

股票代號：6613



朋億股份有限公司

NOVA TECHNOLOGY CORP.

113 年度年報

中華民國一一四年三月三十一日刊印

金融監督管理委員會指定資訊申報網站及年報查詢網址：

<http://mops.twse.com.tw> (公開資訊觀測站)

公司網址：<http://www.novatech.com.tw>

一、 本公司發言人、代理發言人

發言人姓名：馬蔚
職稱：總經理
聯絡電話：03-6676868
E-mail：IR@novatech.com.tw

代理人姓名：歐俊彥
職稱：財務協理
聯絡電話：03-6676868
E-mail：IR@novatech.com.tw

二、 總公司、分公司之地址與電話

總公司地址：302054 新竹縣竹北市嘉豐南路二段 76 號 10 樓之一
電話：03-6676868

三、 辦理股票過戶機構

名稱：凱基證券股份有限公司 股務代理部
地址：100502 臺北市重慶南路一段 2 號 5 樓
網址：www.kgi.com.tw
電話：02-2389-2999

四、 最近年度簽證會計師

會計師姓名：呂倩慧會計師、陳政學會計師
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
地址：110615 台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓
網址：www.kpmg.com.tw
電話：02-8101-6666

五、 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該資訊之方式：無。

六、 公司網址：<http://www.novatech.com.tw>

目 錄

壹、	致股東報告書	1
貳、	公司治理報告	5
一、	董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、	最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	14
三、	公司治理運作情形	19
四、	簽證會計師公費資訊	72
五、	最近兩年度更換會計師資訊	72
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資訊	72
七、	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	73
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	74
九、	113 年度董事及公司治理主管進修情形	75
十、	公司、公司之董事、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	76
參、	募資情形	77
一、	資本及股份	77
二、	主要股東名單	78
三、	公司股利政策及執行狀況	78
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	79
五、	員工及董事酬勞	79
六、	公司買回本公司股份情形	79
七、	公司債辦理情形	79
八、	特別股辦理情形	79
九、	海外存託憑證辦理情形	79
十、	員工認股權憑證辦理情形	79
十一、	限制員工權利新股辦理情形	79
十二、	併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	79
十三、	資金運用計劃執行情形	79
肆、	營運概況	80
一、	業務內容	80
二、	市場及產銷概況	90
三、	最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	97
四、	環保支出資訊	97
五、	勞資關係	98
六、	資通安全管理	100
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	104
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.....	105
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.....	108
陸、	特別記載事項.....	109
一、	關係企業相關資料.....	109
二、	最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	109
三、	其他必要補充說明事項.....	109
玖、	最近年度及截至年報刊印日止，若發生證券交易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.....	109

壹、 致股東報告書

各位股東女士、先生們：

感謝各位股東對朋億的支持與鼓勵，朋億堅信優良品質與客戶滿意為企業永續經營的基礎，也將持續秉持這個理念積極面對未來的成長與挑戰，回報各位股東的支持。在此茲將去年度經營績效及今年之營運展望說明如下：

一、113 年度營運成果

(一) 營業計劃實施成果：

朋億股份有限公司深耕多年，在高科技產業已有良好的商譽及穩定之客戶基礎。近幾年因兩岸三地半導體擴廠需求強勁，導致整體營收及獲利大幅增長，113 年合併營業收入為 10,382 百萬，較 112 年度成長 13.6%。獲利方面，113 年度合併稅後歸屬母公司淨利 1,279 百萬，相較於 112 年度增加 22.7%。

單位：新台幣仟元，%

項目	113年度	112年度	成長(%)
營業收入	10,382,310	9,139,994	13.6
營業成本	7,287,607	6,815,037	6.9
營業毛利	3,094,703	2,324,957	33.1
營業費用	1,172,540	847,646	38.3
營業利益	1,922,163	1,477,311	30.1
業外收支	168,711	91,233	84.9
稅前淨利	2,090,874	1,568,544	33.3

- 113 年度預算執行情形：本公司未公開財務預測，故不適用。
- 財務收支及獲利能力分析：

項目		113 年度	112 年度	
財務結構	負債占資產比率(%)	46.63	53.85	
	長期資金佔固定資產比率(%)	1,608.96	1,356.49	
償債能力	流動比率(%)	212.42	187.35	
	速動比率(%)	140.21	98.31	
獲利能力	資產報酬率(%)	13.36	10.89	
	股東權益報酬率(%)	26.45	25.33	
	佔實收資本比率(%) (註)	營業利益	38.66	40.21
		稅前純益	42.06	43.74
	純益率(%)	14.51	12.62	
每股盈餘(元)(面額每股5元)	17.10	14.95		

註：本公司股票每股面額非屬新台幣十元，有關佔實收資本額比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

(二) 技術及研發概況

公司為強化競爭力，積極的將資源投注在技術與研發方面；設計研發部門持續性地針對不同產業及專案開發各種創新技術、系統控制、施工工法與設備改良，以發揮滿足客戶需求及價值工程為導向，強化我們的競爭優勢。包括線上混酸系統開發，清洗機優化等。

二、114 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1. 落實公司治理、深耕企業文化。
2. 持續台灣、中國大陸、亞洲其他市場之既有客戶維繫，新客戶開發，提高營運效益。
3. 加強與國際夥伴合作關係，並與大專院校合作開發，深化綠能環保、精進高科技製程設備之專業技術能力。
4. 廣納多元人才，並積極培育管理團隊。

(二) 預期銷售數量及其依據

晶圓代工中長期的供需狀態將逐漸傾向各區多元產能布局，根據 SEMI 國際半導體產業協會 2024 年第四季全球晶圓廠預測報告(涵蓋 2023 年至 2025 年)，全球半導體產業於此期間將有多達 97 座新建高產能晶圓廠投產，包括 2024 年啟用的 48 座和 2025 年啟用的 32 座廠房，晶圓尺寸則從 12 吋到 2 吋不等，2025 年半導體產業將有 18 座新晶圓廠啟建，包括三座 8 吋和十五座 12 吋晶圓廠，其中大部分廠房可望於 2026 年至 2027 年間開始運營量產。此一產能擴張主要受惠於由高效能運算 (HPC) 應用中的前端邏輯技術以及邊緣設備中生成式 AI 滲透度的持續高漲。為了趕上大語言模型 (LLM) 不斷增長的運算需求，半導體業界現正加緊建立先進運算能力。晶片大廠積極擴大先進製程產能 (7 奈米及以下)，年增長率將超車業界、來到 16%，至 2025 年每月產能將增加 30 萬片，達 220 萬片。主流製程 (8 奈米至 45 奈米) 則受到中國晶片自給自足策略以及汽車和物聯網應用預期需求帶動，可望再增 6% 產能，2025 年達到突破每月 1,500 萬片晶圓的里程碑。

三、未來發展策略

高科技製程供應系統主要應用在半導體、光電..等高投資產業，安全及品質的要求建立了一道競爭的門檻。高科技產業技術及需求日新月異，能順應市場變化的腳步並擴展事業的發展空間，方能在市場優勝劣敗的淘汰機制下得以生存與快速成長。在國內外同業的競爭更趨白熱化的情形下，技術能力、規模經濟、效率提昇與整合服務乃是決勝因素。有鑑於此，本公司持續進行相關產品的研發，並尋求國內外先進產品及廠家的合作，不斷自我提升，以因應市場的需求及未來的發展。未來更尋求上下游整合的契機，期望提升整體綜效。

因氣候環境變化,缺水及環境汙染現象遍及世界,為達成 2050 年淨零碳排的目標,本公司持續與國內、外專業公司與學術機構發展環保、綠能技術為客戶提供最佳方案與服務,善盡地球公民的責任。

四、競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 競爭情形

地緣政治促使各國在地化生產意識提升、數位轉型浪潮影響，全球半導體產業供應鏈重組；此外大部分先進製程的晶片都是由台灣生產，台灣半導體產能成為兵家必爭之地。不過，台灣半導體產業不僅面臨人才嚴重不足的燃眉之急，更面臨水電供應不足的問題。於目前產業競爭型態上，能快速掌握先進技術、原物

料來源及提供客戶更快速與先進的產品與服務，為能否在產業中居領導地位之重要因素。此外，未來專業人才與領導人才培育上，也需注重 ESG（環境、社會責任、公司治理）的意識與養成，才能跟上國際永續發展的大趨勢。有鑑於此，本公司持續進行相關產品的研發，並尋求國內外先進產品及廠家的合作，不斷自我提升，以因應市場的需求及未來的發展。

（二）法規環境

公司定期檢視法令之變更及遵循主管機關要求，秉持正派經營的理念。整體而言，法規環境的變動對本公司將不會造成重大影響，環保法規的調整與落實亦有機會為本公司帶來新商機。

（三）總體經營環境

從去年 11 月 6 日美國總統川普確定當選，到目前川普就職後，川普端出一大堆令人驚嘆的大戰略，短短 3 個月的時間，這個世界隨著川普指揮棒頻頻在轉動，川普希望以最少代價重新掌握關鍵戰略資源。台經院產經資料庫研究總監劉佩真表示，川普上任美國總統後，不排除對台灣半導體業課以關稅，甚至改變美國晶片補助款對於台積電的承諾金額，或動用反壟斷策略讓台積電協助更多的美國製造，皆顯示美方較為覬覦台灣半導體業的競爭優勢。她提醒，美國對於台灣半導體業恐採取更進一步、以美國利益為優先的動作與規範，將使國內外科技產業面臨較大的不確定性。不可否認地，台積電也面臨一些潛在挑戰，尤其是地緣政治風險和全球供應鏈重組可能帶來不確定性，台積電正位處於核心的關鍵地位，也需留意美中科技戰的負面外溢效益。再加上對加拿大、墨西哥課 25%，中國課 10% 關稅，預估也將在任期內對美國經濟造成 2,000 億美元的損失。安永（Ernst & Young）會計師事務所認為，美國今年通膨將因此上升 0.4%，GDP 下降 1.5%，明年再降 2.1%。耶魯大學估計，美國家庭每年的購買力平均損失 1,000 至 1,200 美元。川普新政的關稅徵收範圍更廣，連盟友也包含在內，可能會劇烈改變全球貿易物流，壓抑經濟成長，引發停滯性通膨，並提高貿易戰全面開打的可能性，種種不確定性將造成 2025 年全球經濟動盪不安，將造成營運上的壓力。

五、重要產銷政策

本公司多年來對於高科技產業製程設備及週邊的安裝工程與整體系統不斷進行研究發展，提供客戶具有競爭力的客製化設備與服務。已在中國大陸地區佈局深耕多年，並因應東北亞地區在地化生產意識提升及東南亞國家崛起的趨勢，努力拓展海外市場。

產銷政策方面將持續發揮上述各項優勢與掌握當前的機會，持續關懷客戶需求，以鞏固既有客戶並開發新客戶，維護公司業務與獲利的穩定成長。在生產面，持續加強設計能力與製造技術，並在確保生產品質優良設備的前提下，穩健的向前邁進。

六、企業社會責任

「快樂的員工、滿意的客戶、永續的環境」是朋億公司的目標與責任，秉持著目標由周邊利害關係人做起，營造團隊利益共享，塑造永續的朋億。客戶的企圖是我們的使命，使命必達是朋億的精神，滿足客戶同時運用核心技能將客戶需求加入環境保護元素，降低生產過程對環境影響，追求多贏共生。

此外，「誠、信、務、實」一直是朋億追求永續經營一貫不變的企業文化，朋億深知企業的永續發展維繫於與所有利害關係人的良好溝通及互動，我們也期望逐步將企業社會責任融入日常的營運及企業行為中；在人才育成方面，持續與學校進行產學

合作，共同開發新技術並提供社會新鮮人進入產業大門的機會。同時推動師徒制，協助新人快速平順的進入職場；推動菁英學苑，營造每個人成長的舞台。

朋億落實推動工安管理，要求每一工案皆依據標準作業準則，確保工地零工安之安全管理，宣導工地安全與注意事項。嚴格要求工程施作過程中不定期檢查安全裝備與防護，確保所有執行人員順利地完成工程、平安地回家。

朋億公司全體同仁將秉持公司「明天要更好」之理念，不斷克服困難，期許能以優異的產品，更完善的解決方案及品質，提供客戶滿意的服務，為股東爭取最大的利益。

敬祝各位

健康平安，事業如意

董 事 長：梁 進 利



總 經 理：馬 蔚



會 計 主 管：歐 俊 彥



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) 董事資料

114年3月22日；單位：股，%

職稱	姓名	國籍或註冊地	性別年齡	初次選任日期	選(就)任日期	任期	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	具配偶或二親等內關係之其他主管或董事			
							股數	比率	股數(註2)	比率	股數(註2)	比率	股數(註2)	比率			職稱	姓名	關係	
董事長	聖暉工程科技股份有限公司	中華民國	-	98.03.02	111.05.24	三年	21,598,179	63.66	43,196,358	55.52	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	代表人梁進利	中華民國	男 61~70歲	98.03.02	111.05.24	三年	287,977	0.85	575,954	0.74	4,944	0.01	0	0	<ul style="list-style-type: none"> ● 國立臺北工專(現為國立臺北科技大學)電機科冷凍空調組 ● 國立交通大學 EMBA 高階主管管理碩士 	<ul style="list-style-type: none"> ● 聖暉工程科技(股)公司董事長/執行長 ● 和碩工程(股)公司董事長 ● 聖暉系統集成集團(股)公司董事長 ● 聖暉工程技術(深圳)有限公司董事 ● 深圳市鼎貿貿易有限公司董事 ● Sheng Huei International Co. Ltd. 董事 ● Acter International Limited 董事 ● New Point Group Limited 董事 ● Acter Technology Singapore Pte. Ltd. 董事 ● Acter Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事 ● 冠禮控制科技(上海)有限公司董事長 ● 豐澤工程(股)公司董事/執行長 ● 寶韻科技(股)公司董事長 ● 蘇州冠禮科技有限公司董事長 ● Novatech Engineering & Construction Pte. Ltd. 董事 ● 聖暉工程科技責任有限公司(越南)董事 ● Acter Technology Co., Ltd. 董事長 ● 衛司特科技(股)公司董事 ● 銳澤實業(股)公司董事長 ● PT Acter Integration Technology Indonesia 董事 ● Winmax Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事 	無	無	無	

職稱	姓名	國籍或註冊地	性別年齡	初次選任日期	選(就)任日期	任期	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	具配偶或二親等內關係之其他主管或董事		
							股數	比率	股數(註2)	比率	股數(註2)	比率	股數(註2)	比率			職稱	姓名	關係
董事	聖暉工程科技股份有限公司	中華民國	-	98.03.02	111.05.24	三年	21,598,179	63.66	43,196,358	55.52	0	0	0	0	無	無	無	無	
	代表人巫碧蕙(註3)	中華民國	女 61~70歲	105.05.30	111.05.24	三年	45,537	0.13	91,074 (註3)	0.12 (註3、4)	0	0	0	0	<ul style="list-style-type: none"> ● 國立中興大學管理學碩士 ● 逢甲大學國際貿易系 ● 育偉皮件實業(股)公司總經理 ● 鈴鹿複合建材(上海)有限公司總經理 	無	無	無	
董事	聖暉工程科技股份有限公司	中華民國	-	98.03.02	111.05.24	三年	21,598,179	63.66	43,196,358	55.52	0	0	0	0	無	無	無	無	
	代表人楊炯棠(註3)	中華民國	男 71~80歲	113.05.24	113.05.24	三年	4,000	0.01 (註4)	4,000	0.01	99,000	0.13	0	0	<ul style="list-style-type: none"> ● 東海大學 EMBA 經營管理碩士 ● 國立台北工專電機科冷凍組 	<ul style="list-style-type: none"> ● 強暉企業(股)公司董事長 ● 翔暉開發(股)公司董事 ● Sheng Hwei International Co. Ltd. 董事 ● New Point Group Limited 董事 ● 四季藝術基金會董事 ● 鈴鹿化工(股)公司監察人 	無	無	無
董事	聖暉工程科技股份有限公司	中華民國	-	98.03.02	111.05.24	三年	21,598,179	63.66	43,196,358	55.52	0	0	0	0	無	無	無	無	
	代表人馬蔚	中華民國	男 51~60歲	112.05.31	112.05.31	三年	378,240	0.56 (註4)	463,398	0.60	0	0	0	0	<ul style="list-style-type: none"> ● 龍華工專機械工程科 ● 冠禮控制科技(上海)有限公司董事長 ● 蘇州冠禮科技有限公司董事長 	<ul style="list-style-type: none"> ● 朋億股份有限公司總經理 ● 寶韻科技(股)公司董事 ● 豐澤工程(股)公司董事 ● 銳澤實業(股)公司董事 ● 達德設計(股)公司董事長/總經理 ● 理海技研(股)公司董事長 	無	無	無
獨立董事	紀志毅	中華民國	男 61~70歲	105.12.05	111.05.24	三年	0	0	0	0	0	0	0	0	<ul style="list-style-type: none"> ● 美國哈佛大學經濟學博士 ● 國立臺灣大學經濟學碩士 ● 國立中興大學財務金融系副教授 ● 國立中興大學會計系主任 ● 國立中正大學經濟系副教授 	<ul style="list-style-type: none"> ● 國立中興大學財務金融系教授 ● 開曼美食達人(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員 ● 聖暉工程科技(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員/永續發展暨提名委員會 	無	無	無

114年3月22日；單位：股，%

職稱	姓名	國籍或註冊地	性別年齡	初次選任日期	選(就)任日期	任期	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	具配偶或二親等內關係之其他主管或董事		
							股數	比率	股數(註2)	比率	股數(註2)	比率	股數(註2)	比率			職稱	姓名	關係
獨立董事	楊聲勇	中華民國	男 51~60歲	105.12.05	111.05.24	三年	0	0	0	0	0	0	0	0	<ul style="list-style-type: none"> ●美國卓克索大學財務金融研究所博士 ●亞洲大學管理學院院長 ●國立中興大學財務金融學系主任 ●國立中興大學EMBA 執行長 ●靜宜大學國際事務長暨國際學院院長 	<ul style="list-style-type: none"> ●國立中興大學財務金融學系榮譽特聘教授 ●智微科技(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員 ●中國信託金融控股(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員/風險管理委員會委員/永續委員會委員/提名委員會委員 ●中國信託商業銀行(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員/風險管理委員會委員 ●台灣財務工程學會常務監事 	無	無	無
獨立董事	李成	中華民國	男 61~70歲	106.07.14	111.05.24	三年	0	0	0	0	0	0	0	0	<ul style="list-style-type: none"> ●美國杜蘭大學法學博士 ●美國聯邦及紐約州律師 ●Lee & Tsai.Attorney at Law 律師事務所律師 ●東海大學法律系系主任兼法研所所長 ●東海大學法律學系專任副教授 ●經濟部貿易調查委員會顧問 ●德律國際專利商標法律事務所顧問 	<ul style="list-style-type: none"> ●東海大學EMBA 兼任副教授 ●逢甲大學EMBA 兼任副教授 ●力山工業(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員 ●拓凱實業(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員 	無	無	無
獨立董事	邱慧吟	中華民國	女 51~60歲	108.05.24	111.05.24	三年	0	0	0	0	0	0	0	0	<ul style="list-style-type: none"> ●國立台灣大學會計學研究所 ●國立政治大學會計系 ●勤業眾信聯合會計師事務所合夥會計師 ●勤業眾信聯合會計師事務所高雄所審計部經理 ●永華聯合會計師事務所合夥會計師 ●鑫大聯合會計師事務所合夥會計師 	<ul style="list-style-type: none"> ●維裕聯合會計師事務所所長 ●力容投資(股)公司負責人 ●聖暉工程科技(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員/永續發展暨提名委員會 	無	無	無

註1：本公司董事長與總經理非為同一人、互為配偶或一親等親屬。

註2：本公司股票面額變更為新臺幣5元，業經經濟部中部辦公室111年6月16日經授中字第11133359520號函及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心111年6月29日證櫃監字第1110006528號函核准，於民國111年8月29日全面換發新股。

註3：法人董事聖暉工程科技股份有限公司於113年5月24日改派楊炯棠繼任董事。巫碧蕙董事僅揭露其任職資料。

註4：依改派日、初次選任日期時之股本計算之。

(二) 法人股東之主要股東：

表一：法人股東之主要股東

114年1月8日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
聖暉工程科技股份有限公司 (註)	翔暉開發(股)公司(4.35%)
	九昌投資(股)公司(3.95%)
	梁進利(3.72%)
	花旗託管挪威中央銀行投資專戶(3.22%)
	匯豐託管摩根士丹利國際有限公司專戶(2.7%)
	日商住友化學工程(股)公司(2.23%)
	胡台珍(1.7%)
	蔡志成(1.3%)
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數(1.17%)
	大通託管梵加德集團新興市場基金投資專戶(1.08%)

註：資料來源：聖暉工程科技股份有限公司 113 年度年報。

表二：表一之主要股東為法人者其主要股東

114年1月8日

法人名稱	法人之主要股東
翔暉開發(股)公司(註 1)	楊昕皓(30%)
	楊炯棠(26.1%)
	楊魏和治(26.1%)
	楊于賢(8.9%)
	楊苙慈(8.9%)
九昌投資(股)公司(註 2)	王逸華(5%)
	梁喬茵(30%)
日商住友化學工程(股)公司(註 3)	Sumitomo Chemical Co., Ltd.(100%)

註 1：資料來源：聖暉工程科技股份有限公司 113 年度年報。

註 2：資料來源：經濟部商業司商工資料公示查詢系統。

註 3：資料來源：由日商住友化學工程(股)公司提供。

(三) 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
		本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重	是否擔任本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置即應遵循是項辦法第 3 條第 1 項 5-8 款規定)之董事、監察人或受僱人	最近 2 年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	持有公司股份數	
聖暉工程科技(股)公司 代表人：梁進利	<ul style="list-style-type: none"> ●具有擔任本公司高階主管多年經驗。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 	不適用					-
聖暉工程科技(股)公司 代表人：楊炯棠	<ul style="list-style-type: none"> ●具有經營管理相關工作經驗。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 						-
聖暉工程科技(股)公司 代表人：馬蔚	<ul style="list-style-type: none"> ●具有擔任本公司高階主管多年經驗。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 						-
紀志毅	<ul style="list-style-type: none"> ●取得於美國哈佛大學經濟學系博士。 ●擔任國立中興大學財務金融學系教授。 ●現同時兼任開曼美食達人(股)公司、聖暉工程科技(股)公司獨立董事。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 	否	0	0	否	無	2
楊聲勇	<ul style="list-style-type: none"> ●取得美國卓克索大學金融管理博士。 ●擔任國立中興大學財務金融學系榮譽特聘教授。 ●現同時兼任智微科技(股)公司、中國信託金融控股(股)公司、中國信託商業銀行(股)公司獨立董事。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 	否	0	0	否	無	3
李成	<ul style="list-style-type: none"> ●取得美國杜蘭大學法學博士。 ●擔任東海大學 EMBA、逢甲大學 EMBA 兼任副教授。 ●現同時兼任力山工業(股)公司、拓凱實業(股)公司獨立董事。 ●具有律師證照。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 	否	0	0	否	無	2

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	
		本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重	持有公司股份數	比重(%)		是否擔任本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置即應遵循是項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人
邱慧吟	<ul style="list-style-type: none"> ●取得國立台灣大學會計學碩士。 ●擔任維裕聯合會計師事務所所長。 ●具備會計師證照。 ●現同時兼任聖暉工程科技(股)公司獨立董事。 ●未有公司法第30條各款情事。 	否	0	0	否	無	1

(四) 董事會多元化及獨立性：

1. 董事會多元化：

依據本公司「公司治理實務守則」第20條規定，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養及董事會的多元化代表性，並適度顧及董事會成員多元化的裨益。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

董事姓名	基本組成									營運判斷能力	會計及財務分析能力	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
	國籍	性別	具員工身分	年齡			獨立董事任期年資										
				60歲以下	61至70歲	71至80歲	3年以下	3至9年	9年以上								
梁進利	台灣	男	-	-	✓	-	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
楊焜棠	台灣	男	-	-	-	✓	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
馬蔚	台灣	男	✓	✓	-	-	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
紀志毅 (獨立董事)	台灣	男	-	-	✓	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
楊聲勇 (獨立董事)	台灣	男	-	✓	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
李成 (獨立董事)	台灣	男	-	-	✓	-	-	✓	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
邱慧吟 (獨立董事)	台灣	女	-	✓	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

依前項原則，本公司第十屆 7 位董事成員有：梁進利董事長、楊焜棠董事、馬蔚董事具有不同產業公司經營經驗，均長於領導、經營管理且具備不同產業知識、決策能力及國際市場觀；具有法律事務相關經驗李成董事；具有財經專業的紀志毅董事及楊聲勇董事；執業會計師邱慧吟董事，各董事及獨立董事均具備完整豐富之學經歷，驅使本公司董事會得以發揮經營決策及領導督導之機能。

本公司具員工身份之董事 1 位，占比為 14%；獨立董事 4 位，占比 57%，女性董事 1 位，占比 14%；4 位獨立董事任期年資在 3-9 年；3 位董事年齡在 51-60 歲，3 位董事年齡在 61-70 歲，1 位董事年齡在 71-80 歲以上。

本公司多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次過半	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
女性董事占董事席次三分之一以上	目前女性董事占董事席次比率為14%，董事人才在市場上需求旺盛，競爭激烈，難以尋找適合的候選人。本公司注重董事會成員組成之性別平等，計劃於未來董事會改選中擴大搜尋渠道及提升吸引力，致力於提高女性董事的席次，確保任一性別董事席次達到三分之一。

2. 董事會獨立性：

本公司獨立董事4位，占比57%，已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身、其配偶及二親等以內之親屬相對於公司的獨立性，本公司董事間未有證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事、及無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本公司董事會致力持續評估董事的獨立性，當中會考慮所有相關因素，其中包括：相關董事能否持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題、表達的觀點是否獨立於管理層或其他董事，以及在董事會內外的言行舉止是否適當。本公司獨立董事的行為，在適當的情況下均能符合期望，展現以上特質。

經考慮本部分載述的所有情況後，本公司認為所有獨立董事均為獨立於本公司的人士。

(五) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114年3月22日；單位：新台幣仟元、%

職稱	姓名	國籍	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		
					股數	比率	股數	比率	股數	比率			職稱	姓名	關係
總經理暨研發主管	馬蔚	中華民國	男	105.02.01	463,398	0.60	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 龍華工專機械工程科 冠禮控制科技(上海)有限公司董事長 蘇州冠禮科技有限公司董事長 	<ul style="list-style-type: none"> 朋億股份有限公司董事 寶韻科技(股)公司董事 豐澤工程(股)公司董事 銳澤實業(股)公司董事 達德設計(股)公司董事長/總經理 理海技研(股)公司董事長 	無	無	無
副總經理	蘇敏郎	中華民國	男	101.02.01	192,722	0.25	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 國立交通大學工程技術與管理科學所碩士 朋億(股)公司處長 	<ul style="list-style-type: none"> 達德設計(股)公司董事 理海技研(股)公司董事 	無	無	無
協理	黃逸雲	中華民國	男	102.05.01	65,822	0.08	19,000	0.02	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 大華工商專電子工程科 朋億(股)公司副處長 	<ul style="list-style-type: none"> 理海技研(股)公司董事 	無	無	無
協理	溫志成	中華民國	男	109.05.06	-	-	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 新竹高工電機科 三陽工業(股)公司工程師 	無	無	無	無
財務協理	歐俊彥	中華民國	男	98.06.16	118,682	0.15	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 靜宜大學會計系 資誠會計師事務所主任 	<ul style="list-style-type: none"> 寶韻科技(股)公司監察人 達德設計(股)公司監察人 理海技研(股)公司監察人 	無	無	無

註1：本公司董事長與總經理非為同一人、互為配偶或一親等親屬。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

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		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註4)					
		報酬(A)		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)(註2)		退職退休金(F)		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		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	聖暉工程科技(股)公司 (代表人梁進利)	0	0	0	0			1,032	1,112			0	0	0	0	0	0	0	0			69,434					
董事	聖暉工程科技(股)公司 (代表人巫碧蕙) (註8)	0	0	0	0	34,117 (註5)	35,499 (註6)	48	48	35,293 2.76%	36,835 2.88%	0	0	0	0	0	0	0	0	52,453 4.10%	53,995 4.22%	1,033					
董事	聖暉工程科技(股)公司 (代表人楊炯棠) (註8)	0	0	0	0			24	24			0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	15,678
董事	聖暉工程科技(股)公司 (代表人馬蔚)	0	0	0	0			72	152			9,819 (註7)	9,819 (註7)	0	0	7,341	0	7,341	0			0	0	0	0	0	824
獨立董事	紀志毅	960	960	0	0			0	0			72	72	1,032 0.08%	1,032 0.08%	0	0	0	0			0	0	0	0	1,032 0.08%	1,032 0.08%
獨立董事	楊聲勇	960	960	0	0	0	0	72	72	1,032 0.08%	1,032 0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,032 0.08%	1,032 0.08%	無					
獨立董事	李成	960	960	0	0	0	0	72	72	1,032 0.08%	1,032 0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,032 0.08%	1,032 0.08%	無					
獨立董事	邱慧吟	960	960	0	0	0	0	72	72	1,032 0.08%	1,032 0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,032 0.08%	1,032 0.08%	602					

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；本公司獨立董事係以「董事及功能性委員會酬金給付辦法」為依據，每月領取定額報酬及參加董事會議之車馬費與出席費，獨立董事經本公司董事會委任為功能性委員會委員者，額外領取委員會報酬。

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(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註1：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註2：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑

證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註3：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工酬勞（含股票及現金）者。

註4：本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

註5：董事酬勞係114年2月25日董事會通過分派之酬勞，本公司董事酬勞係預計支付予法人董事聖暉工程科技(股)公司。

註6：含子公司冠禮控制科技(上海)有限公司、蘇州冠禮科技有限公司及 Novatech Engineering & Construction Pte Ltd 預計支付之董事酬勞。

註7：含子公司寶韻科技(股)公司及銳澤實業(股)公司預計支付之董事酬勞。

註8：法人董事聖暉工程科技股份有限公司於113年5月24日改派楊炯棠繼任董事。巫碧蕙董事、楊炯棠董事僅揭露其在職資料。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

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	母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	-	-	-	-
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	紀志毅、楊聲勇、李成、邱慧吟	紀志毅、楊聲勇、李成、邱慧吟	紀志毅、楊聲勇、李成、邱慧吟	紀志毅、楊聲勇、李成、邱慧吟
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	-	-	-	-
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	聖暉工程科技(股)公司(代表人巫碧蕙)(註1)	聖暉工程科技(股)公司(代表人巫碧蕙)(註1)	聖暉工程科技(股)公司(代表人巫碧蕙)(註1)	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	聖暉工程科技(股)公司(代表人楊炯棠)(註1)	聖暉工程科技(股)公司(代表人楊炯棠)(註1)	聖暉工程科技(股)公司(代表人楊炯棠)(註1)	聖暉工程科技(股)公司(代表人巫碧蕙)(註1)
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	聖暉工程科技(股)公司(代表人梁進利)、聖暉工程科技(股)公司(代表人馬蔚)	聖暉工程科技(股)公司(代表人梁進利)、聖暉工程科技(股)公司(代表人馬蔚)	聖暉工程科技(股)公司(代表人梁進利)	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-	聖暉工程科技(股)公司(代表人馬蔚)	聖暉工程科技(股)公司(代表人楊炯棠)(註1)、聖暉工程科技(股)公司(代表人馬蔚)
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-	-	聖暉工程科技(股)公司(代表人梁進利)
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	8	8	8	8

註1：法人董事聖暉工程科技股份有限公司於113年5月24日改派楊炯棠繼任董事。巫碧蕙董事、楊炯棠董事僅揭露其在職資料。

(二) 監察人之酬金:不適用

(三) 總經理及副總經理之酬金

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) (註 1)		員工酬勞金額 (D) (註 2)				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酬金或母公司酬金
		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			
總經理	馬 蔚	7,795	7,795	163	163	9,455	9,455	13,413	0	13,413	0	30,826 2.41%	30,826 2.41%	824
副總經理	蘇敏郎													

註 1：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 2：本公司 113 年度員工酬勞中經理人分派數尚未經董事會通過，該揭露數為按前一年度實際分派金額比例計算今年擬議分派金額；稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

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	母公司及所有轉投資事業
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)	-	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-	-
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	蘇敏郎	蘇敏郎
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	馬蔚	馬蔚
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	2	2

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

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	總經理	馬蔚	-	21,949	21,949	1.72
	副總經理	蘇敏郎				
	協理	黃逸雲				
	協理	溫志成				
	財務協理	歐俊彥				

註 1：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。本公司 113 年度員工酬勞中擬議經理人分派數額尚未經董事會通過，該揭露數為按前一年度實際分派金額比例計今年擬議分派金額。

(五) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程式與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元、%

職稱	112 年度				113 年度			
	酬金總額		佔稅後純益比率(%)		酬金總額		佔稅後純益比率(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	42,113	45,864	4.04	4.40	56,581	58,123	4.42	4.55
總經理及副總經理	25,924	26,363	2.49	2.53	30,826	30,826	2.41	2.41

2. 給付董事、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程式及與經營績效之關聯性：

(1) 董事及獨立董事：

本公司董事酬金之訂定，係以「董事及功能性委員會酬金給付辦法」為依據，並納入企業永續指標，例如：法令遵循、公司治理、風險控制、企業永續責任等項目。董事之酬金包括參加董事會議之車馬費與出席費，其中，董事酬勞依公司章程第 19 條之 1 規定，公司年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董酬勞前之利益，保留彌補累積虧損數額後，提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不高於百分之五為董事酬勞及參酌公司經營績效議定之，並經薪資報酬委員會及董事會審核通過，其中獨立董事不參與董事酬勞之分配。

本公司獨立董事係以「董事及功能性委員會酬金給付辦法」為依據，每月領取定額報酬及參加董事會議之車馬費與出席費，獨立董事經本公司董事會委任為功能性委員會委員者，額外領取委員會報酬。

(2) 總經理及副總經理：

總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金及員工酬勞及擔任子公司之董事或監察人所領取之報酬。其中，薪資及獎金係以「高階經理人績效評估辦法」為依據。本公司薪資報酬之給付原則及計算方式已將 ESG 相關績效評估項目納入考量，績效評估項目包含公司整體表現指標佔及個人績效表現指標，相關說明請參閱下表，並依其所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度、參酌同業水準並經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。本公司經理人酬金，依本公司章程第十九條之一規定，公司年度應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不低於百分之三為員工酬勞。

指標項目	說明	權重占比
財務指標	績效評估項目包含公司整體表現(如營業額達成率、決算淨利達成率、股東權益報酬率)。	60%
個人績效指標	年度與主管擬定之指標項目、引入或提升人才之具體表現與成績。	30%
	永續實踐指標：環保設備及材料之 ESG 技術交流與新創產業開發、參與社會公益活動比率等。	10%

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

本公司 113 年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數B	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	聖暉工程科技(股)公司代表人：梁進利	6	0	100%	111.05.24 連任
董事	聖暉工程科技(股)公司代表人：巫碧蕙	4	0	100%	113.05.24 解任(改派)
董事	聖暉工程科技(股)公司代表人：馬蔚	6	0	100%	112.05.31 新任
董事	聖暉工程科技(股)公司代表人：楊炯棠	2	0	100%	113.05.24 新任
獨立董事	紀志毅	6	0	100%	111.05.24 連任
獨立董事	楊聲勇	6	0	100%	111.05.24 連任
獨立董事	李成	6	0	100%	111.05.24 連任
獨立董事	邱慧吟	6	0	100%	111.05.24 連任

其他應記載事項：

一、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：

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：不適用，本公司已設置審計委員會，適用證券交易法第 14 條之 5 相關事項，請參閱本章(二)審計委員會運作情形。

(二) 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：截至本年報刊印日止，本公司董事會決議事項均經全體出席董事同意通過。

二、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：

董事姓名	董事會	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
馬蔚	第十屆第十三次 113.01.23	1.本公司 112 年度高階經理人績效評估案。 2.本公司 112 年度「經理人暨稽核主管年終績效獎金」案。	兼任本公司經理人	本案經主席徵詢其他未迴避出席董事通過。
馬蔚	第十屆第十五次 113.05.07	1.本公司 113 年度經理人暨稽核主管調薪案。 2.本公司辦理員工福儲信託暨經理人、稽核主管參與員工福儲信託提存獎勵金案。	兼任本公司經理人	
馬蔚	第十屆第十七次 113.08.06	本公司經理人暨稽核主管 112 年度員工紅利分配案。	兼任本公司經理人	
楊炯棠	第十屆第十七次 113.08.06	解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	為新任法人代表之董事	
楊聲勇	第十屆第十七次 113.08.06	本公司為子公司向金融機構申請融資額度出具營運支持函(LOS)案。	兼任中國信託商業銀行(股)公司獨立董事	

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

本公司依「公開發行公司董事會議事辦法」規定，訂定本公司「董事會議事規範」等管理辦法供遵行外，設有獨立董事制度，使公司董事會結構更趨於完整，並依相關法律及主管機關之函釋規定進行運作，以達兼備執行與監督雙重績效。

(一) 董事會結構

本公司董事會成員之組成係多元性且符合公司發展需求，各董事及獨立董事均具備完整豐富之學經歷，驅使本公司董事會得以發揮經營決策及領導督導之機能。「董事選舉辦法」明定董事選任方式採行累積投票制，以提高小股東參與董事會運作之機會，且增訂董事缺額之補選程序，以避免董事及獨立董事部分或全部解任，致影響公司業務之執行與監督。此外，本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事長與總經理非由同一人兼任，董事及獨立董事皆屬單獨之個體，獨立行使其應有職權，另有關董事持股比、股份轉讓之限制及質權之設定等亦充分揭露於公開資訊觀測站中，以供投資大眾查詢。

(二) 獨立董事制度

本公司關於獨立董事之席次、資格及職權之行使已明文規範於「公司章程」及「獨立董事之職責範疇規則」中。目前設有獨立董事四席，並依證券交易法等規定賦予充分參與決策及表示意見之權力。為保障投資人權益，本公司章程明文規定依據公司法第 192 條之 1 候選人提名制度，持有一定股數以上股東之獨立董事提名權及相關程序，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，受理作業公正透明。

(三) 審計委員會之設置

本公司依證券交易法第 14 條之 4 規定，成立審計委員會替代監察人，審計委員係由獨立董事四席擔任，均具備財務或業務等相關專業知識及經驗。「審計委員會組織規程」明定審計委員會獨立行使職責之權能，以確實監督公司內部控制之有效實施與財務報表之編製。

本公司官方網頁亦設置審計委員會專屬信箱，使一般投資大眾、利害關係人或員工等得藉由電子郵件途徑與審計委員直接進行溝通。

(四) 薪資報酬委員會之設置

本公司依證券交易法第 14 條之 6 規定，訂定「薪資報酬委員會組織規程」，並完成薪資報酬委員會之委員聘任及設置，以協助董事會執行其職務。

(五) 永續發展暨提名委員會之設置

本公司訂定「提名委員會組織規程」，並完成提名委員會之設置，以健全董事會功能並強化管理機制。為積極推動及落實永續發展之精神及強化功能性委員功能，於 113 年 8 月 6 日第十屆第十七次董事會決議通過訂定「永續發展暨提名委員會組織規程」，並成立「永續發展暨提名委員會」取代「提名委員會」。主要職責包括覓尋、審核、提名董事候選人、董事會績效評估以及推動和強化公司永續發展政策等。

(六) 提升資訊透明度

本公司財務資訊、重大議事決議、董事出席董事會情形、董事參加進修課程等資訊均已依相關法令規定公佈於公開資訊觀測站，本公司之財務業務資訊亦揭露於公司網站上，投資大眾均可及時獲得資訊。

(七) 董事責任保險

為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人購買「董監事及重要職員責任保險」，並提董事會報告保單內容，已確保保險額度及承保範圍符合所需。

四、最近年度各次董事會獨立董事出席狀況(截至：114.03.31)

◎：親自出席；☆：委託出席；●：未出席

	紀志毅	楊聲勇	李成	邱慧吟
第十屆第十三次(113.01.23)	◎	◎	◎	◎
第十屆第十四次(113.02.20)	◎	◎	◎	◎
第十屆第十五次(113.05.07)	◎	◎	◎	◎
第十屆第十六次(113.05.21)	◎	◎	◎	◎
第十屆第十七次(113.08.06)	◎	◎	◎	◎
第十屆第十八次(113.11.05)	◎	◎	◎	◎
第十屆第十九次(114.01.18)	◎	◎	◎	◎
第十屆第二十次(114.02.25)	◎	◎	◎	◎

五、董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
內部評估： 每年執行一次	113/01/01~ 113/12/31	董事會、個別董事成員及功能性委員會(包括審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展暨提名委員會等3個功能性委員會)之績效評估。	113 年度內部績效評估作業係透過問卷方式由董事會成員進行董事會內部評估、自評及功能性委員會評估。	各項自評內容請參閱第26~28 頁說明。
外部評估： 每三年執行一次	112/01/01~ 112/12/31	董事會之績效評估。	本公司已於 112 年度委任社團法人臺灣誠正經營學會執行 112 年度董事會效能評估。	各項自評內容請參閱第28~29 頁說明。

(二) 審計委員會運作情形資訊

113 年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數(B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	邱慧吟	5	0	100	111.05.24 連任
獨立董事	紀志毅	5	0	100	111.05.24 連任
獨立董事	楊聲勇	5	0	100	111.05.24 連任
獨立董事	李成	5	0	100	111.05.24 連任

其他應記載事項：

一、審計委員會成員專業資格與經驗

成員	專業資格與經驗
邱慧吟	擁有國立台灣大學會計學系碩士學位。曾擔任勤業眾信聯合會計師事務所會計師 10 年以上經驗。具有會計師資格。現同時兼任聖暉工程科技(股)公司獨立董事。
紀志毅	擁有美國哈佛大學經濟所博士學位。在國立中興大學教授財務金融課程超過 20 年的時間。現同時兼任開曼美食達人(股)公司、聖暉工程科技(股)公司獨立董事。
楊聲勇	擁有美國卓克索大學財務金融博士學位。在國立中興大學教授財務金融課程超過 20 年的時間。現同時兼任智微科技(股)公司、中國信託金融控股(股)公司、中國信託商業銀行(股)公司獨立董事。
李成	擁有美國杜蘭大學法學博士學位。在東海大學教授法律課程超過 20 年的時間。具有美國聯邦及紐約州律師資格。現同時兼任力山工業(股)公司、拓凱實業(股)公司獨立董事。

二、審計委員會 113 年度工作重點如下：

- (一) 審議/審閱財務報告。
- (二) 訂定或修正內部控制制度。
- (三) 內部控制制度有效性之考核。
- (四) 審議涉及董事自身利害關係之事項。
- (五) 審議本公司降低對重要子公司冠禮控制科技(上海)有限公司綜合持股累積達百分之十，就價格合理性及對本公司股東權益之影響。
- (六) 審議背書保證。
- (七) 審議簽證會計師之公費及依審計品質指標(AQIs)評核會計師之適任性與獨立性，相關說明請參閱第 29 頁。
- (八) 審議通過制定本公司預先核准會計師事務所提供非確信服務及除審計報告外之確信服務政策之一般原則。
- (九) 監督風險管理運作情形。

三、審計委員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、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

- (一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項。
- (二) 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。

審計委員會	議案內容及後續處理	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	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
第三屆 第十二次 113.02.20	1. 本公司背書保證案。	✓	無
	2. 本公司向金融機構申請綜合授信額度案。	✓	無
	3. 本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。	✓	無
	4. 訂定「預先核准會計師事務所提供非確信服務及除審計報告外之確信服務政策之一般原則」案。	✓	無
	5. 簽證會計師公費及專業、獨立性評估審查案。	✓	無
	6. 本公司 112 年度營業報告書暨財務報告案。	✓	無
	7. 本公司 112 年度盈餘分配案。	✓	無
	審計委員會決議結果(113 年 2 月 20 日)：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事同意通過。		
第三屆 第十三次 113.05.07	1. 本公司擬為子公司向金融機構申請融資額度提供背書保證。	✓	無
	2. 本公司中華民國 113 年第一季合併財務季報表。	✓	無
	3. 擬修訂本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」。	✓	無
	審計委員會決議結果(113 年 5 月 7 日)：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事同意通過。		
第三屆 第十四次 113.05.21	1. 本公司降低對重要子公司冠禮控制科技(上海)有限公司綜合持股累積達百分之十，就價格合理性及對本公司股東權益之影響。	✓	無
	審計委員會決議結果(113 年 5 月 21 日)：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事同意通過。		
第三屆 第十五次 113.08.06	1. 擬修訂本公司「審計委員會組織規程」案。	✓	無
	2. 本公司中華民國 113 年第二季合併財務季報表。	✓	無
	3. 本公司向金融機構申請綜合授信額度案。	✓	無
	4. 解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	✓	無
	審計委員會決議結果(113 年 8 月 6 日)：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事同意通過。		
第三屆 第十六次 113.11.05	1. 子公司蘇州冠禮科技有限公司擬以總投資金額不超過人民幣 3.2 億元(含稅)興建總部大樓。	✓	無
	2. 本公司向金融機構申請綜合授信額度案。	✓	無
	3. 本公司中華民國 113 年第三季合併財務季報表。	✓	無
	4. 本公司中華民國一一三年上半年度營業報告書暨盈餘分配案。	✓	無
	5. 訂定本公司一一四年度預算案。	✓	無
	6. 訂定本公司一一四年度稽核計劃案。	✓	無
	7. 本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修訂案。	✓	無
	8. 本公司修訂「子公司營運管理辦法」。	✓	無
	9. 本公司擬提前贖回一一一年發行之「國內第一次無擔保轉換公司債」。	✓	無
	審計委員會決議結果(113 年 11 月 5 日)：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事同意通過。		
四、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：本年度無利害關係之議案，故不適用。			

五、獨立董事與內部稽核主管及會計師之單獨溝通情形（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）：

- （一）每年至少召開一次獨立董事與內部稽核主管及會計師之單獨會議，並將其單獨溝通情形揭露於公司網站。
- （二）本公司審計委員不定期召開座談會議，分別由簽證會計師及內部稽核人員會報公司財務報表之查核規畫，以及內部控制制度運作之情形，使審計委員得以掌握公司經營概況，以為適當之督導。除召開審計委員會議外，審計委員平日亦透過電子通訊方式與會計師及稽核人員保持聯繫、互動。
- （三）會計師就公司之查核結果及其他相關法令要求之溝通事項向獨立董事提出報告，獨立董事倘有任何疑問能即時提出並獲得回覆，故本公司獨立董事與會計師溝通狀況良好。

(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？	✓		本公司已參酌「上市上櫃公司治理實務守則」及考量公司實務運作情形，制定「公司治理實務守則」，且尚依循相關法規確實執行與辦理各項資訊揭露，以維護投資大眾、利害關係人及員工之權益。	無差異
<p>二、公司股權結構及股東權益</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	✓		<p>(一) 本公司依「公司治理實務守則」設有發言人及代理發言人處理股東建議或糾紛等問題。</p> <p>(二) 本公司主要股東大都由經營團隊及長期持股之股東所有，對於主要股東及董事持股情形均隨時注意掌握，並定期申報董事、經理人及持股 10% 以上股東之股權異動情形。</p> <p>(三) 本公司與關係企業均個別獨立運作，並已於內部控制制度、「特定公司、關係人及集團企業交易作業程序」及「子公司營運管理辦法」中建立相關控管。</p> <p>(四) 本公司已制定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」及「道德行為準則」，要求本公司人員遵守防止內線交易相關法令，及關於股票交易暨營業秘密資訊處理之其他證券法令，如掌握重要未公開資訊時，不得從事相關證券交易。</p> <p>本公司要求同仁於 113 年度線上閱讀「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序宣導」及「道德行為準則」課程。</p> <p>本公司於 113 年 1 月份公司內部檢討會議中及 113 年 11 月 5 日第十屆第十八次董事會中向董事成員宣導相關內線交易防範資訊。且分別於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日以 E-mail 方式提醒董事及主管股票交易控管措施，避免誤觸法規。</p>	無差異

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) 董事會是否就成員組成擬訂多元政策、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>(一) 依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養及董事會的多元化代表性，並適度顧及董事會成員多元化的裨益。依此原則，本公司第十屆 7 位董事成員有：梁進利董事長、楊炯棠董事、馬蔚董事具有不同產業公司經營經驗，均長於領導、經營管理且具備不同產業知識、決策能力及國際市場觀；具有法律事務相關經驗李成董事；具有財經專業的紀志毅董事及楊聲勇董事；執業會計師邱慧吟董事；皆為來自產、法、學之人士，以達有互補多元之目的，董事會和管理階層重視包容性和多元性，以支持本公司之價值觀。</p> <p>為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力及多元化情形，請參閱第 10~12 頁及公司網站，相關規範亦已揭露於公開資訊觀測站。</p> <p>(二) 本公司除依法令規定已設置「薪資報酬委員會」及「審計委員會」之外，本公司於第九屆第四次董事會通過成立「提名委員會」，另為強化功能性委員會職能，且積極推動落實永續發展之精神，本公司於 113 年 8 月 6 日第十屆第十七次董事會決議通過成立「永續發展暨提名委員會」取代「提名委員會」。關於委員會之組成、職責及運作情形，請參閱第 39~41 頁。</p> <p>(三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，訂於每年年度結束後由董事會成員以問卷方式評估其自我、整體董事會運作及各功能性委員會運作；並明定應至少每三年執行一次外部績效評估。</p> <p>➤ 本公司董事會績效評估之衡量項目至少含括下列六大面向，20 項自評指標：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度(共 7 題)。 2. 提升董事會決策品質(共 2 題)。 	無差異

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>3. 董事會組成與結構(共 3 題)。</p> <p>4. 董事的選任及持續進修(共 2 題)。</p> <p>5. 內部控制(共 3 題)。</p> <p>6. 對永續經營(ESG)之參與(共 3 題)。</p> <p>董事成員績效評估之衡量項目至少含括下列六大面向，20 項自評指標：</p> <p>1. 公司目標與任務之掌握(共 3 題)。</p> <p>2. 董事職責認知(共 3 題)。</p> <p>3. 對公司營運之參與程度(共 5 題)。</p> <p>4. 內部關係經營與溝通(共 3 題)。</p> <p>5. 董事之專業及持續進修(共 3 題)。</p> <p>6. 內部控制(共 3 題)。</p> <p>審計委員會、薪資報酬委員會、永續發展暨提名委員會績效評估之衡量項目含括下列五大面向，20 項自評指標：</p> <p>1. 對公司營運之參與程度(共 4 題)。</p> <p>2. 功能性委員會職責認知(共 4 題)。</p> <p>3. 提升功能性委員會決策品質(共 7 題)。</p> <p>4. 功能性委員會組成及成員選任(共 3 題)。</p> <p>5. 內部控制(共 2 題)。</p> <p>董事完成問卷後，由公司治理單位統一收齊並計算得分情形。本公司於 114 年 2 月完成董事會、董事成員、功能性委員會(包括薪酬委員會、審計委員會及永續發展暨提名委員會)績效評估。本次董事會及功能性委員會績效評估作業，已於 114 年 2 月 25 日經永續發展暨提名委員會審議通過，及提送同日之董事會報告評估結果分別如下：</p> <p>董事會績效評估：99.71%</p> <p>董事成員績效評估：99.43%</p> <p>薪資報酬委員會績效評估：99.75%</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>審計委員會績效評估：99.5%</p> <p>永續發展暨提名委員會績效評估：99.6%</p> <p>本年度整體評估滿意度皆超過 90%，評估結果為「顯著超越標準」，顯示本公司董事會及功能性委員會運作情形良好。</p> <p>對董事會及功能性委員會之建議及改善：無。</p> <p>➤ 本公司已於 112 年 3 月委任社團法人臺灣誠正經營學會執行 112 年度董事會效能評估(受評期間為 112 年度，自 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日止)，該機構委派三位執行委員紹慶平、蔡揚宗、及江朝聖進行評估，該機構及執行委員與本公司無業務往來具備獨立性。評估報告以下四大構面進行評估：</p> <p>1.董事會專業職能；2.董事會決策效能；3.董事會對內部控制之重視程度與監督；4.董事會對永續經營之態度。已取得公司內部規範及紀錄、問卷及實地個別訪查方式評核，學會已於 112 年 12 月 27 日出具董事會效能評估報告，並於 113 年 2 月 20 日向董事會報告。</p> <p>● 評估整體結論：</p> <p>董事會成員組成多元，對公司充分瞭解，能提供有效建議，並於董事會中與經營團隊中充分溝通討論達成共識，做成決策。</p> <p>依據 112 年董事會效能評估結果，提出可優化之建議事項：</p> <p>1.強化董事多元化組成。</p> <p>2.持續踐行董事會議事錄之董事發言記載。</p> <p>3.持續推行企業永續經營。</p> <p>● 未來改善計畫及行動：</p> <p>1.董事會改選組成上，持續將性別、年齡及專業背景等多元化要素納入評估。</p> <p>2.適時將會議中提出之意見與討論過程予議事錄中摘要記載，有助緩解董事改選銜接產生之斷層。</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	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？			<p>上開董事績效評估結果將做為提名董事時之參考依據，並針對外部機構建議事項作為目標進行優化。</p> <p>本公司董事會運作情形，尚屬良好並揭露於本公司網站。</p> <p>(四) 本公司取具會計師事務所出具之聲明書並於董事會每年依「中華民國會計師職業道德規範第十號公報-正直、公正客觀及獨立性」制定審酌會計師獨立性及適任性之評估項目，評估項目包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 會計師與本公司是否無直接或重大間接影響獨立性之財務利害關係； 2. 會計師是否無與本公司管理階層有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係； 3. 會計師最近兩年度是否有會計師懲戒委員會懲戒紀錄； 4. 會計師是否與公司管理階層(含內部稽核)互動頻繁並留下記錄； 5. 會計師是否與獨立董事有適當的互動並留下記錄； 6. 會計師是否對於公司制度及內控查核提出積極建議並留下記錄。 <p>本公司每年取得簽證會計師提供之 13 項審計品質指標(AQIs)資訊，評估簽證會計師獨立性及適任性，本公司於 114 年 2 月 25 日第三屆第十七次審計委員會及同日第十屆第二十次董事會提報簽證會計師獨立性及適任性評估報告。經評估，安侯建業聯合會計師事務所呂倩慧及陳政學二位會計師個人資歷符合執行會計師業務，與本公司或董事間並無直接或間接財務利益關係，會計師之審計、稅務服務品質及時效等所有評估項目均符合標準，足堪擔任本公司簽證會計師。</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	
四、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>本公司於110年2月22日第一屆第四次提名委員會及第九屆第十二次董事會通過由財務會計主管歐俊彥擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務之最高主管。歐俊彥財會主管已具備公開發行公司從事財務之主管職務達三年以上。</p> <p>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及協助董事遵循法令等。</p> <p>113年度主要執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提供各董事執行職務所需資料並安排董事進修；於113年5月16日為董事安排參與子公司銳澤實業股份有限公司之3小時到府授課進修課程；另亦不定期為董事安排相關進修課程。 2. 不定期對內部人提供相關法令之教育宣導資料；治理主管於113年11月5日第十屆第十八次董事會中報告公司治理運作情形及宣導內線交易防範規範、誠信經營政策、具體作法宣導誠信經營執行情形、企業社會責任執行情形。 3. 協助董事會及股東會議程序及決議法令遵循。 4. 董事會前徵詢各董事意見以規劃並擬訂議程，並至少於會前7日通知所有董事出席且提供足夠之會議資料，以利董事瞭解相關議案之內容。 5. 每年依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊、年報及議事錄，且於實收資本額異動或董事改選後辦理變更登記。 6. 協助並提醒董事於做成董事會正式決議時應遵守之法規。 7. 向董事會報告其就獨立董事於任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 	無差異

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>8. 辦理董事異動相關事宜。</p> <p>9. 董事會及股東會會後負責檢覈重要決議之重大訊息發布事宜，確保重大訊息內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>10. 於 114 年 1 月份辦理續續保「董監事及重要職員責任保險」，並已將該保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提送 114 年 2 月份董事會報告。</p> <p>11. 辦理「公司治理評鑑」之自評作業，並協助各相關部門落實遵循主管機關所頒布之公司治理評鑑指標暨相關法規，改善公司治理相關資訊，以達成公司治理規範。</p> <p>12. 公司治理主管歐俊彥先生最近年度進修情形，請參閱年報第 75 頁「十、113 年度董事及公司治理主管進修情形」。</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？	✓		<p>本公司重視與利害關係人間之良好溝通互動，除於公司網站設置利害關係人專區外，視利害關係人關注議題之類別與重要程度，責成稽核、人資、股務及環安衛等相關部門，建立與利害關係人溝通之專責溝通管道。</p> <p>另外，為妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，本公司於公司網站設有「企業永續發展」網頁，向利害關係人說明企業社會責任各項作為，如有需求可透過本公司網站聯絡本公司。對利害關係人所提出的合理關切，公司皆會給予妥適回應。</p> <p>利害關係人溝通情形已於 113 年 11 月 5 日於董事會進行報告。</p>	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		<p>本公司已委任專業股務代辦機構-凱基證券股份有限公司股務代理部，協助辦理本公司各項股務事宜。</p>	無差異

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>七、資訊公開</p> <p>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(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>(一)</p> <p>1. 財務業務資訊揭露之情形： 本公司已架設公司網站(http://www.novatech.com.tw)，定期揭露及更新公司中、英文版財務業務及公司治理相關資訊，供投資人參考。</p> <p>2. 公司治理資訊之情形： 本公司已將內部稽核之組織及運作、背書保證作業程序、取得或處分資產處理程序及資金貸與他人作業程序等資訊揭露於公司網站。</p> <p>(二) 本公司設有專人負責資訊蒐集工作，並依規定即時允當揭露相關資訊。</p> <p>1. 本公司已依規定設置發言人與代理發言人制度，並於公司網站揭露其姓名與聯絡方式，並每年不定期對外舉辦「法人說明會」以達公司資訊透明。</p> <p>2. 本公司已於公司網站揭露法人說明會訊息：本公司法人說明會過程之影音檔案均放置於公司網站之投資人專區，以利各界查詢；法人說明會之財務、業務營運資訊除公布於公司網站之投資人專區外，亦已依規定輸入公開資訊觀測站。</p> <p>3. 本公司已架設英文網站以提供國外投資人了解相關公司財務及業務資訊。</p> <p>(三) 本公司財務報告及各月份營運情形，均依規定公告並申報於公開資訊觀測站並揭露於公司網站。</p>	無差異

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	
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>本公司管理階層積極推動公司治理，相關採行之制度與措施及履行情形摘要如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司訂有工作規則，並確實執行對於員工之權益照護，不分階級、性別、國籍，除以優於法令規定之方式為員工辦理各項保險、教育訓練、身體健檢及退休業務外，本公司之職工福利委員會以作為勞資雙方溝通管道為成立宗旨，並推動與執行多項員工福利政策，以創造和諧之工作環境，豐富員工之生活。另，本公司確實執行安全品質、衛生及環境管理，已取得 ISO9001、ISO14001 及 ISO45001 認證，並由專責之環安部門不定期宣導及督察落實情況，已提供安全且優質的工作環境。本公司於公司網站人力資源專區建置員工意見信箱，期許員工與公司直接進行溝通。 2. 投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利：力求公司資訊透明化，依法令規定即時允當揭露各項財務業務資訊，並設置連絡窗口及電子信箱，以提供投資人、供應商及利害關係人留言及意見反應之管道。為加強公司治理，除例行之財務業務資訊公開揭露外，公司網站架設中英文版之公司治理專區，提供投資者更多元化的資訊，以保障國內外投資者之權益。 本公司與供應商間均以平等原則簽訂書面合約或訂購單，以明定雙方合作期間之權利義務關係，保障彼此之合法權益。 3. 董事進修之情形：本公司全體董事均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定進修相關課程，相關課程請參閱年報第 75 頁「十、113 年度董事及公司治理主管進修情形」。 4. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司專注本業經營，配合相關法令規定，推動及落實各項政策之執行，並訂定「風險管理政策」於 109 年 02 月 24 日經董事會通過，有關各項風險之辨識、衡量、監控與報告等流程，應能因應經營環境，與業務、營運活動之變化而調整，以降低並避免任何可能危害公司利益之風險及重視 	無差異

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>人員安全之維護。</p> <p>本公司的風險管理包括「市場風險」、「信用風險」、「作業風險」、「流動性風險」，以及上述以外之其他風險等之管理。有關公司營運重大政策、投資案、取得或處分資產、背書保證等事項皆經相關權責部門評估分析後，交送董事會決議執行。稽核單位依風險評估結果擬定年度稽核計畫並確實執行，以落實風險控管等監督機制；並至少一年一次向董事會報告其運作情形，風險管理執行情形已於 113 年 11 月 5 日於董事會進行報告，並於 113 年 1 月份公司內部檢討會議中向全員工宣導相關風險管理機制之內容。風險管理相關決策及責任單位持續監督整體風險管理之執行與協調運作，加強本公司作業風險文化意識及認知。</p> <p>5. 客戶政策之執行情形：本公司由業務部及工程部人員負責與客戶進行不定期的溝通協調作業，因應客製化之需求，提供良好的服務及解決客戶之問題，並由管理部不定期進行客戶滿意度調查，提供客戶雙向溝通之各種管道。</p> <p>6. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險，並將投保金額、成保範圍及保險費率等重要內容，於 114 年 2 月 25 日董事會進行報告。</p> <p>7. 員工意見多元溝通管道：</p> <p>員工滿意度是對雇主的滿意程度，更是幸福企業發展的關鍵指標，能否滿足員工需求與回饋建議，更是對其滿意度密切相關；提升員工滿意度，亦會體現於客戶服務的實質感受與認同感，進而降低經營成本與強化品牌形象。</p> <p>本公司每兩年對全體員工進行整體滿意度調查，111 及 112 年皆有落實執行；113 年度針對到職滿 1 年員工發起穩定度問卷調查，主要針對工作內容的適應、公司是否提供穩定的工作環境與人資是否</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>能針對問題及時協助進行訪問，整體獲得 84.56 分。</p> <p>本次問卷區分為工作適應、穩度性滿意度及人資協助三大面向，人資協助面向獲 96.3 分為最高面向，其次是工作適應面向獲 85.33 分，最後則是穩定性滿意度獲 80.11 分。</p>	
九、公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形？	✓		<p>本公司「永續發展暨提名委員會」負責檢視董事會成員所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性標準，並據以覓尋、審核及提名董事候選人。</p> <p>公司在規劃接班計畫中，接班人除了必須具備卓越的工作能力外，價值觀念要與公司相符，人格特質必須包括誠信正直、重承諾、創新及贏得客戶信任。</p> <p>本公司持續進行之董事繼任計畫，以下列標準建置董事人選資料庫：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 誠信、負責、創新並具有決策力，與本公司核心價值相符，且有助於公司經營管理之專業知識與技能。 2. 具有與本公司所營業務相關的產業經驗。 3. 整體董事會專長面向需包含企業策略、會計與稅務、財務、法律及企業管理符合公司需求的董事會。 <p>本公司訂有「董事會績效評估辦法」並定期辦理績效評估，藉由相關衡量項目，包括公司目標與任務之掌控、職責認知、營運參與、內部關係經營與溝通、專業職能與進修、內部控制及具體意見表述等，以確認董事會運作有效，並評定董事績效表現，以作為日後遴選董事之參考。</p> <p>截至年報刊印日止本公司含子公司有六位總經理、四位副總經理，未來持續視時機經董事會決議得就合適之人選進行工作的調整，以培養各面向之觀點與經驗、策略擬定及與董事會充分溝通之能力。相關人員的表現評鑑將於薪酬委員會中進行報告及討論，預計在 5~8 年內擇優培養公司高階經理人、董事會成員接班之適當人選。此外，本公司積極培養馬蔚總經理，使其深入了解董事會的運作，並於 112 年 5 月</p>	無差異

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>31日正式擔任本公司董事，進一步增強董事會的專業性，為公司的長期發展打下堅實基礎。</p> <p>每年一次舉辦高階主管策略共識營，針對未來策略規劃進行主題課程，主題包含策略思維、績效管理與人才管理、高績效領導力、組織變革與持續更新、人才發展與領導傳承、策略地圖等。</p> <p>中階重要管理階層部份，依據公司人力資源的規劃，除了持續培養公司既有具未來發展潛力的同仁外，亦會持續對外招募優秀之人才以厚實公司的競爭能力。優秀的管理人才除了專業能力外亦須了解公司整體營運的執行，透過公司系統內包括專業技能、人力資源、財務管理、業務行銷等基本構面的教育訓練外，亦會鼓勵具有潛力之同仁持續在外進修各大專院校EMBA、管理類的在職專班學程，加強與不同產業的優秀人士往來以充實各方面的經驗與人脈。</p> <p>本公司亦會安排重要管理階層擔任本公司或轉投資事業之董事會成員，使其熟悉董事會運作，並參與公司或轉投資事業長期策略方向及願景之擘劃。</p>	
<p>十、請就臺灣證券交易所股份有限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。公司治理中心於113年發布之公司治理評鑑結果，本公司為上櫃公司前百分之五之公司。本公司於每年評鑑結果公布後，均會檢視尚未達成評鑑標準之項目，並陸續調整改善，逐步落實。具體改善情形請詳下表，其他進階標準未達之指標，本公司亦持續評估討論中。</p>				
	題號	指標項目	具體改善措施	
	4.19	公司是否投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，或投資於我國綠能產業(如:再生能源電廠)等，或有發行或投資其資金運用於綠色或社會效益投資計畫並具實質效益之永續發展金融商品，並揭露其投資情形及具體效益?	本公司為促進永續發展，於113年新增投資永續債券及永續存款，相關說明請參閱第60頁。	

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註 1)	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
				本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重 持有公司股份數	比重(%)	
召集人、獨立董事	紀志毅			請參閱第5~7、9~10頁董事資料			2
獨立董事	楊聲勇						3
獨立董事	李成						2
獨立董事	邱慧吟						1

註：薪資報酬委員會成員皆為獨立董事，其工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形請參閱第5~7、9~10頁董事資料。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2) 本屆委員任期：111 年 5 月 24 日至 114 年 5 月 23 日

113 年度薪資報酬委員會開會 4 次(A)，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	紀志毅	4	0	100	111.05.24 連任
委員	楊聲勇	4	0	100	111.05.24 連任
委員	李成	4	0	100	111.05.24 連任
委員	邱慧吟	4	0	100	111.05.24 連任
<p>其他應記載事項：</p> <p>一、薪資報酬委員會職權主要包括：</p> <p>(一)定期檢討本公司薪酬辦法並提出修正建議。</p> <p>(二)訂定並定期檢討本公司董事及經理人之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。</p> <p>(三)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形及評估結果。</p> <p>薪資報酬委員會履行職權時，依下列標準為之：</p> <p>(1)薪資管理應符合相關法令及公司之薪酬理念。</p> <p>(2)董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。</p> <p>(3)不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越本公司風險胃納之行為。</p> <p>(4)針對董事及經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。</p> <p>(5)針對董事及經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，董事及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離。</p> <p>(6)本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。</p> <p>二、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。</p> <p>三、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。</p> <p>四、最近一年薪資報酬委員會運作情形：</p>					
薪酬委員會	議案內容及後續處理				
第三屆 第五次 113.01.23	1. 本公司 112 年度高階經理人績效評估案。				
	2. 本公司 112 年度「經理人暨稽核主管年終績效獎金」案。				
	薪酬委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對薪酬委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事同意通過。				
第三屆 第六次 113.02.20	1. 本公司 112 年度「員工酬勞及董事酬勞」提撥分派案。				
	2. 本公司 113 年度「員工薪資調整」案。				
	3. 本公司 113 年度「員工及董事酬勞提撥比率」案。 薪酬委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對薪酬委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事同意通過。				

薪酬委員會	議案內容及後續處理
第三屆 第七次 113.05.07	1. 本公司 113 年度「員工薪資調整」結果說明。
	2. 本公司 113 年度經理人暨稽核主管調薪案。
	3. 本公司辦理員工福儲信託暨經理人、稽核主管參與員工福儲信託提存獎勵金案。
	薪酬委員會決議結果：全體出席委員同意通過。
	公司對薪酬委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事同意通過。
第三屆 第八次 113.08.06	1. 本公司經理人暨稽核主管 112 年度員工紅利分配案。
	薪酬委員會決議結果：全體出席委員同意通過。
	公司對薪酬委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事同意通過。

(五) 提名委員會之組成、職責及運作情形

1. 提名委員會運作情形資訊

(1) 本公司之提名委員會委員計 7 人。

(2) 本屆委員任期：111 年 5 月 24 日至 114 年 5 月 23 日(113 年 8 月 6 日成立「永續發展暨提名委員會」取代「提名委員會」)

113 年度提名委員會開會 1 次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	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	楊聲勇	請參閱第 5~7、 9~10 頁董事資料	1	0	100	111.05.24 連任
委員	紀志毅		1	0	100	111.05.24 連任
委員	李成		1	0	100	111.05.24 連任
委員	邱慧吟		1	0	100	111.05.24 連任
委員	梁進利		1	0	100	111.05.24 連任
委員	巫碧蕙		1	0	100	113.05.24 解任(改派)
委員	馬蔚		1	0	100	112.08.07 新任; 113.08.06 解任

其他應記載事項：

一、提名委員會旨在提升本公司董事會效能，其主要職責如下：

- (一) 制定董事會成員所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以尋覓、審核及提名董事候選人。
- (二) 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- (三) 訂定並定期檢討董事進修計畫。
- (四) 審議本公司之公司治理實務守則。

本委員會成員於履行前項職權時，有利害關係者，應於當次委員會會議說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他委員會成員行使其表決權。本委員會成員之配偶、二親等內血親，或與委員會成員具有控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為委員就該事項有自身利害關係。

二、董事會如不採納或修正提名委員會之建議，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提名委員會意見之處理：無此情形。

三、提名委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明提名委員會日期、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。

四、最近一年提名委員會運作情形：

提名委員會	議案內容及後續處理
第二屆 第二次 113.02.20	1. 本公司 112 年內部董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估暨外部專業機構對董事會績效評估執行情形報告。
	2. 本公司 113 年度董事進修計劃。
	提名委員會決議結果：全體出席委員同意通過。
	公司對提名委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事同意通過。

(六) 永續發展暨提名委員會之組成、職責及運作情形

1. 永續發展暨提名委員會運作情形資訊

(1) 本公司之永續發展暨提名委員會委員計 5 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 8 月 6 日至 114 年 5 月 23 日

113 年度永續發展暨提名委員會開會 1 次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	所具備之永續專業知識與能力	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	楊聲勇	擔任零碳大學講師，具有永續風險管理專業知識與能力。	1	0	100%	113.08.06 新任
委員	梁進利	具有節能工程專業技術、能力與實務經驗。	1	0	100%	113.08.06 新任
委員	紀志毅	具深厚的財務金融與會計教學研究背景，長期關注企業財務透明度與經營永續性。	1	0	100%	113.08.06 新任
委員	李成	具豐富的法律背景與公司治理實務經驗，熟悉永續發展相關法規與治理實務，擅於企業治理、法遵制度、人權保障與員工權益保障。	1	0	100%	113.08.06 新任
委員	邱慧吟	具豐富的財會實務經驗，熟悉永續發展相關法規與治理實務，擅於企業與員工權益保障。	1	0	100%	113.08.06 新任

其他應記載事項：

一、永續發展暨提名委員會旨在提升本公司董事會效能，其主要職責如下：

- (一) 制定董事會成員所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以尋覓、審核及提名董事候選人。
- (二) 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。

- (三) 訂定並定期檢討董事進修計畫。
- (四) 審議本公司之公司治理實務守則。
- (五) 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
- (六) 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- (七) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- (八) 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

本委員會成員於履行前項職權時，有利害關係者，應於當次委員會會議說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他委員會成員行使其表決權。本委員會成員之配偶、二親等內血親，或與委員會成員具有控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為委員就該事項有自身利害關係。

二、董事會如不採納或修正永續發展暨提名委員會之建議，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永續發展暨提名委員會意見之處理：無此情形。

三、永續發展暨提名委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明永續發展暨提名委員會日期、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。

四、最近一年永續發展暨提名委員會運作情形：

永續發展暨提名委員會	議案內容及後續處理
第一屆 第一次 113.11.05	1. 本公司及合併報表子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃更新。
	2. 本公司修訂「公司治理實務守則」案。
	3. 本公司修訂「董事會績效評估辦法」案。
	4. 本公司修訂「永續報告書編製及確信之作業程序」案。
	永續發展暨提名委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對永續發展暨提名委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事同意通過。

(七) 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>本公司於 106 年設置推動企業社會責任單位，110 年更名永續發展單位，並於 113 年成立「永續發展暨提名委員會」，由董事會授權具備企業永續專業知識與能力之董事會成員五名所組成，委員會下設有永續發展推動小組，由總經理領導並由支援中心擔任推動永續發展之專職單位，小組設有公司治理與經濟小組、員工與社會關懷小組、永續環境與產品服務小組，且於永續環境與產品服務小組轄下新增溫室氣體盤查小組，成員包含總經理室、支援中心、管理部、資材部、工安部、技術與環境部門等組成。推動小組的職掌與權責如下：負責永續發展政策的擬定、目標與方案之規劃與執行，並定期檢討、確認管理系統有效性、編撰並於時間內完成報告書。</p> <p>本公司永續發展暨提名委員會每年定期向董事會報告永續發展執行成果及提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促公司進行調整。本公司永續發展暨提名委員會已於 113 年 11 月 5 日董事會報告永續議題、具體策略與方針及永續治理目標等；董事會對提出的報告內容及檢視策略的進展，均給予正面回饋。</p>	無重大差異
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>本公司經董事會通過訂定「風險管理政策」，由各管理單位定期對風險事項予以評估及檢討，由風險管理小組彙整重大風險事項後，定期向審計委員會及董事會報告。在經營管理過程中，對於可能發生的風險進行預防與控管，並制定相關應變措施。公司依永續發展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的風險評估。</p> <p>風險評估邊界以本公司為主。</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>部分風險評估如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>面向</th> <th>重大議題</th> <th>政策或策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>氣候變遷風險</td> <td>本公司積極推動永續環境管理，導入 ISO 14001：2015 環境管理系統及 ISO 9001：2015 品質管理系統，並通過第三方認證，確保符合國際標準。此外，持續關注能源與環境議題，推動 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查，定期設定並檢視減碳目標，強化能源效能提升及節能宣導。為減少環境影響，本公司全面使用低碳產品並落實減塑措施。專案執行前，亦會投保綜合工程保險，以確保施工過程中的風險管理。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">社會</td> <td>環安衛風險</td> <td>公司加強對高風險作業的督導，要求職安人員加強控管並回報執行狀況。同時，強化工地現場稽核與職安人員在職訓練，每季召開安委會並要求各部門提交會議記錄。每月透過 E-Mail 宣導違規行為與工安事件，確保工地維持無災害紀錄。</td> </tr> <tr> <td>產品品質管理風險</td> <td>本公司確保產品在正常使用條件下具備完整安全性，並依安規進行內部測試。為維持市場競爭力，提升品質管理技術並優化運作流程。遵守客戶合約保障資訊安全，維護重要資訊的機密性、完整性與可用性。加強工程師品質觀念與教育訓練，並對設備廠商進行品質宣導。同時強化品質控制，執行設備類扣點機制與三級檢驗。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">公司治理</td> <td>法規遵循風險</td> <td>本公司建立定期審查機制，確保遵守相關法令與要求，並緊跟新法規趨勢。透過法規宣導，尤其是證交法相關條文及短線交易規定，並依員工獎懲辦法對違反誠信經營的同仁進行懲處。定期檢視法規遵循情況，若發現違規，會報告董事會或股東會並進行懲戒。此外，制定檢舉制度，提供保護與誘因機制，確保檢舉程序順暢。</td> </tr> <tr> <td>市場營運風險</td> <td>本公司針對大型案件參與備標議價，提前鎖定高單價材料價格，避免得標後價格波動。同時，材料價格調整會即時透過郵件通知，並更新成本。此外，積極尋找其他合格供應商，新增加的吊裝供應商幫助降低成本。為應對市場波動，也增加長交期庫存，確保適當的儲備量。</td> </tr> </tbody> </table>	面向	重大議題	政策或策略	環境	氣候變遷風險	本公司積極推動永續環境管理，導入 ISO 14001：2015 環境管理系統及 ISO 9001：2015 品質管理系統，並通過第三方認證，確保符合國際標準。此外，持續關注能源與環境議題，推動 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查，定期設定並檢視減碳目標，強化能源效能提升及節能宣導。為減少環境影響，本公司全面使用低碳產品並落實減塑措施。專案執行前，亦會投保綜合工程保險，以確保施工過程中的風險管理。	社會	環安衛風險	公司加強對高風險作業的督導，要求職安人員加強控管並回報執行狀況。同時，強化工地現場稽核與職安人員在職訓練，每季召開安委會並要求各部門提交會議記錄。每月透過 E-Mail 宣導違規行為與工安事件，確保工地維持無災害紀錄。	產品品質管理風險	本公司確保產品在正常使用條件下具備完整安全性，並依安規進行內部測試。為維持市場競爭力，提升品質管理技術並優化運作流程。遵守客戶合約保障資訊安全，維護重要資訊的機密性、完整性與可用性。加強工程師品質觀念與教育訓練，並對設備廠商進行品質宣導。同時強化品質控制，執行設備類扣點機制與三級檢驗。	公司治理	法規遵循風險	本公司建立定期審查機制，確保遵守相關法令與要求，並緊跟新法規趨勢。透過法規宣導，尤其是證交法相關條文及短線交易規定，並依員工獎懲辦法對違反誠信經營的同仁進行懲處。定期檢視法規遵循情況，若發現違規，會報告董事會或股東會並進行懲戒。此外，制定檢舉制度，提供保護與誘因機制，確保檢舉程序順暢。	市場營運風險	本公司針對大型案件參與備標議價，提前鎖定高單價材料價格，避免得標後價格波動。同時，材料價格調整會即時透過郵件通知，並更新成本。此外，積極尋找其他合格供應商，新增加的吊裝供應商幫助降低成本。為應對市場波動，也增加長交期庫存，確保適當的儲備量。	
面向	重大議題	政策或策略																		
環境	氣候變遷風險	本公司積極推動永續環境管理，導入 ISO 14001：2015 環境管理系統及 ISO 9001：2015 品質管理系統，並通過第三方認證，確保符合國際標準。此外，持續關注能源與環境議題，推動 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查，定期設定並檢視減碳目標，強化能源效能提升及節能宣導。為減少環境影響，本公司全面使用低碳產品並落實減塑措施。專案執行前，亦會投保綜合工程保險，以確保施工過程中的風險管理。																		
社會	環安衛風險	公司加強對高風險作業的督導，要求職安人員加強控管並回報執行狀況。同時，強化工地現場稽核與職安人員在職訓練，每季召開安委會並要求各部門提交會議記錄。每月透過 E-Mail 宣導違規行為與工安事件，確保工地維持無災害紀錄。																		
	產品品質管理風險	本公司確保產品在正常使用條件下具備完整安全性，並依安規進行內部測試。為維持市場競爭力，提升品質管理技術並優化運作流程。遵守客戶合約保障資訊安全，維護重要資訊的機密性、完整性與可用性。加強工程師品質觀念與教育訓練，並對設備廠商進行品質宣導。同時強化品質控制，執行設備類扣點機制與三級檢驗。																		
公司治理	法規遵循風險	本公司建立定期審查機制，確保遵守相關法令與要求，並緊跟新法規趨勢。透過法規宣導，尤其是證交法相關條文及短線交易規定，並依員工獎懲辦法對違反誠信經營的同仁進行懲處。定期檢視法規遵循情況，若發現違規，會報告董事會或股東會並進行懲戒。此外，制定檢舉制度，提供保護與誘因機制，確保檢舉程序順暢。																		
	市場營運風險	本公司針對大型案件參與備標議價，提前鎖定高單價材料價格，避免得標後價格波動。同時，材料價格調整會即時透過郵件通知，並更新成本。此外，積極尋找其他合格供應商，新增加的吊裝供應商幫助降低成本。為應對市場波動，也增加長交期庫存，確保適當的儲備量。																		

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													
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>面向</th> <th>重大議題</th> <th>政策或策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>資訊安全風險</td> <td>本公司強化網路防火牆防禦及預警機制，調整內部電腦與外部訪客網路連線權限，並限制員工上網權限以降低風險。今年已執行 BPM 資安版、CR 資安版、ERP 系統去 IE 化及虛擬主機服務的版本更新與升級，以加強系統防護。同時，進行弱點掃描，針對 C 級曝險及中高風險項目優先改善，確保資訊安全。</td> <td></td> </tr> <tr> <td>誠信經營風險</td> <td>本公司定期分析與評估營業範圍內的不誠信行為風險，並制定防範方案及相關標準作業程序與行為指南。此外，協助董事會與管理層檢查誠信經營防範措施的有效性，並定期報告業務流程遵循情況。對內線交易進行禁止，並透過 E-mail 通知董事會開會日期及財務報告公告前的封閉期間。公司設有申訴機制，員工可透過官網信箱或檢舉信箱反映問題，截至 113 年 12 月 31 日，未收到任何投訴或檢舉信件。</td> <td></td> </tr> <tr> <td>利害關係人溝通</td> <td>本公司重視利害關係人提出的寶貴意見，並將其議和內容在董事會中報告，根據反饋即時調整政策以回應利害關係人的期待，進一步加強與利害關係人的連結。公司建立了透明且多元的溝通管道，包括 E-mail、電話及面談，並設有申訴機制，員工及利害關係人可透過官方網站或指定 E-mail 提出建議或反映問題。</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>更詳盡的風險管理執行細則請參閱本公司永續發展報告書永續主題鑑別。</p>	面向	重大議題	政策或策略	資訊安全風險	本公司強化網路防火牆防禦及預警機制，調整內部電腦與外部訪客網路連線權限，並限制員工上網權限以降低風險。今年已執行 BPM 資安版、CR 資安版、ERP 系統去 IE 化及虛擬主機服務的版本更新與升級，以加強系統防護。同時，進行弱點掃描，針對 C 級曝險及中高風險項目優先改善，確保資訊安全。		誠信經營風險	本公司定期分析與評估營業範圍內的不誠信行為風險，並制定防範方案及相關標準作業程序與行為指南。此外，協助董事會與管理層檢查誠信經營防範措施的有效性，並定期報告業務流程遵循情況。對內線交易進行禁止，並透過 E-mail 通知董事會開會日期及財務報告公告前的封閉期間。公司設有申訴機制，員工可透過官網信箱或檢舉信箱反映問題，截至 113 年 12 月 31 日，未收到任何投訴或檢舉信件。		利害關係人溝通	本公司重視利害關係人提出的寶貴意見，並將其議和內容在董事會中報告，根據反饋即時調整政策以回應利害關係人的期待，進一步加強與利害關係人的連結。公司建立了透明且多元的溝通管道，包括 E-mail、電話及面談，並設有申訴機制，員工及利害關係人可透過官方網站或指定 E-mail 提出建議或反映問題。		
面向	重大議題	政策或策略														
資訊安全風險	本公司強化網路防火牆防禦及預警機制，調整內部電腦與外部訪客網路連線權限，並限制員工上網權限以降低風險。今年已執行 BPM 資安版、CR 資安版、ERP 系統去 IE 化及虛擬主機服務的版本更新與升級，以加強系統防護。同時，進行弱點掃描，針對 C 級曝險及中高風險項目優先改善，確保資訊安全。															
誠信經營風險	本公司定期分析與評估營業範圍內的不誠信行為風險，並制定防範方案及相關標準作業程序與行為指南。此外，協助董事會與管理層檢查誠信經營防範措施的有效性，並定期報告業務流程遵循情況。對內線交易進行禁止，並透過 E-mail 通知董事會開會日期及財務報告公告前的封閉期間。公司設有申訴機制，員工可透過官網信箱或檢舉信箱反映問題，截至 113 年 12 月 31 日，未收到任何投訴或檢舉信件。															
利害關係人溝通	本公司重視利害關係人提出的寶貴意見，並將其議和內容在董事會中報告，根據反饋即時調整政策以回應利害關係人的期待，進一步加強與利害關係人的連結。公司建立了透明且多元的溝通管道，包括 E-mail、電話及面談，並設有申訴機制，員工及利害關係人可透過官方網站或指定 E-mail 提出建議或反映問題。															
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		<p>(一) 本公司依照工程作業之各項特性，訂有標準作業程序及指導書或工程規範，除要求人員確實依照公司作業標準規範執程序作業，更致力於加強作業環境、活動、量規儀器或設備之安全衛生風險控制，並依實際需求實施作業環境測定，目前已通過 ISO14001 環境管理系統認證。</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>(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之再生物料？</p> <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> <p>(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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>			<p>(二) 本公司積極投入循環經濟領域的開發，透過創新的設計，讓回收資源都能夠在產業系統中被循環利用、將效用發揮到極致，並協助我們的企業夥伴共同朝向零廢棄、零碳排的方向邁進。並於 109 年與國外氣體混合系統廠商合作，成功推動並完成台灣電子廠的特殊氣體混氣系統，藉由混氣系統的上線提供服務，降低原始氣體鋼瓶運輸的碳排放量，也有效降低客戶生產成本。未來將持續精進研發，期許透過更純熟的創新技術以維護環境永續。</p> <p>(三) 本公司成立「環保綠能事業群」專注投入於開發客戶廢溶劑/廢溶液回收再利用的設備與技術開發，廢水零排放系統，拓展水資源等綠能環保系統業務，降低對環境的衝擊並能開發新的商業機會。 本公司積極回應全球企業經營之重要課題氣候變遷，根據 TCFD 公布之氣候相關財務揭露建議書架構，提出氣候變遷之風險辨識及對應措施，並據以估算財務衝擊，降的風險並強化公司之氣候變遷治理。此外，將考量氣候變遷產生之風險納入風險管理政策內。</p> <p>(四) 本公司除於本業積極投入節能技術工程之研發，並不定期對員工宣導節能減碳等環保意識。 在用紙方面，公司持續加強宣導無紙化並導入電子化系統管理與執行作業流程，如必須要列印應採行雙面列印或回收紙重覆使用，以減少用紙量。 在用電方面，力行隨手關燈與冷氣，總公司更採用有節能環保標章的空調設備、冷氣調高 1℃、全面使用 T5 照明燈具等，提倡隨手關燈關機、拔插頭，以達省電之功效。 定期向同仁宣導與要求，個人公務外出應多搭乘大眾運輸工具，以降低運輸工具 CO2 與 N2O 的排放量。 採購環保產品，降低使用及棄或一次性餐具，鼓勵員工參與坊間的永續發展工作坊和訓練，提高環保意識和對環保議題的認知。</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>本公司過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量統計結果如下：(資料涵蓋範圍為朋億母公司)</p> <p>(1) 能源使用與能源密集度：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>112 年</th> <th>113 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工務所用電度數(度)</td> <td>86,106.50</td> <td>85,792.05</td> </tr> <tr> <td>辦公大樓用電度數(度)</td> <td>84,619.91</td> <td>86,141.62</td> </tr> <tr> <td>電動車用電度數(度)</td> <td>0</td> <td>5,293.27</td> </tr> <tr> <td>汽油使用(公升)</td> <td>19,728.33</td> <td>19,840.00</td> </tr> <tr> <td>總能源使用(GJ)</td> <td>1,258.45</td> <td>1,266.75</td> </tr> <tr> <td>總樓地板面積(坪)</td> <td>868.89</td> <td>868.89</td> </tr> <tr> <td>能源密集度(GJ/坪)</td> <td>1.45</td> <td>1.46</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 溫室氣體排放情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>範疇</th> <th>排放源</th> <th>112 年</th> <th>113 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一</td> <td>直接溫室氣體排放(tonCO₂e)</td> <td>66.76</td> <td>54.96</td> </tr> <tr> <td>二</td> <td>間接溫室氣體排放(tonCO₂e)</td> <td>84.51</td> <td>87.55</td> </tr> <tr> <td>三</td> <td>其他間接溫室氣體排放(tonCO₂e)</td> <td>162.81</td> <td>188.97</td> </tr> <tr> <td colspan="2">合計</td> <td>314.08</td> <td>331.48</td> </tr> <tr> <td colspan="2">溫室氣體密集度(tonCO₂e/人)</td> <td>1.951</td> <td>2.20</td> </tr> <tr> <td colspan="2">溫室氣體密集度(tonCO₂e/營業額(新臺幣百萬元))(範疇一及範疇二)</td> <td>0.0746</td> <td>0.0735</td> </tr> </tbody> </table> <p>上述溫室氣體密集度分別係以 112 及 113 年員工平均人數 161 人及 151 人為計算基礎。</p>	類別	112 年	113 年	工務所用電度數(度)	86,106.50	85,792.05	辦公大樓用電度數(度)	84,619.91	86,141.62	電動車用電度數(度)	0	5,293.27	汽油使用(公升)	19,728.33	19,840.00	總能源使用(GJ)	1,258.45	1,266.75	總樓地板面積(坪)	868.89	868.89	能源密集度(GJ/坪)	1.45	1.46	範疇	排放源	112 年	113 年	一	直接溫室氣體排放(tonCO ₂ e)	66.76	54.96	二	間接溫室氣體排放(tonCO ₂ e)	84.51	87.55	三	其他間接溫室氣體排放(tonCO ₂ e)	162.81	188.97	合計		314.08	331.48	溫室氣體密集度(tonCO ₂ e/人)		1.951	2.20	溫室氣體密集度(tonCO ₂ e/營業額(新臺幣百萬元))(範疇一及範疇二)		0.0746	0.0735	
類別	112 年	113 年																																																						
工務所用電度數(度)	86,106.50	85,792.05																																																						
辦公大樓用電度數(度)	84,619.91	86,141.62																																																						
電動車用電度數(度)	0	5,293.27																																																						
汽油使用(公升)	19,728.33	19,840.00																																																						
總能源使用(GJ)	1,258.45	1,266.75																																																						
總樓地板面積(坪)	868.89	868.89																																																						
能源密集度(GJ/坪)	1.45	1.46																																																						
範疇	排放源	112 年	113 年																																																					
一	直接溫室氣體排放(tonCO ₂ e)	66.76	54.96																																																					
二	間接溫室氣體排放(tonCO ₂ e)	84.51	87.55																																																					
三	其他間接溫室氣體排放(tonCO ₂ e)	162.81	188.97																																																					
合計		314.08	331.48																																																					
溫室氣體密集度(tonCO ₂ e/人)		1.951	2.20																																																					
溫室氣體密集度(tonCO ₂ e/營業額(新臺幣百萬元))(範疇一及範疇二)		0.0746	0.0735																																																					

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>溫室氣體減量措施：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>減量目標</th> <th>措施</th> <th>113 年成果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>不定期提出溫室氣體改善方案，預計 2030 年降低 4% 之排放量。</td> <td>1. 執行監控降低電力使用，定期執行碳盤查。 2. 落實 Green Office 辦公室節能減碳宣導。 3. 每季檢討人均用電量。</td> <td>因辦公室資訊機房增加空調設備，以致用電度數增加。</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 廢棄物產量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">廢棄物產量</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">區域</th> <th rowspan="2">種類</th> <th rowspan="2">管理做法</th> <th colspan="2">產量(公噸)</th> </tr> <tr> <th>112 年</th> <th>113 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>辦公大樓</td> <td>一般廢棄物</td> <td>垃圾清運</td> <td>5.75</td> <td>8.14</td> </tr> <tr> <td>工程廢棄物</td> <td>有害事業廢棄物</td> <td>委託廠商處理</td> <td>0.35</td> <td>0.13</td> </tr> <tr> <td colspan="3">合計</td> <td>6.10</td> <td>8.27</td> </tr> <tr> <td colspan="3">廢棄物密集度(公噸/人)</td> <td>0.038</td> <td>0.055</td> </tr> </tbody> </table> <p>上述廢棄物密集度分別係以 112 及 113 年員工平均人數 161 人及 151 人為計算基礎。</p> <p>廢棄物減量措施：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>減量目標</th> <th>措施</th> <th>113 年成果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>落實現場施工原物料回收，減少廢棄物量，預計 2025 年將廢棄物密集度降至 30kg/人。</td> <td>遵循廠區規範分類回收及分類存放到規定集中點。與甲級廢棄物清除處理簽約，將有害事業廢棄物合法處理。</td> <td>廢棄物密集度較 113 年增加 0.017 公噸，原因為 113 年營運使用之倉庫增設三處清運地點，每周固定清運一次，導致一般事業廢棄物之總量有略增。</td> </tr> </tbody> </table>	減量目標	措施	113 年成果	不定期提出溫室氣體改善方案，預計 2030 年降低 4% 之排放量。	1. 執行監控降低電力使用，定期執行碳盤查。 2. 落實 Green Office 辦公室節能減碳宣導。 3. 每季檢討人均用電量。	因辦公室資訊機房增加空調設備，以致用電度數增加。	廢棄物產量					區域	種類	管理做法	產量(公噸)		112 年	113 年	辦公大樓	一般廢棄物	垃圾清運	5.75	8.14	工程廢棄物	有害事業廢棄物	委託廠商處理	0.35	0.13	合計			6.10	8.27	廢棄物密集度(公噸/人)			0.038	0.055	減量目標	措施	113 年成果	落實現場施工原物料回收，減少廢棄物量，預計 2025 年將廢棄物密集度降至 30kg/人。	遵循廠區規範分類回收及分類存放到規定集中點。與甲級廢棄物清除處理簽約，將有害事業廢棄物合法處理。	廢棄物密集度較 113 年增加 0.017 公噸，原因為 113 年營運使用之倉庫增設三處清運地點，每周固定清運一次，導致一般事業廢棄物之總量有略增。	
減量目標	措施	113 年成果																																														
不定期提出溫室氣體改善方案，預計 2030 年降低 4% 之排放量。	1. 執行監控降低電力使用，定期執行碳盤查。 2. 落實 Green Office 辦公室節能減碳宣導。 3. 每季檢討人均用電量。	因辦公室資訊機房增加空調設備，以致用電度數增加。																																														
廢棄物產量																																																
區域	種類	管理做法	產量(公噸)																																													
			112 年	113 年																																												
辦公大樓	一般廢棄物	垃圾清運	5.75	8.14																																												
工程廢棄物	有害事業廢棄物	委託廠商處理	0.35	0.13																																												
合計			6.10	8.27																																												
廢棄物密集度(公噸/人)			0.038	0.055																																												
減量目標	措施	113 年成果																																														
落實現場施工原物料回收，減少廢棄物量，預計 2025 年將廢棄物密集度降至 30kg/人。	遵循廠區規範分類回收及分類存放到規定集中點。與甲級廢棄物清除處理簽約，將有害事業廢棄物合法處理。	廢棄物密集度較 113 年增加 0.017 公噸，原因為 113 年營運使用之倉庫增設三處清運地點，每周固定清運一次，導致一般事業廢棄物之總量有略增。																																														

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>(4) 水資源取用情形:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>112 年</th> <th>113 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取水量</td> <td>1,149.66</td> <td>1,177.35</td> </tr> <tr> <td>水密集度(度/人)</td> <td>7.14</td> <td>7.80</td> </tr> </tbody> </table> <p>上述水密集度分別係以 112 及 113 年員工平均人數 161 人及 151 人為計算基礎。</p> <p>用水減量措施：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>減量目標</th> <th>措施</th> <th>113 年成果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>預計 2030 年將水量降至 6.5 立方公尺/人。</td> <td>不定期對同仁介紹節水環保的觀念與常識。</td> <td>因公司鼓勵環保餐具，同仁自帶環保餐具且食器較需洗滌，故用水量稍有提升。</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司出具之永續報告書已揭露於公司網站。</p> <p>本公司 112 年已通過 ISO14064 溫室氣體外部查證，並已取得第三方驗證機構 DNV 出具之合理保證查驗聲明書。</p> <p>本公司 113 年未及於年報刊印日取得完整溫室氣體查驗聲明書，完整合理保證查驗資訊將於永續報告書揭露。</p> <p>本公司每年定期對組織碳排放進行內部稽核，詳細資訊請參閱本公司出具之 112 年及 113 年溫室氣體查證報告書。</p>	項目	112 年	113 年	取水量	1,149.66	1,177.35	水密集度(度/人)	7.14	7.80	減量目標	措施	113 年成果	預計 2030 年將水量降至 6.5 立方公尺/人。	不定期對同仁介紹節水環保的觀念與常識。	因公司鼓勵環保餐具，同仁自帶環保餐具且食器較需洗滌，故用水量稍有提升。
項目	112 年	113 年																
取水量	1,149.66	1,177.35																
水密集度(度/人)	7.14	7.80																
減量目標	措施	113 年成果																
預計 2030 年將水量降至 6.5 立方公尺/人。	不定期對同仁介紹節水環保的觀念與常識。	因公司鼓勵環保餐具，同仁自帶環保餐具且食器較需洗滌，故用水量稍有提升。																

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>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關規定及國際人權公約，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>(一) 本公司依據勞動基準法及相關法令訂定「工作規則」，以保障員工合法權益，在任用與職務晉升上無種族與性別的限制，只要能力與資格符合要求，皆有平等權力。再者為防止性騷擾情事發生，公司訂有「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，受理相關申訴案件。並參考國際相關倡議(包括聯合國世界人權宣言、全球盟約、國際勞工組織基本公約)，制定「人權政策管理制度」，保障所有員工(現職同仁、契約及臨時人員、實習生等)人權權益。本公司人權政策管理制度及人權政策於 113 年度季檢討會議及 113 年 1 月份公司內部檢討會議及季檢討會議中告知全體員工並揭露於公司網站。</p> <p>(二) 1. 員工薪酬： 本公司章程第 19 條之 1 中規定，公司年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不低於百分之三為員工酬勞。為強化對基層員工之照顧與激勵，本公司於 114 年 2 月 25 日董事會決議通過修訂上述章程內容，增訂：「員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之三十為基層員工分派酬勞。」該修訂案將提請股東會審議通過後正式生效。 本公司重視年度員工調薪及晉升制度，依據內部績效考核，讓員工獲取最優渥之調薪機會及最順暢的升遷管道。 (1) 薪資結構：依職務屬性均有不同薪資架構設計。 (2) 獎金制度：依據年度預算達成率及個人績效表現計算，最後在考量當年度公司整體營運狀況計算獎金，落實薪酬與績效高度連結。 (3) 年度調薪：113 年度員工平均調薪幅度為 3.94% (4) 升遷制度：透明升遷制度，啟動留才方案，肯定表現優異員工給予晉升。</p> <p>2. 員工福利措施： 本公司各項員工福利措施、退休制度之具體內容及實行情形，請參閱第 98~99 頁之說明。</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>3. 職場多元化與平等：</p> <p>多元化的人才資源是本公司持續創新的引擎，因同仁不同價值、信仰、種族、年齡、性別、經歷、背景等多元化差異，而有更高的視野與格局，期望同仁能在包容創新的組織中實現自我定位與價值，並持續與本公司一起發展，開拓事業生涯，豐富人生。本公司努力營造一個包容、無歧視的工作場域，讓每位同仁都可以充分發揮技能、經驗和觀點。朋億不因種族、語言、思想、性別、年齡、婚姻、宗教、國籍、黨派等因素而對員工有差異對待。113年我們共有150位工作夥伴，其中有149位正式員工，1位非正式員工，包含男性91人、女性59人，其中包含3位身心障礙員工。相關指標如下：</p> <p>➢ 員工族裔指標：雖本公司113年員工族裔皆為中華民國國籍，但本公司重視員工多元性，不因種族任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。</p> <p>➢ 女性多元化指標</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>指標</th> <th>百分比</th> <th>2030年目標</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>女性佔總員工</td> <td>39.33%</td> <td>40%</td> </tr> <tr> <td>女性佔所有主管</td> <td>31.91%</td> <td>35%</td> </tr> <tr> <td>女性佔所有高階主管</td> <td>28.57%</td> <td>25%</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司訂定之2030年女性佔所有高階主管目標為25%，本年度占比已達28.57%，提前達成並超越目標。未來將致力於穩定維持此成果，持續打造性別多元與包容的管理團隊。</p> <p>➢ 其它多元化指標</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>指標</th> <th>人數</th> <th>佔全體員工比例(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>身心障礙人士</td> <td>3</td> <td>2%</td> </tr> <tr> <td>全體員工</td> <td>150</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table>	指標	百分比	2030年目標	女性佔總員工	39.33%	40%	女性佔所有主管	31.91%	35%	女性佔所有高階主管	28.57%	25%	指標	人數	佔全體員工比例(%)	身心障礙人士	3	2%	全體員工	150	100%	
指標	百分比	2030年目標																							
女性佔總員工	39.33%	40%																							
女性佔所有主管	31.91%	35%																							
女性佔所有高階主管	28.57%	25%																							
指標	人數	佔全體員工比例(%)																							
身心障礙人士	3	2%																							
全體員工	150	100%																							

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>➢ 薪酬平等</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>指標</th> <th>差距 (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>男女薪資「平均數」的差距</td> <td>18.81%</td> </tr> <tr> <td>男女薪資「中位數」的差距</td> <td>7%</td> </tr> <tr> <td>男女「變動獎金平均數」的差距</td> <td>66.57%</td> </tr> <tr> <td>男女「變動獎金中位數」的差距</td> <td>11.14%</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 員工薪酬政策及實施情形： 每年定期審視市場相關產業薪資水平、經濟趨勢決定年度調薪的幅度，並依據個人職務勝任力及個人潛力進行員工薪資調整。 本公司依循相關法令訂有「員工薪酬管理辦法」、「員工考核辦法」、「員工獎懲辦法」、「員工從業道德規範」，期望透過公開、明確之管理辦法，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。 依循營運策略結合公司目標和部門及個人目標，除營運獲利指標達成率，每年制定環安衛管理目標，透過職業安全管理系統、持續監督和管理我們的職安品質，落實企業之社會責任，績效獎金串聯年度組織績效與員工能力表現，依據績效考核結果計算出個人獎金權重再進行分配。讓員工明確了解公司期待的績效表現及鼓勵的關鍵行為，落實人才管理。</p> <p>(三)</p> <p>1. 本公司提供同仁作業說明及安全與健康教育訓練；訂立「勞工健康保護與職業病預防管理程序」，並聘請醫師、護理師、心理師、營養師及物理治療師定期辦理健康講座及諮詢，積極守護員工身心健康，本公司持續獲得健康職場認證健康促進標章肯定，未來將持續辦理全面性員工健康檢查，定期執行臨廠醫師與護理師健康講座及諮詢並持續透過電子衛教宣導等，積極守護員工身心健康。113 年度辦理 24 場職業專科醫師及護理師等臨場服務、3 場健康講座。</p>	指標	差距 (%)	男女薪資「平均數」的差距	18.81%	男女薪資「中位數」的差距	7%	男女「變動獎金平均數」的差距	66.57%	男女「變動獎金中位數」的差距	11.14%	
指標	差距 (%)													
男女薪資「平均數」的差距	18.81%													
男女薪資「中位數」的差距	7%													
男女「變動獎金平均數」的差距	66.57%													
男女「變動獎金中位數」的差距	11.14%													

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>2. 本公司遵循各項職安法規制度，並由工安部門專責規劃、執行、監督衛生管理相關作業及教育訓練。透過定期辦理自動檢查及預防災變所必要之安全衛生教育及演練，以提升同仁對於工作環境的危害認知及緊急應變能力。工作環境與員工人身安全的保護措施請參閱年報第 99~100 頁。</p> <p>3. 113 年同仁無發生工傷事件。截至 113 年 12 月 31 日為止無災害工時累計為 3,212,746 小時。</p> <p>4. 113 年無發生火災事件，公司以災害預防為目標，每年 3 月及 9 月舉辦消防自衛編組暨消防安全教育訓練，以增進員工的消防安全意識，達到火災預防的目的，113 及 112 年度累計受訓人數分別為 194 人及 201 人。</p> <p>(四) 本公司依據 TTQS 架構，制定《訓練品質管理手冊》、依循計畫(Plan)、設計(Design)、執行(Do)、查核(Review)、成果(Outcome)迴圈，確保員工的學習成效與企業競爭力同步提升。為有效執行訓練品質管理，依循《訓練品質管理手冊》訂定《教育訓練辦法》，規範教育訓練體系、教育訓練需求調查、規劃年度教育訓練計畫及訓練類別。</p> <p>本公司教育訓練體系涵蓋：新進人員教育、工作職能教育、管理職能教育、品質環安衛教育及員工成長教育等五大類別，為有效落實員工職涯發展與企業經營需求，規劃以下行動方案：</p> <p>1. 建立分級培訓機制，確保不同職級、職能員工皆能獲得適切的專業發展機會。</p> <p>2. 明確規範員工年度應訓時數，並透過定期追蹤學習成效，確保培訓落實。</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																										
(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>➤ 113 年度訓練執行與成效如下： 在職應訓人數共 148 名，總訓練時數共 4,869 小時。含已離職人員年度總計共 5,101 小時，內外訓課程共 2,870 人次。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>訓練類別</th> <th>人次</th> <th>課程時數(小時)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>新進人員教育</td> <td>165</td> <td>177</td> </tr> <tr> <td>工作職能教育</td> <td>840</td> <td>2,113</td> </tr> <tr> <td>管理職能教育</td> <td>6</td> <td>105.5</td> </tr> <tr> <td>品質環安衛教育</td> <td>1,755</td> <td>2,502</td> </tr> <tr> <td>員工成長教育</td> <td>104</td> <td>203.5</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>2,870</td> <td>5,101</td> </tr> </tbody> </table> <p>➤ 113 年度教育訓練投入資源：</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>年度總訓練時數</td> <td>5,101 小時</td> </tr> <tr> <td>教育訓練總費用</td> <td>373,555 元</td> </tr> <tr> <td>法規要求之證照補助件數</td> <td>114 件</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司將持續優化培訓資源與學習機制，確保每位員工在不同職涯階段皆能獲得適切的學習與發展機會，最終達成個人成長與企業永續發展的雙贏目標。</p> <p>(五) 本公司屬工程技術服務，提供客戶客制化之設計規劃及施工等整合服務，對於服務之行銷與標示皆依相關法規及國際準則執行。</p> <p>➤ 本公司於公司網站設有「利害關係人」專區，各利害關係人皆有對應的申訴聯絡窗口。公司每年定期實施客戶滿意度調查，由行政部門寄發「客戶滿意度調查表」，經管理審查會議討論調查結果，並進行問題分析與改善建議，經管理代表核閱後交由各部門執行，以期達客戶期望與提供優質服務。</p> <p>➤ 本公司已制訂「智慧財產權取得維護和運用辦法」，主要智慧財產管理計畫為確保產品與服務的訊息不被誤用、洩露、遺失及損毀，並善盡對顧客智慧財產的保護，致力預防公司商譽或造成財產上的損失。</p>	訓練類別	人次	課程時數(小時)	新進人員教育	165	177	工作職能教育	840	2,113	管理職能教育	6	105.5	品質環安衛教育	1,755	2,502	員工成長教育	104	203.5	總計	2,870	5,101	年度總訓練時數	5,101 小時	教育訓練總費用	373,555 元	法規要求之證照補助件數	114 件
訓練類別	人次	課程時數(小時)																												
新進人員教育	165	177																												
工作職能教育	840	2,113																												
管理職能教育	6	105.5																												
品質環安衛教育	1,755	2,502																												
員工成長教育	104	203.5																												
總計	2,870	5,101																												
年度總訓練時數	5,101 小時																													
教育訓練總費用	373,555 元																													
法規要求之證照補助件數	114 件																													

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	
		<p>如果本公司未能防止本公司的智慧財產權被侵害，且因此發生相關侵權訴訟時，可能：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.導致本公司無法使用特定技術； 2.減弱本公司對因侵害本公司智慧財產權而獲益的競爭對手的競爭力，因此將減少公司產生營收之機會。對此本公司已採取相關措施以儘量減少因智慧財產權的主張與訴訟而導致股東權益的可能損失。這些措施包括：對於公司的技術及業務即時取得防禦性智慧財產權保護。 <p>➤ 營業秘密保護與管理</p> <p>本公司與所有員工均有簽署「聘僱合約書」，其中與保護營業秘密相關之規定如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.員工應以善良管理人之注意義務保管並維護營業秘密之機密性。 2.受僱本公司員工，不得洩露或使用前雇主所有之營業秘密。 3.員工任職期間，所完成之任何與職務有關的營業秘密，均歸本公司所有。 4.員工離職後，仍應遵守保密之義務，不得洩漏任何業務機密，且一年內不得利用本公司之營業秘密，並保留法律追溯及賠償公司損失之權利。 <p>➤ 智慧財產權管理及執行情形報告已於 113 年 11 月 5 日董事會進行報告，相關執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.落實智慧財產管理，加強保密文件管控 <ol style="list-style-type: none"> (1)113 年度新增訂「朋億保密合約」，從設計階段始要求設備供應商須簽定保密合約，確保機密資訊保全之情事，今年度共 5 間設備商完成簽屬，簽屬率 100%。 (2)持續更新升級 DVC 文件保險系統，設計圖面電子檔案建立後系統主動加密，設有存取權限，保全公司重要資產。 2.強化智財保護認知訓練 <p>規劃並宣導智慧財產權保護觀念及提供教育訓練，提升公司機密資訊防護能量，將「智慧財產權取得維護和運用辦法」列為員工年度線上必修課程。</p> 3.研發競賽 <p>設計部&儀電部有訂定研發 KPI 目標，在定期的部門會議中檢討並分組進行可行性技術評估，將技術改良或創新轉化為公司智慧財產權並申請專利。</p> 4.商標展延 <p>今年九月完成「NOTATECH 設計圖」第 37 類商標核准延展至 124 年。</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	
			<p>摘要說明</p> <p>➢ 個人資料保護政策：本公司重視個人資料保護法，為確保個人資料的蒐集、處理與利用符合相關法規，並避免對個人權益造成侵害，同時促進資料的合理使用，特訂定相關辦法以供遵循。本辦法適用於本公司所蒐集的所有個人資料，包括同意人及其所提供之第三方資料，並且限於業務執行所需的範圍內。除非法律另有規定，蒐集的資料範圍可包括但不限於：同意人基本資料、健康檢查報告、帳務資料、稅務資料、保險資料、信用資料、親屬或朋友資料、利害關係人資料，以及其他依法可取得的個人資料。本政策之擬定與執行，由資訊安全管理部負責統籌規劃與落實管理。</p> <p>➢ 113 年執行情形：</p> <p>1.新訓通識-員工個資保護培訓課程</p> <p>於新進人員到職一週內進行個人資料保護法認知宣導及教育訓練，使其明瞭個人資料保護相關法令規定、責任範圍及應遵守之相關管理程序，留存紀錄為教育訓練簽到表。</p> <p>2.課程完成情況</p> <p>完訓人數達 16 人，課程時數為 0.5 小時，總課程時數為 8 小時，達成率 100%。</p> <p>➢ 我們制定「顧客滿意度調查管理程序」，每年定期蒐集顧客的寶貴建議，維繫客戶對服務的成果滿意度，並持續優化服務流程；訂定「客戶抱怨處理程序」管制客戶抱怨由各單位蒐集客戶所提之問題，並登錄於「客戶抱怨登記表」，抱怨事由各單位主管指派相關人員以電話或親自前往客戶處深入了解問題。若情節較單純可立即解決者，則填寫於處理紀錄。若抱怨事由嚴重需另行開立「矯正預防措施單」進行處理，確保客戶抱怨之處理事項得以有效的實施。</p> <p>執行情形：</p> <p>112 年：顧客平均滿意度分數為 93.41%，整體客戶對於朋億提供的產品及服務水平表現感受良好。</p> <p>113 年：顧客平均滿意度分數為 94.49%，整體滿意度優於前兩年。本年度共發出 29 份問卷調查，回收率 100%。</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										
(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>(六) 本公司訂有「供應商管制程序」執行供應商評估流程，供應商環安評估工安部門負責評估供應商環境管理訊息，並由採購單位告知供應商本公司之環境政策；環境政策如有更新時亦應告知，工安部門配合對供應商之定期評估作業，於實地評鑑前發出「供應廠商環安衛管理問卷表」並進行實地評鑑，以了解供應商環安衛管理狀況列入供應商評核項目。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 落實簽署「協力廠商承諾書」：承諾供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，明定不使用來自衝突礦區金屬。公司對於供應商會不定期進行檢視、評鑑及召開會議，確保相關協力廠商均遵循相關規範。 113 年與 48 家供應商完成「協力廠商承諾書」簽定，其中交易額前十大台灣及中國地區供應商簽屬率達 100%、交易額前六十大供應商簽屬率達 80%。 2. 供應商管理評核：定期以工進管制/ 施工品質/ 配合度及工安表現，四大項進行對現場施工廠商考核，做為未來是否繼續合作之參考依據。 3. 藉由不定期宣導與溝通人權、社會及環境等議題，與合作夥伴共同注重永續發展，達到雙贏。 4. 113 年執行供應商管理情形如下： <table border="1" data-bbox="741 967 1845 1469"> <tbody> <tr> <td>供應商評估</td> <td>所有供應商皆須通過供應商評估作業程序核可，並遵守供應商行為準則。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">供應商稽核</td> <td>1. 採購人員會同工安人員，不定期至設備組裝廠，針對經營管理、製造技術、設備量測、品質能力及環安衛管理進行評鑑作業。</td> </tr> <tr> <td>2. 專案負責人每季針對現場施工承攬商執行工進管制、施工品質、配合度及工安表現四項考核。</td> </tr> <tr> <td>供應商訓練</td> <td>施工現場每日於廠商進場施工前，召開工具箱會議，對供應商宣導落實環安衛政策及施工規範注意事項。</td> </tr> <tr> <td>供應商溝通與表揚</td> <td>於每年公司尾牙活動，邀約表現傑出及貢獻卓越之供應商與會，並傳達公司永續理念及目標。</td> </tr> </tbody> </table>	供應商評估	所有供應商皆須通過供應商評估作業程序核可，並遵守供應商行為準則。	供應商稽核	1. 採購人員會同工安人員，不定期至設備組裝廠，針對經營管理、製造技術、設備量測、品質能力及環安衛管理進行評鑑作業。	2. 專案負責人每季針對現場施工承攬商執行工進管制、施工品質、配合度及工安表現四項考核。	供應商訓練	施工現場每日於廠商進場施工前，召開工具箱會議，對供應商宣導落實環安衛政策及施工規範注意事項。	供應商溝通與表揚	於每年公司尾牙活動，邀約表現傑出及貢獻卓越之供應商與會，並傳達公司永續理念及目標。	
供應商評估	所有供應商皆須通過供應商評估作業程序核可，並遵守供應商行為準則。											
供應商稽核	1. 採購人員會同工安人員，不定期至設備組裝廠，針對經營管理、製造技術、設備量測、品質能力及環安衛管理進行評鑑作業。											
	2. 專案負責人每季針對現場施工承攬商執行工進管制、施工品質、配合度及工安表現四項考核。											
供應商訓練	施工現場每日於廠商進場施工前，召開工具箱會議，對供應商宣導落實環安衛政策及施工規範注意事項。											
供應商溝通與表揚	於每年公司尾牙活動，邀約表現傑出及貢獻卓越之供應商與會，並傳達公司永續理念及目標。											

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、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>本公司遵循全球永續性報告協會(GRI)發布之通用準則、行業準則、重大主題準則編制「朋億2024年永續報告書」辨識利害關係人高度關係之永續議題、分析其可能產生的正面和負面衝擊，並透過調查分析衝擊的發生機率及影響程度，以此確認公司的永續重大主題，並參考TCFD氣候相關財務揭露建議書揭露氣候相關財務資訊，以及納入永續會計準則委員會，揭露行業標準資訊。</p> <p>本公司年度永續報告書所報導關鍵績效指標，均取得第三方依據確信準則3000號進行有限確信並取得確信報告。2024年度永續報告書目前編製中。</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」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司訂定永續發展實務守則，制定員工道德規範與行為準則，以及環安衛管理等政策，並落實執行。符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之基本精神及規範。</p>				

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
▶社會責任執行情形：				
社會責任項目	執行情形			已執行情形之具體說明
	未執行	已執行	規劃中	
<p>一、人權</p> <p>(一) 符合勞基法等勞工相關法令規定</p>		✓		<p>(一) 本公司依據勞動基準法及相關法令訂定「工作規則」，以保障員工合法權益，在任用與職務晉升上無種族與性別的限制，只要能力與資格符合要求，皆有平等權力。再者為防止性騷擾情事發生，公司訂有「性騷擾防治辦法」，受理相關申訴案件。並參考國際相關倡議，通過「人權政策管理制度」，且制定「朋億人權政策」，保障所有員工(現職同仁、契約及臨時人員、實習生等)人權權益；為協調勞資關係，依「勞資會議實施辦法」定期舉辦勞資會議。</p>

社會責任項目	執行情形			已執行情形之具體說明
	未執行	已執行	規劃中	
(二) 其他(如維護員工及應徵者、確保員工免於騷擾及歧視等)				(二) 本公司已訂定「性騷擾防治辦法」及「個人資料保護管理辦法」，以維護同仁權益及隱私。
<p>二、員工權益及安全衛生</p> <p>(一) 提供員工充分之教育訓練</p> <p>(二) 提供員工充分反應意見及權利</p> <p>(三) 其他(如職業安全衛生管理系統方面經 ISO45001 或相關機構之認證、提供員工合理之福利與報酬等)</p>		✓		<p>(一) 本公司為了提升人力資源之運用,激發員工自我發展及積極培養專業人才,已訂定教育訓練辦法,並設管理單位負責教育訓練業務之規劃、落實及推廣。</p> <p>(二) 本公司於公司網站之人力資源專區建置員工意見信箱,提供同仁隨時反映個人權益、福利、管理及工作環境方面之意見。</p> <p>(三) 本公司已取得 ISO9001 品質認證、ISO14001 環境管理系統認證及 CNS 45001、ISO45001 職業安全衛生管理系統認證等,上述之認證目前效期皆為 113/06/29-116/06/28,並通過衛生福利部國民健康署之健康職場認證;員工薪酬相關制度係遵照法令,包括關於最低工資及法律上訂定之福利等。</p>
<p>三、僱員關懷</p> <p>(一) 確保工作環境之安全</p> <p>(二) 訂定書面之勞工衛生安全相關政策</p> <p>(三) 其他(如重視勞工身心發展及家庭生活等)</p>		✓		<p>(一) 本公司設有環安部,職司落實公司與各工地環境及安全衛生管理作業之程序及執行管理,定期配合實施作業環境測定,貫徹安全衛生各項法規之規定,以保障全體員工之安全及健康。</p> <p>(二) 本公司訂有勞工安全衛生相關規定並配合辦理。</p> <p>(三) 本公司成立「職工福利委員會」多年,籌劃辦理員工旅遊活動及社團、聚餐聯誼等活動,其中包含家庭日的舉辦,利用活動增加員工與家人間的互動。期望於工作之餘家庭生活與身心發展並重,並由人資人員適時關心員工近況。</p>

社會責任項目	執行情形			已執行情形之具體說明
	未執行	已執行	規劃中	
四、環保 (一) 訂定書面環保政策 (二) 遵行環保相關法令 (三) 其他(如發展節能、減污及防污之技術、設備及活動；資源之再利用、廢棄物回收及減量、有害物質禁用等)		✓		本公司經環境管理系統認證(ISO14001)，積極投入節能技術工程之研發與運用(如:廢溶劑回收)、廢氣處理及污泥與廢液焚化系統，並長期宣導配合節能減碳環保意識，落實廢紙減量、資源回收等方案，積極協助巡檢及督導執行情形。
五、投資者關係 (一) 提高營運透明度 (二) 重視公司治理 (三) 其他		✓		(一) 本公司依相關法令規定，公佈財務與營運資訊於「公開資訊觀測站」，確保投資人之基本權益。 (二) 為健全公司制度，本公司係依循「上市上櫃公司治理實務守則」之規定，強化董事與功能性委員會之功效，以提昇公司營運透明度，保障股東權益。 (三) 本公司設立網站及發言人、代理發言人制度，並著力於提供投資者更為透明之財務業務資訊。
六、供應商關係 (一) 重視採購價格之合理性 (二) 其他		✓		本公司依照 ISO9001 標準訂有「採購與物料管理程序書」，透過簽訂基本採購合約，明確定義公司採購料品所需符合之規範及要求，並據以確保公司之相關權益。與供應商間保持暢通之溝通管道，在雙方互信互惠基礎下，維護雙方應有之權益。
七、與利害關係人之權益 (一) 尊重智慧財產權 (二) 遵守法令規範 (三) 其他(如於公司網站揭露社會責任政策之執行情形等)		✓		(一) 本公司尊重智慧財產權，尚無侵權之情事。 (二) 本公司經營之相關規章及制度皆遵守相關法令之規定。 (三) 本公司已於公司網站、永續報告書與股東會年報揭露社會責任執行情況。
八、消費者權益 重視與顧客之關係(如保護消費者權益、重視產品品質、安全性及創新、重視並立即處理客訴、提供完整產品資訊等)		✓		本公司為了努力達成「顧客滿意」的目標，除重視工程施工品質、安全性及工法創新，每年定期進行客戶滿意度調查，針對客戶申訴問題或整體評價分數未達一定標準者，進行分析並立即予以處理改善。

➤ 113 年永續成果：

1. 113 年新增投資「第一商業銀行股份有限公司 110 年度第 1 期無擔保一般順位金融債券」(債券簡稱:P10 一銀 1，債券代碼:G159A3)，金額為新台幣 1,000 萬元，該債券係取具櫃檯買賣中心可持續發展債券資格認可之債券。
2. 113 年新增與玉山銀行永續存款專案，存款金額為美金 100 萬元。
3. 能源與溫室氣體排放管理：碳減量管理 113 年已完成七台辦公室空調汰換，改用節能空調；公務車陸續改承租電動車，113 年增加兩台電動車公務車。
4. 113 年公益專案：以改善偏鄉教育為出發，透過訂閱贈送遠見天下文化出版「未來少年」月刊及永續發展目標 (SDGs) 相關書籍予新竹縣偏鄉國中，透過閱讀幫助學生了解全球永續發展的重要性，並引導他們思考如何在日常生活中實踐這些目標，共 452 冊書籍，金額新台幣 37 萬元整。
5. 健康計步挑戰比賽活動：113 年持續舉辦朋億 2 次計步挑戰賽，鼓勵朋億同仁養成規律運動好習慣，並且於公司內部倡導多走路、走樓梯、少搭電梯，兼顧健身又環保與節能，讓健走成為同仁共通的健康新文化。113 年共 177 人次參與，總投入金額為 7.2 萬元。

(八) 氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形				
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。	董事會為氣候變遷治理的最高監管單位，董事會轄下成立「永續發展暨提名委員會」，由董事會授權具備企業永續專業知識與能力之董事會成員五名所組成，負責監督永續發展推動小組所擬定之管控措施。永續發展推動小組召集各統籌小組進行氣候相關之風險與機會進行辨識，並進一步研擬關鍵氣候風險與機會的策略與管理目標，每年度永續發展推動小組完成氣候風險與機會辨識與管理策略目標後，會將相關執行成果上呈董事會，最近一次於 113 年 11 月 5 日董事會報告在案。				
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)。	依據氣候風險與機會發生之可能性、衝擊性，歸納相關項目並評估時程與影響，如下所列：				
	氣候風險及機會	風險/機會描述	影響期程	影響價值鏈範圍	
	氣候風險	總量/碳稅/碳費管制與碳排放報告義務	金管會規範 50 億以下企業需完成集團母公司與合併報表子公司溫室氣體盤查、查證與報導作業，增加合規營運成本。	中期 (3-10 年)	自身營運
		降雨(水)模式變化和氣候模式的長期極端變化	長期的強降雨或乾旱會影響朋億工程的施工難度及造成工期延宕，也可能會影響系統使用年限降低，進一步增加營運成本。	短期 (0-3 年)	自身營運
		低碳技術轉型成本	低碳經濟轉型過程中，客戶在產品定位隨之不同，進而影響朋億需投入更多新技術與替代技術的研發支出。	中期 (3-10 年)	自身營運
	氣候機會	開發新市場	隨著全球永續趨勢以及對於循環經濟的高度重視，帶來更多潛在客戶對資源(如水資源、化學品)回收再利用系統的重視，創造新商機。	中期 (3-10 年)	下游客戶
		回收再利用(循環經濟)	循環經濟與廢棄物再利用的經濟模式逐漸取代線性經濟，本公司積極部署綠色工程，投入循環經濟的技術開發，創造新商品商機，可帶來新的營收。	中期 (3-10 年)	下游客戶

項目	執行情形			
	氣候風險及機會	風險/機會描述	影響期程	影響價值鏈範圍
	低碳產品與服務的研發與創新	持續優化資源的回收再利用設備，可減少對環境破壞，具市場競爭力；當客戶受溫室氣體或環保相關法規所管制，公司可提供更節能、資源使用效率更高的技術，可提升低碳產品收入。	中期 (3-10年)	下游客戶
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	上述所列，將會影響公司營運成本變化。			
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。	<p>關鍵氣候風險及機會評估流程：</p> <p>(1) 蒐集氣候風險與機會：依產業特性，蒐集包含國內外標竿企業之相關公開揭露資訊、第三方研究報告及營運所在地規範趨勢，篩選出與自身相關的氣候風險與機會議題</p> <p>(2) 盤點及評估氣候風險與機會：召集各部門討論氣候相關議題，了解各氣候風險與機會定義，研析國內外法規、市場及科技趨勢。針對各議題進一步進行分析，透過衝擊可能性、影響程度及發生時點等因子，了解氣候議題對本公司的衝擊與影響。</p> <p>(3) 辨識重大風險與機會：依據討論內容並依衝擊可能性(L)及衝擊程度(M)評估風險值，歸納出公司整體重大氣候風險與機會。盤點氣候相關風險與機會之相關資訊與管理策略，進行重大氣候風險與機會之排序。</p> <p>(4) 重大氣候風險與機會議題管理：根據整體營運發展狀況與策略規劃的角度，確認重大氣候風險與機會之管理因應策略。</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>朋億將重大性辨識之結果做進一步分析，依照各部門主管之見解、市場脈動、國際趨勢、外部研究報告等，擬定各氣候風險及機會的情境假設。進而檢視不同情境下氣候風險及機會對公司可能造成之實質影響，並檢視自身資源及未來業務發展提出相關因應策略。</p> <p>在六項關鍵氣候風險及機會中，朋億針對兩項進行進一步模擬及量化，分別為「總量/碳稅/碳費管制與碳排放報告義務」及「降雨(水)模式變化和氣候模式的長期極端變化」，以下分別說明採用之分析情境。</p>			

項目	執行情形		
	<p>在「總量/碳稅/碳費管制與碳排放報告義務」議題上，朋億採用了國家自訂減量貢獻(NDC)及 1.5° C 情境(綠色金融體系網路 Network for Greening the financial system, NGFS)，模擬潛在面臨的碳費/碳稅費用；在「降雨(水)模式變化和氣候模式的長期極端變化」議題上，朋億依照國家災害防救科技中心(NCDR)公布之圖資，包含低於 2° C 及 RCP 8.5 情境，模擬在極端降雨時可能受到影響的工程數量。</p>		
<p>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。</p>	氣候風險及機會		指標與目標
	氣候風險	與碳排放報告義務總量/碳稅/碳費管制	<ol style="list-style-type: none"> 1. 設定溫室氣體排放減量，將營運溫室氣體排放減量。 2. 不定期提出改善方案，逐年降低用電度數 1% 以上。 3. 訂定朋億合併(含子公司)所有溫室氣體盤查時程。
		轉型 風險 低碳技術轉型成本	<ol style="list-style-type: none"> 1. 研發永續性材料、提升能源效率、使用或設計節能和氣候友善的設備。 2. 秉持綠能產品開發原則，控制合理成本，確保營收與獲利。 3. 尋找低碳排供應商與在地採購 4. 汰換為高效節能設備。 5. 加強能源使用行為管理。
		實體 風險 降雨(水)模式變化和氣候模式的長期極端變化	<ol style="list-style-type: none"> 1. 確保氣候極端變化，工程專案執行期間投保災害保險達 100%。 2. 維持「企業持續營運計畫」，提高關鍵產品及零組件庫存。 3. 變施工策略、爭取工期，並列入組織風險管理。 4. 執行內部人員及外部協力廠商職安教育訓練及防範措施，降低專案工地的職災發生。 5. 建立庫存機制。
氣候機會	市場	開發新市場	<ol style="list-style-type: none"> 1. 擴展新能源業務。 2. 差異化提升競爭力。 3. 推廣與落實綠色工程技術服務，並確保工程服務高品質。 4. 建立長期合作的供應商（以量制價）。 5. 配合相關產品需求提供，公司也與當地供應商簽訂合作備忘錄，穩定供應鏈，將運營成本控制一定範圍內，降低採購風險。

項目	執行情形		
	氣候風險及機會		指標與目標
	資源 使用 效率	(循環經濟) 回收再利用	1.持續開創水資源循環經濟商機。 2.擴大循環經濟相關產品及技術的銷售規模。 3.與工研院或其他投資(企業)單位建立夥伴關係加強合作。 4.持續發展綠色工程技術及落實各項減碳行動，提升市場競爭力。
	氣候機會	創新 產品 與服 務 低碳產品與服務 的研發與創新	1.鼓勵員工創新，並持續培訓員工與學習新知。 2.透過產官學合作投入新技能開發，促成綠色工程技術進展。 3.與外部(工研院)合作開發產品新技術。 4.縮短設計時程、掌握更精確採購數量。 5.提高對再生材料供應商的掌握。 6.鼓勵人員研發專利，並提供獎金。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前尚未使用內部碳定價規劃工具，未來將視公司的氣候變遷影響程度進行考量。		
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。	每年於永續報告書揭露相關排放數據，並定期檢討目標達成狀況。尚未導入碳抵換與 RECs。		
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。	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請參閱年報第 45~48 頁。公司將依永續發展路徑圖規定時程填表申報。		

(九) 公司履行誠信經營情形及採行措施

1. 本公司為落實誠信樸實之經營理念，已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「公司治理實務守則」及「永續發展實務守則」，本公司並訂有「道德行為準則」要求董事及經理人不得直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。
2. 採行措施：
 - (1) 本公司人員禁止提供或收受不正當利益，並避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易。
 - (2) 本公司人員應遵守相關規範，避免有不誠信之行為發生。
 - (3) 本公司人員遇有利益衝突時應及時迴避措施。
 - (4) 本公司人員應遵守公司商業機密之相關作業規定，不得洩漏所知悉之公司商業機密予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之商業機密。
 - (5) 本公司有關營運重大政策、投資案、取得或處分資產、資金貸與、背書保證及銀行融資案等事項皆經相關權責單位評估分析後，提交董事會進行討論及決議。
 - (6) 本公司財務部依循會計準則審查交易帳務，並進行客戶徵信業務之處理，遇有重大案件或疑義事項均諮詢會計師確認。尚依法令規定定期向主管機關申報及公告應揭露事項及訊息。
 - (7) 本公司稽核單位定期及不定期之稽核業務，對各部門進行查核工作，確保內部控制制度之健全及有效執行。
 - (8) 本公司為創造永續發展之經營環境，一向以「誠信」為經營原則，對誠信經營之承諾除表現在經營透明化(於公司網站及公開資訊觀測站揭露財務及公司治理相關資訊)，並建立完善之公司治理制度(訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」)，以公平方式進行商業活動。

3. 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	
一、訂定誠信經營政策及方案 (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？	✓		(一) 本公司一向承諾秉持誠信從事所有業務活動，訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」並經董事會通過，以健全經營，並於年報及公司網站中說明公司誠信經營之政策，以及董事會與高階管理階層承諾積極落實之情形。	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	
<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>(二) 本公司「道德行為準則」及「誠信經營守則」規定，從業人員不得要求、期約、交付或收受任何形式之饋贈、回扣、賄賂或其他利益，並設有舉報專責管道，提供員工及相關人員舉發任何不當的從業行為；另本公司與他人建立商業關係前，會先評估交易對象之合法性及誠信記錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。</p> <p>(三) 本公司已將相關規範公布於公司內部網站供同仁隨時查詢，並藉由教育訓練及內部會議，宣導公司經營理念及要求，以使員工充分瞭解並確實遵守。</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>(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>	✓		<p>(一) 本公司每年度執行供應商考核並針對前十大及新增主要之供應商簽訂"協力廠商承諾書"，承諾書中明訂相關誠信行為條款。一般供應商則依一定程序審慎進行評估作業，秉持誠信與公正原則，慎選交易對象。113年本公司與供應商之協力廠商承諾書執行情形請參閱年報 56 頁。</p> <p>(二) 本公司訂有誠信經營相關規範並加強宣導，俾建立全體員工誠信經營共識，強化執行成效。由總經理室為推動誠信經營執行秘書，隸屬於董事會，負責企業誠信相關制度維護及監督執行並每年定期於董事會報告執行情形 113 年度推動情形已於 113 年 11 月 5 日董事會報告，並已揭露於公司網站。</p> <p>113 年相關執行情形：</p> <p>1. 教育訓練：請參閱下二、(五)之說明。</p>	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	
<p>(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> <p>(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>			<p>2. 法規宣達：總經理於 113 年度 1 月份年度公司會議中及 113 年 11 月 5 日董事會進行誠信經營政策及法規宣導。</p> <p>3. 檢舉制度與檢舉人保護： 於「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」訂有具體檢舉制度，積極防範不誠信行為，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為。若發現或接獲檢舉時，即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。對於已發生之不誠信行為，責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。本公司專責單位應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。113 年度無外部或內部檢舉案件。</p> <p>(三) 本公司「道德行為準則」規定，從業人員執行職務時，遇有涉及利害關係事件者，應自行迴避，違者依公司規定議處。</p> <p>(四) 本公司一向注重確保其財務報導流程及其控制的正確性及完整性，並針對潛在具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核亦依據風險評估結果擬訂之年度稽核計劃執行查核，並作成稽核報告提報董事會。</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	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？			(五) 本公司藉由教育訓練及內部會議，宣導公司經營理念及要求，以使員工充分瞭解並確實遵守。本公司已將誠信規範等課程導入 E-learning 系統，並列為每年必修課程，113 年共 148 人完訓，受訓員工比率 100%，共受訓 518 小時，並且本公司不定期派員參加誠信經營守則等相關研習訓練課程。	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	✓		<p>(一) 本公司訂有「道德行為準則」及「檢舉制度」並設置於公司網站之公司治理專區，本公司員工均有責任遵守本規範及相關規定，各單位主管應全力落實並確保其所屬員工瞭解、接受並恪守相關規定。員工對任何違反從業道德規範之行為應保有警覺，當有疑問或發覺任何違反法令規章或本規範之行為時，可透過員工專屬意見及申訴信箱檢舉。檢舉案經專責單位查明確認後，除情節重大者應提報董事會外，逕依本公司「員工獎懲辦法」規定予以懲戒，如涉及違法，亦得提起訴訟。違反者屬經理人以下者，如對有關其個人之懲處措施，認為違法或不當致損害其權益者，可提出具體事實並檢附相關資料向審查單位支援中心提出申訴；違反者屬經理人(含)以上者，逕依本公司「道德行為準則」之申訴規定。</p> <p>本公司檢舉管道除員工專屬意見及檢舉電子信箱，另設有審計委員會信箱，健全監督職能。113 年度未發生內外部重大檢舉之情事。</p> <p>(二) 對於舉發違法情事或參與調查過程之同仁與相關人員，公司會予以妥當保護，避免其遭受不公平對待或報復。</p> <p>(三) 對於因正當通報而遭報復者，除有相關補償外，並依本公司「員工獎懲辦法」制裁實施報復之人。</p>	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	
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>	✓		本公司已於公司網站中明確揭露經營理念，並放置誠信經營相關規範及執行情形，供同仁隨時查詢。	無重大差異
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」及考量公司實務運作情形，制定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，且依循相關法規確實落實誠信經營，以規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。</p>				
<p>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)</p> <p>本公司管理階層積極落實誠信經營，相關採行之制度與措施及履行情形摘要如下： 本公司為建立誠信之企業文化，強化公司治理與風險控管，於「誠信經營作業程序及行為指南」中明定本公司之董事、經理人與員工執行業務應遵守法令規定及防範不誠信行為，以健全經營環境，並於內部教育訓練及內部會議中，宣導公司經營理念及要求。</p>				

(十) 其他足以增進對公司治理運作情形之了解的重要資訊

本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，增修訂時均經本公司董事會決議通過施行並公告周知，請參閱本公司網站投資人專區之『公司治理』專區：<http://www.novatech.com.tw>。

(十一) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：本公司內部控制聲明書可至公開資訊觀測站查詢。
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：
本年度未委託會計師專案審查內部控制制度。

(十二) 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. 股東會重要決議內容

時間	重要議題	執行情形
113.05.21 股東常會	1. 承認本公司 112 年度營業報告書暨財務報告書案。	決議通過。
	2. 承認本公司 112 年度盈餘分配案。	決議通過。訂定 113 年 1 月 14 日及 113 年 7 月 5 日為除息基準日，且於 113 年 1 月 26 日及 113 年 7 月 19 日發放現金股利。(上、下半年每股分配現金股利分別為 3.42936322 元及 6.96123250 元)
	3. 討論修訂「取得或處分資產處理程序」案。	決議通過，已依修訂後程序運作並於公司網站及公開資訊觀測站揭露。
	4. 討論修訂「股東會議事規則」案。	決議通過，已依修訂後程序運作並於公司網站及公開資訊觀測站揭露。
	5. 解除本公司法人董事代表人競業禁止之限制案。	決議通過，已依修訂後程序運作並於公司網站及公開資訊觀測站揭露。

2. 董事會重要決議內容

時間	重要議題
113.01.23	<ol style="list-style-type: none">1. 決議通過本公司 112 年度高階經理人績效評估案。2. 決議通過本公司 112 年度「經理人暨稽核主管年終績效獎金」案。
113.02.20	<ol style="list-style-type: none">1. 決議通過本公司 112 年度「員工酬勞及董事酬勞」提撥分派案。2. 決議通過本公司 113 年度「員工薪資調整」案。3. 決議通過本公司 113 年度「員工及董事酬勞提撥比率」案。4. 決議通過本公司背書保證案。5. 決議通過本公司向金融機構申請綜合授信額度案。6. 決議通過本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。7. 決議通過訂定「預先核准會計師事務所提供非確信服務及除審計報告外之確信服務政策之一般原則」案。8. 決議通過簽證會計師公費及專業、獨立性評估審查案。9. 決議通過本公司 112 年度營業報告書暨財務報告案。10. 決議通過本公司 112 年度盈餘分配案。11. 決議通過本公司 113 年度董事進修計畫。12. 決議通過訂定本公司「國內第一次無擔保轉換公司債」112 年第 4 季轉換發行新股之增資基準日。13. 決議通過訂本公司召開 113 年股東常會之日期、地點、方式及相關事宜。

時間	重要議題
113.05.07	<ol style="list-style-type: none"> 1. 決議通過本公司 113 年度「員工薪資調整」結果說明。 2. 決議通過本公司 113 年度經理人暨稽核主管調薪案。 3. 決議通過本公司辦理員工福儲信託暨經理人、稽核主管參與員工福儲信託提存獎勵金案。 4. 決議通過本公司擬為子公司向金融機構申請融資額度提供背書保證。 5. 決議通過本公司中華民國 113 年第一季合併財務季報表。 6. 決議通過擬修訂本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」。 7. 決議通過擬訂定本公司「國內第一次無擔保轉換公司債」於 113 年第 1 季轉換發行新股之增資基準日。 8. 決議通過訂定本公司 112 年下半年度現金股利除息基準日之相關事宜。
113.05.21	<ol style="list-style-type: none"> 1. 決議通過本公司降低對重要子公司冠禮控制科技(上海)有限公司綜合持股累積達百分之十，就價格合理性及對本公司股東權益之影響。 2. 決議通過本公司 2023 年永續報告書。
113.08.06	<ol style="list-style-type: none"> 1. 決議通過本公司經理人暨稽核主管 112 年度員工紅利分配案。 2. 決議通過擬修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 3. 決議通過本公司中華民國 113 年第二季合併財務季報表。 4. 決議通過本公司向金融機構申請綜合授信額度案。 5. 決議通過解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 6. 決議通過本公司為子公司向金融機構申請融資額度出具營運支持函(LOS)。 7. 決議通過擬訂定本公司「永續發展暨提名委員會組織規程」並委任第一屆永續發展暨提名委員會委員。 8. 決議通過本公司「提名委員會」解散案。 9. 決議通過本公司「董事會議事規範」修訂案。 10. 決議通過擬訂定本公司「國內第一次無擔保轉換公司債」於 113 年第 2 季轉換發行新股之增資基準日。
113.11.05	<ol style="list-style-type: none"> 1. 決議通過本公司及合併報表子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃更新。 2. 決議通過本公司修訂「公司治理實務守則」。 3. 決議通過本公司修訂「董事會績效評估辦法」。 4. 決議通過本公司修訂「永續報告書編製及確信之作業程序」。 5. 決議通過子公司蘇州冠禮科技有限公司擬以總投資金額不超過人民幣 3.2 億元(含稅)興建總部大樓。 6. 決議通過本公司向金融機構申請綜合授信額度案。 7. 決議通過本公司中華民國 113 年第三季合併財務季報表。 8. 決議通過本公司中華民國一一三年上半年度營業報告書暨盈餘分配案。 9. 決議通過訂定本公司一一四年度預算案。 10. 決議通過訂定本公司一一四年度稽核計劃案。 11. 決議通過本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修訂案。 12. 決議通過本公司修訂「子公司營運管理辦法」。 13. 決議通過本公司擬辦理一一一年發行之「國內第一次無擔保轉換公司債」贖回作業。 14. 決議通過擬訂定本公司「國內第一次無擔保轉換公司債」於一一三年第三季轉換發行新股之增資基準日。

時間	重要議題
	15. 決議通過訂定本公司 113 年上半年度現金股利除息基準日之相關事宜。
114.01.18	1. 決議通過本公司 113 年度高階經理人績效評估案。 2. 決議通過本公司 113 年度「經理人暨稽核主管年終績效獎金」案。 3. 決議通過本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」修訂案。
114.02.25	1. 決議通過本公司 113 年度「員工酬勞及董事酬勞」提撥分派案。 2. 決議通過本公司 114 年度「員工薪資調整」案。 3. 決議通過本公司 114 年度「員工及董事酬勞提撥比率」案。 4. 決議通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。 5. 決議通過訂定「預先核准會計師事務所提供非確信服務及除審計報告外之確信服務政策之一般原則」案。 6. 決議通過簽證會計師公費及專業、獨立性評估審查案。 7. 決議通過本公司 113 年度營業報告書暨財務報告案。 8. 決議通過本公司 113 年度盈餘分配案。 9. 決議通過修訂本公司「公司章程」案。 10. 決議通過本公司 114 年度董事進修計畫。 11. 決議通過本公司第十一屆董事 7 席(含獨立董事 4 席)全面改選案。 12. 決議通過本公司董事 7 席(含獨立董事 4 席)候選人資格提名暨審查案。 13. 決議通過解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 14. 決議通過擬訂定本公司「國內第一次無擔保轉換公司債」113 年第 4 季及 114 年 1 月份轉換發行新股之增資基準日。 15. 決議通過擬訂本公司召開 114 年股東常會之日期、地點、方式及相關事宜。

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止董事或獨立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：本公司無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

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
安侯建業聯合會計師事務所	呂倩慧	113.01.01 ~113.12.31	2,390	470	2,860	註 1
	陳政學					

註 1：非審計公費係稅務報告 220 仟元、暫繳簽證 150 仟元、關係企業查核報告書 50 仟元及出具非擔任主管職務之全時員工薪資資訊檢查表 50 仟元。

(二) 更換會計師事務所且更換年度所支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：不適用

(三) 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：不適用。

五、最近兩年度更換會計師資訊：本公司無此情形

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資訊：本公司無此情形。

七、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情形

職稱	姓名	113 年度		114 年截至 3 月 22 日	
		持有股數 增(減)數	質押股數增 (減)數	持有股數 增(減)數	質押股數增 (減)數
董事長	梁進利	-	-	-	-
董事/大股東	聖暉工程科技(股)公司	-	-	-	-
董事	聖暉工程科技(股)公司 代表人：梁進利	-	-	-	-
董事	聖暉工程科技(股)公司 代表人：巫碧蕙(註 1)	-	-	-	-
董事	聖暉工程科技(股)公司 代表人：楊炯棠(註 1)	-	-	-	-
董事	聖暉工程科技(股)公司 代表人：馬蔚	-	-	-	-
獨立董事	紀志毅	-	-	-	-
獨立董事	楊聲勇	-	-	-	-
獨立董事	李成	-	-	-	-
獨立董事	邱慧吟	-	-	-	-
總經理	馬蔚	-	-	-	-
副總經理	蘇敏郎	-	-	(9,000)	-
協理	黃逸雲	(35,000)	-	-	-
協理	溫志成	-	-	(1,000)	-
財務協理	歐俊彥	-	-	-	-

註 1：法人董事聖暉工程科技股份有限公司於 113 年 5 月 24 日改派楊炯棠繼任董事。巫碧蕙董事僅揭露其在職資料；楊炯棠董事僅揭露其就任時資料。

(二) 董事、經理人及持股百分之十以上之股東股權移轉資訊：無。

(三) 董事、經理人及持股百分之十以上之股東股權質押情形：無。

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

114年03月22日；單位：股、%

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	
聖暉工程科技(股)公司 代表人：梁進利	43,196,358	55.52%	-	-	-	-	梁進利	為該公司董事長	-
	575,954	0.74%	4,944	0.01%	-	-			
花旗(台灣)商業銀行受託保管星展銀行有限公司－外部帳戶管理者摩根大通投資專戶	739,000	0.95%	-	-	-	-	-	-	-
施維達(註4)	712,427	0.92%	-	-	-	-	-	-	-
匯豐銀行託管美林國際公司投資專戶	581,000	0.75%	-	-	-	-	-	-	-
梁進利	575,954	0.74%	4,944	0.01%	-	-	聖暉工程科技(股)公司	為該公司董事長	-
馬蔚	463,398	0.60%	-	-	-	-	-	-	-
易水堂投資(股)公司 代表人：林俊堯(註4)	416,000	0.53%	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
元富證券股份有限公司 代表人：陳俊宏(註4)	403,000	0.52%	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管法國興業歐洲選擇權投資專戶	376,000	0.48%	-	-	-	-	-	-	-
許宗政(註4)	360,000	0.46%	-	-	-	-	-	-	-

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

註4：非公司內部人故無相關資訊。

九、113 年度董事及公司治理主管進修情形

經理人職稱	經理人姓名	課程主辦單位	課程名稱	受訓時數	受訓日期
董事	梁進利	社團法人台灣董事學會	董事會的責任義務解析	3	113.05.16
		社團法人中華公司治理協會	AI 時代，企業成長創新思維	3	113.11.12
董事	楊炯棠	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事不得不知的 10 大永續議題	3	113.01.16
		社團法人中華公司治理協會	員工獎酬計畫及股權傳承	3	113.03.05
		社團法人台灣董事學會	企業 IPO 規劃應注意事項：一般公司與集團分拆	3	113.11.22
董事	馬蔚	社團法人台灣董事學會	董事會的責任義務解析	3	113.05.16
		財團法人金融法制暨犯罪防制中心	股東會爭議實務案例解析	3	113.08.14
獨立董事	紀志毅	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展實務宣導	3	113.05.31
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	股東會、經營權與股權策略	3	113.06.21
獨立董事	楊聲勇	勤業眾信聯合會計師事務所	解析韌性供應鏈下的資安治理策略：如何在持續確保企業與第三方夥伴的合作安全	1	113.04.23
		社團法人中華公司治理協會	ESG 最新法令規範、趨勢、影響及因應	3	113.06.07
		社團法人台灣董事學會	智能引領：開創 AI 治理新格局	3	113.09.30
獨立董事	李成	社團法人台灣董事學會	董事會的責任義務解析	3	113.05.16
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	全球經濟情勢與產業展望	3	113.08.07
		社團法人中華公司治理協會	AI COBOT 智慧製造應用	3	113.08.27
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	董事會如何訂定 ESG 永續治理策略	3	113.11.06
		社團法人中華公司治理協會	永續最新趨勢與國際評比解析	3	113.11.07
獨立董事	邱慧吟	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制發展趨勢與案例研析	3	113.04.02
		社團法人台灣董事學會	董事會的責任義務解析	3	113.05.16
		社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	IFRS2 股份基礎給付及 IFRS9、IFRS15、IFRS16 重要議題	3	113.08.21
		社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	會計師執業應注意的洗錢態樣，稅務犯罪案例解析	3	113.10.16
公司治理主管	歐俊彥	社團法人台灣董事學會	董事會的責任義務解析	3	113.05.16
		財團法人金融法制暨犯罪防制中心	股東會爭議實務案例解析	3	113.08.14
		中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3	113.10.07
		證券櫃檯買賣中心	2024WIW：AI 熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲專題講座	3	113.10.08

十、公司、公司之董事、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

113年12月31日；單位：仟股；%

轉投資事業 (註1)	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	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
寶韻科技股份有限公司	3,000	100%	0	0%	3,000	100%
蘇州冠禮科技有限 公司	出資額(註2) USD20,200	86.59%	出資額(註2) USD1,665	7.14%	出資額(註2) USD21,865	93.73%
銳澤實業股份有限 公司(註3)	14,408	41.46%	188	0.54%	14,596	42%
達德設計股份有限 公司	400	80%	0	0%	400	80%

註1：係公司採用權益法之投資。

註2：該公司為有限公司組織，並未發行股份。

註3：股權資料係採銳澤實業股份有限公司114年3月17日停止過戶日之股東名冊。

參、 募資情形

一、 資本及股份

(一) 股本來源

單位：股、新台幣元

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
112.05	5	100,000,000	500,000,000	67,867,427	339,337,135	國內無擔保轉換公司債轉換普通股 57,135 元	無	註 1
112.08	5	100,000,000	500,000,000	67,929,139	339,645,695	國內無擔保轉換公司債轉換普通股 308,560 元	無	註 2
112.11	5	100,000,000	500,000,000	71,779,409	358,897,045	國內無擔保轉換公司債轉換普通股 19,251,350 元	無	註 3
113.03	5	100,000,000	500,000,000	73,598,081	367,990,405	國內無擔保轉換公司債轉換普通股 9,093,360 元	無	註 4
113.05	5	100,000,000	500,000,000	74,503,288	372,516,440	國內無擔保轉換公司債轉換普通股 4,526,035 元	無	註 5
113.08	5	100,000,000	500,000,000	74,518,248	372,591,240	國內無擔保轉換公司債轉換普通股 74,800 元	無	註 6
113.11	5	100,000,000	500,000,000	74,712,283	373,561,415	國內無擔保轉換公司債轉換普通股 970,175 元	無	註 7
114.03	5	100,000,000	500,000,000	77,801,485	389,007,425	國內無擔保轉換公司債轉換普通股 15,446,010 元	無	註 8

註 1：112.05.25 經授中字第 11233303330 號核准。
 註 2：112.08.22 經授中字第 11233507660 號核准。
 註 3：112.11.21 經授商字第 11233702900 號核准。
 註 4：113.03.04 經授商字第 11330409160 號核准。
 註 5：113.05.23 經授商字第 11330582990 號核准。
 註 6：113.08.16 經授商字第 11330761280 號核准。
 註 7：113.11.28 經授商字第 11330949270 號核准。
 註 8：114.03.20 經授商字第 11430383250 號核准。

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發股份	合計	
記名普通股	77,801,485	22,198,515	100,000,000	上櫃公司股票

總括申報制度相關資訊：不適用。

二、主要股東名單

114年03月22日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
聖暉工程科技股份有限公司		43,196,358	55.52
花旗(台灣)商業銀行受託保管星展銀行有限公司－外部帳戶管理者摩根大通投資專戶		739,000	0.95
施維達		712,427	0.92
匯豐銀行託管美林國際公司投資專戶		581,000	0.75
梁進利		575,954	0.74
馬蔚		463,398	0.60
易水堂投資(股)公司		416,000	0.53
元富證券股份有限公司		403,000	0.52
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管法國興業歐洲選擇權投資專戶		376,000	0.48
許宗政		360,000	0.46

三、公司股利政策及執行狀況

(一) 股利政策：

本公司現行章程有關股利政策規定如下

1. 本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，每半會計年度決算如有盈餘，應先預估並保留應納稅捐、彌補累積虧損、預估保留員工酬勞及提列法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限。並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘，其餘額加計上半會計年度累計未分配盈餘數分派盈餘，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。
2. 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐，彌補累積虧損後，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，加計以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。
3. 本公司股利政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、財務結構、盈餘情形及平衡穩定等，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十分配股東股息紅利，股東股息紅利之分派得以股票或現金方式為之，惟現金股利分配之比例不低於股利總額之百分之十；然因本公司有重大投資計畫且無法取得其他資金支應時，經董事會擬具及股東會決議得不發放現金股利。
4. 本公司授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分派之股息及紅利、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，不適用前條應經股東會決議之規定。
5. 本公司近幾年來股東股利大多以現金分配，約占可分配盈餘之60%以上，歷年股利分配情形請參閱本公司網站之股利資訊。

(二) 113度股利分派之情形：

本公司於113年11月5日經董事會決議113年上半年度股利分派案，提撥新台幣

225,759,063 元為股東普通股現金股利(每股配發 2.90173206 元);另於 114 年 2 月 25 日決議 113 年下半年度股利分派案,提撥新台幣 700,213,365 元為股東普通股現金股利(每股配發 9 元)。

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、員工及董事酬勞

(一) 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後,提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不低於百分之三為員工酬勞,及提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不高於百分之五為董事酬勞。

(二) 本期估列員工及董事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：

1. 本期估列基礎：請參閱上述五、(一)之說明。
2. 本期本公司未以股票分派員工酬勞。
3. 本期實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：視為會計估計變動,列為實際分派年度之損益。

(三) 董事會通過分派酬勞情形：

1. 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額；若與認列費用年度估計金額有差異者,應揭露差異數、原因及處理情形：
 - (1) 以現金分派之員工酬勞及董事酬勞金額：本公司 114 年 2 月 25 日董事會通過決議配發員工酬勞 85,291,374 元及董事酬勞 34,116,550 元。
 - (2) 上述金額與認列費用年度估列金額有差異者,應揭露差異數、原因及處理情形：無差異。
2. 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此情形。

(四) 前一年度員工及董事之酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

1. 前一年度(112 年度)員工、董事酬勞之實際分派情形：

員工酬勞：67,703,882 元。
董事酬勞：27,081,553 元。
2. 上述金額與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無差異。

六、公司買回本公司股份情形：本公司無此情形。

七、公司債辦理情形：

本公司 111 年發行之國內第一次無擔保轉換公司債,所發行 8,000 張轉換公司債已於 114 年 1 月 22 日全數轉換完畢,合計轉換為普通股 9,945,485 股。

八、特別股辦理情形：本公司無此情形。

九、海外存託憑證辦理情形：本公司無此情形。

十、員工認股權憑證辦理情形：本公司無此情形。

十一、限制員工權利新股辦理情形：本公司無此情形。

十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：本公司無此情形。

十三、資金運用計劃執行情形：本公司無此情形。

肆、 營運概況

一、 業務內容

(一) 業務範圍：

1. 公司所營業務主要項目：

高科技產業製程供應系統設計、工程承包、設備製造、機械安裝、材料代理；環境保護設備製造、銷售、安裝、測試。

(1) 主要項目比重：

113年12月31日；單位：新台幣仟元；%

項目	營業收入	營業比重
高科技產業製程供應系統設備銷售	6,491,702	62.53%
高科技產業製程供應系統整合工程	3,524,489	33.95%
其他	366,119	3.52%
合計	10,382,310	100%

(2) 公司目前之商品(服務)項目：

半導體及面板等高科技產業廠務供應系統分為水、氣體及化學品三大類，其共通之技術基礎包含管路、輸送及程序設計、施工等，不同之處在於材質選用及過濾系統。本公司現行主營業務係以化學品供應系統為主，包括系統設計、機台設備製造與銷售、設備及管路施工安裝與測試，並已拓展氣體供應系統及水供應系統，且逐漸累積氣體及水供應系統施作實績，作為未來爭取更多氣體及水供應系統業務之基礎。

本公司主力發展高潔淨度化學品供應與分裝系統，致特殊氣體供應系統相關實績未若高潔淨度化學品供應與分裝系統完整，公司已於110年3月併購銳澤實業股份有限公司，拓展半導體、面板產業及氣體供應系統之客群，中期另規劃投資，如：水處理或材料公司，以提供客戶整體解決方案，增加公司對材料掌握能力，長期規劃則係藉由實績之累積，以提供客戶氣體、化學品及水處理供應系統之整體服務。

另外，在環境保護領域，提供廢化學溶劑處理系統、廢氣處理之設備及施工安裝之服務。其中，高科技廠製程所產生之廢化學溶劑處理部份，與日本大廠合作，提供SRS廢溶劑回收再生之系統設備製造、銷售及施工安裝服務。

服務項目依據對象與內容大致包括以下業務：

- A. 高科技產業用水、氣體、化學品製程供應系統設備製造及銷售；
- B. 高科技產業用水、氣體、化學品製程供應系統整合工程；
- C. 環境保護設備銷售及整合工程；
- D. 高科技產業設備及材料代理銷售。

(3) 計畫開發之新商品(服務)：

- A. 廢溶液回收系統及相關設備；
- B. 研磨液供應混和相關設備。
- C. 濕製程清洗相關設備。
- D. 氣體微粒子過濾相關設備。

(二) 產業概況：

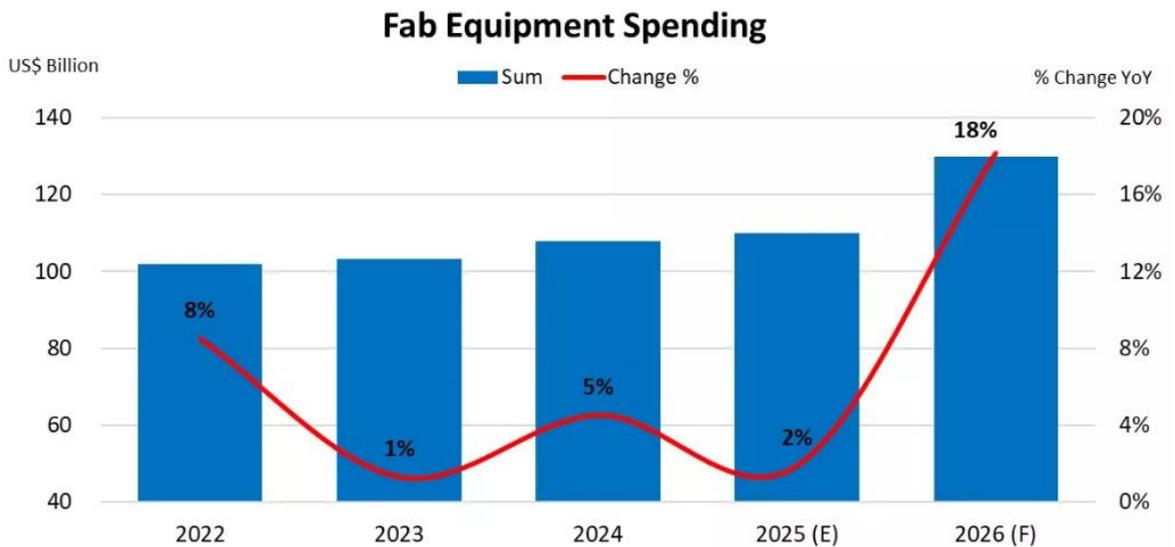
1. 產業之現況與發展

本公司主營業務為提供高科技產業水、氣體、化學品製程供應系統整合服務及相關設備製造，係屬高科技產業廠務系統之一，為產線正常運轉重要環節。本公司主要服務對象涵蓋兩岸半導體國際大廠，茲就主要應用產業現況說明如下：

SEMI 國際半導體產業協會公布最新一季全球晶圓廠預測報告 (World Fab Forecast) 中指出，2025 年全球用於前端設施的晶圓廠設備支出自 2020 年以來連續六年增長，較去年同比上升 2%，來到 1,100 億美元。

明年晶圓廠設備支出更將成長 18%，一舉攻上 1,300 億美元。此一投資成長不僅由高效能運算 (HPC) 和記憶體類別支援資料中心擴展的需求所帶動，更受惠於 AI 人工智慧整合度不斷提高，從而讓邊緣裝置所需矽產品不斷攀升所致。

SEMI 全球行銷長暨台灣區總裁曹世綸表示：「全球半導體產業對晶圓廠設備的投資已經連續六年成長，隨著 AI 相關晶片需求持續走強產量大增，2026 年更將大幅增加 18%。」



Source: World Fab Forecast Report, 1Q25 Update, Published By SEMI

邏輯微元件類別成半導體產業擴張領頭羊

邏輯微元件 (Logic & Micro) 類別在 2 奈米製程和晶背供電技術 (Backside Power Delivery Technology) 等先進技術投資推波助瀾下，成為晶圓廠投資成長的關鍵驅動力，相關技術可望於 2026 年進入投產階段。邏輯微元件類別投資將上升 11%，2025 年來到 520 億美元，隨後成長曲線一路往上，2026 年增加 14%，達 590 億美元。

未來兩年記憶體類別整體支出穩步增長，2025 年小漲 2% 至 320 億美元，2026 年則有 27% 的強勁增幅。DRAM 類別投資先降後升，2025 年同比下降 6% 至 210 億美元，2026 年反彈、成長 19% 升至 250 億美元。NAND 類別支出呈大幅復甦的態勢，年增 54%，2025 年達 100 億美元，2026 年進一步成長 47%，直衝 150 億美元。

中國持續引領區域晶圓廠設備支出

儘管比起 2024 年 500 億美元高峰值有所下降，中國仍穩居全球半導體設備支出龍頭，2025 年總值為 380 億美元，較前一年減少 24%。2026 年支出再跌 5% 來到 360 億美元。

人工智慧技術日益普及推升記憶體採用量，韓國晶片製造商計劃增加設備投資，推動產能擴張和技術升級，2026 年可望成為支出排行次高的地區。2025 年設備投資額預計成長 29% 至 215 億美元，2026 年增加 26%，來到 270 億美元。

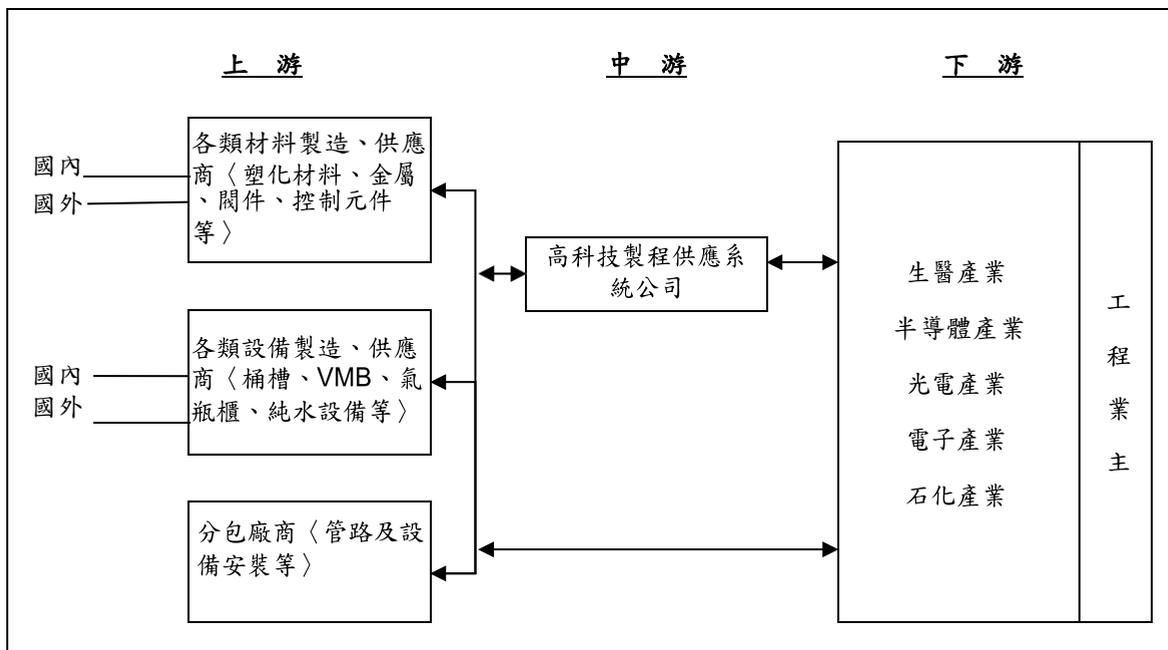
台灣則在晶片廠持續加強先進技術和生產能力領先地位同時，固守設備支出第三名的位子。2025 年及 2026 年投資額預計分別達 210 億美元和 245 億美元，以滿足跨雲端

服務和邊緣裝置領域不斷增長的人工智慧應用需求。

美洲地區排名第四，2025 年支出來到 140 億美元，2026 年為 200 億美元。日本、歐洲和中東以及東南亞地區設備投資緊追在後，2025 年支出分別為 140 億美元、90 億美元和 40 億美元，2026 年為 110 億美元、70 億美元和 40 億美元。

產業上、中、下游之關聯性

高科技製程供應系統業介於工程業主與工程材料、設備、及工程分包商間，針對業主需求，提供客戶製程供應系統設備及工程服務，其上、中、下游之關係如下圖所示。



2. 產品之各種發展趨勢

水、氣體、化學品製程供應系統需求主要來自高科技產業擴廠、新建廠房及產線調整或製程改善，故其業績狀況主要係受高科技產業資本支出影響。因高科技產業建廠資本支出龐大，且科技變遷迅速，產品生命週期短，企業強力要求建廠進度須符合規畫時程，且為易於管理，減少協調整合作業，製程供應系統多數委由具統包能力廠商承作。

製程供應系統技術層次已達一定水準，未來發展除隨科技進展，對潔淨度要求提高外，主要係隨客戶製程改變調整設備、系統設計及施工方式。此外，因半導體及面板產業生產流程批次投入金額龐大，製程供應系統故障可能產生大額損失，客戶對品質及穩定度要求門檻高，故對優質供應商有較高忠誠度，形成新廠商之進入壁壘。

3. 競爭情形

高科技製程供應系統主要應用在半導體、光電等高度資本支出產業，安全及品質的要求建立競爭門檻，且高科技產業技術及需求日新月異，能順應市場變化的腳步並擴展事業的發展空間，方能在市場優勝劣敗的淘汰機制下得以生存與快速成長。

本公司投入高科技製程供應系統行業時間較早，且高科技產業對品質及製程具有高精度、高品質要求之特性，須客戶較長期認證及客戶口碑推薦，本公司多年來累積眾多高品質施作實績，已在國內之高科技產業製程供應系統產業占有一席之地。子公司冠禮控制科技(上海)公司、蘇州冠禮科技有限公司主要係生產高科技產業製程化學品供應系統、製程氣體供應系統設備。本公司及子公司冠禮控制科技(上海)公司、蘇州冠禮科技有限公司相關之設備取得半導體協會(SEMI)之合格認證。長年取得中國高科技產業之訂單實績，在技術、品質方面多受肯定，具有高度的競爭能力。

(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次：

高科技產業製程系統之開發牽涉到應用之化學品/氣體特性、製程驗證、整體系統評估設計、機台機構設計、現場管路規劃設計、儀控硬體、軟體之整合開發、原物料材料特性評估選用、加工方法、安全規範評估等。本公司技術早期源自於與日本住友化學株式會社業務合作及其技術指導，經多年自我研發，提升系統的整體設計、設備製造與控制系統軟體的撰寫能力，具有 100% 自製能力。後續研發高科技產業特殊氣體供應系統、廢水處理系統、廢溶劑回收再生處理系統，往高科技產業製程回收及再生系統逐步邁進。

本公司既有產品線係以高科技產業廠務系統中之化學品供應系統為主，就其核心技術向上發展開發濕式製程機台(Wet Bench)、化學機械研磨液(Slurry)系統及化學藥液自動分裝充填系統；為增加營收及獲利來源，並分散單一產業營運風險，本公司決議擴增產品線，跨足環境保護設備銷售、安裝及測試與工研院合作發展廢溶劑回收再生系統、與德國大廠合作發展中油油氣回收等。本公司透過與日本住友化學工程株式會社、德國大廠及韓國光電產業設備製造大廠等國際廠商合作，除可開拓產品線及客群，並可藉由合作過程國際大廠之技術指導，吸收其技術及成功經驗，提升本公司之技術層次，並成為本公司繼續成長之動能。本公司投入高科技製程供應系統行業時間較早，且高科技產業對品質及製程具有高精度、高品質要求之特性，須客戶較長期認證及客戶口碑推薦，本公司多年來累積眾多高品質施作實績，已在國內之高科技產業製程供應系統產業占有一席之地。

本公司之核心技術在於整體系統整合。相關研發與系統設計需配合客戶製程需求與工廠現場狀況，考慮安全性、穩定性及未來擴充性等因素進行初步規畫及基礎設計，並回饋客戶進行溝通。待確認相關細節取得客戶訂單後，設計處同仁即進行相關機台細部機構設計、現場管路規畫設計繪圖、儀控硬體選用及軟體規劃撰寫。

本公司具有逾 20 年化學品製程供應系統工程承攬經驗，透過將過往工程管理經驗轉化為標準化流程(SOP)，以 ISO、內控制度及相關表單等規定，將程序及控管點書面化標準

化，於案件評估、規劃、執行及檢討四個階段，透過表單自主檢查，減少出錯機率及嚴格管控進度、成本，提高施工品質，說明如下：

(1) 評估階段

接案前審慎評估案件技術/產能可行性、執行過程之可能風險(含業主授信)，以評估是否參與工案競標。若決定參與工案競標，依據業主要求工程內容初步圖面資料、供應鍊過往報價資料及與供應商良好互動掌握原物料與工程外包價格變動情形，準確估算標前成本，考量市場競爭情形，加計合理利潤後進行報價。

(2) 規劃階段

確定承接工案，著手規劃工案細節，包含：

A. 自公司內部選定適合之工案經理。

瞭解客戶操作習性(客戶公司 SOP)、產線規模、產線未來擴充計劃、所屬產業生產製程所須使用之化學原料特性及其對潔淨度、流量、用量等需求，設計符合客戶所需之製程供應系統，並審慎規劃施工時程。

B. 依據工案規模、性質，擬定分包計劃，並選定合格下包廠商。

(3) 執行階段

A. 工程進度控管

本公司係以專案方式管理工程，由具有豐富工程管理經驗之專案經理統籌管理該工案，並直接與業主接觸，掌握客戶需求及想法。專案經理主要工作包含確認工程施工確實依據工程合約內容及工程設計，協調分包工程，控制工程進度，並每週定期提供週報表予客戶及本公司高階主管，週報內容包含施工進度及重要待處理問題；高階主管須掌握各工案進度(含長交期材料交貨進度、每一區塊進度及現場總執行進度)，若工程進度延遲，深入瞭解原因並提出解決方案落實執行，以於客戶要求期限內完成工程。

B. 工程成本控管

本公司承攬化學品供應製程系統工程前，確定承接工案後，ERP 系統依標前成本控管各工案採購金額，若工案採購品項、數量或單價超出預算，採購系統立即出現警示訊號，須經承辦人員說明超支原因，並經董事長核准後方能進行採購。透過嚴謹標前成本估列、落實執行工案預算制度，有效控管工程成本，避免成本虛增或浪費，以提高本公司工程案件之價格競爭力及獲利能力。

C. 工程品質控管

本公司透過現場監工及設備組裝監工確保工程品質：

a. 現場監工

現場監工人員於每日開工前之工具箱會議確認當日施工項目，核對實際施工是否符合圖面設計及施工品質是否符合要求，並填寫制式檢核表。

b. 設備組裝監工

本公司設有品管人員，分別於設備製造期間、完工時及組裝期間等各階段確認機台或桶槽製造是否符合本公司設計、品質是否良好。

(4) 檢討階段

本公司將完工案件相關資料建檔，並將不同類型施工環節加以模組化，以縮短未來工案設計成本；另，本公司對於完工之案件進行案件檢討，做為未來承攬案件或設計工程之參考，使專案人員能夠及時針對客戶要求設計出適合客戶之方案。

綜上說明，本公司所營業務製程供應系統工程管理核心，雖無大幅創新，但經審慎評估接案風險及利潤、落實每一執行細節、透過與供應商良好互動掌握原料價格走勢、取得較為優惠價格，合作過之客戶後續建廠或擴充工程多仍選擇與本公司持續合作，使本公司成為化學品製程供應系統一線廠商。

子公司蘇州冠禮科技有限公司於 113 年與蘇州大學成立自動化與智慧化聯合研發中心，來探索產學研深度融合的可能，旨在推動科技成果轉化和產業化水平提升，為製造業企業的發展培養高質量人才。與蘇州大學先進製造技術研究院的工業與服務機器人的研究方向可實現優勢互補，透過技術與市場的碰撞，擦出創新的火花，著力解決企業目前生產線產品品質難以保證的難題，使未來生產線更加工業化、智慧化。

子公司冠禮控制科技(上海)公司為中華人民共和國國家標準 GB 50781-2012 中國電子工程化學品系統工程技術規範參編單位。子公司冠禮控制科技(上海)公司及蘇州冠禮科技有限公司在中國大陸地區取得多項專利，並且是中國大陸政府所核定之高新技術企業，此外，相關之設備亦取得半導體協會(SEMI)之合格認證。長年取得中國國營高科技產業及民營企業之訂單實績，在技術、品質方面多受肯定，具有高度的競爭能力。製程供應系統發展已久，基礎方法為暨存已知之技術，故較無營業祕密被竊取之疑慮。

2. 研究發展人員學經歷分佈及年資

本公司重要主管皆有 10 年以上年資，包含總經理暨研發主管馬蔚、科技事業群副總經理蘇敏郎、技術開發處處長黃逸雲等。馬蔚總經理係為台灣地區導入美國 SCI (System Chemistry Incorporation) 公司半導體製程供應系統首批技術人員之一；為本公司創始員工，與日本住友公司策略聯盟執行早期世大積體電路、旺宏電子、南亞科技及華亞科技等工案；於中國大陸子公司冠禮任職期間，與日本住友策略聯盟執行上海中芯等工案，自組團隊研發化學品供應系統製程設備生產技術且於外高橋保稅區設立工廠，主導取得中國大陸第十一設計院認可之系統設備供應商，另本公司關鍵員工包含技術開發處，主要負責 PLC、網路架構系統及 SCADA 等軟體編寫，經驗豐富且穩定性高。

子公司蘇州冠禮科技有限公司並於 110 年取得江蘇省省級高階濕製程清洗設備工程技術研發中心。

子公司冠禮控制科技(上海)公司及蘇州冠禮科技有限公司每年度訂定研發立項，以現有設備功能改善、客戶需求、未來趨勢及新引進技術等為主軸進行研發，研發項目係工程事業處各單位相互合作之專案，研發人數統計主要包含設計部及儀電部，以及實際參與研發項目之人員。

(1) 研發同仁學經歷分佈及年資如下表：

項目		年度		
		112年度	113年度	截至114年度3月31日
學歷分佈	研究所	4	3	3
	大學	63	79	73
	專科	84	32	31
	高中(含)以下	3	1	0
合計		154	115	107
平均年資(年)		5.90	5.41	5.45

(2) 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	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日止
研發費用	207,420	41,478

3. 開發成功之技術、產品：

本集團相關專利所有權人皆為本公司或本公司之子公司。依據專利相關法規規定，專利成立必須先判斷是否存在「顯而易見性」的問題，若缺乏真正創新或進步，無法取得專利。製程供應系統發展已久，基礎方法為既存已知之技術，本公司及競爭對手皆無法申請專利，故無侵權之疑慮。另本集團製程供應系統主要客戶係為半導體及面板大廠，此二大產業製程技術日新月異，更新迅速，惟為減少製造過程變數，以維持生產製程之安全性及穩定性，半導體及面板客戶多會要求製程供應系統基本設計維持現有方式，且為避免設計或施作錯誤或施工延遲等造成整條產線無法運作或製造失敗等巨大損失，多會以是否有工程實績作為選擇廠商之首要考量因素之一，輔以廠商報價。

本集團業務內容可區分為工程及設備二大類，工程部份主要係為管線設計及安裝，不易創新，故未申請專利；目前設備部份主要係針對暨有產品進行改良，以更符合客戶需求，或使製程供應系統更為順暢，並以之申請新型專利為主。未來本公司將視製程突破進度，或新業務領域開發情形，並關注產業動態，隨時留意申請發明專利之機會。以下說明本公司對五大產品線之專利佈局規劃：

(1) 高潔淨度化學品供應與分裝系統

化學品製程供應系統發展已久，且客戶為能掌控制程所有變數，多要求製程供應系統維持現有方式，故本公司現行主營業務製程供應系統難有發明型專利，製程供應系統之研發，係針對客戶提出之需求，以降低客戶成本、提升系統能力、提高系統安全性等改善化學品供應系統設備為主，並以之申請新型專利。

(2) 特殊氣體供應系統

製程供應系統包含水、氣體及化學品三大類，本公司以既有管路設計、輸送設計等基礎，拓展業務範圍至氣體供應系統，並著手研發氣體供應系統相關設備。

(3) 濕法工藝設備(濕式製程設備)

濕法工藝設備係高科技產業製程生產設備，涵蓋多種設備類型及製程應用，包含清洗/蝕刻/顯影/去膠等多項製程，本公司發展中之濕法工藝設備主要係應用於半導體或 LED 等產業之清洗設備。本公司目前主營業務係為化學品製程供應系統整合服務及相關設備之製造，為拓展業務範圍，增加營業及獲利成長動能，以現有設備製造技術為基礎，發展濕法工藝設備。

(4) 剝離廢液再生系統

剝離廢液回收系統係將面板業生產製程使用後之廢剝離液收集，透過精餾設備回收可再使用之剝離液，並加入原液混合後再生剝離液以投入製程重複使用。

為提高本公司營收、獲利成長動能，本公司之業務範圍由化學品製程供應系統延伸至剝離液再生系統，與工研院合作，拓展剝離液回收再利用系統設備專案業務，因該系統之廢液回收率(指扣除水及雜質後可再使用廢液占回收總量之比率)可達 90% 以上，且 SRS 設備整體投資成本約 2-3 年即可回收，企業考量該設備投資成本之回收期短且後續剝離原液採購成本之節省效益，加上環保設備稅務優惠政策帶動，企業投資環保設備意願提高，預期剝離廢液回收系統未來可穩定成長。

(5) 綠能環保系統整合

近年來全球氣候異常，環境變遷使環保議題日漸受世人重視。本公司積極發展環保

綠能事業，與德國大廠合作，改進油氣回收系統，降低油氣逸散至大氣中，降低溫室氣體排放，也積極與外部學校、公司合作，將高科技使用過的化學品，評估回收再利用技術。本項業務係屬發展初期，故尚未取得專利。

綜上說明，本公司現行主營業務製程供應系統發展已久，且客戶為能掌握製程所有變數，多要求製程供應系統維持現有方式，故專利係以新型專利為主；另，為增加本公司營收及獲利成長動能，本公司著手發展濕法工藝設備、剝離廢液再生系統、綠能環保系統整合等業務，惟該等業務係屬發展初期，故目前取得專利數量較少，且多為新型專利。以下為最近年度研發成果代表說明。

類別	簡要內容
專利	反應槽內晶圓組分離裝置
	一種用於半導體化學品溶液的吸取裝置
	一種半導體供液設備及供液方法
	一種半導體研磨設備的研磨液供給輸送裝置
	一種半導體研磨液供給輸送裝置
	一種研磨液供應系統用閥箱
	一種研磨液供應系統用快速連接裝置
	一種改進型手動球閥固定裝置
	一種LED用單晶矽片清洗設備及其使用方法
	散熱裝置及分散式可視化智能控溫系統
	一種自動對接系統及對接方法
	一種用於晶圓刷洗的同步旋轉升降真空主軸系統
	一種半導體晶圓清洗機擺臂機構
	一種晶圓翹曲度的測量方法和裝置
	一種半導體用化學品過濾裝置
	一種多尺寸半導體乾燥裝置
	一種半導體晶片清洗機
	一種半導體濕式製程設備
	一種剝離液分離監控系統及控制方法
	一種外延塗佈半導體晶片的裝置
	一種刻蝕清洗機矽片導向裝置
	一種切割裝置的控制方法及控制系統
	端子排檢測設備
	一種用於化學液供應系統的軟管的送料裝置
	一種用於化學液供應系統的軟管的整形裝置
	一種用於化學液供應系統的PFA軟管的冷卻裝置
	一種用於化學液供應系統的PFA軟管的切斷裝置
	一種用於化學液供應系統的PFA軟管的直度檢測裝置
	一種改進型研磨液系統循環機構
	研磨液原液桶吸管清洗機構
	化學品集成式氣體室
	一種同軸嵌套軟管
	端子台(TR32C1AB)
端子台(TB16)	

類別	簡要內容	
專利	化學品過濾器(防爆A款)	
	IBC桶上料機	
	化學品過濾器(防爆B款)	
	化學品充填機(A)	
	化學品槽車充填機(A)	
	化學品槽車充填機(B)	
	化學品充填機(B)	
	化學品桶清洗機(B)	
	化學品桶清洗機(C)	
	化學品輸送機	
	化學品取樣機(A)	
	化學品取樣機(B)	
	化學品桶清洗機(A)	
	化學品臨時供應設備	
	可程式邏輯控制器連接埠指示系統	
	檢測模組	
	儲存桶更換查核系統	
	壓力傳送器效能預警系統	
	過濾器壓力監測系統	
	化學供應設備的管路排泡裝置	
	化學桶設備及其傾倒裝置	
	機櫃結構及其可拆式防水頂板	
	減震座	
	化學設備用取樣箱結構	
	流量控制開關(FLOW CONTROL SWITCH)	
	過濾裝置	
	流體供應裝置	
	集塵裝置	
	用料估算系統	
	噴氣模組以及主動式噴氣系統	
	軟體著作權	PLC標籤資料通信控制軟體V1.00
		CDS設備輸送管路中藥液品質(微粒子)監控系統應用軟體
PA/Chiller遠程控制軟件V1.0		
監控機台模擬量數據軟件V1.03		
自研UBM單腔測試平台控制系統應用軟件V1.01		
單片清洗機圖表數據監測軟件V1.37		
基於自研SPM機台的控制系統應用軟件V1.03		
高壓單片清洗機PC控制軟件V1.0		
自研圖表自動化系統應用軟件V1.03		
手動6腔酸洗機台控制系統應用軟件V1.01		
4腔雙Robot晶圓清洗機控制軟件V1.00		

類別	簡要內容
商標權	冠禮科技(權利領域：類別7)
	冠禮科技(權利領域：類別40)
	冠禮科技(權利領域：類別42)
	直版冠禮科技(權利領域：類別7)
	直版冠禮科技(權利領域：類別40)
	直版冠禮科技(權利領域：類別42)
	黑色-WINMAX(權利領域：類別7)
	藍色-WINMAX(權利領域：類別7)
	銳澤實業股份有限公司標章(第7、11、37類)
	銳澤實業股份有限公司標章(第7類)
	銳澤實業股份有限公司標章(第11類)

(四) 長、短期業務發展計畫：

1. 短期業務發展計畫

- (1) 配合全球半導體擴產計畫，持續提升高科技廠務設備之市場占有率。
- (2) 配合中國大陸國家政策，持續擴大廢溶劑回收/再生設備於中國大陸地區之市場占有率。
- (3) 持續參與國內外學術交流研究，提升技術層級。
- (4) 持續人才招募與培訓，建立優秀人才庫以配合公司穩定發展。

2. 長期業務發展計畫

- (1) 高潔淨度化學品供應與分裝系統
持續參與中國大陸半導體及面板產業新廠招投標，以拓展新客戶並持續擴大中國兩岸之市占率；長期規劃除維繫及開拓兩岸一線廠商客戶，以避免產業面臨飽和競爭之際，規模較小之客戶易因競爭而被淘汰，另亦持續拓展其他區域或其他產業客群。
- (2) 特殊氣體供應系統
中期規劃為拓展半導體及面板產業外之客群，以增加施作實績，並配合客戶屬性差異，原本已開發惰性氣體之氣瓶櫃，現著手開發毒性氣體之氣瓶櫃，以提供客戶整體解決方案；長期規劃藉由實績之累積，提供客戶氣體及化學品供應系統之整體服務。
- (3) 濕法工藝設備
逐步優化現有各種多晶片批次清洗設備，在技術/成本控制/組裝製造難度等各方面進行改進提升，提高銷售額；進而以多晶片批次清洗設備為基礎，開發單片晶圓且自動輸送之清洗機，逐步擴充設備類型，完善產品系列；再者開發濕製程設備的相關附屬技術或應用，實現從單一到系統，從整機到局部功能的全面技術提升和產品佈局。
- (4) 剝離廢液再生系統
順應建廠契機及環保獎勵，持續拓展現有剝離廢液再生系統業務規模，並規劃與工研院搭配其既有或新開發其他製程廢液之回收設備共同開拓應用客群，並提高該業務規模。
- (5) 四甲基銨(顯影液)回收再生系統
由於半導體與面板製程的演進，大量的顯影液被應用在黃光製程，反應後的廢水含有高濃度的氨氮，若無妥善處理，對環境水資源具有不利的影響。持續規畫與國外

業者合作，開發一站式處理系統，相關測試模組並已於某光電廠完成測試，導入本系統後，將可有效回收製程使用過的顯影液，達到循環經濟的目標。

二、市場及產銷概況：

(一) 市場分析：

1. 主要產品銷售地區

本公司及所屬子公司目前提供高科技產業製程系統設計、設備製造銷售、環保設備銷售及製程系統整合服務工程，以台灣及中國地區為主要服務地區。

單位：新台幣仟元、%

地區	112 年度		113 年度	
	銷售金額	比率	銷售金額	比率
台灣	3,010,310	32.94%	3,098,082	29.84%
中國	5,345,878	58.48%	6,165,782	59.39%
其它	783,806	8.58%	1,118,446	10.77%
合計	9,139,994	100%	10,382,310	100%

2. 市場占有率

本集團主要提供半導體及面板等高科技產業製程供應系統之系統設計、設備製造及管路施工安裝與測試等服務，目前並無產業研究機構提供所屬產業統計資訊，故無明確統計數字做為市場占有率之計算基礎。Semiconductor Intelligence 分析預估 2025 年全球半導體業資本支出將達 1,600 億美元，若以營業額估算，本集團於半導體及面板產業相較於主要生產設備類資本支出所占比重甚低，主係因製程供應系統僅為半導體及面板產業資本支出項目其中一小部份項目所致。

本集團主要業務範圍為台灣及中國大陸地區。台灣地區無相關公開統計資料可供比較；另，若以中國大陸地區國營企業於主要省、市發展和改革委員會核准立項重大項目投資計畫之高潔淨度化學品供應系統工程案件比較，2022~2024 年度中國大陸超過美金 300 萬元之工程數量，本集團承攬之工程數量分別為二十九件、十二件及九件，比重分別為 81%、57%及 56%，顯示本集團於中國大陸高科技產業大型化學品製程供應系統具有一定之市場占有率。

中國大陸地區國營企業大額高潔淨度化學品供應系統工程案件統計表

項目	年度	2022年	2023年	2024年
	超過美金 300 萬元之總工程數量		36	21
本集團承攬之工程數量		29	12	9
市場占有率		81%	57%	56%

3. 未來市場供需狀況與成長性

在供給面部份，高科技產業對於水、氣體、化學品製程供應系統之穩定性、精確及潔淨度要求標準高，半導體及面板廠商多會選擇商譽良好、經驗豐富之廠商承作相關工程，新廠商進入不易，故供給量不易大幅成長。

就需求面而言，SEMI 國際半導體產業協會於今 2025 年 3 月公布的最新一季全球晶圓廠預測報告 (World Fab Forecast) 中指出，2025 年全球用於前端設施的晶圓廠設備支出自 2020 年以來連續六年增長，較去年同比上升 2%，來到 1,100 億美元。

4. 競爭利基

(1) 財務結構穩健

本集團所屬產業營運方式，依工業條件不同，須有押標金、材料設備款、預付款保證、履約保證及保固保證等資金或銀行保證額度需求，且週轉資金或銀行保證額度隨工業規模增加。本集團自成立以來即專注本業，營運狀況良好，財務結構穩健，除可確保於總體經濟不景氣時仍可維持營運穩定外，可參與工程案件規模範圍隨營運週轉資金及銀行保證額度充足而增加，並可提升業主之信賴程度。

(2) 豐富製造/施工經驗及優良產品/施工品質

因製程供應系統輸送物質包含強酸、強鹼，具有高度安全性要求，且設備潔淨度及穩定性，影響整體安全、產品良率及生產進度，故業界實績、口碑商譽及產品、施工品質為客戶首要考量因素之一。

本集團承繼日本住友化工株式會社技術基礎，多年來對於高科技產業製程設備及週邊的管路工程設計及整體系統不斷進行研究發展，提供客戶具有競爭力的客製化設備與服務。本集團除取得 DNV ISO9001、ISO14001、ISO45001 認證外，子公司冠禮(上海)、蘇州冠禮皆在中國大陸地區已是高新技術企業，擁有優質的研發能力與設備製造技術，並獲得當地官方肯定，獲邀成為中華人民共和國國家標準 GB 50781-2012 中國電子工程化學品系統工程技術規範參編單位，亦為中華人民共和國信息產業電子第十一設計研究院科技股份有限公司所認可之系統設備供應商，且相關之設備已取得半導體協會(SEMI)之合格認證及台灣工業研究院之防爆認證，長年取得兩岸高科技產業之訂單實績，在兩岸擁有著領先同業的經驗與競爭能力，可快速設計及製造出符合客戶需求之設備，滿足各個客戶不同的需求。本集團製造、施工經驗豐富，累積多年技術，生產技術純熟、工程管理能力優越，且對產品及施工品質自我要求嚴格，深獲客戶認同。

(3) 產品/製程設計符合業主需求

製程供應系統除須隨產品種類、生產方式、生產規模及製程需求不同而有不同設計及施工外，伴隨半導體及面板產業生產製程更新，水、氣體及化學供應系統亦須配合調整。本集團掌握相關產業訊息脈動及發展趨勢，透過與客戶密切配合及良好溝通，深入瞭解客戶實際需求，以客製化方式提供符合客戶所須之製程供應系統。

(4) 即時服務或技術支援

半導體及面板產業係為高資本支出族群，產能利用率影響其費用分攤甚鉅，生產線順暢係為獲利高低關鍵因素之一，且製程供應系統為基礎建設，若供應系統故障，將使生產線停頓，故能否做好備援計畫並能提供即時服務或技術支援，降低生產流程中斷風險，亦為客戶選擇製程供應系統考量因素。本集團具備在地化優勢，且累積多年施工及製造經驗，多數資深員工具有問題解決能力，故維修服務人員具高度機動性；另，本集團配合客戶定期零配件換新或歲修時間調配維修人員，提供客戶即時服務及技術支援，減少客戶製程中斷之損失，提高客戶忠誠度。

(5) 專精之技術人才

本集團擁有實務經驗豐富之人員，自設立以來即相當重視員工教育訓練與各種專業人員之招募，常定期與不定期派員參與各項教育訓練，強化本身技術層次與能力；此外，尚積極與各種專業機構合作共同發展工程系統設計、施作、管理之各項技術，以便維持技術領先的地位。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

A. 高科技產業製程設備市場持續發展

上海公佈 2021~2025 半導體發展規劃表示要在十四五期間要打造中國第一的半導體產業鏈，積極引進中國最先進製程工藝進駐，推動磁阻式隨機存取記憶體 (MRAM)、3D NAND、浮閘記憶體等新式記憶體專案項目。

同時推動 BCD、IGBT、CIS、MEMS 等特殊工藝研發與產業化，及 6 吋、8 吋 GaAs、GaN 和 SiC 工藝技術建設，朝向 5G、新能源汽車等應用場景，加速化合物半導體產品驗證應用。

推動半導體設備產業規模化發展，重點支援 12 吋高階蝕刻、清洗、離子注入、光罩、薄膜、濕法、熱處理及光學量測等設備的研發和產業化；支持矽材料產業發展，提升 12 吋晶圓片技術與產能；積極引進中國光阻劑、掩膜板、第三代半導體等材料企業進駐。

此外，規劃到 2025 年半導體產業規模突破 1000 億人民幣，進一步加強晶片製造、設備材料中國製的主導地位，IC 設計、封裝測試形成規模化聚落。到 2035 年，構建起高水準產業生態，成為具有全球影響力的「東方芯港」。

再者隨著區域衝突增加且應用擴增，導致台灣高科技產業亦陸續擴充產能。

隨高科技產業建廠或擴廠資本支出增加，對於製程供應系統之需求隨之提高，本集團在台灣地區與高科技產業業者建立多年良好合作經驗，亦已深耕中國大陸市場，在台灣及中國大陸皆有良好口碑與實績，在高科技產業製程供應系統具有高度競爭力。

B. 下游產業技術更新帶動本產業持續發展

隨經濟發展及生活水平提高，消費者對於高科技產品精密度及效能要求不斷提升，趨動高科技業者持續精進製程，改善產品品質，且因市場競爭激烈驅使高科技業者提升產品性能同時更加注重成本控管，隨下游客戶製程改良或技術世代更新，帶動製程供應系統持續發展。

C. 新技術、新產業帶來新市場

製程供應系統需求係伴隨科技進步所產生，透過結構設計及自動化儀控，將生產過程所須之水、氣體及化學品配合製程需求以定時定量方式自動供應，除可節省人力，並可減少人為錯誤產生機率。目前高科技製程供應系統主要係應用於半導體產業、面板產業、太陽能產業、LED 產業以及生物製藥產業等，隨科技日新月異，新技術、新產品及新產業形成，製程供應系統應用範圍可持續擴增，可使本集團業務範圍產生新市場空間。

D. 全球重視環保工程，有利推動環保綠能業務

近年來全球氣候異常，環境變遷使環保議題日漸受世人重視。本集團積極發展環保綠能事業，包含拓展廢溶劑回收再利用整合系統，將高科技廠商生產後所產生之廢溶劑回收、再生、再利用，不僅能有效降低廠商生產成本，亦是對於地球環境保護有效的方式。本集團配合全球環保趨勢，發展環保綠能事業，除為執行企業社會責任為保護地球生態盡力，亦能帶動本集團未來業績成長動能。

(2) 不利因素與因應對策

A. 市場需求受區域貿易戰爭或下游產業景氣波動影響幅度大

本集團目前營收來源主要係為半導體及面板廠商建廠、擴廠、製程調整產生之製程供應系統需求，若總體經濟衰退導致消費意願降低，影響電子產品銷售情形，致半導體及面板產業資本支出減少，將使本集團之訂單及營收金額降低。

因應對策：

本集團除現有半導體及面板產業外，亦已跨足太陽能產業、LED產業及電子級化學品產業，透過產業分散，降低單一產業景氣波動對業績衝擊之影響，並著手開拓東南亞市場，期望藉由跨國布局，降低單一區域景氣循環之風險。此外，本集團環保綠能事業群，開拓廢溶劑回收系統(SRS)市場及油氣回收系統業務，積極發展環境保護設備及整合工作，規畫拓展經營範圍，以降低受產業景氣波動影響幅度。

B. 價格競爭

中國大陸地區因扶持本土廠商導致市場競爭加劇、獲利率下滑。

因應對策：

本集團具備多年製程供應系統工程經驗，與供應商保持良好合作關係，能即時掌握原物料與工程外包價格變動情形，且能控制工程進度，故能有效控管工程成本，進而能提供客戶具競爭力之工程報價；另，本集團之上海及蘇州子公司均設有生產基地，能就近提供中國大陸當地客戶相關設備，且可節省運輸費用、關稅及保險費等成本，相對國外廠商，其價格具競爭力。未來本集團將持續建立在地化良好供應鏈，以達到控管成本、維持價格競爭優勢、提升效率及品質，增加未來業務機會。此外，本集團憑藉先進技術、優良產品及施工品質及合理的價格提高客戶的忠誠度，藉由優良商譽提高競爭優勢。

C. 專業人才養成不易：

製程供應系統，須具備化學、機械、儀控等專業知識及施工管理能力，配合客戶生產技術、製程規模、產品等不同特性，為客戶量身設計及安裝適合之供應系統，且隨高科技產業技術日新月異，製程供應系統需求複雜度日益增加，需有經驗的專業人員方能因應客戶的設計需求。然而，要培養優秀的專業人才需要累積相當的時間及經驗，因此專業人員的養成不易。

因應對策：

透過本公司上櫃掛牌提高企業知名度，吸收優秀人才的加入，除建立良好工作環境，運用完善福利措施、員工分紅制度及相關員工激勵措施，提高員工向心力外，並提供員工完整教育訓練，建立透明及制度化升遷管道，讓員工對公司產生認同感，藉以留任優秀人才。

(二) 主要產品之重要用途與產製過程

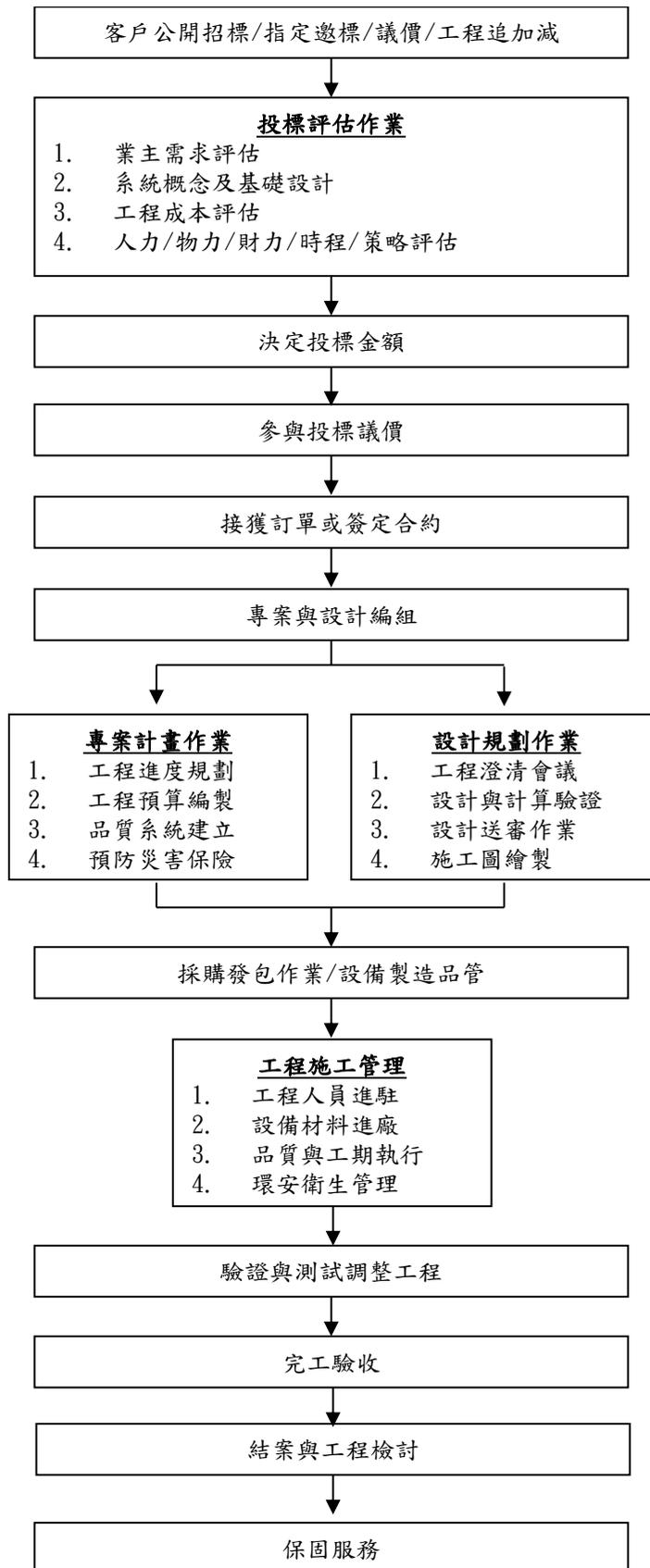
1. 主要產品之重要用途

本公司係高科技產業製程設備之專業廠商，其主要功能在於提供產業於生產製程中供應高安全性、高潔淨性、高穩定性之製造應用原物料，使其產品在生產過程中保有高精密度並確保其生產良率與穩定之產品品質。產品生產過程之化學原物料應用後，本公司所提供之設備可以協助進行回收、再生後由業主再應用，以減少地球環境的負荷並有效降低生產廠商之生產成本。依產品項目說明如下表：

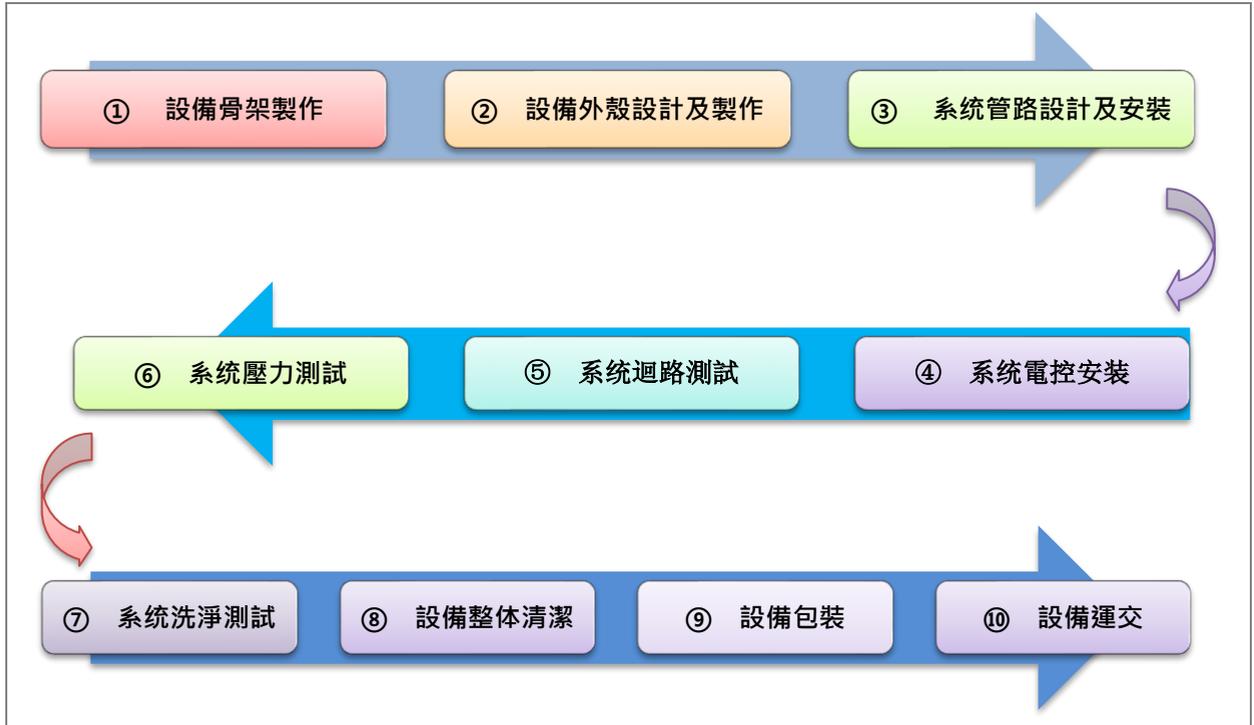
產品項目	主要用途及功能
高科技產業製程供應系統設備銷售	提供高科技產業客戶製程用水、氣體、化學品供應系統所需之機台設備，包含設備設計、設備製造/委外、安裝及測試。
高科技產業製程供應系統整合工程	提供高科技產業製程用水、氣體、化學品供應系統整合工程，包含系統設計、管路施工、設備發包、安裝與測試。
環境保護設備銷售及整合工程	高科技產業製程後段或特殊產業之廢水、廢氣、廢化學液或其他廢棄物之減量、回收處理及再利用，包含系統設計、管路施工、設備製造/採購/發包、安裝及測試。
高科技設備材料代理銷售	代理國外內高科技產業製程設備及材料收取之佣金收入及買賣設備耗材之銷貨收入。

2. 產製過程(圖表)

(1) 系統設計及施工類



(2) 設備製造類



(三) 主要原物料供應狀況：本公司對材料、設備的採購，依照合約規定而有差異，主要作業模式分為兩部份：

1. 工包廠商以連工帶料的方式發包。
2. 由本公司自行採購。

本公司採購主要之工程材料設備有各式泵浦、桶槽、管材類、閥類、配電盤、監控設備、控制器具等；在機台方面除有冠禮及蘇州冠禮公司自行生產外，亦可由本公司完成相關設計後委由協力廠商進行組裝作業。上列各項產品皆與國內、外供應商建立長期穩定且良好之供應關係。

(四) 最近二年度任一年度中占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因。

1. 最近二年度主要供應商：

112 度(註 1)					113 年度(註 1)				114 年度截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
	其他	6,916,219	100	無	其他	6,648,630	100	無	註 2			
	進貨淨額	6,916,219	100		進貨淨額	6,648,630	100					

註 1：112 及 113 年度無進貨總額超過百分之十以上之供應商。

註 2：截至年報刊印日之前一季止之資料尚未經會計師核閱。

2. 最近二年度主要銷貨客戶：

112 年度					113 年度(註 1)				114 年度截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
	其他	9,139,994	100	無	S13	1,093,527	11	無	註 2			
					其他	9,288,783	89	無				
	銷貨淨額	9,139,994	100		銷貨淨額	10,382,310	100					

註 1：112 年度無銷貨總額超過百分之十以上之供應商。

註 2：截至年報刊印日之前一季止之資料尚未經會計師核閱。

進銷貨增減變動原因：本公司主要從事以專案方式承攬之客製化設備製造與工程服務，服務對象與一般大量標準品製造業相較並無固定銷貨客戶及供應商，係隨承接專案規模及內容而變動。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料：

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員工人數 (人)	直接人員	721	758	755
	間接人員	154	162	171
	合計	875	920	926
平均年歲		35.06	35.65	36.07
平均服務年資(年)		5.21	5.7	5.81
學歷分布比 例(人)	博士	1	2	2
	碩士	30	34	41
	大學	415	487	491
	大專	224	216	217
	高中	108	92	87
	高中以下	97	89	88

四、環保支出資訊

- (一) 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染源排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環境保護專責人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：本公司主要業務為承攬化學供應系統之設備製造與空氣污染防治設備等之工程設計及管路施工，其營業活動中並未產生污染源也非法規列管之工廠，依「固定污染源設置與操作許可證管理辦法」與「水污染防治法」之規定，並無設置污染源排放口、防制設備操作或排放許可證之需要。
- (二) 公司有關對防制環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：不適用。
- (三) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：不適用。
- (四) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司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)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應

說明其無法合理估計之事實：不適用。

- (五) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：不適用。

五、勞資關係

- (一) 列示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. 員工福利措施：

本公司為促進勞資和諧、凝聚員工向心力及照顧員工福利，除勞工及全民健康保險外並設有職工福利委員會，今年公司提撥員工福利金 1,949 千元，以推動各項職工福利措施包括員工健康檢查、員工旅遊、戶外活動及年終尾牙等，並協助溝通勞資雙方意見。本公司之主要員工福利措施如下：

- (1) 員工享有勞、健保、退休金、團保及眷屬團體保險。
- (2) 員工有生育、結婚、喪葬、傷病慰問及災害補助。
- (3) 公司備有慶生禮金、端午、中秋勞工禮金、年終尾牙聚餐摸彩、年節獎金、員工酬勞、入股。
- (4) 不定期辦理聚餐、團康活動、慶生會及國內外員工旅遊並提供旅遊補助。
- (5) 外語課程語言補助及檢定費用補助。
- (6) 提供外縣市員工舒適安全的員工宿舍。
- (7) 公司力求穩健成長，保障員工工作權。
- (8) 為打造優質健康的職場環境，公司定期有臨場護理師與醫師駐診服務，諮詢員工身體狀況或工作情形，113 年度臨場醫師及護理師服務費為 181 千元。定期辦理健康講座，每年提供健康檢查，幫助員工適時了解管理自身的健康狀況，時刻關心員工，落實健康照護與促進。
- (9) 針對育嬰期間的員工，在子女滿三歲前申請育嬰留職停薪，最多不超過 2 年。待育嬰留職停薪期滿後，再依職缺狀況與員工意願安排回任，保障與注重員工的職涯發展。本公司設有哺乳室，為員工打造友善職場環境。

2. 進修及訓練：

本公司為因應產業技術快速變遷及確保員工才能發展，以達成公司共同目標，教育訓練為本公司人力資源管理重點之一。公司舉辦各種研習、訓練，以提昇員工專業技能與知識，以強化工作態度，並提供員工參加外部訓練之機會及經費，期使每位員工能貢獻所學，提昇工作品質與層次，創造公司整體利潤，並藉由工作與訓練使個人職涯規劃與公司整體利益能同時成長。

3. 退休制度與其實施狀況：

本公司依勞動基準法規定，實施職工退休金辦法，並每月提撥退休準備金，簡述其要點如下：

- (1) 本公司每月依薪資費用總額 2% 之比率定期提撥退休準備金並儲存於中央信託局專戶，以保障勞工權益。94 年 7 月 1 日起依員工意願及選擇結果執行新制退休辦法，依勞工退休金條例規定，提撥勞工薪資總所得 6% 至員工退休金專戶。
- (2) 退休金之給付：依 94 年 7 月 1 日員工選擇結果，分別依法給付勞基法或勞工退休金條例之退休金。
- (3) 依國際會計準則第十九號公報之規定，委請精算師對於勞工退休準備金進行評估計算，並提出精算評估報告。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司重視員工意見，致力建立一開放溝通之環境。主管及與各部門亦會定期召開勞資

會議，鼓勵同仁有意見隨時以公開及透明的方式與相關人員溝通，並要求主管及相關部門迅速給予回復，以求落實雙向溝通的目的。由於勞資關係和諧，勞資雙方尚無發生糾紛而協議之情事。

5. 員工認股、酬勞及入股辦法：

員工利潤分享計劃，是以員工實際參與分享公司營運成果，並與公司營運目標相結合。本公司會計年度結束，結算營運如有盈餘，除繳納稅金、優先彌補歷年虧損並依法提撥10%的法定公積外，再從剩餘之盈餘中，提撥一定比例為員工酬勞。公司並於每次辦理增資時，提撥一定比例的增資額供員工入股，員工可依個人意願認購股票。

6. 員工持股信託：

為強化員工福利、吸引及保留關鍵人才及提升員工留任穩定度，於113年成立「朋億股份有限公司員工福利儲蓄會」，鼓勵本公司及本公司持股80%以上設立於台灣子公司之正職員工年資滿一年後依薪資每月提撥自提金，加上公司提撥1:1之獎勵金以購買股票的方式增加儲蓄，此舉除了協助員工打造更完善的退休計畫，也提供多元的利潤分享機制，以激勵員工與公司共同成長。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司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，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

本公司重視勞資關係，定期召開勞資會議並設立員工意見箱，使勞資雙方有雙向之溝通管道，因此，勞資關係十分融洽，最近三年並未因勞資糾紛而遭受重大損失，未來本公司仍將秉持一貫之原則，維護勞資關係之穩固與和諧。

(三) 員工行為或倫理守則之訂定：

1. 本公司訂有員工工作規則，於任用時以書面交付受雇者，明示任職期間雙方權利義務及相關行為規範。
2. 本公司已訂定「道德行為準則」，規範公司經理人(含)以上者符合道德標準，相關辦法請參閱本公司網站 <http://www.novatech.com.tw/>。

(四) 工作環境與員工人身安全的保護措施：

1. 職業安全衛生政策：

本公司以防止職業災害、保障勞工安全與健康為目標。以環安衛之管理系統(ISO14001及CNS 45001、ISO45001)依本公司之產業特性，鑑別出重大環境考量面及職業安全衛生之不可接受風險，其對於環境及人員造成之衝擊、危害加以控管，應用P-D-C-A之管理循環方式，持續的計畫、實施、查核及改善進而提升環安衛績效。本公司已通過ISO14001及CNS 45001、ISO45001系統認證，及致力規劃職場健康，也取得衛福部頒發健康職場認證之健康啟動與健康促進標章；112年持續推動職場健康並通過「健康職場認證健康促進標章」的展延審核，「健康職場認證健康促進標章」有效期限到114年12月31日。

2. 勞工作業環境監測：

掌握勞工工作作業環境實態與評估工作者作業環境危害狀況，採取防範措施與監測機制，為保障勞工免於工作場所中有害物的危害，確認勞工安全的作業環境，當在執行局限空間作業前，公司落實依照法規及客戶規範執行作業環境監測及通風換氣，確保勞工之作業安全。

3. 工安查核作業：

本公司工安部為專責部門，管理職安人員之專業能力，調派職安人員駐廠，專職管理業主廠區現場環安衛事務，確實遵守法規及業主要求，執行作業前/中/後自主檢查，發現不符合事項立即要求責任單位改善，降低現場作業危害風險。

4. 職業安全衛生教育訓練：

為確保員工熟知職業安全衛生相關法規，每年安排教育訓練計畫，課程包含局限緊急應變計畫演練訓練、高空作業訓練、消防安全教育訓練等。113 年環安衛相關課程參與人數為 148 人，共計 2,487 小時。

5. 高風險作業的安全控管：

本公司從事水、氣、化相關供應設備管路的施工，施工期間會因環境或器具遇到許多高風險作業，公司訂有「安全衛生工作守則」明文的規範，高風險作業前，需經工地負責人及職安人員安全檢查確認後，始能施作；職安人員需全程在場督導，發現有安全危害之虞時，應立即要求停工改善，職安人員若未在現場時，則禁止施工。

6. 推動肥胖及三高（即高血糖、高血脂、高血壓）等慢性疾病之防治：

具體措施：

本公司重視員工健康狀況，致力於營造安全健康的品質與文化，為提醒同仁注意健康狀態，並訂立「勞工健康保護與職業病預防管理程序」，每年定期舉辦一次的健康檢查，守護員工之健康。從 109 年起執行臨場醫師及護理師巡迴門診之措施，並持續透過電子衛教郵件以及健康促進講座，積極守護同仁健康。

實施成效：

113 年由臨場護理師篩選出前一年度健檢異常之十年心血管風險高於(含)10%、三高異常同仁安排醫師一對一諮詢；並辦理一次營養講座，針對 BMI 異常之同仁提供專業醫師、護理師健康飲食衛教。113 年健檢異常諮詢 25 人、BMI 異常諮詢 5 人、營養健康飲食衛教 12 人。

六、資通安全管理

1. 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。

● 資通安全風險管理架構：

本公司於支援中心成立資訊安全專職部門「資訊安全管理部」，設置資安主管及資安專責人員，負責規劃及訂定資通安全政策與資訊安全管理辦法，並參照 ISO 27001、CNS 27001 資訊安全管理系統標準，執行推動管理辦法，落實並追蹤檢討，對缺失立即且定期改善，以確保政策與管理辦法確實執行；相關執行成果定期呈報公司高層會議，以降低營運風險。

資訊安全管理部為維護公司資通之機密性、完整性、可用性與適法性，避免發生人為疏失、蓄意破壞與自然災害時，遭致資通與資訊資產遭致不當使用、洩漏、竄改、毀損、消失等，影響本公司作業並導致公司權益損害為前提，定期執行資訊安全檢查，並將檢查報告呈送權責主管覆核；並就檢查所提出之發現與問題，予以瞭解、追蹤及覆核改善情形，以確認內外部相關人員與單位，均確實遵循公司資通安全政策與資訊安全管理辦法。

● 資通安全政策：

- (1) 訂定資訊安全管理辦法，並確實執行。
- (2) 定期清查非法軟體，以避免使用未經授權之電腦軟體。
- (3) 每日執行電腦機房工作日誌，以確保資通設備及備份正常運作。
- (4) 詳實備份，以落實災害回復及資料庫還原。

- (5) 詳盡登錄機房進出管制記錄，以確保機房實體安全。
- (6) 人員簽署資訊安全切結書，以貫徹員工遵守資安規定。
- (7) 施行機房設備異常記錄、機房設備清單，以確保資通設備嚴格管控。
- (8) 訂定嚴謹災害復原處置流程，以保證資通服務復原時效。
- (9) 落實資訊需求申請，以確實各項資訊作業審查。
- (10) 進行網路群組管制，內、外網路政策區分，以確定存取範圍有所限制。
- (11) 嚴密帳號分權管理，以確保授權存取控制。
- (12) 完整資料銷毀作業記錄，以保障公司機敏資訊不外流。
- (13) 加入資安資訊分享與分析組織，掌握可能的資安威脅與弱點資訊，以提前預防及因應。
- (14) 定期舉辦員工資通安全教育訓練，以提升全員資安意識。

● 具體管理方案：

資訊安全已為公司營運重要議題，對應資安管理事項及投入之資源方案如下：

- (1) 採用新世代防火牆，並導入國際情資防護資料庫以利協防，每日產出網路攻擊事件報告，以提供資安專責人員及時進行因應措施。
- (2) 使用國際軟體大廠郵件服務系統，保障 99.99% 服務可用性，並配合防護模組，以保護電子郵件和共同作業，避免零時差惡意程式碼、網路釣魚和商務電子郵件洩露風險。
- (3) 資訊主機及電腦使用進階 MDR 防駭軟體，並委由廠商 24 小時監控及防護，每月產出資安報告，每季與資安協力廠商檢討近期資安事件。
- (4) 資訊服務除定期備份外，每年針對核心資訊服務執行災難復原演練，以強化資安專責人員遭遇自然或人為災難災害後之處置能力。
- (5) 帳號分權管理，依照人員職務權責做設定，特殊權限須經申請核準備查，並定期變更人員帳號密碼、要求密碼複雜度，以降低風險。
- (6) 定期資安教育訓練，以提升人員資安意識。
- (7) 加入 TW-ISAC 電腦網路危機處理暨協調中心之資安情資分享組織，取得資安預警情資、資安威脅與弱點資訊。

● 投入資通安全管理之資源：

- (1) 專責人力：由專職之企業組織「資訊安全管理部」擔任資訊安全專責單位，設有專職之資安主管 1 名、資安人員 1 名，負責公司資通安全規劃、資安緊急應變、資安事件處理、資安技術導入與資安稽核事項，以維護及持續強化資訊安全，並完成上市櫃公司資安專責人力申報作業。
 - (2) 客戶滿意：無重大資安事件，無違反客戶資料遺失之投訴案件。
 - (3) 簽署資通安全切結書：所有員工及新進員工皆完成簽署資通安全切結書。
 - (4) 資安公告：本年度發佈 1 次資訊安全宣導，傳達資安防護相關規定與注意事項。
 - (5) 利用公司線上學習平台及新人到職說明，全面實施資通全安相關教育訓練，113 年度總學習時數達到 73.5 小時。
2. 列明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	契約起迄日期	主要內容	限制條款
化學品供應設備及工程合約	S13 公司	2022/08/16 起依進度完成施工 2023/11/23 起依進度完成施工	工程&化學品供應設備合約	有保固承諾
化學品供應設備及工程合約	SP 公司	2023/07/20~2025/12/30 2024/12/20~2026/03/30	工程&化學品供應設備合約	有保固承諾
化學品供應設備及工程合約	S15 公司	2023/02/01 起依進度完成施工	工程&化學品供應設備合約	有保固承諾
化學品供應設備及工程合約	J2 公司	2023/06/01 起依進度完成施工	工程&化學品供應設備合約	有保固承諾
化學品供應設備及工程合約	Z2 公司	2023/06/28 起依進度完成施工	工程&化學品供應設備合約	有保固承諾
化學品供應設備及工程合約	H 公司	2023/10/23 起依進度完成施工	工程&化學品供應設備合約	有保固承諾
化學品供應設備及工程合約	S30 公司	2024/01/17 起依進度完成施工	工程&化學品供應設備合約	有保固承諾
化學品供應設備及工程合約	D2 公司	2024/07/01 起依進度完成施工	工程&化學品供應設備合約	有保固承諾
化學品供應設備及工程合約	K1 公司	2025/01/02 起依進度完成施工	工程&化學品供應設備合約	有保固承諾
氣體供應設備及工程合約	S29 公司	2023/03/06 起依進度完成施工	氣體供應設備及工程合約	有保固承諾
氣體供應設備及工程合約	F1 公司	2022/08/03~2025/04/30	氣體供應設備及工程合約	有保固承諾
融資合約	台北富邦商業銀行	2024/11/29~2027/11/29(朋億) 2023/03/27~2026/03/31(上海冠禮) 2023/03/27~2026/03/31(蘇州冠禮)	綜合授信額度	無
融資合約	滙豐銀行	2024/12/01~2025/11/30(朋億) 2024/12/16~2025/09/30(上海冠禮) 2024/12/16~2025/09/30(蘇州冠禮)	綜合授信額度	無
融資合約	中國信託	2024/05/24~2025/04/23(上海冠禮) 2024/05/24~2025/04/23(蘇州冠禮) 2024/07/29~2025/07/29(銳澤)	綜合授信額度	無
融資合約	中國建設銀行	2024/08/30~2025/08/30(上海冠禮) 2024/07/25~2025/07/24(蘇州冠禮)	綜合授信額度	無
融資合約	玉山商業銀行	2024/09/10~2025/09/10(朋億) 2024/05/07~2025/05/07(銳澤) 2024/12/04~2025/12/04(日本銳澤)	綜合授信額度	無
融資合約	國泰世華銀行	2024/09/11~2025/09/11(銳澤)	綜合授信額度	無
融資合約	元大商業銀行	2024/11/12~2025/11/12(銳澤)	綜合授信額度	無
融資合約	瑞穗銀行	2024/04/02~2025/04/02(銳澤)	綜合授信額度	無
融資合約	台新國際商業銀行	2024/12/05~2025/11/30(朋億) 2024/06/30~2025/06/30(銳澤)	綜合授信額度	無
融資合約	第一商業銀行	2024/12/30~2025/12/30(銳澤)	綜合授信額度	無
融資合約	新光銀行	2024/09/30~2025/09/30(朋億)	綜合授信額度	無
融資合約	兆豐國際商業銀行	2023/02/09~2026/08/31(朋億) 2024/04/26~2025/04/25(寶韻)	綜合授信額度	無

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	112 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		9,384,846	11,196,150	1,811,304	19.30
不動產、廠房及設備		395,297	441,693	46,396	11.74
無形資產		55,934	43,799	(12,135)	(21.70)
其他資產		535,456	695,800	160,344	29.95
資產總額		10,371,533	12,377,442	2,005,909	19.34
流動負債		5,009,385	5,270,784	261,399	5.22
非流動負債		575,344	501,392	(73,952)	(12.85)
負債總額		5,584,729	5,772,176	187,447	3.36
股本		367,990	386,084	18,094	4.92
資本公積		1,392,651	1,779,745	387,094	27.80
保留盈餘		2,089,769	2,595,877	506,108	24.22
其他權益		79,331	209,734	130,403	164.38
歸屬於母公司業主之權益		3,929,741	4,971,440	1,041,699	26.51
非控制權益		857,063	1,633,826	776,763	90.63
權益總額		4,786,804	6,605,266	1,818,462	37.99

兩期變動達 20% 以上，且其變動金額達新台幣一仟萬元以上者，說明如下：

1. 無形資產減少：主係本期累積攤銷增加所致。
2. 其他資產增加：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及使用權資產增加所致。
3. 資本公積增加：主係公司債轉換溢價增加所致。
4. 保留盈餘增加：主係本期淨利增加所致。
5. 其他權益增加：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。
6. 歸屬於母公司業主之權益增加：主係公司債轉換溢價、本期淨利增加所致。
7. 非控制權益增加：主係非控制權益現金增資所致。
8. 權益總額增加：主係資本公積、保留盈餘、非控制權益增加所致。

二、財務績效

單位：新台幣仟元、%

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	9,139,994	10,382,310	1,242,316	13.59
營業成本	6,815,037	7,287,607	472,570	6.93
營業毛利	2,324,957	3,094,703	769,746	33.11
營業費用	847,646	1,172,540	324,894	38.33
營業利益	1,477,311	1,922,163	444,852	30.11
營業外收入及支出	91,233	168,711	77,478	84.92
稅前淨利	1,568,544	2,090,874	522,330	33.30
所得稅費用	414,912	584,527	169,615	40.88
本期淨利	1,153,632	1,506,347	352,715	30.57

兩期變動達 20% 以上，且其變動金額達新台幣一仟萬元以上者，說明如下：

- 營業毛利/營業利益/稅前淨利/本期淨利增加：主係營業收入增加所致。
- 營業費用增加：主係營收獲利增加、用人費用增加所致。
- 營業外收入及支出增加：主係其他利益及損失增加所致。
- 所得稅費用增加：主係稅前淨利增加所致。

預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：請參閱年報第 2 頁「預期銷售數量及其依據」。

三、現金流量

(一) 最近年度(113 年)現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元、%

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	(註)	37.14	-
現金流量允當比率(%)	58.23	83.24	42.95
現在再投資比率(%)	(註)	14.43	-

最近年度現金流量變動之主要原因如下：

- 現金流量允當比率增加，主係因營業活動淨現金流量增加所致。

註：營業活動淨現金流量為負值，不具分析意義

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司營業活動之現金流入可支應籌資活動之現金支出，故資金尚無流動性不足的情形。

(三) 未來一年(114 年)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	預計全年來自營業 活動淨現金流量(2)	預計全年投資 及融資活動淨 流入(出)量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
3,650,174	900,000	(1,100,000)	3,450,174	無	無

(1) 未來一年現金流量變動情形分析：

- 營業活動現金流入增加：預計未來一年度營業活動為淨現金流入，主要是因應收帳款收現增加、致產生現金淨流入。
- 投資活動現金流出：主要係投資增加。
- 籌資活動現金流出：主要係預計發放現金股利。

(2) 預計現金不足之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司 113 年度截至目前，並無重大資本支出，且無重大資本支出計畫。

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) 本公司目前轉投資政策以基本業務相關投資標的為主，並不從事其他行業之投資，由相關執行部門遵循內部控制制度「投資循環」、「特定公司、關係人及集團企業交易作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行，並經董事會或股東會討論通過。

目前本公司在大陸及新加坡等地設有海外子公司營運穩定；未來，本公司將持續評估海外市場法展之可行性及未來成長性，適時擴充海外據點以增加公司國際競爭力。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

本公司 113 年度採權益法認列之投資收益為新台幣 1,026,875 仟元，主要係轉投資之公司營運狀況逐年良好，策略合作效益發揮。

(三) 未來一年投資計畫：

本公司將以長期策略的角度審慎評估投資計畫以因應未來市場需求，強化競爭力。

六、風險事項之分析評估：

(一) 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. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司 113 年度及 112 年度利息收入佔營收之比重為 0.43% 及 0.42%，利息支出佔營收之比重為 0.16% 及 0.29%，顯示利率變動尚未對損益產生重大影響，故對本公司及子公司影響有限。

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度
利息收入(A)	45,083	38,195
利息費用(B)	16,602	26,070
營業收入淨額(C)	10,382,310	9,139,994
利息收入佔營業收入比率(A/C)	0.43%	0.42%
利息支出佔營業收入比率(B/C)	0.16%	0.29%

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度
兌換(損)益(A)	54,258	(376)
營業收入淨額(B)	10,382,310	9,139,994
營業淨利(C)	1,922,163	1,477,311
兌換(損)益佔營業收入比率(A/B)	0.52%	(0.00)%
兌換(損)益佔稅前淨利比率(A/C)	2.82%	(0.03)%

本公司主要營運據點分別為台灣與中國大陸境內，主要高科技產業廠務系統設計、設備銷售、環保設備銷售及廠務系統整合服務工程收入按專案所在地以新台幣、當地貨幣及其他外幣計價。因此本公司營運需維持相當數量之外幣資產與負債，故美元、日圓及人民幣等主要貨幣之走勢影響本公司之帳面匯兌損益。

為降低外幣匯率變化對本公司損益之影響，本公司在合約簽訂時即與客戶及供應商商

議簽訂相同幣別合約予以避險，盡量讓主要外匯收支部位可自然避險，剩餘部位也有具體措施，故整體因匯率波動而影響損益情形不大。由上表可知，本公司各年度匯兌損益佔營收及營業淨利之比率甚微，顯現本公司為因應匯率變動所採取下列措施後，其對本公司營收及獲利影響相當有限，本公司對外匯避險之具體措施如下：

- (1) 充份掌握最新的匯率走勢，適時調整外匯部位。
- (2) 藉由經常性外幣應收付款項相互沖抵之控制，使匯率變動產生某一程度之內部避險效果
- (3) 對於以外幣計價之應付款項，判斷匯率走勢並分析匯兌損益，選擇提前還款或向銀行借入付款，以規避匯率波動風險，並達到成本節省之目的。
- (4) 在銀行開立外幣存款帳戶，匯入之外幣款項，先存入外幣帳戶，並視實際資金之需求及匯率之走勢，兌換為新台幣或其他強勢外幣，達到最合適之資金部位配置。

3. 通貨膨脹

最近年度及截至年報刊印日止並未因通貨膨脹而對本集團產生重大影響。惟著眼未來，本公司將持續與客戶及供應商保持密切且良好之互動關係，同時機動調整採購政策與銷售策略，並注意市場價格波動，掌握上游材料的價格趨勢，降低通貨膨脹變動對本公司損益之影響。

- (二) 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：

本公司致力於本業之發展並未從事高風險、高槓桿投資。至於資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易皆依據本公司「資金貸與他人作業程序」，「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」所訂之政策及因應措施辦理。

- (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

高科技產業有著：

1. 景氣變化大，運轉成本需要具備競爭力。
2. 特殊原料(氣體/化學品)多，危險性高。
3. 用水量大，水回收及有效用水相形重要。
4. 需進行環境污染控制等的特性。

因此，就製程系統設備的研究發展而言，主要考量的方向為：

1. 首重安全性。
2. 給使用者穩定可靠的供應。
3. 給操作者人性化便利的操作介面。
4. 體積輕巧化，配合現場空間之運用。
5. 模組化設計，以確保運轉及未來的可擴充性。
6. 彈性化，在確保供應不中斷下又要配合現場彈性需求。

為突破現況達到卓越的創新，本公司積極建立基礎研究與設計管理專案流程，持續發展高科技廠製程設備設計與製造工法。另就製造後所產生之回收、減廢、再生..等環境保護之系統設備，亦持續與國際大廠密切配合，共同開發適合當地化之設備。

本公司未來研發計畫說明如下：

1. 安全性：
研究並開發新材料與設備整體結構，強化製造工法，不斷提昇設備使用安全性及運用效能。
2. 穩定性：
研究並開發設備控制流程，調整更新控制軟體，不斷提昇設備正常使用時之穩定性及配合彈性使用時之運用效能。

3. 簡潔性：
研究並開發新元件及效能，不斷提升設備體積輕巧性也考慮未來之擴充性。
4. 精確性：
隨著業主製程精密度的提高，使用之高濃度化學品需要更精準的稀釋處理，研究更精確的處理程序與搭配的元件組合以提升競爭力。
5. 發展節能設計與規劃：
目前已與合作夥伴發展回收設備，積極進行回收效率提升。
6. 製程廢溶劑與廢鋁蝕刻液回收再利用：
持續與國外公司及國內大專院校合作開發以精餾技術為核心技術實現化學品的高度精製和再利用。
7. 預計投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

計劃名稱	目前進度	應再投入之研發費用	完成量產時間	計劃說明	未來影響研發成功主要因素
實用新型專利	本公司持續申請相關專利	395,080	2026/12	新系統開發及設備性能改進提升及優化。	<ul style="list-style-type: none"> ●人員投入研究。 ●經營層鼓勵與支持。

- (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：本集團持續密切注意國內外各類重要政策及法律之變動，並配合市場商情之蒐集，調整公司經營策略，以求有效掌握對公司財務業務之影響。最近年度及截至年報刊印日止，本集團未有因國內外重要政策及法律變動對財務業務造成之重大影響。
- (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：隨著科技產業積極於大陸及東南亞地區設廠，本公司為配合市場環境變化及公司整體營運發展策略，已於上海、蘇州、新加坡等地設立子公司，以期達成業務擴展及擴大客戶服務之需求，進而提昇公司整體競爭力。環境保護及水資源議題亦為近年來所關注的重點，本集團也致力與各國世界知名廠家進行合作，佈局能、資源設備領域。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因科技改變及產業變化對財務業務造成之重大影響。
- (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司自成立以來，持續配合市場脈動提供優良設備、及系統整合規劃與安裝工程管理，秉持著技術領先、品質第一、服務完善之經營理念，歷年來提供兩岸三地知名半導體廠、光電廠及化學品廠等公司之廠務系統設備與系統設計整合，已於業界建立優異的口碑。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有形象改變致公司面臨危機管理之情事。
- (七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司目前並未有併購之計畫。
- (八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司目前並未有擴充廠房之計畫。
- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司主要從事以專案方式承攬之製程供應系統設備製造與安裝工程服務，服務對象以高科技產業為主。惟當接到總價款較高之個案時，會有較集中於某些客戶之情事。為控制信用風險，本公司於接單時皆已對客戶進行授信評估，設備製造期間亦隨時留意客戶營運狀況及市場資訊，以確保本公司權益。本公司於採購方面，係按個案需求及進度需求依相關程序辦理。除遇到個案因特殊功能或業主指定需購買大型設備致單項金額較大外，最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有進貨集中之情事。
- (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、風險及因應措施：最近年度及截至年報刊印日止，除已依法公告申報者外，公司未知悉有

董事或持股超過百分之十之大股東股權大量移轉或更換之風險。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

113 年度及截至年報刊印日止，本公司未有經營權改變之情事。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、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：

1. 本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件如下：

(1) 京和科技股份有限公司(以下簡稱京和公司)之履約訴訟案：

訴訟發生原因：101年10月29日本公司承接京和公司 JHS N2O&CO2 Gas Plant 專案，京和公司於完工前片面終止合約，因雙方對於完工百分比發生爭執，且京和公司又拒絕給付款項，上開爭議問題尚待司法調查解決，本公司乃起訴請求給付工程款。

標的金額：新台幣122,090,708元

訴訟開始日期：102年10月29日本公司對京和公司提起民事訴訟。

訴訟進度：一審於112年12月29日經桃園地方法院民事判決(案號：臺灣桃園地方法院102年度建字第71號)，京和公司應給付本公司22,876千元。本公司與京和公司於114年2月14日進行調解，因雙方無共識，故不再調解，交由法官審理。

財務處理：本公司已於112年度補提列12,000千元損失。

(十三) 資訊系統損害對公司財務業務之影響及因應措施(包含資通安全風險)

本公司已制訂資訊安全管理辦法，由資訊單位負責資訊安全政策，定期向董事會報告，並執行下列措施：

1. 員工資安意識加強：將具風險的資安威脅訊息資及應對方式不定期與公司員工宣導，避免員工不經意間落入資安威脅的陷阱，加強員工資安意識。
2. 網路攻擊、病毒威脅：網路防火牆建立多層次的防禦及檢測，終端電腦安裝防毒軟體，並統一進行監控及防護，降低網路威脅入侵及全面掌握資安狀態。
3. 確保資訊服務不中斷：針對重要營運服務及資料，均有作本地及異地備份及還原演練，如遇無法避免主營運系統或資料庫毀損或運行中斷時，確保符合預期資訊系統復原時間。
4. 營業機密文件保護：針對營業核心研發文件，均採取檔案加密管理方式，保障公司競爭優勢不被輕易獲取。

(十四) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、 特別記載事項

- 一、關係企業相關資料：本公司關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書可至公開資訊觀測站查詢。
- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。
- 三、其他必要補充說明事項：

本公司於上櫃掛牌後，應續行之承諾事項辦理情形

上櫃承諾事項	承諾事項辦理情形
本公司承諾於「取得或處分資產處理程序」增訂「本公司因直接或間接放棄對蘇州冠禮科技有限公司(下稱蘇州冠禮公司)未來各年度之增資，或直接或間接處分蘇州冠禮公司持股及蘇州冠禮公司因直接或間接放棄對冠禮控制科技(上海)有限公司(下稱上海冠禮公司)未來各年度之增資，或直接或間接處分上海冠禮公司持股，致本公司將喪失對蘇州冠禮公司及上海冠禮公司之實質控制力時，須先經本公司董事會特別決議通過，且獨立董事均應出席並表示意見。上開決議內容及本條文之修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息予以揭露，並函報櫃買中心備查。」	<ol style="list-style-type: none">1. 本公司已增訂取得或處分資產處理程序之第 15 條，已增訂之取得或處分資產處理程序已於 107 年 2 月 22 日經董事會通過後，並提報 107 年 5 月 28 日股東會討論案由中通過。。2. 業經櫃買中心 112 年 8 月 22 日證櫃監字第 11200092641 號函復，同意本公司變更上櫃承諾事項，本公司於 112 年 11 月 6 日董事會提案決議修訂「取得或處分資產管理辦法」部分條文案，且提 113 年股東常會討論並發佈重大訊息。3. 截至 114 年 3 月 31 日止，本公司並無直接或間接處分蘇州冠禮公司及上海冠禮公司持股。

- 玖、 最近年度及截至年報刊印日止，若發生證券交易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。

朋億股份有限公司



董事長：梁進利

