普通股股票代碼：1316

本年報查詢網址：

http://mops.twse.com.tw

本公司查詢網址：

http://www.sunyad.com.tw

上 曜 建 設 開 發 股 份 有 限 公 司

114 年度年報

刊印日期：中 華 民 國 115 年 6 月 5 日

一、發　言　人：

姓　　名：郭 育 政

職　　稱：副總經理

電　　話：（０６）２９８－８３１８

電子郵件信箱：sunyad_101@yahoo.com.tw

代理發言人：

姓　　名：朱 麗 娟

職　　稱：經　　理

電　　話：（０６）２９８－８３１８

電子郵件信箱：bigcity_21@yahoo.com.tw

二、營業所之地址、電話

營業所地址：台南市安平區永華路二段248號20樓之6

營業所電話：（０６）２９８－８３１８

三、股票過戶機構：

名　　稱：元大證券股份有限公司

地　　址：台北市大安區敦化南路2段67號地下一樓

電　　話：（０２）２５８６－５８５９

網　　址：www.yuanta.com.tw

四、最近年度財務報告簽證會計師：

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

會計師姓名：許振隆、高鈺倫

地　　址：台北市信義路5段7號68樓

會計師網址：www.kpmg.com.tw

電　　話：（０２）８０１１－６６６６

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：http://www.sunyad.com.tw

目　　錄

頁 次

壹、致股東報告書..... 1

貳、公司治理報告..... 5

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、公司治理運作情形..... 18

三、會計師公費資訊..... 72

四、更換會計師資訊..... 73

五、公司董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年度內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露之資訊..... 73

六、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..... 74

七、持股比例占前十大股東間互為關係人關係之資訊..... 74

八、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... 75

參、募資情形..... 78

一、資本及股份..... 78

二、公司債辦理情形..... 83

三、特別股辦理情形..... 85

四、海外存託憑證辦理情形..... 85

五、員工認股權憑證辦理情形..... 85

六、限制員工權利新股辦理情形..... 86

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形..... 86

八、資金運用計畫執行情形..... 86

肆、營運概況..... 87
一、業務內容..... 87
二、市場及產銷概況..... 100
三、從業員工 108
四、環保支出資訊..... 108
五、勞資關係..... 109
六、資通安全管理..... 111
七、重要契約..... 111
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理事項..... 113
一、財務狀況..... 113
二、財務績效..... 114
三、現金流量..... 115
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響..... 115
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫..... 116
六、風險管理及評估..... 116
七、其他重要事項..... 120
陸、特別記載事項..... 121
一、關係企業相關資料..... 121
二、私募有價證券辦理情形..... 138
三、子公司持有或處分本公司股票情形..... 138
四、其他必要補充說明事項..... 139
五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項... 139

壹、致 股 東 報 告 書

各位股東女士/先生：

茲以至誠歡迎各位股東在百忙中撥駕光臨參加股東會並衷心感謝各位對本公司長期的支持與協助。

本公司 114 年度合併營收為新台幣 4,404,254 仟元，較民國 113 年度新台幣 1,491,234 仟元增加 195.34%，主要係因 114 年度子公司轉投資大幅增加，致合併營收大幅增加，獲利也相對增加，營業淨利新台幣 322,914 仟元，較 113 年度營業淨損新台幣 101,855 仟元，增加營業淨利新台幣 424,769 仟元，減少幅度約 417.03%，營業外淨收入新台幣 819,332 仟元，較 113 年度營業外淨收入新台幣 556,191 仟元，增加營業外淨收入 263,141 仟元，增幅 47.31%，主要係因 114 年度子公司購併之廉價併購利益增加所致，故整體 114 年度稅前淨利新台幣 1,142,246 仟元，較 113 年度之稅前淨利新台幣 454,336 仟元，增加稅前淨利新台幣 687,910 仟元，增幅 151.40%，本期自結所得稅費用新台幣 380,328 仟元，故 114 年度稅後淨利新台幣 761,918 仟元，較 113 年度之稅後淨利新台幣 399,362 仟元，增加淨利新台幣 362,556 仟元，淨利增幅 90.78%。

114 年房地產市場方面，雖面臨全球通膨及政府積極打房的壓力，因建築成本居高不下及市場彌漫觀望氣息，台灣整體市場延續 113 年量縮價穩現象，台南因受南科效應，部分熱門區域仍能維持成長，本公司在產品品質保證及市場區隔行銷下，建案努力持續去化，期能為公司帶進豐富之營收及獲利。

董事長： 張 祐 銘

一、114 年度營業結果

1. 114 年度營業計劃實施成果報告：

本公司 114 年度合併營收為新台幣 4,404,254 仟元，較民國 113 年度新台幣 1,491,234 仟元增加 195.34%，主要係因 114 年度子公司轉投資大幅增加，致合併營收大幅增加，獲利也相對增加，營業淨利新台幣 322,914 仟元，較 113 年度營業淨損新台幣 101,855 仟元，增加營業淨利新台幣 424,769 仟元，減少幅度約 417.03%，營業外淨收入新台幣 819,332 仟元，較 113 年度營業外淨收入新台幣 556,191 仟元，增加營業外淨收入 263,141 仟元，增幅 47.31%，主要係因 114 年度子公司購併之廉價併購利益增加所致，故整體 114 年度稅前淨利新台幣 1,142,246 仟元，較 113 年度之稅前淨利新台幣 454,336 仟元，增加稅前淨利新台幣 687,910 仟元，增幅 151.40%，本期自結所得稅費用新台幣 380,328 仟元，故 114 年度稅後淨利新台幣 761,918 仟元，較 113 年度之稅後淨利新台幣 399,362 仟元，增加淨利新台幣 362,556 仟元，淨利增幅 90.78%。

2.財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

分析	項　　目	114 年	113 年
財務收支	利息收入	37,960	20,069
	利息費用	129,487	124,981
獲利能力	資產報酬率(%)	4.16	(0.11)
	股東權益報酬率(%)	6.81	(2.05)
	稅前純益占實收資本額比率(%)	8.76	(5.95)
	純益率(%)	17.30	(9.52)
	每股盈餘(元)	(0.52)	(0.79)

3.研究發展狀況：

本公司 114 年度研究費用支出計新台幣 50,439 仟元，佔營業收入淨額 1.14%，114 年度進行各項樹脂及複合材、測試及認證。。

二、本(115)年度營業計劃概要

114 年台灣房市概況呈現「價穩量縮、交易降溫」的格局，主要受央行信用管制、高利率環境及通膨預期影響，購屋意願保守，導致新屋與成屋交易量能明顯緊縮，尤其是預售屋市場。價格方面，部分都會區如北部微幅下跌或持平，但中南部部分地區有修正壓力；預估 115 年受美國聯準會持續調降利率致資金流入效應及因本年台灣縣市長大選致

央行房市政策鬆綁可能，房市有機會迎來回暖，本公司將秉持一貫高質量建案，再加上靈活彈性的房價策略，115 年或可逆勢成長。

(一)已完工建案餘屋積極銷售：

已完工建案	總戶數	已銷售數	餘屋數	備註
湖美帝堡	88	88	0	
帝凡內	82	79	3	
雲謙	8	2	6	
梅菲爾	73	68	5	
湖美帝璟	71	16	55	

(二)預售中建案：

湖映白建案(安南區國安段九份子大道北側土地)預計規劃 2 幢 35 層超高樓集合住商大樓，已於 110 年取得建照，並已開始預售，截止 114 年底銷售率已將達 94%，且已於 111 年第 1 季開工，目前工程進度鋼構搭建完成並灌漿中。

(三)尚未預售建案：

國王湖建案(安南區國安段九份子大道南側土地)預計規劃 3 幢 36 層超高樓集合住商大樓，目前尚未推案，惟已於 112 年第 1 季取得建築執照，於 115 年第四季動工，目前連續壁施工中。

綜合本公司各大建案，預估 115 年國內房地產市場仍受政府打房影響，上半年仍屬低迷不振格局，下半年或有機會走出谷底，預計 115 年度主要營收仍來自銷售湖美帝璟成屋，因該建案屬豪宅類型，客群鎖定高資產客戶，若能順利銷售，本年度營收應可顯著提升。

三、未來公司發展策略

1.將「堅固、實用與愉悅」奉為住宅圭臬，公司團隊所執行的每件計劃都是在挑戰現況，以各種不同的角度思考，如何創新與提升更美好的生活，設身處地規劃住居者在此生活的每一個細節與點點滴滴，讓住戶可以享受到前所未有的便利性與舒適性。

2.我們持續致力於讓藝術、文創精湛體現在建築上，其永恆、珍稀，支撐其有形與無形的價值不墜，以打造藝術品的心態成就每一幢作品，注入獨一無二、絕無僅有的匠藝設計，這已然不是創造指標性個案的地位，而是成就城市的文化精神、歷史名望，更屢次帶領台南建築進入新的里程碑。

3.本公司每個建案正是架構於「追求卓越品質，不斷超越創新」之信念，續創台南建築標竿，結合舒適、安全及便利等樂活元素，不斷締造不凡正是本公司對廣大消費族群的永恆承諾。

4.九份子重劃區最漂亮的核心南北基地，皆已由上曜建設取得，北基地「湖映白」兩棟 35 樓雙子星純住宅大樓興建中；南基地預計興建三棟 38 樓超高大樓，目前已取得建照，預計本年度動工，且將以最佳品質與規劃設計，打造台南最搶眼地標建築特色。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1.外部競爭環境影響

114 年因受美國新任總統關稅政策對全球產業佈局及區域衝突影響，國際資金流回美國機率大增，國內面對美國關稅增加影響出口，致國際資金可能流出，從而房市買氣下滑，房價下跌。

2.法規環境影響

（1）房地產管制政策：政府透過囤房稅、房地合一稅、實價登錄 2.0、修改平均地權條例等措施抑制炒作，影響投資行為。

（2）土地使用與都更政策：都市更新與危老重建法規影響房市發展，法規複雜可能導致推動困難。

3.總體經營環境影響

（1）利率與金融政策：央行嚴控房產融資條件致提高貸款成本，可能壓抑房價，並引導房價下跌。

（2）經濟成長與所得：展望 114 年國際形勢，國內 GDP 增長可能放緩，恐影響房地市場需求。

（3）少子化與高齡化：長期人口結構改變，可能導致未來房市趨於結構性需求減少。

（4）科技與智慧建築趨勢：物聯網、綠建築等科技進步影響房市產品結構與競爭力。

綜合以上，114 年總體經營環境影響是負面的，房市需求以鋼性為主，以及國內所得並未明顯增加的前提下，特別是在房價依然偏高，但人口紅利不再及政府持續打房的情況下，114 年的房地產市場發展應以出清餘屋為主。

雖產業環境不明，本公司仍堅持推出高規格、高品質建材、結構與市場區隔之建案，110 年推出 2 棟樓高 35 層之雙子星豪華住宅大樓建案「湖映白」已接近完銷，預計 117 年完工交屋：明年預計推出 3 棟樓高 38 層之豪華住宅大樓建案「國王湖」，預計 119 年完工交屋，係公司基地開發面積最大的推案。

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) 董事及監察人資料

1. 董事及監察人資料(一) 附表一

董事及監察人資料（一）

115 年 03 月 31 日

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(註3)	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註4)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註5)
							股數(仟股)	持股比率%	股數(仟股)	持股比率%	股數(仟股)	持股比率%	股數(仟股)	持股比率%			職稱	姓名	關係	
董　事	中華民國	正曜國際有限公司	—	114.11.07	3 年	114.11.07	100	0.03	100	0.03	0	.0	0	0	不適用	無	無	無	無	無
董事長	中華民國	正曜國際有限公司代表人：張祐銘	男51~60	114.11.07	3 年	105.06.22	1,293	0.35	1,233	0.36	0	0%	0	0%	國立中山大學機械工程學系 國立中山大學高階管理碩士	永捷創新科技(股)公司董事長兼執行長、世紀民生科技(股)公司董事長兼總經理、信立化學工業(股)公司董事長、斐成企業(股)公司董事長	無	無	無	無
																	無	無	無	
董事	中華民國	永捷創新科技(股)公司	—	114.11.07	3 年	111.05.27	19,983	5.42	19,983	5.42	0	0	0	0	不適用	無	無	無	無	無
董事	中華民國	永捷創新科技(股)公司代表人：曾鵬光	男51~60	114.11.07	3 年	107.06.26	0	0	0	0	0	0	0	0	國立成功大學建築學系博士	長榮大學及崑山科大兼任助理教授、世紀民生科技(股)公司及斐成企業(股)公司董事法人代表	無	無	無	無

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(註3)	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註4)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註5)
							股數(仟股)	持股比率%	股數(仟股)	持股比率%	股數(仟股)	持股比率%	股數(仟股)	持股比率%			職稱	姓名	關係	
董事	中國民國	永捷創新科技(股)公司代表人：李東洪	男31~40	114.11.07	3年	111.05.27	804	0.22	804	0.22	0	0	0	0	南榮技術學院機械工程大專	-	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	林家家	女41~50	114.11.07	3年	111.05.27	0	0	0	0	0	0	0	0	東吳大學法律、高雄大學EMBA碩士/詠智聯合律師事務所執行長	詠智聯合律師事務所執行長	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	葉鳳樺	女61~70	114.11.07	3年	111.05.27	0	0	0	0	0	0	0	0	國立中山大學MBA碩士、高科大財金博士生/鼎新電腦(股)公司系統顧問師、璟豐工業(股)公司董事長特助	華興工業(股)公司行政副總	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	黃齡瑱	女51~60	114.11.07	3年	112.05.29	0	0	0	0	0	0	0	0	交通陽明大學EMBA/輝能科技(股)公司副總	蔚華科技股份有限公司集團人資長	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	陳宜君	女51~60	114.11.07	3年	114.11.07	0	0	0	0	0	0	0	0	Indiana university of Pennsylvania, MBA 碩士 靜宜大學資訊科學系學士	大田精密股份有限公司董事長秘書	無	無	無	無

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)，並應填列下表一。

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：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5：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。

表一：法人股東之主要股東

115 年 3 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
正曜國際有限公司	張祐銘 100%
永捷創新科技股份有限公司	上曜建設開發(股)公司 12.64%、曾俊榮 1.08%、林正川 0.82%、陳素玲 0.78%、曾陳對玉 0.44%、花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶 0.40%、陳嘉鴻 0.40%、葉倫銀 0.38%、歐淑娟 0.37%、范佐聖 0.34%

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，應再填列下表二。
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名稱及其出資或捐助比率。

表二：主要股東為法人者其主要股東

115 年 3 月 30 日

法人股東名稱	法人之主要股東

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，應再填列下表二。
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名稱及其出資或捐助比率。

2.董事及監察人資料（二）

一、董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
張祐銘	1. 國立中山大學機械工程學系、國立中山大學高階管理碩士。 2. 企業管理經驗豐富，歷任永捷創新科技(股)公司董事長兼執行長、世紀民生科技(股)公司董事長兼總經理、信立化學工業(股)公司董事長、斐成企業(股)公司董事長。 3. 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 現任本公司董事長及兼任集團子公司(永捷創新科技(股)公司、世紀民生科技(股)公司、信立化學工業(股)公司、斐成企業(股)公司)之董事長。 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。	不適用
曾鵬光	1. 國立成功大學建築學系博士。 2. 具建築師執照。 3. 歷任長榮大學及崑山科大兼任助理教授、世紀民生科技(股)公司及斐成企業(股)公司董事法人代表，專業技能及管理經驗豐富。 4. 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 兼任子公司上裕營造有限公司總建築師及子公司(世紀民生科技(股)公司及斐成企業(股)公司)董事法人代表。 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。	不適用
李東洪	1.南榮技術學院機械工程大專。 2. .擔任本公司多任監察人。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	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。	不適用

林家家	1.高雄大學 EMBA 碩士。 2.詠智聯合律師事務所執行長。 3.具備法律之能力及背景。 4.未有公司法第 30 條各款情事。	依據本公司公司章程及「公司治理實務守則」之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已獲得每位董事的書面聲明、工作經歷、目前在職證明，以及提供之親屬關係表以予核實，已確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性；且另經核實左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監	無
葉鳳樺	1.高科大財金博士生。 2.華興工業(股)公司行政副總。 3.具備財務及會計之能力及背景。 4.未有公司法第 30 條各款情事。		無
黃齡瑱	1.交通陽明大學 EMBA 碩士。 2.蔚華科技股份有限公司集團人資長。 3.具備人力資源管理之能力及背景。 4.未有公司法第 30 條各款情事。		無

陳宜君	1. Indiana university of Pennsylvania, MBA 碩士。 2.大田精密股份有限公司董事長秘書。 3.具備人力資源管理之能力及背景。 4.未有公司法第 30 條各款情事。	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。	

二、董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。多元化政策包括但不限於董事遴選標準、董事會應具備之專業資格與經驗、性別、年齡、國籍及文化等組成情形或比例，並就前揭政策敘明公司具體目標及其達成情形：

自 108 年 6 月起，本公司全體董事選舉採候選人提名制；依本公司「公司治理實務守則」之規定，董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五人（含）以上之適當董事席次，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，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。董事會成員應具備不同專業知識與技能（法律、會計、產業、財務、行銷或產業科技專業背景、 專業技能及產業經歷等）或性別、年齡等。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.營運決策判斷能力。

2.經營策略管理及領導能力。

3.危機分析、決斷及處理能力。

4.產業發展及科技應用洞察力。

5.永續發展脈動前瞻力。

6.會計資訊及財務分析能力。

本公司現任七席董事皆為本國籍，均已具備執行職務所必須之知識、技能及學養（請參

閱前述董事學經歷），並分別擁有豐富的會計、財務、商務、法律、市場行銷或產業科技等專業；董事之年齡區間，41~50 歲區間有一位（14.3%，李東洪），51~60 歲區間五位（71.4%，張祐銘、曾鵬光、林家家、黃齡瑱、陳宜君），61~70 歲區間有一位（14.3%，葉鳳樺）。

董事姓名	性別&年齡	擔任獨立董事		多元化核心專業				
		未逾三屆	已逾三屆	財務會計	商務	法律	市場行銷	產業科技
勁弘有限公司代表人：張祐銘	男 51~60				V		V	
永捷創新科技(股)公司代表人：曾鵬光	男 51~60				V	V	V	V
大都會網路科技(股)公司代表人：李東洪	男 41~50				V		V	
林家家 (獨立董事)	女 51~60	V			V	V		
葉鳳樺 (獨立董事)	女 61~70	V		V	V			
黃齡瑱 (獨立董事)	女 51~60	V			V	V		
陳宜君 (獨立董事)	女 51~60	V			V			

(二)董事會獨立性：敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，包括敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形：

1.董事會結構：

本公司訂定董事遴選制度，全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為 4 席獨立董事（57.2%），3 席非獨立董事（42.8%），其中 1 席具員工/經理人身份之董事(14.3%，未逾全體董事席次三分之一）及未具有配偶或二親等以內之親屬關係之董事（未逾全體董事席次三分之一），符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

2.董事會具獨立性：

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。三席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選（解）任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評；董事會績效評估，評估項目包含（1）對公司營運之參與程度、（2）董事會決策品質、（3）董事會組成與結構、（4）董事的選任及持續進修及（5）內部控制等五大面向；而董事成員自評考核，則包含（1）公司目標與任務之掌握、（2）董事職責認知、（3）對公司營運之參與程度、（4）內部關係經營與溝通、（5）董事之專業及持續進修及（6）內部控制等六大面向。上述之相關考自評核結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報及官網。

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

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；

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：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。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 03 月 30 日

職稱(註 1)	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(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經理人			備註 3
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	曾鵬光	男	112.01.31	0	-	0	0%	0	0%	國立成功大學建築學系博士	世紀民生科技(股)公司及斐成企業(股)公司董事法人代表	無	無	無	
總管理處副總經理	中華民國	郭育政	男	110.07.02	10,375	-	0	0%	0	0%	東吳大學會計系/資誠聯合會計師事務所審計員/本公司稽核主管	無	無	無	無	

註 1：應包含總經理、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、副總經理或協理者，不論職稱，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，應敘明其擔任之職務及負責之職務。

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。

(三)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1.一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;仟股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例%(註10)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註10)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註11)
		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)				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)	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)	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)	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)		本公司	財務報告內所有公司(註7)	
																現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長	張祐銘(註12)	0	0	0	0	0	418	140	462	(0.0820)	(0.5160)	0	11,554	0	0	0	0	0	0	(0.0820)	(7.2872)	0
董事	曾鵬光(註13)	0	0	0	0	0	0	130	199	(0.0762)	(0.1166)	1,729	5,244	0	0	0	0	0	0	(1.0896)	(3.2660)	0
董事	李東洪(註13)	0	0	0	0	0	0	130	69	(0.0762)	(0.0404)	0	1,330	0	0	0	0	0	0	(0.0762)	(0.8196)	0
獨立董事	胡利源(註14)	0	0	0	0	0	0	150	0	(0.0879)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.0879)	0	0
獨立董事	林家家	0	0	0	0	0	0	225	0	(0.1319)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.1319)	0	0
獨立董事	葉鳳樺	0	0	0	0	0	0	220	0	(0.1289)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.1289)	0	0
獨立董事	黃齡瑱	0	0	0	0	0	0	210	0	(0.1231)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.1231)	0	0
獨立董事	陳宜君(註15)	0	0	0	0	0	0	55	0	(0.0322)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.0322)	0	0

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：

本公司獨立董事支領固定報酬，另每次董事會支領車馬費，本公司章程第廿九條-1規定公司年度如有獲利，應提撥百分之二至五為員工酬勞及不高於百分之之五為董事監察人酬勞，本公司獨立董事除參酌董事績效評估所得之評估結果外，並依薪資報酬委員會建議分配原則提交董事會決議。

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：：無此情事。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 8)	財務報告內所有公司(註 9) H	本公司(註 8)	財務報告內所有公司(註 9)I
低於 1,000,000 元	一般董事： 張祐銘、曾鵬光、李東洪 獨立董事： 胡利源、林家家、葉鳳樺、黃齡瑱、陳宜君	一般董事： 張祐銘、曾鵬光、李東洪 獨立董事： 胡利源、林家家、葉鳳樺、黃齡瑱、陳宜君	一般董事： 張祐銘、李東洪 獨立董事： 胡利源、林家家、葉鳳樺、黃齡瑱、陳宜君	一般董事： 李東洪 獨立董事： 胡利源、林家家、葉鳳樺、黃齡瑱
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	一	一	一般董事：曾鵬光	一般董事：曾鵬光
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	一	一	一	一
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	一	一	一	一
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	一	一	一	一
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	一	一	一	一般董事：張祐銘
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	一	一	一	一
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	一	一	一	一
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	一	一	一	一
100,000,000 元以上	一	一	一	一
總計	8 人	7 人	7 人	7 人

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，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

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、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 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、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工酬勞（含股票及現金）者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際

分派金額比例計算今年擬議分派金額，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：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：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 11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司董事如有領取來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」。

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。

註 12：係正曜國際有限公司之法人董事之代表人。

註 13：係永捷創新科技(股)公司之法人董事之代表人。

註 14：係 114 年 11 月 7 日董事會全面改選解任。

註 15：係 114 年 11 月 7 日董事會全面改選選任。

2.總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

＊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...等等)，均應予揭露。

單位：新台幣仟元;仟股

職稱	姓名	薪資(A)（註 2）		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)（註 3）		員工酬勞金額(D)（註 4）				A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例（%）（註 8）		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註 9)
								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	財務報告內所有公司（註 5）	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（註 5）	
總經理 (註 10)	曾鵬光	1,729	3,244	0	0	0	2,000	0	0	0	0	(1.0132)	(3.0732)	0
總管理處副總經理	郭育政	1,496	1,496	0	0	1,560	1,560	0	0	0	0	(1.7909)	(1.7909)	0

＊ **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...等等)，均應予揭露。**

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 6)	財務報告內所有公司(註 7) E
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	曾鵬光	—
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	郭育政	郭育政
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	—	—
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	—	曾鵬光
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	2 人	2 人

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。

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、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 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：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

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相關酬金者，應將公司總經理及副總經理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 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 10：係 112 年 1 月 31 日新任。

4.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）　　111 年度；單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	薪資(A)（註2）		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)（註3）		員工酬勞金額(D)（註4）				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例（%）（註8）		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註9)
								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	財務報告內所有公司（註5）	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（註5）	
總經理(註10)	曾鵬光	1,729	3,244	0	0	0	2,000	0	0	0	0	(1.0132)	(3.0732)	0
總管理處副總經理	郭育政	1,496	1,496	0	0	1,560	1,560	0	0	0	0	(1.7909)	(1.7909)	0

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，依據前財政部證券暨期貨管理委員會 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、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註 說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參 與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註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8：係 112 年 1 月 31 日新任。

(四)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個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

1.酬金總額占稅後純益比例：

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	113 年度		114 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
	(0.99%)	(0.99%)	(1.75%)	(10.28%)
差異分析說明： 造成酬金總額占稅後純益比例兩年度增(減)比例差異，主要係因 114 年度稅後淨損新台幣 170,638 仟元，113 年度稅後淨損新台幣 214,399 仟元，減少淨損新台幣 43,761 仟元，減幅 20.41%為所致。				

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

(1)給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序：

A.董事：本公司章程第 29 條之 1 規定，年度如有獲利，應提撥百分之一至十為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞，並於股東會報告之。另，本公司董事出席之車馬費則參考同業水準訂定，獨立董事不參與公司盈餘分派，其每月固定報酬由董事會參酌同業通常水準，參酌董事績效評估結果外，並依薪資報酬委員會建議分配原則提交董事會決議。

B.經理人酬金：依本公司章程第廿六條「本公司得設置經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。(須董事過半出席及出席董事過半數同意之決議)。經理人之酬金包含薪資及獎金，係依所擔任之職位、所承擔之責任及參酌經理人績效評估之結果議定之，並經本公司「薪資報酬委員會」審議通過後，提交董事會決議給付標準。

(2)與經營績效及未來風險之關聯性：

A.本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視對經營績效達成度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。

B.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作整體性規劃，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，使公司未來需負擔責任、義務或負債之可能性。

三、公司治理情形

(一)董事會運作情形資訊：

114 年度董事會開會 15 次，115 年度截至公開說明書刊印日止開會 6 次，合計 21 次（A）次，每次董事會皆有至少一名獨立董事出席，董事監察人出列席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註 2)	備註
董事長	正曜國際有限公司代表人：張祐銘	21	0	100	114/11/07 連任
董事 a.	永捷創新科技股份有限公司				
	代表人　曾鵬光	21	0	100	114/11/07 連任
董事 b	永捷創新科技股份有限公司				
	代表人　李東洪	21	0	100	114/11/07 連任
獨立董事 a	胡利源	11	0	100	舊任
獨立董事 b	林家家	21	0	100	114/11/07 連任
獨立董事 c	葉鳳樺	21	0	100	114/11/07 連任
獨立董事 d	黃齡瑱	20	0	95.24	114/11/07 連任
獨立董事 e	陳宜君	10	0	100	114/11/07 新任

114 年度各次董事會獨立董事出席狀況　　◎：親自出席;☆：委託出席;＊未出席

114 年度	1/17	3/4	3/12	4/9	4/1	5/13	6/24	7/2	8/12	9/8	10/9	11/7(1)	11/7(2)	11/12	12/29
胡利源	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎				
林家家	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎
葉鳳樺	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎
黃齡瑱	＊	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎
陳宜君												◎	◎	◎	◎

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

董事會 期別日期	議案內容	證交法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事意見/公司對獨立董事意見之處理	決議結果
114 年第 2 次 114/03/04	擬辦理 114 年度私募現金增資發行新股案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	修訂本公司核決權限案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
114 年第 3 次 114/03/12	修訂本公司章程案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	修訂本公司「背書保證作業程序」案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	本公司出具 113 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制聲明書案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
114 年第 5 次 114/04/10	修訂本公司核決權限案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
114 年第 6 次 114/05/13	子公司資金貸與案。	是	無/無	本案除有利益關係之董事迴避不參加決議外，經其他出席董事審議後無異議照案通過。
	關係人承攬本公司工程契約案。	是	無/無	本案除有利益關係之董事迴避不參加決議外，經其他出席董事審議後無異議照案通過。
114 年第 8 次 114/07/02	子公司資金貸與案。	是	無/無	本案除有利益關係之董事迴避不參加決議外，經其他出席董事審議後無異議照案通過。
	公司組織調整案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
114 年第 9 次 114/08/12	修訂本公司組織案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	訂定本公司【永續報告書編製及驗證之作業程序】案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	本公司擬公開收購詠昇電子股份有限公司普通股股份案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
114 年第 10 次 114/09/08	無證交法第 14 條之 3 所列情事			
114 年第 11 次 114/10/09	無證交法第 14 條之 3 所列情事			
114 年第 12 次 114/11/07	無證交法第 14 條之 3 所列情事			
114 年第 13 次 114/11/07	薪資報酬委員會 114 年第二次會議審議事項討論案。	是	無/無	本案除有利益關係之董事迴避不參加決議外，經其他出席董事審議後無異議照案通過。
114 年第 14 次 114/11/12	無證交法第 14 條之 3 所列情事			
114 年第 15 次 114/12/29	修訂銷售及收款內控循環案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	訂定基層員工範圍之內部控制制度案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	本公司擬參與本公司集團投資申請設立數位保險公司案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	修訂本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
115 年第 1 次 115/01/13	薪資報酬委員會 115 年第一次會議審議事項討論案。	是	無/無	本案除有利益關係之董事迴避不參加決議外，經其他出席董事審議後無異議照案通過。
115 年第 2 次 115/01/30	無證交法第 14 條之 3 所列情事			
115 年第 3 次 115/02/06	子公司資金貸與案。	是	無/無	本案除有利益關係之董事迴避不參加決議外，經其他出席董事審議後無異議照案通過。

115 年第 4 次 115/03/16	無證交法第 14 條之 3 所列情事			
115 年第 5 次 115/03/30	修訂本公司章程案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	本公司出具 114 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制聲明書案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	不繼續辦理 114 年股東常會通過之私募普通股案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	擬辦理 115 年度私募現金增資發行新股案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	修訂與關係人相互間財務業務相關作業規範案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	取得有價證券追認案。	是	無/無	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
115 年第 6 次 115/04/13	無證交法第 14 條之 3 所列情事			

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

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

(1). 114 年第 06 次董事會案由：資金貸與子公司-翰禹科技(股)公司、上裕營造有限公司及世紀民生科技(股)公司，有利害關係之董事張祐銘及董事曾鵬光個別輪流進行迴避。

(2). 114 年第 06 次董事會案由：關係人上裕營造有限公司及斐成開發科技(股)公司承攬本公司工程契約案，有利害關係之董事張祐銘、曾鵬光和李東洪個別輪流進行迴避。

(3). 114 年第 07 次董事會案由：薪資報酬委員會 114 年第一次會議審議事項討論案，有利害關係之董事長及董事個別輪流進行迴避。

(4). 114 年第 08 次董事會案由：資金貸與子公司-永捷創新科技(股)公司，有利害關係之董事張祐銘及董事曾鵬光個別輪流進行迴避。

(5). 114 年第 13 次董事會案由：薪資報酬委員會 114 年第二次會議審議事項討論案，有利害關係之董事長及董事個別輪流進行迴避。

(6). 115 年第 01 次董事會案由：薪資報酬委員會 115 年第一次會議審議事項討論案，有利害關係之董事長及董事個別輪流進行迴避。

(7). 115 年第 03 次董事會案由：資金貸與子公司-翰禹科技(股)公司及上裕營造有限公司，有利害關係之董事張祐銘及董事曾鵬光個別輪流進行迴避。

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

評估週期(註 1)	評估期間(註 2)	評估範圍(註 3)	評估方式(註 4)	評估內容(註 5)
每年執行一次	對董事會 113/12/1~114/11/30 之績效進行評估。	董事會	董事會內部自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 提昇董事會決策品質。 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修。 5. 內部控制。
每年執行一次	對個別董事成員 113/12/1~114/11/30 之績效進行評估。	個別董事成員	董事成員自評	1. 公司目標與任務之掌握。 2. 董事職責認知。 3. 對公司營運之參與程度。 4. 內部關係經營與溝通。

				5. 董事之專業及持續進修。 6. 內部控制。
每年執行一次	對審計委員會 113/12/1~114/11/30 之績效進行評估。	審計委員會	審計委員會內部自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。
每年執行一次	對薪資報酬委員會 113/12/1~114/11/30 之績效進行評估。	薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。
每年執行一次	對提名委員會 113/12/1~114/11/30 之績效進行評估。	提名委員會	提名委員會內部自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。

註 1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

註 2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如，對董事會 108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日之績效進行評估。

註 3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註 4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註 5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

(1) 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。

(2) 個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。

(3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任’內部控制等。

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

1.本公司除隨時提供董事相關法規外，於董事會召開前提供議案相關資料供其查考備詢，並於開會時報告公司業務現況讓董事知悉。

2. 加強董事會職能:董事會成員於新任或任期中持續參加公司治理主題相關等進修課程，獨立董事 均符合證券交易法、公開發行公司獨董設置及應遵循事項辦法等相關規定。

3. 董事會成員具備不同專業職能外，為落實董事多元化政策，於 114 年 11 月 07 日改選時，選任 4 名女性董事，使不同性別董事人數均超過三分之一席次。

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。

(二)審計委員會運作情形資訊：

114 年度審計委員會開會 8 次，115 年度截至公開說明書刊印日止開會 2 次，合計 10 次（A）次，出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數（B）	委託出席次數	實際列席率(%)（B/A）(註 1、註 2)	備註
獨立董事	胡利源	6	0	100%	舊任
獨立董事(主席)	林家家	10	0	100%	114.11.07 連任
獨立董事	葉鳳樺	10	0	100%	114.11.07 連任
獨立董事	黃齡瑱	10	0	100%	114.11.07 連任
獨立董事	陳宜君	4	0	100%	114.11.07 新任

審計委員成員之專業資格與經驗如下：

成員	專業資格
林家家 (主席/召集人)	1. 具有公司治理、法律相關之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。
葉鳳樺	1. 具有會計及財務管理、公司治理所需之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。
黃齡瑱	1. 具有經營管理、人力資源管理所需之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。
陳宜君	1. 具有經營管理、資訊處理相關之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。

審計委員會之重要決議：

本公司 114 年度共舉行了 8 次會議。審議的事項主要包括：

1. 審議年度及每季財務報告。
2. 訂定或修訂內部控制制度暨相關之辦法及程序。
3. 內部控制制度有效性之考核。
4. 重大之資產交易。
5. 關係人資金貸與案。
6. 募集或發行有價證券。
7. 簽證會計師獨立性評估。
8. 115 年度稽核計劃案。
9. 盈虧撥補案。

其他應記載事項：

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

（一）證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會	議案內容	證交法第 14 條之 5 所列事項	委員持反對或保留意見	決議結果
114 年第 1 次 113/3/4	擬辦理 114 年度私募現金增資發行新股案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	修訂本公司核決權限案。	V	否	
114 年第 2 次 114/3/12	審議 113 年度營業報告書及財務報告案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	本公司 113 年度虧損撥補案。		否	經全體出席委員無異議審議通過。
	修訂本公司章程案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	本公司出具 113 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制聲明書案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	補選本委員會會議召集人案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
114 年第 3 次 114/4/10	114 年度會計師獨立性評估案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	修訂本公司核決權限案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
114 年第 4 次 114/5/13	114 年第一季合併財務報表討論案。		否	經全體出席委員無異議審議通過。
	子公司資金貸與案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	關係人承攬本公司工程契約案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。

114 年第 5 次 114/7/2	子公司資金貸與案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	本公司組織修正案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
114 年第 6 次 114/8/12	114 年第二季合併財務報告討論案。		否	經全體出席委員無異議審議通過。
	114 年第二季盈虧撥補案。		否	經全體出席委員無異議審議通過。
	修訂本公司組織案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	訂定本公司【永續報告書編製及驗證之作業程序】案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	本公司擬公開收購詠昇電子股份有限公司普通股股份案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	修訂本公司國內第六次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
114 年第 7 次 114/11/12	114 年第三季合併財務報表討論案。		否	經全體出席委員無異議審議通過。
114 年第 8 次 114/12/29	本公司「115 年度稽核計劃案」。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	修訂銷售及收款內控循環案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	訂定基層員工範圍之內部控制制度。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	本公司擬參與本公司集團投資申請設立數位保險公司案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
115 年第 1 次 115/2/06	重編本公司 114 年第一季、第二季及第三季合併財務報表案。		否	經全體出席委員無異議審議通過。
	子公司資金貸與案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
115 年第 2 次 115/3/30	審議 114 年度營業報告書及財務報告案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	修訂本公司章程案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	本公司出具 113 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制聲明書案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	不繼續辦理 114 年股東常會通過之私募普通股案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	擬辦理 115 年度私募現金增資發行新股案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	修訂與關係人相互間財務業務相關作業規範。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。
	取得有價證券追認案。	V	否	經全體出席委員無異議審議通過。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：請詳公司網站 https://sunyad.com.tw/audit，最下方點選「114 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形」參考。

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

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

(三)公司治理運作情形及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？	V		已參照「上市上櫃公司治理實務守則」於104年08月06日業經董事會通過訂定，近期於113年08月12日業經董事會通過修訂，該守則揭露於公開資訊觀測站及本公司網站(https://sunyad.com.tw/regulations)供下載參閱。	與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。
二、公司股權結構及股東權益 （一）公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司已訂定「公司內、外部人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度」，並設置發言人及代理發言人機制處理股東建議及糾紛等問題。	(一)與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。
（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		(二)本公司依證交法第25條規定，對內部人，包括董事、監察人、經理人及股份超過10%之股東，所持股權之變動情形，均按月於主管機關指定公開資訊觀測站網站申報。	(二)與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。
（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		(三)本公司訂有「與關係人相互間財務業務相關作業規範」及「對子公司監控作業辦法」等內控制度，建立、執行與關係企業之風險控管及防火牆機制。	(三)與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。
（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		(四)訂定「防範內線交易管理辦法」禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票之內容，並加以宣導。	(四)與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。
三、董事會之組成及職責 （一）董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一) A. 本公司業已訂定公司治理實務守則，並於 109 年 5 月 13 日修訂其中第 20 條規定，要求本公司之董事成員應多元化且宜普遍具備執行業務所必須之知識、技能及素養。本公司董事會成員之提名與遴選系遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董監事選舉辦法」及「公司治理守	(一)與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			則」以確保董事成員之多元性及獨立性。 B. 本公司於 114 年 11 月 07 日改選的 7 位董事成員名單，包含 4 名女性董事，占比為 57.14%，董事包含長於營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、領導及決策能力的有張祐銘先生；長於營運判斷及危機處理及產業知識的有李東洪先生，曾任長榮大學及崑山科大兼任助理教授的曾鵬光先生；另外，4 位獨立董事分別為長於公司治理和法律專長的林家家女士，長於會計及財務管理及公司治理的葉鳳樺女士，長於公司治理及人力資源管理的黃齡瑱女士及長於經營管理和資訊處理的陳宜君女士。 C. 本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提單一性別董事席次三分之一以上為目標，故 114 年 11 月 07 日當選董事中，女性董事席次達至 4 名，占比為 57.14%%達到三分之一以上。 D. 本公司現任董事會由 7 位董事組成，114 年 11 月 07 日股東會改選後，獨立董事達到 4 名，非獨立董事為 3 名。具員工身分之董事 2 名，占比為 28.57%；獨立董事 4 名，占比 57.14%；女性董事席次達至 4 名，占比 57.14%；2 位獨立董事任期年資在 3 年以下，2 位獨立董事任期年資在 4~6 年；董事年齡分布為 41~50 歲 2 位，51~60 歲 4 位，61~70 歲 1 位。	
（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？	V		(二) 本公司為強化公司治理及提升董事會效能，爰依本公司章程第十八之一條及參考本公司治理實務守則第二十七條之規定，於 109 年 8 月 12 日董事會決議	(二)配合法令規定辦理。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（三）公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		通過設立公司治理暨提名委員會。並於112年11月10日董事會決議拆分成兩個功能性委員會，分別為「公司治理委員會」及「提名委員會」。 (三) 本公司依據董事會績效評估辦法，於年度終了前進行董事會績效評估，對象包含董事會整體之運作及董事成員自評，並對審計委員會、薪酬委員會及提名委員會進行功能性委員會績效評估。 本公司已於114年12月中旬執行董事會績效評估、個別董事成員自評及功能性委員會績效評估，於114年12月29日董事會報告評鑑結果；並將列入以後個別董事薪資報酬及提名續任之參考，評估結果請參閱公司網站 https://sunyad.com.tw/committees ，標題「董事會、薪酬、審計委員會及提名委員會績效評估」點選【114年董事會.薪酬.審計委員.提名委員會績效評估結果】。 本公司委託勤恩管理顧問股份有限公司執行本公司董事會、董事成員及功能性委員會績效外部評估，評估資料年度為113年5月27日至114年5月26日，評估報告請參閱公司網站 https://sunyad.com.tw/committees ，標題「董事會、薪酬、審計委員會及提名委員會績效評估」點選【113-114年董事會績效外部評估報告-上曜】。	(三)與上市上櫃公司治理實務守則第37條規定無差異。
（四）公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 已依「上市上櫃公司治理實務守則」第29條規定，每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性。 1. 公司已取得安侯建業聯合會計師事務所出具的	(四)與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			簽證會計師獨立性聲明書，及其提供之15項審計品質指標(AQIs)資訊，並依據「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估其查核團隊之審計品質，民國113年度簽證會計師評估由本公司內部完成，評估標準如下： (1). 會計師與本公司間有直接或重大間接財務利益關係。 (2). 會計師 與本公司或其董監事間有融資或保證行為。 (3). 會計師考量本公司流失之可能性。 (4). 會計師與本公司間有密切之商業關係。 (5). 會計師與本公司間有潛在之僱佣關係。 (6). 會計師要求與查核案件有關之或有公費。 (7). 會計師審計服務小組成員目前或最近兩年內擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。 (8). 會計師對本公司所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目。 (9). 會計師宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。 (10). 會計師擔任本公司之辯護人，或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。 (11). 會計師與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。 (12). 卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。 (13). 會計師收受本公司或其董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物。	

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	
			(14).曾要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。 (15).曾為降低公費，本公司對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。 2. 評估結果如下： (1).簽證會計師與本公司間之獨立性符合中華民國會計師法、會計師職業道德規範、美國SEC及PCAOB等相關規定。 (2).本公司未連續五年委任同一會計師簽證。 (3).針對AQI指標未發現與同業有重大差異之情事。 3. 依據「上市上櫃公司治理實務守則」規定，112年度評估結果業經114年4月10日審計委員會同意及董事會決議評核上述簽證會計師之獨立性及適任性。	
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		本公司由總管理處擔任公司治理專責單位，並於109年7月30日董事會通過由總管理處副總兼任公司治理主管，其具備公開發行公司從事財務、股務及議事等管理經驗達3年以上，以保障股東權益及強化董事會職責。 公司治理主管主要職責為1.依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、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.獨立董事資格之適法性審核、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。	與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		公司已建立與利害關係人(包括客戶、供應商、投資人及員工等)溝通管道，如於公司網站設置利害關係人專區、及提供發言人及代理發言人支電話專線及email信箱；投資人可透過法人說明會及股東會與公司溝通;客戶可以經由滿意度調查反映需求。 本公司妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任	與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			議題。與利害關係人溝通情形請詳上曜建設網站 https://sunyad.com.tw/利害關係人專區。	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		委託元大證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。
七、資訊公開 （一）公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ （二）公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ （三）公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V V	 V	(一)已架設網站，並適時揭露財務業務及公司治理資訊之情形，供投資大眾參閱。 網址：http://www.sunyad.com.tw/ (二)公司有專人負責揭露資訊之蒐集，並落實發言人制度。法人說明會簡報及影音檔皆放置於公司網站及公開資訊觀測站。公司官網網址： https://sunyad.com.tw/gov_info (三)本公司目前依規定於每會計年度終了後三個月內申報年度財務報告，並於每季終了後45日內申報第一、二、三季財務報告及各月營運情形，未來將視作業狀況，評估提早申報的可能性。	(一)已依法將相關資訊揭露於公開資訊觀測站及公司網站。 (二)與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。 (三)於規定期限內公告並申報，但尚未能於規定期限前提早公告申報。
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）？	V		(一)有關員工權益及僱員關懷等，本公司制定並執行符合政府勞工、福利及安全衛生法令之相關規定，保障員工權益並關懷僱員生活。請參閱本公司114年報「伍、營運概況之五、勞資關係」。 (二)投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：本公司已於「公司治理實務守則」中明定投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利相關內容，並於日常營運中據以實施，其重點如下： 1. 本公司應與往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之其他利害關係人，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益，。 2. 本公司於公司網站建置財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利益相關者等參考；並於公司網站設置利害關係人專區。當利害關	與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			係人之合法權益受到侵害時，公司應秉誠信原則妥適處理。 (三)不定期安排董事至主管機關指定之訓練機構進修，董事進修情形請詳公開資訊觀測站 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t100sb07，輸入股票代號1316查詢。 (四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 1. 風險管理政策與程序： 為強化公司治理並健全風險管理作業，將各項業務可能產生之風險控制在可承受之範圍內，以確保公司業務和整體經營能持續穩定發展，達公司永續經營目標，公司於民國110年12月28日經董事會決議通過訂定「風險管理政策與程序」，以期透過風險的辨識、評估、控制、監督與報告及揭露等程序以落實風險管理工作。 2. 風險管理範疇： 本政策管理所有對營運及獲利可能造成影響之各種策略、營運、財務等潛在的風險，風險類型包括但不限於以下類型，例如營運風險、財務風險、投資風險、採購風險、開發風險、設計風險、施工及產品責任風險、環境污染風險、災害風險及其他風險等。 3.風險管理組織架構與職掌： (1)、董事會 本公司董事會為公司風險管理之最高單位，負責核准、審閱及監督公司風險管理政策，以遵循法令，確保風險管理之有效性，推動並落實整體風險管理為目標。 (2)、風險管理小組之組織架構 風險管理小組為負責執行風險管理之權責單位，	

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	
			由總經理擔任召集人，成立跨部門小組，定期聽取各功能單位主管之報告。各功能單位主管負有風險管理之責任，須負起單位內作業的最初風險辨識、評估及管控的考量與防範之責，並確保風險管理及控制之機制與程序能有效執行。 (3)、風險管理小組工作職掌 ◆ 綜理本公司整體之風險管理，擬訂風險管理政策、架構、組織及機制，並隨時注意國內外法令變動，據以檢討修訂本政策。 ◆ 於 114年12月2日主管會議,鑑別經營潛在的風險,2024年重大風險類別包含「財務投資風險」、「營運風險」、「污染與氣候變遷的風險」、「產品施工風險」及「公司治理風險」等五大風險,並依據各風險提出因應策略後, 於114年12月29日經過董事會層級的公司治理委員會的督導，並於114年12月29日向董事會進行報告。 ◆ 其他經董事會決議指示應辦理之事項。 4. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 可參閱公司網站https://sunyad.com.tw/gov_info，標題【六、風險管理政策與程序】下的【114年風險管理落實情形-114年12月29日董事會報告】。 (五) 本公司秉持誠信經營與永續發展之理念，重視消費者權益，針對產品與服務之顧客健康安全、資訊揭露及行銷標示等議題，制定「保護客戶權益政策及申訴程序」，以確保客戶權益並提升服務品質。 114年度客戶透過網頁客戶專區留言詢問新建案推案情形跟進度共1件。房屋售後服務共收到60件報修申	

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	
			請，客戶對於售後服務的滿意度分布為：非常滿意的有36件，滿意的有24件。 (六)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：公司已於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。114 年度董事責任險由國泰世華產物保險股份有限公司承保，並已於114年08月12日董事會報告投保情形。	

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)。

接續下頁

題號	項目	是否 改善	說明
1.3	公司是否有董事長、過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？	是	已於114年改善。
2.3	公司之董事長與總經理或其他相當職級者(最高經理人)是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬?	是	114/1/1日起曾鵬光先生晉升總經理，與董事長非同一人
2.23	公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？	是	114年已委託外部專業機構執行績效評估。
3.5	公司是否於股東常會開會 18 日前上傳以英文揭露之年度財務報告？	是	已於114年改善。
3.14	公司年報是否揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結	是	已於114年年報列舉說明績效評估之項目。
4.4	公司是否依據全球永續性報告協會（GRI）發布之 GRI 準則，編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書？	否	114年改為【公司永續報告書是否參考SASB準則揭露相關ESG資訊？】
4.7	公司是否於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書？	否	114年要求上傳英文版符合GRI準則之永續報告書。
4.11	公司是否揭露過去兩年溫室氣體年排放量、用水量及廢棄物總重量?	是	於年報及網頁皆已揭露。
4.17	公司網站、年報或永續報告書是否揭露所制定之供應商管理政策，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，並說明實施情形？	是	已於113年訂定供應商管理政策及進行首度供應商評鑑。
4.24	公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？	是	已於114年改善。

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	
	4.30	公司是否制定提升員工職涯能力之員工培訓發展計畫，並揭露內容及其實施情形？		否	於115年規劃施行。
	4.31	公司是否定期進行員工滿意度調查，並揭露其實施情形及改善計畫？		否	於115年規劃施行。
	4.32	公司是否制定個人資料保護政策，並揭露內容及其實施情形？		否	於115年規劃施行。

(四)公司如有設置薪酬委員會及提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

(1)薪資報酬委員會成員資料

條件 身分別 (註1)　姓名		專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3) 下列情形：有V無X				兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
			(1)	(2)	(3)	(4)	
獨立董事	林家家	具公司業務所需之公司治理、法律相關經驗。 詳細學經歷請參閱 10-11 頁附表一董事及監察人資料(一)。	X	X	X	X	0
獨立董事 (召集人)	葉鳳樺	具公司業務所需之會計及財務管理、公司治理相關經驗。 詳細學經歷請參閱 10-11 頁附表一董事及監察人資料(一)。	X	X	X	X	0
獨立董事	黃齡瑱	具公司業務所需之經營管理、人力資源管理相關經驗。 詳細學經歷請參閱 10-11 頁附表一董事及監察人資料(一)。	X	X	X	X	0

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OO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

(1) 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；

(2) 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；

(3) 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；

(4) 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4：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。

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：114 年 11 月 07 日至 117 年 11 月 06 日，最近年度 114 年薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)(註)	備註
委員	胡利源	1	0	100%	舊任
委員	林家家	2	0	100%	114.11.07 連任
召集人	葉鳳樺	2	0	100%	114.11.07 連任
委員	黃齡瑱	1	0	100%	114.11.07 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)：無此情事。					

註：

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

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

二、最近年度及截至年報刊印日止，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：

期別 日期	議案內容	決議結果	所有成員意見及對成員意見之處理
114 年第一次 114/06/24	1. 本公司為留才及激勵員工，將實施員工持股信託計畫，針對符合入會資格之經理人的公提金提撥案。	無異議審議通過	無
114 年第二次 114/11/07	1. 推選本委員會會議召集人案。 2. 董事(含各功能性委員會委員)薪資及車馬費審議案。	無異議審議通過	無

(3)提名委員會成員資料及運作情形資訊

一、敘明公司提名委員會成員之委任資格條件及其職責。

(一).提名委員會成員之委任資格條件：由三名董事(含二名獨立董事)組成。

(二).提名委員會職責如下：

1. 制定並檢討董事及經理人之組成、資格條件等選任標準及繼任計畫。
2. 遴選並審核董事及經理人之適任人選，並評估獨立董事之獨立性，並向董事會提出候選人建議名單，並審慎評估被提名人之資格條件及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，並依公司法第一百九十二條之一規定辦理。
3. 制定並檢討董事會所屬各委員會之建置、職責及運作，審核各委員會成員之資格條件及潛在利益衝突。
4. 規劃並執行董事進修計畫。
5. 其他董事會決議由本委員會辦理之事項。

二、提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

(一)本公司之提名委員會委員計 3 人。

(二)本屆委員任期：**114 年 11 月 07 日至 117 年 11 月 06 日，最近年度及截至年報刊印日止提名委員會開會 1 次(A)，委員資格及出席情形如下：**

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
委員	張祐銘	具公司業務所需之經營管理、行銷經驗。詳細學經歷請參閱 10-11 頁附表一董事及監察人資料(一)	1	0	100%	115.11.07 連任
委員	葉鳳樺	具備公司業務所需之會計、財務管理、公司治理經驗。詳細學經歷請參閱 10-11 頁附表一董事及監察人資料(一)	1	0	100%	115.11.07 連任
委員	黃齡瑱	具備公司業務所需之經營管理、人力資源管理相關經驗。詳細學經歷請參閱 10-11 頁附表一董事及監察人資料(一)	1	0	100%	115.11.07 連任
委員	林家家	具公司業務所需之公司治理、法律相關經驗。詳細學經歷請參閱 10-11 頁附表一董事及監察人資料(一)。	0	0	N/A	115.11.07 新任
召集人	陳宜君	具有經營管理、資訊處理相關之工作經驗。詳細學經歷請參閱 10-11 頁附表一董事及監察人資料(一)。	0	0	N/A	115.11.07 新任
其他應記載事項： 敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理。						

註：

(1)年度終了日前有提名委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間提名委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2) 年度終了日前，有提名委員會改選者，應將新、舊任提名委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間提名委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

三、最近年度及截至年報刊印日止，提名委員會之重要決議：

日期/期別	議　案　內　容	所有成員意見	公司對成員意見之處理
114/10/09	提名董事(含獨立董事)候選人建議參考名單案。	無異議審議通過	無

（五） 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形(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	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？	V		1. 公司推動永續發展之治理架構為「永續發展委員會」：轄下並設立「公司治理小組」、「環境保護小組」及「社會公益小組」，負責企業永續發展相關計畫執行，執行情形及成效揭露於公司網站的「永續發展報告書」中，且每年向董事會報告執行情形。 2. 公司各組織之執行情形，包含但不限於： 公司於109年成立「CSR」委員會，111年更名為「推動永續發展委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，為將永續發展納入策略的核心，以期更有效地應對環境、社會和公司治理(ESG)議題，提升企業競爭力，於114年8月12日董事會通過設立董事會層級的「永續發展委員會」取消原總經理轄下的「推動永續發展委員會」，定期向董事會報告運作情形。 (1) 由董事長擔任主任委員，ESG執行小組統籌執行工作的推動，並協助永續報告書的製作及更版發行。 (2) 推動單位成員之組成、運作及當年度執行情形：114年召開一次會議，提報董事會通過本公司113年度永續發展報告書及有限確信報告。 (3) 向董事會報告之日期：114年08月12日。 3. 敘明董事會對永續發展之督導情形：董事會每年定期聽取經營團隊的報告（包含 ESG 相關報告）及永續發展推動情形，董事會討論公司治理評鑑級距提升策略與目標可能性，也檢討策略的進展，為將永續發展納入策略的核心，以期更有效地應對環境、社會和公司治理	遵循上市上櫃公司永續發展實務守則，無重大差異。

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	摘要說明	
			(ESG)的議題，提升企業競爭力，114 年對永續發展的督導如下： ● 於 114 年 8 月 12 日董事會通過設立董事會層級的「永續發展委員會」取消原總經理轄下的「推動永續法展委員會」，並於同日提報董事會通過本公司 113 年度永續發展報告書及有線確信報告。 ● 114 年每季向董事會報告溫室氣體盤查及查證時程規劃，並於 114 年聘請專業顧問協助上曜及合併公司建立符合國際標準的溫室氣體盤查能力，進而提升整體集團的永續競爭力。 ● 以上皆在董事會對永續發展大力支持及督導下完成。詳細內容請詳公司網站 https://sunyad.com.tw/sustainability 檔案「上曜-設置推動永續發展（兼）職單位之運作+風險管理-114 年.pdf」	
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) (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	V		本公司參考 GRI Standards 2021 及 AA1000 當責性原則標準，鑑別股東／投資人、員工、供應商、客戶、社區及非政府組織、政府機關與銀行等主要利害關係人， 透過(1)鑑別利害關係人、(2)蒐集永續議題、(3)線上問卷調查、(4)篩選重大主題、(5)確認重大主題、(6)審查與揭露步驟進行重大性分析，從經濟、環境、人群及產品四大構面歸納 13 項永續議題，114年度重大主題鑑別結果為「友善職場與福利」、「產品設計與品質」、「職業安全衛生」、「風險管理」、「誠信經營與法規遵循」、「供應鏈管理」及「經濟績效」，作為資源配置、管理優先順序及資訊揭露的重要依據。 本公司並已於 110年12月28日經董事會審議通過「風險	遵循上市上櫃公司永續發展實務守則，無重大差異。

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	摘要說明	
			管理政策與程序」，將風險管理納入各項業務與組織層級，透過風險辨識、評估、控制、監督、通報與揭露等流程，確保潛在風險得以有效掌控。董事會為風險管理最高決策單位，總經理擔任風險管理小組召集人，各功能單位主管負責所屬風險辨識與控管，稽核室則負責查核執行情形。風險範疇涵蓋市場、營運、法遵、誠信、施工安全、產品品質、供應鏈、氣候變遷與資通安全等議題，並將氣候相關風險與機會納入整體營運管理之中。 風險評估邊界以本公司為主，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度將子公司上裕營造有限公司及永輝室內裝修股份有限公司納入範疇。 風險報告與揭露 公司定期(每年至少一次)向董事會報告風險狀況以供管理參考，落實風險管理程序及檢核執行結果。於114年12月02日主管會議，鑑別經營潛在的風險，114年重大風險類別包含「財務投資風險」、「營運風險」、「污染與氣候變遷的風險」、「產品施工風險」及「公司治理風險」等五大風險，並依據各項風險提出因應策略後，於114年12月29 日經董事會層級之公司治理委員會督導後，於同日董事會報告：	
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		本公司依建築開發及營造產業特性，逐步建立環境管理制度，並以「人本健康、藝術建築」為核心，將綠建築、氣候韌性、責任採購、施工低擾管理、工地綠化、資源效率及售後服務等納入永續價值鏈管理。於設計階段導入綠建築與氣候韌性思維，於採購端優先評估具環保標章建材並推動供應商評核，施	遵循上市上櫃公司永續發展實務守則，無重大差異。

<table>
<tr><td rowspan="2">推動項目</td><td colspan="3">執行情形(註 1)</td><td rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</td></tr>
<tr><td>是</td><td>否</td><td>摘要說明</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>工期間強化職安與鄰里友善，持續將環境與社會責任融入日常營運與決策流程。</td><td></td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>V</td><td></td><td>本公司持續提升能源使用效率：辦公室與營運場域已持續推動隨手關燈、照明管理、空調溫度控管、變頻冷氣汰換與保養、LED 燈具導入、省水設備及電子化作業等節能減碳措施，以降低能資源消耗與營運成本。113及114年度的能源使資料的涵蓋範圍如下：
● 113年度：上曜建設開發股份有限公司(安平永華辦公室)、上裕營造有限公司(安平永華辦公室)、永輝室內裝修股份有限公司(安平永華辦公室)。
● 114年度：上曜建設開發股份有限公司與其合併報表子公司。
● 114年度尚在查證中，完整確信資訊將於永續報告書揭露。
113及114年度的能源使用率如下：
<table><tr><td></td><td>113年</td><td>114年</td></tr><tr><td>外購電力KWh</td><td>99,516.4719</td><td>7,877,714.75</td></tr><tr><td>能源總用量GJ</td><td>510.8308</td><td>75,804.007</td></tr><tr><td>能源密度
GJ/百萬元營業額</td><td>1.9842</td><td>128.5083</td></tr></table>
依據公司所辨識之氣候風險與機會，本公司亦將綠能建築之創能、節能與儲能設計納入未來建案規劃方向，包括屋頂</td><td>遵循上市上櫃公司永續發展實務守則，無重大差異。</td></tr>
</table>

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	摘要說明	
			太陽能板、屋頂高性能隔熱規劃、LED 與節能產品、LOW-E 玻璃、外牆深凹窗、雨水回收系統、垃圾分類冷藏系統及電動車充電車位等，以提升能源使用效率、降低建築使用階段能耗，並回應淨零與智慧建築趨勢。	
(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		本公司已將氣候變遷議題納入永續治理與風險管理架構，並依產業特性辨識氣候相關之實體風險、轉型風險與機會。短期實體風險包括洪水、暴風、豪雨、颱風及高溫等極端氣候事件，可能造成工地停工、在建工程損害、營收遞延、售後維修與賠償成本增加，亦提高高溫戶外作業之熱危害風險；中期風險則包括原物料短缺與價格上升、能源價格上漲、政府碳費徵收、減碳法規與低碳建材要求提高等，均可能推升營建成本與資本支出。 因應前述風險，本公司已於氣候風險與機會分析中提出因應方向，包括編制工期時納入強降雨停工因素、颱風警報期間要求工地完成防颱整備、設置勞工休息區與熱危害巡檢機制、必要時停工避免熱傷害、評估天災保險配置、強化基地排水與圍籬鷹架固定檢查，以及透過 BIM 建模、循環建築作法與施工流程優化，降低重工、物料浪費與碳排放風險。 在機會面，本公司評估低碳建築、綠能建築、節能設計、循環利用及淨零建築轉型，可望提升產品價值、資產價值與市場差異化程度，並有機會帶動新建工程及環境工程需求成長。公司規劃透過低碳建材、綠建築標章、智慧建築、通風採光優化、雨水回收及電動車充電等設計，強化產品競爭力與長期營運韌性。	遵循上市上櫃公司永續發展實務守則，無重大差異。

<table>
<tr><td rowspan="2">推動項目</td><td colspan="3">執行情形(註 1)</td><td rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</td></tr>
<tr><td>是</td><td>否</td><td>摘要說明</td></tr>
<tr><td>(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？(尚未完成)</td><td>V</td><td></td><td>1. 本公司已開始建立環境數據管理機制，並提前依 ISO 14064-1 標準辦理母公司個體溫室氣體盤查。113年盤查涵蓋上曜公司日常營運之辦公場域，全年溫室氣體總排放量為 79.421 公噸 CO2e，其中類別 1 為 19.7409 公噸 CO2e、類別 2 為 47.1708 公噸 CO2e。盤查結果並委由第三方獨立機構秉承聯合會計師事務所ISAE 3410有限確信，以提升數據可靠性。

● 114年盤查邊界擴大至上曜建設開發股份有限公司與其合併報表子公司。114年度尚在查證中，完整確認的資訊將於永續報告書揭露。
近兩年資料彙整如下：
(1)溫室氣體 單位：公噸CO2e
<table><tr><td colspan="2">年度</td><td colspan="2">114 年度</td><td colspan="2">113 年度</td></tr><tr><td colspan="2">項目(單位)</td><td>排放量(噸 C02e)</td><td>密集度(公噸 C02e / 新臺幣百萬元)</td><td>排放量(噸 C02e)</td><td>密集度(公噸 C02e / 新臺幣百萬元)</td></tr><tr><td rowspan="3">本公司及營造業的子公司</td><td>範疇一</td><td>6139.8948</td><td rowspan="3"></td><td>19.7409</td><td rowspan="3"></td></tr><tr><td>範疇二</td><td>4127.9366</td><td>47.1708</td></tr><tr><td>範疇三</td><td>無統計</td><td>12.5094</td></tr><tr><td colspan="2">總計</td><td>10,267.8314</td><td>2.2904</td><td>79.421</td><td>0.3085</td></tr></table>
範疇一及範疇二的C02e排放量大增是因為114年邊界除(上曜、上裕及永輝)辦公室外，擴大範圍至上曜建設開發股份有限公司與其合併報表子公司所致。</td><td>遵循上市上櫃公司永續發展實務守則，無重大差異。</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形(註 1)</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>(2)113年及114年公司用水盤查：
<table><tr><th>年度</th><th>用水量
(公噸)</th></tr><tr><td>113</td><td>427.5</td></tr><tr><td>114</td><td>5,942.53</td></tr><tr><td></td><td></td></tr></table>
整年度的用水量度數較去年增加5,515.03公噸，大增是因為114年邊界除(上曜、上裕及永輝)辦公室外，擴大範圍至上曜建案未售房屋、工務所及營建工地所致。
(3)廢棄物：統計數據主要是各營建工地的營建及生活廢棄物，辦公室的廢棄物由大樓管理單位統一清運，故無獨立統計，113年度及114年度統計如下：
<table><tr><th>年度</th><th>非有害廢棄物(公噸)</th><th>有害廢棄物(公噸)</th></tr><tr><td>113</td><td>758.44</td><td>0</td></tr><tr><td>114</td><td>592.76</td><td>0</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>
2. 未來將持續擴大環境數據蒐集邊界，並結合節能設備更新、低碳建材導入、電子化作業及綠色營運措施，逐步強化溫室氣體、水資源與廢棄物管理。</td><td></td></tr>
<tr><td>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？</td><td>V</td><td></td><td>公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，訂定「 上曜建設開發股份有限公司人權管理政策」，並公布於公司官站。113年亦針對同仁實施人權保障相關訓練，為時 1小時，共計 40位同仁完成訓練，占全體同仁總人數的 80%。</td><td>遵循上市上櫃公司永續發展實務守則，無重大差異。</td></tr>
</table>

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	摘要說明	
			於114年11月28日進行防範內線交易、誠信經營、落實人權及資通安全「電子郵件社交工程介紹與防護」課程，共為時2小時，共計 36位同仁完成訓練，占全體同仁總人數的42.86%。未來將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。	
(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？	V		員工薪酬：本公司已將經營成果適當反應在員工薪酬，依據本公司章程規定年度如有獲利，公司年度如有獲利，應提撥百分之一至十為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞，但公司尚有累積彌補時，應預先保留彌補數額； 再依前項比例提撥員工酬勞及董監事酬勞。個別員工酬勞包含公司經營績效獎金, 獎金之計算視公司該年度達成之經營績效訂定。 員工福利：本公司重視員工的關懷與照顧，員工退休制度，友善的職場。本公司提供員工完整的薪資、獎金、紅利及福利制度，讓每位 員工在工作崗位貢獻一己之力。相關福利措施包括：為員工投保勞保/健保/團保、發給三節禮金，辦理員工健康檢查及員工國內外旅遊，給予員工、伙食補助、撫卹及傷殘補助，成立福委會給予員工結婚/死亡補助及慶生活動等，本公司亦提供育嬰假之申請。 員工為企業重要的資產之一，公司期望幫助員工實現住房需求，提高生活品質和幸福感。同時提升員工對組織的忠誠度和增加他們的長期留任意願，並吸引和保留優秀的人才。於112 年訂定及施行「上曜集團吸引及留任人才補助辦法」。 公司為提高員工的工作動力和忠誠度、吸引和留住人才並協助員工及早準備退休金，於 114 年成立持股會，上曜建設、上裕營造及永輝室裝員工計 49.25%參加。	遵循上市上櫃公司永續發展實務守則，無重大差異。

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	摘要說明	
			職場多元化與平等：實現男女擁有同工同酬的獎勵條件及平等晉升機會，並維持20%以上的女性主管職位。113年度女性職員平均占比為51.28%，女性主管平均占比為28%；114年度女性職員平均占比為 67.14%，女性主管平均占比為29.17%。	
(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		本公司致力於提供員工安全與健康之工作環境，實施下列措施： 1. 依職業安全衛生法規定，依其事業之規模、性質，訂定安全衛生管理計畫；並設置安全衛生組織、人員，實施安全衛生管理及自動檢查。 2. 對員工定期實施工安教育，針對於施工安全衛生及災害防治方面：(1)進行「不安全行為預防」：於日常開工前加強安全衛生宣導，提供外籍同仁對應語言之講義與簡報翻譯，以強化現場風險辨識與應變能力，要求正確配戴個人防護用具及禁止危險動作；而(2)進行「不安全環境預防」：針對施工場所等危害，編列預算設置各種防護設施，以達無害工作環境。 3. 每日廠商進入工地前進行工作環境危害因素及防範措施告知，並簽認「工具箱集會及預知危險暨(工作環境危害因素及防範措施)告知單」。 4. 114年度員工職災件數為0。	遵循上市上櫃公司永續發展實務守則，無重大差異。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司為協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，舉辦： ＊ 員工內部教育訓練：共18小時，參與人次合計119人。 ＊ 員工外部教育訓練：126.5小時。以利其有效之職涯發展。 ＊ 於日常開工前加強安全衛生宣導，提供外籍同仁對應語言之講義與簡報翻譯，以強化現場風險辨識與應變	遵循上市上櫃公司永續發展實務守則，無重大差異。

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形(註1)</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>能力。</td><td></td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>V</td><td></td><td>本公司於建案推動、銷售、交屋及售後服務階段，均提供多元溝通管道，包括服務專線、企業網站、利害關係人專區、客戶專區及售後服務報修單，並重視資訊透明、服務品質及顧客滿意度回饋。114年客戶透過網站詢問新建案推案及進度共 1件，售後服務報修等事宜共60 件，顯示公司已建立持續回應機制，以保障客戶權益及產品服務品質。</td><td>遵循上市上櫃公司永續發展實務守則，無重大差異。</td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>V</td><td></td><td>本公司於113年10月訂定「供應商管理政策」，要求供應商在工程進度及品質、環保、職業安全衛生等議題遵循相關規範，
＊ 將上述條款納入與主要供應商之契約中，且要求嚴格落實執行，並以此為評分的依據。
＊ 透過『廠商評分表』遴選合格之供應商。遴選條件包括：工程進度/交貨進度、工程/材料品質、勞工安全衛生、工地管理、環保、協調配合度、業界評鑑、詢價配合度、緊急配合度、財務狀況等項目。
＊ 供應商考核：每年八至九月，由採購部啟動，以『廠商評分表』呈送相關部門進行評分，最後由事業群總經理進行複評後，交由採購部存檔備查。
<table><tr><th>項次</th><th>內容</th><th>實施情形</th></tr><tr><td>1.</td><td>工程結算時進行廠商考核。</td><td>(1) 針對去年七月至今年六月底工程結算給付保留款及尾款的工程發包或材料採購合約供應商。</td></tr></table></td><td>遵循上市上櫃公司永續發展實務守則，無重大差異。</td></tr>
</table>

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	摘要說明	

			(2) 範圍包含上曜建設、集團下的上裕營造有限公司、永輝室內裝修股份有限公司、世紀民生的裝修事業群。 (3) 由採購部啟動，以「廠商評分表」呈送相關部門進行評分，最後由總經理進行複評後，交由採購部存檔備查。 (4) 本年度共考核廠商 67 家，評分工程數 109 筆。
	2.	(1) 工程合約中，要求廠商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範。 (2) 並要求金額十萬元以上合約均須簽署「供應商廉潔承諾書」。	(1) 營建工程發包時，已於合約中註明供應商須符合建築法、營造安全衛生設施標準、環境保護及噪音管制法及政府相關規定。及遵照勞工安全衛生法及施行細則、環保有關法令，隨時注意施工安全。並配合公司對於廢棄物清理的相關作業，以改善環境衛生，維護國民健康。 (2) 本年度新簽定的、十萬元以上工程發包或材料採購合約共 122 份，皆已簽署「供應商廉潔承諾書」。

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？	V		本公司自 2018 年起每年定期發行永續報告書，2024 年永續報告書依 AA1000 SES、AA1000 v3 及 GRI Standards 2021 編製，並經永續發展委員會審查及董事會確認後對外發布。報告書部分資訊已由秉承聯合會計師事務所依中華民國確信準則 3000 號執行有限確信。	遵循上市上櫃公司永續發展實務守則，無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已依「上市上櫃公司永續發展實務守則」精神建置永續治理架構，並透過永續發展委員會、ESG 執行小組、重大議題鑑別、風險管理、				

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	摘要說明	
利害關係人溝通、溫室氣體盤查及永續報告書揭露等方式落實執行，整體運作與守則精神一致，尚無重大差異。				

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

1. 本公司前身為上曜塑膠股份有限公司，99 年核准變更為上曜開發科技股份有限公司，105 年正式更名為上曜建設開發股份有限公司，已由傳統製造轉型為住宅及大樓開發租售業者，並逐步導入綠建築、低碳設計與智慧建築概念。
2. 本公司積極參與臺南市不動產開發商業同業公會與臺灣區綜合營造業同業公會，強化與產業組織之交流，掌握建築產業永續趨勢與法規動態。
3. 本公司持續投入社區參與公益行動，包括捐助社區國小獎學金及棒球隊球衣、贈送消防設備、捐贈中華民國警察之友總會打詐獎金、贊助學校音樂計畫、認養公園與人行道、捐款支持聽損兒童療育計畫等，落實企業社會責任。
4. 詳參本公司永續發展網站：https://www.sunyad.com.tw/sustainability。

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「與上市上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，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上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。

氣候相關資訊執行情形

項目		執行情形
1.	敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	• 本公司董事會為氣候相關風險與機會之最高監督與決策單位，將氣候風險管理、節能減碳、溫室氣體盤查、低碳建築與永續資訊揭露納入治理與營運決策。管理階層則透過永續發展委員會、ESG 執行小組及三大功能小組推動相關工作，並由總經理統籌執行董事會決議、協調各部門推展公司業務與永續事項。 • 114 年每季向董事會報告溫室氣體盤查及查證時程規劃，並於持續進行人才的培訓、策略目標及控管機制的修正及內部查證規劃。 • 本公司為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，並及時掌握和推估氣候變化造成的可能影響，於 114 年 10 月 22 日主管會議中鑑別重大氣候風險與機會。同時也進一步評估洪水、乾旱、颱風與高溫可能對各施工中或完工建及案營運據點帶來的風險，期能掌握外在環境的氣候變化與市場動態，更全面地考量整體的營運策略規劃，並於 114 年 12 月 29 日經董事會層級之公司治理委員會督導後，於同日的董事會報告。
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)。	本公司已辨識之短期實體風險，主要為洪水、暴風、豪雨、颱風及高溫發生頻率增加，可能導致工地停工、在建工程受損、建築成本增加、完工與交屋時程遞延，並提高高溫戶外作業之熱傷害風險及已售建案之售後維修成本。 中期轉型風險則包括政府徵收碳費、節能減碳法規趨嚴、低碳建材與綠建築要求提高、能源價格上漲，以及極端氣候導致供應鏈中斷與原物料價格波動等，可能推升建築成本、設備投資、材料採購成本與營運費用。對財務面而言，主要影響為人力成本、補救成本、設備成本及資本支出增加。 在機會面，本公司評估低碳產品與服務、綠建築、智慧建築及更高效率建築之需求可望提升，將有助於帶動新建工程與環境工程需求、提高產品單價與資產價值，並提升品牌識別與市場競爭力。中長期策略上，公司將持續朝節能減碳、低碳建築、循環利用與智慧建築方向發展。

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。	本公司氣候風險辨識與評估係結合既有風險管理制度與重大議題管理機制進行。首先，透過利害關係人議合、同業趨勢蒐集與內部討論，辨識與營運相關之氣候議題；其次，由永續發展委員會及所屬小組依風險發生可能性、衝擊程度及與企業策略關聯性進行評估；最後，將辨識結果納入具體管理與揭露內容。 依本次新增氣候風險與機會檔案，本公司已將氣候議題區分為急性實體風險、政策與法律風險、市場風險，以及產品服務與資源使用效率之機會，並就各項議題設定影響期程、因應策略與潛在財務影響，作為後續管理與滾動檢討基礎。 更詳細的內容請詳公司網站 sunyad.com.tw，主選單【社會責任】/次選單【企業永續發展相關資訊】裡面的標題【所辯識之氣候風險與機會對企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)影響-114 年】。
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。	本公司已將氣候風險整合於整體風險管理制度中，由董事會負責最高監督，總經理擔任風險管理小組召集人，各功能單位主管執行風險辨識、評估與控管，稽核室負責查核執行情形。氣候風險與其他營運風險相同，均依辨識、評估、控制、監督、通報與揭露流程辦理，並納入日常營運管理與年報／永續報告書揭露。
5.	若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司現階段已就極端氣候、碳費政策、法規監管、能源價格與供應鏈波動等議題進行質化風險與機會分析，並明確區分短期與中期影響、對業務策略之衝擊、因應策略及潛在財務影響；惟截至目前，尚未正式導入具財務量化模型之完整情境分析。後續將視盤查數據成熟度、氣候資料完整性與主管機關要求，逐步評估導入更完整之氣候情境分析工具。
6.	若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司現階段之轉型方向，主要包括：辦理溫室氣體盤查、推動綠色營運、降低辦公室與工務所能資源耗用、建置節能設備與 LED 照明、導入低碳建材、提升建築節能設計、規劃太陽能光電、LOW-E 玻璃、深凹窗、雨水回收、電動車充電設備、垃圾分類冷藏系統，以及透過 BIM 建模與循環建築做法提升資源使用效率。 在實體風險管理方面，公司已將防颱整備、工地排水與圍籬鷹架固定、

項目		執行情形
		高溫熱危害巡檢與必要停工機制納入因應方向；在轉型風險管理方面，則以溫室氣體排放量、排放密集度、能源用量、能資源效率、法規遵循與低碳產品規劃作為主要管理指標，逐步強化量化管理基礎。
7.	若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未正式導入內部碳定價制度。惟已將政府碳費政策列為中期轉型風險，並透過溫室氣體盤查、綠色營運與節能減碳措施，持續關注未來導入內部碳管理工具之可行性。
8.	若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司已提前辦理母公司個體溫室氣體盤查，並依辨識之氣候風險與機會規劃節能減碳與低碳建築轉型方向，現階段以建構碳管理基礎資料、改善能源使用效率、導入低碳建材與智慧建築設計為主。惟截至目前提供資料，尚未見經董事會正式核定之中長期量化減碳目標及 RECs 或碳抵換使用情形，將於取得 114 年正式盤查／決議資料後再補入年度達成進度。
9.	溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	詳下表資訊等說明

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO_2e)、密集度(公噸 CO_2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
依據金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」，上曜開發屬資本額五十億元以下之企業，適用第三階段時程。為強化風險控管，本公司已提前於 113 年度完成上曜建設開發股份有限公司(安平永華辦公室)、上裕營造有限公司(安平永華辦公室)、永輝室內裝修股份有限公司(安平永華辦公室)（台南市安平區永華路 2 段 248 號 20 樓之 6）依循 ISO 14064-1:2018 標準之溫室氣體盤查。 **盤查程序與內部稽核機制：** 為確保永續財務數據的嚴謹性與資本市場的信賴度，上曜開發於 113 年度正式導入 ISO 14064-1:2018 組織溫室氣體盤查標準，並建構了標準化的組織溫室氣體盤查程序與內部控制制度。我們深知數據品質是氣候風險定價的核心，因此於盤查階段即引入專業的外部檢視視角。本公司之 114 年盤查清冊將於 115 年 5 月由溫室氣體盤查小組進行內部稽核，以完成稽核缺失之矯正，確保數據的完整性與合規性，為後續之第三方確信作業奠定堅實的基礎。 本公司持續推動溫室氣體盤查與管理作業，最近二年度揭露資料均以類別 1（直接溫室氣體排放）及類別 2（能源間接溫室氣體排放）為揭露範圍。

排放密集度係以「溫室氣體總排放量（公噸 CO_2e）÷當年度營業收入（新臺幣百萬元）」計算。113 年度營業收入為 1,501.377 百萬元，114 年度營業收入為 4,483.061 百萬元。

年度	當年度營業收入(百萬元)	溫室氣體總排放量(公噸 CO_2e)	排放密集度（公噸 CO_2e／百萬元）	資料涵蓋範圍	備註
113 年度	1,501.377	66.9117	0.0446	上曜建設開發股份有限公司(安平永華辦公室)、上裕營造有限公司(安平永華辦公室)、永輝室內裝修股份有限公司(安平永華辦公室)，依秉承聯合會計師事務所ISAE 3410有限確信結果	
114 年度	4,483.061	10,267.8314	2.2904	上曜建設開發股份有限公司與其合併報表子公司。	廠址詳見註 3

註 1：113 年度排放密集度（公噸 CO2e／百萬元）＝溫室氣體總排放量 66.9117 公噸 CO2e ÷ 當年度營業收入 1,501.377 百萬元＝**0.0446 公噸 CO2e／百萬元**。

註 2：114 年度排放密集度（公噸 CO2e／百萬元）＝溫室氣體總排放量 10,267.8314 公噸 CO2e÷ 當年度營業收入 4,483.061 百萬元＝**2.2904 公噸 CO2e／百萬元**。

合併範圍	廠址數	柴油使用量/L	汽油使用量/L	天然氣使用量/M^3	瓦斯使用量/L	水使用量/M^3	電使用量/kWh	類別一碳排量 tCO2e/年	類別二碳排量 tCO2e/年	總碳排量 tCO2e/年	能源總用量(GJ)	114 年營收(百萬元)	能源密集度(GJ/新臺幣百萬元)
上曜集團合併報表子公司共39個場址	39	12511.68	70601.45	1,336,696.45	140.79	22538.25	7877714.75	6139.8948	4127.9367	10267.831	75804.007	上曜：4,483.061 世紀民生：3,058.740 斐成開發：11.389 信立化學：685.784 詠昇電子：782.351 星雲電腦：461.658 永捷：1,528.880	128.5083

本公司 114 年度溫室氣體盤查資料，依最新盤查總表及場址彙整報表確認，共涵蓋 39 個據點，包括上曜集團 5 個據點、世紀民生集團 22 個據點、斐成開發集團 4 個據點、信立化學集團 3 個據點、詠昇電子 2 個據點、星雲電腦集團 1 個據點及永捷創新集團 2 個據點。依全部廠址合併後數據，114 年度柴油使用量為 12511.68 L、汽油使用量為 70601.45 L、天然氣使用量為 1,336,696.45 M^3、瓦斯使用量為 140.79、水使用量為 22538.25、電使用量為 7877714.75kWh；類別一碳排量為 6139.8948 tCO2e/年、類別二碳排量為 4127.9367 tCO2e/年，總碳排量為 10267.831 tCO2e/年。另依合併後數據計算，114 年度能源總用量為 75804.007 GJ；若引用 114 年營收上曜：4,483.061、世

紀民生：3,058.740、斐成開發：11.389、信立化學：685.784、詠昇電子：782.351、星雲電腦：461.658、永捷：1,528.880 百萬元計算，能源密集度為 128.5083 GJ／新臺幣百萬元。
轉換係數來源以環保署氣體排放係數管理表 6.0.4 版計算燃料熱值
熱值換算焦耳：1cal=4.18J；電力 3,600 kJ/kwH；汽油 32,604kJ/L；柴油 35,112kJ/L；液化石油氣 27,734kJ/L；液化天然氣 37,620kJ/L；天然氣 33,440kJ/m3。

註 3：114 年度溫室氣體盤查資料涵蓋範圍：
114 年度溫室氣體盤查資料涵蓋上曜建設開發股份有限公司及其合併報表子公司共 39 個場址。為提升資訊可讀性，廠址名稱與地址資訊依集團別彙整如下；其中部分據點名稱或地址係依盤查總表列示，完整場址清單以公司最終盤查底稿及年報定稿版為準。

集團別據點數彙總

集團別	據點數
上曜集團	5
世紀民生集團	22
斐成開發集團	4
信立化學集團	3
詠昇電子集團	2
星雲電腦集團	1
永捷創新集團	2
合計	39

39 個據點名稱與地址資訊

序號	集團別	廠址名稱	廠址地址
1	上曜集團	永輝室內裝修股份有限公司（上曜建設開發）	台南市安平區永華路 2 段 248 號 20 樓之 6
2	上曜集團	上裕開發股份有限公司（上裕營造）	台南市安平區永華路 2 段 248 號 20 樓之 6
3	上曜集團	永輝室內裝修股份有限公司（永輝室內裝修）	台南市安平區永華路 2 段 248 號 20 樓之 6
4	上曜集團	上曜建設開發股份有限公司－建案（The King）	台南市中西區和緯路五段 365-369 號
5	上曜集團	上曜建設開發股份有限公司－建案（湖映白）	台南市安南區國安段 1560 之 1
6	世紀民生集團	世紀民生科技股份有限公司（台南安平）	台南市安平區永華路 2 段 248 號 8 樓之 6
7	世紀民生集團	華瀚保險經紀人股份有限公司－高雄鼓山	高雄市鼓山區明誠四路 10 號 8 樓
8	世紀民生集團	華瀚保險經紀人股份有限公司－台北大安	台北市大安區信義路四段 235 號 3 樓之 3
9	世紀民生集團	華瀚保險經紀人股份有限公司－桃園中壢	桃園市中壢區中平路 155 號 3 樓
10	世紀民生集團	華瀚保險經紀人股份有限公司－新竹北區	新竹市北區中正路 180 號 4 樓之 1
11	世紀民生集團	華瀚保險經紀人股份有限公司－台中西區	台中市西區台灣大道二段 16 號 20 樓之 2
12	世紀民生集團	華瀚保險經紀人股份有限公司－台南永康	台南市永康區中華路 12 號 6 樓之 1
13	世紀民生集團	華瀚保險經紀人股份有限公司－台南新營	台南市新營區中山路 115 號 16 樓

14	世紀民生集團	華瀚保險經紀人股份有限公司－桃園桃園	桃園市桃園區大興西路二段 261 號 4 樓之 1
15	世紀民生集團	崴浤科技股份有限公司－總部	台北市大同區延平北路二段 247 巷 28 號 6F
16	世紀民生集團	崴浤科技股份有限公司－台北	台北市大同區重慶北路二段 88 號 11 樓
17	世紀民生集團	崴浤科技股份有限公司－桃園	新北市林口區中華一路 77 號 25 樓
18	世紀民生集團	崴浤科技股份有限公司－台中	台中市北屯區崇德路二段 252 號 8 樓、15 樓
19	世紀民生集團	崴浤科技股份有限公司－高雄一	高雄市鼓山區中華一路 336 號 11F
20	世紀民生集團	崴浤科技股份有限公司－高雄二	高雄市左營區博愛三路 12 號 14 樓
21	世紀民生集團	朝和生醫股份有限公司	台中市北屯區昌平路一段 95-8 號 4 樓之 2
22	世紀民生集團	雲康世紀股份有限公司	台中市西區英才路 530 號 35 樓之 3
23	世紀民生集團	元僑有限公司－A9 店	桃園市龜山區文化一路一段 2 號 2 樓
24	世紀民生集團	元僑有限公司－A19 店	桃園市中壢區高鐵南路二段 352 號 3 樓
25	世紀民生集團	拓米創新生技股份有限公司	高雄市大寮區光華路 20 號
26	世紀民生集團	米拓寵物用品科技有限公司	高雄市仁武區仁安三巷 24 號
27	世紀民生集團	翰禹科技股份有限公司	台北市北投區大業路 12 號
28	斐成開發集團	斐成開發科技股份有限公司（總公司）	台南市安平區永華路 2 段 248 號 11 樓之 2
29	斐成開發集團	斐成開發科技股份有限公司－建案（琉星）	台南市中西區康樂街 239 號
30	斐成開發集團	斐成開發科技股份有限公司－建案（城之樹）	台南市北區大銃段 850 地號
31	斐成開發集團	森泰工程股份有限公司	台南市安平區永華路 2 段 248 號 11 樓之 2
32	信立化學集團	信立化學工業股份有限公司（一廠）	台南市學甲區華宗路 121 號
33	信立化學集團	信立化學工業股份有限公司（四廠）	台南市學甲區新達里興業路 99 號
34	信立化學集團	普大應用材料股份有限公司	彰化縣永靖鄉中山路三段 191 號
35	詠昇電子集團	詠昇電子股份有限公司	桃園市中壢區中福路二段 10 巷 2 號
36	詠昇電子集團	東莞伸東電子有限公司	廣東省東莞市橫瀝鎮黃塘仙臨一路 51 號 1 號樓 101 室
37	星雲電腦集團	星雲電腦股份有限公司（總公司）	新北市汐止區福德二路 236 號 4 樓
38	永捷創新集團	永捷創新科技股份有限公司－安定廠	台南市安定區安加里安定 258 之 26 號
39	永捷創新集團	永捷創新科技股份有限公司－麻豆廠	台南市麻豆區寮廍里寮子廍五之二一號

註 4：**全球暖化潛勢（GWP）引用標準**

本公司溫室氣體排放量之量化，係依全球暖化潛勢（Global Warming Potential, GWP）值進行換算，，全面對齊聯合國政府間氣候變化專門委員會（IPCC）於 2021 年發布之第六次評估報告（AR6）。二氧化碳（CO_2）之 GWP 值為 1；燃燒及逸散排放所涉之非二氧化碳溫室氣體，則依盤查清冊所引用之政府公告及 IPCC 指引所列 GWP 值辦理。另冷媒逸散排放部分，係依各冷媒種類對應之 GWP 值計算排放量。為確保年報揭露資訊與盤查清冊及第三方確信結果一致，本公司後續年度之 GWP 引用標準，將持續以當年度盤查清冊實際採用版本及外部確信報告內容為準。

註 5：**排放係數引用來源**

本公司溫室氣體盤查之排放係數，主要依據環境部公告之溫室氣體排放係數及 IPCC 相關指引辦理。其中，固定燃燒源及移動燃燒源之排放係數，係參考環境部公告之溫室氣體排放係數管理表及 2006 IPCC Guidelines for National Greenhouse Gas Inventories 相關章節；外購電力之能源間接排放係數，則採用盤查及查驗當時主管機關最新公告之電力排碳係數；冷媒及其他逸散排放源之排放係數，係依環境部公告資料及 IPCC 相關指引所列係數辦理。上述排放係數之引用，均以本公司當年度溫室氣體盤查清冊及第三方確信作業所採用版本為準，以確保揭露資訊之完整性、可比較性及一致性。

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 Standard-ization, 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。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

截至年報刊印日止，本公司最近二年度溫室氣體確信情形如下：113 年度已委由秉承聯合會計師事務所辦理 ISAE 3410（確信準則 3410 號）有限確信，確信期間為 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日，確信範圍為類別 1 直接溫室氣體排放及類別 2 能源間接排放，報告邊界為上曜建設開發股份有限公司(安平永華辦公室)、上裕營造有限公司(安平永華辦公室)、永輝室內裝修股份有限公司(安平永華辦公室)（台南市安平區永華路 2 段 248 號 20 樓之 6）。依其有限確信結論，並未發現本公司 113 年度溫室氣體聲明之類別 1 與類別 2 在所有重大方面有未依 ISO 14064-1 編製之情事。確信報告出具日期為 114 年 8 月 12 日。

年度	確信情形	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
113 年度	已完成有限確信	113/1/1~113/12/31 類別 1 及類別 2；報告邊界為上曜建設開發股份有限公司(安平永華辦公室)、上裕營造有限公司(安平永華辦公室)、永輝室內裝修股份有限公司(安平永華辦公室)（台南市安平區永華路 2 段 248 號 20 樓之 6）	秉承聯合會計師事務所	ISAE 3410	未發現於所有重大方面有未依 ISO 14064-1 編製之情事

註 3：114 年度盤查數據及確信資訊，將以 115 年 5 月**通過內部稽核小組，確認與矯正缺失後報告為準**

註1：應依本準則第10條第2項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。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

項目	內容
減量基礎	本公司以 114 年度為現階段溫室氣體減量管理基準年。114 年度當年度營業收入 4,483.061 百萬元，溫室氣體總排放量 10,267.831 公噸 CO_2e，排放密集度 2.2904 公噸 CO_2e／百萬元。
減量目標	以 113 年度為比較基礎，持續健全溫室氣體盤查制度，強化類別 1 及類別 2 排放管理，提升能源使用效率，並逐步朝降低排放密集度方向推進；後續配合營運規模與盤查邊界一致性，滾動檢討中長期量化減量目標。
減量策略	提升能源使用效率、推動低碳營運、導入綠建築與低碳建材、強化辦公與工地節能管理、評估再生能源及智慧節能技術。
具體行動計畫	定期盤查能源使用、汰換老舊高耗能設備、提升照明與空調效率、推動 LED 燈具與變頻冷氣、辦公室節能巡檢、電子化作業、省水設備導入、低碳建材評估、綠建築設計、太陽能光電、LOW-E 玻璃、深凹窗、雨水回收、電動車充電設備及 BIM 建模優化。
執行情形	111 年度投資太陽光電發電系統，總投資金額新臺幣 91,460 千元；113 年度總發電量 2,691,441 度，減少碳排量 1,275,743 公斤 CO_2e
後續規劃	114 年度當年度營業收入 4,483.061 百萬元，溫室氣體總排放量 10,267.831 公噸 CO2e，排放密集度 2.2904 公噸 CO2e／百萬元。與 113 年度相比，總排放量增加 10,200.9193 公噸 CO2e，排放密集度增加 2.2458 公噸 CO2e／百萬元，顯示現階段仍需持續強化全集團分子公司、分據點全面盤查以利基準年訂定。

為持續達成國際減量趨勢，本公司透過溫室氣體盤查及永續發展委員會進行減量追蹤，提出111年至139年之碳中和路徑規劃，以推動綠色營運及發展綠能(智慧)建築來達成節能減碳的目的，上曜集團113年首次針對溫室氣體類別一至六進行溫室氣體盤查，並以113年為排放基準年，每年設定碳排放量較前一年度減少3%的具體目標 。為落實減碳路徑，將自114年起擴大盤查範圍至工務所，並持續推動多項節能措施，包括辦公室空調與照明設備汰換、導入一級能效標章產品、建築隔熱強化與氣密窗更換等，提升能源使用效率。

我們鼓勵員工養成低碳辦公習慣，推動如午休關燈、節約用電、電子化作業等行動，並透過內部教育訓練提升全體員工對氣候變遷及碳管理的認知與行動力。未來上曜集團將持續結合氣候風險管理與資源效率提升，穩健邁向永續轉型與139淨零碳排的長期目標。

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表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)公司履行誠信經營情形及採行措施：

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	是	否	運　作　情　形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
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？	V		(一). 本公司已於104年8月6日訂定「誠信經營守則」，並揭露於公開資訊觀測站及本公司網站，以明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾。於109年10月5日訂定「供應商廉潔承諾書」。並將「供應商廉潔承諾書」附於每份正式的採購合約書中。	無特別差異。
（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？	V		(二). 本公司所訂「誠信經營守則」已明確規範所有員工應遵守之行為準則，並分析及評估營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，要求承諾遵從法律及道德原則來維護公司資產、權益及形象，並定期舉辦教育訓練。	無特別差異。

評　估　項　目	是	否	運　作　情　形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
（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？	V		(三). 本公司基於公平與透明方式進行商業活動，為落實誠信經營政策，依「上市上櫃公司誠信經 營守則，業於107年訂定「公司內、外部人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度」，以規範員工不得有營私舞弊、洩露公司機密或其他不法行為，不得利用職權收受、要求或約定任何酬勞，亦遵循公司法、證券交易法、商業會計法及上市上櫃相關規章等之相關法令，以作為違規之懲戒及申報制度，落實誠信經營之基本，並視情況檢討修正前揭準則。114年度無人員不誠信情事發生。	無特別差異。
二、落實誠信經營 （一）公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		(一)公司於商業契約中明訂相關違反誠信原則之防範及處罰條款。並於 109 年 10 月 5 日訂定「供應商廉潔承諾書」。並於即日起將「供應商廉潔承諾書」附於每份正式的採購合約書。113年12月至114年10月底止，所簽訂的合約當中有172份合約已簽署「供應商廉潔承諾書」，佔全部合約60%。所有的工程合約皆已簽署「供應商廉潔承諾書」，然而，有簽署的比例降低的原因是因未含「供應商廉潔承諾書」的一般合約在114年所簽署的合約中佔比較多的緣故。	無特別差異。
（二）公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，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		(二) 本公司由董事長室與總管理處組成「推動誠信經營工作小組」，並由張祐銘董事長擔任召集人，負責推動本公司誠信經營、反貪腐、反賄絡及法令遵循等公司治理事宜，並於每年年底董事會報告其執行情形。114年於11月12日董事會報告。	配合法令規定設置。
（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		(三)本公司所訂定之「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度,對董事會所列議案,與其自身或其代表之法人有利害關係,致有害於公司利益之虞者,得陳述其意見及答詢, 惟不得加入討論及表	無特別差異。

評　估　項　目	是	否	運　作　情　形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
			決,且討論及表決時應予迴並不得代理其他董事行使其表決權。已於各場董事會114/5/13、114/6/24，114/7/2、114/11/7依董事會議事規範有關董事利益迴避之規定辦理。	
（四）公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四)為確保誠信經營之落實,本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度,內部稽核人員依據風險評估的結果擬定稽核計畫並據以查核前項制度遵循情形,並報告董事會且追蹤後續各單位改善情形,確認誠信經營之落實及避免舞弊情形之發生。稽核主管於稽核項目完成之最近一次董事會中向董事會提報稽核報告，	無特別差異。
（五）公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司不定期對本公司人員舉辦教育訓練與宣導及本公司訂有「員工教育訓練計畫」舉辦誠信經營教育，針對重大法令修正進行宣導及討論,確保公司辦理各項業務拓展時,同時遵守相關法令規定，113年8月19日及114年6月18日分別舉辦【落實誠信經營】及【什麼是企業貪瀆宣導(法務部調查局台南市調查處新營調查站)】的內部教育訓練分別為2小時，分別為50人次(約85%人員)及32人次(約35.56%人員)參與。。	無特別差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 （一）公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一) 公司為確保基業永續發展，鼓勵檢舉任何非法行為，於107年訂定「公司內、外部人員對不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度」，公司內外部網站均設置電子信箱系統，提供員工及相關人員舉報任何不正當的從業行為，並由公司總經理室為檢舉受理專責單位，受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，官網「利害關係人專區」提供員工、股東、利害關係人及外部人有效之溝通方式。	尚無重大差異 尚無重大差異

評　估　項　目	是	否	運　作　情　形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
（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) 本公司所訂定「公司內、外部人員對不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度」中訂定建立舉報機制，如有違反誠信經營規範情事者，逕依本公司工作規則中有關獎懲之相關規定，予以懲戒，檢舉情事若涉及董事或高階主管，將陳報至獨立董事，並建立檢舉保護制度，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。前項受懲戒人員如認公司處置不當，致其合法權益遭受侵害，得依本公司相關申訴處理規定向管理部提出申訴，以資救濟。114年當中無內、外部檢舉案件。	
（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) 本公司所訂定的「公司內、外部人員對不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度」中對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	尚無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		公司已於公司網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容，並於公司網站上揭露當年度執行情形。 誠信經營守則請詳官網： https://sunyad.com.tw/regulations 標題：【誠信經營守則】 推動情形請詳官網：https://sunyad.com.tw/gov_info 標題：【114年誠信經營單位及運作情形：114年11月12日於董事會報告】。	尚無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 為本公司之永續發展建立誠信經營之企業文化，依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本守則，運作與所訂守則兩者並無重大差異。				
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) 1. 本公司與關係人交易之行為皆依法令規定公告於公開資訊觀測站。 2. 設置稽核室定期抽查公司內部各項營業活動執行之狀況，並於董事會定期呈報稽核彙總報告。				

評　估　項　目	是	否	運　作　情　形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

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瞭解之重要資訊：無。

(八)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：

上曜建設開發股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：115年03月30日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

一. 本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。

二. 內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。

三. 本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。

四. 本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。

五. 本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

六. 本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。

七. 本聲明書業經本公司民國115年3月30日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

上曜建設開發股份有限公司

董事長：張祐銘　簽章

總經理：曾鵬光　簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：

無此情事。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會、董事會及功能性委員會之重要決議：

1.股東會之重要決議

日期/屆次	會議記錄內容			特別記載事項
114年5月22日114年股東常會	重要決議事項	決議	執行情形	無
	(1)承認113年度營業報告書及財務報告案。	本案依出席股東表決結果照案通過。 無股東提問或發言之情事。 表決總權數203,781,017權，贊成權數192,710,947權， 占表決總權數94.56%。 反對權數251,972權。 無效權數 0 權。 棄權/未投票權數10,818,098權。	已遵行決議結果。	
	(2)承認113年度虧損撥補案。	本案經出席股東表決結果照案通過。 無股東提問或發言之情事。 表決總權數203,781,017權，贊成權數192,484,042權， 占表決總權數94.45%。 反對權數433,069 權。 無效權數 0 權。 棄權/未投票權數10,863,906權。	已依股東會決議執行完成。	
	(3)修訂本公司章程案。	本案經出席股東表決結果照案通過。 無股東提問或發言之情事。 表決總權數203,781,017權，贊成權數192,707,911權， 占表決總權數94.56%。 反對權數253,128 權。 無效權數 0 權。 棄權/未投票權數 10,819,978 權。	已依修訂後之章程運作。	
	(4)擬辦理私募普通股案。	本案經出席股東表決結果照案通過。 無股東提問或發言之情事。 表決總權數203,781,017權，贊成權數187,950,605權， 占表決總權數92.23%。 反對權數5,051,060權。 無效權數 0 權。 棄權/未投票權 10,779,352 權。	本公司於115年4月28日董事會決議辦理私募發行普通股25,700,000股，每股面額新台幣10元整，實收資本增加257,000,000元，採折價	

			方式發行，本次私募價格為新台幣9.74元，增資基準日115年4月30日，實際募集金額為新台幣250,318,000元。 3.剩餘未辦理額度24,300,000股，因辦理期限將屆滿，不繼續辦理。	
	(5)修訂本公司背書保證作業程序案。	本案經出席股東表決結果照案通過。 無股東提問或發言之情事。 表決總權數203,781,017權，贊成權數192,686,846權， 占表決總權數94.55%。 反對權數261,706權。 無效權數 0 權。 棄權/未投票權 10,832,465 權。	已依修訂後之背書保證作業程序運作。	
	其他事項	1. 本公司113年度營業狀況報告。 2. 審計委員會查核本公司113年度決算表冊報告書。 3. 募集與發行轉換公司債有關事項報告。 報告事項無股東發言。		

股東臨時會之重要決議

日期/屆次	會議記錄內容			特別記載事項
114年11月07日114年第一次股東臨時會	重要決議事項	決議	執行情形	無
	(1)本公司董事(含獨立董事)全面改選案。	改選結果如下：任期三年，自民國114年11月7日起至117年11月6日止，連選得連任。 1. 董事當選人：正曜國際有限公司 代表人：張祐銘 當選權數：251,590,454權。	決議通過	

		2. 董事當選人：永捷創新科技(股)公司 代表人：曾鵬光 當選權數：193,650,110 權。 3. 董事當選人：永捷創新科技(股)公司 代表人：李東洪 當選權數：192,484,839 權。 4. 獨立董事當選人：林家家 當選權數：163,814,958 權。 5. 獨立董事當選人：葉鳳樺 當選權數：163,123,394 權。 6. 獨立董事當選人：黃寶慧(原名黃齡瑱) 當選權數：163,639,683 權。 7. 獨立董事當選人：陳宜君 當選權數：161,362,503 權。 無股東提問或發言之情事。		
	(2)解除本公司新任董事(含獨立董事)競業禁止之限制案。	本案經出席股東表決結果照案通過。 無股東提問或發言之情事。 表決總權數202,420,159權，贊成權數184,426,939權， 占表決總權數91.11%。 反對權數1,260,076 權。 無效權數 0 權。 棄權/未投票權數16,733,134權。	本案照原議案通過。	
	臨時動議	股東發言：股東戶號 60299 發言，請問公司近年持續虧損，如何改善？ 主席回答：因本公司建案採交屋認營收，雖湖映白建案目前預售達 90%以上，但無法反映在獲利上，所以若有規模交屋，則公司即產生營收及獲利。 主席回覆後股東洽悉。		

2.民國 114 年度及截至年報刊印日止，董事會重要決議：

董事會	日　期	重　要　決　議
114 年第 01 次董事會	114/01/17	1. 114 年度營業計畫書案。 2. 本公司 113 年第四季發行員工認股權證轉換普通股變更股本案。 3. 申請金融機構融資額度案。
114 年第 02 次董事會	114/03/04	1. 擬辦理 114 年度私募現金增資發行新股案。 2. 修正本公司核決權限案。 3. 召集 114 年股東會及受理股東提案相關事宜。

		4. 114 年股東常會董事(含獨立董事)候選人提名作業流程相關事宜案。 5. 解除新任董事(含獨立董事)競業禁止之限制案。
114 年第 03 次董事會	114/03/12	1. 審議 113 年度營業報告書及財務報告案。 2. 本公司 113 年度虧損撥補案。 3. 修訂本公司章程案。 4. 修訂本公司「背書保證作業程序」。 5. 本公司出具 113 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制聲明書案。 6. 本公司董事(含獨立董事)全面改選案。 7. 修正 114 年股東常會召集事由案。
114 年第 04 次董事(臨時)會	114/04/01	1. 撤銷本年度股東常會之董事(含獨立董事)全面改選案暨解除本公司新任董事競業禁止案。 2. 修正 114 年股東常會召集事由案。
114 年第 05 次董事會	114/04/10	1. 本公司 114 年第一季發行員工認股權證轉換普通股變更股本案。 2. 114 年度會計師獨立性評估案。 3. 修訂本公司核決權限案。
114 年第 06 次董事會	114/05/13	1. 114 年第一季合併財務報表討論案。 2. 子公司資金貸與案。 3. 關係人承攬本公司工程契約案。
114 年第 07 次董事會	114/06/24	1. 薪資報酬委員會 114 年第一次會議審議事項討論案。 2. 申請金融機構融資展延額度案。
114 年第 08 次董事會	114/07/02	1. 子公司資金貸與案。 2. 配合公司行政管理需要，調整本公司組織架構案。
114 年第 09 次董事會	114/08/12	1. 本公司第二季合併財務報表討論案。 2. 114 年第二季盈虧撥補案。 3. 成立董事會層級永續發展委員會案。 4. 訂定本公司【永續發展委員會組織規程】案。 5. 修訂本公司組織案。 6. 訂定本公司【永續報告書編製及驗證之作業程序】案。 7. 通過本公司 113 年度永續發展報告書及有限確信報告案。 8. 本公司擬公開收購詠昇電子股份有限公司普通股股份案。 9. 修訂本公司國內第六次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法案。
114 年第 10 次董事會	114/09/08	1. 本公司董事(含獨立董事)全面改選案。 2. 召集 114 年第一次股東臨時會相關事宜案。 3. 114 年第一次股東臨時會受理董事(含獨立

		董事)候選人提名作業相關事宜案。 4. 解除新任董事(含獨立董事)競業禁止之限制案。
114 年第 11 次董事會	114/10/09	1. 審查提名董事(含獨立董事)候選人案。
114 年第 12 次董事(臨時)會	114/11/07	1. 推選本公司董事長案。 2. 聘任第二屆審計委員會委員案。 3. 聘任第六屆薪資報酬委員會委員案。 4. 聘任第三屆公司治理委員會委員案。 5. 聘任第三屆公司提名委員會委員案。
114 年第 13 次董事(臨時)會	114/11/07	1. 薪資報酬委員會 114 年第二次會議審議事項討論案。
114 年第 14 次董事會	114/11/12	1. 114 年第三季合併財務報表討論案。 2. 聘任第二屆永續發展委員會委員案。
114 年第 15 次董事會	114/12/29	1. 本公司「115 年度稽核計劃」案。 2. 本公司「115 年度預算」案。 3. 修訂銷售及收款內控循環案。 4. 訂定基層員工範圍之內部控制制度案。 5. 本公司擬參與本公司集團投資申請設立數位保險公司案。 6. 修訂本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。
115 年第 1 次董事會	115/01/13	1. 115 年營業計畫書案。 2. 本公司 114 年第四季發行可轉換公司債轉換普通股變更股本案。 3. 薪資報酬委員會 115 年第一次會議審議事項討論案。
115 年第 2 次董事會	115/01/30	1. 報告本公司董事會績效評估報告案。
115 年第 3 次董事會	115/02/06	1. 重編公司 114 年第一季、第二季及第三季合併財務報表案。 2. 子公司資金貸與案。
115 年第 4 次董事會	115/03/16	1. 審議本公司 114 年度自結財務資訊案。
115 年第 5 次董事會	115/03/30	1. 審議 114 年度營業報告書及財務報告案。 2. 本公司 114 年度虧損撥補案。 3. 修訂本公司章程案。 4. 本公司出具 114 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制聲明書案。 5. 不繼續辦理 114 年股東常會通過之私募普通股案。 6. 擬辦理 115 年度私募現金增資發行新股案。 7. 修訂與關係人相互間財務業務相關作業規範案。 8. 取得有價證券追認案。 9. 召集 115 年股東會及受理股東提案相關事宜案。

115 年第 6 次董事會	115/4/13	1. 本公司 115 年第一季發行可轉換公司債轉換普通股變更股本案。

3.114 年度及截至年報刊印日止薪資報酬委員會之重要決議：

日期/屆次	會 議 記 錄 內 容	
114/6/24 第一次薪酬委員會	重要決議事項	執行情形
	1. 本公司為留才及激勵員工，將實施員工持股信託計畫，針對符合入會資格之經理人，公司公提金提撥案。	照案通過。
114/11/07 第二次薪酬委員會	1. 推選本委員會會議召集人案。 2. 董事(含各功能性委員)薪資及車馬費審議案。	照案通過。

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

三、會計師公費資訊

附表二之四

簽證會計師公費資訊（請填入金額）

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	許振隆	114/01/01-114/12/31	2,160	480	2,640	
	高鈺倫	114/01/01-114/12/31				

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)

非審計公費股務項目：係稅務簽證 250 仟元、移轉訂價報告 160 仟元、工商登記費 70 仟元。

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。

四、更換會計師資訊：不適用。

五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年度內曾任職於簽證會計師所屬事務所及關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所及關係企業之期間：無此情事。

註：所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構。

簽證會計師獨立性及適任性評估

評估簽證會計師：安侯建業聯合會計師事務所

影響會計師獨立性之因素		有	無
1.	會計師與本公司間有直接或重大間接財務利益關係。		V
2.	會計師 與本公司或其董監事間有融資或保證行為。		V
3.	會計師考量本公司流失之可能性。		V
4.	會計師與本公司間有密切之商業關係。		V
5.	會計師與本公司間有潛在之僱佣關係。		V
6.	會計師要求與查核案件有關之或有公費。		V
7.	會計師審計服務小組成員目前或最近兩年內擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。		V
8.	會計師對本公司所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目。		V
9.	會計師宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。		V
10.	會計師擔任本公司之辯護人,或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。		V
11.	會計師與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。		V
12.	卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。		V
13.	會計師收受本公司或其董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物。		V
14.	曾要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。		V
15.	曾為降低公費，本公司對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。		V

六、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：

職稱	姓名	114度		當年度截至3月31日止	
		持有股數增（減）數(股)	質押股數增（減）數 (股)	持有股數增（減）數(股)	質押股數增（減）數 (股)
董事長兼總經理	正曜國際有限公司	0	0	0	0
代表人	張祐銘	(30,000)	0	(60,000)	0
董事	永捷創新科技(股)公司	0	0	0	0
代表人	曾鵬光	0	0	0	0
代表人	李東洪	657,000	0	0	0
獨立董事	陳宜君	0	0	0	0
獨立董事	張謝家家	0	0	0	0
獨立董事	葉鳳樺	0	0	0	0
獨立董事	黃齡瑱	0	0	0	0

股權移轉資訊

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
無此情事。						

股權質押資訊

姓名	質押變動原因	變動日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	持股比率	質押比率	質借（贖回）金額
無此情事。								

七、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊：**其相互間之關係資料**

持股比例占前十大股東間，其相互間之為關係資料

115 年 4 月 25 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	關係	
永捷創新科技股份有限公司		19,983,058	5.32%	0	0%	0	0%	無	無	無
代表人	曾鵬光	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	無
代表人	李東洪	804,595	0%	0	0%	0	0%	無	無	無
啟航投資有限公司		16,936,261	4.50%	0	0%	0	0%	無	無	無
中清科技股份有限公司		12,988,997	3.46%	0	0%	0	0%	無	無	無
信立化學工業股份有限公司		11,800,000	3.14%	0	0%	0	0%	無	無	無
大都會國際開發股份有限公司		5,940,257	1.58%	0	0%	0	0%	無	無	無
普大應用材料股份有限公司		4,400,000	1.17%	0	0%	0	0%	無	無	無
張趙素珠		4,229,000	1.12%	0	0%	0	0%	無	無	無
和瑞投資有限公司		3,626,000	0.96%	0	0%	0	0%	無	無	無
史勝彰		3,307,667	0.88%	0	0%	0	0%	無	無	無
林天偉		3,112,000	0.83%	0	0%	0	0%	無	無	無

註 1：股東姓名應分別列示（法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示）

註 2：持股比例之計算係指以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義持有股份合計數。

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。

八、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：

綜合持股比例

單位：仟股；115 年 3 月 31 日

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
VICTORY ENTERPRISES LTD.	163	64.36%	0	0	163	64.36%
永捷創新科技股份有限公司	22,506	12.64%	90	0	22,596	12.64%
永輝室內裝修股份有限公司	0	0%	29,995	100.00%	29,995	100.00%
上裕營造有限公司	70,353	99.99%	0	0	70,353	99.99%
信立化學工業股份有限公司	0	0	11,787	16.75%	11,787	16.75%
斐成開發科技股份有限公司	22,000	9.95%	76,644	34.66%	98,644	44.61%
森泰工程股份有限公司	0	0	12,243	99.94%	12,243	99.94%
世紀民生科技股份有限公司	50,147	17.17%	7,079	2.42%	57,227	19.60%
翰禹科技股份有限公司	0	0	9,253	100.00%	9,253	100.00%
元僑有限公司	0	0	1,920	80.00%	1,920	80.00%
雲康世紀股份有限公司	0	0	4,400	100.00%	4,400	100.00%
華瀚保險經紀股份有限公司	0	0	1,080	27.00%	1,080	27.00%
普大應用材料股份有限公司	0	0	27,800	69.67%	27,800	69.67%
詠昇電子股份有限公司	1,457	4.22	8,600	24.91%	10,057	29.13%
台保大投資控股股份有限公司	0	0	16,500	55.00%	16,500	55.00%
晨陽保險經紀人股份有限公司	0	0	1,326	51.00%	1,326	51.00%
金豐保險經紀人股份有限公司	0	0	1,020	51.00%	1,020	51.00%

金豐企業管理股份有限公司	0	0	510	51.00%	510	51.00%
朝和生醫股份有限公司	0	0	2,550	51.00%	2,550	51.00%
創電商有限公司	0	0	3,400	100.00%	3,400	100.00%
Bravo Tech Holdings Limited	0	0	3,884	100.00%	3,884	100.00%
Yellow SkyHoldings Limited	0	0	3,871	100.00%	3,871	100.00%
CenterlineHoldings Limited	0	0	30	100.00%	30	100.00%
GCC International Co., Ltd.	0	0	13	100.00%	13	100.00%
GCC America, Inc.	0	0	3	100.00%	3	100.00%
GCC Europe B. V.	0	0	0.3	100.00%	0.3	100.00%
星雲電腦股份有限公司	0	0	16,634	39.92%	16,634	39.92%
拓米創新生技股份有限公司	0	0	1,500	51.00%	1,500	51.00%
崴浤科技股份有限公司	0	0	240	23.34%	240	23.34%
世恆生技股分有限公司	0	0	255	51.00%	255	51.00%
星雲(香港)貿易有限公司	0	0	3,113	100.00%	3,113	100.00%
拉夫威爾國際有限公司	0	0	20	100.00%	20	100.00%
拓維創新科技有限公司	0	0	30	100.00%	30	100.00%
米拓寵物用品科技有限公司	0	0	250	100.00%	250	100.00%
林聲文化藝術股份有限公司	10,078	33.86%	10,000	33.60%	20.078	67.46%
萬年清環境工程股份有限公司	10,440	46.53%	1.176	5.24%	11,616	51.77%

註：係公司採用權益法之投資。

參、募集情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：新台幣元；股

年/月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額(元)	股數	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款(註22)	其他
68/12	1,000	3,000	3,000,000	3,000	3,000,000	創立現金出資	無	註1
70/6	1,000	7,700	7,700,000	7,700	7,700,000	現金增資4,700,000	無	註2
72/8	1,000	18,000	18,000,000	18,000	18,000,000	現金增資10,300,000	無	註3
73/6	1,000	42,000	42,000,000	42,000	42,000,000	現金增資24,000,000	無	註4
76/4	1,000	90,000	90,000,000	90,000	90,000,000	現金增資48,000,000	無	註5
78/12	1,000	156,000	156,000,000	156,000	156,000,000	盈餘轉增資12,000,000 現金增資54,000,000	無	註6
79/8	1,000	196,560	196,560,000	196,560	196,560,000	盈餘轉增資40,560,000	無	註7
80/8	10	32,096,000	320,960,000	32,096,000	320,960,000	盈餘轉增資64,400,000 現金增資60,000,000	無	註8
81/8	10	45,000,000	450,000,000	45,000,000	450,000,000	盈餘轉增資129,040,000	無	註9
82/7	10	70,500,000	705,000,000	70,500,000	705,000,000	盈餘轉增資135,000,000 現金增資120,000,000	無	註10
83/8	10	84,770,000	847,700,000	84,770,000	847,700,000	盈餘轉增資81,075,000 資本公積轉增資59,925,000 員工紅利轉增資1,700,000	無	註11
84/7	10	97,574,700	975,747,000	97,574,700	975,747,000	盈餘轉增資42,385,000 資本公積轉增資84770,000 員工紅利轉增資892,000	無	註12
86/10	10	127,574,700	1,275,747,700	127,574,700	1,275,747,000	現金增資300,000,000	無	註13
87/08	10	140,332,170	1,403,321,700	140,332,170	1,403,321,700	資本公積轉增資127,574,700	無	註14
94/10	10	70,166,085	701,660,850	70,166,085	701,660,850	減少資本701,660,850		註15
97/7	10	65,166,085	651,660,850	65,166,085	651,660,850	減少資本50,000,000		註16
1007	10	100,000,000	1,000,000,000	65,166,085	651,660,850	增加核定股本	無	註17
100/10	10	100,000,000	1,000,000,000	65,178,133	651,781,330	可轉債轉換股本120,480	無	註18
101/07	10	100,000,000	1,000,000,000	66,812,667	668,126,670	可轉債轉換股本16,345,340	無	註19
102/01	10	120,000,000	1,200,000,000	78,812,667	788,126,670	私募普通股120,000,000(每股私募價格8.15元)	無	註20
102/01	10	120,000,000	1,200,000,000	96,812,667	968,126,670	私募普通股180,000,000(每股私募價格8.75元)	無	註21
102/10	10	200,000,000	2,000,000,000	136,812,667	1,368,126,670	私募普通股400,000,000(每股私募價格9.45元)	無	註22
103/04	10	200,000,000	2,000,000,000	138,181,713	1,381,817,130	可轉債轉換股本13,690,460	無	註23
103/07	10	200,000,000	2,000,000,000	139,312,664	1,393,126,640	可轉債轉換股本11,309,510	無	註24
103/10	10	200,000,000	2,000,000,000	139,907,902	1,399,079,020	可轉債轉換股本 5,952,380	無	註25
104/04	10	200,000,000	2,000,000,000	169,907,902	1,699,079,020	現金增資300,000,000	無	註26
105/11	10	200,000,000	2,000,000,000	114,857,742	1,148,577,420	減少資本新台幣550,501,600元(含私募226,800,000元)	無	註27
106/03	10	200,000,000	2,000,000,000	117,239,900	1,172,399,000	可轉債轉換股本14,011,580元 員工認股權轉增資9,810,000元	無	註28
106/06	10	200,000,000	2,000,000,000	117,454,526	1,174,545,260	可轉債轉換股本116,260元 員工認股權轉增資2,030,000元	無	註29

106/09	10	200,000,000	2,000,000,000	118,226,103	1,182,261,030	可轉債轉換股本6,220,770元 員工認股權轉增資1,495,000元	無	註30
106/12	10	200,000,000	2,000,000,000	127,809,971	1,278,099,710	可轉債轉換股本95,638,680元 員工認股權轉增資200,000元	無	註31
107/03	10	200,000,000	2,000,000,000	128,450,721	1,284,507,210	員工認股權轉增資6,407,500元	無	註32
107/07	10	200,000,000	2,000,000,000	128,990,971	1,289,909,710	員工認股權轉增資540,250元	無	註33
107/10	10	200,000,000	2,000,000,000	129,072,471	1,290,724,710	員工認股權轉增資815,000元	無	註34
108/01	10	200,000,000	2,000,000,000	179,082,471	1,790,824,710	現金增資500,000,000元 員工認股權轉增資100,000元	無	註35
108/03	10	300,000,000	3,000,000,000	179,082,471	1,790,824,710	增加核定股本	無	註36
108//07	10	300,000,000	3,000,000,000	179,541,221	1,795,412,210	員工認股權轉增資4,587,500元	無	註37
108/11	10	300,000,000	3,000,000,000	183,276,266	1,832,762,660	可轉債轉換股本16,190,450元 員工認股權轉增資21,160,000元	無	註38
109/02	10	300,000,000	3,000,000,000	184,677,626	1,846,776,260	可轉債轉換股本14,013,600元	無	註39
109/08	10	500,000,000	5,000,000,000	184,677,626	1,846,776,260	額定資本額增加為 5,000,000,000元	無	註40
110/02	10	500,000,000	5,000,000,000	179,845,626	1,798,456,260	註銷庫藏股減資48,320,000元	無	註41
110/10	10	500,000,000	5,000,000,000	187,750,771	1,877,507,710	可轉債轉換股本79,051,450元	無	註42
111/01	10	500,000,000	5,000,000,000	232,545,686	2,325,456,860	可轉債轉換股本447,949,150元	無	註43
111/04	10	500,000,000	5,000,000,000	239,796,739	2,397,967,390	可轉債轉換股本72,510,530元	無	註44
111/08	10	500,000,000	5,000,000,000	239,848,461	2,398,484,610	可轉債轉換股本517,220元	無	註45
111/09	10	500,000,000	5,000,000,000	221,348,259	2,213,482,590	可轉債轉換股本1,034,480元 減少資本186,036,500元	無	註46
111/12	10	500,000,000	5,000,000,000	219,042,087	2,190,420,870	註銷庫藏股減資2,306,172元	無	註47
112/05	10	500,000,000	5,000,000,000	219,057,960	2,190,579,600	可轉債轉換股本158,730元	無	註48
112/10	10	500,000,000	5,000,000,000	279,057,960	2,790,579,600	現金增資600,000,000元	無	註49
113/02	10	500,000,000	5,000,000,000	280,416,933	2,804,169,330	可轉債轉換股本13,589,730元	無	註50
113/03	10	500,000,000	5,000,000,000	299,996,354	2,999,963,540	可轉債轉換股本158,314,210元 員工認股權轉增資37,480,000元	無	註51
113/08	10	500,000,000	5,000,000,000	300,254,354	3,002,543,540	員工認股權轉增資2,580,000元	無	註52
113/11	10	500,000,000	5,000,000,000	300,611,019	3,006,110,190	可轉債轉換股本3,066,650元 員工認股權轉增資500,000元	無	註53
114/02	10	500,000,000	5,000,000,000	301,016,019	3,010,160,190	員工認股權轉增資4,050,000元	無	註54
114/03	10	500,000,000	5,000,000,000	366,016,019	3,660,160,190	現金增資650,000,000元	無	註55
114/05	10	500,000,000	5,000,000,000	367,089,019	3,670,890,190	員工認股權轉增資10,730,000元	無	註56
115/01	10	500,000,000	5,000,000,000	368,531,186	3,685,311,860	可轉債轉換股本14,421,670元	無	註57

註1：民國68年12月11日建三字第219978號
註2：民國70年7月20日建三字第122587號
註3：民國72年9月22日建三字第158470號
註4：民國73年12月6日(73)商47612號
註5：民國76年6月5日經(76)商27540號
註6：民國79年4月17日經(79)商106824號
註7：民國79年10月15日經(79)商117713號
註8：民國80年8月24日(80)台財證(一)第02421號
註9：民國81年8月10日(81)台財證(一)第02020號
註10：民國82年5月26日(82)台財證(一)第01197號
註11：民國83年7月1日(83)台財證(一)第30050號
註12：民國84年6月30日(84)台財證(一)第38361號
註13：民國86年8月16日(86)台財證(一)第04228號
註14：民國87年7月8日(87)台財證(一)第57673號
註15：民國94年9月12日金管證一字第0940129367號
註16：民國97年7月14日經授商字第09701163170號
註17：民國100年7月1日經授商字第10001134430號
註18：民國100年10月31日經授商字第10001249430號
註19：民國101年07月19日經授商字第10101147440號
註20：民國102年01月31日經授商字第10201021410號
註21：民國102年03月27日經授商字第10201055030號
註22：民國102年10月31日經授商字第10201220180號
註23：民國103年04月17日經授商字第10301070390號
註24：民國103年07月30日經授商字第10301148900號
註25：民國103年10月23日經授商字第10301218360號
註26：民國104年04月16日經授商字第10401064410號
註27：民國105年12月05日經授商字第10501278170號
註28：民國106年05月05日經授商字第10501278170號
註29：民國106年08月04日經授商字第10601106210號
註30：民國106年10月30日經授商字第10601148820號
註31：民國107年01月31日經授商字第10701009840號
註32：民國107年04月19日經授商字第10701042750號
註33：民國107年07月16日經授商字第10701089500號
註34：民國107年10月23日經授商字第10701132640號
註35：民國108年01月07日經授商字第10701164880號
註36：民國108年07月15日經授商字第10801083670號

註37：民國108年07月23日經授商字第10801102330號　註38：民國108年11月05日經授商字第10801148290號
註39：民國109年02月11日經授商字第10901017210號　註40：民國109年08月06日經授商字第10901124870號
註41：民國110年02月20日經授商字第11001019620號　註42：民國110年10月26日經授商字第11001195640號
註43：民國111年01月22日經授商字第11101013630號　註44：民國111年04月29日經授商字第11101073070號
註45：民國111年08月18日經授商字第11101143340號　註46：民國111年09月21日經授商字第11101171150號
註47：民國111年12月06日經授商字第11101231610號　註48：民國112年05月01日經授商字第11230070150號
註49：民國112年10月20日經授商字第11230189740號　註50：民國113年02月05日經授商字第11330015350號
註51：民國113年05月08日經授商字第11330068510號　註52：民國113年08月30日經授商字第11330140130號
註53：民國113年11月04日經授商字第11330188490號　註54：民國114年02月13日經授商字第11430012430號
註55：民國114年03月19日經授商字第11430031880號　註56：民國114年05月14日經授商字第11430057760號
註57：民國115年01月30日經授商字第11530011970號
以貨幣債權、技術抵充股款者，應予敘明，並加註抵充之種類及金額。

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	375,946,150	124,053,850	500,000,000	上市股票

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)主要股東名單

115 年 04 月 25 日

主要股東名稱 \ 股份	持有股數	持股比例
永捷創新科技股份有限公司	19,983,058	5.32%
啟航投資有限公司	16,936,261	4.50%
中清科技股份有限公司	12,988,997	3.46%
信立化學工業股份有限公司	11,800,000	3.14%
大都會國際開發股份有限公司	5,940,257	1.58%
普大應用材料股份有限公司	4,400,000	1.17%
張趙素珠	4,229,000	1.12%
和瑞投資有限公司	3,626,000	0.96%
史勝彰	3,307,667	0.88%
林天偉	3,112,000	0.83%

(三)公司股利政策及執行狀況

本公司章程所訂之股利政策

第三十條：本公司所屬產業競爭激烈，基於資本支出需求及健全財務規劃，以求永續經營，茲訂定本股利政策：

1.1 本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之。

每半會計年度決算如有盈餘，應預估並保留應納稅捐、依法彌補留員工酬勞、次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收

資本總額時得不在此限。並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額得加計累計未分配盈餘數為股東紅利，由董事會擬具分派議案，如以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會特別決議。

1.2 每年決算後所得純益，除依法完納稅捐及彌補以前年度虧損，應提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時得不在提列；並依證交法第四十一條規定提列或迴轉特別盈餘公積後之餘額，得加計期初未分配盈餘視業務狀況及平衡股利政策，除酌予保留部分餘額後，就其餘額加計以前年度未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，並俟股東會決議分配之。

本公司依公司法第二百四十條及第二百四十一條規定，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或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2.股利發放之條件及時機：

支持本公司長期成長所需，本公司股利之發放以滿足未來營運發展為原則，並綜合考量健全財務結構、維持穩定股利及保障股東合理報酬等條件後，由董事會依照章程規定擬具盈餘分配案，以發行新股方式為之時，並經股東會及主管機關核准後發放之。

3.1(每半會計年度)

現金股利及股票股利之分派比例：本公司股東紅利分派採股票股利及現金股利二種方式配合發放，本公司考量平衡穩定之股利政策，以每半會計年度可供分配盈餘至少提撥百分之三十為股東紅利，惟可供分配盈餘低於實收資本額百分之十時，得經董事會決議不予分配，分配股東紅利時，得以股票或現金為之，其中現金股利不低於股利總額百分之十。

3.2(每會計年度)

現金股利及股票股利之分派比例：本公司股東紅利分派採股票股利及現金股利二種方式配合發放，本公司考量平衡穩定之股利政策，以每年決算後可供分配盈餘至少提撥百分之三十為股東紅利，惟可供分配盈餘低於實收資本額百分之十時，得經董事會決議不予分配，分配股東紅利時，得以股票或現金為之，其中現金股利不低於股利總額百分之十。

前項盈餘分派仍得由董事會考量公司營運及資本支出需求後調整現金及股票股利之分配比例，並擬具分派案，以發行新股方式為之時，提請股東會決議後分派。

本公司 114 年稅後淨損新台幣 170,637,987 元，加減計累計盈虧調整數後，故期末待彌補累積虧損金額共計 521,331,525 元，不擬配發股利。

2.執行狀況

本次股東會擬議股利分配之情形：其於期末累積虧損原因致 114 年無股利分配。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工、董事酬勞：

1.公司章程第二十九條之一所載：

公司年度如有獲利，應提撥百分之一至十為員工酬勞及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。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。

前述獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工與董事酬勞前之利益。

員工酬勞與董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

2.本期估列員工、董事及監察人酬謝金額之估列基礎、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：有差異時，則列為次年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：無。

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

(六)公司買回本公司股份情形：

公司買回本公司股份情形

買回期次	第一次	第二次
買回目的	為激勵員工及提昇員工向心力，轉讓股份予員工。	為維護公司信用及股東權益。
買回期間	自 107 年 2 月 26 日至 107 年 4 月 22 日止	自 112 年 7 月 12 日至 112 年 9 月 8 日止
買回區間價格	每股新台幣 20 元至 28 元間。當公司股價低於所定區間價格下限時，將繼續執行買回公司股份。	每股新台幣 14.5 元至 25 元間。當公司股價低於所定區間價格下限時，將繼續執行買回公司股份。
已買回股份種類及數量	4,832,000 股	2,500,000 股
已買回股份金額	新台幣 105,327,741 元	新台幣 39,636,060 元
已買回數量占預定買回數量之比率（%）	0%	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	4,832,000 股(註 1)	2,306,172 股(註 2)
累積持有本公司股份數量	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率（%）	0%	0%

註 1：已於 110/2/20 申請辦理銷除 4,832,000 股並完成公司登記。

註 2：原實際收回庫藏股 2,500,000 股，後因辦理減資彌補虧損，致庫藏股減少 193,828 股為 2,306,172 股，並於 111 年 12 月 06 日註銷登記。

二、公司債辦理情形：

(一)尚未償還之公司債：

公司債辦理情形

115 年 3 月 31 日

公司債種類（註 2）	國內第六次有擔保轉換公司債(註 5）
發行（辦理）日期	民國 113 年 12 月 27 日
面　　額	新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點（註 3）	不適用
發 行 價 格	依票面金額十足發行
總　　額	新台幣肆億元整
利　　率	票面年利率 0%
期　　限	三年期　到期日：116 年 12 月 27 日
保 證 機 構	板信商業銀行股份有限公司
受　託　人	臺灣新光商業銀行股份有限公司信託部
承 銷 機 構	元富證券股份有限公司
簽 證 律 師	翰辰律師事務所 邱雅文
簽 證 會 計 師	安侯建業聯合會計師事務所許振隆及高鈺倫會計師
償 還 方 法	1.期限：三年 2.償還方法：轉換公司債，除下列情形外，於到期時按債券面額以現金一次償還： (1)債券持有人申請轉換為本公司普通股(詳本次轉換公司債發行及轉換辦法第十條)。 (2)債權人行使賣回權(詳本次轉換公司債發行及轉換辦法第十九條)。 (3)本公司行使贖回權(詳本次轉換公司債發行及轉換辦法第十八條)。 (4)本公司於次級市場買回債券註銷。
未 償 還 本 金	新台幣 400,000 仟元。
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	詳本次轉換公司債發行及轉換辦法。
限 制 條 款（註 4）	詳本次轉換公司債發行及轉換辦法。
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	不適用

附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至 114 年 3 月 31 日止已轉換普通股之金額 0 元。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	依本公司所訂「國內第六次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法規定」
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響本公司已發行且流通在外公司債為國內第六次有擔保轉換公司債,截至115年3月31日為止尚未轉換之餘額為400,000仟元,最新轉換價格為17.4元,假設各轉換債之債權人全部依該轉換價格轉換,將可轉換本公司普通股22,988,505股(400,000,000元/17.4元)。以本公司截至目前為止已發行且流通在外股數366,763,019股加計可轉換股數計算,稀釋作用並不大,對股東權益尚不致有重大影響。
交換標的委託保管機構名稱		無

註 1：公司債辦理情形含辦理中之公募及私募公司債。辦理中之公募公司債係指已經本會生效（核准）者；辦理中之私募公司債係指已經董事會決議通過者。

註 2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 3：屬海外公司債者填列。

註 4：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

註 6：屬轉換公司債、交換公司債、總括申報發行公司債或附認股權公司債，應依性質按表列格式再揭露轉換公司債資料、交換公司債資料、總括申報發行公司債情形及附認股權公司債資料。

(二)已發行附有得轉換為普通股、海外存託憑證或其他有價證券之轉換公司債：無

轉換公司債資料

公司債種類		國內第六次無擔保轉換公司債	
項目 \ 年度		114 年度	截至 115 年 4 月 30 日
轉換公司債市價	最高	125.50	113.00
	最低	104.15	104.00
	平均	111.12	105.96
轉換價格		17.4 元	17.4 元
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		113 年 12 月 27 日發行時轉換價格 17.8 元	
履行轉換義務方式		新發行之普通股交付	

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證：

員工認股權憑證辦理情形

115 年 4 月 31 日

員工認股權憑證種類	第二次員工認股權憑證
申報生效日期	109 年 8 月 21 日
發行(辦理)日期（註 4）	109 年 10 月 13 日
發行單位數	9,000 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	4.87336%
認股存續期間	4.5 年
履約方式（註 3）	以本公司發行新股交付。
限制認股期間及比率(%)	屆滿 2 年：50% 屆滿 3 年：75% 屆滿 4 年：100%
已執行取得股數	5,693,000 股
已執行認股金額	66,038,800 元
未執行認股數量	2,257,500 股
未執行認股者其每股認購價格	11.6 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.6150%
對股東權益影響	對原有普通股股東股權稀釋影響不大。

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)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

	職稱（註1）	姓名	取得認股數量	取得認股數已發行股份總數比率	已執行（註2）				未執行（註2）			
					認股數量	認股價格	認股金額(仟元)	認股數量已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額(仟元)	認股數量已發行股份總數比率
經理人	總經理	張祐銘	254,000	0.0691%	0	0	0	0%	254,000	11.6	2,946	0.0691%
	副總經理	宋育豪										
	協理	郭育政										
員工	特助	吳建明	7,756,000	2.5853%	4,960,000	11.6	57,536	1.35117%	2,796,000	11.6	52,096	0.7617%
	副理	張碩文										
	副理	張惠棻										
	副理	張月華										
	副理	曾冠群										
	經理	朱麗娟										
	助理	趙采薇										
	助理	紀宛妤										
	助理	蕭純芳										
	副課長	張有祥										

註1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註3：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註5：已執行之員工認股權認股價格，應揭露執行時認股價格。

註6：未執行之員工認股權認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：

(一)計畫內容：

前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者，詳細說明其計畫內容：無。

(二)執行情形：

各次計畫用途，如執行進度或效益未達預計目標者，應具體說明其原因、對股東權益之影響及改進計劃：無。

營運概況

一、公司之經營

(一)業務內容

1.業務範圍

(1)所營業務主要內容

A.不動產開發及興建。

B. PU 合成樹脂、聚氨酯樹脂

C. PU 合成皮、椰皮合成皮、不織布合成皮等加工製造買賣業及進出口貿易業務。

D.電商銷售生活用品。

E.保健食品。

F.保險經紀佣金收入。

(2)營業比重-114 年度

主要產品	營業比重(%)
A.保健食品	34.89%
B.PU 合成皮	21.26%
C.保險經紀佣金收入	11.04%
D.聚胺酯樹脂	8.75%
E.生活用品	7.62%
F. 房地收入	5.18%

(3)目前之商品(服務)項目

主要產(商)品	事務種類
不動產投資開發及興建	1.土地投資開發及買賣 2.建物投資、設計、營建、買賣
樹脂	1.聚胺酯樹脂等各種高分子化工原料
PU 合成皮	1.塑膠皮製造及買賣
保健食品	1.保健食品零售
保險經紀佣金收入	1.承攬保險公司保單佣金
生活用品	1.網路平台百貨零售

(4)計畫開發之新商品

因應環保問題將現有 PU 面、底料樹脂、高固成分 85%以上溶劑減量運用於不含 DMF/DMAC 環保材料及無溶劑濕氣反應型 PUR、TPU 產品開發。

自 106 年取得工研院可撓性有機發光二極體顯示器技術轉移後，即積極投入高硬度耐磨材料配方的研發人才與設備投入，並於工研院之大力協助之下，順利

與國內兩家著名科技大廠合作『應用於可摺疊 AMOLED 之超薄多功能上板整合開發計畫』。

2.產業概況

(1)產業之現況與發展

①不動產投資開發及興建

房屋建築業係提供資金及土地委託營造廠興建住宅或辦公大樓，完工後再將其出售或出租給一般大眾、消費者或公司行號。由於在整個營建工程過程中，營建廠商需投注大量之人力、財力及物力，且需經過相當長時間始能完成，再加上其牽涉之上、下游產業眾多，如營造廠、建材、代書、水電工程、建築師、金融機構及相關不動產服務等等，故房屋建築業為一綜合性之製造業，在性質上亦是一種民生服務產業。

114 年，台灣房屋市場在多重因素影響下呈現出調整與機遇並存的局面：

A.經濟環境與政策影響：

(A)利率下降有限仍抑制購屋需求：通膨隱患仍在，央行降息有限，導致購屋貸款居高不下，特別是對首次購屋者和年輕家庭而言，購屋壓力加大。

(B)政策調控持續施壓：政府延續嚴格的房地產調控措施，包括提高多屋族稅賦和收緊貸款成數，抑制投機需求，但也使部分自住需求受到影響。

B.住宅市場動態：

(A)房價高位盤整：受購屋需求減少影響，部分熱區房價出現微幅下修，特別是台北市和新北市的中高價住宅，平均價格下跌約 3%。然而，供需結構依然緊張，房價整體仍維持高位。

(C)小宅與首購物件需求增加：在高房價和高利率的雙重壓力下，小坪數物件和功能型住宅需求上升，特別是在交通便利的捷運沿線或生活機能完善的區域。

C.新興趨勢與未來展望

(A)綠色建築與節能住宅：隨著永續議題成為焦點，市場對綠建築的需求顯著增加。許多建商推出低能耗住宅，並整合智慧家居技術，吸引注重環保的買家。

(B)都市更新與重建熱潮：在政府都市更新政策推動下，更多老舊公寓進入重建階段，提升地區房價，並創造新的購屋機會。

總體而言，114 年的台灣房屋市場在政策調控作用下，呈現量縮價穩的趨勢。未來，政府需進一步完善政策，加快平價住宅供應，引導市場向穩定方向發展；購屋者則應理性評估自身需求與財務能力，選擇合適的購屋時機。

全國各地推案狀況

地區	年度	個案數	總可銷戶(戶)	去化率(%)	總可銷額(億)	大廈推案率(%)	預售推案率(%)	主力坪數(坪)	主力總價(萬)	主力單價(萬)
全國	114 年第 4 季	187	17,212	6	3,839	92	56	30	2,157	72
	113 年第 4 季	246	21,996	11	4,698	83	57	33	2,153	63
	112 年第 4 季	201	20,799	15	3,981	80	58	33	1,831	55
	111 年第 4 季	233	25,857	9	4,688	88	63	34	1,777	52
	110 年第 4 季	246	20,973	17	3,787	81	70	36	1,868	48
台北市	114 年第 4 季	40	2,051	6	913	100	65	28	4,159	146
	113 年第 4 季	27	1,765	11	786	100	70	35	4,871	137
	112 年第 4 季	31	1,514	8	735	100	74	32	4,803	141
	111 年第 4 季	29	1,236	10	635	100	76	38	4,905	123
	110 年第 4 季	33	1,453	16	771	100	76	45	5,553	118
新北市	114 年第 4 季	37	5,681	8	1,353	100	59	30	2,355	79
	113 年第 4 季	47	5,723	8	1,027	94	45	28	1,792	61
	112 年第 4 季	38	4,642	16	824	95	47	29	1,684	59
	111 年第 4 季	46	6,699	7	1,265	98	76	28	1,813	62
	110 年第 4 季	50	4,354	16	933	100	76	40	2,315	58
桃園市	114 年第 4 季	30	3,311	4	520	93	57	27	1,450	54
	113 年第 4 季	29	2,920	10	528	86	72	32	1,722	53
	112 年第 4 季	26	3,328	13	458	77	69	29	1,257	43
	111 年第 4 季	31	2,818	6	389	87	45	37	1,462	39
	110 年第 4 季	37	6,669	16	780	97	86	31	1,181	38
台中市	114 年第 4 季	29	2,515	5	502	86	79	32	1,952	61
	113 年第 4 季	47	4,518	10	1,180	87	81	38	2,624	63
	112 年第 4 季	41	6,023	13	1,124	80	83	36	1,769	48
	111 年第 4 季	40	6,583	8	1,089	90	88	36	1,642	45
	110 年第 4 季	27	3,570	18	645	93	100	42	1,899	42
台南市	114 年第 4 季	21	1,357	8	194	62	19	32	1,306	40
	113 年第 4 季	48	2,386	19	334	58	35	30	1,216	40
	112 年第 4 季	30	811	23	97	53	30	30	982	33
	111 年第 4 季	33	3,284	16	504	70	55	32	1,449	43
	110 年第 4 季	42	1,720	16	190	52	36	30	886	29
高雄市	114 年第 4 季	15	1,876	5	267	93	27	35	1,414	40
	113 年第 4 季	26	3,751	14	599	77	19	34	1,567	46
	112 年第 4 季	23	3,752	22	555	70	30	37	1,458	40
	111 年第 4 季	29	4,066	6	562	83	10	36	1,359	37
	110 年第 4 季	23	2,283	19	303	61	26	35	1,279	36

資料來源：國泰房地產指數；2025/12/31

全國價量變動狀況

全國	114年			
	Q1	Q2	Q3	Q4
可能成交價格(萬/坪)	57.91	57.77	57.62	58.08
議價空間(%)	6.26	6.77	6.76	6.77
開價價格(萬/坪)	61.78	61.96	61.79	62.30
推案金額(億元)	3,233	3,584	2,970	3,839
30天銷售率(%)	9.40	6.37	4.99	6.38
30天成交量指數	--	--	--	--
價量趨勢	價漲量縮	價穩量縮	價穩量縮	價穩量縮

資料來源：國泰建設股份有限公司與政治大學台灣房地產研究中心

②合成樹脂產業

合成樹脂是石化工業之一環，對於台灣經濟成長一直有卓越的貢獻，為重要的基本工業之一，因其影響的範圍極廣，世界各國莫不投入大量資金和人力，以促使其發展成為國家的主要產業。

我國合成樹脂主要供接著劑、塗料顏料、塑膠加工、FRP 及合成皮等下游產業使用，而我國素有塑膠王國的美譽，塑膠工業帶動國內合成樹脂工業的蓬勃發展。此外，合成樹脂原料來自上游石化工業，而我國石化工業體系完整，再加上台塑六輕完工量產後，使得上游石化原料來源更加穩定。

由於合成樹脂的產品用途廣泛用於民生及工業等各種產品上，使用行業眾多，舉凡電子、電機、建築、汽車、紡織、染整、塑膠、橡膠、製鞋、傢俱、膠帶、油漆、皮革、油墨...等，均為其下游工業，故不易受單一行業景氣變化之影響。下表為最近五年度我國合成樹脂之產銷量值統計表，從表中可看出，合成樹脂之產銷量雖會受金融風暴影響而有所波動，但仍維持一定生產量。

合成樹脂產銷量趨勢統計

年度	生產				銷售			
	量	成長率	生產值	值成長率	量	成長率	銷售值	值成長率
	(公噸)	(%)	(百萬元)	(%)	(公噸)	(%)	(百萬元)	(%)
2021	2,757,257	6.41	198,424	51.01	2,472,242	3.27	175,025	46.12
2022	2,432,387	(11.78)	169,757	(14.45)	2,244,879	(9.20)	153,879	(12.08)
2023	2,162,381	(11.10)	121,931	(28.17)	1,958,023	(12.78)	109,742	(28.68)
2024	1,532,960	(29.11)	93,975	(22.93)	1,442,091	(26.35)	87,695	(20.09)
2025	1,297,474	(15.36)	79,635	(15.25)	1,210,069	(16.08)	73,073	(16.67)

資料來源：經濟部統計處

註：1.上表合成樹脂包含ABS 樹脂、不飽和樹脂、環氧樹脂、PU 樹脂、其他樹脂。

2.同期成長率係以去年為基期，換算為同期計算。

(2)總體經濟與產業發展趨勢及商品競爭情形：

①不動產投資開發及興建

2025 年全球經濟低迷，且因美國貨幣寬鬆政策導致全球通貨膨脹日益嚴重，加上俄烏戰爭持續進行，全世界經濟環境動蕩不安；國內經濟除受全球景氣影響外，政府延續並加強打房政策，2025 年下半年，央行新一波抑制房市交易效果開始發酵，2025 年房地產觀放望氣息濃厚，成交量明顯下跌。綜合本年房市，成交價起伏不定，而成交量普遍減少；整體而言，房市表現將逐漸降溫。

2025 年延續 2024 年全球不穩定之政經形勢，雖各國日常生活已回復疫情前狀態，各式消費也逐漸回升，但國際情勢非但沒有緩解卻又不斷爆發新衝突，全球原物料持續上漲，致經濟復甦緩慢：國內政府延續加強打房政策，限縮不動產融資，致 2025 年房地產觀放望氣息濃厚，成交量明顯下跌，2024 美國大選結束後，美國關稅政策，引發全世界經濟不確定性，加上中東戰爭致能源短缺，致國內房產雪上加霜，估未來 2026 年將較 2025 年不利因素不易化解，不容太過樂觀。

②合成樹脂產業

本公司立足於 PU 樹脂多年，具有豐富且專業之 PU 樹脂製造與服務經驗，與下游客戶形成了共榮共存之互賴關係，在石化原料價格不斷的波動下，環保法規日趨嚴格下，對於外部競爭環境、法規環境及總體經營環境與市場脈動等變化情形雖具有挑戰性，但相信都能透過與客戶互動或各種管道偵測到最新情勢與取得最新資訊，並作出適當的因應對策而予以克服之

(3)未來市場供需狀況

①不動產投資開發及興建

A.供給狀況

建造執照核發數量係房屋建築活動的領先指標，其變動狀況足以反映國內營建業未來景氣發展趨勢及房屋供給狀況。

最近五年度台灣地區核發建照執造表

單位：件；千平方公尺

年度	核發建造執照	
	件數	面積
110 年	26,089	43,426
111 年	23,257	45,827
112 年	17,627	35,617
113 年	19,523	39,943
114 年	17,919	32,975

資料來源：內政部營建署

(一)核發件數：近 5 年各年核發建築物使用執照數於 110 年達高點後向下減少。本期因地產市場環境低迷影響，核發建築物使用執照計 17,919 件，較 113 年同期增加 8.21%。

(二)面積數：總樓地板面積較較 114 年同期減少 10.42%。

113年度與**114**年度各季推案狀況

年度 項目	113 年度					114 年度				
	第一季	第二季	第三季	第四季	合計	第一季	第二季	第三季	第四季	合計
個案數(件)	169	264	245	246	**924**	177	207	176	187	**747**
總可銷戶數(戶)	14,917	27,645	25,068	21,996	**89,626**	15,654	18,758	13,871	17,212	**65,495**
總可銷金額 (新臺幣億元)	2,739	5,575	5,682	4,698	**18,694**	3,233	3,584	2,920	3,839	**13,576**

資料來源：113年度及112年度國泰房地產指數新聞稿(國泰建設公司/政治大學臺灣房地產研究中心)

全年回顧來看，2025 年因政府為抑制房市採高利率加信用管制政策實施，致整體房市價量齊縮，致房市持續衰退，在開發相關成本持續上漲下，建商的讓利幅度受限，影響整體成交表現，故預估2026年持續低迷，且人應趨於保守。

B.需求狀況

一般購屋需求類型可概分自用型及投資型兩類。其中自用購屋需求係因人口增加，換屋移居或新購房屋所產生之購屋需求，受總人口數、總家庭戶數影響。投資型購屋需求可細分為二類，第一種係將房地產視為投資工具，遇有獲利空間時進場購屋做為中場期投資標的，享受租金或增值收入；第二種投機型需求發生於房地產景氣活絡時期短期持有，受國民所得及市場利率影響。

台灣最近五年度戶數及人口數

年	戶數	人口數
110	9,006,580	23,375,314
111	9,089,450	23,264,640
112	9,240,823	23,420,442
113	9,487,480	23,400,200
114	9,851,532	23,299,132

資料來源：內政部戶政司；

行政院主計總處發布最新預測指出，主計總處修正2025年經濟成長率為5.43%，在全球國內生產毛額（GDP）前30大國家中，台灣經濟規模排名第22名。

重要經濟指標表

年度	實質 GDP (新台幣百萬元)	經濟成長率 Yoy (%)	平均每人 GDP 新台幣元	 美元	平均每人 GNP 新台幣元	 美元
109 年	19,774,477	3.11	838,541	28,383	722,873	24,471

110 年	21,738,982	6.53	926,314	33,059	801,377	28,600
111 年	22,706,489	4.69	972,550	32,625	1,002,341	33,624
112 年	23,327,639	3.84	1,007,936	32,327	1,037,999	33,299
113 年	25,549,820	4.59	1,091,374	33,983	1,130,042	35,188
113 年	28,553,222	5.43	1,205,815	38,748	1,240,221	39,845

資料來源：行政院主計總處中華民國統計資訊網；

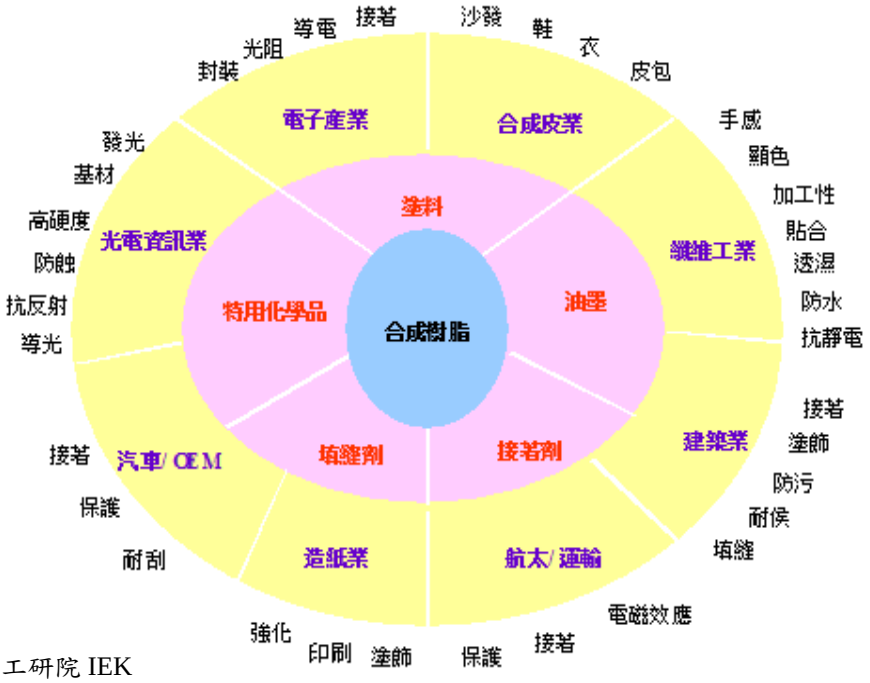
註：yoy(year on year)為對上年直接比較

②合成樹脂產業

合成樹脂是由人工合成的一類高分子聚合物，其最重要的應用是製造塑料，為便於加工和改善性能，常添加助劑，有時也直接用於加工成形。合成樹脂也是製造合成纖維、塗料、膠粘劑、絕緣材料等的基礎原料。

合成樹脂產業之原料為為石化產業的下游，而其下游應用相當多，如下圖所示，可概分為塗料、油墨、接著劑、填縫劑與特用化學品等五大用途，並由於其經過配方調整後呈現許多的物性與功能，故能被廣泛利用在電子、合成皮、纖維、建築、航太運輸、造紙、汽車、光電資訊等產業，其發展之良窳，對於一國總體經濟的發展有深遠影響。

合成樹脂產業及應用圖



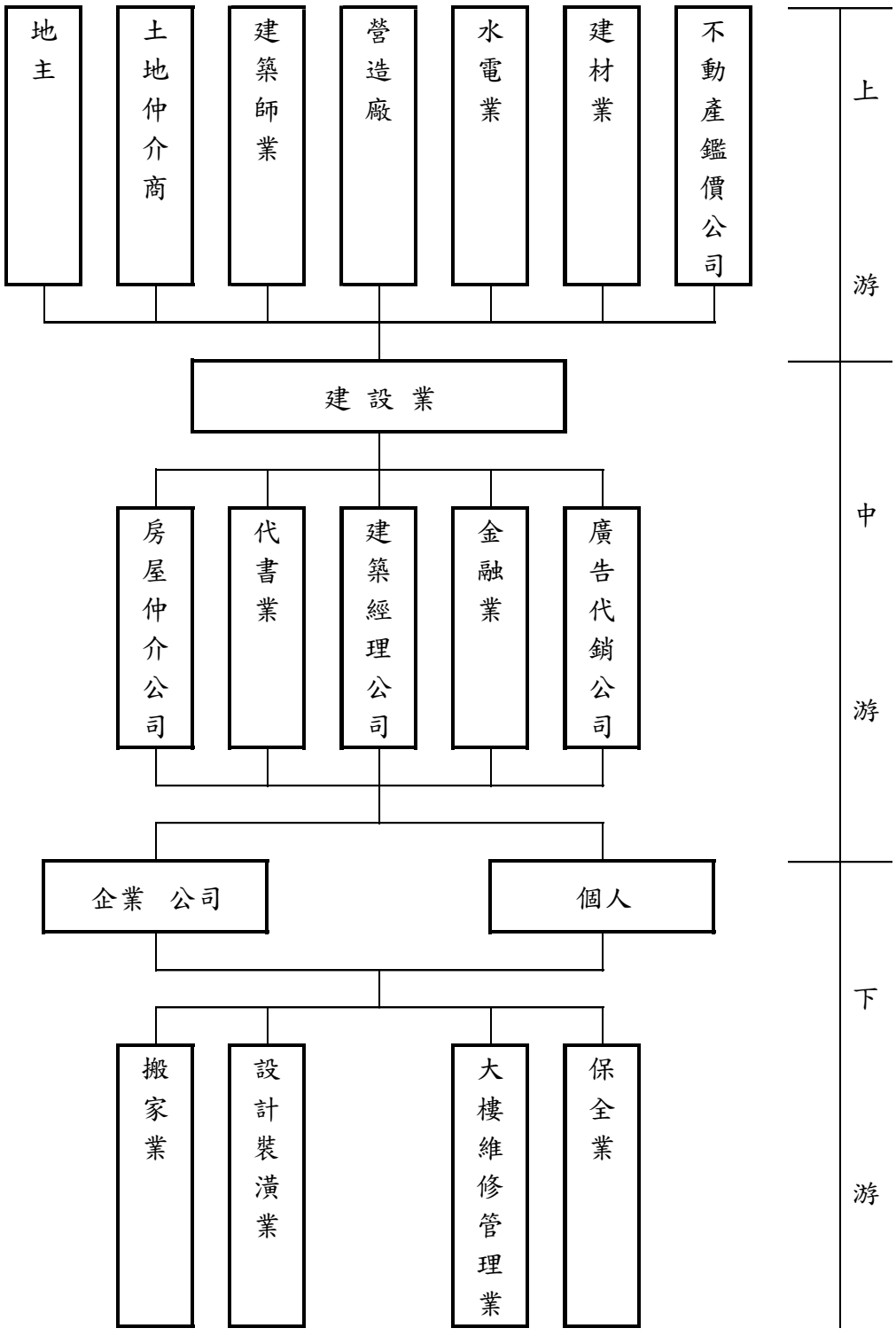
資料來源：工研院 IEK

(3)產業上、中、下游之關聯性

①不動產投資開發及興建

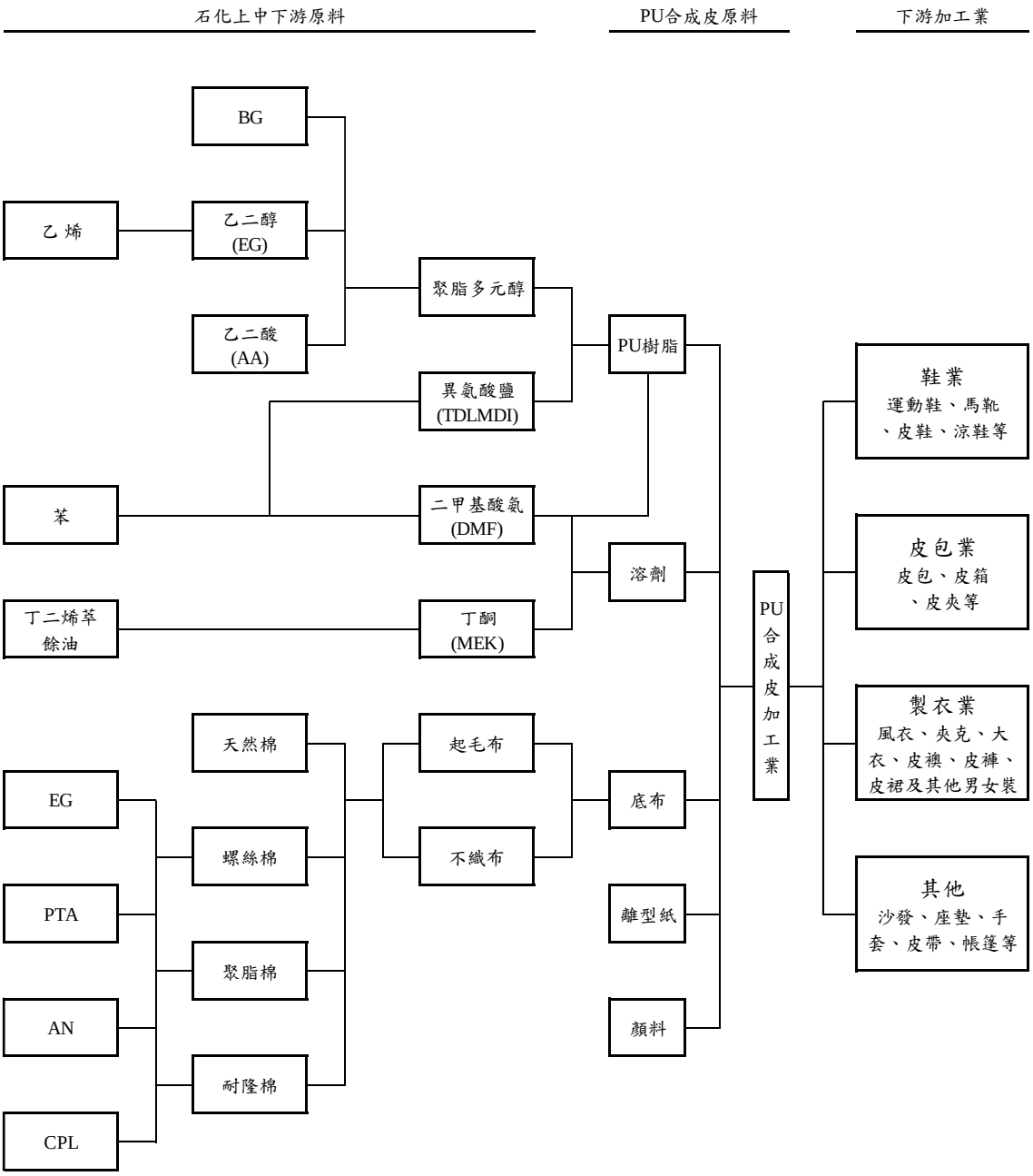
不動產投資開發及興建產銷過程中與重多行業攸關，舉凡營造、建材、水電、廣告、金融、代書、裝潢及大樓管理維修等都有關連性。建設業扮演

協調整合之地位，與其上下游相輔相成、相互依存。



②合成樹脂產業

合成樹脂類產品係屬塑膠原料製造工業，其上游為石油煉製、天然氣處理及原料化學品工業。其上、中、下游關聯圖如下：



3.技術及研發概況

(1)所營業務之技術層次

本公司於 100 年購入奈米研磨機，由業界一般 200~300 奈米製程提昇至 20 奈米，使有機物不吸光、透光率高，可取代原使用部分玻璃物質產品或加強壓克力透光度。在樹脂方面擁有合成、配方調配、分析及檢測的核心技術，若屬代工者乃由客戶提供產品問題再經由研發人員加以改良，以提升品質屬於配合開發，而非代工產品者則參考國外觀念後由本公司自行研發。本公司研發採取具利基性產品策略，以增加利潤、競爭力及客戶對本公司之依賴性，例如在樹脂產品上本公司防水透濕織物用之 PU 樹脂可滿足下游加工廠商。本公司研發方向除了配合下游廠商之需求開發外，另則著眼於高功能性需求開發技術。目前已獲得發明專利為：高分子複合材料及其合成方法及申請專利中的為有機-無機複合材料及其合成方法。

(2)產品研究發展概況

本公司及子公司研發方向除了配合下游廠商之需求開發外，另則著眼於高功能性需求開發技術。目前已獲得發明專利為：高分子複合材料及其合成方法及申請專利中的為有機-無機複合材料及其合成方法；另本公司建設業只委建並銷售房屋故無研究技術之需求。

(3)研究發展人員與其學經歷

學 歷	人 數	所佔比例%
研究所（含以上）	40	8.61%
大專	294	63.52%
高中（職）以下	129	27.87%
合計	463	100.00%

(4)最近五年度每年投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

年 度	研發費用	營業收入淨額	佔營業收入淨額之比例(%)
109 年	17,693	1,236,441	1.43
110 年	17,553	1,035,758	1.69
111 年	15,428	2,331,605	0.66
112 年	19,392	845,937	2.29
113 年	21,025	1491,234	1.41
114 年	50,439	4,404,254	1.15

(5)最近五年度開發成功之技術或產品

時間	研究發展成果	說明
109 年度	1.不黃變面料&底料，耐曲折 2.籃球皮澀感處理劑	配合當季流行,開發符合客戶需求之產品
110 年度	1.不黃變透濕膜樹酯開發 2.帳蓬用 PC 面底料 3.水性耐磨樹酯 4.開發千鳥纹及亞麻牛仔紋沙發皮 5.開發傢俱用 PMMA 產品	配合當季流行,開發符合客戶需求之產品
111 年度	1.親水水性處理劑 2.耐曲耐磨汽車用面料	配合當季流行,開發符合客戶需求之產品
112 年度	1.生質濕式樹酯 2.水性澀感處理劑	配合當季流行,開發符合客戶需求之產品
113 年度	1.亮面/霧面防污樹脂 2.生質軟質 BASE	配合當季流行,開發符合客戶需求之產品

114 年度	1. 透濕接著劑 2. 全聚醚水性PU 3. PP 膜複合PU 膜 4. PP 膜複合材 5. PC 單膜應用裝潢材	配合當季流行,開發符合客戶需求之產品

4.長、短期業務發展計劃

①不動產投資與開發

A.建築品牌制度的落實

在國人生活水準提高下，購屋者對建物外觀設計、內部格局、建材設備及公共設施等居住環境之品質要求逐漸升高，且近年來更因天然災害，促使消費者對於住家之安全更為重視，故建築業者為滿足消費者之需求，在產品規劃上，特別重視安全、舒適性、便利性及售後服務，建立消費者心中的品牌意識。而內政部營建署為提供購屋者選擇優良建築業者，作為購屋之參考依據，乃積極擬定並推動「建築投資業者識別標誌」及「績優建築投資業評選獎勵辦法」; 因此，未來建築業者對建築品質之自我要求及品牌之建立愈趨重視，而品質特性及信譽形象則是公司永續經營的基礎。

B.環保意識日漸提升

目前綠建築設計之政策，已訂定包括綠化、基地保水、水資源、日常節能、二氧化碳減量、污水處理、垃圾改善、生物多樣性及室內環境指標等九大評估指標。為落實這項政策，行政院於 92 年 5 月 7 日函令北高兩市及各縣市政府，自 92 年 7 月 1 日開始，總造價達 50,000 仟元的新建公有建築物，應先取得候選綠建築證書，始得申請建照執照，在政府機構推廣下，建物取得綠建築證書在未來勢必成為趨勢。

C.產品趨向多元化

個案開發之成功關鍵取決於土地開發及產品定位。房地產業競爭日益激烈，欲在該產業上能有出色表現，則必須仰賴產品與所在市場之競爭者有效區隔及適當定位。近年來，如低總價別墅、休閒住宅、小豪宅、臨捷運站之商、住合併之住宅銷售即獨領風騷，隨著人口年齡結構之變遷，老人(銀髮族)住宅應運而生，Internet 網路家族、網際網路系統社區及綜合式社區都逐漸被建築業者採用，如未來在產品定位與差異化設計將扮演重要角色。

D.土地開發方式多元化

因不動產交易相關法令漸趨周全，以及土地取得日益困難，異於昔日房屋建築業常以買斷土地或與地主合建等方式開發個案，未來土地開發可

朝多元化方向進行，如地上權設定、土地信託、委建、聯合開發、參與都市更新計劃、不動產證券化、國宅獎助興建計劃及配合政府農地釋出政策取得所需儲備土地等方式籌劃進行。

E.社區規劃朝生活機能完整性發展

未來新建之社區應著重於生活機能之完整性，如社區內應設有托兒所、運動場、圖書館、休閒及娛樂等公共設施，以充分符合現代人對基本生活環境之需求。

F.開發規模與價格趨向兩極化

由於新市鎮、工商綜合區及重劃區的開發及各項交通建設，如高速鐵路、高速公路、西部快速道路等陸續施工，郊區與市區聯絡將更加便利，相對都市高房價，追求舒適、安靜居住品質需求者將會選擇郊區。因此，位於交通要道之郊區將可開發大規模之自給自足功能社區，乃屬量販經營方式。此外，市區土地成本較高，所以多採小規模之開發策略，可以規劃高價位之高品質住宅，乃屬精品經營趨勢。

G.都市更新加速化

在市區土地供給趨飽和情況下，都市更新變成建商在市區中取得大面積土地的唯一方式，更與老屋「拉皮」一同被視為是未來建築業界及不動產投資客最大之金礦，特別是政府提出原地、原建蔽、原容積之「三原」獎勵措施後，房地產市場更是出現一股「考古」風，好地段裡的老房子愈來愈吃香，不少老房子的屋主更是待價而沽，且在商機無限的情勢下，這類都市更新的步伐也會更加速化的情形。

H.重視交易糾紛之防止

為免除交易過程之糾紛，隨著承購戶專業知識與消費者保護意識的抬頭，內政部已頒佈不動產買賣定型化契約範本，明訂預售屋買賣或土地開發之權利及義務，同時需符合消費者保護法及公平交易法。此外，施工管理的加強、工程品質的保障、完工進度的掌握及交屋策略的運用，也是防制交易糾紛之必要措施。

②合成樹脂產業

(1)短期業務發展計畫：

A.加強研究開發，拓展 PU 專業領域系列之產品，避免單一產品之景氣衰退或價格競爭，影響業績及利潤。

B.密切掌握市場需求，落實 ISO 品質系統，達成客戶滿意之品質目標。

C.調整採購策略，降低庫存，提高大眾化產品之競爭力。

D.強化管理，落實內部控管制度。

E.觸媒聚合架橋劑技術產品的發展，導入越南市場，應用於木雕、傢俱及3C 產品外觀塗料上面。

F.PUR 除了汽車車體外部配件、電纜護套環保材外，亦為新一代木工、書籍、手機、家電產品環保材之先驅應用材料。

G.高透溼微多孔機能樹脂及薄膜接著和阻氣隔絕層塗佈技術，可應用於高階..0 防寒衣著、潛水衣、高階戶外休閒衣等。

H.EVA 相關產品開發可提高接著及高阻絕性和導熱塗層材料，封裝研磨材硬化樹脂系統之複合材料之技術，廣泛應用於半導體封裝產業器、工業用零部件及各種工業用複合材。

(2)長期業務發展計畫：

A.配合主導性產品計畫，朝環保型 PU 市場轉移，以符合環保之潮流。

B.尋求國內同業之企業合併，提高技術水平，降低生產成本，形成 PU 專業大廠，提高國際競爭力。

C.配合國際知名原料供應大廠成立策略聯盟，引進新技術，開拓國際市場。

D.運用既有多元醇設備生產投入多元化的 TPU（熱可塑性聚氨酯）材料、PUR(濕氣硬化膠)開發，讓原有的生產設備更能配合新產品的開發應用。

E.投入創新可撓之 Hard Coat 材料、塗佈及固化技術，以及薄型圓偏光片之技術授權，積極佈建可撓性顯示器之關鍵材料。

(二)市場及產銷概況

1.市場分析

(1)主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

項目＼年度		113 年度		114 年度	
		銷售金額	%	銷售金額	%
內銷		1,413,233	94.77	3,975,110	90.25
外銷	亞洲	49,225	3.30	268,141	6.09
	其他	28,776	1.93	161,003	3.66
合計		1,491,234	100.00	4,404,254	100.00

(2)市場佔有率

①不動產開發及興建

房地收益其損益認列係於完工交屋後認定，本公司 111 年度建案梅菲爾65 戶已完工交屋。惟本公司持續積極土地開發，並推出新的建案，如：帝璟、及九份子湖映白等建案，以提升其市場佔有率。

②PU 合成樹脂及合成皮

依據經濟部統計處資料顯示 114 年度合成樹脂總銷值為 645.86 億元及合成皮總銷值為 65.8 億元，而本公司 114 年度之合成樹脂營業收入金額約為

3.85 億元及合成皮營業收入金額約為 2.28 億元，依此推估本公司合成樹脂之市場佔有率約 0.82%及合成皮之市場佔有率約 4.06%。

(3)市場未來之供需狀況及成長性

①不動產開發及興建：

114 年房地產市場方面，由於房價上修已達一定程度，交易量能持續增溫，國內房市呈現過熱狀態，政府持續數年打壓房價政策不見綜效，故於 111 年下半年起，修正平均地權條例出爐，迅速澆息房市燄氣，展望 112 年，國內房市的可能變動可分為下列幾個部分來說明：

一、經濟、政策、利率走勢不利房市

由於兩岸關係持續低迷、全球通貨膨脹威脅及升息壓力，經濟恐難有明顯起色，加上政府持續管控，致資金融通管道不暢及調高利率，讓房地產市場本身面臨不利的結構性因素。

二、建商營建成本難降，價穩量縮

近幾年建地、建材及人工逐年攀升，讓營建成本一直堆高，面對政府打房，交易市場急於萎縮，建商目前只能惜售，等待時機反轉。

三、房地產業退場成趨勢

承上二項說明，房地產業面對內外夾擊，口袋夠深才是生存之道，114 年對多數建商及關連產業將是嚴格考驗，無法承受者，終將淘汰出場。

四、都更案成避風港

都市更新(含危老建案)因不適用政府房地管控政策且有優惠獎勵，目前各大建商已加速佈局，其對房地產市場的盤整有正面助益，尤其是市中心土地難尋，若能加速都更就能有效解決此問題，同時增加房屋供給，自然能加速價格的下降，相對業者延續營運有正面性的助益。

②PU 合成樹脂及合成皮

114 年因全球通貨膨脹問題，影響下游各項產品的需求，114 年營運不見起色，115 年業績恐怕不樂觀，且美國川普再度當選美國總統，全球貿易戰再度點火，全球經濟可能再探底。

(4)競爭利基

①不動產開發及興建：

A.具前瞻性的優越土地開發能力。

B.掌握市場需求、嚴謹的設計規劃產品。

C.保障工程品質、進度與成本精確掌控。

D.專業的經營團隊、提供完善的客戶服務。

E.堅固的品牌形象與對市場掌握度高。

②PU 合成樹脂

A.專業的經營團隊

本公司主要經營階層均為國內PU樹脂專業人員，在各方面均擁有豐富實務經驗，憑藉其準確之市場判斷，暢通之行銷通路及優良之研發技術及穩定之產品品質，使本公司能在業界佔有一席之地。

B.優秀的研發團隊

在研發方面，本公司投注大量人、物力，吸收優秀人才，並以專業之經營階層領導，不斷開發，積極投入各種功能性產品及環保型樹脂之研究，以及早進入市場取得領先地位。在流行時尚產品方面，本公司除針對流行趨勢，加速研究產品配方外，並不斷加強高物性基材之基礎研究，以確立長期持續之競爭力。

C.與上、下游廠商進行合作開發新產品

本公司為維持市場穩定度，除與下游客戶共同合作，開發新產品外，並結合上游原料供應商，採用新原料以開發新產品，且結合銷售管道，以吸引下游廠商採用新原料開發之產品。此舉不但可形成市場區隔，且可避免採用傳統原料所可能產生斷料及價格波動風險，達成價格穩定功能。

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①不動產開發及興建

A.<u>有利因素</u>

a.優越的土地開發能力

本公司透過不動產開發事業群資產管理部對於各地區優質地段能充分掌握土地來源，透過直接購入土地、合建分屋及合建分售等方式，有效創造其附加價值，並積極分析都市發展的趨勢，配合營運狀況推出符合市場需求之建案。

b.掌握市場需求，嚴謹的設計規劃產品

本公司不僅對優質地段土地及建案行情能充分掌握，且熟悉該地區消費者特性，規劃設計出符合購屋者需求之產品，故目前推案銷售率佳。除此之外，本公司推案均提供豪宅設計，與市場一般產品有所區隔，希望創造出不僅尊榮、安全之空間，更有渡假的感覺，讓購屋者能喜歡回家，讓回家變成一種期待之優質建案協同設計客製化商品，迅速滿足客戶特殊規格之需求。

c.保障工程品質、進度與成本精確掌控

本公司於推案前均經過審慎之規劃，事前做好資金預估，並與銀行

保持往來信用外，為能掌握工程品質，大部份之工程主要發包與政府合格立案且信譽良好之營造公司，嚴格控管施工之進度、產品品質及營建成本，因此在交期及品質均能符合客戶之要求，創造穩定之獲利。

B.不利因素及其因應措施

a.房價持續高漲，政府施行各項抑制房價措施，造成購屋大眾與投資者銀行融資管道受到限制。

因應策略

i.在土地開發區位上的選擇以找尋明星道路區段、知名度高、交通便利、生活條件充裕之地段推案，以區隔市場。

ii.深耕頂級客層，吸引資本成熟型客戶，主攻金字塔頂端族群。

iii.不盲目開發個案，以質的成長代替量的增加，每一個案均以歸零的作法重新規劃設計，提升個案的精神、價值。以良好的規劃管理強化財務結構，持續穩健經營。

b.精華土地取得不易且建築相關成本持續上揚。

因應策略

為因應未來各種成本之持續上揚，本公司除加強土地開發及產品規劃以增進產品之附加價值外，並加強內部管理及縮短施工期間等方式，降低成本上揚之衝擊。

c.預期未來利率走升，銀行風險意識升高，隨著房價高漲，房貸貸款成數越趨於嚴謹。

因應策略

由於本公司債信良好，故調高利率之動作對本公司資金面之影響不大。而對於購屋面而言，雖然預期央行未來將提升利率，惟市場上資金供給依然寬鬆，利率水準仍處低檔，故對購屋面暫不致造成太大的影響。

②PU 合成樹脂及合成皮

A.有利因素

a.本公司有計劃擴充機器自動化設備，以提高產能及產品品質，並保持在市場激動性競爭之優勢地位。

b.研究開發能力，品質穩定深獲客戶肯定，透過新產品之開發提高獲利空間。

c.朝向產品多元化發展，創造市場區隔，以保持競爭之優勢。

d.研究開發環保材質，開拓環保市場。

e.開拓海外市場之能力：除維持國內主要客戶之銷貨外，對於潛在客戶之

開發及海外市場之積極開拓，憑藉與國際大廠策略聯盟，引進新技術，不斷提升國際市場曝光率，建立與海外廠商之合作契機，開拓外銷市場。

B.不利因素及其因應措施

a.基於產業特性，小廠林立，以低價搶佔市場。

因應策略

繼續維持與下游客戶之良好合作關係，以較優勢之產品組合鞏固行銷通路及快速反應流行趨勢，領先市場推出時尚產品用樹脂，以建立競爭優勢。

b.原料成本結構受原油價格波動及全球景氣影響。

PU 合成樹脂主要原料為石化中游原料，故受國際石化景氣及供需關係影響。

因應策略

i.提升產品品質穩定性，加強高附加價值產品開發，以與市場區隔。

ii.在銷售上必須隨時掌握原料價格變化，調整銷售策略。

iii.致力於降低對單一原物料供應商之依賴，使各項原料均能建立二家以上之供應商，以增加原料議價空間並穩定進貨來源。

iiii.積極尋找替代性原料以降低價格波動風險，並與上、下游廠商合作以替代性原料生產，降低生產成本，以維持市場競爭力。

c.下游廠商陸續將不具競爭力之乾式合成皮生產線外移，影響 PU 合成樹脂之需求。

因應策略

i.調整銷貨產品結構，加強溼式合成皮用樹脂之產銷。

ii.朝高附加價值產品如超細纖維、不織布用樹脂發展、以降低價格競爭。

iii.於大陸或越南設廠，以便就近提供廠商需求。

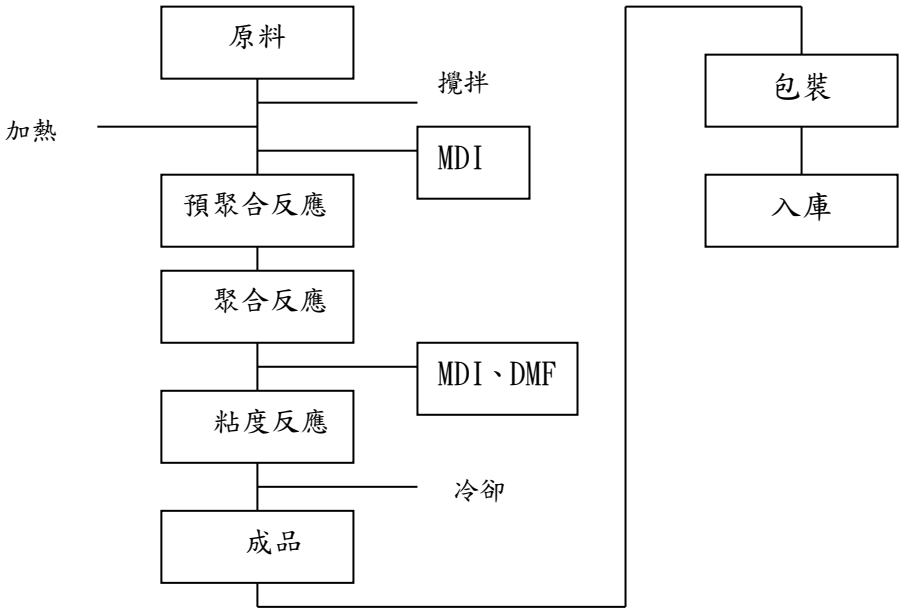
2.主要產品之重要用途及產製過程

(1)PU合成皮樹脂化工原料

① 主要產品用途

主要產品	產品用途
PU 合成樹脂	製造鞋類、皮包、成衣用 PU 合成皮及人工皮革
PU 接著劑	PU 合成皮、PVC 乳膠皮及椰皮接著、尼龍定型及各種纖維之接著
尼龍樹脂	製造雨衣、皮箱、帳蓬等防水尼龍布
聚酯多元醇	TPU 原料

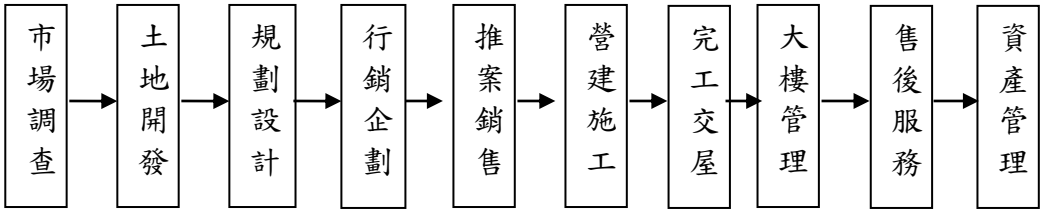
② 產製過程



(2)建設業

① 主要產品用途：住宅及大樓。

② 產製過程：



3.主要原料之供應狀況

(1)PU合成皮樹脂化工原料：

類 別	原　　料	供　應　狀　況
溶劑類	DMF/二甲基甲醯氨	由國內外穩定提供，且配合國內下游廠商購買回收品以降低成本。
	MEK/丁酮	全部國內採購，供應穩定。
	TOL/甲苯	全部國內採購，供應穩定。
酯類	PolyEster／聚酯多元醇	自行生產。
	PTMG／聚醚多元醇、PPG	國內外供應，供應穩定。
二醇類	1.4BG／1.4 丁二醇	國內目前尚無生產，國外可充足供應貨源。
	EG／乙二醇	全部國內採購，供應穩定。
異 氰 酸	MDI／二異氰酸二苯甲烷	全部國外進口，主要貨源來自日本。

鹽　類	TDI／二異氰酸甲苯	全部國外進口，國外可充足供應。

(2)建設業：

① 土地：積極開發尋求台南市適當地區或其他都會區規劃興建，並視實際需要與地主以合建方式合作、同業合作策略聯盟或參與都市更新開發，在供給方面將不虞匱乏。

② 營建工程：本公司訂有嚴謹的工程發包辦法與施工規範，因此由發包至驗收工程為止，均能有效掌握工程之的進度與品質，在供給上並無短缺或聯合壟斷之可能。

③營建材料：本公司為節省成本和工期配合等考量，材料之採購原皆自行比價採購之方式；為使整體發包作業更零活運用與掌控，已循序漸進改採包工包料或聯合方式發包，因此工程材料來源供應穩定。

4. 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：

(1)最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進貨金額與比例：

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

	113 年				114 年				115 度截至 3 月 31 日止			
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	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	王冠百貨	1,415,388-	50.20-	無	--	--	--	無	--	--	--	無
2	--	--	--	無	--	--	--	無	--	--	--	無
3	其他	1,404,213	49.80	無	其他	2,367,126	100.00	無	其他	--	--	無
	進貨淨額	2,819,601	100.00		進貨淨額	2,367,126	100.00		進貨淨額	--	--	

(2)最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例：

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

	113 年				114 年				115 年度截至 3 月 31 日止			
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	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	--	--	--	無	--	--	--	無	--	--	--	無
2	--	--	--	無	--	--	--	無	--	--	--	無
3	--	--	--	無	--	--	--	無	--	--	--	無
	其他	1,491,234	100.00		其他	4,404,254	100.00		其他	--	--	
	銷貨淨額	1,491,234	100.00		銷貨淨額	4,404,254	100.00		銷貨淨額	--	--	

(三)從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、年齡及學歷分佈比率：

年　　度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員工人數	直接人工	310	477	568
	間接人工	423	731	1,018
	合　　計	733	1,208	1,586
平均年歲		38.44	37.93	39.04
平均服務年資		4.89	5.48	7.01
學歷分佈比率	博　　士	3.07%	2.37%	1.74%
	碩　　士	18.93%	18.11%	17.62%
	大　　專	42.25%	50.94%	43.02%
	高中以下	35.75%	28.58%	37.62%

(四)環保支出資訊

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

(1)本公司環保許可證明：

證照名稱	許可證號	核准期間
固定污染源操作許可證	南市府環空操證字第 D0196-00 號	自 109 年 02 月 20 起 至 114 年 02 月 19 日止
固定污染源操作許可證	南市府環操證字第 D0511-00 號	自 109 年 11 月 10 起 至 113 年 09 月 02 日止
毒性化學物質製造許可證	臺南市毒許字第 000010 號	自 109 年 06 月 10 起 至 111 年 01 月 09 日止
毒性化學物質登記文件	臺南市毒登字第 000044 號	自 109 年 06 月 10 起 至 114 年 04 月 14 日止
毒性化學物質登記文件	臺南市毒登字第 000044 號	自 109 年 06 月 10 起 至 114 年 04 月 14 日止
第四類毒性化學物質登記文件	臺南市毒核字第 000283 號	自 109 年 06 月 03 起 至 114 年 07 月 20 日止
毒性化學物質輸入許可證	臺南市毒許字第 000045 號	自 109 年 06 月 10 起 至 114 年 04 月 05 日止

本公司已依規定取得固定污染源操作許可證及毒物化學物質製造許可證。

(2)本公司專責人員：

姓名	許可證內容	許可證字號
劉昱廷	甲級空氣污染防制專責人員	(89)環署訓證字第 FA140297 號
王聖雄	乙級鍋爐操作人員	中災防訓證字第 9120114 號
邱勝東	乙級鍋爐操作人員	中乙鍋證書編號 00606

張倍縫	乙級鍋爐操作人員	中容乙鍋證書編號 01504
蘇英華	乙級鍋爐操作人員	中容乙鍋證書編號 05820
陳文雄	甲級鍋爐操作人員	南市勞福字第 1020926999 號
邱勝東	甲級毒性化學物質專業技術管理人員	(91)環署訓證字第 JA100072 號
莊宗仁	甲級毒性化學物質專業技術管理人員	(104)環署訓證字第 JA100072 號

(3)繳納污染防治費用：本公司 111 年度繳交空氣污染防治費共 5,324 元。

2.列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

110 年 12 月 31 日/單位：元

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額	用途及預計可能產生效益
DMF 偵測器系統	1 式	91.03.27	104,762	14,812	防制毒化物(DMF)大量洩漏偵測器
VOC 冷凝回收系統工程	1 式	95.12.28	2,332,000	64,778	防治空氣污染
液位感測器	1 顆				防制毒化物洩漏偵測
油水分離設施	5 組				防止公共危險物品洩漏直接流入排水溝
空氣污染物防制設備	2 套				粒狀污染物防制設備
公共危險物品儲存場所的排氣設備	2 套				防止公共危險物品洩漏時發生爆炸

3.說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有汙染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。

4. 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）及處分之總額，並說明未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實）：無因污染環境所受損失。

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

6.本公司所生產之產品，不受歐盟有害物質限用指標(RoHS)影響。

(五)勞資關係

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

(1)員工福利措施：

①每年勞動節、端午節、中秋節，發放禮金或禮券，員工生日致贈禮券。

②完善的保險制度有勞保、健保及員工/眷屬團保及員工商業意外醫療險。

③員工結婚及喪葬補助及國內外旅遊補助

④實施週休二日，給予員工充分休閒時間。
⑤依勞基法及兩性平等法給予年假、陪產假等假期。
⑥每季舉辦慶生會及每年年終舉辦員工年終聯誼會。
⑦完善的員工分紅、績效獎金制度及員工購屋優惠。

(2)員工進修及訓練：
①依人員工作性質，訂定人員訓練時數標準。
②依勞工安全及衛生、消防法等相關法令，定期實施危害通識、急救訓練及消防安全演練等課程。
③個別功能別之派外受訓費用全額由公司支付。

(3)退休制度與其實施情形：
本公司員工退休之相關規定，皆依其相關法令規定實施。
本公司以個人退休金專戶為主，年金保險制為輔。
適用勞工退休條例退休金制度之員工，本公司按月提繳其工資6%之金額至員工個人之退休金專戶。
有關員工退休金之提繳與請領依勞工退休金條例實施。
112年度無人申請退休。

(4)勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：
①員工行為或倫理守則：本公司依據勞動基準法及相關法令規定訂立「工作規則」以樹立制度，本公司員工管理以「品格第一」為導向，除塑造終身學習成長的工作平台，建立重視員工操守及價值觀之工作環境，更建立工作規則及工作倫理與職業道德規範，要求全體員工遵守團體紀律與企業倫理道德，從而塑造一個公正、公平、可學習與奉獻的工作環境，使員工能安心地貢獻所長。
②與員工溝通：本公司定期與員工代表召開勞資會議，以加強充分溝通之管道，使勞資關係更趨和諧合作且藉由公布公告讓員工了解公司重大政策與發展，表達意見，並建立暢通的員工溝通管道，以確保員工權益。
③工作環境與員工人身安全保護措施：
A.工作環境：落實維持辦公處所的整潔與安全防護措施的有效功能，全天候均設有嚴密門禁監視系統，定期實施勞工安全衛生教育訓練及宣導。
B.施工安全衛生及災害防治：
(a)編列預算：以零災害為目標，適當編列勞安防災之執行預算於各項合約內，使現場具有足夠資源保障每位人員安全及環境清潔。
(b)設計檢討：審慎評估土壤鑽探調查、落實鄰屋及公共設施之鑑定並規劃基地臨街面之人行步道、散步道、行動不便指引設施。街廓外圍主要車行系統、指標系統、車道出入口設置於次要道路，人行動線主要設置於 30 米和緯路，以創造安全、連續的步行環境，避免動線的衝突。
(c)施工法檢討：依據設計調查及鑑定結果，採用支撐開挖工法並依結構技師計算安全範圍內，採用雙順打施工縮短工期，對環境影響之時間降至最低。
(d)不安全行為預防：每日開工會議告知工作可能危害潛在因子並落實勞安教育訓練，要求正確配戴個人防護具並禁止各種危險性動作，以人為本，藉由管理手段，保全人員安全。
(e)不安全環境預防：施工場所之墜落、感電、崩塌、環境整潔等之危害，

編列勞安預算設置各項防護措施，並利用管理環境及人員之手段，以達到無害之環境。

C.生理／心理衛生：配合政府法令政策之宣導，本公司工作場所全面禁煙，並加貼禁煙標語提醒員工勿於工作場所中吸煙，以維護工作環境之品質。亦同時安排定期及不定期員工健檢，以保持員工身心靈健康。

D 保險：依法投保勞保（含職災保險）、健保及團體保險。若員工有傷亡情事之發生時，人事單位將協助處理相關保險事宜。

2、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：無。

(六)資通安全管理

1.敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等：

(1)資訊安全風險管理架構

A.本公司依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」相關規定，設置資安長及設置資安專責單位，以統籌進行資訊安全制度之規劃、監控及執行資訊安全管理作業。

B.本公司由管理部所轄資安專責單位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，預計於112年底前設置資訊安全主管1 名、資訊安全人員1名。

C.本公司稽核處為資訊安全監理之查核單位，如有查核發現缺失，立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。

(2)資訊安全政策

A.防止駭客、各種病毒入侵及破壞。

B.防止機敏資料外洩。

C.維護實體環境安全。

D.加強內部及外部網路攻擊防護。

E.加強教育訓練及防駭意識宣導。

(3)資訊安全具體管理方案

A.本公司電腦主機、各應用伺服器等設備均設置於專用機房。

B.機房內部備有獨立空調，維持電腦設備於適當的溫度環境下運轉。

C.機房主機配置不斷電與穩壓設備，確保臨時停電不會中斷電腦應用系統運作。

D提醒宣導：強制每季更換系統密碼，以維護帳號安全。

E.資安宣導：提供資訊安全實例文件給同仁參考。

(4)投入資通安全管理之資源

A.透過內部完善資訊安全措施協助管理，以降低資訊安全所面臨的各種風險與威脅。

B.定期進行資訊安全宣導，藉以加深同仁資訊保護與資訊安全風險意識。

C.定期辦理內部網路弱點分析及對主機與個人電腦進行全面性資安檢測。

D.定期更新資訊安全防護設備，以確保各項業務能有效運作。

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

(七)重要契約

契約性質	當 事 人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
合建合約	永捷高分子股份有限公司	102 年度～全部工程完竣驗收保固期滿	台南市中西區光成段 56-10 地號，合建分售	無
合建合約	張惠棻	102 年度～全部工程完竣驗收保固期滿	台南市安平區金華段 44.2 地號，合建分售	無
借款合約	臺灣土地銀行	104.03.18 ～ 108.03.18	「湖美帝璟」建築融資新台幣 817,800 仟元，利息按月繳付，本金到期清償	無
不動產買賣	瀚翔建設有限公司	104.12.23～過戶完成日	台南市安平區金華段 45 地號	無
借款合約	土地銀行	107.08.27~112.08.27	[國安段]土地融資新台幣參億捌仟肆佰捌萬元，利息按月繳付，本金到期清償。	無
保證契約	元大銀行	107.10.01~110.10.01	國內第三次可轉換公司債委任保證契約。	無
不動產買賣	張福雄等七人	108.07.11～過戶完成日	台南市安南區國安段 1719-1、1719-2 及 1719-3 地號	無
不動產買賣	張國鈞、張俊賢、張芳蘭	108.09.18～過戶完成日	台南市安南區國安段 1719 地號	無
股份買賣契約	日勝化工股份有限公司	108.10.07~109.03.31	成功投資有限公司股份買賣	無
借款合約	土地銀行	108.10.09~113.10.09	[國安段 1719-1.1719-2 及 1719-3]土地融資新台幣 588,100 仟元，利息按月繳付，本金到期清償。	無
借款合約	土地銀行	108.12.02~113/12/02	[國安段 1719]土地融資新台幣 603,000 仟元，利息按月繳付，本金到期清償。	無
不動產買賣	勝佳資產股份有限公司	109.03.18～過戶完成日	台南市北區光賢段 0175 地號等	無
保證契約	台北富邦商業銀行	110.01.29~115.01.29	國內第四次可轉換公司債委任保證契約	無
不動產買賣	王冠百貨企業(股)公司	113.06.07～過戶完成日	台南市中西區府前段 1269 地號	無
保證契約	板信商業銀行	113.11.11~116.11.10	國內第六次可轉換公司債委任保證契約	無
不動產買賣	董水課及郭驊慶	113.11.21～過戶完成日	台南市善化區善新段 73、76 地號	無

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理事項

一、財務狀況：

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

財務狀況比較分析表　　單位：新臺幣仟元

年度 項目	113 年度 (調整後)	114 年度	差異	
			金額	%
流動資產	13,468,445	17,505,237	4,036,792	29.97
不動產、廠房及設備	2,992,474	3,565,844	573,370	19.16
無形資產	186,216	1,421,577	1,235,361	663.40
其他資產	1,385,965	2,327,138	941,173	67.91
資產總額	18,033,100	24,819,796	6,786,696	37.63
流動負債	8,107,377	10,225,887	2,118,510	26.13
非流動負債	1,019,549	1,122,295	102,746	10.08
負債總額	9,126,926	11,348,182	2,221,256	24.34
股本	3,010,160	3,685,312	675,152	22.43
資本公積	649,691	1,002,197	352,506	54.26
保留盈餘	(312,608)	(483,221)	(170,613)	54.58
其他權益	(151)	73	224	(148.34)
庫藏股票	(46,712)	(56,929)	(10,217)	21.87
歸屬於母公司業主之權益合計	3,330,380	4,147,432	817,052	24.53
非控制權益	5,605,794	9,324,182	3,718,388	66.33
股東權益總額	8,906,174	13,471,614	4,565,440	51.26

前後期變動達 20%以上且變動金額達新台幣一仟萬以上者，其主要原因分析說明如下：

1.流動資產較前期增加，主要係 114 年合併集團公司數量增加所致。

2.無形資產較前期增加，主要係 114 年溢價取得合併集團公司致無形資產增加所致。

3.其他資產較前期增加，主要係 114 年合併集團公司數量增加所致。

4.流動負債較前期增加，主要係 114 年新增建案動撥建築融資所致。

5.股本較前期增加，主要係 114 年辦理現金增資所致。

6.資本公積較前期增加，主要係 114 年現金增資溢價所致。

7.保留盈餘較前期減少，主要係 114 年營運虧損較 113 年增加所致。

8.庫藏股票較前期減少，主要係子公司持有本公司股價較前期增加，致庫藏股票較前期減少。

二、財務績效：

1、最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及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劃。

財務績效結果比較分析表　　單位：新臺幣仟元

項目＼年度	113 年度(調整後)	114 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	1,491,234	4,404,254	2,913,020	195.34
營業毛利	480,952	1,716,133	1,235,181	256.82
營業損益	(101,855)	322,914	424,769	417.03
營業外收入及支出	556,191	819,332	263,141	47.31
稅前淨利	454,336	1,142,246	687,910	151.41
本期淨利	399,362	761,918	362,556	90.78
本期綜合損益總額	397,549	779,637	382,088	96.11
淨利歸屬於母公司業主	(204,561)	(170,638)	33,923	16.58
淨利歸屬於非控制權益	603,923	932,556	328,633	54.42
綜合損益總額歸屬於母公司業主	(204,743)	(170,703)	34,040	16.63
綜合損益總額歸屬於非控制權益	602,292	950,340	348,048	57.79
1.經營結果差異分析如下： (1)合併營業收入、毛利及本期淨利增加，主要係114年合併集團公司數量增加營業收入所致。 (2)營業外收入及支出較前期增加，主要係114年處分採用權益法之投資利益增加所致。				

2、預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

本公司未公開財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

三、現金流量：

1.最近年度現金流量變動分析

年度 項目	113 年度	114 年度	增（減）比 率
現金流量比率	(30.30)	(4.43)	85.38
現金流量允當比率	(85.41)	(58.58)	31.41
現金再投資比率	(27.77)	(3.87)	86.06
增(減)比率變動分析說明： 現金流量比率及現金再投資比率比率變動主要係本期 114 年建案在建房屋增加致，致營業活動現金流出增加所致。			

2.流動不足之改善計劃：目前尚無資金流動不足之情況，若現金不足額時，將以銀行融資及現金增資等方式因應。

3.未來一年現金流動性分析：未來一年(115 年)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期　初 現金餘額 (1)	全年來自營業活動淨現金流量 (2)	全年現金流出量 (3)	現金剩餘 （不足）數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,631,952	(1,559,580)	886,520	(813,148)	0	1,000,000
未來一年現金流動性分析： (1)營業活動：主要係建案建築成本造成現金流出。 (2)投資活動：預計 115 年度無重大投資活動，對淨現金流入(出)無影響。 (3)融資活動：預計餘屋交屋及隨工程進度增加致銀行建築融資增加，可補足現金流出之重大影響。					

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：

關係企業名稱	轉投資政策	114 年度認列損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫及未來一年投資計畫
Victory Enterprises Limited	係之前為間接投資大陸惠州上曜 PU 合成皮生產(惠州上曜於 99 年已出售)	0	NA	預計清算
永捷創新科技股份有限公司	係之前因從事 PU 合成皮之生產，為垂直整合為目標，而決定投資。	(45,589)	營業正常，主要虧損係受全球經濟衰退影響。	無
上裕營造有限公司	業務需求及多角化經營考量	(47,552)	上裕公司以承攬本公司建案為主,依完工比例尚未認列收入，致營業虧損。	無
世紀民生科技(股)公司	業務需求及多角化經營考量	263,893	保健食品銷售營利。	無
斐成企業股份有限公司	業務需求及多角化經營考量	(7,659)	轉入營建業效益尚未顯現	無

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動情形

本公司及子公司 114 年度及 113 年度利息費用分別為 129,487 仟元及 124,981 件元，占該年度營業收入淨額比例分別為 2.94%及 8.38%，因受通膨影響加息及建築融資增加，但整體利率尚維持低檔，故利率變動尚不致對公司產生重大影響。本公司及未來因應措施：未來與往來銀行協議，並以逐筆議價利率方式，以反應市場利率。

2.匯率變動情形

本公司及子公司 114 年度及 113 年度兌換損益分別為(15,542)仟元及 6,817 仟元，占該年度營業收入淨額為(0.35)%及 0.46%，因兌換損益占營業收入淨額比例不高，整體匯兌因素尚未構成獲利狀況的風險負擔。此外本公司及子公司為因應

匯率變動對公司損益所產生之風險所採取之具體措施如下：

①業務單位向客戶報價前，先行對未來匯率走勢及影響匯率之因素作綜合的考量及評估，以決定適當且合理之業務報價，避免因匯率的變動對本公司的營收及獲利產生不利之影響。

②利用自然避險之特性，將外銷產品銷貨收入之外幣現金用來支應向國外採購產生之外幣應付款項，故僅需針對外幣淨資產部分，評估未來匯率波動之狀況，如有避險需求，則適時運用遠期外匯契約等各項金融工具以規避匯率變動風險。

③財務部門與各金融機構之外匯部門保持密切聯繫，定期蒐集匯率變化之相關資訊，充分掌握國內外匯率走勢及變化資訊，以降低匯率變動所產生之負面影響。

④本公司及子公司訂有「取得或處分資產處理程序」，規範衍生性金融商品交易作業程序，並加強本公司風險控制管理制度。

3.通貨膨脹情形

本公司及子公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶均維持良好合作關係。近年來因通貨膨脹之影響，本公司營建業因市場剛性需求強，已逐漸反應於房價調整上，其他製造業子公司，則採慎選訂單避免虧損策略，故短期並無通貨膨脹風險，對本公司及子公司損益尚無產生重大影響。

(二)最近年度及截至年報刊印日止從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

(1)本公司及子公司為管理財務風險，並未從事高風險、高財務槓桿之投資。

(2)永輝公司為本公司之孫公司，因短期資金需求，擬向本公司申請資金貸與額度新台幣貳億元，借款金額及性質符合本公司「資金貸與他人作業程序」之規定。

(3)上裕公司為本公司之子公司，因短期資金需求，擬向本公司申請資金貸與額度新台幣壹億元，借款金額及性質符合本公司「資金貸與他人作業程序」之規定。

(4)世紀民生公司為本公司之子公司，因短期資金需求，擬向本公司申請資金貸與額度新台幣壹億元，借款金額及性質符合本公司「資金貸與他人作業程序」之規定。

(5)翰禹公司為本公司之孫公司，因短期資金需求，擬向本公司申請資金貸與額度新台幣參仟萬元，借款金額及性質符合本公司「資金貸與他人作業程序」之規定。

(4)永捷公司為本公司之子公司，因短期資金需求，擬向本公司申請資金貸與額度新台幣壹億元，借款金額及性質符合本公司「資金貸與他人作業程序」之規定。

(6)本公司對子公司永捷創新科技股份有限公司因合建分售建案擔任其土地融資之擔保物提供人兼連帶債務人背書保證金額達新台幣陸仟零陸拾萬元整且達本公司最近期財務報表淨值百分之三以上。

(7)本公司目前並無衍生性金融商品交易，未來若有需要則依「取得或處分資產處理程序」項下已訂定衍生性商品交易程序作業。

(8)因應措施：本公司及子公司依據證期局及相關法令規定，訂定以健全財務及營運為基礎之內部管理辦法及作業程序，包括「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」項下已訂定衍生性商品交易程序，以為管理並管控相關交易風險。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1) PU樹脂：產品開發方面，因應環保問題將現有PU面、底料樹脂、高固成分85%以上溶劑減量運用於不含DMF/DMAC環保材料及無溶劑濕氣反應型PUR、TPU產品開發；油、水性應用開發家俱革、汽車革產品，及水性表面處理開發；.除現有多元醇產品維持，並配合開發特殊多元醇應用；開發快乾型架橋劑應用；成衣市場乾、濕式PU物性提升及水性產品應用於成衣產品；擴增公司產品線朝電子、建材、油墨、布料及環保無毒水性PU等領域開發：.可撓性AMOLED高硬度耐磨保護蓋板材料，材料配方100%自製，並可依客戶需求客製化配方。

此外，本公司預計未來投入之研發經費約為營收之2%~5%左右，以確保本公司之競爭優勢 ，並且積極尋求新市場，開發高附加價值產品，以提高競爭力。

(2)建設業：本公司從事投資興建住宅等相關業務範圍，故無產品研發計畫，亦未設置研發部門，無提列研發費用，建設公司不若科技產業及製造業需有新產品之設計及研發，故本公司尚無相關之研發費用及具體成果。

(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：本公司及子公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並未受國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事；且本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形，並適時主動提出因應措施。

(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：

本公司已訂定資訊處理相關作業(含資通安全)，以落實內控制度與維護政策。透過不定期檢視和評估資訊處理相關作業程序，確保其適當性和有效性，以取得資安情資分享、厚植企業資安認知。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司及子公司無任何不良企業形象之相關報導。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司及子公司無併購情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：近期無擴充廠房之情事。

(九)進貨及銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1)進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司及子公司對單一供應商之進貨比重皆在 20%以下。採購之主要原物

料為因應不動產開發興建有購買土地情形及 PU 樹脂原物料，在取得土地方面，本公司除向一般地主購買土地外，亦透過與地主合建分售等方式取得營建用地，因此土地取得交易對象均屬特定且多為不同，應無產生進貨風險之情事。另外，在 PU 合成樹脂方面，部分原物料受限於須完全仰賴進口，本公司及子公司為確保供貨無虞及考量進貨集中風險，各項原物料皆維持二家以上之供應商，且與數家國內外供應廠商均維持長期良好且穩定的合作關係，並擁有穩定且高品質的原料供應來源。

(2)銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司及子公司之銷貨客戶雖對最大客戶銷售金額佔年度營業收入之比例達 20%，但對其帳款之收回並無延遲情形，並積極開發新產品及新客戶群以分散銷貨集中之風險。係因本公司自 104 年後專注投入建設業，但為因應國際會計準則規定營業收入須待全部完工後，才可認列營業收入，若本公司及子公司營收有減少情況，才會產生有銷售集中之情形。

本公司之子公司與 A 公司係長久往來夥伴，旗下多間子公司皆與本公司有往來，並已培養出良好合作默契，未來仍將持續維繫雙方合作，而本公司及子公司也會持續經營既有客戶及開發新客戶，來降低銷售集中風險之情況。

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

最近年度大股東且董事及監察人無大量股權之移轉及更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司及子公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無經營權改變之情形。

(十二)公司及公司董事、監察人、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訴訟或非訟事件對公司之影響、風險及因應措施：

1.公司及從屬公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及訴訟或非訟事件對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：

1.資訊安全防護及應變：面對未來連網技術進步與跨平台連網趨勢，本公司利用資安工具，在正確的時刻採取有效的防護策略；培養員工資安意識，對於電子郵件或是通訊軟體上的訊息提高警覺，降低遭受網路釣魚詐騙的風險，及透過安裝防毒軟體協助保護個人資料與交易安全。此外，除了定期更新密碼，使用多重認證的帳密保護措施，以及密碼管理工具以保護相關憑證資訊，有助於保護個人機密資料，建立備份備援機制，確保資料安全性，故本公司目前評估對資安風險不大。

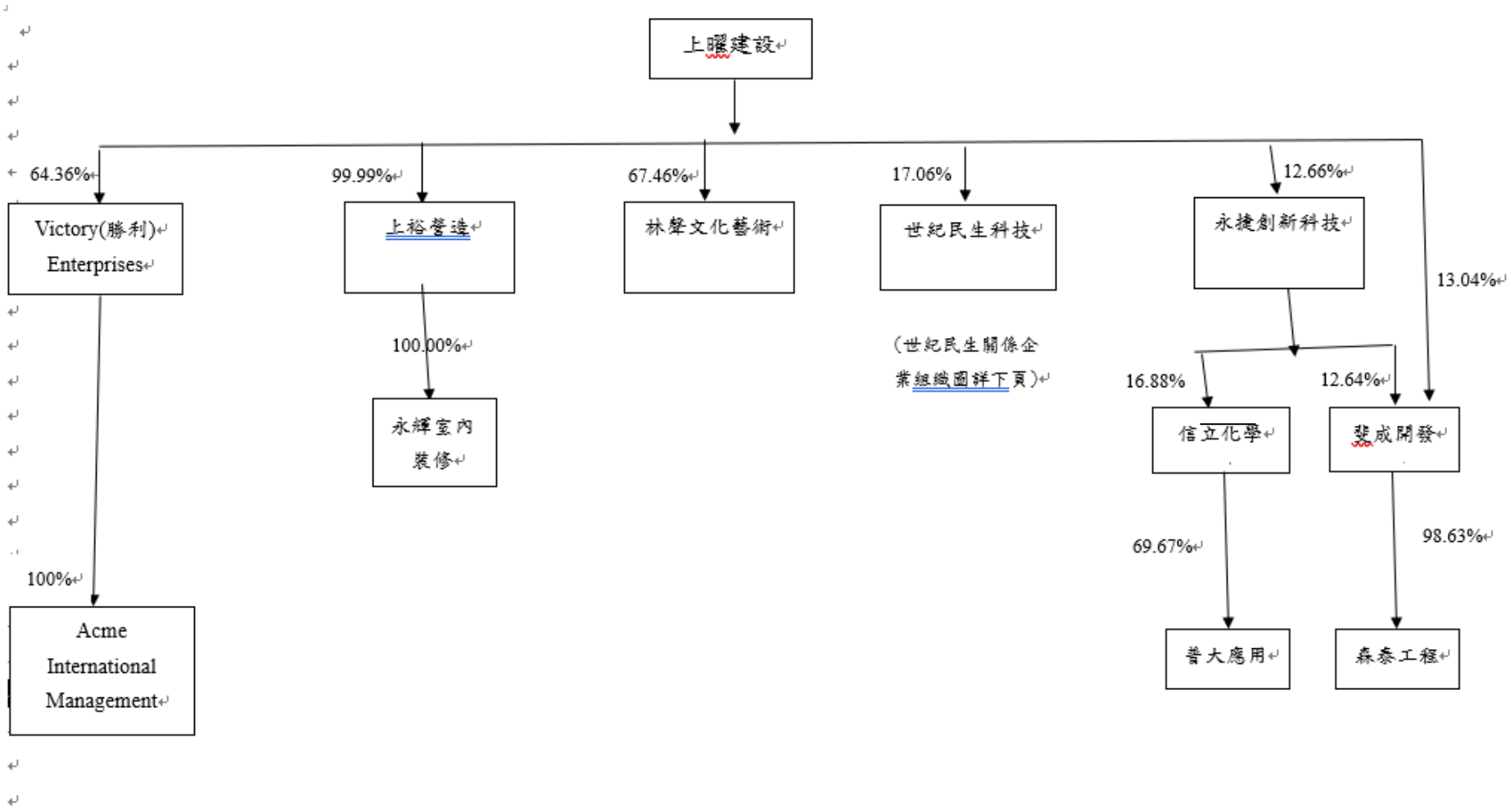
七、其他重要事項：無。

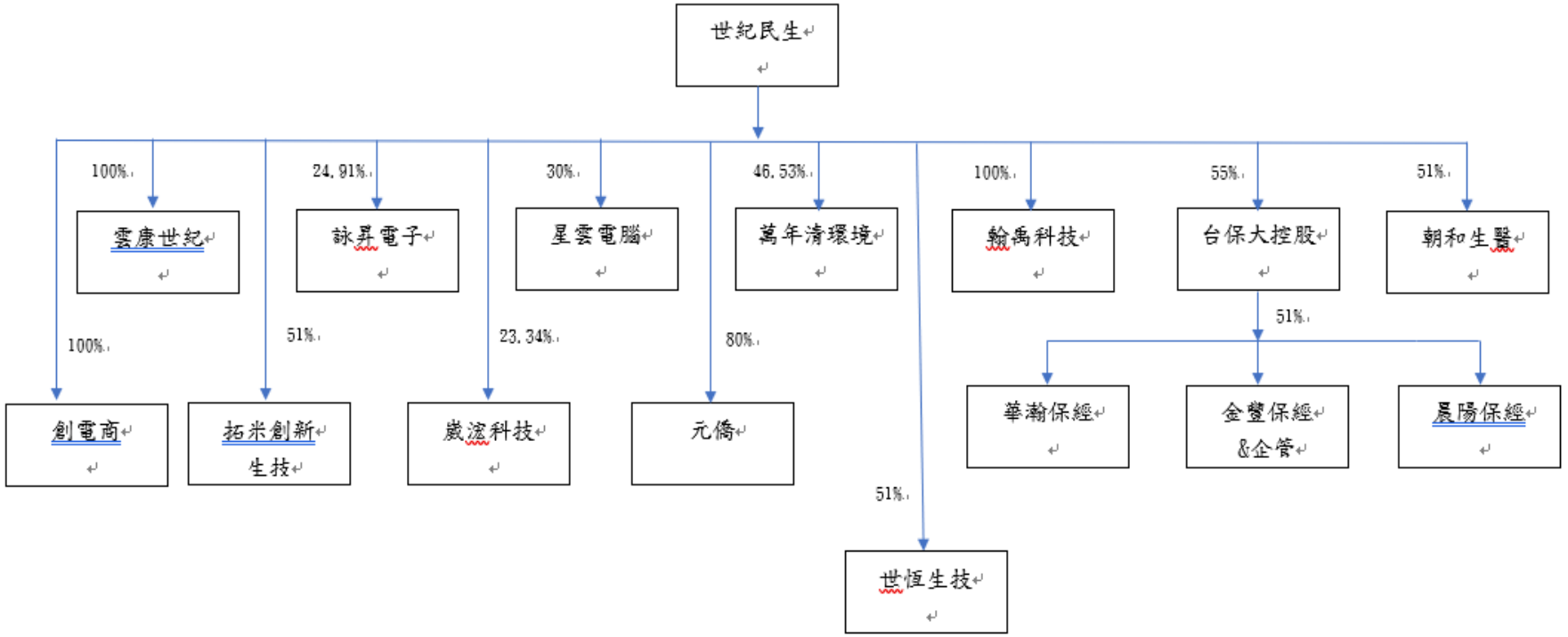
捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖：




世紀民生
100%
雲康世紀
24.91%
詠昇電子
30%
星雲電腦
46.53%
萬年清環境
100%
翰禹科技
55%
台保大控股
51%
朝和生醫
100%
創電商
51%
拓米創新生技
23.34%
崴流科技
80%
元儁
51%
世恒生技
51%
華瀚保經
金璽保經&企管
晨陽保經

2.各關係企業基本資料：

企 業 名 稱	設立日期	地 址	實收資本額(仟元)	主要營業或生產項目	備註(註一)
Victory Enterprises Limited	86.01.18	Offshore Chambers P.O. Box 217, Apia, Western Samoa.	USD 163 仟元	對大陸地區投資事業	USD：NTD =1：32.781
Acme International Management	90.03.01	薩摩亞	-	一般投資業	
永輝室內裝修股份有限公司	97.05.22	臺南市安平區永華路 2 段 248 號 21 樓之 5	新台幣 200,000 仟元	室內裝修潢	
永捷創新科技股份有限公司	80.08.29	台南市安定區安加里安定 258-26 號	新台幣 1,772,924 仟元	聚酸酯樹脂、接著劑、表面處理劑之製造買賣	
上裕營造有限公司	104.09.18	臺南市安平區永華路 2 段 248 號 20 樓之 4	新台幣 254,600 仟元	綜合營造業	
信立化學工業股份有限公司	62.06.22	臺南市學甲區華宗路 121 號	新台幣 788,378 仟元	合成皮、塑膠皮、植毛絨布等之製造及買賣	
斐成開發科技股份有限公司	82.12.02	臺南市安平區永華路二段 248 號 11 樓之 2	新台幣 1,687,708 仟元	住宅及大樓開發租售	
世紀民生科技股份有限公司	80.07.29	臺南市安平區永華路 2 段 248 號 8 樓之 6	新台幣 147,000 仟元	生技及餐館業	
翰禹科技股份有限公司	95.12.07	臺南市安平區永華路 2 段 248 號 8 樓之 6	新台幣 15,769 仟元	零售業	
森泰工程股份有限公司	54.09.20	臺南市安平區永華路 2 段 248 號 11 樓之 3	新台幣 122,500 仟元	綜合營造業	
元僑有限公司	112.04.20	桃園市桃園區民有十二街 17 號 7 樓	新台幣 24,000 仟元	餐館業	
雲康世紀股份有限公司	109.04.23	臺中市西區英才路 530 號 35 樓之 3	新台幣 15,000 仟元	零售業	
普大應用材料股份有限公司	89.05.04	彰化縣永靖鄉五汴村中山路三段 191 號 1 樓	新台幣 399,000 仟元	合成皮、塑膠皮等之製造及買賣	
台保大投資控股股份有限公司	114.09.01	臺南市安平區建平里永華路 2 段 248 號 8 樓之 6	新台幣 300,000 仟元	投資控股	
華瀚保險經紀人股份有限公司	86.06.05	高雄市鼓山區明誠四路 10 號 8 樓	新台幣 40,000 仟元	保險經紀	

晨陽保險經紀人股份有限公司	96.04.17	臺南市安平區華平里慶平路 503 號 1 樓	新台幣　26,000 仟元	保險經紀	
金豐保險經紀人股份有限公司	84.08.15	高雄市左營區大順一路 91 號 10 樓之 5	新台幣　20,000 仟元	保險經紀	
金豐企業管理顧問股份有限公司	89.11.02	高雄市左營區大順一路 91 號 10 樓之 3	新台幣　10,000 仟元	企業管理顧問	
詠昇電子股份有限公司	77.02.03	桃園市中壢區中福路 2 段 10 巷 2 號	新台幣　345,220 仟元	電線及電纜製造業	
星雲電腦股份有限公司	78.04.20	新北市汐止區福德二路 236 號 4 樓之 1	新台幣　416,663 仟元	電腦及其週邊設備製造業	
萬年清環境工程股份有限公司	88.02.26	臺中市西屯區龍富路五段 261 號	新台幣　224,366 仟元	廢（污）水處理業	
朝和生醫股份有限公司	114.03.14	臺中市北屯區崇德路二段 250 號 5 樓、9 樓	新台幣　50,000 仟元	保健食品買賣	
拓米創新生技股份有限公司	111.03.14	高雄市新興區六合二路 86 號 10 樓	新台幣　15,000 仟元	生活用品買賣	
崴浤科技股份有限公司	101.09.27	臺北市大同區重慶北路 2 段 88 號 11 樓	新台幣　10,300 仟元	資訊軟體服務	
創電商有限公司	114.04.22	臺中市西區民龍里英才路 530 號 35 樓之 5	新台幣　34,000 仟元	百貨批發電商服務	
林聲文化藝術股份有限公司	111.01.19	臺南市安平區永華路二段 248 號 8 樓之 6	新台幣　297,603 仟元	特定專業區開發	
世恆生技股份有限公司	114.12.10	臺中市西區公正里東興路三段 160 號 7 樓之 3	新台幣　5,000 仟元	保健食品買賣	

(註一)：係民國 114 年 12 月 31 日之兌換率。

3.推定為有控制與從屬關係者，其相同股東資料：不適用

4.營業關係說明：

(1)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

關係企業名稱	行業別
Victory Enterprises Limited	一般投資業
永輝室內裝修股份有限公司	室內裝潢業
永捷創新科技股份有限公司	製造業
上裕營造有限公司	室內裝修業
信立化學工業股份有限公司	營造業
斐成企業股份有限公司	營造業
世紀民生科技股份有限公司	生技及餐館業零售業
翰禹科技股份有限公司	零售業
森泰工程股份有限公司	營造業
元僑有限公司	餐館業
雲康世紀股份有限公司	零售業
普大應用材料股份有限公司	製造業
台保大投資控股股份有限公司	投資控股業

關　係　企　業　名　稱	行　業　別
華瀚保險經紀人股份有限公司	保險經紀業
晨陽保險經紀人股份有限公司	保險經紀業
金豐保險經紀人股份有限公司	保險經紀業
金豐企業管理顧問股份有限公司	管理顧問業
詠昇電子股份有限公司	製造業
星雲電腦股份有限公司	製造業
萬年清環境工程股份有限公司	製造業
朝和生醫股份有限公司	零售業
拓米創新生技股份有限公司	零售業
崴浤科技股份有限公司	資訊業
雲康世紀股份有限公司	零售業
創電商有限公司	零售業
林聲文化藝術股份有限公司	開發業
世恆生技股份有限公司	零售業

(2)各關係企業間所經營業務互有關聯者，其往來分工情形：無此情事。

5.各關係企業董事、監察人及總經理資料：

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份		備註
			股數(股)	持股比例	
Victory Enterprises Limited	董事長	張祐銘	162,500	64.36%	為上曜法人代表
永輝室內裝修股份有限公司	董事長	張碩文	29,995,601	100.00%	為上裕法人代表
	監察人	張惠棻	0	0%	
永捷創新科技股份有限公司	董事長	張祐銘	90,000	0.11%	為梅森法人代表
	副董事長	劉鎮賢	22,506,152	16.14%	為上曜法人代表
	董事	張碩文	22,506,152	16.14%	為上曜法人代表
	獨立董事	胡敬熙	0	0%	
	獨立董事	林沂錡	0	0%	
	獨立董事	陳立行	0	0%	
	獨立董事	姚玉文	0	0%	
	總經理	蕭世能	0	0%	
上裕營造有限公司	董事	張碩文	1	--	為大都會法人代表

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份		備註
			股數(股)	持股比例	
信立化學工業股份有限公司	董事長	張祐銘	12,000	0.01%	為勁弘法人代表
	董事	趙天從	12,000	0.01%	為勁弘法人代表
	董事	劉鎮賢	11,787,295	12.45%	為永捷法人代表
	董事	張碩文	11,787,295	12.45%	為永捷法人代表
	獨立董事	許綺礽	0	0%	
	獨立董事	黃齡瑱	0	0%	
	獨立董事	黃秀慧	3,600	0%	
	總經理	李山龍	0	0%	
斐成開發科技股份有限公司	董事長	張祐銘	100,000	0.06%	為梅森法人代表
	董事	曾鵬光	100,000	0.06%	為梅森法人代表
	董事	蔡健賢	10,000,000	4.52%	為麒富法人代表
	董事	李東洪	28,396,121	12.84%	為永捷法人代表
	獨立董事	連崇岳	0	0%	

	獨立董事	陳裕文	0	0%	
	獨立董事	葉承珍	0	0%	
	總經理	李東洪	0	0%	
世紀民生科技股份有限公司	董事長	張祐銘	100,000	0.03%	為勁弘法人代表
	董事	曾鵬光	50,147,340	17.17%	為上曜法人代表
	董事	張碩文	50,147,340	17.17%	為上曜法人代表
	獨立董事	任家嵐	0	0%	
	獨立董事	王瑞琪	0	0%	
	獨立董事	陳沛均	0	0%	
	獨立董事	石毓璟	0	0%	
	總經理	張碩文	0	0%	
翰禹科技股份有限公司	董事長	張碩文	1,576,937	100.00%	為世紀民生法人代表
	監察人	張趙素珠	1,576,937	100.00%	為世紀民生法人代表
	總經理	張碩文	0	0%	

森泰工程股份有限公司	董事長	李東洪	7,377	0.06%	為梅森法人代表
	監察人	張趙素珠	0	0%	
	總經理	曾鵬光	0	0%	
元僑有限公司	董事長	施冠亨	240,000	10.00%	
	董事	張祐銘	1,920,000	80.00%	為世紀民生法人代表
	董事	張碩文	1,920,000	80.00%	為世紀民生法人代表
	總經理	施冠亨	240,000	10.00%	
雲康世紀股份有限公司	董事長	張碩文	1,500,000	100.00%	為世紀民生法人代表
	董事	張祐銘	1,500,000	100.00%	為世紀民生法人代表
	董事	賴明毅	1,500,000	100.00%	為世紀民生法人代表
	監察人	張趙素珠	1,500,000	100.00%	為世紀民生法人代表
	總經理	劉元勛			
普大應用材料股份有限公司	董事長	張祐銘	27,800,000	69.67%	為信立法人代表
	董事	陳建宏	27,800,000	69.67%	為信立法人代表

	董事	劉鎮賢	4,000,000	10.02%	為興益法人代表
	監察人	張趙素珠			
	總經理	盧玉華			
台保大投資控股股份有限公司	董事長	張祐銘	16,500,000	69.67%	為世紀法人代表
	董事	張碩文	16,500,000	69.67%	為世紀法人代表
	董事	符峻瑋	5,000	--	
	監察人	張趙素珠	0	0%	
	總經理	符峻瑋	5,000	--	
詠昇電子股份有限公司	董事長	張祐銘	8,600,000	24.91%	為世紀法人代表
	董事	劉鎮賢	8,600,000	24.91%	為世紀法人代表
	董事	張碩文	8,600,000	24.91%	為世紀法人代表
	董事	黃金錫	8,600,000	24.91%	為世紀法人代表
	獨立董事	鄭如淑	0	0%	
	獨立董事	王慧貞	0	0%	

	獨立董事	林莉穎	0	0%	
	總經理	林孝勳	0	0%	
星雲電腦股份有限公司	董事長	張祐銘	12,499,903	30.00%	為世紀法人代表
	董事	劉鎮賢	12,499,903	30.00%	為世紀法人代表
	董事	張碩文	12,499,903	30.00%	為世紀法人代表
	董事	何偉銘	12,499,903	30.00%	為世紀法人代表
	獨立董事	貴秉美	0	0%	
	獨立董事	陳俊傑	0	0%	
	獨立董事	易家寧	0	0%	
	總經理	許曜廷	0	0%	
萬年清環境工程股份有限公司	董事長	張祐銘	10,440,000	46.53%	為世紀法人代表
	董事	曾鵬光	10,440,000	46.53%	為世紀法人代表
	董事	何家慶	10,440,000	46.53%	為世紀法人代表
	董事	何偉銘	10,440,000	46.53%	為世紀法人代表
	獨立董事	林盈秀	0	0%	

	獨立董事	辜瑄芷	0	0%	
	獨立董事	李坩玉	0	0%	
	總經理	何家慶	0	0%	
林聲文化藝術股份有限公司	董事長	張祐銘	0	0%	
	董事	曾鵬光	0	0%	
	董事	趙忠傑	9,118,938	30.64%	
	監察人	郭育政	0	0%	
	總經理	曾鵬光	0	0%	

董事長：張祐銘　　經理人：曾鵬光　　會計主管：郭育政

6.關係企業營運概況：

單位：新台幣仟元

企業名稱	實收資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入淨額	營業(損)益	本期(損)益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)	備註
永輝室內裝修股份有限公司	299,956	545,658	235,090	310,568	0	(27,208)	(36,258)	(1.20)	
永捷創新科技股份有限公司	$ 1,772,924	$ 9,916,639	$ 3,849,378	$ 6,067,261	$ 825,783	($ 171,697)	$ 728,384	0.38	
上裕營造有限公司	703,540	1,003,419	372,970	630,449	326,215	4,572	(25,483)	(0.36)	
斐成開發科技股份有限公司	2,211,338	3,603,217	1,408,582	2,194,635	572	(49,460)	(73,673)	(0.35)	
信立化學工業股份有限公司	946,053	3,904,820	413,099	3,491,721	188,219	(119,487)	1,054,458	11.15	
森泰工程股份有限公司	122,500	53,486	17,818	35,668	11,951	(29,794)	(30,240)	(2.47)	
普大應用材料股份有限	399,000	1,078,505	399,121	679,384	806,233	17,840	18,943	0.47	

公司									
世紀民生科技股份有限公司	146,000	2,821,755	976,625	1,845,130	1,047,045	527,067	1,625,623	5.56	
元僑有限公司	24,000	30,716	9,444	21,273	41,190	(1,406)	(1,443)	(0.60)	
翰禹科技股份有限公司	92,526	335,843	87,593	248,250	560,580	266,136	241,742	26.13	
雲康世紀股份有限公司	15,000	114,840	42,508	72,332	405,882	163,222	148,518	99.01	
華瀚保險經紀人股份有限公司	40,000	194,033	111,532	82,500	481,281	18,259	18,584	4.65	
朝和生醫股份有限公司	10,000	31,763	18,849	12,914	25,887	3,594	2.914	2.91	
創電商有限公司	29,000	52,996	22,109	30,887	22,101	2,265	1,887	0.65	
世恆生技股份有限公司	5,000	6,702	1,965	4,737	0	(259)	(263)	(0.53)	
台保大投資控股股份有限公司	200.000	238,510	73,730	164,779	0	(52)	(187)	--	

崴浤科技股份有限公司	10,300	202,388	145,865	56,523	43,258	(2,616)	(2,046)	(1.99)	
詠昇電子股份有限公司	345,220	970,308	462,914	507,395	782,351	32,001	25,154	0.73	
星雲電腦股份有限公司	416,663	482,546	90,264	392,282	416,658	(34,589)	(32,285)	(0.78)	
拓米創新生技股份有限公司	15,000	245,328	218,045	27,193	116,592	3,345	1,290	0.86	

董事長：張祐銘　　經理人：曾鵬光　　會計主管：郭育政

(二)關係企業合併財務報表：

聲　明　書

本公司 114 年度(自 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

上曜建設開發股份有限公司

負責人：張祐銘

中　華　民　國　115　年　3　月　30　日

(三)關係報告書：無

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情事。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：

單位：新臺幣千元;股;%

子公司名稱(註1)	實收資本額	資金來源	本公司持股比例	取得或處分日期	取得股數及金額	處分股數及金額	投資損益	截至年報刊印日持有股數及金額	設定質權情形	本公司子公司背書保證金額	本公司貸與子公司金額
永捷創新科技(股)	1,780,882	營運資金	12.64	-	0	0	0	19,983,058	無	60,285	0
					0	0		305,741			
				本年度截至年報刊印日止	0	0	0	19,983,058	無	60,285	0
					0	0		305,741			
斐成企業(股)	2,211,338	營運資金	9.95	-	800,000	0	0	800,000	無	0	0
					12,240	0		12,240			
				本年度截至年報刊印日止	0	0	0	800,000	無	0	0
					0	0		12,240			
信立化學工業(股)公司	946,053	營運資金	0	-	10,126,000	0	0	10,126,000	無	0	0
					154,928	0		154,928			
				本年度截至年報刊印日止	0	0	0	10,126,000	無	0	0
					0	0		154,928			
世紀民生科技(股)公司	146,000	營運資金	17.17	-	2,400,000	2,400,000	7,894	0	無	0	100,000
					28,800	36,694		0			
				本年度截至年報刊印日止	0	0	0	0	無	0	100,000
					0	0		0			
翰禹科技(股)公司	92,526	營運資金	0	-	3,200,000	2,400,000	4,353	800,000	無	0	0
					43,020	36,513		12,240			
				本年度截至年報刊印日止	0	0	0	800,000			
					0	0		12,240			
雲康世紀(股)公司	15,000	營運資金	0	-	3,200,000	2,400,000	3,808	800,000	無	0	0
					43,485	36,208		12,240			
				本年度截至年報刊印日止	0	0	0	800,000			
					0	0		12,240			
普大應用材料(股)公司	399,000	營運資金	0	-	4,454,000	54,000	91	4,400,000	無	0	0
					63,904	775		67,320			
				本年度截至年報刊印日止	0	0	0	4,400,000			
					0	0		67,320			
上裕營造有限	703,540	營運資金	99.99	-	800,000	800,000	(3,808)	0	無	0	0
					14,569	10,720		0			

公司				本年度截至年報刊印日止	0	0	0	0			
					0	0		0			
永輝室內裝修(股)公司	299,956	營運資金	0	-	800,000	800,000	(3,742)	0	無	0	0
					14,532	10,790		0			
				本年度截至年報刊印日止	0	0		0			
					0	0		0			

四、其他必要補充說明事項：無此情事。

五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情事。

上曜建設開發股份有限公司

負責人：張 祐 銘