

股票代號：5536

**Acter**  
聖暉工程

# 聖暉工程 科技股份有限公司

——四年度 年報



金融監督管理委員會指定資訊申報網站及年報查詢網址: <https://mops.twse.com.tw>

公司網址: <https://www.acter.com.tw>

中華民國一 一 五 年 三 月 三 日 刊 印

**一、 本公司發言人、代理發言人**

發言人姓名：梁鈞幃

代理發言人姓名：陳忠生

職 稱：董事長特助

職 稱：經理

電 話：(04)2258-1516

電 話：(04)2261-5288 分機 212

E-mail：[invest@acter.com.tw](mailto:invest@acter.com.tw)

E-mail：[invest@acter.com.tw](mailto:invest@acter.com.tw)

**二、 總公司、分公司之地址與電話**

總 公 司 地 址： 台中市西屯區文心路二段 201 號 19 樓之 1

電 話： (04)2261-5288

**三、 辦理股票過戶機構**

名 稱： 凱基證券(股)公司 股務代理部

地 址： 台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

網 址：[www.kgieworld.com.tw](http://www.kgieworld.com.tw)

電 話： (02)2389-2999

**四、 最近年度簽證會計師**

會計師姓名： 陳政學、呂倩慧會計師

事務所名稱： 安侯建業聯合會計師事務所

地 址： 台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓

網 址：[www.kpmg.com.tw](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資訊之方式：無。**

**六、 公司網址：<https://www.acter.com.tw>**

# 目 錄

壹、 致股東報告書 .....	1
一、 前言 .....	1
二、 營業報告 .....	1
貳、 公司治理報告 .....	5
一、 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....	5
二、 最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金 .....	13
三、 公司治理運作情形 .....	17
四、 簽證會計師公費資訊 .....	67
五、 最近兩年度及其期後期間更換會計師資訊 .....	67
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資訊 .....	67
七、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、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 .....	67
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 .....	68
九、 公司、公司之董事、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 .....	69
十、 114 年度董事進修情形 .....	70
參、 募資情形 .....	71
一、 資本及股份 .....	71
二、 主要股東名單 .....	71
三、 公司股利政策及執行狀況 .....	71
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 .....	72
五、 員工及董事酬勞 .....	72
六、 公司買回本公司股份情形 .....	73
七、 公司債辦理情形 .....	73
八、 特別股辦理情形 .....	73
九、 海外存託憑證辦理情形 .....	73
十、 員工認股權憑證辦理情形 .....	73
十一、 限制員工權利新股辦理情形 .....	73
十二、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	73
十三、 資金運用計劃執行情形(前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已 完成且計劃效益尚未顯現者) .....	73
肆、 營運概況 .....	74
一、 業務內容 .....	74
二、 市場及產銷概況 .....	81
三、 最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料 .....	87
四、 環保支出資訊 .....	88
五、 勞資關係 .....	88
六、 資通安全管理 .....	94
七、 重要契約 .....	97

<b>伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b> .....	<b>102</b>
一、 財務狀況 .....	102
二、 財務績效 .....	102
三、 現金流量 .....	103
四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	103
五、 最近年度轉投資分析 .....	103
六、 風險事項之分析評估 .....	104
七、 其他重要事項 .....	109
<b>陸、 特別記載事項</b> .....	<b>109</b>
一、 關係企業相關資料 .....	109
二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	109
三、 其他必要補充說明事項 .....	109
<b>柒、 最近年度及截至年報刊印日止，若發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對 股東權益或證券價格有重大影響之事項</b> .....	<b>109</b>

# 壹、致股東報告書

## 一、前言

各位股東們：

感謝各位股東在過去一年對聖暉的支持與鼓勵，聖暉透過多產業、多區域、多工種的策略積極投入發展，採取垂直分工水平整合與多元人才培育，奠定競爭利基，114年營收再創新高；展望115年，本公司經營團隊仍將積極面對挑戰，全力以赴，為股東、員工及關係人等謀取並貢獻最大的利益。在此，茲將去年度經營績效及今年之營運展望說明如下：

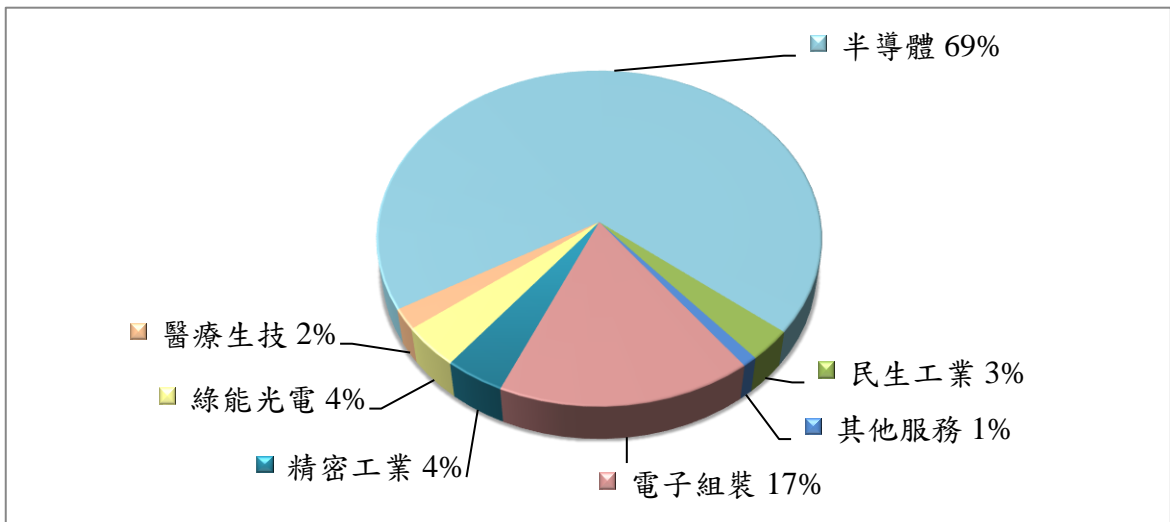
## 二、營業報告

### (一) 114 年度營運成果

#### 1. 營業計劃實施成果

聖暉集團多區域佈局經營策略發揮效益，加上近年全球供應鏈重組、區域化及在地化趨勢推動，締造整體營收達414億8千萬元。獲利方面，合併稅後淨利為35億3千萬元，較去年同期增加34.76%。

【圖一】114年收入產業別佔比



【表一】兩年度簡明損益表

單位：新臺幣仟元

項目	114 年度	113 年度	年度增(減)變動百分比(%)
營業收入	41,481,912	30,253,853	37.11
營業成本	33,633,804	23,676,006	42.06
營業毛利	7,848,108	6,577,847	19.31
營業費用	2,144,773	2,170,852	(1.20)
營業利益	5,703,335	4,406,995	29.42
業外收支	359,159	450,224	(20.23)
稅前損益	6,062,494	4,857,219	24.81
所得稅	1,458,160	1,269,208	14.89
稅後淨利	4,604,334	3,588,011	28.33
歸屬於母公司稅後淨利	3,526,877	2,617,188	34.76
每股盈餘(元)	28.42	21.09	34.76

2. 114 年度預算執行情形：本公司未公開財務預測，故不適用。

### 3. 財務收支及獲利能力分析

項目		114 年度	
財務結構	負債佔資產比率(%)	53.00	
	長期資金佔固定資產比率(%)	2,342.09	
償債能力	流動比率(%)	177.58	
	速動比率(%)	124.87	
獲利能力	資產報酬率(%)	12.26	
	股東權益報酬率(%)	25.47	
	占實收資本額比率(%，註 1)	營業利益	43.47
		稅前純益	46.21
	純益率(%)	11.09	
	每股盈餘(元，註 2)	28.42	

註1：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關占實收資本比率計算，改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

註2：本公司每股面額為新臺幣 5 元。

### 4. 研究發展狀況

技術與研發部門持續性針對不同產業及專案開發各種創新工法，以發揮價值工程為導向，強化我們的競爭優勢與創新專案管理效能。說明如下：

#### (1) 技術專利發展

聖暉集團持續取得於工程施工、新材料應用及改變、化學設備供應系統軟件著作等專利項目。透過產業及技術趨勢分析，找出有利於企業或產業發展且具市場價值之研發項目，並策略布局持續取得工程核心技術專利。

#### (2) 人才育成與產學合作

在職訓練強化本職學能，並與學術界共同研究發展以求突破創新。本公司持續與國立台北科技大學、台灣科技大學、勤益科技大學、雲林科技大學、高雄科技大學、遠東科技大學及弘光科技大學簽訂校外實習合約，並與台北科技大學及勤益科技大學簽立產學聯盟合作，對於人才的培養及產學合作面有卓越之成效。113 年 6 月與國立中興大學產學研鏈結中心簽署產學合作協議書，共同推動工程科技領域的創新與人才培育發展。

#### (3) 節能技術開發

在節能減碳、綠色環保理念等國際潮流趨勢下，聖暉集團持續研究節能環保相關工程技術及產品，開發高效能環保設施和能源管理技術，提升耗能產品的能源效率、智慧系統整合與最佳化控制、精進本業節能技術運用，以更有效率的工法建置生產環境，協助產業達到淨零碳排永續轉型目標。

#### (4) 各項工程面的持續發展

A. 善用本公司已經建立之建築資訊模型(BIM)-Revit 之技術能力，進一步發展到空調系統數位分身應用技術，以數位運算及模擬技術於設計及施工過程，提升設計效率、優化設計、施工效率及系統能源效率優化；於完工驗收過程，輔助系統平衡及性能確效，以提升驗收效率；於營運階段，整合實體系統與數位系統之 BIM、能源模型、環控模型、監控系統，進行系統營運管理、系統預知保養診斷、故障診斷、運轉優化分析及人工智慧機械學習，以降低非預期故障之

風險、減少營運成本以及提升系統能源效率。

- B. 導入設計圖 3D 繪製與 3D 線上平台協同作業，提高工程品質及效率，減少與降低後續管路套繪碰撞修正與調整時間，並導入 ISOGEN 軟體節省時間成本，建立管線 ISO 圖，管線可進行工廠預製，減少廢料降低碳排放。
- C. 導入自動化建模及培養自動化程式撰寫人員。導入 AI 運用減少重複性工作，降低時間成本與減少建模人力需求。利用程式自動檢核模型的正確性與準確率，降低人為失誤，提高工作效率。

## (二) 115 年度營業計劃概要

### 1. 經營方針

聖暉集團訂定了旗下各部門、子公司間今年度的成長目標，並展開各單位的行動方案。此外，尚有以下經營方針：

- (1) 落實公司治理，深化企業文化，培育人才追求永續成長
- (2) 深耕本業，持續優化工程技術能力，追求客戶多元化與多工種之工程整合服務，致力於以核心技能，協同企業達成碳中和，追求美好未來
- (3) 持續中國大陸、東南亞與印度市場之既有客戶維繫，新客戶開發，多區域經營，提高投資效益，擴大產業整合服務
- (4) 與國際伙伴合作，持續擴展生物、製藥與醫療產業之專業服務及綠色工程再循環經濟等，深化綠能環保回收再利用等專業技術核心能力
- (5) 結合氣體、化學供應系統之製程專業，結合生產濕製程設備，與廢液廢溶劑系統，開發新世代工程整合技術與友善地球技術
- (6) 廣納多元人才，以核心能力多元運用開發綠色產業，營造差異化特色，並積極培育經營管理團隊

### 2. 預期銷售數量及其依據

聖暉乃系統整合專業廠商，成立四十餘年來，專業背景橫跨無塵室、空調、電機、機械、化工、儀控、設備安裝等，已建構出堅強的多領域精銳工程團隊。深植實力之外，聖暉始終堅持與客戶同行，透過不斷的溝通，貼近客戶的需求，並以創新技術與高品質的服務，建立品牌價值與競爭優勢。

除了繼續服務現有客戶之外，聖暉對外持續積極地開發國內外新市場、新產業與新客戶，滿足客戶對跨領域的整合系統工程服務之需求，且擴大產業整合；對內整合集團公司整體資源，以最有效率的方式，提供客戶最佳解決方案。

### 3. 重要之產銷政策

聖暉以專精的工程技術能力，提供快速而靈活的整合服務，從設計規劃、工程施工、工程監造到完工移交後的維護保養，是一家全方位的統包服務公司。經過產業鏈的垂直水平整合與專業深化，聖暉的服務項目跨越科技、民生、綠能與生技醫療領域，包含光電產業、半導體產業、生技產業、能源產業、節能工程、車站、豪宅與觀光飯店機電空調工程、生物製藥與醫療院所等。

產銷政策方面，在業務面，聖暉將持續關懷客戶需求，鞏固既有客戶，並不斷地開發新客戶、新產業，以維持公司業務與獲利穩定成長。工程面，持續加強建構各項價值工程、優化工程及節能/綠能環保經濟工程，為客戶創造價值，提供全方位解決方案。財務面，將加強客戶端財務風險控管，加快應收帳款回收速度。

### (三) 未來發展策略

本公司的一貫承諾是：每一個工程均屬於聖暉的作品，也代表聖暉的形象。過去長期聚焦在廠務科技本業，不斷成長，經過垂直水平整合與持續的努力發展，現已成為一個多樣化的工程科技公司。服務項目與專業的工法隨著時代的進步而不斷精進，隨著客戶的成長需求，服務據點也不斷擴大。為求更貼近客戶，提供更即時的服務，聖暉集團的服務據點已經遍佈於台灣地區、大中華地區與東南亞地區。

聖暉的核心本業是工程系統整合服務。因此，面對全球氣候變遷與產業轉型挑戰，聖暉將致力於投入綠色創新技術的研發，由技術端提供客戶節能/綠能環保經濟工程方案，再整合專業技能和累積的知識經驗，與協力廠商共同合作，建構「高值化、低耗能、低汙染」的優質空間，帶給客戶更多符合綠色永續概念與負責任的服務，在全球推動ESG、碳中和市場環境下，聖暉以綠色工程驅動者的角色，協助客戶達到碳中和，一起追求美好未來。

### (四) 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

大型營造廠以統包方式伺機搶食機電工程市場，造成機電工程無塵室產業經營環境競爭日益激烈。聖暉藉由各項承攬工程機會，透過本身專業、專精創新技術及特殊工法，創造價值工程回饋客戶，有效降低客戶設備生命週期成本。加上良好之施工管理能力，兼顧優良工程品質，以降低聖暉管銷費用及工程風險。同時，與供應商間建立穩定的合作關係，管理品質，強化成本管控，藉以提昇在工程競價上之優勢，此外，發展環保節能相關業務，除提供客戶更完善的服務，亦能對整體產業環境有所貢獻。

法規環境而言，本公司定時檢視法令之變更及遵循主管機關之要求，秉持正派經營的理念。整體而言，法規環境的變動，對公司將不會造成重大影響。

總體經營環境上，觀察AI伺服器及高效能運算（HPC）應用快速滲透，推升全球雲端資料中心、PCB、記憶體與半導體產能的建置需求。根據TrendForce(集邦科技)最新統計，2025年全球八大主要雲端服務業者資本支出總額年增率由原估的61%上修至65%，預期2026年總支出將突破6,000億美元，年增率約40%，顯示AI基礎建設投資持續擴大，半導體、電子零組件、雲端運算及一般民生等產業資本支出擴張有利於聖暉之業績表現。

### (五) 永續發展

聖暉以「由本業落實ESG精神，開發綠色事業」為願景，專注核心技能與產業創新，鏈結聯合國永續發展目標與公司核心優勢，推動綠色低碳工程、建立責任供應鏈、打造多元包容職場、培育產業人才，以及關懷弱勢，為社會創造共享價值，以優質的永續經營治理爭取更多口碑。

未來，我們將持續為永續發展而努力，並與營運夥伴及利害關係人合作，為整體環境、社會及經濟的正向發展提供最大的貢獻。

再次感謝各位股東的支持與指教，聖暉將持續致力替企業及股東未來創造更多價值。  
敬祝各位

健康平安，事業如意

董事長：梁進利



總經理：賴銘崑、王俊盛



會計主管：陳忠生



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事資料

115年2月28日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務 (標記*者，係非公開發行公司)	具配偶或二親等以內關係之其他主管或董事
							股數	持股份比(%)	股數	持股份比(%)	股數	持股份比(%)	股數	持股份比(%)			
董事長 (註1)	中華民國	梁進利	男 61~70歲	113.05.24	3年	97.06.19	4,609,734	3.72	4,609,734	3.72	244,810	0.20	0	0.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 國立交通大學 EMBA 高階主管管理碩士</li> <li>■ 國立臺北工專電機科冷凍空調組</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 聖暉工程科技(股)公司執行長</li> <li>■ 和碩工程(股)公司*董事長</li> <li>■ 朋德(股)公司董事長</li> <li>■ 聖暉系統集成集團(股)公司董事長</li> <li>■ 聖暉工程技術(深圳)有限公司*董事</li> <li>■ 深圳市鼎貿易有限公司*董事</li> <li>■ Sheng Hwei International Co. Ltd.*董事</li> <li>■ Acter International Limited*董事</li> <li>■ New Point Group Limited*董事</li> <li>■ Acter Technology Singapore Pte. Ltd.*董事</li> <li>■ Acter Technology Malaysia Sdn. Bhd.*董事長</li> <li>■ 冠禮控制科技(上海)有限公司*董事長</li> <li>■ 豐澤工程(股)公司*董事及執行長</li> <li>■ 寶韻科技(股)公司*董事長</li> <li>■ 蘇州冠禮科技股份有限公司*董事長</li> <li>■ Novatech Engineering &amp; Construction Pte. Ltd.*董事</li> <li>■ 聖暉工程科技責任有限公司(越南)*董事</li> <li>■ Acter Technology Co., Ltd.*董事長</li> <li>■ 衛司特科技(股)公司董事</li> <li>■ 銳澤實業(股)公司董事長</li> <li>■ PT Acter Integration Technology Indonesia*董事</li> </ul>	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務 (標記*者，係非公開發行公司)	具配偶或二親等以內關係之其他主管或董事		
							股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)			職稱	姓名	關係
董事	中華民國	胡台珍	男 71~80歲	113.05.24	3年	98.06.16	2,607,178	2.10	1,307,178	1.05	543,608	0.44	0	0.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Winmax Technology Malaysia Sdn. Bhd.*董事</li> <li>■ Sheng Hwei International Co. Ltd.*董事</li> <li>■ New Point Group Limited*董事</li> <li>■ 梨山賓館(股)公司*董事</li> </ul>	無	無	無	
董事 (法人股東代表人)	中華民國	翔暉開發(股)公司 代表人： 巫碧蕙	不適用	113.05.24	3年	97.06.20 (註2)	5,395,776	4.35	5,395,776	4.35	0	0.00	0	0.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 東海大學高階企業經營管理碩士</li> <li>■ 國立台北工專電機科冷凍空調組</li> <li>■ 中華民國斐陶斐榮譽學會榮譽會員</li> <li>■ 國立勤益工專電機科講師</li> <li>■ 台灣區冷凍空調工程工業同業公會常務理事</li> <li>■ 內政部冷凍空調裝修技術士技能檢定評審員</li> </ul>	無	不適用	不適用	
獨立董事	中華民國	黃姿裴	女 41~50歲	113.05.24	3年	90.12.01 (註3)	552,136	0.44	506,136	0.41	0	0.00	0	0.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 國立中興大學管理學碩士</li> <li>■ 法商 Parex Group 鈺鹿複合建材(上海)有限公司總經理</li> <li>■ 丹麗益業(股)公司董事長</li> <li>■ 台中女中校友會常務理事</li> <li>■ 國立交通大學科技法律研究所法學碩士</li> <li>■ 國立臺灣大學財經法學組法學學士</li> <li>■ 臺北市政府顧問律師</li> <li>■ 護理師公會全國聯合會顧問律師</li> <li>■ 財團法人振興醫院工會顧問</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 台中女中教基金會董事</li> <li>■ 台中女中校友會副理事長</li> </ul>	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務 (標記*者，係非公開發行公司)	具配偶或以內關係之其他主管或董事	
							股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)				職稱
獨立董事	中華民國	紀志毅	男 61~70歲	113.05.24	3年	113.05.24	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	律師 ■ 中華民國仲裁協會仲裁人 ■ 美國哈佛大學經濟學博士 ■ 國立中興大學財務金融系副教授 ■ 國立中正大學經濟系副教授 ■ 國立台灣大學會計學研究所 ■ 國立政治大學會計系 ■ 勤業眾信聯合會計師事務所 ■ 合夥會計師	■ 國立中興大學財務金融系教授 ■ 開曼美食達人(股)公司獨立董事	無	無
獨立董事	中華民國	邱慧吟	女 51~60歲	113.05.24	3年	113.05.24	0	0.00	0	0.00			0	0.00	■ 力容投資(股)公司*負責人 ■ 維裕會計師事務所所長 ■ 智冠科技股份有限公司獨立董事 ■ 金聯成資源科技股份有限公司獨立董事 ■ 中國文化台北大學金融與合作經營學系教授 ■ 國立清華大學經濟研究所碩士 ■ 中國文化大學財務金融學系專任副教授 ■ 中國文化大學財務金融學系專任助理教授	■ 力容投資(股)公司*負責人 ■ 維裕會計師事務所所長 ■ 智冠科技股份有限公司獨立董事 ■ 金聯成資源科技股份有限公司獨立董事 ■ 中國文化台北大學金融與合作經營學系教授 ■ 國立清華大學經濟研究所碩士 ■ 中國文化大學財務金融學系專任副教授 ■ 中國文化大學財務金融學系專任助理教授	無	無
獨立董事	中華民國	梁建文	女 51~60歲	113.05.24	3年	113.05.24	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	■ 國際合作發展基金會董事	無	無	

註1：本公司基於集團組織整合及業務上之需要，由董事長兼任執行長職務，負責集團相關公司營運計畫之推動與執行；總經理則負責聖暉本身之經營業務，執行長與總經理依權責執掌，落實管理分工，充分發揮組織運作功能，且董事長充分瞭解公司營運及發展方針有助於董事會快速掌握公司營運狀況，於此同時，為維持董事會之客觀獨立，本公司僅一位董事兼任公司經理人；獨立董事席次達董事席次七分之四且獨立董事連任任期均未超過三屆。

註2：翔暉開發(股)公司曾於97年6月20日至101年6月18日間擔任本公司法人董事。

註3：巫碧蕙女士曾於90年12月1日至104年5月28日間擔任本公司監察人。

(二)董事屬法人股東者之主要股東：

法人股東名稱

翔暉開發(股)公司

法人股東之主要股東

楊昕皓(30%)、楊炯棠(26.1%)、楊魏和治(26.1%)、楊于賢(8.9%)、楊芷慈(8.9%)

115年3月3日

(三)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件	專業資格與經驗 (註1)	獨立性情形				最近2年提供本公司業務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	其開公立家 任公行獨事 他發司董數
		本人、配偶、二親等親屬(或利用其他公司股東)持有公司股份數及比重	本人、配偶、二親等親屬(或利用其他公司股東)持有公司股份數及比重	是否擔任與本公司有關之董事、監察人或受僱人	是否擔任與本公司有關之董事、監察人或受僱人		
姓名		本人、配偶、二親等親屬(或利用其他公司股東)持有公司股份數及比重	本人、配偶、二親等親屬(或利用其他公司股東)持有公司股份數及比重	是否擔任與本公司有關之董事、監察人或受僱人	是否擔任與本公司有關之董事、監察人或受僱人		
梁進利	具備冷凍空調相關工作經驗；未有公司法第30條各款情事			不適用	不適用		無
胡台珍	具備冷凍空調相關工作經驗；未有公司法第30條各款情事			不適用	不適用		無
翔暉開發(股)公司 代表人 巫碧蕙	具有經營管理相關工作經驗；未有公司法第30條各款情事			不適用	不適用		無
黃姿裴	具備律師執照；未有公司法第30條各款情事	否	6,000	0.00	否	無	無
紀志毅	具備五年以上大專院校講師之工作經驗；未有公司法第30條各款情事	否	0	0.00	否	無	1
邱慧吟	具備會計師執照，且現任維裕聯合會計師事務所所長；未有公司法第30條各款情事	否	0	0.00	否	無	2
梁連文	具備五年以上大專院校講師之工作經驗；未有公司法第30條各款情事	否	0	0.00	否	無	無

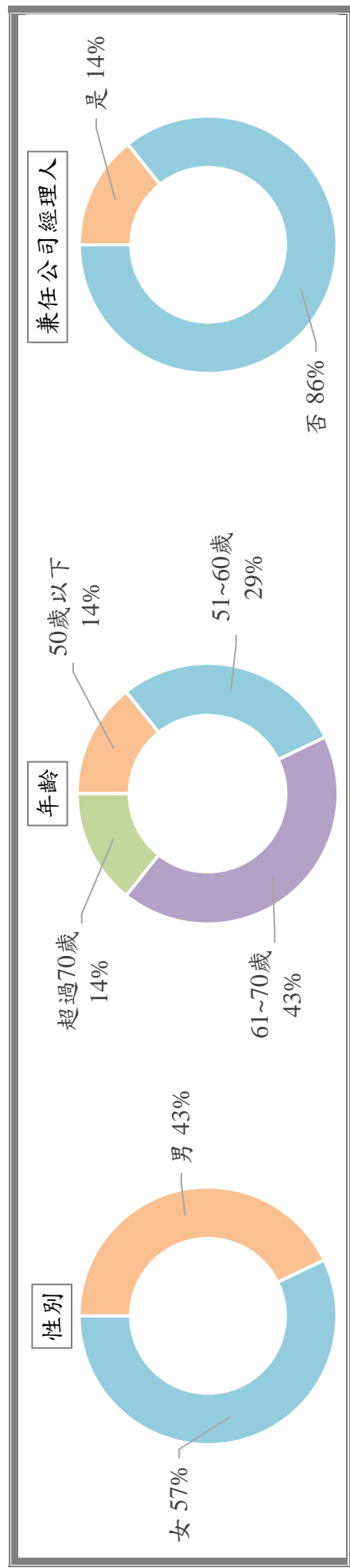
註1：各董事之學經歷請參閱第5頁至第7頁。

(四)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」規範董事會結構應考量多元性，董事會整體應具備包含營運判斷能力、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、領導能力及決策能力…等，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，包括性別、年齡、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。此外，公司亦設置永續發展暨提名委員會，委員於每屆董事會任期屆滿前檢討董事之人數及應符合之條件，並依董事會成員所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準覓尋、審核及提名候選人。

本公司多元化具體目標及達成情形如下：

多元化方針	具體目標	達成情形
專業知識、技術、經驗	整體應具備：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等	董事會成員分別為工程、會計、法律及經營管理等領域之專業人士，具備專業能力與相關經歷，符合目標。
性別	增加女性董事席次一席	本屆女性董事達董事席次四席，較上屆增加二席，符合目標。
年齡	董事平均年齡不超過 65 歲	董事平均年齡 61 歲，符合目標。
獨立性	兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一，且獨立董事席次不得少於董事席次三分之一，獨立董事連續任期不逾三屆	僅一位董事兼任公司經理人；獨立董事席次達董事席次七分之四且獨立董事連續任期均未超過三屆，符合目標。



多元化項目 董事姓名	性別	擔任獨立 董事居次	兼任公司 經理人	年齡	經歷				專業能力						
					經營 管理	財務 會計	產業 經歷	公司 治理	產業 知識	財務 會計	法律	領導 策能力	經營 管理	公司 治理	
梁進利	男	-	✓	61~70歲	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓
胡台珍	男	-	-	超過70歲	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓
翔暉開發(股) 公司代表人 巫碧蕙	女	-	-	61~70歲	✓	-	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓
黃姿裴	女	2	-	50歲以下	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓
紀志毅	男	1	-	61~70歲	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓
邱慧吟	女	1	-	51~60歲	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓
梁連文	女	1	-	51~60歲	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	-	✓

本公司董事會成員之組成實際具備不同專業背景、性別及工作領域，係多元性且符合公司發展需求，各董事均具備完整豐富之學經歷，驅使本公司董事會得以發揮經營決策及領導督導之機能，各董事之學經歷請參考第5頁至第7頁。

2. 董事會獨立性：本公司獨立董事共四席，占董事會總席次七分之四，各獨立董事連任任期均未超過三屆，且皆未違反「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」中獨立性之規範；此外，本公司董事會成員僅一位董事兼任公司經理人，經查閱各董事之書面聲明及身分證明文件，董事間亦不具配偶及二親等以內親屬關係，反映出整體董事會具備獨立性。

(五) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 2 月 28 日

職稱	國籍	姓名	性別	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		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
執行長 (註 1)	中華民國	梁進利	男	100.07.01	4,609,734	3.72	244,810	0.20	0	0.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 國立交通大學 EMBA 高階主管管理碩士</li> <li>■ 國立臺北工專電機科冷凍空調組</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 和碩工程(股)公司董事長</li> <li>■ 朋德(股)公司董事長</li> <li>■ 聖暉系統集成集團(股)公司董事長</li> <li>■ 聖暉工程技術(深圳)有限公司董事</li> <li>■ 深圳市鼎貿貿易有限公司董事</li> <li>■ Sheng Hwei International Co. Ltd. 董事</li> <li>■ Acter International Limited 董事</li> <li>■ New Point Group Limited 董事</li> <li>■ Acter Technology Singapore Pte. Ltd. 董事</li> <li>■ Acter Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事</li> <li>■ 冠禮控制科技(上海)有限公司董事長</li> <li>■ 豐澤工程(股)公司董事及執行長</li> <li>■ 寶韻科技(股)公司董事長</li> <li>■ 蘇州冠禮科技股份有限公司董事長</li> <li>■ Novatech Engineering &amp; Construction Pte. Ltd. 董事</li> <li>■ 聖暉工程科技責任有限公司(越南)董事</li> <li>■ Acter Technology Co., Ltd. 董事長</li> <li>■ 衛司特科技(股)公司董事長</li> <li>■ 銳澤實業(股)公司董事長</li> <li>■ PT Acter Integration Technology Indonesia 董事</li> <li>■ Winmax Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事</li> </ul>	無	無	無
總經理	中華民國	賴銘崑	男	107.09.28	461,982	0.37	38,006	0.03	0	0.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 國立臺北科技大學 EMBA-高階主管管理學程碩士</li> <li>■ 臺北工專電機科冷凍空調科</li> <li>■ 浩漢忠孝工程(股)公司副總經理</li> </ul>	無	無	無	
總經理	中華民國	王俊盛	男	107.09.28	53,000	0.04	0	0.00	0	0.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 逢甲大學 EMBA 碩士</li> <li>■ 臺北工專電機科</li> <li>■ 三群工程公司工程師</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 豐澤工程(股)公司董事</li> <li>■ 和碩工程(股)公司監察人</li> </ul>	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	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	
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名
副總經理	中華民國	張日東	男	107.09.28	117,750	0.09	12,145	0.01	0	0.00	■ 國立台北工專電機科冷凍空調組 ■ 金展空調(股)公司協理	■ 和碩工程(股)公司董事	無	無
副總經理	中華民國	陳淵碧	男	107.09.28	35,734	0.03	658	0.00	0	0.00	■ 逢甲大學 EMBA 高階主管管理碩士 ■ 國立台北工專電機科冷凍空調組	無	無	無
副總經理	中華民國	李明智	男	107.09.28	28,000	0.02	37,419	0.03	0	0.00	■ 國立勤益科技大學冷凍空調與能源系碩士 ■ 國立台北工專電機科冷凍空調組 ■ 冷凍空調工程師 ■ 金展空調(股)公司協理	無	無	無
協理	中華民國	李渤昇	男	98.09.24	868,534	0.70	0	0.00	0	0.00	■ 復華高職冷凍空調科 ■ 貢山空調冷凍(股)公司副課長	無	無	無
協理	中華民國	楊慧寶	女	107.09.28	103,634	0.08	0	0.00	0	0.00	■ 國立交通大學經營管理碩士	■ Sheng Huei Technology India Private Limited 董事	無	無
協理	中華民國	董三基	男	111.04.12	2,000	0.00	0	0.00	0	0.00	■ 國立臺北科技大學經營管理研究所 EMBA	無	無	無
協理	中華民國	林靜怡	女	111.04.12	19,456	0.02	0	0.00	0	0.00	■ 國立勤益科技大學高科技機電環控所 ■ 冷凍空調高考試師	無	無	無
協理	中華民國	紀家慶	男	111.06.15	7,108	0.01	0	0.00	0	0.00	■ 台東農工職校電機科 ■ 榮電(股)公司 ■ 太平洋忠孝工程(股)公司 ■ 浩漢忠孝工程(股)公司	無	無	無
協理	中華民國	曾輝雄	男	112.11.09	5,082	0.00	0	0.00	0	0.00	■ 國立高雄應用科技大學電機工程碩士 ■ 中興電工機械股份有限公司高雄分公司副理	無	無	無
財務/會計/公司治理主管	中華民國	陳忠生	男	112.11.09	3,000	0.00	0	0.00	0	0.00	■ 逢甲大學會研所 ■ 勤業眾信聯合會計師事務所副組長	■ 豐澤工程(股)公司監察人	無	無

註1：本公司基於集團組織整合及業務上之需要，由董事長兼任執行長職務，負責集團相關公司營運計畫之推動與執行；總經理則負責重暉本身之經營業務，執行長與總經理依權責執掌，落實管理分工，充分發揮組織運作功能，且董事長充分瞭解公司營運及發展方針有助於董事會快速掌握公司營運狀況，於此同時，為維持董事會之客觀獨立，本公司僅一位董事兼任公司經理人；獨立董事席次達董事席次七分之四且獨立董事連續任期均未超過三屆。

## 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

### (一) 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新臺幣仟元；仟股

職稱	姓名	董事酬金										兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註8)				領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註9)				
		報酬(A)(註1)		退職退休金(B)(註2)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)(註4)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註8)		薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)(註2)		員工酬勞(G)(註6)		財務報告內所有公司(註7)			A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註8)			
		本公司	其他公司	本公司	其他公司	本公司	其他公司	本公司	其他公司	本公司	其他公司	本公司	其他公司	本公司	其他公司	本公司	其他公司	本公司	其他公司		本公司	其他公司	總額	%
		(註7)	(註7)	(註7)	(註7)	(註7)	(註7)	(註7)	(註7)	(註7)	(註7)	(註7)	(註7)	(註7)	(註7)	(註7)	(註7)	(註7)	(註7)		(註7)	(註7)	(註7)	(註7)
董事長	梁進利	3,200	11,753	0	0	77,999	60	214	81,259	2.30	89,966	2.55	20,655	24,022	0	0	9,000	0	110,914	3.14	122,988	3.49	42	
董事	胡台珍	0	201	0	0	31,200	60	60	31,260	0.89	31,461	0.89	0	0	0	0	0	0	31,260	0.89	31,461	0.89	無	
董事	翔暉開發(股)公司 代表人巫碧慧	0	0	0	0	31,200	0	0	31,200	0.88	31,200	0.88	0	0	0	0	0	0	31,200	0.88	31,200	0.88	無	
獨立董事	貴委裴	960	960	0	0	0	60	60	60	0.00	60	0.00	0	0	0	0	0	0	60	0.00	60	0.00	無	
獨立董事	紀志毅	960	1,333	0	0	0	60	60	1,020	0.03	1,020	0.03	0	0	0	0	0	1,020	0.03	1,020	0.03	無		
獨立董事	邱慧吟	960	1,333	0	0	0	54	90	1,014	0.03	1,423	0.04	0	0	0	0	0	1,014	0.03	1,423	0.04	無		
獨立董事	梁連文	960	960	0	0	0	60	96	1,020	0.03	1,429	0.04	0	0	0	0	0	1,020	0.03	1,429	0.04	無		

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔任之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事依「董事及功能性委員會酬金給付辦法」規定，每月領取定額報酬新臺幣5萬元，不參與年度所提撥之董事酬勞，獨立董事經本公司董事會委任為功能性委員會委員者，額外領取委員會報酬。前述定額報酬金額係由本公司薪資報酬委員會參考同業水準並考量獨立董事投入之時間、擔負之職責等因素後提出建議，經董事會通過議定之。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：0元

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

註2：含退休金提撥數及實際支付款數。本公司114年度為適用新制勞工退休金條例之表列董事提繳金額為0元。

註3：係本公司115年3月3日董事會決議通過分派之董事酬勞金額。

註4：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、實際或按公平市價計算之租金、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5：係指最近年度董事兼任員工(包括設置之租金、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IFRS2「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6：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7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。  
 \* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二) 監察人之酬金：不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金

單位：新臺幣仟元；仟股

職稱	姓名	薪資(A)(註1)		退職退休金(B)(註2)		獎金及特支費等(C)(註3)		員工酬勞金額(D)(註4)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註6)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註7)		
		財務報告內所有公司(註5)		財務報告內所有公司(註5)		本公司		本公司		本公司		本公司				
		本公司	其他公司	本公司	其他公司	本公司	其他公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	總額	%			
執行長	梁進利	3,928	7,295	0	0	16,727	16,727	9,000	0	9,000	0	29,655	0.84	33,022	0.94	42
總經理	賴銘崑	3,689	3,689	108	108	10,073	10,073	8,000	0	8,000	0	21,870	0.62	21,870	0.62	無
總經理	王俊盛	3,689	3,689	108	108	14,458	14,458	7,000	0	7,000	0	25,255	0.72	25,255	0.72	無
副總經理	張日東	2,724	2,724	108	108	6,786	6,786	6,000	0	6,000	0	15,618	0.44	15,618	0.44	無
副總經理	陳淵碧	2,363	2,363	108	108	7,009	7,009	6,000	0	6,000	0	15,480	0.44	15,480	0.44	無
副總經理	李明智	2,363	2,363	108	108	5,373	5,373	6,000	0	6,000	0	13,844	0.39	13,844	0.39	無

除上表揭露外，最近年度公司總經理及副總經理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：610 仟元

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：含退休金提撥數及實際支付數。本公司 114 年度為適用舊制勞動基準法之員工提撥至台銀專戶之退休金總額為 120 萬元，員工實際向該專戶請領之金額為 0 元；為適用新制勞工退休金條例之表列經理人提撥金額為 540 仟元，已全數支付至其勞工保險局個人專戶。

註3：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、實際或按公平市價計算之租金、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4：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5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 酬金係指本公司總經理及副總經理在子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。  
 \* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

## (四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

115年3月3日；單位：新臺幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
經理人	董事長/執行長	梁進利	0	67,225	67,225	1.91%
	總經理	賴銘崑				
	總經理	王俊盛				
	副總經理	張日東				
	副總經理	陳淵碧				
	副總經理	李明智				
	協理	李渤昇				
	協理	楊慧寶				
	協理	董三基				
	協理	林靜怡				
	協理	紀家慶				
	協理	曾輝雄				
	財務/會計/公司治理 主管	陳忠生				

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個體或個別財務報告之稅後純益。

(五)本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、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.公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、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：

單位：新臺幣仟元

職稱	113 年度				114 年度			
	酬金總額		占稅後純益比率		酬金總額		占稅後純益比率	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董事	206,432	219,168	7.89%	8.37%	269,775	283,278	7.65%	8.03%
執行長								
總經理								
副總經理								

2.給付董事、總經理及副總經理等酬金之政策、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)董事

本公司董事酬金包括參加董事會議之車馬費與出席費、功能性委員參加委員會之車馬費、執行業務費用及依公司章程按年度所提撥之董事酬勞。本公司公司章程第 26 條之 1 規定，公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應先保留彌補累積虧損數額後，提撥不含分

派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不高於百分之五為董事酬勞。董事酬勞總額由薪資報酬委員會參酌公司整體營運績效、同業水準等進行審核，並提董事會議定之；個別董事酬勞係依「董事及功能性委員會酬金給付辦法」規定，參酌董事成員績效評估結果如對公司營運之參與程度、當年度董事會出席率、是否擔任董事長及其他項目分別計算每位董事個人基點後，就董事會通過之總額依比重分配之。

獨立董事則每月領取定額報酬，不參與年度所提撥之董事酬勞，獨立董事經本公司董事會委任為功能性委員會委員者，額外領取委員會報酬。

## (2) 總經理及副總經理

總經理及副總經理薪資結構分為固定薪資與變動薪資兩項。固定薪資為每月所發放薪資；變動薪資則包括員工酬勞與績效獎金，主要係依其個人年度考評績效作為發放標準，與公司營運績效及永續績效結果高度連結。具體考評內容如〈附表一〉，包括質化指標(如：職務關鍵核心能力、未來發展潛能…等)及量化指標(如：個人之財務績效指標、綜合管理指標、永續實踐指標等目標達成狀況、達成率…等)。員工酬勞總額係依公司章程規定「公司年度如有獲利，應先保留彌補累積虧損數額後，提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不低於百分之三為員工酬勞。」辦理；績效獎金發放總額度則依公司每年度營運績效決定。兩者皆由公司、薪資報酬委員會審核後送呈董事會決議。此外，總經理及副總經理若擔任子公司之董事或監察人亦可依「集團公司法人董(監)事代表人派任辦法」領取報酬。

(3) 本公司訂定全體員工(含所有經理人)酬金之程序，係遵循董事會通過之績效評估與薪資報酬制度準則規定辦理，依個人對本公司營運參與程度及績效評估結果做整體考量，而給予合理報酬，衡量面向如〈附表一〉說明。薪資報酬委員會及董事會並定期審核董事及經理人薪資報酬的合理性，視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，且不引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

〈附表一〉

衡量面向	項目與占比	說明
核心	核心價值的實踐與管理能力	公司認同、承諾與道德操守為必要條件，且能實踐經營理念、共同願景與策略目標，展現領導及管理能力。
指標	財務績效指標(40%)	業務面、執行面、貢獻度、價值產出等。
	綜合管理指標(30%)	包含創新與整合、全面品質管理、人才資源管理與培育、風險管理、法令遵循及企業社會責任之實踐等。
	永續實踐指標(30%)	友善環境價值工程提案、環保節能材料設備占比、參與社會公益活動比率等。

## (4) 高階經理人薪酬連結 ESG 績效

為促使高階經理人績效與公司永續願景及策略目標連結，聖暉另訂有長期價值貢獻獎金相關規定，將永續經營策略目標納入考量項目，與其變動薪酬連結，鼓勵高階經理人重視且達成公司之願景與目標。長期價值貢獻獎金除績效表現外，更注重長期價值的貢獻，包括人才培育與發展、綠色創新技術、溫室氣體減量目標、氣候行動等面向。高階經理人應定期向董事會報告長期價值貢獻之內容與成果，由薪資報酬委員會核定考核係數，送交董事會核定後發放。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

本公司 114 年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(B/A)	備註
董事長	梁進利	6	0	100%	113.05.24 改選連任
董事	胡台珍	6	0	100%	113.05.24 改選連任
董事	翔暉開發(股)公司代表人巫碧蕙	6	0	100%	113.05.24 改選新任
獨立董事	黃姿裴	6	0	100%	113.05.24 改選連任
獨立董事	紀志毅	6	0	100%	113.05.24 改選新任
獨立董事	邱慧吟	6	0	100%	113.05.24 改選新任
獨立董事	梁連文	6	0	100%	113.05.24 改選新任

#### ■ 其他應記載事項：

1.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，依證券交易法第 14 條之 5 規定，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定。
- (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。

2.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：

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
梁進利	本公司一一三年度經理人績效獎金分配案	兼任本公司之經理人	左列董事未參與本案表決。
梁進利 胡台珍 巫碧蕙	本公司一一三年度董事酬勞分配案	與其自身有利害關係	左列董事未參與本案表決。
梁進利	本公司經理人一一三年度員工酬勞分配案	兼任本公司之經理人	左列董事未參與本案表決。
梁進利 胡台珍 巫碧蕙	本公司一一四年度董事及員工酬勞政策制度	與其自身有利害關係	左列董事未參與本案表決。
梁進利	本公司一一四年度經理人酬勞政策制度	兼任本公司之經理人	左列董事未參與本案表決。

3.董事會績效評估執行情形：

評估週期	每年執行一次
評估期間	受評年度自 1 月 1 日至 12 月 31 日止
評估範圍	整體董事會、個別董事成員及功能性委員會(含薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展暨提名委員會)

評估方式	董事會內部自評、董事成員考核自評及每三年委託外部專業機構、專家評估
評估內容	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 董事會績效評估：至少包括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、董事的選任及持續進修、內部控制等。</li> <li>■ 個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。</li> <li>■ 功能性委員會績效評估：至少包括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、內部控制等。</li> </ul>

本公司已訂定「董事會及功能性委員會績效評估辦法」，並經 104 年 2 月 26 日董事會通過後實行。辦法規定於每年年度結束後，由董事會及功能性委員會成員分別填寫「董事會績效評估自評問卷」、「董事成員績效評估自評問卷」及「功能性委員會績效評估自評問卷」進行內部績效評估；另於辦法第三條中明定至少每三年執行一次外部績效評估。董事會績效評估之衡量項目由永續發展暨提名委員會定期檢討，評估結果將作為本公司個別董事酬金計算及遴選或提名董事時之參考依據。

董事及功能性委員完成問卷後，由財務處統一收齊並計算得分情形。114 年度內部績效評估已於 115 年 1 月辦理完成，整體董事會、個別董事會成員及功能性委員會(薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展暨提名委員會)之得分分別皆達 90 分以上(滿分 100 分)，評估結果皆為優異，無待改善事項。其中，獨立董事對於公司規模持續成長並有多國營運據點，建議考慮「轉投資管理」有專責部門營運長做投資管理報告。本公司針對建議回應營運據點係依客戶需求隨業務運作設置，相關評估由財務處、董事長室與總管理處兼職協同。上述評估結果已於 115 年 3 月 3 日永續發展暨提名委員會通過後於董事會進行報告並揭露於本公司網站。

112 年 10 月，本公司委任社團法人中華公司治理協會執行外部績效評估，經確認，該機構及負責評估事宜之成員與本公司並無財務利益及業務關係，符合專業性及獨立性標準。該機構於 113 年 1 月 3 日出具董事會績效評估報告，評估結果本公司業已於 113 年 2 月 26 日提名委員會通過後於董事會進行報告並揭露於公司網站。報告內容摘要說明如下：

- 評估期間：111 年 11 月 1 日至 112 年 10 月 31 日
- 評估構面與方式：就董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、內部控制及風險管理、自律及其他等 8 大構面以線上自評問卷及實地訪查方式評核
- 總評：董事會成員了解公司永續經營落實情形；公司全面落實環安衛管理，並於董事會報告，以強化董事會督導之職能；自願成立「提名委員會」，主動積極落實公司治理制度，以提升董事會之效能，創造公司價值；提供董事初任講習，以協助董事就任及遵循法令，殊值肯定。
- 建議：
  - (1) 設定董事會之屆次目標，並將目標落實於績效評估指標中，以有效評估董事會效能；
  - (2) 將原經營管理層級之「企業永續委員會」提升至董事會下之功能性委員會，以落實董事會督導職責；
  - (3) 進一步訂定公司整體「風險管理政策」。
- 改善：本公司將原經營管理層級之「企業永續委員會」併同「提名委員會」改組成立「永續發展暨提名委員會」，該委員會隸屬於董事會，負責實踐本公司永續發展目標，並強化永續治理相關事宜。

4.當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

本公司依「公開發行公司董事會議事辦法」規定，訂定本公司「董事會議事規範」等管理辦法供遵循外，設有獨立董事制度，使公司董事會結構更趨於完整，並依相關法律及主管機關之函釋規定進行運作，以達兼備執行與監督雙重績效。

#### (1)董事會結構

本公司董事會成員之組成具多元性且符合公司發展需求，各董事及獨立董事均具備完整豐富之學經歷，驅使本公司董事會得以發揮經營決策及領導督導之機能。「董事選任程序」明定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，受理作業公正透明，以提高小股東參與機會，保障投資人權益，同時避免提名權遭壟斷或過於浮濫；另增訂董事缺額之補選程序，以避免董事及獨立董事部分或全部解任，致影響公司業務之執行與監督。此外，本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬單獨之個體，獨立行使其應有職權。公司並建立董事會績效評估制度，以加強董事會運作效率，提升董事會功能。依「董事會及功能性委員會績效評估辦法」，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評，每三年委託外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次外部績效評估。有關董事持股比、股份轉讓之限制及質權之設定等亦充份揭露於公開資訊觀測站中，以供投資大眾查詢。

#### (2)獨立董事制度

本公司關於獨立董事之席次、資格及職權之行使已明文規範於「公司章程」及「獨立董事之職責範疇規則」中。目前設有獨立董事四席，並依證券交易法等規定賦予充分參與決策及表示意見之權力。

#### (3)審計委員會之設置

本公司依證券交易法第 14 條之 4 規定，成立審計委員會替代監察人，審計委員係由獨立董事四席擔任，均具備財務或業務等相關專業知識及經驗。「審計委員會組織規程」明訂審計委員會獨立行使職責之權能，以確實監督公司內部控制之有效實施與財務報表之編製。

本公司官方網頁亦設置審計委員會專屬信箱，一般投資大眾、利害關係人或員工等得藉由電子郵件途徑與審計委員直接進行溝通。

#### (4)薪資報酬委員會之設置

本公司依證券交易法第 14 條之 6 規定，訂定「薪資報酬委員會組織規程」，並完成薪資報酬委員會之委員聘任及設置。委員會以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人薪資報酬相關事項予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

#### (5)永續發展暨提名委員會之設置

本公司設立「永續發展暨提名委員會」並訂定「永續發展暨提名委員會組織規程」以實踐本公司永續發展目標，並強化永續治理及管理機制，同時健全董事會功能。第一屆永續發展暨提名委員會由四名獨立董事及一名董事組成，主要職責包括落實推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益及加強企業永續發展資訊揭露等。

#### (6)提升資訊透明度

本公司財務資訊、重大議事決議、董事出席董事會情形、董事參加進修課程等資訊均已依相關法令規定公布於公開資訊觀測站，本公司之財務業務資訊亦揭露於公司網站上，投資大眾均可即時獲得資訊。

5.114 年度各次董事會獨立董事出席狀況：114 年度共召開 6 次董事會，全體獨立董事皆親自出席各次會議。

6.本公司 115 年度截至刊印日止已召開 2 次董事會，全體董事(含獨立董事)皆親自出席。

(二)審計委員會運作情形資訊

114 年度審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出列席情形如下：

職稱(註)	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	邱慧吟	6	0	100%	113.05.24 改選新任
委員	黃姿裴	6	0	100%	113.05.24 改選連任
委員	紀志毅	6	0	100%	113.05.24 改選新任
委員	梁連文	6	0	100%	113.05.24 改選新任

註：審計委員皆為獨立董事，其專業資格與經驗請參閱第 5 頁至第 8 頁說明。

■ 其他應記載事項：

1.審計委員會職責主要在於審議公司下列事項：

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

2.審計委員會 114 年度工作重點：

- (1) 審議財務報告。
- (2) 審議修訂內部控制制度及內部控制制度有效性之考核。
- (3) 審議背書保證。
- (4) 審議取得有價證券與投資設立子公司。
- (5) 審議解除董事競業禁止之限制。
- (6) 審議訂定預先核准會計師事務所提供非確信服務及除審計報告外之確信服務政策之一般原則。
- (7) 審議修訂資金貸與他人作業程序及取得或處分資產處理程序。
- (8) 依會計師之書面聲明書及審計品質指標(AQIs)評核會計師之適任性與獨立性，具體指標請參閱第 29 頁〈附表一〉。
- (9) 審議與安侯建業聯合會計師事務所簽約案。

3.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。

(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。

審計委員會	議案內容及後續處理	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	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
第四屆 第五次 114.02.27	1.決議通過本公司中華民國一一三年度營業報告書暨財務報告書案。	✓	無
	2.決議通過本公司一一三年度內部控制制度聲明書案。	✓	無
	3.決議通過簽證會計師適任性及獨立性之評估案。	✓	無
	4.決議通過本公司背書保證追認案。	✓	無
	5.決議通過解除本公司董事競業禁止之限制案。	✓	無
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。		
	審計委員會決議結果：全體出席委員，無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：無。		
第四屆 第六次 114.05.08	1.決議通過訂定「預先核准會計師事務所提供非確信服務及除審計報告外之確信服務政策之一般原則」案。	✓	無
	2.決議通過與安侯建業聯合會計師事務所簽約案。	✓	無
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。		
	審計委員會決議結果：全體出席委員，無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：無。		
	公司對審計委員會意見之處理：無。		
第四屆 第八次 114.11.07	1.決議通過修訂「資金貸與他人作業程序」及「取得或處分資產處理程序」。	✓	無
	2.決議通過修訂本公司內部控制制度「薪工循環」及內部稽核實施細則「總則、薪工循環、其他管理控制作業」。	✓	無
	3.決議通過本公司投資設立美國子公司案。	✓	無
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。		
	審計委員會決議結果：全體出席委員，無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：無。		
	公司對審計委員會意見之處理：無。		

4.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：本年度無與獨立董事利害關係之議案，故不適用。

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

本公司簽證會計師及內部稽核人員透過審計委員會向獨立董事彙報公司年度及季度、半年度財務報告之查核(核閱)結果與內部控制制度運作之情形等，會議中獨立董事得與會計師及內部稽核人員做當面充分之溝通，藉此掌握公司經營概況，以為適當之督導。除每季召開之審計委員會議外，獨立董事平日亦透過電子通訊方式與會計師及稽核人員保持聯繫、互動，本公司並每年至少一次安排獨立董事分別與會計師及稽核人員召開單獨會議。114 年間獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形如下表所示並已揭露於公司網站。

(1) 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

日期	溝通重點	處理執行結果
114.02.27 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 113 年 10~12 月稽核業務重點報告</li> <li>■ 114 年度風險鑑別報告</li> <li>■ 113 年度內部控制制度聲明書</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果及風險鑑別報告，無異議。</li> <li>■ 審議通過後提報董事會。</li> </ul>
114.05.08 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 114 年 1~3 月稽核業務重點報告</li> <li>■ 114 年度風險管理執行情形報告 (截至 114 年 4 月)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果及風險管理執行情形報告，無異議。</li> </ul>
114.08.07 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 114 年 4~6 月稽核業務重點報告</li> <li>■ 114 年度風險管理執行情形報告 (截至 114 年 7 月)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果及風險管理執行情形報告，無異議。</li> </ul>
114.11.07 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 114 年 7~9 月稽核業務重點報告</li> <li>■ 115 年度稽核計畫</li> <li>■ 修訂內部控制制度「薪工循環」及內部稽核實施細則「總則、薪工循環、其他管理控制作業」</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。</li> <li>■ 審議通過後提報董事會。</li> </ul>
114.11.07 單獨溝通會議	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 114 年度內部控制制度自行評估實施計畫</li> <li>■ 114 年度專案查核工作執行情形</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 獨立董事洽悉。</li> </ul>
114.02.08 電子郵件/ 電話溝通	<p>子公司監理：稽核報告顯示「已開立發票比例小於付款比例逾 10% 以上，顯示收支不平衡」。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 不知造成這種差異的具體原因為何？</li> <li>■ 是否為暫時性現象，還是長期存在的問題？</li> <li>■ 有調整或改善的建議嗎？</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 對廠商為現況計價(實做實算)，對業主則為階段完成再行計價(分期計價/階段性請款)，且因配合工地施作狀況及業主驗收進度，造成整體收支落差。</li> <li>■ 原則上會同步進行廠商請款與業主計價，以保持收支平衡。但可能會因工地現場施作狀況及業主驗收進度(內部計價流程)而存在此問題。</li> <li>■ (1)工程單位製作「計價進度管控表」，詳實記載各工案請款進度及工程進度，並定期追蹤處理情形。(2)期後追蹤：經檢視「業主同意開立發票 mail 紀錄」、「工程請款確認明細單」及「工程收支統計表」，114 年 2 月份累計開立發票比例為 80%，累計付款比例為 82.33%，故收付款比例尚屬合理。</li> </ul>
114.03.28 電子郵件/ 電話溝通	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 對於投資循環的控制點和測試程序，提出一些建議供參酌。</li> <li>■ 有價證券的處分，想瞭解有權交易人和核准人是否有區分？</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 依獨董建議修正投資循環控制點及執行測試步驟。</li> <li>■ <b>RP/基金</b></li> <li>- 申請人/交易人：財務處課長或出納人員</li> <li>- 核准人：依「取得或處分資產處理程序」</li> </ul>

日期	溝通重點	處理執行結果
		規定(就性質及金額劃分簽核層級：需經董事長或董事會核准) 股票/ETF/公債 - 申請人/交易人：財務長(因交易時須有帳號與密碼登入) - 核准人：依「取得或處分資產處理程序」規定(就性質及金額劃分簽核層級：需經董事長或董事會核准)

(2) 獨立董事與會計師之溝通情形

日期	溝通重點	建議事項
114.02.27 關鍵查核事項會議	■ 113 年度關鍵查核事項溝通	無
114.02.27 審計委員會	■ 113 年度財務報告查核結果報告	無
114.05.08 審計委員會	■ 114 年第一季財務報告核閱結果報告	無
114.08.07 審計委員會	■ 114 年第二季財務報告核閱結果報告	無
114.11.07 審計委員會	■ 114 年第三季財務報告核閱結果報告	無
114.11.07 單獨溝通會議	■ 會計師與獨立董事單獨溝通會議	無

(三)公司治理運作情形及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		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？	✓	<p>本公司已參酌上市上櫃公司治理實務守則及考量公司實務運作情形，制定「公司治理實務守則」，且依循相關法規確實執行與辦理各項資訊揭露，以維護投資大眾、利害關係人及員工之權益。</p>	無差異
<p>二、公司股權結構及股東權益</p> <p>(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？</p> <p>(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及最終控制者名單？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	✓	<p>(一) 本公司依「公司治理實務守則」及「投資人關係處理程序」設有發言人及代理發言人處理股東建議、疑義及糾紛等問題。</p> <p>(二) 本公司主要股東大多為經營團隊及長期持股之股東，對於主要股東及董事持股情形均隨時注意掌握，並定期申報董事、經理人及持股 10%以上股東之股權異動情形。</p> <p>(三) 本公司與關係企業均個別獨立運作，並已於內部控制制度及「子公司管理辦法」中建立相關控管。</p> <p>(四) 本公司已制訂「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，禁止公司董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，相關規範並已揭露於公司網站。此外，本公司於 106 年將誠信規範課程導入 E-learning 系統，107 年起更將其定為員工每年必修課程，114 年開立一堂宣導課程，資訊如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 課程名稱：誠信經營規範暨性騷擾防治</li> <li>■ 課程大綱：誠信經營規範暨性騷擾防治宣導、員工從業道德規範說明(含禁止內線交易行為)及道德行為準則遵循</li> <li>■ 受訓人數：共 408 人通過受訓，通過比率 85.71%</li> <li>■ 教育訓練時數：共 408 小時</li> </ul> <p>另外，本公司每半年一次將內線交易相關宣導資料(含法令規範及案例分析)以 E-mail 方式提供予內部人(董事及經理人)參考，新任內部人則自其就任當月起連續提供六個月。宣導資料已分別於 114 年 3 月 31 日及 114 年 9 月 26 日發送，公司董事亦不定期參加外部機構舉辦之公司治理及內部人規範等課程，獲取相關知識。</p>	無差異



評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
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、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓	<p>本公司於112年11月8日董事會通過委任財務主管陳忠生經理擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務，並由董事長暨董事會負責督導。陳忠生經理為公司經理人，並已於公開發行公司從事財務之主管職務達三年以上，符合公司治理主管之標準。</p> <p>公司治理主管依職責執行業務，114年度主要職責及業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 提供各董事執行職務所需資料並安排董事進修。</li> <li>2. 提供各董事經營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令。</li> <li>3. 研擬規劃適當公司制度及組織架構以促進董事會獨立性、公司透明度及法令遵循。</li> <li>4. 董事會前徵詢各董事意見以規劃並擬訂議程，並至少於會前7日通知所有董事出席且提供足夠之會議資料及說明各項議案，以利董事瞭解相關議案之內容。會後20天內完成董事會議事錄。</li> <li>5. 每年依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊與議事錄，且於修訂章程或董事改選後辦理變更登記。</li> <li>6. 依公司治理評鑑系統之評鑑指標，改善公司治理相關資訊。</li> <li>7. 向董事會報告其就獨立董事於任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</li> <li>8. 留意資訊透明、對稱，保障股東權益。</li> </ol>	無差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	✓	<p>本公司網站設有利害關係人專區，包含員工、客戶、供應商、投資人...等，並依利害關係人類別責成特定窗口建立溝通管道，持續傾聽利害關係人的反饋，瞭解其關注議題。每年度並將相關溝通機制與執行成果呈報董事會，114年度溝通機制與執行成果已於114年11月7日董事會進行報告並揭露於本公司網站。</p>	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓	<p>本公司已委任專業股務代辦機構-凱基證券(股)公司股務代理部辦理股東會事務。</p>	無差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊? (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負	✓	<p>(一) 本公司已架設公司網站(<a href="https://www.acter.com.tw">https://www.acter.com.tw</a>)，定期揭露及更新公司財務業務以及公司治理相關資訊。</p> <p>(二) 本公司已訂定「投資人關係處理程序」，將公司的財務、營運現況、未來發展、公司治理等資訊，透過系統化整合後，在公開透明公平的原則下，依不同閱讀聽眾需求，有</p>	無差異

評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
<p>責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?</p> <p>(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?</p>	<p>是</p>	<p>摘要說明</p> <p>效的傳遞給目標對象。本公司設有專人負責資訊蒐集工作，並依規定及時允當揭露相關資訊。</p> <p>1. 本公司已依規定設置發言人與代理發言人制度，並於公司網站揭露其姓名與聯絡方式。</p> <p>2. 本公司已於公司網站揭露法人說明會訊息。</p> <p>3. 本公司已架設英文網站以提供國外投資人相關公司財務及業務資訊。</p> <p>(三) 為利投資人及時取得充分且正確之資訊，本公司已於 115 年 3 月 3 日公告並申報 114 年度財務報告，114 年各季度之財務報告與各月份營運情形亦皆於規定期限前提前公告並申報完成。</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、公司為董事購買責任保險之情形等)?</p>	<p>是</p>	<p>本公司管理階層積極推動公司治理，相關採行之制度與措施及履行情形摘要如下：</p> <p>1. 本公司訂有工作規則，並確實執行對於員工之權益照護，不分階級、性別、國籍，除以優於法令規定之方式為員工辦理各項保險、教育訓練、身體健檢及退休業務外，本公司之職工福利委員會以作為勞資雙方溝通管道為成立宗旨，推動與執行多項員工福利政策，創造和諧之工作環境，豐富員工之生活。另，本公司確實執行環境管理及職業安全衛生管理，已取得 ISO 14001:2015 及 ISO 45001:2018 認證，並由專責之質保安全部門不定期宣導及督察落實情況，以提供安全且優質的工作環境。本公司設有各種溝通會議，鼓勵員工與管理階層進行意見交流，並於本公司網站之人力資源專區建置員工意見信箱及吹哨管道，讓員工得以透過電子郵件即時反映意見及提供建言，冀與員工保持密切互動。</p> <p>2. 投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利：力求公司資訊透明化，依法令規定及時允當揭露各項財務業務資訊，並設置聯絡窗口及電子信箱，以提供投資人、供應商及利害關係人留言及意見反應之管道。為同時保障國內外投資者之權益，公司網站並架設中英文版之公司治理專區，提供投資者多元化之資訊。</p> <p>本公司與供應商間均以平等原則簽訂書面合約或訂購單，以明定雙方合作期間之權利義務關係，保障彼此之合法權益。</p> <p>3. 董事進修之情形：本公司全體董事均依「上市上櫃公司董事進修推行要點」之規定進修相</p>	<p>無差異</p>

評估項目	運作情形	差異情形及原因
	<p>是</p> <p>關課程，114年度董事進修情形請參閱年報第70頁。</p> <p>4. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司專注本業經營，配合相關法令規定，推動及落實各項政策之執行，並訂定風險與危機管理作業規範及相關管理政策，設置「風險管理工作小組」為風險控管之第一道防線，由各支援單位及工程單位群處最高主管組成，總經理擔任召集人，稽核室為風險管理工作小組推動與執行單位(執行秘書)，以每年定期且必要時得隨時召開會議之方式，針對公司面臨之各類風險議題予以辨識、評估、確認及歸類，並議定可行方案，同時應適時的向審計委員會及董事會反應風險管理執行之情形，提出必要之改善建議，以降低並避免任何可能危害公司利益之風險及重視人員安全之維護。有關公司營運重大政策、投資案、取得或處分資產、背書保證等事項皆經相關權責部門評估分析後，送交董事會監督執行。稽核室依風險評估結果擬訂年度稽核計畫並確實執行，以落實風險控管等監督機制；並每年至少一次向審計委員會及董事會進行風險管理報告。本公司風險管理範疇、組織架構及114年度運作情形已揭露於公司網站。</p> <p>5. 客戶政策之執行情形：本公司由業務部及工程部人員負責與客戶進行不定期的溝通協調作業，因應客製化之需求，提供良好的服務及解決客戶之問題，並由總管理處不定期進行客戶滿意度調查，提供客戶雙向溝通之各種管道。</p> <p>6. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險，並將投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，於115年1月29日董事會進行報告並揭露於公開資訊觀測站。</p> <p>7. 公司董事會成員及重要管理階層之接班規畫與執行情形：公司接班計劃目前進行中，本公司及各子公司之總經理，係為董事長之接班人，藉由經營公司的歷練，培養接班能力。集團各公司之經營主管為公司專業人員，認同公司文化，價值觀與公司相符，在集團公司服務已有一定之年資，於誠信、客戶經營、經營能力等皆已獲得認同。目前接班人皆已是各公司的董事會成員，預計未來8-10年間於公司董事會學習董事會之運作，10-15年接班。公司高階主管接班模式，主要係以各層級分層進行，絕對不是只有集中少數高層而已。首先，部門主管必須要有代理人，並培養代理人為各部門高階主管之接班人，接著各課級主管及各工作人員亦要有代理人制度；藉由工作輪調訓練和職能培育，實施師徒制、教育、訓練、自我學習、教導、工作歷練等方式進行，並運用公司既有的績效考核制度，評估與審核公司未來合適的接班人選，以利未來的發展與進行。公司除了留才外，同時亦對外招募</p>	

評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明 優秀人才，利用內外的人才彙集，增加公司接班人選的廣度與深度。	
		九、請就臺灣證券交易所股份有限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。第十一屆公司治理評鑑結果，本公司為上櫃公司前百分之五之公司。本公司於每年評鑑結果公布後，皆會檢視尚未達成評鑑標準之項目，並陸續調整改善，逐步落實。本屆未達標準項目暫無改善空間；其他進階標準未達之指標如取得ISO27001第三方驗證，本公司持續評估討論中。鑒於公司治理評鑑將於115年轉型並更名為ESG評鑑，本公司亦就最新評鑑項目持續檢視並強化揭露，以提早因應。	

<附表一>

獨立性指標	績效指標	審計品質指標(AQI)
會計師與本公司無直接或重大間接財務利害關係。	前三季正式之財報於該季 45 日內完成或年度財報結束三個月內完成。	專業性：查核經驗/訓練時數/流動率/專業支援。
會計師與本公司無任何不適當利害關係。	會計師完成公司前三季帳務查核時間及完成初稿。	品質控管：會計師負荷/查核投入/EQCR 複核情形/品管支援能力。
是否前兩年內於本公司服務。	會計師完成公司年度帳務查核時間及完成初稿。	獨立性：非審計服務公費/客戶熟悉度。
會計師本人名義不得為他人使用。	會計師是否與公司管理階層(含內部稽核)互動頻繁並留下記錄。	監督：外部檢查缺失及處分/主管機關發函改善。
審計服務小組成員是否有利用職務所知之未公開資訊，買賣客戶有價證券。	會計師是否與獨立董事有適當的互動並留下記錄。	創新能力：創新規畫或倡議。
不得與本公司有金錢借貸之情事。	會計師是否對於公司制度及內控查核提出積極建議並留下記錄。	
不得與本公司有共同投資或分享利益之關係。	定期主動向公司更新稅務及證管法令及更新修訂 IFRS 會計準則。	
不得兼任本公司之經常工作，支領固定薪酬。	審計服務小組案件經理及查核主辦穩定性。	
不得收取任何與業務有關之佣金。	是否在必要時協助與主管機關間之溝通與協調。	
會計師任期是否連續超過七年。	依審計公報查核內部舞弊事項，無論是否發現異常是否皆通知管理階層或治理單位。	

(四)公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形

1.薪資報酬委員會

(1)薪資報酬委員會成員資料

115年3月3日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	紀志毅		請參閱年報第8頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。		1
獨立董事	黃姿裴				無
獨立董事	邱慧吟				2
獨立董事	梁連文				無

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

A. 本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

B. 本屆委員任期：113年5月24日至116年5月23日，最近年度薪資報酬委員會開會5次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(B/A)	備註
召集人	紀志毅	5	0	100%	113.05.24 新任
委員	黃姿裴	5	0	100%	113.05.24 連任
委員	邱慧吟	5	0	100%	113.05.24 新任
委員	梁連文	5	0	100%	113.05.24 新任

其他應記載事項：

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

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(3)薪資報酬委員會之職權

A. 定期檢討「薪資報酬委員會組織規程」並提出修正建議。

B. 訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

C. 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

## (4)114 年度薪資報酬委員會決議事項

日期	決議事項	決議結果	成員反對或保留意見
第六屆第三次 114.01.16	1.決議通過本公司一一三年度經理人績效獎金分配案。	全體出席委員，無異議照案通過。	無
第六屆第四次 114.02.27	1.決議通過本公司一一三年度提列之員工及董事酬勞金額。 2.決議通過本公司董事及經理人酬勞政策與績效結果關連性及合理性。 3.決議通過本公司一一四年度員工酬勞與董事酬勞政策制度。	全體出席委員，無異議照案通過。	無
第六屆第五次 114.05.08	1.決議通過本公司一一四年度經理人薪酬案。	全體出席委員，無異議照案通過。	無
第六屆第六次 114.08.07	1.決議通過本公司一一三年度董事酬勞分配案。 2.決議通過本公司經理人一一三年度員工酬勞分配案。 3.決議通過本公司基層員工定義對象範圍及基層員工獎酬分配案。	全體出席委員，無異議照案通過。	無
第六屆第七次 114.11.07	1.決議通過本公司一一四年度董事及員工酬勞政策制度。 2.決議通過本公司一一四年度經理人酬勞政策制度。	全體出席委員，無異議照案通過。	無

## 2.永續發展暨提名委員會

## (1)永續發展暨提名委員會成員之委任資格條件及其職責

本公司第一屆永續發展暨提名委員會由四名獨立董事及一名董事組成，五名成員分別具備執行職務所必須之能力，如公司治理專長或具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，請參閱年報第 8 頁至第 10 頁說明。

永續發展暨提名委員會每年至少召開一次，並得視需要隨時召開會議。委員會職責如下，成員皆依職責執行業務。

- A. 落實推動公司治理。
- B. 發展永續環境。
- C. 維護社會公益。
- D. 加強企業永續發展資訊揭露。

## (2)永續發展暨提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形

- A. 本公司之永續發展暨提名委員會委員計 5 人。

B. 本屆委員任期：113 年 5 月 24 日至 116 年 5 月 23 日，最近年度永續發展暨提名委員會開會 3 次(A)，委員專業資格與經驗及出席情形如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗(註)	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(B/A)	備註
主席及召集人	紀志毅	財務金融、永續風險管理	3	0	100%	113.05.24 新任
委員	梁進利	公司治理、節能工程專業技術與實務	3	0	100%	113.05.24 連任
委員	黃姿裴	律師、法規遵循	3	0	100%	113.05.24 連任
委員	邱慧吟	會計師、永續風險管理	3	0	100%	113.05.24 新任
委員	梁連文	財務金融、永續風險管理	3	0	100%	113.05.24 新任

註：請參閱年報第 8 頁至第 10 頁說明。

(3)114 年度永續發展暨提名委員會決議事項：敘明永續發展暨提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、永續發展暨提名委員會成員建議或反對事項內容、永續發展暨提名委員會決議結果以及公司對永續發展暨提名委員會意見之處理。

日期	決議事項	決議結果	成員建議或反對事項內容
第一屆第二次 114.02.27	1.決議通過一一三年度內部董事會及功能性委員會績效評估作業。 2.決議通過一一四年度董事進修計畫。 3.決議通過複核各委員會制定建置標準及成員之資格條件，建議其組織規程。 4.決議通過修訂「公司治理實務守則」。	全體出席委員，無異議照案通過。	無
第一屆第三次 114.08.07	1.決議通過編製本公司 2024 年永續報告書案。 2.決議通過 IFRS 永續揭露準則導入計畫執行情形。	全體出席委員，無異議照案通過。	無
第一屆第四次 114.11.07	1.決議通過修訂本公司「企業永續發展實務守則」案。	全體出席委員，無異議照案通過。	無

(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	
<p>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?(應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限于管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。)</p>	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>無重大差異。</p>
		<p>摘要說明</p> <p>為推動永續發展，促成經濟、環境及社會進步，同時落實公司永續經營及管理，本公司於103年4月29日經董事會決議通過訂定「企業社會責任實務守則」，111年更名為「永續發展實務守則」，並於108年成立「企業社會責任委員會」，110年更名為「企業永續委員會」，113年併同「提名委員會」改組成立「永續發展暨提名委員會」，以實踐本公司永續發展目標，並強化董事會對永續治理之管理機制。永續發展方面由董事長擔任主席，總經理處擔任執行秘書，並對應相關部處主管擔任委員及設立「永續營運組、綠色經濟組、風險治理組、永續供應組、企業關懷組」五個組別，每年定期於主管會議討論推動永續發展工作進度，於第四季向董事會報告執行情形，並將結果同步揭露於公司網頁。114年度執行成效已於114年11月7日董事會進行報告，部分執行情形摘錄如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 促進社會共榮，善盡企業永續責任 <ul style="list-style-type: none"> <li>- 具體作為：投入社會公益，運用自身專業技能幫助弱勢團體，養成行善的企業文化。</li> </ul> </li> <li>2. 促進職場健康與建立安全的工作環境 <ul style="list-style-type: none"> <li>- 具體作為：推動健康促進計畫，舉辦各項活動舒展身心靈，平衡工作與生活。同時落實各項工安管理制度，建立安全的工作環境。</li> <li>- 執行成果：已舉辦職業專科醫生臨場健康服務、職場不法侵害預防、健康促進宣導(如：無檳口腔癌篩檢、熱危害預防宣導……等)及聖暉家庭日等各項活動。114年聖暉工傷率為0%。</li> </ul> </li> <li>3. 建立多元平等的職場文化 <ul style="list-style-type: none"> <li>- 具體作為：制訂相關政策，保障所有員工人權權益。</li> <li>- 執行成果：已制訂並實踐「聖暉人權政策」，保障所有員工(現職同仁、契約及臨時人員、實習生等)人權權益，同時持續關注相關法規的修正。</li> </ul> </li> </ol> <p>公司董事對於永續發展之推動相當重視，113年度永續報告書亦經提報114年8月7日董事會決議通過，董事會將持續關注永續發展之推動策略並適時給予建議。</p>	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。(應敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。)	是	否	無重大差異。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	是	否	無重大差異。

執行情形

摘要說明

本揭露資料涵蓋公司於114年1月至114年12月間之永續發展績效表現。風險評估邊界設定以台中總公司為主，目前尚未含括子公司。

本公司經董事會通過訂定「風險與危機管理作業規範」，設定董事會為風險管理之最高治理單位，跨部門設置風險管理工作小組，針對公司面臨之各類風險議題予以辨識、評估、確認及歸類，並議定可行方案，以有效降低公司營運風險。此外，108年公司正式成立「企業社會責任委員會」，110年更名為「企業永續委員會」，113年併同「提名委員會」改組成立「永續發展暨提名委員會」，由董事長擔任主席，總管理處擔任執行秘書，負責推動永續發展。委員會採用 GRI 報導準則與 AA1000 當則性原則標準，以包容性、重大性、回應性、衝擊性四大原則，建構鑑別、分析、確認等步驟，辨識出環境、社會與公司治理面向的重大議題並訂定相關風險管理政策或策略如下：

1. 環境方面，我們利用 TCFD 架構建構本公司的氣候風險辨識流程，並依據 GHG Protocol 標準指引，定期盤查組織營運範圍內溫室氣體排放量，擬定相關因應措施，降低環境相關風險對營運所造成的衝擊，同時持續提升綠色節能工程技術研發。

2. 社會方面，我們評估「職業健康與安全管理」議題，經由成立職業安全委員會，共同研議、協調及規劃安全衛生有關規定事項，有效防止職業災害發生及保障員工健康與安全。

3. 公司治理方面，我們評估「公司治理與法規遵循」議題，藉由強化董事會運作、落實诚信经营，確保公司所有人員遵守相關法令之規範，塑造健全的公司治理文化。

更詳盡的重大性議題評估及管理目標等資訊請參閱永續報告書「永續管理」章節。

(一) 本公司依循環境部訂定之環保法規（如空氣汙染防治法、水汙染防治法、廢棄物清理法等）制定環安衛管理辦法、管理資訊系統等，並由各部門推動導入 ISO14001 活動，主要環安衛承諾如下：  
 ■ 遵守法規：遵守環保與安全衛生相關法規之規定，及符合業主環安衛之

推動項目	執行情形 摘要說明	與上市上櫃公司永續發展 實務守則差異情形及原因
<p>(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？</p>	<p>是</p> <p>要求。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 危害預防：推行風險評估，預防意外事故；落實污染預防，加強環境保護。</li> <li>■ 節能減廢：實施垃圾分類、資源回收，節約能源使用，進行工業減廢。</li> <li>■ 持續改善：應用 P-D-C-A 之邏輯概念，持續之實施、維持及改善，提升環安衛績效。</li> <li>■ 全員參與：諮詢員工及承攬商環安衛需求，使其參與環安衛教育訓練及宣導。</li> </ul> <p>114 年度完成之環境管理方案共有 2 件，其中在能源與資源節約方面，導入環境管理系統及建立相關制度，亦從生活各面向落實節能減碳，降低總部電力使用量；以及每月定期進行辦公室電線及照度全面檢查(測)並汰換不良品，保持照度在 500 米燭光以上。此外，本公司依照工程作業之各項特性，訂有標準作業程序及標準書，除要求人員確實依照公司規範執行工程作業，更致力於加強作業環境、活動、儀器或設備之安全衛生風險控制，並定期配合實施作業環境測定，目前已通過 ISO14001:2015 環境管理系統認證(有效期限自 113 年 12 月 14 日至 116 年 12 月 13 日)及 ISO45001:2018 職業安全衛生管理系統認證(有效期限自 114 年 2 月 23 日至 117 年 2 月 23 日)。</p> <p>(二) 本公司已通過 ISO14001:2015 環境管理系統認證及 ISO50001:2018 能源管理系統認證(有效期限自 112 年 9 月 20 日至 115 年 10 月 28 日)，並經由第三方查證單位驗證。透過制度建立、實施、維護和持續改善能源管理，包括定期盤點與檢討能源使用情況、定期維護與保養提高能源效率、優先採購具節能標章、省水標章、能源之星等節能產品，並透過環保節能宣導加強員工節能意識，促進能源最佳化利用，以達節能實際成效。同時積極投入技術的研發與運用，提供客戶節能設計方案，採行雙效節能與熱回收設備能減少環境污染與促進能源再利用。</p> <p>聖暉在能源使用上主要為外購電力(非再生能源)與公務車(汽油)，尚無使用</p>	

推動項目	執行情形	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																															
<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、溫室氣體減量、減少用</p>	<p>是</p> <p>否</p> <p>摘要說明</p> <p>再生能源。公司以前兩年度平均值為基準值，設定當年度數值不超過基準值為未來每一年度之節能目標。過去二年能源使用統計如下表：</p> <table border="1" data-bbox="347 504 742 1523"> <thead> <tr> <th>範疇/邊界</th> <th>能源種類</th> <th>單位</th> <th>112年</th> <th>113年</th> <th>基準值</th> <th>114年</th> <th>114年度較基準值增減幅度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">總部/工務所</td> <td rowspan="2">外購電力</td> <td>度</td> <td>185,503</td> <td>216,775</td> <td>201,139</td> <td>213,399</td> <td rowspan="2">6%</td> </tr> <tr> <td>千兆焦耳(GJ)</td> <td>667.82</td> <td>780.41</td> <td></td> <td>768.25</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">公務車</td> <td rowspan="3">汽油</td> <td>GJ/人數</td> <td>5.06</td> <td>6.34</td> <td>5.7</td> <td>6.24</td> <td rowspan="3">(3%)</td> </tr> <tr> <td>公升</td> <td>30,443.5</td> <td>29,025.6</td> <td>29,734.5</td> <td>28,945.8</td> </tr> <tr> <td>千兆焦耳(GJ)</td> <td>992.59</td> <td>946.38</td> <td></td> <td>943.75</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>GJ/人數</td> <td>2.58</td> <td>2.3</td> <td>2.44</td> <td>1.9</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>114年度汽油節能目標已達成，我們將持續優化能源管理，確保用電效率提升，並推動各項節能措施，導入節能減碳技術；同時透過教育訓練與日常宣導提升員工節能意識，以確保營運成長與低碳發展並行。</p> <p>(三) 本公司為提前因應氣候變遷的挑戰，以永續發展暨提名委員會為氣候變遷的最高組織，由董事長擔任主席，總經理處擔任執行秘書，每年審議公司氣候變遷策略與目標、鑑別氣候變遷風險與機會，依鑑別結果衡量指標與管理目標，並向董事會報告。本公司依照金融穩定委員會公布之TCFD架構，揭露治理、策略、風險管理及指標目標等資訊，每兩年重啟完整氣候變遷風險評估並每年檢視更新，於114年完成最新一次氣候風險評估，並研擬相關因應措施，及分析其可能帶來的潛在機會。詳細內容請參閱永續報告書「永續環境」章節。</p> <p>(四) 聖暉過去二年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量統計結果如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>溫室氣體：請參閱年報第50頁至第51頁。</li> <li>用水量：資料涵蓋範圍為台中總公司</li> </ol>	範疇/邊界	能源種類	單位	112年	113年	基準值	114年	114年度較基準值增減幅度	總部/工務所	外購電力	度	185,503	216,775	201,139	213,399	6%	千兆焦耳(GJ)	667.82	780.41		768.25	公務車	汽油	GJ/人數	5.06	6.34	5.7	6.24	(3%)	公升	30,443.5	29,025.6	29,734.5	28,945.8	千兆焦耳(GJ)	992.59	946.38		943.75			GJ/人數	2.58	2.3	2.44	1.9		<p>與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</p>
範疇/邊界	能源種類	單位	112年	113年	基準值	114年	114年度較基準值增減幅度																																										
總部/工務所	外購電力	度	185,503	216,775	201,139	213,399	6%																																										
		千兆焦耳(GJ)	667.82	780.41		768.25																																											
公務車	汽油	GJ/人數	5.06	6.34	5.7	6.24	(3%)																																										
		公升	30,443.5	29,025.6	29,734.5	28,945.8																																											
		千兆焦耳(GJ)	992.59	946.38		943.75																																											
		GJ/人數	2.58	2.3	2.44	1.9																																											

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																			
水或其他廢棄物管理之政策？			<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>112年</th> <th>113年</th> <th>基準值</th> <th>114年</th> <th>114年度較基準值增減幅度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總用水量</td> <td>831</td> <td>1,018</td> <td>924.5</td> <td>919</td> <td>(0.6%)</td> </tr> <tr> <td>人均用水量</td> <td>8.70</td> <td>10.60</td> <td>9.65</td> <td>9.60</td> <td>(0.5%)</td> </tr> </tbody> </table> <p>單位：度</p> <p>本公司以前兩年度平均值為基準值，設定未來每一年度用水量減量目標為當年度數值不超過基準值。114年用水量減量目標業已達成。聖暉已於每季發送環保電子報宣導同仁節約用水，並採感應式水龍頭與水資源重複利用，提高同仁節水意識，達到減量目標。聖暉秉持永續發展原則，珍惜資源並妥善運用，每年由總公司自主盤點水資源使用情況，並設定減量目標，確保營運活動對環境的影響降至最低。總部大樓水源由台灣自來水公司供應，無地下水或其他額外水源，主要供員工與訪客使用，使用後的民生廢水則排放至政府公共污水處理系統，不會對自然環境造成顯著衝擊；透過自動感應水龍頭、節水標語與定期環保電子報宣導，提高員工節水意識。</p> <p>3. 廢棄物總重量：資料涵蓋範圍為台中總公司</p>	項目	112年	113年	基準值	114年	114年度較基準值增減幅度	總用水量	831	1,018	924.5	919	(0.6%)	人均用水量	8.70	10.60	9.65	9.60	(0.5%)	
項目	112年	113年	基準值	114年	114年度較基準值增減幅度																	
總用水量	831	1,018	924.5	919	(0.6%)																	
人均用水量	8.70	10.60	9.65	9.60	(0.5%)																	
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>112年</th> <th>113年</th> <th>基準值</th> <th>114年</th> <th>114年度較基準值增減幅度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總重量</td> <td>319.8</td> <td>316.5</td> <td>318.1</td> <td>317.4</td> <td>(0.2%)</td> </tr> <tr> <td>人均產出量</td> <td>3.61</td> <td>3.43</td> <td>3.52</td> <td>3.44</td> <td>(2.3%)</td> </tr> </tbody> </table> <p>單位：公斤</p> <p>本公司以前兩年度平均值為基準值，設定未來每一年度廢棄物減量目標為當年度數值不超過基準值，114年廢棄物減量目標業已達成。本公司屬工程服務業(非製造業)，總公司在廢棄物管理上主要為廚餘回收，處理方式係由大樓管委會委託專業合格的廠商統一回收堆肥使用。</p> <p>詳細之過去兩年溫室氣體排放量、用水量及相關節能減碳、溫室氣體減量、減少用水等政策內容，請參閱永續報告書「永續環境」章節。</p>	項目	112年	113年	基準值	114年	114年度較基準值增減幅度	總重量	319.8	316.5	318.1	317.4	(0.2%)	人均產出量	3.61	3.43	3.52	3.44	(2.3%)	
項目	112年	113年	基準值	114年	114年度較基準值增減幅度																	
總重量	319.8	316.5	318.1	317.4	(0.2%)																	
人均產出量	3.61	3.43	3.52	3.44	(2.3%)																	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管	✓		(一) 聖暉重視人權價值，秉持公平、尊重與包容原則，致力打造安全、友善且多元的工作環境。全體員工不得因性別、種族、宗教、性取向、年齡、國	無重大差異。																		

推動項目	執行情形	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
<p>理政策與程序？</p>	<p>摘要說明</p> <p>籍、職級等因素遭受歧視、騷擾或不當對待，並嚴禁任何形式之強迫勞動與童工僱用行為。本公司依循國際人權公約，包括聯合國全球盟約(UNG)C)、世界人權宣言、聯合國商業人權規範(UN Guiding Principles on Business and Human Rights)及 Ruggie 框架，制定「聖暉人權政策」，作為營運與管理之核心準則，適用於總部、子公司、供應商及所有合作夥伴，確保各項營運活動符合當地法規並落實國際人權標準。政策中我們承諾提供安全與健康的工作環境、不歧視並確保工作機會均等、嚴格禁用童工、禁止強迫或強制勞動、協助員工維持身心健康及工作生活平衡、定期檢視及評估相關制度及作為以及結社自由與集體談判權利。</p> <p>為強化政策落實，聖暉持續推動員工教育與宣導，並設置匿名申訴與檢舉管道(acter885@acter.com.tw)，由專責單位(總管理處)受理與回應，確保程序透明、公正，保障員工及利害關係人之基本權益。2025 年度無任何申訴之情形。</p> <p>本公司每年進行全面性人權風險評估，識別與評估潛在風險，依循國際標準並由專責單位執行相關政策與規範，確保充分履行人權承諾。針對評估結果進行相對應之緩解補救措施，保障員工基本權益，確保無任何員工權利受損。</p> <p>聖暉人權盡職調查流程：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 議題辨識：定期檢視自身運營、價值鏈、新商業活動與其他相關活動，辨識其中可能面臨人權風險之群體及潛在人權議題。</li> <li>2. 評估風險：針對面臨風險之利害關係人，評估各項人權議題潛在風險發生機率及影響程度。</li> <li>3. 預防與減緩：根據實際/潛在風險，制定預防與減緩措施。</li> <li>4. 監督執行：建立控制措施之監督、追蹤與評鑑機制，掌握人權議題控制計畫之執行成果。</li> <li>5. 回顧改善：檢討評估工具與流程，重新檢視與調整相關作為與承諾。</li> </ol> <p>聖暉長期關注負責任礦產採購議題，秉持尊重人權原則，拒絕衝突礦產使</p>	

推動項目	執行情形	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?</p>	<p>摘要說明</p> <p>用,使所選擇礦產來源符合公司道德標準。我們要求供應商全面簽署「永續經營承諾書」,確保供應商確實制定衝突礦產管理政策,終結各種形式之兒童剝削。114年度針對供應商-負責任的礦產採購人權議題進行調查,我們透過公開資訊、審查及自評工具等方式,對其遵守人權政策情況進行全面評估,結果顯示所有合格供應商皆已簽署供應商業永續經營承諾書;原物料來源亦符合我們的道德標準。為減緩風險,針對高風險合作對象,我們將避免與其建立業務關係,建立更負責任供應鏈,實踐對人權的承諾。此外,我們將擴大進行上游廠商盡職調查,確保所有產品和原材料皆符合責任採購與永續發展要求,為企業、社會和環境創造長期正向價值。</p> <p>(二) 本公司依據相關法令訂有「員工從業道德規範」及「紅利績效獎金管理辦法」,期望透過獎懲辦法、「員工從業道德規範」、「員工薪酬管理辦法」、「員工工考核辦法」、「員工工考核辦法」、「員工工考核辦法」,以期落實公司經營理念及達成永續發展目標。總管理處每年定期審視市場薪資水平、經濟趨勢及個人潛力進行薪資調整,獎金亦依據年度預算目標達成率、公司年度經營績效與個人績效表現計算之,以期提供同仁合理之薪資報酬;為實現男女擁有同工同酬的獎勵條件及平等晉升機會,並維持超過20%的女性主管職位,促進永續共融的經濟成長。114年度女性職員平均占比為31.93%,女性主管平均占比為20%。為打造樂業樂活職場環境,本公司雖未簽訂團體協約,但規畫數項完善且優於法令標準的福利制度,如留職停薪、團體保險、性別平等的育嬰留停措施、穩固的退休制度、EAP員工協助方案、母性健康保護計畫、專業訓練等。在舊制退休金提撥上,聘有專業精算師協助,以保障同仁未來請領退休金權益;新制退休金提撥率為6%,適用新制之同仁,公司全數提撥。此外,公司亦於章程第26條之1中規定,公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益),應先保留彌補累積虧損數額後,提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不低於百分之三為員工酬勞。前項員工酬勞數額中,應提撥不低於百分之三十為基層員工分派酬勞。114年實</p>	

推動項目	執行情形	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
<p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p> <p>(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</p>	<p>摘要說明</p> <p>是</p> <p>否</p> <p>際提撥 113 年度不含量派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利之 2.53% 為基層員工分派酬勞。員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形請參閱年報第 88 頁至第 89 頁及永續報告書「共融成長」章節。</p> <p>(三) 本公司遵循各項工安法規制度，由質保安全部門專責規劃、執行、監督衛生管理相關作業及教育訓練，並已通過 ISO45001:2018 認證。透過定期辦理自動檢查及預防災變所必要之安全衛生教育及演練，以提升同仁對於工作環境的危急應變能力。114 年度共辦理 12 場緊急應變演練，舉辦 30 堂職安教育訓練，累計教育訓練時數共 2,376 小時，達成連續 15 年保持 0 件重大職業傷害事件數、0 失能傷害率。同時為持續關懷與守護員工身心健康，114 年度共計發佈 16 則健康促進資訊、舉辦 11 場健康講座，如：用藥安全知多少、癌症篩檢及預防、無痛口腔癌篩檢、骨骼肌肉傷害及菸害預防。114 年度未發生火災事件。本公司訂定預防職場不法侵害之書面聲明，並公布於公司網站，針對職場不法侵害提供諮詢及申訴管道，每年皆依「職場不法侵害預防措施查核及評估表」進行一次風險評估和監測，確認採取控制措施後的殘餘風險及新增風險，檢討其措施之適用性及有效性。114 年度未接獲相關申訴。工作環境與員工健康安全之保護措施請參閱年報第 90 頁至第 94 頁及永續報告書「共融成長」章節。</p> <p>(四) 本公司訂有「晉升標準」規則，並自 103 年起成立「聖暉 A<sup>+</sup>學苑」，針對不同層級安排不同的課程，以期提升專業能力。課程包含核心價值、專業、管理與通識訓練，透過 PDCA 品質管理模式及 E-Learning 學習平台系統，從新人教育訓練開始，為每一位員工擬訂職涯發展規劃、開辦符合其職能需求之教育訓練課程，並透過共識會議、座談會、講座、外訓等實體面授及線上課程等方式，提供同仁多元化的學習資源。教育訓練實施情形請參閱年報第 88 頁至第 89 頁及永續報告書「共融成長」章節。</p> <p>(五) 本公司屬工程技術服務業，提供客戶客制化之設計規劃及施工等整合服務，對於服務之行銷與標示皆依下列法規及國際標準則執行，以保障客戶的安全，本公司並致力於保護客戶機密資訊，訂有「機密資訊保密義務」等</p>	

推動項目	執行情形	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																								
<p>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>	<p>是</p> <p>摘要說明</p> <p>規範，以確保客戶的權益。此外，本公司於公司網站設有「利害關係人」專區，提供連絡管道，客戶有任何問題皆能即時與相關窗口連繫反映。</p> <table border="1" data-bbox="347 504 821 1534"> <thead> <tr> <th>工程項目</th> <th>法規/指引</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>土木建築</td> <td>建築技術規則</td> </tr> <tr> <td>消防</td> <td>消防法，各類場所消防安全設備設置標準等</td> </tr> <tr> <td>空調</td> <td>ISO 14644, PIC/S, FDA</td> </tr> <tr> <td>儀控</td> <td>GAMP 5</td> </tr> <tr> <td>隔間材料</td> <td>GMP, 建築技術規則，室內裝修管理條例</td> </tr> <tr> <td>電力與照明</td> <td>電工法規</td> </tr> <tr> <td>試車</td> <td>ISPE Commissioning and Qualification</td> </tr> <tr> <td>純水、注射用水、純蒸氣</td> <td>ISPE Water and Steam Systems (Second Edition)</td> </tr> <tr> <td>衛生配管及設備</td> <td>ASME BPE 2009</td> </tr> <tr> <td>無菌製劑</td> <td>Sterile Product Manufacturing Facilities (Second Edition)</td> </tr> <tr> <td>生物製劑</td> <td>Biopharmaceutical Manufacturing Facilities</td> </tr> </tbody> </table> <p>(六) 本公司已訂定供應商管理政策，要求供應商遵守職業安全衛生、勞動人權、資安及隱私保護等相關法令與規範，並將環境保護與永續發展相關要求納入供應鏈管理，鼓勵供應商推動節能減碳及溫室氣體管理之措施，以降低供應鏈對環境之衝擊。內控制度中亦訂有『供應商管理作業』，持續要求供應商以聖暉《供應商行為準則》為行動依歸，確保供應商在採購實務中與行為準則一致，攜手供應鏈向上提升，朝安全的工作環境、有尊嚴的勞資關係、遵循道德規範的營運與促進環境保護措施等面向持續進步。</p> <p>於供應商遴選及評估過程中，除考量品質、價格、交期指標外，亦將職業安全、勞動條件、環境保護、節能減碳、人權及其他永續發展相關指標納入評估項目。</p> <p>環境方面，新供應商皆須簽署「供應商企業永續經營承諾書」，且應遵守《供應商行為準則》內容中關於環境許可及合規性、污染防治及節約資源、有害物質、廢水和固體廢棄物、空氣污染排放量管理等等要求，遴選時並考量</p>	工程項目	法規/指引	土木建築	建築技術規則	消防	消防法，各類場所消防安全設備設置標準等	空調	ISO 14644, PIC/S, FDA	儀控	GAMP 5	隔間材料	GMP, 建築技術規則，室內裝修管理條例	電力與照明	電工法規	試車	ISPE Commissioning and Qualification	純水、注射用水、純蒸氣	ISPE Water and Steam Systems (Second Edition)	衛生配管及設備	ASME BPE 2009	無菌製劑	Sterile Product Manufacturing Facilities (Second Edition)	生物製劑	Biopharmaceutical Manufacturing Facilities	
工程項目	法規/指引																									
土木建築	建築技術規則																									
消防	消防法，各類場所消防安全設備設置標準等																									
空調	ISO 14644, PIC/S, FDA																									
儀控	GAMP 5																									
隔間材料	GMP, 建築技術規則，室內裝修管理條例																									
電力與照明	電工法規																									
試車	ISPE Commissioning and Qualification																									
純水、注射用水、純蒸氣	ISPE Water and Steam Systems (Second Edition)																									
衛生配管及設備	ASME BPE 2009																									
無菌製劑	Sterile Product Manufacturing Facilities (Second Edition)																									
生物製劑	Biopharmaceutical Manufacturing Facilities																									

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	
		<p>摘要說明</p> <p>是否符合下述宣導政策：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 供應商所使用之原物料皆以保護自然資源為原則，在符合產品品質規格要求下，優先採用重覆使用或回收再利用之原物料，並避免使用危害環境之物質。</li> <li>■ 供應商不得對環境產生重大負面影響或是違反環保相關事項，並有效落實 ESG 永續發展之企業文化，並愛惜環境資源。</li> </ul> <p>採購單條款亦載明：“13.廠商應遵守本公司企業社會責任政策，如涉及違反政策且對環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約條款。”此外，公司推動綠色採購，優先選擇具環保標章或環境友善產品之供應商，並鼓勵供應商落實環境管理及節能減碳措施，以降低環境衝擊並促進永續發展。</p> <p>職業安全衛生方面，本公司訂有『承攬商環安衛管理程序』，明訂承攬商應遵循相關法令及本公司之環安衛要求。採購單 12.明定承攬商安全衛生規定事項及工程承攬合約書訂有『承攬商安全衛生規定事項及其罰則』，嚴格執行要求供應商於施工期間遵守各項環安衛要求。對於各項合適之材料供應商及工程承包，供應商若有通過 ISO9001 品質管理系統、ISO14001 國際環境管理系統標準、ISO45001 職業安全衛生管理系統等相關認證，或其他政府頒布合格標誌或國外政府頒布品質合格標誌，列入優先配合廠商。本公司與供應商之間於交易過程中經由各項方式加強宣導本公司所遵循之企業社會責任政策。</p> <p>勞動人權方面，本公司重視供應鏈人權之管理，並於供應商管理政策中納入人權相關規範，要求供應商遵循勞動法規及相關人權，禁止強迫勞力、童工和進行任何形式的歧視。</p> <p>資安方面，本公司要求供應商建立妥善的資安控管，避免資料洩露等潛在風險。</p> <p>隱私權保護方面，本公司要求供應商建立隱私權保護政策，確保遵守《個人資料保護法》及相關國際法規，並對客戶資料採取適當保護措施。</p>	

推動項目	執行情形	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	摘要說明	
	<p>是</p> <p>本公司透過供應商評鑑、文件審查及實地訪查等方式進行管理與追蹤，具體作為包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 每年由採購人員發起協同工程部、質保部、技術處對重大供應商進行考核，針對「品質、價格、交期、專業能力、配合度」五個面向做評比，其中，與環境相關評比包含：(空氣、水、噪音)污染、廢棄物清理、環境衛生等項目，如有對環境面、社會面造成影響時，將對廠商進行輔導。</li> <li>114 年度共完成 211 份供應商評核表，其中，A 級廠商佔 28%、B 級廠商佔 71%，不合格廠商佔 1%。合格供應商中已簽署供應商企業永續經營承諾書者占 100%。針對不合格廠商，本公司將進行輔導、訪查及增加稽核頻率，如該供應商經多次溝通仍無配合意願或仍無法達到公司之期望，將不再考慮採用，另尋適合之供應商。</li> <li>■ 114 年共 353 家新進廠商完成簽署供應商行為準則及通過供應商評鑑。</li> <li>■ 114 年實地訪廠 4 家進行現場稽核，確認其行為準則執行狀況，並無查核到缺失或需觀察事項。</li> <li>■ 每日於開工前召集承包商工具箱會議及職安教育訓練，並每日進行安全衛生巡視。定期至工地去巡查承攬商環安衛執行狀況。不定期因不同主題至工地現場做供應商的的教育訓練，課程包含：高架、感電危害預防、緊急應變等訓練課程。</li> <li>■ 每 3 年舉行供應商大會，並透過工安及環境法規的新知能傳達永續理念及目標，會議中也同時表揚傑出及貢獻優良供應商。</li> </ul> <p>本公司以遵循準則、風險評估、參與稽核、持續改善，提升帶動整體價值鏈永續發展為基礎，實施到日常管理中，以確保供應商遵循相關規範並持續強化供應鏈之永續與環境管理。114 年供應商皆 100% 符合條件。</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	<p>是</p> <p>本公司之報告書依循 GRI 永續性報導準則 2021 年版編製，並對應聯合國永續發展目標 (SDGs)，另參考上市上櫃公司永續發展實務守則、ISO26000 社會責任指引及上市公司編制與申報永續報告書作業辦法，並經第三方機構取得確信或保證意見。113 年度報告書已取得第三方 PwC 資誠聯合會計師事務所之有限確信報告</p> <p>✓</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		並上傳公司網站；114年度由PwC資誠聯合會計師事務所進行報告書查證，目前編製中，預計8月底前完成並提報董事會。	
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；本公司訂定永續承諾，制定員工道德規範與行為準則，以及環安衛管理等政策，並落實執行。符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之基本精神及規範。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：請詳下列〈附表一〉及〈附表二〉。			

〈附表一〉

項目	已執行情形之具體說明
<p>■ 人權</p> <p>符合勞基法等勞工相關法令規定</p> <p>其他(如維護員工及應徵者、確保員工免於騷擾及歧視等)</p> <p>■ 員工權益及安全衛生</p> <p>提供員工充分之教育訓練</p> <p>提供員工充分反應意見及權利</p>	<p>本公司遵守政府勞工相關法令，依據勞動基準法、性別工作平等法及相關法令訂定「工作規則」以保障員工合法權益，並參考聯合國全球盟約(UNG)C)、世界人權宣言、聯合國商業人權規範(UN Guiding Principles on Business and Human Rights)及Ruggie框架制訂「聖暉人權政策」，保障所有員工(現職同仁、契約及臨時人員、實習生等)人權權益。為協調勞資關係，依「勞資會議實施辦法」定期舉辦勞資協調會議，114年共舉行4次。</p> <p>本公司已訂定「聖暉人權政策」、「性騷擾防治管理辦法」及「個人資料保護管理辦法」，以維護同仁權益及隱私。截至114年，未接獲任何違反人權之投訴。</p> <p>公司為了提升人力資源之運用，激發員工自我發展及積極培養專業人才，已訂定教育訓練辦法，並由總管理處負責教育訓練業務之規劃、落實及推廣。</p> <p>本公司透過內部平台、員工信箱、座談會、勞資會議與員工滿意度多元管道執行雙向溝通。本公司於公司網站之人力資源專區建置員工意見信箱，提供同仁隨時反映個人權益、福利、管理及工作環境方面之意見。每年執行一次員工滿意度調查，針對各項福利或管理制度，採不記名方式發放問卷調查，調查內容包括組織承諾、主管領導、管理制度、工作滿足及教育訓練等五個面向。根據同仁反應及回饋事宜，總管理處將參考同業與市場資訊，提供相關調整措施，期望能更貼近同仁的需求，並加強員工對公司的認同感以及對職務的責任感。2025年度調查結果顯示，「組織承諾」構面得分最高，較去年成長1.62%；而「管理制度」滿意度上升幅度最多，較去年成長2.8%，其餘構面滿意度皆呈現上升趨勢，顯示員工對企業高度認同，並樂於推動公司發展。(問卷涵蓋率：78.87%；敬業度指標：89.76分)針對同仁反饋及建議事項，聖暉已制定改善計畫及定期追蹤檢討，包含舉辦基礎工程教育訓練，加快新進同仁適應職場環境、製作公司制服外套，提升工作便利性；由總管理處持</p>

項目	已執行情形之具體說明									
其他(如職業安全衛生管理系統方面經ISO45001或相關機構之認證、提供員工合理之福利與報酬等)	<p>續優化管理作為，營造具吸引力與成就感的職場環境。</p> <p>本公司已取得ISO9001:2015品質管理系統認證、ISO14001:2015環境管理系統認證、ISO50001:2018能源管理系統認證及ISO45001:2018職業安全衛生管理系統認證等；員工薪酬相關制度係遵照法令及條例，包括關於最低工資及法律上訂定之福利等。</p>									
■ 僱員關懷										
確保工作環境之安全	<p>本公司設有質保安全部，職司落實公司與各工地環境及安全衛生管理作業之程序及執行管理，定期配合實施作業環境測定，貫徹安全衛生各項法規之規定，以保障全體員工之安全及健康。</p>									
訂定書面之勞工衛生安全相關政策	<p>本公司訂有環安衛政策及相關規定並配合辦理。</p>									
其他(如重視勞工身心發展及家庭生活等)	<p>本公司於94年成立「職工福利委員會」，籌劃辦理員工旅遊、社團、聚餐聯誼等活動，其中包含家庭日的舉辦，利用活動增加員工與家人間的互動。期望工作之餘，家庭生活與身心發展亦能並重。人資人員亦適時關心員工近況。114年度共召開4次職工福利委員會議，年度總提撥金額為8,047,544元，含專款供員工自組國內外旅行，共計辦理65場國內外活動。</p>									
■ 環保										
訂定書面環保政策、遵行環保相關法令、其他(如發展節能、減污及防污之技術、設備及活動；資源之再利用、廢棄物回收及減量、有害物質的禁用等)	<p>本公司依循環境部訂定之環保法規(如空氣汙染防治法、水汙染防治法、廢棄物清理法等)制定環安衛管理辦法、管理資訊系統等，並由各部門推動導入ISO14001活動，114年度完成之環境管理方案共有2件，其中在能源與資源節約方面，導入環境管理系統及建立相關制度，亦從生活各面向落實節能減碳，降低總部電力使用量；以及每月定期進行辦公室電線及照度全面檢查(測)並汰換不良品，保持照度在500米燭光以上。</p> <p>本公司於99年1月取得ISO 14001的環境管理系統認證，依循公司環安衛政策：「遵守法規」、「危害預防」、「節能減廢」、「持續改善」、「全員參與」為主軸，追求環境永續經營，並設定「管理CO2排放量」、「降低廢棄物量」、「綠色採購」為環境經營管理的短中期績效指標。並順利在107年3月通過 ISO 14001：2015改版換證作業，持續符合最新的環境管理系統標準。最新證書有效期自113/12/14至116/12/13。</p>									
■ 社區參與										
參與社區服務及慈善活動、其他(如實、行社區援助及投資[包括人力、物力、知識及技能等]、確保社區健康與安全等)	<p>本公司台中總公司同仁自主發起成立「聖暉志工團」，不定期參與社區服務與活動。114年度投入社區活動之人力及服務總時數如下表，服務地區以公司所在地(中彰地區)為主，志工活動與公司本業相關，可藉由公司專業為社會盡一份心力。</p>									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="1233 1581 1276 2087">參與服務內容</th> <th data-bbox="1233 147 1276 1581">志工人次</th> <th data-bbox="1233 147 1276 1581">總時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1276 1581 1319 2087">114/05/17 希望義工團-彰化芳苑修繕案(彰化縣)</td> <td data-bbox="1276 147 1319 1581">15</td> <td data-bbox="1276 147 1319 1581">120</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1319 1581 1361 2087">114/12/06 弘道老人-寒冬助老 刻不容緩(台中市)</td> <td data-bbox="1319 147 1361 1581">22</td> <td data-bbox="1319 147 1361 1581">66</td> </tr> </tbody> </table>	參與服務內容	志工人次	總時數	114/05/17 希望義工團-彰化芳苑修繕案(彰化縣)	15	120	114/12/06 弘道老人-寒冬助老 刻不容緩(台中市)	22	66
參與服務內容	志工人次	總時數								
114/05/17 希望義工團-彰化芳苑修繕案(彰化縣)	15	120								
114/12/06 弘道老人-寒冬助老 刻不容緩(台中市)	22	66								

已執行情形之具體說明	
項目	社會貢獻及社會公益
<p>聖暉社會參與以「環境永續」、「關懷弱勢」、「永續城鄉」、「社區營造」四大發展面向，由本公司總管理處與聖暉志工團共同促動社會參與相關行動，每年進行業務績效檢視及報告。114年我們共計投入了新臺幣1,582,380元，相關活動如下：</p> <p>1. 社會參與</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 目的：贊助相關團體及帶動全體員工投入志工參與。</li> <li>- 說明：社會參與支出、物資捐贈</li> <li>- 執行成果： <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 希望義工團-個案贊助</li> <li>■ 弘道老人基金會-獨老陪購物贊助</li> <li>■ 新創總會-20所彰化國小未來少年、未來兒童一年期刊</li> <li>■ 愛的書庫-書箱捐助與共讀館興建工程贊助</li> </ul> </li> </ul> <p>2. 產學合作</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 目的：培養聖暉人力資本及提升青年就業能力。</li> <li>- 說明：產學訓計畫、企業實習計畫、獎助學金</li> <li>- 執行成果： <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 114年度產學訓計畫共2位參與並由2位師傅帶領，費用710,168元</li> <li>■ 企業實習共25位參與(學期實習17位、學年實習8位)，並由25位師傅帶領，費用12,033,192元</li> <li>■ 114年度獎助金(雲科大/高科大/勤益科大)共570,000元</li> <li>■ 舉辦徵才活動&amp;說明會費用138,657元</li> </ul> </li> </ul> <p>3. 對外倡議</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 目的：促進夥伴關係，分享知識、專長，並參與永續發展領域協會之倡儀。</li> <li>- 說明：促進產業發展與提升企業品牌形象之投入</li> <li>- 執行成果：114年度本公司以會員身分參與外部合作機構共計12個，協助組織發展運作之投入經費共計185,036元 <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 中華民國能源技術服務商業公會</li> <li>■ 台灣區冷凍空調工程工業同業公會</li> <li>■ 台灣區電氣工程工業同業公會</li> <li>■ 台灣區水管工程工業從同業公會</li> </ul> </li> </ul>	<p>捐助慈善事業及教育、醫療、藝術等活動、其他(如援助落後地區國家、提供弱勢團體就業機會等)</p>

項目	已執行情形之具體說明
	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 中華民國太陽光電業同業公會</li> <li>■ 台灣製藥工業同業公會</li> <li>■ 台中進出口商業同業公會</li> <li>■ 台灣電子製造設備工業同業公會</li> <li>■ 中華無菌製劑協會</li> <li>■ SEMI 國際半導體產業協會</li> <li>■ 台灣高科技廠房設施協會</li> <li>■ 中華潔淨技術協會</li> </ul> <p>本公司依據「身心障礙者權益保障法」第38條及「原住民族工作權保障法」第12條規定，持續晉用身心障礙者及原住民族人士。截至114年止共計僱用5位身心障礙員工及3位原住民族員工，各佔公司員工總人數2%，符合法定晉用人數比例，聖暉也持續評估適當職務，提供其平等就業機會。</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 社會服務</li> </ul>	
<p>推動社會福利、其他</p>	<p>本公司多年來持續與教育主管機關及學校進行產學教育合作專案，執行主軸包括「產學合作」、「企業實習」等，期盼透過與校園資源整合發揮綜效，讓年輕學子能擁有更多機會。114年度投入產學合作及企業實習之金額總計為13,452仟元。</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 投資者關係</li> </ul>	
<p>提高營運透明度</p>	<p>本公司依相關法令規定，公布財務與營運資訊於「公開資訊觀測站」及公司網站，確保投資人基本權益。</p>
<p>重視公司治理</p>	<p>為健全公司制度，本公司係依循「上市上櫃公司治理實務守則」之規定，強化董事與審計委員會之功效，以提昇公司營運透明度，保障股東權益。</p>
<p>其他</p>	<p>本公司設立網站及發言人、代理發言人制度，並致力於提供投資者更為透明之財務業務資訊。</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 供應商關係</li> </ul>	
<p>重視採購價格之合理性、其他</p>	<p>本公司依照ISO9001標準訂有「採購與物料管理程序書」，比較優良廠商相關產品之差異性，確認差異性與價格合乎合約需求，透過簽訂基本採購合約，明確定義公司採購品所需符合之規範及要求，並據以確保公司之相關權益。與供應商間保持暢通之溝通管道，在雙方互信互惠基礎上，維護雙方應有之權益。</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 與利害關係人之權益</li> </ul>	
<p>尊重智慧財產權</p>	<p>隨著各界對智慧財產管理的日益重視，提供相關的保護措施將直接影響客戶對本公司的評價。為持續聚焦工程核心本業與穩定產業地位，公司將依循智慧財產計畫，確實維護技術成果，追求公司永續發展。公司已制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，且至少一年一次向董事會報告執行成效。智慧財產管理計畫中明定智慧財產歸屬原則、保護原則、侵害防範原則以及獎勵原則，並於99年建立智慧財產制度，不定期修訂獎勵制度，包含提</p>

已執行情形之具體說明	
項目	獎勵、營業秘密應用獎勵以及特殊重大利益獎勵。同時強化智慧財產保護意識及認知，辨識智財保護之風險，透過智慧財產管理制度提早預防。114年執行成效已於114年11月7日董事會報告，當年新增之專利請參閱年報第78頁至第80頁。本公司尊重智慧財產權，尚無侵權之情形。
遵守法令規範	本公司經營之相關規章及制度皆遵守相關法令之規定。
其他(如於公司網站揭露社會責任政策之執行情形等)	本公司已於公司網站與股東會年報揭露社會責任執行情況。
■ 消費者權益	
重視與顧客之關係(如保護消費者權益、重視產品品質、安全性及創新、重視並立即處理客訴、提供完整資訊等)	本公司為了努力達成「顧客滿意」的目標，每年定期進行客戶滿意度調查，針對客訴問題或整體評價分數未達一定標準者，進行分析檢討並提出處理方案、改善對策與預防方法，以期達到顧客的需求與期望。114年度客戶滿意度整體評價分數為96.8分。

<附表二> 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。	1. 董事會為聖暉氣候相關議題之監督及治理最高單位，核定風險政策、監督風險，由永續發展暨提名委員會報告永續發展策略及執行成果，董事會聽取報告後，視需要給予指導並敦促調整，確保公司符合永續發展策略。
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)。	2. 詳 2025 年度永續報告書「4.1.3 鑑別重大氣候風險與機會」章節。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	3. 詳 2025 年度永續報告書「4.1 氣候變遷管理」章節。
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。	4. 聖暉董事會為氣候治理最高監督單位，負責指導氣候相關議題之重大風險管理，旗下設置永續發展暨提名委員會，協助推動氣候策略之制定與執行；由風險議題工作小組定期管理、檢視公司潛在風險，透過矩陣結果所辨識之重大風險與機會議題提報永續發展暨提名委員會，評估衝擊影響，訂定因應措施進行管理。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	5. 詳 2025 年度永續報告書「4.1.4 氣候情境分析」章節。
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。	6. 為達成淨零排放，聖暉訂定 2050 年淨零目標，包含制訂溫室氣體、能源使用、用水量等減量目標，同時針對低碳經濟研發更具高效之創新技術。

項目	執行情形
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>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。</p> <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。</p>	<p>■ 聖暉因應實體情境之作為：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 建立完善之緊急應變與復原機制，提升組織因應極端氣候事件之能力，降低營運與人員安全風險。</li> <li>- 強化關鍵供應商協作並分散供應來源，以維持原物料供應穩定並控管成本波動。</li> <li>- 於戶外作業區域設置必要之防署與降溫設施，確保人員健康與施工安全。</li> <li>- 針對沿海及低窪場址，持續優化排水系統與設備防護配置，以減輕極端氣候對工程營運之影響。</li> </ul> <p>■ 聖暉因應轉型情境之作為：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 每年盤查集團溫室氣體排放量，制定短、中、長期減量目標與減緩措施；提前規劃IFRS永續準則揭露專案執行，強化永續資訊揭露。</li> <li>- 擬定關鍵供應商管理策略，定期進行供應商稽核與輔導，提升供應韌韌性。</li> <li>- 建立專業人才培育計畫，提供多元元內、外部教育訓練課程，並與大專院校進行產學合作、企業實習等培育計畫，提升人員專業能力。</li> <li>- 每年參與指標性永續獎項評選，精進公司 ESG 績效，並即時公開揭露，強化利害關係人溝通。</li> </ul> <p>7. 聖暉每年啟動溫室氣體盤查並設定減碳行動方案，定期檢視成效與調整策略，同時亦隨時關注國內外破定價發展趨勢。目前已在初步規劃總部導入方式，參考台灣環境部收取之碳費 300 元以及歐盟排放交易體系價格衡量之。</p> <p>8. 詳 2025 年度永續報告書「4.1.5 溫室氣體管理、4.2 能源與環境管理」章節。</p> <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫請參閱年報第 50 頁至第 51 頁。</p>

## 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

	2025 年		2024 年	
	總排放量(公噸 CO2e)	密集度(公噸 CO2e/佰萬元)	總排放量(公噸 CO2e)	密集度(公噸 CO2e/佰萬元)
本公司	範疇一	70.8597	71.7017	0.0082
	範疇二	101.1511	107.0869	0.0123
	範疇三	427.2056	297.6985	0.0341
合併財務報告 所有子公司	範疇一	808.7627	-	-
	範疇二	1,162.2401	-	-
總計	2,570.2192	0.0620	476.4871	0.0546

註1：依據「上市櫃公司永續發展路徑圖」規範，本公司個體應自 2024 年開始盤查；合併財務報告子公司自 2025 年開始盤查。2025 年資料邊界為合併財務報告之母公司。

註2：2025 年及 2024 年密集度分別以聖暉合併公司營收淨額 41,481,912 仟元及個體公司營收淨額 8,729,217 仟元換算。

註3：溫室氣體盤查標準：GHG Protocol。

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

	2025 年		2024 年	
	確信範圍	公司未及於年報刊印日前取得完整溫室氣體確信意見，完整確信資訊將於永續報告書「永續環境」章節揭露。		母公司(範疇一、範疇二及範疇三)
確信機構			PwC	
確信準則			ISAE3410	
確信意見			有限確信	

### 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

#### 1-2-1 溫室氣體減量基準年及其數據

本公司依據溫室氣體盤查結果，設定減碳行動路徑與策略藍圖，以 2022 年為基準年。2022 年溫室氣體排放總量(範疇一及範疇二)為 195.4969 公噸 CO2e；其他間接溫室氣體排放量(範疇三)為 321.6870 公噸 CO2e。

#### 1-2-2 減量目標

本公司擬定「製程減碳」、「廠務減碳」及「低碳能源」三個主要路徑進行減量行動，我們透過綠色採購、提升設備能效、優化施工流程及內部教育訓練進行全方位減碳策略。為展現我們對氣候行動的承諾，我們以 2022 年為基準年，設定 2030 年達成溫室氣體排放量（範疇一&二）絕對減量 10%，並定期檢視成果與優化策略，以降低企業營運對環境的影響。

### 1-2-3 策略及具體行動計畫

減碳核心	重點行動	具體措施	相關範疇
製程減碳	綠色工法	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 利用 BIM3D 繪圖，提升施工精準度，降低管線衝突風險與材料浪費</li> <li>■ 整合預製元件、配管配線模組化及自動化監控設備等各種不同之綠色工法多元運用，有效增加能資源使用效率及減少成本</li> </ul>	範疇二
	綠建築	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 智慧化能源管理與高能效節能設計，全面提升系統效能，減少能源消耗與碳排放</li> <li>■ 優化冷熱負載分配，確保空調系統在不同運行條件下均能保持高效率與低能耗</li> </ul>	
	電力優化	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 導入高效能馬達、LED 照明、變頻空調等節能設備</li> <li>■ 優化冷卻水塔、空壓機、冷氣系統運行模式，減少不必要的能耗</li> </ul>	
	汰換老舊設備	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 淘汰高能耗的冰箱、冷氣、飲水機等，改用節能標準設備</li> <li>■ 汰換老化電線與管線，降低能源損耗與安全風險</li> </ul>	
廠務減碳	綠色採購	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 選擇節能燈具、變頻空調、低耗能辦公設備，提高設備使用效率</li> <li>■ 制定內部綠色採購指引，確保企業採購符合永續發展原則</li> </ul>	範疇一
	能源管理系統	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 導入 ISO 50001 能源管理政策，設定短期與長期節能減碳目標</li> <li>■ 定期執行能源審核，找出高能耗區域與節能改善機會</li> </ul>	
低碳能源	教育訓練	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 建立能源管理教育訓練，提高全員節能意識，鼓勵節能行為</li> <li>■ 定期發送環保節能季訊，舉辦講座與相關活動</li> </ul>	範疇三

### 1-2-4 減量目標達成情形

2025 年度溫室氣體排放總量(範疇一及範疇二)較基準年減量 12%，未來，我們將持續監測營運碳足跡，運用數據分析與智慧管理技術，研擬並導入更有效的減碳方案，朝淨零排放目標邁進。

2.個體對氣候相關風險與機會之治理、策略、風險管理、指標和目標等核心內容之揭露事項。  
 報導範圍：與合併財務報表的編製範圍一致

面向	IFRS S2 氣候相關揭露		行動措施				
	治理單位在氣候相關風險與機會治理的角色	管理階層在氣候相關風險與機會治理的角色	短期	中期	長期		
治理	聖暉董事會為氣候治理最高監督單位，負責指導氣候相關議題之重大風險管理，旗下設置永續發展暨提名委員會，協助推動氣候策略之制定與執行；由董事長擔任主席，總經理處擔任執行秘書，推動各部門永續相關事務。	永續發展暨提名委員會旗下設立永續營運小組，由工程單位營運處副總擔任委員，依策略與目標執行永續相關業務。	- 轉型風險：碳費徵收、客戶行為改變 - 實體風險：颱風、暴雨或洪水等、極端天氣事件 - 市場機會：提高能源效率	- 轉型風險：客戶行為改變 - 實體風險：颱風、暴雨或洪水等、極端天氣事件 - 市場機會：提高能源效率、培育永續人才	- 轉型風險：客戶行為改變 - 實體風險：颱風、暴雨或洪水等、極端天氣事件 - 市場機會：提高能源效率、培育永續人才		
	可合理預期將影響個體展望之氣候相關風險與機會						
策略	氣候相關風險與機會對個體經營模式及價值鏈之目前及預期影響之資訊	風險機會描述	目前	預期	目前	預期	
		對經營模式影響	對價值鏈影響	目前	預期	目前	預期
		平均溫度上升	- 戶外高溫增加人員中暑風險，導致工期延誤 - 高溫環境導致設備損壞，維修風險增加	- 長期空調能源需求增加，增加營運成本 - 需定期保養汰換設備，維持效能運作	- 高溫導致原物料短缺，交期延誤風險	- 供應商受高溫影響，人力短缺將影響供貨品質與交期	
		颱風、暴雨或洪水等極端天氣事件	- 受極端氣候影響，增加人員安全健康風險 - 施工現場停工與設備損壞，增加維修與保險成本	- 極端天氣頻率增加，影響人員出勤導致停工 - 災害頻率增加，修復與營運成本提高	- 上游供應商物流受阻，導致供應延遲 - 因極端氣候因素導致施工進度延遲，影響客戶合作意願	- 供應商無法如期交貨，造成營運中斷 - 無法如期完工，客戶取消合作	
		海平面上升	- 暫無影響	- 海平面上升導致淹水，將使工程基地面臨無法施作之影響，可能使專案投入全部無法回收。	- 供應商與施工現場若位於低窪地區，可能面臨淹水或地基受損而無法施工之問題。	- 若工程基地受影響無法施作，將使公司專案中止，影響與客戶之合作。	

面向	IFRS S2 氣候相關揭露	行動措施											
永續相關規範增加	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 須成立跨部門永續工作小組進行準則揭露</li> <li>- 須聘請第三方單位進行相關輔導或定期驗證事宜</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 投入更多人力量進行永續則揭露</li> <li>- 因應相關永續揭露規範，可能導致顧問輔導成本增加</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 多方參與國內外永續評比，增加營運成本。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 上游供應商將碳費轉嫁，影響採購成本</li> <li>- 部分供應商無 ESG 觀念，需花更多人力與時間溝通</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 若客戶受到成本轉嫁影響，可能影響公司利潤</li> <li>- 若供應商無法配合相關規範，將影響公司採購作業</li> </ul>								
ESG 評比影響投資人與投資意願	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 定期揭露公司永續作為，參加永續評比增加專案費用。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 多方參與國內外永續評比，增加營運成本。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 上游供應商合作前優先考量公司永續表現。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 若企業無 ESG 作為將逐漸被市場淘汰。</li> <li>- 客戶選擇合格供應商名單，會參考供應商 ESG 執行狀況，符合其標準者才列入供應商名單</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 若客戶受到成本轉嫁影響，可能影響公司利潤</li> <li>- 若供應商無法配合相關規範，將影響公司採購作業</li> </ul>								
低碳科技轉型之成本支出	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 研發更多創新技術，研發成本增加</li> <li>- 培育專業人才，增加教育訓練費用</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 因應新技術開發，投入更多設備與綠色採購成本</li> <li>- 招募更多產業人才，增加人事與培育成本</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 上游供應商開發更多低碳材料與新技術</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 若廠商無法提供綠色材料，造成原物料短缺問題</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 若客戶受到成本轉嫁影響，可能影響公司利潤</li> <li>- 若供應商無法配合相關規範，將影響公司採購作業</li> </ul>								
氣候相關風險與機會對個體策略及決策之影響資訊	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="911 1480 1034 1597">風險/機會類別</td> <td data-bbox="911 1279 1034 1480">風險描述</td> <td data-bbox="911 808 1034 1279">目前</td> <td data-bbox="911 147 1034 808">預期</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1034 1480 1342 1597">實體風險</td> <td data-bbox="1034 1279 1342 1480">           平均溫度上升            颱風、暴雨或洪水等極端事件         </td> <td data-bbox="1034 808 1342 1279">           - 建立高溫作業管理措施，降低人員健康與營運中斷風險            - 強化空調與冷卻系統效率，改善現有設備負載以應對極端氣候            - 加強工程現場設備安全措施，強化排水、防水功能            - 建立因暴雨中斷施工之風險管理流程，減少淹水、設備受損與工期延誤風險         </td> <td data-bbox="1034 147 1342 808">           - 針對高溫作業進行風險評估，調整工時與營運計畫            - 以綠建築標準規劃空調設備效率，提升建築韌性            - 導入高效能排水與雨水管理系統，提升建築物韌性            - 建立氣候監測與預警系統，強化事前預判與應變能力         </td> </tr> </table>	風險/機會類別	風險描述	目前	預期	實體風險	平均溫度上升 颱風、暴雨或洪水等極端事件	- 建立高溫作業管理措施，降低人員健康與營運中斷風險 - 強化空調與冷卻系統效率，改善現有設備負載以應對極端氣候 - 加強工程現場設備安全措施，強化排水、防水功能 - 建立因暴雨中斷施工之風險管理流程，減少淹水、設備受損與工期延誤風險	- 針對高溫作業進行風險評估，調整工時與營運計畫 - 以綠建築標準規劃空調設備效率，提升建築韌性 - 導入高效能排水與雨水管理系統，提升建築物韌性 - 建立氣候監測與預警系統，強化事前預判與應變能力	風險/機會類別	風險描述	目前	預期
風險/機會類別	風險描述	目前	預期										
實體風險	平均溫度上升 颱風、暴雨或洪水等極端事件	- 建立高溫作業管理措施，降低人員健康與營運中斷風險 - 強化空調與冷卻系統效率，改善現有設備負載以應對極端氣候 - 加強工程現場設備安全措施，強化排水、防水功能 - 建立因暴雨中斷施工之風險管理流程，減少淹水、設備受損與工期延誤風險	- 針對高溫作業進行風險評估，調整工時與營運計畫 - 以綠建築標準規劃空調設備效率，提升建築韌性 - 導入高效能排水與雨水管理系統，提升建築物韌性 - 建立氣候監測與預警系統，強化事前預判與應變能力										

面向	IFRS S2 氣候相關揭露	行動措施		
		<p>-加強與客戶、供應鏈溝通，提前調整物料運輸排程</p>	<p>-評估低窪地區淹水風險，加強排水設計</p> <p>-強化工地排水系統防護，降低淹水風險</p> <p>-安排員工與子公司進行永續教育訓練，確保時程符合公司規劃</p> <p>-進行供應商永續教育訓練，確保與公司目標一致</p>	<p>-導入智慧監測系統，提升預警與應變效率</p> <p>-執行專案前將地勢與淹水風險納入考量，防止後續專案面臨中止之風險</p> <p>-規劃長期永續人才培育，提升各部門永續專業知識</p> <p>-深化供應鏈永續教育訓練，提升整體價值鏈韌性</p>
海面上升	永續相關需求增加	<p>-定期參與永續評比論壇，依永續趨勢精進公司 ESG 作為</p> <p>-主動回應利害關係人與投資人需求，定期提供永續績效改善成果，維持信任度。</p>	<p>-安排技術/工程部門人員教育訓練，提升專業能力</p> <p>-定期與供應商溝通、實行稽核，確保其具備公司低碳材料與技術之能力</p> <p>-汰換老舊設備，尋找節能設備從製程降低能耗</p>	<p>-依產業趨勢逐步增加參獎項目，提升公司評比表現與透明度。</p> <p>-加強永續績效與利害關係人溝通，提升公司永續競爭力。</p>
轉型風險	ESG 評比 資投銀行 人與銀行 投資意願		<p>-規劃長期永續人才培育，提升各部門永續專業知識</p> <p>-輔導既有供應商開發綠色材料，並尋找提供綠色材料之供應商。</p>	<p>-規劃長期永續人才培育，提升各部門永續專業知識</p> <p>-輔導既有供應商開發綠色材料，並尋找提供綠色材料之供應商。</p>
機會	培育永續人才	<p>-成立跨部門永續工作小組，提前接軌國際趨勢</p> <p>-提供員工相關教育訓練課程，培育具備 ESG 能力人才</p>	<p>-為客戶提供節能減碳設計，協助客戶低碳轉型</p> <p>-增加綠色採購比例，降低環境衝擊</p> <p>-建立多元供應鏈，降低因極端氣候產生原物料中斷風險</p> <p>-定期對關鍵供應商進行評核，若有缺失或</p>	<p>-建置內部永續課程教育訓練，擴大永續人才庫</p> <p>-擴大永續工程服務，為多元客戶提供減碳方案</p> <p>-多元佈局供應鏈，確保材料符合環保規範</p> <p>-強化多元夥伴關係，穩定原物料供應與品質保證</p> <p>-擴大供應鏈審查範圍與機制，確保合作廠</p>

面向	IFRS S2 氣候相關揭露			行動措施			商無危害 ESG 風險
		不合格將不給予合作機會 - 導入高效空調、照明等設備，提升場域能源效率 - 利用 BIM 與能源模擬優化設計，降低建築整體能耗 - 導入 ISO 50001 能源管理，制定減量目標與具體行動	商無危害 ESG 風險 - 提高低碳及高效設備採用比例，降低總能源消耗				
能源效率提升		- 建立標準化專案管理流程，提高作業效率 - 並降低錯誤風險 - 強化跨部門協作機制，加速決策並縮短流程時間	- 推動智慧化管理流程，降低作業成本與時間 - 優化績效評比制度，提升管理效率與營運韌性				
氣候相關風險與機會對個體於目前及預期之財務狀況、財務績效及現金流量之影響	類型 本公司基於管理氣候相關風險與機會評估初期因設備材料、人力資源與制度建立等投入將使成本費用增加，亦造成相應之現金流出。但隨著節能項目投入，公司在綠建築與高能效工程市場之競爭力提升，有助於爭取對永續及節能要求較高之專案，提升未來營收，加上低碳、節能及再生能源需求成長，相關專案承攬比例可能提高，有助於拓展新客戶與新市場，帶來相應之現金流入。	主要假設 SSP5-8.5 為高排放發展情境，假設全球經濟成長高度依賴化石燃料，溫室氣體排放未有效受到控制，導致全球平均氣溫持續上升。在此情境下，極端氣候事件（如強降雨、颱風）發生頻率與強度明顯增加，對工程施工環境、基礎設施穩定性及營運連續性造成顯著風險。時間範圍分為短期（2025-2040 年）、中期（2041-2060 年）、長期（2100 年），面臨極端天氣事件增加-颱風、平均溫度上升、海平面上升。					
氣候韌性之氣候相關情境分析與評估	類型 颱風、洪水等極端天氣事件	選用情境 SSP5-8.5	評估影響及韌性能力 - 評估影響：頻繁極端氣候事件將增加人員作業安全風險，強風與豪雨可能造成施工中斷，相關廠房與設備亦面臨損壞威脅，影響專案進度與交期。此外，供應商可能因氣候衝擊導致原物料短缺或成本上漲，進而將成本轉嫁予公司，增加整體營運風險。 - 韌性能力：建立完善之緊急應變與復原機制，提升組織因應極端氣候事件之能力，降低營運與人員安全風險。同時，強化關鍵供應商協作並分散供應來源，以維持原物料供應穩定並管控成本波動。 - 評估影響：平均氣溫上升將增加戶外施工困難，可能導致人員中暑及熱危害事件，影響人員健康。高溫亦可能加速施工材料與設備損壞，增加維護與汰換成本。此外，炎熱天氣將導致室內空調需求增加，				

面向	IFRS S2 氣候相關揭露	行動措施		
		海平面上升		<p>提高整體營運成本。</p> <p>- 韌性能力：戶外作業區域設置必要之防中暑與降溫設施，確保人員健康與施工安全。</p> <p>- 評估影響：海平面上升將提高沿海及低窪地區淹水風險，導致廠房設備與材料損壞，延誤施工進度並增加維修成本。</p> <p>- 韌性能力：針對沿海及低窪場址，持續優化排水系統與設備防護配置，以減輕極端氣候對工程與營運之影響。</p>
		政策與法規	永續相關需求與規範增加	<p>- 評估影響：為因應 2050 淨零排放，國內外永續法規與碳排放管制持續規範，聖暉需持續盤查溫室氣體、揭露永續資訊，並將永續規範納入營運決策，確保符合法規並支持企業長期永續發展。</p> <p>- 韌性能力：每年盤查集團溫室氣體排放量，制定短、中、長期減量目標與減緩措施；提前規劃 IFRS 永續準則揭露專案執行，強化永續資訊揭露。</p>
		市場	營運成本與市場壓力	<p>- 評估影響：國際局勢變化與極端氣候事件可能影響供應鏈穩定與原物料成本，聖暉須持續觀察市場趨勢、評估成本與關鍵供應商管理，確保營運不中斷。</p> <p>- 韌性能力：擬定關鍵供應商管理策略，定期進行供應商稽核與輔導，提升供應鏈韌性。</p>
		技術	低碳科技轉型成本	<p>- 評估影響：低碳與節能技術成為客戶首要評選條件，聖暉須投入創新研發與人才培育，深化低碳工程能力及多元整合方案，確保符合客戶需求與市場變化，保持技術領先。</p> <p>- 韌性能力：建立專業人才培育計畫，提供多元內、外部教育訓練課程，並與大專院校進行產學合作、企業實習等培育計畫，提升人員專業能力。</p>

面向	IFRS S2 氣候相關揭露	行動措施		
		名譽	企業 ESG 聲譽影響投資人投資意願	<p>- 評估影響：企業永續表現將影響響品牌聲譽、投資人及合作夥伴投資意願，聖暉需持續提升 ESG 績效與資訊揭露透明度，以維持客戶信任，鞏固長期合作關係。</p> <p>- 韌性能力：每年參與指標性永續獎項評選，精進公司 ESG 績效，並即時公開揭露，強化利害關係人溝通。</p>
風險管理	<p>辨認、評估、排序及監控氣候相關風險與機會之流程（包括該等流程是否及如何整合至並影響個體之整體風險管理流程）</p>	<p>聖暉由風險議題工作小組定期管理、檢視公司潛在風險，將氣候相關風險、機會議題提報永續發展暨提名委員會。透過矩陣結果所辨識之重大風險與機會，評估衝擊影響，訂定因應措施進行管理。</p> <p>氣候風險與機會鑑別程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 風險與機會辨別：根據前次氣候風險與機會辨識結果、營運當地法規、產業趨勢等，鑑別出聖暉氣候風險與機會清單。依行業所適用之永續會計準則(SASB)及其揭露主題，逐步盤點並納入各項產業之氣候相關風險與機會。</li> <li>- 風險與機會分析：發放氣候議題重大性評估問卷，經跨部門主管會議鑑別出公司關鍵短、中、長期氣候變遷風險與機會，分析各項風險與機會對公司潛在衝擊與財務影響。</li> <li>- 因應調適：擬定氣候政策、能源管理、綠色工程等減緩措施，研擬並執行相關氣候行動目標。</li> <li>- 管理與監督：將辨識結果呈永續發展暨提名委員會，依據辨識出之氣候變遷風險擬定具體因應措施、監控機制、短中長期目標，並每年向董事會報告達成狀況與績效，同時揭露於聖暉年度永續報告書。</li> </ul>		
指標和目標	與跨行業指標類別攸關之資訊（氣候相關指標）			<p>聖暉溫室氣體排放依 GHG Protocol 規定之方法計算，並考量環境部公告之「溫室氣體排放係數」，採用營運控制法計算集團之排放量。114 年度之報導期間所產生之範疇一、範疇二及範疇三之溫室氣體排放量如下：</p> <p>範疇一：70.8597</p> <p>範疇二：101.1511</p> <p>範疇三：427.2056</p>
	與跨行業指標類別攸關之資訊（氣候相關指標）- 薪酬			<p>為促使高階經理人績效與公司永續目標連結，聖暉另訂有長期價值貢獻獎金相關規定，將永續經營策略納入考量項目，與其變動薪酬連結，鼓勵高階經理人重視且達成公司之永續目標。</p> <p>長期價值貢獻獎金除績效表現外，更注重價值貢獻，包括人才培育與發展、綠色創新技術、溫室氣體減量目標、氣候行動等面向。高階經理人應定期向董事會報告長期價值貢獻之內容與成果，由薪酬委員會核定考核係數，送交董事會核定後發放。</p>

面向	IFRS S2 氣候相關揭露	行動措施									
		策略性目標	主題	指標	種類	衡量單位	代碼	指標			
								金額/敘述	數額/敘述	數額/敘述	
		聖暉在「工程與建造服務」業的特定經營模式、活動與其他共同特性有關之行業基礎指標，如下表：									
		2050年 淨零 排放	專案開發之環境影響	未遵循環境許可、標準及法規之事件數量	量化	數量	F-EN-160a.1	詳2025年度永續報告書「4.2 能源與環境管理」			
				對評估及管理專案設計、選址與建造相關環境風險之流程之討論	討論及分析	不適用	IF-EN-160a.2	詳2025年度永續報告書「3.1 創新與研發、3.2 綠色工程管理」			
				與瑕疵及安全相關之重工成本金額	量化	表達貨幣	IF-EN-250a.1	2025年度無此情事			
			建築物基礎設施之週期影響	與瑕疵及安全相關事件有關之法律程序所造成之貨幣性損失總額	量化	表達貨幣	IF-EN-250a.2	2025年度無此情事			
				經第三方之多屬性永續標準認證之已完成專案及尋求此認證之現行專案之數量	量化	數量	IF-EN-410a.1	詳2025年度永續報告書「3.2 綠色工程管理、附錄」			
				對營運階段之能源及用水效率之考量納入專案規劃及設計之流程之討論	討論及分析	不適用	IF-EN-410a.2	詳2025年度永續報告書「3.1 創新與研發、3.2 綠色工程管理」			
			業務之氣候影響	碳氫化合物相關專案及再生能源專案之待完成訂單之金額	量化	表達貨幣	IF-EN-410b.1	無			
				與碳氫化合物相關專案有關之待完成訂單取消之金額	量化	表達貨幣	IF-EN-410b.2	無			
				氣候變遷減緩相關非能源專案之待完成訂單之金額	量化	表達貨幣	IF-EN-410b.3	無			

面向	IFRS S2 氣候相關揭露	行動措施
	揭露所設定之氣候相關風險或機會目標之資訊（氣候相關目標）	聖暉以「2050年淨零排放」為目標，擬定具體細項目標與指標，包含溫室氣體減量與提升能源效率，永續發展委員會及相關管理單位定期召開績效評估會議，監督目標之進展，以逐步達成所訂定之策略性目標。聖暉參照氣候相關財務揭露（TCFD）、國際財務報導準則第S2號（IFRS S2）架構等倡議內容，以及國家「2050年淨零排放路徑」之相關政策，參考政府間氣候變化專門委員會（IPCC）提出之氣候模型與減碳排放路徑及國際能源署（IEA）的淨零排放（Net Zero Emissions）情境，宣示及承諾2050年實現淨零排放，降低氣候風險之暴露、減少未來碳費支出，並提升公司韌性與永續競爭力。

(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：

1.本公司為落實誠信經營之經營理念，已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序與經營指南」、「公司治理實務守則」及「永續發展實務守則」，本公司並訂有「員工從業道德規範」要求同仁不得直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。

2.採行措施：

- (1)本公司人員禁止提供或收受不正當利益，並避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易。
- (2)本公司人員應遵守相關規範，避免有不誠信之行為發生。
- (3)本公司人員遇有利益衝突時應及時採迴避措施。
- (4)本公司人員應遵守公司商業機密之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司商業機密予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司商業機密。
- (5)本公司有關營運重大政策、投資案、取得或處分資產、資金貸與、背書保證及銀行融資案等事項皆經相關權責單位評估分析後，提交董事會進行討論及決議。
- (6)本公司財務處依循會計準則審查交易帳務，並進行客戶徵信業務之處理，遇有重大案件或疑義事項均諮詢會計師確認。尚依法令規定定期向主管機關申報及公告應揭露事項及訊息。
- (7)本公司稽核室職司定期及不定期之稽核業務，對各部門進行查核工作，確保內部控制制度之健全及有效執行。
- (8)本公司為創造永續發展之經營環境，一向以「誠信」為經營原則，對誠信經營之承諾除表現在經營透明化(於公司網站及公開資訊觀測站揭露財務及公司治理相關資訊)，並建立完善之公司治理制度(訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」)，以公平方式進行商業活動。

### 3.落實誠信經營情形

評估項目	運作情形摘要說明		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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層積極落實經營政策之承諾？</p> <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> <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>	<p>是</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司一向承諾秉持誠信從事所有業務活動，經董事會通過訂有「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「員工從業道德規範」以健全經營，並於年報及公司網站中說明公司誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。</p> <p>(二) 本公司「員工從業道德規範」規定，從業人員不得要求、期約、交付或收受任何形式之饋贈、回扣、賄賂或其他利益，並設有舉報專責管道，提供員工及相關人員舉發任何不當的從業行為；另本公司與他人建立商業關係前，會先評估交易對象之合法性及誠信記錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。</p> <p>(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」及「道德行為準則」等規範，並已將相關規範公布於公司內部網站供同仁隨時查詢。各規範並依主管機關發布更新內容不定期檢討修正。</p>	無差異
<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>	<p>是</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司於商業往來之前，應考量其供應商及承包商之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。</p> <p>本公司進行前項評估時，採行適當查核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。</li> <li>2. 該企業是否有訂定誠信經營政策及其執行情形。</li> <li>3. 該企業營運所在地是否屬於貪腐高風險之國家。</li> </ol>	無差異

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	
<p>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> <p>(二) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(三) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計</p>	<p>該企業所營業務是否屬賄賂高風險之行業。</p> <p>該企業長期經營狀況及商譽。</p> <p>諮詢其企業夥伴對該企業之意見。</p> <p>該企業是否曾有賄賂或非法政治獻金等不誠信行為之紀錄。</p> <p>本公司要求與公司有往來之供應商及承包商簽訂之契約，內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款，並須簽訂「誠信廉潔承諾書」。</p> <p>(二) 本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等，並加強宣導，俾建立全體員工誠信經營共識，強化執行成效。由總管理處為推動誠信經營執行秘書，負責企業誠信相關制度維護及監督執行，並每年定期向董事會報告，114年度推動情形已於114年11月7日董事會報告，並已揭露於公司網站。此外若發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。對於已發生之不誠信行為，責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。本公司專責單位應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p> <p>(三) 本公司「員工從業道德規範」規定，從業人員執行職務時，遇有涉及利害關係事件者，應自行迴避，違者依公司規定議處。</p> <p>(四) 本公司一向注重確保其財務報導流程及其控制的正確性及</p>		

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>			<p>完整性，並針對潛在具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核亦依據風險評估結果擬訂之年度稽核計劃執行查核，並作成稽核報告提報董事會。</p> <p>(五) 本公司藉由教育訓練及內部會議，宣導公司經營理念及要求，以使員工充分瞭解並確實遵守。106年度將誠信規範等課程導入E-learning系統，107年起列為每年必修課程。114年開立一堂宣導課程，資訊如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 課程名稱：誠信經營規範暨性騷擾防治</li> <li>■ 課程大綱：誠信經營規範暨性騷擾防治宣導、員工從業道德規範說明(含禁止內線交易行為)及道德行為準則遵循</li> <li>■ 受訓人數：共 408 人通過受訓，通過比率 85.71%</li> <li>■ 教育訓練時數：共 408 小時</li> </ul> <p>本公司派員不定期參加誠信經營守則等相關外部研習訓練課程。</p>
<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>	✓		無差異

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	
<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>		<p>料向審查單位總管理處提出申訴；違反者屬經理人(含)以上者，逕依本公司「道德行為準則」之申訴規定。</p> <p>本公司檢舉管道除員工意見信箱，另設有審計委員會信箱，健全監督職能。</p> <p>(二) 為強化對告發者的權益保護，並避免遭受不當的人事措施報復，制定「吹哨者保護」相關措施。對於舉發違法情事或參與調查過程之同仁與相關人員，公司會予以妥當保護，避免其遭受不公平對待或報復。吹哨者若已遭受報復，亦可向專責單位或董事長室尋求救濟。</p> <p>(三) 「吹哨者保護」保障檢舉者的職位與薪資，不會因檢舉被降職或開除；對於因正當通報而遭報復者，除有相關補償外，並依本公司「員工獎懲辦法」制裁實施報復之人。</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>	✓	<p>(一) 本公司已於公司網站中明確揭露經營理念，並放置誠信經營相關規範，供同仁隨時查詢。</p>	無差異
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」及考量公司實務運作情形，制定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，且依循相關法規確實落實誠信經營，以規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。</p>		<p>本公司已參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」及「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，且依循相關法規確實落實誠信經營，以規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。</p>	
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</p> <p>本公司管理階層積極落實誠信經營，相關採行之制度與措施及履行情形摘要如下：</p> <p>本公司為建立誠信之企業文化，強化公司治理與風險控管，於「誠信經營作業程序及行為指南」中明定本公司之董事、經理人與員工執行業務應遵守法令規定及防範不誠信行為，以健全經營環境。</p>			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之的重要資訊

本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，增修訂時均經本公司董事會決議通過施行並公告週知，請參閱本公司網站投資專區之『公司治理』專區：<https://www.acter.com.tw>。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

聖暉工程科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115年3月3日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年3月3日董事會通過，出席董事7人，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。



聖暉工程科技股份有限公司

董事長： 蔡進利 簽章

總經理： 賴銘寬 簽章  
王信發

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：

本年度未委託會計師專案審查內部控制制度。

(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.股東會重要決議內容

時間	重要議題	執行情形
114.05.22	<ol style="list-style-type: none"> <li>承認本公司中華民國一一三年度營業報告書暨財務報告書案。</li> <li>承認本公司中華民國一一三年度盈餘分配案。</li> <li>討論修訂本公司「公司章程」案。</li> <li>討論解除本公司董事競業禁止之限制案。</li> </ol>	<p>決議通過</p> <p>決議通過，並訂定 114 年 7 月 12 日為除息基準日，且於 114 年 7 月 25 日發放下半年現金股利。(下半年每股分配現金股利 10 元)</p> <p>決議通過，已於 114 年 6 月 25 日獲經濟部准予變更登記並公告於公司網站，公司已依修訂後程序運作。</p> <p>決議通過，已依決議辦理並於公開資訊觀測站揭露。</p>

2.董事會重要決議內容

時間	重要議題
114.01.16	<ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過本公司一一三年度經理人績效獎金分配案。</li> <li>決議通過本公司背書保證追認案。</li> <li>決議通過金融機構綜合授信額度換約追認。</li> </ol>
114.02.27	<ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過本公司一一三年度提列之員工及董事酬勞金額。</li> <li>決議通過本公司中華民國一一三年度營業報告書暨財務報告書案。</li> <li>決議通過本公司中華民國一一三年度盈餘分配案。</li> <li>決議通過本公司一一三年度內部控制制度聲明書案。</li> <li>決議通過簽證會計師適任性及獨立性之評估案。</li> <li>決議通過本公司背書保證追認案。</li> <li>決議通過本公司取得業務關聯公司股權案。</li> <li>決議通過解除本公司董事競業禁止之限制案。</li> <li>決議通過修訂「公司治理實務守則」。</li> <li>決議通過修訂「公司章程」。</li> <li>決議通過合併報表子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃。</li> <li>決議通過金融機構綜合授信額度換約追認。</li> <li>決議通過召集本公司中華民國一一四年度股東常會相關事宜討論案。</li> </ol>
114.05.08	<ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過本公司一一四年度經理人薪酬案。</li> <li>決議通過本公司中華民國一一四年度第一季合併財務報表。</li> <li>決議通過本公司背書保證追認案。</li> <li>決議通過訂定「預先核准會計師事務所提供非確信服務及除審計報告外之確信服務政策之一般原則」案。</li> <li>決議通過與安侯建業聯合會計師事務所簽約案。</li> <li>決議通過訂定分派現金股利除息基準日之相關事宜。</li> <li>決議通過金融機構綜合授信額度換約及追認。</li> </ol>
114.08.07	<ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過本公司一一三年度董事酬勞分配案。</li> <li>決議通過本公司經理人一一三年度員工酬勞分配案。</li> <li>決議通過本公司基層員工定義對象範圍及基層員工獎酬分配案。</li> </ol>

時間	重要議題
	4. 決議通過本公司中華民國一一四年度第二季合併財務報表。 5. 決議通過本公司背書保證追認案。 6. 決議通過編製本公司 2024 年永續報告書案。 7. 決議通過 IFRS 永續揭露準則導入計畫執行情形。 8. 決議通過金融機構綜合授信額度換約追認。
114.11.07	1. 決議通過本公司一一四年度董事及員工酬勞政策制度。 2. 決議通過本公司一一四年度經理人酬勞政策制度。 3. 決議通過本公司中華民國一一四年度第三季合併財務報表。 4. 決議通過本公司中華民國一一四年度上半年度營業報告書暨盈餘分配案。 5. 決議通過本公司一一五年度稽核計畫。 6. 決議通過本公司背書保證追認案。 7. 決議通過修訂「資金貸與他人作業程序」及「取得或處分資產處理程序」。 8. 決議通過修訂本公司內部控制制度「薪工循環」及內部稽核實施細則「總則、薪工循環、其他管理控制作業」。 9. 決議通過本公司投資設立美國子公司案。 10. 決議通過修訂本公司「企業永續發展實務守則」案。 11. 決議通過子公司聖暉系統集成集團股份有限公司擬發行可轉換公司債，存在降低本公司對聖暉集成之持股比例可能性，依上櫃承諾事項，提請討論案。 12. 決議通過修訂「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」。 13. 決議通過金融機構綜合授信額度換約追認。
114.12.16	1. 決議通過本公司認購業務關聯公司私募普通股案。
115.01.29	1. 決議通過本公司一一四年度經理人績效獎金分配案。 2. 決議通過本公司及子公司 SHENG HUEI INTERNATIONAL CO. LTD. 向子公司聖暉系統集成集團股份有限公司出具承諾函案。 3. 決議通過金融機構綜合授信額度換約追認。 4. 決議通過本公司開立印度證券帳戶案。
115.03.03	1. 決議通過本公司一一四年度提列之員工及董事酬勞金額。 2. 決議通過本公司中華民國一一四年度營業報告書暨財務報告書案。 3. 決議通過本公司中華民國一一四年度盈餘分配案。 4. 決議通過本公司一一四年度內部控制制度聲明書案。 5. 決議通過簽證會計師適任性及獨立性之評估案。 6. 決議通過本公司背書保證申請及追認案。 7. 決議通過解除本公司董事競業禁止之限制案。 8. 決議通過子公司蘇州冠禮科技股份有限公司首次公開發行人民幣普通股(A股)股票並申請在深圳證券交易所創業板上市案。 9. 決議通過修訂「背書保證作業程序」。 10. 決議通過召集本公司中華民國一一五年度股東常會相關事宜討論案。 11. 決議通過金融機構綜合授信額度換約。 12. 決議通過制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事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：本公司無此情形。

#### 四、簽證會計師公費資訊

##### (一) 簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	陳政學 呂倩慧	114.01.01~ 114.12.31	1,985	665	2,650	註 1

註1：非審計公費係稅務簽證 365 仟元及 IFRS 永續揭露準則導入顧問諮詢服務 300 仟元。

(二) 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：無此情形。

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

五、最近兩年度及其期後期間更換會計師資訊：本公司無此情形。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 3 月 3 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(執行長)	梁進利	0	0	0	0
董事	胡台珍	(800,000)	0	0	0
董事	翔暉開發(股)公司	0	0	0	0
	代表人：巫碧蕙	(47,000)	0	0	0
獨立董事	黃姿裴	5,000	0	1,000	0
獨立董事	紀志毅	0	0	0	0
獨立董事	邱慧吟	0	0	0	0
獨立董事	梁連文	0	0	0	0
總經理	賴銘崑	0	0	0	0
總經理	王俊盛	(80,000)	0	(9,000)	0
副總經理	張日東	(84,000)	0	(27,000)	0
副總經理	陳淵碧	(70,000)	0	0	0
副總經理	李明智	0	0	0	0
協理	李渤昇	0	0	0	0
協理	楊慧寶	0	0	0	0
協理	董三基	(4,000)	0	0	0
協理	林靜怡	0	0	0	0
協理	紀家慶	0	0	0	0
協理	曾輝雄	0	0	0	0

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 3 月 3 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
財務/會計/公司治理主管	陳忠生	(7,000)	0	0	0

(二)董事、經理人及持股百分之十以上之股東股權移轉資訊：

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
胡台珍	信託	114.02.17	彰化商業銀行受託信託財產專戶	保留運用決定權信託	800,000	不適用

(三)董事、經理人及持股百分之十以上之股東股權質押情形：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 1 月 21 日

姓名(註 1)	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。(註 3)		備註
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	名稱(或姓名)	關係	
翔暉開發(股)公司 代表人：楊昕皓	5,395,776	4.35	0	0.00	0	0.00	無	無	無
九昌投資(股)公司 代表人：王逸華	4,909,580	3.96	0	0.00	0	0.00	梁進利	為該公司負責人之配偶	無
台北富邦商業銀行 股份有限公司受託 保管復華台灣科技 優息 ETF 證券投資 信託基金專戶	4,656,000	3.75	0	0.00	0	0.00	無	無	無
梁進利	4,609,734	3.72	244,810	0.20	0	0.00	九昌投資(股)公司	公司負責人為梁進利之配偶	無
花旗託管挪威中央 銀行投資專戶	4,146,172	3.34	0	0.00	0	0.00	無	無	無
日商 JFE 工程股份 有限公司 代表人：Eisuke Hishinuma	2,760,998	2.23	0	0.00	0	0.00	無	無	無
新制勞工退休基金	2,614,600	2.11	0	0.00	0	0.00	無	無	無

姓名(註1)	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。(註3)		備註
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	名稱(或姓名)	關係	
德商德意志銀行台北分行受託保管馬德全球小型資本基金投資專戶	2,590,148	2.09	0	0.00	0	0.00	無	無	無
群益台灣精選強棒主動式ETF基金專戶	2,278,000	1.84	0	0.00	0	0.00	無	無	無
蔡志成	1,614,768	1.30	431,116	0.35	0	0.00	無	無	無

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

註4：係115年1月21日除息基準日股東名冊資訊。

**九、公司、公司之董事、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(註1)	本公司投資		董事、經理人及公司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
和碩工程(股)公司	10,000,000	100%	0	0%	10,000,000	100%
朋億(股)公司(註2)	43,196,358	55.52%	795,692	1.02%	43,992,050	56.54%
豐澤工程(股)公司	8,141,715	56.94%	1,330,828	9.31%	9,472,543	66.25%
Sheng Huei International Co. Ltd.	3,950,000	100%	0	0%	3,950,000	100%
Sheng Huei Technology India Private Limited	8,316,000	99%	84,000	1%	8,400,000	100%
Acter Group USA Inc.	500,000,000	100%	0	0%	500,000,000	100%

註1：係公司採用權益法之長期投資。

註2：股權資料係採朋億(股)公司115年1月14日之股東名冊。

十、 114 年度董事進修情形

職稱/姓名	進修日期	進修課程之主辦單位	進修課程	時數
董事長 梁進利	114.04.18	財團法人商業發展研究院	公司治理系列論壇	3
	114.04.22	社團法人台灣董事學會	如何維持核心競爭力從台灣走向全球	3
	114.07.19	證券櫃檯買賣中心	透過櫃買市場實踐永續發展_共治年代下的標竿作為	3
	114.12.06	社團法人中華公司治理協會	從董監角度看企業併購之人力資源策略	3
董事 胡台珍	114.04.29	社團法人中華公司治理協會	職場性騷擾與霸凌防治現況簡析暨實務經驗分享	3
	114.08.08	證券櫃檯買賣中心	114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
	114.08.29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度	3
	114.12.06	社團法人中華公司治理協會	從董監角度看企業併購之人力資源策略	3
董事 巫碧蕙	114.03.04	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟:人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
	114.12.06	社團法人中華公司治理協會	從董監角度看企業併購之人力資源策略	3
獨立董事 黃姿裴	114.07.08	社團法人中華公司治理協會	2025 川普「對等關稅」衝擊下的契約風險管理	3
	114.12.06	社團法人中華公司治理協會	從董監角度看企業併購之人力資源策略	3
獨立董事 紀志毅	114.04.11	社團法人中華公司治理協會	最新人工智慧之發展趨勢與風險管理架構之實務探討	3
	114.08.20	社團法人中華公司治理協會	中國經濟變化下的台商因應之道	3
	114.12.06	社團法人中華公司治理協會	從董監角度看企業併購之人力資源策略	3
獨立董事 邱慧吟	114.03.31	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續資訊編製與申報實務研習班	6
	114.07.16	中華民國會計師公會全國聯合會	會計師服務不動產業(建設業)的經驗分享	3
	114.12.06	社團法人中華公司治理協會	從董監角度看企業併購之人力資源策略	3
獨立董事 梁連文	114.03.13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	晶圓世紀大戰:台積電領先全球的關鍵技術與商機	3
	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
	114.09.03	社團法人中華公司治理協會	第 21 屆(2025)公司治理國際高峰論壇—全球環境巨變下,董事會在企業策略塑造中的角色	6
	114.12.06	社團法人中華公司治理協會	從董監角度看企業併購之人力資源策略	3

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

單位：新臺幣元/股

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
112/12	5	144,000,000	720,000,000	124,080,930	620,404,650	國內無擔保轉換公司債轉換普通股 4,515,865 元	無	註 1

註1：112.12.04 經授商字第 11230221540 號函核准。

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名普通股	124,080,930	19,919,070	144,000,000	上櫃公司股票

總括申報制度相關資訊：不適用。

### 二、主要股東名單

115 年 1 月 21 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
翔暉開發(股)公司		5,395,776	4.35%
九昌投資(股)公司		4,909,580	3.96%
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶		4,656,000	3.75%
梁進利		4,609,734	3.72%
花旗託管挪威中央銀行投資專戶		4,146,172	3.34%
日商 JFE 工程股份有限公司		2,760,998	2.23%
新制勞工退休基金		2,614,600	2.11%
德商德意志銀行台北分行受託保管馬德全球小型資本基金投資專戶		2,590,148	2.09%
群益台灣精選強棒主動式 ETF 基金專戶		2,278,000	1.84%
蔡志成		1,614,768	1.30%
合計		35,575,776	28.69%

註：係 115 年 1 月 21 日除息基準日股東名冊資訊。

### 三、公司股利政策及執行狀況

#### (一)股利政策：

1.本公司現行章程有關股利政策規定如下：

本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之。

前半會計年度決算如有盈餘，應先預估並保留應納稅款，依法彌補累積虧損，預估保留員工及董事酬勞，提撥百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達實

收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘，其餘額連同前期累積未分配盈餘數，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應依公司法第二百四十條規定辦理；以現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之。

本公司年度決算如有盈餘，除依法繳納所得稅並先彌補以往年度虧損，其餘分配如下：

- 一、提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限；
- 二、依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積；
- 三、如尚有盈餘，其餘額連同前期累計未分配盈餘數，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分配之；以現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司依公司法第二百四十一條規定將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份比例，發給新股或現金時，依前項方式決議分配之。

本公司視公司所處環境、成長階段及長期財務規劃酌予保留部份盈餘，就其餘額併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會視當年度資金狀況及經濟發展，分配股東紅利，其中現金紅利應為股東紅利總額之百分之十以上。

2. 本公司盈餘分配率之股利政策，依據本公司之營運績效及營運發展資金需求等因素考量，由董事會擬具盈餘分配議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分配之；以現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。本公司董事會業已通過每年股東紅利發放金額不低於當年度可分配盈餘之 51% 為原則，其中現金紅利為股東紅利總額之 10% 以上。歷年股利分配情形請參閱本公司網站之股利資訊。

(二) 114 年度股利分派之情形：

期間	董事會決議日期	發放日	每股現金股利 (新臺幣元)	現金股利總額 (新臺幣元)
上半年度	114 年 11 月 7 日	115 年 2 月 4 日	5.5	682,445,115
下半年度	115 年 3 月 3 日	待決議	14.5	1,799,173,485
合計			20.0	2,481,618,600

#### 四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本次股東會無擬議無償配股。

#### 五、員工及董事酬勞

(一) 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

公司年度如有獲利，應先保留彌補累積虧損數額後，提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不低於百分之三為員工酬勞，及提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不高於百分之五為董事酬勞。所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之三十為基層員工分派酬勞。

員工酬勞及董事酬勞之分派，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合本公司所訂條件之控制或從屬公司員工。

(二)本期估列員工及董事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：

1.本期估列基礎：請詳閱上述五、(一)之說明。

2.本期本公司未以股票分派員工酬勞。

3.本期實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：視為會計估計變動，列為實際分派年度之損益。

(三)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：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：本公司 115 年 3 月 3 日董事會決議分派員工現金酬勞新臺幣 280,797,156 元；董事酬勞新臺幣 140,398,578 元。

(2)上述金額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：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：無此情形。

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

1.前一年度(113 年度)員工及董事酬勞之實際分派情形：

員工酬勞：200,653,900 元；董事酬勞：100,838,737 元。

2.上述金額與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

113 年度員工酬勞估列數為新臺幣 201,677,475 元，與實際分派數差異新臺幣 1,023,575 元係會計估計變動，列為實際分派年度之損益。

六、公司買回本公司股份情形：本公司無此情形。

七、公司債辦理情形：本公司無此情形。

八、特別股辦理情形：本公司無此情形。

九、海外存託憑證辦理情形：本公司無此情形。

十、員工認股權憑證辦理情形：本公司無此情形。

十一、限制員工權利新股辦理情形：本公司無此情形。

十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：本公司無此情形。

十三、資金運用計劃執行情形(前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現者)：本公司無此情形。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.公司所營業務主要內容：

- (1)統包工程。
- (2)無塵室工程。
- (3)生技醫療工程。
- (4)能源技術服務。
- (5)機電空調工程。
- (6)儲冰工程。
- (7)產業通風工程。
- (8)恆溫恆濕工程。
- (9)純水與廢水系統之設計與施工。
- (10)環境工程。
- (11)高科技製程之水、氣、化系統整合工程服務。
- (12)高純度化學供應系統之設計與施工。
- (13)高純度氣體供應系統之設計與施工。
- (14)揮發性有機氣體處理系統之設計與施工。
- (15)CMP 化學機械研磨液供應系統之設計與施工。
- (16)整廠公用系統之設計與施工。
- (17)維修保養工程。
- (18)高科技設備材料銷售及服務。

##### 2.營業比重

單位：新臺幣仟元

項目	114 年度營業淨額	營業比重
工程收入	40,424,470	97%
銷貨收入及其他	1,057,442	3%
合計	41,481,912	100%

##### 3.目前之產品(服務)項目

目前主要業務為承攬電子及生技醫藥等高科技產業無塵室及相關機電、製程管線之設計與建造，尤以 TURN-KEY(總責任承包設計、施工、測試到驗證之系統整體工程)為特長。服務項目依據對象與內容大致包括以下業務：

- (1)高科技產業廠房興建之無塵室工程或整廠機電系統整合。
- (2)生技產業廠房興建之整廠機電系統整合。
- (3)傳統產業興建之空調機電工程。
- (4)其他一般性機電工程及客戶代操作服務。
- (5)廢溶液回收系統。
- (6)中水回收系統。
- (7)綠能認證。
- (8)智能綠色工程。

(9) 節能專案改善工程。

#### 4. 計劃開發之新產品(服務)

- (1) 節能工法。
- (2) 廢水回收再利用系統。
- (3) 空調主機熱回收系統。
- (4) AI 智慧廠務管理系統。
- (5) 電能管理系統。
- (6) 3D BIM 管路模擬與廠務設備資訊管理。
- (7) 綠能與儲能設備。
- (8) VR 管路模擬

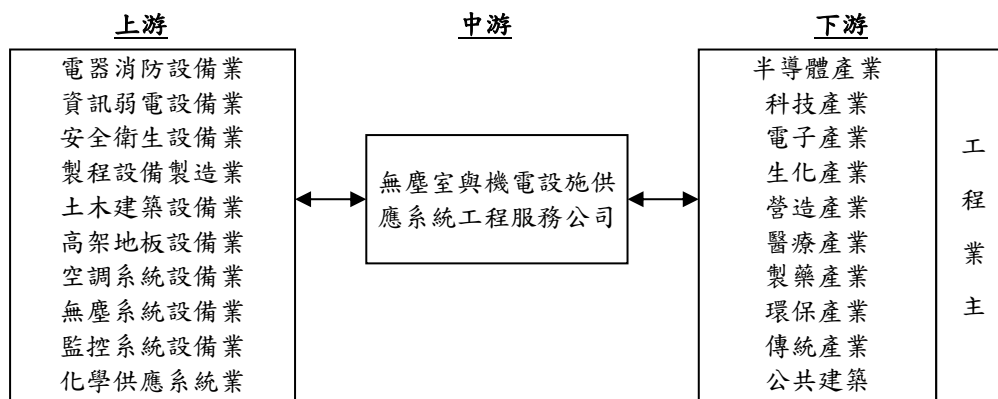
### (二) 產業概況

#### 1. 產業之現況與發展

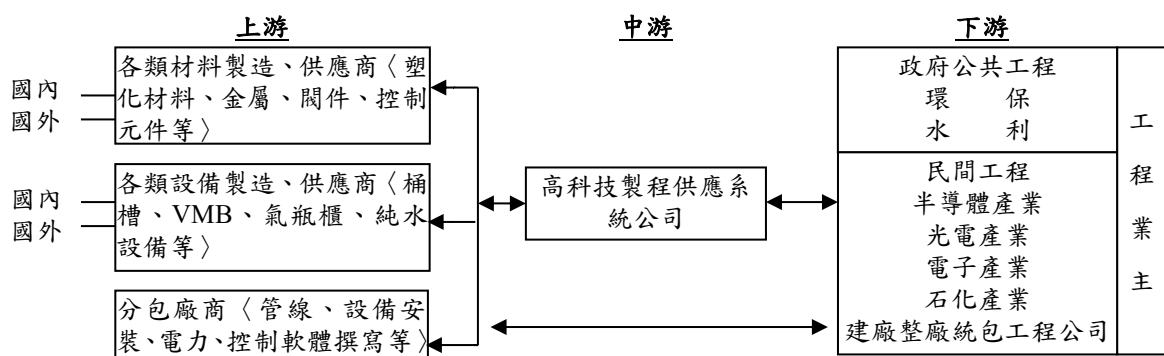
總體經營環境上，觀察 AI 伺服器及高效能運算 (HPC) 應用快速滲透，推升全球雲端資料中心、PCB、記憶體與半導體產能的建置需求。根據 TrendForce(集邦科技)最新統計，2025 年全球八大主要雲端服務業者資本支出總額年增率由原估的 61% 上修至 65%，預期 2026 年總支出將突破 6,000 億美元，年增率約 40%，顯示 AI 基礎建設投資持續擴大，半導體、電子零組件、雲端運算及一般民生等產業資本支出擴張有利於聖暉之業績表現。聖暉藉由各項承攬工程機會，透過本身專業、專精創新技術及特殊工法，創造價值工程回饋客戶，有效降低客戶設備生命週期成本。加上良好之施工管理能力，兼顧優良工程品質，以降低聖暉管銷費用及工程風險。同時，與供應商間建立穩定的合作關係，管理品質，強化成本管控，藉以提昇在工程競價上之優勢，此外，發展環保節能相關業務，除提供客戶更完善的服務，亦能對整體產業環境有所貢獻。

#### 2. 產業上、中、下游之關聯性

無塵室與機電系統整合工程服務業介於工程業主與工程材料、設備、及工程分包商間，針對業主需求，結合各類不同專業領域之工程技術，提供客戶整廠機電、無塵室統包工程承攬服務等工程服務，其上、中、下游之關係如下圖所示：



高科技製程供應系統業介於工程業主與工程材料、設備及工程分包商間，針對業主需求，提供客戶製程供應系統設備及工程服務，其上、中、下游之關係如下圖所示：



### 3. 產品之各種發展趨勢

- (1) 系統整合工程服務業日受重視。
- (2) 趨向聯合承攬或異業結合與統包服務。
- (3) 人性化空間整合愈趨熱門。
- (4) 高科技產品生命週期縮短，快速且安全的調整產線需求日趨明顯。
- (5) 人類追求健康與保健預防意識已成為社會主流，生技產業機會蓬勃。
- (6) 各系統的安全性、穩定性、簡潔性及精確性，安全及品質要求意識日趨嚴謹。
- (7) 節能與綠色環保意識提升，追求企業永續發展。

### 4. 競爭情形

工程服務是人類追求文明及輔助不同產業進步的基石，在知識與智識不斷的相互演進下，工程產業市場之變化瞬息萬千，能順應市場變化的腳步並擴展工程事業的發展空間，方能在市場優勝劣敗的淘汰機制下生存與快速成長。在國內外工程同業的競爭更趨白熱化的情形下，規模經濟、效率提昇與整合服務乃是決勝因素。工程體質的健全與專業技術的落實，是擴展工程事業發展空間與創造生機的不二法門。於目前工程產業競爭型態上，能快速掌握原物料來源及提供客戶更快速與先進的工程服務，為能否在產業中居領導地位之重要因素。有鑑於此，聖暉持續進行系統整合新工法之開發，整合多工種提供客戶完整服務，對於環保節約能源更是深入研究，發展污染控制及能源管理系統等，並著重於系統間的相容性，以因應全廠系統之整合需求。

## (三) 技術及研發概況

### 1. 所營業務之技術層次

系統整合工程的技術與研發不同於其他產業，是將工法及材料設備重組後提高其運用效能，且依據業主產業特性個別需求，量身定做整合建築、機電、空調、消防、儀控、配管線及工程管理等各類不同領域之專業知識，製造與提供充分符合客戶生產需求之作業系統與環境。由於涵蓋範圍相當複雜與廣泛，故大多分由不同平行廠商獨立作業，整合不易。另由於受到專業分工的影響，造成工程分包程度高，各小包之間業務差異大且為數眾多，對於工程品質與進度掌握不易，又工程於不同之施工階段皆須投入不同人員與設備，以確保施工品質及進度，對具備專業技術與實務經驗之人才需求十分殷切，加上承攬期間較一般行業生產時程長，涉及技術領域廣，故施工技術與經驗累積相當重要，整體而言，公司所屬業務屬專業分工程度高且技術密集之產業。

2.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新臺幣仟元

項目	114 年度	115 年截至 3 月 3 日止
研發費用	406,816	45,361(註)

註：當年度截至年報刊印日之資料尚未經會計師核閱

3.開發成功之技術或產品

公司持續不間斷創新工法，累積技術經驗，提昇其運用效能，以下為公司特殊施工與創新工法代表說明及各項專利。

類別	特殊工法或創新工法
儲冰節能工程	利用筏基儲冰移撥尖峰負荷
	利用消防水池儲冰水減少空間佔用並降低契約容量
超高層大樓	超冷風系統減少管線佔用面積
	42樓綜合用途建築
特殊工程	SARS負壓專屬醫院整合技術
	署立專責生化實驗室
	煙草製造廠整廠輸入之整合工程技術
	織編染整廠機電整合工程技術
生技工程	第一座H1N1疫苗廠整合技術
	CGMP廠無塵室整合工程技術
	生技製藥(冬蟲夏草)專業製造廠整合工法
	生醫器材廠節能機電整合技術
	GTP無塵室整合工程技術
	食品cGMP廠機電整合技術跨國輸出
	禽繫留及處理廠節能機電整合技術
	製造區依產品特性任意切換正壓或負壓環境的整合技術
	高毒性OEB5針劑廠整合工程技術
	細胞製備場所整合工程技術
綠能工程	太陽能供電整合工法
無塵室統包工程	PDP第一座量產工廠之創新工法
	日本偏光板製造廠之創新工法
	TFT玻璃機板專業製造廠之創新工法
	與日本SONY合作統包6"晶圓廠之特殊工法
	台灣第二大封裝製造廠之創新工法
	模組廠全廠機電整合之創新工法
	PCB軟板銅膜工廠之創新工法
	日本整廠輸出元件工廠之創新工法
	光電化學原料製造廠之機電整合創新工法
	半導體元件清洗廠之微環境創新工法

專利類型	專利名稱(114年度新增)
發明專利	一種具有淨化結構的純水供應裝置
	一種基於強酸性的煙霧廢氣排放環保處理系統
實用新型專利	一種大型冷卻塔的節能設施
	一種可用於管路末端沖洗的閥組
	一種潔淨室用 PVC 導電地板
	一種便於安裝的潔淨棚
	一種潔淨室除塵結構
	一種半導體用高純化學品自動取樣分析方法及系統
	一種塗膠顯影機晶圓定位裝置
	一種晶圓棒多線切割工藝中的廢液回收系統
	一種半導體用化學品快速過濾裝置
	一種半導體化學品溶液吸取設備
	一種半導體加工用晶圓轉換裝置
	一種半導體晶圓的定位裝置
	一種半導體加工用晶圓分離裝置
	一種化學品設備零部件自動維修平台
	一種儲液桶輸送鎖緊裝置
	一種容器翻轉裝置
	液體顆粒物檢測裝置
	閥箱打包流水線
	一種用於化學液供應系統的管料放料張緊裝置
	一種半導體化學品藥液桶清洗裝置
	一種半導體晶片濕法刻蝕裝置
	一種半導體晶片清洗機
	一種半導體晶圓清洗機上料設備
	一種自動化半導體晶圓清洗烘乾設備
	一種基於半導體加工的蝕刻設備
	一種全自動半導體清洗設備
	一種晶圓校正裝置及控制方法
	一種多尺寸晶圓清洗乾燥用分離裝置及方法
	一種用於晶圓蝕刻的藥液循環系統及蝕刻設備
	一種多功能用半導體腔式處理設備
	一種用於半導體製程的濕法循環管路脫泡裝置及方法
	一種光刻膠溫控系統
	一種閥管焊接治具
水平纏繞機	
用於水平纏繞機的輸送線	
套袋設備	
轉向輸送線	
一種廢屑收集裝置	
一種定位機構	
一種送料裝置	

專利類型	專利名稱(114年度新增)
	一種線槽切割設備
	鋼瓶接頭保護系統及鋼瓶供氣系統
	一種槽車充填裝置
	一種超聲波清洗裝置
	一種超聲清洗設備
	一種新型吸附組件
	一種自適應真空吸盤
	一種可調式定量加液容器及研磨液混合裝置
	一種全自動同步傳輸切管機
	一種卷狀管材旋轉張緊裝置
	全自動高壓單片清洗機
	檢測模組
	化學供應設備的管路排泡裝置
	化學桶設備及其傾倒裝置
	機櫃結構及其可拆式防水頂板
	減震座
	化學設備用取樣箱結構
	霧化器
	螺旋管接頭放置盒
	化學藥劑之濃度偵測管路裝置
	化學液體稀釋系統
	管路液體壓力控制系統
	具預防氣動泵浦氣塞功能的控制裝置
	氣動閥供氣系統
	液氣分離系統
	化學品取樣設備
	具有安全鎖的化學供應設備
	集塵裝置
	去除有害廢氣之系統以及氣泡產生裝置
	管件集塵裝置
	導流模組以及供氣裝置
	物料管控系統
	噴氣模組以及主動式噴氣系統
	管件集塵裝置(配管集塵裝置)
軟體著作權	Develop 顯影設備控制軟體 V1.00
	WireSaw 切磨液砂漿收集系統應用軟體 V1.0
	多秤心靜態重量測量及失效自診斷系統應用軟體【簡稱：電子秤配置軟體】V1.0
	物料自動識別系統應用軟體 V1.0
	四腔濕法顯影機台控制系統應用軟體 V1.01
	CMP 研磨液原液桶翻轉搖勻控制系統應用軟體 V1.0
	基於數據處理的智慧化報表系統應用軟體 V1.0

專利類型	專利名稱(114年度新增)
	冷水機智能控制軟體【簡稱：冷機智控】V1.00
	全自動 4C 銅鈦蝕刻設備控制軟體 V1.00
	全自動單腔鈮金蝕刻設備控制軟體 V1.00
	關於 Single 機型配方變更系統應用軟體 V1.01
	多組雙槽半自動機台控制軟體 V1.0
	基於自研 RCA-1 機台的控制系統應用軟體 V1.03
	基於自研 RCA-2 機台的控制系統應用軟體 V1.03
	UBM 工藝數據可視化分析軟體 V1.0
	基於 SECS/GEM 標準的單片清洗機控制程序和監視系統應用軟體 V1.0
	自研金屬有機蝕刻機台的控制系統應用軟體 V1.04
	半自動濕法蝕刻和清洗整機控制系統應用軟體 V1.01
	全自動槽式去膠系統應用軟體 V1.0.0
商標權	銳澤實業股份有限公司標章(第 7、11、37 類)

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1.短期業務發展計畫

- (1)開發大亞洲區市場。
- (2)擴大節能環保服務工程。
- (3)協助生技產業廠房升級。
- (4)積極開發科技產業 TURN-KEY 服務。
- (5)建立產學合作，培育人力。
- (6)整合行銷服務，提昇客戶滿意度。
- (7)廢水處理、廢氣處理及污泥與廢液焚化。
- (8)水回收、海水淡化及廢水零排放。
- (9)大型水泥儲槽的預制工法。
- (10)開發顯影液回收再利用系統。

##### 2.長期業務發展計畫

- (1)落實公司治理，深化企業文化，培育人才追求永續成長。
- (2)深耕本業，持續優化工程技術能力，追求客戶多元化與多工種之工程整合服務，致力於以核心技能，協同企業達成碳中和，追求美好未來。
- (3)持續中國大陸、東南亞與印度市場之既有客戶維繫，新客戶開發，多區域經營，提高投資效益，擴大產業整合服務。
- (4)與國際伙伴合作，持續擴展生物、製藥與醫療產業之專業服務及綠色工程再循環經濟等，深化綠能環保回收再利用等專業技術核心能力。
- (5)結合氣體、化學供應系統之製程專業，結合生產濕製程設備，與廢液廢溶劑系統，開發新世代工程整合技術與友善地球技術。
- (6)廣納多元人才，以核心能力多元運用開發綠色產業，營造差異化特色，並積極培育經營管理團隊。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.本公司主要(商品)服務之銷售(提供)地區

本公司及所屬子公司目前提供無塵室、機電系統整合服務、製程系統與水、氣、化整合服務工程、營建工程、化學系統設備生產及代理，以國內、中國大陸及東南亞地區為主要服務地區，並於近期跨足日本、印度與美國。

#### 2.市場占有率

由於高科技無塵室及工業廠房機電、製程等系統整合工程服務涵蓋各領域，舉凡半導體、光電產業、醫藥生技等產業皆屬其服務範圍，且目前從事於本業之國內工程公司所專精之工程領域及所參與工程競標之性質差異性較大，若以單一市場統計其市場佔有率無法反應真實的情況，故無法於一致性基礎上，就其產值計算本公司之市場佔有率。惟以工程規模與工程技術成熟度而言僅有少數之工程公司可與股票上市、上櫃之同業一較長短，而本公司為同業中少數可同時跨足光電、電子及醫院、生化製藥、住宅工程等不同產業領域與承攬實績之工程服務公司，各行業之工程承攬經驗豐富，此足以證明本公司施工品質已獲得客戶的肯定。

#### 3.市場未來之供需狀況與成長性

##### (1)未來之供給

目前國內從事機電空調無塵室工程之廠商甚多，但機電系統整合工程服務係長期技術與經驗之累積，且在特定市場中常因人員專業、公司信譽及工程實績造成進入障礙，使得目前專業的機電系統整合工程服務廠商僅有少數幾家，本公司即為其中之一。

##### (2)未來之需求

高科技無塵室及工業廠房之機電工程服務之商機，係因客戶之投資擴廠計劃或廠房升級、維護計劃衍生出對機電空調無塵室工程服務之市場需求所產生，其主要服務客戶層面涵蓋高科技廠商、生技廠商、醫院等。近年來，由於全球半導體、光電等電子科技產業之技術創新，使得電子產品功能及效能得以不斷升級，因而為電子產業創造了新的市場需求。由於產業特性所致，業者隨時都需做升級及擴廠之規劃，此外，各國環保節能意識不斷提升，不僅高科技產業，生活環境空間亦有機電工程之需求，因此對於機電系統整合與無塵室之需求仍可維持一定水準。觀察 AI 伺服器及高效能運算 (HPC) 應用快速滲透，推升全球雲端資料中心、PCB、記憶體與半導體產能的建置需求。根據 TrendForce(集邦科技)最新統計，2025 年全球八大主要雲端服務業者資本支出總額年增率由原估的 61% 上修至 65%，預期 2026 年總支出將突破 6,000 億美元，年增率約 40%，顯示 AI 基礎建設投資持續擴大。

##### (3)市場未來之成長性

無塵室機電空調系統及化學系統係高科技廠商之重要生產設施，尤其是技術層次，無論是半導體、光電、生技醫療等產業均需要藉由該項設施所提供之生產環境來從事生產活動，且在產業不斷升級的驅動下，對於無塵室機電系統之市場需求也日益高漲；另外近年國內業者逐漸累積多年之高科技廠房興建經驗後，技術大幅提昇，加上國內業者相較國外競爭者具有成本及就近服務上的優勢，已逐漸取得與國外機電工程業者同等之競爭機會。未來對於無塵室、機電系統整合工程及化學系統工程之需求，一方面將來自半導體及生醫科技產業

對於擴廠及廠房升級計劃，另一方面則為東南亞市場受惠於全球供應鏈重組效應，帶動消費與產業建廠資本支出。再加上目前政府大力扶植之生技產業正處於發展階段，對於無塵室、相關機電系統整合及化學系統之工程需求極為殷切，未來的業務機會仍相當可觀；因此，無塵室、機電工程及化學系統整合工程之市場仍有成長空間。

#### 4. 競爭利基

##### (1) 卓越之工程實績及廣泛之業務範圍

公司成立迄今已邁入第四十七年，多年來承接之工程案件涵蓋綠能光電、半導體、生技醫療、商業大樓、政府單位工程、百貨商場及醫院等產業，無論在空調、機電、化學製程及無塵室等工程皆有豐富之工程實績，為國內工程業者少數能同時跨足不同產業領域及不同國家區域的工程承攬實績之工程服務公司，相較其他同業，能快速適應景氣循環波動，故對於因應景氣變動之能力較強，可有效降低營運風險，此外，本公司亦積極投入環保節能之領域，並與子公司朋億(股)公司及國外大廠合作發展水處理相關業務，積極擴展各領域。

##### (2) 優良的品質形象與信譽

『優質空間的塑造者』是公司的定位。經過一貫的堅持，持續提供高等級、高品質的優質空間，竣工後完善的維修、保固及服務，已經在客戶間建立了良好的口碑。此外，公司已取得 ISO-9001:2015 品質管理認證、ISO14001:2015 環境管理認證、ISO45001:2018 職業安全衛生管理認證、ISO50001:2018 能源管理認證、CANB 及「優良行業證明」以省能源、品質及新工法為著稱。本公司也是唯一以節省能源品質獲得肯定和獎勵之企業，「品質」與「口碑」是公司極重要的無形資產，亦是開拓客源與爭取業務的保證。

##### (3) 高素質之經營團隊及工程模組化之建立

公司主要係以專案方式提供業主服務，由各工程專案主管直接與業主接觸，依業主需要及工程合約內容隨時掌控工程進度及施工品質。公司主要專案經理人在業界均超過十年以上之資歷，也累積豐富之工程管理經驗。此外，公司對於已執行完成之工程案件相關資料，均已建立完整且詳細之資料庫，以累積多年之工程經驗，相關之工程專案亦透過結案會議邀集相關單位參與，藉此學習，因此我們能針對各個不同類型之客戶加以模組化，縮短接案之設計成本，迅速且及時回應客戶之需求，提出最適之施工方案。

##### (4) 專精之工程技術人才

公司在各工程方面均有實務經驗豐富之人員，自設立以來即相當重視員工教育訓練與各種專業人員之招募，除經由內部的傳承，並不定期派員參與各項教育訓練，強化本身技術層次及整合施工能力，藉以提升未來承攬大型統包工程之整合能力與各種工程承攬之施工品質，使得工程人員之專業能力與承攬經驗具有相當之優勢；此外，尚積極與各種專業機構合作共同發展工程設計、施作、管理之各項技術，以便維持技術領先的地位。

##### (5) 嚴格之成本控管能力與完整之售後服務

重視工程成本控管以及承攬工程之售後服務，在成本估算與控管方面，藉由合格供應商及合格外包廠商基本資料之建檔，與供應商間保持良好之合作關係，隨時掌握採購與外包價格之變動情形，進而有效降低採購及外包價格變動風險，以提升工程管理的效能；在售後服務方面，除依合約內容規定於完工後

之保固期間內隨時為客戶服務外，亦隨時協助解答客戶有關之工程問題，以建立起與客戶之間良好關係，提升公司聲譽與競爭力，對於往後工程之承攬有相當之助益。

#### (6)健全之財務結構

工程系統服務業者對於所承攬之工程，其實際施工係外包予協力廠商承攬。同時對於施工所需之材料及設備，依工程合約性質區分，部份委由承攬廠商代為採購，其餘需要先行進行採購程序以因應工程進度的需求。承攬業者本身需擁有足夠之資金，方足以供應承攬大型系統整合工程所必須事先支付之押標金、工程履約保證金、材料設備款、外包工程款及保固款等資金需求。公司自成立以來財務結構健全，擁有足夠之營運週轉金以支付工程營運所需之週轉金，並於金融機構有充裕之融資額度可供使用，健全的財務結構亦可提升業主對公司之信賴程度。

### 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### (1)有利因素

##### A. 產業技術開發，廠房升級擴廠

隨著科技技術世代發展與開發，原有產業不斷升級且新興產業—生技醫療產業、節能環控...等不斷持續發展。產業技術開發連帶的帶動廠房升級擴廠以符合其生產之需求，工程服務業亦隨著大環境的改變而不斷成長。在雲端應用等相關產業，亦因時代轉變而需求日增，另外，政府近年來大力推動生醫科技產業升級，且世界潮流發展趨勢所趨，生醫科技產業未來成長性不可小覷，由於生醫科技業對工作環境之法規及技術等級要求較高，本公司在此領域已有相當之經驗並且持續研究以保持領先地位，預期未來公司於此領域可佔有一席之地。

##### B. 生活水準提高，生活空間需求增加

隨著生活水準的提升，人們對於生活空間的品質要求也隨之提高，觀光旅遊亦隨之興起，大型飯店、商場等建設需求增加。有能力提供優質空間的工程業者亦將隨著消費者的需求而成長。

##### C. 廣大的中國大陸市場

中國大陸市場商機潛力大，雖短期成長趨緩，但整體市場商機預期長期仍維持向上趨勢。台灣業者與大陸當地語言、文化相近，較易溝通，是其他外資廠商所不能相比的。台商到大陸投資規模已由小型企業轉為大型企業，產業由勞力密集行業轉為資本和技術密集行業，呈現大型化、集團化、普遍化及長期化趨勢，因此中國大陸市場的建廠工程業務是空調機電業的龐大商機，本公司之子公司聖暉系統集成集團(股)公司已於中國大陸取得機電安裝工程最高資質一級總承包資質，並於 111 年上市以提升市場知名度，同時子公司冠禮控制科技(上海)有限公司在化學系統製造的部份，更是中國大陸電子工程化學品系統工程技術規範參編單位，擁有技術優勢，對於中國大陸之業務發展係為一大助力。另集團子公司蘇州冠禮科技股份有限公司擬於深圳證券交易所創業板申請上市交易，如順利完成上市程序，有望對公司形象及業務帶來正面效益。

#### D. 東南亞市場蓬勃發展

由於全球地緣政治變化、分散供應鏈風險、巨大的潛在市場以及優惠政策，許多公司採行去風險化的趨勢，積極佈局東南亞，本公司於新加坡、馬來西亞、越南、印尼、泰國等皆已成立子公司，透過台灣經驗的轉移，讓子公司迅速建立完善之體制與技術，並因進入東南亞市場較早，較易取得相對優勢，故在東南亞市場發展中可取得一定優勢。

#### E. 印度製造基地的戰略地位

受惠於「印度製造 (Make in India)」政策與全球供應鏈「China + 1」的轉移浪潮，印度已成為全球電子製造與半導體產業的新核心。印度政府近年推出的大規模生產連結激勵計劃 (PLI)，吸引全球科技大廠與代工龍頭進駐。本公司深知印度市場之特殊性與潛力，已前瞻性啟動投資佈局，並持續對接在地供應鏈與稅務法規，以降低跨境營運風險。

#### F. 美國市場的興起

觀察近期美國科技巨頭 Alphabet、Amazon、Meta 與 Microsoft 等大廠在 2026 年合計資本支出規模預估將高達 6,500 億美元，並創下美國企業歷史新高記錄，顯示全球 AI 基礎設施投資正加速推進。集團已前瞻完成美國據點建置，並逐步強化在地工程技術團隊、專案管理機制與供應鏈協作體系，提升跨區域統籌與即時服務能力。

#### G. 完善之多工種服務，提供 TOTAL SOLUTION

本公司提供工程整合服務，包括營造、機電整合、無塵室、製程、環保節能、生技認證、化學供應系統設備等服務，並且擁有專業設計團隊提供最佳效能設計及維護維修之服務。

### (2) 不利因素與因應對策

#### A. 低價格競爭

由於機電無塵室工程施工範圍涵蓋廣泛，各工程領域之參與者眾，再者許多大型營造廠以統包方式伺機搶食機電工程市場，造成機電工程無塵室經營環境日益激烈。

#### 因應對策:

藉由各種承攬工程機會，透過本身創新技術及特殊工法提供業主價值工程之建議，能有效降低客戶成本。且有良好之施工管理能力及工程品質等服務，以降低本公司管銷費用及工程風險。同時注重在人力素質投資及培養工程人員專業技術，提高單位產值；並快速掌握各種工程技術之發展趨勢，持續加強與學術及研究單位合作、研發，強化本身技術層次及整合施工能力，強化業主的信賴與認同，並獨立承攬等級較高或金額較大之工程業務，增加業務金額及提高得標率以減緩個案利潤下降的傷害。另亦透過與供應商間穩定的合作關係，做好成本控管以強化本身競爭力，藉以提昇與同業在工程競價上之優勢。

#### B. 國際同業競爭日趨激烈

大陸工程市場競爭日益激烈，辛苦取得之工程標案，執行完成後，毛利皆遭壓縮，且當地競爭廠商實力有增無減。另外，機電空調無塵室係服務業，除了本身的技術能力及管理需不斷的提升外，市場的不確定性、景氣循環的波動、專業人才的培養及人員的流動與老化，皆可能造成經營上的危機。

### 因應對策：

以差異化區隔工程業務市場往特殊工法切入，是本公司 40 餘年來一致之競爭策略。不僅在國內持續不斷的有效執行，也拓及至中國大陸及東南亞地區。所以，本公司一直扮演著各種產業升級及提供優化環境先驅者的角色。長時間以來因應工程市場的變化，所採取之態度為「積極的在平凡中求突出、平實中求創新」並累積工程經驗提升工程的高敏感度及高品質的服務能力。經年累月的歷練及經歷成就本公司因應市場競爭的不二法門。此外，公司亦進一步加強國際化佈局，建立中國大陸以外之國際市場，以維持競爭優勢。

#### C. 專業人才取得與留任面臨挑戰

本公司所屬工程服務產業，除所需技術外，工程專業人員所處之工作環境較為多變及艱辛，年輕世代較無法接受此工作環境，因此人才不易取得與新進人員容易流失，造成人才斷層，而「人」卻是本公司最重要之資產，如何找到專業人才並使其穩定發展，係為本公司之一大挑戰。

### 因應對策：

在內部方面，運用師徒制傳承經驗、文化及技術，每一位新進人員皆有一位資深師傅帶領，認識公司及工作，面臨作業瓶頸時，師傅第一時間給予指導與協助，減少新進人員的挫折感，使其感受關懷外，並有專業領域之學習，且學習時間可大為縮短，讓人員能有歸屬感及成就感。此外，建立明確之獎懲制度與透明之考評制度，讓員工能獲得適當的回饋，完善的制度及人文的溫暖，形成一股實際的留任動力。

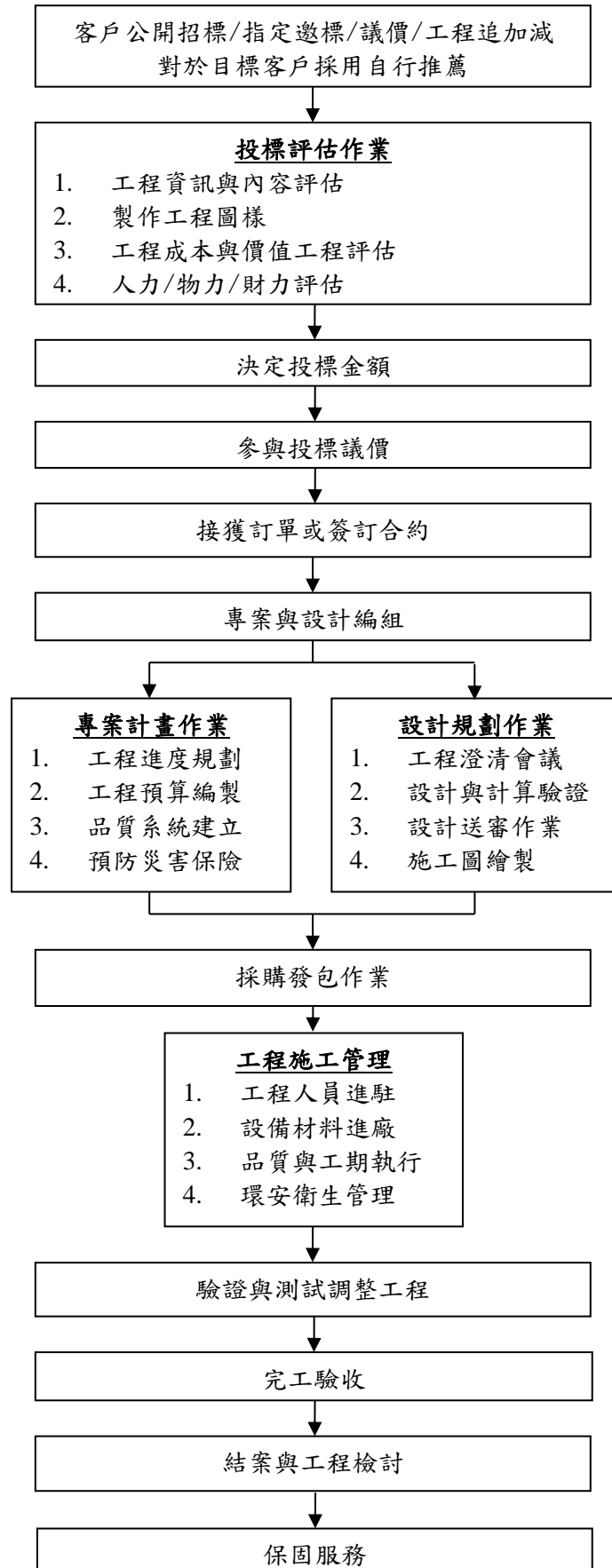
在外部方面，透過公司形象的塑造，建立公司良好形象，並與各大專院校相關科系合作，增加公司之知名度與認同感，使其未來於職涯選擇中能優先考量本公司。

## (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

本公司及子公司係無塵室與機電系統工程整合設計承裝、水氣化供應整合工程及環保節能工程之專業廠商，其主要功能在於產業生產環境設施之工程服務，使其產品在無塵且恆溫恆濕環境下，保有高精密度並確保其生產良率與穩定之產品品質。

## 2.產製過程



(三)主要原料之供應狀況

本公司及子公司對材料設備的採購，依照工程合約規定而有差異，主要作業模式分為兩部份：(1)以連工帶料的方式發包予工包廠商(2)由本公司自行採購。本公司採購主要之工程材料設備有各式主機、空調箱、風機設備、泵浦、水塔、發電機、無塵室設備、電線電纜、管材類、閥類、配電盤、匯流排、高架地板、避震器材、控制器具、照明設備、內裝材料、消防器材及化學設備等，上列各項產品皆與國內供應商建立穩定且良好之供應關係。

(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.最近二年度主要供應商

單位：新臺幣仟元

項目	113 年				114 年			
	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
	其他	21,214,106	100%	不適用	其他	30,767,930	100%	不適用
	進貨淨額	21,214,106	100%	不適用	進貨淨額	30,767,930	100%	不適用

註1：增減變動係因配合實際業務需求。

註2：113 年度及 114 年度皆無進貨淨額超過百分之十以上之供應商。

2.最近二年度主要銷貨客戶

單位：新臺幣仟元

項目	113 年				114 年			
	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
	A 客戶	3,923,348	13%	不適用	A 客戶	12,447,960	30%	不適用
	其他	26,330,505	87%	不適用	其他	29,033,952	70%	不適用
	銷貨淨額	30,253,853	100%	不適用	銷貨淨額	41,481,912	100%	不適用

註1：增減變動係因配合實際業務需求。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料

年度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日(註)
員工人數	直接人員	1,765	1,920	1,972
	間接人員	386	428	457
	合計	2,151	2,348	2,429
平均年齡		34.85	35.27	41.64
平均服務年資		5.67	5.75	6.91
學歷分布比例	博士	4	3	3
	碩士	101	130	133
	大學	1,232	1,381	1,453
	專科	558	555	565
	高中	142	155	157
	高中以下	114	124	118

註：公司每季統計集團從業員工資料，故此欄依最新資訊揭露。

#### 四、環保支出資訊

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

處分日期	2025/01/20
處分字號	40-114-010046
違反法規條文	廢棄物清理法第 28 條第 1 項第 3 款
違反法規內容	委託經主管機關許可清除、處理該類廢棄物之公民營廢棄物清除處理機構清除、處理。
處分內容	未依規定之自行、共同、委託或其他許可方式清理一般事業廢棄物
裁罰金額	NT\$12,000
因應措施	已建立廢棄物清運之相關管理措施，選用之清運廠商須於請購階段提供有效之合格清運證明供採購單位確認符合規定後方可採用。

#### 五、勞資關係

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

##### 1.員工福利措施

本公司為促進勞資和諧、凝聚員工向心力及照顧員工福利，除勞工及全民健康保險外並設有職工福利委員會，以推動各項職工福利措施包括員工健康檢查、員工旅遊、戶外活動及年終尾牙等，並協助溝通勞資雙方意見。本公司之主要員工福利措施如下：

- (1)員工享有勞、健保、團保、退休金。
- (2)員工有生育、結婚、喪葬、傷病慰問及災害補助。
- (3)公司備有慶生禮金、端午、中秋勞工禮金、年終尾牙聚餐摸彩、年節獎金、員工分紅、入股。
- (4)辦理員工旅遊、團康活動及慶生會。
- (5)公司力求穩健成長，保障員工工作權。

##### 2.進修及訓練

本公司為因應產業技術快速變遷及確保員工才能發展，以達成公司共同目標，教育訓練為本公司人力資源管理重點之一。公司舉辦各種研習、訓練，以提昇員工專業技能與知識，以強化工作態度，並提供員工參加外部訓練之機會及經費，期使每位員工能貢獻所學，提昇工作品質與層次，創造公司整體利潤，並藉由工作與訓練使個人職涯規劃與公司整體利潤能同時成長。

本公司及子公司最近年度員工之進修及訓練情形如下：

單位：小時；新臺幣元

內容		聖暉	台灣子公司	大陸地區	東南亞地區	總費用
高階主管(副總級(含)以上主管)平均訓練時數	男	5.4	1.6	1.6	1	15,780,821
	女	0	0	0	0	
中階主管(理級(含)主管)平均訓練時數	男	17.43	14.6	8.6	18.5	
	女	12.77	19	8.2	12	

內容		聖暉	台灣子公司	大陸地區	東南亞地區	總費用
基層主管(課級(含)主管)平均訓練時數	男	19.53	51	17.8	16	
	女	20.20	11	22.1	16	
一般員工平均訓練時數	男	27.99	44.7	21.1	32.5	
	女	21.58	13.6	29.1	12	

- (1)專業訓練：為強化人員工作技能及擴展實務經驗，公司舉辦相關專業訓練課程，包含如何提升工程業務能力，工程設計監造、工程專案管理、工程估算、3D繪圖、品質管理、工地安全控管等課程，期望藉由專業講師的豐富理論與專案經理的實務經驗，提升整體專業智能。
- (2)通識訓練：不定期舉辦講座，如提昇自我效能、時間管理、傾聽與溝通等課程，期能在專業技能外亦能培養樂觀、積極的工作態度，亦藉由課程的舉辦了解自我、發掘自我潛力，並鼓勵大家多參與各項活動，身心靈放鬆，累積能量再次出發。
- (3)經營管理訓練：針對重點培訓人員提供經營管理相關課程，藉由個案研討及講師豐富的實務經驗，增加管理技能。
- (4)新進人員訓練：新進人員到職後即展開一連串的新人訓練，如公司介紹，了解公司福利制度與公司文化，安全衛生教育訓練、系統介紹、工程管理作業、採購作業、資訊作業與會計作業。
- (5)各項補助：依地區不同、職務不同提供不同之補助，如跨區津貼、電話費補助、醫療補助等。
- (6)提供獎勵金：於部份公司設有外語學習補助及獎勵，提供學費補助或薪資加級。

### 3.退休制度與其實施狀況

本公司為安定員工退休後的生活，依法訂定勞工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，且每月依薪資費用總額2%之比率定期提撥退休準備金並儲存於台灣銀行，以保障勞工權益。94年7月1日起併行採用政府新制退休辦法，依勞工薪資總所得提撥6%至員工退休金個人專戶。114年度共計提撥15,917,640元。海外地區公司亦依照當地法令規定執行福祉規定。

此外，本公司與玉山銀行共同簽訂員工持股信託契約，依員工個人財務能力自由選擇，每月從薪資自提，而公司相對提撥100%以上的獎勵金，共同交付玉山銀行信託管理，透過定期定額存入員工信託專戶，加大員工的退休後能量儲備，保障員工退休生活。

### 4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

- (1)本公司重視員工意見，致力建立一開放溝通之環境。主管及各部門亦會定期召開會議，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，以求落實雙向溝通的目的。
  - (2)由於勞資關係和諧，勞資雙方尚無發生糾紛而協議之情事。
- (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(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：
- 1.本公司自成立至今，均維持和諧之勞資關係，故未有因勞資糾紛而造成損失。

2.本公司最近年度並無因勞資糾紛而遭受損失，勞資關係和諧，未來發生勞資糾紛之可能性亦極微。

(三)工作環境與員工人身安全的保護措施：

本公司確實執行安全衛生及環境管理，已分別通過 ISO 14001:2015(有效期限自 113 年 12 月 14 日至 116 年 12 月 13 日)及 ISO45001:2018(有效期限自 114 年 2 月 23 日至 117 年 2 月 23 日)認證，並由專責之質保安全部門不定期宣導及督察落實情況，以提供安全且優質的工作環境。

本公司以防止職業災害、保障勞工安全與健康為目標。以環安衛之管理系統(ISO 14001、ISO45001)依本公司之產業特性，鑑別出重大環境考量面及職業安全衛生之不可接受風險，其對於環境及人員造成之衝擊、危害加以控管，應用 P-D-C-A 之管理循環方式，持續的計畫、實施、查核及改善進而提升環安衛績效。

本公司有關於工作環境與員工人身安全之相關作業程序包括：一般安全作業、高架安全作業、動火安全作業、電氣安全作業、吊掛安全作業、銑孔安全作業、堆高機安全作業、局限空間安全作業、有機溶劑安全作業、無塵室安全作業、環安衛巡檢、安全裝備管理、緊急應變管理、危害通識管理、工地稽核及自主查檢作業...等保障及維護員工作業環境安全。

本公司設有職場不法侵害諮詢及申訴管道，每年皆依「職場不法侵害預防措施查核及評估表」進行一次風險評估和監測，確認採取控制措施後的殘餘風險及新增風險，檢討其措施之適用性及有效性。

本公司之重大目標/標的及管理方案彙整如下：

編號	重大目標及管理方案	
1	目標	辦理員工健康促進活動 6 場
	管理方案	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 為養成員工運動的習慣並提高健促活動參與率，預計於 5 月舉辦 APP 計步健走競賽，透過簡單的累計方式，讓各縣市員工能一同參加達成每日任務並給予獎勵。</li> <li>2. 為了解員工身體狀況並使其有目標的規劃運動，預計於 6 月與東海大學配合實施體適能檢測，包含肌力、肌耐力、柔軟度跟心肺狀況等，由專業人員根據檢測結果向員工分析身體生理狀況以找到合適的運動方法，達到事半功倍效果。</li> <li>3. 為減輕員工肌肉骨骼的傷害，預計於 6-8 月辦理物理治療活動，聘請物理治療師進行一對一訪談及身體評估，了解其肌肉痠痛病症位置及原因，並針對個人需求提供正確的伸展指導與姿勢調整建議並找出適當的舒緩方法。</li> <li>4. 為降低營造業口腔癌的好發率，預計於 3、10 月舉辦無檯口腔癌篩檢活動，除了舉辦宣導講座外同時也提供免費的口腔癌篩檢活動，希望能早期發現提早治療以降低罹癌風險。若有篩檢結果異常的人員，將由篩檢醫院個別通知受檢者並安排後續的治療與追蹤。</li> </ol>
	現況說明	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 114 年度員工健康檢查結果異常比例分別以 BMI、膽固醇及腰圍為前三名。</li> <li>2. 員工以外食族居多，容易攝取高油、高鈉或精緻飲食且長時間缺乏運動，導致身體代謝降低、免疫力低下，造成三高、肥胖、心血管疾病、高血壓、糖尿病以及腎臟相關疾病的風險。</li> <li>3. 辦公室同仁辦公室電腦文書久坐、少動為主；工地同仁則以長期站立及走動為主。不管久坐、少動或長期站立、走動，只要是長時間相同動作</li> </ol>

編號	重大目標及管理方案	
		<p>都容易造成身體及肌肉骨骼痠痛。</p> <p>4.衛生福利部於 111 年癌症登記報告中指出口腔癌為十大癌症排名第六名，營造業又為嚼食檳榔及抽菸高人數族群，其好發口腔癌的風險大為增加。</p>
2	<p>執行情形</p> <p>目標</p> <p>管理方案</p> <p>現況說明</p> <p>執行情形</p>	<p>1.114/5/5~114/6/1 舉辦為期一個月的超慢跑活動，參與人數共 40 人、累積總步數：1,392,910 步、總消耗熱量：41,787 卡路里、全體總減碳量：197.7kg。</p> <p>2.114/8/8 與東海大學一同辦理科技體適能檢測，參與人數共 33 人，分別進行人體組成分析、肌力、柔軟度以及心肺測試，專業人員根據量測結果已向受測者解說與衛教，並提供個人運動處方。</p> <p>3.於 114/7/18(中壢辦公室)及 114/8/21(台南大成)舉辦物理治療活動，總參與人數為 18 人，針對個人不舒適部分進行治療並指導日常可進行之復健動作；同時於內外勤人員納入辦公室作業可能影響之肌肉骨骼不適之情況及可採行之預防動作或方法。</p> <p>4.原定於 3 月、10 月各舉辦一場無檳口腔癌免費篩檢活動，僅 114/3/21 於高雄台積電辦理一場，參與篩檢人數為 39 人，報告異常人員為 0 人。原預計 10 月份執行第二場，因媒合醫院年底工作量大無法配合，為避免同樣情況發生，隔年度將避開醫院工作高峰期，以順利辦理無檳口腔癌免費篩檢活動。</p> <p>內部安全衛生教育訓練時數統計達 800 小時/年</p> <p>1.持續辦理新進人員一般安全衛生教育訓練 3 小時，使新進同仁了解公司安全衛生工作守則及安全作業標準。</p> <p>2.依據各同仁工作性質訂定內/外勤人員作業危害與預防措施之必修課程，確保同仁能獲得適切的危害與預防措施的知識。</p> <p>3.每季進行法規鑑別，並於法規鑑別中與公司標準文件進行連結，使同仁瞭解相關作業要求法源依據與應用，並將資料上傳文管系統公告全體同仁。</p> <p>4.上架必要安全衛生教育課程及時事資訊於線上學習平台，讓同仁根據自己的需求和時間安排，有更靈活的學習選擇並即時獲取相關時事資訊。</p> <p>5.依據同仁課程調查，聘請外部講師辦理更為多元廣義的優質訓練課程，因應同仁求知需求。</p> <p>1.面對組織案量擴大增加人力，新進同仁對於作業環境危害風險辨識經驗較不足，無法立即發現危害並採取有效的防護措施。</p> <p>2.同仁對於新修訂之安全衛生法規不熟悉，現場安全衛生作業管制無法與時俱進。</p> <p>3.同仁已有具備基本安全衛生觀念，但仍須將工安三護(自護、互護、監護)觀念，落實至全員並予以強化及維持。</p> <p>1.持續辦理新進人員一般安全衛生教育訓練 3 小時，使新進同仁了解公司安全衛生工作守則及安全作業標準；114 年共計 143 位新進同仁完成訓練。</p> <p>2.114 年度依據同仁工作性質規劃並辦理內部必修課程，並透過課後測驗確認學習成效：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 內勤人員：「辦公室作業危害與預防措施」，共 274 人完成課程；</li> </ul>

編號	重大目標及管理方案	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 外勤人員：「營造作業危害與預防措施」，共 390 人完成課程。</li> <li>3.114 年度已於 3、6、9、12 月完成法規鑑別作業，並將鑑別結果上傳文管系統公告周知；同時因應法規鑑別結果，修訂公司程序書、標準書及表單，使現場作業程序符合法規規定。</li> <li>4.114 年度於線上學習平台共上架 25 堂安全衛生教育訓練課程，同仁可依自身的需求和時間決定學習的內容，以充分獲取相關知識。</li> <li>5.114 年度聘請外部專業講師辦理 5 堂安全衛生實體訓練課程，包含： <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 職業安全衛生技能檢定訓練（通過 17 人）</li> <li>■ 緊急應變逃生及防災救護宣導（通過 21 人）</li> <li>■ 承攬責任與職災應變實務（3 梯次，共 127 人）</li> </ul> </li> <li>6.透過課程調查了解同仁學習需求及內容，以符合同仁對安全衛生課程之需求與期望，提高學習熱忱。</li> </ul>
3	目標	114 年安全衛生稽核整體符合率達 88%且文件管理之缺失件數較 113 年降低 2%
	管理方案	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.將單次內部稽核符合率低於 70%的工地列為重點輔導對象，強制安排一對一輔導，輔導後一個月內安排二次複查以確保改善狀況。</li> <li>2.每季針對稽核符合率低於 70%的部門，要求提交具體且可行的「符合率提升計畫」，並列出目標、行動步驟及時間表。質安部則定期追蹤及查核其改善情況。</li> <li>3.針對新建或擴建專案及新進安全衛生人員強制輔導，指導其安全衛生管理流程及表單執行。輔導後一個月內，安排內部稽核以檢視安衛管理的落實成效及表單運用的實際情況。</li> <li>4.規劃二次安衛人員教育訓練實體課程，將聘請外部講師授課。課程內容包括：強化職安衛法規知識，協助人員考取相關證照，以及職災法律實務與危機管理，提升實務应用能力與應變效能</li> <li>5.質安部每年規劃三次安全衛生主題月活動，每次為期三個月，主題依據稽核結果中高風險或違規率較高的項目選定。各專案透過日常宣導與巡檢，確保主題內容全面傳達至所有施工人員。此外，質安部選定重點工地舉辦實體講座，結合實境體驗與互動式教學，進一步提升學習效果。</li> </ol>
	現況說明	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.113 年安全衛生稽核整體符合率為 88.3%，雖已達標，但仍需持續精進以維持職安衛系統管理。</li> <li>2.稽核中仍發現 A 級（立即性危害）缺失，反映出現場工程師及安全衛生人員在高風險作業的危害評估與控制能力方面還需提升。</li> <li>3.安全衛生人員整體年資與相關經驗較不足，對於現場實務管理強度與改善措施的掌握能力仍有待提升</li> <li>4.稽核缺失累計最高違規件數為文件管理 89 件，顯見仍有改善空間。</li> </ol>
執行情形	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.114 年度內部安全衛生稽核整體符合率為 82.26%，文件缺失件數較 113 年提高 1%，未能達成 114 年度所設定之目標。</li> <li>2.114 年度皆已強制輔導單次稽核符合率低於 70%之工地，並於輔導後一個月進行複查，確認完成改善且符合率高於 70%。</li> <li>3.114 年度每季無整體符合率低於 70%的部門，如之後有低於 70%之部門，將持續要求其提交「符合率提升計畫」，由質安部定期追蹤及查核改善情況。</li> </ol>	

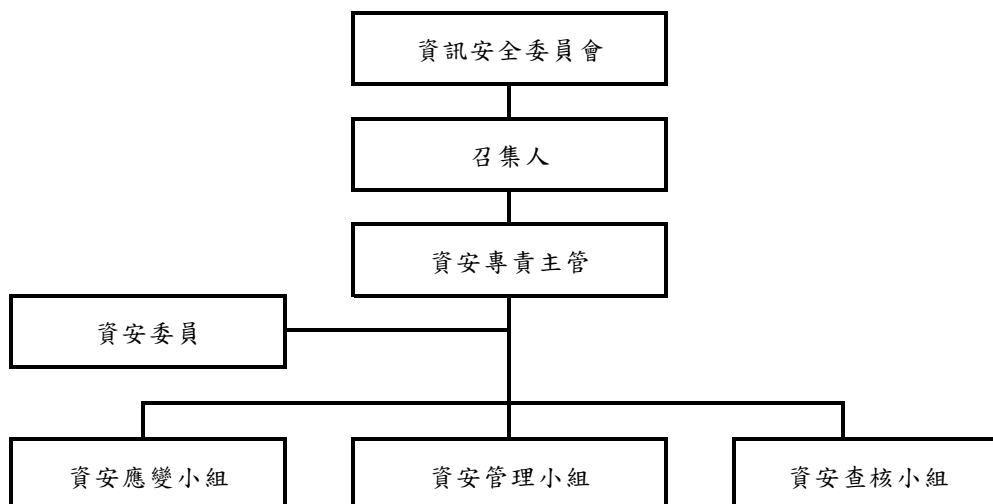
編號	重大目標及管理方案																			
	<p>4.114 年度新開案之專案或新進安全衛生人員皆已完成輔導，並於輔導後一個月內安排稽核，確認輔導成效及表單運用情況。</p> <p>5.已於第一季及第四季分別辦理職業安全衛生技能檢定訓練及承攬責任與職災應變實務，透過專業講師授課強化安衛人員及課級以上主管職安衛法規知識，提升現場執行與應變能力。</p> <p>6.114 年度已辦理墜落防護具使用及檢查實務、肌肉骨骼危害預防及火災爆炸危害預防等共三次主題月活動，所有專案已完成文宣張貼、宣導；質安部亦聯合 6 處專案舉辦實體講座，透過互動式教學提升學習效果。</p> <p>7.雖 114 年度改善方法及步驟皆已完成，但因 114 年度大型專案工期壓縮及營造業缺工等影響，許多專案為確保工期如期完成，開發新廠商導致資料未完整繳交逕行施工，且該施工人員對科技廠規定不熟悉，導致缺失率提高。</p> <p>8.將此議題因應公司接案類型稍作調整，納入 115 年度目標方案持續改善。</p>																			
4	目標	114 年營運總部人均用電量低於基準值 6%																		
	管理方案	<p>1.辦公室改採 T5 燈管照明分區控制，並定期巡檢各使用區域，有無落實隨手關燈關電。</p> <p>2.影印機與傳真機委由影印機廠商保養與檢修，並設定機台採用省電模式，且不定期檢查確認機台是否處於省電運作模式。</p> <p>3.114 年 3-5 月委由永續報告書第三方驗證單位抽查數據並出具查證聲明。</p> <p>4.114 年 7-10 月公開永續報告書於公司官網報告能源消耗排放量。</p>																		
	現況說明	1.環境永續發展已是國際趨勢，除導入環境管理系統及建立相關制度，亦從生活各面向落實節能減碳，降低總部電力使用量。																		
	執行情形	<p>1.基準值：人均用電量 1.036 GJ/人。(因應管理方案撰寫及電費帳單收到期間，故計算區間為 112 年 11 月~113 年 10 月之人均用電量)</p> <p>2.114 年度人均用電量為 0.895GJ/人，已達成目標，低於基準值 6%。</p> <table border="1" data-bbox="438 1249 1428 1534"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>113 年度(基準)</th> <th>114 年度(實際)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總用電量 (kWh)</td> <td>113,118</td> <td>112,630</td> </tr> <tr> <td>總用電量 (GJ)</td> <td>407.22</td> <td>405.47</td> </tr> <tr> <td>年度累計在職人數</td> <td>4,716</td> <td>5,431</td> </tr> <tr> <td>年度平均在職人數</td> <td>393</td> <td>453</td> </tr> <tr> <td>人均用電量 (GJ/人)</td> <td>1.036</td> <td>0.895</td> </tr> </tbody> </table> <p>3.辦公室照明設備全面優化，採用 T5 燈管並實施分區電源控制。定期巡視各作業區域照明使用情況，確保同仁已落實隨手關燈及關閉不必要電源等節電方式。</p> <p>4.委由廠商定期進行影印機與傳真機定期保養與檢修並設定省電模式，另總管理處不定期抽查設備運作狀態，確保機台於非使用期間維持低耗能運作。</p> <p>5.已於 114 年 5 月委請永續報告書第三方驗證單位進行能源消耗相關數據之抽查與查證，並取得查證聲明，提升資料正確性與可信度。</p> <p>6.已於 114 年 7 月將能源資訊公開揭露於公司官網，揭露能源消耗與排放資訊，強化資訊透明度及利害關係人溝通。</p>	項目	113 年度(基準)	114 年度(實際)	總用電量 (kWh)	113,118	112,630	總用電量 (GJ)	407.22	405.47	年度累計在職人數	4,716	5,431	年度平均在職人數	393	453	人均用電量 (GJ/人)	1.036	0.895
項目	113 年度(基準)	114 年度(實際)																		
總用電量 (kWh)	113,118	112,630																		
總用電量 (GJ)	407.22	405.47																		
年度累計在職人數	4,716	5,431																		
年度平均在職人數	393	453																		
人均用電量 (GJ/人)	1.036	0.895																		

編號	重大目標及管理方案	
5	目標	總公司及各營運處辦公室電線及照度全面檢查(測)，保持照度在 500 米燭光以上
	管理方案	1.定期於 1、4、7、10 月進行辦公室電線檢查，並即時更換損壞及老舊之電線，解決同仁感電疑問。 2.每年度不定期進行二次感電預防宣導，強化同仁安全用電意識。 3.於線上學習平台設置感電預防教育訓練課程供同仁選修。 4.於 1、4、7、10 月進行總公司及各營運處辦公室照度量測，維持辦公場所之照度於標準 500 米燭光以上；如有發現照度未達標情形，則立即更換暗舊燈管，避免照度不足導致同仁視力受損。 5.平日如發現有燈管損壞或經同仁通報，立即予以更換。
	現況說明	1.提供同仁安全用電環境，如:持續進行電線加固，必要時汰換損壞及老舊之電線，同時強化同仁安全用電正確觀念。 2.燈管長期使用下，照明效果會逐漸衰退，導致照度下降，造成辦公室照度不足。 3.依據勞工安全衛生設施規則第 313 條規定，一般辦公場所需有 300 米燭光以上照度，為確保符合故定期進行總公司及各營運處辦公室照度量測。
	執行情形	1.於每季完成辦公室電線檢查，並即時更換損壞及老舊電線。 2.分別於 5 月及 11 月份發送電子郵件進行感電預防宣導，並分享感電案例，使同仁具備用電正確觀念。 3.於線上學習平台開立感電預防教育訓練課程並於年度內外勤內部教育訓練課程中納入電力知識，強化並確保安全用電。 4.總公司及各營運處已於 1、4、7、10 月進行辦公室照度檢測且檢測結果皆維持 500 米燭光以上，符合標準。 5.所有損壞燈管皆即時更換，以確保工作環境照度充足；辦公室用電設備檢查已於每週進行檢點，用電設備使用狀況皆良好。

## 六、資通安全管理

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

### 1.資通安全風險管理架構



為確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，並降低營運風險，已建立資通安全風險管理架構。整體資安風險控管與內部查核情形，定期納入風險管理報告呈報董事會，落實最高層級監督。實務推動上，設置由各單位最高主管組成之「資訊安全委員會」，相關組織權責如下：

- 召集人：由總經理擔任，負責核定資安政策、目的與範圍，每年定期召開至少一次會議，確保資安策略方向一致，並審核重大資安事件處理決策與資源協調。
- 資安專責主管：由資訊部主管擔任，負責協調與督導整體資安管理作業，包含政策執行、稽核回饋與跨部門協作，並定期向資訊安全委員會報告進度與風險狀況。
- 資安委員：由相關部門主管組成，協助執行資安相關規劃、推動與落實工作，並依所屬業務單位實際情況提供專業意見與支援。
- 資安工作小組：轄下設立三個專責小組。「資安應變小組」負責資安事件之即時應變、通報、調查與復原措施；「資安管理小組」負責日常制度維運、教育訓練與政策宣導；「資安查核小組」負責定期或不定期執行內部資安查核，檢討制度符合性並提出改善建議。

## 2. 資通安全政策

本公司資通安全管理系統遵循國際標準 ISO27001 及台灣上市櫃公司資通安全管控指引。政策核心目標在於落實資訊資產之機密性保障、完整性與正確性維護，以及可用性確保。本公司透過定期檢視與風險評估，不斷進行持續改善，以達成全面性資訊防護並符合相關法規。

## 3. 具體管理方案

持續建構具備韌性之資安防護體系，推行之具體管理機制與策略如下：

- 外部威脅情資與資安聯防：加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心（TWCERT/CC）。透過產官學研情資共享機制，掌握國內外最新威脅動態，強化聯合防護與應變能量。
- 弱點管理與修補機制：建立「發現、驗證、風險排序到修復」之管理流程，依據 CVSS(通用漏洞評分系統)針對高風險漏洞優先處置，以確保關鍵系統安全。
- 資訊風險管理與資產盤點：參考國際標準精神與內部規範，每年定期執行內部資安稽核與風險評估。透過識別關鍵業務與資訊資產，進行系統盤點與脆弱度分析，並依風險等級分類管理，確保持續改善。
- 網路邊界與端點安全管控：採行縱深防禦架構，於網路邊界落實嚴密之流量檢視與威脅阻斷。同時，制定嚴格之端點設備安全規範，全面控管 USB 等外接儲存裝置之使用權限。針對企業機敏資料之存取與傳輸，落實文件加密與權限控管機制；並輔以進階電子郵件審查，從源頭防堵外部惡意滲透與內部資料外洩風險。
- 存取控制與權限管理：落實最小權限原則，並針對內部重要資訊系統導入多因素驗證（MFA）機制，以強化身分認證安全。針對系統帳號定期辦理權限檢視與存取行為管控，有效防範未經授權之登入與存取風險。
- 系統開發與維運安全：應用系統開發參考軟體開發生命週期（SDLC）標準流程。於開發階段即納入資安防護考量，從源頭降低潛在之應用程式弱點，確保系統上線前之安全性。
- 委外供應鏈資安管理：建立資訊服務廠商之資安風險控管機制。針對各項委外作業，透過合約明訂資安服務水準（SLA）並要求簽署保密協議（NDA），以確立供應商之資安防護責任。同時，針對廠商之日常維運與系統存取，落實獨

立帳號核發與遠端連線之安全控管，防範未經授權之行為，確保整體供應鏈環境之安全性。

- 營運持續與災難應變機制：建立完善之業務持續計畫（BCP），針對關鍵核心系統制定備援與復原策略。透過制度化之標準作業流程，確保面臨異常事件時能迅速啟動應變，降低營運中斷風險。

#### 4.投入資通安全管理之資源

為落實各項資安管理方案，每年持續編列預算進行軟硬體設備升級、系統檢測及人員培訓，具體資源投入如下：

- 多層次網路與端點防護：於網路邊界導入中華電信資安雲服務，結合次世代防火牆（NGFW）、入侵偵測與防禦系統（IPS）及資料加密技術。在日常端點與資料保全上，全公司用戶端皆已部署防毒與監管軟體，導入進階郵件過濾及稽核系統以有效阻擋惡意郵件，並全面部署文件加密系統落實機密文件管控。此外，部署MDR（威脅偵測與應變服務）並結合SIEM機制，落實全時段網路安全監控。
- 主動式技術檢測與防護補強：依循持續威脅暴露管理（CTEM）框架精神，投入資源執行滲透測試與自動化漏洞掃描。114年度主動式檢測與弱點修補成效如下：
  - 主機環境檢測：皆已依循規範完成處置與管控。針對受系統底層限制無法直接修補之項目，實施替代性網路隔離與防護補強。
  - 網頁應用檢測：皆已落實專案追蹤與風險收斂。針對尚需客製化開發之項目，主動部署網路層防護規則以阻斷潛在攻擊（即虛擬修補），有效降低外部曝險面積。
- 營運持續與災難復原（BCP/DR）：針對關鍵核心系統建置高可用性（HA）架構與雲地混合備援機制，訂定明確之系統恢復時間（RTO）與資料恢復點（RPO）目標，且每年至少辦理一次災難復原演練，驗證備援機制之有效性。
- 資安教育訓練與意識宣導：114年度資安教育訓練總時數達762小時。本公司將資安訓練列為全體員工之年度必修課程，每年固定辦理資安認知宣導與社交工程演練，課程內容涵蓋資訊安全政策宣導、密碼管理原則、釣魚信件之認識與防範等核心議題。透過多面向的宣導與測驗，檢視員工資安風險意識，將安全觀念深植於日常作業，構築企業防衛的第一道防線。

(二)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。

本公司於最近年度及截至年報刊印日止，無發生重大資安事故記錄，亦無因資通安全事件遭受任何財務損失。

為確保整體資安防護效能，已建立完善之「資安事故通報及處理流程」，依影響範圍將事件分為四級，並落實對應之標準作業程序：

- 第一、二級一般事件：由資安應變小組即時隔離受影響系統以控制損害，並完成內部記錄與根本原因分析（RCA）。
- 第三、四級重大事件：啟動緊急應變與業務持續計畫（BCP），執行全面性威脅清除與系統復原。同時依法通報主管機關及發布重大訊息，並與受影響之利害關係人維持透明化溝通。

## 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
融資合約	合作金庫商業銀行	114/02/04~115/01/06(和碩工程)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	兆豐國際商業銀行	114/12/11~115/12/10(聖暉) 114/08/19~115/08/18(和碩工程) 114/09/01~115/08/31(朋億) 114/08/22~115/08/21(泰國聖暉) 114/04/26~115/04/25(寶韻)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	新光商業銀行	114/07/22~115/07/22(聖暉) 114/09/01~115/08/31(泰國聖暉) 114/03/12~115/03/12(銳澤) 114/08/20~115/10/08(印尼聖暉) 114/09/25~115/09/25(朋億) 114/09/02~115/09/01(寶韻)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	上海銀行	114/10/05~115/10/02(聖暉) 114/07/03~115/07/03(豐澤工程) 114/08/18~115/08/18(SHI)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	中國信託	112/09/18~117/09/18(聖暉) 114/04/18~115/04/17(越南聖暉) 114/04/30~115/04/30(印尼聖暉、印尼聖暉集成) 114/02/28~117/03/31(印度聖暉) 114/03/31~116/09/30(豐澤工程) 114/05/02~115/05/02(銳澤)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	滙豐銀行	114/09/26~115/09/26(聖暉、SHI) 112/12/01~114/11/30(朋億) 114/01/08~999/99/99(上海冠禮、蘇州冠禮) 114/08/28~115/08/27(泰國聖暉) 114/05/10~115/05/10(銳澤) 114/05/21~115/05/21(新加坡銳澤) 114/07/17~115/07/16(印度聖暉)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	渣打銀行	114/10/31~115/10/31(聖暉) 114/01/11~115/01/10(泰國聖暉) 114/12/18~115/10/31(AIL)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	台新銀行	114/12/23~115/11/30(聖暉) 114/04/18~114/11/28(日本銳澤)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	台北富邦	114/06/11~115/06/11(聖暉) 113/11/29~116/11/29(朋億) 114/07/16~115/07/16(銳澤、日本銳澤) 114/08/08~115/08/07(越南聖暉) 114/06/16~115/06/16(SHI)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	日商瑞穗銀行	114/04/15~115/04/15(聖暉) 114/09/15~115/09/15(SHI) 114/04/01~115/04/01(銳澤) 114/04/02~115/04/02(泰國聖暉)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	遠東商業銀行	114/09/03~117/09/03(聖暉)	綜合額度借款	融資合約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
融資合約	星展銀行	114/04/30~115/04/30(聖暉、SHI) 114/03/31~115/03/30(朋億)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	玉山銀行	114/11/11~115/11/11(朋億) 114/11/18~115/11/12(深圳鼎貿) 114/05/02~115/05/02(銳澤) 113/12/04~114/12/04(日本銳澤)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	第一銀行	114/05/26~115/05/25(越南聖暉) 115/02/11~115/07/11(銳澤) 114/01/20~115/01/20(印尼聖暉)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	永豐銀行	114/02/25~115/01/31(深圳聖暉、深圳鼎貿、聖暉集成) 115/02/01~116/01/31(上海冠禮、蘇州冠禮)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	浦發銀行	114/02/11~115/02/07(聖暉集成) 115/02/07~116/02/07(上海冠禮、蘇州冠禮)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	中國建設銀行	114/01/13~114/12/24(聖暉集成) 114/08/28~115/08/28(上海冠禮) 114/07/11~115/05/27(蘇州冠禮)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	華夏銀行	114/05/20~115/05/20(聖暉集成) 114/03/21~115/03/21(上海冠禮、蘇州冠禮)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	寧波銀行	114/03/13~115/03/13(聖暉集成)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	招商銀行	113/02/05~115/11/11(聖暉集成)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	中國銀行	115/02/21~116/02/20(上海冠禮)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	富邦華一銀行	114/08/19~117/08/31(上海冠禮、蘇州冠禮)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	國泰世華	114/09/11~115/09/11(聖暉、SHI、銳澤)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	元大銀行	114/12/04~115/12/03(銳澤)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	凱基銀行	114/07/23~115/07/23(聖暉) 115/08/19~115/06/06(AIL) 114/07/23~115/07/23(SHI)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	中信銀行	114/06/05~115/06/05(聖暉集成、ATM) 115/02/11~118/02/11(上海冠禮、蘇州冠禮) 114/08/16~115/08/16(泰國聖暉)	綜合額度借款	融資合約
融資合約	TECHCOM BANK	114/06/24~115/06/23(越南聖暉)	保函	融資合約
融資合約	BIDV	113/03/15~115/03/14(越南聖暉)	保函	融資合約
融資合約	LH BANK	113/11/25~114/11/25(泰國聖暉)	綜合額度借款	融資合約
工程契約	W8 公司	115/02/09 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	W8 公司	115/01/27 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	115/01/20 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	115/01/13 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	115/01/05 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/12/18 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/12/01 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/11/18 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/10/22 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/10/21 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
工程契約	S3 公司	114/08/27 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/10/22 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/10/01 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/10/14 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/10/14 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	W8 公司	114/06/09 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/07/04 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	M3 公司	114/05/12 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/07/02 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/05/15 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/07/02 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	W8 公司	114/03/26 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/04/02 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	H6 公司等	114/01/01 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	K2 公司	114/02/26 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	113/12/09 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/01/07 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	114/01/06 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	G3 公司	113/12/31 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	113/12/23 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	113/12/23 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	113/12/23 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	113/12/23 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	113/12/23 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	T3 公司	113/12/16 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	113/11/28 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	113/11/14 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	113/10/28 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	113/10/17 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	113/10/17 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	113/10/14 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S6 公司	113/09/10 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	V1 公司	113/08/30 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	113/07/30 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S3 公司	113/07/30 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	C8 公司	113/07/01 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	H3 公司	113/05/02 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	K2 公司	113/02/29 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	T7 公司	113/04/12 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	L4 公司	113/01/08 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	K1 公司	113/01/05 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	W8 公司	112/11/02 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	W9 公司	112/11/02 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
工程契約	T6 公司	111/06/22 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	L4 公司	111/10/20 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	L5 公司	110/11/03 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	L4 公司	108/11/07 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	Neweb Vietnam Co., Ltd.	112/07/14 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	緯創資通(越南)有限公司	112/09/25 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	緯創資通(越南)有限公司	113/04/25 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	越南神準科技有限責任公司	114/04/01 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	健鼎(周德)電子有限公司	114/10/28 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S11 公司	114/01/06 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	L6 公司	112/01/09 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	台灣松下股份有限公司	105/12/26 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	C7 公司	114/01/15 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	昇陽國際半導體股份有限公司	114/08/22 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	U2 公司	113/05/23 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	P5 公司	114/12/08 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	P2 公司	112/12/01 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	M2 公司	114/11/01~116/11/01	工程契約	有保固承諾
買賣契約	昆山瑞仲達貿易有限公司	114/05/09 起依進度施工完成驗收	買賣契約	無
工程契約	H2 公司	111/02/11 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	H2 公司	111/05/06 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	H2 公司	112/01/10 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	W10 公司	112/05/01 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	N2 公司	113/02/28 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	F3 公司	113/01/31 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	G2 公司	113/02/01 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	D2 公司	113/01/30 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	D2 公司	113/08/15 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	S4 公司	114/05/31 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	L7 公司	114/01/10 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	L7 公司	114/04/14 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	W2 公司	114/01/25 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	Q1 公司	114/02/28 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾
工程契約	H5 公司	114/12/01 起依進度施工完成驗收	工程契約	有保固承諾

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
工程及設備契約	S8 公司	111/08/16 起依進度完成施工	工程及設備契約	有保固承諾
工程及設備契約	Y2 公司	114/12/19~115/12/1	工程及設備契約	有保固承諾
工程及設備契約	S1 公司	112/02/01 起依進度完成施工	工程及設備契約	有保固承諾
工程及設備契約	S12 公司	112/06/28 起依進度完成施工	工程及設備契約	有保固承諾
工程及設備契約	D2 公司	113/07/01 起依進度完成施工	工程及設備契約	有保固承諾
工程及設備契約	T1 公司	115/01/10 起依進度完成施工	工程及設備契約	有保固承諾
工程及設備契約	S18 公司	115/02/01 起依進度完成施工	工程及設備契約	有保固承諾
工程及設備契約	S16 公司	114/01/02 起依進度完成施工	工程及設備契約	有保固承諾

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新臺幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	差異	
				金額	%
流動資產		29,964,271	36,346,314	6,382,043	21.30
非流動資產		4,113,408	4,973,555	860,147	20.91
資產總額		34,077,679	41,319,869	7,242,190	21.25
流動負債		16,138,093	20,466,786	4,328,693	26.82
非流動負債		1,213,276	1,435,557	222,281	18.32
負債總額		17,351,369	21,902,343	4,550,974	26.23
股本		620,405	620,405	0	-
資本公積		3,797,691	3,820,560	22,869	0.60
保留盈餘		5,565,062	7,165,779	1,600,717	28.76
其他權益		986,962	1,512,209	525,247	53.22
歸屬於母公司業主之權益		10,970,120	13,118,953	2,148,833	19.59
權益總額		16,726,310	19,417,526	2,691,216	16.09
<p>1. 最近二年度增減比例變動達百分之二十之分析說明：</p> <p>(1) 流動資產增加：主係 114 年現金及約當現金、合約資產及應收帳款增加所致。</p> <p>(2) 非流動資產增加：主係 114 年透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產增加所致。</p> <p>(3) 流動負債增加：主係 114 年合約負債及應付帳款增加所致。</p> <p>(4) 保留盈餘增加：主係 114 年營收成長使本期淨利增加所致。</p> <p>(5) 其他權益增加：主係 114 年透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益增加所致。</p> <p>2. 未來因應計畫：不適用。</p>					

### 二、財務績效

單位：新臺幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業成本	23,676,006	33,633,804	9,957,798	42.06	
營業毛利	6,577,847	7,848,108	1,270,261	19.31	
營業費用	2,170,852	2,144,773	(26,079)	(1.20)	
營業利益	4,406,995	5,703,335	1,296,340	29.42	
營業外收益	475,130	383,429	(91,701)	(19.30)	
營業外費用	24,906	24,270	(636)	(2.55)	
稅前淨利	4,857,219	6,062,494	1,205,275	24.81	
所得稅費用	1,269,208	1,458,160	188,952	14.89	
本期淨利	3,588,011	4,604,334	1,016,323	28.33	
<p>1. 最近二年度增減比例變動達百分之二十之分析說明：</p> <p>(1) 營業收入增加：主係 114 年無塵室機電整合工程增加所致。</p> <p>(2) 營業成本、營業利益及稅前淨利增加：主係隨營業收入增加所致。</p> <p>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：請參閱年報第 3 頁「2. 預期銷售數量及其依據」。</p>					

### 三、現金流量

#### (一)最近年度(114年)現金流量變動之分析說明

項目	年度	113 年度	114 年度	增(減)比例%
現金流量比率(%)		13.90	28.34	103.88
現金流量允當比率(%)		58.79	82.23	39.87
現金再投資比率(%)		1.87	6.37	240.64

增(減)比例變動分析說明：

1. 現金流量比率增加：係因本期應收(付)款項及合約資產(負債)較同期分別減少流出，致營業活動之淨現金流入增加 159%。
2. 現金流量允當比率增加：係因稅前淨利增加約 72%，故使近五年營業活動之淨現金流入增加。
3. 現金再投資比率增加：主係營業活動之淨現金流入增加 159%。

(二)流動性不足之改善計畫：本公司未有流動性不足之情形。

(三)未來一年(115年)現金流動性分析

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自 營業活動淨現 金流量(2)	預計全年投資及融 資活動淨現金流 出量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救 措施	
				投資計劃	理財計劃
12,996,241	3,500,000	895,000	15,601,241	無	無

未來一年現金流量變動情形分析：

1. 營業活動：營業活動為淨現金流入，主要係工程收入。
2. 投資活動：投資活動為淨現金流出，主要係理財、投資計劃及取得擴充營運所需資產。
3. 融資活動：融資活動為淨現金流出，主要係發放現金股利及償還銀行借款。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司 114 年度截至目前，並無重大資本支出。

#### 五、最近年度轉投資分析

##### (一)轉投資政策

聖暉朝國際化集團組織目標邁進，以多地區經營為發展策略追求全球各區域穩定成長，首重亞洲市場之穩固，將深耕台灣無塵室、機電統包工程市場等成功經驗拓殖於國際，以立基大中華地區為重要營運策略之首，於中國大陸蘇州、深圳及上海等地均設有子公司，以擴大營運規模且培育當地經營及技術團隊，提供業主完善服務。東南亞、日本、南亞地區亦為海外事業版圖拓展之重心要地，至今已進入馬來西亞、印尼、印度，並以台灣、大陸、新加坡及越南為支援中心，便於原物料、技術及人力相互供應，於東南亞國家逐漸由點形成網絡，藉由各地相輔相成，業務空間將更具彈性，期能早日於東南亞工程服務市場佔有一席之地。113 及 114 年間集團更進一步向外拓展，分別於日本、印度及美國設立子公司，透過集團垂直及水平資源整合強化一站式統包專案服務優勢。

此外，子公司聖暉系統集成集團(股)公司 111 年 10 月 13 日於上海證券交易所正式上市，有望快速拓展大陸及國際業務、吸引當地專業人才、提高市場知名度及提升公司競爭力，對本公司形象及業務帶來正面效益，並提升本公司轉投資價值。

##### (二)轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

1. 在半導體先進製程與 AI 相關基礎建設需求同步升溫帶動下，加上集團持續優化工程設計、施作團隊整合與原物料採購等管理效能，確保各專案如期交付並維持高

品質標準，帶動旗下科技大廠建廠與擴產工程等專案陸續順利進入驗收階段，推升全年營收表現。

## 2.轉投資虧損之改善計畫

移植本公司之管理經營模式，培養在地菁英，提升技術能力，積極爭取拜訪客戶，以取得客戶訂單。

### (三)未來一年投資計畫

隨著全球 AI、高效能運算與雲端服務需求快速擴張，先進封裝技術、高頻寬記憶體等趨勢已成為 115 年半導體投資重點，進一步推升晶圓代工、先進封裝、封測及記憶體等相關產業的建廠與產能擴充需求，並帶動台灣、美國、東南亞等地區資本支出計畫。聖暉集團為滿足客戶多元市場的擴張需求，未來一年將持續秉持「國際化、差異化、多角化」的競爭優勢，透過整合集團與合作夥伴的垂直與水平價值鏈，深化大亞洲區市場布局，並同步加速向北美市場延伸服務量能，透過就近支援客戶的建廠與擴產需求，提升大型統包工程的承攬能力，為集團未來整體營運規模奠定更穩固的成長基礎。

## 六、風險事項之分析評估

### (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.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

##### (1)利率變動對本公司及子公司之影響

本公司及子公司114年度利息收入、利息支出佔營收之比重分別為0.45%及0.06%，顯示利率變動尚未對損益產生重大影響，故對本公司及子公司影響有限。

單位：新臺幣仟元

項目	年度	114 年度	115 年截至 3 月 3 日止
利息收入(1)		188,467	註1
利息支出(2)		24,078	
營業收入淨額(3)		41,481,912	
利息收入佔營業收入比率(1)/(3)		0.45%	
利息支出佔營業收入比率(2)/(3)		0.06%	

註1：114 年度資料來源係經會計師查核簽證之財務報告；115 年截至 3 月 3 日止之資料尚未經會計師核閱。

##### (2)公司因應利率變動之具體措施

本公司及子公司利息支出主要為與銀行間短期營運資金週轉使用，持續與銀行間保持友好密切合作關係，取得較優惠利率，以降低利息支出。

#### 2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

##### (1)匯率變動對本公司及子公司之影響

本公司及子公司屬工程服務相關產業，主要並非進出口貿易業。雖部分之原料係向國外廠商採購，並以外幣計價，114年之兌換利益為5,054仟元，佔該年度之營業收入淨額及營業利益之比例分別為0.01%及0.09%，故匯率波動造成之風險尚不致使本公司及子公司之營收及獲利產生重大影響。

單位：新臺幣仟元

項目	年度	114 年度	115 年截至 3 月 3 日止
兌換(損)益		5,054	註1
營業收入淨額		41,481,912	
兌換(損)益占營業收入比例(%)		0.01%	
營業利益		5,703,335	
兌換(損)益占營業利益比例(%)		0.09%	

註1：114 年度資料來源係經會計師查核簽證之財務報告；115 年截至 3 月 3 日止之資料尚未經會計師核閱。

(2)公司因應未來匯率變動主要措施：

為有效因應匯率波動，本公司及子公司運用往來銀行提供之即時匯市資訊，即時掌握並預判未來趨勢外，以作為對客戶報價及原料採購之基礎，以有效控制匯率變動對營收與獲利之衝擊。

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

(1)通貨膨脹對本公司及子公司營收獲利之影響

最近年度及截至年報刊印日止並未因通貨膨脹而對本公司及子公司損益有重大影響之情事。

(2)公司因應通貨膨脹之具體措施

本公司及子公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商保持良好之互動關係，以減少因成本變動對公司損益的影響。且落實預算制度及內部控制，以有效控管營業成本與費用。

(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.本公司及子公司基於穩健保守原則，截至最近年度及截至年報刊印日止，並未從事高風險、高槓桿投資。
- 2.本公司及子公司分別訂有「資金貸與他人作業程序」或「融資與對外擔保管理制度」，作為資金貸與他人事項之依據，資金貸與他人之程序均依照各公司之規範辦理。
- 3.本公司及子公司分別訂有「背書保證作業程序」或「融資與對外擔保管理制度」，作為辦理對外背書保證事項之依據，背書保證之程序均依照各公司之規範辦理。
- 4.本公司及子公司分別訂有「取得或處分資產處理程序」或「重大經營與投資決策管理制度」，作為從事衍生性商品交易之依據，衍生性商品交易之程序均依照各公司之規範辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

系統整合工程主要研發項目與一般產業研發實體產出不同，系統整合工程主要依不同業主需求，整合各系統工法並且重組材料設備以提升效能，創造與提供充分符合客戶生產需求之作業系統與環境，且機電產業面主要特性為產業依附性高，因此本產業研發主要來自於上游與下游產業之創新，進而帶動整體面的改革。為突破現況達到卓越的創新，本公司及子公司積極建立基礎研究與設計管理專案流程，透過跨功能的開發團隊在不同功能間達成緊密的整合，持續發展高科技廠房整廠整合技術能力並朝向上整合機電工程、整廠設計以及向下完成整廠製程設備整合性連結能力。未來研發計畫說明如下：

- 1.技術專利發展：聖暉集團持續取得於工程施工、新材料應用及改變、化學設備供應系統軟件著作等專利項目。透過產業及技術趨勢分析，找出有利於企業或產業發展且具市場價值之研發項目，並策略布局持續取得工程核心技術專利。
- 2.人才培養與產學合作：在職訓練強化本職學能，並與學術界共同研究發展以求突破創新。本公司於民國 95 年開始，與國立台北科技大學、台灣科技大學、勤益科技大學、雲林科技大學、高雄科技大學、遠東科技大學及弘光科技大學簽訂校外實習合約，並與台北科技大學及勤益科技大學簽立產學聯盟合作，對於人才的培養及產學合作面有卓越之成效。113 年 6 月與國立中興大學產學研鏈結中心簽署產學合作協議書，共同推動工程科技領域的創新與人才培育發展。
- 3.節能技術開發：在節能減碳、綠色環保理念等國際潮流趨勢下，聖暉集團持續研究節能環保相關工程技術及產品，開發高效能環保設施和能源管理技術，提升耗能產品的能源效率、智慧系統整合與最佳化控制、精進本業節能技術運用，以更有效率的工法建置生產環境，協助產業達到淨零碳排永續轉型目標。
- 4.製程需求合理化研究：對於業主產業製程的深入研究有助於與業主進行有效的溝通。透過深入的製程研究可以提供業主對於生產環境的要求調整到最適化的狀態，將有助於業主能夠更有效率的建置生產環境。本公司服務之行業廣泛，對於各行業的製程能夠深入的了解並提供業主合理化的建議為本公司及子公司研發計畫的重要工作。
- 5.善用本公司已經建立之建築資訊模型(BIM)-Revit 之技術能力，進一步發展到空調系統數位分身應用技術，以數位運算及模擬技術於設計及施工過程，提升設計效率、優化設計、施工效率及系統能源效率優化；於完工驗收過程，輔助系統平衡及性能確效，以提升驗收效率；於營運階段，整合實體系統與數位系統之 BIM、能源模型、環控模型、監控系統，進行系統營運管理、系統預知保養診斷、故障診斷、運轉優化分析及人工智慧機械學習，以降低非預期故障之風險、減少營運成本以及提升系統能源效率。
- 6.解決空調設計工程師於設計階段所需耗時且繁複建模及計算之困擾，以外部電腦程式，整合利用 Revit 之建築資訊模型(BIM)及能源模擬技術，將系統設計資料以自動化資料庫連結之方式，自動產出系統設計計算書，除可協助空調設計工程師快速完成空調設計量計算，並可進行能源效率與成本優化計算等價值工程分析。
- 7.導入照度模擬軟體輔助照明設計，使燈具設計數量更趨近實際需求照度，降低誤差與減少能耗。
- 8.導入設計圖 3D 繪製與 3D 線上平台協同作業，提高工程品質及效率，減少與降低後續管路套繪碰撞修正與調整時間，並導入 ISOGEN 軟體節省時間成本，建立管線 ISO 圖，管線可進行工廠預製，減少廢料降低碳排放。
- 9.導入自動化建模及培養自動化程式撰寫人員。導入 AI 運用減少重複性工作，降低節省時間成本與減少建模人力需求。利用程式自動檢核模型的正確性與準確率，降低人為失誤，提高工作效率。
- 10.預計投入之研發費用

單位：新臺幣仟元

計畫名稱	目前進度	應再投入之研發費用	完成量產時間	計劃說明	未來影響研發成功主要因素
數位智能化產學合作計畫	進行中	3,060 (不包含第一階段已投入之 2,040 仟)	115/11 (第一階段已於 112/06 完)	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 應用多產業經驗建立標準化設計，加速研發創新速度。</li> <li>■ 以數位運算及模擬</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 學術與實務結合</li> <li>■ 技術應用傳承</li> </ul>

計畫名稱	目前進度	應再投入之研發費用	完成量產時間	計劃說明	未來影響研發成功主要因素
		元)	成)	技術應用於設計及施工過程,藉以提升與優化設計效率、施工效率及系統能源效率。	
專利	本公司持續申請相關專利	419,150	116/12	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 施工工藝優化、設備性能改進提升。</li> <li>■ 新功能需求及新系統開發。</li> <li>■ 降低採購成本。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 人員投入研究</li> <li>■ 公司鼓勵與支持</li> <li>■ 當地政策支持</li> </ul>
以建築資訊系統及模擬技術建構空調系統之數位分身與應用(Phase 2)	進行中	3,060	116/07	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 整合 Revit 之建築資訊模型(BIM)及能源模擬技術,以數位運算及模擬技術於設計及施工過程,提升設計效率及系統能源效率優化。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 應用程式的開放性</li> </ul>
API 自動化建模	進行中	1,200	116/05	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 減少重複性建模作業,建立規則化。</li> <li>■ 降低人員作業時間,加速圖面產出。</li> <li>■ 模型自動檢核。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 效率提升</li> <li>■ 自動模型準確</li> <li>■ 提高圖面正確性</li> </ul>

#### (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

本公司及子公司持續密切注意國內外各類重要政策及法律之變動,並配合市場商情之蒐集,調整公司經營策略,以求有效掌握對公司財務業務之影響。最近年度及截至年報刊印日止,本公司未有因國內外重要政策及法律變動對財務業務造成之重大影響。

#### (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

本公司配合市場動態與整體營運成長策略,積極建構跨國供應與服務體系,營運據點已延伸至新加坡、馬來西亞、越南、印尼、泰國、日本、印度、美國及中國大陸等地。隨著全球化佈局與數位轉型加速,企業面臨的資安風險管理已成為永續經營的核心。

為確保營運穩定,高度重視機密資訊保護與資安韌性,致力維護全球據點之資訊資產安全。因應跨國營運需求,海內外各子公司皆已依循在地法規與營運特性,制定並落實「資訊安全政策」。此外,透過精進邊界防禦、深化員工資安意識,並建構完善的災難復原機制,以防範各類內外部風險,確保全球營運系統不間斷運作。

經定期執行資安風險盤點,最近年度及截至年報刊印日止,本集團未因科技變遷或資安事件對財務與業務造成重大影響。然面對日新月異之網路攻擊,仍無法完全排除未知威脅之可能。未來將持續投入資源優化防禦機制,強化數位韌性,將潛在營運衝擊降至最低,確保長期穩定營運。

#### (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司自成立以來,持續配合市場脈動提升工程技術,秉持著品質第一、技術領先、服務完善之經營理念,致力於協助客戶將目前最先進的工程科技技

術與實務進行整合，歷年來承攬矽品、日月光、台積電、台達電及台灣康寧等知名公司之工程服務，已於業界建立優異的口碑。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有形象改變致公司面臨危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司及子公司本年度並無併購情形，截至年報刊印日止亦無重大資本支出計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

公司目前並未有擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司及子公司主要從事以專案方式承攬之工程服務，服務對象與一般製造業相較並無固定客戶。惟當承攬工程總價款較高之工程個案時，於施工期間認列之工程服務收入將會有較集中於某些客戶之情事。為控制信用風險，本公司於承攬工程時皆已對客戶進行授信評估，工程進行期間亦隨時留意客戶營運狀況及市場資訊，以確保本公司權益。

本公司及子公司於採購方面，係按工程內容及進度需求依工程採購及發包程序辦理，最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有進貨集中之情事。

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

114 年度及截至年報刊印日止，本公司董事或持股超過百分之十之大股東股權移轉請參考第 68 頁資訊；114 年度董事移轉股權相對人為保留運用決定權信託，故無重大影響或風險。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

114 年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司未有經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、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

1.本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，已判決確定之訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

2.本公司及子公司截至年報刊印日止，尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件如下：

(1)勝華科技(股)公司(以下簡稱勝華)及其中國、越南子公司之工程款非訟事件：

發生原因：本公司及子公司於 101-102 年間，承攬勝華在中國東莞、越南光州之新建廠房工程。勝華公司自 102 年起拖延付款，並於 103 年 10 月 13 日向台灣台中法院聲請重整。為保障公司債權已就各債權發生管轄地之法律規定進行訴訟。

訴訟進度：

A. 勝華台灣公司部分：臺灣臺中地方法院就勝華公司准予重整裁定業於 105 年 10 月 5 日確定。現進入重整程序，截至年報刊印日止，勝華公司已進行四次清償分配，無擔保債權廠商各次分配受償比例分別為 16%、6%、10% 及 8%。本公司已收取四次賠付金額。

B. 勝華越南子公司部分：本件經越南國際仲裁中心為勝訴之仲裁書。嗣雙方就仲裁書應給付金額達成和解，協議減債並分三期還款，本公司已取得全部和解金額。

C. 勝華中國子公司部分：廣東省東莞中級人民法院裁定重整後，無擔保普通債權廠商第一次賠付率約為 6.5%，每一廠商加計五萬元人民幣賠償金，本公司已於 106 年收取第一次裁定賠償金；110 年收取第二次分配款，金額係以第一次賠付後未受償之餘額乘上第二次賠付率 6.26%。

(2)京和科技(股)公司(以下簡稱京和公司) JHS N2O & CO2 GAS Plant 專案工程款訴訟：

訴訟發生原因：101 年 10 月 29 日本公司之子公司朋億(股)公司(下稱朋億公司)承接京和公司 JHS N2O&CO2 Gas Plant 專案，京和公司於完工前片面終止合約，因雙方對於完工百分比發生爭執，且京和公司又拒絕給付款項，上開爭議問題尚待司法調查解決，朋億公司乃起訴請求給付工程款 122,091 仟元。

訴訟進度：102 年 10 月 29 日，朋億公司對京和公司提起民事訴訟，一審於 112 年 12 月 29 日經桃園地方法院民事判決(案號：臺灣桃園地方法院 102 年度建字第 71 號)，京和公司應給付朋億公司 22,876 仟元。朋億公司已於 112 年度補提列 12,000 仟元損失。

(3)積亞半導體(股)公司(以下簡稱積亞公司)力行廠無塵室機電二次配電工程訴訟：

訴訟發生原因：112 年 9 月 18 日本公司之子公司銳澤實業(股)公司(下稱銳澤公司)承接積亞公司力行廠無塵室機電二次配電工程，於工程施作期間因配合第三方業主需求進行設計變更致工程追加減數量有所調整，產生爭執後積亞公司拒付剩餘工程款、驗收款及追加款 80,886 仟元。

訴訟進度：114 年 12 月 30 日，銳澤公司就上述工程款爭議委任律師提起訴訟，該訴訟案業經台灣新竹地方法院受理並進入審理程序。

(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：相關資料已上傳公開資訊觀測站，請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](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：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：本公司無此情形(無尚未完成之上櫃承諾事項)。

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

聖暉工程科技股份有限公司



董事長 梁 進 利



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 三 日 刊 印

# Acter

聖暉工程



www.fsc.org

MIX

Paper | Supporting  
responsible forestry

FSC® C018015