

股票代號:3379



民國 114 年度年報

本年報查詢網址

公開資訊觀測站：mops.twse.com.tw

本公司網址：www.taibeco.com/投資人專區

刊印日期：中華民國 115 年 4 月 30 日

一、本公司發言人及代理發言人

發 言 人：許錦碧
職 稱：資深副總經理
電 話：(02)8751-1222
電子郵件信箱：tacct@taibeco.com.tw
代 理 發 言 人：吳福濱
職 稱：資深經理
電 話：(02)8751-1222
電子郵件信箱：tacct@taibeco.com.tw

二、總公司及工廠

公司地址：台北市內湖區瑞光路 208 號 5 樓
電 話：(02)8751-1222（總機）
工廠地址：台中市太平區德隆里工業二十路 31 號
電 話：(04)2271-1258

三、股票過戶機構

名 稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部
地 址：臺北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓
網 址：www.ctbcbank.com
電 話：(02)6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：王銘義、廖福銘
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
地 址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
網 址：www.pwc.tw
電 話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所及其資訊查詢方式：無。

六、公司網址

www.taibeco.com

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、最近年度給付董事、總經理、副總經理及協理之酬金.....	13
三、公司治理運作情形.....	17
四、簽證會計師公費資訊.....	52
五、更換會計師資訊.....	52
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.....	52
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	52
八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	52
九、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.....	53
參、募資情形.....	55
一、資本及股份.....	55
二、公司債辦理情形.....	57
三、特別股辦理情形.....	57
四、海外存託憑證辦理情形.....	57
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	57
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	57
七、資金運用計畫執行情形.....	57
肆、營運概況.....	58
一、業務內容.....	58
二、市場及產銷概況.....	64
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	69
四、環保支出資訊.....	69
五、勞資關係.....	69
六、資通安全管理.....	72
七、重要契約.....	73
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	74
一、財務狀況.....	74
二、財務績效.....	76
三、現金流量.....	78
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	78
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.....	78
六、風險事項及評估.....	78
七、其他重要事項.....	79

陸、特別記載事項.....	80
一、關係企業相關資料.....	80
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	80
三、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格重大影響之事項.....	80
四、其他必要補充說明事項.....	80

壹、致股東報告書

各位敬愛的股東女士、先生們：

本公司主要業務範疇為提供客戶生產食品、飲料或化工產業所需要之”製程設備、工程方案及技術服務”，客戶市場目前主要專注於台灣、中國市場、以及海外市場，涵蓋日本、泰國、緬甸、越南、印尼、馬來西亞、菲律賓等東南亞各主要國家。

回顧 114 年，全球經濟在高利率環境與地緣政治風險影響下，國內外企業投資步調轉為保守，另美國在政策主導下推動新一輪關稅措施，貿易摩擦升溫，企業營運面臨成本上升與不確定性挑戰。面對嚴峻的外在環境，本公司全體同仁戮力貫徹年度營業計畫，憑藉近年來累積之充裕在建訂單，使各大型案件陸續順利邁入執行高峰期。整體而言，114 年度之產品多元化策略與跨國市場布局實施成果斐然，在建訂單之執行及新接單皆已回歸平穩狀態。

在預算執行方面，受惠於兩岸設備銷售與工程案推進順利，本公司 114 年度合併營業收入達到新臺幣 19.7 億元，稅後淨利達新臺幣 80,665 仟元，成功創下近十年新高紀錄，展現出本公司卓越的經營韌性與預算掌控能力。

彬台科技 114 年在接單方面設備銷售與工程案皆有斬獲，包含宏全集團壓蓋設備、高健食品乳品調配殺菌及成品桶系統、佳格異物檢查機及周邊輸送系統及第一生技無菌 PET 生產線前後段工程。此外，近期之重要案件如歐典生技泰國熱充線、泰國宏全無菌線前製程及印尼宏全熱充線前製程皆已陸續進入安裝測試及驗收階段，對營收預期有正面助益。115 年本公司將繼續在台灣主要客戶投資案件進行對應方案之爭取，另外業務方向亦將在東南亞市場持續投入資源與人力，以佈局各新興市場並爭取案件。

蘇州彬台 114 年完成蔣氏集團大閔企業之福建廠咖啡濃縮液無菌充填杯裝系統工程、中國宏全無菌線前製程、菲諾咖啡及庫迪咖啡新廠烘焙系統及包裝機設備案（涵蓋生豆熟豆配套工程）之驗收。114 年蘇州彬台在接單上也成功再度取得庫迪咖啡烘焙系統、雲南英茂咖啡烘焙整廠系統配套工程、頂津 UHT 熱能回收案及統一與中沃包裝及堆棧設備單機案。

本公司一向視技術創新為核心驅動力，持續投入研發資源於核心設備之升級與綠色節能技術研發。在全體研發團隊的努力下，截至 114 年底，已就 14 項自主研發技術取得專利權，並同步於台灣及中國兩地申請獲准，技術範疇涵蓋「袋裝與分瓶處理」、「包裝成型機構」及「物流棧板輸送」三大領域。115 年將持續深耕咖啡應用烘焙系統與自動化包裝設備新客戶之開發，並結合自有研發設備如咖啡麻袋機械手臂自動堆棧及自動割袋機等。同時提升自身之設計與研發能力，開發新產品（如卸紙踩機、自動開袋機、自動裝貨櫃設備）及更節能的設計與產品應用多元化，並拓展至跨產業之應用如寵物飼料、糕餅等。

整體策略上來說，積極結合歐、美、日一流的設備與先進技術供應鏈廠商，加上彬台公司自主研發設備及整廠系統整合能力，以及兩岸在地化的優質售後服務，來構築彬台公司的核心競爭力，並且強化與主要客戶的夥伴合作關係，這些都將是今年可期待接單業務的重要策略發展方向。

一、114 年度營業狀況報告：

本公司 114 年度合併營業收入為新台幣 1,978,984 仟元，較 113 年度 1,085,450 仟元增加 82%；114 年度稅後淨利為新台幣 80,665 仟元，較 113 年度 41,470 仟元增加 95%；114 年度每股盈餘為新台幣 2.12 元。

(一)114 年度與 113 年度兩期比較：

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度	113 年度	增減率(%)
營業收入	1,978,984	1,085,450	82
營業毛利	261,425	195,535	34
營業費用	195,137	176,135	11
營業利益	66,288	19,400	242
營業外收入及支出	29,650	20,572	44
稅前淨利	95,938	39,972	140
稅後淨利	80,665	41,470	95

(註：本表數字係依據 114 年度會計師查核後之合併財務報表)

(二)114 年度與 113 年度財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

分析項目		114 年度	113 年度
財務收支	營業收入	1,978,984	1,085,450
	營業毛利	261,425	195,535
	稅後淨利	80,665	41,470
獲利能力	資產報酬率(%)	5.51	2.90
	股東權益報酬率(%)	12.38	6.78
	占實收資本比率(%)	營業利益	5.10
		稅前淨利	10.51
	純益率(%)	4.08	3.82
	每股盈餘(元)	2.12	1.09

(註：本表數字係依據 114 年度會計師查核後之合併財務報表)

二、115 年營業計畫概要報告

彬台公司總部於台北內湖科技園區，生產基地有蘇州臨湖廠(彬台自動化)及台中太平工廠。台北總公司負責整合台灣、東南亞及其他海外市場業務推展及售後服務，銷售據點有台北總公司、泰國子公司、印尼子公司及蘇州子公司；蘇州彬台於 109 年第三季由蘇州園區搬遷至目前臨湖園區，臨湖新廠位於太湖邊的臨湖鎮，佔地 40 畝，新廠相較於原來園區廠約 2.5 倍生產場地，足夠應付將來公司長期發展需求。蘇州總部負責整合大陸業務推展及售後服務。為因應東南亞各國單一國家市場經濟逐年成長，食品飲料自動化生產設備需求也隨之增加，彬台公司持續增加東南亞組織人力，目標在既有客戶與市場基礎上來擴大銷售，並強化彬台在東南亞市場之品牌知名度。

彬台公司創立於台灣，從台灣市場進軍拓展到大陸市場，再發展至東南亞與日本市場，一步步穩健建立業務與工程技術團隊、依不同市場條件提供客製化之設備與技術服務，同時以三大營業主軸為發展策略，亦即整合(1)貿易代理(2)設備研發製造(3)整廠工程系統整合，以期成為一個以專業技術整合工程服務為營運主體及跨區域國際性永續經營之企業。

115 年彬台公司整體營運方向，重點如下：

1、人才儲備及培育

持續招募更多業務專業及主管人才，並加強專業訓練及世代傳承，以因應未來擴充營運之需求。

2、以三大營運主軸來強化彬台的競爭力

三項營運主軸：(1)貿易代理(2)設備研發製造(3)整廠工程系統整合，提供客製化方案服務。

(1)貿易代理：因應產業與各市場不同之需求，引進更多歐、美、日專業先進的自動化設備產品，並結合在地工程整合與在地製造，提供符合市場需求之先進生產工藝方案。

(2)設備研發製造：台灣、大陸、東南亞產業趨勢皆往機械手自動化應用方向發展，其應用功能如自動搬運、裝箱、堆棧及開袋、自動卸紙蹣機、自動裝貨櫃設備等，機械手功能開發為未來研發製造發展主軸。此外，自有品牌單機設備亦透過設計優化與生產管理，以降低生產成本，提升市場競爭力。

(3)整廠工程系統整合：整合國外代理設備/產線及國內自製設備，加上安裝試車，提供客戶全方位之技術服務。

3、產品多元化及技術提升

除自有品牌設備如包裝機、堆棧機之持續優化，更加符合市場需求並兼具性能/價格競爭力；新開發產業應用為(1)咖啡烘培與寵物飼料、糕餅食品、(2)乳製品相關產品等、(3)機械手臂自動化在各產業之應用，同時發展新產業之專業代理設備和工程技術，並藉由上下游相關設備及系統整合，提升技術優勢，另藉由推展能源管理與數據可視化平台，協助客戶達到智慧生產並兼顧 ESG 永續目標。

4、深耕市場與客戶經營

結合彬台之三大主軸產品於各市場進行客戶開發及客戶關係長久深耕。透過在各市場主要客戶訂單之爭取與設備系統安裝建立實績，以建立彬台在各市場的品牌知名度；另外透過設備系統之安裝與當地主要客戶建立合作夥伴關係，為公司的訂單來源取得可靠之穩定基礎，以提升業績與利潤。

5、以品質、技術、服務、信譽，提供全方位優質服務

透過優質的專業業務與技術團隊，針對不同客戶的條件需求，提供客製化且專業技術之方案來服務客戶；此外，亦藉由搭配智慧生產之加值服務，協助客戶達成效率提升、品質穩定及食安管理強化，並將能源優化與碳排管理前置化於生產策略中，降低生產成本並兼顧永續目標，與客戶建立長遠合作夥伴之互利關係。

三、未來經營環境與公司發展策略：

(一)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境

外部環境因素方面，綜觀全球經濟，受全球通膨情勢、美國新一輪關稅措施、及地緣政治等因素影響，呈現不穩定狀態，未來對於投資意願的影響仍有待持續觀察，對整體海外業務拓展造成諸多挑戰。因應之道如積極拓展東南亞和其他新興市場，及發展既有產品在不同產業領域的應用，以分散風險是公司中長期經營的方向策略。

(二)公司未來發展策略

彬台公司秉持三項營運主軸：(1)貿易代理(2)設備研發製造(3)整廠工程系統整合，強化核心競爭力與產品應用多元化；透過結合代理國外先進技術，搭配彬台於各地方的工程團隊，整合為客製化整廠工程方案服務是本公司的業務發展策略；透過彬台自行製造的咖啡茶萃取機、殺菌機、自動開袋機、自動卸紙踩機、包裝機、膜包機、機械手自動堆棧機、自動裝貨櫃設備等產品與工程整合技術服務，積極穩健建立市場品牌，強化海外市場佈局來提升公司營收與獲利。

近年來由於 AI 等新興科技之應用需求，同步帶動食品產業智慧生產之快速發展，製造數據分析已成為智慧生產之核心基礎。從品質檢測與設備預知保養，至建置數據可視化即時監控平台、預測產線瓶頸、優化製程參數及最佳化能源調度與碳排管理，同時兼顧食安管理，以實現效率、品質與 ESG 並行之目標。

展望 115 年，彬台一方面將持續使產品往多元化方向推動發展，包含將產品應用於咖啡烘培、乳品、飲品、油脂醬料、寵物飼料、糕餅及其它產業上；另一方面也將在市場，包含台灣、中國、東南亞各國、日本等繼續深耕發展。本公司產品線範疇廣泛，從單一零件、大型設備製造至整廠工程系統整合均有涵蓋，產品銷售組合之價格差異極為顯著，因此，較不適合以單一銷售數量作為營運表現之衡量基礎。然而，隨各事業範疇業務持續推進，整體營運規模與銷貨狀況預期將穩健成長。

此外，本公司為因應 ESG，亦將加強人才培訓、優化員工體驗、打造多元包容職場及關懷弱勢，為社會創造共享價值，將企業社會責任、永續思維與經營發展策略相結合。

整體市場經濟狀況雖仍有諸多變數及挑戰，本公司全體團隊會持續再接再勵並克服種種外在環境所造成之可能困難，創造更好之業績，以回饋全體股東及社會大眾的支持。奠定競爭利基。

彬台科技股份有限公司



董事長 洪振攀



總經理 洪健峰



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

115 年 4 月 30 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註)	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管或董事		
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係
董事長	中華民國	洪振攀	男 71-80	112.6.30	3 年	70.1.20	2,843,920	7.48%	2,843,920	7.48%	210,321	0.55%	-	-	台灣大學化工所碩士 擎邦國際科技工程(股)公 司董事長	Taiwan Benefit Technology (SAMOA) Corp.法人董事代表 彬台自動化設備(蘇州)有限公司法人董 事代表暨董事長 Taiwan Benefit (Thailand) Co., Ltd.法人董 事代表 PT. Taiwan Benefit Indonesia 法人董事代 表 擎邦國際科技工程(股)公司董事暨總裁 擎邦國際投資開發(股)(BVI)董事長 美國擎邦德州公司法人董事代表 誠新建設開發(股)公司法人董事代表 嘉邦投資(股)公司董事	董事 董事	洪健峰 陳必全	父子 弟媳
董事兼代理總經理	中華民國	洪健峰	男 41-50	112.6.30	3 年	100.5.18	586,027	1.54%	586,027	1.54%	-	-	-	-	美國克萊蒙管理學院企業 研究所碩士(MBA) 元智大學資訊工程系 彬台科技(股)公司董事長 特助	彬台自動化設備(蘇州)有限公司法人董 事代表 Taiwan Benefit (Thailand) Co., Ltd.法人董 事代表 PT. Taiwan Benefit Indonesia 法人董事代 表 擎邦國際科技工程(股)公司董事長 誠新建設開發(股)公司董事長 鍊特霖科技(股)公司法人董事代表 嘉邦投資(股)公司董事	董事長	洪振攀	父子
董事	中華民國	傳倫投資 (股)公司		112.6.30	3 年	92.8.29	2,357,973	6.20%	2,113,973	5.56%	-	-	-	-	-	味王(股)公司法人董事 台灣川崎汽船(股)公司法人董事 台集企業(股)公司法人董事 喜樂醫療器材(股)公司法人董事 擎邦國際科技工程(股)公司法人董事	-	-	-
		代表人： 陳必全	女 71-80	112.6.30	3 年	98.6.26	66,322	0.17%	66,322	0.17%	732	-	-	-	加拿大麥基爾大學藥理碩 士 台灣大學藥學系 傳倫投資(股)公司董事	傳倫投資(股)公司董事	董事長	洪振攀	姊夫

職稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任期	初次選 任日期 (註)	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管或董事		
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係
董事	中 華 民 國	張 書 銘	男 51-60	112.6.30	3 年	112.06.30	60,000	0.68%	269,000	0.71%	-	-	-	-	台北大學企業管理學系碩士在職專班 華夏工專電機科 成陽印刷(股)公司負責人 成陽出版(股)公司負責人 晉辰投資(股)公司監察人 海王投資(股)公司董事	印刻文學生活雜誌出版(股)公司負責人 陽銘投資(股)公司負責人 新銘營造有限公司負責人 海王印刷事業(股)公司監察人 立坤投資(股)公司監察人 陽信商業銀行(股)公司常務董事	-	-	-
董事	中 華 民 國	張 宜 暉	男 51-60	112.6.30	3 年	112.06.30	72,000	0.19%	144,000	0.38%	-	-	-	-	華東政法大學經濟法法學博士 中國文化大學中國大陸研究所法學碩士 歐付寶電子支付股份有限公司獨立董事 中得投資股份有限公司監察人 中華民國大陸委員會台商張老師	普立邦法律事務所主持律師 普立邦投資有限公司負責人 宜錦科技(股)公司監察人 英格爾科技(股)公司獨立董事 普邦企業管理諮詢(上海)有限公司董事 台北律師公會金融財經法委員會委員 台北市政府警察局中正一分局法律顧問 台北市政府警察局松山分局法律顧問	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	林 靜 雯	女 51-60	112.6.30	3 年	109.6.24	-	-	-	-	-	-	-	-	美國佛州諾瓦東南大學財務金融所博士 中國文化大學全球商務學位學程主任 中國文化大學國際企業管理系專任教授 國立宜蘭大學應用經濟與管理學系專任副教授 兆豐銀行董事 新北市中信高級中學董事 極上教育諮詢(股)公司獨立董事	中信金融管理學院金融管理研究所教授 台灣人壽保險(股)公司法人董事代表 中國信託產物保險(股)公司法人董事代表 惠華創業投資(股)公司法人董事代表	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	林 明 俊	男 71-80	112.6.30	3 年	107.6.15	-	-	-	-	-	-	-	-	台大法律系 林明俊律師事務所執業律師 新竹、桃園、台北地檢署檢察官 桃園地院庭長 台灣高等法院審判長 台灣高等法院法官 台灣工銀證券公司獨立董事	-	-	-	-

115 年 4 月 30 日

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任期	初次選 任日期 (註)	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管或董事		
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係
獨立 董事	中 華 民 國	林銘桐	男 81-90	112.6.30	3 年	100.5.18	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學經濟系 台塑關係企業總管理處法 律事務室高級專員 台塑關係企業總管理處法 律事務室顧問	-	-	-	-

註：初次選任日期係首次擔任本公司董事之日期。

法人股東之主要股東

115 年 4 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
傳倫投資股份有限公司	賴其里(29.52%)、陳必全(21.76%)、賴傑倫(23.74%)、賴筱倫(18.01%)、江珮瑜(5.26%)、賴幸謙(1.71%)

(二)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
洪振攀		台灣大學化工所碩士畢業。 現任彬台科技(股)公司董事長、Taiwan Benefit Technology (SAMOA) Corp. 法人董事代表、彬台自動化設備(蘇州)有限公司法人董事代表暨董事長、Taiwan Benefit (Thailand) Co., Ltd. 法人董事代表、PT. Taiwan Benefit Indonesia 法人董事代表、擎邦國際科技工程(股)公司董事暨總裁、擎邦國際投資開發(股)(BVI) 董事長、美國擎邦德州公司法人董事代表、誠新建設開發(股)公司法人董事代表、嘉邦投資(股)公司董事，具有本公司業務所需之豐富工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事	無
洪健峰		美國克萊蒙管理學院企業研究所碩士(MBA)畢業。 現任彬台科技(股)公司代理總經理、彬台自動化設備(蘇州)有限公司法人董事代表、Taiwan Benefit (Thailand) Co., Ltd. 法人董事代表、PT. Taiwan Benefit Indonesia 法人董事代表、擎邦國際科技工程(股)公司董事長、誠新建設開發(股)公司董事長、鍊特霖科技(股)公司法人董事代表、嘉邦投資(股)公司董事，具有本公司業務所需之豐富工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事	無
傳倫投資(股)公司 代表人：陳必全		加拿大麥基爾大學藥理碩士及台灣大學藥學系畢業。 現任傳倫投資(股)公司董事，具有本公司業務所需之豐富工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事	無
張書銘		台北大學企業管理學系碩士在職專班畢業。 現任印刻文學生活雜誌出版(股)公司負責人、陽銘投資(股)公司負責人、新銘營造有限公司負責人、海王印刷事業(股)公司監察人、立坤投資(股)公司監察人、陽信商業銀行(股)公司常務董事，具有本公司業務所需之豐富工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事	無
張宜暉		華東政法大學經濟法法學博士畢業。 現任普立邦法律事務所主持律師、普立邦投資有限公司負責人、宜錦科技(股)公司監察人、英格爾科技(股)公司獨立董事、普邦企業管理諮詢(上海)有限公司董事、台北律師公會金融財經法委員會委員、台北市政府警察局中正一分局法律顧問、台北市政府警察局松山分局法律顧問，具有本公司業務所需之豐富工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事	1

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
林靜雯	美國佛州諾瓦東南大學財務金融所博士畢業。 曾任中國文化大學全球商務學位學程主任、中國文化大學國際企業管理系專任教授、國立宜蘭大學應用經濟與管理學系專任副教授、兆豐銀行董事、新北市中信高級中學董事、極上教育諮詢(股)公司獨立董事。 現任中信金融管理學院金融管理研究所教授、台灣人壽保險(股)公司法人董事代表、中國信託產物保險(股)公司法人董事代表、惠華創業投資(股)公司法人董事代表，具有本公司業務所需之豐富工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事。		1.具有獨立董事之獨立性資格。 2.完全符合獨立性情形： (1)無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。 (2)本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。 (3)無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。 (4)最近2年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務並取得報酬之情事。	無
林明俊	台大法律系畢業。 曾任林明俊律師事務所執業律師，新竹、桃園、台北地檢署檢察官、桃園地院庭長、台灣高等法院審判長、法官、台灣工銀證券公司獨立董事。 具有本公司業務所需之豐富工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事。			無
林銘桐	東吳大學經濟系畢業。 曾任台塑關係企業總管理處法律事務室顧問。 具有本公司業務所需之豐富工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事。			無

(三)董事會多元化及獨立性：

1.董事會的組成及多元化：

本公司董事會向股東會負責，公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照現行法令、公司章程及股東會決議行使職權；本公司訂有「董事選任程序」規章並採行「候選人提名制度」，所有董事候選人皆由提名委員會審議，並經董事會決議通過後，送請股東會選任之。依本公司之「公司治理實務守則」，董事會之組成需考量多元化，除具備職務所需之知識與技能外，並具有產業之不同專業背景經歷、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：

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

2.具體管理目標：

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條第 3 項規定，董事會成員組成應注重性別平等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。第 21 條第 2 項規定，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。第 24 條第 1 項規定，本公司依章程規定設置三人以上之獨立董事，並不少於董事席次三分之一，獨立董事連續任期不宜逾三屆。

3.獨立性：

本公司第 15 屆董事會共 8 位董事，其中 3 位為獨立董事，占比為 37.5%。截至民國 114 年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項之情事。

4.董事會成員多元化政策落實情形

本公司董事們的豐富學識、個人洞察力和商業營運判斷力，具備卓越領導能力及決策能力，深受本公司倚重，分析多元化政策落實情形如下。

- (1)董事平均年齡：66 歲（8 位）。
- (2)不同性別董事占比：女性董事占比 25%（2 位）。
- (3)獨立董事占比：37.5%（3 位）。
- (4)具員工身分董事占比：25%（2 位）。
- (5)具二親等以內董事占比：37.5%（3 位）。

115 年 4 月 30 日

職稱	姓名	年齡	性別	兼任 員工	具配偶或 二親等以 內關係	專業知識、技能與經驗						
						商務	電機 機械	產業 經驗	業務 開發	法律	財務 會計	ESG
董事長	洪振攀	79	男	V	V	V	V	V	V			V
董事	陳必全	78	女		V	V		V			V	V
董事	張書銘	59	男			V	V	V			V	V
董事	張宜暉	53	男			V		V		V		V
董事	洪健峰	44	男	V	V	V	V	V	V			V
獨立董事	林靜雯	55	女			V		V			V	V
獨立董事	林明俊	79	男			V		V		V		V
獨立董事	林銘桐	82	男			V		V		V	V	V

本公司重視人才，積極覓才尋才。第 14 屆董事會成員之不同性別董事占比為三分之一，112 年 6 月 30 日董事任期屆滿改選，考量董事會成員之多元化專業背景及年齡，致第 15 屆董事會成員之不同性別董事占比為 25%。本公司善用證基會建置之「獨立董事人才資料庫」，挑選誠信、創新，與本公司核心價值相符，並具備有助於本公司經營管理所需專業知識與技能之人選，將於 115 年股東常會進行第 16 屆董事改選，候選人之不同性別董事占比為三分之一，以期融合多元專業視野，引領公司實踐誠信與創新之核心價值，為公司創造長期價值。

(四)董事教育訓練之情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	是否符合規定時數
董事長	洪振攀	114/05/05	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0、全球化之死與區域戰爭	3	是
		114/12/08	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	是
董事	洪健峰	114/05/05	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0、全球化之死與區域戰爭	3	是
		114/12/08	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	是
董事	傳倫投資(股)公司 代表人：陳必全	114/05/05	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0、全球化之死與區域戰爭	3	是
		114/12/08	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	是
董事	張書銘	114/05/05	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0、全球化之死與區域戰爭	3	是
		114/12/08	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	是
董事	張宜暉	114/05/05	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0、全球化之死與區域戰爭	3	是
		114/12/08	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	是
獨立董事	林靜雯	114/05/05	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0、全球化之死與區域戰爭	3	是
		114/12/08	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	是
獨立董事	林明俊	114/05/05	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0、全球化之死與區域戰爭	3	是
		114/12/08	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	是
獨立董事	林銘桐	114/05/05	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0、全球化之死與區域戰爭	3	是
		114/12/08	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	是

(五)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 4 月 30 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日 期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二 親等以內關 係之經理人		
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係
代理總經理	中 華 民 國	洪健峰	男	101.10.01	586,027	1.54%	-	-	-	-	美國克萊蒙管理學院企業研究所 碩士(MBA) 元智大學資訊工程系 彬台科技(股)公司董事長特助	彬台自動化設備(蘇州)有限公司法人董事 代表 Taiwan Benefit (Thailand) Co., Ltd.法人董 事代表 PT. Taiwan Benefit Indonesia 法人董事代表 擎邦國際科技工程(股)公司董事長 誠新建設開發(股)公司董事長 銖特霖科技(股)公司法人董事代表 嘉邦投資(股)公司董事	-	-	-
總管理處暨 財務會計部 資深副總經 理及財務長 兼會計主管	中 華 民 國	許錦碧	女	92.04.25	-	-	-	-	-	-	美國威斯康辛大學企管碩士、 啟台(股)公司財會部主任、 彬台科技(股)公司財會部主任/經 理/協理/副總經理、 擎邦國際科技工程(股)公司財會 部副總經理	彬台自動化設備(蘇州)有限公司法人董事 擎邦國際科技工程(股)公司副總經理暨財 務長兼會計主管 美國擎邦德州公司法人董事 誠新建設開發(股)公司監察人 傳倫投資(股)公司監察人	-	-	-
財務會計部 資深協理	中 華 民 國	黃國書	男	115.02.23	-	-	-	-	-	-	中原大學會計學系碩士 輔仁大學會計學系 佳邦科技(股)公司財務長 大同集團美國子公司財務長 大同集團捷克子公司財務總監	擎邦國際科技工程(股)公司財務會計部資 深協理	-	-	-
工程部 協理	中 華 民 國	呂麗英	女	102.01.01	-	-	-	-	-	-	聯合工專機械工程科、 彬台科技(股)公司工程部主任/副 理/經理/協理	-	-	-	-
業務部 協理	中 華 民 國	李群美	女	112.01.16	-	-	-	-	-	-	崇右企專商用英文書信科	PT. Taiwan Benefit Indonesia 法人董事	-	-	-
業務部 協理	中 華 民 國	楊華忠	男	112.01.16	3	-	-	-	-	-	崇右企專企業管理科	-	-	-	-

二、最近年度給付董事、總經理、副總經理及協理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額占稅後純 益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及G等七項總額及占 稅後純益之比例		領取來自子公司 以外轉投資事業酬金
		報酬 (A)		退職退 休金 (B)		董事酬勞(C)		業務執 行費用 (D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
現金金額	股票金額															現金金額	股票金額					
董事長	洪振攀	0	0	0	0	268.1	268.1	18	18	286.1 0.35%	286.1 0.35%	4,164	4,164	0	0	976	0	976	0	5,426.1 6.73%	5,426.1 6.73%	0
董事兼總經理	洪健峰	0	0	0	0	268.1	268.1	18	18	286.1 0.35%	286.1 0.35%	1,903	1,903	61	61	876	0	876	0	3,126.1 3.88%	3,126.1 3.88%	0
董事	林添進(註)	0	0	0	0	0	0	6	6	6.0 0.01%	6.0 0.01%	1,309	1,309	38	38	0	0	0	0	1,353.0 1.68%	1,353.0 1.68%	0
法人董事	傳倫投資(股)公司 代表人陳必全	0	0	0	0	268.1	268.1	18	18	286.1 0.35%	286.1 0.35%	0	0	0	0	0	0	0	0	286.1 0.35%	286.1 0.35%	0
董事	張書銘	0	0	0	0	268.1	268.1	18	18	286.1 0.35%	286.1 0.35%	0	0	0	0	0	0	0	0	286.1 0.35%	286.1 0.35%	0
董事	張宜暉	0	0	0	0	268.1	268.1	18	18	286.1 0.35%	286.1 0.35%	0	0	0	0	0	0	0	0	286.1 0.35%	286.1 0.35%	0
獨立董事	林靜雯	360	360	0	0	268.1	268.1	58	58	686.1 0.85%	686.1 0.85%	0	0	0	0	0	0	0	0	686.1 0.85%	686.1 0.85%	0
獨立董事	林明俊	360	360	0	0	268.1	268.1	88	88	716.1 0.89%	716.1 0.89%	0	0	0	0	0	0	0	0	716.1 0.89%	716.1 0.89%	0
獨立董事	林銘桐	360	360	0	0	268.1	268.1	88	88	716.1 0.89%	716.1 0.89%	0	0	0	0	0	0	0	0	716.1 0.89%	716.1 0.89%	0

註：林添進先生於114年5月5日驟逝，於114年5月6日解任。

(二)總經理、副總經理及協理之酬金

單位：新台幣仟元

職 稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C及D等 四 項 總 額 及 占 稅 後 純 益 之 比 例 (%)		領取來自子公司以外 轉投資事業酬 金
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司		財務報告內 所有公司		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
								現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額			
總經理	林添進(註 1)	9,171	9,171	438	438	3,037	3,037	4,210	0	4,210	0	16,856 20.90%	16,856 20.90%	0
代理總經理	洪健峰													
資深副總經理	許錦碧													
協理	黃國振(註 2)													
協理	呂麗英													
協理	李群美													
協理	楊華忠													

註1：林添進先生於114年5月5日驟逝，於114年5月6日解任。

註2：黃國振先生於114年4月29日退休。

酬金級距表

給付本公司各個總經理、副總經理及協理酬金級距	總經理、副總經理及協理姓名	
	本公司	合併報表內所有公司
低於1,000,000元		
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	林添進/黃國振	林添進/黃國振
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	洪健峰/許錦碧/呂麗英/李群美/楊華忠	洪健峰/許錦碧/呂麗英/李群美/楊華忠
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)		
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	7名	7名

(三)前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元

職 稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C及D等 四 項 總 額 及 占 稅 後 純 益 之 比 例 (%)		領 取 自 公 司 以 外 轉 資 業 酬 金
		本 公 司	財務報 告內所有公司	本 公 司	財務報 告內所有公司	本 公 司	財務報 告內所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本 公 司	財務報告 內所有 公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長	洪振攀	3,060	3,060	0	0	1,104	1,104	976	0	976	0	5,140 6.38%	5,140 6.38%	0
協理	李群美	1,360	1,360	79	79	913	913	879	0	879	0	3,231 4.01%	3,231 4.01%	0
協理	呂麗英	1,595	1,595	95	95	422	422	753	0	753	0	2,865 3.55%	2,865 3.55%	0
代理總經理	洪健峰	1,439	1,439	61	61	464	464	876	0	876	0	2,840 3.53%	2,840 3.53%	0
資深副總經理	許錦碧	1,511	1,511	92	92	400	400	790	0	790	0	2,793 3.46%	2,793 3.46%	0

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	0	4,210 (註 1)	4,210	5.22
	代理總經理				
	副總經理				
	維護部協理				
	工程部協理				
	業務部協理				
	業務部協理				

註 1：114 年度經會計師查核簽證之個體財務報告稅後淨利為 80,665 仟元，經董事會決議通過之員工酬勞現金金額為 8,582 仟元，待 115 年股東常會承認財務報表後，再依據全體員工之個人貢獻與績效表現計算並發放。該金額係以前次(113 年度)實際分派金額之比例估計。

註 2：林添進先生於 114 年 5 月 5 日驟逝，於 114 年 5 月 6 日解任。

註 3：黃國振先生於 114 年 4 月 29 日退休。

(五)本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理、副總經理及協理之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

單位：仟元

年度	支付酬金總額		個體財務報告 稅後淨利(損)	占稅後淨利(虧損)比例	
	本公司	合併報表內 所有公司		本公司	合併報表內 所有公司
114 年度	25,552	25,552	80,665	31.68%	31.68%
113 年度	20,669	20,669	41,470	49.84%	49.84%

董事、總經理、副總經理及協理之酬金皆由本公司支付。

董事酬金：除獨立董事每月領取固定津貼外，董事之報酬僅會議車馬費及每年盈餘分配之董事酬勞，董事酬勞係依據本公司章程第 27 條規定，年度如有獲利，應先保留彌補累積虧損後，再依稅前利益提撥 8% 為員工酬勞及不高於 2% 為董事酬勞，前述員工酬勞金額保留不低於 2% 為基層員工酬勞，並由董事會決議之。

經理人酬金：兼任員工之董事、總經理、副總經理及協理酬金包括薪資、獎金及員工酬勞等，分為固定薪資與變動薪資。固定薪資依其所擔任之職位及所承擔之責任，參考同業對於同類職位之水準釐訂，並經提報薪資報酬委員會及董事會予以核定。變動薪資為獎金及員工酬勞，獎金係依本公司「獎金辦法」，平均以部門別毛利 5% 再評估個人領導與營運成果之正向關聯性，計算損益貢獻度後核定。員工酬勞則依據本公司章程第 27 條規定，依稅前利益 8% 提撥。

本公司每年依營運狀況及法令規範適時檢討酬金制度，並交由薪資報酬委員會審議，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(114 年度)董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
董事長	洪振攀	6	0	100%	無
董事	傳倫投資股份有限公司 代表人：陳必全	6	0	100%	無
董事	張書銘	6	0	100%	無
董事	張宜暉	6	0	100%	無
董事	洪健峰	6	0	100%	無
董事	林添進	1	1	50%	註
獨立董事	林靜雯	6	0	100%	無
獨立董事	林明俊	6	0	100%	無
獨立董事	林銘桐	5	1	83%	無

註：林添進先生於 114 年 5 月 5 日驟逝，114 年 5 月 6 日解任，故應出席次數為 2 次。

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計暨風險管理委員會，故不適用。

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

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

董事會日期	利益迴避董事	議案內容	應迴避原因	參與表決情形
114/5/5	洪振攀 洪健峰	擬訂本公司 114 年度員工與經理人之調薪案	迴避之董事為當事人或關係人	未參與討論及表決
114/12/8	洪振攀 洪健峰	審議本公司 114 年度發放各類獎金案	迴避之董事為當事人或關係人	未參與討論及表決

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，並填列董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年 執行一次	114/01/01~ 114/12/31	個別董事成員	董事成員自評	·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
每年 執行一次	114/01/01~ 114/12/31	整體董事會	董事會內部自評	·對公司營運之參與程度 ·提升董事會決策品質 ·董事會組成與結構 ·董事之選任及持續進修 ·內部控制
每年 執行一次	114/01/01~ 114/12/31	審計暨風險 管理委員會	委員會內部自評	·對公司營運之參與程度 ·功能性委員會職責認知 ·提升功能性委員會決策品質 ·功能性委員會組成及成員選任 ·內部控制
每年 執行一次	114/01/01~ 114/12/31	薪資報酬 委員會	委員會內部自評	·對公司營運之參與程度 ·功能性委員會職責認知 ·提升功能性委員會決策品質 ·功能性委員會組成及成員選任 ·內部控制
每三年 執行一次	113/01/01~ 113/12/31	委託外部專業機構進行整體董事會及個別董事成員績效評估	委任安侯企業管理股份有限公司評估	整體董事會： ·建構有效能的董事會 ·董事會之有效運作 ·專業發展與進修 ·企業前瞻 ·履行職責 ·經營階層之管理 ·公司文化之創造 ·與利害關係人之溝通 ·績效評估 個別董事成員： ·對公司目標與任務之掌握 ·董事職責認知 ·專業發展與進修 ·履行職責 ·對公司營運參與程度 ·內部關係經營與溝通

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

- (1)除鼓勵董事自行進修外，本公司每年定期安排講師到府授課，以持續充實新知。
- (2)本公司依據法規訂有完整之「董事會議事規範」，並將董事會之重要決議內容即時公告於主營機關指定之網站及本公司網站。
- (3)本公司由全體獨立董事組成審計暨風險管理委員會履行職責，並定期向董事會報告運作情形。
- (4)本公司董事長未兼任總經理，職權明確劃分，提高制衡機制。
- (5)董事責任險：為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人投保「董事及經理人責任保險」，且定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍符合需求，並向董事會報告。
- (6)為加強公司治理，於 113 年 10~12 月委任外部專家(安侯企業管理股份有限公司，與本公司無業務往來具獨立性)對董事會及董事成員績效評估，整體評估結果介於良好至優異之間。

(二)審計暨風險管理委員會運作情形

本公司於 113 年 11 月 4 日經審計委員會及董事會通過設置風險管理委員會，由全體獨立董事組成，並與審計委員會合併為審計暨風險管理委員會。由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，每季至少召開一次會議，並得視需要隨時召開。

審計暨風險管理委員會主要職權事項如下：

- 1.依證券交易法第 14 條之 1 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.依證券交易法第 36 條之 1 規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4.涉及董事自身利害關係之事項。
- 5.重大之資產或衍生性商品交易。
- 6.重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8.簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9.財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10.由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。
- 11.審查風險管理政策、程序與架構，並定期檢討其適用性與執行效能；核定風險胃納（風險容忍度），導引資源分配；確保風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，並融合至日常營運作業流程中；核定風險控管的優先順序與風險等級；審查風險管理執行情形，提出必要之改善建議，並定期(至少一年一次)向董事會報告；協助董事會監督公司的風險管理成效。
- 12.其他公司或主管機關規定之重大事項。

最近年度(114 年度)審計暨風險管理委員會開會 4 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
獨立董事 (召集人)	林靜雯	4	0	100%	連續任期未超過三屆
獨立董事	林明俊	4	0	100%	連續任期未超過三屆
獨立董事	林銘桐	4	0	100%	無

其他應記載事項：

- 1.審計暨風險管理委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計暨風險管理委員會召開日期、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、審計暨風險管理委員會決議結果以及公司對審計暨風險管理委員會意見之處理

(1)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

日期	期別	議案內容	審計暨風險管理委員會意見或重大建議	審計暨風險管理委員會決議結果	公司對審計暨風險管理委員會意見之處理
114/3/10	第 2 屆 第 8 次	1.本公司 113 年度個體及合併財務報表。 2.本公司 113 年度營業報告書。 3.本公司 113 年度內部控制制度聲明書。 4.評估簽證會計師之獨立性。 5.本公司 113 年度盈餘分配表。 6.修訂本公司「董事會議事辦法」部分條文。 7.本公司基層員工定義案。 8.修訂本公司「公司章程」部分條文。 9.修訂本公司「內部控制制度薪工循環-基層員工之定義暨定期檢視作業」。	無	全體出席 委員 照案通過	全體出席 董事 照案通過
114/5/5	第 2 屆 第 9 次	1.本公司 114 年第 1 季合併財務報表。	無	全體出席 委員 照案通過	全體出席 董事 照案通過
114/8/4	第 2 屆 第 10 次	1.本公司 114 年度風險管理執行情形案。 2.評估簽證會計師之獨立性。 3.本公司 114 年第 2 季合併財務報表。	無	全體出席 委員 照案通過	全體出席 董事 照案通過
114/11/3	第 2 屆 第 11 次	1.本公司 114 年第 3 季合併財務報表。 2.115 年度內部稽核年度稽核計畫。	無	全體出席 委員 照案通過	全體出席 董事 照案通過

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

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。

3.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- (1)稽核主管及會計師平時得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。
- (2)稽核主管按月提供稽核報告予獨立董事，以報告稽核業務。
- (3)會計師於每季審計委員會中，針對財務報表查核(核閱)結果及發現向獨立董事進行報告。
- (4)當年度溝通情形如下表：

日期	出席人員	內部稽核溝通事項	會計師溝通事項	溝通結果
114/3/10 審計暨風險 管理委員會	獨立董事林靜雯 獨立董事林明俊 獨立董事林銘桐 會計師廖福銘		1.會計師就 113 年度查核報告及關鍵查核事項等進行說明。 2.會計師就獨立性進行說明。	各委員 無其他 意見。
114/5/5 審計暨風險 管理委員會	獨立董事林靜雯 獨立董事林明俊 獨立董事林銘桐 會計師林一帆		1.會計師就 114 年第 1 季核閱財務報告進行說明 2.會計師就獨立性進行說明。	各委員 無其他 意見。
114/8/4 座談會	獨立董事林靜雯 獨立董事林銘桐 會計師王銘義 會計師廖福銘 稽核蔡健興	1.114 年上半年度稽核進度說明。 (1)例行查核。 (2)子公司監理。 (3)內控缺失追蹤。 (4)內控自評。 (5)年度申報。 2.114 年上半年度內控檢討說明。	1.變更財務報告簽證會計師。 2.溝通計畫。 3.主辦會計師之角色及責任。 4.查核計畫。 5.會計師之獨立性。	各委員 無其他 意見。
114/8/4 審計暨風險 管理委員會	獨立董事林靜雯 獨立董事林明俊 獨立董事林銘桐 會計師王銘義 會計師廖福銘		1.會計師就 114 年第 2 季核閱財務報告進行說明。 2.會計師就獨立性進行說明。 3.變更財務報告簽證會計師之說明。	各委員 無其他 意見。
114/11/3 審計暨風險 管理委員會	獨立董事林靜雯 獨立董事林明俊 獨立董事林銘桐 會計師王銘義	115 年度稽核計畫。	1.會計師就 114 年第 3 季核閱財務報告進行說明 2.會計師就獨立性進行說明。	各委員 無其他 意見。

(三)薪資報酬委員會運作情形：

本公司設置薪資報酬委員會，其人數不得少於三人，且成員至少過半數為獨立董事。每年至少召開二次會議，並得視需要隨時召開。

本委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論。主要職權事項如下：

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

薪資報酬委員會成員資料：

身分別	姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員家 數
獨立董事 (召集人)	林銘桐	請參閱第9頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		0
獨立董事	林明俊	請參閱第9頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		0
委員	許惠祐	政治大學法學博士。 曾任海基會副董事長兼秘書長、 行政院海巡署署長、國家安全局 局長、及國立中正大學法律系、 國立臺灣海洋大學、中央警察大 學兼任副教授。 現任十方法律事務所負責人、松 和工業(股)公司獨立董事、廣隆 光電科技(股)公司董事，具有本 公司業務所需之豐富工作經驗， 且無公司法第 30 條各款情事。	(1)無本人、配偶、二親等以內親 屬擔任本公司或關係企業之董 事、監察人或受僱人之情事。 (2)本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公 司之股份。 (3)無擔任與本公司有特定關係公 司之董事、監察人或受僱人之 情事。 (4)最近2年無提供本公司或關係 企業商務、法務、財務、會計 等服務並取得報酬之情事。	1

運作情形資訊：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：112 年 6 月 30 日至 115 年 6 月 29 日，最近年度(114 年度)薪資報酬委員會開會 3 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
召集人	林銘桐	3	0	100%	無
委員	林明俊	3	0	100%	無
委員	許惠祐	2	1	67%	無

其他應記載事項：

- 1.董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議，或董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議：無。
- 2.薪資報酬委員會之議決事項，其成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

(四)提名委員會運作情形：

本公司於民國 113 年 12 月 16 日設置提名委員會，由董事會推舉至少三名董事組成之，其中應有過半數獨立董事參與，並由該委員會成員互選一人擔任召集人。

職權事項如下：

- 1.制定董事會成員(含獨立董事)及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，據以遴選、審核及提名董事以及高階經理人之候選人，高階經理人係擔任總經理、副總經理之職務。
- 2.建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- 3.訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。
- 4.其他董事會指示本委員會辦理之事項。

提名委員會成員資料：

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公 開發行公司 提名委員會 成員家數
董事長	洪振攀	請參閱第8頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		1
獨立董事	林靜雯	請參閱第9頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		0
獨立董事	林明俊	請參閱第9頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		0

運作情形資訊：

(1)本公司之提名委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：113 年 12 月 16 日至 115 年 6 月 29 日，最近年度(114 年度)提名委員會尚未有開會紀錄。

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
委員	洪振攀	0	0	不適用	無
委員	林靜雯	0	0	不適用	無
委員	林明俊	0	0	不適用	無

其他應記載事項：

- 1.董事會不採納或修正提名委員會之建議：無。
- 2.提名委員會之議決事項，其成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。
- 3.主要議案之會議日期、期別、議案內容：無。

(五)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			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	◎		本公司經董事會決議通過「公司治理實務守則」之訂定與修正，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	◎		(一)本公司經董事會決議通過「公司治理實務守則」訂有「保障股東權益」專章，依內部作業程序設置發言人及代理發言人，股東可透過電話或電子郵件等方式表達意見，如涉有法律問題，則轉請法律顧問依程序處理。	(一)無
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	◎		(二)本公司按月申報董事、經理人及持股達 10%大股東之持有股份。另透過停止過戶日之股東名冊掌握股東資訊。	(二)無
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	◎		(三)本公司經股東會決議通過「取得或處分資產處理程序」並經董事會決議通過「與集團企業、特定公司及關係人往來之財務業務作業細則」及「對子公司監控作業辦法」等規章制度，並據以建立相關風險控管及防火牆機制。	(三)無
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	◎		(四)本公司經董事會決議通過「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」予以規範董事或員工等內部人。每年至少一次對現任董事、經理人及受僱人辦理教育宣導，並於內部人就任時提供董監事法規宣導手冊等法令規章，新任受僱人則由人資部於到職時進行教育訓練。	(四)無
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	◎		(一)本公司經股東會決議通過「董事選任程序」，亦經董事會決議通過「公司治理實務守則」訂有董事會成員多元化方針。有關本公司董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行情形，請參閱第 5~11 頁董事資料。	(一)無

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司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？	◎		(二)本公司由經營團隊組成永續發展委員會，相關功能與執掌請參閱本年報「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」。另本公司於113年11月4日經審計委員會及董事會通過設置風險管理委員會，由全體獨立董事組成，並與審計委員會合併為審計暨風險管理委員會相關職權事項請參閱第20頁。本公司亦於113年12月16日於由董事組成提名委員會，相關職權事項請參閱第24頁。	(二)無
(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？	◎		(三)本公司經董事會決議通過「董事會績效評估辦法」及其評估方式。每年執行整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估，並將評估結果提報薪資報酬委員會及董事會，作為薪酬及提名續任之參考。最近期外部評估(執行期間為113年10月至12月，受評期間為113年1月1日至12月31日)由安侯企業管理股份有限公司執行，整體評估結果介於良好至優異之間，本公司業於114年3月10日向董事會報告。	(三)無
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	◎		(四)依本公司「公司治理實務守則」宜定期參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性。最近二年度分別於114年3月10日、114年8月4日及115年3月9日經審計暨風險管理委員會及董事會審議通過在案。相關評估程序內容，請參閱第50頁「(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊」。	(四)無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	◎		本公司經董事會決議通過總管理處財會部財務主管兼任公司治理主管，其具備公開發行公司擔任財務主管職務達三年以上，並完成每年進修時數。 負責以下各項事務： (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。 (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)向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 (7)辦理董事異動相關事宜。 (8)其他依公司章程或契約所訂定之事項等。	無
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	◎		本公司網站已建置利害關係人專區，並因應不同議題，責成專人與利害關係人溝通，以妥適回應利害關係人所關切之永續發展等相關議題。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	◎		本公司委任中國信託商業銀行股份有限公司代理部辦理股東會事務。	無
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	◎		(一) 已架設公司網站，隨時揭露財務業務及公司治理相關資訊。	(一)無
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	◎		(二) 已架設英文網站，設有專責人員即時蒐集並更新公司資訊。設置發言人制度，負責對外資訊之溝通。法人說明會過程亦採全程直播，並將資料及影音檔案放置公司網站及公開資訊觀測站。	(二)無
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	◎		(三) 本公司依照證券交易法第 36 條規定之期限公告並申報年度財務報告(三個月內)，亦於規定期限前公告並申報第一、二及三季財務報告(45 天內)與各月份營運情形(次月 10 日前)。	(三)無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	◎		(一)員工權益及僱員關懷：本公司以誠信原則及勞動基準法規劃相關管理制度。執行情形請參閱本年報「肆、營運概況之五、勞資關係」。 (二)投資者關係：本公司即時於公司網站及公開資訊觀測站揭露財務、業務及重大訊息等資訊，使投資者了解公司營運情形。 (三)供應商關係：依本公司「供應商管理程序」辦理採購，並建立長遠穩定的合作關係。 (四)利害關係人之權利：本公司重視與利害關係人之溝通，因應不同議題，責成專人回應，以善盡企業社會責任。 (五)董事進修之情形：本公司全體董事均依「上市上櫃公司董事進修推行要點」之規定進修並取得相關證明，請參閱第 11 頁說明。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司於 113 年 11 月 4 日設置審計暨風險管理委員會，並經董事會決議訂定「風險管理辦法及程序」，每年至少一次向董事會提出運作情形報告。 (七)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好的關係，並由總管理處每年定期進行客戶滿意度調查，提供客戶雙向溝通的管道，以達雙贏且和諧的局面。 (八)董監事暨重要職員責任保險：本公司每年均投保相關責任保險，114 年 7 月 1 日至 115 年 7 月 1 日已向兆豐產物保險公司投保並於 114 年 8 月 4 日董事會報告。	(一)無 (二)無 (三)無 (四)無 (五)無 (六)無 (七)無 (八)無

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：				
本公司參加臺灣證券交易所及證券櫃檯買賣中心共同舉辦之「公司治理評鑑」，第 12 屆(114 年度)及第 11 屆(113 年度)均列為 36%~50%。本公司每年年終均有公司治理自評報告，並持續評估未得分項目之可能改善方案。				

(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	◎		(一) 為實踐企業社會責任，促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，本公司於 105 年 5 月 10 日經董事會訂定「企業社會責任實務守則」，於 109 年 8 月 3 日經董事會通過「企業社會責任推動計劃方案」，於 112 年 5 月 8 日經董事會決議將「企業社會責任實務守則」更名為「永續發展實務守則」，作為經濟、環境及社會面向之最高指導原則，持續接軌國際永續發展趨勢。 (二) 本公司於 111 年 8 月 8 日經董事會通過設置「永續發展委員會」，下轄「公司治理小組」、「環境保護小組」、「社會共榮小組」及「永續製造小組」以完善落實本公司對環境、社會及公司治理之各面向管理功能。於 112 年 5 月 8 日經董事會通過「永續發展委員會組織規程」，由總經理擔任主任委員，業務課主管擔任執行秘書，每月於主管會議討論永續發展工作之推動進度，每半年向董事會報告執行情形，以實踐企業社會責任，接軌國際趨勢，以達永續經營之目標。114 年 8 月 4 日向董事會報告執行成果與未來工作計劃如下： (1) 永續推動執行情形報告，並針對 ESG 策略提供指導與建議，督導管理階層落實執行，確保永續策略與公司營運方向一致，並逐步深化 ESG 於決策層之整合。 (2) 通過 113 年度「永續報告書」。 董事會於聽取經營團隊的報告後，評判策略成功的可能性，檢視策略推展進度，並給予指導調整。 (三) 本公司委託專業顧問協助推動溫室氣體盤查及永續報告書編製。114 年度已完成盤查，並於 115 年 4 月 1 日取得查證聲明書，為連續四年取得查證，顯示環境管理制度具穩定性。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	◎		本揭露資料涵蓋 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日間之永續發展績效表現，風險評估邊界以本公司及台中廠為主，並將逐步擴展至海外子公司。 (一) 本公司依據內部控制制度及相關管理規章，建立完善之風險管理機制，針對營運、財務及資訊等各類風險進行辨識、評估及監控，作為決策與執行之依據。各權責單位依分工負責風險管理作業，並定期檢視風險變化及因應措施之有效性，每年至少一次向審計暨風險管理委員會及董事會報告風險管理執行情形，以強化整體風險控管能力。 (二) 在重大性議題辨識方面，本公司依循 GRI 準則、SDGs、SASB 及 TCFD 等國際規範，並參考產業趨勢與價值鏈影響，由永續發展委員會統籌，透過「鑑別、分析、確認及檢視」程序，結合利害關係人關注事項與公司營運風險，針對環境、社會及公司治理議題進行風險評估，初步鑑別出 17 項永續議題。另依循 AA1000SES 利害關係人議合原則，透過問卷調查及跨部門討論，辨識 8 類主要利害關係人（員工、供應商/承攬商、股東/投資人、客戶、政府/主管機關、媒體、非營利組織及社區），並就各議題之衝擊程度及發生可能性進行評估。本次共回收有效問卷 74 份，據以建構重大性矩陣，最終鑑別出 10 項重大性議題，並作為永續發展策略、風險管理及資源配置之重要依據。 (三) 依據上述重大性評估結果，本公司訂定相關風險管理政策與策略如下： (1)環境面：依循氣候相關財務揭露（TCFD）架構，建構氣候風險辨識與管理流程，並依 ISO 14064-1 定期辦理溫室氣體盤查，持續推動節能減碳及綠色工程技術發展，以強化低碳轉型能力。 (2)社會面：針對職業健康與安全等議題進行風險評估，	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			並導入 ISO 14001 及 ISO 45001 管理系統，整合環境與職安衛管理機制，以強化整體風險控管。 (3) 公司治理面：依據「公司治理實務守則」強化董事會運作及誠信經營管理，並定期辦理防止內線交易教育宣導（至少每半年一次），同時強化資通安全管理，建置資安防護及備援機制（111 年 12 月完成資安主管申報、113 年 11 月完成異地備援建置），以降低營運風險，並持續深化誠信經營文化。 (四) 本公司每年定期彙整重大議題風險評估及執行情形，並至少一年一次向董事會報告永續發展推動成果。董事會持續關注永續發展相關議題，並就管理方針、策略及目標提供指導與建議，督導管理階層落實執行，並定期檢討推動成效，確保永續發展融入公司營運決策 相關重大性議題分析、管理目標及執行情形，已揭露於本公司永續報告書「永續管理」章節，並持續提升資訊揭露之完整性與透明度。	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	◎		(一) 本公司依產業特性建立環境管理制度，導入 ISO 14001:2015 環境管理系統，並於 114 年 12 月 23 日通過驗證，透過制度化管理機制持續推動環境保護及污染防治措施。公司定期辦理內外部稽核及管理審查，並依查核結果持續改善相關作業，以確保環境管理制度之有效運作與持續精進。114 年度內未發生任何裁罰事件，顯示本公司有效落實法規遵循與風險控管。 (1) 在能源管理方面，本公司持續推動節能措施，逐步汰換高耗能設備（如空調系統及照明設備），並導入能源管理系統（EMS）進行用能監控與數據分析。 (2) 於施工現場管理方面，本公司針對工程作業落實揚塵抑制措施及廢棄物分類與清運管理，降低施工過程對環境之衝擊，確保符合相關環保法規及周邊環境品質要	(一) 無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	◎		求。 (3)依循氣候相關財務揭露（TCFD）架構，進行氣候變遷風險與機會評估，並將相關議題納入營運決策考量。另依 ISO 14064-1:2018 標準定期辦理溫室氣體盤查，114 年度已完成盤查並於 115 年 3 月 20 日取得溫盤聲明書，且已連續四年取得查證(已揭露於公司網站)，顯示環境管理制度具穩定性與持續改善能力。相關環境數據及管理目標已揭露於永續報告書，持續提升資訊透明度並精進環境績效管理。 (二)本公司內部持續推動節能減碳之主要措施如下： (1)汰舊換新冷氣設備：針對老舊、耗能或故障的冷氣機進行維護升級或更換高效節能新機，以提升能源使用效率。(2)照明系統優化：全面更換為高效能平板 LED 燈具，以降低耗電量並實現節能減碳目標。(3)空調節能管理：透過定時開關、時段調控、溫度設定及強化節能宣導，有效管理空調使用，減少能源浪費。(4)辦公用紙節省措施：推行雙面列印、使用再生紙及落實用紙控管，以減少紙張消耗並支持資源永續。(5)資源回收分類：針對辦公大樓垃圾實施明確分類及回收作業，落實資源循環利用。(6)節能電器與辦公管理：汰換為變頻家電與節能型電腦設備，並推動下班關機與節能行為宣導，加強用電管理。(7)工廠節能措施：結合冷氣與電扇交替使用、自然採光、採用具環保節能標章之設備等方式提升能源效率。(8)交通工具電動化：汰換現有老舊汽柴油公務車，將大排氣量公務車逐步改為小排氣量之車型降低油耗，並推動公務交通共乘，以有效降低交通過程中的碳排放，未來將再導入純電動車輛，落實低碳目標。(9)推動數位化作業：導入 ERP 系統，全面推動業務流程電子化，減少紙本作業與能源消耗。(10)積極支持綠色辦公理念，採購環保辦公家具，選用對環境友善且可持續的	(二)無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	◎		材料，全面打造低碳、永續的辦公環境。 (三) 本公司為因應氣候變遷對企業營運之影響，已連續四年取得溫室氣體盤查查證聲明書，並連續三年取得永續報告書查證聲明，顯示碳管理與資訊揭露機制具穩定性與可信度。 本公司依循氣候相關財務揭露（TCFD）架構，辨識氣候變遷對營運之潛在風險與機會，包括極端氣候對工程進度與供應鏈之影響、碳排放與法規趨嚴之合規風險，以及綠色工程、節能技術與低碳轉型所帶來之發展機會，並已於公司網站及永續報告書中揭露相關資訊。 針對上述風險與機會，本公司已採取相關因應措施，包括持續推動溫室氣體盤查與查證、導入節能減碳措施、發展綠色工程技術及提升能源使用效率，並強化氣候風險管理機制與資訊揭露品質。 另由永續發展委員會定期審議氣候策略與目標，檢視執行成效並規劃後續行動方案，並定期向董事會報告，確保氣候變遷議題納入公司營運決策。詳細內容請參閱本公司永續報告書「環境永續」章節。	(三)無
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	◎		(四) 本公司善盡環保責任與普及環保意識為環境永續管理方針，並致力於降低營運所造成的環境足跡。同時，並運用自身設計及規劃之核心專業協助客戶針對節能、減碳、零碳排放與 ESG 企業永續之推廣與執行。 近兩年用水量及廢棄物總重量之統計結果及管理政策如下，溫室氣體排放量請參見第 44 頁「九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫」。 用水量及水資源管理： 本公司從設備優化、行為管理及製程改善等面向推動節水措施，具體作法如下 (1)設備節水措施：優先選用省水標章之設備與器具、水龍頭加裝自動感應裝置，降低不必要用水。	(四)無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
			(2)用水管理與宣導：不定期透過 EDM 進行節水宣導，強化員工節水意識、定期檢視各單位用水情形，落實用水管理與異常檢討機制、依實際需求調整用水配置，提升整體用水效率。 (3)成效說明：近年透過持續推動節水措施，用水強度已由 113 年 7.19m³/人下降至 114 年 4.71 m³/人，顯示用水效率顯著提升。 (4)用水量如下： <table><tr><th>項目</th><th>114 年</th><th>113 年</th></tr><tr><td>樓地板面積(坪)</td><td>526</td><td>526</td></tr><tr><td>總用水量(m3)</td><td>113</td><td>136.55</td></tr><tr><td>用水年增長率(%)</td><td>-17.24%</td><td>-74.23%</td></tr><tr><td>員工人數(人)</td><td>24</td><td>19</td></tr><tr><td>用水強度(m3/人)</td><td>4.71</td><td>7.19</td></tr></table> 廢棄物管理： 管理具體行動：本公司辦公室營運所產生之廢棄物以一般事業廢棄物為主，皆依照政府規定進行資源回收與分類後，由清潔單位定期收運處理。工程作業期間所產生之廢棄物則包含一般事業廢棄物與有害事業廢棄物，均委託具合法資格之第三方清運廠商處理，確保符合法規並降低對環境之潛在風險。 各工程專案團隊負責協調並監督廢棄物處理廠商之清運作業，嚴格把關清運流程及結果，以防因不當處置造成二次污染。彬台持續落實廢棄物管理與監控機制，近五年內未曾因環境污染問題遭受損失或處分，展現公司在環境風險控管上的成效。 此外，我們亦希望透過源頭減量，逐步減少廢棄物丟棄所造成的環境負擔。目前辦公室營運聚焦發展電子化作業，以減少紙張列印與耗用。	項目	114 年	113 年	樓地板面積(坪)	526	526	總用水量(m3)	113	136.55	用水年增長率(%)	-17.24%	-74.23%	員工人數(人)	24	19	用水強度(m3/人)	4.71	7.19	
項目	114 年	113 年																				
樓地板面積(坪)	526	526																				
總用水量(m3)	113	136.55																				
用水年增長率(%)	-17.24%	-74.23%																				
員工人數(人)	24	19																				
用水強度(m3/人)	4.71	7.19																				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題				
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	◎		(一) 本公司為善盡企業永續發展責任，保障員工、客戶及各利害關係人之基本人權，遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國商業與人權指導原則 (UNGPs)》、《聯合國全球盟約》及《國際勞動組織 (ILO)》等國際人權公約之核心精神，尊重並落實國際公認之基本人權。 本公司重視各項人權議題，包含結社自由、禁止童工、禁止強迫勞動、消除就業歧視、多元平等與包容 (DEI)、職場安全與健康、合理工時及薪資、性騷擾防治及職場不法侵害預防等，並遵守營運所在地之勞動相關法規，以確保員工工作權益。 (1)管理措施方面，本公司已訂定相關人事管理制度，並依《勞動基準法》訂有退休制度，為員工投保團體保險，設置職工福利委員會，並定期召開勞資會議，以強化勞資溝通與員工關懷機制。 (2)另建立員工申訴與溝通管道，提供暢通之意見反映及申訴機制，並設有職場不法侵害防治措施，以保障員工免於歧視、騷擾或不當對待之工作環境。114年度員工申訴案件數為0件，並定期辦理性騷擾防治及申訴處理機制宣導，以提升員工對相關制度之認知與使用。 未來本公司將持續強化人權風險辨識與管理機制，並逐步將人權議題納入教育訓練及供應鏈管理，以深化企業人權治理與永續發展實踐。	(一)無
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施 (包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	◎		(二) 本公司已訂定並實施完善且具彈性的員工福利制度，涵蓋薪酬、休假及各項福祉，並將經營成果適當反映於員工薪酬。不因年齡、性別、種族、宗教、政治立場、婚姻狀態而有所差異。請參考第69~72頁勞資關係。	(二)無
(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？	◎		(三) 公司重視員工職場安全與健康，遵循職業安全衛生相關法規，設置專責職安人員負責規劃、執行及監督各項安全衛生管理作業與教育訓練，持續強化安全與健康管理	(三)無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	◎		機制，營造安全、健康且友善之工作環境。獲取衛福部之「健康職場認證」標章，提供員工健康安全工作環境。 (1)教育訓練與預防措施：不定期辦理新進及在職人員安全衛生教育訓練，並推動職場不法侵害預防、性騷擾防治及健康促進等宣導活動，強化員工安全意識與自我保護能力，114年度累計參與人數33人次。 (2)員工健康與保障方面，自112年1月起推動臨場醫護服務，截至114年12月31日止，累計辦理3場健康講座、3場職業專科醫師及36場職業護理師（含物理治療師）臨場服務，協助員工預防職業健康風險並落實健康管理。另除依法提供勞健保外，亦投保團體保險，並每兩年辦理健康檢查，依職務別提供差異化補助，以提升健康照護品質。同時獲取衛福部之「健康職場認證」標章。 (3)職場環境與健康促進方面，持續推動職場環境優化措施，包括作業環境監測（如二氧化碳濃度檢測）、辦公環境改善及壓力紓解相關活動（如健康促進課程），以降低職業健康風險並提升員工整體福祉。 (4)安全管理方面，定期辦理安全衛生自動檢查、教育訓練及災害預防演練（如防火、防震及急救訓練等），強化員工對潛在危害之辨識能力與應變能力，並持續深化職場安全文化，降低職災發生風險。 (四) 本公司重視人才培育與職涯發展，已建立系統化之教育訓練與職涯發展機制，透過年度教育訓練計畫，結合HRD系統及PDCA管理模式，持續推動內外部培訓，涵蓋專業證照、專業技能、經營管理、通識及自我成長等課程。 針對不同職級及職能需求，規劃分級培訓與職涯發展路徑，自新進人員教育訓練起，逐步建構員工職能發展與晉升基礎，並透過內外部課程、講座及數位學習等多元方式，提供完善學習資源。為強化人才培育成效，本公	(四)無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	◎		司推動多元培訓發展措施，包括： (1)教育訓練滿意度提升：教育訓練／職涯發展滿意度由71.3%提升至78.5%，成長7.2個百分點，顯示培訓品質與員工認同度持續提升。 (2)管理人才培育與專業訓練：本公司持續強化專業技術與管理職能培育，規劃多元培訓課程，涵蓋人際關係與溝通、主管領導力及業務銷售能力（如卡內基訓練課程），全面提升員工專業素養與管理能力。 為培育中高階管理人才，遴選具發展潛力之員工參與外部專業訓練，強化其溝通表達、業務拓展及管理決策等核心能力，逐步建立組織管理梯隊。截至114年12月底，已完成相關培訓人數計15人，另有5人持續培訓中，顯示管理人才培育機制已逐步落實並持續推進。 (3)專業與數位能力提升：依各單位職能需求規劃訓練，並結合AI工具提升數據分析與決策能力。 (4)職涯發展與人才梯隊：透過跨事業群專案歷練及HRD系統建置人才庫，培養跨領域整合能力，逐步建立接班梯隊。 (5)導師制度與培訓成效：截至114年12月底，導師制度累計投入輔導20人次；另規劃5場AI課程，累計參與65人次，顯示人才培育機制已具體落實並發揮實質成效。 (五) 客戶權益保障與申訴機制 本公司提供客製化設計規劃及工程整合服務，針對顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，均遵循相關法規及國際準則，並建立相關管理制度，以保障客戶權益。 (1)在顧客健康與安全方面，本公司依相關法規及品質管理制度（ISO 9001）執行設計與管理，確保服務品質與安全性符合規範。 (2)在客戶隱私與資訊安全方面，本公司訂有「機密資訊	(五)無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	◎		保密義務」等相關規範，並建立資料存取控管及資訊保護機制，以確保客戶機密資訊安全。 (3)在客戶權益保障與申訴機制方面，本公司於官方網站設置「投資人專區」、「公司治理專區」、「利害關係人專區」及「ESG專區」，並依不同利害關係人類別（如股東/投資人、員工、客戶及供應商等）設置專責窗口及多元溝通管道。客戶可透過網站聯絡窗口即時反映意見或提出申訴，由相關權責單位負責受理、處理及回覆，確保客戶問題獲得妥善處理。 本公司並持續檢討相關制度與作業流程，以提升服務品質及客戶滿意度，建立長期穩定之客戶關係。並定期彙整客戶意見及滿意度調查結果，作為持續改善之依據。 (六)本公司主要業務為食品飲料設備製造、代理、整廠系統整合等相關業務，尚無直接與消費者接觸，故尚無制定相關保護消費者權益政策及申訴程序之需要。本公司並致力於保護客戶機密資訊，訂有「機密資訊保密義務」等規範，以確保客戶的權益。此外，本公司於公司網站設有「利害關係人」專區，提供連絡管道，客戶有任何問題皆能即時與相關窗口連繫反映。 (1)管理政策：本公司始終致力於企業永續發展，於工程合約皆會要求供應商與協力商遵守職業安全相關規範，若有供應商與協力商發生對重大環境安全、勞動條件、人權、社會等負面影響之虞者， (2)評選與管理機制：本公司得主張終止或解除契約。另供應商若有通過ISO9001:2015品質管理系統、ISO 14001:2015環境管理系統、ISO 45001:2018職業安全衛生管理系統等相關認證，或其他政府頒布合格標章或國外政府頒布品質合格標誌，列入優先配合廠商，並要求廠商簽署「協力廠商社會責任承諾書」。期待能透過產業鏈上、下游相互影響的力量，帶動整體產業鏈的永續	(六)無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			性，共同承諾遵守並實踐企業永續經營。 (3)風險控管：若供應商於環境、安全、勞動條件或人權議題上有重大違規或負面影響之虞，本公司得依契約終止或解除合作關係，以降低營運風險。 此外，本公司已於永續報告書揭露供應商管理政策、執行情形及相關永續資訊，持續提升資訊揭露之完整性與可靠性，並透過供應鏈合作推動產業整體永續發展。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	◎		本公司之永續報告書係依「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」與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所編製，並參考永續會計準則理事會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)準則、氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)架構進行資訊揭露，並經第三方機構取得確信或保證意見。 本公司113年及112年永續報告書皆已取得第三方驗證機構新加坡商英國標準協會集團私人有限公司臺灣分公司(BSI)依循 AA1000 AS v3 Type 1 中度保證等級之獨立保證意見聲明書，並揭露於公司網站。114年度永續報告書持續委由BSI辦理查證，預計於115年8月底前完成查證並發布。	無
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： 本公司遵循自訂之「永續發展實務守則」運作，並取得前二十大供應商簽署之「企業社會責任暨永續承諾書」，均符合相關規範並定期向董事會報告執行情形，予以檢視執行狀況並據以改進，執行至今尚無差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)環境保護： 本公司為了善盡保護地球環境的社會責任，製程中皆未使用有污染環境之物質，報廢的物品也都委請資源回收公司處理，並未對環境造成影響。 (二)促進社會共榮，善盡企業社會責任： 本公司之「企業社會責任推動計畫方案」為1.每年提撥執行預算，以每年不超過NT三十萬元為限。2.於上述年度預算額度內，在預算年度投入參與香園紀念教養院、扶輪社等公益團體所發起、舉辦、協辦推動之各項國內外公益活動；每項目之投入金額則依活動性質而定，當				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
年度累計金額以不超過上述年度預算為限。114年度具體作為如下： (1)教育與公益支持：捐助財團法人林洪易文教基金會新臺幣10萬元，支持優秀青年發展與公益行動，培育永續人才。 (2)志工服務推動：114年度投入志工服務7人次，參與偏鄉教育行動2場次，累計服務56人時，受益學童72人次，透過實際行動縮短教育資源落差，提升企業社會影響力。 (3)員工身心關懷：辦理精油療癒課程，協助員工紓解壓力、提升生活品質，強化員工福祉。 (三)促進職場健康與建立安全的工作環境： 自112年1月起推動臨場醫護服務，截至114年12月31日止，累計辦理3場健康講座、3場職業專科醫師及36場職業護理師（含物理治療師）臨場服務，協助員工以更安全適當的方式工作、避免職場中或工作中的健康危害、落實個人健康保護與健康管理，營造健康、友善的職場環境。 (四)消費者權益： 為客戶全方位之服務及保障，本公司針對客戶抱怨均即時與客戶進行充分溝通，瞭解客戶需求以促進公司與客戶間之互動效果，並不定期於經營會議中檢討改進。本公司網站設置利害關係人專區，包含員工、客戶、供應商、股東、投資人等，並依利害關係人類別責成特定窗口建立溝通管道，持續傾聽利害關係人的反饋，瞭解其關注議題，確保透明和高效的資訊交流。 (五)人權及安全衛生： (1)秉持誠信和諧、創新卓越、不斷成長及永續經營之經營理念，對員工福利極其重視，成立職工福利委員會，每月提撥福利金，由福利委員會安排活動，如各項旅遊活動、社團活動等福利事項。 (2)依據勞動基準法之規定訂定勞工退休辦法，依每月薪資總額一定比率提撥勞工退休準備金儲存於台灣銀行專戶中，以充作未來支付職工退休準備金之用。 (3)本公司提供多項員工福利，包括婚喪喜慶、獎助金及急難救助、年度健康檢查、團體壽險及意外險等各項福利補助。公司亦高度關注「職業健康與安全管理」議題，並計畫於114年導入ISO 14001環境管理系統及ISO 45001職業安全衛生管理系統。此計畫將環境管理與職業安全衛生整合為一個綜合的安環管理系統，並將其全面融入公司日常運營中，以有效掌控和管理潛在風險，確保員工健康與工作環境的安全。				

(七)氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
一、敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司由永續發展委員會統籌氣候相關風險與機會之治理與監督，並由相關權責單位依業務、製造、供應鏈及營運管理面向進行辨識、評估與追蹤。永續發展委員會定期關注氣候法規、碳費／碳稅、市場低碳需求及極端天氣等趨勢，必要時協調各單位提出因應策略，並向管理階層及董事會報告執行情形。 依重大氣候風險與機會評估結果，公司已將溫室氣體排放價格增加、顧客偏好改變、低碳技術投入、極端降雨與乾旱，以及新市場合作與低碳產品服務等議題納入氣候治理討論，作為營運策略、產品開發及風險控管之重要參考。
二、敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司依 TCFD 及氣候相關揭露架構，辨識氣候風險與機會對業務、策略及財務之短、中、長期影響。重大轉型風險包括：(1)法規與訴訟：碳費或碳稅導致溫室氣體排放成本上升，屬短期風險；(2)商譽：若未積極轉型或揭露低碳作為，可能影響客戶信任與訂單機會，屬中短期風險；(3)技術：低碳技術、清潔製程、再生能源或自動化投資若效益不如預期，可能造成成本增加或競爭力下降，屬中長期風險。 重大實體風險為極端降雨與乾旱，可能造成停電、停水、道路中斷、原物料短缺或工廠及工程現場作業受影響，屬短期營運風險。重大機會包括新市場夥伴關係及開發或擴大低碳產品與服務，可透過技術合作、低碳製程及自動化設備應用，爭取新市場與高端客戶需求，屬短中期成長機會。
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件方面，暴雨、乾旱、颱風或水災可能造成電力中斷、交通受阻、供應鏈延遲、原物料短缺、工程進度受影響或設備及公共設施受損，進而增加修復成本、外包成本、保險成本及營運中斷風險。 轉型行動方面，碳費／碳稅制度、客戶低碳產品要求、產品碳足跡或節能標章需求，可能增加盤查、查證、研發、製程改善與供應鏈管理成本；但若公司能持續推展自動化單機設備、自動化整廠系統、能源管理與低碳製程技術，亦有助於提升產品競爭力、取得新市場合作機會並增加營收來源。
四、敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司將氣候風險與機會管理整合於整體風險管理制度，由永續發展委員會協調相關單位，依「辨識、評估、因應、追蹤及揭露」流程辦理。首先依營運活動與價值鏈盤點氣候風險與機會，包含生產、使用及經銷等環節；其次參考 SSP1-2.6、SSP5-8.5 及

項目	執行情形
	淨零／低碳轉型情境，評估不同情境下對營運、成本、客戶需求及市場機會之影響。 經辨識之重大風險與機會，由權責單位提出管理措施，例如節能改善、溫室氣體盤查、低碳產品或服務開發、極端天氣標準作業程序、供應商與客戶永續合作，以及法規與市場趨勢追蹤。相關執行情形由管理階層定期檢視，並視重大性向董事會報告，以確保氣候議題與公司風險管理、營運決策及永續策略連結。
五、若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司參考不同氣候情境進行情境分析，作為評估氣候變遷風險韌性之基礎。SSP1-2.6 情境假設全球積極採取氣候治理及嚴格法規措施，世紀末升溫可控制於 2°C 以下；在此情境下，主要分析因子為碳費／碳稅、低碳技術投資、客戶低碳產品需求及資訊揭露要求，主要財務影響為法遵、查證、研發及製程改善成本增加，但亦可能帶來低碳產品與服務商機。 SSP5-8.5 情境假設排放快速增加且缺乏有效氣候應對，臺灣可能面臨極端高溫、暴雨、連續不降雨日數及強颱比例增加；在此情境下，主要分析因子為停電、停水、交通中斷、原物料短缺及工程現場安全，主要財務影響為營運中斷、交期延誤、修復支出及保險或備援成本增加。公司亦參考淨零及低碳轉型情境，評估新市場合作及低碳產品服務之營收機會。
六、若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司因應氣候相關風險之轉型管理，以「降低營運排放、提升產品低碳競爭力、強化極端氣候應變」為主要方向。具體措施包括：(1)持續推展自動化單機設備與自動化整廠系統，協助客戶提升生產效率並朝低碳生產目標前進；(2)由永續發展委員會追蹤法規與市場趨勢，評估低碳技術、再生能源、儲能及製程能源效率提升之投入成本與效益；(3)針對極端天氣事件建立標準作業程序，以維持公司營運與工程執行韌性。 在指標與目標方面，公司持續辦理溫室氣體盤查與查證，追蹤範疇一、範疇二及其他間接排放、能源使用量、節能措施執行情形及相關環境績效；並透過參與綠色能源、低碳製程技術相關活動、設計及研發人員培訓及內部綠色製程會議，檢視專案執行情況與改善成效。未來將視法規要求、客戶需求及營運成熟度，逐步強化量化減碳目標與轉型計畫管理。
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未建立內部碳定價制度。後續將持續關注國內碳費、碳稅及國際碳成本相關法規發展，並視營運規模、溫室氣體排放量、客戶低碳要求及投資決策需求，評估是否導入內部碳定價作為投資評估、節能改善及低碳產品開發之管理工具。

項目	執行情形			
八、若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	目前尚未使用。			
九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。				
(一)最近二年度溫室氣體盤查及確信情形：				
本公司依 ISO 14064-1 進行溫室氣體盤查之排放量如下表，係通過 BSI 外部查證，範疇一及範疇二之查證等級為「合理保證」，				
範疇	114 年		113 年	
	排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)
範疇一：直接排放	39.7201		31.6949	
範疇二：輸入能源間接排放	71.3368		80.5336	
範疇三：運輸間接排放	149.7743		54.0523	
範疇三：公司產品間接排放	26.8981		24.4361	
小計	287.7293		190.7169	
(二)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：				
本公司依營運特性與組織成長趨勢，訂定短、中長期減碳策略，透過提升能源使用效率與強化管理機制，持續推動節能減碳，兼顧營運發展與永續目標。				
(1)短期行動（2024–2030 年）：本公司以「能源與資源使用強度管理」為核心，設定減量目標為總能源使用量（GJ/人）每年下降 3%，透過持續優化設備效率與強化管理機制，提升整體資源使用效益，並推動以下具體措施：				
① 提升設備能源效率：全面汰換高耗能照明設備，改採高效能LED燈具、辦公公共區域設置感應式照明系統，降低非必要用電。				
② 強化能源使用管理：落實節能用電措施：每日午休時段（13:00–13:30）關閉辦公室照明。空調系統依區域使用情形調整溫度設定，避免過度冷卻或能源浪費。定期檢視各單位用電情形，提升能源使用透明度與管理效率。				
③ 降低交通碳排放：鼓勵同仁公務外出採共乘方式，降低車輛使用頻率。宣導節能駕駛觀念，減少公務車油耗及碳排放。				
(2)長期行動（2030–2050 年）：推動公務車電動化：逐年汰換燃油車輛為電動車。提升設備節能效率：汰換老舊空調設備，導入高效節能系統				
發展低碳轉型策略：建構綠色供應鏈，並持續發展綠色工程技術。				

(八)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	◎		(一) 本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，依公司法、證券交易法及上市上櫃公司誠信經營守則等有關法令，經董事會通過並於股東會報告「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，同時揭露於公司網站及公開資訊觀測站，以承諾誠信經營政策之落實，建立誠信篤實之企業文化。 另要求董事會成員及高階管理階層每年簽署「遵循誠信經營政策聲明書」以承諾誠信經營政策之落實。114 年度共 14 人簽署之簽署率為 100%。	(一) 無
(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之具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	◎		(二) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」具體規範本公司人員於執行業務時應注意事項，稽核室每年擬定相關稽核計畫，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，據以查核防範方案之遵循情形，將查核結果通報審計暨風險管理委員會，並定期(至少一年一次)向董事會報告。 相關防範不誠信行為方案，至少涵蓋下列行為之防範措施：(1)行賄及收賄。(2)提供非法政治獻金。(3)不當慈善捐贈或贊助。(4)提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。(5)侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。(6)從事不公平競爭之行為。(7)產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。	(二) 無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	◎		(三) 本公司「誠信經營守則」要求董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，並明訂違規之懲戒及申訴制度。由審計暨風險管理委員會專責監督與執行，配置充足之資源與適任人員，定期檢討修正各項措施與方案，並向董事會報告。	(三) 無
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂定誠信行為條款？ (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	◎ ◎		(一) 從事商業活動，交易前確認交易對象是否有不誠信紀錄(如票信、違約紀錄)，防止與有不誠信行為紀錄者進行交易或訂約，如交易相對人涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約。 (二) 本公司由審計暨風險管理委員會擔任推動企業誠信經營之專責單位，隸屬於董事會，並配置充足之資源及適任之人員，辦理誠信經營政策與防範方案之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並應定期(至少一年一次)向董事會報告。 主要職掌事項如下： (1) 協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 (2) 定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。 (3) 規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互	(一) 無 (二) 無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	◎		監督制衡機制。 (4)誠信政策宣導訓練之推動及協調。 (5)規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 (6)協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。 (7)製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件資訊。該專職單位於 114 年 8 月 4 日向董事會報告其執行情形。	(三)無
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之憑評估結果，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，並委託會計師執行查核？	◎		(三)本公司「誠信經營守則」訂有利益迴避作業要點。本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。 (四)本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，由稽核室透過每年風險評估作業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，並據以擬訂稽核計畫以執行查核，定期向董事會報告查核情形。本公司亦委託會計師查核財務報表及確認內部控制制度之有效性。	(四)無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	◎		(五) 本公司每年定期向董事、經理人、受僱人、受任人宣導誠信經營守則，使其充分瞭解公司誠信經營之規範。 114 年 10 月 1 日透過 e-mail 及公司內部公告系統提供內線交易等相關法令及案例分析予全體董事及本公司同仁計 73 人。114 年 11 月 20 日舉辦之教育訓練及測驗，參與人數為 39 人。	(五) 無
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	◎		(一) 本公司訂有「誠信經營守則」及「檢舉管道與處理流程」，明確規範檢舉及獎勵制度，若經查證屬實，將依檢舉情事之輕重，酌發新臺幣貳仟元以下獎金。本公司於官網及內部公告建置獨立檢舉信箱 (taibeco2@taibeco.com.tw)，提供內外部人員便利之檢舉管道，並依被檢舉對象之層級指派部門主管或審計暨風險管理委員會為專責受理與調查單位，以確保處理之客觀性。	(一) 無
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	◎		(二) 本公司訂有嚴謹的調查標準作業程序，受理後由專責單位進行保密調查，並視情節成立專案小組。調查完成後之後續措施包括：依情節輕重對被檢舉人給予懲處、情節重大者向主管機關報告或移送司法機關偵辦，並將改善方案與執行情形提報至董事會。同時，本公司實施嚴格的保密機制，舉凡檢舉人身分、檢舉內容及調查過程之文件，皆以機密密件處理，限制知悉人員範圍，防止資訊外洩。	(二) 無
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	◎		(三) 本公司落實檢舉人保護機制，於「誠信經營守則」明文允許匿名檢舉，並承諾與保障檢舉人不因檢舉行為而遭受解雇、降職、減薪、調職或其他任何形式之不當處置或職場報復。若調	(三) 無

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			查過程中發現有報復行為，將對報復者從重論處。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	◎		本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於年報及永續報告書揭露執行情形。	無。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。				

(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

簽證會計師獨立性及適任性評估情形：

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。	是	是
2.簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。	是	是
3.簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱傭關係。	是	是
4.簽證會計師未有與本公司有金錢借貸之情事。	是	是
5.簽證會計師未收受本公司及本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物(其價值為超越一般社交禮儀標準)。	是	是
6.簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	是	是
7.簽證會計師未握有本公司股份。	是	是
8.簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年內未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。	是	是
9.簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明」。	是	是
10.是否已取得事務所審計品質指標(AQIs)報告。	是	是

(十)內部控制制度執行狀況之揭露：

(1)內部控制聲明書：請詳公開資訊觀測站。

路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

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

(十一)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)114 年股東常會重要決議內容：

一、承認事項：

案由一、本公司 113 年度營業報告書及財務報表。

執行情形：承認 113 年度營業報告書及財務報表，全年合併營收為新台幣 1,085,450 仟元，稅後淨利為新台幣 41,470 仟元，每股稅後盈餘為新台幣 1.09 元。

案由二、本公司 113 年度盈餘分配案。

執行情形：本公司 113 年度盈餘分配案業經 114 年 3 月 10 日董事會決議通過。董事長訂定 114 年 8 月 18 日為除息基準日，並於 114 年 9 月 10 日分派完竣。

二、討論事項：

案由一、修訂本公司「公司章程」部分條文。

執行情形：於 114 年 7 月 2 日獲臺北市政府准予變更登記並公告於本公司網站。

(2)董事會重要決議事項：

日期	屆次	重要決議
114.03.10	第 15 屆 第 10 次	1、本公司113年度個體及合併財務報表。 2、本公司113年度營業報告書。 3、本公司113年度內部控制制度聲明書。 4、評估簽證會計師之獨立性。 5、本公司113年度盈餘分配表。 6、113年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 7、修訂本公司「董事會議事辦法」部分條文 8、本公司基層員工定義案。 9、修訂本公司「公司章程」部分條文。 10、修訂本公司「內部控制制度薪工循環-基層員工之定義暨定期檢視作業」。 11、召開114年股東常會之相關事宜。
114.05.05	第 15 屆 第 11 次	1、本公司114年第1季合併財務報表。 2、本公司114年度員工與經理人之調薪案。 3、本公司向各金融機構訂定短期授信額度案。 4、向上海商業儲蓄銀行股份有限公司續辦本公司辦公室設定借款額度。
114.06.19	第 15 屆 第 12 次	1、本公司業務部主管任命案。 2、本公司代理總經理任命案。
114.08.04	第 15 屆 第 13 次	1、評估簽證會計師之獨立性。 2、本公司114年第2季合併財務報表。 3、本公司向兆豐國際商業銀行金控總部分行申請信用額度案。 4、本公司2024年度永續報告書。
114.11.03	第 15 屆 第 14 次	1、本公司114年第3季合併財務報表。 2、115年度內部稽核年度稽核計畫。 3、本公司向玉山銀行取得信用額度案。 4、本公司設立泰國子公司案。 5、贊助「財團法人新北市擎邦集團教育基金會」之設立基金。
114.12.08	第 15 屆 第 15 次	1、本公司114年度發放各類獎金案。 2、本公司115年度營業目標及預算報告。
115.03.09	第 15 屆 第 16 次	1、本公司114年度個體及合併財務報表。 2、本公司114年度營業報告書。 3、本公司114年度內部控制制度聲明書。 4、制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則。 5、評估簽證會計師之獨立性及公費案。 6、本公司114年度盈餘分配表。 7、114年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 8、召開115年股東常會之相關事宜。 9、向董事會提名第十六屆董事及獨立董事候選人名單暨資格審查案。 10、改選第十六屆董事及獨立董事。 11、本公司115年度股東常會受理董事及獨立董事候選人之提名期間、應選名額及受理處所。 12、解除本次股東常會新選任董事之競業禁止限制。

(十二)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：無。

四、簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師 查核期間	審計 公費	非審計 公費	合計	備註
資誠聯合 會計師事務所	王銘義	114.01.01~	1,770	330 (註)	2,100	無
	廖福銘	114.12.31				

註：非審計公費係稅務簽證及複核意見。

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

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

五、更換會計師資訊：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：無。

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

(一)股權變動情形：請詳公開資訊觀測站。

路徑：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

路徑：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

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

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

115年4月30日，單位：股

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、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 (%)
Taiwan Benefit Technology (SAMOA) Corporation	5,800,000	100	-	-	5,800,000	100
Taiwan Benefit (Thailand) Co., Ltd.	20,000	100	-	-	20,000	100
彬台自動化設備(蘇州)有限公司	不適用	100	-	-	不適用	100
PT. Taiwan Benefit Indonesia	1,140,000	95	60,000	5	1,200,000	100

註：係公司採用權益法之投資

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

115 年 4 月 30 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
擎邦國際科技工程股份有限公司	4,472,182	11.76%	-	-	-	-	1.洪健峰 2.洪振攀 3.傳倫投資(股)公司	1.該公司董事長 2.該公司董事 3.該公司法人董事	
代表人：洪健峰	586,027	1.54%	-	-	-	-	1.擎邦國際科技工程(股)公司 2.洪振攀	1.該公司董事長 2.二親等以內親屬	
洪振攀	2,843,920	7.48%	210,321	0.55%	-	-	1.擎邦國際科技工程(股)公司 2.洪健峰	1.該公司董事 2.二親等以內親屬	
傳倫投資股份有限公司	2,113,973	5.56%	-	-	-	-	擎邦國際科技工程(股)公司	該股東為該公司法人董事	
代表人：賴其里	732	-	66,322	0.17%	-	-	1.擎邦國際科技工程(股)公司 2.洪振攀 3.傳倫投資(股)公司	1.該公司法人董事代表 2.二親等以內親屬 3.該公司董事長	
洪健峰	586,027	1.54%	-	-	-	-	1.擎邦國際科技工程(股)公司 2.洪振攀	1.該公司董事長 2.二親等以內親屬	
何世英	413,000	1.09%	-	-	-	-	無	無	
陽銘投資股份有限公司	310,000	0.81%	-	-	-	-	張書銘	該公司董事長	
代表人：張書銘	269,000	0.71%	-	-	-	-	陽銘投資股份有限公司	該公司董事長	

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
張書銘	269,000	0.71%	-	-	-	-	陽銘投資股份有限公司	該公司董事長	
花旗託管瑞銀歐洲SE投資專戶	235,000	0.62%	-	-	-	-	無	無	
陳慧民	222,000	0.58%	-	-	-	-	無	無	
盧清海	220,000	0.58%	-	-	-	-	無	無	

叁、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

115 年 4 月 30 日，單位：股，新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
70.4	10	600,000	6,000,000	600,000	6,000,000	設立股本	無	
77.5	10	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000	現金增資 400,000 股	無	(註 1)
79.7	10	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	現金增資 1,000,000 股	無	(註 2)
88.4	10	2,600,000	26,000,000	2,600,000	26,000,000	現金增資 600,000 股	無	(註 3)
89.4	10	3,280,000	32,800,000	3,280,000	32,800,000	現金增資 680,000 股	無	(註 4)
90.9	10	3,608,000	36,080,000	3,608,000	36,080,000	盈餘轉增資 328,000 股	無	(註 5)
91.3	10	5,600,000	56,000,000	5,600,000	56,000,000	現金增資 1,992,000 股	無	(註 6)
92.3	10	12,000,000	120,000,000	12,000,000	120,000,000	現金增資 6,400,000 股	無	(註 7)
93.9	10	24,000,000	240,000,000	13,869,780	138,697,800	盈餘轉增資 1,869,780 股	無	(註 8)
93.11	10	24,000,000	240,000,000	15,069,780	150,697,800	現金增資 1,200,000 股	無	(註 8)
94.09	10	24,000,000	240,000,000	16,759,350	167,593,500	盈餘轉增資 1,689,570 股	無	(註 9)
95.10	10	24,000,000	240,000,000	17,691,200	176,912,000	盈餘轉增資 931,850 股	無	(註 10)
96.11	10	24,000,000	240,000,000	20,191,200	201,912,000	現金增資 2,500,000 股	無	(註 11)
97.07	10	36,000,000	360,000,000	20,191,200	201,912,000	提高資本額	無	(註 12)
99.09	10	36,000,000	360,000,000	21,604,584	216,045,840	盈餘轉增資 1,413,384 股	無	(註 13)
99.11	10	36,000,000	360,000,000	25,104,584	251,045,840	現金增資 3,500,000 股	無	(註 14)
100.07	10	36,000,000	360,000,000	27,615,042	276,150,420	盈餘轉增資 2,510,458 股	無	(註 15)
100.11	10	36,000,000	360,000,000	31,297,042	312,970,420	現金增資 3,682,000 股	無	(註 16)
101.9	10	60,000,000	600,000,000	32,861,894	328,618,940	盈餘轉增資 1,564,852 股	無	(註 17)
102.9	10	60,000,000	600,000,000	34,504,988	345,049,880	盈餘轉增資 1,643,094 股	無	(註 18)
103.9	10	60,000,000	600,000,000	36,230,237	362,302,370	盈餘轉增資 1,725,249 股	無	(註 19)
104.9	10	60,000,000	600,000,000	38,041,748	380,417,480	盈餘轉增資 1,811,511 股	無	(註 20)

(註 1) 台北市政府 77 年 5 月 20 日建一字第 156146 號函核准。

(註 2) 台北市政府 79 年 7 月 6 日建一字第 131805 號函核准。

(註 3) 台北市政府 88 年 4 月 21 日建一字第 88283906 號函核准。

(註 4) 台北市政府 89 年 4 月 8 日北市建商二字第 89275631 號函核准。

(註 5) 台北市政府 90 年 9 月 4 日府建商字第 90097301 號函核准。

(註 6) 台北市政府 91 年 3 月 15 日府建商字第 091031648 號函核准。

(註 7) 經濟部 92 年 3 月 6 日經援商字第 09201066840 號函核准。

(註 8) 台北市政府 93 年 11 月 10 日府建商字第 09323560010 號函核准。

(註 9) 台北市政府 94 年 9 月 27 日府建商字第 09418673110 號函核准。

(註 10) 台北市政府 95 年 10 月 3 日府建商字第 09583860400 號核准。

(註 11) 台北市政府 96 年 11 月 30 日府產業商字第 09692601910 號核准。

(註 12) 台北市政府 97 年 7 月 2 日府產業商字第 09786240010 號核准。

(註 13) 台北市政府 99 年 9 月 30 日府產業商字第 09988228300 號核准。

(註 14) 台北市政府 99 年 11 月 22 日府產業商字第 09989549010 號核准。

(註 15) 台北市政府 100 年 7 月 29 日府產業商字第 10086197100 號核准。

(註 16) 台北市政府 100 年 11 月 15 日府產業商字第 10089229710 號核准。

(註 17) 台北市政府 101 年 9 月 5 日府產業商字第 10187153910 號核准。

(註 18) 台北市政府 102 年 9 月 10 日府產業商字第 10287686110 號核准。

(註 19) 台北市政府 103 年 9 月 19 日府產業商字第 10387869610 號核准。

(註 20) 台北市政府 104 年 9 月 11 日府產業商字第 10488060300 號核准。

115 年 4 月 30 日，單位：股，新台幣元

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(上櫃)	未發行股份	合計	
記名式普通股	38,041,748	21,958,252	60,000,000	

(二)主要股東名單

115 年 4 月 30 日

主要股東名稱	股 份	持 有 股 數	持 股 比 例
擎邦國際科技工程股份有限公司		4,472,182	11.76%
洪振攀		2,843,920	7.48%
傳倫投資股份有限公司		2,113,973	5.56%
洪健峰		586,027	1.54%
何世英		413,000	1.09%
陽銘投資股份有限公司		310,000	0.81%
張書銘		269,000	0.71%
花旗託管瑞銀歐洲 SE 投資專戶		235,000	0.62%
陳慧民		222,000	0.58%
盧清海		220,000	0.58%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所定之股利政策

本公司股利政策係依據公司法及本公司章程規定辦理，並因應公司長期發展之需要，考量公司資本結構及長期財務規劃等因素，由董事會擬定股利分派原則。本公司所經營事業係屬資金暨技術密集行業且企業生命週期處於營運穩定成長階段，為考量財務結構健全之經營原則及各事業所處生命週期，須以保留盈餘因應營運成長及投資需求之資金，現階段股利發放政策，係以當年度決算盈餘依規定繳納稅捐、彌補往年虧損、提撥法定盈餘公積及特別盈餘公積後之可分配盈餘，提撥以不低於 50%分派股東股利，惟現金股利以不低於當年度盈餘可分配數之 40%。

當董事會決議發放股票股利時，若本公司普通股股價於證券商營業處所前一日收盤價低於面額，得全部或一部發放現金股利。

2.董事會決議股利分派之情形

依本公司章程授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司董事會於 115 年 3 月 9 日決議提撥新台幣 45,650,098 元分派股東現金股利，預計每股配發新台幣 1.2 元，按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由公司轉列其他收入。除息基準日、發放日及相關事宜，授權董事長訂定處理之。

3.預期股利政策重大變動之影響

本公司股利政策預期未有重大變動。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應先提撥稅前利益 8%為員工酬勞及不高於 2%為董事酬勞；前述

提撥員工酬勞金額應保留不低於2%為基層員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得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公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。

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

員工及董事酬勞金額之估列係依據公司章程第27條。若實際分派金額與估列數有差異時，則於實際配發年度依會計估計變動調整損益。

3.董事會通過分派酬勞情形

(1)以現金或股票分派之員工及董事酬勞金額：114年度員工(含基層員工)酬勞及董事酬勞業經115年3月9日董事會決議通過採現金分派，金額分別為新台幣8,581,821元及2,145,455元，與認列數並無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體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、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形
無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

- (1) 食品機械、化工機械、包裝機械及食品原料、包裝材料、化工原料與香料之買賣業務。
- (2) 有關前各項之進出口貿易業務。
- (3) 代理國內外廠商報價投標業務。
- (4) 國際貿易業。
- (5) 機械設備製造業。
- (6) 有關各項機器設備工程之規劃設計安裝試車業務。
- (7) 自動控制設備工程業。
- (8) 各項機器設備安裝試車技術服務業。
- (9) 電子資訊供應服務業。
- (10) 電子零組件製造業。
- (11) 電子材料批發業。
- (12) 電子材料零售業。
- (13) 電信器材批發業。
- (14) 電信器材零售業。
- (15) 電信管制射頻器材輸入業。

2.所營業務之營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品	114 年度合併銷售金額	佔全年度銷售%
食品加工相關設備、原材料與電子零組件	1,444,598	73
食品飲料廠整廠生產線工程及套裝系統	512,635	26
勞務收入	21,751	1
合 計	1,978,984	100

(註:本表數字係依據會計師查核後 114 年度合併財務報表)

3.公司目前之商品及服務項目

(1) 設備製造

本公司已累積逾二十年的研發、規劃設計與製造經驗，應用於各類食品飲料的製程設備與各式自動充填、包裝、堆棧機械之生產製造外，更與多家世界領導品牌廠家合作，引進最新技術，投入產業設備的生產製造，並已成為台灣及大中華地區最知名的優良廠商之一，製造設備項目如下：

- A.水處理系統(添加臭氧、礦物質)
- B.咖啡茶萃取系統
- C.飲品調配系統
- D.殺菌機(管式、板式)
- E.CIP 自動清洗系統
- F.加氯水系統
- G.充填機

- H.隧道式升溫/降溫機
- I.貼標機、套標機
- J.包裝機（紙箱裹包、收縮膜包）
- K.自動裝箱機
- L.機械手、十字座標自動堆棧機
- M.輸送系統（螺旋輸送機、頂板輸送帶、空氣輸送帶、滾筒輸送帶...等）
- N.自動控制系統
- O.卸棧板機
- P.顛盒機
- Q.自動割袋開袋機

(2) 整廠系統工程

本公司由代理歐美日先進設備、提供包含設備進口安裝試車、售後服務，延伸發展至工程設計、設備製造及整廠系統整合工程，提供給產業客戶全方位及高附加價值的單一窗口服務。其特點為：

- A.客製化的設計，依客戶個別的條件需求，提供最經濟、最有效率，及最合理的系統規劃設計，使客戶獲得最高價值之投資及生產效益。
- B.提供單一窗口、單一責任，完整保證的全方位服務。從規劃、設計、製造、安裝、試車到售後服務，提供完整的整廠系統供應服務。
- C.堅強的技術團隊，本公司擁有龐大且經驗豐富之研發、設計、製造並發展遠端監控、生產履歷及工業 4.0 等功能，提高在產業上之競爭力。

產品範圍：

- A. 乳品生產線：牛奶／羊奶／優酪乳／調味奶等。
前段製程：收乳、標準化、調配、均質、殺菌、CIP 自動清洗系統。
後段包裝：洗瓶、充填、封蓋、照相檢測、貼標、套標、裹包、膜包、重量檢測、堆棧及纏繞膜系統。
- B. 飲品生產線：果汁／茶類／咖啡／運動／機能飲品等。
前段製程：萃取、調配、均質、殺菌、CIP 自動清洗系統。
後段包裝：吹瓶、充填、封蓋、照相檢測、貼標、套標、裹包、膜包、重量檢測、堆棧及纏繞膜系統。
- C. 碳酸飲料整廠生產線。
前段製程：調配、殺菌、carbon cooler、CIP 自動清洗系統。
後段包裝：吹瓶、充填、封蓋、照相檢測、貼標、套標、裹包、膜包、重量檢測、堆棧及纏繞膜系統。
- D. 礦泉水整廠生產線。
前段製程：水處理、過濾系統、CIP 自動清洗系統。
後段包裝：吹瓶、充填、封蓋、照相檢測、套標、裹包/膜包、重量檢測、堆棧及纏繞膜系統。
- E. 冰淇淋整廠生產線：冰淇淋/霜淇淋/雪糕。
前段製程：調配、殺菌、冷凍、CIP 自動清洗系統。

後段包裝：充填/成型、包裝、重量檢測、堆棧系統。

F. 油脂整廠生產線：提油廠/精油廠/人造奶油廠。

提油製程：原料處理、調質、提油、脫膠系統。

精油製程：脫酸、脫色、脫臭系統。

特油加工：調配、CIP 自動清洗、殺菌、加工系統。

後段包裝：充填、套袋、金屬檢測、裝箱、十字打包、膜包、重量檢測、機械手系統。

G. 咖啡豆烘焙生產線。

前段製程：原豆處理、儲存、混豆、烘培系統。

後段包裝：1.磨粉、包裝、重量檢測、堆棧系統。

2.磨粉、萃取、咖啡飲料生產系統。

H. 布丁、果凍整廠生產線。

I. 啤酒及紹興酒廠生產線。

J. 其他自動化系統工程。

(3) 貿易代理

A. 化工製程設備及原料

a. 整廠化工設備：各種食用油脂廠、生化製藥廠、醬油工廠、啤酒廠、酒廠、酒精廠、澱粉廠、果糖廠、粉體輸送/混合及其他化工、石化廠等設備。

b. 蒸發濃縮設備：真空蒸發器、薄膜式蒸發器、降膜式蒸發器及噴膜式蒸發器。

c. 自動裝袋設備：自動秤重機、裝袋機及全線自動化設備。

d. 熱交換設備：石墨熱交換器、玻璃內襯熱交換器及板式/管式熱交換器。

e. 分離設備：離心式臥式傾出機、直立式澄清機、分離機及推排式離心機。

f. 乾燥設備：噴霧式乾燥機、流體床乾燥機及蒸氣管式乾燥機。

g. 結晶設備：結晶槽。

h. 反應設備：玻璃內襯反應槽、發酵槽及製麴機。

i. 過濾設備：真空皮帶過濾機、壓濾機、空氣過濾器、直立式葉片過濾器、薄膜過濾器、逆滲透過濾器及超過濾器。

j. 原物料：活性白土、透氣包裝袋、咖啡包裝單向閥及潤滑劑。

B. 食品/飲品生產線、自動包裝系統及原物料

a. 整廠設備：牛奶廠、果汁廠、冰淇淋廠、飲料廠、礦泉水廠、食用油脂廠、藥廠、啤酒及紹興酒廠等設備。

b. 固體食品：咖啡烘培生產廠、麻糬廠、糖果廠、餅乾廠、冷凍食品廠、寵物飼料及其他食品加工廠設備。

c. 包裝機械：普利包紙盒包裝機、無菌包裝機、枕頭式（橫式）包裝機、粉體包裝機、液體及粉體充填機、封蓋機、貼／套標機、裝盒機、裹包式裝箱機、收縮膜包裝機及機械手/棧板機等。

d. 包裝材料：玻璃紙、鋁箔、PP 包裝、PS/PVDC/PS 板等。

e. 食品原料：柳橙汁、蘋果汁、葡萄汁、葡萄柚汁、水蜜桃汁、胡蘿蔔汁、洋蔥及其他各類濃縮果汁、甜玉米粒、咖啡粉（粒）等。

f. 瓶蓋及製瓶設備：鋁蓋機、皇冠蓋機、塑膠蓋機、塑膠蓋印刷機、PET/PVC/PE 吹瓶及整廠設備等。

g.液態飲料製造設備：萃取機、溶解機、板式（管式）殺菌機、殺菌釜、冷瓶機、均質機、食品衛生級流量計、各式幫浦、閥門及管件等。

4.計劃開發之新產品

整合充填包裝系統，持續開發飲料充填機、洗蓋機、自動開袋機、十字座標機械手系統、卸紙踩機、自動裝貨櫃設備等產品。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 設備製造

近年來全球經濟在高利率環境與地緣政治風險影響下，國內外企業投資步調轉為保守，先前承接訂單執行面臨之遞延情況，在 114 年度已獲得大幅改善；另由於 AI 等新興科技之應用需求，同步帶動食品產業智慧生產之快速發展，製造數據分析已成為智慧生產之核心基礎，國內外客戶設備自動化與智慧化需求持續提高，故 114 年公司在各個市場無論是在建訂單之執行及案件接單面相也恢復熱絡。本公司將持續推動自動化單機設備、自動化整廠系統工程；以台灣與中國市場客戶為根據地，同時布局加速海外市場銷售管道，強化業務方案及業務力道以積極爭取案件。

(2) 代理銷售

先前承接國內外訂單之安裝試車工作已陸續完成，客戶設備投資得以轉變為生產動能，對市場銷售有立即助益，也將正面催化新投資案件的確立。

(3) 生產線整廠工程

除既有之乳品、飲品、油脂醬料、糕餅整廠工程領域，將持續於中國市場推廣咖啡烘焙及自動化包裝整廠工程，另外結合歐洲高技術效能之無菌杯裝充填設備的整合工程，亦將延續咖啡市場興起開展可預期的新投資項目，並將應用拓展至其他產業如寵物飼料、藥廠等產線。115 年生產線整廠工程案將持續藉由與歐美日代理方案與彬台工程的結合整合方案，提供與競爭者差異化之技術優勢來面對客戶市場的投資案與競爭。

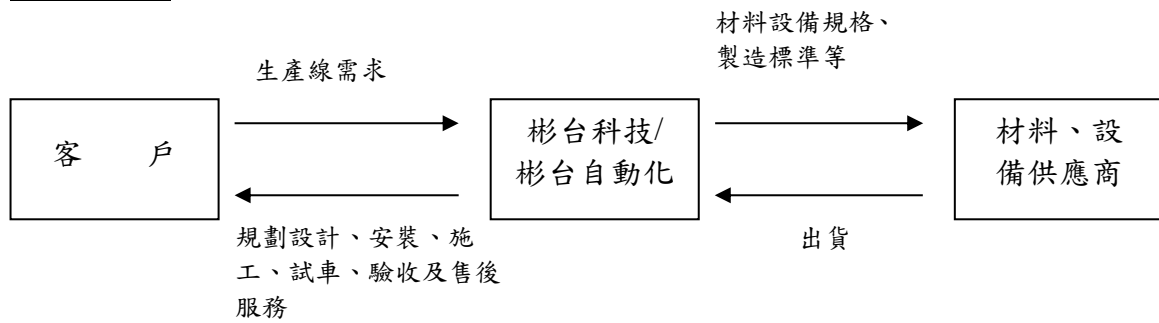
2.產業上、中、下游之關聯性

(1) 說明

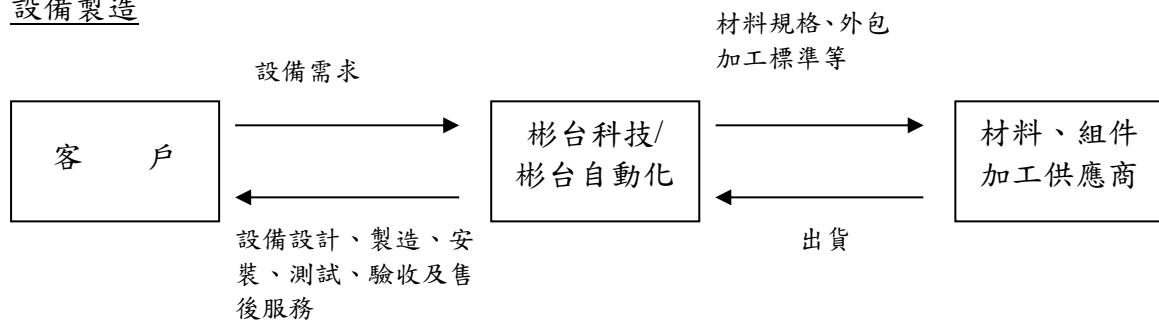
本公司主要業務範疇為提供客戶生產食品、飲料或化工產業所需要之”製程設備、工程方案及技術服務”，客戶市場目前主要專注於台灣、中國市場、以及海外市場，客戶群涵蓋食品、乳品、飲料及生物科技等領域，因此，產品是將客戶的需求透過各專業工程人員（工程設計、機械設計、儀電及自動控制）之規劃設計過程，轉換成相關生產線圖面（含設計及施工圖），再透過採購、組裝及系統整合技術，發展遠端監控、生產履歷及工業 4.0 等功能；提供符合客戶需求產品規格之整廠設備服務。

(2) 關係圖

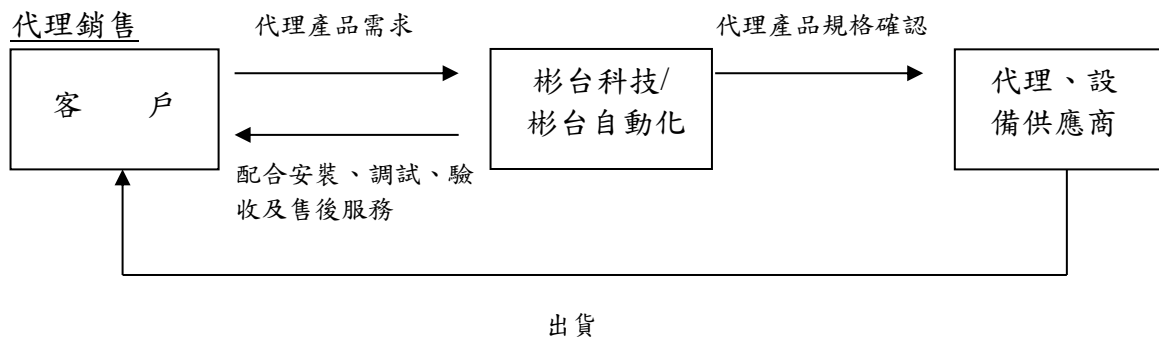
生產線工程



設備製造



代理銷售



3. 產品之發展趨勢

自動化設備及自動化/智慧化系統工程是當今產業發展的趨勢，也是投資項目的主軸，市場需求非常有潛力。115 年將持續針對客戶生產需求提供自動化客製方案開發與推廣，並積極擴展自動化設備及工程的潛質案件，包含咖啡烘焙含自動包裝整廠工程、乳飲品生產系統工程，寵物飼料整廠工程及生技/製藥整廠工程，另外自動生產線與工業 4.0 生產智慧化管理結合也是發展的重點。

4. 產品競爭情形

提供設備製造結合客製化工程系統服務之專業整廠是彬台於市場上攻城掠地的主要武器。本公司自成立起以食品工業為主要業務領域，包含飲料、乳品、咖啡、油脂等，國內食品大廠，如統一、可口可樂、味全、黑松、義美、泰山、光泉、宏全、高健食品、歐典生技、新東陽、愛之味、悅氏、維他露、志同、開元、佳格、大統益、中聯、福壽、福懋、大成及南僑等均為本公司主要客戶。在大陸成功開發頂新(百事可樂)、旺旺、可口可樂(CCCIL、SWIRE、SCMC、中糧可樂系統)、雀巢(銀鷺、太太樂)、今麥郎、伊利、匯源、娃哈哈、楊協成、嘉多寶、健力寶、東鵬、中沃、椰樹、華潤啤酒、紅星二鍋頭、拉薩啤酒、李錦記、恒順醋業、嘉里糧油、益海糧油、南僑油脂、庄臣、正大、雅培、頂圓、達能益力、味全、璞珞、喜神、雲南英茂咖啡、菲諾咖啡、庫迪咖啡、蔣氏集團大閤企業、瑞幸咖啡及立字等客戶。蘇州工廠及台中工廠製造之設備，除了在大陸及台灣銷售之外，目前已經外銷到世界各地，包括美國、日本、俄羅

斯、塞爾維亞、巴西、泰國、越南、緬甸、菲律賓及印尼等國家。整廠輸出也成功銷售到日本與東南亞地區，包括緬甸、泰國、印尼、菲律賓、馬來西亞及柬埔寨等國家，40 年來，除了持續工程規畫整合技術外，持續在製程及設備上不斷地求新，加上同時引進國外最先進的技術給客戶，使公司產品更具有專業性及競爭力，以期營業額不斷成長。

(三)技術及研發概況

本公司已成功開發下列食品加工及包裝相關設備：

- A. 自動萃取系統
- B. 調配系統
- C. 殺菌機
- D. CIP 系統
- E. 加氯水系統
- F. 充填機
- G. 洗蓋機
- H. 正壓房
- I. 顛盒機
- J. 冷瓶機
- K. 自動裹包機
- L. 自動收縮膜包裝機
- M. 空氣輸送帶及各式輸送系統。
- N. 垂直升降機。
- O. 螺旋輸送機。
- P. 十字座標堆棧機/機械手堆棧機/棧板機。
- Q. 卸棧板機。
- R. 自動開袋機。
- S. 卸紙踩機。
- T. 自動裝貨櫃設備。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

(1)行銷策略

台灣方面，延續公司過去在食品工業界建立的品牌及經驗，持續對客戶提供包含規劃、設計、建廠、設備安裝至試車等全方位服務，另外結合歐美日知名代理拓展新產業領域，並搭配台中廠自製研發設備，提供高品質與全方位客製化之服務，鞏固既有客戶並積極開拓新的應用產業客戶。

大陸方面，本公司於 90 年在蘇州工業園區成立彬台機械(蘇州)有限公司，102 年再成立彬台自動化設備(蘇州)有限公司，在全球已經安裝完成超過 500 多條飲料線，並成功建立彬台公司的專業品牌；業務的推廣，包含深耕現有市場客戶，多元化產品之應用，提供整廠規劃、設計、建廠及單機設備銷售、試車之服務，積極開拓大陸市場。

海外方面，本公司於 95 年在泰國曼谷設立公司，於 104 年至印尼雅加達成立子公司，配合台商及外商在東南亞地區的投資，除了提供整廠規劃、設計、建廠及試車之服務，並推展自有品牌在台中廠及蘇州廠自製之設備，以開拓東南亞新市場。

(2)生產策略

藉由與歐、美、日等國外著名設備廠家合作，引進先進設計、組裝技術及管理經驗，使本

公司之技術能力提昇水準，持續優化自有品牌設備，並依據市場需求研發新產品；此外，亦透過設計優化與生產管理，降低生產成本以強化競爭力。

(3)財務策略

藉由進入資本市場的積極推動，以取得較為穩定且低廉之資金，降低營運成本，並於適當時機透過公開市場籌措資金，以擴展營運規模。

2.長期業務發展計畫

(1)行銷策略

本公司歷年來所建立之經營與技術團隊，以及過去所累積的豐富經驗，加上自行研發之專案管理制度，期以品質、效率、成本控制及系統整合方面之競爭力，保持管理及技術之優勢，拉大與同業之領先幅度，擴大國內及國外之市場。另將上述經驗拓展至不同產業之工程能力及產品應用開發，並以併購方式擴充業務版圖與強化供應鏈，持續開拓歐、美海外市場及新興國家市場並增加海外銷售比例。

(2)生產策略

尋求國際知名廠商技術合作，持續強化生產品質及管理效率，將本公司之品質及技術提昇至國際一流水準，落實數位化之制度至全公司，包括設計、採購、生產、管理及財務，以量產流水線建立高品質與高效率服務之形象，以達公司之永續經營及發展。長期將評估增加生產基地降低生產風險。

(3)財務策略

以公司之盈餘轉增資及必要時辦理現金增資，並於公開市場籌措資金，或尋求長期低利貸款，來強化公司財務結構並充分供應公司擴大營運規模所需之資金。

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 地區別	114 年度		113 年度	
	銷售額	比 率%	銷售額	比 率%
內 銷	1,439,876	73	736,861	68
外 銷	539,108	27	348,589	32
合 計	1,978,984	100	1,085,450	100

(註:本表數字係依據會計師查核後 114 年度合併財務報表)

2.市場占有率

本公司擁有代理歐、美、日等國外著名廠商之全自動化化工設備、食品加工設備、包裝機械設備及包裝材料、原物料等，同時具有食品專業之工程團隊，提供從設計、規劃、專案管理到安裝試車，本公司亦建置設備研發及生產團隊提供自有品牌之產品，能夠提供客戶全方位之服務，在食品工程及自動化生產設備方面客戶羣為國內外知名之業界頂尖客戶。

在行銷方面，本公司具有完整銷售、維護及工程團隊，其主要客戶分佈如下：

國內主要銷售廠商為統一企業、義美公司、愛之味、維他露食品、悅氏食品、中聯油脂、黑松公司、光泉牧場、大統益公司、開元食品、味全公司、宏全國際、高健食品、歐典生技、可口可樂、佳格食品、台糖公司、福壽油脂、泰山企業、味丹企業及台灣海洋深層水等國內深具知名商譽的大廠商。

國外主要銷售廠商為日本(Sothen)、印尼(Danone、ENESIS、Asahi - Indofood、Indomilk、Dima Pokka、Uniplastito)、緬甸(PINYA、KHG、HonHua)、菲律賓(亞洲啤酒 ABI)、馬來西亞(COCOALAND)、越南(Tribeco)、泰國(UNIF, Bertram、VaraFood、Sermisuk)等海外食品業之大廠商。

大陸主要銷售廠商為統一企業、頂新(BVI)集團(頂圓、百事中國、味全)、旺旺集團、雀巢(銀鷺)、莊臣、宏全及團、可口可樂、華潤集團、匯源、西藏冰川(拉薩啤酒)、健力寶、金麥郎、正大集團、益海集團(嘉里糧油、南海油脂)、伊利集團、椰樹集團、南僑 油脂、喜神咖啡、璞珞咖啡、瑞幸咖啡、雲南英茂咖啡、菲諾咖啡、庫迪咖啡、蔣氏集團大閩企業等大陸食品業之大廠商。

綜觀上述，本公司於國內業界提供各重要客戶全方位專業整廠規劃及建廠服務，並在市場擁有極高的佔有率。因此，本公司在此一領域，應具有相當大之發展空間。

3.市場未來之供需狀況與成長性

食品工業包含乳飲品飲料及固態食品生產乃民生基本需求之一，大陸加上東南亞人口眾多，市場非常廣大，而本公司是極少數能提供食品設備製造及整廠技術服務的公司，目前亦逐步將整廠系統整合技術運用至寵物飼料及生技/製藥產業，相信將能繼續保持既有優勢。

4.競爭利基

(1)卓越的整線工程與自主軟體開發實力

憑藉超過 500 條飲料生產線及百條機械手臂產線的實績，本公司展現了深厚的整廠工程整合實力。我們堅持核心控制軟體的自主開發，能靈活因應市場需求，並與國際頂尖工程及專業設備廠商策略合作，持續提升設計水準，建立具備國際競爭力的工程技術平台。

(2)自有品牌研發與國際技術合作之優勢

我們擁有自動化殺菌、充填、包裝及棧板機等設備的關鍵研發技術，並成功於台灣、大陸及東南亞建立領導品牌地位。透過與歐洲先進製造商的技術對接，結合優秀研發團隊的創新能力，本公司成功實現「本地價格、國際水準」的策略目標，有效降低客戶成本並提升設備品質。

(3)資源整合優勢與在地化服務之核心利基

本公司獨具結合自製設備、國際知名代理品牌與整線 (Turnkey) 工程的全方位能力，是兩岸少數能同時具備三項競爭力的供應商。相較於歐美大廠，我們不僅代理全球頂尖品牌，更擁有經驗豐富的在地售後服務團隊，能提供即時的技術支援，以在地化成本與高度整合方案在市場中脫穎而出。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.本公司業務多年來經營食品乳飲品產業的自動化生產技術工藝與設備，同時結合彬台整合工程團隊，加上結合自製設備機械手與自動化系統，面對多元化產業更具有彈性地提供客戶最適化的生產設備方案，因廣泛應用於不同產業，可以穩定業績成長動能及更廣的發展空間。

B.大陸與海外市場人口眾多，市場發展有潛力可期待，因應中國市場，本公司已於蘇州工業區設立營運總部與生產基地；因應東南亞市場，在泰國及印尼建立銷售與技術據點，針對未來市場發展已提早布局貼近市場。

(2)不利因素與因應對策

A.受全球通膨情勢、美國新一輪關稅措施、及地緣政治等因素影響對經濟活動及投資仍將造成重大影響，對整體海外業務拓展造成諸多挑戰。因應之道如積極拓展日本、東南亞和其他新興市場，及發展既有產品在不同產業領域的應用，以分散風險是公司中長期經營的方向策略。

B.台灣及大陸同業爭取訂單價格競爭激烈，導致投入案件時間及花費成本皆相對提高；惟將致力於多元化產品開發，將業務推廣觸角延伸海外市場，朝向多元目標發展，以分散業務與降低營運風險。

C.勞資體質不佳，人工成本持續上升且流動性高，面對此一狀況趨勢，除改善薪資獎金工作

條件及加強職工福利外，持續提高員工之工作效能及產值，以對應所提高成本而應產生的效能競爭力。另外，加強企業文化之宣導落實，讓員工深度認同公司在產業界之工作任務與責任，使其具有參與感與榮譽感，和公司一起共創、共享。

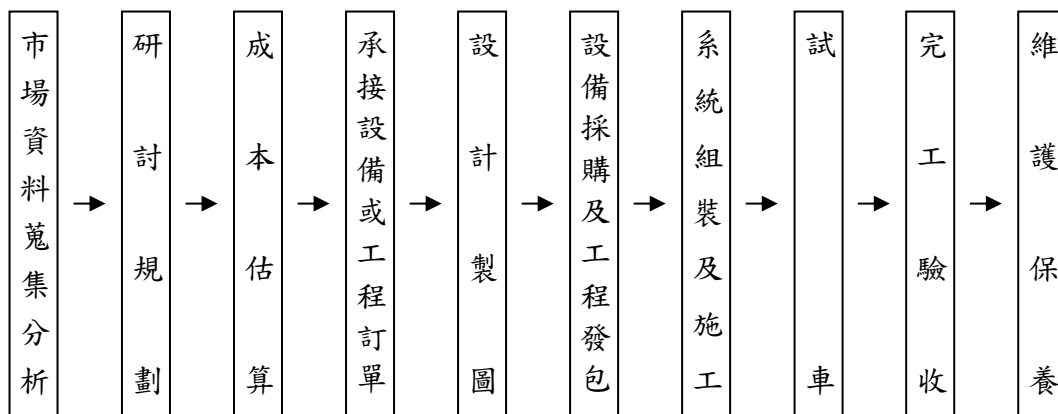
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

主要產品	用 途
整廠工程及套裝系統	食品飲料產業之生產設備。
空氣輸送帶及各式輸送系統	生產線上自動輸送空瓶之功能及整廠自動輸送系統。
殺菌機	生產線上將產品依流程進行連續殺菌之功能。
充填機	生產線上將定量液體產品充填至各種容器內。
包裝機(紙包/膜包等)	生產線上將產品進行按一定數量進行自動外包裝,以便於後續整齊堆疊及運輸。
自動拆袋機	生產線上將袋裝原物料(糖、咖啡、黃豆等等)自動抓取、切袋、原料與袋子分離,以便於後續生產線使用,達到節省人力之功能。
棧板機(含機械手堆棧機)	應用於製造業、物流業等之重覆性高且粗重、分類、堆疊、取放之工作，自動將產品按照需求堆疊整齊,以達到節省人力之功能。
卸棧板機	適用於將整棧板的空罐(瓶)容器自動整齊的卸入生產線使用。
C I P 系統	應用於自動清洗調配及製程系統，以達到系統潔淨之功能。
冷瓶機	應用於生產線上之充填成品瓶自動冷卻輸送至常溫狀態之功能。
正壓罩	應用於使飲料充填機於產品充填過程防止污染並保持無塵狀態功能之高潔淨室。
溶解及調配系統	用於產品製程中將調味成份溶解與產品調和及穩定品質之功能。
茶/咖啡萃取設備	應用於生產茶/咖啡飲料時，能自動控制生產各種類茶/咖啡之條件，將茶汁/咖啡汁以最佳方式自茶葉/咖啡中萃取出來。

本公司之主要產品為向客戶提供建廠有關之各項專業技術服務及各項生產設備自動化，從評估、規劃、設計、設備製造、器材供應、施工監督、試車及維護保養等。對客戶而言，本公司擁有經驗豐富的專業人員、優良的設計能力、精湛的施工技術、嚴格的品質管制、完善的進度控制及穩定的財務狀況等條件，所承辦之工程業務均能在符合客戶規格需求及經濟考慮的原則下順利完成，且能達到優良品質最佳效益的目標。因此，以本公司多年來所累積的豐富經驗及不斷創新進步的技術，為客戶提供最完善的技術服務，並在客戶預算內如期完工順利生產，及提早達到投資效益，創造利潤，製造就業機會，使國家經濟發展得以穩定持續成長。

2.產製過程



(三)主要原料之供應狀況

類 別	主 要 原 料	供 應 狀 況
鋼 構	鋼、鐵材	國內供應，正常
電 氣	配電盤、盤內零件、電纜線、變壓器	國內供應，正常
儀 表	偵測元件、控制元件	國內、外供應，正常
管 路	塑膠管材、鋼鐵管材、氣動閥、閥類等	國內、外供應，正常
設 備	幫浦、輸送帶	國內、外供應，正常
設 備	變頻器	國內供應，正常
設 備	桶槽	國內供應，正常

本公司承接業主訂購之生產設備或委辦之建廠工程，執行此等專業之業務，除設計外，還需負責採購器材、設備組裝、系統整合、施工試車、自備施工機具等，雖然器材及施工勞工之供應常因市場變化而有短缺現象，但因本公司所採購之器材均來自信譽可靠之國內外優良供應商，所需之直接人工均由長期與本公司合作之協力承包商供應，因此，尚無器材供應不及或勞工短絀而影響工期之現象。

(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供應商/客戶資訊

1.最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

	114 年				113 年			
項目	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	甲	503,620	29.32	非關係人	甲	454,229	51.04	非關係人
2	丙	64,365	3.75	非關係人	丙	100,102	11.25	非關係人
	其他	1,149,574	66.93		其他	335,584	37.71	
	進貨淨額	1,717,559	100.00		進貨淨額	889,915	100.00	

2.最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

	114 年				113 年			
項目	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	A	1,360,061	68.73	非關係人	A	510,765	47.06	非關係人
2	C	4,780	0.24	非關係人	C	142,671	13.14	非關係人
	其他	614,143	31.03		其他	432,014	39.80	
	銷貨淨額	1,978,984	100.00		銷貨淨額	1,085,450	100.00	

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		113 年度	114 年度	115 年 截至 4 月 30 日
本公司 員工人數	業務各單位人員	15	13	12
	研發設計人員	24	24	22
	行政管理人員	27	27	29
	生產施工人員	10	10	10
	合 計	76	74	73
平 均 年 歲		45.86	46.28	46.74
平均服務年資		12.43	12.59	12.48
學歷分布比率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	13%	14%	16%
	大 專	82%	78%	76%
	高 中	5%	8%	8%
	高 中 以 下	0%	0%	0%

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及違反環保法規)，目前及未來可能發生之估計金額：

無。

(二)因應措施：

本公司主係以食品飲料廠整廠生產線整合工程及套裝系統設備之銷售為主，非屬重大污染性工業，無造成重大環境污染之虞。

在業主現場安裝施工過程中所產生之廢棄物，係委由合格之專業廢棄物處理廠商代為清理，本公司亦會嚴格督促清運廠商遵守廢棄物清理之相關規定，避免發生違反廢棄物清理法之情事。

(三)ROHS 相關揭露資訊：

依本公司行業特性，不受歐盟有害物質限用指令(ROHS)之影響。

五、勞資關係

(一)工作環境與員工人身安全的保護措施

1.門禁安全：

日、夜間均設有門禁監視系統，並有保全公司維護安全。

2.各項設備之維護及檢查：

(1)依據建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，每二年或每四年委託專業公司進行公共安全檢查。

(2)依據消防法規定，每年委外進行消防檢查。

3.災害防範措施與應變：

訂有「危機處理要點」與「勞工安全衛生工作守則」等災害防止、搶救注意事項及事故職災通報程序。

4.生理衛生：

(1)健康檢查：新進人員身體體格檢查，在職人員依據勞工安全衛生法令規定定期健康檢查。

(2)工作環境衛生：營業場所依規定全面禁菸、舉辦健康講座、CPR 急救訓練、定期進行

辦公室環境清潔、消毒。

5.心理衛生：

- (1)教育訓練：辦理壓力(情緒)管理、溝通技巧、創意思考等課程，提供員工心理調適、強化知能專題講座及E化教育訓練。
- (2)意見表達：設立專屬園地網頁，提供員工心聲討論專區、提案區、作業表格及各項手冊下載區、學習園地及教育訓練公告區，提供員工表達意見、情緒宣洩及互動學習管道。
- (3)性騷擾防治：訂立申訴規定及懲處條款。

6.保險及醫療慰問：

- (1)依法投保勞保(含職災保險)、健保，另洽保險公司提供員工及眷屬以優惠費率承保意外險及意外醫療險。
- (2)對於員工因疾病或意外住院予以慰問。

(二)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度之實施情形，以及勞資間重要協議與各項員工權益維護措施情形。

1.各項員工福利措施與其實施狀況：

本公司已訂定並實施完善且具彈性的員工福利制度，涵蓋薪酬、休假及各項福祉，並將經營成果適當反映於員工薪酬。

- (1)薪酬與績效連結：薪資依市場水準、經濟趨勢及個人績效定期檢視調整；獎金制度連結公司營運績效與個人績效評核，並依公司章程之規定提撥員工酬勞，使員工共享經營成果。另外，本公司為強化基層員工薪酬保障機制，於114年3月10日經董事會通過相關內部控制及公司章程之修訂，並於114年6月19日經股東會決議通過公司章程。依前開規範，於114年10月實際發放113年度員工酬勞時，針對非屬經理人且薪資水準低於經濟部「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」公告之基層員工薪資者，給予超過該年度稅前盈餘2%之金額做為基層員工酬勞，落實經營成果共享與薪酬公平原則。
- (2)人才發展與員工關懷：114年整體員工滿意度提升至79.9%(+7.3%)，教育訓練滿意度提升至78.5%(+7.2%)，平均受訓26.4小時/人，並提供臨場醫師與護理師(含物理治療師)服務累計12次，持續提升員工健康照護品質與工作體驗。
- (3)福利與退休制度：除依法提供各項勞動條件外，另提供團體保險、教育訓練及多元員工關懷措施；退休制度方面，依法提撥退休金，並提供退休再聘機制，以保障員工權益並延續專業價值。

此外，公司重視員工溝通與參與，定期召開職工福利委員會及勞資會議，並設置多元溝通管道(如意見箱及提案機制)，持續強化勞資關係與組織凝聚力。

2.進修及訓練與其實施狀況：

本公司重視人才培育與職涯發展，已建立系統化之教育訓練與職涯發展機制，透過年度教育訓練計畫，結合HRD系統及PDCA管理模式，持續推動內外部培訓，涵蓋專業證照、專業技能、經營管理、通識及自我成長等課程。

針對不同職級及職能需求，規劃分級培訓與職涯發展路徑，自新進人員教育訓練起，逐步建構員工職能發展與晉升基礎，並透過內外部課程、講座及數位學習等多元方式，提供完善學習資源。為強化人才培育成效，本公司推動多元培訓發展措施，包括：

- (1)管理人才培育：遴選具潛力人才參與外部專業課程(如卡內基訓練)，強化溝通表達、

業務能力及管理決策等核心能力。

(2)內部講師制度：建立內部講師培訓機制，推動知識傳承與組織學習文化。

(3)專業與數位能力提升：依各單位職能需求規劃訓練，並結合 AI 工具提升數據分析與決策能力。

(4)職涯發展與人才梯隊：透過跨事業群專案歷練及 HRD 系統建置人才庫，培養跨領域整合能力，逐步建立接班梯隊。

(5)導師制度 (Mentor)：推動工作與生活雙軌輔導機制，協助新進及關鍵人才適應與發展。

各類別訓練人時及費用如下：

類別	總時數(小時)	總人次	總費用(新台幣元)
專業證照類	211.0	13	35,055
專業技能類	431.3	65	227,225
經營管理類	434.5	64	114,150
通識課程類	781.0	348	167,883
新進人員訓練	15.0	11	-
合計	1,872.8	501	544,313

3.退休制度與其實施情形：

本公司配合法令規定，按月為民國 94 年 7 月以後新進員工及選擇適用新制退休金條例之原有員工提繳每月工資 6%至勞保局退休金個人帳戶，同時繼續為選擇適用舊制退休金辦法之原有員工及選擇適用新制退休金辦法之原有員工的舊制保留年資，按原員工退休辦法退休金給付標準計算提撥適額之退休準備金至台灣銀行專戶。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司訂有工作規則及員工規則，依法落實員工權益保障，並致力營造公平、尊重之工作環境，不因職級、性別或國籍而有差別待遇。公司已建立性別平等、性騷擾防治與申訴、職業災害補償及各項員工福利制度，並設置勞資會議及員工意見反映管道，確保溝通順暢。另提供優於法令之保險、健康檢查及教育訓練，並規劃退休員工再聘機制，以延續專業經驗，持續提升員工福祉與組織發展。

(三)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，目前及未來可能發生之估計金額與因應措施。

1.因勞資糾紛所遭受之損失與目前及未來可能發生之估計金額：

無，本公司未有勞資糾紛之情事。

2.因應措施：

(1)履行社會責任

本公司參酌員工意見訂定各項內部規章，包含員工溝通管理辦法、員工獎懲辦法及內部訓練績效獎金管理辦法等，並據以辦理評核機制，以達激勵優良表現與適度警惕之目的。

本公司依《勞動基準法》訂定退休辦法，並為全體員工投保團體醫療保險；另設置職工福利委員會及定期召開勞資會議，持續強化勞資溝通機制，落實員工權益保障及公平雇用政策，確保基本勞動人權。

除依法投保勞工保險及全民健康保險外，本公司另為員工投保團體保險，並提供每兩

年一次之免費健康檢查，同時推動臨場醫護服務，協助員工以安全、適切之方式執行工作，預防職業傷害並落實健康管理，致力營造健康友善之職場環境。

本公司自成立以來即重視員工福利與權益，除定期召開職工福利委員會及勞資會議外，並設置員工提案制度與意見反映管道，促進雙向溝通，建立良好互動關係，奠定和諧穩定之勞資關係。

社會共榮與員工關懷措施：本公司透過永續發展委員會推動社會共榮行動，鼓勵員工參與偏鄉教育、弱勢關懷等公益活動，積極實踐企業社會責任；同時提供健康檢查、臨場醫護、教育訓練及紓壓課程等多元措施，全面關懷員工身心健康，提升整體職場幸福感與凝聚力。

(2)較前一年具體提升員工福利或權益之措施

本公司為強化員工專業知能及未來職涯規劃，著實規劃完善之教育訓練課程，參與的人數亦逐年提升，藉以提升工作效率，並推動公司整體發展。

本公司福委會設有羽球社，讓同仁於工作後可抒解壓力、調適身心。

六、資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構

本公司由資訊管理課統籌並執行資通安全政策，設有資安主管一名，以維護資通安全系統或程序之有效性。另每年至少舉辦3小時資通安全宣導及演練1次資通安全事件通報，以提升員工資安意識。每年亦由稽核就電腦化資訊系統處理循環，評估公司資訊作業內部控制之有效性。若查核發現缺失，旋即要求受查單位提出改善計畫，並定期追蹤改善成效，以降低資安風險。

2.資訊安全政策

為落實資安管理，本公司業已制定資訊安全政策，以確保資訊資產的機密性、完整性及可用性，避免遭受不當使用、洩漏、竄改、竊取或破壞等事故威脅，維持各資訊系統永續運作及維護實體環境安全，符合資通安全管理法及其子法等相關法令之要求。

3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源

- (1)投入資通安全管理所需軟硬體，架設防火牆、主機定期病毒掃描及上網行為管理/惡意網站防護等。
- (2)強化資安多層次防護，包含帳號複雜性密碼驗證、依據職能給予不同存取權限等。
- (3)電腦主機及各應用伺服器設備均設置於專用機房；機房主機配置不斷電與穩壓設備，確保臨時停電時不會中斷電腦應用系統的運作。
- (4)主機資料備份，資料加密，並在外租用專業機房，建立系統異地備份機制。
- (5)加入資安聯防機制：為強化主動防禦策略，本公司已加入台灣TWCERT/CC資安聯盟，不定期透過該平台進行網駭情資交換，藉由該聯防機制，擴大公司資安防禦廣度。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施。

本公司無因重大資通安全事件導致損失之情事，將持續推動資通安全作業，做為預防措施。

七、重要契約

截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之足以影響股東權益之重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
工程契約	白蘭氏三得利(股)公司	112/02~工程驗收完畢配合業主施作	FP23002-白蘭氏三得利新增 X 光檢查機輸送帶修改工程	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	白蘭氏三得利(股)公司	112/10~工程驗收完畢配合業主施作	FP23007-白蘭氏 3 樓 B 線與 1 樓包裝線工程案	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	宏全國際(股)公司之泰國宏全	113/06~工程驗收完畢配合業主施作	FP24006-宏全泰國無菌充填生產線前製程設備	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	宏全國際(股)公司之泰國宏全	113/06~工程驗收完畢配合業主施作	FP24007-宏全泰國宏信廠無菌充填生產線無菌系統	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	白蘭氏三得利(股)公司	113/07~工程驗收完畢配合業主施作	FP24009-白蘭氏擴充站型貼標機及輸送帶修改工程	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	歐典生物科技(股)公司	113/11~工程驗收完畢配合業主施作	FP24016-歐典泰國廠調配系統及殺菌機組	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	統一企業(股)公司	114/02~工程驗收完畢配合業主施作	FP25001-統一新市 SC-5 CIP 系統改造工程	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	高健食品科技有限公司	114/04~工程驗收完畢配合業主施作	FP25002-高健乳品調配.殺菌機及成品桶系統	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	宏全國際(股)公司	114/05~工程驗收完畢配合業主施作	FP25003-宏全無菌二廠成棧輸送新增出入轉向工程	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	光泉牧場(股)公司	114/09~工程驗收完畢配合業主施作	FP25005-光泉大園 IWAI 系統成品桶降溫增設工程	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	食品工業發展研究所	114/10~工程驗收完畢配合業主施作	FP25006-食研所殺菌機周邊設備控制材料	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	光泉牧場(股)公司	114/11~工程驗收完畢配合業主施作	FP25007-光泉原漿處理系統遠端連線設備	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	統一企業(股)公司	114/11~工程驗收完畢配合業主施作	FP25008-統一新市乳品一廠殺菌室 SC-3 電控箱更新	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	宏全國際(股)公司	114/11~工程驗收完畢配合業主施作	FP25009-宏全無菌二廠二線空瓶輸送帶優化案	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	勤億蛋品科技(股)公司	115/01~工程驗收完畢配合業主施作	FP26001-勤億舊線送料至新線調合桶工程	配合業主進行施工，施工逾期罰款
工程契約	志同實業(股)公司	115/01~工程驗收完畢配合業主施作	FP26002-志同殺菌機增設過濾器修改工程	配合業主進行施工，施工逾期罰款
銷售契約	福壽實業(股)公司	114/07~驗收完畢	P25003 福壽-機械手自動堆棧增加棧板追蹤系統程序修改案	配合業主進行設備安裝，依照合約施工

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

(一)最近二年度母子公司合併資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	差異金額	增減比率(%)
流動資產	787,865	1,085,884	(298,019)	(27.44)
不動產、廠房及設備	174,640	176,992	(2,352)	(1.33)
無形資產	8,055	4,804	3,251	67.67
其他資產	354,329	339,905	14,424	4.24
資產總額	1,324,889	1,607,585	(282,696)	(17.59)
流動負債	636,438	970,674	(334,236)	(34.43)
非流動負債	8,660	13,623	(4,963)	(36.43)
負債總額	645,098	984,297	(339,199)	(34.46)
股本	380,417	380,417	0	0
資本公積	70,015	69,581	434	0.62
保留盈餘	114,822	63,783	51,039	80.02
其他權益	114,537	109,507	5,030	4.59
權益總額	679,791	623,288	56,503	9.07

增減比例超過 20%之分析：

- (1)流動資產減少：主係大型進口設備於下半年密集交機驗收，預付款項轉列銷貨成本所致。。
- (2)無形資產增加：主係 114 年陸續購置 Autodesk、人才發展系統等軟體並依規定資本化所致。
- (3)流動負債減少：主係大型設備專案履約完工，預收訂金依序轉列收入所致。
- (4)非流動負債減少：主係租賃負債依合約期程按月攤還，本期未新增重大租賃合約所致。
- (4)負債總額減少：主係合約負債及租賃負債減少所致。
- (5)保留盈餘增加：主係本期淨利增加所致。

(二)最近二年度母公司資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	差異金額	增減比率(%)
流動資產	521,226	761,661	(240,435)	(31.57)
不動產、廠房及設備	68,282	68,166	116	0.17
無形資產	3,942	1,771	2,171	122.59
其他資產	556,328	523,911	32,417	6.19
資產總額	1,149,778	1,355,509	(205,731)	(15.18)
流動負債	467,846	719,261	(251,415)	(34.95)
非流動負債	2,141	12,960	(10,819)	(83.48)
負債總額	469,987	732,221	(262,234)	(35.81)
股本	380,417	380,417	0	0
資本公積	70,015	69,581	434	0.62
保留盈餘	114,822	63,783	51,039	80.02
其他權益	114,537	109,507	5,030	4.59
權益總額	679,791	623,288	56,503	9.07

增減比例超過 20%之分析：

- (1)流動資產減少：主係大型進口設備於下半年密集交機驗收，預付款項轉列銷貨成本所致。。
- (2)無形資產增加：主係 114 年陸續購置 Autodesk、人才發展系統等軟體並依規定資本化所致。
- (3)流動負債減少：主係大型設備專案履約完工，預收訂金依序轉列收入所致。
- (4)非流動負債減少：主係租賃負債依合約期程按月攤還，本期未新增重大租賃合約所致。
- (5)負債總額減少：主係合約負債、租賃負債減少所致。
- (6)保留盈餘增加：主係本期淨利增加所致。

(三)最近二年度財務狀況變動影響：對財務狀況無顯著影響。

(四)未來因應計劃：不適用。

二、財務績效

(一)最近二年度母子公司合併綜合損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	114 年度	113 年度	差異金額	增減比率(%)
營業收入	1,978,984	1,085,450	893,534	82.32
營業成本	1,717,559	889,915	827,644	93.00
營業毛利	261,425	195,535	65,890	33.70
營業費用	195,137	176,135	19,002	10.79
營業利益	66,288	19,400	46,888	241.69
營業外收入及支出	29,650	20,572	9,078	44.13
稅前淨利	95,938	39,972	55,966	140.01
所得稅利益(費用)	(15,273)	1,498	(16,771)	(1,119.56)
稅後淨利	80,665	41,470	39,195	94.51

增減比例超過 20%之分析：

- (1)營業收入增加：主係大型設備交機量大增，完驗認列收入所致。
- (2)營業成本增加：主係收入結構偏向成本較高之大型單機銷售而高毛利維修零件占比偏低所致。
- (3)營業毛利增加：主係營業收入大幅增加帶動營業毛利金額成長。
- (4)營業利益增加：主係營業毛利提高，而營業費用增加 10.79%低於收入成長幅度所致。
- (5)營業外收入及支出增加，主係外幣兌換利益增加所致。
- (6)所得稅費用：主係 114 年獲利大增，稅前淨利大幅上升所致。
- (7)稅前稅後淨利：主係 114 年營業收入上升，營業費用未大幅上揚，淨利因而增加。

(二)最近二年度母公司綜合損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	114 年度	113 年度	差異金額	增減比率(%)
營業收入	1,655,042	819,179	835,863	102.04
營業成本	1,465,118	699,699	765,419	109.39
營業毛利	189,924	119,480	70,444	58.96
營業費用	120,642	102,507	18,135	17.69
營業利益	69,282	16,973	52,309	308.19
營業外收入及支出	27,264	22,088	5,176	23.43
稅前淨利	96,546	39,061	57,485	147.17
所得稅利益(費用)	(15,881)	2,409	(18,290)	(759.24)
稅後淨利	80,665	41,470	39,195	94.51

增減比例超過 20%之分析：

- (1)營業收入增加：主係大型設備交機量大增，完驗認列收入所致。
- (2)營業成本增加：主係收入結構偏向成本較高之大型單機銷售而高毛利維修零件占比偏低所致。
- (3)營業毛利增加：主係營業收入大幅增加帶動營業毛利金額成長。
- (4)營業利益增加：主係營業毛利提高，而營業費用增加增加 17.69%低於收入成長幅度所致。
- (5)營業外收入及支出增加，主係外幣兌換利益增加所致。

(6)所得稅費用：主係 114 年獲利大增，稅前淨利大幅上升所致。

(7)稅前稅後淨利：主係 114 年營業收入上升，營業費用未大幅上揚，淨利因而增加。

(三)最近二年度財務績效變動影響：對財務績效無顯著影響

(四)預期銷售數量與其依據，及未來因應計畫：請參照「致股東報告書」。

三、現金流量

(一) 最近年度母子公司合併現金流量變動

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額	營業活動 淨現金流量	投資活動 淨現金流量	籌資活動 淨現金流量	匯率影響數	期末 現金餘額	流動性不足 之改善計畫	
						投資 計畫	融資 計畫
340,322	96,882	(146,536)	(35,346)	8,311	263,633	無	無

現金流動變動分析：

- (1)營業活動之淨現金流入：主係稅前淨利大幅成長挹注現金。
- (2)投資活動之淨現金流出：主係取得定期存款新台幣 1.5 億元所致。
- (3)籌資活動之淨現金流出：主係發放 113 年度現金股利及 IFRS 16 租賃本金攤還所致。

(二) 最近年度母公司現金流量變動

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額	營業活動 淨現金流量	投資活動 淨現金流量	籌資活動 淨現金流量	期末 現金餘額	流動性不足 之改善計畫	
					投資 計畫	融資 計畫
209,331	86,314	(144,977)	(35,346)	115,322	無	無

現金流動變動分析：

- (1)營業活動之淨現金流入：主係稅前淨利大幅成長挹注現金。
- (2)投資活動之淨現金流出：主係取得定期存款新台幣 1.5 億元所致。
- (3)籌資活動之淨現金流出：主係發放 113 年度現金股利及 IFRS 16 租賃本金攤還所致。

(三)流動性不足之改善計畫：無現金流動性不足之情形。

(四)未來一年現金流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司採用權益法之投資係著眼於長期性之策略投資，在合併基礎下，本年度無採權益法認列之投資損益，未來本公司將仍以長期性策略投資為原則，持續審慎評估投資計畫。

六、風險事項及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施。

利率、匯率變動及通貨膨脹情形對本公司之營運及損益尚無重大影響。

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

- 1.高風險及高槓桿之投資：無。
- 2.資金貸與他人：無。
- 3.背書保證：無。
- 4.衍生性商品交易：無。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用。

本公司朝高附加價值之單機生產組裝及食品飲料整廠系統整合之領域發展，相關研發計畫及進度均按原規劃進行，未來將持續投入產品研發，不斷開發利基型之產品，掌握人才、資金、技術等關鍵因素，保持研發能力系統化、科學化、即時化之領先地位。

(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。

截至年報刊印日止，無已知之國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務造成重大之影響，本公司相關單位將持續關注國內外相關政策及法律變動，以適時評估對公司之影響並擬定適當之因應措施。

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

本公司係所屬產業的領導廠商之一，對技術研發及創新為營運不可或缺之計劃，同時也為本公司主要的競爭利基，故科技改變對本公司財務業務有正面積極效應，本公司也持續維持研發與技術領先之地位。

本公司設置資訊部門，有專職資訊人員負責資通安全，隨時監控防火牆的連線記錄加以評估，並每日備份資料至主機，每月將備份資料移至外租機房，可有效降低資通安全風險。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施。

本公司經營宗旨以穩健誠信為原則，企業形象良好，並代理歐、美、日等著名廠商之先進設備產品，因此吸引更多優秀人才進入本公司服務，厚植經營團隊實力，並善盡企業之社會責任，讓企業形象更上層樓。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施。

無計畫，不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施。

無計畫，不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無進貨或銷貨集中之情形。

(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：無此情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十二)訴訟或非訟事件：無此情形。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書：請詳公開資訊觀測站。

路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

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

(二) 關係企業合併財務報告：請詳公開資訊觀測站。

路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>財務報告書

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q1

(三) 關係企業報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格重大影響之事項：無。

四、其他必要補充說明事項：

上櫃承諾事項	承諾事項辦理情形
本公司承諾於「取得或處分資產處理程序」增訂「本公司不得放棄對 Taiwan Benefit Technology (SAMOA) Corporation (以下簡稱彬台 SAMOA) 未來各年度之增資；彬台 SAMOA 不得放棄對彬台自動化設備(蘇州)有限公司未來各年度之增資；未來若本公司因策略聯盟考量或其他經櫃檯買賣中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經彬台科技股份有限公司董事會特別決議通過。」且本公司處理辦法爾後如有修訂，依承諾輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報櫃檯買賣中心備查。	本公司業於 112 年 8 月 14 日董事會決議合併「彬台機械(蘇州)有限公司」與「彬台自動化設備(蘇州)有限公司」，並以「彬台自動化設備(蘇州)有限公司」為存續公司。 因合併程序業已完成，遂於 113 年 3 月 12 日董事會通過「取得或處分資產處理程序」相關條文之修訂，且經 113 年 6 月 24 日股東常會決議通過修訂，並於 113 年 6 月 24 日發布重大訊息及函報櫃檯買賣中心備查在案。

彬台科技股份有限公司



董事長：洪振攀

