

股票代號：5434



崇越科技股份有限公司
TOPCO SCIENTIFIC CO., LTD.

一一三年度 年 報

刊印日期：中華民國一一四年五月二日

年報查詢網址 <http://mops.twse.com.tw> · <http://www.topco-global.com>

一、本公司發言人及代理發言人：

發 言 人 姓 名：黃玉真

發 言 人 職 稱：資深副總經理

發言人 E-mail: della.huang@topco-global.com

代理發言人姓名：呂素卿

代理發言人職稱：總管理處執行長

代理發言人 E-mail: joyce.lu@topco-global.com

聯 絡 電 話：(02)8797-8020

二、總公司、營業辦事處之地址及電話：

地 址	電 話
企 業 總 部：台北市內湖區堤頂大道二段 483 號	(02)8797-8020
台北分公司：台北市內湖區堤頂大道二段 483 號 2 樓	(02)8797-8020
竹科分公司：新竹科學園區新竹市工業東三路 6 號 3 樓	(03)564-2132
南科分公司：台南市新市區台南科學園區創業路 8 號 1 樓	(06)505-8940
湖口辦事處：新竹縣湖口鄉新竹工業區文化路 8 號	(03)598-4282
台中辦事處：台中市西屯區安和路 168 號 7 樓之 6	(04)3503-5342
高雄辦事處：高雄市前鎮區復興四路 12 號 3 樓之 10	(07)537-7626

三、股票過戶機構：

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

網址：<http://www.gfortune.com.tw>

電話：(02) 2371-1658

四、最近年度財務報告簽證會計師

簽證會計師：郭冠纓、黃更佳

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

網 址：<http://www.kpmg.com.tw>

電 話：(02) 8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.topco-global.com>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	10
三、公司治理運作情形	15
四、簽證會計師公費資訊	46
五、更換會計師資訊	46
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資訊	47
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 10% 之股東股權移轉及股權質押變動情形	47
八、持股比例占前十名股東間互為關係人或為配偶、二親等以內親屬關係之資 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	
一、資本及股份	50
二、公司債辦理情形	54
三、特別股辦理情形	55
四、海外存託憑證辦理情形	55
五、員工認股權憑證辦理情形	55
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	55
七、資金運用計畫執行情形	55
肆、營運概況	
一、業務內容	56
二、市場及產銷概況	62
三、從業員工	69
四、環保支出資訊	69
五、勞資關係	69
六、資通安全管理	70
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

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	75
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分析評估	76
七、其他重要事項	79

陸、特別記載事項

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	80
三、其他必要補充說明事項	80
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生對股東權益或證券價格有重大影響 之事項	80

壹、致股東報告書

感謝各位股東們這一年來的支持。崇越科技在經營團隊與集團全體同仁的努力下，2024 年各個業務領域都有亮麗成果表現。

1. 2024 年營業結果：

崇越科技 2024 年合併營收及獲利同創歷年最高紀錄，營收達新台幣 569.97 億元，稅後淨利 36.65 億元，每股稅後盈餘 19.29 元。

在高科技領域，由於 AI 快速發展及地緣政治影響，國內外客戶需求提升，半導體先進製程材料如光阻劑、矽晶圓、石英、化學品等需求大，先進封裝及新產品業績持續成長；此外，還持續拓展營運範疇，美國、越南及日本峻川等海外子公司營運也都有優異表現。

在環保綠能方面，除持續取得海外工程訂單，其他多項大型廢水處理、空調機電業務及再生能源等業務也都有亮眼的成績。民生相關方面，集團旗下蘇澳的「安永心食館」，通過環境部「環境教育設施場所」認證，透過體驗方式，提升惜食與環保意識；此外也以運動資源回饋社區、力推國民運動，辦理健康講座與健康檢查，打造社區整合式健康照護、樂活場域，推廣民眾運動風氣。

2024 年崇越科技以「助攻綠色製造轉型」績效，榮獲 APSAA 亞太永續行動獎銅獎；CDP 氣候評比獲得 B 級評等、天下永續公民獎—大型企業服務業組第 10 名、天下人才永續獎 第 2 名、TCSA 台灣百大永續典範企業獎、TSAA 台灣永續行動獎銀級。未來，公司將持續深化對永續經營的承諾，並在環境、社會及治理（ESG）三大面向積極推動永續發展目標，以實現長遠的企業責任與價值。

2. 2025 年營業計畫概要：

展望 2025 年，在 AI 應用及電動車、6G 等新興應用驅動下，半導體先進製程需求仍旺，將帶動矽晶圓、光阻劑、封裝材料等相關需求，營收可望持續成長，並將持續評估、導入新產品，建立加值技術與服務，包含機台設備翻修業務及建廠顧問服務。

因應全球供應鏈分散移轉，美國、日本等營運據點重要性與日俱增，可就近回應客戶需求；另針對歐洲及印度半導體產業發展，亦規劃設立據點，提供半導體供應鏈解決服務方案。

在環保綠能方面，因應人工智慧運算資料中心不斷加速擴展和升級，為追求低電力使用率以解決耗能問題，整合旗下子公司，提供機房機電空調工程、太陽能電站建造、綠電售電服務，並協助企業客戶進行環境評估及監測，以及碳輔導服務，打造友善環境正向發展的解決方案。

民生領域方面，以創新行銷方式拓展海內外市場，打造「安永鮮物」高品質商品，鏈結集團資源，推廣專業運動訓練品牌 XPORTS，以科技思維建構大健康事業。

3. 未來公司發展策略：

崇越科技未來將仿效日本大型綜合商社營運模式，進行國際化及多元化發展，主要策略有：

- (1)以半導體產業為核心，向外擴張，進行全球化布局及新產品開發推展。
- (2)強化新技術開發並發展自有產品，整合資源，建立設備暨自動化系統商業模式。
- (3)透過 M&A 加速成長，經由 M&A 加速發展 AI 及 ESG 相關事業體。
- (4)推動子公司 IPO。
- (5)組織、人才及資訊系統調整優化，包含集團 ERP 迭代專案、並導入 AI 應用技術，提升工作效率。

4. 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

2024 年公司雖然受到全球供應鏈持續重組，及中東、歐洲戰火延燒等大環境的不利衝擊；美國新政府上任後，美中科技對抗更激烈，且地緣政治衝突猶在，但在 AI 應用快速發展帶領下，半導體先進製程材料需求仍大。

崇越科技為半導體供應鏈全方位整合方案龍頭，能充分掌握產業上下游脈動，有豐富的經驗和充分的資訊因應產業的變化，將加速布局海外市場，布建周密的全球半導體供應鏈，提供完整服務方案，以滿足客戶對優質產品和服務的期待。此外並將導入 AI 應用技術，協助整合高科技、環保綠能及大健康事業，提高效率，降低成本。

崇越科技導入「企業社會責任共同承諾書」、「人權準則」、「供應商自我評估問卷」，與供應商共同承諾將企業永續發展概念，貫徹於供應鏈日常管理。面對人才缺口，將採多元化人才招聘與培訓方式，照顧員工、回饋股東，落實公司治理，善盡企業社會責任，追求企業永續發展。

在此謹向各位股東表達誠摯之謝意，並祝各位股東身體健康、萬事如意。

崇越科技股份有限公司



董事長：潘 重 良



總經理：曾 海 華



李 正 榮



會計主管：李 秀 霞



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：

董事資料（一）

114年5月2日

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	選(就)任日期 <初次選任 日期> (註1)	任 期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子 女現在持有股份		主要經(學)歷 (註2)	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		
						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	潘重良	男 61-70 歲	112.5.30 <79.2.17>	3 年	1,500,817	0.83%	853,181	0.45%	0	0%	政治大學企業管理碩士、 臺北大學企業管理系	本公司董事長，兼任 Topscience(S) Pte Ltd.、 Topscience Vietnam Co., Ltd. 董事長	-	無	-
董事	中 華 民 國	曾海華	男 61-70 歲	112.5.30 <86.9.5>	3 年	1,029,950	0.57%	1,068,709	0.56%	0	0%	臺北大學企業管理碩士	本公司總經理/集團執行 董事，兼任上海崇誠國際 貿易、蘇州崇越工程有限 公司、上海崇耀國際貿 易、崇誠貿易有限公司、 崇越興業化學(張家港保 稅區)有限公司、安永生活 事業(股)、Asia Holding 董事長	-	無	-
董事	中 華 民 國	李正榮	男 61-70 歲	112.5.30 <86.9.5>	3 年	593,948	0.33%	604,555	0.32%	0	0%	中歐工商管理學院企業管 理碩士、中原大學物理系	本公司總經理/集團執 行董事，兼任崇智國際 投資(股)、達智電子 (股)董事長	-	無	-
董事	中 華 民 國	嘉品投資 開發有限 公司 代表人： 呂素卿	女 51-60 歲	112.5.30 <103.6.24>	3 年	6,979,382 87,504	3.84% 0.05%	7,181,043 102,032	3.76% 0.05%	0 0	0% 0%	臺北大學企業管理研究所 碩士、政治大學會計系、 安侯建業聯合會計師事務 所審計副理	本公司總管理處執行 長，兼任崇盛投資 (股)、Topco Group Ltd.、Asia Topco Investment Ltd. 董事長	-	無	-
董事	中 華 民 國	郭冠宏	男 31-40 歲	112.5.30 <112.5.30>	3 年	1,291,206	0.71%	1,455,513	0.76%	0	0%	美國雪城大學經濟系、李 奧貝納廣告公司廣告業務	本公司策略長室副總經 理	-	無	-

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性別 年齡	選(就)任日期 <初次選任 日期> (註1)	任 期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子 女現在持有股份		主要經(學)歷 (註2)	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		
						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	張佩芬	女 51-60 歲	112.5.30 <109.6.22>	3 年	1,198,963	0.66%	1,233,605	0.65%	0	0%	崇右企專會統科	致佳投資有限公司 董事長	-	無	-
獨立 董事	中華民國	許和鈞	男 61-70 歲	112.5.30 <112.5.30>	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	美國紐約大學史坦商學院 博士、美國紐約大學企業 管理研究所碩士、國立交 通大學管理科學系、臺南 市政府副市長、國立暨南 國際大學校長、國立交通 大學副校長	銘傳大學財務金融學系 教授/講座教授	-	無	-
獨立 董事	中華民國	幸大智	男 51-60 歲	112.5.30 <112.5.30>	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	華東政法大學國際經濟法 博士、國立臺北大學企業 管理研究所碩士 理律法律事務所資深律 師、普華商務法律事務所 資深律師	國巨律師事務所合夥律 師兼所長	-	無	-
獨立 董事	中華民國	陳宥杉	男 51-60 歲	112.5.30 <112.5.30>	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	國立政治大學企業管理系 博士、國立政治大學企業 管理系碩士、國立交通大 學應用數學系	國立臺北大學商學院院 長、台灣企業永續獎核 心評審委員兼社會面向 召集人、千如電機工業 股份有限公司獨立董事	-	無	-

註1：首次擔任公司董事之時間：以上皆無中斷情事。

註2：於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職情形：以上皆無。

註3：利用他人名義持有股份：以上皆無。

註4：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬情形：以上皆無

法人股東之主要股東

法 人 股 東 名 稱	法人股東之主要股東
嘉品投資開發有限公司	郭冠宏(31.2%)、郭宥君(30.8%)、郭懿萱(30.8%)

董事資料 (二)

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 董事姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
董事長 潘重良	畢業於政治大學企業管理碩士，現任本公司董事長，兼任 Topscience(S) Pte Ltd.、Topscience Vietnam Co., Ltd. 董事長，致力於半導體相關領域逾 30 年，擁有市場行銷、營運管理等專業能力，率領公司成為產業領導先驅。	未有公司法第 30 條各款情事	0
董事 曾海華	畢業於臺北大學企業管理碩士，現任本公司總經理暨集團執行董事，兼任上海崇誠國際貿易、蘇州崇越工程、上海崇耀國際貿易、崇誠貿易有限公司、崇越興業化學(張家港保稅區)有限公司、安永生活事業(股)、Asia Holding 董事長，具營運判斷、經營管理能力，深化中國市場。	未有公司法第 30 條各款情事	0
董事 李正榮	畢業於中歐工商管理學院企業管理碩士，現任本公司總經理暨集團執行董事，兼任崇智國際投資(股)、達智電子(股)董事長，專精市場策略與業務推廣能力，布局東南亞、美國等海外市場。	未有公司法第 30 條各款情事	0
董事 嘉品投資開發 有限公司 代表人：呂素卿	畢業於臺北大學企業管理碩士，現任本公司總管理處執行長，兼任崇盛投資(股)、Topco Group Ltd.、Asia Topco Investment Ltd. 董事長，具有財務、會計及公司業務所需工作經驗。	未有公司法第 30 條各款情事	0
董事 郭冠宏	畢業於美國雪城大學經濟系，現任本公司策略長室副總經理。具有五年以上商務、財務及公司業務所需工作經驗。	未有公司法第 30 條各款情事	0
董事 張佩芬	畢業於崇右企專會統科，致佳投資有限公司董事長，具有五年以上商務、財務及公司業務所需工作經驗。	未有公司法第 30 條各款情事	0
獨立董事 許和鈞	畢業於美國紐約大學史坦商學院博士，現任銘傳大學財務金融學系教授/講座教授，具有五年以上商務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格。	選任前二年及任職期間皆符合下述獨立性評估條件： 1. 非公司或其關係企業之受僱人。 2. 非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. 非本人及其配偶、未成年子女或以他	0
獨立董事 幸大智	畢業於華東政法大學國際經濟法博士，現任國巨律師事務所合夥律師兼所長，具有律師專業資格及五年以上商務、法務、財務或公司業務所需工作經驗。		0

董事姓名 \ 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事 陳宥杉	畢業於國立政治大學企業管理系博士，現任國立臺北大學商學院院長，具有五年以上商務、財務、會計及公司業務所須相關科系之公私立大專院校教授專業資格，擁有豐富產學相關經驗。	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. 非(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. 非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. 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 7. 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 8. 非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. 非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臺幣 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。 10. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11. 未有公司法第 30 條各款情事之一。 12. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	1

2. 董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化：本公司已訂定「公司治理實務守則」，落實執行董事會成員多元化政策。董事會成員均具備各領域之專業知識與技能，包括財務、業務、法律、企管等專業背景，並依照法令規範及公司章程規定行使職權；各成員所具備之專業性已揭露於公司網站。

具體管理目標包括至少一席會計或財務專長、至少一席女性董事、具員工身分董事占比不高於三分之一、獨立董事連續任期不超過三屆。

本公司具員工身分董事 3 席，占比 33.3%，獨立董事 3 席，占比 33.3%，女性董事 2 席，占比 22.2%。獨立董事任職年資 2 年。

(2) 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：

a. 原因說明：本公司依據章程設置九席董事，現任董事於民國 112 年 5 月 30 日股東常會選任，女性董事占有二席，雖符合相關法令規定，但仍未達三分之一，係因尋求相關產業人才不易。

b. 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。

多元化項目			營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
職稱	董事姓名	性別								
董事長	潘重良	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	曾海華	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	李正榮	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	嘉品投資開發有限公司 代表人: 呂素卿	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	郭冠宏	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	張佩芬	女	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
獨立董事	許和鈞	男	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
獨立董事	幸大智	男	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
獨立董事	陳宥杉	男	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓

(3) 董事會獨立性：本公司董事會設董事九席，包含獨立董事三席(占董事席次三分之一)，董事會具獨立性，全體董事間彼此無配偶及二親等以內親屬關係之情形，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年5月2日

職 稱	國 籍	姓 名 (性別)	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		主要經(學)歷(註)	目前兼任其他 公司之職務
				股數	持股比率	股數	持股比率		
集團副董事長/永續長	中華民國	賴杉桂 (男)	109.6.22	9,000	0.00%	30,577	0.02%	臺北大學企業管理博士、美國賓州印地安那大學企業管理碩士、崇越科技股份有限公司董事長、台灣國際造船股份有限公司董事長、經濟部中小企業處處長、經濟部商業司副司長	建越科技工程(股)、光宇工程顧問(股)、曜越綠電(股)、雲越科技(股)董事長，及宜進實業(股)、懷特生技新藥(股)、邁達特數位(股)獨立董事長
總經理/集團執行董事	中華民國	曾海華 (男)	113.3.1	1,068,709	0.56%	0	0%	臺北大學企業管理碩士	上海崇誠國際貿易、蘇州崇越工程有限公司、上海崇耀國際貿易、崇誠貿易有限公司、崇越興業化學(張家港保稅區)有限公司、安永生活事業(股)、Asia Holding 董事長
總經理/集團執行董事	中華民國	李正榮 (男)	113.3.1	604,555	0.32%	0	0%	中歐工商管理學院企業管理碩士、中原大學物理系	崇智國際投資(股)、達智電子(股)董事長
總管理處執行長	中華民國	呂素卿 (女)	113.3.1	102,032	0.05%	0	0%	臺北大學企業管理碩士、政治大學會計系	崇盛投資(股)、Topco Group Ltd.、Asia Topco Investment Ltd. 董事長
首席執行長	中華民國	陳德懿 (男)	113.3.1	16,434	0.01%	226,435	0.12%	臺灣大學化學研究所碩士、清華大學化學系	日本 Topc Scientific 株式會社、群越材料(股)董事長
執行長	中華民國	吳玉敏 (男)	113.3.1	173,866	0.09%	12,346	0.01%	中央大學企業管理系、崇越石英製造廠(股)公司工程師	敏盛科技(股)、越頂科技(股)、Topco Scientific USA Corp.、夸特材料(股)、崇輝先進(股)董事長
執行長	中華民國	李祐慶 (男)	113.3.1	87,585	0.05%	10,288	0.01%	密西根大學材料科學與工程系碩士	上海浦飛芯微電子有限公司、Topco Scienific (Korea) Co., Ltd. 董事長
技術長	中華民國	丁彥伶 (女)	105.3.2	11,000	0.01%	0	0%	臺灣大學電機工程學系碩士、茂德科技副理	無
營運長	中華民國	楊青富 (男)	113.3.1	25,000	0.01%	0	0%	臺灣大學化學研究所碩士、聯華電子正工程師	Anyong (S) Pte. Ltd、Ping Yue Technologies Sdn Bhd. 董事長
營運長	中華民國	吳光曜 (男)	114.1.10	0	0	0	0%	國立台灣科技大學工程碩士 台北市淨零排放管理協會理事	無
資訊長	中華民國	李清發 (男)	113.12.1	0	0	0	0%	國立清華大學資訊科學研究所博士、仁寶電腦副總經理	無
事業本部總經理	中華民國	陳志榮 (男)	113.3.1	10,716	0.01%	0	0%	臺灣大學管理學院碩士、東海大學工業工程研究所碩士、友達光電高級工程師	無

職 稱	國 籍	姓 名 (性別)	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		主要經(學)歷(註)	目前兼任其他 公司之職務
				股數	持股比率	股數	持股比率		
事業本部 資深總經理	中華民國	林志豪 (男)	113.3.1	15,103	0.01%	0	0%	臺灣大學化學工程研究所碩士、博非科技業務經理	無
事業本部 總經理	中華民國	柳立己 (男)	110.4.1	20,654	0.01%	0	0%	中原大學電子工程系	無
事業本部 總經理	中華民國	麥晏琪 (女)	110.4.1	67,841	0.04%	0	0%	臺北大學企業管理碩士、崇右企專國際貿易科	無
事業本部 總經理	中華民國	王洲權 (男)	113.2.1	0	0%	0	0%	上海交通大學工商管理碩士、高雄醫學院化學系	無
能源事業部 總經理	中華民國	黃盈文 (男)	110.2.1	69,025	0.04%	0	0%	銘傳大學企業管理碩士、中華工業專科學校電子工程科	晶晨能源科技(股)、晶陽能源科技(股)、晶越能源科技(股)、鼎越太陽能(股)、冠越科技工程(股)董事長
國際管理部 總經理	中華民國	陳建銘 (男)	113.9.9	7,000	0.00%	0	0%	台灣大學環境工程學系碩士	崇菱化工品貿易(張家港)有限公司、崇耀系統集成科技(蘇州)有限公司董事長
資深 副總經理	中華民國	邱書嫻 (女)	100.1.1	14,211	0.01%	0	0%	美國威斯康辛州立大學管理科學研究所碩士	無
資深 副總經理	中華民國	黃玉真 (女)	106.4.1	131,651	0.07%	0	0%	逢甲大學國際貿易系	彩妍國際(股)董事長
資深 副總經理	中華民國	孫格偉 (男)	114.3.1	5,000	0.00%	0	0%	台灣大學 EMBA 國企組碩士 台灣維特斯特(Vestas)股份有限公司亞太區商務開發總監	無
副總經理	中華民國	李秀霞 (女)	109.4.1	10,144	0.01%	0	0%	政治大學會計研究所碩士	無

註1：於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職情形：以上皆無。

註2：利用他人名義持有股份：以上皆無。

註3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬情形：無

註4：具配偶或二親等以內關係之經理人名單：以上皆無。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：仟元／113年12月31日

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註6)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註6)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		報酬(A) (註1)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)(註2)		業務執行費用(D) (註3)				薪資、獎金及特支費等(E) (註4)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)(註5)							
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		
			現金金額	股票金額	現金金額	股票金額																	
董事 (註)	潘重良	0	0	0	0	18,385	18,385	0	0	2.2%	2.2%	52,778	55,090	954	954	40,990	-	40,990	-	4.8%	4.8%	無	
	曾海華	0	0	0	0	13,789	13,789	0	0														
	李正榮	0	0	0	0	13,789	13,789	0	0														
	嘉品投資代表人：呂素卿	0	0	0	0	13,789	13,789	0	0														
	郭冠宏	0	0	0	0	13,789	13,789	0	0														
	張佩芬	0	0	0	0	6,894	6,894	21	21														
獨立董事 (註)	許和鈞	0	0	0	0	4,596	4,596	240	240	0.4%	0.4%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.4%	0.4%	無	
	幸大智	0	0	0	0	4,596	4,596	240	240														
	陳宥杉	0	0	0	0	4,596	4,596	240	240														
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除參酌董事績效評估結果外，另依據本公司章程第 20 條及「董事酬勞給與辦法」之規定，於公司如有獲利年度提撥不高於 3%為董事酬勞並依各董事對公司營運參與程度及貢獻價值給予分配權數，並加權比重計算之，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，由薪資報酬委員會審議後提出建議再提交董事會決議。 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																							

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 I	本公司	財務報告內所有公司 J
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)	許和鈞、幸大智、陳宥杉	許和鈞、幸大智、陳宥杉	許和鈞、幸大智、陳宥杉	許和鈞、幸大智、陳宥杉
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	張佩芬	張佩芬	張佩芬	張佩芬
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	曾海華、李正榮、郭冠宏、嘉品投資	曾海華、李正榮、郭冠宏、嘉品投資	嘉品投資	嘉品投資
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	潘重良	潘重良	呂素卿	呂素卿
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)			潘重良、曾海華、李正榮、郭冠宏	潘重良、曾海華、李正榮、郭冠宏
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元以上				
總計	9 人	9 人	10 人	10 人

註 1：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 2：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 3：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 4：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註 6：稅後純益係指 113 年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

(二)監察人之酬金：不適用

(三)總經理及副總經理之酬金

單位：仟元/仟股／113年12月31日

職稱	姓名 (註5)	薪資(A) (註1)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C) (註2)		員工酬勞金額(D) (註3)				A、B、C及D等四項 總額占稅後純益之比 例(%) (註4)		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			
集團董事長/策略長	郭智輝	65,945	78,181	3,062	3,062	91,132	106,629	120,010	-	120,010	-	7.7%	8.4%	無
集團副董/永續長	賴杉桂													
總經理/集團執行董事	曾海華													
總經理/集團執行董事	李正榮													
總管理處執行長	呂素卿													
首席執行長	陳德懿													
執行長	吳玉敏													
執行長	李祐慶													
技術長	丁彥伶													
營運長	何奉霖													
營運長	楊青富													
營運長	譚發祥													
資訊長	李清發													
事業本部資深總經理	林志豪													
事業本部總經理	陳志榮													
事業本部總經理	柳立己													
事業本部總經理	麥晏琪													
事業本部總經理	王洲權													
能源事業部總經理	黃盈文													
國際管理部總經理	陳建銘													
資深副總經理	邱書嫻													
資深副總經理	黃玉真													
副總經理	李秀霞													

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	合併報表內所有公司 E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	陳建銘、李清發	李清發
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)		
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	郭智輝	郭智輝
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	譚發祥、何奉霖、王洲權、邱書嫻、黃盈文、黃玉真、李秀霞	王洲權、陳建銘、邱書嫻、黃盈文、黃玉真、李秀霞
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	李祐慶、丁彥伶、陳志榮、林志豪、柳立己、麥晏琪	譚發祥、丁彥伶、何奉霖、林志豪、柳立己、麥晏琪
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	賴杉桂、曾海華、李正榮、呂素卿、陳德懿、吳玉敏、楊青富	賴杉桂、曾海華、李正榮、呂素卿、陳德懿、吳玉敏、李祐慶、楊青富、陳志榮
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	23 人	23 人

註 1：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

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

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註 4：稅後純益係指 113 年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 5：上述經理人郭智輝 113.4.16 離職、王洲權 113.2.1 就任、陳志榮 113.3.1 就任、陳建銘 113.9.9 就任、李清發 113.12.1 就任、譚發祥 113.8.25 去世。

(四)上市上櫃公司有下列情事者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金

1. 最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者：無此情形。
2. 上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果屬最後一級距者：無此情形。

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：仟元／113 年 12 月 31 日

	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	集團董事長/策略長	郭智輝	-	120,010	120,010	3.3%
	集團副董/永續長	賴杉桂				
	總經理/集團執行董事	曾海華				
	總經理/集團執行董事	李正榮				
	總管理處執行長	呂素卿				
	首席執行長	陳德懿				
	執行長	吳玉敏				
	執行長	李祐慶				
	技術長	丁彥伶				
	營運長	何奉霖				
	營運長	楊青富				
	營運長	譚發祥				
	資訊長	李清發				
	事業本部資深總經理	林志豪				
	事業本部總經理	陳志榮				
	事業本部總經理	柳立己				
	事業本部總經理	麥晏琪				
	事業本部總經理	王洲權				
	能源事業部總經理	黃盈文				
	事業本部總經理	陳建銘				
	資深副總經理	邱書嫻				
	資深副總經理	黃玉真				
	副總經理	李秀霞				

註(1)係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指 113 年度個體或個別財務報告之稅後純益。

(六)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. 酬金總額佔稅後純益比例之分析：

單位：%

	酬金總額占稅後純益比例				增(減)比例	
	113 年度		112 年度			
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	5.2	5.2	5.8	5.9	-0.6	-0.7
總經理及副總經理等	7.7	8.4	9.6	10.4	-1.9	-2.0

2. 給付酬金政策、標準與組合、訂定程序、與經營績效及未來風險之關係：

- (1) 本公司訂定酬金之程序，係依據公司「員工薪酬暨福利管理辦法」，並考量公司整體之營運績效、產業未來之發展及風險，參考個人績效達成率及貢獻度，以達報酬之合理性與公平性；另隨時視公司經營狀況及相關法令而檢討酬金制度，期能達致公司永續經營與風險控管之目的。
- (2) 本公司給付董事之酬金，依據本公司章程第 20 條及「董事酬勞給與辦法」之規定，於公司如有獲利年度提撥不高於 3% 為董事酬勞並依各董事對公司營運參與程度及貢獻價值給予分配權數，並加權比重計算之，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，由薪資報酬委員會審議後提出建議再提交董事會決議。
- (3) 本公司章程第 20 條訂定公司年度如有獲利，應提撥不低於 4% 為員工酬勞，113 年度提撥 8% 為員工酬勞。經理人酬金包含薪資及獎金，其中薪資參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，獎金係考量經理人營運管理能力、財務與業務經營績效指標、持續進修與對永續經營之參與，並衡量其他特殊貢獻等，納入績效評核與獎金發放考量。
- (4) 本公司已於 100 年 12 月 30 日董事會通過設置薪酬委員會，每年定期開會審議董事及經理人酬金制度，並提交董事會討論及決議後施行。

三、公司治理運作情形：

(一) 董事會運作情形：

最近年度董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列) 席次數 B	委託出 席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】(註1)	備註
董事長	潘重良	7	0	100	
董事	曾海華	7	0	100	
董事	李正榮	7	0	100	
董事	嘉品投資開發有限公司	7	0	100	
董事	郭冠宏	7	0	100	
董事	張佩芬	7	0	100	
獨立董事	許和鈞	7	0	100	
獨立董事	幸大智	7	0	100	
獨立董事	陳宥杉	7	0	100	

其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

本公司已設置審計委員會，成員由全體獨立董事組成，相關資料請參閱本年報第 17 頁審計委員會運作情形。

(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。

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：無此情形

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：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
(1) 內部評估 每年執行一次 (2) 外部評估 每三年執行一次	對董事會 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日之績效進行評估	包括董事會、個別董事成員、薪酬委員會、審計委員會及功能性委員會之績效評估	董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估。	(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。

董事會績效評估標準分為 5 級，評估結果介於 4 至 5 分之間，董事會的績效表現良好。113 年度董事會績效評估已於 114 年 2 月 27 日提送董事會報告。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (1) 本公司除隨時提供董事相關法規外，於董事會召開時報告公司業務現況，並備妥議案相關資料及指派人員備詢。
- (2) 提供各類進修課程資訊，以加強董事會成員職能。113 年度董事進修共計 9 人，總計 56 小時，進修率 100%。
- (3) 本公司為落實公司治理並提升董事會運作效率，已於 107 年 12 月 28 日訂定「董事會績效評估辦法」，每年年初執行上年度績效評估，並將結果提報近期董事會。
- (4) 董事會運作均遵循公司「董事會議事規則」，執行情形良好。
- (5) 為提昇資訊透明度，於董事會議後即將董事會重要決議揭露於公司網站 (<https://www.topco-global.com/board-of-directors>)，以維護股東權益。

(二)審計委員會之組成及運作情形：

1. 審計委員會成員資料：

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗 獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資 報酬委員會成員家數
獨立董事	許和鈞	請參閱本年報第 5 至 7 頁 董事資料(二)相關內容		0
獨立董事	幸大智			0
獨立董事	陳宥杉			1

2. 審計委員會運作情形資訊：

- (1) 本公司之審計委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：112 年 5 月 30 日至 115 年 5 月 29 日，113 年度審計委員會開會 7 次(A)，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	許和鈞	7	0	100	
獨立董事	幸大智	7	0	100	
獨立董事	陳宥杉	7	0	100	

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第2屆第4次 113.2.29	1. 本公司洲子街廠辦大樓機電工程購置討論案。	無	全體出席委員同意通過並提送董事會決議。	全體出席董事同意照案通過。
第2屆第5次 113.5.2	1. 本公司更換會計師簽證討論案。 2. 本公司民國113年度簽證會計師之委任案。 3. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」討論案。 4. 本公司竹科分公司之廠房機電工程購置討論案。 5. 衍生性商品交易風險之監督與控制之高階主管指派案。	無	全體出席委員同意通過並提送董事會決議。	全體出席董事同意照案通過。
第2屆第6次 113.7.30	1. 孫公司取得新廠設備等討論案。 2. 子公司認購孫公司增資股討論案。 3. 建越科技工程股份有限公司承攬工程案之背書保證討論案。	無	全體出席委員同意通過並提送董事會決議。	全體出席董事同意照案通過。
第2屆第3次臨時 113.9.13	1. 本公司洲子街廠辦大樓機電工程購置增加預算討論案。	無	全體出席委員同意通過並提送董事會決議。	全體出席董事同意照案通過。
第2屆第4次臨時 113.9.18	1. 本公司洲子街廠辦大樓機電工程關係人交易追加購置討論案。	無	全體出席委員同意通過並提送董事會決議。	全體出席董事同意照案通過。
第2屆第7次 113.10.30	1. 本公司衍生性商品交易追認討論案。 2. 修訂本公司「取得或處分資產之衍生性商品交易說明」部分條文討論案。	無	全體出席委員同意通過並提送董事會決議。	全體出席董事同意照案通過。
第2屆第8次 113.12.26	1. 本公司向關係企業承租辦公室討論案。 2. 修訂本公司「稽核作業準則」部分條文討論案。	無	全體出席委員同意通過並提送董事會決議。	全體出席董事同意照案通過。

(2)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：

日期	溝通重點	溝通結果
113年2月24日 溝通會議	1. 112年度合併及個體財務報告查核結果。 2. 查核範圍與關鍵事項、內部加強管理要點。 3. 事務所品質管理制度之溝通及審計品質指標。 4. 稽核主管與會計師針對與會人員提問溝通。	無意見不一致情形
113年2月29日 審計委員會	1. 113年度第一季稽核業務執行報告。 2. 112年度內部控制制度聲明書報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會

(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？	✓		本公司已於107年12月28日訂定「公司治理實務守則」並揭露於公司官網。	相符
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？ (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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司除設置專責人員(發言人、代理發言人、股務室及新聞聯絡人)外，亦設置法務部門，提供適當之法律諮詢服務，並處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜。 (二)本公司隨時掌握董事、經理人及主要股東之持股情形。股務事務委託專業股務代理公司，並設有股務室處理股東相關事宜，與主要股東保持良好互動關係及注意可能引起股份變動之相關事項。 (三)本公司依「特定公司、關係人及集團企業交易作業管理辦法」、「對子公司監理作業辦法」、「資金貸與及背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等內部控制制度建立適當風險控管機制及防火牆。 (四)本公司已訂定「防範內線交易管理作業程序」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」等規範，相關人員不得利用所知悉之未公開資訊或洩露予他人從事內線交易。有關重大資訊處理及揭露皆依法令規定辦理。	相符
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，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？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員多元化政策，依政策訂定具體管理目標並落實執行，執行情形請參閱本年報第7頁「董事會多元化及獨立性」。 (二)本公司已設置「審計委員會」、「薪資報酬委員會」、「公司治理暨提名委員會」及「風險管理委員會」。未來將考量公司運作需求設置其他各類功能性委員會。 (三)本公司已於107年12月28日訂定「董事會績效評估辦法」，每年定期檢討董事會效能及執行情形，113年度執行董事會內部績效評估，評估結果已於114年2月27日董事會報告並揭露於公司網站。 (四)簽證會計師-安侯建業聯合會計師事務所為國內知名之事務所，本公司每年參考審計品	相符

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	
			質指標 (AQIs) 至少評估一次簽證會計師之獨立性與適任性，針對會計師事務所規模與聲譽、連續提供審計服務年數、提供非審計服務之性質及程度、審計簽證公費、審計服務品質、與管理階層及內部稽核主管之互動指標，並請會計師及其事務所提供相關資料及聲明書，由會計處據以評估，最近二年度評估結果分別於113年2月29日及114年2月27日向董事會報告。	
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)？	✓		本公司為落實公司治理，已配置專職人員負責公司治理相關事務。108年11月8日董事會決議任命黃玉真資深副總經理專責擔任公司治理主管，其具備公開發行公司從事股務或議事等管理工作經驗達十年以上，主要職責為依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任、持續進修及執行業務所需之資料、蒐集與經營公司有關之最新法規發展，以協助法令遵循相關事宜。 113年度業務執行情形已揭露於公司網站，摘要如下。 (一)協助董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修。 (二)協助各項功能性委員會、董事會及股東會議事程序及法遵事宜。 (三)維護投資人關係。	相符
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司秉持勤信、專業的經營理念，與利害關係人保持良好之互動，我們的服務深受廠商與客戶的信賴；同時於公司網站設置利害關係人專區，提供適當產品資訊及溝通管道，每年編製企業永續報告書、實施顧客滿意度調查，並於內部員工網站設置平台鼓勵員工與管理階層進行溝通。每年定期將與各利害關係人溝通情形報告至董事會，113年度執行情形於114年2月27日報告董事會。	相符
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任福邦證券股份有限公司股務代理部，辦理各項股務業務及股東會事務。	相符
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司依規定定期與不定期於公開資訊觀測站申報各項財務、業務資訊，並已架設繁體中文、簡體中文及英文三種語言之網頁，設置「利害關係人專區」揭露公司治理相關資訊。 網址： http://www.topco-global.com	相符

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	
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)? (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	✓		(二)本公司設有專責人員負責左列相關資訊之蒐集及揭露,每年定期舉辦四次法人說明會,且依規定建立發言人制度,於公司網站提供投資人適當公司資訊及溝通管道。 (三)公司於會計年度終了後三個月內公告並申報年度財務報告,並於規定期限前完成公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	✓		(一)員工權益、僱員關懷情形:請參閱本年報第69頁「勞資關係」資訊。 (二)投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利: 本公司相當重視與供應商、客戶之雙向溝通,除了定期拜訪供應商、客戶之外,且不定期舉辦研討會、運動競賽等交流活動,並推動產品經理制度,設有客戶意見處理系統與專線,專人協助解決客戶之問題。另外,設有發言人、代理發言人及新聞聯絡人,專責處理投資人問題溝通,每年定期舉辦法人說明會,相關資訊並揭露於公司網站。 (三)董事及經理人進修之情形:請參閱本年報第22-23頁「公司治理有關之進修情形」。 (四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形: 1. 風險管理政策: 本公司及所屬子公司風險管理政策係依照公司整體營運方針定義各類風險,在可承受之風險範圍內,預防可能的損失,以保護員工、股東、合作夥伴與顧客的利益,增加公司價值,並達成公司資源配置之最佳化原則。 2. 風險管理之組織架構: 本公司風險管理之組織架構,依業務性質分由相關管理單位分組負責,茲分述如下: (1)董事會:為公司風險管理之最高決策單位,核定風險管理政策與架構,監督風險管理機制之整體有效性。 (2)風險管理委員會:由總經理指派相關單位主管掌理各風險小組工作職掌及	相符

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	
			執行相關作業計畫，定期向本委員會報告執行情形，確保管理架構及風險控管功能之運作。本委員會運作依據公司「風險管理委員會組織規程」，並每年向董事會報告運作情形二次，113年度於7月30日及12月26日向董事會報告。 (3)稽核室：依據風險評估結果擬訂年度稽核計畫，定期與不定期查核各單位之運作情形，以協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率，並適時提供改善建議，以確保內部控制制度得以持續有效實施及作為檢討修正內部控制制度之依據。 (4)各單位及子公司：本公司各單位及子公司應明確辨識其所面臨之各項風險，並遵從公司內控相關規定，執行必要之作業及風險管理工作，確保所涉風險控制於可承擔之範圍內。 3. 風險管理執行：依據本公司「風險管理政策與程序」執行，主要執行項目包括緊急應變、營運風險、財務風險、資訊安全風險、氣候風險等。 (五) 客戶政策之執行情形： 本公司每年進行客戶滿意度調查，主動蒐集客戶意見，以作為未來產品開發、服務之參考。 (六) 公司為董事購買責任保險之情形： 本公司於民國 113 年 10 月向富邦產物保險公司續保董事責任保險，保險責任限額新台幣 152,500,000 元。 (七) 財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形： 中華民國會計師：總管理處執行長呂素卿、會計主管李秀霞，共 2 人。 美國特許財務分析師(CFA)：投資管理處副總經理張志鏞，共 1 人。 國際內部稽核師(CIA)：稽核室資深協理劉貞秀，共 1 人。 國際電腦稽核師(CISA)：稽核室資深協理劉貞秀，共 1 人。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(八) 內部重大資訊處理作業程序： 1. 本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，並公布於公司網頁及內部員工網頁，藉由建立內部重大資訊處理及揭露機制，以確保對外發表資訊一致與正確性。 2. 本公司辦理內部重大資訊處理及揭露或上傳公開資訊觀測站訊息，皆經核准程序與記錄，承辦人員非經授權不得對外揭露公司內部重大資訊。	
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) 已改善情形： 1. 重大關係人交易執行情形提報股東會。 2. 會計年度結束後兩個月內公布年度財務報告。 3. 年報揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結。 (二) 優先加強事項與措施： 1. 制定提升企業價值具體措施。 2. 設置永續發展委員會。	相符

附表 1：公司治理有關之進修情形

職稱姓名	進修日	主辦單位	課程名稱	進修時數	是否符合規定
董事長 潘重良	113.8.1	公司經營暨永續發展協會	董事會之相關規定與實務爭議分析	3	是
	113.9.12	公司經營暨永續發展協會	ESG 的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3	是
董事 曾海華	113.8.1	公司經營暨永續發展協會	董事會之相關規定與實務爭議分析	3	是
	113.9.12	公司經營暨永續發展協會	ESG 的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3	是
董事 李正榮	113.10.30	公司經營暨永續發展協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3	是
	113.11.27	公司經營暨永續發展協會	董事會實務爭議之解析	3	是
董事 呂素卿	113.4.10	台灣董事學會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3	是
	113.8.1	公司經營暨永續發展協會	董事會之相關規定與實務爭議分析	3	是
董事 郭冠宏	113.8.1	公司經營暨永續發展協會	董事會之相關規定與實務爭議分析	3	是
	113.9.12	公司經營暨永續發展協會	ESG 的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3	是

職稱 姓名	進修日	主辦單位	課程名稱	進修 時數	是否符 合規定
董事 張佩芬	113.8.20	公司經營暨永續發展協會	從財務報表看出公司弊端或營運危機	3	是
	113.9.26	公司經營暨永續發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3	是
獨立董事 許和鈞	113.3.29	台北金融研究發展基金會	公司治理-新能源大爆發：電動車與智慧車的技術發展與商機	2	是
	113.4.26	台北金融研究發展基金會	公司治理-人工智慧新世代：聊天機器人 ChatGPT 翻轉產業新趨勢	2	是
	113.6.7	台北金融研究發展基金會	公司治理-從半導體的歷史看未來的挑戰與機會	2	是
	113.8.29	台北金融研究發展基金會	企業 xTNFD 自然相關財務揭露發展與展望	2	是
獨立董事 幸大智	113.4.10	台灣董事學會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3	是
	113.11.27	公司經營暨永續發展協會	董事會實務爭議之解析	3	是
獨立董事 陳宥杉	113.4.10	台灣董事學會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3	是
	113.11.8	中華公司治理協會	企業員工獎勵策略與工具探討暨反貪腐防制	3	是
會計主管 李秀霞	113.8.19 113.8.20	會計研究發展基金會	會計主管持續進修	12	是
稽核主管 劉貞秀	113.7.26	社團法人台灣舞弊防治與鑑識協會	運用數位科技蒐證調查及防弊	6	是
	113.9.27-113.10.2	國立中正大學製商整合研究中心	AI 人工智慧電腦稽核軟體應用基本概念與實務演練	24	是
	113.11.29	國立中正大學製商整合研究中心	數位審計-總帳智能資料分析與文字探勘應用實例演練	6	是
公司治理 主管 黃玉真	113.8.1	公司經營暨永續發展協會	董事會之相關規定與實務爭議分析	3	是
	113.9.6	證基會	113 年防範內線交易宣導會	3	是
	113.9.26	公司經營暨永續發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3	是
	113.12.5	公司經營暨永續發展協會	如何有效降低企業生產運作之網宇安全風險	3	是

(四)薪資報酬委員會與提名委員會之組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料：

身分別	條件 姓名	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
獨立董事	許和鈞	請參閱本年報第 5 至 7 頁 董事資料（二）相關內容	0
獨立董事	幸大智		0
獨立董事	陳宥杉		1

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：112 年 5 月 30 日至 115 年 5 月 29 日，113 年度薪資報酬委員會開會 4 次(A)，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	許和鈞	4	0	100	
獨立董事	幸大智	4	0	100	
獨立董事	陳宥杉	4	0	100	

其他應記載事項：

一、董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議事項：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，其成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

三、最近年度薪資報酬委員會開會議案與決議結果及公司對於成員意見之處理情形：

會議日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.1.30	1. 本公司民國 112 年度員工酬勞及董事酬勞發放金額及方式討論案。 2. 本公司「獎金發放級距表-年獎、幕僚績效獎金」修訂討論案。 3. 本公司民國 112 年度高階人員年終獎金發放討論案。 4. 本公司民國 112 年下半年度高階人員幕僚績效獎金發放討論案。 5. 本公司民國 112 年下半年度高階人員管理績效獎金分派討論案。	全體出席委員 同意照案通過。	全體出席董事 同意照案通過。
113.5.2	本公司民國 113 年高階人員薪資調整討論案。	全體出席委員 同意照案通過。	全體出席董事 同意照案通過。
113.7.30	本公司民國 112 年度董事酬勞分派討論案。	全體出席委員 同意照案通過。	全體出席董事 同意照案通過。

會議日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.9.13	1. 本公司民國 113 年上半年度董事長暨高階幕僚人員績效獎金分派討論案。 2. 本公司民國 113 年上半年度高階人員管理績效獎金分派討論案。 3. 本公司民國 112 年度高階人員員工酬勞分派討論案。	全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意照案通過。

3. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：

(1) 本公司之公司治理暨提名委員會委員計 5 人。

由三位獨立董事與董事嘉品投資開發有限公司法人代表呂素卿、郭冠宏擔任委員，成員資料請參閱本年報第 5 至 7 頁董事資料（二）相關內容。

(2) 本屆委員任期：112 年 6 月 9 日至 115 年 5 月 29 日，113 年度公司治理暨提名委員會開會 2 次(A)，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
獨立董事	許和鈞	2	0	100	
獨立董事	幸大智	2	0	100	
獨立董事	陳宥杉	2	0	100	
董事	嘉品投資 呂素卿	2	0	100	
董事	郭冠宏	2	0	100	

其他應記載事項：

敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理。
本公司 113 年度無選舉議案。

(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？	✓		本公司於110年成立「永續發展推動委員會」，由集團副董事長擔任總召集人，依推動計劃彙整利害關係人反應之意見及經營成效，檢討運作成效提出改善方針，向下展開各權責單位或部門，分為友善環境、共好社會、公司治理、永續創新四組，具體將企業永續發展融入日常運作中；每季定期由永續長室彙總作成書面資料，向董事會報告永續執行情形並揭露於公司網站。	相符																	
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？	✓		1. 本揭露資料涵蓋公司於113年1月至113年12月間之永續發展績效表現，風險評估邊界以本公司為主，並將工程類及其他關係企業等部分納入範疇。 2. 本公司重視與利害關係人溝通，依循GRI永續報告準則以及歐盟雙重重大性的概念，進行鑑別、排序、確證與檢視等之重大主題管理流程；且經由與高階主管針對重大議題進行討論，訂定策略方針與因應措施，以降低相關風險之影響。 3. 以主要利害關係人關注程度調查、再加上營運衝擊及永續發展衝擊分析結果，鑑別出10項重大議題，訂定相關風險管理策略如下： <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>說明</th></tr><tr><td rowspan="2">環境</td><td>綠色產品</td><td>強化長期投資、研發符合最新環保法規的廢水處理技術與產品。</td></tr><tr><td>氣候變遷</td><td>遵循 TCFD 架構進行完整盤點、執行溫室氣體盤查並檢視減緩與調適策略，以實現SBTi淨零承諾。</td></tr><tr><td rowspan="4">社會</td><td>人才留任與人才招募</td><td>加強產學合作培育國際人才。完善薪酬獎勵與福利政策強化留才。</td></tr><tr><td>職業健康與安全</td><td>建立員工健康安全管理制度與規範、成立專責單位負責員工健康與安全、投保保險、提供員工環安衛相關教育訓練。</td></tr><tr><td>員工關懷</td><td>建立「員工協助方案 (Employee Assistance Programs, EAP)」協助員工獲得更好的處置，減少對工作表現的影響。</td></tr><tr><td>多元與共融(人權)</td><td>定期執行員工滿意度調查、人權盡職調查，發現缺失，採取減緩與矯正措施，並持續改善。</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境	綠色產品	強化長期投資、研發符合最新環保法規的廢水處理技術與產品。	氣候變遷	遵循 TCFD 架構進行完整盤點、執行溫室氣體盤查並檢視減緩與調適策略，以實現SBTi淨零承諾。	社會	人才留任與人才招募	加強產學合作培育國際人才。完善薪酬獎勵與福利政策強化留才。	職業健康與安全	建立員工健康安全管理制度與規範、成立專責單位負責員工健康與安全、投保保險、提供員工環安衛相關教育訓練。	員工關懷	建立「員工協助方案 (Employee Assistance Programs, EAP)」協助員工獲得更好的處置，減少對工作表現的影響。	多元與共融(人權)	定期執行員工滿意度調查、人權盡職調查，發現缺失，採取減緩與矯正措施，並持續改善。	相符
重大議題	風險評估項目	說明																			
環境	綠色產品	強化長期投資、研發符合最新環保法規的廢水處理技術與產品。																			
	氣候變遷	遵循 TCFD 架構進行完整盤點、執行溫室氣體盤查並檢視減緩與調適策略，以實現SBTi淨零承諾。																			
社會	人才留任與人才招募	加強產學合作培育國際人才。完善薪酬獎勵與福利政策強化留才。																			
	職業健康與安全	建立員工健康安全管理制度與規範、成立專責單位負責員工健康與安全、投保保險、提供員工環安衛相關教育訓練。																			
	員工關懷	建立「員工協助方案 (Employee Assistance Programs, EAP)」協助員工獲得更好的處置，減少對工作表現的影響。																			
	多元與共融(人權)	定期執行員工滿意度調查、人權盡職調查，發現缺失，採取減緩與矯正措施，並持續改善。																			

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																				
			公司 治 理	經濟績效 研發與創新 資訊安全 客戶服務	加速海外布局，打造半導體供應鏈平台，推動環保綠能與大健康事業，深耕高科技領域，並擴展機台設備與設廠顧問服務。 建立產品開發管理機制、定期檢視與檢討新產品開發進展。 導入ISO 27001 標準，持續精進資安管理體系，進行各種資料防護，維持資料機密性，以強化資安防護措施。 崇越加速供應鏈夥伴整合，並專注在倉儲、物流，以完整價值鏈至海外布局就近服務半導體大廠客戶。																		
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二)公司是否致力於提升能源使用效率，及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？ (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓ ✓ ✓		(一)本公司為達成「環境低污染、廢棄物減量、資源再利用、持續不斷改善」的目標。於112年導入、並取得「ISO 14001」環境管理系統之驗證。 (二)本公司為提高能源效率，訂定有年度管理方針與各項節能措施。運用 ESCO 系統針對空調、照明、用電管理、電設備監控並相關數據連網管理。並訂定採購綠電計畫，於113年導入140MWh(相較於112年增加100%使用)，並採逐年提升再生能源使用效率。 (三)本公司之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，列示於本年報第32~35頁。 (四)本公司溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，列示於本年報第36-38頁。 水資源管理：本公司無自有工廠，營業據點皆為辦公大樓，所使用水資源來源100%為臺北及臺灣自來水公司所供應之自來水。113年總用水量較前一年增加48%。 最近2年用水量： <table><tr><th>年度</th><th>用水量 (公噸)</th><th>用水密集度 (公噸/百萬元營業額)</th></tr><tr><td>112</td><td>6,490</td><td>0.2459</td></tr><tr><td>113</td><td>9,640</td><td>0.3084</td></tr></table> 廢棄物管理：本公司無自有工廠，僅有一般生活廢棄物產生，並委託合格專業清潔公司處理。113年總廢棄物量較前一年減少55%。 最近2年廢棄物產出量： <table><tr><th>年度</th><th>廢棄物總重量 (公噸)</th><th>廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)</th></tr><tr><td>112</td><td>39.63</td><td>0.0015</td></tr><tr><td>113</td><td>21.62</td><td>0.0007</td></tr></table>		年度	用水量 (公噸)	用水密集度 (公噸/百萬元營業額)	112	6,490	0.2459	113	9,640	0.3084	年度	廢棄物總重量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)	112	39.63	0.0015	113	21.62	0.0007	相符
年度	用水量 (公噸)	用水密集度 (公噸/百萬元營業額)																					
112	6,490	0.2459																					
113	9,640	0.3084																					
年度	廢棄物總重量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)																					
112	39.63	0.0015																					
113	21.62	0.0007																					

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、社會議題			(一)本公司認同並自願遵循《聯合國世界人權宣言 (Universal Declaration of Human Rights)》、《聯合國全球盟約 (United Nations Global Compact)》與《國際勞工公約 (International Labour Conventions)》等國際標準所揭露之人權保護精神，訂定「崇越科技股份有限公司人權政策」，尊重人權公約所訂定之保障，並公布於本公司網站。 每年執行人權盡職調查，提高人權保障意識，持續監督、改善管理，降低相關風險發生的可能性。 本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：	相符							
(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？	✓	✓	<table><tr><th>人權管理政策</th><th>具體方案</th></tr><tr><td>• 提供健康安全職場 • 協助員工維持身心健康與工作生活平衡</td><td>• 本公司已通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證，透過鑑別和預防職業健康與安全相關風險，保護並提供員工一個安全可靠的工作場所。 • 每年皆與各地知名健檢醫療機構合作，提供員工健康檢查補助，並安排專業醫師到公司進行心理/生理健康諮詢活動。</td></tr><tr><td>• 多元包容性與平等機會</td><td>本公司明定不得因應徵人員有不公平的對待。</td></tr><tr><td>• 禁用童工、禁止強迫勞動</td><td>本公司自招募開始即明定禁用童工。不強迫或脅迫任何無意願之人員進行勞務行為。</td></tr></table>		人權管理政策	具體方案	• 提供健康安全職場 • 協助員工維持身心健康與工作生活平衡	• 本公司已通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證，透過鑑別和預防職業健康與安全相關風險，保護並提供員工一個安全可靠的工作場所。 • 每年皆與各地知名健檢醫療機構合作，提供員工健康檢查補助，並安排專業醫師到公司進行心理/生理健康諮詢活動。	• 多元包容性與平等機會	本公司明定不得因應徵人員有不公平的對待。	• 禁用童工、禁止強迫勞動
人權管理政策	具體方案										
• 提供健康安全職場 • 協助員工維持身心健康與工作生活平衡	• 本公司已通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證，透過鑑別和預防職業健康與安全相關風險，保護並提供員工一個安全可靠的工作場所。 • 每年皆與各地知名健檢醫療機構合作，提供員工健康檢查補助，並安排專業醫師到公司進行心理/生理健康諮詢活動。										
• 多元包容性與平等機會	本公司明定不得因應徵人員有不公平的對待。										
• 禁用童工、禁止強迫勞動	本公司自招募開始即明定禁用童工。不強迫或脅迫任何無意願之人員進行勞務行為。										
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓	✓	113 年實施人權保障訓練課程共 4,867.2 小時，參加人次為 3,450 人。執行「人權與職業安全政策」宣導，涵蓋率 100%。113 年無相關申訴情事發生。								
(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？	✓	✓	(二)本公司已設置薪資報酬委員會且訂定員工薪資福利管理辦法、績效獎勵辦法及符合企業社會責任的員工安全與公司標準規則，提供員工合理之績效考核制度，並結合晉升與獎酬，針對員工之績效表現給予適當的獎勵與懲戒。公司並訂有員工獎懲、休假及福利之相關管理辦理，並公布於員工網站以供查詢與遵守，使同仁有明確可遵循之獎懲與福利制度。 員工薪酬：依據本公司章程第二十條規定，「公司如有獲利應先提撥不低於百分之四為員工酬勞」。								
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	✓									
(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？	✓	✓									
(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？	✓	✓									

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	
			員工福利措施：設立員工福利委員會，為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、生日點數、結婚津貼、生育津貼、子女教育補助等，另外還提供同仁免費公假健檢計畫。 休假制度：依據勞基法執行。但對於同仁遇有育嬰、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。 職場多元化與平等：實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，113 年度女性職員平均占比為 38%，女性主管平均占比為 15%。每年度進行一次全面性調薪作業，113 年體整調薪幅度，達 6%~10%。 (三)本公司透過全員參與及內外部稽核持續推動管理系統運作並維持其有效性，依據各項制度與作業流程，落實執行職安衛各項管理工作，以維護工作者的身心健康並降低職業安全衛生的風險，並取得 ISO 45001 驗證。 每季召開「職業安全衛生委員會」以災害預防及災害防止為核心理念，凝聚共識及建立內部溝通機制。透過定期實施法規查核、危害鑑別風險評估、作業環境監測、健康檢查管理等，確保員工工作之安全與身心健康。硬體設備/設施定期實施檢查，另有提供哺乳室、健康諮詢服務與關懷。 落實實施新進人員職安衛教育訓練、在職員工安全衛生教育訓練與不定期舉辦健康講座、定期執行消防安全訓練與演練，提升員工對安全、身心健康的認知與重視。 113 年完成 12 場次安全訪視督導，每場次完成後提供報告，說明建議改善事項，且持續追蹤改善情形。職安衛教育訓練實施率 100%、一般健檢健康管理實施率 100%、作業環境測定符合率 100%、嚴重的失能傷害頻率比值 0、嚴重的失能傷害嚴重率比值 0、火災 0 件。 (四)本公司對各級主管與員工皆規劃完整的職能訓練計劃，設立員工學習護照，提供員工各項進修資源、專業訓練與學位進修之補助，並將員工訓練時數達成率列為績效衡量指標之一。113 年「基層主管動力營訓練課程」為新晉升/新入職主管強化工作管理、領導與培育、團隊建立之能力，共計 23 人完成，總時	

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											
			數為 368 小時。為強化企業 ESG 人才培訓、提升整體人才發展韌性與應變能力，取得「永續發展基礎能力測驗」共 5 名、「淨零碳規劃管理師」共 5 名。 (五)本公司之產品與服務均遵循產業規範及客戶需求，並通過 ISO9001 國際品質驗證。本公司已制定客訴處理程序書、售後服務程序書，提供標準服務流程，並於公司網站設立各產品聯絡人。亦制定「資訊安全政策」，並訂定衍生的相關辦法，執行各項資訊安全的相關工作。113 年無侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴。 (六)本公司要求供應商須尊重員工人權、重視職業健康與安全的推動，也須嚴格遵守環境保護與有害物質控制，並有效進行廢棄物管理與降低溫室氣體排放，遵守商業道德和智慧財產權，且不得使用衝突礦產，共同善盡企業社會責任，力求讓員工能在友善的工作環境下安心工作。113 年度實施書面與現場稽核者共 17 家供應商，稽核結果 17 家供應商全數合格通過。 <table><tr><td>1. 永續規範</td><td>責任商業聯盟行為準則 供應商行為準則 無衝突礦產相關之規定與要求</td></tr><tr><td>2. 主動風險評估與調查</td><td>定期供應商評估作業 品質異常狀況、交期準確率、服務、營運事件 供應商違反法令與受裁處情形收集</td></tr><tr><td>3. 永續性風險評估問卷</td><td>依據 RBA 行為準則制定管理系統驗證調查 查驗項目涵蓋人權與勞動保障、危害物質與衝突礦產、職業安全衛生、環境與永續經營、供應鏈管理</td></tr><tr><td>4. 永續性現場稽核/改善措施</td><td>評定高、中、低風險供應商 依據評鑑頻率決定發放自我評估問卷 現場稽核 開立缺失改善預防報告 缺失項目改善追蹤</td></tr><tr><td>5. 獎勵與汰除</td><td>優秀供應商列為優先合作 不合格且無改善意願供應商將停止往來</td></tr></table>	1. 永續規範	責任商業聯盟行為準則 供應商行為準則 無衝突礦產相關之規定與要求	2. 主動風險評估與調查	定期供應商評估作業 品質異常狀況、交期準確率、服務、營運事件 供應商違反法令與受裁處情形收集	3. 永續性風險評估問卷	依據 RBA 行為準則制定管理系統驗證調查 查驗項目涵蓋人權與勞動保障、危害物質與衝突礦產、職業安全衛生、環境與永續經營、供應鏈管理	4. 永續性現場稽核/改善措施	評定高、中、低風險供應商 依據評鑑頻率決定發放自我評估問卷 現場稽核 開立缺失改善預防報告 缺失項目改善追蹤	5. 獎勵與汰除	優秀供應商列為優先合作 不合格且無改善意願供應商將停止往來	
1. 永續規範	責任商業聯盟行為準則 供應商行為準則 無衝突礦產相關之規定與要求													
2. 主動風險評估與調查	定期供應商評估作業 品質異常狀況、交期準確率、服務、營運事件 供應商違反法令與受裁處情形收集													
3. 永續性風險評估問卷	依據 RBA 行為準則制定管理系統驗證調查 查驗項目涵蓋人權與勞動保障、危害物質與衝突礦產、職業安全衛生、環境與永續經營、供應鏈管理													
4. 永續性現場稽核/改善措施	評定高、中、低風險供應商 依據評鑑頻率決定發放自我評估問卷 現場稽核 開立缺失改善預防報告 缺失項目改善追蹤													
5. 獎勵與汰除	優秀供應商列為優先合作 不合格且無改善意願供應商將停止往來													

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？	✓		本公司依據全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製「113 崇越科技永續報告書」，揭露公司所鑑別之經濟、環境及人群（包含其人權）重大主題與影響、揭露項目及其報導要求，並參考會計準則理事會（Sustainability Accounting Standards Board, SASB）準則揭露行業指標資訊及 SASB 指標、TCFD 指標對應報告書內容索引。 本公司之 113 年永續報告書內，包含對應 GRI 準則之內容索引，並註明經由法標國際認證股份有限公司，採用 AA1000:AS v3(2020)第一類型中度保證等級及 GRI 準則核心選項進行查證，保證聲明書附於本報告附錄。本報告書所揭露之財務數據，則引用經會計師簽證之財務報告。 歷年永續報告書公開於本公司網站 (https://esg.topco-global.com/reports_download)	相符
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於 108 年訂定「企業社會責任實務守則」，於 111 年亦配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之最新修訂，將「企業社會責任實務守則」修改為「永續發展實務守則」，並依該守則管理公司對經濟、環境及社會之風險與影響，且據以改進。執行至今尚無差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 具體措施： 公司各類永續發展運作情形，請參考本公司網站(https://esg.topco-global.com/)、新聞稿及相關出版品(如：業務簡介、年度永續報告書等)。				

上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																					
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 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)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 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。 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。 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 9. 溫室氣體盤查及確信情形(另填於 1-1)	1. 為有效推動氣候風險因應，本公司成立永續發展推動委員會，作為公司最高層級的氣候變遷管理決策中心。每年由高階主管與ESG小組共同辨識重大氣候風險與機會，更全面地考量整體的營運策略規劃。本公司的氣候暨自然治理與管理架構是由董事會監督。董事會下設置有公司治理暨提名委員會、風險管理委員會。各委員會主席亦每季向董事會報告其督導情形與建議事項。 2. 本公司積極研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。並定義短期為 3 年以內，中期為 3 至 5 年，長期為 5 年以上，評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。 <table><tr><th>113年 鑑別</th><th>風險與 機會熱點</th><th>短期</th><th>中期</th><th>長期</th></tr><tr><td>風險</td><td>轉型風險</td><td>地緣政治相關規範、原物料成本上漲</td><td>以低碳商品替代現有產品和服務</td><td>—</td></tr><tr><td>機會</td><td>機會</td><td>進入新市場、開發低碳產品服務/提升客戶產品能效</td><td>—</td><td>提升企業聲譽</td></tr></table> *實體風險因子未進入本年度風險熱點區。 本公司針對上述風險與機會進行評估，提出可能造成財務影響及因應策略如下： <table><tr><th>R風險/O機會</th><th>財務影響－/＋</th><th>因應策略</th></tr><tr><td>R：地緣政治相關規範</td><td>－銷售受限制 －擴張海外據點，各項投入費用增加 －專業人力投入增加</td><td>建置銷存預警機制，評估地緣政治變化，並掌握供應鏈現況，以加強供應鏈的韌性。</td></tr></table>	113年 鑑別	風險與 機會熱點	短期	中期	長期	風險	轉型風險	地緣政治相關規範、原物料成本上漲	以低碳商品替代現有產品和服務	—	機會	機會	進入新市場、開發低碳產品服務/提升客戶產品能效	—	提升企業聲譽	R風險/O機會	財務影響－/＋	因應策略	R：地緣政治相關規範	－銷售受限制 －擴張海外據點，各項投入費用增加 －專業人力投入增加	建置銷存預警機制，評估地緣政治變化，並掌握供應鏈現況，以加強供應鏈的韌性。
113年 鑑別	風險與 機會熱點	短期	中期	長期																		
風險	轉型風險	地緣政治相關規範、原物料成本上漲	以低碳商品替代現有產品和服務	—																		
機會	機會	進入新市場、開發低碳產品服務/提升客戶產品能效	—	提升企業聲譽																		
R風險/O機會	財務影響－/＋	因應策略																				
R：地緣政治相關規範	－銷售受限制 －擴張海外據點，各項投入費用增加 －專業人力投入增加	建置銷存預警機制，評估地緣政治變化，並掌握供應鏈現況，以加強供應鏈的韌性。																				

	R：以低碳商品替代現有產品和服務	－ 低碳新產品研發與量產成功不確定性高。客戶從小規模實驗至產線大規模使用，需要等待時間慢長	積極對外展示及溝通低碳商品的品項、來源、特色、發展性等，促進相關廠商和客戶對低碳商品的認知，擴大低碳商品的需求。
	R：原物料成本上漲	－ 供應短缺，影響市場需求，交易量下降，營收減少	積極執行上下游訂單需求與供應產能檢視，以利產業供應鏈能及早溝通、規劃
	O：進入新市場	＋ 新創商業模式，營運收入增加	成立新（機械）事業本部，擴展中古設備買賣市場。
	O：開發低碳產品服務/提升客戶產品能效	＋ 積極推廣濾心回收再利用，開發相對應的技術及維持還原品質的可信賴度，以增加銷量收入	強化產品的永續競爭力與生態設計，延長治具的使用壽命，推展產業跨域加價值循環經濟，降低環境衝擊影響，落實SDGs9. 促進包容且永續的工業，並加速創新。
	O：提升企業聲譽	＋ 增加利害關係人信任度	投入 ESG 人才訓練、支持氣候與自然倡議、參與各式永續展覽溝通公司理念、新辦公大樓導入WEEL認證
	3. 水災方面主要以全球升溫1.5°C及4°C之海平面上升模擬情境(Climate Central)進行模擬，旱災/缺水方面則以世界資源研究所(World Resources Institute)之全球各地區水壓力風險情境(Water Risk Atlas)進行模擬。 本公司據點為辦公樓性質對於水資源的需求依賴程度較低、衝擊性小；極端溫度事件及海平面上		

升等風險對本公司營運之衝擊影響，經風險評估小組成員進行評分後，並無顯著之實體風險。

但本公司仍持續進行水資源管理，擬訂因應抗旱措施，設置有緊急發電、蓄水塔，並加強產物險管理。（倉庫、辦公樓投保費用佔總營收約0.018%）

4. 氣候變遷風險與機會鑑別檢討會議，在高階主管的支持下，進行營運和財務衝擊分析，產出風險矩陣圖、氣候風險/機會排序表以及氣候風險/機會財務衝擊分析表，體現氣候風險因子作為公司營運風險、財務風險以及策略層面上的驅動力。每季至少一次向公司治理暨提名委員會或風險管理委員會提出執行情形控管報告。

5. 雖然情境分析不能準確預測未來，但能讓本公司更好地了解氣候變遷如何影響公司。

轉型風險：採購綠電之財務衝擊分析，採購綠電是企業推動永續發展的重要措施之一，但在導入過程中，需仔細評估其財務影響，以確保策略的可行性和持續性。

假設條件/年度(綠電支出/預估總營收)	119年	129年	139年
第 1 種情境： • 不積極施加減碳管理措施，僅以增加綠電採購為手段 • 每年達成 4.2%減量承諾 • 預估每年營業成長10%	0.0235%	0.0283%	0.0305%
第 2 種情境： • 積極落實減碳管理措施，達到 2050 年淨零排放 • 2030 年起燃油公務車逐步汰換為電動車，但電力需求預估亦會增加。 • 持續採購綠電 • 每年達成 4.2%減量承諾 • 預估每年營業成長10%	0.0213%	0.0257%	0.0278%

	6. 為了達成淨零排放，公司已擬定低碳轉型計畫，將分別針對營運活動的直接排放（範疇一）、能源使用的間接排放（範疇二），以及價值鏈產生的間接排放（範疇三）進行減量。執行內容包含： • 燃油公務車輛汰換：鑒於充電樁的普及與電動車租賃市場的充沛性考量，計畫將於119起逐年更換電動公務車。 • 再生能源使用：增建太陽能設備並簽訂再生能源購電協議（PPA），以多元化的方式提升再生能源使用率。 • 致力低碳產品研發：與上下游夥伴共同以保護綠色地球為目標，共同研(開)發低碳及具高效率的環境友善原料、設備，持續為產業綠色製造轉型提供全方位解決方案服務。 7. 本公司內部碳價價格為：250美元 /每公噸CO₂e，採用「影子價格法」作為檢視承受轉型風險的最佳壓力測試方法，進而成為管控碳風險及評估承擔減碳責任的衝擊參考。定價依據格拉斯哥氣候峰會（COP26）時針對經濟專家的調查建議，若進一步要限制升溫於1.5°C，119年碳價水準應於每噸50至250美元間之見解所設定。 8. 本公司通過SBT減量目標設定，以111年為基準年，119年為近程目標減量42.5%，於139年以碳中和達淨零為目標。 本公司自112年起導入再生能源使用7萬度、113年使用14萬度，將逐年增加使用量。 9. 請詳下1-1說明。
--	---

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（噸 CO₂e）、密集度（噸 CO₂e/百萬元）及資料涵蓋範圍。

請說明依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露之資料涵蓋範圍（相關時程規劃可參考上市上櫃公司專屬路徑圖網址：<https://isds.tpex.org.tw>）：

1. 母公司個體應自民國(下同)115 年開始盤查。
2. 合併財務報告子公司應自 116 年開始盤查。

本公司依照世界企業永續發展協會（WBCSD）與世界資源研究所（WRI）發布之溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol），每年定期盤查本公司個體之溫室氣體排放量，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況，並驗證減量行動之成效。最近兩年度之溫室氣體排放量，說明如下：

年度		112 年度		113 年度	
項目(單位)		排放量 (噸CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/ 百萬元)	排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/ 百萬元)
本公司	範疇一	317.90		319.85	
	範疇二	789.36		792.12	
總計		1,107.26	0.0419	1,111.97	0.0355

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。

請說明依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應執行確信之涵蓋範圍（相關時程規劃可參考上市上櫃公司專屬路徑圖網址：<https://isds.tpex.org.tw>）：

1. 母公司個體應自民國(下同) 117 年開始執行確信。
2. 合併財務報告子公司應自 118 年開始執行確信。

本公司之溫室氣體盤查最近兩年度執行確信情形說明如下：

執行確信之範圍/年度		112 年度	113 年度
本公司	範疇一	317.9	319.85
	範疇二	789.36	792.12
	總計	1,107.26	1,111.97
	佔前述表所揭露盤查	100%	100%
確信機構		AFNOR	AFNOR
確信情況		艾法諾國際查證機構依照 The Greenhouse Gas Protocol-A Corporate Accounting and Reporting Standard (Revised Edition)執行查證	法標國際認證機構依照 The Greenhouse Gas Protocol-A Corporate Accounting and Reporting Standard (Revised Edition)執行查證
確信意見/結論		合理保證	合理保證

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。

溫室氣體減量基準年及減量目標

為規劃溫室氣體減量策略，本公司基準年為 111 年，其範疇一及範疇二 排放量分別為 315.57 噸 CO₂e 及 825.11 噸 CO₂e，希望透過下列具體行動進一步落實每年度較基準年減量 4.2%，以達成 119 年(2030 年)減量 42.5%之目標。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫

本公司以業務銷售為主，提供知識技術服務，非工業製造業，沒有排放廢水、廢氣的問題，但我們秉持對環境永續的責任，透過總部大樓持續進行節能減碳行動，主要從節電、節水、節紙著手；為達成淨零的重要對策有：

- (1)119 年起逐步汰換為電動公務車。
- (2)綠電導入計畫：113 年導入使用 14 萬度綠電(相較於 112 年增量 100%)，將以多元化方式逐年提升綠電使用。
- (3)減少 IT 基礎設施能源消耗作為：全面進行舊版主機升級作業，提升效能的同時降低單位運算能耗。建立多雲架構能提升業務彈性與成本效益，並有效降低 IT 環境的總體能耗。
- (4)為鼓勵員工提出可行性的改善方案或創新的構想，期以降低成本、提高效率，設置「永續創新提案制度」激勵全員動能，並與獎酬連結。

減量目標達成情形

	111 年(基準年)	112 年	113 年
範疇 1	315.57	317.90	319.85
範疇 2	825.11	789.36	792.12
合計	1,140.68	1,107.26	1,111.97
達成情形	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	0.0419	0.0355
	排放量	-2.9%	-2.5%
	說明	已減量，但未達標	已減量，但未達標

(六)公司履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				相符
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，並揭露於公司網站，公司「經營規章」及網站上亦說明集團經營理念，以明示誠信經營之政策。由公司治理主管向董事會與管理階層報告運作情形，並由稽核室定期與不定期查核及報告。另已編製2023年企業永續報告書，傳遞本公司在履行企業永續發展方面的努力與貢獻予利害關係人知悉。	
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二) 本公司經營遵守「誠信經營守則」之規定。營業方面訂定各交易流程標準作業規範，內部管理方面訂定經營與管理規章，並公布於內部員工網頁，藉以規範企業之行為準則及對員工進行相關教育訓練。不誠信行為風險評估及分析機制包含： 1. 依據風險評估結果擬定年度稽核計畫，已將「法令規章要求」及「不誠信行為風險」列入風險評估考量因子，並於113年11月1日風險管理委員會報告。 2. 「誠信經營守則」列入年度查核項目：稽核室已於民國113年9月完成誠信經營守則作業查核，包含承諾與執行、誠信經營商業活動、利益迴避、檢舉制度。查核結論：目前誠信經營守則作業實際執行狀況與公司規定尚未發現重大異常狀況。 3. 股務室於每年度年報編列時會綜合檢視上年度執行狀況，將量化數據揭露於年報、公司網站及公開說明書，並據以修訂執行方向與作為訂定防範不誠信行為方案之建議。	
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三) 在「誠信經營守則」與「道德行為準則」的架構下，本公司就不同法規遵循領域分別訂定管理辦法與具體規範，包括：	

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	
			機密資料保護、財務報告編制/內部控制、內線交易、個人資料保護、文件保存及銷毀等。集團子公司有從事環保與食品相關行業者，依行業性質分別取得IOS9001:2015品質管理系統認證、職業安全衛生管理系統認證、FSSC22000及ISO22000食品安全管理系統認證，並嚴格依據辦法執行。 1. 訂有「檢舉辦法」以落實「道德行為準則」，並於官網提供舞弊及違反從業道德行為舉報資訊電子信箱，自動寄予稽核主管。 2. 為財務及採購職務人員投保員工誠實保險，以降低管理風險。 3. 於「員工獎懲辦法」中明定違規之懲戒及舉報之獎勵。 4. 內部稽核依據審計委員會同意、董事會核准之年度稽核計畫進行查核，將稽核結果及建議改善方案呈報審計委員會、董事會及管理階層，涉及程序書修訂者，由執行單位提起文件申請表，經權責主管核准後公告修訂。	
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		(一) 本公司往來交易對象皆經評估程序，各單位依董事會決議之權責劃分執行業務，合約相關文件須會辦法務單位審查，並由權責主管監督核決。 誠信經營具體措施包括： 1. 自 108 年 5 月起屬營業性質新供應商評鑑時需承諾遵守及簽回我司「企業社會責任宣言」。 2. 屬設備/工程交易之新供應商，執行評鑑時需取得經供應商正式簽署之「誠信交易聲明書」。 (二) 董事會下設有審計委員會、薪資報酬委員會、公司治理暨提名委員會、風險管理委員會及稽核室，依權責監督及查核誠信經營遵循情形，並由股務室負責推動誠信經營政策與防範不誠信行為之制定及監督執行，每年至少向董事會報	相符

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	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		告一次。113年執行情形於113年12月26日董事會中報告誠信經營執行情形。 (三)法務單位對於重大或有疑義案件，依專業性質諮詢相關律師顧問確認。 (四)本公司為落實誠信經營，業已建立會計及內部控制制度。 1. 會計處依會計原則審查交易帳務，對於重大或有疑義案件會諮詢會計師確認。 2. 稽核室： (1)依據風險評估結果擬定年度稽核計畫，已將「法令規章要求」及「不誠信行為風險」列入風險評估考量因子，並於113年11月1日風險管理委員會報告。 (2)內部稽核人員均依內控制度落實定期與不定期查核。 (3)已將「誠信經營守則」列入年度查核項目之一，113年度「誠信經營稽核報告」業於113年9月完成提出。 (4)稽核作業準則等內控制度訂定或修正呈審計委員會同意、董事會核准。	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)除透過各項會議與活動宣導公司誠信經營理念，形成公司文化外，並定期與不定期舉辦相關教育訓練： 1. 新人訓練：新進人員於到職當日參與新人訓練課程，即說明「廉潔承諾書」及「工作暨保密契約」內容，強化誠信的重要性與公司的紀律要求。113年度共計完成177人次，531小時，達成率100%。 2. 內部訓練：113年度已舉辦營業秘密與個資法遵循、職業安全衛生、食品安全衛生、健康管理、性騷擾防治等課程，共計6,233人次、6,835小時。 3. 外部訓練：幕僚與業務部門持續進修，項目包含：運用數位科技蒐證調查及防弊、內控制度、稽核管理實務、電腦稽核認證、食品安全管制系統實務、職業安全衛生教育訓練等，課程時數共計1,797小時。	

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、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		(一) 公司網站設置舞弊及違反從業道德行為舉報電子信箱(自動寄予稽核主管)及揭露檢舉辦法。依公司管理規章、員工獎懲辦法及員工紀律等工作規則規範與受理，稽核室依法定期、不定期對各部門進行查核，落實監督機制及控管各項風險管理。 (二) 本公司訂有「檢舉辦法」、簽訂員工保密契約，相關人員皆負有保密責任，113年度無檢舉情事發生。 (三) 本公司檢舉流程均保密進行，不會有因檢舉而遭受不當處置。	相符
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司秉持勤信為本、專業為用及成果共享的經營理念，於公司內部網站及對外官網 www.topco-global.com 均放置「誠信經營守則」、「道德行為準則」、及「檢舉辦法」等相關規範供利害關係人隨時查閱。 年報及企業永續報告書 (http://esg.topco-global.com/) 亦揭露誠信經營守則相關規範與執行成效。	相符
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： 本公司已訂定「誠信經營守則」，並揭露於公司官網，運作與守則無重大差異情形。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

崇越科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114 年 02 月 27 日

本公司民國 113 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113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114年02月27日董事會通過，出席董事9人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

崇越科技股份有限公司

董事長：潘 重 良

總經理：曾 海 華

李 正 榮



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:不適用。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議：

民國一一三年五月三十日股東常會決議事項執行情形：

(1)承認民國一一二年度決算表冊

(2)承認民國一一二年度盈餘分配案

註：盈餘暨資本公積分派現金每股 10 元，已於民國一一三年七月十九日發放。

(3)修訂本公司章程部分條文

2. 董事會重要決議：

期別	議案內容
第 12 屆 第 6 次 113. 2. 29	1. 本公司民國 112 年度員工及董事酬勞發放金額及方式討論案。 2. 本公司自行編製之民國 112 年度個體財務報告暨合併財務報告討論案。 3. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估討論案。 4. 本公司民國 112 年度會計師查核公費案。 5. 本公司民國 112 年度營業報告書討論案。 6. 本公司民國 112 年度盈餘分派討論案。 7. 本公司資本公積發放現金討論案。 8. 本公司民國 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」同意案。 9. 修訂本公司章程部分條文討論案。 10. 修訂本公司「董事會議事規則」討論案。 11. 修訂本公司「審計委員會組織規程」討論案。 12. 本公司擬設立竹科分公司討論案。 13. 本公司洲子街廠辦大樓機電工程購置討論案。 14. 本公司民國 113 年股東常會召集案。 15. 本公司民國 113 年股東常會受理股東提案之期間及地點討論案。 16. 本公司薪資報酬委員會決議事項討論案。 17. 本公司向銀行申請授信及外匯暨衍生性商品交易額度討論案。 18. 本公司對關係企業提供背書保證討論案。
第 12 屆 第 7 次 113. 5. 2	1. 本公司更換會計師簽證討論案。 2. 本公司民國 113 年度簽證會計師之委任案。 3. 本公司自行編製之民國 113 年第 1 季合併財務季報告暨會計師核閱報告書稿本討論案。 4. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」討論案。 5. 本公司竹科分公司向台灣信越半導體股份有限公司承租廠房討論案。 6. 本公司竹科分公司之廠房機電工程購置討論案。 7. 訂定本公司可轉換公司債轉換為普通股發行新股增資基準日討論案。 8. 衍生性商品交易風險之監督與控制之高階主管指派案。 9. 本公司向銀行申請授信及金融交易額度討論案。 10. 本公司對關係企業提供背書保證討論案。
第 12 屆 第 8 次 113. 7. 30	1. 本公司自行編製之民國 113 年第 2 季合併財務季報告暨會計師核閱報告書稿本討論案。 2. 孫公司取得新廠設備等討論案。 3. 子公司認購孫公司增資股討論案。 4. 本公司擬對社團法人崇越運動訓練表現發展協會辦理捐贈討論案。 5. 2023 年永續報告書編製討論案。 6. 訂定本公司可轉換公司債轉換為普通股發行新股增資基準日討論案。 7. 修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文討論案。 8. 本公司薪資報酬委員會決議事項討論案。 9. 建越科技工程股份有限公司承攬工程案之背書保證討論案。 10. 本公司向銀行申請授信及金融交易額度討論案。 11. 本公司向銀行申請長期擔保放款額度動撥期間展延討論案。 12. 本公司對關係企業提供背書保證討論案。

期別	議案內容
第 12 屆 臨 2 次 113.9.13	1. 本公司洲子街廠辦大樓機電工程購置增加預算討論案。 2. 本公司對關係企業提供背書保證討論案。
第 12 屆 臨 3 次 113.9.18	1. 本公司洲子街廠辦大樓機電工程關係人交易追加購置討論案。
第 12 屆 第 9 次 113.10.30	1. 本公司自行編製之民國 113 年第 3 季合併財務季報告暨會計師核閱報告書稿本討論案。 2. 修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」部分條文討論案。 3. 本公司衍生性商品交易追認討論案。 4. 修訂本公司「取得或處分資產之衍生性商品交易說明」部分條文討論案。 5. 修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文討論案。 6. 訂定本公司「永續資訊管理辦法」討論案。 7. 訂定本公司可轉換公司債轉換為普通股發行新股增資基準日討論案。 8. 本公司薪資報酬委員會決議事項討論案。 9. 本公司向銀行申請授信及金融交易額度討論案。 10. 本公司對關係企業提供背書保證討論案。
第 12 屆 第 10 次 113.12.26	1. 本公司民國 114 年度營運計畫討論案。 2. 本公司民國 114 年度稽核計畫討論案。 3. 本公司向關係企業承租辦公室討論案。 4. 修訂本公司「稽核作業準則」部分條文討論案。 5. 修訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」部分條文討論案。 6. 本公司對關係企業提供背書保證討論案。
第 12 屆 第 11 次 114.2.27	1. 本公司民國 113 年度員工及董事酬勞發放金額及方式討論案。 2. 本公司自行編製之民國 113 年度個體財務報告暨合併財務報告討論案。 3. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估討論案。 4. 本公司民國 113 年度會計師查核公費案。 5. 本公司民國 113 年度營業報告書討論案。 6. 本公司民國 113 年度盈餘分派討論案。 7. 本公司民國 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」同意案。 8. 本公司薪資報酬委員會決議事項討論案。 9. 修訂本公司章程部分條文討論案。 10. 修訂本公司「電腦作業內部控制」部分條文討論案。 11. 修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」部分條文討論案。 12. 修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文討論案。 13. 修訂本公司「道德行為準則」部分條文討論案。 14. 修訂本公司「董事會績效評估辦法」部分條文討論案。 15. 本公司民國 114 年股東常會召集案。 16. 本公司民國 114 年股東常會受理股東提案之期間及地點討論案。 17. 訂定本公司可轉換公司債轉換為普通股發行新股增資基準日討論案。 18. 訂定嘉益能源股份有限公司「資金貸與及背書保證作業程序」討論案。 19. 嘉益能源股份有限公司背書保證討論案。 20. 本公司擬對社團法人崇越運動訓練表現發展協會辦理捐贈討論案。 21. 本公司向銀行申請授信及外匯暨衍生性商品交易額度討論案。 22. 本公司對關係企業提供背書保證討論案。

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

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	郭冠纓	113.01.01-113.12.31	8,040	1,810	9,850	非審計公費係包括稅務簽證、轉訂價、國別報告等
	黃更佳	113.01.01-113.12.31				

- (一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無
- (二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無

五、更換會計師資訊：

本公司於民國一一三年因會計師事務所依相關法令規定內部輪調而更換簽證會計師。

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	民國 113 年 5 月 2 日			
更 換 原 因 及 說 明	本公司委任之會計師事務所因內部調整需要，自 113 年第一季起將本公司簽證會計師由郭冠纓會計師及簡思娟會計師，更換為郭冠纓會計師及黃更佳會計師。			
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師	
	情況			委任人
	主動終止委任			
不再接受(繼續)委任		不適用		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用			
與發行人有無不同意見	有			會計原則或實務
			財務報告之揭露	
			查核範圍或步驟	
			其 他	
	無	V		
	說明			
其他揭露事項 (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	郭冠纓、黃更佳
委任之日期	民國113年5月2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

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

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

詳公開資訊觀測站 https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

八、持股比例占前十名股東間互為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 5 月 2 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	
高毅投資事業股份有限公司	7,554,659	3.95%	-	-	-	-	-	-	
嘉品投資開發有限公司	7,181,043	3.75%	-	-	-	-	-	-	
謝金言	6,085,000	3.18%	-	-	-	-	-	-	
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動ETF證券投資信託基金專戶	6,025,678	3.15%	-	-	-	-	-	-	
渣打國際商業銀行營業部受託保管富達清教信託：富達低價位股基金投資專戶	5,738,593	3.00%	-	-	-	-	-	-	
新光人壽保險股份有限公司	4,737,705	2.48%	-	-	-	-	-	-	
中國信託商銀受崇越科技股份有限公司員工持股會信託財產專戶	3,583,587	1.87%	-	-	-	-	-	-	
台北富邦商業銀行股份有限公司	2,967,736	1.55%	-	-	-	-	-	-	
張滌方	2,956,892	1.55%	-	-	-	-	-	-	
花旗託管挪威中央銀行投資專戶	2,472,859	1.29%	-	-	-	-	-	-	

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：

單位：股；％
113 年 12 月 31 日

轉投資事業(註1)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
崇越石英製造廠股份有限公司	12,800	40%	-	-	12,800	40%
裕鼎股份有限公司	14,960,000	24.9%	40,000	0.1%	15,000,000	25%
TOPCO GROUP LTD	22,431,941	100%	-	-	22,431,941	100%
Topscience(s) Pte.Ltd.	6,577,250	100%	-	-	6,577,250	100%
TOPCO SCIENTIFIC USA CORP	10,200	100%	-	-	10,200	100%
日本 Topco Scientific 株式會社	49,500	100%	-	-	49,500	100%
YONG YUE ADVANCED ENGINEERING SDN. BHD.	2,859,935	100%			2,859,935	100%
崇智國際投資股份有限公司	72,770,539	100%	-	-	72,770,539	100%
崇盛投資股份有限公司	19,008,761	100%	-	-	19,008,761	100%
敏盛科技股份有限公司	42,500,000	100%	-	-	42,500,000	100%
建越科技工程股份有限公司	53,829,145	100%	-	-	53,829,145	100%
安永生物科技股份有限公司	20,000,000	100%	-	-	20,000,000	100%
安永生活事業股份有限公司	24,500,000	100%	-	-	24,500,000	100%
宜蘭安永樂活股份有限公司	18,500,000	100%	-	-	18,500,000	100%
嘉益能源股份有限公司	25,923,952	83.8%	5,005,362	16.2%	30,929,314	100%
光宇工程顧問股份有限公司	776,000	77.6%	10,000	1%	786,000	78.6%
全越運動事業股份有限公司	18,500,000	100%	-	-	18,500,000	100%
物阜生化科技股份有限公司	3,500,000	39%	-	-	3,500,000	39%

註1：係公司採用權益法之長期投資

叁、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

114 年 5 月 2 日；單位：股；元

年/月	發行 價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外之財 產抵充股款者	其 他
79/2	10	500,000	5,000,000	500,000	5,000,000	原始投資普通股 5,000,000 元	無	原始投資
82/4	10	1,600,000	16,000,000	1,600,000	16,000,000	現金增資普通股 11,000,000 元	無	現金增資
84/3	10	3,600,000	36,000,000	3,600,000	36,000,000	現金增資普通股 20,000,000 元	無	現金增資
85/3	10	6,000,000	60,000,000	6,000,000	60,000,000	現金增資普通股 24,000,000 元	無	現金增資
86/8	10	13,200,000	132,000,000	13,200,000	132,000,000	現金增資普通股 60,000,000 元 盈餘轉增資 12,000,000 元	無	現金增資及盈餘轉 增資
87/5	10	22,800,000	228,000,000	22,800,000	228,000,000	現金增資普通股 56,400,000 元 盈餘轉增資 39,600,000 元	無	87.5.12(87)台財證 (一)第 37796 號
88/8	10	24,510,000	245,100,000	24,510,000	245,100,000	盈餘轉增資 17,100,000 元	無	88.8.10(88)台財證 (一)第 73773 號
89/6	10	43,000,000	430,000,000	30,112,000	301,120,000	盈餘轉增資 56,020,000 元	無	89.6.17(89)台財證 (一)第 52484 號
90/5	10	88,000,000	880,000,000	51,806,800	518,068,000	現金增資普通股 75,000,000 元 盈餘轉增資 141,948,000 元	無	90.4.19(90)台財證 (一)第 118324 號 90.5.17(90)台財證 (一)第 130613 號
91/6	10	88,000,000	880,000,000	67,944,636	679,446,360	盈餘轉增資 161,378,360 元	無	91.6.4 台財證一字 第 09100130324 號
92/7	10	100,000,000	1,000,000,000	77,597,992	775,979,920	盈餘轉增資 96,533,560 元	無	92.7.17 台財證一字 第 09200132292 號
93/6	10	120,000,000	1,200,000,000	91,237,690	912,376,900	盈餘轉增資 136,396,980 元	無	93.6.30 台財證一字 第 0930128858 號
94/7	10	130,000,000	1,300,000,000	102,361,459	1,023,614,590	盈餘轉增資 111,237,690 元	無	94.7.11 台財證一字 第 0940127935 號
94/9	10	130,000,000	1,300,000,000	111,645,512	1,116,455,120	轉換公司債 換發普通股 92,840,530 元	無	94.9.6 經授商字第 09401170830 號
94/10	10	130,000,000	1,300,000,000	114,681,330	1,146,813,300	轉換公司債 換發普通股 30,358,180 元	無	94.10.24 經授商字 第 09401210470 號
95/2	10	130,000,000	1,300,000,000	115,350,643	1,153,506,430	轉換公司債 換發普通股 6,693,130 元	無	95.2.15 經授商字第 09501023940 號
95/4	10	130,000,000	1,300,000,000	115,446,259	1,154,462,590	轉換公司債 換發普通股 956,160 元	無	95.4.25 經授商字第 09501074850 號
95/7	10	130,000,000	1,300,000,000	123,018,572	1,230,185,720	盈餘轉增資 75,723,130 元	無	95.7.11 金管證一字 第 0950129737 號

年/月	發行價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其 他
96/7	10	160,000,000	1,600,000,000	133,629,873	1,336,298,730	盈餘轉增資 44,603,720 元 資本公積轉增資 61,509,290 元	無	96.7.13 金管證一字 第 0960036201 號
97/7	10	160,000,000	1,600,000,000	140,138,769	1,401,387,690	盈餘轉增資 65,088,960 元	無	97.7.1 金管證一字 第 0970032602 號
98/7	10	160,000,000	1,600,000,000	142,941,544	1,429,415,440	盈餘轉增資 28,027,750 元	無	98.7.1 金管證發字 第 0980032782 號
99/6	10	160,000,000	1,600,000,000	145,800,375	1,458,003,750	盈餘轉增資 28,588,310 元	無	99.6.30 金管證發字 第 0990033701 號
100/6	10	160,000,000	1,600,000,000	148,716,383	1,487,163,830	盈餘轉增資 29,160,080 元	無	100.6.29 金管證發 字第 1000029920 號
101/4	10	160,000,000	1,600,000,000	148,824,383	1,488,243,830	員工認股權轉換 普通股 1,080,000 元	無	101.4.3 經授商字第 10101058630 號
101/7	10	160,000,000	1,600,000,000	149,130,383	1,491,303,830	員工認股權轉換 普通股 3,060,000 元	無	101.7.19 經授商字 第 10101143750 號
101/10	10	160,000,000	1,600,000,000	149,135,383	1,491,353,830	員工認股權轉換 普通股 50,000 元	無	101.10.16 經授商字 第 10101213090 號
102/4	10	160,000,000	1,600,000,000	149,595,383	1,495,953,830	員工認股權轉換 普通股 4,600,000 元	無	102.4.19 經授商字 第 10201071000 號
102/6	10	160,000,000	1,600,000,000	149,904,383	1,499,043,830	員工認股權轉換 普通股 3,090,000 元	無	102.7.4 經授商字第 10201127850 號
102/6	10	160,000,000	1,600,000,000	152,887,091	1,528,870,910	盈餘轉增資 29,827,080 元	無	102.6.28 金管證發 字第 1020025171 號
102/10	10	160,000,000	1,600,000,000	153,679,091	1,536,790,910	員工認股權轉換 普通股 7,920,000 元	無	102.10.14 經授商字 第 10201210870 號
103/1	10	160,000,000	1,600,000,000	154,813,091	1,548,130,910	員工認股權轉換 普通股 11,340,000 元	無	103.1.8 經授商字第 10301003200 號
103/7	10	160,000,000	1,600,000,000	157,909,353	1,579,093,530	盈餘轉增資 30,962,620 元	無	103.7.30 金管證發字 第 1030028949 號
104/7	10	170,000,000	1,700,000,000	162,646,634	1,626,466,340	盈餘轉增資 47,372,810 元	無	104.7.22 金管證發字 第 1040027596 號
105/7	10	170,000,000	1,700,000,000	165,899,567	1,658,995,670	盈餘轉增資 32,529,330 元	無	金融監督管理委員會 105.7.11 申報生效
106/10	10	190,000,000	1,900,000,000	181,699,567	1,816,995,670	現金增資 158,000,000 元	無	106.10.26 金管證發字 第 1060039801 號
108/06	10	200,000,000	2,000,000,000	181,699,567	1,816,995,670	-	無	108.06.27 經授商字第 10801075580 號
109/07	10	220,000,000	2,200,000,000	181,699,567	1,816,995,670	-	無	109.07.21 經授商字第 10901128180 號
112/08	10	220,000,000	2,200,000,000	188,699,567	1,886,995,670	現金增資 70,000,000 元	無	112.08.22 經授商字第 11230157510 號
113/5	10	220,000,000	2,200,000,000	188,700,067	1,887,000,670	轉換公司債轉換 普通股 5,000 元	無	113.5.27 經授商字第 11330083680 號
113/9	10	220,000,000	2,200,000,000	188,764,067	1,887,640,670	轉換公司債轉換 普通股 640,000 元	無	113.09.03 經授商字第 11330149800 號
113/11	10	220,000,000	2,200,000,000	190,554,143	1,905,541,430	轉換公司債轉換普 通股 17,900,760 元	無	113.11.25 經授商字第 11330203090 號
114/3	10	220,000,000	2,200,000,000	191,039,309	1,910,393,090	轉換公司債轉換普 通股 4,851,660 元	無	114.03.13 經授商字第 11430033840 號

114 年 5 月 2 日

股份 種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	191,039,309 (已上市)	28,960,691	220,000,000	

註 1：保留新台幣壹億元供發行員工認股權憑證。

註 2：總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單：

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東。

114 年 5 月 2 日

主要股東名稱	股份 持有股數	持 股 比 例
高毅投資事業股份有限公司	7,554,659	3.95%
嘉品投資開發有限公司	7,181,043	3.75%
謝金言	6,085,000	3.18%
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 E T F 證券投資信託基金專戶	6,025,678	3.15%
渣打國際商業銀行營業部受託保管富達清教信託：富達低價位股基金投資專戶	5,738,593	3.00%
新光人壽保險股份有限公司	4,737,705	2.48%
中國信託商銀受崇越科技股份有限公司員工持股會信託財產專戶	3,583,587	1.87%
台北富邦商業銀行股份有限公司	2,967,736	1.55%
張滌方	2,956,892	1.55%
花旗託管挪威中央銀行投資專戶	2,472,859	1.29%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1、公司章程所定之股利政策：

公司年度如有獲利，應先提撥不低於百分之四為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞以股票或現金發放時，發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件授權董事會決議之。

本公司年度總決算如有當期淨利，應先彌補虧損，如尚有餘額應依法提列法定盈餘公積百分之十，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積後，再就其餘額，加計年度累積未分配盈餘數，為累積可分配盈餘。前述可分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

本公司授權董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，以現金之方式，分派股息及紅利之全部或一部，或發給法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，並報告股東會。

本公司發放股利時，得依本公司當年度盈餘情形及整體產業環境，以現金或發行新股方式為之，惟應發放現金股利不得少於發放股利總額之百分之十；未以現金發足部份，股東會得依公司法規定決議以發行新股方式搭配發放之。

本公司年度總決算之當期淨利，於彌補虧損、提列法定盈餘公積及提撥或迴轉特別盈餘公積後，若有餘額，應提撥不少於該餘額之百分之五十分配股東股利。

2、執行狀況：

本公司董事會於民國 114 年 2 月 27 日決議通過自一一三年度可分配盈餘中提撥每股 12 元分配股利予股東，並全數以現金分配。上述決議俟股東常會報告後，另訂除息基準日。

3、預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無重大變動情形。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1、公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍。

依本公司章程規定，公司年度如有獲利，應先提撥不低於百分之四為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞以股票或現金發放時，發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件授權董事會決議之。

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

本公司民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞估列金額，係以本公司該段期間之稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之金額乘上本公司管理階層擬議之員工酬勞及董事酬勞分派成數為估計基礎，並列報為民國一一三年度之營業費用，其中員工酬勞以股票發放者，係依據民國一一四年度董事會決議前一日之普通股收盤價計算，相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。若實際分派金額與估計數有差異時，則依會計估計變動處理，並將該變動之影響認列為次年度損益。

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者，應揭露差異數、原因及處理情形。

本公司董事會於 114 年 2 月 27 日擬議配發之員工現金紅利為 376,891,000 元，董事酬勞為 94,223,000 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及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。

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：

(1)本公司民國一一二年度配發之員工現金紅利為 306,198,000 元，董事酬勞為 76,549,000 元。

(2)本公司民國一一二年度員工紅利及董監酬勞實際配發情形與財務報告認列之金額並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：

(一)公司債辦理情形

公 司 債 種 類	國內第二次無擔保公司債
發行（辦理）日期	民國 112 年 6 月 29 日
面 額	每張新台幣壹拾萬元
發行及交易地點	中華民國櫃檯買賣中心
發 行 價 格	依票面金額 101%發行
總 額	新臺幣 10.1 億元整
利 率	票面利率 0%
期 限	三年期，到期日：115 年 6 月 29 日
保 證 機 構	不適用
受 託 人	中國信託商業銀行信託部
承 銷 機 構	富邦證券
簽 證 律 師	安眾律師事務所：張婉婷律師
簽 證 會 計 師	安侯建業聯合會計師事務所 郭冠纓會計師、簡思娟會計師
償 還 方 法	除依轉換辦法轉換或贖回之外，到期時按債券面額以現金一次償還
未 償 還 本 金	新台幣 492,700 千元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	詳本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款	無
信用評等機構名稱、評等日期、 公司債評等結果	不適用

附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至114年3月31日止,已完成轉換5,073張,每張面額新台幣壹拾萬元,債券轉換金額為新台幣5.07億元,累計已轉換普通股3,208,708股。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	詳公開資訊觀測站
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		依現有轉換價格計算剩餘公司債若全數轉換為普通股時,本公司需要再發行普通股數2,559,480股,股本稀釋率為1%,對股東權益影響有限。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

(二)轉換公司債資料

公司債種類		國內第二次無擔保公司債		
項	年 度	112 年	113 年	114 年度截至 5 月 2 日
	目			
轉債市價 公司	最 高	110.75	169.00	158.00
	最 低	104.10	108.55	117.10
	平 均	106.94	132.52	147.76
轉 換 價 格		200 元	192.5 元	192.5 元
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格		112年6月29日發行,發行時轉換價格為新台幣200元		
履行轉換義務方式		發行新股		

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、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

七、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. 本集團主要營業內容：

代理銷售半導體、LCD、LED 等產業所需之精密材料、製程設備與零組件，以穩定的品質、準確的交期、迅速的服務，滿足客戶需求，並提供系統規畫整合服務，事業擴及環保、綠能科技產業，如廠務廢水處理、無塵室、太陽能电站工程，從設計、建置、運轉、維修、廢棄物清運等一貫整合服務，建構起完備的供應鏈與服務網，近年來積極布局大健康領域，將高科技全方位應用於生鮮食品、保健生技、休閒觀光及運動訓練等多元領域。

2. 本集團營業比重：

113 年度各項業務之營業比重

產品	銷售金額 (新台幣千元)	營業比重(%)
半導體相關產品	47,568,727	83.5
工程與廠務系統	6,022,487	10.6
LED/LCD/電子相關產品	1,727,319	3.0
綠能循環經濟相關	1,005,407	1.7
其他	673,173	1.2
合 計	56,997,113	100.0

3. 本集團目前之商品(服務)：

產品類別	產品項目
半導體相關產品	矽晶圓、再生晶圓、太陽能矽晶圓、深紫外線光阻液、高效能 I-line 光阻液、光阻黏著增強劑、光罩、光罩基板、光罩保護膜、晶圓廠製程用石英器具、石英坩堝、CVD、Etching 製程用之化學材料及特殊氣體、化學機械研磨液、晶圓運輸盒、FOSB、FOUP、水平式/垂直式石英管清洗機台、應力去除蝕刻機、碳化矽研磨粉、環氧樹脂、積體電路封裝材料、散熱傳導膠材、設備安裝維修保養相關服務、晶圓代工整合服務、氣體流量質量控制器、spareparts 部品、真空泵浦維修。
LED/LCD/電子相關產品	絕緣塗料/導電塗料、導電連接材、IC 測試用橡膠、光纖預型體、矽利光樹脂、矽氟橡膠、氟素橡膠、光罩/玻璃防污塗佈劑、碳化矽研磨粉、碳化硼研磨粉、稀土氧化物與金屬、耐高溫印刷/噴塗油墨、LCD 設備安裝維修服務、CO2 自動滅火系統、高頻電路板 Low Dk/Df 材料、雙馬來醯亞胺、石英布。
環保工程與廠務系統	純水、廢水及廢水回收處理系統之規劃、設計、安裝、歲修保養及代操作；無塵室、空調、消防、機電整合系統工程、一/二次側配管工程；中央供酸設備系統之規劃與施工；環保公共工程業務承攬；環保藥品銷售；氟化鈣污泥與廢溶劑清運與處理。
綠能循環經濟相關	提供太陽能產業相關材料及成品之銷售與技術服務，包括太陽能導電銀漿、鑽石切割線、石英坩堝；太陽能直交流轉換器；整合太陽能系統工程服務，电站監控系統服務及運轉維護服務；提供離岸風電環評、監測及設計服務；產製人造螢石產品再造利用。
生活關聯產業	半導體級水產加工；水畜產、藥膳、料理包等便利商品、機能性食品、觀光工廠、複合餐飲服務；運動訓練及客製化商品。

4. 計畫開發之新商品(服務)：

- (1)先進製程所需材料自有品牌的發展。
- (2)建構半導體中古設備維修及交易平台。
- (3)建立半導體零件專業清洗技術能力，提供客戶一站式的服務。
- (4)擴大 Foundry Service 國際化市場與專業晶圓代工廠合作。
- (5)成立專責小組整合環境影響評估、廢水工程、綠色能源、循環回收相關事業，具體落實循環經濟之商機。
- (6)建立跨國施工整合團隊，開拓新加坡、馬來西亞、越南等地海外廢水、機電工程業務。

(二)產業概況：

1、半導體產業

(1)產業之現況與發展：

根據全球半導體貿易統計協會(WSTS)的數據顯示，2024 年全球半導體銷售額達 6,276 億美元，較 2023 年成長 19.1%，主要來自於先進製程需求的增加，受人工智慧(AI)應用加速導入資料中心與邊緣運算所驅動。全球半導體市場的強勁成長也反映了產業在經歷 2023 年的低迷後的快速反彈。工研院產科國際所統計，2024 年台灣 IC 產業產值達新台幣 5 兆 3151 億元，較 2023 年成長 22.4%。IC 製造業產值為新台幣 3 兆 4195 億元，較 2023 成長 28.4%，其中晶圓代工為新台幣 3 兆 2438 億元，較 2023 年成長 30.1%，記憶體與其他製造為新台幣 1,757 億元，較 2023 年成長 3.3%。

2022~2024 年我國 IC 產業產值

單位：億新台幣

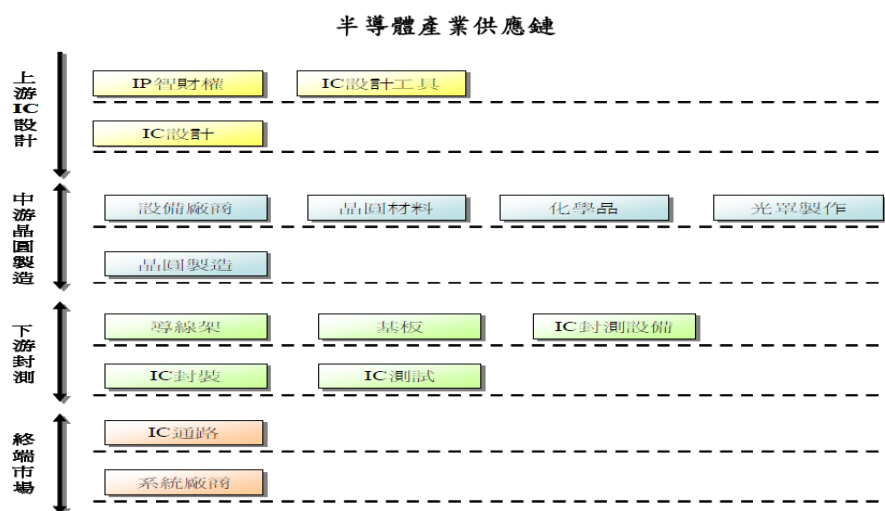
項目	2022		2023		2024	
	產值	成長率	產值	成長率	產值	成長率
IC 設計業	12,320	1.4%	10,965	-11.0%	12,721	16.0%
IC 製造業	29,203	31.0%	26,626	-8.8%	34,195	28.4%
晶圓代工	26,847	38.3%	24,925	-7.2%	32,438	30.1%
記憶體製造	2,356	-18.2%	1,701	-27.8%	1,757	3.3%
IC 封裝業	4,660	7.0%	3,931	-15.6%	4,233	7.7%
IC 測試業	2,187	7.7%	1,906	-12.8%	2,002	5.0%
IC 產業產值	48,370	18.5%	43,428	-10.2%	53,151	22.4%

資料來源：工研院 IEK(2025/02)

中國已經是全球最大的半導體市場，2023 年中國半導體市場規模達到 1,553 億美元，占全球市場的 27.1%；2024 年市場規模為 1,865 億美元，同比增長 20.1%，占全球市場的 30.1%，這一增長主要得益於人工智慧、高效能運算(HPC)等領域的需求爆發，以及智慧穿戴設備、智慧家居等新興消費電子產品的推動。

(2) 產業上、中、下游之關聯性：

台灣半導體上中下游關係，可分為設計、晶圓製造、封裝測試。垂直分工產業結構是台灣半導體業的特色。在快速變遷的產業環境及日漸擴大的資本設備投資下，台灣獨特的分工體系造就台灣半導體業在今日國際市場的競爭地位，專業分工的效率與彈性調整均受到注目與肯定，使台灣 IC 產業表現優於全球；但在經濟衰退衝擊下，則容易突顯產業過度集中的缺點。



資料來源：經濟部投資業務處

(3) 發展趨勢及競爭情形：

技術進步與應用是半導體產業發展的重要驅動力，2 奈米以下的製程已經接近物理極限，先進封裝技術(如 FOPLP、2.5D 封裝和 3D 封裝)成為技術突破的關鍵。這些技術提高晶片的性能和效率，推動產業的創新和發展。隨著人工智慧(AI)和高效能運算(HPC)的需求攀升，尤其是在雲端資料處理、汽車智慧化和電動化、無線通訊等領域，這些領域的需求不僅推動半導體的技術進步，也促進半導體產業的持續成長。

2、LED 產業之現況與發展

TrendForce 分析指出，未來 LED 產業供需將因技術革新與應用擴展呈現明顯分化。雖然 2024 年通用照明市場因歐美與中國市場低迷而產值下滑至約 560 億美元，但智慧照明和植物照明逆勢成長，預計 2025 年可回升至 566 億美元；同時，LED 顯示屏市場在歐美戶外與亞洲市場的推動下，2025 年規模將達近 80 億美元。儘管供應鏈去中國化與價格競爭加劇挑戰，但隨著二次替換需求和數位轉型驅動高附加值應用，整體市場有望保持穩健成長。隨著技術進步與永續發展，製造商正轉型開發兼具高效節能與創新功能的解決方案，例如 Hyundai IONIQ 6 的雙色氛圍照明和 Meta\Google 發布 Micro LED AR 眼鏡原型等等。此外，商業與工業領域（如自動化節能倉儲）及基礎設施發展均為市場增長催化劑。

3、LCD 產業

根據工研院統計 2024 年台灣顯示面板產業產值為新台幣 7,918 億元，年增 2%；全球顯示面板產業規模 2024 年為 1,180 億美元，年增 9.8%，其中，LCD 佔 787 億美元、OLED 佔 393 億美元、Micro LED 約 0.4 億美元。LCD 仍是目前最主要的顯示技術，主要應用領域在於電視、監視器、NB 及車展等，但 LCD 在中高階市場受到 OLED 拓展影響，預期整體產值發展將停滯，而中國面板廠已在各應用領域佔據主導地位。

4、環保工程與廠務系統之現況與發展

受惠 AI 供應鏈產能以及生技業產能需求，部分半導體、電子業、生技製藥業者仍有擴廠與製程變更計畫，故產生水處理及無塵室工程之需求。另大陸地區，為發展半導體產業，故相關廠務機電、水處理環保工程與藥品需求將會成長。

(三)技術及研發概況：

- 1、為深化材料研發能力，本集團於民國 99 年設立光電熱材實驗室，專注在光電、導熱、和散熱等應用領域的材料開發，並於民國 101 年成立群越材料股份有限公司進行新材料研發與生產，研發成效卓越，成功開發光學 IR 油墨、表面處理抗眩及硬化塗料、LED 封裝膠、電阻保護膏等產品，並實現國際化之商業市場銷售。
- 2、以自主研發與策略引進並行，聚焦 5G/6G 通訊 Primer、高頻基板及 FOPLP 材料等；高導熱抗震散熱 Potting 材料及低翹曲封裝材料之技術突破。集團研發中心已完成基礎設施與小型塗佈設備建置，達成產品送樣自主化目標；技術中心則成功導入雷射雕刻設備並投入量產，持續強化在先進半導體材料領域之技術力。
- 3、持續加強佈局與擴張，因應先進半導體封裝市場的龐大發展潛力協助領導廠商開發臨時接著膠帶所需之應用材料與整體解決方案。並積極開發半導體封裝製程的創新材料，成功研發抗靜電無氟無矽感壓膠配方、矽膠系統巨量轉移用膠技術及突破性耐高溫感壓膠材料，提供業界高效能的封裝解決方案，同時透過系統性專利佈局確保技術優勢。
- 4、因應 Mini-LED 和 Micro-LED 應用市場的發展潛力，持續加強佈局與擴張，協助供應商與客戶端開發巨量轉移製程所需之應用材料與整體解決方案。集團積極開發巨量轉移製程的關鍵材料，成功研發 micro-LED 巨量轉移用的矽膠載具，提供業界高良率的轉移治具。
- 5、研發 UV-C LED 使用之膜狀貼合封裝材料，具備簡化封裝製程，將低生產成本，提高 UV-C LED 出光率之優勢。並藉由獨有的成型技術，將氟素材料形成半球型封裝體，增加 UV-C LED 光取出效能。
- 6、在綠能部分，崇越集團持續關注環境保護議題，長期投資研發符合最新環保法規的廢水處理技術與產品，解決客戶高科技廠的廢水處理難題，多年來成功開發顯影製程廢水處理系統、銅製程廢水處理系統、研磨切割溶液廢水處理系統、多孔性固態生物担體、含氟廢水處理系統，崇越集團在廢水處理技術深耕多年，深厚的研發能量與成效深獲國內外客戶肯定。
- 7、因應日趨嚴格的廢水排放標準，崇越集團近年來配合法規要求，陸續開發揮發性廢水處理系統、懸浮液電性處理系統、連續式卡羅酸分解回收系統、混合阻燃性及反應性藥劑處理三廢系統、有機汙泥膠羽化脫水系統，並成功導入國內外高科技廠房，協助客戶達到排廢標準，同時也能降低廢水處理成本。
- 8、在廢水處理技術方面，崇越集團成功開發 IPA 廢水處理技術(濃縮+ 觸媒氧化)、回收廢棄 CO2 去除氨氮汙染物技術、廢水中有價金屬(銅)回收技術、低衍生廢棄物廢水處理技術等先進廢水處理技術，持續協助客戶改善廢水處理的效能和成本，並有多家客戶驗證與採用。

- 9、在廢棄物減量與循環再利用部分，崇越集團近幾年亦持續開發同相分離技術、廢液與有機污泥減量技術，一方面將廢水或廢液中的有價物質分離出來並進一步提濃，降低客戶的委外清運費，並同時評估將此物質進一步循環再利用的潛力。近年來成功開發臭氧觸媒高級氧化處理系統、廢水用混凝助劑、去除雙氧水酵素藥劑、深度除氟劑、除銅劑、脫色劑、IPA 提濃、異丙醇提濃等商用產品，113 年成功在多個場域導入，實現降低清運費、降低碳排放量、與降低運轉費用等效益。
- 10、開發廢水處理系統的精準加藥系統，建立精準加藥運算模型與自動加藥系統，可以大幅降低廢水處理過程藥劑的浪費量，提升系統效率並降低運轉費用，已正式導入客戶案場使用。
- 11、研發之臭氧觸媒高級氧化處理系統，應用於從廢水中移除四甲基氫氧化銨的方法及系統，於 113 年取得台灣發明專利；研發之異丙醇廢液的濃縮處理系統亦於 113 年取得台灣、大陸新型專利。
- 12、完成廢水生物處理系統中快速微生物活性監測技術的研發，已成功取得台灣、大陸的新型專利，並開始於客戶場域中進行驗證，應用於 RO 長菌預警系統。
- 13、集團 113 年度研究發展支出共計新台幣 66,644 仟元。
- 14、集團最近五年重要專利列表如下：
 - (1) 「廢硝酸處理設備」已獲得中華民國第 585172 號新型專利、中華人民共和國第211216126U號實用新型專利。
 - (2) 「含異丙醇之有機廢水的處理設備」已獲得中華民國第 585263 號新型專利、中華人民共和國第211338897U號實用新型專利。
 - (3) 「尾氣處理設備」已獲得中華民國第 588019 號新型專利、中華人民共和國第210993762U號實用新型專利。
 - (4) 「混成式有機廢水處理設備」已獲得中華民國第 706919 號發明專利、中華人民共和國第112456723A/112456723B 號發明專利。
 - (5) 「晶圓切割保護液」已獲得中華民國第 707907 號發明專利。
 - (6) 「廢水回收設備」已獲得中華民國第 604782 號/第 608084 號新型專利、中華人民共和國第213506308U 號/第 213680159U 號實用新型專利。
 - (7) 「高效廢水處理系統」已獲得中華民國第 610916 號新型專利。
 - (8) 「砷吸附劑、砷吸附劑的製造方法及含砷廢水的處理系統」已獲得中華人民共和國第 113289573A 號發明專利。
 - (9) 「廢水循環處理系統」已獲得中華民國第 610940 號新型專利、中華人民共和國第214243860U號實用新型專利。
 - (10) 「雷射切割保護液」已獲得中華民國第 729374 號發明專利。
 - (11) 「以硫酸銨熱裂解的液氮製備系統」已獲得中華人民共和國第 214880250U號實用新型專利/第 115215352A 號發明專利。
 - (12) 「從混酸廢液中回收磷酸的系統及方法」已獲得中華人民共和國第 113800491A/113800491B號發明專利。
 - (13) 「廢水生物處理系統」已獲得中華民國第 616350 號新型專利、中華人民共和國第215049490U號實用新型專利。
 - (14) 「氫氮廢水處理系統」已獲得中華民國第 623704 號新型專利、中華人民共和國第216737960U號實用新型專利。

- (15) 「有機廢水處理回收系統」已獲得中華民國第 623715 號新型專利、中華人民共和國第216073489U號實用新型專利。
- (16) 「含硫有機廢水處理系統」已獲得中華民國第 623779 號新型專利、中華人民共和國第216236555U號實用新型專利。
- (17) 「硝酸鹽廢水處理系統」已獲得中華民國第 623807 號新型專利、中華人民共和國第216236564U號實用新型專利。
- (18) 「異丙醇廢水處理系統」已獲得中華民國第 624493 號新型專利、中華人民共和國第216337102U號實用新型專利。
- (19) 「卡羅酸廢水處理系統」已獲得中華民國第 625147 號新型專利、中華人民共和國第217051928U號實用新型專利。
- (20) 「重金屬廢水處理系統」已獲得中華民國第 625886 號新型專利、中華人民共和國第216662761U號實用新型專利。
- (21) 「NMP 廢水處理系統」已獲得中華民國第 635225 號新型專利、中華人民共和國第217809117U號實用新型專利。
- (22) 「硫酸銨廢液的資源化處理系統」已獲得中華民國第 636791 號新型專利、中華人民共和國第217972885U號實用新型專利。
- (23) 「具有微生物監測功能的廢水處理系統」已獲得中華民國第 636899 號新型專利、中華人民共和國第218507662U號實用新型專利。
- (24) 「具有除垢功能的廢水處理系統」已獲得中華民國第 638339 號新型專利、中華人民共和國第218507620U號實用新型專利。
- (25) 「用於雷射切割軟性膠體材料的保護液及保護膜」已獲得中華民國第 799497 號發明專利。
- (26) 「從混酸廢液中分離出磷酸的系統」已獲得中華民國第 803757 號發明專利。
- (27) 「異丙醇廢液的回收處理系統」已獲得中華民國第 642910 號新型專利、中華人民共和國第 219423727U號實用新型專利。
- (28) 「用於從廢水中移除氨氮的系統」已獲得中華民國第 646683 號新型專利、中華人民共和國第 219792663U號實用新型專利。
- (29) 「用於從廢液中移除異丙醇的系統」已獲得中華民國第 646684 號新型專利、中華人民共和國第 219792662U號實用新型專利。
- (30) 「晶圓的背面處理方法」已獲得中華民國第 819492 號發明專利、中華人民共和國第 116646235A 號發明專利。
- (31) 「異丙醇廢液的濃縮處理系統」已獲得中華民國第 653245 號新型專利、中華人民共和國第221344061U號實用新型專利。
- (32) 「流動反應器系統及其光化學微通道反應器」已獲得中華民國第 662356 號新型專利。
- (33) 「一種製備鱸魚萃取液的方法及其產物」已獲得中華民國第 809553 號發明專利。
- (34) 「具傷口癒合功效之鱸魚胜肽及其組成物」已獲得中華民國第 863205 號發明專利。

(四)長、短期業務發展計畫：

1. 短期：

- (1)持續深化與客戶、供應商在生產研發上的合作，整合台灣的半導體材料及設備推展實績，應用於海外市場。
- (2)因應全球供應鏈分散移轉，積極建置國際供應鏈平台，提供從製程端所需材料、設備，到建廠所需廠務工程整合服務，美國、日本據點將成為營運重點，並深耕東南亞布局，拓展新加坡、馬來西亞、越南、泰國等市場，提供倉儲業務及廠務工程等服務，整合東南亞的經銷體系。
- (3)晶圓代工服務平台(Foundry Service)：協助大陸IC設計公司找到合適代工製造技術、加速產品導入市場，並與供應商及客戶簽屬長期合約，尋找合作夥伴策略聯盟，擴大市佔。
- (4)發展半導體中古設備維修及交易平台，提升團隊維修技術能力，提供客戶工程統包服務，包括設備拆移機、翻修升級改造與零組件銷售等服務。
- (5)複製台灣成功經驗，將氨氮廢水處理、包埋式生物擔體、零排放、環保藥品等先進處理技術與特殊藥劑，導入大陸市場；計劃參與印度、新加坡和馬來西亞的半導體廢水案，拓展海外市場。
- (6)延攬多元專業人才加入新事業發展。

2. 長期：

- (1)經營重點客戶，將資源集中於具競爭力、高前瞻性之市場領域，包含日本、美國、東南亞與歐洲市場的發展，開發新產品及新代理，以提升營業效益。
- (2)評估及引進先進封裝製程、散熱應用、車用 LED 領域的關鍵材料與設備，尋找合適對象進行策略聯盟及合作，建置化學品在地供應鏈，加速發展 AI、ESG 領域相關事業的發展。
- (3)整合先進環保工程技術，積極開拓越南等東南亞市場，自行研發與代理相關設備、材料與藥品，以提供全方位服務，並跨足 BOT、BOO、ROT、OT 等多項營運模式。
- (4)因應全球環境保護、健康養生與觀光遊憩趨勢，運用集團經營優勢及核心能力，擴大開創綠能環保、食品物流、醫療保健、運動休閒等生活關聯產業。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品（服務）之銷售（提供）地區：

本集團主要代理銷售半導體、光電、電子材料各類產品，提供整合服務，並從事環保及廠務系統處理工程規劃、設計、安裝與維修。銷售對象以國內及大陸地區的半導體產業、光電產業及資訊電子產業為主。

2. 市場占有率：

(1)IC 製程用光阻液：

隨著 IC 製程朝奈米技術為主的發展趨勢，ArF, KrF 光阻等半導體黃光製程用化學品的需求也大幅成長。該產品在國內市場廠商主要包括下列供應商：信越化學、TOK、JSR、DOW Chemical 等。在整體市場佔有率方面，本集團經銷代理日本信越化學集團生產之產品，因技術領先，品質優良而在高階黃光製程具領導地位，在台灣市場佔有率約 50%，近年隨著客戶高階

製程發展，成功導入 EUV 製程高階材料量產，預期將可帶動未來進一步的銷售成長。

(2) 矽晶圓材料：

全球半導體矽晶圓材料主要供應商日本信越半導體，市場佔有率約為 30%。本集團代理信越半導體全線產品，就近服務國內及大陸地區之 IC 製造業者。

(3) 晶圓廠製程用石英器具：

本集團與日本信越石英株式會社在台合資設立崇越石英製造廠公司，擁有最佳無塵室專業加工廠房，在製造能力及專業服務團隊上深受客戶肯定，並享有信越集團的全球產能及技術支援優勢，因此成為國內石英器具最主要供應商，在半導體產業石英材料市場處於領導地位，2024 年度於台灣石英市場市占率約 59%。

3. 市場未來之供需狀況與成長性：

(1) 半導體產業

展望2025年，受惠AI應用蓬勃發展，帶動人工智慧(AI)及高速運算(HPC)晶片與記憶體需求，尤其高頻寬記憶體(HBM)需求續旺，全球半導體市場預計將持續成長。WSTS預估2025年全球半導體市場產值將達到6,970億美元，年增幅11.2%；工研院產科國際所預估2025年台灣IC產業產值為新台幣6兆1,785億元，年增16.2%。其中IC製造業產值預估為4兆827億元，年增19.4%。

2024~2025年我國IC產業產值

單位：億新台幣

項目	2024		2025(e)	
	產值	成長率	產值	成長率
IC 設計業	12,721	16.0%	14,155	11.3%
IC 製造業	34,195	28.4%	40,827	19.4%
晶圓代工	32,438	30.1%	38,960	20.1%
記憶體製造	1,757	3.3%	1,867	6.3%
IC 封裝業	4,233	7.7%	4,608	8.9%
IC 測試業	2,002	5.0%	2,195	9.6%
IC 產業產值	53,151	22.4%	61,785	16.2%

資料來源：工研院IEK(2025/02)

2025年大陸半導體產業在政策、技術和市場的三方面的驅動下，呈現規模擴張與結構優化並行的格局。儘管面臨國際博弈與產業鏈短板，但通過技術創新、國產替代和全球化佈局，有望在全球半導體產業中佔據更核心地位，並引領AI、汽車電子等新興領域的技術變革。

(2) LED 產業

根據 GMI 之市場調查，2025 年全球 LED 市場預計將持續增長，2024 年市場規模為 945 億美元，並將以 10.4% 的複合年增長率增至 2034 年。主要驅動因素包括智慧照明技術的普及、能源效率需求及政府支持政策。區域增長方面，亞太地區因基礎設施投資和節能政策引領市場，CAGR 達 11.5%。此外，智慧城市項目、農業園藝 LED 應用及物聯網整合等新興需求也推動市場擴張。然而，供應鏈挑戰與競爭加劇仍為未來需克服的問題。

(3) LCD 產業

展望 2025 年全球顯示面板產業規模可達 1,245 億美元，年增 5.5%，主要來自生成式 AI 推動 IT、手機換機趨勢浮現、OLED 技術滲透率增加，智慧場域利基應用成長。工研院預估 2025 年台灣顯示面板產業產值可達新台幣 8,129 億元，年增 2.6%，台灣面板廠積極轉型，除了投入面板規格升級，也切入先進封裝市場，發展 FOPLP（扇出型面板級封裝）技術，避免景氣波動的影響。

(4) 環保工程廠務系統

台灣、東南亞及大陸地區環保意識逐受重視、法規日趨嚴格，以及半導體、光電產業新/擴建廠衍生之環保廠務系統需求，未來氨氮廢水處理系統、水回收零排放系統等環保工程需求將日益增加。

(5) 綠能相關市場

台灣政府積極推動綠色能源轉型，設定 2025 年再生能源發電量占總發電量 20%、2030 年要減碳 30%的目標，都推升再生能源的需求，能源轉型 2.0 涵蓋多元綠能(太陽光電、離岸風電、地熱、小水力等)、深度節能及先進儲能等面向，確保穩定供電並邁向淨零轉型目標。

4. 競爭利基

(1) 高品質光阻劑符合先進製程需求

伴隨著晶圓代工進入先進製程，光阻劑品質要求日趨精準，其所需光阻劑解析度的提升，帶動光阻劑的市場規模將不斷上升。致力於開發品質與穩定性兼具的優質產品的信越集團成為最大受益者。本集團與信越集團長期以來擁有穩固的產品獨家代理關係，能提供客戶最穩定、可靠、高品質之光阻劑產品及尖端技術之服務，並及時把握客戶需求，有效縮短供貨時間。

(2) 支援先進製程全方位需求

受惠於 5G/6G、資料中心、高效能運算(HPC)與人工智慧(AI)、車用電子等應用，晶片用量持續增加，對先進製程的需求成長快速，造成矽晶圓需求成長幅度明顯。本集團代理相關產品如 12 吋矽晶圓及先進製程所使用的光阻液、石英器具、研磨液、FOUP 等必備材料用品，可支援國內 12 吋晶圓廠全方位需求。

(3) 具備設備整合服務工程經驗，深獲國內廠商信賴

本集團於半導體、面板製程設備具有深厚的設備安裝、拆機、移機之工程經驗，具備最完備的技術支援，可供客製化及整合性服務，因應客戶需求，蒐尋所需設備機台與零件，並可提供客戶排除設備故障與維修服務等整合服務(Total service)，具全線整合規劃能力，深獲客戶信賴。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

a. 本集團代理銷售之供應商皆為國內外知名製造大廠，並具備長期合作關係，品質優良、供貨穩定，其半導體大廠先進製程營收比重提升，加上半導體產業持續成長，亦有助於公司獲利與日本信越集團旗下各企業在台投資生產半導體相關材料，確保合作關係及產品、技術服務能力。

- b. 經由在台灣相關的半導體專業知識與服務，延伸開拓海外市場，複製成功經驗。
- c. 累積多年經驗的維修團隊，深獲客戶信任，維修人員長期進駐各廠，相關業界（環工、材料）通路廣，各廠擴廠動態及中古設備供需情報容易取得。
- d. 高科技技術不斷技術突破，對高階先進製程需求提升，也對先進製程材料需求及依賴度提高。
- e. 政府因應內需方案及配合環保署法令公佈，有利於環保工程之開發及成長，並秉承既往經驗朝相關領域發展。

(2) 不利因素：

- a. 營收過度集中於半導體、光電相關之材料/設備
- b. 美中對抗及地緣政治、國際情勢變化，對景氣帶來不確定性及匯率變動之影響。
- c. 本公司以高科技市場通路之經營為核心，產品開發速度及價格產能等受供應商限制。
- d. 新事業商業模式及消費性市場領域開發專業人才不足。

(3) 因應對策：

- a. 提升附加價值：積極提昇技術服務層級，與上、下游業界建立緊密連結，提昇本集團在供應鏈中之附加價值，以『全方位整合服務的領導者』為目標持續努力。
- b. 分散風險：除繼續與主要產品供應商維持長期合作關係外，並擴大產品線及服務型態，投入多項有成長潛力的產品市場，以有效分散風險，充分滿足顧客需求。
- c. 海外市場拓展開發：積極海外拓點，配合客戶發展需要，除美、日、越南外，包含泰國、韓國、德國及印度等地也計畫設立據點，涵蓋倉儲及物流，確保供應鏈完整。
- d. 業務產品經營整合：整合兩岸技術與人才，加強東南亞等海外市場開拓，擴大市場規模，提供客戶最即時及完整的產品與服務，發揮資源效用最佳化，創造集團最大的獲利。
- e. 研發環保處理技術：因應未來廢水排放管制，成立研發單位，發展相關處理製程與技術、及開發大陸市場，如氨氮廢水處理、零排放技術與自有研發藥劑銷售。
- f. 提高效率與資源整合：為有效提升獲利，本集團除開發新品、代理高毛利產品外，並嚴格執行 ISO 9001 品管制度及顧客滿意度調查等政策，以高品質服務創造與其他競爭者區隔；重視員工專業訓練，加強資源整合運用，降低經營成本，成立數位發展部加速數位轉型。
- g. 網羅相關領域專業人才，積極開發新事業，持續優化跨國經驗的人才招募及育才策略，培養具國際競爭力的團隊在海外市場扎根。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途：

(1) 半導體類產品

產品類別	用 途
光阻液	屬於微影製程中的感光物質，主要目的是將光罩上的圖像轉印至矽晶圓中。厚膜光阻則適用於微機電製程及晶圓級封裝。
矽晶圓	為半導體廠生產 IC 的重要原材料。
晶圓廠製程用石英器具	為晶圓廠生產矽晶圓製程中必須使用的生產器具，如石英爐管、石英晶舟、石英容器等。(格式跑掉)
各類封裝材料 (含液態封裝材)	環氧樹脂為高分子熱固性材料，主要用於 IC 與被動元件封裝，用以保護內部晶片不受環境破壞並具絕緣效果、高散熱等特性。
矽利光樹脂(JCR)、 聚醯亞胺(Polyimide)	半導體晶片之表面塗佈使用，目的在於電氣特性的保護、絕緣，提昇防潮性，避免機械性的衝擊，或者隔離污染物質。
光罩基板 (blanks)	製作光罩的基礎材料，功能類似相片之底片，將圖形轉印至矽晶圓上。
光罩保護膜 (Pellicle)	用以防止異物黏附於光罩上，造成黃光製程之瑕疵。
化學機械研磨液 (CMP Slurry)	應用在半導體 CMP 中 Oxide/Poly/W/Cu/Barrier/ Nitride 等製程，以達到最佳平坦化的要求。
FOUP	應用在 12 吋廠內承載矽晶圓，提供傳送和保護產品之容器。
FOSB	為保護廠與廠之間 12 吋矽晶圓之運輸傳遞所需之承載容器。
化學品及特殊氣體	應用在半導體製程中 (CVD、Etching、Clean 等)。

(2) LED/LCD/電子材料設備相關

產品類別	用 途
LED	車用及一般照明應用、虹膜辨識、距離感測、信號器、手電筒、LCD 背光源、室內戶外用大型顯示螢幕。
絕緣塗料/導電塗料	絕緣塗料為半導體 IC 封裝用高純度絕緣材料；導電塗料應用於晶片電感外電極、內電極；保護膏則用於晶片電阻的絕緣保護。
高頻電路板應用 (Low Dk /Df)	5G 以上高頻/高速軟硬板廠應用材料，如石英布及填料、雙馬來醯亞胺(BMI)樹脂及膜片，增進低粗糙銅箔接著之 primer 等。
導電連接材、橡膠導電條、 熱壓導電膜、IC 測試用橡膠、	適用於液晶顯示器、迴路基板(PCB/FPC)或 TAB 間之導電連接材料；LCM 及導電基板熱壓著用；IC 測試用橡膠用於 Fine Pitch、高頻、高腳數 IC 之測試。
CO2 自動滅火系統	主要使用在化學供應站與酸槽、供酸系統、廢液溶劑櫃等、使用於有機溶劑的密閉性機台、設施或房間內、可降低滅火後的污染與維持清潔度。
設備維修安裝	提供面板、半導體製程設備安裝維修之技術服務

(3) 環保工程及廠務系統

工程項目	應用範圍
廢水處理及回收	採用最經濟有效之環保科技，應用及研發適當之污染防治器材設備，可對廢水中之污染物質進行氧化、還原、凝聚、浮除，再經沈澱或過濾後，除可符合環保署放流標準外，並可回收使用。適用於半導體產業、LCD 產業等廢水處理。
氨氮廢水處理系統	針對晶圓、半導體、光電業製程產生之含氮廢水進行處理及回收，以符合法規要求排放標準並減少對環境污染的危害。
無塵室工程	確保半導體、光電廠製造環境潔淨度、溫溼度、振動、彈性度、安全性、災害預防、節省能源。
純水處理	針對半導體產業、面板產業、生物科技等產業提供高品質的純水供應。
環保藥品	針對半導體、面板產業製程排放之工業廢水，提供客製化調配之化學藥品，以提升整理廢水處理系統效能並減少客戶系統建置、營運成本。

(4) 綠能循環經濟相關

產品類別	應用範圍
太陽能電站	整合太陽能系統工程服務，提供現場勘查與量測、規劃設計、安裝與施工、試車與檢測、維修與保固及補助申請、開發太陽能發電站建設、提供電站運轉維護服務、電站監控系統服務。
鑽石線	太陽能矽晶錠開方/切片及藍寶石晶棒切片製程
石英坩堝	太陽能長晶製程使用
氟化鈣污泥	處理產業氟化鈣污泥去化之困擾，係將氟化鈣污泥回收再利用，製成人工螢石，提供予鋼鐵產業作為助熔劑使用，有效降低對能源的需求，以及減少廢棄物之處理成本。
環評服務	提供離岸風電、燃煤、燃氣電廠等環境影響評估、監測及設計服務。

2. 主要產品之產製過程：略(本公司非製造業)

(三)主要原料之供應狀況：略(本公司非製造業)

(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。

1. 主要供應商資料

單位：新台幣仟元

	112 年				113 年			
項目	名稱	金額	占進貨淨額 比率〔%〕	與發行人 之關係	名稱	金額	占進貨淨額 比率〔%〕	與發行人 之關係
1	A 公司	15,788,528	46.12	無	A 公司	19,023,386	43.44	無
2	B 公司	5,564,696	16.26	無	B 公司	7,711,761	17.61	無
	其他	12,877,893	37.62		其他	17,053,446	38.95	
	進貨淨額	34,231,119	100		進貨淨額	43,788,593	100	

註：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例。

增減變動原因：無。

2. 主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

	112 年				113 年			
項目	名稱	金額	占銷貨淨額 比率〔%〕	與發行人 之關係	名稱	金額	占銷貨淨額 比率〔%〕	與發行人 之關係
1	甲客戶	10,723,196	21.76	無	甲客戶	11,911,643	20.9	無
	其他	38,550,259	78.24		其他	45,085,470	79.1	
	銷貨淨額	49,273,455	100		銷貨淨額	56,997,113	100	

註：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例。

增減變動原因：無。

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

年 度		112 年	113 年	114 年度截至 5 月 2 日
員 工 人 數	業務行銷人員	317	408	408
	工程技術人員	667	737	715
	後勤人員	654	697	754
	合 計	1,638	1,842	1,877
平 均 年 歲		31.45	34.30	38.42
平 均 服 務 年 資		3.89	4.79	5.18
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.98%	0.92%	0.75%
	碩 士	20.63%	19.60%	19.23%
	大 專	68.07%	70.36%	70.86%
	高 中	9.40%	8.47%	8.68%
	高 中 以 下	0.92%	0.65%	0.48%

四、環保支出資訊

本公司主要營業項目係對各類產品之進出口、買賣及代理業務(包括電子、電機、高科技產品、純水、廢水系統設備及化妝品等)，故無環保支出資訊揭露之適用。因應歐盟有害物質限用指令(ROHS)之實施，本公司非製造業，僅作通路商功能，並無涉及此歐盟環保指令，目前亦無直接影響。

五、勞資關係

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

1. 本公司員工除享有勞動基準法賦予之基本保障外，並享有公司全額付費之團體保險、定期健康檢查、教育訓練補助、具競爭力獎酬制度及外派人員完善配套措施。為協助員工在工作與生活取得身心健康平衡，除設有定期安排醫師駐診員工健康及醫療諮詢，在制度上亦設計彈性上下班時間，並設置有職工福利委員會綜理各項員工福利事務及活動，如各類社團活動、員工旅遊、家庭日活動、健康講座、娛樂活動與藝文欣賞等娛樂補助項目，及辦理結婚禮金、生育補助與育兒津貼、喪亡慰問金及贈送員工生日禮品(禮金)、節慶禮品、住院關懷補助金，提供女性員工免費制服等多項福利措施。
2. 在進修與訓練方面，本公司訂有教育訓練相關辦法及完備之員工教育訓練計劃，並採學習護照執行方式，強化員工技能。透過內部訓練課程與 E-Learning 及知識管理平台，提供通識性訓練以培養員工管理、業務、行銷、基本技能，建立各種共識技能及理念；透過外部的專業訓練，提升員工專業性技能；另外亦導入外部之數位學習平台，提供更多元的自我學習管道，增進員工專業及通識課程學習之效益。此外，亦訂有相關補助辦法，鼓勵主管接受知名大學的 EMBA 訓練，培育管理人才。

3. 為建立本公司永續經營，提升公司治理及經營績效，本公司訂定「崇越科技管理階層接班人計畫」，本公司管理層級接班人除了必須具備卓越的工作能力外，必須堅守誠信為本、專業為用、成果共享的經營理念；人格特質也必須公正誠信、具創新開展精神，並能得到客戶及供應商信任，各項訓練時程約 2-3 年，透過管理能力提升訓練，使受訓者結合知識及實務整合運用，增強決策判斷能力。另就董事成員遴選之長遠規劃，培育公司內部高階經理人了解董事會運作，平時並擴大其對集團各營運單位之參與度與工作輪調、外派等經驗，目前集團有多位高階管理專才，故本公司有充沛之人才庫可以接任未來之董事空缺，2024 年度共有 6 位高階經理人參與進修。至於獨立董事之部分，依法需具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，於產業界或學術界找尋。
4. 依據相關法令訂定「員工退休辦法」，每月提撥職工薪資總額之規定百分比做為職工退休準備。另「勞工退休金條例」已於九十四年七月一日起實施，針對選用新制之員工，依勞工退休金條例規定辦理，提繳於退休準備金。在職員工因病故或意外死亡，為照顧其遺屬之生活，經權責主管核准後，得依撫卹辦法給予撫卹。
5. 本公司一向重視勞資關係之和諧，勞資間的溝通管道十分順暢。除每季定期召開「勞資會議」、每年定期執行員工意見調查，員工也可以透過工作日週報的系統，隨時與資方反應與溝通各項意見與問題；本公司每年亦定期舉行共識營，以凝聚共識及建立溝通機制。此外，並藉由企業入口網站 EIP，讓同仁瞭解公司政策或員工福利等最新消息。
6. 依勞動法規辦理員工勞工保險、全民健康保險及退休金提撥，建立員工退休制度，並將相關人事規範公布於員工網站以供查詢與遵守。
7. 公司設有員工申訴管道，有專線、申訴郵件信箱、申訴 Email 信箱；並制定相關防治措置及獎懲辦法，以期達到公平公正之工作環境。
8. 為落實人性關懷，發現並協助同仁解決可能影響工作績效之相關問題，特制定「員工協助方案(EAP)實行辦法」使其能以健康的身心投入工作，提升其服務效能，藉由多樣化的協助措施，建立溫馨關懷的工作環境，營造互動良好之組織文化。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失

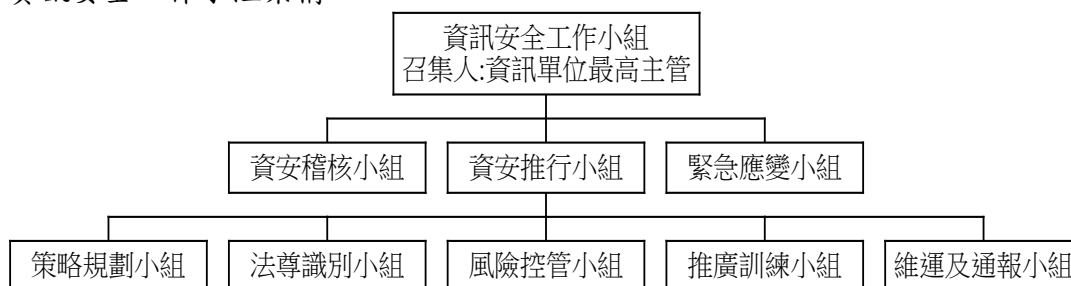
本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無勞資糾紛之情事。勞資關係和諧，未曾因勞資糾紛遭受任何損失，預計未來亦無此類損失。

六、資通安全管理：

(一) 資通安全管理策略與架構

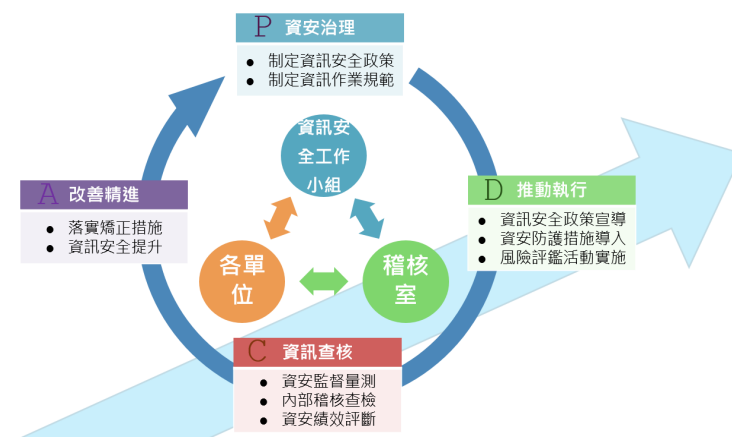
1. 本公司已訂定資訊安全管理政策，並成立資訊安全工作小組，由資訊單位最高主管擔任主席，統合業務、資訊、資安、法務、風險控管及人事等單位之最高主管，定期舉行會議，進行資安事件公告與宣導，以及資安事務之決策、管理與推動；同時於風險管理委員會定期報告資訊安全執行狀況，以落實資訊安全管理政策，保護利害關係人之資訊安全與權益，達到「服務不間斷，資料不流失，資訊不外洩，企業永經營」之資訊安全目標。

2. 資訊安全工作小組架構：



(二) 資通安全政策

1. 崇越之資訊安全管理使命為「打造韌性、安全、值得信任的企業」，全面導入資訊安全管理機制，防止未經授權之不當存取，維護資訊相關系統、設備與網路之安全性，確保重要資訊資產的機密性、完整性及可用性。定期執行資訊安全的內部演練與教育訓練，提升同仁對於資安的意識及警覺性，確保客戶及產品資訊安全。
2. 以「風險管理」之角度推行控管，定期檢視資安管理能力，建立威脅情資分析與預警機制，落實通報程序與應變措施，提昇內部人員面對突發狀況之應對與協調能力，將資訊安全事件帶來的損害極小化，以此提升公司韌性。
3. 透過資訊安全稽核持續優化，形成改善與強化之管理循環，確保各項業務運作順利。



(三) 具體管理方案

由風險控管之角度出發，針對各種資訊安全威脅採取因應措施，引進新式技術，佈建即時監控設備與防護系統，確保資訊資產受適當保護，防止未經授權或因作業疏忽對公司資訊資產所造成之損害。並且關注最新資安技術，持續精進與改善。

1. 網路安全：定期安排防火牆軟體與威脅情資更新，提升公司網路環境安全性，即時阻擋新型態網路攻擊，降低外部網路威脅，每日且不定期檢查防毒軟體和作業系統的更新，建置黑名單過濾、信用等級評鑑、BEC 變臉詐騙防護、APT-File 惡意附檔防護、APT-URL 惡意連結防護等功能攔截過濾惡意郵件、並定期宣導資訊安全觀念，以防堵網路攻擊之威脅。
2. 裝置安全：公司員工電腦安裝防毒軟體且具備 EDR 功能，強化端點裝置安全，並進行網路連線管控，偵測異常連線，防範惡意軟體入侵風險。
3. 資安演練：定期進行各項營運演練活動，包括異地備援、資料庫還原、災害復原、磁帶還原演練等，以確保公司服務面對外部威脅時，可以快速因應，展現公司韌性。

4. 資安監控：建置 SIEM 平台，委託第三方 SOC 服務，7x24 全天候監控與分析，即時偵測並通報各類資安威脅事件，並整合第三方網路安全驗證之客觀結果與威脅情資，進行風險分析、弱點修補與系統安全性強化。
5. 提高資安意識：為提高公司同仁資安意識，定期發布資訊安全宣導公告，每年進行社交工程演練，以及在職同仁的資訊安全強化課程訓練。113 年度全體同仁資通安全教育訓練上課率 100%。
6. 資安持續改善：每年至少進行乙次資訊安全稽核；至少每年審查乙次，以反應政令法規、技術及業務等最新發展現況，確保資訊實務作業程序、系統安全能達到標準，並依照資通安全政策運行，減少人為疏失、降低災害發生，以確保本公司提供的資訊系統服務具有安全性與可靠性。

(四) 投入資通安全管理之資源

資安人力建置：成立資安室，資安專責主管一人，資安專責人員一人。

2024 年已執行		2025 年精進方案	
資安監控中心	導入資安監控中心(Security Operation Center, SOC)偵測及通報，以 7x24 全天候監控與分析資安威脅事件	導入網路存取控制解決方案	導入 Network Access Control (NAC)，使組織能夠有效限制未經授權或不合規的裝置與使用者存取公司網路，確保所有連接到公司網路的裝置皆符合公司的安全政策與規範。此解決方案可持續檢查裝置的合規性，對於實施零信任安全模型至關重要，確保每個裝置和使用者在任何時候都需經過身份驗證和授權，進一步強化網路安全防護。
弱點掃描	針對主機及網路等安全性問題每年定期進行弱點掃描檢測，並藉由弱點掃描與結果評估報告提早發現系統維運之安全弱點，及時完成弱點修補作業，避免弱點遭受入侵攻擊。	導入滲透測試方案	持續發現並自動驗證企業內外外部攻擊面，確保能夠有效面對新型威脅。並透過模擬現實世界的威脅攻擊，滲透測試人員能夠有效識別組織系統中的脆弱性，並評估現有安全解決方案與事件回應程序的有效性。根據評估結果，針對脆弱性進行修補，縮小安全缺口，並優化事件回應流程，從而提升整體網路安全防護能力。
提升應用程式安全	運用源碼檢測工具針對應用程式的原始碼進行測試與分析，找出潛在的漏洞與弱點並進行修補作業，整合 GitLab CI/CD 源碼管理工具，開發者上傳原始碼後，即可自動化進行檢測，達到軟體開發初期，使開發者迅速的了解資安風險問題所在，大幅提升產品品質。	導入威脅偵測與應變服務方案	導入 Managed Detection and Response(MDR)，結合威脅檢測、事件分析和主動響應功能，為組織提供 7x24 小時全天候威脅監控和事件處理能力，更有效地應對網絡威脅。

2024 年已執行		2025 年精進方案	
強化應用程式安全	導入 Web Application Firewall(WAF)，確保公司對外 web 應用程式受到監控與防護，免受跨網站偽造、Cross-site scripting (XSS)、檔案包含及 SQL 資料隱碼攻擊等攻擊。	網路架構優化	採購網路防禦設備，建置雙層防禦架構，達到多層保護、減少單點失效、整合多種技術、強化存取控制，確保即使外層安全防禦被突破，內層仍能發揮保護作用。

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

本公司於 113 年度及截至年報刊印日止並未發生經由網路攻擊造成之營運服務中斷或資料外洩等事件。

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約效期	主要內容	限制條款
經銷合約	SHIN-ETSU CHEMICAL CO., LTD.	1999 年起，自動續展	經銷產品	保密義務
經銷合約	信越電子材料股份有限公司	2019 年起，自動續展	經銷產品	保密義務
代理合約	台灣信越半導體股份有限公司	逐年自動續展	代理銷售產品	保密義務
經銷合約	SHIN-ETSU QUARTZ PRODUCTS CO., LTD.	2010 年起，自動續展	經銷產品	保密義務
經銷合約	SHIN-ETSU OPTO ELECTRONIC CO., LTD.	1999 年起，自動續展	經銷產品	保密義務
經銷合約	SHIN-ETSU POLYMER CO., LTD.	2001 年起，自動續展	經銷產品	保密義務
經銷合約	TRI CHEMICAL LABORATORIES INC.、三化電子材料股份有限公司	2014 年起持續有效	經銷產品	保密義務
代理合約	MIMASU SEMICONDUCTOR INDUSTRY CO., LTD.	1998 年起，自動續展	經銷及代理銷售產品	保密義務
經銷合約	NAMICS CORPORATION、台灣納美仕股份有限公司	2011 年起，自動續展	經銷產品	保密義務
經銷合約	FUJIMI INCORPORATED、FUJIMI CORPORATION	2007 年起，自動續展	經銷產品	保密義務
經銷合約	台灣積水化學股份有限公司	2009 年起，自動續展	經銷產品	保密義務
經銷合約	台灣明尼蘇達礦業製造股份有限公司	2024 年 1 月～2025 年 3 月	經銷產品	保密義務

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	21,592,174	20,511,759	1,080,415	5
不動產廠房及設備	9,375,455	3,930,403	5,445,052	139
無形資產	353,806	439,979	(86,173)	(20)
其他資產	5,953,477	6,753,398	(799,921)	(12)
資產總額	37,274,912	31,635,539	5,639,373	18
流動負債	14,953,877	12,727,225	2,226,652	17
非流動負債	4,314,522	3,564,003	750,519	21
負債總額	19,268,399	16,291,228	2,977,171	18
股本	1,910,393	1,886,996	23,397	1
資本公積	2,916,241	2,688,841	227,400	8
保留盈餘	11,760,485	9,757,304	2,003,181	21
其他及非控制權益	1,419,394	1,011,170	408,224	40
股東權益總額	18,006,513	15,344,311	2,662,202	17
最近二年度資產、負債及股東權益主要變動分析說明(係就變動比例達 20%)：				
1、不動產廠房及設備增加主係購置辦公大樓。				
2、無形資產減少主係認列商譽減損所致。				
3、非流動負債增加主係因長期借款增加所致。				
4、保留盈餘增加主係本公司 113 年度持續獲利所致。				
5、其他權益增加主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益及國外營運機構財務報表換算之兌換損益增加所致。				

二、財務績效

(一) 經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	56,997,113	49,273,455	7,723,658	16
營業成本	49,279,143	42,854,655	6,424,488	15
減：未實現銷貨損益	(4,255)	12,022	(16,277)	(135)
營業毛利淨額	7,722,225	6,406,778	1,315,447	21
營業費用	3,778,832	3,208,579	570,253	18
營業淨利	3,943,393	3,198,199	745,194	23
營業外收入及支出	786,063	682,269	103,794	15
繼續營業部門稅前淨利	4,729,456	3,880,468	848,988	22
所得稅費用	1,064,365	1,027,554	36,811	4
本期淨利	3,665,091	2,852,914	812,177	28
增減比例變動分析說明：(係就變動比例達 20%)				
1、因整體業績成長，營業毛利、營業淨利、繼續營業部門稅前淨利及本期淨利均增加。				
2、未實現銷貨損益減少主要因關係人未實現交易減少。				

(二) 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：

本公司依據目前接單情形，預計 114 年度各主要產品銷售將合理成長。

三、現金流量

(一) 一一三年度現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	全年現金 流入(出)量 (3)	現金剩餘 (不足) 數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
6,484,853	5,225,074	(6,547,910)	5,162,017	-	-
1. 113 年度現金流量變動情形分析：					
(1) 營業活動淨流入 5,225,074 仟元：主要係因本期營運產生之現金流入所致。					
(2) 投資活動淨流出 4,303,583 仟元：主要係取得辦公大樓所致。					
(3) 籌資活動淨流出 2,397,717 仟元：主要係短期借減少所致。					
(4) 匯率變動對現金及約當現金影響增加 153,390 仟元。					
2. 現金不足額之補救措施：無現金不足額之情形。					
3. 流動性分析：流動資產佔流動負債比率為 144.39%，償債能力良好。					

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：

轉投資分析表

單位：新台幣仟元

項目	說明	投資收益 (損失)金額	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
崇越石英製造廠 (股)公司		588,387	品質服務優於同業	公司營運正常，獲利情況穩定	繼續保持	視實際營運狀況而定
光宇工程顧問 (股)公司		43,288	品質服務優於同業	公司營運正常，獲利情況穩定	繼續保持	視實際營運狀況而定
安永生活事業 (股)公司		(61,623)	健康複合式門市	門市據點較少，未達經濟規模	汰弱留強，減少餐飲部虧損	視實際營運狀況而定
安永生物科技 (股)公司		(44,514)	CAS 冷凍水產加工廠商	生產量未達經濟規模	增加外銷客戶訂單	視實際營運狀況而定
宜蘭安永樂活 (股)公司		(27,737)	結合美食、科技、育樂、文創的鑽石級綠建築觀光工廠	生產量及來客數未達經濟規模	確立核心產品並加強推廣	視實際營運狀況而定

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動：

本公司利率風險主要來自變動利率金融資產及負債，以民國 113 年 12 月 31 日之部位為計算基礎，若利率增加/減少 0.25%，公司之民國 113 年 12 月 31 日之稅前淨利將增加/減少 2,596 仟元。

為降低利率風險，公司隨時注意利率變動趨勢，與金融機構密切聯繫爭取較佳利率條件。

2. 匯率變動：

本公司匯率風險主要來自營運活動，且主要受美金及日幣匯率變動影響。以民國 113 年 12 月 31 日之部位為計算基礎，當美金及日幣對主要功能性貨幣升值/貶值 5%，公司之民國 113 年 12 月 31 日之稅前淨利將減少/增加 32,457 仟元。

為降低匯率風險，公司外匯之操作以滿足本公司進銷所產生的外幣部位為原則，不從事任何投機性之操作。

3. 通貨膨脹：

本公司從事之營運活動交易週期短，因此通貨膨脹未對公司造成重大損益影響。

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

1. 本公司並未從事高風險、高槓桿投資等業務。

2. 本公司之資金貸與及背書保證均依本公司「資金貸與及背書保證作業程序」辦理，並依法令公告，同時建立備查簿，定期審視，以控管風險。

3. 本公司所承做之衍生性商品交易，主要係因公司業務產生之外幣交易及需求，屬避險性之交易，不作投機之交易。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

崇越集團將延續過去的研發動力，持續投入資源進行新產品與新技術的研發。尤其是未來高速運算、AI、5G/6G、電動車、自駕、和機器人應用爆發，將推動半導體產業和光電產業在技術上的推進與需求上的增加，集團積極配合客戶需求，開發相對應之應用材料。另外，也將延續一貫對綠能環保的關注，持續投入資源在環保綠色科技與循環經濟相關技術的研發。114年度編列之研發預算約新台幣70,000仟元，持續進行中的研發計畫如下所列。

1. 先進封裝膠材：因應先進封裝發展趨勢，開發在各式先進封裝製程中所需要之靜電保護膠帶、承載膠帶、耐熱膠帶、和暫時性填充膠等產品，符合不同封裝製程中對於耐高溫、低翹曲、和抗靜電等需求，並可依客戶製程所需進行客製化開發，提供給客戶最合適的解決方案。
2. 5G Primer 材料：5G 基板為避免傳輸訊號損失，銅箔表面粗糙度要求越來越小，且需搭配低極性樹脂以達到低介電特性，因此提升兩者介面黏著特性之 primer 材料成為高可靠度基板材料的重要解決材料方案。配合基板需求升級，開發適合低粗糙度銅箔介面與低極性樹脂接著提升的 primer 材料。
3. 環境友善 Primer 材料：研發水性接著助劑(primer)，產品對於環境與人體友善，不採用化學溶劑，且產品為中性水相，適合各類材質的相互接著改善。
4. 氣凝膠陶瓷材料與沉積技術：持續與工研院合作進行 Aerosol Deposition 氣凝膠沉積陶瓷材料與沉積技術開發，研發載板內嵌式高容值電容層氣凝膠沉積技術，提高封裝載板在先進封裝應用之效能與降低生產成本，並將氣凝膠陶瓷材料沉積技術拓展到不同領域的應用。
5. 耐熱型 TBDB 材料：持續與工研院合作進行耐熱型 TBDB adhesive 材料的開發，預計於 114 年完成在 8 吋晶圓上的驗證，目標是完成在 12 吋晶圓上的應用驗證。
6. 廢液重金屬回收技術開發：過去半導體廢水及廢污泥的處理方式以降低排廢為主，近年來的循環經濟則改向以回收再利用為目標，集團將延續過去含銅廢水與銅金屬回收技術的研發能量，繼續研發其他重金屬如鈷金屬等的回收技術。
7. 廢廢液中有價物質回收技術開發：持續開發萃取劑蒸發濃縮回收再利用技術，提升 IPA 循環再利用的經濟效益。
8. 有機污泥減量技術開發：利用已開發之 O3/觸媒廢棄有機污泥的減量技術，開發臭氧觸媒高級氧化處理系統(O3/觸媒/Higee)模組設備並持續優化，以降低客戶委外清運費用。
9. 碳捕捉再利用：與成功大學產學成立合作計畫「碳吸收捕捉與純化利用之流程模擬分析研究」，建立碳捕捉、碳解吸、碳純化流程模型，以作為廢氣端碳捕捉與再利用製程技術開發參考。並由模擬軟體快速篩選潛力吸收劑，開發合適的二氧化碳吸收劑。
10. 智能加藥控制系統建置：藉由自行開發的精準加藥系統，導入含氟廢水處理專案，進行系統運行數據蒐集與建模，持續開發智能加藥控制系統，精準控制廢水處理過程的藥劑的添加量。

11. 智能 RO 產水控制系統建置：利用自行開發之快速微生物活性監測技術，建立依據原水水質 ATP 數據，即時進行抑菌劑加藥控制的智能監控系統，降低水回收的能耗及提升整體效益。

(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：

本公司營運均遵照相關法令規定辦理，密切注意相關資訊並隨時請教專業機構及人士，不定期參與相關講座及研習，並隨時及確切掌握重要政策之訊息，以因應其變動。

(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：

1. 公司財務穩健且產品線廣，產業變化對財務業務之影響有限。然為提高經營效益，掌握景氣風險，因應措施如下：

- (1)廣泛蒐集產業訊息、解讀資訊，判斷景氣變化與產業趨勢，適時調整營運策略。
- (2)密切觀察客戶需求及產品動向，發展潛力產品，延伸新產品代理線。

2. 資通安全風險之影響及因應措施：

由風險控管之角度出發，公司目前面對的資訊安全威脅，主要有非預期之服務中斷與資料流失、機密資訊外洩、以及各種網路攻擊，本公司採取之資訊安全因應措施說明如下：

- (1)非預期之服務中斷與資料流失：採取超融合主機架構、虛擬主機異地備援、3 份資料備份、2 種媒介備份、備份異地存放等措施，並且定期進行備份資料還原以及異地備援演練，以確保營運不中斷及資料不流失。
- (2)機密資訊外洩：強化權限管理機制，建立權限管理平台即時掌握各系統權限狀況，對於機密文件與關鍵資訊採取 DLP 控管限制複製、下載、與郵件外傳，以確保機密資訊安全。
- (3)網路威脅：強化防火牆的防禦功能、加強檢查來自高風險區域的網路行為、每日且不定期檢查防毒軟體和作業系統的更新、建置黑名單過濾及信用等級評鑑等功能攔截過濾惡意郵件、並定期宣導資訊安全觀念，以防堵網路攻擊之威脅。110 年度新導入 APT 沙箱掃毒與 BEC 釣魚郵件偵測，並委託外部專家執行釣魚郵件防範測試，以強化郵件資安防護；110 至 113 年度皆採用外部第三方平台執行網路攻擊模擬與弱點偵測，針對檢測結果中的重大風險、高風險及中等風險項目已改善完成。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司企業形象良好，並無任何不良之相關報導。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司並未進行併購，故不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司並無擴充廠房，故不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨：隨時監控檢討庫存水準，提高存貨週轉率，降低庫存大量堆積之風險，並積極尋找其他供應商，分散商品集中供應之風險。
2. 銷貨：維持良好客戶關係，掌握客戶需求，提前因應，避免集中銷貨的影響。

(十)董事、監察人或持股超過10%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：

本公司無持股超過10%之大股東，董事、監察人亦並無股權大量移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十二)訴訟或非訟事件

公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例達百分之十以上之大股東及從屬公司，最近年度及截至年報刊印日止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：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

詳公開資訊觀測站 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：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，發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

崇越科技股份有限公司



董事長：潘 重 良

