

114 年度年報

和椿科技股份有限公司

2025 ANNUAL REPORT

中華民國 115 年 4 月 15 日刊印

本年報查詢網址

<https://mops.twse.com.tw/>

<https://aurotek.com/investors/shareholders-meeting/>

●發言人及代理發言人

發言人：朱銓隆
職稱：總經理
電話：(02) 8752-3311
電子郵件信箱：sharehd@aurotek.com

代理發言人：郭冠群
職稱：經理
電話：(02) 8752-3311
電子郵件信箱：sharehd@aurotek.com

●總公司、分公司、工廠及營業所之地址及電話

總公司地址：台北市內湖區洲子街 60 號 2 樓
電話：(02) 8752-3311

桃園工廠地址：桃園市蘆竹區六福路 61 號
電話：(02) 8752-3311

龜山工廠地址：桃園市龜山區南上路 350 巷 7 號
電話：(02) 8752-3311

蘆竹工廠地址：桃園市蘆竹區南山北路一段 72 號 6 樓
電話：(02) 8752-3311

台中營業所地址：台中市西屯區河南路二段 262 號 7 樓之 8
電話：(02) 8752-3311

台南營業所地址：台南市安平區慶平路 573 號 7 樓
電話：(02) 8752-3311

●股票過戶機構

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓
網址：<http://www.gfortune.com.tw>
電話：(02) 2371-1658

●最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：王菘澤會計師、游淑芬會計師
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓
網址：<http://www.pwc.tw>
電話：(02) 2729-6666

●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

●公司網址：<http://www.aurotek.com>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	18
三、公司治理運作情形.....	28
四、簽證會計師公費資訊.....	81
五、更換會計師資訊.....	81
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業情形.....	82
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.....	82
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.....	83
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.....	84
參、募資情形	
一、資本及股份.....	85
二、公司債辦理情形.....	89
三、特別股辦理情形.....	90
四、海外存託憑證辦理情形.....	90
五、員工認股權憑證辦理情形.....	90
六、限制員工權利新股辦理情形.....	92
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	92
八、資金運用計畫執行情形.....	92

肆、營運概況	
一、業務內容	93
二、市場及產銷概況	101
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業人員資料	106
四、環保支出資訊	106
五、勞資關係	107
六、資通安全管理	110
七、重要契約	114
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	115
二、財務績效	116
三、現金流量	117
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	118
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	119
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析及評估	119
七、其他重要事項	123
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	124
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	124
三、其他必要補充說明事項	124
柒、重大影響事項	124

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

114 年在業務執行上，是驗收轉型策略成效的重要年度。經歷 112 年因供應鏈失衡、大幅庫存調整的影響，公司營收轉落低谷，在組織改造、導入第二曲線產品、客戶導向的轉型策略下、使和椿在既有面對較有限及狹窄的產業市場，得到更多元及以往未接觸更開闊的市場面向，在各事業處的策略推展及努力之下，114 年獲得較明顯的成長。其中以機器人相關產品（智慧製造、智慧物流、智慧清潔服務）及模組開發與提供、獲得較明顯的增長。

本公司 114 年合併報表之營業收入淨額新台幣 2,496,408 千元，較 113 年度合併營業收入新台幣 1,662,946 千元成長 50.12%；113 年度稅後淨利新台幣 172,069 千元，較 113 年度新台幣 174,788 千元，微幅減少 1.56%；每股盈餘自 113 年的新台幣 2.11 元，稍減為新台幣 2.08 元。

茲將本公司 114 年營業概況及 115 年度計畫概要報告如下：

一、114 年營業報告：

1. 營業計劃執行成效：

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	2,496,408	1,662,946	833,462	50.12
營業利益	188,902	115,694	73,208	63.28
稅後淨利	172,069	174,788	(2,719)	(1.56)

2. 財務收支及獲利能力分析：

項目		114 年度	113 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	39.32	30.95
	長期資金佔不動產、廠房、設備比率(%)	673.02	658.55
償債能力	流動比率(%)	200.95	260.63
	速動比率(%)	135.99	193.06
獲利能力	資產報酬率(%)	7.28	8.74
	股東權益報酬率(%)	11.04	11.51
	純益率(%)	6.89	10.51
	基本每股盈餘(元)	2.08	2.11

3.研究發展狀況：

為追求持續成長、在 115 年將對自有品牌的技術創新、發展、及建立，投入專門的跨部門開發行動小組，結合代理產品、控制技術、硬體設計、軟體通訊、AI 軟體等專業能力，依據產業別及客戶實際需求，提供「一站式解決方案產品組合」，連結客戶進行產業別開發及收集使用經驗，逐步建立和椿自有解決方案的技術能力。

結合引進的第二生命曲線產品推廣策略、包括智慧製造、智慧物流、智慧服務等產品的導入、進行系統規劃、軟體增值、行業別開發等，全面投入解決方案的研究發展工作。

隨著市場需求的變化，第一生命曲線包括自動化控制器、關鍵組件、設備及模組化等產品的市佔率，將會面臨市場及競爭者嚴峻的挑戰，適時的導入及擴大第二品牌產品線及替代方案，是必要的策略做法，才能在既有市場及既有客戶上，取的成長契機避免被取代。

在 114 年新開發之「Eco Smart PCB 切板機 AUO4000F」及「下收式電動百葉窗 DSW1」獲得 2026「台灣精品獎」殊榮，將結合第 2 曲線機器人產品，組成及提供智慧製造與智慧物流的方案，提供客戶解決方案。

下收式電動百葉窗、獲得南港高鐵站樞紐大型豪華建案全面採用，在新型專利的加持下，結合智慧 IOT 居家系統、提供高級住宅及高級商辦大樓工作陽台，智慧化、電動化百葉窗全新方案。

113 年在深圳成立的「機器人應用研發中心」，因應市場及客戶需求與提升研發能量的考量下，114 年投資成立現地法人，持續深化客戶應用方案及機器人產業別應用研發工作。目前已經開發完成、第 2 代小型調酒機器人研發及量產準備；AMR + 醫療智慧櫥櫃搬送機器人；AMR + 協作機器人複合式機器人；AMR + 滾筒輸送機複合機器人；AMR + 柔性屏幕廣告機器人等，供應餐飲、醫療、媒體投放、電子半導體產業應用，後續將再整合更多 AMR、協作機器人、無人搬運車、無人叉車、樓宇清潔機器人等產品應用技術，全面提供智慧製造、智慧物流、智慧服務等行業客戶整體解決方案。

以下為最近 3 年度研究發展費用支出情況：

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度	112 年度
營業收入淨額	2,496,408	1,662,946	983,549
研發費用	45,806	41,197	37,209
研發費用佔營收比例	1.83%	2.48%	3.78%

二、115 年度營業計畫概要：

1.經營方針：

- (1) 以「誠信實在、精益求精」的價值觀做人做事及永續經營為目標的企業文化。
- (2) 以客戶導向、產業導向、技術導向，支援客戶縮短研發時程增加競爭力，並協助供應商進行產品推廣及行銷業務，為本公司一貫的服務信念。
- (3) 追求速度、執行力、當責的做事標準，注重績效、講求效率，組成堅強實在的經營團隊。
- (4) 以 AI 與機器人為核心的解決方案提供者，解決高齡化與少子化衍生的產業困境為企業使命。
- (5) 推動智慧科技走入每個產業角落，打造機器為人服務的永續新未來為企業願景。

2.預期銷售數量及其依據：

本公司主要銷售產品為各式自動化、半導體、機器人行業、傳統製造、服務、樓宇管理等所需零組件及設備，因品項橫跨傳動、驅動、控制器、設備等，種類繁多且單價差異頗大，故較難以銷售數量作為衡量基準。因此就整體銷售預期而言，參考市場整體經濟發展分析，並諮詢主要銷售客戶之需求預估，預期未來一年之主要業務銷售將呈現穩定與成長趨勢。

3.重要產銷政策：

(1) 引進新產品、拓展新應用市場：

依發展策略規劃、全力拓展第二生命曲線產品，導入符合市場需求及提高獲利水準產品，加強產品與市場規劃能力，佈局新應用、高成長市場，並以智慧製造、智慧物流、智慧服務、人形機器人等產品線規劃，提升半導體、電子製造、自動化、物流、倉儲、醫療、樓宇清潔、連鎖飯店、餐飲、百貨商場、物業管理等相關市場滲透率，增加第二生命曲線產品出貨比重，改善公司產品組合、營收與獲利能力。

(2) 客戶滲透與拓展：

優化現有客戶管理，持續提升 Sales Funnel 案件管理及各事業處銷售預測準確度，以有效增長新產品對客戶的滲透率，拓展優質新客戶、舊客戶新產品銷售機會，尤其是在公司策略規劃的大客戶、模組供應、AI 伺服器、物流、醫療、樓宇清潔、連鎖飯店、物業管理、百貨商場等領域，爭取各領域頭部大客戶建立緊密合作關係，為客戶提供高品質的專業技術服務及完整解決方案，協助客戶快速導入智慧無人化應用，藉由導入及互動，開發出全新客戶關係，並培養長期合作關係。

(3) 完善服務與提升服務品質：

持續進行企業優化，透過改善營運流程與數據分析，來提升對於客戶及供應廠商的服務品質，並積極導入 AI 管理系統，藉由良好的客戶關係及快速的銷售回饋，精準掌握市場需求，並提供客戶完整解決方案及高效 FAE 團隊支持，以提高使用效能、增加附加價值，提升整體獲利能力。

(4) 有效因應總體經濟環境變化：

因地緣政治及關稅政策變化，使全球經濟景氣巨變，原材料、匯率波動，各國政府制定相關因應政策、金融管理策略轉變、突發戰爭等，都會對公司財務及業務的營運管理造成影響。因此、為穩定公司在市場上的競爭能力，針對存貨、放款帳期、應收帳款、匯率風險、現金流量、營業費用等控管能力皆必需提升，同時因應內外部環境變化、即時調整組織及業務，以因應各種經營變化。

三、未來公司發展策略：

為因應全球產業發展趨勢，提升整體競爭力，持續提高營運資金報酬率(ROWC)與股東權益報酬率(ROE)，本公司的策略佈局：第一是著重長期發展、因應產業需求及技術發展，引進新產品方案切入新應用領域。第二是強化客戶、產品及產業應用組合，降低突發變化衝擊風險。第三是增加對於供貨原廠、技術整合及終端客戶的附加價值。第四是透過技術合作及資源整合、降低技術開發成本，發揮整合綜效。

本公司以成為、以 AI 與機器人為核心的解決方案提供者，解決高齡化與少子化衍生的產業困境的優秀企業為目標，在持續強化原有第一曲線產品線陣容外，經由代理銷售、方案提供、代工生產第二曲線產品及模組產品業務同時，積極建立及優化自有研發技術、供應鏈管理、生產技術、品質控管、專案管理等能力，將第二曲線產品做出差異化，建構全方位機器人方案提供領導廠商，積極提升市場佔有率及擴大營收規模，同時、本著以至真的服務、至善的品質、至美的技術創新來提升客戶服務滿意度，期望在全體員工群策群力及各位股東的支持下，繼續朝向追求股東、員工、客戶、供應商、社會大眾最大利益邁進。

承全體股東支持，在此謹代表董事會和公司全體員工，向各位股東表示最誠摯的感謝。和椿科技將秉持一貫的經營理念，把握產業發展契機，努力呈現豐盛的經營成果與各位股東分享。

敬祝、身體健康、萬事如意！

董事長 程天縱



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

1. 董事資料：

115年3月31日
單位：股

職稱 (註1)	國籍 或 註冊 地	姓名	性別/ 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期 (註3)	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		具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註 (註4)	
							股數	持 股 比 率	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
董事長	中華民國	程天縱	男/ 71-80歲	112.06.09	3年	103.06.26	35,000	0.04	35,000	0.04	-	-	-	-	-	-	-	-	-
副董事長/ 副總經理	中華民國	張以昇	男/ 41-50歲	112.06.09	3年	109.06.11	1,398,248	1.69	699,248	0.84	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	李正模	男/ 61-70歲	112.06.09	3年	90.05.24	1,056,271	1.28	1,056,271	1.28	9,351	0.01	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	和椿行銷顧 問股份有限 公司	-	112.06.09	3年	90.05.24	14,203,423	17.16	14,203,423	17.16	-	-	-	-	-	-	-	-	註1
法人代表人	中華民國	朱錢隆	男/ 61-70歲	112.06.09	3年	112.06.09	350,186	0.42	350,186	0.42	-	-	-	-	-	-	-	-	-

職稱 (註 1)	國籍 或 註冊 地	姓名	性別/ 年齡 (註 2)	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期 (註 3)	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		具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註 (註 4)	
							股數	持 股 比 率	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
獨立 董事	中 華 民 國	黃呈琮	男/ 61-70 歲	112.06.09	3 年	102.06.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	周大任	男/ 61-70 歲	112.06.09	3 年	96.06.15 (註一)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	劉冠廷	男/ 41-50 歲	112.06.09	3 年	112.06.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註 1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)。

註 2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如 41~50 歲或 51~60 歲。

註 3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註 4：公司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，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註一：獨立董事周大任初次選任日期係指首次擔任監察人之日期，惟 109 年 06 月 10 日至 112 年 06 月 08 日期間曾中斷任職。

職稱	姓名	主要經(學)歷 (註 1)	目前兼任本公司及 其他公司之職務
董事長	程天縱	美國 Santa Clara 經營管理碩士 交通大學電子工程系 和椿科技股份有限公司董事 惠普中國區總裁 德州儀器亞洲區總裁 鴻海集團副總裁 富智康集團 CEO 杭州海康威視數位技術股份有限公司獨立董事	文擘科技股份有限公司獨立董事 好德科技股份有限公司獨立董事
副董事長/ 副總經理	張以昇	日本早稻田大學企業管理碩士 和椿科技股份有限公司董事 和椿科技股份有限公司副總經理 和椿行銷顧問股份有限公司董事	和椿行銷顧問股份有限公司董事長 和椿自動化(上海)有限公司董事長 昆山宜椿工業科技有限公司董事長
董事	李正樸	日本專修大學經營學科 和椿科技股份有限公司董事 和椿科技股份有限公司總經理 寶山建設股份有限公司常務董事 建基股份有限公司董事	寶山建設股份有限公司常務董事 建基股份有限公司董事
董事 和椿行銷顧 問股份有限 公司	法人代表人 朱銓隆	國立中央大學管理學院碩士 和椿科技股份有限公司總經理 和椿科技股份有限公司組件營業處 副總經理	和椿科技股份有限公司總經理 和椿自動化(上海)有限公司總經理 昆山宜椿工業科技有限公司總經理
獨立 董事	黃呈琮	輔仁大學經濟系 台北市進出口商業同業公會理事 中華民國企業永續發展協會理事長 東元電機股份有限公司常務董事 大宏機電(昆山)有限公司董事長	森業營造股份有限公司董事長 東元電機股份有限公司董事 東安資產開發管理股份有限公司 董事
獨立 董事	周大任	美國哈佛大學法學院碩士 台灣東吳大學法律系學士 智康創業投資股份有限公司董事長 創新生醫管理顧問股份有限公司執 行合夥人 台北市獨立董事協會第 1、2 屆理 事長 中華開發工業銀行直接投資事業群 執行長 中華開發金融控股公司資深副總經 理 怡和創業投資集團資深合夥人兼大 陸地區總經理 國票金創投股份有限公司投資審議 會委員 亞翔工程股份有限公司監察人	和利財務顧問股份有限公司董事長 中化投資控股股份有限公司獨立董 事 瑞軒科技股份有限公司獨立董事 飛虹高科股份有限公司監察人 聯亞生技開發股份有限公司董事 綠岩能源股份有限公司獨立董事 台灣智慧醫養產業發展協會理事

職稱	姓名	主要經(學)歷 (註 1)	目前兼任本公司及 其他公司之職務
獨立董事	劉冠廷	國立臺灣大學土木系營建工程與管理組碩士 國立成功大學法律學系碩士 國立臺灣大學法律學士 大恆國際法律事務所主持律師 台北市律師公會理事(第 28 屆) 台北市律師公會常務理事(第 29 屆)	大恆國際法律事務所主持律師

註 1：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

2. 法人股東之主要股東：

115 年 3 月 31 日

法人股東名稱 (註 1)	法人股東之主要股東 (註 2)
和椿行銷顧問股份有限公司	張永昌 92.85%、張以昇 2.86%、張郁欣 4.29%

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

3. 上述主要股東為法人者其主要股東：

115 年 3 月 31 日

法人名稱 (註 1)	法人之主要股東 (註 2)
無	無

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

4. 董事(含獨立董事)專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 職務 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
程天縱	美國 Santa Clara 經營管理碩士，現任和椿科技股份有限公司董事長，並同時擔任文晔科技股份有限公司獨立董事、好德科技股份有限公司獨立董事，在電子產業與自動化產業擁有深厚背景，專精於經營管理及危機處理。曾任惠普中國區總裁、德州儀器亞洲區總裁、鴻海	已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，符合相關獨立性要求。	2

條件 職務 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
	集團副總裁以及富智康集團 CEO、杭州海康威視數位技術股份有限公司獨立董事。在企業管理、策略規劃與產業發展方面擁有豐富經驗。		
張以昇	日本早稻田大學企業管理碩士，現任和椿科技股份有限公司副董事長、和椿行銷顧問股份有限公司董事長、和椿自動化(上海)有限公司董事長、昆山宜椿工業科技有限公司董事長，擁有豐富的電子與自動化產業背景，以及卓越的經營管理經驗。曾任和椿科技股份有限公司副總經理、特別助理、設備事業處協理。奠定了跨國企業管理、行銷策略制定以及設備事業運營等方面的專業能力。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 為本公司前十名自然人股東。 2. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。 	0
李正模	日本專修大學經營學科，現任和椿科技股份有限公司董事、寶山建設股份有限公司常務董事、建基股份有限公司董事，曾任和椿科技股份有限公司董事及總經理。擁有豐富的建設產業經驗、財務金融投資能力及扎實的經營管理知識。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 為本公司前十名自然人股東。 2. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。 	0
和椿行銷顧問股份有限公司 法人代表： 朱銓隆	國立中央大學管理學院碩士，現任和椿科技股份有限公司董事兼總經理、和椿自動化(上海)有限公司及昆山宜椿工業科技有限公司之總經理。曾任和椿科技股份有限公司組件營業處副總經理，擁有豐富的電子與自動化產業背景，以及卓越的經營管理經驗。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 兼本公司總經理，屬經理人。 2. 和椿行銷顧問股份有限公司係持有本公司已發行股份 5% 以上之法人股東，為本公司第一大股東。 3. 以和椿行銷顧問股份有限公司指定代表人當選董事。 4. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。 	0

條件 職務 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
		發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	
黃呈琮 (獨立 董事)	輔仁大學經濟系，現任和椿科技股份有限公司獨立董事，並同時擔任森業營股份有限公司董事長、東元電機股份有限公司董事及東安資產開發管理股份有限公司董事，擁有豐富的營造產業經驗、工程專業背景及企業經營管理方面的專業能力。	獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。且其在經營管理上，能提供產業分析整合、風險管理、法律策略/遵循及管理決策意見，因此，在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其法律、財務及產業管理專長，以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。	0
周大任 (獨立 董事)	美國哈佛大學法學院碩士，現任和椿科技股份有限公司獨立董事，並同時擔任和利財務顧問股份有限公司董事長、中化投資控股股份有限公司獨立董事、瑞軒科技股份有限公司獨立董事、飛虹高科股份有限公司監察人、聯亞生技開發股份有限公司董事、綠岩能源股份有限公司獨立董事、台灣智慧醫養產業發展協會理事。曾任智康創業投資股份有限公司董事長、創新生醫管理顧問股份有限公司執行合夥人等。具律師執照，擁有科技、生技、電子、創投的產業經驗，具備法律、公司治理、ESG 專業相關知識，為和椿科技的董事會提供專業諮詢與策略建議。		3
劉冠廷 (獨立 董事)	臺灣大學法律學士、成功大學法律學系碩士及臺灣大學土木系營建工程與管理組碩士。現任和椿科技股份有限公司獨立董事，大恆國際法律事務所主持律師。曾任台北市律師公會第 29 屆常務理事及第 28 屆理事。擁有深厚的法律專業背景與豐富的實務經驗。具備跨領域的專業素養，結合法律、土木工程及營建管理的知識，能夠全方位處理企業		0

條件 職務 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
	法務、建設合約、工程爭議與企業治理 相關事務。		

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。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 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。

註 3：本公司全體董事經查目前皆未有公司法第 30 條各款情事。

5. 董事會多元化及獨立性：

本公司董事之選舉採「候選人提名制度」，且於民國 114 年 11 月 6 日設置「提名委員會」，由「提名委員會」遴選並審核董事候選人之適任資格，並審核獨立董事之獨立性；嗣後向董事會提出候選人建議名單，經董事會決議通過後，提請股東會選任之。

(1) 董事會多元化：

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，本公司已訂定明確之董事會成員多元化政策，旨在透過具備不同專業背景、產業經驗及性別、年齡分布之董事成員，集思廣益，以強化董事會決策品質與監督效能。本公司擬定之多元化方針不限於單一標準，而是從「基本條件與價值」以及「專業知識與技能」兩大維度進行全面考量，以確保董事會組成能與公司中長期策略發展目標高度契合。

- 一、 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中不同性別董事至少一席以上。
- 二、 專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、 營運判斷能力。
- 二、 會計及財務分析能力。
- 三、 經營管理能力。
- 四、 危機處理能力。
- 五、 產業知識。
- 六、 國際市場觀。
- 七、 領導能力。
- 八、 決策能力。

多元化政策落實情形如下：

■基本組成及專業背景：

多元化項目 董事姓名	基本組成					專業背景			
	國籍	性別	年齡	具員工身份	獨立董事任期年資	法律	財會	產業	科技
程天縱	中華民國	男	71-80歲	-	-			√	√
張以昇	中華民國	男	41-50歲	√	-			√	√
李正模	中華民國	男	61-70歲	-	-		√	√	
和椿行銷顧問股份有限公司 法人代表：朱錢隆	中華民國	男	61-70歲	√	-			√	√
黃呈琮	中華民國	男	61-70歲	-	9年以上		√	√	
周大任	中華民國	男	61-70歲	-	3年以下	√			√
劉冠廷	中華民國	男	41-50歲	-	3年以下	√			

註：目前第十六屆董事成員將於民國 115 年 5 月 28 日任期屆滿，為落實性別多元化並符合規範，提名委員會已於 115 年 3 月 10 日審議通過兩位女性董事候選人之提名，並經董事會核議通過，預計於 115 年股東常會改選時納入。

■專業技能及產業經歷：

多元化項目 董事姓名	專業技能及產業經歷							
	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
程天縱	√	√	√	√	√	√	√	√
張以昇	√	√	√	√	√	√	√	√
李正模	√	√	√	√	√	√	√	√
和椿行銷顧問股份有限公司 法人代表：朱錢隆	√	√	√	√	√	√	√	√
黃呈琮	√	√	√	√	√	√	√	√
周大任	√	√	√	√	√	√	√	√
劉冠廷	√	√	√	√	√	√	√	√

(2) 董事會獨立性：

本公司本屆董事會由七位董事組成，包含三位獨立董事及二位具本集團員工身份董事，占全體董事成員比例分別為 42.86% 及 28.57%。本公司三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。

管理目標	達成情形
獨立董事人數席數，符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法。	已達成
兼任公司員工之董事不宜逾董事席次三分之一。	已達成
董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係。	已達成
董事會成員具獨立性，無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。	已達成
設置獨立董事，人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。	已達成

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 3 月 31 日

職稱 (註 1)	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	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 (註 2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註 (註 3)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	
副董事長/ 副總經理	中華民國	張以昇	男	106.08.07	699,248	0.84	-	-	-	-	日本早稻田大學企業管理碩士 和椿科技股份有限公司董事 和椿科技股份有限公司副總經理 和椿行銷顧問股份有限公司董事	請參閱此章節(一)董事資料	-	-	-
總經理	中華民國	朱鈺隆	男	108.11.07	350,186	0.42	-	-	-	-	國立中央大學管理學院碩士 和椿科技股份有限公司副總經理 和椿科技股份有限公司組件營業處副總經理	請參閱此章節(一)董事資料	-	-	-
副總經理	中華民國	史庭瑞 (註一)	男	112.05.08	-	-	-	-	-	-	淡江大學電機系 亞太電信/富鴻網股份有限公司副總經理 鑫亞電信股份有限公司副總經理 愛立信股份有限公司副總裁 凌華科技股份有限公司副總經理 惠普科技股份有限公司副總經理 佐臻股份有限公司副總經理	-	-	-	-
副總經理	中華民國	翁士洋 (註二)	男	113.11.11	-	-	-	-	-	-	聖荷西州立大學商學院學士 高斯寶電氣技術有限公司副總經理 五盛國際股份有限公司副總經理 南俊國際股份有限公司協理 鴻海精密工業股份有限公司資深副理 神達電腦股份有限公司專案經理	-	-	-	-

職稱 (註1)	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	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 (註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註 (註3)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
副總經理	中華民國	詹達力 (註三)	男	114.01.01	-	-	-	-	-	-	紐約雪城大學資訊工程碩士 宇立興業股份有限公司總經理 三顧股份有限公司執行副總	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	呂俊宏 (註四)	男	114.10.01	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學機械工程學系 進金生實業股份有限公司副總經理 昇貿科技董事長特助、品保總監、營運副總 鴻海CNSBG NSD1經理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	何頌胤 (註五)	男	114.11.10	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學土木工程學系博士候選人 東吳大學巨量資料管理碩士 美國喬治華盛頓大學商學院企管碩士 國立臺灣大學會計系 東元集團： 京老滿股份有限公司董事長 藍青國際股份有限公司總經理 安心食品股份有限公司(摩斯漢堡)營運中心副總經理/董事長特別助理 澳洲摩斯漢堡(Mos Burger)、澳洲安悅(e-JOY)董事總經理 安悅電器股份有限公司(e-JOY)總經理	-	-	-	-	-

職稱 (註1)	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	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 (註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註 (註3)	
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係		
副總經理	中華民國	簡定業 (註六)	男	114.12.01	-	-	-	-	-	-	展處處長/電化事業部電化產品處處長/總經理特助並兼任家電事業群管理處處長 中山大學企業管理系碩士 國立台灣大學電機工程學系學士 睿華國際管理顧問公司約聘顧問 華新麗華股份有限公司電線事業群總經理室專案處長/不鏽鋼事業群品保處處長/常熟廠總經理/資訊中心專案處處長 展達通訊股份有限公司蘇州廠廠長 鴻海精密工業股份有限公司董事長 辦公室/網通事業群代表幹事/華為BG/消費性電子產品EMS事業處處長 CNSBG/NSD	-	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	葉明時 (註七)	男	114.12.01	-	-	-	-	-	-	英國伯明翰大學MBA 逢甲大學國貿學系學士 光寶科技股份有限公司業務總監 台達電子股份有限公司業務總監 (Key Account Team Shanghai) 台達電子股份有限公司總監Sales & Marketing中國華南區	-	-	-	-	-	-
財務主管/ 副總經理	中華民國	陳玉萍	女	113.11.11	-	-	-	-	-	-	澳洲新南威爾斯大學商學所碩士 群環科技股份有限公司副總 群環科技股份有限公司財務長 聯華食品股份有限公司財務副理	-	-	-	-	-	-

職稱 (註 1)	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	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 (註 2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註 (註 3)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
會計主管/ 公司治理 主管	中華民國	王昶華	女	113.03.14	-	-	-	-	-	-	東吳大學會計學系碩士 臻鼎科技股份有限公司資深經理 鵬鼎科技股份有限公司資深經理 資誠聯合會計師事務所審計經理	-	-	-	-	-

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；無此情形。

註一：史庭瑞於 112 年 05 月 08 日新任設備事業處副總經理；於 114 年 09 年 22 日離職。

註二：翁士洋於 113 年 11 月 11 日新任組件事業處副總經理；於 114 年 09 年 22 日離職。

註三：詹達力於 114 年 01 年 01 日新任機器人事業處副總經理；於 114 年 09 年 12 日離職。

註四：呂復宏於 114 年 10 年 01 日新任機器人事業處副總經理。

註五：何頌胤於 114 年 11 年 10 日新任機器人事業處副總經理。

註六：簡定業於 114 年 12 年 01 日新任代工事業處副總經理。

註七：葉明時於 114 年 12 年 01 日新任組件事業處副總經理。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例 (註8)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 (註9)		
		報酬(A) (註2)	退職退休金(B)	董事酬勞(C) (註3)	業務執行費用(D) (註4)	A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 (註10)	薪資、獎金及特支費等(E)(註5)	退職退休金(F)	員工酬勞(G) (註6)	本公司	財務報告內所有公司 (註7)		本公司	財務報告內所有公司 (註7)
一般董事	程天縱	4,452	-	2,316	24	6,792 3.95%	-	-	-	-	6,792 3.95%	6,792 3.95%	6,792 3.95%	無
	張以昇	-	-	772	30	802 0.47%	7,919	108	-	620	8,135	108	9,449 5.49%	無
	李正模	-	-	772	24	796 0.46%	-	-	-	-	796	-	796 0.46%	無
	和椿行銷 顧問股份 有限公司 法人代表 朱錢隆	-	-	772	24	796 0.46%	8,135	108	-	620	9,659	108	9,659 5.61%	無

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註8)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註9)
		報酬(A) (註2)	退職退休金(B)	董事酬勞(C) (註3)	業務執行費用(D) (註4)	A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10)	薪資、獎金及特支費等(E)(註5)	退職退休金(F)	員工酬勞(G) (註6)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	
獨立董事	黃呈琮	-	-	772	75	847 0.49%	-	-	-	847 0.49%	-	-
	周大任	-	-	772	72	844 0.49%	-	-	-	844 0.49%	-	-
	劉冠廷	-	-	772	84	856 0.50%	-	-	-	856 0.50%	-	-
	合計	4,452	-	6,948	333	11,733 6.82%	16,054	216	1,240	29,243 16.99%	29,243 16.99%	無

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；

本公司獨立董事酬金依據本公司章程第20條之規定、「獨立董事職責範疇規則」及「董事會績效評估辦法」之評估結果，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形後，提出建議薪資報酬委員會通過後提報董事會決議。

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。

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

- 註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。
- 註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過過分派員工酬勞金額，若無法預估則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。
- 註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。
- 註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註 9：a. 本欄應明確填列公司董事領取自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
 b. 公司董事如有領取自子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。
 c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二) 監察人之酬金：不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註6)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 (註7)			
		本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司					
副董事長/ 副總經理	張以昇	3,357	3,357	108	108	4,562	4,562	620	-	-	620	-	8,647	8,647	5.03%	5.03%	無
總經理	朱錢隆	3,906	3,906	108	108	4,229	4,229	620	-	-	620	-	8,863	8,863	5.15%	5.15%	無
副總經理	陳玉萍	2,020	2,020	107	107	1,681	1,681	310	-	-	310	-	4,118	4,118	2.39%	2.39%	無
副總經理 (註一)	呂俊宏	540	540	27	27	195	195	120	-	-	120	-	882	882	0.51%	0.51%	無
副總經理 (註二)	何頌胤	202	202	9	9	200	200	90	-	-	90	-	501	501	0.29%	0.29%	無
副總經理 (註三)	簡定業	180	180	9	9	180	180	90	-	-	90	-	459	459	0.27%	0.27%	無
副總經理 (註四)	葉明時	180	180	9	9	180	180	90	-	-	90	-	459	459	0.27%	0.27%	無

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註6)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 (註7)		
		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司				
		財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司			
副總經理 (註五)	史庭瑞	2,091	2,091	79	79	-	-	-	-	-	-	2,169	1.26%	2,169	1.26%	無
副總經理 (註六)	翁士洋	1,616	1,616	79	79	-	-	-	-	-	-	1,694	0.98%	1,694	0.98%	無
副總經理 (註七)	詹達力	1,383	1,383	73	73	-	-	-	-	-	-	1,457	0.85%	1,457	0.85%	無

* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等)，均應予揭露。

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司及所有轉投資事業酬金，併入酬金額表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

註一：呂俊宏於114年10月01日新任設備事業處副總經理。

註二：何頌胤於114年11月10日新任機器人事業處副總經理。

註三：簡定業於 114 年 12 年 01 日新任代工事業處副總經理。
註四：葉明時於 114 年 12 年 01 日新任組件事業處副總經理。
註五：史庭瑞於 112 年 05 月 08 日新任設備件事業處副總經理；於 114 年 09 年 22 日離職。
註六：翁士洋於 113 年 11 月 11 日新任組件事業處副總經理；於 114 年 09 年 22 日離職。
註七：詹達力於 114 年 01 年 01 日新任機器人事業處副總經理；於 114 年 09 年 12 日離職。

(四) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式) (註 1)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等(C) (註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4)				A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅後純益之比 例(%) (註 6)		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公司 酬金 (註 7)	
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 5)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 5)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 5)	本 公 司	本 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	本 公 司		財 務 報 告 內 所 有 公 司
總經理	朱鏡隆	3,906	3,906	108	108	4,229	4,229	620	-	620	-	8,863	8,863	5.15%	無
副董事長/ 副總經理	張以昇	3,357	3,357	108	108	4,562	4,562	620	-	620	-	8,647	8,647	5.03%	無
副總經理	陳玉萍	2,020	2,020	107	107	1,681	1,681	310	-	310	-	4,118	4,118	2.39%	無
副總經理 (註一)	史庭瑞	2,091	2,091	79	79	-	-	-	-	-	-	2,169	2,169	1.26%	無
副總經理 (註二)	翁士洋	1,616	1,616	79	79	-	-	-	-	-	-	1,694	1,694	0.98%	無

註 1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券監理委員會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即 A+B+C+D 四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表及上表(1-1)。

註 2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註 6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 7：a.本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金額(若無者，則請填「無」)。

b.酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

註一：史庭瑞於 112 年 05 月 08 日新任設備事業處副總經理；於 114 年 09 年 22 日離職。

註二：翁士洋於 113 年 11 月 11 日新任組件事業處副總經理；於 114 年 09 年 22 日離職。

(五) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 12 月 31 日

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
經 理 人	副董事長/ 副總經理	張以昇	0	2,850,000 (註五)	2,850,000 (註五)	1.66% (註五)
	總經理	朱銓隆				
	財務主管/ 副總經理	陳玉萍				
	副總經理 (註一)	呂俊宏				
	副總經理 (註二)	何頌胤				
	副總經理 (註三)	簡定業				
	副總經理 (註四)	葉明時				
	協理	陳玟瑾				
	會計主管/ 公司治理主管	王昺華				
	協理	周政賢				

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註 2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 3：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註 4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞（含股票及現金）者，除填列附表一之二酬金揭露方式外，另應再填列本表。

註一：呂俊宏於 114 年 10 月 01 日新任設備事業處副總經理。

註二：何頌胤於 114 年 11 月 10 日新任機器人事業處副總經理。

註三：簡定業於 114 年 12 月 01 日新任代工事業處副總經理。

註四：葉明時於 114 年 12 月 01 日新任組件事業處副總經理。

註五：114 年度董事及員工酬勞係為擬議數，非實際分配金額。

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

1、本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金占個體或個別財務報告稅後純益比例：

項目 職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	114 年度		113 年度	
	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	16.99	16.99	13.41	14.22
總經理 及副總經理	17.00	17.00	10.69	11.49

註一：114 年度歸屬於母公司之稅後淨利 172,069 仟元。

註二：113 年度歸屬於母公司之稅後淨利 174,876 仟元。

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

- (1) 本公司於公司章程第 23 條中明訂，當年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞，該提撥之金額應經薪資報酬委員會審議，再提請董事會討論通過後始得發放，並提請股東常會報告之。
- (2) 本公司訂定董事、總經理及副總經理酬金之程序，係以「薪資報酬委員會組織規程」、「董事會績效評估辦法」、「董事及經理人薪資酬勞辦法」作為評核之依循；董事報酬，除參酌績效評估標準（公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制）所得之評估結果外，另依據本公司章程第 20 條及「董事及經理人薪資酬勞辦法」第 3 條第 1 款之規定，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形後提出建議提交董事會決議；總經理暨副總經理等經理人之績效評估及薪資報酬，則係依據本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」之規定，評核項目包含未發生道德風險事件或其他造成公司形象、商譽有負面影響、內部管理失當或人員弊端等風險事件，並參酌同業通常水準支給情形，及考量個人績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。薪酬之內容及合理性，均經薪資報酬委員會審議後提請董事會討論通過，並視營運狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。
- (3) 本公司酬金政策係考量公司當年之財務狀況、經營成果暨未來之資金運用需求做整體性之規劃，對於未來風險評估亦納入考量之範圍內，以將風險發生之可能性降至最低；截至年報刊印日止，無現有事項使公司未來需負擔責任、義務或負債之可能性。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

1、第十六屆董事會成員計七人，任期自 112 年 06 月 09 日至 115 年 06 月 08 日。

2、民國 114 年度董事會開會 7 次【A】，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】(註)	備註
董事長	程天縱	7	0	100%	112 年 06 月 09 日改選連任
副董事長/ 副總經理	張以昇	7	0	100%	112 年 06 月 09 日改選連任並新任副董事長
董事	李正模	7	0	100%	112 年 06 月 09 日改選連任
董事	和椿行銷顧問股份有限公司 法人代表:朱錢隆	7	0	100%	112 年 06 月 09 日改選新任 (法人代表異動)
獨立董事	黃呈琮	6	1	86%	112 年 06 月 09 日改選連任
獨立董事	周大任	6	1	86%	112 年 06 月 09 日改選新任
獨立董事	劉冠廷	7	0	100%	112 年 06 月 09 日改選新任

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

3、其他應記載事項：

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

① 證交法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本報「貳、公司治理報告之三、公司治理運作情形之(二)審計委員會運作情形」。

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

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

董事會期別、日期	議案內容	利益迴避董事
第 16 屆第 9 次 董事會 114.03.11	核議 114 年度董事長及經理人調薪案	程天縱、張以昇及和椿行銷顧問股份有限公司(朱錢隆)

董事會 期別、日期	議案內容	利益迴避董事
第 16 屆第 11 次 董事會 114.08.07	核議本公司 113 年度董事酬勞及經理人員工酬勞金額分配案。	程天縱、張以昇、李正模及和椿行銷顧問股份有限公司(朱銓隆)
	核議本公司副董事長職務暨薪酬調整案。	張以昇
<p>利益迴避原因：以上議案內容因與迴避董事有自身利害關係，謹依本公司「董事會議事規則」第 15 條規定辦理。</p> <p>參與表決情形：應迴避之董事已依法迴避，經主席徵詢其餘出席董事同意照案通過。</p>		

(3) 上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，董事會評鑑執行情形如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容項目	平均分數
每年 執行 一次	114.01.01- 114.12.31	整體 董事會	議事單位 自評	A.公司營運之參與程度 B.董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事的選任及持續進修 E.內部控制	4.65 分
每年 執行 一次	114.01.01- 114.12.31	個別 董事會 成員	董事會成 員自評	A.公司目標與任務之掌握 B.董事職責認知 C.對公司營運之參與程度 D.內部關係經營與溝通 E.董事之專業及持續進修 F.內部控制	4.77 分
每年 執行 一次	114.01.01- 114.12.31	審計 委員會	議事單位 自評/ 委員會成 員自評	A.對公司營運之參與程度 B.審計委員會職責認知 C.提升審計委員會決策品質 D.審計委員會組成及成員選任 E.內部控制	4.74 分
每年 執行 一次	114.01.01- 114.12.31	薪資 報酬 委員會	議事單位 自評/ 委員會成 員自評	A.對公司營運之參與程度 B.薪資報酬委員會職責認知 C.提升薪資報酬委員會決策品質 D.薪資報酬委員會組成及成員選任	4.48 分

每年 執行 一次	114.01.01- 114.12.31	永續 發展 委員會	議事單位 自評/ 委員會成 員自評	A.對公司營運之瞭解與建議 B.永續發展委員會職責認知 C.提升永續發展委員會決策品質 D.永續發展委員會組成及成員選任	4.92 分
----------------	-------------------------	-----------------	----------------------------	-----------------------------------------------------------------------	--------

評估結果：

114 年度各項考評結果以上所示（滿分皆為 5 分），整體運作情況尚稱完善。彙總評估結果，各項指標均顯示本公司董事會及功能性委員會成員對各評估面向均持正面評價。本次績效評估報告於 115 年 3 月 10 日提報董事會，作為後續檢討及改進之依據。本公司將依據本次評估結果，持續精進董事會暨功能性委員會職能，並針對內部控制等面向進行深化，以提升公司治理成效。

(4) 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- A. 本公司除隨時提供董事相關法規外，於董事會召開時，報告公司業務現況讓董事知悉，並備妥議案相關資料及指派人員供董事查察備詢。
- B. 公司主動提供各類進修課程資訊，亦鼓勵董事踴躍參加各項公司治理課程或定期參加主管機關相關法律遵循宣導會，以加強董事會成員職能。
- C. 提昇資訊透明度，加強揭露財務、股務、公司治理與永續發展等資訊。

(二) 審計委員會運作情形

1. 審計委員會之組成：

本公司依證券交易法第 14 條之 4 規定，由全體獨立董事組成審計委員會。請參閱本年報「貳、公司治理報告之一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料之（一）董事資料相關內容」。

2. 審計委員會職責範圍：

本公司審計委員會係由全體獨立董事組成、每季召開定期會議，旨在協助董事會提高公司治理績效，並於其職權範圍內，得要求相關部門經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席並提供相關必要資訊。

職責範圍如下：

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

3. 第二屆審計委員會委員計三人，任期自 112 年 06 月 09 日至 115 年 06 月 08 日。

4. 民國 114 年度審計委員會開會 4 次【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數【B】	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】(註)	備註
獨立董事 (召集人)	黃呈琮	4	0	100%	112 年 06 月 09 日 改選連任
獨立董事 (委員)	周大任	4	0	100%	112 年 06 月 09 日 改選新任
獨立董事 (委員)	劉冠廷	4	0	100%	112 年 06 月 09 日 改選新任

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。

5. 其他應記載事項：

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

① 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 期別、日期	議案內容
第 2 屆 第 8 次 審計委員會 114.03.11	<ol style="list-style-type: none"> 1. 核議 114 年度營業計畫書及營業目標案。 2. 核議 113 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案。 3. 核議 113 年度董事酬勞分配案。 4. 核議 113 年度盈餘分派案。 5. 核議 113 年度現金股利分派案。 6. 核議本公司更換會計師案。 7. 核議定期評估本公司簽證會計師之獨立性與適任性(含審計品質指標(AQI))案。 8. 核議簽證會計師公費審查案。 9. 核議修訂「審計委員會組織規程」案。 10.核議修訂「公司章程」及內部控制制度薪工循環之薪資管理辦法案。 11.核議 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。
第 2 屆 第 9 次 審計委員會 114.05.08	<ol style="list-style-type: none"> 1. 核議本公司 114 年第一季合併財務報告案。 2. 核議本公司向關係人進銷貨、進行勞務或技術服務交易，預計全年度交易金額達公司最近期合併總資產或最近年度合併營業收入淨額百分之五者案。 3. 核議本公司之子公司上海自動化（和椿）有限公司擬取得「乘物機器人（深圳）有限公司」之有價證券案。
第 2 屆 第 10 次 審計委員會 114.08.07	<ol style="list-style-type: none"> 1. 核議本公司 114 年第二季合併財務報告案。 2. 核議本公司向金融機構玉山銀行申請授信額度展期案。 3. 核議本公司向金融機構第一銀行申請授信額度展期案。 4. 核議本公司新增金融機構台北富邦銀行融資額度案。 5. 核議本公司向金融機構彰化銀行申請授信額度展期案。
第 2 屆 第 11 次 審計委員會 114.11.06	<ol style="list-style-type: none"> 1. 核議本公司 115 年度營運計劃案。 2. 核議本公司 114 年第三季合併財務報告案。 3. 核議本公司之子公司上海自動化（和椿）有限公司擬取得「深圳智動匯創科技有限公司」之有價證券案。 4. 核議本公司向金融機構合作金庫商業銀行申請授信額度展期案。 5. 核議本公司向金融機構國泰世華銀行申請授信額度展期案。 6. 核議本公司向金融機構台灣中小企業銀行申請額度展期案。 7. 核議本公司 115 年度內部稽核計劃案。 8. 核議本公司「自行評估內部控制制度程序」修訂案。

審計委員會 期別、日期	議案內容
<p>獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無此情形。 審計委員會決議結果：經主席徵詢出席董事，全體無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：依決議執行。</p>	

② 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

(2) 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：無此情形。

(3) 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）。

① 獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

本公司獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好。除內部稽核主管定期向審計委員會進行業務報告外，每年固定辦理至少兩次獨立座談會，且均無一般董事及管理階層在場。此外，若發生重大異常或風險事項，內部稽核主管得視需要不定期召開會議與獨立董事進行及時溝通。114 年度歷次溝通情形摘述如下：

日期	方式	溝通重點	處理執行結果
114.03.11	座談會	1. 稽核年度計劃執行進度。 2. 稽核發現暨改善結果說明。 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. 其他討論事項或指示。	獨立董事無意見
114.03.11	審計委員會	1. 內部稽核報告。 2. 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	獨立董事無意見
114.05.08	審計委員會	1. 內部稽核報告。	獨立董事無意見
114.08.07	審計委員會	1. 內部稽核報告。	獨立董事無意見
114.11.06	座談會	1. 依計畫完成稽核底稿與報告。 2. 2025 年度內控自行評估作業展開。	獨立董事無意見
114.11.06	審計委員會	1. 內部稽核報告。 2. 本公司 115 年度內部稽核計劃案。 3. 本公司「自行評估內部控制制度程序」。	獨立董事無意見

② 獨立董事與會計師溝通情形：

本公司獨立董事與簽證會計師溝通情形良好，每年定期辦理至少兩次座談會。溝通過程均採取無一般董事及管理階層在場之方式，由會計師針對查核範圍、查核方法及查核結果進行深度說明與意見交換。114 年度歷次溝通情形摘述如下：

日期	方式	溝通重點	獨立董事意見
114.03.11	座談會	查核範圍、查核結果、財務分析、近期法令資訊。	獨立董事無意見
114.11.06	座談會	查核範圍、查核結果、本會計師之獨立性、財務分析、近期法令資訊。	獨立董事無意見

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		無差異。 本公司為建立良好公司治理制度，已於民國104年3月23日經董事會決議通過訂定「公司治理實務守則」，並陸續因應法令及公司營運所需修正本守則，最新版本守則業已揭露於公開資訊觀測站及本公司網站供大眾下載參閱。 (https://aurotek.com/investors/corporate-governance/company-policies/)
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		無差異。 (一)本公司除透過股務代理機構外，另內部設有投資人關係團隊與發言人制度作為與股東溝通之橋樑，並專責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜並妥善處理予以即時回應。此外，本公司嚴格遵守資訊揭露之公平性，重大訊息及財務資訊均經由公開資訊觀測站對外發布，確保所有股東能平等獲取正確資訊，以維護其權益。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		無差異。 (二)本公司建立健全之股權監控機制，每月定期追蹤並依規定申報董事、監察人及大股東之股權異動情形。同時，本公司積極掌握實際控制本公司之主要股東及其最終控制者名單，並於年度報告中完整揭露前十大股東資訊，確保公司股權結構之透明度與經營權之穩固。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		無差異。 (三)本公司對子公司之監理，已依「上市上櫃公司治理實務守則」、「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」、「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及「公開發行公司取得或處分資產處理準則」等法規，訂有完善之「公司治理實務守則」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序」、「關係人

評估項目	運作情形(註)		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	<p>相互間財務業務作業規範」等相關辦法。透過內部控制制度與年度稽核計畫，明確劃分本公司與子公司之職務權責，並依風險評估建立適當防火牆，以落實監管機制。</p> <p>(四)本公司員工、經理人及董事等人員，除應遵守「證券交易法」之規定外，本公司亦訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「誠信經營守則」等規範，明確禁止相關人員獲悉重大消息，於內部重大消息明確後，未公開前或公開後十八小時內，不得自行或以他人名義買入或賣出相關之有價證券或非股權性質之公司債；更實施「交易封閉期」禁令：年度財報公告前三十日及季報公告前五日內嚴禁買賣公司股票。本公司除定期於官網揭露落實情形，更持續強化誠信經營宣導，杜絕不當交易行為。</p>	無差異。
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？	V	<p>(一) 本公司已於「公司治理實務守則」第二十條訂定董事會成員組成應考慮多元化，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，宜包括但不限於以下二大面向之標準：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 基本條件與價值：性別、年齡、年籍及文化等，其中不同性別董事至少一席以上。 2. 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。 <p>多元管理目標皆已達成，其相關具體內容與達成情形，請參閱本報「貳、公司治理報告之一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料之一(一)董事資料之5.董事會多元化及獨立性」。</p>	無差異。

與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	運作情形(註)		
	是	否	
<p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p>	<p>V</p>	<p>摘要說明</p> <p>(二) 本公司除依法已設置薪資報酬委員會及審計委員會外，更主動強化治理深度：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 為落實永續經營理念，健全公司在環境保護、社會責任及公司治理三大領域之經營體制，以達永續發展目標，於民國113年11月8日在董事會組織下設置「永續發展委員會」，負責推動ESG策略與監測環境影響。請參閱本報「貳、公司治理報告之三、公司治理運作情形之(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」。 2. 為健全董事會功能及強化管理機制，本公司於民國114年11月6日經董事會通過設立「提名委員會」，負責董事及高階經理人之遴選與續任評核，確保領導層之適任性與傳承規劃。請參閱本報「貳、公司治理報告之三、公司治理運作情形之(四) 公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形之2、提名委員會之組成、職責及運作情形」。 	<p>無差異。</p>
<p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p>	<p>V</p>	<p>(三) 本公司已於民國107年8月8日董事會決議通過訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，每年定期執行整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評核；評估之方式得採董事會內部自評、董事會自評、同儕評估或其他適當方式進行績效評估；董事會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度。 2. 提升董事會決策品質。 3. 董事會組成與結構。 4. 董事之選任及持續進修。 	<p>無差異。</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	摘要說明	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	否	<p>5. 內部控制。</p> <p>本公司於年度結束後由各執行單位負責執行對整體董事會績效進行評估，並將該結果作為未來遴選或提名董事及個別董事薪資報酬之參考依據之一。</p> <p>本公司業於民國115年初分別完成民國114年度整體董事會、個別董事會、整體功能性委員會、個別功能性委員會成員內部自評，各項評估結果業於民國115年3月10日提報董事會。各項評估結果內容請參閱本年報「貳、公司治理報告之三、公司治理運作情形之(一)董事會運作情形中之本公司董事會及功能性委員會自我評鑑執行情形」。</p> <p>(四) 本公司之簽證會計師事務所為資誠聯合會計師事務所，該事務所之獨立性政策已規範全體員工需每年定期自行完成年度獨立性暨風險管理政策遵循聲明書，且承接委任服務前亦須自行檢核有無違反；此外，本公司參照會計師法第47條規範之獨立性及職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估項目。</p> <p>本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，再將評估結果提報董事會。最近一次評估經115年3月10日審計委員會決議通過後，並提報董事會決議通過並取得其獨立性聲明書。會計師獨立性評估項目如下：</p> <p>1. 為提升財報之審計品質，定期評估本公司簽證會計師之獨立性與適任性，考量審計品質指標 (AQI) 之五大構面：專業性、獨立性、品質控管、監督、及創新能力。評估程序涵蓋「事務所層級」及「審計個案層級」等資訊，並參酌同業平均水準，以客觀評估查核團隊之審計品質。</p>	無差異。

評估項目		運作情形(註)				
	是		否	摘要說明	評估結果	是否符合獨立性及 適任性
	否			<p>2. 經檢視資誠聯合會計師事務所提供之審計品質指標 (AQI)，簽證會計師王崧澤會計師及游淑芬會計師於各項指標均表現穩定且符合規範。</p> <p>3. 會計師獨立性及適任性評估標準：</p>		
	是			<p>構面一：專業性</p> <p>1. 查核經驗：資深查核人員是否具足夠之審計經驗以執行查核工作。</p> <p>2. 訓練時間：會計師及資深查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能。</p> <p>3. 流動率：事務所是否維持足夠資深之人力資源。</p> <p>4. 專業支援：事務所是否擁有足夠之專業人員，以支援查核團隊。</p> <p>構面二：品質控管</p> <p>1. 會計師負荷：會計師工作負荷是否過重。</p> <p>2. 查核投入：查核團隊成員於各查核階段投入是否適當。</p> <p>3. EQCR 複核情形：EQCR 會計師是否投入足夠之時間執行審計案件之複核。</p> <p>4. 品管支援能力：事務所是否具備足夠之品質控</p>	是	是

與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
	<p>摘要說明</p> <p>管人力，以支援查核團隊。</p> <p>構面三：獨立性</p> <p>1.非審計服務公費：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。 是</p> <p>2.客戶熟悉度：會計師是對本公司之熟悉程度之負面影響是否超過正面影響。 否</p> <p>構面四：監督</p> <p>外部檢查缺失及處分：事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。 是</p> <p>構面五：創新能力</p> <p>創新規劃或倡議：事務所為提升審計效率及確保審計品質，是否具備創新能力、具體規劃及積極落實。 是</p>		
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	V	<p>本公司秉持誠信經營與永續發展之核心價值，致力於建構透明且專業的治理體系。為確保董事會運作效能並保障股東權益，本公司已於民國113年12月16日董事會決議通過委任會計主管王昺華擔任公司治理主管乙職，為專責公司治理相關事務之最高主管，並由股務單位負責直接向其報告。會計主管王昺華擔任法務、法令遵循、財務、會計、股務、公司治理等相關事務單位之職務達三年以上，符合公司治理主管應具備之資格。</p> <p>公司治理主管職權範圍：</p> <p>依據「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」，公司治理主管負責公司治理相關事務，主要包括下列內容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2. 製作董事會及股東會議事錄。 	無差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																
	是	否																	
		<p>摘要說明</p> <p>3. 協助董事就任及持續進修。 4. 提供董事執行業務所需之資料。 5. 協助董事遵循法令。 6. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p> <p>民國114年公司治理主管進修情形如下，共計18小時：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114/02/21</td> <td>社團法人中華民國證券暨永績發展協會</td> <td>公司治理與證券法規-我國推動永績發展政策及證券相關法令規定</td> <td>3小時</td> </tr> <tr> <td>114/05/16</td> <td>財團法人中華市場證券暨期貨發展基金會</td> <td>114年度防範內線交易宣導會</td> <td>3小時</td> </tr> <tr> <td>114/10/28~ 114/10/29</td> <td>財團法人中華市場證券暨期貨發展基金會</td> <td>董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-臺北班</td> <td>12小時</td> </tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	114/02/21	社團法人中華民國證券暨永績發展協會	公司治理與證券法規-我國推動永績發展政策及證券相關法令規定	3小時	114/05/16	財團法人中華市場證券暨期貨發展基金會	114年度防範內線交易宣導會	3小時	114/10/28~ 114/10/29	財團法人中華市場證券暨期貨發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-臺北班	12小時	
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																
114/02/21	社團法人中華民國證券暨永績發展協會	公司治理與證券法規-我國推動永績發展政策及證券相關法令規定	3小時																
114/05/16	財團法人中華市場證券暨期貨發展基金會	114年度防範內線交易宣導會	3小時																
114/10/28~ 114/10/29	財團法人中華市場證券暨期貨發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-臺北班	12小時																

評估項目	運作情形(註)		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V	<p>1. 本公司將利害關係人之意見視為推動永續經營的核心動力。為落實資訊透明度，本公司已於官方網站設置「利害關係人專區」，提供多元、暢通之溝通管道，由各專責單位即時受理並妥善回應各類建議與訴求，確保利害關係人之權益獲得充分保障。</p> <p>2. 本公司持續與利害關係人互動，以建立永續議題之溝通與回應機制，透過AA1000 SES標準「責任、影響力、張力、多元觀點、依賴性」等5大面向，鑑別重要利害關係人，由本公司各單位主管進行評估與討論後，確立重要利害關係人類別為客戶/經銷商/代理商、員工、供應商、董事/投資人、銀行等5類。</p> <p>3. 各類利害關係人對於本公司的營運活動有著不同意義與互動，同時由不同部門透過各式溝通方式與其進行議合，持續進行各項溝通議合方式，且產出各項成果。</p> <p>4. 本公司於114年11月6日向董事會報告民國113年度與各利害關係人溝通情形，同時，各類利害關係人議合方式及成果請參閱2024年永續報告書P.16~17。</p>	無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	本公司已委任「福邦證券股份有限公司股務代理部」辦理股東會事務。	無差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V	(一) 本公司建置公開網站(https://aurotek.com/)，揭露財務業務及公司治理相關資訊並不定期更新以供投資人查閱。	無差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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)?	V	(二) 本公司致力於提升資訊揭露之即時性與透明度,現已架設繁體中文、簡體中文、英文、日文四種語言之網頁,並設有各項業務專屬電子郵件信箱提供多元溝通管道。 在制度落實上,本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」,藉以建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制,並確實落實發言人制度。由各權責單位依上述作業程序及相關法令發布足以影響股東及利害關係人決策之資訊。此外,本公司定期及不定期舉辦法人說明會,會議過程採全程錄影,並將相關影音檔案放置公司網站,以確保資訊揭露之對稱性,持續提升公司資訊透明度。	無差異。
(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?	V	(三) 本公司配合法令訂及公司整體規劃,於會計年度結束後兩個月內公告並申報經會計師查核簽證之年度財務報告,並於規定期限前完成公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無差異。
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、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行	V	本公司經營管理階層與下列關係人進行雙向溝通管道,相關說明如下: (一) 員工權益及僱員關懷:本公司嚴格遵守《勞動基準法》及各項人事規章;定期召開全體員工月會,以增進員工交流及了解公司經營成果,確保經營目標之透明度;另提供員工申訴專屬信箱及專線,保障申訴過程之獨立性與保密性,營造友善且健康的職場文化。更多員工權利請參閱本報「肆、營運概況之五、勞資關係」。	無差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																
	是	否																	
形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等) ?		<p>摘要說明</p> <p>(二)投資者關係：本公司落實發言人制度，並設有專責窗口負責法人及股東事務。透過官網「投資人關係」專區與法說會，維持與市場之高效溝通，確保投資人能即時獲取公司財務與策略發展資訊。</p> <p>(三)供應商關係：公司訂有「供應商管理辦法」，每年針對供應商之客訴情況、進料品質、品質異常及不良品處理進行年度廠商評鑑並作成報告，供應商評鑑表中將供應商之相關法規執行、管理系統與環保作為列入評分項目。</p> <p>(四)利害關係人權利：本公司於官網設置「利害關係人專區」，針對股東、員工、客戶及供應商等關切之議題，提供透明且即時的揭露機制，落實企業社會責任與溝通議合。</p> <p>(五)董事進修情形：本公司董事民國114年進修項目如下所列，均遵行「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定，以忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務行使職權。</p> <table border="1" data-bbox="1023 459 1434 1453"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">董事長</td> <td rowspan="2">程天縱</td> <td>114/08/05</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>企業永續之風險管理與策略分析</td> <td>3小時</td> </tr> <tr> <td>114/08/05</td> <td>財團法人中華民國證券</td> <td>川普2.0下中美經濟與台灣</td> <td>3小時</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	董事長	程天縱	114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業永續之風險管理與策略分析	3小時	114/08/05	財團法人中華民國證券	川普2.0下中美經濟與台灣	3小時	
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數														
董事長	程天縱	114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業永續之風險管理與策略分析	3小時														
		114/08/05	財團法人中華民國證券	川普2.0下中美經濟與台灣	3小時														

評估項目	運作情形(註)								與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	摘要說明								
	是	否	日期	地點	出席人員	主題	時間	內容	
			暨期貨市場發展基金會	產業展望			3小時		
	董事	張以昇	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇			3小時		
	董事	李正模	台北市進出口商業同業公會	AI時代企業家的挑戰與因應			3小時		
	董事	朱鈺隆	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇			6小時		
	法人代表人		社團法人台灣專案管理學會	企業數位轉型與數位治理			3小時		
	獨立董事	黃呈琮	社團法人台灣專案管理學會	接班團隊建構與人才發展			3小時		
			社團法人中華獨立董事協會	全球經貿新局下的挑戰與因應			3小時		
			社團法人台灣董事學會	AI時代下的製造業轉型與董事治理責任			3小時		

評估項目	運作情形(註)						與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明					
			獨立董事	周大任	114/05/21	社團法人台灣投資關係協會	從數據到AI：正確利用科技降本增效的策略指南 3小時	
			獨立董事	劉冠廷	114/08/07	社團法人台灣投資關係協會	企業轉型新思維：數位科技與永續發展 IFRS S1/S9 3小時	
			獨立董事	劉冠廷	114/12/18	社團法人中華民國內部稽核協會	「內線交易」與「財報不實」實務探討 與因應之道 6小時	
			<p>(六)風險管理政策及風險衡量標準執行情形：</p> <p>為確保本公司風險管理制度之完整性，特訂定「風險管理政策」以落實風險管理机制，提升風險管理分工之效能；並由審計委員會、董事會督導風險管理。為了風險管理，應塑造重視風險管理之經營策略與組織文化，並建立整體風險管理制度，由本公司及子公司之董事會、各階層管理人員及員工共同參與推動執行，從公司整體的角度，讓公司維持在所能承受的風險之內，以期能合理確保公司策略目標之達成。民國114年風險管理執行情形已於114年11月6日報告於審計委員會與董事會。更多說明請參閱本報「伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之以下事項」。</p>					

評估項目	運作情形(註)		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>(七)客戶政策執行情形：本公司已訂定「誠信經營守則」以遵守誠信經營之商業活動，請參閱本報「肆、營運概況之一、業務內容」。</p> <p>(八)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司自民國102年12月26日起，公司每年均為董監事暨重要職員購買責任保險。最近年度之董事責任保險於114年12月23日向明台產物保險投保（投保期間：民國115年1月1日至115年12月31日），投保金額為美金500萬元，並於115年3月10日提報董事會。</p>	
		<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：</p> <p>本公司第十二屆（民國114年度）公司治理評鑑結果於年報刊印日前尚未公布，然本公司秉持持續優化治理品質之初衷，參酌往年評鑑結果及115年度新修訂之評鑑指標要求，已積極推動下列各項改善措施與優化計畫：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 強化董事會結構與運作效能：為提升董事會決策品質與監督功能，本公司積極推動董事會成員多元化政策，規劃納入不同性別成員。同時，為落實專業分工，已設立提名委員會，並預計導入外部專業機構進行董事會績效評估，以確保董事會運作之獨立性與客觀性。 2. 優化資訊揭露透明度與利害關係人權益：致力於提升財務與非財務資訊之即時性與透明度，本公司調整議事作業排程以加速年度業務總結效率，預計於115年5月底前召開股東常會。此外，本公司採取更具透明度之溝通方式，主動揭露高階主管酬金相關資訊，以強化與投資人及利害關係人之信任關係。 3. 落實環境永續與智慧資本管理：響應全球永續發展指標，本公司已設立永續發展委員會並建立環境管理機制，針對資源使用（如用水及廢棄物管理等）制定具體管理計畫並定期揭露執行成效。此外，為強化核心競爭力，本公司著手將智慧財產權管理納入經營範疇，制定完整管理架構，以完善風險管控機制。 4. 針對其餘尚未優化之評鑑項目，本公司將持續參酌優良實務準則及同業標準，列入年度治理目標滾動式檢討，以期逐年完善公司治理體制。 	

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形

1、薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

- (1) 組成情形：本公司為強化董事會及高階管理團隊之組成品質，依相關法令設置薪酬委員會，為董事會之功能性委員會之一。委員會成員共三人，其中獨立董事三人，占多數，並由其中一位獨立董事擔任召集人，以確保提名程序之獨立性與客觀性。
- (2) 運作情形：114 年度委員會共召開四次會議，主要就董事及經理人相關薪酬、內部人任用、接班規劃等議題進行討論與審議，相關決議均依程序提報董事會決議。本公司透過薪酬委員會之運作，持續強化董事會治理效能，並確保董事及高階經理人具備執行公司策略及推動永續發展所需之專業能力。

■薪資報酬委員會成員資料：

115 年 3 月 31 日

身分別 (註 1)	姓名 條件	專業資格與經驗 (註 2)	獨立性情形 (註 3)	兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員 會成員家數
召集人 (獨立董事)	黃呈琮	註		0
委員 (獨立董事)	周大任			3
委員 (獨立董事)	劉冠廷			0

註：獨立董事之專業資格、經驗及獨立性情形，請參閱貳、公司治理報告之一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料(一)董事資料相關內容。

註 1：請於表格內具體敘明各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，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 00 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，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。

■薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2) 本屆委員任期：112 年 06 月 09 日至 115 年 06 月 08 日。最近年度(民國 114 年度)薪資報酬委員會開會 4 次【A】，各委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數【B】	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】(註)	備註
召集人	黃呈琮	4	0	100%	112 年 06 月 09 日 改選連任
委員	周大任	3	1	75%	112 年 06 月 09 日 改選新任

職稱	姓名	實際出席 次數【B】	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】(註)	備註
委員	劉冠廷	4	0	100%	112年06月09日 改選新任

其他應記載事項：

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

註：(1)年度終了日前有薪資報酬委員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有薪資報酬委員改選者，應將新、舊任薪資報酬委員均予以填列，並於備註欄註明該薪資報酬委員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

■最近年度薪資報酬委員會議案內容及表決結果：

薪資報酬委員會 期別、日期	議案內容
第五屆第六次 薪資報酬委員會 114.03.11	1、提撥一一三年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 2、一一四年度工作計劃案。 3、一一四年度董事長及經理人調薪案。
第五屆第七次 薪資報酬委員會 114.08.07	1、審查一一三年度董事酬勞及經理人員工酬勞金額分配。 2、副董事長薪酬調整案。 3、本公司經理人薪酬調整案。
第五屆第八次 薪資報酬委員會 114.09.30	本公司副總級人員薪酬案。
第五屆第九次 薪資報酬委員會 114.11.19	本公司副總級人員薪酬案。
<p>薪資報酬委員意見或重大建議項目：無此情形。</p> <p>薪資報酬委員會決議結果：經主席徵詢出席董事，全體無異議照案通過。</p> <p>公司對薪資報酬委員會意見之處理：依決議執行。</p>	

■薪資報酬委員對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明薪資報酬委員姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

薪資報酬委員會 期別、日期	議案內容	利益迴避 委員	迴避原因	參與表決情形
第五屆第七次 薪資報酬委員會 114.08.07	審查一一三年度董事酬勞及經理人員工酬勞金額分配	黃呈琮、 周大任、 劉冠廷	為本案利害關係人	本案利害關係人，已個別主動迴避討論及決議，經主席徵詢其餘出席委員同意通過

2、提名委員會之組成、職責及運作情形：

本公司為健全董事會監督職能並落實專業治理，爰依上市上櫃公司治理實務守則第 27 條之規定，業於民國 114 年 11 月 6 日經董事會決議通過於董事會組織下設置「提名委員會」，並訂定「提名委員會組織規程」。

本委員會之成員由董事會委任至少三名董事組成，且其中半數以上應為獨立董事，以確保決策之公正性與獨立性。目前成員共計三位，由二名獨立董事及副董事長組成，成員背景涵蓋產業管理、財務及法律等專業領域，具備引領公司長期發展策略之實務經驗。

本委員會秉於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 一、遴選並審核董事之適任人選，並評估獨立董事之獨立性，向董事會提出候選人建議名單。
- 二、審視董事會、各委員會及各董事之績效評估。
- 三、每年評估獨立董事之獨立性。
- 四、訂定並定期檢討董事進修計畫及董事之繼任計畫。
- 五、其他經董事會指示本委員會辦理之事項。

■提名委員會專業資格與經驗及運作情形：

- (1) 本公司之提名委員會委員計三人。
- (2) 本屆委員任期：民國 114 年 11 月 6 日委任起，至本屆董事會任期屆滿（民國 115 年 5 月 28 日）止。最近年度提名委員會無開會紀錄【A】，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】(註)	備註
召集人 (獨立董事)	劉冠廷	註 1	最近年度無開會紀錄， 參閱其他應記載事項說明			114 年 11 月 06 日改選新任
委員 (副董事長)	張以昇					114 年 11 月 06 日改選新任

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】(註)	備註
委員 (獨立董事)	周大任					114 年 11 月 06 日改選新任
<p>其他應記載事項：</p> <p>由於本委員會成立日期為年度下旬，114 年度尚未有需議合之提名案件或應審議事項，故該年度未召開會議。自 115 年度起，本委員會將依組織規程定期召開會議，忠實履行遴選適任人選、評估績效及規劃進修等職權，持續強化董事會結構品質。</p>						

註 1：提名委員之專業資格與經驗，請參閱貳、公司治理報告之一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料（一）董事資料相關內容。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？</p>	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>無重大差異</p>
	<p>√</p>	<p>否</p>	<p>摘要說明</p> <ol style="list-style-type: none"> 為實踐本公司永續發展目標，並強化永續治理，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」及「上市上櫃公司永續發展實務守則」之規定，設置永續發展委員會，並訂定本委員會組織規程，以資遵循。於民國113年11月8日之董事會決議通過設立「永續發展委員會」，係隸屬於董事會下之功能性委員會，本委員會由董事長及二名獨立董事組成，半數以上為獨立董事，目前成員計三位，由副董事長及二名獨立董事組成；本委員會下設立「永續辦公室」，由總經理擔任最高負責人，以落實永續發展工作之推動與執行。 永續辦公室協助委員會推行各項計畫，除設有 ESG 推動中心，並涵蓋公司治理小組、永續環境小組、社會公益小組、永續資訊揭露小組等任務編組，向委員會呈報永續發展之執行情形。成員包括生產、人資、財會、資訊產等單位，以便完善落實 ESG 台灣體制及接軌國際規範。 「永續發展委員會」的任務主要負責(1)制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。(2)檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。(3)督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。(4)督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。 本公司依證交所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」制定「永續資訊管理作業程序」，並於113年11月8日經董事會通過，做為永續發展委員會執行相關作業程序之依據。

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>5. 永續發展委員會每年至少召開一次會議。114年度共召開2次會議，向董事會報告 ESG 執行情形。同時，由董事會督導公司制定永續發展之策略目標及管理方針，且視需要訂定檢討方案，以落實公司永續發展之理念與推動。</p> <p>6. 本公司已於114年8月發行「2024年永續報告書」，相關具體推動計畫與實施成效，請參閱本公司網站，並可下載報告書 PDF 檔案詳閱。</p>
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？(註2)	V		<p>1. 報告範疇與邊界：以2024年1月1日至2024年12月31日本公司永續經營的管理與績效為本公司永續報告書主要的資訊範疇，報告書邊界以和椿科技股份有限公司為主，包括台灣總公司與工廠。</p> <p>2. 本公司鑑別重大議題流程是基於 GRI 準則(GRI Standards)，依照報告原則與界定報告內容為指引，對利害關係人關切程度，配合本公司之永續發展願景與策略、公司規章制度、績效指標等考量，參照過去執行經驗與成果，鑑別本公司主要關注之重大議題，區分為治理、社會與環境三大類別。並以風險評估，由永續辦公室與高階主管共同討論與檢視，確認重大性議題，並針對重大主題擬定相對應的政策及目標，並規劃實際行動時所應對的方案，確保重要的永續發展資訊被揭露於報告書中。</p>
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？	V		<p>(一) 本公司重視環境保護與永續發展，並依循相關環保法規（如《廢棄物清理法》、《消防法》、《職業安全衛生法》、《飲用水相關法規》、《氣候變遷因應法》及《再生能源發展條例》等），建立完善的环境管理制度。公司已制定並持續落實</p>

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否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？	V		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？	V		無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否										
(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？	V		<p>(四)</p> <p>1. 溫室氣體排放： 本公司溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，請參閱本報「貳、公司治理報告之三、公司治理運作情形之(五) 推動永續發展執行情形及與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因之上市櫃公司氣候相關資訊」。</p> <p>2. 水資源管理： 本公司長年關注水資源節能環保議題，在節水計畫方面，從全面落实日常生活節約用水做起，將可利用之水資源發揮更大效益。 水資源利用效率政策：減量、再利用、再循環。 (1) 減量：使用省水設備、優化製程冷卻系統、減少冷卻水塔排污。 (2) 再利用：將製程後的廢水，經過初步處理後用於非核心用途（如：沖廁、植栽澆灌）。 (3) 再循環：建立廢水回收系統，將廢水轉化為再生水重新回到製程。</p> <p>最近2年用水量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量(度)</th> <th>減少量(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>2,302</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>2,039</td> <td>11.425</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 廢棄物管理： (1) 本公司致力於環境保護，訂定環境目標標的，本公司每年進行環境目標檢討，並執行內外稽核，廢棄物管理制度於114年度通過 ISO 14001 環境管理体系驗證。</p>	年度	用水量(度)	減少量(%)	113	2,302	0	114	2,039	11.425
年度	用水量(度)	減少量(%)										
113	2,302	0										
114	2,039	11.425										

推動項目	是	否	執行情形(註1) 摘要說明	與上市櫃公司永續發展異情形及原因							
		<p>3. 本公司人權政策與具體管理方案及執行情形，皆有揭露於公司網站，另摘要如下：</p> <table border="1" data-bbox="432 427 1423 1512"> <thead> <tr> <th data-bbox="432 1234 507 1512">保障人權之政策</th> <th data-bbox="432 427 507 1234">具體管理方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="507 1234 922 1512"> <p>提供安全與健康的工作環境</p> </td> <td data-bbox="507 427 922 1234"> <ul style="list-style-type: none"> • 本公司已通過 ISO 14001(環境管理系統)，積極推動節約能源、專注綠色製造及減碳減廢等改善活動，並適切地訂定每年減碳計劃，朝向2050淨零碳排放的永續目標。 • 定期請專業醫護視察並提供健康建議，每兩年提供一次員工健檢。 • 新進員工需接受「職場性騷擾與其他不法侵害防治」兩小時之課程訓練，並設有相關申訴管道。 • 本公司定期消防安全檢維護工作場所、進行消防演練。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="922 1234 1169 1512"> <p>友善職場，尊重多元及平等</p> </td> <td data-bbox="922 427 1169 1234"> <ul style="list-style-type: none"> • 招募、任用、調薪及升遷皆不受性別、種族、年齡等因素影響。 • 應徵人員面試需由兩位以上面试官進行，確保無歧視待遇。 • 定期舉辦勞資會議，確保勞資溝通與協商機制正常運作 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1169 1234 1423 1512"> <p>杜絕童工、強迫勞動、當地政府法令</p> </td> <td data-bbox="1169 427 1423 1234"> <ul style="list-style-type: none"> • 從履歷篩選階段即導入合法聘僱流程，杜絕聘僱童工之機會。 • 嚴格遵守法令規範的每日、每週正常工時及例假規定。 • 系統設置提醒功能，每月檢視加班時數以關懷員工身心。 </td> </tr> </tbody> </table>	保障人權之政策	具體管理方案	<p>提供安全與健康的工作環境</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 本公司已通過 ISO 14001(環境管理系統)，積極推動節約能源、專注綠色製造及減碳減廢等改善活動，並適切地訂定每年減碳計劃，朝向2050淨零碳排放的永續目標。 • 定期請專業醫護視察並提供健康建議，每兩年提供一次員工健檢。 • 新進員工需接受「職場性騷擾與其他不法侵害防治」兩小時之課程訓練，並設有相關申訴管道。 • 本公司定期消防安全檢維護工作場所、進行消防演練。 	<p>友善職場，尊重多元及平等</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 招募、任用、調薪及升遷皆不受性別、種族、年齡等因素影響。 • 應徵人員面試需由兩位以上面试官進行，確保無歧視待遇。 • 定期舉辦勞資會議，確保勞資溝通與協商機制正常運作 	<p>杜絕童工、強迫勞動、當地政府法令</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 從履歷篩選階段即導入合法聘僱流程，杜絕聘僱童工之機會。 • 嚴格遵守法令規範的每日、每週正常工時及例假規定。 • 系統設置提醒功能，每月檢視加班時數以關懷員工身心。 	
保障人權之政策	具體管理方案										
<p>提供安全與健康的工作環境</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 本公司已通過 ISO 14001(環境管理系統)，積極推動節約能源、專注綠色製造及減碳減廢等改善活動，並適切地訂定每年減碳計劃，朝向2050淨零碳排放的永續目標。 • 定期請專業醫護視察並提供健康建議，每兩年提供一次員工健檢。 • 新進員工需接受「職場性騷擾與其他不法侵害防治」兩小時之課程訓練，並設有相關申訴管道。 • 本公司定期消防安全檢維護工作場所、進行消防演練。 										
<p>友善職場，尊重多元及平等</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 招募、任用、調薪及升遷皆不受性別、種族、年齡等因素影響。 • 應徵人員面試需由兩位以上面试官進行，確保無歧視待遇。 • 定期舉辦勞資會議，確保勞資溝通與協商機制正常運作 										
<p>杜絕童工、強迫勞動、當地政府法令</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 從履歷篩選階段即導入合法聘僱流程，杜絕聘僱童工之機會。 • 嚴格遵守法令規範的每日、每週正常工時及例假規定。 • 系統設置提醒功能，每月檢視加班時數以關懷員工身心。 										

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>維持員工身心健康及工作平衡</p> <ul style="list-style-type: none"> 提供團體保險給予員工雙重保障。 定期舉辦春酒、員工旅遊與每季生日會等活動，調劑員工身心與凝聚向心力。 <p>4. 人權治理架構： 本公司重視並致力於維護所有利害關係人之基本人權，已依循國際人權公約精神，建構完善之人權治理與管理機制。本公司以董事會為最高層級之人權治理單位，並於董事會轄下設置之 ESG 委員會統籌人權相關政策之制定、推動與監督。 ESG 委員會下設跨部門人權工作小組，成員涵蓋企業資訊安全、企業永續、客戶服務、環保安全衛生、人力資源、法務、資材管理、營運、品質暨可靠性及研究發展等單位，負責辨識人權風險、規劃管理措施及落實相關作為，並以系統化方式持續推動人權管理。 人權工作小組依推動進度不定期向 ESG 委員會報告執行情形與改善成果，並由 ESG 委員會主席定期向董事會轄下之「永續發展委員會」報告人權政策執行狀況與整體成效，以強化董事會對人權議題之監督職能，確保人權治理之有效落實與持續精進。 關於人權盡職調查流程及其執行情形，請參閱永續報告書。</p>	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績	V	<p>(二) 員工薪酬： 1. 本公司訂有員工酬勞提撥規定：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，以激勵所有同仁共同努力。本公司「薪資管理辦法」中也訂有年度調薪規定，每年評估當年度公司營運狀況並參考就業市場薪資等資料，依據個人績效等第落點設定調薪幅度。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
效或成果適當反映於員工薪酬？	是	否	<p>2. 員工福利措施： 本公司設立職工福利委員會，統籌規劃並提供多元員工福利措施，包含員工旅遊補助、生日禮金、三節禮金、結婚禮金、生育禮金、子女教育補助及社團補助等，並定期舉辦慶生會、部門聚餐等活動，以促進同仁交流與凝聚向心力。</p> <p>此外，本公司每年度公告職工福利委員會員工福利白皮書、鼓勵同仁參與外部訓練課程及語文課程，並定期辦理員工健康檢查及投保團體保險，致力於打造完善的員工關懷與職涯發展支持體系。</p> <p>3. 職場多元化與平等： 本公司重視多元與包容，尊重少數族群與不同背景員工的需求，114年共進用3名身心障礙員工，占全體員工的1.05%；以及6名原住民員工，以支持多元文化實踐。114年度女性同仁平均占比為31%，女性主管平均占比為19%，本公司將持續強化女性主管培力機制，強化組織多元化與包容力。</p> <p>4. 經營績效反映於員工薪酬： <ul style="list-style-type: none"> • 公司章程第23條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞（本項員工酬勞提撥數額中，以不低於30%為基層員工酬勞），由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 • 整體薪酬政策：依據本公司薪資管理辦法第9.1條，本公司會評估當年度公司營運狀況並參與市場薪酬調查，依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。114年度本公司主管職與非主管職，年度平均調薪幅度為9.5%，其中個人最高達15%。 </p>

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	V		<p>5. 退休制度與實施情形：</p> <ul style="list-style-type: none"> 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據民國94年7月1日前服務年資及退休前6個月之平均薪資計算，15年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過15年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以45個基數為限。 自民國94年7月1日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之6%提繳勞工退休金至勞工保險局個人退休金專戶，員工退休金之請領依「勞工退休金條例」規定辦理。 <p>(三) 職業安全衛生政策： 1. 本公司遵循職業安全衛生法與客戶及相關團體之規定訂定政策，並尊重相關利害團體對職業安全衛生之要求，以建構健康幸福職場。 本公司以災害預防及災害防止為核心理念，使用適當之管理工具與成熟的技術及可運用之資源，整合營運據點內作業職業安全衛生問題，提出有效對策，持續精進推動職業安全文化，另加強作業人員之防護管理，並投入資源強化職業病預防，以創造零災害環境。另亦建立量化指標，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。</p> <ul style="list-style-type: none"> 114年度本公司失能傷害頻率為 0，未發生因作業環境或工作行為所致之失能傷害事件，符合年度安全管理目標。 人員職業災害計 1 件、1 人，事故類型為上下班途中交通事故，占 114 年底員工總人數 270 人之約 0.37%。

無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展異情形及原因												
	是	否													
		<p>摘要說明</p> <p>本年度未發生火災事故及死亡事件，114 年度整體職場安全狀況尚屬穩定。合併公司針對該起通勤事故進行檢討，雖屬非工作場所內發生之事件，仍持續加強交通安全宣導與風險提醒，並於日常管理中落實安全教育與預防措施。同時，主管加強關懷同仁身心狀態，確保同仁於工作期間之安全與健康，以持續提升整體職業安全管理成效。</p> <p>2. 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，提供勞工健康舒適的工作環境，每年均執行 2 次作業環境監測，逐步瞭解工作人員的暴露實態。</p> <p>3. 工安查核： 本公司訂有年度工安查核小組工作計畫，由總經理擔任總召集人。各項查核報告由工安查核小組運用「工安查核系統」，將查核建議改善事項及具體改善情形登錄，供各單位上網參考改進，並且每月根據查核建議改善事項於工安查核小組會議上檢討缺失。</p> <p>4. 消防演練：本公司每年進行二次內部的消防演練。</p> <p>5. 公司近三年工安教育訓練與宣導： 為確保員工熟知職業安全衛生相關法規，每年安排教育訓練計畫，課程包含安全與健康教育宣導及健康講座、職業安全衛生等。</p> <table border="1" data-bbox="1197 616 1412 1512"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>教育訓練人次</th> <th>教育訓練人時</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>39</td> <td>219</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>80</td> <td>258.5</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>40</td> <td>225</td> </tr> </tbody> </table>	年度	教育訓練人次	教育訓練人時	112	39	219	113	80	258.5	114	40	225	
年度	教育訓練人次	教育訓練人時													
112	39	219													
113	80	258.5													
114	40	225													

執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因
推動項目	摘要說明	
<p>是</p> <p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?</p>	<p>否</p> <p>(四) 本公司每年依據事業經營、業務方向及未來前瞻性發展，對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、專業訓練、主管訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，並導入企業倫理的信念發展相關訓練課程，培養同仁關鍵能力。 114年度職涯訓練共計 578人完成，總時數為 990小時。於每年定期之績效面談時，主管與員工共同討論並設定個人年度能力發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳發展計畫。</p>	無重大差異
<p>是</p> <p>(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?</p>	<p>否</p> <p>(五) 和椿科技於產品與服務之研發、銷售及營運過程中，持續以「顧客健康與安全、客戶隱私保護與誠信行銷」為核心原則，全面遵循國內相關法規及國際通行準則，並建立完善之內控制度與管理流程，以確保客戶權益獲得充分保障。在顧客健康與安全方面，本公司之機器人產品與系統解決方案，均依循適用之安全規範、產品標準與相關法令進行設計、測試與驗證，並於出貨前完成必要之功能與安全檢測，確保產品於實際應用場域中具備穩定性與使用安全。同時，透過完整之操作說明、教育訓練與售後服務機制，協助客戶正確使用產品，降低潛在風險。 在客戶隱私與資料保護方面，和椿科技嚴格遵循個人資料保護相關法規，針對客戶資料之蒐集、處理、利用與保存，訂有明確之管理政策與權限控管機制，並採取必要之資訊安全與加密措施，防止未經授權之存取或洩漏，確保客戶與合作夥伴之資訊安全。 於行銷及產品標示方面，本公司秉持誠信原則，所有行銷宣傳內容與產品說明，均以真實、明確且可驗證之資訊為基礎，避免誤導性陳述，並符合相關廣告與標示法規要求。</p>	無重大差異

執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展異形及原因								
推動項目	摘要說明									
<p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	<p>是</p>	<p>此外，和椿科技已建立客戶申訴與回饋機制，提供多元溝通管道，確保客戶意見得以及時反映與妥善處理，作為持續改善產品與服務品質之重要依據，展現公司對消費者與客戶權益之高度重視。客戶權益政策可於官網的企業永續>社會參與頁面下載聲明書。</p> <p>(六) 本公司訂有「供應商管理辦法」、「供應商企業社會責任承諾書」、「供應商評鑑表」、「供應商年度考核記錄表」等，建立供應商保護環境、人權、安全、健康且永續性發展之篩選條件，及對供應商在環安衛風險、禁用童工、勞工管理、無危害勞工基本權利、道德準則及誠信經營等面向的要求及期待。</p> <p>本公司亦成立供應商、輔導、稽核與評核之動態管理循環，確保供應商持續符合本公司政策，本公司114年合作供應商 100%符合以下條件：</p> <table border="1"> <tr> <td>供應商評鑑與承諾</td> <td>114年度合作的 A 級供應商 100% 簽署「供應商行為準則」及「企業社會責任承諾書」，確保雙方在誠信經營與社會責任達成共識。</td> </tr> <tr> <td>供應商考核</td> <td>每年定期執行「供應商年度考核」，針對品質、成本、交期、安全衛生及環境責任進行全方位評分。考核結果作為續約與調整採購配比之主要依據。</td> </tr> <tr> <td>供應商稽核</td> <td>立專屬稽核與輔導團隊，針對考核未達標或具潛在風險之供應商，提供具體改善建議並追蹤缺失整改進度，共同提升環保及技術表現。</td> </tr> <tr> <td>供應商宣導</td> <td>於官網呈現永續資訊，積極引導供應商對標國際規範，強化供應鏈穩定性與競爭力，114年度合作廠商皆能落實法規遵循。</td> </tr> </table> <p>無重大差異</p>	供應商評鑑與承諾	114年度合作的 A 級供應商 100% 簽署「供應商行為準則」及「企業社會責任承諾書」，確保雙方在誠信經營與社會責任達成共識。	供應商考核	每年定期執行「供應商年度考核」，針對品質、成本、交期、安全衛生及環境責任進行全方位評分。考核結果作為續約與調整採購配比之主要依據。	供應商稽核	立專屬稽核與輔導團隊，針對考核未達標或具潛在風險之供應商，提供具體改善建議並追蹤缺失整改進度，共同提升環保及技術表現。	供應商宣導	於官網呈現永續資訊，積極引導供應商對標國際規範，強化供應鏈穩定性與競爭力，114年度合作廠商皆能落實法規遵循。
	供應商評鑑與承諾		114年度合作的 A 級供應商 100% 簽署「供應商行為準則」及「企業社會責任承諾書」，確保雙方在誠信經營與社會責任達成共識。							
供應商考核	每年定期執行「供應商年度考核」，針對品質、成本、交期、安全衛生及環境責任進行全方位評分。考核結果作為續約與調整採購配比之主要依據。									
供應商稽核	立專屬稽核與輔導團隊，針對考核未達標或具潛在風險之供應商，提供具體改善建議並追蹤缺失整改進度，共同提升環保及技術表現。									
供應商宣導	於官網呈現永續資訊，積極引導供應商對標國際規範，強化供應鏈穩定性與競爭力，114年度合作廠商皆能落實法規遵循。									
	<p>否</p>									

執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
推動項目	摘要說明	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	是	本公司依據全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative GRI)發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製「2024年永續報告書」，揭露公司所鑑別之經濟、環境及人群(包含其人權)重大主題與影響、揭露項目及其報導要求，並參考永續會計準則理事會(Sustainability Accounting Standards Board SASB)準則揭露行業指標資訊及 SASB 指標對應報告書內容索引。目前尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。歷年永續報告書公開於公司網站： https://aurotek.com/esg/#report 。
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104年3月董事會通過訂定「企業社會責任實務守則」，111年3月亦配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之最新修訂將「企業社會責任實務守則」修改為「永續發展實務守則」，並依該守則管理公司對經濟、環境及社會之風險與影響，且據以改進。執行至今尚無差異情形。	否	無重大差異
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司依據公司整體營運策略，建構系統化之智慧財產管理計畫，將研發成果有效導入產品開發與優化，並透過專利布局與商標保護機制，提升技術價值與市場競爭力。在專利管理方面，公司定期檢視專利之應用性與經濟效益，優化專利組合並導入專家決策機制，以強化策略規劃與資產價值；在商標管理方面，配合市場拓展持續進行商標布局與動態調整，以確保品牌保護之完整性；於營業秘密管理方面，落實資訊分級分類與管控措施，確保關鍵技術安全；另透過系統化風險管理機制，監控智慧財產相關風險並採取適當因應措施，以維持智慧財產資產之穩健發展。		
(一) 專利管理措施： 本公司依據整體營運策略建構完善之智慧財產管理計畫，透過整合跨部門資源進行產業分析與專利策略規劃，持續強化專利布局並推動管理制度化；在專利權維護與風險控管方面，與外部專利事務所合作，於布局初期即進行專利檢索並追蹤技術趨勢，審慎		

執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
推動項目	摘要說明	
	是	
	否	
	<p>評估侵權風險，以確保權益並降低爭議。在專利申請策略上，以保護產品與提升競爭力為核心，並透過獎勵與管理機制鼓勵研發人員持續創新，同時強化資產與機密管理；另設置發想提案機制，簡化流程並結合效益導向評審與獎勵措施，促進創新構想產出，經評估後再進入專利申請程序，並透過前案檢索支援迴避設計與風險控管。此外，公司定期檢視專利之應用效益與維護成本，適時優化專利組合，以確保整體品質並提升智慧財產資產之管理效益。</p>	
<p>(二) 商標管理措施：</p> <p>本公司依據整體智慧財產管理計畫，建構系統化之商標管理機制，積極推動國內外商標布局，並配合營運策略與市場拓展動態優化註冊範圍，以確保品牌於各市場之充分保護；於商標申請與維護過程中，透過專業檢索與審查機制，降低註冊風險並提升核准率。在權利維護方面，公司建立市場監測與預警機制，持續追蹤相似標章、仿冒或不當使用情形，並視情況採取蒐證、異議或法律行動，以確保商標權益之有效行使；同時強化內部使用規範與教育訓練，並結合跨部門協作，將商標管理與品牌及市場策略連結，以提升品牌價值並達成商標資產之穩健管理。</p>		
<p>(三) 營業秘密保護措施：</p> <p>本公司依據整體智慧財產管理計畫，建立完善之營業秘密與保密義務管理制度，透過制度與內控機制確保關鍵技術與機密資訊之安全；除訂定相關規範外，並將保密觀念納入新進員工訓練及定期宣導，且於聘僱契約中明確約定保密義務，以強化員工遵循意識。在資訊安全管理方面，公司持續優化相關設施，並透過文件分級、權限控管、資料調閱管理及定期稽核等措施，有效降低機密資料外洩風險；同時對於對外商務往來中審慎檢視合約保密條款，以確保權利義務明確並控管法律風險。</p>		
<p>■ 智慧財產權執行情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 專利權取得狀況：截至目前已核准領證共 13 件，另有 1 件申請中，顯示公司於技術創新及專利布局上已取得實質成果。 商標權取得狀況：截至目前已核准領證共 22 件，另有 6 件申請中，反映公司品牌保護及商標布局策略持續推動。 教育訓練與宣導：公司不定期辦理智慧財產權相關教育訓練及宣導活動，以提升全體員工對智慧財產保護及合規遵循之認知與意識。 		

執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
推動項目	摘要說明	
	是	
	否	
4.	制度與內控管理：公司制定保密合約及智慧財產權條款審理原則，作為內部管理及對外商務往來之依循標準，確保智慧財產權利歸屬明確並降低法律風險。	
5.	董事會監督：每年度將智慧財產權執行情形提報董事會，確保治理層對智慧財產管理之掌握與監督，落實資產有效管理及策略執行。	

關於本公司各類永續發展運作情形，請參考公司官網 (<https://aurotek.com/>)、新聞稿及相關出版品 (如：年度永續報告書)。

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行之相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

■ 上市上櫃公司氣候相關資訊
一、氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>(1) 為因應各項氣候變遷，本公司於111年5月9日制訂本公司溫室氣體盤查及查證時程計畫案，成立溫室氣體盤查編小組，溫室氣體盤查及查證時程規劃暨執行進度按季管控，並提董事會報告。</p> <p>(2) 本公司將依「上市上櫃公司永續發展路徑圖」時程完成溫室氣體盤查，已於114年正式取得ISO 14064-1系統驗證，並依據規範訂立相關減量目標及策略。</p>
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>根據氣候相關財務揭露(TCFD)框架，製造業企業需辨識氣候風險與機會，並評估其對業務、策略及財務的影響。製造業高度依賴供應鏈、能源及原材料，氣候變化放大其脆弱性。以下評估基於實體風險(極端天氣及長期氣候變化)與轉型風險(政策、技術及市場轉變)，並考慮機會(如綠色創新)。時間框架定義為短期(1-3年)、中期(3-5年)及長期(5年以上)。評估採用情境分析(如IPCC的RCP情境或IEA的淨零情境)，量化影響(如成本上升或收入增長)。台灣製造業常面臨颱風、水資源短缺及全球碳規範壓力。</p> <p>短期影響(1-3年):</p> <ul style="list-style-type: none"> 業務影響: 極端天氣(如颱風或洪水)導致工廠停工、原材料供應中斷。 策略影響: 需強化供應鏈韌性，如分散供應商或增加庫存，但增加營運複雜度。初期轉型風險(如碳費徵收)迫使調整生產流程。 <p>中期影響(3-5年):</p> <ul style="list-style-type: none"> 業務影響: 因天災、極端氣候、平均雨量改變等氣候因素，導致全球勞動力被迫改變，造成營運中斷的可能損失。 策略影響: 轉向低碳技術投資，如採用再生能源或循環材料，調整產品線以符合綠色供應鏈要求。 <p>長期影響(5年以上):</p> <ul style="list-style-type: none"> 業務影響: 海平面上升或長期熱浪損害沿海工廠，導致業務遷移或永久產能損失。市場轉變(如消費者偏好低碳產品)影響高排放製造業的競爭力。 策略影響: 重塑核心策略，如承諾淨零排放，整合氣候因素於全球供應鏈管理。未適應者可能面臨市場排除。

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。	本公司積極導入產品創新與開發，發展公司第二曲線事業(產品)，以機器人替代勞動力，創造智慧工廠(關燈工廠)，創造市場需求及公司營收，以智能永續發展為目標。
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。	本公司將由溫室氣體盤查編小組，召開相關會議，提出氣候變遷、氣候風險之辨識、評估等相關議題，進而建置整體氣候風險管理制度。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	無。
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。	無。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	無。
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	(1) 本公司將依「上市上櫃公司永續發展路徑圖」時程完成溫室氣體盤查，且於 114 年正式取得 ISO 14064-1 系統，並依據規範訂立相關減量目標及策略。

項目	執行情形
<p>程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>(2) 本公司以保護地球、永續發展、綠能減碳、潔淨能源為核心價值與願景，新設置本公司桃園廠太陽能發電工程，預計每年約減少 5% 碳排。</p> <p>(3) 本公司氣候目標以持續減量為主，強調內部節能與綠能自建（如太陽能），對應範疇一、二排放，期程聚焦短期專案執行與年度盤查進度（已從 2024 年起強化 ISO 標準）。公司強調「保護地球、永續發展、綠能減碳、潔淨能源」為核心價值，未來將持續管理溫室氣體、回應全球趨勢，並擴大綠色製造與供應鏈永續。</p>
<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。</p>	<p>請參閱此章節「上市上櫃公司氣候相關資訊之二、最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形及三、溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫」。</p>

二、最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1. 溫室氣體盤查資訊：

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

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

(1) 母公司個體應自民國 (下同) 114 年開始盤查。

(2) 合併財務報告子公司應自 115 年開始盤查。

本公司將依「上市上櫃公司永續發展路徑圖」時程完成盤查。

114 年經「台灣德國萊因技術監護顧問股份有限公司」確信範疇一類別一、範疇二類別二、範疇三類別三、範疇三類別四，113 年度總計碳排放總量為 868.800 噸當量(tCO₂e)，資料範圍為母公司。

114 年統計了範疇一及範疇三之排放量，總計排放量为 1042.561 噸當量(tCO₂e)，資料範圍為母公司。

類別	113 年 (註一)	密集度 (噸 CO ₂ e/營業額新 臺幣百萬元)	114 年		密集度 (噸 CO ₂ e/營業額新 臺幣百萬元)
範疇一 (公噸) / 二氧化碳當量	18.6027		22.3237		
範疇二 (公噸) / 二氧化碳當量	455.1354		546.1624		
範疇三 (公噸) / 二氧化碳當量	298.0034		357.6044		
範疇三.類別四 (公噸) / 二氧化碳當量	97.059		116.471		
總計 (公噸)	868.800	0.63	1042.561		0.41

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

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

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

註一：113 年度溫室氣體排放數據為經過盤查輔導並完成確信進行滾動修正。

2. 溫室氣體確信資訊：

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

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

(1) 母公司個體應自民國（下同）116 年開始執行確信。

(2) 合併財務報告子公司應自 117 年開始執行確信。

本公司將依「上市上櫃公司永續發展路徑圖」時程完成確信。

本公司於 1-1-1 揭露溫室氣體總排放量中，114 年執行 113 年度確信範圍屬本公司個體者，分別占各該年度本公司個體總排放量之 100%；業經「台灣德國萊因技術監護顧問股份有限公司」確信機構依照確信準則國際標準組織（International Organization for Standardization, ISO）發布之 ISO 14064-1:2018 執行確信，確信意見（皆）為合理確信/有限確信/合理保證/有限保證程度之無保留結論/意見。

執行確信之範圍	類別	113 年	114 年
	範疇一（公噸）/二氧化碳當量	18.6027	22.3237
	範疇二（公噸）/二氧化碳當量	455.1354	546.1624
	範疇三（公噸）/二氧化碳當量	298.0034	357.6044
	範疇三.類別四（公噸）/二氧化碳當量	97.059	116.471
	總計（公噸）	868.800	1042.561
	佔前述 1-1-1 所揭露盤查數據百分比	100%	100%
	確信機構	台灣德國萊因技術監護顧問股份有限公司	法標國際認證股份有限公司
	確信情形說明	確信準則 ISO 14064-3:2019 有限確信/合理保證	預計 2026 年 6 月確信
	確信意見/結論	無保留結論/意見	預計 2026 年 6 月確信

註 1：應依本準則第 10 條規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

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

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

三、溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

本公司將依「上市上櫃公司永續發展路徑圖」時程完成盤查與確信，並依據規範訂立相關減量目標及策略。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理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) 本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，提供良好商業運作之參考架構，經董事會通過訂定「誠信經營守則」(揭露於公司網站：投資人專區\公司治理\公司章程暨重要作業規章)。</p> <p>(二) 本公司依「誠信經營守則」規範相關作業程序，據以實行，並於內控檢查中涵蓋較高不誠信行為風險之營業活動之評估及分析。</p> <p>(三) 本公司「誠信經營守則」第七條，已對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，明訂防範措施。本公司亦訂定「申訴/檢舉管理辦法」包含性騷擾申訴、不誠信行為、不合法(貪汙、行賄、收賄等)、不當行為、不道德等行為。</p>	<p>無差異。</p> <p>無差異。</p> <p>無差異。</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</p>	<p>√</p>	<p>(一) 本公司「誠信經營守則」內容明訂與其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容</p>	<p>無差異。</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
誠信行為條款？		<p>應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。本公司定期對供應商作廠商評鑑，並視情況所需於往來交易對象契約中明訂誠信行為條款。</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？	V	<p>(二) 本公司行政管理部為推動企業誠信經營專責單位，一一四年度誠信經營運作情形暨一一五年度執行計畫已於114年11月06日向董事會報告。</p>	無差異。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V	<p>(三) 本公司「誠信經營守則」內容明訂利益迴避，防止利益衝突政策，並設置適當陳述管道，本公司檢舉管道，供公司內部及外部人員使用，申訴或檢舉信箱：appeal@aurrotek.com 舉報信箱的收件人為總秘書室，由董事長依舉報內容及性質指派專責人員組成專案小組，董事長自專案小組內指定一人為專案小組負責人負責統籌調查與處理申訴與舉報案件之所有事宜。若有涉及本集團企業與組織之董事、獨立董事、經理人、高階主管之案件。申訴或檢舉信箱：audit@aurrotek.com 舉報信箱的收件人為本公司稽核室專用信箱，稽核室應專案調查與處理，並向無利害關係或無利益關係之獨立董事報告。</p>	無差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部稽核單位、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？	V	(四) 本公司為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度；本公司稽核室依據風險評估將高風險之作業列為年度稽核計畫之首要查核以加強防範措施，並將稽核計畫實際執行情形提報每場董事會；另本公司各單位執行年度內部控制制度自行評估作業，來合理確保本公司內部控制制度之設計及執行係屬有效。	無差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	(五) 公司於公司網站公布相關規範，使所有員工隨時可閱讀，亦對員工舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心與政策。114年度對全體同仁實施線上測驗，測驗範圍涵蓋誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南。參與率97%，平均分數98分。	無差異。
三、公司檢舉制度之運作情形	V	(一) 本公司訂有「申訴/檢舉管理辦法」，提供專用檢舉信箱，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，另於對外官網上有利害關係人專區供員工及利害關係申訴之用，114年度至年報刊印日止並無檢舉案件發生。	無差異。
(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？	V	(二) 本公司「申訴/檢舉管理辦法」內容明訂調查標準作業程序、吹哨者保護制度，調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制。	無差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	V	(三) 本公司對申訴人或檢舉人身分及提供內容保密，並確保申訴人/檢舉人身分之保密，對於舉發違法情事或參與調查過程之同仁與相關人員，本公司會予以保護以避免因此遭受不公平的報復與對待。	無差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V	本公司已於公司官方網站及公開資訊觀測站中揭露本公司訂定之「誠信經營守則」，公司方網站揭露其誠信經營守則之運作情形。	無差異。
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「誠信經營守則」係依據「上市上櫃公司誠信經營守則」編制並執行，以落實誠信經營政策防範不誠信行為，符合上市上櫃公司誠信經營守則。			
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) 本公司對內著重全體員工之品德操守，已訂定「誠信經營守則」、「工作規則」等相關管理辦法，明確規範勞資雙方之權利義務、合宜懲戒等制度；對外與廠商交易合約、相關單位之對外合約，首先考量誠信經營，並定期進行供應商評核；為確保誠信經營之落實，建立有效之內部控制制度，內部稽核人員定期或不定期查核其遵循情形等。			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

1. 除揭示於公開資訊觀測站之公司治理專區外，亦視重大性將公司治理相關運作以重大訊息方式即時揭露給投資人知悉。
2. 本公司定期或不定期召開法人說明會，相關法人說明會之資料均公布於公司網站及公開資訊觀測站。
3. 民國 114 年度經理人進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	
副董事長/ 副總經理	張以昇	114/06/24	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3小時	
		114/12/10	台北市進出口商業同業公會	AI時代企業家的挑戰與因應	3小時	
總經理	朱錢隆	114/11/25	社團法人台灣專案管理學會	企業數位轉型與數位治理	3小時	
		114/11/26	社團法人台灣專案管理學會	接班團隊建構與人才發展	3小時	
會計主管/ 公司治理主管	王昶華	114/02/21	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規-我國推動永續發展政策及證券相關法令規定	3小時	
		114/05/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114年度防範內線交易宣導會	3小時	
		114/10/28~	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-臺北班		12小時
		114/10/29				

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：
內部控制聲明書已於公開資訊觀測站揭露，請至公開資訊觀測站>單一公司>公司規章/內部控制>內控聲明書公告查詢。
網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1、股東會重要決議事項：

日期	重要決議事項	執行情形
114 年度 114.06.04	承認民國 113 年度營業報告書及財務報表案。	決議通過。
	承認民國 113 年度盈餘分派案。	已依公司法第 230 條，公告決議情形。 已訂定除息基準日為 114 年 7 月 14 日，並於 114 年 7 月 31 日全數發放完畢，普通股現金股利每股發配新台幣 1.5 元。
	核議修訂「公司章程」案。	決議通過，因應證券交易法第十四條修正「公司章程」第 23 條，增加「員工酬勞提撥數額中，以不低於 30% 為基層員工酬勞」。同時修改第 26 條，增列修訂次數及日期。

2、董事會重要決議事項：

日期	重要決議事項	決議結果	公司處理情形
第 16 屆 第 9 次 董事會 114.03.11	<ol style="list-style-type: none"> 1. 核議 114 年度營業計畫書及營業目標案。 2. 核議 113 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案。 3. 核議 113 年度員工及董事酬勞分配案。 4. 核議 113 年度盈餘分派案。 5. 核議 113 年度現金股利分派案。 6. 核議本公司更換簽證會計師案。 7. 核議定期評估本公司簽證會計師之獨立性與適任性（含審計品質指標(AQI)）案。 8. 核議簽證會計師公費審查案。 9. 核議訂定召開 114 年度股東常會相關事宜案。 10. 核議本公司新增金融機構新光銀行融資額度案。 11. 核議修訂「公司治理實務守則」案。 12. 核議修訂「董事會議事辦法」案。 13. 核議修訂「審計委員會組織規程」 	經主席徵詢出席董事，全體無異議照案通過。	依決議執行。

日期	重要決議事項	決議結果	公司處理情形
	<p>案。</p> <p>14. 核議修訂「公司章程」及內部控制制度薪工循環之薪資管理辦法案。</p> <p>15. 核議 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。</p> <p>16. 核議 114 年度董事長及經理人調薪案。</p>		
第 16 屆 第 10 次 董事會 114.05.08	<p>1. 核議本公司 114 年第一季合併財務報告案。</p> <p>2. 核議本公司向關係人進銷貨、進行勞務或技術服務交易，預計全年度交易金額達公司最近期合併總資產或最近年度合併營業收入淨額百分之五者案。</p> <p>3. 核議本公司之子公司上海自動化（和椿）有限公司擬取得「乘物機器人（深圳）有限公司」之有價證券案。</p>	經主席徵詢出席董事，全體無異議照案通過。	依決議執行。
第 16 屆 第 11 次 董事會 114.08.07	<p>1. 核議本公司 114 年第二季合併財務報告案。</p> <p>2. 核議本公司向金融機構玉山銀行申請授信額度展期案。</p> <p>3. 核議本公司向金融機構第一銀行申請授信額度展期案。</p> <p>4. 核議本公司新增金融機構台北富邦銀行融資額度案。</p> <p>5. 核議本公司向金融機構彰化銀行申請授信額度展期案。</p> <p>6. 核議本公司 113 年度董事酬勞及經理人員工酬勞金額分配案。</p> <p>7. 核議本公司副董事長職務暨薪酬調整案。</p>	經主席徵詢出席董事，全體無異議照案通過。	依決議執行。
		本案經主席徵詢出席董事，全體無異議同意職稱調整部分不予異動；薪資調整部分照案通過。	依決議執行。

日期	重要決議事項	決議結果	公司處理情形
	8. 核議本公司代工事業處協理任命案。 9. 核議本公司 2024 年度永續報告書案。	經主席徵詢出席董事，全體無異議照案通過。	依決議執行。
第 16 屆 第 12 次 董事會 114.09.04	核議人事異動案。	經主席徵詢出席董事，全體無異議照案通過。	依決議執行。
第 16 屆 第 13 次 董事會 114.09.30	核議關於委任副總經理二名案。	經主席徵詢出席董事，全體無異議照案通過。	依決議執行。
第 16 屆 第 14 次 董事會 114.11.06	1. 核議本公司 115 年度營運計劃案。 2. 核議本公司 114 年第三季合併財務報告案。 3. 核議本公司設置「提名委員會」及訂定「提名委員會組織規程」案。 4. 核議本公司委任第一屆「提名委員會」成員案。 5. 核議本公司之子公司上海自動化（和椿）有限公司擬取得「深圳智動匯創科技有限公司」之有價證券案。 6. 核議本公司向金融機構合作金庫商業銀行申請授信額度展期案。 7. 核議本公司向金融機構國泰世華銀行申請授信額度展期案。 8. 核議本公司向金融機構台灣中小企業銀行申請額度展期案。 9. 核議本公司 115 年度內部稽核計劃案。 10. 核議公司「自行評估內部控制制度程序」修訂案。	經主席徵詢出席董事，全體無異議照案通過。	依決議執行。
第 16 屆 第 15 次 董事會 114.11.19	核議聘任葉明時及簡定業副總經理一案。	經主席徵詢出席董事，全體無異議照案通過。	依決議執行。

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

日期	重要決議事項	主要內容
第 16 屆 第 11 次 董事會 114.08.07	核議本公司副董事長職務暨薪酬調整案。	獨立董事周大任就副董事長職稱調整案提醒應注意公司章程之合規性。經董事會討論後，參酌其意見決議職稱維持不變，僅針對其職務責任擴展之薪資調整部分予以通過。

四、簽證會計師公費資訊

(一) 簽證會計師資訊

金額單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	王菘澤 游淑芬	114年第一季至第四季	2,430	550	2,980	移轉訂價及稅務諮詢

請具體敘明非審計公費服務內容：(例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務)

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

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

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

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更換日期	114年3月11日經董事會通過		
更換原因及說明	會計師事務所內部組織調整，由王菘澤會計師及林鈞堯會計師變換為王菘澤會計師及游淑芬會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	

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

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	王菘澤會計師、游淑芬會計師
委任之日期	114年3月11日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

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

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

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

(一) 董事、監察人、經理人及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：

1. 股權移轉：請至+公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行股權轉讓資料查詢
>內部人持股異動事後申報表查詢。

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

2. 股權質押：請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告查詢。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無。

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

115 年 3 月 31 日

姓名 (註1)	本人 持有股份		配偶、未成年子 女持有股份		利用他人名義合 計持有股份		前十大股東相互間具有關 係人或為配偶、二親等以 內之親屬關係者，其名稱 或姓名及關係(註3)		備註
	股數	持股比 率(%)	股數	持股比 率(%)	股數	持股比 率(%)	名稱 (或姓名)	關係	
和椿行銷 顧問股份 有限公司	14,203,423	17.16 %	不適用	不適用	-	-	張以昇 張永昌(註一)	董事長 前董事長	
法人代表: 朱銓隆	350,186	0.42%	-	-	-	-	-	-	
日商自潤 工業株式 會社	4,295,111	5.19%	不適用	不適用	-	-	-	-	
張永昌 (註一)	2,309,407	2.79%	-	-	-	-	和椿行銷顧問 股份有限公司 張以昇	前董事長 父子	
李正模	1,056,271	1.28%	9,351	0.01%	-	-	李怡萱 李浩維	父女 父子	
張以昇	699,248	0.84%	-	-	-	-	和椿行銷顧問 股份有限公司 張永昌	董事長 父子	
李怡萱	630,446	0.76%	-	-	-	-	李正模 李浩維	父女 兄妹	
李浩維	618,438	0.75%	-	-	-	-	李正模 李怡萱	父子 兄妹	
黃冠文	553,000	0.67%	-	-	-	-	-	-	
蔡明蕙	548,000	0.66%	-	-	-	-	-	-	
黃惇婉	447,760	0.54%	-	-	-	-	-	-	

註一：張永昌先生為本公司前董事長，於 112 年 1 月 1 日辭世。

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

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

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

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

114 年 12 月 31 日

單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人 及直接或間接控制事業 之投資		綜合投資	
	股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)
山奕電子(股)公司	2,413,000	19	-	-	2,413,000	19
昆山吉佑和精密零件有限公司	-	30	-	-	-	30
和椿自動化(上海)有限公司	-	100	-	-	-	100
昆山宜椿工業科技有 限公司	-	100	-	-	-	100

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

115 年 4 月 15 日

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
91.07	10	32,000	320,000	21,880	218,800	現金增資 25,000 仟元 盈餘轉增資 35,500 仟元 員工紅利轉增資 2,100 仟元 資本公積轉增資 14,200 仟元	-	台財證一字第 09101313555 號
92.08	10	45,000	450,000	28,000	280,000	盈餘轉增資 36,102 仟元 員工紅利轉增資 3,218 仟元 資本公積轉增資 21,880 仟元	-	台財證一字第 0920128651 號
93.09	10	45,000	450,000	32,970	329,700	盈餘轉增資 31,360 仟元 員工紅利轉增資 2,100 仟元 資本公積轉增資 16,240 仟元	-	證期一字第 0930130130 號
93.10	10	45,000	450,000	33,841	338,417	可轉換公司債換發新股 8,717 仟元	-	府建商字第 09323065500 號
94.02	10	45,000	450,000	34,499	344,999	可轉換公司債換發新股 6,582 仟元	-	府建商字第 09400478410 號
94.04	10	45,000	450,000	34,521	345,213	可轉換公司債換發新股 214 仟元	-	府建商字第 09408161100 號
94.07	10	70,000	700,000	43,561	435,618	盈餘轉增資 58,000 仟元 員工紅利轉增資 3,200 仟元 資本公積轉增資 11,000 仟元 可轉換公司債換發新股 3,205 仟元 員工認股權轉換 15,000 仟元	-	府建商字第 09411480310 號
94.10	10	70,000	700,000	44,392	443,917	可轉換公司債換發新股 8,299 仟元	-	府建商字第 09423597600 號
95.01	10	70,000	700,000	44,628	446,288	可轉換公司債換發新股 2,371 仟元	-	府建商字第 09571892500 號
95.04	10	70,000	700,000	45,077	450,772	可轉換公司債換發新股 4,484 仟元	-	府建商字第 09575492100 號
95.07	10	70,000	700,000	46,005	460,050	可轉換公司債換發新股 9,278 仟元	-	府建商字第 09580954410 號
95.08	10	70,000	700,000	56,045	560,450	盈餘轉增資 74,400 仟元 員工紅利轉增資 4,000 仟元 資本公積轉增資 22,000 仟元	-	經授商字第 09501190860 號
95.10	10	70,000	700,000	56,085	560,850	員工認股權轉換 400 仟元	-	經授商字第 09501238060 號

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
96.04	10	70,000	700,000	56,859	568,598	可轉換公司債換發新股 7,548 仟元 員工認股權轉換 200 仟元	-	經授商字第 09601089990 號
96.09	10	70,000	700,000	61,610	616,098	盈餘轉增資 45,000 仟元 員工紅利轉增資 2,500 仟元	-	經授商字第 09601222480 號
97.09	10	150,000	1,500,000	65,199	651,998	盈餘轉增資 30,900 仟元 員工紅利轉增資 5,000 仟元	-	經授商字第 09701223410 號
97.10	10	150,000	1,500,000	66,351	663,508	可轉換公司債換發新股 11,511 仟元	-	經授商字第 09701265420 號
98.01	10	150,000	1,500,000	67,790	677,897	可轉換公司債換發新股 14,388 仟元	-	經授商字第 09801009580 號
100.11	10	150,000	1,500,000	82,790	827,897	現金增資 150,000 仟元	-	經授商字第 10001270890 號

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名普通股	82,789,693	67,210,307	150,000,000	本公司股票屬上市公司股票

註：請註明該股票是否屬上市或上櫃公司股票（如為限制上市或上櫃買賣者，應予加註）。

(二) 總括申報制度相關資訊：無。

(三) 主要股東名單

股權比例達 5% 以上之股東或股權比例占前 10 名之股東名稱、持股數額及比例：

115 年 3 月 31 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
和椿行銷顧問股份有限公司		14,203,423	17.16 %
日商自潤工業株式會社		4,295,111	5.19%
張永昌(註)		2,309,407	2.79%
李正模		1,056,271	1.28%
張以昇		699,248	0.84%
李怡萱		630,446	0.76%
李浩維		618,438	0.75%
黃冠文		553,000	0.67%
蔡明蕙		548,000	0.66%
黃惇婉		447,760	0.54%
合計		25,361,104	30.63%

註：張永昌先生為本公司前董事長，於 112 年 1 月 1 日辭世。

(四) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策：

本公司目前正處於營運成長與策略轉型之關鍵階段，為滿足營運規劃、支應投資計畫並落實資本預算之資金需求，股利政策係由董事會考量內外部環境變化、經營規劃與股東長期利益後審慎訂定。

在具體分配執行上，本公司每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十作為股東股利，惟累積可供分配盈餘低於實收資本百分之二時，得不予分配；分配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二十。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

和椿科技股份有限公司
一一四年度盈餘分配表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘		\$ 185,919,232
加：民國 114 年保留盈餘調整數	(1,567,026)	
加：民國 114 年度稅後淨利	172,068,698	
減：提列法定盈餘公積	(17,050,167)	
可供分配盈餘		339,370,737
分配項目：		
普通股現金紅利：每股 1.0 元	(82,789,693)	
期末未分配盈餘		\$ 256,581,044

董事長：程天縱



經理人：朱銓隆



會計主管：王勗華



3. 預期股利政策將有重大變動：無。

(五) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：
不適用，本次股東會未擬議無償配股。

(六) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司章程第二十三條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞（本項員工酬勞提撥數額中，以不低於 30% 為基層員工酬勞），由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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

本公司酬勞之發放，係依法令規定及公司章程而定，其提撥金額認列為當年度費用。若董事會決議之實際分派金額與估列數有異，則依會計估計變動處理，列入次年度損益。

3. 董事會通過分配酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

本公司於 115 年 3 月 10 日經董事會決議通過 114 年度之員工酬勞及董事酬勞分派案如下：

- 員工現金酬勞：新台幣 11,581,606 元。
- 員工股票酬勞：無。
- 董事現金酬勞：新台幣 6,948,964 元。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

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

(七) 公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形

(一) 公司債辦理情形：無此情形。

(二) 轉換公司債辦理情形：無此情形。

(三) 交換公司債辦理情形：無此情形。

(四) 總結申報發行公司債辦理情形：無此情形。

(五) 附認股權公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形

- (一) 特別股辦理情形：無此情形。
- (二) 附認股權特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形

- (一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形：

114 年 4 月 15 日

員工認股權憑證種類 (註 2)	第一次發行 (註 5)
申報生效日期及總單位數	民國 113 年 10 月 15 日 3,000,000 單位
發行 (辦理) 日期 (註 4)	民國 113 年 12 月 09 日
已發行單位數	1,860,000 單位
尚可發行單位數	1,140,000 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	2.2467%
認股存續期間	5 年
履約方式 (註 3)	<p>一、由本公司以無實體帳簿劃撥發行新股方式交付之，並依公司法第一百六十一條第一項但書規定，採先發行股票後辦理資本額變更登記。</p> <p>二、新股交付對象為在境外子公司員工者，則交付至境外子公司開立於保管機構之「員工集合投資專戶」。該帳戶僅限於賣出該等員工因行使認購有價證券權利及因讓受與配發取得之股票，不得從事其他證券買賣交易。</p>
限制認股期間及比率 (%)	<p>認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可按下列時程行使認股權。認股權憑證授予期間累計最高可行使認股權比例：</p> <p>屆滿二年：40%</p> <p>屆滿三年：60%</p> <p>屆滿四年：100%</p>
已執行取得股數	-
已執行認股金額	-

員工認股權憑證種類 (註2)	第一次發行(註5)
未執行認股數量	1,398,000 股
未執行認股者其每股認購價格	新台幣 57.1 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	1.6886%
對股東權益影響	<p>本次發行員工認股權憑證係為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提升員工向心力，雖對原股東之股權比例有所稀釋，展望未來可留任及激勵員工以共同創造公司及股東利益。</p>

註1：員工認股權憑證辦理情形含辦理中之公募及私募員工認股權憑證。辦理中之公募員工認股權憑證係指已經本會生效者；辦理中之私募員工認股權憑證係指已經股東會決議通過者。

註2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註3：應註明交付已發行股份或發行新股。

註4：發行(辦理)日期不同者，應分別填列。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

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

115年4月15日

第一次發行	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	副董事長/副總經理	張以昇	590,000	0.71%	-	-	-	-	590,000	57.1	33,689,000	0.71%
	總經理	朱銓隆										
	副總經理	陳玉萍										
	協理	周政賢										
	協理	陳玟瑾										
	經理	王昶華										
員工	經理	卓宏明	372,000	0.45%	-	-	-	-	372,000	57.1	21,241,200	0.45%
	經理	蕭創元										
	經理	歐乃銘										
	專案經理	陳茂生										

第一次發行	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行				
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	
	經理	官英欽											
	專案經理	杜祿運											
	經理	林美玲											
	經理	高孟聰											
	專案經理	莊仕好											
	專案經理	郭冠群											
	經理	張曜燦											

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計劃執行情形：

本公司未發行或私募有價證券取得資金，無該相關資金運用計劃。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1、公司所營業務之主要內容及營業比重

單位：新台幣仟元

產品	114 年度	
	金額	營業比重(%)
自動化零件	951,373	38.11
設備及模組	1,267,990	50.79
機器人及其他	277,045	11.10
合計	2,496,408	100.00

2、公司目前之商品（服務）項目及計畫開發之新商品（服務）

本公司深耕自動化零件、自動化設備及機器人及其他三大核心領域，透過關鍵零組件與智慧系統的深度整合，提供客戶高精度、智慧化的一站式購足解決方案。各類別之目前商品與計畫開發之新商品如下：

(1) 自動化零件

提供自動化零組件整合銷售，包含高精度傳動、驅動、感測與控制元件。主要產品涵蓋伺服馬達、線性馬達、直接驅動馬達、高精度減速機、自潤軸承、滾珠螺桿、雷射模組、感測器、視覺模組，以及各類運動控制卡與多軸運動控制系統等，為自動化產業與設備的關鍵控制核心與零組件。

未來將持續與供應商合作進行市場調研，引進更具競爭力之零組件，並深化半導體及自動化設備、電池生產設備等領域之布局。在關鍵產品開發與升級上，計畫針對工具自動換刀系統專用減速機、低噪音自動潤滑導螺桿、高精度線馬模組、精密直驅馬達、高剛性精密減速機等進行應用強化以提升競爭優勢。

(2) 設備及模組

以電子製造（SMT/PCBA）製程關鍵設備與產線自動化解決方案為核心，主要包括PCBA 製程設備（如七化高性能切板機、下切割切板機、雷射切板機、二次除塵設備）、智慧產線周邊系統及模組（如 SMT 智慧倉儲系統、升降滾筒機器人等）。此外，亦提供半導體自動化模組業務，滿足客戶在效率、良率與生產歷程可追溯性等升級需求。

本公司計畫開發切板機前後站輔助設備及系統（如收、放板機與切板後視覺檢測系統），以提高設備的自動化程度與附加價值。未來亦將聚焦於既有設備的升級，朝「智慧化、模組化、可維護性」發展，擴充產線周邊模組（包含除塵、物流串接等），並導入數位孿生技術與設備預測性維護功能，實現實體產線至虛擬空間的完整映射與決策優化。

(3) 機器人及其他

整合自主移動機器人 (AMR)、工業機器人與服務型機器人，並代理銷售各類型商用配送、清掃及調酒、廣告機器人，應用於製造、醫療、物流、飯店與商辦等多種場域，以降低人力負荷並提升配送服務效率與正確性。此外，隨著機器人融入各產業承擔重複或危險任務，本公司亦承接機器人及附屬設備之模組代工業務。其他產品線包含節能安全裝置及系統，如自然排煙系統與可提供斷熱、遮陽、通風之 Eco Color 綠風百葉窗。

為應對智慧製造需求，公司將透過子品牌 AURO | SOLUTIONS 持續深化智慧物流與自動化應用。計畫將自動化零組件、自製設備與 AMR 進行深度整合，提供更靈活的產線自動化與無人物流解決方案。未來將進一步推動無人化堆高機與叉車設備之應用，並積極將人形機器人導入物流、醫療、倉儲等場景，以解決人力短缺痛點。在節能安全商品方面，計畫導入更多建築內外遮陽商品，並引進最新智慧家庭標準 Matter，結合各類智慧家庭週邊設備，提升市場滲透率並提供消費者更便利的居家生活體驗。

(二) 產業概況

1、產業之現況與發展

進入 2026 年，臺灣製造業與自動化市場已正式由前兩年的復甦期邁入以 AI 深度整合為核心的「擴張期」。隨著全球數位轉型進入深水區，高階運算晶片與伺服器的強勁需求帶動臺灣半導體產值預計突破 7 兆新臺幣。這波動能不僅推升了高精度傳動與感測元件的市場規模，更引發了自動化的本質改變。

在當前的產業格局下，自動化零件已不再侷限於單純的硬體傳動。2026 年標誌著邊緣 AI (Edge AI) 商業化的元年，透過整合具備地端即時推論能力的 AI Box (人工智慧盒)，自動化組件開始具備智慧決策能力，顯著提升了工業機器人的運作效率與設備自主性。與此同時，在台美貿易合作深化與關稅優惠的助力下，臺灣廠商在精密減速機與伺服系統領域展現出優異的性價比，成功打入全球半導體與自動化設備鏈的關鍵環節。

製造業的轉型重點已從過去的「標準化」演進為「精密化、智能化與系統整合」。以 PCBA 製程為例，隨產品向高密度發展，切板設備必須整合低應力控制與高品質除塵模組以確保良率。現代化設備更須具備深度聯網與資料擷取功能，利用 AI 進行預測性維護，將維修模式從被動轉為主動預警，優化稼動率並降低停機風險。為應對全球勞動力短缺，企業正加速將自動化設備由單機作業轉向「線」與「面」的串聯，透過自主移動機器人 (AMR) 與工站、倉儲系統的深度整合，達成維持營運穩定度並對抗人力成本上升的目標。

技術的發展正帶領 AI 從虛擬世界走入物理實體的「實體 AI (Physical AI)」時代。2026 年亦是人形機器人的商用元年，智慧機器人已具備自主學習能力，能靈活應對精密組裝、工業搬運及醫療照護等複雜場景。目前的智慧機器人展現出六大演進特質：

- (1) 智能進化與自主學習：透過深度學習減少對人為編程的依賴。
- (2) 人機協作發展：協作型機器人 (Cobot) 大幅提高智慧製造的普及率。
- (3) 智慧物流與無人配送：自動駕駛物流車與無人倉儲應用全面落地。
- (4) 5G/6G 技術融合：增強遠端操控穩定性與數據傳輸速度。
- (5) 多模態感測環境適應：強化機器人在視覺、觸覺等複雜場景的應用。
- (6) 成本降低與市場普及：應用門檻降低使機器人加速滲透至農業、零售及醫療領域。

除了工業應用，自動化技術亦與 ESG 減碳趨勢深度結合。因應全球極端氣候挑戰，市場對於具備斷熱、遮陽及自然排煙功能的綠色建築系統需求倍增。隨著 Matter 智慧家庭標準的普及，傳統建材已轉型為跨平台的智慧聯網裝置。這使得節能設備能與全球智慧生態系無縫串接，大幅優化建築物的能源管理效率。

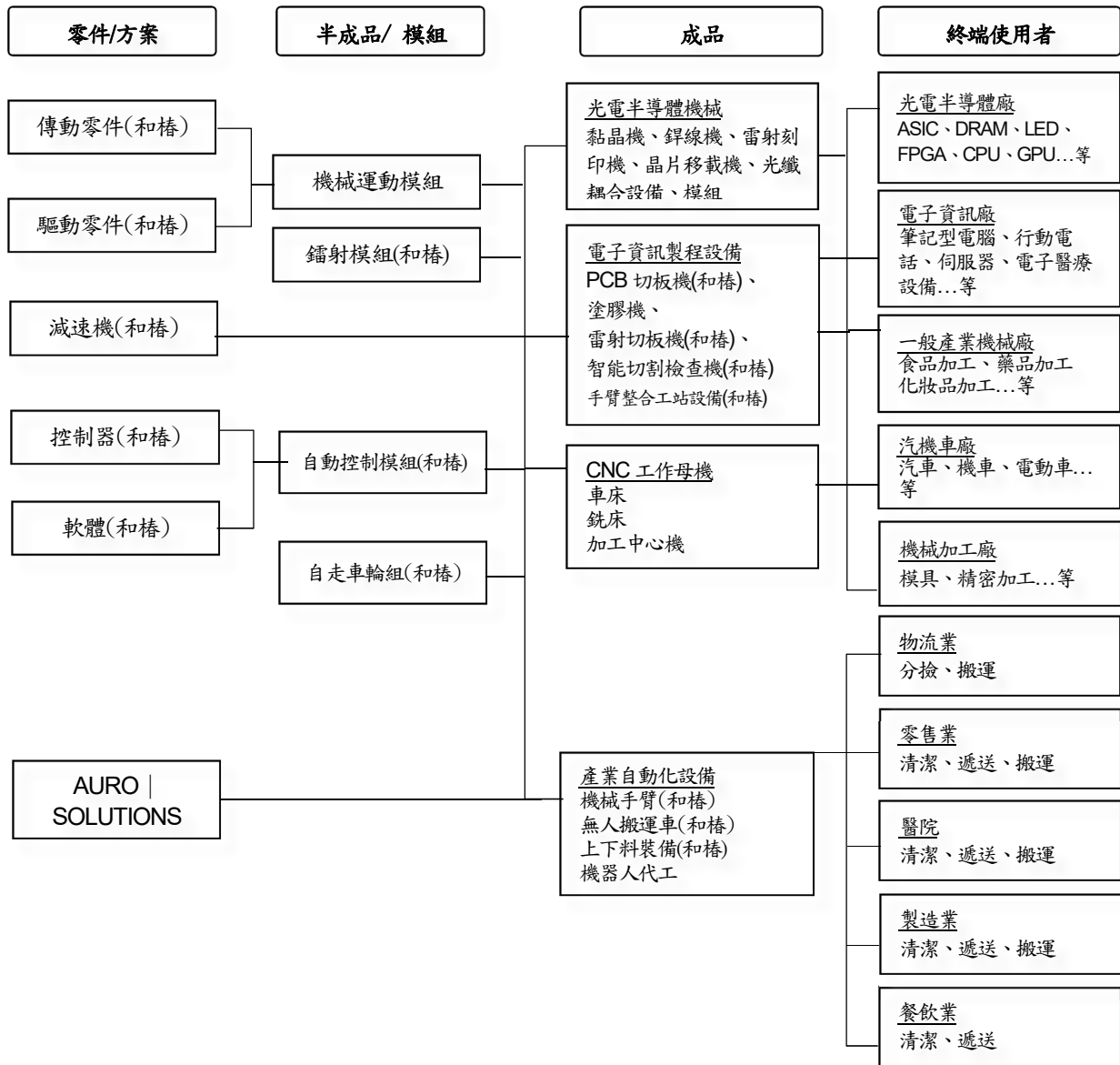
2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司創立初期以機械設備傳動零組件貿易為基礎，秉持資源整合與創造最大價值的理念，逐步將核心技術延伸至運動控制、伺服馬達、傳動驅動與自動控制整合技術。隨後，進一步投入自動化設備、機器人與 AMR 應用方案之開發，並同時提升自然排煙系統、升降式綠風百葉窗等節能安全裝置之設計與安裝服務。目前，本公司業務已廣泛涵蓋科技電子、機械設備與智慧建築等領域。

在自動化系統與設備之產業鏈佈局中，上游主要以關鍵零組件與核心模組供應為基礎，涵蓋運動控制器、伺服驅動系統、雷射模組、感測與視覺組件及各類機構加工件等資材。中游環節則聚焦於設備製造與系統整合，包含機構、電控與軟體之研發設計，以及模組化組裝、測試驗證與客製化導入服務。下游應用則對應終端場域，包含電子資訊製程（如 PCBA 切板機、雷射切板機等）、產業自動化設備及智慧物流服務設備等，最終服務於電子資訊、半導體、光電廠、一般產業機械廠，以及物流、醫療與辦公建築等多元客群。

此外，本公司亦透過子品牌 AURO | SOLUTIONS 深耕智慧機器人產業鏈。該產業鏈涵蓋上游的核心零組件、中游的機器人製造與下游的應用場景，各環節相互關聯且密不可分。隨著 AI、雲端計算與智慧製造技術的演進，產業鏈正進一步優化。本公司透過提供高效、省人力的智能解決方案，將業務由傳統製造與物流領域，逐步拓展至服務與醫療產業，以滿足市場對智慧化轉型之需求。在節能安全領域，本公司亦發揮整合優勢，將技術融入下游應用場域，提升企業競爭力。

茲就本公司主要業務自動化系統之上、中、下游關聯性說明如下：



3、產品之各種發展趨勢

進入 2026 年，自動化零組件已演進為 AI、車用電子及物聯網發展的關鍵物理基礎。隨著生成式 AI 與自動駕駛 (ADAS) 技術的持續迭代，市場對於高性能、低功耗專用晶片 (ASIC) 的需求激增，進而拉高了對高動態響應感測器與高階傳動控制元件的技術門檻。在技術架構上，邊緣 AI (Edge AI) 硬體在垂直產業的滲透率正顯著提升，透過 AI Box (邊緣運算人工智慧盒) 與通訊模組的整合，使零件具備地端即時推論能力，開啟了「硬體定義軟體」的高效運作模式。此外，資訊科技 (IT) 與營運技術 (OT) 的深度融合打破了過往的系統孤島，零組件開發趨勢轉向側重數位孿生 (Digital Twin) 接口的兼容性，以達成數據中樞化並支持智慧製造之全局優化。同時，在全球 ESG 框架與碳邊境調整機制的規範下，具備低能耗與高轉換效率的傳動元件已由選配轉為市場必備條件，研發端正深度整合低碳材料與節能控制算法，以積極對接國際大廠之減碳採購規範。

這種智慧化趨勢也深刻影響了自動化設備及模組的研發方向，使其聚焦於「高速高精度」、「智慧化與可視化」、「模組化與系統化」及「低碳永續」四大核心維度。因應電子產品持續微縮化與高整合度之需求，製程設備必須在高速運作下維持微米級精度，並透過嚴謹的應力控管、抗靜電及防粉塵技術，確保高密度組裝之良率。設備智慧化已由傳統的單點監控演進至具備決策支持功能的資料化管理與預測性維護 (Predictive Maintenance)。透過 AI 與 IoT 感測技術，設備能對製程數據進行即時蒐集與異常診斷，有效降低非計畫性停機損失並極大化生產稼動率。為滿足市場少量多樣與快速換線之彈性生產需求，產品開發正朝向模組化發展，使其能與智慧倉儲、自動化物流系統深度結合，提供具備高擴充性之全方位整合方案。

2026 年更標誌著「實體 AI (Physical AI)」正式由實驗室走向規模化應用，智慧機器人正經歷從「被動執行指令」轉型為「主動感知決策」的技術範式變革。面對全球結構性缺工挑戰，機器人技術不再僅限於封閉的工業產線，而是透過跨領域技術的深度整合，轉變為具備高度彈性的智慧實體。當前的智慧機器人產業發展呈現出以下核心趨勢：

- A. 自適應與自學習能力：AI 技術（如深度學習與強化學習）賦予機器人更強的學習與適應能力，使其可根據環境變化自動調整行為，減少人為設定的依賴。在倉儲物流、自動駕駛、智慧家居等領域，機器人可根據大數據分析與模擬環境訓練，自主決策並執行複雜任務。
- B. 人工智慧與數位自動化整合：AI 技術（如計算機視覺、自然語言處理）與數位自動化結合，使機器人能夠應對變動頻繁的環境。例如，製造商與零售商可透過 AI 優化機器人行為，提高產品檢測、訂單處理與庫存管理的準確性。智慧機器人正從傳統執行指令的工具，轉變為具備自主學習與決策能力的智能設備。
- C. 機器人流程自動化 (RPA) 進步與型態多樣化：近年來，機器人技術已從傳統工業機器人延伸至仿生機器人、醫療機器人、無人機、外骨骼機器人等不同領域。其中，機器人流程自動化 (RPA) 技術日益成熟，推動機器人在客服、倉儲與醫療領域的應用。協作機器人與自主移動機器人也成為產業數位轉型的重要推手。
- D. 永續發展與綠能應用：隨著 ESG 趨勢興起，智慧機器人逐步採用低功耗設計、環保材料與能源回收技術，以降低碳足跡並提升設備的可持續性。此外，企業積極導入節能型自動化設備，以符合全球碳中和政策。
- E. 生產設備的延壽與智慧改造：由於現代生產設備的更新週期縮短，企業開始透過智慧機器人、協作機器人與 AMR 智慧物流對生產線設備進行改造升級，以提升少量多樣化的生產模式並提高生產效率。透過感測技術、數位孿生與 AI 優化，企業可延長舊有設備的使用壽命，減少資源浪費並降低生產成本。

在節能安全裝置方面，產業發展核心已轉向智慧家庭與建築安全的深度整合。因應全球極端氣候挑戰，市場對具備斷熱、遮陽及自動排煙功能之耐候性建築系統需求持續激增。透過導入最新全球通用的智慧家庭連網標準 Matter，節能裝置得以與 AIoT 生態系無縫串接，並藉由 AI 技術自動感測環境數據以調節光照與通風。這不僅達成了建築能效極大化的目標，更將「安全監控」與「氣候防護」融入智慧居家體驗，打造出符合未來高品質、低碳排放標準的居住環境。

4、產品競爭情形

隨著全球產業數位化與智慧製造浪潮席捲，自動化產業的競爭核心已由單純的產品規格比較，轉向為「跨品牌整合能力」與「應用工程支援」的價值競逐。面對 2026 年複雜的市場需求，本公司憑藉多年深耕精密科技與電子製造的經驗，已成功從傳統的零件供應商轉型為全方位解決方案提供者，透過與全球精密組件領導品牌的戰略合作，將高階零件轉化為最適化的技術方案。在競爭日益激烈的控制器市場中，雖然國內 IPC 廠商在控制模組整合方面具備優勢，但本公司長期對機械設備應用的深厚理解與系統整合能力，使我們在自動化應用領域展現出更強的防禦力與技術門檻。不同於一般的零件貿易商，本公司具備自主研發運動控制器（如運動控制卡、EtherCAT 網路型控制器）之核心技術，能以「自研控制大腦」搭配代理的高品質驅動零件，針對客戶特定之機械結構提供精密運動軌跡優化與高品質的技術支持。

在設備與模組的市場端，產業呈現顯著的兩極化競爭態勢：一端是以價格為導向的標準機型搶占入門市場，另一端則是具備「高階製程需求」與「整線整合能力」的高附加價值市場。面對技術快速迭代，單一設備的規格已不足以形成長期屏障，因此本公司將策略重心轉向「整線價值極大化」，透過提供整合型解決方案、在地化即時服務及可量化的導入效益來獲取高階訂單。目前，本公司已積極投入鋁基板加工、機器人應用優化及 PCBA 分板後收板檢測系統等多元應用，並獲得 EMS 生產線的導入測試，有效協助客戶提升生產效率並降低成本。此外，為解決全球勞動力短缺與少量多樣生產的痛點，本公司透過子品牌 AURO | SOLUTIONS 採取技術整合服務策略，結合代理的協作型機器人與自主研發的無人搬運系統 (AMR)，將單機效能延伸至完整的智慧物流與自動化生產線佈局。

與此同時，自動化技術亦與智慧居家及 ESG 減碳趨勢深度整合，使產品競爭力從工廠延伸至建築空間。針對節能安全裝置業務，本公司的核心產品 Eco Color 升降式綠風百葉窗展現了顯著的技術自主性與專利優勢，能針對結構強度與耐候性能進行自主研發，確保產品在極端氣候下仍能提供斷熱、遮陽與自然排煙等高品質功能。相較於國內多數採代理模式的競爭對手，本公司領先導入 Matter 智慧家庭標準與雲端控制技術，成功將傳統建材轉型為跨平台的智慧 IoT 裝置，切入高階智慧建築市場，為永續綠建築的安全防護定義了全新標準。

(三) 技術及研發概況

1、最近年度及截至 115 年度第一季止投入之研發費用

113 年之研發費用為新台幣 41,197 仟元。

114 年之研發費用為新台幣 45,806 仟元。

115 年度截至第一季止之研發費用為新台幣 11,087 仟元。

2、最近年度及截至 115 年度第一季止開發成功之技術或產品

年度	113 年度	114 年度	115 年度截至第一季止
項目	(1)多工智能切板機 (2)雷射切板機 (3)AMR 整合系統 (FARobot/Dobot/Denso) (4)紙箱堆棧自動化(Dobot) (5)手臂搭配 AI 視覺(Dobot/Kp) (6)無人車導航系統開發	(1)七化高性能離線式切板機 (2)雷射在線式/離線式切板機 (3)下切割式切板機 (4)半導體手臂車- FARobot+Denso (5)SMT 手臂車-迦智+Dobot (6)機械手臂+AI 在 SMT 產線瑕 疵檢測方案 (7)數位孿生架構之視覺導向協作 型機器人	(1)七化高性能在線式切板機 (2)切板機自動治具更換模組 (3)SMT 自動上料車 (4)智慧一站式商辦管家 (5)智慧倉儲系統 (6)高效運動軸控卡- MC8882P PCI(FPGA) (7)高效運動軸控卡- MC8881/MC8841 PCIE 介 面

在高速變化的電子製造領域，PCBA 智慧製造正引領工廠向高精度、自動化與智慧化全面升級。我們以高性能切板機與雷射切板機為核心，搭配自研運動軸卡，實現高速、精準、低應力的板件切割，兼顧效率與品質，滿足各類 PCB 尺寸與複雜度需求。結合 AMR/手臂車，打造產線物流自動化，實現物料、半成品與成品的無縫流轉，提升產線靈活性與產能利用率。透過 AI 視覺檢測，即時監控切割品質與貼裝製程，降低人工依賴，確保每片板子的高良率。進一步導入 數位孿生技術，將實體產線完整映射至虛擬空間，提前模擬製程變化、排程策略與產能瓶頸，使決策建立在可預測、可驗證的數據基礎上。從關鍵設備、智慧物流到精準決策，全面整合自主技術，幫助企業打造高效率、高品質、可持續優化的 PCBA 智慧工廠，穩固市場競爭力。

(四) 長、短期業務發展計畫

本公司從自動化設備零組件代理商成功跨足設備製造與智慧機器人領域，目前正積極轉型，以提供更豐富的整合服務，為客戶創造最大價值。配合公司營運發展，長、短期業務發展計畫如下：

(1) 短期業務發展計畫：優化組織效能與深耕核心市場

本公司短期內將致力於組織效能的提升與核心市場的深耕，首要任務是推動銷售團隊轉型為「技術顧問式銷售」，透過優化的績效獎酬制度吸引高端人才，並深化中國與東南亞市場的佈局。在強化與全球一線供應商戰略協作的同時，本公司將針對半導體與新能源電池等高成長產業開發專屬應用方案。在自動化設備領域，將聚焦主力 PCBA 切板機的升級，朝向高精度、高潔淨度及高稼動率發展，並全面導入智慧化數據採集功能，使單機設備進化為具備遠端管理與自診斷能力的標準化方案；同時透過完善二次除塵與靜電消除模組，建立智慧倉儲與物流系統的標準介面，以縮短交付週期並解決客戶製程痛點。此外，智慧機器人業務將採行經銷通路拓展與關鍵客戶管理之雙軌制，透過導入 EMS 領導企業與智慧物流中心等指標性大廠實績，建立市場信任標竿，並利用通路滲透力加速擴張多元產業之應用。

(2) 中長期業務發展計畫：技術自主與生態系建構

展望中長期發展，本公司將以技術自主為核心，積極建構跨領域的產業生態系。在研發層面，將持續提升核心研發比重並設立智慧數據中心，透過收集機器人運行之大數據，掌握機器人關鍵數據及技術，並與全球軟硬體夥伴達成策略聯盟，開發高黏著度的軟硬整合方案。在業務模式上，本公司將從銷售單一設備轉型為提供結合「硬體、軟體與顧問服務」的整線自動化方案，透過垂直整合技術降低客戶營運成本，由資本財銷售邁向長期服務收益。同時，本公司將擴大智慧服務機器人在醫療照護、餐飲配送等非工業場域的應用實績，建立可快速複製的場景化解決方案。最終，本公司將以技術創新穩固在自動化領域的領先地位，逐步實現品牌全球化目標，主動對接全球供應鏈之綠色採購趨勢，實踐企業永續經營（ESG）與成長之願景。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1、公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

年度	113年		114年	
	金額	%	金額	%
銷售地區				
台灣	1,130,515	67.98	1,959,352	78.49
大陸	300,545	18.07	266,568	10.68
新加坡	44,185	2.66	70,580	2.83
日本	21,774	1.31	18,288	0.73
其他	165,927	9.98	181,620	7.28
合計	1,662,946	100.00	2,496,408	100.00

2. 市場占有率

本公司的產品線在 2026 年已深度橫跨自動化零組件、高階製程設備、智慧機器人應用以及節能安全裝置，服務對象精準對接半導體、電子製造 (EMS)、光電及智慧綠建築等多元核心產業。由於工業自動化領域具備高度客製化、應用場景差異極大且採購決策週期較長等特性，市場數據往往破碎且難以單一市占率量化，因此本公司在衡量市場競爭力時，採取「關鍵細分市場滲透率、重點客戶導入實績、方案複製率與續購／擴充比例」作為核心評估指標。

本公司深耕自動化零組件領域，憑藉與全球頂尖供應商的長期戰略協作，已在自動化設備供應鏈中確立了關鍵核心組件整合領先者的地位。不同於傳統零件供應商的單點突破，本公司立足於深厚的技術增值服務，成功將高精密傳動元件與運動控制核心轉型為具備地端決策能力的「智慧驅動模組」，這項差異化競爭力使我們在追求高精度與高穩定性的高階應用市場中，贏得較高的客戶指名度與市場能見度。針對高階電子製造製程，本公司更進一步展現利基領航者的實力，完整布局銑刀式切板設備、雷射切板解決方案及自主移動搬運設備 (AMR) 三大產品線。在銑刀式切板設備方面，精準對接高階伺服器與車載電子對於高可靠度板材的成長需求，透過優異的應力控管技術與全方位的售後服務能量，持續深耕中高階應用市場，顯著提升了重點客戶的滲透率並穩固市佔優勢。同時，在自主移動搬運設備領域，本公司專注於電子製造流程間的物流優化，藉由與現場工站及製程深度的整合設計，不僅實現了搬運效益的可視化，更在特定應用場域建立了卓越的技術口碑。至於雷射切板解決方案，則採取聚焦策略，鎖定台灣及海外特定區域的利基應用，憑藉專業的製程參數調優方案，在逐步累積成功案例的同時，亦同步擴大國際市場的品牌影響力，全方位構建自動化解決方案的技術堡壘。

此外，在智慧應用領域，本公司展現出強大的自主技術整合優勢，透過子品牌 AURO | SOLUTIONS 深度開拓智慧物流與多元化服務場景，精準對接全球勞動力短缺下的自動化轉型需求。我們成功將 AI 技術導入機器人解決方案，構建出智慧製造、智慧物流與智慧服務三大成長引擎，不僅實現了作業效益的可視化，更在特定應用場域建立起優異口碑。不同於傳統的設備供應模式，本公司強調從「被動零件代理」轉型為「主動方案提供」，透過深厚的軟硬整合實力，賦予機器人感知與學習的能力，使其能處理更為複雜且非標準化

的任務。在智慧製造端，我們深耕半導體與高階電子產業，提供精密協作解決方案；在智慧物流領域，則透過自主移動技術優化倉儲與產線間的物料傳遞；而在智慧服務場景，則積極拓展商用空間的自動化應用。受惠於 AI 伺服器擴產浪潮與全球製造業智慧轉型的強勁動能，本公司的機器人業務正迎來需求爆發期，營運表現展現出顯著的成長韌性。展望未來，本公司將持續深化智慧驅動核心競爭力，並積極佈局人型機器人等前瞻技術領域，致力於從關鍵組件、智慧驅動模組到完整系統方案進行全方位垂直整合，在高度競爭的自動化市場中持續擴大品牌影響力與全球市場能見度，成為引領產業變革的領航者。

在節能安全裝置方面，核心產品 Eco Color 綠風百葉窗於國內節能建築與綠建築市場具備高度品牌認知度，受惠於全球 ESG 永續趨勢與極端氣候挑戰，於大型商業建築與公共工程的市場份額正持續穩固擴張。總結而言，本公司憑藉精密零組件的技術底蘊，結合高階設備與智慧機器人的系統整合能力，正穩步提升在智動化與綠建築領域的影響力，透過標準化方案與客製化服務的平衡，逐步強化在利基市場的競爭地位。

3、市場未來之供需狀況與成長性

受益於臺灣半導體製程技術之全球領先地位，整體產業鏈對高階自動化之強勁需求已成為推動市場成長的核心動能。在「生產力 4.0」、「智慧製造」及「全球供應鏈重組」的趨勢下，結合「結構性缺工」的現實挑戰，企業導入智慧工廠解決方案已由過去的經營選項轉變為「經營剛需」。

首先，從需求面分析，人工智慧應用擴張與高效能運算需求提升，推動電子產品朝向高階化與高可靠度發展，製程末端對於加工精度與低應力控制的要求同步提高，直接帶動高精度切板設備與雷射加工方案的市場空間。其次，汽車電子化與電動化趨勢之深化，使供應鏈對安全性與生產歷程追溯管理的要求日益嚴苛，促使具備即時監控能力之先進設備加速汰換舊有機型。最後，面對全球結構性缺工與人力成本上升，導入自動化已成為維持營運穩定之必要條件，進而推動產線、物流與自動倉儲對於協作機器人（Cobot）及自主移動機器人（AMR）的剛性需求，並推升與產線流程整合之複合型應用發展。

從供給端觀察，全球供應鏈重組帶動生產產能向新興據點移轉，相關地區的新廠建置與規模擴張，為具備全球布局能力的供應商挹注了顯著成長動能。隨著電子製造製程持續朝高密度與高精度演進，產業之技術門檻正逐步提高。市場對於設備之加工能力、穩定性、潔淨度控管及智慧化管理之要求同步提升。這形成了明顯的技術篩選效應，具備深厚研發實力、能提供模組化擴充方案並擁有完整維運服務能量之供應商，將更能符合高規格應用市場之需求；相對而言，缺乏技術與服務能量之低階供應商，在競爭日益激烈的市場中，其發揮空間將趨於受限。

綜合供需趨勢觀察，智慧機器人與自動化設備市場的規模將持續擴大。在自動化系統方面，與高階電子製造相關之切板與雷射加工設備需求預期將維持穩健成長；而產線物流與搬運自動化相關應用，因應缺工與效率提升之剛性需求，具備更強的成長爆發力。另一方面，智慧機器人市場受惠於雲端技術普及、汽車產業發展及醫療保健需求提升等因素驅動，應用範圍正由工業製造擴展至餐飲、建築、農業等多元領域。儘管產業仍須克服資料隱私、安全風險與高昂成本等挑戰，但隨著技術成熟與跨領域應用之深化，智慧化方案將持續推動台灣製造業向更智能、高效的方向發展，未來具有高度成長潛力。

4、競爭利基

本公司憑藉優秀的經營團隊、專業的技術服務及深厚的研發實力，在自動化製程設備領域已建立起穩固的競爭優勢。透過長年累積的堅實客戶群與全球通路經銷體系，我們將精實研發與系統整合能力深度結合，不僅能迅速拓展市場，更能提供完整且具備高度附加價值的客製化服務，持續為企業創造長期的競爭地位。

(1) 豐富經驗之管理團隊與靈活的市場應變力

本公司經營團隊具備深厚的產業實務經驗，擁有組織精簡與決策迅速之優勢，能針對變幻莫測的市場環境做出即時響應。透過精準掌握市場脈動與客戶需求，我們能迅速提供高附加價值的整合型解決方案，並落實嚴謹的成本優化與品質管理制度。這種靈活的決策機制與資源調度能力，使本公司在競爭激烈的業界環境中始終保持領先。

(2) 深厚的專業技術儲備與全方位服務能量

本公司擁有卓越的產品應用開發與系統整合能力，並掌握自動化領域的關鍵核心元件技術。藉由開發創新且多元化的產品組合，我們能快速回應不同產業客戶的特殊需求，確保客戶獲得最具成效的最佳解決方案。這種從零組件選型、系統整合到售後支援的全方位技術服務，構建了公司與客戶間高度的技術黏著度，是我們在市場中脫穎而出的重要關鍵。

(3) 領先的核心研發實力與自主品牌競爭力

本公司研發團隊在機構設計、自動化設備、運動控制、影像處理及雷射應用技術等領域擁有深厚造詣，並以自有品牌在全球市場建立卓越口碑。多年來，本公司產品憑藉優異的性能與創新設計，多次榮獲「台灣精品標誌」與「國家產品形象獎」之高度肯定。結合堅實的通路體系，本公司能迅速將研發成果轉化為市場動能，持續透過系統整合提供高品質的產品方案，強化品牌影響力。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

整體而言，全球自動化產業前景明朗且成長動能可期，為和椿未來的長遠發展奠定了有利基礎。隨著人工智能技術與機器人應用的廣泛推動，市場呈現強勁的剛性需求，尤其在商用與人形機器人領域，將在未來的產業生態中扮演不可或缺的角色。這項技術趨勢不僅有利於本公司整合核心技術推出最佳方案，更為業務版圖的擴張提供了廣闊的空間。

然而，在充滿機遇的同時，全球政經環境的劇烈變化與地緣政治的不確定性，亦可能對機器人技術的導入與供應鏈穩定性帶來挑戰。當市場變化加速甚至趨於飽和時，亦不排除競爭對手採取削價競爭等策略以爭取市佔率。

有鑑於此，為有效應對上述不利因素並維持經營優勢，和椿將積極採取分散地域的投資佈局，以降低單一市場變動帶來的風險。同時，本公司將進一步深化與供應商及相關業界領導廠商的戰略合作，共同強化代理產品的市場競爭力。在自主實力方面，我們將持續投入資源以提升產品研發與製造能力，擴充產品線的多元性與完整度。透過提升產品附加價值與全方位的整合服務，本公司不僅能有效提高既有客戶的滲透率，更能將觸角延伸至更多新興產業應用，進而在動盪的市場環境中穩固領先地位，朝向產業龍頭之目標邁進。

(二) 主要產品之重要用途與產製過程

1、主要產品之重要用途

本公司產品線橫跨精密零組件、高階自動化設備及智慧機器人應用，旨在為全球製造業及智慧生活場景提供高效能、低能耗且具備數位化管理能力的解決方案。透過自主研發與全球領先品牌代理之雙軌模式，本公司致力於將技術優勢轉化為客戶端的生產力，茲將主要產品用途與作業流程說明如下：

(1) 自行開發產製項目

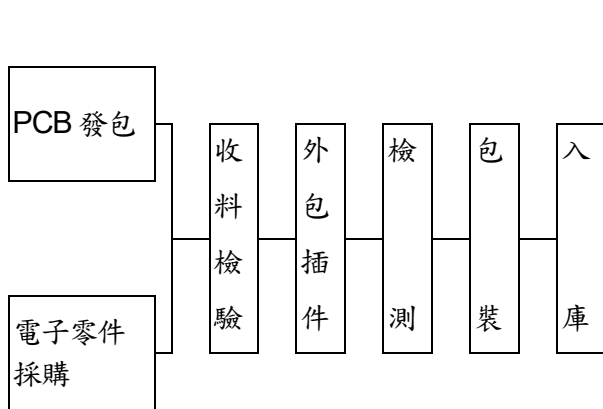
- A. PCBA 製程設備：專精於 SMT 生產線之後段製程，提供 PCBA 切板、收板及品質檢測等自動化裝置，確保高階電子產品之加工精度與穩定性。
- B. 設備及模組：採「專案導向與模組化設計並行」為核心模式。
作業初期由業務與技術團隊進行深度需求訪談與場域勘查，精準確認客戶之製程條件、節拍需求、品質規範與空間限制，據以完成規格書與方案配置。隨後由研發團隊執行機構、電控與軟體設計，並依模組化架構選用關鍵元件與周邊模組，以提升設計重用率與交付效率。
進入製造組裝階段後，涵蓋零組件加工採購、設備組裝配線、功能測試與安全驗證，並落實出廠前之試運轉與品質檢驗。
完成出廠後，由技術服務團隊進行現場安裝、校正與驗收，並依客戶需求提供教育訓練、維護保養與耗材建議。同時，針對具備資料化能力之高階設備，亦可透過權限管理、狀態監控與異常警示等機制，顯著提升設備的可維護性與長期稼動表現。
- C. 自動化控制系統：包含運動控制卡、多軸運動控制系統、RTEX 網路型控制器及周邊模組、EtherCAT 網路型控制器及周邊模組、機械手臂控制器等系列產品應用於各產業自動化生產設備，機械手臂等作為設備的控制核心。

(2) 代理銷售項目

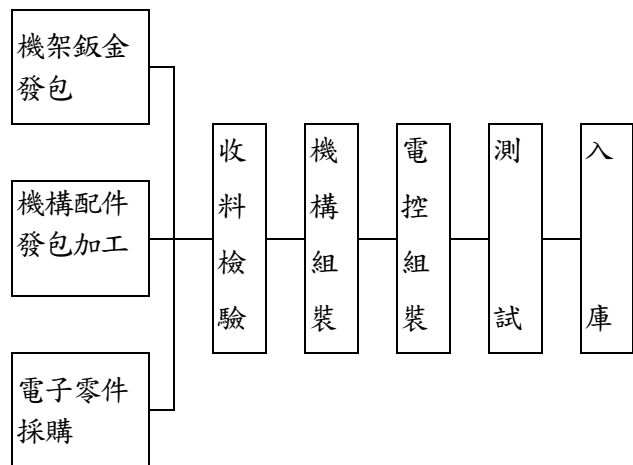
- A. 自動化驅動組件：代理日本 Panasonic 伺服馬達、PLC、雷射模組、感測器及視覺模組、美國 KOLLMORGEN 線性馬達、直接驅動馬達、新加坡 PBA 直接驅動馬達、NISSEI 齒輪馬達、Nabtesco 精密減速機、Harmonic Drive 精密減速機、Nidec Shimpo 伺服減速機、日本 MOVENSYS 控制器等知名品牌產品，此類產品為自動化設備的動能來源，直接關係設備之運轉性能與精密度。
- B. 自動化傳動組件：提供日本 OILES、黑田精工(Kuroda)、Kyowa 等知名廠商產製之自潤軸承、萬向接頭、直線軸承、滾珠螺桿、直線滑軌、鋼珠滑軌、高精度 X-Y Stage 等產品。透過多元化的零組件選擇，協助客戶有效提昇產業自動化水準。
- C. 智慧機器人：代理 PUDU 全系列機器人，包含商業配送、清掃及工業配送應用，協助零售、醫療及製造產業應對人力短缺挑戰。
- D. Eco Color 綠風百葉窗：提供下收式手動百葉、上收式電動百葉窗及下收式電動百葉窗等產品，具備斷熱、遮陽、隱私、通風、採光五大訴求，滿足現代綠建築對節能與安全的需求。

2、產製過程

(1)運動控制卡



(2)設備及模組



(三) 主要原料之供應狀況

本公司主要進貨項目為自動化傳動組件及自動化驅動組件商品，以經銷日商松下 (Panasonic) 之伺服馬達為主要業務之一，其餘為 AI 機器人相關之商品與配件，與往來之供應商皆維持良好合作關係，與主要供應商皆訂有代理合約，代理權及貨源穩定，最近三年度與往來之供應商並無太大之變化，故整體而言，本公司並無供貨短缺、中斷之疑慮。

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

1、最近二年度進貨總額百分之十以上之廠商名單：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	71-0037	418,658	35.87	-	71-0037	541,148	43.85	-
2	昆山吉佑和	87,400	7.49	關聯企業	71-0930	107,135	8.68	-
3	其他	661,191	56.64	-	其他	585,852	47.47	-
合計	進貨淨額	1,167,249	100.00		進貨淨額	1,234,135	100.00	

2、最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名單：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	71-0937	369,962	22.25	-	71-1384	904,004	36.21	-
2	71-1384	322,291	19.38	-	71-0937	506,160	20.28	-
3	其他	970,693	58.37	-	其他	1,086,244	43.51	-
合計	銷貨淨額	1,662,946	100.00		銷貨淨額	2,496,408	100.00	

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業人員資料：

年度		113 年度	114 年度	當年度截至 114 年 4 月 15 日(註)
員工人數	經理級以上	28	29	30
	生產線員工	27	85	92
	一般職員	192	214	229
	合計	247	328	351
平均年歲		40.28	37.64	37.49
平均服務年資		6.11	4.72	4.42
學歷分布比率	博士	-	-	-
	碩士	37	45	43
	大專	178	206	229
	高中	25	69	71
	高中以下	7	8	8
	合計	247	328	351

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(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：無此情形。

(二) 說明未來因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

五、勞資關係

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

1、員工福利措施

- (1) 成立職工福利委員會，負責各項福利方案規劃與執行，包含三節禮金、生日禮金、生育禮金、婚喪喜慶、員工子女教育獎學金等，並辦理年度旅遊活動。
- (2) 團體保險、職業災害保險、海外旅行平安保險。
- (3) 各類獎金：績效獎金、年終獎金、員工酬勞。
- (4) 教育訓練進修補助。
- (5) 定期健康檢查。
- (6) 社團活動補助。
- (7) 健康講座。
- (8) 員工圖書室。
- (9) 友善哺乳室。

2、員工之進修、訓練

本公司提供不同專業技能提升需求之訓練，並透過內訓、外訓及工作輪調等方式，不斷地提升同仁的專業能力。

教育訓練體系共分為新進人員訓練、管理職訓練、職能別訓練、專案別訓練及自我成長訓練等五大類，說明如下：

- (1) 新進人員訓練：新進人員通識課程。
- (2) 管理職訓練：培養綜合管理能力。
- (3) 職能別訓練：各項專業技能養成。
- (4) 專案別訓練：配合公司專案的推展或經營管理特別需求所衍生出之教育訓練。
- (5) 自我成長訓練：演講、座談會、讀書會、在職進修等，鼓勵員工自我成長。

本公司 114 年度教育訓練實施情形及成效，訓練支出總計 203 仟元，總計受訓 993 人次，總時數 14,226 小時。

3、退休制度與其實施情形

- (1) 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據民國 94 年 7 月 1 日前服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。
- (2) 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞工保險局個人退休金專戶，員工退休金之請領依「勞工退休金條例」規定辦理。

4、勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司自創立起，即採取人性化自我管理，予同仁充分之尊重與照顧，且不斷規劃各項員工福利，以追求完善之工作環境，故勞資關係非常和諧，並無發生因勞資糾紛而導致損失之情事。本公司相關管理方案彙整如下：

項目	內容
門禁安全	<ol style="list-style-type: none"> 1、出入門均設有刷卡門禁系統，需持識別證門禁刷卡始可進入。 2、設有監視系統24小時全天候錄影。 3、夜間、假日與保全公司簽約，維護公司安全。
工作安全	<ol style="list-style-type: none"> 1、訂有安全衛生工作守則，詳列相關工作安全規定，並據以實施維護工作安全。 2、堆高機駕駛人員均有合格之證照，並依規定每三年至合格訓練場所實施在職訓練。堆高機設有警示燈及響鈴，可使人員避開堆高機行進方向。 3、設有防火管理人並訂定消防防護計劃，執行消防器材檢查及自衛消防演練，維護消防安全。 4、電氣設備維修嚴禁活電作業，作業前均關閉電源並用儀器確認後，始可進行操作。 5、每日進行工作環境安全巡視。 6、不定期進行工安宣導強化員工安全意識。
各項設備之維護及檢查	<ol style="list-style-type: none"> 1、依據建築物公共安全檢查簽證及申報辦法，每二年委託專業公司進行公共安全檢查乙次。 2、依據消防法規定，每年委外進行消防檢查。 3、每日、每月、半年或每年等週期對高低壓電氣設備、升降機、空調、堆高機、公務車、飲水機及消防器具等各項設備進行維護保養及檢查。
災害防範措施與應變	<p>訂有「緊急應變計畫」、「安全衛生工作守則」、「消防防護作業標準」等災害防止、搶救注意事項及通報程序，並藉由每年二次安全防護演練讓同仁了解逃生路線及災害預防措施。</p>
生理衛生	<ol style="list-style-type: none"> 1、健康檢查：新進人員健康檢查、在職人員依據職業安全衛生法每年或每二年定期健康檢查。 2、醫護臨場服務：每月定期請醫護人員臨場對同仁進行健康諮詢服務，並執行相關健康促進作為。 3、工作環境衛生：聘請專業清潔公司派任清潔員維護環境清潔，每年定期打蠟消毒以提供員工清潔衛生之工作環境。
教育訓練&溝通機制	<ol style="list-style-type: none"> 1、教育訓練：本公司提供不同專業技能提升需求之訓練，並透過內訓、外訓及工作輪調等方式，不斷地提升同仁的專業能力。 2、意見交流：藉由例行月會傳達公司經營管理方針等資訊給員工知悉外，並邀請各部門主管或資深員工分享專題，也藉由月會公開表揚優秀或優良貢獻的同仁。

項目	內容
	3、跨部門員工交流：定期舉辦慶生會活動、部門聚餐活動，促進跨部門間員工相互交流。 4、職工福利委員會每年度公告「員工福利白皮書」。 5、建立集團申訴/檢舉管道，對申訴人/檢舉人身分及提供內容保密。
保險措施	1、除法令規定相關保險外，另增加團體保險(含：職業災害)。 2、對於國外出差同仁，投保旅遊平安險與旅遊不便險。
廠區環境管理	訂有「廢棄物分類及處理作業標準」、「噪音作業環境防護標準」、「緊急事件通報作業標準」、「消防防護作業標準」、「天然災害處理作業標準」、「有害事業廢棄物基準書」、「化學藥品及氣體儲存,使用及處置管理規範」、「毒性化學物質危害預防及應變」等處理作業標準，依據程序確實執行控管。
提案改善制度	訂定「提案改善管理辦法」讓員工可針對公司各項管理辦法提出改進意見，並對提案通過者實施獎勵，鼓勵員工提案。

(二) 最近年度及截至公開說明書刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無此情形

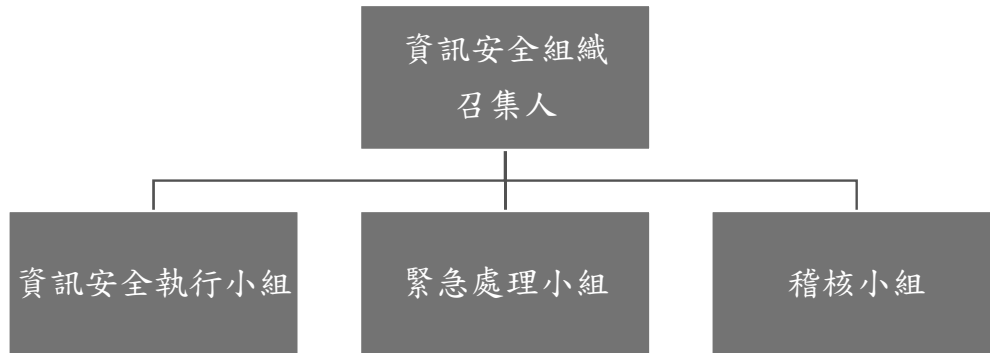
六、資通安全管理

(一) 資訊安全風險管理架構

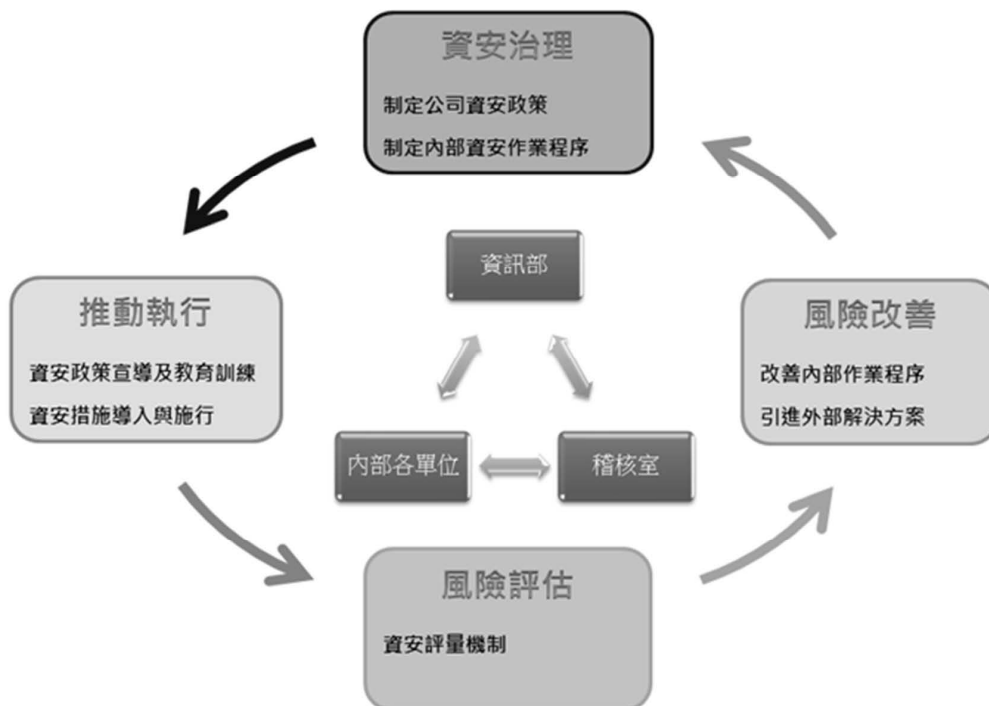
本公司資訊安全之權責單位為資訊部，負責規劃、執行及推動資訊安全管理事項，並推展資訊安全意識。

本公司稽核室為資訊安全監理之查核單位，若查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫並呈報董事會，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。

1. 資訊安全組織



2. 組織運作模式：採 PDCA (Plan-Do-Check-Action) 循環式管理，確保可靠度目標之達成且持續改善。



(二) 資訊安全政策及管理方案

本公司資訊安全管理機制，包含以下三個面向：

1. 制度規範：訂定公司資訊安全管理制度，規範人員作業行為。
2. 科技運用：建置監控軟體，落實資訊安全管理措施。
3. 人員訓練：進行資訊安全教育訓練，提昇全體同仁資訊安全意識。

本公司資訊安全政策：

1. 遵守國家法令訂定相關資訊安全管理規章，對本公司資訊資產提供適當的保護措施，以確保其機密性、完整性、可用性及法律遵循性。
2. 定期評估人為及天然災害對本公司資訊資產之影響，並訂定重要資訊資產及關鍵性業務資訊之防災對策及應變復原計畫，定期演練災害復原計畫，以確保資訊資產之穩定運行，保持本公司業務持續運行。
3. 督導公司同仁落實公司資訊安全防護及配合資訊安全管理措施，確保同仁對資訊安全的防護及認知。
4. 除要求本公司同仁確實遵守公司的資訊安全規定外，亦要求有使用到本公司資訊系統的往來廠商，恪守本公司資訊安全規定，如有違反或造成本公司損失時，將依相關法律追訴究責。

(三) 資訊安全管理措施

對象	管控類型	相關作業	頻率	說明
員工	權限管理	人員帳號權限管理與審核 人員帳號權限定期盤點	不定期 至少 1 次/年	人員帳號、權限管理與系統操作行為之管理措施 密碼長度修正
員工	存取管控	內/外部存取管控措施 操作行為軌跡記錄 外寄郵件過濾 限定裝置權限管理(包含 USB) 遇到較大檔案時公司內部有私有雲提供	即時 即時 即時 即時 即時	人員存取內外部系統及資料傳輸管道之控制措施
系統	外部威脅	主機防火牆沙箱及 IPS 更新措施 病毒防護與惡意程式檢測 各據點網路以 SD-WAN 加上 EdgeShield 連接	即時 即時 即時	內部防火牆、中毒管道與防護措施 確保各據點威脅防禦功能的虛擬安全網關，方便集中部署及管理
系統	系統可用性	系統/網路可用狀態監控及通報機制 服務中斷之應變措施 資訊備份措施、本/異地備份機制 定期災害復原演練 個人重要資料空間擴大	即時 即時 每天備份，桃園與台北異地 1 次/年 即時同步	系統可用狀態與服務中斷時之處置措施

對象	管控類型	相關作業	頻率	說明
系統	深化資料保全	每日備份外，運用儲存設備再進行系統即時鏡射備份	每小時 1 次 24 份+7 天 4*7=28 份，總計 52 份	系統可用狀態與服務中斷時之處置措施

(四) 114 年度投入資訊安全、資通安全管理之資源

資訊安全已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：

本公司於 112 年 8 月 10 日經董事會任命張曜燦先生為本公司資訊安全主管，112 年 11 月 8 日指派史宗平先生為資訊安全專責人員。

資訊部共六名：

- (1) 資訊部-經理一名。
- (2) 資訊部-軟體課三名。
- (3) 資訊部-網管課二名。

2. 無重大資安事件、無重大資通安全事件所遭受之損失、無違反資料遺失之投訴案件。
3. 教育訓練：所有新進員工皆完成資訊安全教育訓練課程，114 年度共辦 2 場教育訓練。
4. 資安公告：114 年度共製作 1 份資安公告，傳達資安防護重要規定與注意事項。
5. 資訊安全管理：

管控類型	投入工時	投入資源
權限管理	94.8 小時	IPguard 軟體
存取管控	88.6 小時	Fileserver、Safesync 雲端
外部威脅	14.4 小時	卡巴防毒軟體
系統可用性	1,966.6 小時	軟硬體升級及維護
合計	2,164.4 小時	

6. 投入資源：

- (1) 資安防毒，每年 18 萬元
- (2) 郵件安全，每年 18 萬元
- (3) 資料保存，每年 25 萬元
- (4) 社交演練及弱點掃描，每年 20 萬元
- (5) MDR，快速應對勒索病毒、DDoS 等威脅，每年 81.6 萬元
- (6) 各據點網路連線，每年 85 萬元
- (7) 因應微軟產品資安問題，執行作業系統升級及更新設備，175 萬元
- (8) 因應微軟產品資安問題，主機系統軟體升級，105 萬元
- (9) 防火牆更新，48.5 萬
- (10) 集團整體無線網路更新，80 萬元

7. 資訊設計服務滿意度調查表：

114 年度截至 12 月共統計 926 份，共投入 2,164.4 工時。

項目	非常滿意	滿意	尚可	非常不滿意
處理效率	共 800 份	共 118 份	共 6 份	共 1 份
回覆效率	共 806 份	共 113 份	共 6 份	共 0 份
服務態度	共 808 份	共 109 份	共 7 份	共 1 份
合計	共 926 份			

(五) 115 年資訊預計執行項目

1. 持續強化資安等級：

- (1) 持續執行系統合規：預計投入費用每年 200 萬
- (2) 公司 ERP 系統升級，符合法遵要求，預計投入費用 600 萬
- (3) 資安防毒/郵件安全/資料保存/社交演練及弱點掃描/MDR，預計投入費用 200 萬
- (4) 資安軌跡紀錄與稽核：預計投入費用 100 萬

2. 計畫執行取得 ISO 27001：預計投入費用 200 萬

- (1) 提升管理效率：透過清楚的資訊安全範圍定義與權責區分，能夠使組織內部更清楚資訊安全管理的相關負責人與各自權責，面臨事件時更能即時找到對的人進行應對。
- (2) 遵循法律規定：許多國家都有針對資訊安全訂出法律規定，例如台灣《個資法》，而 ISO 27001 內容足以建立起一定資安制度，確保企業蒐集、使用、保存資料時符合法律規範。
- (3) 降低營運成本：導入 ISO27001 能夠事前評估資安風險，以降低資料外洩造成的營運損失，變相降低了營運成本。
- (4) 增加客戶信任：對於重視資訊安全的客戶，ISO 27001 能夠消除不信任感，增進個人及企業客戶商務往來的意願與相互信任，協助業績蓬勃發展。
- (5) 維持公司信譽：當企業守法且資安能力足以讓客戶信賴，長久經營下來，公司信譽也會連帶提升。
- (6) 進軍國際市場：因 ISO 27001 為全球認可的資安標準，對於有意擴展國際市場的企業，能夠做好事前部屬，讓國外客戶了解企業能力，提升企業競爭力。

3. 資訊機房整建：內湖機房重整預計投入費用 200 萬元

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

七、重要契約

114 年 4 月 15 日

項目	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
1	代理合約	OILES Corporation	74.04.01~(註)	代理軸承、支承、隔震器、制震壁、自然排煙裝置...等	無
2	代理合約	Kavo Elektrotechnisches Werk GmbH	90.05.01~(註)	代理主軸、變頻驅動器	無
3	銷售合約	Kuroda Precision Industries Ltd.	98.09.01~(註)	代理導螺桿	無
4	代理合約	Kyowa Kogyo Co., Ltd.	91.07.01~(註)	代理萬向接頭	無
5	代理合約	Nippon Bearing Co., Ltd.	91.07.01~(註)	代理線性軸承	無
6	代理合約	NISSEI Corporation	91.07.01~(註)	代理齒輪馬達	無
7	代理合約	PERMAWICK COMPANY	96.01.01~(註)	代理保膜油	無
8	買賣合約	台灣日電產新寶股份有限公司	101.02.20~(註)	代理減速機	無
9	代理合約	MOVENSYS Inc.	104.05.03~(註)	代理一般運動控制、電腦數值控制、機器人控制產品	無
10	代理合約	Harmonic Drive Systems Inc.	105.02.01~(註)	代理減速機	無
11	代理合約	松下產業科技股份有限公司	108.04.01~(註)	代理伺服馬達、感測器、PLC	無
12	租賃合約	益睿科技股份有限公司	114.05.15~117.05.14	廠房租賃	無
13	工程合約	詠挺工程有限公司	114.02.19~114.05.07	廠房整建工程	無
14	經銷協議	深圳市銳曼智慧裝備有限公司	113.07.5~115.07.05	代理機器人產品	無
15	經銷協議	普渡機器人香港有限公司	114.11.01~115.12.31	代理機器人產品	無
16	通常實施權許諾契約	オイレス ECO 株式会社	113.08.01~118.7.31	授權百葉窗產品之智慧財產權	無
17	股權轉讓協議	OILES 工業株式会社	115.03.16~(註)	SOBI 股權轉讓	無
18	股權轉讓協議	OILES Corporation	115.03.16~(註)	OILES (Thailand) 股權轉讓	無

註：契約依雙方約定終止時屆滿失效。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	增(減)變動	
				金額	%
流動資產		1,889,996	1,604,919	285,077	17.8
不動產、廠房及設備		253,561	238,763	14,798	6.2
無形資產		-	-	-	-
其他資產		503,478	344,470	159,008	46.2
資產總額		2,647,035	2,188,152	458,883	21.0
流動負債		940,515	615,781	324,734	52.7
非流動負債		100,303	61,556	38,747	61.9
負債總額		1,040,818	677,337	363,481	53.7
股本		827,897	827,897	-	-
資本公積		102,803	93,753	9,050	9.7
保留盈餘		568,484	522,167	46,317	8.9
其他權益		107,033	66,998	40,035	59.8
庫藏股票		-	-	-	-
歸屬於母公司業主之權益		1,606,217	1,510,815	95,402	6.3
非控制權益		-	-	-	-
股東權益總額		1,606,217	1,510,815	95,402	6.3

(一) 最近二年度增減變動達 20%者之分析說明

1. 資產總額及其他資產之變動：

主係隨公司整體營運規模擴張帶動營業收入顯著成長，致使應收帳款及存貨等營運性資產同步增加。此外，為強化生產產能配置及深耕 AI 機器人供應鏈策略，本期租賃蘆竹廠房致使用權資產上升，並參與乘物機器人（深圳）有限公司及深圳智動匯創科技有限公司等投資，致使長期投資規模與資產總額顯著提升。

2. 負債總額、流動及非流動負債之變動：

主要係因應訂單需求與生產規模擴大，致使應付帳款隨之成長，並增加短期借款以充實營運週轉資金。非流動負債之增加則主係配合蘆竹生產基地擴展，依租賃合約認列長期租賃負債餘額所致。整體負債規模之變動，反映公司為支應業務高速成長及資本配置調整所需之資金規劃。

3. 其他權益之變動：

主係本公司投資之機器人相關產業事業，受惠於技術價值提升與市場前景看好，反映於透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產之未實現評價利益增加所致。

(二) 未來因應計劃：本公司表現無重大異常，故無需擬定因應計畫。

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目	年度		增(減)金額	變動比例%
	114 年度	113 年度		
營業收入	2,496,408	1,662,946	833,462	50.1
營業毛利	621,268	479,502	141,766	29.6
營業利益	188,902	115,694	73,208	63.3
營業外收入及支出	24,698	94,460	(69,762)	(73.9)
稅前淨利	213,600	210,154	3,446	1.6
本期淨利	172,069	174,788	(2,719)	(1.6)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	38,468	(103,187)	(141,655)	(137.3)
本期綜合損益總額	210,537	71,601	138,936	194.0

(一) 最近二年度增減變動達 20% 者之分析說明

1. 營業收入、營業毛利及營業利益：

受惠於全球半導體、高階 PCB 及 AI 伺服器等產業資本支出回溫，本公司 114 年度自動化關鍵零組件及設備模組產品出貨動能強勁。同時，在營收規模顯著擴增之規模經濟效益下，帶動整體營業毛利與營業利益同步大幅提升。

2. 營業外收入及支出：

主要係因 113 年度受美金升值影響產生較大之淨外幣兌換利益，而 114 年度受匯率波動影響轉為兌換損失；本期受資金配置調整影響，銀行存款利息收入亦較前一年度有所減少。

3. 本期其他綜合損益：

主要係本公司參與之投資，受惠於技術價值提升及產業前景看好，帶動評價增值，充分顯現公司長期策略佈局之具體成效。

4. 本期綜合損益總額：

主要係因年度營業利益隨營收規模擴張而增加，疊加參與投資有價證券之公允價值

評價由損轉盈所致，展現本公司本業營運與業外投資佈局之綜效。

(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

本公司產品線涵蓋自動化零組件、設備模組、機器人應用方案及智慧百葉等多元領域。由於產品品項繁多且單價跨度較大，難以單一銷售數量衡量，故以整體營業規模之成長趨勢作為主要衡量基準。展望未來，依據全球半導體與 AI 產業之復甦動能，並結合主要客戶之需求預測，預期未來年度之銷售表現將呈現穩健成長之趨勢。

在公司由組件供應轉型為「以 AI 與機器人為核心之解決方案提供者」的過程中，將積極朝向智慧無人化應用邁進，致力於解決全球高齡化與少子化所帶來的產業困境。為深化此佈局，本公司計畫透過專責之跨部門開發行動小組，整合 AI 軟體演算法與硬體設計實力，提供涵蓋智慧製造、物流及服務領域之「一站式解決方案」，以進一步提升在醫療、樓宇清潔及物業管理等高產值市場之滲透率。

面對全球經濟環境與地緣政治之不確定性，本公司將持續導入 AI 管理系統以精準洞察市場變化，並強化存貨與現金流量等風險控管機制，以確保財務穩健並鞏固全方位機器人方案之領先地位。

三、現金流量

(一) 最近二年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	變動情形	
				金額	比率(%)
營業活動之淨現金流出		(100,621)	31,314	(131,935)	(4.2)
投資活動之淨現金流出		(71,117)	77,039	(148,156)	(1.9)
籌資活動之淨現金流入		19,208	(4,715)	23,923	(5.1)
匯率影響數		(3,101)	3,301	(6,402)	(1.9)
淨現金流量		(155,631)	106,939	(262,570)	(245.5)

現金流量變動說明：

1. 營業活動：

主係隨本年度業務規模顯著成長，營運量體放大致使應收帳款與存貨之營運資金需求增加，屬業務擴張過程之正常資金運用。

2. 投資活動：

主要係深化 AI 機器人供應鏈之長期佈局，投入相關事業之投資，並因應業務擴展需求支應蘆竹生產基地之設立與相關廠務設施建置所致。

3. 籌資活動：

主要係為因應業務成長之營運週轉需求，增加銀行短期借款以充實營運資金，並維持健全之資金調度彈性。

(二) 流動性不足之改善計畫：無流動性不足之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額①	預計全年來 自營業活動淨 現金流量②	預計全年現 金流出量③	預計現金剩餘 (不足)數額 ①+②-③	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
401,029	448,408	411,625	437,813	-	-

1. 115 年度現金流動性分析：

(1) 營業活動淨現金流量：

預期 115 年度營收將維持穩健成長趨勢。隨業務規模擴張及深化「第二曲線」策略佈局，應收帳款及存貨之營運資金需求將同步上升。基於支應營運量體擴張之必要性，預估營業活動可能產生適度之淨現金流出，此乃支應未來營收增長之必要資金配置。

(2) 預計全年現金流出量：

預計全年現金流出主要用於因應辦公區域改裝、生產基地廠區優化、盈餘分配之現金股利發放，以及依資金調度規劃償還銀行借款。公司將持續優化資本配置，確保資金運用的效益性與流動性。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：本公司無流動性不足情形。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源

為應對智慧製造趨勢及自有品牌產品之成長需求，旨在顯著強化產能佈局並提升客戶訂單之響應速度，本公司透過租賃方式擴充生產據點。相關營運設備之投入均以自有資金支應，確保財務結構之穩健。

(二) 對財務與業務之預期影響

業務面：藉由組裝與測試空間之倍數擴張，有效提升客製化專案之承載量與交付韌性。同時，新廠作為智慧機器人應用之示範場域，有助於整合代理產品與自有方案之展示，加速自動化設備之市場推廣與業務成長。

財務面：預期產能釋放將直接貢獻營收增長。惟因自動化專案具備客製化特性，實際財務效益將受客戶驗收時程及市場需求波動影響，後續將持續監控產能利用率之穩定性。

(三) 風險因應措施

本公司將根據專案進度彈性調配生產空間，並進一步優化專案排程與成本控管機制。透過建立嚴謹的驗收管理制度，確保產能利用效率最大化，以期合理回收投資成本並達成營運目標。

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

本公司轉投資政策以整合集團資源及專注本業垂直整合為核心，並視市場需求動態調整佈局。本年度除維持大陸地區既有據點提供在地化服務外，亦配合產業智慧化趨勢，策略性布局軟件和信息技術服務領域。此項投資旨在強化自動化設備之軟硬體整合實力，協助精進整體解決方案之技術競爭力，以因應產業技術更迭並維持公司長期之競爭優勢。

針對投資績效與未來規畫，本公司秉持審慎穩健原則，持續優化各事業體管理流程。目前相關新設項目仍處於營運整合初期，後續將密切監控績效表現並視環境變化採取彈性調整措施。展望未來，本公司仍以長期投資為方針，優先聚焦具備成長潛力之本業相關項目，在嚴謹風險控管下積極提升資源綜效，以期在穩健經營中實現股東利益最大化。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析及評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率方面：

本公司之短期借款依合約規定於合約期限內循環動用，並定期評估銀行借款利率及市場利率，積極向銀行爭取較優惠利率，以降低資金成本之取得，故利率變動對公司並未造成重大影響。

2. 匯率方面：

公司對於持有的外幣部位，除以自然避險方式降低匯率風險外，財務部門也會收集匯率變動資訊，以便對外幣淨部位適時評估是否進行操作，因應匯率波動進行調整，以規避匯率波動風險。

3. 通貨膨脹率：

主計處公布 2024 年及 2025 年台灣 CPI 年增率分別為 2.18% 及 1.66%。顯示通膨率有明顯下降。本公司會隨時注意總體經濟的發展及景氣變化，持續透過市場機制及推動瓶頸方案，有效減少外在因素影響，追求降低成本之目的。

(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：截至公開說明書刊印日止，並無從事高風險、高槓桿投資、及為他公司背書保證情形及衍生性金融商品交易。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

預計未來將投入約新台幣 80,000 仟元。

最近年度研發計畫	目前進度	未來影響研發成功 之主要因素
七化高性能在線式切板機	整合驗證中	1、新技術導入 2、軟/硬體資源整合
切板機自動治具更換模組	設計規劃中	1、新技術導入 2、軟/硬體資源整合
SMT 自動上料車	設計規劃中	1、新技術導入 2、軟/硬體資源整合
智慧一站式商辦管家	設計規劃中	1、新技術導入 2、軟/硬體資源整合
智慧倉儲系統	設計規劃中	1、新技術導入 2、軟/硬體資源整合
高效運動軸控卡- MC8882P PCI(FPGA)	設計規劃中	1、新技術導入 2、軟/硬體資源整合
高效運動軸控卡- MC8881/MC8841 PCI 介面	設計規劃中	1、新技術導入 2、軟/硬體資源整合

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司持續關注國內外重要政策及法令變動，並恪遵相關法規辦理各項業務。針對重大政策及法律修正，均由財務、會計、稽核及法務等專責單位進行影響評估，提出專業建議並規劃因應措施，適時調整內部控制制度及營運作業流程，以確保符合法令規定並降低對公司財務及業務之可能影響。最近年度及截至年報刊印日止，合併公司尚未因國內外重要政策或法律變動而發生對財務或業務具重大影響之情事。未來亦將持續掌握相關政策及法規發展動態，審慎評估其對公司營運之潛在影響，並即時採取必要之因應措施，以維護公司穩健經營與股東權益。

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

1. 隨著全球數位轉型加速，本公司積極投入 AI、自動化及智慧製造等前瞻科技，對財務業務之影響說明如下：

- (1) 營運效率與成本結構優化：透過數位化營運與生產自動化流程，有效提升產能作業效率並優化人力成本，顯著強化市場競爭優勢。然而，營運模式之轉向，亦使公司營運對資訊系統之依存度大幅提升。
- (2) 數位資產價值與業務模式轉型：產業鏈逐漸線上化，產品設計圖、研發資料及客戶數據已成為公司核心資產。確保資料之完整性與安全性，與公司商業競爭力及長期財務收益具高度關聯。

(3) 合規成本與准入門檻提升：因應《個人資料保護法》及國際資安趨勢，且主要客戶對供應商資安要求日益嚴謹，公司持續投入資源以符合法規規範與產業供應鏈標準。

2. 面對日益嚴峻的資通安全威脅，公司將其視為營運持續性的重要風險，並由技術面、管理面、人員面建立全方位防護體系：

(1) 技術面：強化防禦設備、資料保護與新科技應用

- 基礎架構防禦：已建置防火牆、入侵偵測與防禦系統 (IDS/IPS)，並設置網路分區 (VLAN / Zero Trust) 以強化邊界防護。
- 端點與存取控制：已導入 EDR 與防毒系統並落實最小權限原則；後續將配合 ISO 27001 專案進度，規劃導入多因素驗證 (MFA)。
- 資料安全與備份：已設置資料外洩防護 (DLP)，並執行定期離線備份與異地備份機制以防範勒索軟體。
- 災難復原 (DR)：定期執行復原演練，並配合 ISO 27001 專案規劃建立災害復原站 (DR Site)。
- 新科技競爭力：持續建置 AI、自動化及智慧製造系統，強化資料分析能力與數位化營運，致力於產能升級與效率優化。

(2) 管理面：優化治理架構、合規制度與風險評估

- 資安治理與政策：已設立資安負責單位及資安主管 (CISO)，定期向管理階層報告資安現況，並落實資訊安全政策管理。
- 資安管理目標：持續精進資安管理制度，並以 ISO 27001 為參考標準，設定 2026 年為階段性推動目標。
- 風險與盤點：配合 ISO 27001 專案，年度啟動重要系統資料盤點、風險評估與威脅分析。
- 供應鏈管理：評估廠商資安能力並要求重要供應商簽署資安條款，相關機制配合今年 ISO 27001 進度落實。
- 營運持續計畫 (BCP)：確保關鍵系統在意外下仍能運作，並透過資料備份進一步深化管理。

(3) 人員面：降低人為風險，深化資安文化

- 教育訓練與實戰演練：每年定期執行全員資安教育訓練與釣魚郵件演練，強化員工對於數位詐騙之辨識與防範能力。
- 通報機制：配合今年 ISO 27001 專案，優化資安事件通報流程，確保事故發生時能迅速反應。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

企業形象的變化對危機管理具有深遠影響，因為公眾對企業的認知將決定企業在危機發生時能否迅速恢復信譽，減少負面影響。當企業形象發生變化，例如品牌重塑、企業價值觀調整或因負面事件受到影響時，企業需要有效的危機管理策略來應對潛在風險。

企業形象改變可能帶來的影響包括：

1. 信任度變化：品牌形象的改變可能使原有客戶感到不安，若未能清楚傳達改變的原因與價值，可能導致信任度下降。
2. 市場適應風險：若企業形象改變與市場需求不符，可能引發市場流失或競爭對手趁機搶占市場份額。
3. 公眾與媒體反應：社交媒體的發達使得企業形象變化容易受到放大檢視，若處理不當，可能引發公關危機。

本公司會採取以下因應措施：

1. 建立透明溝通機制：企業在形象轉變時，透過公告、新聞稿或社交媒體等方式，向利益關係人清楚傳達轉變的原因與未來發展方向，以減少市場疑慮。
2. 強化品牌核心價值：即便企業視覺形象改變，品牌應維持或延續原有的核心價值觀，使消費者能持續認同企業文化，減少因變動帶來的不安。
3. 預防性危機管理：在變革前，企業應進行風險評估，預測可能的負面影響並準備應對方案，例如建立危機應變小組，以快速處理突發狀況。
4. 利用正面行銷與公關：透過品牌故事行銷、KOL（關鍵意見領袖）合作或媒體策略，強調企業轉變帶來的正面價值，提升市場接受度。
5. 監測公眾反應並調整策略：企業應持續透過社群媒體監測輿論動向，及時回應市場反應，並在必要時調整形象轉型策略。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

1. 預期效益：

為支應智慧製造與自動化生產模組之市場需求，並滿足自有品牌產品產能擴張，本公司正式啟用蘆竹廠。藉由廠房空間規模之顯著提升，本公司得以優化組裝與測試作業配置，強化專案承載上限與交付時效；此外，新廠區也提供了代理機器人（如清潔及搬運機器人）之實證應用場域，結合工業環境進行實戰驗證，提升產品推廣之競爭優勢。

2. 可能風險：

自動化生產模組多屬客製化專案，其產能及空間擴充之實際效益，本公司將視一般製造客戶投資意願、專案確認時程及驗收進度而定，若市場需求變化，可能影響產能使用效率。

3. 因應措施：

本公司將依一般製造客戶專案進度，彈性運用既有及新增之組裝空間，並強化專案排程、成本控管與驗收管理機制，以提升產能使用效率並降低投資風險。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨：

本公司主要進貨廠商日商松下之伺服馬達等自動化關鍵零組件，透過市場的敏銳度與客戶的黏著度，隨時洞悉客戶需求，及時調整商品，以滿足客戶需要。

2. 銷貨：

本公司主要從事傳動、驅動等自動化關鍵零組件之代理銷售，同時也自主研發製造測試等自動化設備，客戶產業包括半導體、傳統製造業或服務業等不同產業，客戶亦相當分散。

(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：無董事及持股超過百分之十之大股東對於本公司之股權有大量移轉或更換之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無經營權轉變之情事。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

面對全球地緣政治、貿易保護主義及 AI 技術演進等挑戰，本公司將持續關注大環境變化，彈性調整組織與業務佈局以提升營運韌性。透過強化資金管理、風險控管及人才留任計畫，確保公司在變動環境中能穩健經營，並積極因應各項情勢變化，維護股東與公司之長期價值。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

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已於公開資訊觀測站揭露，可至公開資訊觀測站中查詢，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 (https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、重大影響事項

最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交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：請參閱最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

和椿科技股份有限公
司

董事長：程天縱 



公開資訊觀測站



和椿科技官網