



股票代碼：7631

聚賢研發股份有限公司

中華民國一一四年度

年報

刊印日期：中華民國一一五年四月廿七日
可查詢本年報之網址：
公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>
本公司網址：<https://www.geniideas.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱及連絡電話

發言人

姓名：鄭惠芸

職稱：總經理

電話：(03) 533-6381

電子郵件信箱：IR@geniideas.com.tw

代理發言人

姓名：徐珺宗

職稱：財務長

電話：(03) 533-6381

電子郵件信箱：IR@geniideas.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：新竹市東區林森路231號9樓

電話：(03) 533-6381

三、股票過戶機構

名稱：宏遠證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市大安區信義路4段236號3樓

網址：www.honsec.com.tw

電話：(02) 2326-8818

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：黃靖雅會計師、羅文振會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：臺中市西屯區市政北七路186號26樓

網址：http://www.ey.com/zh_tw

電話：(04) 2259-8999

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

本公司目前並無海外有價證券

六、本公司網址：<https://www.geniideas.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告	
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.....	5
二、最近年度(114年度)支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	13
三、公司治理運作情形.....	18
四、簽證會計師公費資訊.....	58
五、更換會計師資訊.....	58
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之情形.....	59
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.....	59
八、持股比例佔前十名之股東，其相互間之關係資料.....	60
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，並合併計算持股比例.....	61
參、募資情形	
一、資本及股份.....	62
二、公司債辦理情形.....	65
三、特別股辦理情形.....	65
四、海外發行存託憑證辦理情形.....	65
五、員工認股權憑證辦理情形.....	65
六、限制員工權利新股辦理情形.....	66
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	66
八、資金運用計畫及執行情形.....	66
肆、營運概況	
一、業務內容.....	67
二、市場及產銷概況.....	77
三、員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	84
四、環保支出資訊.....	84
五、勞資關係.....	84
六、資通安全管理.....	87
七、重要契約.....	89
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.....	90
二、財務績效比較分析.....	91
三、現金流量分析.....	91
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	92
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.....	92
六、風險事項分析評估.....	93
七、其他重要事項.....	97
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	98
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	99
三、其他必要補充說明事項.....	99
四、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.....	99

壹、致股東報告書

一、前言

各位股東先生、女士：

回顧民國114年，是聚賢研發邁向資本市場並加速全球布局的重要一年。本公司於114年3月正式在臺灣證券交易所創新板掛牌上市，象徵經營成果與技術實力獲得資本市場肯定。受惠於人工智慧(AI)、高效能運算(HPC)及先進製程、先進封裝需求持續成長，半導體廠務工程市場維持強勁動能。本公司憑藉特殊氣體二次配管路工程整合能力，不僅深耕台灣市場，更在114年下半年於新加坡二次配統包工程取得突破性成長，帶動114年12月單月營收創下歷史新高，全年合併營收亦突破11億元。展望115年，本公司將持續掌握全球半導體供應鏈重整與海外建廠商機，深化海外據點布局，並同步強化公司治理、內部控制與永續經營，致力為全體股東創造穩健且長期的成長價值。

二、114 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

隨著AI需求持續升溫與全球供應鏈調整，半導體龍頭廠商積極擴大資本支出，本公司於竹科、南科及高雄廠區的裝機工程量亦顯著增加，並受惠於新加坡專案挹注，帶動114年度營業收入達1,102,454仟元，較前一年度大幅成長29.58%。獲利表現方面，因本期毛利率相對較低之新裝機案件占比提高，致整體毛利率由31.26%下滑至27.53%，惟隨著營收規模擴張，營業毛利仍穩健成長至303,467仟元。在費用方面，為支應營運成長及海外布局，公司同步擴編工程、研發及海外事業人力，致營業費用年增17.87%。整體而言，憑藉專案量能提升與良好成本管控，114年度營業利益與稅後淨利均較前一年度成長，分別達153,593仟元與126,452仟元；每股盈餘為6.56元，整體經營績效表現良好。

(二)預算執行情形

本公司未公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		113年度	114年度
財務結構	負債占總資產比率(%)	49.45	43.30
	長期資金占不動產、廠房及設備(%)	556.48	778.97
償債能力	流動比率(%)	238.01	266.93
	速動比率(%)	118.13	158.22
	利息保障倍數	55.32	56.96
獲利能力	資產報酬率(%)	10.69	10.33
	權益報酬率(%)	18.67	18.72
	稅前純益占實收資本比率(%)	70.98	78.54

項目		113年度	114年度
	純益率(%)	10.87	11.47
	每股盈餘(元)	5.51	6.56

114年度現金收支情形為現金淨流入401,831仟元，其中營業活動淨現金流入216,241仟元、投資活動淨現金流出35,564仟元及籌資活動淨現金流入218,373仟元，營業活動淨現金流入主要係本期稅前淨利達158,199仟元所致，而籌資活動淨現金流入主要係辦理上市前現金增資242,371仟元所挹注。另有關財務結構、償債能力及獲利能力分析情形如上表所示。

(四)研究發展狀況

本公司114年投入的研發費用為21,911仟元，相較113年度13,018仟元大幅增加68.31%，占營業收入比重為1.99%。114年度開發成功之技術或產品如下：

1. 管路抗結晶震動裝置
2. 金屬管路自動雷射焊接設備

三、115年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 以「區域化交付能力」承接全球擴廠需求

面對半導體供應鏈加速區域化布局，本公司以海外據點就近服務為核心，持續強化跨區域專案管理與在地施工支援能量；日本、新加坡、美國、德國等海外子公司已成為就地交付與拓展國際專案的重要支點，逐步建構高彈性的全球服務網絡。114年度新加坡專案之成功落地，驗證本公司在跨國物流、當地法規對接，以及區域人才與供應商資源調配方面之整合能力。未來將持續深化美、日、德等核心布局，確保能即時響應客戶先進製程與海外新廠擴產之需求。

2. 以「跨系統/大型專案」提升接單規模與能見度

本公司業務策略已由單一系統(氣體二次配)逐步升級為跨系統整合服務(Turnkey Solutions)，透過整合氣體、真空、給排水、製程冷卻水及電力等多元廠務工程，為客戶提供一站式解決方案，有效降低介面協調成本並提升施工品質。藉由承攬新加坡大型半導體廠多項二次配統包專案，本公司114年度營收規模突破11億元，創下歷史新高。此策略除可建立更廣泛且穩固之營收動能外，亦將持續掌握海外(尤其美國)擴廠商機，以確保115年營運動能與收入能見度。

3. 落實 ESG 永續經營，布局次世代創能應用

本公司將ESG永續理念內化為研發與產品策略，聚焦「低碳製程、環保材料、循環經濟」等關鍵技術方向。除持續推進自有設備產品化外，並聚焦金屬管路雷射焊接解決方案，主打提升焊接效率、降低人力門檻，並朝多國專利布局及國際規範驗證/認證(如SEMI S2、CE)推進，擴大於半導體以外領域如化工、風電、軍工等之應用與商機。此外，本公司亦積極投入第三代太陽能鈣鈦礦綠能建築應用研發以及智慧農業之科學驗證，持續探索中長期之第二成長曲線。

(二)預期銷售數量及其依據

隨著AI(人工智慧)、HPC(高速運算)及先進資料中心基礎設施的強勁需求驅動，半導體產業已進入前所未見的成長軌道。根據世界半導體貿易統計組織(WSTS)最新預測，2026年全球半導體市場產值預計將衝破9,750億美元，直逼1兆美元大關，年增率高達26.3%。在半導體廠投資方面，晶圓廠擴產與技術升級帶動設備投資維持高檔。根據SEMI World Fab Forecast最新預估，2026年全球晶圓廠設備支出預估將增至1,338.9億美元；同時全球半導體設備銷售額可達約1,381億~1,390億美元，顯示先進製程與先進封裝投資力道仍強。此外，晶圓代工龍頭台積電(TSMC)預估其2026年資本支出將提升至520億至560億美元區間，相較前一年度成長約27~37%。綜上，基於全球半導體市場規模與晶圓廠設備投資在2026年均呈現明確擴張趨勢，預期主要晶圓廠之擴產、新建與裝機需求將持續釋出，將成為本公司115年度工程量與接單規模成長之主要依據。

(三)重要之產銷政策

1.工程標準化與獲利優化

本公司以「標準化、模組化、數據化」為管理核心，持續優化關鍵工序與工安檢核流程，提升一次施工合格率並降低工安風險。同步導入指標化管理，強化工時、材料耗用與品質缺失等數據之追蹤分析，以提升專案執行效率與毛利管控能力。此外，透過自動化輔具導入與工法創新，降低對特定技術人力之依賴，提升現場施工效率與人均產值，使公司在營收規模擴張之際，亦能同步改善營運效率與獲利結構。

2.技術產品化與跨域客製開發

憑藉零組件研發實績與跨產業雷射技術整合優勢，本公司持續推動由工程服務向高附加價值技術解決方案之轉型。透過與不同領域客戶共同研發次世代量測與切割等設備，提供符合先進製程需求之客製化方案，協助客戶提升生產效能、降低營運成本。此策略除可深化客戶黏著度外，亦可帶動自有品牌設備之銷售成長。另本公司將核心雷射技術橫向拓展至新興產業，並配合技術產品化與專利布局，建構具技術門檻之長期收益來源，強化市場競爭優勢。

3.供應鏈在地化與系統整合

因應全球半導體供應鏈區域化與韌性化趨勢，本公司持續強化海外據點之在地經營能力，建置區域化人才庫與工安管理體系，並深化與當地供應商之策略合作，以確保交期穩定與專案執行韌性。在業務廣度方面，本公司已由單一系統工程延伸至跨系統整合服務(Turnkey Solutions)，涵蓋氣體、真空、水、機電及化學等多元系統整合。透過跨系統協調與整合交付能力，降低成本並提升施工品質，進一步掌握美、日、德、新加坡等市場擴產需求，提升訂單能見度與中長期獲利空間。

四、未來發展策略

本公司自主研發之金屬管路自動雷射焊接設備，主要應用於半導體產業氣體、真空及純水等管路輸送系統。自114年中起，本公司已展開整體行銷推廣活動，包含於專業雜誌、期刊及電子媒體進行曝光，並參與雷射技術相關產業協會交流，以及於半導體展、

國防軍工展、創新技術展等重要展會進行展示，以拓展多元產業客群，促進業務合作與技術交流。此外，本公司亦將持續運用核心技術能力，結合研究單位進行跨域合作，積極探索新興市場應用。例如在第三代太陽能鈣鈦礦領域，本公司已與工業技術研究院及台灣鈣鈦礦公司進行策略合作，於「聚賢智造創能實境展示場域」進行建築落地門窗結合太陽光電模組之BIPV科學驗證，致力推動自發電建築之可行性，開創綠電經濟模式。

透過上述行銷推廣與跨域合作的雙軌並進，本公司將進一步提升市場對本公司雷射技術核心能力與系統整合實力之認知，並帶動多元客製化設備開發、製程優化及專業技術服務等需求，擴大合作機會，強化市場競爭力，提升營運成長動能。

五、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

近年受美中科技對抗與地緣政治重組影響，全球供應鏈已由成本導向轉為韌性導向，並加速邁入「區域化生產」趨勢。115年隨美國新任政府關稅政策逐步落實，對全球進口商品課徵10%至25%的普遍性關稅，並對特定貿易夥伴(如中國等)維持較高關稅壓力，致使通膨風險與成本波動升溫，國際貿易壁壘亦更趨複雜，進而增加總體經濟的不確定性。另一方面，台灣半導體領導廠商於美、日等地之先進製程與先進封裝投資進入關鍵期，帶動產業供應鏈與資源的跨區域重整。本公司將持續密切掌握政策與市場動態，機動調度全球人力與產能配置，並透過培育海外在地人才及強化供應鏈夥伴關係，積極掌握國際專案機會。

本公司經營團隊具備深厚之廠務工程與設備服務經驗，能精準掌握客戶區域化布局與產能擴張需求。除持續投入技術研發、優化工程管理與服務流程，以提升交付效率與客戶滿意度外，亦積極培育海外在地專業人才，並深化與當地供應商之策略合作，以確保跨區域交付能力與競爭優勢。同時，本公司積極投入工程技術創新與環保材料應用，協助客戶打造低碳綠色廠區、落實ESG永續目標；並強化核心技術之專利布局，透過與全球合作夥伴、學研機構及資本市場之鏈結，持續提升營運價值與獲利能力，以回饋全體股東。

敬祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：曾國強

總經理：鄭惠芸

貳、公司治理報告

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

(一)董事資料

1.董事

115年3月31日；單位：股；%

職稱	姓名	性別 年齡	國籍或 註冊地	初次選 任日期	選任 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	曾國強	男 51-60	中華民國	111/1/12	114/6/20	3 年	1,439,221	7.27	1,355,221	6.73	54,700	0.27	2,125,234	10.55	帆宣系統科技(股)公司氣體 技術事業處工程部经理 志捷科技(股)公司董事長 國立中興大學高階經理人 領袖組碩士專班 國立中興大學中國文學系 碩士專班	本公司執行長 鈺豐投資(股)公司董事長 聚鄺永續(股)公司董事長 鄺天永續科技(有)公司董 事長 懿善投資(股)公司董事 公益信託生生不息教育基 金發起人	-	-	-	註
董事	廖佩君	女 41-50	中華民國	111/1/12	114/6/20	3 年	586,000	2.96	570,000	2.83	13,000	0.06	457,000	2.27	帆宣系統科技(股)公司整合 技術事業處秘書 志捷科技(股)公司營運副總 國立臺灣師範大學管理學 院高階經理人企業管理碩 士在職專班	本公司營運管理部營運資 源長 昱佳投資有限公司董事 聚鄺永續(股)公司法人董 事之代表人 公益信託生生不息教育基 金發起人	-	-	-	-
董事	鄭惠芸	女 41-50	中華民國	111/1/12	114/6/20	3 年	194,405	0.98	194,405	0.97	5,000	0.02	757,500	3.76	志捷科技(股)公司業務副總 國立中興大學 107 級高階 經理人碩士	本公司總經理及發言人 鵬崴投資有限公司董事	-	-	-	-

職稱	姓名	性別 年齡	國籍或 註冊地	初次選 任日期	選任 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	陳勝標	男 61-70	中華民國	111/1/12	114/6/20	3 年	227,250	1.15	227,250	1.13	—	—	636,300	3.16	新竹市天主教磐石高級中 學 哲毅機電工程股份有限公 司董事長	哲毅機電工程股份有限公 司董事長 竹勝投資有限公司董事長 竹勝科技工程(股)公司監 察人 大謙建設(股)公司董事 聚鄺永續(股)公司監察人 璞玉建設(股)公司董事 新竹高爾夫俱樂部(股)公 司董事 公益信託生生不息教育基 金發起人	—	—	—	—
董事	陳偉鈞	男 41-50	中華民國	114/6/20	114/6/20	3 年	121,200	0.61	121,200	0.60	4,000	0.01	397,930	1.98	明新科技大學電機工程系 哲毅機電工程股份有限公 司執行副總	哲毅機電工程股份有限公 司執行副總	—	—	—	—
獨立 董事	李增華	男 51-60	中華民國	112/9/20	114/6/20	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	中興大學會計系 財團法人中華民國證券櫃 檯買賣中心上櫃監理部專 員 威剛科技(股)公司財會處副 總經理	全宇昕科技(股)公司獨立 董事 雲端生活家(股)公司法人 董事代表人 富晟國際開發(股)公司法 人董事代表人 威陸管理顧問(股)公司法 人董事代表人暨總經理 中臺流行影音中心(股)公 司法人董事代表人	—	—	—	—

職稱	姓名	性別 年齡	國籍或 註冊地	初次選 任日期	選任 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 親等以內關 係之其他主 管、董事或 監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
獨立 董事	邱奕賢	男 41-50	中華民國	112/9/20	114/6/20	3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國舊金山金門大學法學院法學博士 僑光科技大學財經法律系副教授兼主任秘書、人事主任及董事會專員	博群國際商務法律事務所所長(執業律師) 博群國際顧問有限公司董事 上洋產業(股)公司獨立董事	-	-	-	-
獨立 董事	楊維如	女 51-60	中華民國	112/9/20	114/6/20	3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	國立雲林科技大學財務金融博士 美國雪城大學會計碩士 中信投資(股)公司襄理 勤業會計師事務所審計副理	朝陽科技大學會計系副教授 大城地產(股)公司獨立董事 坤悅開發(股)公司董事	-	-	-	-
獨立 董事	謝登隆	男 71-80	中華民國	112/9/20	114/6/20	3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	國立政治大學經濟學博士 東海大學管理學院高階經營管理碩士在職專班主任 東海大學國際經營與貿易系主任 東海大學國際經營與貿易系副教授	東海大學高階經營管理碩士在職專班(EMBA)兼任副教授 佳凌科技(股)公司獨立董事 坤悅開發(股)公司獨立董事 盛復工業(股)公司獨立董事	-	-	-	-

註：本公司董事長及執行長為同一人，係為提升經營效率與決策執行力。曾國強董事長致力於半導體等科技產業相關領域 20 餘年，專業為策略規畫、營運管理、工程管理、財務管理等，擁有豐富的產業經驗，公司營運決策由執行長及總經理共同商議決定，除強化管理效能，制定策略方向外，也參與日常營運，使未來規畫得以落實，快速因應業務活動，提高經營效率，對營運及業務有其決定性影響，故由董事長兼任執行長有其必要，另本公司設有 4 位獨立董事席次，已建立監督之制衡機制。

2.法人股東之主要股東：不適用。

3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長：曾國強	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有豐富之半導體產業及擔任高階主管多年之經驗。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 	不適用	無
董事：廖佩君	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有豐富之半導體產業及擔任高階主管多年之經驗。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 		無
董事：鄭惠芸	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有豐富之半導體產業及擔任高階主管多年之經驗。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 		無
董事：陳勝標	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有豐富之半導體及房地產相關產業及企業經營管理之經驗。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 		無
董事：陳偉鈞	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有豐富之半導體產業及擔任高階主管多年之經驗。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 		無
獨立董事：李增華	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有財經、會計及公司業務所須之五年以上工作經驗。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 	所有獨立董事皆符合下述情形： 1. 符合證券交易法第 14 條之 2 及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條相關規定。(註1、註2) 2. 本人、配偶、二等親以內親屬(或利用他人名義)無持有公司股份。 3. 最近二年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
獨立董事：邱奕賢	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有法務及公司業務所須之五年以上工作經驗。 ● 取得美國舊金山金門大學法學院法學博士。 ● 擔任博群國際商務法律事務所所長。 ● 具備律師證照。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 		1
獨立董事：楊維如	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有財務、會計及公司業務所須之五年以上工作經驗。 ● 取得美國雪城大學會計碩士。 ● 擔任朝陽科技大學會計系副教授。 ● 具備台灣與美國紐約州會計師專業證照。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 		1
獨立董事：謝登隆	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有經營管理及公司業務所須之五年以上工作經驗。 ● 取得國立政治大學經濟學博士。 ● 擔任東海大學高階經營管理碩士在職專班(EMBA)兼任副教授。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 		3

註 1：選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1) 公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) (1) 所列之經理人或(2)、(3) 所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，

不在此限)。

- (6)與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7)與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

註2：非公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

4.董事會多元化及獨立性

(1)董事會多元化

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司提倡並尊重董事會多元政策，根據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十條，多元化方針包括但不限於基本條件與價值(如：性別、年齡、國籍及文化等)及專業知識與技能(如：專業背景、專業技能及產業經歷等)，本公司亦以上述多元化方針為依歸，於本公司「公司治理實務守則」第20條及「董事選任程序」第3條之規定，明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，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。
- 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。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

本公司現任董事會由9位董事組成(包含4位獨立董事)，皆為本國籍且均具備豐富經營管理、領導決策及相關產業知識，學經歷包含財務、管理及行銷等，相關專業領域說明及年齡分布請詳下表。本公司9位董事中具員工身份之董事3位，占比為33.33%，另外女性董事3位，占比為33.33%，本公司注重董事成員之多元及性別平等，已達成本公司董事會多元化的具體管理目標。

本公司現任董事會成員多元化政策落實情形如下：

姓名	項目	基本組成			專業背景及能力						
		性別	年齡	兼任本公司員工	財務會計	創業投資	行銷科技	經營管理	領導決策	產業知識及營運判斷	危機處理及國際市場觀
曾國強		男	51-60	V	V	V		V	V	V	V
廖佩君		女	41-50	V	V			V		V	V
鄭惠芸		女	41-50	V			V	V		V	V
陳勝標		男	61-70		V	V		V	V	V	V
陳偉鈞		男	41-50			V	V	V	V	V	V
李增華		男	51-60		V	V	V	V		V	V
邱奕賢		男	41-50					V		V	V
楊維如		女	51-60		V	V		V		V	V
謝登隆		男	71-80			V		V		V	V

(2) 董事會獨立性

本公司設有獨立董事 4 位，占董事會成員比重為 44%，業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。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

115年3月31日，單位：股；%

職稱	姓名	性別	國籍	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			經理人取得員工認股權憑證情形	備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
執行長兼永續策略長	曾國強	男	中華民國	111/1/12	1,355,221	6.73	54,700	0.27	2,125,234	10.55	帆宣系統科技(股)公司氣體技術事業處工程部经理 志捷科技(股)公司董事長 國立中興大學高階經理人領袖組碩士專班 國立中興大學中國文學系碩士專班	鈺豐投資(股)公司董事長 聚鄺永續(股)公司董事長 鄺天永續科技(有)公司董事長 懿善投資(股)公司董事 公益信託生生不息教育基金發起人	-	-	-	-	註1
總經理	鄭惠芸	女	中華民國	111/1/12	194,405	0.97	5,000	0.02	757,500	3.76	志捷科技(股)公司業務副總 國立中興大學 107 級高階經理人碩士	鵬歲投資有限公司董事	-	-	-	-	-
營運管理部-營運資源長	廖佩君	女	中華民國	111/1/12	570,000	2.83	13,000	0.06	457,000	2.27	帆宣系統科技(股)公司整合技術事業處秘書 志捷科技(股)公司營運副總 國立臺灣師範大學管理學院高階經理人企業管理碩士在職專班	昱佳投資有限公司董事 聚鄺永續(股)公司法人董事之代表人 公益信託生生不息教育基金發起人	-	-	-	-	-
市場行銷部-副理	賴怡伶	女	中華民國	112/9/1	47,000	0.23	-	-	-	-	大甲永和機械工業(股)公司潔淨事業部業務部主任 醒吾技術學院觀光事業科	-	-	-	-	註2	-
設備研發部-經理	王佩瑜	女	中華民國	109/10/1	41,000	0.20	-	-	-	-	施有福實業(股)公司總經理 國立台北科技大學工業設計系創新設計所碩士	-	-	-	-	註2	-

職稱	姓名	性別	國籍	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			經理人取得員工認股權憑證情形	備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
工程服務部-經理	鮮漢雲	男	中華民國	108/3/1	25,000	0.12	—	—	—	—	志捷科技(股)公司工程部經理 中國科技大學資傳系(肄業)	—	—	—	—	註2	—
永續辦公室兼環安管理部-經理	林佳瑩	女	中華民國	111/1/21	42,000	0.21	—	—	—	—	志捷科技(股)公司環安管理部經理 元培科技大學環境工程衛生	—	—	—	—	註2	—
海外事業部副總經理	黃仲芸	女	中華民國	113/4/1	7,000	0.03	—	—	—	—	威剛科技股份有限公司資深專案經理 東吳大學日文系學士	—	—	—	—	註2	—
財務長兼公司治理主管	徐斌宗	男	中華民國	113/7/3	37,000	0.18	—	—	—	—	亞洲教育平台(股)公司財務長 凱基證券(股)公司資本市場部業務協理 國立中山大學高階經營管理碩士	—	—	—	—	註2	—
內稽內控辦公室-稽核主任	楊絲汶	女	中華民國	112/5/19	15,000	0.07	—	—	—	—	為昇科科技(股)公司稽核管理師 安侯建業聯合會計師事務所高級審計員 中原大學會計所	—	—	—	—	註2	—

註1：本司董事長及執行長為同一人，係為提升經營效率與決策執行力。曾國強董事長致力於半導體等科技產業相關領域 20 餘年，專業為策略規畫、營運管理、工程管理、財務管理等，擁有豐富的產業經驗，公司營運決策由執行長及總經理共同商議決定，除強化管理效能，制定策略方向外，也參與日常營運，使未來規畫得以落實，快速因應業務活動，提高經營效率，對營運及業務有其決定性影響，故由董事長兼任執行長有其必要，另本公司設有 4 位獨立董事席次，已建立監督之制衡機制。

註2：請參閱本年報「參、五、員工認股權憑證辦理情形」。

二、最近年度(114 年度)支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)支付一般董事及獨立董事之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣仟元；仟股

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								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)			薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金(F)		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			
董事長	曾國強																							
董事	廖佩君																							
董事	鄭惠芸	—	—	—	—	1,647	1,647	—	—	1,647	1,647	10,759	10,759	195	195	848	—	848	—	13,449	13,449	10.64	10.64	—
董事	陳勝標																							
董事	陳偉鈞																							
獨立董事	李增華																							
獨立董事	邱奕賢	3,080	3,080	—	—	—	—	33	—	3,113	3,113	—	—	—	—	—	—	—	—	3,113	3,113	2.46	2.46	—
獨立董事	楊維如																							
獨立董事	謝登隆																							

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：本公司獨立董事之酬金係以「董事、獨立董事及經理人薪資報酬與酬勞管理辦法」為依據，由董事會決議每月給付之定額報酬，而不參與董事酬勞分派，及參加董事會議給付之車馬費。

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：無此情形。

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	曾國強 廖佩君 鄭惠芸 陳勝標 陳偉鈞 李增華 邱奕賢 楊維如 謝登隆	曾國強 廖佩君 鄭惠芸 陳勝標 陳偉鈞 李增華 邱奕賢 楊維如 謝登隆	陳勝標 陳偉鈞 李增華 邱奕賢 楊維如 謝登隆	陳勝標 陳偉鈞 李增華 邱奕賢 楊維如 謝登隆
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)	—	—	曾國強 鄭惠芸 廖佩君	曾國強 鄭惠芸 廖佩君
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	—	—	—
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—	—	—
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—	—	—
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	—	—	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	9 人	9 人	9 人	9 人

(二)支付監察人之酬金：不適用。

(三)支付總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外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			
執行長兼永續策略長	曾國強	8,298	8,298	408	408	7,075	7,075	1,428	—	1,428	—	17,209 13.61	17,209 13.61	—
總經理	鄭惠芸													
營運資源長	廖佩君													
財務長兼公司治理主管	徐珺宗													
副總經理	黃仲芸													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	徐珺宗、黃仲芸	徐珺宗、黃仲芸
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	曾國強、鄭惠芸及廖佩君	曾國強、鄭惠芸及廖佩君
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	—
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	5 人	5 人

(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	執行長兼永續策略長	曾國強	—	1,987	1,987	1.57
	總經理	鄭惠芸				
	營運資源長	廖佩君				
	副總經理	黃仲芸				
	財務長兼公司治理主管	徐斌宗				
	經理	王佩瑜				
	經理	鮮漢雲				
	經理	林佳瑩				
	副理	賴怡伶				

(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支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額及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、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

1.最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額及占合併財務報告稅後純益比例

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度		114 年度	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事酬金總額		4,542	4,542	4,760	4,760
董事酬金總額占稅後純益比例		4.91	4.91	3.76	3.76
監察人酬金總額		—	—	—	—
監察人酬金總額占稅後純益比例		—	—	—	—
總經理及副總經理酬金總額		12,522	12,522	17,209	17,209
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例		13.54	13.54	13.61	13.61

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險關聯性

(1)給付酬金之政策、標準與組合

①本公司董事之報酬，依公司章程規定，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並依業界慣例通常水準議定；此外，依公司章程規定，公司年度如有獲利，應提撥不高於5%為董事酬勞，並由薪資報酬委員會就年度績效評

核之結果(評估項目請參閱第 21 頁董事會評鑑執行情形)，評估與經營績效之連結，提出分派比率之建議後，經由董事會決議且送股東會報告後發放。

- ②本公司獨立董事之酬金，係以「董事、獨立董事及經理人薪資報酬與酬勞管理辦法」為依據，由董事會決議每月給付之定額報酬，而不參與董事酬勞分派，及參加董事會議給付之車馬費。
- ③本公司經理人之酬金，係以「董事、獨立董事及經理人薪資報酬與酬勞管理辦法」為依據，薪資及獎金依對公司營運參與程度、貢獻之價值、公司整體營運狀況、財務績效及個人工作績效等評估項目並參酌同業薪資水準給付；此外，依公司章程規定，公司年度如有獲利，應提撥不低於 1% 為員工酬勞，並由薪資報酬委員會審核經理人年度績效表現，提出分派之建議後，經由董事會決議且送股東會報告後發放。經理人績效評估項目分別為財務績效指標達成率(例：營收及利潤之成長率、預算目標達成率)、人才培育狀況(例：人員留任率)及品質與風險之控管(例：法令規章之遵循情形)等項目。
- ④本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(2)訂定酬金之程序

- ①為定期評估董事及經理人之薪資報酬，以本公司「董事會及各功能性委員會績效評估辦法及程序」及「董事、獨立董事及經理人薪資報酬與酬勞管理辦法」所執行之評核結果為依據。
- ②本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，給予合理報酬。114 年度董事及經理人酬勞分派金額，均由薪資報酬委員會審議後，提董事會決議。

(3)與經營績效及未來風險關聯性

- ①本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理人之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- ②本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(114 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(列)席 次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率 (B/A)	備註
董事長	曾國強	6	0	100%	
董事	廖佩君	6	0	100%	
董事	鄭惠芸	5	1	83.33%	
董事	陳勝標	4	2	66.67%	
董事	陳偉鈞	3	0	100%	114 年 6 月 20 日上任
獨立董事	李增華	6	0	100%	
獨立董事	邱奕賢	6	0	100%	
獨立董事	楊維如	6	0	100%	
獨立董事	謝登隆	6	0	100%	

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：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第14條之3規定，有關證券交易法第14條之5所列事項之說明，請參閱本年報審計委員會運作之說明。

(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：本公司無上述獨立董事反對或保留意見之情事。

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	應利益迴避之原因	參與表決情形
114/1/17 第二屆第 21 次	曾國強 鄭惠芸 廖佩君	本公司經理人 113 年度年終績效獎金發放案	與自身有利害關係	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事均無異議照案通過。
114/3/14 第二屆第 22 次	曾國強 鄭惠芸 廖佩君	本公司經理人薪資調整案	與自身有利害關係	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事均無異議照案通過。
	曾國強 鄭惠芸 廖佩君 陳勝標	113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案	與自身有利害關係	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事均無異議照案通過。
	曾國強 鄭惠芸 廖佩君 陳勝標	檢討本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案	與自身有利害關係	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事均無異議照案通過。
	李增華 邱奕賢 楊維如 謝登隆	檢討獨立董事報酬政策、制度、標準與結構案	與自身有利害關係	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事均無異議照案通過。

114/5/14 第二屆第 23次	曾國強 廖佩君	113年度經理人員工酬勞分派案	與自身有利害 關係	案通過。 除依法迴避未參 與討論及表決之 董事外，其餘出席 董事均無異議照 案通過。
	曾國強 廖佩君	113年度董事酬勞分派案	與自身有利害 關係	除依法迴避未參 與討論及表決之 董事外，其餘出席 董事均無異議照 案通過。
	李增華	解除本公司新任董事及其代表 人競業禁止之限制案	與自身有利害 關係	除依法迴避未參 與討論及表決之 董事外，其餘出席 董事均無異議照 案通過。
114/8/8 第三屆第 2次	李增華 楊維如 謝登隆	委任本公司第二屆薪資報酬委 員會委員案	與自身有利害 關係	除依法迴避未參 與討論及表決之 董事外，其餘出席 董事均無異議照 案通過。
	廖佩君	擬從事衍生性商品交易並指定 交易風險監督與控制之高階主 管案	與自身有利害 關係	除依法迴避未參 與討論及表決之 董事外，其餘出席 董事均無異議照 案通過。
	曾國強 鄭惠芸 廖佩君	擬執行經理人參與員工持股信 託案	與自身有利害 關係	除依法迴避未參 與討論及表決之 董事外，其餘出席 董事均無異議照 案通過。
	曾國強 鄭惠芸 廖佩君	本公司經理人年中績效獎金發 放案	與自身有利害 關係	除依法迴避未參 與討論及表決之 董事外，其餘出席 董事均無異議照 案通過。
	曾國強	本公司設立工廠及其代表人任 命案	與自身有利害 關係	除依法迴避未參 與討論及表決之 董事外，其餘出席 董事均無異議照 案通過。
	曾國強 鄭惠芸	美國子公司董事及董事長指派 案	與自身有利害 關係	除依法迴避未參 與討論及表決之 董事外，其餘出席 董事均無異議照 案通過。

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，並填列董事會評鑑執行情形

(一) 內部自評

評估週期	每年執行一次
評估期間	114年1月1日~114年12月31日
評估範圍	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估
評估方式	內部自評

評估內容及結果

1. 整體董事會績效評估

評估項目	評估分數
A. 對公司營運之參與程度	25
B. 提升董事會決策品質	26
C. 董事會組成與結構	16
D. 董事之選任及持續進修	16
E. 內部控制	16
總分	99

2. 個別董事成員績效評估

評估項目	評估分數
A. 公司目標與任務之掌握	13
B. 董事職責認知	13
C. 對公司營運之參與程度	32
D. 內部關係經營與溝通	13
E. 董事之專業及持續進修	13
F. 內部控制	13
總分	97

3. 薪資報酬委員會績效評估

評估項目	評估分數
A. 對公司營運之參與程度	21
B. 功能性委員會職責認知	26
C. 提升功能性委員會決策品質	37
D. 功能性委員會組成及成員選任	16
總分	100

4. 審計委員會績效評估

評估項目	評估分數
A. 對公司營運之參與程度	18
B. 功能性委員會職責認知	22
C. 提升功能性委員會決策品質	31
D. 功能性委員會組成及成員選任	14
E. 內部控制	13
總分	98

5. 永續發展委員會績效評估

評估項目	評估分數
A. 對公司營運之參與程度	22
B. 功能性委員會職責認知	18
C. 提升功能性委員會決策品質	41
D. 功能性委員會組成及成員選任	18
總分	99

114 年度董事會、個別董事及功能性委員會內部自評平均分數皆達 95 分以上(滿分 100 分)，整體運作良好，已於 115 年 3 月 10 日提報各功能性委員會及董事會。

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。

本公司依法令規定，訂定「董事會議事規範」、「董事選任程序」等規定，並依規定執行相關董事會召開、運作及選舉程序外，並成立功能性委員會，使董事會職能更加完整。

(一) 本公司董事成員結構多元，董事會具備因應環境競爭與經營風險之能力。

(二) 設置獨立董事 4 席，並訂定「獨立董事之職責範疇規則」，俾利獨立董事行使職權並化董事會職能。

- (三) 為提升董事專業職能與落實公司治理，本公司安排董事持續進修公司治理相關課程。
- (四) 本公司自 112 年 9 月 20 日股東臨時會，選任 4 席獨立董事並組成審計委員會，負責公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性、公司內部控制制度之有效實施、公司遵循法令及規則、公司存在或潛在風險之管控。
- (五) 依據本公司章程及公司治理守則等規定，本公司自 112 年 4 月 1 日起為董事及經理人投保責任保險，以分散董事及經理人法律責任風險，並提升公司治理能力。
- (六) 本公司已於董事會通過「公司誠信經營守則」、「道德行為準則」、「公司治理實務守則」、「永續發展實務守則」及「風險管理實務守則」，以強化董事會職能與提升資訊透明度。本公司重大營運相關訊息、財務資訊等，皆依規定公告於公開資訊觀測站。

(二)審計委員會運作情形

1.審計委員運作情形

本公司審計委員會由全體獨立董事組成。114年度本公司審計委員會共召開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)	備註
獨立董事(召集人)	楊維如	4	1	80%	
獨立董事	李增華	5	0	100%	
獨立董事	邱奕賢	5	0	100%	
獨立董事	謝登隆	5	0	100%	

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

審計委員會日期	期別	議案內容	審計委員意見	公司對審計委員會意見之處理
114/1/17	第一屆第 9 次	本公司辦理初次創新板上市掛牌前之現金增資發行新股，授予員工認股數額分配案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		本公司代理發言人異動案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
114/3/14	第一屆第 10 次	113 年度營業報告書、盈餘分配表及 113 年度財務報告案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		113 年第四季盈餘分配案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		提請出具一一三年度內部控制制度聲明書案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		本公司評估簽證會計師獨立性及適任性之評估案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		會計師事務所更換簽證會計師案暨委任報酬案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		修訂本公司「公司章程」部分	全體出席委員同	提董事會由全體

		條文案	意通過	出席董事同意通過
		修訂本公司各項管理辦法案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		修訂本公司「核決權限表」案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		本公司擬預先核准 114 年度安永聯合會計師事務所及其關係企業之非確信服務案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		全面改選董事案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		增訂「申請暫停及恢復交易作業程序」案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
114/5/14	第一屆第 11 次	114 年第一季營業報告書及財務報表案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		114 年第一季盈餘分配案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		本公司擬為子公司 GENII IDEAS (S) PTE. LTD. 作融資背書保證案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
114/8/8	第二屆第 1 次	114 年第二季營業報告書及財務報表案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		114 年第二季盈餘分配案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		對新加坡子公司增資案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		增加對新加坡子公司背書保證額度 300 萬美金	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		擬資金貸與新加坡子公司上限新台幣 1.5 億元案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		擬從事衍生性商品交易並指定交易風險監督與控制之高階主管案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

		修訂本公司各項管理辦法及表單案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		修訂本公司「核決權限表」案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		擬指派獨立董事楊維如於任期內統一代表本公司與子公司簽署合約，並得視情況授權其他獨立董事代理案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		本公司為就近服務客戶及擴展美國市場，擬於美國投資設立子公司案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		本公司出售電力系統材料予新加坡子公司 GENII IDEAS(S) PTE.LTD 案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
114/11/7	第二屆第2次	114年第三季營業報告書及財務報表案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		114年第三季盈餘分配案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		115年度稽核計畫案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		美國子公司董事及董事長指派案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		美國子公司總經理指派案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		增訂本公司「投資管理程序」案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		禁止本公司100%投資之子公司 GENII IDEAS USA CORPORATION 進行資金貸與他人、背書保證及從事衍生性商品案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(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

審計委員會日期	審計委員姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
114/5/14	李增華	解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	與自身有利害關係	除依法迴避未參與討論及表決之委員外，其餘出席委員均無異議照案通過。

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)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

開會日期	溝通重點	建議及結果
114/3/14 審計委員會	112 年度第四季稽核業務報告	洽悉，無異議
	審議一一三年度內部控制制度聲明書案	審議通過後並提報董事會
	擬議修訂本公司「核決權限表」案	審議通過後並提報董事會
	擬議修訂本公司各項管理辦法案	審議通過後並提報董事會
	擬議增訂「申請暫停及恢復交易作業程序」案	審議通過後並提報董事會
114/5/14 審計委員會	114 年度第一季稽核業務報告	洽悉，無異議
114/8/8 審計委員會	114 年度第二季稽核業務報告	洽悉，無異議
	擬議修訂本公司各項管理辦法及表單案	審議通過後並提報董事會
	擬議修訂本公司「核決權限表」案	審議通過後並提報董事會
114/11/7 審計委員會	114 年度稽核計畫案	審議通過後並提報董事會
	增訂本公司「投資管理程序」案	審議通過後並提報董事會
	114 年度第三季稽核業務報告	洽悉，無異議

(二)獨立董事與會計師之溝通情形

獨立董事與會計師至少每年一次單獨會議，會計師就本公司財務狀況、整體運作情形及內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。

日期	溝通方式	參與成員	溝通事項	溝通結果
114/3/14	114 年度查核規畫溝通會議	獨立董事李增華 獨立董事邱奕賢 獨立董事楊維如 獨立董事謝登隆 會計師查核團隊	114 年度財務報告關鍵查核事項 法令宣導	洽悉，獨立董事無異議。

2.會計師審核本公司財務報表，並出具查核意見書報告供獨董參酌。

獨立董事可透過董事會、單獨溝通會議以及稽核單位提供之稽核報告，了解公司營運狀況(包括財務業務狀況)，並可透過會議及其他管道(例如：電話、傳真、電子郵件等)與會計師進行良好溝通。

(三)公司治理運作情形及其與上市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	
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？	V		為建立良好之公司治理制度並健全公司經營，爰參酌上市上櫃公司治理實務守則與相關法律之規定，訂定本公司「公司治理實務守則」並經董事會決議通過，且揭露於公司網站。	無重大差異。
公司股權結構及股東權益				

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	
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？	V		本公司依照公司法及相關法令規定召集股東會，並制定完備的股東會議事規則，本公司委由股務代理機構負責處理股務業務，並設有發言人制度，由發言人或代理發言人負責處理投資人之建議或回覆其疑義，另於本公司網站揭露聯繫方式，股東均可反應意見，並獲妥善處理。	無重大差異。
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？	V		本公司聘有專業股務代理機構，對內部人（董事、經理人及持有股份超過股份總額10%之股東）所持股權之變動情形，均依法令每月申報公開資訊觀測站。另依股務代理機構於公司辦理停止過戶日時，所提供之股東名冊以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。	無重大差異。
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？	V		本公司與關係企業間的業務、財務均獨立運作，且本公司已訂有「關係人及集團企業往來交易作業辦法」及「對子公司監督與管理作業辦法」並依規定辦理，由稽核人員定期查核執行情形，以建立適當風險控管機制及防火牆。	無重大差異。
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？	V		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」以資遵循，對本公司之董事、經理人、受僱人及其他因身分、職業或控制關係實際知悉本公司內部重大資訊之人，不定期宣導法令之遵循，並依參與重要決議事項，本著以善良管理人之注意、忠實義務、誠實信用原則執行業務。	無重大差異。
董事會之組成及職責				
董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		1.本公司於 112 年 8 月 24 日經董事會通過訂定「公司治理實務守則」，並於 113 年	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>10月9日第一次修訂。在第二十條訂有董事會多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，評估各候選人之學經歷資格，並遵守「董事選任程序」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。</p> <p>2.本公司第三屆9位董事成員有：曾國強董事長、廖佩君董事、鄭惠芸董事、陳偉鈞董事及陳勝標董事具有半導體產業公司經營經驗，長於領導、經營管理且具備產業知識、決策能力、危機處理及國際市場觀；具有法律事務相關經驗的邱奕賢獨立董事；具有財經、會計專業的李增華獨立董事；擔任大專院校會計及經營管理副教授的楊維如獨立董事及謝登隆獨立董事，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。</p> <p>3.本公司具員工身份之董事占比為33%，獨立董事占比為44%、女性董事占比為33%，獨立董事任期年資均在3年以下，1位董事年齡在71歲以上，1位在61~70歲，7位在60歲以下。本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率已達董事席次三分之一之目標。</p> <p>4.董事會就成員組成擬訂多元化的政策揭露於公司網站。</p>	
公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，亦於113年7月31日之董事會通	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	
			過設置永續發展委員會。	
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？	V		1.本公司已訂定「董事會及各功能性委員會績效評估辦法及程序」，每年依據評估程序及評估指標執行內部董事會暨功能性委員會之績效評估，且將結果提報董事會，作為檢討及改進之依據，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。 2.114 年度董事會、個別董事及功能性委員會內部自評平均分數皆達 95 分以上(滿分 100 分)，整體運作良好，已於 115 年 3 月 10 日提報各功能性委員會及董事會。	無重大差異。
公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司為落實公司治理，由審計委員會每年定期評核簽證會計師之獨立性與適任性，並要求簽證會計師提供獨立性聲明書，且將評估結果提報董事會。經評估安永聯合會計師事務所黃靖雅及羅文振會計師，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、稅務等服務品質及時效均符合評估項目之標準(註 1)，足以勝任本公司簽證會計師。 評估結果業經 115 年 3 月 10 日審計委員會同意通過後，並提報同日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。	無重大差異。
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	V		本公司於 113 年 7 月 31 日董事會通過由財務長徐珺宗擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務之最高主管。徐珺宗財務長已具備公開發行公司從事財務主管職務達三年以上。日前與現行均由營運管理部協助處理公司治理相關	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	
會議事錄等)？			<p>事務，主要職責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.依法令辦理董事會之會議相關事宜：於董事會議召開前七日通知所有董事出席並提供充分之會議資料，以利董事瞭解議案 相關內容；如董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，於事前提醒當事人利益迴避；於會後分送各董事會議紀錄。 2.依法令規定辦理股東會相關事宜：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、議事手冊及議事錄，且於修訂公司章程或董事改選後辦理公司變更登記。 3.協助董事各項法令及實務守則之遵循：每年定期舉辦董事進修課程，並不定期提供董事執行業務所需資料，以利董事瞭解經營公司有關之最新法規發展；每年至少兩次董事會邀請簽證會計師列席，針對年報、半年報、國際財務報導準則、證管法令及稅務法規更新之影響等與董事進行溝通交流。 4.處理投資人相關事務：提供股東會資訊、重大訊息公告、財務報表、財務及營業簡報、受邀參與法說會等相關資訊。 	
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？	V		<p>本公司設有發言人及代理發言人制度，由發言人統籌對外發言，但對不同主體之利害關係人(包括客戶、供應商、股東及其他利害關係人)公司皆視不同狀況由各專職單位進行回覆及溝通，並維持良好關係。另於公司網站設有投資人關係專區，設有聯絡人、聯絡</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			電話及電子郵件等相關資訊，俾利回應及妥善處理對於利害關係人所關切之重要企業社會責任等議題，以尊重並維護其應有之權益。	
公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任宏遠證券(股)公司股務代理部為本公司股務代理機構，協助本公司辦理各項股務事宜。	無重大差異。
資訊公開				
公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		本公司已架設網站，於投資人關係專區定期更新財務資訊及公司治理情形。	無重大差異。
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）？	V		本公司已建立發言人制度，並架設英文及日文網站，且由專人負責對外之資訊蒐集及揭露，定時或適時於公開資訊觀測站或公司網站揭露相關訊息。	無重大差異。
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？		V	本公司已於規定期限前公告並申報財務報告與各月營運情形。未來將視公司營運情形及相關法令規定提前公告並申報年度財務報告。	未來將視公司營運情形及相關法令規定提前公告並申報年度財務報告。
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）？	V		<p>1.員工權益、僱員關懷：本公司提供多項員工福利措施，及員工協助方案(簡稱EAP)，並設有員工意見回饋平台，讓員工有充分反映意見之管道。</p> <p>2.投資者關係：本公司積極確保投資者權利完整執行，公告即時資訊，揭露財務及業務相關資訊，以達資訊之公開。具體事項如下： (1)設置公司網站「投資人關係」專區，協助投資人了解公司財務及業務狀況。 (2)本公司股東會議事錄依照相關法令規定記載，並公布於公司網站及公開資訊觀測站。</p> <p>3.供應商關係：本公司與供應</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>商往來依本公司內部控制制度及管理辦法執行，且彼此保持良好溝通與關係。</p> <p>4.利害關係人之權利：本公司設有發言人及代理發言人，並於公司網站設有投資人關係專區，提供聯絡資訊，透過直接或間接方式與利害關係人溝通以維護雙方之合法權益。</p> <p>5.董事進修之情形：本公司董事多具有專業背景和相關經營管理實務經驗，營運管理部不定期提供課程資訊或聘請講師到公司授課。有關本公司董事之進修情形揭露於公開資訊觀測站。 (註2)</p> <p>6.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂定「風險管理實務守則」及「風險管理政策與程序」，建立整體風險管理制度，並由本公司之董事會、審計委員會、永續發展委員會、風險管理組共同參、推動與執行，每年定期由風險管理組辨識可能影響企業永續發展的相關風險，篩選出風險管理範疇，並依據最新內部稽核之發展及準則要求，監測潛在風險並實行預防措施，以強化風險管理。並由稽核單位依據風險評估結果擬訂年度稽核計畫，依計畫執行各項制度稽核作業，協助董事會監督風險管理機制之落實程度，查核各營運單位風險應變與控制之執行狀況，並適時提出改善建議。</p> <p>7.客戶政策之執行情形：本公司於公司網站設有客服信</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	
			箱，提供客戶諮詢服務，並主動了解客戶需求，蒐集市場其他競爭廠商情報。藉由定期拜訪客戶並於每週部門例行會議中整合客戶意見，集中整體的力量，滿足客戶的需求，及時解決困難，達成目標。 8.公司為董事購買責任保險之情形：本公司 114 年已為全體董事續保適當金額之董事責任保險，並於 114 年 5 月 14 日董事會報告，亦將投保情形揭露於公開資訊觀測站。	
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：不適用。				

註 1：簽證會計師獨立性及適任性評估表。

簽證會計師獨立性評估表：

項目	具體指標	評估結果	
		是	否
1	簽證會計師與本公司無直接或重大間接財務利害關係。(是否無利害關係人)	V	
2	簽證會計師與本公司或本公司董事無融資或保證行為。(是否無不適當利害關係)	V	
3	簽證會計師與審計服務小組成員目前或前二年無與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。(是否無)	V	
4	簽證會計師無擔任本公司辯護人或代表本公司協調與第三人間發生的衝突。(是否無)	V	
5	主副簽證會計師任期未逾七年。(是否無超過)	V	
6	簽證會計師與本公司無密切之商業關係。(是否無)	V	
7	簽證會計師與本公司無潛在之僱傭關係。(是否無)	V	
8	簽證會計師與本公司無與查核案件有關之或有公費。(是否無)	V	
9	審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否對本公司維持獨立性。(是否無)	V	
10	簽證會計師對本公司所提供之非審計服務無直接影響審計案件之重要項目。(是否無)	V	
11	簽證會計師無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。(是否無)	V	
12	簽證會計師無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	V	

項目	具體指標	評估結果	
		是	否
	(是否無)		
13	簽證會計師與審計服務小組成員無與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員無親屬關係。(是否無)	V	
14	簽證會計師無卸任一年以內之擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。(是否無)	V	

簽證會計師適任性評估表：

項目	具體指標	評估結果	
		是	否
1	會計師如期完成公司各期財務報告暨查核(核閱)報告。 (是否及時提供財務簽證報告)	V	
2	各期報表查核及編制之準確性(不含公司資料變更)。(四大表) (所出具之簽證財務報告符合最新財務報告編製準則、會計準則公報及主管機關相關函令規定)	V	
3	會計師是否與公司管理人員(內部稽核人員等)互動頻繁並留下紀錄。 (是否互動頻繁並順利配合)	V	
4	會計師是否在查核規劃暨出具查核意見前與審計委員會有適當的互動並留下紀錄。(是否進行關鍵查核事項及查核完成之溝通)	V	
5	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紀錄。 (是否與內部稽核人員及相關單位溝通發現結果及建議)	V	
6	年度稅報及申報書於次年度申報期限前完成。(是否及時提供稅務簽證報告及申報書)	V	
7	協助公司稅務規劃。(協助公司檢視稅務規劃並提供建議)	V	
8	提供稅簽問題解決。(協助公司回覆稅務主管機關詢問之稅務事宜)	V	
9	定期主動向公司更新稅務及證管法令及更新修訂 IFRS 會計準則。 (提供適合課程訓練，包括 IFRS 新適用之公報)	V	
10	對所詢問題之溝通與回覆。(是否迅速回應問題)	V	
11	協助與主管機關間之溝通與協調。(是否及時且適當回覆主管機關所詢之問題)	V	

註 2：董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	曾國強	114/09/17	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3.0
		114/09/17	社團法人中華公司治理協會	企業員工獎酬策略與工具運用探討	3.0
		114/07/31	台灣證券交易所	114 年度壯大臺灣資本市場高峰會	3.0
		114/07/08	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	3.0
		114/07/08	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3.0
董事	廖佩君	114/09/17	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3.0
		114/09/17	社團法人中華公司治理協會	企業員工獎酬策略與工具運用探討	3.0
		114/07/08	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭	3.0

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
				力	
		114/07/08	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	3.0
董事	鄭惠芸	114/09/17	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3.0
		114/09/17	社團法人中華公司治理協會	企業員工獎酬策略與工具運用探討	3.0
		114/07/08	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3.0
		114/07/08	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	3.0
董事	陳勝標	114/09/17	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3.0
		114/09/17	社團法人中華公司治理協會	企業員工獎酬策略與工具運用探討	3.0
		114/07/08	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3.0
		114/07/08	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	3.0
董事	陳偉鈞	114/09/17	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3.0
		114/09/17	社團法人中華公司治理協會	企業員工獎酬策略與工具運用探討	3.0
		114/07/08	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3.0
		114/07/08	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	3.0
獨立董事	李增華	114/07/10	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-董監事法律義務責任與職場防制	3.0
		114/07/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-股東會、經營權與股權策略	3.0
獨立董事	邱奕賢	114/09/17	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3.0
		114/07/08	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	3.0
		114/07/08	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3.0
		114/06/24	社團法人中華公司治理協會	【公司治理主管專業課程】 公司治理主管與會議管理	3.0
獨立董事	楊維如	114/08/06	社團法人中華公司治理協會	從稅制改革趨勢談資產傳承策略	3.0
		114/07/08	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3.0
獨立董事	謝登隆	114/09/24	社團法人中華公司治理協會	公司治理與企業社會責任發展趨勢和典範實務	3.0
		114/09/17	社團法人中華公司治理協會	企業員工獎酬策略與工具運用探討	3.0
		114/09/17	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3.0

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

身份別 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
獨立董事：李增華(召集人)				1
獨立董事：楊維如		請參閱第10頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		1
獨立董事：謝登隆				3

2.薪資報酬委員會職責、職權範圍

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1)定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2)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。
- (3)定期評估本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。

上述職權之履行以下列原則為之：

- (1)確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- (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，並考量個人績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關聯合理性。
- (3)不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- (4)針對董事及高階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。
- (5)訂定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，如有獲利重大衰退或長期虧損，則其薪資報酬不宜高於前一年度，若仍高於前一年度，應於年報中揭露合理性說明，並於股東會報告。
- (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。

前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事、及經理人酬金一致。

本公司子公司之董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經本公司董事會核定者，應先經本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

3.薪資報酬委員會運作情形

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。
- (2)本屆委員任期：114年8月8日至117年6月19日，最近年度(114年度)薪資報酬委員會開會5次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次	委託出席次	實際出席率	備註

		數(B)	數	(%)(B/A)	
召集人	李增華	5	0	100%	第二屆
委員	楊維如	4	1	80%	
委員	謝登隆	5	0	100%	

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)：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：無此情事。

三、最近年度薪資報酬委員會開會議案與決議結果及執行情形：

薪資報酬委員會日期	期別	議案內容	決議結果	執行情形
114/1/17	第一屆第10次	本公司經理人年終績效獎金發放案。	全體出席委員同意通過	於 114/1/17 董事會決議通過，已於 114/1/22 發放。
		本公司辦理初次創板上市掛牌前之現金增資發行新股，授予經理人認股數額分配案。	全體出席委員同意通過	於 114/1/17 董事會決議通過，並依時程進行。
114/3/14	第一屆第11次	審議本公司基層員工範圍。	全體出席委員同意通過	於 114/3/14 董事會決議通過。
		本公司經理人薪資調整案。	全體出席委員同意通過	於 114/3/14 董事會決議通過，並已於 114/4/1 生效。
		檢討本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案	全體出席委員同意通過	於 114/3/14 董事會決議通過。
		本公司薪資報酬委員會一四年度之工作計畫案	全體出席委員同意通過	於 114/3/14 董事會決議通過。
114/5/14	第一屆第12次	113 年度經理人員工酬勞分派案。	全體出席委員同意通過	於 114/5/14 董事會決議通過，並將於 114/12/31 之前完成發放。
		113 年度董事酬勞分派案。	全體出席委員同意通過	於 114/5/14 董事會決議通過，並已於 114/7/31 發放。
114/8/8	第一屆第13次	擬執行經理人參與員工持股信託案。	全體出席委員同意通過	於 114/8/8 董事會決議通過。
		本公司經理人年中績效獎金發放案。	全體出席委員同意通過	於 114/8/8 董事會決議通過，並已於 114/8/28 發放。
114/11/7	第二屆第1次	公司薪資報酬委員會 115 年度之工作計畫案	全體出席委員同意通過	於 114/11/7 董事會決議通過。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>本公司依「永續發展實務守則」所訂之方向與目標，逐步推展與落實，於111年設置「永續推動辦公室」，並於113年7月成立「永續發展委員會」，董事會督促且由永續發展委員會負責將環境、社會及公司治理(ESG)理念融入企業文化與營運策略，並制訂計畫、監督執行工作狀況，每年定期向董事會報告運作情況，亦將執行情形揭露於公司網站及永續報告書。</p> <p>隸屬永續發展委員會的永續推動辦公室擔任上下整合、橫向串聯各部門主管之溝通平台，協同各部門制定涵蓋人才永續、服務減碳與環境關懷三個永續面向之公司發展政策，推動永續發展計畫，同時追蹤執行成效，亦編製永續報告書，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。</p> <p>董事會對永續發展之督導情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司將永續發展執行情形，每年至少一次向董事會報告前一年度推動計畫執行情形及當年度推動計畫，董事會就執行情形進行審視，必要時須依環境及外部因素調整公司永續策略，114年度永續發展推動計畫辦理情形與115年度永續發展推動計畫已於114年11月7日向董事會報告。 2. 董事會每季召開常會，主導公司重大決策及經營方向，包含經濟、環境及社會等各面向議題並審視執行成效，114年共召開6次董事會，企業永續發展(ESG)議題為增(修)訂「公司治理實務守則」及「永續報告書編製及驗證之作業程序」，並向董事會報告永續發展推動情形暨次年度推動計畫以及誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形，落實董事會督導功能，以有效管理及落實本公司之永續發展政策。 	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？	V		<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司為建立完善之風險管理制度，穩健經營業務朝永續發展目標邁進，於112年8月24日經董事會決議通過制定「風險管理實務守則」及「風險管理政策與程序」，以作為本公司風險管理之最高指導原則，並由隸屬永續發展委員會的風險管理組彙整重大風險事項後，定期向永續發展委員會報告，經永續發展委員會審查風險管理執行情形且提出必要之改善建議後，每年至少一次向董事會報告。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。風險評估邊界以本公司為主。 	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>2 本公司審視本身業務及經營特性，將下列風險類別納入管理：</p> <p>(1)策略風險</p> <p>(2)營運風險：</p> <p>①原料價格與供應鏈風險</p> <p>②財務風險</p> <p>③資訊風險</p> <p>④法遵風險</p> <p>⑤誠信風險</p> <p>⑥其他新興風險（如：氣候變遷及環境或傳染病相關風險）等</p> <p>3 本公司依重大性原則，由董事會、審計委員會、永續發展委員會及風險管理組共同參與、推動及執行，每年定期由風險管理組辨識可能影響企業永續發展的相關風險，篩選出風險管理範疇，並依據最新內部稽核之發展及準則要求，監測潛在風險並實行預防措施，以強化風險管理；114 年度之執行情形已於 115 年 3 月 10 日董事會提出報告並揭露於公司網站。</p> <p>4 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>部門</th> <th>風險構面</th> <th>風險管理政策或策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>市場行銷部</td> <td>競爭風險</td> <td>1.主動了解客戶需求，蒐集市場其他競爭廠商情報。 2.藉由定期拜訪客戶並於每週部門例行會議中整合客戶回饋意見，集中資源與行動方案，及時回應客戶的需求解決困難，以提升服務品質並達成業務目標。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">設備研發部</td> <td>專利權管理</td> <td>1.相關技術、產品及製程在開發可行性評估過程中，會與合作專利公司進行檢索。確保開發項目不會侵害他人智財專利權。 2.訂定「智慧財產權管理辦法」，完善公司研發成果、客戶資訊及投資人資料之保護與管理機制，有效降低營運與法務風險。</td> </tr> <tr> <td>氣候變遷與環境風險</td> <td>1.強化原料、再生料與廢棄物分流，鼓勵升級回收再利用，並將產品使用單一材質、提高添加再生</td> </tr> </tbody> </table>	部門	風險構面	風險管理政策或策略	市場行銷部	競爭風險	1.主動了解客戶需求，蒐集市場其他競爭廠商情報。 2.藉由定期拜訪客戶並於每週部門例行會議中整合客戶回饋意見，集中資源與行動方案，及時回應客戶的需求解決困難，以提升服務品質並達成業務目標。	設備研發部	專利權管理	1.相關技術、產品及製程在開發可行性評估過程中，會與合作專利公司進行檢索。確保開發項目不會侵害他人智財專利權。 2.訂定「智慧財產權管理辦法」，完善公司研發成果、客戶資訊及投資人資料之保護與管理機制，有效降低營運與法務風險。	氣候變遷與環境風險	1.強化原料、再生料與廢棄物分流，鼓勵升級回收再利用，並將產品使用單一材質、提高添加再生	
部門	風險構面	風險管理政策或策略													
市場行銷部	競爭風險	1.主動了解客戶需求，蒐集市場其他競爭廠商情報。 2.藉由定期拜訪客戶並於每週部門例行會議中整合客戶回饋意見，集中資源與行動方案，及時回應客戶的需求解決困難，以提升服務品質並達成業務目標。													
設備研發部	專利權管理	1.相關技術、產品及製程在開發可行性評估過程中，會與合作專利公司進行檢索。確保開發項目不會侵害他人智財專利權。 2.訂定「智慧財產權管理辦法」，完善公司研發成果、客戶資訊及投資人資料之保護與管理機制，有效降低營運與法務風險。													
	氣候變遷與環境風險	1.強化原料、再生料與廢棄物分流，鼓勵升級回收再利用，並將產品使用單一材質、提高添加再生													

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"> <tr> <td></td> <td></td> <td> <p>資源比例，取代原生物料使用。</p> <p>2.藉由研發與生產新產品、開拓低碳商機，提升企業在低碳市場之競爭優勢。</p> </td> </tr> <tr> <td></td> <td>創新管理</td> <td> <p>1.藉由參與國內外技術展覽、專業外訓課程及讀書會分享，掌握產業技術發展趨勢，並據以調整技術研發方向與產品策略。</p> <p>2.持續深化既有產品核心技術能力，強化功能、品質與性能表現，累積研發能量與知識基礎，以因應多元市場需求與挑戰。</p> </td> </tr> <tr> <td>工程服務部</td> <td>品質管理</td> <td> <p>每週辦理至少 20 分鐘實作型教育訓練，提升同仁專業技能熟悉度，並每年規劃專業課程訓練與成效檢視，確保服務品質持續精進。</p> </td> </tr> <tr> <td>環安管理部</td> <td>工作環境與員工安全</td> <td> <p>1.將職業安全列為營運首要原則，並納入公司及同業歷年缺失案例進行宣導與警示教育。</p> <p>2.依專案性質（如高空作業、特殊化學作業等）規劃專業證照訓練，強化人員專業知能。</p> <p>3.辦理新進員工及承攬商新人安全教育訓練，提升整體安全意識。</p> <p>4.推動員工協助方案（EAP），提供工作、心理、人際及家庭面向之支持服務。</p> <p>5.透過臨場健康服務專案，對員工健康進行管理並即時追蹤，確保員工之身心健康。</p> <p>6.密切關注相關法規及政策動態，並建立靈活的應對機制。</p> </td> </tr> <tr> <td>營運管理部 (行政管理)</td> <td>供應商管理、 缺料</td> <td> <p>1.持續進行新供應商開發與評估，同時對既有供應商進行定期評鑑及分級，確保足夠之合格供應商數；114 年新增 68 家供應商，共評鑑 201 家供應商。</p> <p>2.針對關鍵物料與合格供應商協商供貨數量與交</p> </td> </tr> </table>			<p>資源比例，取代原生物料使用。</p> <p>2.藉由研發與生產新產品、開拓低碳商機，提升企業在低碳市場之競爭優勢。</p>		創新管理	<p>1.藉由參與國內外技術展覽、專業外訓課程及讀書會分享，掌握產業技術發展趨勢，並據以調整技術研發方向與產品策略。</p> <p>2.持續深化既有產品核心技術能力，強化功能、品質與性能表現，累積研發能量與知識基礎，以因應多元市場需求與挑戰。</p>	工程服務部	品質管理	<p>每週辦理至少 20 分鐘實作型教育訓練，提升同仁專業技能熟悉度，並每年規劃專業課程訓練與成效檢視，確保服務品質持續精進。</p>	環安管理部	工作環境與員工安全	<p>1.將職業安全列為營運首要原則，並納入公司及同業歷年缺失案例進行宣導與警示教育。</p> <p>2.依專案性質（如高空作業、特殊化學作業等）規劃專業證照訓練，強化人員專業知能。</p> <p>3.辦理新進員工及承攬商新人安全教育訓練，提升整體安全意識。</p> <p>4.推動員工協助方案（EAP），提供工作、心理、人際及家庭面向之支持服務。</p> <p>5.透過臨場健康服務專案，對員工健康進行管理並即時追蹤，確保員工之身心健康。</p> <p>6.密切關注相關法規及政策動態，並建立靈活的應對機制。</p>	營運管理部 (行政管理)	供應商管理、 缺料	<p>1.持續進行新供應商開發與評估，同時對既有供應商進行定期評鑑及分級，確保足夠之合格供應商數；114 年新增 68 家供應商，共評鑑 201 家供應商。</p> <p>2.針對關鍵物料與合格供應商協商供貨數量與交</p>	
		<p>資源比例，取代原生物料使用。</p> <p>2.藉由研發與生產新產品、開拓低碳商機，提升企業在低碳市場之競爭優勢。</p>																	
	創新管理	<p>1.藉由參與國內外技術展覽、專業外訓課程及讀書會分享，掌握產業技術發展趨勢，並據以調整技術研發方向與產品策略。</p> <p>2.持續深化既有產品核心技術能力，強化功能、品質與性能表現，累積研發能量與知識基礎，以因應多元市場需求與挑戰。</p>																	
工程服務部	品質管理	<p>每週辦理至少 20 分鐘實作型教育訓練，提升同仁專業技能熟悉度，並每年規劃專業課程訓練與成效檢視，確保服務品質持續精進。</p>																	
環安管理部	工作環境與員工安全	<p>1.將職業安全列為營運首要原則，並納入公司及同業歷年缺失案例進行宣導與警示教育。</p> <p>2.依專案性質（如高空作業、特殊化學作業等）規劃專業證照訓練，強化人員專業知能。</p> <p>3.辦理新進員工及承攬商新人安全教育訓練，提升整體安全意識。</p> <p>4.推動員工協助方案（EAP），提供工作、心理、人際及家庭面向之支持服務。</p> <p>5.透過臨場健康服務專案，對員工健康進行管理並即時追蹤，確保員工之身心健康。</p> <p>6.密切關注相關法規及政策動態，並建立靈活的應對機制。</p>																	
營運管理部 (行政管理)	供應商管理、 缺料	<p>1.持續進行新供應商開發與評估，同時對既有供應商進行定期評鑑及分級，確保足夠之合格供應商數；114 年新增 68 家供應商，共評鑑 201 家供應商。</p> <p>2.針對關鍵物料與合格供應商協商供貨數量與交</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>期，以降低斷料風險並提升供應彈性。</p> <p>3.推動供應商簽署「陽光行為承諾書」，確保其於勞動人權、環境保護、職業安全及智慧財產權等面向符合相關法規與道德規範，114年聚賢前十大供應商之簽署回收率達成100%。</p> <p>4.強化承攬商管理，訂定「承攬商安全衛生規範」及「承攬商罰則規範」，並定期辦理稽核以確保制度落實。</p>		
		人員異動、勞資關係處理	<p>1.強化人員招聘管道，訂定「迴力鏢員工計畫」、員工執行業務資格審查以及教育訓練之管理、執行與監督。</p> <p>2.強化個人資料之彙集、處理及利用管理措施，持續完善書面化之規範並尊重員工(當事人)之權益。</p> <p>3.確保人力資源現有之管理程序及相關行政作業符合法令規定，降低勞資爭議風險。</p>		
		營運管理部 (品牌管理)	負面形象		建立多元利害關係人溝通管道，持續優化公司官網內容與互動功能，強化品牌曝光與企業形象，展現公司多元實績與永續價值。
		營運管理部 (資訊管理)	資訊系統與機密資訊保護		<p>1.已訂定《電腦化資訊系統作業辦法》及《個人資料保護作業辦法》，並依規定持續落實資訊系統管理與個人資料保護作業，確保資訊蒐集、處理與利用符合法規要求，建立完善之資訊安全與隱私保護制度。</p> <p>同時執行機密資訊分級管理制度與存取權限控管機制，定期檢視帳號權限與異動情形，確保重要資訊之完整性與保密性。</p> <p>所有新進員工於到職時均須簽署《保密暨競業禁止契約書》，並依《營業秘密管理辦法》規範落實核心技術與商業機密之保護措施。</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>2.持續強化資訊安全技術防護體系，透過主動監控、權限管理及資料保護等多重措施，建構完善資安防禦網絡，114年3月起展開防火牆升級計畫，陸續汰換各辦公據點之舊型設備，以強化網路邊界防護與風險控管能力。</p> <p>3.除技術防護外，亦重視人員資安素養培養，透過教育訓練與實務演練雙軌並行，降低人為操作風險，年度共識營安排最新資安攻擊手法與防範措施之教育訓練，提升整體防禦知能。114年共141人完成訓練。</p> <p>4.定期辦理災害備援演練，強化資料備份與復原機制，建立資安事件反應能力，確保公司營運持續性與資訊系統穩定運作。</p>
			財務會計部	<p>利率變動</p> <p>1.持續監控利率市場趨勢，控管現有長短期借款部位，適時運用金融工具鎖定利率成本。</p> <p>2.掌握資金狀況，依據年度預算需求評估各式籌資方式及工具，降低資金成本。</p> <p>3.維持良好銀行關係，爭取最佳的融資利率以及存款利率。</p>
			永續推動辦公室	<p>氣候變遷與環境風險</p> <p>1.持續關注及掌握能源及減碳相關政策法規之變動，積極參與氣候變遷因應法等相關法規之新(修)定研商公聽會，確保公司營運符合最新法規要求。</p> <p>2.推動公司各廠區每年度溫室氣體盤查作業及第三方查驗規劃，逐步建置碳排放管理基礎資料，並盤點節能減碳改善機會，作為未來減碳策略與目標訂定之評估依據。</p> <p>3.針對國內外重大永續相關做案例宣導，俾從事故學習並提升公司氣候風險因應能力。</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
三、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?	V		本公司訂定「安全衛生工作守則」維護員工之工作安全，除要求同仁及協力廠商確實依照本公司及客戶規範執行專案，更致力於作業環境、活動、各項儀器及設備等之安全衛生風險管理控制，並定期實施作業環境之監測及檢查，目前已通過 ISO45001:2018 職業安全衛生管理系統認證。	無重大差異。															
(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?	V		本公司積極投入技術的研發與運用，於產品設計思維上導入節能減碳及材料回收再利用，減少對環境的污染；於日常營運作業中推動無紙化、節電、節水與節能方式提升各項資源使用效率，包括透過定期盤點與檢視能源使用情況、定期維護與保養提高能源效率、優先採購具節能標章、省水標章等節能產品，對資源類的廢棄物予以回收減量再利用，減少資源浪費，達到節能減碳效益，促進營運能源管理。	無重大差異。															
(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，並採取相關之因應措施?	V		本公司依照金融穩定委員會公布之 TCFD 建議書架構，評估氣候變遷對於公司的風險與機會，每年檢視更新風險與機會評估，已於 114 年 2 月 9 日完成最新一次氣候風險評估，並研擬相關因應措施揭露於本公司網站及永續報告書。	無重大差異。															
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策?		V	<p>本公司依照 ISO14064-1:2018 標準，以 111 年作為公司溫室氣體盤查的基準年，每年進行溫室氣體盤查作業，盤查邊界涵蓋範圍為新竹總部及北、中、南區辦公室。</p> <p>1. 最近二年度溫室氣體排放量統計如下：</p> <table border="1" data-bbox="705 957 1653 1117"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一 (公噸/CO2e)</th> <th>範疇二 (公噸/CO2e)</th> <th>範疇三 (公噸/CO2e)</th> <th>總排放量 (公噸/CO2e)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113 年</td> <td>28.090</td> <td>43.123</td> <td>92.463</td> <td>163.676</td> </tr> <tr> <td>114 年</td> <td>30.705</td> <td>47.214</td> <td>117.244</td> <td>195.163</td> </tr> </tbody> </table> <p>本司主要資源耗用為辦公場所需求，公司營運類型並非直接生產型業務，因此資源消耗相對較少。能源使用方面以電力為主，燃料耗用則包含：汽油與少量柴油，114 年共耗用 630.90 百萬焦耳(GJ)，能源密集度為 4.23(百萬焦耳/人)，其中外購電力占比達 57.17%，每人平均能源耗用量為 4.23GJ，較去年增加 0.72GJ，此增幅主要來自非再電力的耗用量的增加，其關鍵原因包括聚賢於本年度增設與搬遷多個營運場域，擴大辦公區域的使用範圍。</p> <p>2. 溫室氣體執行減量行動為提倡日常營運辦公中實施節能、制定環保交通津貼以及電動機車購車補助，以減少公司產生的溫室氣體排放量。</p>	年度	範疇一 (公噸/CO2e)	範疇二 (公噸/CO2e)	範疇三 (公噸/CO2e)	總排放量 (公噸/CO2e)	113 年	28.090	43.123	92.463	163.676	114 年	30.705	47.214	117.244	195.163	由於本公司尚屬成長階段，目前尚未制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，將視未來發展需要、法規要求或實務需求，規畫制定相關政策，現行亦持續推廣並執行節省能源耗用之行動。
年度	範疇一 (公噸/CO2e)	範疇二 (公噸/CO2e)	範疇三 (公噸/CO2e)	總排放量 (公噸/CO2e)															
113 年	28.090	43.123	92.463	163.676															
114 年	30.705	47.214	117.244	195.163															

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.本公司根據各單位的系統化表單需求，分階段推動無紙化作業規畫，以應對低碳趨勢。114 年度完成公司內部文件與表單盤點，共計 114 項，其中評估具系統化可行性項目 49 項，目前已完成 7 項文件之無紙化建置，逐步推動行政流程電子化，以提升作業效率並降低紙本使用。</p> <p>4.最近二年度用水量及廢棄物總重量統計如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量(萬公升)</th> <th>垃圾總重量(公噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113 年</td> <td>46.12</td> <td>35.44</td> </tr> <tr> <td>114 年</td> <td>62.50</td> <td>37.30</td> </tr> </tbody> </table> <p>(1)水資源方面，本公司全面使用自來水，生活污水則納入市政污水管道處理，故無監測與統計耗水量，114 年總取水量為 62.5 萬公升。為了落實水資源管理，本公司持續關注自來水使用狀況，114 年每人平均取水量為 0.4 萬公升，較去年增加約 0.1 萬公升，主因為本公司於本年度增設與搬遷多個營運場域，擴大辦公區域的使用範圍，致整體用水需求提升。</p> <p>(2)廢棄物方面，本公司在廢棄物管理上力行資源回收及提供廚餘機，並鼓勵早、午餐在公司外使用完畢，減少垃圾產出，以降低環境衝擊。</p>	年度	用水量(萬公升)	垃圾總重量(公噸)	113 年	46.12	35.44	114 年	62.50	37.30	
年度	用水量(萬公升)	垃圾總重量(公噸)											
113 年	46.12	35.44											
114 年	62.50	37.30											
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V		<p>1. 本公司依循相關法令規章，訂定「社會責任與道德規範政策」，並經董事會決議通過。為維護及保障員工基本人權，依《勞動基準法》訂定員工工作準則與職工福利辦法，作為內部管理與權益保障之依據。同時，本公司認同並支持《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國企業與人權指導原則》及《國際勞動公約》等國際人權標準所揭示之核心精神與基本原則，並據以制定「人權政策」，以具體落實對人權之尊重與保障，善盡企業社會責任。</p> <p>2 本公司尊重勞工的基本人權並已訂定「職場不法侵害預防計畫」，且依據政府單位更新的準則適時修改以符合最新法令依據；向公司所有工作者公開宣示公司預防職場不法侵害之書面聲明並於114年共識營活動跟全體同仁宣導，提供人員(包含受僱者、供應商、訪客、客戶、服務對象及實習生)免於性騷擾之工作及服務環境，並採取適當之預防、糾正、懲戒及處理措施，以維護當事人權益及隱私。</p> <p>3 本公司禁止雇用童工，堅決反對任何雇用童工的行為，一旦發現童工，必須立即停止其工作，並提供協助/補救措施；公司不與任何故意雇用童工的供應商合作。</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>4 本公司依據勞動基準法、性別平等工作法及相關法令訂定「員工工作準則」，包括工作時間、休息休假、工資與福利等事項，並將該準則透過信箱方式公告，使員工可隨時查閱。</p> <p>5 根據當地法律，聚賢尊重所有勞工自願組建和加入工會、進行集體談判與和平集會以及拒絕參加此等活動的權利。</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?	V		<p>1.本公司章程規定，公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞。</p> <p>2.本公司依「勞動基準法」及相關法令訂定「員工工作準則」，內容詳列員工各項福利與休假制度，並依法設有職工福利委員會，以推行各項福利措施。</p> <p>3.公司依法為員工提供社會保險，包括勞工保險及全民健康保險，並依法繳納所負擔之保險費及提撥退休金。公司向員工支付的工資應至少達到法定的最低工資標準，並提供法定的相關福利。</p> <p>4.本公司在各項員工福利措施、進修、訓練、勞資間協調與員工權益維護措施，皆已依相關法令及公司政策與制度執行。</p> <p>5.本公司訂定績效考核制度(每年執行考核兩次)，依據營運績效狀況或特殊功績與個人績效表現及貢獻程度核發年度獎金，以期提供同仁合理之薪資報酬。</p>	無重大差異。
(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?	V		<p>1. 本公司遵照「職業安全衛生法」及客戶與相關團體之規定，依「ISO 45001:2018 職業安全衛生管理系統」展開重大環境考量面/職業安全衛生風險控制，透過適當的規畫、工程和行政管制、防護保養和安全操作程序（包括上鎖掛牌程序）及持續性的安全知識培訓來識別、評估以及控制工作場所的健康與安全隱患（如化學、電力和其他能源、火災、運載工具和跌倒危險或事故），並使用“層次控制”（包括消除危害、使用替代流程、替代物等）進行緩解以免危及職工。如無法透過上述方法有效控制危險源，則為員工提供適當的、保養良好的個人防護裝備以及有關這些危險事故和相關風險的持續訓練。</p> <p>2 本公司近三年工安教育訓練與宣導：為確保員工熟知職業安全衛生相關法規及客戶之職業安全衛生要求，本公司持續建立完善之職業安全衛生管理機制，並重視員工健康促進與保健措施。每年均規劃年度教育訓練計畫，內容涵蓋各營運據點之緊急應變訓練、符合專業與職能需求之課程，以及職業安全衛生與環保相關法規要求之證照訓練與資格取得，藉此提升員工安全意識與專業能力，確保作業安全與符合法規要求。</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													
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>教育訓練(人次)</th> <th>教育訓練(小時)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>1,126</td> <td>2,977</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>3,409</td> <td>5,840</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>4,410</td> <td>4,908</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：含公司內部及外部教育訓練數據。</p> <p>3. 本公司為營造健康與友善的職場環境，守護勞工身體及心理健康，保持員工最佳健康狀況，導入臨場健康服務及EAP服務，臨場服務頻率為醫師每年4次/共8小時、護理人員每年48次/共96小時，114年度在職員工健康總管理501人次、應管理93人次，已管理74人次，待管理19人，管理達成率79.6%。新進人員(一年內)健康管理達成率81.8%。</p> <p>4. 本公司依職業安全衛生法及相關辦法制定「母性健康保護計畫」，對從事有母性健康危害之虞之工作者，規畫及採取必要之安全措施(如遠離存在高度危險的工作環境)，以保障女性生育機能及職場懷孕、產後1年女性勞工與其胎(嬰)兒之健康，114年母性健康保護管理達成率100%。</p> <p>5. 114年失能傷害件數2件(排除自行通勤造成之工傷事件)，已加強改善管理。</p> <p>6. 114年度無發生火災事件，公司以災害預防為目標，每年至少舉辦一次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，114年度舉辦三次訓練，累計受訓人數為78人。</p> <p>7. 本公司已取得114年仍在認證效期內之ISO 45001認證。</p>	年度	教育訓練(人次)	教育訓練(小時)	112	1,126	2,977	113	3,409	5,840	114	4,410	4,908	
年度	教育訓練(人次)	教育訓練(小時)														
112	1,126	2,977														
113	3,409	5,840														
114	4,410	4,908														
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		<p>1. 本公司為員工建立有效之不同職位人員之職涯能力培育計畫，課程包含核心價值、專業、管理與通識訓練，並透過共識營、講座、外訓實體面授及線上課程等方式，提供同仁多元化的學習資源。</p> <p>2. 新進人員：7堂「進擊吧~新人」教育訓練、一般安全衛生教育訓等。</p> <p>3. 在職員工：依各部門及職等應對所需的職能要求，安排內部及外部培訓計畫，以期提升專業能力。</p> <p>4. 本公司訂有晉升規範，為滿足組織在管理、成長、合理化之生產力與員工持續發展之需求，其程序符合公平、公正、公開原則。</p>	無重大差異。												
(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		V	<p>1. 本公司提供高科技廠房廠務供應系統工程之規畫、設計、施工及設備服務，並取得 ISO45001 職業安全衛生管理系統認證，且客戶可透過電話、電子郵件及本公司網站反映問題，並由相關專人回覆客戶的問題或申訴處理各項申請的服</p>	目前已有保護消費者或客戶權益申訴程序，尚未訂定政策。未來將制定相關明確政												

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	
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>務，114 年度未發生任何客戶隱私遭侵害或客戶資料遺失之申訴事件。</p> <p>2. 本公司對於客戶及供應商所提供的訊息資料，可能涉及客戶及供應商專利或智慧財產權資料，均透過嚴謹的資訊安全控管機制，確實維護企業客戶機密資訊的安全，並承諾保護與其有業務往來的所有人士（包括供應商、客戶、消費者和雇員）的個人信息，以滿足上述相關人士的保護其合理隱私的期望，於收集、存儲、處理、傳輸和分享個人信息時，遵守與隱私和信息安全有關的法律和法規的要求。</p> <p>3. 本公司制訂資訊安全政策及相關管理規範，並建立資訊安全治理小組，由資訊組負責推動，統籌包含電腦資訊、實體環境、產品資安、法規遵循等面向之資安議題，將資訊安全融入組織之營運管理之中，來強化資訊安全管理達到保護客戶隱私之目標。</p> <p>4. 114 年執行情形：</p> <p>(1) 保障公司營業秘密及確保公司權益並維護產業競爭優勢，增訂「營業秘密之管理辦法」及「智慧財產權管理辦法」。</p> <p>(2) 已訂定《電腦化資訊系統作業辦法》及《個人資料保護作業辦法》，並依規定持續落實資訊系統管理與個人資料保護作業，確保資訊蒐集、處理與利用符合法規要求，建立完善之資訊安全與隱私保護制度。同時執行機密資訊分級管理制度與存取權限控管機制，定期檢視帳號權限與異動情形，確保重要資訊之完整性與保密性。</p> <p>(3) 持續強化資訊安全技術防護體系，透過主動監控、權限管理及資料保護等多重措施，建構完善資安防禦網絡，114 年 3 月起展開防火牆升級計畫，陸續汰換各辦公據點之舊型設備，以強化網路邊界防護與風險控管能力。</p> <p>(4) 所有新進員工於到職時均須簽署《保密暨競業禁止契約書》，並依《營業秘密管理辦法》規範落實核心技術與商業機密之保護措施。</p> <p>(5) 除技術防護外，亦重視人員資安素養培養，透過教育訓練與實務演練雙軌並行，降低人為操作風險，年度共識營安排最新資安攻擊手法與防範措施之教育訓練，提升整體防禦知能。114 年共 141 人完成訓練。</p> <p>(6) 定期辦理災害備援演練，強化資料備份與復原機制，建立資安事件反應能力，確保公司營運持續性與資訊系統穩定運作。</p>	策。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		本公司訂有「供應商管理政策」執行供應商評估程序並訂定「陽光行為承諾書」，供應商承諾在執行經營業務時，均須完全符合當地所有相關適用之法規，確保供應商提供安全之工作環境、員工獲得尊嚴與尊重；同時，在經營管理中善盡環境保護責任、遵守道德規範及智慧財產權等相關規範。每年對所交易之供應商進行各項指標評鑑，評鑑出符合資格之供應商，作為次年度交易之參考依據；114年度共有201家供應商進行評鑑。另為強化承攬商管理，制訂「承攬商罰則」針對承攬商違規情形，訂有相關懲處或罰則，並嚴格落實每日巡檢之稽核。新進承攬商，須於入廠時參加環安衛教育訓練，確保承攬商瞭解相關環安衛規範。以及要求承攬商簽署「承攬商遵守安全衛生規範保證書」，確保相關協力廠商均遵循安全衛生工作規定進廠作業，有效落實職安政策及目標。	無重大差異。
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？	V		本公司於111年自願性出版110年度永續報告書，並於112年8月24日經董事會決議通過訂定「永續報告書編製及驗證之作業程序」。113年度永續報告書已編製完成並取得第三方確信，於114年8月8日經董事會決議通過，且將永續報告書揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	無重大差異。
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>本公司已訂定「永續發展實務守則」並成立永續發展委員會，積極推動永續發展相關活動，除目前尚未制定溫室氣體減量、減少用水量或其他廢棄物管理之政策，未來將視發展需要、法規要求或實務需求制訂或驗證，其餘皆與「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定相符，並無重大差異。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一) 環境保護</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司鼓勵員工綠色出行，透過補助員工更換電動機車，每月補助2,000元，最高36期補助，進而降低能源消耗和污染排放，114年累計共18人申請補助。 2.114年1月贊助星空藝術村-海廢獵人體驗營，邀請對象皆以高中族群為主，利用身體力行從心出發，透過五感體驗引發學生共感。為提升同仁及眷屬的環境意識，公司於114年10月18日舉辦「星空藝術村環境教育×淨灘活動」，共28人參與，活動結合遊戲互動與體驗學習，讓參與者從認知到實踐，深刻體會環境永續的重要性。 3.聚賢將分階段推動無紙化作業，以應對低碳趨勢，此舉措不僅有助於環境保護，減少紙張使用，進而節省樹木和水資源，降低森林砍伐和水污 				

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>染。此外，無紙化還能夠節省成本，減少辦公耗材消耗，並實現文件隨時隨地的存取，不受實體存放位置之限制。114 年聚賢已完成各單位的系統化表單與資訊需求的盤點，並依盤點結果擬定出具體實行計畫，具體如下：</p> <p>(1)經年度盤點，統計出公司現有表單共有 114 項，排除受先天限制表單(如因系統、資料庫、連動性、文件效力證明(親簽)因素等)後，可行系統化項目共 49 項。</p> <p>(2)將採分階段推動方式，114 年已完成 7 項文件無紙化建置，其餘項目持續滾動式溝通及調整，逐步推動行政流程電子化，以減少用紙為目標。</p> <p>(二) 社會責任</p> <p>1.本公司用人原則是「吸引並留住適合的人才」，致力於讓同仁在適當的職位上充分發揮自己的才能，並透過教育培訓和經驗分享讓員工持續地成長，公司亦打造一個終身學習的氛圍，提升員工對公司的歸屬感和價值認同，114 年度本公司新聘任共 30 人，離退人數為 19 人，總離職率為 12.75%。</p> <p>2.產學合作部分，本公司致力於與各高中、職校及大學合作，開放更多實習機會，不拘科系，讓學生在實習中探索未來職涯方向，並累積職場經驗，另技術職位實習工程師，提供四項安心就學補助措施：就學貸款方案、工作地點固定、住宿費補助及獎學金，以減輕學習期間的經濟負擔，讓實習生能安心就學，除校園合作外，本公司也積極參與政府計畫，如「新竹縣數位創新青年培育計畫」，提供優秀青年實習機會，針對公司廠務工程業務之管路配置需大量現場焊接技術人員，公司規畫「管路技術人員培育計畫」並與相關學校合作，招募專業人才及開放更多實習機會，114 年招募到 3 位實習生。</p> <p>3.本公司營運管理與環安管理單位與臨場健康服務管顧公司合作，不定期更新勞工安全衛生資訊，並通過日常宣導、張貼文宣等方式，向員工傳達工作安全衛生理念，同時關心員工的健康狀況，114 年臨場健康服務總管理 501 人次、應管理 93 人次，已管理 74 人次，待管理 19 人，管理達成率 79.6%，母性健康保護管理達成率 100%；另「員工協助方案」簡稱 EAP，也持續輔導及協助同仁們如：工作適應、人際、婚姻、家庭照顧、健康、法律...等，影響個人工作表現的相關因素，不僅幫助員工提高在職場的幸福感和工作效率，同時預防和處理潛在的心理健康問題，並間接促進了良好的工作氛圍和公司的發展，並且具備一定程度保密，不隨意透漏、洩漏個人相關資訊。</p> <p>4.本公司秉持「社會之所需，我們之所為」的信念，以公司為凝聚之力，積極鼓勵員工參與公益活動，凝聚各方力量，建立起企業社會責任的文化。114 年本公司與公司社團「種籽志工社」及「公益信託生生不息教育基金」共同努力推動了多項計畫，包含例行的聖誕送暖活動、訪視活動與訪視志工活動等，更積極尋找志同道合的夥伴共同辦理新活動，以擴大影響力，114 年投入公益行動成果，累計服務學生：10,570 位、累計服務學校：192 所、累計參與愛心人數：717 人、累計參與愛心企業：19 家及累計參與愛心時數：3,798 小時。</p>	

(六)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			與上市上櫃公司治理實務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？	V		<p>本公司董事會已通過訂立「公司誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，董事、經理人(含團隊)及員工執行職務應秉持積極進取、認真負責之態度，摒棄本位主義、注重團隊精神，並恪遵誠實信用原則。立於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，並將此原則訂於公司其他規範，落實誠信經營與法令遵循。</p> <p>本公司董事會之議事則係以建立良好治理制度、健全監督功能及強化管理機能為目的，除法令或章程另有規定外，董事會議之進行依本公司「董事會議事規範」之規定辦理，並視議案內容通知相關部門之人員列席，必要時亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。</p>	無重大差異。
(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？	V		<p>本公司誠信經營守則已訂定相關防範措施，並鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為。另為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核各項制度遵循之情形，並向董事會報告。</p>	無重大差異。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行	V		<p>本公司訂有「公司誠信經營守則」、「誠信經營</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修前揭方案？			作業程序及行為指南」，藉以規範企業之作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度等運作情形，並且落實執行。	
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？	V		本公司於採購單中明訂，供應商應遵守本公司所制定之一切相關廉潔規範，不得向本公司所屬相關人員提供/給付/誘使接受任何形式不正當利益。並同意抵制，主動向本公司舉發涉嫌索賄/收賄等所有有關之事件或訊息，亦須配合本公司協助進行調查。承攬商若有違反廉潔規範致使本公司利益受損，將依法進行損害求償。並與所有供應商簽定「陽光行為承諾書」。	無重大差異。
(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？	V		本公司訂有「公司誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」並經董事會通過，董事會與管理階層積極落實並加強宣導，且於內部管理及外部商業活動中確認執行。 由總經理為推動企業誠信經營之召集人，並由營運管理部門負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，並至少一年一次向董事會報告執行情形。 114 年度誠信經營運作情形已於 115 年 3 月 10	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>日向董事會報告。</p> <p>本公司落實執行誠信經營政策，114 年相關執行情形：</p> <p>承諾：高階經理人皆簽署遵循誠信經營政策之聲明。</p> <p>宣導及教育訓練：</p> <p>114/7/26 共識營活動安排安永圓方國際法律事務所游惠青律師對全體員工宣導「重大訊息處理」、「內線交易防範」、「道德行為準則」及「誠信經營之觀念」。</p> <p>不定期發送信件提醒內部人股權交易應遵守之相關規定。</p> <p>新進員工到職簽署「保密暨競業禁止契約書」。</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？	V		<p>本公司有訂定「道德行為準則」、「公司誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，管理階層與員工皆秉持高度自律與道德標準，協助營運管理部對於內部利益衝突檢核，並提供順暢之陳述管道，每年度亦安排董事與管理階層進行相關內部人利益迴避之課程與提供資訊。</p>	無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		<p>本公司設有專業有效之會計制度與內部控制制度，所有員工皆遵從內部稽核單位擬定之稽核計畫並給予充足協助，若發現具有潛在風險之不誠信行為，即立刻進行有效之改善，每年度將相關情況提報董事會知悉。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司提供員工外部專業訓練補助及內部教育訓練課程，以提升員工對誠信行為之認知。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		本公司訂有「檢舉制度管理辦法」，若發現違反本公司「公司誠信經營守則」、「道德行為準則」或任何法律之情事，可向本公司管理階層、內部稽核單位、權責單位或本公司提供之檢舉管道進行舉報。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		本公司對於所接獲之通報及後續之調查，均採取保密及嚴謹之態度進行。檢舉案件之相關人員均不得對外公開，負有保密之責，以免檢舉人遭到不公平對待、報復或威脅，違者依獎懲規定辦理。被檢舉人及相關人員有接受查詢及忠實答覆及提供有關資料之義務。	無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		本公司提供正當且獨立之檢舉管道，並嚴格保護檢舉人，以最高密件處理，並禁止任何報復性手段，若有違反，情節重大者將向主管機關報告或移送司法機關偵辦。	無重大差異。
四、加強資訊揭露				
(一) 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？	V		本公司網站已建置專區，且依規定定期及不定期於公開資訊觀測站申報各項財務、業務等資訊，並揭露誠信經營守則內容及推動成效。	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	
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：本公司訂有「公司誠信經營守則」並落實施行，符合「上市上櫃公司誠信經營守則」及相關法令。				
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）：本公司除定有「公司誠信經營守則」外，另訂有其他內部規章(例如內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序)，另本公司不定期安排董事參加公司治理課程，並視營運發展所需，適時修訂誠信經營守則。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：請參閱公開資訊觀測站公司治理專區。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制制度聲明書




日期：115年03月10日

本公司民國一一四年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導之可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年03月10日董事會通過，出席董事(含委託出席)九人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

聚賢研發股份有限公司

董事長：曾國強  簽章

總經理：鄭惠芸  簽章

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：



安永聯合會計師事務所

40756 台中市市政北七路186號26樓
26F, No.186, Shizheng N. 7th Road,
Taichung City, Taiwan, R.O.C

Tel: 886 4 2259 8999
Fax: 886 4 2259 7999
ey.com/zh_tw

內部控制制度審查確信報告

聚賢研發股份有限公司公鑒：

後附聚賢研發股份有限公司民國一一五年三月十日謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國一一四年十二月三十一日係有效設計及執行之聲明書，業經本會計師執行合理確信審查程序竣事。

標的、標的資訊與適用基準

本確信案件之標的及標的資訊係聚賢研發股份有限公司與外部財務報導和保障資產安全有關之內部控制制度於民國一一四年十二月三十一日之設計及執行情形，及聚賢研發股份有限公司於民國一一五年三月十日所出具謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書（以下併稱確信標的）。

用以衡量或評估上開確信標的之適用基準係「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度有效性判斷項目。

先天限制

由於任何內部控制制度均有其先天上之限制，故聚賢研發股份有限公司上述內部控制制度仍可能未能預防或偵測出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

管理階層之責任

管理階層之責任係依據相關法令規章建立內部控制制度，且隨時檢討，以維持內部控制制度之設計及執行持續有效，並於評估其有效性後，據以出具內部控制制度聲明書。

會計師之責任

本會計師之責任係依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」對確信標的執行必要程序以取得合理確信，並對確信標的在所有重大方面是否遵循適用基準及是否允當表達表示結論。

獨立性及品質管理規範

本會計師及所隸屬會計師事務所已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性及其他道德規範之規定，該規範之基本原則為正直、公正客觀、專業能力及專業上應有之注意、保密及專業行為。此外，本會計師所隸屬會計師事務所遵循品質管理準則，維持完備之品質管理制度，包含與遵循職業道德規範、專業準則及所適用法令相關之書面政策及程序。

所執行程序之彙總說明

本會計師係基於專業判斷規劃及執行必要程序，以獲取相關確信標的之證據。所執行之程序包括瞭解公司內部控制制度、評估管理階層評估整體內部控制制度有效性之過程、測試及評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度設計及執行之有效性，以及本會計師認為必要之其他審查程序。本會計師相信此項審查工作可對所表示之結論提供合理之依據。

確信結論

依本會計師意見，依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度有效性判斷項目判斷，聚賢研發股份有限公司與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度於民國一一四年十二月三十一日之設計及執行，在所有重大方面可維持有效性；聚賢研發股份有限公司於民國一一五年三月十日所出具謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書，在所有重大方面則屬允當。

安永聯合會計師事務所

黃靖雅



會計師：

羅文振



中華民國一一五年三月二十六日

(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.股東會重要決議

開會日期/會議	重要決議	執行情形
114年6月20日 股東常會	承認事項 1.113年度營業報告書及財務報告案。 2.113年度盈餘分配案。	決議通過。 決議通過。
	討論及選舉事項 1.全面改選董事案。 2.修訂本公司「公司章程」部份條文案。 3.解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	當選名單如下：曾國強董事、鄭惠芸董事、廖佩君董事、陳勝標董事、陳偉鈞董事、李增華獨立董事、邱奕賢獨立董事、楊維如獨立董事、謝登隆獨立董事。 決議通過。 決議通過。

2.董事會重要決議：

開會日期/會議	重要決議
114年1月17日 第二屆第二十一 次董事會	1.本公司擬與宏遠證券股份有限公司簽訂「專案顧問委託契約」案。 2.本公司辦理初次創新板上市掛牌前之現金增資發行新股，授予員工及經理人認股數額分配案。 3.本公司經理人113年度年終績效獎金發放案。 4.本公司代理發言人異動案。
114年3月14日 第二屆第二十二 次董事會	1.113年度營業報告書、盈餘分配表及113年度財務報告案。 2.113年第四季盈餘分配案。 3.提請出具一一三年度內部控制制度聲明書案。 4.本公司評估簽證會計師獨立性及適任性之評估案。 5.會計師事務所更換簽證會計師案暨委任報酬案。 6.審議本公司基層員工範圍。 7.修訂本公司「公司章程」部分條文案。 8.修訂本公司各項管理辦法案。 9.修訂本公司「核決權限表」案。 10.本公司經理人薪資調整案。 11.113年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 12.檢討本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案。 13.本公司薪資報酬委員會一一四年度之工作計畫案。 14.檢討獨立董事報酬政策、制度、標準與結構案。 15.本公司擬預先核准114年度安永聯合會計師事務所及其關係企業之非確信服務案。 16.全面改選董事案。

開會日期/會議	重要決議
	17. 受理持股 1%以上股東提案及提名董事與獨立董事候選人期間、應選名額及受理處所。 18. 本公司第三屆董事(含獨立董事)候選人名單案。 19. 解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 20. 召開本公司 114 年股東常會案。 21. 受理民國 114 年股東常會股東提案相關事宜。 22. 永豐商業銀行信用額度續約案。 23. 增訂「申請暫停及恢復交易作業程序」案。
114 年 5 月 14 日 第二屆第二十三次董事會	1. 114 年第一季營業報告書及財務報表案。 2. 114 年第一季盈餘分配案。 3. 113 年度經理人員工酬勞分派案。 4. 113 年度董事酬勞分派案。 5. 本公司擬為子公司 GENII IDEAS (S) PTE. LTD. 作融資背書保證案。
114 年 6 月 20 日 第三屆第一次董事會	1. 選舉董事長案。
114 年 8 月 8 日 第三屆第二次董事會	1. 114 年第二季營業報告書及財務報表案。 2. 114 年第二季盈餘分配案。 3. 本公司 113 年永續報告書案。 4. 委任本公司第二屆薪資報酬委員會委員案。 5. 對新加坡子公司增資案。 6. 增加對新加坡子公司背書保證額度 300 萬美金。 7. 擬資金貸與新加坡子公司上限新台幣 1.5 億元案。 8. 中國信託商業銀行信用額度續約案。 9. 擬從事衍生性商品交易並指定交易風險監督與控制之高階主管案。 10. 擬執行經理人參與員工持股信託案。 11. 本公司經理人年中績效獎金發放案。 12. 本公司設立工廠及其代表人任命案。 13. 修訂本公司各項管理辦法及表單案。 14. 修訂本公司「核決權限表」案。 15. 本公司為就近服務客戶及擴展美國市場,擬於美國投資設立子公司案。 16. 本公司出售電力系統材料予新加坡子公司 GENII IDEAS(S) PTE.LTD 案。
114 年 11 月 7 日 第三屆第三次董事會	1. 114 年第三季營業報告書及財務報表案。 2. 114 年第三季盈餘分配案。 3. 115 年度稽核計畫案。 4. 本公司 114 年度永續發展推動計畫辦理情形與 115 年度永續發展推動計畫案。 5. 本公司薪資報酬委員會 115 年度之工作計畫案。 6. 員工行使員工認股權憑證發行新股案。 7. 美國子公司董事及董事長指派案。

開會日期/會議	重要決議
	8.美國子公司總經理指派案。 9.增訂本公司「投資管理程序」案。 10.禁止本公司 100% 投資之子公司 GENII IDEAS USA CORPORATION 進行資金貸與他人、背書保證及從事衍生性商品案。 11.彰化銀行信用額度續約案。

(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記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

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
安永聯合會計師事務所	黃靖雅	114/01/01~114/12/31	1,920	1,300	3,220	註
	羅文振					

註：非審計公費為稅務簽證費120仟元、ESG永續服務輔導專案費用900仟元及創新板內控專審費用280仟元。

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

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更換日期	民國 114 年 3 月		
更換原因及說明	會計師事務所內部工作調度		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	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	V	
	說明		
其他揭露事項	無		

(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)	
------------------------------	--

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安永聯合會計師事務所
會計師姓名	黃靖雅會計師、羅文振會計師
委任之日期	民國 114 年 3 月
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之情形：無此情形。

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) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

職稱	姓名	114 年度		115 年 3 月 31 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
持股 10%以上股東	聚鄺永續(股)公司	(20,000)	—	11,000	—
董事長/兼任執行長及永續策略長	曾國強	(84,000)	—	—	—
董事	陳勝標	—	—	—	—
董事	陳偉鈞	—	—	—	—
董事/營運資源長	廖佩君	(5,000)	—	(11,000)	—
董事/總經理	鄭惠芸	—	—	—	—
經理	鮮漢雲	46,000	—	—	—
經理	王佩瑜	26,000	—	—	—
副理	賴怡伶	36,000	—	—	—
經理	林佳瑩	27,000	—	—	—
副總經理	黃仲芸	(3,000)	—	—	—
財務長	徐珺宗	37,000	—	—	—

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例佔前十名之股東，其相互間之關係資料

115年3月31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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
聚 麗 永 績 (股)公司	6,553,400	32.54	—	—	—	—	曾國強	聚麗永續(股)公司之法人董事長代表人	—
							鈺豐投資(股)公司	聚麗永續(股)公司之法人董事長	—
							廖佩君	聚麗永續(股)公司之法人董事代表人	—
代表人： 曾國強	1,355,221	6.73	54,700	0.27	2,125,234	10.55	鈺豐投資(股)公司	鈺豐投資(股)公司之法人董事長代表人	—
							聚麗永續(股)公司	聚麗永續(股)公司之法人董事長代表人	
							懿善投資(股)公司	懿善投資(股)公司之董事	
鈺豐投資(股)公司	1,518,628	7.54	—	—	—	—	曾國強	鈺豐投資(股)公司之董事長	—
							聚麗永續(股)公司	聚麗永續(股)公司之法人董事長	—
								聚麗永續(股)公司之法人股東	—
代表人： 曾國強	1,355,221	6.73	54,700	0.27	2,125,234	10.55	鈺豐投資(股)公司	鈺豐投資(股)公司之董事長	—
							聚麗永續(股)公司	聚麗永續(股)公司之法人董事長代表人	
							懿善投資(股)公司	懿善投資(股)公司之董事	
曾國強	1,355,221	6.73	54,700	0.27	2,125,234	10.55	鈺豐投資(股)公司	鈺豐投資(股)公司之董事長	—
							聚麗永續(股)公司	聚麗永續(股)公司之法人董事長代表人	
							懿善投資(股)公司	懿善投資(股)公司之董事	
榮鈞投資有限公司	600,333	2.98	—	—	—	—	聚麗永續(股)公司	聚麗永續(股)公司之法人股東	—
代表人： 王宇鈞	—	—	—	—	—	—	聚麗永續(股)公司	聚麗永續(股)公司之法人股東代表人	—

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	
鵬巖投資有限公司	757,500	3.76	—	—	—	—	聚 鄺 永 續 (股)公司	聚鄺永續(股)公司之法人股東	—
代表人： 鄭惠芸	194,405	0.97	5,000	0.02	757,500	3.76	聚 鄺 永 續 (股)公司	聚鄺永續(股)公司之法人股東代表人	—
竹勝投資有限公司	636,300	3.16	—	—	—	—	聚 鄺 永 續 (股)公司	聚鄺永續(股)公司之法人股東	—
代表人： 陳勝標	227,250	1.13	—	—	636,300	3.16	聚 鄺 永 續 (股)公司	聚鄺永續(股)公司之監察人	—
鄭俊忠	1,467,000	7.28	—	—	—	—	—	—	—
許佩慈	703,000	3.49	—	—	—	—	—	—	—
懿善投資(股)公司	606,606	3.01	—	—	—	—	曾國強	懿善投資(股)公司之董事	—
代表人： 林美霜	54,700	0.27	1,355,221	6.73	—	—	鈺豐投資(股)公司	鈺豐投資(股)公司董事長之配偶	—
							聚 鄺 永 續 (股)公司	聚鄺永續(股)公司法人董事長代表人之配偶	
							曾國強	配偶	
廖佩君	570,000	2.83	13,000	0.06	457,000	2.27	聚 鄺 永 續 (股)公司	聚鄺永續(股)公司之法人董事代表人	—

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，並合併計算持股比例

115年3月31日；單位：股

轉投資事業	本公司投資		董事、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
GENII IDEAS JAPAN 株式会社	9,900	100%	—	—	9,900	100%
GENII IDEAS (S) PTE. LTD.	3,000,000	100%	—	—	3,000,000	100%
GENII IDEAS GmbH	25,000	100%	—	—	25,000	100%
GENII IDEAS USA CORPORATION	1,000,000	100%	—	—	1,000,000	100%

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

單位：股；元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充者	其他
107.01	10	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	設立資本	無	107.01.23 經授中字第10733050590 號
107.08	10	5,100,000	51,000,000	5,100,000	51,000,000	現金增資 31,000,000	無	107.08.17 經授中字第10733482460 號
108.08	10	10,300,000	103,000,000	10,300,000	103,000,000	現金增資 37,210,000 盈餘轉增資 14,790,000	無	108.08.29 經授中字第10833535940 號
110.10	10	25,000,000	250,000,000	13,100,000	131,000,000	現金增資 28,000,000	無	110.10.14 經授中字第11033638170 號
110.11	10	25,000,000	250,000,000	3,537,000	35,370,000	現金減資 95,630,000	無	110.11.22 經授中字第11033721380 號
110.12	10	25,000,000	250,000,000	10,300,000	103,000,000	現金增資 67,630,000	無	110.12.21 經授中字第11033789750 號
111.01	10	25,000,000	250,000,000	15,150,000	151,500,000	盈餘轉增資 48,500,000	無	111.01.06 經授中字第11133001850 號
111.11	20	25,000,000	250,000,000	15,500,000	155,000,000	現金增資 3,500,000	無	111.11.18 經授中字第11133709270 號
112.04	70	30,000,000	300,000,000	16,800,000	168,000,000	現金增資 13,000,000	無	112.04.07.經授中字第11233193300 號
114.03	70	30,000,000	300,000,000	19,800,000	198,000,000	現金增資 30,000,000	無	114.03.19 經授商字第11430396550 號
114.11	57	30,000,000	300,000,000	20,142,000	201,420,000	員工認股權 轉增資 3,420,000	無	114.11.25 經授商字第11430896920 號

2.股份種類

115 年 4 月 27 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	
記名普通股	20,142,000	9,858,000	30,000,000	上市公司股票

(二)主要股東名單

115 年 3 月 31 日；單位：股

主要股東名稱	股 份	持 有 股 數	持 股 比 例(%)
聚艷永續股份有限公司		6,553,400	32.54
鈺豐投資股份有限公司		1,518,628	7.54
鄭俊忠		1,467,000	7.28

主要股東名稱	股 份	持 有 股 數	持 股 比 例(%)
曾國強		1,355,221	6.73
鵬歲投資有限公司		757,500	3.76
許佩慈		703,000	3.49
竹勝投資有限公司		636,300	3.16
懿善投資股份有限公司		606,606	3.01
祭鈞投資有限公司		600,333	2.98
廖佩君		570,000	2.83

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘併同前季未分配盈餘作為可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。本公司於每季分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損、提列法定盈餘公積及預估保留員工酬勞及董事酬勞，但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限。前述分派盈餘以發行新股方式為之時，應依公司法第二百四十條規定辦理；發放現金者，應經董事會決議。

本公司股利之政策，應配合目前及未來之發展計畫，並參酌國內產業競爭狀況、投資環境及資金需求等因素，得以股票股利或現金股利之方式為之，並參考同業及資本市場股利之一般發放水準，以作為股利發放之依據。盈餘分派除依前項規定辦理外，當年度決算有盈餘時，股東分派之股東紅利為當年度盈餘可分配數不低於10%，另當可供分配盈餘低於實收股本20%者，可不予分配。惟現金股利分派之比例以至少占(不得低於)股利總額之10%。

本公司分派之股東紅利、法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，並報告股東會。

2. 本年度已議之股利分派情形：

本公司114年現金股利分配情形如下：

民國一一四年	董事會決議日 (民國年/月/日)	股利發放日 (民國年/月/日)	每股現金股利 (新台幣元)	現金股利總金額 (新台幣元)
第一季	114/05/14	114/10/31	0.65	12,870,000
第二季	114/08/08	115/01/30	0.73726541	14,850,000
第三季	114/11/07	115/04/30	0.75	15,106,500
第四季	115/03/10	115/07/31	1.60	32,227,200
	合計		3.73726541	75,053,700

決算年度	每股股利(普通股)		董事會 決議日期	停止過戶日	基準日	發放日
	股票股利	現金股利				
114 年度 第一季	-	0.65	114/05/14	114/10/01~ 114/10/05	114/10/05	114/10/31
114 年度 第二季	-	0.73726541	114/08/08	115/01/01~ 115/01/05	115/01/05	115/01/30
114 年度 第三季	-	0.75	114/11/07	115/03/31~ 115/04/04	115/04/05	115/04/30
114 年度 第四季	-	1.60	115/03/10	115/07/01~ 115/07/05	115/07/05	115/07/31

3.本公司預期未來股利政策並無重大變動。

(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

本次股東會未擬議無償配股，且本公司未公開財務預測，依民國 89 年 2 月 1 日台財證(一)字第 00371 號函規定，無須揭露。

(五)員工及董事、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

公司年度如有獲利，應提撥不低於 1% 為員工酬勞及不高於 5% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之，其對象得包括符合董事會所訂一定條件之控制或從屬公司員工。

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

本公司董事會決議依 114 年度獲利提撥 5% 為員工酬勞並以現金發放，亦提撥 1% 為董事酬勞。若實際配發金額與估列數有差異時，將依會計估計變動處理，於股東會決議當年度調整入帳。

3.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監察人酬勞金額

本公司於 115 年 3 月 10 日經董事會決議發放 114 年度員工酬勞 8,233 仟元及董事酬勞 1,647 仟元，並全數以現金發放，各占加計員工酬勞及董事酬勞前稅前淨利 5% 及 1%，合乎本公司章程規定；上述發放金額與 114 年度已認列之相關費用相同。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例

本公司 114 年度員工酬勞分派方式業經 115 年 3 月 10 日董事會通過，決議以現金分派，故不適用。

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：

本公司經 114 年 6 月 20 日股東常會報告 113 年度員工酬勞 6,321 仟元及董事酬勞 1,264 仟元，全數以現金方式配發，與認列之員工及董事酬勞並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：不適用。

三、特別股辦理情形：不適用。

四、海外發行存託憑證辦理情形：不適用。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響

115年4月27日

員工認股權憑證種類	112年度第一次員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	不適用(註1)；1,000單位(註2)
發行日期	112年6月2日
存續期間	5年
已發行單位數	1,000單位
尚可發行單位數	0單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	4.96%
得認股期間	自屆滿得行使期間日起迄屆滿存續期間日止
履約方式	發行普通股新股方式交付
限制認股期間及比率(%)	屆滿2年，累計可行使認股權比例50% 屆滿3年，累計可行使認股權比例75% 屆滿4年，累計可行使認股權比例100%
已執行取得股數	342,000股
已執行認股金額	3,420,000元
未執行認股數量	433,000股(註3)
未執行認股者其每股認購價格	57元(註4)
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	2.15%
對股東權益影響	本次發行員工認股權憑證為吸引及留任公司員工及關鍵人才，並將其獎酬連結全體股東利益與ESG執行成果；認股權憑證訂定不同授予期間及行使比例，且未執行認股數占已發行股份總數比例為2.15%，對得認股期間股權之稀釋並無重大影響。

註1：本公司發行該次員工認股權憑證時為非公開發行公司，係依公司法第167之2條相關規定，經董事會決議後通過發行。

註2：每單位認股權憑證得認購之股數為普通股1,000股。

註3：未執行認股數量為已發行得認股數量減除已失效或放棄認股權利數量。

註4：依112年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法第13條第1項規定計算，認股價格由每股58元調整為57元。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

115年4月27日；單位：仟股；新台幣仟元

類別	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格(註1)	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	經理	王佩瑜	174	0.86%	79	57	4,503	0.39%	87	57	4,959	0.43%
	副理	賴怡伶										
	經理	鮮漢雲										
	經理	林佳瑩										
員工	經理	郭漢浚	270	1.34%	101	57	5,757	0.50%	135	57	7,695	0.67%
	經理	翁治煜										
	經理	林尚則										
	經理	李泓頡										
	高級工程師	鄭宇辰										
	組長	潘琳紫										
	管理師	彭淑惠										
	高級工程師	楊智超										
	高級管理師	許麗珍										
資深管理師	楊絲汶											

註1：依112年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法第13條第1項規定計算，認股價格由每股58元調整為57元。

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、資金運用計畫及執行情形

本公司截至年報刊印日之前一季止，並無前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之情事。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

- (1) 高科技廠房廠務供應系統工程之規畫、設計、施工及施工整合服務
- (2) 設備服務
- (3) 勞務收入

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

項目	113 年度		114 年度	
	營業收入	%	營業收入	%
高科技產業廠務供應系統工程	827,927	97.31	1,072,027	97.24
設備服務	22,863	2.69	27,749	2.52
勞務收入	-	-	2,678	0.24
合計	850,790	100.00	1,102,454	100.00

3. 公司目前之產品及服務項目

(1) 高科技廠房廠務供應系統工程之規畫、設計、施工及施工整合服務

- ① 高科技廠房氣體二次配裝機工程
- ② 高科技廠房整合二次配系統裝機工程
- ③ 高科技廠房氣體供應系統設計施工工程
- ④ 廠務 MEP 系統整合解決方案
- ⑤ 綠能與再生能源 ESG 解決方案

(2) 設備服務

- ① 製程設備相關零組件之開發、製造、維修
- ② 管路工藝流程優化，機構及輔治具開發
- ③ 製程設備優化、升級解決方案
- ④ 雷射光源跨產業應用解決方案
- ⑤ 售後與技術支援

(3) 勞務收入

- ① 協助業主進行廠務工程統包之發包、監督與管理

4.計劃開發之新商品

本公司將持續拓展設備與技術應用之解決方案合作機會，並建置技術服務團隊，以拓展產業服務版圖；同時結合自主研發之節能減碳綠色產品，將核心能力深化應用於客戶端整體解決方案，進而有效提升服務效率、協助客戶簡化管理流程，並成為其長期且具策略價值的合作夥伴。本公司計劃開發之新商品或新服務內容如下：

- (1)全方位售後服務及技術支持。
- (2)廠務相關設備、耗材或零組件客製化解決方案。
- (3)廠務工程多系統整合服務。
- (4)雷射光源跨產業應用服務。

(二) 產業概況

1.產業之現況與發展

本公司專注於高科技廠房的廠務系統工程與設備服務，屬於半導體製造業上游設備相關供應鏈，主要客戶包括國內的晶圓代工及記憶體製造大廠等，因此，本公司所屬的產業為半導體產業，以下將針對全球、臺灣及主要海外地區的二半導體產業現況與發展進行分析：

(1)全球半導體產業

2025 年全球半導體市場在 AI 應用需求帶動下持續成長。根據美國半導體產業協會 (SIA) 資料，2025 年全球半導體市場規模達到 7,917 億美元，年成長率約 25.6%，主要成長動能來自人工智慧運算、資料中心、AI 加速器與高頻寬記憶體 (HBM) 需求增加。邏輯晶片與記憶體產品為主要成長動力，其中邏輯晶片市場年成長達 39.9%，記憶體市場成長 34.8%。

展望 2026 年，全球半導體市場在人工智慧與高效能運算需求持續擴張的帶動下，產業景氣預期維持強勁成長。世界半導體貿易統計組織 (WSTS) 預估，2026 年全球半導體市場規模將接近 9,750 億美元，年成長率超過 25%，市場規模接近 1 兆美元里程碑。主要成長動能仍來自邏輯晶片與記憶體產品，其中 AI 運算晶片、高頻寬記憶體 (HBM) 及資料中心相關晶片需求將持續增加。值得注意的是，AI 相關晶片憑藉其高單價 (High ASP) 與高技術含量之特性，對產值貢獻度具備顯著之影響力，雖然在出貨量中占比不高，但在產值方面占比極高，預估 2026 年 AI 相關晶片可貢獻約半數產業營收。

隨著人工智慧 (AI) 應用快速普及，全球科技企業大幅投資 AI 基礎設施，包括資料中心建設、AI 加速器晶片與高速互連技術，進一步帶動半導體製造設備、材料及晶圓製造產能擴充需求。對於本公司而言，隨著全球半導體製造端積極擴張先進製程與高階封裝產能，相關廠務系統工程與設備維護服務之市場空間將隨之擴大，為公司長期營運增長提供穩健支撐。

全球半導體市場發展趨勢

Global semiconductor market (billion US\$)

Actual & Forecast in billion US\$, YoY growth in percent



資料來源：WSTS

全球半導體區域市場銷售額

Autumn 2025	Amounts in US\$M			Year on Year Growth in %		
	2024	2025	2026	2024	2025	2026
Americas	195,123	251,926	338,574	45.2	29.1	34.4
Europe	51,250	54,127	60,429	-8.1	5.6	11.6
Japan	46,739	44,835	50,164	0.0	-4.1	11.9
Asia Pacific	337,437	421,354	526,293	16.4	24.9	24.9
Total World - \$M	630,549	772,243	975,460	19.7	22.5	26.3
Discrete Semiconductors	31,026	30,900	33,436	-12.7	-0.4	8.2
Optoelectronics	41,095	42,597	45,020	-4.8	3.7	5.7
Sensors	18,923	20,894	22,713	-4.1	10.4	8.7
Integrated Circuits	539,505	677,852	874,291	25.9	25.6	29.0
Analog	79,588	85,552	91,988	-2.0	7.5	7.5
Micro	78,633	84,839	96,620	3.0	7.9	13.9
Logic	215,768	295,892	390,863	20.8	37.1	32.1
Memory	165,516	211,568	294,821	79.3	27.8	39.4
Total Products - \$M	630,549	772,243	975,460	19.7	22.5	26.3

資料來源：WSTS

由上表所示，從區域市場觀察，需求呈現明顯的地理分布特徵，主要集中於技術研發與製造重鎮：

①美洲及亞太地區

受惠於 AI 晶片及記憶體需求的強勁拉動，營收預計分別成長 29.1% 及 24.9%，為全球成長動能最強之地區。

②歐洲及日本市場

歐洲市場預估成長 5.6%；日本市場則受終端產業結構調整影響，預估呈現 4.1% 之小幅下滑。

(2) 臺灣半導體產業

受惠於全球 AI 浪潮的深度滲透，臺灣作為半導體供應鏈的中流砥柱，其 IC 設計、製造及封測產業鏈正全面對接新興運算需求，帶動 2025 年產值邁入高成長期。在後摩爾定律時代，先進封裝已成為突破效能瓶頸的核心引擎，特別是異質整合、2.5D/3D IC 堆疊及共同封裝光學（CPO）等前瞻技術，已成為市場關注的焦點。儘管 IC 設計端短期內受市場波動影響，但在 AIPC、AI 手機與車用電子等終端應用強勁支撐下，整體產業依舊展現深厚的成長韌性。

依據工研院產科國際所（IEK）2025 年 10 月之統計資料，2025 年在人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）、資料中心及高階電子產品需求持續成長的帶動下，台灣半導體產業產值預估將進一步提升至 6 兆 4,825 億元，年成長 22.0%。這股動能預計將延續至 2026 年，屆時產值有望突破 7.1 兆元大關。儘管整體成長率隨基期墊高而預估收斂至 10.0%，但產業結構已展現出由 AI 資料中心與高效能運算（HPC）驅動的長期穩健擴張態勢。

2026年台灣IC產業產值



資料來源：工研院產科國際所(2025/10)

AI 晶片與高效能運算（HPC）需求成為主要成長動能，帶動 3 奈米製程持續滿載、2 奈米製程逐步導入，以及先進封裝技術發展。整體而言，IC 設計、製造及封裝測試產業均維持穩健成長，持續鞏固臺灣在全球半導體供應鏈中的關鍵地位。

根據 TrendForce 2026 年 3 月的晶圓代工產業研究，2025 年先進製程持續受惠於 AI 伺服器 GPU、Google TPU 及智慧型手機新品帶動，出貨表現亮

眼；成熟製程方面，server 與 edge AI 相關電源管理晶片需求穩定，維持 8 吋產能高利用率。受此帶動，2025 年全球前十大晶圓代工業者合計產值約 1,695 億美元，年增 26.3%，創歷史新高。其中，台積電受惠於 3 奈米製程需求及旗艦手機晶片出貨，展現極強的成長動能，全年營收達 1,225.4 億美元，年增率高達 36.1%，市占率從 2024 年的 64.4% 攀升至 69.9%，持續穩居全球第一；Samsung Foundry、SMIC 與聯電則分別位居第二至第四名。

2025 年全球晶圓代工市場分析

2025 年全球前十大晶圓代工業者營收排名 (unit: US\$M)

Rank	Company	Revenue			Market Share	
		2025	2024	YoY	2025	2024
1	台積電(TSMC)	122,543	90,047	36.1%	69.9%	64.4%
2	三星(Samsung)	12,634	13,152	-3.9%	7.2%	9.4%
3	中芯國際(SMIC)	9,327	8,030	16.2%	5.32%	5.7%
4	聯電(UMC)	7,629	7,234	5.5%	4.35%	5.2%
5	格芯(GlobalFoundries)	6,791	6,750	0.6%	3.87%	4.8%
6	華虹集團(HuaHong Group)	4,500	3,595	25.2%	2.6%	2.6%
7	高塔半導體(Tower)	1,566	1,436	9.1%	0.89%	1.03%
8	世界先進(VIS)	1,561	1,371	13.8%	0.89%	0.98%
9	合肥晶合(Nexchip)	1,514	1,286	17.7%	0.86%	0.92%
10	力积电(PSMC)	1,404	1,304	7.7%	0.80%	0.93%
Total of Top 10		169,469	134,204	26.3%	97%	96%

注1：2024-1美元兌換1,363韓元；1美元兌換32.1台幣。2025-1美元兌換1,421韓元；1美元兌換31.2台幣
 注2：三星僅計入晶圓代工事業部營收，力积电僅計入記憶體與邏輯晶圓代工營收，華虹集團含華虹宏力及上海華力
 Source: TrendForce, Mar. 2026



資料來源：TrendForce (2026/03)

隨著摩爾定律逐漸逼近極限，先進封裝技術成為提升晶片效能的重要關鍵。透過異質整合技術，將多個晶片整合於單一封裝中，可提升資料傳輸頻寬並降低延遲與能耗。AI 加速器普遍搭配高頻寬記憶體 (HBM)，使 CoWoS 等先進封裝技術成為 AI 晶片供應鏈的重要解決方案。

台灣在先進封裝技術領域具備領先優勢，隨著 AI 晶片需求快速成長，CoWoS 等先進封裝產能持續擴充，並帶動 2.5D/3D IC 異質整合發展，成為全球 AI 與高效能運算 (HPC) 產業的重要支撐。

此外，台灣封測產業亦積極發展異質整合與高階封裝技術，強化與晶圓代工業者的合作。依工研院產科國際所預估，2025 年台灣封測產業產值將達新台幣 7,104 億元，年成長 13.9%，顯示 AI 應用持續為產業帶來成長動能。

2026 年臺灣 IC 封測產值預計將推升至 7,590 億新臺幣，高階封測廠的擴產與產能升級動能依舊強勁，維持 6.8% 的穩健成長。隨著 AI 應用從大型資料中心擴散至終端消費電子 (如 AI PC、AI 手機)，高效能運算晶片對先進封裝的需求將持續從「爆發期」轉入「穩定擴張期」。

台灣IC封測業產值年成長趨勢



資料來源：工研院產科國際所(2025/10)

(3)主要海外地區半導體產業

①美國

美國半導體產業在 2025 至 2026 年展現全球最強勁的成長動能，根據 WSTS 2025 年秋季預測，美洲市場 2025 年銷售額預計成長 29.1%，至 2026 年成長率更將擴張至 34.4%，持續位居全球成長之冠，成為引領全球跨越一兆美元產值門檻的核心引擎。此波成長主要受惠於生成式人工智慧 (AI) 與高效能運算 (HPC) 對先進製程晶片的爆發式需求，加上《晶片法案》(CHIPS Act) 補助資金落地帶動在地化製造轉向裝機高峰期，特別是在亞利桑那州與德州等先進製程廠房進入產能爆發期，根據 SEMI 報告，美國晶圓廠設備支出將因此顯著增加。根據 Gartner 研究指出，AI 晶片市場預計未來五年將以 15% 以上之年複合成長率增長，且因其具備高單價 (High ASP) 與高技術含量特性，預估 2026 年 AI 相關應用將貢獻全球產值近五成比重，使美國作為全球晶片設計與算力基建中心之地位更加穩固。此外，隨汽車電子化轉型與自動駕駛技術普及，美國車用半導體年成長率預計達 12.4%，與雲端運算共同構成產業增長之雙引擎。綜合 McKinsey 與 PwC 之長期展望，全球半導體產值原預計於 2030 年達成一兆美元目標，然依據 SIA 與 WSTS 之最新觀測，在此波由美國領銜的 AI 投資浪潮下，該里程碑極大機率將提前至 2026 年達成，開啟半導體產業的新紀元。

②亞太 (含日本、新加坡、印度)

亞太地區作為全球半導體製造與供應鏈重心，2025 與 2026 年預計均維持 24.9% 的穩定高成長率。日本市場在經歷結構調整後，預計於 2026 年迎來 11.9% 的強勁反彈，其成長動能主要來自台積電與索尼、電裝

(DENSO) 合資之 JASM (Japan Advanced Semiconductor Manufacturing) 熊本廠產能正式開出，帶動先進製程由成熟的 12/16/22/28 奈米逐步向更先進技術延伸，並透過吸引在地供應鏈與關鍵耗材業者回流，強化日本在車用電子與功率半導體領域的競爭力。新加坡則憑藉優越的物流與政策環境，持續吸引全球大廠擴建成熟製程與高階封裝產能，成為區域供應鏈韌性的關鍵中繼站。值得注意的是，印度半導體產業正迎來歷史性突破，隨著「印度半導體任務 (ISM 2.0)」於 2026 年預算案中加碼投入 44 億美元補貼，已核准多項大型晶圓廠與 OSAT 封測專案落地。整體亞太區受惠於邊緣 AI 裝置換機潮及印度、東南亞製造聚落的崛起，正加速從單一生產基地演進為具備設計、製造與測試全方位的戰略中心。

③ 德國

德國作為歐洲半導體產業的領軍者，憑藉其高度整合的汽車工業鏈與領先的功率半導體技術，正積極推動歐洲晶片主權的實現。受惠於《歐洲晶片法案》政策導向，德國德勒斯登等半導體聚落之大型專案正加速推進。市場預期 2026 年將進入相關設施交付與設備裝機之密集階段，相關技術服務需求預計隨之擴張，展現出歐洲在汽車與工業 4.0 領域強化晶片自主權之實質進展。

2. 產業上、中、下游之關聯性

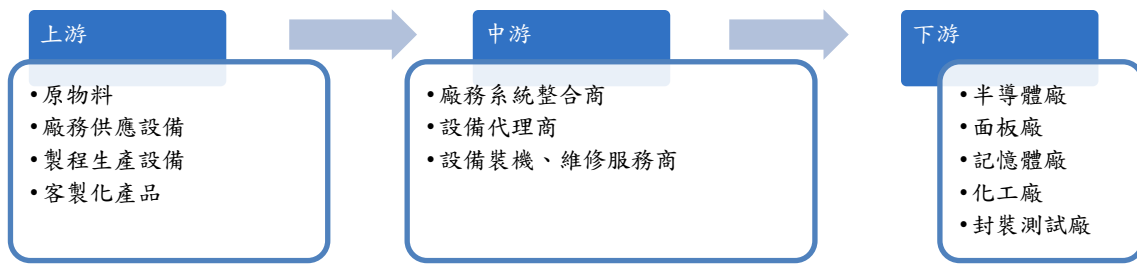
本公司主要提供工程服務與設備服務兩大類業務，並位於半導體產業供應鏈中之工程整合與設備服務環節，與上游材料設備供應商及下游半導體製造廠形成密切合作關係。

在工程服務方面，本公司自創業以來以氣體管路二次配工程為核心，並逐步延伸至高科技廠房廠務端之製程供應系統工程，包括水、電、氣、化學品等相關管路與系統工程。無論為單一系統工程或多系統整合工程，本公司皆可依客戶需求提供整體規劃、設計及安裝服務，以提升廠務系統運作效率與工程整合品質。

在設備服務方面，本公司提供設備買賣、設備安裝及維修等相關服務，並可依客戶需求進行設備設計開發或協助尋找替代零組件，以因應關鍵零組件短缺或設備升級需求，確保客戶生產設備之穩定運作。

整體而言，本公司透過整合工程技術與設備服務，連結上游設備與材料供應商，以及下游半導體製造廠客戶，形成完整之產業服務鏈結，並持續提升工程整合能力與服務價值。

本行業之上、中、下游關係如下圖：



3. 產品之各種發展趨勢

本公司產品主要應用於半導體產業。半導體為全球科技與數位經濟發展的重要基礎，廣泛應用於智慧型手機、電腦、資料中心、人工智慧（AI）、醫療設備及智慧車等領域。近年隨著 AI、高效能運算（HPC）及資料中心需求快速成長，全球半導體產業持續擴大投資，帶動半導體設備與高科技廠房廠務工程需求同步提升。

隨著半導體製程持續邁向先進節點，製程設備日益精密且複雜，相關製程支援系統的重要性亦隨之提升。其中以特殊氣體、特殊化學品及電力系統之輸送品質、純度與安全性最為關鍵。本公司主要營收來源為氣體二次配工程，並已建立成熟之工程整合與專案管理流程，透過單一窗口服務整合客戶需求與供應商資源，協助客戶於新建或擴建廠房時提升工程效率並縮短量產準備時間。

此外，隨著製程技術持續演進，半導體廠區亦需依市場需求調整產線配置，因此既有設備之拆除（De-hookup）與系統改造工程亦成為重要服務項目。由於相關設備常涉及具高度危險性的氣體與化學物質，拆除作業需具備嚴謹之作業流程與安全管理機制，使此類工程服務具有較高技術門檻。

另一方面，AI 晶片、高效能運算及先進封裝需求快速增加，帶動全球晶圓廠擴產與新建廠房投資，進一步推升高科技廠房廠務系統工程需求。由於半導體製程投資金額龐大，一旦製程供應系統發生異常將可能造成重大生產損失，客戶對工程品質與系統穩定度要求極高，使具備工程實績與技術能力之供應商形成一定產業進入門檻。

因應高科技廠房工程需求日益多元化，本公司除持續深化氣體二次配工程核心技術外，亦積極拓展廠務系統工程服務範圍，以提升整體工程整合能力並強化市場競爭力。

4. 競爭情形

在供應商競爭日益激烈的市場環境下，本公司持續因應市場發展趨勢調整經營策略，並以提供更貼近客戶需求之服務為核心宗旨。本公司亦從設備操作者及使用者之需求出發，重新檢視服務與產品定位，並結合設備研發部自主產品開發成果，進一步強化整體競爭優勢。除可提供客戶一站式整合服務外，亦能深入掌握客戶痛點並提出具體解決方案，以提升客戶黏著度及市場競爭力，進而成為客戶長期合作之重要首選供應商。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

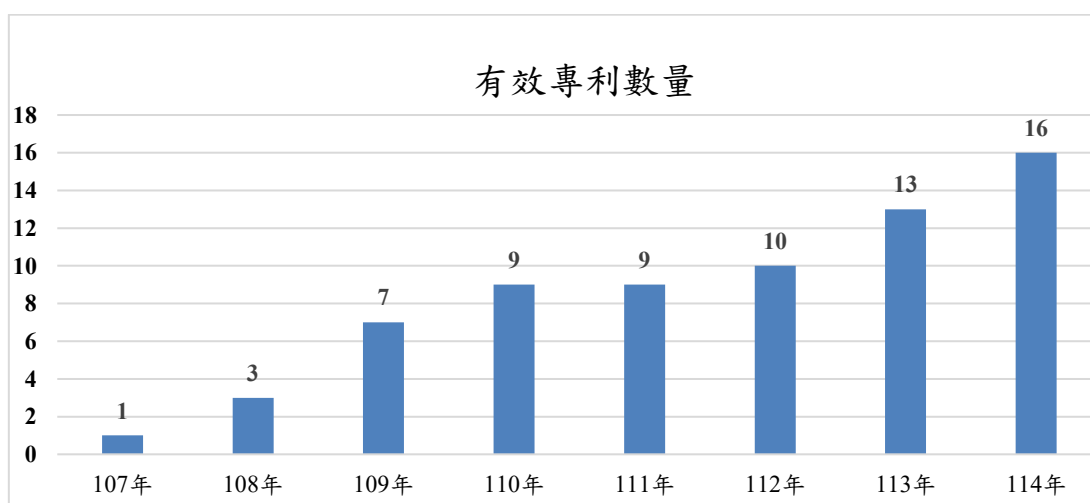
單位：新台幣仟元

項目\年度	114 年度	115 年第一季
研發費用	21,911	4,952
占營業收入淨額比例	1.99%	1.21%

2. 最近年度及截至刊印日止開發成功之技術或產品

年度	產品/技術	開發進度	研發成果
114 年度	管路抗結晶震動裝置	完成，銷售中	本產品為延緩管路內結晶的形成之管路抗結晶震動機構。該設備透過精準控制的振動頻率與幅度，干擾結晶生成過程，減緩沉積物累積速度，降低因結晶堆積造成的流量阻塞與製程波動。此設計可減少人工維護頻率，提升製程連續性與系統可靠性，支援高科技產業對穩定、長期運行管路系統的需求。 『管路結晶防治裝置』新型專利。
	金屬管路自動雷射焊接設備	完成，銷售中	本產品為因應少子化與老年化帶來的人力挑戰之金屬管路自動雷射焊機，旨在降低對操作人力的依賴，提升工程自動化與效率，同時確保管路焊接安全與穩定。透過自動化設備，既能解決人力不足問題，又可保障生產流程持續運作，實現技術與社會需求兼顧的永續目標。 『管件激光焊接方法』發明專利。 『適用大尺寸管徑的激光焊接裝置』新型專利。

本公司於創立初期即積極投入產品專利的累積，透過持續深化產品技術並開發有別於市場之創新專利產品，強化公司產品附加價值，提升公司獲利能力。本公司也透過持續投注研發經費及培育人才，檢視公司未來願景所需的能力，逐年累積開發能量，下圖為公司近年的取得之有效專利數量：



為因應高科技產業快速發展及客戶多元化需求，本公司持續投入工程技術與設備研發，透過系統整合能力與核心技術優勢，發展多元化解決方案。未來技術發展將以廠務 MEP 系統整合技術、智慧化工程技術及綠能 ESG 工程技術為三大研發主軸。

(1)廠務 MEP 系統整合技術

隨著半導體與高科技產業製程持續邁向先進節點，廠務系統對於電力、冷卻、水處理、氣體及化學品等供應系統之穩定性與精準度要求日益提高。本公司持續投入廠務 MEP (Mechanical、Electrical、Plumbing) 系統整合工程技術之研發，透過工程設計優化與系統整合能力，提升廠務供應系統之運轉效率與可靠度。在技術應用方面，本公司結合多年氣體二次配工程技術與施工經驗，逐步延伸至整體廠務系統工程整合，包括製程冷卻水系統、給排水系統、電力系統及特殊氣體供應系統等工程領域，提供高科技廠房從規劃、設計、施工至系統整合之完整解決方案，協助客戶提升建廠效率並降低工程協調成本。

(2)智慧化工程技術

為提升工程施工效率與品質管理能力，本公司持續導入智慧化工程管理與設備應用技術，透過設備自動化、工程流程優化及數位化管理等方式，提升工程品質與施工效率。此外，本公司亦持續開發工程設備應用技術，如雷射焊接設備之導入與優化，可提升施工精度與標準化程度，降低施工時間與人力需求，進一步強化工程服務競爭力。

(3)綠能與再生能源 ESG 工程技術

因應全球淨零排放與永續發展趨勢，本公司將 ESG 理念導入產品開發與工程設計過程，持續推動節能減碳、材料輕量化及資源循環利用等技術發展。在綠能工程應用方面，本公司透過工程技術與設備整合能力，開發可回收及高效率之工程設備與產品，並持續拓展綠色製程與節能應用場域，以提升施工效率並降低碳排放。綠能與再生能源 ESG 解決方案之發展，不僅可協助客戶達成永續發展目標，亦有助於拓展多元產業市場並強化企業長期競爭力。

(四) 長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

(1)提升服務效率與產品競爭力

以設備使用者需求為核心，持續優化服務流程與品質，並透過自主產品開發與技術整合，提升作業效率、降低營運成本，以強化整體服務價值與獲利能力。

(2)深化設備服務與關鍵零組件能力

持續累積設備代理與服務實績，深化客戶服務關係，並逐步提升關鍵零組件開發與整合能力，以提升設備服務附加價值。

(3)強化工程服務與專案整合能力

建立完整工程服務團隊，提升專案執行與工程整合能力，擴大服務客戶之產業範圍，並發展多元工程服務模式。

(4) 拓展工程應用領域

持續延伸工程服務技術至其他高科技產業領域，導入新技術與創新思維，提供客戶整合性解決方案。

(5) 推動海外市場布局

因應客戶全球化發展策略，逐步進行海外據點布局，建立在地化服務能力，提升即時服務效率與市場競爭力。

(6) 發展核心技術與跨域合作

運用雷射核心技術，結合研究單位、供應商資源跨域合作開拓新市場，提供客戶客製化解決方案，並完善台灣及海外售後與技術服務支援。

2. 長期業務計畫

(1) 建立人才培育與技術傳承機制

建構完善的人才培育平台與招募管道，培養專業工程與技術人才，強化組織競爭力並因應產業人才需求。

(2) 推動永續經營與 ESG 發展

持續關注永續發展議題，與客戶及利害關係人共同推動節能減碳與產業永續發展，將 ESG 理念落實於公司營運與管理。

(3) 發展工程設備與技術服務平台

開發管路焊接、檢測等相關設備與系統，並建立設備操作訓練、維修及焊接認證服務體系，逐步發展設備租賃及技術服務之商業模式。

(4) 推動產品與服務多元化

透過自主研發與技術整合能力，開發適用於不同產業之產品與服務，拓展多元客戶市場，提升公司長期成長動能。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品(服務)銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

年度 \ 地區	113 年度		114 年度	
	金額	%	金額	%
內銷	747,206	87.82	860,861	78.09
外銷	103,584	12.18	241,593	21.91
合計	850,790	100.00	1,102,454	100.00

2. 市場佔有率

本公司主要經營高科技廠氣體二次配廠務工程，目前並無專業研究報告進行該業務之統計資料。參酌資策會產業情報研究所 (MIC) 分析師表示，建廠支出廠務工程約 30%~50%、設備約 50%~70%，以廠務工程及設備支出比率

3:7 估算。依據國際半導體產業協會(SEMI)於 2025 年發布之市場報告指出，隨著 AI 與高效能運算(HPC)需求激增，帶動台灣先進製程與封裝投資，臺灣 113 年度半導體設備銷售總額預估約 249 億美元，換算廠務工程支出(30%)金額約新台幣 231,570,000 仟元(以匯率 31 換算)。另依本公司 114 年度營收 1,102,454 仟元計算，本公司於臺灣半導體廠務工程之占有率約 0.48%。展望 115 年度，本公司除深耕國內先進製程擴張需求外，將積極拓展海外市場(如日本、新加坡、美國及德國)，並持續培養實務經驗豐富之工程團隊，增加服務項目以提高整體競爭優勢。

3.市場未來之供需狀況與成長性

隨著 AI、高效能運算及資料中心需求快速成長，全球晶圓廠持續擴大資本支出並進行新建廠與擴產計畫。由於高科技廠房廠務工程屬長期規劃之資本支出項目，新廠從規劃至建置完成通常需 2 至 3 年時間，因此市場需求具有一定穩定性。

在市場供給方面，半導體廠務製程供應系統工程屬高技術門檻之專業工程。隨著製程技術持續演進，所需特殊氣體及化學品種類增加，使工程設計與施工複雜度提高。此外，半導體客戶對工程品質與安全管理要求極高，亦提高產業進入門檻。

4.競爭利基

(1)提供安全穩定的品質與符合客戶需求的服務

隨著半導體製程持續朝先進節點發展，製程所需特殊氣體種類已超過 200 種以上，多數氣體具高度危險性且純度要求極高，通常需達 99.999999%以上。為確保生產設備穩定運作，特殊氣體必須透過高潔淨且高安全品質之管路系統進行輸送。

本公司為高科技半導體廠氣體二次配工程主要供應商之一，具備完整之特殊氣體供應系統建置能力，可依客戶製程需求提供專業規劃、設計與施工服務，並確保工程品質與交期。公司於國內北、中、南部科學園區皆設有辦事處與倉儲據點，可提供即時工程與維修服務，以降低客戶生產中斷風險。

此外，本公司亦配合客戶海外建廠計畫，逐步規劃海外服務據點與工程團隊，以提供客戶即時且在地化之工程服務，實踐「客戶在哪裡，服務就到哪裡」之服務理念。

(2)廠務工程與設備裝機兼具的專業

高科技廠房生產設備多由國外設備製造商提供，但其現場安裝、設備定位與製程管路連結通常需由具備工程經驗之在地廠商協助完成。本公司除提供廠務端製程供應系統工程外，亦具備協助設備原廠進行設備管線連結及設備安裝定位之整合能力。

透過廠務工程與設備裝機整合服務，本公司可提供客戶更完整之工程解決方案，提升工程效率並降低施工風險。此種客製化整合服務模式不僅提高客戶依賴度，亦有效提升產業競爭門檻。

(3) 自主研發優化服務效率

本公司除提供現場安裝服務外，亦針對客戶系統運作中局部效能不足之問題提出優化解決方案，有效提升整體系統效能與實際生產效率。鑒於半導體製造技術多源自美國，相關設備長期仰賴進口，國內投入研發之廠商相對有限；近年更因人才短缺，現場服務效率備受挑戰。為此，本公司持續投入研發資源，從系統設計優化、現場安裝輔具、設備內部連結件及特殊耗材開發，逐步延伸至雷射相關解決方案提供，透過提升設備效率以降低人力需求，並加速客戶新設備導入與投產時程；同時結合完善之售後與技術服務支援，提供客戶長期穩定的整體解決方案。

5. 發展遠景之有利，不利因素與因應對策

(1) 有利因素

① AI 與高效能運算需求帶動半導體產業持續成長

近年隨著人工智慧 (AI)、高效能運算 (HPC)、資料中心及物聯網等應用快速發展，全球半導體需求持續提升，帶動晶圓廠資本支出與新建廠房需求增加。台灣半導體產業在先進製程與先進封裝領域具備全球領先優勢，國內主要晶圓廠包括台積電等持續投入先進製程與產能擴充，並帶動高科技廠房廠務工程市場需求。

本公司長期服務客戶橫跨半導體、光電、封裝測試、化學工業及新能源等產業，其中封裝測試產業因 AI 晶片需求增加，未來將持續朝向異質整合與先進封裝技術發展，帶動封裝產業資本支出與相關設備及工程服務需求，亦有助於本公司設備銷售及裝機服務之拓展。

② 永續發展趨勢強化企業競爭力

隨著全球減碳與淨零排放議題持續受到重視，許多企業已宣示於 2030 年至 2050 年間達成淨零排放目標。由於半導體產業製程高度耗能且用水量，產業鏈亦逐步強化供應鏈碳排管理與永續發展要求。

國內主要晶圓廠已將供應鏈碳排放管理及減碳績效納入採購評估指標，本公司亦於產品開發及工程設計過程中導入減碳與資源循環概念，積極發展可回收及高效率產品，以提升企業永續形象並強化市場競爭力。

③ 高科技廠房廠務工程技術門檻高

高科技廠房廠務供應系統工程屬高技術門檻產業，相關管路焊接技術與工程設備多源自國際設備原廠，並已累積數十年產業經驗。此外，半導體產業對於資訊安全、工程品質與系統穩定度要求極高，使工程服務供應商需具備長期技術累積及專業團隊，方能通過客戶供應商資格審核。

由於半導體製程對系統穩定性與安全性要求極高，新技術導入需經長時間驗證，因此產業內技術更迭速度相對保守，使具備工程實績與服務資源之廠務工程供應商更具競爭優勢。同時，主要半導體客戶每年持續更新採購規範與工程品質要求，亦進一步提高市場進入門檻。

(2)不利因素與因應對策

①銷貨集中風險

本公司主要客戶為半導體產業大型企業，因此營收結構存在一定程度之客戶集中情形。由於半導體產業工程專案多屬大型資本支出計畫，工程承攬除需投入大量專業人力外，亦需準備相當規模之材料與設備資金，使公司短期內銷售集中於主要客戶。

本公司長期採取穩健接單策略，優先選擇具有長期發展潛力之客戶建立合作關係，以確保公司營運穩定及財務安全。

因應對策：

A.深化與主要客戶之合作關係

本公司持續深化與主要客戶之長期合作關係，透過在地工程團隊與專業工班提供即時工程服務能力，並與供應商建立穩定合作關係，以滿足客戶即時工程需求。此外，本公司亦派駐工程師與工安人員於客戶廠區提供技術支援，以確保廠務系統穩定運作並提升客戶信任度。

配合主要客戶海外擴廠策略，本公司亦已於日本、新加坡、德國及美國等地設立海外據點，逐步建立海外工程服務能力，以提供即時在地化服務。

B.積極拓展新客戶與多元市場

本公司除持續深耕半導體產業外，亦逐步拓展其他高科技產業客戶，包括光電、電子製造及化學工業等領域。工程服務範圍亦由氣體二次配工程延伸至高真空系統、給排水系統、製程冷卻水及電力系統等多元廠務工程服務。

未來海外據點將以工程服務為基礎，逐步發展跨水、電、氣、化學品等多系統整合工程服務，並建立在地供應鏈，以即時滿足客戶需求。中長期則將透過自有產品開發、設備代理及技術服務等方式，拓展多元產業應用與市場機會。

C.以 ESG 思維及技術優勢，持續開發新產品及新設備

本公司在永續發展（ESG）方面，持續推動節能減碳、材料輕量化及資源循環利用等措施，並結合軟硬體整合能力與核心工程技術，開發符合產業需求之設備與工程解決方案。在產品與設備開發過程中導入永續設計概念，以降低資源耗用與環境衝擊。

此外，本公司亦持續延伸核心技術能力，探索不同產業應用領域。例如發展中大型雷射焊接設備，可應用於離岸風電、造船及鋼鐵建材等產業，藉由提升施工效率與標準化程度，降低施工時間與碳排放，同時因應產業勞動力不足問題。透過技術創新與跨產業應用，不僅可提升公司營收來源與市場多元性，亦有助於分散產業風險並提升企業長期競爭力。

②人才不足

隨著半導體製程持續邁向先進節點，高科技廠房廠務供應系統與製程設備之複雜度不斷提升，工程設計與施工需具備高度專業技術與豐富實務經驗之人才方能滿足客戶需求。然而專業工程技術人才培養需長期經驗累積，加上近年少子化與人口結構高齡化影響，產業人才供給相對不足，專業人員養成難度逐年提高。

因應對策：

本公司將持續透過上市企業品牌形象與產業能見度，強化人才招募與培育機制，並建立多元徵才管道。同時透過產學合作模式，使更多青年人才了解半導體廠務工程與設備服務產業，吸引優秀人才加入。

此外，公司亦重視員工職涯發展與工作環境，透過完善的員工關懷制度與人才培訓計畫，提高員工向心力與留任率。同時建立內部工程技術培訓與知識傳承制度，將多年累積之工程經驗系統化整理並傳承，以縮短新進人員培訓時間並降低工程服務風險。

(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

(1) 高科技廠房廠務供應系統工程之規劃、設計、施工及施工整合服務

① 高科技廠房氣體二次配裝機工程

特殊氣體在半導體製程中扮演關鍵角色，許多氣體具有腐蝕性、毒性或易燃性，且氣體純度與供應穩定度將直接影響製程良率與操作安全。因此在氣體二次配系統之設計與施工過程中，必須確保管線系統完全密閉且無洩漏，以維持氣體純度與製程穩定性。

本產品主要協助高科技廠房（如半導體廠）將特殊氣體供應系統與各製程設備進行精確連接，提供包含氣體儲存設備至製程設備之管線、閥件及接頭等規劃設計與安裝測試服務，確保製程設備能安全且穩定地取得高純度特殊氣體。

② 高科技廠房整合二次配系統裝機工程

本產品提供整合式裝機系統工程解決方案，需具備多項廠務系統整合能力。半導體製程對於廠務供應系統之穩定性與精準度要求極高，整合二次配系統工程可整合多項製程供應系統，提供一站式工程服務，降低多家供應商協作所產生之溝通成本與工程風險。

透過單一窗口管理工程進度與品質，不僅可簡化客戶工程管理流程，亦可有效提升工程效率並縮短設備量產準備時間。

③ 高科技廠房氣體供應系統設計施工工程

特殊氣體供應系統為半導體廠房重要廠務系統之一，其運作穩定性直接影響製程品質與生產良率。在規劃與設計階段，需依據氣體之物理與化學特性選用適合之管路材料、閥件及控制設備，並妥善規劃氣體儲存、輸送、純度控制及安全防護系統。

此外，透過精密監控與自動控制系統，可確保各製程階段所需之高純度氣體穩定供應，使特殊氣體在廠房內得以安全且高效率地運行。

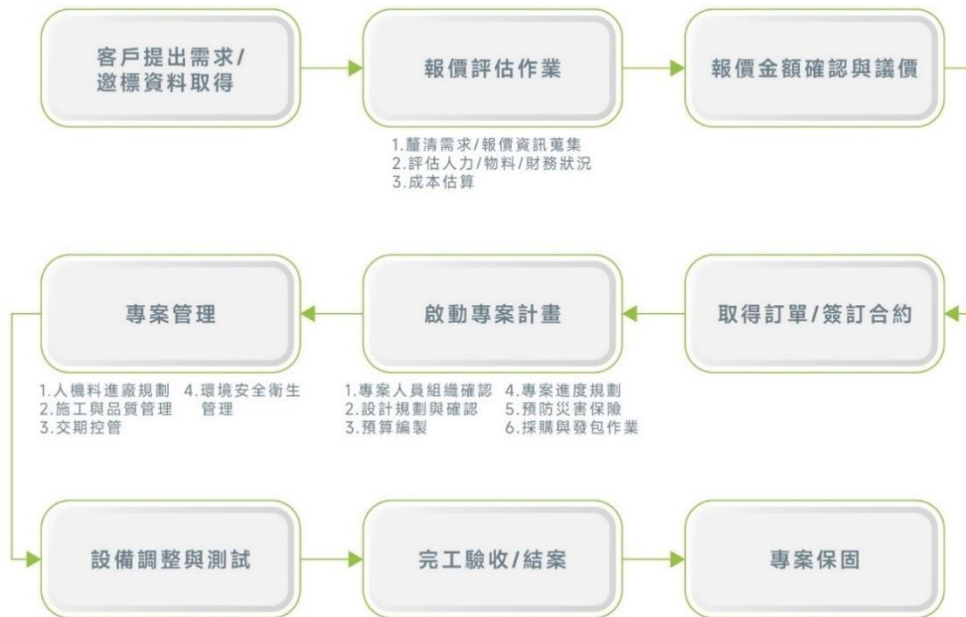
(2) 設備服務

本公司 107 年成立初期即成立設備研發部，主要負責研發相關工作，包含機械加工、材料科學、自控領域、雷射光學、專利佈局及產品驗證等，本公司著重於研究開發管路技術產品，以及開發客戶於製程設備所需之關鍵零組件，係以管路技術開發為基本主軸並衍生開發相關設備產品，且不斷提升自身研發能力及致力各項產品升級，積極擴展相關產品線，主要營運項目如下：

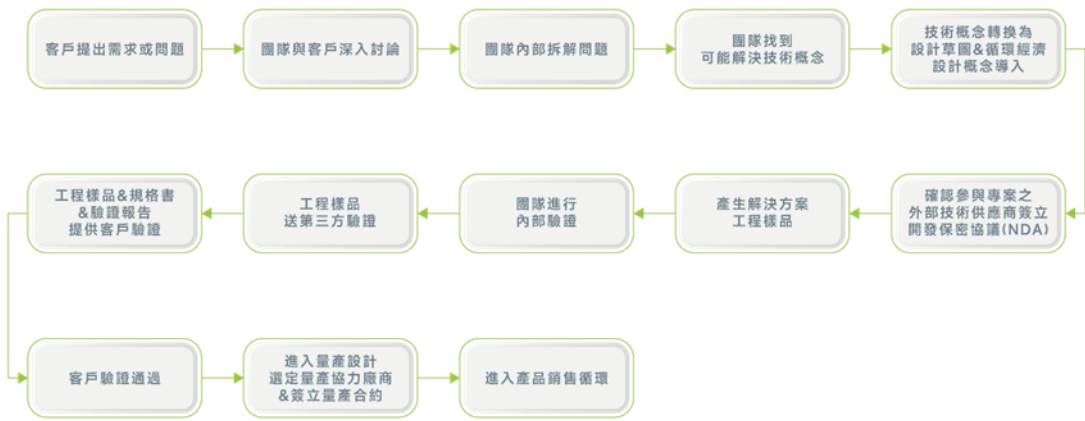
- ① 製程設備相關零組件之開發、製造、維修。
- ② 管路工藝流程優化，機構及輔治具開發。
- ③ 製程設備優化、升級解決方案。
- ④ 雷射光源跨產業應用解決方案。
- ⑤ 售後與技術支援。

2. 主要產品之產製過程

(1) 系統工程之規劃、設計及施工



(2) 製程設備相關零組件之開發、製造



(三) 主要原料之供應狀況

本公司業務主要係承包廠務工程，其中主要的原料包括管閥件等大多來自國外，直接或間接經由代理商/經銷商向歐、美、日等先進國家採購，一部份管配件及五金料件在國內採購。

本公司對材料設備採購，視工程合約規定而有所不同，主要作業模式分為兩部份：

- 1.連工帶料方式委外發包予供廠商。
- 2.本公司依照專案需求統籌後採購。

本公司多年來與主要原料上游供應商皆已建立長期合作的良好關係，原料供貨狀況穩定且品質無虞。為避免環境因素或其他特殊狀況導致原料供應出現斷料或短缺問題，本公司平日針對各主要原料制定有安全存量，並持續評估替代用料供應商。

(四) 主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之供應商資料：本公司最近二年度無進貨總額百分之十以上之供應商，且增減變動係因配合實際業務需求，無性質特殊之變動。
2. 最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

年度	113 年度				114 年度			
	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	占本期銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	S1 公司	650,884	76.50	無	S1 公司	660,695	59.93	無
2	-	-	-	無	S2 公司	231,716	21.02	無
	其他	199,906	23.50	—	其他	210,043	19.05	—
	銷貨淨額	850,790	100.00	—	銷貨淨額	1,102,454	100.00	—

增減變動原因：

本公司主要提供高科技產業廠務供應系統之整合服務，與客戶之廠房擴建及先進製程之調整息息相關，S1 公司 114 年度銷貨金額較 113 年度增加，主係半導體景氣回升，該客戶擴廠及購買設備等資本支出持續增加所致。S2 公司 114 年度銷貨金額較 113 年度增加，主係該客戶考量未來訂單需求增加，進行擴產以提高產能所致。

三、員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

單位：人

項目		年度	113 年度	114 年度	115 年 3 月 31 日止
員工人數	經理人		10	10	10
	直接人員		88	97	93
	間接人員		38	40	37
	合計		136	147	140
平均年齡(歲)			32.43	34.37	34.64
平均服務年資(年)			2.96	3.78	4.01
學歷分布 比率(%)	博士		—	—	—
	碩士		8.82	10.20	9.29
	大學/大專		68.38	70.07	70.71
	高中		20.59	17.69	17.86
	高中以下		2.21	2.04	2.14

四、環保支出資訊

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

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失：無。

(二)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：不適用。

五、勞資關係

(一)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.福利措施

項目	各項福利說明	
獎金福利	績效獎金—每年發放兩次績效獎金，正職員工依考核發放、年資未滿一年之依比例發放、試用期間同仁發定額小紅包。	
	員工酬勞—依公司營運狀況發放員工酬勞。	
	員工認股權憑證—符合條件之員工可獲得員工認股權憑證。	
	員工尾牙聚餐摸彩—所有同仁亦可參加摸彩活動。	
假勤制度	生日假—員工到職「升正後隔年」，生日當季享有 2 日之有薪假期。	
	公益假—鼓勵同仁參與社會服務活動、捐血之有薪假。	
	樂活假—正職員工每年享有 4 日；當年度升正人員依季比例發給之有薪假期。	
疫苗補助	正職員工且自費施打流感疫苗者，得以申請補助 1,000 元。	
旅遊補助	旅遊補助發放之前一個年度，年資滿一年者全額補助 18,000 元。	
環境保護 購車補助	電動汽車	正職同仁並年資滿 1 年以上，一次性購車補助金 8,000 元。
	電動機車	正職同仁補助每月定額 2,000 元，補助上限 36 個月(以單純車價金額為最高發放上限)。
員工團體 保險	同仁於到職後即享有團體保險(意外跟醫療)	
	年資滿一年以上之正職同仁，提供配偶、子女免費加保團體保險（意外跟醫療）	

項目	各項福利說明	
生育兒福利津貼	幼兒津貼補助	正職員工且年資滿1年以上之子女，依同仁子女年齡發放津貼，降低同仁育兒負擔。 (1) 0-3 歲子女可申請\$3,000/月。 (2) 4-6 歲子女可申請\$2,000/月。 (3) 7-12 歲子女可申請\$1,000/月。
外語能力提升補貼	聚賢研發內部外語班	外聘日語、英語講師至公司設立外語班，加強能與人溝通簡單及例行性工作日常用語，全方位提升職場軟實力。
	外部培訓機構語言課程	順應現今國際化社會，鼓勵同仁進修外語並考取相關證照，使自己更具備職場競爭力。 (1)課程費用補助：個人報名外部培訓機構語言課程，補助同仁學習英語、日文語言進修費用，當年度申請最高金額上限為25,000元。經公司所編列語言機構訓後一年內考取相關語言證照，並達公司規定補助標準，可執證照正本申請相關補助歸檔後返還本人。 (2)證照費用補助：經公司所編列語言機構訓後一年內考取相關語言證照，並達公司規定補助標準，可執證照正本申請考試補助費用：英語2,000元、日語1,600元。
健康檢查	員工到職升正後隔年，可享免費健康檢查一次。	
	一般體檢—到職年紀35歲以下者，享一般勞工健檢補助津貼1,100元。	
	全日體檢—年紀為35歲(含)以上，且到職後服務年資滿三年以上同仁，享有全日型健康檢查補助津貼20,000元(每三年一次)。	
	高階主管健檢—職等80(含)以上主管，到職第一年起每年補助高階健康檢查津貼30,000元，且到職每兩年另補助健康檢查加做項目津貼30,000元。	
	正職員工可安排親人、眷屬，使用公司優惠方案自費進行全日型高階健康檢查。	
定期活動	共識營—依公司年度需求設定主題、課程內容，活動天數1~2天。	
	家庭日及尾牙晚宴—正職員工之配偶、子女(不限名額)全額補助。	
自選福利	每年度公司發放之福利點數，同仁可依個人偏好自由選擇並運用。	
	全日健檢	全日型健康檢查補助20,000元。
	進修訓練補助	憑外部訓練課程報名與繳費證明補助15,000元。
	育嬰留停補助	辦理育嬰留職，滿一個月復職後可申請1次(10,000元/月)。
	結婚禮金	同婚假憑證請領3,600元。
	語言證照鼓勵	當年度考取公司指定語言證照並達標，可額外兌換獎勵金3,000元。
	旅遊假	年度可兌換上限3日。
	旅遊基金	旅遊基金補助15,000元。
	福利即享券	兌換金額轉入公司指定福利即享平台，供個人自行依用途兌換購物、用餐或休閒娛樂之消費禮券。
尾牙攜伴額	適用非當年度公告尾牙補助對象，由公司全額負擔該人次尾牙整體費用。	

項目	各項福利說明			
職工福利委員會	下午茶津貼	每人每次補助金額 100 元，每季部門 2 次下午茶津貼。		
	三節獎金	端午/中秋/五一勞動節，發放禮券或禮品等。		
	生育補助	第一胎 6,000 元、第二胎 8,000 元、第三胎以上 10,000 元		
	生日福利	生日當日為基準之在職員工，發放生日壽星生日小禮。		
	住院慰問金	住院 1~3 日，一次性住院慰問金 2,000 元。		
		住院 4~7 日，一次性住院慰問金 5,000 元。		
		類別	賀奠品	賀金/奠儀
	婚	本人	-	3,200
	喪	本人	花籃 1 對 (2,000)	奠儀 + 慰問金 21,000
		配偶		奠儀 + 慰問金 11,000
父母、子女、 配偶之父母、養父母			1,100	
本人之祖父母、外祖父母		花籃 1 對 (2,000)	1,100	

2. 員工進修、訓練狀況

本公司為培養人力資本與提升企業競爭力開立之相關課程，分為內訓及外訓，以達到員工與公司共同成長，完成公司整體經營之目標。

- (1) 內部員工訓練課程：類別分為新進員工教育訓練、各部門內部在職訓練、共通性教育、年度共識凝聚。依同仁不同職務與職能需要，提供多元化訓練課程及各項專業在職教育訓練。為使員工培養獨立思考及表達溝通的能力，鼓勵員工以自身專業項目或職務，輪流開課擔任內訓講師，分享與傳授其職能要領。每一年度至少一次年度共識課程召開，委託專業的培訓機構授課或由公司內部高階主管進行共識傳達。
- (2) 外部員工訓練課程：編列訓練預算由主管安排專業上適性化培育與訓練，提升員工的能力與素養；同仁也可因專業需要，向公司提出外訓申請。
- (3) 導師制職場訓練：新進同仁入職後，由主管選派資深同仁擔任專屬導師，展開為期六個月的實務指導與職場輔導，透過一對一的引導機制，協助新進同仁建立團隊歸屬感並減少職涯適應阻力，藉此優化留才成效，落實友善職場之經營理念，進而提升整體組織營運效能。

3. 退休制度及其實施狀況

本公司遵循「勞工退休金條例」規定辦理，以確定提繳制方式按月就薪資總額 6% 作為退休金並儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶，員工另可依個人意願選擇在每月薪資總額 6% 之範圍內自行提繳退休金至個人退休專戶中。

本公司工作規則有關退休規定如下：

(1) 自請退休

員工有下列情形之一者，得自請退休：

- ① 工作十五年以上年滿五十五歲者。
- ② 工作二十五年以上者。

③工作十年以上年滿六十歲者。

(2)強制退休

員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

①年滿六十五歲者。

②身心障礙不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整，但不得少於五十五歲。

(3)退休金給付

本公司應給付員工適用勞動基準法退休金規定之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之。

4.勞資間之協議情形

本公司向來遵守政府各項法律規章，並注重勞工權益，舉凡員工之聘僱、離職、退休及各項福利措施等，均依勞動基準法及相關法令規定為辦理之基礎，以維持勞資雙方良好之互動。本公司透過溝通、激勵、服務、教育等機制，適時地滿足員工的需求。本公司未來仍將致力做好福利措施，維持勞資間和諧關係，以期消弭勞資糾紛發生之可能，並透過定期及不定期的勞資會議來增進彼此溝通、建立共識，以促進勞資雙方和諧。

5.各項員工權益維護措施情形：

①基本人權：本公司人事管理制度及規章均遵守勞動法令，並以絕對尊重基本人權原則訂定之，載明員工權益義務。

②員工意見：定期召開勞資會議，且設有員工意見平台，重視員工意見、保障員工合法權益，並不定期檢討修訂相關制度規章，以維護所有同仁權益。

③身心平衡：設有職工福利委員會及社團，對員工之福利措施定期討論更新、舉辦各式活動並邀眷屬一同參與，增進員工家庭生活和諧與滿意度。

④健康安全管理：營運管理與環安管理單位，偕同臨場健康服務管顧公司，不定期更新勞工安全衛生資訊，藉由宣導、張貼文宣等，傳達工作安全衛生理念。

⑤員工協助：為了確保並妥善處理員工的健康、心理或家庭問題，導入員工協助方案服務系統，由專業團隊提供 24 小時諮詢服務，以預防或解決影響個人工作表現的相關因素。

(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，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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無上列所述之情事。

六、資通安全管理

(一)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

1. 資通安全風險管理架構

本公司雖尚未成立跨部門資訊安全委員會，目前由營運管理部兼任資訊安全相關事務，並於 113 年 3 月 29 日經董事會決議通過設置資訊安全主管。強化資訊安全管理，確保所屬資訊資產之機密性、完整性及可用性，以提供本公司之業務持續運作之資訊環境，定期每年一次實施內部稽核之資通安全檢查，以確保資訊安全、個資保護管理制度之有效性。

2. 資通安全政策

本公司針對資通安全政策擬定下列五項類別，其說明如下：

項目	政策內容
資安管控	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司之系統設備及軟體，在非經權責主管授權之情況下不得使用或接近該資產。 2. 指定專責人員進行資訊安全之維護及檢討。 3. 應對員工私人電腦作必要之安全控管，以防止公司資訊遭不法之利用。 4. 系統開發測試與正式作業須使用不同之登入環境。 5. 設備報廢前應先將機密性、敏感性資料及版權軟體移除，具儲存的設備應直接銷毀。 6. 機房設置門禁管制，人員進出應登記，禁止未被授權的人員進出。 7. 建置資訊軟體、硬體之資產清冊且隨時更新。
資訊存取控制	<ol style="list-style-type: none"> 1. 委外廠商須簽定保密協議，以確保使用本公司所提供之資訊服務或執行相關資訊業務者，有責任及義務保護其所取得或使用本公司之資訊資產，以防止未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露。 2. 凡對外簽訂之資料存取契約須事先經權限主管核准，契約中應包含資料保護及智慧財產權等條款。 3. 對於可存取機密性、敏感性資訊或系統之員工以及配賦系統存取特別權限之員工應妥適分工及分散權責。 4. 輪調、調派或晉升之員工，應適當予以取消各項系統權限。 5. 要求同仁帳號、密碼與權限應盡保管與使用之責任，並定期更換密碼。 6. 透過集中化群組原則（GPO）統一設定並強制執行高強度密碼規範、定期更新機制及存取權限控管要求。
網路及資安管理	<ol style="list-style-type: none"> 1. 各式電腦主機、伺服器、桌上型電腦或筆記型電腦皆已建立偵測病毒之機制，且定期更新防毒軟體與確認病毒碼之更新，並禁止使用未經授權的軟體安裝。 2. 防止駭客非法竊取或侵害，強化資安防線，於各廠址皆建置網路防火牆與網路監控，並定期檢查網路運作環境是否有安全上之漏洞。 3. 每日巡視網路設備是否有異常並紀錄備查。 4. 禁止公司內部使用未授權之裝置或軟體，而占用公司網路資源及增加病毒感染風險。
資料備份及復原機制	<ol style="list-style-type: none"> 1. 重要資訊系統或設備已建置備份計畫或監控機制並定期演練，以維持其可用性。
資安政策宣導及檢核	<ol style="list-style-type: none"> 1. 不定期辦理資訊安全及個人資料保護之宣導作業，新進人員皆須簽定保密協定。 2. 每年度定期一次資安講習，宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識。 3. 實施內部稽核，以確保資訊安全、個資保護管理制度之有效性。

3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

(1) 本公司稽核單位將資通安全檢查之控制作業，列為年度稽核項目，稽核單位每年度至少進行一次稽核；營運管理部每年度執行內部控制制度自行檢查作業。

(2)114 年投入資通安全管理之資源

- ①為確保公司人員之作業行為符合公司制度規範，定期檢視電腦化資訊系統作業等資安相關規範是否符合營運環境變遷，且依需求適時調整。亦設計作業程序稽核機制和導入資安管理工具，落實人員資安管理措施。
- ②強化整體資安意識與專業技能，採定期實施資安宣導及演練（涵蓋電子郵件社交工程演練）；關閉使用者端操作程式之安裝功能，避免未經授權之軟體安裝的風險發生。
- ③持續評估內外部威脅可能造成之資通安全風險，透過系統弱點掃描、網站安全檢測、滲透測試、防火牆規則檢視等作業。並定期評估網路基礎架構環境，持續修補內部系統潛在弱點，及導入資訊安全設備及資安技術應用，強化資安基礎防禦力。
- ④定期執行備援還原演練，每日針對重要主機系統環境與資料建立自動備份和備援機制，確保於災害發生能順利恢復系統運作。
- ⑤將內部設備與使用者帳號全面納入 Active Directory 網域控管，透過集中化的群組原則(GPO)強制執行高強度密碼規範、定期更新要求與存取權限控管，藉此建立統一的身分驗證標準，有效防範未經授權的內部存取與外部威脅。
- ⑥導入 SSO 單一登入機制，整合公司內部各項應用系統，透過集中式身分驗證與權限管理，統一控管系統存取與帳號使用情形。此機制可降低公司人員需管理多組帳密之負擔，有效減少密碼外洩及釣魚攻擊等資安風險，並於其職務異動時即時回收權限，兼顧作業效率與資訊安全。

(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

本公司已建立資安防護措施，故最近年度及截至年報刊印日止未發生重大資通安全事件之情事。

七、重要契約

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約：

契約性質	當事人	契約日期 (起)	契約日期 (迄)	主要內容	限制條款
借款契約	彰化商業銀行	110/10/7	115/10/7	一般週轉金借款契約	無
租賃契約	康太開發(股)公司	112/2/1	117/1/31	總部辦公室租賃	無
借款契約	彰化商業銀行	113/1/10	116/1/10	一般週轉金借款契約	無
委託服務契約	財團法人工業技術 研究院	113/3/20	118/6/30	營農型溫室結合再生能 源暨碳權驗證推廣服務	無
借款契約	玉山銀行	113/5/3	133/7/18	長期信用借款契約	無
借款契約	玉山銀行	113/5/3	133/8/9	長期信用借款契約	無
銷售契約	S1 公司	註	註	產品及工程訂單	無
銷售契約	S2 公司	114/5/6	115/3/31	工程訂單	無

註：依個別工程訂單有所不同。

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	113 年度	114 年度	差異	
		金額	金額	金額	變動%
流動資產		811,477	1,276,523	465,046	57.31
不動產、廠房及設備		119,978	128,997	9,019	7.52
無形資產		7,208	5,422	(1,786)	(24.78)
其他資產		69,936	72,130	2,194	3.14
資產總額		1,008,599	1,483,072	474,473	47.04
流動負債		340,945	478,222	137,277	40.26
非流動負債		157,763	163,916	6,153	3.90
負債總額		498,708	642,138	143,430	28.76
股本		168,000	201,420	33,420	19.89
資本公積		100,758	338,042	237,284	235.50
保留盈餘		252,964	312,829	59,865	23.67
其他權益		(11,831)	(11,357)	474	4.01
權益總額		509,891	840,934	331,043	64.92

重大變動項目說明(變動比率達 20%以上且變動金額達新台幣一仟萬元以上者)：

- 1.流動資產增加：主要係 114 年度現金增資致現金及約當現金增加 401,831 仟元、合約資產增加 78,274 仟元及預付款項 70,731 仟元所致。
- 2.流動負債增加：主係新加坡子公司工程案已投入之成本，使應付帳款增加所致。
- 3.資本公積增加：主係 114 年度之現金增資溢價及執行員工認股權之認購溢價所致。
- 4.保留盈餘增加：主係本期淨利增加所致。

二、財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	差異	
		金額	金額	金額	變動%
營業收入淨額		850,790	1,102,454	251,664	29.58
營業成本		584,822	798,987	214,165	36.62
營業毛利淨額		265,968	303,467	37,499	14.10
營業費用		127,155	149,874	22,719	17.87
營業利益		138,813	153,593	14,780	10.65
營業外收入及支出		(19,574)	4,606	24,180	123.53
稅前淨利		119,239	158,199	38,960	32.67
所得稅費用		26,725	31,747	5,022	18.79
本期淨利		92,514	126,452	33,938	36.68
其他綜合損益(稅後淨額)		(3,140)	474	3,614	115.10
本期綜合損益總額		89,374	126,926	37,552	42.02
<p>重大變動項目說明(變動比率達 20%以上且變動金額達新台幣一仟萬元以上者)：</p> <ol style="list-style-type: none"> 營業收入淨額及營業成本增加：因新加坡子公司 114 年接單並投入施作，按工程進度認列工程收入及成本所致。 營業毛利增加：因新加坡子公司之工程專案挹注所致。 營業費用增加：114 年度因業務成長，擴編工程、設備研發人力及海外子公司人員，帶動薪資費用上升；另 F-Park 廠辦折舊費用、勞務費等之增加，亦使整體營運成本上升。 營業利益增加：因營收大幅成長，營業費用控制得宜，致營業利益上升。 營業外收入及支出增加：因 113 年度本公司一次認列賠償損失新台幣 25,380 仟元，而 114 年度無此情事，致營業外收入及支出增加。 稅前淨利、本期淨利、本期綜合損益總額增加：主要係本期營業規模大幅成長使營業利益增加，加上營業外收入同步增加，導致整體獲利上升。 					

三、現金流量分析

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	差異	
		金額	金額	金額	變動%
營業活動現金流入(出)		42,069	216,241	174,172	414.02
投資活動現金流入(出)		(145,422)	(35,564)	109,858	75.54
籌資活動現金流入(出)		57,373	218,373	161,000	280.62
<p>114 年度現金流量變動情形分析：</p> <ol style="list-style-type: none"> 營業活動：本期較上期營業活動淨現金流入增加，主係本期工程收入成長使稅前淨利大幅增加，加上應收帳款本期回收金額較多及應付帳款增加所致。 投資活動：本期較上期投資活動淨現金流入出增加，主係 113 年度購置 F-Park 廠辦，而本年度無此情事所致。 籌資活動：本期較上期籌資活動淨現金流入增加，主係本期辦理上市前現金增資及員工股權執行轉換認股所致。 					

(二)流動性不足之改善計畫：本公司現金流量無不足額之情形。

(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	預計全年度來自營業活動淨現金流量	預計全年度來自投資活動淨現金流量	預計全年度來自籌資活動淨現金流量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
(1)	(2)	(3)	(4)	(1)+(2)+(3)+(4)		
610,574	104,947	(94,203)	(67,812)	553,506	-	-
<p>一、未來一年度現金流量變動情形分析：</p> <p>1.營業活動：預計工程訂單之應收帳款收現數增加。</p> <p>2.投資活動：預計購置不動產、廠房及設備之款項增加。</p> <p>3.籌資活動：預計發放現金股利。</p> <p>二、預計現金不足額之補救措施：本公司未來一年度尚無現金流量不足之虞。</p>						

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出及其運用情形

鑑於本公司原物料存貨(如五金、管材等)多屬體積較大且長度較長之物料，隨公司營運規模持續擴增，現有F-Park園區一樓倉儲中心之空間已逐漸不敷使用，亟需增設更大且更具彈性的倉儲場域，故本公司於114年1月經董事會決議取得新竹景觀大道2筆不動產，總價為73,960仟元。

(二)預期可能產生效益

該不動產可滿足未來倉儲空間擴充需求外，其地理位置亦緊鄰本公司F-Park園區之研發實驗室及倉儲中心，有助於資源調度整合與營運效率提升。

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)最近年度轉投資政策

本公司為就近服務主要客戶並擴展海外市場，於113年1月26日經審計委員會及董事會決議通過投資設立日本子公司，另於113年3月29日經審計委員會及董事會決議通過擬投資設立新加坡及德國子公司，實際投資方面，本公司於113年陸續對日本子公司 GENII IDEAS JAPAN 株式会社、新加坡子公司 GENII IDEAS (S) PTE. LTD.及德國子公司 GENII IDEAS GmbH 匯入資本金。其中因新加坡子公司 GENII IDEAS (S) PTE. LTD.接獲工程訂單，需充實營運資金，故本公司於114年9月5日再次增資匯入資本金。另美國子公司 GENII IDEAS USA CORPORATION 於114年8月20日設立登記，同年11月26日匯入資本金，惟截至114年12月31日止尚未完成變更登記。

本公司對轉投資事業之重要政策及程序之建立，主係依循「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之規範，並依據本公司所訂「對子公司監督與管理作業辦法」與「關係人及集團企業往來交易作業辦法」等作業程序辦理。茲將其重要管理政策說明如下：

1.經營管理之監理

子公司之董事、監察人及總經理由本公司委派適任人選擔任之，並在年度預算中，授權子公司之經理人安排各部門人員配置之需求，非預算範圍內則由本公司董

事長核准之。另子公司應擬定相關業務之經營計畫、風險管理政策及程序，並定期提報本公司核備，以隨時掌握子公司之營運情形。

2.財務事項之監理

各子公司應配合本公司之財務政策，本公司每月定時檢視各轉投資事業各項財務管理報表，掌握各轉投資事業之經營成果及財務狀況，以進行分析及檢討，藉以評核各轉投資事業之經營績效。

3.對子公司稽核之監理

本公司應視各子公司之業務性質、營運規模及員工人數，指導各子公司設置內部稽核單位及訂定內控相關辦法，並監督其執行狀況。另本公司內部稽核實施細則已將轉投資子公司納入內部稽核範圍，內部稽核單位應定期及不定期執行稽核作業，並追蹤其內部控制制度缺失及異常事項改善情形。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

114年12月31日；單位：新台幣仟元

被投資公司名稱	營業收入	營業利益(損失)	本期(損)益	本公司認列之投資損益
GENII IDEAS JAPAN 株式会社	3,938	3,249	(3,550)	(3,550)
GENII IDEAS (S) PTE. LTD.	232,710	85,728	21,245	21,245
GENII IDEAS GmbH	-	(1,200)	(1,200)	(1,200)
GENII IDEAS USA CORPORATION	-(註)	-(註)	-(註)	-(註)

註：本公司於114年8月設立GENII IDEAS USA CORPORATION，並於114年11月注資31,090仟元，截至114年12月31日止，尚未完成變更登記。

本公司之日本、新加坡及德國子公司係於113年成立，除德國子仍屬於初期開辦狀態外，日本子公司及新加坡子公司分別於113年底及114年初聘僱員工開始營運並產生營業收入及各項營運支出。未來美國子公司及德國子公司亦將陸續增聘員工及爭取當地客戶訂單，本公司也將視子公司營運資金狀況適時提供協助或辦理增資。

(三)未來一年投資計畫

本公司未來一年對上述三家子公司之預計投資金額合計約為新台幣6仟萬至1.2億元間，惟實際投資金額仍將視營運狀況及接單情形彈性調整。

六、風險事項分析評估

(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.利率變動影響

本公司113年度及114年度之利息費用分別為2,195仟元及2,827仟元，占營業收入之比重分別為0.26%及0.26%，占稅前淨利比重分別為1.84%及1.79%，故利率變動對本公司損益之影響程度尚屬有限。惟本公司仍將持續注意利率走勢，適時調整資金運用方式，並定期評估銀行借款利率，與銀行保持密切聯繫以取得較優惠的借款利率，以降低利率變化對本公司損益產生之影響。

2. 匯率變動影響

本公司之主要營業項目為高科技廠房廠務供應系統安裝工程，提供服務之客戶多位於臺灣地區，並以新台幣作為交易貨幣，自 114 年下半年度新加坡子公司接獲訂單，材料及施作之工程係以新加坡幣計價；另本公司日本地區業務及支付其他應付款等因素，故兌換部份日幣以因應，113 年度及 114 年度之匯兌損益分別為 4,378 仟元及 1,268 仟元，占營業收入之比重分別為 0.51% 及 0.12%，占稅前淨利比重分別為 3.67% 及 0.80%，故匯率變動對本公司之損益尚無重大影響。本公司未來仍會與金融機構保持密切連繫，觀察、蒐集匯率變動資訊，隨時掌握國際間匯率走勢及變化，以降低匯率變動所造成之風險。

3. 通貨膨脹影響

近年來整體經濟環境呈現微幅通貨膨脹之趨勢，惟本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚未因通貨膨脹而產生重大影響。本公司亦隨時與客戶及供應商保持良好之互動關係，並視通貨膨脹程度，適時調整銷售及採購策略，以降低通貨膨脹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：

1. 本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易之情事。
2. 本公司已訂有「取得或處分資產作業程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，並經股東會決議通過在案，未來若因業務所需而有交易需求時，其交易處理將依相關管理辦法及法令規定執行。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 未來研發計畫

本公司的核心關鍵能力來自特殊氣體系統二次配工程之裝機及拆機服務，可因應半導體廠製程、產能及市場應用面等因素的快速變化，協助客戶簡化管理以確保施工符合流程和安全標準。但為解決本公司所處產業長期以來人才短缺問題及提升管路技術服務水平，故將既有大量依賴經驗之施工流程進行拆解分析，加上本公司具備雷射光學、材料科學、機械加工及自控領域等的跨領域專業技術，重新優化供應鏈各項技術資源並經歷代改良及驗證後，開發施工所需設備、手工具、輔助工具、管路技術測試之檢驗設備等，為此本公司從特殊氣體管線應用系統、製程設備零件開發製造、產品導入永續設計考量等個三面向擬定研發策略，以下為本公司未來將持續開發或新研發之產品：

- (1) 各尺寸管路自動雷射焊接機
- (2) 自動查管裝置
- (3) 自動繪圖裝置

2. 預計投入之研發費用

隨著本公司不斷投入相關計畫開發，目前所開發之多款產品已陸續取得客戶認同及採用，為確保本公司管路技術層次持續提升以維持市場競爭力，本公司係依照營運狀況及產品技術發展計畫之內容與進度，編列適當研發經費。

(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

本公司平日營運皆依已制定之相關辦法及程序執行，並遵循國內外相關法令規範辦理。除不定期蒐集及評估國內外重要政策及法律變動對公司財務及業務之影響外，亦會諮詢相關專業人士，以充分掌握外在資訊，適時採取因應措施。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未因受國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之情事。

(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

本公司隨時掌握所處產業相關之科技變化及技術發展狀況，蒐集市場資訊掌握市場趨勢，持續提升研發能力，並擴展未來市場應用領域，並已制定資通安全檢查之控制作業，確保系統資料的安全性與完整性，以因應科技改變及產業變化對公司財務業務之影響。最近年度及截至年報刊印日止，並無科技改變及產業變化，而使本公司財務業務產生重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向遵循相關法令規定，除強化內部管理提升管理績效，並保持良好和諧之勞資關係，過去並未發生任何導致企業形象不良或產生企業危機之情事。本公司在追求營運成長獲利及股東權益最大化之同時，亦將善盡企業之社會責任，並積極推動公司治理，朝向讓客戶、員工與股東信賴之企業邁進。最近年度及截至年報刊印日止，並未發生影響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年報刊印日止，並無併購之計畫。未來若有其他併購計畫時，亦將遵循相關法令，秉持審慎評估之態度，以期達成對公司獲利最大化及風險最小化的結果，以確實保障公司價值及股東之權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司主要業務為廠務工程及設備服務，最近年度及截至年報刊印日止，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. 進貨集中風險及因應措施

本公司採購依據承接專案與進度規畫需求，參照相關程序辦理原物料採購或發包予次承包商，長期合作的原物料供應商與工程廠商以國內信譽良好廠商且經客戶同意為主，材料供貨交期及施工工期穩定且品質無虞，最近年度及截至年報刊印日止，並無進貨集中之情事。

2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司 114 年度第一大銷貨客戶之銷貨金額占年度營業收入之 59.93%，有銷售集中於某個客戶的情況，主要係所屬行業的特性所致。目前承接的訂單中，

除了大量的人力也需要較大的營運資金，本公司一直以來都秉持永續經營與確保接單品質的策略，選擇有長期發展潛力的客戶作為首要經營客戶，讓公司可以累積財務金流。

因應對策：

針對銷貨集中風險，本公司一方面持續深化與主要客戶之長期合作關係，透過在地工程團隊、專業工班及海外據點布局，強化即時服務與跨國支援能力，以鞏固既有客戶基礎；另一方面，亦積極拓展半導體以外之高科技產業客戶，並延伸工程服務範圍至水、電、氣、化學品及高真空等多元系統整合領域，以分散客戶與市場集中風險。此外，本公司並結合 ESG 理念、核心工程技術及軟硬體整合能力，持續投入新產品與新設備開發，拓展跨產業應用與多元營收來源，藉以提升整體競爭力及營運穩健性。

(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

114年度及截至年報刊印日止，本公司無股權大量移轉或更換之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

114年度及截至年報刊印日止，本公司無經營權變動之情事。

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

(十三) 其他重要風險及因應措施

工程承攬風險

本公司主要從事高科技廠氣體二次配工程服務，負責整體工程施工、安全管理及品質驗收，工程中有關管路測量、配置、測試及拆除等工作係委由外包商執行，履約過程可能產生以下風險：

1. 未能如期完工之風險

可能因外包商人力調度、設備不足或資金缺乏等因素未能承接案件或工程延宕，工程無法如期完成。

2. 施工風險

執行工作期間，本公司與外包商可能因人員疏失、作業不當或安全防護措施不足，導致人員傷亡、設備損壞或對第三方財產造成損害，進而影響施工進度與增加成本，並可能引發賠償責任或聲譽損失。

3. 法律風險

本公司作為承攬方，需對整體施工過程負責，若因工程瑕疵、延誤或人員疏失等導致違反相關法規，可能面臨罰款、賠償或訴訟等法律風險。

因應對策：

為有效降低上述風險，本公司採取以下措施：

1. 外包商遴選與管理

設置完善供應商評核制度，確保供應商具備合格的作業能力，並與供應商簽署「承攬商遵守安全衛生規範保證書」，以確保所有供應商皆瞭解並要求遵守安全衛生工作規定及罰則規範，同時，定期提供教育訓練，提升施工規範與安全意識，並於發包之訂單註明履約保證條款與其應承擔之賠償責任。

2. 施工安全監督

設置專責工安團隊進行現場監控，預防人員疏失及作業不當導致意外發生。

3. 品質檢核

具備完整的工程驗收與檢核機制，確保外包作業達成品質標準，降低因工作瑕疵導致損失。

4. 保險與賠償管理

本公司所有訂單均投保工程保險，主要為「安裝工程綜合保險」、「雇主意外責任保險」，其中「安裝工程綜合保險」又細分兩項保險種類，分別為安裝工程財物損失險、安裝工程第三人意外責任險，確保因施工意外或履約瑕疵導致的人員受傷與財物損害能獲得適當補償。惟倘若發生施工工程意外，影響第三方之財物損害，本公司已增加人體傷亡及鄰近財物險等綜合工程險，期能完整涵蓋可能之風險。

5. 法律合規管理

本公司長期配合專業的委外律師團隊，提供法律諮詢、合約審核及履約過程中的法律風險管理服務，並及時處理潛在的法規與合約問題，以降低法律及賠償風險。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

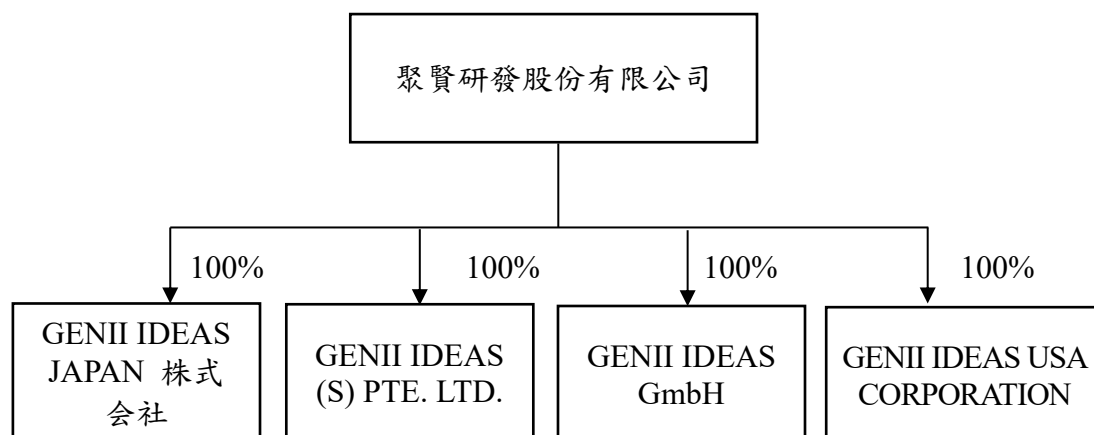
一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業概況

(1)關係企業組織圖

(截至 114 年 12 月 31 日)



(2)各關係企業基本資料

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	所在地區	實收資本額	主要營業項目
GENII IDEAS JAPAN 株式会社	113 年 4 月	日本熊本	20,859	廠務工程及設備銷售
GENII IDEAS (S) PTE. LTD.	113 年 5 月	新加坡	71,547	廠務工程及設備銷售
GENII IDEAS GmbH	113 年 9 月	德國 德勒斯登	891	廠務工程及設備銷售
GENII IDEAS USA CORPORATION	114 年 8 月	美國 亞利桑那	-(註)	廠務工程及設備銷售

註：本公司於 114 年 8 月設立 GENII IDEAS USA CORPORATION，並於 114 年 11 月注資 31,090 仟元，截至 114 年 12 月 31 日止，尚未完成變更登記。

(3)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(4)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業及其分工

整體關係企業經營業務所涵蓋之行業主要係高科技廠房廠務供應系統工程之規劃、設計及施工，提供廠房內部製程生產設備所需之安全及高潔淨度流體供應管路系統完整服務及製程設備相關零組件之開發及銷售，並以廠務特殊氣體二次配為核心業務。本集團各關係企業之分工，主要是以地區別為主，由各關係企

業承接其營運所在地客戶之訂單，惟各關係企業間仍有業務往來之需求，包括代採購材料或工程技術與管理人力支援等方面。

(5)各關係企業董事、監察人與總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
GENII IDEAS JAPAN 株式会社	董事	曾國強	聚賢研發(股)公司持有 9,900 股	100%
GENII IDEAS (S) PTE. LTD.	董事 董事	曾國強 劉偉群	聚賢研發(股)公司持有 3,000,000 股	100%
GENII IDEAS GmbH	董事	曾國強	聚賢研發(股)公司持有 25,000 股	100%
GENII IDEAS USA CORPORATION	董事 董事	鄭惠芸 曾國強	-(註)	100%

註：本公司於 114 年 8 月設立 GENII IDEAS USA CORPORATION，並於 114 年 11 月注資 31,090 仟元，截至 114 年 12 月 31 日止，尚未完成變更登記。

2.各關係企業營運概況

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期(損)益 (稅後)	每股盈餘 (虧損)(元)
GENII IDEAS JAPAN 株式会社	20,859	27,855	14,080	13,775	3,938	(3,249)	(3,550)	(358.69)
GENII IDEAS (S) PTE. LTD.	71,547	306,855	212,612	94,243	232,710	24,351	21,245	7.08
GENII IDEAS GmbH	891	741	2,071	(1,330)	-	(1,200)	(1,200)	(48.00)
GENII IDEAS USA CORPORATION	-(註)	-(註)	-(註)	-(註)	-(註)	-(註)	-(註)	-(註)

註：本公司於 114 年 8 月設立 GENII IDEAS USA CORPORATION，並於 114 年 11 月注資 31,090 仟元，截至 114 年 12 月 31 日止，尚未完成變更登記。

(二)關係企業合併財務報表

請至公開資訊觀測站參閱本公司合併財務報告。

公開資訊觀測站連結: <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項(如有尚未完成之上市承諾事項，請揭露之)：無。

四、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，是否已逐項載明：無。

聚賢研發股份有限公司

董事長：曾國強

