

股票代碼：9955



佳龍科技工程股份有限公司  
SUPER DRAGON TECHNOLOGY CO., LTD.

# 一一三年度 年 報

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.sdti.com.tw>

中華民國一一四年五月二十三日刊印  
中華民國一一四年六月十九日股東常會用

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發 言 人：陸怡豪	電話：(03)473-6566
職 稱：策略顧問	電子郵件信箱：cosmaslu@sdti.com.tw
代理發言人：陳澤輝	電話：(03)473-6566
職 稱：財務長	電子郵件信箱：jeffreychen@sdti.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

	電話：	傳真：
總公司及環科廠：桃園市觀音區環科路 323 號	(03)473-6566	(03)473-5259
一 廠：桃園市觀音區榮工南路 12 號	(03)483-3487	(03)483-4054

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：元富證券股份有限公司股務代理部 電話：(02)2768-6668  
地址：105 台北市松山區光復北路 11 巷 35 號 B1  
網址：<http://www.masterlink.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：鄭清標、林政緯 電話：(02)2757-8888  
事務所名稱：安永聯合會計師事務所 網址：<http://www.ey.com/tw>  
地址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓

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.sdti.com.tw>

## 目錄

壹、 致股東報告書 .....	1
貳、 公司治理報告 .....	5
一、 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....	5
二、 最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金 .....	14
三、 公司治理運作情形 .....	17
四、 簽證會計師公費資訊 .....	49
五、 更換會計師資訊 .....	50
六、 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者 .....	50
七、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 .....	50
八、 持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊 .....	51
九、 公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 .....	52
參、 募資情形 .....	53
一、 資本及股份 .....	53
二、 公司債辦理情形 .....	56
三、 特別股辦理情形 .....	56
四、 海外存託憑證辦理情形 .....	56
五、 員工認股憑證辦理情形 .....	56
六、 限制員工權利新股辦理情形 .....	56
七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	59
八、 資金運用計畫執行情形 .....	59
肆、 營運概況 .....	60
一、 業務內容 .....	60
二、 市場及產銷概況 .....	64
三、 從業員工資訊 .....	73

四、環保支出資訊 .....	73
五、勞資關係 .....	73
六、資通安全管理 .....	75
七、重要契約 .....	78
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	80
一、財務狀況 .....	80
二、財務績效 .....	81
三、現金流量 .....	82
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	82
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	82
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項.....	83
七、其他重要事項.....	83
陸、特別記載事項 .....	86
一、關係企業相關資料 .....	86
二、私募有價證券辦理情形 .....	88
三、子公司持有或處分本公司股票情形.....	88
四、其他必要補充說明事項 .....	88
柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	89

## 壹、致股東報告書

### 一、一一三年度營業報告：

#### (一) 營業計劃實施成果及財務收支、獲利能力：

113 年度合併營業收入較 112 年度略增 4.9%，除受貴金屬銷售價格上升影響，另廢五金的積極去化出售也帶動非貴金屬營收的增加，但營業毛利較 112 年減少 37,970 仟元，主係去化久存庫存成本較高所致，同時也因積極轉型之前期開銷增加，導致營業淨損較 112 年增加 60,428 仟元，加上合併子公司及轉投資提列減損損失，使 113 年度稅前(後)淨損金額較 112 年度增加 81,486 仟元，相關合併及個體財報數字彙總如下：

單位：新台幣/仟元

合併財報項目	一一三年度	一一二年度
營業收入	1,195,465	1,140,082
營業毛利(損)	1,587	39,557
營業(損失)	(134,670)	(74,242)
稅前淨利(損)	(163,225)	(81,739)
稅後淨利(損)	(163,225)	(81,739)
每股盈餘(虧損)(元)	(1.58)	(0.79)

單位：新台幣/仟元

個體財報項目	一一三年度	一一二年度
營業收入	1,184,046	1,118,686
營業毛利(損)	5,200	36,220
營業(損失)	(106,331)	(57,598)
稅前淨利(損)	(163,225)	(81,739)
稅後淨利(損)	(163,225)	(81,739)
每股盈餘(虧損)(元)	(1.58)	(0.79)

#### (二) 預算執行情形：

本公司 113 年度並未公開財務預測。

#### (三) 研究發展狀況：

本公司長期以來堅持的核心價值即為循環經濟，也因此本公司在過去持續開發新的廢棄物回收技術及再生材料的多元應用，而在淨零碳排等全球大趨勢之下，未來也將更著重在建立低耗能、低碳排的回收製程，並且在回收過程時，能減少藥劑及水的使用，以更環保的方式，達成永續發展的目標。為因應高科技產業對高純度金屬材料

日益增長的需求，並強化公司在半導體、光電、5G 通訊、第三代半導體等產業供應鏈中的競爭力。本年度研發目標聚焦於以下幾個方向：

1、綠色金鹽(GPGC)之製程及產品研發

本公司生產之工業用金鹽，以自動化製程生產，具備高純度、不純物低及高品質的特性，滿足客戶對 5N 金鹽的需求。因應節能減碳趨勢，除使用綠電為生產設備之使用能源外，同時與客戶建立合作夥伴關係，開發使用客戶工業製程廢棄物所回收之貴金屬為原料，例如：廢料/廢棄溶液/資、通訊產品電子廢棄物，建立金鹽上下游產業的循環再利用模式。

2、加強廢棄物資源化技術之研究與發展：

持續投入回收技術的研發以增加新的可回收項目，致力於開發「城市礦源」。

3、導入先進的廢液處理技術：

以「液態廢資源化、循環再利用系統」為目標，導入相對應的液態廢處理技術，使液態廢中的硝酸鹽氮有效降低，並研發技術回收液態廢中的氨水、銅、鎳等可再資源，達到液態廢減量及再利用之目標。

4、CLGM 新環保功能性綠色材料技術合作及開發：

透過產學合作，將廢 PCB 玻纖粉、煉鋼廠的廢爐渣及其他電子廢棄物等數種不同屬性的廢棄資源物，以創新配方及技術，製成低碳環保的再生功能性材料，將環保的痛點轉變為資源化利用的亮點，讓電子廢棄物避免“焚燒”和“掩埋”，進一步追求資源循環利用，不僅解決了資源回收產業的末端去化處理問題，未來更有多元化應用的可能性，目前開發的產品有室內外環保綠建材(如:壁磚、地磚、複合材料、3D 列印裝置藝術)，和低碳建築材料(如:配方粉料)可應用於停車場、景觀藝術。

5、高純度貴金屬精煉技術提升及開發薄膜材料：

透過創新精煉與提純技術，確保黃金純度達到 5N (99.999%) 以上，轉換為客戶所需的高端應用材料，以滿足半導體與高端電子元件製造的需求。

6、5N 金提純技術開發：

為了提升佳龍競爭力滿足第三類半導體市場需求，實現真正綠色全循環經濟模式，投入 5N 金原料產線開發建置，開發 5N 金 slug/靶材原材料轉換，提供第三類半導體客戶使用，形成循環經濟商業模式一條龍服務優勢。

7、循環經濟與資源再生技術：

透過創新回收技術，使用化學剝金或物理噴砂，將工件上的多層膜貴金屬鍍層利用精密清洗技術進行除膜回收；再透過精煉、提純產線提升貴金屬回收率，轉換為客戶所需的高純度貴金屬產品，助力企業客戶打造貴金屬全循環經濟系統。

8、航太零件高精密清洗技術開發：

透過商業策略合作模式之下，佳龍跨入航太零件高精密清洗領域，並已通過 AS9100 航太品質系統認證；因航太零件通常具有高精度、高可靠性及高安全性的要求，在航空與航太產業中極為重要，佳龍在策略合作模式導入航太清洗相關技術，使得清洗技術全方位技術整合。

## 二、一一四年度營業計劃概要：

### (一) 經營方針

科技產品迭代迅速、製程廢棄物處理難度日增。佳龍科技仍將秉持一貫對技術提升的堅持，妥善回收處理各類廢棄物，同時以『從搖籃到搖籃』的循環再利用為主軸，延伸本公司廢棄物處理完整解決方案，114 年度之主要經營方針如下：

- 1、深化專案型組織、高潛力人才及團隊之培育，提升組織運籌效能。
- 2、擴大混合五金與廢資訊品的回收產業及客群，化廢為寶，為公司創造收益，同時也為地球減碳除廢盡一份心力。
- 3、積極向客戶推廣佳龍高純貴金屬材料全循環經濟模式，包括高潔淨工件清洗、貴金屬廢料回收精鍊與提純、以及綠色高端金應用材料(靶材/Slug)製造。
- 4、廢水處理由內部成本中心轉型為利潤中心，以「液態廢資源化、循環再利用系統」為目標，對客戶提供高效及環保的回收處理服務。
- 5、結盟技術夥伴建立固態廢棄物處理生態系，拓展固態廢棄物應用出海口。
- 6、持續加速佈局節能、儲能、創能業務，為循環經濟科技發展提供綠能引擎。
- 7、與策略夥伴積極開發 CLGM 新環保功能性綠色材料之多元應用，並完成相關認證及專利佈局，為後續的接單營運奠定基礎。
- 8、完成銀行額度重組，對既有財務結構進行調整及優化，同時積極開源及加速庫存去化，創造正現金流量，降低財務負擔。
- 9、堅持以 ESG 及循環經濟為核心，持續發展新環保、新能源、新合作、新商模，並在四大產線、四大平台及一個中心的範疇架構下，深化對營運的聚焦及轉型。

### (二) 預期銷售量及其依據

零碳永續已成為時代潮流，客戶對於各類廢棄物之處理，也由成本導向轉向低耗能、低排碳及妥善處理考量，這也是本公司持續堅持之原則，在共存共榮的基礎上與夥伴、客戶一同追求永續發展。114 年度仍將以循環經濟為核心，在四大產線、四大平台及一個中心的發展範疇下，深化營運的聚焦及轉型。在營收方面預期因持續通過新客戶之驗證，原有回收之貴金屬銷售將持續轉型為貴金屬應用材料之來料加工模式，進而減少貴金屬營收之金額，但在非貴金屬營收方面，預期可因加速去化電子廢棄物而帶來較大的成長，二者合計後，預期營收仍將較上一年度有所增長，同時也因非貴金屬營收的毛利較高，本年度仍將持續挑戰單季轉虧為盈之目標。

### (三) 重要之產銷政策

- 1、強化分析檢測能力、落實成本管理及品質控制，提供客戶高度滿意的服務。
- 2、廢液處理由內而外，循序漸進，並結合外部夥伴，增加對外接單處理能力。
- 3、結盟策略夥伴，增加固態廢棄物處理品項與縮短貴金屬回收周期。
- 4、開發回收產品的應用，變廢為寶，將「廢料」變成「原料」，實現從搖籃到搖籃的循環經濟模式。
- 5、轉型綠色金鹽生產代工之專業角色，擴大產能利用率，提高產品之價值。

- 6、CLGM 功能性綠材導入量產，並以 CLGM 為材料結合太陽能發電、儲能及充電樁等綠能投資，建置自有 Eco-Park 示範案場，除可去化既有 PCB 玻纖粉庫存，同時也可打開對外 PCB 廢料處理接單瓶頸，活化公司營運動能。
- 7、加速完成半導體產業客戶之認證，建立本公司綠色高端金材料供應客戶之全循環經濟模式，並實現佳龍科技成為半導體產業應用材料端不可或缺之供應鏈成員。

### 三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及整體經營環境之影響

全球環保意識提升，環境及淨零碳排議題受到高度重視與討論，政府對環保法規之制訂日益嚴格，執法力度不斷加強，近年來，配合國際發展趨勢，強調企業應重視永續發展，相關法規及制度修訂將更有利於環保產業之發展。

本公司企業總部暨三廠位於環保科技園區內，我們以成為「社會所需求的服務型企業」為使命，以資源循環再利用為目標，變廢為寶，持續提升廢棄物處理技術及貴金屬應用能力，投資設備擴增營運動能，協助企業落實環境治理，建構資源永續循環社會。

本公司亦致力於以不同面向落實循環經濟，積極參與台灣綠色經濟轉型，共同推動永續經營發展，不僅於本公司有效利用場域陸續完成太陽光電設備建置，亦將以併網型儲能設備參與台電公司之輔助服務業務，投入台電公司電力交易平台，與政府攜手發展再生能源領域。

本公司仍將繼續致力於技術提升及產製經濟規模，創造最大的利潤回饋給公司所有股東，謹再次感謝各位股東長久以來對公司之支持與鼓勵。

佳龍科技工程股份有限公司



董事長

吳界欣



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事資料

##### 1. 董事之姓名、經(學)歷、持有股份及兼任職務

114年5月23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	選任時持有股份		現在持有股數(註1)		配偶、未成年子女現在持有股份(註1)		利用他人名義持有股份(註1)		主要經(學)歷(註2)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	吳界欣	男 51~60 歲	111/06/14	3	91/06/03	4,349,125	4.21	4,349,125	4.16	2,955,048	2.83	179,010	0.17	明尼蘇達州州立曼徹普立敦大學企業管理研究所 國立政治大學企業管理學系企業家經營管理研究班 國立交通大學管理學院高階管理學碩士 國立台灣科技大學管理研究所管理碩士 中華民國第32屆創業楷模 國立雲林科技大學設計學研究所評鑑委員 泰山企業(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員 技嘉科技股份有限公司薪酬委員會委員	本公司執行長 昌蒲實業(股)公司 董事長 龍蒲應用材料(股)公司 董事長 昇龍投資開發(股)公司 監察人 佳龍環保科技(蘇州)有限公司 董事兼總經理 強盛新(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員	董事 總經理	吳耀勳 楊明燁	父子 配偶	註3
董事	中華民國	吳耀勳	男 71~80 歲	111/06/14	3	90/06/11	29,856,515	28.92	29,856,515	28.57	1,786,979	1.71	1,639,000	1.57	日本近畿大學畢業 桃園市廢棄物清除處理同業公會 第三屆理事長 行政院 政務顧問 桃園市桃科環科大潭工業區聯合廠商協進會 創辦人 桃園市觀音工業區廠商協進會 第12.13屆理事長 中華民國雲林同鄉會 第四屆總會長	佳龍集團 總裁 昌蒲實業(股)公司 董事長 佳龍環保科技(蘇州)有限公司 董事長 中華民國工業區廠商聯合總會 顧問 中華民國廢棄物清除處理商業同業公會全聯會 副理事長 桃園市工商發展投資策進會 委員 桃園市廢棄物清除處理同業公會 榮譽理事長	董事長 總經理	吳界欣 楊明燁	父子 子媳	無

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 持有股份		現 在 持有股數(註 1)		配偶、未成年 子女現在持 有股份(註 1)		利用他人名義 持有股份(註 1)		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	巨瀚投資股份有限公司	-	111/06/14	3	108/06/18	2,193,000	2.12	2,193,000	2.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
	中華民國	代表人： 周康記	男 81~90 歲	111/06/14	3	101/09/01	117,900	0.11	102,900	0.10	-	-	-	-	美國明尼蘇達州聖湯瑪士大學 國際企管碩士 康和證券金融集團 董事長 日勝生活科技(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員 群益金鼎證券股份有限公司 總經理 中華民國證券商業同業公會 常務理事 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 副總經理 台灣證券交易所股份有限公司上市、交易部 副理 淡江大學 兼任助理教授	博士旺創新(股)公司 董事長 中國探針(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員 日勝生活科技(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員 前離岸風電設備製造(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員 威潤科技(股)公司 法人代表董事 東生華製藥(股)公司 法人代表董事	-	-	-	無
董事	中華民國	富康投資有限公司	-	111/06/14	3	108/06/18	4,019,000	3.89	4,019,000	3.85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
	中華民國	代表人： 徐嘉男	男 51~60 歲	111/06/14	3	105/06/22	-	-	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學法律系學士 國立台灣大學法律研究所 碩士 世博國際商務法律事務所 合夥律師 世博科技顧問股份有限公司 董事長	鑫盈能源(股)公司 董事長 世騰電子科技(股)公司 董事 鑫一能源(股)公司 董事長 鑫二能源(股)公司 董事長 鑫三能源有限公司 董事長 全盈光電有限公司 董事長 中鑫能源有限公司 董事長 鑫旺能源有限公司 董事長 鑫喜能源有限公司 董事長 鑫樂能源有限公司 董事長 鑫安能源有限公司 董事長 智成投資有限公司 董事長 鑫屏開發有限公司 董事長 鑫宇環球(股)公司 董事 騰宇能源(股)公司 董事	-	-	-	無

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 持有股份		現 在 持有股數(註 1)		配偶、未成年 子女現在持 有股份(註 1)		利用他人名義 持有股份(註 1)		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	賀士郡	男 51~60 歲	111/06/14	3	105/06/22	-	-	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學商學管理 碩士 美國舊金山金門大學 財務管 理碩士 台大 EMBA 校友基金會 第 10 屆董事長 輔仁大學 109 學年度傑出校友 輔仁大學企管系校友總會會長	本公司 審計委員/薪酬委員 關貿網路(股)公司 副董事長 台灣陸地投資(股)公司 董事長 貿鴻信息技術(上海)有限公司 董事長 羅麗芬控股(股)公司 董事 長聖國際生技(股)公司 董事 立弘生化科技(股)公司 董事 台灣精材(股)公司 董事 瑞群生技(股)公司 董事長 晟德大藥廠(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員 高林實業(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員	-	-	-	無
獨立董事	中華民國	蔡政哲	男 51~60 歲	111/06/14	3	107/06/26	-	-	-	-	-	-	-	-	美國佩斯大學企業管理 碩士 Hutchison-Priceline 亞洲區 總 監	本公司 審計委員/薪酬委員 禾蘊(股)公司 董事 牧盛投資(股)公司 董事長 富盛證券投資顧問(股)公司 執行董事 宜蘊生醫(股)公司 董事兼總經理 鳴醫(股)公司 董事 美兆生技(股)公司 董事長 金盛元興業(股)公司 董事 康百事生物資訊(股)公司 董事	-	-	-	無
獨立董事	中華民國	王芝芳	男 61~70 歲	112/06/16	2	112/06/16	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學 EMBA 財金所碩士	本公司 審計委員 愛爾達科技(股)公司獨立董事	-	-	-	無

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 持有股份		現 在 持有股數(註 1)		配偶、未成年 子女現在持 有股份(註 1)		利用他人名義 持有股份(註 1)		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			股數	持 股 比 率	職稱	
獨立董事	中華民國	王雅萱	女 41~50 歲	112/06/16	2	112/06/16	-	-	-	-	-	-	-	-	日本青山學院碩士 台大-復旦 EMBA 碩士 野村證券	本公司 獨立董事/審計委員 國光汽車客運(股)公司 董事長 國光商行(股)公司 董事長 臺灣智慧卡(股)公司 董事長 優視訊科技(股)公司 董事長 久圖實業(股)公司 董事長 狄衛現代藝術(股)公司 董事長 誠泰電子(吳江) 有限公司 董事長兼總經理 盛星動力資訊科技(股)公司 董事長 三雅投資(股)公司 董事 仲華投資(股)公司 董事 欣慶投資開發(股)公司 董事 羅得投資(股)公司 董事 競殿投資(股)公司 董事 新星實業(股)公司 董事 隴華電子(股)公司 董事兼總經理 秀泰人文(股)公司 董事 三鈺生物科技(股)公司 董事兼總經理 成運汽車製造(股)公司 董事 三圓建設(股)公司 董事 寶德科技(股)公司 董事 山圓建設(股)公司 董事 國光威樂假期旅行社(股)公司 董事 艾瑪車輛物資(股)公司 董事 福華電子(股)公司 董事 福華智能(股)公司 董事 康巨科技(股)公司 監察人 三麗投資(股)公司 監察人 三圓創業投資(股)公司 監察人 源利工程(股)公司 監察人 三圓創業投資(股)公司 監察人 愛爾達科技(股)公司 獨立董事/審計委員	-	-	-	無

註 1：持有股數為停止過戶日 114 年 4 月 21 日。

註 2：董事曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職者：無此情形。

註 3：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：113.08.07 董事會通過任命楊明暉女士擔任本公司總經理職務，於 113.11.07 董事會通過任命董事長吳界欣先生擔任本公司執行長職務，董事長與總經理互為配偶，本公司已於 112.06.16 股東常會增加補選一席獨立董事達設置四名獨立董事，以符合上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第 4 條第 2 項之規定。

2. 法人股東之主要股東

114年4月21日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	法人股東之主要股東持股比率
巨瀚投資股份有限公司	黃莉喬	60.00%
	楊明曄	40.00%
富康投資有限公司	巨瀚投資股份有限公司	95.45%
	吳界欣	0.91%
	楊明曄	0.91%
	吳介評	0.91%
	吳美芳	0.91%
	林明珠	0.86%
	吳耀勳	0.05%

3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114年4月21日

法人名稱	法人之主要股東	法人之主要股東持股比率
巨瀚投資股份有限公司	黃莉喬	60.00%
	楊明曄	40.00%

4. 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(註2)	獨立性 情形	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
吳界欣	吳界欣董事長具備商務、財務或公司業務所須五年以上之工作經驗，在環保產業擁有二十餘年之營運規畫及管理實務能力，現任本公司董事長、昌蒲實業(股)公司董事、龍蒲應用材料(股)公司董事長、佳龍環保科技(蘇州)有限公司董事兼總經理及強盛新(股)公司獨立董事/薪酬委員，兼備實務經驗及策略管理之知識及技能。	不適用	1
吳耀勳	吳耀勳董事具備商務、財務或公司業務所須五年以上之工作經驗，在環保產業擁有二十餘年之營運規畫及管理實務能力，現任本公司總裁、昌蒲實業(股)公司董事長、佳龍環保科技(蘇州)有限公司董事長及中華民國廢棄物清除處理商業同業公會全聯會副理事長等職務，具備豐富執行職務所必須之知識、技能及管理經驗。		0
周康記	周康記董事具備商務、財務、會計或公司業務所須五年以上之工作經驗，現任博士旺創新(股)公司董事長、中國探針(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員、日勝生活科技(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員、前端離岸風電設備製造(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員等職務，具備豐富執行職務所必須之知識及技能，能提供公司經營所需之專業意見。		3
徐嘉男	徐嘉男董事具備商務、法務或公司業務所須五年以上之工作經驗且為法官、檢察官、律師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，現任鑫盈能源(股)公司董事長、世騰電子科技(股)公司董事等職務，具備豐富執行職務所必須之知識及技能，能提供公司經營所需之專業意見。		0

姓名 條件	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形	兼任其他 公司獨立 董事家數
賀士郡 (獨立董事)	賀士郡獨立董事具備商務、財務或公司業務所須五年以上之工作經驗，現任關貿網路(股)公司副董事長、貿鴻信息技術(上海)有限公司董事長、晟德大藥廠(股)公司獨立董事、高林實業(股)公司獨立董事等職務，具備豐富執行職務所必須之知識及技能，能提供公司經營所需之專業意見。	各獨立董事於選任前二年及任職期間符合下述各條件： 1. 非公司或其關係企業之受僱人。 2. 非公司或其關係企業之董事、監察人(註 1)。 3. 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 4. 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5. 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(註 1)。 6. 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(註 1)。 7. 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(註 1)。 8. 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 9. 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 10. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	2
蔡政哲 (獨立董事)	蔡政哲獨立董事具備商務、財務或公司業務所須五年以上之工作經驗，現任富盛證券投資顧問(股)公司執行董事、禾蘊(股)公司董事長、牧盛投資(股)公司董事長、美兆生技(股)公司董事長、宜蘊生醫(股)公司董事兼總經理等職務，具備豐富執行職務所必須之知識及技能，能提供公司經營所需之專業意見。		0
王芝芳 (獨立董事)	王芝芳獨立董事具備商務、財務或公司業務所須五年以上之工作經驗，現任愛爾達科技(股)公司獨立董事，具備豐富執行職務所必須之知識及技能，能提供公司經營所需之專業意見。		1
王雅萱 (獨立董事)	王雅萱獨立董事具備商務、財務或公司業務所須五年以上之工作經驗，現任隴華電子(股)公司董事兼任總經理、三圓建設(股)公司董事、寶德科技(股)公司董事、愛爾達科技(股)公司獨立董事等職務，具備豐富執行職務所必須之知識及技能，能提供公司經營所需之專業意見。		1

註 1：如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限。

註 2：本公司董事皆未有公司法第 30 條各款情事。

## 5. 董事會多元化及獨立性

### (1) 董事會多元化

依據本公司「公司治理守則」第二十條及「董事選任程序」第三條董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，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。

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

### (2) 董事會獨立性

本公司董事設席八席，其中獨立董事四席，佔全數董事席次達 50%，本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規範；另四席董事中，僅有兩席董事具有二親等以內親屬關係，佔董事會席次比率 25%，各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定之情事。

本公司公司章程規定，董事採候選人提名制選任之，本公司董事會具獨立性，有關董事專業資格與經驗及獨立董事獨立性情形請參閱本年報第 9~10 頁。

### (3) 董事會成員多元化政策之具體管理目標與目前達成情形

具體管理目標	達成情形
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。	達成。(目前 8 席董事成員，皆具備營運判斷、經營管理及危機處理之能力)
董事間應不超過二人具有二親等或配偶以內親屬關係	達成。(四席董事中，僅有兩席董事具有二親等以內親屬關係)
董事會成員至少包括一席女性董事，未來應逐步達成董事會任一性別董事席次達 1/3 之目標	達成。 (本公司已有一位女性董事成員，佔董事席次 12.5%，但因環保產業特性因素，目前女性董事尚未達董事席次 1/3，未來在董事提名過程中，將優先考量女性候選人，並積極洽詢具產業經驗之女性專業人士加入，同時培養及拔擢內部高階女性管理人才，以增加未來董事候選人來源)
獨立董事不得連任超過 3 屆，以保持其獨立性	達成。(所有獨立董事皆未連任超過 3 屆)
持續為董事安排多元進修課程，提昇其決策品質、善盡督導能力，進而強化董事會職能。	達成。(113 年度全體董事皆進修達 6 小時以上，年度總進修時數合計為 60 小時)

(4) 本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

職稱	董事長	董事	董事	董事	獨立董事	獨立董事	獨立董事	獨立董事
姓名	吳界欣	吳耀勳	周康記	徐嘉男	賀士郡	蔡政哲	王芝芳	王雅萱
國籍	中華民國							
性別	男	男	男	男	男	男	男	女
年齡	51 至 60	71 至 80	81 至 90	51 至 60	51 至 60	51 至 60	61 至 70	41 至 50
獨立董事任期年資					3 至 9 年	3 至 9 年	3 年以下	3 年以下
具有員工身分	✓	✓						
專業 知識技能	法律			✓				
	財務		✓			✓	✓	
	商務	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	綠能	✓	✓		✓			
	科技				✓	✓		✓
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	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

## (二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年5月23日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份(註1)		配偶、未成年子女持有股份(註1)		利用他人名義持有股份(註1)		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註						
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係							
董事長兼執行長	中華民國	吳界欣	男	97/08/12	4,349,125	4.16	2,955,048	2.83	179,010	0.17	明尼蘇達州州立曼徹普立敦大學企業管理研究所 國立政治大學企業管理學系企業家經營管理研究班 國立交通大學管理學院高階管理學碩士 國立台灣科技大學管理研究所管理碩士 中華民國第32屆創業楷模 國立雲林科技大學設計學研究所評鑑委員 泰山企業(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員 技嘉科技股份有限公司薪酬委員會委員	本公司董事長 昌蒲實業(股)公司 董事 龍蒲應用材料(股)公司 董事長 昇龍投資開發(股)公司 監察人佳龍 環保科技(蘇州)有限公司 董事兼總經理 強盛新(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員	董事 總經理	吳耀勳 楊明暉	父子 配偶	註2						
總經理	中華民國	楊明暉	女	113/08/07	2,955,048	2.83	4,349,125	4.16	179,010	0.17	國立中央大學高階主管企管碩士班 碩士 佳龍科技工程(股)公司 總經理室資深特助	龍蒲應用材料(股)公司 監察人 巨瀚投資(股)公司 董事	董事長兼執行長	吳界欣	配偶	註2						
技術長	中華民國	詹益淇	男	113/03/14	5,000	0.00	-	-	-	-	國立台灣大學材料科學與工程學系 博士 中正理工學院機械工程學系 講師、副教授 華新麗華微機電事業部技術開發處 資深副理 富士康科技集團群創光電無線事業處視訊產品開發處 產品管理部經理 富士康科技集團鴻超準事業群 SHZBG/iPEG(Apple 產品)先進製造技術研發處 先進材料技術部 經理 富士康科技集團總部周邊事業群-機構採購檢測中心(MPT)金屬材料採購處 經理 富士康科技集團董事長辦公室 資深經理 睿能創意(Gogoro)股份有限公司 協理 科立視材料科技有限公司 研發副總經理[獲選為福建省2017年(第五批)引才“百人計畫”創新人才] 光洋應用材料科技(股)公司 技術處長/供應商管理處長	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
財務主管 會計主管 公司治理 主管	中華民國	陳澤輝	男	112/08/09	-	-	-	-	-	-	私立東吳大學 會計學系 學士 光洋應用材料科技(股)公司-財務長 東台精機(股)公司-集團總管理處特別助理 東陽實業廠(股)公司-財務部副理/高級專員	台灣精材(股)公司 法人董事代表	-	-	-	-						
稽核主管	中華民國	黃彥菁	女	110/05/05	-	-	-	-	-	-	私立中原大學商學院 會計系 碩士學位 宏森光電科技(股)公司 稽核室經理/管理處經理 昇銳電子股份有限公司 稽核室副理	-	-	-	-	-						

註1：持有股數為停止過戶日114年4月21日。

註2：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：113.08.07 董事會通過任命楊明暉女士擔任本公司總經理職務，於113.11.07 董事會通過任命董事長吳界欣先生擔任本公司執行長職務，董事長與總經理互為配偶，本公司已於112.06.16 股東常會增加補選一席獨立董事並設置四名獨立董事，以符合上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第4條第2項之規定。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一)董事(含獨立董事)之酬金

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註一)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註一)				本公司	財務報告內所有公司					
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司								
現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額							
董事長	吳界欣	240	240	-	-	-	-	24	24	-0.16	-0.16	6,203	6,203	-	-	-	-	-	-	-3.96	-3.96	-		
董事	吳耀勳	240	240	-	-	-	-	24	24	-0.16	-0.16	6,500	6,500	-	-	-	-	-	-	-4.14	-4.14	-		
董事	巨瀚投資股份有限公司 代表人：周康記	240	240	-	-	-	-	24	24	-0.16	-0.16	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.16	-0.16	-		
董事	富康投資有限公司 代表人：徐嘉男	240	240	-	-	-	-	24	24	-0.16	-0.16	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.16	-0.16	-		
獨立董事	賀士郡	420	420	-	-	-	-	72	72	-0.30	-0.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.30	-0.30	-		
獨立董事	蔡政哲	420	420	-	-	-	-	42	42	-0.28	-0.28	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.28	-0.28	-		
獨立董事	王芝芳	360	360	-	-	-	-	54	54	-0.25	-0.25	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.25	-0.25	-		
獨立董事	王雅萱	360	360	-	-	-	-	54	54	-0.25	-0.25	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.25	-0.25	-		

- 獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
  - 本公司章程中規定，公司董事之報酬授權董事會依對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參照同業水準議定報酬。
  - 本公司章程中亦規定，公司年度如有獲利應提撥不高於3.6%為董事酬勞，董事酬勞之給付依本公司「董事及經理人薪酬政策」之規定辦理。
- 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無此情事。

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)(註)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		有無領自來子以外投資酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總裁	吳耀勳	6,000	6,000	-	-	500	500	-	-	-	-	-3.98	-3.98	-
董事長兼執行長	吳界欣	5,326	5,326	-	-	877	877	-	-	-	-	-3.80	-3.80	-
總經理	楊明曄	1,800	1,800	-	-	583	583	-	-	-	-	-1.46	-1.46	-

註：1.本公司 113 年為累積虧損，故未提列員工酬勞。

2.吳界欣於 113 年 11 月 07 日經董事會通過擔任本公司執行長職務。

3.楊明曄於 113 年 08 月 07 日經董事會通過擔任本公司總經理職務。

(三) 前五位酬金最高主管之酬金

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)(註)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		有無領自來子以外投資酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總裁	吳耀勳	6,000	6,000	-	-	500	500	-	-	-	-	-3.98	-3.98	-
董事長兼執行長	吳界欣	5,326	5,326	-	-	877	877	-	-	-	-	-3.80	-3.80	-
總經理	楊明曄	1,800	1,800	-	-	583	583	-	-	-	-	-1.46	-1.46	-
財務長	陳澤輝	1,555	1,555	-	-	769	769	-	-	-	-	-1.42	-1.42	-
技術長	詹益淇	1,555	1,555	-	-	704	704	-	-	-	-	-1.38	-1.38	-

註：1.本公司 113 年為累積虧損，故未提列員工酬勞。

2.吳界欣於 113 年 11 月 07 日經董事會通過擔任本公司執行長職務。

3.楊明曄於 113 年 08 月 07 日經董事會通過擔任本公司總經理職務。

4.詹益淇於 113 年 03 月 14 日經董事會通過擔任本公司技術長職務。

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：不適用。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體及合併財務報告稅後純盈比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析，茲列示如下：

職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	113 年度		112 年度	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	-1.58%	-1.58%	-7.94%	-7.94%
總經理及副總經理	-9.24%	-9.24%	-14.97%	-14.97%

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

(1) 給付酬金之政策、標準及組合：

- A. 董事之酬金，依本公司公司章程第 22 條規定，公司董事之報酬授權董事會依對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參照同業水準議定報酬；另本公司董事酬勞依公司章程第 32 條規定，公司年度如有獲利，應提撥不高於 3.6% 為董事酬勞。113 年度因未獲利且尚有累積虧損，本公司全體董事僅領取每月固定酬金及出席車馬費，未發放變動酬金。
- B. 本公司經理人酬金，係依本公司薪資相關管理規章執行，包含薪資、獎金及福利，其中薪資參考同業水準以及職位、職級、學（經）歷、專業能力與職責等項目評定，相關獎金則視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給，並依據薪資報酬委員會建議分配原則，由董事長依其績效核定之。本公司依『考核管理辦法』執行之年度考績評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人考核評項目分為 (A) 一般考核：佔比 30%、(B) 部門工作考核：佔比 50%、(C) ESG 貢獻考核：佔比 20%，包括主導本公司 ESG 相關專案(如 ISO 14064-1 溫室氣體盤查、ISO 14067 產品碳足跡、AS9001、UL2809、RBA、R2V3 等外部認證取得、永續發展暨風險管理委員會、社會參與及公益活動、桃園海岸線認養及淨灘、及外部 ESG 特殊貢獻...等)。113 年度因未獲利且尚有累積虧損，本公司未發放員工酬勞予經理人。

- (2) 本公司薪資報酬委員會已訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，且提董事會決議通過。董事及經理人酬金經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際營運情形及相關法令適時檢討，相關酬金足以表彰其所承擔之責任及風險。

### 三、 公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

113 年度及截至年報刊印日止，董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	吳界欣	7	0	100.00	
董事	吳耀勳	6	1	85.71	
董事	巨瀚投資股份有限公司 代表人：周康記	7	0	100.00	
董事	富康投資有限公司 代表人：徐嘉男	7	0	100.00	
獨立董事	賀士郡	7	0	100.00	
獨立董事	蔡政哲	5	2	71.43	
獨立董事	王芝芳	7	0	100.00	
獨立董事	王雅萱	7	0	100.00	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定。有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱審計委員會運作情形(本年報第 20~23 頁)。

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

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

屆次 日期	董事姓名	議案內容	應迴避原因	參與表決情形
第十屆 第十二次 113.08.07	吳界欣 吳耀勳	本公司新任總經理任命暨薪資報酬案	董事與新任總經理為配偶或一等親關係	董事均已就涉及自身利害關係議案予以迴避，未參與討論及表決
第十屆 第十二次 113.08.07	吳界欣 吳耀勳	擬發行限制員工權利新股暨獲配員工名單及其獲配股數核定案	董事為議案相關經理人或一等親關係，涉及自身利益	董事均已就涉及自身利害關係議案予以迴避，未參與討論及表決
第十屆 第十三次 113.11.07	吳界欣 吳耀勳	擬訂本公司董事長兼任執行長任命暨薪資報酬案	董事為議案相關經理人或一等親關係，涉及自身利益	董事均已就涉及自身利害關係議案予以迴避，未參與討論及表決

第十屆 第十三次 113.11.07	吳界欣 吳耀勳	113 年度集團總裁、董事長及經理人年終獎金發放金額	董事為議案相關經理人，涉及自身利益	董事均已就涉及自身利害關係議案予以迴避，未參與討論及表決
第十屆 第十六次 114.05.08	吳界欣 吳耀勳	本公司年度經理人薪酬調整提案	董事為議案相關經理人，涉及自身利益	董事均已就涉及自身利害關係議案予以迴避，未參與討論及表決

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、評估內容及評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01 ~ 113.12.31	1. 董事會 2. 個別董事成員 3. 功能性委員會	(1) 董事會內部自評 (2) 董事成員內部自評 (3) 委員會成員內部自評	董事會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向： (1) 對公司營運之參與程度 (2) 提升董事會決策品質 (3) 董事會組成與結構 (4) 董事之選任及持續進修 (5) 內部控制。 董事成員自評之衡量項目，包括下列六大面向： (1) 公司目標與任務之掌握 (2) 董事職責認知 (3) 對公司營運之參與程度 (4) 內部關係經營與溝通 (5) 董事之專業及持續進修 (6) 內部控制 功能性委員會成員內部自評之績效評估衡量項目，包括下列五大面向： (1) 對公司營運之參與程度 (2) 功能性委員會職責認知 (3) 提升功能性委員會決策品質 (4) 功能性委員會組成及成員選任 (5) 內部控制

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：

- (一) 為強化公司治理與提升資訊透明度，本公司董事會後均即時將重要決議揭露於公開資訊觀測站及官網。
- (二) 獨立董事每年定期召開審計委員會，並邀請會計師列席就查核本公司財務狀況及內控執行情形向獨立董事報告，及對會計處理原則、影響損益較重大之內容及近期法令修訂等做說明。
- (三) 內部稽核人員每季定期於審計委員會向獨立董事就本公司內部稽核執行狀況與內部控制運作情形提出報告。
- (四) 本公司於 113 年 6 月設立『永續發展暨風險管理委員會』，由公司內部高階主管擔任主任委員及常務委員，藉以推動公司永續治理與健全企業風險管理機制，並與公司治理藍圖 3.0 目標同步。
- (五) 本公司配合主管機關推動新版公司治理藍圖，有效發揮董事會職能，於 110.03.24 第九屆第九次董事會決議通過成立「公司治理誠信經營小組」，並於 112.08.09 第十屆第八次董事會通過陳澤輝財務長兼任公司治理主管之異動案。

- (六) 113 年度本公司全體董事均完成當年度至少進修 6 小時之規定，董事進修課程內容涵蓋產業趨勢、公司治理、風險管理及永續發展等主題，全體董事進修時數達 60 小時。
- (七) 本公司訂有「董事會績效評估辦法」，並經董事會通過，規定每年一次針對整體董事會、個別董事成員、各功能性委員會進行內部績效評估，以及每三年一次委請外部獨立機構進行外部董事會績效評估；113 年 12 月已完成 113 年度董事會暨功能性委員會自評及外部績效評估，評鑑結果已提報 114 年 1 月董事會。113 年董事會績效評估結果如下：

1. 內部自評：

評 估 期 間	113.01.01~113.12.31
董事會報告日期	114.01.15
評 鑑 結 果	董事會整體總評分為 5 分，評分結果為 4.65 分。 個別董事成員總評分為 5 分，評分結果為 4.84 分。 審計委員會總評分為 5 分，評分結果為 4.82 分。 薪資報酬委員會總評分為 5 分，評分結果為 4.84 分。 上述評鑑結果顯示各董事及委員對於各項指標運作之效率與效果，均表認同。

2. 外部評鑑：

本公司委任外部專業機構「台灣投資人關係協會」對本公司進行董事會績效評估，該協會與執行專家與本公司均無業務往來且具獨立性。

委 任 機 構	台灣投資人關係協會
評 估 期 間	113.01.01~113.12.31
評 估 方 式	評估程序係結合本公司提供之文件、自評問卷、及實地訪談三種方式進行評估，並依據評估結果出具績效評估報告
受 訪 人 員	董事長、審計委員會召集人、薪資報酬委員會召集人、公司治理主管、稽核主管
專家評估結論及建議事項	受評公司董事會成員多元化並具備不同專業背景、性別或工作領域等，且已擴大設置獨立董事席次，獨立董事占比達二分之一，強化董事會監督功能。董事會、薪資報酬委員會及審計委員會均定期召開會議，所有董事及獨立董事均積極參與相關會議，發揮其監督職責及義務。 惟可再透過下列建議事項提升公司治理架構及企業永續發展表現： 1. 提早規劃女性董事席次達三分之一 2. 設置「永續發展委員會」之功能性委員會 3. 建議編製中/英文版之永續報告書並經董事會通過 4. 建議由審計委員會或董事會層級之功能性委員會督導風險管理 5. 制訂智慧財產管理計畫 6. 修訂公司治理實務守則 7. 訂定董事會成員及重要管理階層之接班規劃 8. 誠信經營單位運作及執行情形，至少一年一次向董事會報告 9. 制定高階經理人薪酬與 ESG 績效連結 10. 提早並統一規劃董事會成員年度進修課程 11. 訂定改善公司治理評鑑之短、中及長期目標
董事會報告日期	114.01.15

## (二)審計委員會運作情形

本公司於 105 年 8 月 9 日設立審計委員會，協助董事會審閱財務報告、考核內部控制制度之有效性，強化公司內部監督及控管機制，依法對下列事項進行審議：

1. 依證交法第 14 條之 1 規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

### ● 審閱財務報告

董事會造具本公司一一三年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

### ● 評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，審計委員會認為公司內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

### ● 委任簽證會計師

為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號「查核與核閱之獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。113 年 05 月 08 日第三屆第十一次審計委員會及 113 年 05 月 08 日第十屆第十一次董事會審議並通過安永聯合會計師事務所鄭清標會計師及林政緯會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。

1. 113 年度及截至年報刊印日止，審計委員會開會 7 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	賀士郡	7	0	100.00	召集人
獨立董事	蔡政哲	5	2	71.43	
獨立董事	王芝芳	7	0	100.00	
獨立董事	王雅萱	7	0	100.00	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會	日期	議案內容	審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
第三屆第九次	113.03.14	1. 本公司 112 年度合併財務報告及個體財務報 2. 本公司 112 年度內部控制制度聲明書	委員會全體成員同意通過；提董事會由全體出席董事同意通過
第三屆第十一次	113.05.08	1. 本公司 113 年財務及稅務簽證會計師委任、會計師公費報酬、暨會計師獨立性及適任性評估案 2. 修訂『電腦資訊循環』、『不動產、廠房及設備循環』、『融資循環』內部控制制度及內部稽核實施細則 3. 本公司擬發行限制員工權利新股予重要員工案 4. 討論修訂本公司「公司章程」案	委員會全體成員同意通過；提董事會由全體出席董事同意通過
第三屆第十二次	113.08.07	1. 本公司 113 年第 2 季財務報告案 2. 擬發行限制員工權利新股暨獲配員工名單及其獲配股數核定案	委員會全體成員同意通過；提董事會由全體出席董事同意通過

<p>第三屆 第十三次</p>	<p>113.11.07</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司擬向子公司昌蒲實業(股)公司申請背書保證乙案</li> <li>2. 本公司擬資金貸與子公司昌蒲實業股份有限公司案</li> <li>3. 制定本公司『永續資訊之管理作業』內部控制制度及內部稽核實施細則案</li> </ol>	<p>委員會全體成員同意通過;提董事會由全體出席董事同意通過</p>
<p>第三屆 第十四次</p>	<p>114.03.11</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 113 年度合併財務報告及個體財務報告案</li> <li>2. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書案</li> <li>3. 定義基層員工範圍並修訂「薪工循環」內部控制制度</li> <li>4. 本公司 114 年財務及稅務簽證會計師委任、會計師公費報酬、暨會計師獨立性及適任性評估案</li> </ol>	<p>委員會全體成員同意通過;提董事會由全體出席董事同意通過</p>

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

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

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

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，定期將稽核報告與追蹤報告結果寄送獨立董事查閱，並於每季的審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。民國一一三年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

(二)獨立董事與會計師之溝通情形：

本公司簽證會計師每季於審計委員會或其他會議向獨立董事報告當季財務報告查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項。截至目前為止本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

2. 113 年度及截至年報刊印日止，審計委員會重要決議事項：

審計委員會	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113.03.14 第三屆第九次	1. 本公司 112 年度合併財務報告及個體財務報告案 2. 本公司 112 年度虧損撥補案 3. 本公司 112 年度營業報告書案 4. 本公司 112 年度內部控制制度聲明書案 5. 擬重新確認本公司「預先核准非確信服務之一般政策」	經主席徵詢全體出席委員，均同意照案通過	提報本公司董事會決議通過
113.05.08 第三屆第十一次	1. 本公司 113 年財務及稅務簽證會計師委任、會計師公費報酬、暨會計師獨立性及適任性評估案 2. 本公司 113 年第一季財務報告案 3. 修訂『電腦資訊循環』、『不動產、廠房及設備循環』、『融資循環』內部控制制度及內部稽核實施細則 4. 本公司擬發行限制員工權利新股予重要員工案 5. 討論修訂本公司「公司章程」案	經主席徵詢全體出席委員，均同意照案通過	提報本公司董事會決議通過
113.08.07 第三屆第十二次	1. 本公司 113 年第 2 季財務報告案 2. 擬發行限制員工權利新股暨獲配員工名單及其獲配股數核定案	經主席徵詢全體出席委員，均同意照案通過	提報本公司董事會決議通過
113.11.07 第三屆第十三次	1. 本公司 113 年第 3 季財務報告案 2. 本公司擬向子公司昌蒲實業(股)公司申請背書保證乙案 3. 本公司擬資金貸與子公司昌蒲實業股份有限公司案 4. 制定本公司『永續資訊之管理作業』內部控制制度及內部稽核實施細則案	經主席徵詢全體出席委員，均同意照案通過	提報本公司董事會決議通過
114.03.11 第三屆第十四次	1. 本公司 113 年度合併財務報告及個體財務報告案 2. 本公司 113 年度虧損撥補案 3. 本公司 113 年度營業報告書案 4. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書案 5. 定義基層員工範圍並修訂「薪工循環」內部控制制度 6. 本公司 114 年財務及稅務簽證會計師委任、會計師公費報酬、暨會計師獨立性及適任性評估案 7. 擬重新確認本公司「預先核准非確信服務之一般政策」	經主席徵詢全體出席委員，均同意照案通過	提報本公司董事會決議通過
114.05.08 第三屆第十五次	1. 本公司 114 年第 1 季財務報告案	經主席徵詢全體出席委員，均同意照案通過	提報本公司董事會決議通過

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司於106年11月7日經董事會通過訂定「公司治理守則」，並將全條文揭露於本公司官網，全文請參閱佳龍科技工程股份有限公司官方網站 <a href="http://www.sdti.com.tw">www.sdti.com.tw</a> 。	無												
二、公司股權結構及股東權益																
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司設有發言人及代理發言人處理股東建議或疑義等情形，若涉及法律問題則將請法律顧問協助處理。	無												
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 公司每月均會確認董事、經理人及10%以上股東之持股異動情形，以掌握其持股狀況，並按時申報。	無												
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 本公司已訂定「關係企業相互間財務業務相關規範」、「轉投資事業營運管理辦法」及內部控制相關作業，且稽核人員定期監督執行情形。	無												
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		<p>(四) 依本公司董事會通過修訂之『公司治理守則』第十條規定，為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。前項規範『應』包括公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。本公司已訂有「道德行為準則」及「內部重大資訊處理作業程序」，規範禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。同時公司治理暨誠信經營小組每季依上述內部規範執行於財務報告公告之三十日/十五日前通知所有董事及內部人禁止利用市場上未公開資訊買賣有價證券。</p> <p>本公司 113 年度及截至年報刊印日止，對董事與員工進行防範內線交易或短線交易之內部教育宣導資訊如下：</p> <table border="1" data-bbox="708 1760 1248 2024"> <thead> <tr> <th>宣導日期</th> <th>宣導主題</th> <th>宣導人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113.04.22</td> <td>防範內線交易宣導</td> <td rowspan="4">合計 257 人次</td> </tr> <tr> <td>113.07.22</td> <td>防範內線交易宣導</td> </tr> <tr> <td>113.10.24</td> <td>1.內線交易法規解析 2.內線交易監理與實務常見疑義</td> </tr> <tr> <td>114.02.08</td> <td>內線交易法規介紹</td> </tr> </tbody> </table>	宣導日期	宣導主題	宣導人數	113.04.22	防範內線交易宣導	合計 257 人次	113.07.22	防範內線交易宣導	113.10.24	1.內線交易法規解析 2.內線交易監理與實務常見疑義	114.02.08	內線交易法規介紹	無
宣導日期	宣導主題	宣導人數														
113.04.22	防範內線交易宣導	合計 257 人次														
113.07.22	防範內線交易宣導															
113.10.24	1.內線交易法規解析 2.內線交易監理與實務常見疑義															
114.02.08	內線交易法規介紹															

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	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策，具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司「公司治理守則」第 20 條訂定董事會成員組成應考量多元化及整體應具備之能力，請參閱本年報第 11~12 頁。</p> <p>(二) 除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，其他各類功能性委員會，未來將會視營運需要設置。</p> <p>(三) 本公司於 109 年 11 月 10 日董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，明訂各衡量面向，採用內部問卷方式由董事自評，於每年定期進行績效評估，並至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。 113 年度董事會績效評估已委由外部獨立專業機構--社團法人台灣投資人關係協會執行，評估結果並於 114.01.15 提報董事會，請參閱本年報第 19 頁。</p> <p>(四) 本公司董事會指定之議事單位每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，並於 114 年 03 月 11 日及 113 年 05 月 08 日審計委員會及董事會審議通過簽證會計師委任案。依據安永聯合會計師事務所提供之審計品質指標(AQIs)並參照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號「查核與核閱之獨立性」之內容評估，獨立性及適任性評估標準請參閱註 1(本年報第 28 頁)。</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p> <p>無</p>
<p>四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？</p>	<p>✓</p>		<p>(一) 本公司經 112 年 8 月 9 日董事會通過任命陳澤輝財務長兼任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。陳澤輝財務長已具備公開發行公司從事財務之主管職務經驗達三年以上。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事、監察人就任及持續進修、提供董事、監察人執行業務所需之資料、協助董事、監察人遵循法令等。</p> <p>(二) 公司治理主管進修情形請參閱本年報第 46 頁。</p>	<p>無</p>
<p>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？</p>	<p>✓</p>		<p>本公司設有發言人及代理發言人對外溝通，相關連繫資訊已公告於公司網站，其利害關係人亦可以電話、e-mail、傳真或親自前來公司溝通。</p>	<p>無</p>

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	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委託「元富證券股份有限公司股務代理部」處理股務相關事務。	無
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一) 本公司依規定公告申報財務業務及公司治理相關事項於公開資訊觀測站，並同時揭露於公司網站（網址： <a href="http://www.sdti.com.tw">www.sdti.com.tw</a> ）	無
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		(二) 本公司設有專責人員負責公司各項資訊之蒐集及揭露，並依規定設有發言人，另本公司法人說明會揭露於公司網站提供連結網址。請參考本公司網址： <a href="http://www.sdti.com.tw/">www.sdti.com.tw/</a> 投資人專區。	無
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		(三) 公司今年已於 114/3/13 公告並申報年度財務報告，及於規定期限前申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		<p>(一) 員工權益：本公司以誠信對待員工，依勞基法保障員工合法權益，請參閱本年報第73~74頁。</p> <p>(二) 僱員關懷：本公司成立職工福利委員會、實施退休金制度及員工團體保險，並定期安排員工健康檢查等，重視勞工和諧關係。</p> <p>(三) 投資者關係：透過公開資訊觀測站及公司網站充分揭露資訊，以保障投資人權益。</p> <p>(四) 供應商關係：與供應商保持暢通的溝通管道，並維持互助合作之良好關係。</p> <p>(五) 利害關係人之權利：本公司尊重、維護利害關係人應有的合法權益，當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司將秉持誠信原則妥適處理。</p> <p>(六) 董事進修之情形：請參閱本年報第46頁。</p> <p>(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。</p> <p>(八) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好的關係，致力品質改善及提升，提供予客戶最好的服務及產品。</p> <p>(九) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為全體董事購買責任保險，投保期間：113/11/05~114/11/05，並已揭露於公開資訊觀測站之公司治理專區。</p>	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。				
(一) 已改善情形：				
1. 公司已制定董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站中揭露其運作情形。				
2. 公司董事會定期（至少一年一次）參考審計品質指標（AQIs）評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露評估程序。				
3. 公司訂定之董事會績效評估辦法經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並於受評年度或過去兩年度執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報。				
4. 公司已設置推動企業誠信經營專（兼）職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行，並於公司網站及年報說明設置單位之運作及執行情形，且至少一年一次向董事會報告。				
5. 公司網站及年報已揭露各項員工福利措施、退休制度與其實施情形。				
6. 公司網站及年報已揭露員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形。				
7. 公司已於年報揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量。				
8. 公司網站已揭露所辨別之利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式。				
9. 公司已評估對社區之風險或機會並採行相應措施，並將其具體採行措施與實施成效揭露於公司網站及年報。				
(二) 優先加強事項及措施：				
1. 公司訂定董事會成員多元化之政策，並將多元化政策之具體管理目標與落實情形揭露於公司網站及年報。				
2. 公司將獨立董事與內部稽核主管、會計師之單獨溝通情形揭露於公司網站。				
3. 公司建置資通安全風險管理架構，訂定資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源，並揭露於公司網站或年報。				
4. 公司年報揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結。				
5. 公司依據全球永續性報告協會（GRI）發布之GRI準則，編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書				
6. 公司網站或年報揭露經董事會通過之誠信經營政策，明訂具體作法與防範不誠信行為方案，並說明履行情形。				

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	

註1.會計師獨立性及適任性評估標準

獨立性評估項目	是否符合
簽證會計師與本公司間無直接或間接重大財務利益關係。	是
簽證會計師事務所無過度依賴單一客戶(本公司)之酬金來源。	是
簽證會計師與本公司間無重大密切之商業關係。	是
簽證會計師無客戶(本公司)流失之可能性考量。	是
簽證會計師與本公司間無潛在之僱傭關係。	是
簽證會計師無與本公司審計案件有關之或有公費。	是
簽證會計師事務所其他成員無先前已提供之專業服務報告存有重大錯誤情況。	是
簽證會計師事務所無出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運作之確信服務報告。	是
簽證會計師事務所無編製之原始文件用於本公司審計案件之重大或重要的事項。	是
簽證會計師及審計服務小組成員目前或最近二年內無擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	是
簽證會計師對本公司所提供之非審計服務無直接影響審計案件之重要項目。	是
簽證會計師無宣導或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	是
簽證會計師除法令許可業務外，無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	是
簽證會計師及審計服務小組成員無與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	是
與本公司簽證會計師共同執業之會計師無卸任一年以內擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	是
簽證會計師與審計服務小組無收受本公司或本公司董事、經理人或主要股東價值重大之禮物饋贈或特別優惠。	是
截至最近一次簽證作業，會計師無連續七年未更換之情事。	是

適任性評估項目	是否符合
是否具會計師資格，得以執行會計師業務。	是
是否無受主管機關及會計師公會懲戒之情事、或依證券交易法第 37 條第 3 項規定所為之處分。	是
是否對本公司具有相關產業之知識。	是
是否依一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則執行財務報表查核工作。	是
是否無利用會計師地位，在工商上為不正當之競爭。	是

(四)薪資報酬委員會組成及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名 條件	專業資格及經驗	獨立性情形 (註 1)	兼任其 他公 發開 司行 薪公 報資 酬委 員會 家數
獨立董事 (召集人)	蔡政哲	請參閱本年報第 10 頁獨立董事專業資格與經驗。	於選任前二 年及任職期 間皆符合獨 立資格條件。	0
獨立董事	賀士郡	請參閱本年報第 10 頁獨立董事專業資格與經驗。		2
其他	張日炎	張日炎先生具備商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗且為會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，現任勤正財務管理顧問(股)公司董事長、玉山金融控股(股)公司獨立董事、玉山商業銀行(股)公司獨立董事、松瑞製藥(股)公司獨立董事等職務，具備豐富執行職務所必須之知識及技能，能提供公司經營所需之專業意見。未有公司法第 30 條各款情事一。		3

註 1：獨立性情形之各項條件

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：111 年 6 月 14 日至 114 年 6 月 13 日，113 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)	備註
召集人	蔡政哲	2	1	66.67	
委員	張日炎	3	0	100.00	
委員	賀士郡	3	0	100.00	

本公司薪資報酬委員會最近一年開會、檢討與評估本公司薪資報酬資訊如下：

薪資報酬 委員會	日期	議案內容	薪資報酬委員會決議 結果及公司對薪資報 酬委員會意見之處理
第五屆第 五次	113.03.14	1. 擬訂本公司新任技術長 薪資報酬案	委員會全體成員同意 通過；提董事會由全 體出席董事同意通過
第五屆第 六次	113.08.07	1. 擬訂本公司新任總經理 薪資報酬案 2. 本公司 113 年度經理人 薪酬調整提案 3. 擬發行限制員工權利新 股暨獲配員工名單及其 獲配股數核定案	委員會全體成員同意 通過；提董事會由全 體出席董事同意通過
第五屆第 七次	113.11.07	1. 擬訂本公司董事長兼任 執行長任命案 2. 113 年度集團總裁、董 事長及經理人年終獎金 發放金額案 3. 薪資報酬委員會 114 年 度之工作計劃案	委員會全體成員同意 通過；提董事會由全 體出席董事同意通過

其他應記載事項：

- 一、董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無此情形。

(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

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>(一)本公司以董事會為永續發展相關議題之最高決策單位，並於113年6月成立『永續發展暨風險管理委員會』，由董事長擔任主任委員，以及公司多位不同領域高階主管擔任常務委員，統籌督導永續發展相關事務推動。本公司推動永續發展專職單位為總經理室永續發展組，114年5月8日董事會通過永續長之任命案，負責公司永續發展策略之規劃、推動與執行。</p> <p>(二)『永續發展暨風險管理委員會』下設ESG組(分設公司治理、環境永續、社會參與、幸福職場、及夥伴關係等小組)及風險管理組，每季召開會議由各分組長報告上一季執行成果及下一季執行規劃，113年已於6月、7月及10月共召開三次會議。</p> <p>(三)本公司已設立溫室氣體盤查與稽核之跨部門專案組織，並提報112年11月8日董事會，該專案負責人員已自113年3月14日起，每季度董事會提報上一季度溫室氣體盤查執行進度，並報告『永續發展暨風險管理委員會』相關行動之執行情形。</p> <p>(四)永續發展組已不定期與稽核單位及相關單位主管針對公司營運之ESG等議題檢視評估相關風險，並訂定相關風險管理政策，如發現有風險疑慮之事項，依其重大性及緊急性訂定因應對策向總經理、審計委員會或董事會彙報。</p>	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>(一) 風險評估之邊界範圍：本揭露資料涵蓋於113年1月至113年12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司臺灣母公司為主。</p> <p>(二) 本公司『永續發展暨風險管理委員會』依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，整合各部門評估資料，據以評估具重大性之ESG議題，訂定有效辨認、衡量評估、監督及管控之風險政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。</p> <p>(三) 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目說明</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境面</td> <td>廢棄物管理</td> <td>本公司於通過ISO 14001環境管理系統驗證、並維持有效運作。除了採取各項管理方針以落實「珍惜地球資源，遵守環保規定」的環境政策外，公司本身即從事循環經濟業務，有效利用各項回收資源。</td> </tr> <tr> <td>社會面</td> <td>職業安全衛生與健康</td> <td>本公司通過「OHSAS 18001職業安全衛生管理系統」驗證；108年更通過ISO 45001驗證，持續落實「尊重生命，追求零災害」安衛政策的各項管理方針，遵守安衛法令要求，消除危害、降低職安衛風險，以保障員工的身心健康與落實工業安全。</td> </tr> <tr> <td>治理面</td> <td>公司治理</td> <td>1.強化董事會之組成及職責、內部稽核、公司股權結構及股東權益，不負股東所託。</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目說明	說明	環境面	廢棄物管理	本公司於通過ISO 14001環境管理系統驗證、並維持有效運作。除了採取各項管理方針以落實「珍惜地球資源，遵守環保規定」的環境政策外，公司本身即從事循環經濟業務，有效利用各項回收資源。	社會面	職業安全衛生與健康	本公司通過「OHSAS 18001職業安全衛生管理系統」驗證；108年更通過ISO 45001驗證，持續落實「尊重生命，追求零災害」安衛政策的各項管理方針，遵守安衛法令要求，消除危害、降低職安衛風險，以保障員工的身心健康與落實工業安全。	治理面	公司治理	1.強化董事會之組成及職責、內部稽核、公司股權結構及股東權益，不負股東所託。	無
重大議題	風險評估項目說明	說明														
環境面	廢棄物管理	本公司於通過ISO 14001環境管理系統驗證、並維持有效運作。除了採取各項管理方針以落實「珍惜地球資源，遵守環保規定」的環境政策外，公司本身即從事循環經濟業務，有效利用各項回收資源。														
社會面	職業安全衛生與健康	本公司通過「OHSAS 18001職業安全衛生管理系統」驗證；108年更通過ISO 45001驗證，持續落實「尊重生命，追求零災害」安衛政策的各項管理方針，遵守安衛法令要求，消除危害、降低職安衛風險，以保障員工的身心健康與落實工業安全。														
治理面	公司治理	1.強化董事會之組成及職責、內部稽核、公司股權結構及股東權益，不負股東所託。														

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明		
				<p>2.透過公司治理組織及落實內部控制機制，並依據ISO管理架構建置管理制度，確保本公司及各項作業確實遵守相關法令規範</p> <p>營運績效 持總優化集團營業收入、成本、淨利、每股盈餘(EPS)、資產/負債等，秉持永續誠信經營。</p> <p>法規遵循 建立法令遵循機制，以之作為維護誠信經營核心價值，建立有效控制「合規風險」。</p> <p>資訊安全 強化資訊安全政策與制度、資訊風險控制、客戶之機密採取的管理措施（如客戶資料保密、客戶產品規格）並提昇組織對資安事件與威脅之韌性。</p>	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓			<p>(一) 本公司依循環境部訂定之環保法規(如空氣汙染防制法、水汙染防治法、廢棄物清理法及毒性及關注化學物質管理法等)制定環安衛管理辦法，並取得ISO 14001環境管理系統，遵循「珍惜地球資源，遵守環保規定」環境政策。</p>	無
<p>(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	✓			<p>(二) 公司本身即從事環保回收、城市採礦等循環經濟業務，有效利用各項回收資源，並積極推動能源措施，並設置再生能源發電設備，以提升再生能源使用效率。本公司已於113年11月完成建置CLGM綠色功能性材料產線，有效回收再利用電子廢棄物中之玻纖粉、與爐石粉及飛灰等，完成電子廢棄物回利再利用的最後一哩路。</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		(三) 本公司以董事會為永續發展議題之最高決策單位，於民國112年及113年分別成立跨部門專案組織「溫室氣體盤查推行委員會」、「永續發展暨風險管理委員會」，並由董事長擔任此專案之主任委員，與多位不同領域的高階主管共同評估氣候變遷對於公司的風險與機會，訂定中長期的永續發展計畫。「永續發展暨風險管理委員會」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。經由每季會議及依議題設立之公司治理組、環境永續組、幸福職場組、社會參與組、夥伴關係組及風險管理組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、規劃並執行年度方案，同時每季追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。	
(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？	✓		(四) 本公司已統計過去兩年溫室氣體排放量，相關數據請參照本年報第42頁；另也已統計112年及113年用水量及廢棄物總重量，分別為用水量2,533公噸及4,698公噸，以及廢棄物總重量85.66公噸及56.83公噸，並制定建置太陽能自發自用發電設施政策(截至113年底，本公司已建置自發自用BRPV太陽能發電設備裝置容量達376.96kw)，未來將逐步提升綠色能源使用比率達成RE100目標，同時提升水利用率及減少廢水總排放量、並推動循環經濟以削減廢棄物總量。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		<p>(一) 本公司認同『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，除參考上述國際公認人權標準，並依照我國『勞動基準法』等政府公告法令政策進行制訂本公司『工作規則』及『工作規則實行細則』，經向桃園市政府勞動局完成核備，以保障所有員工之權益。</p> <p>本公司定期透過關注社會重大議題、及員工滿意度問卷調查等方式，檢視自身營運、價值鏈、新商業活動（如併購、合資）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，根據潛在風險擬定人權議題控制計畫，並持續監督、改善計畫執行成果。</p> <p>本公司已於113年9月執行員工滿意度調查作業，有效問卷數為63份，回收率90%，問卷涵蓋六大面向(1)人權保障、(2)薪酬權益、(3)教育訓練及育才發展、(4)同仁健康、(5)工作環境跟條件、(6)雇主品牌。整體員工滿意度為65%，其中以薪酬權益及工作環境跟條件滿意度較低，本公司已列為優先改善項目進行改善，並於113年下半年進行全體員工調薪8%及限制型員工認股計畫。</p>	無
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		<p>(二) 本公司實施週休二日，設有職工福利委員會提供各項福利輔助，公司章程並規定公司有獲利時應提撥員工酬勞。</p> <p>本公司薪酬政策除依章程第三十二條辦理外，並考量公司營運成果、部門工作目標之達成及個人工作績效，評核同仁整體表現進行考核，作為年度獎金發放之依據，回饋為公司努力工作之同仁。</p> <p>本公司於2020年啟動員工持股信託計畫，適用對象為本公司全體同仁，同仁由每月薪資中提撥固定金額，公司也同時相對提撥1:1公提金，共同存至專用信託專戶，除達到激勵員工及留才目的，更協助同仁累積財富，規劃未來退休生活。</p> <p>為進一步強化留才育才機制，並實踐企業ESG永續發展理念，公司於113年第3季實施限制型員工認股計畫，擴大激勵中高績效員工，提升長期貢獻動能；同年亦針對全體員工實施8%薪資調升，藉此提升整體薪酬競爭力，營造良好且具永續性的職涯發展環境，實現人才永續經營目標。</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		<p>(三) 本公司遵循職業安全衛生法訂定安全衛生工作守則，並就危險性作業、噪音作業、粉塵作業、特定化學作業、毒化物/化學品作業、有機溶劑作業、廢(污)水處理作業等二十三項特定工作制訂安全與衛生標準。</p> <p>本公司已取得ISO14001:2015環境管理系統及ISO45001:2018職業安全衛生管理系統驗證，最新認證效期分別為2028年4月29日及2028年4月29日。</p> <p>為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，每年均執行二次作業環境監測，每月針對化學品洩漏處理車巡檢，不定期於各作業場所巡檢稽核。</p> <p>每月安排醫護人員進行臨場勞工健康服務、每年安排員工健康檢查，就健檢異常人員追蹤檢查，並於每月至少執行一次交通安全宣導或勞工安全衛生宣導，每年全廠員工實施至少三小時危害通識教育訓練。</p>	無
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>(四) 本公司致力著重人才的培訓，從新人訓練一路至外訓系統，透過公司完整的訓練發展體系，培育出具有佳龍文化的專業人才。</p> <p>1. 訓練發展體系：佳龍著重每位員工的專業培訓，規劃完整的訓練發展體系，依照每人職務及專業領域的不同，量身打造屬於個人的職涯培訓計畫，加強員工專業能力及競爭力，並能靈活應用在工作領域上，使員工不斷成長、增加本身價值，讓員工從『人材』蛻變為『人才』，最終成為能為公司帶來價值的『人財』。</p> <p>2. 訓練課程規劃：</p> <p>(1) 新進人員培訓課程： 為讓新進員工能夠快速瞭解公司文化及適應工作環境，提供新進人員引導訓練及工作單位上所需的基本技能、勞安及工安訓練課程、毒害物質及有害化學物質防護...等，讓新進人員能快速對工作得心應手。</p> <p>(2) 專業技術培訓課程：</p>	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>規劃多元化專業訓練課程，例如：技術研發類、品管類、財務類、人力資源類、生產管理類等，使同仁從基礎學習並能加以熟悉應用，以培養出具獨當一面之人員。</p> <p>(3) 管理才能培訓課程： 規劃基層主管、中階主管、高階主管培訓課程，協助主管更具有策略規劃及系統思考能力，能發揮工作上與管理上的綜效。</p> <p>(4) 接班梯隊人才培育： 本公司自111年10月起，與外部顧問公司合作，以單週或雙週頻率採專案會議形式進行公司流程梳理及體質改造轉型，並在會議中以實務案例對高發展潛力之接班梯隊人才進行管理思維提升與實作訓練，截至年報刊印日止，已舉辦共67次的『深耕會議』，每場會議皆有超過20位以上高潛力人才參加，人才訓練成果豐碩。另自112年2月起，由財會單位主導之『振興專案會議』，以每月自結財報資訊對課、理級及高階主管進行財務分析及財管能力訓練及提升，截至年報刊印日止，已舉辦共28次的『振興會議』，提升本公司中高階主管的管理意識及成本觀念，以及對財報閱讀及財務分析的能力。</p> <p>3. 多元化學習管道</p> <p>(1) 在職訓練： 依工作屬性規劃課程，加強同仁工作上所應具備之專業知識與技能，以增進各項作業之品質與組織任務之推展。</p> <p>(2) 外派訓練： 參加外部舉辦與工作上有相關性之訓練課程、研討會，增進同仁在工作領域上不斷吸收新知識、及專業證照取得。</p> <p>(3) 自我發展： 鼓勵員工利用工作之餘，自我充實與工作相關之知識、態度，提供線上網路學習、圖書館、讀書會…等，培養員工自我成長的學習態度。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	✓		(五) 本公司主要提供電子半導體產業製程後的工件清洗與廢棄物處理，產品則為工業金鹽與綠色應用材料，由於客群基本上皆為工業客戶，故對於因雙方業務往來而取得客戶端的任何資訊，本公司相關人員未經允許不得對無關第三者揭露或提供，同時本公司金鹽產品屬工業用毒化物質，其容器及外包裝均需清楚標示警語及內容物，以避免發生誤用之工安事故。本公司均依相關法規及國際準則要求，且依ISO 9001品質體系執行客戶權益保護及客訴程序(2-CS1客戶服務管理程序&2-CS4客訴作業管理程序)，並由業務單位擔任本公司客戶主要聯絡窗口(E-mail:sales@sdti.com.tw)	無
(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？	✓		(六) 本公司依ISO 9001品質體系(2-PR2供應商管理程序)之作業規範對於新供應商進行評估作業，並定期執行供應商考核，範圍包括職業安全衛生或勞動人權等要求。相關四階表單如下： 4-PR2-000-01 合格供應商定期考核表 4-PR2-000-02 合格供應商評估表 4-PR2-000-03 合格供應商稽核計劃總表 4-ES7-S07-01 承攬商作業安全衛生承諾書	無
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司尚未完成113年度永續報告書編製及第三方驗證單位之確信作業。	本公司已啟動永續報告書編製作業，預計114年8月30日前完成113年度永續報告書編製及申報作業。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、公司如依據「上市上櫃永續發展實務守則」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：			<p>本公司於103年12月17日董事會通過訂定「企業社會責任實務守則」，復於109年5月經董事會通過修正該守則，以強化企業社會責任之落實。111年3月亦配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之最新修訂將「企業社會責任實務守則」修改為「永續發展實務守則」，本公司並依該守則管理公司對經濟、環境及社會之風險與影響，且據以改進。除尚未編製永續報告書及取得第三方驗證單位之確信或保證意見外，其餘無重大差異。</p>	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			<p>(一)促進社區環境改善</p> <p>佳龍科技秉持循環經濟與永續發展理念，自2024年7月1日起認養桃園市西濱快速道路（台61）以西，富林溪至樹林後溪1-2分段，約1公里沿海海岸地區、周邊道路、側溝及林下區域，定期進行清理與維護。此活動由員工自願參與，每周共計2位同仁至認養海岸線及周邊道路進行清潔工作；除每周作業，7月至9月期間，每個月亦以團體活動方式召集至少20位同仁參與團體淨灘活動。截至2024年底，合計92人次投入海岸區域清潔工作，實現公私協力，有效改善海岸線垃圾堆積問題，並提升了社區環境品質，增強了公司與社區之間的合作關係。</p> <p>(二)支持在地弱勢團體</p> <p>為促進社會共融，佳龍科技積極參與桃園市政府推廣的公益活動。2024年9月13日公司中秋晚會邀請身障街頭藝人進行鋼琴與小提琴表演，為活動增添藝術氛圍，並提高員工對弱勢團體的關注。同時，10月15日公司安排「視障按摩巡迴體驗活動」，邀請3位視障按摩師進廠提供肩頸按摩服務，共計20位同仁參與。透過這些活動，公司不僅展現對弱勢團體的支持，還提升員工對多元文化與社會議題的認識與關注。</p> <p>(三)措施效益與影響</p> <p>在2024年，公司投入大量資源於社區發展，透過海岸清潔活動與公益服務，展現對環境保護與社會弱勢的關懷。海岸清潔活動參與人次高達92人次，直接改善了1公里海岸線的環境質量；公益活動則讓身障團體獲得更多的曝光與支持，間接提升社區對多元共融的認同感。未來，公司將持續推進相關計畫，以善的循環為核心宗旨，深化與社區的合作並履行企業社會責任，致力於成為在地社區發展的重要夥伴。</p>	

(六)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>本公司為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，並及時掌握和推估氣候變化造成的可能影響，定期召集各部門高階主管辨識重大氣候風險與機會。同時也進一步評估乾旱、颱風與高溫可能對各營運據點帶來的風險，期能掌握外在環境的氣候變化與市場動態，更全面地考量整體的營運策略規劃。</p> <p>本公司以董事會為永續發展議題之最高決策單位，於民國 112 年及 113 年分別成立跨部門專案組織「溫室氣體盤查推行委員會」、「永續發展暨風險管理委員會」，並由董事長擔任此專案之主任委員，與多位不同領域的高階主管共同評估氣候變遷對於公司的風險與機會，訂定中長期的永續發展計畫，每季召開會議，負責制定、推動及強化集團內各公司永續發展（包括氣候相關議題）重要政策之行動計畫與資本支出，檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效，並提報董事會。</p> <p>「永續發展暨風險管理委員會」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。其下亦設立公司治理組、環境永續組、幸福職場組、社會參與組、夥伴關係組及風險管理組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、規劃並執行年度方案，同時每季追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中，如此，將可實現公司之永續目標，並為投資人及利害關係人帶來價值。</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>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="491 1126 624 1171">業務面</th> <th data-bbox="624 1126 1023 1171">風險</th> <th data-bbox="1023 1126 1476 1171">機會</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="491 1171 624 1361">短期</td> <td data-bbox="624 1171 1023 1361">極端氣候造成之乾旱發生或政府限水，將影響本公司貴金屬回收化學產線，需及早因應。</td> <td data-bbox="1023 1171 1476 1361" rowspan="2"> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 全球電子廢棄物處理數量持續上升，客戶及政府對環保產業重視與日俱增。</li> <li>2. 客戶對廢棄物處理之要求，由基本的合法合規，逐漸轉變為低耗能、低碳排及再生回收使用，與本公司長期堅持之核心價值相同。</li> </ol> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="491 1361 624 1514">中長期</td> <td data-bbox="624 1361 1023 1514">政府能源政策將導致能源價格大幅上漲，環保處理成本也將同步增加，不利產業競爭。</td> </tr> <tr> <th data-bbox="491 1570 624 1615">策略面</th> <th data-bbox="624 1570 1023 1615">風險</th> <th data-bbox="1023 1570 1476 1615">機會</th> </tr> <tr> <td data-bbox="491 1615 624 1805">短期</td> <td data-bbox="624 1615 1023 1805">導入產品碳足跡，有效掌握產品排碳數據，並尋找改善機會點。</td> <td data-bbox="1023 1615 1476 1805" rowspan="2"> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 培育專責人員，建立碳足跡盤查能力。</li> <li>2. 積極發展電子廢棄物之非金屬材料之再生利用，創造綠色全循環經濟模式。</li> </ol> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="491 1805 624 1957">中長期</td> <td data-bbox="624 1805 1023 1957">主動積極了解國際及國內氣候變遷議題的發展趨勢，以掌握未來新法規的趨勢。</td> </tr> </tbody> </table>			業務面	風險	機會	短期	極端氣候造成之乾旱發生或政府限水，將影響本公司貴金屬回收化學產線，需及早因應。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 全球電子廢棄物處理數量持續上升，客戶及政府對環保產業重視與日俱增。</li> <li>2. 客戶對廢棄物處理之要求，由基本的合法合規，逐漸轉變為低耗能、低碳排及再生回收使用，與本公司長期堅持之核心價值相同。</li> </ol>	中長期	政府能源政策將導致能源價格大幅上漲，環保處理成本也將同步增加，不利產業競爭。	策略面	風險	機會	短期	導入產品碳足跡，有效掌握產品排碳數據，並尋找改善機會點。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 培育專責人員，建立碳足跡盤查能力。</li> <li>2. 積極發展電子廢棄物之非金屬材料之再生利用，創造綠色全循環經濟模式。</li> </ol>	中長期	主動積極了解國際及國內氣候變遷議題的發展趨勢，以掌握未來新法規的趨勢。
業務面	風險	機會																	
短期	極端氣候造成之乾旱發生或政府限水，將影響本公司貴金屬回收化學產線，需及早因應。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 全球電子廢棄物處理數量持續上升，客戶及政府對環保產業重視與日俱增。</li> <li>2. 客戶對廢棄物處理之要求，由基本的合法合規，逐漸轉變為低耗能、低碳排及再生回收使用，與本公司長期堅持之核心價值相同。</li> </ol>																	
中長期	政府能源政策將導致能源價格大幅上漲，環保處理成本也將同步增加，不利產業競爭。																		
策略面	風險	機會																	
短期	導入產品碳足跡，有效掌握產品排碳數據，並尋找改善機會點。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 培育專責人員，建立碳足跡盤查能力。</li> <li>2. 積極發展電子廢棄物之非金屬材料之再生利用，創造綠色全循環經濟模式。</li> </ol>																	
中長期	主動積極了解國際及國內氣候變遷議題的發展趨勢，以掌握未來新法規的趨勢。																		

項目	執行情形		
	財務面	風險	機會
	短期	為提升能源使用效率，導入多項節能措施，間接成本增加。	積極導入 ISO 50001 能源管理系統，持續尋找節能改善機會點，降低營運成本。
	中長期	1. 因應國家淨零目標，擴建廠內太陽能設施，資本支出增加。 2. 逐步淘汰高耗能老舊設備，強化能源使用效率，資本支出增加。	投入研發人力及經費，開發符合 ESG 趨勢之服務。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>因氣候變遷因素引發台灣部分地區缺水及限電情形，幸未對本公司營運造成影響，也未造成本公司資金及營運成本間接減損，對公司產品及服務需求皆未造成影響。</p> <p>為因應未來極端氣候影響，本公司積極推動再生能源及儲能業務，為綠色能源轉型奠定基礎，同時評估導入 ISO50001 能源管理系統，積極佈建節能設施，故或使短中期營運成本上升，但長期可因產業多元化及永續議題的重視，所投資的綠色產業可使集團營收持續增長、商譽提升。</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>本公司之風險管理由總經理依風險類型，授權給各功能單位主管日常執行風險管理措施，並強調全員全面風險控管，確實執行內部控制制度相關規範，以有效執行風險管理。針對氣候風險，本公司組成專案小組，深入討論氣候變遷下相關的風險，評估各項風險對本公司營運的潛在影響、衝擊程度及發生可能性。</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。	無。		
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	無。		
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	無。		

項目	執行情形
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。	無。
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)。	請詳以下說明。

#### 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

##### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量（噸 CO <sub>2</sub> e）、密集度（噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元）及資料涵蓋範圍					
『上市公司編製與申報永續報告書作業辦法』第 4 條之 1 第 2 項規定所訂時程辦理，本公司屬實收資本額未達 50 億元之公司別，應自中華民國 115 年起揭露本公司溫室氣體盤查數據，116 年起揭露本公司合併報表母子公司溫室氣體盤查數據。					
		112 年度		113 年度	
		排放量 (噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (噸 CO <sub>2</sub> e/營業額新臺幣 百萬元)	排放量 (噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (噸 CO <sub>2</sub> e/營業額新臺幣 百萬元)
本公司	範疇一 直接溫室氣體排放	179.55	0.16	199.98	0.17
	範疇二 間接溫室氣體排放	914.74	0.82	912.47	0.77
	小計	1,094.29	0.98	1,112.45	0.94
合併財務 報告所有 子公司	範疇一 直接溫室氣體排放	未盤查		未盤查	
	範疇二 間接溫室氣體排放				
	小計				

備註：112 年營業收入淨額為新台幣 1,118,686 仟元。  
113 年營業收入淨額為新台幣 1,184,046 仟元。

### 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。

1. 依『上市公司編製與申報永續報告書作業辦法』第4條之1第3項規定所訂時程辦理，本公司屬實收資本額未達50億元之公司別，應自中華民國117年起完成本公司溫室氣體盤查確信，118年起完成本公司合併報表母子公司溫室氣體盤查確信。
2. 本公司計劃提前於114年下半年委由外部專業機構進行溫室氣體盤查確信作業。

### 1-2 敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

本公司之溫室氣體基準年訂定為112年，溫室氣體減量計劃於114年提報董事會通過。本公司的溫室氣體減量策略分為4大面向，藉由透過現場盤查所有機器設備，與外部專家顧問合作討論評估設備的調整或汰換、低碳化製程之優化、生產效率及技術的提升、以及管理手法之精進，並分別向下展開行動計畫，以達成減量目標。此外，本公司也持續進行再生能源設備建置，逐步提升再生能源使用比例，以達RE100之能源目標。

### (七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司於103年12月17日董事會通過訂定「誠信經營守則」；於110年3月24日董事會通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，規範員工在執行公司業務時必須廉能公正，董事會成員及管理階層積極落實經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。
(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？	✓		(二) 本公司已訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，明定對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三) 本公司已訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，具體規範員工於執行業務時應注意之事項。
			無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司依「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，若交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約。</p> <p>(二) 本公司於110年3月24日董事會通過成立「公司治理暨誠信經營小組」及任命「公司治理主管」負責推動企業誠信經營有關事項。並於114.01.15董事會提報本公司113年度誠信經營執行報告。</p> <p>(三) 對於利益衝突之相關情事，公司內部員工除可向部門主管報告外，亦可向行政部主管報告。</p> <p>(四) 本公司訂有內部稽核計畫，內部稽核單位依據稽核計畫執行各項查核作業。</p> <p>(五) 本公司已於114年5月12日進行『誠信經營與廉潔操守』之內部教育訓練，合計參加人數及訓練總時數為27人/67.5小時；並於114年5月16日完成全體員工簽署『誠信廉潔承諾書』共計62份。因應本年度將進行董事全面改選，本公司亦會於今年度股東常會選任後要求全體八位新任董事簽署『誠信經營聲明書』，以積極推動提倡企業誠信、正直核心价值，防範貪腐事件發生。另本公司董事成員定期參加外部有關公司治理與誠信經營等相關進修課程，本公司董事113年度進修情形，請參考本年度第46頁。</p>	<p>無</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司於110年3月24日董事會通過訂定「非法與不道德或不誠信行為檢舉制度」，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。</p> <p>(二) 本公司「非法與不道德或不誠信行為檢舉制度」已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，內部在處理相關事宜時，會秉持保密謹慎、小心求證態度處理。</p> <p>(三) 本公司「非法與不道德或不誠信行為檢舉制度」已訂定保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。</p>	無
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	✓		<p>本公司網站及公開資訊觀測站已揭露「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」。</p>	無
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>本公司已於103年12月17日董事會通過訂定「誠信經營守則」；於110年3月24日董事會通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」；於110年3月24日董事會通過訂定「非法與不道德或不誠信行為檢舉制度」引導公司人員於營業範圍內具高度道德標準，落實誠信經營政策，並積極防範違法行為發生，同時暢通檢舉投訴管道，使檢舉投訴問題得到及時妥善的處理，尚無重大差異。</p>				
<p>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）：</p> <p>(一) 本公司已於114年1月15日董事會提報113年度誠信經營報告。</p> <p>(二) 本公司113年度及截至113年年報刊印日止，尚無接獲內外部檢舉投訴信件。</p>				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

1. 本公司董事 113 年度進修情形

職稱	姓名	日期	時數	機構	參加課程
董事	吳界欣	113.06.19	3	台灣董事學會	全球競合局勢下 發掘台灣企業國際競爭力
		113.12.18	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	矽光子定義網路:矽光子(SiPh)與共同封裝光學(CPO)的發展趨勢
董事	吳耀勳	113.06.18	3	社團法人中華公司治理協會	解讀財報的關鍵訊息
		113.12.10	3	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防策略與相關公司治理議題
董事	周康記	113.05.07	3	社團法人中華公司治理協會	企業法律風險與因應-從企業之投資與融資談起
		113.06.18	3	社團法人中華公司治理協會	解讀財報的關鍵訊息
		113.08.06	3	社團法人中華公司治理協會	全球財經局勢變動下企業之因應與對策
		113.10.08	3	台灣證券交易所	AI 熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲
		113.10.17	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	人工智慧大爆發：聊天機器人 ChatGPT 翻轉產業新趨勢
董事	徐嘉男	113.04.17	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-新南向國家之經濟情勢與市場商機
		113.10.25	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會
獨立董事	賀士郡	113.08.20	3	社團法人中華公司治理協會	企業與董事如何避免誤踩內線交易
		113.08.20	3	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理
		113.09.20	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會
獨立董事	蔡政哲	113.12.05	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-碳權交易機制與碳管理應用
		113.12.10	3	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防策略與相關公司治理議題
獨立董事	王芝芳	113.06.27	3	中華民國證券商同業公會	新型態之證券犯罪與市場操縱
		113.07.03	3	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇
獨立董事	王雅萱	113.09.19	3	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-生成式 AI 與 ChatGPT 的應用
		113.10.03	3	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-ESG 投資與企業社會責任

2. 本公司公司治理主管 113 年度進修情形

職稱	姓名	日期	時數	機構	參加課程
公司治理主管	陳澤輝	113.05.16	9	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續揭露實作研習
		113.05.17			
		113.07.19	6	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「財報審閱」常見缺失及重要內控法規實務解析
		113.07.26	3	社團法人台灣投資人關係協會	現階段全球產業趨勢與政經展望
		113.09.20	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會

(九)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書

內部控制制度聲明書請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)查詢  
路徑：單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議事項

日期	會別	重要決議事項	執行情形
113.06.18	113年股東常會	1. 承認 112 年度營業報告書及財務報表案 2. 承認 112 年度虧損撥補案 3. 通過修訂本公司「公司章程」案 4. 通過本公司擬發行限制員工權利新股予重要員工案	1. 相關表冊已依公司法等相關法令規定，向主關機關辦理備查及公告申報。 2. 本公司 112 年度仍有待彌補虧損，故不擬配發股東股利。自股東會決議後生效，並依規定完成相關之公告申報。 3. 依決議結果執行，並於 113 年 6 月 18 日股東常會後，依規定向主管機關辦理變更登記。 4. 已依決議結果執行。

2. 董事會重要決議事項

日期	屆次	重要決議事項
113.03.14	第十屆第十次	1. 本公司 112 年度合併財務報告及個體財務報告案 2. 本公司 112 年度虧損撥補案 3. 本公司 112 年度營業報告書案 4. 本公司 113 年度營運計畫案 5. 本公司 112 年度內部控制制度聲明書案 6. 本公司新任技術長任命及薪資報酬案 7. 擬重新確認本公司「預先核准非確信服務之一般政策」 8. 本公司擬向「中國信託商業銀行」申請短期授信額度案 9. 本公司擬向「新光商業銀行」申請短期授信額度案 10. 修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案 11. 修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案 12. 113 年股東常會召開日期、地點、召集事由案 13. 113 年股東常會受理股東提案相關事宜案
113.05.08	第十屆第十一次	1. 本公司 113 年財務及稅務簽證會計師委任、會計師公費報酬、暨會計師獨立性及適任性評估案

日期	屆次	重要決議事項
		2. 本公司 113 年第 1 季財務報告案 3. 本公司申請中期融資租賃額度案 4. 修訂『電腦資訊循環』、『不動產、廠房及設備循環』、『融資循環』內部控制制度及內部稽核實施細則 5. 本公司擬發行限制員工權利新股予重要員工案 6. 討論修訂本公司「公司章程」案 7. 修訂 113 年股東常會召開日期、地點、召集事由案
113.08.07	第十屆 第十二次	1. 本公司 113 年第 2 季財務報告案 2. 本公司 113 年度預算修正案 3. 本公司健全營運計畫之執行情形 4. 修訂本公司「關係企業相互間財務業務相關規範」 5. 本公司新任總經理任命暨薪資報酬案 6. 本公司年度經理人薪酬調整提案 7. 擬發行限制員工權利新股暨獲配員工名單及其獲配股數核定案
113.11.07	第十屆 第十三次	1. 本公司 113 年第 3 季財務報告案 2. 本公司 114 年度稽核計劃案 3. 本公司擬提供環科廠不動產，向「臺灣銀行」申請中期融資額度案 4. 本公司擬向「臺灣土地銀行」申請短期授信額度案 5. 本公司擬向「台新商業銀行」申請授信額度案 6. 本公司擬資金貸與子公司昌蒲實業股份有限公司案 7. 本公司董事責任保險投保作業 8. 制定本公司『永續資訊之管理作業』內部控制制度及內部稽核實施細則案 9. 本公司『組織架構』調整及『職務核決權限管理辦法』、『職務核決權限表』修訂案 10. 擬訂本公司董事長兼任執行長任命暨薪資報酬案 11. 113 年度集團總裁、董事長及經理人年終獎金發放金額 12. 薪資報酬委員會 114 年度之工作計劃案
114.01.15	第十屆 第十四次	1. 本公司 114 年度營運計畫暨預算案 2. 修訂本公司「公司治理守則」 3. 本公司『組織架構』調整及『職務核決權限管理辦法』、『職務核決權限表』修訂案
114.03.11	第十屆 第十五次	1. 本公司 113 年度合併財務報告及個體財務報告案 2. 本公司 113 年度虧損撥補案 3. 本公司 113 年度營業報告書案 4. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書案 5. 定義本公司基層員工範圍並修訂「薪工循環」內部控制制度 6. 修訂本公司「公司章程」案

日期	屆次	重要決議事項
		7. 本公司擬變更「臺灣銀行」中期融資額度申請案 8. 本公司 114 年財務及稅務簽證會計師委任、會計師公費報酬、暨會計師獨立性及適任性評估案 9. 擬重新確認本公司「預先核准非確信服務之一般政策」 10. 擬改選本公司董事（含獨立董事）案 11. 114 年股東常會受理股東提案及董事（含獨立董事）候選人提名相關事宜 12. 114 年股東常會召開日期、地點、召集事由案 13. (臨時動議)本公司於 113 年第 4 季向子公司取得供營業用之設備案
114.05.08	第十屆第十六次	1. 本公司 114 年第 1 季財務報告案 2. 擬修訂本公司「非法與不道德或不誠信行為檢舉制度」案 3. 擬由董事會提名 114 年股東常會董事(含獨立董事)候選人，並審查所提名之獨立董事候選人資格 4. 解除本公司新任董事及其代表人之競業禁止限制案 5. 本公司永續長任命暨薪資報酬案 6. 本公司年度經理人薪酬調整提案

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

##### (一) 會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	鄭清標	113.01.01~113.12.31	2,065	280	2,345	
	林政緯					

(二) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無此情形。

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

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

## 五、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師：無更換會計師之情事。

(二) 關於繼任會計師：無更換會計師之情事。

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

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

本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內無任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形。

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

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

股權移轉請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)查詢

路徑：單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

股權質押變動情形請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)查詢

路徑：單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

(二) 股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，該相對人之姓名、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及所取得或質押股數：無此情形。

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

114年4月21日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	名稱	關係	
吳耀勳	29,856,515	28.57	1,786,979	1.71	1,639,000	1.57	林明珠 吳界欣 吳介評 昇龍投資開發股份有限公司	配偶 父子 父子 董事長	
林俊堯	5,485,000	5.25	-	-	750,000	0.72	-	-	
吳界欣	4,349,125	4.16	2,955,048	2.83	179,010	0.17	吳耀勳 林明珠 吳介評 楊明暉 昇龍投資開發股份有限公司	父子 母子 兄弟 配偶 董事	
吳介評	4,330,105	4.14	151,596	0.15	-	-	吳耀勳 林明珠 吳界欣 黃莉喬 昇龍投資開發股份有限公司	父子 母子 兄弟 配偶 董事	
富康投資有限公司	4,019,000	3.85	-	-	-	-	-	-	
代表人： 黃莉喬	151,596	0.15	4,330,105	4.14	-	-	吳介評	配偶	
楊明暉	2,955,048	2.83	4,349,125	4.16	179,010	0.17	吳界欣	配偶	
巨瀚投資(股)公司	2,193,000	2.10	-	-	-	-	-	-	
代表人： 黃莉喬	151,596	0.15	4,330,105	4.14	-	-	吳介評	配偶	
林明珠	1,786,979	1.71	29,856,515	28.57	1,639,000	1.57	吳耀勳 吳界欣 吳介評	配偶 母子 母子	
昇龍投資開發股份有限公司	1,639,000	1.57	-	-	-	-	-	-	
代表人： 吳耀勳	29,856,515	28.57	1,786,979	1.71	-	-	林明珠 吳界欣 吳介評	配偶 父子 父子	
緯創資通(股)公司	1,545,005	1.48	-	-	-	-	-	-	
代表人： 林憲銘									

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

114年5月23日 單位：仟股

轉投資事業(註1)	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%
昌蒲實業股份有限公司	18,000	100.00	-	-	18,000	100.00
龍蒲應用材料股份有限公司	1,000	100.00	-	-	1,000	100.00
Super Dragon International Co., Ltd.	7,005	100.00	-	-	7,005	100.00
佳龍環保科技(蘇州)有限公司(註2)	-	-	-	100.00	-	100.00
台灣精材股份有限公司(註3)	5,375	17.28	858	2.76	6,233	20.04
寶儲能源股份有限公司	1,942	14.57	1,391	10.43	3,333	25.00

註1：係公司採用權益法之長期投資。

註2：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註3：因台灣精材股份有限公司114年3月21日增資，增資後本公司持股比例為17.28%，並於3月25日掛牌上櫃，子公司昌蒲實業辦理過額配售減少50仟股，綜合持股6,233仟股，持股比例20.04%。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

##### 1. 股本形成經過

單位：股，新臺幣元

年/月	發行價格	核定股本		實收股本		股本來源	備註	
		股數	金額	股數	金額		以現金以外之財產抵充股款者	其他
85/09	1,000	5,000	5,000,000	5,000	5,000,000	現金創立 5,000,000	0	
86/12	1,000	5,000	50,000,000	50,000	50,000,000	現金增資 45,000,000	0	
88/11	10	15,000,000	150,000,000	15,000,000	150,000,000	現金增資 100,000,000	0	
89/11	10	20,000,000	200,000,000	20,000,000	200,000,000	現金增資 35,750,000 盈餘轉增資 14,250,000	0	(註 1)
90/08	10	32,000,000	320,000,000	23,300,000	233,000,000	盈餘轉增資 30,000,000 員工紅利增資 3,000,000	0	(註 2)
91/08	10	32,000,000	320,000,000	31,525,000	315,250,000	盈餘轉增資 18,000,000 現金增資 64,250,000	0	(註 3)
92/07	10	45,000,000	450,000,000	36,253,750	362,537,500	盈餘轉增資 47,287,500	0	(註 4)
93/07	10	69,000,000	690,000,000	42,779,425	427,794,250	盈餘轉增資 65,256,750	0	(註 5)
93/09	10	69,000,000	690,000,000	43,362,435	433,624,350	公司債轉換普通股增資 5,830,100	0	(註 6)
94/01	10	69,000,000	690,000,000	44,068,174	440,681,740	公司債轉換普通股增資 7,057,390	0	(註 6)
94/04	10	69,000,000	690,000,000	45,571,038	455,710,380	公司債轉換普通股增資 15,028,640	0	(註 6)
94/07	10	69,000,000	690,000,000	46,392,409	463,924,090	公司債轉換普通股增資 8,213,710	0	(註 6)
94/10	10	69,000,000	690,000,000	57,451,352	574,513,520	盈餘轉增資 80,000,000 資本公積轉增資 18,000,000 公司債轉換普通股增資 12,589,430	0	(註 6) (註 7)
95/02	10	69,000,000	690,000,000	59,198,718	591,987,180	公司債轉換普通股增資 17,473,660	0	(註 6)
95/04	10	69,000,000	690,000,000	59,397,675	593,976,750	公司債轉換普通股增資 1,989,570	0	(註 6)
95/07	10	69,000,000	690,000,000	59,618,259	596,182,590	公司債轉換普通股增資 2,205,840	0	(註 6)
95/08	10	100,000,000	1,000,000,000	69,126,909	691,269,090	盈餘轉增資 90,000,000 員工紅利轉增資 5,000,000 公司債轉換普通股增資 86,500	0	(註 6) (註 8)
95/11	10	100,000,000	1,000,000,000	75,126,909	751,269,090	現金增資 60,000,000	0	(註 9)
96/01	10	100,000,000	1,000,000,000	75,222,916	752,229,160	公司債轉換普通股增資 960,070	0	(註 6)
96/08	10	100,000,000	1,000,000,000	81,540,749	815,407,490	盈餘轉增資 60,178,330 員工紅利轉增資 3,000,000	0	(註 10)
96/10	10	100,000,000	1,000,000,000	82,093,866	820,938,660	公司債轉換普通股增資 5,531,170	0	(註 6)
97/10	10	150,000,000	1,500,000,000	85,577,621	855,776,210	盈餘轉增資 32,837,550	0	(註 11)

年/月	發行價格	核定股本		實收股本		股本來源	備註	
		股數	金額	股數	金額		以現金以外之財產抵充股款者	其他
						員工紅利轉增資 2,000,000		
98/03	10	150,000,000	1,500,000,000	84,607,621	846,076,210	庫藏股註銷減資 9,700,000	0	(註 12)
98/10	10	150,000,000	1,500,000,000	98,207,621	982,076,210	現金增資 136,000,000	0	(註 13)
98/11	10	150,000,000	1,500,000,000	104,607,621	1,046,076,210	私募現金增資 64,000,000	0	(註 14)
100/11	10	150,000,000	1,500,000,000	109,828,202	1,098,282,020	盈餘轉增資 52,205,810	0	(註 15)
101/01	10	150,000,000	1,500,000,000	106,768,202	1,067,682,020	庫藏股註銷減資 30,600,000	0	(註 16)
102/02	10	150,000,000	1,500,000,000	103,181,202	1,031,812,020	庫藏股註銷減資 35,870,000	0	(註 17)
102/11	10	150,000,000	1,500,000,000	103,208,229	1,032,082,290	公司債轉換普通股增資 270,270	0	(註 18)
111/07	10	200,000,000	2,000,000,000	103,208,229	1,032,082,290	-	0	(註 19)
113/09	10	200,000,000	2,000,000,000	104,513,729	1,045,137,290	發行員工限制權利新股 13,055,000	0	(註 20)

註 1：財政部證券暨期貨管理委員會 89.10.19 台財證(一)字第 84413 號  
註 2：財政部證券暨期貨管理委員會 90.07.09 台財證(一)字第 143616 號  
註 3：財政部證券暨期貨管理委員會 91.07.10 台財證(一)字第 0910138269 號  
註 4：財政部證券暨期貨管理委員會 92.07.08 台財證(一)字第 0920130185 號  
註 5：財政部證券暨期貨管理委員會 93.06.24 台財證(一)字第 0930128028 號  
註 6：財政部證券暨期貨管理委員會 93.04.19 台財證(一)字第 0930112849 號  
註 7：行政院金融監督管理委員會金管證一字第 094136502 號  
註 8：行政院金融監督管理委員會 95.06.23 金管證一字第 0950126020 號  
註 9：行政院金融監督管理委員會 95.10.04 金管證一字第 0950145278 號  
註 10：行政院金融監督管理委員會 96.06.21 金管證一字第 0960031094 號  
註 11：行政院金融監督管理委員會 97.07.30 金管證一字第 0970038051 號  
註 12：行政院金融監督管理委員會 97.12.23 金管證一字第 0970069533 號  
註 13：行政院金融監督管理委員會 98.07.16 金管證一字第 0980034270 號  
註 14：經濟部 98.12.23 經授商字第 09801292020 號  
註 15：行政院金融監督管理委員會 100.09.02 金管證一字第 1000040943 號  
註 16：行政院金融監督管理委員會 100.12.01 金管證一字第 10000589721 號  
註 17：金融監督管理委員會 102.02.20 金管證交字第 10200054051 號  
註 18：經濟部 102.11.12 經授商字第 10201231430 號  
註 19：經濟部 111.07.19 經授商字第 11101119270 號  
註 20：經濟部 113.09.27 經授商字第 11330173170 號

## 2. 股份種類

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	104,513,729	95,486,271	200,000,000	上市公司股票

## 3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

114年4月21日 單位：股

主要股東名稱	持有股數	持股比例
吳耀勳	29,856,515	28.57%
林俊堯	5,485,000	5.25%
吳界欣	4,349,125	4.16%
吳介評	4,330,105	4.14%
富康投資有限公司	4,019,000	3.85%
楊明暉	2,955,048	2.83%
巨瀚投資股份有限公司	2,193,000	2.10%
林明珠	1,786,979	1.71%
昇龍投資開發股份有限公司	1,639,000	1.57%
緯創資通股份有限公司	1,545,005	1.48%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損，依法提撥 10% 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。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計劃、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本公司 113 年度虧損撥補案，業經 114 年 3 月 11 日董事會通過，因 113 年度仍有待彌補虧損，故不擬配發股東股利，茲檢附虧損撥補表如後：

佳龍科技工程股份有限公司  
一一三年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	(661,102,470)
本年度稅後淨損	(163,225,398)
期末待彌補虧損	(824,327,868)

註：依據公司法 239 條規定，公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

註：本年度不發放股東紅利、員工酬勞及董監酬勞。

董事長：吳界欣



總經理：楊明暉



會計主管：陳澤輝



3. 預期股利政策將有重大變動之說明：不適用。

(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、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥 3.6% 至 8.6% 為員工酬勞及不高於 3.6% 為董事酬勞，但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

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

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：因 113 年度仍有待彌補虧損，114 年 3 月 11 日董事會通過決議不配發董事酬勞及員工酬勞。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：113 年度無以股票分派員工酬勞之情形。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：因 112 年度虧損，故無分派員工、董事及監察人酬勞之情形。

(六) 公司買回本公司股份情形：無買回本公司股份之情形。

二、公司債辦理情形

本公司無公司債辦理情形。

三、特別股辦理情形

本公司無特別股辦理情形。

四、海外存託憑證辦理情形

本公司無海外存託憑證辦理情形。

五、員工認股憑證辦理情形

本公司無員工認股權憑證辦理情形。

六、限制員工權利新股辦理情形

(一) 限制員工權利新股辦理情形：

限制員工權利新股種類	第 1 次限制員工權利新股								
申報生效日期及總股數	113 年 7 月 30 日/3,000,000 股								
發行日期	113 年 9 月 4 日								
已發行限制員工權利新股股數	1,305,500 股								
尚可發行限制員工權利新股股數	1,694,500 股								
發行價格	每股 10 元								
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	1.249%								
員工限制權利新股之既得條件	<p>(一)員工自獲配限制員工權利新股後於各既得日當日仍在本公司任職，期間經本公司認定未曾有違反公司勞動契約、員工道德行為守則、信託契約、公司治理實務守則、誠信經營守則、工作規則、競業禁止限制、保密協議或與公司間約定等相關規範情事，並且於各屆滿期間達成公司所設定之個人績效指標，則可依照下列各屆滿期間年度既得日獲配股份比例取得新股。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>屆滿期間</th> <th>獲配比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>獲配後任職屆滿一年</td> <td>30%</td> </tr> <tr> <td>獲配後任職屆滿二年</td> <td>30%</td> </tr> <tr> <td>獲配後任職屆滿三年</td> <td>40%</td> </tr> </tbody> </table> <p>(二)個人績效指標：既得期間屆滿，最近一個年度個人績效考核評等達甲等(含)以上。</p>	屆滿期間	獲配比例	獲配後任職屆滿一年	30%	獲配後任職屆滿二年	30%	獲配後任職屆滿三年	40%
屆滿期間	獲配比例								
獲配後任職屆滿一年	30%								
獲配後任職屆滿二年	30%								
獲配後任職屆滿三年	40%								
員工權利新股之受限制權利	<p>一、員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。</p> <p>二、員工獲配新股後未達成既得條件前，股東會之出席、提案、發言、表決權及選舉權等權利，與本公司已發行之普通股相同，依信託保管機構之約定執行。</p> <p>三、員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、股利、法定公積及資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，相關作業方式依信託保管機構之約定執行。</p> <p>四、本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第 165 條第三項所訂股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管機構之約定或相關法令規定執行。</p>								

限制員工權利新股之保管情形	<p>一、限制員工權利新股發行後，應辦理股票信託保管。且於既得條件未成就前，員工不得以任何理由或方式向信託保管機構請求返還限制員工權利新股。</p> <p>二、限制員工權利新股交付信託保管期間，應由本公司或由本公司指派之代理人，全權代理員工與股票信託保管機構進行(包括但不限於)信託保管契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，以及信託保管財產之交付、運用及處分等指示。</p>
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處分方式	本公司即將依法以原發行價格就其未達成既得條件之限制員工權利新股予以收回並辦理註銷。
已收回或收買限制員工權利新股數	0
已解除限制權利新股之股數	0
未解除限制權利新股之股數	1,305,500
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	1.249%
對股東權益影響	對本公司每股盈餘可能之稀釋尚屬有限，對股東權益尚無重大影響。

(二) 取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形

114年5月23日

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股份占已發行股份總數比率	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額(仟元)	已解除限制之股數占已發行股份總數比率(註2)	未解除限制之股數	發行價格	發行金額(仟元)	未解除限制之股數占已發行股份總數比率(註2)
經理人	技術長	詹益淇	649,000	49.71%	0	10	0	0%	649,000	10	6,490	0.62%
	財務長	陳澤輝										
	執行長	吳界欣										
	總經理	楊明暉										
	經理	黃彥菁										
員工(註1)	副理	徐珮英	442,500	33.90%	0	10	0	0%	442,500	10	4,425	0.42%
	副理	謝淇政										
	經理	莊繼德										
	專案經理	吳孟寰										
	專案副理	龐婷方										
	襄理	江柏學										
	資深技術員	陳永明										
	組長	沈信全										
	管理師	鄭心惠										
	課長	彭康榮										

註1：取得限制員工權利新股前十大員工係指經理人以外之員工。

註2：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

本公司無併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形。

八、資金運用計畫執行情形

本公司無資金運用計畫執行情形。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 所營業務之主要內容

- (1) 貴金屬再生：電子廢棄物回收、清除、處理
- (2) 半導體工件清洗服務：(客製化)設備零件清洗服務
- (3) 電鍍產業用材料：金鹽全自動化生產及銷售
- (4) 綠品坊：循環經濟再生環保產品及再生材料研發
- (5) 固態廢資訊品：提供國際品牌客戶循環經濟清除處理最終解決方案
- (6) 廢液處理：工業製程廢液處理。
- (7) 綠能事業：太陽能發電及儲能案場。

##### 2. 營業比重

營業項目	113 年度	
	金額	比例
貴金屬銷售	1,057,785	88.48
其他	118,782	9.94
勞務收入	10,972	0.92
太陽能電費收入	7,926	0.66
合計	1,195,465	100.00

##### 3. 目前之商品(服務)項目

- (1) 貴金屬之黃金(純度達 99.99%)、白銀(純度達 99.99%)及鉑金(純度達 99.90%)之銷售及代工精煉。
- (2) 混合廢五金之銅粉、鋁粉、鐵、錫。
- (3) 固態及液態有害事業廢棄物清除及處理業務。
- (4) 高階封裝等高度機密產品完全破壞處理業務。
- (5) 產業用黃金(金鹽)。
- (6) 半導體業工具、零件清洗。
- (7) 循環再生環保產品及再生材料應用。
- (8) 提供品牌客戶循環經濟清除處理完整解決方案。
- (9) 太陽能發電及儲能。
- (10) GIDC(Green Internet Data Center)租管服務。

#### 4. 計畫開發之新商品(服務)

- (1) 電子產業用之貴金屬薄膜材料開發。
- (2) 5N 高純黃金精煉提純技術及無碳金 Slug 開發。
- (3) 太陽能板及廢電池材料之處理、回收技術。
- (4) 工業廢液清除處理及回收技術。
- (5) CL 佳龍新環保材料（無機聚合物複合材料）。
- (6) 循環經濟再生材料多項目研究及完整解決方案服務。
- (7) 中小企業 AI 工具導入顧問服務。

### (二) 產業概況

#### 1. 產業之現況與發展

以往，環保產業的發展驅力來自科技，業者致力於發展各種技術以降低有害事業廢棄物對環境的衝擊，其創造價值的本質在於資源回收處理。

隨著「循環經濟」的理念普遍受到社會與企業的認同，「永續發展」的概念將驅動新一波的科技與商業模式創新，朝向「追求全人類福祉、實踐利人且利己的 ESG 理念」發展。傳統的環保回收業將蛻變成為「被社會所需求」的綠色企業。

#### 2. 產業上、中、下游之關聯性

- (1) 上游(委託處理人)：電子事業廢棄物(含固液態)、下腳品與不良品、廢資訊品(如電腦、手機等)、半導體製程之衍生廢棄物。
- (2) 中游(處理機構)：廢資訊物品拆解處理、電路板(PCB)及電子廢料處理、混合五金處理、工業製程廢液處理、其他。
- (3) 下游(消費者／使用者)：貴金屬製品、玻璃纖維粉製成之產品及再生原物料。

#### 3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

##### (1) 事業廢棄物之清除、處理

###### A. 發展趨勢

當廢棄物成為全世界的燙手山芋，佳龍科技賦予廢棄物新的生命。過去人們在礦山採礦，現在佳龍在城市採礦，未來我們將礦在社會中循環。

###### B. 競爭情形

各國針對進出口有害事業廢棄物均已立法管制，轉運至第三國處理將愈形困難，唯有尋求國內合格處理廠代為處理始得解決，將使得本公司更具市場競爭力。

本公司處理廢棄物種類與吞吐總量執業界之牛耳，除協助國內電子業者得以妥善處理其廢棄物以因應法規要求，更以精湛技術協助業者降低貴

金屬採購風險與製程成本。

(2) 貴金屬之精煉及金、銀銷售

A. 發展趨勢

該項業務乃係承襲前項業務所衍生而來，由本公司自行設計、開發之生產設備，其每日精煉數量已達經濟規模。

B. 競爭情形

精煉之黃金純度可達 99.99%，白銀亦達 99.99%，故市場之接受性相當高，以國際貴金屬交易市場為主，專門用途公司為銷售對象，供其再加工製造為產品於市場應用。

C. 本集團針對回收綠金的推廣，期能增加與擴大產業界綠金的使用。

(3) 資源回收再利用之產品—人造建材及藝品之銷售

在各品項天然材料日益短缺之情形下，開發出再生材料分析回到再生循環鍊改變線性經濟之商業邏輯，再生材料及循環經濟模式將是未來各產業 ESG 加減分之最大變因。

(4) 廢液清運處理

本公司所建立之 MVR 技術平台(Mechanical Vapor Recompression, 機械式蒸氣再壓縮科技)，能針對工業製程中最難處理的無機廢水提供最有效的解決方案。不論是含硝酸、氯、氟、氨氮等成分之無機廢液都能妥善處理。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

本公司今年度主要之研發工作，將著重於電子產業用之貴金屬薄膜材料、高潔淨零件清洗、5N 金精煉提純、5N 無碳金、金鹽半自動包裝...等之技術開發。

單位：新臺幣仟元

項目/年度	113 年度	114 年 1 月至 3 月
研究發展費用	9,772	3,991
營業收入	1,195,465	273,677
佔營收比例%	0.82	1.46

2. 開發成功之技術或產品

(1) CLGM 佳龍新環保材料已完成實驗室生產驗證，並已建立廠內 500 公斤/批等級量產產線。

(2) 第三類半導體製程使用之金靶及 Slug 等膜薄材料產線已建置完成，產品已送客戶驗證。

(3) 白金有氧熱處理回收技術已建置，可提昇公司內部白金樹脂回收效率。

### 3. 未來研發計劃及預計投入之研發費用

單位：新臺幣仟元

研發案名稱	目前進度	需再投入之研發費用	預計完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
電子產業用高端金專案	80%	5,000	114年度	製程參數與配方調整實驗計畫之有效性
5N金精練提純專案	50%	10,000	114年度	製程參數與配方調整實驗計畫之有效性
5N無碳金專案	30%	3,000	115年度	製程參數與配方調整實驗計畫之有效性
金鹽半自動包裝產線	20%	5,000	114年度	設備設計及各項參數之調整

#### (四) 長、短期業務發展計畫

##### 1. 短期計畫

##### (1) 行銷策略

- A. 建立關鍵客戶管理(KAM)，提供客戶完整解決方案，創造客戶價值。
- B. 金鹽與貴金屬業務：嚴格控管現金、貴金屬庫存水位，積極轉型金鹽專業代工，鞏固目標客戶群。
- C. 半導體零件清洗及工業廢液業務：提升高技術含量、高毛利業務佔營收之比重。
- D. 含金屬固廢業務：開發含銅、鎳、鈷、錳、鋰等金屬之固廢處理業務。
- E. 拓展 E-Waste 料源關鍵客戶，回收觸角延伸至金融機構、學校及醫院。

##### (2) 生產政策

- A. 配合廢資再專案，提高廢資訊品處理量能。
- B. 提升可處理廢液項目及處理量能。
- C. 調整貴金屬精煉作業工序、提升含金廢液回收率。
- D. 配合金鹽專業代工轉型規劃，提高產能利用率。

##### (3) 產品發展方向

- A. 持續開發無機廢液處理配方，提高設備容錯率、提升有效處理量能。
- B. 擴大電子廢棄物回收再生材料之應用，發展綠色材料，達成各式材料從搖籃到搖籃的永續目標。
- C. 建立電池與太陽能光電廢棄物處理量能。

##### (4) 經營管理策略

- A. 落實庫存『三化』策略，達成有價廢棄物庫存去化、活化及優化之目標。
- B. 貴金屬廢料持續轉化為貴金屬現貨，加速現金回流及存貨周轉。
- C. 以 Closed loop 模式，提供客戶循環經濟全方位服務。
- D. 通過目標產業關鍵客戶之驗證，建立自主技術及關鍵人才。
- E. 研發、業務、環境安全齊頭並進，打造高品質的成長引擎。

## 2. 長期計畫

### (1) 行銷策略

- A. 結盟電池與太陽光電專業廠，發展綠能應用事業。
- B. 結盟具處理電池與太陽光電業固廢處理能力之夥伴，形成完整生態系統。

### (2) 生產政策

- A. 投資污泥乾燥設備，透過減積、減容方式降低 50% 以上之清運成本。
- B. 建立協力體系，提高廢資訊品回收量能。
- C. 統籌規劃觀音廠、環科廠及蘇州佳龍廠各自發展具特色之技術內容，奠定事業部經營之基礎。

### (3) 產品發展方向

- A. 持續精進貴金屬精煉回收技術，強化重金屬處理回收技術。
- B. 善用土地與建物資產，開發綠能應用商機。

### (4) 經營管理策略

- A. 以『一核四新、四四加一』為公司未來之發展主軸。
- B. 以提升毛利為重點，滾動規劃營收組合。
- C. 鎖定水處理、綠電、檢測科技，善用資本優勢進行策略性投資。
- D. 打造業務與科技雙引擎，推動長期穩定之市值成長。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品（服務）之銷售（提供）地區

單位：新臺幣仟元

年度 銷售地區	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
國內	666,813	58.49	743,405	62.19
亞洲	473,269	41.51	452,060	37.81
營業收入淨額	1,140,082	100.00	1,195,465	100.00

目前已在大陸地區投資設廠，故業務範圍以台灣及大陸為主要服務地區。

#### 2. 市場占有率

本公司專注於「資源回收處理，減輕環境負荷，建立資源永續利用」之研究發展，服務範圍涵蓋 IC 半導體、PCB、電腦周邊、光電等相關資訊科技產業，並為國內許可之「甲級廢棄物處理機構」。本公司提供多元性服務，主要營運包括貴金屬的回收處理、半導體業工具及零件清洗、金鹽製造、工業製程廢液處理等。

全球所產生的電子事業廢棄物垃圾量已超過 6,000 萬噸，預估至 2030 年更將超過 8,000 萬噸之譜。由於市場潛量龐大且需求量與處理種類會隨著客戶之製程與處理能力提升而不斷改變，市場佔有率並無法適切表達本公司在業界之競爭地位。

### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

目前市場供需狀況仍屬供不應求，因相關產業對處理事業廢棄物之需求殷切，加上環保法規愈趨完整及申請證照耗時冗長（處理廠由設置至建廠完成，取得操作許可，平均約需耗時三年以上），且於業務開展前須與客戶簽訂合約後始得進行作業，故正式進入營運又需一個年度的時間。同時，近幾年台商大量回國覓地建廠又推升了需求，但礙於法令限制，亦須相當時間才能合法處理事業機構之廢棄物產出量，故在未來 3~5 年內市場仍將處於供不應求之狀況。

### 4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### (1) 有利因素

- A. 全球淨零碳排及環保永續之趨勢發展，企業加強關注相關環境議題，對各種廢棄物之合規清運及妥善處理要求日益趨嚴。
- B. 民眾環保意識建立，有利本公司業務發展。
- C. 擁有一貫化處理技術，有效率之生產運作與管理程序，提高回收比率及營收。
- D. 客戶至上與誠信服務的企業文化。

#### (2) 不利因素及因應對策

- A. 環保法規及公權力不彰  
對於小型化、違規經營之資源回收公司，因稽查力道不足、罰責過輕，業者素質良莠不齊的現況不利於公平定價反映行業價值。

##### 因應對策：

- (A) 持續精進本身之處理技術達安全、無害之境界。
- (B) 推動數值化、視覺化、全程記錄的資訊交換平台，讓客戶能對其客戶清楚說明製程廢棄物及終端產品之處理模式與成效。

- B. 處理工人聘請不易，且成本過高  
缺工情形普遍、即使引進外勞只能短期治標。然而，投資自動化設備之難度高、資金需求大，不易形成正向的投資獲利循環。

##### 因應對策：

採取作業流程模組化方式，除提升前段處理作業之自動化能量外，並加強員工拆解處理之熟練度以及建立協力廠代工能量，以提升處理效率。

- C. 取得或變更操作許可證需時過長，影響業務拓展  
每當增加處理設備或處理量時，均須從頭開始申請，耗時又耗力，甚至錯失商機。

##### 因應對策：

規劃中長期技術發展地圖以作為量產規劃之基礎，事先與主管機關進行溝通及申請協助。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之用途

產品名稱	主要用途
黃金	金飾品，或精煉成各半導體業、光電相關行業所用之應用材料等。
白銀	銀飾品，或需以白銀為材料之產業。
單一金屬	鐵、銅、鋁、錫等交予煉鐵廠、熔銅廠，鋁錠廠等再生利用。
人造建材	替代日益短缺之天然、無法防腐蝕、耐高溫之各種建材，大地工程材料；甚至可取代各種混凝土製品，如壁磚、植草磚、步道磚及複合式石材地板等。
藝品	具觀賞、收藏性質之精緻工藝品及禮品。
金鹽	PCB、電鍍等工業製程。
靶材/蒸鍍材	電子半導體產業膜薄製程之應用材料。

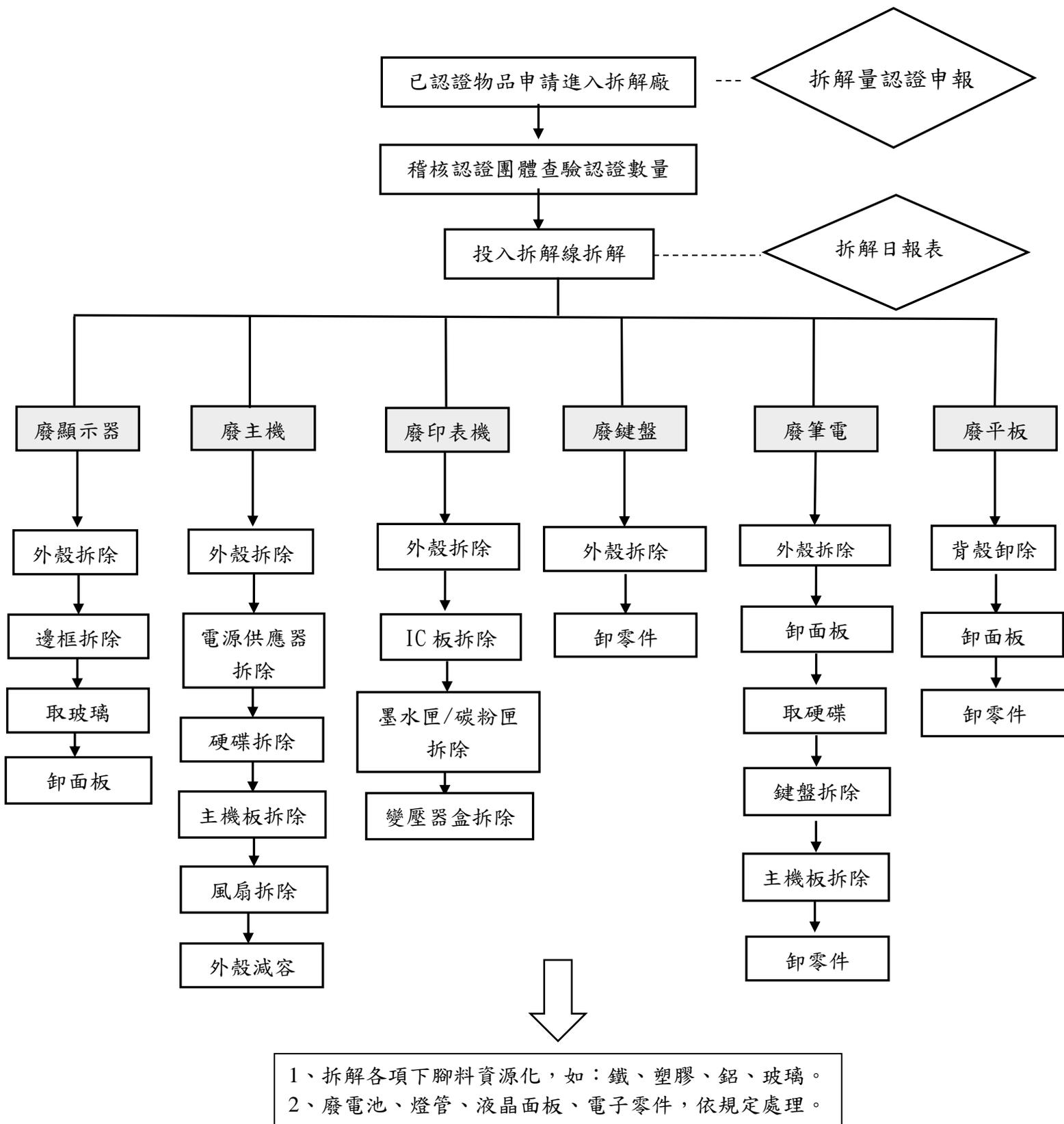
2. 主要產品之產製過程

- (1) 廢資訊品處理：回收之廢電腦、印表機、筆記型電腦、螢幕等，每月處理產能在 3 至 4 萬台。(流程表一)
- (2) 混合廢五金處理：主要來源從 PC 板，經過破碎、粉碎、研磨、靜電台分選機後，產出高純度的紅銅，另廠商製程上產出的下腳料，包含鋁、錫、鐵...等，是主要回收範圍。(流程表一)
- (3) 貴金屬—黃金、白銀等精煉：主要來源從 IC、BGA、金手指、電鍍老化液等，提煉黃金、銀、鈀金、工業用氰化金鉀。(流程表二及三)
- (4) 人造建材生產：主要來源從 PC 板，經提煉銅粉後所剩餘的玻璃粉及電腦螢幕的玻璃經聚合後產出各項的人造建材及各項藝品。(流程表四)
- (5) 金鹽生產：係乃工業電鍍用之「氰化金鉀」，俗稱「工業用金鹽」。(流程表五)

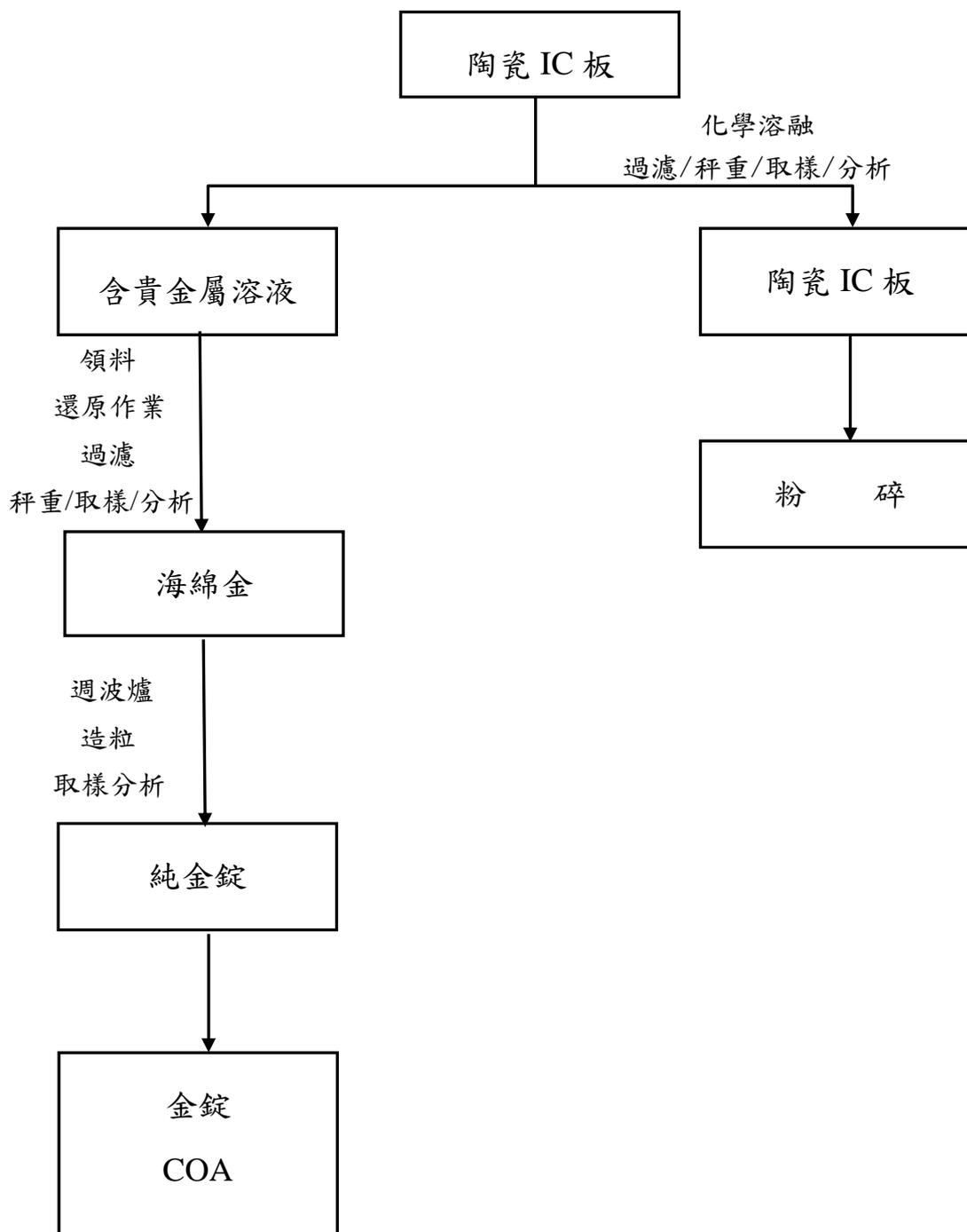
(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	供應代理商	供應狀況
貴金屬原料	台灣銀行、國際貴金屬認證供應商。	良好
含貴金屬下腳料	以半導體業、PCB 業、面板業及電子業客戶為主。	良好
混合五金原料	國際知名印表機、事務機、電腦品牌商、連鎖超商通路業者(回收手機、平板為主)。	良好

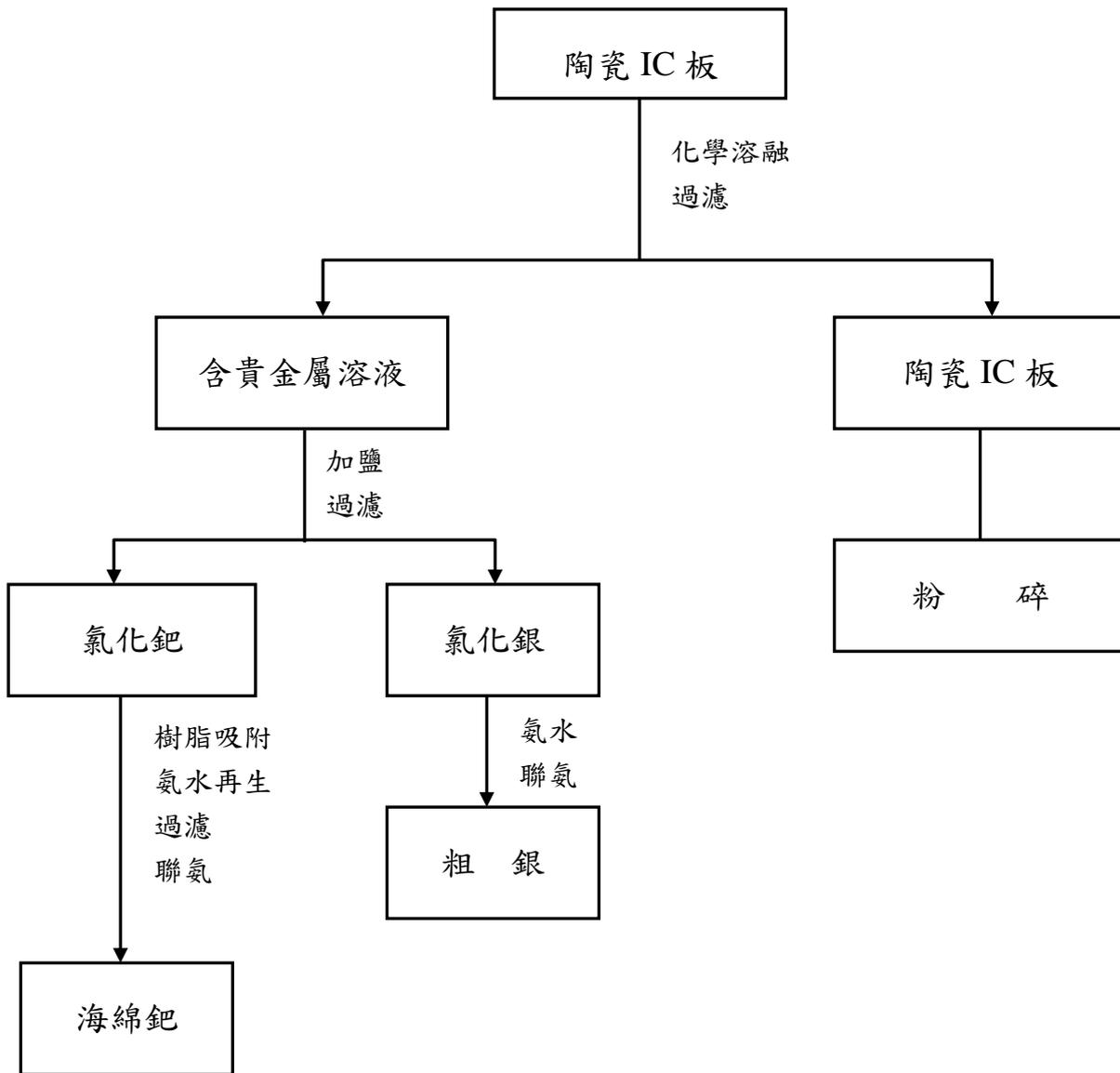
流程表一 廢資訊品處理流程



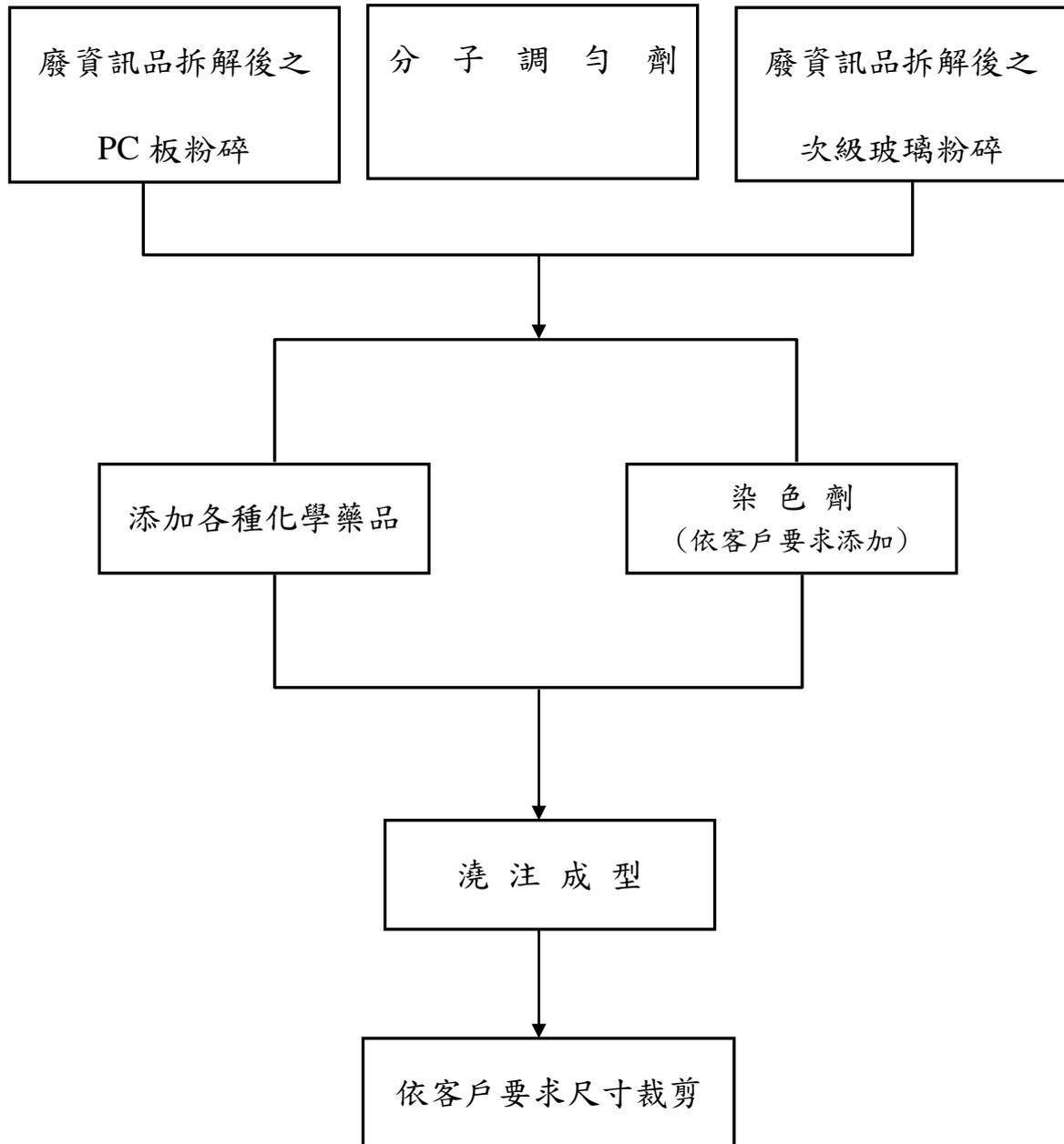
流程表二 貴金屬精煉流程-金



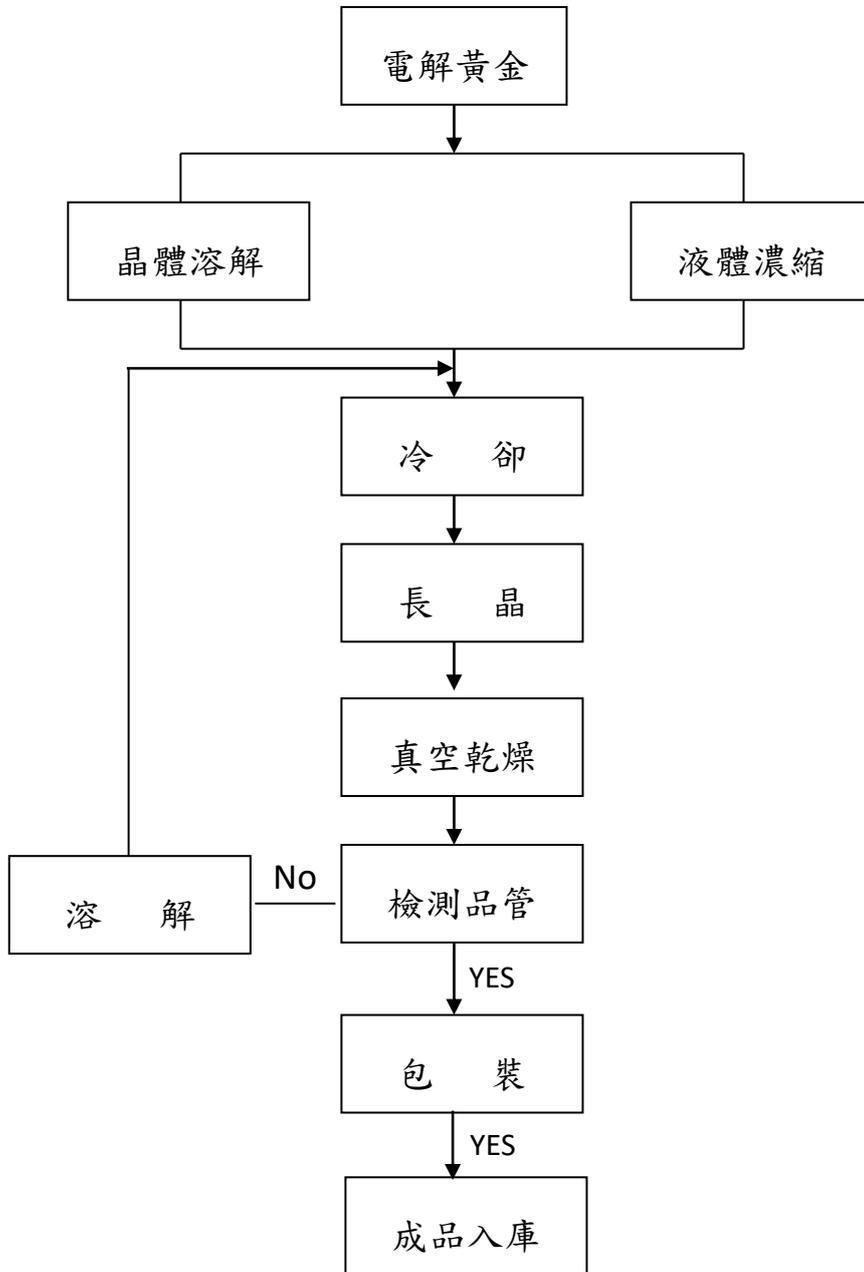
流程表三 貴金屬精煉流程-白銀、鈀金



流程表四 人造大理石等建材生產流程



流程表五 金鹽生產流程



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

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新臺幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	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	A 廠商	904,576	96.73	無	A 廠商	960,438	96.02	無	A 廠商	179,245	92.13	無
2	其他	30,552	3.27	無	其他	39,793	3.98	無	其他	15,313	7.87	無
	進貨淨額	935,128	100.00		進貨淨額	1,000,231	100.00		進貨淨額	194,558	100.00	

說明：因金鹽製程及研發需求持續對 A 廠商進貨，前十大廠商無明顯差異。

2. 最近二年度主要銷售客戶資料

單位：新臺幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	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	A 客戶	456,084	40.00	無	A 客戶	444,691	37.20	無	A 客戶	97,350	35.57	無
2	D 客戶	166,357	14.59	無	C 客戶	142,580	11.93	無	C 客戶	42,068	15.37	無
3	C 客戶	141,009	12.37	無	-	-	-	-	F 客戶	30,256	11.06	無
4	E 客戶	123,736	10.86	無	-	-	-	-	-	-	-	-
5	其他	252,896	22.18	無	其他	608,194	50.87	無	其他	104,003	38.00	無
	銷貨淨額	1,140,082	100.00		銷貨淨額	1,195,465	100.00		銷貨淨額	273,677	100.00	

說明：113 年度前十大客戶無明顯差異，114 年度新增五金交易銷予 F 客戶。

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

		114年3月31日		
年 度		112年度	113年度	當年度截至 114年3月31日
員 工 人 數	經理級以上	17	19	19
	生產線員工	38	30	30
	一般職員	30	32	36
	合 計	85	81	85
平 均 年 歲		44.31	43.53	43.21
平 均 服 務 年 資		6.87	6.73	6.74
學 歷 分 布 比 率	博 士	1.18%	1.23%	1.18%
	碩 士	11.76%	9.88%	10.59%
	大 專	47.06%	49.38%	50.59%
	高 中	17.65%	16.05%	15.29%
	高中以下	22.35%	23.46%	22.35%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額，並說明未來因應對策及可能之支出：無因污染環境受損失及處分之情形。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施、進修、訓練及各項員工權益維護措施

- (1) 獎金福利：年終獎金、生日禮金、三節禮金
- (2) 休假福利：週休二日
- (3) 保險福利：勞保、健保、團保
- (4) 餐飲福利：員工餐廳(餐費公司負擔)、誤餐費
- (5) 衣著福利：提供制服申請
- (6) 娛樂福利：旅遊津貼、海內外旅遊、年度成長共識營
- (7) 補助福利：婚喪補助、生育補助、子女教育獎學金、新居落成禮金、急難救助補助、員工體檢
- (8) 其他福利：資深員工獎勵、咖啡茶點、健身房

## 2. 退休制度與實施情形

- (1) 本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法係屬確定提撥計畫。依該條例規定，本公司每月負擔之勞工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。本公司業已依照該條例訂定之員工退休辦法，每月依員工薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金帳戶。
- (2) 本公司民國一一三年度認列確定提撥計畫之費用金額為 2,239 仟元。

## 3. 勞資間協議情形及員工權益維護措施

本公司恪守各營運據點所在地之勞動相關法規，致力於提供員工工具尊嚴、安全之工作環境，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的對待。

本公司保護員工人權，包含：法規要求、就業自由、人道待遇、禁止不當歧視與騷擾，認為所有同仁都應受到尊嚴對待，確保各式勞工規章與勞工管理皆符合人權正義原則，提供多元、包容與平等的機會、禁止使用童工，尊重員工依法結社自由，無歧視落實人性化對待，並重視健康安全之職場環境，提供合理之薪資福利及工作與休息。

本公司員工國籍分佈

項目	百分比(%)
本國籍	85%
外國籍-印尼	15%
總計	100%

本公司女性員工佔比

項目	百分比(%)
女性佔總員工	36.3%
女性主管佔所有主管	38.9%

本公司全體員工年齡分佈

項目	百分比(%)
年齡<30 歲	15%
年齡 30~50 歲	63%
年齡>50 歲	22%
總計	100%

本公司重視人權之各項議題，未發生重大人權侵害之議題及事件。

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

勞資雙方關係義務係依據勞基法及其相關法令，及本公司行政規章各項規定辦理。本公司成立至今，均維持和諧之勞資關係。公司為使勞資關係能持續維持，因此實施人性化之管理，並加強勞資雙方之雙向溝通，共創美好之將來。

## 六、資通安全管理

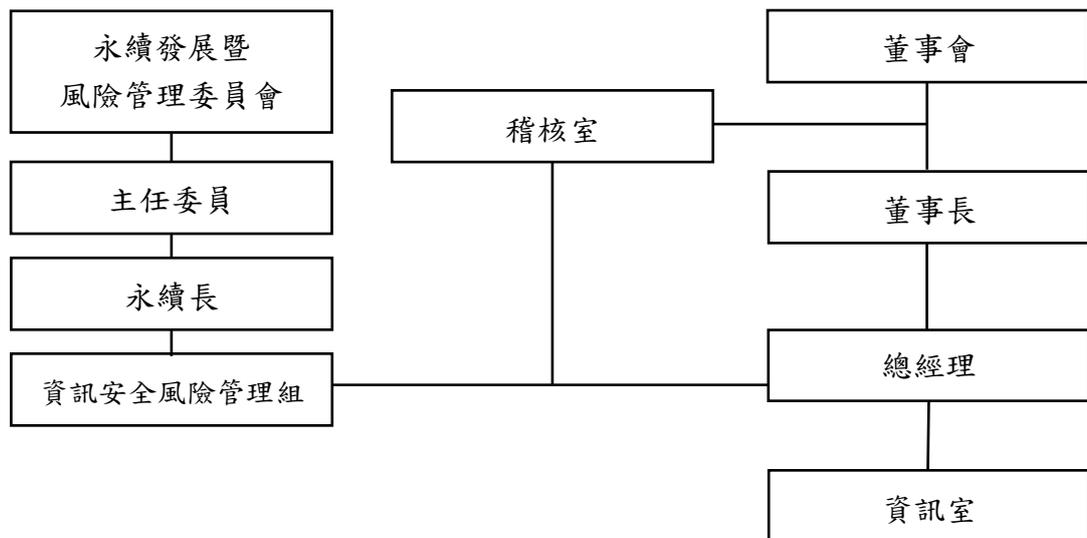
(一) 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等：

### 1. 資通安全風險管理架構

本公司在民國一百一十三年成立「永續發展暨風險管理委員會-資安風險管理組」負責執行資訊作業安全管理規劃，建置與維護資訊安全管理體系，統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核。永續發展暨風險管理委員會由董事長擔任主委，並由稽核室主管擔任資安風險管理組督導，公司內各單位（包含財務、人力資源、研發、工程、生產、顧問等）主管均為委員會成員；另也成立了「資訊室」，專責公司資訊安全及實體安全規劃與相關的稽核事項，亦主導此資安風險管理組運行。

永續發展暨風險管理委員會-資安風險管理組每季至少召開一次（1, 4, 7, 11月）審查會議，審核資安風險分析結果及佳龍科技工程股份有限公司採取對應的防護措施與方策，確保資訊安全管理體系持續運作的適用性、適切性及有效性。委員會每年向董事會彙報資安管理成效及資安策略方向，由具有資安領域相關背景的賀士郡獨立董事督導資訊安全及網路安全策略，定期檢討修正。

#### ▼組織圖



### 2. 資通安全政策

佳龍科技工程股份有限公司的資訊安全政策涵蓋本公司及海內外子公司，是以下列四點為指導準則：

- 一、建立符合法規與客戶需求之資訊安全管理規範；
- 二、透過全員認知，達成資訊安全人人有責的共識；
- 三、保護公司與客戶資訊的機密性、完整性與可用性；
- 四、提供安全的生產環境，確保公司業務之永續營運

並以防毒、防駭、防漏三大資安防護主軸為目標，建立防火牆、入侵偵測、防毒

系統及諸多內控系統，以提升公司在防禦外部攻擊以及確保內部機密資訊防護的能力。

佳龍科技工程股份有限公司致力導入並建立完整的資訊安全管理系統（ISMS, Information Security Management System），從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅，建立符合客戶需求的資訊安全保護環境，並不斷地進行「計劃－實施－查核－行動」（PDCA, Plan-Do-Check-Act）循環以持續改善。

「計劃階段」著重資安風險管理，為了強化資訊安全，佳龍科技工程股份有限公司計劃導入 ISO27001 資訊安全管理體系的認證，使資訊系統皆能在標準的管理規範下運作，降低因人為疏失所造成的安全漏洞及生產異常，也透過年度的複審作業，不斷持續改善。未來也期待能投入 ISO15408 共通準則認證，這是一個特別針對生產安全產品的認證，不但注重安全產品在接收、處理及銷毀等安全程序，也對實體門禁管制有很高的要求，以達到生產全線之安全目的。

「執行階段」建構多層資安防護機制，持續導入新資安風險控管技術，以智慧化／自動化機制提升各類資安事件之偵測及回應處理程序的效率，並強化資訊安全及網路安全保護流程，以維護公司重要資產的防護。

「查核階段」定期監控資安管理指標成效，及上述管理系統每年第三方複審稽核，另委由知名的資安廠商進行滲透測試，以確保持續提升資安管理及防禦能力。

「行動階段」檢討與持續改善，當員工及承商違反資安相關規範及程序時，依據規定進行懲處，並持續進行全員資安教育訓練以提升資安意識。

### 3. 具體管理方案

資訊安全組應依「資通安全檢查表」確實查核，並呈權責主管簽核。稽核室依內部稽核實施細則執行每年一次稽核，並將每年稽核情形提報審計委員會及董事會。

為達資安政策與目標，建立全面性的資安防護，推行的管理事項及具體管理方案如下：

- (1) 提升資安防禦能力：定期進行資安系統脆弱度分析及滲透測試，並加以補強與修護，以降低資安風險。建立網路安全事件應變計畫，依事件嚴重度等級進行影響和損失評估，採取對應的通報及復原行動。
- (2) 精進資安管理程序：不斷強化資安防禦能力外，在管理程序及意識認知上也須並重。依據 NIST（National Institute of Standards and Technology）標準建立企業資安框架，設置對應的度量指標。員工應遵守資安規定（如嚴格管制行動儲存裝置）、遵循 SOP 作業，並不斷地進行 PDCA 循環以持續改善。
- (3) 增進網路、端點及應用安全：提升端點設備的異常偵測及防護能力，包含應用程式白名單（Application Whitelisting）機制與端點偵測與回應（EDR, Endpoint Detection and Response）機制。整體資訊系統網路安全區域優化，增加重要主機特權帳號登入多因子認證防護。
- (4) 法令遵循及導入國際資安認證標準：佳龍科技股份有限公司致力符合資訊安

全相關的 ISO27001、ISO15408、ISO22301 及美國沙氏法案(Sarbanes-Oxley Act, SOX404) 等認證標準及法規，作為達成各項風險管理的方法與檢驗依據。公司內部亦成立對應的資安風險管理組，專責推動各項標準化作業，降低生產營運的風險。

- (5) 風險控制：與國際資安大廠合作，透過其專業服務進行整體資安體檢，以公正第三方驗證之客觀結果，作為進階資安強化的依據。保護公司於發生網路攻擊時，能將潛在損失降至最小的範圍。
- (6) 教育訓練：進行全員資安教育訓練與不定期社交工程釣魚郵件測試，以提升資安意識，使資安的運作在高階主管與各部門的支持下，落實到每一位員工身上。
- (7) 疫情管制：因應全球 COVID-19 疫情，強化在家工作 (WFH) 的防毒駭及資訊安全保護措施，宣導勿使用公共電腦與網路作為工作使用，善盡保護公司資訊之責任。

#### 4. 投入資通安全管理之資源

資訊安全已為公司營運重要議題，對應資安管理事項及投入之資源方案如下：

- (1) 專責人力：設有專職之企業組織「資訊室」，負責公司資訊安全規劃、技術導入與相關的稽核事項，以維護及持續強化資訊安全。
- (2) 認證：致力通過 ISO27001 資訊安全認證及 ISO15408 廠區認證，相關資安稽核無重大缺失。
- (3) 客戶滿意：無重大資安事件，無違反客戶資料遺失之投訴案件。
- (4) 教育訓練：所有新進員工到職前皆完成資訊安全教育訓練課程；全體員工皆完成兩次線上資訊安全教育訓練及考核；年度共計執行四次社交工程釣魚郵件測試。
- (5) 資安公告：製作超過十份資安公告，傳達資安防護重要規定與注意事項。
- (6) 供應鏈：所有新進承商均完成佳龍科技工程股份有限公司資安規定之教育訓練。

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

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
事業廢棄物處理	A	112.06.01-113.05.31	事業廢棄物清理	無
事業廢棄物處理	B	112.03.25-113.03.24	事業廢棄物清理	無
事業廢棄物處理	C	112.11.01-113.10.31	事業廢棄物清理	無
事業廢棄物處理	D	112.12.01-113.05.31	事業廢棄物清理	無
事業廢棄物處理	E	112.03.01-114.02.28	事業廢棄物清理	無
事業廢棄物處理	F	112.12.04-113.12.04	事業廢棄物清理	無
事業廢棄物處理	G	112.02.01-113.01.31	事業廢棄物清理	無
事業廢棄物處理	H	113.08.01-114.12.31	事業廢棄物清除契約書	無
事業廢棄物處理	I	113.08.01-114.12.31	事業廢棄物處理契約書	無
事業廢棄物處理	J	113.01.01-113.12.31	應回收廢棄物回收契約	無
事業廢棄物處理	K	113.01.01-113.12.31	應回收廢棄物回收契約	無
事業廢棄物處理	L	113.12.01-114.11.30	貴金屬回收合約書	無
事業廢棄物處理	M	113.06.01-114.05.31	貴金屬回收合約書	無
事業廢棄物處理	N	114.03.22-115.03.21	清除處理委託契約書	無
事業廢棄物處理	O	114.01.01-114.12.31	應回收廢棄物回收契約書	無
事業廢棄物處理	P	114.01.01-114.12.31	應回收廢棄物回收契約書	無
事業廢棄物處理	Q	114.01.01-114.12.31	應回收廢棄物回收契約書	無
事業廢棄物處理	R	114.01.01-114.12.31	應回收廢棄物回收契約書	無
事業廢棄物處理	S	114.02.01-115.01.31	應回收廢棄物回收契約書	無
事業廢棄物處理	T	114.02.01-115.01.31	應回收廢棄物回收契約書	無
事業廢棄物處理	U	114.01.01-114.12.31	應回收廢棄物回收契約書	無
事業廢棄物處理	V	114.01.01-114.12.31	應回收廢棄物回收契約書	無
事業廢棄物處理	W	114.01.01-114.12.31	事業廢棄物清除契約書	無
事業廢棄物處理	X	114.01.01-114.12.31	事業廢棄物處理契約書	無
事業廢棄物處理	Y	114.03.01-116.02.28	事業廢棄物清除契約書	無
事業廢棄物處理	Z	114.03.01-116.02.28	事業廢棄物清除契約書	無
事業廢棄物處理	A1	114.01.01-114.12.31	事業廢棄物清除契約書	無
事業廢棄物處理	B1	114.01.01-114.12.31	事業廢棄物清除契約書	無
借款契約	C1	102.01.31-116.09.18	長期擔保借款	無
借款契約	D1	113.12.11-114.06.09	短期擔保借款	無
借款契約	E1	113.12.27-114.03.27	短期擔保借款	無
借款契約	F1	113.12.27-114.02.07	短期借款	無
借款契約	G1	111.01.21-118.01.21	長期擔保借款	無
借款契約	H1	113.12.27-114.02.07	長期擔保借款	無
借款契約	I1	112.03.31-115.03.31	長期擔保借款	無
借款契約	J1	113.06.06-118.06.06	長期擔保借款	無
借款契約	K1	113.07.03-118.07.03	長期擔保借款	無
工程類	L1	113.09.24-113.10.08	工程合約	無

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
工程類	M1	113.11.01-113.11.30	工程合約	無
工程類	N1	113.05.14-118.05.13	工程合約	無
技術類	O1	113.07.01-113.12.31	顧問合約	無
技術類	P1	113.07.01-115.06.30	顧問合約	無
技術類	Q1	113.07.01-115.06.30	技轉合約	無
事業廢棄物處理	R1	113.01.01-113.12.31	事業廢棄物清理	無
事業廢棄物處理	S1	113.09.01-114.08.31	事業廢棄物清理	無
事業廢棄物處理	T1	113.08.01-114.12.31	事業廢棄物清理	無
事業廢棄物處理	U1	113.08.01-114.07.31	事業廢棄物清理	無
事業廢棄物處理	V1	113.04.15-113.12.31	事業廢棄物清理	無
事業廢棄物處理	W1	113.06.01-114.05.31	事業廢棄物清理	無
事業廢棄物處理	X1	113.06.01-113.11.30	事業廢棄物清理	無
供銷類	Y1	113.09.01-113.12.31	貴金屬處理合約書	無
供銷類	Z1	113.06.01-118.05.31	廢資訊處理合約書	無
供銷類	A2	113.06.26-114.06.25	貴金屬處理合約書	無
供銷類	B2	113.06.06-118.06.05	其他合約	無
供銷類	C2	113.05.23-114.05.12	貴金屬處理合約書	無
供銷類	D2	113.04.25-114.04.24	貴金屬處理合約書	無
供銷類	E2	113.05.23-114.05.22	貴金屬處理合約書	無
供銷類	F2	113.11.01-115.10.30	廢資訊處理合約書	無
供銷類	G2	113.05.01-114.04.30	其他合約	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新臺幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異		說明
				金額	%	
流動資產		453,268	559,276	(106,008)	(18.95)	
非流動資產		2,231,008	2,265,575	(34,567)	(1.53)	
資產總額		2,684,276	2,824,851	(140,575)	(4.98)	
流動負債		810,629	764,841	45,788	5.99	
非流動負債		703,268	747,222	(43,954)	(5.88)	
負債總額		1,513,897	1,512,063	1,834	0.12	
股本		1,045,137	1,032,082	13,055	1.26	
資本公積		993,262	958,405	34,857	3.64	
保留盈餘		(824,328)	(661,103)	(163,225)	24.69	註 1
其他權益		(43,692)	(16,596)	(27,096)	163.27	註 2
庫藏股		-	-	-	-	
非控制權益		-	-	-	-	
權益總計		1,179,379	1,312,788	(142,409)	(10.85)	

\*增減比率變動分析說明:增減動達 20% 以上者始加以分析。

註 1：係因本公司 113 年度稅前虧損所致。

註 2：係因 113 年度發放限制員工權利新股認列其他權益-員工未賺得酬勞所致。

## 二、財務績效

### (一) 最近二年度財務績效分析

單位：新臺幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例 (%)	說明
營業收入	1,195,465	1,140,082	55,383	4.86	
營業成本	(1,193,878)	(1,100,525)	(93,353)	8.48	
營業毛利(損)	1,587	39,557	(37,970)	(95.99)	註 1
營業費用	(136,257)	(113,799)	(22,458)	19.73	
營業淨利(損)	(134,670)	(74,242)	(60,428)	81.39	註 1
營業外收入及(支出)	(28,555)	(7,497)	(21,058)	280.89	註 2
本期稅前淨利(損)	(163,225)	(81,739)	(81,486)	99.69	註 2
所得稅利益(費用)	-	-	-	-	
本期淨利(損)	(163,225)	(81,739)	(81,486)	99.69	註 2
本期其他綜合損益(稅後淨額)	3,600	(1,908)	5,508	(288.68)	註 3
本期綜合損益總額	(159,625)	(83,647)	(75,978)	90.83	

\*增減比率變動分析說明:增減動達 20% 以上者始加以分析。

註 1：係 112 年去化久置含貴金屬廢料之庫存，因貴金屬時價攀升帶來高毛利貢獻，113 年度貴金屬成本持續提升，致營業成本增加，減少對營業毛利之貢獻。

註 2：主係因 113 年(1)透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失新臺幣 11,693 仟元(2)不動產、廠房及設備減損損失為 11,180 仟元。

註 3：主要係因 113 年其他綜合損益之國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加新臺幣 5,443 仟元。

(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：無。

### 三、現金流量

#### (一) 最近二年度流動性分析

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)比例
現金流量比率 (%)	14.74	5.33	176.55%
現金流量允當比率 (%)	52.30	92.35	-43.37%
現金再投資比率 (%)	4.61	1.49	209.40%

增減比例變動分析說明：

113 年度現金流量增加，113 年營業活動淨現金流入新臺幣 119,497 仟元，期末流動負債為新臺幣 810,629 仟元，使得現金流量比率為 14.74%，而造成兩期營業活動現金流量差異的主因為 113 年存貨淨現金流入金額相較 112 年度增加新臺幣 70,786 仟元；另外 113 年期末流動負債相較 112 年增加新臺幣 45,788 仟元，主要因一年內到期長期借款增加。

#### (二) 未來一年現金流量性分析

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額 ①	預計全年來自 營業活動淨現 金流量②	預計全年現 金流出量③	預計現金剩 餘(不足)數額 ①+②-③	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
108,812	67,738	151,569	24,981	-	-

現金流量變動情形分析：

(1)營業活動：擬持續降低貴金屬營收占比，增加非貴金屬營收，降低貴金屬庫存部位，並維持整體營業淨現金流入。

(2)投資活動：擬增設太陽能案場、CLGM 示範案場及貴金屬應用材料製造設備，致現金流出。

(3)籌資活動：償還長短期銀行借款。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司最近年度無重大資本支出之情事。

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

本集團以 ESG 及循環經濟為核心，致力發展新環保、新能源、新合作及新商模，在 112 年度投資台灣精材(股)公司，並藉以跨足半導體相關產業領域，雖然去年整體半導體產業景氣尚未明顯復甦，但台灣精材(股)公司仍憑藉其產業特殊性及優異技術，繳出全年獲利之成績單。同時去年本集團也與寶晶儲能源(股)公司合資成立寶儲能源(股)公司，主營儲

能案場(AFC 調頻備轉)，目前因儲能市場供過於求，導致合資公司仍暫處虧損階段，預計至 114 年下半年將有轉虧為盈機會。另外在多角化經營的發展策略下，本集團將聚焦於綠能環保及半導體產業之投資機會，未來實際投資計劃將視市場狀況及營業規模之需要而定。

## 六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

### (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

#### 1. 利率變動影響

本公司的資金規劃以穩健保守為原則，並定期評估市場利率、金融資訊變化情形，適時採取適當資金運用，以降低升息對本公司的影響。本公司之短期借款係屬營運資金調節性質，而長期資金係則以銀行長期借款規劃，113 年度淨利息支出為新臺幣 33,839 仟元，佔稅前淨損 20.73%。

#### 2. 匯率變動影響

本公司部份進貨及銷貨以外幣收、付款，藉由外幣資產負債互抵效果，以降低匯率變動的影響，113 年度兌換利益為新臺幣 9,635 仟元，佔稅前淨損-5.9%。

未來會隨時掌握匯率相關資訊，加強與銀行間的外匯諮詢與規劃，掌握匯率走勢，以降低匯率波動對公司獲利的影響。

#### 3. 通貨膨脹影響

因為本公司的產品為抗通貨膨脹的標的之一，所以當通膨發生時亦會同時帶動產品價格的上漲，故以長期來看，反而對公司損益有其正面效應。

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

本公司致力於本業之發展，並未從事其他高風險、高槓桿投資。衍生性商品之交易（期貨）目的為屬避險交易，在貴金屬庫存餘量的範圍內操作以規避貴金屬市場價格波動之風險，113 年無衍生性商品之交易損益金額。

### (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

請參閱本年報第 62~63 頁之「2.開發成功之技術或產品」、「3.未來研發計畫及預計投入之研發費用」說明。

### (四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司最近年度並未受到國內外重要政策及法律變動，而對公司財務業務有影響之事；未來仍持續會與本公司委任的法律顧問及會計師維持密切聯絡與諮詢，以隨時掌握注意國內外重要政策及法律變動對公司財務及業務影響，並提出因應對策規劃。

### (五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司屬環保及循環經濟產業，目前在全世界倡議淨零碳排及資源再利用之趨勢引領之下，尚不致因科技改變及產業發生重大變化致影響公司之財務和業務。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

公司企業形象良好，最近年度並無重大改變造成企業危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司目前並無併購之計劃。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司於 2017 年 4 月完成環科廠之建造，除增加公司產能，同時也為各項環保政策及循環經濟相關產業產品做準備，以強化公司競爭力，減少公司對單一商品的依賴，有助公司分散國際商品價格波動的風險。此外建造資金係採長期融資操作以降低資金成本及對每股獲利的影響。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司進銷貨情形，請參閱本年報第 72 頁，因產業特性及營運情況，公司除與既有客戶維持良好之業務合作關係外，亦積極尋求其他客戶；並積極尋求可提供 4N 純度及有大量黃金之供應商。

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

本公司無董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司無經營權改變之情事。

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

1. 訴訟或非訟事件

(1) 公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

(2) 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

- (3) 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。
2. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施

1. 資安風險

本公司對資安管理政策、相關教育訓練及因應作業流程如下：

- (1) 伺服器軟硬體進行系統化整合管理，能及時監管並作問題回報，讓人員能第一時間進行處理，並具備高可用性之備援機制。
- (2) 系統服務及資料存取整合帳號及權限管制，人員資料之存取係經過層級管控機制來運作。
- (3) 個人辦公用電腦設備皆設定防毒及 USB 存取管理工作，減少資料中毒擴散及資料被惡意存取的風險。
- (4) 公司網路使用 VPN 架構區隔內網及外網，導入防火牆管理機制，減少第三方惡意入侵行為。
- (5) 不定時之資安宣傳及資訊設備安全管理之教育訓練，提升公司內人員對資訊安全的認識與資安風險防範。
- (6) 資訊機房空間具有人員出入及時程管制，同時與保全機制連動，非相關人員不得進入。
- (7) 公司內資訊人員不定時參與資安訓練及課程，提升資安應對知識及技術等應用。

2. 其他風險：無。

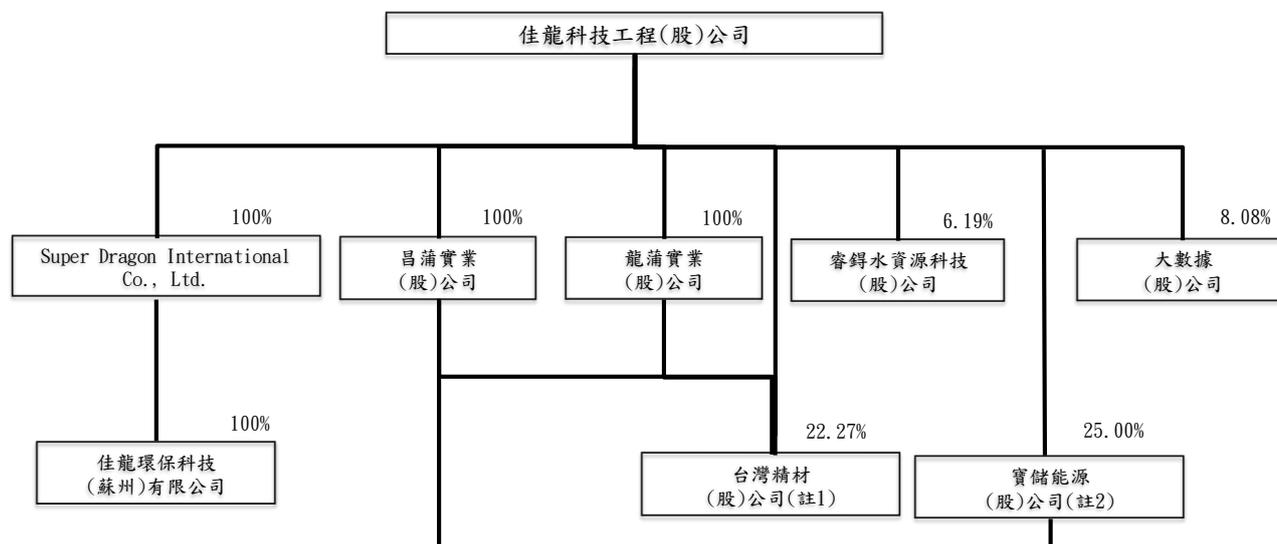
七、其他重要事項

無其他重要事項。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一) 關係企業組織圖



#### 註 1

- (1) 本公司於民國一一二年一月向非關係人分別取得台灣精材股份有限公司股權共5,000,000股，投資金額為150,000仟元，並於交易前委託專家進行股權價值鑑價及委請會計師就價格合理性表示意見。
- (2) 本公司子公司昌蒲實業股份有限公司於民國一一二年五月向非關係人取得台灣精材股份有限公司股權共600,000股，投資金額為18,000仟元。
- (3) 本公司子公司龍蒲應用材料股份有限公司於民國一一二年五月向非關係人取得台灣精材股份有限公司股權共300,000股，投資金額為9,000仟元。
- (4) 台灣精材股份有限公司於民國一一二年七月十八日盈餘轉增資，本公司、子公司昌蒲實業股份有限公司及龍蒲應用材料股份有限公司於獲配股份後，分別持有台灣精材股份有限公司股權共5,600,000股、672,000股及336,000股。
- (5) 本公司於民國一一二年十二月十八日處分台灣精材股份有限公司股權共225,000股，處分金額為7,851仟元。
- (6) 本公司子公司昌蒲實業股份有限公司於民國一一二年十二月十八日處分台灣精材股份有限公司股權共100,000股，處分金額為3,489仟元。

#### 註 2

- (1) 本公司子公司昌蒲實業股份有限公司於民國一一一年一月五日經董事會決議擬與寶儲能源股份有限公司共同合資設立「寶赫能源股份有限公司」，投資金額為15,000仟元，並於民國一一一年五月十八日取得30%股權。
- (2) 本公司於民國一一二年八月九日經董事會決議擬參與寶龍能源股份有限公司之現金增資，投資金額為14,700仟元，並於民國一一二年十月二十七日取得49%股權。

- (3) 寶龍能源股份有限公司、寶赫能源股份有限公司及寶儲能源股份有限公司於民國一一三年七月十七日進行合併，寶儲能源股份有限公司為存續公司。
- (4) 本公司以1,470,000股寶龍能源股份有限公司普通股，換發1,409,386股寶儲能源股份有限公司普通股，取得10.57%股權。
- (5) 本公司子公司昌蒲實業股份有限公司以1,500,000股寶赫能源股份有限公司普通股，換發1,390,972股寶儲能源股份有限公司普通股，取得10.43%股權。
- (6) 本公司於民國一一三年八月七日經董事會決議擬參與寶儲能源股份有限公司之現金增資，投資金額為5,330仟元，並於民國一一三年九月二十五日取得4%股權。

## (二) 關係企業基本資料

單位：新臺幣仟元/美金仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業項目
Super Dragon International Co., Ltd.	92.11.11	Rm 51, 5th Britannia House, Jalan Cator, Bandar Seri Begawan BS 8811, Brunei Darussalam	USD 9,205	環保設備、混合五金廢料等銷售業務
佳龍環保科技(蘇州)有限公司	93.03.18	蘇州工業園區婁葑分區	USD 10,000	從事各項工業廢棄物之回收處理及再利用等產銷業務
昌蒲實業股份有限公司	77.05.19	桃園市觀音區大潭里一鄰環科路323號	NTD 180,000	事業廢棄物之清除處理業務
龍蒲應用材料股份有限公司	98.12.08	桃園市觀音區大潭里一鄰環科路323號	NTD 10,000	事業廢棄物之清除處理業務
台灣精材股份有限公司	86.09.11	新竹縣湖口鄉長安村11鄰長春路56號	NTD 311,066	半導體高純耗材零組件製造業
寶儲能源股份有限公司	110.06.10	臺北市內湖區行善路463號8樓	NTD 133,333	能源技術服務、發電配電機械製造業務

## (三) 各關係企業董事及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持股股份	
			股數	持股比例
Super Dragon International Co., Ltd.	董事	吳耀勳	-	-
佳龍環保科技(蘇州)有限公司	董事長	吳耀勳	-	-
	董事	吳介評	-	-
	董事	吳界欣	-	-
	監察人	簡恒敬	-	-
昌蒲實業股份有限公司	董事長	佳龍科技工程(股)公司 代表人：吳耀勳	18,000,000	100.00%
	董事	佳龍科技工程(股)公司 代表人：吳界欣		
	董事	佳龍科技工程(股)公司 代表人：周康記		
	監察人	黃莉喬	-	-
龍蒲應用材料股份有限公司	董事長	佳龍科技工程(股)公司 代表人：吳界欣	1,000,000	100.00%
	董事	佳龍科技工程(股)公司 代表人：吳耀勳		
	董事	佳龍科技工程(股)公司 代表人：林明珠		
	監察人	佳龍科技工程(股)公司 代表人：楊明曄		
台灣精材股份有限公司	董事長	馬堅勇	1,207,310	3.88%
	董事	華立企業(股)公司 代表人：王一文	2,354,773	7.57%
	董事	台灣陸地投資(股)公司 代表人：賀士郡	2,777,227	8.93%
	董事	佳龍科技工程(股)公司	5,375,000	19.06%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持股股份	
			股數	持股比例
	獨立董事	賴志煌	-	-
	獨立董事	陳鴻霖	-	-
	獨立董事	陳蕙君	-	-
	獨立董事	鄭正元	-	-
寶儲能源股份有限公司	董事長	寶晶能源(股)公司 代表人：蔡佳晉	10,000,000	75.00%
	董事	寶晶能源(股)公司 代表人：唐中浩		
	董事	佳龍科技工程(股)公司	1,942,361	14.57%
	監察人	蔡侑珊	-	-

(四) 各關係企業營運狀況

單位：新臺幣仟元

企業名稱	實收資本額	資產總值	負債總值	淨值	營業收入	營業利益(損失)	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
昌蒲實業(股)公司	180,000	194,590	31,970	162,620	4,050	(3,525)	(4,948)	(0.27)
Super Dragon International Co., Ltd.	300,100	97,265	-	97,265	-	-	(35,589)	-
佳龍環保科技(蘇州)有限公司	276,800	106,556	10,881	95,675	9,559	(24,550)	(35,589)	-
龍蒲應用材料(股)公司	10,000	10,309	-	10,309	-	(45)	232	0.23
台灣精材(股)公司	282,066	724,907	270,973	453,934	617,308	25,806	28,852	1.02
寶儲能源(股)公司	133,333	330,660	234,230	96,429	14,160	(41,070)	(38,028)	(2.85)

(五) 推定為有控制與從屬關係者：無。

(六) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業及往來分工情形

1. 涵蓋之行業：事業廢棄物清運。
2. 往來分工情形：佳龍科技工程(股)公司主要為清運、處理及生產工業用原料；昌蒲實業(股)公司主要為清運佳龍環保科技(蘇州)有限公司主要為清運及處理。

(七) 關係企業合併財務報表：無須編製。

合併財務報告請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)查詢

路徑：單一公司>電子文件下載>財務報告書

二、 私募有價證券辦理情形

本公司無私募有價證券辦理情形。

三、 子公司持有或處分本公司股票情形

本公司無子公司持有或處分本公司股票情形。

四、 其他必要補充說明事項

本公司無其他必要補充說明事項。

## 柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項

最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。



佳龍科技工程股份有限公司



董 事 長

吳界欣

