

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

最近年度董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註1)	備註
董事長	潘重良	7	0	100	
董事	曾海華	7	0	100	
董事	李正榮	7	0	100	
董事	嘉品投資開發有限公司	7	0	100	
董事	郭冠宏	7	0	100	
董事	張佩芬	7	0	100	
獨立董事	許和鈞	7	0	100	
獨立董事	幸大智	7	0	100	
獨立董事	陳宥杉	7	0	100	

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：

(1)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，成員由全體獨立董事組成，相關資料請參閱本年報第17頁審計委員會運作情形。

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

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：無此情形

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：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
(1) 內部評估每年執行一次 (2) 外部評估每三年執行一次	對董事會 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日之績效進行評估	包括董事會、個別董事成員、薪酬委員會、審計委員會及功能性委員會之績效評估	董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估。	(1) 董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。 (2) 個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。 (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

董事會績效評估標準分為5級，評估結果介於4至5分之間，董事會的績效表現良好。113年度董事會績效評估已於114年2月27日提送董事會報告。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(1) 本公司除隨時提供董事相關法規外，於董事會召開時報告公司業務現況，並備妥議案相關資料及指派人員備詢。

(2) 提供各類進修課程資訊，以加強董事會成員職能。113年度董事進修共計9人，

總計 56 小時，進修率 100%。

- (3) 本公司為落實公司治理並提升董事會運作效率，已於 107 年 12 月 28 日訂定「董事會績效評估辦法」，每年年初執行上年度績效評估，並將結果提報近期董事會。
- (4) 董事會運作均遵循公司「董事會議事規則」，執行情形良好。
- (5) 為提昇資訊透明度，於董事會議後即將董事會重要決議揭露於公司網站 (<https://www.topco-global.com/board-of-directors>)，以維護股東權益。

(二) 審計委員會之組成及運作情形：

1. 審計委員會成員資料：

身分別	姓名	條件 專業資格與經驗 獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資 報酬委員會成員家數
獨立董事	許和鈞	請參閱本年報第 5 至 7 頁 董事資料 (二) 相關內容	0
獨立董事	幸大智		0
獨立董事	陳宥杉		1

2. 審計委員會運作情形資訊：

- (1) 本公司之審計委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：112 年 5 月 30 日至 115 年 5 月 29 日，113 年度審計委員會開會 7 次(A)，出列席情形如下：

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	許和鈞	7	0	100	
獨立董事	幸大智	7	0	100	
獨立董事	陳宥杉	7	0	100	

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。

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會	議案內容	獨立董事反對 意見、保留意見 或重大建議項 目	審計委員會 決議結果	公司對審計委員會意 見之處理
第 2 屆 第 4 次 113. 2. 29	1. 本公司洲子街廠辦大樓機電工程購置討論案。	無	全體出席委員同意通過並提送董事會決議。	全體出席董事同意照案通過。
第 2 屆 第 5 次 113. 5. 2	1. 本公司更換會計師簽證討論案。 2. 本公司民國 113 年度簽證會計師之委任案。 3. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」討論案。 4. 本公司竹科分公司之廠房機電工程購置討論案。 5. 衍生性商品交易風險之監督與控制之高階主管指派案。	無	全體出席委員同意通過並提送董事會決議。	全體出席董事同意照案通過。
第 2 屆 第 6 次 113. 7. 30	1. 孫公司取得新廠設備等討論案。 2. 子公司認購孫公司增資股討論案。 3. 建越科技工程股份有限公司承攬工程案之背書保證討論案。	無	全體出席委員同意通過並提送董事會決議。	全體出席董事同意照案通過。
第 2 屆	1. 本公司洲子街廠辦大樓機電工程購置增加	無	全體出席委員同意通	全體出席董事同意照

審計委員會	議案內容	獨立董事反對意見 保留意見或重大建議項目	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第3次臨時 113.9.13	預算討論案。		過並提送董事會決議。	案通過。
第2屆 第4次臨時 113.9.18	1. 本公司洲子街廠辦大樓機電工程關係人交易追加購置討論案。	無	全體出席委員同意通過並提送董事會決議。	全體出席董事同意照案通過。
第2屆 第7次 113.10.30	1. 本公司衍生性商品交易追認討論案。 2. 修訂本公司「取得或處分資產之衍生性商品交易說明」部分條文討論案。	無	全體出席委員同意通過並提送董事會決議。	全體出席董事同意照案通過。
第2屆 第8次 113.12.26	1. 本公司向關係企業承租辦公室討論案。 2. 修訂本公司「稽核作業準則」部分條文討論案。	無	全體出席委員同意通過並提送董事會決議。	全體出席董事同意照案通過。

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

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：

日期	溝通重點	溝通結果
113年2月24日 溝通會議	1. 112年度合併及個體財務報告查核結果。 2. 查核範圍與關鍵事項、內部加強管理要點。 3. 事務所品質管理制度之溝通及審計品質指標。 4. 稽核主管與會計師針對與會人員提問溝通。	無意見不一致情形
113年2月29日 審計委員會	1. 113年度第一季稽核業務執行報告。 2. 112年度內部控制制度聲明書報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會

(三)公司治理運作情形及其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？	✓		本公司已於107年12月28日訂定「公司治理實務守則」並揭露於公司官網。	相符
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司除設置專責人員(發言人、代理發言人、股務室及新聞聯絡人)外，亦設置法務部門，提供適當之法律諮詢服務，並處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜。 (二)本公司隨時掌握董事、經理人及主要股東之持股情形。股務事務委託專業股務代理公司，並設有股務室處理股東相關事宜，與主要股東保持良好互動關係及注意可能引起股份變動之相關事項。 (三)本公司依「特定公司、關係人及集團企業交易作業管理辦法」、「對子公司監理作業辦法」、「資金貸與及背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等內部控制制度建立適當風險控管機制及防火牆。 (四)本公司已訂定「防範內線交易管理作業程序」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」等規範，相關人員不得利用所知悉之未公開資訊或洩露予他人從事內線交易。有關重大資訊處理及揭露皆依法令規定辦理。	相符
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (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？ (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？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員多元化政策，依政策訂定具體管理目標並落實執行，執行情形請參閱本年報第7頁「董事會多元化及獨立性」。 (二)本公司已設置「審計委員會」、「薪資報酬委員會」、「公司治理暨提名委員會」及「風險管理委員會」。未來將考量公司運作需求設置其他各類功能性委員會。 (三)本公司已於107年12月28日訂定「董事會績效評估辦法」，每年定期檢討董事會效能及執行情形，113年度執行董事會內部績效評估，評估結果已於114年2月27日董事會報告並揭露於公司網站。 (四)簽證會計師-安侯建業聯合會計師事務所為國內知名之事務所，本公司每年參考審計品	相符

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			質指標 (AQIs) 至少評估一次簽證會計師之獨立性與適任性，針對會計師事務所規模與聲譽、連續提供審計服務年數、提供非審計服務之性質及程度、審計簽證公費、審計服務品質、與管理階層及內部稽核主管之互動指標，並請會計師及其事務所提供相關資料及聲明書，由會計處據以評估，最近二年度評估結果分別於113年2月29日及114年2月27日向董事會報告。	
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>本公司為落實公司治理，已配置專職人員負責公司治理相關事務。108年11月8日董事會決議任命黃玉真資深副總經理專責擔任公司治理主管，其具備公開發行公司從事股務或議事等管理工作經驗達十年以上，主要職責為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、協助董事就任、持續進修及執行業務所需之資料、蒐集與經營公司有關之最新法規發展，以協助法令遵循相關事宜。</p> <p>113年度業務執行情形已揭露於公司網站，摘要如下。</p> <p>(一)協助董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修。</p> <p>(二)協助各項功能性委員會、董事會及股東會議事程序及法遵事宜。</p> <p>(三)維護投資人關係。</p>	相符
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		<p>本公司秉持勤信、專業的經營理念，與利害關係人保持良好之互動，我們的服務深受廠商與客戶的信賴；同時於公司網站設置利害關係人專區，提供適當產品資訊及溝通管道，每年編製企業永續報告書、實施顧客滿意度調查，並於內部員工網站設置平台鼓勵員工與管理階層進行溝通。每年定期將與各利害關係人溝通情形報告至董事會，113年度執行情形於114年2月27日報告董事會。</p>	相符
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		<p>本公司已委任福邦證券股份有限公司股務代理部，辦理各項股務業務及股東會事務。</p>	相符
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		<p>(一)本公司依規定定期與不定期於公開資訊觀測站申報各項財務、業務資訊，並已架設繁體中文、簡體中文及英文三種語言之網頁，設置「利害關係人專區」揭露公司治理相關資訊。</p> <p>網址：http://www.topco-global.com</p>	相符

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(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)?</p> <p>(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?</p>	✓		<p>(二)本公司設有專責人員負責左列相關資訊之蒐集及揭露,每年定期舉辦四次法人說明會,且依規定建立發言人制度,於公司網站提供投資人適當公司資訊及溝通管道。</p> <p>(三)公司於會計年度終了後三個月內公告並申報年度財務報告,並於規定期限前完成公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。</p>
<p>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>	✓		<p>(一)員工權益、僱員關懷情形:請參閱本年報第69頁「勞資關係」資訊。</p> <p>(二)投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利: 本公司相當重視與供應商、客戶之雙向溝通,除了定期拜訪供應商、客戶之外,且不定期舉辦研討會、運動競賽等交流活動,並推動產品經理制度,設有客戶意見處理系統與專線,專人協助解決客戶之問題。另外,設有發言人、代理發言人及新聞聯絡人,專責處理投資人問題溝通,每年定期舉辦法人說明會,相關資訊並揭露於公司網站。</p> <p>(三)董事及經理人進修之情形:請參閱本年報第22-23頁「公司治理有關之進修情形」。</p> <p>(四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形: 1. 風險管理政策: 本公司及所屬子公司風險管理政策係依照公司整體營運方針定義各類風險,在可承受之風險範圍內,預防可能的損失,以保護員工、股東、合作夥伴與顧客的利益,增加公司價值,並達成公司資源配置之最佳化原則。</p> <p>2. 風險管理之組織架構: 本公司風險管理之組織架構,依業務性質分由相關管理單位分組負責,茲分述如下: (1)董事會:為公司風險管理之最高決策單位,核定風險管理政策與架構,監督風險管理機制之整體有效性。 (2)風險管理委員會:由總經理指派相關單位主管掌理各風險小組工作職掌及</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	
			<p>執行相關作業計畫，定期向本委員會報告執行情形，確保管理架構及風險控管功能之運作。本委員會運作依據公司「風險管理委員會組織規程」，並每年向董事會報告運作情形二次，113年度於7月30日及12月26日向董事會報告。</p> <p>(3)稽核室：依據風險評估結果擬訂年度稽核計畫，定期與不定期查核各單位之運作情形，以協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率，並適時提供改善建議，以確保內部控制制度得以持續有效實施及作為檢討修正內部控制制度之依據。</p> <p>(4)各單位及子公司：本公司各單位及子公司應明確辨識其所面臨之各項風險，並遵從公司內控相關規定，執行必要之作業及風險管理工作，確保所涉風險控制於可承擔之範圍內。</p> <p>3. 風險管理執行：依據本公司「風險管理政策與程序」執行，主要執行項目包括緊急應變、營運風險、財務風險、資訊安全風險、氣候風險等。</p> <p>(五) 客戶政策之執行情形： 本公司每年進行客戶滿意度調查，主動蒐集客戶意見，以作為未來產品開發、服務之參考。</p> <p>(六) 公司為董事購買責任保險之情形： 本公司於民國 113 年 10 月向富邦產物保險公司續保董事責任保險，保險責任限額新台幣 152,500,000 元。</p> <p>(七) 財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形： 中華民國會計師：總管理處執行長呂素卿、會計主管李秀霞，共 2 人。 美國特許財務分析師(CFA)：投資管理處副總經理張志鏞，共 1 人。 國際內部稽核師(CIA)：稽核室資深協理劉貞秀，共 1 人。 國際電腦稽核師(CISA)：稽核室資深協理劉貞秀，共 1 人。</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	
			(八) 內部重大資訊處理作業程序： 1. 本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，並公布於公司網頁及內部員工網頁，藉由建立內部重大資訊處理及揭露機制，以確保對外發表資訊一致與正確性。 2. 本公司辦理內部重大資訊處理及揭露或上傳公開資訊觀測站訊息，皆經核准程序與記錄，承辦人員非經授權不得對外揭露公司內部重大資訊。	
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. 重大關係人交易執行情形提報股東會。 2. 會計年度結束後兩個月內公布年度財務報告。 3. 年報揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結。 (二) 優先加強事項與措施： 1. 制定提升企業價值具體措施。 2. 設置永續發展委員會。	相符

附表 1：公司治理有關之進修情形

職稱姓名	進修日	主辦單位	課程名稱	進修時數	是否符合規定
董事長 潘重良	113. 8. 1	公司經營暨永續發展協會	董事會之相關規定與實務爭議分析	3	是
	113. 9. 12	公司經營暨永續發展協會	ESG 的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3	是
董事 曾海華	113. 8. 1	公司經營暨永續發展協會	董事會之相關規定與實務爭議分析	3	是
	113. 9. 12	公司經營暨永續發展協會	ESG 的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3	是
董事 李正榮	113. 10. 30	公司經營暨永續發展協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3	是
	113. 11. 27	公司經營暨永續發展協會	董事會實務爭議之解析	3	是
董事 呂素卿	113. 4. 10	台灣董事學會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3	是
	113. 8. 1	公司經營暨永續發展協會	董事會之相關規定與實務爭議分析	3	是
董事 郭冠宏	113. 8. 1	公司經營暨永續發展協會	董事會之相關規定與實務爭議分析	3	是
	113. 9. 12	公司經營暨永續發展協會	ESG 的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3	是

職稱 姓名	進修日	主辦單位	課程名稱	進修 時數	是否符 合規定
董事 張佩芬	113.8.20	公司經營暨永續 發展協會	從財務報表看出公司弊端或營運危機	3	是
	113.9.26	公司經營暨永續 發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3	是
獨立董事 許和鈞	113.3.29	台北金融研究發 展基金會	公司治理-新能源大爆發：電動車與智 慧車的技術發展與商機	2	是
	113.4.26	台北金融研究發 展基金會	公司治理-人工智慧新世代：聊天機器 人 ChatGPT 翻轉產業新趨勢	2	是
	113.6.7	台北金融研究發 展基金會	公司治理-從半導體的歷史看未來的挑 戰與機會	2	是
	113.8.29	台北金融研究發 展基金會	企業 xTNFD 自然相關財務揭露發展與展 望	2	是
獨立董事 幸大智	113.4.10	台灣董事學會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3	是
	113.11.27	公司經營暨永續 發展協會	董事會實務爭議之解析	3	是
獨立董事 陳宥杉	113.4.10	台灣董事學會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3	是
	113.11.8	中華公司治理協 會	企業員工獎勵策略與工具探討暨反貪 腐防制	3	是
會計主管 李秀霞	113.8.19 113.8.20	會計研究發展基 金會	會計主管持續進修	12	是
稽核主管 劉貞秀	113.7.26	社團法人台灣舞弊 防治與鑑識協會	運用數位科技蒐證調查及防弊	6	是
	113.9.27-11 3.10.2	國立中正大學製 商整合研究中心	AI 人工智慧電腦稽核軟體應用基本概 念與實務演練	24	是
	113.11.29	國立中正大學製 商整合研究中心	數位審計-總帳智能資料分析與文字探 勘應用實例演練	6	是
公司治理 主管 黃玉真	113.8.1	公司經營暨永續 發展協會	董事會之相關規定與實務爭議分析	3	是
	113.9.6	證基會	113 年防範內線交易宣導會	3	是
	113.9.26	公司經營暨永續 發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3	是
	113.12.5	公司經營暨永續 發展協會	如何有效降低企業生產運作之網宇安 全風險	3	是

(四)薪資報酬委員會與提名委員會之組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料：

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗 獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪 資報酬委員會成員家數
獨立董事	許和鈞		請參閱本年報第 5 至 7 頁 董事資料 (二) 相關內容	0
獨立董事	幸大智			0
獨立董事	陳宥杉			1

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：112 年 5 月 30 日至 115 年 5 月 29 日，113 年度薪資報酬委員會開會 4 次(A)，出列席情形如下：

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	許和鈞	4	0	100	
獨立董事	幸大智	4	0	100	
獨立董事	陳宥杉	4	0	100	

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事項：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，其成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

三、最近年度薪資報酬委員會開會議案與決議結果及公司對於成員意見之處理情形：

會議日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委 員會意見之處理
113.1.30	1. 本公司民國 112 年度員工酬勞及董事酬勞發放金額及方式討論案。 2. 本公司「獎金發放級距表-年獎、幕僚績效獎金」修訂討論案。 3. 本公司民國 112 年度高階人員年終獎金發放討論案。 4. 本公司民國 112 年下半年度高階人員幕僚績效獎金發放討論案。 5. 本公司民國 112 年下半年度高階人員管理績效獎金分派討論案。	全體出席委員 同意照案通過。	全體出席董事 同意照案通過。
113.5.2	本公司民國 113 年高階人員薪資調整討論案。	全體出席委員 同意照案通過。	全體出席董事 同意照案通過。
113.7.30	本公司民國 112 年度董事酬勞分派討論案。	全體出席委員 同意照案通過。	全體出席董事 同意照案通過。

會議日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.9.13	1. 本公司民國 113 年上半年度董事長暨高階幕僚人員績效獎金分派討論案。 2. 本公司民國 113 年上半年度高階人員管理績效獎金分派討論案。 3. 本公司民國 112 年度高階人員員工酬勞分派討論案。	全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意照案通過。

3. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：

(1) 本公司之公司治理暨提名委員會委員計 5 人。

由三位獨立董事與董事嘉品投資開發有限公司法人代表呂素卿、郭冠宏擔任委員，成員資料請參閱本年報第 5 至 7 頁董事資料（二）相關內容。

(2) 本屆委員任期：112 年 6 月 9 日至 115 年 5 月 29 日，113 年度公司治理暨提名委員會開會 2 次(A)，出列席情形如下：

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	許和鈞	2	0	100	
獨立董事	幸大智	2	0	100	
獨立董事	陳宥杉	2	0	100	
董事	嘉品投資 呂素卿	2	0	100	
董事	郭冠宏	2	0	100	

其他應記載事項：

敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理。

本公司 113 年度無選舉議案。

(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？	✓		本公司於110年成立「永續發展推動委員會」，由集團副董事長擔任總召集人，依推動計劃彙整利害關係人反應之意見及經營成效，檢討運作成效提出改善方針，向下展開各權責單位或部門，分為友善環境、共好社會、公司治理、永續創新四組，具體將企業永續發展融入日常運作中；每季定期由永續長室彙總作成書面資料，向董事會報告永續執行情形並揭露於公司網站。	相符																	
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>1. 本揭露資料涵蓋公司於113年1月至113年12月間之永續發展績效表現，風險評估邊界以本公司為主，並將工程類及其他關係企業等部分納入範疇。</p> <p>2. 本公司重視與利害關係人溝通，依循GRI永續報告準則以及歐盟雙重大性的概念，進行鑑別、排序、確證與檢視等之重大主題管理流程；且經由與高階主管針對重大議題進行討論，訂定策略方針與因應措施，以降低相關風險之影響。</p> <p>3. 以主要利害關係人關注程度調查、再加上營運衝擊及永續發展衝擊分析結果，鑑別出10項重大議題，訂定相關風險管理策略如下：</p> <table border="1" data-bbox="635 1205 1302 2031"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">環境</td> <td>綠色產品</td> <td>強化長期投資、研發符合最新環保法規的廢水處理技術與產品。</td> </tr> <tr> <td>氣候變遷</td> <td>遵循 TCFD 架構進行完整盤點、執行溫室氣體盤查並檢視減緩與調適策略，以實現SBTi淨零承諾。</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">社會</td> <td>人才留任與人才招募</td> <td>加強產學合作培育國際人才。完善薪酬獎勵與福利政策強化留才。</td> </tr> <tr> <td>職業健康與安全</td> <td>建立員工健康安全管理機制與規範、成立專責單位負責員工健康與安全、投保保險、提供員工環安衛相關教育訓練。</td> </tr> <tr> <td>員工關懷</td> <td>建立「員工協助方案 (Employee Assistance Programs, EAP)」協助員工獲得更好的處置，減少對工作表現的影響。</td> </tr> <tr> <td>多元與共融(人權)</td> <td>定期執行員工滿意度調查、人權盡職調查，發現缺失，採取減緩與矯正措施，並持續改善。</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境	綠色產品	強化長期投資、研發符合最新環保法規的廢水處理技術與產品。	氣候變遷	遵循 TCFD 架構進行完整盤點、執行溫室氣體盤查並檢視減緩與調適策略，以實現SBTi淨零承諾。	社會	人才留任與人才招募	加強產學合作培育國際人才。完善薪酬獎勵與福利政策強化留才。	職業健康與安全	建立員工健康安全管理機制與規範、成立專責單位負責員工健康與安全、投保保險、提供員工環安衛相關教育訓練。	員工關懷	建立「員工協助方案 (Employee Assistance Programs, EAP)」協助員工獲得更好的處置，減少對工作表現的影響。	多元與共融(人權)	定期執行員工滿意度調查、人權盡職調查，發現缺失，採取減緩與矯正措施，並持續改善。	相符
重大議題	風險評估項目	說明																			
環境	綠色產品	強化長期投資、研發符合最新環保法規的廢水處理技術與產品。																			
	氣候變遷	遵循 TCFD 架構進行完整盤點、執行溫室氣體盤查並檢視減緩與調適策略，以實現SBTi淨零承諾。																			
社會	人才留任與人才招募	加強產學合作培育國際人才。完善薪酬獎勵與福利政策強化留才。																			
	職業健康與安全	建立員工健康安全管理機制與規範、成立專責單位負責員工健康與安全、投保保險、提供員工環安衛相關教育訓練。																			
	員工關懷	建立「員工協助方案 (Employee Assistance Programs, EAP)」協助員工獲得更好的處置，減少對工作表現的影響。																			
	多元與共融(人權)	定期執行員工滿意度調查、人權盡職調查，發現缺失，採取減緩與矯正措施，並持續改善。																			

推動項目	執行情形			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																		
			<table border="1"> <tr> <td rowspan="4">公司 治 理</td> <td>經濟績效</td> <td>加速海外布局，打造半導體供應鏈平台，推動環保綠能與大健康事業，深耕高科技領域，並擴展機台設備與設廠顧問服務。</td> </tr> <tr> <td>研發與創新</td> <td>建立產品開發管理機制、定期檢視與檢討新產品開發進展。</td> </tr> <tr> <td>資訊安全</td> <td>導入ISO 27001 標準，持續精進資安管理體系，進行各種資料防護，維持資料機密性，以強化資安防護措施。</td> </tr> <tr> <td>客戶服務</td> <td>崇越加速供應鏈夥伴整合，並專注在倉儲、物流，以完整價值鏈至海外布局就近服務半導體大廠客戶。</td> </tr> </table>	公司 治 理	經濟績效	加速海外布局，打造半導體供應鏈平台，推動環保綠能與大健康事業，深耕高科技領域，並擴展機台設備與設廠顧問服務。	研發與創新	建立產品開發管理機制、定期檢視與檢討新產品開發進展。	資訊安全	導入ISO 27001 標準，持續精進資安管理體系，進行各種資料防護，維持資料機密性，以強化資安防護措施。	客戶服務	崇越加速供應鏈夥伴整合，並專注在倉儲、物流，以完整價值鏈至海外布局就近服務半導體大廠客戶。									
公司 治 理	經濟績效	加速海外布局，打造半導體供應鏈平台，推動環保綠能與大健康事業，深耕高科技領域，並擴展機台設備與設廠顧問服務。																			
	研發與創新	建立產品開發管理機制、定期檢視與檢討新產品開發進展。																			
	資訊安全	導入ISO 27001 標準，持續精進資安管理體系，進行各種資料防護，維持資料機密性，以強化資安防護措施。																			
	客戶服務	崇越加速供應鏈夥伴整合，並專注在倉儲、物流，以完整價值鏈至海外布局就近服務半導體大廠客戶。																			
<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>(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？</p> <p>(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？</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>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司為達成「環境低污染、廢棄物減量、資源再利用、持續不斷改善」的目標。於112年導入、並取得「ISO 14001」環境管理系統之驗證。</p> <p>(二)本公司為提高能源效率，訂定有年度管理方針與各項節能措施。運用 ESCO 系統針對空調、照明、用電管理、電設備監控並相關數據連網管理。並訂定採購綠電計畫，於113年導入140MWh(相較於112年增加100%使用)，並採逐年提升再生能源使用效率。</p> <p>(三)本公司之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，列示於本年報第32~35頁。</p> <p>(四)本公司溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，列示於本年報第36-38頁。</p> <p>水資源管理：本公司無自有工廠，營業據點皆為辦公大樓，所使用水資源來源100%為臺北及臺灣自來水公司所供應之自來水。113年總用水量較前一年增加48%。</p> <p>最近2年用水量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量 (公噸)</th> <th>用水密集度 (公噸/百萬元營業額)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>6,490</td> <td>0.2459</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>9,640</td> <td>0.3084</td> </tr> </tbody> </table> <p>廢棄物管理：本公司無自有工廠，僅有一般生活廢棄物產生，並委託合格專業清潔公司處理。113年總廢棄物量較前一年減少55%。</p> <p>最近2年廢棄物產出量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>廢棄物總重量 (公噸)</th> <th>廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>39.63</td> <td>0.0015</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>21.62</td> <td>0.0007</td> </tr> </tbody> </table>	年度	用水量 (公噸)	用水密集度 (公噸/百萬元營業額)	112	6,490	0.2459	113	9,640	0.3084	年度	廢棄物總重量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)	112	39.63	0.0015	113	21.62	0.0007	相符
年度	用水量 (公噸)	用水密集度 (公噸/百萬元營業額)																			
112	6,490	0.2459																			
113	9,640	0.3084																			
年度	廢棄物總重量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)																			
112	39.63	0.0015																			
113	21.62	0.0007																			

推動項目	執行情形		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>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>(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>(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>(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>(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?</p> <p>(六)公司是否訂定供應商管理政策,要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範,及其實施情形?</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司認同並自願遵循《聯合國世界人權宣言(Universal Declaration of Human Rights)》、《聯合國全球盟約(United Nations Global Compact)》與《國際勞工公約(International Labour Conventions)》等國際標準所揭露之人權保護精神,訂定「崇越科技股份有限公司人權政策」,尊重人權公約所訂定之保障,並公布於本公司網站。每年執行人權盡職調查,提高人權保障意識,持續監督、改善管理,降低相關風險發生的可能性。</p> <p>本公司人權管理政策及具體方案摘要如下:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人權管理政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> <ul style="list-style-type: none"> 提供健康安全職場 協助員工維持身心健康與工作生活平衡 </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 本公司已通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證,透過鑑別和預防職業健康與安全相關風險,保護並提供員工一個安全可靠的工作場所。 每年皆與各地知名健檢醫療機構合作,提供員工健康檢查補助,並安排專業醫師到公司進行心理/生理健康諮詢活動。 </td> </tr> <tr> <td> <ul style="list-style-type: none"> 多元包容性與平等機會 </td> <td>本公司明定不得因應徵人員有不公平的對待。</td> </tr> <tr> <td> <ul style="list-style-type: none"> 禁用童工、禁止強迫勞動 </td> <td>本公司自招募開始即明定禁用童工。不強迫或脅迫任何無意願之人員進行勞務行為。</td> </tr> </tbody> </table> <p>113年實施人權保障訓練課程共4,867.2小時,參加人次為3,450人。執行「人權與職業安全政策」宣導,涵蓋率100%。113年無相關申訴情事發生。</p> <p>(二)本公司已設置薪資報酬委員會且訂定員工薪資福利管理辦法、績效獎勵辦法及符合企業社會責任的員工安全與公司標準規則,提供員工合理之績效考核制度,並結合晉升與獎酬,針對員工之績效表現給予適當的獎勵與懲戒。公司並訂有員工獎懲、休假及福利之相關管理辦理,並公布於員工網站以供查詢與遵守,使同仁有明確可遵循之獎懲與福利制度。</p> <p>員工薪酬:依據本公司章程第二十條規定,「公司如有獲利應先提撥不低於百分之四為員工酬勞」。</p>	人權管理政策	具體方案	<ul style="list-style-type: none"> 提供健康安全職場 協助員工維持身心健康與工作生活平衡 	<ul style="list-style-type: none"> 本公司已通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證,透過鑑別和預防職業健康與安全相關風險,保護並提供員工一個安全可靠的工作場所。 每年皆與各地知名健檢醫療機構合作,提供員工健康檢查補助,並安排專業醫師到公司進行心理/生理健康諮詢活動。 	<ul style="list-style-type: none"> 多元包容性與平等機會 	本公司明定不得因應徵人員有不公平的對待。	<ul style="list-style-type: none"> 禁用童工、禁止強迫勞動 	本公司自招募開始即明定禁用童工。不強迫或脅迫任何無意願之人員進行勞務行為。	相符
人權管理政策	具體方案										
<ul style="list-style-type: none"> 提供健康安全職場 協助員工維持身心健康與工作生活平衡 	<ul style="list-style-type: none"> 本公司已通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證,透過鑑別和預防職業健康與安全相關風險,保護並提供員工一個安全可靠的工作場所。 每年皆與各地知名健檢醫療機構合作,提供員工健康檢查補助,並安排專業醫師到公司進行心理/生理健康諮詢活動。 										
<ul style="list-style-type: none"> 多元包容性與平等機會 	本公司明定不得因應徵人員有不公平的對待。										
<ul style="list-style-type: none"> 禁用童工、禁止強迫勞動 	本公司自招募開始即明定禁用童工。不強迫或脅迫任何無意願之人員進行勞務行為。										

推動項目	執行情形		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>員工福利措施：設立員工福利委員會，為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、生日點數、結婚津貼、生育津貼、子女教育補助等，另外還提供同仁免費公假健檢計畫。</p> <p>休假制度：依據勞基法執行。但對於同仁遇有育嬰、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。</p> <p>職場多元化與平等：實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，113 年度女性職員平均占比為 38%，女性主管平均占比為 15%。每年度進行一次全面性調薪作業，113 年體整調薪幅度，達 6%~10%。</p> <p>(三)本公司透過全員參與及內外部稽核持續推動管理系統運作並維持其有效性，依據各項制度與作業流程，落實執行職安衛各項管理工作，以維護工作者的身心健康並降低職業安全衛生的風險，並取得 ISO 45001 驗證。</p> <p>每季召開「職業安全衛生委員會」以災害預防及災害防止為核心理念，凝聚共識及建立內部溝通機制。透過定期實施法規查核、危害鑑別風險評估、作業環境監測、健康檢查管理等，確保員工工作之安全與身心健康。硬體設備/設施定期實施檢查，另有提供哺乳室、健康諮詢服務與關懷。</p> <p>落實實施新進人員職安衛教育訓練、在職員工安全衛生教育訓練與不定期舉辦健康講座、定期執行消防安全訓練與演練，提升員工對安全、身心健康的認知與重視。</p> <p>113 年完成 12 場次安全訪視督導，每場次完成後提供報告，說明建議改善事項，且持續追蹤改善情形。職安衛教育訓練實施率 100%、一般健檢健康管理實施率 100%、作業環境測定符合率 100%、嚴重的失能傷害頻率比值 0、嚴重的失能傷害嚴重率比值 0、火災 0 件。</p> <p>(四)本公司對各級主管與員工皆規劃完整的職能訓練計劃，設立員工學習護照，提供員工各項進修資源、專業訓練與學位進修之補助，並將員工訓練時數達成率列為績效衡量指標之一。113 年「基層主管動力營訓練課程」為新晉升/新入職主管強化工作管理、領導與培育、團隊建立之能力，共計 23 人完成，總時</p>

推動項目	執行情形		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>數為 368 小時。為強化企業 ESG 人才培訓、提升整體人才發展韌性與應變能力，取得「永續發展基礎能力測驗」共 5 名、「淨零碳規劃管理師」共 5 名。</p> <p>(五)本公司之產品與服務均遵循產業規範及客戶需求，並通過 ISO9001 國際品質驗證。本公司已制定客訴處理程序書、售後服務程序書，提供標準服務流程，並於公司網站設立各產品聯絡人。亦制定「資訊安全政策」，並訂定衍生的相關辦法，執行各項資訊安全的相關工作。113 年無侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴。</p> <p>(六)本公司要求供應商須尊重員工人權、重視職業健康與安全的推動，也須嚴格遵守環境保護與有害物質控制，並有效進行廢棄物管理與降低溫室氣體排放，遵守商業道德和智慧財產權，且不得使用衝突礦產，共同善盡企業社會責任，力求讓員工能在友善的工作環境下安心工作。113 年度實施書面與現場稽核者共 17 家供應商，稽核結果 17 家供應商全數合格通過。</p> <table border="1"> <tr> <td>1. 永續規範</td> <td>責任商業聯盟行為準則 供應商行為準則 無衝突礦產相關之規定與要求</td> </tr> <tr> <td>2. 主動風險評估與調查</td> <td>定期供應商評估作業 品質異常狀況、交期準確率、服務、營運事件 供應商違反法令與受裁處情形收集</td> </tr> <tr> <td>3. 永續性風險評估問卷</td> <td>依據 RBA 行為準則制定管理系統 驗證調查 查驗項目涵蓋人權與勞動保障、危害物質與衝突礦產、職業安全衛生、環境與永續經營、供應鏈管理</td> </tr> <tr> <td>4. 永續性現場稽核/改善措施</td> <td>評定高、中、低風險供應商 依據評鑑頻率決定發放自我評估問卷 現場稽核 開立缺失改善預防報告 缺失項目改善追蹤</td> </tr> <tr> <td>5. 獎勵與汰除</td> <td>優秀供應商列為優先合作 不合格且無改善意願供應商將停止往來</td> </tr> </table>	1. 永續規範	責任商業聯盟行為準則 供應商行為準則 無衝突礦產相關之規定與要求	2. 主動風險評估與調查	定期供應商評估作業 品質異常狀況、交期準確率、服務、營運事件 供應商違反法令與受裁處情形收集	3. 永續性風險評估問卷	依據 RBA 行為準則制定管理系統 驗證調查 查驗項目涵蓋人權與勞動保障、危害物質與衝突礦產、職業安全衛生、環境與永續經營、供應鏈管理	4. 永續性現場稽核/改善措施	評定高、中、低風險供應商 依據評鑑頻率決定發放自我評估問卷 現場稽核 開立缺失改善預防報告 缺失項目改善追蹤	5. 獎勵與汰除	優秀供應商列為優先合作 不合格且無改善意願供應商將停止往來
1. 永續規範	責任商業聯盟行為準則 供應商行為準則 無衝突礦產相關之規定與要求												
2. 主動風險評估與調查	定期供應商評估作業 品質異常狀況、交期準確率、服務、營運事件 供應商違反法令與受裁處情形收集												
3. 永續性風險評估問卷	依據 RBA 行為準則制定管理系統 驗證調查 查驗項目涵蓋人權與勞動保障、危害物質與衝突礦產、職業安全衛生、環境與永續經營、供應鏈管理												
4. 永續性現場稽核/改善措施	評定高、中、低風險供應商 依據評鑑頻率決定發放自我評估問卷 現場稽核 開立缺失改善預防報告 缺失項目改善追蹤												
5. 獎勵與汰除	優秀供應商列為優先合作 不合格且無改善意願供應商將停止往來												

推動項目	執行情形			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、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？	✓		<p>本公司依據全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製「113 崇越科技永續報告書」，揭露公司所鑑別之經濟、環境及人群（包含其人權）重大主題與影響、揭露項目及其報導要求，並參考會計準則理事會（Sustainability Accounting Standards Board, SASB）準則揭露行業指標資訊及 SASB 指標、TCFD 指標對應報告書內容索引。</p> <p>本公司之 113 年永續報告書內，包含對應 GRI 準則之內容索引，並註明經由法標國際認證股份有限公司，採用 AA1000:AS v3(2020)第一類型中度保證等級及 GRI 準則核心選項進行查證，保證聲明書附於本報告附錄。本報告書所揭露之財務數據，則引用經會計師簽證之財務報告。</p> <p>歷年永續報告書公開於本公司網站 (https://esg.topco-global.com/reports_download)</p>	相符
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於 108 年訂定「企業社會責任實務守則」，於 111 年亦配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之最新修訂，將「企業社會責任實務守則」修改為「永續發展實務守則」，並依該守則管理公司對經濟、環境及社會之風險與影響，且據以改進。執行至今尚無差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 具體措施： 公司各類永續發展運作情形，請參考本公司網站(https://esg.topco-global.com/)、新聞稿及相關出版品(如：業務簡介、年度永續報告書等)。				

上市上櫃公司氣候相關資訊

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(另填於 1-1)</p>	<p>1. 為有效推動氣候風險因應，本公司成立永續發展推動委員會，作為公司最高層級的氣候變遷管理決策中心。每年由高階主管與ESG小組共同辨識重大氣候風險與機會，更全面地考量整體的營運策略規劃。本公司的氣候暨自然治理與管理架構是由董事會監督。董事會下設置有公司治理暨提名委員會、風險管理委員會。各委員會主席亦每季向董事會報告其督導情形與建議事項。</p> <p>2. 本公司積極研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。並定義短期為 3 年以內，中期為 3 至 5 年，長期為 5 年以上，評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">113年 鑑別</th> <th style="width: 15%;">風險與 機會熱點</th> <th style="width: 15%;">短期</th> <th style="width: 15%;">中期</th> <th style="width: 15%;">長期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">風險</td> <td style="text-align: center;">轉型風險</td> <td>地緣政治相關規範、原物料成本上漲</td> <td>以低碳商品替代現有產品和服務</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">機會</td> <td style="text-align: center;">機會</td> <td>進入新市場、開發低碳產品服務/提升客戶產品能效</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">提升企業聲譽</td> </tr> </tbody> </table> <p style="margin-top: 10px;">*實體風險因子未進入本年度風險熱點區。</p> <p style="margin-top: 10px;">本公司針對上述風險與機會進行評估，提出可能造成財務影響及因應策略如下：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">R風險/O機會</th> <th style="width: 25%;">財務影響-/+</th> <th style="width: 50%;">因應策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">R：地緣政治相關 規範</td> <td> - 銷售受限制 - 擴張海外據點，各項投入費用增加 - 專業人力投入增加 </td> <td>建置銷存預警機制，評估地緣政治變化，並掌握供應鏈現況，以加強供應鏈的韌性。</td> </tr> </tbody> </table>	113年 鑑別	風險與 機會熱點	短期	中期	長期	風險	轉型風險	地緣政治相關規範、原物料成本上漲	以低碳商品替代現有產品和服務	-	機會	機會	進入新市場、開發低碳產品服務/提升客戶產品能效	-	提升企業聲譽	R風險/O機會	財務影響-/+	因應策略	R：地緣政治相關 規範	- 銷售受限制 - 擴張海外據點，各項投入費用增加 - 專業人力投入增加	建置銷存預警機制，評估地緣政治變化，並掌握供應鏈現況，以加強供應鏈的韌性。
113年 鑑別	風險與 機會熱點	短期	中期	長期																		
風險	轉型風險	地緣政治相關規範、原物料成本上漲	以低碳商品替代現有產品和服務	-																		
機會	機會	進入新市場、開發低碳產品服務/提升客戶產品能效	-	提升企業聲譽																		
R風險/O機會	財務影響-/+	因應策略																				
R：地緣政治相關 規範	- 銷售受限制 - 擴張海外據點，各項投入費用增加 - 專業人力投入增加	建置銷存預警機制，評估地緣政治變化，並掌握供應鏈現況，以加強供應鏈的韌性。																				

	R：以低碳商品替代現有產品和服務	- 低碳新產品研發與量產成功不確定性高。客戶從小規模實驗至產線大規模使用，需要等待時間漫長	積極對外展示及溝通低碳商品的品項、來源、特色、發展性等，促進相關廠商和客戶對低碳商品的認知，擴大低碳商品的需求。
	R：原物料成本上漲	- 供應短缺，影響市場需求，交易量下降，營收減少	積極執行上下游訂單需求與供應產能檢視，以利產業供應鏈能及早溝通、規劃
	O：進入新市場	+ 新創商業模式，營運收入增加	成立新(機械)事業本部，擴展中古設備買賣市場。
	O：開發低碳產品服務/提升客戶產品能效	+ 積極推廣濾心回收再利用，開發相對應的技術及維持還原品質的可信賴度，以增加銷量收入	強化產品的永續競爭力與生態設計，延長治具的使用壽命，推展產業跨域加價值循環經濟，降低環境衝擊影響，落實SDGs9. 促進包容且永續的工業，並加速創新。
	O：提升企業聲譽	+ 增加利害關係人信任度	投入 ESG 人才訓練、支持氣候與自然倡議、參與各式永續展覽溝通公司理念、新辦公大樓導入WEEL認證
<p>3. 水災方面主要以全球升溫1.5°C及4°C之海平面上升模擬情境(Climate Central)進行模擬，旱災/缺水方面則以世界資源研究所(World Resources Institute)之全球各地區水壓力風險情境(Water Risk Atlas)進行模擬。</p> <p>本公司據點為辦公樓性質對於水資源的需求依賴程度較低、衝擊性小；極端溫度事件及海平面上</p>			

升等風險對本公司營運之衝擊影響，經風險評估小組成員進行評分後，並無顯著之實體風險。但本公司仍持續進行水資源管理，擬訂因應抗旱措施，設置有緊急發電、蓄水塔，並加強產物險管理。(倉庫、辦公樓投保費用佔總營收約0.018%)

4. 氣候變遷風險與機會鑑別檢討會議，在高階主管的支持下，進行營運和財務衝擊分析，產出風險矩陣圖、氣候風險/機會排序表以及氣候風險/機會財務衝擊分析表，體現氣候風險因子作為公司營運風險、財務風險以及策略層面上的驅動力。每季至少一次向公司治理暨提名委員會或風險管理委員會提出執行情形控管報告。

5. 雖然情境分析不能準確預測未來，但能讓本公司更好地了解氣候變遷如何影響公司。

轉型風險：採購綠電之財務衝擊分析，採購綠電是企業推動永續發展的重要措施之一，但在導入過程中，需仔細評估其財務影響，以確保策略的可行性和持續性。

假設條件/年度(綠電支出/預估總營收)	119年	129年	139年
第1種情境： • 不積極施加減碳管理措施，僅以增加綠電採購為手段 • 每年達成 4.2%減量承諾 • 預估每年營業成長10%	0.0235%	0.0283%	0.0305%
第2種情境： • 積極落實減碳管理措施，達到2050年淨零排放 • 2030年起燃油公務車逐步汰換為電動車，但電力需求預估亦會增加。 • 持續採購綠電 • 每年達成 4.2%減量承諾 • 預估每年營業成長10%	0.0213%	0.0257%	0.0278%

6. 為了達成淨零排放，公司已擬定低碳轉型計畫，將分別針對營運活動的直接排放（範疇一）、能源使用的間接排放（範疇二），以及價值鏈產生的間接排放（範疇三）進行減量。執行內容包含：
- 燃油公務車輛汰換：鑒於充電樁的普及與電動車租賃市場的充沛性考量，計畫將於119起逐年更換電動公務車。
 - 再生能源使用：增建太陽能設備並簽訂再生能源購電協議（PPA），以多元化的方式提升再生能源使用率。
 - 致力低碳產品研發：與上下游夥伴共同以保護綠色地球為目標，共同研(開)發低碳及具高效率的環境友善原料、設備，持續為產業綠色製造轉型提供全方位解決方案服務。
7. 本公司內部碳價價格為：250美元 /每公噸CO₂e，採用「影子價格法」作為檢視承受轉型風險的最佳壓力測試方法，進而成為管控碳風險及評估承擔減碳責任的衝擊參考。定價依據格拉斯哥氣候峰會（COP26）時針對經濟專家的調查建議，若進一步要限制升溫於1.5°C，119年碳價水準應於每噸50至250美元間之見解所設定。
8. 本公司通過SBT減量目標設定，以111年為基準年，119年為近程目標減量42.5%，於139年以碳中和達淨零為目標。
- 本公司自112年起導入再生能源使用7萬度、113年使用14萬度，將逐年增加使用量。
9. 請詳下1-1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 CO₂e）、密集度（噸 CO₂e/百萬元）及資料涵蓋範圍。

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

1. 母公司個體應自民國(下同)115年開始盤查。
2. 合併財務報告子公司應自116年開始盤查。

本公司依照世界企業永續發展協會（WBCSD）與世界資源研究所（WRI）發布之溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol），每年定期盤查本公司個體之溫室氣體排放量，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況，並驗證減量行動之成效。最近兩年度之溫室氣體排放量，說明如下：

年度		112 年度		113 年度	
項目(單位)		排放量 (噸CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/ 百萬元)	排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/ 百萬元)
本公司	範疇一	317.90		319.85	
	範疇二	789.36		792.12	
總計		1,107.26	0.0419	1,111.97	0.0355

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。

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

1. 母公司個體應自民國(下同) 117 年開始執行確信。
2. 合併財務報告子公司應自 118 年開始執行確信。

本公司之溫室氣體盤查最近兩年度執行確信情形說明如下：

執行確信之範圍/年度		112 年度	113 年度
本公司	範疇一	317.9	319.85
	範疇二	789.36	792.12
	總計	1,107.26	1,111.97
	佔前述表所揭露盤查	100%	100%
確信機構		AFNOR	AFNOR
確信情況		艾法諾國際查證機構依照 The Greenhouse Gas Protocol-A Corporate Accounting and Reporting Standard (Revised Edition)執行查證	法標國際認證機構依照 The Greenhouse Gas Protocol-A Corporate Accounting and Reporting Standard (Revised Edition)執行查證
確信意見/結論		合理保證	合理保證

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。

溫室氣體減量基準年及減量目標

為規劃溫室氣體減量策略，本公司基準年為 111 年，其範疇一及範疇二 排放量分別為 315.57 噸 CO₂e 及 825.11 噸 CO₂e，希望透過下列具體行動進一步落實每年度較基準年減量 4.2%，以達成 119 年(2030 年)減量 42.5%之目標。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫

本公司以業務銷售為主，提供知識技術服務，非工業製造業，沒有排放廢水、廢氣的問題，但我們秉持對環境永續的責任，透過總部大樓持續進行節能減碳行動，主要從節電、節水、節紙著手；為達成淨零的重要對策有：

- (1)119 年起逐步汰換為電動公務車。
- (2)綠電導入計畫：113 年導入使用 14 萬度綠電(相較於 112 年增量 100%)，將以多元化方式逐年提升綠電使用。
- (3)減少 IT 基礎設施能源消耗作為：全面進行舊版主機升級作業，提升效能的同時降低單位運算能耗。建立多雲架構能提升業務彈性與成本效益，並有效降低 IT 環境的總體能耗。
- (4)為鼓勵員工提出可行性的改善方案或創新的構想，期以降低成本、提高效率，設置「永續創新提案制度」激勵全員動能，並與獎酬連結。

減量目標達成情形

	111 年(基準年)	112 年	113 年
範疇 1	315.57	317.90	319.85
範疇 2	825.11	789.36	792.12
合計	1,140.68	1,107.26	1,111.97
達成情形	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	0.0419	0.0355
	排放量	-2.9%	-2.5%
	說明	已減量，但未達標	已減量，但未達標

(六)公司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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>相符</p> <p>(一) 本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，並揭露於公司網站，公司「經營規章」及網站上亦說明集團經營理念，以明示誠信經營之政策。由公司治理主管向董事會與管理階層報告運作情形，並由稽核室定期與不定期查核及報告。另已編製2023年企業永續報告書，傳遞本公司在履行企業永續發展方面的努力與貢獻予利害關係人知悉。</p> <p>(二) 本公司經營遵守「誠信經營守則」之規定。營業方面訂定各交易流程標準作業規範，內部管理方面訂定經營與管理規章，並公布於內部員工網頁，藉以規範企業之行為準則及對員工進行相關教育訓練。不誠信行為風險評估及分析機制包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依據風險評估結果擬定年度稽核計畫，已將「法令規章要求」及「不誠信行為風險」列入風險評估考量因子，並於113年11月1日風險管理委員會報告。 2. 「誠信經營守則」列入年度查核項目：稽核室已於民國113年9月完成誠信經營守則作業查核，包含承諾與執行、誠信經營商業活動、利益迴避、檢舉制度。查核結論：目前誠信經營守則作業實際執行狀況與公司規定尚未發現重大異常狀況。 3. 股務室於每年度年報編列時會綜合檢視上年度執行狀況，將量化數據揭露於年報、公司網站及公開說明書，並據以修訂執行方向與作為訂定防範不誠信行為方案之建議。 <p>(三) 在「誠信經營守則」與「道德行為準則」的架構下，本公司就不同法規遵循領域分別訂定管理辦法與具體規範，包括：</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>機密資料保護、財務報告編制/內部控制、內線交易、個人資料保護、文件保存及銷毀等。集團子公司有從事環保與食品相關行業者，依行業性質分別取得IOS9001:2015品質管理系統認證、職業安全衛生管理系統認證、FSSC22000及ISO22000食品安全管理系統認證，並嚴格依據辦法執行。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 訂有「檢舉辦法」以落實「道德行為準則」，並於官網提供舞弊及違反從業道德行為舉報資訊電子信箱，自動寄予稽核主管。 2. 為財務及採購職務人員投保員工誠實保險，以降低管理風險。 3. 於「員工獎懲辦法」中明定違規之懲戒及舉報之獎勵。 4. 內部稽核依據審計委員會同意、董事會核准之年度稽核計畫進行查核，將稽核結果及建議改善方案呈報審計委員會、董事會及管理階層，涉及程序書修訂者，由執行單位提起文件申請表，經權責主管核准後公告修訂。
<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>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司往來交易對象皆經評估程序，各單位依董事會決議之權責劃分執行業務，合約相關文件須會辦法務單位審查，並由權責主管監督核決。</p> <p>誠信經營具體措施包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 自 108 年 5 月起屬營業性質新供應商評鑑時需承諾遵守及簽回我司「企業社會責任宣言」。 2. 屬設備/工程交易之新供應商，執行評鑑時需取得經供應商正式簽署之「誠信交易聲明書」。 <p>(二)董事會下設有審計委員會、薪資報酬委員會、公司治理暨提名委員會、風險管理委員會及稽核室，依權責監督及查核誠信經營遵循情形，並由股務室負責推動誠信經營政策與防範不誠信行為之制定及監督執行，每年至少向董事會報</p>	相符

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>告一次。113年執行情形於113年12月26日董事會中報告誠信經營執行情形。</p> <p>(三)法務單位對於重大或有疑義案件，依專業性質諮詢相關律師顧問確認。</p> <p>(四)本公司為落實誠信經營，業已建立會計及內部控制制度。</p> <p>1. 會計處依會計原則審查交易帳務，對於重大或有疑義案件會諮詢會計師確認。</p> <p>2. 稽核室：</p> <p>(1)依據風險評估結果擬定年度稽核計畫，已將「法令規章要求」及「不誠信行為風險」列入風險評估考量因子，並於113年11月1日風險管理委員會報告。</p> <p>(2)內部稽核人員均依內控制度落實定期與不定期查核。</p> <p>(3)已將「誠信經營守則」列入年度查核項目之一，113年度「誠信經營稽核報告」業於113年9月完成提出。</p> <p>(4)稽核作業準則等內控制度訂定或修正呈審計委員會同意、董事會核准。</p>
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		<p>(五)除透過各項會議與活動宣導公司誠信經營理念，形成公司文化外，並定期與不定期舉辦相關教育訓練：</p> <p>1. 新人訓練：新進人員於到職當日參與新人訓練課程，即說明”廉潔承諾書”及”工作暨保密契約”內容，強化誠信的重要性與公司的紀律要求。113年度共計完成177人次，531小時，達成率100%。</p> <p>2. 內部訓練：113年度已舉辦營業秘密與個資法遵循、職業安全衛生、食品安全衛生、健康管理、性騷擾防治等課程，共計6,233人次、6,835小時。</p> <p>3. 外部訓練：幕僚與業務部門持續進修，項目包含：運用數位科技蒐證調查及防弊、內控制度、稽核管理實務、電腦稽核認證、食品安全管制系統實務、職業安全衛生教育訓練等，課程時數共計1,797小時。</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>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>相符</p> <p>(一) 公司網站設置舞弊及違反從業道德行為舉報電子信箱(自動寄予稽核主管)及揭露檢舉辦法。依公司管理規章、員工獎懲辦法及員工紀律等工作規則規範與受理，稽核室依法定期、不定期對各部門進行查核，落實監督機制及控管各項風險管理。</p> <p>(二) 本公司訂有「檢舉辦法」、簽訂員工保密契約，相關人員皆負有保密責任，113年度無檢舉情事發生。</p> <p>(三) 本公司檢舉流程均保密進行，不會有因檢舉而遭受不當處置。</p>
<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>✓</p>		<p>相符</p> <p>本公司秉持勤信為本、專業為用及成果共享的經營理念，於公司內部網站及對外官網www.topco-global.com均放置「誠信經營守則」、「道德行為準則」、及「檢舉辦法」等相關規範供利害關係人隨時查閱。年報及企業永續報告書(http://esg.topco-global.com/)亦揭露誠信經營守則相關規範與執行成效。</p>
<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>本公司已訂定「誠信經營守則」，並揭露於公司官網，運作與守則無重大差異情形。</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：無</p>			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

崇越科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年02月27日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年02月27日董事會通過，出席董事9人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

崇越科技股份有限公司

董事長：潘重良

總經理：曾海華

李正榮



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。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議：

民國一一三年五月三十日股東常會決議事項執行情形：

(1)承認民國一一二年度決算表冊

(2)承認民國一一二年度盈餘分配案

註：盈餘暨資本公積分派現金每股 10 元，已於民國一一三年七月十九日發放。

(3)修訂本公司章程部分條文

2. 董事會重要決議：

期別	議案內容
第 12 屆 第 6 次 113. 2. 29	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司民國 112 年度員工及董事酬勞發放金額及方式討論案。 2. 本公司自行編製之民國 112 年度個體財務報告暨合併財務報告討論案。 3. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估討論案。 4. 本公司民國 112 年度會計師查核公費案。 5. 本公司民國 112 年度營業報告書討論案。 6. 本公司民國 112 年度盈餘分派討論案。 7. 本公司資本公積發放現金討論案。 8. 本公司民國 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」同意案。 9. 修訂本公司章程部分條文討論案。 10. 修訂本公司「董事會議事規則」討論案。 11. 修訂本公司「審計委員會組織規程」討論案。 12. 本公司擬設立竹科分公司討論案。 13. 本公司洲子街廠辦大樓機電工程購置討論案。 14. 本公司民國 113 年股東常會召集案。 15. 本公司民國 113 年股東常會受理股東提案之期間及地點討論案。 16. 本公司薪資報酬委員會決議事項討論案。 17. 本公司向銀行申請授信及外匯暨衍生性商品交易額度討論案。 18. 本公司對關係企業提供背書保證討論案。
第 12 屆 第 7 次 113. 5. 2	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司更換會計師簽證討論案。 2. 本公司民國 113 年度簽證會計師之委任案。 3. 本公司自行編製之民國 113 年第 1 季合併財務季報告暨會計師核閱報告書稿本討論案。 4. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」討論案。 5. 本公司竹科分公司向台灣信越半導體股份有限公司承租廠房討論案。 6. 本公司竹科分公司之廠房機電工程購置討論案。 7. 訂定本公司可轉換公司債轉換為普通股發行新股增資基準日討論案。 8. 衍生性商品交易風險之監督與控制之高階主管指派案。 9. 本公司向銀行申請授信及金融交易額度討論案。 10. 本公司對關係企業提供背書保證討論案。
第 12 屆 第 8 次 113. 7. 30	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司自行編製之民國 113 年第 2 季合併財務季報告暨會計師核閱報告書稿本討論案。 2. 孫公司取得新廠設備等討論案。 3. 子公司認購孫公司增資股討論案。 4. 本公司擬對社團法人崇越運動訓練表現發展協會辦理捐贈討論案。 5. 2023 年永續報告書編製討論案。 6. 訂定本公司可轉換公司債轉換為普通股發行新股增資基準日討論案。 7. 修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文討論案。 8. 本公司薪資報酬委員會決議事項討論案。 9. 建越科技工程股份有限公司承攬工程案之背書保證討論案。 10. 本公司向銀行申請授信及金融交易額度討論案。 11. 本公司向銀行申請長期擔保放款額度動撥期間展延討論案。 12. 本公司對關係企業提供背書保證討論案。

期別	議案內容
第 12 屆 臨 2 次 113. 9. 13	1. 本公司洲子街廠辦大樓機電工程購置增加預算討論案。 2. 本公司對關係企業提供背書保證討論案。
第 12 屆 臨 3 次 113. 9. 18	1. 本公司洲子街廠辦大樓機電工程關係人交易追加購置討論案。
第 12 屆 第 9 次 113. 10. 30	1. 本公司自行編製之民國 113 年第 3 季合併財務季報告暨會計師核閱報告書稿本討論案。 2. 修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」部分條文討論案。 3. 本公司衍生性商品交易追認討論案。 4. 修訂本公司「取得或處分資產之衍生性商品交易說明」部分條文討論案。 5. 修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文討論案。 6. 訂定本公司「永續資訊管理辦法」討論案。 7. 訂定本公司可轉換公司債轉換為普通股發行新股增資基準日討論案。 8. 本公司薪資報酬委員會決議事項討論案。 9. 本公司向銀行申請授信及金融交易額度討論案。 10. 本公司對關係企業提供背書保證討論案。
第 12 屆 第 10 次 113. 12. 26	1. 本公司民國 114 年度營運計畫討論案。 2. 本公司民國 114 年度稽核計畫討論案。 3. 本公司向關係企業承租辦公室討論案。 4. 修訂本公司「稽核作業準則」部分條文討論案。 5. 修訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」部分條文討論案。 6. 本公司對關係企業提供背書保證討論案。
第 12 屆 第 11 次 114. 2. 27	1. 本公司民國 113 年度員工及董事酬勞發放金額及方式討論案。 2. 本公司自行編製之民國 113 年度個體財務報告暨合併財務報告討論案。 3. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估討論案。 4. 本公司民國 113 年度會計師查核公費案。 5. 本公司民國 113 年度營業報告書討論案。 6. 本公司民國 113 年度盈餘分派討論案。 7. 本公司民國 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」同意案。 8. 本公司薪資報酬委員會決議事項討論案。 9. 修訂本公司章程部分條文討論案。 10. 修訂本公司「電腦作業內部控制」部分條文討論案。 11. 修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」部分條文討論案。 12. 修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文討論案。 13. 修訂本公司「道德行為準則」部分條文討論案。 14. 修訂本公司「董事會績效評估辦法」部分條文討論案。 15. 本公司民國 114 年股東常會召集案。 16. 本公司民國 114 年股東常會受理股東提案之期間及地點討論案。 17. 訂定本公司可轉換公司債轉換為普通股發行新股增資基準日討論案。 18. 訂定嘉益能源股份有限公司「資金貸與及背書保證作業程序」討論案。 19. 嘉益能源股份有限公司背書保證討論案。 20. 本公司擬對社團法人崇越運動訓練表現發展協會辦理捐贈討論案。 21. 本公司向銀行申請授信及外匯暨衍生性商品交易額度討論案。 22. 本公司對關係企業提供背書保證討論案。

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