

股票代號:6538



倉和股份有限公司

BRAVE C&H SUPPLY CO.,LTD.

一一三年度
年報

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

倉和股份有限公司年報網址：https://www.bch.com.tw/investment_07.aspx

中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 三 十 日 刊 印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：林鳳英

職稱：副總經理兼公司治理主管

聯絡電話：(03)329-5666

電子郵件信箱：spokesman@bch.com.tw

代理發言人姓名：李正珉

職稱：協理

聯絡電話：(03)329-5666

電子郵件信箱：spokesman@bch.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司及工廠

地址：桃園市龜山區自強北路 17 巷 31 號

電話：(03)329-5666

登記地址暨研發部門：桃園市龜山區萬壽路一段 492 之 16 號 3 樓

分公司：無

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部

網址：<https://www.yuanta.com.tw/eyuanta/agent>

地址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

電話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：周以隆會計師、池瑞全會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02)2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.bch.com.tw>

目 錄

頁次

壹、致股東報告書.....	01
貳、公司治理報告	
一、董事、獨立董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料...	05
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	11
三、公司治理運作情形.....	16
四、會計師公費資訊.....	49
五、更換會計師資訊.....	49
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者.....	49
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分 之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	49
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	50
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉 投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	51
參、募資情形	
一、資本及股份.....	52
二、公司債辦理情形.....	54
三、特別股辦理情形.....	54
四、海外存託憑證辦理情形.....	54
五、員工認股權憑證辦理情形.....	54
六、限制員工權利新股辦理情形.....	55
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	57
八、資金運用計畫執行情形.....	57
肆、營運概況	
一、業務內容.....	58
二、市場及產銷概況.....	69
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平 均年齡及學歷分布比率.....	74
四、環保支出資訊.....	74
五、勞資關係.....	75
六、資通安全管理.....	76
七、重要契約.....	79
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.....	80
二、財務績效.....	80
三、現金流量.....	81
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	81
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投 資計畫.....	81
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估.....	82
七、其他重要事項.....	86
陸、特別記載事項	

一、關係企業相關資料.....	87
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	89
三、其他必要補充說明事項.....	89
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款 所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項說明.....	89

壹、致股東報告書

一、一一三年度營業計畫實施成果

在全球持續推動淨零碳排政策與太陽能光伏技術不斷進步、成本降低效應下，太陽能光伏發電在全球再生能源發展持續占據主導地位，全球新增裝機容量持續逐年成長，主要市場涵蓋中國、歐洲、美國及印度。

太陽能電池技術的發展仍聚焦於提升轉換效率、降低成本和滿足政策需求。隨著N型電池TOPCon技術的快速進步，帶來更高效率與更低成本的效益，N型電池市場占有率迅速提升，截至2024年 N 型產品市占率超過七成。為進一步提升轉換效率，產品設計正朝向finger線更細、finger線更多條的方向發展。同時，電池片尺寸規格發展逐年放大，以182mm(M10)與210mm(G12)為市場主力產品。

由於前幾年市場需求的快速增長，導致產能過度擴張，2024年太陽能光伏市場面臨供應鏈產能過剩的嚴峻挑戰，使供應鏈各環節普遍陷入虧損。然而，光伏元件價格下降仍持續推動全球裝機量的增長。在全球通膨、高利率、美中科技衝突及供應鏈產能過剩等多重風險環境下，本公司透過提升產品競爭力，成功維持營運成長動能，持續展現營收增長的表現。

本公司暨子公司 2024 年合併營業收入約新台幣 22.08 億元，較 2023 年增加 2.55%，2024 年合併稅後淨利約新台幣 3.44 億元，基本每股盈餘 9.23 元。

二、預算執行情形(本公司並未對外公開財務預測)

(一)營業收入部份

2024年合併營業收入約新台幣22.08億元，較2023年增加2.55%，主因已於前段說明。

(二)營業毛利部份

2024年合併毛利率43%，與2023年持平。

(三)營業費用部份

2024年合併營業費用約新台幣4.88億元，較2023年上升約5.40%，主因營業規模增加以及持續投入研究開發使營業費用上升所致。

三、財務收支及獲利能力分析

(一)簡易損益表：

單位：新臺幣仟元；每股盈餘元

項目	2024 年		2023 年		增(減)數		增(減)率%	
	個體	合併	個體	合併	個體	合併	個體	合併
營業收入	822,602	2,208,233	905,938	2,153,354	(83,336)	54,879	(9.20%)	2.55%
營業毛利	246,376	954,329	311,923	926,284	(65,547)	28,045	(21.01%)	3.03%
營業淨利	29,306	466,523	85,295	463,452	(55,989)	3,071	(65.64%)	0.66%
稅前淨利	429,994	482,816	421,336	462,121	8,658	20,695	2.05%	4.48%
稅後淨利	343,989	343,989	339,513	339,513	4,476	4,476	1.32%	1.32%
每股盈餘	9.23	9.23	9.11	9.11	0.12	0.12	1.32%	1.32%

(二)獲利能力：

項目	2024 年	2023 年
資產報酬率(%)	11.55%	12.62%
股東權益報酬率(%)	17.04%	18.30%
純益率(%)	15.58%	15.77%

四、研究發展狀況

本公司持續投入資源在技術創新與研發，以提供客戶最佳服務，替股東創造最大的價值，並積極為環境節能減碳貢獻心力。

(一)產品研發：

因應市場太陽能電池等相關新技術需求，本公司持續優化 3D 無網結及全開口網版產品，並且整合材料科技與網版結構等技術，推動新產品的規劃與開發。同時，積極培育研發人才，透過專利佈局與營業秘密保護，建立技術壁壘，提升產品細線印刷能力。此外，結合 TIPS 認證，強化智慧財產權保護，確保技術領先優勢。

(二)製程研發：

本公司持續升級設備並優化製程參數，以提升產品品質與生產效能，發揮 CF 系列製程優勢，為進一步提高產品性價比及降低成本，我們積極與國內外優質廠商展開技術合作，提升客戶轉換效率，同時減少銀漿耗量，實現與客戶的互利共贏。

五、本年度營業計畫概要及未來發展策略

因應全球暖化危機，各國持續推動淨零碳排放，AI科技的發展進一步帶動能源需求，使綠色能源的取得與應用成為推動太陽能電池發展的關鍵因素。隨著技術進步降低成本並提高轉換效率，太陽能發電仍將是綠色能源新增裝置的主力，全球太陽能光伏新增裝機容量預計持續成長。

當前市場產品趨勢多元化，新型電池片發展趨勢無論 P-PERC、TOPCon、HJT、BC 等皆朝向細線化設計發展，並透過大尺寸電池片規格提升轉換效率。

面對市場降本提效需求與競爭者技術追趕的雙重壓力，2025 年本公司將聚焦於產品力提升，應用高網目數與極細線化的 3D 無網結及全開口網版製程技術，以提高產品轉換效率並降低銀漿耗量，擴大與競爭對手的差距，進一步提升市場占有率。

本公司 2025 年營運計畫：

(一)研發面：

持續提高網版印刷對太陽能電池轉換效率的貢獻，並降低銀漿耗用，投入資源於以下領域：

- A. 開發新的材料和技術，以提升太陽能電池轉換效率並降低銀漿使用量。
- B. 持續優化 CF 系列製程，探索新工藝與推動自動化，以提高生產效率、降低成本，確保製程穩定性，並持續創新和優化，提供客戶更優質的產品與服務，實現倉和的永續發展目標。

(二)市場面：

持續推動 CF 系列 3D 無網結及全開口網版，擴大 CF 系列在全球太陽能市場的滲透率。同時，結合新一代雷射製程，拓展非太陽能領域的網版應用，尋求精密電子印刷市場的成長機會，並探索跨產業的投資可能性。

(三)製造面：

持續提升生產技術及製造能力，優化製造成本，落實產銷管理機制，並推動資訊化系統管理模組，以提升整體運營效率。

(四)管理面：

持續強化公司治理，落實降本提效、人才佈局與營運管理資訊系統化，提升整體競爭力。

六、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司致力於穩健的公司治理與永續發展，重視所有利害關係人的利益，並積極履行企業社會責任。2024 年，本公司持續提升產品競爭力，優化 CF 系列 3D 無網結網版技術，在製程研發上精進產品品質與效能，並積極與國內外優質廠商進行技術合作，達到與客戶的互利雙贏目標。

在公司治理評鑑方面，本公司 2024 年仍保持優異成績，感謝所有協助倉和共同推動永續發展的利害關係人與全體同仁的辛勞。展望未來，我們將攜手上下游廠商，共同打造綠色供應鏈，提升產業社會責任與企業公民意識。誠如本公司於 2024 年永續報告書的主題：「立足國際，為世界繪太陽能之光」，我們將持續在精密網版領域深化研發與優化，協助各產業加速永續轉型，並以具體展現倉和的永續發展的理念及未來願景。

本公司於 2023 年成立永續發展委員會，並於 2024 年依據 ISO14064-1 完成溫室氣體盤查與驗證，這些措施均為倉和推動永續發展的重要行動方針，我們不僅專注於企業成長，更重視企業的長遠發展，確保倉和的營運永續不息。同時，本公司已建立智慧財產管理與營運目標相結合的系統化管理制度，並榮獲經濟部工業局頒發 A 級台灣智慧財產管理認證，這對於我們推動智慧財產管理的努力是一大肯定。

此外，本公司密切關注全球主要市場的總體經濟變化與政策趨勢，以靈活應對市場環境變動，持續強化全球競爭力。

2025 年，經營團隊將持續強化公司治理運作，積極拓展跨領域市場，推動產品創新與技術研發，這是倉和的核心競爭優勢。為確保技術領先地位，我們除了自主研發外，也透過與產業、學術及研究機構的合作，推動精密網版製造所需關鍵原物料的技術開發，進一步提升研發與製造的創新應用，強化精密網版的效能與競爭力。此外，公司亦積極布局新興科技產業，以分散經營風險，拓展多元發展機會。全體團隊將竭盡所能，達成公司目標，並以卓越的營運成果回報股東的支持。

最後，懇請各位股東持續支持與鼓勵經營團隊，我們深表感謝！

董事長：



經理人：



會計主管：



貳、公司治理報告

一、董事、獨立董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事、獨立董事

1.董事及獨立董事

114年3月28日；單位：股

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日期 (註1)	任期 (年)	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事 或監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	陳柑富	男 65	112/6/21	3	99/7/10	1,619,645	4.24%	1,654,645	4.34%	103,230	0.27%	-	-	中華工專電機科 正中印刷器材有限公司業務主管 本公司董事暨總經理	倉和精密製造(蘇州)有限公司法定代 表人 倉禾科技(成都)有限公司法定代表人 光星(上海)國際貿易有限公司法定代 表人 POSSESS 法定代表人 BRAVE HOLDING 法定代表人 昶宇實業股份有限公司董事 昱昇創能股份有限公司法人董事代 表	-	-	-	-
董事	中華民國	王建盛	男 72	112/6/21	3	109/6/22	144,711	0.38%	344,711	0.90%	513,320	1.35%	-	-	中國文化學院經濟學學士 中國化學製藥股份有限公司國外 部 世紀貿易股份有限公司	瓏邦股份有限公司董事長 三瓏數位科技有限公司董事	-	-	-	-
董事	中華民國	蔡兆挺	男 49	112/6/21	3	103/6/21 (註2)	515,900	1.35%	515,900	1.35%	81,000	0.21%	-	-	基隆中學 倉禾科技(成都)有限公司 監察人 倉和精密製造(蘇州)有限公司執行 副總 光星(上海)國際貿易有限公司執行 副總 鼎倉開發股份有限公司監察人	億和國際股份有限公司監察人	-	-	-	-
獨立 董事	中華民國	謝明仁	男 55	112/6/21	3	106/6/20	-	-	-	-	-	-	-	-	東海大學企管碩士 台北市會計師公會稅制委員會委 員 台灣省會計師公會工商委員會委 員 財團法人保險事業發展中心研究 員 中華民國會計師公會全國聯合會 鑑識會計委員會委員 悅城科技股份有限公司獨立董事	勤茂會計師事務所會計師 中央大學財務金融系兼任講師 中華民國會計師公會全國聯合會評 價暨鑑識會計委員會主任委員 財團法人會計研究發展基金會評價 準則委員會委員 創元投資有限公司董事 單井工業(股)公司獨立董事 宏偉電機工業(股)公司獨立董事	-	-	-	-

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日期 (註1)	任期 (年)	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學) 歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事 或監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華民國	黃瓊玉	男 59	112/6/21	3	110/8/11	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學經濟系學士 中租控股(股)公司經理 益鼎創業投資管理顧問(股)公司協理 中國信託創業投資(股)公司副總 芯測科技股份有限公司獨立董事 天凱科技(股)公司獨立董事	新穎生醫(股)公司獨立董事 虎山實業(股)公司獨立董事 瑞耘科技(股)公司獨立董事	-	-	-	-
獨立 董事	中華民國	莊世任	男 55	112/6/21	3	109/6/22	-	-	-	-	-	-	-	-	國立中央大學企管博士班策略組 博士候選人 國立中央大學高階主管企管碩士 私立輔仁大學科技管理所碩士 億光電子股份有限公司研發處處 長兼產品策略銷售處長 綠明科技股份有限公司總經理 深圳市源磊科技有限公司執行總 經理 燦瑞半導體有限公司總經理 綠達光電股份有限公司總經理	創巨光科技(股)公司顧問	-	-	-	-
獨立 董事	中華民國	郭維翰	男 43	112/6/21	3	112/06/21	-	-	-	-	-	-	-	-	國立中正大學財經法律學系碩士 臺灣桃園地方檢察署檢察官 臺灣新竹地方檢察署檢察官 群匯法律事務所合夥律師	寰瀛法律事務所合夥律師	-	-	-	-

附註1：董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者：無

附註2：蔡兆挺董事於109年06月22日至112年06月20日未擔任本公司董事。

2. 表一：法人股東之主要股東：無。

3. 表二：表一主要股東為法人者其主要股東：無。

(二) 董事及獨立董事資料

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
陳柑富	本公司總經理 倉和精密製造(蘇州)有限公司法定代表人 倉禾科技(成都)有限公司法定代表人 光星(上海)國際貿易有限公司法定代表人 POSSESS 法定代表人 BRAVE HOLDING 法定代表人 昶宇實業股份有限公司董事 昱昇創能股份有限公司法人董事代表人 未有公司法第 30 條各款請事	無	無
王建盛	中國文化學院經濟學學士 中國化學製藥股份有限公司國外部 瓏邦股份有限公司董事長 三瓏數位科技有限公司董事 未有公司法第 30 條各款請事	無	無
蔡兆挺	基隆中學 倉禾科技(成都)有限公司 監察人 倉和精密製造(蘇州)有限公司執行副總 光星(上海)國際貿易有限公司執行副總 鼎倉開發股份有限公司監察人 億和國際股份有限公司監察人 未有公司法第 30 條各款請事	無	無
謝明仁	東海大學企管碩士 本公司薪酬委員會召集人及審計委員 勤茂會計師事務所會計師 中央大學財務金融系兼任講師 中華民國會計師公會全國聯合會評價暨鑑識會計委員會主任委員 財團法人會計研究發展基金會評價準則委員會委員 創元投資有限公司董事 單井工業(股)公司獨立董事 宏偉電機工業(股)公司獨立董事 台北市會計師公會稅制委員會委員 台灣省會計師公會工商委員會委員 財團法人保險事業發展中心研究員 未有公司法第 30 條各款請事	本人、配偶、二親等以內親屬均未擔任公司或關係企業董監事或受雇人；未持有公司股份；未提供商務/法務/財務等服務；符合獨立性。	2 家

條 件 姓名	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
黃瓊玉	台灣大學經濟系學士 本公司薪酬委員、審計委員及永續委員 中租控股(股)公司經理 益鼎創業投資管理顧問(股)公司協理 中國信託創業投資(股)公司副總 中租控股(股)公司經理 芯測科技股份有限公司獨立董事 天凱科技(股)公司獨立董事 新穎生醫(股)公司獨立董事 虎山實業(股)公司獨立董事 瑞耘科技(股)公司獨立董事 未有公司法第 30 條各款請事	本人、配偶、二親等 以內親屬均未擔任 公司或關係企業董 監事或受雇人；未持 有公司股份；未提供 商務/法務/財務等服 務；符合獨立性。	3 家
莊世任	國立中央大學企管博士候選人 國立中央大學企管碩士 輔仁大學科技管理所碩士 本公司審計委員會召集人及薪酬委員 億光電子股份有限公司研發處處長兼產品策略銷售處 長 綠明科技股份有限公司總經理 深圳市源磊科技有限公司執行總經理 燦瑞半導體有限公司總經理 綠達光電股份有限公司總經理 創巨光科技(股)公司顧問 未有公司法第 30 條各款請事	本人、配偶、二親等 以內親屬均未擔任 公司或關係企業董 監事或受雇人；未持 有公司股份；未提供 商務/法務/財務等服 務；符合獨立性。	無
郭維翰	國立中正大學財經法律學系碩士 本公司薪酬委員、審計委員及永續委員 臺灣桃園地方檢察署檢察官 臺灣新竹地方檢察署檢察官 群匯法律事務所合夥律師 震瀛法律事務所 律師 未有公司法第 30 條各款請事	本人、配偶、二親等 以內親屬均未擔任 公司或關係企業董 監事或受雇人；未持 有公司股份；未提供 商務/法務/財務等服 務；符合獨立性。	無

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

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

2. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本條件與價值(如：年齡、性別、國籍及文化等)、也各自具有產業知識與相關技能(如：金融、財會、法律、產業、資訊科技及行銷等)，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「董事選任程序」第三條明載董事會整體應具備之能力如下：

1.營運判斷能力 2.會計及財務分析能力 3.經營管理能力 4.危機處理能力 5.產業知識 6.國際市場觀 7.領導能力 8.決策能力

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元 化核心 董事 姓名	基本組成									產業經驗						專業能力				
	國籍	性別	具有 員工 身份	年齡				獨立董事任期 年資			專業 服務 與行 銷	財 務 與 金 融	銀 行 與 房 地 產	商 務 與 供 應	資 訊 與 科 技	金 屬 與 機 械	工 程	會 計	法 務	風 險 管 理
				41 至 50 歲	51 至 60 歲	61 至 70 歲	71 至 80 歲	3 年 以 下	3 至 6 年	6 年 以 上										
董事長： 陳柑富	中華民國	男				V					V			V						V
董事： 王建盛	中華民國	男					V							V	V					V
董事： 蔡兆挺	中華民國	男		V							V			V						V
獨立董事： 謝明仁	中華民國	男			V					V		V		V				V		V
獨立董事： 黃瓊玉	中華民國	男			V			V				V		V						V
獨立董事： 莊世任	中華民國	男			V				V						V	V	V			V
獨立董事： 郭維翰	中華民國	男		V				V			V								V	V

本公司「董事選任程序」已明訂董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針。本公司依多元化方針於 109 年 6 月 22 日改選董事，設置 7 席董事(含 4 席獨立董事)，4 席獨立董事占董事成員比重 57.14%。3 位獨立董事平均任期年資皆在 6 年以下。2 位董事會成員年齡在 41~50 歲、3 位董事會成員年齡在 51~60 歲、1 位董事會成員年齡在 61~70 歲、1 位董事會成員年齡在 71~80 歲，全體董事會成員平均年齡為 57 歲。本公司董事皆產業界賢達，1 位董事會成員為法律事務所合夥人、1 位董事會成員為會計師事務所會計師及中央大學財務金融系兼任講師、1 位董事會成員為中央大學企管博士候選人、1 位董事會成員任職於創投及科技業，均具備充足之公司治理及產業技術經驗，董事專業知識及技能背景涵蓋產業、法律、財會、技術及管理等多層面。

- (2)董事會獨立性：4 席獨立董事占董事成員比重 57.14%。4 位獨立董事平均任期年資在 6 年以下。說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，包括敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形：無，獨立董事均符合金管會證期局之獨立董事規範。本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一（即 33%）以上為目標，目前董事會成員男性占 100%（7 位），女性占 0%（0 位），未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。

(三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 3 月 28 日；單位：股

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子 女持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之經理人			備 註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	林經洲	男	112/06/21	350,343	0.92%	426,350	1.12%	-	-	空中商專國貿科 政治大學企家班(在學中)		-	-	-	集團 總經理
總經理	中華民國	廖彰文	男	113/03/08	6,000	0.02%	-	-	-	-	萬能工專電子科 億光電子股份有限公司廠長 真明麗股份有限公司 開發晶照明(廈門)總監	-	-	-	-	集團子公 司總經理
副總經理	中華民國	林鳳英	女	104/01/01	21,000	0.06%	-	-	-	-	國立空中大學商學系 板信商業銀行人資部主管 三輝建設集團總稽核 臺北市第九信用合作社監事	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	余百堂	男	105/01/01	844,603	2.22%	93,328	0.24%	-	-	四海工專化工科	威宏國際企業股份有限公司董事長 豐康微流體股份有限公司法人董事代表人	-	-	-	-
協理	中華民國	鄧子健	男	105/01/01	26,724	0.07%	-	-	-	-	師大附中	-	-	-	-	-
協理	中華民國	余俊緯	男	113/03/08	10,000	0.03%	-	-	-	-	龍華科技大學工業工程與管理學 系					
協理	中華民國	林吉良	男	113/03/08	10,440	0.03%	-	-	-	-	元智大學管理學院管理碩士班 中華映像管技術專員	和聯印股份有限公司法人董事代表人				
協理	中華民國	許思華	男	113/03/08	5,000	0.01%	2,000	0.01%	-	-	中華科技大學建築系(在學中) 富答金屬股份有限公司廠長					
協理	中華民國	李正珉	女	107/06/21	14,000	0.04%	-	-	-	-	交通大學管理科學研究所 介面光電(股)公司財務部課長	和聯印股份有限公司監察人	-	-	-	-

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

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

(一) 董事之酬金(含獨立董事)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
董事長	陳柑富	4,490	7,087	0	0	3,150	3,150	120	120	7,760 2.26%	10,457 3.04%	0	0	0	0	0	0	0	0	7,760 2.26%	10,457 3.04%	無
董事	王建盛																					
董事	蔡兆挺																					
獨立董事	謝明仁	3,721	3,721	0	0	3,150	3,150	440	440	7,311 2.13%	7,311 2.13%	0	0	0	0	0	0	0	0	7,311 2.13%	7,311 2.13%	無
獨立董事	黃瓊玉																					
獨立董事	莊世任																					
獨立董事	郭維翰																					
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事酬金係依據「董事會暨功能性委員之酬勞發放辦法」、「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」並參考公司經營成效與業界通常支付水準議定之。																						
2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無此情形																						

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	王建盛 蔡兆挺 謝明仁 黃瓊玉 莊世任 郭維翰	王建盛 蔡兆挺 謝明仁 黃瓊玉 莊世任 郭維翰	王建盛 蔡兆挺 謝明仁 黃瓊玉 莊世任 郭維翰	王建盛 蔡兆挺 謝明仁 黃瓊玉 莊世任 郭維翰
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	陳柑富	陳柑富	陳柑富	陳柑富
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	7 人	7 人	7 人	7 人

(二)監察人之酬金：本公司已設置審計委員會全面取代監察人職務，故不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	林經洲	7,608	10,620	0	0	1,275	1,911	3,392	0	9,903	0	12,275 3.57%	22,434 6.52%	無
副總經理	林鳳英													
副總經理	余百堂													
子公司總經理	廖彰文													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	廖彰文	-
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	-	-
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	余百堂、林鳳英	余百堂、林鳳英
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	-	-
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	林經洲	林經洲、廖彰文
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	-	-
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	-	-
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	-	-
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	4 人	4 人

(四)個別揭露前五位酬金最高主管之酬金資訊：不適用。

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	林經洲	-	13,468	13,468	3.92%
	子公司總經理	廖彰文				
	副總經理	余百堂				
	副總經理	林鳳英				
	協理	鄧子健				
	協理	林吉良				
	協理	余俊緯				
	協理	許思華				
	協理	李正珉				

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

1.最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

職 稱	113 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)		112 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董 事	4.39%	5.17%	6.23%	6.99%
監 察 人	註 1	註 1	註 1	註 1
總經理及副總經理	3.57%	6.52%	5.77%	8.42%

註:本公司已於 106 年股東會設置審計委員會全面取代監察人職務。

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

本公司董事會於 104 年 7 月 21 日通過設置薪酬委員會，負責訂定並定期檢討本公司董事、監察人及經理人績效評估及薪資報酬政策、制度、標準與結構。

本公司董事及監察人之報酬，依 104 年 5 月修正後之公司法及公司章程第 20 條規定，本公司董事及監察人之報酬授權董事會依薪酬委員會之評估建議議定之。董事及監察人酬勞分派案，係遵循公司章程第 20 條規定，提報董事會特別決議行之，並報告股東會，發放方式以現金為主。

總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，管理階層之酬金係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準，由薪資報酬委員會擬訂建議案後，提交董事會議決。

上述酬金已併同考量公司未來面臨之風險及其與經營績效之正向關聯性，以達永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(113年度)及截至年報刊印日止，董事會開會8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	陳柑富	8	0	100%	連任，改選日期:112/6/21
董事	王建盛	7	1	87.5%	連任，改選日期:112/6/21
董事	蔡兆挺	8	0	100%	新任，改選日期:112/6/21
獨立董事	謝明仁	8	0	100%	連任，改選日期:112/6/21
獨立董事	黃瓊玉	8	0	100%	連任，改選日期:112/6/21
獨立董事	莊世任	8	0	100%	連任，改選日期:112/6/21
獨立董事	郭維翰	7	1	87.5%	新任，改選日期:112/6/21

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

董事會日期 期別	議案內容	獨立 董事 意見	公司對獨 立董事意 見之處理	決議情形
113/02/02 113 年第 1 次	討論 2023 年度董事酬勞暨台倉員工酬勞總數案。	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
113/03/08 113 年第 2 次	討論 112 年董事會成員績效案	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
113/08/09 113 年第 4 次	「誠信經營實務守則」修正	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
	討論資通安全管理辦法修訂案	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
	討論 112 年度董事酬勞分配案	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
113/11/08 113 年第 5 次	新訂「誠信經營作業程序及行為指南」	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
	修訂「審計委員會組織規程」部份條文	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
	修訂「董事會議事規則」部份條文	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
113/12/13 113 年第 6 次	本公司永續資訊管理控制程序案	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
	本公司永續報告書編制及確信作業程序案	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
	新訂「誠信經營作業程序及行為指南」	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
	修正本公司之「公司治理實務守則」部份條文	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
	討論 114 年度董監事責任險	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
	討論本公司「經營績效獎金提撥管理辦法」新制訂案	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
114/01/17 114 年第 1 次	修訂票據領用管理辦法案	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
	討論 2024 年度度董事酬勞暨台倉員工酬勞總數案	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過

113/03/06 114 年第 2 次	本公司「公司章程」修訂案	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
	解除現任獨立董事之競業禁止限制案	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
	本公司限制員工權利新股發行辦法修訂案	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
	本公司擬發行國內第一次無擔保轉換公司債案	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過
	113 年董事會成員績效案	無	不適用	全體出席董事 同意照案通過

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

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

董事會日期 期別	董事姓名	議案內容	應利益迴避之原因及參與表決情形
113/02/02 113 年第 1 次	陳柑富	2023 年全年度經理人（重要營運主管）績效評估案	陳柑富董事長為當事人，依董事會議事規則利益迴避
	陳柑富	2023 年度經理人（重要營運主管）之年終獎金數案	陳柑富董事長為當事人，依董事會議事規則利益迴避
	陳柑富	蘇、成倉 2023 年度經理人（重要營運主管）之年終獎金數案	陳柑富董事長為當事人，依董事會議事規則利益迴避
113/03/08 113 年第 2 次	陳柑富	討論 112 年董事會成員績效案	陳柑富、王建盛、蔡兆挺、謝明仁、黃瓊玉、莊世任、郭維翰董事因涉及自身利害關係，故個別迴避並未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。
	王建盛		
	蔡兆挺		
	謝明仁		
	黃瓊玉		
	莊世任		
113/08/09 113 年第 4 次	陳柑富	討論 112 年度董事酬勞分配案	陳柑富、王建盛、蔡兆挺、謝明仁、黃瓊玉、莊世任、郭維翰董事因涉及自身利害關係，故個別迴避並未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。
	王建盛		
	蔡兆挺		
	謝明仁		
	黃瓊玉		
	莊世任		
114/01/17 114 年第 1 次	陳柑富	蘇、成倉 2024 年度經理人及重要營運主管年終獎金分配案	陳柑富董事因涉及自身利害關係，故迴避並未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過
114/03/06 114 年第 2 次	陳柑富	113 年董事會成員績效案	陳柑富、王建盛、蔡兆挺、謝明仁、黃瓊玉、莊世任、郭維翰董事因涉及自身利害關係，故個別迴避並未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。
	王建盛		
	蔡兆挺		
	謝明仁		
	黃瓊玉		
	莊世任		

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年 執行一次	113 年 01 月 01 日 至 113 年 12 月 31 日之績效進行評 估	整體董事會、個別 董事成員及功能 性委員會之績效 評估	評估方式包括董事 會及功能性委員會 評估、董事成員自評 或其他適當方式進 行績效評估。	依「董事會暨功 能性委員會績效 評估辦法」

【董事會績效內部評估結果報告】

(一)為提升董事會及各功能性委員會之運作效能，並使董事酬勞分派有所評核，進而落實公司治理，本公司董事會於 112 年 08 月 10 日修正通過「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，並於每年度結束時進行董事會及各功能性委員會績效評估。

(二)113 年度績效內部評估結果如下

1.評估指標

I.本公司訂定董事會、功能性委員會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向：

- (1)對公司營運之參與程度。
- (2)提升會議決策品質。
- (3)董事會及功能性委員會之組成與選任。
- (4)董事的職責認知及持續進修。
- (5)內部控制。

II.董事會成員績效評估自評問卷項目，包括下列六大面向：

- (1)公司目標與任務之掌握。
- (2)董事職責認知。
- (3)對公司營運之參與程度。
- (4)內部關係經營與溝通。
- (5)董事之專業及持續進修。
- (6)內部控制。

III.董事成員績效評估指標：

- (1)董事個人是否有違反內線交易之規定。
- (2)董事個人、配偶或其未成年子女是否違反歸入權之法令規範。
- (3)董事個人是否遵守利益迴避。
- (4)董事個人每年是否進修應進修之時數。
- (5)董事出席董事會之出席率。
- (6)董事出席股東會之出席率。
- (7)董事監督並瞭解營運計畫之執行、財務報表之表達、稽核報告及其追蹤情形。
- (8)董事評估會計師之獨立性及適任性情形。
- (9)董事評估與監督公司內控制度之執行與追蹤情形。
- (10)董事參與董事會參與議案討論與提出具體建議情形。

2.評估期間：113 年 01 月 01 日起至 113 年 12 月 31 日止。

3.評估結果：評估期間內之董事會、功能性委員會績效評估及董事成員績效評估經評量後得分均達 90 分以上，整體運作狀況屬優良，前述評核結果已於 114 年 03 月 06 日董事會報告。

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

- 1.每次董事會均向董事報告上次會議記錄之執行情形及當期之營運狀況，俾利董事會可以充分掌握執行進度及落實經營決策。
- 2.本公司已於 106/06/20 股東常會全面改選董事並設立審計委員會取代監察人。
- 3.本公司已於 110/03/25 日修定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」以落實公司治理，強化董事會職能。
- 4.本公司提供董事進修課程資訊，鼓勵董事參加持續進修課程。
- 5.本公司指定專人依法令規定負責公司資訊揭露公告及公司網站訊息更新，以提昇資訊透明度。

(二)審計委員會運作情形

本公司審計委員會由全體(4 席)獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。依證交法、公司法及其他法律規定應由監察人行使之職權事項，由本委員會行之。

113 年度工作重點

1.本審計委員會於 113 年共舉行了 6 次會議，審議的事項主要包括：

- (1)財務報表之允當表達。
- (2)簽證會計師之委任、解任及報酬。
- (3)訂定或修正內部控制制度，並監督其有效實施。
- (4)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。
- (5)重大投資及購買不動產交易。
- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (8)修訂各項內控處理準則。

2.考核內部控制制度之有效性

本公司依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷 113 年度內部控制制度之設計及執行是否有效。本公司各單位，內部控制制度自評作業於 113.12.31 檢視完成，其內部控制制度的設計及執行並未發現重大缺失。子公司內控自評作業於 113.12.31 檢視完成，其內部控制制度的設計及執行並未發現重大缺失。緣上評估本公司之內部控制制度的設計及執行，均屬有效。經第三屆第十二次審計委員會(114.03.05)審議通過，呈報 114 年第四屆第十三次董事會(114.03.06)決議通過後出具 113 年度「內部控制制度聲明書」。

113 年 1 月 1 日至 114 年 4 月 30 日審計委員會開會 8 次【A】，審計委員會委員列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 【B】	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
召集人	莊世任	8	0	100%	連任，改選日期:112/6/21
委員	謝明仁	8	0	100%	連任，改選日期:112/6/21
委員	黃瓊玉	8	0	100%	連任，改選日期:112/6/21
委員	郭維翰	8	0	100%	新任，改選日期:112/6/21
其他應記載事項：					
一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。					
(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項。					
開會日期 期別	議案內容			審計委員會決議結果及公司 對審計委員會意見之處理	

113/03/06 113 年第 2 次	112 年個體財務報表及合併財務報表	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	112 年度營業報告書	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
113/08/09 113 年第 4 次	「誠信經營實務守則」修正	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	討論資通安全管理辦法修訂案	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	討論 112 年度董事酬勞分配案	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
113/11/08 113 年第 5 次	新訂「誠信經營作業程序及行為指南」	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	修訂「審計委員會組織規程」部份條文	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	修訂「董事會議事規則」部份條文	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
113/12/13 113 年第 6 次	本公司永續資訊管理控制程序案	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	本公司永續報告書編制及確信作業程序案	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	新訂「誠信經營作業程序及行為指南」	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	修正本公司之「公司治理實務守則」部份條文	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	討論 114 年度董監事責任險	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	討論本公司「經營績效獎金提撥管理辦法」新制訂案	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
114/01/17 114 年第 1 次	修訂票據領用管理辦法案	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	討論 2024 年度度董事酬勞暨台倉員工酬勞總數案	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
113/03/06 114 年第 2 次	113 年個體及合併財務報表。	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	113 年度營業報告書。	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	本公司「公司章程」修訂案	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	解除現任獨立董事之競業禁止限制案	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	本公司限制員工權利新股發行辦法修訂案	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	本公司擬發行國內第一次無擔保轉換公司債案	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。
	113 年董事會成員績效案	經出席委員審議後，一致通過照案提請董事會議決。

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

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

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

(一) 本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開會議乙次，並得視需要隨時召開。

(二) 獨立董事與稽核主管及會計師之溝通：

獨立董事與內部稽核主管之溝通：

1. 定期性

(1) 每月依規定於稽核報告完成之次月底前，以電子郵件方式呈送稽核報告彙總表及稽核報告予各審計委員查閱。審計委員查閱稽核報告後若有疑問或指示，會以通訊方式或會議當面向稽核主管詢問或告知辦理。

(2) 稽核缺失依規定按季追蹤其異常事項改善情形，並作成追蹤報告呈送各審計委員。

(3) 稽核主管每季於審計委員會列席報告，內容包含本公司及各子公司稽核業務辦理情形、稽核發現及異常事項改善追蹤情形。

2. 非定期性

(1) 若遇特別溝通或報告事項，則另召開與審計委員溝通會議。若發現重大違規情事，即依法通知審計委員。

獨立董事與會計師之溝通：

1. 定期性

(1) 本公司簽證會計師於每季的審計委員會或董事會議中報告當季財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項。

2. 非定期性

(1) 如遇重大、特殊事項或相關法令要求，則不定期列席審計委員會，進行說明與溝通。

綜上所述，獨立董事可透過董事會、審計委員會以及稽核單位定期提供之稽核報告，了解公司營運狀況(包括財務業務狀況)及稽核情形，並可透過各種報告及管道(例如：電話、電子郵件等)與會計師進行良好溝通。

113 年度獨立董事與稽核主管溝通情形概要：

日期	溝通方式	溝通重點	溝通結果
113/03/06	審計委員會	•2023 年 10~12 月稽核業務執行報告(補充：蘇倉客戶授信及徵信作業管理辦法修訂)	經討論及溝通後無異議
		•2023 年度內控制度有效性考核暨內部控制制度聲明書	同意通過，提請董事會決議
113/05/08	審計委員會	•2024 年 1~3 月稽核業務執行報告。	經討論及溝通後無異議
113/08/07	審計委員會	•2024 年 4~6 月稽核業務執行報告	經討論及溝通後無異議
113/11/06	審計委員會	•2024 年 7~9 月稽核業務執行報告	經討論及溝通後無異議
		•討論 2025 年度稽核計畫	同意通過，提請董事會決議

113 年度獨立董事與會計師溝通情形概要：

日期	溝通方式	溝通重點	溝通結果
113/03/06	審計委員會	•會計師說明 2023 年第四季財務報表查核範圍及查核結果、查核調整及發現事項 •辨認顯著風險及因應對策、關鍵查核事項及備呆提列比例提醒	經討論及溝通後無異議

113/05/08	審計委員會	•會計師說明 2024 年第一季財務報表核閱範圍及核閱結果、核閱調整及發現事項	經討論及溝通後無異議	
113/08/07	審計委員會	•會計師說明 2024 年第二季財務報表核閱範圍及核閱結果、核閱調整及發現事項	經討論及溝通後無異議	
113/11/06	審計委員會	•會計師說明 2024 年第三季財務報表核閱範圍及核閱結果、核閱調整及發現事項。 •與公司治理單位溝通：查核範圍及方法、舞弊事項評估、辨認顯著風險、關鍵查核事項報告及即將適用之準則及法令介紹。	經討論及溝通後無異議	
113/12/31	董事會	•2023 年審計品質指標(AQI)報告	經討論及溝通後無異議	

四、審計委員會評鑑執行情形：

【審計委員會績效內部評估結果報告】

(一)為提升審計委員會之運作效能，落實公司治理。本公司於 112 年 08 月 10 日修正通過「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，並於每年度結束時進行審計委員會績效評估。

(二)113 年度績效內部評估結果如下

1. 評估指標

- | | |
|---|-------------------------|
| (1)委員會席次。 | (2)成員之專業資格條件平均符合項次。 |
| (3)委員平均兼任其他上市櫃公司董監家數。 | (4)召集次數。 |
| (5)委員平均出席率。 | (6)全年所有議案委員同意之情形。 |
| (7)委員建議事項落實件數。 | (8)於會前瞭解議案內容及積極參與議案之討論。 |
| (9)委員與簽證會計師進行溝通及交流程度。(10)委員確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險及對內控制度之執行與追蹤。 | |

2. 評估期間：113 年 01 月 01 日起至 113 年 12 月 31 日止。

3. 評估結果：評估期間內審計委員會績效評估經評量後得分達 90 分以上，整體運作狀況良好，前述評核結果已於 114 年 3 月 6 日董事會報告。

(三)當年度及最近年度加強審計委員職能之目標與執行情形評估。

- 每次審計委員會均向董事報告上次會議記錄之執行情形及當期之營運狀況，俾利董事會可以充分掌握執行進度及落實經營決策。
- 本公司已於 106/06/20 股東常會全面改選董事並設立審計委員會取代監察人。
- 本公司已於 112/08/10 修正通過「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」以落實公司治理，強化委員會職能。
- 本公司提供董事進修課程資訊，鼓勵董事參加持續進修課程。
- 本公司指定專人依法令規定負責公司資訊揭露公告及公司網站訊息更新，以提昇資訊透明度。

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓	本公司已依「上市上櫃公司治理實務守則」，訂定本公司之「公司治理實務守則」。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益			
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓	(一) 對股東之建議或疑問等問題，本公司設有發言人、代理發言人外，另委託專業股務代理公司設有股務代理人員處理股東建議或糾紛等問題。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓	(二) 本公司委由股務代理機構定期更新股東名冊及主要股東名冊，能掌握公司主要股東。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓	(三) 本公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理權責均明確區隔，並訂定「關係人及特定人往來交易管理作業辦法」。	無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓	(四) 本公司已制定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，內部相關人員應遵守相關法令及內部作業程序之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責			
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓	(一) 公司「董事選任程序」已明訂董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針。本公司依多元化方針於112年6月21日改選董事會，設置7席董事(含4席獨立董事)。全體董事會成員平均年齡為57歲。本公司董事皆產業界之賢達，1位獨立董事為法律事務所合夥人、1位獨立董事為會計師事務所負責人及中央大學財務金融系兼任講師、1位獨立董事為中央大學企管博士候選人、1位獨立董事為財務投資專長人士。另3位董事會成員分別於投資及科技業，具備充足之公司治理及產業技術經驗，董事專業知識及技能背景涵蓋產業、法律、財會及管理等多層面。	無重大差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓	(二) 本公司遵循主管機關之規定設置薪酬委員會建立作業規範，並於106年股東會修訂章程及董事改選由全體獨立董事組成審計委員會。為完善及落實本公司對環境、社會及公司治理各面向管理功能，於112年8月10日董事會通過成立「永續發展委員會」。其他委員會目前尚未設置，將依實際營運需求及主管機關之規範，擇適當時機再行設置。。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓	<p>本公司已於 112/08/10 修正通過「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」以落實公司治理，強化董事會職能，於每年定期進行績效評估並提報董事會，且將評估結果運用於個別董事薪資報酬。</p> <p>本公司訂定董事會、功能性委員會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向：</p> <p>(1)對公司營運之參與程度。 (2)提升會議決策品質。 (3)董事會及功能性委員會之組成與選任。 (4)董事的職責認知及持續進修。 (5)內部控制。</p> <p>本公司於 111 年第 4 季，委託「台灣投資人關係協會」針對本公司董事會之績效進行評估，該協會及執行專家與本公司均無業務往來且具獨立性，並於 111 年 12 月 05 日出具董事會績效評估報告。前揭委外評估結果已提報本公司 112 年 01 月 17 日 112 年第一次董事會，詳細執行情形如下：</p> <p>1.評估期間：110 年 10 月 01 日至 111 年 09 月 30 日。</p> <p>2.評估方式：由前揭協會書面審閱本公司提供評估所需檢視之相關文件，並於 111 年 10 月 26 日及 27 日二日委派 3 位評估專家以線上方式進行訪評，訪談本公司董事長、審計委員會召集人、公司治理主管及稽核主管等 4 人。</p> <p>3.評估內容與項目：以董事會組成及專業發展、董事會決策品質、董事會運作效能、內部控制及風險管理、董事會參與企業社會責任程度等五大構面，檢視本公司董事會運作情形。</p> <p>外部董事會績效評估結果摘要說明：</p> <p>1.結論及建議</p> <p>(1)設置「永續發展委員會」之功能性委員會。 (2)董事會成員至少包含一位女性董事。 (3)制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃。 (4)設置專職的法務單位。 (5)加強審計委員會召開前獨立董事與跨部門主管之溝通。</p> <p>2.因應作法</p> <p>(1)設置「永續發展委員會」之功能性委員會： 本公司針對「永續發展委員會」等之功能性委員會設置，短期目標以讓本公司員工了解永續議題及準則規範並實際參與相關活動，達到強化及深耕永續能量為主，中長期目標將依主管機關所頒布之永續藍圖進行規劃及因應。</p> <p>(2)董事會成員至少包含一位女性董事： 本公司依照董事及獨立董事提名辦法及規定，遴選適合本公司之董事及獨立董事，並亦積極尋找具專業能力之女性加入董事會。</p> <p>(3)制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃： 本公司已透過人才盤點，評估內部人才的數量和品質、促進組織發展擁有足夠的人才資本，並已著手展開三年人才發展計畫，藉由職能問卷調查、人才九宮格分析及填寫個人發展計畫，建立本公司人才梯隊，對接公司未來發展策略。</p> <p>(4)設置專職的法務單位：</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																											
	是	否	摘要說明																												
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>本公司一向以法律遵循為基本營運方針，在此前提下，盤點公司過往已發生之法遵議題，以及在可見的未來，可能遭遇的法遵風險，就一般法律事務及智慧財產權相關維護，分別委請專業法律事務所擔任法律顧問，相信在此雙重防護系統建構下，可因應現階段的法律遵循需求。展望未來，將視公司營運規模發展，適時設置專職法務單位。</p> <p>(5)加強審計委員會召開前獨立董事與跨部門處級主管之溝通： 本公司未來在召開審計委員會前，將請提案單位之處級主管與審計委員會的委員們進行初步溝通，達到即時並且雙向意見交流。</p> <p>(四)本公司每年至少評估一次簽證會計師獨立性，一般係於每年重新委任簽證會計師時：</p> <p>1.參照會計師法第47條及會計師職業道德規範公報第十號「正直、公正、客觀及獨立性」內容，由財務部取得「會計師之獨立性聲明」，進行初步評估。</p> <p>2.本公司每年由審計委員會定期評估簽證會計師之獨立性，並向董事會報告評估結果，並作為本公司委任簽證會計師之參考。評估結果及民國113年度之「會計師獨立性聲明」於民國113年11月08日向董事會報告。</p> <p>3.簽證會計師委任獨立性及適任性評估 本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依(註一)之標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均接近及優於同業平均水準，另於創新規劃或倡議也積極導入審計創新工具、擴充審計支援中心及導入雲端審計平台，提高審計品質。最近一年度評估結果業經113年11月06日審計委員會討論通過後，並提報113年11月08日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p> <p>(註1)</p> <table><tr><th>評估項目</th><th>評估結果</th><th>是否符合獨立性</th></tr><tr><td>會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係</td><td>否</td><td>是</td></tr></table>	評估項目	評估結果	是否符合獨立性	會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是	會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是	會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是	會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是	會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是	會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是	會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是	會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是	無重大差異。
評估項目	評估結果	是否符合獨立性																													
會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是																													
會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是																													
會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是																													
會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是																													
會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是																													
會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是																													
會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是																													
會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是																													

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																
	是	否 摘要說明																	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓	<p>(一) 本公司已於民國111年4月經董事會通過由董事會秘書林鳳英兼任公司治理主管，其於公開發行公司從事財務等管理工作經驗達10年以上；另安排管理處協理李正珉負責協助公司治理業務之推行。公司治理主管主要職責為負責督導並執行公司治理之運作，包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.提供董事執行業務所需資料且於董事會召開七天前提供會議資料。 2.提供每月營收狀況。 3.規劃並辦理董事會及審計委員會時程與每年股東會日期等會議相關事宜。 4.製作董事會、審計委員會及股東會議事錄且於會後二十天內提供。 5.安排董事進修及協助董事遵循法令規定。 6.協助董事會及其功能性委員會自我績效評估及每三年委託外部辦理績效評估。 7.督導、精進本公司之公司治理實施情形。 8.對公司內外部說明公司治理實施成果。 <p>(二) 民國113年度公司治理推展情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.每年定期向董事會報告公司治理評鑑結果：已於民國113年8月向董事會提報公司112年公司治理評鑑結果。 2.辦理「到府授課」之董事進修課程6小時，並依董事個別需求，安排其他董事進修課程。 3.為董事投保董事責任保險，最近一期投保金額3,000仟美元，投保期間為113/01/01~113/12/31。 4.協助安排獨立董事與簽證會計師及稽核主管之溝通會議，民國113年度共計召開4次，以落實內稽內控制度，溝通情形摘要公布於本公司網站投資人關係之公司治理專區，獨立董事與稽核主管溝通情形如第21頁。 5.民國113年3月召開實體法說會，(https://www.bch.com.tw/investment_08.aspx)，亦可至公開資訊觀測站查詢最近期法說會資料。 6.為確保誠信經營守則之落實，本公司訂定「誠信經營守則」。 7.完成民國113年度董事會及審計委員會以及股東會之議事錄製作。 8.完成民國113年度董事會及其功能性委員會自我績效評估，評估結果業已揭露於公司網站及第18、22及32頁。 <p>(三) 對本公司內部同仁之公司治理宣導：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司已訂定公司治理實務守則經111.05.11董事會通過，並公告內部同仁知曉。 2.以內部人持股轉讓零違規為目標，除每月定期發送通知及要求內部人通報持股異動外，並持續發送相關規定及常見違規態樣給所有內部人。 <p>(四) 本公司之公司治理主管進修情形</p> <p>民國112年度公司治理主管進修情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修日期</th><th>進修時數</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>董監事應如何督導企業風險管理及危機處理</td><td>113/04/16</td><td>3.0</td></tr> <tr> <td>社團法人中華公司治理協會</td><td>談誠信經營、公司治理與企業社會責任三大守則及實務案例</td><td>113/05/09</td><td>3.0</td></tr> <tr> <td>社團法人中華公司治理</td><td>從ESG企業永續發展看上市櫃公司的</td><td>113/05/10</td><td>3.0</td></tr> </tbody> </table>	主辦單位	課程名稱	進修日期	進修時數	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事應如何督導企業風險管理及危機處理	113/04/16	3.0	社團法人中華公司治理協會	談誠信經營、公司治理與企業社會責任三大守則及實務案例	113/05/09	3.0	社團法人中華公司治理	從ESG企業永續發展看上市櫃公司的	113/05/10	3.0	無重大差異。
主辦單位	課程名稱	進修日期	進修時數																
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事應如何督導企業風險管理及危機處理	113/04/16	3.0																
社團法人中華公司治理協會	談誠信經營、公司治理與企業社會責任三大守則及實務案例	113/05/09	3.0																
社團法人中華公司治理	從ESG企業永續發展看上市櫃公司的	113/05/10	3.0																

評估項目	運作情形					與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明			
			協會	資安治理策略		
			財團法人保險事業發展中心	企業永續發展暨公司治理國際趨勢	113/08/15	3.0
			證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會 台北第二場	113/09/12	3.0
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司已架設中文企業網站詳實揭露公司財務業務等相關訊息，並已設置投資人專區揭露相關資訊，妥適回應利害關係人所關切之議題。(http://www.bch.com.tw/)			無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司113年度委任元大證券股份有限公司股務代理機構辦理股東會事務。			無重大差異。
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？	✓		(一)本公司已架設網站設有投資人專區，股東及投資人可查詢本公司財務業務及公司治理相關資訊。(http://www.bch.com.tw/)			無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二)本公司有專人負責公司重大資訊揭露並按時輸入公開資訊觀測站及本公司網站，亦依規定落實發言人制度。法人說明會舉辦後會將資料放置於公司網站中。			無重大差異。
(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？	✓		(三)本公司未提前於年度終了後兩個月內申報年度財務報告。 本公司依規定於期限內公告第一、二、三季及年度財務報告與各月營運情形。			無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及	✓		(一)員工權益：本公司依勞基法規定辦理相關員工福利措施、進修訓練、退休制度。 (二)僱員關懷：本公司承諾提供員工安全與健康之工作環境，每年定期舉辦全公司員工健康檢查，保障全體員工之健康福祉。 (三)投資者關係：除依法令規定於公開資訊觀測站公告公司之營運或財務訊息外，本公司設有投資人關係窗口，負責資訊揭露及投資人關係維護等業務，提昇公司透明度。 (四)供應商關係：本公司定期評估供應商等級，與供應商維繫良好關係。			無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?		<p>(五)利害關係人之權利：本公司已建立公開資訊之網路申報作業，並由專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。</p> <p>(六)董事及監察人進修之情形：本公司董事均具備相關專業知識且依相關法令規範進修，董事進修情形請參閱如下列『附表一』。</p> <p>(七)風險管理政策、風險衡量標準之執行情形：本公司由內部稽核人員定期或不定期查核，並向董事會報告採取全面控管風險之方式。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：滿足客戶交期及提出適切的解決方案，並定期及不定期評估客戶狀況，進行客戶品質控管，且同步建立稽核追蹤機制。</p> <p>(九)本公司已於113年1月1日續保董事責任保險。</p> <p>(十)智慧財產管理政策：</p> <p>為維持產業領導地位並保護創新技術開發成果，本計畫結合公司營運目標並透過積極的智慧財產管理策略，使同仁重視創新研發與智慧財產的保護意識，藉此優化競爭優勢、提昇公司價值、強化企業體質，提升企業的獲利能力；另一方面審慎評估他人的智慧財產權狀況，降低侵權風險，確保營運自由與永續經營。</p> <p>智財管理計畫</p> <p>1.智財取得：公司導入TIPS管理制度，並建立相關智財管理辦法，降低侵權風險並掌握市場專利趨勢，提升專利品質。鼓勵同仁研發及提出專利申請，並給予適當獎勵，透過不定期舉辦與專利技術有關之教育訓練，提高同仁對於專利權保護之認知。</p> <p>2.智財保護：建立機密文件等級、傳遞、保存與銷毀流程，並新增【營業秘密管理辦法】並盤查各單位營業秘密並製作成營業秘密檔案清冊。</p> <p>3.智財維護：召開「專利審查委員會」檢視已獲證專利之使用情形及與產品的關聯程度，以評估繼續維護的必要性。</p> <p>4.智財運用：配合公司產品行銷海外市場，加速佈局海外智財規劃，降低營運風險。</p> <p>執行情形</p> <p>1.本公司於113年12月13日完成董事會報告智慧財產權相關事項。</p> <p>2.本公司通過113年台灣智慧財產管理系統(TIPS)(A級)之驗證，(管理標的:專利與營業秘密)。</p> <p>3.目前取得智財清單與成果如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> 專利：截至113年底，公司累積申請235件，並獲准總數已累計171件。 <p>4.113年完成全員智財基本教育訓練共100人次，TIPS管理循環教育訓練共31人次，新進人員基本智財教育訓練共16人次以強化本公司智慧財產保護意識及認知。</p> <p>取得驗證</p> <p>本公司於113年通過台灣智慧財產管理系統（TIPS）(A級)之驗證，證書有效期間至114年12月31日。</p>	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施(未列入受評公司者無需填列)：本公司113年度之公司治理評鑑結果為上櫃公司36%~50%，本公司將就未改善部分持續改進，以強化公司治理及資訊之透明。			

113年度董事進修情形

職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	陳柑富	社團法人中華公司治理協會	談誠信經營、公司治理與企業社會責任三大守則及實務案例	3 小時
		社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3 小時
董事	王建盛	社團法人中華公司治理協會	談誠信經營、公司治理與企業社會責任三大守則及實務案例	3 小時
		社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3 小時
		財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會台北第二場	3 小時
董事	蔡兆挺	社團法人中華公司治理協會	談誠信經營、公司治理與企業社會責任三大守則及實務案例	3 小時
		社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3 小時
		財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會台北第一場	3 小時
獨立董事	謝明仁	社團法人中華公司治理協會	談誠信經營、公司治理與企業社會責任三大守則及實務案例	3 小時
		社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3 小時
		社團法人台灣投資人關係協會	景氣循環與產業趨勢	3 小時
		社團法人台灣投資人關係協會	國際碳管理發展趨勢	3 小時
獨立董事	黃瓊玉	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3 小時
		社團法人中華公司治理協會	談誠信經營、公司治理與企業社會責任三大守則及實務案例	3 小時
		社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3 小時
		社團法人中華公司治理協會	勞資爭議防免及公司治理	3 小時
		社團法人中華公司治理協會	董事如何善盡注意義務及忠實義務	3 小時
獨立董事	莊世任	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3 小時
		社團法人中華公司治理協會	董事會(永續委員會)如何審閱永續報告書	3 小時
		財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會台北第一場	3 小時
獨立董事	郭維翰	社團法人中華公司治理協會	談誠信經營、公司治理與企業社會責任三大守則及實務案例	3 小時
		社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3 小時
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	審計委員會之運作實務	3 小時
合計				69 小時

(四)薪資報酬委員會之職責及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

114 年 04 月 30 日

身分別 (註 1)	姓名	條件 專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形 (註 2)	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	謝明仁	東海大學企管碩士 本公司薪酬委員會召集人及審計委員 勤茂會計師事務所會計師 中央大學財務金融系兼任講師 中華民國會計師公會全國聯合會評價暨鑑識會計委員會主任委員 財團法人會計研究發展基金會評價準則委員會委員 創元投資有限公司董事 單井工業(股)公司獨立董事 宏偉電機工業(股)公司獨立董事	符合獨立性 情形	2 家
獨立董事	黃瓊玉	台灣大學經濟系學士 本公司薪酬委員、審計委員及永續委員 新穎生醫股份有限公司獨立董事 虎山實業股份有限公司獨立董事 瑞耘科技股份有限公司獨立董事	符合獨立性 情形	3 家
獨立董事	莊世任	國立中央大學企管博士候選人 國立中央大學企管碩士 輔仁大學科技管理所碩士 本公司審計委員會召集人及薪酬委員 創巨光科技(股)公司顧問	符合獨立性 情形	無
獨立董事	郭維翰	國立中正大學財經法律學系碩士 本公司薪酬委員、審計委員及永續委員 臺灣桃園地方檢察署檢察官 臺灣新竹地方檢察署檢察官 群匯法律事務所合夥律師 宸瀛法律事務所 律師	符合獨立性 情形	無

註 1：薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，獨立董事部份請參閱第 7-8 頁董事及獨立董事相關內容。

註 2：符合獨立性情形：薪資報酬委員會成員皆符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2.薪資報酬委員會職責

依本公司薪資報酬委員會組織規程，薪酬委員會應盡善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論。

- (1) 訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2) 定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。

3.運作情形

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2)本屆(第 4 屆)委員任期：112 年 6 月 21 日至 115 年 6 月 21 日，113 年度至年報刊印之日止，薪資報酬委員會開會 7 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	謝明仁	7	0	100%	連任，改選日期:112/6/21
委員	黃瓊玉	7	0	100%	連任，改選日期:112/6/21
委員	莊世任	7	0	100%	連任，改選日期:112/6/21
委員	郭維翰	7	0	100%	新任，改選日期:112/6/21

其他應記載事項：

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

開會日期 期別	議案內容	薪資報酬委員會 決議結果及公司 對審計委員會意 見之處理
113/02/02 113 年第 1 次	2023 年全年度經理人（重要營運主管）績效評估案	全體出席委員同意照案通過
	2023 年度經理人(重要營運主管)之年終獎金數案	全體出席委員同意照案通過
	蘇、成倉 2023 年度經理人(重要營運主管)之年終獎金數案	全體出席委員同意照案通過
	2024 年度經理人(重要營運主管)工作目標	全體出席委員同意照案通過
	蘇、成倉 2023 度員工酬勞總數案	全體出席委員同意照案通過
	討論 2023 年度董事酬勞暨台倉員工酬勞總數案	全體出席委員同意照案通過
113/03/06 113 年第 2 次	討論本公司高階主管配車管理辦法修訂案	全體出席委員同意照案通過
	本公司稽核主管晉升調薪案	全體出席委員同意照案通過
	子公司廖彰文執行副總晉升集團子公司總經理調薪案	全體出席委員同意照案通過
	總經理室林吉良資深經理、營業處余俊緯資深經理、廠務處許思華資深經理及管理處李正珉資深經理晉升協理，晉升調薪案	全體出席委員同意照案通過
	蘇倉 2023 年度經理人員工酬勞分配案	全體出席委員同意照案通過
	討論 112 年董事會成員績效案	全體出席委員同意照案通過
113/05/10 113 年第 3 次	討論本公司研發專案獎金計算與發放管理辦法修訂案	全體出席委員同意照案通過
	討論本公司技術中心副總經理余百堂先生之退休金案	全體出席委員同意照案通過
113/08/09 113 年第 4 次	討論 112 年度董事酬勞分配案	全體出席委員同意照案通過
	討論 112 年度經理人(重要營運主管)員工酬勞分配數案	全體出席委員同意照案通過

113/12/13 113 年第 6 次	討論本公司「經營績效獎金提撥管理辦法」新制訂案	全體出席委員同意照案通過
114/01/17 114 年第 1 次	2024 年全年度集團經理人及重要營運主管績效評估案	全體出席委員同意照案通過
	台倉 2024 年度經理人及重要營運主管年終獎金分配案	全體出席委員同意照案通過
	蘇、成倉 2024 年度經理人及重要營運主管年終獎金分配案	全體出席委員同意照案通過
	集團 2025 年度經理人及重要營運主管工作目標案	全體出席委員同意照案通過
	蘇、成倉 2024 度員工酬勞總數案	全體出席委員同意照案通過
	討論 2024 年度度董事酬勞暨台倉員工酬勞總數案	全體出席委員同意照案通過
114/03/06 114 年第 2 次	本公司經理人及重要營運主管調薪案	全體出席委員同意照案通過
	蘇倉 2024 年度經理人員工酬勞分配案	全體出席委員同意照案通過
	113 年董事會成員績效案	全體出席委員同意照案通過

四、薪資報酬委員會評鑑執行情形：

【薪資報酬委員會績效內部評估結果報告】

(一)為提升薪資報酬委員會之運作效能，落實公司治理。本公司於 112 年 08 月 10 日修正通過「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，並於每年度結束時進行薪資報酬委員會績效評估。

(二)113 年度績效內部評估結果如下

1. 評估指標

- | | |
|--|-----------------------|
| (1)委員會席次。 | (2)獨立董事擔任席次。 |
| (3)成員之專業資格條件平均符合項次。 | (4)委員平均兼任其他上市櫃公司董監家數。 |
| (5)召集次數。 | (6)委員平均出席率。 |
| (7)全年所有議案委員同意之情形。 | (8)委員建議事項落實件數。 |
| (9)於會前瞭解議案內容及積極參與議案之討論。(10)委員會對公司獎酬制度及水準對公司營運及股東權益之平衡有所貢獻。 | |

2. 評估期間：113 年 01 月 01 日起至 113 年 12 月 31 日止。

3. 評估結果：評估期間內薪資報酬委員會績效評估經評量後得分達 90 分以上，整體運作狀況良好，前述評核結果已於 114 年 03 月 06 日董事會報告。

(三)當年度及最近年度薪酬委員職能之目標與執行情形評估。

- 薪酬方面均經本會審議後提董事會決議，並向董事會報告決議之執行情形。
- 本公司已於 112 年 08 月 10 日修正通過「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」以落實公司治理，強化委員會職能。
- 本公司指定專人依法令規定負責公司資訊揭露公告及公司網站訊息更新，以提昇資訊透明度。

(五)永續發展委員會之職責及運作情形

1. 本公司為推動本公司永續發展，達成企業永續經營理念，爰依本公司「永續發展實務守則」第七條及「公司治理實務守則」第二十七條，於 112 年 8 月 10 日設置永續發展委員會，本委員會下設置三個功能小組，負責推動永續治理、誠信經營及企業社會責任相關任務之執行，以確保企業永續發展相關工作的推動與落實。永續發展委員會應至少每年召開會議二次，並得視需要隨時召開會議。本委員會每年定期（至少一年一次）向董事會報告執行成果。
2. 永續發展委員會由 4 名委員組成，其中 1 位為董事及 2 位為獨立董事，委員會主要職權包含如下：
 - (1) 制訂永續發展政策、制度或相關管理方針。
 - (2) 監督永續發展之具體推動計畫及執行情形。
 - (3) 定期評估本公司永續發展計畫執行成效，且每年定期（至少一年一次）向董事會報告執行成果。
 - (4) 審定永續報告書。
 - (5) 其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。。

3. 運作情形

(1)本公司之永續發展委員會委員計 4 人。

(2)本屆(第 1 屆)委員任期：112 年 8 月 10 日至 115 年 6 月 21 日，113 年度至年報刊印之日止，永續發展委員會開會 3 次【A】，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	所具備之永續專業知識與能力	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(董事長)	陳柑富	具公司業務所需專長	3	0	100%	
委員(獨立董事)	黃瓊玉	具財務專長	3	0	100%	
委員(獨立董事)	郭維翰	具法務專長	3	0	100%	
委員(總經理)	林經洲	具公司業務所需專長	3	0	100%	

其他應記載事項：

永續發展委員會之討論事由與決議結果：

開會日期 期別	議案內容	永續發展委員會討論/決議結果
113/08/07 113 年第 1 次	本公司 112 年度永續報告書編製完成案	本案經主席徵詢其餘出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。
114/01/15 114 年第 1 次	永續發展委員會執行辦公室暨功能性小組 114 年度工作目標報告	本案經主席徵詢其餘出席委員無異議照案通過，並提請董事會報告。

(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司為推動本公司永續發展，達成企業永續經營理念，爰依本公司「永續發展實務守則」第七條及「公司治理實務守則」第二十七條，於 112/08/10 設置永續發展委員會，本委員會下設置三個功能小組，負責推動永續治理、誠信經營及企業社會責任相關任務之執行，以確保企業永續發展相關工作的推動與落實。 永續發展委員會應至少每年召開會議二次，並得視需要隨時召開會議。本委員會每年定期(至少一年一次)向董事會報告執行成果，執行情形請參照第 33 頁、本公司網站及本公司 ESG 永續報告書。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		本公司將與營運相關之環境、社會及公司議題之風險融合於營運策略中，包括公司政策、內部營運管理與業務執行等。	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？	✓		(一) 公司依 ISO 品保系統落實環境管理制度。	無重大差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二) 本公司之資源運用皆盡力使其發揮最大使用效能，並委託專業合格之廢棄物清運機構處理本公司之廢棄物。本公司亦執行垃圾分類回收，並定期回收廢紙等。	無重大差異
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		(三) 本公司勵行節能減碳措施，隨手關燈及控制冷氣溫度等，以減少能源浪費。	無重大差異
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(四) 公司為有效進行能資源管理，倉和訂定工作環境管理程序，政策完整規範保護環境之相關事宜。其宗旨為透過全體同仁參與方式，在遵循法規的前提下，積極落實節能減碳目標，並且提倡同仁自主健康管理以及保護環境安全衛生。倉和重視營運過程中的能資源消耗細節，因此，為打造良好的環境管理系統，我們推動日常節能宣導，並精進改善製程及作業流程效率，有效降低企業營運成本。 公司深知能源耗用對於氣候變遷的影響，因此我們重視節能減碳。我們每年統計能源消耗使用量，並了解碳及溫室氣體的排放總量，進而訂定改善措施。為了有效降	無重大差異

低組織內部能源消耗量，我們持續推動節能減碳方案，透過每月檢討用水、用電及原料耗損情形，以期降低能源不必要之浪費，並達到節能減碳及溫室氣體減量之目的。溫室氣體排放情形：

溫室氣體排放量統計資料					單位:公噸 CO2e	
年度	範疇一	範疇二	範疇三	範疇四	邊界	是否進行查證
111	26.62	1,511.42	-	-	母公司	否
112	91.014	1,635.8583	332.603	11.242	母公司	是(註 2)
113	425.83	4,155.6261	126.1587	417.4368	集團	(註 3)

註 1：範疇一引用環保署溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版汽油排放係數 2.2631kg CO2/L；柴油排放係數 2.6060kg CO2/L；範疇二引用經濟部能源局 2019 年電力排放係數 0.509kg CO2e/度。

註 2：113.07.22 取得外部驗證機構之溫室氣體查證意見書。

註 3：截至年報刊印日止尚未完成外部機構之查證，僅就集團內部統計資格進行揭露。

公司廠區用水皆來自於龜山地區自來水，龜山地區屬水資源較豐沛區域，意指在水資源低壓力區，若因乾旱季節或嚴峻事件而面臨限水，將以水車做為備援用水。倉和以程序書對水資源進行管理，我們以合規為重要準則，除了每日依照政府機關要求填寫報表之外，我們更要求每月對水質進行監測，以維持高品質水資源。透過日常的宣導、改善製程流程及購買節水標章商品。

用水量情形：

年度	用水量統計資料
111	17.22 百萬公升
112	20.19 百萬公升
113	19.72 百萬公升

公司為有效清理廢棄物，改善環境衛生，達到廢棄物資源化、安定化、無害化、經濟化，倉和訂定廢棄物處理程序文件，規範各部門權責內容，以及關於廢棄無該如何分類、收集、管理、清除及申報等相關作業。我們將廢棄物區分為，事業廢棄物、生活廢棄物、資源性廢棄物，透過分門別類方式處理廢棄物，不僅提升廢棄物處理效率，更為倉和減少廢棄物處理成本。本公司的有害廢棄物主要為，製程中產生出的化學溶劑及淤泥，其餘皆為非有害廢棄物，我們針對廢棄物進行分類並續追蹤廢棄物後續移轉之作業程序，透過清運商及處理商單據的收集，讓倉和得以掌握每次廢棄物處理的後續流程及結果。

廢棄物產生情形：

年度	廢棄物總重量資料
111	56.73 公噸
112	61.86 公噸

			113	48.30 公噸	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一) 本公司於111年度頒布人權政策 本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，尊重人權公約所訂定之保障，並據此訂定「倉和股份有限公司人權政策」並公布於本公司內部網站公告周知。 1.提供安全與健康之工作環境： (1)保障工作權： 倉和股份有限公司雇用之員工，到職前皆會收到詳細載明工作條件之聘僱契約供事前審閱，並於到職後簽署聘僱合約，以保障員工之工作權利。 (2)作業環境監測： 為了完善安全與健康之工作場所，倉和股份有限公司每半年進行作業場所之空氣、噪音及照明等之環境監測，並據此改善作業環境。詳細執行情形請參閱推動項目 (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之執行情形。 (3)禁用童工及強迫勞動： 倉和股份有限公司從未任用未達法定工作年齡之勞工；任何延長工時皆在勞資雙方合意下進行，倉和股份有限公司從未在未取得勞工同意之情況下，強迫勞動。 (4)反職場霸凌： 倉和股份有限公司在各工作場所皆設有員工意見箱，並制定「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，讓員工遭受不平待遇時，有申訴及平反之管道。 2.合理報酬及順暢職涯發展管道 倉和股份有限公司致力於照顧員工生活，每年度視不同的經濟環境及公司營運狀況，進行薪資調整；此外，視員工之績效表現及能力發展狀況，而規劃不同職涯發展。 3.工作與生活平衡 倉和股份有限公司鼓勵員工注重工作與生活平衡。		無重大差異
(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？	✓		(二) 1.員工福利措施 本公司管理制度以政府法令規定為遵循依據，訂有各項管理規章及工作規則，並有合理之薪資獎酬。員工福利方面，本公司員工除享有勞保、健保、團體保險、退休金提撥等一般福利外，由公司提供之福利計有發給三節獎金、營運績效獎金、婚喪喜慶補助、員工年度旅遊、春酒活動等。本公司依法成立職工福利委員會，遴選福利委員辦理職工福利活動，由福利委員訂定年度計畫及預算編列，辦理包括員工聚餐、舉辦員工團體活動、節慶活動、發放生日禮金等，福利制度完善。 2.員工進修及訓練狀況		無重大差異

		<p>本公司為提升員工技能及專業知識，於新進員工到職後實施新人教育訓練，並依年度訓練計劃，辦理各項訓練活動，說明如下：</p> <p>(1)新人訓練:於新人報到時實施之教育訓練，使新進員工對於公司沿革、組織規章、公司產品、製程介紹及勞工安全衛生規範…等能有所認識及了解，使新人能快速融入組織，增加其向心力。</p> <p>(2)專業訓練:除平時的在職(OJT)培訓外，再依各職能所需具備的關鍵能力，引進新專業知識或技能；或為強化個人特質、態度、動機等，所規劃安排實施內、外訓等各項課程。</p> <p>(3)管理訓練:每年透過高階共識營或階層別之主管訓練，訓練基層、中階、高階主管以提升主管之管理技巧。公司為強化內部訓練資源，培養公司內部優秀人員具備講師能力，作為知識管理與經驗傳承種子以建構公司教育訓練體系，而開辦內部講師課程，有計劃將專業知識及技術以系統化教學經驗分享，協助內部同仁開發潛能。</p> <p>3.退休制度與其實施情形</p> <p>公司為照顧員工退休生活，促進勞資關係及增進工作效率，已就每月具舊制身份員工之薪資總額，依每年可退休同仁年資，提撥足額之退休準備金。嗣後因勞工退休金條例自民國九十四年七月一日起施行，並採確定提撥制。實施後本公司員工全部選擇適用「勞工退休金條例」有關之退休金規定，並保留適用該條例前之工作年資。本公司依政府規定之工資分級表，按月提繳員工每月薪資之 6%至勞保局勞工個人退休金專戶，員工有自願提撥者，亦將提撥金額存入相同帳戶中。</p> <p>4.員工權益維護措施</p> <p>本公司屬勞動基準法適用行業，以勞動基準法及相關法規做為依循基準，定期召開勞資會議，提供勞資雙方溝通平台。且重視員工意見，除設置員工意見箱外，不定期辦理員工座談會，讓員工能充分表達意見及看法。</p> <p>5.履行社會責任</p> <p>(1)本公司已建置員工申訴性騷擾處理制度，設有專線電話及專用信箱供員工申訴。</p> <p>(2)本公司提供員工安全及健康之工作環境，每年舉辦員工健康檢查及勞工安全之教育訓練，並為員工投保醫療險。</p> <p>(3)本公司定期舉辦勞資會議及透過月會及部門會議等方式，建立與員工定期溝通對話之管道，讓員工對於公司之經營管理活動和決策，有獲得資訊及表達意見之權利。</p> <p>(4)本公司各部門落實績效考核制度，並透過直屬主管與員工定期討論職涯能力之發展培訓計劃。</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>(三) 安衛政策</p> <p>本公司為一專業網版生產製造工廠，對環境之衝擊為廢棄物。公司創立以來，以服務、創新、品質、技術、社會責任為經營理念，以不斷創新來滿足市場需求。在社會大眾對環境要求與日俱增的時刻，本公司有感於身為社會之一員，應全力以赴。本公司向所有員工、客戶及社會大眾承諾：我們在生產和服務過程中皆以可靠且符合環</p>	無重大差異

境保護&健康管理下的方式進行，在環安衛保護過程中，所有過程均符合環安衛之法令規章，並力求降低廢棄物，及實施節能減碳，並持續有效改善環安衛管理系統。我們承諾做到：

1. 遵守法令規章，支持環安衛保護。
2. 強化教育訓練，明瞭環安衛責任。
3. 持續降低污染，達到節能減碳。
4. 有效利用資源，落實資源回收。

本公司將遵循上述聲明，持續教育員工，使其瞭解並落實政策。透過適當的方式，使外界各相關利害團體及供應商均能瞭解本公司力行環境保護政策的企圖心。

教育訓練統計資料		
年度	教育訓練人次	教育訓練時數
111	54	283
112	354	1,301
113	455	1,139

安全衛生組織

本司成立安全衛生委員會，並於每季召開會議。委員會中各部門主管擔任委員並推舉勞工代表共 3 人，占委員會 9 人中的 33%。

每年度規劃環境及工安稽核計畫由各部門主管擔任稽核委員，每月 2 次進行環境稽核，各單位主管及環安衛管理單位監督結果，如有執行進度或成效異常達到【矯正與預防措施管理程序】規範之狀況時，應依該程序要求開立【矯正措施要求單】進行改善對策處理。

安全職場

本公司建立量化指標以創造零災害環境。另本公司亦建立量化指標，擴展職安衛活動至產品及相關服務，提升整體職安衛績效及有效控制風險。

113 年職業災害統計：

嚴重以上工安事故 0 件

輕微以上事件件數 ≤ 2 件

失能傷害頻率(FR)：4.53 與失能傷害嚴重率(SR)：15.89

失能傷害頻率／嚴重率：0.28

總和傷害指數=√(失能傷害頻率 FR × 失能傷害嚴重率 SR)÷1000：0.848

本公司經過檢討增加宣導及教育訓練，即進行自動檢查，主管關懷同仁身心安全狀況，確保同仁工作期間的安全。

勞工作業環境監測

為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，每年均執行 2 次作業環境監測並將結果公布公司同仁，依據檢測結果瞭解工作人員的暴露實態再以此依據，進行作業區環境安全提升改善。

環境及工安稽核計畫

		<p>本公司訂有年度勞安及環境查核小組工作計畫。各項查核報告由稽核小組運用「工作環境管理程序」，將稽核建立稽核改善單，稽核小組依缺失單位回覆改善後，於每月第四週進行覆查改善狀況。</p> <table><tr><th colspan="2">環境及公安稽核計畫</th></tr><tr><td>勞安部門稽核人員</td><td>每月查核 2 次</td></tr><tr><td>各部門稽核小組</td><td>每月稽查 2 次以上</td></tr><tr><td>高階主管巡查</td><td>每季巡查 1 次</td></tr><tr><td>場外工地公安巡查</td><td>依工地承攬規定</td></tr></table> <p>製程安全管理作業</p> <p>每月安全衛生部門與各單位現場同仁進行工作安全觀察與環境安全巡查每月不定時 2 次，作業環境改善重點為每年針對特殊作業中高風險進行安全衛生改善並提案。當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施：無所述情事。</p>	環境及公安稽核計畫		勞安部門稽核人員	每月查核 2 次	各部門稽核小組	每月稽查 2 次以上	高階主管巡查	每季巡查 1 次	場外工地公安巡查	依工地承攬規定	
環境及公安稽核計畫													
勞安部門稽核人員	每月查核 2 次												
各部門稽核小組	每月稽查 2 次以上												
高階主管巡查	每季巡查 1 次												
場外工地公安巡查	依工地承攬規定												
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	<p>(四) 本公司為提升員工技能及專業知識，於新進員工到職後實施新人教育訓練，並依年度訓練計畫，辦理各項訓練活動，說明如下：</p> <p>(1)新人訓練:於新人報到時實施之教育訓練，使新進員工對於公司沿革、組織規章、公司產品、製程介紹及勞工安全衛生規範…等能有所認識及了解，使新人能快速融入組織，增加其向心力。</p> <p>(2)專業訓練:除平時的在職(OJT)培訓外，再依各職能所需具備的關鍵能力，引進新專業知識或技能；或為強化個人特質、態度、動機等，所規劃安排實施內、外訓等各項課程。</p> <p>(3)管理訓練:每年透過高階共識營或階層別之主管訓練，訓練基層、中階、高階主管以提升主管之管理技巧。公司為強化內部訓練資源，培養公司內部優秀人員具備講師能力，作為知識管理與經驗傳承種子以建構公司教育訓練體系，而開辦內部講師課程，有計劃將專業知識及技術以系統化教學經驗分享，協助內部同仁開發潛能。</p>	無重大差異										
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓	<p>(五) 本公司行銷產品及服務均遵循相關法規及國際準則。</p> <p>本公司與客戶間保持良好之溝通管道，對產品與服務提供透明且有效之客訴處理程序以及退換貨處理流程，以保障客戶產品使用權益。</p>	無重大差異										
(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>(六) 本公司目前尚未制定相關條文，惟若供應商涉及違反其企業社會之政策，得隨時終止其合作關係。本公司為有效管理供應商，要求新供應商必須完成4份文件，分別為「無衝突礦產與人權保護宣告書」、「安全資料表」、「供應商環境管理配合措施聲明書」及「禁用物質承諾保證書」，以進行後續合作，使倉和能夠瞭解供應商在環境、職業</p>	無重大差異										

			安全與衛生、勞動人權等議題之具體管理政策、規範及要求，掌握供應商完整的資訊，以避免相關風險。其中，在「禁用物質承諾保證書」中，倉和具體要求供應商遵循歐盟Reach法規中重要性和執行困難度最高的SVHC (Substance of Very High Concern) 項目，當中包含200多項高度關注物質之含量要求標準，將對環境之衝擊降至最低。隨近年人權的重視，倉和在「無衝突礦產與人權保護宣告書」強調人權管理的重要性，在文件中表明禁止供應商使用衝突礦產，且所提供之原物料與產品皆來自於無強迫勞動下的國家、區域、廠商所生產製造。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		1.本公司於 113 年 8 月出版倉和 112 年企業社會責任報告書，內容依循全球報告倡議組織 (Global Reporting Initiative, GRI) 頒布之 GRI 永續性報導準則 (GRI Sustainability Reporting Standards, GRI Standards)，並採取核心選項 (Core) 為揭露原則，以及永續會計準則委員會 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 發布之 SASB 行業準則作為補充，使用之行業為專業商務服務 (PROFESSIONAL & COMMERCIAL SERVICES)。 2.本報告書未取得第三方驗證單位之確信。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於112年8月10號經董事會通過訂定「永續發展實務守則」，並於113年8月出版112年企業社會責任報告書，執行情形請參照第33頁。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益：本公司透過捐助社會團體，參與各項教育、公益及文化的活動，實踐企業社會責任，113年度執行情形： 1.為響應社會公益活動，公司於11月17日參加由桃園家扶中心所舉辦之親子愛心園遊會，由員工參與義賣活動，並將當天義賣所得全數捐做公益，以實際行動為家扶中心盡一份心力。 2.捐贈龍壽國小弱勢孩童營養午餐及各項發展基金，至今已持續12年，實際受益人數約略為88人。 3.捐贈龜山國小清寒與弱勢家庭學童助學金，實際受益人數約略10人。 (二)人權：本公司員工，無分男女、宗教、黨派，在就業機會上一律平等，並提供員工良好的工作環境，確保員工免受歧視及騷擾。 (三)安全衛生：本公司遵循政府勞工安全衛生法令規定，辦理各項安全衛生工作，相關細則於勞工安全衛生工作守則中訂定。 (四)支持國內文化發展：於 113 年度捐贈天下文化未來親子學習平台 24 萬元，贈閱偏鄉地區孩童未來天下書籍月刊，實際受益 15 所小學，共 95 個班級。				

上市上櫃公司氣候相關資訊

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。	本公司為推動本公司永續發展，達成企業永續經營理念，爰依本公司「永續發展實務守則」第七條及「公司治理實務守則」第二十七條，於112年08月10日設置永續發展委員會，本委員會下設置三個功能小組，負責推動永續治理、誠信經營及企業社會責任相關任務之執行，以確保企業永續發展相關工作的推動與落實。永續發展委員會應至少每年召開會議二次，並得視需要隨時召開會議。本委員會每年定期（至少一年一次）向董事會報告執行成果，執行情形請參照第33頁。另本公司於111年4月成立溫室氣體盤查小組，由副總經理擔任召集人，帶領各單位主管與同仁，共同規劃碳盤查相關事宜，包括呈報時程規劃予董事會審查、參與碳盤查與碳足跡講習會及相關教育訓練等。					
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)。	風險／機會	類別	描述	衝擊影響	財務面影響	管理措施
	風險	實體	極端氣候導致天災(如颱風、水災等)	1. 營業據點受到天災影響，將威脅同仁安全，及可能造成儀器設備損失 2. 設備倉儲受到破壞，影響日常營運狀況	成本增加 營收下降 (長期)	1. 加強各營業據點防災演練 2. 添購防災設備 3. 密切關注政府防災政策及動態消息 4. 重新考量倉儲位置
			能源供應短缺	實體風險造成能源短缺，使上游供應能源不穩定	成本增加 (短期)	規劃導入節能設備，及緊急供電系統，以備不時之需
		轉型	碳價收費制度	政府制定排碳收費相關政策，使排放溫室氣體將衍生額外成本	成本增加 (中期)	積極推動節能減碳措施，並評估設定減碳目標，減少碳價徵收對營運成本的潛在影響
			消費者行為改變	企業客戶永續意識提升，期待／要求產品須符合綠色、永續相關標準認證	營收下降 (中期)	發揮自身核心能力，將主要產品與綠能結合，以因應客戶對低碳產品之要求
	機會	產品服務	開發低碳新市場，新產品及服務	各國政策趨勢及客戶低碳意識逐漸上升，再生能源及相關供應鏈之產品需求上升	營收增加 (中長期)	1. 持續研發創新，掌握及預測太陽能印刷網版之市場需求 2. 調整生產與銷售策略，爭取更多產品銷售機會
		人才培育	招募及培育永續人才	為因應永續趨勢，倉和勢必需廣招永續人才，培育專精的永續團隊，讓員工成為倉和邁向永續願景的重要夥伴	營收增加 成本增加 (長期)	1. 成立倉和永續團隊 2. 對外建立永續品牌形象

項目	執行情形
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	經評估極端氣候事件及轉型行動對本公司財務暫無影響。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司尚未完成氣候風險之辨識、評估及管理流程之整合，相關內容將於完成後揭露。
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。	本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，故不適用。
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。	本公司尚未完成因應管理氣候相關風險之轉型計畫，相關內容將於完成後揭露。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具，故不適用。
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。	依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司別，應於第三階段適用溫室氣體盤查及查證（即115年度完成盤查，117年度完成查證），後續將依循主管機關之參考指引及相關規定執行溫室氣體盤查及確信作業。
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。	依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司別，應於第三階段適用溫室氣體盤查及查證（即115年度完成盤查，117年度完成查證），後續將依循主管機關之參考指引及相關規定執行溫室氣體盤查及確信作業。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<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階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>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 公司於工作規則中規定所有員工在執行公司業務時必須廉能公正及遵守政府法令及規定，並已訂定「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員執行業務時應注意之事項。</p> <p>(二) 於上述規章中訂定防範不誠信行為方案之情形，及內部控制機制及內部簽核流程已涵蓋不誠信行為之防範措施，以確保有效預防及發現貪腐之情事。</p> <p>(三) 依本公司「誠信經營守則」之規定辦理。當中亦規範公司及董事、監察人、經理人及員工禁止行賄及收賄、禁止提供非法政治獻金之情形。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
<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>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司與代理商、供應商、客戶等其他商業往來交易對象進行商業行為前，考量交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，並於商業契約中將誠信經營納入契約條款。</p> <p>(二) 為了善盡誠信經營之監督責任，倉和公司董事會建立了各式組織與管道。本公司依「永續發展實務守則」第七條及「公司治理實務守則」第二十七條，於112/08/10設置永續發展委員會，本委員會下設置三個功能小組，其中一組為誠信經營小組，其小組在委員會及董事會的監督之下，除定期檢視誠信經營相關政策與防範不誠信行為方案外，亦會訂定每年之相關工作目標，並定期向董事會報告其執行情形。</p> <p>(三) 本公司訂有相關內部管理規章，禁止同仁利用職務之權力、機會及要求收受金錢物品或其他不正當利益，防範不誠信行為之發生。與利害關係人從事交易行為時，其條件不得優於其他同類對象。本公司亦提供暢通之溝通管道員工可透過多重管道與各管理階層及人事單位反應。</p> <p>(四) 本公司已建立有效之會計制度及專責會計單位，財務報告均經簽證會計師查核(核閱)，確保財務報表之公允性；每筆交易款項皆須報經授權階層核決，符合實際業務情形、會計事務之性質、內部控制及管理上之需要。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 為宣導公司誠信經營政策，並提升同仁對誠信經營相關法律的認識，113年度公司舉辦下述教育訓練課程 1. 「誠信經營作業程序及行為指南」內容說明，1小時實體課程，指定上課對象 45 人，完訓39人。 2. 新進同仁基礎法務與營業秘密課程：1小時實體課程，113年度新進同仁完訓共計 16人次。 3. 「誠信經營守則」修正說明，1小時實體課程，會議參加對象共22人。 4. 「防範內線交易管理辦法」及相關法令之教育宣導，指定上課對象9人，完訓9人。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司已訂定「檢舉制度辦法」，並視其檢舉情事之情節輕重，依公司相關內部管理規章規定予以獎勵。員工可透過本公司管理階層、內部稽核主管或本公司提供之檢舉管道進行檢舉反應。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二) 本公司依「檢舉制度辦法」規定，對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密辦理，並由本公司專責單位依標準程序處理。	無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 本公司處理檢舉情事之相關人員將以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異。
四、加強資訊揭露				
公司是否於其網站及公開資訊觀站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，經董事會通過制定「誠信經營守則」。且本公司將以即時、公開透明化方式，按時於公開資訊觀測站揭露公司資訊。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「誠信經營守則」，其運作情形與所訂守則並無重大差異情形。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) (一) 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。 (二) 本公司長期以來感激顧客並敬重供應商，從事任何商業交易係以公平、透明之方式進行，給予每一顧客或供應商公平合理之利益結果，進而創造雙贏。 (三) 本公司本著關懷與忠誠對待股東，即時且充份地揭露正確資訊，以穩健經營的步伐為所有股東創造最大價值。 (四) 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「董事會議事規則」、「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」及建有內部控制制度，並定期對職員進行教育訓練及品德操守考核，使董事、監察人、經理人或職員忠實執行業務，避免直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。				

(八) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無

(十)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1.內部控制聲明書

倉和股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114 年 03 月 06 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 03 月 06 日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

倉和股份有限公司

董事長：陳柑富



簽章

總經理：林經洲



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十一) 113 年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十二) 113 年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.113 年度股東會之重要決議及執行情形：

日期	重要決議事項	決議結果	執行情形
113/05/30 股東常會	承認事項： 1.112 年度營業報告書及財務報表案。	經表決後照案通過	遵行決議結果

2.113 年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議：

日期	重要決議事項
113/02/02	1.2023 年全年度經理人(重要營運主管)績效評估案。
	2.2023 年度經理人(重要營運主管)之年終獎金數案。
	3.蘇、成倉 2023 年度經理人(重要營運主管)之年終獎金數案。
	4.2024 年度經理人(重要營運主管)工作目標。
	5.蘇、成倉 2023 度員工酬勞總數案。
	6.討論 2023 年度董事酬勞暨台倉員工酬勞總數案。
113/03/08	1.112 年個體財務報表及合併財務報表。
	2.112 年度營業報告書。
	3.112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。
	4.擬訂定本公司 113 年股東常會召開相關事宜案。
	5.112 年度盈餘分配案。
	6.113 年度預先核准非確信服務之服務類型及清單案。
	7.公司與永豐商業銀行額度到期，擬進行展期續約案。
	8.新增與遠東商業銀行合作，擬進行額度議約申請及簽約案。
	9.擬辦理銷除限制員工權利新股 12,000 股並訂定減資基準日。
	10.討論本公司稽核室副理晉升案。
	11.討論本公司管理處資深經理晉升案。
	12.討論本公司廠務處資深經理晉升案。
	13.討論本公司營業處資深經理晉升案。
	14.討論本公司總經理室資深經理晉升案。
	15.討論集團子公司執行副總晉升案
	16.討論本公司高階主管配車管理辦法修訂案。
	17.本公司稽核主管晉升調薪案。
	18.子公司廖彰文執行副總晉升集團子公司總經理調薪案。
	19.總經理室林吉良資深經理、營業處余俊緯資深經理、廠務處許思華資深經理及管理處李正珉資深經理晉升協理，晉升調薪案。
	20.蘇倉 2023 年度經理人員工酬勞分配案。

日期	重要決議事項
	21.討論 112 年董事會成員績效案
113/05/10	1.113 年第一季合併財務報表。
	2.112 年除息基準日、現金股利發放日訂定相關事宜。
	3.本公司與往來合作銀行之融資額度到期，擬進行展期議約案。
	4.本公司為轉投資公司之外債融資額度議約，擔任背書保證人案。
	5.本公司與富邦銀行簽訂之集團融資總額度美金 600 萬元即將到期，擬進行展期議約案。
	6.本公司新增與國泰世華商業銀行往來合作，擬進行額度議約申請及簽約案。
	7.本公司擬辦理銷除限制員工權利新股 9,000 股並訂定減資基準日。
	8.討論本公司研發專案獎金計算與發放管理辦法修訂案。
	9.討論本公司技術中心副總經理余百堂先生之退休金案。
113/08/09	1. 113 年第 2 季合併財務報表。
	2.本公司與星展銀行之融資額度到期，擬進行展期議約案。
	3.本公司擬辦理銷除限制員工權利新股 9,000 股並訂定減資基準日。
	4.本公司 112 年度永續報告書編製完成。
	5.「誠信經營實務守則」修正。
	6.討論資通安全管理辦法修訂案。
	7.討論 112 年度董事酬勞分配案。
	8.討論 112 年度經理人(重要營運主管)員工酬勞分配數案。
113/11/08	1. 113 年第 3 季合併財務報表。
	2.本公司與兆豐商業銀行及中國信託商業銀行之融資額度到期。
	3.本公司委任查核會計師委任獨立性報告及適任性評估案。
	4.制定 114 年度稽核計畫。
	5.新訂「誠信經營作業程序及行為指南」。
	6.修訂「審計委員會組織規程」部份條文。
	7.修訂「董事會議事規則」部份條文。
113.12.13	1.討論 114 年度營運目標暨預算案。
	2.本公司為轉投資公司之外債融資額度議約擔任背書保證人案。
	3.本公司之轉投資公司擬與兆豐銀行簽訂外債融資額度續約案。
	4.本公司子公司倉和精密製造(蘇州)有限公司擬申請人民幣 2 億元(或等值外幣)之票據融資額度案，
	5.子公司倉和精密製造(蘇州)有限公司擬向往來合作銀行申請短期周轉金額度議約案。
	6.本公司之孫公司倉禾科技(成都)有限公司擬申請人民幣 4,000 萬元(或等值外幣)之票據融資額度案。
	7.擬辦理銷除限制員工權利新股 24,000 股並訂定減資基準日。
	8.本公司永續資訊管理控制程序案。
	9.本公司永續報告書編制及確信作業程序案。
	10.新訂「誠信經營作業程序及行為指南」。
	11.修正本公司之「公司治理實務守則」部份條文。
	12.討論 114 年度董監事責任險。
	13.討論本公司「經營績效獎金提撥管理辦法」新制訂案。

日期	重要決議事項
114.01.17	1.討論授權進行新建廠房二期工程項目合約簽訂事宜案。
	2.本公司暨各轉投資公司之簽證會計師 114 年度會計師公費案。
	3.本公司 114 年度預先核准非確信服務之服務類型及清單案。
	4.本公司孫公司倉禾科技(成都)有限公司擬與目前配合銀行展開新融資額度議約案。
	5.修訂票據領用管理辦法案。
	6.2024 年全年度集團經理人及重要營運主管績效評估案。
	7.台倉 2024 年度經理人及重要營運主管年終獎金分配案。
	8.蘇、成倉 2024 年度經理人及重要營運主管年終獎金分配案。
	9.集團 2025 年度經理人及重要營運主管工作目標案。
	10.蘇、成倉 2024 年度員工酬勞總數案。
	11.討論 2024 年度董事酬勞暨台倉員工酬勞總數案。
114.03.06	1.113 年個體及合併財務報表。
	2.113 年度營業報告書。
	3.113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。
	4.113 年度盈餘分配案。
	5.訂定公司章程所載「基層員工」範圍案。
	6.本公司「公司章程」修訂案。
	7.解除現任獨立董事之競業禁止限制案。
	8.本公司限制員工權利新股發行辦法修訂案。
	9.本公司與往來合作銀行融資額度到期，擬進行展期續約案。
	10.本公司擬新增台新國際商業銀行融資額度申請及簽約案。
	11.本公司擬發行國內第一次無擔保轉換公司債案。
	12.本公司擬於富邦華一銀行開立 NRA 人民幣帳戶案。
	13.擬訂定本公司 114 年股東常會召開相關事宜案。
	14.本公司經理人及重要營運主管調薪案。
	15.蘇倉 2024 年度經理人員工酬勞分配案。
	16. 113 年董事會成員績效案。

(十三) 113 年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無此情事。

四、會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	周以隆	113/01/01-113/12/31	3,100	1,200	4,300	無
	池瑞全	113/01/01-113/12/31				

(註)：非審計公費服務項目及內容：1.移轉訂價報告書:370 仟元，2.營業稅直接扣抵法費用:130 仟元，3.企業永續報告書諮詢服務專案:700 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：不適用。

(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：不適用。

五、更換會計師資訊：不適用。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東股權移轉及股權質押變動情形：

114 年 03 月 28 日；單位：股

職稱	姓名	113 年度		截至 114 年 3 月 28 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	陳柑富	30,000	-	-	-
董事	王建盛	-	-	-	-
董事	蔡兆挺	-	-	-	-
獨立董事	謝明仁	-	-	-	-
獨立董事	黃瓊玉	-	-	-	-
獨立董事	莊世任	-	-	-	-
獨立董事	郭維翰	-	-	-	-
總經理	林經洲	48,000	-	-	-
子公司總經理	廖彰文(註)	1,000	-	-	-

職 稱	姓 名	113 年度		截至 114 年 3 月 28 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
副總經理	林鳳英	2,000	-	1,000	-
副總經理	余百堂	20,000	-	-	-
協理	鄧子健	3,000	-	-	-
協理	余俊緯(註)	-	-	-	-
協理	林吉良(註)	-	-	-	-
協理	許思華(註)	-	-	-	-
協理	李正珉	7,000	-	2,000	-

註：於 113 年 03 月 08 日就任，其 113 年度持有股數增(減)數係就任日起之增(減)數。

(二)股權移轉之相對人為關係人之資訊：無此情事。

(三)股權質押之相對人為關係人之資訊：無此情事。

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

114 年 03 月 28 日；單位：股

姓名	本人 持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 合計持有股份		前十大股東相互間 具有關係人或為配 偶、二親等以內之親 屬關係者，其名稱或 姓名及關係。		備註
	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	名 稱 (或姓名)	關 係	無
陳柑富	1,654,645	4.34%	103,230	0.27%	-	-	陳昶瑋	一等親	無
蔡富得	1,325,537	3.48%	-	-	-	-	蔡兆挺	一等親	無
昶宇實業股份 有限公司	934,480	2.45%	-	-	-	-	陳昶瑋	負責人	無
昶宇實業股份 有限公司代表 人：陳昶瑋	125,947	0.33%	-	-	-	-	陳柑富	一等親	無
							昶宇實業 股份有限 公司	負責人	無
余百堂	844,603	2.22%	93,328	0.24%	-	-	無	無	無
瓏邦股份有限 公司	736,900	1.93%	-	-	-	-	王建盛	負責人	無
瓏邦股份有限 公司代表人：王 建盛	344,711	0.90%	513,320	1.35%	-	-	鍾瑞嬌	配偶	無
							瓏邦股份 有限公司	負責人	無

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	無
金程股份有限公司	720,380	1.89%	-	-	-	-	王俞方	負責人	無
金程股份有限公司代表人：王俞方	426,350	1.12%	350,343	0.92%	-	-	金程股份有限公司	負責人	無
中國信託商業銀行受託保管倉和股份有限公司員工有表決權，有股利分配權之限制型股票信託專戶	615,000	1.61%	-	-	-	-	無	無	無
威宏國際企業股份有限公司	590,410	1.55%	-	-	-	-	余百堂	負責人	無
威宏國際企業股份有限公司代表人：余百堂	844,603	2.22%	93,328	0.24%	-	-	威宏國際企業股份有限公司	負責人	無
蔡兆挺	515,900	1.35%	81,000	0.21%	-	-	蔡富得	一等親	無
鍾瑞嬌	513,320	1.35%	344,711	0.90%	-	-	王建盛	配偶	無

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

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
倉和精密製造(蘇州)有限公司	-	100%	-	-	-	100%
光星(上海)國際貿易有限公司	-	100%	-	-	-	100%
POSSESS LEADERSHIP CO., LTD.	-	100%	-	-	-	100%
BRAVE C & H SUPPLY HOLDING CO., LTD.	-	100%	-	-	-	100%
倉禾科技(成都)有限公司	-	100%	-	-	-	100%

註：各該公司皆為有限公司，故無股數。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

1. 股份種類

114 年 4 月 30 日；單位：股

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	38,103,000	61,897,000	100,000,000	本公司股票屬上櫃股票

2. 最近年度及截至年報刊印日止股本形成經過：

114 年 4 月 30 日；單位：新台幣仟元；仟股

年 月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
99/06	10	8,000	80,000	8,000	80,000	現金增資 300 萬股	無	註 1
100/04	10	12,000	120,000	12,000	120,000	現金增資 400 萬股	無	註 2
100/09	10	14,000	140,000	14,000	140,000	盈餘轉增資 200 萬股	無	註 3
101/12	10	18,000	180,000	18,000	180,000	盈餘轉增資 400 萬股	無	註 4
102/08	10	25,000	250,000	25,000	250,000	盈餘轉增資 700 萬股	無	註 5
102/12	80	28,500	285,000	26,500	265,000	現金增資 150 萬股	無	註 6
103/10	95	100,000	1,000,000	27,900	279,000	現金增資 140 萬股	無	註 7
105/11	90	100,000	1,000,000	30,300	303,000	現金增資 240 萬股	無	註 8
109/09	10	100,000	1,000,000	37,269	372,690	盈餘轉增資 6,969 仟股	無	註 9
111/12	10	100,000	1,000,000	38,196	381,960	發行限制員工權利新 股 927 仟股	無	註 10
112/03	10	100,000	1,000,000	38,169	381,690	註銷限制員工權利新 股 27 仟股	無	註 11
112/05	10	100,000	1,000,000	38,205	382,050	發行限制員工權利新 股 36 仟股	無	註 12
112/08	10	100,000	1,000,000	38,187	381,870	註銷限制員工權利新 股 18 仟股	無	註 13
112/11	10	100,000	1,000,000	38,157	381,570	註銷限制員工權利新 股 30 仟股	無	註 14
113/03	10	100,000	1,000,000	38,145	381,450	註銷限制員工權利新 股 12 仟股	無	註 15
113.05	10	100,000	1,000,000	38,136	381,360	註銷限制員工權利新 股 9 仟股	無	註 16
113.08	10	100,000	1,000,000	38,127	381,270	註銷限制員工權利新 股 9 仟股	無	註 17
113.12	10	100,000	1,000,000	38,103	381,030	註銷限制員工權利新 股 24 仟股	無	註 18

註 1：99/06/03 經授中字第 09932115660 號函核准。
 註 2：100/04/26 經授中字第 10031913150 號函核准。
 註 3：100/09/09 經授中字第 10032486390 號函核准。
 註 4：101/12/24 經授中字第 10132880920 號函核准。
 註 5：102/08/16 經授中字第 10233814300 號函核准。
 註 6：102/12/20 經授中字第 10234142750 號函核准。
 註 7：103/10/30 經授中字第 10333834310 號函核准。
 註 8：105/11/07 府經登字第 10590868120 號函核准。
 註 9：109/09/15 府經登字第 10991030210 號函核准。

註 10：111/12/07 府經商行字第 11191129820 號函核准。
 註 11：112/03/31 府經商行字第 11290805980 號函核准。
 註 12：112/05/18 府經商行字第 11290865730 號函核准。
 註 13：112/08/24 府經商行字第 11290996500 號函核准。
 註 14：112/11/28 府經商行字第 11291126680 號函核准。
 註 15：113/03/29 府經商行字第 11390806240 號函核准。
 註 16：113/05/21 府經商行字第 11390890780 號函核准。
 註 17：113/08/27 府經商行字第 11391020590 號函核准。
 註 18：113/12/30 府經商行字第 11391186940 號函核准。

(二)主要股東名單

114 年 03 月 28 日；單位：股

股份 主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
陳柑富	1,654,645	4.34%
蔡富得	1,325,537	3.48%
昶宇實業股份有限公司	934,480	2.45%
余百堂	844,603	2.22%
瓏邦股份有限公司	736,900	1.93%
金程股份有限公司	720,380	1.89%
中國信託商業銀行受託保管倉和股份有限公司員工有表決權，有股利分配權之限制型股票信託專戶	615,000	1.61%
威宏國際企業股份有限公司	590,410	1.55%
蔡兆挺	515,900	1.35%
鍾瑞嬌	513,320	1.35%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.本公司目前公司章程有關股利政策內容如下：

公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，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。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會報告分派股東股息紅利。分派股息及紅利全部或一部如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，擬定股利分配方案；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之五十。

2.本年度擬(已)議之股利分配情形:

本公司 114 年 3 月 6 日董事會決議通過 113 年盈餘分配案，擬議配發現金股利每股 7 元，計新台幣 266,721,000 元，並擬於 114 年 5 月 27 日股東會報告。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四)本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無此情事。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利(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)，應提撥不低於百分之二為員工酬勞及不高於百分之二為董監酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董監酬勞僅得以現金為之。

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

本公司員工酬勞及董監酬勞係依會計研究發展基金會(96)基秘字第052號解釋函之規定，估計員工酬勞及董監酬勞金額，並依員工酬勞及董監酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。嗣後實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為實際分配年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形

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

本公司已於114年3月6日董事會通過分派113年員工及董事酬勞，並擬於114年5月27日股東會報告。本次係以現金分派員工酬勞新台幣29,000仟元，及董事酬勞6,300仟元，其與認列費用年度估列金額並無差異。

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

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

(1)本公司已於113年2月2日董事會通過分派112年員工及董事酬勞，並於113年5月30日股東會報告。係以現金分派員工酬勞新台幣24,780仟元，及董事酬勞4,720仟元，其與認列費用年度估列金額並無差異。

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

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形

(一)限制員工權利新股辦理情形

114 年 04 月 30 日

限制員工權利新股種類	111 年發行限制員工權利新股	
申報生效日期及總股數	111 年 09 月 05 日 / 1,000,000 股	
發 行 日 期	111 年 11 月 24 日	112 年 05 月 10 日
已發行限制員工權利新股股數	927,000 股	36,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	0 股	
發 行 價 格	無	
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	2.43%	0.09%
員工限制權利新股之既得條件	<p>1.服務條件： 自簽署「限制員工權利新股受領同意書」之日起滿 3 年，且西元 2026 年 6 月 30 日仍在職，以及未曾有違反勞動契約、員工管理規章及工作規則等情事者。</p> <p>2.績效條件：</p> <p>2.1 個人：員工自簽署「限制員工權利新股受領同意書」後，個人績效條件須達成考績等級 A（含）以上；考績等級低於 A 者，則視為未達既得條件。</p> <p>2.2 公司：</p> <p>2.2.1 部副理（不含）以下員工： 公司將以既得期間屆滿之最近一年度之合併財務報表中營業收入及每股盈餘為基礎如下，做為公司績效條件：</p> <p>2.2.1.1 第一年：營業收入相較公司前一年度成長 12%（含）以上，或每股盈餘相較公司前一年度成長 22%（含）以上，兩者擇一。</p> <p>2.2.1.2 第二年：營業收入相較公司前一年度成長 12%（含）以上，或每股盈餘相較公司前一年度成長 22%（含）以上，兩者擇一。</p> <p>2.2.1.3 第三年：營業收入相較公司前一年度成長 12%（含）以上，或每股盈餘相較公司前一年度成長 22%（含）以上，兩者擇一。</p> <p>2.2.1.4 上述各年度公司績效條件未達成，則視為該年度未達成既得條件。</p> <p>2.2.2 部副理（含）以上員工： 公司將以既得期間屆滿之最近一年度之合併財務報表中營業收入及每股盈餘為基礎如下，做為公司績效條件：</p> <p>2.2.2.1 第一年：營業收入相較公司前一年度成長 15%（含）以上，或每股盈餘相較公司前一年度成長 25%（含）以上，兩者擇一。</p> <p>2.2.2.2 第二年：營業收入相較公司前一年度成長 15%（含）以上，或每股盈餘相較公司前一年度成長 25%（含）以上，兩者擇一。</p>	

	<p>2.2.2.3 第三年：營業收入相較公司前一年度成長 15%（含）以上，或每股盈餘相較公司前一年度成長 25%（含）以上，兩者擇一。</p> <p>2.2.2.4 上述各年度公司績效條件未達成，則視為未達成既得條件；但三年度累計結算之營業收入或每股盈餘兩者擇一有達成【2.2.2.1】至【2.2.2.3】標準累計合計值時，則視為第一年至第三年均達成既得條件。惟遇特殊情形或事由時，得由總經理提出具體事由予董事會決議之。</p> <p>2.3 上開每股盈餘應以經會計師查核簽證之財務報表揭露之數額為準。</p>	
員工限制權利新股之受限制權利	<p>1.員工獲配新股後未達既得條件及既得日前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與、請求公司買回，或作其他方式之處分。</p> <p>2.股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等應依信託保管契約執行之。除前述限制外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達既得條件及既得日前之其他權利，包括但不限於：股息、紅利及資本公積之受配權、現金增資之認股權及表決權等，均與本公司已發行之普通股股份相同。但自無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日前十五個營業日起，至權利分派基準日止，此期間如遇有依本辦法本公司得無償收回辦理註銷之情形者，其未達成既得條件之股票不享有配股配息權利。</p> <p>3.限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託，且於既得條件及既得日均未達成前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。</p> <p>4.於既得日前如本公司辦理現金減資等非因法定減資之減少資本，限制員工權利新股應依減資比例註銷。如係現金減資，因此退還之現金應交付信託，於既得日屆至時始交付員工；惟若未達既得條件者，本公司將收回該等現金。</p>	
限制員工權利新股之保管情形	本公司依本辦法所發行之限制員工權利新股，於達成既得條件及既得日前，其國籍為中華民國籍之員工以股票信託方式保管，其他國籍之員工則以委任銀行保管方式保管。	
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	公司得無償收回並辦理註銷	
已收回或收買限制員工權利新股股數	129,000 股	0 股
已解除限制權利新股之股數	0 股	0 股
未解除限制權利新股之股數	798,000 股	36,000 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率（ % ）	2.09%	0.09%
對股東權益影響	對本公司未來年度每股盈餘之稀釋情形有限，對現有股東權益亦無重大影響	

(二) 取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形

114 年 04 月 30 日

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率(註)	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率(註)	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率(註)
經理人	子公司總經理	廖彰文	81,000	0.21%	0	0	0	0%	81,000	0	0	0.21%
	協理	余俊緯										
	協理	林吉良										
	協理	許思華										
	協理	李正珉										
員工	總監	劉騏華	129,000	0.34%	0	0	0	0%	129,000	0	0	0.34%
	總監	張寶慶										
	總監	陸春花										
	資深經理	葛彩英										
	資深特助	林益盛										
	經理	許通軒										
	經理	鄧淑子										
	經理	吳岱秦										
	經理	沈美吟										
	經理	梁智勇										

註：係以 113 年 12 月 30 日核准之 38,103,000 股計算

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

- (1)C701010 印刷業
- (2)C702010 製版業
- (3)C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業
- (4)CA02990 其他金屬製品製造業
- (5)CB01010 機械設備製造業
- (6)CC01080 電子零組件製造業
- (7)CE01030 光學儀器製造業
- (8)F107010 漆料、塗料批發業
- (9)F107020 染料、顏料批發業
- (10)F113010 機械批發業
- (11)F119010 電子材料批發業
- (12)F207010 漆料、塗料零售業
- (13)F207020 染料、顏料零售業
- (14)F213080 機械器具零售業
- (15)F219010 電子材料零售業
- (16)F401010 國際貿易業
- (17)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

年度 產品別	112 年度		113 年度	
	營業收入	比重(%)	營業收入	比重(%)
太陽能電池之印刷用網版	1,877,409	87.19	1,888,608	85.53
非太陽能電池之印刷用網版	45,355	2.11	47,689	2.16
網印耗材買賣	230,590	10.70	271,936	12.31
合計	2,153,354	100.00	2,208,233	100.00

3. 公司目前之商品項目

本公司主要從事精密網版之研發、製造、銷售，及網印耗材買賣。

4. 計劃開發之新產品

本公司目前之網版產品開發計畫，在應用面將持續深耕綠能主流之太陽能電池，開發出讓客戶端有顯著降本、提效之精密網版，提升產品力。

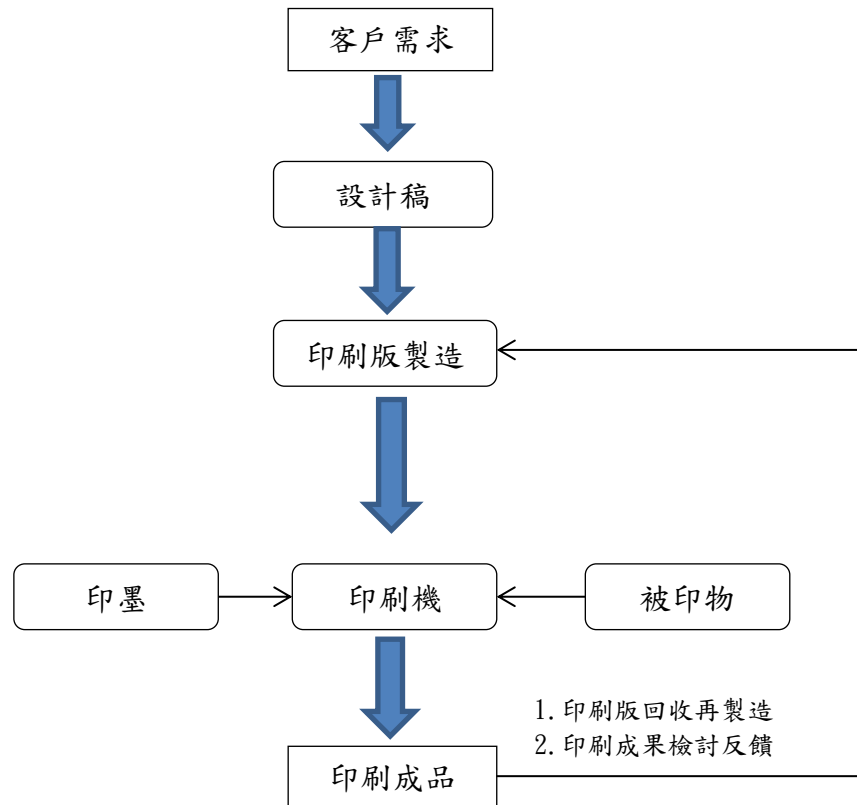
(二) 產業概況

1. 產業現況與發展

台灣印刷產業的演變，與台灣經濟發展脈絡高度連結，從基本印刷術發展至目前的工業用精密網版印刷術，已成為萬用的印刷方式，不管是特

殊被印材料，或是非平面類形狀，皆可運用網版做印刷，應用層面相當廣泛。

印刷術基本架構



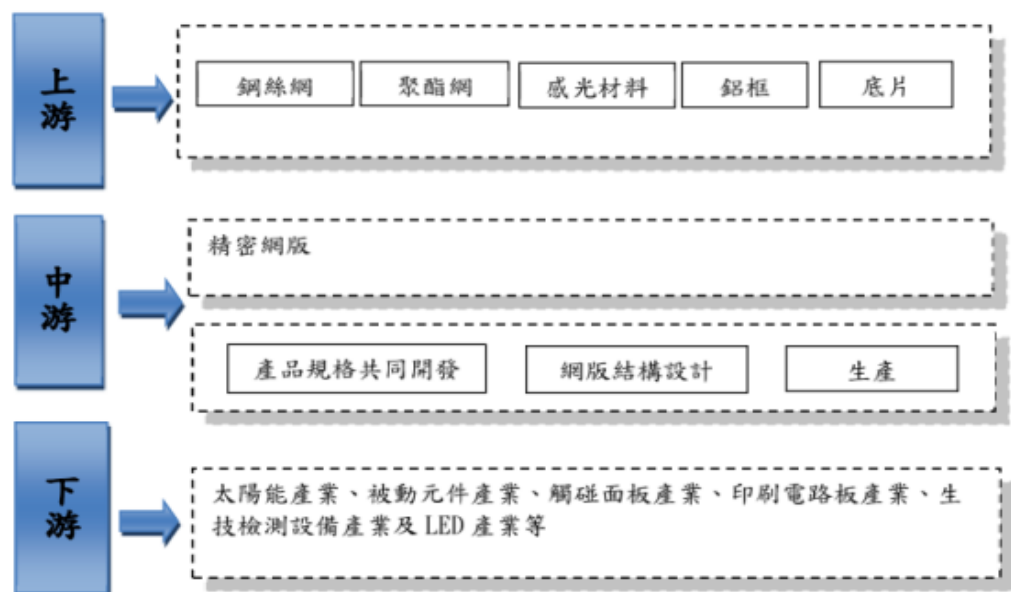
印刷依精密程度及應用層面，可分四種工法：

- (1)凸版印刷：由於圖文凸起，可以附著較厚的油墨，在印刷時通過較大的壓力，將油墨壓入紙面的微孔中，所以凸印產品具有輪廓清晰、筆觸有力、墨色鮮艷的特點，適於印製文字為主的印刷品，如名片、喜帖、賀卡、版畫等。
- (2)平版印刷：採用油水相斥原理，將基本處於同一平面的圖文部分和空白部分賦予不同的物理和化學性質，使圖文部分親油斥水、空白部分親水斥油。印刷時先在版面施水，再施墨，使圖文部分著墨並將圖象傳遞到紙張上。平版印刷製版簡便、版材輕便、上版迅速，能生產質量好、套印準確的大幅彩色印刷品，特別適於印刷圖文並茂的產品，是目前使用最廣泛的印刷方式，如海報、商業型錄、雜誌、書籍及報紙等大多以此種印刷技術所製作。
- (3)凹版印刷：凹版印刷的產品，粗線條墨層厚實凸出有光澤；線條雖細如毫髮，仍清晰分辨。其特點為線條分明、精細美觀、色澤經久不變，不易仿造，多用於印製有價證券。照相凹版對於暗調層次

表現力極強，適於印製高質量彩色畫刊，因使用稀薄易乾燥的有機溶劑油墨，適於印刷包裝塑料薄膜等。如鈔票、股票、泡麵玻璃紙外包裝及餅乾鋁袋包裝等皆是以此技術製造。

(4)孔版印刷：起源自型紙印刷(Stencil process)歷經絹印(Silk screen process)時期再進展到高分子化學纖維如尼龍網、特多龍網、金屬網等運用，也就是「網版印刷」(Screen printing)，其技術是利用網目之特性，使部分區域簍空貫通，以利於油墨透過這些網目印紋，使其附著於被印物表面，此印紋也就是所要定義的圖案。同時由於油墨是透過網格而附著於被印物表面之緣故，其墨膜較厚，因此網版印刷技術又稱透孔法(Porous)或油印法(stencil)，其印製之工法在材料耗量及圖型尺寸上，細緻度已來到 μm （微米）級，比如太陽能電池的銀線線寬已落於 $25\mu\text{m}\sim 35\mu\text{m}$ 之間的量產印刷，而人類頭髮直徑約介於 $55\mu\text{m}\sim 80\mu\text{m}$ 之間，更遑論紙張、衣服、玻璃、陶瓷、汽車儀表板等產業所應用的精緻化圖像印刷或高科技產品的電子印刷應用，根據市調機構 IDTechEx 對於「電子印刷」之定義，是指經由印刷技術生產具圖樣的薄層結構並應用至電子產品的薄層結構，「軟性電子」及「有機電子」為另一稱謂，「軟性電子」係以電子產品的柔軟特性為主要訴求，包括軟性顯示器、軟性電池等使用塑膠或金屬箔為基材製造的產品；「有機電子」則強調製造材料為有機材料的產品，如太陽能電池、有機發光二極體顯示器等。

2.產業上、中、下游之關聯性：



3.產品之各種發展趨勢：

(1)精密網版印刷精細化及應用產業增加

不論是傳統產業或是電子光電產業，應用網版印刷的產業層面相當廣泛。近年來，隨著精密網版以 μm （微米）為計量單位的精密性以及印刷的精準性，網版印刷製程具有高度客製化及生產快速的特性，不僅具成本優勢，設計也較具彈性，因此精密網版印刷之精細化，促使網版產品應用的產業更加廣泛。

(2)精密網版印刷的轉換率提升

太陽能電池產業持續致力於轉換效率的提升，因此精密網版的設計及網版印刷製程需隨著太陽能電池的技術演進而有所精進，除此之外，網版印刷之技術也持續提升，試圖在既有的量產優勢下，提升印刷精準度與可重複性，讓多個網版印刷層間能夠精密對準，除了將太陽能電池效率不佳的缺點減至最低，並能達到提升轉換率與產出效益的目標，以促進太陽能電池產業的進步。

(3)精密網版印刷的次數提高

將網版版膜表面製作的更平整以降低油墨溢墨外，並藉由乳劑類原料之調校以提升過墨性，來降低印刷斷線，且因加強版膜表面平整，而減少與被印物之磨擦，也能降低對網版表面膜層的破壞，進而達到提高精密網版耐印次數的效果，網版的耐印次數越高，對應用端越能有效提升印刷效益。

4.產品之競爭情形：

目前我國上市櫃公司尚無銷售精密網版之同業，而非公開發行公司之同業，則有金良興科技股份有限公司；中國則有昆山恒盛電子有限公司、昆山良品絲印刷器材有限公司、昆山樂邦印刷器材設備有限公司、深圳市碩客網版科技有限公司、蘇州沃蘇特電子科技有限公司、上海新倬壯科技印刷有限公司等。

(三)技術及研發概況

1.所營業務之技術層次：

本公司擁有研發團隊，能自行投入技術及產品之研究與開發，並已累積多年專業技術及產品實務經驗，自主研發項目包含了精密網版設計、PI 膜層開發、雷射雕刻技術、張網結構技術等，因此本公司能確實掌握網版之關鍵技術，並擁有優良的製程設計能力、多元的產品開發技術及豐富的系統整合經驗，本公司至今已取得多項發明及新型專利，未來仍將持續厚植技術能力，進一步開發符合市場需求之產品。

為有效確保技術競爭力，本公司除了自主研發外，其中對於製造精密網版所使用之重要原物料，亦透過產業、學術、研究單位等合作管道能量，

委託各項技術合作發展，有助於公司研發、製造創新應用，期在精密網版的應用效能上有更進一步之提升。

2.未來研究發展計畫：

太陽能光電產業技術發展快速，包括矽晶基板電路之規劃設計及佈局仍不斷成長，近年來對於印刷圖型精細度與耐用度等要求亦持續提升，故本公司未來研發工作之發展方向將持續跟進產業技術之演進，設計符合市場趨勢之新產品，整合各項技術以滿足客戶之需求，本公司研發工作的發展計畫列示如下：

(1)持續提升精密網版結構技術與製程優化

本公司在精密網版設計及製程配置皆掌握關鍵技術，並已累積多年的生產開發經驗，未來將持續專注於現有之張網、乳劑技術與產品設計，搭配現有之生產設備，結合優良且經驗豐富的人力素質，期未來能透過資源整合，開發出更精細之網版產品，並持續優化製程持續提高生產效率及產品良率，以降低生產成本，使產品價格更具有市場競爭力，有效掌握市場契機。

(2)新產品持續創新開發，太陽能市場 3D 無網結網版細線化

一般太陽能電池正面電極在外觀上會有較寬的匯流電極(bus bar)，並於左右兩側延伸出許多細小的柵極(finger)，柵極負責蒐集整面晶片所產生的電流，而匯流電極則是負責匯集柵極電流以及被當作是串聯銅線的焊接點。太陽能電池上的電極都是為了要讓產生的電流導引至外部，但是因為正面電極位於光線的入射面，所以在設計上必須要考量到電極本身的電阻損失和光遮蔽損失之平衡。然而各太陽能電池製造廠為了提高太陽能電池的轉換率，基本上會儘可能降低電極線對電池基板的遮擋，故在太陽能電池的生產製程上，對精密網版柵極線的寬度要求會越來越細。本公司針對市場細線印刷之需求規格，於 105 年起開始研發無網結網版製程並實現量產，近年逐步提升無網結網版產品能力，112 年度持續針對細線印刷能力進行優化及藉由材料改良以提升網板使用壽命，推出高拱橋網版，提升轉移油墨印刷後的形貌，達成客戶低膠重、高效率、高壽命之需求。

(3)非太陽能雷射 PI 網版與精密電子印刷

延續太陽能產業雷射 PI 網版的成功推廣，利用本身產品優勢，期能趁勝追擊將雷射 PI 網版產品應用於非太陽能產業領域，如:5G 被動元件網印、顯示器、生物晶片及所有印刷電路相關網版製造，目前處於客戶測試階段，期待未來能大幅展現其產品優勢。同時，倉和基於具有電子印刷實驗室的印刷經驗，拓展創新電子印刷代工之服務，期望藉由技術合作發展新的事業。

(4)持續培訓研發人才以提升技術發展

本公司將積極網羅優秀研發人才以持續提升本公司研發人力素質，亦持續進行產學合作，期結合學術力量及實務經驗，同步提升本公司研發人員實力，更能挹注網版開發之能量。

(5)113 年度投入的技術研發計劃共十二案，其中六案為藉由材料改良以提升網板使用壽命，五案為藉由新材料開發、鍍膜技術與去紗技術優化提升細線印刷能力，一案針對目前 TOPCon、BC 與 HJT 等新穎性電池產品進行印刷研究。

3.研究發展人員與其學經歷

單位：人

項目	112/12/31	113/12/31	114/4/30
博士	2	2	2
碩士	4	5	6
大學(含大專)	33	36	37
高中/高職以下	2	1	0
合計	41	44	45

4.最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
研發費用(A)	105,072	119,475	136,665	149,938	155,978
營業收入淨額(B)	1,938,460	1,321,757	1,487,757	2,153,354	2,208,233
(A) / (B)	5.42%	9.04%	9.19%	6.96%	7.06%

5.最近五年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	具體研發成果
109	CF7 網版，提升斜直網耐印刷性
110	CF 3D 網版，提高耐印刷性與細線化
111	3D Plus 網版，提升細線印刷能力與網版壽命
112	高拱橋網版，提升轉移油墨印刷後的形貌
113	無橋接網版，提升效率、節省漿料 強化網布，增加透墨並提升耐印刷性

6.專利一覽表

發明專利				
項次	專利名稱	國別	專利證號	專利期間
1	具有保護層之印刷網版製作方法	台灣	I412881	2013/10/21~2031/02/16
		中國	ZL 2011 1 0052272.2	2013/12/18~2033/12/17
2	網材表面霧化製作方法	台灣	I502280	2015/10/01~2034/06/19
3	液態金屬網布及其製造方法	台灣	I566959	2017/01/21~2034/09/10
		中國	ZL2014 1 0477538.1	2018/12/28~2034/09/17
4	網版製作方法	中國	ZL201410723877.3	2019/4/19~2034/4/18
5	複合材質網製程方法	台灣	I566950	2017/01/21~2035/05/13
		中國	ZL2015 1 0268930.X	2018/05/11~2035/05/24
6	一種網版結構及其製造方法	台灣	I580583	2017/05/01~2033/11/19
		中國	ZL2013 1 0610996.3	2017/9/15~2033/11/24
7	曝光治具及其工作過程	台灣	I590004	2017/07/01~2037/7/26
		中國	ZL 2015 1 0390641.7	2017/01/18~2035/07/06
8	網版圖案及其製造方法	台灣	I604956	2017/11/11~2037/5/22
		中國	ZL201610374057.7	2024/01/30~2036/05/30
9	印刷用鋼版	台灣	I630118	2016/9/21~2026/5/11
		中國	ZL2016 1 0408846.8	2018/9/4~2036/6/12
10	耐磨耐穿刺網板的製備方法	中國	ZL2016 1 0408846.8	2018/9/4~2036/6/12
11	具有複合材質網之網版製作方法	台灣	I615279	2018/2/21~2036/8/15
12	網版清洗液及其使用方法	台灣	I611016	2018/1/11~2036/9/12
13	用於網印太陽能電池之指狀式電極的網版結構及其製作方法	台灣	I644803	2018/12/21~2037/1/8
		中國	ZL201710022441.5	2019/8/6~2037/1/11
14	複合材質網版及其製作方法	台灣	I635366	2018/9/11~2039/5/4
15	複合材質網及其製作方法 複合材質網的製作方法	台灣	I645250	2018/12/21~2038/2/28
		中國	ZL2018100177861.5	2021/1/29~2038/3/4
16	網版的張網對位方法	中國	ZL201711273648.6	2019/12/6~2037/12/05
17	可調整網布透墨量的網版及其製作方法	台灣	I648167	2019/1/21~2038/6/11
		中國	ZL201810636835.4	2021/6/1~2038/6/19
18	網版製備工藝	台灣	I642554	2018/12/1~2038/04/01
		中國	ZL201810227697.4	2020/6/19~2038/03/19
19	網版蝕刻液及其使用方法	台灣	I704255	2020/9/11~2038/5/15
20	複合材質網版及其製作方法	台灣	I663067	2019/6/21~2038/8/6
		中國	ZL201810908150.0	2021/5/4~2038/8/9
21	可局部控制紗厚的網版及其製作方法	台灣	I670181	2019/09/01~2038/10/1
		中國	ZL201811175624.1	2021/6/1~2038/10/9
22	具有離型層的印刷網版及其製作方法	台灣	I681877	2020/1/1~2039/1/24
		中國	ZL201910109967.6	2021/11/19~2039/1/29
23	減少複合邊漏墨的複合材質網版及其製作方法	台灣	I700193	2020/8/1~2039/8/28
24	具有震動結構的印刷網版系統及印刷方法	台灣	I706866	2020/10/11~2039/11/24
25	聚酰亞胺網版的真空熱壓裝置	中國	ZL201920640767.9	2020/03/10~2039/05/06
26	用於印刷太陽能電池的二次印刷網版結構、製作方法及印刷方法	台灣	I739353	2021/9/11~2040/3/22
27	水平線紗印刷網版及其	台灣	I732519	2021/7/1~2040/4/9

發明專利				
項次	專利名稱	國別	專利證號	專利期間
	製作方法			
28	導引油墨且增加透墨量的印刷網版及其製作方法	台灣	I742889	2021/10/11~2040/10/21
		中國	ZL202011154526.7	2023/5/9~2040/10/25
29	夾層式複合印刷網版及其製作方法	台灣	I745181	2021/11/01~2040/11/26
		中國	ZL202011480490.1	2023/11/07~2040/12/14
30	增加疏水疏油性的印刷網版及其製作方法	台灣	I760799	2022/4/11~2040/7/27
31	配合圖形之印刷網版及其製作方法	台灣	I759109	2022/3/21~2041/2/17
		中國	ZL202110245349.1	2024/03/26~2041/03/04
32	無網結網版製作方法	台灣	I764728	2022/5/11~2041/5/24
		中國	ZL202110618820.7	2024/04/30~2041/06/02
33	複合式印刷網版	台灣	I804177	2023/6/1~2042/1/24
34	具緩衝結構之印刷網版	台灣	I807950	2023/07/01~2042/08/01
35	具有改良結構之印刷網版	台灣	I863184	2024/11/21~2043/03/21
36	具補強結構之印刷網版	台灣	I874938	2025/03/01~2043/03/21

新型專利				
項次	專利名稱	國別	專利證號	專利期間
1	具有複合式張網之網版	台灣	M407832	2011/07/21~2021/02/07
		中國	ZL 2011 2 0055407.6	2012/01/18~2022/01/17
2	具有黑化層之網版	台灣	M407831	2011/07/21~2021/02/07
		中國	ZL 2011 2 0055400.4	2011/11/23~2021/11/22
3	複合網版結構	台灣	M447315	2013/02/21~2022/09/12
		中國	ZL 2012 2 0488056.2	2013/07/24~2023/07/23
4	網版結構	台灣	M454933	2013/06/11~2023/02/05
		中國	ZL 2013 2 0071420.X	2013/08/07~2023/08/06
5	張網機單元	台灣	M450483	2013/04/11~2022/11/20
		中國	ZL 2012 2 0635803.0	2013/06/05~2023/06/04
6	非接觸式網版塗佈機器	台灣	M463197	2013/10/11~2023/05/23
		中國	ZL 2013 2 0306083.8	2013/12/18~2023/12/17
7	網版印刷結構	台灣	M470009	2014/01/11~2023/07/09
		中國	ZL 2013 2 0418913.6	2013/12/18~2023/12/17
8	網版檢測工作站	台灣	M467871	2013/12/11~2023/07/17
		中國	ZL 2013 2 461427.2	2013/12/18~2023/12/17
9	網版沖洗機	台灣	M467516	2013/12/11~2023/07/17
		中國	ZI 2013 2 0461429.1	2014/02/19~2024/02/18
10	網布結構改良	台灣	M470286	2014/01/11~2023/09/15
		中國	ZL 2013 2 0613412.3	2014/04/23~2024/04/22
11	網版保護結構(一)	台灣	M474641	2014/03/21~2023/11/17
		中國	ZL 2013 2 0741338.3	2014/04/23~2024/04/22
12	網版保護結構(二)	台灣	M474642	2014/03/21~2023/11/17
		中國	ZL 2013 2 0744004.1	2014/04/23~2024/04/22
13	網版結構改良	台灣	M473307	2014/01/11~2023/09/15
		中國	ZL 2013 2 0813033.9	2014/06/04~2024/06/03
14	高壓清洗機	台灣	M482452	2014/07/21~2024/04/13
		中國	ZL 2014 2 0187467.7	2014/08/27~2024/08/26

新型專利				
項次	專利名稱	國別	專利證號	專利期間
15	具增加張力之印刷網版結構	台灣	M483872	2014/08/11~2024/04/30
16	網版加熱器	台灣	M488820	2014/10/21~2024/04/17
		中國	ZL 2014 2 0209120.2	2014/09/03~2024/09/02
17	網版曬版用輻射乾燥裝置	台灣	M488657	2014/10/21~2024/04/17
		中國	ZL 2014 2 0208440.1	2014/09/03~2024/09/02
18	網版張網定位治具	台灣	M488658	2014/10/21~2024/04/17
		中國	ZL 2014 2 0208342.8	2014/09/03~2024/09/02
19	網版熱風釋放裝置	台灣	M488656	2014/10/21~2024/04/17
		中國	ZL 2014 2 0208343.2	2014/09/03~2024/09/02
20	網框結構	台灣	M489083	2014/11/01~2024/06/24
		中國	ZL 2014 2 0351360.1	2014/11/05~2024/11/04
21	網版張網的預拉器	台灣	M489163	2014/11/11~2024/06/30
		中國	ZL 2014 2 0371553.3	2014/11/12~2024/11/11
22	雙網網版結構	台灣	M492248	2014/12/21~2024/08/21
		中國	ZL 2014 2 0507043.4	2015/01/14~2025/01/13
23	複合式網板結構	台灣	M501363	2013/02/21~2022/09/12
		中國	ZL 2014 2 0617148.5	2015/01/21~2025/01/20
24	具有保護結構的網版	台灣	M500680	2013/10/21~2031/02/16
		中國	ZL2014 2 0856355.6	2015/06/17~2025/06/16
25	一體成型的網板結構	台灣	M502571	2015/06/11~2025/01/21
		中國	ZL 2015 2 0063927.X	2015/07/08~2016/07/07
26	印刷複合網之結構改良	台灣	M503321	2015/06/21~2025/03/04
		中國	ZL 2015 2 0156744.2	2015/07/22~2025/07/21
27	多次印刷系統	台灣	M503065	2015/06/21~2025/03/24
		中國	ZL 2015 2 0188706.5	2015/08/12~2025/08/11
28	網版印刷結構改良	台灣	M504010	2015/07/01~2025/03/30
		中國	ZL 2015 2 0215013.0	2015/08/12~2025/08/11
29	經緯線結構改良之網布	台灣	M507849	2015/09/01~2025/05/18
		中國	ZL 2015 2 0367171.8	2015/09/30~2025/09/29
30	二次印刷網版	台灣	M510858	2015/10/21~2025/07/01
		中國	ZL 2015 2 0495081.7	2015/11/18~2025/11/17
31	具有緩衝結構之網版	台灣	M513793	2015/12/11~2025/07/28
		中國	ZL 2015 2 0582732.6	2015/12/09~2025/12/08
32	板模二次曝光用重壓排氣治具	台灣	M514928	2016/01/01~2025/07/26
		中國	ZL 2015 2 0479771.3	2015/12/16~2025/12/15
33	應用於太陽能電池的印刷網版	台灣	M528885	2016/09/21~2026/05/11
		中國	ZL 2016 2 0473030.9	2016/12/07~2026/05/22
34	網版圖案	台灣	M534102	2016/09/21~2026/05/11
		中國	ZL 2016 2 0515362.9	2016/12/07~2026/05/30
35	網版檢驗治具	台灣	M534333	2016/12/21~2026/07/06
		中國	ZL 2016 2 0615678.5	2016/11/23~2026/06/21
36	複合式印刷網版	台灣	M532958	2016/12/01~2026/08/01
		中國	ZL 2016 2 0863665.X	2017/01/04~2026/08/10
37	用於太陽能電池之電極結構	台灣	M536418	2017/02/01~2026/11/03
		中國	ZL 2016 2 1202439.3	2017/4/26~2026/11/07
38	用於製造焊帶結構的模具	台灣	M537716	2017/03/01~2026/11/14
39	複合材質網版	台灣	M547477	2017/8/21~2017/5/4
		中國	Z2017 2 0525915.3	2018/2/6~2028/5/17
40	非感光性網版結構	台灣	M547476	2017/8/21~2017/5/4
		中國	Z2017 2 0525883.7	2018/1/9~2028/5/11

新型專利				
項次	專利名稱	國別	專利證號	專利期間
41	複合網版結構	台灣	M552434	2017/12/01 ~2027/9/7
		中國	ZL2017 2 0525915.3	2018/2/6~2027/5/11
42	網版塗佈機	台灣	M552435	2017/12/01 ~2027/9/7
		中國	ZL2017 2 1033154 .6	2018/3/6~2027/8/16
43	網版曝光用菲林	台灣	M554051	2018/01/11 ~2027/9/7
		中國	ZL2017 2 1033115 .6	2018/3/6~2027/8/16
44	無網結網版的印刷刮刀機 構	台灣	M526770	2018/07/01~2028/4/1
		中國	ZL2018 2 0374789 .0	2018/10/23~2028/3/19
45	複合材質網版	台灣	M567190	2018/09/21 ~2018/06/27
		中國	ZL2018 2 1037610 .9	2019/2/5~2028/7/2
46	網版掃描設備用治具	台灣	M580194	2019/7/1~2029/4/7
		中國	ZL2019 2 0352774.9	2019/10/25~2029/03/19
47	減少複合邊漏墨的複合材 質網版	台灣	M587871	2019/12/11~2029/8/28
		中國	ZL2019 2 1454220.6	2020/7/3~2020/9/2
48	減少溢墨並提供緩衝的網 版結構	台灣	M587598	2019/12/11~2029/9/9
		中國	ZL2019 2 1508307.7	2020/7/7~2029/9/10
49	一種減緩印刷衝擊的網版 結構	台灣	M590528	2020/2/11~2029/10/23
		中國	ZL2019 2 1807432.8	2020/9/1~2029/10/24
50	具有定位結構的印刷網版	台灣	M591923	2020/3/11~2029/12/2
		中國	ZL 2019 2 2144983.7	2020/9/1~2029/12/3
51	增強刮刀抵抗力的印刷網 版	台灣	M591922	2020/3/11~2029/12/29
		中國	ZL2020 2 0004663.1	2020/9/26~2030/1/1
52	網框治具	台灣	M595040	2020/5/11~2030/2/16
		中國	ZL2020 2 0187687.5	2020/10/30~2030/2/19
53	具有柱狀形定位結構的印 刷網版	台灣	M598235	2020/7/11~2030/4/27
		中國	ZL2020 2 0684264.4	2020/12/25~2030/4/28
54	增強張力穩定性的複合式 網版	台灣	M603831	2020/11/11~2030/07/06
		中國	ZL202021384904.6	2021/4/20~2030/07/14
55	鍍膜印刷網版	台灣	M618728	2021/10/21~2031/7/18
		中國	ZL202121805087.1	2022/01/07~2031/08/03
56	電鑄印刷網版	台灣	M621234	2021/12/11~2031/9/14
		中國	ZL202122376633.0	2022/02/01~2031/9/28
57	單向線紗之印刷網版	台灣	M651403	2024/02/11~2033/07/05
		中國	ZL202321770966.4	2024/1/16~2033/07/05
58	具應力釋放區之印刷網版	台灣	M650508	2024/01/11~2033/09/07
		中國	ZL202322442872.0	2024/04/26~2033/09/07
59	經粗糙化處理之印刷網版	台灣	M650154	2024/01/01~2033/09/07
		中國	ZL202322443887.9	2024/04/26~2033/09/07
60	調整式刀模	台灣	M665304	2025/01/01~2034/10/23
61	單向線紗整經治具	台灣	M665630	2025/01/11~2034/10/28
62	單絲膜片複合網布結構	台灣	M665657	2025/01/11~2034/11/04
63	印刷網版保護結構	台灣	M666965	2025/02/21~2034/11/03
64	單絲印刷網版及單絲印刷 複合網版	台灣	M666968	2025/02/21~2034/11/03

新式樣專利				
項次	專利名稱	國別	專利證號	專利期間
1	複合式印刷網版	台灣	D180752	2017/01/11~2027/08/01
		中國	ZL 2016 3 0381362.X	2016/12/28~2026/08/10

(四)短、長期業務發展計劃

1.短期業務發展計劃

持續優化CF系列3D及AIO無網結網版產品，提升產品性價比，達成降本提效的需求，提升客戶轉換效率並節省銀漿耗量，並且整合材料科技與網版結構等面向進行新商品規劃與開發，並切入精密電子代工印刷尋找獲利契機。

2.長期業務發展計劃

積極投入非太陽能領域，如：5G 被動元件、生技產業等相關產業的網版製造，利用現有 PI 網版的優勢，加快客戶對於印刷研發投入，協助客戶精密電子元件代工印刷，形成網版與印刷一體的供應鏈。在長期業務發展上，期望透過開發更多面向之精密網版應用產業，擴大公司產品市場。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售區域 \ 年度	112 年度		113 年度	
	銷貨收入 淨額	佔銷貨收入 淨額之比例	銷貨收入 淨額	佔銷貨收入 淨額之比例
臺灣	202,875	9.42%	183,990	8.33
中國	1,458,123	67.72%	1,523,652	69.00
其他	492,356	22.86%	500,591	22.67
合計	\$2,153,354	100.00%	2,208,233	100.00

2.市場佔有率

本公司主要從事精密網版之製造銷售及網印耗材買賣，主要提供太陽能電池製造商生產所需之精密網版，主要客戶涵括台灣、中國大陸、東北亞及東南亞地區。由於精密網版屬於高度客製化之產品，在產品規格、精密度差異、規模大小在每家客戶皆不一，加以應用範圍較廣，因此較難設算具參考性之網版市場需求及市佔率。

3.市場未來之供需狀況與成長性

隨著微型化電子印刷技術之提升，網版印刷可運用之產業面相當廣泛，但不同行業特性所需的網版印刷技術層次亦有所差異，各式網版印刷產品種類繁多、精密度差異甚大，因此在低階網版印刷產品市場的進入門檻通常較為容易。本公司專注於高端精密網版開發，目前主要產品運用於太陽能電池之印製生產，由於太陽能發電產業技術高速進步，近年電池轉換效率逐步提升，且每年新增安裝量亦快速成長，因此對於精密網版供應商來說，持續提升網版印刷效益以因應客戶端持續改良其產品質量之需求，加以提供客戶良好的售後服務，將是在該市場中維持競爭力的關鍵。

2024 年全球光伏裝機的增長，根據 InfoLink 供需資料庫顯示，2024 年全球光伏裝機量預計將落在 470-530 GW 之間，全球新增裝機總量將逐年持續成長，隨著太陽能光伏技術進步、成本降低、加上 Topcon 製程產能暴增，能源已從煤炭、石油等化石能源的資源屬性走向製造屬性，2025 年預估全球太陽能市場裝機量達到 614GW，主要市場為中國、歐洲、美國及印度市場。



圖：2025年全球區域市場光伏新增裝機預測

資料來源：PV-Tech 每日光伏新聞

在新能源轉型大背景下，各國都有自己的新能源藍圖或光伏願景，市場潛力巨大，以下為各區域的發展趨勢。

中國-光伏市場將繼續保持平穩增長，預計新增裝機達到302GW。其中，集中式光伏裝機預計達到177GW，主要得益於大量大型地面電站專案將在今年並網，同時2025年是“十四五”規劃的收官之年，各省目標的推進將推動地面電站建設顯著增長。

美國-光伏新增裝機將再創新高，達到55GW。這一增長主要得益於光伏發電良好的經濟性，以及越來越多的科技企業對綠電採購的需求，推動了大型地面電站項目的快速發展。

歐洲-主要依賴補貼政策來推動，然補貼政策依然面臨逐步減少的態勢，集中式光伏依賴政府招投標和PPA專案推動。雖然，歐洲面臨電力需求低迷、負電價頻發等問題，但在其長期可再生能源目標和退煤目標的總目標下，光伏裝機需求依然呈現強勁增長的態勢。

其他地區-隨著元件價格快速下降，物美價廉的光伏元件為新興市場的開發提供了強大動力。譚佑儒表示，2025年全球達到GW級規模的裝機市場將上升至40個。其中，印度光伏裝機預計達到39GW，大型地面電站和戶用光伏市場將全面開花。此外，沙烏地阿拉伯、中東及北非地區的光伏發展也展現出巨大潛力。

4.競爭利基

- (1)提供完整之產品製程及服務，以滿足客戶需求。
- (2)創新的設計及開發能力。
- (3)產品深獲國內外知名大廠採用。
- (4)產業經驗豐富之經營及研發團隊。

5.發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1)有利因素

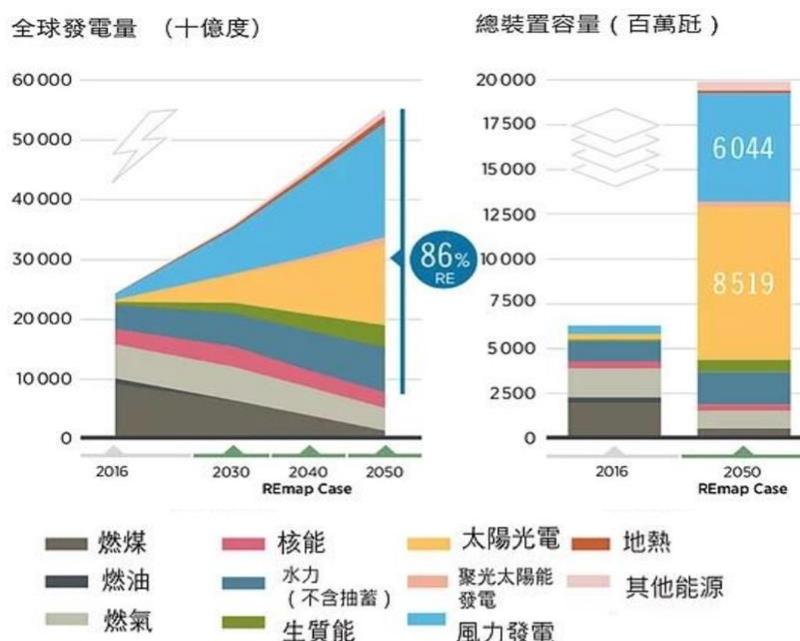
A.太陽能產業穩定成長，新增裝機量持續提升

本公司主要從事精密網版之製造銷售，下游客戶主要為太陽能電池製造商，故本公司營運主要隨著太陽光電市場整體景氣及裝機量變動而有所變化。根據研究機構BNEF預計，2024年新增裝機474GW，持續朝正向方向成長，未來中國大陸、美國、歐洲及印度仍是全球太陽能裝置容量成長最高的地區。本公司之精密網版為生產太陽能電池的主要耗材之一，故隨著全球及中國大陸太陽能光電產業穩定成長的環境下，將有助於未來本公司業績的發展。

B.全球綠色能源發展趨勢

極端氣候對環境的影響迫在眉睫，全球128個國家，為了降低碳排放量、解決溫室效應、極端氣候等問題，已經宣示將達成「2050淨零」目標，碳中和也成為各國政府、國際企業和環境組織的重要議

題之一，因此再生能源之推行包含太陽能、風力能等持續發展。其中太陽能電池可以直接將太陽輻射能轉變成電能，沒有各式污染副作用或複雜之機械運作，讓設備可以十分堅固、可靠且使用年限長。本公司之精密網版為生產太陽能電池的主要耗材之一，故隨著太陽能在再生能源的主流發展趨勢，有助於提升本公司產品之需求。



圖一：2050年全球電力結構預測 資料來源：趙家緯繪製圖

C. 再生能源發電成本更具競爭性，將能與煤炭發電成本競爭

淨零排放已是全球產業的重要辭彙，即使是在 COVID-19 疫後與俄烏戰爭造成了全球物價、通膨、和利率「三高」的情況下，也無法阻止國際上尋求減碳降溫的浪潮。

國際能源總署(IEA)發布 2024 再生能源報告，預計到 2030 年，全球再生能源裝置容量將達到 9,763GW，相較 2022 年 3,680GW，成長 2.7 倍，從發電類型來看，到 2030 年底，全球再生能源的成長，80% 將來自太陽光電裝置容量增加，由於成本下降、許可作業時間縮短和社會廣泛接受度，安裝太陽光電速度將再加速。在成本競爭力和政策支持下，除了公用事業外，也越來越多的家庭和企業致力減少電費，更促進太陽光電在住宅和商業用戶分散式應用的成長。

D. 技術運用範圍廣泛

精密網版技術在全球尚屬新興產業，IDTech Ex 機構預估 2026 年全球印刷電子的市場規模可達 690 億美元，其中以顯示技術和電子元件所佔比率為高，IDTech Ex 指出雖然目前印刷電子技術仍處於起步階段，但它的潛在影響力卻相當大。本公司目前精密網版主要係運用於太陽能電池之電極印製，但網版在其他領域也具有相當之應用，

如被動元件、印刷電路板、觸控面板及生技醫療檢測試片等，雖然這些產品應用目前佔本公司整體營收份額仍不高，但在未來本公司有機會擴展業務版圖時，已有相當之技術基礎。

(2)不利因素

A.本公司業務集中於太陽能產業

本公司從事精密網版之製造銷售及網印耗材買賣，網版應用範圍包括太陽能電池、被動元件、印刷電路板、觸控面板及生技醫療檢測試片等，惟本公司目前主要銷售集中於太陽能電池產業，恐有營業項目過於集中之風險。

因應對策：

本公司目前將銷售業務集中於太陽能電池產業，主要係因公司目前規模尚小，在資源有限的情況下，選擇將資源集中投入在毛利及前景較佳之太陽能光電產業。而本公司的精密網版還可運用於被動元件、印刷電路板、觸控面板及生技醫療檢測試片等各類產業，雖然這些產品目前佔公司整體營收比重不高，但隨著微型電子印刷技術之提升，若上述產業在未來精密電子印刷發展有所突破時，可望隨之提升本公司在其他產業面的營收規模。

B.市場競爭程度增加

隨著太陽光電產業規模成長及應用多樣性，部分相關網版印刷廠商開始逐步進入發展精密網版印刷技術產品，尤以太陽能裝置量高度發展的中國大陸為最，陸續有精密網版製造商出現於市場上，雖然各廠商之產品及技術層面不全然相同，但仍致使太陽能基板精密網印產品市場之競爭程度日益提高。

因應對策：

太陽能電池產業技術變遷極為快速，產品技術層次需求高，本公司多年來持續投入最新技術於研發，並應用於新產品開發及客戶市場經營。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

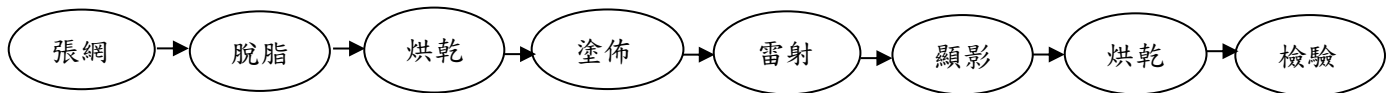
1.主要產品之重要用途

本公司主要產品係高精密印刷網版，目前可運用於太陽能電池、印刷電路板、光電面板、被動元件、生技醫療檢測試片等產業別使用。

2.主要產品之產製過程

高精密印刷網版的使用原料主要為高級印刷網紗、高張力不銹鋼絲印

刷網及鑄框，其產製工序如下：



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
聚酯網布	乙公司、壬公司	分散風險維持二家以上供貨廠商，以確保成本及貨源穩定
不銹鋼網布	乙公司、丙公司、丁公司	

(四)主要進銷貨客戶名單

- 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	丁公司	360,479	37.23	無	丁公司	402,987	50.20	無
2	乙公司	195,353	20.17	無	丙公司	184,677	23.01	無
3	丙公司	124,818	12.89	無	乙公司	85,111	10.60	無
4	甲公司	29,611	3.06	無	-	-	-	-
	其他	258,086	26.65	-	其他	129,922	16.19	-
	進貨淨額	968,347	100.00	-	進貨淨額	802,697	100.00	-

變動原因說明：本合併公司供應商增減變動，係考量料源品質及分散採購而為之。

- 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係
1	AC 集團	257,312	11.95	無	AD 集團	394,130	17.85	無
2	AD 集團	236,627	10.99	無	B 集團	274,500	12.43	無
3	B 集團	221,778	10.30	無	K 集團	233,420	10.57	無
	其他	1,437,637	66.76	-	其他	1,306,183	59.15	
	銷貨淨額	2,153,354	100.00	-	合計	2,208,233	100.00	

變動原因說明：本合併公司對單一客戶之銷售金額及比例，大致隨公司營運銷售策略、銷售客戶業績波動及競爭對手影響而有所變動。

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

年度		112 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	114 年 4 月 30 日
員工人數	經 理 人	21	23	23
	直 接 人 員	255	227	191
	間 接 人 員	238	225	235
	合 計	514	475	449
平均年歲		36.12	36.07	36.89
平均服務年資		6.48	7.02	7.03
學歷分佈比率	博 士	0.39%	0.42%	0.45%
	碩 士	2.33%	2.74%	3.12%
	大學、專科	40.47%	45.26%	47.22%
	高 中	36.77%	30.74%	29.18%
	高中以下	20.04%	20.84%	20.03%

四、環保支出資訊

(一)依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

- 1.申領污染設施設置許可證或污染排放許可證情形：本公司生產工廠位於桃園市龜山區自強北路 17 巷 31 號，依「水污染防治措施及檢測申報管理辦法」第四條規定，本工廠已取得桃園市政府核發證號為府環水字第 1040307134 號之水污染防治許可證。
- 2.因應 109 年製程變更，於 109 年 05 月進行變更污染設施設置許可證或污染排放許可證，110 年 02 月依「水污染防治措施及檢測申報管理辦法」第四條規定，本工廠已取得桃園市政府核發證號為府環水字第 1100027217 號之水污染防治許可證。
- 3.繳納污染防治費情形：我司繳納水污染防治費 111 年計 1519 元、112 年計 956 元、113 年計 811 元，顯示水量及污染值遞年減少中並已於 114 年 1 月向行政院環保署之「水污染防治費網路申報暨查詢系統」完成 113 年下半年之水污染防治費申報。

(二)列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

防治污染設備明細：

114年4月30日；單位：新台幣仟元

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額	用途及預計可能產生效益
廢水處理工程	乙式	104年8月	7,162	0	將網版產製過程產生之廢水於排放前進行廢水處理，使公司之廢水排放符合法令規範，並盡到環保責任。
廢水處理工程	乙式	110年2月	2,441	0	將網印新產製過程產生之廢水於排放前進行廢水處理，使公司之廢水排放符合法令規範，並盡到環保責任。

(三)說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過；其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過

最近二年度及截至年報刊印日止，本公司並無汙染環境之未決事項。

(四)說明最近二年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施

最近二年度及截至年報刊印日止，本公司並無汙染環境之未決事項。

(五)說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出

本公司於目前桃園市龜山區自強北路17巷31號所設置之製程排水處理設備投入約新台幣10,162,000元，已於104年11月24日取得桃園市政府核發之水污染防治許可證，並於110年2月3日取得桃園市政府核發變更之水污染防治許可證，未來將持續依產能及製程之營運規劃，在合乎法令要求下，投入必要之環保相關預算。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施

本公司管理制度以政府法令規定為遵循依據，訂有各項管理規章及工作規則，並有合理之薪資獎酬。員工福利方面，本公司員工除享有勞保、健保、團體保險、退休金提撥等一般福利外，由公司提供之福利計有發給二節禮金、營運績效獎金、婚喪喜慶補助、員工年度旅遊、春酒活動等。本公司依法成立職工福利委員會，遴選福利委員辦理職工福利活動，由福利委員訂定年度計畫及預算編列，辦理包括員工聚餐、舉辦員工團體活動、節慶活動、發放生日禮金等，福利制度完善。

2.員工進修及訓練狀況

本公司為提升員工技能及專業知識，於新進員工到職後實施新人教育訓

練，並依年度訓練計劃，辦理各項訓練活動，說明如下：

- (1)新人訓練：於新人報到時實施之教育訓練，使新進員工對於公司沿革、組織規章、公司產品、製程介紹及勞工安全衛生規範...等能有所認識及了解，使新人能快速融入組織，增加其向心力。
- (2)專業訓練：除平時的在職(OJT)培訓外，再依各職能所需具備的關鍵能力，引進新專業知識或技能；或為強化個人特質、態度、動機等，所規劃安排實施內、外訓等各項課程。
- (3)管理訓練：每年透過高階共識營或階層別之主管訓練，訓練基層、中階、高階主管以提升主管之管理技巧。公司為強化內部訓練資源，培養公司內部優秀人員具備講師能力，作為知識管理與經驗傳承種子以建構公司教育訓練體系，而開辦內部講師課程，有計劃將專業知識及技術以系統化教學經驗分享，協助內部同仁開發潛能。

3.退休制度與其實施情形

公司為照顧員工退休生活，促進勞資關係及增進工作效率，已就每月具舊制身份員工之薪資總額，依每年可退休同仁年資，提撥足額之退休準備金。嗣後因勞工退休金條例自民國九十四年七月一日起施行，並採確定提撥制。實施後本公司員工全部選擇適用「勞工退休金條例」有關之退休金規定，並保留適用該條例前之工作年資。本公司依政府規定之工資分級表，按月提繳員工每月薪資之6%至勞保局勞工個人退休金專戶，員工有自願提撥者，亦將提撥金額存入相同帳戶中。

4.勞資間之協議情形與各項員工權益維護情形

本公司屬勞動基準法適用行業，以勞動基準法及相關法規做為依循基準，定期召開勞資會議，提供勞資雙方溝通平台。且重視員工意見，除設置員工意見箱外，不定期辦理員工座談會，讓員工能充分表達意見及看法。

- (二)最近二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，應說明其無法合理估計之事實：截至年報刊印日止，本公司並無未決之勞資糾紛事項。

六、資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構

- (1)本公司資訊部為資通安全之權責單位，該部設置資訊主管乙名及資安專責人員乙名，以負責訂定、推動與落實資通安全政策。

(2)本公司稽核室為資通安全風險之查核單位，負責督導及查核內部資安執行狀況。若查核有發現缺失，即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。

(3)本公司依循資通安全風險管理運作，確保目標達成且持續改善。

2.為貫徹資通管理制度能有效執行，本公司資通安全政策包含以下三個面向：

(1)制度規範：訂定資安管理規範與作業辦法，以規範人員資通安全行為，每年定期檢視相關制度是否符合法規與營運環境變遷，並依需求適時調整。

(2)系統防護：為防範各種資安威脅，除採多層式網路架構設計，更建置各式資安防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。

(3)人員訓練：實施新進人員資通安全教育訓練實務課程，並不定期對員工實施資通安全觀念之宣導，以提昇人員對資通安全之認知及意識。

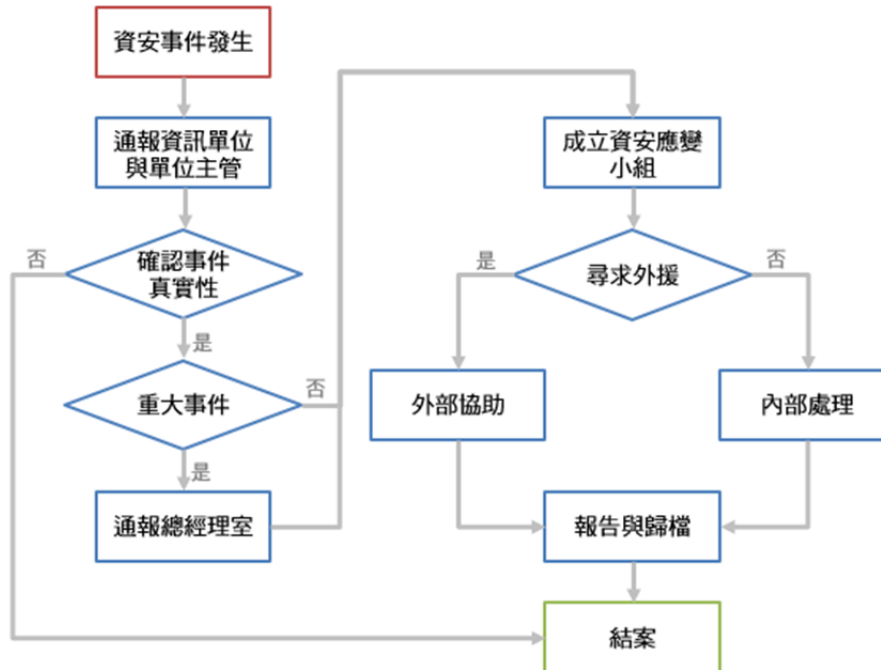
3.資通安全管理措施

電腦設備管理	(1)各應用伺服器等設備均設置於專用機房，並進行門禁進出管制，且保留進出紀錄存查。 (2)機房備有獨立空調，以維持設備於適當環境下運轉，並配置消防滅火設備及環境監控系統，以隨時掌控機房環境安全狀況。 (3)機房配置不斷電設備，並連結公司發電機供電系統，避免台電意外瞬間斷電造成系統異常，確保機房系統穩定運作。
網路安全管理	(1)建置防火牆系統，降低外部網路危害風險。 (2)上網行為管控，以屏蔽訪問不適當網頁，確保人員上網安全。
病毒防護與管理	(1)伺服器與用戶端設備皆安裝企業級防毒軟體，集中控管病毒碼更新狀況，並設置即時通報機制，確保異常通報即時處理。 (2)用戶端設備建置安控軟體，管制用戶端於周邊設備應用與檔案使用記錄，以避免用戶端於周邊設備與資料移動的不當使用。 (3)建置電子郵件過濾與歸檔系統，避免垃圾郵件或含有危害內容郵件流入用戶端電腦，而造成公司資訊環境危害。
系統存取控制	(1)員工於各資訊服務之使用，需依資通安全政策之規定，提出資訊權限申請作業，並經核決程序簽准後，由資訊單位進行權限之設定，方可使用操作資訊服務。 (2)員工辦理離職或職務調整，須會辦資訊單位，以確保員工資訊服務權限得適當處置。
系統永續運作	(1)建置備份管理系統，並設置異地備援機制，以確保公司重要系統與資料，能得到完善保存與備份。 (2)落實災害復原演練作業，以平日備份資源進行異機還原演練，以確保備份資料之有效性及實際災害復原作業的可行性。
資安教育與宣導	(1)定期針對新進員工進行資通安全教育訓練課程，讓員工了解公司資通安全規定與政策，降低員工觸及資通安全規定之風險。

(2)不定期資通安全觀念宣導，以加強員工資通安全防衛觀念。

4.資通安全事件通報程序

本公司資通安全通報程序如下，資安事件之通報與處理，皆遵守該程序之規範進行。



5.資通安全為公司營運重要議題，對應資安管理事項及投入之資源方案如下：

- (1)專責人力：設有資安專責主管與乙位資安專責人員，負責公司資通安全規劃與執行，以維護持續強化資訊安全。
- (2)客戶滿意：無重大資安事件，無違反客戶資料遺失之投訴案件。
- (3)教育訓練：所有新進員工皆完成資通安全教育訓練課程；全體員工每年皆完成1次線上資通安全教育訓練及考核；年度共計執行1次社交工程釣魚郵件測試。
- (4)資安公告：每季至少發佈1件資安公告，傳達資安防護重要規定、注意事項與案例分享。

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

- 1.本公司目前無重大資安事件導致營業受到損害之情事。
- 2.持續落實資通安全政策，並定期實施備份資料異機還原演練，以確保備份資料之有效性及實際災害復原作業的可行性。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖 日 期	主要內容	限制條款
綜合授信合約	富邦銀行	113.07.12~114.07.12	綜合授信額度美金 600 萬元	無
綜合授信合約	元大銀行	113.05.27~114.05.26	綜合授信額度台幣 5,000 萬元	無
綜合授信合約	星展銀行	113.09.26~114.09.25	綜合授信額度台幣 5,000 萬元 應收帳款承購-無追索權日幣 50,000 萬元	無
綜合授信合約	上海銀行	113.06.26~114.06.26	綜合授信額度台幣 5,000 萬元	無
綜合授信合約	遠東銀行	113.06.26~114.05.17	綜合授信額度台幣 5,000 萬元	無
綜合授信合約	國泰世華	113.06.06~114.06.06	綜合授信額度台幣 100,000 萬元 出口後 O/A 融資額度美金 300 萬	無
綜合授信合約	中國信託	113.10.31~114.10.31	綜合授信額度台幣 10,000 萬元	無
綜合授信合約	兆豐銀行	113.11.15~114.11.14	綜合授信額度台幣 8,000 萬元	無
租賃契約	歐 OO 等五人	114.04.01~116.03.31	1.租賃標的：桃園市龜山區自強北路 17 巷 31 號之部分廠房 2.每月租金：新台幣 95 萬元	無重大限制條款

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

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

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	1,807,174	1,972,082	164,908	9.13
不動產、廠房及設備	831,532	1,052,980	221,448	26.63
無形資產	4,048	2,719	(1,329)	(32.83)
其他資產	239,954	163,822	(76,132)	(31.73)
資產總計	2,882,708	3,191,603	308,895	10.72
流動負債	637,415	802,363	164,948	25.88
非流動負債	281,450	316,123	34,673	12.32
負債總計	918,865	1,118,486	199,621	21.72
普通股股本	381,570	381,030	(540)	(0.14)
資本公積	461,466	462,006	540	0.12
保留盈餘	1,198,312	1,282,163	83,851	7.00
其他權益	(77,505)	(52,802)	24,703	(31.87)
權益總計	1,963,843	2,073,117	109,274	5.56
最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)：				
(1) 不動產、廠房及設備增加：建廠之未完工程款增加所致。				
(2) 其他資產減少：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動減少所致。				
(3) 流動負債增加：主係營運周轉之短期借款增加所致。				
(4) 其他權益增加：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益增加所致。				

二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益變動主要原因及其影響

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入	2,153,354	2,208,233	54,879	2.55
營業成本	1,227,070	1,253,904	26,834	2.19
營業毛利	926,284	954,329	28,045	3.03
營業費用	462,832	487,806	24,974	5.40
營業淨利	463,452	466,523	3,071	0.66
營業外收入及支出	(1,331)	16,293	17,624	(1,324.12)
稅前淨利	462,121	482,816	20,695	4.48
所得稅費用	122,608	138,827	16,219	13.23
本年度淨利	339,513	343,989	4,476	1.32
其他綜合損益	(12,117)	16,422	28,539	(235.53)
本年度綜合損益	327,396	360,411	33,015	10.08
本年度歸屬予母公司業主淨利	339,513	343,989	4,476	1.32
本年度歸屬予母公司業主綜合損益	327,396	360,411	33,015	10.08

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益發生重大變動項目說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)：

- (1) 營業外收入及支出增加：主係淨外幣兌換利益增加所致。
- (2) 其他綜合損益及綜合損益總額減少：主係因匯率波動影響，而認列國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司預期未來銷售將穩定成長，帶動整體營收表現。另本公司除將持續投入研發資源保持技術領先，並不斷提升產品品質，增加與客戶合作藉此強化採購之競爭優勢，使產品更具前瞻性並具備成本競爭優勢，此將有助於公司未來營收與獲利之增加。本公司未公開 114 年財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元；%

項目	現金流入(流出)		增(減)變動	
	112 年度	113 年度	金額	%
營業活動	227,994	617,817	389,823	170.98
投資活動	(101,731)	(344,228)	(242,497)	238.37
籌資活動	(173,763)	5,416	179,179	(103.12)
增減比率變動分析說明：				
(1)營業活動：營業活動之淨現金流入增加，主因係本期產生淨利及 113 年應收帳款減少所致。				
(2)投資活動：投資活動之淨現金流出增加，主因支付未完工程增加所致。				
(3)籌資活動：籌資活動之淨現金流入增加，主因短期借款增加所致。				

(二)流動性不足之改善計畫：無此情事。

(三)未來一年(114 年)現金流動性分析：

本公司 114 年度預估之現金流出，主要係日常購料、進貨、支付薪資等營運支出，以及購置固定資產等，擬以本身自有資金及營運活動現金流入支應。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司 111 年度取得坐落桃園市龜山區樂善段 0002-0000 地號土地，未來主要作為整合研發中心及營運總部，建置自有之廠房使用，對本公司財務業務無重大影響。

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

(一)最近年度轉投資政策

本公司對新增轉投資之評估係依「投資循環」及「取得或處份資產處理程序」辦理；本公司為掌握轉投資事業之財務、業務狀況，訂定「對子公司監督與管理作業辦法」相關規範，定期或不定期監理各子公司之財務、業務狀況，並監督其依法執行或辦理情況，建立營運風險管理機制，以發揮最大之經營績效。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

轉投資事業	投資金額	獲利或虧損之主要原因		改善計畫
		113 年度投資損益	說明	
倉和精密製造(蘇州)有限公司	89,511	359,903	113 年初新開發客戶開發有成，故營收上升獲利增加。	-
光星(上海)國際貿易有限公司	6,108	(249)	主營為網印材料之銷售，受到中國下半年度通貨緊縮，故 113 年度為虧損狀態。	本公司將持續關注市場走勢，多方面尋求發展，滾動式調整經營策略。
POSSESS LEADERSHIP CO.,LTD.	15,939	11	係本公司轉投資 HOLDING 之控股公司。	-
BRAVE C&H SUPPLY HOLDING CO.,LTD.	15,939	11	係本公司之控股公司。	-
倉禾科技(成都)有限公司	190,336	(3,094)	因主要客戶建立第二供應商之因素，故 113 年度營收下降。	本公司將持續關注市場走勢爭取新客戶，多方面尋求發展，強化產品力，滾動式調整經營策略。

(三)改善計畫及未來一年投資計畫：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止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. 利率變動影響：

本公司及本公司之子公司(以下簡稱本合併公司) 112 年及 113 年利息費用分別為 3,350 仟元及 6,638 仟元，佔營業收入比重分別為 0.16%及 0.30%，佔 112 年及 113 年稅前淨利比重分別為 0.72%及 1.37%。利率變動對本合併公司之營收及獲利影響尚非重大。本合併公司之財務管理係以穩健務實為原則，平日作業除持續關注全球經濟發展局勢與利率變動，維持良好財務結構外，並持續與各家銀行保持良好之授信合作關係；本合併公司隨著獲利穩定發展，營業活動皆持續有淨現金流入之表現，若無重大資本支出，營運周轉自有資金尚不虞匱乏，故利率變動對本合併公司影響尚屬有限。

2. 匯率變動影響：

本合併公司 112 年及 113 年之兌換(損)益淨額為 1,272 仟元及 12,916 仟元，佔營業收入淨額比重分別為 0.06%及 0.58%，佔 112 年及 113 年稅前淨利比重分別為 0.28%及 2.68%。本合併公司以美金外銷、日幣進口、日幣借款為主要外匯交易幣別。以銷貨而言，本合併公司 113 年營業收入中，

約兩成為本合併公司銷往亞洲其他國家，主採美金報價交易；以進貨而言，本公司 113 年進貨中，約七成為本合併公司自日本進口，主要採日幣報價交易；以融資而言，則由本合併公司向台灣的銀行擔保日幣外債融資以支應子公司資金周轉需求。本合併公司平時在外幣資金管理上採穩健保守之原則，並隨時蒐集匯率相關之國際金融資訊，掌握匯率變動趨勢，並請往來銀行適時提供外匯資訊與建議，密切掌握匯率走勢以決定外幣部位。未來若有較大之外匯部位產生時，本合併公司可依據「取得或處分資產處理程序」中之衍生性金融商品交易辦法，從事以避險為目的之衍生性商品交易，將匯率風險降至最低。

3. 通貨膨脹影響：

本合併公司隨時掌握上游原物料價格的變化情形，並與供應商保持良好之互動關係，使進貨價格隨市場波動而因應調整，以減少因原物料成本變動而對公司損益產生重大影響。

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

最近年度及截至年報刊印日止，本合併公司並未從事高風險、高槓桿投資；有關衍生性商品交易及資金貸與他人、背書保證，本合併公司已訂定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人及背書保證管理辦法」作為本合併公司從事相關行為之遵循依據，截至本年報刊印日止，本合併公司間有因營運周轉需求而從事資金貸與或背書保證之交易，未從事過衍生性商品交易，惟未來若有需要，本合併公司從事衍生性商品交易將以規避匯率、利率波動所造成之市場風險為主，不會從事套利與投機用途，加以本合併公司一向專注本業，故相關之風險實屬有限。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：

本合併公司之網版產品主要研發方向包括：(1)高開口率、(2)細線化、(3)高印刷次數，並持續延攬培訓研發人才以提升技術發展。為持續提升公司之競爭力，本合併公司近年對於研發積極投入，預計 114 年將投入之研發費用佔營收之比重約為 5%~8%，預計投入之研發費用預算為新台幣 174,822 仟元，較 113 年增加 18,844 仟元，主係 114 年投入之研發視專案大小調整所致。

(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：

最近年度及截至年報刊印日止並未發生因國內外重要政策及法律變動，以致重大影響本合併公司財務業務之情事。本合併公司將隨時注意各國政府對本合併公司產品之應用產業所推行之重要政策及法令規定，採取適當經營策略，在日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理下，同時開展符合產業之新技術及產品，穩健經營。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止並未發生因科技或產業改變，以致重大影響本合併公司財務業務之情事。本合併公司將隨時注意市場之變化及相關科技之發展趨勢並加以分析利用。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止並未發生因企業形象改變而衍生重大企業危機之情事。本合併公司自成立以來，一向專注本業經營，遵守法令規定，落實風險控管及維持企業形象。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本合併公司截至年報刊印日止，尚無併購計劃。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本合併公司截至年報刊印日止，尚無擴充廠房計劃。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨方面：

本合併公司之主要進貨品項為各類網布(鋼絲網、聚酯網)、乳劑(濕式乳劑及菲林)及其他(如底片、鋁框等)，上述料品 113 年進貨佔總進貨約七成左右，且皆維持兩家以上供應商，並保持良好往來關係。本合併公司近年積極與不同供應商配合，期以進貨優勢維持料品價格、品質平穩並分散風險，以 112 年及 113 年第一大供應商之進貨額佔當年度總進貨額比重各為 37.23%及 50.20%，目前尚無因過度集中單一供應商進貨而有重大不利影響情事發生，且亦積極與其他供應商維持良好聯繫。

2.銷貨方面：

本合併公司主要從事精密網版製造銷售及網印耗材買賣業務，網版應用範圍為太陽能電池、被動元件、印刷電路板、觸控面板及生技醫療檢測試片等，銷售客戶群主要分佈台灣、中國、東北亞與東南亞等地，以 112 年及 113 年第一大客戶之銷貨額佔當年度總銷貨額各為 11.95%及 17.85%，銷貨尚無過度集中單一客戶而有重大不利影響情事。

(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：

最近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大股東並無大量股權移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件：

蘇州倉和對昆山恒盛電子有限公司(下稱恒盛公司) 提出專利侵權訴訟。蘇州倉和於 112 年 7 月 5 日接獲通知，該案於 112 年 6 月 30 日在蘇州市中級人民法院正式立案，起訴恒盛公司構成專利侵權。蘇州倉和主張恒盛公司製造並銷售，具有 PI 相關的網版製品落入了蘇州倉和所擁有的中國大陸發明專利權利範圍，因而侵犯了蘇州倉和的專利權。蘇州倉和除請求法院責令其停止製造、銷售及許諾銷售侵害該公司專利權的網版產品，並立即銷毀庫存侵權產品以及製造侵權產品的專用設備和模具外，同時也向法院請求因恒盛公司的專利侵權行為對該公司造成的損害，要求賠償人民幣 500 萬元，近期法院尚在審理中。

綜上，蘇州倉和雖遇有訴訟事件或非訟事件，惟蘇州倉和為原告且其結果尚不足使公司解散或變動其組織、資本、業務計畫、財務狀況或停頓生產。

(十三)資安風險評估分析之說明及因應措施：

為確保本公司資通系統、資料媒體、設備及網路等正常運作，制定各項資通安全管理辦法，以落實下列各項資通安全管理政策要點：

- 1.落實人員資安教育訓練，配合不定期進行資安訊息通報與宣導，確保人員作業符合公司資通安全管理規範。
- 2.落實資訊軟體管理，人員對於軟體需求，應由資訊部評估後，再行協助其安裝，避免不適當軟體操作風險。
- 3.落實資訊權限管理，依職能分工規劃權限，避免人員不適當系統功能操作使用。
- 4.落實資料分級管理，人員依職權存取資料，避免機密資料給不適當人員使用。
- 5.落實資料媒體管理，資料媒體使用必須提出申請及說明使用原因，並經核准後才領取使用，並記錄攜出資料文件。
- 6.落實用戶設備管理，定期檢視防毒、安控軟體版本、策略設定、事件及週邊應用等訊息，以確保人員於設備使用符合資通安全管理規範。
- 7.落實機房設備管理，人員出入管制、不斷電系統及備援電力建置及機房環控系統建置等，確保系統持續正常運作。
- 8.落實網通設備管理，防火牆、郵件過濾、網路監控等系統建置，以確保網路使用安全。
- 9.落實資料備份管理，系統資料每日排程備份，並同步異地機房進行備援。

10.落實災害復原演練，不定期進行災害復原測試模擬，並檢討修正，以確保作業可行性。

具體實施措施：

本公司積極規劃部署資通安全措施，改善資通安全環境，降低資通安全風險，並結合風險管理制度，及內部稽核流程等各項管理措施，以達成完善的資通安全防護。

(十四)其他重要風險及因應措施：無。

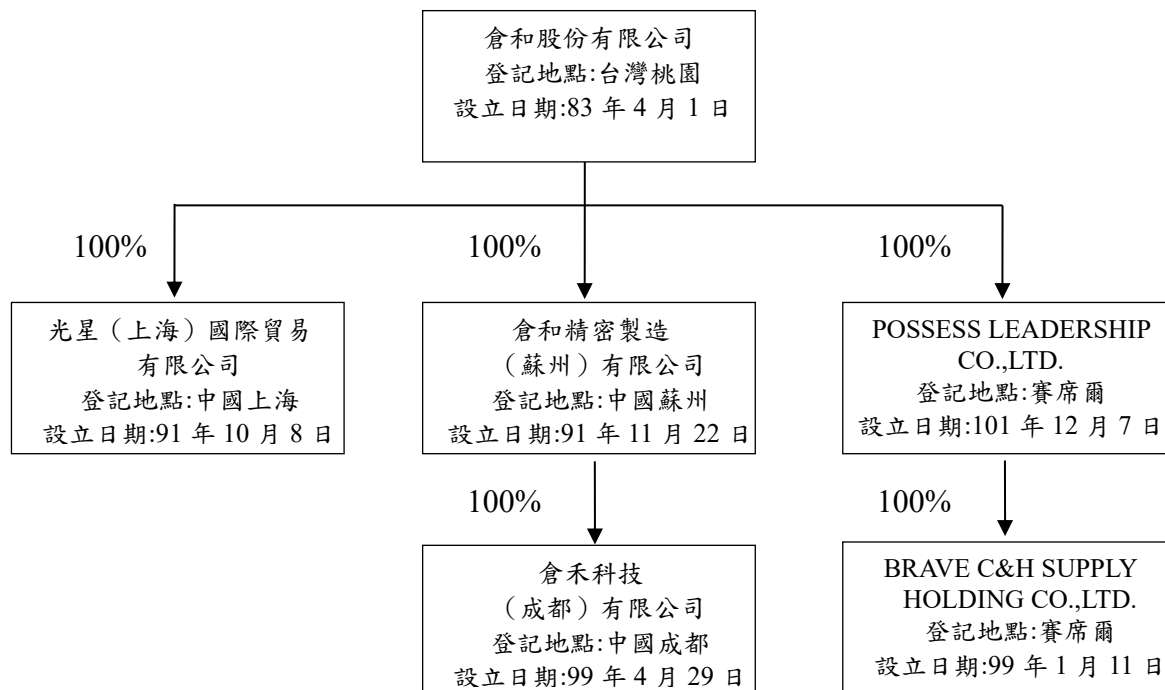
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖



2. 各關係企業基本資料

單位：美金仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
倉和精密製造(蘇州)有限公司	91/11/22	蘇州市相城區太平街道振太路25號	USD5,500	網版製造及網印材料銷售
光星(上海)國際貿易有限公司	91/10/8	中國(上海)自由貿易實驗區富特北路225號四層B22室	USD200	網印材料銷售
POSSESS LEADERSHIP CO.,LTD.	101/12/7	No. 24, Lesperance, Providence Industrial Estate, MAHE Seychelles	USD576	投資事業
BRAVE C&H SUPPLY HOLDING CO.,LTD.	99/1/11	No. 24, Lesperance, Providence Industrial Estate, MAHE Seychelles	USD576	投資事業
倉禾科技(成都)有限公司	99/4/29	四川省崇州市崇陽街道泗維路801號	USD7,000	網版製造及網印材料銷售

3.推定有控制與從屬公司關係者相關資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業並說明往來分工情形業務所涵蓋之行業並說明往來分工情形整體關係企業經營業務所涵蓋之行業如下：

(1)一般投資事務

(2)網版製造及網印材料銷售

5.各關係企業董事、監察人、總經理之姓名及其持股情形

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
倉和精密製造（蘇州）有限公司	執行董事	陳柑富	-	-
	監察人	沈美吟	-	-
光星（上海）國際貿易有限公司	執行董事	陳柑富	-	-
	監察人	沈美吟	-	-
POSSESS LEADERSHIP CO.,LTD.	董事	陳柑富	-	-
BRAVE C&H SUPPLY HOLDING CO.,LTD.	董事	陳柑富	-	-
倉禾科技（成都）有限公司	執行董事	陳柑富	-	-
	監察人	沈美吟	-	-

6.各關係企業最近年度(113 年)營運概況

單位：美金仟元／新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總值	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元/稅後)
倉和精密製造（蘇州）有限公司	USD5,500	1,707,188	256,661	1,450,527	1,462,556	412,516	359,903	不適用
光星（上海）國際貿易有限公司	USD200	11,846	191	11,655	(969)	(491)	(249)	不適用
POSSESS LEADERSHIP CO.,LTD.	USD0	765	-	765	-	-	11	不適用
BRAVE C&H SUPPLY HOLDING CO.,LTD.	USD0	750	-	750	-	-	11	不適用
倉禾科技（成都）有限公司	USD7,000	259,883	75,655	184,228	246,472	(4,362)	(3,094)	不適用

(二) 最近年度依主管機關所定關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則所編製之關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書：

索引路徑：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

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(三) 關係企業合併財務報告聲明書：請參閱第 90 頁。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：

上櫃承諾事項處理情形說明：

依 105 年 7 月 29 日證櫃審字第 10501012231 號之本公司承諾事項 1.於「取得或處分資產處理程序」增訂，本公司因直接或間接放棄對倉和精密製造(蘇州)有限公司、POSSESS LEADERSHIP CO.,LTD.、BRAVE C&H SUPPLY HOLDING CO.,LTD.及倉禾科技(成都)有限公司未來各年度之增資，或直接或間接處分該等公司持股，致本公司將喪失對該等公司之實質控制力時，須先經本公司董事會特別決議通過，且獨立董事均應出席並表示意見。且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報貴中心備查。

處理情形說明：本公司已於 106 年 6 月 20 日股東常會通過修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案；唯於 106 年 9 月 30 日接獲中華民國櫃檯買賣中心通知本公司 106 年 6 月 20 日修正後之「取得或處分資產處理程序」仍有未完善之處，本公司業於 106 年 11 月 10 日董事會修正通過，並經 107 年 6 月 21 日股東常會通過。

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

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：倉和股份有限公司



負責人：陳 柑 富



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 6 日

倉和股份有限公司



董事長：陳柑富

