

股票代碼：2359

SOLOMON

查詢本年報網址：公開資訊觀測站
【<http://mops.twse.com.tw/>】
本公司網站【www.solomon.com.tw】

所羅門股份有限公司

SOLOMON TECHNOLOGY CORPORATION

114 年度

年 報

中華民國 115 年 4 月 30 日 刊 印

一、發言人

發 言 人：黃世昌
職 稱：副總經理
電 話：(02) 8791-8989
E - M a i l：stock@solomon.com.tw

代理發言人：(暫缺)
職 稱：(暫缺)
電 話：(02) 8791-8989
E - M a i l：stock@solomon.com.tw

二、總公司、分公司、工廠地址及電話

總 公 司：台北市內湖區行忠路 42 號 6 樓
電話：(02)87918989
分 公 司：香港葵涌星街 12-14 號華星工業大廈 18 樓 A 座
電話：(852)28818015
台中聯絡處：台中市西屯區臺灣大道三段 540 號 8 樓之 1
電話：(04)27071605
高雄聯絡處：高雄市左營區立文路 77 號 11 樓之 1
電話：(07)5507202
新竹聯絡處：新竹縣 302 竹北市復興二路 229 號 13 樓-1
電話：(03)6589008
內湖廠：台北市內湖區行忠路 42 號 3 樓
電話：(02)87918989

三、股票過戶機構

名 稱：統一綜合證券股份有限公司股務代理部
地 址：台北市松山區東興路 8 號 B1 樓
電 話：(02)2747-8266
網 址：<http://www.pscnet.com.tw>

四、最近年度財務報告

簽證會計師事務所：資誠聯合會計師事務所
簽證會計師：文雅芳、林瑟凱
地 址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓
電 話：(02)2729-6666
網 址：<http://www.pwcglobal.com.tw>

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.solomon.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
一、董事及經理人資料.....	5
二、董事及經理人酬金.....	21
三、公司治理運作情形.....	31
四、簽證會計師公費資訊.....	78
五、更換會計師資訊.....	78
六、董事長、總經理、財會經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬 事務所或其關係企業者資訊.....	78
七、董事、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形.....	78
八、持股比例占前十名之股東，其相互之關係之資料.....	79
九、綜合持股比例.....	80
參、募資情形：資本及股份	81
一、股本來源.....	81
二、主要股東名單.....	83
三、公司股利政策及執行狀況.....	83
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.....	84
五、員工及董事酬勞.....	84
六、公司買回本公司股份情形.....	85
肆、募資情形：其他	86
一、公司債辦理情形.....	86
二、特別股辦理情形.....	86
三、海外存託憑證辦理情形.....	86
四、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	86
五、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	86
六、資金運用計畫執行情形.....	86
伍、營運概況	87
一、業務內容.....	87
二、市場及產銷概況.....	103
三、從業員工.....	117
四、環保支出資訊.....	117
五、勞資關係.....	117
六、資通安全管理.....	124
七、重要契約.....	126

陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項	130
一、財務狀況.....	130
二、財務績效.....	130
三、現金流量.....	131
四、114年度重大資本支出對財務業務之影響.....	131
五、114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115年投資計畫.....	132
六、其他重要風險及因應措施.....	132
七、其他重要事項.....	134
柒、特別記載事項	135
一、關係企業相關資料.....	135
二、私募有價證券辦理情形.....	135
三、其他必要補充說明事項.....	135
捌、發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	136

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

114 年度合併之營業收入達 NT\$42.48 億元，稅後淨利 NT\$2.38 億元，稅後每股盈餘為 NT\$1.23 元。茲將 114 年度經營成果及 115 年度營運計畫報告如下：

一、114 年度營業報告：

(一) 114 年度營業計畫實施成果及獲利能力分析：

1. 本公司及子公司（合併）：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度		114 年度		增減情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	3,503,097	100.00	4,248,292	100.00	745,195	21.27
營業毛利	791,136	22.58	962,616	22.66	171,480	21.68
營業利益	(48,146)	-1.37	68,268	1.61	116,414	-241.79
稅前淨利	285,834	8.16	283,897	6.68	(1,937)	-0.68
本期淨利(損)	158,262	4.52	238,467	5.61	80,205	50.68
淨利歸屬於母公司業主	144,012	4.11	211,274	4.97	67,262	46.71
淨利歸屬於非控制權益	14,250	0.41	27,193	0.64	12,943	90.83
每股盈餘(元)	0.84		1.23		0.39	

2. 本公司(個體)：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度		114 年度		增減情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	2,125,586	100.00	2,624,109	100.00	498,523	23.45
營業毛利	433,215	20.38	524,233	19.98	91,018	21.01
營業利益	(42,281)	-1.99	17,693	0.67	59,974	-141.85
稅前淨利	206,221	9.70	223,706	8.53	17,485	8.48
本期淨利(損)	144,012	6.78	211,274	8.05	67,262	46.71
每股盈餘(元)	0.84		1.23		0.39	

(二) 114 年度財務收支：

單位：新台幣仟元

項目	合併		個體	
	113 年度	114 年度	113 年度	114 年度
營業活動之淨現金流入(流出)	112,445	471,688	572,026	272,579
投資活動之淨現金流入(流出)	(44,640)	249,044	218,044	13,300
籌資活動之淨現金流入(流出)	458,280	(310,456)	(517,366)	(214,512)
匯率影響數	21,643	388	650	(418)
本期現金及約當現金增加(減少)數	547,728	410,664	273,354	70,949

(三) 114 年度研究發展狀況：

本公司持續深化 AI 視覺與智慧化系統研發，並結合生成式 AI、機器人技術與先進感測設備，聚焦於智慧製造、智慧營運及新世代機器人應用。114 年度主要研發計畫與成果如下：

研發計畫 / 重大研發方向	主要研發成果
AI 缺陷檢測	<ol style="list-style-type: none">1. 成功將生成式 AI (Generative AI) 導入缺陷檢測應用，透過合成資料技術補足缺陷樣本不足問題，使客戶在缺乏大量缺陷樣本的情況下仍可快速建立 AI 檢測模型。2. 持續擴展系統硬體整合能力，除既有工業相機外，已可支援線掃描 (Line-scan)、紅外線 (IR)、X-Ray、熱影像 (Thermal) 及夜視 (Nocturnal) 等多種感測設備，提升 AI 檢測系統在不同產業場域的適用性。
擴增智慧	<ol style="list-style-type: none">1. 強化系統與多元硬體設備之整合能力，除 AR 智慧眼鏡與行動裝置外，進一步支援 IP Camera 及 PTZ 攝影機，使 AI 辨識能力可部署於更多固定式與遠端監控場景。2. 導入視覺語言模型 (Vision-Language Model, VLM)，提升系統整體智慧程度與使用者互動體驗，使 AI 系統能更有效理解視覺內容並提供智慧化輔助。
人形機器人視覺系統	<ol style="list-style-type: none">1. 持續研發人形機器人遠距感知 (Distant Perception) 技術，使機器人可在約 5 至 10 公尺距離內辨識目標物件，即使為體積較小之物件亦可進行可靠偵測，展現超越人類視覺能力之遠距辨識能力。2. 發展端到端人形機器人平台，透過先進視覺感知模組與 AI 系統，將人類語意指令轉換為機器人可執行之動作流程，提升人形機器人在實際場域中的自主作業能力。

(四) 預算執行情形：

本公司 114 年度未對外公開財務預測，故不適用。

二、115 年度營業計畫概要：

(一) 經營方針及產銷政策

所羅門集團業務範圍多元，涵蓋能源設備、智慧自動化工業產品、AI&3D 視覺技術整合等應用，至今累積數十年產業經驗。114 年所羅門集團將持續精進研發量能及業務推廣力度，重要政策與執行方針如下：

1. 能源設備業務：

- (1) 持續深耕半導體產業，並積極切入新興產業如電動車供應鏈、回台投資製造、5G、AI 等高耗能產業，持續滿足客戶對電力能源的新需求。
- (2) 整合集團資源和服務優勢，積極尋求與台灣電力及相關發電機組供應商合作機會。

- (3) 有鑑於 ESG、排碳政策下的能源變革，積極爭取工業沼氣市場應用商機，提高前後市場服務量能。
- (4) 積極參與公共工程、商辦、都更等項目，提供全方位能源解決方案。
- (5) 持續推廣現有產品，並擴展新產品及應用整合。

2. 智慧自動化業務：

- (1) 聚焦技術、產品及渠道的連結策略，以「連結夥伴，挖掘更多 AI 賦能的智慧應用」為年度主軸。
- (2) 以關鍵技術鏈結需求量大且亟需透過 AI 進行升級的生態系夥伴產品。藉由與夥伴產品組合，實現其功能擴充及跨產業應用之需求，達到 AI 賦能、再造新產品之效果。
- (3) 持續累積多元智慧應用案例，廣納適配新夥伴，開拓新渠道，擴大銷售通路。
- (4) 全面推進企業數位轉型應用，深耕自動化設備、AI&3D Vision、AMR 與機械手臂市場。
- (5) 著重 EGS 議題，推動生產線與廠務端等各項解決方案。

3. 光電事業業務：

- (1) 擴大組裝屏(自有品牌)產品線，從 10.1” 擴大到 27”。
- (2) 增加產品附加價值，從單純銷售液晶模組擴大到解決方案。

(二) 預期銷售數量及依據：

在智慧自動化領域，我們將持續加強對 3D 視覺和 AI 技術的研發創新，並將其整合應用於解決企業的痛點，以改善其業務流程並增強競爭力。同時，在能源業務方面，因應全球對節能減碳和 ESG 議題的關注，我們將致力於綠色能源發電和電網基礎設施等解決方案的開發與應用。這將有助於我們順應能源產業變革，同時也為全球環境保護和可持續發展目標做出貢獻。

三、未來公司發展策略，受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

邁入 115 年，全球總體經濟與地緣政治等變因仍舊存在，隨著疫後商業運作型態的重整，以及各國對 ESG、綠色永續等關注力道不斷增大，我們如同進入一場全新賽局中，每個舉措都需更加謹慎因應。

對所羅門集團而言，秉持專業研發技術、卓越團隊合作、扎實產業經驗，持續為顧客、員工、股東創造價值，是我們一路走來的使命。因此在新的一年，所羅門將持續致力產品服務品質，並藉由技術創新、應用整合等研發節奏，開創滿足市場需求的自有產品，進一步擴大整體競爭力。

在能源事業方面，除了持續優化營運品質外，亦將深耕能源需求較高的科技廠、製造廠，滿足創新產業的電源應用；此外，近年來永續意識抬頭，因此我們將整合內外部資源，推出符合 ESG 的產品和服務，提供高附加價值的能源解決方案。

在智慧自動化事業方面，因 AI 觀念的普及，使得市場對 AI 產品及服務的需求也越來越多。機器視覺賦能機器，使其能像人的眼睛「看」、並理解周圍的世界，對於提高產品的智慧化程度及改善用戶體驗具有重要意義。

近年來機器視覺結合深度學習技術，使其應用範圍更加廣泛。因此，如何在發展漸趨成熟的機器視覺領域裡，回應開源軟體的快速發展和 AI 技術的進步，將是所羅門開發創新產品及服務的關鍵。

敬祝各位股東 身體健康、萬事如意！

董事長兼總經理：陳政隆



貳、公司治理報告

一、董事及經理人資料

(一)董事資料：

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股數		現在 持有股數		配屬、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)	目前兼任本公司 及其他公司之職務 (註)	具配偶或二親等以內 關係 之其他主管、董事或 監察人		備註 (註二)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	
董事長	中華民國	陳政隆	男 50-60 歲	114.6.10	三年	98.08.20	14,797,057 8.63%	14,797,057 8.63%	1,893,360 1.10%	0				紐約大學MBA 南加大會計碩士 密西根大學經濟碩士 法銀巴黎證券台灣研究部主管兼亞 洲科技產業主管 德意志證券亞洲半導體產業資深分 析師 瑞士信貸半導體產業分析師 Stern Stewart 管理顧問公司管理顧問 友上科技(股)董事 經嘉科技(股)董事長 業生科技(股)董事長 Solomon Robotics (Thai) Ltd. 董 事長 碧瑤育樂事業(股)監察人	所羅門(股)總經理、永續發展 委員 三門科技(股)董事長 新門科技(股)董事長、總經 理、永續發展委員 富相科技(股)董事長 摩迪投資(股)董事長 迅智自動化科技(股)董事 Solomon Technology(USA) Corp. 董事長 Solomon Science Technology(VN) Company Limited 董事長 Solomon Energy Technology(Singapore) Pte. Ltd. 董事長 盈門能源科技(股)董事 Solomon Technology Japan co.,Ltd 董事長 Solomon Automation (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事長	陳政隆	陳健三	母子 父子	1. 原因、合理性、必 要性：公司業務需 求，實屬必要董事長 與總經理為同一人 2. 因應措施：本屆增 加獨立董事席次共4 席，並透過該董事 來兼任員工總經理人 等

日期：115年4月11日(停止過戶日)

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股數		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註)	目前兼任本公司及其他公司之職務 (註)	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註 (註二)
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	陳健三	男 70-80歲	114.6.10	三年	111.6.8	7,594,377股 4.43%	7,306,377股 4.26%	11,783,843股 6.87%	0	0	大同工學院電機系畢業 所羅門(股)董事長、總經理 聯測科技(股)董事長 台晶科技(股)董事長 隆門科技(股)董事長 慶成企業(有)董事長 鉅門國際貿易(上海)(有)董事 Total Profit Holding Ltd. 董事 鉅嘉科技(股)董事長 當相科技(股)總經理 三門科技(股)董事長、總經理 摩迪投資(股)董事長、總經理 高效能源(股)董事長、總經理 吉帝投資(股)董事長、總經理 鉅嘉科技(股)董事 當頂國際(有)董事長 Futek Trading Company Ltd. 董事	所羅門(股)董事 富相科技(股)董事長 三門科技(股)董事 摩迪投資(股)董事 Golden Display System (BVI) Co., Ltd. 董事 Solomon Goldentek Display (HK) Ltd. 董事 業生科技(股)董事 盈門能源科技(股)董事長、總經理 聚鑫能源(股)董事 聯合聚晶(股)董事 Solomon Goldentek Display (Philippines) Corp. 董事長	董事	陳呂素玉 陳健三	配偶 父子	不適用			
董事	中華民國	陳呂素玉	女 70-80歲	114.6.10	三年	90.05.15	12,071,843股 7.04%	11,783,843股 6.87%	7,306,377股 4.26%	0	0	專科 所羅門(股)特別助理	所羅門(股)董事 新門科技(股)董事	董事	陳政隆 陳健三	母子 配偶	不適用			
董事	中華民國	勝興投資股份有限公司	法 人	114.6.10	三年	90.05.15	145,026股 0.08%	145,026股 0.08%	0	0	0	0	美國賓州大學華頓商學院企管碩士 台灣大學電機系碩士 台新創投(股)副總經理 安泰銀行資深經理 中華開發工業銀行投資部經理 永進機械工業(股)董事 悠遊卡(股)董事 鈦昇科技(股)董事 台灣糖業(股)董事	所羅門(股)董事	無	無	無	不適用		
董事	中華民國	勝興投資股份有限公司 代表人： 王章中 (註1)	男 40-50歲	114.6.10	三年	99.06.18	-	165,026股 0.10%	0	0	0	0	華陽中小企業開發(股)董事長 專德生化科技(股)董事 統一證券投資信託(股)董事 新北市果菜運銷(股)獨立董事 旭富製藥科技(股)獨立董事 所羅門(股)董事 天使放大(股)監察人 中華民國證券分析師 中華民國十大傑出青年	華陽中小企業開發(股)董事長 專德生化科技(股)董事 統一證券投資信託(股)董事 新北市果菜運銷(股)獨立董事 旭富製藥科技(股)獨立董事 所羅門(股)董事 天使放大(股)監察人 中華民國證券分析師 中華民國十大傑出青年	無	無	無	不適用		
董事	中華民國	摩迪投資股份有限公司	法 人	114.6.10	三年	87.06.08	100,432股 0.06%	100,432股 0.06%	0	0	0	0	新門科技(股)董事 鉅嘉科技(股)董事	聯合聚晶(股)董事 所羅門(股)董事	無	無	無	無	不適用	
董事	中華民國	摩迪投資股份有限公司 代表人： 高升輝 (註1、3)	男 70-80歲	-	-	110.11.2	-	-	0	0	0	0	台北工專電機工程科畢業 隆門科技(股)董事 隆門科技(股)總經理 所羅門(股)事業群總經理 所羅門(股)顧問	鉅門國際貿易(上海)(有)董事長、總經理 所羅門貿易(深圳)(有)董事 盈門能源科技(股)董事	無	無	無	不適用		

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股數		現在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股 份		利用他人名義 持有股 份		主要經(學)歷 (註)	目前兼任本公司 及其他公司之職務 (註)	具配偶或二親等以內 關係 之其他主管、董事或 監察人			備註 (註二)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	學迪投資股份 有限公司 代表人： 葉競菱 (註1、4)	女 50-60 歲	114.6.10	三年	114.6.10	0	0	0	0	0	0	0	0	匹茲堡大學企管碩士 賓夕法尼亞大學都市計劃學碩士 台灣大學社會學學士 太極能源科技(股)獨立董事、新副委 員會、審計委員會委員 創新工業技術移轉(股)副總經理 巧醫生技(股)董事長 點金管理顧問(股)創辦人 科納光通(股)投資人關係經理、發言 人 增爾強(股)代理發言人、董事長特助 華碩電腦(股)業務經理 環宇投資(股)研究員 中央研究院研究助理	增爾強(股)獨立董事、新副委員 會、審計委員會委員 卓億管理顧問(股)營運長 所羅門(股)董事	無	無	無	不適用
獨立 董事	中華民國	黃銘祐	男 70-80 歲	114.6.10	三年	111.6.8	0	0	0	0	0	0	0	0	東吳大學會計學系 資誠聯合會計師事務所副所長 資誠企業管理顧問(股)公司副董事 長 大魯閣實業(股)公司獨立董事	傳誠投資顧問(股)董事長 傳誠旺旺投資有限公司董事長 志成會計師事務所會計師 和潤企業(股)獨立董事、新副委 員會、審計委員會委員 兆赫電子(股)獨立董事、新副委 員會、審計委員會委員 尚揚國際(股)董事 伯樂國際(股)董事 鑫麟國際(股)董事 鑫麟創業(股)董事 所羅門(股)獨立董事、薪資報酬 委員會委員 集集創造娛樂(股)監察人	無	無	無	不適用

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股數		現在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股 份		利用他人名義 持有股 份	主要經(學)歷 (註)	目前兼任本公司 及其他公司之職務 (註)	具配偶或二親等以內 關係 之其他主管、董事或 監察人			備註 (註二)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率				職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中 華 民 國	吳志富 (註4)	男 60~70 歲	114.6.10	三年	114.6.10	0	0	0	0	0	0	University of Oregon Human Physiology 訪問學者 大同工學院機械工程研究所博士 開發文創價值創業投資(股)董事 中華工程教育學會 (IEET) 設計教育認證執行委員會 (DAC) 召集人 中華工程教育學會 (IEET) 設計教育認證執行委員會 (DAC) 委員/團 主席 中華民國設計學會理事會 擔任國內外各項競賽與選拔召集人及委員 公費留考及高普考命題委員	大同大學工業設計學系教授 大同大學副校長/設計學院院長/ 數位列印暨產品設計研究中心主任 中華民國設計學會榮譽理事長 經濟部工業局協助傳統產業技術開發等多項計畫審查召集人/委員 經濟部工業局產業升級創新平台輔導計畫審查委員 財團法人高等教育評鑑中心基金會評鑑委員 台灣評鑑協會評鑑委員/苗 教育部教學實踐計畫複審委員/苗 圖計畫審查委員 科技專題計畫審查委員 台灣精品選拔評審副召集人 經濟部標準檢驗局日用品國家標準技術委員會委員 中國造船暨輪機工程師學會船舶選拔委員會委員 擔任國內外知名學術期刊審查委員 行政院國家發展基金創業天使計畫等多項審查召集人/委員	無	無	無	不適用	
獨立 董事	中 華 民 國	曾元顯 (註4)	男 50~60 歲	114.6.10	三年	114.6.10	0	0	0	0	0	0	國立臺灣大學資訊工程學研究所博士 國立臺灣師範大學資訊中心主任 國立臺灣師範大學圖書資訊學系所長 國立臺灣師範大學校務研究辦公室主任 中華民國計算語言學學會 (IEET) 認證委員會 美國德州大學奧斯汀分校會計碩士 台灣大學商學系會計組學士 實踐聯合會計師事務所所長、執行 長、營運長、合夥人 東海大學教授 台灣、中正大學兼任教授	國立臺灣師範大學特聘教授 國立臺灣師範大學特聘教授 中華民國計算語言學學會 監事	無	無	無	不適用	
獨立 董事	中 華 民 國	張明輝 (註4)	男 60~70 歲	114.6.10	三年	114.6.10	0	0	0	0	0	0	統一企業(股)獨立董事、薪酬委員會、審計委員會委員 研華(股)獨立董事、薪酬委員會委員 良維科技(股)獨立董事、薪酬委員會、審計委員會委員	統一企業(股)獨立董事、薪酬委員會、審計委員會委員 研華(股)獨立董事、薪酬委員會委員 良維科技(股)獨立董事、薪酬委員會、審計委員會委員	無	無	無	不適用	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股數		現在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股 份		利用他人名義 持有股 份		主要經(學)歷 (註)	目前兼任本公司 及其他公司之職務 (註)	具配偶或二親等以內 關係 之其他主管、董事或 監察人			備註 (註二)						
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係							
獨立 董事	中華 民國	黃崇源 (註3)	男 50-60 歲	-	-	111.6.8	0	0	0	0	0	0	0	國立交通大學資訊學院資訊科學與 工程研究所(工學)博士 國立交通大學電機資訊學院資訊科 學系(工學)碩士 長庚大學資訊工程學系副教授 長庚大學資訊工程學系助理教授 長庚大學資訊中心教學服務組長 元培科技大學醫科技學群副執行 長 元培科技大學資訊工程學系助理教 授暨系主任 世新大學資訊管理學系兼任助理教 授 中國科技大學資訊工程學系講師 新竹市青草湖社區大學電腦學程資 訊課程講師 環世股份有限公司管理部系統工程師 宇博電腦股份有限公司軟體部資深 系統設計師 百點連鎖資訊教室教學部主任 百點連鎖資訊教室管理部總經理特 別助理 鼎眾電腦股份有限公司軟體開發部 主任	長庚大學資訊工程學系教授 長庚大學人工智慧學士學位學程 暨研究所合聘教授 長庚大學人工智慧研究中心合聘 教授 林口長庚紀念醫院神經內科部腦 血管科合聘研究員 所羅門(股)新資報酬委員、審計 所委員、永續發展委員											不適用

(註1)：係指法人代表或自然人之資訊

(註2)：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，並應有過半数董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

(註3)：114.6.10董事改選卸任。

(註4)：114.6.10董事改選新任。

董事屬法人股東之主要股東資料

日期：115 年 4 月 11 日(停止過戶日)

法人股東名稱	法人股東之主要股東
勝興投資股份有限公司	陳娟娟(20%)、陳政隆(20%)、陳政璉(20%)、陳呂素玉(15%)、 陳健三(10%)、許清信(10%)、楊玉聘(5%)
摩迪投資股份有限公司	所羅門股份有限公司(100%)

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(其持股比例占前十名)及其持股比例。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例，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

法人股東之主要股東屬法人股東代表者

法人名稱	法人之主要股東
所羅門股份有限公司	陳政隆(8.63%)、陳呂素玉(6.87%)、鑫利投資(6.32%)、陳健三(4.26%)、 魯夫投資(4.00%)、陳娟娟(3.35%)、摩力投資(1.60%)、 陳政璉(1.11%)、楊玉聘(1.10%)、陳柏翰(0.84%)

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

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例，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

(二)董事資料：

1.董事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 (完整學經歷詳 P5 董事資料)	獨立性 情形	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
陳政隆	具有會計、產業、財務、行銷或科技專業背景、專業技能及產業經驗等。並具備之能力如下： 1. 營運判斷能力 2. 會計及財務分析能力 3. 經營管理能力 4. 危機處理能力 5. 產業知識 6. 國際市場觀 7. 領導能力 8. 決策能力。	不適用	無
陳呂素玉	具備商務、投資及公司業務所需之工作經驗。	不適用	無
陳健三	具有會計、產業、財務、行銷或科技專業背景、專業技能及產業經驗等。並具備之能力如下： 1. 營運判斷能力 2. 會計及財務分析能力 3. 經營管理能力 4. 危機處理能力 5. 產業知識 6. 國際市場觀 7. 領導能力 8. 決策能力。	不適用	無
王韋中	具副教授級專業技術人員資格實務經驗、策略管理、領導及學術能力兼備，專注於新創發展與投資行業之經營管理逾 20 年並獲選中華民國十大傑出青年(企業創業類)，除在華陽創投集團所屬公司(包括本公司及 100% 持有之子公司)擔任董事外，在相關創新發展產業公司，亦有擔任董事或獨立董事職務，以貢獻公司治理管理專長，具備財務會計、商務、市場行銷及科技產業相關營運規劃、經營與管理實務能力。	不適用	無
葉馥菱	匹茲堡大學企管碩士，具有五年以上商務、法務、財務或銀行業務所須之工作經驗：創新工業技術移轉(股)公司副總經理、太極能源科技(股)公司獨立董事、巧醫生技(股)公司董事長、點金管理顧問(股)公司創辦人、增你強(股)獨立董事、薪酬委員會、審計委員會委員、阜億管理顧問(股)營運長 並具備之能力如下： 1. 營運判斷能力 2. 會計及財務分析能力 3. 經營管理能力 4. 危機處理能力 5. 產業知識 6. 國際市場觀 7. 領導能力 8. 決策能力。	不適用	無
黃銘祐	東吳大學會計學系，曾任：資誠聯合會計師事務所副所長、資誠企業管理顧問(股)公司副董事長、中華民國會計師公會全國聯合會理事及監事。目前擔任傳誠投資顧問(股)公司董事長，兼任數家上市櫃公司獨立董事或董事之職。專業領域係為：會計審計、公司監	獨立董事 符合附註 2 所述情 事	3

條件 姓名	專業資格與經驗 (完整學經歷詳 P5 董事資料)	獨立性 情形	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
	理實務、公開發行及上市櫃之法規及實務、公司法暨公司財務重整及規劃、投資及購併公司計畫之評估及可行性分析等。 無公司法第 30 條所列情事。		
吳志富	大同工學院(現為大同大學)機械工程博士，目前為大同大學工業設計學系教授，並且擔任大同大學副校長。主要研究領域為 UI/UX 設計、跨領域整合設計、設計教育、產品設計、服務設計、人因工程，擁有卓越的學術研究聲譽，以及豐富的產學合作經驗，在學術研究表現上，獲頒「中華民國設計學會」會士，並曾任「中華民國設計學會」理事長及「IEET 設計教育認證執行委員會 (DAC)」召集人、「開發文創價值創業投資(股)」董事。 無公司法第 30 條所列情事。	獨立董事 符合附註 2 所述情 事	無
曾元顯	國立臺灣大學資訊工程學研究所博士，國立臺灣師範大學資訊中心主任、國立臺灣師範大學圖資所所長、國立臺灣師範大學特聘教授、中華民國計算語言學會監事。專業領域係為:電腦資訊、計算語言。 無公司法第 30 條所列情事。	獨立董事 符合附註 2 所述情 事	無
張明輝	美國德州大學澳斯丁分校會計碩士，台、美(德州)會計師，曾任:資誠聯合會計師事務所所長、資誠企業管理顧問(股)公司董事長、台大及中正兼任教授，東海專任教授。目前擔任數家公司獨立董事。專業領域為:公司治理、公司管理、家族傳承以及會計審計。 無公司法第 30 條所列情事。	獨立董事 符合附註 2 所述情 事	無

附註1：專業資格與經驗：敘明個別董事之專業資格與經驗，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。

附註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。

2. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

敘明董事會之多元政策、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及經驗、性別、年齡、國籍及文化等組成情形或比例，並就前揭政策敘明具體目表及其達成情形。若董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採

行之措施：

A. 本公司除「公司章程」外，另訂有「董事選任程序」，明確規定董事選任以候選人提名制度執行提名及資格審查，並由董事會通過後提送股東會選任之。「董事選任」應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。
- 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：
 1. 營運判斷能力。
 2. 會計及財務分析能力。
 3. 經營管理能力。
 4. 危機處理能力。
 5. 產業知識。
 6. 國際市場觀。
 7. 領導能力。
 8. 決策能力。

B. 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。

C. 具體背景與專長管理目標如下：

- a. 本公司董事會亦注重成員性別平等，董事成員至少應包含一位女性董事(未來依需求增至 1/3)。
- b. 本公司董事會著重於營運判斷、經營管理及危機處理能力，應有 2/3 以上董事成員具備相關核心項目之能力。
- c. 具會計能力背景至少 1 名。
- d. 具科技產業背景至少 1 名。
- e. 獨立董事不得連任超過 3 屆，以保持其獨立性。
- f. 董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，應低於（含）董事席次 1/3，以達監督目的。

本公司現任董事會由 9 名董事(其中含 4 位獨立董事，佔 44.44%)組成。

現任董事具備商務、業務、財務、會計及教育領域，本公司董事中包含 2 位女性董事，有注重董事成員之性別平等，已達成本公司董事會多元化之具體管理目標。

● 未來將繼續朝任一性別董事達三分之一邁進，規劃及採行措施：

1. 董事提名機制調整：

- (1) 訂定性別多元目標，如設定女性董事比例不低於一定門檻（如 30%）。
- (2) 在董事提名與選任過程中，優先考慮具備專業能力的女性候選人。
- (3) 與專業機構合作，推薦符合公司需求的女性領導人才。

2. 內部人才培養與晉升機制：

- (1) 建立女性高階管理人才培育計畫，提供領導力訓練與導師制度（Mentorship）。
- (2) 鼓勵內部優秀女性人才參與決策培訓，提高進入董事會的機會。

多元項目 董事姓名	基本組成			產業經驗				專業能力			
	國籍	性別	兼任關係 企業員工	科技 產業	經營 管理	國際 市場	大學 教授	商 務	法 律	會 計	風 險 管理
陳政隆	ROC	男	是	V	V	V		V		V	V
陳健三	ROC	男	是	V	V	V		V		V	V
陳呂素玉	ROC	女	退休	V	V			V			V
王韋中	ROC	男	無	V	V	V		V		V	V
葉馥菱	ROC	女	無	V	V	V		V		V	V
黃銘祐	ROC	男	無	V	V	V		V		V	V
吳志富	ROC	男	無	V	V	V	V	V			V
曾元顯	ROC	男	無	V	V	V	V	V			V
張明輝	ROC	男	無	V	V	V		V		V	V

(2)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：

本公司現任董事會由9名董事(其中含4位獨立董事，佔44.44%)組成，4位獨立董事無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，包括敘明董事間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

(所羅門董事會多元化政策與落實情形說明：詳P.48~49)

(三)經理人資料：

日期：115年4月11日(停止過戶日)

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	與該公司之經理人關係			備註 (註一)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	陳政隆	男	99.07.23	14,797,057	8.63	1,893,360	1.10	0	0	紐約大學 MBA 南加大會計碩士 密西根大學經濟碩士 法銀巴銀證券台灣研究部主管兼亞洲科技產業主管 德意志證券亞洲半導體產業資深分析師 瑞士信貸半導體產業分析師 Stern Stewart 管理顧問公司管理顧問 科技(股)董事 毅嘉科技(股)董事長 業生科技(股)董事長 吉帝投資(股)董事長 高效能源(股)董事長 所羅門(股)董事長 所羅門(股)總經理 碧瑤育樂事業(股)監察人 Solomon Robotics (Thai) Ltd. 董事長	新門科技(股)董事長、總經理 所羅門(股)董事長、永續發展委員 三門科技(股)董事長 新門科技(股)董事長、總經理、永續發展委員 富相科技(股)董事長 摩迪投資(股)董事長 迅智自動化科技(股)董事長 Solomon Technology (USA) Corp. 董事長 Solomon Science Technology(VN) Company Limited 董事長 Solomon Energy Technology(Singapore) Pte. Ltd. 董事長 盈門能源科技(股)董事 Solomon Technology Japan co.,Ltd 董事長 Solomon Automation (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事長	無	無	無	1.原因、合理性、必要性：公司業務需求，實屬必要董事長與總經理為同一人 2.因應措施：本屆增補獨立董事為4席，並有過半數董事未兼任員工或經理人等
副總經理	中華民國	李圭崇	男	110.04.19	43,534	0.03	0	0	0	0	黎明工專電機科畢業 一順企業(有限)電機部業務工程師 所羅門(股)自動化事業處協理 所羅門(股)自動化事業處副總經理	無	無	無	無	不適用
副總經理	中華民國	曾智仁	男	110.04.19 ~ 114.12.04 離職	0	0	0	0	0	0	亞東技術學院系工業工程與管理專科 快肯系統整合(股)總經理室 PM 科勝科技(股)業務經理 所羅門(股)自動化事業處協理 所羅門(股)自動化事業處副總經理	無	無	無	無	不適用

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	與配偶或關係人關係		備註 (註一)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
副總經理	中華民國	楊博祥	男	110.04.19	0	0	0	0	0	0	台北科技大學經營管理系 真敏國際(股)業務主任 三華科技(股)研發組長 所羅門(股)電力品質事業處協理 所羅門(股)燃氣發電事業處協理 所羅門(股)電力品質事業處副總經理	無	無	無	不適用
副總經理	越南	阮春祿	男	111.02.01	0	0	0	0	0	0	台北科技大學電機科博士 山衛科技(股)產品經理 所羅門(股)視覺事業處協理 所羅門(股)視覺事業處副總經理	無	無	無	不適用
副總經理	中華民國	黃世昌	男	113.03.11	0	0	0	0	0	0	輔仁大學會計系碩士 東元電機(股)公司-經營绩效管理副處長 華冠通訊(股)公司-財會部協理 所羅門(股)財務處副總經理、發言人	無	無	無	不適用
協理	中華民國	黃修治	男	105.11.02	0	0	0	0	0	0	光武工專機械工程科 宏晟科技(股)專案經理 所羅門(股)自動化事業處協理	無	無	無	不適用
資深業務協理	中華民國	周正宗	男	110.04.19	0	0	0	0	0	0	台北工專電機科 奕茗報關行外務發證員 建國報關外務發證員 所羅門(股)電力品質事業處協理 所羅門(股)電力品質事業處資深業務協理	無	無	無	不適用
協理	中華民國	劉信男	男	112.10.03	444	0	0	0	0	0	新埔工專電機工程 達慶機電(股)工程師 所羅門(股)電力品質事業處協理	無	無	無	不適用

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	與配偶、親屬以內關係之經理人		備註 (註一)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
協理、 公司治理 主管	中華民國	黃千綺	女	110.04.19	0	0	0	0	0	0	淡江大學商學院碩士 東吳大學商學院會計系商學士 資誠會計師事務所副理 昱捷(股)稽核主管 昱捷(股)會計主管 所羅門(股)財務處經理 所羅門(股)財務處協理、財會主管、 公司治理主管	無	無	無	不適用
協理	中華民國	李佳運	男	111.12.09 ~ 114.07.31 離職	0	0	0	0	0	0	私立中原大學物理系碩士 京傳企業(股)全球銷售經理 友立資訊(股)講師 所羅門(股)AI視覺事業處協理	無	無	無	不適用
資深 協理	中華民國	鍾毓修	男	112.03.01	0	0	0	0	0	0	國立交通大學 資訊科學系碩士班 工學碩士 知識工程實驗室 博士班肄業 鈺門國際貿易(上海)(有限) 視覺事業處協理 博覽達科技(上海)(有限) 行銷總監 上海怡海海緯訊網路科技(有限)分公司 總經理 興華聯通資訊諮詢(上海)(有限) IT 總監/首席運營官 正音電腦科技(上海)(有限) 董事長 特助 美商飛翼科技 業務副總(臺灣)/VP (上海) 核心智識股份(有限)創始人之一/董事 會成員 所羅門(股)AI視覺事業處資深協理	無	無	無	不適用
協理	中華民國	陳佑安	男	112.03.27	0	0	0	0	0	0	東南科技大學環境工程科 合碩科技(股)半導體元件事業處處長 所羅門(股)元件通路事業處協理	無	無	無	不適用

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	與配偶或親屬以內關係之經理人		備註 (註一)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
協理	中華民國	黃佳慧	女	113.01.22 ~ 114.05.31 離職	0	0	0	0	0	0	大同工學院經營系學士 中華映管破產財團專案經理 創奕能源科技(股)副主管 中華映管(股)會計經理 所羅門(股)經營管理處協理	無	無	無	不適用
協理	中華民國	王永鳳	女	113.03.11	0	0	0	0	0	0	淡江大學經營管理碩士 大同(股)公司 人資長 大同美國電機(股)公司 董事 福華電子(股)公司 董事 所羅門(股)人力資源部 協理	無	無	無	不適用
協理	中華民國	梁嘉桐	男	113.08.05 ~ 114.02.28 離職	0	0	0	0	0	0	國立政治大學商學院經營管理碩士 94 級全球台商班(G-EMBA)碩士 104 級文化創意、科技與資通創新班 碩士課程, 帆宣系統科技(股)資深專案經理 WSP 科進相誠工程顧問(股)首席工程師 萃品(寧波)建築設計(有限)總經理 華城電機(股)資深專案經理 中達電通(台達電上海分公司)(股)產品經理 權峰實業(股)協理兼大陸蘇州分公司總經理 新企工程(股)資深專案經理 長佳機電工程/華合工程顧問(股)副總經理 泰興工程(股)機械工程師 九建工程(股)工程師 所羅門(股)經營管理部協理	無	無	無	不適用
協理	中華民國	王國書	男	114.10.14 ~ 115.2.14 解任	0	0	0	0	0	0	國立臺灣大學機械系學士 台灣格雷蒙(股)業務經理 香港商史陶比爾(股)台灣分公司業務經理 大沃科技(股)負責人 所羅門(股) AI 視覺事業處業務協理	無	無	無	不適用

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	與配職之經理人關係		備註 (註一)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
協理	中華民國	戴開志	男	114.11.03	0	0	0	0	0	0	國立臺灣大學進修推廣學院碩士 衛星科技(股)執行副總經理 匯能科技(股)副總經理 台灣開利(股)工程部暨智慧控制產品部協理 所羅門(股)自動化設備事業處協理	無	無	無	不適用
協理	中華民國	吳尚宇	男	114.11.25	0	0	0	0	0	0	國立聯合大學環境安全學系 宇佑科技(股)資深工程師 所羅門(股)AI視覺事業處資深經理 所羅門(股)AI視覺事業處協理	無	無	無	不適用
協理	中華民國	蔡銘樹	男	114.12.03	0	0	0	0	0	0	國立高雄工專機械科 景德水電工程(有限)主任 所羅門(股)電力品質事業處分經理 所羅門(股)電力品質事業處協理	無	無	無	不適用

(註一)：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。

二、董事及經理人酬金

(一)有下列情事之一者，應揭露個別董事之酬金：

1. 最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者，應個別揭露「董事」姓名及酬金，但最近年度個體或個別財務報告已產生稅後淨利，且足以彌補累積虧損者，不在此限：無此情形。
2. 最近年度董事持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別董事之酬金：無此情形。
3. 最近年度任三個月份董事平均設質比率大於百分之五十者，應揭露於各該月份設質比率大於百分之五十之個別董事酬金：無此情形。
4. 全體董事領取財務報告內所有公司之董事酬金占稅後淨利超過百分之二，且個別董事領取酬金超過新臺幣一千五百萬元者，應揭露該個別董事酬金（說明：不包括兼任員工領取之相關酬金）：無此情形。
5. 上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者：詳附表。
6. 上市上櫃公司最近年度非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數未達新臺幣五十萬元者：無此情形。
7. 上市上櫃公司最近一年度稅後淨利增加達百分之十以上，惟非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數卻未較前一年度增加者：無此情形。
8. 上市上櫃公司最近一年度稅後損益衰退達百分之十且逾新臺幣五百萬元，及平均每位董事酬金(不含兼任員工酬金)增加達百分之十且逾新臺幣十萬元者：無此情形。

(二)上市上櫃公司有前項 1.或 5.情事之一者，應個別揭露前五位酬金最高主管(例如總經理、副總經理、執行長或財務主管等經理人)之酬金資訊：詳附表。

(1) 一般董事及獨立董事之酬金：

日期：114 年度；單位：千元；千股

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例%				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 (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) (註 7)			員工酬勞(G) (註 6)		A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例% (註 10)			
		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)		現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	財務報告內所有公司 (註 10)		
董事長	陳政隆	0	0	0	0	0	0	0	0	17,628	37,319	181	0	0	22,581	10.7%	43,016	20.4%	無	
董事	陳健三																			
董事代	陳呂素玉																			
董事代表人	王韋中																			
董事代表人	葉靄菱 ^a			4,612	4,922	235	160	4,772	2.3%	5,157	2.4%									
董事	摩迪投資																			
董事	勝興投資																			
董事代表人	高升輝 ^a																			
獨立董事	黃銘祐																			
獨立董事	吳志富 ^a																			
獨立董事	曾元顯 ^a																			
獨立董事	張明輝 ^a	2,886	2,886	0	0	290	290	3,176	1.5%	3,176	1.5%	0	0	0	3,176	1.5%	3,176	1.5%	無	
獨立董事	翁慶昌 ^a																			
獨立董事	王居卿 ^a																			
獨立董事	黃崇源 ^a																			

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；董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之。獨立董事因考量其獨立性，不與公司營運績效連結，每月支付報酬。

2. 董酬勞分配評估指標：(1)對公司營運之參與程度及貢獻價值(2)對董事會的參與程度(3)因公司融資需求，擔任連帶背書保證人(4)其他重要貢獻度

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

*應請分別列示董事(非獨立董事)及獨立董事相關資訊。

註：114 年度董事酬勞及員工酬勞為擬議數(按去年實際分派金額比例計算)；稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益；一般董事僅發放車馬費，未發放變動報酬。

註：114 年 6 月股東常會改選第 13 屆董事：高升輝、翁慶昌、王居卿、黃崇源卸任；葉靄菱、吳志富、曾元顯、張明輝新任

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) 本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)H 陳健三、陳呂素玉、王韋中、葉馥菱、吳志富、曾元顯、張明輝、高升輝、翁慶昌、黃銘祐、王居卿、黃崇源、勝興投資、摩迪投資	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)I 陳呂素玉、王韋中、葉馥菱、吳志富、曾元顯、張明輝、翁慶昌、黃銘祐、王居卿、黃崇源、勝興投資、摩迪投資
低於1,000,000元	0	0	高升輝	高升輝
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	陳政隆	陳政隆	0	0
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	0	0	0	0
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	0	0	陳健三	0
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	0	0	陳政隆	0
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	0	0	0	0
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	0	0	0	陳政隆、陳健三
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	0	0	0	0
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	0	0	0	0
100,000,000元以上	15	15	15	15
總計				

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，以象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：係指最近年度董事會通過分派之董事酬勞金額。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度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者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

b. 本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。

(1) ~1 全體董事領取財務報告內所有公司之董事酬金占稅後淨利超過百分之二，且個別董事領取酬金超過新臺幣一千五百萬元者(不包括兼任員工領取之相關酬金)，應揭露該個別董事酬金：無。

(1) ~2 董事兼任總經理或副總經理之酬金：

日期：114 年度；單位：千元；千股

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 等四項總額及占稅後純益之比 例(%) (註8)			領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (註9)		
		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)		本公司	財務報 告內所 有公司	8.8%			
									現金 金額	股票 金額					現金 金額	股票 金額
總經理	陳政隆	6,252	11,532	0	0	4,126	7,126	0	0	0	0	10,378	4.9%	18,658	8.8%	無

註1：114 年度員工酬勞為職議數(按去年實際分派金額比例計算)、稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司(註7) E
低於 1,000,000 元	0	0
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元(不含)	0	0
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元(不含)	0	0
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元(不含)	0	0
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元(不含)	0	0
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元(不含)	陳政隆	0
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元(不含)	0	陳政隆
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元(不含)	0	0
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元(不含)	0	0
100,000,000 元以上	1	1
總計		

(1)~3 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，並另應填列下表。

日期：114 年度；單位：千元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理				
	資深副總經理				
	副總經理	0	380	380	0.2%
	副總經理				
	副總經理				
副總經理	黃世昌				

註：114 年度員工酬勞為擬議數(按去年實際分派金額比例計算)，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：曾副總經理智仁於 114.12.4 離職

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

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

註5：應揭露合併報告內所有子公司(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子公司(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。

(2) 總經理及副總經理之酬金：

日期：114 年度；單位：千元；千股

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4)			A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例 (%) (註 8)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 (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)	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		
總經理	陳政隆															
資深副總經理	李圭崇	17,465	22,745	404	404	7,826	10,826	380	0	380	0	26,075	12.3%	34,355	16.3%	無
副總經理	曾智仁 ^註															
副總經理	楊博祥															
副總經理	阮春祿															
副總經理	黃世昌															

註：114 年度員工酬勞為擬議數(按去年實際分派金額比例計算)、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：曾副總經理智仁於 114.12.4 離職

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	母公司及所有轉投資事業 E
低於 1,000,000 元	0	0
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元(不含)	曾智仁	曾智仁
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元(不含)	李圭崇、黃世昌、楊博祥	李圭崇、黃世昌、楊博祥
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元(不含)	阮春祿	阮春祿
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元(不含)	0	0
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元(不含)	陳政隆	0
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元(不含)	0	陳政隆
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元(不含)	0	0
100,000,000 元以上	6	6
總計		

(3) ~1 董事兼任總經理或副總經理者：

日期：114 年度；單位：千元；千股

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金												
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例%		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例%				
		本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司		
董事長	陳政隆	0	0	0	3,037	3,188	35	90	3,072	1.5%	3,278	1.6%	9,587	18,658	0	0	0	0	12,659	6.0%	21,936	10.4%

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

註4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年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。

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。

- (3) ~2 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，並另應填列本表：

日期：114 年度；單位：千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	陳政隆	0	380	380	0.2%
	資深副總經理	李圭崇				
	副總經理	曾智仁 ^註				
	副總經理	楊博祥				
	副總經理	阮春祿				
	副總經理	黃世昌				

註：曾副總經理智仁於 114.12.4 離職

配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形

日期：114 年度；單位：千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	陳政隆	0	567	567	0.24%
	資深副總經理	李圭崇				
	副總經理	楊博祥				
	副總經理	曾智仁 ^註				
	副總經理	阮春祿				
	副總經理	黃世昌				
	資深協理	周正宗				
	協理	黃修治				
	協理	劉信男				
	協理/財會主管/公司治理主管	黃千綺				
	協理	李佳運 ^註				
	資深協理	鍾毓修				
	協理	陳佑安				
	協理	黃佳慧 ^註				
	協理	王永鳳				
	協理	梁嘉桐 ^註				
	協理	王國書 ^註				
	協理	戴開志				
	協理	吳尚宇				
	協理	蔡銘樹				

114 年度員工酬勞為擬議數(按去年實際分派金額比例計算)、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：114~115 年度離職或解任。

(3) ~3 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）：

(例如總經理、副總經理、執行長或財務主管等經理人)

日期：114 年度；單位：千元；千股

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 等四項總額及占稅後 純益之比例 (%) (註 6)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業或母 公司酬 金 (註 7)			
		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司		財務報 告內所 有公司				
		本公司	財務報 告內所 有公司 (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					
總經理	陳政隆	15,894	21,174	321	321	7,825	10,826	380	0	380	0	11.56 %	32,700	15.48%	無	
資深副總經理	阮春祿															
副總經理	李圭崇															
副總經理	黃世昌															
副總經理	楊博祥															

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083會92年3月27日台財證字第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)，並予以排斥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、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

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

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

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7：a. 本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司之董事、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。

b. 酬金係指本公司前五位酬金最高之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。

(二)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、與經營績效及未來風險之關聯性：

1.最近二年度支付董事、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：

項目 職稱	酬金總額占個體財務報告稅後純益比例(%)			
	113 年度		114 年度	
	本公司	財務報告 所有公司	本公司	財務報告 所有公司
董事	20.28	36.83	12.19	21.86
總經理及副總經理	18.64	25.63	12.34	16.26

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

本公司支付董事之酬金係依照公司章程規定。

本公司董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之。

本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分派員工及董監事酬勞前之利益）扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞不低於1%及董監事酬勞不高於2%。

前項員工酬勞中，應提撥不低於10%為基層員工分派酬勞。

員工酬勞以股票或現金為之，另董事酬勞以現金為之，應提案經薪酬委員會通過後，次提呈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。

獨立董事因考量其獨立性，不與公司營運績效連結，不參與董事酬勞分配，每月支付固定報酬。董事出席會議支付車馬費，每次5仟元整。

員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

員工之薪資結構為本薪加上伙食津貼等於全薪，另績效獎金發放需達成公司目標再予以發放，其薪資結構依其專業經歷及工作年資核定。經理人薪資介於8萬至50萬之間。

基層員工定義：非屬經理人且薪資水準低於一定金額者，前開「一定金額」係依「『中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法』定義之基層員工薪資水準」規定辦理。

3.績效評估與薪酬政策：

公司制定【績效考核管理辦法】以當年度期間為基準，依據員工在考核期間內的工作表現及平日出勤、請假紀錄等進行績效考核作業。

《前置作業》對象：當年度九月三十日(含)以前到職同仁均須參加年度考核
《通知/發送》人資於每年12月的第一週前，以mail方式通知集團同仁，「20xx年度員工年終績效考核通知」，同時並發送「績效評核表」給同仁們。

《績效訪談》單位主管於考核期限內，須面談所屬轄下人員，事業處主管須確認同仁考核等級及等級佔比之分配原則。

《主管審核》績效考核等級分為五等級，考核等級列為「丙」等級者(未達標準)，單位主管應主動加強輔導與改善追蹤。

《彙整考績表呈高階主管》人資彙整好各單位的績效評核表後，並製作「績

效評核彙總表」呈高階主管審核

《績效考核後續作業》目的是提供進行溝通的機會，有助於改進工作績效、並做為薪酬調整分配及晉升的參考依據、發掘教育訓需求及人才培育的參考依據。

【薪資管理辦法】為使本公司員工之薪資支給標準及計算方式等有所遵循，並達公平、合理之目的，特訂定本辦法。

《一般薪資發放作業》每月月底發放當月薪資並撥入員工指定之銀行帳戶，如月底適逢例假日或國定假日則提前至前一個工作日發放。

《晉升調整作業》各單位依年度調薪幅度及員工績效成績，參照【績效考核管理辦法】，經由人資單位統一彙整，呈報董事長核准後實施。惟本公司經理人（九職等以上）應提報薪酬委員會審議並提報董事會通過。

員工薪酬包括公司經營績效獎金，於年度結束時評估計算及發放，獎金之計算，視公司該年度達成之經營績效訂定。

《員工酬金》包括公司經營績效獎金及員工酬勞，於年度結束時評估計算及發放，獎金之計算，視公司該年度達成之經營績效訂定。

前項依章程規定提撥員工酬勞中不低於10%為基層員工酬金。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊：

1~1.114 年度董事會開會 6 次 (A) (含臨時董事會)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數 B	委託出 席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	陳政隆	5	1	83.33	
董事	陳健三	6	0	100	
董事	陳呂素玉	6	0	100	
董事	王韋中	6	0	100	
董事	高升輝	2	0	66.67	114 董事改選卸任， 應出席 3 次
董事	葉馥菱	3	0	100	114 董事改選新任， 應出席 3 次
獨立董事	黃銘祐	6	0	100	
獨立董事	吳志富	3	0	100	114 董事改選新任， 應出席 3 次
獨立董事	曾元顯	3	0	100	114 董事改選新任， 應出席 3 次
獨立董事	張明輝	3	0	100	114 董事改選新任， 應出席 3 次
獨立董事	翁慶昌	3	0	100	114 董事改選卸任， 應出席 3 次
獨立董事	王居卿	3	0	100	114 董事改選卸任， 應出席 3 次
獨立董事	黃崇源	3	0	100	114 董事改選卸任， 應出席 3 次
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：（詳第 75-77 頁）					

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：無。

(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：
114 年度會期，獨立董事無提反對或保留意見。

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：無。

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，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形

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：提昇資訊透明度，將董事會議事錄揭露於公司網站。

1~2.董事會委請外部專家評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每三年執行一次	114.1.1-114.12.31	董事會及個別成員之績效評估	1. 委任外部專業機構「台灣誠正經營學會」進行績效評估 2. 董事會內部自評、董事成員自評	①董事會專業職能（董事會組成與結構、董事之選任及持續進修）。 ②董事會決策效能（對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質）。 ③董事會對內部控制之重視程度與監督。 ④董事會對永續經營之態度。

1~3.董事自評執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114.1.1-114.12.31	董事會及個別成員之績效評估	採用專業機構出具之「董事會成員績效評估問卷」方式進行績效評估。	●自評成績：介於4.98分~5分(滿5分)，良好。 1. 專業職能：5.00分 2. 決策效能：4.99分 3. 內部控制：4.98分 4. 永續發展：4.98分 ●董事對董事會之建議： 1. 運作：全面性的角度，有會計、財務、技術、業務各項領域專業董事；重大事項會事先說明與討論；資訊充分，專業董事參與 2. 建議：對外來發展方向的規劃與對應達成情形和規畫以更有制度方法呈現；運作順暢

1~4.審計委員自評執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114.1.1-114.12.31	功能性委員之績效評估	採用內部「功能性委員會績效評估自評問卷」方式進行績效評估。	●自評成績：介於4.96分~5分(滿5分)，良好。 1. 對公司營運之參與程度：5分 2. 功能性委員會職責認知：5分 3. 提升功能性委員決策品質：4.96分 4. 功能性委員會組成及成員選任：5分 5. 內控制度：5分 ●建議： 審計委員會與公司治理人員溝通良好

1~5.薪酬委員自評執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114.1.1-114.12.31	功能性委員之績效評估	採用內部「功能性委員會績效評估自評問卷」方式進行完成績評估。	●自評成績：介於4.96分~5分(滿5分)，良好。 1. 對公司營運之參與程度：5分 2. 功能性委員會職責認知：5分 3. 提升功能性委員決策品質：4.96分 4. 功能性委員會組成及成員選任：5分 5. 內控制度：5分 ●建議：無

1~6.永續發展委員自評執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114.1.1-114.12.31	功能性委員之績效評估	採用內部「功能性委員會績效評估自評問卷」方式進行完成績效評估。	<ul style="list-style-type: none"> ●自評成績：5分(滿5分)，良好。 1. 對公司營運之參與程度：5分 2. 功能性委員會職責認知：5分 3. 提升功能性委員決策品質：5分 4. 功能性委員會組成及成員選任：5分 ●建議：運作順暢

1~7. 外部專業機構評估、改善建議、改善計畫及行動：

本公司 114 年度委任外部專業機構「台灣誠正經營學會」進行績效評估

一、本公司董事會於114年12月31日完成外部專業機構績效評估。

二、評估期間：114.1.1~114.12.31

三、執行評估之外部專業機構：社團法人臺灣誠正經營學會

四、建議改善及114年度落實情形：

●**整體觀察結論：**

- (一) 受訪董事均表示會議中有充分討論機會，權責單位人員亦於董事會會議之前，提供詳細資訊予董事，並向未參與日常營運之董事提供充分說明，使董事會成員可發揮其決策效能。
- (二) 受評企業參照ISO 31000風險管理原則，確保風險管理措施能有效運作。透過訪談也能觀察到，董事會對於技術創新、策略布局積極討論，尤其是在AI視覺與智能機器人應用研發等面向，持續強化關於產業趨勢與技術變革的關注。
- (三) 透過訪談可得知，董事均已認知永續發展議題的重要性，並肯定此一面面向有持續推動及發展之必要。另為促進企業永續發展，受評企業亦持續提升績效考核與薪酬晉升制度，以利有效激勵及留任人才。

●**優化建議：**

(一) **持續強化董事會提名政策：**

公司治理實務守則第 20 條規定：「董事會成員組成應考量多元化…包括但不限於以下二大面向之標準：一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。二、專業知識與技能：專業背景…、專業技能及產業經歷等」。115 年度之 ESG 評鑑指標亦將「公司董事單一性別皆不少於董事會席次三分之一」做為加分項目。

受評企業目前共設有 9 席董事，其中獨立董事人數為 4 位，已超過董事人數之三分之一，亦已引進新任獨立董事，而無任期達 3 屆之情形，其背景亦包含產業技術及財務會計等不同專長，殊值肯定。惟目前不同性別董事席次尚未達三分之一，公司可持續評估適切人選並建立董事人才庫，俾利未來持續促進董事多元化組成。

(二) **強化董事會議事錄之董事發言記載：**

據受訪董事表示，受評企業之董事均能透過日常與經理人團隊密切溝通，並在例行董事會議中對各項議案進行充分討論。然而，現行董事會議事錄中尚未記錄會議討論過程及所提意見。建議受評企業可於議事錄中摘要記載關鍵討論內容與意見，以利未來決策參考與經驗傳承，

提升治理透明度及決策品質。

(三)強化檢舉受理管道的獨立性：

參考臺灣證券交易所發布之 115 年度之 ESG 評鑑指標將「公司是否訂定並詳細於公司網站揭露公司內、外部人員對於不合法（包括貪汙）與不道德行為的檢舉制度」納為評分項目。另依據國際透明組織與社會課責國際組織商業反賄賂守則第 6.5.1 點：「欲使反賄賂方案發揮實效，企業必須依賴雇員和其他人儘早表達本身關切並檢舉違反本方案的行為。為了做到這一點，企業應提供安全和易於獲得的管道，使雇員及其他人能夠放心地表達自己的關切與揭發弊端之行為，而不必面臨報復危險」，可見檢舉制度的建立對於企業達成反賄賂目標具有相當之重要性。

受評企業已設置專門信箱供員工及外部利害關係人進行匿名或具名檢舉，並由董事長親收，展現出對誠信經營與內部監督機制的高度重視。惟為進一步強化檢舉制度的獨立性，建議受評企業可考慮進一步強化檢舉案件之受理與調查機制，使審計委員會或獨立董事可直接取得相關檢舉資訊，再由其明確指派一個專責單位全面處理檢舉管道的接收、案件調查、追蹤及回報，確保案件處理的公正性與獨立性，亦或參考其他企業實務作法，可考量委託獨立外部機構提供檢舉專用電子郵件信箱或檢舉專線之方式，更強化受理單位的獨立性，而能有利增加內部檢舉人之檢舉意願。

(四)持續優化風險評估管理機制，增加風險管理議題於董事會之討論：

企業風險管理 (Enterprise Risk Management, ERM) 是公司治理重要內涵之一，其範疇涵蓋企業內控、人力資源、資訊安全及市場等多面向之風險管理。透過訪談可知，受評企業已建立完善的風險管理架構，整合董事會及功能性委員會的監督機制，並依循 ISO 31000 風險管理原則，持續優化風險管理體系。然而，鑑於受評企業產業特性及技術快速演進，特別是在 AI 視覺與智能機器人領域的高度競爭情境下，建議企業可進一步完善風險評估流程及管理機制，加強資訊蒐集及分析能力，透過整合不同部門的數據與專業見解，增強風險識別的深度與廣度，並導入更多智慧分析工具以提高風險預警的精準度和時效性。就此，建議在董事會議程中明確增列風險管理相關議題的討論，尤其是針對快速變化的技術發展、市場風險及監管法規等相關議題，確保董事成員能即時掌握風險現況與趨勢。透過強化董事會成員間的多元討論，促進跨領域意見交流與策略思考，有助於提升決策品質與風險應對能力。此外，可強化定期檢視與更新風險管理政策與程序的機制，確保風險管理小組對國際及國內最新標準的追蹤，及時提出修正建議，保持風險管理措施與企業經營環境相適應。

(五)檢視績效評估標準之妥適性，並強化接班梯隊：

人才培育與人力發展是企業永續經營的重要支柱，也是當前 ESG 評估中的關鍵價值之一。而有效的人才培育與發展，很大程度取決於是否建立了透明且合適的績效評量標準以及合理的員工獎酬機制。根據受訪董事的意見及問卷回覆，建議公司持續精進中高階管理層的接班梯隊建置與績效考核標準，透過設定公開透明且具有前瞻性的績

效指標，並優化獎酬制度，不僅能提升人才的工作投入度和忠誠度，也有助於留住關鍵人才，確保整體人才體系的穩健成長和持續競爭力，進而成為企業永續發展的重要基石。

同時，鑒於公司規模日益擴大，且專注於新興科技業務，建議受評企業可規劃系統化的接班人計畫，針對不同技術領域或管理職能推動人才培養與傳承工作，並可增加對接班計畫及多元引進人才政策的討論頻率，定期檢視人才發展進度及現有人才缺口，以根據外部市場環境變化與內部需求適時調整策略。

1~8.獨立董事 114 年度出席本公司董事會明細表：

董事會 期別	月份	獨立 董事	獨立 董事	獨立 董事	獨立 董事	獨立 董事	獨立 董事	獨立 董事
		黃銘祐	吳志富	曾元顯	張明輝	翁慶昌	王居卿	黃崇源
12-14	3月	√				√	√	√
12-15	4月	√				√	√	√
12-16	5月	√				√	√	√
13-1	6月	√	√	√	√			
13-2	8月	√	√	√	√			
13-3	11月	√	√	√	√			
	合計	6	3	3	3	3	3	3

註：114 年 6 月第 13 屆董事改選

2.114 年度董事之訓練課程：

課程名稱	進修 時數	主辦單位	參與董事
川普 2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業	3	社團法人中華公司治理協會	陳政隆、陳呂素玉、陳健三、王韋中、葉馥菱、吳志富、曾元顯
AI 時代著作權與資料權新趨勢	3	中華民國電腦稽核協會	陳政隆、陳呂素玉、陳健三、王韋中、葉馥菱、吳志富、曾元顯
2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	臺灣證券交易所	黃銘祐
洗錢防制課程-防制詐欺最新法規及政策	3	中華獨立董事協會	黃銘祐
證券法規研習課程	3	華南永昌綜合證券(股)公司	黃銘祐
多元共融(DEI)在企業治理與金融服務中的實踐與挑戰	3	台灣董事學會	王韋中
金融法令合規與公司治理	3	台灣董事學會	王韋中

課程名稱	進修時數	主辦單位	參與董事
美中大國博弈下兩岸政經風險觀測	3	台灣董事學會	張明輝
數據驅動與數智轉型	3	台灣董事學會	張明輝
職場不法侵害的認識與防治	3	社團法人中華公司治理協會	葉馥菱
企業併購稅負的關鍵解析	3	社團法人中華公司治理協會	葉馥菱
114 年度防範內線交易宣導會	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	吳志富
114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	吳志富
2025 台新新光淨零高峰論壇	3	中華民國工商協進會	吳志富
第 15 屆台北公司治理論壇	6	金融監督管理委員會	曾元顯
114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	曾元顯

(二)審計委員會運作情形參與董事會運作情形資訊：

- 1.審計委員會運作情形：111 年 6 月成立審計委員會，刪除監察人制度
114 年度審計委員會開會 5 次 (A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	黃銘祐	5	0	100	114 年 6 月董事改選續任
獨立董事	吳志富	3	0	100	114 年 6 月董事改選新任
獨立董事	曾元顯	3	0	100	114 年 6 月董事改選新任
獨立董事	張明輝	3	0	100	114 年 6 月董事改選新任
獨立董事	翁慶昌	2	0	100	114 年 6 月董事改選卸任
獨立董事	王居卿	2	0	100	114 年 6 月董事改選卸任
獨立董事	黃崇源	2	0	100	114 年 6 月董事改選卸任

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：詳1.1
(一)證券交易法第14條之5所列事項。
(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。
- 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）：
1.審計委員會已定期審視稽核報告，並就稽核內容與稽核主管交換意見。
2.會計師定期向審計委員會提出報告，就其內控內稽相關缺失，與審計委員會相互討論，並委請稽核單位督促公司相關單位就其內部流程加以改善，藉以降低營運風險，提昇營運績效。

1.1 審計委員會之召開：

會議名稱	開會日期	重要決議及後續處理
第 1 屆 第 13 次	1140311	<ul style="list-style-type: none"> ●會計師報告：與治理單位溝通。 ●功能性委員 113 年度績效評估自評報告。 ●113 年度財務報告核議案。 ●113 年度盈餘分派核議案。現金股利 1 元，除息基準日：7/16。 ●背書保證作業授權核議案。 ●簽發 113 年度「內部控制制度聲明書」核議案。 ●修訂本公司「公司章程」核議案。 ●對盈門能源科技背書保證核議案。 <p>獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席委員同意通過綜上討論事項。</p>
第 1 屆 第 14 次	1140509	<ul style="list-style-type: none"> ●定期評估簽證會計師獨立性及 AQIs(審計品質指標)核議案。 ●114 年第一季合併財務報告核議案。 <p>獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席委員同意通過綜上討論事項。</p>
第 2 屆 第 1 次	1140610	<ul style="list-style-type: none"> ●推舉黃獨立董事銘祐為第二屆審計委員會召集人 <p>獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席委員同意通過綜上討論事項。</p>
第 2 屆 第 2 次	1140812	<ul style="list-style-type: none"> ●董事投保董監責任保險報告案。 ●114 年第二季合併財務報告核議案。 ●114 年上半年度盈餘分派核議案。 ●投資 Lion Best Global Limited 所發行之五年期不可轉讓債券，延續存續期間核議案。 <p>獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席委員同意通過綜上討論事項。</p>
第 2 屆 第 3 次	1141111	<ul style="list-style-type: none"> ●民國 114 年第 3 季合併財務報告討論案。 ●修訂「永續發展實務守則」核議案。 ●修訂「薪資管理辦法」核議案。 ●訂定「115 年度內部稽核年度稽核計畫」核議案。 ●對盈門能源科技背書保證核議案。 <p>審計委員會意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席委員同意通過綜上討論事項。</p>
第 2 屆 第 4 次	1150311	<ul style="list-style-type: none"> ●會計師報告：與治理單位溝通。 ●董事會及功能性委員 114 年度績效評估自評報告。 ●114 年度財務報告核議案。

會議名稱	開會日期	重要決議及後續處理
		<ul style="list-style-type: none"> ●114 年度盈餘分派核議案。現金股利 1 元，除息基準日：7/16。 ●背書保證作業授權核議案。 ●簽發 114 年度「內部控制制度聲明書」核議案。 ●ESG114 年度執行情形與成效及 115 年度計畫及策略訂定報告。 ●現任獨立董事 114 年度任職期間資格檢視結果報告。
		審計委員會意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席委員同意通過綜上討論事項。

2. 審計委員會參與董事會運作情形：

114 年度董事會開會 6 次 (A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B/A)	備註
審計委員	黃銘祐	6	100	114 年 6 月 董事改選
審計委員	吳志富	3	100	
審計委員	曾元顯	3	100	
審計委員	張明輝	3	100	
審計委員	翁慶昌	3	100	
審計委員	王居卿	3	100	
審計委員	黃崇源	3	100	
其他應記載事項： 一、審計委員會之組成及職責： (一) 審計委員會與公司員工及股東之溝通情形： 審計委員會定期參與董事會，瞭解公司業務、財務狀況，並依其專業，提出提昇營運績效之建議，供營運層級訂定營運決策參考。 (二) 審計委員會與內部稽核主管及會計師之溝通情形： 1. 審計委員會已定期審視稽核報告，並就稽核內容與稽核主管交換意見 2. 會計師已定期邀請審計委員會開會，就其內控內稽相關缺失，與監察人相互討論，並委請稽核單位督促公司相關單位就其內部流程加以改善，藉以降低營運風險，提昇營運績效。 二、審計委員會列席董事會如有陳述意見，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審計委員會陳述意見之處理：無。				

(二)-1 董事、審計委員與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1. 溝通機制：

內部稽核主管每個月就內部稽核執行情形向董事及審計委員提出書面資料，且不定期開會，提出稽核計畫執行及內部控制運作情形之說明，若遇重大違規情事或公司有受重大損害之虞，應立即呈報並通知各獨立董事及審計委員。簽證會計師於每季與董事及審計委員溝通確認公司公開財務資訊之可靠性、溝通審計人員之工作、瞭解公司重大風險及管理階層如何降低風險之作法，俾利對公司治理事務之執行。

2. 溝通政策：

(一)每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，討論已完成之內部稽核主管與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，溝通意見做成紀錄提董事會報告。

(二)內部稽核主管定期向審計委員會報告。

1. 年度內部稽核計畫；

2. 稽核人員年度專業訓練規劃；

3. 定期向審計委員會報告內部稽查業務執行情形。

(三)會計師每年至少參加審計委員會1次，報告年度查核結果。

(四)其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

3. 溝通進行：

(1) 董事、審計委員與會計師之溝通：

日期	溝通會議	溝通事項	溝通結果
1140311	單獨溝通會議 董事會 審計委員會	1. 會計師參與 113 年度財務報告之審計委員會及董事會進行說明及列席指導。 2. 會計師針對董事(審計委員會)所提出之問題進行討論與溝通。 3. 113 年度「內部控制聲明書」核議。	無意見
1140509	董事會 審計委員會	1. 114 年度財報查核規劃階段與董事(審計委員會)溝通 2. 函發與治理單位溝通函就 114Q1 財務報告進行說明。 3. 會計師針對董事(審計委員會)所提出之問題進行回復與溝通。	無意見
1140812	董事會 審計委員會	1. 會計師參與 114Q2 財務報告之審計委員會及董事會進行說明及列席指導。 2. 會計師針對董事(審計委員會)所提出之問題進行討論與溝通。	無意見
1141111	會計師 董事會 審計委員會	1. 會計師參與 114Q3 財務報告之董事會進行說明及列席指導。 2. 會計師針對董事(審計委員會)所提出之問題進行回復與溝通。	無意見

溝通計畫

溝通事項	溝通形式	預計溝通時間
年度查核規畫 ●與治理單位溝通 ●主辦會計師之角色與責任 ●查核計畫 ●關鍵查核事項之初步看法 ●會計師之獨立性	1. 書面往來文件 2. 會計師親臨會議列席、溝通及指導	民國 114 年 3 月
期中核閱 ●第一季季報之核閱 ●第二季季報之核閱 ●第三季季報之核閱	1. 書面往來文件 2. 會計師親臨會議列席、溝通及指導	民國 114 年 5 月 民國 114 年 8 月 民國 114 年 11 月
年度查核總結 ●重要之查核發現	1. 書面往來文件 2. 會計師親臨會議列席、溝通及指導	民國 115 年 3 月

(2) 內部稽核主管、會計師參與審計委員會之溝通：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
1140311	獨立董事黃銘祐 獨立董事王居卿 獨立董事翁慶昌 獨立董事黃崇源 稽核主管林寶村 資誠會計師文雅芳 資誠經理鄧佳陵	113 年度財務報告 主管機關政令更新	無意見
1140509	獨立董事黃銘祐 獨立董事王居卿 獨立董事翁慶昌 獨立董事黃崇源 稽核主管林寶村	114 年度 Q1 財務報告	無意見
1140812	獨立董事黃銘祐 獨立董事吳志富 獨立董事曾元顯 獨立董事張明輝 稽核主管林寶村 資誠會計師文雅芳 資誠經理鄧佳陵	114 年度 Q2 財務報告	無意見
1141111	獨立董事黃銘祐 獨立董事吳志富 獨立董事曾元顯 獨立董事張明輝 稽核主管林寶村	114 年度 Q3 財務報告	無意見

(3) 內部稽核主管與獨立董事之溝通：

期別	溝通重點	溝通結果
114年3月	114年1月份稽核報告。	無意見
114年3月	113年度內部稽核計畫執行情形報告及申報。	無意見
114年3月	113年度內部控制制度自行評估結果，無重大缺失情形，出具本公內部控制制度設計及執行均有效之「內部控制聲明書」及申報。	無意見
114年4月	114年2~3月份稽核報告。	無意見
114年6月	114年4月份稽核報告	無意見
114年8月	114年5~6月份稽核報告	無意見
114年11月	114年7~11月份稽核報告	無意見

(4) 會計師與獨立董事及稽核主管之單獨溝通情形：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
1140311	獨立董事黃銘祐 獨立董事王居卿 獨立董事翁慶昌 獨立董事黃崇源 稽核主管林寶村 資誠會計師文雅芳 資誠經理鄧佳綾	113年度財務報告 114年度政令宣導	無意見

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形摘要說明		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		公司治理之原則為 (1) 建立內部控制制度； (2) 保障股東權益； (3) 強化董事會職能； (4) 發揮監察人功能； (5) 尊重利害關係人權益； (6) 提昇資訊透明度。
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		已在「公司治理守則」中訂定並實施。
(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		本公司已設立發言人、代理發言人、股務單位處理相關問題。由股務室作業。
(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		公司訂有「關係人相互間財務業務相關作業規範」及「對子公司的監督與管理作業」作為子公司監理之依據，由稽核人員定期或不定期稽核。
(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		公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「道德行為守則」作為防範內線交易之依據。
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		1. 本公司有選任女性董事 2. 本公司訂有「公司治理守則」「董事選任程序」，董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，並評估各候選人之學歷資格，以確保董事成員之多元性及獨立性。並依此選任不同專業背景(含會計產、財務、科技)之人才為董事且落實執行。 3. 第13屆董事共9名，其中女性董事2名，員工身分董事占33.33%，女性董事22.22%，獨立董事44.44% 4. 董事會就成員組成擬訂多元化政策的政策揭露於公司網站及本報 (詳P.13-15)
(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		公司於113年已經董事會通過設置「永續發展委員會」，委員3名，114年配合第13屆董事改選，新任委員3名董事身分，其中1名為獨立董事。於委員會下已陸續成立「誠信經營」、「風險管理」、「資訊安全」、「環境保護」、「職業安全」等功能性小組公司等小組。
(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績任之參考？	V		1. 本公司111年度首次委請外部專業機構社團法人臺灣誠正經營學會績效評估。 2. 114年11月第二次委請外部專業機構社團法人臺灣誠正經營學會績效評估。 3. 評估期間：114.1.1~114.12.31 本公司於114年12月完成功能性委員(薪酬委員、審計委員及永續發

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 展委員)績效評估自評問卷,已於115年3月份召開之董事會將評鑑結果及明年度將持續強化之方向進行提報。(詳p.31~36及p.76) ●外部專家評估結果說明: (詳p.33~36) ●功能性委員會(薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會)績效評估自評說明: (詳p.33~34)	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性?	V	本公司每年由董事會對簽證會計師之獨立性及AQIs(審計品質指標)做審查,是否遵循中華民國會計師職業道德規範10號公報獨立性之相關規定及該事務所全球獨立性政策,並經本公司確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外,無其他之財務利益及業務關係,簽證會計師亦無違反獨立性原則後,方由董事會進行會計師之聘任及費用評審。 本公司於115年3月13日第13屆第4次董事會進行評估確認簽證會計師無其他之財務利益及業務關係,亦無違反獨立性原則後,115年度續聘任之。(詳附表一P46.)	
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	由股務室專職公司治理相關事務(包括但不限於提供董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議事錄等),並已於113.8.12召開之第1211次董事會新聘任財會主管黃千綺協理為公司治理主管(兼任)。公司治理主管職權、範圍及進修(詳附表二p47)。	符公司治理實務守則規定
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	本公司設有發言人及代理發言人,相關聯繫資訊均依規定公告於公開資訊觀測站,同時在公開資訊觀測站及公司網站公告財務及股務相關資訊,以建立與投資人良好之溝通管道。 公司已建立與利害關係人溝通管道,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。	符公司治理實務守則規定
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V	本公司委任專業股務代辦機構統一證券股務代理部辦理股東會事務。	符公司治理實務守則規定
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊?	V	網站已設置完成。網址為: www.solomon.com.tw	符公司治理實務守則規定
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	V	本公司設有股務室專責收集與公司有關之資訊。發言人就重大資訊都會充份揭露。 本公司已架設中英文網站,並設有發言人負責對外溝通,且指定專人依據法令規定於公開資訊觀測站揭露公司資訊。	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報第一、二、三季財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告?	V	本公司因關係企業眾多,無法於年度終了2個月內公告申報財務報告。	符公司治理實務守則規定

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	
<p>八、告與各月份營運情形？</p> <p>公司是否有助於瞭解公司其他有關於員工權利、僱事及監察人進修之情形、執行情形、風險及監察人購員責任保險之情形等？</p> <p>公司是否有助於瞭解公司其他有關於員工權利、僱事及監察人進修之情形、執行情形、風險及監察人購員責任保險之情形等？</p>	V	<p>其餘均依規定提前公告申報。</p> <p>(一) 員工權益、僱員關懷：本公司針對各類利害關係人，已設置專門的處理窗口，如人力資源部門專門處理員工權益，另設立職工福利委員會來關懷員工的需求，目前皆運作順利。</p> <p>(二) 投資者關係：設立發言人及代理發言人制度之溝通管道，用以回覆股東詢問之相關問題。</p> <p>(三) 供應商關係：本公司與供應商之間一向維繫良好關係。</p> <p>(四) 利害關係人之權利：本公司尊重、維護利害關係人應有之合法權益，與客戶、員工、供應商等均保持良好溝通之溝通管道，並依據主管機關之規定辦理相關資訊公告及時提供各項公司資訊。</p> <p>(五) 董事之進修情形：依規定每年進修至少6小時。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司有關營運重大政策、投資案、背書保證、資金貸與、銀行融資等重大議案皆經適當評估其年度稽核計畫，並確實執行；以落實監督機制及控管各項風險之執行。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：本公司設有客戶服務之專責部門處理客戶政策之執行，執行狀況順利。</p> <p>(八) 幹事部納入保險或續保之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提報114年8月董事會。</p> <p>(九) 公司訂有「道德行為守則」、「永續發展守則」、「誠信經營守則」及「公司治理實務守則」作為公司治理之管理依據之一。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</p> <p>符公司治理實務守則規定</p>
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限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。</p>			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

附表一

案由：本公司定期評估簽證會計師獨立性及AQIs(審計品質指標)。

一、本公司「公司治理實務守則」第29條第5項(略以)：「本公司應定期(至少一年一次)評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。」之規定辦理。

二、本公司114年度簽證會計師為資誠聯合會計師事務所文雅芳、林瑟凱會計師，其於本公司之簽證年期說明如次：

會計師名稱	簽證年期起迄	累積年期
文雅芳	民國112年度Q1起	3年
林瑟凱	民國114年度Q1迄今	1年

三、依據會計師法第47條規範之獨立性及職業道德規範公報第十號正直、公正客觀及獨立性之內容，自行評估簽證會計師之獨立性，綜上二位會計師之獨立性評估標準及評估結果：

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是
4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
5. 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
7. 會計師是否有擔任本公司之辯護或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是
8. 會計師是否與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是

四、另由資誠聯合會計師事務所出具之AQIs(審計品質指標)。

五、綜上二位會計師在與本公司無任何利益性衝突，且符獨立性原則，同意民國115年度續委任及新任。

六、本案業經115.3.13第2屆第4次審計委員會及第13屆第4次董事會核決通過。

附表二

公司治理主管資訊(114 年度)：

一、本公司經 111.11.09 第 12 屆第 3 次董事會通過委任董事長特別助理朱淑娥女士「公司治理主管」專任，其於 113.3.31 離職。職缺於 113.8.12 第 12 屆第 11 次董事會通過委任財會主管黃千綺協理兼任。

二、「公司治理主管」之職能條件及公司治理事務說明如次：

(一)公司治理事務內容應包括：

1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。
2. 製作董事會及股東會議事錄。
3. 協助董事就任及持續進修。
4. 提供董事執行業務所需之資料。
5. 協助董事遵循法令。
6. 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。
7. 辦理董事異動相關事宜。
8. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。

(二)本公司治理主管之資格：

於公開發行公司從事主管財務之職達 3 年以上。

(三)公司治理主管兼職之適用：

公司治理主管為公司經理人，並得由公司其他職位人員兼任。

三、謹委任財會主管黃千綺協理為本公司「公司治理主管」，其學經歷如表：

黃千綺協理學經歷介紹：	
學經歷	現職
東吳大學商學院會計系商學士 資誠會計師事務所副理 昱捷(股)稽核副理 昱捷(股)會計經理 所羅門(股)財務處經理	所羅門(股)財務處協理、財會主管

四、公司治理主管 114 年度進修情形如下：

進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
114.3.20 ~3.21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司永續揭露實作研習	9	15
114.8.22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	
114.11.14	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業	3	

(三)~1 所羅門董事會多元化政策與落實情形說明：

●管理目標：依據：所羅門股份有限公司董事選任程序

本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並依本身運作、營運型態及發展需求，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。
- 三、董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：
 - (一)營運判斷能力。(二)會計及財務分析能力。
 - (三)經營管理能力。(四)危機處理能力。
 - (五)產業知識。(六)國際市場觀。
 - (七)領導能力。(八)決策能力。
- 四、具體背景與專長管理目標如下：
 - (一)本公司董事會亦注重成員性別平等，董事成員至少應包含 1 名女性董事。
 - (二)本公司董事會著重於營運判斷、經營管理及危機處理能力，應有 2/3 以上董事成員具備相關核心項目之能力。
 - (三)具會計能力背景至少 1 名。
 - (四)具科技產業背景至少 1 名。
 - (五)獨立董事不得連任超過 3 屆，以保持其獨立性。
 - (六)董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，應低於（含）董事席次 1/3，以達監督目的。

●落實情形：第 13 屆董事

項目 姓名	性別	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
陳政隆	男	●	●	●	●	●	●	●	●
陳健三	男	●	●	●	●	●	●	●	●
陳呂素玉	女	●	●	●		●	●		
王韋中	男	●	●	●	●	●	●	●	●
葉馥菱	女	●	●	●	●	●	●	●	●
黃銘祐	男	●	●	●	●	●	●	●	●
吳志富	男	●	●	●	●	●	●	●	●
曾元顯	男	●	●	●	●	●	●	●	●
張明輝	男	●	●	●	●	●	●	●	●

●占比說明：

	項目	比率%
1	具員工身分之董事	33.33
2	獨立董事	44.44
3	女性董事	22.22

●產業經驗/專業分布情形：

項目 姓名	性別	會計及 財務分 析能力	自動化 智動化 產業	國際 貿易	投資
陳政隆	男	●	●	●	●
陳健三	男	●	●	●	●
陳呂素玉	女	●		●	●
王韋中	男	●	●	●	●
葉馥菱	女	●	●	●	●
黃銘祐	男	●	●	●	●
吳志富	男	●	●	●	●
曾元顯	男	●	●	●	●
張明輝	男	●	●	●	●

●董事年齡分布情形：

項目 姓名	性別	40~50 歲	50~60 歲	60~70 歲	70~80 歲
陳政隆	男		●		
陳健三	男				●
陳呂素玉	女				●
王韋中	男	●			
葉馥菱	女	●			
黃銘祐	男				●
吳志富	男			●	
曾元顯	男			●	
張明輝	男			●	

●獨立董事任期年資分布情形：

項目 姓名	性別	一屆	二屆
黃銘祐	男		●
吳志富	男	●	
曾元顯	男	●	
張明輝	男	●	

(四)公司薪酬委員會，揭露其組成、職責及運作情形：

1.組成：

本公司第 6 屆薪資報酬委員，業經 114.6.10 董事會通過，聘請黃銘祐、吳志富、曾元顯、張明輝等四位獨立董事擔任，聘任日期為自董事會通過後即行生效（即 114.6.10）至 117.6.9，同第 6 屆董事會任期截止日。薪資報酬委員推舉黃銘祐委員為召集人。

2.職責：本委員會成員人數為四人，由董事會決議委任之，獨立董事為召集人。本委員會每年至少召開二次，召集時應載明召集事由，於七日前通知委員會成員。但有緊急情事者，不在此限。

3.運作：114 年度分別於 1 月 23 日、6 月 10 日及 12 月 29 日召開薪酬委員會。與會委員：四位委員均出席。

開會日期	期別	議案內容	會議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.01.23	第 5 屆 第 7 次	<ul style="list-style-type: none"> ●經理人異動核議案。 ●發放經理人 113 年度年終獎金核議案。 	通過	無
114.06.10	第 6 屆 第 1 次	<ul style="list-style-type: none"> ●選任第六屆召集人。 	黃獨立董事 連任召集人	無
114.12.29	第 6 屆 第 2 次	<ul style="list-style-type: none"> ●董事及經理人異動報告案。 ●113 年度董事酬勞分配核議案。 ●113 年度員工酬勞分配核議案。 	通過	無

(1)薪資報酬委員會成員資料：

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
		姓名			
獨立董事 召集人	黃銘祐		請參閱 p7 董事資料 工作經驗超過 20 年 無公司法第 30 條各款情事	符合註所述 情事	2
獨立董事	吳志富		請參閱 p.8 董事資料 工作經驗超過 20 年 無公司法第 30 條各款情事	符合註所述 情事	0
獨立董事	曾元顯		請參閱 p.8 董事資料 工作經驗超過 20 年 無公司法第 30 條各款情事	符合註所述 情事	0
獨立董事	張明輝		請參閱 p.8 董事資料 工作經驗超過 20 年 無公司法第 30 條各款情事	符合註所述 情事	0

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

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊：

A.本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

B.第6屆委員任期：114年6月10日至117年6月9日，114年度薪資報酬委員會開會3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
召集人	黃銘祐	3	0	100	董事改選續任
委員	吳志富	2	0	100	董事改選新任
委員	曾元顯	2	0	100	董事改選新任
委員	張明輝	2	0	100	董事改選新任
委員	翁慶昌	1	0	100	董事改選卸任
委員	王居卿	1	0	100	董事改選卸任
委員	黃崇源	1	0	100	董事改選卸任

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)：無此狀況。

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

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。

(五)永續發展委員會運作情形資訊：

1.組成：

- (1)本委員會之委員由董事會決議委任之，其人數不得少於三人，其中應有一名以上為獨立董事，且有一名以上成員具備本委員會所需之專業能力。由全體委員推舉一名主任委員由其擔任召集人及會議主席。
- (2)本委員會下設立「功能小組」及「執行辦公室」並指派相關業務主管，以確保永續發展相關工作的推動與落實。
- (3)本公司業經112.11.10董事會通過訂定「永續發展組織規程」。
 - 第一屆永續發展委員會：聘請陳董事長政隆及翁慶昌、黃崇源等二位獨立董事擔任，聘任日期為自董事會通過後即行生效(即112.11.10)至114.6.7，同第12屆董事會任期截止日。
 - 第二屆永續發展委員會：董事會聘請陳董事長政隆、黃銘祐獨立董事及葉馥菱董事擔任，聘任日期自114.6.10至117.6.9，同第13屆董事會任期截止日。

2.職責：

- (1)永續發展政策之訂定。
- (2)永續發展年度計畫及策略方向之訂定。

(3)永續發展執行情形與成效之追蹤與檢視，並向董事會報告。

(4)其他永續發展相關事項之決定。

3. 功能性小組職權：

為落實企業永續相關工作，於本委員會下得依公司需求，設立「提名」、「誠信經營」、「風險管理」、「資訊安全」、「環境保護」、「職業安全」等功能性小組。

委員會下設「執行單位」，由「基建部」擔任之，綜理本委員會業務，整合各「功能小組」年度計畫與執行。

4. 運作與執行成效：

本公司 ESG 之 114 年度執行情形與成效及 115 年度計畫及策略訂定報告經 114.12.24 第二屆第二次永續發展委員會通過，並報告董事會：

壹、114年度ESG永續議題執行與成效	
1	1月份ESG輔導顧問起始會議。
2	1月ESG報告書蒐整教育訓練。
3	1~3月溫室氣體盤查資料蒐集。
4	2~4月ESG報告書資料蒐集。
5	4月永續報告書書審。
6	4月完成溫室氣體盤查清冊與報告書
7	5月完成永續報告書及溫室氣體盤查外部查證。
8	6月取得永續報告書及溫室氣體盤查第三方查證聲明書。
9	7月份完成永續報告書美編。
10	8月上傳永續報告書公開資訊觀測站。
10	<p>12月ESG年度績效提報「永續發展委員會」及董事會。</p> <p>➤ 永續治理績效：</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ 完整公司治理架構，多元功能性委員會。 <ul style="list-style-type: none"> ● 審計委員會、薪酬委員會、永續發展委員會 ✓ 董事會成員多元化，重視兩性平權。 <ul style="list-style-type: none"> ● 董事成員來自各業經驗與專業領域。 ● 女性董事成員，促進別平等與提升企業永續發展多樣性。 ✓ 落實全面嚴謹風險評估管理。 <ul style="list-style-type: none"> ● 參照ISO31000風險管理系統原則，建立各項管控制度，以利即時因應可能的危機，維持企業永續穩健的營運。 ✓ 資訊安全制度建置。 <ul style="list-style-type: none"> ● ISO27001資訊安全管理國際標準，114年 5月已取證。 ● 114年度中完成四次資安教育訓練及一次資安演練。 <p>➤ 環境議題績效</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ ISO 14064-1溫室氣體盤查管理系統 進行碳排清查。 <ul style="list-style-type: none"> ● 導入溫室氣體盤查、並取得第三方查驗聲明書。 ● 113年用電量相較112年，減少4%。 ✓ TCFD國際框架，辨識氣候風險與機會。 <ul style="list-style-type: none"> ● 風險：<u>原物料上漲</u>、<u>平均氣溫上升</u>、<u>強化排放量報導義務</u>、<u>客戶行為變化</u>，造成之營運衝擊。

	<ul style="list-style-type: none"> ● 機會：<u>開發新產品和服務的研發與創新、消費者偏好轉變、參與可再生能源項目並採用節能措施。</u> <ul style="list-style-type: none"> ✓ 愛護環境守護海洋永續 <ul style="list-style-type: none"> ● 員工以實際行動進行淨灘活動，傳遞企業永續理念。 <p>➤ 社會議題績效</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ 人才培育 扶持弱勢團體。 <ul style="list-style-type: none"> ● 推動AI人才培訓 加速產業智慧應用。 ● 號召員工及周邊鄰里，舉辦捐血活動。 ● 舊鞋救命 二手鞋募集。 ● 捐款扶持弱勢團體。 ● 支持國內文化發展，實現社會影響力。 ✓ SASB 國際框架 – 電氣及電子設備類ESG行業指標。 <ul style="list-style-type: none"> ● 採用SASB準則揭露重要ESG行業指標，如能源管理、產品安全、產品生命週期終止管理等。 ✓ 攜手供應商永續發展。 <ul style="list-style-type: none"> ● 制定供應商環境及社會篩選標準，簽署「廉潔承諾書」、「職業安全衛生調查表」及「社會責任規範自評表」等。
--	---

貳、115年度計畫及策略訂定	
一、ESG計畫報告：	
因應金管會所發佈的期限，須在114年前編製完成所羅門及新門永續報告書及查證之作業。113年已完成第一階段，編製完成所羅門/新門永續報告書，114年首次導入第三方查證公司進行查證並進行美編。為提升永續報告書的可靠度與品質，2026年第三方查證，將由原先的AA1000 TYPE I提升至TYPE II。	
114年12月	114年12月啟動會議，確認利害關係人及永續報告書重大主題問卷調查說明。
115年1-4月	完成114年度永續報告書定稿(一般揭露及經濟面主題指標揭露項目、社會面主題指標揭露項目、環境與職安面主題指標揭露項目、TCFD氣候相關財務揭露&永續會計準則SASB-資料確認)。
115年5月	Great格瑞國際驗證AA1000查證(114年度永續報告書)。 SGS 台灣檢驗科技股份有限公司 ISO27001 監督審查
115年6月	取得第三方查證聲明書。
115年7月	完成永續報告書美編。
115年8月	上傳公開資訊觀測站。

5.永續發展委員會成員資料：

委員姓名	是否為獨立董事	專長
陳政隆	否	請參閱 p.5 董事資料相關內容
黃銘祐	是	請參閱 p.7 董事資料相關內容 工作經驗超過 20 年 無公司法第 30 條各款情事
葉馥菱	否	請參閱 p.7 董事資料相關內容

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是否	摘要說明	
<p>一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？</p>	V	<p>集團已於112年11月成立【永續發展委員會】，旗下設置有關《公司治理面》、《環境面》、《社會面》、《經濟面》之單位任務編組成員進行永續發展的推動。</p> <p>ESG永續發展之流程如下所示：訪談/評估ESG範疇→啟始會議/教育訓練→鑑別重大事項→鑑別重大考量面→選定績效指標→任務分配→文稿資料蒐集彙整與討論→製作ESG報告書初稿→內部檢查及文稿修正→外部查證及文稿修正→正式發行/持續更新。</p> <p>本公司已訂有「永續發展守則」，另經112.11.10董事會通過訂定「永續發展組織規程」，並通過設立「第一屆永續發展委員會」，生效日期(112.11.10~114.6.7)；「第二屆永續發展委員會」聘請陳董事長政隆、葉馥菱董事、黃銘祐獨立董事等三位董事擔任，聘任日期為114.6.10~117.6.9)。(詳P.51-53)</p> <p>為落實企業永續相關工作，於本委員會下得依公司需求，設立「提名」、「誠信經營」、「風險管理」、「資訊安全」、「環境保護」、「職業安全」等功能性小組。</p> <p>委員會下設「執行單位」，由「基建部」擔任之，綜理本委員會業務，整合各「功能小組」年度計畫與執行。</p> <p>114年度執行情形及115年度工作計畫：經114年12月委員會通過，將提報115年董事會報告。</p>	無重大差異
<p>二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)</p>	V	<p>為強化公司治理，113年建立健全之風險管理機制，將各項可能產生之風險控制在可承受範圍之內，建制風險管理系統，並作為各類風險管理及執行依據，以提升風險管理之作業效能。</p> <p>依照風險管理流程：包括風險辨識、風險分析、風險評量、風險處理、風險報告 參照風險管理流程。依13項風險構面，擬定風險與機會及處理方案。114年度：市場風險有8項、營運風險15項、策略風險7項、財務風險3項、投資風險1項、法律風險4項、營運風險5項、環境風險4項、工作安全風險0項、人力資源風險7項、永續風險1項、氣候變遷風險1項、其他0項。</p> <p>風險管理小組預計於114年度Q4前，進行114年度風險管理是否有效落實執行之評估、確保制度落實與遵循。風險管理小組於每年年底前完成報告，每年至少一次向永續發展委員會進行報告。</p> <p>風險管理小組確認風險管理情形後，由召集人每年至少一次向董事會進行報告。股務室依主管機關規定揭露相關資訊，並於公司網站、永續報告書及年報揭露與風險管理有關資訊。包含：風險管理政策與程序、風</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
	<p>摘要說明</p> <p>治理與管理組織架構、風險管理運作與執行情形 包含向董事會及委員會報告之頻率與日期。</p>		
三、環境議題			
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V	<p>電：照明節電、冰水主機汰舊換新(變頻節能)</p> <p>水：加裝感應式水龍頭、省水馬桶。</p> <p>紙：減少紙張的耗用並推動以E化方式取代紙張行政作業流程。以及重覆使用影印回收用紙。</p> <p>廢棄物：執行垃圾分類、廢料部份則委託專業廢棄物清除機構負責回收，以減少對環境負荷之衝擊</p> <p>本公司之產業特性為產品服務性質為主，其營運活動對環境所造成之影響，主要為辦公營運場所之水、電的耗用及垃圾量的產生等，故針對這些方面已建立合適之環境管理制度(如水資源節流、空調冷氣及照明節電，以及廢棄物管制作業程序等)。</p> <p>本公司非屬製造公司故不適用ISO14001。</p> <p>集團每年溫盤的數據，提出節能減碳計畫；</p> <p>提升資源之利用效率，以降低對環境之衝擊；</p> <p>1.持續減少紙張的耗用並推動以E化方式取代紙張行政作業流程，如重覆使用影印回收用紙及積極強化執行內部審核、採購等全面電腦化作業系統。</p> <p>2.執行垃圾分類，並回收可利用資源，對於廢料部份則委託專業廢棄物清除機構負責回收，以減少對環境負荷之衝擊。</p> <p>氣候變遷欸公司造成之風險與機會及公司採取之相關因應措施</p> <p>風險:短期(1-2年)</p> <p>1. 原物料成本上漲:影響原物料價格波動，導致生產成本提高，因應措施:</p> <p>a. 積極尋找替代原料，增加產品的流動性與靈活性。</p> <p>b. 與供應商建立長期合作關係，爭取較優惠的採購價格。</p> <p>2. 能源成本波動:影響燃料價格上漲，造成運輸及營運成本增加，因應措施:</p> <p>a. 規劃導入多種能源組合，避免單一能源波動過大的衝擊。</p> <p>b. 規劃導入智慧節能系統，節約使用量減少成本支出。</p> <p>風險:中長期(3-5年)</p> <p>1. 客戶行為變化:影響因應氣候極端變化，客戶轉向尋求其他有利產品，因應措施:</p> <p>a. 建立客戶反饋機制，主動聆聽客戶，快速回應需求變化。</p> <p>b. 將客戶需求分析納入年度計畫，及早尋求替代產品。</p> <p>2. 平均氣溫上升:影響能源使用量提高，電費增加，因應措施:</p>	無重大差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		無重大差異
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		無重大差異

推動項目	執行情形	與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	摘要說明	
	是	
	否	
	<p>a. 制定公司節能措施，空調設備定期的保養，增加能源使用效率。 b. 控管空調溫度，室內溫度不低於 26度。 機會:短期(1-2年)</p> <p>1. 使用更高效率的生產和配銷流程:影響提高使用效率來降低營運成本，因應措施: a. 聚焦產品類別，集中採購以量制價，並減少庫存種類。 b. 提升在地採購的比例，降低運輸成本。 機會:中期長期(3-5年)</p> <p>1. 產品服務的優化及研發、使用新技術:影響可改變客戶偏好，提高競爭地位，因應措施: a. 持續開發新商品及整體解決方案，提高客戶作業效率之商品及整體解決方案服務。 b. 持續追蹤新的消費趨勢，積極開發推出新產品，滿足消費者的需求。</p>	
<p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	<p>公司制定節能減碳及溫室氣體減量策略如下： 一、水資源的節流方面：本公司已全面使用省水設施以減少水資源的浪費及耗用，裝設感應式水龍頭、小便斗沖水器及省水馬桶等，也加強漏水管理制度，不定時巡檢水管及馬桶等設備，減少漏水損失。 二、冷氣空調節電方面：加強冷氣空調的使用控管(如與台電配合裝設冰水主機調整冷氣溫度設定26度)，目前已增設冷氣空調相關設備之定時設備，年可節省約2%的電量(碳排放量)。 三、照明設備節電方面：加強照明設備的使用控管(如午休熄燈、下班離開關燈及隨手關燈等)，年節省1%的電量(碳排放量)。 四、垃圾分類回收方面：本公司非製造業者，無有害廢棄物，一般生活廢棄物將設置垃圾分類及資源回收桶，做好垃圾減量及資源回收再利用，以達到環境保護的目的。</p> <p>用水量或廢棄物總重量資訊對本集團不具重大性，處理方式按照各地政府規定處理。雖然廢棄物管理並非本集團重大性議題，但我們仍透過服務破足跡查證及溫室氣體查證結果，研發綠色服務創新、精進作業流程，以減少服務過程中所產生的廢棄物碳排放量。</p> <p>上列策略及做法，會不定期向全體同仁宣導並落實執行之。 用水量：113年/13,888度；114年/15,015度 廢棄物總重量：113年度：52,241kg；114年度：55,000 kg 政策性的議題會以公告來向同仁宣導，一同為愛護地球來努力</p>	無重大差異

推動項目	執行情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因										
	摘要說明											
	是 否											
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>	<p>V</p> <p>本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，製訂「所羅門公司人權政策」，尊重人權公約所訂定之保障，並公布於本公司網站。本公司每年定期透過關注社會重大議題、數據監控等方式，檢視自身營運、價值鏈、投資活動與其他相關活動，以辨識、評估其中面臨風險之群體及潛在人權風險，並持續監督、改善計畫執行成果。</p> <p>本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：</p> <table border="1" data-bbox="560 376 1305 1205"> <thead> <tr> <th>人權管理政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>提供安全與健康的工作環境</td> <td>1. 公司各項員工福利措施、退休制度與其實施情形 2. 員工工作環境與人身安全的保護措施 3. 員工薪酬 4. 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) 5. 績效評估與薪酬政策</td> </tr> <tr> <td>協助員工維持身心健康及工作生活平衡</td> <td>中午關燈休息 40 分鐘，給予同仁充足午休時間。 公司福委會提供住院補助、生育補助及員工旅遊活動等</td> </tr> <tr> <td>禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令</td> <td>落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡</td> </tr> <tr> <td>與供應商合約訂有人權條款，並落實當地稽核</td> <td>聯繫新廠商並提供「廠商基本資料表」、「供應商調查表」、「承包商調查表」、「廉潔承諾書」、「無衝突屬廣告書」、「職業安全衛生調查表」、「供應商/承包商社會責任規範」</td> </tr> </tbody> </table> <p>此外，114 年亦針對同仁實施人權保障相關訓練，共計受訓人次 1,186 人次，總時數為 1,784 小時。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。</p>	人權管理政策	具體方案	提供安全與健康的工作環境	1. 公司各項員工福利措施、退休制度與其實施情形 2. 員工工作環境與人身安全的保護措施 3. 員工薪酬 4. 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) 5. 績效評估與薪酬政策	協助員工維持身心健康及工作生活平衡	中午關燈休息 40 分鐘，給予同仁充足午休時間。 公司福委會提供住院補助、生育補助及員工旅遊活動等	禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令	落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡	與供應商合約訂有人權條款，並落實當地稽核	聯繫新廠商並提供「廠商基本資料表」、「供應商調查表」、「承包商調查表」、「廉潔承諾書」、「無衝突屬廣告書」、「職業安全衛生調查表」、「供應商/承包商社會責任規範」	<p>無重大差異</p>
人權管理政策	具體方案											
提供安全與健康的工作環境	1. 公司各項員工福利措施、退休制度與其實施情形 2. 員工工作環境與人身安全的保護措施 3. 員工薪酬 4. 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) 5. 績效評估與薪酬政策											
協助員工維持身心健康及工作生活平衡	中午關燈休息 40 分鐘，給予同仁充足午休時間。 公司福委會提供住院補助、生育補助及員工旅遊活動等											
禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令	落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡											
與供應商合約訂有人權條款，並落實當地稽核	聯繫新廠商並提供「廠商基本資料表」、「供應商調查表」、「承包商調查表」、「廉潔承諾書」、「無衝突屬廣告書」、「職業安全衛生調查表」、「供應商/承包商社會責任規範」											

推動項目	執行情形	與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是 否	
<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	<p>摘要說明</p> <p>【職工福利委員會管理辦法】乃遵照職工福利補助金、喪葬補助、生育補助、傷病住院慰問、年節禮金、同仁急難救助等。【出勤管理辦法】明確訂定公司員工所有出勤/休假事項，皆依本辦法規定辦理，並依法修訂新增或修訂假別時間，以確保員工權益。【薪資管理辦法】工資支給標準及計算方式等有所遵循，並達公平、合理之目的，特訂定本辦法，其中有關一般薪資發放作業及晉升調整作業均有明文之規定。【績效考核管理辦法】以當年度期間為基準，依據員工在考核期間內的工作表現及平日出勤、請假紀錄等進行績效考核作業。同時依據薪酬委員會定期檢討薪酬政策，以內求公平外求競爭之薪酬政策。公司建立薪酬委員會定期檢討薪酬政策，以達到內求公平外求競爭之職能表現，並將考核結果做為年終獎金、調薪、晉升之依據。公司依政府規定訂定休假制度。公司設有職工福利委員會推動體能及藝文活動，並對員工進行家庭關懷。</p> <p>【績效考核與薪酬政策】(詳P30-31)</p> <p>員工薪酬包括公司經營績效獎金，於年度結束時評估計算及發放，獎金之計算，視公司該年度達成之經營績效訂定。</p> <p>公司對於員工人身安全及工作環境的保護措施，已訂定~</p>	無重大差異
<p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	<p>1. 【因人因性危害預防計畫】為預防公司同仁，因長期暴露在设计不合理的下，應採取相關預防措施，以引起肌肉骨骼傷害或疾病的人因性危害，依職業安全衛生法第6條第2項第1款、同法設施規則第324-1條規定辦理。114年有226名員工回覆做「肌肉骨骼傷病調查」，有21名人員有疑似有危害之紀錄，造目前已輔導改善。</p> <p>2. 【異常工作負荷促發疾病預防計畫】為預防本公司工作者因異常工作負荷促發疾病，針對輪班、夜間工作、長時間工作等異常工作負荷可能促發疾病之工作者，提供健康管理措施，以防止工作者因過度勞累而罹患腦、心血管疾病，以確保工作者之身心健康，依據職業安全衛生法第6條第2項第2款、同法設施規則第324-2條規定辦理。114年共有15人安排與醫師面談及健康指導，之後陸續作追蹤訪談其健康狀況。</p> <p>3. 【執行職務遭受不法侵害預防計畫】為預防本公司員工於職場上遭受雇主、主管或同事利用職務或地位上之優勢而有不當之對待，及遭受服務對象或其他第三方等相關人士之言語侮辱、肢體攻擊、恐</p>	無重大差異

推動項目	執行情形	與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	<p>是</p> <p>摘要說明</p> <p>嚇、威脅等霸凌或暴力事件，致發生精神上之傷害，甚而危及生命之情形，依職業安全衛生法第6條第2項第3款、職業安全衛生法施行細則第11條及職業安全衛生設施規則第324-3條規定，制訂此預防計畫，以防制因執行職務而遭遇內部及外部之不法侵害危害，維護職場安全環境，保障員工身心健康。114年統計結果有1件肢體、心理、語言、性騷擾之案件發生。</p> <p>4. 【母性健康保護管理計畫】配合職業安全衛生法第30條及第31條及母性健康辦法規定，有關母性勞工健康保護之規定，事業單位對母性勞工健康保護事項宜妥為規劃及採取必要之安全衛生措施，訂定母性勞工健康保護計畫，以確保妊娠、分娩後、哺乳等女性勞工之身心健康，以達到母性勞工健康保護之目的。114年有0位同仁在分娩後與醫師面談確認其工作內容對母性健康不會有傷害之評估。</p> <p>5. 【健康管理辦法】為確保公司員工健康，預防職業傷病之發生，並於發生時能早期診斷與治療，特制定本規範，並於每年年底舉辦公司健檢活動。114年總健檢人數(243人)/集團總人數(327人)，健檢率達74%。</p> <p>6. 敘明當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施；無此情況。</p> <p>ISO 45001職業安全衛生管理系統，自110年導入迄今已進入第4年，經由SGS的認證，讓職業安全衛生管理系統的作業能夠更臻完善。</p> <p>公司在114年度員工職災之件數為3件，員工總人數為310人，職災佔比為0.97%。</p> <p>公司每季會定期召開職業安全衛生委員會來對於職業災害的防範及發生做檢討及改進，並透過教育訓練來宣導同仁對職災的重視。</p> <p>公司提供員工舒適及安全健康的工作環境，如有提供員工休息區、閱覽室等。每年並為全體同仁投保團險、員工健康檢查以及安全衛生訓練。另外，各辦公場所每半年辦理公安消防檢查及實地演練、每個月進行環境清潔消毒作業、水塔及每3個月飲水機清洗作業等等。並透過福委會定期辦理各種活動，平衛員工身心。</p> <p>門禁管理具體措施：派有大樓警衛24小時監控大樓安全。</p> <p>配合防疫管理措施：公司備有酒精擦手劑。</p> <p>【教育訓練管理程序】為培育符合組織成長需求之高績效及儲備管理階層人才，特就教育訓練課程之設計、執行、追蹤、改善等實施事項進行規範，以期達成統一化及明確化。內容涵蓋新進人員教育訓練課程、員工在職專業訓練、外訓、核心職能等。其中為發展公司的核心職能並透過教育訓練方式，讓各單位所屬之專業職能(技術)等，能更順利傳承並培育人才。</p> <p>【輪調管理辦法】讓企業內部員工進行部門內及跨部門的工作輪調，除了可以促進組織血液循環，避免組織的僵化，提升人力運用彈性外，</p>	<p>無重大差異</p>
<p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p>	<p>V</p>	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	V	<p>摘要說明</p> <p>也逐漸注意到員工職涯管理的重要性與培育高素質複合型人才隊伍。【承接計畫管理流程】為計畫性的培養各階段之承接人選，並建立人才庫，以利各項營運策略或計畫得以持續進行而不致中斷，降低關鍵角色員工流動的風險。</p> <p>本公司發展出全需具備之核心職能及管理職能之管理職能，並清楚定義各職能需展現之行為並安排職能教育訓練。</p> <p>【溝通管理程序】為落實管理制度及確保在公司內部資訊傳達與品質管理系統之資訊相一致，而且可靠的進行有效之內部、外部及與公司利害相關者溝通有關品質管理系統的資訊的接受與回應。</p> <p>【客戶服務管理程序】為客戶提供適時且有效之服務，使本公司出貨之產品能讓客戶接受，以建立公司與產品之優良形象。</p> <p>【資訊管理程序】</p> <p>1. 資通安全政策：定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。定期執行內部稽核，以強化本公司資訊安全之作業管理。</p> <p>2. 客戶資料保密措施：</p> <p>a. 資料蒐集方式~公司及子公司蒐集客戶資料，均係於行銷活動、交易往來中，依相關法令、經客戶同意而取得，其中亦包括經公開資訊、經政府機關揭露之合法資料。</p> <p>b. 資料儲存及保管方式~客戶資料均被嚴密地保存在公司的資料庫。同時，依據公司及子公司訂定之內部管理規範，控管資料之存取，未經正當授權之人員不得取得或變更客戶資料。</p> <p>c. 資料安全及保護方法~公司及子公司以安全機制進行資料傳輸的加密，並已加裝防火牆防止不法入侵，避免客戶資料遭到非法存取，同時應用亂碼化方式儲存密碼，以保護客戶的密碼不會遭到非法竊取。</p> <p>本公司遵守 RoHS 及不採用「衝突礦產」，所產生之產品。</p>	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	<p>ISO 45001 職業安全衛生管理系統有關【供應商管理流程】目的：</p> <p>1. 藉由此程序訂定維持程序，確保在採購貨物與接受服務前確認符合國家法令規章之職業安全衛生的要求，且在使用前可達成各項職安衛生要求。</p> <p>2. 新供應商：採購人員於確認符合建檔條件後，方可執行作業。聯繫新廠商並提供「廠商基本資料表」、「供應商調查表」或「承包商調查表」、「廉潔承諾書」、「無衝突金屬廣告書」、「職業安全衛生調查表」、「供應商/承包商社會責任規範」。</p> <p>每年廠商評核時，會再做「社會責任調查表」與「營運持續調查表」的</p>	無重大差異

推動項目	執行情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	摘要說明	
	是 否	
	<p>調查。</p> <p>3. 廠商評核: a. 品質評核 b. 交期評核 c. 成交率評核 d. 服務評核類 e. 其他</p> <p>4. 評核結果: 採購會依據評核結果, 對供應商做分級/管理。 本公司不與有重大公安事件或有空氣污染之不良紀錄之供應商往來</p> <p>一、供應商選擇:</p> <p>採購與需求單位視實際需求, 以符合職業安全衛生法規及所需職業安全衛生規格作為篩選之基本依據。由採購收集有能力供應本公司原物料、機器設備及服務之廠商, 經相關單位查詢初步認可後填寫「供應商基本資料表」做申請後再依採購之規定予以審核。所有合格供應商均須簽署「所羅門集團廉潔承諾書」與「無衝突金屬宣告書」或提供相關的佐證文件。</p> <p>二、廠商管理:</p> <p>A. 定期評核: 供應商評核: 每半年針對交貨次數(含)3次以上之供應商進行評核。 承包商評核: 每半年針對交貨次數(含)1次以上之承包商進行評核。 若為關鍵供應商, 每三年執行一次實地稽核。</p> <p>B. 供應商評核項目: 品質評核: 統計該期間內交貨次數及品質不合格次數, 計算品質合格率。 交期評核: 統計該期間內交貨次數及逾期交貨次數, 計算準時交貨交率。 成交率評核: 統計該期間內報價次數及訂購次數與未訂購次數, 計算成交率。 服務評核: 根據技術支援、保固維護、教育訓練、服務態度、回覆速度等資訊, 計算服務評核分數。</p> <p>C. 承包商評核項目: 品質評核: 針對施工品質、用料品質, 計算品質分數。 工期評核: 針對進度掌握能力、效率, 計算分數。 工安評核: 針對工業安全管理能力, 計算分數。 服務評核: 針對驗收、整體配合度, 計算分數。</p> <p>三、評核結果:</p>	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>採購加總各類別之評核項目總分，獲得總評核分數及對應之評核分級勾選。</p> <p>A 級廠商：評核總分介於 100 至 90 之間。</p> <p>B 級廠商：評核總分介於 89 至 80 之間。</p> <p>C 級廠商：評核總分介於 79 至 70 之間。</p> <p>D 級廠商：評核總分低於 70，採購應再填寫「廠商懲處評估單」，通知廠商說明及改善。</p> <p>E 級廠商：評核總分低於 70 且處於停詢狀態。</p> <p>F 級廠商：評核總分低於 70 且處於永久停權狀態。</p> <p>四、實施情形： 集團當年度進行供應商教育訓練計 35 人次/共 2 小時。</p>	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	公司已依據國際通用之報告書編製準則或指引，編製完成 113 年度永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書，並取得第三方驗證單位(格瑞)之保證意見。現正著手 114 年度永續報告書編製中。	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：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：無。			

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，並認明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

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。

(五)~1公司氣候相關資訊：
1. 氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p> <p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p> <p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。</p>	<p>112年8月份，董事會通過風險管理政策與程序，風險管理小組按程序作業，於第四季展開114年風險管理評估的調查、分析、評量及處理。風險小組將與所屬單位溝通協調，擬定風險管理行動方案，進行持續監控與改善。並納入稽核計畫定期查核</p>

1-1. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形：

1-1-1. 溫室氣體盤查資訊：

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

113年度

所羅門集團類別一排放量:297.6160(公噸CO2e/年)
 類別二排放量:4113.8697(公噸CO2e/年)
 類別三排放量:967.8815(公噸CO2e/年)
 類別四排放量:943.4980(公噸CO2e/年)
 類別一~四總排放量:6322.865(公噸CO2e/年)
 密集度:1.805(公噸CO2e/百萬元)6322.865/3503.10

- 註1：直接排放量(類別一，直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(類別二，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(即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放。類別三，組織使用產品造成之間接溫室氣體排放、類別四，組織使用服務造成之間接溫室氣體排放)。
- 註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。
- 註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standardization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。
- 註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

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。

113 年溫室氣體盤查的確信資訊：

確信範圍：所羅門集團包括(所羅門總公司、新竹聯絡處、台中聯絡處、高雄聯絡處、總公司(工廠)、南港大樓(倉庫)、深圳公司、美國公司、越南公司、日本公司、香港分公司、泰國公司、三門公司、摩迪投資公司、盈門公司、新加坡公司、新門公司、新門南港大樓、業生公司、業生南港大樓、富相公司、富相高雄(工廠)、富相東莞公司(工廠)、上海鈺門公司、北京辦事處、蘇州辦事處。

確信機構：DNV

確信準則：ISO14064-1:2018

確信意見：查證聲明之保證等級，類別一、類別二採合理保證等級，類別三、類別四採有限保證等級。

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。

所羅門集團溫室氣體盤查基準年修訂為113年度，並且於第二季進行第三方查證的作業。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理。

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

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

本公司基本資料 <input type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 <input type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 <input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達 50 億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 <input type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信
--	--

類別一(註 1)	總排放量(公噸 CO2e)	密集度(公噸 CO2e/百萬元)(註 2)	年度總營業額	確信機構	確信情形說明
所羅門	76.5640	0.0361	2,123,381,422		
盈門	0.0000	0.0000	147,845,423		
業生	9.4333	0.2127	44,342,963		
富相(高雄)	34.9970	0.0483	725,007,700	DNV	(註 3)
富相(東莞)	155.1078	0.2139			
鈺門	15.3961	0.0559	275,330,445		
新門	6.1178	0.0327	187,188,874		
所羅門集團合計	297.6160	0.0850	3,503,096,827		
類別二(註 1)	總排放量(公噸 CO2e)	密集度(公噸 CO2e/百萬元)(註 2)	營業額	確信機構	確信情形說明
所羅門	486.7283	0.2292	2,123,381,422		
盈門	0.0000	0.0000	147,845,423		
業生	45.9927	1.0373	44,342,963		
富相(高雄)	297.4653	0.4103	725,007,700	DNV	(註 3)
富相(東莞)	3210.6066	4.4284			
鈺門	11.5484	0.0419	275,330,445		
新門	61.5284	0.3287	187,188,874		
所羅門集團合計	4113.8697	1.1744	3,503,096,827		
類別三(註 1)	總排放量(公噸 CO2e)	密集度(公噸 CO2e/百萬元)(註 2)	營業額	確信機構	確信情形說明
所羅門	565.9304	0.2665	2,123,381,422		
盈門	16.1211	0.1090	147,845,423		
業生	8.0435	0.1814	44,342,963		
富相(高雄)	198.8662	0.2743	725,007,700	DNV	(註 3)
富相(東莞)	17.0750	0.0236			
鈺門	139.7287	0.5075	275,330,445		
新門	22.1166	0.1181	187,188,874		
所羅門集團合計	967.8815	0.2763	3,503,096,827		

類別四(註1)	總排放量(公噸CO2e)	密集度(公噸CO2e/百萬元)(註2)	營業額	確信機構	確信情形說明
所羅門	110.6323	0.05210	2,123,381,422		
盈門	0.0000	0.0000	147,845,423		
業生	159.9771	3.6080	44,342,963		
富相(高雄)	63.4791	0.0876	725,007,700	DNV	(註3)
富相(東莞)	589.7123	0.8134			
鈺門	5.3762	0.0195	275,330,445		
新門	14.3210	0.0765	187,188,874		
所羅門集團合計	943.4980	0.2693	3,503,096,827		
類別一~類別四 (註1)	總排放量(公噸CO2e)	密集度(公噸CO2e/百萬元)(註2)	營業額	確信機構	確信情形說明
所羅門	1239.855	0.5839	2,123,381,422		
盈門	16.121	0.1090	147,845,423		
業生	223.447	5.0394	44,342,963		
富相(高雄)	594.808	0.8204	725,007,700	DNV	(註3)
富相(東莞)	3972.502	5.4792			
鈺門	172.049	0.6249	275,330,445		
新門	104.084	0.5560	187,188,874		
所羅門集團合計	6322.865	1.8049	3,503,096,827		

註1：直接排放量(類別一，直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(類別二，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(即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放。類別三，組織使用產品造成之間接溫室氣體排放、類別四，組織使用服務造成之間接溫室氣體排放)。

註2：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

註3：113年溫室氣體盤查的確信資訊：

確信範圍：所羅門集團包括(所羅門總公司、新竹聯絡處、台中聯絡處、高雄聯絡處、總公司(工廠)、南港大樓(倉庫)、深圳公司、美國公司、越南公司、日本公司、香港分公司、泰國公司、盈門公司、摩迪投資公司、盈門公司、新加坡公司、新門公司、新門南港大樓、業生公司、業生南港大樓、富相公司、富相高雄(工廠)、富相東莞公司(工廠)、上海鈺門公司、北京辦事處、蘇州辦事處)。

確信標準：ISO14064-1:2018

確信意見：查證聲明之保證等級，類別一、類別二採合理保證等級，類別三、類別四採有限保證等級。

112年度

所羅門集團類別一排放量:243.3808(公噸CO₂e/年)
類別二排放量:4288.8994(公噸CO₂e/年)
類別三排放量:149.0807(公噸CO₂e/年)
類別四排放量:773.2874(公噸CO₂e/年)
類別一~四總排放量:5454.648(公噸CO₂e/年)
密集度:1.293(公噸CO₂e/百萬元) 5454.648/4219.903

註1:直接排放量(類別一,直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(類別二,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(即由公司活動產生之排放,非屬能源間接排放。類別三,組織使用產品造成之間接溫室氣體排放、類別四,組織使用服務造成之間接溫室氣體排放)。

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

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

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

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。

112年溫室氣體盤查的確信資訊:

年溫室氣體盤查的確信資訊:

確信範圍:所羅門集團包括(所羅門總公司、新竹聯絡處、台中聯絡處、高雄聯絡處、總公司(工廠)、南港大樓(倉庫)、深圳公司、美國公司、越南公司、日本公司、香港分公司、泰國公司、三門公司、摩迪投資公司、盈門公司、新加坡公司、新門公司、新門南港大樓、業生公司、業生南港大樓、富相公司、富相高雄(工廠)、富相東莞公司(工廠)、上海鈺門公司、北京辦事處、蘇州辦事處)。

確信機構:SGS

確信準則:ISO14064-1:2018

確信意見:查證聲明之保證等級,類別一、類別二採合理保證等級,類別三、類別四採有限保證等級。

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。

所羅門集團溫室氣體盤查基準年修訂為 112 年度，為了控管氣候變遷對所羅門營運所造成的衝擊，我們訂定短中長期目標，並定期檢視追蹤各區辦公室及工廠的能源消耗量與溫室氣體排放量，以達成設定目標，持續擴大節能減碳成效。

1. 溫室氣體減量目標(與基準年相比)：

短期 (2027 年)：減少 2%

中長期(2030 年)：減少 5%

2. 公司制定節能減碳及溫室氣體減量策略如下：

一、水資源的節流方面：本公司已全面使用省水設施以減少水資源的浪費及耗用，裝設感應式水龍頭、小便斗沖水器及省水馬桶等，也加強漏水管理制度，不定時巡檢水管及馬桶等設備，減少漏水損失。

二、冷氣空調節電方面：加強冷氣空調的使用控管(如與台電配合裝設冰水主機調整冷氣溫度設定 26 度)，目前已增設冷氣空調相關設備之定時設備，年可節省約 2%的電量(碳排放量)。

三、照明設備節電方面：加強照明設備的使用控管(如午休熄燈、下班離開關燈及隨手關燈等)，年節省 1%的電量(碳排放量)。

四、垃圾分類回收方面：本公司非製造業者，無有害廢棄物，一般生活廢棄物將設置垃圾分類及資源回收桶，做好垃圾減量及資源回收再利用，以達到環境保護的目的。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

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

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。

本公司基本資料
 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業
 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司
 資本額未達 50 億元之公司

依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露
 母公司個體盤查
 母公司個體確信
 合併財務報告子公司盤查
 合併財務報告子公司確信

類別一(註1)	總排放量(公噸 CO2e)	密集度(公噸 CO2e/百萬元)(註2)	年度總營業額	確信機構	確信情形說明
所羅門	72.8181	0.0284	2,560,082,276		
盈門	0.0000	0.0000	73,565,447		
業生	8.2439	0.1197	68,899,827		
富相(高雄)	21.8895	0.0271	809,162,914	DNV	(註3)
富相(東莞)	118.7451	0.1468			
鈺門	19.2476	0.0429	449,150,952		
新門	2.4366	0.0094	259,041,955		
所羅門集團合計	243.3808	0.0577	4,219,903,371		
類別二(註1)	總排放量(公噸 CO2e)	密集度(公噸 CO2e/百萬元)(註2)	營業額	確信機構	確信情形說明
所羅門	607.3722	0.2372	2,560,082,276		
盈門	0.0000	0.0000	73,565,447		
業生	57.1303	0.8292	68,899,827		
富相(高雄)	305.0075	0.3769	809,162,914	DNV	(註3)
富相(東莞)	3237.7756	4.0014			
鈺門	13.8141	0.0308	449,150,952		
新門	67.7997	0.2617	259,041,955		
所羅門集團合計	4288.8994	1.0164	4,219,903,371		
類別三(註1)	總排放量(公噸 CO2e)	密集度(公噸 CO2e/百萬元)(註2)	營業額	確信機構	確信情形說明
所羅門	128.0182	0.0500	2,560,082,276		
盈門	9.1197	0.1240	73,565,447		(註3)
業生	4.8609	0.0706	68,899,827		

富相(高雄)	2,4284	0.0030	809,162,914	DNV	
富相(東莞)	NA	NA			
鈺門	NA	NA	449,150,952	DNV	(註3)
新門	4,6535	0.0180	259,041,955		
所羅門集團合計	149,0807	0.0353	4,219,903,371		
類別四(註1)	總排放量(公噸CO2e)	密集度(公噸CO2e/百萬元)(註2)	營業額	確信機構	確信情形說明
所羅門	123,5849	0.0483	2,560,082,276	DNV	
盈門	0.0000	0.0000	73,565,447		
業生	13,0065	0.1888	68,899,827	DNV	(註3)
富相(高雄)	61,3632	0.0758	809,162,914		
富相(東莞)	556,1992	0.6874	449,150,952	DNV	
鈺門	5,1868	0.0115	259,041,955		
新門	13,9468	0.0538	4,219,903,371		
所羅門集團合計	773,2874	0.1832	4,219,903,371		
類別一~類別四(註1)	總排放量(公噸CO2e)	密集度(公噸CO2e/百萬元)(註2)	營業額	確信機構	確信情形說明
所羅門	931,7934	0.3640	2,560,082,276	DNV	(註3)
盈門	9,1197	0.1240	73,565,447		
業生	83,2416	1.2082	68,899,827	DNV	
富相(高雄)	390,6886	0.4828	809,162,914		
富相(東莞)	3912,7199	4.8355	449,150,952	DNV	
鈺門	38,2485	0.0852	259,041,955		
新門	88,8366	0.3429	4,219,903,371		
所羅門集團合計	5454,648	1.2926	4,219,903,371		

註1：直接排放量(類別一，直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(類別二，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(即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放。類別三，組織使用產品造成之間接溫室氣體排放、類別四，組織使用服務造成之間接溫室氣體排放)。

註2：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

註3：112年溫室氣體盤查的確信資訊：

確信範圍：所羅門集團包括(所羅門總公司、新竹聯絡處、台中聯絡處、高雄聯絡處、總公司(工廠)、南港大樓(倉庫)、深圳公司、美國公司、越南公司、日本公司、香港分公司、泰國公司、三門公司、摩迪投資公司、盈門公司、新加坡公司、新門公司、新門南港大樓、業生公司、業生南港大樓、富相公司、富相高雄(工廠)、富相東莞公司(工廠)、上海鈺門公司、北京辦事處、蘇州辦事處)。

確信標準：ISO14064-1:2018

確信意見：查證聲明之保證等級，類別一、類別二採合理保證等級，類別三、類別四採有限保證等級。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
摘要說明			
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V	本公司經營管理是「正.誠.勤.儉」並訂有「誠信經營守則」，在與供應商或客戶簽約時，都會加訂廉潔條款，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾。	無重大差異。
(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	本公司訂定有「道德行為守則」、「企業社會責任守則」、「誠信經營守則」及「公司治理實務守則」。另對員工舉辦教育訓練與宣導，使充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案。	
(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	本公司利用集會(開會)之場合，都會向同仁宣導禁止「不誠信」及「洩漏機密」之營業活動。	
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	本公司建立充善之公司治理及風險控管機制，稽核室定期或不定期對各部門稽核，落實監督機制及控管各項風險。	無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V	本公司設置隸屬於董事會之「企業永續委員會」並下設「誠信經營小組」，負責推動本集團誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等公司治理事宜，並於每年向本公司董事會報告其執行情形。最近一次為114年12月。 委員會下設「執行單位」，由「基建部」擔任之，綜理本委員會業務，整合各「功能小組」年度計畫與執行。 公司集團於103年訂有「誠信經營守則」，且本政策暨守則之訂定、修正應經董事會同意。公司董事會係盡善良管理人之注意義務，監督公司防止不誠信行為，以確保誠信經營政策之落實。 集團舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含誠信經營法規遵行、財務/會計制度、業務訓練、經營管理、資訊管理等相關課程)集團內、外部教育訓練：3,789人次/ 共計6,980小時(詳P.118)	
(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	本公司訂定員工道德行為為準則，明確規定全體員工執行職務應以所羅門集團最佳利益為行為準則，避免從事任何可能構成個人與所羅門集團利益衝突的行為。	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	V	本公司已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由稽核室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。	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	集團舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練（含誠信經營法規遵行、財務/會計制度、業務訓練、經營管理、資訊管理等相關課程）集團內、外部教育訓練：3,789 人次/ 共計 6,980 小時(詳 P.118)	
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	<p>職場不法侵害處理流程：</p> <p>● 內部對內部集團員工：</p> <p>1. 公司成立申訴處理委員會，由雇主與受雇者代表共同組成。申訴處理委員會置置主任委員一名（人資單位擔任），並為會議主席，主席因故無法主持會議時得另指定其他委員代理之；置委員 3-7 人，並視需要聘請專家學者擔任委員，且委員會之女性成員代表不得低於二分之一。</p> <p>2. 通報處理：鼓勵員工主動申報所有受到攻擊或威嚇之事件，並協助追蹤。且申訴或通報處理過程必須客觀、公平及公正，對受害人申訴或通報者之權益及隱私完全保密，確保申訴或通報者不會受到報復。</p> <p>3. 員工若遭遇職場不法侵害時，可填報「職場遭受不法侵害通報/申訴單」後依申訴管道處理。公司於受理申訴後，申訴處理應自接獲申訴或移送案件到達七日內開始調查，並於一個月內完成，必要時得延長一個月。</p> <p>4. 申訴處理委員會接獲通報後，按執行職務遭受不法侵害作業流程進行處理。並將通報處理情形依「職場不法侵害通報及處置表」之內容格式做成紀錄。</p> <p>5. 內部事件：若為組織不法侵害，依事件性質與嚴重性，必要時請求警衛、保全人員或警方介入。</p> <p>6. 外部事件：須與當地警方及檢調單位建立聯絡網，通報不法侵</p>	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>害。</p> <p>7. 執行成效之評估及改善：職場不法侵害事件發生後，各單位與職業安全衛生及人力資源管理單位，應針對環境及職務再設計進行檢討。若發現危害預防或防制措施不足時，應及時調整實施方法或優先順序以找出改善空間。</p> <p>8. 有關本公司職場不法侵害相關之調查報告、會議紀錄、訓練內容、評估報告、通報單、醫療及賠償紀錄等，亦應予以保存，以助每年進行風險評估和分析。</p> <p>9. 所有職場不法侵害之調查報告以書面記錄、保管，以利事後審查。</p> <p>10. 檢舉及獎勵制度制定於「員工獎懲辦法」，建立申訴專用信箱 hr@solomon.com.tw，由申訴處理委員會受理相關案件。</p> <p>11. 本預防計畫執行紀錄或文件等應歸檔留存至少3年，並保障個人隱私權。</p> <p>114年內部受理件數：0。</p> <p>114年度無發生貪腐情事及反競爭行為。</p> <p>●外部對內部員工：</p> <p>透過講座向集團員工進行誠信及保密責任宣導 檢舉制度-舉報與申訴電子郵件：</p> <p>外部對內部員工若有發現違反本準則事件之具體事證，應向 119@solomon.com.tw 提出檢舉，此檢舉信箱由董事長親自收件並對檢舉人身份保密，並指派 HR 部分為專責單位，處理同仁涉有不誠信行為之檢舉。</p> <p>檢舉情事若涉及董事或高階主管，將另陳報獨立董事，並建立檢舉人保護制度，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。</p> <p>114年外部受理件數：0。</p> <p>●114年度無發生貪腐情事及反競爭行為。</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> ●吹哨者保護制度： <ul style="list-style-type: none"> ●公司嚴格禁止對檢舉人進行任何形式的報復行為（如降職、解僱、威脅、騷擾等）。 ●若檢舉人因檢舉行為遭受不當對待，可向申訴處理委員會或政府機關申訴，公司將提供法律與行政支持。 ●依據情況，公司可提供檢舉人額外保護措施，如工作調動、匿名聯絡管道或法律諮詢支援。 	
(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	<p>本公司於辦法中明訂員工若有發現違反誠信經營事件之具體事證，應向董事長親自受理之信箱提出檢舉並對檢舉人身份保密。若因該檢舉而讓所羅門集團減少受損時，得予適當獎勵。</p> <p>網站已設置完成，會於 www.solomon.com.tw 網站中陸續揭露相關資訊。</p>	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		
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：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）：在買賣合約或訂單中註明不可有不誠信之商業行為。			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：(請參考公開資訊觀測站)

網址：<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t06sg20>

路徑：公司治理→內部控制專區→內部控制聲明書公告

2.委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告：無。

(九)股東會及董事會之重要決議：

董事會決議事項：

會議名稱	開會日期	重要決議及後續處理	證交法14-3所列事項
第12屆第14次	1140311	<ul style="list-style-type: none"> •會計師與公司治理溝通。 •114年2月份綜合營運績效報告。 •114年1~3月取得或處分有價證券核備案。 參與投資 GAP Total Return Fund I Limited Partnership 第3期繳款 USD350,000 元。 參與投資美國子公司第4期繳款 USD650,000 元。 •114Q1「上市櫃公司永續發展路徑圖」(溫室氣體資訊盤查及查證)時程規劃報告案。 •稽核報告。 •董事會及功能性委員會113年度績效評估檢討報告。 •113年度營業報告書 •113年度「員工酬勞」及「董事酬勞」核議案。 •113年度財務報表核議案。 •113年度盈餘分派(現金股利1元),除息基準日114.7.16核議案。 •本公司背書保證作業授權核議案。 •簽發113年度「內部控制聲明書」核議案。 •修訂本公司「公司章程」核議案。 •選舉第十三屆董事核議案。 •解除第十三屆董事「競業禁止」之限制核議案。 •向銀行申請融資額度展期核議案。 •對盈門能源科技背書保證核議案。 •召開114年股東常會核議案。 <p>獨立董事意見：相關案件已先行提呈審委會無異議通過。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過或修訂通過綜上承認及討論事項。</p>	第1、5、9款
第12屆第15次	1140417	<ul style="list-style-type: none"> •114年3月份綜合營運績效報告。 •提名第十三屆董事候選人名單核議案。 <p>獨立董事意見：相關案件已先行提呈審委會無異議通過。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過或修訂通過綜上承認及討論事項。</p>	NA
第12屆第16次	1140510	<ul style="list-style-type: none"> •114年4月份綜合營運績效報告案。 •114年3~4月取得或處分有價證券核備報告案。 •提升企業價值計畫報告案。 •定期評估簽證會計師獨立性及AQIs(審計品質指標)核議案。 •民國114年第1季合併財務核議案。 <p>獨立董事意見：相關案件已先行提呈審委會無異議通過。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過綜上承認及討論事項。</p>	第9款

會議名稱	開會日期	重要決議及後續處理	證交法14-3所列事項
第 13 屆第 1 次	1140610	<ul style="list-style-type: none"> •選舉第 13 屆董事長案。 全體董事一致推選陳董事政隆先生為本屆董事長。 •114 年 5 月份綜合營運績效報告案。 •114 年 5 月取得或處分有價證券核備報告案。 •謹委任第六屆薪資報酬委員及第二屆審計委員核議案。 委任黃銘祐、吳志富、曾元顯、張明輝等四位獨立董事擔任，聘任日期為：自董事會通過日 114.6.10.~117.6.9. 同第十三屆董事會任期。 •委任第二屆「永續發展委員會委員」核議案。 謹委任陳政隆董事、葉馥菱董事及黃銘祐獨立董事擔任，聘任日期為：自董事會通過日 114.6.10~117.6.9，同第十三屆董事會任期。 <p>獨立董事意見：相關案件已先行提呈審委會無異議通過。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過綜上承認及討論事項。</p>	NA
第 13 屆第 2 次	1140812	<ul style="list-style-type: none"> •會計師列席董會。 •114 年 7 月份綜合營運績效報告案。 •114 年 6~7 月取得或處分有價證券核備報告案。 •董事投保董監責任保險報告案。 •稽核報告。 •民國 114 年第 2 季合併財務報告核議案。 •114 年上半年度盈餘分派核議案。(不分派) •113 年度永續報告書編製完成核議案。 •向銀行申請融資額度展期核議。 兆豐銀行台北分行、遠東國際商業銀行 •投資 Lion Best Global Limited 所發行之五年期不可轉讓債券，延續存續期間核議案。 <p>獨立董事意見：相關案件已先行提呈審委會無異議通過。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過綜上承認及討論事項。</p>	第 2、9 款
第 13 屆第 3 次	1141111	<ul style="list-style-type: none"> •114 年 10 月份綜合營運績效報告案。 •114 年 9~10 月取得或處分有價證券核備報告案。 投資設立馬來西亞子公司，設立日期 2025.8.22，股本 RM100 萬元(約 USD240,000 元)，已於 2025.10.29 匯款案。 •稽核報告。 •民國 114 年第 3 季合併財務報告核議案。 •修訂「永續發展實務守則」核議案。 •修訂「薪資管理辦法」核議案。 •對盈門能源科技背書保證核議案。 •向台新銀行申請融資額度展期核議案。 •訂定「115 年度內部稽核年度稽核計畫」核議案。 <p>獨立董事意見：相關案件已先行提呈審委會無異議通過。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過或修訂通過綜上承認及討論事項。</p>	第 1、5、9 款
第 13 屆第 4 次	1150313	<ul style="list-style-type: none"> •會計師與公司治理溝通。 •115 年 2 月份綜合營運績效報告。 •115 年 1~3 月取得或處分有價證券核備案。 •董事會及功能性委員會 114 年度績效評估檢討報告。 •ESG114 年度執行情形與成效及 115 年度計畫及策略訂定報告。 •現任獨立董事 114 年度任職期間資格檢視結果報告。 •114 年度營業報告書 •稽核報告。 	第 1、5、7、9 款

會議名稱	開會日期	重要決議及後續處理	證交法14-3所列事項
		<ul style="list-style-type: none"> •114 年度 114 年度「員工酬勞(含基層員工酬勞)」及「董事酬勞」核議案。 •114 年度財務報表核議案。 •114 年度盈餘分派（現金股利 1 元），除息基準日 115.7.19 核議案。 •本公司背書保證作業授權核議案。 •簽發 114 年度「內部控制聲明書」核議案。 •修訂「薪工循環」核議案。 •定期評估簽證會計師獨立性及 AQIs(審計品質指標) 核議案。 •向銀行申請融資額度展期核議案。 •對盈門能源科技背書保證核議案。 •召開 115 年股東常會核議案。 <p>獨立董事意見：無 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：本次無承認及討論案。</p>	

股東會決議事項執行情形：114 年 6 月 10 日股東常會

議案	決議	執行情形
113 年度業務報告案	報告	
113 年度審計委員會報告案	報告	
113 年度員工酬勞及董事酬勞分派報告案	報告	已完成分派
113 年度股東紅利分派報告	報告	
113 度營業報告書及財務報表承認案	承認	
113 年度盈餘分派承認案：分配現金利@1 元，總金額 NTD171,471,052	承認	114.7.16 除息基準日， 114.7.28 現金股利發放日
修訂「公司章程」公決案。	討論	通過
第十三屆董事選舉案	選舉	採候選人提名制 應選董事 9 席(含獨立董事 4 席) 任期：114.6.10~117.6.9 順利選出： 董事： 陳政隆、陳健三、陳呂素玉 勝興投資代表人：王韋中 摩迪投資代表人：葉馥菱 獨立董事： 黃銘祐、吳志富、 曾元顯、張明輝
解除第十三屆董事「競業禁止」之限制公決案。	討論	通過

(十)董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明內容：本公司於 114 年度及截至年報刊印日止無發生董事或監察人對董事會通過重要決議有不同決議，詳(九) (p75~77) 股東會及董事會之重要決議。

四、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費	合計
資誠聯合 會計師事務所	文雅芳 林瑟凱	114 年度	3,080	490	3,570
非審計公費 說明	(1)營所稅查核簽證 400 仟元、(2)其他資訊之閱讀與考量 50 仟元、 (3)複核非擔任主管職之全時員工薪資檢查表 40 仟元				

請具體敘明非審計公費服務內容：(例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務)

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

(一)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：不適用(無)。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：

1. 減少金額及比例：不適用

2. 減少原因：不適用

註：所稱審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及財務預測核閱之公費。

五、更換會計師資訊：無。

六、董事長、總經理、財會經理人，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資訊：無。

七、董事、監察人、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：(請參閱公開資訊觀測站)

網址：<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/stapap1>

路徑：基本資料表→董監大股東持股、質押、轉讓→董監事持股餘額明細表

(二)股權移轉資訊(相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過 10%股東之關係)：

姓名 (註1)	股權移轉原因 (註2)	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
陳呂素玉	贈與	114.4.9	陳璿安	祖孫	23,000	不適用
陳呂素玉	贈與	114.4.9	鑫利投資	無	265,000	不適用
陳健三	贈與	114.4.9	陳璿安	祖孫	23,000	不適用
陳健三	贈與	114.4.9	魯夫投資	無	177,000	不適用
陳健三	贈與	114.4.9	鑫利投資	無	88,000	不適用

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列取得或處分。註3：股權移轉相對人為關係人者應揭露本表。

(三)股權質押資訊：

姓名 (註1)	質押變動原因 (註2)	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
不適用								

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列質押或贖回。註3：股權質押相對人為關係人者應揭露本表。

八、持股比例占前十名之股東，其相互之關係資料

股數：股；日期：115年4月11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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。	
	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	名稱(或姓名)	關係
陳政隆	14,797,057	8.63	1,893,360	1.10	0	0	陳呂素玉、陳健三、陳政璉、陳娟娟、	父母弟妹
陳呂素玉	11,783,843	6.87	7,306,377	4.26	0	0	陳健三、陳政隆、陳政璉、陳娟娟	配偶子女
鑫利投資(股)	10,842,114	6.32	0	0	0	0	無	
鑫利投資 代表人：陳娟娟	5,739,267	3.35	0	0	0	0	同(陳娟娟)	
陳健三	7,306,377	4.26	11,783,843	6.87	0	0	陳呂素玉、陳政隆、陳政璉、陳娟娟	配偶子女
陳娟娟	5,739,267	3.35	0	0	0	0	陳呂素玉、陳健三、陳政隆、陳政璉	父母兄弟
魯夫投資(股)	6,857,000	4.00	0	0	0	0	無	
魯夫投資 代表人：陳政璉	1,900,000	1.11	286,636	0.17	0	0	同(陳政璉)	
陳政璉	1,900,000	1.11	286,636	0.17	0	0	陳呂素玉、陳健三、陳政隆、陳娟娟	父母兄姐
摩力投資(股)	2,748,803	1.60	0	0	0	0	無	
摩力投資代表人： 陳娟娟	5,739,267	3.35	0	0	0	0	同(陳娟娟)	
楊玉聘	1,893,360	1.10	14,797,057	8.63	0	0	陳政隆、陳呂素玉、陳健三、陳政璉、陳娟娟	配偶、配偶父母、配偶弟妹
陳柏翰	1,447,000	0.84	0	0	0	0	陳政隆、陳呂素玉、楊玉聘、陳健三、陳政璉、陳娟娟	祖父母、父母、叔叔、姑姑

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

九、綜合持股比例

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。

日期：114年12月31日
單位：股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%
Solomon (Cayman)	7,232,836	100.00	0	0	7,232,836	100.00
三門科技股份有限公司	20,000,000	100.00	0	0	20,000,000	100.00
富相科技股份有限公司	42,871,029	70.77	11,220,000	18.52	54,091,029	89.29
摩迪投資股份有限公司	28,460,900	100.00	0	0	28,460,900	100.00
新門科技股份有限公司	4,972,676	24.04	5,662,857	27.37	10,635,533	51.41
Total Profit Holding Limited	3,088,700	100.00	0	0	3,088,700	100.00
業生科技股份有限公司	6,100,000	35.06	2,660,000	15.29	8,760,000	50.34
Solomon Science Technology(VN)Company Limited	-	100.00	0	0	-	100.00
Solomon Technology (USA) Corp.	31,000	100.00	0	0	31,000	100.00
Solomon Technology Japan co.,Ltd	2,200	100.00	0	0	2,200	100.00
盈門能源科技股份有限公司	22,000,000	100.00	0	0	22,000,000	100.00
Solomon Automation (Malaysia) Sdn. Bhd.	1,000,000	100.00	0	0	1,000,000	100.00
盛鵬科技股份有限公司(註)	510,000	51.00	0	0	510,000	51.00

註：係屬長期投資

註：盛鵬科技盛 114.9.1 核准解散，尚在清算作業中。

參、募資情形：資本及股份

一、股本來源

(一)股本形成經過：

單位：股/元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
79.05	10	70,000,000	700,000,000	25,000,000	250,000,000	設立(現金)	無	(79)台財證(一)第 02927 號函核准公開發行
80.08	10	70,000,000	700,000,000	55,000,000	550,000,000	現金增資 300,000,000 元	無	80 年 08 月 29 日(80)台財證(一)第 02467 號函核准
82.08	10	70,000,000	700,000,000	60,500,000	605,000,000	盈餘轉增資 55,000,000 元	無	82 年 07 月 29 日(82)台財證(一)第 30403 號函核准
83.06	10	70,000,000	700,000,000	63,525,000	635,250,000	盈餘轉增資 30,250,000 元	無	83 年 06 月 16 日(83)台財證(一)第 27666 號函核准
84.08	10	73,053,750	730,537,500	73,053,750	730,537,500	盈餘轉增資 95,287,500 元	無	84 年 07 月 03 日(84)台財證(一)第 39116 號函核准
85.04	10	140,000,000	1,400,000,000	91,317,188	913,171,880	盈餘轉增資 182,634,380 元	無	85 年 04 月 23 日(85)台財證(一)第 25327 號函核准
86.06	50	180,000,000	1,800,000,000	160,000,000	1,600,000,000	現金增資 458,535,150 元 盈餘轉增資 228,292,970 元	無	86 年 04 月 28 日(86)台財證(一)第 28357 號函核准
87.07	45.17	350,000,000	3,500,000,000	234,511,436	2,345,114,360	盈餘轉增資 320,000,000 元 資本公積 160,000,000 元 員工紅利轉增資 28,444,440 元 CB 所羅甲轉換普通股 236,669,920 元	無	87 年 06 月 28 日(87)台財證第 53274 號函核准 86 年 12 月 18 日(86)台財證(一)第 88603 號函核准
87.12	45.17 35.48	350,000,000	3,500,000,000	234,784,821	2,347,848,210	CB 所羅乙轉換普通股 2,733,850 元	無	86 年 12 月 18 日(86)台財證(一)第 88603 號函核准
88.12	35.48 34.88	350,000,000	3,500,000,000	242,963,954	2,429,639,540	CB 所羅丙轉換普通股 81,791,330 元	無	86 年 12 月 18 日(86)台財證(一)第 88603 號函核准
89.07	34.88 28.44	500,000,000	5,000,000,000	300,489,134	3,004,891,340	盈餘轉增資 281,838,180 元 資本公積 242,963,950 元 員工紅利轉增資 25,052,280 元 CB 所羅甲轉換普通股 25,397,390 元	無	89 年 07 月 05 日(89)台財證(一)第 57693 號函核准 86 年 12 月 18 日(86)台財證(一)第 88603 號函核准
89.12	28.44	500,000,000	5,000,000,000	300,496,166	3,004,961,660	CB 所羅乙轉換普通股 70,320 元	無	86 年 12 月 18 日(86)台財證(一)第 88603 號函核准
90.08	10	500,000,000	5,000,000,000	376,170,820	3,761,708,200	盈餘轉增資 491,654,070 元 資本公積 208,580,510 元 員工紅利轉增資 56,511,960 元	無	90 年 07 月 15 日(90)台財證(一)第 143097 號函核准
91.12	15.90	500,000,000	5,000,000,000	376,183,398	3,761,833,980	CB 所羅乙轉換普通股 125,780 元	無	86 年 12 月 18 日(86)台財證(一)第 88603 號函核准
96.4.11	11.85	500,000,000	5,000,000,000	376,203,398	3,762,033,980	行使員工認股權憑證轉換 普通股@11.85×20,000 股	無	96.4.2 台證上字第 09600077051 號
96.7.12	11.85	500,000,000	5,000,000,000	377,419,898	3,774,198,980	行使員工認股權憑證轉換 普通股@11.85×1,216,500 股	無	96.8.7 台證上字第 0960022480 號
96.10.1	11.85	500,000,000	5,000,000,000	387,393,980	3,877,393,980	行使員工認股權憑證轉換 普通股@11.85×10,319,500 股	無	96.10.21 台證上字第 0960031867 號

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
96.12.31	11.85	500,000,000	5,000,000,000	388,362,398	3,883,623,980	行使員工認股權憑證轉換普通股@11.85×623,000股	無	97.1.22 台證上字第09700021871號
97.3.26	11.85	500,000,000	5,000,000,000	388,924,398	3,889,243,980	行使員工認股權憑證轉換普通股@11.85×562,000股	無	97.4.9 台證上字第09700087381號
97.4.2	10	500,000,000	5,000,000,000	212,924,938	2,129,243,980	現金減資1,760,000,000元 減少176,000,000股 減資比率：45.25301%	無	97.4.2 金管證一字第0970012359號
97.8.23	10	500,000,000	5,000,000,000	236,394,474	2,363,944,740	盈餘轉增資212,924,400元 員工紅利轉增資21,776,360元	無	97.7.31 金管證一字第0970038687號
97.12.1	10	500,000,000	5,000,000,000	228,837,474	2,288,374,740	消除庫藏股股份75,570,000元	無	97.11.21 金管證三字第0970064126號
98.4.14	10	500,000,000	5,000,000,000	225,854,474	2,258,544,740	消除庫藏股股份29,830,000元	無	98.1.20 金管證三字第0980002890 98.3.20 金管證三字第0980012178
98.6.10	10	500,000,000	5,000,000,000	180,854,474	1,808,544,740	現金減資450,000,000元 減少45,000,000股 減資比率：19.92433411%	無	98.6.10 金管證發字第0980027376號
98.12.24	10.70	500,000,000	5,000,000,000	188,057,744	1,880,577,440	行使員工認股權憑證轉換普通股@10.70×7,203,270股	無	99.1.11 台證上字第09900009151號
102.8.6	10	500,000,000	5,000,000,000	182,416,012	1,824,160,120	現金減資56,417,320元 減少5,641,732股 減資比率：3%	無	102.8.6 金管證發字第1020029698號
103.7.14	10	500,000,000	5,000,000,000	171,471,052	1,714,710,520	現金減資109,449,600元 減少10,944,960股 減資比率：6%	無	103.7.14 金管證發字第1030025659號

(二)股份種類：

日期：115年4月11日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註一)	未發行股份	合計	
普通股	171,471,052股	328,528,948股	500,000,000股	含認股權憑證附認股權特別股或認股權公司債行使認股權56,000,000股

註一：本股票係屬上市公司股票。

(三)總括申報制度相關資訊：無。

二、主要股東名單

日期：115年4月11日(停止過戶日)

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
陳政隆		14,797,057	8.63
陳呂素玉		11,783,843	6.87
鑫利投資股份有限公司		10,842,114	6.32
陳健三		7,306,377	4.26
魯夫投資股份有限公司		6,857,000	4.00
陳娟娟		5,739,267	3.35
摩力投資股份有限公司		2,748,803	1.60
陳政璉		1,900,000	1.11
楊玉聘		1,893,360	1.10
陳柏翰		1,447,000	0.84

註：①係指股權比例達5%以上之股東或前10大股東。 ②以實收股數：171,471,052股計算

三、公司股利政策及執行狀況

(一)股利政策(公司章程)：

第廿七條：股息及紅利之分派，以各股東持有股份之比例為準。公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。

第廿八條：本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分派員工及董監事酬勞前之利益）扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞不低於1%及董事酬勞不高於2%。

前項員工酬勞中，應提撥不低於10%為基層員工分派酬勞。

員工酬勞以股票或現金為之，另董事酬勞以現金為之，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。員工酬勞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。

本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之。

前半會計年度決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補累積虧損、預估保留員工酬勞及董事酬勞、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額時，不在此限，另依法提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額加計以前會計年度累計未分配盈餘數為股東紅利，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。

本公司每年度決算獲有盈餘時，除依法先行完納稅捐及彌補歷年虧損後，次提出其餘額之百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司實收資本額時，不在此限，另依法提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，加計前半會計年度未分配盈餘，為累積可供分配盈餘後，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派股東紅利。

前項盈餘、法定公積及資本公積以現金發放者，授權董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，則應依前項規定由股東會決議辦理。第廿九條：本公司目前產業發展屬穩定成長階段，考量公司未來資金需求及長期財務規劃，盈餘之分配除依前條之規定辦理外，當年度之股東紅利中，現金股利發放之比例不低於百分之二十；但現金股利若每股低於五角時，則得以股票股利發放。

前項所列，公司得依當年度實際營運情況，並考量次一年度之資本預算規劃，決定最適當之股利政策及發放方式。

(二)股利政策：

- 1.每年度如有盈餘：股利預定為每股 0.5 元~2 元
- 2.基本以現金股利發放之。

(三)114 年股東常會擬議股利分配之情形：

所羅門股份有限公司
民國 114 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	2,426,923,550
加(減)：確定福利計畫再衡量數	4,590,269
加(減)：本年度稅後淨利	211,274,371
減：提列 10%法定盈餘公積	(21,586,464)
加(減)：迴轉(提列)特別盈餘公積	(25,890,482)
可供分配盈餘	2,595,311,244
分配項目：	
股東紅利(現金股利每股 1 元)	(171,471,052)
期末未分配盈餘	2,423,840,192

註：依財政部 87.04.30 台財稅第 871941343 號函規定，分派盈餘時，應採個別辨認方式；本案盈餘分派優先分派 114 年度。

註：董事會已決議 114 年度現金股利分配數，114 年度盈餘分配表尚待 115 年股東常會承認。

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

(一)公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

公司章程第 28 條：

本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分派員工及董監事酬勞前之利益）扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥：

員工酬勞不低於 1% 及董監事酬勞不高於 2%。

前項員工酬勞中，應提撥不低於 10% 為基層員工分派酬勞。

員工酬勞以股票或現金為之，另董事酬勞以現金為之，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。

員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

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

1.估列基礎：

本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益）扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥：員工酬勞不低於 1% 及董事酬勞不高於 2%。

2.以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派配金額若與估列數有差異時之會計處理：不適用。

(三)董事會通過分派酬勞情形：

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

(1)員工酬勞（現金）：計新台幣 **2,306,248** 元（114 年度）

(1)~1 基層員工酬勞(員工酬勞之 10%)：計新台幣 **230,625** 元

(2)員工酬勞（股票）：0 元（114 年度）

(3)董事酬勞：計新台幣 **4,612,497** 元（114 年度）

(4)與認列費用年度估列金額有差異者說明：無差異。

2.以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞合計數之比例：

(1)以股票分派之員工酬勞金額：0 元

(2)前述占本期稅後純益及員工酬勞總額合計：0 元 / (211,274 仟元 + 2,306 仟元) = 0 %

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

(1)員工酬勞（現金）：計新台幣 **2,125,993** 元（113 年度）

(1)~1 基層員工酬勞(員工酬勞之 10%)：計新台幣 0 元

(2)員工酬勞（股票）：0 元（113 年度）

(3)董事酬勞：計新台幣 **4,251,986** 元（113 年度）

(4)與認列費用年度估列金額有差異者說明：無差異。

(五) 基層員工薪酬政策及其實際分派基層員工酬勞之情形：114 年度：

(1)同(一)公司章程第 28 條

(2)薪資管理辦法規定：

A. 基層員工定義：非屬經理人且薪資水準低於一定金額者，前開「一定金額」係依「『中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法』定義之基層員工薪資水準」規定辦理。

B. 基層員工酬勞：依當年度董事會通過之員工酬勞總數，提撥不低於 10% 為「基層員工」分派酬勞。

(3)實際分派基層員工酬勞之情形：114 年度基層員工酬勞(員工酬勞之 10%)：計新台幣 **230,625** 元

(註：本案於 114 年股東會通過修改公司章程，實行年度為 114 年度)

六、公司買回本公司股份情形

114 年度及截至年報刊印日止，無買回本公司股份之情形。

肆、募資情形：其他

一、公司債辦理情形

114 年度及截至年報刊印日止，本公司無發行公司債。

二、特別股辦理情形

114 年度及截至年報刊印日止，本公司無發行特別股。

三、海外存託憑證辦理情形

114 年度及截至年報刊印日止，本公司無發行海外存託憑證。

四、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形

114 年度及截至年報刊印日止，本公司無發行員工認股權憑證或限制員工權利新股。

五、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

114 年度及截至年報刊印日止，本公司無併購或受讓他公司股份發行新股。

六、資金運用計畫執行情形

(一)計畫內容

截至年報刊印日之前一季止，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：無。

(二)執行情形

前條各次計畫用途之執行情形與原預計效益之比較：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：

1. 主要業務內容及其比重：

產業大分類	產業細分類	該產業占全公司營收百分比%
機電事業群	不斷電系統	40
智動化業群	智動化產品	29
光電製造業	TN/STN/TFT-LCD 零組件	21
電子通路業	IC 及其他通路	8
其他電子業	其他電子業	2
合計		100

2. 目前主要商品項目：

(1) 所羅門：

部門/次部門		商品項目
電力品質 事業處	PC	1. 美國 Cummins Power Generation 柴(汽)油發電機、ATS 自動切換開關、並聯系統 2. 德國 Piller UPS 動態不斷電設備 3. 德國 Siemens 匯流排 4. 日本 Kawasaki 渦輪發電機系統 5. 上述設備系統設計、規劃、整合、安裝工程、零件買賣及維修保養服務業務
	PQ	1. 機電產品： - 伊頓高頻 UPS 不斷電設備/高頻 SMR UPS 不斷電設備/UPS 儲能設備 - 伊頓 IDC 產品 - 德國 BENNING 直流充電機、低頻逆變器 - 客製化設計中、低壓配電盤 - 電力品質檢測改善 2. 售後服務產品： - 機電產品定期保養 - 機電產品維修/更新/加裝/翻新
燃氣設備 事業處		1. 燃氣內燃機發電機組及零配件 - Jenbacher Gas Engine Generator Sets 2. 餘熱鍋爐/熱交換器 3. 蒸氣輪機發電機組 4. 固體可再生燃料(SRF)氣化裝置 5. 以上設備的維修保養服務，定期維修保養的售後服務

部門/次部門	商品項目
<p>自動化 事業處</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. ROCKWELL 全系列產品線 2. 智慧工業物聯網 <ul style="list-style-type: none"> -工業物聯網平台(PTC ThingWorx) -工業物聯網閘道器(SIA IoT Gateway) -工業物聯網安全性遠端閘道器(Secomea Gateway) 3. 擴增實境解決方案 <ul style="list-style-type: none"> -擴增實境開發套件(PTC Vuforia) -3D 實體模型繪製工具(PTC Creo) 4. 虛擬實境教育訓練解決方案 <ul style="list-style-type: none"> -虛擬實境開發套件(Emulate 3D) 5. 智慧製造解決方案 <ul style="list-style-type: none"> -Shop Floor 管理方案(PLEX MES、PLEX QMS) -資產效能管理平台(PLEX APM) 6. OT 資安管理方案(Firewall、IPS、NDR、SIEM、SOAR、DR) 7. OT 伺服器容錯系統，邊緣運算/伺服器 8. 工業乙太網路和通信 9. 非侵入式中央監控系統 10. 設備機聯網整合諮詢服務 11. OT/IT 資訊整合諮詢服務
<p>機器人應用 事業處</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 機械手臂 <ul style="list-style-type: none"> -SCARA 四軸水平多關節/Shibaura Machine -六軸垂直多關節/ Universal Robots & Kawasaki Robot & Shibaura Machine 2. 力覺感知夾爪 <ul style="list-style-type: none"> -Robotiq (六軸力度感測器/智能夾爪) -On Robot (智能夾爪/六軸力覺感知器) 3. 終端夾持模組 4. 無軌式無人搬運車(AGV) <ul style="list-style-type: none"> -Mobile Industrial Robots -Mobile Industrial Robots 周邊模組

部門/次部門	商品項目
視覺 事業處	<ol style="list-style-type: none"> 1. 自主研發產品 <ul style="list-style-type: none"> -3D 視覺-機器人取放系統 -2D 視覺-機器人取放系統 -3D 結構光掃描器/量測軟體 -視覺引導機器人 -深度學習 2. 銷售/代理下列產品： <ul style="list-style-type: none"> -AOI/AI 檢測系統模組 -AOI/AI 機器視覺相關零件 -2D/3D 檢測軟體 -機器手臂定位系統 -視覺量測、檢測系統 -條碼、OCR 識別系統 -3D 視覺-機器人取放系統 -2D 視覺-機器人取放系統 -視覺引導機器人系統 -機器手臂防撞系統 -3D 影像縫合系統
光電 事業處	<ol style="list-style-type: none"> 1. 代理經銷下列產品： <ul style="list-style-type: none"> - TFT LCD (Cell、COG、FOG、Module) - Driver IC 2. 銷售 SOLOMON 自有品牌客製化液晶模組、Touch Panel、驅動板(AD Board)及人機介面(HMI)。
元件通路 事業處	<ol style="list-style-type: none"> 1. A-D/D-A Converter/PWM/PFC/CC-CV/Combo IC 2. Audio/DC Amplifier 3. Power/LED Driver 4. LDO/Adjustable Regulator 5. Discrete - Switching/Rectifier/Schottky/Zener Diode 6. Bipolar/Digital Transistor 7. LV/HV MOSFET / Super Junction MosFET 8. Photocoupler/Photo Power TRIAC 9. Infrared LED/Phototransistor 10. TVS/ESD/Varistor 11. Connector、Fuse 12. E-Cap 13. MLCC 14. Film Cap 15. Polymer Cap 16. EDLC 17. Inductor 18. Feram 19. Dram、EEPROM

(2)盈門科技：

公司名稱	商品項目
盈門能源科技	1.SOLOMON 牌柴油發電機組 2.SOLOMON 並聯系統 3.SOLOMON 匯流排與相關系統 4.三菱重工柴油發電機系列代理 5.上述設備系統設計、規劃、安裝工程、零件買賣及維修保養服務業務

3.計劃開發新商品：

(1)所羅門：

部門	商品項目
視覺事業處	持續強化視覺結合 AI 之演算法，聚焦智慧物流、智慧製造及零售之解決方案，各產品主要開發方向扼要說明如下： Accupick Pro： 1.導入 LLM 及 VLM 功能，幫助使用者快速部署 2.整合四足機器人及超眼力系統 Solvision：導入 AI+AOI 架構，進軍精準量測領域 Meta-aivi： 1.推出 No Code（零代碼）平台降低轉型門檻 2.導入 AI 代理人以提升人機協作效率
機器人應用事業處	1.機械手臂整合視覺及 AI 深度學習應用 2.無軌式無人搬運車搭載機械手臂整合模組開發及應用 3.AMR 搭配視覺進行晶元舟取放
自動化事業處	1.廠務/產線自動化設備資產管理方案 2.雲端生產線品質管理系統 3.5G 專網 OT/IT 資安方案 4.轉機設備變頻控制 AI 智能化平台
燃氣設備事業處	1.工業沼氣市場（造紙、化工、工業）系統化深入發掘專案機會 2.因臺灣電力需求急速增加，將投入更多精力開發臺灣市場
光電事業處	1. TFT LCM 液晶螢幕驅動板（AD Board、整機方案） 2.人機介面 HMI、醫療周邊應用產品
元件通路事業處	1.2026 年持續找尋新產品線代理，補強產品線 2.2025 年 11 月談定新代理 Salltech(薩瑞微)，增加 Discrere 銷售

(2)盈門科技：

公司名稱	商品項目
盈門能源科技	1.所羅門牌發電機組 2.三菱柴油發電機原裝機組

(二)產業概況：

本公司各事業處所涵蓋的產業範圍不盡相同，茲針對主要事業處所涉及之產業，分別說明如下：

1.電力品質設備相關產業概況說明：

(1)產業之現況與發展：

美中貿易戰帶動大量台商回流，結合半導體晶圓廠及電子廠商的大規模擴產，推動台灣電力需求快速上升。根據經濟部資料，2021年至2027年間，國內用電量每年預估平均增長2.5%。同時，5G、AI、電動車等新興科技應用加速，進一步提升用電需求。

在能源轉型的政策下，政府推動天然氣電廠取代燃煤電廠，並加強再生能源的開發。然而，因再生能源具間歇性發電特性，供電品質不穩，促使企業增加備用電源的採用，以確保生產穩定。

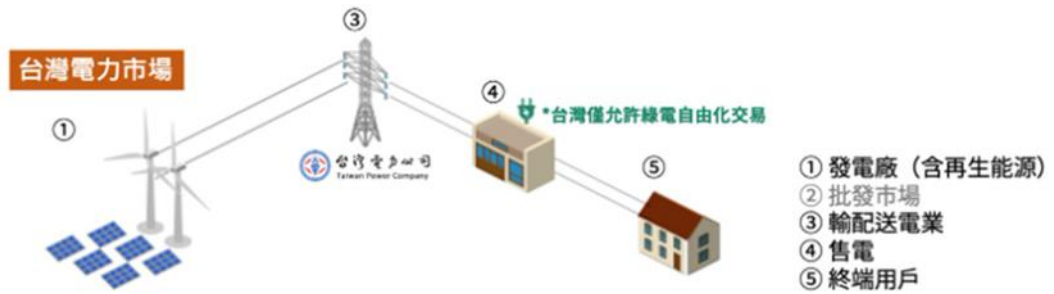
全球氣候變遷引發綠色產業與低碳經濟政策的推行，包括新能源建設、儲能系統與ESG推動成為主流。企業逐漸認識到用電導致的溫室氣體排放風險，加速提升用電效率與能源管理。科技產業尤其需穩定且高品質電力來支撐24小時生產需求，這使得電力供應系統和硬體設施的創新成為關鍵。IT產業擴張與數位轉型促進資料中心的快速建設，雲端運算、物聯網(IoT)、人工智慧(AI)帶來的數據流量增長，使企業對不間斷電源(UPS)需求增加。UPS系統成為關鍵技術，用於保障資料中心運行穩定，防止因電壓波動或停電造成的數據損失。此外，遠端工作模式與電子商務的普及加速資料中心擴張，尤以亞太地區的需求增長最快，原因在於該地區電力基礎設施相對不穩且數位經濟發展迅速。

電力品質設備市場在用電需求持續增長、綠能政策推進以及數位經濟發展的多重驅動下，具有強勁成長潛力。企業應著眼於UPS及相關技術發展，以滿足高效能與穩定供電需求，支撐產業穩健發展。

(2)產業上、中、下游之關聯性：

本公司的客戶群涵蓋高科技業、煉油、石化、化學、天然氣、電力、交通、鋼鐵、環境工程等主要業務範圍，多元化發展而不侷限於單一領域。本公司所提供的服務，是依客戶的需求透過各種專業工程人員設計，將業主建廠需求轉成工程圖面(含設計及施工圖)，再進一步結合協力廠商的支援，依據工程圖面完成施工。建廠過程中需對所有材料設備供應以及施工標準、規格等項目有充足之專業性，以確保符合客戶要求並於工程合約期限內達成，故為技術進入門檻極高之產業。

上游 (原材料)	中游 (產品生產/技術開發)	下游 (需求市場)
鋼材、氣缸、活塞、氣缸蓋、進氣門、排氣門、活塞銷、連杆、曲軸、軸承飛輪、永磁鐵、電樞線圈等	柴油發電機 (緊急應變電力)	科技業、石化業、製造業、公共工程、醫院、銀行、IDC數據中心、商用住宅大樓等
變壓器、箱體、線材、電容器、PCB、電池等	UPS不斷電系統 (保護電力)	科技業、石化業、製造業、公共工程、醫療設備、金融業、電腦設備等



(3) 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

在中國，政策支持下的晶片產業投資和數據中心建設快速成長，加之雙碳政策驅動儲能系統需求擴大。OEM 品牌憑藉成本優勢持續擴大市場佔有率，市場競爭愈加激烈。這一趨勢對高端和專業化設備供應商提出了更高要求，企業需以技術和服務創新應對市場挑戰。

美中貿易戰促使台商回流，但台灣面臨限電、缺電壓力。企業對緊急應變和穩定電力需求強烈，高端市場由康明斯、卡特彼勒等品牌主導，中階市場則以大同、科勒、東元等品牌競爭為主。本公司投資盈門能源事業，旨在擴大市場範疇，滿足不同等級原裝機品牌需求。

台灣積極推動能源轉型，計劃到 2025 年將再生能源發電比例提升至 20%。這為電力設備產業帶來新機遇的同時，也增加了電網穩定性挑戰。不斷電系統 (UPS) 在這一過程中扮演重要角色，通過穩定電力保障，支持高科技產業運行，特別是在半導體及其他對電力品質要求極高的行業。

5G、工業 4.0 和數位化轉型推動台灣 IT 產業擴張，資料中心建設需求增加。UPS 系統成為保障穩定運行的關鍵，以防止因電壓波動或斷電造成的數據損失與經濟損失。本公司與伊頓合作，積極推進 5G SMR 模組與 UPS 解決方案，滿足新基礎建設高效穩定電力需求。

所羅門與 Benning 合作，聚焦工業級 UPS、直流充電機和智能電力管理系統，助力科技廠商維持設備穩定運行。同時，這些方案還能支持半導體和高科技產業製程穩定性，應對能源轉型帶來的市場需求變化。

台灣能源轉型與中國市場升級共同驅動電力設備產業進步。以高可靠性電力解決方案為基礎，本公司將持續深耕市場，推動科技產業穩健發展，並在永續能源轉型中貢獻力量。

2. 燃氣發電相關產業概況說明：

(1) 產業之現況與發展：

A. 在政策面：

當前政策環境對燃氣發電，尤其是其調峰和分佈式應用，呈現出前所未有的清晰支持導向。

戰略定位提升：中國國家能源局明確指出，天然氣發電是重要的靈活性調節電源和新型能源體系建設的重要組成部分。在“雙碳”目標下，其促進可再生能源消納、保障電力系統安全穩定的價值被置於核心位置。

價格與市場機制關鍵突破：政策著力點正從單純鼓勵建設轉向建立可持續的商業模型。核心舉措包括推動天然氣發電參與電力現貨市場、輔助服務市場交易以獲取收益，以及探索建立容量補償機制和氣電價格聯動機制，以疏導燃料成本壓力，保障專案合理回報。例如，廣東、

上海等地已試點實施針對調峰機組的兩部制電價。

發展模式創新鼓勵：國家明確支持天然氣發電專案開展聯營，鼓勵氣電企業與上游氣源企業、可再生能源開發商協同發展。這種“氣-電-新能源”一體化模式，有助於降低成本、穩定供應鏈，併發揮綜合能源服務價值。

臺灣政府致力於推動能源轉型，以燃氣發電作為減碳的過渡能源，取代燃煤發電，並達成碳中和目標。同時，再生能源發展計劃亦提升了能源多樣性需求，激勵燃氣內燃機、廢棄物能源化（如固體可再生燃料）等相關技術的推廣應用。此外，政策支持企業在工業沼氣利用及分布式能源系統建設上的投資，形成多元市場需求。

B. 在產業面：

中國大陸燃氣發電產業正處於從規模擴張向高質量、精細化運營轉型的階段。裝機規模持續增長：截至 2025 年，全國氣電裝機容量預計達約 1.6 億千瓦，近十年年均增速超過 10%，遠超發電裝機平均增速。區域分佈高度集中於長三角、珠三角、京津冀等經濟發達、負荷中心地區。

分布式燃氣發電進入黃金期：“雙碳”目標為分布式能源帶來歷史性機遇。截至 2020 年底，中國大陸天然氣分布式能源專案已超 600 個，總裝機量約 2274 萬千瓦。預計到 2029 年，分布式燃機發電裝機規模有望超過 5200 萬千瓦，2024-2029 年複合年增長率約 9.9%。

新興需求爆發：人工智慧數據中心（AIDC）的迅猛發展為燃氣發電，特別是燃氣輪機機組，帶來了爆發性需求。AIDC “潮汐式”的用電特性與燃氣機組快速啟停、調節範圍廣（30%-100%）的特點高度匹配，且相較於柴油發電機更清潔。2024 年全球燃氣輪機需求同比增長 38%。臺灣方面，燃氣發電相關設備的需求快速增長，特別是燃氣內燃機發電機組及零配件，如 Jenbacher Gas Engine Generator Sets，以其高效率 and 穩定性能占據市場先機。伴隨散熱水箱、熱交換器及固體可再生燃料（SRF）氣化裝置等技術應用的深化，臺灣廠商擁有整體解決方案的優勢。此外，設備維修保養服務成為產業中不可忽視的一環，提供客戶完整售後支持，延長設備壽命，提高系統運行效率。

C. 在應用面：

燃氣發電的應用正從傳統的區域調峰、熱電聯產，向更廣泛的能源綜合利用和新興關鍵基礎設施領域延伸。

傳統優勢領域（熱電聯產/廢物利用）：在工業園區、商業綜合體、醫院及垃圾填埋場、污水處理廠等場景，燃氣內燃機通過冷熱電三聯供（CCHP）實現能源梯級利用，綜合效率可達 90%以上。

新興戰略領域（數據中心/靈活性電源）：如前所述，數據中心（尤其是 AIDC）成為核心增長極。同時，作為保障電網穩定和關鍵設施不間斷供電的快速備用電源與靈活性電源，需求日益凸顯。

燃料多元化應用：燃氣發動機的燃料靈活性優勢突出。除天然氣外，沼氣、垃圾填埋氣、煤層氣乃至摻氫天然氣都已經成為成熟應用燃料。這使專案能夠利用本地化、低成本甚至負成本的燃氣資源，提升經濟性和環保效益。

臺灣在造紙、化工等工業領域逐漸重視沼氣發電的經濟與環保效益。燃氣內燃機與相關系統的應用加深行業客製化需求，具系統化開發專案的廣闊空間。在電力需求急速增加驅動燃氣發電系統的普及，特別是在大型基礎設施及分布式能源項目中，散熱與氣化裝置等技術亦有重要助力。臺灣燃氣發電產業未來將受惠於政策支持與技術進步，通過提升產品技術與整體解決方案競爭力，深耕工業沼氣市場並開拓更大的國內電力應用空間，持續推動能源轉型與經濟增長。

(2) 產業上、中、下游關聯性：

中國與臺灣燃氣發電產業在能源轉型的背景下均呈現快速發展，並展現產業上、中、下游的緊密關聯。

A. 產業概況：

中國市場：2025 年燃氣發電產業正處在明確的戰略“窗口期”，被定位為構建新型電力系統的關鍵支撐，預計 2025 年底總裝機將超 1.6 億千瓦。在全球發電結構中，中國大陸氣電占比僅 3.2%，遠低於 22% 的世界平均水準，發展潛力巨大。應用分佈主要集中在長三角、珠三角、京津等負荷中心，合計占全國比重約 80%。其中，南方以調峰機組為主，北方以熱電聯產為主。

臺灣市場：燃氣發電因能源結構調整和電力需求提升而迅速成長。特別是內燃機發電機組、熱交換器及固體可再生燃料技術的應用，支援產業循環經濟與分布式能源發展。

B. 上、中、下游關聯性：

上游：天然氣資源供應是基礎，相關管道與儲運基建直接影響產業發展規模。

中游：核心技術設備如燃氣內燃機組、CCPP 系統與熱交換器，決定產業運行效率及節能減排效果。

下游：應用集中在城市基建、工業園區及再生能源項目，售後維保服務保障長期運行效能。

C. 未來趨勢：

產業鏈縱向一體化：“氣源-發電-用戶”或“設備-投資-運營”的聯營模式將更普遍，以提升整體抗風險能力和利潤空間。數位化深度賦能：物聯網、大數據和人工智慧將貫穿全產業鏈，實現從設備預測性維護、電站智能優化調度到綜合能源管理的全鏈條數位化。綠色燃料閉環：上游的沼氣、垃圾填埋氣製備，與下游的分佈式發電結合，將形成區域性的“廢物-能源”綠色迴圈，契合迴圈經濟理念。

兩地市場均受政策與技術推動，臺灣將聚焦分布式能源及再生燃料氣化，中國則以熱電聯產為核心，服務區域能源需求。整體而言，燃氣發電在節能減碳及能源效率提升方面具廣闊前景，將持續支撐城市化與工業升級進程。

(3)產品各種發展趨勢及競爭情形：

燃氣發電 vs 燃煤電廠

排放	二氧化碳排放量不足燃煤電廠的一半，氮氧化物排放量約為燃煤電廠的10%，二氧化硫和煙塵排放幾乎為零，環保優勢突出。
用地	建設燃氣電廠佔地面積一般僅為燃煤電廠的54%，能夠在用電緊張的城市負荷中心建設，並實現就地供電
運行	燃氣機組具有運行靈活，起停迅速的優勢，是電網調峰的最佳選擇

資料來源：GE發電，國盛證券研究所

A. 中國與臺灣燃氣發電市場在能源轉型及節能需求驅動下持續增長：

中國市場：熱電聯產（CHP）項目集中佈局於經濟發達地區，包括上海、北京、江蘇、浙江及山東等，依托豐富的客戶資源和旺盛的電力、熱力需求。熱電聯產專案採用“以熱定電”原則，具有節能與區域排他性優勢，滿足當地工業園區和城市供熱需求。

臺灣市場：重點發展高效燃氣發電機組與再生燃料技術，並聚焦分布式能源系統應用，支援循環經濟與再生能源策略。

B. 中國與臺灣燃氣發電市場在競爭情況：

中國市場：公司具 10 年以上熱電聯產投資與運營經驗，專案選址受熱負荷要求及供熱半徑限制，競爭對手難以進入既有區域，構成強大的排他性競爭優勢。

臺灣市場：本地企業聚焦技術升級與售後服務，面臨來自國際進口設備商及本地業者的市場競爭，通過提供高附加值的技術解決方案爭奪市場份額。

C. 總結：

中國與臺灣燃氣發電市場均以需求旺盛的經濟發達地區為核心，企業透過先發優勢與技術創新應對市場挑戰，並在能源轉型的推動下，穩步實現區域化與專案化發展。

3. 智動化設備應用產業概況說明：

(1) 產業之現況與發展：

工業自動控制系統（IACS）是智慧製造與永續發展的重要基石，廣泛應用於製造、能源、交通等領域。隨著全球數位化浪潮，企業加速導入人工智慧（AI）、物聯網（IoT）與邊緣運算技術，透過自動化實現即時監控與智能決策，提升生產效率並減少資源浪費。在能源密集型產業，自動控制系統能精準調節負載，有效降低能耗，助力達成節能減排目標。

同時，國際對環境永續的要求，如歐盟「碳邊境調整機制」（CBAM），推動企業採用低碳技術。工業自動控制系統成為優化製程與實現低碳經濟的核心工具，幫助製造商應對碳成本壓力，提升競爭力。

企業應透過工業自動控制系統實現全流程智能化，優化生產效能；投入技術創新，延長設備壽命；並遵循國際安全標準如 IEC 62443，確保系統穩定性與環境合規。未來，隨著技術深化，IACS 將在提升資產效能與減少環境影響方面釋放更多價值。

(2) 產業上、中、下游之關聯性：

本公司是美商 Rockwell Automation 在台灣的代理商，並且是參數科技（PTC）的合作夥伴。本公司透過與這些國際領先企業的合作，提供一個強大的綜合解決方案，特別是在工業領域進行垂直整合。

具體而言，本公司將 Rockwell Automation 在工業自動化領域的專業知識，與所開發的 AI 視覺辨識技術及 PTC 的擴增實境（AR）方案相結合，針對製造業面臨的問題如缺工、勞動力老化以及作業疏失等，提供了有效的解決方案。這不僅能夠顯著降低作業成本，還有助於提高操作精度並對環境更加友善。

此外，本公司還利用 5G 企業專網的支持，幫助製造業快速開發各種應用，如利用雲端運算服務進行 3D 情境快速識別，從而節省操作時間並提升工作效率。

本公司的銷售對象遍及各行各業，包括半導體與電子、鋼鐵、交通與運輸、輪胎、石化與採礦、消費品、食品加工、紙漿與造紙、公共工程以及水處理等領域。所羅門特別重視企業間的安全性網絡建設，旨在加強供應鏈的穩定性。

(3) 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

在當前的數位轉型與創新浪潮中，隨著碳稅與資安議題的日益重要，企業正積極尋求數位技術來改變其業務模式、流程、產品和服務。這一過程通常會涉及到多種軟體與服務的運用，包括 ERP（企業資源規劃）、CRM（客戶關係管理）、MES（製造執行系統）、QMS（品質管理系統）、數據分析工具、雲端服務與協同作業等，這些系統共同協作以提升企業運營效率和靈活性。

在這樣的背景下，所羅門提供的解決方案涵蓋了垂直整合應用平台的需求，特別是在 FactoryTalk DataMosaix 與 PTC ThingWorx 這兩大方案上，能夠有效解決各類系統間的串接問題，並且提供完善的雲端與行動應用支持。這些平台可支持跨系統數據流通，促進數據的整合與實時分析，提升企業對環境變化的敏捷反應能力。

在硬體解決方案方面，所羅門針對生產設備與機台提供多元化的 IoT 聯網方案，使得企業能夠實現生產設備的智能化管理。此外，所羅門亦在 OT/IT 端資安解決方案上具有豐富經驗，尤其是在大型半導體廠實施過的案例中，顯示其資安措施能夠有效應對日益嚴峻的網絡安全挑戰，保護企業的生產系統免受外部威脅。

對於資料中心，所羅門特別設計了 EMS（能源管理系統），針對能源效率和資源利用率進行優化，這在支持企業綠色生產與減碳目標上扮演著關鍵角色。

數據分析工具方面，所羅門的解決方案包括從生產機台收集的 Raw Data 進行篩選，並在 FactoryTalk DataMosaix 上運行多種演算法以進行驗證。這些數據經過處理後，會以多樣化的 Dashboard 展示，既能幫助企業的決策者進行精準判斷，也能提供具體的改進建議，進一步推動業務效能的提升。總結來看，所羅門所提供的綜合方案不僅涵蓋了數位化與資安的需求，還結合了智能製造、數據分析與能源管理等多重技術領域，助力企業在面對碳稅與資安挑戰的同時實現數位轉型的成功。

4. 視覺相關產業概況說明：

(1) 產業之現況與發展：

機器視覺產業近年來隨著人工智慧、機器學習，以及計算能力的持續提升，呈現出穩定成長與應用深化。2024 年，生成式人工智慧（Generative AI）的崛起進一步為機器視覺領域注入新的活力，許多企業開始將生成模型應用於圖像增強、數據合成等場景，為模型訓練提供更豐富的資料。

深度學習和電腦視覺算法的持續進步，使機器視覺系統在辨識能力和精準度上達到了新的高度。特別是在多模態學習的推動下，機器視覺不僅能處理靜態圖像，還能結合聲音、語言等數據進行綜合判斷，大幅提升了應用場景的廣度與深度。

目前，機器視覺已在製造業、汽車、醫療、零售和安全監控等多個行業得到深入應用。不僅限於品質檢測、物件識別和分類，其在自動駕駛、手術輔助以及客戶互動中的創新應用也日益增多。例如，自動駕駛技術正積極採用先進的視覺算法來處理實時路況分析，而醫療領域則利用視覺系統進行精準的疾病檢測與手術導引。

機器視覺市場的增長依然強勁，預計未來幾年將維持穩定的雙位數複合年增長率。值得注意的是，隨著邊緣計算的普及，更多低延遲、高效率的機器視覺解決方案被廣泛採用，進一步推動了該產業的應用落地。

2025 年的機器視覺產業正處於技術加速和應用擴展的黃金期。生成式 AI 的技術整合、多模態應用的深化，以及邊緣設備的廣泛部署，為機器視覺的發展帶來了前所未有的機遇。未來，機器視覺有望在智慧製造、自動化物流、數位健康醫療等領域發揮更加關鍵的作用，成為推動行業變革的重要引擎。

(2) 產業上、中、下游之關聯性：

上游（技術和原材料供應）：上游涵蓋了感測器、鏡頭、照明系統、處理器等核心元件和原材料的生產供應商，以及基礎軟體和演算法的開發者。這些技術與元件構成了機器視覺系統的基礎，其性能直接影響系統的應用範圍與精準度。

中游（機器視覺系統集成）：中游企業專注於將上游的硬體元件與軟體技術整合為完整的機器視覺系統。這包括設計和生產機器視覺設備（如相機與圖像處理設備），並提供相關的軟體解決方案和服務。中游企業需要密切關注下游市場需求，為特定行業提供量身打造的高效產品與解決方案。

下游（應用與終端市場）：下游則聚焦於機器視覺系統在終端行業的廣泛應用，包括製造業、汽車、醫療、安全監控、農業與零售等領域。這些行業藉助機器視覺技術進行自動化檢測、品質管控和導航定位等操作，從而提升生產效率、降低成本並改善用戶體驗。

(3) 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

隨著開源軟體的快速發展，軟體開發門檻持續降低，並帶動 AI 技術在各行各業的普及。市場對 AI 產品與服務的需求不斷攀升，機器視覺技術成為推動產品智慧化與提升用戶體驗的重要支柱。機器視覺結合深度學習，使設備能夠像人類的眼睛一樣「看見」並理解周圍環境，應用範圍更加廣泛，從傳統製造業擴展至自動化物流、醫療、農業及零售等領域。

根據最新市場研究報告，全球機器視覺市場預計將在未來幾年保持穩定成

長，其中 3D 機器視覺技術將成為主要增長動力。

面對日益複雜的自動化需求，本公司憑藉深厚的製造與檢測專業知識，站穩人工智慧與 3D 視覺應用的前端，提供視覺引導機器人、視覺檢測、智能卸垛等解決方案，並針對一線作業人員推出 AI 驅動的 AR 解決方案。未來，本公司將持續運用最先進的 AI 機器視覺技術，提升客戶生產力與盈利能力，應對全球市場的競爭挑戰，實現雙贏發展。

5. 機器人智動化相關產業概況說明：

(1) 產業之現況與發展：

機器人產業在全球範圍內持續快速發展，隨著技術的革新、需求的擴大及市場的成熟，機器人已經從初期的工業生產領域，拓展至服務業、醫療、物流、農業等多個領域。

根據國際機器人聯盟（IFR）的報告，全球機器人市場在 2024 年突破了 500 億美元，並且未來幾年仍將持續增長，尤其是在人工智能（AI）、自動化生產、智慧物流等領域的推動下。尤其在工業機器人和服務型機器人的需求日益增加，這使得整體市場增長呈現穩定上升態勢。隨著技術突破與進步，將進行以下介紹：

- A. 人工智能與深度學習: 人工智能（AI）已經成為推動機器人進步的核心技術。深度學習和強化學習的發展，使得機器人在環境感知、語言理解、問題解決等方面的能力大幅提升。
- B. 機器視覺技術: 隨著視覺感知技術的提升，機器人能夠更準確地識別物體、區分顏色、深度感知和進行自動導航，從而提高自動化的精度與效率。
- C. 協作機器人（Cobots）: 協作機器人正逐步取代傳統的工業機器人，這些機器人能夠與人類共同工作，並且在互動中具備更高的靈活性和安全性，適應不同工作環境的需要。
- D. 自動駕駛與移動機器人: 無人駕駛技術的發展為移動機器人（如無人配送車、無人機等）提供了強大的技術支持，這些設備在物流、運輸、救災等領域的應用潛力巨大。

而在這樣的需求下，需要持續開發機器人自動化流程和人工智慧技術，對於強調生產效率及良率的製造業來說，效率提升是推動的關鍵。

(2) 產業上、中、下游關聯性：

機器人產業的上、中、下游環環相扣，形成了完整的產業鏈。上游負責提供關鍵的原材料和技術支持，中游負責機器人的設計、製造和集成，下游則是機器人應用的最終市場。這三個環節的緊密合作和協同創新，推動著整個機器人產業的發展。

(3) 產品各種發展趨勢及競爭情形：

機器人產業正朝向智能化、自主化、協作化與服務化深度轉型。透過與人工智慧（AI）、機器視覺及物聯網（IoT）等前沿技術的深度融合，機器人的應用版圖正加速向跨領域滲透。在市場競爭格局中，全球化佈局、技術創新速度、精準的成本控管及產業標準化進程，已成為企業突圍的核心關鍵。展望未來，隨著技術突破與全球市場開放，產業將迎來前所未有的發展機遇，但企業亦須同時應對來自技術迭代、成本壓力及法律規範等多重挑戰。

6. 光電產業概況說明：

(1) 產業規模與經濟表現：

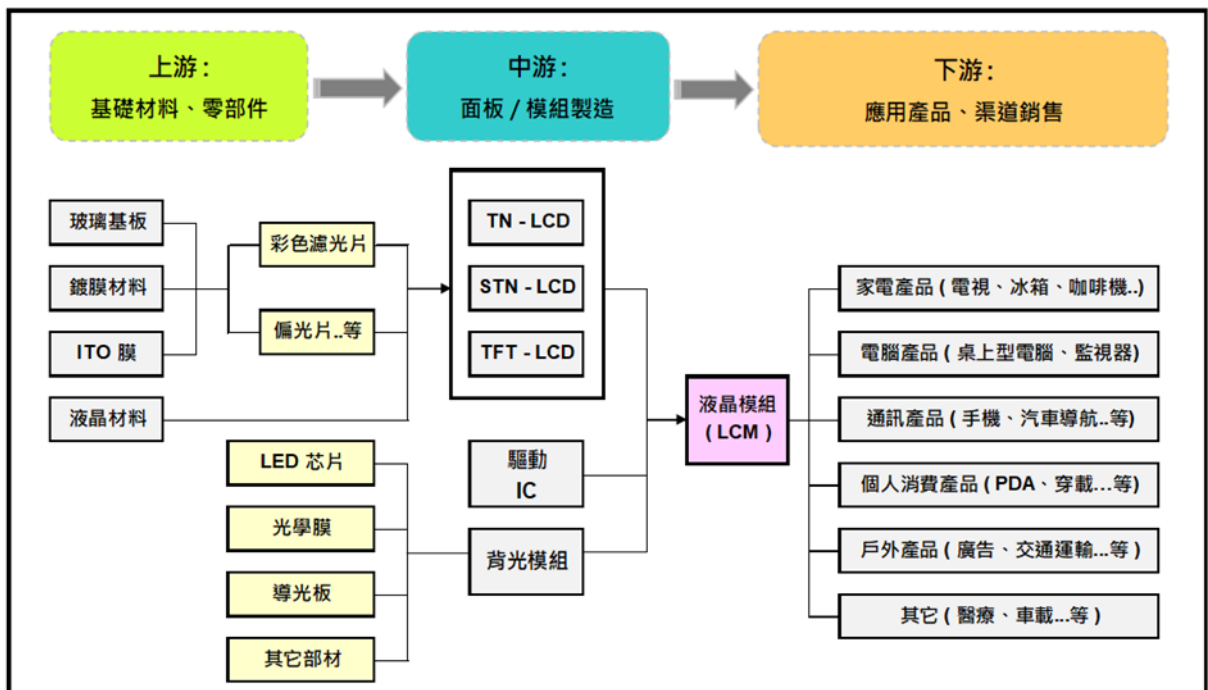
台灣面板產業規模穩定成長，根據工研院估計，2025 年臺灣面板產值約新台幣 7,831 億元，與 2024 年相當，年增僅約 0.1%，呈現相對平緩成長。全球平板顯示器市場仍維持擴張，市場規模預計在未來 5-10 年以年複合成長率 ~6.2%-6.6% 擴大，受 OLED、Micro LED 等新技術拉動。OLED 面板收入成長有限，儘管單位出貨量提升，2025 年整體 OLED 面板營收成長幅度偏低，主要受面板平均售價下降與宏觀需求疲弱影響。

(2) 2026 年產業展望：

- A. 高階顯示技術持續推進：OLED、QD-OLED、Micro LED 等顯示技術持續升級，並向更高亮度、更低功耗、更薄設計演進。
- B. 車載顯示與沉浸式體驗（如 AR/VR）預計成為重要成長動能。
- C. 整合與平台化趨勢：顯示產品與 AI、IoT、智能車載系統整合更深，提升整體功能與用戶體驗。
- D. 需求結構轉變：消費性需求中，換機潮與 AI PC 促進顯示需求回溫；同時智慧車載與擴增現實裝置帶來新的市場空間。另中國、北美、東南亞等區域市場動態將主導全球需求迴圈。
- E. 供給能力與價格：隨著 2026 年產能增厚與多元技術量產，面板出貨量預期持續增長；但價格競爭可能壓縮廠商利潤。

(3) 產業上、中、下游關聯性：

LCD 面板產業鏈上中下游關聯圖如下：



7.電子元件相關產業概況說明：

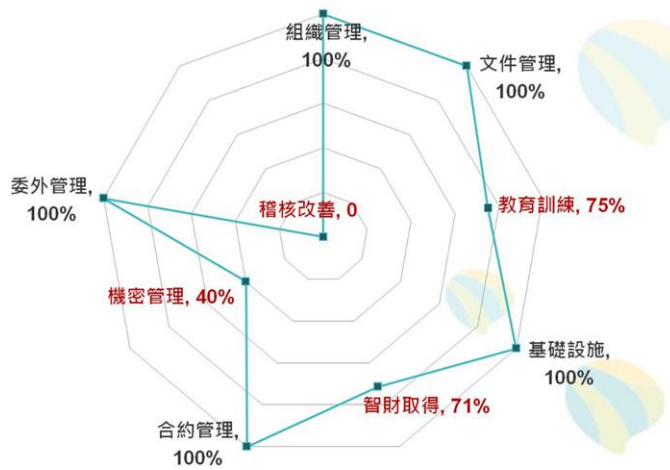
台灣電子元件產業供應鏈是關鍵性存在，受惠於 AI、5G、電動車等新應用帶動，市場大幅成長，特別在 IC 製造、PCB、被動元件技術領先，未來 AI PC、高階伺服器及車用電子需求將是成長動能，整體朝高階、高附加價值產業發展。

產業概況與趨勢：

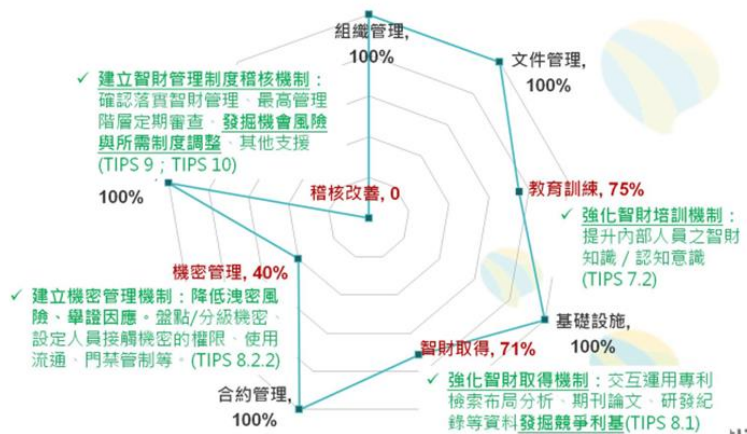
- (1)AI 帶動成長：人工智慧崛起，特別是 AI PC、AI 伺服器，大幅增加對高速、高規格電子元件的需求。
- (2)終端應用多元：5G、物聯網 (IoT)、電動車、車用電子、高效能運算(HPC)等應用，增加對各類電子元件的需求。

8.本公司之智慧財產管理計畫：

(1)本公司自評智慧財產管理計畫：



(2)本公司之診斷結果：



(3)智慧財產管理計畫-導入 TIPS

- 降低研發成果侵權風險
- 提升研發成果流通運用

基於 ISO 9001架構，降低導入成本。

- 智財管理 (TIPS) 架構共計10單元 (since 2007) :



(三)技術及研發概況：

1.研發費用：

單位：仟元

年度	114 年度	115 年度第一季
研發費用	162,787	44,981

註：係合併財報數字。

2.開發成功之技術或產品：

期間	114 年度	115 年度截至年度報刊印日
成功開發的產品	<ol style="list-style-type: none"> 1. Linux 系統之 AccupickPro，與 NVIDIA 軟硬體高度結合，使用 Jetson 系列硬體及 Isaac 各項工具 2. Solvision AI+AOI 提升瑕疵檢測準確率 3. Meta-aivi AI+AR 利用 3D 路徑引導線和文字提示，指引組裝零件，並標記出每個元件該有姿態 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Accupick 新增與客戶之間的文字或語音互動功能 2. META-aivi 優化網頁及 App 功能 3. 整合生態系夥伴產品，打造自動巡檢系統

(四)長短期業務發展計畫：

事業處	長期業務發展計畫	短期業務發展計畫
電力品質事業處	<ol style="list-style-type: none"> 1. 定位為電力品質的系統服務商，台電以外用電品質相關，皆為發展方向。 2. 抓住大陸政府主導晶片產業自主化建廠商機，拓展柴油發電機及維修保養服務。 3. 跟進大陸 5G 及數據中心布局及擴建 4. 補強設計、專案人才，專案結案完整性提升。 5. 培養維保人員，佈局耕耘後市場。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 從燃油轉到電力品質：沼氣發電、UPS 系統、儲能系統的產品及組織布局。 2. 原來服務據點從台北、新竹、台中、高雄布局。 3. 大陸聚焦華東、華北區域市場。 4. 持續布建在數據中心、5G 市場的人才組織。 5. 維修保養市場加強擴建。 6. 短期鎖定以專案、投資台灣(建廠)為主要市場，在各應用市場建立代表性實績，藉此擴展市場佔有率。 7. 補強北中南業務完整性，掌握六都發展與政府鼓勵投資台灣政策趨勢，服務需求廠家。
燃氣設備事業處	<ol style="list-style-type: none"> 1. 保持天然氣市場長期固定客戶，如燃氣公司、電力建設公司。 2. 與專業濕垃圾處理集團/供應商合作拓展沼氣市場業務。 3. 基於長期盈利思維方式開展業務。售後透過長協服務，爭取雙贏。 4. 提供靈活的長協方案以客戶需求(如:採用季度、年度結算)。 5. 要求原廠管控零件管道，堅持本地服務的原則。 6. 建立合理科學的備件機制，保證後市場的競爭優勢。 7. 掌握國產設備替換進口設備的商機。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 在天然氣專案中，優先與擁有氣源控制權的上游投資方開展合作。 2. 積極開拓煤層氣、合成氣等多元化氣源發電市場。 3. 構建並持續優化工具及零件庫存管理系統。 4. 針對主流機型，增加關鍵應急零備件儲備，以提升客戶滿意度。 5. 建立統一的技術與專案檔案資料庫，實現知識管理。 6. 對沼氣專案重點客戶深化服務，提供覆蓋專案全週期的整體解決方案。
自動化事業處	<ol style="list-style-type: none"> 1. 取得 ROCKWELL 原廠 MERLION 2025 計畫認證 2. 與驗證單位、產業協會合作，遵從 ESG 要求，開發產業所需的 5G 應用。 3. 開拓 AR 結合 AI 視覺應用，提供製造業多面向應用。 4. 運用所代理的產品組合，持續開發 AIoT 各製程、廠務系統新應用解決方案。 5. 持續發展第二旗艦產品線。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 拓展 ROCKWELL 原廠年度推動新產品計畫 2. 調整為專人專責對應產品/市場/應用。 3. 整合 RA QMS 系統與 AI 視覺方案，發展產線品檢作業解決方案。 4. AR 加 AI 視覺，以智慧巡檢出發，推動經驗傳承、落實標準作業程序。 5. 專注設施維護管理與資安問題、強化能源管理方案等既定目標。 6. 改變商業模式結盟 SI，增加業績成長之力度。 7. 持續關注台商海外建廠的需求與協助。
視覺事業處	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續拓展新產業應用，並深化與策略聯盟夥伴的合作關係。 2. 持續投入研發人才，打造高效且具優化生產效能的機器視覺系統，維持市場的領先優勢。 3. 在全球重點市場增設分公司，完善在地化技術支援與市場布局。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 透過展覽與多元(陸、海、空)行銷管道，持續拓展全球代理商網絡，增加國際服務據點。 2. 與相關軟硬體合作夥伴建立生態系網絡，開發具差異化的視覺產品，拓展應用市場；同時提升 AI 3D 產品銷售，降低客戶進入門檻，並促進後續進階產品的購買。

事業處	長期業務發展計畫	短期業務發展計畫
機器人應用事業處	<ol style="list-style-type: none"> 1. 與 SI 共同完成自動化解決方案及自動整合。 2. 與終端客戶技術合作共同開發新製程應用及未來發展方案。 3. 與原廠合作共同解決客戶需求，並用新產品方案應用。 4. 內部單位合作整合。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 深根目標市場，鞏固既有客源。 2. 推廣複製應用，擴大服務範圍。 3. 以產品組合製造附加價值。 4. 鎖定應用市場： <ol style="list-style-type: none"> (1) 半導體中下游協作搬運 (2) 醫療、食品自動搬運 (3) 電子零組件自動組裝 (4) 倉儲、物流、電商業自動搬運 (5) 汽車零組件自動檢查
元件通路事業處	主力推進伺服器、遊戲機台、儀器、充電樁…等應用。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 業務技能提升、增加行動量。 2. 定期辦內部教育訓練及各案件分享。 3. 系統化追蹤各項案源。 4. 強化原廠、客戶關係，促使三方最大化。 5. 增加營收、訂單、毛利率、應收落實、庫存降低
光電事業處	<ol style="list-style-type: none"> 1. 增加產品代理線。 2. 提高產品附加價值及解決方案。 3. 佈局醫療應用市場，以面板為核心產品延伸至週邊產品銷售。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 舊代理(瀚宇彩晶)：聚焦強項尺寸機種投產。 2. 與集團子公司”富相科技”緊密配合，提供客戶中小尺寸客製化服務，創造綜效及共榮共贏。 3. 與”供應商”雙向價值鏈整合，成為互賴性合作夥伴。

二、市場及產銷概況

(一)具行業特殊性的績效指標：

本公司所處的行業的績效指標一般可從財務結構與償債能力來檢視，其中財務結構可從公司「負債佔資產比例」、「長期資金占固定資產比例」來研判；而「償債能力」則可檢測公司的營運風險，比例越高表示流動資金越充裕，其營運風險越低。下表為本公司在此二項指標的表現狀況：

項目/年度		113	114
財務結構	負債佔資產比率(%)	37.16	37.92
	長期資金佔固定資產比率(%)	1471.09	1442.82
償債能力	流動比率(%)	232.51	153.18
	速動比率(%)	161.02	160.87
	利息保障倍數(%)	12.65	12.66

本公司將持續堅持改善，期使今年會有更好的表現。

(二)市場分析：

1.電力品質事業處：

(1) 發電機與 UPS：

主要商品	發電機		動態 UPS		靜態 UPS
銷售地區	台灣	大陸	台灣	大陸	台灣、大陸
市場佔有率	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
市場未來成長性及供需狀況	成長	成長	成長	成長	成長
競爭利基	1.代理世界第一品牌之產品 2.耕耘市場數十年，客戶口碑佳 3.有完整的專業服務團隊 4.市場資訊收集完整，可充分掌握市場商機	1.代理產品為世界第一品牌 2.經驗豐富，公司信譽佳 3.有完整的專業服務團隊 4.積極拓展服務據點	1.代理產品為世界前三大品牌 2.耕耘市場多年，客戶口碑佳 3.有完整的專業服務團隊 4.市場資訊收集完整，可充分掌握市場商機	1.代理產品為世界前三大品牌 2.經驗豐富，公司信譽佳 3.有完整的專業服務團隊	1.代理產品為世界前三大品牌 2.耕耘市場多年，客戶口碑佳 3.有完整的專業服務團隊 4.市場資訊收集完整，可充分掌握市場商機
發展遠景的有利因素	政府能源轉型5G、綠能需求增加市場商機	大陸晶片產業自主化、5G及數據中心投資建設，增加市場商機	政府能源轉型、科技廠、數據中心需求增加市場商機	大陸晶片產業自主化、5G及數據中心投資建設，增加市場商機	政府能源轉型、科技廠、數據中心需求增加市場商機
發展遠景的不利因素	產品價位較高，對以價格為主要採購決策的客戶，較不具競爭力				
因應對策	1.除強調產品特性與差異外，並爭取供應商適度調整價格，以擴大市場佔有率 2.加強客戶關係，以利優質產品及服務增加競爭力				

(2)匯流排：

主要商品	匯流排 Busway
銷售地區	台灣
市場佔有率	N/A
市場未來成長性及供需狀況	產品與產業界大型建廠投資有關，景氣復甦企業投資增加
競爭利基	1.可提供客戶從中壓到低壓，從裝甲型到模柱型等全系列的產品 2.有完整的專業服務團隊
發展遠景的有利因素	1.藉由適當的策略運用，可刺激產品的需求，以擴大市場規模 2.大陸生產產品開放進口
發展遠景的不利因素	替代品多
因應對策	1.發展及整合其他產品共同銷售 2.開發大陸的台商與當地市場 3.增加其他具競爭力之廠家

(3)後市場：

主要商品	保養/檢修/更新/加裝/翻新
銷售地區	台灣、大陸
市場佔有率	NA
市場未來成長性及供需狀況	持續成長
競爭利基	1.深耕園區/工廠客戶，系統規劃/整合能力深得客戶肯定。 2.因應台灣電力缺口風險，對使用 15 年以上之客戶提出系統提升/改善方案。 3.推廣新產品/新服務於既有客戶，擴大營業服務項目。
發展遠景的有利因素	1.台灣限電風險提高。 2.老舊電力系統年限已達，維護備品取得不易或穩定性不足。 3.園區客戶廠務人力精實化，有發展監控產品空間
發展遠景的不利因素	1.同質性產品/服務，會與客戶既有其他服務廠商，陷入價格比較。 2.電力系統改善/提升案件，因牽涉生產線需停產等因素，執行時間較難決定。
因應對策	1.加強客戶關係，協助客戶改善規劃，以提高競爭優勢獲取利基。 2.避免需生產線暫停導致無法執行，故強化技術服務團隊，於歲修一天內完成電力系統改善/優化。

2.燃氣設備事業處：

主要商品	Jenbacher Gas Engines
銷售地區	台灣及大陸華東區
市場佔有率	70% (Based on Capacity)
市場未來成長性及供需狀況	成長 5~8%
競爭利基	1.代理華東區域佔據大陸市場的精華地帶，各大城市政策及環境需求外，地方政府也具備相對充足的預算。 2.大陸國家環保節能有補貼政策，除天然氣市場，生物天然氣產業納入重點能源發展戰略體系，沼氣市場專案盈利性好，週期短。 3.大陸國家改善能源結構，提高燃氣發電的比例，分布式能源站在所羅門代理的區域內得到大力推進發展。 4.Jenbacher 燃氣內燃機在行業內技術處於世界領先的地位，產品品質和口碑好。 5.除了中石油數據中心，上海迪士尼，南京祿口機場、中國博覽會展綜合體等重大國家項目的實績，這幾年隨著越來越多的新項目增加，加上穩定的售後服務，公司業績進入穩定發展階段。 6.售後團隊有原廠受訓經歷，對售後市場是強有力的保障，也對售前口碑傳播有較高影響。
發展遠景的有利因素	1.政策基石保障長遠發展，國家已將天然氣發電明確定位為“重要的靈活性調節電源”和“新型能源體系建設的重要組成部分”。 2.市場需求提供持續動力，全球範圍內，燃氣發電需求預計在 2026 年加速增長，將貢獻全球天然氣需求增量的 30%。而亞太地區，特別是中國市場，是增長的重點區域之一。此外，市場應用正從傳統集中式電站，向分佈式能源、熱電聯產等更靈活、高效的模式拓展。 3.燃氣發電（包含熱電聯產及分散式能源）具有能效高、排放低、占地少、耗水量小以及啟停靈活等優勢，十分適宜建設在電、熱（冷）負荷中心區，可以替代分散煤和小燃煤熱電供熱，對於改善環境品質具有重要和明顯作用。 4.燃氣電廠機組啟停快、負荷適應性強、運行靈活，十分適宜作為調峰機組，有助於改善電網安全特性。對於間歇性電源比重不斷增加的電網而

	<p>言其安全保障作用十分突出。</p> <p>5. 中國大陸在大灣區、長三角和京津冀等重點地區有序發展氣電項目，取消不發展熱電聯產的政策限制，共同營造氣電發展的良好環境，推動國家清潔能源實現高品質發展是氣電產業「十四五」發展的規劃。</p> <p>6. 新興燃料賽道潛力巨大，中國擁有全球最大的生物天然氣生產潛力，年資源量高達 1350 億立方米，並設定了明確的產量發展目標。國際機構也預測沼氣生產和消費將持續快速增長。這為我們與專業濕垃圾處理集團合作、拓展沼氣業務的戰略，提供了極其優越的客觀條件和發展前景。</p>
發展遠景的不利因素	<p>1. 經濟增速放緩，全社會用電需求疲軟</p> <p>2. 電價下調</p> <p>3. 燃料價格波動</p> <p>4. 項目投產時間</p>
因應對策	<p>1. 側重開拓非天然氣市場：如環保公司、環衛公司、水務公司、排水公司、市政公司和西部煤層氣、老舊設備更新市場</p> <p>2. 開拓煤層氣市場</p> <p>3. 開發新產品（主控櫃、脫硫系統）</p> <p>4. 採用新商業模式（投資-金融-租賃）</p>

3. 自動化事業處：

(1) Rockwell Automation 全產品線& Encompass 周邊品牌

主要商品	Rockwell Automation 全產品線& Encompass 周邊品牌
銷售地區	台灣
市場佔有率	約8%
市場未來之供需狀況與成長性	<p>1. 5G 企業專網具備高速、低延遲、穩定的無線連接，提供製造業產線靈活調度且穩定的無線方案，加速智慧製造與數位轉型的推動。</p> <p>2. 全球針對淨零排放、ESG 等要求，製造業需要更多的能源管理機制，安裝各項監控裝置，自動化軟體與硬體的整合需求倍增。</p> <p>3. 數位轉型趨勢下，企業聯網(物聯網)及機器學習(Machine Learning)興起，推動半導體、以及相關供應鏈大幅增加相關投資。</p> <p>4. 針對需要遵從 FDA、GMP 等法規的生技業，除運用 MES 做生產履歷、物料追蹤、流程控制等，必須增加更多軟硬體，進行收集及監控製造過程中所產生的生產資料，以確保產品品質。</p> <p>5. 海外建廠需求倍增 整合公司資源做一條龍服務。</p>
競爭利基	<p>1. Rockwell Automation(RA)是全球最大的工業自動化公司，其品牌 Allen-Bradley®以創新和優異性聞名全球。</p> <p>2. RA 為美國提供製造業自動化生產全方位解決方案的第一大品牌，於美國的市佔率超過六成，專精於變頻驅動、系統控制及資訊服務等三大領域。</p> <p>3. 引進與 RA 產品搭配銷售的歐美品牌 Encompass，同時也是世界知名的自動化設備商，整合性解決方案增強業務拓展優勢。</p> <p>4. 多樣性可運用於生產過程中的數據採集與過程追蹤、分析的產品組合可以增加競爭性獵取更多市場。</p> <p>5. 與 5G 營運商、PTC 系列產品結合，提供 AIoT 最佳解決方案。並在 AIoT 部分提供就地佈署及雲端兩種方案，供客戶選用。</p> <p>6. 代理廠牌 ROCKWELL 為美國第一大供應商 藉由全美的通路及服務協助台灣廠商建廠。</p>
發展遠景的有利因素	<p>1. 爭取取得 ROCKWELL 原廠認證維修中心，對在台灣深耕超過 45 年的 AB 產品用戶提供在地服務。</p> <p>2. RA 擁有多領域產業完整的工業物聯網解決方案與實績，且具備品牌效應，客戶信賴度高。</p> <p>3. RA 與多家資安軟硬體廠商合作，可提供完整的 Cyber Security 解決方案，協助工業用戶資訊安全保障，避免資安問題造成工廠停頓。</p>

	<p>4.以整合性行銷為方向引進代理品牌，提供客戶一站採購與服務到位，提升產品與服務競爭優勢。</p> <p>5.目前工業物聯網(IIoT)需求，市場已逐漸浮現，此為拓展市場最佳時機。</p> <p>6.整合周邊成為自動化解決方案專家。</p>
發展遠景的不利因素	<p>1.RA 產品線屬大型產業應用，小型系統與設備機台競爭力較弱。</p> <p>2.工業軟體與雲端應用方案導入期較長，成效短期無法呈現。</p> <p>3.石化、鋼鐵產業在製程端對 DCS 的信賴度極高，PLC 不易切入。</p> <p>4.雲端應用與訂閱經濟尚未普遍被中小企業認同。</p> <p>5.AIoT、數位轉型等市場需求尚待成長。</p> <p>6.國際局勢動盪及原物料影響成本逐年加高 影響採購意願。</p> <p>7.成本受擠壓利潤空間縮小。</p>
因應對策	<p>1.善用資源: 利用原廠雲學堂/RAU 等計畫強化人員素質。</p> <p>2.積極攻勢: 透過產官學, 如: 資策會、CPC, 運用 PTC 針對智慧製造規劃科專計畫, 在特化、EV 產業尋找 RA 產品更多商機。</p> <p>3.差異化: RA PLC 安全性支持以及 Edge Computing 能力, 填補 SI 要自己用 Python 開發的難處, 攜手 SI 開發新應用。</p> <p>4.強化: 尋求產業的策略性合作夥伴, 擴大市場涵蓋率。</p> <p>5.第二旗艦產品發展。</p>

(2)PTC AIoT & AR 以及相搭配周邊品牌

主要商品	PTC AIoT & AR 以及相搭配周邊品牌
銷售地區	台灣
市場佔有率	約10%
市場未來之供需狀況與成長性	<p>1.5G 企業專網特有的毫米波以及低延遲特性，提供製造業因應少量多樣、彈性佈署方案，將加速智慧轉型推動。</p> <p>2.製造業為能快速調整營運戰略，更關注 AI 智慧，提升新進人員作業熟悉度、作業程序落實等議題。</p> <p>3.AIoT 及機器學習於製造業應用更趨成熟，推動半導體、電子業、石化工業廠商大幅採用與投資。</p>
競爭利基	<p>1. PTC 為全球知名 3D CAD、PLM、ALM、物聯網平台、擴增實境解決方案大廠，其產品 ThingWorx、Vuforia 更以創新聞名引領產業。</p> <p>2.PTC AIoT & AR 連續多年 Gartner、Forrester 等評選為全球前三名領導品牌，其 3D 繪圖產品 Creo 全球有很高的市佔率。</p> <p>3.引進與 IoT Gateway 產品搭配銷售，可以從機聯網由下而上整合商業系統，如 MES、ERP、APS 等，打造成即時的戰情室系統。</p> <p>4.與電信服務商結盟，整合 AIOT 最佳解決方案。在 AIoT 部分提供就地佈署及雲端兩種方案，客戶接受度高。</p>
發展遠景的有利因素	<p>1.結合電信服務商，HPE 及 PTC，專注 5G AIoT 企業專網應用，提供整體解決方案。</p> <p>2. PTC 擁有完整的工業物聯網、擴增實境解決方案與實績，簡單易用可縮短方案建置時程。</p> <p>3.數位轉型與 AIoT 以及機器學習逐步為用戶接受，為拓展市場最佳時機。</p>
發展遠景的不利因素	<p>1.AIoT 完整的垂直整合應用評估與導入期較長，會面臨精簡型、單一應用的方案競爭。</p> <p>2.本地企業對訂閱式資本支出尚未接受。</p> <p>3.-AR 的應用案例尚少，無法吸引用戶投資。</p>
因應對策	<p>1.積極攻勢: 經由半官方輔導單位，運用 PTC 方案規劃智慧製造科專計</p>

	<p>畫，在汽車零組件產業、產業機械找更多商機。</p> <p>2.差異化: 以 Vuforia AR 做導覽、結合 AI 視覺應用，解決製造業新進人員快速上線，同時也達到落實標準作業程序。</p> <p>3.強化: 與 5G 運營商組成策略性合作夥伴，擴大市場涵蓋率。</p>
--	---

(3)後市場

主要商品	<ol style="list-style-type: none"> 1.客製化加工服務 2.現代化服務套餐式新應用組合增補解決方案 3.老舊產品翻新、升級解決方案 4.RA 產品維保服務
銷售地區	台灣
市場佔有率	N/A
市場未來之供需狀況與成長性	爭取取得 ROCKWELL 原廠認證維修中心，對在台灣深耕超過 45 年的 AB 產品提供在地服務。
競爭利基	<ol style="list-style-type: none"> 1.深耕園區 RA 既有客戶，維修/試車/客製化變頻器預知故障偵測功能能力深得客戶肯定。 2.因應台灣客戶系統設備老化及老舊設備停產風險，對使用 15 年以上且大量使用老舊產品之客戶提出系統翻新/升級改善解決方案。 3.推廣新產品/新服務於既有客戶，擴大營業服務項目。
發展遠景的有利因素	<ol style="list-style-type: none"> 1.提升客戶機台設備稼動率及系統穩定性，並轉換成現代化新產品系統應用，與 IOT 融合整合新市場、新技術、新應用。 2.老舊系統年限已達，維護備品取得不易或穩定性不足。 3.園區客戶廠務人力精實化，有利於發展資產管理及網路安全監控應用。
發展遠景的不利因素	<ol style="list-style-type: none"> 1.同質性產品/服務，會與客戶既有其他服務廠商，陷入價格比較。 2.老舊產品翻新、升級解決方案之案件，因牽涉生產線需停產等因素，執行時間較難決定。 3.多家經銷商啃食需有特色服務產品推出。
因應對策	<ol style="list-style-type: none"> 1.加強客戶關係，協助客戶改善規劃，以提高競爭優勢獲取利基。 2.導入現代化服務套餐式新應用組合增補解決方案，與既有的競爭對手做區隔，避免削價競爭。 3.避免生產線需暫停導致無法執行，建議採用計畫性的分階段實施，並強化技術服務團隊落實「當責」精神。

4.視覺事業處：

主要商品	Solvision	AccuPick	Solmotion	Meta-AIVI
銷售地區	全球	全球	全球	全球
市場佔有率	N/A	N/A	N/A	N/A
市場未來成長性及供需狀況	2024 年的機器視覺產業正處於技術加速和應用擴展的黃金期。生成式 AI 的技術整合、多模態應用的深化，以及邊緣設備的廣泛部署，為機器視覺的發展帶來了前所未有的機遇。未來，機器視覺有望在智慧製造、自動化物流、數位健康醫療等領域發揮更加關鍵的作用，成為推動行業變革的重要引擎。			本產品是市場的新應用，類似應用產品極少，幾無競爭者。應用領域極廣，不限於製造業。此外，易與夥伴產品整合，發展新產品及應用。
競爭利基	1.公司自主開發的軟體，具備高度	1.公司自主開發的軟體，具備高度客製化	1.透過視覺比對技術辨識物件的方位，	1.本產品因應人力短缺趨勢，可幫助企

	<p>客製化與可擴充性能滿足多樣化需求。</p> <p>2.使用者介面操作簡便，有助視覺系統整合商及設備製造商輕鬆運用最新 AI 視覺檢測技術，解決客戶面臨的各類挑戰。</p> <p>3.能夠辨識與定位不規則瑕疵或特徵、輕鬆克服傳統光學難以解決的視覺問題。此外 SolVision 可複判傳統 AOI 軟體的誤判結果、顯著提升瑕疵辨識準確率。</p> <p>4.大幅度縮短 AOI 光學硬體的評估與設計時間，並降低演算法的開發時程及成本。</p>	<p>與可擴充性，能滿足多樣化需求。</p> <p>2.AccuPick 3D 已成功整合全球 20 個主要機器人知名品牌，並持續擴大支援品牌的名單。此外，AccuPick 也能與洛克威爾 (Rockwell Automation)、西門子 (Siemens)、三菱 (Mitsubishi) 及歐姆龍 (Omron) 等主要 PLC 品牌進行連接與應用。</p> <p>3.在自動化取放解決方案中，AccuPick 搭載的機器人路徑規劃模組 (選配)，可迅速辨識最佳夾取夾取路徑，有效避免碰撞，並適用於支援的全球 20 個機器人品牌。此外 AccuPick 系列產品提供高精度光學掃描與快速影像掃描與處理功能。</p>	<p>讓機器手臂能即時且高效地解決過去需要依賴夾治具固定工件的問題。</p> <p>2.即使面對高複雜性且位置不固定的物件，系統依然均能準確判斷定位、方向及最佳路徑，並引導機器人順利完成任務。</p> <p>3.可與 AccuPick 產品結合，打造完整的智慧製造解決方案。</p> <p>4.操作介面直觀易用，使用者只需標示物件，系統即可自動學習其部位，並輕鬆編輯機器人路徑及放置方向，無需編寫任何軟體程式。</p>	<p>業客戶縮短新人訓練上手的時間，幫助客戶順利生產產品。</p> <p>2.本產品藉由人機協作，優化人員檢測產品速度及效率。</p> <p>3.本產品繼承公司核心技術，利用原有產品優良 User Interface 的優勢，快速建立各多元行業的應用，積極推展新市場。</p> <p>4.本產品結合 AI 及 AR 技術，整合多種裝置 (如 AR 眼鏡、無人機、手機、平板、監控相機、工業相機、Body Cam、AMR/AGV 等)，可根據客戶需求及場域進行選配。</p>
發展遠景的有利因素	<p>1. 智慧製造需求加速成長 隨著全球人工成本持續攀升，以及勞工對高強度、危險工作的意願下降，企業導入智慧製造的時程不斷加速，尤其國際大型企業更積極推動自動化。這股趨勢帶來大量智慧自動化需求，成為值得把握的市場機會。</p> <p>2. AI 推動機器視覺技術廣泛應用 AI 技術的快速崛起，進一步拓展機器視覺的應用範圍。速度、精度及操作便利性成為核心關鍵，機器視覺在品質檢測、識別及製程優化等領域的應用日益成熟。</p> <p>3. AI 深度學習提升自動化與人機協作效率 AI 深度學習使機械手臂在自動化領域能執行更多功能，並擴大其產業應用。同時，在非自動化領域，AI 技術能協助人員維持操作品質、提高工作效率，實現人機協作的最佳效益。</p>			
發展遠景的不利因素	<p>高初期投資成本和技術人才短缺，使智慧製造與 AI 技術的落地推廣面臨挑戰。此外，市場競爭激烈，傳統產業對新技術接受度低，加上資料安全與隱私問題，進一步影響企業信任與導入意願。同時，外部經濟不確定性、政策變動及供應鏈中斷等因素也可能阻礙投資進程。此外，技術更新速度過快，可能增加企業成本，影響長期競爭力。</p>			
因應對策	<p>開發標準化與模組化解決方案，降低技術落地難度，滿足產業多樣化需求。同時，持續創新以推出差異化產品，並加強市場教育，透過成功案例展示效益，提升客戶對新技術的接受度。此外，保持技術敏捷性，採用具擴充性與靈活升級的系統，確保企業在快速變化的技術環境中保持長期競爭力。</p>			

5. 機器人應用事業處：

主要商品	機械手臂	無軌式自走搬運車
銷售地區	台灣	台灣
市場佔有率	N/A	N/A
市場未來成長性及供需狀況	對協作型機器人的依賴更高。製造業的工作人員習慣於與人類一起工作，目前趨勢是與人類一起工作的協作機器人（Cobot/AMR）大舉進軍製造業與其他商業場合。協作型機器人有一個特色：安全和容易設定，並可以在工作場所或工廠區域之間進行移動。過去傳統工業型的機械手臂與固定式有軌自走車預估在未來 10 年內將會被陸續取代。	
競爭利基	1. 多家不同性質之世界知名機械手臂品牌代理銷售，從協作型、工業型、微型高精度手臂等產品，提供客戶更多元應用選擇，以因應不同客戶的需求。 2. 完整的專業服務團隊，以及客戶教育訓練作業。	1. 產品在同級中有價格競爭力。 2. 台灣目前規模最大代理商。 3. 產品代理迄今累積完整應用經驗，及完整的專業服務團隊。 4. 具備周邊系統設備整合能力。
發展遠景的有利因素	智慧製造為工業用機器人下一個挑戰，如何加強軟硬體整合及人機共同協存是未來發展重點。對於製造業來說，下一階段目標也將會是如何整合人機協作及 AMR，達到智能自動化彈性及有效率的生產製造。	
發展遠景的不利因素	1. 手臂品牌逐年增加，同質性手臂產品競爭激烈，客戶選擇增加。 2. 機械手臂或 AMR 性質屬資產設備，客戶評估及測試週期長，易影響銷售導入。 3. 多數客戶需求整體解決方案，單一供應商窗口對應，需適時提出銷售方案。	
因應對策	1. 藉由合作實驗分析及提出規劃方案給予客戶，提升客戶對我司之總體評價，增強客戶購買意願。 2. 搭配原廠及我司成功案例，增加客戶投資導入信心。	

6. 光電事業處：

品牌	瀚宇彩晶、華星、維信諾、晶門	SOLOMON 自有品牌
銷售地區	大中華地區	台、歐、美、日、韓、東南亞地區
主力產品	TFT LCD (Cell、FOG、MDL、Touch Module)、 Driver IC	1. 客製化液晶模組 2. 驅動板(AD Board) 3. 人機介面(HMI)
市場未來成長性及供需狀況	一. 供需狀況： (1) 液晶面板： (a) 2025 年 OLED 面板出貨仍強盛。 (b) 傳統 LCD 市場增速趨緩，但大尺寸仍穩健成長。 (c) 整體供需逐步向健康庫存水位靠攏。 (2) 顯示驅動 IC： 2025 年陷入量穩利弱格局，雖然手機、電視與 PC 等消費性電子未現大幅衰退，但品牌與通路端拉	一. 供需狀況： (1) 中尺寸液晶模組需求穩定增加，整體行業正從規模擴張轉向量穩質升。 (2) Mini LED 背光的柔性顯示新技術在中尺寸領域滲透率正在提升，這將推動產品走向高端化發展。 (3) 產能集中在中國大陸，其憑藉完整的產業鏈及規模經濟優勢，現已成為全球主要的供應

	<p>貨保守，加上中國市場內卷，驅動 IC 平均售價壓抑，致獲利衰退。</p> <p>二.未來成長性：</p> <p>(1)液晶面板：</p> <p>(a) 電視大尺寸化：電視平均尺寸持續增加，尤其 70 吋以上需求強勁。</p> <p>(b) 高階顯示受惠於 Mini LED 技術成熟，出貨動能增加，且 O-LED 在平板、筆電滲透率提升，以及車載在智慧座艙與電動車趨勢帶動面板需求。</p> <p>(2)顯示驅動 IC：</p> <p>(a) 隨著 O-LED 增長，對高階驅動 IC 加速需求。</p> <p>(b) 高刷新及高解析度對更高效能及更低功耗驅動 IC 需求增加。</p>	<p>來源，故普通產品供應充足，導致競爭激烈。</p> <p>二.未來成長性：</p> <p>(1) 技術升級：</p> <p>(a) 高分辨率、窄邊框及低功耗模組成為未來主流。</p> <p>(b) 背光技術進步，提升顯示質量，且延長 LCD 模組生命週期。</p> <p>(2) 應用擴張：</p> <p>(a) 車載：中控大螢幕、儀表板、HUD 等汽車顯示裝置，將成為未來增長動能之一，尤其電動車的增長更加帶動面板的需求。</p> <p>(b) AI 智慧眼鏡市場增長非常快速，2025 年年增約 110% 以上，預估年複合成長率約 30%，甚至更高。</p> <p>(3) 工控模組受自動化、智能製造、工業 IIOT 的推動下需求穩健成長。</p>
<p>競爭利基</p>	<p>1. 擁有優秀的分銷商團隊，提供少量供貨及切割等增值服務，提升客戶的黏著度。</p> <p>2. 靈活支援兩岸三地交貨模式，具備高效率的物流調度與完善的倉儲管理機制，能即時回應並滿足客戶交期需求。</p>	<p>1. 自有品牌 15.6 吋以下產品線齊備，具備高度規格覆蓋能力，能有效對應客戶多元應用需求。</p> <p>2. 具備價格優勢，並且能提供少量多樣客製化產品，一站式的服務，解決客戶需分散向多家供應商尋找產品的痛點。</p>
<p>發展遠景的有利因素</p>	<p>1. 深耕多元市場並累積穩定且關係良好的客戶基礎，一旦引進新的代理產品線，即可快速導入既有客戶體系，有效擴大營收規模。</p> <p>2. 部門長期深耕光電產業，具備高度市場熟悉度，能精準掌握客戶需求與痛點，進而有效經營核心優勢產品，並持續拓展具潛力的利基市場</p>	<p>1. 除擁有關係企業“富相”模組廠的資源外，亦與多家具競爭力的代工夥伴建立穩定合作關係，能彈性支援客戶多樣化的客製化需求。</p> <p>2. 長期布局毛利率較高的醫療應用產業，並與歐美品牌客戶建立穩定且深厚的合作關係。</p>
<p>發展遠景的不利因素</p>	<p>1. 中國大陸面板三大廠（京東方、華星、惠科）產能規模龐大，產業長期呈現供給過剩態勢；在景氣下行期間，價格競爭加劇，導致面板價格波動大。</p> <p>2. 大陸市場競爭內卷化明顯，且外銷受到中美關稅政策干擾，造成需求萎縮與價格下行，使得在大陸市場的經營難度提高。</p>	<p>1. 中國大陸中小尺寸模組廠商眾多，因組裝門檻較低、產品差異性有限，市場競爭以低價搶單為主，導致利潤率明顯被壓縮。</p> <p>2. 由於中國大陸市場競爭激烈且利潤空間有限，多數模組廠轉向外銷市場拓展。然而，若產品缺乏差異化，很快就陷入同質化競爭，市場再次演變為紅海。</p>

因應對策	1. 與原廠及客戶維持良好關係，形成互賴式合作夥伴。 2. 開發具備市場價值與成長潛力的代理產品。	1. 在產品方面，核心在於技術創新與效率提升，以打造更高附加價值的產品。 2. 在市場方面，聚焦在醫療、特種車輛及軍工等利基應用行業開拓。
------	--	--

7. 元件通路事業處：

主要商品	主動、被動、保護元件
銷售地區	台灣
市場佔有率	N/A
市場未來成長性及供需狀況	2025 年傳統型主流產品穩定成長或復甦，存在不確定因素，在於市場供需不明，以致於成長力道有限。但對於針對 AI、車用電子、衛星通訊... 衍生產品都會有顯著成長。
競爭利基	部門代理線多元，可因應全球環境做應對，如美中台多方關係。
發展遠景的有利因素	1. 本公司各部門產品應用範圍廣可交叉銷售。 2. 交易客戶數多，可以網具未來性產業耕耘。
發展遠景的不利因素	電子通路代理，近幾年趨向整併，以致於若不積極推廣更多廠牌，會有被取代風險。
因應對策	維持原廠、客戶良好互動，積極推廣新案跟進所有案源。

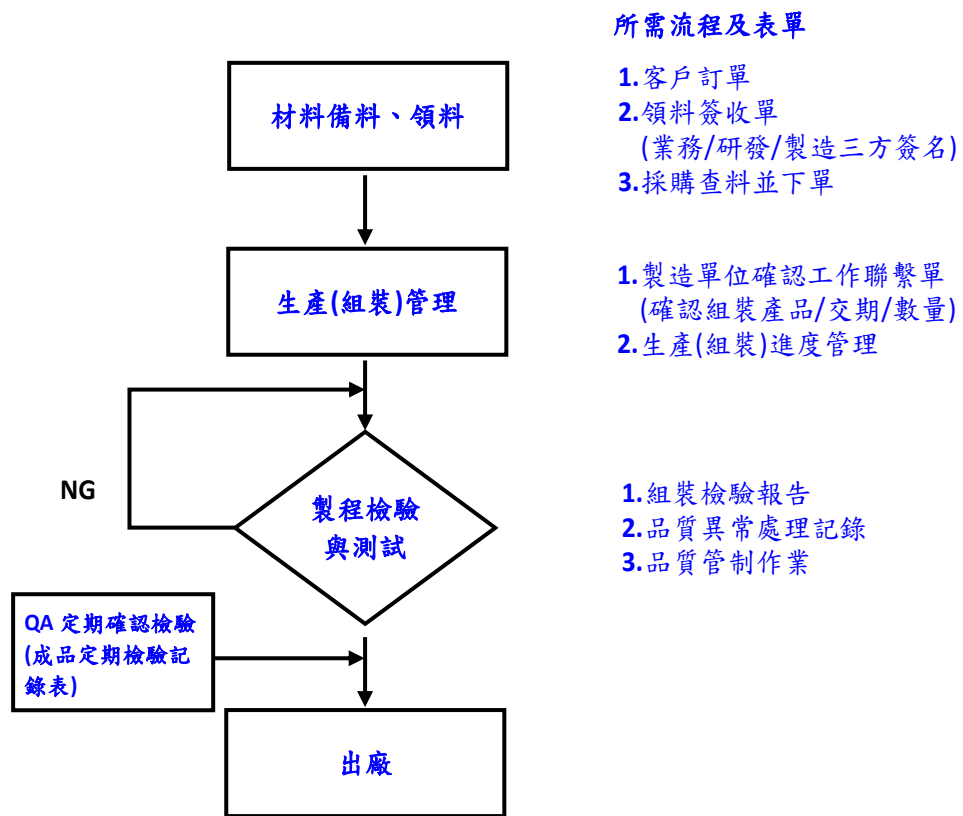
(三) 主要產品之重要用途及產製過程：

事業處	主要產品	重要用途	產製過程
燃油設備事業處	柴油發電機	用於半導體產業、面板產業、電子科技產業、商業大樓、醫院、會議中心等廠房或大樓之緊急電力。 用於公共工程及產業建築大樓之輸配電材料。	(1) 代理業務，無產製過程 (2) 自有品牌，採盈門下單新加坡 ES 公司，ES 請購引擎、電頭、控制器後進行組裝出貨
	UPS		
	匯流排 Busway		
燃氣設備事業處	Jenbacher Gas Engines	燃氣分佈式供能(熱電聯供、冷熱電三聯供)、沼氣發電(有機工業廢水、生活污水)、填埋氣發電、特殊氣體發電(石油伴生氣、煤層氣、鋼鐵業製程爐氣)。	代理業務，無產製過程
自動化事業處	Rockwell Automation	提供製造業自動化生產全方位解決方案的全球知名領導品牌的公司，其產品被廣為應用在電子資訊高科技、食品飲料、塑化、汽車、輪胎、生技製藥、污水處理、發電廠、印刷及石油燃氣等行業。	代理業務，無產製過程
	PTC	工業物聯網平台，擴充實境(AR)、機器學習(Machine Learning)、通訊整合。	
	HPE	工業物聯網平台及工業資料中心(IDC)所使用之伺服器。	
	CKD	半導體、FPD 產業自動化裝配移動及流體自動控制設備。	

事業處	主要產品	重要用途	產製過程
	MTE	用於電力品質改善，如半導體產業、商業大樓 隧道空調系統。	
	Secomea	符合德國工業 4.0 及通過 NIST SP800-115 & ISECOM OSSTMM 網路安全認證之遠端監控設備。	
機器人應用事業處	Universal Robots Shibaura Machine Kawasaki MecaDemic	機器人對於節省人力、取代危險工作環境、甚至提升重複性加工能力都有很大的幫助，填補全自動裝配生產線與全自動生產線之間的差距。工業應用上，以裝配、加工、熔接、切削、加壓、貨物搬運、檢測...等，目前產業使用量是以汽車、汽車零組件、電子業、化工、橡膠和塑料等最大。	代理業務，無產製過程
	MiR	無軌自動搬運車在操控方面可透過智慧手機及平板連線簡易控制，還可透過無線方式直接遙控電梯進出，應用在產線物料載運、靈活工作站移載、倉儲物流業等。	
	OnRobot Robotiq	機器人周邊標準配件，加快機器人銷售整合時間，依不同周邊配件接上機器人就可快速設定使用，廣泛的抓取、吸取、鎖付、研磨都可以選取。	
視覺事業處	1.3D 視覺-機器人取放系統 2.AI 瑕疵檢測系統模組 3.泛用 AR+AI 視覺系統 4.機器人導引 VGR 模組	1.用於產線自動化，取代人工放料動作，適用於汽車零件、電子業、橡塑膠業、食品業、製藥生技業、紡織業、金屬加工業、鑄造業、民生用品及零售、物流倉儲業等。 2.用於產線自動化如檢查鞋面、伺服器/電路板/晶圓組裝及外觀瑕疵辨識、樣品比對與分級(如農產品)、快速物件分類(如餐具、醫療器材等)及條碼標籤字元辨識等。 3.結合 AI+AR，用於人機協作，整合多種裝置(手機、平板、IP Cam、Body Cam、AR 眼鏡、無人機、AMR/AGV 等)，產品應用產業範圍廣。 4.用於金屬零組件焊接/塗膠/研磨/拋光/鑽孔、鞋底定位/塗膠。	本事業處之產製流程表，如附表
元件通路事業處	薄膜電容	主要用於主機板音效端、高階音效卡、SERVER、大瓦數驅動器及電源。	代理業務，無產製過程
	MLCC 高壓高容產品	IPC、網通產品，等各產業。	
	LED	TFT-LCD 背光源、各式燈具照明。	

事業處	主要產品	重要用途	產製過程
	ADIC- 1.PWM/PFC/CC-CV/ Combo IC 2.Ballast Controller.	*SMPS 、 LIPS 、 Charger 、 Adaptor 、 Ballast 、 LED Lighting	
	DCIC- 1.Buck/BoostConvert 2.LED Driver. 3.CMOS/Bipolar	*TV 、 Panel 、 STB 、 NET WORKING 、 PC 、 DSC 、 PHONE 、 PAD 、 Audio 、 HD BOX 。	
	LDO. Discrete- 1.SBD/Rectifier Diode. 2.HighVoltage Transistor 3.LV/HV MOSFET 4.SmallSignal Transistor 5.TVS/ESD	*ALL	
	過電壓 TVS 保護元件 (Diode & Fuse)	用於網通、筆電，平板電腦，消 費性電子產品等多項應用市場。	
	各式電腦連接器	用於電腦，工業用，醫療用、消 費性電子產品之連接應用。	
	網路濾波器 LAN Transformer	主要用於網通，電腦產品上之 RJ- 45 連接器端口。	
光電事業 處	大尺寸 TFT LCD 模組	主要用於教育電子白板、交通運 輸、廣告看板、百貨賣場、TV、 LCD Monitor、Note Book、ATM、 電競產品。	代理業務，無產製過程
	中尺寸 TFT LCD 模組	主要用於醫療照護、平板電腦、 車載、工控、白色家電、機器 人、POS 機、事務機器。	
	小尺寸 TFT LCD 模組	主要用於 AR/VR、玩具、遊戲 機、手機、手持式裝置、穿戴、 GPS、行車紀錄器、智能家居、安 防、投影機等產品。	
	Driver IC	所有 TFT LCD 模組產品都必須搭配 Driver IC 使用，需求量最大為 TV、Note Book、平板電腦及手 機。	
	驅動板 (AD Board)	任何顯示器皆需要。	
	人機介面 (HMI)	工業自動化、醫療設備、運輸和 物流、公共設施及城市管理、遊 戲娛樂等領域。	

附表、視覺事業處產製流程表



所需流程及表單

1. 客戶訂單
2. 領料簽收單
(業務/研發/製造三方簽名)
3. 採購查料並下單

1. 製造單位確認工作聯繫單
(確認組裝產品/交期/數量)
2. 生產(組裝)進度管理

1. 組裝檢驗報告
2. 品質異常處理記錄
3. 品質管制作業

(四) 主要原料之供應狀況：

事業處	主要原料供應狀況
電力品質事業處	不適用(非製造業)
燃氣設備事業處	
自動化事業處	
機器人事事業處	
元件通路事業處	
光電事業處	
視覺事業處	主要零件部提供廠商約 20 餘家。硬體產品組成包含相機、鏡頭、投影機、傳輸線、電源供應器、硬體鎖、組裝料件(含客製外殼)、工業電腦客製，一般物件採購交期約 1.5 個月，客製件最長為 3 個月。

(五)最近二年度任一年中曾佔進銷貨總額百分之十以上客戶名單：

1.最近二年度主要供應商資料（合併資訊）：

單位：新台幣仟元

項目	114年				113年				115年第一季（註2）			
	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	R商	1,523,285	46.49	無	R商	603,180	30.75	無	R商	315,373	48.24	無
2	C商	457,675	13.97	無	C商	220,130	11.22	無	C商	44,082	6.74	無
3	G商	173,152	5.28	無	G商	181,592	9.26	無	G商	31,237	4.78	無
4	L-H商	201,006	6.13	無	L-H商	97,925	4.99	無	L-H商	52,848	8.08	無
5	S商	99,722	3.04	無	S商	108,928	5.55	無	S商	2,448	0.37	無
6	M商	38,078	1.16	無	M商	57,887	2.95	無	M商	0	0	無
	其他	783,670	23.93	無	其他	691,662	35.28	無	其他	207,715	31.79	無
	進貨淨額	3,276,588	100		進貨淨額	1,961,304	100		進貨淨額	653,703	100.00	

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料（合併資訊）：

單位：新台幣仟元

項目	114年				113年				115年第一季（註2）			
	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	Y商	379,311	8.93	無	Y商	155,706	4.44	無	Y商	103,462	11.62	無
2	C商	13,100	0.31	無	C商	231,460	6.61	無	C商	0	0	無
3	K商	196,806	4.63	無	K商	152,279	4.35	無	K商	79,146	8.89	無
4	其他	3,659,075	86.13	無	其他	2,963,652	84.60	無	其他	707,458	79.49	無
	銷貨淨額	4,248,292	100.00		銷貨淨額	3,503,097	100.00		銷貨淨額	890,066	100.00	

註1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

三、從業員工（合併資訊）

年 度		114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	行政部門	594	669	541
	業務部門	348	176	362
	合 計	942	845	903
平 均 年 齡		44.23	44.42	44.84
平均服務年資		8.45	9.76	8.71
學 歷 分 布 比 率 %	博 士	0.53	0.59	0.55
	碩 士	12.85	15.74	14.29
	大 學	29.72	31.95	31.78
	大 專	15.71	17.99	15.50
	高中(含)以下	41.19	33.73	37.87

註：依 IFRS 規定，員工人數含董事人數，唯執行董事不用重複計算。

四、環保支出資訊

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受之損失(包含賠償及環境保護及查結果違反法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容)，並揭露目前及未來可能產生之估計金額與因應措施：無。
- (二)未來因應對策：本公司自製產品皆已選用符合 RoHS 規範之零組件，代理產品亦已應客戶之要求提供原廠符合 RoHS 規範之產品。銷售產品必須符合 RoHS 規範已是業界基本要求，對本公司財務面不會有額外的負擔，對業務面亦不會造成影響。

五、勞資關係

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

1.人才招募：

本公司招募甄選員工，乃透過公開遴選的程序，唯才是用並適才適所，我們深信“找對人才，才能解決問題”。優秀的專業人才是帶領企業創造績效與價值的關鍵，聘僱及留住優秀人才是所羅門公司人力資源策略目標之一。

2.員工發展：

提供持續學習發展的工作環境，使員工發揮所長並勝任工作，我們規劃有系統及針對不同職類的員工提供核心、管理職能及專業的內部或外部訓練課程，對於新進員工也同時安排在職訓練及學長姐制度以利快速進入狀況。藉由教育訓練課程持續達成組織所交付的任務目標，不斷創造公司的核心競爭力。摘錄「員工教育訓練辦法」如下：

(1)願景：培養高績效人才，以創造價值推動組織之快速成長。

(2)使命：透過企業內外資源之整合，有計劃的培育現在和未來所需的人才。

(3)範圍：凡本公司所屬員工均適用之。

(4)權責：

a. 教育訓練中心：統籌教育訓練政策體系之擬定、年度計劃之訂定、預算之

編制及管理、課程之規劃、執行與評估，教育訓練相關資源的管理與應運用，內部講師培育與管理暨專門技術檢定之協辦，等相關教育訓練事宜。

- b. 用人單位：負責提報各單位之訓練需求、擔負職場內教育訓練(OJT)之責任並為組織發展積極培育單位內優秀接班人。公司已訂定【輪調管理辦法】、【承接計畫管理流程】，對於重要幹部來做計畫性的培訓及接班之計畫。

(5)教育訓練體系—依其性質，分為三大部份：

- a. 集中訓練(OFF JT)：係指需暫離工作崗位所接受之教育訓練。
 b. 職場訓練(O.J.T.)：係指在工作場所內，由主管或指定之輔導員對員工之工作指導。
 c. 自我發展(S.D.)：係指利用下班時間，依公司及員工雙方面發展需求所訂定之課程或活動，並由公司鼓勵舉辦者。

(6)教育訓練作業—依其辦理方式，分為三大類：

- a. 內部訓練：為公司自行規劃辦理之教育訓練。
 b. 派外訓練：為有效運用外部訓練資源，並彌補內部訓練之不足，得申請參加外部訓練所辦理之教育訓練課程，即為派外訓練。
 c. 委外代訓：為有效運用外部訓練資源，並彌補內部訓練之不足，得委外部訓練機構代為規劃並辦理之教育訓練課程，即為委外代訓。

3.員工訓練課程：

集團舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練（含誠信經營法規遵行、會計制度、專業技術、內部控制及讀書會等相關課程）

- 全體集團員工年度教育訓練合計：3,789 人次/ 共計 6,980 小時
 內部教育訓練：3,490 人次/ 共計 4,919.5 小時
 外部教育訓練：299 人次/ 共計 2,060.5 小時

●本年度全集團相關教育訓練之課程類別如下表所示：

課程分類	課程主題	受訓人次	受訓時數
法令遵循	8	26	104
風險管理	2	4	8
專業技術	90	953	2,415.5
通識教育	18	120	515
經營管理	19	145	656
誠信經營	1	534	534
資通安全	8	477	482
職業安全	66	1,530	2,265.5
總計	212	3,789	6,980

- 整體訓練參與情形良好，有效提升員工專業能力與工作效能，未來亦將持續依實務回饋調整課程內容與形式，使教育訓練更貼近實際營運需求。

4.與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指明之相關證照情形：

姓名	所屬公司	職稱	取得證照說明	主辦單位	進修時數
黃千綺	所羅門	會計主管	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	財團法人中華民國會計研究發展基金會	12
黃仁富	所羅門	會計主管 職務代理人	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	財團法人中華民國會計研究發展基金會	12
林寶村	所羅門	稽核主管	查核技巧實務篇	中華民國內部稽核協會	6
林寶村	所羅門	稽核主管	「內部稽核數位轉型」實務研討	中華民國內部稽核協會	6
陳巧雪	所羅門	稽核代理人	查核技巧實務篇	中華民國內部稽核協會	6
陳巧雪	所羅門	稽核代理人	「內部稽核數位轉型」實務研討	中華民國內部稽核協會	6
黃千綺	所羅門	公司治理主管	上市櫃公司永續揭露實作研習	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	9
黃千綺	所羅門	公司治理主管	2025 台新新光淨零高峰論壇	中華民國工商協進會	3
黃千綺	所羅門	公司治理主管	川普 2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業	社團法人中華公司治理協會	3
黃敏傑	富相科技	會計主管	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	財團法人中華民國會計研究發展基金會	12
謝裕忠	富相科技	稽核主管	企業初任內部稽核人員職前訓練研習班	中華民國內部稽核協會	18
吳鳳梅	富相科技	稽核代理人	ESG 發展的應注意法律議題	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	6
吳鳳梅	富相科技	稽核代理人	自行評估實務篇	中華民國內部稽核協會	6
陳思媚	新門科技	會計主管	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	財團法人中華民國會計研究發展基金會	12
葉麗瑜	新門科技	會計主管 職務代理人	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	財團法人中華民國會計研究發展基金會	12
闕秀萍	新門科技	稽核主管	查核技巧實務篇	中華民國內部稽核協會	6
闕秀萍	新門科技	稽核主管	「內部稽核數位轉型」實務研討	中華民國內部稽核協會	6
陳文鳳	新門科技	稽核代理人	從環安、食安、職安裁罰案例探討 ESG 資訊之管理	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	6
陳文鳳	新門科技	稽核代理人	AI 隱私保護及個資保護	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	6
陳雪蘋	新門科技	公司治理主管	2025 台新新光淨零高峰論壇	中華民國工商協進會	3
陳雪蘋	新門科技	公司治理主管	2026 年企業治理新視角-擁抱變革	台灣投資人關係協會	3
陳雪蘋	新門科技	公司治理主管	第 15 屆臺北公司治理論壇	金融監督管理委員會	6
陳雪蘋	新門科技	公司治理主管	川普 2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業	社團法人中華公司治理協會	3

5.員工福利：

(1)退休金確定提撥計畫說明：

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2)確定福利計畫說明：

a.確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日政府公債之市場殖利率。

b.確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

c.前期服務成本相關費用立即認列為損益。

(3)確定給付計畫執行：

本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

本公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第 19 號第 142 段規定揭露計畫資產公允價值之分類。民國 114 年及 113 年 12 月 31 日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(4)確定提撥計畫執行：

自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司及國內子公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金

制度部分，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付係依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

本集團民國 114 年度及 113 年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$43,755(仟元)及 \$41,633 (仟元)。

A：新舊制度之提撥比例與提撥狀況：

(a)新制:自民國九十四年七月一日起，選用「勞工退休金條例」者：按月提繳不低於其每月工資 6% 勞工退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶，退休金累積帶著走，不因員工轉換工作或事業單位關廠、歇業而受影響，專戶所有權屬於員工。

(b)舊制:依勞工每月薪資總額百分之二，按月提撥勞工退休準備金，專戶存儲。惟退休準備金已達目前全體勞工日後符合退休要件請領退休金之總額現值，故經地方主管機關核准得暫停提撥。

B：員工申請退休金之程序與條件：

申請程序

(a)退休之申請須於一個月前提出。

(b)員工申請退休時，應填具退休申請書及經辦業務清單，一併交本公司核定之。

(c)本公司於核准員工退休金申請後，即通知勞工退休準備金監督委員會審理。

申請資格條件

(a)員工合於下列情事之一者，得自請退休：

- 服務本公司十五年以上，年齡滿五十五歲者。
- 服務本公司二十五年以上者。
- 服務本公司十年以上，年齡滿六十歲者。

(b)員工非有下列情事之一者，不得強制其退休：

- 年滿六十五歲者。
- 心神喪失或身體殘廢不堪勝任職務者。

(c)員工合乎退休條件時，依「勞動基準法」退休之有關規定辦理。

(d)集團內互調之員工得合併計算其年資及退休金。

(e)員工於任職期間身故者視同退休。

(f)員工於任職期間因病須長期療養者，得特准申請專案退休。

C：退休金管理委員會之運作狀況：

監督委員會依法舉行會議，必要時得召開臨時會議。

(5)員工分紅及董酬勞：

員工分紅及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另，本集團係以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公允價值，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(6)職工福利金制度：

依職工福利委員會規定，員工每月按薪(工)資比例提撥千分之五作為年度運作基金，用以建立職工福利金補助與福委會活動項目使用。

(7)其他企業福利項目：

- A.基本保障：依法提報勞保、健保、退休金等制度，並替每位員工加保團險，保障勞工權益。
- B.節慶禮金：提供勞動節、端午節、中秋節等節慶禮金，每節慶約 500 元~1,000 元。
- C.福委會：不定期安排國內旅遊、舉辦廠商特惠活動，並提供婚喪喜慶、生育補助、傷病住院慰問等福利補助金。
- D.休閒度假：本集團為統一健康世界簽約會員，員工可享有住宿房價、用餐費用之會員價。
- E.健康檢查：依據相關勞動法令提供員工安全與健康之工作環境及提供年度健康檢查，以利定期追蹤。
- F.社團活動：員工可申請建立或參加多種社團活動，促進同仁間交流互動。
- G.托育安親：本集團與何嘉仁國際文教團隊簽約，提供幼兒園與國小生安親班合作，適用全國各分點。
- H.薪轉戶優惠：每月可享有 10 次跨行提款或轉帳免手續費優惠。

6.勞資協議：

本公司勞資雙方協議均以勞動基準法為原則，並配合人事管理規章，於員工進入公司服務時規定之。因應相關勞動法規修正，113 年基本工資 27,470 元、每小時基本工資調整為 183 元，114 年基本工資 28,590 元，115 年基本工資 29,500 元。114 年勞保費率為 12.5%(即勞工保險普通事故保險費率為 11.5%，就業保險費率為 1%)將依法規規範調整相應制度以符合法規規範。

謹摘錄「員工服務守則」如下：

- (1) 公私分明，相互尊重人格，誠懇相處，協力達成企業經營之目的。
- (2) 遵守公司一切規章，接受各級主管人員之全理指揮，不可敷衍塞責，各級主管人員對員工應親切指導。
- (3) 不得故意洩露薪資或探聽他人薪資。
- (4) 非經公司之書面同意，不得私自經營商業，或兼任本公司以外職務。
- (5) 未經公司之書面同意，對職務上所知悉或持有之業務機密不得洩露、告知、交付、移轉他人或對外出版、發表，遵守「文書保密規定」，確保機密文書之安全。
- (6) 執行職務應力求切實，不得規避或無故積延；不利用上班時間處理私人事務。
- (7) 非經公司之書面同意，不得為自己或第三人經營或參與本公司相同或類似之事業。
- (8) 不得擅自翻閱非與個人業務有關文件，非經公司核准不得對外印送公司之資料文字。
- (9) 平日言行不得有貪情奢侈放蕩、賭博、吸食毒品、酗酒、滋事、違背國家法令等損害名譽之行為。
- (10) 凡本公司所屬員工，應遵守公司及工廠之一切規章制度／辦法及公告。
- (11) 應愛惜公物，不得任意濫用、毀棄或私為利用；並對保管領用之公物負完全保管責任。
- (12) 遵從公司調遣，凡因公出差，派調應遵守時限，不違誤延遲。
- (13) 員工上班時間應配戴員工識別證，違者願受相關處罰。

(14) 員工對於生產、製造、研究開發等技術上之發明而獲得專利權，得由公司給予獎勵，而所有權歸公司所擁有。

(15) 員工對主管在監督範圍以內所發合理命令有服從之義務，但對主管命令有意見時，得隨時反應提報。

7.114 年度企業活動與社會責任推動參與及成效(集團)：

項次	活動	參與說明	執行績效
1	國立臺灣師範大學	產學合作學術回饋金	新台幣 150,000 元
2	桃園市私立脊髓損傷潛能發中心生活重建訓練經費	企業捐贈	新台幣 10,500 元
3	財團法人伊甸社會福利基金會	集團員工參與	捐助發票、零錢
4	財團法人慈月社會福利慈善基金會	企業捐贈	新台幣 50 萬元
5	財團法人勇源教育發展基金會	企業捐贈	新台幣 20 萬元
6	竹南后厝龍鳳宮管理委員會	企業捐贈	新台幣 23,000 元
7	舊鞋救命公益活動(捐助非洲)	集團員工參與	募得舊鞋 129 雙
8	捐血活動	集團員工參與	募集共 126 袋數
9	文化活動-【守護我們的星球】點影欣賞	集團員工參與	共 49 位員工+眷屬
10	文化活動-士林街頭文化導覽-臺北表演藝術中心 主辦	集團員工參與	共 17 人員工+眷屬
11	歲末年終送暖傳愛義賣活動(耶誕節活動)創世基金會、財團法人育成社會福利基金會、中華菲比關愛協會糕菲庇護工場、浸信會華山雙福堂聯合舉辦	集團員工及內湖大樓承租公司員工參與	義賣款項約 5 萬元
12	守護海洋永續淨灘活動	集團員工參與	參與人數共 45 位

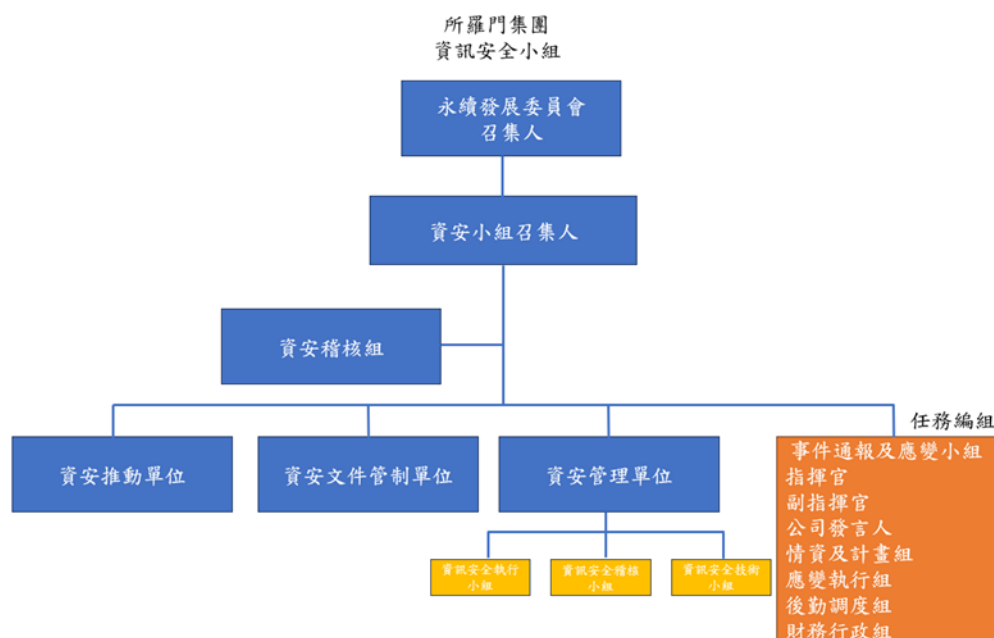
(二)勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)並預估未來可能發生之估計金額及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無勞資糾紛發生，所以亦無遭受損失。公司人事管理規章均依勞基法規定實施，並儘可能以優於勞基法之規定，在此情形下，未來發生勞資糾紛損失之可能性極微。

六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構：

- 本公司配合主管機關金管會對於資訊安全管理機制要求，將上市(櫃)公司分為三級，本公司已按所屬第二級標準規定已完成設置資訊安全專責單位、主管及資訊安全人員，專門負責資訊安全事務，進行資訊安全制度之規劃、監控及執行資訊安全管理作業，持續優化與改善可能發生之資安風險。
- 組織運作模式，於永續發展委員會下設立資安小組，負責制定與宣導公司資安政策及資訊安全作業程序，公司內部各單位為執行資通安全作業推度單位，資安管理單位負責程序及人員教育訓練，落實資安政策的導入及實施，本公司由稽核室擔任資通安全監理之督導單位，負責督導內部資安執行狀況，並由稽核室進行資安風險查核，如發現缺失，將要求受查單位提出相關具體改善作法，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險，每年並就稽核結果定期呈報董事會。



(二)資通安全政策：

目的：為推動資訊管理系統，建立安全及可信賴之資訊作業環境，確保資料、系統、設備及網路安全強化資訊安全管理，確保所屬資訊資產的機密性、完整性與可用性，及提：高相關人員資訊安全意識，以提供本公司資訊服務持續運作之環境，符合相關法規要求，避免遭受內、外部的蓄意或意外之威脅及提升服務品質，以達永續經營之目標。

範圍：

1. 本公司之所有員工、合作夥伴或單位等，皆有責任遵循此一政策。
2. 資通安全管理範疇涵蓋四個面向控制措施，避免因人為疏失、蓄意或天然災害等因素，導致資料不當使用、洩漏、竊改、破壞等情事發生，對本校造成各種可能之風險及危害，各領域分述如下：
 - 2.1 組織面控制措施。

- 2.2 人員面控制措施。
- 2.3 實體面控制措施。
- 2.4 技術面管理。

(三)具體管理方案：

隨科技日新月異本公司持續建置與更新資訊安全管理系統，不斷落實相關管理措施，防範外部資安威脅，並建立內部人員之作業行為規範，藉以提昇公司整體資訊環境之安全性，及將低內部人員資安風險。

類別	說明	相關作業
權限管理	人員帳號、權限管理、與系統操作行為之管理措施	人員帳號權限管理及審核
		人員帳號權限定期盤點
存取管控	人員存取內外部系統及資料傳輸管道之控制措施	內/外部存取管控措施
		資料外洩管道之控制措施
外部威脅	內部系統潛存弱點、中毒管道與防護措施	主機/電腦定期更新措施
		定期執行網路安全檢測及修補
		病毒防護與惡意程式偵測
系統可用性	系統可用狀態與服務中斷時之處置措施	系統/網路可用狀態監控
		服務中斷之應變措施
		資料備份備援措施、本/異地備援機制
		定期災害還原演練

(四)投入資通安全管理的資源：

1. 進行資訊安全教育訓練，提昇全體同仁資安知識與專業技能，本公司於新人報到時實施新進人員資訊安全教育訓練實務課程，藉以提昇公司同仁資訊安全認知，並針對專職人員進行相關專業技能訓練。
2. 落實營運持續管理程序，訂定營運持續演練計畫（Business Continuity Plan, BCP），每年執行營運持續演練以確保公司業務持續運作，在關鍵時刻發揮應變能力並提高資訊服務水準。
3. 加入資安聯防機制，為強化主動防禦策略，本公司已加入 TWCERT/CC 資安聯盟，藉由 TWCERT/CC 資安聯防機制，不定期取得資安及網駭情資，進行威脅情資共享，掌握業界經驗並及時提出內部資安告警訊，檢視內部設備及系統更新並持續強化防禦量能，提升重要合作廠商對我司商譽及資訊安全信任度。
4. 113 年導入 ISO/IEC 27001:2022 資訊安全管理制度：已於 114. 3. 25 被 SGS 通知為符合 ISO/IEC 27001:2022 要求之組織。
5. 113 年導入 IEC 62443 4-1 產品安全開發：業已於同年 11 月通過認證。
6. 設置之員工人數：
 - 本公司採集團方式管理：
 - (1)資安人員：設置 2 名，含集團共 4 名
 - (2)資訊人員(輔助資安):設置 5 名
7. 114 年度會議討論次數：討論 ISO 27001 等議案計召開 8 次會議。

8.外部訓練：

序號	課程名稱	時數	參與人次
1	CYBERSEC 2025 臺灣資安大會	24 小時	2 人
2	奧義 AI 資安年會	8 小時	2 人
3	恆逸 CEH Master 總複習課程	14 小時	1 人

(五)重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：

時段：最近年度及截至年報刊印日止

本公司於民國 114 年度發生一次重大資安事件發生，營運一切正常，經評估對公司財務及業務無影響。本公司已建構一套完整的多層次防禦措施，由外而內包含防火牆、入侵偵測、防毒系統、弱點掃描及修補程式管理等，以確保持續提升公司資安防禦能力。但面對不斷翻新的攻擊手法與防禦體系有時間差的固有風險，因此過去的防禦成果無法保證未來不會發生，因此本公司對於資訊安全的要求也將與時俱進持續優化。善盡資訊安全應當之注意事項及盡責之管理責任，降低公司的營運風險，維護客戶權益與回饋股東最大的投資價值與利益。

七、重要契約

(一) 所羅門股份有限公司

編號	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
1	代理	PROTEK DEVICES L.P.	2004.05.03~ (無終止期限)	代理該公司之靜電保護裝置等產品	台灣地區非獨家代理
2	經銷 (我為供應商)	藍鯨電子有限公司	2024.01.30~ 2025.01.29	經銷本公司相關產品	台灣非獨家經銷
3	經銷 (我為供應商)	J-System Co., Ltd.	2025.02.11~ 2026.02.10	經銷本公司相關產品	韓國非獨家經銷
4	經銷	Piller Power Systems GmbH	2005.11.13~ 2008.11.14 每次期滿自動 展期一年	經銷該公司動態不斷電系統相關產品	台灣地區非獨家經銷
5	經銷	EPLAN Software & Service GmbH & Co. KG	2012.05.01~ 2012.12.31 每次期滿自動 展期一年	經銷該公司相關產品	訂有競爭商品禁售條款
6	經銷	ROBOTIQ, Inc.	2015.09.29~ 2018.09.28 每次期滿自動 展期三年	經銷該公司相關產品	經銷區域為台灣
7	經銷	LMI TECHNOLOGIES LTD..	2016.09.12~ 2016.12.31 每次期滿自動 展期一年	經銷該公司相關產品	經銷區域為台灣

編號	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
8	經銷	瀚宇彩晶股份有限公司	2017.01.01~ 2017.12.31 每次期滿自動 展期一年	經銷該公司相 關產品	銷售區域為 台灣、香 港、大陸、 東南亞
9	經銷	MTE Power Quality Solutions Pte.	2017.01.01~ 2017.12.31 每次期滿自動 展期一年	經銷該公司相 關產品	經銷區域為 台灣
10	經銷	OptoForceKit,	2017.06.05~ 2017.12.31 每次期滿自動 展期一年	經銷該公司相 關產品	台灣非獨家 經銷
11	經銷	TOSHIBA TELI CORPORATION	2019.04.22~ 2020.04.21 期滿自動展期	經銷該公司相 關產品	經銷區域為 台灣
12	經銷	三菱電機股份有 限公司	2020.01.20~ 2020.12.31 期滿自動展期 一年，最多五 年	經銷該公司空 調設備	經銷區域為 台灣
13	經銷	MECADEMIC Inc.	2021.01.01~ 2021.12.31 每次期滿自動 展期一年	經銷該公司相 關產品	台灣非獨家 經銷
14	經銷	ROCKWELL AUTOMATION TAIWAN CO., LTD.	2022.10.01~ 2029.09.30	經銷該公司相 關產品	台灣地區經 銷商
15	經銷	INNIO Jenbacher GmbH & Co OG	2024.08.01~ 2027.07.31	經銷該公司相 關產品	經銷區域為 台灣及中國 地區部分省 份
16	經銷	Mobile Industrial Robot	2024.04.07~ 2030.04.06	經銷該公司相 關產品	經銷區域為 台灣
17	經銷	UNIVERSAL ROBOTS	2025.01.01 2025.12.31	經銷該公司相 關產品	經銷區域為 亞太地區
18	經銷	Fujitsu Semiconductor Memory Solution Limited	2024.05.01 2025.04.30	經銷該公司相 關產品	經銷區域為 台灣等
19	經銷	Solomon Systech Limited.	2025.01.01~ 2025.12.31	經銷該公司相 關產品	經銷區域為 台灣

編號	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
20	經銷	法奧意威(蘇州)機器人系統有限公司	2025.01.16~ 2026.03.31	經銷該公司相關產品	台灣地區非獨家經銷
21	經銷	台灣喜開理股份有限公司	2025.03.01~ 2027.02.28	經銷該公司相關產品	台灣地區非專屬經銷
22	代理商	日商川崎重工業股份有限公司台北分公司	2021.11.01~ 2022.10.31 期滿每次自動 展期一年	銷售該公司一般產業機械手臂	含客戶售後服務
23	年度採購	台灣康明斯動力有限公司	2025.03.03~ 2026.03.02	向該公司採購柴油引擎發電機組	依該公司全球政策

(二) 鈺門國際貿易(上海)有限公司

編號	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
1	經銷商	康明斯(中國)投資有限公司	2026.01.01~ 2026.12.31	發電機組銷售、安裝調試及維護服務	上海、蘇州、華東高科技製造業、海外工程施工總包
2	經銷	INNIO Jenbacher GmbH & Co OG	2024.08.01~ 2027.07.31	經銷該公司相關產品	經銷區域為中國地區部分省份

(三) 富相科技股份有限公司

編號	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
1	非獨家代理合約	INABA DENKI SANGYO CO., LTD	2011.12.22~ 直到有一方提出 終止合約此合約 就失效	非獨家代理合約	無
2	銷售合約	ACTE AS NORWAY	2014.04.19~(前 一個月提出此 合約就失效)	銷售合約	無
3	交易協議書	Sci Can	2015.08.06~ 交 易終止日	交易協議書	無
4	供應商協議	SCICAN	2018.10.01~ 交 易終止日	供應商協議	無
5	佣金合約	ASTA TECHNOLOGIES	2021.04.22~ 2026.12.31	佣金合約	無
6	經銷代理	Masters SP zoo	2024.04.15~ 代理終止日	經銷代理合約	無

編號	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
7	經銷合約	台灣德光動能(股)公司	2024.04.15~ 經銷終止日	經銷合約	無
8	佣金合約	Masters SP zoo	2024.08.01~ 2028.07.31	佣金合約	無
9	經銷合約	華晶豐有限公司	2025.02.15~ 經銷終止日	經銷合約	無
10	共同開發契約	虹彩光電股份有限公司	生效日~ 2026.05.31	共同開發契約	無

陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	114.12.31	113.12.31	差異	
				金額	%
流動資產		8,026,928	7,878,942	147,986	1.88
非流動資產		2,074,617	2,064,061	10,556	0.51
資產總額		10,101,545	9,943,003	158,542	1.59
流動負債		3,558,783	3,388,615	170,168	5.02
非流動負債		271,664	306,676	(35,012)	(11.42)
負債總額		3,830,447	3,695,291	135,156	3.66
股本		1,714,711	1,714,711	0	0.00
資本公積		911,351	911,355	(4)	(0.00)
保留盈餘		3,283,995	3,239,601	44,394	1.37
其他權益		(135,037)	(109,147)	(25,890)	23.72
庫藏股票		(6,042)	(6,042)	0	0.00
歸屬於母公司業主之權益		5,768,978	5,750,478	18,500	0.32
非控制權益		502,120	497,234	4,886	0.98
權益總額		6,271,098	6,247,712	23,386	0.37
變動說明如下：（增減變動達20%以上，且變動金額達新台幣1仟萬元者）					
1.其他權益變動：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價所致					

二、財務績效

(一)經營結果比較分析表：

單位：新臺幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業毛利	962,616	791,136	171,480	21.68	
營業利益	68,268	(48,146)	116,414	241.79	
稅前淨利	283,897	285,834	(1,937)	(0.68)	
本期淨利	238,467	158,262	80,205	50.68	
本期其他綜合損益之稅後淨額	(27,060)	24,633	(51,693)	(209.85)	
本期綜合利益總額	211,407	182,895	28,512	15.59	
淨利歸屬於母公司業主	211,274	144,012	67,262	46.71	
淨利歸屬於非控制權益	27,193	14,250	12,943	90.83	
綜合損益總額歸屬於母公司業主	189,975	169,483	20,492	12.09	
綜合損益總額歸屬於非控制權益	21,432	13,412	8,020	59.80	
每股盈餘	1.23	0.84	0.39	46.43	
增減比例變動分析說明：（增減變動達20%以上，且變動金額達新台幣1仟萬元者）					
1.本期營業利益及淨利較上期增加，主係本期營業額較上期增加所致。					

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

智慧製造市場發展機會，更聚焦於「智慧製造」與「智慧物流」領域並配合政府前瞻基礎建設、能源發展政策，以及台商回流投資機會。同時，擴展全球代理商與佈建各國服務據點，以深入了解當地市場，提高開發成功率。114 年持續掌握市場脈動、優化產品組合，將著重能源事業與智慧製造事業之佈局。同時，穩健財務體質，持續為公司與股東創造價值。

三、現金流量

(一)最近二年度現金流量變動分析：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	%	說明
營業活動	471,688	108,839	362,849	333.38	本期預付貨款減少及合約負債增加，使得營業活動淨現金流入增加
投資活動	249,044	(41,034)	290,078	706.92	本期到期之定存增加，使得投資活動淨現金為流入
籌資活動	(310,456)	458,280	(768,736)	(167.74)	本期短期借款減少及發放現金股利，使得本期籌資活動為淨現金流出
淨現金流量	410,664	547,728	(137,064)	(25.02)	

(二)最近二年度流動性分析：

項目 / 年度	114 年度 %	113 年度 %	增減比例 %
現金流量比率	13.25	3.21	312.77
現金流量允當比率	47.29	35.40	33.59
現金再投資比率	3.99	(2.40)	266.25
增減比例變動分析說明： 本期預付貨款減少及合約負債增加，使得營業活動淨現金流入增加所致			

(三)115 年度現金流量與分析(預估)：

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額 (A)	全年現金 流入量 (B)	全年現金 流出量 (C)	現金剩餘(不足) 數額 (D)=(A)+(B)-(C)	現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
2,213,779	735,000	731,000	2,217,779	—	—
1. 114 年現金流量變動情形分析： (1)營業活動： 未來一年度預計營業活動之現金為淨流入，主要係持續管控交易風險，營收穩定成長，應收帳款依約定期間加速收回，另備料依產銷平衡機制管控進出，使營業活動之現金流量能夠提高周轉維持淨流入。 (2)投資活動： 未來一年度預計投資活動之現金流動，主要係投資和本業及關係企業等相關之產業為主。 (3)融資活動： 未來一年度預計融資活動之現金流動，主要為發放現金股利及資金調度產生短期借款。 2. 預計 115 年之現金餘額不足之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、114 年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司 114 年並無重大資本支出計畫。

五、114 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 115 年度投資計畫

(一)本公司 114 年度轉投資係以核心相關事業為主：

1. 持續依本公司投資/併購規範與轉投資公司管理機制，執行所有新投資案與轉投資公司監督，使所有的投資案件與被投資公司均能依本公司投資併購管理機制運作並創造最大利潤。

2. 114 年度轉投資獲利

來自子公司富相科技(股)的貢獻，主因在於管理行銷團隊之努力及持續精進管理並優化流程，效益浮現。

(二)115 年度轉投資計畫：

本公司將伺機處分非核心事業的轉投資，簡化投資架構，並聚焦與本業相關的潛在策略夥伴，進行各項投資/併購活動。

六、風險事項

分析 114 年度及截至年報刊印日止之相關事項：

(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：

項 目	114年度 (仟元)
利息收入	160,538
利息支出	24,342
淨外幣兌換損益	(118,828)

本公司定期評估銀行借款利率，並與銀行密切聯繫以取得較優惠之借款利率，至於匯率，訂有明確之外匯操作策略及嚴密控管流程以監督外匯變動情形並適時對策調整。

(二)從事高風險、高損耗投資、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：

本公司 114 年度無從事高風險、高損耗投資交易；另衍生性商品、資金貸與他人及背書保證，均依本公司訂定之「從事衍生性商品交易處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」規定辦理。

(三)未來 (115 年度) 研發計畫及預計投入之研發費用：

計畫名稱	目前進度	未來研發得以成功之主要影響因素	預計投入研發費用
AccuPick 解決方案	進行中	本系統具備快速學習與高效率部署能力，並以高度整合的系統平台為核心，結合直觀且一致的操作介面與控制邏輯，同時採用模組化設計與多功能整合架構，使整體解決方案能有效支援更高複雜度之演算法整合與流程控制應用，進一步強化系統的擴充性與長期營運價值。	NTD 30,000 仟元
Solvision 解決方案	進行中	以所羅門 AI 深度學習檢測平台為核心，因應場域需求整合市面上多種硬體設備（包含光源、相機及光學鏡頭等），有效提升整體檢測準確率與系統應用效能。	
SuperVision 解決方案	進行中	遠距離辨識、精細操作與高度自動化能力的功能特色，能在複雜且多變的應用環境中，兼顧辨識準確度、操作穩定性與整體流程效率，展現該解決方案之實用性與延展性。	

計畫名稱	目前進度	未來研發得以成功之主要影響因素	預計投入研發費用
AR + AI 系統與應用解決方案	進行中	隨著 AR 與 AI 技術的成熟與應用場景逐步擴展，相已不再侷限於製造業，並開始廣泛應用於零售、醫療、物流及餐飲等非製造產業。本公司憑藉長期累積之 AI 與 3D 視覺技術基礎，持續推動 AR 與 AI 的整合應用，相關研發與實務導入已取得具體進展，並展現跨產業延展的潛在成長動能。	

(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：無影響。

(五)科技改變(包括資通安全風險)對公司財務業務之影響及因應措施：

因應全球市場產業發展趨勢，公司密切掌握科技脈動，除秉著不斷審視自身既有產品優勢與技術能量外，將積極尋找策略合作伙伴，以累積科技研發能力、發揮產業鏈經營綜效，為股東、客戶、員工創造最大價值。故綜觀最近年度科技變化情形，對本公司財務業務並無影響之情節。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向秉持正派、務實以及誠信經營原則，恪守法令規定，對內嚴格落實風險管控，對外積極發揮集團綜效。如遇有企業形象改變所造成的危機，本公司將組成專案小組，採取適當對策因應。目前並無可預見之危機事項。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

為整合集團資源，擴大公司營業規模，提升企業經營效率、精簡集團的營運成本於：

96年4月1日：合併持股100%子公司-「隆門科技股份有限公司」。

96年10月7日：合併持股100%子公司-「摩道投資股份有限公司」。

97年度：無併購事宜。

98年12月22日：本公司集團(含所羅門、摩迪、三門)參與達威光電(股)98年第一次私募普通股增資認股，總認購股數18,250,000股，持股率增為53.53%。達威光電(股)成為所羅門集團成員。

99年5月18日：本公司集團(含所羅門、摩迪、三門)再度參與達威光電(股)99年第一次私募普通股，總認購股數8,549,000股，持股率增為58.33%。

100年度~迄今：無併購事宜。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之可能風險：

1. 本集團持續努力分散客源，並篩選好的客戶進行交易，亦積極開發新的大型客戶以分散風險。

2. 本集團最大進貨供應商約佔進貨淨額46.49%，正持續積極開發新產品線及其他可替代之主商品。

3. 展望未來在銷貨面亦將持續掌握市場脈動，針對有跌價風險的產品適時調整備貨政策以減少損失發生。

(十)董事、監察人或大股東股權大量移轉對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：無

(十三)其他重要風險及因應措施：

本公司除上述揭露的風險事項，對於企業經營中最常關心的客戶倒帳風險與

庫存呆滯風險，本公司制定有應收帳款及庫存管理注意要點，並已於日常管理中對業務單位、財務處、營管處、稽核室等各相關單位宣導執行。

前項風險管理之管控單位，亦依各專案性質，由業務單位、財務處、經管處、稽核室等之主管組成專案小組管理之。

- 1.本集團日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(財務風險、匯率風險、價格風險)、流動性風險、信用風險、法律風險：該等風險之管理政策、風險評估、因應策略及曝險量化資訊。
- 2.市場風險：本公司平時除由各事業單位及營運單位依所掌業務權責，訂定各項策略並執行，且依據法令、政策及市場之變化分析評估採取各項因應措施。且由經管處及各事業群主管，針對可能發生之市場風險危機進行管控及處理。
- 3.策略及營運風險：本公司持續追蹤部門的營運績效，並根據市場競爭及客戶之變化，適時調整策略方向，降低營運風險，使企業策略能符合公司願景及達成公司營運目標；茲將影響營運風險的面向與管理機制，臚列如下：
 - (1)控管進貨成本：採購風險評估、進貨成本管控。
 - (2)供應商管理：執行供應商與外包商的評估，核算廠商的交貨及承攬情形。供應商評核內容包含品質、交期、報價、服務四大項，承包商評核內容包含品質、工期、工安、服務四大項。
 - (3)分析和管理通路：存貨成本、訂單流程成本、前市場與後市場服務成本分析與管理。
 - (4)掌握應收帳款：帳款回收風險管理。
 - (5)導入 ISO9001 與 ISO45001：透過公司內、外部議題及利害關係人關注議題之分析，了解公司所處的環境並制訂公司經營方針，確保品質管理系統及職業安全衛生系統有效運作。建立本公司組織背景及利害關係人之風險管理之標準，以因應環境變化可能之風險與機會，提早依據風險評估結果採取對策或控制措施。
- 4.稽核室：本公司重大營運決策皆經適當權責部門評估分析後再依董事會決議執行。稽核室透過風險評估及法令規範，擬定年度稽核計畫與自行評估程序及方法，藉由稽核計畫及自行評估作業之執行，不斷對以上各項潛在之風險進行控管，並定期將結果上呈董事會。
- 5.資通安全風險管理：(詳 P.124~126)

七、其他重要事項：無

柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書：(請參考公開資訊觀測站相關資料)。

網址：https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=2359&year=&mttype=K&isnew=true
路徑：公開資訊觀測站→電子書→關係企業三書表

(二)關係企業合併財務報表：(請參考公開資訊觀測站相關資料)。

網址：https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=2359&year=&mttype=K&isnew=true
路徑：公開資訊觀測站→電子書→關係企業三書表

(三)關係報告書：無。

二、私募有價證券辦理情形

114 年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項

無。

捌、最近年度及截至年報刊印日止，若發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：（包括符合交易所對上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序十一條第一項重大訊息說明記者會各款情事）：無。

公司名稱：所羅門股份有限公司

公司印鑑：



公司負責人：陳政隆 簽章

