

股票代碼：4304



勝昱科技股份有限公司

113年度

年 報

刊 印 日 期：中華民國 114 年 5 月 15 日

年報查詢網址：公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.sunvic.com.tw>

一、本公司發言人及代理發言人：

發言人姓名：朱國廷
職稱：董事長室特別助理
電話：(02)7715-9058
電子郵件信箱：
Internal_sale@sunvic.com.tw

代理發言人姓名：懸缺待補
職稱：
電話：(02)7715-9058
電子郵件信箱：
Internal_sale@sunvic.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：台北市內湖區港墘路 221 巷 33 號 9 樓
電話：(02)7715-9058
嘉義分公司(嘉義廠)：嘉義縣民雄鄉興南村工業二路 5 號
電話：(05)220-6658

三、股票過戶機構：

名 稱：元大證券股份有限公司
地 址：台北市大安區敦化南路 2 段 67 號 B1
網 址：<http://www.yuanta.com.tw>
電 話：(02) 2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：張進德會計師、朱淑梅會計師
事務所名稱：冠恆聯合會計師事務所
地 址：台北市中山區衡陽路 7 號 11 樓
網 址：<http://www.crown CPA.com.tw>
電 話：(02)2361-7033

五、海外有價證券掛牌買賣交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：
無

六、公司網址：<http://www.sunvic.com.tw>

勝昱科技股份有限公司
113 年度 年報目錄

頁次

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	9
三、公司治理運作情形.....	13
四、簽證會計師公費資訊.....	38
五、更換會計師資訊.....	39
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	40
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分 之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	40
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬 關係之資訊.....	40
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉 投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	41
參、募資情形.....	42
一、資本及股份.....	42
二、公司債辦理情形.....	44
三、特別股辦理情形.....	44
四、海外存託憑證辦理情形.....	44
五、員工認股權憑證辦理情形.....	44
六、限制員工權利新股辦理情形.....	44
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	44
八、資金運用計畫執行情形.....	44
肆、營運概況.....	45
一、業務內容.....	45
二、市場及產銷概況.....	48
三、從業員工資訊.....	51
四、環保支出資訊.....	51
五、勞資關係.....	51
六、資通安全管理.....	54
七、重要契約.....	55

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	56
一、財務狀況.....	56
二、財務績效.....	57
三、現金流量.....	58
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	58
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.....	58
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項.....	58
七、其他重要事項.....	60
陸、特別記載事項	61
一、關係企業相關資料.....	61
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	61
三、其他必要補充說明事項.....	61
四、最近年度及截至年報刊印日止，如有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.....	61

壹、致股東報告書

各位股東大家好：

非常感謝各位股東蒞臨參加本年度股東常會。茲將本公司 113 年度營業結果及 114 年營業計畫概要報告說明：

一、113 年度營業結果

(一)民國 113 年度營業計畫實施成果

113 年度合併營業收入為新台幣(以下同)377,409 仟元，較 112 年度減少 17.25%；合併營業淨損為 63,613 仟元，合併稅後淨損為 49,267 仟元。本公司截至 113 年 12 月底累積虧損為新台幣 314,865,328 元，超過實收資本額二分之一。

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	377,409	456,095	(78,686)	(17.25)
營業成本	367,714	437,532	(69,818)	(15.96)
營業毛利	9,695	18,563	(8,868)	(47.77)
營業費用	73,308	70,282	3,026	4.31
營業淨損	(63,613)	(51,719)	(11,894)	23.00
稅前淨利(損)	(49,267)	(120,556)	71,289	(59.13)
稅後淨利(損)	(49,267)	(120,556)	71,289	(59.13)

(二)預算執行情形

本公司 113 年度並未對外公布財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：%；元

項目		113 年度	112 年度
財務結構(%)	負債占資產比率	89.74	80.63
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	32.50	67.75
償債能力(%)	流動比率	64.31	76.86
	速動比率	41.54	53.28
獲利能力(%)	資產報酬率	(10.17)	(22.97)
	股東權益報酬率	(76.88)	(80.67)
	基本每股盈餘	(1.37)	(3.35)

(四)研究發展狀況

本公司 113 年度除原有產品項目業務拓展，並因應客戶對產品需求作改良及開發。

二、114 年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 持續進行產品與市場開發，降低單一經營項目的風險，擴大營運規模。

2. 建立友善工作環境，加強員工專業訓練，提升管理績效。
3. 掌握市場發展趨勢，透過研發產品、調整配方及替代材料，有效降低材料成本率。
4. 維持穩健的財務結構。

(二)預期銷售數量及其依據

根據 113 年度之銷售情形，並參考產業環境及市場狀況，預期未來一年原有產品銷售數量可望維持成長。

(三)重要產銷政策

1. 生產政策方面

- (1)穩定產品品質，提升良率及產率。
- (2)與主要供應商建立長期良好合作關係，以確保採購數量及價格之穩定。

2. 銷售政策方面

- (1)鞏固現有客戶並積極拓展新市場與新客戶，以增加市場占有率。
- (2)蒐集市場資訊，並開發其他業務項目，提升公司獲利。

三、未來公司發展策略

- (一)強化市場資訊，積極拓展行銷通路，多角化經營。
- (二)持續改善生產品質，以降低生產成本且更有效率的滿足客戶需求。
- (三)落實公司人才培訓，積極培育管理團隊。
- (四)以穩健財務結構，整合資源以因應市場變化，適時調整公司經營方針。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)受到外部競爭環境之影響

因受到競爭廠商影響，而有削價競爭情形，藉由落實產品品質管理、研發，滿足客戶的要求，提升客戶滿意度，掌握市場發展趨勢以因應產業環境變動與外部競爭。

(二)法規環境之影響

本公司秉持著善盡社會責任與符合世界有關環境品質之要求，每年抽查產品，委託 SGS 測試，符合環保法規；且積極研擬相關內部辦法，並加強公司人員之訓練，降低生產對環境的影響，以遵守與因應相關法規之要求。

(三)總體經營環境之影響

因受大環境影響、運費增加及原物料價格波動，生產成本面臨增加壓力，在研發方面需更多的時間與成本，致使營運成本相對提高，本公司將加強原物料供應商建立良好關係以維持採購數量及價格之穩定，以訂定最佳採購策略以減緩大環境的衝擊。

在此感謝各位股東長期的支持及鼓勵，也希望繼續給予我們愛護與指教，本公司全體同仁將積極努力，期許公司營運能有更好的表現。

敬祝

身體健康！

萬事如意！

董事長 侯信立



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

1. 董事資料

114年4月22日 單位:股

職稱	國籍 或註 冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選 任 時		現 在		配偶、未成年 子女現在持 有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任 本公司及 其他公司 之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	中華民國	昱昌事業(股)公司	不適用	113.06.21	3年	109.06.17	1,345,174	3.73%	1,345,174	3.73%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人:侯信立	男 46-50歲	113.06.21	3年	109.07.13	0	0	0	0	0	0	0	0	嘉義農專林產工業科、艾思數位行銷有限公司董事長	註3	無	無	無	註4
董事	中華民國	昱昌事業(股)公司	不適用	113.06.21	3年	109.06.17	1,345,174	3.73%	1,345,174	3.73%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人:蕭建仁	男 51-55歲	113.06.21	3年	110.08.12	0	0	0	0	0	0	0	0	明新技術學院電機工程學系、關鍵應用科技(股)公司董事長	註3	無	無	無	無
董事	中華民國	昱昌事業(股)公司	不適用	113.06.21	3年	109.06.17	1,345,174	3.73%	1,345,174	3.73%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人:王順仁	男 51-55歲	113.06.21	3年	110.08.12	0	0	0	0	0	0	0	0	國立臺灣海洋大學附屬基隆海事高級中學輪機工程科、國瑞綠能(股)公司董事長	註3	無	無	無	無
董事	中華民國	昱昌事業(股)公司	不適用	113.06.21	3年	109.06.17	1,345,174	3.73%	1,345,174	3.73%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人:李秀華(註1)	女 56-60歲	113.06.21	3年	103.06.24	232,442	0.64%	232,442	0.64%	0	0	0	0	力行高中、凱美電機(股)公司廠務部課長	無	無	無	無	無
董事	中華民國	國瑞營造(股)公司	不適用	113.06.21	3年	110.08.12	2,951,287	8.19%	2,951,287	8.19%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人:陳顯武(註2)	男 66-70歲	113.06.21	3年	101.06.21	282,448	0.78%	282,448	0.78%	0	0	0	0	德國慕尼黑大學法學博士、國立台灣大學法學系/所教授	註3	無	無	無	無

職稱	國籍 或註 冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持 有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任 本公司及 其他公司 之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人				備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職	稱	姓	名	
獨立 董事	中 華 民 國	鄭明祈	男 56-60 歲	113.06.21	3 年	113.06.21	0	0	0	0	0	0	0	0	中國政法大學法學博士、易沛網路科技(股)公司董事長	註3	無	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	張海燕	女 56-60 歲	113.06.21	3 年	107.06.29	0	0	0	0	0	0	0	0	美國南加州大學(USC)全球教育學(Global Ed. D.)博士、中國文化大學財務金融學系專任教授	註3	無	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	曾士修	男 46-50 歲	113.06.21	3 年	110.08.12	0	0	0	0	0	0	0	0	輔英科技大學環境工程學系、關鍵禾芯科技股份有限公司執行長	註3	無	無	無	無	無

註1：於103/6/24選任監察人，另於113/6/21選任法人董事代表人。

註2：於101/6/21選任監察人、104/6/29選任法人董事代表人，於107/6/29選任監察人，另於113/6/21選任法人董事代表人。

註3：董事目前兼任其他公司職務情形

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司職務
董事長	昱昌事業（股）公司代表人：侯信立	艾恩數位行銷有限公司董事長、恆昕文創股份有限公司董事長、啟鈺企業股份有限公司、國瑞綠能股份有限公司監察人、Westminster Management Limited 董事長、富達商行股份有限公司董事長、東莞鴻錦應用材料有限公司董事長
董事	昱昌事業（股）公司代表人：蕭建仁	欣慕能源股份有限公司董事長、帝方能源股份有限公司董事長、關鍵應用材料股份有限公司董事長、海崴能源股份有限公司董事長、國瑞綠能股份有限公司董事長、耐福能源股份有限公司董事長、內證能源股份有限公司董事長、農偉能源股份有限公司董事長
董事	昱昌事業（股）公司代表人：王順仁	政仁能源股份有限公司董事長、國瑞綠能股份有限公司董事長、耐福能源股份有限公司董事長、內證能源股份有限公司董事長、農偉能源股份有限公司董事長、太富能源股份有限公司董事長
董事	國瑞營造（股）公司代表人：陳顯武	淳紳股份有限公司獨立董事、易沛網路科技股份有限公司監察人
獨立董事	鄭明祈	易沛網路科技（股）公司董事長
獨立董事	張海燕	永真電視電影（股）公司法人董事代表人、巨路國際股份有限公司獨立董事
獨立董事	曾士修	綠巨人實業有限公司董事長、巨日興股份有限公司董事長、順日光新能源股份有限公司董事長、關鍵禾芯科技股份有限公司董事長、綠恆企業股份有限公司董事長、精繼能源股份有限公司董事長、國瑞能源股份有限公司董事長、國瑞綠能股份有限公司董事長、寶鑑能源股份有限公司董事長、全豐能源股份有限公司董事長、忠瑞能源股份有限公司董事長、天際能源股份有限公司董事長

註4：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；因本公司組織架構相對單純，董事長兼任總經理可有更多資訊管道了解營運狀況，使公司經營效率提升、增加決策執行力。本公司董事會僅董事長一人兼任經理人，董事兼任員工比例未超過半數，未來亦將配合主管機關規定，考量公司整體營運需求適時調整董事長、總經理與獨立董事之配置。

員工或經理人等)之相關資訊；因本公司組織架構相對單純，董事長兼任總經理可有更多資訊管道了解營運狀況，使公司經營效率提升、增加決策執行力。本公司董事會僅董事長一人兼任經理人，董事兼任員工比例未超過半數，未來亦將配合主管機關規定，考量公司整體營運需求適時調整董事長、總經理與獨立董事之配置。

2. 法人股東之主要股東

114年4月22日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	姓名	持股比例(%)
國瑞營造股份有限公司	繼謙股份有限公司	55
	誠友開發股份有限公司	3
	太平新創股份有限公司	42
昱昌事業股份有限公司	蔡文亮	84.38
	李碧雲	3.12
	黃國倫	9.38
	恩實投資有限公司	3.12

3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114年4月22日

法人名稱	法人之主要股東
誠友開發股份有限公司	繼謙股份有限公司(91.13%)、太平新創股份有限公司(2.17%)

4. 董事及監察人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	兼任其他公司獨立 發行人董事家數
昱昌事業(股)公司 代表人侯信立	擁有領導決策、市場行銷及經營管理能力。現任本公司董事長暨總經理，在董事會以經理人角色，向各位董事針對公司營運進行相關溝通及分析等，具有風險管理知識及能力。 未有公司法第30條之情事。	擁有領導決策、市場行銷及經營管理能力。現任本公司董事長暨總經理，在董事會以經理人角色，向各位董事針對公司營運進行相關溝通及分析等，具有風險管理知識及能力。 未有公司法第30條之情事。	不適用	無
昱昌事業(股)公司 代表人蕭建仁	具備商務、產業、領導及經營管理之專才，為關鍵應用科技(股)公司董事長，對本公司營運有顯著助益。 未有公司法第30條之情事。	具備商務、產業、領導及經營管理之專才，為關鍵應用科技(股)公司董事長，對本公司營運有顯著助益。 未有公司法第30條之情事。	不適用	無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公司獨立 發行人董事家數
昱昌事業(股)公司 代表人王順仁		具備商務、產業、領導及經營管理之專才，為國瑞綠能(股)公司董事長，擁有豐富的產業經驗。 未有公司法第30條之情事。	不適用	無
昱昌事業(股)公司 代表人李秀華		具備商務、產業知識及經營管理經驗5年以上，曾任凱美電機(股)公司廠務部課長，擁有豐富的產業經驗。 未有公司法第30條之情事。	不適用	無
國瑞營造(股)公司 代表人陳顯武		具有法律、經濟之經驗5年以上，目前為國立台灣大學法學系/所教授，擁有國際觀及風險管理之能力。 未有公司法第30條之情事。	不適用	1
鄭明祈		具備商務、財務、專業及市場資訊專才，曾任瑞士銀行資產管理(瑞銀投信)台灣區總經理，目前為中信金融管理學院金融管理研究所兼任副教授，為本公司審計委員會及薪資報酬委員會召集人，適時提供建言，對本公司營運有顯著助益。 未有公司法第30條之情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
張海燕		具備財務專業並熟悉相關法令與公司治理經驗5年以上，目前為中國文化大學財務金融學系專任教授，於行使獨立董事職責時，能依其專長對董事會監督並提供專業意見。 未有公司法第30條之情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
曾士修		具備商務、產業及經營管理之專才，在行使獨立董事職責時，對公司提供建言，可依其專長對董事會監督並提供專業意見。 未有公司法第30條之情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無

5. 董事會多元化及獨立性：

本公司於104年12月23日第13屆第5次董事會通過訂定「公司治理實務守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針；本公司董事會成員之組成，依據公司營運型態與發展需求，除具有專業知識、相關經驗、技能等也考量所具備之多元化背景，以發揮董事職能，對公司產生實質影響。

本公司目前董事會成員包含各領域教授、財經專業人士及不同行業公司經營者，符合公司營運發展需求。具員工身分之董事占比為12.5%，獨立董事占比為37.5%，一位獨立董事任期年資在3年以下，一位獨立董事任期年資在4~6年，一位獨立董事任期年資在7~9年，4位董事年齡在46~55歲，4位董事年齡在56~70歲。

本公司為持續關注董事會成員之性別組成多元性，目前男性董事6席，占比為75%，女性董事2席，占比為25%；公司董事會任一性別董事席次未達三分之一，本公司採行之措施為將進行董事缺額補選，延請合適且專業的董事人才以符合性別多元化規範，將女性董事席次目標設定為3席以上。董事會成員落實多元化情形如下：

多元項目 董事姓名	基本組成					產業經驗				專業能力			
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡	獨立董事任期年資	領導決策	經營管理	產業知識	國際市場觀	法律	會計	行銷管理	風險管理
昱昌事業(股)公司代表人侯信立	中華民國	男	總經理	46-50歲	不適用	✓	✓	✓	✓			✓	✓
昱昌事業(股)公司代表人蕭建仁	中華民國	男	無	51-55歲	不適用	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
昱昌事業(股)公司代表人王順仁	中華民國	男	無	51-55歲	不適用	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
昱昌事業(股)公司代表人李秀華	中華民國	女	無	56-60歲	不適用	✓	✓	✓	✓		✓		✓
國瑞營造(股)公司代表人陳顯武	中華民國	男	無	66-70歲	不適用	✓		✓	✓	✓		✓	✓
鄭明祈	中華民國	男	無	56-60歲	3年以下	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
張海燕	中華民國	女	無	56-60歲	7-9年	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
曾士修	中華民國	男	無	46-50歲	4-6年	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月22日;單位:股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	侯信立	男	110.10.25	0	0	0	0	0	0	嘉義農專林產工業科、艾思數位行銷有限公司董事長	註3	無	無	無	註4
董事長室特助	中華民國	朱國廷	男	112.02.06	0	0	0	0	0	0	南亞工業專科學校化工科、勝昱科技(股)公司嘉義廠廠長	無	無	無	無	無
財會部協理	中華民國	郭惠娟(註1)	女	112.09.28	0	0	0	0	0	0	台灣大學會計系、福格創新(股)公司副總經理	無	無	無	無	無
財務主管/公司治理主管	中華民國	詹慧芸	女	111.03.31/ 112.05.09	0	0	0	0	0	0	中國文化大學國際貿易系、勝昱科技(股)公司財務副理	無	無	無	無	無
會計主管	中華民國	李承享	男	113.10.28	0	0	0	0	0	0	東吳大學會計系、技嘉科技(股)公司財會處資深經理、華冠通訊(股)公司會計經理、潤泰全球(股)公司會計主任	無	無	無	無	無
會計主管	中華民國	林君豪(註2)	男	112.11.13	0	0	0	0	0	0	淡江大學會計系、大東紡織股份有限公司會計副理、隆銘綠能科技股份有限公司稽核主管	無	無	無	無	無

註1：財會部協理郭惠娟於113/07/26離職。

註2：會計主管林君豪於112/11/13就任後於113/05/24離職，113/08/13就任會計主管後於113/10/28職務調整。

註3：經理人目前兼任其他公司職務情形：

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司職務
總經理	侯信立	艾思數位行銷有限公司董事長、恆昕文創股份有限公司董事長、啟銘企業股份有限公司、國瑞綠能股份有限公司監察人、Westminster Management Limited 董事長、富達商行股份有限公司董事長、東莞鴻錦應用材料有限公司董事長

註4：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：因本公司組織架構相對單純，董事長兼任總經理可有更多資訊管道了解營運狀況，使公司經營效率提升、增加決策執行力。本公司董事會僅董事長一人兼任經理人，董事兼任員工比例未超過半數，未來亦將配合主管機關規定，考量公司整體營運需求適時調整董事長、總經理與獨立董事之配置。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金：

1. 一般董事及獨立董事之酬金

113 年度 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					
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)(註1)		員工酬勞(G)			A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例				
		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	總額	占稅後純益之比例		總額	占稅後純益之比例	本公司	財務報告內所有公司	
																								總額	占稅後純益之比例
董事長	昱昌事業(股)公司 代表人侯信立	0	0	0	0	0	0	0	60	60	60	2,508	0	0	0	0	0	0	0	2,568	(5.21)%	2,568	(5.21)%	無	
董 事	昱昌事業(股)公司 代表人蕭建仁	0	0	0	0	0	0	0	60	60	60	0	0	0	0	0	0	0	0	60	(0.12)%	60	(0.12)%	無	
董 事	昱昌事業(股)公司 代表人王順仁	0	0	0	0	0	0	0	60	60	60	0	0	0	0	0	0	0	0	60	(0.12)%	60	(0.12)%	無	
董 事	昱昌事業(股)公司 代表人李秀華	0	0	0	0	0	0	0	60	60	60	0	0	0	0	0	0	0	0	60	(0.12)%	60	(0.12)%	無	
董 事	國瑞營造(股)公司 代表人陳顯武	0	0	0	0	0	0	0	60	60	60	0	0	0	0	0	0	0	0	60	(0.12)%	60	(0.12)%	無	
獨立董事	鄭明祈	0	0	0	0	0	0	0	50	50	50	0	0	0	0	0	0	0	0	50	(0.10)%	50	(0.10)%	無	
獨立董事	張海燕	0	0	0	0	0	0	0	80	80	80	0	0	0	0	0	0	0	0	80	(0.16)%	80	(0.16)%	無	
獨立董事	曾士修	0	0	0	0	0	0	0	100	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0	100	(0.20)%	100	(0.20)%	無	
獨立董事	陳隆壽	0	0	0	0	0	0	0	50	50	50	0	0	0	0	0	0	0	0	50	(0.10)%	50	(0.10)%	無	

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：本公司章程規定，董事之報酬或車馬費，授權董事會依董事對本公司營運參與過程及貢獻之價值，並參酌同業水準以不超過公司管理規章最高職等之標準議定之。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(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。

說明：

註 1：兼任員工領取相關酬金-退職退休金，113 年度實際給付退職退休金金額為 0。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	侯信立、蕭建仁、王順仁、蕭建仁、王順仁、李秀華、陳顯武、鄭明祈、張海燕、曾士修、陳隆壽	侯信立、蕭建仁、王順仁、李秀華、陳顯武、鄭明祈、張海燕、曾士修、陳隆壽	蕭建仁、王順仁、李秀華、陳顯武、鄭明祈、張海燕、曾士修、陳隆壽	蕭建仁、王順仁、李秀華、陳顯武、鄭明祈、張海燕、曾士修、陳隆壽
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	0	0	侯信立	侯信立
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
100,000,000 元以上	0	0	0	0
總計	共 9 人	共 9 人	共 9 人	共 9 人

註 1：本公司 113 度盈餘分配董事會通過不分派董事酬勞。

註 2：本公司及財務報表內所有公司之稅後淨損為 49,267,328 元；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

2. 總經理及副總經理之酬金

113 年度 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註1)				A、B、C及D等四項總額及 占稅後純益之比例(%) (註2)				領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司		財務報告內所有公司		
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	總額	占稅後純益之比例	總額	占稅後純益之比例	
總經理	侯信立	2,420	2,420	0	0	88	0	0	0	0	0	2,508	(5.21)%	2,508	(5.21)%	無

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	0	0
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	0	0
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	侯信立	侯信立
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	0	0
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	0	0
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	0	0
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	0	0
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	0	0
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	0	0
100,000,000 元以上	0	0
總計	共 1 人	共 1 人

註 1：本公司 113 年度盈餘分配董事會擬議不分配。

註 2：本公司及財務報表內所有公司之稅後淨損為 49,267,328 元；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 3：民國 113 年度實際給付退職退休金金額為 0。

3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：不適用。

(四)前五位酬金最高主管之酬金

113 年度 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註1)				A、B、C 及 D 等四項總額 占稅後純益之比例 (%) (註2)				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		總額	占稅後純益之比例	總額	占稅後純益之比例	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
總經理	侯信立	2,420	2,420	0	0	88	88	0	0	0	0	2,508	(5.21)%	2,819	(5.21)%	無
董事長室特別助理	朱國廷	1,029	1,029	61	61	63	63	0	0	0	0	1,153	(2.34)%	1,153	(2.34)%	無
財會部協理	郭惠娟	696	696	42	42	8	8	0	0	0	0	746	(1.51)%	746	(1.51)%	無
會計主管	林君豪	496	496	25	25	5	5	0	0	0	0	526	(1.07)%	525	(1.07)%	無
會計主管	李承享	282	282	19	19	0	0	0	0	0	0	301	(0.61)%	301	(0.61)%	無

註1：本公司113年度盈餘分配董事會擬議不分配。

註2：本公司及財務報表內所有公司之稅後淨損為49,267,328元；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註3：民國113年度實際給付退職退休金金額為0。

(五)分別比較說明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、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析

職 稱 年 度	113 年度		112 年度	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董事及總經理 酬金總額占稅 後純益比例	(6.25)%	(6.25)%	(1.91)%	(2.71)%
差異原因	113 年度董事及總經理等人之酬金占比較 112 年度增加，係 113 年度稅後淨損較 112 年度稅後淨損減少所致。			

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

(1)給付酬金之政策、標準與組合：

董事依本公司章程盈餘規定分派。總經理及副總經理之酬金依照本公司資報酬相關制度辦理，獎金及紅利則依本公司人事規章相關規定辦理。

(2)訂定酬金之程序：

董事及經理人之報酬，依規定須由本公司薪資報酬委員會定期評估及訂立薪資報酬，並提送董事會通過後辦理。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司董事、經理人之酬金，除參考公司營運狀況及考量未來經營風險及發展外，亦參酌同業水準與市場情形並依所擔任職位及承擔責任和對公司貢獻度並兼顧公司長期和短期營運目標，以達風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1. 113 年度董事會開會 7 次(A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數 B	委託出 席次數	實際出(列)席 率(%) B/A】	備註
董事長	昱昌事業(股)公司 代表人:侯信立	7	0	100%	連任
董事	昱昌事業(股)公司 代表人:蕭建仁	7	0	80%	連任
董事	昱昌事業(股)公司 代表人:王順仁	7	0	100%	連任
董事	昱昌事業(股)公司 代表人:李秀華	7	0	100%	連任
董事	國瑞營造(股)公司 代表人:陳顯武	7	0	100%	連任

董事	徐瑞駿	1	0	100%	新任; 114/8/8 解任
獨立董事	鄭明祈	4	0	100%	新任
獨立董事	張海燕	5	0	71%	連任
獨立董事	曾士修	7	0	100%	連任
獨立董事	陳隆壽	3	0	100%	舊任
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。					
董事會	議案內容			獨董持反對或保留意見	公司對獨立董事意見之處理
第 15 屆第 18 次 113/3/27	1. 112 年度內部控制制度聲明書案 2. 評估本公司簽證會計師之獨立性及適任性 3. 修訂子公司富達商行股份有限公司內部控制制度及管理辦法案 4. 調降對子公司富達商行股份有限公司銀行授信額度，並由本公司為其提供連帶保證金額案案 5. 修訂子公司富達商行股份有限公司及孫公司東莞鴻錦應用材料有限公司資金貸與超限改善計畫案			無	不適用
第 16 屆第 2 次 113/8/13	1. 本公司新任會計主管任命案 2. 為子公司富達商行股份有限公司銀行融資，並由本公司為其提供連帶保證案 3. 訂定本公司財報實質審閱查核之缺失改善計畫			無	不適用
第 16 屆第 3 次 113/11/13	1. 本公司新任會計主管任命案 2. 配合會計師事務所內部調整，變更簽證會計師案 3. 修正本公司財報實質審閱查核之缺失改善計畫 4. 本公司內部稽核主管任命案 5. 本公司 113 年度經理人年終獎金發放事宜案			無	不適用
第 16 屆第 4 次 113/12/24	1 本公司內部控制制度修訂案 2. 本公司 114 年度內部稽核計畫案 3. 子公司富達商行股份有限公司內部控制制度修訂案			無	不適用
(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：無此情形。					
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：					

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形(註)
第 15 屆第 19 次 113/5/9	侯信立 蕭建仁 王順仁 李秀華 陳顯武 陳隆壽 曾士修	本公司董事會提名審查董事及獨立董事候選人資格案	利害關係人	分組輪流暫時離席，分批討論及決議
第 16 屆第 2 次 113/8/13	侯信立	總經理續任及報酬案	利害關係人	否
	鄭明祈 張海燕 曾士修	委任本公司第六屆薪資報酬委員會成員案	利害關係人	否
第 16 屆第 3 次 113/11/13	侯信立	討論本公司 113 年度經理人年終獎金發放事宜案	利害關係人	否

註：以上與董事有利害關係之討論議案，均已經與自身有利害關係之董事個別迴避討論及表決。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形，詳下表說明。

四、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：

- (一)將董事會績效評估的自評問卷與評估結果揭露於公司網站。
- (二)定期審議董事會運作相關辦法之訂定及修正，強化董事會職能。
- (三)為提升審計品質，建議每季邀請簽證會計師列席董事會相關會議，增加各董事與會計師溝通頻率，更能透過財務資訊揭露與交流進行實質監督，建構適當完善的風險管理監督機制，強化董事會之監督功能。
- (四)本公司於112年5月9日董事會決議通過設置公司治理主管。

(註)：實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

2.113年度各次董事會獨立董事出席情形：

◎：親自出席；△：委託出席；※：未出席

113年度	第一次	第二次	第三次	第四次	第五次	第六次	第七次
鄭明祈	-	-	-	◎	◎	◎	◎
張海燕	◎	◎	※	※	◎	◎	◎
曾士修	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎
陳隆壽	◎	◎	◎	-	-	-	-

3. 董事會評鑑執行情形：

本公司已完成113年度董事會績效評估作業，評估範圍包括整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會。評估結果提送114年3月26日董事會報告，董事會績效自評平均分數為4.59（滿分5分），個別董事成員績效自評平均分數為4.78（滿分5分），審計委員會成員績效自評平均分數為4.58（滿分5分），薪資報酬委員會成員績效自評平均分數為4.72（滿分5分），顯示整體董事會、審計委員會及薪資報酬委員會運作良好。

評估週期 (註1)	評估期間 (註2)	評估範圍 (註3)	評估方式 (註4)	評估內容 (註5)
每年執行一次	113/1/1~12/31	整體董事會	董事會 內部自評	(1)對公司營運之參與程度 (2)提昇董事會決策品質 (3)董事會組成與結構 (4)董事的選任及持續進修 (5)內部控制
每年執行一次	113/1/1~12/31	個別董事成員	董事會 成員自評	(1)公司目標與任務之掌握 (2)董事職責認知 (3)對公司營運之參與程度 (4)內部關係經營與溝通 (5)董事之專業及持續進修 (6)內部控制
每年執行一次	113/1/1~12/31	審計委員會	審計委員會 成員自評	(1)對公司營運之參與程度 (2)審計委員會職責認知 (3)提升審計委員會決策品質 (4)審計委員會組成及成員選任 (5)內部控制
每年執行一次	113/1/1~12/31	薪資報酬委員會	薪資報酬委員會 成員自評	(1)對公司營運之參與程度 (2)薪資報酬委員會職責認知 (3)提升薪資報酬委員會決策品質 (4)薪資報酬委員會組成及成員選任

註1：係填列董事會評鑑之執行週期。

註2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間。

註3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

- (1) 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
- (2) 個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
- (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

(二) 審計委員會運作情形：

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

成員專業資格與經驗如下：

成員	專業資格與經驗
鄭明祈	1. 中國政法大學法學博士 2. 瑞士銀行資產管理（瑞銀投信）台灣區總經理、易沛網路科技(股)公司董事長 3. 未有公司法第30條各款情事
張海燕	1. 美國南加州大學(USC)全球教育學(Global Ed. D.)博士 2. 中國文化大學財務金融學系專任教授、巨路國際股份有限公司獨立董事 3. 未有公司法第30條各款情事
曾士修	1. 輔英科技大學環境工程學系 2. 關鍵禾芯科技股份有限公司執行長、國瑞綠能股份有限公司董事 3. 未有公司法第30條各款情事

審計委員會於113年度舉行了5次會議，審議的事項主要包括：

1. 財務報表稽核及會計政策與程序
2. 內部控制制度計相關之政策與程序
3. 背書保證
4. 董事是否有關係人交易及可能之利益衝突
5. 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量
6. 簽證會計師委任、解任或報酬
7. 審議修訂或新增之管理辦法
8. 內部稽核主管、會計主管之任用
9. 審議114年度內部稽核工作計畫
10. 子公司資金貸與超限改善計畫

113年度運作情形

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	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B/A)(註1、註2)	備註
獨立董事	鄭明祈	3	0	100%	新任
獨立董事	張海燕	4	0	80%	連任
獨立董事	曾士修	5	0	100%	連任
獨立董事	陳隆壽	2	0	100%	舊任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：詳下表說明。

(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：無此情形。

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

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

(一)本公司內部稽核主管每月寄送審計委員上個月稽核報告結果，並於董事會上進行稽核業務報告，並針對相關問題討論，本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

(二)內部稽核主管依年度稽核計畫提交稽核報告予獨立董事。

(三)本公司簽證會計師會不定期參加審計委員會、董事會，為公司重大議案之決策提供專業之諮詢及建議，本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率 (%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率 (%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之審計委員會議案

審計委員會 日期、期別	議案內容	獨立董 事意見	審計委 員會決 議結果	公司對 審計委 會意見 之處理
第 1 屆第 16 次 113/3/27	1. 112 年度營業報告書及財務報表案 2. 出具 112 年度內部控制制度聲明書案 3. 評估本公司 112 年度聘任會計師之獨立性及適任性 4. 修訂子公司富達商行股份有限公司內部控制制度及管理辦法 5. 調降對子公司富達商行股份有限公司銀行授信額度，並由本公司為其提供連帶保證金額案 6. 修訂子公司富達商行股份有限公司及孫公司東莞鴻錦應用材料有限公司資金貸與超限改善計畫	無	無異議	不適用
第 2 屆第 1 次 113/8/13	1. 本公司新任會計主管任命案 2. 調降對子公司富達商行股份有限公司銀行融資，並由本公司為其提供連帶保證	無	無異議	不適用

審計委員會 日期、期別	議案內容	獨立董 事意見	審計委 員會決 議結果	公司對 審計委 會意見 之處理
	金額案 3. 訂定本公司財報實質審閱查核之缺失改善計畫			
第 2 屆第 2 次 113/11/13	1. 本公司新任會計主管任命案 2. 為配合會計師事務所內部調整，變更簽證會計師案 3. 修正本公司財報實質審閱查核之缺失改善計畫 4. 本公司新任內部稽核主管任命案	無	無異議	不適用
第 2 屆第 3 次 113/12/24	1. 本公司內部控制制度修訂案 2. 本公司 113 年度內部稽核計畫案 3. 子公司富達商行股份有限公司內部控制制度修訂案	無	無異議	不適用

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則，並於公開資訊觀測站及公司網站上揭露。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司已設置發言人與代理發言人各一人，針對股東所提出之建議均予適時呈報，若有股權糾紛，亦將協助股東循公正合理方式解決。	
(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？	✓		(二)本公司與主要股東均保持密切聯繫，隨時掌握股權變化。按申報董事、經理人及持股10%大股東之持有股份。	
(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？	✓		(三)關係企業之資產、財務會計與母公司各自獨立作業，相關部門亦定期稽核，避免關係企業間產生弊端而造成公司風險。	無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司訂有「防範內線交易管理作業」、「內部重大資訊處理作業程序」，藉以規範內部人須遵守防止內線交易，禁止公司內部人利用市場位公開資訊買賣有價證券牟利行為。	
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一)本公司於104年12月23日第13屆第5次董事會通過訂定「公司治理實務守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針；本公司董事會成員之組成，依據公司營運型態與發展需求，除具有專業知識、相關經驗、技能等也考量所具備之多元化背景，以發揮董事職能，對公司產生實質影響。 本公司目前董事會成員包含各領域教授、財經專業人士及不同行業公司經營者，符合公司營運發展需求。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？ (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，並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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√ √ √	否	具員工身分之董事占比為12.5%，獨立董事占比為37.5%，一位獨立董事任期年資在3年以下，一位獨立董事任期年資在4~6年，一位獨立董事任期年資在7~9年，4位董事年齡在46~55歲，4位董事年齡在56~70歲。本公司為持續關注董事會成員之性別組成多元性，目前男性董事6席，占比為75%，女性董事2席，占比為25%；公司董事會任一性別董事席次未達三分之一，本公司採行之措施為將進行董事缺額補選，延請合適且專業的董事人才以符合性別多元化規範，將女性董事席次目標設定為3席以上。請詳本年報董事會成員落實多元化情形。 (二)本公司設置薪資報酬委員會及審計委員會，其他功能性委員會之設置將依法規定裁量或依公司實需要設置之。 (三)本公司於109年4月22日董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，並完成113年度董事會及個別成員自我績效評估與功能性委員會績效評估問卷調查，評估結果呈送114年3月26日董事會，作為董事薪資報酬及提名續任之參考。113年度董事會績效評估結果請參閱本年年報揭露之董事會評鑑執行情形。 (四)本公司「公司治理實務守則」已明定公司應定期評估聘任會計師之獨立性及適任性，本公司財會處每年一次評估簽證會計師之獨立性及適任性，並將結果提報董事會審議並通過。經本公司財會處評估冠恆聯合會計師事務所張進德會計師及朱淑梅會計師，皆符合本公司獨立性及適任性評估標準，請詳【說明一】。會計

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、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓		師之輪調亦遵守相關規定辦理。 本公司已設立公司治理主管負責公司治理相關事務，依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理工商登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修，提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等相關事宜，以保障股東權益，並強化董事會職能。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	✓		本公司與往來銀行、債權人與客戶均保持良好之溝通，同時已於公司網站設置利害關係人專區，並建置公司財務、業務及公司治理相關資訊，提供利害關係人足夠資訊作為判斷，以維護其權益。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司委任專業股務代辦機構「元大證券股份有限公司」辦理本公司股票及股東會事務，以維護股東權益。	無重大差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊? (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)? (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?	✓ ✓	✓	(一) 本公司已架設公司網站，揭露公司財務業務及公司治理相關資訊。 (二) 本公司指定專人負責資訊維護、蒐集，並充分揭露本公司財務業務及其他相關資訊於公司網站，並落實發言人制度。 (三) 本公司係按法令規範期限，申報年度財務報告，及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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）？	√	(一)員工權益：本公司除依法令規定成立職工福利委員會，依法提撥職工福利金，實施退休金制度外，公司額外投保員工團體保險，並透過各項福利措施及教育訓練來增進員工權益。 (二)僱員關懷：本公司重視工作環境與員工的安全及身心健康，定期實施員工健康檢查和員工建立良好關係。 (三)投資者關係：定期於公開資訊觀測站公告公司財務狀況，若有任何重大訊息，皆即時揭露於公開資訊觀測站，使股東能獲得公司財務資料及重大資訊，以保障投資人及利害關係人權益，並設有發言人制度，投資人可及時瞭解經營狀況。 (四)供應商關係：與供應商建立互信互利關係，保持良好的關係，維持成本與供貨的穩定。 (五)利害關係人之權利：本公司於公司網站設有利害人關係專區，除有發言人及代理發言人外，亦有利害關係人之溝通管道，若涉及法律問題，則將委請專業律師或法務人員進行處理，以維護利害關係人之權益。 (六)董事進修之情形：本公司以積極態度鼓勵董事參與進修，董事進修之情形均已即時揭露於「公開資訊觀測站之公司治理專區」。 (七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司配合相關法令執行各項政策推動，並建立各項標準作業執行規範，由各部門控管相關風險，以降低並且避免任何公司可能面臨之風險。 (八)客戶政策之執行情形：本公司於客戶資料中訂定信用額度管理，建立往來客戶完整資料，給予適當額度及	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明 收款條件，以確保保交易往來順暢。嚴格遵守與客戶簽訂之合約，即時且妥善處理客戶問題，確保客戶權益且提供良好的產品。 (九)公司為董事及監察人購買責任保險：本公司於108年6月投保董監事責任保險。
九、請就臺灣證券交易所股份有限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。 本公司依每次評鑑結果，對未達成指標項目逐步改善： (一)113年度已改善情形如下：年度董事與大股東持股設定質押比率平均未逾50%。 (二)尚未達成指標改善者提出優先加強事項與措施：規劃並舉辦董事進修課程。			

【說明一】會計師獨立性及適任性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性及適任性
1. 委任會計師與本公司無重大財務利害關係。	是	是
2. 委任會計師避免與本公司有任何不適當關係。	是	是
3. 委任會計師目前或最近兩年內未擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務；亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。	是	是
4. 在審計期間，委任會計師本人及配偶或受扶養親屬未擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。在審計期間，委任會計師之四親等內之近親若擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。其違反獨立性程度須降低至可接受程度。	是	是
5. 未收受本公司及本公司董監事、經理人價值重大之饋贈或禮物(其價值未超越一般社交禮儀標準)。	是	是
6. 委任會計師不得兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	是	是
7. 委任會計師不得收取任何與業務有關之佣金。	是	是

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成及運作情形：

(1)薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	專業資格與經驗 (註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	鄭明祈	參閱第5頁到第6頁 附表一董事相關內容		無
獨立董事	張海燕			1
獨立董事	曾士修			無

註1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第00頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、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；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6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。

註4：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

二、本屆委員任期：113年8月13日至116年6月20日，113年度薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	鄭明祈	1	0	100%	新任
委員	張海燕	2	0	67%	連任
委員	曾士修	3	0	100%	連任
召集人	陳隆壽	2	0	100%	舊任

其他應記載事項：

一、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)：本公司無此情事。

二、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：本公司無此情事。

三、薪資報酬委員會之主要職責：

依據本公司「薪資報酬委員會組織規程」，薪資報酬委員會之主要職責內容包含定期檢討本規程並提出修正建議，訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年

度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容，定期評估公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

- 註：1. 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
2. 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

三、薪資報酬委員會運作情形如下：

薪資報酬委員會日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第 5 屆第 8 次 113/3/13	審查本公司應提交薪酬委員會進行薪酬審查經理人案	委員會全體出席 成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第 5 屆第 9 次 113/5/9	通過新訂本公司「董事及功能性委員會酬金給付辦法」案	委員會全體出席 成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第 6 屆第 1 次 113/11/13	1. 審查本公司應提交薪酬委員會進行薪酬審查經理人案 2. 審查本公司 113 年度經理人年終獎金發放相關事宜案 3. 追認第十六屆董事、功能性委員會之薪資報酬結構與標準案	委員會全體出席 成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(五)推動永續發展執行情形及其與上市上櫃公司治理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(註1)	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，並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？	✓	本公司已設置隸屬於董事長室轄下「ESG永續發展專案小組」，由各相關部門主管組成推動溫室氣體盤查及永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，定期向董事會呈報。	未來將依公司發展需要及依法令規定辦理。
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？(註2)	✓	本公司秉持在追求企業永續經營與獲利之同時，依照重大性原則，履行企業社會責任，重視利害關係人之權益，注重環境、社會及公司治理之議題，並將其納入公司管理方針與營運活動，以達永續經營的目標。	無重大差異。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓	(一)本公司訂有「勞工安全衛生工作守則」作為環境管理制度之依據。 (二)本公司致力提升各項資源之利用效率，執行垃圾資源分類並委由合格廠商進行廢棄物之回收處理，減少紙張用量，同時宣導節約用電及用水，以降低對環境所造成之負荷。 (三)本公司注意氣候變遷因素對營運活動之影響，於日常作業中於辦公室進行空調溫度控制，逐步更換節電燈管，有效節約能源，以達節能省電，文書列印盡量採雙面列印，鼓勵員工採用電子方式傳遞公文或信件，以減少紙張的耗用，以減緩生態環境受到破壞。 (四)公司利用電力、水力公司提供之數據統計溫室氣體排放量、用水量進行統計，並宣導節約用水用電，加強垃圾分類，以減低一般廢棄物產生。	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	
四、社會議題			
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一)本公司遵守相關勞動法規及尊重國際公約基本勞動人權原則，並保障員工合法權益及雇用政策無差別待遇等，已制定適當之管理方法。
(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？	✓		(二)本公司之薪資報酬結合員工績效考核制度與社會社會責任等，同時明訂相關獎懲制度，並藉由不定期與定期之會議向員工宣導。
(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？	✓		(三)本公司為提升員工安全與健康之工作環境，對於供水設備進行定期保養與消毒、定期舉辦消防安全講習與訓練及實施安全與健康教育課程，除每位員工依法令規定投保勞工保險外，另額外投保團體保險，以保障員工人身安全及工作安全。 113年度無發生火災之情事。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四)本公司注重人才培育與職涯發展，提供員工教育訓練課程，以滿足各個員工之各種需要，亦鼓勵員工自我進修，除提升個人工作的知識與技能外，也發展長期的專業能力。
(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？	✓		(五)本公司已訂定客戶申訴作業流程，重視並立即處理客訴。
(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？	✓		(六)本公司對往來之供應商，皆經過謹慎之評估作業，慎選合作之夥伴。若於發現供應商涉及違反其企業社會責任政策，或對環境與社會有顯著影響時，將

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(註1) 暫時或終止與其業務之往來。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製標準則或指引，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？	✓		本公司目前尚未編制企業社會責任報告書，惟本公司已於公司網站、年報及公開資訊觀測站等處揭露公司非財務資訊情形，並不定期於公司網站更新相關訊息供大眾參閱。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。			未來將依公司發展需要及依法令規定辦理。
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一)投資者關係：本公司即時公告財務、業務及重大訊息於公司網站及公開資訊觀測站，使投資者充分知悉本公司經營成果及發展方向。 (二)員工權益：本公司定期為員工實施健康檢查，讓員工瞭解自身健康狀況，進而愛護與強化自己的身心健康。 (三)安全衛生：依據勞工安全衛生等相關法令規定辦理安全衛生之工作。 (四)本公司已為董監事購買責任保險。			

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

本公司氣候相關資訊

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。	本公司設置隸屬於董事長室轄下「ESG 永續發展專案小組」，由各相關部門主管組成推動溫室氣體盤查及永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，定期向董事會呈報。
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)。	短期可能會有電費上漲致原物料價格上漲而使成本增加；需透過提高資源回收再利用，降低碳排放，以爭取客戶訂單。中長期可能會有因天災等氣候因素導致營運方面造成損失，要持續關注環境、市場整體趨勢，定期評估相關天災保險金額是否足以因應。

項目	執行情形
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件對本公司在面對水災、平均溫度上升等影響為低。轉型行動中會配合政府相關政策，每年對公司旗下各建物投保地震、火災爆炸等險種，彌補財產損失。
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。	本公司對於氣候風險之辨識、評估及管理流程及因應方案納入公司風險管理，盤點公司現有的資源及針對外部環境之變化，後續進行監督管理。
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。	無。
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。	無。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	無。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司自112年起進行溫室氣體自主盤查。114年完成訂定盤查規劃，115年完成海外子公司盤查。
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。	公司尚未納入強制揭露之產業範圍，但已於廠區展開溫室氣體自主盤查。

2.最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1) 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO2e)、密集度(公噸 CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
依中華民國 111 年 11 月 28 日金管證發字第 11103849344 號函規定，實收資本額未達新臺幣 50 億元之 上市上櫃公司之合併財務報告子公司，應自 116 年起完成盤查資訊揭露，118 年起完成確信資訊揭露。 故本公司及合併財務報告子公司尚不適用應揭露氣候相關資訊之。

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

- 註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。
- 註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standardization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。
- 註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

(2)溫室氣體確信資訊

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

依中華民國 111 年 11 月 28 日金管證發字第 11103849344 號函規定，實收資本額未達新臺幣 50 億元之上市上櫃公司之合併財務報告子公司，應自 116 年起完成盤查資訊揭露，118 年起完成確信資訊揭露。故本公司及合併財務報告子公司尚不適用應揭露氣候相關資訊之。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

3.溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

依中華民國 111 年 11 月 28 日金管證發字第 11103849344 號函規定，實收資本額未達新臺幣 50 億元之上市上櫃公司之合併財務報告子公司，應自 116 年起完成盤查資訊揭露，118 年起完成確信資訊揭露。故本公司及合併財務報告子公司尚不適用應揭露氣候相關資訊之。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(六)履行誠信經營情形及其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		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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)本公司已制定「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」等相關辦法，藉以建立誠信經營之企業文化及健全發展，規範公司誠信經營之原則與作法，而董事在就任時簽署「未有違反誠信原則行為聲明書」，董事會與管理階層應承諾積極落實，並在內部管理及外部商業活動中確實執行。
(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？	✓		(二)本公司所訂定「誠信經營守則」中已詳細規範禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，皆會宣導且訂有工作規則加以規範。
(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？	✓		(三)本公司已制定「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」，且落實執行，並於每年底檢視本公司「誠信經營守則」是否需要修正。
二、落實誠信經營 (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？	✓		(一)本公司於商業往來時，均考量往來對象之誠信紀錄，依本公司內部控制要點相關規定進行徵信作業，並依據情況於商業契約中明定誠信條款，竭力避免與有不誠信行為紀錄者交易。
(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？	✓		(二)本公司為健全誠信經營之管理，由總經理室負責誠信經營政策訂定，稽核單位負責監督執行，並定期向董事會與公司高層報告。

無重大差異。

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	
(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？	✓		(三)本公司訂有「董事、監察人暨經理道德行為準則」，對於防止利益衝突訂有相當防範方案，並於員工新進時給予教育訓練其相關內容，工作規則中規範員工必須遵守各項誠信守則及違反誠信守則之獎懲規定。對於涉及違反之人員應予陳述意見之機會，並應作成書面紀錄。董事會議事規則中訂定：董事與其自身或其代表法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係內容，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，並不得代理其他董事行使表決權。
(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？	✓		(四)本公司訂有內部稽核計畫，內部稽核單位依據稽核計畫執行各項查核作業，遇有特殊情事發生時，會另行安排專案查核。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司透過定期與不定期會議，對員工宣導並使員工清楚瞭解公司誠信经营理念與規範。
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)本公司管理部門專責處理相關事務，若發現或接獲檢舉，應立即查明事實，以維護公司權益。若有違反情事，依公司辦法規章辦理懲處。
(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？	✓		(二)本公司由專責單位處理相關事務，並依規定之流程辦理。
			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	
(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？	√		(三)本公司專責單位對於檢舉人身分及檢舉內容確實保密。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	√		本公司目前於公司網站及公開資訊觀測站進行相關訊息揭露。	無重大差異。
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：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司依循主管機關之「上市上櫃公司誠信經營守則」，於104 年制定「誠信經營守則」，106年制定「誠信經營作業程序及行為指南」。並隨時注意誠信經營相關規範之發展，藉以檢討及修訂本公司「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」等自律規範。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

1. 本公司已於 98 年 12 月份董事會通過「防範內線交易管理作業」及 111 年 11 月份董事會通過「內部重大資訊處理作業程序」，明確規範公司內部重大資訊處理、揭露及防範內線交易之管理，作為董事、監察人、經理人及員工應遵循準則；公司內部方面，於董事會通過後將此辦法置於公司內部文件管理系統及網站，供經理人及員工隨時查閱，避免違反或發生內線交易之違法情事。
2. 本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指名之相關證照情形：
 - (1) 財團法人中華民國會計研究發展基金會之發行人證券商交易所會計主管專業認證合格證明：財會部 1 人。
 - (2) 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會舉辦之企業內部控制基本能力測驗合格證明：財會部 1 人。
 - (3) 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會「企業初任內部稽核人員職前訓練研習班」：財會部 1 人。
3. 董事會成員及重要管理階層之接班規劃及運作情形：

董事之選任考量董事會之整體配置，董事會成員依公司運作、營運型態及發展需求考量多元化組成；目前本公司董事共 8 名(含獨立董事 3 名)，跨越 46 歲到 70 歲年齡層，皆具備商務、財務會計或公司業務所須之管理專長；於董事會選舉或董事會成員有出缺時，以董事會成員多元化方針及董事會績效評估結果為參考依據，由董事會成員、股東推薦內外部符合條件與專業資歷之適當人才，以維持董事會成員之產業專業及經驗傳承。

為因應組織發展及營運計畫，除對外招募優秀人才，也積極培養公司內部人才，本公司經理級以上員工為重要管理階層級接班人選，平時藉由執行各項任務，培養管理職能、專業及決策能力，藉由職務歷練，加強工作交流與經驗傳承，使接班人選能提升經營管理能力和思維，於職務空缺時能適時完成接班。

4. 經理人進修情形：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
		起	迄				
公司治理主管	詹慧芸	113/9/12	113/9/12	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	是
		113/12/11	113/12/11	內部稽核協會	由背信、不合營業常規交易之案例，論企業稽核人員職業道德與舞弊防治之策略	6	是
		113/12/18	113/12/18	內部稽核協會	商務合約管理與稽核實務	6	是

(八)內部控制制度執行情形

1. 內部控制聲明書：請至公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告查詢。網址(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東常會重要決議內容

日期	決議事項	執行情形																														
113/6/21	承認事項 1. 承認 112 年度營業報告書及財務報表案。 2. 承認 112 年度虧損撥補案。	經股東常會決議後依規定公告於公開資訊觀測站。																														
	選舉事項 改選董事案。	董事當選名單如下： <table><tr><th>身分別</th><th>戶名或姓名</th><th>得票總權數</th></tr><tr><td>董事</td><td>徐瑞駿</td><td>22,131,260</td></tr><tr><td>董事</td><td>昱昌事業(股)公司 代表人:侯信立</td><td>19,512,178</td></tr><tr><td>董事</td><td>昱昌事業(股)公司 代表人:王順仁</td><td>19,460,300</td></tr><tr><td>董事</td><td>昱昌事業(股)公司 代表人:蕭建仁</td><td>19,400,044</td></tr><tr><td>董事</td><td>國瑞營造(股)公司 代表人:陳顯武</td><td>19,359,451</td></tr><tr><td>董事</td><td>昱昌事業(股)公司 代表人:李秀華</td><td>19,346,921</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>鄭明祈</td><td>22,451,004</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>張海燕</td><td>19,525,010</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>曾士修</td><td>19,516,811</td></tr></table>	身分別	戶名或姓名	得票總權數	董事	徐瑞駿	22,131,260	董事	昱昌事業(股)公司 代表人:侯信立	19,512,178	董事	昱昌事業(股)公司 代表人:王順仁	19,460,300	董事	昱昌事業(股)公司 代表人:蕭建仁	19,400,044	董事	國瑞營造(股)公司 代表人:陳顯武	19,359,451	董事	昱昌事業(股)公司 代表人:李秀華	19,346,921	獨立董事	鄭明祈	22,451,004	獨立董事	張海燕	19,525,010	獨立董事	曾士修	19,516,811
	身分別	戶名或姓名	得票總權數																													
	董事	徐瑞駿	22,131,260																													
	董事	昱昌事業(股)公司 代表人:侯信立	19,512,178																													
	董事	昱昌事業(股)公司 代表人:王順仁	19,460,300																													
	董事	昱昌事業(股)公司 代表人:蕭建仁	19,400,044																													
	董事	國瑞營造(股)公司 代表人:陳顯武	19,359,451																													
	董事	昱昌事業(股)公司 代表人:李秀華	19,346,921																													
	獨立董事	鄭明祈	22,451,004																													
獨立董事	張海燕	19,525,010																														
獨立董事	曾士修	19,516,811																														
其他討論事項 解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	已遵行決議結果。																															

2. 董事會之重要決議內容

屆次	會議日期	重要決議事項
第 15 屆 第 17 次	113/3/13	1. 本公司 112 年度自結財務報表案。 2. 通過向金融機構申請融資額度案。 3. 通過調整本公司經理人薪資報酬之內容及數額案。
第 15 屆 第 18 次	113/3/27	1. 通過本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 2. 通過本公司 112 年度虧損撥補案。 3. 通過本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。 4. 通過改選董事案。 5. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 6. 通過本公司 113 年股東常會召開相關事宜案。

屆次	會議日期	重要決議事項
		7. 通過本公司 113 年股東常會受理持股 1%以上股東提案及提名董事(含獨立董事)候選人相關事宜案。 8. 通過簽證會計師之獨立性及適任性之評估案。 9. 通過修訂本公司內控管理辦法案。 10. 通過廢止本公司原定「應收帳款備抵呆帳提列辦法」，新訂定本公司「應收款項評價辦法」案。 11. 通過修訂子公司富達商行股份有限公司內部控制制度及管理辦法案。 12. 通過調降對子公司富達商行股份有限公司銀行授信額度，並由本公司為其提供連帶保證金額案案。 13. 通過本公司截至 112 年 12 月底應收帳款及應收帳款以外款項之逾期款項非屬資金貸與性質案。 14. 通過修訂子公司富達商行股份有限公司及孫公司東莞鴻錦應用材料有限公司資金貸與超限改善計畫案。
第 15 屆 第 19 次	113/5/9	1. 通過本公司 113 年度第一季財務報告案。 2. 通過本公司截至 113 年 3 月底應收帳款及應收帳款以外款項之逾期款項非屬資金貸與性質案。 3. 通過任命本公司發言人暨代理發言人異動案。 4. 通過新訂本公司「董事及功能性委員會酬金給付辦法」案。 5. 通過本公司董事會提名審查董事及獨立董事候選人資格案。 6. 通過審查本公司持股 1%以上股東提名董事及獨立董事候選人資格案。
第 16 屆 第 1 次	113/6/21	1. 董事長選任案。
第 16 屆 第 2 次	113/8/13	1. 通過總經理續任及報酬案。 2. 通過委任本公司第六屆薪資報酬委員會成員案。 3. 通過第十六屆董事、功能性委員會之薪資報酬結構與標準案。 4. 通過本公司新任會計主管任命案。 5. 通過本公司 113 年第二季財務報告案。 6. 通過本公司截至 113 年 6 月底應收帳款及應收帳款以外款項之逾期款項非屬資金貸與性質案。 7. 通過為子公司富達商行股份有限公司銀行融資，並由本公司為其提供連帶保證案。 8. 通過訂定本公司財報實質審閱查核之缺失改善計畫。
第 16 屆 第 3 次	113/11/13	1. 通過追認本公司新任會計主管任命案。 2. 通過為配合會計師事務所內部調整，變更簽證會計師案。 3. 通過本公司 113 年第三季財務報告案。 4. 通過本公司截至 113 年 9 月底應收帳款及應收帳款以外款項之逾期款項非屬資金貸與性質案。 5. 通過修正本公司財報實質審閱查核之缺失改善計畫。 6. 通過本公司內部稽核主管任命案。 7. 通過向金融機構申請融資額度案。

屆次	會議日期	重要決議事項
		8. 通過總經理、會計主管及新任內部稽核主管報酬案。 9. 通過本公司 113 年度經理人年終獎金發放事宜案。 10. 通過追認第十六屆董事、功能性委員會之薪資報酬結構與標準案。
第 16 屆 第 4 次	113/12/24	1. 通過本公司 114 年度營運計畫與年度預算案。 2. 通過本公司內部控制制度修訂案。 3. 通過本公司 114 年度內部稽核計畫案。 4. 通過本公司「支票開立與領用管理辦法」、「出納作業管理辦法」修訂案。 5. 通過子公司富達商行股份有限公司內部控制制度修訂案。
第 16 屆 第 5 次	114/3/12	1. 本公司 113 年度自結財務報表案。 2. 通過向金融機構申請融資額度或擬由股東往來方式代償借款案。
第 16 屆 第 6 次	114/3/26	1. 通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 2. 通過本公司 113 年度虧損撥補案。 3. 通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。 4. 通過修訂本公司「公司章程」案。 5. 通過補選董事案。 6. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 7. 通過本公司 114 年股東常會召開相關事宜案。 8. 通過本公司 114 年股東常會受理持股 1% 以上股東提案及提名董事候選人相關事宜案。 9. 通過簽證會計師之獨立性及適任性之評估案。 10. 通過本公司截至 113 年 12 月底應收帳款及應收帳款以外款項之逾期款項非屬資金貸與性質案。
第 16 屆 第 7 次	114/5/7	1. 通過本公司 114 年度第一季財務報告案。 2. 通過本公司截至 114 年 3 月底應收帳款及應收帳款以外款項之逾期款項非屬資金貸與性質案。 3. 通過向金融機構申請融資額度案。 4. 通過審查本公司持股 1% 以上股東提名董事候選人資格案。

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

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名		會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
冠恆聯合會計師事務所	張進德	朱淑梅	113.01.01~113.12.31	2,000	505	2,505	

註：非審計公費為「稅務簽證」公費 250 仟元、辦理變更登記及交通差旅費。

(一)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：本公司無此情形，故不適用。

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

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更 換 日 期	民國 113 年 11 月 13 日經董事會決議通過		
更 換 原 因 及 說 明	配合冠恆聯合會計師事務所內部輪調之機制變更會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情 況	當事人	會計師
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	√	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	冠恆聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	張進德會計師、朱淑梅會計師
委 任 之 日 期	民國 113 年 11 月 13 日經董事會決議通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

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

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

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

(一) 股權移轉請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表查詢。

網址(https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)。

(二) 股權質押變動情形請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告查詢。

網址(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)。

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。

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

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(或姓名)	關係	
國瑞營造(股)公司 負責人：周崇文	2,951,287	8.19%	0	0	0	0	無	無	無
	0	0	0	0	0	0	無	無	無
永旺興投資(股)公司 負責人：梁建國	2,300,00	6.38%	0	0	0	0	無	無	無
	0	0	0	0	4,000,000	11.10	無	無	無
龍文蓮	2,106,113	5.84%	0	0	0	0	無	無	無
鄭世弘	1,848,595	5.13%	0	0	0	0	無	無	無
文寬開發(股)公司 負責人：王香谷	1,728,246	4.80%	0	0	0	0	無	無	無
	0	0	0	0	0	0	無	無	無
弘國管理顧問(股)公司 負責人：梁建國	1,700,00	4.72%	0	0	0	0	無	無	無
	0	0	0	0	4,000,000	11.10	無	無	無
郭永斌	1,668,702	4.63%	0	0	0	0	無	無	無
李碧雲	1,656,688	4.60%	0	0	0	0	無	無	無
徐瑞駿	1,532,468	4.25%	0	0	0	0	無	無	無
昱昌事業(股)公司 負責人：蔡文亮	1,345,174	3.73%	0	0	0	0	無	無	無
	114,000	0.32%	0	0	0	0	無	無	無

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

綜合持股比例

113 年 12 月 31 日；單位：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
Westminster Management Limited	2,500,000	100.00%	0	0	2,500,000	100.00%
富達商行股份有限公司	8,000,000	100.00%	0	0	8,000,000	100.00%
東莞鴻錦應用材料有限公司	0	100.00%	0	0	0	100.00%

註1：係公司採用權益法之長期投資。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本形成

年 月	發行 價格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
71.12	10元	100	1,000	100	1,000	設立股本	無	無
76.01	10元	200	2,000	200	2,000	現金增資1,000仟元	無	無
77.07	10元	600	6,000	600	6,000	現金增資4,000仟元	無	無
78.09	10元	1,200	12,000	1,200	12,000	現金增資6,000仟元	無	無
80.09	10元	1,800	18,000	1,800	18,000	現金增資6,000仟元	無	無
81.12	10元	3,600	36,000	3,600	36,000	現金增資18,000仟元	無	無
84.08	10元	4,800	48,000	4,800	48,000	現金增資12,000仟元	無	註1
85.06	10元	6,000	60,000	6,000	60,000	現金增資12,000仟元	無	註2
86.07	10元	9,600	96,000	9,600	96,000	現金增資30,000仟元 盈餘轉增資6,000仟元	無	註3
86.10	10元	14,600	146,000	14,600	146,000	現金增資50,000仟元	無	註4
87.06	10元	42,000	420,000	22,000	220,000	現金增資54,000仟元 盈餘轉增資20,000仟元	無	註5
88.08	10元	42,000	420,000	25,300	253,000	盈餘轉增資33,000仟元	無	註6
89.10	10元	42,000	420,000	33,360	333,600	現金增資30,000仟元 盈餘轉增資50,600仟元	無	註7
90.10	10元	42,000	420,000	40,242	402,426	盈餘轉增資66,720仟元 員工紅利轉增資2,106仟元	無	註8
91.08	10元	50,000	500,000	44,266	442,668	盈餘轉增資40,242仟元	無	註9
93.11	10元	72,000	720,000	46,480	464,802	盈餘轉增資22,134仟元	無	註10
94.10	10元	72,000	720,000	48,295	482,955	資本公積轉增資18,153仟元	無	註11
95.10	10元	100,000	1,000,000	98,295	982,955	私募現金增資500,000仟元	無	註12
96.01	10元	150,000	1,500,000	131,595	1,315,955	私募現金增資333,000仟元	無	註13
96.08	10元	150,000	1,500,000	41,781	417,815	減資898,140仟元	無	註14
96.10	10元	150,000	1,500,000	50,876	508,765	私募現金增資90,950仟元	無	註15
97.02	10元	150,000	1,500,000	50,527	505,272	註銷庫藏股3,493仟元	無	註16
98.12	10元	150,000	1,500,000	44,672	446,725	減資58,547仟元	無	註17
99.06	10元	150,000	1,500,000	15,000	596,725	現金增資150,000仟元	無	註18
104.01	10元	150,000	1,500,000	41,333	413,335	減資183,390仟元	無	註19
104.02	10元	150,000	1,500,000	51,333	513,335	私募現金增資100,000仟元	無	註19
107.06	10元	150,000	1,500,000	36,038	360,381	減資152,955仟元	無	註20

註1：84.08.22 台灣省政府建設廳八四建三甲字第四二〇九九〇號函核准。
註9：91年8月8日(91)台財證一字第0910144263號函核准本次盈餘轉增資40,242,600元。

註2：85.07.03 台灣省政府建設廳八五建三辛字第一九二〇五四號函核准。
註10：93.07.29 金管證一字第0930133853號函核准。

註3：86.07.31 台灣省政府建設廳八六建三丁第二〇六八一七號函核准。
註11：94.09.05 金管證一字第0940136971號函核准。

註4：87.01.14(捌柒)商100686號函核准。
註12：95.10.18 經授商字第09501233300號函核准。

註5：87.06.24(87)台財證(一)52541號函核准。
註13：96.01.03 經授商字第09501294660號函核准。

註6：88.08.27(88)台財證(一)78563號函核准。
註14：96.08.09 經授中字第09632579710號函核准。

註7：89.07.11(89)台財證(一)59468號函核准。89.08.04(89)台財證(一)59469號函核准。
註15：97.01.08 經授商字第09701004220號函核准。

註8：90.06.28(90)台財證(一)141402號函核准。
註16：97.02.25 經授商字第09701043030號函核准。

註9：91年8月8日(91)台財證一字第0910144263號函核准本次盈餘轉增資40,242,600元。
註17：98.12.02 經授商字第09835121780號函核准。

註10：93.07.29 金管證一字第0930133853號函核准。
註18：99.07.19 經授商字第09901160990號函核准。

註11：94.09.05 金管證一字第0940136971號函核准。
註19：104.03.16 經授商字第10401036170號函核准。

註12：95.10.18 經授商字第09501233300號函核准。
註20：107.07.25 府產業商字第10751370910號函核准。

2. 股本種類

114 年 4 月 22 日；單位：股

股份種類	核 定 股 本					備註
	流通在外股份			未發行股份	合計	
	已上櫃	未上櫃(註)	小計			
記名普通股	13,736,620	22,301,445	36,038,065	113,961,935	150,000,000	上櫃

註：係指私募普通股股票。

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

股權比例達 5%以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114 年 4 月 22 日

主要股東名稱	股份 持 有 股 數	持 股 比 例
國瑞營造股份有限公司	2,951,287	8.19%
永旺興投資股份有限公司	2,300,000	6.38%
龍文蓮	2,106,113	5.84%
鄭世弘	1,848,595	5.13%
文寬開發股份有限公司	1,728,246	4.80%
弘國管理顧問股份有限公司	1,700,000	4.72%
郭永斌	1,668,702	4.63%
李碧雲	1,656,688	4.60%
徐瑞駿	1,532,468	4.25%
昱昌事業股份有限公司	1,345,174	3.73%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

根據公司之規定，本公司考量公司營運狀況、資金需求、資本支出預算、整體經營環境變化、當年度盈餘狀況，在股利平衡及穩定原則下，由董事會予以訂定，在無其他特殊情形下，以不低於當年度稅後盈餘百分之五十為原則，其中現金股利以不超過股票股利及現金股利合計數百分之五十為限。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：本次股東會擬議不分配股利。

3. 預期股利政策將有重大變動：除相關法令另有規定外，將不會有重大變動。

(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、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之二到百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；上開獲利數額，應提撥不高於百分之二為董監事酬勞，由董事會決議以現金發放之；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監事酬勞。

本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款後，彌補累積虧損，次提百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限，其餘再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，由董事會就該餘額併同累積未分配盈餘擬具分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：不適用。
3. 董事會通過分派酬勞情形：無分派。
4. 前一年度員工、董事及監察人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、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：不適用。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務之主要內容

本公司登記之所營事業如下：

- 一、C805020 塑膠膜、袋製造業。
- 二、C805050 工業用塑膠製品製造業。
- 三、F107190 塑膠膜、袋批發業。
- 四、F107200 化學原料批發業。
- 五、F207190 塑膠膜、袋零售業。
- 六、F207200 化學原料零售業。
- 七、F401010 國際貿易業。
- 八、I102010 投資顧問業。
- 九、I103060 管理顧問業。
- 十、F399040 無店面零售業。
- 十一、F106010 五金批發業。
- 十二、F206010 五金零售業。
- 十三、H701020 工業廠房開發租售業。
- 十四、H701040 特定專業區開發業。
- 十五、H701050 投資興建公共建設業。
- 十六、H701060 新市鎮、新社區開發業。
- 十七、H701070 區段徵收及市地重劃代辦業。
- 十八、H702010 建築經理業。
- 十九、H703090 不動產買賣業。
- 二十、H703100 不動產租賃業。
- 二十一、H703110 老人住宅業。
- 二十二、C805990 其他塑膠製品製造業。
- 二十三 D101060 再生能源自用發電設備業。
- 二十四、D401010 熱能供應業。
- 二十五、E607010 太陽熱能設備安裝工程業。
- 二十六、F199010 回收物料批發業。
- 二十七、IG03010 能源技術服務業。
- 二十八、CC01080 電子零組件製造業。
- 二十九、F119010 電子材料批發業。
- 三十、F219010 電子材料零售業。
- 三十一、F101040 家畜家禽批發業。
- 三十二、F101050 水產品批發業。
- 三十三、F101990 其他農、畜、水產品批發業。
- 三十四、F201010 農產品零售業。
- 三十五、F201020 畜產品零售業。
- 三十六、F201030 水產品零售業。
- 三十七、F201990 其他農畜水產品零售業。
- 三十八、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重

產品別	113 年度營業收入淨額(仟元)	營業比重(%)
鋁箔麥拉帶	113,640	30.11%
塑膠膜	95,688	25.35%
真空袋	25,115	6.66%
拉鍊膠膜	2,974	0.79%
積層膜	18,381	4.87%
商品	13,336	3.53%
其他	108,275	28.69%
合計	377,409	100.00%

3. 公司目前之商品及服務項目

種類	內容
EMI 干擾遮蔽材料	鋁箔聚酯帶、靜電防護材、抗靜電(金屬/鋁箔)袋
工業用膠膜類	拉鍊膠膜、鋁箔加強網、聚乙烯膠膜
積層材料類	真空包裝袋、高溫殺菌袋、鋁箔袋、夾鏈袋、自動包裝袋、自動成型袋、彩色印刷膠膜
商品	前述各項產品及相關原材料買賣業務

4. 計畫開發之新商品、服務項目

增加極細軸產品的品質穩定度及良率、新塑膠材料使用、醫材生技產業開發。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

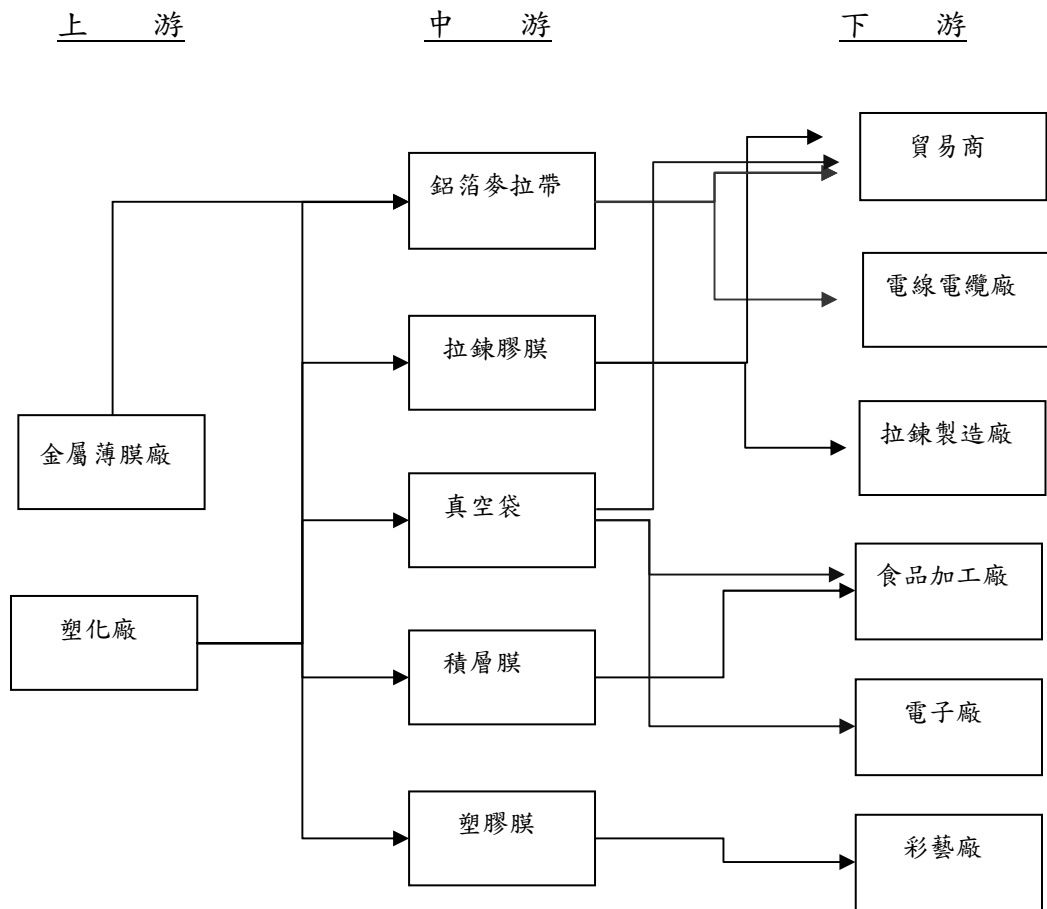
因積層複合材料應用極為廣泛，但就其產品類別而言，可分為二大類簡單分析之：

(1) 電子材料：在電線電纜及電腦連接線部份，公司生產 EMI 干擾遮蔽材料。

(2) 傳統產業：主要在拉鍊製造業及食品加工業部份。

包裝用熱封層的 PE 膜為目前發展重心，為管控成本以避免原物料價格波動過大，與國內廠商積極合作，亦有穩定的成長。

2. 產業上、中、下游之關聯性



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

在 PE 塑膠膜方面為因應其他廠商價格競爭，公司將確保產品品質並增加應用範圍，降低成本以提升公司產品競爭力；並持續研發新產品、拓展新客戶與市場，與其他競爭者作出區隔。

(三)技術及研發概況

本公司 113 年度除原有產品項目業務拓展，並因應客戶需求對產品作改良及開發，以提升產品競爭力。

為有效降低生產成本並提升產品品質，改善設備性能，精進製程，加強生產線自動化與人員訓練，降低損耗、提升生產計畫管理及庫存管理效能，提高產品良率、降低客訴及減少呆滯庫存發生率。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期目標

- (1) 產品方面：調整產品組合，提高附加價值之產品銷售，並承接較高毛利產品的訂單。
- (2) 行銷方面：強化客戶關係以維持長期合作，並拓展開發新客戶。
- (3) 生產方面：改善設備性能，提高產能利用率，降低成本。
- (4) 營運方面：庫存、應收帳款、帳齡等管理，並增加銀行短期營運資金來源。

2. 長期目標

- (1) 產品方面：改善設備性能，增加產品的良率及穩定性，以穩定單位生產成本。
- (2) 行銷方面：加強新市場及新客戶的開拓，增加其他營業項目以提高公司營業收入及毛利率。
- (3) 生產方面：與主要之原物料供應商建立長久良好合作關係以維持採購數量及價格的穩定。
- (4) 營運方面：整合資源，提升經營績效，降低成本費用支出，提高公司競爭力。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

年 度 項 目		113 年度	
		銷售金額	百分比
內銷		363,998	96.45
外 銷	亞洲	13,201	3.50
	大洋洲	210	0.05
合計		377,409	100.00

2. 市場占有率

本公司主要產品包括鋁箔聚酯薄膜類、拉鍊膠膜、PE 塑膠膜類等，主要應用於電線電纜工業、拉鍊製造業、食品加工業，與客戶建立長期合作關係；其中鋁箔聚酯薄膜類和 PE 塑膠類產品市場競爭較為激烈，PE 塑膠膜類項目，由於僅在台灣生產銷售，目前在台灣市場占有率大約在二成左右。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

- (1) EMI 干擾遮蔽材料：開發符合客戶需求之產品並加強開發外銷業務，且積極爭取國內高科技廠商之訂單，提高市場占有率。
- (3) 工業用膠膜類：提升產品製程技術與膠膜性能，降低製膜成本並提升生產效率，增加產品競爭力。

4. 競爭利基

- (1) 掌握市場訊息、持續改善及研發新產品：
持續進行產品開發，落實品質管理，提供符合客戶需求之產品，穩定客戶訂單，並積極開發新客戶，擴大市場占有率，提高競爭力。
- (2) 產品品質與產品製程技術：
改善產能、加強品質管理以提高產能利用率，增加產品競爭力，在生產和銷售配合之下，有效降低庫存量，減少公司營運之風險。
- (3) 建立海外銷售通路，加強客戶關係：
拓展產品項目與銷售範圍，掌握商機擴大市場占有率。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因素對策

(1) 有利因素

- A. 由傳統塑膠加工產業提升為製造高功能性、高附加價值，與高精密度的積層複合材料，可取代高單價之進口材料。
- B. 行銷策略採用專業化模式，由加工的技術層面了解客戶與市場的需求，並且提出符合客戶需求的解決方案，與同業廠商界定出專業價值的差異性。

(2) 不利因素

A. 原物料成本與國際政經事件影響

由於原物料成本增加與國際政經事件影響，不利於庫存與成本管控，影響產品售價與利潤，庫存材料的財務風險增加，亦影響客戶簽署長期合約的意願。因應對策：有效降低市場環境變化對營運獲利之影響，分散採購來源，並與廠商保持長期合作關係，維持採購價格的穩定以降低集中採購風險並及時掌握原物料市場資訊，避免製造成本增加風險。

B. 競爭者增加

生產簡易型塑材的小型加工廠面臨市場萎縮及競爭者加入，產品價格競爭，導致毛利偏低。

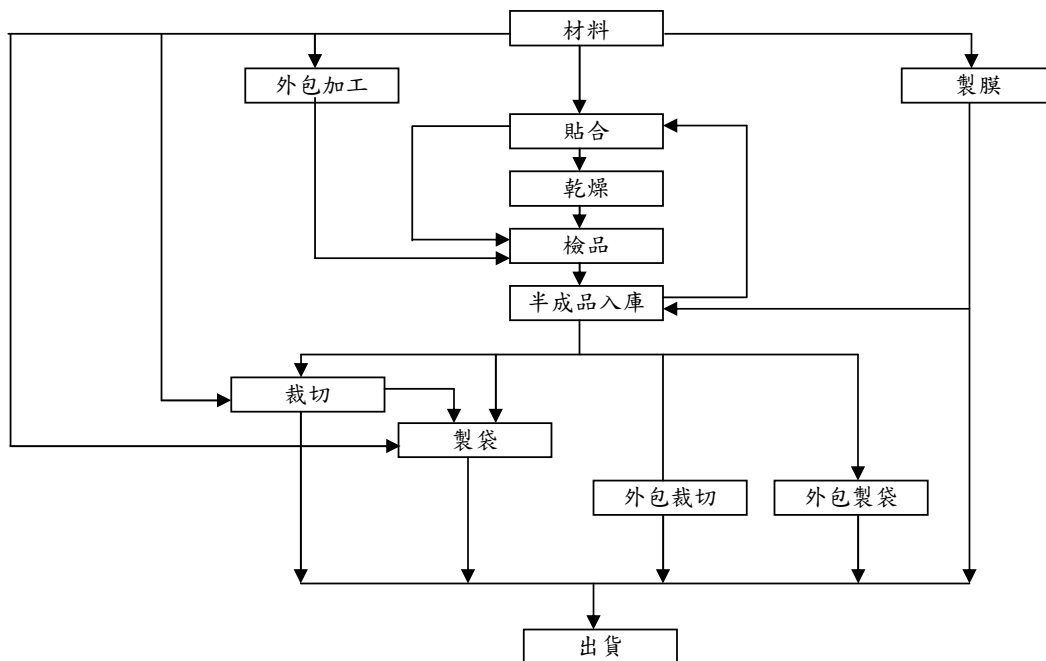
因應對策：即時密切確認客戶需求，強化客戶關係，並拓展新客戶；改善產品生產製程，加強生產效率，與其他競爭者作出區隔，因應客戶需求對產品作出改良及開發，加強產品研發能力以提升產品的附加價值及增加產品應用範圍，有效降低生產成本以達毛利提高之目標。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

- (1)EMI 干擾遮蔽材料：用於電線電纜及 USB 線包覆。
- (2)工業用膠膜：專為各種工業應用所開發之特殊複合薄膜，例如拉鍊膠膜主要用於開放型拉鍊之布帶尾端補強。
- (3)真空包裝袋：用於烹調食品保鮮包裝，具耐蒸煮之特性，延長食品保存期限。
- (4)積層材料：主要應用於食品，藥品及醫療器材之包裝材料。
- (5)聚乙烯膠膜：主要供應給彩藝積層廠作為加工基材。

2. 主要產品產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
鋁箔	ZGL 公司、UN 公司、CH 公司	穩定
PET Film	RTS 公司、CS 公司、CH 公司	穩定
CCNY Film	COV 公司	穩定
LLDPE 塑膠粒	UC 公司、GI 公司、SW 公司	穩定

(四) 最近二年度任一年度曾占進(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. 最近二年度任一年度曾占本公司進貨總額百分之十以上之廠商

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止			
	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
1	SAN 公司	164,968	33.62	無	TII 公司	105,803	31.42	無	HON 公司	14,790	20.13	無
2	TII 公司	68,513	13.96	無	其他	230,894	68.58	無	TII 公司	8,440	11.49	無
3	其他	257,215	52.42						ZGL 公司	8,394	11.43	無
4									其他	41,840	56.95	無
	進貨淨額	490,696	100.00		進貨淨額	336,697	100.00		進貨淨額	73,464	100.00	

變動原因：本公司 112 年度及 113 年度各廠商進貨比率差異不大，但主要供應商變動不大且長期合作，目前穩定供料。

2. 最近二年度任一年度曾占本公司銷貨總額百分之十之客戶

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止			
	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
1	其他	456,095	100.00	無	其他	377,409	100.00	無	TE 公司	25,969	27.46	無
	銷貨淨額	456,095	100.00		銷貨淨額	377,409	100.00		其他	68,486	72.54	
									銷貨淨額	94,455	100.00	
變動原因：本公司 112 年度及 113 年度的主要客戶銷貨金額，均未逾本公司銷貨總額 10%，故不予揭露。												

三、從業員工資訊

年 度		112 年度	113 年度	114 年度截至 5 月 15 日
員 工 人 數		100	101	99
平均年歲(歲)		43.3	42.1	41.9
平均服務年資(年)		10.59	10.05	9.51
學歷 分布 比率 (%)	博 士	0	0	0
	碩 士	0.08	1	0
	大 專	25.34	39.60	38.38
	高 中	40.40	43.56	45.46
	高中以下	34.18	15.84	16.16

四、環保支出資訊

本公司 113 年度及截至年報刊印日止，環保工作如污水、廢棄物處理，並未違反政府之環保法令要求，因此並未有因污染環境所受損失及處分之環保費用。

五、勞資關係

(一)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. 員工福利措施與其實施情形

- (1) 依法成立職工福利委員會，辦理員工各項福利措施諸如：婚喪喜慶、生育、傷害等各種福利補助及勞動、端午、中秋等節慶禮品。
- (2) 依法辦理勞工保險、全民健康保險，另額外投保團體保險，以保障員工人身安全及工作安全。
- (3) 特別休假：本公司員工服務滿一定期間者，給予特別休假，其假期如下：服務滿六個月以上一年未滿者，給予三日、服務滿一年以上二年未滿者，給予

七日、服務滿二年以上三年未滿者，給予十日、服務滿三年以上未滿五年者，給予每年十四日、服務滿五年以上十年未滿者，給予每年十五日、服務滿十年以上者，每一年加給一日，加至三十日為止。

(4) 年終獎金：依本公司「年終獎金發放管理辦法」辦理，於年度終了時視公司整體營運狀況予以發放。

(5) 免費定期健康檢查：為確保員工身心健康，定期辦理員工健康檢查。

(6) 員工入股、現金增資認股：視公司整體營運所需而辦理，並制定相關辦法。

2. 進修與教育訓練與其實施情形

公司內部不定期舉行訓練課程，依實際需要請員工參加，除讓員工依其職務及職能所需接受適當訓練，提昇員工素質及生產力，亦鼓勵同仁參加外部訓練並提供補助。

本公司訂有「員工教育訓練辦法」，員工以該辦法申請，目前由管理、財會及稽核等相關人員取得規定之進修時數，並增加公司內部教育訓練課程種類，以提昇工作上之專業度，113 年員工之教育訓練總費用為 69,062 元。

本公司 113 年有關員工進修及訓練內容列示如下：

序號	訓練類別	總訓練人次	總訓練時數
1	新進人員訓練	12	24
2	勞工法令教育訓練	11	11
3	安全衛生訓練	46	368
4	通識在職訓練	32	237
5	專業職能訓練	56	264
合計		157	904

3. 退休制度與其實施情形

(1) 本公司自 94 年 7 月 1 日起，依法實施勞工退休金條例，針對選擇新制之員工，依月投保金額的百分之六提繳於勞保局設立之勞工退休金個人專戶。

(2) 本公司已訂定符合勞基法之退休相關制度，並確實遵循，以落實照顧員工的社會責任，其實施情形如下：

【自請退休】

員工有下列情事之一者，得自請退休：

- 一、 工作十五年以上，且年滿五十五歲者。
- 二、 工作二十五年以上者。
- 三、 工作十年以上，且年滿六十歲者。

【強制退休】

員工非有下列情事之一者，本公司不得強制其退休：

- 一、 年滿六十五歲者。
- 二、 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

【退休金給付標準】

- 一、 退休金之計算，適用勞基法之後之工作年資，每滿一年給與二個基數，超過十五年之工作年資，每滿一年給與一個基數，最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者以半年計；滿半年者以一年計。
- 二、 退休金基數之核算標準，係指核准退休時一個月之平均工資。

三、 依規定強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依第一款規定加給百分之二十。

四、 員工之退休金應自退休之日起卅日內給付之，如無法一次發給時，本公司得報經主管機關核定後，分期給付。

五、 員工請領退休金之權利，自退休之次月起，因五年間不行使而消滅。

4. 員工行為或倫理守則

對於員工的品德操守，在內控之管理考量外，訂有「防範內線交易管理作業」以規範本公司重大資訊處理程序，也另訂有工作規則及各項人事制度規章，明訂勞雇雙方均應效力於企業倫理及職業道德，使員工瞭解其行為或倫理應遵循之守則，並依此標準為員工獎懲之依據，主要有：

- (1) 相互尊重，誠懇相處，協力達成企業經營之目的。
- (2) 平日言行應誠實廉潔、奉公守法，不得有偽造、吸毒、偷竊、暴力之行為。
- (3) 服從各級主管人員指揮監督，並善盡職責。
- (4) 擔任主管職務之幹部，應尊重部屬，致力於領導統御，並以身作則。
- (5) 員工在職期間不得經營或受聘於本公司業務性質類似之公司。
- (6) 員工不得接受客戶或供應商金錢或財務之贈與，若有此情況應即拒絕並告知主管。
- (7) 員工對外應保守業務或職務上之機密。
- (8) 依循正常作業程序執行工作，遵守勞工安全衛生相關規定，維護工作場所及周邊環境之安全衛生，預防意外事故發生。
- (9) 對於一切公物應加愛護，不任意破壞浪費或據為己有。
- (10) 性騷擾防治與處理措施，為維護兩性工作平等及人格尊嚴，公司嚴禁就業場所之性騷擾行為，並明訂規則及申訴管道，以規範員工在工作場所的言行舉止。

5. 工作環境與員工人身安全保護措施

本公司依照職業安全衛生法訂定「勞工安全衛生工作守則」，設立安全衛生環境課，執行勞工安全衛生相關事項，其主要內容概述如下：

- (1) 職業安全衛生人人有責，工作人員應時時提高警覺，處處注意安全，保護自己安全，並注意同伴安全。
- (2) 上班前或工作中，嚴禁喝酒或含酒精成分之飲料。
- (3) 工作時應穿著整齊清潔，禁止穿拖鞋、木屐或赤足。
- (4) 工作應專心，集中注意力，切勿分神，東張西望，漫不經心。
- (5) 工作時間內，嚴禁嬉笑或惡作劇。
- (6) 工作人員進入工作場所或駕駛堆高機，一定要戴安全帽，並扣好帽帶。
- (7) 工作人員須視工作需要及工作場所，佩帶工作場所必須之各種安全防護具。
- (8) 應依照標準工作方法或上級指示方法工作，不得擅自改變工作方法。
- (9) 隨時保持使用機器、設備及工具之整潔，並保持其良好之性能。
- (10) 未獲許可，不得任意操作機械或設備，並不得使堆高機充做高架作業之載具。
- (11) 機器開動後，操作人員不得擅自離開工作場所。
- (12) 機器儀表發生故障修理時，或機器及動力裝備等遇異常時，須立即停機並在電氣開關處懸掛警告牌，始可進行檢查修理，以免失誤而造成事故。而清掃、擦拭、上油等工作亦應停止運轉該機械。

- (13)設置之安全衛生設備、工具，不得任意拆卸或使其失去效能，發現被拆或喪失效能時，應即報告雇主、雇主代理人或主管人員。
 - (14)機械或材料上面不可任意放置工具，以免掉落擊傷人體。
 - (15)嚴禁煙火區域內，禁止吸煙或攜帶任何火種。
 - (16)工作場所通道、樓梯，應保持暢通，不可堆置器材、機件、物料等，妨礙人員通行。
 - (17)工作場所地面應保持乾淨，若有油類傾倒地面，應立即清除乾淨，以免滑溜危險。
 - (18)非工作人員禁止進入「控制室」或標示「禁止進入」之地區。
 - (19)禁止抄捷徑，跨越迴轉軸或穿越轉動機械之操作區域。
 - (20)廢油布、廢紙及其他容易燃燒廢棄物，應倒入有蓋之廢鐵桶。
 - (21)員工對於定期一般健康檢查及特殊項目之健康檢查應有接受之義務。
 - (22)凡新進員工入廠時，應辦理新進員工職業安全衛生及在職訓練，讓員工熟悉工作環境。同時明白可能之危害因素並採取必要措施，避免發生意外事故。
 - (23)每年定期舉辦消防教育訓練與消防演習兩次。
 - (24)每年定期舉辦緊急應變教育訓練與演練一次。
6. 各項員工權益維護措施情形
- 本公司遵循勞動基準法及勞工安全衛生法等之規定，並適時對員工安排適當之安全衛生教育及訓練。

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

六、資通安全管理：

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

為保障及提升公司資訊安全管理，由管理部負責資訊安全管理與監督，一旦發生資安疑慮、入侵狀況或造成破壞，由管理部先行評估並執行初步狀況排除，或聯繫相關設備廠商討論應對措施，並提升員工資訊安全正確觀念與警覺性，以降低機密資訊外洩的風險，配合公司資訊安全政策，加強下列工作重點：

- 1. 加強資訊系統安全維護：對外設有防火牆防止有危害資安的病毒入侵；對內購買防毒軟體，加強防範及阻止電腦病毒之襲擊，定期進行主機完整備份。
- 2. 公司內各應用系統的使用，需經向資訊單位提出需求申請，經權責主管核准後，由資訊單位建立帳號，依所申請之功能開放權限，方得使用。
- 3. 員工辦理離職手續時，需會辦資訊單位，進行各系統帳號刪除作業。
- 4. 電子郵件伺服器配置有垃圾信過濾機制，防堵病毒或垃圾郵件。
- 5. 建置備份管理系統，定期將每日備份的資料，一份保留在機房，另一份放於異地，互相備援。
- 6. 資訊機房內有獨立空調及不斷電系統，以維持電腦設備於適合的溫度下運轉，斷電時不會中斷電腦應用系統的運作。
- 7. 本公司電腦主機、各應用伺服器皆設置於專用機房，機房門禁採感應式刷卡進出，且保留記錄存查。

8. 掌握資安趨勢且定期關注資安議題並即時規劃因應。

本公司將持續加強資訊安全的設備並對備援措施進行強化，以防範在資訊安全被破壞時能在短時間內恢復。

(二) 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	契約起訖日期	主要內容	限制條款
不適用	-	-	-	-

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

最近二年度財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 度	112 度	差 異	
			金額	%
流動資產	216,286	272,502	(56,216)	(20.63)%
不動產、廠房及設備	144,444	153,784	(9,340)	(6.07)%
其他非流動資產	22,525	32,443	(9,918)	(30.57)%
資產總額	383,255	458,729	(75,474)	(16.45)%
流動負債	336,313	354,541	(18,228)	(5.14)%
非流動負債	7,638	15,329	(7,691)	(50.17)%
負債總額	343,951	369,870	(25,919)	(7.01)%
股本	360,380	360,380	0	0%
保留盈餘	(314,865)	(265,598)	(49,267)	18.55%
其他權益	(6,211)	(5,923)	(288)	4.86%
權益總額	39,304	88,859	(49,555)	(55.77)%
(一)變動說明：(前後期變動達 20%，且變動金額達新台幣壹仟萬元者)				
1. 流動資產減少，係因 113 年度現金及約當現金減少所致。				
2. 權益總額減少，係因 113 年度虧損所致。				
(二)若影響重大者應說明未來因應計畫：不適用。				

二、財務績效

最近二年度財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差 異	
			金額	%
營業收入	377,409	456,095	(78,686)	(17.25)%
營業成本	367,714	437,532	(69,818)	(15.96)%
營業毛利	9,695	18,563	(8,868)	(47.77)%
營業費用	73,308	70,282	3,026	4.31%
營業淨損	(63,613)	(51,719)	(11,894)	23.00%
營業外收入及支出	14,346	(68,837)	83,138	(120.84)%
稅前淨損	(49,267)	(120,556)	71,289	(59.13)%
所得稅(費用)利益	0	0	0	0%
本期淨損	(49,267)	(120,556)	71,289	(59.13)%
其他綜合損益	(288)	(612)	324	(52.94)%
本期綜合損益總額	(49,555)	(121,168)	71,613	(59.10)%
(一)變動說明：(前後期變動達 20%，且變動金額達新台幣壹仟萬元者) - 營業淨損增加，係因 113 年度營業收入、營業毛利減少及營業費用增加所致。 - 營業外收入及支出較上期增加，係因其他利益及損失較上期減少所致。 - 稅前淨損、本期淨損較上期減少，同 1 及 2 之說明。 - 本期綜合損益總額較上期減少，係因其他利益及損失較上期減少所致。 (二)預期未來一年度銷售數量及其依據 根據 113 年度之銷售情形，並參考產業環境及市場狀況，預期未來一年原有產品銷售數量可望維持成長。 (三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫 因產品價格競爭導致毛利偏低，公司將多角化經營以增加整體營業收入及毛利，並加強毛利較高產品之開發，調整產品銷售結構以改善營業損益。				

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

期初現金餘額 (1)	全年來自營業活動淨現金流量 (2)	全年其他活動現金流量 (3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	籌資計畫
72,317	(50,016)	(11,786)	10,515	無	無
本年度現金流量變動情形分析：					
1. 營業活動：本公司 113 年度來自營業活動淨現金流出 50,516 仟元，主係支應各項營運活費用所致。					
2. 投資活動及籌資活動：本公司 113 年度來自投資活動及籌資活動淨現金流出 11,786 仟元，主係償還短期借款及租賃本金償還所致。					

(二)現金流動性不足之改善計畫：本公司無資金流動性不足之情形，故不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業活動淨現金流量(2)	預計全年現金流量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	籌資計畫
10,006	(26,731)	35,138	18,413	無	無
未來年度現金流量變動情形分析：					
1. 營業活動：預計本公司 114 年度來自營業活動淨現金流出 26,731 仟元，主係支應各項營運活費用所致。					
2. 投資活動及籌資活動：預計本公司 114 年度來自投資活動及籌資活動淨現金流入 35,138 仟元，主係向銀行借款所致。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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：無。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項

(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

本公司最近二年度利息收支變動情形

單位：新台幣仟元

項目	113度	112年度
營業收入	377,409	456,095
營業淨損	(63,613)	(51,719)
利息收(支)	(7,870)	(6,060)
利息收(支) / 營業收入	(2.09)%	(1.33)%
利息收(支) / 營業淨損	12.37%	11.72%

本公司利息收(支)於 113 及 112 年度分別佔營業收入達(2.09)%及(1.33)%,佔營

業利益達 12.37%及 11.72%。

未來因應措施

利息收支變化相較於營業收入及營業損益可看出利息費用對本公司損益之影響，故本公司針對銀行借款利率加強與銀行密切聯繫以瞭解利率走勢，以取得較優惠借款利率及充裕之借款額度，進而使利率之變動對本公司之損益影響降至最低。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司113年度外銷比重計為3.55%，部份主要原料與商品進貨，亦自國外進口，交易亦以外幣計價；整體而言，匯率之變動對公司營收及獲利係有所影響，故本公司不僅重視匯率相關訊息，也將匯率變動對公司可能造成之風險降至最低。

最近二年度匯率變動對公司營收獲利之影響，表列如下：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度	112年度
兌換(損失)利益淨額	2,530	(1,321)
營業收入淨額	377,409	456,095
營業淨損	(63,613)	(51,719)
兌換(損失)利益淨額 / 營業收入淨額	0.67%	(0.28)%
兌換(損失)利益淨額 / 營業淨損	(3.98)%	2.55%

因應匯率變動之具體措施：

- 業務單位向顧客進行報價時，先對匯率走勢做一審慎評估，綜合考量匯率變動可能造成之影響，並採取較為穩健保守之匯率作為報價基礎，使新台幣升貶值對已接單之利潤影響降至最低程度。
- 於往來銀行開立外幣存款帳戶，保留外幣部位以因應外匯資金需求。將銷貨匯入款按實際匯率及資金需求兌換為新台幣或存入外幣存款帳戶。進貨付款時則優先以外銷出口所得之外幣存款支付進出口購料款，以減低匯率變動之衝擊。
- 隨時蒐集匯率變化之相關訊息，充分掌握國際間匯率走勢及變化資訊，以即時調整外幣資產負債之比例，使匯率之波動產生自動避險之效果。

3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係，故未有因通貨膨脹而產生重大影響之情事。

(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：

- 本公司並無從事有關高風險、高槓桿投資之行為。
- 本公司對投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品等交易訂有「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」，並經股東會決議通過，所有交易均依相關規定辦理以保障公司的最大權益。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司因應客戶對產品需求作改良及開發，故末年一年尚無投入重大研發費用之計畫。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意國內外重要政策及法令之變動，在最近年度中並未有受到國內外重要政策及法律變動而影響公司財務、業務之情事。

(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：

本公司擁有研發與因應技術與產業變化之能力，未來本公司仍將密切掌握資訊市場之趨勢與脈動、法令規範，以順應相關產業之演變與變化，故科技改變(包括資通安全風險)與產業變化對本公司財務業務尚不致產生重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司秉持專業和誠信的經營原則，重視企業形象和風險控管，並健全公司管理，以企業之永續經營為營運目標。日後將持續以最佳經營效率獲取最大利益，將經營成果分享所有股東及員工，故自最近年度及截至目前為止並未發生影響本公司企業形象之重大事件。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至目前為止並無從事併購情形，尚無產生進行併購之風險。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1)銷貨集中所面臨之風險：前十大銷貨客戶皆未達10%，尚不致有銷貨集中情形。

(2)進貨集中所面臨之風險：本公司之進貨廠商 TII 公司進貨比佔 31.42%，與本公司為長期合作關係，其餘供應商均不超過10%以上，故無進貨集中之風險。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例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：無對股東權益或證券價格有重大影響的訴訟或非訟事件。

(十三)其他重要風險及因應措施：

資安風險評估說明：

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區查詢。網址
(https://mopsow.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：請至公開資訊觀測站>主題專區 >投資專區>私募專區>私募專區。網址(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t116sb01>)。

三、其他必要補充說明事項：無未完成之上櫃承諾事項。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如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。

勝昱科技股份有限公司



董事長 侯信立



