

股票代號:6791



虎門科技股份有限公司

一一四年度年報

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.cadmen.com/>

中華民國一一五年五月二十九日刊印

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

| | |
|----------------------|----------------------|
| 發言人姓名：楊涪嵐 | 代理發言人姓名：蔡弘祥 |
| 職稱：總經理 | 職稱：會計主管 |
| 電話：(02)2956-7575 | 電話：(02)2956-7575 |
| 電子郵件信箱：ir@cadmen.com | 電子郵件信箱：ir@cadmen.com |

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

| 名稱 | 地址 | 電話 |
|-----|---------------------------|---------------|
| 總公司 | 新北市板橋區縣民大道二段 68 號 11 樓 | (02)2956-7575 |
| 廠辦 | 桃園市龍潭區中豐路 461 巷 176 號 2 樓 | (03)499-2250 |

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

| | |
|------------------------|---|
| 名稱：富邦綜合證券（股）公司股務代理部 | 網址： https://www.fubon.com |
| 地址：台北市中正區許昌街 17 號 11 樓 | 電話：(02)2361-1300 |

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：吳政諺、陳富仁會計師 | |
| 事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所 | 網址： http://www.kpmg.com.tw |
| 地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓 | 電話：(02)8101-6666 |

五、海外有價證券掛牌買賣之交易所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式:無。

六、公司網址：<https://www.cadmen.com/>

目 錄

| | |
|--|----|
| 壹、致股東報告書..... | 1 |
| 貳、公司治理報告..... | 5 |
| 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料..... | 5 |
| 二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之報酬..... | 13 |
| 三、公司治理運作情形..... | 16 |
| 四、簽證會計師公費資訊..... | 45 |
| 五、更換會計師資訊..... | 45 |
| 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情形..... | 46 |
| 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股東股權移轉及股權質押變動情形..... | 47 |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊..... | 48 |
| 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..... | 49 |
| 參、募資情形..... | 50 |
| 一、資本及股份..... | 50 |
| 二、公司債辦理情形..... | 51 |
| 三、特別股辦理情形..... | 51 |
| 四、海外存託憑證之辦理情形..... | 52 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形..... | 52 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形..... | 52 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形..... | 52 |
| 八、資金運用計畫執行情形..... | 52 |
| 肆、營運概況..... | 53 |
| 一、業務內容..... | 53 |
| 二、市場及產銷概況..... | 63 |
| 三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率..... | 70 |
| 四、環保支出資訊..... | 70 |
| 五、勞資關係..... | 70 |
| 六、資通安全管理..... | 71 |
| 七、重要契約..... | 73 |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項..... | 74 |
| 一、財務狀況..... | 74 |
| 二、財務績效..... | 75 |
| 三、現金流量..... | 75 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響..... | 76 |
| 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..... | 76 |

| | |
|---|-----------|
| 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估 | 77 |
| 七、其他重要事項 | 79 |
| 陸、特別記載事項 | 80 |
| 一、關係企業相關資料 | 80 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 | 81 |
| 三、其他必要補充說明事項 | 81 |
| 四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，應逐項載明 | 81 |

壹、致股東報告書

茲將本公司營運狀況報告如下：

一、114年度營業計劃實施成果：

1. 營業結果報告

虎門科技以打造為企業「研發設計與數位轉型解決方案的領導顧問公司」為目標，114年致力於深化 CAE（工程分析系統）、CPC（商用管理系統）與 IE 4.0（數位孿生）之三大核心領域整合，提供客戶從研發端、營運端到生產端的數位轉型全方位解決方案。於 CAE 領域，本公司深耕結構、機構、熱傳、流體、電熱、模流、高低頻電磁、RF設計到系統模擬等，提供整合性的多重物理耦合解決方案，並與國際聲學、振動及光學量測大廠合作，建立完整且充足之技術服務體系；於 CPC 領域，則透過 SAP S/4 HANA 等產品線，協助企業進行系統升級與流程優化，穩固產業數位化之領導地位，於 IE 4.0 領域，持續深化智慧製造與數位分身相關應用，並積極拓展美國及墨西哥等製造重鎮之海外市場，強化跨區服務能量與競爭優勢。

2. 營運計畫實施成果

單位：新台幣千元

| 年度 \ 類別 | 營業收入 | 營業淨利 | 營業外收入 (支出) | 稅後淨利 | 淨利率 | EPS(元) |
|---------|---------|---------|---------------|--------|--------|--------|
| 114 年 | 805,617 | 83,583 | 24,359 | 88,581 | 11.00% | 4.16 |
| 113 年 | 675,513 | 83,676 | 23,148 | 86,824 | 12.85% | 4.16 |
| 增(減) | 130,104 | (93) | 1,211 | 1,757 | | |
| 增(減)% | 19.26% | (0.11%) | 5.23% | 2.02% | | |

二、財務收支及獲利能力分析：

| 項目 | 年度 | 最近兩年度財務分析 | |
|----------|-------------|-----------|---------|
| | | 114 年 | 113 年 |
| 財務 結構 | 負債占資產比率 | 40.11% | 43.88% |
| | 長期資金占固定資產比率 | 578.72% | 572.18% |
| 償債 能力 | 流動比率 | 208.12% | 180.83% |
| | 速動比率 | 192.08% | 166.15% |
| 獲利能力 | 資產報酬率 | 10.37% | 10.97% |
| | 股東權益報酬率(%) | 17.72% | 18.56% |

| | | | | |
|--|---------|------|--------|--------|
| | 占實收資本 | 營業利益 | 40.09% | 40.14% |
| | 比率(%) | 稅前純益 | 51.78% | 51.24% |
| | 純益率(%) | | 11.00% | 12.85% |
| | 每股純益(元) | | 4.16 | 4.16 |

三、研究發展狀況：

虎門研究發展的投入以持續提升工程分析團隊以及企業商用管理導入團隊的技術能量及服務品質為主，從全球科技發展趨勢脈絡，結合市場端需求，投入人物力等資源，研發對應的解決方案，力求在最佳時效下，幫助客戶解決問題。近年研發團隊應用人工智慧(AI)發展幾乎可即時提出設計建議的代理模型。包含機器學習與影像辨識技術於工程計算之建模、調參、準確度校正、大量數據判讀與超高效率之結果推估，來提升客戶之研發效率，當部分人工作業被AI取代，客戶得以更專注於創意的發想。

展望未來，企業競爭力之所在，持續進行前瞻性技術與創新應用的研發、落實產品化設計、分析、模擬與系統化管理，以繼續深化本公司在核心競爭力的領先地位。

四、115年度營運計劃概要：

1.經營方針及營業目標：

1-1 提供更貼身的技術服務

隨著產品愈趨高端，設計所需要應用的技術，無論在廣度或深度上的應用需求逐年增加，本公司將AI與CAE進行應用整合，透過模擬方法的大數據分析，建立預測模型，降低模擬技術門檻及時間成本，在客戶使用需求及售後服務感受上，提供更貼身靈活的支援服務。

1-2 拓展 ESG 產業應用

由於極端氣候的威脅，近年永續趨勢已從ESG風險管理，加速提升為企業韌性與轉型調適能力，「淨零碳排」更成為了全球熱議的焦點，本公司因應市場對於溫室氣體盤查需求，投入開發「溫室氣體盤查系統」，目前已完成溫室氣體議定書（GHG Protocol）所規範之範疇一（直接排放）、範疇二（間接排放）部分，並可投入市場，而因應「減碳」需求，將陸續提供各面向的解決方案，如「Granta」材料資料庫來進行碳足跡及低碳材料替換；「Endurica」用於加強材料壽命，減少替換次數借以降低造成的汙染，「Flownex」，透過系統程序優化，如以氫氣燃燒來取代傳統石化能源等，來減低碳排放。

1-3 布局多元產品，拓展更多應用領域

本公司積極拓展產品應用領域及市場，工程系統事業群，因客戶AI運算需求增加，透過HPC高速運算模組搭配GPU、雲端運算平台、高階伺服器來提升模擬運算效能外，同時與國外聲學、振動及光學量測大廠合作，整合模擬技術，提供客戶各種模態分析工具，也引進兼具商務及工業需求之超高速相機等，另持續尋求各領域專業技術來進行水平及垂直整合，藉此提供更完整的服務以及市場佔有率。

商用系統事業群過往著重中小企業市場，增加新產品線SAP S/4HANA、BTP及BPM，隨著顧問團隊逐漸建置完成及市場系統升級需求，可望於115年度為虎門帶來營收挹注。

工業 4.0 事業群，專注於智慧製造、數位孿生 (Digital Twin) 與智慧工廠之深度開發。透過將前端設計數據與後端實體產線進行虛實對接，協助企業落實生產數據監控與預測性維護，提升營運效率。本事業群將積極配合客戶全球化布局，拓展美國及墨西哥等製造重鎮之海外市場，藉由水平與垂直整合，提供完整之跨區技術轉導與解決方案，進一步擴大全球市場佔有率。

2.重要之銷售政策：

2-1 提升我司之技術服務能力，建立客戶對我司之信任感及依賴度

2-2 CAE應用的延伸，拓展產品的多元性，降低供應商集中度風險

2-3 尋求策略聯盟合作夥伴

2-4 嚴格及有效率的訂單管理制度

3.預期銷售成長：

預期115年度營業額將比114年度成長約8~10%

4.外部環境、法規環境及經營環境影響：

4-1 外部環境本公司

CAE市場的蓬勃發展，除外部競爭壓力日益加劇，客戶端的技術需求也愈趨複雜，本公司除在目前的基礎上扎根，將更積極引進各領域專家人才，增加產品多元性來提高服務及解決方案的完整性，進而開發新客戶及新市場，借此挹注虎門之營收。

4-2 法規環境影響

本公司在穩健發展的經營基礎下，已全面落實嚴謹的法規遵循環境。目前公司持續依照主管機關相關法令規範，積極優化公司治理與內部控制制度，並透過落實各項合規管理，有效降低經營風險並精準控管各項成本與費用。

4-3 經營環境影響

本公司114年度營運成本及風險，受國際戰爭、匯率變動及通膨等國內外經濟環境之影響而增加，本公司面對此影響，除深耕所經銷的軟體產品，以加

值應用增加整體服務價值外，同時積極整合相關之軟體及應用開發經驗，研發自主性之軟體服務；本公司之研發技術涉及各產業及各種應用層面，客戶群之行業範圍遍及半導體、國防、電子、電動車、傳產、高頻通訊、法人研發單位及學術體系等領域，本公司持續拓展產業應用範圍，以降低受總體經濟波動與政治因素之影響幅度。

感謝各位股東多年來對虎門的支持與愛護，也感謝本公司的全體同仁們的努力，虎門將持續為客戶提供更優質的產品及服務，同時為所有股東創造最大的價值，最後敬請各位股東繼續給予支持及指導，謝謝！

祝 各位身體健康，福慧俱增，順心平安。

虎門科技股份有限公司



董事長：林麗俐



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)董事及監察人

1.董事及監察人資料

115年4月20日；單位：股；%

| 職稱 | 姓名 | 性別 年齡 | 國籍 或註冊地 | 初次 選任 日期 | 選任 日期 | 任期 | 選任時 持有股份 | | 現在 持有股數 | | 配偶、未成年子 女現在持有股份 | | 利用他人名義 持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司及其 他公司之職務 | 具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人 | | | 備註 |
|-----|-----|-------------|------------|----------------|-----------|----|-------------|-----------------|------------|-----------------|--------------------|-----------------|----------------|-----------------|---|--|---------------------------------|-----|-----|----|
| | | | | | | | 股數 | 持股 比率 (%) | 股數 | 持股 比率 (%) | 股數 | 持股 比率 (%) | 股數 | 持股 比率 (%) | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | |
| 董事長 | 林麗俐 | 女 71~80歲 | 中華民國 | 69.06.09 | 112.06.17 | 3 | 856,517 | 4.11 | 856,517 | 4.11 | 1,808,131 | 8.67 | - | - | 政治大學企管系碩士 | - | 董事 | 楊舜如 | 配偶 | 註1 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | 總經理 | 楊涪嵐 | 一親等 | |
| 董事 | 楊舜如 | 男 71~80歲 | 中華民國 | 69.06.09 | 112.06.17 | 3 | 1,808,131 | 8.67 | 1,808,131 | 8.67 | 856,517 | 4.11 | - | - | 政治大學企管EMBA 中華民國電電公會理監 事 中華民國軟體協會理監 事 中華民國馬達協會要務 監事 美國在台工程師協會理 監事 政治大學企家班 | 協創系統科技(股)公司 法人董事代表人 協同能源科技(股)公司 法人董事代表人 台灣區電機電子工業同 業公會候補監事 台灣馬達產業協會常務 監事 睿騰創意有限公司法人 董事代表人 吳青股份有限公司董事 長 雙數工控科技有限公司 董事長 | 董事長 | 林麗俐 | 配偶 | - |
| 董事 | 廖偉志 | 男 51~60歲 | 中華民國 | 108.06.20 | 112.06.17 | 3 | 600,000 | 2.88 | 590,000 | 2.83 | 7,000 | 0.03 | - | - | 台灣科技大學機械所碩 士 政治大學企家班 | 本公司工程系統事業群 總經理 | - | - | - | - |

| 職稱 | 姓名 | 性別 年齡 | 國籍 或註冊地 | 初次 選任 日期 | 選任 日期 | 任 期 | 選任時 持有股份 | | 現在 持有股數 | | 配偶、未成年子 女現在持有股份 | | 利用他人名義 持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司及其 他公司之職務 | 具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人 | | | 備註 |
|----------|-----|-------------|------------|----------------|-----------|--------|-------------|-----------------|------------|-----------------|--------------------|-----------------|----------------|-----------------|---|---|---------------------------------|----|----|----|
| | | | | | | | 股數 | 持股 比率 (%) | 股數 | 持股 比率 (%) | 股數 | 持股 比率 (%) | 股數 | 持股 比率 (%) | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | |
| 獨立 董事 | 王正青 | 男 71~80歲 | 中華 民國 | 109.10.29 | 112.06.17 | 3 | - | - | - | - | - | - | - | - | 成功大學機械工程學系 台灣機械工業同業公會 秘書長 | 台灣機械工業同業公會 總顧問 佳凌科技(股)公司董事 | - | - | - | - |
| 獨立 董事 | 吳江河 | 男 71~80歲 | 中華 民國 | 109.10.29 | 112.06.17 | 3 | 9,000 | 0.04 | - | - | - | - | - | - | 交通大學管理科學研究 所 陽明海運股份有限公司 稽核長 陽凱公司副總經理 | - | - | - | - | |
| 獨立 董事 | 鄭文偉 | 男 41~50歲 | 中華 民國 | 109.10.29 | 112.06.17 | 3 | - | - | - | - | - | - | - | - | 靜宜大學會計研究所 勤業眾信聯合會計師事 務所副理 中華民國會計師考試及 格 臺灣省區稅務代理人 臺灣省會計師公會會員 | 振群會計師事務所執業 會計師兼所長 友樂國際有限公司代表 人 | - | - | - | - |
| 獨立 董事 | 蔡國忠 | 男 71~80歲 | 中華 民國 | 109.10.29 | 112.06.17 | 3 | - | - | - | - | - | - | - | - | Purdue University 航 空工程研究所 國立宜蘭大學機械與機 電工程學系(所) 主任 Aerostructures, In 計 劃經理 AMP Inc. 發展工程 GE Aircraft Eng. Co.計 畫工程師 | - | - | - | - | - |

註1：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親親等屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施。

本公司董事長與總經理互為一親親等屬，平時亦密切與董事充分溝通公司營運近況與計畫方針以落實公司治理，目前本公司具體措施如下：

1. 現任4席董事分別在財務會計、機械工程領域學有專精，能有效發揮其監督職能。

2. 每年度安排董事參加外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。
3. 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
4. 董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人。

2.法人股東之主要股東：無。

3.主要股東為法人者其主要股東：無。

4.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 姓名 | 條件 專業資格與經驗(註 1) | 獨立性情形(註 2) | 兼任 其他 獨立 董事 或 監察 人 數 |
|-----------------------|---|--|---|
| 林麗俐 | (1)專業資格： 具商務及公司業務所需之工作經驗 (2)主要工作經歷： 本公司董事長 (3)未有公司法第 30 條各款情事 | - | 無 |
| 楊舜如 | (1)專業資格： 具商務及公司業務所需之工作經驗 (2)主要工作經歷： A.本公司策略長 B.中華民國電電公會理監事 C.中華民國軟體協會理監事 (3)未有公司法第 30 條各款情事 | - | 無 |
| 廖偉志 | (1)專業資格： 具公司業務所需之工作經驗 (2)主要工作經歷： 本公司工程系統事業群總經理 (3)未有公司法第 30 條各款情事 | - | 無 |
| 王正青 (註 3) (註 4) | (1)專業資格： 具公司業務所需之工作經驗 (2)主要工作經歷： 台灣機械工業同業公會秘書長 (3)未有公司法第 30 條各款情事 | 1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 3.本人未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 | 1 |
| 吳江河 (註 3) (註 4) | (1)專業資格： 具商務、會計及財務專長 (2)主要工作經歷： 陽明海運(股)公司稽核長 (3)未有公司法第 30 條各款情事 | 1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 3.本人未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 | 無 |
| 鄭文偉 (註 3) | (1)專業資格： 會計師國考及格證書；另具會計及財務專長 (2)主要工作經歷： 振群會計師事務所執業會計師兼所長 (3)未有公司法第 30 條各款情事 | 1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 3.本人未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 | 無 |
| 蔡國忠 (註 3) (註 4) | (1)專業資格： 具公司業務所需相關科系之公立大專院校講師 (2)主要工作經歷： 國立宜蘭大學機械與機電工程學系(所)主任 (3)未有公司法第 30 條各款情事 | 1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 3.本人未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 | 無 |

(註 1)專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

(註 2)獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項第 5 款至第 8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

(註 3)為獨立董事並兼任審計委員會成員。

(註 4)為獨立董事並兼任薪酬委員會成員及永續發展委員會成員。

5.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化

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

(一)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

(二)專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

2.本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

3.本公司為研發技術服務公司，主係以資訊知識為基礎，在技術研發、管理及工業 4.0 三大領域上，提供符合產業需求、技術支援及整合應用之服務，為符合公司經營需要，因此董事成員多元管理目標主要如下：

A.目標至少能有 3 名以上具備機械工程背景。

B.獨立董事中，除至少 1 名為財務會計背景外，目標為至少一名具備國家專業證照。

C.為使董事會成員性別多元化，長期目標為董事成員有 1 名以上女性董事。

D.為兼任股東及員工權益，兼任員工身分董事不高於二分之一。

E.廣泛具備管理、產業、會計財務分析相關能力及工作經驗。

4.相關落實情形如下：

本公司目前董事會成員共有 7 席，成員中包括 1 名女性董事、2 名具員工身份之董事及 4 名獨立董事，其專業領域涵蓋財務會計、商務管理及機械工程等。

本公司長於營運判斷、經營管理且具有產業知識及領導與決策能力有董事長林麗俐小姐、董事楊舜如先生及董事廖偉志先生共 3 席；至於獨立董事吳江河先生及獨立董事鄭文偉先生長於財務會計及商務管理，另獨立董事鄭文偉先生俱備會計師國考及格證書；董事廖偉志先生、獨立董事王正青先生及獨立董事蔡國忠先生則長於本公司所營事業所需機械工程專業技術及知識，皆對本公司各方面指點良多。

本公司兼任員工身分之董事占比為 28.57%，獨立董事占比為 57.14%，4 位獨立董事任期年資均為三年以上，1 位董事年齡在 41-50 歲、1 位董事年齡在 51-60 歲、5 位董事年齡在 71-80 歲。

本公司注重董事會成員組成之性別平等，目前董事 7 位，包含 1 位女性董事，比率達 14.29%，任一性別董事席次未達三分之一。

(一)敘明原因：本公司依據公司章程設置七席董事，現任董事業經民國 113 年 6 月 17 日股東常會選任，但女性董事僅有一席，雖符合當時相關法令規定，但仍未達三分之一，係因產業特性，短時間尋求人才不易。

(二)採行措施：俟董事會屆滿進行改選前，尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

(2)董事會獨立性

本公司考量董事長林麗俐小姐與總經理楊涪嵐小姐為一親等，獨立董事設置 4 名，佔全體董事會成員 7 名之 57.14%，以確保董事會之獨立性，進而強化董事會職能。另，本公司雖董事長林麗俐小姐與董事楊舜如先生互為配偶，但尚無違法證券交易法第 26 條之 3 第 3 項所列之情事，除此之外其餘 5 位董事(含 4 名獨立董事)間並無有配偶及二親等內親屬關係之情形。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年4月20日；單位：股；%

| 職稱 | 姓名 | 性別 | 國籍 | 就任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 | | | 經理人取得員工認股權憑證情形 | 備註 |
|-------------|-------------|----|------|-----------|-----------------|---------|--------------|---------|------------|---------|---|--|-----------------|-----|-----|----------------|----|
| | | | | | 股數 | 持股比例(%) | 股數 | 持股比例(%) | 股數 | 持股比例(%) | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | | |
| 策略長 | 楊舜如 (註3) | 男 | 中華民國 | 111.08.25 | 1,808,131 | 8.67 | 856,517 | 4.11 | - | - | 政治大學企管EMBA 中華民國電電公會理監事 中華民國軟體協會理監事 台灣馬達產業協會常務監事 美國在台工程師協會理監事 政治大學企家班 | 協創系統科技(股)公司法人董事代表人 協同能源科技(股)公司法人董事代表人 台灣區電機電子工業同業公會候補監事 台灣馬達產業協會常務監事 睿騰創意有限公司法人董事代表人 吳青股份有限公司董事長 雙數工控科技有限公司董事長 | 董事長 | 林麗俐 | 配偶 | 註1 | 註2 |
| 總經理 | 楊涪嵐 | 女 | 中華民國 | 108.01.03 | 505,066 (註9) | 2.42 | 467,031 | 2.24 | - | - | 美國紐約大學電腦科學碩士 | 力嵐國際投資有限公司負責人 | 董事長 | 林麗俐 | 一親等 | 註2 | 註2 |
| 工程系統事業群總經理 | 廖偉志 | 男 | 中華民國 | 106.11.22 | 590,000 | 2.83 | 7,000 | 0.03 | - | - | 台灣科技大學機械所碩士 政治大學企家班 | - | - | - | - | - | - |
| 工程系統事業群副總經理 | 黃一平 | 男 | 中華民國 | 111.12.29 | 19,001 | 0.09 | - | - | - | - | 元智大學工業工程與管理博士 | - | - | - | - | - | - |

| 職稱 | 姓名 | 性別 | 國籍 | 就任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 | | | 經理人取得員工認股權憑證情形 | 備註 |
|-------------|-------------|----|------|-----------|---------|---------|--------------|---------|------------|---------|---|-------------|-----------------|----|----|----------------|----|
| | | | | | 股數 | 持股比例(%) | 股數 | 持股比例(%) | 股數 | 持股比例(%) | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | | |
| 工程系統事業群副總經理 | 林獻棠 | 男 | 中華民國 | 105.01.01 | 45,000 | 0.22 | - | - | - | - | 中興大學機械所碩士 | - | - | - | - | - | - |
| 工程系統事業群副總經理 | 洪鏈翔 | 男 | 中華民國 | 112.11.09 | 200,000 | 0.96 | - | - | - | - | 交通大學精密自動化所碩士 智泰科技(股)公司業務 台灣積體電路製造(股)公司資深工程師 | - | - | - | - | - | - |
| 工程系統事業群副總經理 | 劉旭欽 (註4) | 男 | 中華民國 | 100.12.19 | 12,000 | 0.06 | - | - | - | - | 中原大學機械所碩士 | - | - | - | - | - | - |
| 資深協理 | 李龍育 (註5) | 男 | 中華民國 | 108.08.01 | 30,000 | 0.14 | - | - | - | - | 台灣科技大學機械所碩士 | - | - | - | - | - | - |
| 協理 | 曾鐘慶 | 男 | 中華民國 | 102.08.01 | - | - | - | - | - | - | 成功大學企業管理碩士 實威國際(股)公司業務經理 上海研威貿易有限公司華南地區主管 | - | - | - | - | - | - |
| 協理 | 陳正斌 (註6) | 男 | 中華民國 | 104.10.21 | - | - | - | - | - | - | 亞東技術學院商管系 鼎新電腦(股)公司業務經理 | - | - | - | - | - | - |
| 會計主管兼公司治理主管 | 蔡弘祥 | 男 | 中華民國 | 108.01.03 | 56,000 | 0.27 | - | - | - | - | 東海大學會計系 安侯建業聯合會計事務所主任 法德生技藥品(股)公司稽核 英屬開曼群島商和慶國際科技(股)公司稽核 | - | - | - | - | - | - |
| 稽核主管 | 王毓群 (註7) | 男 | 中華民國 | 108.12.20 | - | - | - | - | - | - | 東海大學會計系 安侯建業聯合會計事務所主任 群益金鼎證券(股)公司科長 富邦證券(股)公司承銷部副理 | - | - | - | - | - | - |

| 職稱 | 姓名 | 性別 | 國籍 | 就任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 | | | 經理人取得員工認股權憑證情形 | 備註 |
|------|-------------|----|------|---------|------|---------|--------------|---------|------------|---------|---|-------------|-----------------|----|----|----------------|----|
| | | | | | 股數 | 持股比例(%) | 股數 | 持股比例(%) | 股數 | 持股比例(%) | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | | |
| 稽核主管 | 陳逸薇 (註8) | 女 | 中華民國 | 114.8.7 | - | - | - | - | - | - | 東海大學會計系 長佳機電股份有限公司主任 恆隆行貿易股份有限公司主任 旭宣科技股份有限公司主辦會計 資誠聯合會計師事務所審計員 利安達平和聯合會計師事務所副主任 | - | - | - | - | - | - |

註1：本公司發行之員工認股權憑證皆已於民國109年度執行完畢。

註2：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親親等屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施：本公司係由具管理學歷背景之董事長林麗俐及具機械工程經歷背景之策略長楊舜如共同創立，董事長林麗俐負責公司重要決策管理，策略長楊舜如負責公司未來發展規劃，另延攬具電腦資訊相關學歷背景之楊涪嵐擔任本公司總經理，負責統籌公司營運管理及業務發展，故上述職務規劃尚屬合理且有其必要性。另，本公司已於民國112年6月17日股東常會選出四席獨立董事，強化董事會職能，並設置審計委員會取代監察人，以健全公司治理機制。

註3：策略長楊舜如先生已於民國114年2月14日經董事會通過卸任。

註4：工程系統事業群副總經理劉旭欽先生已於民國114年2月14日董事會通過晉升。

註5：資深協理李龍育先生已於民國114年2月14日董事會通過晉升。

註6：協理陳正斌先生已於民國114年1月2日職務調整。

註7：稽核主管王毓群於114年6月30日辭任。

註8：稽核主管陳逸薇於114年8月7日就任。於115年4月10日辭任。

註9：股東楊涪嵐持股數，其中310,000為保留運用決定權之信託股數。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之報酬

(一)董事(含獨立董事)之酬金

單位:新台幣千元；%

| 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 | | | | | | | | 領取來自子公司或母公司投資事業酬金 | | |
|------|-----|-------|-----------|----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|---------------|---------------|-----------|----------|-----------|---------|---|-----------|---|-------------------|--------------------------------|-----------|
| | | 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) | | | | | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%) | |
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | | 財務報告內所有公司 | | | 本公司 | 財務報告內所有公司 |
| 董事長 | 林麗俐 | 4,244 | 4,244 | - | - | - | - | - | - | 4,244 4.89 | 4,244 4.79 | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,244 4.89 | 4,244 4.79 | 無 |
| 董事 | 楊舜如 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,466 | 2,466 | 103 | 103 | - | - | - | - | 2,569 2.96 | 2,569 2.90 | 無 |
| 董事 | 廖偉志 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,504 | 6,504 | 104 | 104 | - | - | - | - | 6,608 7.61 | 6,608 7.46 | 無 |
| 獨立董事 | 王正青 | - | - | - | - | 133 | 133 | 40 | 40 | 173 0.20 | 173 0.19 | - | - | - | - | - | - | - | - | 173 0.20 | 173 0.19 | 無 |
| | 吳江河 | - | - | - | - | 134 | 134 | 35 | 35 | 169 0.19 | 169 0.19 | - | - | - | - | - | - | - | - | 169 0.19 | 169 0.19 | 無 |
| | 鄭文偉 | - | - | - | - | 134 | 134 | 30 | 30 | 164 0.19 | 164 0.18 | - | - | - | - | - | - | - | - | 164 0.19 | 164 0.18 | 無 |
| | 蔡國忠 | - | - | - | - | 133 | 133 | 30 | 30 | 163 0.19 | 163 0.18 | - | - | - | - | - | - | - | - | 163 0.19 | 163 0.18 | 無 |

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：獨立董事主係考量營運成果及參酌其對公司績效貢獻度，與其所負公司經營責任及整體績效呈正面之關連性。本公司營業及獲利能力維持一定水準，相對風險低。獨立董事每次開會支領固定金額之業務執行費，並將視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀求本公司永續經營與風險控管之平衡。

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

註1：114年度員工及董事酬勞業經民國115年3月13日董事會決議通過並擬於民國115年6月18日股東常會報告。

(二)總經理及副總經理之酬金

單位:新台幣千元；%

| 職稱 | 姓名 | 薪資(A) | | 退職退休金(B) | | 獎金及特支費等(C) | | 員工酬勞金額(D) | | | | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) | | 領取或轉自子公司以外母投資金 |
|-----------------|-----|-------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|------|-----------|------|--------------------------|---------------|----------------|
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | | 財務報告內所有公司 | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | |
| | | | | | | | | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | | | |
| 總經理 | 楊涪嵐 | 2,550 | 2,550 | 108 | 108 | 1,309 | 1,309 | - | - | - | - | 3,967 4.57 | 3,967 4.48 | 無 |
| 工程系統事業群總經理 | 廖偉志 | 2,394 | 2,394 | 104 | 104 | 4,110 | 4,110 | - | - | - | - | 6,608 7.61 | 6,608 7.46 | 無 |
| 工程系統事業群副總經理(註1) | 劉旭欽 | 1,622 | 1,622 | 102 | 102 | 1,888 | 1,888 | - | - | - | - | 3,612 4.16 | 3,612 4.08 | 無 |
| 工程系統事業群副總經理 | 黃一平 | 1,597 | 1,597 | 100 | 100 | 2,976 | 2,976 | - | - | - | - | 4,673 5.38 | 4,673 5.28 | 無 |
| 工程系統事業群副總經理 | 林獻棠 | 1,559 | 1,559 | 98 | 98 | 591 | 591 | - | - | - | - | 2,248 2.59 | 2,248 2.54 | 無 |
| 工程系統事業群副總經理 | 洪鏈翔 | 1,460 | 1,460 | 92 | 92 | 3,950 | 3,950 | - | - | - | - | 5,503 6.34 | 5,503 6.21 | 無 |

註1：劉旭欽先生於民國114年2月14日經董事會通過晉升副總經理。

(三)前五位酬金最高主管之酬金

| 職稱 | 姓名 | 薪資(A) | | 退職退休金(B) | | 獎金及特支費等(C) | | 員工酬勞金額(D) | | | | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) | | 領取或轉自子公司以外母投資金 |
|-------------|-----|-------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|------|-----------|------|--------------------------|---------------|----------------|
| | | 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 | | | |
| 資深協理(註2) | 李龍育 | 1,536 | 1,536 | 97 | 97 | 7,145 | 7,145 | - | - | - | - | 8,778 10.11 | 8,778 9.91 | 無 |
| 工程系統事業群總經理 | 廖偉志 | 2,394 | 2,394 | 104 | 104 | 4,110 | 4,110 | - | - | - | - | 6,608 7.61 | 6,608 7.46 | 無 |
| 工程系統事業群副總經理 | 洪鏈翔 | 1,460 | 1,460 | 92 | 92 | 3,951 | 3,951 | - | - | - | - | 5,503 6.34 | 5,503 6.21 | 無 |
| 工程系統事業群副總經理 | 黃一平 | 1,597 | 1,597 | 100 | 100 | 2,976 | 2,976 | - | - | - | - | 4,673 5.38 | 4,673 5.28 | 無 |
| 總經理 | 楊涪嵐 | 2,550 | 2,550 | 108 | 108 | 1,039 | 1,039 | - | - | - | - | 3,697 4.26 | 3,697 4.17 | 無 |

註1：資深協理李龍育先生已於民國114年2月14日董事會通過晉升。

註2：工程系統事業群副總經理劉旭欽先生已於民國114年2月14日董事會通過晉升。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位:新台幣千元;%

| 經理人 | 職稱 | 姓名 | 股票金額 | 現金金額 | 總計 | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-----|--------------------------|-------------|------|------|----|---------------|
| | 策略長 | 楊舜如 (註1) | | | | |
| | 總經理 | 楊涪嵐 | | | | |
| | 工程系統事業群總經理 | 廖偉志 | | | | |
| | 工程系統事業群副總經理 | 黃一平 | | | | |
| | 工程系統事業群副總經理 | 林獻棠 | | | | |
| | 工程系統事業群副總經理 | 洪鏈翔 | - | - | - | - |
| | 工程系統事業群副總經理 | 劉旭欽 (註2) | | | | |
| | 資深協理 | 李龍育 (註3) | | | | |
| | 協理 | 曾鐘慶 | | | | |
| | 會計主管 兼任 公司治理 主管 | 蔡弘祥 | | | | |

註1：策略長楊舜如先生已於民國114年2月14日經董事會通過卸任。

註2：工程系統事業群副總經理劉旭欽先生已於民國114年2月14日經董事會通過晉升。

註3：資深協理李龍育先生已於民國114年2月14日經董事會通過晉升。

註4：114年度員工酬勞業經民國115年3月13日薪酬委員會決議擬將員工酬勞分派予基層員工，未分派予經理人，並於民國115年3月13日經董事會決議通過且擬於民國115年6月18日提股東常會報告。

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

(1)最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：新台幣千元;%

| 年度 職稱 | 113 年度 | | | | 114 年度 | | | |
|----------|--------|-----------|------------|-----------|--------|-----------|------------|-----------|
| | 酬金總額 | | 占稅後純益比例(%) | | 酬金總額 | | 占稅後純益比例(%) | |
| | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 |
| 董事 | 12,002 | 12,002 | 13.82 | 13.82 | 14,088 | 14,088 | 16.23 | 15.90 |
| 監察人 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 總經理及副總經理 | 19,426 | 19,426 | 22.37 | 22.37 | 26,611 | 26,611 | 30.65 | 30.04 |

註:本公司董事廖偉志兼任本公司工程系統事業群總經理。

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

①依本公司章程第 22 條規定，年度如有獲利，應提撥不低於 1% 為員工酬勞(本項員工酬勞數額之 50% 應為基層員工分配酬勞或調整薪資)，及不高於 2% 為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。

②訂定酬金之程序，除參考公司整體的營運績效，亦考量個人對公司績效之貢獻度，而給予合理的報酬；上述報酬，應先提報薪資報酬委員會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定後，再提交董事會決議；此外，本公司為降低未來之營運風險，將隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀求本公司永續經營與風險控管之平衡。

③公司給付酬金之程序已將董事及經理人績效列入評估：

A.董事

董事(含獨立董事)酬勞及出席費係依董事會通過之「董事及經理人薪資獎酬辦法」規定辦理。另，董事若兼具員工身分、或為關係企業或本公司具有投資關係之員工，不支付出席費及董事酬勞。

B.經理人

公司經理人酬金主要依據其年度考核表現決定績效及相關酬金，績效評估主要分為量化及非量化指標二大類：

a.量化指標：主要為營收達成率、利潤達成率、預算達成率、新市場開發達成率、菁英人才培育率及人員之留任率等項目。

b.非量化指標：此非量化指標與業績表現無關。主係包含團隊領導、外部 ESG 活動參與度、公司內部活動參與度及自我能力提升程度(如是否通過各項外部檢定、是否進修 EMBA 以提升自我管理知識及管理技能等)。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

114 年度董事會共開會 6 次【A】，董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出(列)席 次數【B】 | 委託出 席次數 | 實際出 (列)席率 (%) 【B/A】 | 備註 |
|------|-----|------------------|------------|------------------------------|----|
| 董事長 | 林麗俐 | 6 | 0 | 100.00 | - |
| 董事 | 楊舜如 | 6 | 0 | 100.00 | - |
| 董事 | 廖偉志 | 6 | 0 | 100.00 | - |
| 獨立董事 | 王正青 | 6 | 0 | 100.00 | - |
| 獨立董事 | 吳江河 | 6 | 0 | 100.00 | - |
| 獨立董事 | 鄭文偉 | 5 | 1 | 83.33 | - |
| 獨立董事 | 蔡國忠 | 4 | 2 | 66.67 | - |

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：

(1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：請參閱本年報審計委員會運作情形。各項議案所有獨立董事皆無異議照案通過。

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

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

| 董事會 | 議案內容 | 利害關係董事姓名 | 應利益迴避原因及參與表決情形 |
|-----------------------------|--|-----------------|--------------------|
| 114.2.14 虎門 114 年第一次董事會 | 審查本公司 114 年度董事長薪酬及應提交薪酬委員會進行薪酬審議之適用經理人範圍案 | 林麗俐、楊舜如、 廖偉志 | 為本案利害關係人，故依法未參與表決。 |
| | 審查本公司工程系統事業群暨總管理中心經理人「績效獎金」案 | 林麗俐、楊舜如、 廖偉志 | |
| | 本公司策略長楊舜如先生卸任策略長職務案 | 林麗俐、楊舜如 | |
| 114.3.14 虎門 114 年第二次董事會 | 審查本公司修訂「員工持股會章程」案 | 廖偉志 | 為本案利害關係人，故依法未參與表決。 |
| 115.5.8 虎門 114 年第三次董事會 | 解除董事競業禁止之限制案 | 林麗俐、楊舜如、 王正青 | 為本案利害關係人，故依法未參與表決。 |
| 114.8.7 虎門 114 年第四次董事會 | 本公司向關係企業力嵐國際投資有限公司承租坐落於新竹之辦公室案 | 林麗俐、楊舜如 | 為本案利害關係人，故依法未參與表決。 |
| 114.11.7 虎門 114 年第五次董事會 | 追認本公司向關係人力嵐國際投資有限公司收購其持有協同能源科技股份有限公司之 10.26% 股權案 | 林麗俐、楊舜如 | 為本案利害關係人，故依法未參與表決。 |
| 114.12.26 虎門 114 年第六次董事會 | 審查董事長及經理人 114 年度「年終獎金」發放標準案 | 林麗俐、楊舜如、 廖偉志 | 為本案利害關係人，故依法未參與表決。 |

三、本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，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 |
|--------|-----------------------|---------------------------|---------|--|
| 每年執行一次 | 114/1/1~ 114/12/31 | 包括整體董事會、個別成員及各功能性委員會之績效評估 | 以自評方式進行 | (1)董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。 (2)個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。 |

(3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

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：

- (1) 本公司設有獨立董事 4 席，並訂有「獨立董事之職責範疇規則」；其獨立董事以客觀公正之立場於董事會直接監督公司之重大營運計畫外，並可於公司決定策略時，運用其經驗及知識提出建議。
- (2) 為健全董事會監督責任、強化董事會管理機制，本公司於 109 年 10 月 29 日設立審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，審計委員會為履行其職責，依其組織章程規定有權進行任何適當的審核及調查，並與公司稽核人員及管理階層有直接聯繫之管道。
- (3) 本公司於 109 年 11 月 6 日設立薪資報酬委員會，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，向董事會提出建議，且訂定「董事及經理人薪資酬勞辦法」以健全相關薪酬制度。
- (4) 本公司於 113 年 11 月 7 日設立永續發展委員會，就本公司永續發展運行予以督導，對外，負責督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書；對內，負責制定及推動本公司永續發展政策、年度計畫及策略，並檢討及追蹤永續發展執行情形與成效，進而向董事會提出建議。
- (5) 提升資訊透明度

本公司之個別報表，係委託安侯建業聯合會計師事務所定期查核簽證，對於法令所要求之各項資訊公開，均能正確即時完成，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，建立發言人制度，以確保各項重大資訊及時允當揭露，供股東及利害關係人參考公司財務業務相關資訊。

(二)審計委員會運作情形：

114 年度審計委員會共開會 4 次【A】，獨立董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數【B】 | 委託出席次數 | 實際出席率(%)【B/A】 | 備註 |
|------|-----|-----------|--------|---------------|----|
| 召集人 | 鄭文偉 | 4 | 0 | 100.00 | - |
| 審計委員 | 吳江河 | 4 | 0 | 100.00 | - |
| 審計委員 | 王正青 | 4 | 0 | 100.00 | - |
| 審計委員 | 蔡國忠 | 2 | 2 | 50.00 | - |

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

| 審計委員會日期/期別 | 議會內容 | 審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理 |
|--------------------|--|-------------------------|
| 114.3.14 第二屆第十次 | 1.本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 2.民國 113 年度營業報告書及財務報表案。 | 經徵詢全體出席委員同意通過 |

| | | |
|-----------------------------|--|---------------|
| | <p>3.本公司 113 年度盈餘分配案。</p> <p>4.會計師獨立性評估暨委任報酬案。</p> <p>5.民國 113 年度「內部控制制度聲明書」案。</p> | |
| <p>114.5.8 第二屆第十一次</p> | <p>1.114 年第一季合併財務報表案。</p> <p>2.本公司基層員工定義案。</p> <p>3.修訂「薪工循環及法令規章遵循事項」案。</p> <p>4.修訂「公司章程」部分條文案。</p> <p>5.解除董事競業禁止之限制案。</p> | 經徵詢全體出席委員同意通過 |
| <p>114.8.7 第二屆第十二次</p> | <p>1.114 年第二季合併財務報表案。</p> <p>2.本公司新稽核主管追任案。</p> <p>3.依據證券櫃檯買賣中心對本公司 113 年度財務報告進行實質審閱之建議事項，擬訂相關改善計畫。</p> <p>4.本公司向關係企業力嵐國際投資有限公司承租坐落於新竹之辦公室案。</p> <p>5.針對本公司向關係企業力嵐國際投資有限公司承租坐落於新竹之辦公室案，審計委員會合議選任代表案。</p> | 經徵詢全體出席委員同意通過 |
| <p>114.11.7 第二屆第十三次</p> | <p>1.114 年第三季合併財務報表案。</p> <p>2.追認本公司向關係人力嵐國際投資有限公司收購其持有協同能源科技股份有限公司之 10.26% 股權。</p> <p>3.針對本公司向關係企業力嵐國際投資有限公司收購其持有協同能源科技股份有限公司之股權案，由審計委員會合議選任代表簽約案。</p> | 經徵詢全體出席委員同意通過 |

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

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

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

(一)獨立董事與簽證會計師溝通政策：

獨立董事與會計師至少每年一次定期會議。會計師就本公司財務狀況、運作情形及內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

(二)獨立董事與內部稽核主管溝通政策：

1.稽核主管於稽核項目完成之次月向各獨立董事提報稽核報告，各獨立董事審閱後並無反對意見。

2.稽核主管列席公司至少每季一次的審計委員會向獨立董事進行稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及追蹤報告執行情形。

(三)獨立董事與內部稽核主管與簽證會計師單獨溝通事項之運作情形：

1.獨立董事、內部稽核主管及簽證會計師每年至少召開一次單獨溝通會議，114 年度共召開 1 次單獨溝通會議。

2.溝通情形如下表:

| 開會日期 | 溝通情形 | |
|---------|----------|---|
| 114.8.7 | 獨立董事出席情形 | 鄭文偉獨立董事、王正青獨立董事、吳江河獨立董事 |
| | 重點摘要 | 1.114 年第二季稽核報告。 2.114 年第二季財務報表核閱情況，包含會計師獨立性、核閱人員之責任、核閱意見之類型及核閱發現等。 |
| | 溝通結果 | 獨立董事、內部稽核主管及簽證會計師充分溝通，獨立董事無反對意見。 |

四、審計委員會之年度工作重點彙整：

- (一)依據年度稽核計畫定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果。
- (二)定期與本公司之簽證會計師針對年度財務報告之查核結果進行交流。
- (三)審閱財務報告。
- (四)內部控制制度有效性之考核。
- (五)審議訂定或修正內部控制制度。
- (六)簽證會計師之委任或報酬。
- (七)簽證會計師資歷及獨立性評估。
- (八)法令遵循。

(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？ | V | | 本公司已訂立「公司治理實務守則」並揭露於本公司官網。 | 無重大差異。 |
| 二、公司股權結構及股東權益 | | | | |
| (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | V | | (一) 本公司已訂立「股東會議事規則」，並設有發言人制度，統一由發言人或代理發言人處理股東建議、疑義及糾紛等問題。 | 無重大差異。 |
| (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ | V | | (二) 本公司依證交法第 25 條規定，對內部人所持股權變動情形，由股務代理機構協助辦理並按月申報於公開資訊觀測站，以有效掌握主要股東名單。 | 無重大差異。 |
| (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ | V | | (三) 本公司於內部控制制度中訂定「關係人交易之管理辦法」、「關係人、特定公司及集團企業交易作業程序」、「關係企業相互間財務業務相關作業規範」及「子公司監督與管理辦法」，與關係企業之經營、財務及業務往來有明確規範，以達風險控管機制。 | 無重大差異。 |
| (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？ | V | | (四) 本公司於內部控制制度中訂定「防範內線交易管理作業程序」及「內部人新就(解)任資料申報管理辦法」，以防範內線交易之發生，保障投資人及維護本公司權益。 | 無重大差異。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|--|----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| <p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> | V | | (一)已依本公司「公司治理實務守則」第 20 條規定董事會成員之組成需多元化並規定董事會成員應普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養，並將落實情形及具體管理目標公告於公司網站。另可詳本年報第 8~9 頁、董事會多元化及獨立性之相關內容。 | 無重大差異。 |
| <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> | | V | (二)本公司目前除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另業已於 113 年 11 月 7 月經董事會決議通過設置永續發展委員會，其任期與委任之董事會屆期相同，其他功能性委員會，未來將視需要評估設置。 | 未來將視公司營運需求而設置。 |
| <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> | V | | <p>(三)本公司業已於 110 年 8 月 10 日訂定「董事會績效評估辦法」，針對董事會、董事會成員及各功能性委員會每年定期進行績效評估，並將其績效評估結果，於次一年度第一季結束前提董事會報告。</p> <p>1.董事會</p> <p>本公司最近年度董事會內部績效評估作業，由公司治理主管自評，採用內部問卷方式進行，評估面向包含對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選</p> | 無重大差異。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|------|------|---|--|----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| | | | <p>任及持續進修及內部控制等五大面向，共 45 個項目。</p> <p>2.董事會成員 本公司最近年度董事會內部績效評估作業，由各董事成員自評，採用內部問卷方式進行，評估面向包含公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修以及內部控制等六大面向，共 23 個項目。</p> <p>3.薪資報酬委員會 本公司最近年度薪資報酬委員會內部績效評估作業，由薪資報酬委員會召集人自評，採用內部問卷方式進行，評估面向包含對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任等四大面向，共 19 個項目。</p> <p>4.審計委員會 本公司最近年度審計委員會內部績效評估作業，由審計委員會召集人自評，採用內部問卷方式進行，評估面向包含對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任以及內部控制等五大面向，共 22 個項目。</p> | |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|-----------------------|------|---|---|----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | V | | <p>5.永續發展委員會</p> <p>本公司最近年度永續發展委員會內部績效評估作業，由永續發展委員會召集人自評，採用內部問卷方式進行，評估面向包含對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任等四大面向，共 17 個項目。</p> <p>6.評估結果</p> <p>本次董事會績效評估結果業已於 115 年 3 月 13 日提董事會報告，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考，114 年度董事會績效評估結果如下：</p> <p>(1)董事會績效自評整體平均分數為 4.89 分(滿分 5 分);董事成員自評整體平均分數為 4.87 分(滿分 5 分)，整體董事會績效評估結果尚屬有效運作。</p> <p>(2)薪資報酬委員會自評整體平均分數為 4.81 分(滿分 5 分)。</p> <p>(3)審計委員會自評整體平均分數為 4.38 分(滿分 5 分)。</p> <p>(4)永續發展委員會自評整體平均分數為 5.00 分(滿分 5 分)。</p> | 無重大差異。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|---|----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| | | | 指標(AQIs)」(包含專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等五大構面及 13 指標)，經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求；另參考 AQI 指標之資訊，確認會計師及事務所，在流動率及專業支援均優於同業平均水準。最近一年度評估結果案業經 115 年 3 月 13 日審計委員會討論通過後，於同日提報董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。 | |
| 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)？ | V | | 本公司已設置公司治理主管，爰由公司治理主管負責處理董事要求事項；另指定財會部為議事事務單位。 | 無重大差異。 |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？ | V | | 本公司設有發言人及代理發言人，並於公司網站上設有利害關係人專區，與利害關係人建立良好之溝通管道，並妥適回應利害關係人所關切重要企業社會責任議題。 | 無重大差異。 |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？ | V | | 本公司已委任專業股務代理機構-富邦綜合證券(股)公司股務代理部辦理股東會事務。 | 無重大差異。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|--|---|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| <p>七、資訊公開</p> <p>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？</p> <p>(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月營運情形？</p> | V | V | <p>(一) 本公司網站為 https://www.cadmen.com/，並將陸續依規範於公司網站建立投資人專區及公司治理專區等，以揭露公司財務業務及公司治理資訊。</p> <p>(二) 本公司已建立發言人及代理發言人制度，指定專人負責公司資料之蒐集及揭露，並確實依規定於公開資訊觀測站及公司網站揭露公司財務業務等相關資訊，目前尚未架設英文網站及將法說會過程放置公司網站。</p> <p>(三) 本公司依規定於會計年度終了後三個月內公告並申報年度財務報告；第一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆於規定期限內提前公告於公開資訊觀測站。</p> | <p>無重大差異。</p> <p>未來將視公司營運需求而設置。</p> <p>無重大差異。</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> | V | | <p>(一) 員工權益：本公司訂有「人權管理政策」深信尊重人權與打造有尊嚴的工作環境至關重要，除依勞基法保障員工基本合法權益，並設有職工福利委員會統籌辦理各項員工福利事宜。</p> <p>(二) 僱員關懷：本公司定期辦理員工健康檢查，並協助員工解決工作與生活壓力等議題。</p> <p>(三) 投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人並公開及聯絡方式，以利投資人隨時反應意見；另依法令規定即時於公開資訊觀測站公告相關資訊，以保障投資人權益。</p> <p>(四) 供應商關係：本公司為促進供應商伙伴共同成長，訂立「供應商管理政策」及「供應商行為準則」明</p> | <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|------|-----|--|----------------------|----|----|------|----|-----------|------|-----|-----------------------|---|-----------|-----|-----|-----------|---|----|-----|---|----|-----|-------------|---|------|-----|---|------|-----|---|-----------|------|-----|--------------|---|--------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | <p>確將企業道德與誠信、風險管理、勞工與人權、社會公益與環境保護等面向列入，朝安全工作環境與良好勞工關係邁進，同時遵守誠信經營及道德規範的營運、完善環境保護以達成節能減碳永續為最終目標。</p> <p>(五)利害關係人之權利：本公司於公司網站上設有利害關係人專區，與利害關係人建立良好之溝通管道，並妥適回應利害關係人所關切重要企業社會責任議題。</p> <p>(六)董事進修之情形：本公司董事業已完成上櫃公司董事續任任期中每年應完成之進修：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <th>課程名稱</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114/07/22</td> <td>獨立董事</td> <td>吳江河</td> <td>114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="5">114/08/07</td> <td>董事長</td> <td>林麗俐</td> <td rowspan="2">企業如何用 ESG</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>楊舜如</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>廖偉志</td> <td rowspan="3">打造長期韌性與競爭優勢</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>鄭文偉</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>王正青</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>114/10/16</td> <td>獨立董事</td> <td>蔡國忠</td> <td>第十五屆台北公司治理論壇</td> <td>6</td> </tr> </tbody> </table> | 日期 | 職稱 | 姓名 | 課程名稱 | 時數 | 114/07/22 | 獨立董事 | 吳江河 | 114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會 | 3 | 114/08/07 | 董事長 | 林麗俐 | 企業如何用 ESG | 3 | 董事 | 楊舜如 | 3 | 董事 | 廖偉志 | 打造長期韌性與競爭優勢 | 3 | 獨立董事 | 鄭文偉 | 3 | 獨立董事 | 王正青 | 3 | 114/10/16 | 獨立董事 | 蔡國忠 | 第十五屆台北公司治理論壇 | 6 | 無重大差異。 |
| 日期 | 職稱 | 姓名 | 課程名稱 | 時數 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/07/22 | 獨立董事 | 吳江河 | 114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/08/07 | 董事長 | 林麗俐 | 企業如何用 ESG | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 董事 | 楊舜如 | | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 董事 | 廖偉志 | 打造長期韌性與競爭優勢 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 獨立董事 | 鄭文偉 | | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 獨立董事 | 王正青 | | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/10/16 | 獨立董事 | 蔡國忠 | 第十五屆台北公司治理論壇 | 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 114/11/07 | <table border="1"> <tr> <td>董事長</td> <td>林麗俐</td> <td rowspan="7">洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>楊舜如</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>廖偉志</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>王正青</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>吳江河</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>鄭文偉</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>蔡國忠</td> <td>3</td> </tr> </table> | 董事長 | 林麗俐 | 洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法 | 3 | 董事 | 楊舜如 | 3 | 董事 | 廖偉志 | 3 | 獨立董事 | 王正青 | 3 | 獨立董事 | 吳江河 | 3 | 獨立董事 | 鄭文偉 | 3 | 獨立董事 | 蔡國忠 | 3 | <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> |
| 董事長 | 林麗俐 | 洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 董事 | 楊舜如 | | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 董事 | 廖偉志 | | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 獨立董事 | 王正青 | | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 獨立董事 | 吳江河 | | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 獨立董事 | 鄭文偉 | | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 獨立董事 | 蔡國忠 | | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有風險管理政策與程序，定期進行各種風險管理及評估，並至少一年一次於永續發展委員會及董事會進行報告。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。</p> <p>(九)公司為董事購買責任保險之情形：本公司於114年12月26日董事會報告已為全體董事購買責任保險。</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：

(一)本公司將對未得分事項進行討論後精進方向。

(二)本公司對於公司治理優先加強事項與措施如下：

- 1.五月底前召開股東常會。
- 2.股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額。
- 3.公司是否制定提升企業價值具體措施，且提報董事會，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」。
- 4.公司制定減少用水或其他廢棄物管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等。
- 5.公司揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量。

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形

本公司於民國 109 年 11 月 6 日經董事會決議設置薪資報酬委員會並訂定「薪資報酬委員會組織規程」及「薪酬委員會運作之管理」，成員皆符合獨立性及專業性資格。

主要職責為：

- 一、訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 二、定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

1.薪資報酬委員會成員資料

| 身分別 | 姓名 | 條件 專業資格與經驗 | 獨立性情形 | 兼任其他 公司薪酬 委員會成 員家數 |
|--------------|-----|---------------|-------|-----------------------------|
| 獨立董事 兼召集人 | 吳江河 | (註 1) | (註 1) | 無 |
| 獨立董事 | 王正青 | (註 1) | (註 1) | 無 |
| 獨立董事 | 蔡國忠 | (註 1) | (註 1) | 無 |

註 1：請參閱第 10~11 頁董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：113 年 7 月 31 日至 115 年 6 月 16 日，最近年度(114 年度)薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) 【B/A】 | 備註 |
|-----|-----|-----------|--------|-------------------|----|
| 召集人 | 吳江河 | 3 | 0 | 100.00 | - |
| 委員 | 王正青 | 3 | 0 | 100.00 | - |
| 委員 | 蔡國忠 | 2 | 1 | 66.67 | - |

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。
- 三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

| 薪資報酬委員會日期/期別 | 討論內容 | 決議結果 | 公司對成員意見之處理 |
|-------------------------|---|----------------|-------------------|
| 114.02.14 第二屆 第六次 | 1. 審查本公司 114 年度董事長薪酬及應提交薪酬委員會進行薪酬審議之適用經理人範圍案。 2. 審查本公司工程系統事業群暨總管理中心經理人「績效獎金」案。 3. 本公司工程系統事業群協理劉旭欽晉升工程系統事業群副總經理案。 4. 本公司總管理中心協理蔡弘祥晉升總管理中心資深協理案。 5. 本公司工程系統事業群協理李龍育晉升工程系統事業群資深協理案。 6. 本公司策略長楊舜如先生卸任策略長職務案。 | 經徵詢全體出席委員同意通過。 | 提董事會並經全體出席董事同意通過。 |
| 114.03.14 第二屆 第七次 | 1. 審查本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 2. 審查本公司修訂「員工持股會章程」案。 | 經徵詢全體出席委員同意通過。 | 提董事會並經全體出席董事同意通過。 |
| 114.12.26 第二屆 第八次 | 1. 審查董事長及經理人 114 年度「年終獎金」發放標準案。 | 經徵詢全體出席委員同意通過。 | 提董事會並經全體出席董事同意通過。 |

(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；符合一定條件之公司應揭露氣候相關資訊：

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 | | |
|---|------|---|--|--|---|
| | 是 | 否 | | | |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | | V | <p>遵循本公司 ESG 政策的願景與使命，已於 113 年成立「永續發展委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。同時成立「永續小組」，由總經理擔任主席，與多位不同領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。經由每季會議及依議題而設的任務小組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。「永續發展小組」主席每季向「永續發展委員會」及「董事會」報告永續發展執行成果及未來的工作計劃。公司董事會每季定期聽取經營團隊的報告（包含 ESG 報告），經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。</p> | 無重大差異。 | |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？ | | V | <p>本公司已訂定「風險管理政策與程序」，落實公司治理並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，進而發展永續經營及維護社會公益。</p> | 無重大差異。 | |
| <p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？</p> <p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣</p> | V | V | V | <p>(一) 本公司為資訊服務業，主要係為提供系統解決方案、軟體系統整合規劃服務及技術支援的企業，在營運活動中所涉及的資源消耗，以辦公場所的能資源使用為主，非屬高耗能或高污染產業。於 2025 年內亦無任何環境法規違反事件。</p> <p>(二) 因應近年國內外氣候變遷趨勢及相關法規變化快速，2025 年虎門訂定《能源管理政策》與《廢棄物管理政策》，並將持續優化營運管理流程，妥適使用電力、水資源、用紙等資源，在日常工作環境中積極向員工宣導節電、節水及廢棄物分類處理的重要性，期</p> | <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------|------|---|--|
| | 是 | 否 | |
| 體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | | | <p>望透過持續的宣導與控管逐步實現環境永續的願景。</p> <p>(三) 隨著全球對於氣候變遷相關風險與機會的關注度漸增，虎門科技參考TCFD公布之氣候相關財務揭露建議（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）架構，於2024 & 2025 年度之虎門科技永續報告書中，分別針對治理、策略、風險管理及指標與目標，4大核心框架提出管理行動說明。</p> <p>2020 年至 2025 年間，本公司已陸續完成各地區辦公室節能設備改造，包含辦公室全面換裝環保節能 LED 燈具，設定午休時間關閉電燈、採用感應式照明節約用電、優先採購符合節能標章之用電設備、辦公室空調設定恆溫 26 度維持穩定用電。</p> <p>2025 年度推行教育訓練課程講義電子化，提供雲端下載，減少印刷用紙數量、便於儲存以利於學員重複使用，提高減碳目標。</p> <p>(四) 虎門於 2022 年開始進行自主性溫室氣體盤查，範疇包括涵蓋各年度所有營運據點。因應 2025 年度溫室氣體盤查範疇納入子公司統計，虎門重編 2025 年盤查數據邊界，作為未來溫室氣體減量目標的基準年參照。虎門所有營運據點皆為辦公室型態，各據點用水來源為自來水，且目前營運產生皆屬生活用水，對水資源及水源地之生態環境無顯著衝擊。本公司以環境友善為己任，持續進行水資源管理。2025 年制定《廢棄物管理政策》，承諾落實廢棄物妥善管理，降低對環境之衝擊。本公司為資訊服務業，所產生廢棄物為員工生活廢棄物為主，並未有生產製程的有害事業廢棄物。於資源回收中區分細項分類，要求員工遵</p> |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|--|
| | 是 | 否 | |
| | | | 守分類原則與回收，確保回收作業的有效執行，為提升資源回收率，2025年起進行資源回收物重量盤查，落實資源循環再利用。 |
| <p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> | V | (一) 已參考國際人權公約「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」，等國際公認之人權標準，通過「虎門科技股份公司人權管理政策」，尊重人權公約所訂定之保障，並定期辦理相關教育訓練。 | 無重大差異。 |
| <p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪資、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> | V | <p>(二) 本公司依照相關法規制定管理政策與程序，提供員工合理薪酬及獎金紅利制度，落實保險計劃與假勤制度、依法提撥退休金，並設有職工福利委員會，以維護員工權益。</p> <p>A.本公司訂有員工績效考核制度，將公司經營利潤分享給同仁，讓同仁薪資與公司營運共同成長。</p> <p>B.依本公司章程規定，年度如有獲利，提撥不低於百分之一為員工酬勞。</p> <p>C.本公司依法設置職工福利委員會辦理各項員工福利事項。</p> | 無重大差異。 |
| <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> | V | <p>(三) A.提供安全舒適的辦公環境，除依循相關法令每年定期執行消防安全檢查及防火逃生訓練，並定期稽查逃生口、照明設備及排煙系統檢測，嚴禁堆放物品確保逃生動線暢通無阻。</p> <p>B.辦公大樓及地下停車場日夜均有嚴密監視系統及門禁管控，門口並設有員警巡邏箱定時巡查，以及夜間保全連線，確保員工出入安全。</p> <p>C.工作場所全面禁煙，並定期進行辦公環境、飲水設備清潔消毒。</p> | 無重大差異。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|--|
| | 是 | 否 | |
| <p>(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?</p> <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> <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> | V | V | <p>D.設立性騷擾申訴及利害關係申訴管道，確保員工的人身安全及公司永續經營的環境。</p> <p>E.本公司提供員工定期健康檢查，亦安排辦公室環境消毒，以維護員工安全與健康；另本公司114年度並無有員工有職災之情事。</p> <p>(四) 本公司內部不定期舉辦教育訓練，亦鼓勵員工參加外部訓練課程，持續進修提升自我能力。</p> <p>(五) 本公司訂定「個人資料保護管理辦法」以保護客戶隱私；客訴處理依據本公司訂定之「銷貨及收款循環」程序處理以維護權益，並以「客訴處理報告單」管理與追蹤。</p> <p>(六) 本公司目前供應商契約上尚未明確要求。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>未來將視營運所需，適時依據法規辦理。</p> |
| <p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p> | | V | <p>本公司將依據國際通用之報告書編製準則或指引，編制114年度永續報告書，已規劃未來將取得第三方驗證。</p> <p>未來將視營運所需，適時依據法規辦理。</p> |
| <p>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實務守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「企業社會責任守則」，公司營運將遵循相關法規。</p> | | | |
| <p>七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊：本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明示誠信經營政策。</p> | | | |

符合一定條件之公司應揭露氣候相關資訊：

| 項目 | 執行情形 |
|--|--|
| <p>一、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>A.董事會 本公司董事會每季定期聽取經營團隊的報告（包含 ESG 報告），經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。</p> <p>B.管理階層 本公司已於 113 年成立「永續發展委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。同時成立「永續小組」，由總經理擔任主席，與多位不同領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。經由每季會議及依議題而設的任務小組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。</p> |
| <p>二、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>(1).業務</p> <p>A.短期風險-極端氣候導致交通中斷、停電或通訊中斷，專案服務無法進行、供應商（雲端服務商、硬體設備商）營運受影響，導致服務中斷或成本上升。；短期機會-雲端服務需求增加、建立雲端及 AI 服務機制。</p> <p>B.中期風險-氣候災害提高供應鏈異常或中斷風險、若公司產品或服務無法協助客戶達成減碳目標，可能喪失競爭力。；中期機會-客戶因應淨零排放及法規要求，對低碳 IT、雲端最佳化、系統節能解決方案需求提升，可藉此拓展產品應用領域及市場並尋求各領域專業技術來進行水平及垂直整合。</p> <p>C.長期風險-水資源與能源供應不穩，間接影響 IT 基礎設施之運作效率、氣候變化將改變原來生活與消費模式，導致產業變遷更迭，氣候政策趨嚴（碳費、碳稅、揭露義務）將成為企業客戶選擇 IT 服務商的重要評估條件。；長期機會-協助企業完整數位轉型，提供氣候變化相關的解決方案案，數位轉型與淨零轉型深度整合，軟體服務將成為企業減碳的關鍵基礎設施。</p> |

| | |
|-------------------------------|--|
| | <p>(2).策略</p> <p>A.短期風險-技術服務模式調整，影響專案管理與交付方式，營運轉型成本增加、需即時強化資安、備援機制與災害復原（DR）計畫，以確保服務穩定性。；短期機會-透過優化公司治理及內部控制，有效控制成本及費用。</p> <p>B.中期風險-以現有資源配合法令執行可能遇到技術瓶頸、必須將氣候風險納入產品設計（如高效能演算法、節能架構、雲端碳管理）。；中期機會-評估供應鏈碳排、選擇低碳雲端服務與資料中心合作夥伴。</p> <p>C.長期風險-需以低碳轉型的目標引導營運方向，將低碳與永續納入核心競爭策略，發展具氣候韌性與高能源效率的軟體服務模式。；長期機會-投入研發於氣候變化相關應用之解決方案，提升企業競爭力與產業戰略地位，同時也能提高企業韌性與品牌價值。</p> <p>(3).財務</p> <p>A.短期風險-營運模式轉型與採購成本增加、營運中斷造成違約罰款、補償支出或額外維運成本、短期電力與雲端資源成本上升，影響毛利率。；短期機會-透過智慧運算技術降低營運管理成本。</p> <p>B.中期風險-尋求各領域專業技術進行整合、系統重構及內部減碳措施，資本支出增加。；中期機會-可透過新型綠色數位服務（ESG 系統、碳盤查平台）創造新收入來源，增加循環經濟項目，提高產品附加價值，擴大營收基礎、優化銷售利潤。</p> <p>C.長期風險-投入研發及適應各國低碳與能源政策，導致研發與投資成本增加，長期氣溫上升造成資訊設備與資料中心冷卻需求增加，推升能源使用與營運成本，未妥善因應者，可能面臨市場淘汰、資金成本上升或投資人信心下降。；長期機會-尋找未來具潛力的投資標的，增加投資收益，若能成功轉型，長期可降低營運風險、提升客戶黏著度與企業估值。</p> |
| <p>三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> | <p>(1).員工</p> <p>A.財務影響:無法出勤或傷亡，造成專案執行中斷、ERP 系統維護與日常帳務工作流程中斷，影響財務表現、經營資訊提供與產能損失。</p> |

| | |
|---|---|
| | <p>B.轉型行動: 透過線上雲端服務、建立系統異地備份系統與分流辦公機制, 降低營運中斷風險與對財務衝擊。</p> <p>(2).資產</p> <p>A.財務影響:不動產、設備損毀或滅失, 除因資產重估影響財務報表外, 另可能因產能降低營收減少導致現金流異常與財務體質惡化。</p> <p>B.轉型行動:每年持續投保地震、火災爆炸等險種, 彌補財產損失。</p> <p>(3).法遵</p> <p>A.財務影響:因應各國氣候相關法規的成本支出與違約罰款。</p> <p>B.轉型行動:尋求專業協助, 了解產業鏈所在地的氣候相關法規, 避免因不熟悉而違法犯紀, 導致營運成本增加。</p> |
| <p>四、敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> | <p>本公司已於訂定「風險管理政策與程序」, 並提董事會通過, 藉由風險辨識、風險分析與評量、風險回應、風險監督管理、風險報告與揭露等管理流程, 各營運權責單位依據短中長程目標與業務職掌進行風險辨識, 分析風險事件發生機率進行評估, 並依據評估後之風險胃納等級提出風險回應改善計劃, 所有相關執行過程及其結果均應通過適當的機制進行紀錄、審查與報告, 以有效調適風險。</p> |
| <p>五、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>截止年報刊印日止, 本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性, 故不適用。</p> |
| <p>六、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>截止年報刊印日止, 本公司尚未完成因應管理氣候相關風險之轉型計畫, 未來完成後將揭露於本公司官方網站。</p> |
| <p>七、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>截止年報刊印日止, 本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具, 故不適用。</p> |
| <p>八、若有設定氣候相關目標, 應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程, 每年達成進度等資訊; 若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標, 應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> | <p>本公司作為資訊服務業者, 無實體製造產線, 亦無重大原物料消耗或排放, 但我們仍積極響應氣候變遷議題, 並設定中長期溫室氣體減量目標, 以履行企業社會責任, 邁向永續經營。</p> <p>一、涵蓋活動</p> <p>本公司氣候目標涵蓋之活動主要為:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 營運場所之電力使用 (外購電力) • 公務車輛使用之汽油燃料 • 員工差旅活動 • 辦公室日常節能措施(如空調、照明管理) <p>二、溫室氣體排放範疇</p> <p>依據國際溫室氣體盤查標準 (GHG Protocol), 虎門科技盤查並涵蓋下列範疇:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 範疇一: 公司自有或控制的來源排放, 如公務車輛燃料使用。 |

| | <ul style="list-style-type: none"> • 範疇二：公司營運場所外購電力所產生的間接排放。 <p>註：目前因無製造活動及大規模物流運輸，範疇三排放量有限，惟仍持續盤查並評估未來納入減量範圍。</p> <p>三、規劃期程</p> <ul style="list-style-type: none"> • 虎門於 2022 年開始進行自主性溫室氣體盤查，範疇涵蓋各年度所有營運據點，因應 2025 年度溫室氣體盤查範疇納入子公司統計，虎門重編 2025 年盤查數據邊界，作為未來溫室氣體減量目標的基準年參照。 • 推動節能辦公室計畫，更換 LED 照明與優化用電管理，預計 2027 年度達成用電密集度降低 3% 之目標。 <p>範疇 1 及範疇 2 減量目標：以 2025 年為基準年，設定 2027 年溫室氣體排放強度降低 5%，2030 年溫室氣體排放強度降低 10%。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--------|--------|-------|-------|--|--|------|------|------|------|----|------|------|-----|-----|-----|-----|-----|------------------------|--------|--------|--------|-------|-------|
| <p>九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p> | <p>本公司為資訊服務業者，主要營運使用能源為外購電力與公務車汽油燃料為主，因 2025 年度資訊業務成長、高速運算設備建置量增加，以及納入子公司（吳青與睿騰創意）合併計算等因素影響，整體用電量有所成長。因應 2025 年度能源盤查範疇納入子公司，虎門擴展盤查數據邊界，故以 2025 年盤查結果作為未來能源管理目標之基準年參考。</p> <p>虎門為降低溫室氣體排放量，制定短、中期溫室氣體減量目標，以 2025 年為基準年，設定 2027 年降低溫室氣體排放強度降低 5%，2030 年降低溫室氣體排放強度降低 10%，除了向員工倡導永續生活，安排環保生活達人帶入日常生活節能減碳新知之外，亦具體推動減碳管理措施。</p> <p>未來虎門將持續積極推動節能措施及提升設備能源使用效率，透過每季召開永續發展小組會議，研討相關節能計劃的可行性，並計畫將節能策略與具體實踐等成功經驗推廣至子公司，建構集團化的永續管理體系。</p> <table border="1" data-bbox="810 1682 1428 2000"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>2023</th> <th>2024</th> <th colspan="3">2025</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>公司名稱</td> <td>虎門科技</td> <td>虎門科技</td> <td>虎門科技</td> <td>吳青</td> <td>睿騰創意</td> </tr> <tr> <td>營運據點</td> <td>全據點</td> <td>全據點</td> <td>全據點</td> <td>全據點</td> <td>全據點</td> </tr> <tr> <td>類別一 排放量 (t CO2e)</td> <td>19.290</td> <td>20.940</td> <td>23.561</td> <td>2.245</td> <td>4.471</td> </tr> </tbody> </table> | 年度 | 2023 | 2024 | 2025 | | | 公司名稱 | 虎門科技 | 虎門科技 | 虎門科技 | 吳青 | 睿騰創意 | 營運據點 | 全據點 | 全據點 | 全據點 | 全據點 | 全據點 | 類別一 排放量 (t CO2e) | 19.290 | 20.940 | 23.561 | 2.245 | 4.471 |
| 年度 | 2023 | 2024 | 2025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 公司名稱 | 虎門科技 | 虎門科技 | 虎門科技 | 吳青 | 睿騰創意 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 營運據點 | 全據點 | 全據點 | 全據點 | 全據點 | 全據點 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 類別一 排放量 (t CO2e) | 19.290 | 20.940 | 23.561 | 2.245 | 4.471 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|-------------------------------|---------|---------|---------|--------|-------|
| | 類別二 排放量 (t CO2e) | 117.040 | 120.800 | 211.905 | 9.861 | 1.199 |
| | 小計 | 136.33 | 141.74 | 235.466 | 12.106 | 5.670 |
| | 合計 | 136.33 | 141.74 | 253.243 | | |
| | 排放強度 (tCO2e/ 百萬元營 收) | 0.226 | 0.210 | 0.314 | | |
| <p>註 1：2023 年與 2024 年統計範疇僅包含虎門科技母公司</p> <p>註 2：逸散源排放因排放量小於 0.001 tCO2e 故未列於上表中。</p> | | | | | | |

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 | |
|--|------|---|---|--------|
| | 是 | 否 | | 摘要說明 |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否於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> | V | | (一) 本公司依法訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，依此為誠信經營之政策方針並定期宣導及落實。 | 無重大差異。 |
| <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> | V | | (二) 本公司已參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「防範內線交易管理作業程序」，作為宣導並防範不誠信行為風險之營業活動之指南。 | 無重大差異。 |
| <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p> | V | | (三) 本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「防範內線交易管理作業程序」，明定防範不誠信行為及違規懲戒，且會隨時對全體員工宣導誠信行為之重要性，並定期檢討，以確保其設計及執行持續有效。 | 無重大差異。 |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> | V | | (一) 本公司在商業活動往來前，針對客戶進行審查授信，針對供應商進行行為準則簽署，並諮詢法務單位針對與往來交易對象簽定之合約條款提供意見，確保該供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，並避免與有不誠信行為紀錄者進行交易；交易之內容均依雙方簽訂之合約及訂購單等規範進行交易。 | 無重大差異。 |
| <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> | V | | (二) 本公司為落實誠信經營，以高階主管與總管理中心組成「推動誠信經營工作小組」為推動企業誠信經營之權責單位，並每年至少一次向董事會報告。 | 無重大差異。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 | |
|---|------|---|---|--------|
| | 是 | 否 | | 摘要說明 |
| (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ | V | | (三) A. 員工可透過定期部門會議、電子郵件或企業內部平台陳述，並鼓勵員工向管理階層、董事直接進行溝通建議。 B. 本公司除要求董事及經理人不得藉其職位之便使自身或親屬獲得不正當利益，本公司依「公司治理實務守則」及相關法令規定，對董事與其自身或其代表之法人有利害關係之議案，於討論及表決時應予迴避等防止利益衝突之政策。 | 無重大差異。 |
| (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計劃，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ | V | | (四) 本公司為確保誠信經營之落實，已建立有效的會計制度、內部控制制度。內部稽核單位依法令規範及年度稽核計畫定期查核，並作成稽核報告呈閱獨立董事，稽核主管至少每季於審計委員會及董事會報告稽核業務執行情形。 | 無重大差異。 |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | V | | (五) 本公司定期針對員工進行紀律規範之宣導說明、以電子報寄發、員工內網公告等方式，定期舉辦或宣導對全體員工辦理法令遵循教育訓練，訓練內容除包含近期重要法規變動之資料外，亦包含公司重要法令變更、員工保密義務、反賄賂及反貪腐法規、性騷擾防治等內容，藉此督促全體同仁於辦理各項業務時均遵循各項法令規定，亦能協助提升本公司良好之商業運作、落實員工誠信、嚴守紀律的經營理念。 | 無重大差異。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 | |
|---|------|---|--|---|
| | 是 | 否 | | 摘要說明 |
| <p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p> | V | | <p>(一) 本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，若有任何違反誠信等行為產生，員工可隨時向部門主管或專責單位提出檢舉。</p> <p>(二) 本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，提供員工暢通之檢舉管道，並落實保密原則。</p> <p>(三) 本公司將對於檢舉違反誠信經營之內容確實保密，保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。</p> | <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> |
| <p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p> | V | | <p>本公司於公司網站及公開資訊觀測站揭露本公司之「誠信經營守則」、「公司治理」等誠信經營相關規範並以公司網站、年報及公開說明書等對外文件揭露本公司履行誠信經營情形及採行措施。</p> | <p>無重大差異。</p> |
| <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：無重大差異。</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： 本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並將視法規與營運發展適時修訂以供遵循。</p> | | | | |

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：本公司對於重大訊息及董事等進修狀況即時揭露，並依規定輸入公開資訊觀測站。

(八)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書

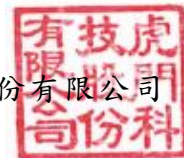
虎門科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：115年3月13日

本公司民國114年1月1日至114年12月31日之內部控制制度，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。其目的係在對六營運之效果及效率(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、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日之內部控制制度(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發行說明書之主要內容，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13日董事會通過，出席董事7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。

虎門科技股份有限公司



董事長： 林麗俐 簽章



總經理： 楊涪嵐 簽章



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會

| 召開日期 | 重要決議事項 | 執行情形 |
|--------------------------|-----------------|---|
| 114.6.20 114年 股東常會 | 1.修訂本公司「公司章程」案。 | 1.贊成13,103,958權（其中以電子方式行使表決權數13,103,958權），占表決權總數99.59%；反對279權（其中以電子方式行使表決權數279權）；無效0權；棄權及未投票52,499權（其中以電子方式行使表決權數4,499權）。 2.已公告於公開資訊觀測站。 |

| 召開日期 | 重要決議事項(通過) |
|----------------------------|---|
| 114.2.14 114年第一次 董事會 | 1.審查本公司114年度董事長薪酬及應提交薪酬委員會進行薪酬審議之適用經理人範圍案。 2.審查本公司工程系統事業群暨總管理中心經理人「績效獎金」案。 3.本公司工程系統事業群協理劉旭欽晉升工程系統事業群副總經理案。 4.本公司總管理中心協理蔡弘祥晉升總管理中心資深協理案。 5.本公司工程系統事業群協理李龍育晉升工程系統事業群資深協理案。 6.本公司策略長楊舜如先生卸任策略長職務案。 |
| 114.3.14 114年第二次 董事會 | 1.訂定「風險管理政策與程序」案。 2.審查本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 3.審查本公司修訂「員工持股會章程」案。 4.民國113年度營業報告書及財務報表案。 5.本公司113年度盈餘分配案。 6.會計師獨立性評估暨委任報酬案。 7.民國113年度「內部控制制度聲明書」案。 8.擬召集本公司114年股東常會案。 9.本公司向金融機構申請授信額度續約案。 |
| 114.5.8 114年第三次 董事會 | 1.114年第一季合併財務報表案。 2.本公司基層員工定義案。 3.修訂「薪工循環及法令規章遵循事項」案。 4.修訂「公司章程」部分條文案。 5.解除董事競業禁止之限制案。 6.補充本公司114年股東常會召集事由案。 7.本公司向金融機構申請授信額度續約案。 8.本公司向金融機構申請授信額度案。 |
| 114.8.7 114年第四次 董事會 | 1.114年第二季合併財務報表案。 2.本公司擬委任許書桓先生為CPC事業部資深策略顧問總監案。 3.本公司新稽核主管異動案。 4.審查「民國113年永續報告書案」。 5.本公司向金融機構申請授信額度續約案。 6.依據證券櫃檯買賣中心對本公司113年度財務報告進行實質審閱之建議事項，擬訂相關改善計畫。 7.本公司向關係企業力嵐國際投資有限公司承租坐落於新竹之辦公室案。 8.新增「個人資料保護政策」管理辦法案。 |
| 114.11.7 114年第五次 董事會 | 1.114年第三季合併財務報表案。 2.本公司向金融機構申請授信額度續約案。 3.追認本公司向關係人力嵐國際投資有限公司收購其持有協同能源科技股份有限公司之10.26%股權。 |
| 114.12.26 | 1.審查董事長及經理人114年度「年終獎金」發放標準案。 2.本公司115年度營運計劃及財務預算案。 |

| | |
|----------------------------|--|
| 114年第六次 董事會 | 3.民國115年度稽核計劃案。 4.本公司高階經理人續聘案，提請討論。 |
| 115.2.9 115年第一次 董事會 | 1.本公司擬聘用趙俊強先生為CPC事業部_技術顧問副總監案。 2.本公司擬聘用謝立彥先生為CPC事業部_SAP顧問經理案。 3.本公司擬聘用王宏偉先生為CPC事業部_SAP資深顧問案。 4.本公司擬聘用劉軍毅先生為CPC事業部_SAP資深顧問案。 5.本公司擬聘用林志隆先生為CPC事業部_客戶維運總監案。 6.定義基層員工內容修改案。 7. CM-W17防範內線交易管理作業程序辦法變更案。 |
| 115.3.13 115年第二次 董事會 | 1.115年度永續小組執行計劃案。 2.本公司永續長任命案。 3.審查本公司115年度董事長薪酬及應提交薪酬委員會進行薪酬審議之適用經理人範圍案。 4.審查本公司工程系統事業群暨總管理中心經理人「績效獎金」案。 5.審查本公司114年度員工酬勞分配案。 6.審查本公司114年度董事酬勞分配案。 7.本公司擬聘用李定國先生為CPC事業部_資深專案經理案。 8.114年營業報告書及財務報表案。 9.114年盈餘分配案。 10.會計師獨立性評估案。 11.114年內控制度有效考核暨內控聲明書案。 12.提名及審查董事(含獨立董事)候選人名單案。 13.解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 14.擬召集本公司115年股東常會案。 15.審查基層員工範圍年度評估及調整案。 16.銀行融資續約案。 17.訂定「風險評鑑作業標準」案。 |
| 115.5.8 115年第三次 董事會 | 1.115年第一季合併財務報表案。 2.補充本公司115年股東常會召集事由案。 |

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

四、簽證會計師公費資訊：

(一)應揭露給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容，有下列情事之一，應揭露下列事項：

單位：新台幣千元

| 會計師事務所名稱 | 會計師姓名 | 會計師查核期間 | 審計公費(註1) | 非審計公費 | 合計 | 備註 |
|--------------|------------|---------|----------|-------------|-------|----|
| 安侯建業聯合會計師事務所 | 吳政諺 陳富仁 | 114年度 | 2,614 | 216 (註2) | 2,830 | - |

註1：係指給付簽證會計師有關財務報告查核(核閱)之公費。

註2：係指給付簽證會計師有關稅務簽證之公費。

- 1.更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。
- 2.公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

| | | | |
|--|----------------------------------|---------|-----|
| 更換日期 | 114年3月14日經董事會決議通過 | | |
| 更換原因及說明 | 配合安侯建業聯合會計師事務所內部組織調整，自114年第一季起更換 | | |
| 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) | 無 | | |

(二)關於繼任會計師

| | |
|--|-------------------|
| 事務所名稱 | 安侯建業聯合會計師事務所 |
| 會計師姓名 | 吳政諺會計師、陳富仁會計師 |
| 委任之日期 | 114年3月14日經董事會決議通過 |
| 委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果 | 無 |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見 | 無 |

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

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情形：無。

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 30 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 |
| 董事長暨 10% 大股東 | 林麗俐 | - | - | - | - |
| 董事暨 10% 大股東(註 1) | 楊舜如 | - | - | - | - |
| 董事暨工程系統事業群總經理 | 廖偉志 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 王正青 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 吳江河 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 鄭文偉 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 蔡國忠 | - | - | - | - |
| 10% 大股東 | 力嵐國際投資有限公司 | - | - | - | - |
| 10% 大股東 | 楊力 | - | - | - | - |
| 總經理 | 楊涪嵐 | 註 5 | - | - | - |
| 工程系統事業群副總經理 | 黃一平 | (22,000) | - | (12,000) | - |
| 工程系統事業群副總經理 | 林獻棠 | - | - | - | - |
| 工程系統事業群副總經理 | 洪鏈翔 | - | - | - | - |
| 工程系統事業群副總經理(註 2) | 劉旭欽 | (18,000) | - | (2,000)- | - |
| 資深協理(註 3) | 李龍育 | (6,000) | - | - | - |
| 協理 | 曾鐘慶 | - | - | - | - |
| 協理(註 4) | 陳正斌 | - | - | - | - |
| 會計主管兼公司治理主管 | 蔡弘祥 | - | - | - | - |

註 1：於 114 年 2 月 14 日經董事會通過卸任策略長。

註 2：於 114 年 2 月 14 日經董事會通過晉升工程系統事業群副總經理。

註 3：於 114 年 2 月 14 日經董事會通過晉升資深協理。

註 4：於 114 年 1 月 2 日職務調整。

註 5：股東楊涪嵐持股數，其中 310,000 為保留運用決定權之信託股數。

(二)董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(三)董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

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

115年4月20日，單位：股；%

| 姓名 | 本人持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義合計持有股份 | | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係 | | 備註 |
|--------------|-----------|-------|--------------|------|--------------|------|---|-----------|----|
| | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 名稱(或姓名) | 關係 | |
| 力嵐國際投資有限公司 | 7,910,469 | 37.95 | - | - | - | - | - | - | - |
| (代表人：楊涪嵐(註)) | 505,066 | 2.42 | 467,031 | 2.24 | - | - | 蔡德祿 | 配偶 | - |
| | | | | | | | 楊舜如 | 互為一親等 | - |
| | | | | | | | 林麗俐 | 互為一親等 | - |
| | | | | | | | 楊力 | 互為二親等 | - |
| | | | | | | | 程翼如 | 互為二姻親等 | - |
| | | | | | | | 力嵐國際投資有限公司 | 該公司之負責人 | - |
| 楊力 | 1,961,539 | 9.41 | 373,626 | 1.79 | - | - | 程翼如 | 配偶 | - |
| | | | | | | | 楊舜如 | 互為一親等 | - |
| | | | | | | | 林麗俐 | 互為一親等 | - |
| | | | | | | | 楊涪嵐 | 互為二親等 | - |
| | | | | | | | 蔡德祿 | 互為二姻親等 | - |
| | | | | | | | 力嵐國際投資有限公司 | 與負責人互為二親等 | - |
| 楊舜如 | 1,808,131 | 8.67 | 856,517 | 4.11 | - | - | 林麗俐 | 配偶 | - |
| | | | | | | | 楊力 | 互為一親等 | - |
| | | | | | | | 程翼如 | 互為一姻親等 | - |
| | | | | | | | 楊涪嵐 | 互為一親等 | - |
| | | | | | | | 蔡德祿 | 互為一姻親等 | - |
| | | | | | | | 林志誠 | 互為二姻親等 | - |
| | | | | | | | 力嵐國際投資有限公司 | 與負責人互為一親等 | - |
| 林麗俐 | 856,517 | 4.11 | 1,808,131 | 8.67 | - | - | 楊舜如 | 配偶 | - |
| | | | | | | | 林志誠 | 互為二親等 | - |
| | | | | | | | 楊力 | 互為一親等 | - |
| | | | | | | | 程翼如 | 互為一姻親等 | - |
| | | | | | | | 楊涪嵐 | 互為一親等 | - |
| | | | | | | | 蔡德祿 | 互為一姻親等 | - |
| | | | | | | | 力嵐國際投資有限公司 | 與負責人互為一親等 | - |
| 哈力波科技有限公司 | 800,000 | 3.84 | - | - | - | - | - | - | - |
| (代表人：葉淑桂) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 廖偉志 | 590,000 | 2.83 | 7,000 | 0.03 | - | - | - | - | - |

| 姓名 | 本人持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義合計持有股份 | | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係 | | 備註 |
|--------|---------|------|--------------|------|--------------|------|---|-----------|----|
| | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 名稱(或姓名) | 關係 | |
| 林志誠 | 585,252 | 2.81 | - | - | - | - | 林麗俐 | 互為二親等 | - |
| | | | | | | | 楊舜如 | 互為二姻親等 | - |
| 楊涪嵐(註) | 505,066 | 2.42 | 467,031 | 2.24 | - | - | 蔡德祿 | 配偶 | - |
| | | | | | | | 力嵐國際投資有限公司 | 負責人 | - |
| | | | | | | | 楊舜如 | 互為一親等 | - |
| | | | | | | | 林麗俐 | 互為一親等 | - |
| | | | | | | | 楊力 | 互為二親等 | - |
| | | | | | | | 程翼如 | 互為二姻親等 | - |
| 蔡德祿 | 467,031 | 2.24 | 505,066 | 2.42 | - | - | 楊涪嵐 | 配偶 | - |
| | | | | | | | 楊舜如 | 互為一姻親等 | - |
| | | | | | | | 林麗俐 | 互為一姻親等 | - |
| | | | | | | | 楊力 | 互為二姻親等 | - |
| | | | | | | | 程翼如 | 互為二姻親等 | - |
| | | | | | | | 力嵐國際投資有限公司 | 與負責人互為配偶 | - |
| 程翼如 | 373,626 | 1.79 | 1,961,539 | 9.41 | - | - | 楊力 | 配偶 | - |
| | | | | | | | 楊舜如 | 互為一親等 | - |
| | | | | | | | 林麗俐 | 互為一親等 | - |
| | | | | | | | 楊涪嵐 | 互為二親等 | - |
| | | | | | | | 蔡德祿 | 互為二姻親等 | - |
| | | | | | | | 力嵐國際投資有限公司 | 與負責人互為二親等 | - |

註：股東楊涪嵐持股數，其中 310,000 為保留運用決定權之信託股數。

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

114 年 12 月 31 日；單位：股；%

| 轉投資事業 | 本公司投資 | | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 | | 綜合投資 | |
|-------------|-----------|-------|-------------------------|------|-----------|-------|
| | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 |
| 協創系統科技(股)公司 | 230,208 | 8.41 | - | - | 230,208 | 8.41 |
| 協同能源科技(股)公司 | 2,329,360 | 13.41 | - | - | 2,329,360 | 13.41 |
| 睿騰創意(股)公司 | 357,000 | 51.00 | - | - | 357,000 | 51.00 |
| 昊青(股)公司 | 20,815 | 51.00 | - | - | 20,815 | 51.00 |

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

1. 股本形成經過

單位：千元/千股

| 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 |
| 111.11 | 46 | 60,000 | 600,000 | 20,847 | 208,470 | 現金增資 2,460 千元 | - | 註 1 |

註 1：111.11.11 新北府經司字第 1118081145 號。

2. 股份種類：

單位：千元/千股

| 股份種類 | 核定股本 | | | 備註 |
|--------|---------------|--------|--------|------|
| | 流通在外股份 (註) | 未發行股份 | 合計 | |
| 記名式普通股 | 20,847 | 39,153 | 60,000 | 上櫃股票 |

(二) 主要股東名單：

持股比例達百分之五以上股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

115 年 4 月 20 日；單位：股；%

| 主要股東名稱 | 持有股數 | 持股比例(%) |
|------------|-----------|---------|
| 力嵐國際投資有限公司 | 7,910,469 | 37.95 |
| 楊力 | 1,961,539 | 9.41 |
| 楊舜如 | 1,808,131 | 8.67 |
| 林麗俐 | 856,517 | 4.11 |
| 哈力波科技有限公司 | 800,000 | 3.84 |
| 廖偉志 | 590,000 | 2.83 |
| 林志誠 | 585,252 | 2.81 |
| 楊涪嵐(註) | 505,066 | 2.42 |
| 蔡德祿 | 467,031 | 2.24 |
| 程翼如 | 373,626 | 1.79 |

註：股東楊涪嵐持股數，其中 310,000 為保留運用決定權之信託股數。

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所訂之股利政策：

依本公司公司章程規定，公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限，另於必要時依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘併同

期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。

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

本公司股利政策係考量公司所處環境及成長階段，基於健全財務規劃以達永續經營，依據公司營運規劃、未來資本支出預算及資金需求情形予以訂定，盈餘分配金額應佔可供分配盈餘數百分之十以上，分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利分派總額百分之十。

2. 本年度擬議股利分配之情形：

本公司114年度盈餘分配案，業經115年3月13日董事會決議通過，每股配發現金股利新台幣3.50224411元，共計新台幣73,011千元，並擬於115年6月18日提報股東常會。

(四) 本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本年度並無擬議之無償配股，故不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

依本公司公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞（本項員工酬勞數額之50%應為基層員工分配酬勞或調整薪資），及不高於2%為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。

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

本公司估列員工、董事及監察人酬勞金額係以章程所定之成數為估列基礎，按一定比例提列，並認列為當期費用；嗣後實際配發金額與估列數有差異時，則列為當年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司114年度員工酬勞及董事酬勞分派案業經115年3月13日董事會決議通過，以現金方式分派員工酬勞及董事酬勞分別為新台幣1,068千元及534千元，與認列費用年度估列金額無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司113年度員工酬勞及董監酬勞分派案業經114年6月20日股東常會報告，以現金方式分派員工酬勞及董監酬勞分別為新台幣1,085千元及542千元，實際分派情形與認列員工酬勞及董監酬勞並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無此情事。

二、公司債辦理情形：無此情事。

三、特別股辦理情形：無此情事。

四、海外存託憑證之辦理情形：無此情事。

五、員工認股權憑證辦理情形：

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

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

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

(1) 公司所營業務之主要內容：

本公司為研發技術服務公司，主係以資訊知識為基礎，在技術研發、管理及工業 4.0 三大領域上，提供符合產業需求、技術支援及整合應用之服務。本公司擁有優質之工程分析團隊，從結構、機構、熱傳到系統模擬等，提供整合性之多重物理耦合解決方案，及提供商管智能服務，以產業別訂作符合標準之模組，提升客戶之營運管理效能，且本公司長久以來累積之研發經驗及數據，為客戶提供研發過程所需之顧問諮詢服務及教育訓練。

(2) 主要產品之營業比重

單位：新台幣千元

| 項目 | 年度 | 113 年度 | | 114 年度 | |
|--------|----|---------|--------|---------|-------|
| | | 銷售金額 | 比重 | 銷售金額 | 比重 |
| 系統解決方案 | | 638,666 | 94.55 | 758,617 | 94.17 |
| 其他服務 | | 36,847 | 5.45 | 47,000 | 5.83 |
| 合計 | | 675,513 | 100.00 | 805,617 | 100 |

(3) 公司目前之商品(服務)項目

本公司目前產品項目包含規劃、設計及應用之系統解決方案及技術應用顧問、教育訓練及人才培訓等之其他服務。茲就本公司之系統解決方案及其他服務等產品項目介紹如下：

①系統解決方案

A. 計算機輔助工程(Computer Aided Engineering，以下簡稱 CAE)：

CAE 主係應用於模擬分析、驗證及設計優化，以數值模擬來分析過去受條件限制而無法分析解決的大量且繁複之工程問題，進而提供最佳化之解決方案。本公司主係以 40 年累積之研發經驗整合國際著名之 CAE 軟體平台，協助國內產官學研各界於更快速且準確的解決研發設計及分析新產品開發等方面問題。

B. 協同產品商務(Collaborative Product Commerce，以下簡稱 CPC)：

CPC 主係利用網路技術將企業間價值鏈活動之互動、流程整合、組織再造及標準一致化，透過導入 SAP 系統可有效整合客戶日常營運流程，以發揮整體營運綜效之經營方式。本公司以客戶的核心競爭力為基礎，協助客戶導入嚴謹穩定之 SAP 系統，以產業別訂作符合標準之模組，累積產業別解決方案之實力。

C. 工業 4.0：

數位分身(Digital Twin)為工業 4.0 相當重要之階段，本公司提供軟體系統整合服務，透過數據蒐集及模擬分析進行虛實資訊之整合，使生產實現智慧化管理及製造，進而改善設計、製程、品質及現場環境等問題。

②其他服務

其他服務包含企業顧問服務、教育訓練及銷售硬體設備。本公司以 40 年累積之研發經驗及數據，依客戶所需，提供研發過程上所需之顧問諮詢服務及教育訓練，並提供客戶硬體設備執行資訊軟體時之周邊設備及零配件。

(4) 計畫開發之新商品(服務)

基於既有的產品與服務，本公司致力於精進原有並延伸其效果，完善服務系列。主要計畫開發項目如下：

| 開發項目 | 服務內容 |
|-----------------------------|---|
| ML Analyzer | 本平台建構通用型機器學習分析架構，涵蓋資料處理、特徵工程及模型建構等核心功能，提供完整之數據分析與建模流程。透過模型化分析技術，協助企業進行關鍵參數預測與關聯性探索，強化數據驅動決策能力。 應用範圍涵蓋半導體製程最佳化及製藥產業配方與製程分析等多元場域，具備高度產業應用彈性。 |
| 半導體產業幾何模型自動化建置技術之開發 | 提供半導體產業幾何模型建置與自動化解決方案，導入散熱(Thermal)與翹曲(Warpage)模擬流程，自動生成分析模型並進行熱分佈與結構變形分析，提升模擬分析效率與結果精準度，協助產品設計優化。 |
| 紡織產業 AI/ML 應用技術之開發 | 運用本公司 ML Analyzer，提供雙螺桿擠出製程之 AI/ML 數據分析服務，針對進料速度、螺桿轉速、溫度設定、壓力變化及扭矩負載等關鍵製程參數進行建模與關聯分析，協助製程參數優化，提升製程效率及品質穩定性。 |
| 鍊條產業製程與工程模擬應用專用工具 | 針對鍊條產業產品設計與製程特性，開發工程模擬應用專用工具，用於分析鍊條於實際運轉條件下的受力狀態、接觸行為與運動特性，並評估設計參數對結構強度與運轉穩定性的影響，提升設計評估效率與工程分析能力。 |
| CAE 領域<AI 知識庫> | 彙整工程分析過程之計算資料，並提供搜尋、統計與分析功能，協助使用者於模擬執行過程中掌握關鍵資訊，提升整體計算效率與決策品質，將原本需耗時數天之計算作業縮短至分鐘等級。 |
| 馬達驅動控制系統之即時模擬與驗證技術開發 | 運用 HIL 即時運算平台，提供馬達驅動控制系統之 HIL (Hardware-in-the-Loop) 測試與 AI/ 控制演算法驗證服務，用於控制參數優化、異常狀態模擬與控制策略開發，以提升驅動效率、系統穩定性與動態響應能力。 |
| 電池管理系統 (BMS) 之即時模擬與安全驗證技術開發 | 運用 HIL 即時模擬技術，提供電池管理系統之高精度模型建置與 HIL 測試解決方案，用於電池狀態估測 (SOC/SOH)、熱管理模擬與故障情境驗證，以提升電池系統安全性、壽命預測準確度及整體能源管理效能。 |
| 金屬 3D 列印技術 | 以 CAE 模擬進行金屬 3D 列印製程設計優化，同時結合國內外金屬 3D 列印設備廠商，協助客戶進行產業數位轉型。 |

(二)產業概況

(1) 產業現況與發展

根據台灣經濟研究院產經資料庫之研究報告，將資訊軟體服務業分類為三類，以下就該三類說明之：

| 產業分類 | 涵蓋範圍 | 定義 |
|-----------------|------|---|
| 電腦程式設計、諮詢及相關服務業 | 產品類 | 以提供定型化之軟體與硬體組合服務，係指包裝成套及裝置後即可使用之軟體產品，包括套裝軟體和轉鑰系統(Turnkey System)。 |
| | 專案類 | 針對客戶需求所進行的軟體開發、諮詢、教育訓練、電腦設備或機房管理等服務，可概分為系統整合與專業服務。 |
| | 服務類 | 與網際網路服務有關之業務範圍，包括電子資訊服務、網路應用服務及網路連線服務等，分為處理服務及網路相關服務。 |
| 資訊服務業 | | 從事入口網站經營、資料處理、主機及網站代管等業務。 |
| 軟體出版業 | | 遊戲軟體及通用軟體等其他軟體出版。 |

資料來源：台灣經濟研究院產經資料庫及經濟部統整。

A. 全球資訊軟體服務業市場概況

全球 IT 部門因導入 AI 服務與數據治理而使支出將持續上揚，加上政府部門推進數位與雲端應用，又金融業進一步推動金融創新，包含行動銀行與 AI 投資顧問，至於科技業則在更新 ERP 與 SCM 平台外，亦導入 AI 預測模型，此外，遊戲軟體設計及出版業者透過 AI 帶動生產效率提升與業者積極推出新遊戲、新產品挹注下，有助於本產業銷售表現呈現正面走勢。依據各大市場研究機構資料顯示。儘管存在對 AI 泡沫的擔憂，但 AI 基礎設施仍保持快速增長，AI 相關硬體和軟體的支出持續攀升。來自超大規模雲提供商的需求，將繼續推動對專為 AI 工作負載優化的伺服器的投入。預計 115 年伺服器支出成長將進一步加快，年成長率將達 36.9%。全球資料中心支出將從 114 年的近 5,000 億美元增加至 6,500 億美元以上，成長 31.7%(詳見圖一)；而軟體支出成長率預測則從 15.2% 小幅下調至 14.7%，此調整同時適用於應用軟體與基礎設施軟體領域，儘管預測值小幅下調，但全球軟體支出預計仍將保持在 1.4 兆美元以上。115 年生成式人工智慧(生成式 AI) 模型支出預測值保持不變，預計成長率將達到 80.8%。生成式 AI 模型將繼續強勁增長，115 年其在軟體市場中的份額將提升 1.8%。

圖一、全球 IT 支出預測 (單位：百萬美元)

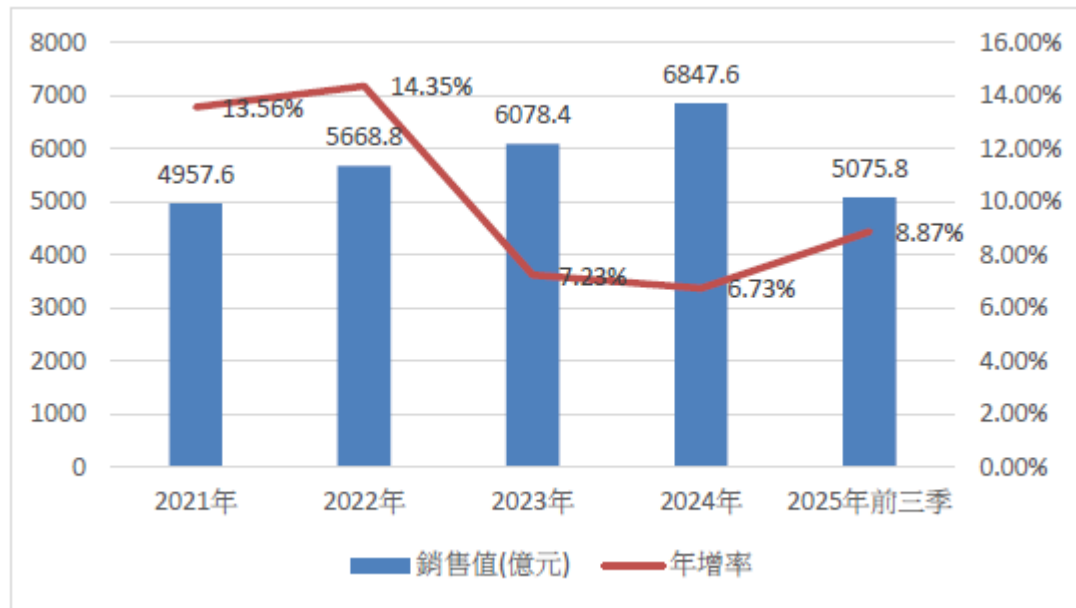
| | 2025年支出 | 2025年增長率 (%) | 2026年支出 | 2026年增長率 (%) |
|--------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 資料中心系統 | 496,231 | 48.9 | 653,403 | 31.7 |
| 裝置 | 788,335 | 9.1 | 836,417 | 6.1 |
| 軟體 | 1,249,509 | 11.5 | 1,433,633 | 14.7 |
| IT服務 | 1,717,590 | 6.4 | 1,866,856 | 8.7 |
| 通訊服務 | 1,303,651 | 3.8 | 1,365,184 | 4.7 |
| IT總支出 | 5,555,316 | 10.3 | 6,155,493 | 10.8 |

資料來源：Gartner(115年2月)。

B.台灣資訊軟體服務業市場概況

根據台灣經濟研究院 115 年 1 月公佈的資料，114 年以來因企業 IT 支出持續成長、各產業數位化發展深化、遊戲娛樂產業銷售擴張，又生成式 AI 技術日漸精進，企業大量使用人工智慧應用，包含對話機器人、檔案檢索(RAG)到 AI 助理(Copilot)等新興技術與解決方案，同時也導入「AI Agent」在生產端與服務端協作，均產生對於 AI 應用深化和系統整合服務的龐大需求，帶動我國資訊軟體服務業之銷售動能，2025 年前三季本產業整體銷售值較 2024 年同期成長 8.87%至 5075.8 億元(詳見圖二)。除上述生成式 AI 與 AI Agent 應用外，亦來自金融資安防詐、科技業擴產、製造業智慧化、服務業數位化及遊戲雲端化等系統與資訊整合需求，加上 115 年碳費開徵亦推升 114 年碳管理軟體銷售動能，故估計 114 年本產業銷售額將持續成長。114 年前三季我國電腦程式設計業受惠企業增加 IT 支出深化系統整合能力與雲端授權，加上「雲端與 AI 轉型」及新版《資安法》帶動，銷售值年增 10.22%；資訊服務業雖因企業資訊敏感影響服務提供，但憑藉 RAG 技術提供數據服務與 APP 新功能，加上大數據需求成長與數位服務拓展，故銷售值年增 0.64%；軟體出版業受惠經典遊戲 IP 改款、全球布局及 Windows10 停止支援換機需求挹注軟體更新訂單，年增達 24.64%，為成長力道最強之細項產業。

圖二：台灣資訊軟體服務業銷售值變化趨勢



資料來源：數發部產業統計資料庫，台灣經濟研究院產經資料庫整理(115年1月)。

隨著網路應用服務越趨多元，生成式 AI 熱潮爆發下，加速各產業數位轉型進程，企業擴大對軟硬體設備、數據資料庫、雲端平台、網路安全等資訊服務之佈局，又在駭客攻擊手段越趨複雜下，企業面臨的資安風險亦同步提升，驅使各產業業者擴大對資安維運等服務之投資力道，將有利於推動我國資訊軟體服務業之未來發展。

本公司之營業項目，係屬資訊軟體服務業中之電腦程式設計、諮詢及相關服務業之專案類，如 CAE 以數值模擬來分析過去受條件限制而無法分析解決的大量且繁複之工程問題，進而提供最佳化之解決方案，及提供以產業別訂作符合標準之 SAP 系統模組等，對客戶提供軟體系統整合規劃服務及技術支援，故另就全球資訊系統整合服務市場及我國資訊系統整合服務市場現況與發展分別說明如下：

A. 全球資訊系統整合市場概況

全球資訊系統整合服務市場受數位轉型浪潮持續推動，企業加速導入雲端運算、人工智慧 (AI)、大數據分析及物聯網 (IoT) 等技術，以提升營運效率與決策能力，帶動系統整合需求穩定成長。特別是在製造、金融、醫療及零售等產業，對於跨平台整合、資料治理及智慧應用之需求持續擴大。

隨著企業 IT 架構由傳統地端環境轉向混合雲與多雲架構，系統整合服務逐步由單一專案導入，轉型為長期營運維護與管理服務 (Managed Services)，並強調整體解決方案能力。此外，全球資安威脅日益升高，企業對於資安防護、零信任架構及資安監控需求大幅提升，亦成為市場重要成長動能。

根據 Gartner 的預測資料，預估 115 年全球 IT 支出之年增率達 10.8%，其中屬於系統整合業務的 IT 服務支出將年增 8.7%，加上行政院主計總處的預測資料，預估 115 年台灣經濟成長率將達 7.71%，顯示我國經濟成長力道強健，再加上生成式 AI、

ESG、邊緣運算等新興應用需求持續熱絡下，帶動本產業市場穩健擴張，驅使本產業之經營環境將維持成長態勢。

B.我國資訊系統整合市場概況

台灣資訊系統整合市場主要受政府政策推動及科技產業發展帶動。政府積極推動智慧製造、數位國家及產業升級轉型，透過補助與專案計畫（如智慧機械、5G 應用、AI 導入等），促進企業加速數位轉型投資。

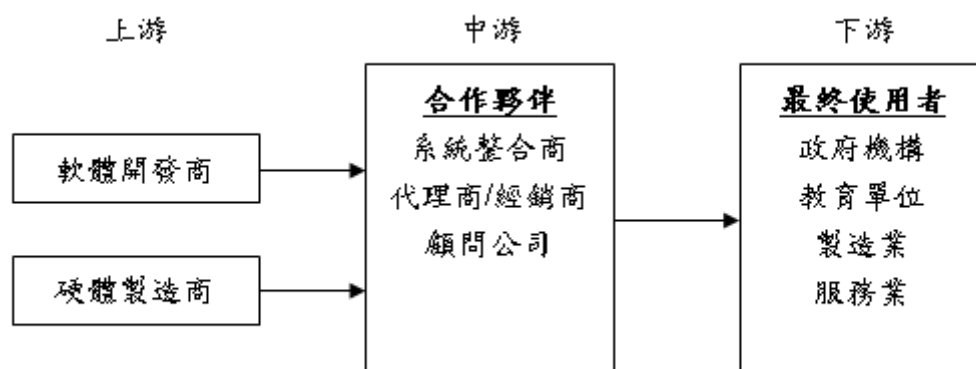
產業面方面，台灣以半導體及電子製造產業為核心，近年受全球供應鏈重組及先進製程投資擴大影響，帶動製造業對 MES（製造執行系統）、ERP 升級、自動化控制及工業物聯網整合之需求顯著成長，並進一步擴散至上下游供應鏈體系。

在應用需求上，企業逐步由單點系統建置，轉向整體數位轉型規劃，涵蓋 ERP、CRM、SCM 及資料分析平台整合，同時，中小企業在政府補助推動下，導入雲端服務及標準化解決方案之比例亦持續提升。

此外，隨著 ESG 法規與碳管理要求逐步明確，企業對於碳盤查系統、能源管理平台及節能解決方案之需求快速增加，成為近年市場重要成長動能之一。資安方面，因應資安事件頻傳及法規要求，企業對資安整合服務投入亦逐年提升。

在市場結構上，台灣市場以本土系統整合業者為主，具備產業客製化與在地服務優勢，並與國際軟硬體大廠及雲端服務商形成合作生態系。然而，隨著國際雲端平台商及大型 IT 服務公司進入市場，競爭態勢逐漸加劇。

(2)產業上、中、下游關聯性



本公司主係為提供系統解決方案、軟體系統整合規劃服務及技術支援，故位處於產業之中游。

(3) 產品之各種發展趨勢

本公司產品以系統解決方案為主要產品項目，茲就以計算機輔助工程、以協同產品商務及工業 4.0 之發展趨勢分述如下：

A. 計算機輔助工程 (Computer Aided Engineering, 以下簡稱 CAE) :

CAE 從 20 世紀 60 初開始得到應用。經過將近 60 年之發展, CAE 之理論、算法及功能不斷改善, 目前已在機械、化工、土木、航空、汽車、電氣工業設計等許多領域中得到了廣泛的應用。

隨著電腦技術及網路技術之進步, CAE 也得到極大的發展。首先在硬體方面, 電腦將在高速化、小型化及大容量方面取得更大進步, 未來 CAE 分析軟體都能在 PC 機上運行, 這也將為 CAE 技術的普及及創造更好之硬體基礎, 促進 CAE 技術之工業化應用; 在軟體方面, 大型通用分析軟體之功能將越來越精進及多元, 使用界面也將越來越完整及方便, 涵蓋之工程領域也將越來越普遍; 最後互聯網時代也將對 CAE 技術發展帶來強大之促進作用, 通過網路訊息傳遞, 不僅對某些技術難題, 甚至對於全面 CAE 分析過程都能快速得到專家之技術支持, 在 CAE 技術的推廣應用層面上, 將發揮極重要之作用。

B. 協同產品商務 (Collaborative Product Commerce, 以下簡稱 CPC) :

CPC 之理念係為將傳統產品資料管理功能擴展推向至一個可以蒐集企業訊息、交易流程及經營管理集成之平台。CPC 利用網路技術, 把產品設計、工程、原料選用(包括製造和採購)、銷售、行銷及服務客戶緊密地聯繫在一起, 形成一個全球知識網。

由於市場競爭越來越激烈, 顧客之要求越來越高, 企業為了增強競爭力, 主動採取大規模定製、全球化、外包及協作等策略, 以獲得產品更短上市時間及更低之成本, 來滿足顧客不斷變化之需求, 且網路技術之發展, 使跨企業之產品研發平台成為趨勢, 因此, 協同產品商務是企業全球化及協作策略與網路技術結合之必然結果。

C. 工業 4.0 :

工業 4.0 之發展主係期許「實體」利用「網路」得以讓不同「系統」之間可以有效進行溝通及協調, 在充份運用了計算、控制及通訊技術後, 將虛擬世界和實體環境兩者之間距離縮短, 並可以快速反應環境所需及忠實表達現實環境發生之各種資訊, 進而達到讓系統及設備得以自主最佳化(Self-optimization)、自主布建(Self-Configuration)、自主組織(Self-organized)、自主比較(Self-compare)、自主預測(Self-predict)、自主維運(Self-maintain)及自主察覺(Self-aware)等許多自主功能, 其中這些相關自主技術, 本公司正發展基於資料科學、機器學習與人工智慧技術, 使得設備基於資料進行推論, 進而達成真正的自主與自動。

簡單來說, 工業 4.0 的概念就是在生產製造的過程中, 透過經計算、通訊及控制去連結物聯網, 以智慧生產及製造建置出智慧工廠之一種全新商機及商業模式。

工業 4.0 是一個大趨勢, 也是一個自動化行業之大風口, 掌握其內涵及工業 4.0 之數位/模組化管理、虛實化管理及大數據/智能化管理等特質, 方能針對客戶工業 4.0 之需求提供全方位的智慧製造解決方案(詳圖四)。

圖四：工業 4.0 智慧製造解決方案



(4) 產品之競爭情形

本公司屬於研發技術服務公司，在 CAE/CPC/工業 4.0 之領域上，提供客戶符合產業需求之系統解決方案及技術支援之服務為主，且本公司主要系統解決方案之產品為 CAE 及 CPC，故就主要產品所面臨的競爭情形分述如下：

A. CAE

CAE 軟體係利用數值分析與模擬技術，協助企業於產品設計階段進行性能驗證與優化，廣泛應用於產品研發流程中。隨著製造業朝向高精度、高效率及縮短開發週期發展，CAE 已由傳統輔助工具轉變為產品開發不可或缺之核心技術。本公司目前以 CAE 軟體作為解決方案之主要平台，深耕國內 CAE 市場超過 40 年，具備完整之模擬分析技術與產業應用經驗，涵蓋結構、熱流、電磁及多物理場分析等領域，能提供客戶從設計驗證到製程優化之整體解決方案，此類高技術門檻與經驗累積，形成明顯進入障礙。本公司以擁有豐富實務經驗及專業技術知識之技術研發團隊，搭配國際著名之 CAE 平台，提供產官學研各界最完整可靠之解決方案，服務國內超過 1 千家以上客戶，在台灣早已建立良好口碑與服務品質。此外，本公司屢獲 CAE 平台之菁英級合作夥伴，顯示本公司在供應商穩定性、客戶需求達成、產業脈動的掌握、經營管理之整合及未來產業發展預測，均相當成熟且準確。

B. CPC

CPC 部門主要從事企業應用系統導入、顧問服務、系統整合、客製化開發及維運服務，並以 SAP 相關企業應用解決方案為核心，協助企業建置具整合性、即時性與延展性之數位營運管理平台。

該部門早期以 SAP Business One 市場為發展基礎，累積穩定之中小企業客戶群與在地化導入經驗；近年隨企業對雲端化與數位轉型需求提升，服務範疇已逐步擴展至 SAP S/4HANA 導入、升級及雲端轉型專案，並依據不同產業之營運特性，提供涵蓋財務、供應鏈、製造與管理控制等面向之整體規劃與建置服務，以強化企業營運效率及管理基礎。

在市場競爭方面，企業應用系統與數位轉型服務市場，涵蓋 ERP 系統導入、雲端轉型、系統整合及資料分析等領域，參與廠商包括國際大型顧問公司、資訊服務業者及專業系統整合商，市場競爭呈現多元化發展。

隨著企業對雲端化、即時化及數據應用需求持續提升，市場對整合性解決方案及顧問服務之需求亦同步成長。相較於單一產品導入服務，客戶更重視整體規劃能力、跨系統整合經驗及長期服務能力。

CPC 部門長期深耕 SAP 企業應用市場，具備 ERP 導入、系統整合及資料應用之整體服務能力，並透過專案實績累積及產業經驗深化，逐步建立穩定之市場基礎與客戶關係，在企業數位轉型服務領域中維持一定之競爭力。

(三)技術及研發概況

最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用與開發成功之技術或產品：

A.投入之研發費用

單位：新台幣千元；%

| 項目 | 年度 | 114 年度 |
|-----------|----|---------|
| 研發費用 | | 66,269 |
| 營收淨額 | | 805,617 |
| 佔營收淨額比(%) | | 8.23 |

資料來源:114 年度經會計師查核簽證之財務報告。

B.開發成功之技術或產品

| 年度 | 開發成功之產品 |
|-----------------|------------------------|
| 114 年度 | ML Analyzer 機器學習平台 |
| 114 年截至 4 月底 | ML Analyzer 機器學習平台 2.0 |
| 115 年截至 4 月底 | ML Analyzer 機器學習平台 3.0 |
| 115 年截至 4 月底 | 虎門 App 2.2.0 |

(四)長、短期業務發展計畫

A.提供更貼身的技術服務

隨著產品愈趨高端，設計所需要應用的技術，無論在廣度或深度上的應用需求逐年增加，本公司將 AI 與 CAE 進行應用整合，透過模擬方法的大數據分析，建立預測模型，降低模擬技術門檻及時間成本，在客戶使用需求及售後服務感受上，提供更貼身靈活的支援服務。

B.拓展 ESG 產業應用

由於極端氣候的威脅，近年永續趨勢已從 ESG 風險管理，加速提升為企業韌性與轉型調適能力，「淨零碳排」更成為了全球熱議的焦點，本公司因應市場對於溫室氣體盤查需求，投入開發「溫室氣體盤查系統」，目前已完成溫室氣體議定書(GHG Protocol)所規範之範疇一(直接排放)、範疇二(間接排放)部分，並可投入市場，而因應「減碳」需求，將陸續提供各面向的解決方案，如「Granta」材料資料庫來進行碳足跡及低碳材料替換；「Endurica」用於加強材料壽命，減少替換次數借以降低造成的

汙染，「Flownex」，透過系統程序優化，如以氫氣燃燒來取代傳統石化能源等，來減低碳排放。

C. 布局多元產品，拓展更多應用領域

本公司積極拓展產品應用領域及市場，工程系統事業群，因客戶 AI 運算需求增加，透過 HPC 高速運算模組搭配 GPU、雲端運算平台、高階伺服器來提升模擬運算效能外，同時與國外聲學、振動及光學量測大廠合作，整合模擬技術，提供客戶各種模擬分析工具，也引進兼具商務及工業需求之超高速相機等，另持續尋求各領域專業技術來進行水平及垂直整合，藉此提供更完整的服務以及市場佔有率。

商用系統事業群過往著重中小企業市場，增加新產品線 SAP S/4HANA、BTP 及 BPM，隨著顧問團隊逐漸建置完成及市場系統升級需求，可望於 115 年度為虎門帶來營收挹注。

工業 4.0 事業群，專注於智慧製造、數位孿生 (Digital Twin) 與智慧工廠之深度開發。透過將前端設計數據與後端實體產線進行虛實對接，協助企業落生產數據監控與預測性維護，提升營運效率。本事業群將積極配合客戶全球化布局，拓展美國及墨西哥等製造重鎮之海外市場，藉由水平與垂直整合，提供完整之跨區技術轉導與解決方案，進一步擴大全球市場佔有率。

(2) 長期業務發展計畫

A. 核心定位升級

整合公司現有產品技術並掌握客戶需求及市場趨勢，研發出獨特自有軟體及系統化模組，提供客戶更完整解決方案，升級為數位工程與智慧製造解決方案之提供者，以此做出市場區隔，進而提升公司產值及帶動營運獲利。

B. 產業深耕

優先深耕五大產業：

- a. 半導體
- b. 電動車/車用電子
- c. 航太與國防
- d. 能源(再生能源/儲能)
- e. 高科技製造(精密機械、電子)。

C. 產品與服務策略

- a. 將服務標準化及模組化，降低客戶導入門檻。
- b. 分別將各產品線與 AI 輔助設計進行結合
- c. 雲端化

D. 商業模式調整

從一次性銷售調整為持續性收入，如買提高訂閱制、技術支援年約及顧問服務的比重。

E. 區域市場拓展

台灣深化：維持高科技產業領先地位

亞洲擴張：預計選擇東南亞高成長市場

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

(1)公司主要商品（服務）之銷售（提供）地區

單位：新台幣千元

| 年度 地區 | 113 年度 | | 114 年 | |
|----------|---------|--------|---------|--------|
| | 金額 | 比率 | 金額 | 比率 |
| 台灣 | 672,147 | 99.50 | 788,671 | 97.90 |
| 大陸 | 701 | 0.10 | 14,290 | 1.77 |
| 其他 | 2,665 | 0.40 | 2,656 | 0.33 |
| 合計 | 675,513 | 100.00 | 805,617 | 100.00 |

(2)市場占有率

本公司產品以系統解決方案為主要產品項目，且其銷售產品主要以計算機輔助工程(CAE)及以協同產品商務(CPC)為主，故就針對 CAE 及 CPC 國內市場占有率分述如下：

A.CAE

由於 CAE 可協助完成工程任務並模擬流程以改善產品設計或幫助解決工程問題，且應用產業廣泛，根據 Grandview Research 研究報告指出，2019 年度 CAE 全球市場規模為 73 億美金，未來 2020~2027 年 CAE 之全球市場將以年增長率 9.3% 成長，預估於 2027 年將達 149 萬美金，而隨著亞太地區對製造業自動化之 IT 成本持續投入，並轉型數位化發展，此將帶動亞太地區之 CAE 市場規模成長。而本公司致力於整合 CAE 軟體作為解決方案之平台，根據數發部數產署表示，114 年台灣電腦系統整合服務業銷售值達新台幣 6,596 億元，年增 8.06%，而電腦系統整合服務業由於產品種類繁多，用途不盡相同，亦缺乏公正客觀之統計資料評估，較難以統計個別軟體市場狀況。然本公司三十多年來深根國內 CAE 市場，不斷累積專業知識以提升對客戶服務之深度與廣度，無論是工業界(包含國內知名上市櫃公司)、學術界(國內大專院校)及研究機構(國內財團法人研究單位)皆有本公司合作之對象，隨全球及亞太地區 CAE 市場規模持續擴大下，本公司未來在國內市占率將不斷提升，顯示本公司具有一定之市場地位。

B.CPC

本公司主要協助國內中小企業導入企業資源規劃之平台，以強化中小型企業管理並簡化關鍵流程。就市場占有率而言，由於服務業者眾多，業務範圍亦各有差異，目前尚無有效之統計數字，亦尚無公正客觀之市場占有率資料。然本公司以自身純熟之經驗及技術，搭配 B1 軟體，提供客戶相關之解決方案，至今累積之服務客戶超多 100 家，客戶涵蓋產業包含電子 3C 業、買賣流通業、生物科技業、紡織成衣業、機械業及餐飲業等，近年因應中大型市場系統升級需求，增加新產品線 SAPS/4HANA、BTP 及 BPM，隨著顧問團隊逐漸建置完成，將有助於市佔率的提升。

(3) 市場未來的供需狀況與成長性

根據台灣經濟研究院 115 年 1 月公佈的資料，展望 115 年上半年，全球 IT 部門因導入 AI 服務與數據治理而使支出將持續上揚，加上政府部門推進數位與雲端應用，又金融業進一步推動金融創新，包含行動銀行與 AI 投資顧問，至於科技業則在更新 ERP 與 SCM 平台外，亦導入 AI 預測模型，此外，遊

戲軟體設計及出版業者透過 AI 帶動生產效率提升與業者積極推出新遊戲、新產品挹注下，有助於本產業銷售表現呈現正面走勢，故估計 115 年上半年我國資訊軟體服務業之景氣將呈現穩健成長態勢。

(4) 競爭利基

A. 擁有專業堅強且經驗豐富之技術顧問團隊

本公司透過 30 年深耕學術及各產業界，在臺灣 CAE 市場及 ERP 市場具備高知名度，已吸引許多優秀技術人才成為本公司之工程師、顧問或業務，並建立大量技術資料知識庫，且臺灣主要以高科技產業為發展要項，絕大部分研發項目結構、熱流及電磁場及其多耦合物理場有關，且公司結構及熱流之技術人員多於其他競爭同業，經驗亦較為豐富。

B. 取得國外原廠之認證

本公司長期以來不論於銷售量、客戶滿意程度及工程師或顧問之技術認證均獲國外原廠之認可，以 ANSYS 產品為例，本公司於 106 年起年年榮獲 ANSYS 公司頒發精英合作夥伴至今，顯示本公司在服務品質及經營團隊方面，儼然已成為 ANSYS 公司認可之最佳典範。

C. 與客戶黏著度高

由於本公司推廣 CAE 軟體及解決方案多數初期係從學術界深耕，使學生及教授均慣於使用，再逐步拓展至各產業界，擁有比其他競爭同業更長期之往來關係及緊密配合度，且具備多耦合物理廠技術並累積大量開發技術知識庫，可更快速解決客戶問題，而客戶所需的就運用模擬取得精準的結果，大幅縮短客戶在開發上所需花費之時間及人力成本，如沒有具備多元的工程師、豐富的經驗及知識庫，要花大量的時間才能取得客戶所需的解決方案，但需要花費較久的時間可能會耽誤研發產品的時效性，並非客戶樂見的。

(5) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素

(A) 市場需求擴大

隨著物聯網、工業 4.0 及人工智慧等新興資訊科技的發展，帶動資訊系統整合開發及服務之需求，估計全球及台灣資訊服務市場均呈現穩定成長態勢，產業景氣同步成長。

(B) 產品應用廣泛，景氣循環影響衝擊較低

本公司產品應用產業廣泛，且各大產業多需因應資訊科技發展，有固定週期更新軟體或替換之需求，除全球性的景氣衰退外，較不受單一產業景氣直接影響，也因此較無明顯之淡旺季區別，而隨著產業別、客戶別逐漸增加，業績得以穩定成長。

(C) 已具備拓展海外市場之根基

本公司經過將近三十年的深耕國內市場，已累積廣泛之使用者通路市場及產品技術經驗。本公司除了朝國內地區持續擴大市占率前進外，亦將審慎研擬評估開發海外市場之策略。

(D) 與客戶黏著度高

由於本公司推廣之 CAE 解決方案多數初期係從學術界深耕，使學生及教授均慣於使用，再逐步拓展至各產業界，擁有比其他競爭同業更長期之往來關係及緊密配合度。

B. 不利因素及因應對策

(A) 國際大廠研發優勢，不易展現系統整合產業之核心價值

產業上游之新系統或產品研發能力大多掌握在國際大廠手上，資訊系統整合方案仍需視個別客戶之產業、營運需求、各業務執行單位之既有及新設之軟硬體設施，提供全面性且客製化之垂直整合應用方案，其專案服務之附加價值尚有其成長空間。

因應對策

運用過往專案規劃及整合之經驗累積，透過現有技術及服務，協助企業透過數位轉型及數位分身 (Digital Twin)，逐步轉型為超自動化 (HyperAutomation)，以提供高附加價值之整合方案。

(B)市場激烈競爭

由於近年來資訊軟體服務市場高度成長，吸引眾多廠商加入競爭，造成同業以價格爭取訂單，並壓縮獲利空間，使得業者必須以更多訂單以彌補利潤缺口。

因應對策

本公司藉由專家養成訓練規劃，加強產品知識技能以確保服務品質，並提升技術支援服務之附加價值，為客戶提供最佳的整合服務為主，且主要代理產品為具有較高毛利及競爭力強之核心技術產品，可與同業間作出市場區隔，避免因同業間的價格競爭，而壓縮獲利。

(C)專業人才市場欠缺，專家養成不易

資訊軟體服務業長期發展之重要關鍵在於專業人才及專案管理團隊，因專業人才需具備高度專業知識，且在各專案中累積之特殊核心技術及經驗傳承時間長，故專業人才為公司永續發展時重要之資產。

因應對策

本公司為吸引優秀人才加入團隊，以系統性養成計畫，進行專業與職能訓練，並鼓勵員工持續提昇專業技能，建立企業組織文化，結合完善獎勵制度，減少人員流動性。

(D)進貨集中風險

本公司自民國 81 年起，有鑑於當時 CAE 技術研發市場之開發潛力無可限量，故引進 ANSYS 公司之 CAE 軟體，惟過去三十年來，ANSYS 公司持續進行併購 CAE 各領域技術，目前已成為 CAE 市場龍頭。本公司基於只提供給客戶最佳解決方案之原則，以長期累積之技術及資料庫，搭配 ANSYS 公司之 CAE 軟體，持續提供客戶更專業及涉及更複雜之多物理場之多耦合模擬分析服務的情況下，致本公司產生進貨集中之情事。

因應對策

本公司係以應用方案整合模擬軟體平台及硬體，提供完整的解決方案協助客戶，突破各領域工程上之問題，而 ANSYS 公司正需要合作夥伴可發揮其專業技術，提供客戶解決方案，並不斷提升臺灣甚至是全球 CAE 市占率，且本公司較其他競爭同業在臺灣市占率最大，故對 ANSYS 公司來說，本公司之技術可以協助客戶快速解決問題，亦可鞏固 ANSYS 公司在臺灣銷售市場之版圖，被收回代理權之可能性極低。另本公司將運用其累積之技術知識庫之優勢，跨足軟硬整合(虛實整合)市場，以改善對 ANSYS 公司之進貨集中程度。

(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

本公司產品以系統解決方案為主要產品項目，且其銷售產品主要以計算機輔助工程(CAE)及以協同產品商務(CPC)為主，故就針對 CAE 及 CPC 之重要用途分述如下：

| 主要商品 | 重要用途 | 主要適用產業 |
|---------------------|--|--|
| 計算機輔助工程(CAE) | | |
| 結構可靠度分析解決方案 | 1.提供專家型結構模擬設計系統，通過結構分析工程團隊進行專案諮詢及顧問服務，輔導客戶針對產品結構強度、疲勞壽命、動態制振、降噪與可靠度測試等項目。 2.建立虛擬模擬計算平台，進行產品優化設計、減少產品設計週期與試樣成本，並導入 CAE 標準設計流程，完善設計質量。 | 1.半導體封裝應用產業 封裝翹曲計算/焊錫壽命與可靠度分析/晶片元件自動化建模與壽命計算 2.精密工具機產業 結構靜剛性與輕量化設計/結構動剛性與高速切削制振設計/工具機主軸熱變位預測與補償 3.電子產品應用產業 落下衝擊測試/防水機構設計/聲場振動計算 4.學術、國家及法人研究單位 |
| 熱流-散熱解決方案 | 提供專家型熱管理模擬設計系統，通過流體分析工程團隊進行專案諮詢及顧問服務，搭配完整的材料資料庫、電子封裝元件、電路板與風扇數據資料庫，進行散熱模擬分析，快速預測熱點位置與熱阻效率，建立熱管理系統，改善電子設備散熱設計。 | 1.電子封裝應用產業 2.消費性電子產業 3.5G 網通通訊產業 4.高速運算伺服器產業 5.學術、國家及法人研究單位 |
| 熱流-潔淨工程與化工應用解決方案 | 潔淨環境工程應用，提供暖通空調(HVAC)模擬設計系統，通過電腦輔助分析(CAE)，計算室內外環境舒適度、消防安全評估、廢氣排放、污水處理等多種應用設計，搭配化工應用模擬系統，提供濃度擴散、化學反應、顆粒物質計算之解決方案，計算流動之濃度比例、燃燒之反應物及生成物分佈與溫度、顆粒噴灑之範圍及均勻程度等。提供環境工程設計評估與成本計算。 | 1.環境工程產業 2.工程技術顧問產業 3.化工產業 4.半導體產業 5.鋼鐵產業 6.學術、國家及法人研究單位 |
| 馬達多重物理系統設計方案 | 提供專家型多重物理耦合模擬平台，通過結構、流體及電磁分析工程團隊進行專案諮詢及顧問服務，整合馬達磁路、熱流、噪音、振動、結構強度等分析，進行耦合分析運算，完成多物理耦合虛擬分析平台；以車用馬達為例，體積小、效率高為主要設計重點，各物理領域分析項目，相互影響明顯，透過整合平台建立，於各分析階段，連結實驗數據進行修正，有效提高產品可靠度。 | 1.車用馬達產業 2.風力發電機產業 3.伺服馬達產業 4.學術、國家及法人研究單位 |
| 電力電子解決方案 | 提供電力電子模擬設計系統，通過電腦輔助工程分析(CAE)架構，整合磁性元件、被動元件、半導體功率元件、控制 IC 等模型進行系統分析，達成提高電源轉換效率、改善電源 | 1.再生能源產業 2.消費性電子產業 3.車用電子產業 4.高速運算伺服器產業 |

| | | |
|--------------------------------|---|---|
| | 雜訊、降低電磁干擾、模組小型化等效益。 | 5.學術、國家及法人研究單位 |
| 無線收發解決方案 | 提供無線收發產品設計系統，透過電腦輔助分析了解產品內電磁場能量變化與損失干擾等情形、外部輻射場分析等，進而得知訊號輻射方向與收訊範圍等情形，另外整合散熱與變形等條件進行耦合分析運算，進行產品改善與設計選擇。 | 1.IOT 產業 2.消費性電子產業 3.網通設備產業 4.車用電子與無線連接設備產業 5.學術、國家及法人研究單位 |
| 訊號與電源解決方案 | 1.提供 PCB 與封裝產品訊號與電源配置解決方案，利用電腦輔助分析整合封裝、PCB 與電路模型進行系統分析，達成降低訊號損失、驗證訊號速度、改善電源配置與雜訊、設計評估與改善等效益。 2.電源和信號完整性分析產品可緩解許多影響 PCB 的電器和熱問題。電磁和電路模擬工具對於設計現代高速電子設備的完整電源傳輸系統相當重要。 | 1.封裝設計產業 2.PCB 設計產業 3.消費性電子產業 4.工業電腦產業 5.網通設備產業 6.學術、國家及法人研究單位 |
| 協同產品商務(CPC) | | |
| 企業 e 化軟體 (SAP Business One) | 整合進貨、銷貨、存貨、生產、財會及客戶關係管理之功能，達到商業流程自動化，不但可提高企業獲利率，更能有效的掌控企業營運。 | 1.製造業 2.生物科技業 3.進(出)口貿易業 4.電子商務業 5.餐飲業 |
| 工業 4.0 | | |
| 虛實整合智慧製造平台 | 1.能同時編輯和模擬多台機器人，也支援各種著名品牌機器人配置，是非常理想靈巧的路徑轉換工具。 2.係為智慧製造和智慧物流的核心設計模擬平台，用於自動化系統的方案展示、虛擬實境、佈局優化和虛擬電控調試等多用途。 3.係為系統模擬軟體，可將問題與解決方案圖像化，有利情境分析及應變，避免浪費或不必要的支出，進而降低風險。 | 1.製造業 2.傳統產業 |
| 金屬 3D 列印 | 係以金屬 3D 列印積層製造技術，實現高度客製化設計及快速原型製造，可有效降低成本、縮短周期、及提高工作效率。 | 1.航太產業 2.模具業 3.汽機車產業 4.金屬加工業 5.醫療輔具產業 6.藝品、飾品產業 |

(2) 主要產品之產製過程

本公司係屬資訊軟體服務業，主要產品係以高端研發技術整合國際著名之 CAE 平台，提供各產業工程相關之解決方案，非製造業，故不適用。

(三) 主要原料之供應狀況

| 主要原料名稱 | 主要供應商 | 供應狀況 |
|--------|-------|------|
|--------|-------|------|

| | | |
|--------------------|-------------------|--------------------------|
| 計算機輔助工程 (CAE)軟體 | Ansys, Inc. | 品質及貨源穩定，長期合作， 供應情形良好。 |
| 協同產品商務 (CPC)軟體 | 思愛普軟體系統股份有限 公司 | 品質及貨源穩定，長期合作， 供應情形良好。 |
| 工業 4.0 | 台灣發那科股份有限公司 | 品質及貨源穩定，長期合作， 供應情形良好。 |

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

但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象如為個人且非關係人者，得以代號為之。

(1)進貨：

單位：新台幣千元

| 項目 | 113 年度 | | | | 114 年度 | | | | 115 年截至第一季止 | | | |
|----|-------------|---------|---------------|---------|-------------|---------|---------------|---------|-------------|---------|-----------------------|---------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占全年度進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占 114 年截至第一季進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1 | ANSYS, Inc. | 419,183 | 91.38 | 無 | ANSYS, Inc. | 349,331 | 72.80 | 無 | ANSYS, Inc. | 78,617 | 69.86 | 無 |
| | 其他 | 39,545 | 8.62 | 無 | 其他 | 130,549 | 27.20 | 無 | 其他 | 33,919 | 30.14 | 無 |
| | 進貨淨額 | 458,728 | 100.00 | | 進貨淨額 | 479,880 | 100.00 | | 進貨淨額 | 112,536 | 100.00 | |

增減變動原因：本公司主係向美國 ANSYS 公司採購工程模擬軟體，最近兩年度對其之進貨金額變動主係隨客戶需求消長而變動。

(2)銷貨：

單位：新台幣千元

| 項目 | 113 年度 | | | | 114 年度 | | | | 115 年截至第一季止 | | | |
|----|--------|---------|---------------|---------|--------|---------|---------------|---------|-------------|---------|-----------------------|---------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占 115 年截至第一季銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1 | A 公司 | 139,387 | 20.63 | 無 | A 公司 | 41,901 | 5.20 | 無 | A 公司 | - | - | 無 |
| 2 | OO 公司 | 12,911 | 1.91 | 無 | OO 公司 | 23,480 | 2.91 | 無 | OO 公司 | 49,000 | 24.30 | 無 |
| | 其他 | 523,215 | 77.46 | 無 | 其他 | 740,236 | 91.89 | 無 | 其他 | 152,630 | 75.70 | 無 |
| | 銷貨淨額 | 675,513 | 100.00 | | 銷貨淨額 | 805,617 | 100.00 | | 銷貨淨額 | 201,630 | 100.00 | |

增減變動原因：本公司銷售狀況視客戶研究開發計畫及週期而定，多以專案性質為主，且應用領域及產業廣泛，故銷貨客戶較為分散。

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

單位：人；%

| 年 度 | | 113 年度 | 114 年度 | 115 年截至 4 月 30 日止 |
|----------------------------|-----------------|--------|--------|----------------------|
| 員 工 人 數 | 管理人員 | 11 | 11 | 15 |
| | 非管理人員 (一般員工) | 100 | 139 | 136 |
| | 合 計 | 111 | 150 | 151 |
| 平 均 年 歲 | | 37 | 38.64 | 38.63 |
| 平 均 服 務 年 資 (年) | | 7 | 7.25 | 7.22 |
| 學 歷 分 布 比 率 | 博 士 | 5% | 4% | 2% |
| | 碩 士 | 33% | 33% | 33% |
| | 大 專 | 60% | 60% | 62% |
| | 高 中 | 2% | 3% | 3% |
| | 高 中 以 下 | 0% | 0% | 0% |

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額，並說明未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額)：無。

五、勞資關係

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

(1) 員工福利措施

本公司各項福利措施，係依勞動基準法、勞工保險條例、全民健康保險法等相關法令辦理，另視個別需求，個別為員工投保保險，保險內容含意外險及意外醫療險等項目。為提升員工福利，本公司已於108年成立職工福利委員會，統籌辦理各項員工福利事宜，包含婚、喪等補助。另視營運狀況發放績效獎金及端午、中秋、年終三節獎金。

(2) 員工進修、訓練狀況

本公司為提升員工專業技能與知識，以強化工作態度，除實施內部教育訓練外，另提供員工參加外部教育訓練之機會及經費補助，期使每位員工能藉由進修與訓練提升員工競爭力，使員工個人職涯規劃與公司整體利益能同時成長。

(3) 退休制度及其實施狀況

本公司依勞動基準法相關規定訂定勞工退休辦法，並按每月薪資總額 2% 提撥勞工退休準備金，按時存入中央信託局專戶，以保障員工退休之權益。勞工退休金條例自民國 94 年 7 月 1 日起施行，員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年

資，對適用該條例之員工，本公司依員工每月薪資 6% 提撥勞工退休金至勞工保險局退休金個人專戶，提撥數列為當期費用，並依退休金條例之規定辦理退休相關事宜。

| 退休金制度 | 說明 | 退休金計算 |
|-------------------|--|--|
| 舊制退休金 (勞動基準法) | 依員工每月薪資總額提撥，按月存入舊制退休金信託專戶，114 年度提撥率為 2%，勞工退休準備金累積金額新台幣 2,568 千元。 | 前十五年之工作年資，每滿一年給與兩個基數，超過十五年之工作年資，每滿一年給與一個基數；但最高總數以四十五個基數為限。工作年資未滿半年者，以半年計；滿半年未滿一年者，以一年計。(基數按勞工退休時前六個月之平均工資計算) |
| 勞退新制 (勞工退休金條例) | 依員工投保薪資等級按月存入個人專戶，114 年度提撥率為 6%，提撥數為新台幣 5,437 千元。 | 1. 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。 2. 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。 |

(4) 勞資間之協議

本公司定期召開勞資會議，鼓勵同仁有意見隨時以公開及透明的方式與相關人員溝通，並要求主管及相關部門迅速給予回覆，以求落實雙向溝通之目的。

(5) 各項員工權益維護措施情形

本公司有完善之規定以維護員工之權益，並定期檢討與提升各項福利措施，期使員工之權益獲得最高保障。

(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，如無法合理評估者，應說明無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

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

(1) 資通安全風險管理架構

本公司資訊安全之權責單位為資訊部，負責訂定公司資訊安全政策，規劃資訊安全措施，並執行相關資訊安全作業。

(2) 資通安全政策及具體管理方案

資訊部視需要召開資訊安全會議，審查資訊安全管理相關事宜，並進行跨部門之資訊協調，負責協調資訊安全管理制度執行所需相關資源分配。

為確保本公司員工有資訊系統安全預防與網路傳輸資料安全之遵循，及危

機處理相關事宜之能力，不定期會對所有員工進行資訊安全宣導，並提醒員工資安風險及相關作業程序，其宣導資料內容包括資訊安全政策、法令規範、作業程序、安全責任、各資訊系統之安全防範或資料交換、機密性或敏感性資料之妥善收藏等。

本公司另有建立電腦網路系統的安全控管機制，對內使用防毒軟體，且不定期進行病毒碼更新，啟動即時檔案掃描防護，異常檔案即時偵測並清除或刪除，禁止使用特定應用程式。對外設置防火牆與入侵防禦偵測，進行第一道防護、阻斷異常連線。另使用資安系統及搭配公司資安政策，針對特定應用程式、設備進行管理，並紀錄上網行為，防止機密敏感資料外洩或連線至異常網站而導致駭客入侵，有效降低公司資安風險。

(3)投入資通安全管理之資源

本公司不定期委託外部專業機構針對本公司伺服器進行檢核，其內容包含事件日誌檢查、FSMO 角色、時間同步設置、DS 目錄伺服器診斷測試報告、DNS 診斷測試報告、檢查 SRV 紀錄、網域控制站複寫狀態健康檢查及 NTFRS 複寫複寫服務測試等。

(二)列明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，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

列示截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期。

| 契約性質 | 當事人 | 契約起訖日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|------|---------------|---------------------|------------------|---|
| 銷售合約 | Ansys, Inc. | 111.01.01~116.02.28 | 銷售 Ansys 相關產品之合約 | 1. 不得將 License 轉發至第三方。 2. 除了附註條款中的軟體，其餘競品軟體不得銷售。 |
| 銷售合約 | 思愛普軟體系統股份有限公司 | 93.12.01~雙方協議終止之日止 | 銷售 SAP B1 產品之合約 | 無 |

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

單位:新台幣千元；%

| | 113 年度 | 114 年度 | 差異 | |
|--|---------|---------|----------|---------|
| | | | 金額 | % |
| 流動資產 | 614,400 | 671,550 | 57,150 | 9.30 |
| 不動產、廠房及設備 | 88,788 | 95,463 | 6,675 | 7.52 |
| 無形資產 | 4,561 | 6,001 | 1,440 | 31.57 |
| 其他資產 | 140,047 | 102,127 | (37,920) | (27.08) |
| 資產總額 | 847,796 | 875,141 | 27,345 | 3.23 |
| 流動負債 | 339,767 | 322,679 | (17,088) | (5.03) |
| 非流動負債 | 32,213 | 28,336 | (3,877) | (12.04) |
| 負債總額 | 371,980 | 351,015 | (20,965) | (5.64) |
| 股本 | 208,470 | 208,470 | 0 | 0.00 |
| 資本公積 | 116,177 | 116,177 | 0 | 0.00 |
| 保留盈餘 | 151,169 | 163,616 | 12,447 | 8.23 |
| 其他權益 | - | - | - | - |
| 股東權益總額 | 475,816 | 524,126 | 48,310 | 10.15 |
| <p>本公司就最近二年度變動金額達新台幣壹千萬元以上且前後變動達百分之二十以上者，分析主要原因及其影響及未來因應計畫說明如下：</p> <p>1. 其他資產：主係 114 年 1 月 1 日將原『採用權益法之投資』轉列納入合併個體，因編製合併報表沖銷該項採用權益法之投資科目，致使其他資產較前一年度減少。</p> | | | | |

二、財務績效：

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

單位:新台幣千元；%

| 項目 | 年度 | 113 年度 | 114 年度 | 差異 | |
|------------|----|---------|---------|---------|--------|
| | | | | 金額 | % |
| 營業收入淨額 | | 675,513 | 805,617 | 130,104 | 19.26 |
| 營業成本 | | 416,086 | 475,137 | 59,051 | 14.19 |
| 營業毛利 | | 259,427 | 330,480 | 71,053 | 27.39 |
| 營業費用 | | 175,751 | 246,897 | 71,146 | 40.48 |
| 營業淨利 | | 83,676 | 83,583 | (93) | (0.11) |
| 營業外收入及(支出) | | 23,148 | 24,359 | 1,211 | 5.23 |
| 稅前淨利 | | 106,824 | 107,942 | 1,118 | 1.05 |
| 所得稅費用 | | 20,000 | 19,361 | (639) | (3.20) |
| 本期淨利 | | 86,824 | 88,581 | 1,757 | 2.02 |
| 本期綜合利益總額 | | 88,419 | 86,779 | (1,640) | (1.85) |

1.本公司就最近二年度變動金額達新台幣壹千萬元以上且前後變動達百分之二十以上者，分析主要原因及其影響說明如下：

(1) 營業毛利及營業費用：本期營業毛利及營業費用增加，主係 114 年 1 月 1 日將原採權益法之被投資公司納入合併報表編製範圍，致使其各項營業費用逐項併入所致。

2.預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

(1)本公司係依據客戶之預估需求、考量整體市場環境及過去經營成果而訂定年度目標，且為提高客戶滿意度及服務品質，本公司會依各客戶之需求，設計研發出最完整之解決方案，藉以提升自我競爭力。

(2)公司財務尚屬健全，目前並無資金不足之情事。本公司並致力於將財務資金做最有效之運用，以因應業務發展所需。整體而言，本公司表現尚無重大異常，亦應無需擬定因應計畫。

三、現金流量：

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析。

(一)最近年度(114 年)現金流量變動之分析：

單位：新台幣千元；%

| 項目 | 年度 | 113 年度 | 114 年度 | 增(減)變動 | |
|-------------|----|----------|----------|----------|----------|
| | | | | 金額 | 百分比(%) |
| 營業活動現金流入(出) | | 78,980 | 54,834 | (24,146) | (30.57) |
| 投資活動現金流入(出) | | (32,934) | 58,718 | 91,652 | (278.29) |
| 籌資活動現金流入(出) | | (84,974) | (86,399) | (1,425) | (1.68) |

本年度現金流量變動情形分析：

(1)營業活動現金流量：主係 114 年度應付帳款減少所致。

(2)投資活動現金流量：主係 113 年度取得採用權益法之投資及預付投資款增加，114 年度無此情形，加上 114 年 1 月 1 日原採權益法之被投資公司納入合併報表編製範圍，致投資活動現金流入併購子公司取得現金。

(二)最近年度流動性不足之改善計畫：本公司截至年報刊印日止，現金及約當現金餘額尚屬充裕，尚無流動性不足之情事。

(三)未來一年度(115年)現金流量性分析：

單位：新台幣千元

| 期初現金 餘額 ① | 預計全年來 自營業活動 淨現金流量② | 預計全年現 金流出量 ③ | 現金剩餘 (不 足)數額 ①+②-③ | 預計現金不足額 之補救措施 | |
|---|--------------------------|--------------------|--------------------------|------------------|------|
| | | | | 融資計劃 | 理財計劃 |
| 301,951 | 115,024 | 113,279 | 303,696 | 不適用 | 不適用 |
| (1)未來一年現金流量變動情形分析： 本公司預計 114 年度持續獲利，故全年現金流入主係因營業活動而產生，全年現金流出主係為股利發放、支付所得稅及租賃負債而產生。 | | | | | |
| (2)預計現金不足額之補救措施及流量性分析：無預計現金不足額之情形，故不適用。 | | | | | |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

(一)轉投資政策

本公司目前轉投資公司多以系統設計、工程應用軟體開發服務及光學產品開發應用為主。本公司訂有內部控制制度「投資循環」及「取得或處份資產處理程序」，以便掌握轉投資事業之財務及業務狀況，未來轉投資策略仍著重於財務結構健全發展之公司，並採審慎保守的投資評估，以發揮最大之經營績效。

(二)轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫：

單位：新台幣千元

| 轉投資事業名稱 | 主要營業項目 | 114 年度投資損益 | 獲利或虧損之 主要原因 | 改善計畫 | 備註 |
|--------------|-----------------|------------|----------------|-------------------------|----|
| 協創系統科技股份有限公司 | 系統設計及研發服務 | - | 經董事會決議公司暫停營業一年 | 未來於適當時機，組成策略聯盟，提升其營運績效。 | |
| 協同能源科技股份有限公司 | 儲能產品設計開發 | 10,108 | 營收成長，產生獲利。 | 無。 | |
| 睿騰創意股份有限公司 | 3D 列印及光學產品開發及應用 | 1,304 | 營收成長，產生獲利。 | 無。 | 註一 |
| 昊青股份有限公司 | 工程應用軟體開發及服務 | 448 | 營收成長，產生獲利。 | 無。 | 註一 |

註一：係本公司直接或間接具有控制力隻被投資公司，此交易已於編製合併報表時，業已沖銷。

(三)未來一年投資計畫：截至年報刊印日止，本公司尚無相關投資計畫。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估：

(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

(1)對公司損益之影響：

本公司主係交易模式所需，向金融機構申請辦理開立信用狀。本公司 114 年度及 115 第一季利息費用分別為 874 千元及 277 千元，佔營業收入淨額比重分別為 0.11% 及 0.14%，因比重均不高，故利率水準之變動對本公司之損益尚無造成重大之影響。

(2)未來因應措施：

本公司將持續觀察並因應金融市場利率走勢，並與銀行保持密切聯繫，以利優惠利率之爭取，降低利率變動之影響。

2.匯率

(1)對公司損益之影響：

本公司主要採購成本多採行美元計價，銷貨收入則多採行新台幣計價，及以外幣計價之現金、約當現金、應付帳款等，於換算時產生外幣兌換損益，因而產生匯率變動風險，114 年度及 115 年第一季兌換利益分別為 3,231 千元及 521 千元，佔營業收入淨額比重分別為 0.40% 及 0.26%，顯示匯率變化對於本公司之營收及營運影響不大。

(2)未來因應措施：

本公司之財務部門將與金融機構保持密切關係，持續觀察匯率變動情形，充份掌握國際間匯率走勢及變化訊息，以規避匯率風險。

3.通貨膨脹情形

(1)對公司損益之影響：

最近年度及截至年報刊印日止，通貨膨脹並未對本公司損益發生重大影響。

(2)未來因應措施：

本公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商與客戶保持良好互動關係。未來將持續密切觀察物價指數變化情形，研判通貨膨脹對本公司之影響，適時調整軟體產品售價及採購庫存量，以避免遭受通貨膨脹對公司損益之不利影響。

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

本公司專注於本業經營，截至年報刊印日止並未從事高風險、高槓桿之投資；且未有資金貸與他人、背書保證及操作衍生性金融商品交易之情事。另本公司已訂定「資金貸與他人」、「背書保證」及「從事衍生性商品交易處理程序」等作業辦法，並經董事會及股東會決議，將依各規定及辦法處理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫

(1)科技整合

科技整合為本公司研發主軸之一，除自有能力研究與開發外，另透過委託研究、共同開發及共享成果模式達到科技整合。

(2)服務面

基於客戶需求並結合資訊科技，將分析計算自動化、功能延伸、功能整合及雲端化。

2. 預計投入研究費用

本公司未來預計投入研發費用金額將依新技術開發進度逐步編列，並視市場環境變化及新技術的研發進度，將逐步提高研發費用，以提升本公司產品之競爭力。

(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：

本公司之經營均以遵循相關法令為原則，相關部門隨時注意國內外重要政策及法律變動情形，並配合調整公司內部制度，確保營運之順暢及評估其對公司之影響，截至年報刊印日止，本公司並未有因國內外重要政策及法律變動而對財務業務產生重大影響之情事。

(五) 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司主係為研發技術服務公司，本公司針對相關產業之科技變化(包括資通安全風險)保持高敏感度，並能快速反應滿足客戶需求。截至公開說明書刊印日止，並無因科技改變而有重大影響財務業務之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來皆遵守相關法令規範，故以服務好、效率佳與品質優而建立起良好之企業形象。最近年度及截至年報刊印日止，並無因為企業形象改變而對本公司危機管理有任何影響之情事。

(七) 進行購併之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無併購他公司之計畫。若將來有涉及併購之情事，將依各項作業規定，秉持審慎之態度進行效益評估及風險控管，以確實保障公司利益及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房之計畫。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司整合計算機輔助工程軟體(Computer Aided Engineering, CAE)有進貨集中之現象，主係因產業特性所致，由於高端客戶對於數據準確性之高度要求，需以經驗豐富之技術研發團隊搭配國際著名之 CAE 平台才能達成。本公司與進貨廠商已合作往來 30 多年且維持良好關係，並簽訂長期供貨合約，截至年報刊印日止，並無發生供貨短缺中斷之情事，供貨來源尚稱穩定，加上產品特性需要完整及具有產業經驗的銷售及技術團隊共同進行行銷及顧問之加值服務，目前國內尚無其他公司可以立即取代，故應無進貨中斷之風險。另本公司將持續整合其他國際知名 CAE 產品，加強公司進貨之廣度，進而提供客戶更完整技術服務。

2. 銷貨

本公司主要提供系統解決方案及諮詢顧問等其他服務，因主要銷貨客戶為最終使用者，銷貨客戶相當眾多且分散，114 年度直接交易客戶超過 500 家，其中最大客戶之銷售比重約占 5.20%，並無銷售集中之風險。

(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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，董事或持股超過百分之十之大股東並無大量股權移轉情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

(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、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

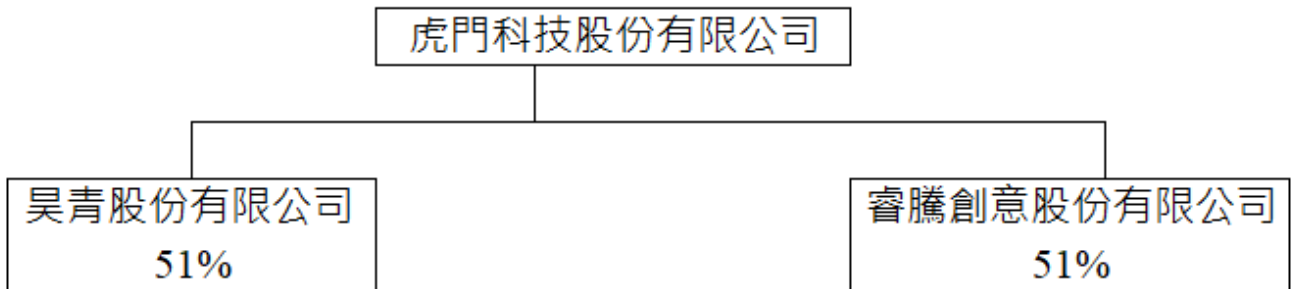
(十三)其他重要風險及因應措施：無。

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)關係企業組織圖



(二)關係企業基本資料

114年12月31日

| 名稱 | 設立日期 | 地址 | 實收資本額 | 主要營業項目 |
|------------|------------|--------------------|-------------|----------------|
| 睿騰創意股份有限公司 | 107年08月07日 | 臺中市北屯區文心路三段447號33樓 | 7,000,000元 | 3D列印及光學產品開發及應用 |
| 吳青股份有限公司 | 76年04月08日 | 臺北市中山區復興北路354號11樓 | 40,815,000元 | 工程應用軟體開發及服務 |

(三)依公司法第369-3條推定為有控制與從屬關係者：無。

(四)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：請參閱第(二)項。

(五)各關係企業董監事、總經理資料

| 名稱 | 職稱 | 地址 | 主要營業項目 | |
|------------|-----|------------------|---------|------|
| | | | 股數 | 持股比例 |
| 睿騰創意股份有限公司 | 董事長 | 張力和 | 287,000 | 37% |
| | 董事 | 虎門科技股份有限公司代表人楊舜如 | 357,000 | 51% |
| | 監察人 | 蔡弘祥 | - | - |
| 吳青股份有限公司 | 董事長 | 楊舜如 | - | - |
| | 董事 | 呂萬金 | 9,600 | 24% |
| | 董事 | 吳柏叡 | - | - |
| | 監察人 | 褚壽徵 | - | - |

(六)各關係企業營運概況

| 企業名稱 | 資本額 (千元) | 資產總 值(千元) | 負債總 值(千元) | 淨 值 (千元) | 營 業 收 入(千元) | 營 業 (損) 益(千元) | 本期稅後(損) 益(千元) | 每股稅後盈 (虧)(元) |
|----------------|-------------|--------------|--------------|-------------|----------------|--------------------|------------------|-----------------|
| 昊青股份有 限公司 | 40,815 | 74,237 | 12,744 | 61,493 | 78,935 | (1,511) | 878 | 0.22 |
| 睿騰創意股 份有限公司 | 7,000 | 35,854 | 24,137 | 11,717 | 55,374 | 3,703 | 2,640 | 3.77 |

(七)關係企業合併財務報表：請參閱本公司 114 年合併財務報告。

(八)本公司 114 年度(自 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報告及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，援不再另行編製關係企業合併財務報告。

(九)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

虎門科技股份有限公司



負責人：林麗俐

