

股票代號：3062



民國 114 年度

年 報

刊印日期：115 年 3 月 31 日

公司網址：<https://www.cybertan.com.tw>

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

(一)發言人：許宗哲

職稱：發言人

聯絡電話：(03)577-7777

電子郵件信箱：ir@cybertan.com.tw

(二)代理發言人：從缺

職稱：代理發言人

聯絡電話：(03)577-7777

電子郵件信箱：ir@cybertan.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：新竹科學園區新竹縣寶山鄉園區三路 99 號

電話：(03)577-7777

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

股票過戶機構：福邦證券(股)公司股務代理部

地址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

網址：https://www.gfortune.com.tw

電話：(02)2371-1658

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：林柏全會計師、胡智華會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：臺北市基隆路一段 333 號 27 樓

網址：https://www.pwc.com/tw

電話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：https://www.cybertan.com.tw

# 目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....	11
三、公司治理運作情形.....	15
四、會計師公費資訊.....	65
五、更換會計師資訊.....	65
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	66
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分 之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	66
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬 關係之資訊.....	67
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉 投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	68
參、募資情形.....	69
一、資本及股份.....	69
二、公司債辦理情形.....	71
三、特別股辦理情形.....	71
四、海外存託憑證辦理情形.....	71
五、員工認股權憑證辦理情形.....	71
六、限制員工權利新股辦理情形.....	72
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形.....	75
八、資金運用計畫執行情形.....	75
肆、營運概況.....	76
一、業務內容.....	76
二、市場及產銷概況.....	90
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平 均年齡及學歷分布比率.....	99
四、環保支出資訊.....	99
五、勞資關係.....	99
六、資通安全管理.....	101
七、重要契約.....	102
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	103
一、財務狀況.....	103
二、財務績效.....	103
三、現金流量.....	104
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	104

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	105
六、風險事項之分析評估.....	105
七、其他重要事項.....	106
陸、特別記載事項.....	107
一、關係企業相關資料.....	107
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	107
三、其他必要補充說明事項.....	107
柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	107
最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	107

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位在過去一年對建漢的支持，深感謝意。在此就本公司114年度的營運成果及115年度展望提出報告：

### 2025 年財務及營運成果

回顧我們 2025 年的營運成果，去年營收達 41.90 億，較 2024 年成長 16.6%，已取得一定的營運成果。綜觀整個 2025 年有許多不利於營運表現的大環境變數與不確定性，但建漢在過去一年以保守審慎的態度，一方面密切關注大環境的變化調整營運步伐，一方面仍按照計畫推動相關的策略調整以及體質的優化，努力不懈直到迎來正面的成果。預計我們在 2026 年將延續此一成長動能，並在新經營團隊的帶領下與越南新廠的產能挹注下，營收與獲利將有感成長。

整體營運結果簡述如下：114 年度的營業收入淨額\$4,190,309 仟元，營業淨損\$523,825 仟元，稅後淨利\$222,055 仟元，每股稅後盈餘\$0.68 元。公司財務運作保持一貫穩健的原則，並依據營運狀況規劃長、短期資金運用，114 年度流動比率為 168.3%，負債比率為 36.0%。以上成果顯示，目前公司營運資金充足，財務結構健全。

### 2026 年營運展望

2025 年全球經歷一場關稅貿易戰、金融霸權爭奪、科技創新競合交織而成的變局。展望 2026 年，大環境的挑戰依舊：全球地緣政治緊張、貿易摩擦與關稅政策頻繁調整、整體經濟成長趨於溫和。於此同時全球產業發展也迎來了一個 AI 智能基礎建設的全面擴張、供應鏈重組加速，以及能源轉型的變動時代。因此建漢科技在 2026 年將延續保守審慎的態度，並持續的強化內部的組織與競爭力來彈性因應外部的各種挑戰。

在企業文化上，建漢基於一貫以人為本的精神，打造目標導向、使命必達的高效團隊。除了設定清晰目標與願景，也透過明確的角色定位與分工，建立信任與溝通文化從而建立使命必達的執行力。在建立高效能組織上，專注核心競爭力集中資源在最擅長領域；透過建立信任、透明化資訊與使用協作工具強化團隊合作與溝通；並透過跨部門合作激發創新靈感，強化團隊的合作與溝通，鼓勵並落實創新。

在產品方面，建漢科技把握台灣精品 2025 的榮耀，將全方位企業網路解決方案進行全球推展，產品包含：WiFi6 /WiFi7 無線基地台(Access Point)壁掛式與吸頂式機型；網管型交換機(Managed Switch)；雲端與地端網路控制器(Cloud & On-Premise Controller)。在美國、加拿大、歐洲、亞洲等地都獲得了眾多客戶的迴響與好評。建漢科技更在 2025 年強化了以 AI 人工智慧進一步落實到各產品線與產品功能中，為客戶提高附加價值。

在生產製造方面，2025 年另一個標誌性的里程碑是越南新廠的落成與順利完成移轉，這是建漢科技有史以來第一個完全由自己規劃、建設與營運的工廠，也代表著建漢科技在面對地緣政治與供應鏈重組的早期洞見與快速反應，更是建漢對應地緣政治下製造與發展的長期承諾。2026 年所有建漢科技的同仁都將全力以赴，力求生產效率的優化，也加大新產品與新客戶的導入，達到公司設定之目標。

在企業永續(ESG)計劃的推動上，建漢科技持續致力於深化永續經營，2025 年在國際與國內權威評鑑指標中均取得卓越突破。在氣候行動，本公司首度參與「CDP 碳揭露計畫」，即在氣候變遷問卷榮獲 B 管理等級，其中 16 項評比指標中，共計 12 項獲得最高 A 領導等級肯定，展現本公司對碳管理與氣候風險應對之經營韌性。在永續治理上，首次導入永續報告書第三方確信，強化資訊可靠度，於「TIP 台灣永續評鑑」獲突破性成長，由前年的 BB 等級大幅躍升至 AA 級(前 15%)，反映建漢在永續 22 項重大議題上的深耕獲得實質認可。此外建漢亦接軌全球供應鏈永續標準，參與 EcoVadis 評鑑並獲頒 Committed Badge。展望未來，建漢科技將持續透過滾動式的績效管理與透明的資訊揭露，落實利害關係人對本公司經營期待，穩健實踐永續發展承諾。

展望未來，建漢除了推出新產品、拓展新客戶，亦開始籌組生態系，搶攻垂直市場與新興領域，累積未來成長的動能。另外也積極推動技術端演進，包含標準升級、AI 深化、開放架構，除有助於推出新產品進入新市場領域，並能提升產品效能，應用服務、裝置管理與導入成本等表現，進而提升用戶體驗，鞏固建漢未來在 WiFi 與網通的主流地位。

2026 年是建漢站穩腳步後向上發展的關鍵年，雖然眼前外部環境挑戰仍然嚴峻，但我們仍然充滿信心，相信在所有建漢科技同仁的努力下，穩扎穩打地朝向目標前進，必能持續成長，並將好的營運成果回饋給投資人。最後要感謝所有股東、客戶、供應商及全體同仁，長期以來給予建漢的支持與鼓勵。

董事長

李廣益



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事

##### 1.董事相關資料

115年3月30日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主 管、董事 或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	中華民國	李廣益	男 71~80	113.06.25	三年	111.04.06	663,000	0.20%	1,952,000	0.60%	670,000	0.20%	0	0%	<b>學歷及專業資格</b> ◆紐約州立大學電機工程碩士 ◆國立陽明交通大學(原交通大學)電機工程系學士  <b>經歷</b> ◆建漢科技(股)公司董事長暨總經理 ◆TransMedia Communications Inc. 創辦人、董事長暨總經理 ◆Digicom Systems Inc. 創辦人、董事長暨總經理  ◆建漢科技(股)公司執行長 ◆豪勉科技(股)公司獨立董事 ◆Translink Capital 常務董事 ◆Creative Technology Ltd. 董事會顧問 ◆ANN 亞太加速器網絡協會理事 ◆富比庫(股)公司董事 ◆CyberTAN Corp.(USA)總經理 ◆大澗投資(股)公司董事長 ◆CyberTAN (BVI) Investment Corp. 董事長 ◆CyberTAN Technology (Hongkong) Limited 董事長	無	無	無	註	
董事	中華民國	鴻準精密工業(股)公司	-	113.06.25	三年	95.01.20	10,035,348	3.04%	10,035,348	3.06%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人: 王增智	男 51~60	113.06.25	三年	113.06.25	87,000	0.03%	287,000	0.09%	0	0%	0	0%	<b>學歷及專業資格</b> ◆私立元智大學電機工程所  <b>經歷</b> ◆建漢科技(股)公司協理  ◆建漢科技(股)公司副總經理 ◆大澗投資(股)公司監察人 ◆富鴻康科技(深圳)有限公司監察人 ◆重慶鴻道富科技有限公司監察人 ◆廣州富廣通訊科技有限公司監察人	無	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主 管、董事 或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
董事	中華民國	鴻準精密工業 (股)公司	-	113.06.25	三年	95.01.20	10,035,348	3.04%	10,035,348	3.06%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人: 歐陽若	男 51~60	113.06.25	三年	113.06.25	20,000	0.01%	327,000	0.10%	0	0%	0	0%	<b>學歷及專業資格</b> ◆國立中興大學應用數學所碩士 <b>經歷</b> ◆台灣普聯研發處長 ◆展達通訊(股)公司副處長	◆建漢科技(股)公司總經理 ◆廣州富廣通訊科技有限公司董 事長	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	李國瑜	女 51~60	113.06.25	三年	113.06.25	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	<b>學歷及專業資格</b> ◆政治大學企業管理學系博士 ◆政治大學企業管理學系碩士 ◆台灣大學經濟學系學士 <b>經歷</b> ◆鴻海科技集團 B 事業群經營總 管理處—事業處總經理 ◆FIH Mobile Limited 董事 ◆鴻準精密工業(股)公司監察人 ◆鴻富錦精密電子(成都)有限公司 董事長 ◆鴻富成精密電子(成都)有限公司董 事長 ◆鴻海教育基金會董事 ◆鴻海科技集團 B 事業群總經管— 副總經理 ◆鴻海科技集團 總部中央經營管制 總處—副總經理 ◆建漢科技(股)公司董事暨財務長、 發言人 ◆中原大學企業管理學系助理教授	無	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主 管、董事 或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
獨立董事	中華民國	劉慧君	女 51~60	113.06.25	三年	113.06.25	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	<b>學歷及專業資格</b> ◆國立台灣大學法律學系 ◆具律師資格  <b>經歷</b> ◆建漢科技(股)公司監察人 ◆勝華科技(股)公司重整監察人 ◆科冠能源科技(股)公司清算人 ◆中華映管(股)公司破產管理人 ◆日盛台駿國際租賃(股)公司獨立董事	◆圓平法律事務所主持律師 ◆日盛台駿國際租賃(股)公司獨立 董事 ◆太平洋建設(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	章毓群	女 71~80	113.06.25	三年	104.6.22	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	<b>學歷及專業資格</b> ◆中國政法大學法學博士 ◆美國勞倫斯科技大學資訊管理 碩士 ◆美國美利堅大學法學碩士 ◆輔仁大學法律系學士  <b>經歷</b> ◆理律法律事務所合夥人 ◆資策會科法中心主任 ◆輔仁大學講師	◆禾同國際法律事務所資深顧問	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	季惠霖	女 51~60	113.06.25	三年	113.06.25	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	<b>學歷及專業資格</b> ◆美國佛羅里達大學企管碩士 ◆國立政治大學企管系  <b>經歷</b> ◆台揚科技(股)公司副總經理暨財 務長、公司治理主管、人資 長、發言人	無	無	無	無	

註：因公司組織架構較精簡且為提升經營效率與決策執行力，由本公司董事長兼任執行長職務，以進行企業永續經營策略發展之擘劃；此外，董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針。目前董事會有四席獨立董事佔全體董事成員比例 57.1%，獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

## 2.法人股東之主要股東

### (1)法人股東之主要股東

115年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
鴻準精密工業(股)公司	鴻海精密工業股份有限公司	9.88%
	寶鑫國際投資股份有限公司	7.93%
	鴻揚創業投資股份有限公司	6.01%
	鴻棋國際投資股份有限公司	2.25%
	鴻元國際投資股份有限公司	2.19%
	渣打託管列支敦士登銀行投資專戶	2.08%
	中華郵政股份有限公司	1.63%
	渣打託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶	0.92%
	永齡資本控股股份有限公司	0.83%
	渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	1.00%

### (2)主要股東為法人者其主要股東

115年3月31日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
鴻海精密工業(股)公司	郭台銘	12.40%
	新制勞工退休基金	1.77%
	中國信託託管元大台灣卓越50	1.68%
	渣打託管列支敦士登銀行投資專戶	1.30%
	渣打託管先進星光先進總合國際股票指數	1.26%
	美商大通託管梵加德新興市場股票指數基金	1.20%
	花旗(台灣)託管 iShares 新興市場 ETF 投資專戶	0.99%
	花旗託管挪威中央銀行投資專戶	0.96%
	花旗託管新加坡政府投資專戶	0.93%
	渣打託管先進信託公司法人完全國際股票市場指數信託 II 投資專戶	0.63%
寶鑫國際投資(股)公司	鴻海精密工業(股)公司	100%
鴻揚創業投資(股)公司	鴻海精密工業(股)公司	97.95%
鴻棋國際投資(股)公司	鴻海精密工業(股)公司	100%
鴻元國際投資(股)公司	鴻海精密工業(股)公司	100%
永齡資本控股(股)公司	郭台銘	100%

3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數	
董事長 李廣益		董事專業資格與經驗請參閱本年報董事相關資料(第3~5頁)	不適用	1	
董事 王增智		本公司全體董事經查目前皆未有公司法第30條各款情事。		0	
董事 歐陽若				0	
獨立董事 李國瑜				所有獨立董事皆符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註1)相關規定 2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事 劉慧君					2
獨立董事 章毓群					0
獨立董事 季惠霖		0			

註1：1.非為依公司法第二十七條規定以政府、法人或其代表人當選。

2.兼任其他公開發行公司獨立董事不得逾三家。

3.選任前二年及任職期間無下列情事之一：

(1)公司或其關係企業之受僱人。

(2)公司或其關係企業之董事、監察人。

(3)本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。

(4)第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。

(5)直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。

(6)公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。

(7)公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。

(8)與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。

(9)為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

#### 4.董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。現任董事會成員共 7 位，其成員有律師、大專院校講師及各專業經理人，成員組成專業且多元，另具員工身份之占比約 42.9%、獨立董事之占比約 57.1%，且本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為 25%以上，目前女性董事占比約 57.1%、獨立董事半數以上連續任期不超過三屆、60 歲以下董事占比約 71.4%。

董事會成員多元化落實情形：

多元化項目 董事姓名	性別	營運 判斷 能力	會計、 財務及 法律分 析能力	經營 管理 能力	危機 處理 能力	產業 知識	國際 市場觀	領導 能力	決策 能力
李廣益	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
王增智	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
歐陽若	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
李國瑜	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
劉慧君	女	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓
章毓群	女	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓
季惠霖	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(二)董事會獨立性：本公司現任董事會成員共 7 位，包含 4 位獨立董事及 3 位具員工身份董事(佔全體董事成員比例 57.1%及 42.9%)，獨立董事席次超過半數。截至年報刊印日止，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事，本公司董事會具獨立性(請參閱本年報第 7 頁：董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露)。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

115年03月30日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長兼任執行長	中華民國	李廣益	男	111.04.06	1,952,000	0.60%	670,000	0.20%	0	0%	<b>學歷</b> ◆紐約州立大學電機工程碩士 ◆國立陽明交通大學(原交通大學)電機工程系學士  <b>經歷</b> ◆建漢科技(股)公司董事長暨總經理 ◆TransMedia Communications Inc.創辦人、董事長暨總經理 ◆Digicom Systems Inc.創辦人、董事長暨總經理	◆豪勉科技(股)公司獨立董事 ◆Translink Capital 常務董事 ◆Creative Technology Ltd.董事會顧問 ◆ANN 亞太加速器網絡協會理事 ◆富比庫(股)公司董事 ◆CyberTAN Corp.(USA)總經理 ◆大澹投資(股)公司董事長 ◆CyberTAN (BVI) Investment Corp. 董事長 ◆CyberTAN Technology (Hongkong) Limited 董事長	無	無	無	註
總經理	中華民國	歐陽若	男	114.07.01	327,000	0.10%	0	0%	0	0%	<b>學歷</b> ◆國立中興大學應用數學所碩士  <b>經歷</b> ◆台灣普聯研發處長 ◆展達通訊(股)公司副處長	◆廣州富廣通訊科技有限公司董事長	無	無	無	無
副總經理	中華民國	王增智	男	100.8.27	287,000	0.09%	0	0%	0	0%	<b>學歷</b> ◆私立元智大學電機工程所  <b>經歷</b> ◆建漢科技(股)公司協理	◆大澹投資(股)公司監察人 ◆富鴻康科技(深圳)有限公司監察人 ◆重慶鴻道富科技有限公司監察人 ◆廣州富廣通訊科技有限公司監察人	無	無	無	無
副總經理	中華民國	黃振庭	男	108.10.14	30,000	0.01%	0	0%	0	0%	<b>學歷</b> ◆San Jose State University Industrial design 學士  <b>經歷</b> ◆鴻海科技集團網通事業群 資深處長	◆富鴻康科技(深圳)有限公司董事長 ◆重慶鴻道富科技有限公司董事長 ◆HON YAO FU TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 代表人 ◆FU HAI Technology Company Limited 代表人	無	無	無	無
財務會計主管 公司治理主管	中華民國	陳秋如	女	114.07.01	0	0%	0	0%	0	0%	<b>學歷</b> ◆國立中正大學會計與資訊科技學系碩士  <b>經歷</b> ◆兆益奈米科技(股)公司財務經理 ◆康莊科技(股)公司財務經理 ◆宇智網通(股)公司財務副理	◆大澹投資(股)公司董事	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
											◆西岸石英(股)公司財務經理 ◆榮群電訊(股)公司財會課長 ◆眾信會計師事務所審計人員					

註：因公司組織架構較精簡且為提升經營效率與決策執行力，由本公司董事長兼任執行長職務，以進行企業永續經營策略發展之擘劃；此外，董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針。目前董事會有四席獨立董事佔全體董事成員比例 57.1%，獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

114年12月31日

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例%	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例%	領取自公以轉投資業母或公司酬					
		報酬(A) (註1)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)(註1)			薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F) (註2)		員工酬勞(G)(註3)										
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司				本公司	財務報告內所有公司			
		現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			現金金額	股票金額			現金金額	股票金額			現金金額	股票金額								
董事長	李廣益																								
董事	鴻準精密工業(股)公司 代表人:王增智	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,435	13,435	216	216	1,298	0	1,298	0	14,949 6.73%	14,949 6.73%			無	
董事	鴻準精密工業(股)公司 代表人:歐陽若																								
獨立董事	李國瑜																								
獨立董事	劉慧君	1,800	1,800	0	0	0	0	10	10	1,810 0.82%	1,810 0.82%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,810 0.82%	1,810 0.82%			無	
獨立董事	章毓群																								
獨立董事	李惠霖																								

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：  
本公司董事酬金依照公司章程第十六條規定，均考量同業水準後發放，獨立董事除出席董事會外，另擔任功能性委員會委員，所支領之酬金，尚屬合理。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註1：本公司董事均無支領任何盈餘分配酬勞，僅支領業務執行報酬。

註2：屬退職退休金費用化之提列數。

註3：本公司全體董事中屬兼任員工者其員工酬勞之發放業經本公司薪資報酬委員會審議，並經董事會決議通過。

註4：本公司提供租賃車一輛，租賃車年租金共計新台幣1,380仟元，司機相關薪資共計新台幣872仟元，不計入酬金。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	李廣益、歐陽若、王增智、 李國瑜、劉慧君、章毓群、李惠霖	李廣益、歐陽若、王增智、 李國瑜、劉慧君、章毓群、李惠霖	李國瑜、劉慧君、章毓群、李惠霖	李國瑜、劉慧君、章毓群、李惠霖
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	歐陽若、王增智	歐陽若、王增智
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	李廣益	李廣益
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	7 人	7 人	7 人	7 人

## (二)總經理、副總經理之酬金

114年12月31日

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
董事長兼任執行長	李廣益	12,784	12,784	324	324	4,581	4,581	1,726	0	1,726	0	19,415	8.74%	19,415	8.74%	無
總經理	歐陽若															
副總經理	王增智															
副總經理	黃振庭															

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	歐陽若、王增智、黃振庭	歐陽若、王增智、黃振庭
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	李廣益	李廣益
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	4 人	4 人

(三)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：不適用。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日

單位:新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	董事長兼執行長	李廣益	0	1,806	1,806	0.81%
	總經理	歐陽若				
	副總經理	王增智				
	副總經理	黃振庭				
	財務會計主管暨 公司治理主管	陳秋如				

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 酬金總額占稅後純益比例之分析

單位:新台幣仟元

年度 職稱	酬金總額		酬金總額占稅後純益比例	
	114年	113年	114年	113年
董事	1,810	1,696	0.82%	62.42%
總經理、 副總經理	19,415	14,956	8.74%	550.46%

註:本公司及財務報告所有公司所支付之支付酬金金額相同。

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

- (1)董事：本公司除獨立董事支領固定報酬及出席費外，其餘董事不支領報酬，所有董事皆不支領酬勞。
- (2)總經理、副總經理：本公司經理人分派之酬勞比例，得按當年度獲利率及年營收成長率，做為當年度經理人之酬勞。本公司經理人薪資報酬依其對本公司營運參與程度及績效評估做整體考量，考量面向包含公司核心價值之實踐與營運管理能力、財務與業務經營績效指標與綜合管理指標、持續進修與對永續經營之參與，並衡量其他特殊貢獻、或重大負面事件，納入績效評核與薪酬發放考量。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

最近(114)年度董事會開會計 5 次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出 席次數	委託出 席次數	實際應 出席率	備 註
董 事 長	李廣益	5	0	100 %	
董 事	鴻準精密工業(股)公司 代表人：王增智	5	0	100 %	
董 事	鴻準精密工業(股)公司 代表人：歐陽若	5	0	100 %	
獨立董事	李國瑜	5	0	100 %	
獨立董事	劉慧君	5	0	100 %	
獨立董事	章毓群	4	1	80 %	
獨立董事	季惠霖	5	0	100 %	

其他應記載事項：

1.董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設立審計委員會，故不適用。

(2)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

2.董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

(1)114/05/09 董事會

◎議案內容：討論本公司董事薪酬案。

◆利益迴避董事：李國瑜獨立董事、劉慧君獨立董事、章毓群獨立董事及季惠霖獨立董事。

◆利益迴避原因：關於上述人員之報酬。

◆參與表決情形：上述董事因利益迴避未加入討論及參與表決外，本案經主席徵詢其餘出席董事同意通過。

◎議案內容：討論本公司本屆薪資報酬委員薪酬案。

◆利益迴避董事：李國瑜獨立董事、劉慧君獨立董事、章毓群獨立董事及季惠霖獨立董事。

◆利益迴避原因：關於上述人員之薪酬。

◆參與表決情形：上述董事因利益迴避未加入討論及參與表決外，本案經主席徵詢其餘出席董事同意通過。

◎議案內容：擬議本公司經理人 114 年度調薪案。

◆利益迴避董事：李廣益董事長、歐陽若董事及王增智董事。

◆利益迴避原因：關於上述人員之 114 年度調薪。

◆參與表決情形：上述董事因利益迴避未加入討論及參與表決外，本案經主席及代理主席徵詢其餘出席董事同意通過。

## (2)114/06/26 董事會

◎議案內容：本公司總經理任命及薪酬案。

◆利益迴避董事：歐陽若董事。

◆利益迴避原因：關於上述人員之任命及薪酬。

◆參與表決情形：上述董事因利益迴避未加入討論及參與表決外，本案經主席徵詢其餘出席董事同意通過。

◎議案內容：本公司執行長任命案。

◆利益迴避董事：李廣益董事長。

◆利益迴避原因：關於上述人員之任命。

◆參與表決情形：上述董事因利益迴避未加入討論及參與表決外，本案經代理主席徵詢其餘出席董事同意通過。

◎議案內容：第五次至第八次買回本公司股份轉讓予員工案

◆利益迴避董事：李廣益董事長、歐陽若董事及王增智董事。

◆利益迴避原因：關於買回本公司股份轉讓予上述人員之認購股份。

◆參與表決情形：上述董事因利益迴避未加入討論及參與表決外，本案經代理主席徵詢其餘出席董事同意通過。

## (3)114/11/11 董事會

◎議案內容：本公司永續發展委員會委員委任案。

◆利益迴避董事：李廣益董事長、劉慧君獨立董事及歐陽若董事。

◆利益迴避原因：公司委任上述董事擔任永續發展委員會委員。

◆參與表決情形：上述董事因利益迴避未加入討論及參與表決外，經主席及代理主席徵詢其餘出席董事同意通過，。

## 3.董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

### (1) 114 年董事會外部績效評估結果

本公司已於 114 年 11 月進行董事會績效外部評估作業，委由「社團法人臺灣誠正經營學會」(以下簡稱誠正學會)針對本公司董事會之績效進行評估，該機構及執行專家與本公司均無業務往來且具獨立性，並於 115 年 1 月出具董事會績效評估報告。執行內容如下：

評估週期	每年執行一次
評估期間	114/01/01~114/12/31
評估範圍	包括董事會及個別董事成員
評估方式	由誠正學會書面審閱本公司相關文件、董事自評問卷及進行董事實地訪談。
評估標準	分別就董事會專業職能（董事會組成與結構、董事之選任及持續進修）、董事會決策效能（對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質）、董事會對內部控制之重視程度與監督及董事會對永續經營

	<p>之態度等四大構面，由誠正學會參酌所查閱之文件、董事自評問卷調查及實地訪談結果進行評估。</p>								
<p>評估內容</p>	<p>整體觀察結論，摘要如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 決策資訊與溝通效能顯著優化：公司會前資料分析品質和會議銜接效率，有效促進了董事會決策效能。非獨立董事兼任經理人之安排，有助於將即時營運資訊帶入董事會，提升決策品質與即時性。</li> <li>2. 董事會專業職能與風險管理具備高度法遵意識：公司董事會組成擁有兩席法律專業獨立董事，使受評企業在法令遵循層面具備極高敏感度。針對內線交易等重大法遵風險，經營團隊採取每週提醒的嚴謹措施，顯示對誠信經營的重視。董事會對受評企業目前所處的策略轉型期之風險（如外部競爭、技術部署）有清晰掌握。</li> <li>3. 永續與人才議題已提升至董事會策略層次：董事會已決議將永續委員會提升至功能性委員會層級，將永續發展提升至董事會策略決策與督導層級。受評企業對高階經理人接班培育有明確規劃，並將人才培育與攬才視為未來營運成功的核心風險之一。</li> </ol>								
<p>建議及未來計劃</p>	<p>誠正學會對本公司董事會提供優化建議，本公司將根據此評估結果做為持續加強董事會職能之參考。</p> <table border="1" data-bbox="475 1151 1401 2065"> <thead> <tr> <th data-bbox="475 1151 831 1205">評估報告之建議</th> <th data-bbox="831 1151 1401 1205">本公司未來計畫</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="475 1205 831 1442"> <p><b>強化董事會提名政策</b></p> </td> <td data-bbox="831 1205 1401 1442"> <p>本公司將考量公司需求，未來將研擬適當的提名政策，並從專業背景多元化及獨立性等面向，評估適切人選以建立董事人才庫，以利獨立董事的經驗傳承以及多元化組成。</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="475 1442 831 1637"> <p><b>強化董事會成員對檢舉制度的參與</b></p> </td> <td data-bbox="831 1442 1401 1637"> <p>本公司將每年定期向董事會報告檢舉制度運作情形及檢舉案件處理情形，加深董事會成員對檢舉制度的參與，並兼及強化檢舉制度的獨立性</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="475 1637 831 2065"> <p><b>檢視績效評估標準之妥適性以吸引多元人才</b></p> </td> <td data-bbox="831 1637 1401 2065"> <p>本公司將提請薪資報酬委員會及董事會討論薪酬制度之調整，同時強化人才招募和制定適當的留才計畫，持續優化績效衡量標準，盤點人才需求，以助於建立管理階層之人才庫。此外，公司將持續識別未來所需的關鍵職位與技能，據以擬定短中長期之人才發展計畫，從而利降低人才斷層之風險。</p> </td> </tr> </tbody> </table>	評估報告之建議	本公司未來計畫	<p><b>強化董事會提名政策</b></p>	<p>本公司將考量公司需求，未來將研擬適當的提名政策，並從專業背景多元化及獨立性等面向，評估適切人選以建立董事人才庫，以利獨立董事的經驗傳承以及多元化組成。</p>	<p><b>強化董事會成員對檢舉制度的參與</b></p>	<p>本公司將每年定期向董事會報告檢舉制度運作情形及檢舉案件處理情形，加深董事會成員對檢舉制度的參與，並兼及強化檢舉制度的獨立性</p>	<p><b>檢視績效評估標準之妥適性以吸引多元人才</b></p>	<p>本公司將提請薪資報酬委員會及董事會討論薪酬制度之調整，同時強化人才招募和制定適當的留才計畫，持續優化績效衡量標準，盤點人才需求，以助於建立管理階層之人才庫。此外，公司將持續識別未來所需的關鍵職位與技能，據以擬定短中長期之人才發展計畫，從而利降低人才斷層之風險。</p>
評估報告之建議	本公司未來計畫								
<p><b>強化董事會提名政策</b></p>	<p>本公司將考量公司需求，未來將研擬適當的提名政策，並從專業背景多元化及獨立性等面向，評估適切人選以建立董事人才庫，以利獨立董事的經驗傳承以及多元化組成。</p>								
<p><b>強化董事會成員對檢舉制度的參與</b></p>	<p>本公司將每年定期向董事會報告檢舉制度運作情形及檢舉案件處理情形，加深董事會成員對檢舉制度的參與，並兼及強化檢舉制度的獨立性</p>								
<p><b>檢視績效評估標準之妥適性以吸引多元人才</b></p>	<p>本公司將提請薪資報酬委員會及董事會討論薪酬制度之調整，同時強化人才招募和制定適當的留才計畫，持續優化績效衡量標準，盤點人才需求，以助於建立管理階層之人才庫。此外，公司將持續識別未來所需的關鍵職位與技能，據以擬定短中長期之人才發展計畫，從而利降低人才斷層之風險。</p>								

(2) 114 年功能性委員會內部自評績效評估結果

評估週期	每年執行一次
評估期間	114/01/01~114/12/31
評估範圍	功能性委員會之績效評估
評估方式	本次評估採用內部問卷方式進行，經回收統計達成情形。
評估內容	<p>審計委員會績效評估之衡量項目包含下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.對公司營運之參與程度</li> <li>2.審計委員會職責認知</li> <li>3.提升審計委員會決策品質</li> <li>4.審計委員會組成及成員選任</li> <li>5.內部控制。</li> </ol> <p>薪資報酬委員會績效評估之衡量項目包含下列四大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.對公司營運之參與程度</li> <li>2.薪資報酬委員會職責認知</li> <li>3.提升薪資報酬委員會決策品質</li> <li>4.薪資報酬委員會組成及成員選任</li> </ol> <p>審計委員會及薪資報酬委員會績效考核評估為優，尚屬有效運作。</p>

4.當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：本公司業已成立薪資報酬委員會及審計委員會以加強董事會職能。

(1)成立薪資報酬委員會及審計委員會：本公司已於 101 年 06 月 18 日成立薪資報酬委員會並於 104 年 06 月 22 日成立審計委員會以加強董事會執行其職責。

(2)加強公司治理：本公司訂定並經董事會通過「誠信經營守則」、「公司治理實務守則」、「永續發展實務守則」、「董事會績效評估辦法」、「董事會議事規範」及「處理董事要求之標準作業程序」等規定，並依「董事會績效評估辦法」，每年定期評估並提報至董事會。

(3)提升資訊透明度：本公司訂定並經董事會通過「內部重大資訊處理作業程序」。

(4)本公司董事成員有律師、大專院校講師及各專業經理人，成員組成專業且多元，另獨立董事之占比約 57.1%，且本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，目前女性董事占比約 57.1%。

## (二)審計委員會運作情形

本公司審計委員會由全體獨立董事共四位委員組成，每季至少召開一次，負責執行公司財務報告之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等。其主要職掌如下：

- ◆依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- ◆內部控制制度有效性之考核。
- ◆依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- ◆涉及董事自身利害關係之事項。
- ◆重大之資產或衍生性商品交易。
- ◆重大之資金貸與、背書或提供保證。
- ◆募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- ◆簽證會計師之委任、解任或報酬。
- ◆財務、會計或內部稽核主管之任免。
- ◆由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- ◆審視風險管理政策、風險管理架構之妥適性、重大風險管理策略，包含風險胃納或容忍度及重大風險議題之管理報告並督導改善機制。
- ◆企業併購計畫與交易之公平性、合理性。
- ◆其他公司或主管機關規定之重大事項。

最近(114)年度審計委員會開會計5次，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人暨 獨立董事	季惠霖	5	0	100 %	
獨立董事	劉慧君	5	0	100 %	
獨立董事	章毓群	4	1	80 %	
獨立董事	李國瑜	5	0	100 %	

其他應記載事項：

1. 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

開會日期(期別)	議案內容
114 年 3 月 5 日 (第四屆第四次)	本公司「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案
	本公司 113 年度財務報告案
	本公司 113 年度營業報告書案
	本公司 113 年度盈餘分配案
	簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任報酬案
	本公司截至 113 年 12 月底其他應收款所產生之款項評估轉列資金貸與他人之金額案
	修正本公司「審計委員會組織規章」案
	為支應 Hon Yao Fu Technology Company Limited 短期資金融通之必要，擬辦理資金貸與他人
114 年 5 月 9 日 (第四屆第五次)	本公司截至 114 年 03 月底其他應收款所產生之款項評估轉列資金貸與他人之金額案
114 年 6 月 26 日 (第四屆第六次)	本公司財務及會計主管任命案
	修正本公司「核決權限表」案
	第五次至第八次買回之股份轉讓予非具經理人身分之員工認股名單案
114 年 8 月 7 日 (第四屆第七次)	本公司 114 年第二季財務報告案
	本公司截至 114 年 06 月底其他應收款所產生之款項評估轉列資金貸與他人之金額案
	修正本公司「核決權限表」案
114 年 11 月 11 日 (第四屆第八次)	本公司內部稽核主管任命案
	本公司 115 年度稽核計畫案
	修訂本公司「內部控制制度」案
	本公司截至 114 年 09 月底其他應收款餘額超過正常授信逾期三個月以上，擬歸為非屬資金貸與性質案
	訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」案
	修正本公司「會計制度」案

上述議案所有獨立董事無反對或保留意見，並經全體出席委員無異議照案通過。

(2) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

2.獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

3.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

- (1) 獨立董事與內部稽核主管之溝通政策：內部稽核主管定期向獨立董事呈報稽核報告，且每季至少一次向獨立董事報告稽核業務進度。若遇重大異常事項，亦會立即作成報告陳核並通知獨立董事。
- (2) 獨立董事與會計師之溝通政策：獨立董事與會計師每年至少召開一次單獨會議(審計委員會或單獨溝通會議)，就本公司財務狀況及內控執行情形向獨立董事報告，並對會計處理原則、影響損益較重大之內容及近期法令修訂等做說明，若遇重大情事得隨時召開會議。
- (3) 獨立董事與內部稽核主管溝通情形

審計委員會	出席人員	溝通重點	溝通結果
114年3月4日 (單獨溝通會議)	獨立董事季惠霖 獨立董事李國瑜 獨立董事劉慧君 獨立董事章毓群 稽核主管商繡纓	●114年稽核計畫執行情形	●本次會議無意見
114年3月5日 一一四年度 第一次	獨立董事季惠霖 獨立董事李國瑜 獨立董事劉慧君 獨立董事章毓群 稽核主管商繡纓	●114年稽核計畫執行情形 ●113年度內部控制制度聲明書	●本次會議無意見 ●同意照案通過
114年5月9日 (單獨溝通會議) 一一四年度 第二次	獨立董事季惠霖 獨立董事李國瑜 獨立董事劉慧君 獨立董事章毓群 稽核主管商繡纓	●114年稽核計畫執行情形	●本次會議無意見
114年8月7日 一一四年度 第四次	獨立董事季惠霖 獨立董事李國瑜 獨立董事劉慧君 獨立董事章毓群 稽核主管商繡纓	●114年稽核計畫執行情形	●本次會議無意見
114年11月11日 一一四年度 第五次	獨立董事季惠霖 獨立董事李國瑜 獨立董事劉慧君 獨立董事章毓群(委託出席) 稽核主管莊國良	●114年稽核計畫執行情形 ●115年度稽核計畫	●本次會議無意見 ●同意照案通過

董事會	溝通重點	溝通結果
114年3月5日 一一四年度第一次	<ul style="list-style-type: none"> <li>●114年稽核計畫執行情形</li> <li>●113年度內部控制制度聲明書</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本次會議無意見</li> <li>●同意照案通過</li> </ul>
114年5月9日 一一四年度第二次	<ul style="list-style-type: none"> <li>●114年稽核計畫執行情形</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本次會議無意見</li> </ul>
114年8月7日 一一四年度第四次	<ul style="list-style-type: none"> <li>●114年稽核計畫執行情形</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本次會議無意見</li> </ul>
114年11月11日 一一四年度第五次	<ul style="list-style-type: none"> <li>●114年稽核計畫執行情形</li> <li>●115年度稽核計畫</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本次會議無意見</li> <li>●同意照案通過</li> </ul>

(4) 獨立董事與簽證會計師溝通情形

日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
114年3月4日 (單獨溝通會議)	獨立董事季惠霖 獨立董事李國瑜 獨立董事劉慧君 獨立董事章毓群 會計師林柏全	<ul style="list-style-type: none"> <li>●會計師就113年度合併及個體財務報告查核結果，向獨立董事進行報告及溝通。</li> <li>●會計師就114年度法令修正及其他相關議題進行說明。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本次會議無意見</li> </ul>
114年8月7日 一一四年度第四次 審計委員會	獨立董事季惠霖 獨立董事李國瑜 獨立董事劉慧君 獨立董事章毓群 會計師林柏全	<ul style="list-style-type: none"> <li>●會計師就114年度第二季合併財務報告核閱結果提交書面報告。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本次會議無意見</li> </ul>

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司之「公司治理實務守則」，經董事會通過後已於本公司網站與公開資訊觀測站揭露相關內容。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		本公司已設置發言人及專人處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	(一)無重大差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		本公司部份董事即為主要股東，且本公司大股東、董事及經理人之持股異動均依法申報及公開於公開資訊觀測站，可掌握實際公司主要股東及其最終控制者名單。	(二)無重大差異。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		公司係上市公司業已建立完善之內部控制制度，與關係企業間均為獨立之法人個體，財務及業務均各自獨立。	(三)無重大差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		本公司不定期進行內線交易宣導資料，並訂定「董事及經理人道德行為準則」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	(四)無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>本公司「公司治理實務守則」第二十條已訂定董事會成員組成多元化之方針，現任董事會成員共 7 席，其成員有律師、大專院校講師及各專業經理人，成員組成專業且多元，另具員工身份之占比約 42.9%、獨立董事之占比約 57.1%，且本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為 25% 以上，目前女性董事占比約 57.1%、獨立董事半數以上連續任期不超過三屆、60 歲以下董事占比約 71.4%。相關落實情形可詳第 8 頁。</p> <p>公司已依法設置薪資報酬委員會、審計委員會、資通安全委員會及永續發展委員會，日後將視營運情形設置其他各類功能性委員會。</p> <p>本公司已於 108 年 11 月 12 日董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，其評估方式及內容可詳第 16 頁至第 18 頁。</p> <p>114 年度評估結果已於 115 年第一季提報董事會，董事會及功能性委員會績效考核評估為優；董事成員考核自評為優，整體董事會及功能性委員會尚屬有效運作詳細說明請至本公司企業網站公司治理專區參閱。</p> <p>本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依下表之標準與 AQIs 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係；會計師及審計服務小組成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，確</p>	<p>(一)無重大差異。</p> <p>(二)無重大差異。</p> <p>(三)無重大差異。</p> <p>(四)無重大差異。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
			<p>認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準。</p> <p>最近一年度評估結果業經 115 年 3 月 5 日審計委員會討論通過後，並提報 115 年 3 月 5 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p> <p>會計師獨立性評估標準</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估結果</th> <th>是否符合獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>現受委託人之聘、僱擔任經常工作，支領固定薪給者。</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>曾任委託人之職員，而解職未滿二年者。</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>任職之事務所與委託人互為關係人者。</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>與委託人之董事長或總經理有配偶、直系血親、直系姻親、直系姻親及兄弟姊妹之關係者。</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>本人或配偶與委託人有投資利益或分享利益之關係者。</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	評估項目	評估結果	是否符合獨立性	現受委託人之聘、僱擔任經常工作，支領固定薪給者。	否	是	曾任委託人之職員，而解職未滿二年者。	否	是	任職之事務所與委託人互為關係人者。	否	是	與委託人之董事長或總經理有配偶、直系血親、直系姻親、直系姻親及兄弟姊妹之關係者。	否	是	本人或配偶與委託人有投資利益或分享利益之關係者。	否	是	
評估項目	評估結果	是否符合獨立性																				
現受委託人之聘、僱擔任經常工作，支領固定薪給者。	否	是																				
曾任委託人之職員，而解職未滿二年者。	否	是																				
任職之事務所與委託人互為關係人者。	否	是																				
與委託人之董事長或總經理有配偶、直系血親、直系姻親、直系姻親及兄弟姊妹之關係者。	否	是																				
本人或配偶與委託人有投資利益或分享利益之關係者。	否	是																				
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		<p>本公司之公司治理單位為財務處，負責公司治理相關事務，並於108年5月8日董事會決議通過設置公司治理主管，主要職責為依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、其他依公司章程或契約所訂定之事項。</p> <p>本公司之公司治理單位114年度業務執行情形如下：</p>	無重大差異。																		

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>(一)辦理公司變更登記。</p> <p>(二)定期安排董事進修等事務，提供董事執行業務所需之資料，與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令。</p> <p>(三)辦理董事會及股東會議事程序及決議遵法事宜。</p> <p>(四)董事會後負責重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>公司治理主管114年進修情形：114年10月3日進修「114年防範內線交易宣導會」3小時、114年12月11日進修「公司治理與證券法規：檢察官視角下的公司治理風險解析」3小時及114年12月19日進修「公司誠信經營與高階當責制度國際趨勢與經驗分享」3小時。</p>	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司已於公司網站設置利害關係人專區以建立與利害關係人溝通管道，及妥適回應利害關係人所關切之重要議題。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任福邦證券(股)公司股務代理部為公司股務代辦機構。	無重大差異。
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		本公司已設置中英文公司網站並已揭露財務業務及各項公司治理資訊。	(一)無重大差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方	✓		本公司業已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露並確實	(二)無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?</p> <p>(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?</p>	✓		<p>落實發言人制度;並已架設英文網站;公司已於114年12月5日召開法人說明會說明財務及業務資訊並將影音連結資訊放置公司網站。</p> <p>年度財務報告、每季財務報告與各月營運情形,公司均遵守規定於期限內公布,但並未提前公布。</p>	(三)無重大差異。
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?</p>	✓		<p>1.本公司注重員工權益及勞僱關係,不定期舉辦勞僱溝通會議。</p> <p>2.本公司注重投資人關係供應商關係及利害關係人之權利,設有發言人及特定同仁接受股東、供應商及所有利害關係人之徵詢。</p> <p>3.本公司董事不定期進行進修課程,以充實專業能力,董事及經理人114年進修情形詳見附表一及附表二。</p> <p>4.本公司董事對於和自身有利害關係之各項議案均注意且切實依法利益迴避。</p> <p>本公司董事會至少每季召開一次,董事們出席情形良好。本公司各項內部控制制度、風險管理制度及必要之管理規範均提請董事會審議通過後於公司切實執行。</p> <p>5.本公司均為歷屆董事購買責任保險,相關資訊並已揭露於公開資訊觀測站中。</p>	無重大差異。
<p>九、請就臺灣證券交易所(股)公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形,及就尚未改善者提出優先加強事項與措施:</p> <p>1.本公司每年均參與公司治理/ESG評鑑,目前已參與十二屆公司治理評鑑及第一屆ESG評鑑。</p> <p>2.本公司114年已加強公司治理下列事宜:</p>				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(1)永續報告書於公告前經董事會討論決議通過。 (2)揭露高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結之政策。 (3)召開實體股東常會並以視訊輔助(視訊輔助股東會)。 (4)114年度提升企業價值計劃且提報董事會，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」。 3.本公司將就治理評鑑結果優先加強下列事項與措施： (1)揭露過去一年溫室氣體範疇三類別及年排放量。 (2)制定個人資料保護政策，並揭露內容及其實施情形。 (3)公司將受邀召開至少二次法人說明會，並揭露會議影音連結資訊。				

附表一：本公司 114 年度董事進修情形

姓名	課程名稱	主辦單位	進修日期	時數
李廣益 董事	國際政經新變局對台灣企業之影響	中華民國工商協進會	114/09/19	3
	地緣政治下資安治理及管理	社團法人中華公司治理協會	114/05/16	3
王增智 董事	公司治理與證券法規檢察官視角下的公司治理風險解析	中華民國公司經營暨永續發展協會	114/12/11	3
	114 年防範內線交易宣導會	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/11/21	3
歐陽若 董事	生成式 AI 的商業價值與數位風險洞察	社團法人台灣專案管理學會	114/11/14	3
	114 年度防範內線交易宣導會	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/09/26	3
李國瑜 獨立董事	公司誠信經營與高階當責制度國際趨勢與經驗分享	社團法人中華公司治理協會	114/12/19	3
	公司治理 xAI 高效合規董事會運作實務研討會	中華獨立董事協會	114/10/29	3
劉慧君 獨立董事	經營權爭奪大解析-主管機關怎麼想報你知	中華民國工商協進會	114/08/06	3
	公司重大消(訊)息揭露與董監責任	社團法人中華公司治理協會	114/06/26	3
章毓群 獨立董事	114 年度防範內線交易宣導會	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/09/26	3
	最新人工智慧之發展趨勢與風險管理架構之實務探討	社團法人中華公司治理協會	114/04/11	3
季惠霖 獨立董事	非合意併購實務與公司治理議題	中華民國公司經營暨永續發展協會	114/10/31	3
	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	中華民國公司經營暨永續發展協會	114/09/17	3

附表二：本公司 114 年度經理人暨其代理人進修情形

姓 名	課程名稱	主辦單位	進修起迄日	時 數
會計主管：陳秋如	發行人證券商證券交易所會計主管初任進修班	財團法人中華民國會計研究發展基金會	114/07/14 至 114/07/23	30
會計主管職務代理人：周昱伶	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	財團法人中華民國會計研究發展基金會	114/12/04 至 114/12/05	12

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成及運作情形

1.本公司薪資報酬委員會成員資料

115年03月31日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任 其他公開發行公司 薪資報酬委員會 成員家數
召集人暨 獨立董事 李國瑜		本公司薪酬委員會由全體四位獨立董事組成，委員之專業資格與經驗請參閱本年報董事相關資料(第3~5頁)	所有薪資報酬委員會委員皆符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之六暨「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」(註)相關規定 2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	0
獨立董事 劉慧君				2
獨立董事 章毓群				0
獨立董事 季惠霖				0

註：選任前二年及任職期間無下列情形之一：

- (1)公司或其關係企業之受僱人。
- (2)公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3)本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6)公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7)公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

2.本公司薪資報酬委員會運作情形：

- (1)本公司薪資報酬委員會由4位獨立董事（李國瑜、劉慧君、章毓群、季惠霖）組成。
- (2)本屆委員任期：113年6月25日至116年6月24日；114年共開會4次（A），各委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(B/A)	備註
召集人暨獨立董事	李國瑜	4	0	100%	
獨立董事	劉慧君	4	0	100%	
獨立董事	章毓群	3	1	75%	
獨立董事	季惠霖	4	0	100%	

開會日期(期別)	議案內容
民國114年3月4日 (一一四年度第一次)	本公司經理人114年度薪資報酬與ESG相關績效評估規劃案
	本公司113年度員工酬勞分派案
民國114年5月9日 (一一四年度第二次)	擬議本公司經理人114年度調薪案
	本公司董事薪酬案
民國114年6月26日 (一一四年度第三次)	本公司總經理薪酬案
	本公司財務主管、會計主管暨公司治理主管薪酬案
	第五次至第八次買回之股份轉讓予具經理人身分之員工認股名單案
民國114年11月11日 (一一四年度第四次)	本公司財務主管、會計主管暨公司治理主管薪資調整案

(3)其他應記載事項：

A.薪資報酬委員會職權範圍：

- a. 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- b. 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

B.董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

C.薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p><b>1. 永續治理架構</b>            董事會為本公司永續治理最高決策與監督單位，負責審議公司永續目標與策略，定期檢核達成績效，督導永續資訊揭露之合規性及審議年度永續報告書，以強化策略導向與監督治理。            本公司於 114 年 11 月 11 日經董事會通過，將「永續發展委員會」升格至隸屬於董事會之功能性委員會，由三位董事（含一位獨立董事）組成，負責制定與強化公司永續發展政策、檢討與追蹤執行成效、。每年至少召開一次會議，得視需求另行召開會議。</p> <p><b>2. 永續發展單位</b>            為整合資源並將永續議題融入日常營運，本公司設有「永續推動辦公室」，負責統籌永續資訊，即時掌握法規準則之變動。執行層面設有環境永續、社會參與及公司治理三大工作小組，針對各面向制定具體工作計畫與目標，並落實執行與檢討優化改善。</p> <p><b>3. 董事會督導情形</b>            永續辦公室每季於董事會報告永續發展進度，議案內容：            (1)永續發展執行狀況與工作計畫執行績效；(2)氣候相關財務揭露報告；(3)溫室氣體盤查評估與執行情形；另考量永續議題之多元性與利害關係人之權益，視需求增列董事會議案本年度另提請董事會核定《年度永續報告書》</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			與《年度人權盡職調查執行成果》議案。	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>本揭露資料及風險評估邊界涵蓋合併公司於 114 年 1 月至 114 年 12 月間之永續發展績效表現。</p> <p>本公司依重大性原則，使用風險優先指數 RPN 對營運、策略、財務及環境進行風險判定，依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <p><b>1. 營運風險</b></p> <p><b>(1)經濟景氣變化</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆審慎調漲價格、提升自動化能力、提高產品價格競爭力。</li> </ul> <p><b>(2)市場產品競爭</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆優先掌握市場脈動，滿足客戶需求，提升滿意度。</li> <li>◆規劃新產品時，進行風險管理計劃，確保新產品開發時即時管理風險。</li> </ul> <p><b>(3)客戶關係</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆掌握市場趨勢，了解客戶需求，提前布局新產品與核心技術的開發。</li> <li>◆投入相關技術研發，增加研發的能量與投資。</li> </ul> <p><b>(4)供應鏈風險</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆建立永續供應鏈夥伴關係、原料價格風險管理機制及安全庫存。</li> <li>◆審慎評估並積極開發新料源，避免遭少數供應商壟斷。</li> <li>◆藉由商情蒐集或市調，了解市況提前因應。</li> </ul> <p><b>(5)法規遵循</b></p>	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>◆定期鑑別掌握國際環境、產品、社會、勞工等相關法規，縮短因應準備期。</p> <p><b>(6)人力資源風險</b></p> <p>◆有效的人力管理機制，導入績效評估程序。</p> <p>◆強化人才招募、教育訓練管道。</p> <p><b>(7)資訊安全風險</b></p> <p>◆2024年11月13日成立「資通安全委員會」。</p> <p>◆提升員工的資訊安全意識與專業知識。</p> <p>◆強化資訊安全管理，確保資訊資產的機密性、完整性及可用性。</p> <p>◆取得ISO/IEC 27001:2022國際標準認證(有效期間2025/11/13~2028/11/12)。</p> <p><b>2. 策略風險</b></p> <p><b>(1)地緣政治</b></p> <p>◆因應地緣政治風險，完成東南亞新生產據點的布局。</p> <p>◆制定營運持續計畫(BCP)，以因應造成的供應鏈或生產中斷等情境，並透過定期演練持續檢討與優化，確保危機管理與應變機制融入日常營運。</p> <p>◆評估產生地緣政治風險的市場，制定對應策略。</p> <p><b>3. 財務風險</b></p> <p><b>(1)匯率變動</b></p> <p>◆本公司外銷比例高，為降低匯兌風險，隨時掌握市場資訊及匯率走勢，評估外匯部位的風險，適時採取避險作業，降低對營運的不利影響。</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<b>4. 環境風險</b> <b>(1) 低碳產品與服務需求</b> ◆落實產品全生命週期的實質環保行動，避免漂綠。 ◆以量化數據與第三方認證進行透明溝通。 ◆將永續理念納入核心與長期經營策略。 ◆透過真實案例與消費者參與機制建立信任，形塑一致且可信的綠色企業形象。 <b>(2) 減碳與再生能源</b> ◆辨識氣候變遷風險及機會，進行風險減緩措施，評估營運衝擊及財務影響。 ◆訂定減碳目標與策略，啟動碳排放管理。	
<b>三、環境議題</b> (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？  (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低	✓          ✓		本公司制定有《環境保護政策》針對各項環境項目之管理原則，並內部制定有《能源管理辦法》、《溫室氣體盤查管理程序》、《廢棄物管理作業規範》等管理辦法。製造工廠越南子公司取得ISO 14001建立環境管理系統認證，評估營運對自然環境潛在衝擊並加以管控。本年度各營運據點無違反相關環境法規，執行績效請參閱永續報告書之完整揭露。 在溫室氣體管理方面，本公司依循ISO14064-1標準進行盤查，盤查範圍包含重要營運據點。臺灣廠區自112年起持續取得第三方查證，並每年於永續報告書揭露。 本公司依《能源管理辦法》鑑別能源消耗熱點與提升能源使用效率本年度經鑑別為能源熱點之設備，針對該設	(一) 無重大差異。          (二) 無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
之再生物料？			<p>備已制定操作規範並落實使用管理外，本年度亦於越南子公司導入能源消耗熱點分析系統，透過數據分析管理，以提升能源效率。</p> <p>於原物料管理上，本公司採用100%符合RoHS與REACH標準原料，並通過WEEE產品回收率與再生利用率標準。此外，自有產品標籤採用雷射雕刻技術，代替標籤貼紙使用；包裝採用雙層紙箱設計，降低塑膠緩衝原料使用，並選用100%可回收紙材製作。</p>	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		<p>本公司將氣候變遷風險納入營運管理體系，導入氣候相關財務揭露 (TCFD) 框架，鑑別氣候風險與機會，據以擬定相應策略與指標目標。每年進行一次氣候變遷資訊蒐集與鑑別，將議題依短期 (2年內)、中期 (2-6年) 及長期 (6年以上)，並綜合考量各營運單位與部門業務屬性，評估氣候議題發生之可能性與衝擊度，並依據其對營運端及價值鏈之影響位置，制定因應對策；本年度亦新建立轉型風險與機會氣候情境分析，詳情請參閱本公司官網「氣候暨自然相關財務揭露報告書」。</p>	(三)無重大差異。
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<p>1.本公司 114 年及 113 年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量請詳附表一。</p> <p>2.(1)溫室氣體減量策略：本公司以 2025 年為基準，2030 年減碳 42%至 2050 年達成淨，相關減碳執行措施如下：</p> <p>A.能源轉型，本年度已簽訂再生能源電能及憑證購售契約。</p>	(四)無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>B.採用 LED 燈具，另於低活動區域安裝感應式開關。</p> <p>C.更新空調冰水主機降低能源消耗。</p> <p>D.調升空調主機出水溫度由 12 度，提高至 14 度。</p> <p>E.電源設備開關處設置節電文宣，進行提醒與溝通。</p> <p>(2)用水量管理：本公司透過世界資源研究所公開數據庫之水風險工具分析各據點水資源壓力，確認臺灣廠與越南廠無處於高度水資源壓力區。本公司用水主要為員工活用水及空調用水，來源均為自來水。本公司無製程廢水產生，生活廢水部分統一納入營運據點所在地之合格處理廠，對水資源及水源地生態環境無相關環境衝擊。相關節約用水措施如下：</p> <p>A.取消外牆清洗。</p> <p>B.減少冷卻水塔清頻率(一年兩次改視情況清潔)。</p> <p>C.114 年度更換感應式水龍頭共 33 組。</p> <p>D.水錶按日抄錶，並用水設施漏水檢點。</p> <p>E.減少冰水主機開啟時間，非夏季引進外部新鮮空氣(開啟時間由 24 小時降至 0~12 小時)。</p> <p>F.114 年度洗手間更換一級省水標章設備共計 35 組。</p> <p>(3)廢棄物管理措施：本公司依循廢棄物清理計畫書，執行廢棄物分類、存放與清運處理；另越南廠依據 ISO14001 環境管理系統進行廢棄物管理，所產生之垃圾均進行嚴格分類，避免產生污染風險，廢棄物減量措施如下：</p> <p>A.列表機預設雙面列印，提升紙資源使用效率。</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>B.員工供膳不提供一次型餐具。</p> <p>C.紙箱、保利龍及棧板，依據項目回收再利用或直接交由原供應商進行再利用。</p> <p>D.咖啡渣回收進行廠區內植栽施肥使用。</p> <p>E.廢紙交由永豐餘紙廠回收再利用。</p>	
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>本公司參考《聯合國全球盟約》、《國際人權法案》、《聯合國工商企業與人權指導原則》、國際勞工組織《工作中基本原則和權利宣言》及《OECD負責任商業行為盡職調查指南》等國際準則，制訂並公開揭露保障人權政策，透過建立《禁用童工與誤用補救管理辦法》、《反人口販賣勞工管理辦法》及《反懲戒、強迫勞動、囚工管理辦法》等具體制度，並通過《多元、公平及共融宣言》，將人權保障納入公司治理與供應鏈管理的核心之中。本年度進行公司內部與供應商之人權盡職調查，詳情請參閱本公司官網「人權風險鑑別與管理報告」。</p> <p>本公司遵循「勞動基準法」及相關法令訂定員工各項福利措施，並提供具有市場競爭力的福利以激勵員工，此外定期績效考核，作為年度調薪晉升依據，並發放員工酬勞與激勵獎金與同仁共享盈餘成果。</p> <p>本公司十分重視同仁的薪資與福利，整體薪酬包含基本薪資、加給、津貼、三節獎金外，每年透過薪資調查及參考總體經濟指標、物價指數評估，衡量市場薪資水平，以進行具競爭力的薪資調整，盼以吸引優秀人才加入公</p>	<p>(一)無重大差異。</p> <p>(二)無重大差異。</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		<p>司，114年員工薪資平均調增3%。員工薪資報酬乃依據所任職務、專業技能、學經歷、專業年資及個人績效等條件核定。不因其性別、種族、宗教、政治立場而有差別待遇。</p> <p>1.建漢為研發設計廠區，並無生產製程使用毒化物之情事，人身安全及環境措施管控如下：</p> <p>(1)人身安全方面措施：</p> <p>A.保全 24 小時管控，並於下班時段後定時(22:00 開始每 4 小時巡廠一次)巡廠並設置 21 個巡邏打卡點，確認加班員工安全及未使用區域電器設備確實關閉電源。</p> <p>B.機車棚及汽車停車場共安裝 8 組緊急按鈕，連動通知警衛室，提供緊急呼叫保全前往支援。</p> <p>C.辦公室各樓層出入口均設置門禁刷卡管控，出入口亦設置監控設備，安裝室內分機電話，緊急時段聯繫保全或同仁，避免同仁未帶門禁卡被鎖於門外。</p> <p>D.職安人員廠區每日巡檢，並於各區巡檢區域簽到。</p> <p>E.依職安法進行新進人員教育訓練，告知新進同仁廠區環境安全/交通安全/消防緊急避難集合地點/電器/火災安全等相關知識，本年度新進員工教育訓練共 103 人參與，總訓練時數為 309 小時。消防訓練每年進行 2 次，分為消防編組訓練及全體員工逃生演練。</p>	(三)無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>F.樓梯設置止滑條，梯井危險處設置安全網及防撞軟墊。</p> <p>(2)工作環境保護措施：</p> <p>A.依職安法規範每年實施2次作業環境檢測(二氧化碳及照度)，檢測報告定期公告/備查，檢測結果均合乎法令規範。</p> <p>B.在機械設備管理上均依法令建立自動檢查表並同時落實檢查。</p> <p>C.各樓層設置CO2偵測器，並隨時監測室內空氣品質，同仁亦可自行觀察，以提供員工良好空氣品質。</p> <p>D.地下室設置感應式電燈，節能/安全一併兼顧。</p> <p>2.取得職業安全衛生管理系統(ISO 45001:2018)認證通過，同時建立職安年度工作計畫，每月依計畫定期檢查。</p> <p>3.員工職災之件數為0件、占員工總人數比率0.0%，對於在職員工定期實施在職健康檢查，並不定期舉辦相關健康講座之活動，如：「人因工程危害預防作業規範」及「異常工作負荷促發疾病預防計畫作業規範」及「執行職務遭受不法侵害預防作業規範」問卷共計22人完成填寫，4/16健康講座5人，CPR+AED證照教育訓練27人、8/25手作課程11人、9/23物理治療師6人，10/1過勞VS過負荷、工作與生活的平衡攻略講座23人，12/5手作課程15人，年度參與共125人。</p> <p>4.當年度火災之件數為0件、死傷人數及死傷人數占員</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>工總人數比率 0%。每半年依不同情況進行意外狀態模擬緊急應變演練，組成消防應變編組有通報班/滅火班/安全防護班/避難引導班/救護班五大編組，各司其職分別授課及全廠區疏散演練，以其在災害發生時能避免或將傷亡降至最低，保護員工安全。年度疏散演練更是公司高層更為重視，11/26 廠區除全員參與之外，此次點名後人員均以「蹲下」作為點名成功，確實區分已點名和未點名者，全員僅在 6 分 11 秒內完成集合點名。</p> <p>1.教育訓練：本公司新人訓練時，公司即進行員工管理守則之宣導及教育，讓同仁知悉相關法規與政策，並提醒同仁須嚴格遵守。</p> <p>2.本公司 2025 年度舉辦之內、外部教育訓練，其教育訓練類別，包含下列幾項：</p> <p>(1)通識類：公司各項規章制度（包含誠信經營法規遵行、會計制度、內部控制及資安風險等）、系統表單操作，為提昇工作之共同性知識、能力、勞工安全衛生及環境管理等必要認知之訓練。</p> <p>(2)產品應用類：與產品及產品應用相關的專業知識或技能訓練。</p> <p>(3)專業職能類：各項技術或業務相關之專業知識技能。</p> <p>(4)品質管理類：為提昇品質相關知識與技能訓練。</p>	(四)無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		<p>3.2025 年度所舉辦的訓練總時數為 1,069 小時，訓練總人次為 7,048 人(含總公司及海外廠區)。</p> <p>4.法遵宣達：本公司不定期於公司內部網站進行誠信經營及員工防制內線交易之宣導，讓同仁於執行相關業務時應注意之事項。</p> <p><b>遵循之法規與國際準則</b> 本公司定期更新綠色產品管制規範，並訂定產品有害物質使用標準與環保管控要求，確認產品符合歐盟RoHS指令、REACH高關注物質清單、電池與廢電池管理、電池指令包材與包材廢棄物指令、全氟辛烷磺酸指令、美國TPCH包裝毒性物質規範、加州第65號提案、法國包裝材料法規，及客戶指定之有害物質禁限用規範，以保障產品使用者健康與安全。</p> <p><b>管理與執行情序</b> 為確保充分揭露產品與服務對環境與社會造成的衝擊，依循本公司《產品和服務資訊與標示管理辦法》及《有害物質和材料管理規範》，要求所有自有品牌產品揭露產品名稱、製造商資訊、產品內容及有害成分、電信審驗標誌、安全與環境衝擊警告標語、使用安全以及清除廢棄回收等資訊。並選擇以下管道進行揭露產品包裝、用戶手冊、廣告及官方產品網站之標示進行揭露。</p> <p><b>溝通與保障</b> 本公司各事業單位與營運製造單位皆為不同客戶建立溝通窗口，依據客戶或專案需求進行溝通。此外，114年</p>	(五)無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		<p>度無任何侵犯客戶隱私之投訴事件。</p> <p>為強化產品與服務之顧客健康安全、隱私及標示管理，「GRI417-1 產品與服務資訊與標示的要求」為113年度永續報告書確信指標；詳情請參閱永續報告書附錄之確信聲明。</p> <p>供應商進入供應鏈體系後，仍需對環保議題及物質成分宣告等切實執行。依公司「供應商管理程序」對供應商進行績效評估，定期評估供應商各項指標，未達標供應商予以警告、減少訂單或停止出貨懲罰之，以確保供應鏈體系能達成綠色生產、減少污染、維護環境及承擔社會責任等目標。亦請供應商簽署供應商行為準則和環保及社會責任承認書，佈達其規範和準則，並要求供應商遵守。另不定期召開供應商大會，宣導與討論各項法規，凝聚共識，達成綠色供應鏈目標。</p> <p>本年度依循人權政策、RBA準則及國際規範，推動供應商人權風險評估，評估內容涵蓋工時管理、薪資合理性、職業安全衛生、心理健康、就業歧視、強迫勞動及勞資溝通等面向。評估結果顯示，多數供應商風險屬中低等級，且已具備一定管理，詳情請參閱本公司官網「人權風險鑑別與管理報告」。</p> <p>本公司針對中高風險供應商，將進行品質、製程評估、社會環境責任、綠色產品及溫室氣體稽核，稽核或改善結果達到公司要求，方可納入合格供應商名錄。同時，公司針對關鍵零組件供應商進行重點管理，透過供應商</p>	(六)無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>管理平台，定期對供應商進行線上調查、現場稽核。完成稽核後，如發現零容忍的缺失，供應商將喪失新增資格；若為非零容忍缺失，會根據缺失嚴重等級，要求供應商於限期提供改善計劃及措施，並擇期再進行複審；針對限期內不改善者，則列入績差供應商清單。</p> <p><b>衝突礦產管理</b></p> <p>在衝突礦產管理上，嚴格遵守國際及行業之相關規定，禁止使用來自剛果民主共和國及其周圍國家和地區之錫（Sn）、鎢（W）、鉭（Ta）和金（Au）等金屬，並使用負責任商業聯盟及全球電子可持續發展倡議組織共同發展無衝突採購計劃組織之衝突礦物報告範本CMRT &amp; EMRT，展開對供應商的衝突礦物調查工作，2025 年共回收 338 份 CMRT/EMRT 報告，調查結果顯示無供應鏈使用衝突礦產情形。</p>	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		<p>本公司參照全球永續性報告倡議組織所發行的永續性報導準則和永續會計準則委員會所發布之行業準則「科技與及通訊」，進行 113 年永續報告書編制，並委託勤業眾信聯合會計師事務所，依循《確信準則第 3000 號》進行確信，並出具有限確信報告。本公司已於當年度 8 月 31 日前完成申報與上傳至官方網站 ESG 專區。</p>	無重大差異。
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司訂有「永續發展實務守則」，實際運作情形與本公司守則尚無差異。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司務實推動永續發展於 ESG 三大面向皆展現具體績效：在環境面，主動參與 CDP 碳揭露計畫，首次參與即獲得氣候變遷問卷 B 管</p>				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
				理等級肯定；在社會面，完成人權盡職調查，並發行第一本「人權風險鑑別與管理報告」；在治理面，永續委員會提升至董事會功能性委員會層級。綜合 ESG 三面向之實質成果，本公司於 EcoVadis 國際永續評鑑取得「Committed Badge」認可，詳盡永續發展資訊請參閱本公司 113 年度永續報告書。( <a href="https://esg.cybertan.com.tw/">https://esg.cybertan.com.tw/</a> > ESG 永續發展 > 永續報告書 )

附表一：建漢總廠 114 年及 113 年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量

◎溫室氣體排放表一覽表

14064-1 範疇	114 年 (註 1)	113 年 (註 2)
溫室氣體 範疇一	141.4782 tCO <sub>2</sub> e	141.4087 tCO <sub>2</sub> e
溫室氣體 範疇二	454.2342 tCO <sub>2</sub> e	432.2880 tCO <sub>2</sub> e
溫室氣體 範疇三	3320.5675 tCO <sub>2</sub> e	3300.8516 tCO <sub>2</sub> e
總計	3916.2799 tCO <sub>2</sub> e	3874.5483 tCO <sub>2</sub> e

註:114 年度委託工業技術研究院依 ISO 14064-1:2018 標準進行查驗，查驗意見編號：OC-0906-2026019-02-01。

註:113 年度委託工業技術研究院依 ISO 14064-1:2018 標準進行查驗，已於 113 年度永續報告書進行揭露，並據此更新自主盤查數據：範疇一排放量由 150.7013 tCO<sub>2</sub>e 修正為 141.4087 tCO<sub>2</sub>e；範疇三由 3277.3508 tCO<sub>2</sub>e 調整為 3309.8516 tCO<sub>2</sub>e；總計排放量由 3860.3401tCO<sub>2</sub>e 調整為 3874.5483tCO<sub>2</sub>e，查驗意見編號：OC-0906-2025013-02-01。

◎全年使用水費及噸數一覽

年份	114 年 (註)	113 年
本期(全年)用水排放 CO <sub>2</sub> 約/kg	1,430.5	1,268
本期(全年)噸數	6,139.6	5,442

註: 114 年度委託工業技術研究院依 ISO 14064-1:2018 標準進行查驗，查驗意見編號：OC-0906-2026019-02-01。

◎全年廢棄物噸數

年份	114 年	113 年
全年廢棄物噸數	18.2	21.167

註:依據本公司廢棄物清計畫與實際申報資訊統計。

## 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形		
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>本公司之永續與氣候治理架構係以董事會為最高決策與監督單位，負責審視並指導公司對氣候相關風險與機會之管理作為。董事會轄下設置永續委員會，擔負協助董事會執行永續治理職責之任務，包含監督氣候議題治理績效、目標設定與達成情形、永續管理方案推動進度、風險管理機制運作、碳管理策略及氣候變遷風險與機會鑑別成果等。永續委員會定期將重大永續績效提報董事會，董事會亦透過季度及年度會議審核相關成果，確保氣候相關議題於公司最高管理層級獲得充分重視並落實決策。</p> <p>為強化議題管理與跨部門協作，設置 ESG 工作小組，分為環境永續、社會參與與公司治理三大領域。其中，環境永續工作小組負責與內外部利害關係人溝通氣候議題，並依據氣候相關風險與機會鑑別結果，研擬因應措施與執行策略。該小組每年依循範疇 1、範疇 2 及範疇 3 溫室氣體排放量之盤查結果，複核各廠區排放績效，並每季向永續委員會及董事會報告相關進度。同時，對外揭露氣候目標、管理指標及其達成情形，展現本公司對氣候治理的透明度與責任。</p>		
	組織	治理/執行內容	討論頻率
董事會	監督氣候、生物多樣性議題管理，確認氣候相關目標達成情形。	● 每季-召開董事會	
永續委員會	永續委員會參與監督及管理本公司在氣候、生物多樣性議題之表現及風險管理，做出決策並持續推動董事會於決議重要事項時，考量氣候議題及其風險和機會，及利害關係人意見。	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 每年至少一次-召開永續委員會</li> <li>● 視需求召開不定期會議</li> </ul>	
永續推動辦公室	負責鑑別本公司整體氣候風險與機會及生物多樣性，並考量營運據點當地社區特性，定期追蹤與評估執行進度與成效，以擬定因應策略並向委員會報告。	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 每季-於董事會報告氣候議題相關進度</li> <li>● 每年-發行氣候暨自然相關財務揭露報告書</li> <li>● 視需求召開不定期會議</li> </ul>	
環境永續工作小組	落實氣候變遷之風險與機會管理措施、與內外部利害關係人協調溝通氣候議題。	● 視需求召開不定期會議	

2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。

本公司由永續委員會轄下各工作小組啟動氣候風險問卷調查機制，依國際研究報告、產業趨勢與企業利害關係人內外部調查彙整相關議題，將之風險及機會，以短期(2年內)、中期(2-6年)及長期(6年以上)進行劃分進行鑑別。針對上述議題，本公司依據其影響時程及潛在財務衝擊程度，分別擬定具體之因應措施與策略。

114 年度鑑別出 4 項風險與 4 項機會，依據風險與機會擬定因應措施與策略，分析如下：

**(1) 4 項風險摘要如下：**

風險							
類別	項目	風險描述	財務影響	發生可能性			因應對策
				短期	中期	長期	
法規與技術	溫室氣體有價化、永續法規、能效標準趨嚴	全球各項永續法規嚴峻，除本公司合規壓力外，供應鏈中的上游供應商若被徵收碳費，可能將成本轉嫁。產品能源效率標準提高，需符合國內外節能標章要求或國際標準；若產品未能達到標準，可能面臨市場進入障礙或失去市場。	<ul style="list-style-type: none"> <li>稅費與罰款</li> <li>訂單減少</li> </ul>	中低	中	中	為因應溫室氣體有價化，導入內部碳定價機制，採影子價格模式，並依臺灣環境部訂定每公噸 300 元費率，將外部成本內部化。此外，越南新廠設置能源管理系統、IT 節能設備、循環系統，提升產品生產能耗；臺灣廠進行耗能設備優化，並於 2025 年 12 月與再生能源業者簽訂再生能源採購合約。
市場與聲譽	綠色供應鏈壓力與品牌聲譽	全球企業客戶日益將永續納入採購標準，要求供應商提供產品的碳足跡數據，甚至設定減碳目標。氣候議題日益受	<ul style="list-style-type: none"> <li>營運成本增加</li> <li>商譽受損投資資金風險</li> </ul>	中低	中	中高	提升組織溫室氣體盤查能力，協助完成客戶產品 ISO14067 認證。自有產品導入產品生命週期概念，降低產品生命週期對於環境的負面衝擊；全產品原料 100% 符合 RoHS、

		到重視的趨勢下，若公司未展現積極的氣候行動，可能被投資人、客戶及公眾視為缺乏環境責任感，而影響品牌形象與投資評價。					REACH 有害物質標準及禁用衝突礦產規範，100%符合 WEEE 指令。包材方面，100%使用可回收包材，外箱採 100%可回收紙漿；另自有品牌交換機全機零件可回收再用率高於 90%。
市場與聲譽	供應鏈中斷風險	全球供應鏈受氣候事件影響（如：乾旱、洪水、颱風等），導致關鍵零組件的供應商停工或運輸受阻，造成零件短缺、成本上漲及生產延遲。	<ul style="list-style-type: none"> <li>營運收減少</li> <li>採購成本增加</li> </ul>	中	中	中高	提供供應鏈氣候相關訓練，增進供應商對氣候風險調適能力，113 年度共計 258 家供應商參與訓練。此外，透過供應商 ESG 數位管理平台，掌握供應商面對氣候風險的調適能力。
實體	極端天氣事件與氣候變遷	氣候變遷致急性風險與極端天氣事件（如：颱風、洪水、升溫），對設備或供應鏈破壞，使營運造成直接衝擊。	<ul style="list-style-type: none"> <li>資本財貨受損</li> <li>營運成本增加</li> </ul>	中低	中	中	使用 IPCC AR6 SSP 進行氣候風險情境分析，並結合 WRI 圖資分析淹水，監控極端氣候對本公司營運可能帶來的衝擊，導入持續營運計畫，為降低營運中斷帶來的負面衝擊。

(2) 4 項機會摘要如下：

類別	項目	機會描述	財務影響	發生可能性			因應對策
				短期	中期	長期	
市場	產品與服務創新	開發低碳、高效、具韌性的綠色產品滿足市場需求，吸引重視永續發展的	<ul style="list-style-type: none"> <li>新增收入來源</li> <li>提升營業</li> </ul>	中	中高	中高	透過建置能源監控設備與更換低能耗設備，降低製程溫室氣體排放強度，降低代工客戶產品碳足

			客戶，開拓新市場，並在政府或企業的綠色採購中取得優勢。	收入				跡；自有產品採用無風扇設計，並運用 AI 自動調節使用者用量，來降低設備使用耗能，並 100% 使用環保緩衝材與包材。
	營運	營運效率提升	降低營運的能源消耗，不僅能直接減少電費支出，更能降低未來可能面臨的碳費負擔。	· 降低營運成本	中低	中	中	透過製程優化、提升生產設備（如空壓機、冰水主機）及照明系統，臺灣廠耗能設備優化，降低能源消耗，減少電費支出，以及採購再生能源，降低溫室氣體排放。
	營運	能源轉型	提升再生能源使用，降低範疇二排放、穩定能源成本、提升永續形象及吸引投資。	· 降低營運成本	中低	中	中高	響應 2050 淨零目標，預計 2030 使用 50% 再生能源。透過建置自有太陽能發電、簽訂再生能源購電協議或購買再生能源憑證）達成能源轉型。115 年度臺灣廠已規劃再生能源採購，並於 114 年度 12 月完成簽約，預計採購量達當年用電量之 6%。
	政策	綠色金融與政策激勵	政府補助與獎勵（如經濟部、環境部、國科會）推出的節能減碳、綠色技術研發、資源循環利用等相關補助或獎勵計畫。	· 增加資金取得	中低	中低	中	強化永續資訊揭露品質，取得永續發展資金與支持，善用綠色融資商品。響應環境部淨零綠生活，取得綠色辦公認證。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司依據國際氣候相關組織之研究以及過往氣候資料，進行情境分析，分析在不同情境與作為下的財務衝擊差異，評估自我風險承擔能力及資產風險定價，依照投資組合的損失估計值訂定氣候風險值監控指標，以監管極端氣候風險所造成的價值損失。本公司 114 年度已針對 2 項轉型風險、1 項實體風險與 1 項轉型機會							

進行情境分析，針對以上 4 項情境分析對財務之影響，併參閱第 5 題情境分析詳述。

4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。

● 氣候風險辨識與評估流程

本公司遵循 TCFD 四大核心框架，進行氣候相關資訊揭露，透過「蒐集議題、鑑別衝擊、擬定策略、監控管理」四大步驟進行管理，每年執行氣候風險鑑別作業，確保風險與機會受到有效管控。永續發展辦公室與各 ESG 工作小組，蒐集並分析氣候相關議題與國際趨勢，評估風險與機會之重大性及其潛在財務衝擊，據以鑑別氣候風險。建漢除透過每季定期辦理之 ESG 工作小組會議蒐集氣候相議題及趨勢，並於審計委員會下設風險管理執行小組，並置召集人一人。風險管理執行小組進行公司營運風險與新興風險的綜合評估，且至少一年一次向審計委員會及董事會提出風險管理運作情形。滾動評估其對於公司之影響外，針對各項氣候變遷風險與機會，以每年一次頻率，執行全面性盤點、評估、排序等相關鑑別作業。

針對鑑別出之重大議題，本公司依據相關性擬定涵蓋營運端及價值鏈之因應對策與管理方針，並導入 PDCA 循環機制推動各項行動方案，確保風險管控具備全面性與即時性。

STEP01	STEP02	STEP03	STEP04
蒐集議題列出氣候相關風險與機會	鑑別衝擊評估風險/機會之重大性	擬定策略針對大風險與機會擬定相應策略	監控管理遵循 PDCA 原則監管大風險與機會
參考「國際財務報導準則第 S2 號之行業基礎施行—電子製造服務與原始設計製造」之主題，並考量其適用性、國際趨勢及內部實際遭遇之氣候議題，整理歸納相關氣候風險與機會。	依據議題發生「可能性」及對財務衝擊「影響程度」進行重大性鑑別，據此篩選並排序出優先管理之風險與機會。	針對各項重大風險、機會，將進一步擬定可行之因應策略及具體措施，並設定相應之指標、目標，以利後續監管作業。	遵循 PDCA 原則持續監控、管理氣候相關重大風險、機會，定期執行檢討與改善，以確保相關策略之適切性，及執行措施之有效性。

● 風險管理制度

本公司將氣候相關風險分為兩大類：(一)氣候變遷直接造成的「實體風險」、(二)邁向低碳經濟所衍生的「轉型風險」。本公司每年度進行氣候風險與機會鑑別，並與既有風險進行整合；依據評估結果，採取規

	<p>避、減緩、轉移或控制等管理策略，每年報告董事會執行狀況。</p> <p>在營運方面，本公司已導入 ISO14064-1 溫室氣體盤查認證、ISO14001 環境管理系統，積極推動節能減碳，並設定營運持續計畫，確保面對氣候災害的因應能力。在供應鏈管理方面，建漢積極推動在地化採購，提高供應鏈韌性，同時透過供應商 ESG 管理平台，要求供應商進行溫室氣體盤查、設定減碳目標，並舉辦教育訓練強化供應商永續意識。</p>																
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>● <b>選定氣候情境</b></p> <p>本公司參酌國際科學報告及相關政策趨勢，並納入產業特性與營運現況考量，以選定氣候情境。在情境選用上，係採用 IPCC 第六次科學評估報告 (IPCC AR6, 2021) 中的「共享社會經濟路徑」(SSP) 情境，及國際能源總署 (IEA) 制定之淨零排放情境，為情境分析基礎，並將相關不確定性因素納入分析範疇。</p> <table border="1" data-bbox="638 646 2128 1085"> <thead> <tr> <th>情境選定</th> <th>情境說明</th> <th>對應本世紀末升溫</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>SSP1-1.9 超低排放情境(對應 NGFS net-zero 2050 &amp; IEA 淨零排放情境)</td> <td>在此減緩情境下，全球進行有序轉型，預估於 2050 年達到淨零排放。實現《巴黎協定》控制升溫 1.5°C 內的目標。提供「2050 年淨零」可行路徑，兼顧能源安全、普及與減碳。</td> <td>1.5°C</td> </tr> <tr> <td>SSP1-2.6 低排放情境(對應 NGFS delayed transition &amp; RCP 2.6)</td> <td>在此減緩情境下，全球二氧化碳排放大幅減少，但成果不如預期，預估 2075 年左右達到淨零排放。</td> <td>~2°C</td> </tr> <tr> <td>SSP5-8.5 極高排放情境(對應 RCP 8.5)</td> <td>全球經濟倚靠開發化石燃料及高能源密集型產業而迅速成長，幾無任何氣候政策管理，2050 年溫室氣體排放量翻倍。</td> <td>&gt;4°C</td> </tr> </tbody> </table> <p>● <b>轉型風險_能源成本衝擊之情境分析</b></p> <table border="1" data-bbox="638 1181 2128 1420"> <tr> <td>分析假設</td> <td>因應公司減碳目標與回應客戶對供應鏈減碳的要求，同時與國家政策看齊，本公司制定階段性的低碳轉型目標：  <b>2030 年階段目標：</b>降低 42% 碳排量、再生能源使用占比達 50% (以 2025 年為基準年)  <b>2050 年長期目標：</b>達成淨零排放 (預計再生能源使用比例需達 100%)</td> </tr> <tr> <td>選用情境</td> <td>SSP1-1.9 超低排放情境 (對應 NGFS net-zero 2050 &amp; IEA 淨零排放情境)</td> </tr> </table>	情境選定	情境說明	對應本世紀末升溫	SSP1-1.9 超低排放情境(對應 NGFS net-zero 2050 & IEA 淨零排放情境)	在此減緩情境下，全球進行有序轉型，預估於 2050 年達到淨零排放。實現《巴黎協定》控制升溫 1.5°C 內的目標。提供「2050 年淨零」可行路徑，兼顧能源安全、普及與減碳。	1.5°C	SSP1-2.6 低排放情境(對應 NGFS delayed transition & RCP 2.6)	在此減緩情境下，全球二氧化碳排放大幅減少，但成果不如預期，預估 2075 年左右達到淨零排放。	~2°C	SSP5-8.5 極高排放情境(對應 RCP 8.5)	全球經濟倚靠開發化石燃料及高能源密集型產業而迅速成長，幾無任何氣候政策管理，2050 年溫室氣體排放量翻倍。	>4°C	分析假設	因應公司減碳目標與回應客戶對供應鏈減碳的要求，同時與國家政策看齊，本公司制定階段性的低碳轉型目標： <b>2030 年階段目標：</b> 降低 42% 碳排量、再生能源使用占比達 50% (以 2025 年為基準年) <b>2050 年長期目標：</b> 達成淨零排放 (預計再生能源使用比例需達 100%)	選用情境	SSP1-1.9 超低排放情境 (對應 NGFS net-zero 2050 & IEA 淨零排放情境)
情境選定	情境說明	對應本世紀末升溫															
SSP1-1.9 超低排放情境(對應 NGFS net-zero 2050 & IEA 淨零排放情境)	在此減緩情境下，全球進行有序轉型，預估於 2050 年達到淨零排放。實現《巴黎協定》控制升溫 1.5°C 內的目標。提供「2050 年淨零」可行路徑，兼顧能源安全、普及與減碳。	1.5°C															
SSP1-2.6 低排放情境(對應 NGFS delayed transition & RCP 2.6)	在此減緩情境下，全球二氧化碳排放大幅減少，但成果不如預期，預估 2075 年左右達到淨零排放。	~2°C															
SSP5-8.5 極高排放情境(對應 RCP 8.5)	全球經濟倚靠開發化石燃料及高能源密集型產業而迅速成長，幾無任何氣候政策管理，2050 年溫室氣體排放量翻倍。	>4°C															
分析假設	因應公司減碳目標與回應客戶對供應鏈減碳的要求，同時與國家政策看齊，本公司制定階段性的低碳轉型目標： <b>2030 年階段目標：</b> 降低 42% 碳排量、再生能源使用占比達 50% (以 2025 年為基準年) <b>2050 年長期目標：</b> 達成淨零排放 (預計再生能源使用比例需達 100%)																
選用情境	SSP1-1.9 超低排放情境 (對應 NGFS net-zero 2050 & IEA 淨零排放情境)																

	分析範疇	臺灣廠、越南廠	時間設定	基準（2024 年）、中期（2030 年）、長期（2050 年）
	財務衝擊	<p>以 2024 年能源使用成本為基準值（設為 1.0），分析結果顯示：</p> <p><b>2030 年中期影響越南廠：</b>成本預計上升至 1.87 倍、臺灣廠：成本預計上升至 1.13 倍。</p> <p><b>2050 年長期影響越南廠：</b>成本預計上升至 1.05 倍、臺灣廠：成本預計降至 0.34 倍。</p>		
	<p>● <b>轉型風險_溫室氣體有價化之情境分析</b></p>			
	分析假設	<p>以 2030 年達成減碳目標（範疇一與二排放較基準年減少 42%）並於 2050 年淨零排放為前提，評估在 BaU 與轉型策略情境下預期造成之財務衝擊。</p>		
	選用情境	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>BaU（Business as Usual）不採取額外積極作為</b>            以當前碳排放量為基礎，結合營收成長率推估至 2050 年碳排放量之變化，並將減碳目標及各國碳定價因子納入考量，評估未採取額外減碳作為之情形下，為符合逐步合規之需求，每年度預期承受之財務衝擊。</li> <li>• <b>採取能源轉型策略</b>            除各國碳定價因子外，亦朝向「有序淨零轉型」對焦 IEA 淨零排放情境（對應 SSP1-1.9 超低排放情境）之願景，所需逐步提升再生能源使用比例之相關成本納入考量；評估本公司在轉型策略順利實施下，每年度預期承受之財務衝擊數。</li> </ul>		
	分析範疇	臺灣廠、越南廠、美國辦公室、中國辦公室		
	時間設定	短期（2025 年）、中期（2025~2040 年）、長期（2041~2050 年）		
	財務衝擊	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>BaU 情境：</b>            短期內財務影響程度有限，隨著預期碳定價持續上升，中長期財務衝擊程度逐漸顯著。預估至 2050 年，財務衝擊數占營收之比例將達 0.56%。</li> <li>• <b>轉型情境：</b>            短期內財務影響程度仍屬有限；惟因碳定價與再生能源使用比例逐步上升，在後期財務衝擊數有較顯著之影響。預估至 2050 年，財務衝擊數占營收之比例將達 0.17%。</li> </ul>		

● 轉型機會\_綠色產品需求提升之情境分析

分析假設	鑑於市場對於具備 AIoT 功能設備之需求日益成長，採用 RCP 2.6 與 RCP 8.5 兩種情境，評估外在環境升溫導致的設備需求改變對其財務績效的預期影響。本分析依據 IPCC 第六次評估報告推估，至 2050 年全球升溫幅度將分別達到 1.7°C 與 2.4°C。		
選用情境	<ul style="list-style-type: none"> <li>• SSP1-2.6 低排放情境（對應 NGFS delayed transition &amp; RCP 2.6）</li> <li>• SSP5-8.5 極高排放情境（對應 RCP 8.5）</li> </ul>		
分析範疇	自有產品	時間設定	短期（2025 年）、中期（2025~2040 年）、長期（2041~2050 年）
財務衝擊	在 RCP 8.5 情境下，具備 AIoT 功能設備帶來的額外銷售收入，占年度營收之比例略高於 RCP 2.6 情境。綜合評估顯示，雖於短期內財務效益有限，惟隨著氣溫持續升高，中長期之衝擊將逐漸顯著。預估至 2050 年，兩情境之財務衝擊占營收比例的差異將達 3.2%。		

● 實體風險\_急性氣候災害之情境分析

分析假設	依據 2024 年《國家氣候變遷科學報告》作為國家與地區層級變數考量。該報告指出，近年全球暖化進程加速，極端高溫、暴雨與乾旱事件的發生頻率與強度均呈上升趨勢；且隨整體升溫加劇，相關風險增加可能性提升。本公司透過設定不同情境，檢視主要營運據點短中長期的潛在風險，包括淹水、乾旱、高溫，以及極端降雨帶來的災害。		
選用情境	Climate Analytics - Climate impact explorer 分析工具 <ul style="list-style-type: none"> <li>• NGFS net-zero 2050 情境（對應 SSP1-1.9）</li> <li>• NGFS delayed transition 情境（對應 SSP1-2.6）</li> </ul>		
分析指標	淹水、乾旱、極端高溫、極端降雨		
分析範疇	臺灣廠、越南廠	顯著指標	極端高溫、極端降雨
財務衝擊	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 極端高溫： <p>依據分析結果若升溫 1 度，需增加 3% 電力，在兩個廠區都升高 1.5~2 度下，臺灣廠將年度增加 21.5 萬-28.7 萬電費，越南廠年度增加 76.5 萬-100.2 萬電費。</p> </li> <li>• 極端降雨：</li> </ul>		

		如導致營運中斷，臺灣廠將損失新台幣 927,642 元/日、越南廠營將損失新台幣 8,431,356 元/日。以過去五年歷史紀錄，臺灣廠每年營運中斷約將損失新台幣約 137 萬-155 萬；越南廠每年營運中斷約將損失新台幣 890 萬-1,002 萬。			
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司之氣候相關指標，聚焦於 2 大核心：「溫室氣體與能源管理」與「綠色產品與供應鏈管理」。在溫室氣體與能源管理方面，承諾以 2025 年度排放為基準年，至 2030 年減少 42% 碳排放量，2050 年達成淨零排放；綠色產品與供應鏈管理方面，2030 年推出自有碳中和產品與供應鏈 50% 以上再生原料使用，並以綠色產品營收占比 40% 為目標，詳盡用以辨識氣候相關風險目標與指標第 8 點說明。本公司將每年對外揭露這些氣候指標的執行進展，展現對環境永續的承諾與實際行動。				
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司為促進永續發展目標，透過影子價格作為內部碳定價基礎，將碳費納入採購決策參考因素，適用於設備採購超過新臺幣 10 萬元以上項目。採購 10 萬元以上設備資產時，以設備額定功率(kW)與預估年度開機時數(時/年)換算碳排放當量，並依據環境部公告之碳價每公噸新台幣 300 元，換算為潛在碳成本(若環境部公告碳費更動，永續部門即時更新碳價標準)。此碳成本將列為決策依據之一，藉以落實外部成本內部化，促進低碳技術與方案之優先採用，加速實現本公司中長期減碳目標。				
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司依循科學基礎減量目標(SBT)，制定減碳路徑。114 年度與再生能源業者簽訂購電合約，於 115 年導入再生能源使用，且取得綠電憑證(T-REC)，以電證合一方式執行。詳細氣候目標與行動請參閱下表：				
		目標			實際績效
		短期	中期	長期	
溫室氣體與能源管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 2030 年全球廠區降低 42% 溫室氣體排放量(2025 年為基準年)</li> <li>● 2050 年淨零排放</li> <li>● 2030 年再生能源使用占比 50% 以上</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 參與 CDP 碳揭露目標 B 級</li> <li>● 遵循 ISO50001 制定《能源管理辦法》</li> <li>● 新廠導入節能智控系統、再生能源。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 新廠取得組織溫室氣體盤查認證</li> <li>● SBT 設定減量目標</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 再生能源使用占 50% 以上</li> <li>● 全球廠區溫室氣體排放減量達 42%</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 2025 年度溫室氣體盤查取得第三方聲明。</li> <li>● 2025 年度首次參與 CDP 並取得 B 級，達成設定之目標。</li> </ul>

9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	另填於 1-1 及 1-2
---	---------------

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

		113 年度		114 年度	
		排放量 (tCO <sub>2</sub> e)	密集度 (tCO <sub>2</sub> e/營業額新臺幣百萬元)	排放量 (tCO <sub>2</sub> e)	密集度 (tCO <sub>2</sub> e/營業額新臺幣百萬元)
臺灣廠	範疇一(直接排放)	141.4087		141.4782	
	範疇二(間接排放)	432.2880		454.2342	
總計		573.6967	0.1595	595.7124	0.1421

註:112 年度開始進行組織碳盤查，資料涵蓋範圍：建漢科技股份有限公司臺灣廠區，以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

註:113 年度委託工業技術研究院依 ISO 14064-1:2018 標準進行查驗，已於 113 年度永續報告書進行揭露，並據此更新自主盤查數據：範疇一排放量由 150.7013 tCO<sub>2</sub>e 修正為 141.4087 tCO<sub>2</sub>e；範疇三由 3277.3508 tCO<sub>2</sub>e 調整為 3309.8516 tCO<sub>2</sub>e；總計排放量由 3860.3401tCO<sub>2</sub>e 調整為 3874.5483tCO<sub>2</sub>e，查驗意見編號：OC-0906-2025013-02-01。

## 1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

本公司為加強氣候變遷與溫室氣體管理，提前於 112 年進行自願性進行第三方溫室氣體保證，近兩年度執行情形說明如下：

執行確信範圍		113 年度排放量 (tCO <sub>2</sub> e)	114 年度排放量 (tCO <sub>2</sub> e)
臺灣廠	範疇一(直接排放)	141.4087	141.4782
	範疇二(間接排放)	432.2880	454.2342
	總計	573.6967	595.7124
	佔前述 1-1-1 所揭露盤查數據百分比	100%	100%
查驗機構		委託財團法人工業技術研究院	委託財團法人工業技術研究院
查驗準則		ISO14064-1:2018	ISO14064-1:2018

### 113 年度查驗結果摘要：

「財團法人工業技術研究院（量測技術發展中心）」對「建漢科技股份有限公司」所報告之溫室氣體主張進行了獨立查驗，本案符合 ISO 14064-1：2018 標準要求，查驗結果未違反實質性限制，類別 1、2 符合查證協議之合理保證等級，類別 3、4、5 為有限保證級。114 年度溫室氣體查驗預計於本年度 4 月進行，查驗結果於 114 年度永續報告書進行完整揭露。

註：113 年度委託工業技術研究院依 ISO 14064-1:2018 標準進行查驗，已於 113 年度永續報告書進行揭露，並據此更新自主盤查數據：範疇一排放量由 150.7013 tCO<sub>2</sub>e 修正為 141.4087 tCO<sub>2</sub>e；範疇三由 3277.3508 tCO<sub>2</sub>e 調整為 3309.8516 tCO<sub>2</sub>e；總計排放量由 3860.3401tCO<sub>2</sub>e 調整為 3874.5483tCO<sub>2</sub>e，查驗意見編號：OC-0906-2025013-02-01。

## 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

### ● 溫室氣體減量基準年及減量目標

本公司積極計畫溫室氣體減量政策與目標，提前於 112 年法令要求時程前進行溫室氣體盤查，其範圍涵蓋本公司臺灣新竹廠，新竹廠 114 年範疇一及範疇二排放量分別為 141.4782 噸 CO<sub>2</sub>e 及 454.2342 噸 CO<sub>2</sub>e。本年度已展開重大營運據點包含越南、廣州、美國加州等地子公司溫室氣體盤查並規劃相關驗證，將依 114 年度合併盤查之結果設定基準年，並以西元 2030 年前達基準年減量 42% 目標，長期以 2050 淨零為目標發展。

● 溫室氣體減量策略及具體行動計畫

本公司制訂「轉型導入期」、「落實減碳期」與「價值鏈淨零」階段作為推動策略；據此擬訂轉型行動，由本公司與價值鏈角度提出對應的淨零減排策略與監督機制，並依據淨零策略進行對應之減碳行動。

1. 溫室氣體減量策略：

	轉型導入期 (2023~2025)	落實減碳期 (2026~2029)	價值鏈淨零 (2030 年後)
營運端	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ ISO 14064 訓練與導入</li> <li>◆ 發布 ESG、TCFD 報告書</li> <li>◆ 制定《能源管理辦法》</li> <li>◆ 自主提交 CDP 碳揭露問卷</li> <li>◆ 制定內部碳定價機制</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 導入再生能源使用</li> <li>◆ 遵循 SBT 制定減碳路徑</li> <li>◆ 擴大範疇三查盤查類別</li> <li>◆ 導入 ISO 50001</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 依循 SBT 路徑設定執行減碳</li> <li>◆ 購買再生能源憑證</li> <li>◆ 2030 溫室氣體減排 42%</li> <li>◆ 2030 再生能源比例達 50%</li> <li>◆ 2050 達成範疇一、二淨零</li> </ul>
供應鏈	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 《供應商行為準則》建立與簽署</li> <li>◆ 《環保與社會責任承諾書》建立與簽署</li> <li>◆ 供應商管理平台導入</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 建立供應商碳管理機制</li> <li>◆ 定期進行供應商訓練與議合</li> <li>◆ 提升供應商 ESG 稽核比例</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 提升供應商減碳能力</li> <li>◆ 供應商減碳目標設定</li> </ul>

2. 溫室氣體減量具體行動：

	臺灣廠	越南廠
已執行	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 再生能源購電合約簽訂</li> <li>◆ 冰水主機更換</li> <li>◆ 照明系統更換節能 LED 燈具</li> <li>◆ 智慧感應照明系統</li> <li>◆ 辦公設備休眠控制</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 智慧空調管理系統</li> <li>◆ 智能能源管理系統</li> <li>◆ 太陽能戶外照明設備</li> <li>◆ 照明系統更換節能 LED 燈具與照明時間控制系統</li> <li>◆ 辦公設備休眠控制</li> </ul>
規劃中		<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 智能空壓站控制系統</li> <li>◆ 再生能源發電系統設備建置</li> </ul>

(六)公司履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>本公司一向致力於企業誠信經營並恪遵相關法令，由董事會通過之「誠信經營守則」作為本公司之誠信經營政策，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站，以承諾積極落實及監督誠信經營政策之執行。</p> <p>本公司依法採行適當防範措施如訂定「董事及經理人道德行為準則」、「員工工作守則」等。</p> <p>本公司訂定員工工作守則，規範公司各員工應廉潔誠信、善盡職責並不得收受賄賂及出入不良場所，以加強防範不誠信之行為發生，並不定期做各項宣導，並訂定「董事及經理人道德行為準則」，董事會與管理階層亦承諾積極落實及監督誠信經營政策之執行。</p>	<p>(一)無重大差異。</p> <p>(二)無重大差異。</p> <p>(三)無重大差異。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	<p>✓</p>		<p>本公司業務單位及採購單位均依據本公司內部控制制度分別向客戶進行徵信及授信之調查，並對供應商進行服務品質之管控。</p>	<p>(一)無重大差異。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		<p>1. 為善盡誠信經營之監督責任，本公司由人力資源部門專責處理相關作業程序及行為指南之修訂、解釋、諮詢服務等相關作業，並依「誠信經營守則」辦理查核與追蹤，定期每年一次向董事會報告執行情形。另本公司之審計委員會訂有監督執行有關會計、稽核、財務報告流程等規範，以確保內控程序及其誠信度。</p> <p>2. 本公司落實執行誠信經營政策，相關情形如下：</p> <p>(1)教育訓練：本公司新人訓練時，公司即進行員工管理守則之宣導及教育，讓同仁知悉相關法規與政策，並提醒同仁須嚴格遵守。</p> <p>(2)法遵宣達：本公司不定期於公司內部網站進行誠信經營及員工防制內線交易之宣導，讓同仁於執行相關業務時應注意之事項。</p>	(二)無重大差異。
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		<p>本公司「董事會議事規則」中訂有利益迴避之規範，網站均提供適當陳述管道，以防止利益衝突並落實執行；另本公司訂有「道德行為準則」規範公司同仁不應以其職務之便，謀取不當利益。</p>	(三)無重大差異。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		<p>本公司為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位進行查核，未來亦將視情況而委託會計師執行查核。</p>	(四)無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司新人訓練時，公司即進行員工管理守則之宣導及教育；本公司不定期於公司內部網站進行員工防制內線交易之宣導；本公司不定期向員工宣導「個人資料保護法」注意事項。	(五)無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		本公司人資單位已建置申訴機制及管道，均妥適處理各項申訴情事，且有專責人員受理。	(一)無重大差異。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		本公司人資單位已建置申訴機制及管道，且採行全程保密措施。	(二)無重大差異。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		本公司均全程保護檢舉人，不使其因檢舉而遭受不當處置。	(三)無重大差異。
四、加強資訊揭露				
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已制定誠信經營守則，且揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司訂有「誠信經營守則」、「董事及經理人道德行為準則」，實際運作與本公司守則無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 請詳本公司網站及公開資訊觀測站。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

請詳本公司網站及公開資訊觀測站。

(八)內部控制制度執行狀況：

- 1.內部控制制度聲明書：請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「公司治理」之「公司規章/內部控制」點選「內控聲明書公告」查詢。
- 2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情形。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.114 年度股東會重要決議

重要決議	執行情形
本公司 113 年度營業報告書及財務報表案	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案承認。
本公司 113 年度盈餘分配案	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案承認。
修正本公司「公司章程」案	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過，並於 6/13 完成變更登記。
以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工案	經 6/26 董事會決議以每股 15 元轉讓予員工，認股基準日為 6/26。

2.董事會重要決議

日期	重要決議	執行情形
114/03/05	<ul style="list-style-type: none"><li>◆本公司「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案</li><li>◆本公司 114 年度預算案</li><li>◆本公司 113 年度財務報告案</li><li>◆本公司 113 年度營業報告書案</li><li>◆本公司 113 年度員工酬勞分派案</li><li>◆本公司 113 年度盈餘分配案</li><li>◆113 年度盈餘不分配現金股利案</li><li>◆簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任報酬案</li><li>◆本公司截至 113 年 12 月底其他應收款所產生之款項評估轉列資金貸與他人之金額案</li><li>◆修正本公司「公司章程」案</li><li>◆定義本公司「基層員工」之範圍案</li><li>◆修正本公司「審計委員會組織規章」案</li><li>◆以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工案</li><li>◆召開本公司 114 年股東常會案</li><li>◆股東常會受理股東提案作業案</li><li>◆訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股註銷</li></ul>	依決議結果辦理完成

日期	重要決議	執行情形
	減資基準日案 ◆本公司與金融機構之合約案 ◆為支應 Hon Yao Fu Technology Company Limited 短期資金融通之必要，擬辦理資金貸與他人 ◆本公司經理人 114 年度薪資報酬與 ESG 相關績效評估規劃案	
114/05/09	◆本公司 114 年第一季財務報告案 ◆本公司截至 114 年 03 月底其他應收款所產生之款項評估轉列資金貸與他人之金額案 ◆訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股註銷減資基準日案 ◆討論本公司董事薪酬案 ◆討論本公司本屆薪資報酬委員薪酬案 ◆擬議本公司經理人 114 年度調薪案	依決議結果辦理完成
114/06/26	◆本公司總經理任命及薪酬案 ◆本公司執行長任命案 ◆本公司財務、會計主管暨公司治理主管任命及薪酬案 ◆第五次至第八次買回本公司股份轉讓予員工案 ◆修正本公司「核決權限表」案	依決議結果辦理完成
114/08/07	◆113 年度永續報告書 ◆擬定本公司資訊安全政策 ◆擬定本公司資訊安全量化管理指標 ◆本公司 114 年第二季財務報告案 ◆本公司截至 114 年 06 月底其他應收款所產生之款項評估轉列資金貸與他人之金額案 ◆修正本公司「核決權限表」案 ◆子公司 HON YAO FU Technology Company Limited 解散及清算案 ◆訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股註銷減資基準日案 ◆修正本公司「董事會績效評估辦法」案 ◆修正本公司「公司治理實務守則」案 ◆本公司之子公司人事規劃案	依決議結果辦理完成
114/11/11	◆本公司設置永續發展委員會及其組織規程訂定案 ◆本公司永續發展委員會委員委任案 ◆本公司內部稽核主管任命案 ◆本公司 115 年度稽核計畫案 ◆修訂本公司「內部控制制度」案 ◆本公司 114 年第三季財務報告案 ◆本公司截至 114 年 09 月底其他應收款餘額超過	依決議結果辦理完成

日期	重要決議	執行情形
	<p>正常授信逾期三個月以上，擬歸為非屬資金貸與性質案</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股註銷減資基準日案</li> <li>◆訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」案</li> <li>◆修正本公司「會計制度」案</li> <li>◆修正本公司「公司治理實務守則」案</li> <li>◆本公司向金融機構申請授信額度並簽署合約案</li> <li>◆本公司財務主管、會計主管暨公司治理主管薪資調整案</li> </ul>	
115/03/05	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆本公司「114年永續報告書」重大議題辨識結果及其永續發展策略與年度目標規劃案</li> <li>◆修正本公司「永續發展實務守則」案</li> <li>◆修正本公司「內部控制制度」案</li> <li>◆本公司「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案</li> <li>◆本公司115年度預算案</li> <li>◆本公司114年度財務報告案</li> <li>◆本公司114年度營業報告書案</li> <li>◆修訂本公司「基層員工」之範圍案</li> <li>◆本公司114年度員工酬勞分派案</li> <li>◆本公司114年度盈餘分配案</li> <li>◆召開本公司115年股東常會案</li> <li>◆簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任報酬案</li> <li>◆本公司截至114年12月底其他應收款餘額超過正常授信逾期三個月以上，擬歸為非屬資金貸與性質案</li> <li>◆訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股註銷減資基準日案</li> <li>◆修正本公司「核決權限表」案</li> <li>◆修正本公司「董事會績效評估辦法」案</li> <li>◆本公司向金融機構申請授信額度並簽署合約案</li> <li>◆本公司113年度經理人員工酬勞分配案</li> <li>◆本公司114年度經理人激勵獎金發放款案</li> </ul>	依決議結果辦理完成

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

#### 四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	林柏全	114.1.1~114.12.31	4,285	1,230	5,515	非審計公費為移轉訂價報告及集團主檔報告
	胡智華					

(一)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

#### 五、更換會計師資訊

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

##### (一)關於前任會計師

更換日期	113/11/13		
更換原因及說明	因資誠聯合會計師事務所內部會計師作業輪替，故自 113 年第三季起本公司財務報表簽證會計師變更為林柏全會計師及胡智華會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情 況	當事人	委任人
		會計師	✓
		不再接受(繼續)委任	
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情形		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其 他	
	無	✓	
其他揭露事項(本準則第十條第五款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	說明 無此情形		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	林柏全、胡智華
委任之日期	113/11/13
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此情形
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：

無此情形。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及大股東股權變動及質押情形：股權變動請至公開資訊觀測站 (<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「股權變動/證券發行」之「股權轉讓資料查詢」點選「內部人持股異動事後申報表」查詢。

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人：無此情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
渣打國際商業銀行營業部受託保管列支敦士登銀行投資專戶	13,189,000	4.00%	0	0	0	0	無	無	
鴻準精密工業(股)公司	10,035,348	3.04%	0	0	0	0	鴻揚創業投資(股)公司 鴻元國際投資(股)公司	為鴻準 主要股東	
代表人：陳國寶	0	0	0	0	0	0	無	無	
鴻揚創業投資(股)公司	10,035,348	3.04%	0	0	0	0	鴻準精密工業(股)公司 鴻元國際投資(股)公司	鴻準主要股東 董事長同一人	
代表人：黃德才	0	0	0	0	0	0	無	無	
鴻元國際投資(股)公司	6,694,348	2.03%	0	0	0	0	鴻準精密工業(股)公司 鴻揚創業投資(股)公司	鴻準主要股東 董事長同一人	
代表人：黃德才	0	0	0	0	0	0	無	無	
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	3,255,006	0.99%	0	0	0	0	無	無	
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	3,239,000	0.98%	0	0	0	0	無	無	
花旗(台灣)商業銀行受託保管柏克萊資本	2,687,000	0.81%	0	0	0	0	無	無	
建漢科技股份有限公司庫藏股專戶	2,040,000	0.62%	0	0	0	0	無	無	
李明崇	2,000,000	0.61%	0	0	0	0	無	無	
李廣益	1,952,000	0.59%	0	0	0	0	無	無	

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

114年12月31日

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	出資額	持股比例	出資額	持股比例	出資額	持股比例
CyberTAN(B.V.I) Investment Corp.	USD71,044 仟元	100%	—	—	USD71,044 仟元	100%
CyberTAN Corp.(USA)	USD600 仟元	100%	—	—	USD600 仟元	100%
大澹投資(股)公司	NTD100,000 仟元	100%	—	—	NTD100,000 仟元	100%
商飛科技(股)公司	NTD 5,000 仟元	100%	—	—	NTD 5,000 仟元	100%
CyberTAN Technology (Hong Kong)Limited	—	—	USD6,644 仟元	100%	USD6,644 仟元	100%
富鴻康科技(深圳)有限公司	—	—	USD6,344 仟元	100%	USD6,344 仟元	100%
重慶鴻道富科技有限公司	—	—	CNY67,500 仟元	100%	CNY67,500 仟元	100%
HON YAO FU TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	—	—	USD9,000 仟元	100%	USD9,000 仟元	100%
FU HAI Technology Company Limited	—	—	USD49,000 仟元	100%	USD49,000 仟元	100%
廣州富廣通訊科技有限公司	—	—	USD300 仟元	100%	USD300 仟元	100%

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1.股本形成經過

年 月	發行 價格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註	
		股數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 本 來 源	以現金以外 之財產抵充 股款者
114/03	10	500,000	5,000,000	330,310	3,303,104	註銷限制員工權利新股(註1)	-
114/05	10	500,000	5,000,000	330,299	3,302,994	註銷限制員工權利新股(註2)	-
114/08	10	500,000	5,000,000	330,177	3,301,774	註銷限制員工權利新股(註3)	-
114/11	10	500,000	5,000,000	330,136	3,301,360	註銷限制員工權利新股(註4)	-
115/03	10	500,000	5,000,000	330,091	3,300,918	註銷限制員工權利新股(註5)	-

註1:114年3月20日國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局竹商字第1140008690號函核准。

註2:114年5月26日國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局竹商字第1140016079號函核准。

註3:114年8月26日國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局竹商字第1140026861號函核准。

註4:114年11月26日國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局竹商字第1140037457號函核准。

註5:115年3月17日國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局竹商字第1150007727號函核准。

##### 2.已發行之股份種類

股 份 種 類	核 定 股 本				備 註
	流通在外股份 (已上市)	未發行股份	保留供發行 員工認股權證股份	合計	
記名式普通股	330,091,818 股	155,908,182 股	14,000,000 股	500,000,000 股	-

3.總括申報制度相關資訊：無。

#### (二)主要股東名單

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
渣打國際商業銀行營業部受託保管列支敦士登銀行投資專戶		13,189,000	4.00%
鴻準精密工業股份有限公司		10,035,348	3.04%
鴻揚創業投資股份有限公司		10,035,348	3.04%
鴻元國際投資股份有限公司		6,694,348	2.03%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總 合國際股票指數基金投資專戶		3,255,006	0.99%
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市 場股票指數基金投資專戶		3,239,000	0.98%
花旗(台灣)商業銀行受託保管柏克萊資本		2,687,000	0.81%
建漢科技股份有限公司庫藏股專戶		2,040,000	0.62%
李明崇		2,000,000	0.61%
李廣益		1,952,000	0.59%

### (三)公司股利政策及執行狀況

#### 1.公司章程所訂之股利政策

本公司章程第二十條之一所定之股利政策如下：

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前項應經股東會決議之規定。

本公司目前屬成長階段，本公司分配股東紅利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，股東紅利就累積可分配盈餘提撥，其中應不低於當年度可分配盈餘之 15%，惟當年度可分配盈餘低於實收資本額百分之三，得不予分配，股東紅利中現金紅利不少於 10%。

#### 2.本次股東會擬議股利分派之情形

本公司於 115 年 3 月 5 日董事會決議通過，114 年度盈餘不分配現金股利。

#### 3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

### (五)員工酬勞及董事酬勞

#### 1.公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司章程第二十條內容如下：

本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之六，並應自員工酬勞實際提撥之總金額中以不低於百分之二十五為分派基層員工之酬勞，員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。員工酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞。

#### 2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：依會計估計變動處理，列為實際分配年度之損益。

#### 3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)本公司董事會通過 114 年度員工酬勞為 29,158,821 元；董事酬勞 0 元。

(2)本公司民國 114 年度提列員工酬勞及董事酬勞之估列金額分別為 29,158,821 元及 0 元。

(3)實際配發金額若與認列費用年度估列金額有差異時之會計處理：依會計估計變動處理，列為實際分配年度之損益。

(4)擬議以股票分派員工酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司無配發員工股票酬勞。

(5)考慮擬議配發員工酬勞及董事酬勞後之設算每股盈餘：

因員工酬勞已費用化及本公司擬議分配董事酬勞 0 元，故不影響每股盈餘。

#### 4.前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形：

(1)員工酬勞 1,476,135 元；董事酬勞 0 元。

(2)本公司 113 年度提列員工酬勞估列金額為 1,476,135 元；董事酬勞估列金額為 0 元(係以截至當期止之稅後淨利並考量法定盈餘公積等因素後，以章程所定之成數為基礎估列)。

(3)實際配發金額與估列數無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一)尚未全數達既得條件之限制員工權利新股應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

115 年 03 月 30 日

限制員工權利新股種類	111 年第 3 次 (期) 限制員工權利新股	111 年第 4 次 (期) 限制員工權利新股	111 年第 5 次 (期) 限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	111/07/22 2,000,000 股	111/07/22 2,000,000 股	111/07/22 2,000,000 股
發行日期	112/08/11	112/11/10	113/05/10
已發行限制員工權利新股股數	100,000 股	30,000 股	260,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	0 股	0 股	0 股
發行價格	每股新台幣 0 元	每股新台幣 0 元	每股新台幣 0 元
已發行限制員工權利新股股數 占已發行股份總數比率	0.03%	0.01%	0.08%
員工限制權利新股之既得條件	員工自獲配限制員工權利新股 (即增資基準日) 後, 於下列各既得期限屆滿仍在職, 同時年度個人績效評核結果達 B(含) 以上, 未曾有違反法令、公司勞動契約、公司工作規則及與本公司間合約約定之情事, 可分別達成既得條件之股份比例如下: 1. 屆滿 1 年: 可既得其獲配股數 40%。 2. 屆滿 2 年: 可既得其獲配股數 30%。 3. 屆滿 3 年: 可既得其獲配股數 30%。	員工自獲配限制員工權利新股 (即增資基準日) 後, 於下列各既得期限屆滿仍在職, 同時年度個人績效評核結果達 B(含) 以上, 未曾有違反法令、公司勞動契約、公司工作規則及與本公司間合約約定之情事, 可分別達成既得條件之股份比例如下: 1. 屆滿 1 年: 可既得其獲配股數 40%。 2. 屆滿 2 年: 可既得其獲配股數 30%。 3. 屆滿 3 年: 可既得其獲配股數 30%。	員工自獲配限制員工權利新股 (即增資基準日) 後, 於下列各既得期限屆滿仍在職, 同時年度個人績效評核結果達 B(含) 以上, 未曾有違反法令、公司勞動契約、公司工作規則及與本公司間合約約定之情事, 可分別達成既得條件之股份比例如下: 1. 屆滿 1 年: 可既得其獲配股數 40%。 2. 屆滿 2 年: 可既得其獲配股數 30%。 3. 屆滿 3 年: 可既得其獲配股數之 30%。
員工限制權利新股之受限制權利	1. 員工獲配新股後未達成既得條件	1. 員工獲配新股後未達成既得條件	1. 員工獲配新股後未達成既得條件

限制員工權利新股種類	111年第3次(期) 限制員工權利新股	111年第4次(期) 限制員工權利新股	111年第5次(期) 限制員工權利新股
	<p>前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定他項權利，或作其他方式之處分。</p> <p>2.股東會出席、提案、發言、表決及選舉權等依信託保管契約執行之。</p> <p>3.除前款因信託約定規定外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前仍可參與配股配息，其他權利包括但不限於：紅利、資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同。</p> <p>4.自本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第165條第3項所定股東會停止過戶期間、或其它依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約執行之。</p>	<p>前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定他項權利，或作其他方式之處分。</p> <p>2.股東會出席、提案、發言、表決及選舉權等依信託保管契約執行之。</p> <p>3.除前款因信託約定規定外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前仍可參與配股配息，其他權利包括但不限於：紅利、資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同。</p> <p>4.自本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第165條第3項所定股東會停止過戶期間、或其它依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約執行之。</p>	<p>前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定他項權利，或作其他方式之處分。</p> <p>2.股東會出席、提案、發言、表決及選舉權等依信託保管契約執行之。</p> <p>3.除前款因信託約定規定外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前仍可參與配股配息，其他權利包括但不限於：紅利、資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同。</p> <p>4.自本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第165條第3項所定股東會停止過戶期間、或其它依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約執行之。</p>
限制員工權利新股之保管情形	限制員工權利新股發行後須立即直接交付信託保管，並由本公司或本公司指派之人代表員工與股票信託	限制員工權利新股發行後須立即直接交付信託保管，並由本公司或本公司指派之人代表員工與股票信託	限制員工權利新股發行後須立即直接交付信託保管，並由本公司或本公司指派之人代表員工與股票信託

限制員工權利新股種類	111年第3次(期) 限制員工權利新股	111年第4次(期) 限制員工權利新股	111年第5次(期) 限制員工權利新股
	保管機構簽訂信託保管契約，員工於既得條件未成就前，不得以任何理由或方式向受託人或保管機構請求返還限制員工權利新股。	保管機構簽訂信託保管契約，員工於既得條件未成就前，不得以任何理由或方式向受託人或保管機構請求返還限制員工權利新股。	保管機構簽訂信託保管契約，員工於既得條件未成就前，不得以任何理由或方式向受託人或保管機構請求返還限制員工權利新股。
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。	本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。	本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。
已收回或收買 限制員工權利新股股數	65,000 股	0 股	31,600 股
已解除限制權利新股之股數	20,000 股	21,000 股	97,600 股
未解除限制權利新股之股數	15,000 股	9,000 股	130,800 股
未解除限制權利新股股數占 已發行股份總數比率(%)	0.01%	0.00%	0.04%
對股東權益影響	無重大影響	無重大影響	無重大影響

註: 115年03月31日已發行股數共計330,091,818股。

(二)取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：

職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利				未解除限制權利				
				已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率	
經理人	執行長	李廣益	880,000	0.27%	868,000	0	0	0.26%	12,000	0	0	0.00%
	總經理	歐陽若										
	副總經理	王增智										
	副總經理	黃振庭										
	經理	陳秋如										
員工	處長	廖友聖	337,000	0.10%	236,800	0	0	0.07%	100,200	0	0	0.03%
	副處長	戴惟有										
	副處長	蔡仲豪										
	副處長	吳源發										
	特助	李以雯										
	資深經理	傅柏琪										
	資深經理	趙偉成										
	資深專案經理	劉萬鈞										
	經理	余可親										
	經理	吳柏承										
	副理	陳玉哲										
副理	謝景安											

註：115年03月31日已發行股數共計330,091,818股。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 公司所營業務之主要內容

- (1) 有線通信機械器材製造業
- (2) 電子零組件製造業
- (3) 電信管制射頻器材製造業（限制無線電收發信機）
- (4) 電信管制射頻器材輸入業（限制無線電收發信機）
- (5) 電腦及其週邊設備製造業
- (6) 資料儲存媒體製造及複製業
- (7) 無線通信機械器材製造業
- (8) 國際貿易業
- (9) 資訊軟體服務業

研究·開發·生產·製造及銷售下列產品：

- (1) 寬頻網際網路存取路由器/閘道器
- (2) 虛擬私有網路
- (3) 防火牆
- (4) 第三/四層交換器
- (5) 有線高階寬頻網路保全路由器
- (6) 無線高階寬頻網路保全路由器
- (7) 低軌衛星寬頻網路服務閘道器
- (8) 網路服務媒合平台
- (9) 骨幹網路交換器代工生產製造
- (10) 室內、室外用網路攝影機、門鈴式網路攝影機代工生產製造
- (11) Video Over IP 影音延長器代工生產製造

##### 2. 本公司目前之主要產品及其營業比重：

單位：新台幣仟元

產品別	114 年度營業額	營業比重
通訊產品	4,002,964	95.53%
其他	187,345	4.47%
營業收入淨額	4,190,309	100.00%

##### 3. 本公司目前之產品：

- (1) DOCSIS 3.0/3.1 電纜數據機(Cable Modem)
- (2) IoT(物聯網)模組/閘道器/感測器(Module/Gateway/Sensor)
- (3) Mesh Wi-Fi 路由器
- (4) GPON HGU 閘道器
- (5) Wi-Fi 戶外型基地台

- (6)安全智慧路由器(Security Router)
- (7)無線 xDSL 路由器
- (8)無線接入點/橋接器/路由器(Wireless AP/Bridge/Router)
- (9)智能路由器(Smart Router)
- (10)虛擬網路路由器(VPN Router)
- (11)網路電話閘道器/路由器(VoIP Gateway/Router)
- (12)衛星通訊無線閘道器(Satellite Gateway)
- (13)衛星寬頻路由器(Satellite Router)
- (14)企業用室內及室外基地台/路由器(SMB Indoor/Outdoor AP)
- (15) Wi-Fi 6/6E 路由器/閘道器
- (16)窄頻物聯網追蹤器(NB IOT Tracker)
- (17)中小型企業網路交換器、骨幹網路交換器
- (18)室內、室外用網路攝影機、門鈴式網路攝影機
- (19) Wi-Fi 7 雙、三頻無線路由器、Mesh 無線路由器、Mesh 網點擴充器

#### 4. 計劃開發之新產品

- (1) WiFi8 AP Router
- (2) WiFi8 Mesh Router
- (3) 5G Redcap CPE/FWA
- (4) Home Surveillance Camera
- (5) SMB IP Camera
- (6) Security Surveillance Camera
- (7) SMB Controller with AI FAE
- (8) SMB WiFi8 EAP
- (9) SMB 8-48 Port Switch
- (10) SMB SD-Branch Solution
- (11) 100G-400G Enterprise Switch

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

5G 在 2023 年持續發展，根據 GSMA 的數據，全球平均 5G 採用比例為 16%。愛立信表示，2023 年，全球 5G 用戶數量增加超過 16.7 億。另外，隨著全球都市化進程的加快，智慧城市正在不斷發展。許多智慧城市計畫和措施正在全球實施，鼓勵全球對都市化的投資。經濟合作暨發展組織(OECD) 預測，2010 年至 2030 年間，全球智慧城市大都會基礎建設計畫投資將達到約 1.8 兆智慧城市的這項措施預計將推動對 5G 基地台的需求，以便為客戶提供不間斷的服務。

美國由於 5G 部署投資率高，是 5G 基地台市場的主要創新者和投資者。該國的通訊業佔據全球 5G 技術消耗的很大一部分。美國在區域 5G 基地市場的投資、部署 AT&T、Verizon 和 T-Mobile 等美國通訊業者已與愛立信、三星、諾基亞、華為和中興通訊等網路設備供應商簽署了價值 10 億美元的協議，參與美國建設 5G 網路基礎設施。

愛立信預計，到 2026 年 5G 用戶數量將超過 1.95 億，而在美國，到 2029 年今年 5G 將占美國行動市場整體約 71.5%。CTIA 表示，快速成長將為美國 5G 經濟奠定基礎。將帶來 2,750 億美元的投資和 300 萬個新增就業崗位，帶來 5,000 億美元的就業職位經濟成長。

另一方面，2023 年台灣第一次爭取到 3GPP 在台召開會員大會，包括 Intel、高通、三星、Apple、Vodafone、軟銀、T-Mobile 等歐美科技、電信業主導技術發展的各公司高層將齊聚台灣，專程來台參加 3GPP 會員大會，包括三星研究院技術副總裁 Younsun Kim、三星科技部執行副總 Juho Lee、高通科技部資深副總暨 3GPP TSG-RAN 主席陳萬士、KDDI 3GPP 標準部門負責人 Yusuke Nakano、KDDI 商務部事業長 Hiroki Takeda、3GPP TSG CT 主席 Lionel Morand、Nokia 貝爾實驗室無線通訊標準負責人 Antti Toskala、Nokia 通訊標準部門負責人 Sari Nielsen、Intel 技術標準資深總監暨 3GPP SA 主席 JAIN Puneet、ETSI 技術長 Adrian Scrase、Vodafone 無線通訊架構及標準部門負責人 Chris Pudney 等。

## 5G 發展進入太空通訊時代

會議的重點之一即是針對 5G 與太空通訊也就是 5G 與低軌道衛星及中高軌道衛星如何整合發展，討論新版 5G NTN（非地面網路，Non-Terrestrial Network）技術標準，在 6G 起飛之前，5G NTN 將成為接下來的近幾年，全球科技大廠聚焦角力的新戰場，備受矚目。而在 2023 世界行動通訊大會（MWC）發表全球首款 3GPP 5G 非地面網路（NTN）智慧手機的聯發科，即是這次 3GPP 選擇在台灣召開會員大會，背後最重要的推手。

非陸地網路(Non-terrestrial networks, NTN)技術源自於第 3 代合作計劃(Third Generation Partnership Project, 3GPP)，於 2022 年 3 月下旬宣布正式完成 5G 新無線電(New Radio, NR)的 Release 17(R17)階段 3 協議，3GPP 在 R17 無線接取技術的發展上可歸納為持續演進及加速 5G 擴展。

在 R17 完成後，期待已久的就是行動裝置的衛星網路標準應在 2022 年完成，商業服務預計在 2 年內問市，正式將衛星作為 3GPP 規範的一部分，支持全球接入 5G 網路的承諾，推動衛星產業的快速成長。積極推廣 NTN 的相關業者已於 6 月的 3GPP R18 研討會期間討論，並計劃進一步確認 10 GHz 以上頻段，基於 NR 的衛星接入推動，以服務於固定及行動平台，如：飛機、

船舶、無人機及安裝在建築物上的固定設備。

## Wi-Fi 主流規格發展進入 Wi-Fi 7 階段

Wi-Fi Alliance® 在 2024 年初推出 Wi-Fi CERTIFIED 7™，強大的新功能，可提升 Wi-Fi 效能並改善各種環境中的連接性。Wi-Fi CERTIFIED 7 的尖端功能可實現依賴高吞吐量、確定性延遲和關鍵流量更高可靠性的創新。新的用例包括多用戶 AR/VR/XR、沉浸式 3D 培訓、電子遊戲、混合工作、工業物聯網和汽車，將因最新一代 Wi-Fi 的發展而進步。Wi-Fi CERTIFIED 7 代表了 Wi-Fi Alliance® 內部廣泛合作和創新的頂峰，促進了全球產品的互通性和強大、複雜的設備生態系統。

Wi-Fi 7 將在廣泛的生態系統中快速採用，2024 年有超過 2.33 億台設備進入市場，到 2028 年將成長到 21 億台設備。智慧型手機、PC、平板電腦和接入點(AP) 將是最早採用的設備。Wi-Fi 7、客戶端設備 (CPE) 以及增強和虛擬實境 (AR/VR) 設備的採用者將繼續獲得早期市場吸引力[1]。Wi-Fi CERTIFIED 7 突破了當今無線連接的界限，Wi-Fi CERTIFIED™ 有助於確保以一致的方式部署高級功能，以提供高品質的用戶體驗。進階功能包括：

- ◆ 320MHz 頻道：在向 Wi-Fi 提供 6GHz 頻段的國家/地區可用，超寬頻道是當今最寬頻道大小的兩倍，以促進多千兆位元設備速度和高吞吐量。
- ◆ 多鏈路操作 (MLO)：允許設備透過多個鏈路同時傳輸和接收數據，以提高吞吐量、減少延遲並提高可靠性。
- ◆ 4K QAM：傳輸速率比 1024 QAM 提高 20%。
- ◆ 512 壓縮塊確認：提高效率並減少開銷。
- ◆ 多個 RU 對應一個 STA：提高頻譜資源調度的彈性，提高頻譜效率。
- ◆ 觸發上行鏈路訪問：優化 Wi-Fi 6 定義的觸發上行鏈路訪問，以適應延遲敏感流並滿足 QoS 要求。
- ◆ 緊急準備通訊服務(EPCS)：為使用者提供無縫的國家安全和緊急準備 (NSEP) 服務體驗，同時保持 Wi-Fi 存取網路的優先順序和服務質量。

## Wi-Fi 仍有其不可取代的地位

首先，從用戶使用成本來看，許多國家的行動電信商 5G 上網資費都是以流量上限劃分的設計，吃到飽方案是頂級套餐。對廣大用戶而言，選擇合理月費搭配 Wi-Fi 的使用已是一般日常；另一方面，包括 T-Mobile 等業者正在發展 5G FWA 服務，然而以當地 Comcast 等固網寬頻業者用戶平均每月消費數百 GB 的頻寬流量來看，行動電信商勢必需要 Wi-Fi 的流量卸載來減輕基地台的負荷，以應對日漸成長的 5G FWA 用戶。

第二，則是產品開發成本。由於 Wi-Fi 使用非授權頻段，對於設備開發商而言無須負擔龐大的晶片入場費與專利授權金，進入門檻較低的事實下也

造就龐大的產業生態系。但 5G 行動通訊陣營因進場成本高，除了單價較高如智慧型手機、PC 等裝置導入較為熱絡外，產品的多元性有其侷限。而在萬物連網的世代下，各類裝置透過 Wi-Fi 與 5G 進行橋接，是更有效益的做法。

最後，從前述可知 Wi-Fi 技術仍在持續進步當中，且維持 5 年左右一次的推陳出新。下一代 Wi-Fi 7 規格展現的傳輸速度，可為其在無線網路技術群中維持極大的領先步伐，並與固網光纖的規格演進緊密銜接，牢牢抓緊龐大的寬頻應用市場。整體而言，5G 與 Wi-Fi 在部分市場確實有機會出現前者取代後者的狀況(例如企業專網)，但 Wi-Fi 有其多面向的優勢，未來兩者之間更可能以共存的狀態發展。

### **企業間對增強網路、低延遲和頻寬通訊不斷增長的需求推動市場發展**

根據 GII Global Information 的預估，2023-2030 全球 Wi-Fi 7 市場在預測期內將以 52% 的複合年增長率成長。

此外，數據流量的顯著增加加速了企業和工業等多個垂直行業對卓越網路連接的需求，以便隨時隨地獲得即時、快速的更新。例如，Wi-Fi 7 可以連接恆溫器、燈和安全攝影機等智慧家電。它還能夠連接機器人和感測器等工業物聯網設備。這些新計劃正在提高人們對 Wi-Fi 7 的興趣並擴大市場。然而，最大的商業限制之一是 Wi-Fi 7 設備的高成本。Wi-Fi 7 裝置的複雜性使得其部署比前幾代 Wi-Fi 裝置更具挑戰性。安裝人員最終可能會為服務支付更多費用。

在區域展望上，北美仍是 Wi-Fi 技術的主要推動市場。該地區智慧型手機用戶數量龐大且不斷成長，家庭和企業對高速網路連線的需求很高。但是亞太地區可望成為 Wi-Fi 7 市場最大地區。在短短幾十年內，亞洲已迅速從世界無線領域的強國轉變為創新和應用的領導者。這種快速發展得益於多種因素。一方面是亞洲市場的規模。此外，亞洲擁有超過 45 億人口，佔世界人口的一半。這擴大了無線服務潛在市場的規模，有助於降低價格，並使無線技術更廣泛地為所有消費者所使用。

### **中小企業網路解決方案**

SMB 中小型企業網路設備市場一直是一個活躍且競爭激烈的領域。這個市場的規模一直穩步增長，未來也會繼續保持這種增長勢頭。這種增長背後的主要驅動因素包括數據流量的持續增長、安全性需求的提升、企業應用多樣性以及遠程工作趨勢的興起。

隨著數據流量的不斷增加，SMB 需要更快速、更可靠的網路設備來應對這一挑戰。同時，隨著網路攻擊和數據洩露事件的頻繁發生，SMB 對於網路安全的需求也在不斷增加，因此安全功能強大的網路設備將會受到歡迎。另外，隨著遠程工作趨勢的興起，對於遠程訪問和網路連接的需求也會增加，

因此 SMB 需要更新和擴展他們的網絡設備來支持這種新的工作方式。

在技術趨勢方面，SMB 網絡設備市場在一些重點技術上持續迭代更新。比如，Wi-Fi 6 和 WiFi 7 技術提供了更高的無線網絡速度、更好的容量和更低的延遲。此外，集中管理網絡和雲管理技術使得網絡管理更靈活和更易於管理，同時，隨著物聯網設備的普及，SMB 也需要更新他們的網絡設備以支持這些新的設備，這包括更好的安全性、更好的連接性和更好的管理功能。

建漢 SMB 解決方案設計理念是針對 SMB 需求，解決 SMB 網路使用、管理上的痛點，具有以下特點，

- 一、簡單易用的統一雲管理：對於大多數 SMB 而言，他們可能沒有專門的 IT 團隊來管理網絡設備。因此，建漢 SMB 解決方案的雲端化設計非常直覺易用，可以輕鬆進行設置管理和除錯，即使是非技術人員也能夠應對。
- 二、成本效益：SMB 通常對成本敏感，建漢 SMB 解決方案能夠提供良好的性價比，整合研發與自家工廠高效生產，藉以提供 SMB 具價格競爭力的產品。
- 三、可擴展性：隨著企業的增長，網絡需求也會增加。建漢 SMB 解決方案具有良好的擴展性，透過 OpenAPI，可以彈性擴展整合合作夥伴設備以滿足企業的新增需求，無需進行大規模設備更換。透過雲管理，可以簡易進行大規模設備軟體更新，無需中斷網路服務。
- 四、安全性：對於 SMB 而言，網絡安全非常重要。建漢 SMB 解決方案提供強大的安全功能，包括防火牆、入侵檢測系統、虛擬私人網絡（VPN）等，以保護企業的數據和系統免受威脅。
- 五、性能和可靠性：建漢 SMB 解決方案提供良好的性能和可靠性，以滿足企業的日常運營需求。這包括快速的數據傳輸速度、穩定的連接，以及良好的故障排除和支持服務。

人工智慧（AI）是近來相當熱的技術，建漢也投入大規模研發資源，在 SMB 解決方案導入 AI 技術，整合建漢長久累積的網路、WiFi 等專業知識以及雲管理架構，AI 的導入將大大增強 SMB 解決方案的產品實力以及差異性，具體展現在下列領域，

- 一、網絡安全增強：通過 AI 分析流量模式、檢測異常活動和阻止潛在威脅來提高網絡安全性。這有助於保護 SMB 的網絡免受惡意攻擊和數據泄露。
- 二、網絡管理優化：AI 優化網路使用量的算法，幫助 SMB 更好地管理其網絡設備和資源。通過自動監控、數據收集運算和調整網絡帶寬來優化網絡性能，從而確保企業的網絡運行更加高效。
- 三、故障預測和預防：AI 分析網絡設備的數據，預測可能的故障發生。這有

助於 SMB 及時識別並解決潛在的問題，從而減少停機時間和維修成本。

四、智能客服和支持：建漢應用 AI 技術於客服和技術支持，提供智能化的解決方案。通過自然語言處理和機器學習，AI 可以幫助 SMB 更快速、更準確地解決用戶的問題，提高客戶滿意度。

五、預測性分析和業務洞察：建漢通過 AI 算法分析大量的網絡數據，從中提取有價值的信息並提供業務洞察。這有助於 SMB 更好地理解其網絡運行情況，發現潛在的改進和優化空間。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司為有線、無線寬頻網路設備之產品開發、設計、生產製造與相關軟/韌體開發、設計、售後服務之專業供應商。所有產品線之上游為網路處理器、網路介面控制晶片、寬頻交換/路由晶片組、資料保密晶片、電源供應器、印刷電路板等原料，下游為網路設備通路商、區域電信營運商。

## 3. 產品之各種發展趨勢

### 低軌衛星通訊

低軌衛星市場逐漸成長，依 MIC Euroconsult 分析：未來十年寬頻通訊用衛星需求將增長近五倍，平均每年將發射 1,250 顆衛星。與前十年發射的 260 顆年度衛星相比，這個急速增長的數字確切的證明了衛星寬頻市場和產業正在蓬勃發展，這個變化不只反映在衛星需求量上，而且也反映在衛星主要使用任務和衛星寬頻運營商在政府和用途的現況。

5G 行動通訊時代正式啟航，如何滿足地球各種地形、地區對 5G 通訊需求及維持 5G 良好通訊品質，成為各行各業供應鏈廠商努力研究的新課題。其中，低軌衛星 LEO 的發展備受關注，衛星訊號翻山越海，彌補 5G 電波不足之處，但因受限於地理空間之限制，全球仍有 70% 左右的地區無網路覆蓋。這些地區大多因為地理環境險峻，過於偏遠或是位於海上、高山等因素影響，不僅提高網路基礎設施佈建及維運的困難與成本，同時也因這些區域的人口數量稀少，代表潛在的用戶數和網路流量不甚樂觀，最終使得多數網路業者不願去該區投資。

而衛星通訊依照運行地球軌道的距離從高到低排序，可分為 GEO 高軌道、MEO 中軌道、LEO 低軌道。其中 LEO 因為具備較低延遲性，成本又因許多廠商投入正逐漸走低，其傳輸速率經過測試也優於 4G 通訊，有助於補強 5G 基地台在艱困環境不易建置的痛點。

GEO 衛星運行軌道約在距地面 36,000km，由於衛星運行軌道距離地球較遠，故訊號涵蓋地球範圍較廣。故僅需要 3 顆寬頻衛星在軌道運行，寬頻訊號就能夠覆蓋全地球；而且衛星壽命高達 15 年因而大幅度地降低了衛星建置與維護成本。但缺點是數據通訊的延遲時間較長。

MEO 衛星運行軌道約距地面 8,000km，衛星運行軌道距離地球較近故系統中的衛星數量略多 GEO 系統，每顆衛星對其覆蓋地區的服務時間比 GEO 衛星短，因此，該系統的控制和切換比較簡單，衛星及地球基站成本低，衛星壽命也略低於 GEO。

LEO 衛星運行軌道距地面約 1,000km，衛星的軌道高度低，使得傳輸延遲時間短，路徑損耗小，但需要數千個衛星組成網狀架構才能實現真正的全球覆蓋。因此，LEO 衛星寬頻技術的最短傳輸延遲時間特性，被認為是最有發展潛力的衛星寬頻技術。

但 LEO 系統要求衛星數量多，發射投資高，衛星壽命也相對較短，系統技術複雜；這也是現有低軌衛星運營商積極努力克服中的問題。

以 2019 年結算全球衛星寬頻服務市場規模為 2.265 億美元，據 NSR 衛星寬頻服務市場分析推估從 2021 到 2026 年用於消費性之衛星寬頻設備與服務將以複合年成長率 27.0% 推升整個產業規模；預計到 2026 年底將達到 790.7 億美元。因此，多個衛星寬頻服務新興運營商相繼成立，整個衛星寬頻服務產業鏈的需求已進入爬升的階段。

### 主要低軌衛星營運商發展動態

現今國際主要低軌衛星服務營運商包含美國 SpaceX 旗下之 Starlink、Amazon 旗下的 Kuiper，以及由英國政府與印度最大電信營運商巴蒂電信（Bharti Airtel）合資的 Onweb、衛星寬頻服務業者 Telesat，與主要提供行動衛星通訊服務之美國衛星業者 Iridium 及 Globalstar 等。除上述主要低軌衛星營運商外，如 Viasat 等 GSO 衛星業者亦看好低軌衛星市場商機，預計在下一代衛星發展 LEO 衛星，相關網路部署於 2026 年展開。

### Starlink 低軌衛星星系布建進度

SpaceX 為電動汽車特斯拉（Tesla）創辦人，2022 年富比世全球富豪排行第一的 Elon Musk 所創辦太空科技公司，該公司目標為降低太空運輸成本，並且達成載人移民火星的願景；並致力於太空科技之發展，包含衛星製造、火箭回收技術等。

根據 SpaceX 的低軌衛星星系建置規劃，可以分為四階段，分別為 2020 年前的大量申請發射許可階段、在 2020-2024 年的密集發射階段、2024-2027 年間為全球網路試營運階段，以及最終目標預計於 2027 年啟動全面商轉階段。Starlink 規劃在 2024 年完成超過 5,000 顆低軌衛星部署，2027 年則預計完成剩下的 7,518 枚衛星部署，總計將實現 12,000 枚低軌衛星之部署建置。

截至 2024 年 3 月，SpaceX 總共發射 5,504 顆 Starlink 衛星送入軌道，雖此統計數字包含原型及已失效的衛星，但 Starlink 運營中的衛星已達到 5,442 顆衛星；使得 Starlink 成為衛星寬頻服務全球覆蓋、服務頻寬最大、服

務衛星數量最多的低軌衛星寬頻服務運營商。

### **Oneweb 低軌衛星星系布建進度**

Oneweb 成立於 2012 年，總部位於英國倫敦及美國的維吉尼亞州，2020 年 3 月底在原始投資者 Softbank 等撤資影響下，Oneweb 宣布申請破產保護。隨後，2020 年 7 月，英國政府與印度電信集團 Bharti Global 以 8 億英鎊（約 10 億美元）價格分別取得 Oneweb 約 45% 股份（各 4 億英鎊，約 5 億美元），剩下 10% 股份則屬於 Oneweb 既有的債權人，包括 SoftBank 等。

整體來看，Oneweb 為 SpaceX 的主要競爭對手之一，其初期在星系的通訊性能以及部署速度上，皆緊隨 SpaceX 之後。Oneweb 規劃第一階段發射 716 顆低軌衛星，原預計在 2020 年以每次運載 32-36 顆衛星、每月發射一次實現，然因 Oneweb 在 2020 年 3 月份衛星發射後便宣布破產，而暫停衛星發射事宜；直至 2020 年 12 月 Oneweb 才開始恢復部署，2021 年 5 月隨 Arianespace 發射 36 顆 Oneweb 衛星上空，截至 2022 年 3 月總計共 428 顆衛星發射完成。在最新的規劃中，Oneweb 縮減了計畫第一階段的衛星發射數量，預計 649 顆衛星即可完成部署，預計 2022 年可完成全球覆蓋。第二階段目前則規劃將分三期分批發射、部署共 6,372 顆衛星。

### **Oneweb 商用服務進展**

Oneweb 低軌通訊衛星服務主要鎖定企業、政府應用等利基型市場，預計於北緯 50 度以上地區提供網路覆蓋，目前已完成包括英國、北歐、格陵蘭島、冰島、及加拿大等地區之覆蓋，2021 年底已提供商用服務。而在印度最大電信集團 Bharti Global 收購 Oneweb 之後，Oneweb 亦將印度納入其最新之全球通訊服務規劃中，已於 2022 年開始提供服務。

Oneweb 所提供的應用場景涵蓋回傳網路、航太、海事應用以及政府使用。其中，海事使用領域是 Oneweb 的布局重點，包含商船、遊艇、渡輪、休閒用船隻、漁業等不同需求的海事應用，期望提供大流量、低延遲的海上衛星通訊服務。

### **Amazon Kuiper 低軌衛星星系布建進度**

亞馬遜 2020 年 4 月宣布達成商業航太業史上最大的火箭交易，與 3 家公司簽署了最多 83 次發射其 Kuiper 計畫聯網衛星的協議。

這家科技巨頭與波音和洛克希德馬丁的合資企業聯合發射聯盟(ULA)簽署了 38 次發射合同；與歐洲公司 Arianespace 合作 18 次；和亞馬遜創辦人員佐斯(Jeff Bezos)投資的 Blue Origin 合作 12 次，並附帶 15 次額外選項。

Kuiper 計畫是亞馬遜在低地球軌道上建立一個由 3,236 顆衛星組成的網絡，為全球各地提供高速互聯網。FCC 在 2020 年給予授權許可，亞馬遜表

示將「投資超過 100 億美元」來建造該系統。

#### 2026 年要部署 1600 顆衛星

亞馬遜初步將開始測試 2 顆 Kuiper 原型衛星，計劃於今年年底在 ABL Space 的 RS1 火箭上發射，然後在太空軌道上部署衛星。雖然亞馬遜沒有說明 Kuiper 發射活動何時開始，但 FCC 規則要求該公司在 6 年內部署半數計畫中衛星，也就是在 2026 年 7 月前大約有 1,600 顆衛星進入軌道。

亞馬遜設備和服務資深副總裁林普 (Dave Limp) 在聲明中說，「我們還有很多工作要做，但該團隊在我們衛星系統的各個方面不斷完成一個又一個里程碑。這些合作協議反映出我們對 Kuiper 計畫難以置信的承諾和信念。」

#### 4. 競爭情形

本公司產品線完整，包括有線/無線寬頻、無線用戶端、電信用戶端、數位家庭、物聯網及 SMB 產品。本公司擁有路由(Routing)及無線 RF 技術，寬頻路由器、xDSL、PON、Cable 路由器及網路整合產品(IAD)、VoIP 路由器，主要競爭對手為中磊、智易、啟基、正文；無線網路卡/模組主要競爭對手為海華與正文；數位家庭產品之主要競爭對手則為明泰、智易、和碩。展望未來，本公司將持續積極研發符合市場趨勢及潮流之新產品，冀望拉大與競爭對手的距離，締造更好的成績。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目/年度	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日 (自結數)
研發費用	359,456	82,254

#### 2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術與產品：

104 年 01 月	DTA HD Gen2 機上盒出貨
104 年 02 月	1750Mbps 3x3 802.11ac 雙模高功率小型企業用室內基地台首批出貨
104 年 04 月	Wi-Fi 802.11ac MU-MIMO 4x4/4x4 高功率無線路由器出貨
104 年 04 月	2600Mbps 4x4 802.11ac Wave-2 雙頻雙模高速無線路由器首批出貨
104 年 09 月	Ka-Band 衛星寬頻路由器出貨
105 年 03 月	Docsis3.0 電纜數據機出貨
105 年 10 月	IoT 無線智慧家庭感測套件出貨

105 年 11 月	4K 機上盒出貨
105 年 12 月	全戶 Mesh Wi-Fi 路由器套裝組首批出貨
106 年 02 月	高階電纜機上盒出貨
106 年 04 月	IoT 企業 WSN 閘道器出貨
106 年 07 月	家用防毒防火牆無線雙頻路由器出貨
106 年 09 月	第二代高速衛星寬頻無線路由器出貨
108 年 02 月	高速衛星寬頻無線延伸器
108 年 03 月	亞洲客戶 Mesh Wi-Fi 路由器出貨
108 年 04 月	北美客戶 NB-IOT 追蹤器出貨
108 年 05 月	DOCSIS3.1 Wi-Fi6 電纜閘道器出貨
108 年 12 月	新一代高階智慧型機上盒首批試驗機出貨
109 年 05 月	北美客戶 Wi-Fi 6 路由器出貨
109 年 06 月	新一代高階智慧型機上盒量產機型出貨
109 年 09 月	5G Wi-Fi 6 閘道器樣機出貨
109 年 10 月	北美客戶 5G FWA 試驗機出貨測試
110 年 04 月	WIFI 6 雙頻 Mesh 網狀全覆蓋路由器出貨
110 年 06 月	低軌衛星寬頻服務試運營樣機送樣
110 年 10 月	5G FWA SD-WAN WIFI 6 路由器送樣歐洲客戶測試
111 年 01 月	品牌客戶 WiFi 6 Mesh 套裝出貨
111 年 02 月	北美客戶 Indoor 量產
111 年 02 月	低軌衛星寬頻橋接器出貨
111 年 07 月	WIFI 7 4x4 三頻高效能路由器樣機送樣
111 年 08 月	北美客戶 Outdoor AP 出貨
111 年 11 月	低軌衛星寬頻海事用寬頻閘道器樣機送樣
112 年 05 月	AI (ChatGPT 3.5) powered 客服論壇上線
112 年 07 月	SMB Controller + 吸頂 EAP 套裝開始送樣
112 年 08 月	SMB Controller + 壁掛 EAP 套裝開始送樣
112 年 09 月	SMB Controller 微服務成功整合客戶 SD-WAN 產品
112 年 10 月	入門級 24 埠交換機支持 OpenWiFi/OLS 雲管理
112 年 10 月	AI 引擎優化無線漫遊體驗(專利送審)
112 年 10 月	5G CPE 開發完成開始送樣
112 年 12 月	品牌客戶 OpenWRT 軟件版本送測
112 年 12 月	SMB Controller + EAP + 24 埠交換機套裝開始送樣
113 年 02 月	USB-C PD 供電設計導入家用路由器產品
113 年 03 月	NMEA2000 CAN bus 設計導入衛星產品
113 年 03 月	WiFi7 多功率戶外機型完成試產送樣
113 年 04 月	8 埠 OLS 交換機完成試產送樣

113 年 06 月	商標天線設計提出專利申請
113 年 08 月	網通交換機線材防拆裝置提出專利申請
113 年 09 月	GPON 光校準自動化產測程式提高 50%產能
113 年 10 月	整合 OpenWiFi 技術的 GPON 產品開始推廣
113 年 11 月	建漢軟體平台整合電信標準管理協定 TR069/TR369
113 年 11 月	AI Auto cell size 專利提出
114 年第一季	Linksys Wrt 軟件代工設計，Linksys WiFi7 產品線全面導入
114 年第一季	完成基於 OpenWrt 的電信軟件平台，整合 TR069/TR369
114 年第一季	自研工廠生產履歷系統，正式導入富海廠
114 年第一季	低軌衛星頻寬聚合閘道器出貨澳洲 5G 行動寬頻運營商
114 年第二季	WiFi 7 雙頻 Mesh 網狀全覆蓋路由器出貨英國光通訊運營商
114 年第二季	完成 AI 智能客服機器人 AIFAE May，增強 Ronto 產品力
114 年第三季	Outdoor AP 指向天線設計距離可以達到 1.5Km，優於競品
114 年第三季	首次導入 Realtek WiFi7 GPON 產品開發
114 年第三季	高階交換器生產線轉移富海廠區、客戶稽核通過全線進入量產
114 年第三季	運營商網路攝影機生產線轉移富海廠區、客戶稽核通過全線進入量產
114 年第四季	WiFi 7 三頻 Mesh 網狀全覆蓋路由器出貨英國光通訊運營商
114 年第四季	EMC Pre-test cost reduction，認證實驗室費用節約近 10%
114 年第四季	金屬管+螺絲天線設計取得美國專利
114 年第四季	WiFi 7 2+4+2 三頻企業用戶外 EAP 送樣北美場域測試
114 年第四季	代工產品 400G 2-Ports, 100G 2-Ports, 25G 24-Port 蜂巢基地台回傳路由器量產出貨
114 年第四季	設計節約，機殼共用率 60%，Shielding 共用率 79%

#### (四) 長、短期業務發展計劃

##### 1. 長期業務發展計劃

###### (1) 產品發展方向：

- a. 基於已深耕的技術能力加速新一代無線寬頻產品開發，如：5G 移動寬頻”8K+5G”智能家用影音設備、衛星通信、軟體定義網路(SD-WAN)、無線區域網路(Wi-Fi 6/6E/7)；並整合各項產品技術，結合布局新市場，進一步創造新的成長動能。
- b. 持續強化與一線國際晶片公司之合作關係，維持新產推出的領先地位；並藉此關係開拓新的業務機會。
- c. 持續強化市場與客戶的無縫接軌並掌握第一手產品應用發展方向，於新技術發展之初暨規劃符合切入市場時間的產品技術藍圖。
- d. 高階核網交換器、骨幹網路路由器、交換器代工業務。
- e. 中小企業 Management WiFi total solution，涵蓋網路控制器，WiFi AP，L2/L3 交換機，以及雲管理軟體，著重軟硬體整合，AI 優化使用者體驗以及雲架構軟體設計，朝向高附加價值產品發展。
- f. 瞄準資安市場升溫，規劃 SMB Ronto 產品線安全功能強化，包含 SD-WAN Gateway 新產品線，DPI 防火牆以及 Access Control 等軟體功能。

###### (2) 行銷策略：

- a. 擴大對美洲、歐洲及亞洲的市場布局以在新起的技術與市場中獲得最佳戰略地位。
- b. 提供客戶前瞻與完整產品規劃方案；鞏固現有客源並積極擴大營收比重。
- c. 擴大新銷售模式以更進一步接近終端客戶奠定利基。
- d. 出口策略結合科技與智慧化，重視消費者體驗、了解當地需求喜好，並針對客製化服務或產品進行設計與製造。
- e. 擴大中小型企業 WIFI6/6e/7 基地台白牌、貼牌營業範圍比重。
- f. 加強軟硬分離市場經營，與主流雲服務商合作，擴大銷貨管道。
- g. SMB Ronto 產品線整合 SD-WAN 形成 WAN/LAN 整合生態系，目標中小型辦公室環境，提供價格合宜，功能完整，高度整合且易用易管理的全解決方案產品。

###### (3) 生產策略：

- a. 透過集團製造及供應鏈系統，降低公司成本，進而提升本質競爭力及實質之獲利率。
- b. 加強庫存管理，以期達成庫存最佳化。
- c. 進一步掌握客戶終端需求變化，以創造供應鏈的最大彈性，從而提供客戶最佳運籌帷幄效能。
- d. 加速導入工業互聯網解決方案及持續擴張生產自動化。
- e. 針對貿易戰佈建非中國廠區，以降低外在環境對客戶的衝擊。

#### **(4)營運及財務規劃策略：**

- a.推展國際化理念與厚植企業之經營管理能力，積極培育國際化人才，朝向國際級之企業目標邁進。
- b.持續降低費用率以提升獲利。
- c.妥善運用避險工具降低匯兌風險，避免匯兌損失。

## **2.短期業務發展計劃**

### **(1)產品發展方向：**

- a.公司短期產品發展規劃順應著市場趨勢，將持續在固網寬頻、無線網路模組與路由器等技術上深耕外，並重點於 5G 行動與衛星寬頻、中小型企業 WIFI6/6e/7 基地台、低功耗物聯網、網路功能虛擬化、智能化影音及網路等新產品領域上逐一佈局，提供客戶包含硬體、軟體開發設計生產服務之整體解決方案，成為整合創新的設計服務提供商。
- b.加強與客戶合作，彼此資源互補，以達到儘早將產品導入市場。

### **(2)行銷策略：**

- a.充分瞭解供應商及客戶市場供需資訊，縮短行銷決策流程以達最佳決策效益。
- b.提供更多樣的產品予既有的客戶，以協助其拓展新市場並迅速擴大彼此的營運規模。
- c.協助客戶優化產品成本結構與技術所面臨的問題，增強市場競爭力並建立更穩固的合作關係。
- d.拓展既有產品銷售管道。

### **(3)生產策略：**

- a.因應全球綠色環保，實行減碳計劃。
- b.全面提升產品良率及強化人員教育訓練。
- c.加強工廠自動化，提昇生產效率邁向智能化。

### **(4)營運及財務規劃策略：**

- a.持續推行六個標準差、KPI 及 TQM 制度，提升個人及部門管理績效及品質系統，協助達成企業目標。
- b.配合金管會政策並與國際接軌導入 IFRS 制度編製財務報告，以提供國內外資本市場更為透明可靠的財務資訊。
- c.評估合適之併購標的，藉此擴張市場及客戶佔有率。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要產品之銷售(提供)地區

本公司目前主要以國外 OEM/ODM 客戶為主，因此產品銷售地區大都為外銷。產品銷售地區分佈如下：

銷售區域 \ 年度	114 年度		113 年度	
	金額	比例	金額	比例
美洲	896,372	21.39%	2,201,231	61.23%
亞洲	1,731,716	41.33%	412,570	11.48%
歐洲	1,562,047	37.28%	981,400	27.29%
澳洲	174	0.00%	-	-
合計	4,190,309	100.00%	3,595,201	100.00%

#### 2. 市場占有率

##### 整體網通業

工研院 IEK 表示 2025 年由於網通產品因庫存調整結束，加上雲端運算、基礎建設等需求帶動，預估明年我國通訊產值可達 1 兆 2940 億元，較 2024 年成長 1.2%。

工研院 IEK 進一步說明，網通產品庫存調整在 2024 年下半年結束後，2025 年全球網通產業需求將重回正常水準，加上延續 2024 年雲端與通訊基礎建設需求，帶動我國高速光纖接取設備、DOCSIS 3.x Cable 產品、Wi-Fi 6/6E 無線設備、5G FWA 固網無線接取設備、5G 小型基地台等設備持續出口。

##### 升級動能

根據電子時報的報導與廠商法說會的整理，近期聯發科、瑞昱兩大台系 IC 設計公司，雙雙都對於網通晶片釋出非常正面的看法，認為今年的後續動能相當值得期待，暫且不提中長期的需求前景，光是眼下的第 1 季，就已經有因為提防關稅效應，所帶來的「提前拉貨」動能。

但真正的穩定成長來源，來自整個市場對於網通規格的穩健升級動能，Wi-Fi 7 當然是最受期待的一環。然而正如瑞昱所述，接下來許多不同的連網標準和規格等級，都會在今年迎來更強勁的更新潮。

##### 無線路由器市場

日商環球訊息有限公司說明無線路由器市場規模在 2025 年為 166.2 億美元，預計到 2030 年將達到 258.1 億美元，預測期內(2025-2030 年)的複合年成長率為 9.2%。隨著 WFH(在家工作)變得越來越流行，企業和個人消費

者需要為其員工購買各種 IT 產品。因此，包括無線路由器在內的 IT 周邊設備的需求增加。

## 低軌衛星市場

工研院 IEK 指出，2023 年全球衛星網路規模約 40.1 億美元，迎向多軌衛星資源整合與通訊韌性，支配用戶終端將從專屬衛星營運商，擴展系整商甚至載體製造商參與支配權。

根據 Markets&Markets 針對全球衛星網路市場預估，該市場展望 2023-2028 年年複合成長率 (CAGR) 約 34%，主要成長因子來自商用星系落地擴散、全球網路無縫銜接、海事與航空連網需求成長、韌性網路的備援需求、衛星通訊技術趨成熟等。

其中，垂直應用市場以「政府國防」的成長力道最強勁，通訊韌性的剛性需求主要來自各國政府投資與商業創新應用，而台灣網通產業具備扎實基礎與可信賴供應鏈夥伴關係，且為衛星系統商的重要合作夥伴。台灣供應鏈布局低軌衛星寬頻、3GPP IoT-NTN 解決方案陸續推出產品，結合無人機作為通訊平台或巡檢、衛星物聯網感測器對環境的監控功能，成為國際市場密切尋求合作的商機所在。

## 2. 市場未來的供需狀況與成長性

### Wi-Fi 市場

以指標性的 Wi-Fi 7 晶片來說，雖然從 2023 年開始包括建漢科技在內就已經完成 WiFi7 的產品開發，但根據市場數據 2024 年 WiFi7 僅占台灣網通廠總營收的 2%~5%。即便進入 2025 年，整體 Wi-Fi 7 無線通訊標準市佔率並沒有特別高，普遍認為能夠越過 1 成關卡，就已是非常不錯的成果。

DIGITIMES 進一步分析，其實 2025 年所有規格的 Wi-Fi 晶片，都有向上成長的機會，沒有所謂的大幅度換代，才使得 Wi-Fi 7 成長速度受限。Wi-Fi 7 成長速度雖然不比過去幾年 Wi-Fi 6/6E，但業者普遍強調，Wi-Fi 7 的導入進度，其實比過去幾個規格標準快上不少。

### Wi-Fi 帶動全面性升級

聯發科明確表示，要滿足客戶的多元需求，一定是所有的產品技術都得向上升級，因此網通晶片全面性的規格與需求成長必然會發生，而 2025 年就看到「全面性升級與拉貨潮」。如瑞昱日前指出，Wi-Fi 和乙太網路晶片，在多數應用都有明顯的規格升級需求。

乙太網路晶片部分，可同時看到規格升級與應用擴張兩個面向。2.5G 和 5G 的規格正在快速取代傳統的舊型號技術，而最先進的 10G 也會在 2025 年底至 2026 年初，開始放量。

而上述 Wi-Fi 和乙太網路晶片這兩種連網技術的升級，連帶的也會讓 Switch 晶片技術必須跟著提升，DIGITIMES 表示直到 2024 年，終於看到網

通晶片的全面復甦到來，而在 2025 年，各國電信業者對於規格升級與設備汰舊換新的拉貨動能，更加明確，額外為網通公司帶來更大的成長動力。

### **地緣政治效應發酵**

隨著川普於 2024 年再次當選，上任後宣布將持續推動乾淨網路政策，除了強化本土資安政策和減稅措施預期將進一步推動數位轉型與通信基礎建設，為包括 WiFi 7、5G 和 FTTX 等技術的部署提供支持。

台灣作為美國「乾淨網路」協力夥伴，有望成為美國寬頻網路市場擴大布局的重要受益者。也因此台灣網通設備廠在全球市場中的競爭力將進一步提升，並在 WiFi 7 相關產品的放量中實現營收與獲利的雙重成長。

然而地緣政治同時也為企業的經營帶來不確定的巨大風險。KPMG 安侯建業發佈 2024 年《台灣永續風險大調查》報告，今年地緣政治風險躍升永續風險榜首，凸顯政治風險的不穩定性衝擊層面及影響幅度大幅增加。

而中美貿易戰的延續，在大國角力、國家安全與保護主義背景下，網通產業作為資訊國安重要環節，將直接受到審視。經濟日報引述美國產業專家歐唐納爾的訪問，表示假若川普對台灣晶片課徵關稅，只會對整體科技業產生「巨大的負面影響」。這也是今年建漢科技必須謹慎觀察保守因應的重要項目之一。

### **Wi-Fi 分析市場 Wi-Fi Analytics Market**

2025 年建漢科技將延續對 Wi-Fi 分析市場的關注與投入。日商 GII Global Information 預測 Wi-Fi 分析市場規模 2025 年為 61.2 億美元，預計到 2030 年將達到 154 億美元，預測期內（2025-2030 年）複合年成長率為 20.26%。

Wi-Fi 分析市場是指從 Wi-Fi 存取點（例如智慧型手機和筆記型電腦）分析和收集客戶資料的流程，用於存取有關客戶流量、停留時間和流失可能性的詳細資訊。裝置廣播的唯一訊號用於識別關聯的裝置 ID，以追蹤人員是否登入 Wi-Fi。企業巨量資料軟體使用透過關聯設備收集的資料來清理、處理和應用高階演算法集。Wi-Fi 分析旨在改善營運、觸發行銷並追蹤活動結果。因此，全球對 Wi-Fi 分析的需求不斷增加，因為它使組織能夠使用透過無線網路提供的資訊來做出更好的決策。

### **Wi-Fi 分析市場趨勢：**

GII 進一步分析 Wi-Fi 分析市場的趨勢如下：

- (1)分析市場分析領域將顯著成長。隨著越來越多的公司專注於了解受眾並將資料轉化為可行的見解，Wi-Fi 分析在市場分析中的應用正在顯著成長。透過 Wi-Fi 分析，您可以確定哪些裝置和應用程式消耗的頻寬最多，並決定如何為學生和專案分配頻寬，同時確保其他地方的適當服務等級。
- (2)北美有望成為最大市場。該地區強大的財務狀況使企業能夠投資物聯網

和巨量資料分析等先進解決方案和技術。由於思科系統公司（美國）、Zebra Technologies（美國）、Fortinet（美國）和 Ruckus Wireless（美國）等幾家主要 Wi-Fi 分析供應商的存在，該地區獲得了巨大的市場佔有率。

(3)Wi-Fi 分析市場高度分散。整體而言，現有競爭對手之間的競爭非常激烈。因此 GII 預期市場參與企業正在或將強化採取聯盟、創新和收購等策略來增強其產品供應並獲得永續的競爭優勢。

### **3.競爭利基**

#### **(1)專業代工設計**

本公司係屬專業代工設計公司，亦提供標準產品擴大客戶群，降低自行行銷的風險，並可將公司的資源致力於替客戶提供解決方案，將滿足客戶需求定為最終目標，亦相對提昇了公司與其客戶間的信賴度、依存度和黏著度。

#### **(2)提供完整的產品線**

公司整合無線及路由技術，提供的完整產品線不僅包括了有線寬頻 (PON、Cable、xDSL、Gateway)、無線寬頻產品(5G、LTE、Satellite Gateway Satellite 通訊傳輸轉換模組)、Wi-Fi 無線網路基地台、Small Cell 微型基地台、遠距離 Wi-Fi 橋接器、無線區域網路系列產品及基礎到高階路由器產品、VoIP 產品、無線模組、SiP、家庭數位影音產品；此外，在數位家庭產品方面，也有機上盒、衛星路由器等產品，並積極拓展物聯網相關產品(M2M 模組、IoT 模組、感測器、閘道器、追蹤器)，以產品線之多元性及完整性來滿足客戶需求。

#### **(3)生產製造與供應鏈優勢**

透過與集團合作，並借重其製造及供應鏈系統，能有效降低公司的生產成本，進而增加公司的競爭力及實質之獲利率。

#### **(4)卓越的研發團隊**

本公司的研發團隊不僅學有專精，且均於產業界有多年的經驗，投入通訊新技術的開發不遺餘力，建立起堅強的軟、硬體與硬體的整合開發能力，奠定本公司核心競爭力及以軟體為核心的產品新思維。公司的優良技術研發能力結合了有線與無線寬頻(Fixed/Mobile Broadband)、路由技術(Routing)、無線(RF)、物聯網(IoT)、數位家庭相關網通技術，因此可迅速地將對此產業的了解，加上適當的產品功能後轉換為市場上最先進的解決方案，並提供客戶符合市場需求的產品。

#### **(5)嚴格的品質控制以提供最優質的產品**

本公司係經過 ISO9001、ISO14001、TL9000 及 OHSAS18001 認證的

廠商，確實的遵守在設計、製造、知識及技術保證等領域的嚴格要求，以提供客戶最先進、優良及符合環保法規的產品。曾獲頒日本新力綠色伙伴(Green Partner)認證，在品質、研發技術上都受到國際大廠的認定，有助於未來可協助公司取得更多國際大廠之合作機會。

#### **(6)優良的售後服務**

本公司維修產品返回低到 PPM 等級，提供客戶高品質的售後服務，包括後勤支援部門、客服工程部門等，此外還有其他專業人員，提高我們的產品性能，讓客戶達到無擔憂、零煩惱。

#### **4.發展遠景之有利因素、不利因素與因應對策：**

##### **有利因素：**

##### **(1)鴻海集團投資**

自 2005 年 11 月起，鴻海集團投資本公司，成為目前本公司最大股東。本公司除掌握自有無線、有線及核心路由器。由軟、硬體技術與人才之外，未來將持續結合鴻海集團製造與生產、研發及行銷資源，更加擴大市場佔有率與客戶群，公司未來成長可期。

##### **(2)全球經濟復甦與產業趨勢**

歐盟受到俄烏戰爭、油價及綠色通膨的影響，導致停滯性通膨的壓力浮現，因此在 2024 年呈現弱復甦的現象。總體而言，全球四大經濟體（美國、中國大陸、印度、歐盟）中三大經濟體的 GDP 預期都較 2023 年差；再加上東協國家距離中國大陸較近，受其影響相對較大，中國大陸經濟傾向緩著陸，東南亞各國亦無突出表現。種種跡象顯示經濟可能會復甦，但不會是力道強勁的復甦。

2024 年高通膨、高利率及美、中之間經濟制裁（晶片及金屬稀土禁令）擴大；地緣政治風險升溫（烏俄戰爭持久化、加薩走廊衝突、紅海危機及以色列伊朗軍事衝突未歇各項戰事），預計全球經濟表現將較 2023 年黯淡(IMF 看法較為樂觀，維持在 3.1%)；IMF 預估全球經濟成長為 3.1%，與 2023 年持平，IMF 1 月發布的「世界經濟展望」(WEO)報告指出：2024 年及 2025 年全球經濟成長分別為 3.1%及 3.2%，其中 2024 年的較 2023 年 10 月發布的 WEO 預測高出 0.2 個百分點，主要是 IMF 調高美國、中國及印度等國家經濟成長預期所致。然而，2024-2025 年全球經濟成長低於 2000-2019 年平均 3.8%的水平，原因是央行行為對付通膨持續高利率政策、各國債台高築縮減財政支出以及地緣政治限縮製造業的動能。

## 展望 2026 全球產業發展趨勢及預測：

預估 2026 年全球通訊產業年成長率更進一步推升。全球用戶端寬頻通訊產業仍將專注於 XGSPON 10G 光通訊寬頻升級、5G FWA 固接式無線寬頻接取服務覆蓋範圍持續擴大，2026 年將是 5G 寬頻設備、光纖到戶 (FTTH) 設備在歐美市場大幅成長的一年，到戶頻寬的提升預期也將帶動 Wi-Fi 6 升級到 Wi-Fi 7 等寬頻用戶設備、高階產品的出貨需求。特別是 5G 產業仍將大幅成長，原因為下：

- 一、在 2021 年至 2022 年間，全球電信業的資本支出於 2022 年年增 4.2% 來到 3,191 億美元達到高峰，而在 2023-2025 年成長趨於緩和，預期 2026 年仍將持續成長。
- 二、5G 於 2025 年成為手機連網規格主流，截至 2023 年為止，全球已有近 200 家電信業者推出 5G 網路服務；5G 於 2025 年成為手機連網、FWA 固接式無線寬頻接取規格的主流，市佔超過 50%，並可望於 2027 年超過三分之二。
- 三、MWC 2024 展現 5G 與 6G、vRAN、Open RAN 領域先進技術持續推出，基於 vRAN 和 OpenRAN 的系統提供導向雲端原生技術的途徑。因此，通訊產業將有越來越多領先的企業將提供支援當今 5G 開放和虛擬網路的解決方案。
- 四、2024 年是行動通訊行業蓬勃發展的一年，特別是歐洲承接許多 2023 年未完成的業務，同時也將陸續推出開放性無線接取網路 (RAN)、生成式人工智慧 (GenAI) 和獨立 5G 核心技術。

基於上述各大研調公司分析全球趨勢，”6G”、”衛星通訊”、”物聯網”、”網路功能虛擬化” ”AI 人工智慧”等技術的結合；均與本公司產品研發與業務拓展方向相符，經營團隊將持續以建立軟硬體整合之核心能力的策略架構，擬定持續成長的公司策略。

### 不利因素及因應對策：

#### (1) 俄烏戰爭長期化與通膨影響巨大

俄烏戰爭已持續兩年多，連鎖反應影響引發的能源價格高漲、原物料上漲、通膨等等問題，導致全球經濟陷入低迷停滯的狀況，美國聯準會於 2022 年 3 月宣布升息一碼後，至今已經連續升息 11 次；美國 2 月 CPI 年增率自 1 月的 3.1% 升至 3.2%、創 2023 年 12 月以來最高，核心 CPI 年增率自 1 月的 3.9% 降至 3.8%、創 2021 年 5 月以來最低。美國勞工部勞工統計局 (BLS) 指出，住房指數、汽油指數合計貢獻 2 月 CPI 超過 60% 的漲幅。整體而言 2024 年 3 月公布之美國消費者價格指數 (CPI) 顯示抗通膨戰役並未取得太大進展。但專家仍樂觀分析，在俄烏戰爭兩年來，各國積極重振經濟，有望今年可以揮別經濟低谷。

### 因應對策：

通訊產業目前正在一個新技術變革演進的關鍵階段，6G、衛星通訊、物聯網、AI 人工智慧等技術的結合，以及雲端資料中心的容量、資料分析技術不斷更新；無論是寬頻服務業者、企業用戶抑或是終端用戶，都將在這場技術變革演進中參與 2024 產業最新趨勢。是故，積極投入「6G 衛星寬頻通訊」、「新興物聯網商機」、「AI 人工智慧對於高速網路設備等技術的結合」仍將是目前全球處於通膨巨大壓力影響下，唯一能夠刺激寬頻服務業者、企業用戶持續增加資本支出，並且創造終端用戶消費願意做使用設備迭代更新的可行方案。

### **(2)人力、油價等生產成本提高，產品毛利率下降**

近一年全球物料及人力成本仍在不斷升高且主晶片及半導體等零部件短缺，對於 OEM/ODM 廠的營收及獲利有更大的壓縮，另外隨著用戶端寬頻網路接取設備產品技術的成熟，競爭者技術障礙降低，市場同質性產品日益增加，造成產品價格及毛利壓縮，影響獲利成長。

### 因應對策：

積極與集團在供應鏈與生產平台的合作，在共通的採購平台上求得訊息互通有無以期能降低關鍵性零部件短缺以及提昇生產製造效率，降低生產成本；投入技術整合性與複雜度較高之產品研發與製造，期以更高附加價值的產品擺脫市場的競爭。

## **(二) 主要產品的重要用途及產製過程**

### **1.主要產品之重要用途：**

產品類別	用途
寬頻通訊產品	係具選擇路徑功能，用於連接區域網路(LAN)及廣域網路(WAN)之中介之有線及無線網際網路設備。
無線區域網路產品	產品區分為 (1) M.2 PCIe 網路卡及 Wi-Fi 模組，主要使用於 Notebook 等智慧行動裝置，為網路連線之應用。 (2) 無線網路 AP 與路由器，應用於用戶上網和無線覆蓋，通過無線路由器使得子網內的各種連線終端設備可以方便的交換數據。 (3) 網狀 AP，應用於用戶上網與無線覆蓋，無中斷連接影音應用體驗。
機上盒產品	主要產品為 IP、Cable、OTT 及多功能混合型機上盒，主要使用於數位家庭影音多媒體之應用。
物聯網產品	主要產品為 WSN (Wireless Sensor Network)物聯網閘道器、IoT/M2M/NB-IOT 模組、感測器與智慧路由器，提供各種通訊協定與標準的互通性，實現物聯網相關應用。

## 2.產製過程：

步驟	生產流程	流程說明
1	研發設計	1.根據市場及客戶之需求決定其計劃 2.根據研發人員設計之電路圖產出 PCBA 3.依照客戶需求之機構圖設計模具 4.設計完成驗證後導入量產
2	Kitting	依照產品工單料表，通過 All parts/SAP/SFC 系統備料
3	SMT	1.將所有可用 SMD 設備生產之電子零件依照 BOM 通過貼裝設備及技術自動貼裝于 PCB 表面 2.貼裝完成 PCBA，通過 Reflow 製程，形成有效可靠的電氣連接
4	DIP	1.將所有需人工/自動插件之電子零組件插入 PCBA 2.插件完成的 PCBA，通過 Wave 製程，形成有效可靠的電氣連接
5	初測	1.初步判斷前段製程良率，為後端良率篩選合格產品 2.找出冷焊、空焊、短路之 PCBA 產品基本功能檢測與保證(如是否能正常開機、版本是否正確等)
6	RF 調測	對其射頻無線產品進行頻率、輸出功率等進行校準和檢測，確保產品之射頻信號、頻率及輸出功率符合法規要求，以滿足客戶所需
7	組裝	依照機構設計之 SOP 將 PCBA 與天線、機構等料件組裝成成品
8	Buru-in	在一個特定的通電工作周期內(通常 48~168 小時)和極端環境中(負載、高溫等)加速測電子產品元件老化測試，以檢測產品是否有潛在的故障發生
9	終測	測試 PCBA 經過高溫燒機及與 Case 結合後，進行產品最終功能、信息檢測以及客制化整機測試
10	包裝	依照產品本身的功能及特性，加入所需之包裝附件
11	出貨	成品銷售

### (三) 主要原料之供應狀況

主要材料名稱	主要來源	供應情形	價格趨勢
積體電路、記憶體	進口，國內	訂單採購	依市場供需狀況決定
PCB	進口，國內	訂單採購	依市場供需狀況決定
電晶體、二極體	進口，國內	訂單採購	依市場供需狀況決定
各種電容器、電阻	進口，國內	訂單採購	依市場供需狀況決定
變壓器、電感、連接器	進口，國內	訂單採購	依市場供需狀況決定

本公司產品之關鍵性零組件的採購方式透過代理商或與原廠直接洽談，所有原物料皆經零件承認及合格供應商評鑑流程，以確保品質穩定，各項原物料的供應亦保持兩家以上之供應商，分散多家供應商採購以防有斷料之虞，並保持議價之彈性。至目前為止，本公司與各供應商保持長期合作與供貨穩定之良好關係。本公司充分掌握貨源並對供應商交貨品質與交期嚴格控管，以確保主要原物料供應順暢。

(四) 最近二年度曾占進銷貨總額百分之十以上之客戶

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及進貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

項目	114 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人關係
1	B	572,948	16.89	無	B	363,618	12.62	無
2	A	321,010	9.47	無	A	298,993	10.38	無
3	其他	2,497,363	73.64		其他	2,218,118	77.00	
合計	進貨淨額	3,391,321	100.00		進貨淨額	2,880,729	100.00	

進貨對象變化情形分析：114 年進貨對象無重大變動。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及銷貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

項目	114 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人關係
1	D	1,057,602	25.24	無	D	1,510,438	42.01	無
2	Cloud	859,894	20.52	註	Cloud	981,400	27.30	註
3	A	1,235,264	29.48	無	A	468,402	13.03	無
4	鴻海	573,923	13.70	無	E	180,971	5.03	無
5				無	C	62,662	1.74	無
6	其他	463,626	11.06		其他	391,328	10.89	
合計	銷貨淨額	4,190,309	100.00		銷貨淨額	3,595,201	100.00	

註：該客戶為鴻海關係企業。

銷貨對象變化情形分析：114 年因新客戶及新產品開發加上客戶需求增加，造成 114 年銷貨金額增加。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

年 度		115.03.30	114 年度	113 年度
員工人數	間接人員	273	274	223
	直接人員	0	0	0
	合 計	273	274	223
平均年歲		43.3	43.1	42.5
平均服務年資		5.6	5.7	6.8
學歷分布	博士	1 人(0.73%)	1 人(0.73%)	1 人(0.45%)
	碩士	105 人(38.46%)	103 人(37.59%)	92 人(41.26%)
	大專	162 人(59.34%)	166 人(60.58%)	126 人(56.5%)
	高中	4 人(1.47%)	3 人(1.09%)	4 人(1.79%)
	高中以下	無	無	無

四、環保支出資訊

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)：無此情形。
- (二) 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：不適用。

五、勞資關係

(一) 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1. 員工保險方面之執行

本公司除為員工投保勞保、健保外，尚為員工規劃員工團體保險如：壽險，意外險及住院醫療。

2. 員工健康與安全方面之促進

A. 員工健康檢查：本公司正式員工均享有公司付費之員工健康檢查，公司注重員工健康管理，對於健康檢查異常同仁，主動協助其進一步檢查及治療，以確保同仁身、心、靈的健康。

B. 視障按摩師：本公司聘請視障按摩師到公司為員工做按摩，不僅提供工作機會給視障人士，並得以抒解員工工作壓力，促進其身體健康。

C. 執行各項健康促進活動：本公司不定期辦理員工健康減重比賽，藉由相互加油及鼓勵讓員工於良性競爭的環境下健康減重；本公司不定期於公司網站分享，讓員工知道最新、最及時健康資訊，建立良好健康觀念，提升健康安全。

D.於公司 3 樓設有「自動體外心臟除顫器/AED」：醫學研究證實當突發性心律不整造成心跳停止，若能就近於 1 分鐘內予以電擊，急救成功率可達 90%以上，讓員工健康安全風險降低，提升健康工作環境。

E.職業安全衛生之宣導：本公司不定期舉辦各種職業安全宣導及交通行車安全宣導，注意員工人身安全。公司並於公司內部網站不定期做健康新知或提醒之分享，促進每一位同仁健康的飲食、規律的運動及良好的生活作息。

F.消防及防災之宣導：本公司為強化員工之消防及防災意識，不定期於公司網站做宣導，並建立員工地震、火災等天災發生時之正確逃生方式。

### 3.員工旅遊方面

本公司職工福利委員會每年補助員工旅遊支出，鼓勵員工工作之餘，多多至戶外走走，有益身心。

### 4.社團方面

本公司職工福利委員會提供各種社團補助款項，鼓勵員工多元發展工作外的社團活動，公司辦理過瑜珈社、高爾夫球社、羽球社、自行車社、園藝社、電影欣賞社、手作社等等，讓員工悠遊於各種社團中，享受工作之餘的各種課程樂趣。

### 5.休假制度

本公司依勞基法規定給予休假，未休之特休假給予未休假代金。

### 6.退休制度

本公司業於 89 年 12 月 1 日經科學工業園區管理局(89)園勞字第 027487 號函核准設立勞工退休準備金監督委員會，並依法提撥勞工退休準備金，儲存於退休金專戶，作為未來支付職工退休金準備之用。精算後，截至 114 年期末，本公司勞工退休準備金扣除給付義務後，已超額提撥 63,972 仟元。

勞工退休金條例自民國 94 年 7 月 1 日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用勞動基準法有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

## 六、資通安全管理

### (一) 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

- ◎本公司已導入 ISO/IEC27001：2022 資訊安全管理系統，並獲得國際認證機構 IAS(International Accreditation Service)認可核證。(證書編號: ARES/TW/I2511053I，證書簽發日期: 2025-11-13，證書有效日期: 2028-11-12)
- ◎資通安全風險管理架構  
本公司設有『資訊安全管理審查會』，由總經理擔任召集人，下轄管理代表、風險管理組、文件管理組、稽核組等，專責推動資訊安全政策及相關管理系統文件訂定發佈、風險識別評鑑、應變計畫演練、作業管理執行審查稽核，以確認資訊安全管理系統運作之有效性。
- ◎資訊安全政策  
為確保公司持續營運與服務客戶，本公司訂定資訊安全政策方向為：
  - ◆保護資訊系統避免受到未被授權的存取
  - ◆防護未經授權的修改以保護資料完整性
  - ◆確保經授權之使用者能安全且穩定存取資訊
  - ◆確保程序符合法規要求並持續有效性驗證
- ◎具體管理方案  
本公司遵循 ISO27001 管理系統落實存取控管、加密技術、資料備份、教育訓練、委外管理及稽核等，以維護資料「機密性、完整性、可用性」。
  - ◆資訊帳號管理：確保資訊帳號之完整性、機密性及可用性。
  - ◆資訊服務管理：資訊系統、網域及電子郵件帳號申請與管理規定。
  - ◆資訊設備安全控制：資訊部門人員每日檢視機房設備運作，查看系統日誌紀錄，確保伺服器與網路設備運作正常。
  - ◆電腦機房安全控制：機房門禁系統管制，進出入授權登記，系統不斷電系統管理。
  - ◆合法軟體版權管制：合法軟體授權安裝與管制。
  - ◆電腦病毒防治：佈署防毒軟體，避免電腦遭病毒攻擊與感染。
  - ◆備份作業：執行日備份、週備份，落實備份作業與紀錄。
  - ◆災害復原：擬定災難回復重建計劃並演練與檢討執行結果。
- ◎投入資通安全管理之資源
  - ◆本公司設有資訊部門、資安主管專職資訊安全管理事務。
  - ◆本公司設置多種防毒、防火牆、端點防護、加密、備份還原、監控告警、追蹤管理軟、硬體設施，以自動化管理日常資訊安全作業。
  - ◆本公司定期實施員工資訊安全教育訓練、社交工程演練、災備還原演練，以提升員工資安威脅意識與應變能力。
  - ◆本公司協同台灣電腦網路危機處理暨協調中心、科學園區資安資訊分享與分析中心等資安組織，分享資安情資與預警聯防應變。

### (二) 最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

## 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
委外加工	客戶	114 年 01 月 23 日 ~119 年 01 月 22 日	委託加工與組裝產品。	依業界加工及組裝標準。
商標共有	子公司	114 年 04 月 22 日~ 任一方擬終止契約 之日止	子公司商標與母公司 建漢科技共有。	依商標使用規範。
投資協議	創投	114 年 04 月 24 日 ~119 年 04 月 23 日	策略技術投資。	投資未滿五年，若 出售或轉讓持股， 需以書面通知。
技術授權	American Megatrends International LLC	114 年 6 月 20 日~115 年 6 月 19 日	授權 BIOS／韌體／ 軟體使用於產品開 發、生產與銷售	不得轉授權、不得 反向工程、僅限特 定產品使用、需保 密、終止後銷毀所 有授權技術資料
再生能源	陽光伏特家	114 年 12 月 12 日 ~115 年 12 月 31 日	再生能源電能及憑證 購售。	限制年度最低購 買數量。

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	114年度	113年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		3,715,981	3,447,658	268,323	7.78
不動產、廠房及設備		1,886,124	1,699,963	186,161	10.95
無形資產		3,198	7,915	(4,717)	(59.60)
其他資產		1,120,710	1,424,373	(303,663)	(21.32)
資產總額		6,726,013	6,579,909	146,104	2.22
流動負債		2,207,684	1,525,547	682,137	44.71
非流動負債		210,517	415,497	(204,980)	(49.33)
負債總額		2,418,201	1,941,044	477,157	24.58
股 本		3,301,360	3,303,254	(1,894)	(0.06)
資本公積		560,569	598,676	(38,107)	(6.37)
保留盈餘		1,139,959	1,007,433	132,526	13.15
其他權益		(628,794)	(64,804)	(563,990)	870.03
庫藏股票		(65,282)	(205,694)	140,412	68.26
非控制權益		-	-	-	-
權益總額		4,307,812	4,638,865	(331,053)	(7.14)

前後變動達百分之二十以上且差異金額達1千萬以上，分析主要原因及其影響及未來因應計劃，說明如下：

1. 其他資產:主要係對部分採用權益法之投資喪失重大影響故轉列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，造成採用權益法投資金額減少。
2. 流動負債及負債總額:主要係未來一季備貨增加，本期期末進貨較多致應付帳款增加。
3. 非流動負債:主要係租賃負債-非流動減少所致。
4. 其他權益:主要係持有上市公司股票評價損失增加所致。
5. 庫藏股票:主要係本期庫藏股轉讓員工所致。

### 二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目	年度	114年度	113年度	差 異	
				金 額	%
營業收入		4,190,309	3,595,201	595,108	16.55
營業成本		3,994,694	3,288,051	706,643	21.49
營業毛利		195,615	307,150	(111,535)	(36.31)
營業費用		719,440	535,036	184,404	34.47
營業損失		(523,825)	(227,886)	(295,939)	(129.86)
營業外收入及支出		838,413	246,605	591,808	239.98
稅前淨利(損失)		314,588	18,719	295,869	1,580.58
所得稅(費用)利益		(92,533)	(16,002)	(76,531)	(478.26)
本期淨利(淨損)		222,055	2,717	219,338	8,072.80
其他綜合損益(淨額)		(616,530)	83,419	(699,949)	(839.08)
本期綜合損益總額		(394,475)	86,136	(480,611)	(557.97)

歸屬於母公司業主之淨利	222,055	2,717	219,338	8,072.80
歸屬於母公司業主之綜合損益總額	(394,475)	86,136	(480,611)	(557.97)

增減變動達 20%且差異金額達 1 千萬以上分析說明:

1. 營業成本增加:主要係營業收入增加及新廠加入生產固定成本增加所致。
2. 營業毛利減少:主要係新廠加入生產造成固定成本增加,致營業毛利率降低營業毛利減少。
3. 營業費用及營業損失增加:主要係公司營業的擴展及新產品的研發,造成費用增加所致。
4. 營業外收入、稅前淨利及淨後淨利增加:主要係子公司租賃修改利益及出售台揚股票利益增加所致。
5. 所稅費用增加:主要係迴轉遞延所得稅資產所致。
6. 其他綜合損益(淨額)、本期綜合損益總額及歸屬於母公司業主之綜合損益總額減少:主要係匯率影響數及持有上市公司股票評價損失增加所致。

### 三、現金流量

#### (一)本年度現金流量

單位:新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年因投資及籌資活動淨現金流量	匯率影響數	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
1,204,915	(468,806)	172,229	(11,305)	897,033	-	

#### (二)本年度現金流量變動情形分析

單位:新台幣仟元

項目	年度	114年度	113年度	差異	
				金額	說明
營業活動		(468,806)	(26,824)	(441,982)	主係本期應收帳款及存貨較上期大幅增加所致。
投資活動		(191,798)	456,585	(648,383)	主係本期未有取得按攤銷後成本衡量之金融資產及處分投資價款較去年同期減少所致。
籌資活動		364,027	(753,449)	1,117,476	主係短期借款增加及轉讓庫藏股所致。
匯率影響數		(11,305)	26,020	(37,325)	主係匯率變動影響所致。
淨現金流量		(307,882)	(297,668)	(10,214)	

#### (三)未來一年現金流動性分析

單位:新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年因投資及籌資活動淨現金流量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
897,033	(145,000)	(76,400)	675,633	無	

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：在合併表基礎下，本公司及子公司 114 年購置不動產、廠房及設備約新台幣 435,712 仟元，佔銷貨淨額約 10.40%，主要為本公司於越南建置新廠房以作為生產基地。

## 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

- (一)轉投資政策：本公司主要係策略性投資與本公司業務相關延伸之事業體，以提高製造生產之效率及銷售範圍的擴大。
- (二)獲利或虧損之主要原因、改善計畫：本期子公司虧損主要係生產廠虧損所致，將爭取舊客戶訂單及開發新客戶，讓營收能穩定成長。
- (三)未來一年投資計畫：無。

## 六、風險事項之分析評估

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動之影響：由於利息收入及利息支出佔本公司營業額比率甚低(小於1%)，因此雖近幾年利率走低致利息收入減少但對本公司損益之影響甚微。未來本公司除將資金投入業務擴張所需之支出及保留足夠之營運週轉金外，多餘之台幣資金仍將以較保守之投資標的如定存及債券型基金為主要之理財工具。
2. 匯率變動：本公司因應匯率變動所產生之影響，係依當時匯率走勢決定適當之避險比例。並選擇性質單純之避險工具從事避險如承作遠期外匯合約或選擇權交易等主要以避險為主，以適當降低匯率所產生之損失，並對損益之影響最小化。
3. 通貨膨脹情形：由於本公司對客戶之報價係依市場情況適當調整，因此對於物價之波動可確實掌握，故通貨膨脹對本公司之影響不大。

(二)最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1. 高風險投資：無。
2. 高槓桿投資：無。
3. 資金貸與他人：本公司訂有資金貸與他人作業程序、據以作為從事上述交易之依據，並以提升公司營運績效及降低財務風險為目標。
4. 背書保證：僅從事關稅保函。
5. 衍生性商品交易：目前本公司及關係企業從事衍生性商品交易亦僅作外幣債權之相關匯率避險業務。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

- 1.本公司最近年度預計研發下列計劃：
  - (1) WiFi7, WiFi8 系列產品
  - (2) IP Camera 家用系列產品
  - (3) IP Camera 安防監控產品
  - (4) SMB 全方案產品，含 Controller, EAP, Switch
  - (5) TIP OpenLAN 系列產品
  - (6)企業用 100G/400G 交換機
  - (7) 5G 模組、Redcap CPE/FWA
  - (8) GPON/XGSPON 光纖路由器

2.預計投入之研發費用：

本公司預計再投入之研發費用預計占營收比率的10%。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司對於營業處所所在地之政府政策及法律皆持續追蹤並注意政府政策或立法的方向，各部門皆有專責的同仁負責並隨時向主管回報新政策或新法規對公司營運的影響。另本公司亦聘請法律顧問提供諮詢，適時主動提出因應措施，對本公司之財務業務並無重大影響。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：請詳肆、營運概況：一、二、六之說明。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：這部份本公司有專人負責規劃並因應之，確定能將企業經營之不確定性風險降至最低。

(七)進行併購之預期效益及可能風險：無此情形。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險：無此情形。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險：

1.進貨：本公司進貨10%以上之供應商主要係因客戶指定之供應商，而該供應商皆屬國際大廠，供貨穩定無疑，因此本公司進貨並無重大風險。

2.銷貨：未來建漢在客戶面的爭取是以全球佈局為考量，除了北美的客戶之外，歐洲區、亞洲區及中國大陸等地，目前已陸續出貨中，未來出貨成長可期。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：無此情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：本公司無此情形。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：本公司無此情形。

(十三)其他重要風險：無此情形。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料：請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「電子文件下載」之「關係企業三書表專區」點選查詢。
- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。
- 三、其他必要補充說明事項：無。

## 柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項

最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

建漢科技股份有限公司



董事長：李廣益

