

股票代碼：6667



信紘科技股份有限公司
TRUSVAL TECHNOLOGY CO., LTD.

中華民國114年度年報
Annual Report 2025

中華民國115年4月25日 刊印

年報查詢網址：<https://mops.twse.com.tw>

公司網站：<https://www.trusval.com.tw>

一、公司發言人、代理發言人姓名、職稱、電話及電子郵件信箱

發言人		代理發言人	
姓 名：	王怡文	姓 名：	龔楚喬
職 稱：	共同執行長	職 稱：	首席執行長
電 話：	037-580791	電 話：	037-580791
電子郵件信箱：	IR@trusval.com.tw	電子郵件信箱：	IR@trusval.com.tw

二、公司地址及電話

公 司：苗栗縣竹南鎮友義路66號
電 話：037-580791
台中辦事處：台中市西屯區工業區三十三路1號3樓之2
電 話：04-23502131
台南辦事處：台南市安定區蘇林里1鄰蘇厝1-50號
電 話：06-5920811

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：第一金證券股份有限公司服務代理部
地 址：台北市大安區安和路一段27號6樓
網 址：<https://www.firstsec.com.tw>
電 話：02-25635711

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：胡家焜、蔡侑玲會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地 址：台北市信義區松仁路100號20樓
網 址：<https://www.deloitte.com.tw>
電 話：02-27259988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、本公司網址：<https://www.trusval.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	3
貳、公司治理報告	7
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	7
二、董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	16
三、公司治理運作情形	22
四、會計師公費資訊	62
五、更換會計師資訊	62
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	63
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	63
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係資訊	65
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	66
參、募資情形	67
一、資本及股份	67
二、公司債辦理情形	71
三、特別股辦理情形	71
四、海外存託憑證辦理情形	71
五、員工認股權憑證辦理情形	71
六、限制員工權利新股辦理情形	71
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形	71
八、資金運用計畫執行情形	71
肆、營運概況	74
一、業務內容	74
二、市場及產銷概況	86
三、員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	93
四、環保支出資訊	93
五、勞資關係	94
六、資通安全管理	98
七、重要契約	100
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	102
一、財務狀況	102

二、財務績效	103
三、現金流量	103
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	104
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	104
六、風險事項及評估	106
七、其他重要事項	110
陸、特別記載事項	111
一、關係企業相關資料	111
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	114
三、其他必要補充說明事項	114
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或 證券價格有重大影響之事項.....	114
五、與我國股東權益保障規定重大差異.....	114

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

信紘科面對全球經濟環境變動，本公司經營團隊秉持「可靠、先進、永續」的核心理念，鞭策自身發展「製程機能水」、「製程特殊廢液處理」、「系統整合」三大領域，近年來更是積極與最先進的半導體客戶與合作夥伴合作，發展綠色製程解決方案，以期創造股東利益。感謝各位股東長期的支持與愛護，茲將去年度營運成果及未來經營方針說明如下：

一、114年度營運成果

1. 營業計劃實施成果

本公司民國114年度營運表現創新里程碑，合併營業收入年增75.17%至新台幣6,354,758千元，稅後淨利同步成長47.24%達新台幣641,933千元，改寫近年新高紀錄。關鍵動能來自半導體、高科技產業資本支出增加、先進製程與先進封裝產線持續擴建，帶動主要客戶對包括廠務供應系統整合、機電統包工程、二次配服務及整合型工程解決方案等需求明顯提升。

本公司長期聚焦半導體與高科技廠房中關鍵的水、氣、化之廠務供應系統，涵蓋系統設計、設備安裝、工程整合、測試驗證、二次配服務工程與後續維運服務，加上特氣特化綠色製程及循環經濟等解決方案。114年營收成長不僅來自專案數量增加，更反映在專案接單地位與服務深度的提升，已明顯逐步從工程導向，邁向高附加價值建廠統包管理與長期服務模式，有助於提升公司整體營運品質與獲利結構。在營收規模擴大與產品組合優化下，每股盈餘年增42.11%至新台幣13.77元。

展望115年，公司將朝向「高科技製造建廠總承攬商」轉型，其轉型策略將聚焦三大方向，包括擴大工程總承攬服務範疇、深化關鍵客戶合作關係，以及提升維運與長期合約型收入比重，結合公司海外在地化布局逐漸成熟，公司將憑藉長期累積的工程經驗、客戶基礎與在地服務優勢，擴大包括美國、日本及東南亞等地專案的接單動能，助力營運邁向下一個新里程。

2. 預算執行：本公司未公開財務預測，故不適用。

3. 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		113年度	114年度	增(減)比例	
財務收支	營業收入	3,627,781	6,354,758	75.17%	
	營業毛利	854,449	1,290,684	51.05%	
	稅後淨利	435,970	641,933	47.24%	
獲利能力分析	資產報酬率(%)	11.78%	12.38%	5.12%	
	權益報酬率(%)	25.67%	28.25%	10.03%	
	估實收資本比率(%)	營業利益	104.62%	154.54%	47.71%
		稅前純益	120.06%	166.87%	38.99%
	純益率(%)	12.02%	10.10%	(15.94)%	
每股盈餘(分配前)(元)	9.69	13.77	42.11%		

二、115年度營運計畫概要

1.經營方針及實施概況

本公司以工程整合能力為核心，服務範疇涵蓋高科技製造、循環經濟與一般產業領域。面對半導體與高科技製造產業對製程穩定性、資源效率及環境合規要求日益提升之趨勢，本集團將以下述經營方針，持續以GC統包承攬能力為核心，整合廠務系統、機電空調與製程附屬設備，發展以綠色建廠為導向之整體解決方案，協助高科技客戶於新建廠、擴廠及製程升級過程中，兼顧工程效率、系統穩定與永續目標，並深化長期合作關係。

(1)新產品、新客戶、新技術開發：

高科技產業建廠與製程升級需求持續推進，客戶對於整體專案整合、工程管理與交付品質之要求日益提高。本公司GC統包承攬，整合廠務系統、機電空調與製程附屬設備之規劃設計與施工管理，並結合既有高科技客戶合作基礎，持續深化跨系統整合能力，以滿足客戶在新建廠、擴廠及製程調整階段之整體工程需求，並拓展服務範疇與客戶層級。

因應綠色製造與淨零轉型趨勢，本公司以機電空調系統工程整合、化學品減量與減廢解決方案為核心，結合循環經濟解決方案加值，發展全方位綠色建廠整合服務，並導向綠色建廠之整體規劃與執行方向，結合系統設計、設備導入與工程執行經驗，協助客戶提升能源與資源使用效率，降低製程環境負荷，並以整體方案形式提供具延展性之工程與營運服務。

(2)海外業務拓展：

以國內先進客戶應用實績，切入國外市場，銷售標準化設備如廠務供應、機能水、特殊廢液處理等設備至美國、日本、東南亞地區，並設立美國子公司、日本子公司、泰國子公司，以建廠統包或特色子系統建置工程服務，中長期持續耕耘當地市場。

(3)研發動能提升：

持續參與國內外學術、業界交流研究，吸收最新產業資訊並提升技術層級，進而推動研發產能。

(4)客戶關係經營：

從規劃設計、製造施工、品質管理、工業安全、設備維護，建立優異且完善的服務團隊，同時支援於海內外異地建廠，提高客戶滿意度。

2.重要產銷政策

- (1) 高科技產業技術發展快速，產品推陳出新，經由與國內外知名大廠合作，開創新技術以滿足客戶需求並擴大市場佔有率。
- (2) 拓展設備銷售（廠務供應設備、機能水、特殊廢液處理）至海外市場：美國、日本、東南亞等。
- (3) 持續協助先進製程客戶，推出製程永續解決方案，提升研發技術能力及服務為導向加深客戶黏著度，創造穩健長遠合作關係。

3.研究發展狀況

本公司以獨特的系統整合工程技術及綠色製程解決方案，持續為客戶提供最佳的服務，替股東創造最大的價值。展望未來，企業競爭力之所在，維繫於不斷創新及研發，本公司將持續進行前瞻性技術與創新應用的研發、落實產品化設計、提供一套安全、穩定

、可靠，並能兼顧未來擴充彈性的自動化控制系統管理，以繼續深化本公司成為高科技產業先進製程中，氣化供應系統與高濃度工業廢液處理的綠色製程建廠解決方案整合領導者。

三、競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 競爭情形

(1) 廠務工程服務統包承攬（高科技建廠與全球擴廠）

在高科技產業建廠時程持續壓縮及全球擴廠布局加速的趨勢下，廠務工程服務已由單一工程項目，轉為高度仰賴系統整合、工程管理與即時交付能力之統包承攬模式。不同區域在法規、工安及環保要求上的差異，使廠務工程是否能快速落地並順利銜接建廠進度，成為影響專案成敗的關鍵因素。

本公司長期深耕高科技廠務工程服務，具備完整之廠務系統整合、機電空調及工程管理能力，並累積跨廠區、跨製程之實務經驗，能依據不同建廠階段與海外區域規範，靈活調度工程資源與施工配置，確保工程交付品質與時程。此一統包承攬與在地執行能力，使本公司於高科技建廠與擴產工程中，具備不易被取代之競爭優勢。

(2) 綠色建廠與循環經濟解決方案

隨著 ESG 與永續發展要求逐步落實至建廠與營運層面，綠色建廠已不再侷限於單一設備或技術導入，而是轉向涵蓋減廢、減量及資源效率提升之整體工程解決方案。此類需求除高科技產業外，亦逐步擴展至其他製造業與高能耗產業，市場規模與應用場域持續放大。

本公司以工程整合能力為基礎，結合機電空調系統優化、化學品使用減量、製程廢棄物減廢設計及資源回收再利用等工程手段，提供可落地執行之綠色建廠與循環經濟解決方案。透過將永續目標轉化為具體工程規劃與施工管理，本公司得以協助客戶於建廠及營運階段同步降低環境負荷與營運風險，並建立於永續工程與循環經濟服務領域之長期競爭利基。

2. 法規環境

遵循誠信經營理念，貫徹執行承諾準則為本公司政策之一，故經營向以遵行法規、誠信、永續責任為基本前提。除隨時留意及蒐集國內外政經環境及法令變動趨勢外，並即時建立、更新、調整內部管理程序規章，以隨時因應調整營運策略。

3. 總體經營環境

(1) 半導體產業概況

半導體產業為全球數位經濟之核心基礎建設，近年在人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）及邊緣運算應用加速普及帶動下，產業需求結構出現顯著變化。先進製程與高密度運算晶片需求持續提升，使晶圓廠投資動能自庫存調整週期中快速復甦，並進入新一輪資本支出擴張階段。

根據國際半導體產業協會（SEMI）2025年發布之預測，全球300mm晶圓廠設備支出於2026年至2028年間累計將達約3,740億美元，其中2025年單年度支出將首次突破1,000億美元水準。顯示全球半導體建廠投資已由短期循環性波動，逐步轉為結構性成長態勢。另依Deloitte（2025）預估，全球半導體銷售額有機會於2030年前後突破1兆美元規模，反映產業長期需求動能仍具成長潛力。

除晶圓製造端外，AI運算需求亦帶動資料中心（Data Center）建置規模與規格升級。市場資料顯示，新世代AI工作負載已使單機架功耗大幅提升，未來數年高功率密度機房需求將持續增加，對電力供應、冷卻系統及高密度機電整合技術提出更高要求。高盛（Goldman Sachs）在其2025年10月報告亦指出，全球資料中心電力需求於2030年前之成長幅度將顯著上修，帶動電網與基礎建設投資規模持續擴大。

(2) 半導體產業ESG趨勢

隨淨零排放目標與國際永續規範逐步落實，半導體產業對環境管理與資源效率之要求持續提高。ESG已由合規管理延伸為供應鏈競爭要素之一。依據SNS Insider (2025) 最新發布的《半導體液態廢棄物處理市場報告》預估，受惠於環保法規趨嚴與晶圓產能擴張，全球半導體廢液處理市場規模將由2024年的27.2億美元，穩健成長至2032年的49.2億美元。其中，亞太地區（Asia Pacific）受惠於密集的半導體廠房建置與永續轉型需求，市場成長動能有望高於全球平均，並為成長最快之區域市場之一。國際半導體大廠已確立了明確的淨零排放路徑，這股趨勢正驅動著廠務系統與製程設備朝向「全循環經濟」與「極致源頭減量」的雙軌方向發展。

四、未來公司發展策略

信紘科以綠色製程解決方案提供者為使命，秉持著「可靠、先進、永續，走在製程創新的先端」的理念，鞭策自身發展「製程機能水」、「製程特殊廢液處理」、「系統整合」三大領域，持續提供客戶綠色製程解決方案，協助客戶達到綠色製造，成為產業升級的隱形推手。

董事長：簡士堡



經理人：龔楚喬



會計主管：吳曉萍



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

日期：115年4月25日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	簡士堡	男 51-60歲	112/06/13	3年	107/11/13	1,524,282	3.77	1,433,282	2.91	110,679	0.22	-	-	國立政治大學 EMBA經營管理 碩士 逢甲大學應用數學系	漢泰先進材料(股)公司董事長 全智通科技(股)公司董事長及總經理 翊鼎投資(股)公司董事長 堡鼎投資(股)公司董事長 湘鼎投資(股)公司董事長 銳源環境科技(股)公司董事長 信華整合服務有限公司董事長 新寶絃科技(股)公司董事 元又興業(股)公司董事 又新投資(股)公司董事 元又室內裝修(股)公司董事 Trusval Technology USA LLC Chairman Trusval Technology Japan 株式會社取締役會長	法人 董事 代表 人	米 湘 菱	配偶	-
董事	中華民國	湘鼎投資(股)公司	法人	112/06/13	3年	106/06/15	5,069,968	11.32	5,245,470	10.64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：米湘菱	女 41-50歲		3年	107/11/13	-	-	110,679	0.22	1,433,282	2.91	-	-	元培醫事科技大學茶陶文創學士 全智通科技(股)公司董事	翊鼎投資(股)公司董事 堡鼎投資(股)公司董事 湘鼎投資(股)公司董事	董事 長	簡 士 堡	配偶	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率(%)	股數	持股 比率(%)	股數	持股 比率(%)	股數	持股 比率(%)			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	許景翔	男 51-60 歲	112/06/13	3年	112/06/13	30,443	0.07	56,127	0.11	-	-	-	-	國立政治大學經營管理碩士 國立台灣大學土木工程學士 瑞宏國際投資有限公司負責人 寶弘國際有限公司負責人 瑞筑國際有限公司負責人 瑞亭有限公司負責人 天太國際有限公司負責人	展宜建築開發(股)公司董事長及總經理 寶宜來資產管理(股)公司董事長 宜真建築開發(股)公司董事長 展賦建築開發(股)公司董事長 湘鼎投資(股)公司董事 賽席爾商OCEANIC SKYLINE LIMITED負責人	-	-	-	-
董事	中華民國	丁泰安	男 61-70 歲	112/06/13	3年	112/06/13	25,000	0.06	45,276	0.09	-	-	-	-	私立中國文化大學海洋系	江蘇優特集體育器材製造有限公司副董事長 台灣優特集有限公司董事長	-	-	-	-
董事	中華民國	王龍德	男 51-60 歲	112/06/13	3年	112/06/13	-	-	18,402	0.04	-	-	-	-	國立虎尾科技大學休閒遊憩系所碩士 國立勤益科技大學景觀設計與管理系學士 私立東海大學創意設計暨藝術學院公共藝術學程學士	醉陶工作室負責人 圳頭窯藝事業(股)公司董事長兼執行長 臺灣陶藝學會榮譽理事長 苗栗縣文化產業藝術協會陶藝學推動計畫研究諮詢委員 臺灣工藝之家協會榮譽理事長 臺灣陶瓷學會陶藝委員會主任委員	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	高紹華	男 51-60 歲	112/06/13	3年	112/06/13	15,000	0.03	16,000	0.03	2,987	0.01	-	-	私立世新大學公共傳播學系學士	信紘科技(股)公司薪酬委員會及審計委員會委員 美商海寶貨櫃有限公司台灣分公司負責人	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率(%)	股數	持股 比率(%)	股數	持股 比率(%)	股數	持股 比率(%)			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華 民國	巫立宇	男 51-60 歲	112/06/13	3年	112/06/13	98,144	0.22	157,093	0.32	50,312	0.10	-	-	國立政治大學國 際貿易學系博士 信紘科技(股)公司薪酬委 員會及審計委員會委員 國立政治大學企業管理學 系教授 台聯電訊(股)公司獨立董 事 南港輪胎(股)公司獨立董 事	-	-	-	-	
獨立 董事	中華 民國	畢祖明	男 51-60 歲	112/06/13	3年	109/06/09	-	-	10,000	0.02	-	-	-	-	國立中山大學財 務管理研究所碩 士 國立成功大學工 業管理科學系學 士 有量科技(股)公司 董事 台達電子工業(股) 公司法人代表 源創產業投資顧 問(股)公司副總經 理 德安資產管理顧 問(股)公司資深協 理	信紘科技(股)公司薪酬委 員會及審計委員會委員 台達資本(股)公司協理 昆山凱歌創業投資有限公 司董事 來頓科技(股)公司獨立董 事 慧誠智醫(股)公司監察人	-	-	-	-
獨立 董事	中華 民國	蘇靖棋	男 51-60 歲	112/06/13	3年	109/06/09	-	-	-	-	-	-	-	-	國立交通大學財 務金融所碩士 群益證券(股)公司 專業資深經理 康和綜合證券(股) 公司業務協理	信紘科技(股)公司薪酬委 員會及審計委員會委員	-	-	-	註

註：114/02/18蘇靖棋辭任獨立董事一職。

(二)董事、監察人屬法人股東代表者其主要股東

日期：115年4月25日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
湘鼎投資(股)公司	簡士堡(96.82%)
	米湘菱(3.18%)

(三)法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無此情形。

(四)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
簡士堡		1. 董事專業資格與經驗請參閱本年報「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」。(第7-9頁) 2. 所有董事皆未有公司法第30條各款情事。(註1)	不適用	-
湘鼎投資(股)公司代表人：米湘菱				-
許景翔				-
丁泰安				-
王龍德				-
高紹華				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2、註3) 2. 本人、配偶、二等親以內親屬(或利用他人名義)無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。 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。
巫立宇		2		
畢祖明		1		

註1：有下列情事之一者，不得充經理人，其已充任者，當然解任：

- (1) 曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
- (2) 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- (3) 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- (4) 受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權。
- (5) 使用票據經拒絕往來尚未期滿。
- (6) 無行為能力或限制行為能力。
- (7) 受輔助宣告尚未撤銷。

註2：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) 公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。
- (7) 公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
- (8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 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、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依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3：非公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(五)董事會多元化及獨立性：

1.董事會多元化：

本公司董事會成員是根據公司運作、營運型態及發展需求選任，均在各領域有不同專長。為強化公司治理並促進董事會組成與結構健全發展，本公司於110年8月11日董事會通過訂定「公司治理實務守則」，董事會之組成應考量公司營運型態及發展需求，評估各種多元化面向，董事會成員落實多元化情形，請詳註1說明。

管理目標	達成情形
董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係	除簡士堡董事長與湘鼎投資(股)公司代表人：米湘菱董事互為配偶關係，其餘董事間不具有配偶或二親等以內之親屬關係
董事會成員至少包含一位女性董事	女性/男性董事占比分別為12.5%及87.5%
二分之一以上獨立董事其連續任期不超過三屆	三名獨立董事均不超過三屆
全體董事之董事會實際出席率是否達85%以上且每次董事會是否皆有至少二席獨立董事親自出席	114年度全體董事之董事會實際出席率為95%且每次董事會至少二席獨立董事親自出席
董事會成員對於產業經驗各領域至少有一位董事具備相關專業背景	產業經驗於金融/證券、光電/半導體、電子商務及經濟貿易之多元化核心項目，至少有一席董事具備相關背景

2.董事會獨立性：

本公司第十屆董事會原由九位董事組成，其中獨立董事蘇靖棋於114年2月18日辭任，故現為八位董事(包含三位獨立董事)，獨立董事占比為37.5%，獨立董事任期年資皆未超過三屆。此外亦注重董事會成員組成之性別平等，至少包含一名女性董事。除簡士堡董事長與湘鼎投資(股)公司代表人：米湘菱董事互為配偶關係，其餘董事間不具有配偶或二親等以內之親屬關係。

3. 本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因與採行之措施：

本公司女性董事未達三分之一，主係因第十屆董事為112年6月13日選任，已符合當時相關法令規定，惟產業特性關係，尋求人才不易。本公司將持續尋求多方管道及人才舉薦，以落實公司治理董事成員多元化政策。

註1：董事會成員落實多元化情形

多元化核心項目 董事姓名	基本組成					產業經驗				專業能力					
	職稱	國籍	性別	年齡	兼任本公司員工	獨立董事任期年資		金融 / 證券	光電 / 半導體	電子商務	經濟貿易	會計 / 財務分析	領導決策	經營管理	市場行銷
						3年以下	3至6年								
簡士堡	董事長	中華民國	男	51至60歲				V		V	V	V	V	V	V
湘鼎投資(股)公司代表人：米湘菱	董事	中華民國	女	41至50歲						V		V	V		
許景翔	董事	中華民國	男	51至60歲						V		V	V		
丁泰安	董事	中華民國	男	61至70歲						V		V	V		
王龍德	董事	中華民國	男	51至60歲						V		V	V		
高紹華	獨立董事	中華民國	男	51至60歲		V				V		V	V		
巫立宇	獨立董事	中華民國	男	51至60歲		V			V	V	V	V	V	V	V
畢祖明	獨立董事	中華民國	男	51至60歲			V	V		V		V	V		

(六)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

日期：115年4月25日；單位：股

職稱	國籍	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任 其他公司 之職務	具配偶或二親等 以內關係之經理人			備註
					股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)			職稱	姓名	關係	
首席 執行長 (總經理)	中華民國	龔楚喬	男 31-40 歲	112/07/01	5,708	0.01	-	-	273,776	0.56	國立中山大學經濟系 政治大學企管所碩士	漢泰先進材料(股)公司董事 全智通科技(股)公司董事 信容科技(股)公司董事 銳源環境科技(股)公司董事 信華整合服務有限公司董事 Trusval Technology Japan株式 會社取締役社長 Trusval Technology USA LLC 執行長 Trusval Technology (Thailand) Co., Ltd.董事	-	-	-	註1
共同 執行長	中華民國	王怡文	女 41-50 歲	110/01/01	187,000	0.38	-	-	239,619	0.49	國立交通大學財金所 康和綜合證券(股)公司 承銷部副理 資誠聯合會計師事務所	銳源環境科技(股)公司董事 漢泰先進材料(股)公司監察人 全智通科技(股)公司監察人 信容科技(股)公司監察人 永騰鐳接科技(股)公司監察人 新寶絃科技(股)公司監察人 Trusval Technology Japan 株式 會社取締役	-	-	-	註2
共同 執行長	中華民國	林欣德	男 41-50 歲	112/07/01	153,747	0.31	48,513	0.10	203,776	0.41	崑山科技大學電機工 程系 福特建富汽車維修技 師 福特久和汽車維修技 師	漢泰先進材料(股)公司董事 全智通科技(股)公司董事 銳源環境科技(股)公司董事 信華整合服務有限公司董事 永騰鐳接科技(股)公司董事 Trusval Technology Japan株式 會社取締役	-	-	-	註3

職稱	國籍	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子 女持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任 其他公司 之職務	具配偶或二親等 以內關係之經理人			備註
					股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)			職稱	姓名	關係	
副總經理	中華民國	陳艷程	男 61-70 歲	110/01/01	56,663	0.12	-	-	-	-	國立清華大學原子科學系博士 Aukotec inc.co., (上海分公司)技術總監 Fujitec inc.co(上海分公司)副總經理	漢泰先進材料(股)公司董事 全智通科技(股)公司董事	-	-	-	-
財務會計 主管	中華民國	吳曉萍	女 41-50 歲	114/04/01	24,000	0.05	-	-	-	-	高雄應用科技大學 金融資訊所碩士 采鈺科技股份有限公司財務會計經理 智原科技股份有限公司財會經理 安永聯合會計師事務所經理	Trusval Technology Japan 株式會社監察役	-	-	-	註4
經理	中華民國	李淑敏	女 41-50 歲	108/01/01	31,262	0.06	13,389	0.03	-	-	東吳高級工業家事職業學校資訊系	無	-	-	-	-
經理	中華民國	陳宜均	男 31-40 歲	114/07/01	175	0.00	-	-	-	-	國立中央大學資管所碩士 華電聯網(股)公司資深研發經理 仁寶電腦工業(股)公司軟體開發課長	無	-	-	-	註5

註1：114/01/01 晉升為共同執行長，並自115/01/01至115/12/31 輪值擔任首席執行長(總經理)。

註2：114/01/01 晉升為共同執行長，並自114/01/01至114/12/31 輪值擔任首席執行長(總經理)，任期於114/12/31 屆滿。

註3：114/01/01 晉升為共同執行長。

註4：114/04/01 起擔任財務會計主管。

註5：114/07/01 起擔任資訊處主管。

二、董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)董事酬金(含獨立董事)

日期：114年度；單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額及 占稅後純益之 比例(%)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F及G等七 項總額及占稅 後純益之比例 (%)		有無 領取 來自 子公 司以 外轉 投資 事業 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)						
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
董事長	簡士堡	4,449	4,459	-	-	450	650	21	21	4,920 0.752	5,130 0.784	-	-	-	-	-	-	-	-	4,920 0.752	5,130 0.784	無
董事	湘鼎投資(股)公司(代表人:米湘菱)	-	-	-	-	450	450	21	21	471 0.072	471 0.072	-	-	-	-	-	-	-	-	471 0.072	471 0.072	無
董事	許景翔	-	-	-	-	450	525	21	21	471 0.072	546 0.083	-	-	-	-	-	-	-	-	471 0.072	546 0.083	無
董事	丁泰安	-	-	-	-	450	450	21	21	471 0.072	471 0.072	-	-	-	-	-	-	-	-	471 0.072	471 0.072	無
董事	王龍德	-	-	-	-	450	450	21	21	471 0.072	471 0.072	-	-	-	-	-	-	-	-	471 0.072	471 0.072	無
獨立董事	蘇靖棋(註)	60	60	-	-	-	-	6	6	66 0.010	66 0.010	-	-	-	-	-	-	-	-	66 0.010	66 0.010	無
獨立董事	畢祖明	450	450	-	-	-	-	48	48	498 0.076	498 0.076	-	-	-	-	-	-	-	-	498 0.076	498 0.076	無
獨立董事	高紹華	450	450	-	-	-	-	45	45	495 0.076	495 0.076	-	-	-	-	-	-	-	-	495 0.076	495 0.076	無
獨立董事	巫立宇	450	450	-	-	-	-	45	45	495 0.076	495 0.076	-	-	-	-	-	-	-	-	495 0.076	495 0.076	無

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)	有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		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)					
		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			
<p>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： 本公司獨立董事酬金，依公司章程規定授權由董事會依同業通常水準議定之，但不得參與董事酬勞之分配。另依本公司董事及經理人薪資辦法給付標準辦法，每年領取固定酬金及參加董事會或功能性委員會之車馬費。</p> <p>2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無</p> <p>註：114/02/18蘇靖棋辭任獨立董事一職。</p>																				

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	湘鼎投資(股)公司(代表人:米湘菱)、許景翔、丁泰安、王龍德、蘇靖棋、畢祖明、高紹華、巫立宇	湘鼎投資(股)公司(代表人:米湘菱)、許景翔、丁泰安、王龍德、蘇靖棋、畢祖明、高紹華、巫立宇	湘鼎投資(股)公司(代表人:米湘菱)、許景翔、丁泰安、王龍德、蘇靖棋、畢祖明、高紹華、巫立宇	湘鼎投資(股)公司(代表人:米湘菱)、許景翔、丁泰安、王龍德、蘇靖棋、畢祖明、高紹華、巫立宇
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)	簡士堡	-	簡士堡	-
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	簡士堡	-	簡士堡
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)監察人酬金：本公司已設置審計委員會，故不適用。

(三)總經理及副總經理酬金

日期：114年度；單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C及D等四項總額及占 稅後純益之比例(%)		有無領取 來自子公 司以外轉 投資事業 或母公司 酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內所 有公司		本公司	財務報告內 所有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
首席執行長 (總經理)	王怡文 (註1)	14,023	15,955	432	468	27,028	27,077	20,925	-	20,925	-	62,408 9.544	64,425 9.852	無
共同執行長	龔楚喬 (註2)													
共同執行長	林欣德 (註3)													
副總經理	陳艷程													

註1：114/01/01 晉升為共同執行長，並自114/01/01至114/12/31輪值擔任首席執行長(總經理)，任期於114/12/31屆滿。

註2：114/01/01 晉升為共同執行長，並自115/01/01至115/12/31輪值擔任首席執行長(總經理)。

註3：114/01/01 晉升為共同執行長。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	-	-
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	-	-
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	-	-
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	陳艷程	陳艷程
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)	王怡文、林欣德、龔楚喬	王怡文、林欣德、龔楚喬
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	-	-
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	-	-
100,000,000元以上	-	-
總計	4人	4人

(四)分配員工酬勞之經理人姓名及分派情形

日期：114年12月31日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	首席執行長 (總經理)	王怡文(註1)	-	23,525	23,525	3.60
	共同執行長	龔楚喬(註2)				
	共同執行長	林欣德(註3)				
	副總經理	陳艷程				
	經理	李淑敏				
	經理	吳曉萍(註4)				
	經理	陳宜均(註5)				

註1：114/01/01 晉升為共同執行長，並自114/01/01至114/12/31輪值擔任首席執行長(總經理)，任期於114/12/31屆滿。

註2：114/01/01 晉升為共同執行長，並自115/01/01至115/12/31輪值擔任首席執行長(總經理)。

註3：114/01/01 晉升為共同執行長。

註4：114/04/01起擔任財務會計主管。

註5：114/07/01起擔任資訊處主管。

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

(1)本公司及合併報表所有公司給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬等之金額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元

職稱	113 年度				114 年度			
	酬金總額		佔稅後純益比率		酬金總額		佔稅後純益比率	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	4,230	4,630	0.96%	1.05%	8,358	8,643	1.28%	1.32%
總經理及副總經理	44,792	44,792	10.19%	10.19%	62,408	64,425	9.54%	9.85%

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

- a. 本公司之獨立董事支領固定報酬，其餘董事除每次出席董事會、功能性委員會或列席股東會得支領車馬費外，不支領其他報酬。
- b. 董事及經理人之酬勞，係依公司章程規定，於當年度獲利中不高於5%之董事酬勞及不少於1%之員工酬勞內分派，惟獨立董事不參與前述酬勞分配。
- c. 董事及經理人酬金，係評估是否有造成公司形象、商譽負面影響、人員弊端等風險事件，並參考同業水準以及職級、職稱、學(經)歷、專業能力、職責與其對公司營運參與程度、目標達成率、營運效益、貢獻度等項目，由薪資報酬委員會審核後，送董事會核定。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

(1) 114年度本公司董事會共召開7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	簡士堡	7	0	100%	
董事	湘鼎投資(股) 公司 代表人 ：米湘菱	7	0	100%	
董事	許景翔	7	0	100%	
董事	丁泰安	7	0	100%	
董事	王龍德	7	0	100%	
獨立董事	蘇靖棋(註2)	1	0	100%	任期內應出席1次
獨立董事	畢祖明	6	1	86%	
獨立董事	高紹華	6	1	86%	
獨立董事	巫立宇	6	1	86%	

註1：實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

註2：114/02/18辭任。

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

董事會決議事項內容請參閱年報第 59-61 頁，所有獨立董事對於證交法第 14 條之 3 所列事項均無異議照案通過。

(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：

開會日期	董事姓名	議案內容	應迴避利益原因	參與表決情形	決議情形
114/03/10	簡士堡 湘鼎投資 (股)公司 代表人： 米湘菱	指派代表人擔任 子公司之董事案	與董事自身有利 害關係、董事之 配偶、二親等內 血親	不參與表決	經其他出 席董事無 異議照案 通過
	簡士堡 湘鼎投資 (股)公司 代表人： 米湘菱	調整追認本公司 113 年度經理人 年終工作獎金發 放金額	與董事自身有利 害關係、董事之 配偶、二親等內 血親	不參與表決	經其他出 席董事無 異議照案 通過
114/05/06	簡士堡 湘鼎投資 (股)公司 代表人： 米湘菱	追認本公司經理 人 114 年度調薪 幅度案	與董事自身有利 害關係、董事之 配偶、二親等內 血親	不參與表決	經其他出 席董事無 異議照案 通過
114/11/10	簡士堡 湘鼎投資 (股)公司 代表人： 米湘菱	指派代表人擔任 子公司之董事及 監察人案	與董事自身有利 害關係、董事之 配偶、二親等內 血親	不參與表決	經其他出 席董事無 異議照案 通過
	簡士堡 湘鼎投資 (股)公司 代表人： 米湘菱	本公司 114 年度 經理人年終獎金 暨年終工作獎金 發放金額	與董事自身有利 害關係、董事之 配偶、二親等內 血親	不參與表決	經其他出 席董事無 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(2)董事會評鑑執行情形。

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「董事會議事規則」、「董事選舉辦法」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) 本公司董事會成員結構多元，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 3 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強化董事會職能。

(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) 成立薪資報酬委員會及審計委員會，達到監督董事會運作之功能。
- (五) 依據本公司章程及公司治理守則等規定，本公司自 107 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。115 年 4 月 1 日完成董事及經理人責任險續保作業。
- (六) 為落實公司治理、強化董事會及功能性委員會運作效率，依據本公司「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」辦理績效評估。113 年度及 114 年度董事會暨功能性委員會績效評估結果已於 114 年 3 月 10 日及 115 年 3 月 6 日提報董事會。

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。

(2)董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果	未來改善方向
每年執行一次	114/01/01 ~ 114/12/31	董事會績效評估	董事會內部自評	<p>「董事會績效評估自評問卷」之衡量項目包含五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制 	<p>評估指標共計44項。 整體平均分數為4.86 (滿分5分)</p>	<p>邀請董事出席股東會，提升個別董事出席率。</p>
		董事成員績效評估	董事會成員自評	<p>「董事成員績效評估自評問卷」之衡量項目包含六大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制 	<p>評估指標共計23項。 整體平均分數為4.92 (滿分5分)</p>	<p>目前董事上課時數已符合法令規範，繼續安排適當進修課程，並針對法律或內部控制或財務相關課程進修，提高董事專業能力及進修時數。</p>
		功能性委員會績效評估	功能性委員會內部自評	<p>「功能性委員會績效評估自評問卷」之衡量項目包含五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制 	<p>審計委員會評估指標共計22項，整體平均分數為4.91 (滿分5分) 薪資報酬委員會評估指標共計18項，整體平均分數為4.89 (滿分5分)</p>	<p>委員會出席率已達穩定水準，未來將透過彈性參與方式提升出席率，確保委員會運作更為完整與順暢。</p>

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

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7次

【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
獨立董事	畢祖明	6	1	86%	
獨立董事	高紹華	6	1	86%	
獨立董事	巫立宇	6	1	86%	
獨立董事	蘇靖棋(註2)	1	0	100%	任期內應出席1次

註1：實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

註2：114/02/18辭任。

其他應記載事項：

一、審計委員會職責、職權範圍：

審計委員會之運作，以公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控監督為主要目的。

審計委員會年度工作重點：

本公司審計委員會依審計委員組織規程辦理，主要工作重點為審閱財務報告、年度稽核計劃、評估內部控制制度及風險管理之有效性。

審計委員會之職權事項如下，每季至少召開一次，並得視需要隨時召開會議：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

二、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：

開會日期	屆次	重要決議事項	獨立董事 反對意見 、保留意見 或重大 建議項目 內容	審計委 員會表 決情形	公司對審 計委員會 意見之處 理
114/02/06	第三屆 第八次	1. 現金增資子公司案	無	全體出席 委員無異 議照案通 過	提董事會 由全體出 席董事無 異議照案 通過
114/03/10	第三屆 第九次	1. 推舉第三屆審計委員會召集人及會議主席案 2. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表案 3. 本公司 113 年度盈餘分配案 4. 修訂「公司章程」案 5. 修訂「內部控制制度-薪工循環」案 6. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書案 7. 修訂「永續發展實務守則」案 8. 放棄認購子公司現金增資案 9. 本公司財務暨會計主管異動案	無	全體出席 委員無異 議照案通 過	提董事會 由全體出 席董事無 異議照案 通過
114/04/18	第三屆 第十次	1. 修訂「公司章程」案	無	全體出席 委員無異 議照案通 過	提董事會 由全體出 席董事無 異議照案 通過
114/05/06	第三屆 第十一次	1. 本公司 114 年第一季財務報表案 2. 本公司現金增資發行新股案 3. 提供子公司信華整合服務有限公司承攬服務案件之背書保證案 4. 提供子公司辦理授信額度之背書保證案	無	全體出席 委員無異 議照案通 過	提董事會 由全體出 席董事無 異議照案 通過

開會日期	屆次	重要決議事項	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 會表決 情形	公司對審 計委員會 意見之 處理
114/08/05	第三屆 第十二次	1. 本公司財務報表簽證會計師變更案 2. 本公司 114 年第二季財務報表案 3. 現金增資子公司案 4. 本公司設立合資公司案 5. 現金收購甲級營造廠 6. 修訂「核決權限管理辦法」案	無	全體出席 委員無異 議照案通 過	提董事會 由全體出 席董事無 異議照案 通過
114/08/26	第三屆 第十三次	1. 修訂「取得或處分資產處理程序」案 2. 本公司設立合資公司（名稱待定） 3. 提供子公司信華整合服務有限公司承攬服務案件之背書保證案	無	全體出席 委員無異 議照案通 過	提董事會 由全體出 席董事無 異議照案 通過
114/11/10	第三屆 第十四次	1. 本公司 114 年第三季財務報表案 2. 本公司 115 年度會計師公費審核及會計師獨立性評估案 3. 本公司 115 年度內部稽核計劃案 4. 資金貸與泰國子公司案 5. 現金增資日本子公司案 6. 提供子公司信華整合服務有限公司承攬服務案件之背書保證案 7. 本公司高雄橋頭科學園區新建廠辦大樓預算追加案 8. 本公司 115 年度捐贈案	無	全體出席 委員無異 議照案通 過	提董事會 由全體出 席董事無 異議照案 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決議事項：無。

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

四、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）。

本公司之稽核單位定期皆會提供獨立董事公司內部查核之稽核報告，並透過董事會報告最新的稽核情形，獨立董事並得隨時查閱本公司之財務、業務執行狀況，若對本公司相關之作業有疑問，可立即與相關單位主管溝通並進行檢討改進。另與會計師溝通情形方面，會計師至少於每年查核前後期間，就查核計劃、執行情形及結果報告，並說明獨立性及法規變動，若獨立董事對本公司財務、業務等狀況有任何疑問，得隨時與本公司會計師溝通，並指導本公司相關單位進行檢討改進。

2. 監察人參與董事會運作情形：本公司已設置審計委員會，故不適用。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」制定公司治理實務守則，並於公司網站揭露。	無差異
二、公司股權結構及股東權益				無差異
1. 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？	✓		1. 本公司已設置發言人及代理發言人處理股東建議或糾紛等問題，必要時委請法律顧問協助處理。	
2. 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？	✓		2. 本公司依據股務代理機構提供之股東名冊掌握主要股東及其最終控制者，並按時申報董事、經理人及持股10%以上之大股東持股情形。	
3. 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？	✓		3. 本公司與關係企業間之關係人交易管理、背書保證、資金貸與等皆訂有辦法加以控管。	
4. 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？	✓		4. 本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，以防範內線交易之發生。	
三、董事會之組成及職責				無差異
1. 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		1. 本公司董事會成員是根據公司運作、營運型態及發展需求選任，均在各領域有不同專長。為強化公司治理並促進董事會組成與結構健全發展，本公司於110年8月11日董事會通過訂定「公司治理實務守則」並於115年3月6日經董事會修訂通過，董事會之組成應考量公司營運型態及發展需求，評估各種多元化面向。本公司第十屆董事會原由九位董事組成，其中獨立董事蘇靖棋於114年2月18日辭任，故現為八位董事(包含三位獨立董事)，獨立董事占比為37.5%，獨立董事任期年資皆未	

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	
2. 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？	✓		<p>超過三屆。此外亦注重董事會成員組成之性別平等，至少包含一名女性董事；具體管理目標及落實執行請參閱第12頁「董事會多元化及獨立性」說明。</p> <p>2. 本公司已於106年設置薪酬委員會及審計委員會，未來將依據公司的營運規模及主管機關規定，於適當時機設置其他各類功能性委員會。</p>	
3. 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		<p>3. 本公司已於109年8月12日經董事會通過訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，並於每年年度終了後以問券方式進行，115年2月已完成董事會、董事成員、審計委員會及薪酬委員會績效評估，且提送115年3月6日召開之董事會，評估結果請詳「董事會評鑑執行情形」，另針對董事出席率與每年進修時數等均保持定期紀錄及追蹤。本公司僅發放董事車馬費及固定酬勞等固定報酬，未發放變動報酬。</p> <p>董事會成員及重要管理階層之接班規劃如下：</p> <p>(1) 董事會成員之接班規劃及運作情形</p> <p>本公司董事選任方式係採候選人提名制度，並於「董事選舉辦法」明定董事會成員組成應考量多元化，並就公司本身運作、營運型態及發展需求擬訂多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識技能等兩大面向之標準。</p> <p>董事會接班規劃，除集團內多位</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	
4. 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>高階經理人具備擔任董事所需之管理能力及專業能力外，同時，本公司也將向外部徵求專業人才，為董事接班規劃之準備。獨立董事部分，本公司將依法聘任具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗者，以進一步發揮公司治理的功能。</p> <p>(2) 重要管理階層之接班規劃及運作情形</p> <p>本公司協理級(含)以上員工為重要管理階層，每位管理階層皆有職務代理人，為培育重要管理階層及其職務代理人，不定期舉辦內部及外部培訓課程，培訓內容除專業能力的訓練外，並培養判斷力、管理能力及解決問題的能力，以提升管理階層的決策品質，為公司長遠發展所需的高素質人力準備。114年度為強化董事會獨立性並因應組織調整與關鍵職務永續發展，自114年1月1日起董事長簡士堡卸任總經理職務，改採總經理輪值制度，每任任期一年。首任輪值總經理由王怡文擔任，任期為114年1月1日起至114年12月31日止。115年1月1月起即由龔楚喬擔任輪值總經理，任期至115年12月31日止。</p> <p>4. 本公司審計委員會參考勤業眾信聯合會計師事務所提供之審計品質指標（AQIs）資訊評估（續）委任簽證會計師；並由董事會參考審計品質指標（AQIs）評估簽證會計師獨立性及適任性。本公</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
			<p>司審計委員會及董事會每年一次定期檢視會計師之獨立，評估標準為會計師與本公司除財稅簽案件費用外，無其他財務利害關係，會計師與助理人員亦確守誠實、公正及獨立性；會計師之輪調遵守相關規定辦理。</p> <p>評估結果於114年11月10日提報審計委員會及董事會審議，經評估勤業眾信聯合會計師事務所胡家焜及蔡侑玲會計師均符合本公司獨立性評估標準(註1)。</p>	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		<p>本公司於112年3月20日董事會通過由王怡文擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務之最高主管，其已於公開發行公司從事會計主管職務達三年以上，符合公司治理主管之資格。主要職責為提供董事有關執行業務之所需資料，並依規定辦理公司變更登記事項、編製董事會及股東會等會議相關資料、製作會議記錄等，並每年進修公司治理相關課程(註2)。</p>	無差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		<p>本公司設有發言人及代理發言人，相關聯絡資訊均依規定公開於公開資訊觀測站，同時在公開資訊觀測站亦公告財務及股務等相關資訊，且於公司網站設置利害關係人專區，以建立與投資人良好之溝通管道。</p>	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		<p>本公司委任第一金證券(股)公司股務代理部，代辦本公司各項股務事宜。</p>	無差異
七、資訊公開 1. 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		<p>1. 本公司已架設公司網站 (https://www.trusval.com.tw) 揭露</p>	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>2. 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?</p> <p>3. 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>財務業務相關資訊，亦可藉由公開資訊觀測站查詢本公司相關財務、業務及公司治理資訊。</p> <p>2. 本公司指定專人負責交易所公開資訊觀測站揭露之工作，及公司網站資訊維護更新，並落實發言人制度專責對外溝通本公司相關資訊。</p> <p>3. 本公司財務報告及各月份營運情形，均依規定公告並申報於公開資訊觀測站並揭露於公司網站。</p>	
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?</p>	<p>✓</p>		<p>1. 員工權益：本公司訂定工作規則規範公司與同仁間之勞動權利義務以茲雙方遵循，並報經地方主管機關核備。成立職工福利委員會及提撥職工退休金，並依勞基法保障各項員工合法權益。</p> <p>2. 僱員關懷：本公司相當注重員工的安全與身心健康，安排定期健康檢查及規劃員工保險，並重視勞工關係，提供平等就業機會。公司成立職工福利委員會讓同仁享有福利政策之各項補助，包括：結婚/生育補助、節慶禮金、生日禮金、員工旅遊及社團補助、眷屬死亡奠儀金...等各項福利措施。</p> <p>3. 投資者關係：本公司向來以追求股東權益最大化為首要經營目標，為使投資者便於瞭解公司經營狀況，本公司除依規定揭露資訊於公開資訊觀測站外，並進一步於公司網站架設”投資人專區”，定期更新各項股務財務資</p>	<p>無差異</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
			<p>訊，並設置發言人制度專責處理股東建議。</p> <p>4. 供應商關係：本公司與供應商之間具有長期穩定之合作關係。</p> <p>5. 利害關係人之權利：本公司與利害關係人皆保持良好之關係，並秉持誠信原則，提供充足之經營資訊適當維護其應有之合法權益。</p> <p>6. 董事進修與訓練之情形：本公司之董事及經理人均具有產業專業背景及經營管理實務經驗，本公司亦不定時安排董事參與公司治理相關進修課程(註3)。</p> <p>7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司針對風險控管訂有各項內部規範以資遵循。</p> <p>8. 客戶政策之執行情形：本公司未來將依實際需要制定相關客戶政策。</p> <p>9. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險之工作，以強化股東權益之保障。</p>	
<p>九、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。</p> <p>第十一屆113年度公司治理評鑑結果，本公司為上櫃組51%~65%之公司。評鑑結果說明：</p> <p>(一)已改善事項</p> <p>1.本公司114年股東會有6位董事出席股東會，已超過半數董事席次。</p> <p>2.本公司自114年度起由3位共同執行長輪值公司總經理，董事長與總經理非同一人。</p> <p>3.本公司編製之永續報告書已取得第三方驗證。</p> <p>(二)優先加強事項</p> <p>檢視尚未達成評鑑標準之項目並召集相關單位擬訂改善對策，逐步落實公司治理精神。</p>				

註1：114年會計師獨立性評估表

評估項目	是	否
會計師與委託人無重大財務利害關係	V	
會計師與委託人無任何不適當利害關係	V	
會計師與其助理人員定期參與同業公會或其他相關組織之評鑑，確守誠實、公正及獨立性	V	
執業前兩年內服務機構之財務報表違規，不得查核簽證		V
會計師本人名義不得為他人使用	V	
不得握有委託人之股份	V	
不得與委託人有金錢借貸之情事，但與金融業之正常往來不在此限	V	
不得兼任委託人之經常工作支領固定薪酬	V	
不得收取任何與業務有關之佣金	V	
會計師任期是否連續超過七年		V

註2：114年度公司治理主管進修情形

進修日期	主辦單位	訓練名稱	時數
114/05/06	社團法人中華公司治理協會	公司治理之實務問題及案例分析	3小時
		內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3小時
114/11/05	會計研究發展基金會	IFRS18「財務報表中之表達與揭露」準則與實務解析	6小時

註3：114年度董事進修公司治理相關訓練情形

進修日期	主辦單位	訓練名稱	時數	受訓人員
114/05/06	社團法人中華公司治理協會	公司治理之實務問題及案例分析	3小時	董事： 簡士堡、米湘菱、 許景翔、丁泰安、 王龍德 獨立董事： 畢祖明、巫立宇
		內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3小時	
114/12/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	『企業避險新思維：應對匯率挑戰與資產管理趨勢』研討會	3小時	獨立董事：高紹華
114/12/11	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	強化組織韌性的雙軸轉型-AI治理與永續治理	3小時	獨立董事：高紹華

(四) 公司如設有薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

本公司於106年10月成立薪酬委員會，其成員由全體獨立董事組成，成員資料及運作情形如下：

1. 薪資報酬委員會成員資料：

日期：115年4月25日

身分別	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薪資報酬委員會成員家數
召集人	高紹華 (註1)		1. 董事專業資格與經驗請參閱本年報「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」。(第7-9頁) 2. 所有董事皆未有公司法第30條各款情事。(註2)	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3、註4) 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。	-
獨立董事	畢祖明				1
獨立董事	巫立宇				2
獨立董事	蘇靖棋 (註1)		不適用		

註1：第四屆薪酬委員會召集人蘇靖棋於114/02/18辭任，114/03/10重新推舉高紹華為召集人。

註2：有下列情事之一者，不得充經理人，其已充任者，當然解任：

- (1) 曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
- (2) 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- (3) 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- (4) 受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權。
- (5) 使用票據經拒絕往來尚未期滿。
- (6) 無行為能力或限制行為能力。
- (7) 受輔助宣告尚未撤銷。

註3：選任前二年及任職期間無下列情事之一：

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

- 擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。
 - (7) 公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
 - (8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 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、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依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4：非公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

2. 薪資報酬委員會職責、職權範圍：

本委員會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) 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。
- (2) 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連合理性。
- (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。
- (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。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計3人。
- (2) 本屆委員任期：112年6月13日至115年6月12日，114年度薪資報酬委員會開會4次【A】，委員資格及出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
召集人	高紹華	3	1	75%	
獨立董事	畢祖明	4	0	100%	
獨立董事	巫立宇	3	1	75%	
獨立董事	蘇靖棋 (註2)	1	0	100%	任期內應出席1次

註1：實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

註2：114/02/18辭任。

其他應記載事項：

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

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、所有成員意見及其成員意見之處理：無。

三、薪資報酬委員會討論議案與決議結果，及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

開會日期	屆次	重要決議事項	薪資報酬委員會表決情形	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114/3/10	第四屆第六次	1. 推舉第四屆薪資報酬委員會召集人及會議主席案 2. 調整追認本公司 113 年度經理人年終工作獎金發放金額 3. 追認子公司聘任經理人案 4. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席董事無異議照案通過
114/05/06	第四屆第七次	1. 追認本公司經理人 114 年度調薪幅度案 2. 追認子公司聘任經理人案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席董事無異議照案通過
114/08/05	第四屆第八次	1. 子公司指派經理人案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席董事無異議照案通過
114/11/10	第四屆第九次	1. 本公司經理人委(解)任及報酬案 2. 本公司 114 年度經理人年終獎金暨年終工作獎金發放金額	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席董事無異議照案通過

(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？	✓		<p>為達成企業永續營運，信紘科兼顧環境、社會及公司治理三大面向之管理，依循「上市上櫃永續發展實務守則」訂定《永續發展實務守則》，並經董事會通過，作為推動與落實永續發展之依據。</p> <p>為強化各營運面向之永續發展推動與管理，信紘科於2025年成立「永續發展部」，依據公司永續政策制定永續發展策略與推動方向，並負責永續績效指標建置、彙總永續報告書及資訊揭露等事項；亦設置「永續發展推動小組」為跨部門運作小組，負責依循永續發展部之策略規劃，推動及執行各項永續措施，並參與公司於經濟、環境及社會面向之表現及風險管理，同時在考量經濟、環境與社會主題及其衝擊、風險和機會，以及利害關係人之意見下，協助提出因應方案與相應措施。永續發展推動小組轄下分為環境永續組、員工與社會關懷組及公司治理組，各組由相關單位之高階主管擔任成員，並定期召開會議，以檢視永續工作之執行情形與推動進度。該小組之召集人由共同執行長辦公室指派公司治理主管擔任，負責整體推動之召集、跨部門協調及督導。</p> <p>在治理與監督機制方面，永續發展推動小組執行秘書每年定期彙整永續推動成果，呈報召集人審核通過後，由永續發展部提報董事會核准，並每年至</p>	無差異

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	
			少一次向董事會報告永續發展推動情形，包括未來管理方針、策略與目標之規劃，以及過往執行成果之檢討，2025年度已於11月10日向董事會報告。	
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？	✓		於環境議題面向，本公司致力開發綠色製程解決方案，協助客戶達成綠色製程、製程廢液再利用及減量，以減少環境污染；於社會議題面向，本公司通過ISO 45001職業安全衛生管理系統之認證，由工安單位協調各單位研議及規劃安全衛生相關議題並著重減少職業災害發生及保障員工健康與安全；於公司治理議題面向，董事會運作之強化、誠信經營之落實、相關法令之宣導為主要策略。	無差異
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓ ✓ ✓		1. 本公司積極推動執行節能、減廢及垃圾分類等環境保護，並訂定「安全衛生工作守則」維護員工之工作安全，除要求本公司同仁及協力廠商確實依照本公司規範及客戶要求執行作業，同時對於作業環境、活動、各項儀器及設備進行管理控制，並實施作業環境之監測及檢查。 2. 本公司非屬重大污染及能源密集產業，惟本公司以獨特的技術、高效率的設備設計，協助客戶除了由源頭節能並達成綠色製造外，也協助如何將能資源最佳使用，以減少對環境危害，解決客戶過去難以處理之廢液問	無差異

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	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<p>題。</p> <p>3. 本公司將照明及空調透過儀控，以達節電及減少浪費功效。此外推動無紙化作業、垃圾分類、環保節源之設備優先使用及水資源再利用等政策。</p> <p>(1) 推動措施：</p> <p>A. 節能設備添購，採用環保標章設備、使用LED燈具，照明及空調設備以時控開關(依時段、季節)儀器控制，以達節電功效。</p> <p>B. 推動無紙化作業，採用ERP 電子表單簽核系統，減少紙張及碳粉使用，降低 CO2 排放量。</p> <p>C. 落實垃圾分類，降低環境污染、廢棄物之減量及回收再利用，並鼓勵同仁採用環保餐具，減少使用一次性免洗餐具。</p> <p>(2) 達成情形：</p> <p>A. 落實垃圾分類，可回收廢棄物由慈濟環保回收再利用，一般生活廢棄物則委外清運處理。</p> <p>B. 第二期太陽能建置完成，建置容量366.52K，太陽能建置容量*年平均日照數=發電度數 $366.52\text{Kwp} * 1200\text{hr/year} = 439,824\text{Kwh}$ 既能帶來節能減碳之效果屋頂全面性遮陰，夏季降低室溫減少冷氣消耗，並對屋頂防有有保護作用增</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>加壽命。</p> <p>C. 115 年度已完成工業節能服務網生產性質行業能源查核網路申報，包含節電措施執行情形、年度節電量、年度節電率及平均年節電率等相關資料 114 年度節電約 5.7%。</p> <p>(3) 本公司過去兩年溫室氣體排放量請參閱溫室氣體盤查資訊；用水量、廢棄物總重量統計結果請詳說明(註1)。</p>	
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	✓		<p>1. 企業的成長仰賴員工持續的貢獻，為強化成長動能，信紘科積極聘用優秀專業人才，恪守國際人權標準，並遵循聯合國「世界人權宣言」、「全球盟約」及「國際勞動組織公約」等各項國際人權規範，支持各項國際人權公約精神，訂有內部「人權政策」，適用於信紘科、其分公司及集團子公司，有尊嚴的對待及尊重全體員工(含正職、契約、派遣、臨時人員及實習生)，並延伸至應徵者、客戶、供應商、合作夥伴、承攬商等價值鏈夥伴。</p> <p>2. 信紘科「人權政策」由人力資源處為主要權責單位，並依各項業務性質，協同相關單位共同推動與執行，以確保政策之有效落實；相關執行情形由永續發展部定期彙</p>	無差異

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	
(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	✓		<p>整, 並向高階管理階層報告。</p> <p>3. 依據內部「人權政策」精神, 對於不同種族、性別、年齡、宗教、國籍或政治立場者皆平等對待, 透過公開、公平甄選程序招募員工, 並承諾確保公司工作環境安全、友善及健康, 透過教育訓練與宣導強化人權意識, 建構透明且暢通之溝通管道, 以降低人權風險、守護同仁權益並塑造平等、多元之企業文化, 促進企業永續發展。亦依據政府法令規定, 保護應徵者個人資料及避免就業歧視。</p> <p>4. 信紘科每年針對員工進行人權盡職調查。114年度透過問卷調查方式共蒐集31項人權議題, 並依各項議題對本公司之風險影響程度進行評估與排序, 最終鑑別出4項重大人權議題, 包含隱私保護、促進員工身心健康及工作與生活平衡、職場健康與安全, 以及產品安全與消費者保護。本公司針對各項重大人權議題, 已採取相應之減緩與補救措施, 包括員工培訓、身心健康支持計畫、作業環境風險評估及相關協議簽署等。</p> <p>1. 本公司訂有各項符合法令或優於法令之薪酬政策、休假制度與福利措施, 並依法設置職工福利委員會。每年參</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>工薪酬？</p> <p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	✓		<p>考物價指數、市場薪資水平、經濟趨勢與營運成果等，擬定年度薪調措施；並不定期依營運績效狀況或特殊功績與個人貢獻程度核發獎金；年度獎金亦依據年度目標達成狀況與個人績效表現核發，以期提供同仁合理之薪資報酬。公司亦於章程第二十五條中規定，年度如有獲利，應於保留彌補累積虧損數額後，提撥不少於1%為員工酬勞，員工酬勞中不少於1%為基層員工分派酬勞。各項員工福利措施、退休制度之具體內容及實施情形，請參閱第94-98頁說明。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司聘請專任勞工健康護理師及職業醫學專業醫師臨場服務，定期提供健康講座及諮詢，並透過電子衛教宣傳，每年亦舉辦員工健康檢查，重視每位員工身心均衡發展。 2. 取得ISO 45001職業安全衛生管理系統，證書有效期限至2026/07/26，驗證範圍Provision of Hook-Up Service, Design, Manufacture and Installation of Facility Piping Line。 3. 職災件數2件，人數531人，發生率0.38% (不含交通事件)，處理公司生活垃圾作業期間，遭鄰近商家飼養犬隻咬傷及作業過程中，遭高處掉落電線砸傷。 	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	✓		<p>4. 114年度無火災事件；依據消防法及施行細則，作業場所每日日常火源檢點、廠務機房熱源監控器裝置等，及半年定期舉辦消防講習暨疏散演練，以提升同仁對於工作環境的危害認知及緊急應變能力。工作環境與員工人身安全的保護措施請參閱第93-94頁說明。</p> <p>1. 本公司持續成長與員工與時俱進密不可分。因此，為不斷提升同仁專業能力、培養各職務適任人選，每年依據組織需求、員工個人工作性質，擬定年度教育訓練計畫，區分「新進人員、專業、管理與證照」等訓練類別，並整合公司內外部資源，進行各項教育訓練，並執行專業技術認證考試，透過有效之職涯能力發展培訓計畫與課程，以拔擢優秀專業、管理人才。</p>	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	✓		<p>1. 本公司取得ISO9001品質管理系統之認證，本公司產品自生產製造至出貨皆遵循相關政策及要求標示，並訂定客訴及客戶滿意度調查程序。</p>	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形?	✓		<p>1. 本公司訂有供應商管理程序，於往來前透過訪廠、徵信等評估程序，並要求供應商遵循環保、安全衛生及勞動人權等規範，透過每季與年度定期考核，作為合格供應商資格之維護。</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、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？	✓		1. 本公司114年永續報告書參考國際永續規範及標準撰寫。(GRI準則、SASB、SDGs及TCFD) 2. 本公司已於114年8月5日經董事會通過113年度永續報告書案，並將永續報告書及該報告書檔案置於公司網站之連結，並申報至指定之國際網路資訊申報系統。 3. 本公司自113年度開始之永續報告書，其特定指標委託安侯建業聯合會計師事務所(KPMG Taiwan)依據財團法人會計研究發展基金會所發布之確信準則3000號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」，進行獨立有限確信(limited assurance)。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無				

註1：過去兩年用水量、廢棄物總重量統計結果

議題	指標	數據			
		113年	資料範圍	114年	資料範圍
用水量	用水量(公噸)	60,770.9547	母公司	72,143.8944	母公司
	用水密集度(公噸/營業額)	17.5335		12.0864	
廢棄物產物	有害廢棄物(公噸)	0.0000	母公司	0.1036	母公司
	非有害廢棄物(公噸)	39.1420		23.2934	
	總重量(有害+非有害)(公噸)	39.1420		23.397	
	廢棄物密集度(公噸/營業額)	0.0113		0.0039	

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊

項 目	執行情形																					
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>為因應氣候變遷帶來的市場不確定性與政策快速變化，並進一步強化各營運面向之永續發展推動與管理，信紘科於 114 年成立「永續發展部」，依據公司永續政策制定永續發展策略與推動方向，並負責永續績效指標建置、彙總永續報告書及資訊揭露等事項；亦設置「永續發展推動小組」為跨部門運作小組，負責依循永續發展部之策略規劃，推動及執行各項永續措施，並參與公司於經濟、環境及社會面向之表現及風險管理，同時在考量經濟、環境與社會主題及其衝擊、風險和機會，以及利害關係人之意見下，協助提出因應方案與相應措施。</p> <p>永續發展推動小組之召集人由共同執行長辦公室指派公司治理主管擔任，負責整體推動之召集、跨部門協調及督導。永續發展推動小組轄下分為三組，分別為環境永續組、員工與社會關懷組和公司治理組，各組皆由相關單位之高階主管擔任小組成員，並負責召開小組會議，共同檢視永續工作執行情形。其中，環境永續組負責範疇涵蓋溫室氣體管理、能源管理、綠色製程產品與服務等，並不定時召開跨部門會議彼此討論協調，以達成環境永續之目標；員工與社會關懷組關注員工福利、人權議題、職業安全衛生管理、人才培育機制等議題；公司治理組方面，負責集團內各公司之風險管理政策與程序，包括客戶關係經營、資訊安全、供應商永續管理等，並將氣候相關風險議題、產業氣候風險法令規定、氣候變遷風險與機會等納入組織整體風險管理中。</p> <p>永續發展推動小組執行秘書每年定期彙整永續推動成果，呈報召集人審核通過後，由永續發展部提報董事會核准，並每年至少一次於董事會報告執行情形，如未來管理方針、策略與目標之訂定，及過往執行成果之檢討，落實氣候變遷之治理與管理。</p>																					
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>本公司配合永續發展規劃與預算編制之時程，將氣候變遷因應策略區分為短期（1-2年）、中長期（3-5年）、長期（6-10年），由永續發展推動成員參考國內氣候變遷模擬平台、產業趨勢、利害關係人及外部專家意見後，列出本公司營運可能面臨之風險與相應機會，提前部署因應策略，以管控與減輕風險項目可能對公司營運與財務造成之衝擊，同時藉由機會進而增加產品亮點、強化市場地位與提升品牌價值與形象，長期有助於深化客戶關係與提高市占率與營收成長。</p> <table border="1" data-bbox="518 1747 1500 2072"> <thead> <tr> <th colspan="2" data-bbox="518 1747 718 1848">風險類別與機會</th> <th data-bbox="718 1747 869 1848">類型</th> <th data-bbox="869 1747 1085 1848">短期 (1~2年)</th> <th data-bbox="1085 1747 1300 1848">中長期 (3-5年)</th> <th data-bbox="1300 1747 1500 1848">長期 (6-10年)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="518 1848 598 2072" rowspan="2">風險</td> <td data-bbox="598 1848 718 1960">轉型風險</td> <td data-bbox="718 1848 869 1960">政策和法規</td> <td data-bbox="869 1848 1085 1960">-</td> <td data-bbox="1085 1848 1300 1960">-</td> <td data-bbox="1300 1848 1500 1960">國內外政府針對碳排放課徵碳稅/費</td> </tr> <tr> <td data-bbox="598 1960 718 2072"></td> <td data-bbox="718 1960 869 2072">技術</td> <td data-bbox="869 1960 1085 2072">-</td> <td data-bbox="1085 1960 1300 2072">低碳技術轉型的成本支出</td> <td data-bbox="1300 1960 1500 2072">以低碳商品替代現有產品和服務</td> </tr> </tbody> </table>					風險類別與機會		類型	短期 (1~2年)	中長期 (3-5年)	長期 (6-10年)	風險	轉型風險	政策和法規	-	-	國內外政府針對碳排放課徵碳稅/費		技術	-	低碳技術轉型的成本支出	以低碳商品替代現有產品和服務
風險類別與機會		類型	短期 (1~2年)	中長期 (3-5年)	長期 (6-10年)																	
風險	轉型風險	政策和法規	-	-	國內外政府針對碳排放課徵碳稅/費																	
		技術	-	低碳技術轉型的成本支出	以低碳商品替代現有產品和服務																	

項 目	執行情形			
	機會	機會	產品和服務	- 開發新產品和服務的研發與創新
<p>針對上述內容進行評估，提出可能造成重大財務影響之氣候相關風險與機會，以及因應策略如下：</p>				
	風險 (R) / 機會 (O)	財務影響 -/+	因應策略	因應對策之潛在財務影響 -/+
	R：國內外政府針對碳排放課徵碳稅/費	- 生產、營運、開發等成本提升	<ul style="list-style-type: none"> 推動低碳技術與再生能源發展。 投資高效設備與技術以降低能源消耗，同時建立碳排放管理制度，定期監測並設定減排目標。 與客戶/供應商合作推動減碳措施，強化供應鏈整體的碳排放管理。 重新評估營運成本並調整定價策略以因應轉型衝擊。 	<p>+ 透過建置再生能源系統達成節能減碳同時降低電力成本，並取得再生能源憑證以因應未來碳費/碳稅。</p> <p>-/+ 提升能源效率與建立碳排管理系統需投入初期資本，包括設備購置、設施改造及員工培訓等。雖有初期成本，但長期可降低能源消耗與碳排放，減少碳費支出並降低營運成本。</p> <p>+ 透過減碳行動可降低長期營運成本與碳費/稅負擔，提升客戶/供應商信任與合作意願，促進營收穩定成長。</p>
	R：以低碳商品替代現有產品和服務	- 投資、生產與開發成本上升、供應鏈複雜性與風險提高	<ul style="list-style-type: none"> 掌握消費者對低碳商品的需求與接受度，確保新品定位與市場匹配。 與技術領先的企業或研究機構合作，以驗證技術成熟度並降低研發與技術風險。 建立多元化供應鏈，確保原料與供應商穩定，減少供應中斷與成本波動風險。 	<p>- 若市場對低碳產品的接受度不足，可能影響銷售與收入，進而衝擊財務表現。</p> <p>- 在技術和設備尚未成熟或規模經濟未形成前，轉型措施可能提高短期運營成本；若出現性能不達標或技術失敗，將導致額外成本與資源投入。</p> <p>- 低碳商品的開發難度提升，可能導致投入成本增加。</p> <p>- 低碳產品可能依賴新原材料與供應商，使供應鏈複雜性與風險提升，進而影響成本控制與供應穩定性。</p>

項 目	執行情形			
	R：低碳技術轉型的成本支出	- 開發、固定成本與折舊費用	<ul style="list-style-type: none"> • 優先選用低碳材料與產品進行開發，降低轉型過程中的技術與成本不確定性。 • 分階段推動轉型措施，以分散資本支出並降低一次性財務壓力。 	-/+ 開發難度雖提升，但中長期可透過降低碳費支出與營運成本，強化永續形象與市場競爭力，進而促進營收穩定成長。
	O：開發新產品和服務的研發與創新	- 投資、生產與研發成本增加	<ul style="list-style-type: none"> • 在開發計畫啟動前，進行市場調查以確立開發目標與方向，評估開發成本及期程，並確保開發環境的穩定性。 • 明確界定研發需求，包括機台設備、化學品、實驗器材等，並規劃實驗室作業流程，以順利推進試量產及量產階段的相關需求。 • 依據市場需求，定期檢視並調整開發目標，確保研發方向與市場趨勢保持一致。對試量產及量產階段進行技術與成本效益評估，同時排查可能的生產困難，確保產品能穩定達到量產要求。 • 推動循環經濟方案。 	<ul style="list-style-type: none"> + 透過系統化的研發流程，可有效降低開發成本與風險，並確保產品開發與市場需求緊密連動。 + 提前向客戶提供循環經濟解決方案，提升產品差異化與亮點，並強化品牌形象與市場地位，長期有助於深化客戶關係並提升市場佔有率。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>極端氣候事件對財務之影響</p> <p>本公司營運據點主要位於苗栗、台中、台南等地區，透過內部盤點、討論及評估，辨別出颱風、洪水與水資源短缺對生產階段或企業整體運營有潛在風險。颱風與洪水等極端天氣事件可能造成短期修復成本增加，如日常物流供應、生產中斷、供應鏈延誤與損失及資產損壞等；而水資源短缺可能直接影響半導體製造能力，導致交付產品能力與客戶穩定性降低，同時，市場對水的需求可能增加，使水價上升，進而影響公司整體生產和運營成本增加。</p> <p>為此，針對颱風帶來降雨量增加與洪水災害提升之變化風險，分別以臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台（TCCIP）及氣候變遷災害風險調適平台（Dr.A）模擬營運據點氣候變遷之極端變化風險，並參考聯合國政府間氣候變遷專門委員會（IPCC）第六次科學報告（AR6），</p>			

項 目	執行情形
	<p>選擇 SSP5.8.5 溫室氣體高度排放(輻射強迫力在 2100 年呈持續增加趨勢)之暖化最嚴重路徑，以及 SSP1.2.6 作為暖化減緩情境，辨識出累積降水量增加、年平均日均溫增加與洪水災害風險等風險。</p> <p>但依據 Dr.A 各縣市鄉鎮市區情境模擬資料分析結果，苗栗縣竹南鎮因鄰近海岸為洪水之高風險且高危害地區，惟公司於此地區之據點位於苗栗與新竹交界之山坡高地，且過往均無發生淹水情形，故判斷洪水應非本公司苗栗總部之主要實體風險；台中及台南地區之據點雖同有洪水災害之風險，但兩區皆為辦公區域，故目前僅列入極端氣候影響之觀察對象，因應氣候變遷之變化強度進行氣候調適管理與策略擬定。</p> <p>隨著颱風、強降雨及高溫事件發生頻率與強度上升，可能導致營運中斷、施工延誤、供應鏈不穩定及設備受損，進而產生停工損失、修繕費用與額外保險支出，影響營收認列時程與毛利表現。此外，氣溫上升將增加空調與冷卻系統能源需求，推升電力成本；水資源短缺亦可能影響製程穩定性及原物料供應，導致生產成本提高，對營運資金管理產生壓力。</p> <p>整體而言，極端氣候事件對本公司之財務影響以「成本增加風險」與「營運中斷風險」為主，屬可透過事前管理與風險分散機制進行控管之範疇。</p> <p>轉型行動對財務之影響</p> <p>在轉型風險方面，隨著全球淨零排放趨勢及碳費、碳稅制度逐步推動，未來公司營運將面臨碳成本上升及供應鏈成本轉嫁之壓力，可能提高生產、開發及營運成本。同時，客戶對低碳產品與綠色製成之要求日益提升，若未能即時完成技術升級與產品轉型，將影響市場競爭力及接单機會，進而影響營收成長動能。</p> <p>為因應上述風險，公司已逐步推動低碳技術應用與製程優化，提升能源使用效率；同時強化與供應商及客戶之合作，共同推動減碳行動。相關轉型措施於初期將增加資本支出、設備投資及研發費用，短期可能對現金流與成本結構造成壓力；惟中長期而言，可透過降低能源消耗與碳排放強度，減少潛在碳費支出與法規風險，並提升企業品牌形象與市場競爭優勢。</p> <p>此外，公司亦將氣候轉型視為發展契機，透過開發符合低碳與循環經濟趨勢之產品與服務，強化產品差異化與客戶黏著度，期望於中長期創造穩定之營收成長與價值提升。</p> <p>綜合評估，轉型行動對財務之影響呈現「短期投入增加、長期成本優化與競爭力提升」之趨勢，公司已透過分階段推動策略及審慎財務規劃，以平衡轉型成本與永續發展目標。</p>
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險	<p>公司於112年成立永續發展推動小組起，定期召集各部門高階主管辨識重大氣候風險與機會，同時進一步評估氣候變遷導致的洪水、乾</p>

項 目	執行情形
<p>管理制度。</p>	<p>旱、颱風等極端氣候可能對各營運據點帶來的衝擊與風險，並於每年年初、年末時由永續發展部提報董事會執行成果，監督、檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。</p> <p style="text-align: center;">【氣候風險管理流程】</p> <div style="text-align: center;"> <pre> graph LR A["(1) 蒐集氣候相關資料"] --> B["(2) 訪談與資料確認"] B --> C["(3) 設計並發放問卷"] C --> D["(4) 風險與機會重大性矩陣分析"] </pre> </div> <p>(1) 每年參考國際氣候變遷議題、國內外研究報告、產業趨勢、國內氣候變遷模擬平台(註)...等，蒐集氣候相關資料，並定期重新檢視與更新實體風險、轉型風險與機會清單。</p> <p>(2) 透過永續小組內部討論、訪談公司營運單位、參考利害關係人與外部專家意見，協助確認氣候相關資料蒐集之完整度，並找出其他潛在之風險與機會。</p> <p>(3) 依據前述建立之風險與機會清單，設計氣候風險與機會問卷並發放予各營運單位權責主管填寫，用以評估氣候風險可能造成之衝擊程度與發生可能性，並同時評估氣候風險相應機會之財務影響與發生機率。</p> <p>(4) 根據蒐集之問卷回覆進行矩陣分析，鑑別出重大氣候風險與機會並繪製重大矩陣圖，針對重大氣候風險與機會執行管理因應方案，並定期追蹤達成成果。</p> <p>註：國內氣候變遷模擬平台如臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台(TCCIP)、氣候變遷災害風險調適平台(Dr. A)</p>
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>不適用</p>
<p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>不適用</p>
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>不適用</p>
<p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之</p>	<p>本公司設有自發自用太陽能，減少公司對外購電力之依賴並降低溫室氣體之排放量，114年度共取得211張再生能源憑證，共節省用電量約</p>

項 目	執行情形
活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	210,671度。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	另填於 1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形 1-2溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。			
113 年度			
範疇	排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	資料涵蓋範圍
直接排放量 (範疇一)	53.2154	0.0154	母公司
能源間接排放量(範疇二)	825.3457	0.2381	
114 年度			
範疇	排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	資料涵蓋範圍
直接排放量 (範疇一)	48.1019	0.0081	母公司
能源間接排放量(範疇二)	811.9983	0.1360	

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 32 條第 3 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

註 5：範疇一係從 112 年度起統計數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

完整確信資訊將於永續報告書揭露。

註 1：應依本準則第 32 條第 3 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

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

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

資本額未達應盤查年度。

註 1：應依本準則第 32 條第 3 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 32 條第 3 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要情形	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>1. 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>2. 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>3. 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>1. 本公司訂有「誠信經營守則」經106/08/04董事會通過及108/11/08修訂通過，以作為落實誠信經營之基本前提並訂有「誠信經營作業程序及行為指南」經106/08/04董事會通過及109/03/20修訂通過、「道德行為準則」經106/08/04董事會通過及109/08/12修訂通過後公告生效遵循，並於公司網站中揭露。</p> <p>2. 守則第6條明示本公司應清楚詳盡訂定不誠信行為之防範方案，第7條具體例示須建立7種行為之防範措施，同時第22條亦規定應結合員工績效考核及人力資源政策，設立明確有效之獎懲制度。第23條更要求訂定具體檢舉制度並確實執行，如建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線，或指派檢舉受理專責人員或單位，並且記錄、保存檢舉案件受理、調查過程、調查結果之相關文件。至於違規之懲戒及申訴制度請詳守則第24條，本公司即時於內部網站上揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。如本公司人員違反誠信行為情節重大者，依程序指南第23條第2項，本公司應依相關法令或公司人事辦法予以解任或解僱。</p> <p>3. 本公司訂定「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</p>	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要情形	
且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？			則」規範相關作業程序，已明定違規之懲戒及申訴制度且落實執行，並定期檢討修正前揭方案。	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>1. 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訂誠信行為條款？</p> <p>2. 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>3. 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>4. 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>5. 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>1. 本公司對於商業活動之書件往來或與他人簽訂合約等重要文件時，均需會簽相關權責單位或法務單位審查，並經有權決定者核決後為之，以維誠信經營商業活動。</p> <p>2. 本公司訂有誠信經營相關規範並加強宣導，俾建立全體員工誠信經營共識，強化執行成效。由共同執行長辦公室為企業誠信經營推動單位，負責推展企業誠信經營目標，並於114年11月10日向董事會報告誠信經營執行情形。</p> <p>3. 董事及經理人若有任何決策或交易有利益衝突情形，不得參與決策或表決。</p> <p>4. 公司建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討改善；內部稽核人員依不誠信行為風險評估擬訂相關稽核計畫，據以查核並做成稽核報告提報董事會。</p> <p>5. 本公司藉由教育訓練及內部會議宣導誠信經營相關事項，以使員工充分了解並遵守，並將誠信經營等課程導入E-learning且列為必修課程；董事則另行安排實體課程。114年度企業誠信經課程共223人完訓，共受訓223小時。</p>	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要情形	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>1. 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>2. 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>3. 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>參照本公司守則與程序指南，說明如下：</p> <p>1. 本公司本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動，於商業往來之前，需依程序指南第17條第2項列舉事項，對商業往來對象進行查核，先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄。如本公司與上述商業往來交易對象簽訂契約，該契約內容需包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信之行為時，本公司得隨時終止或解除契約之條款，守則第9條第3項，以及程序指南第20條均有明文要求。</p> <p>2. 本公司行為指南第21條訂定相關檢舉事項之標準作業程序及後續處理相關措施及保密機制。</p> <p>3. 本公司承諾保護檢舉人，不因檢舉情事而遭受不當之處置。</p>	尚無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	<p>✓</p>		<p>本公司設有網站，揭露相關公司資料，並於公開資訊觀測站公告相關資訊。</p>	尚無重大差異
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有公司誠信經營守則，以資遵循運作，整體運作與所訂守則並無顯著差異。</p>				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</p> <p>1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章及其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。</p> <p>2. 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或</p>				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要情形	
			<p>其代表法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>3. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，以防範內線交易之發生，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢，或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。</p> <p>4. 本公司向來秉持誠信原則經營，遵循相關法規及內部控制制度良善經營，嚴禁不誠信或違反法令之行為，並設有中立單位作為必要之諮詢及審定之依據。</p> <p>5. 本公司已為董事、經理人及重要僱員投保董事及經理人責任保險，可充份降低相關人員執行職務對公司產生之風險，保障投資人權益。</p>	

(八)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

1. 本公司目前有獨立董事三席。
2. 本公司即時申報重大訊息及各項公開發行公司應行申報事項。
3. 本公司每季至少召開一次董事會，討論公司財務及業務議案。

(九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書



信紘科技股份有限公司

內部控制制度聲明書



日期：115年3月6日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，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)、報導具可靠性、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.資訊與溝通，及5.監督作業。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、本公司基於前項評估結果，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3月6日董事會通過，出席董事 8 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

信紘科技股份有限公司

董事長：簡士堡



簽章

總經理：龔楚喬



簽章

2.會計師專案審查內部控制者應揭露會計師審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 114年股東常會決議事項及執行情形

會議名稱	開會日期	重要決議事項	決議結果及執行情形
114年 股東常會	114/06/05	承認事項 113年度營業報告書及財務報表案。	股東會決議照案承認，113年度營業報告書及財務報表，其中全年合併營收為新台幣3,627,781仟元，稅後淨利為新台幣435,970仟元，每股盈餘為新台幣9.69元；並於114年7月17日配發現金股利394,829,407元(每股8.55元)。
		討論事項 修訂「公司章程」案。	股東會決議照案通過，並依修訂後章程辦理。

2. 114年及截至年報刊印日止董事會決議事項

會議屆次	開會日期	重要決議事項	決議結果
第十屆 第九次	114/02/06	1. 現金增資子公司案	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第十屆 第十次	114/03/10	1. 本公司113年度營業報告書及財務報表案 2. 本公司113年度盈餘分配案 3. 召開114年股東常會相關事宜案 4. 修訂「公司章程」案 5. 修訂「內部控制制度-薪工循環」案 6. 本公司113年度內部控制制度聲明書案 7. 修訂「永續發展實務守則」案 8. 放棄認購子公司現金增資案 9. 指派代表人擔任子公司之董事案 10. 調整追認本公司113年度經理人年終工作獎金發放金額 11. 本公司財務暨會計主管異動案 12. 追認子公司聘任經理人案 13. 113年度員工酬勞及董事酬勞分配情形案 14. 董事及經理人責任險到期續保案 15. 113~115年度永續報告書諮詢與確信服務委任案 16. 銀行授信額度案	指派代表人擔任子公司之董事案、調整追認本公司113年度經理人年終工作獎金發放金額案、財務暨會計主管異動案，排除應利益迴避之利害關係人後，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

會議屆次	開會日期	重要決議事項	決議結果
第十屆 第十一次	114/04/18	1. 修訂「公司章程」案	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第十屆 第十二次	114/05/06	1. 本公司 114 年第一季財務報表案 2. 本公司現金增資發行新股案 3. 指派代表人擔任子公司之董事案 4. 子公司之法人董事代表人改派案 5. 追認本公司經理人 114 年度調薪幅度案 6. 追認子公司聘任經理人案 7. 提供子公司信華整合服務有限公司承攬服務案件之背書保證案 8. 提供子公司辦理授信額度之背書保證案 9. 銀行授信額度案 10. 本公司向台新國際商業銀行等金融機構申請總額度新臺幣 15 億元聯貸案	追認本公司經理人 114 年度調薪幅度案，排除應利益迴避之利害關係人後，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第十屆 第十三次	114/08/05	1. 本公司財務報表簽證會計師變更案 2. 本公司 114 年第二季財務報表案 3. 本公司 113 年度永續報告書案 4. 現金增資子公司案 5. 本公司設立合資公司案 6. 現金收購甲級營造廠 7. 指派代表人擔任子公司之董事及監察人案 8. 子公司之法人董事代表人改派案 9. 子公司指派經理人案 10. 修訂「核決權限管理辦法」案 11. 銀行授信額度案	指派代表人擔任子公司之董事及監察人案，排除應利益迴避之利害關係人後，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第十屆 第十四次	114/08/26	1. 修訂「取得或處分資產處理程序」案 2. 本公司設立合資公司(名稱待定) 3. 提供子公司信華整合服務有限公司承攬服務案件之背書保證案	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第十屆 第十五次	114/11/10	1. 本公司 115 年度財務預算案 2. 本公司 114 年第三季財務報表案 3. 本公司 115 年度會計師公費審核及會計師獨立性評估案 4. 本公司 115 年度內部稽核計劃案 5. 資金貸與泰國子公司案 6. 現金增資日本子公司案 7. 提供子公司信華整合服務有限公司承攬服務案件之背書保證案 8. 本公司高雄橋頭科學園區新建廠辦大樓預算追加案 9. 本公司 115 年度捐贈案 10. 指派代表人擔任子公司之董事及監察人案	指派代表人擔任子公司之董事及監察人案、本公司 114 年度經理人年終獎金暨年終工作獎金發放金額，排除應利益迴避之利害關係人後，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

會議屆次	開會日期	重要決議事項	決議結果
		11. 本公司 114 年度經理人年終獎金暨年終工作獎金發放金額 12. 本公司經理人委(解)任及報酬案 13. 銀行授信額度案	
第十屆第十六次	115/01/20	1. 現金增資子公司案 2. 參與子公司銳源環境科技股份有限公司現金增資案	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第十屆第十七次	115/03/06	1. 本公司 114 年度營業報告書及財務報表案 2. 本公司 114 年度盈餘分配案 3. 修訂「公司章程」案 4. 修訂「取得或處分資產處理程序」案 5. 本公司全面改選第十一屆董事案 6. 董事會提名董事及獨立董事候選人名單案 7. 解除董事及其代表人、獨立董事競業禁止之限制案 8. 召開 115 年股東常會相關事宜案 9. 委任勤業眾信聯合會計師事務所提供子公司財報查核及非確信服務 10. 修訂「審計委員會組織規程」案 11. 銀行授信額度案 12. 本公司 114 年度內部控制制度聲明書案 13. 本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形案 14. 指派子公司經理人案 15. 本公司董事長薪酬案 16. 指派代表人擔任子公司之董事案 17. 放棄認購子公司現金增資案 18. 提供子公司信華整合服務有限公司承攬服務案件之背書保證案 19. 委任安永聯合會計師事務所草擬關係企業間服務合約案 20. 修訂「公司治理實務守則」案 21. 董事及經理人責任險到期續保案	本公司董事長薪酬案、指派代表人擔任子公司之董事案，排除應利益迴避之利害關係人後，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

(十二)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：無此情形。

四、會計師公費資訊

(一)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
勤業眾信聯合會計師事務所	蔡侑玲 陳俊宏	114/01/01 ~114/03/31	2,200	470	2,670	非審計公費為 114 年度營利事業所得稅查核報告之服務公費 150 仟元、移轉訂價服務公費 200 仟元、114 年度現金增資發行新股之服務公費 120 仟元，共計 470 仟元。
	胡家焜 蔡侑玲	114/04/01 ~114/12/31				

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

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

五、更換會計師資訊(最近二年度及截至年報刊印日止之財務報告簽證會計師更換情形)：

(一)關於前任會計師

更換日期	114 年 8 月 5 日經董事會通過		
更換原因及說明	本公司原簽證會計師為勤業眾信聯合會計師事務所蔡侑玲會計師及陳俊宏會計師，因勤業眾信聯合會計師事務所內部調整，故自民國 114 年度第 2 季起，會計師調整變更為胡家焜會計師及蔡侑玲會計師。		
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		
說明			

其他揭露事項 (本準則第十條第六款 第一目之四至第一目 之七應加以揭露者)	
--	--

(一)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	胡家焜會計師及蔡侑玲會計師
委任之日期	114年8月5日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

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

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形：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、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	114年度		115年 截至4月24日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長	簡士堡	-	-	-	450,000
董事/大股東	湘鼎投資(股)公司	125,000	-	-	-
董事	代表人：米湘菱	-	-	-	-
董事	許景翔	16,971	-	-	-
董事	丁泰安	11,690	-	-	-
董事	王龍德	10,402	-	-	-
獨立董事	畢祖明	10,000	-	-	-
獨立董事	高紹華	3,720	-	(2,024)	-
獨立董事	巫立宇	24,859	-	2,000	-
副總經理	陳艷程	8,332	-	-	-
共同執行長	王怡文(註2)	40,000	68,000	(11,000)	-
共同執行長	林欣德(註3)	61,637	-	-	-
首席執行長 (總經理)	龔楚喬(註4)	(8,000)	-	-	-

職稱	姓名	114年度		115年 截至4月24日止	
		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
財務會計主管	吳曉萍(註5)	30,000	20,000	(4,000)	-
經理	李淑敏	(61,783)	-	-	-
經理	陳宜均(註6)	175	-	-	-
大股東	翊鼎投資(股)公司	27,500	-	-	-
大股東	堡鼎投資(股)公司	151,812	-	-	-

註1：係年報刊印日止在任者

註2：114/01/01晉升為共同執行長，並自114/01/01至114/12/31輪值擔任首席執行長(總經理)，任期於114/12/31屆滿。

註3：114/01/01晉升為共同執行長。

註4：114/01/01晉升為共同執行長，並自115/01/01至115/12/31輪值擔任首席執行長(總經理)。

註5：114/04/01起擔任財務會計主管。

註6：114/07/01起擔任資訊處主管。

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：無。

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

日期：115年4月25日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
翊鼎投資(股)公司 代表人：簡士堡	7,012,700	14.23%	-	-	-	-	1. 堡鼎投資(股)公司	董事 長同 一人	-
							2. 湘鼎投資(股)公司		
堡鼎投資(股)公司 代表人：簡士堡	6,721,485	13.64%	-	-	-	-	1. 翊鼎投資(股)公司	董事 長同 一人	-
							2. 湘鼎投資(股)公司		
湘鼎投資(股)公司 代表人：簡士堡	5,245,470	10.64%	-	-	-	-	1. 翊鼎投資(股)公司	董事 長同 一人	-
							2. 堡鼎投資(股)公司		
東鋒投資有限公司	1,829,450	3.71%	-	-	-	-	賽席爾商 OCEANIC SKYLINE LIMITED	母子 公司	-
簡士堡	1,433,282	2.91%	110,679	0.22%	-	-	1. 翊鼎投資(股)公司 2. 堡鼎投資(股)公司 3. 湘鼎投資(股)公司	該公 司董 事長	-
吳婉琦	972,276	1.97%	-	-	-	-	吳盧亮	二親 等	-
大通託管 J P 摩根 證券有限公司投資 專戶	768,547	1.56%	-	-	-	-	-	-	-
賽席爾商 OCEANIC SKYLINE LIMITED 代表人：許景翔	500,000	1.01%	-	-	-	-	東鋒投資有 限公司	母子 公司	-
吳盧亮	461,970	0.94%	-	-	-	-	吳婉琦	二親 等	-
匯豐託管摩根士丹 利國際有限公司專 戶	274,915	0.56%	-	-	-	-	-	-	-

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

日期：114年12月31日

單位：仟股

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
漢泰先進材料(股)公司	9,500	100%	-	-	9,500	100%
全智通科技(股)公司	8,000	100%	-	-	8,000	100%
信容科技(股)公司	8,500	59.82%	-	-	8,500	59.82%
信華整合服務有限公司	-	100%	-	-	-	100%
永騰鐳接科技(股)公司	1,000	45.45%	-	-	1,000	45.45%
銳源環境科技(股)公司	1,800	90%	-	-	1,800	90%
新寶紘科技(股)公司	11,100	30%	-	-	11,100	30%
Trusval Technology Japan 株式會社	JPY 58,500股	100%	-	-	JPY 58,500股	100%
Trusval Technology USA LLC	-	100%	-	-	-	100%
Trusval Technology (Thailand) Co., Ltd.	THB 10,000股	100%	-	-	THB 10,000股	100%

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

日期：115年4月25日

單位：新台幣元；股

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
101年8月	10	10,585,920	105,859,200	10,585,920	105,859,200	盈餘轉增資 1,764,320元	-	註1
101年12月	10	11,785,920	117,859,200	11,785,920	117,859,200	現金增資 12,000,000元	-	註2
102年8月	10	14,143,104	141,431,040	14,143,104	141,431,040	盈餘轉增資 23,571,840元	-	註3
103年8月	10	16,971,717	169,717,170	16,971,717	169,717,170	盈餘轉增資 28,286,130元	-	註4
104年1月	18	40,000,000	400,000,000	17,971,717	179,717,170	現金增資 10,000,000元	-	註5
104年8月	10	40,000,000	400,000,000	23,363,232	233,632,320	盈餘轉增資 53,915,150元	-	註6
105年8月	10	40,000,000	400,000,000	28,035,878	280,358,780	盈餘轉增資 46,726,460元	-	註7
106年1月	28	40,000,000	400,000,000	30,535,878	305,358,780	現金增資 25,000,000元	-	註8
106年7月	20	40,000,000	400,000,000	31,285,878	312,858,780	員工認股權 7,500,000元	-	註9
107年11月	37.02	40,000,000	400,000,000	34,435,878	344,358,780	現金增資 31,500,000元	-	註10
108年1月	21	40,000,000	400,000,000	34,712,878	347,128,780	員工認股權 2,770,000元	-	註11
108年4月	21	40,000,000	400,000,000	34,765,878	347,658,780	員工認股權 530,000元	-	註12
108年9月	21	60,000,000	600,000,000	34,834,878	348,348,780	員工認股權 690,000元	-	註13 註14
108年12月	21	60,000,000	600,000,000	34,971,878	349,718,780	員工認股權 1,370,000元	-	註15
108年12月	22	60,000,000	600,000,000	34,975,878	349,758,780	員工認股權 40,000元	-	註16
109年4月	22	60,000,000	600,000,000	35,073,878	350,738,780	員工認股權 980,000元	-	註17

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
109年6月	22	60,000,000	600,000,000	35,142,878	351,428,780	員工認股權 690,000元	-	註18
109年8月	22	60,000,000	600,000,000	35,326,878	353,268,780	員工認股權 1,840,000元	-	註19
109年11月	47	60,000,000	600,000,000	39,526,878	392,268,780	現金增資 42,000,000元	-	註20
109年11月	22	60,000,000	600,000,000	39,778,878	397,788,780	員工認股權 2,520,000元	-	註21
111年9月	48	60,000,000	600,000,000	44,778,878	447,788,780	現金增資 50,000,000元	-	註22
113年8月	129	60,000,000	600,000,000	46,178,878	461,788,780	現金增資 14,000,000元	-	註23
114年8月	153	60,000,000	600,000,000	49,278,878	492,788,780	現金增資 31,000,000元	-	註24

- 註 1：101.08.20 經授中字第10132384560號函核准
註 2：101.12.14 經授中字第10132836710號函核准
註 3：102.08.20 經授中字第10233822360號函核准
註 4：103.08.13 經授中字第10333582320號函核准
註 5：104.01.28 經授中字第10433079840號函核准
註 6：104.08.12 經授中字第10433635770號函核准
註 7：105.08.30 經授中字第10534298300號函核准
註 8：106.01.05 經授中字第10633010650號函核准
註 9：106.07.06 經授中字第10633394510號函核准
註10：107.11.26 經授中字第10733694440號函核准
註11：108.01.03 經授中字第10833003990號函核准
註12：108.04.01 經授中字第10833194170號函核准
註13：108.06.21 經授中字第10833378430號函核准(提高核定資本額)
註14：108.09.02 經授中字第10833538870號函核准
註15：108.12.03 經授中字第10833729820號函核准
註16：108.12.03 經授中字第10833729820號函核准
註17：109.04.06 經授中字第10933174150號函核准
註18：109.06.01 經授中字第10933295430號函核准
註19：109.08.24 經授中字第10933480100號函核准
註20：109.11.16 經授中字第10933647630號函核准
註21：109.11.26 經授中字第10933676070號函核准
註22：111.09.27 經授中字第11133584070號函核准
註23：113.08.21 經授商字第11330769350號函核准
註24：114.08.27 經授商字第11430728571號函核准

2. 股份種類

日期：115年4月25日

單位：股

股 種	份 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		49,278,878	10,721,122	60,000,000	上櫃股票

3. 總括申報制度相關資訊：本公司未辦理總括申報制度。

(二) 主要股東名單

日期：115年4月25日

單位：股

股份 主要 股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
翊鼎投資(股)公司	7,012,700	14.23%
堡鼎投資(股)公司	6,721,485	13.64%
湘鼎投資(股)公司	5,245,470	10.64%
東鋒投資有限公司	1,829,450	3.71%
簡士堡	1,433,282	2.91%
吳婉琦	972,276	1.97%
大通託管 J P 摩根證券有限公司投資專戶	768,547	1.56%
賽席爾商 OCEANIC SKYLINE LIMITED	500,000	1.01%
吳盧亮	461,970	0.94%
匯豐託管摩根士丹利國際有限公司專戶	274,915	0.56%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司章程所訂之股利政策：本公司年度決算如有當期盈餘，應先依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以發放現金方式為之時，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後分派之，並報告股東會。本公司得經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，依公司法第二百四十一條規定之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，並報告股東會。

本公司考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規畫，並滿足股東對現金流入之需求，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十分配股東股息紅利；股東股息紅利得以現金或股票方式分派，其中現金股利之比例不得低於股利總數之百分

之十。

2. 本次股東會現金股利分派之情形

本公司經115年3月24日董事會通過之現金股利分配情形如下。

單位：新台幣元

項目	金額
期初餘額	94,878,099
加：本年度稅後淨利	653,924,412
減：提列特別盈餘公積	11,714,354
減：提列10%法定盈餘公積	65,392,441
可供分配盈餘	671,695,716
分配項目：	
現金股利-每股11.70516944元 (註)	576,817,617
期末未分配盈餘	94,878,099

(註)：截至115/03/24 流通在外股數為49,278,878股

3. 本公司將維持每年穩定的現金股利。

(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：無此情形。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司章程所載年度如有獲利，應提撥不少於1%為員工酬勞，並依證券交易法規定，應提撥不少於1%為基層員工分派酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於5%為董事酬勞。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

年度財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，視為會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

本公司業於115年3月6日董事會決議通過分派114年度員工酬勞新台幣74,350仟元，董事酬勞新台幣2,250仟元，共計新台幣76,600仟元，將採現金發放，與估列數並無差異。

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3月10日董事會決議通過之113年度盈餘分配案，業經114年6月5日股東常會報告，實際分配情形與決議相同，實際配發金額與認列金額並無差異。

單位：新台幣仟元

項目	前一年度(113 年度盈餘)			
	股東會決議 實際配發數	原董事會通 過擬議配發	差異數	差異原因
1.員工酬勞	65,005	65,005	-	無
2.董監事酬勞	2,250	2,250	-	無

(六)公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

本公司最近三年內之現金增資計畫為 113 年度辦理新台幣 180,600 仟元及 114 年度辦理新台幣 474,300 仟元，茲就計畫內容、執行情形及效益分析如下：

(一) 113 年度現金增資計畫內容

1. 主管機關核准日期及文號：於 113 年 6 月 21 日經金融監督管理委員會以證期(發)字第 1130346762 號函核准在案，已於 113 年 7 月 31 日募集完成。
2. 計畫所需資金總額：新台幣 180,600 仟元。
3. 計畫資金來源：現金增資發行普通股 1,400,000 股，每股面額新台幣 10 元整，每股發行價格為新台幣 129 元溢價發行，募集資金為新台幣 180,600 仟元。
4. 計畫項目及運用進度：

單位：新台幣仟元

計畫項目	預計完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度
			113年第三季
充實營運資金	113年第三季	180,600	180,600

5. 變更計畫內容、資金之來源與運用、變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期：無此情形。
6. 輸入證期局指定資訊申報網站日期：113 年 10 月 8 日。

(二) 113 年度現金增資執行情形

單位：新台幣仟元

計畫項目	執行情形		截至113年 第三季止	進度超前或落後之原因及改 進計畫
	支用金額	預定		
充實營運資金	支用金額	預定	180,600	本次辦理現金增資發行新股，募集總金額為180,600仟元，已依原定進度於113年第三季執行完畢，資金執行狀況良好。
		實際	180,600	
	執行進度(%)	預定	100%	
		實際	100%	

(三) 113 年度現金增資執行效益分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	113年第二季(募資前)	113年第三季(募資後)
	流動資產		3,053,109
流動負債		1,956,270	1,813,731
負債總額		2,410,423	2,244,997
利息支出		7,828	12,900
營業收入		1,430,167	2,576,213
每股盈餘(元)		4.02	6.73
償債能力	流動比率(%)	156.07	175.09
	速動比率(%)	81.50	72.72
	利息保障倍數	30.12	30.69

本公司辦理113年度現金增資案，用於充實營運資金180,600仟元，已於113年第三季執行完畢。由本公司計畫完成後之營業收入由增資前之1,430,167仟元上升至2,576,213仟元，單季營收增加45%，顯示本次現增計畫用於充實營運資金之預計效益已顯現。

(四) 114 年度現金增資計畫內容

1. 主管機關核准日期及文號：於 114 年 6 月 23 日經金融監督管理委員會以金管證發字第 1140347402 號函核准在案，已於 114 年 7 月 29 日募集完成。
2. 計畫所需資金總額：新台幣 474,300 仟元。
3. 計畫資金來源：現金增資發行普通股 3,100,000 股，每股面額新台幣 10 元整，每股發行價格為新台幣 153 元溢價發行，募集資金為新台幣 474,300 仟元。
4. 計畫項目及運用進度：

單位：新台幣仟元

計畫項目	預計完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度
			114年第三季
充實營運資金	114年第三季	474,300	474,300

5. 變更計畫內容、資金之來源與運用、變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期：無此情形。
6. 輸入證期局指定資訊申報網站日期：114年10月9日。

(五) 114年度現金增資執行情形

單位：新台幣仟元

計畫項目	執行情形		截至114年 第三季止	進度超前或落後之原因及改 進計畫
	支用金額	預定		
充實營運資金		預定	474,300	本次辦理現金增資發行新股，募集總金額為474,300仟元，已依原定進度於114年第三季執行完畢，資金執行狀況良好。
		實際	474,300	
	執行進度(%)	預定	100%	
		實際	100%	

(六) 114年度現金增資執行效益分析

單位：新台幣仟元

年度		114年第二季(募資前)	114年第三季(募資後)
項目			
流動資產		4,554,033	5,379,474
流動負債		3,205,945	3,281,992
負債總額		3,601,334	3,779,492
利息支出		12,307	20,672
營業收入		2,996,032	4,660,309
每股盈餘(元)		6.76	9.96
償債能力	流動比率(%)	142.05	163.91
	速動比率(%)	58.96	76.07
	利息保障倍數	33.21	29.53

本公司辦理114年度現金增資案，用於充實營運資金474,300仟元，已於114年第三季執行完畢。由本公司計畫完成後之財務結構觀之，速動比率由增資前之58.96%上升至76.07%，顯示本次現增計畫用於充實營運資金之預計效益已顯現。

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)工業用塑膠製品製造業
- (2)機械設備製造業
- (3)配管工程業
- (4)自動控制設備工程業
- (5)機械安裝業
- (6)電子材料批發業
- (7)資訊軟體服務業
- (8)國際貿易業
- (9)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
- (10)電器承裝業
- (11)電器安裝業
- (12)消防安全設備安裝工程業
- (13)照明設備安裝工程業
- (14)電焊工程業
- (15)室內裝潢業
- (16)能源技術服務業
- (17)門窗安裝工程業
- (18)室內輕鋼架工程業
- (19)防蝕、防銹工程業
- (20)靜電防護及消除工程業
- (21)保溫、保冷安裝工程業
- (22)自來水管承裝商
- (23)冷凍空調工程業

2.主要產品之營業比重

日期：114年12月31日

項 目	營 業 比 重
高科技產業製程之廠務供應系統整合	92.37%
綠色製程解決方案	3.76%
其 他	3.87%
合 計	100.00%

3.公司目前之商品(服務)項目：

高科技製造業 半導體、記憶體、先進封裝、IC載版、PCB	循環經濟 零廢中心、廢化學品處理工作站、回收廠	一般產業 電子、化工、國防、醫療
		
廠務工程統包服務 氣體、化學品、研磨液 • 廠務供應設備與建置安裝工程 • 系統設計、儀電控制系統 氣體、化學、超純水 • 設備拆裝機二次配工程	<ul style="list-style-type: none">製程廠務減廢設備系統建置<ul style="list-style-type: none">機能水、硫酸減廢設備廢棄物回收資源化解決方案整合零廢減碳服務與系統設計代操再生產品製造與銷售	<ul style="list-style-type: none">營造與機電統包工程五大管線/ HVAC冷凍空調高低壓配電盤/控制盤CDA/N2/真空/廢氣/消防弱電系統/給排水/廠辦裝修無塵室建造工程

資料提供：本公司整理

信紘集團以工程整合能力為核心，服務範疇涵蓋高科技製造、循環經濟與一般產業領域。面對半導體與高科技製造產業對製程穩定性、資源效率及環境合規要求日益提升之趨勢，本集團持續深化廠務工程與製程支援能力，並拓展減廢與資源化解決方案，建構完整之技術服務體系。依業務性質區分，目前商品（服務）項目主要包括下列三大業務領域：

(1) 高科技廠務工程統包服務

A. 高科技製程供應系統

- (A) 化學供應系統
- (B) 研磨液供應系統
- (C) 氣體供應系統

B. 高科技廠務現場大型工程設計與施工管理

- (A) 主系統供應設施安裝工程
- (B) 二次配拆裝機工程

C. 高科技廠務控制系統設計與工程

- (A) 系統設計與儀電控制
- (B) 製程安全與穩定度提升

(2) 綠色製程與循環經濟解決方案

A. 製程機能水供應系統

- (A) 取代或減量製程習用化學品之機能水供應系統
- (B) 特殊表面清洗之機能水供應系統

B. 製程特殊廢液處理與循環經濟系統

- (A) 高科技製程特殊廢液減量
- (B) 高科技製程廢液危害物質去除系統
- (C) 高科技製程特殊廢液再利用系統與專利配方銷售

- C. 廢棄物回收資源化解決方案整合
- D. 零廢減碳服務與系統設計代操
- E. 再生產品製造與銷售

(3) 一般產業營造與機電工程統包

- A. 營造與機電統包工程
 - (A) 五大管線及 HVAC 系統
 - (B) 高低壓配電與控制系統
- B. 廠務與公用系統工程
 - (A) CDA、N₂、真空、廢氣及消防系統
 - (B) 弱電、給排水及無塵室工程

4. 計劃開發之新商品（服務）：



資料提供：本公司整理

本公司未來將配合高科技產業先進製程發展趨勢，持續強化整廠統包與綠色建廠整合能力，規劃開發之新商品（服務）項目如下：

- (1) 建廠全生命週期整合與總承攬管理服務
- (2) 綠色建廠規劃與減廢減碳整合服務
- (3) 循環經濟延伸之能源與回收材料應用服務

(二)產業概況

1.產業之現況與發展：

A.半導體產業概況

半導體產業為全球數位經濟之核心基礎建設，近年在人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）及邊緣運算應用加速普及帶動下，產業需求結構出現顯著變化。先進製程與高密度運算晶片需求持續提升，使晶圓廠投資動能自庫存調整週期中快速復甦，並進入新一輪資本支出擴張階段。

根據國際半導體產業協會（SEMI）2025年發布之預測，全球300mm晶圓廠設備支出於2026年至2028年間累計將達約3,740億美元，其中2025年單年度支出將首次突破1,000億美元水準。顯示全球半導體建廠投資已由短期循環性波動，逐步轉為結構性成長態勢。另依Deloitte（2025）預估，全球半導體銷售額有機會於2030年前後突破1兆美元規模，反映產業長期需求動能仍具成長潛力。

年度	預測設備支出 (十億美元)	年成長 (%)	主要成長動因
2024	98.0	+3.5%	庫存調整接近尾聲、需求緩步復甦
2025	115.0	+17.3%	AI 需求大幅成長、美日新廠啟動
2026	128.5	+11.7%	先進製程 (<2nm) 設備需求升溫
2027	135.2	+5.2%	多國區域晶圓廠進入量產成熟期
2028	142.0	+5.0%	AI/HPC長期需求帶動持續擴產

資料來源：SEMI. (2025). 300mm Fab Overlook Report

除晶圓製造端外，AI運算需求亦帶動資料中心（Data Center）建置規模與規格升級。市場資料顯示，新世代AI工作負載已使單機架功耗大幅提升，未來數年高功率密度機房需求將持續增加，對電力供應、冷卻系統及高密度機電整合技術提出更高要求。高盛（Goldman Sachs）在其2025年10月報告亦指出，全球資料中心電力需求於2030年前之成長幅度將顯著上修，帶動電網與基礎建設投資規模持續擴大。

隨著單一設施容量由過往25–50MW逐步提升至100–200MW，甚至大型園區型開發案超過500MW，建廠規模與複雜度同步提高。產業分析亦指出，未來擴產過程中，「供應鏈組件取得」與「專業工程人力供給」將成為影響建廠時程與成本控制之關鍵因素。具備跨系統整合、工程統籌與國際資源調度能力之供應商，將在此波資本支出擴張過程中取得相對競爭優勢。另一方面，全球製造布局因地緣政治與供應鏈韌性考量而逐步分散，北美、東北亞與歐洲陸續推動半導體產業支持政策，形成多區域同步建廠之趨勢。跨國建廠所涉及之法規差異、工程標準與人力資源配置複雜度提高，使整體專案管理風險增加，亦提升整廠統籌與系統整合能力之重要性。此一趨勢亦為熟悉先進製程建廠規範並具高度整合能力之工程服務商，創造參與全球建廠擴張之發展契機。

B. 半導體產業ESG趨勢

隨淨零排放目標與國際永續規範逐步落實，半導體產業對環境管理與資源效率之要求持續提高。ESG已由合規管理延伸為供應鏈競爭要素之一。依據SNS Insider (2025)最新發布的《半導體液態廢棄物處理市場報告》預估，受惠於環保法規趨嚴與晶圓產能擴張，全球半導體廢液處理市場規模將由2024年的27.2億美元，穩健成長至2032年的49.2億美元。其中，亞太地區（Asia Pacific）受惠於密集半導體廠房建置與永續轉型需求，市場成長動能有望高於全球平均，並為成長最快之區域市場之一。國際半導體大廠已確立了明確的淨零排放路徑，這股趨勢正驅動著廠務系統與製程設備朝向「全循環經濟」與「極致源頭減量」的雙軌方向發展。

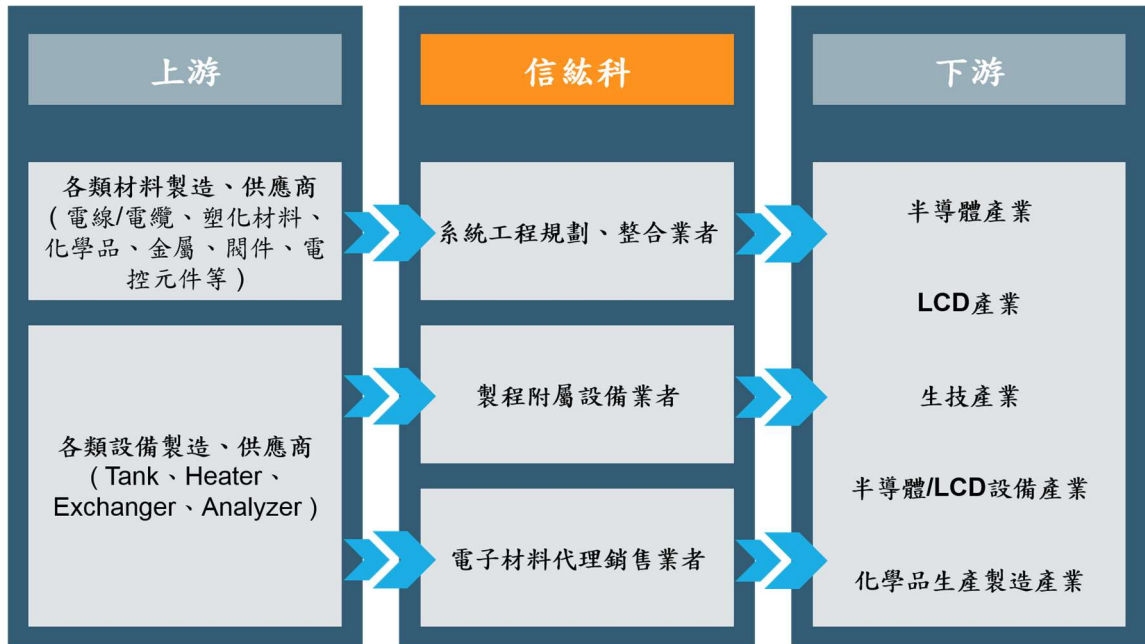
在循環經濟方面，傳統將製程廢液視為廢棄物進行管末處理的模式，已難以滿足國際大廠對「零廢棄製造」的永續目標，產業正加速從傳統的「線性經濟」轉型為「封閉循環系統」。參考台積電（TSMC）近年的永續報告書數據與廢棄物分類標準，半導體廠務中被視為廢棄物的大宗化學廢液，如硫酸、氫氟酸與有機溶劑，逐步被重新評估為具再生價值之回收資源。產業趨勢顯示，針對製程中用量較高的化學品，供應鏈已發展出成熟的再生技術，能將廢液進行高純度精煉，轉化為工業級甚至電子級的再生化學品或原物料，重新回流至製造端使用。此一「廢棄物資源化」模式除可降低對原生資源之依賴外，亦有助於緩解廢棄物清運與終端處置壓力，進一步達成降低填埋比例並提升資源化率之雙重效益，強化資源使用效率與永續管理成效。

其次，面對範疇一（Scope 1）與範疇二（Scope 2）之減碳壓力，廢棄物處理技術正朝能源化方向發展。傳統針對有機廢溶劑的處理多採取焚燒模式，除產生碳排放外，亦可能造成熱值資源未充分利用。產業正積極導入更前瞻的熱化學轉換技術，將含有碳氫化合物的有機廢液視為能源載體，透過製程轉化為合成燃料氣體，並直接供給廠內鍋爐或發電設備使用。此種「廢棄物轉能源（Waste-to-Energy）」的模式，將原本的環保負擔轉化為廠內的綠色能源資產，協助半導體廠在處理廢棄物的同時，亦能達成降低外購能源需求與減少碳足跡的加乘效益。

最後，源頭減量（Source Reduction）已成為先進製程環保策略的顯學。面對日益嚴峻的水資源與化學品供應風險，產業正加速導入「綠色化學替代」與「先進流體製程」。透過物理機制強化或創新流體配方，取代傳統高濃度強酸強鹼的使用。隨著3nm以下先進製程對潔淨度要求的提升，這類能顯著降低化學品用量並減輕廢水處理負荷的創新製程技術，晶圓製造商導入比例可望持續提高。這不僅體現了「綠色製造」的核心精神，亦有助於優化晶圓廠的營運成本結構。

綜上所述，未來的半導體廠務市場將由單純的設備供應，逐步轉型為整合「資源再生」、「能源轉化」與「製程優化」的綜合解決方案競爭。具備上述核心技術能力的供應鏈夥伴，將在半導體產業邁向2050淨零排放的過程中，可望扮演關鍵角色。

2. 產業上、中、下游之關聯性：



資料提供：本公司整理

3. 產品之各種發展趨勢與競爭情形：

A. 高科技廠務工程統包服務

高科技製程之廠務供應系統涵蓋化學品、氣體、研磨液及公用系統之整體規劃與建置，其工程範疇涵蓋主系統與設備、一次配管工程，以及支援設備拆裝與產線擴充的二次配工程（Hook-up）。半導體先進製程具有高度變動性，且輸送之流體多具危險性，必須符合極高標準的安全性、潔淨度與自動化規範，這種高強度的技術服務化特性，構築了極高的管理門檻。隨著製程進入3奈米以下的埃米世代，廠務供應技術已超越單純的硬體規格，轉變為決定良率的核心要素。任何微污染或流體參數的微幅波動，皆可能導致鉅額產能損失。因此，系統發展趨勢正全面轉向高潔淨度保證、導入高階自動化控制系統（以精準監控流量、壓力與製程參數），以及模組化預製工法，以確保在縮短建廠週期的同時，提升系統穩定度與人員作業安全。

在競爭情形方面，此領域的核心已由價格戰轉向工程管理與安規信賴戰。由於廠務系統與製程機台深度綁定，轉換成本極高，市場呈現大者恆大的寡占格局。過去外商多憑藉原廠光環取得先機，但近年本土業者憑藉對晶圓廠環安衛規範的深度掌握、靈活調度特殊工班的彈性，以及精準的二次配即時支援能力，已逐步建立起難以撼動的長期依賴關係。

在全球化發展上，呈現出「外商開局、本土深耕、伴隨出海」的演變路徑。根據SEMI (2025) 的全球晶圓廠預測報告，隨著台系晶圓代工龍頭赴美、日、德設廠，供應鏈在地化已升級為全球化的競爭。具備跨國工班管理能力，且能提供涵蓋設計、製造、施工至試運轉之「一站式整合解決方案（Turnkey Solution）」的本土領導廠商，正將台灣經驗轉化為國際資產，其協助客戶解決海外擴廠痛點的市場需求將顯著增加。

B. 綠色製程與循環經濟解決方案

近年來極端氣候引發的水資源危機，以及各國淨零法規的相繼落地，使 ESG 從過去的企業社會責任，轉變為直接影響營運成本與接单能力的剛性生存指標。產業對廢棄物管理的思維已發生結構性翻轉，透過循環技術整合服務，將傳統的管末處理走向「源頭減量」與「廢棄物能源化」。

在源頭減量方面，傳統濕製程因高耗水與高化學品成本已遭遇技術天花板；突破此瓶頸的先進製程機能水供應系統，藉由氣液混合技術，大幅降低特定化學品使用量與廢液產生量，其在晶圓清洗與特殊製程的導入率正快速擴張。在資源再生方面，針對高價值的特殊廢液如有機溶劑與廢酸，主流技術趨勢已揚棄傳統委外焚燒，轉向建置廠內型（On-site）精煉與熱化學轉換系統。透過電子級純化技術將廢液回用至半導體製程，或將廢有機溶劑轉化為燃料氣體，實現廢液減量、去除及循環應用，將過去的環保成本中心轉化為綠色資產中心。

在競爭情形上，市場正快速由傳統的清運業洗牌為高科技綠色資源服務業。僅具備清運執照的傳統業者正面臨淘汰邊緣，取而代之的是熟悉半導體製程參數、掌握專利配方，且能提供完整碳足跡履歷的科技型服務商。客戶除關注處理合規性外，亦重視對製程穩定與碳排管理之整體貢獻。

C. 一般產業營造與機電工程統包

受惠於加速的全球供應鏈重組、台商回流建廠潮，以及先進封裝與資料中心擴建的需求，一般產業（如精密化工、生技醫療與傳統產業升級）的建廠需求增加。發展趨勢上，高階製造業對廠房的標準已跨越傳統的五大管線，為因應氣候變遷與電網波動，業主轉而極度重視營運韌性與節能效率。整合無塵室微環境控制、變頻空調、廢熱回收系統及再生能源配電的低碳智慧廠房，已成為新建案的主流剛性規格。

在競爭情形方面，過去幾年缺工、缺料及原物料價格劇烈波動，使工程延宕成為業主最大的營運風險。因此，市場競爭焦點已完全脫離單一工種的低價搶標，轉向考驗廠商的「統包專案管理（Turnkey Project Management）」綜合能力。能夠跨越土建、機電、環控與特化供應等多重介面，具備精準的供應鏈採購議價力，並能向業主承諾如期如質交付的綜合型統包商，在爭取高毛利的大型建廠專案時具備壓倒性的競爭優勢。整體市場正加速朝向具備資源整合能力的頭部廠商集中，形成強者恆強的產業樣態。

(三)技術及研發概況

本公司在創立初期主要營業內容以純水以及化學品管道施工及安裝為主，透過長期的產業經驗，持續發展整體系統設計與工程管理能力，從系統設計、化學品輸送理論、材料選擇、機構設計、安全系統、自動控制及系統整合，已在實績與產業口碑中成為化學供應系統的主要業者。有鑑於半導體製程技術日新月異之發展，以供應系統之系統整合能力為基礎，佈局特殊廢液處理領域及製程機能水設備等製程附屬設備，以提供客戶具體性、長期、穩定且快速反應的服務，滿足客戶在潔淨度、安全及穩定三大面向的嚴格需求，與客戶共同朝向綠色製程發展。

本公司自2012年成立研發處，在成立初期分為微量分析、基礎化學分析及反應動力學以及半透膜材料三個小組，主要任務負責開發半導體清洗製程用機能水以及廢液處理

以及氣體純化技術，因應研發需求先後投入貴重微量分析儀器，包括氣相層析質譜儀，高效液相層析質譜儀以及紫外-可見光光譜儀等精密儀器設備對於已知或未知化學成分鑑定，具關鍵重要性。自2017年後因應業務發展以及市場需求，研發處近年逐步進行了組織架構調整，目前主要包含以下技術開發領域：

(1)廢液處理技術開發小組：

本小組主要任務是開發先進半導體客戶的特殊廢液以及廢水處理方案。利用實驗室自有的分析儀器協助分析客戶的廢水廢液中的有機物物種以及濃度，配合客戶的需求進行廢水中的有機物以及化學需氧量(COD)的降解實驗，再利用微量分析及反應動力學數據提供後續系統設計所需的基礎控制參數；此項客製化的廢水處理系統開發模式，多年來已取得豐碩的成效。

目前主要開發的高級氧化法廢液處理技術包括：UV/H₂O₂、O₃/H₂O₂、UV/Fenton、光觸媒/H₂O₂等等的複合高級氧化法技術並於2022年Q4 開始開發電化學高級氧化法技術，用於包括含有異丙醇、環丁砜、N-甲基吡咯酮(NMP)、乙二醇丁醚、EDTA 等半導體製程常見的有機廢水的處理技術開發。

(2)奈米材料實驗小組：

本實驗小組於2017年開始籌畫，2018年正式成立，初期研究方向以奈米光觸媒材料及光觸媒高級氧化法的廢水處理技術為主，近年來有鑑於5G通訊以及3C產業蓬勃發展產生諸多相關的需求與難題急待解決，本公司更加積極投入開發尖端奈米材料與技術；此奈米材料技術研發的投入對於本公司邁向綠色製程之技術與應用以及拓展多元化的經營領域有極重要的意義。

目前本小組積極開發的產品包括：

- A. 3C產品散熱及電磁波防護奈米複合材料。
- B. 奈米碳複合導電漿料。
- C. 電化學合成氧化鈦奈米管光觸媒材料。
- D. 真空鍍膜技術(包括真空微弧離子鍍膜、真空濺鍍技術等功能性鍍膜技術)。

本公司在奈米材料技術開發方面，近年來投入許多奈米材料合成、研磨、塗佈以及相關的材料分析設備包括：熱燈絲電子顯微鏡，高頻網路分析儀、垂直熱傳導係數分析儀，此外在真空離子鍍膜開發方面，自2019年度至今已投入包括多弧離子鍍膜機、磁控濺鍍機、鍍膜機、真空退火爐等設備。並自2020年開始與工研院化工所進行技轉合作拓展半導體封裝市場所需的靜電消散類碳鑽鍍膜(ESD-DLC)技術，並在此靜電消散領域有重大技術突破並已取得領先的地位。

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

年度 項目	114 年度	115 年度 截至 3 月 31 日
A.研發費用	64,521	14,914
B.營業收入	6,354,758	1,542,902
A/B	1.02%	0.97%

2.最近年度開發成功之技術或產品：

年度	類別	項目
108	新材料產品	石墨烯散熱塗料
		中低頻電磁波防護複合材料
		高介電係數奈米複合薄膜材料
		鋰電池正負極材料
		新型鋁電解電容封裝材料及技術
	新型/發明專利	具除泡功能的化學藥液過濾供應回路裝置(中華民國新型專利M572786)
		具有過濾器更換穩壓功能之充填裝置(中華民國新型專利M573069)
		含過氧化氫硫酸溶液的回收系統(中華民國新型專利M575450)
		氣液混合系統(中華民國新型專利 M574514)
		氣液溶解裝置(中華民國發明專利 I665009)
		高效能散導熱及電磁吸收防護紙一體之製作方法(中華民國發明專利 I672219)
109	新材料產品/ 技術	氣液混合調控系統
		高比容鋁電解電容負極箔材料
		5G高頻電磁波防護吸收材料
		油性熱輻射漆材料
		水性熱輻射漆材料
		靜電防護鍍膜技術
	新型/發明專利	膠囊式導熱柱製程及結構(中華民國發明專利 I686908)
		流體混合器 (中華民國發明專利 I697356)
		化學液體稀釋系統 (中華民國新型專利 M598186)
		化學液體稀釋控制系統 (中華民國新型專利 M599207)
		氣體混合輸出系統 (中國大陸新型專利 CN211260360U)
		流體混合器 (日本新型專利 3226930)
		METHOD FOR MANUFACTURING DEVICE FOR HEAT TRANSMISSION, DISSIPATION AND HIGHLY EFFICIENT CAPILLARY SIPHONING ACTION具高效能毛細虹吸及傳熱散熱器與製造方法(美國發明專利 US10676815B1)
		氣體混合輸出系統(中華民國新型專利 M593285)
		具高效能毛細虹吸及傳熱散熱氣與製造方法 (中華民國發明專利 I651038)
		鋁電容高壓正極箔製造方法及其製品 (中華民國發明專利 I710651)

年度	類別	項目
		ALUMINUM CAPA CITOR POSITIVE ELECTRODE FOIL PRODUCT HAVING HIGH VOLTAGE RESISTANCE AND MANUFACTURING METHOD THEREOF 鋁電容高壓正極箔製造方法及其製品(美國發明專利 US10796856B2)
		CAPSULE TYPE CONDUCTION CONLUMN AND METHOD FOR MANUFACTURING THE SAME 膠囊式導熱柱製程及結構(美國發明專利 US10845136B1)
		METHOD FOR MANUFACTURING HIGH-EFFICIENCY PROTECTIVE PAPER HAVING FUNCTIONS OF HEAT CONDUCTION AND ELECTROMAGNETIC ABSORPTION 高效能散導熱及電磁波吸收防護紙一體之製作方法(美國發明專利 US10857632B1)
		氣墊彈簧式傾統裝置(中華民國新型專利 M603867)
		攪拌裝置及循環攪拌系統(中華民國新型專利 M603790)
110	新材料產品/ 技術	高濃度臭氧水機
		軟性5G頻段(1-40 GHz)電磁波吸收材料
		靜電消散類碳鑽鍍膜技術(ESD-DLC) (與工研院技術合作)
		類碳鑽(DLC)膜層退鍍技術(與工研院技術合作)
	新型/發明專利	組合式散熱熱沉複合材料成品製造方法 (中華民國發明專利I731289)
		GAS-LIQUID DISSOLVING APP ARATUS 氣液溶解裝置 (美國發明專利 US11020715B2)
		電極表面處理方法(中華民國發明專利 I737230)
		化學液體稀釋控制系統及方法(中華民國發明專利I737231)
		電容器之高比容正負極薄膜製造方法 (中華民國發明專利 I737571)
		流體混合器(日本發明專利 6925459)
		電極表面處理方法(日本發明專利 6933754)
		氣液混合裝置(中華民國新型專利 M618667)
		電子元件之被動元件的小型化製程 (中華民國發明專利 I747555)
		111
化學液體稀釋系統(中華民國發明專利 I759679)		
傾倒裝置(中華民國新型專利 M625601)		
氣液混合裝置及方法(中華民國發明專利 I764774)		
氣液混合裝置(大陸新型專利 CN216604798U)		
傾倒清洗裝置(中華民國新型專利 M627278)		
化學液體稀釋系統及方法(日本發明專利 7071414)		

年度	類別	項目
		防止高頻或超高頻訊號傳輸時的溢出損耗包塑材料製造方法(中華民國發明專利 I770773)
		氣液混合調控系統及調控方法(中華民國發明專利 I774041)
		金屬基材之石墨烯碳奈米管之有序排列與碳沉積複合塗層製造方法(中華民國發明專利 I787598)
		流體混合器(大陸發明專利 CN111729528B)
		化學液體稀釋系統及方法(大陸發明專利 CN111729524B)
		FLUID MIXING ASSEMBLY流體混合器(美國發明專利 US11517862B2)
		氣體檢測系統(大陸新型專利 CN218896092U)
112	新型/發明專利	氣體檢測系統(中華民國新型專利 M638000)
		藥液自動填充系統(中華民國發明專利 I802301)
		CHEMICAL LIQUID DILUTION SYSTEM AND METHOD 化學液體稀釋系統及方法(美國發明專利 US11642635B2)
		傾倒清洗裝置(中華民國發明專利 I815241)
		研磨液之過濾器(中華民國新型專利 M646435)
		氣體檢測系統及其氣體檢測方法(中華民國發明專利 I820966)
		AUTOMATIC LIQUID FILLING SYSTEM AND METHOD 藥液自動填充系統及其方法(美國發明專利 US11834318B2)
113	新型/發明專利	MINIATURIZATION PROCESS OF PASSIVE COMPONENT 電子元件之被動元件的小型化製程(美國發明專利 US12014875B2)
		化學液體稀釋控制系統及方法(大陸發明專利 ZL202010365033.1)
		良導體結構及其製造方法(中華民國發明專利 I863634)
114	新材料產品	鐵摻雜二氧化鈦奈米管光觸媒材料 氧空缺氧化鈦複合電極材料

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

A.新產品、新客戶、新技術開發：

- 高科技產業建廠與製程升級需求持續推進，客戶對於整體專案整合、工程管理與交付品質之要求日益提高。本公司 GC 統包承攬，整合廠務系統、機電空調與製程附屬設備之規劃設計與施工管理，並結合既有高科技客戶合作基礎，持續深化跨系統整合能力，以滿足客戶在新建廠、擴廠及製程調整階段之整體工程需求，並拓展服務範疇與客戶層級。
- 因應綠色製造與淨零轉型趨勢，本公司以機電空調系統工程整合、化學品減量與減廢解決方案為核心，結合循環經濟解決方案加值，發展全方位綠色建廠整合服務，並導向綠色建廠之整體規劃與執行方向，結合系統設計、設備導入與工程執行經驗，協助客戶提升能源與資源使用效率，降低製程環境負荷，並以整體方案

形式提供具延展性之工程與營運服務。

B.海外業務拓展：

以國內先進客戶應用實績，切入國外市場，銷售標準化設備如廠務供應、機能水、特殊廢液處理等設備至美國、日本、東南亞地區，並於設立美國子公司、日本子公司、泰國子公司，以建廠統包或特色子系統建置工程服務，中長期持續耕耘當地市場。

C.研發動能提升：

持續參與國內外學術、業界交流研究，吸收最新產業資訊並提升技術層級，進而推動研發產能。

D.客戶關係經營：

從規劃設計、製造施工、品質管理、工業安全、設備維護，建立優異且完善的服務團隊，同時支援於海內外異地建廠，提高客戶滿意度。

2.長期業務發展計畫

持續以 GC 統包承攬能力為核心，整合廠務系統、機電空調與製程附屬設備，發展以綠色建廠為導向之整體解決方案，協助高科技客戶於新建廠、擴廠及製程升級過程中，兼顧工程效率、系統穩定與永續目標，並深化長期合作關係。

- 深耕高科技產業建廠與製程工程領域，持續強化 GC 統包之系統整合、工程管理與交付能力，發展跨系統之新工法與標準化作業模式，提升大型與複合型工程之整體執行效能。
- 以綠色建廠為核心方向，持續整合循環經濟與零廢解決方案，結合機電空調系統優化、化學品減量與減廢技術，以及製程資源回收與再利用之系統規劃，發展可延展之整體規劃與工程服務模式，協助客戶提升能源與資源使用效率，降低製程廢棄物與環境負荷。
- 持續投入先進製程附屬設備之研發與系統化應用，強化設備與工程整合能力，支持 GC 統包工程於不同製程與廠型之需求，並提升整體解決方案之完整性與競爭力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品(服務)之銷售提供地區

單位：新台幣仟元

銷售地區		113年度		114年度	
		銷售額	比率(%)	銷售額	比率(%)
內銷	台灣	3,279,546	90.40	5,982,938	94.15
外銷	其他	348,235	9.60	371,820	5.85
合計		3,627,781	100.00	6,354,758	100.00

2.市場佔有率

A. 高科技廠務工程服務

信紘科自民國84年來創立至今，致力於廠務系統整合與統包發展，並追隨著頂尖客戶的腳步，為客戶先進製程的廠務系統提供解決方案並提供一站式機電空調與廠務系統規劃建置服務。近五年來國內先進半導體廠、面板廠的新建廠、廠務系統擴充案、製程轉變設備拆移機二次配，信紘科皆參與其中。另二次配工程為本公司重要業務模式，配合頂尖客戶建廠、擴廠、產能調配的腳步，需要高效工程專案管理與人機料動員的能力，目前為業內化學品供應系統二次配工程主要供應商，並陸續發展氣體供應系統、超純水供應系統的二次配工程技術，提供客戶更多元的服務。歷年來提供先進半導體廠、面板廠、封測廠、電子及化學廠等知名公司之製程系統設備與系統設計整合，已於業界建立相當優異的口碑。

B. 機電空調統包事業：

本公司近年持續投入機電空調統包事業，將既有於高科技建廠所累積之工程管理、系統整合與施工執行經驗，延伸應用至泛半導體供應鏈、電子業及相關中小型建廠專案，提供涵蓋機電空調、廠務系統及附屬工程之統包服務。透過整合設計、採購與施工管理能力，本公司可因應不同產業客戶之建廠規模與需求彈性調整服務內容，逐步拓展於非大型晶圓廠建廠市場之業務佔有率。

C. 綠色建廠與減廢減量解決方案

因應高科技產業對於 ESG 浪潮與永續建廠需求之提升，本公司以高科技廠務系統、機電空調統包及工程整合能力為基礎，發展以綠色建廠為導向之減廢、減量與資源使用效率提升之相關解決方案。透過化學品使用減量、製程廢棄物減廢設計、創能導入及資源效率優化等工程手段，協助客戶於綠色建廠及營運階段降低環境負荷，並逐步切入循環經濟相關產業應用，擴大本公司於永續工程服務領域之市場佔有率。

3.市場未來之供需狀況與成長性

本公司以整合性、即時性且高品質的服務為基石，滿足客戶在潔淨度、安全、穩定、發展綠色製程解決方案四大面向的嚴格要求，致力於系統及製程之最佳解決方案及提供高效整合服務，為客戶創造價值。

A. 高科技廠務工程服務：

在高科技產業加速建廠與全球擴廠布局的趨勢下，建廠時程壓縮使廠務工程之交付效率要求顯著提升，同時對於工程資源配置之彈性與工程管理能力提出更高標準。不同海外區域於法規、工安及環保要求之差異，亦使廠務工程是否能依據各地規範即時落地，成為建廠與擴產過程中的關鍵因素。

在此趨勢下，具備系統整合、工程管理及跨區域執行能力之廠務工程服務統包承攬，已逐步成為高科技產業建廠與擴產過程中不可或缺之關鍵角色。

B. 機電空調統包事業：

隨著泛半導體供應鏈、電子業及相關高科技產業持續進行產線擴充與區域化布局，中小型建廠與廠房改建專案數量逐步增加，帶動機電空調與廠務系統統包服務需求。相較大型晶圓廠建廠專案，此類建廠案件更重視工程整合效率、施工彈性及交付品質。

本公司憑藉於高科技建廠所累積之系統整合、工程管理與統包執行經驗，逐步切入機電空調統包事業，提供涵蓋設計、施工與工程管理之整體服務模式，因應不同產業與建廠規模需求，拓展於泛半導體與電子產業中小型建廠市場之成長機會。

C. 綠色建廠與減廢減量解決方案：

因應 ESG 發展趨勢與永續發展需求提升，減廢、減量及資源效率優化相關工程需求已由高科技產業逐步擴展至一般製造業、電子業、化工產業及其他具高能耗與高資源使用特性之產業。循環經濟相關解決方案不再侷限於單一產業應用，而是朝向跨產業、跨場域之系統化工程服務發展。

本公司以工程整合能力為基礎，結合化學品使用減量、製程廢棄物減廢設計、能源與資源回收再利用等工程手段，逐步切入更大範圍之循環經濟相關產業應用，協助不同產業客戶於建廠及營運階段降低環境負荷，並擴大本公司於永續工程與循環經濟服務領域之長期成長動能。

4. 競爭利基

A. 廠務工程服務統包承攬（高科技建廠與全球擴廠）

在高科技產業建廠時程持續壓縮及全球擴廠布局加速的趨勢下，廠務工程服務已由單一工程項目，轉為高度仰賴系統整合、工程管理與即時交付能力之統包承攬模式。不同區域在法規、工安及環保要求上的差異，使廠務工程是否能快速落地並順利銜接建廠進度，成為影響專案成敗的關鍵因素。

本公司長期深耕高科技廠務工程服務，具備完整之廠務系統整合、機電空調及工程管理能力，並累積跨廠區、跨製程之實務經驗，能依據不同建廠階段與海外區域規範，靈活調度工程資源與施工配置，確保工程交付品質與時程。此一統包承攬與在地執行能力，使本公司於高科技建廠與擴產工程中，具備不易被取代之競爭優勢。

B. 綠色建廠與循環經濟解決方案

隨著 ESG 與永續發展要求逐步落實至建廠與營運層面，綠色建廠已不再侷限於單一設備或技術導入，而是轉向涵蓋減廢、減量及資源效率提升之整體工程解決方案。此類需求除高科技產業外，亦逐步擴展至其他製造業與高能耗產業，市場規模與應用場域持續放大。

本公司以工程整合能力為基礎，結合機電空調系統優化、化學品使用減量、製程廢棄物減廢設計及資源回收再利用等工程手段，提供可落地執行之綠色建廠與循環經濟解決方案。透過將永續目標轉化為具體工程規劃與施工管理，本公司得以協

助客戶於建廠及營運階段同步降低環境負荷與營運風險，並建立於永續工程與循環經濟服務領域之長期競爭利基。

5.發展遠景之有利及不利因素與因應對策

A.有利因素

(A) 高科技建廠速度提升，帶動廠務工程統包需求

隨著高科技產業建廠與擴廠時程持續壓縮，廠務工程交付效率、工程整合能力及專案管理品質成為建廠成敗之關鍵。具備系統整合、工程管理與統包承攬能力之廠務工程服務，於建廠及擴產過程中具備不可取代性，有利於本公司持續深化於高科技建廠市場之參與程度。

(B) 全球擴廠趨勢，提升跨區域工程管理價值

高科技產業逐步進行全球化產能布局，不同海外區域在法規、工安與環保要求上存在差異，使具備在地化執行與工程管理經驗之承攬商更具競爭優勢。本公司長期累積跨廠區與跨製程之工程實務經驗，有利於因應海外建廠需求，拓展工程服務範圍。

(C) 機電空調統包與中小型建廠市場擴大

隨著高科技製造業持續擴張，其外圍供應鏈之建廠與產能配置需求同步增加，延續高科技製造業建廠所帶動之相關工程服務紅利。泛半導體供應鏈、電子業及相關產業之中小型建廠與廠房改建專案逐步增加，帶動機電空調與廠務系統統包服務之市場空間。

本公司透過拓展機電空調統包事業，將工程整合與施工管理能力延伸至多元產業應用，有助於降低對單一產業景氣循環之依賴，並形成較具韌性之業務結構，進而支持長期穩定成長。

(D) 綠色建廠與循環經濟需求擴散至跨產業應用

ESG 與永續發展要求逐步落實至建廠與營運層面，減廢、減量及資源效率提升相關工程需求，已由高科技產業擴展至其他製造業與高能耗產業。綠色建廠與循環經濟解決方案市場規模持續放大，有利於本公司發展跨產業之永續工程服務。

B.不利因素及因應對策

(A) 建廠集中期造成工程人力與資源調度壓力

在高科技產業建廠與擴產高峰期間，工程人力、施工資源與關鍵材料需求可能短期集中，對工程進度與成本管理形成壓力。

因應對策：

1. 透過統包承攬與專案管理機制，提升工程排程與資源配置之彈性，分散單一時點之集中風險。
2. 持續深化與施工團隊及供應商之長期合作關係，建立可調度之工程資源池，以因應不同產業與專案時程需求。

(B) 海外建廠法規與工程環境差異所帶來之管理複雜性

全球擴廠布局下，不同國家與地區在工安、環保及工程法規上之差異，可能增加專案管理與工程執行之複雜度。

因應對策：

1. 透過在地合作夥伴與工程團隊之分工協作，降低單一區域法規變動對整體工程進度之影響。
2. 以模組化工程管理與標準化作業流程，提升跨區域工程執行之可複製性與穩定性。

(C) 單一產業景氣循環波動之潛在影響

高科技產業仍存在景氣循環特性，若建廠投資出現波動，可能影響短期工程需求。

因應對策：

1. 透過拓展機電空調統包、外圍供應鏈建廠及跨產業工程服務，分散單一產業景氣循環之影響。
2. 結合綠色建廠與循環經濟相關工程需求，建立具長期結構性支撐之業務來源，以提升整體營運韌性。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

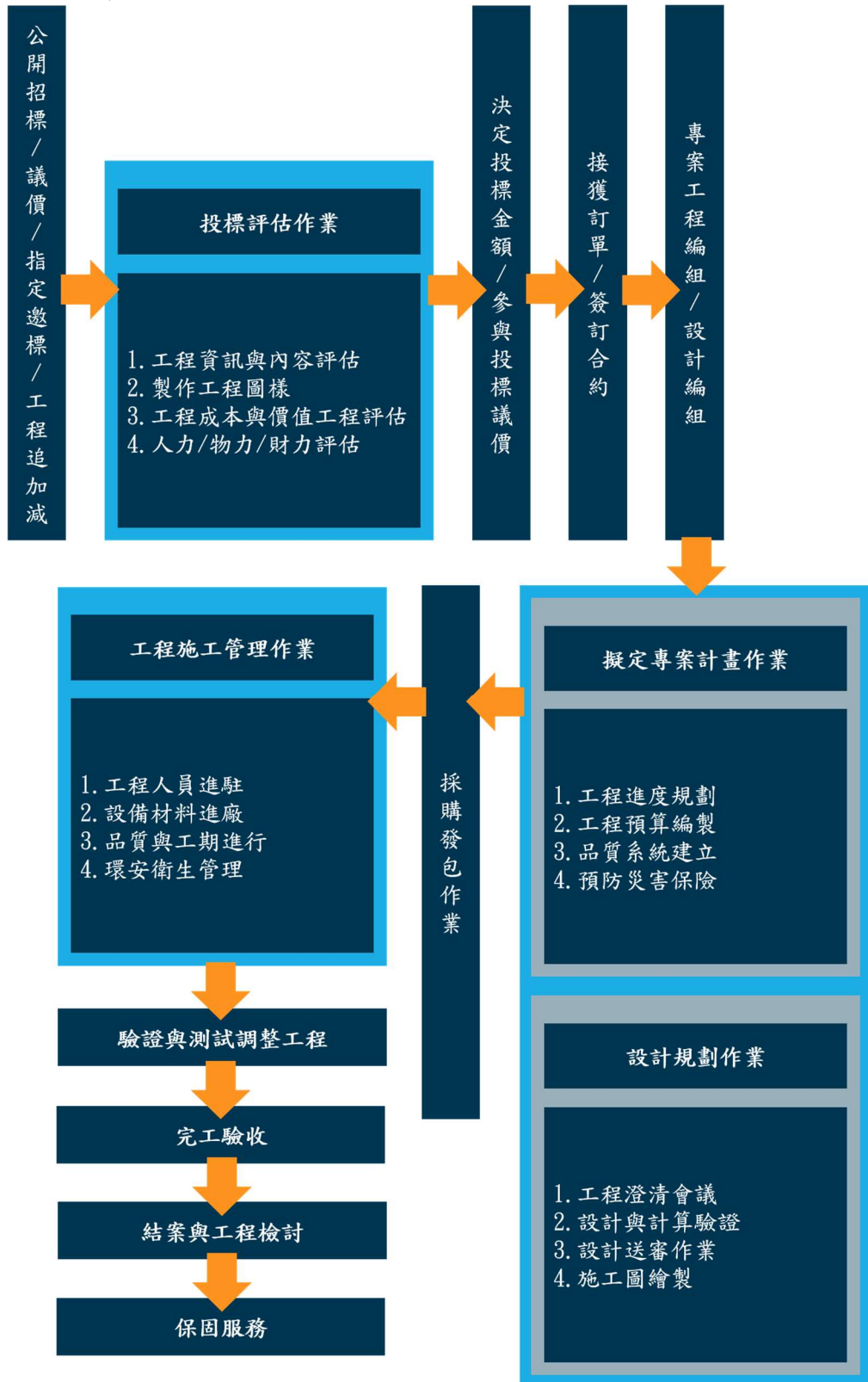
信紘科為高科技產業系統工程與綠色製程建廠解決方案之整合服務提供者，專注於半導體廠務系統整合及機電工程統包服務，提供涵蓋設計、製造、施工至試運轉之一站式整合解決方案（Turnkey Solution），支援先進製程與擴產專案之工程執行需求。主要用途在於協助客戶建構安全、穩定且具資源效率之生產環境，確保製程運作順暢並符合環境與法規要求。信紘科所提供之設備與工程服務，除支援廠房建置與產線擴充外，亦透過系統整合與減廢設計，協助客戶提升生產效率並降低原物料及能源耗用，兼顧營運效能與環境管理需求。

主要之產品		用途範圍
高科技廠務工程統包服務	廠務系統整合與統包	應用於半導體、記憶體、先進封裝、IC載板及PCB等製造場域，建置氣體、化學品、研磨液及公用系統之整體規劃、設計與施工，確保製程穩定與安全運作。
	系統整合與二次配工程	連結主系統與製程設備，支援設備拆裝、產線擴充及製程升級。
	自動化控制系統	監控流量、壓力與製程參數，提升系統穩定度與人員作業安全。
綠色製程與循環經濟解決方案	製程機能水供應系統	以CO ₂ 、NH ₃ 、O ₃ 、H ₂ 與DI混合之機能水技術，應用於晶圓清洗與特殊製程，降低部分化學品使用量與廢液產生量。
	製程特殊廢液處理系統	建置廠內廢液回收與再利用系統，協助廢液減量、去除及循環應用。
	循環技術整合服務	整合源頭減量、廠務優化與資源回收，提升材料與能源使用效率。
一般產業營造與機電工程統包	營造與機電統包工程	應用於電子、生技、化工及資料中心等產業，建置五大管線、HVAC、高低壓配電及公用系統。
	公用系統與無塵室工程	提供CDA、N ₂ 、真空、廢氣、消防、弱電及無塵室系統建置服務。

2. 產製過程

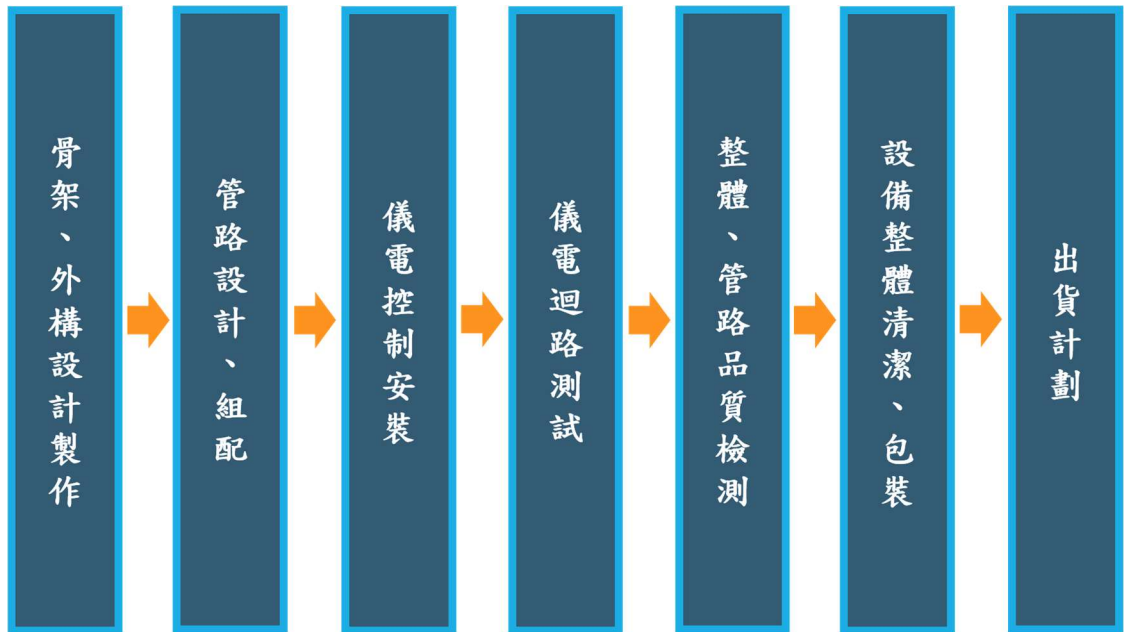
本公司主要產製過程如下所示：

A. 系統設計及施工類



圖片來源：本公司整理

B.設備製造類



圖片來源：本公司整理

(三)主要原料之供應狀況

主要原物料供應狀況本公司為依專案承攬案件之工程合約規定而有差異，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。

本公司採購主要之工程材料設備有各式泵浦、管材類、閥類、配電盤、電線電纜、監控設備、控制器具、內裝材料、消防設備等；在機台方面由本公司完成相關設計後委由協力廠商進行組裝作業。本公司供應商以國內外信譽良好廠商為主，多年合作下已建立高度信任之良好合作關係，材料供貨交期穩定且品質無虞。

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

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	113年度				114年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	B1	334,137	14.92	無	B1	332,890	8.09	無
2	B2	251,545	11.23	無	B2	290,408	7.06	無
	其他	1,653,595	73.85	無	其他	3,492,164	84.85	無
	進貨淨額	2,239,277	100.00		進貨淨額	4,115,462	100.00	

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	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	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	S1	2,131,588	58.76	無	S1	3,100,857	48.80	無
2	S2	435,002	11.99	無	S2	1,333,588	20.99	無
	其他	1,061,191	29.25	無	其他	1,920,313	30.21	無
	銷貨淨額	3,627,781	100.00		銷貨淨額	6,354,758	100.00	

變動說明：本公司主要依照客戶需求提供高科技產業先進製程之系統整合方案，各年度銷貨金額隨專案金額大小及完工程度而有所變動。

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；%

年度		113年度	114年度	115年度 截至3月31日
員工 人數 (人)	直接人員	226	334	324
	間接人員	163	176	177
	研發人員	22	21	21
	合計	411	531	522
平均年歲(歲)		37	37	37
平均服務年資(年)		4.65	4.27	4.27
學歷 分布 比率 (%)	博士	0.97%	0.90%	0.96%
	碩士	9.00%	9.53%	9.58%
	大專	82.00%	81.30%	79.12%
	高中	7.54%	8.09%	9.58%
	高中以下	0.49%	0.18%	0.76%

四、環保支出資訊


(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

(二)未來因應對策及可能之支出

1. 本公司所經營之業務並非法規列管之工廠，所代理為半導體製程之耗材、實驗研發之廢液或有關生產製程中需報廢之原物料，均依規定委託專業合格之廢棄物處理廠商清運及處置；生活污水處置則依廣源園區管理局辦法制定之水污染防治措施計畫辦理。
2. 廠務、製程系統規畫及整合服務方面皆為高科技產業設計、規畫、施工、安裝，過程無污染源產生，對於施工或組裝過程所產生之廢棄物，均依政府及業主規範分類處理並委由合格廢棄物處理廠商清理。
3. 依「固定污染源設置與操作許可證管理辦法」與「水污染防治法」之規定，本公司並無設置污染源排放口、防制設備操作或排放許可證之需要。

(三) 工作環境與員工人身安全的保護措施

公司取得ISO 45001職業安全衛生管理系統，證書有效期限至2026/07/26，對於職業安全風險作有效管理控制，並依照職業安全衛生法規定，設置友善環境及安全健康的工作場所。職業安全衛生有關之規定與辦法，均揭示在公司內部網站上，每位員工可隨時參閱。主要之措施內容摘要如下：

項目	內容
 門禁安全	1. 日、夜間均設有嚴密門禁監視系統。 2. 保全公司 24 小時駐廠，維護公司安全。

項目	內容
 各項設備之維護及檢查	<ol style="list-style-type: none"> 1. 依據消防法規定，每年委外進行消防檢修申報。 2. 依據「安全衛生自動檢查計畫」規定，每日/每月/每季/每半年/每年，對各項設備進行維護及檢查。
 災害防範措施與應變	<ol style="list-style-type: none"> 1. 訂有「緊急應變程序書」、「職業安全衛生工作守則」、「職業安全衛生管理計畫」等災害防止、搶救注意事項及事故職災通報程序，規範狀況之發生應負責任及任務內容，並每年辦理演練兩次。 2. 辦理消防講習暨疏散演練，並報備當地主管機關。
 健康衛生	<ol style="list-style-type: none"> 1. 健康檢查：在職人員每年健康檢查、護理師及臨場醫生健康分級管理、健康關懷、母性健康保護。 2. 工作環境衛生：設置戶外吸菸區、舉辦健康講座及活動、定期進行環境清潔。 3. 場所設置 AED (自動體外心臟電擊去顫器)。
 心理衛生	<ol style="list-style-type: none"> 1. 調劑員工身心：職工福利委員會設立社團活動、特約廠商、視障按摩服務紓解員工職場壓力調整身心健康。 2. 意見表達：建置員工意見箱提供員工意見表達、定期勞資會議、安委會勞資雙向溝通。 3. 職場暴力/性騷擾防治：禁止工作場所職場暴力之書面聲明公告，申訴信箱。
 承攬商作業危害因素告知	<ol style="list-style-type: none"> 1. 訂有「承攬商管理辦法」對工作環境及危害因素事項告知。 2. 承攬商教育訓練。
 保險及醫療慰問	<ol style="list-style-type: none"> 1. 依法投保勞保(含職災保險)、健保、團保及意外醫療險及癌症險。 2. 工程投保工程綜合險。 3. 職工福利委員會醫療慰問金。

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

本公司為促進勞資和諧、凝聚員工向心力及照顧員工福利，除勞工保險、全民健康保險及團保外並設有職工福利委員會，以推動各項職工福利措施，如員工旅遊、春酒活動、多元社團活動等，與優於勞基法之給假，及提供各式管道溝通勞資雙方意見。列述如下：

1. 員工福利措施：

- (1) 本公司除提供法令規範之勞、健保與提撥退休金外，另提供員工免費團體保險、定期每年辦理員工健康檢查並聘僱專業廠護與每月一次廠醫臨廠服務等健康照護措施。

- (2) 參酌年度營運狀況及個人績效表現，發放年終獎金、年終工作獎金與員工酬勞，並於五一、端午與中秋節慶發放節慶禮金。
- (3) 視營運績效狀況給予激勵獎金及特殊功績提報獎勵獎金。
- (4) 每年辦理春酒與國內員工旅遊活動。
- (5) 國外員工旅遊補助、子女津貼、進修補助與員工聚餐等費用補助。
- (6) 員工有生育、結婚、喪葬、傷病慰問及災害補助。
- (7) 鼓勵同仁引薦優秀人才任職，給予推薦獎金。
- (8) 體諒同仁產後須兼顧工作、育兒及家務辛勞，給予產親假及發放生育獎勵金。
- (9) 彈性工時設計，設有撫育假及調整出勤時間機制，支持勞工兼顧工作與家庭照顧責任。
- (10) 聘僱視障按摩師，提供員工紓壓按摩服務。
- (11) 為增進員工福利，依法成立職工福利委員會，提撥福利金，提升職工福利相關活動進行。

2. 員工發展：

為使本公司人才有效發展，提升員工專業技術、強化工作職能，除辦理內部教育訓練外，並提供員工參加外部教育訓練之機會及經費補助，期使每位員工能貢獻所學，並且提升工作品質及創造公司整體利潤，藉由工作與訓練使員工個人職涯發展與公司整體利益能同時成長。

相關教育訓練如下：

- (1) 新進人員訓練：包含「企業簡介(含環境介紹)、規章制度、性騷擾防治宣導、資訊保密宣導、常用系統操作、ISO 9001品質課程與一般安全衛生教育、危害通識等職業安全教育，並依職務安排職前訓練，期能協助新進人員快速學習工作專業技能與快速融入工作環境。
- (2) 專業訓練：本公司每年依發展需要及部門訓練需求規劃「部門年度教育訓練計畫」，安排員工參加內外部專業訓練課程，滿足員工持續學習之求知慾，使員工學識、經驗及技能得以持續精進外，並隨著公司成長而更扎實精進。
- (3) 管理專案訓練：為提升主管領導、溝通、團隊管理能力，強化問題解決、決策能力，進而提高員工滿意度，減少人才流失，推動公司持續發展，年度配合公司營運需求安排訓練，期能使主管能更有效地引導團隊，解決挑戰，促進合作實現個人和組織的共同成長。
- (4) 證照訓練：本公司每年安排員工考取專業證照，以符合法規規定、客戶與作業需求及確保各項作業安全，並提升員工專業能力。

3. 性別平等及職場多元化：

本公司致力於提供員工多元、平等與安全的工作環境，我們落實僱用多元性、薪酬與升遷公平性，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇，我們亦尊重其文化習俗，從未發生違反其工作權及人權之相關情事，各項行動方案如下：

- (1) 落實性別工作平等：遵循性別工作平等法，以保障性別工作權之平等。本公司於辦理招募、甄試、進用、考績、升遷、教育訓練、福利措施等，不因性別而有差別待遇。

- (2) 營造多元與包容性文化：尊重國際公認的基本人權，不因性別、種族、年齡、婚姻、政治立場、宗教信仰、國籍等而有差別待遇，並鼓勵意見上的交流，重視團隊成員，讓成員感受到善意及尊重，積極打造多元與具包容性的工作場所。
- (3) 拒絕性騷擾：提供職場安全保護措施，營造愉快和諧的工作環境是公司的基本責任，本公司嚴禁性騷擾行為之發生，任何員工若受到具有性意味、性別歧視之言論或行為的干擾，造成對人格尊嚴、人身安全與自由受到傷害時，本公司將就事件個案審酌具體事實，依工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法等規定採取適當措施。
- (4) 重視人權風險：本公司積極營造優質的工作環境，並宣導預防職場霸凌，與尊重、包容、自由、平等、正義等人權觀念，杜絕不法歧視，鼓勵員工參與內外多元有益活動，使員工於工作生活均能維持身心靈健康。
- (5) 雇用身心障礙者：本公司保障身心障礙者就業機會，提供符合身心障礙者權益保障法之定額雇用規定。
- (6) 建立申訴管道：本公司由行政管理中心設立申訴電子信箱並由專人受理；針對性騷擾防治，訂有「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，維護性別工作平等及提供員工與前來洽公人員免遭受性騷擾之工作環境，倘若發生性騷擾時，被害人或其代理人得以言詞或書面向性騷擾調查審議小組提出申訴，並設有申訴專線與專用信箱；另在保障員工人權上，於公司制定「執行職務遭受不法侵害預防計畫」並設有申訴管道，提供員工在合法權益遭受侵害或不當處置且無法合理解決時之用。

信紘科不因種族、語言、思想、性別、年齡、婚姻、宗教、國籍、黨派等因素而對員工有差異對待。114年本公司共有531位工作夥伴，其中有516位正式員工，15位非正式員工，包含男性309人、女性222人，其中包含4位身心障礙員工、1位外籍員工及1位原住民員工。相關指標如下：

員工族裔指標：

類別	人數	佔全體員工比例(%)
中華民國籍	529	99.62%
外國籍	1	0.19%
原住民	1	0.19%
合計	531	100.00%

女性多元化指標：

指標	百分比
女性佔總員工	41.80%
女性佔所有主管	30.16%
女性佔所有高階主管	12.50%

其它多元化指標：

指標	人數	佔全體員工比例(%)
身心障礙人士	4	0.75%
全體員工	531	100.00%

4. 退休制度與其實施情形：

本公司於民國94年7月1日前入職之員工，自民國104年結清勞退舊制年資並退還舊制勞工退休準備金前，為新舊制併行。前述勞退舊制之勞工退休準備金專戶於民國104年9月4日經苗栗縣政府同意註銷並予備查(發文字號：府勞社勞字第1040186133號)。

於民國94年7月1日起入職之員工均採用新制退休辦法，依勞工退休金條例規定，每月依員工工資參照勞工退休金月提繳分級表提繳6%退休金至勞工保險局之勞工退休金個人專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞工保險局之勞工退休金個人專戶。

現行退休制度與實施情形如下：

- (1) 適用法源：勞工退休金條例。
- (2) 提撥方式：依員工工資參照勞工退休金月提繳分級表提繳6%至勞工保險局之勞工退休金個人專戶。
- (3) 退休條件：
 - A. 自願退休
員工有下列情形之一，得自請退休：
 - (A) 工作十五年以上，年滿五十五歲者。
 - (B) 工作二十五年以上者。
 - (C) 工作十年以上，年滿六十歲者。
 - B. 強制退休
員工非有下列情形之一者，公司不得強制其退休：
 - (A) 年滿六十五歲者。
 - (B) 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。
- (4) 退休金之請領：

員工年滿60歲，得依下列方式請領：

 - A. 工作年資滿15年以上者，選擇請領月退休金或一次退休金。
 - B. 工作年資未滿15年者，請領一次退休金。
- (5) 退休金給付標準：
 - A. 月退休金：勞工個人之退休金專戶本金及累積收益，依據年金生命表，以平均餘命及利率等基礎計算所得之金額，作為定期發給之退休金。
 - B. 一次退休金：一次領取勞工個人退休金專戶之本金及累積收益。
- (6) 提繳金額：114年度提繳退休金約新台幣1,803萬元。
- (7) 申請退休情形：114年度無員工辦理退休。

5. 員工溝通：

本公司持續透過多元的員工意見反應管道，聆聽員工心聲，並即時回應與溝通，達到促進勞資和諧，共創企業與員工雙贏的目標。

- (1) 每季舉行勞資會議，向員工說明企業營運概況，並邀請員工參與討論勞動條件事項與勞工福利等活動。
- (2) 員工意見箱：提供員工對於工作及工作環境問題與建議的管道。
- (3) 性騷擾調查審議小組：為提供免於性騷擾威脅的工作環境，特別提供此申訴管道。

6. 各項權益維護措施情形：

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

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

本公司重視員工意見、遵守法令規定，致力維持勞資關係和諧，截至目前未有因勞資糾紛發生之損失，未來發生勞資糾紛之可能亦微乎其微。

六、資通安全管理

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

1. 資訊安全風險管理

(1) 資訊安全組織架構：



(2) 資訊安全政策：

- (A) 強化人員對資安之認知。
- (B) 確保資訊資產之機密性及完整性。
- (C) 確保資訊系統之持續運作。
- (D) 定期及不定期進行資安稽核作業，確保資訊安全。

(3) 資訊安全目標：

- (A) 辦理資訊安全教育訓練，推廣員工資訊安全之意識與強化其對相關責任之認知。
- (B) 保護本公司業務活動資訊，避免未經授權的存取與修改，確保其正確完整。
- (C) 定期及不定期進行內部稽核，確保相關作業皆能確實落實。
- (D) 確保本公司關鍵核心系統維持一定水準的系統可用性。

(4) 資訊安全具體管理方案：

為提升資訊安全管理，以確立資訊安全政策訂定及適用性；由資訊處主管負責資訊安全治理、規劃、督導及推動執行，以建構出全方位的資安防衛能力及同仁良好的資訊安全意識。其具體管理方案如下：

(A) 網路及資安管控：

防火牆之架設、定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃瞄、所有電腦系統均安裝防毒軟體、各項網路服務之使用需依照資訊安全政策執行、定期覆核各項網路服務項目之系統紀錄，並追蹤異常之情形。

(B) 電子資料之存取及管控：

電腦設備需有專人保管，並設定帳號與密碼、依據職能及部門別賦予不同存取權限、調職及離職人員取消原有權限、設備報廢前應先將機密性、敏感性資料刪除及授權軟體回收、遠端登入管理資訊系統應經內部流程之核准。

(C) 資訊系統之復原機制：

每年定期執行災難還原演練以測試系統復原機制、建立系統備份機制，落實異地備份、定期檢討網路安全及資訊控管措施。

(D) 宣導及查核：

隨時宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識、定期舉辦資安課程、每年定期執行資通內控安全檢查。

後續目標則是完備資安相關規範、定期資安評估、取得國際資安認證，未來將持續強化資安防護與建立聯防機制，尤其在培訓優質資安人才上也要同步跟上，公司每年度定期公告宣導資安政策及安排資安相關教育訓練課程。

2. 資訊安全維護及管控

本公司為維護及管控公司日常營運、生產、研發及帳務等重要營運功能，已建立完善網路及電腦安全防護系統且平時定期檢視公司資訊安全、資料備份及還原演練，並於定期進行內外部的資訊安全風險評估及執行資訊安全循環稽核作業，確保管理系統正常運作及資訊之保全。

3. 具體實施措施

114年度本公司針對資通訊教育訓練部分，新進人員與回訓人員合計227人次，合計訓練時數227小時。

4. 投入資通安全管理之資源

本公司持續投入資源以增強資通訊安全管理，包含：

- (1) 更換已PHASE OUT防火牆並依通報強化網路安全監控機制。
- (2) 郵件系統由老舊系統移轉至雲端並增設多因素驗證 (MFA) 支援，提升安全性。

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

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
聯合授信契約	台新銀行、玉山銀行、第一銀行、華南銀行、彰化銀行、中國信託銀行	2026/01/13~2031/01/12	新臺幣壹拾捌億元聯合授信案償還金融機構負債暨充實中期營運週轉金。	合約存續期間內須維持財務比率
銀行授信	第一商業銀行	2024/03/08~2029/04/15	中長期貸款	根留專案
銀行授信	玉山銀行	2025/07/14~2028/07/14	中期貸款	-
租賃合約	簡士堡	2019/02/01~2029/08/31	土地、房屋租賃契約書	-
租賃合約	望隼科技股份有限公司	2019/02/01~2029/08/31	三樓全層廠辦租賃	-
租賃合約	鈺博科技股份有限公司	2025/08/01~2028/07/31	廠辦租賃	-
租賃合約	漢泰先進材料股份有限公司	2026/01/01~2026/12/31	土地租賃	-
租賃合約	銳源環境科技股份有限公司	2026/01/01~2026/12/31	廠辦租賃	-
租賃合約	信容科技股份有限公司	2026/01/01~2026/12/31	廠辦租賃	-
租賃合約	王錦源	2019/02/01~2029/08/31	廠區土地租賃	-
租賃合約	王錦源	2026/11/01~2029/08/31	廠區土地租賃	-
租賃合約	全智通科技股份有限公司	2026/01/01~2026/12/31	廠辦租賃	-
租賃合約	國家科學及技術委員會南部科學園區管理局	2024/05/09~2044/05/08	橋頭園區土地租賃契約書	-
委任及工程合約	陳榮巖建築師事務所	2022/08/25至工程驗收	辦公室廠房新建工程土木建築設計技術服務~橋頭分公司	-
產學合作契約書	國立政治大學	2023/06/13~2026/06/12	產學合作及學術回饋機制契約	-
技術合作計畫	S19公司	2022/09/01~2027/08/31	技術合作計畫	保密條款 智慧財產
技術授權契約	S19公司	2022/10/15~2027/10/14	技術授權契約	保密條款 智慧財產
技術授權契約	S19公司	2023/05/01~2028/04/30	技術授權契約	保密條款 智慧財產

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
技術授權契約	S19公司	2023/07/01~2033/06/30	技術授權契約	保密條款 智慧財產
技術授權契約	S19公司	2023/12/01~2026/11/29	技術授權契約	保密條款 智慧財產
技術開發合約	S85公司	2025/06/01~2027/05/31	技術開發合作	保密條款
技術開發合約	S102公司	2025/10/13~2026/06/30	技術開發合作	保密條款
技術授權合約	S19公司	2025/11/05~2030/11/01	技術授權合作	保密條款
工程合約	S88公司	2024/04/10~2027/08/31	工程合約	保密、保 固條款
工程合約	S89公司	2024/06/05~2027/05/30	工程合約	保密、保 固條款
工程合約	S89公司	2024/06/05~2027/05/30	工程合約	保密、保 固條款
工程承攬合約	S103公司	2026/01/01~2026/12/31	CHEMICALHOOKUP工程	保密條款
工程承攬合約	S104公司	2026/01/01~2026/12/31	CHEMICALHOOKUP工程	保密條款
工程承攬合約	S105公司	2026/01/01~2026/12/31	CHEMICALHOOKUP工程	保密條款
工程承攬合約	S106公司	2026/01/01~2026/12/31	CHEMICALHOOKUP工程	保密條款
工程承攬合約	S107公司	2026/01/01~2026/12/31	CHEMICALHOOKUP工程	保密條款
工程承攬合約	S108公司	2026/01/01~2026/12/31	CHEMICALHOOKUP工程	保密條款
工程承攬合約	S109公司	2026/01/01~2026/12/31	CHEMICALHOOKUP工程	保密條款
工程承攬合約	S110公司	2024/07/07~2028/02/19	專案工程	保密條款
工程承攬合約	S111公司	2025/02/01~2027/12/27	專案工程	保密條款
工程承攬合約	S112公司	2026/01/08~2028/03/31	專案工程	保密條款
合作意向書	S101公司	2024/07/29~2029/07/28	海外投資MOU	保密條款
採購合約	S96公司	2024/04/01~2027/03/31	長期供應契約	保密條款
採購合約	S114公司	2025/06/10~2028/12/31	專案採購	保密條款
採購合約	S98公司	2023/12/05~2028/12/04	專案採購	保密條款
採購合約	S99公司	2025/09/26~2028/12/31	園區設備採購	保密條款
採購合約	S115公司	2026/01/29~2027/12/31	分公司廠房新建工程	-
法律顧問合約	S95公司	2025/11/24~2026/11/23	常年法律顧問	-
服務顧問合約	S113公司	2025/03/10~2027/08/31	年度永續報告書&確信專業服務	-

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	%
流動資產		3,545,294	5,307,678	1,762,384	49.71
透過損益按公允價值 衡量之金融資產－非 流動		-	71,537	71,537	100.00
透過其他綜合損益按 公允價值衡量之金融 資產－非流動		17,912	2,777	(15,135)	(84.50)
按攤銷後成本衡量之 金融資產－非流動		3,000	3,000	-	-
採用權益法之投資		11,401	119,963	108,562	952.21
不動產、廠房及設備		512,516	544,690	32,174	6.28
投資性不動產		176,258	170,458	(5,800)	(3.29)
使用權資產		69,322	82,493	13,171	19.00
其他資產		40,073	76,624	36,551	91.21
資產總額		4,375,776	6,379,220	2,003,444	45.78
流動負債		2,053,900	3,238,445	1,184,545	57.67
非流動負債		443,313	474,161	30,848	6.96
負債總額		2,497,213	3,712,606	1,215,393	48.67
股本		461,789	492,789	31,000	6.71
資本公積		725,065	1,231,076	506,011	69.79
保留盈餘		688,430	947,526	259,096	37.64
其他權益		8	(11,731)	(11,739)	(146,737.50)
非控制權益		3,271	6,954	3,683	112.60
權益總額		1,878,563	2,666,614	788,051	41.95
重要變動項目（前後期變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者）之主要原因及其影響分析如下：					
1. 流動資產及資產總額增加：主係114年度承接大型廠務供應系統及二次配服務等致應收帳款增加及營收成長致現金增加所致。					
2. 透過損益及其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動：主係投資標的公允價值變動所致。					
3. 採用權益法之投資增加：新成立子公司及新增投資公司所致。					
4. 其他資產增加：主係預付設備款增加及新購置電腦軟體所致。					
5. 流動負債及負債總額增加：主係114年銀行借款增加、承接大型廠務供應系統及二次配服務等致應付貨款增加及合約負債增加所致。					
6. 資本公積增加：主係114年度辦理現金增資發行新股溢價所致。					
7. 保留盈餘增加：主係114年度稅後淨利增加所致。					
8. 其他權益減少：主係其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產之投資標的公允價值					

變動所致。

9. 權益總額增加：主係114年度辦理現金增資發行新股及稅後淨利增加所致。

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度	114年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	3,627,781	6,354,758	2,726,977	75.17
營業成本	2,773,332	5,064,074	2,290,742	82.60
營業毛利	854,449	1,290,684	436,235	51.05
營業費用	371,330	529,142	157,812	42.50
營業利益	483,119	761,542	278,423	57.63
營業外收入及支出	71,301	60,767	(10,534)	(14.77)
稅前淨利	554,420	822,309	267,889	48.32
所得稅費用	118,450	180,376	61,926	52.28
本期淨利	435,970	641,933	205,963	47.24
重要變動項目(前後期變動比例達百分之二十以上,且變動金額達新台幣一仟萬元以上者)之主要原因及其影響分析如下:				
1. 營業收入、營業成本增加:主係114年度依案件進度認列所致。				
2. 營業費用增加:主係114年度拓展業務及營運規模擴增所致。				
3. 營業毛利及營業利益增加:主係114年度營運規模擴大使得營業毛利及營業利益增加所致。				
4. 稅前淨利及本期淨利增加:主係114年度營運規模擴大使得稅前淨利及本期淨利增加所致。				
5. 所得稅費用增加:主係伴隨114年度獲利成長所致。				

(二)預期銷售數量與其依據，對本公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司參酌總體經濟環境變化、產業景氣循環，以及本公司經營策略及發展著重研發實際，隨時掌握市場脈絡動向，預計本公司未來年度之營業額應可穩定成長。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度	114年度	增(減)比例(%)
營業活動現金流入(出)	(17,768)	403,831	(2,372.80)
投資活動現金流入(出)	(110,185)	(264,472)	140.03
籌資活動現金流入(出)	207,941	713,087	242.93

最近年度現金流量變動之主要原因如下：

1. 營業活動現金流入增加：主係114年度稅後淨利增加之影響。
2. 投資活動現金流出增加：主係114年度新增長期股權投資及購買不動產之綜合影響。
3. 籌資活動現金流入增加：主係114年度銀行借款增加及辦理現金增資所致。

(二)流動性不足之改善計畫：無現金流動性不足之情形。

(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	預計全年現金 流入量	預計全年現金 流出量	預計現金剩餘 數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,750,695	6,070,376	5,933,824	1,887,247	-	-
(1)未來一年現金流量變動情形分析：					
1. 全年現金流入量：預計115年度因營運狀況穩健成長，致產生現金流入。					
2. 全年現金流出量：除支付貨款及薪資等營運支出外，另發放現金股利及償還銀行借款。					
(2)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司最近年度無重大資本支出，故不適用。

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

1. 轉投資政策：

本公司基於營運需求或未來發展等因素而進行轉投資，就投資目的、轉投資之組織型態、設置地點、市場狀況等項目進行詳細評估，作為投資決策之依據。此外，本公司亦對已投資之事業定期掌握其營運狀況，以利後續追蹤管理。相關轉投資作業流程，皆依本公司「內部控制制度-投資循環」、「取得或處分資產處理程序」等相關規定執行。

2. 最近年度轉投資獲利或損失之獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新台幣仟元

項目	說明	114年度認列 之投資(損)益	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫
漢泰先進材料(股)公司	44,807	機械、化學原料批發	不適用	
信容科技(股)公司	(21,216)	其他電子零組件製造	預計新增產品線，增加銷售管道擴大營業規模	

項目	說明	114年度認列之投資(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
Trusval Technology Japan株式會社		(14,383)	在地化技術人力儲備及高品質維運成本	擴大客戶範圍，精進專案管理，控管營運成本
信華整合服務有限公司		9,524	人力派遣服務	不適用
Trusval Technology USA LLC		(42,173)	業務開發初期與團隊建置階段，運營成本高	擴大客戶範圍，優化在地管理效率及管理成本
Trusval Technology (Thailand) Co., Ltd.		(6,693)	業務開發初期與團隊建置階段，運營成本高	擴大客戶範圍，優化在地管理效率及管理成本
銳源環境科技(股)公司		(659)	業務開發初期與團隊建置階段，運營成本高	擴大客戶範圍，優化在地管理效率及管理成本

3. 未來一年投資計畫：

本公司持續關注全球半導體及高科技產業發展動態，未來一年之投資規畫將以滿足客戶在地化服務需求為優先。相關投資計畫將依據市場調研與效益評估結果，採階段性或策略性結盟方式推進，以確保資本支出之有效性與投資回報。

六、風險事項及評估

(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.利率方面

本公司及所屬子公司(以下簡稱"本公司")113及114年度利息支出分別為17,448仟元及28,488仟元，占營業收入比重為0.48%及0.45%，本公司利息支出甚低，故市場利率變動對本公司無重大影響。本公司亦隨時注意經濟環境變動情形，密切注意利率走勢，藉由適當財務規劃運用，以降低利率變動風險。

2.匯率方面

本公司營運主體以台灣為主，進銷貨廠商以國內居多，且多數以新台幣計價，113及114年度兌換(損)益分別為30,410仟元及(2,387)仟元，占稅前純益之比例分別為5.49%及(0.29)%，匯率變動雖對本公司之獲利影響極小。本公司在外幣資金管理上採穩健保守原則，盡力規避匯率變動所可能造成之不利影響，本公司財務人員也隨時與銀行保持密切聯繫，持續蒐集匯率相關資訊，以期充分掌握匯率走勢並做外幣部位調節，以降低匯率風險。

3.通貨膨脹

本公司為採專案承攬案件，於承攬時均事先分析專案成本，故無因受通貨膨脹而有重大影響之情形，且本公司與供應商保持良好合作關係，以市場之機動調整者居多，故對本公司損益影響有限。

(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.本公司專注於本業經營，並未從事其他高風險、高槓桿投資，故風險尚屬有限。

2.本公司訂有「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」等相關作業辦法，規範本公司及從屬公司從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易，本公司資金貸與他人及背書保證程序均依照公司作業程序之規定辦理，最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易之情事。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫

鑑於高端半導體產業技術已進入10奈米製程以下，過去半導體領域所慣用的氣體或化學品供應系統已逐漸不符高端半導體相關製程對於潔淨度之要求，同時新製程不斷導入新型化學溶劑，無論是化學品種類以及使用量均日趨複雜，在環保法規要求日益趨於嚴謹的條件下衍生各種環保減廢以及相關的處理問題。本公司近年來對於半導

體產業、電子產業以及相關的環保課題不斷投入相當多之研發經費及資源，致力於基礎技術以及創新技術的開發應用，目前主要持續進行的研發的項目包括：

A. 新世代半導體產業高潔淨化學品供應系統開發

(A) 更潔淨耐用的化學品供酸系統

(B) 提升化學品分配閥箱安全及可靠性

B. 獨創的高安全性的特殊氣體供應設備

C. 高精度特殊氣體混氣技術

D. 半導體製程特殊氣體分析設備整合系統 (客製化系統)

E. 半導體製程用臭氧水清洗設備

F. 半導體製程用低濃度氫水/雙氧水清洗製程設備

G. 應用高級氧化法降解有機廢水以及化學需氧量(COD)基礎技術開發，包括：

(A) 臭氧/雙氧水降解有機廢水

(B) 紫外光-可見光/雙氧水降解有機廢水

(C) 光觸媒降解有機廢水

(D) 電化學技術降解包含異丙醇、環丁砜、N-甲基吡咯酮(NMP)等半導體製程常見的有機廢水、(111年Q4開始投入研發)

此外，為了將小批量試驗結果無縫接軌放大量體設計試驗，已於111年Q4設置完成一座批次處理能力300公升的有機廢水降解的試驗裝置，對於將廢水降解系統的開發將有顯著的助益。

近年來鑑於市場需要，本公司在原有的半導體產業的技術領域基礎上逐漸拓展至其他相關5G通訊以及3C電子產業以及製造業領域相關的應用技術開發，且相關研發投入的比重急速成長，主要包括以下技術研發：

A. 通訊及環保用途相關的薄膜材料技術

(A) 高效能散熱塗料 (油性及水性輻射散熱漆)

(B) 5G通訊頻段(1-40 GHz)相關電磁波吸收/防護貼片材料及新型電磁波防護用漿料

B. 功能性材料表面真空離子鍍膜技術

(A) 與工研院合作用於半導體封裝測試治具的靜電消散類碳鑽(ESD-DLC)功能性鍍膜以及退鍍技術

(B)精密機械、工具刀等的高硬度/耐磨/平滑膜鍍膜技術開發

C.電化學氧化鍍膜技術：應用於合成氧化鈦奈米管複合光觸媒材料

D.金屬離子摻雜氧空缺氧化鈦複合材料：應用於電化學高級氧化技術的新型電極材料

2.本公司預計投入之研發費用

隨著公司不斷深入相關半導體製程、環保減廢技術研發以及開發奈米材料相關的材料技術，近年來已取得多項自主開發專利，以及設計多款製程附屬設備，並陸續取得客戶認同，在業界已取得有目共睹的成績。為確保及提升公司技術層次及競爭力，本公司持續投入研發經費並視營運狀況及市場趨勢調整，故本公司預計投入之研發經費依研發計畫內容及進度編列，每年所投入的研發經費佔營業收入之比重約1%~2%。

(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：

本公司日常營運皆遵循國內外之法令，且營運地及銷售區域以亞洲區為主，最近年度並未受到國內外重要政策及法律變動而對公司財務及業務有影響之情況，惟本公司仍持續留意及蒐集國內外政經環境及法令變動趨勢，以隨時因應調整營運策略。

(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：

本公司隨時注意所處產業相關之技術、發展及改變，並迅速掌握產業間動態，尤其環境保護及綠能發展為近年關注焦點，故本公司長年投入研發團隊人才培養及技術開發，以符合市場所需，因此科技改變及產業變化對公司財務業務不致造成重大影響。

隨著科技快速發展，企業面臨的資訊安全風險日益增加。本公司高度重視資訊財產與機密安全的保護，並嚴格遵循相關法律規範。為此，特制定「資訊安全管理辦法」及「資訊安全事件緊急應變計畫暨處理作業辦法」，供全體同仁遵循。除持續提升員工資安風險意識外，公司亦確保資訊設備與網路正常運作，並建立完善的緊急應變機制，以在資安事件發生時迅速處理，將可能危害降至最低。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務造成之重大影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司長年耕耘廠務供應系統，並與客戶深度合作，提供客戶具整體性、長期、穩定且快速反應的服務，滿足客戶在潔淨度、安全、穩定、發展綠色製程解決方案四大面向的嚴格需求，致力成為高效整合服務之系統及製程之最佳解決方案者，並已於半導體、面板、太陽能、LED及生技等產業中累積相當豐富之良好實績。最近年度及截至年報刊印日止，並無企業形象改變造成危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有併購本公司外其他公司計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

1. 預期效益

A. 興建廠辦大樓及擴充產能：

本公司為配合客戶擴建廠腳步，提供即時、專業及在地化的技術服務，就近解決客戶問題，深化合作關係，已向南部科管局承租高雄橋頭科學園區之土地約10,000平方公尺，建廠後將設立分公司。擴充廠房可使本公司提升產能以爭取更多訂單，對營收及獲利能力產生助益，提升產業地位，擴大營業規模並降低生產成本，對本公司之營運有所助益。

2. 資金運用計畫項目、預計進度：

本公司擴充廠房於114年開始進行，興建廠辦大樓計畫及購買機器設備所需資金，預計將以自有資金及銀行融資方式支應。

3. 可能風險及因應措施：

本公司已依市場遠景、客戶及原廠需求評估資金風險，提升品質及價格競爭優勢以降低風險。並持續且隨時調整資金、技術、客源、人才及場地佈局狀況，未來視供需市場、客戶營運及產業發展情形予以適時評估。

(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：

本公司依各工程案件之特性與業主需求規劃材料、設備及施工方法，並依進度需求辦理採購，與供應商長期建立良好的合作關係，有效降低供貨集中風險。本公司以卓越的工程統籌管理、精湛技術及豐富實務經驗，持續為高科技廠提供專業系統整合服務。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有進貨集中之情事。

2. 銷貨集中風險及因應措施：

本公司為採專案方式承攬高科技產業製程之供應系統、製程附屬設備及系統整合工程服務，故銷售對象集中於國內外知名優良先進製程半導體、面板廠、生技廠及封測廠等，實為科技產業仍存有大者恆大之現象，為本公司發展成長過程必經階段，惟本公司與客戶保持深度合作，尤其近年環保意識抬頭，本公司早已成立研發團隊，提供高濃度工業廢水處理需求及提供綠色製程之附屬設備。未來將積極拓展新產品及開拓海外客戶，有效分散客群及訂單，避免銷貨集中之風險。

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

本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東最近年度及截至年報刊印日止，並無因股權大量移轉或更換而對本公司之營運造成重大影響之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司無經營權改變之情事。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、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、主要訴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：無。

七、其他重要事項：無。

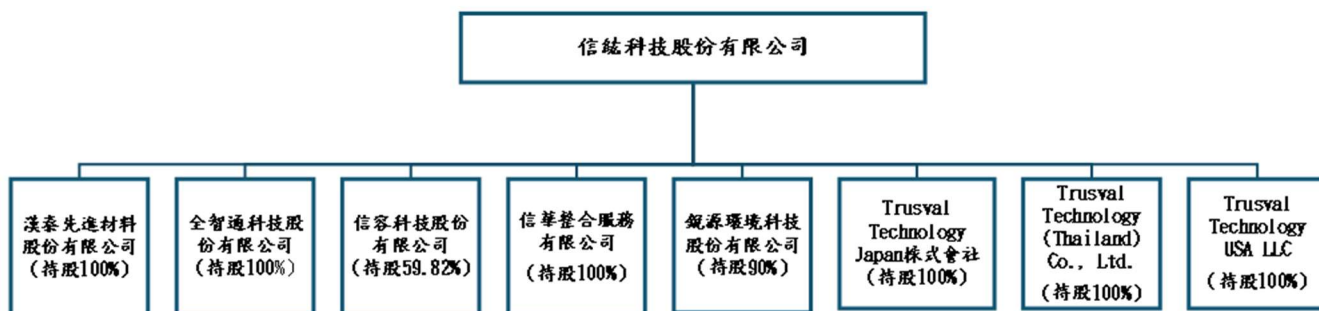
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖

日期：114年12月31日



2.各關係企業基本資料

日期：114年12月31日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額 (仟元)	主要營業或生產項目
全智通科技(股)公司	2014/05/14	苗栗縣	80,000	自動控制設備工程業務
漢泰先進材料(股)公司	2004/12/02	苗栗縣	95,000	自動控制設備工程製造及相關買賣
信容科技(股)公司	2020/09/08	苗栗縣	14,210	其他電子零組製造
Trusval Technology Japan 株式會社	2023/10/11	日本	117,468 (JPY585,000)	系統整合工程
Trusval Technology USA LLC	2023/08/30	美國	135,149 (USD 4,300)	系統整合工程
信華整合服務有限公司	2024/10/24	苗栗縣	5,000	人力派遣業及批發等業務
Trusval Technology (Thailand) Co., Ltd.	2024/11/27	泰國	10,019 (THB 10,000)	系統整合工程
銳源環境科技(股)公司	2025/09/24	苗栗縣	2,000	配管工程、電焊工程、機械安裝及批發等業務

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情形。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：本公司及關係企業所經營之業務。

5.各關係企業董事、監察人及總經理資料

日期：114年12月31日
單位：股；%

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
全智通科技(股)公司	董事長	信紘科技(股)公司(代表人：簡士堡)	8,000,000	100.00
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：龔楚喬)		
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：林欣德)		
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：陳艷程)		
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：蘇靖棋)		
	監察人	信紘科技(股)公司(代表人：王怡文)		
	總經理	簡士堡	-	-
漢泰先進材料(股)公司	董事長	信紘科技(股)公司(代表人：簡士堡)	9,500,000	100.00
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：林欣德)		
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：龔楚喬)		
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：陳艷程)		
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：蘇靖棋)		
	監察人	信紘科技(股)公司(代表人：王怡文)		
	總經理	蘇靖棋	-	-
信容科技(股)公司	董事長	信紘科技(股)公司(代表人：簡士堡)	8,500,000	59.82
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：林一兆)		
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：蔡鴻玟)		
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：王怡文)		
	董 事	周世賢	1,006,000	7.08
	監察人	陳淑芳	-	-
	總經理	陳翔泰	870,000	6.12
Trusval Technology Japan 株式會社	代表取締役	簡士堡	58,500	100.00
	代表取締役	龔楚喬		
	取締役	王怡文		
	取締役	林欣德		
	監察役	吳曉萍		
	取締役	穗坂俊一		
Trusval Technology USA LLC	MANAGER	簡士堡	-	100.00
	MANAGER	龔楚喬		
信華整合服務有限公司	董事長	信紘科技(股)公司(代表人：簡士堡)	5,000,000	100.00
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：林欣德)		
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：龔楚喬)		
	總經理	林欣德	-	-
Trusval Technology(Thailand)Co.,Ltd	董 事	龔楚喬	10,000	100.00
	董 事	何又仁		
銳源環境科技(股)公司	董事長	信紘科技(股)公司(代表人：簡士堡)	1,800,000	90.00
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：王怡文)		
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：龔楚喬)		
	董 事	信紘科技(股)公司(代表人：林欣德)		
	董 事	王清斌	100,000	5.00
	監察人	陳煖妮	-	-
	總經理	龔楚喬	-	-

6.各關係企業營運概況

日期：114年12月31日

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨 值	營業收入	營業利益	本期淨利(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
全智通科技(股)公司	80,000	214,315	81,803	132,512	247,815	33,214	26,844	3.36(註1)
漢泰先進材料(股)公司	95,000	296,346	158,181	138,165	387,992	54,465	45,129	4.75(註1)
信容科技(股)公司	14,210	23,675	6,368	17,307	4,191	(33,151)	(32,988)	(2.32)(註1)
信華整合服務有限公司	5,000	37,298	23,434	13,864	112,777	11,894	9,524	註2
銳源環境科技(股)公司	2,000	19,992	851	19,141	-	(903)	(859)	(0.43)(註1)
Trusval Technology Japan 株式會社	117,468	230,476	126,518	103,958	37,622	(14,212)	(14,383)	註2
Trusval Technology USA LLC	135,149	94,488	7,341	87,147	-	(42,173)	(42,173)	註2
Trusval Technology (Thailand) Co., Ltd.	10,019	83,705	80,673	3,032	55,870	(6,269)	(6,693)	註2

註1：以期末股本計算。

註2：有限公司，故不適用。

(二)最近年度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。

(三)最近年度關係報告書：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：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

五、與我國股東權益保障規定重大差異：無。

信紘科技股份有限公司



負責人：簡士堡

