

股票代號：6139

# 相 三

## 2025 年報 *Annual Report*

立足臺灣. 深耕大陸. 服務亞洲

**L&K<sup>®</sup>**

亞翔工程股份有限公司  
L&K ENGINEERING CO., LTD.

刊印日期 中華民國一一五年三月二十四日  
本公司年報相關資訊網站：<https://www.lkeng.com.tw/tw/shareholders/meeting>  
台灣證券交易所公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人

發言人

姓 名：蔣曉麟  
職 稱：總經理  
電 話：(03)598-1311  
電子郵件信箱：fd1300@lkeng.com.tw

代理發言人

姓 名：陳淑珍  
職 稱：資深副總經理  
電 話：(02)2691-9099  
電子郵件信箱：fd1300@lkeng.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

名 稱	地 址	電 話
營運總部	臺北市內湖區內湖路一段120巷17號5樓	(02)2657-6697
汐止辦公室	新北市汐止區大同路一段175號14樓	(02)2691-9099
新竹辦公室	新竹縣湖口鄉仁愛路9號	(03)598-1311
台南辦公室	臺南市新市區社內里219號	(06)589-0045
新加坡分公司	72 Lorong 19 Geylang Singapore 388510	+65-68467667

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：中國信託商業銀行代理部  
地址：臺北市重慶南路一段83號5樓  
電話：(02)6636-5566  
網址：ecorp.ctbcbank.com/cts/index.jsp

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：戴至柔、陳榮華  
事務所名稱：資信聯合會計師事務所  
地 址：臺北市八德路四段768巷5號5樓  
電 話：(02)2788-6696  
網 址：www.lhccpa.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：www.lkeng.com.tw

## 目 錄

	頁次
壹、 致股東報告書-----	1
貳、 公司治理報告-----	9
一、董事、總經理等資料-----	9
二、給付董事、總經理及副總經理等之酬金-----	24
三、公司治理運作情形-----	34
四、簽證會計師公費資訊-----	86
五、更換會計師資訊-----	87
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資訊-----	87
七、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變 動情形-----	88
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務準則公報第六號關係人或 為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊-----	89
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投 資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例-----	94
參、 募資情形-----	95
一、資本及股份-----	95
二、公司債辦理情形-----	97
三、特別股辦理情形-----	97
四、海外存託憑證辦理情形-----	97
五、員工認股權憑證辦理情形-----	97
六、限制員工權利新股辦理情形-----	97
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形-----	97
八、資金運用計畫執行情形-----	97
肆、 營運概況-----	98
一、業務內容-----	98
二、市場及產銷概況-----	101
三、從業員工資訊-----	111
四、環保支出資訊-----	116
五、勞資關係-----	119
六、資通安全管理-----	123
七、重要契約-----	125
伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項-----	131
一、財務狀況-----	131

## 目 錄

	頁次
二、財務績效-----	131
三、現金流量-----	132
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	132
五、最近年度轉投資政策及未來一年投資計劃-----	133
六、風險事項-----	134
七、其他重要事項-----	138
陸、特別記載事項-----	139
一、關係企業相關資料-----	140
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形-----	147
三、其他必要補充說明事項-----	147
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第 二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項-----	147

## 壹、致股東報告書

### 一、一百一十四年度營業報告

回顧114年經濟局勢，全球經濟呈現成長力道趨緩但仍存韌性的局面，主要面臨美國政策不確定性、保護主義升溫與地緣政治衝突等挑戰，影響全球供應鏈、貿易動能與通膨壓力，導致各國經濟復甦步調分歧。美國新任總統川普的單邊主義和強硬貿易政策，對全球貿易和供應鏈造成衝擊，提升經濟的不確定風險；全球地緣政治的衝突持續升溫，俄烏戰爭和中東地區緊張情勢持續緊張，影響原物料價格、能源供應和航運成本；中國經濟結構失衡與通縮外溢風險成為隱憂，雖然政府推出多項刺激政策，內需與消費動能依舊疲弱，產能過剩問題尚未有效解決，並因低價傾銷他國導致貿易摩擦；新興市場及發展中經濟體亦面臨全球貿易不確定性，成長增勢趨緩。國內經濟則受惠於全球AI熱潮，半導體業持續擴充先進製程、資通訊產品需求強勁，成為支撐經濟的主要動能，傳統產業則受市場低迷、海外低價競爭與客戶下單保守影響，景氣表現相對疲弱，營造業則受科技廠辦、公共工程、住宅案及社宅建設案與能源轉型工程帶動，展現成長潛力。

隨著政府推動「前瞻基礎建設計畫」多項公共建設，半導體與資通訊等科技大廠及其供應鏈產業持續擴大投資，並因應客戶需求積極拓展海外市場，特別是新加坡吸引國際半導體大廠設立研發中心與生產基地，強化與台灣等地的合作夥伴關係，有效提升全球供應鏈的韌性。我公司為因應總體經濟景氣與市場需求的變化，在深入檢視主客觀條件後，適時調整經營策略，除了持續深耕開發熟悉的市場之外，更強化具長期發展潛力的利基市場，藉此深化整合建築、土木、機電與製程等全領域、跨業種的工程服務，積極完善半導體、生技醫療、商業建築、能源、交通(軌道/鐵路/公路/機場/捷運)、公共設施及都市建設等各類工程的管理與服務，期以全方位專業整合的管理能力、高附加價值的工程服務，強化公司競爭力。本公司經營策略的戰略調整，令上一一年度的業績及獲利得以顯著成長，全年度合併營業收入達新台幣柒佰柒拾肆億捌仟肆佰陸拾伍萬元，稅後每股盈餘達到 30.51 元，再創近年來新高。

### 二、115 年度營運展望

展望 115 年度，受川普政府新政推動影響，美國經濟政策不確定性仍高，削弱企業與消費者對前景的信心，貿易保護主義升溫及關稅政策不確定，衝擊全球經貿表現，抑制投資與消費動能，同時全球主要經濟體的貨幣政策出現明顯分歧，不僅影響全球供應鏈重組與市場分化，也加劇對全球經濟前景與金融市場穩定性的擾動，另外地緣政治風險持續升高，氣候變遷以及全球貿易壁壘等變數，進一步增添全球通膨走勢的不確定性。對台灣而言，台美關稅協商結果具有高度戰略意義，將直接影響出口競爭力與產業布局，所幸未來美國關稅協議逐步明朗，有助於降低市場不確定性，全球經濟展望亦較先前略有改善。隨著新興科技發展與科技產業持續推進，包括新能源開發、電動車、自動駕駛、機器人、無人機、人工智慧(AI)、雲端服務、低軌衛星、無線通訊與感測及精準醫療等技術的發展，將驅動智慧生活、智慧製造與智慧城市的推展，高科技產業及其供應鏈持續擴充產能，企業亦因應環保減碳與產業智慧化趨勢，加大對環保設備及製程優化的投資，市場需求穩健增長擴張趨勢愈加明確，同時國內公共工程投資持續擴大，也帶動市場與基礎設施需求，形成正向的經濟循環。

面對瞬息萬變的市場，經營階層必須要具備更宏觀且創新的思維與作法，不僅要從單純的產品專業價格導向，轉型為建構全方位的工程技術平台來提供多元且高附加價值的整合性服務，更需帶領全體同仁，持續推動創新、提升企業整體價值。亞翔秉持精益求精的企業精神，致力於加強員工專業能力的訓練、優化產品設計與施工工法、整合供應鏈管理並有效控管成本，藉此提昇產品與服務的附加價值來創造競爭優勢；市場策略上將積極參與都市更新業務，跨足土地開發、綠能技術及建設，並擴大在海外市場的佈局，把握智慧化產業趨勢與全球供應鏈重新佈局的發展契機。

亞翔與榮工藉由專業互補與資源整合，提供全方位服務的合作模式，成功拓展潛在商機，其成效已在近年營運中獲得印證。兩家公司合作綜效不僅能提昇建築、機電及設備工程的統包能力，並進一步擴大集團工程服務領域版圖，同時實現多元布局，拓展不同產業與業態等市場，達成戰略策略目標。

近年來全球氣候變遷情勢嚴峻，國際產業供應鏈對於減碳要求持續增加，聯合國的永續發展目標(SDGs)蔚為風潮。在巴黎協定的架構下，各國產業紛紛檢討因應氣候變遷作為，積極開展減緩、調適、技術、資金、能力建構、透明度等工作，並提出 2050 年達成溫室氣體淨零排放的目標。為與國際接軌及兼顧永續發展之需求，我國環境部已於 113 年 10 月正式公告碳費費率，預計於 115 年開徵碳費等一系列法規。根據溫室氣體盤查報告，亞翔集團雖然不是碳排大戶，但是深刻瞭解開徵碳費對其供應鏈的重大影響，有鑒於此，亞翔集團已成立永續發展委員會並持續強化組織功能，透過永續性報告準則(GRI)、氣候變遷相關財務揭露(TCFD)及永續會計準則(SASB)，評估企業經營的風險與機會，研發綠色技術與投資綠色工程；針對各個標案的工程屬性，思考全方位的生命週期，擬定策略和管理方針，定期追蹤、檢討和改善，以確實達到節能減碳的成效，並保障投資者的權益。此外，公司藉由教育訓練和產學建教合作，善盡企業社會責任，加速人才培育，精進員工素質。這一切行動一再說明亞翔集團不只身體力行 ESG，更要帶動其供應鏈夥伴一起並肩行動，共同邁向淨零轉型的永續目標。

感謝長久以來愛護和支持亞翔的客戶與股東們，因為有您的鼓勵，驅使我們有不斷向上提升的動力。對於持續配合亞翔的供應鏈廠商們，我們也致上最誠摯的謝意，因為有您的參與，促使我們能夠搭建更完善的服務平台。感激全體員工對亞翔的貢獻和努力，讓我們不僅擁有日益充實的團隊，更賦予亞翔崇高的價值和榮耀。期許未來在資源提升、善用與共享的專業領導下，堅定地朝向開拓新利基市場及永續經營的目標前進，為亞翔開創新局，打造更美好的未來。

敬祝 大家萬事如意

董事長：姚祖驥



總經理：蔣曉麟



(一)、一百一十四年度營業計畫實施成果

114 年度之營業變化情形如下：

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比率
營業收入	77,484,652	65,089,892	12,394,760	19.04%
營業成本	65,110,788	56,966,552	8,144,236	14.30%
營業毛利	12,373,864	8,123,340	4,250,524	52.32%
營業費用	2,317,856	1,498,208	819,648	54.71%
營業利益	10,056,008	6,625,132	3,430,876	51.79%
營業外收支	1,802,679	645,675	1,157,004	179.19%
稅前純益	11,858,687	7,270,807	4,587,880	63.10%
所得稅費用	2,642,850	1,647,314	995,536	60.43%
稅後純益	9,215,837	5,623,493	3,592,344	63.88%
每股盈餘	30.51	18.73	11.78	62.89%

(二)、一百一十四年度預算執行情形:本公司 114 年度並未公開財務預測，故不適用。

(三)、一百一十四年度財務收支及獲利能力分析

分 析 項 目		財 務 分 析		
		114 年度	113 年度	
財務結構(%)	負債占資產比率(%)	67.98	66.04	
	長期資金占固定資產比率(%)	2,984.38	2,711.15	
獲利能力	資產報酬率(%)	12.87	9.86	
	股東權益報酬率(%)	39.01	31.15	
	占實收資本比率	營業利益(%)	427.01	284.31
		稅前純益(%)	503.56	312.02
	純益率(%)	11.89	8.63	
每股盈餘(元)	30.51	18.73		

(四)、研究發展狀況

本集團聘有技術研發人員，負責掌握整合各國技術經驗、引進改良技術、創新工法，及針對工程材料設備進行重組提昇其效能，並且與國內學術、研究單位技術合作進行各項研究分析計劃。

最近年度研究發展結果：

年 度	研 發 結 果
民國 114 年	<p><b>微量化學分析實驗室擴建：</b> 完成電子掃描顯微鏡及氣相色譜質譜儀的應用能力建立。並展開實際案例應用。 氣相色譜質譜儀實驗室和無機實驗室離子色譜分析均通過中國合格評定國家認可實驗室的複核評審。</p> <p><b>※BIM 輕量化平台開發應用與驗證：</b> 本項目旨在開發一款具有自主知識產權的 BIM 輕量化平台，其技術水準將達到國內較高水準。該平台將具備高效的模型處理能力、強大的進度管理功能、跨平台行動端同步存取和友善的使用者介面。市場前景方面，隨著 BIM 技術的普及和數位化轉型的推進，BIM 輕量化平台將具有廣闊的市場空間和發展潛力。</p> <p><b>※潔淨室建築材料釋氣特性應用與開發：</b> 開發本項目要達到的技術水準，在於研究潔淨室建築材料的釋氣特性及釋氣率變化，建立各類型材料的釋氣特性資料庫，為施工階段環境空氣中化學污染物的控制提供參考。當前階段晶片受到國家大力支持，國內針對潔淨室的相關標準正在完善中，具有未來應用潛在市場，前景良好。本年度獲得一種小型材料釋氣量測裝置的專利證書。</p> <p><b>※工程平台智改數改開發項目：</b> 本項目是在公司已有的 SAP 系統上，進行既有工程管理系統（工程雲平台）的數字化和智慧化改造。本項目開發的目的是旨在推動企業的數字化和智能化的改造升級，使得公司的工程雲平台系統進入智能化發展階段，最終實現以數據為基礎的智慧決策、降低運營成本以及提升組織創新能力，從而提高全面業務流程的效率和靈活性。</p>

## 一百一十五年度營業計畫概要

亞翔深耕於工程專業系統整合，提供各產業差異化需求的技術服務。涵蓋領域包括：半導體與面板產業無塵室、生醫與製藥產業無菌室，以及各類建築、廠房與基礎設施工程所需的土木、建築、水電、空調、消防、弱電、儀控與製程設備等系統。我們的服務橫跨專案全生命週期，從規劃、設計、採購、施工安裝、系統整合、試俾調適到運轉維護，在整體的技術服務與供應鏈整合的專業上，累積多年的專案執行實務經驗及卓越的管理能力，深獲往來客戶的認同與信賴。

亞翔延續近年來的努力，除了力求高科技工業廠房建廠設備與商業建築機電工程核心業務，持續精進技術、積極拓展市場，同時善用上市資本市場的契機，慎選異業結盟對象，推動垂直與橫向的整合，朝向多元化的市場經營。在專業技術與業務經營上，我們秉持不斷求新求變，精益求精；在團隊組織運作方面，則致力於優化內部組織結構與強化團隊優勢分工；透過差異化的市場策略，佈局與競爭對手區隔的市場領域，積極塑造獨特且具有競爭力的商業模式與市場定位。

目前集團已從熟悉的半導體、面板與生技醫藥產業機電領域，藉由深化整合建築、土木、機電與製程等全領域、跨業種的工程服務，跨足到地標商業建築、國際舞台燈光音響設備、道路橋樑與水利基礎建設、機場與鐵路及捷運網路工程，以及綜合性土地開發、都市更新與危老重建等業務項目。以長期發展目標來看，建立起更具規模經濟份額的市場佈局，並運用集團的專業優勢分工，降低未來國內市場經營的風險，異業整合獲取多元化綜合利益的營運成果。而這種因應嚴峻又充滿挑戰的局勢所發展出來的調整和轉變的策略，正是未來亞翔穩健發展、確保整體營運利基與永續經營的核心競爭力。

### (一)、經營方針

1. 專注經營公司在各業態的核心競爭業務，建立專業技術與管理能力，推動知識經濟及佈局專業優勢分工的工程服務平台。
2. 活化內部組織，加強集團橫向與縱向的整合與協作，提高多元化市場運作的靈活度。
3. 運用集團資源，開發異業技術服務整合的業務商機，借助彼此不同的利基優勢，創造差異化的服務價值，提升公司在不同市場上的競爭優勢。

## (二)、預期營運成果及其依據

展望未來雖因美國單邊主義和強硬貿易政策不確定性、全球貿易壁壘保護主義抬頭、地緣政治衝突持續升溫等因素，致使企業經營挑戰與風險升高。一方面美中貿易摩擦持續演變，全球供應鏈正進行區域性重組，帶動供應鏈遷移與台商回流趨勢；另一方面大陸深化大數據、人工智慧、新興科技等研發應用，加碼扶持高端科技產業發展；同時台灣政府亦積極擴大公共建設投資，以振興經濟帶動商機擴展。隨著全球高科技產業持續演進與擴充成長，亞翔將因應國際經濟情勢變化的趨勢，積極掌握海外發展商機，除了憑藉專業分工的優勢及穩固的資本市場基礎，將持續全力投入與爭取。即使面對整體經濟的不確定性，預期一百一十五年的營運成果仍可維持溫和穩定的成長，此外我們亦將善用兩岸上市資源優勢，積極拓展東南亞國協等國際市場據點，強化亞洲布局，提升整體競爭力。

## (三)、重要之產銷政策

隨著高科技產業快速的演進與美中政治經貿的競爭趨勢，本公司之營運將逐漸從以往半導體、面板、生技醫療與商業建築等相關產業為核心的方向，轉為技術整合、分工與產業多元的平台發展，所以我們將持續掌握與參與以下能夠增加未來公司營運動能的市場趨勢：

1. 全球因應未來的發展，對於能源使用的需求不斷攀升，同時造成氣候變遷與暖化效應，世界各國已掀起了節能及減廢的風潮，節約能源及使用潔淨與再生能源的迫切性益愈彰顯。在國內，能源大部分仰賴進口，目前又無有效替代方案，在全世界都積極提出抑制氣候暖化效應、開發潔淨與再生能源策略之時，政府、立法機關及能源主管部門，目前已經形成政策的趨勢，積極制定相關法令政策，並在國內創造潔淨與再生能源產業工程的環境及商機。
2. 由於資通訊產業的創新，驅動全球開始建構與發展物聯網、人工智慧、高效能運算、智能機器人、電動汽車、智慧製造及智慧生活，最終匯集並造就智慧城市的趨勢，根據聯合國估計，未來全世界居住在城市的人口將會持續大幅增加，在資源有限的情況下，唯有智慧化的城市才能夠朝向永續發展的目標，持續邁進。在此智慧化的契機下，工業生產、商業運營、個人與家庭生活都將隨之翻轉，並帶動整體產業與供應鏈不斷的改變與持續的成長。
3. 全球人口持續成長的同時，也逐漸的高齡化，因此擴大了已開發國家與新興市場國家對於醫療保健的需求，近年來隨著生物技術持續創造突破性的進展，驅動生技醫療相關產業在疾病治療、預防醫學、居家長照、個人保健醫療、醫療制度變革方面快速發展，政府也計畫順勢引導國內製藥產業、醫療器材產業與應用生技產業三大領域，發展成為跨世代的主流產業項目。

4. 台灣在 2025 年邁入超高齡社會，而在人老的情況下，台灣也有不少屋齡超過五十年的老屋期待都市更新，據統計，目前全台超過 50 年屋齡的老宅高達 101 萬戶，台北市有高達 13.7% 的住宅屋齡超過 50 年。為了提升建築安全、改善都市風貌、促進都市再生，從中央到地方政府紛祭利多，從危老條例上路後並搭配公股行庫融資優惠，大幅改善過去不易推動老屋改建的限制，再加上雙北市政府積極推動都市更新及危老重建，未來相對的也帶動了亞翔集團在這方面的商機。

營運多元化政策的思考，除了為拓展業務之外，也在於有效避免部份產業與市場景氣低迷時，對本公司營運造成波動過大之影響。做好必要的市場佈局與調整、累積知識經濟的能量、建構多元化異業整合技術能力、建立應付更大規模及不同類型業務的執行力、提供客製化服務與解決方案的效率，確保公司在多元化的運作下，降低風險並穩定提升整體集團的效益。

此外，集團內資源整合、專業優勢分工的市場效應已逐漸展現。榮工工程與亞翔集成在經驗與專長的匯集、資源與資訊的共享下，達到了爭取業務與市場規模成長等策略目標；不但提昇了亞翔集團於大陸與海外公司全廠統包的能力、同時也加大了集團承攬國際工程領域，不僅促使亞翔集團在未來的營運上更趨於穩定，且實現了立足台灣，深耕大陸、服務亞洲、策略聯盟邁向國際舞台的經營目標。

#### **(四)、未來公司發展策略**

面對全球總體經營環境的挑戰，高科技產業管理者需要快速改造企業並重新思考因應之道，以保持面對強勢競爭時的優勢。公司將運用企業資源管理系統及有效的知識管理以提高公司的競爭力；調整組織架構於面對市場競爭時需要的執行力；塑造企業學習環境以強化員工的多元專業能力，以提昇公司對市場環境改變的適應力。為落實國際化經營，公司將積極融和總公司企業文化與子公司當地文化，並督促子公司業務發展，提升集團經營綜效，發展出足夠彈性的應變能力，以鞏固集團的競爭優勢，維持核心競爭力及可持續性發展的核心價值，未來公司主要發展策略方向如下：

1. 強化現有核心技術與系統專業整合能力，關注人才的提昇和養成，持續推動企業 e 化知識管理與數位轉型，以鞏固業務獲利能力的競爭優勢。
2. 結合集團綜合實力，嘗試於土地開發業務、危老建築市場的開發業務及生態綠色資源技術開發與研究，全力爭取國內外大型整合型工程業務及開拓相關產業的發展型業務。
3. 發展業務結盟體系，結合國內外績優公司，增強團隊多元的實力和競爭力，運用集團在資本市場上的優勢資源，打造互利多贏的產業平台。

## (五)、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於美中政經競爭，雖互為重要貿易夥伴，但除商品貿易之外，雙方在半導體、資通訊、人工智慧、機器人等高科技領域的競爭日趨激烈，加上地緣政治與人權議題因素，兩大強權呈現出從競爭到對抗的趨勢；中國經濟因美中關係演變從過去的「出口+投資驅動」轉為「內需+創新驅動」模式；全球地緣政治局勢再度升溫，俄烏戰爭持續膠著、中東戰火延燒、台海與南海局勢緊張，影響能源供應、科技競爭及貿易局勢；現今氣候變遷趨勢顯示全球氣溫持續上升，並伴隨更頻繁和強烈的極端天氣事件，如熱浪、乾旱、洪水和野火等，全球氣候變遷情勢嚴峻，國際產業供應鏈需要加速減碳行動以遏止暖化趨勢。

各國政府普遍瞭解經濟發展、政治穩定與環境保護三者間存在複雜的相互依存關係，因此制定政策時需考量適當的平衡，相關政策隨著產業消長與競合趨勢變化，對於高科技產業的演進亦需持續更新與調整，企業則須緊跟產業與客戶的步調發展，密切關注相關國際規範的變化。亞翔集團不僅聚焦於營運與獲利，並持續強化公司治理與供應鏈管理，配合政府淨零政策，落實 ESG 應對機制與準則揭露。綜觀未來短期內雖然外部競爭、法規環境及總體經營環境仍充滿挑戰，但預期對公司營運應該沒有顯著負面影響的變動。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

#### (一)、董事資料

115年3月24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		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職 務	具配 偶 或 等 關 係 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				
董事長	中華民國	姚祖驥	男 71-75 歲	113/06/26	3 年	70/10/02	6,515,877	2.80%	24,447,835	10.49%	—	—	—	—	無	董事	王自宏	二親等
董事	中華民國	代表人： 姚祖驥	男 71-75 歲	113/06/26	3 年	70/10/02	6,515,877	2.80%	24,447,835	10.49%	—	—	—	—	無	董事	姚智薰	一親等
							3,454,685	1.47%	—	—	—	—	—	—	無	亞翔工程股份有限公司董事長 榮興工程股份有限公司董事長 亞翔系統集成科技(蘇州)股份有限公司董事長 專偉有限公司董事 L&K ENGINEERING CO., LTD. (B.V.I.) 董事長 L&K ENGINEERING COMPANY LIMITED 董事長 蘇州亞力管理諮詢有限公司負責人 蘇州翔生貿易有限公司董事長 聖約翰科技大學董事 亞翔工程(越南)責任有限公司董事		

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		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司之職 務及其他公司之職 務	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
副董事長	中華民國	代表人： 陳博仁	男 76-80 歲	113/06/26	3 年	109/05/28	9,053,483	3.89%	9,053,483	3.84%	—	—	—	—	—	無	—	—	
		韋日投資 (有)公司													—	亞翔系統(蘇州)股份有限公司總經理、董事長、董事 亞翔系統(重慶)股份有限公司董事長 蘇州亞力管理諮詢有限公司董事長	亞翔工程股份有限公司副董事長	—	—

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		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司之職 及其他職務	具配 或等 關其 管、董 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				
董事	中華民國	懷陽投資 (有)公司	男 36-40 歲	113/06/26	3 年	104/05/15	14,097,244	6.05%	14,562,007	6.18%	—	—	—	—	台北科技大學/能源與 冷凍空調工程 系	榮工工程股份有 限公司董事 昇輝投資股份有 限公司董事 專偉有限公司董 事 梁澤投資有限公 司負責人 生投資股份有 限公司董事 台灣矽科宏晟科 技股份有限公 司董事 韋日投資有限公 司負責人	姚祖驥	一親 等
							940,256	0.40%	940,256	0.40%	9,571	0.00%	587,164	0.25%			董事長	

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		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司之職 務及其他公司之職 務	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
董事	中華民國	董 興 業 (有) 公 司	男 61-65 歲	113/06/26	3 年	107/05/24	11,503,464	4.94%	11,643,464	4.94%	—	—	—	—	—	無	—	—
董事	中華民國	代 表 人 : 路 忠 誠	男 61-65 歲	113/06/26	3 年	107/05/24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	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		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司之職 務及其他公司之職 務	具或等 關其管、董監 或等關其管、董監 或等關其管、董監 或等關其管、董監	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				
董事	中華民國	王自宏	男 81-85 歲	113/06/26	3 年	78/03/03	1,906,048	0.82%	1,906,048	0.81%	2,129,465	0.90%	—	—	世界新聞專 科學校公共 關係科 復興航空副 總經理	無	董事長	—
董事	中華民國	蕭敬止	男 71-75 歲	113/06/26	3 年	113/06/26	—	—	—	—	—	—	—	—	榮民工程股 份有限公司 副總經理 中國鋼鐵結 構股份有限 公司監察人 歐榮環保科 技股份有限 公司董事 福建中榮混 凝土公司副 董事長 榮工工程股 份有限公司 總經理 榮工工程股 份有限公司 執行長	榮工工程股份 有限公司執行 長	—	—

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		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司之職 務及其他公司之職 務	具配二親 或以係他主 或等關其管、董監察 或人		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	
獨立 董事	中 華 民 國	李 建 然	男 61-65 歲	113/06/26	3 年	107/05/24									國立政治大 學會計碩士 國立政治大 學會計博士 國立台北大 學會計學系 教授 國立台北大 學會計學系 主任 財團法人飛 鷹會計教育 基金會董事 長/審計及 確信會委員/ 上市櫃會 審議委員/ 中華民國華 信會董事	旭 準 科 技 ( 股 ) 公 司 獨 立 董 事 博 盛 半 導 體 ( 股 ) 公 司 獨 立 董 事			

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		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司之職 務及其他公司之職 務	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
獨立 董事	中 華 民 國	李 建 然	男 61-65 歲	113/06/26	3 年	107/05/24									當 代 會 計 師 領 域 編 輯 / 東 吳 大 學 學 報 編 輯 委 員 聯 穎 科 技 (股) 公 司 獨 立 董 事	旭 準 科 技 (股) 公 司 獨 立 董 事 博 盛 半 導 體 (股) 公 司 獨 立 董 事		
獨立 董事	中 華 民 國	何 東 皓	男 66-70 歲	113/06/26	3 年	107/05/24									國 立 政 治 大 學 學 士 國 立 政 治 大 學 法 學 碩 士 國 立 政 治 大 學 法 學 博 士 真 理 大 學 / 南 華 大 學 / 台 灣 醫 學 大 學 / 台 北 城 市 科 技 大 學 / 國 立 台 北 護 理 健 康 大 學 助 理 教 授	天 機 開 發 科 技 (股) 公 司 董 事 長 聖 約 翰 科 技 大 學 副 校 長		

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		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司之職 務及其他公司之職 務	具配二親 或以係他主 等關係他董 關其管、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	
獨立 董事	中 華 民 國	何東皓	男 66-70 歲	113/06/26	3 年	107/05/24	—	—	—	—	—	—	—	—	中國科技大 學助理教授 行政院NICI 民間諮詢委 員會第3、4 屆委員 (2006- 2010) 立法委員國 會研究室主 任 (1999- 2005、 2012- 2018/2)	天機開發科技 (股)公司董事 長 聖約翰科技大 學 副校長	—	—	—
獨立 董事	中 華 民 國	彭卓蘭	女 71-75 歲	113/06/26	3 年	107/05/24	—	—	—	—	—	—	—	—	U. of Missouri, C olumbia, Bachelor Baruch	博盛半導體股份 有限公司財務行 政副總 奇非凡投資股份 有限公司負責人	—	—	—

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		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司之職 務及其他公司之職 務	具配二以係他主 或等關其管、董事 人職稱		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	關 係	
獨立 董事	中 華 民 國	彭卓蘭	女 71-75 歲	113/06/26	3 年	107/05/24									College, The City University of New York, EMSF 茂德科技(股)公司副總經理 渝德科技(重慶)有限公司總經理 博盛半導體(股)公司副總經理	博盛半導體股份有限公司財務行政副總裁 奇非凡投資股份有限公司負責人			

總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施：無此情形

### 1. 法人股東之主要股東

法人股東名稱		法人股東之主要股東	
生生投資股份有限公司	姚祖驥(持股 41.35%)、趙玉華(持股 43.15%)		
薰輝投資興業有限公司	姚祖驥(持股 42.43%)、趙玉華(持股 40.49%)		
懷陽投資有限公司	姚祖驥(持股 41.11%)、趙玉華(持股 42.62%)		
韋日投資有限公司	姚祖驥(持股 42.55%)、趙玉華(持股 40.67%)		

(1) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
姚祖驥 (董事)	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司董事長及未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	無
陳博仁 (董事)	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司副董事長及未有公司法第 30 條各款情事之一	不適用	無
王自宏 (董事)	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職復興航空副總經理，目前擔任本公司董事及未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
姚智薰 (董事)	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司工程處副總經理、董事及未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
駱忠誠 (董事)	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，任職於忠誼法律事務所負責人，目前擔任本公司董事及未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
蕭敬止 (董事)	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，任職於榮工工程股份有限公司執行長，目前擔任本公司董事及未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
李建然 (獨立董事)	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任國立台北大學會計系教授，及未有公司法第30 條各款情事之一。	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。	2
何東皓 (獨立董事)	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任天機開發科技(股)公司董事長，及未有公司法第 30 條各款情事之一。	(3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義	無

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
彭卓蘭 (獨立董事)	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任博盛半導體(股)公司副總經理，及未有公司法第 30 條各款情事之一。	<p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(5)非直接持有本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。</p> <p>(6)非與本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。</p> <p>(7)非與本公司之董事長、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。</p> <p>(8)非與本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。</p> <p>(9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、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。</p> <p>(10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>(11)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>	無

## (2) 董事會多元化及獨立性：

### 1. 多元化

- 多元化政策：
  - (1) 本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等並遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」之多元性及獨立性，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。
  - (2) 為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司之「公司治理實務守則」第5條第5.1項「董事會成員多元化之政策」，政策指出：董事會之組成應考量公司營運型態及業務發展需求，並宜評估各種多元化面向，例如：基本組成(如：性別、國籍、年齡等)、專業知識與技能(如：會計、法律、產業、財務等)。本公司現任董事會由9位具備產業知識、國際市場、財務會計、稅務、商務及管理領域之豐富經驗與專業之董事組成，包含6位董事及3位獨立董事。
  - (3) 董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一(即33%)以上為目標，目前董事會成員男性占89%(8位)，女性占11%(1位)，未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。
  
- 具體管理目標：

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。具體管理目標如下：

  - (1) 本公司董事會亦注重成員性別平等，董事成員至少應包含一位女性董事。
  - (2) 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。
  - (3) 獨立董事不得連任超過3屆，以保持其獨立性。
  - (4) 董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司兼任員工身分之人數，應低於(含)董事席次1/3，以達監督目的。
  
- 本公司多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：
  - (1) 本公司董事會共設9席董事，其中包含3席獨立董事，以確保董事會之獨立性。目前女性董事1席，占比11.11%。為提升性別多元化與落實性別平等，預計於下屆董事改選時增設1席女性董事。
  - (2) 本公司董事成員均具備執行業務所必須之知識、技能、素養及產業決策與管理等各項能力，本公司亦持續為董事成員安排多元的進修課程，俾提升其決策品質、善盡督導責任，進而強化董事會職能，董事會成員經營管理資歷甚豐，各具相關之專業背景，具備執行職務所必備之專業知識、技能及素養；9大核心項目中，至少均有1/3以上成員具備相關執行業務之能力，而本公司著重之營運判斷、經營管理及危機處理等3大核心項目，皆超過80%以上之成員具備核心能力。
  - (3) 為確保公司獨立董事之獨立性，本公司獨立董事累計任期均不超過3屆。
  - (4) 目前董事成員中兼任員工身份人數共二席，低於董事席次1/3。

● 個別董事落實董事會成員多元化情形如下：

多元化項目 董事姓名		性別	國籍	具員工身分	年齡					專業背景					專業知識與技能				
					40   50 歲	50   60 歲	61   70 歲	71   80 歲	81   90 歲	財務會計	產業知識	國際市場	法律	營運判斷能力	經營管理能力	領導決策能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀
董事	姚祖驥	男	中華民國					V		V	V		V	V	V	V	V	V	
董事	姚智薰	男		V	V						V	V		V	V	V	V	V	V
董事	王自宏	男							V		V	V		V	V	V	V	V	V
董事	駱忠誠	男					V				V	V	V	V	V	V	V	V	V
董事	陳博仁	男						V			V	V		V	V	V	V	V	V
董事	蕭敬止	男		V				V			V	V		V	V	V	V	V	V
獨立董事	李建然	男					V			V	V	V		V	V	V	V	V	V
獨立董事	何東皓	男					V				V	V	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事	彭卓蘭	女						V		V	V	V		V	V	V	V	V	V

2. 獨立性：

本公司現任董事會成員9位，包含6位董事及獨立董事3位，獨立董事占比為33.3%，3位獨立董事任期年資均在9年以下。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，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項之情事，本公司董事會具獨立性，有關董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露詳年報第18頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

(二)、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

115年3月24日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	配偶或二親等以內關係之經理人		備註
					股數	持股比例 %	股數	持股比例 %	股數	持股比例 %			職稱	姓名	
總經理	中華民國	蔣曉麟	男	104.01.01	15,273	0.01	—	—	—	—	經：茂矽電子經理/廣輝電子經理/亞翔公司專案部高級專員/總經理室特助/專案處副處長 學：國立交通大學產業安全與防災系碩士	無	—	—	—
執行副總	中華民國	許銘貴	男	102.06.26	15,846	0.01	—	—	—	—	經：鼎順工程顧問/亞翔工程董事長特助/採購處處長 學：台北工專電機工程科	無	—	—	—
資深副總兼 財務處處長 、財務主管	中華民國	陳淑珍	女	111.04.01	265,742	0.11	—	—	—	—	經：亞翔工程副總經理/營工建築工程(重慶)有限公司 司監事/亞翔系統集成科技(蘇州)股份有限公司有限 資深副總經理、財務負責人/偵脈科技股份有限 公司董事 學：國立臺北商業大學附設空中進修學院專科部會計 科	無	—	—	—
工程中心 設計部副總	中華民國	劉英德	男	110.07.08	14,273	0.01	—	—	—	—	經：金展空調協理/亞翔工程經理/中佑工程經理 學：國立台北大學EMBA企業管理在職專班	無	—	—	—
工程 副處總	中華民國	姚智薰	男	114.07.26	940,256	0.40	9,571	0.00	587,164	0.25	經：榮工工程股份有限公司董事/昇輝投資股份有限公司 負責人/生生投資股份有限公司董事/台灣矽科宏 晟科技股份有限公司董事/葦日投資有限公司負 責人 學：台北科技大學/能源與冷凍空調工程系	無	董事長	姚祖巖	一親等
質安中心 副總	中華民國	葉桂益	男	110.04.14	6,000	0.00	—	—	—	—	經：東元電機經理/亞翔集成蘇州協理 學：淡江大學企業管理系	無	—	—	—
永續 長	中華民國	許書銘	男	112.06.26	2,000	0.00	—	—	—	—	經：亞翔工程董事長特助/中興工程顧問計畫經理/ 技術經理/總經理/印尼公司總經理	無	—	—	—
公司治 理管 主	中華民國	柯淑玲	女	110.03.05	1,618	0.00	—	—	—	—	學：台灣科技大學營建工程系博士 學：亞翔工程財務部經理/會計部經理/財會處副處長 學：銘傳大學會計系	無	—	—	—

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股份率 %	股數	持股份率 %	股數	持股份率 %			職稱	姓名	關係	
會計主管	中華民國	詹雅霖	女	111.04.01	—	—	—	—	—	—	經：勤業眾信聯合會計師事務所副理/資誠聯合會計師事務所資深稅務專員/亞翔工程財會處經理 學：淡江大學會計系碩士	無	—	—	—	—
稽核主管	中華民國	馮女珍	女	113.04.01	—	—	—	—	—	—	經：亞翔工程管理處經理/大益汽車修配廠人事會計/倍耐力輪胎人事會計 學：文化大學中國文學研究所碩士	無	—	—	—	—

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金

單位:仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C及D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(C) (註3)	業務執行費用(D)	薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)	本公司		本公司	本公司			
								現金紅利金額	股票紅利金額					
生生投資(股)公司		-	-	61,223	-	-	-	-	-	61,223	0.86%	61,223	0.66%	無
代表人 姚祖驥		4,500	-	-	60	-	-	-	-	4,560	0.06%	4,560	0.06%	無
韋日投資(有)公司		-	-	35,000	-	-	-	-	-	35,000	0.38%	35,000	0.38%	無
代表人 陳博仁		11,926	-	-	36	-	-	-	-	11,962	0.17%	11,962	0.13%	無
懷陽投資(有)公司		-	-	35,000	-	-	-	-	-	35,000	0.38%	35,000	0.38%	無
代表人 姚智薰		-	-	-	48	2,335	-	-	5,000	7,383	0.10%	7,392	0.08%	無
薰輝投資興業(有)公司		-	-	35,000	-	-	-	-	-	35,000	0.38%	35,000	0.38%	無

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金						
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)(註3)	業務執行費用(D)	薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)	本公司		財務報告內所有公司(註2)	本公司							
								現金紅利金額	股票紅利金額									
代表人 駱忠誠		-	-	-	54	-	-	-	-	-	54	54	0.001%	0.001%	54	54	0.001%	0.001%
董事 王自宏		-	-	5,000	54	-	-	-	-	-	5,054	5,054	0.07%	0.07%	5,054	5,054	0.07%	0.05%
董事 蕭政正		-	-	1,500	60	-	72	-	-	-	1,560	1,560	0.02%	0.02%	1,560	1,560	0.02%	0.07%
獨立董事 李建然		-	-	5,000	48	-	48	-	-	-	5,048	5,048	0.07%	0.05%	5,048	5,048	0.07%	0.05%
獨立董事 何東皓		-	-	5,000	60	-	60	-	-	-	5,060	5,060	0.07%	0.05%	5,060	5,060	0.07%	0.05%
獨立董事 彭卓蘭		-	-	5,000	60	-	60	-	-	-	5,060	5,060	0.07%	0.05%	5,060	5,060	0.07%	0.05%

註1：本公司董事名單如下：

董事長： 生生投資(股)公司代表人：姚祖驥。

董事： 韋日投資(有)公司代表人：陳博仁，懷陽投資(有)公司代表人：姚智薰，薰輝投資興業(有)公司代表人：駱忠誠、王自宏、蕭敬止。

獨立董事： 李建然、何東皓、彭卓蘭。

註2：本公司給付之金額與合併報表內所有公司給付之金額係相同。

註3：係填列114年度員工酬勞及董事酬勞分派議案股東會前經董事會通過擬議分派之董事酬勞金額。

註4：獨立董事酬勞給付政策、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；本公司董事及獨立董事之報酬，授權董事會依各該董事及獨立董事對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外業界通常支給水準議定之，本公司總經理及重要經理人之薪資報酬係由薪資報酬委員會依個人績效達成率與貢獻度及市場趨勢認定之。

註5：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。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司H 姚智薰、駱忠誠	本公司	財務報告內所有公司I 駱忠誠
低於1,000,000元	姚智薰、駱忠誠			
1,000,000元(含)~2,000,000元	蕭敬止			
2,000,000元(含)~3,500,000元	—			
3,500,000元(含)~5,000,000元	姚祖驥	—	姚祖驥	—
5,000,000元(含)~10,000,000元	王自宏、李建然、何東皓、彭卓蘭	姚祖驥、王自宏、李建然、何東皓、彭卓蘭	姚智薰、王自宏、李建然、何東皓、彭卓蘭	姚祖驥、姚智薰、王自宏、蕭敬止、李建然、何東皓、彭卓蘭
10,000,000元(含)~15,000,000元	陳博仁			
15,000,000元(含)~30,000,000元	—			
30,000,000元(含)~50,000,000元	韋日投資(有)公司 懷陽投資(有)公司 薰輝投資興業(有)公司	—	韋日投資(有)公司 懷陽投資(有)公司 薰輝投資興業(有)公司	—
50,000,000元(含)~100,000,000元	生投資(股)公司	—	生投資(股)公司	—
100,000,000元以上	—			
總計	13		13	

2. 總經理及副總經理之酬金

單位：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2)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		本公司	財務報告內所有公司(註1)	本公司	財務報告內所有公司(註1)	本公司	財務報告內所有公司(註1)	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司(註1)		
總經理 蔣曉麟		3,210	3,210	-	700	700	7,000	-	7,000	-	10,910	10,910	0.15%	0.12%	無
執行副總 許銘貴		2,839	2,839	-	675	675	6,600	-	6,600	-	10,114	10,114	0.14%	0.11%	無
資深副總 陳淑珍		2,712	2,712	-	675	675	6,000	-	6,000	-	9,387	9,387	0.13%	0.10%	無
工程中心 設計部副總 劉英德		2,252	2,252	-	560	560	6,000	-	6,000	-	8,812	8,812	0.12%	0.10%	無
質安中心 副總 葉桂堃		2,160	2,160	-	513	513	2,000	-	2,000	-	4,673	4,673	0.07%	0.05%	無

註1：本公司給付之金額與合併報表內所有公司給付之金額係相同。

註2：係填列114年度員工酬勞及董監事酬勞分派議案股東會前經董事會通過擬議分派之員工酬勞金額。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元	—	—
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元	—	—
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元	葉桂堯	—
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元	陳淑珍、劉英德	—
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元	蔣曉麟、許銘貴	—
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元	—	—
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元	—	—
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元	—	—
100,000,000 元以上	—	—
	總計	5

上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：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2)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司(註1)	本公司	財務報告內所有公司(註1)	本公司	財務報告內所有公司(註1)	本公司		財務報告內所有公司(註1)		本公司	財務報告內所有公司(註1)			
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
總經理 蔣曉麟		3,210	3,210	-	-	700	700	7,000	-	7,000	-	10,910	10,910	0.15%	0.12%	無
執行副總 許銘貴		2,839	2,839	-	-	675	675	6,600	-	6,600	-	10,114	10,114	0.14%	0.11%	無
資深副總 陳淑珍		2,712	2,712	-	-	675	675	6,000	-	6,000	-	9,387	9,387	0.13%	0.10%	無
工程中心 設計部副總 劉英德		2,252	2,252	-	-	560	560	6,000	-	6,000	-	8,812	8,812	0.12%	0.10%	無
質安中心 副總 葉桂珪		2,160	2,160	-	-	513	513	2,000	-	2,000	-	4,673	4,673	0.07%	0.05%	無

註：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即 A+B+C+D 四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。

3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

115年3月24日

職 稱	姓 名	股票金額	現金金額	總 計	總額占稅後純益之比例 (%)
總經理 執行副總	蔣曉麟 許銘貴	—	66,151 仟元	66,151 仟元	0.93%
資深副總兼財務主管 副總經理 永續長 公司治理主管 會計主管 稽核主管	陳淑珍 劉英德、葉桂壺 許書銘 柯淑玲 詹雅霖 馮女珍				

4. 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

職 稱	114 年度		113 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	221,608 仟元 及 3.10%	226,995 仟元 及 2.46%	143,891 仟元 及 3.32%	148,836 仟元 及 2.65%
獨 立 董 事				
總經理及副總經理等經理人				

本公司董事及獨立董事之報酬，授權董事會依各該董事及獨立董事對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外業界通常支給水準議定之，本公司總經理及重要經理人之薪資報酬係由薪資報酬委員會依個人績效達成率與貢獻度及市場趨勢認定之。

(1) 給付酬金之政策、標準與組合

- A. 本公司董事除每次出席董事會支領車馬費外，不支領其他報酬。另外董事酬勞依公司章程第 32 條之規定，當年度公司如有獲利，由董事會決議提撥百分之三~百分之五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，董事酬勞分配係依據本公司董事酬勞分配原則辦法提報薪資報酬委員會審核，並提報董事會通過後，提報股東會。
- B. 總經理及副總經理之委任及報酬依據公司規定與同業薪資水準給付酬金，薪酬結構主要分為底薪、職務加給、津貼及獎金。

(2) 訂定酬金之程序

為健全本公司董事及經理人薪資報酬制度，爰依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定，設置薪資報酬委員會，薪酬委員以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，向董事會提出建議，供決策參考。112 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(3) 與經營績效及未來風險之關聯性

薪資報酬委員會依其職權，訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，參考同業通常水準支給情形、職位表現、內部薪資報酬水準，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關聯合理性。

(4) 董事及經理人績效評估與酬金之連結

董事酬金：

1. 依本公司章程第 32 條規定，公司年度如有獲利時，由董事會依公司章程所訂董事酬勞不高於當年度獲利之百分之三，決議酬勞發放金額。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
2. 董事薪資報酬依同業給付水準和兼任功能性委員會委員而加給。董事酬勞及薪資報酬係由董事會參酌每年董事會績效評估結果及承擔職責和風險不同，給予不同之合理酬金。
3. 本公司董事酬金主要包含董事酬勞、每月固定薪酬及會議車馬費，相關董事酬金給付內容，經薪資報酬委員會評定後，提報董事會核定。
4. 本公司董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據，本公司獨立董事為維持其獨立性僅支領董事酬勞及會議車馬費與其績效無關聯性。

#### 經理人酬金：

1. 依本公司章程第 32 條規定，公司年度如有獲利時，應提撥當年度獲利的百分之三~五為員工酬勞，並由董事會決議酬勞發放金額。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
2. 本公司經理人之委任、解任及報酬，依公司章程及績效考核結果辦理，亦作為經理人獎金核發之參考依據。

本公司經理人酬金，依薪資管理辦法明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出。相關獎金亦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。

3. 經理人酬金包含固定薪資與變動獎酬，固定薪資依據職務、職責與專業能力等並參考同業水準訂之；變動獎酬則與公司營運成果、個人職務與績效表現高度連結。
4. 經理人績效評估項目分為
  - I. 財務性指標：依本公司管理損益報表，各事業處對公司利潤貢獻度，並參酌經理人之個人工作 績效及目標達成率進行分配。
  - II. 非財務性指標：分為公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與兩大部分，計算其經營績效之酬金。
5. 經理人薪酬給付之合理性每年經薪資報酬委員會審議後，提請董事會核定，並隨時視公司實際經營 狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

本公司主要薪酬原則為連結職責與績效及公司永續經營成果，不以短期獲利做為薪酬與績效評量唯一指標，連結股東長期價值。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)、董事會運作情形

最近年度(114 年度)董事會開會 10 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	生生投資(股)公司 代表人：姚祖驥	10	0	100%	—
董 事	薰輝投資興業(有)公司 代表人：駱忠誠	9	1	90%	—
董 事	懷陽投資(有)公司 代表人：姚智薰	8	2	80%	—
董 事	韋日投資(有)公司 代表人：陳博仁	6	4	60%	—
董 事	王自宏	9	1	90%	—
董 事	蕭敬止	10	0	100%	—
獨立董事	李建然	8	2	80%	—
獨立董事	何東皓	10	0	100%	—
獨立董事	彭卓蘭	10	0	100%	—

其他應記載事項：

1. 董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：
  - (1). 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：
 

本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱年報第 37~41 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。
2. 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因及參與表決情形：如下說明：

董事會日期	議事內容	利益迴避董事	利益迴避原因以及參與表決情形
114.07.02	討論本公司擬與關係人簽署合約案	姚祖驥 姚智薰	本案出席董事生生投資股份有限公司法人代表-姚祖驥董事長、懷陽投資有限公司法人代表-姚智薰董事，依董事會議事規則規定，因利益迴避未參與討論及表決外，由姚董事長指定何東皓董事擔任代理主席主持本案之討論及表決，經董事會代理主席徵詢其餘出席董事依修改後內容無異議照案通過。
114.08.22	討論本公司擬與關係人簽署合約案	陳博仁	本案除韋日投資有限公司法人代表-陳博仁董事依法利益迴避未參與討論及表決外，並經其餘出席董事無異議照案通過。
114.11.07	討論本公司113年度經理人員工酬勞分配案	陳博仁 姚智薰	本案除韋日投資有限公司法人代表-陳博仁董事與姚智薰董事依法利益迴避未參與討論及表決外，並經其餘出席董事無異議照案通過。
115.01.16	討論本公司擬購買駿富國際開發(股)公司及其關係人持有之臺北市中正區城中段一小段800、804、806-1、812地號等15筆土地及建物案	姚祖驥 姚智薰 蕭敬止	本案出席董事生生投資股份有限公司法人代表-姚祖驥董事長、懷陽投資有限公司法人代表-姚智薰董事、蕭敬止董事，依董事會議事規則規定，因利益迴避未參與討論及表決外，由姚董事長指定李建然董事擔任代理主席主持本案之討論及表決，經董事會代理主席徵詢其餘出席董事依修改後內容無異議照案通過。

### 3. 董事會評鑑執行情形：

為落實公司治理及提升本公司董事會功能，本公司於108年5月7日董事會通過制定「董事會績效評估辦法」；該績效評估方式採內部評估及外部評估二種；每年應至少執行一次內部董事會績效評估，並得視需要委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估；本公司董事會績效內部評估之執行單位為董事會議事單位，並於公司委請外部專家團隊執行外部評估時，提供必要之資訊及協助。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年年度結束時至次年第一季結束前	114年1月1日起至114年12月31日止。	整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。	評估方式包括董事會內部自評、董事成員自評、並得視需要委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。	評估面向： 整體董事會(功能性委員會)運作評估項目包含 A. 對公司營運之參與程度 B. 提升董事會決策品質 C. 董事會組成與結構 D. 董事的選任及持續進修 E. 內部控制 個別董事會成員自我評估項目包含 A. 對公司之了解與職責認知 B. 對公司營運之參與程度 C. 董事之專業及持續進修 D. 內部控制

### 4. 董事會評鑑結果及建議

評鑑結果	114年度董事會及各功能性委員會運作情形良好，本公司將依據本次績效評估結果持續精進董事會職能。對於各項評核指標多為非常同意，董事對於公司各項議案均有充份表達意見與建議，發揮董事會指導與監督之職能；各委員會均克盡職責，確實評估、監督公司各種風險，適時且專業客觀提出建議供董事會決策參考，有效增進董事會職能溝洫，符合公司治理之要求。整體評估結果優，業提報115年第二次董事會議備查。
建議	依據「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定，董事持續進修需再加強，本公司將不定時提供主管機關所推廣之課程及宣導會資訊給予各董事，並鼓勵公司董事持續進修以掌握最近法令與提決策所需的專業力。

### 5. 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：

目標	執行情形評估
每季召開一次董事會	● 本公司董事會於114年度全年召開10次董事會，符合董事會議事規範至少每季召開一次之規定。
資訊公開，提升資訊透明度	● 重要議案皆依法於公開資訊觀測站進行公告資訊及公司網站揭露，確實將資訊公開，提升資訊透明度。
建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能	● 依本公司所訂定之「董事會績效評估辦法」，於115年3月13日提報董事會評估結果：114年度評鑑結果綜合評分為優良等級。
加強營運新知與強化法令知識	● 本公司不定時為董事及主管安排外訓課程授課，以及證券法規之相關課程訓練。 ● 為提升資訊透明度，本公司稽核人員定期提交稽核報告與獨立董事，獨立董事不定期與財務主管及稽核人員溝通，了解公司營運狀況。

## (二)、本公司審計委員會運作情形：

最近年度(114 年度)審計委員會開會 9 次(A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	李建然	7	2	78%	—
獨立董事	何東皓	9	0	100%	—
獨立董事	彭卓蘭	9	0	100%	—

其他應記載事項：

- 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。
  - 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：詳附表一。
  - 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。
- 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。
- 審計委員會之組成及職責

組成	由三位獨立董事組成，並推選李建然獨立董事擔任召集人，每季至少開會一次，負責執行公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等，
職權事項	(1)依證交法第十四條之一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)年度財務報告及半年度財務報告。 (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

4. 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、本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開會議乙次，並得視需要隨時召開。

二、內部稽核主管與審計委員會之單獨溝通：

定期性 — 於審計委員會報告稽核發現及異常事項改善進度，回覆獨立董事所提出的問題，並依其指示加強稽核工作內容，確保內控制度的有效。

非定期性—平時利用電話、電子郵件或當面方式，溝通稽核發現內容及如何不斷提升稽核價值，若發現有重大違規情事，立即通知獨立董事。

➤ 內部稽核主管：

自審計委員會成立迄今，已開會次數 36 次，運作情形順暢，獨立董事與內部稽核及簽證會計師皆有直接聯繫之管道，溝通情形良好。內部稽核主管按月寄發內部控制制度之稽核報告，並提報年度稽核計畫與獨立董事；每季召開的審計委員會中，內部稽核主管亦提出稽核報告。在審查財務報告時，獨立董事事前召開會議溝通就財務報告中相關之財務、業務議題與會計師充份溝通討論。

● 溝通事項摘錄如下表：

開會日期	溝通事項說明	公司回應及溝通結果
114/03/14	內部稽核業務報告	洽悉。
	審議職務代理辦法修訂案。	審議通過後提報董事會。
114/05/09	內部稽核業務報告	洽悉。
114/08/08	內部稽核業務報告	洽悉。
114/11/07	內部稽核業務報告	洽悉
	2026 年度稽核計畫案 審議 CW100 薪工循環修訂案 審議內控制度內部稽核實施細則-稽核程序與稽核重點標準書 CW100 薪工循環稽核修訂案	審議通過後提報董事會。

### 三、會計師與審計委員會之單獨溝通：

定期性—會計師於查核年報前後期間，就查核規劃、查核範圍及發現與審計委員會進行溝通。

非定期性—如有其他營運方面或內控等相關個案需即時進行溝通討論，則視情況安排會議。

- 溝通事項摘錄如下表：

開會日期	溝通事項說明	公司回應及溝通結果
114/3/14	審計查核完成階段- <ul style="list-style-type: none"><li>• 查核人員查核財務報表之責任。</li><li>• 查核範圍。</li><li>• 查核發現。</li><li>• 其他注意事項。</li><li>• 獨立性。</li></ul>	依會計師之專業判斷，對集團 113 年度合併財務報表之查核最為重要之項目。
114/11/7	審計查核規劃階段- <ul style="list-style-type: none"><li>• 114 年度查核範圍及時間規劃。</li></ul>	將配合依照會計師事務所提出查核之範圍及時間規劃進行。

附表一：證券交易法第 14 條之 5 所列事項

審計委員會日期及期別	議案內容及後續處理	獨董持反對或保留意見 (無則空白)	審計委員會決議結果 (照案通過則空白)	公司對審計委員會意見之處理 (照案通過則空白)
(114.02.25) 第三屆第一次	(1)本公司「公司章程」部分條文修訂案。 (2)本公司訂定基層員工之範圍案。			
(114.03.14) 第三屆第二次	(1)本公司 113 年度營業報告書及財務報表暨合併報表案。 (2)本公司 113 年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書案。 (3)本公司 113 年度盈餘分配案。 (4)本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形案。 (5)本公司『票據領用管理辦法』、『公司支票之使用管理辦法』及『內部控制制度-CR100 融資循環』修訂案。 (6)本公司『AA-006 職務代理辦法』修訂案。			
(114.05.09) 第三屆第三次	無			
(114.06.16) 第三屆第四次	(1)本公司擬處分有價證券「藥華醫藥」股票案。			
(114.07.02) 第三屆第五次	(1)本公司擬與關係人簽署合約案。			
(114.08.08) 第三屆第六次	(1)配合會計師事務所內部職務調整更換簽證會計師案。 (2)本公司 114 年第 2 季逾正常授信期限三個月以上之應收帳款，擬歸為非屬資金貸與性質案。 (3)本公司 114 年度第 2 季合併財務報告案。 (4)本公司擬於新加坡投資設立子公司。 (5)本公司為孫公司-亞翔工程(越南)責任有限公司背書保證展期案。			

審計委員會日期及期別	議案內容及後續處理	獨立持反對或保留意見 (無則空白)	審計委員會決議結果 (照案通過則空白)	公司對審計委員會意見之處理 (照案通過則空白)
(114.08.22) 第三屆第七次	<p>議案內容及後續處理</p> <p>(1) 本公司為擴展新加坡業務，擬透過亞翔工程股份有限公司新加坡分公司 (L&amp;K ENGINEERING CO., LTD (SINGAPORE BRANCH)，以下簡稱「本公司之分公司」) 與 LUM CHANG BUILDERS PTE LTD (以下簡稱「LCB」) 於新加坡共同成立有限責任合夥企業「L&amp;K - LCB Joint Venture LLP」。</p> <p>(2) 本公司擬與關係人簽署合約案。</p>			
(114.11.07) 第三屆第八次	<p>(1) 本公司 114 年度第 3 季合併財務報告案。</p> <p>(2) 本公司 115 年度稽核計畫案。</p> <p>(3) 本公司「CW100 薪工循環」修訂案。</p> <p>(4) 本公司修訂內控制度內部稽核實施細則-稽核程序與稽核重點標準書 CW100 薪工循環稽核。</p> <p>(5) 本公司「關係人、特定公司與集團企業管理辦法」部分條文修訂案。</p> <p>(6) 本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」部分條文修訂案。</p> <p>(7) 本公司為子公司-榮工工程股份有限公司背書保證展期案。</p>			
(114.12.16) 第三屆第九次	<p>(1) 本公司之新加坡分公司 (L&amp;K ENGINEERING CO., LTD(SINGAPORE BRANCH)) 之境外資金匯回總公司乙案。</p>			
(115.01.16) 第三屆第一次	<p>(1) 本公司擬購買駿富國際開發(股)公司及其關係人持有之臺北市中正區城中段一小段 800、804、806-1、812 地號等 15 筆土地及建物案。</p>			
(115.03.13) 第三屆第二次	<p>(1) 本公司 114 年度營業報告書及財務報表暨合併報表案。</p> <p>(2) 本公司 114 年度內控制度自行評估報告及內部控制制度聲明書案。</p> <p>(3) 本公司 114 年度盈餘分配案。</p> <p>(4) 本公司定期評估簽證會計師獨立性及適用性之情形。</p>			

(二)、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。

(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？	√		本公司已訂定『亞翔工程股份有限公司治理實務準則』已揭露於本公司網站 <a href="http://www.lkeng.com.tw">www.lkeng.com.tw</a> / 投資人專區/公司治理/財務規章。	符合上市上櫃公司治理實務守則，並無顯著差異。
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？	√		本公司已訂定「內部重大資訊作業處理程序」，並設有發言人及代理發言人，專責對外發言及處理股東建議或糾紛等。	符合上市上櫃公司治理實務守則，並無顯著差異。
(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之情形？	√		本公司委由股務代理機構管理主要股東之持股，公司並隨時掌握董事和經理人以及持股百分之十以上大股東之持股、質押等情形。	符合上市上櫃公司治理實務守則，並無顯著差異。
(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？	√		本公司已訂定「關係人、特定公司及集團企業管理辦法」，明訂與關係企業間交易之作業並據以依循。	
(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？	√		本公司訂定董事及高階經理人道德行為準則，並簽署董事及經理人聲明書，明確規範內部人相關法令道循。	
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？	√		本公司設置董事9席，其中3席為獨立董事（比率達33.3%），每位董事各自具備專業背景，包括經營管理、財務會計、商務、法律、資訊科技等，其中李建然先生及彭卓蘭女士具備有會計及財務分析背景、駱忠誠先生具有法律背景專長，可從不同角度給予公司專業建議。符合本公司之董事會成員多元化政策。 此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，目前9位董事，包括1位女性董事，比率達11.11%。董事會成員落實多元化情形詳第21頁	符合上市上櫃公司治理實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
(二)、公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	√		本公司已設置薪資報酬委員會、審計委員會及 ESG 永續發展委員會。	依公司未來營運狀況及規模，視需要增設其他功能性委員會。
(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？	√		<p>本公司於 115 年 3 月 13 日提報董事會完成評估結果：114 年度評鑑結果綜合評分為優良等級。</p> <p>1、評估面向：</p> <p>*整體董事會(功能性委員會)運作評估項目包含</p> <p>A. 對公司營運之參與程度；</p> <p>B. 提升董事會決策品質；</p> <p>C. 董事會組成與結構；</p> <p>D. 董事的選任及持續進修；</p> <p>E. 內部控制。</p> <p>*個別董事會成員自我評估項目包含</p> <p>A. 對公司之了解與職責認知；</p> <p>B. 對公司營運之參與程度；</p> <p>C. 董事之專業及持續進修；</p> <p>D. 內部控制；</p> <p>2、評估期間：114 年 1 月 1 日起至 114 年 12 月 31 日止。</p> <p>3、評估結果：</p> <p>114 年度董事會及各功能性委員會運作情形良好，本公司將依據本次績效評估結果持續精進董事會職能。對於各項評核指標多為非常同意，董事對於公司各項議案均有充份表達意見與建議，發揮董事會指導與監督之職能；各</p>	符合上市上櫃公司 治理實務守 則，並無顯著 差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因	
	是	否		摘要說明
(三)、公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√		委員會均克盡職責，確實評估、監督公司各種風險，適時且專業客觀提出建議供董事會決策參考，有效增進董事會職能溝化，符合公司治理之要求。整體評估結果優，業提報 115 年第二次董事會議備。	符合上市上櫃公司 治理實務守則，並無顯著 差異。
(四)、公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註 1 之標準與 13 項 AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近 3 年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經 115 年 3 月 13 日審計委員會討論通過後，並提報 115 年 3 月 13 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。	符合上市上櫃公司 治理實務守則，並無顯著 差異。
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)？	√		本公司於110年3月5日設置公司治理主管並設有兼責人員負責公司治理相關事務，包括提供董事及獨立董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等。本公司公司治理主管資格符合「上市上櫃公司治理實務守則」第三條之一第1項公司治理主管規定，並依法令規定完成專業進修。	符合上市上櫃公司 治理實務守則，並無顯著 差異。

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	
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?	√		1. 本公司重視利害關係人(包括股東、員工、客戶、上下游廠商、銀行、債權人等)彼此間權利及義務關係的平衡。本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,並設立電子信箱 fd1300@lkeng.com.tw。供利害關係人投訴之用,並由專人處理。 2. 本公司網站設有『公司治理』專區,供投資人查詢下載公司治理相關規章,董事會決議重要事項、重大訊息等內容。	符合上市上櫃公司 治理實務守則,並無顯著 差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	√		本公司委任中國信託商業銀行代理部辦理股東會相關事務。	符合上市上櫃公司 治理實務守則,並無顯著 差異。
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?	√		本公司建置公開網站,定期揭露財務業務資訊及公司治理相關訊息。並設有股東服務專頁,定期更新財務業務資訊。查詢公司網址 <a href="http://www.lkeng.com.tw">http://www.lkeng.com.tw</a> 。	符合上市上櫃公司 治理實務守則,並無顯著 差異。
(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)?	√		本公司網頁設有中、英文網站,並設置投資人專區(股東服務及公司治理),有專人定期更新財務業務資訊。公司設置發言人及代理發言人職位各一,定期於公開資訊觀測站及公司網站揭露公司之相關資訊予投資大眾。	符合上市上櫃公司 治理實務守則,並無顯著 差異。
(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?		√	本公司目前依『上市有價證券發行人應辦業務事項』之規定日期申報財務報告及各月營運情形。	符合上市上櫃公司 治理實務守則,並無顯著 差異。

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	
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：本公司對員工之認股分紅、健康管理、社團休閒、貼心的福利、休假及退休制度、職涯發展，皆有相當完善的制度，相關資訊並揭露於公司網站供員工參考。</p> <p>(二) 僱員關懷：本公司設置員工關懷網站，對於生涯規劃、人際關係、自我瞭解、情感交往、情緒調適等問題，提供直接協談服務、諮商轉介服務、心理、興趣、生涯等量表施測等協談服務。</p> <p>(三) 供應商關係：本公司與供應商長期保持良好互動，除不定期開會討論市場動態、價格資訊外，更時常就本公司訂貨之交期及品質檢討，本公司成立以來並無延遲支付貨款之情形，而廠商之交貨也多如預期，本公司藉此良好互動使公司與廠商能共創雙贏。</p> <p>(四) 投資者關係：本公司除設有發言人及代理發言人，處理股東及外界人士對本公司之疑問與建議外，並為提高經營透明度，每月皆依法公告相關財務業務資料及重大訊息於公開資訊觀測站，且已於公司網站建立投資人服務專區，以利投資人查詢本公司相關財務、業務之資訊。</p> <p>(五) 利害關係人之權利：本公司秉持信守承諾之企</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	
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>業精神，與往來銀行、員工、客戶及供應商等，均維持良好互動關係，保持暢通之溝通管道，並重視及維護其應有合法權益；設有發言人及代理發言人回答及處理相關問題，以保障利害關係人之權利。</p> <p>(六) 董事及監察人進修之情形：本公司不定期函知董事參加相關專業知識進修課程，已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定持續進研習。</p> <p>(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司風險管理政策乃以穩健經營、保證營運安全前提，追求獲利與風險的平衡發展，以創造最大的股東投資價值、保障全體股東、債權人及員工之權益。</p> <p>(八) 客戶政策之執行情形：本公司秉持誠信經營守則，與客戶間維持良好的供貨關係。對客戶品質政策，包括研發創新、持續改善、快速對應、客戶滿意、保護地球、綠色關懷。對客戶訂單準時達交，及產品售後皆有技服人員持續溝通解決問題。</p> <p>(九) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司投保新台幣316,100,000元之董事責任險，期間為114年8月21日起至115年8月21日止。本公司已將續保情形提報114年11月07日董事會。</p>

註 1：會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果
1. 截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	是
2. 與委託人無重大財務利害關係。	是
3. 避免與委託人有任何不適當關係。	是
4. 會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	是
5. 執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	是
6. 會計師名義不得為他人使用。	是
7. 未握有本公司及關係企業之股份。	是
8. 未與本公司及關係企業有金錢借貸或保證行為之情事。	是
9. 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	是
10. 未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	是
11. 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	是
12. 未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	是
13. 與本公司管理階層人員無配偶、直系血親直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	是
14. 簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱傭關係。	是
15. 簽證會計師未收受本公司及本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物（其價值為超越一般社交禮儀標準）。	是
16. 未收取任何與業務有關之佣金。	是
17. 簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	是
18. 截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	是

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：

依第十二屆公司治理評鑑結果本公司未得分項目優先加強改善事項如下：

題號	題目	改善情形
2.17	公司董事會是否定期（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？	本公司於年報詳實揭露評估程序。

(四)、設置薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及經理人之報酬。

2. 薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註1)		姓名	條件	專業資格與經驗 (註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人暨 獨立董事		何東皓		請參閱第18頁(1). 董事專業資格及獨立 董事獨立性資訊揭露 相關內容	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (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)非直接持有本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。 (6)非與本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。 (7)非與本公司之董事長、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。 (8)非與本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。 (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、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。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	無
獨立董事		李建然				2
獨立董事		彭卓蘭				無

3. 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：113 年 08 月 02 日至 116 年 06 月 25 日。

最近 114 年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	何東皓	2	0	100%	-
委員	李建然	2	0	100%	-
委員	彭卓蘭	2	0	100%	-

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

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

4. 薪資報酬委員會決議事項：

日期	議案項目	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.03.14 第五屆 (第一次)	1. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案，提請 審議。	委員會全體成員通過	無，提交本公司董事會決議通過。
114.11.07 第五屆 (第二次)	1. 審議本公司 114 年度經理人薪資酬勞調整案，提請 討論。 2. 審議本公司 113 年度經理人員工酬勞分配案，提請 討論。	委員會全體成員通過	無，提交本公司董事會決議通過。
115.03.13 第五屆 (第一次)	1. 本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案，提請 審議。	委員會全體成員通過	無，提交本公司董事會決議通過。

### (五)、設置永續發展委員會之組成、職責及運作情形：

1. 永續發展委員會旨在實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標。
2. 職責：
  - (一)公司永續發展政策、制度或相關管理方針之擬定。
  - (二)公司永續發展，包含永續治理、誠信經營、環境與社會面之目標、策略與執行方案之擬定。
  - (三)公司永續發展執行情形與成效之檢討、追蹤與修訂，並定期向董事會報告。
  - (四)關注各利害關係人所關切之議題及督導溝通計畫。
  - (五)審視風險管理政策與相關議題。

#### 3. 組成

亞翔於 112 年 6 月 26 日董事會核准通過成立永續發展委員會，訂有「永續發展實務守則」，作為公司推進永續發展的基本規範，永續發展委員會為展現對淨零氣候的決心，以董事長為最高負責人，以提升決策的品質與效能，由永續長擔任總指揮，依權責向董事會說明相關政策推動。推動小組分設永續策略組、環境組、治理組、社會組與經濟組，各組部門中、上層主管擔任組長，其下各委員所組成。

#### 4. 永續發展委員會成員資料

身分別	姓名	專業資格與經歷
召集人暨董事長特助	許書銘	<b>專業資格：</b> 中正大學高階主管法律研究所碩士 臺灣科技大學營建工程研究所博士 臺灣大學政治學碩士 臺灣大學經濟學碩士 <b>經歷/現職：</b> 聖約翰科技大學教育諮詢委員 淡江大學土木工程系教育諮詢委員兼任助理教授 德國卡爾斯魯大學營建工程中心博士研究員 中興工程顧問公司計畫經理、技術經理、總經理特助 中興工程顧問公司印尼公司總經理 <b>專業證照：</b> 國際工程師(International Engineer, Registration No: 20230184) 亞太工程師(APEC Engineer, Registration No: 20200279) 仲裁人證書(112 臺營仲字第 0026 號) 臺北市危老重建推動師 iPASS 淨零碳規劃管理師初級 <b>現任社團法人技師公會與相關工程學會職務：</b> 臺灣省土木技師公會永續發展委員會主任委員 新北市土木技師公會學術委員會副主任委員 台灣軌道工程學會監事

身分別	姓名	專業資格與經歷
獨立董事	何東皓	<b>專業資格：</b> 國立政治大學法學學士 國立政治大學法學碩士 國立政治大學法學博士 <b>經歷/現職：</b> 真理大學 / 南華大學 / 台灣醫學大學 / 台北 城市科技大學 / 國立台北護理健康大學 / 中 國科技大學 助理教授 行政院 NICI 民間諮詢委員會第 3、4 屆委員 立法委員國會研究室主任 天機開發科技(股)公司董事長 卓成先進資訊(股)公司董事長 聖約翰科技大學副校長
資深副總	陳淑珍	<b>專業資格：</b> 深圳證券交易所「上市公司財務總監」結業證 書 ISO 9001:2015/ISO 14001 2015/OHSAS 18001 : 2007 內審員 <b>經歷/現職：</b> 亞翔工程(股)公司資深副總經理 亞翔系統集成科技(重慶)有限公司監事(現更名 為榮工建築工程(重慶)有限公司) 亞翔系統集成科技(蘇州)股份有限公司資深副 總經理、財務負責人、董事 蘇州協益管理諮詢有限公司董事長 偵脈科技股份有限公司董事

5. 永續發展委員會運作情形資訊

- (1). 本公司之永續發展委員會委員計 3 人。
- (2). 本屆委員任期：113 年 08 月 02 日至 115 年 06 月 25 日。

最近 114 年度永續發展委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	許書銘	2	0	100%	
委員	何東皓	2	0	100%	
委員	陳淑珍	2	0	100%	

6. 永續發展委員會決議事項：

日期	議案項目	決議結果	公司對永續發展委 員會意見之處理
114.05.09 第二屆 (第二次)	本公司【113 年永續報告書】 已完竣，且經第三方驗證審 查。	本案經主席徵詢全體出席 委員無異議，照案通過	無，提交董事會決 議通過。
114.11.07 第二屆 (第三次)	無。	無。	無。

(五)、推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

公司對環保、社會參與、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形。

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							
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？	是	否	無重大差異						
	<p>摘要說明</p> <p>1.本公司於111年設置永續發展委員會作為推動永續發展之單位，其中含一位獨立董事，以有效推動公司永續目標，本委員會下設置永續策略組、環境組、治理組、社會組及經濟組。委員會由永續長為召集人，各小組設有組長，負責該小組職掌事項之聯繫溝通與協調，並彙整該小組職掌相關資料之提供等事務，以利推動各類事項並回應各功能面向的重大議題。</p> <p>2.永續發展委員會每年至少開會二次，必要時得彈性調整之。114年於5月9日、11月7日召開，由永續發展委員進行永續發展事務推展之進度報告。</p> <p>3.董事會對永續發展之督導及職權範圍，包含永續經營政策發展符合法令規範、永續經營規畫與相關提案、提案之執行進度與成果及永續報告書。永續長向董事會報告永續發展執行成果，114年10次執行情形如下：</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>報告主題</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114.05.09 第二屆 (第二次)</td> <td>1. 根據金管會發布的「上市櫃公司永續發展路徑圖」，115年度將子公司納入的合併溫室氣體盤查。 2. 依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略。 3. 與利害關係人、關注議題、溝通管道與回應方式。 4. 誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行。</td> </tr> <tr> <td>114.11.07 第二屆 (第三次)</td> <td>1. AI與ESG的鏈結・創新・運用。 2. 永續報告書編製工作及溫室氣體盤查之年度計畫及執行情形。 3. 依據證交所「上市上櫃公司誠信經營守則」規定，公司應訂定防範方案，應清楚且詳盡地訂定具體誠信經營之作法及防範不誠</td> </tr> </tbody> </table>		日期	報告主題	114.05.09 第二屆 (第二次)	1. 根據金管會發布的「上市櫃公司永續發展路徑圖」，115年度將子公司納入的合併溫室氣體盤查。 2. 依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略。 3. 與利害關係人、關注議題、溝通管道與回應方式。 4. 誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行。	114.11.07 第二屆 (第三次)	1. AI與ESG的鏈結・創新・運用。 2. 永續報告書編製工作及溫室氣體盤查之年度計畫及執行情形。 3. 依據證交所「上市上櫃公司誠信經營守則」規定，公司應訂定防範方案，應清楚且詳盡地訂定具體誠信經營之作法及防範不誠	
日期	報告主題								
114.05.09 第二屆 (第二次)	1. 根據金管會發布的「上市櫃公司永續發展路徑圖」，115年度將子公司納入的合併溫室氣體盤查。 2. 依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略。 3. 與利害關係人、關注議題、溝通管道與回應方式。 4. 誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行。								
114.11.07 第二屆 (第三次)	1. AI與ESG的鏈結・創新・運用。 2. 永續報告書編製工作及溫室氣體盤查之年度計畫及執行情形。 3. 依據證交所「上市上櫃公司誠信經營守則」規定，公司應訂定防範方案，應清楚且詳盡地訂定具體誠信經營之作法及防範不誠								

評估項目		運作情形		與上市櫃公司 永續發展實務 守則差異情形 及原因						
<p>一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理層處理，及董事會導情形？</p>	是	否	<p>摘要說明</p> <p>信行為，定期向董事會報告誠信經營政策與防範方案之監督執行。本公司之誠信經營防範及執行情形。</p> <p>4.依據國際金融穩定委員會(Financial Stability Board, FSB)發佈之氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)，公司應揭露有關氣候相關風險與機會之治理，董事會對氣候相關風險與機會的監督情況，管理階層在評估和管理氣候相關風險與機會的角色。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>議案項目</th> <th>董事會意見</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114.05.09</td> <td>本公司【113年永續報告書】已完竣，且經第三方驗證審查。</td> <td>本案經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。</td> </tr> </tbody> </table> <p>4.本公司永續發展委員會為展現對淨零氣候轉型的堅定決心，由董事長擔任最高負責人，永續長任總指揮，依權責向董事會報告政策推動進展，以提升決策品質與效能。該委員會負責規劃並推動永續發展策略及風險管理政策，透過蒐集分析國內外趨勢、同業及跨業標竿，以及重要評比結果，制定發展原則與方向。114年度共舉辦永續相關教育訓練23小時，有效提升全體永續智識水準。</p> <p>5.本公司優先採用綠建材標章、無放射性污染證明及產品檢驗合格的環保材料，涵蓋辦公室綠色節能標章、FSC™ 或 PEFC 森林驗證、台灣碳足跡標章認證回收紙類產品等。</p> <p>6.辦公室用品採購依需要辦理，114年綠色採購金額較111基準年減少48%。社會救助、關懷及社會回饋之捐款NT 20,800,000元。</p> <p>7.在產業交流方面，本公司運用工程專業核心能力，貢獻知識及服務於各項工程案，並積極參與專業協會，推動會務發展、跨國經濟文化交流及專業人才培訓，以發揮工程影響力、促進產業永續成長並提升競爭力。</p> <p>8.在產學合作基礎上，本公司辦理深耕校園方案，縮短學用落差並接軌產業需求。與</p>	日期	議案項目	董事會意見	114.05.09	本公司【113年永續報告書】已完竣，且經第三方驗證審查。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。	無重大差異
	日期	議案項目	董事會意見							
114.05.09	本公司【113年永續報告書】已完竣，且經第三方驗證審查。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。								
否	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>無重大差異</p>							

評估項目	運作情形		與上市櫃公司 永續發展實務 守則差異原因
	是	否	
<p>一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理層處理，及董事會督導情形？</p>	√	<p>聖約翰科技大學電機系合作，採獎助學金四年免學費招募模式，培養工程人才，解決社會供需失衡問題，並定期捐助「入學即就業」方案。</p>	無重大差異
<p>二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？</p>	√	<p>1.本揭露的資料涵蓋本公司114年1月1日至12月31日之作為與績效，內容包括經營管理、環境保護與社會參與等面向。報告範疇主體為本公司臺灣地區營運。組織內、外利害關係人有員工、投資人、供應商、其他(銀行、律師、媒體等)。</p> <p>2.永續發展委員會負責規劃並推動永續發展策略及風險管理政策，透過蒐集研國內外趨勢、同業及跨業標準、重要評比結果，制定發展原則與方向，以提升永續認知及風險意識。</p> <p>3.本公司風險管理政策旨在促進健全營運與永續發展，建立全面風險管理文化。依公司整體營運方針定義各類風險管理機制，在可承受風險範圍內預防潛在損失，並依內外環境變化持續優化最佳實務，保護員工、股東、合作夥伴及顧客利益，增加公司價值並實現資源配置最佳化。</p> <p>4.在風險管理組織上，推動並落實公司整體風險管理為目標，明確了解營運所面臨之風險，確保風險管理之有效性；風險管理由永續發展委員會統籌指揮風險管理計畫之推動及運作之權責單位。有鑑於管理議題日受重視，公司積極面對與管運過程所應考量之風險，故要求各風險管理執行單位主管負有風險管理責任，負責分析及監控所屬單位內之相關風險，合理確保風險管理程序能有效執行。</p> <p>程序書如下：</p>	無重大差異

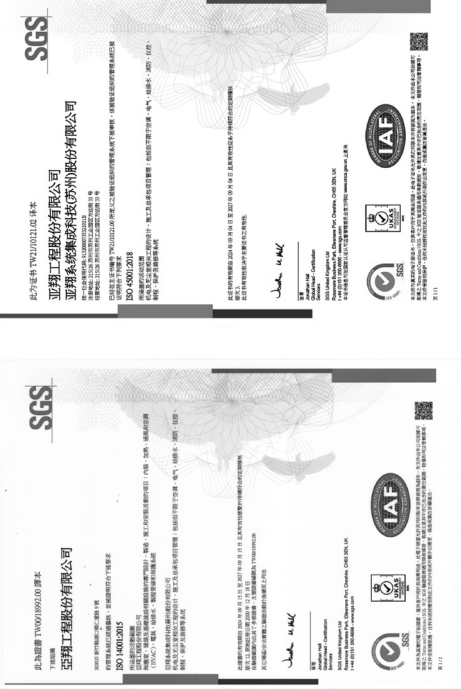
	<p>與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</p>	<p>無重大差異</p>
<p>運作情形</p>	<p>摘要說明</p>	<p>5. 依循營運策略及機電與建築工程產業特性，系統性辨識、評估與控管營運、專案執行、財務、法規遵循、環境及職業安全衛生等風險。在可承受風險範圍內降低不確定性對營運及利害關係人之影響，同時掌握發展機會，提升公司長期價值。</p> <p>6. 執行與控管機制：各執行單位主管依權責負責業務及工程專案之風險辨識、分析與控管，確保機制有效落實於日常營運及專案各階段。</p> <p>7. 統籌與評估流程：質安中心統籌風險與機會管理、程序及推動成效，每年定期執行評估，結合營運目標訂定 KPI 與管理措施。透過定期監督、績效指標分析及審查，持續檢視成效並改善。</p> <p>8. 2025 年績效：召開 2 次管理審查會議，均依計畫如期完成，作為精進公司治理、提升營運韌性及推動永續發展之重要依據。</p> <p>9. 董事會監督：永續發展委員會定期向董事會報告重大風險評估結果與因應措施，強化監督職能。</p> <p>10. 亞翔依據永續報告書準則(GRI Standards)與 AA1000 Type1 利害關係人議合標準，依循鑑別、分析、確認與衝擊程度，發展重大性分析架構，辨識本公司重大主題作為永續發展的規畫工具。114 年重大主題 8 項，管理對策如下：</p>
<p>評估項目</p>	<p>是</p>	<p>否</p>
<p>二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？</p>	<p>是</p>	<p>否</p>

評估項目		運作情形					摘要說明		與上市櫃公司永續發展實務守則差異原因																										
是		否							無重大差異																										
<p>二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？</p>		<table border="1"> <thead> <tr> <th>重大主題</th> <th>短期</th> <th>中短期</th> <th>長期</th> <th>對策</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>職業安全衛生</td> <td>工傷事故 緩</td> <td>保費上漲 勞安認證</td> <td>自動化轉型 失業壓力</td> <td>1. 遵循相關法令 2. 遵守安全 SOP 3. 導入 AI 工安監控</td> </tr> <tr> <td>勞/資關係</td> <td>薪資談判糾紛</td> <td>工會力量 增強成本</td> <td>世代價值觀 差異衝突</td> <td>1. 建立常態化勞資對話機制</td> </tr> <tr> <td>勞雇關係</td> <td>裁員違約訴訟</td> <td>勞動法規</td> <td>人口老化 缺工危機</td> <td>1. 建立常態化勞資對話機制</td> </tr> <tr> <td>訓練與教育</td> <td>訓練不足</td> <td>技能落後 無法接標</td> <td>AI 取代傳統 技術勞工</td> <td>1. 工程師培訓系統透過 BIM 實務訓練、跨系統訓練突來提升整合能力。 2. EPC 專案經理，中期計畫培養。新目標案經理。 3. 建立自有施工隊伍內部培訓與技能認證制</td> </tr> </tbody> </table>					重大主題	短期	中短期	長期	對策	職業安全衛生	工傷事故 緩	保費上漲 勞安認證	自動化轉型 失業壓力	1. 遵循相關法令 2. 遵守安全 SOP 3. 導入 AI 工安監控	勞/資關係	薪資談判糾紛	工會力量 增強成本	世代價值觀 差異衝突	1. 建立常態化勞資對話機制	勞雇關係	裁員違約訴訟	勞動法規	人口老化 缺工危機	1. 建立常態化勞資對話機制	訓練與教育	訓練不足	技能落後 無法接標	AI 取代傳統 技術勞工	1. 工程師培訓系統透過 BIM 實務訓練、跨系統訓練突來提升整合能力。 2. EPC 專案經理，中期計畫培養。新目標案經理。 3. 建立自有施工隊伍內部培訓與技能認證制	<p>是</p>		<p>無重大差異</p>	
重大主題	短期	中短期	長期	對策																															
職業安全衛生	工傷事故 緩	保費上漲 勞安認證	自動化轉型 失業壓力	1. 遵循相關法令 2. 遵守安全 SOP 3. 導入 AI 工安監控																															
勞/資關係	薪資談判糾紛	工會力量 增強成本	世代價值觀 差異衝突	1. 建立常態化勞資對話機制																															
勞雇關係	裁員違約訴訟	勞動法規	人口老化 缺工危機	1. 建立常態化勞資對話機制																															
訓練與教育	訓練不足	技能落後 無法接標	AI 取代傳統 技術勞工	1. 工程師培訓系統透過 BIM 實務訓練、跨系統訓練突來提升整合能力。 2. EPC 專案經理，中期計畫培養。新目標案經理。 3. 建立自有施工隊伍內部培訓與技能認證制																															

評估項目	是	否	運作情形						與上市公司櫃檯業務發展差異情形及原因					
	摘要說明						無重大差異							
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？	是	否	<table border="1"> <tr> <th>重大主題</th> <th>短期</th> <th>中短期</th> <th>長期</th> <th>對策</th> </tr> <tr> <td>市場地位</td> <td>競爭搶單失利</td> <td>ESG 門檻排除標案</td> <td>綠色轉型落後淘汰</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> <li>BIM+AI 預測系統：每年適用於 BIM/LEED 培訓，導入建築資訊模型結合 AI 需求預測，得標率提升，技術領先競爭對</li> <li>綠能整合認證：取得 LEED、EDGE 認證，政府綠建築標案優先權</li> <li>ESG 治理：通過第三方案查證，增加獲獎</li> <li>積極開發其他地區新客戶</li> <li>爭取合約含原材料當定價款，鎖定供應應付，鎖定期間自備管理、彈性派工，建立品質控制，機牌差異化</li> <li></li> </ol> </td> </tr> </table>	重大主題	短期	中短期		長期	對策	市場地位	競爭搶單失利	ESG 門檻排除標案	綠色轉型落後淘汰	<ol style="list-style-type: none"> <li>BIM+AI 預測系統：每年適用於 BIM/LEED 培訓，導入建築資訊模型結合 AI 需求預測，得標率提升，技術領先競爭對</li> <li>綠能整合認證：取得 LEED、EDGE 認證，政府綠建築標案優先權</li> <li>ESG 治理：通過第三方案查證，增加獲獎</li> <li>積極開發其他地區新客戶</li> <li>爭取合約含原材料當定價款，鎖定供應應付，鎖定期間自備管理、彈性派工，建立品質控制，機牌差異化</li> <li></li> </ol>
重大主題	短期	中短期	長期	對策										
市場地位	競爭搶單失利	ESG 門檻排除標案	綠色轉型落後淘汰	<ol style="list-style-type: none"> <li>BIM+AI 預測系統：每年適用於 BIM/LEED 培訓，導入建築資訊模型結合 AI 需求預測，得標率提升，技術領先競爭對</li> <li>綠能整合認證：取得 LEED、EDGE 認證，政府綠建築標案優先權</li> <li>ESG 治理：通過第三方案查證，增加獲獎</li> <li>積極開發其他地區新客戶</li> <li>爭取合約含原材料當定價款，鎖定供應應付，鎖定期間自備管理、彈性派工，建立品質控制，機牌差異化</li> <li></li> </ol>										

與上市櫃公司 永續發展差異情形 及原因		無重大差異																					
評估項目	是	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">運作情形</th> </tr> <tr> <th colspan="5">摘要說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>重大主題</td> <td>短期</td> <td>中短期</td> <td>長期</td> <td>對策</td> </tr> <tr> <td>員工多元化與平等</td> <td>平等政策爭議</td> <td>多元文化磨合</td> <td>全球人才競爭激烈</td> <td>           1. 女性職場爭額礙設礙高勞            2. 工程師職擾足障及障中任            3. 預防騷用人士無施用適            4. 性議進身人置設進齡工         </td> </tr> </tbody> </table>		運作情形					摘要說明					重大主題	短期	中短期	長期	對策	員工多元化與平等	平等政策爭議	多元文化磨合	全球人才競爭激烈	1. 女性職場爭額礙設礙高勞 2. 工程師職擾足障及障中任 3. 預防騷用人士無施用適 4. 性議進身人置設進齡工
	運作情形																						
摘要說明																							
重大主題	短期	中短期	長期	對策																			
員工多元化與平等	平等政策爭議	多元文化磨合	全球人才競爭激烈	1. 女性職場爭額礙設礙高勞 2. 工程師職擾足障及障中任 3. 預防騷用人士無施用適 4. 性議進身人置設進齡工																			
否																							
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？	是	√																					

運作情形		摘要說明					與上市公司櫃檯實務實踐 永續發展差異情形 及原因
評估項目	是 否	重大主題 經濟績效	短期 經濟週期波動	中短期 碳費/能源成本上漲	長期 淨零轉型 支出高峰	對策 1. 維持負債比率 < 70% 2. 爭取合約價格、全額預付款比例 3. 分散型工程承攬 4. 有品質、工期少、外部依賴力、長期化率	無重大差異
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？	是	否	否	否	否	否	否
註:短期 1 年、中期 1~3 年、長期 3 年以上。							

評估項目		運作情形		與上市櫃公司 永續發展實務 守則差異情形 及原因	
三、環境議題		是	否		
評估項目 是否依 其產業特 性建立合 適之環 境管理 制度？		是	否	本公司導入 ISO14001 環境管理系統，對環境因素採取整合性的管理方法，並在實務執行上，與 ISO 45001:2018 職業安全衛生管理系統整合併為一環安衛管理系統，以融入公司整體日常運作，掌握全面性的相關風險。並通過第三方驗證，證書有效期限為 11/3/9/15~11/6/9/15。 且為確保環境管理系統的有效性，除了定期及不定期的內部稽核外，第三方驗證單位亦每年至本公司及被抽樣的專案工地進行外部稽核。本公司近五年無發生重大污染環境事件，也無重大環保罰款紀錄(重大環保罰款定義為單筆超過 1 萬美元之罰款)，可反映出本公司於環境管理上努力的成果。	無重大差異
		Y			

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實績異情形及原因
	是	否	
(二)、公司是否致力於提升能源使用效率及對環境負荷衝擊低之再生物料？	√		無重大差異
(三)、公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	√		無重大差異
(四)、公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少其他廢棄物或管理之政策？	√		無重大差異

摘要說明

1. 本公司訂定環安衛政策定期宣導全體員工。  
2. 本公司設置資源回收桶進行資源分類及宣導資源回收或減廢再使用。  
3. 本公司於夏日進行空調溫度控制，有效利用能源以達成節能減碳的目標。  
4. 為提升各項資源之利用效率，公司汰換節能電器、水龍頭加設節水閘。  
5. 辦公室紙張採購有 PEFC 標準驗證通過不破壞天然森林、保護自然生態的產品。  
6. 為降低對環境的衝擊，本公司宣導各式各樣可以減碳的行動方案，期許員工在日常生活事務上，強調節約用電、用水及用油的重要性，從思維開始改變，以能置入到日常行為成為慣性。

本公司支持金融穩定委員會 (Financial Stability Board, FSB) 旗下氣候相關財務揭露專案工作小組 (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD) 建議書之四大核心元素：治理、策略、風險管理，以及指標與目標。據此，公司展開氣候變遷相關風險與機會之治理作業，並依其框架揭露本年度工作進度與成果。  
2 項機會，並經情境分析評估其潛在財務影響。公司採取多元管理策略降低風險；在氣候變遷調適方面，已強化基礎設施、納入戶外熱危害風險規範，以確保永續營運能力，並積極把握相關商機。

本公司屬工程服務業，業務量依客戶需求驅動，員工頻繁調派專案。其中，固定能源使用量約佔七成，減量空間有限，故設定保守減量目標。  
溫室氣體盤查以經營控制權三區汐止、新竹及台南辦公室，於 111 年首次盤查為基準年，統計相關數據並執行減量方案，說明達成目標之推動措施及執行情形。  
依據環境部訂定之「溫室氣體排放量盤查作業指引」定義，主要耗能產生為溫室氣體盤查涵蓋對本公司不具重大性影響。  
本公司 114 年溫室氣體範疇一+二總排放量為 427.5703 t CO<sub>2</sub>e，其中：範疇一為 95.9728 t CO<sub>2</sub>e，占總量 22.4461%；範疇二為 331.5975 t CO<sub>2</sub>e，占總量 77.5539%。

評估項目		運作情形		與上市櫃公司 永續發展實務實 績守則差異情形 及原因																																																										
是	否	摘要說明																																																												
		<p>綜合前述分析，揭露溫室氣體排放量如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一 碳排放量(tCO2e)</th> <th>減量目標%</th> <th>增減(+)%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111</td> <td>116.35</td> <td rowspan="3">1%</td> <td>基準年</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>97.89</td> <td>-15.87%</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>95.97</td> <td>-17.52%</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇二 碳排放量(tCO2e)</th> <th>減量目標</th> <th>增減(+)%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111</td> <td>211.53</td> <td rowspan="3">0.5%</td> <td>基準年</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>356.28</td> <td>+68.43%</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>331.60</td> <td>+56.76%</td> </tr> </tbody> </table> <p>水資源</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量 碳排放量(tCO2e)</th> <th>減量目標</th> <th>增減(+)%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111</td> <td>576.23</td> <td rowspan="3">0.5%</td> <td>基準年</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>618.15</td> <td>+7.27%</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>554.77</td> <td>-3.72%</td> </tr> </tbody> </table> <p>廢棄物</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>處理量 碳排放量(tCO2e)</th> <th>減量目標</th> <th>增減(+)%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111</td> <td>24.66</td> <td rowspan="3">0.3%</td> <td>基準年</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>41.56</td> <td>+68.55%</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>34.77</td> <td>+40.99%</td> </tr> </tbody> </table>				年度	範疇一 碳排放量(tCO2e)	減量目標%	增減(+)%	111	116.35	1%	基準年	113	97.89	-15.87%	114	95.97	-17.52%	年度	範疇二 碳排放量(tCO2e)	減量目標	增減(+)%	111	211.53	0.5%	基準年	113	356.28	+68.43%	114	331.60	+56.76%	年度	用水量 碳排放量(tCO2e)	減量目標	增減(+)%	111	576.23	0.5%	基準年	113	618.15	+7.27%	114	554.77	-3.72%	年度	處理量 碳排放量(tCO2e)	減量目標	增減(+)%	111	24.66	0.3%	基準年	113	41.56	+68.55%	114	34.77	+40.99%	無重大差異
年度	範疇一 碳排放量(tCO2e)	減量目標%	增減(+)%																																																											
111	116.35	1%	基準年																																																											
113	97.89		-15.87%																																																											
114	95.97		-17.52%																																																											
年度	範疇二 碳排放量(tCO2e)	減量目標	增減(+)%																																																											
111	211.53	0.5%	基準年																																																											
113	356.28		+68.43%																																																											
114	331.60		+56.76%																																																											
年度	用水量 碳排放量(tCO2e)	減量目標	增減(+)%																																																											
111	576.23	0.5%	基準年																																																											
113	618.15		+7.27%																																																											
114	554.77		-3.72%																																																											
年度	處理量 碳排放量(tCO2e)	減量目標	增減(+)%																																																											
111	24.66	0.3%	基準年																																																											
113	41.56		+68.55%																																																											
114	34.77		+40.99%																																																											
	<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 總量，並 制定溫室氣 體減量、減 少用水或其 他廢棄物管 理之政策？</p> <p style="text-align: center;">v</p>																																																													

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異原因
	是	否	
(四)、公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	是	否	<p>摘要說明</p> <p>本公司持續監督管理節能措施，增設減碳措施，其作法及效益如下：  1.公務車輛購置及租賃油電車，減少直接碳排放量。114年油電車占24%。  2.汰換LED照明，部份空間設置分區開關或感應器，避免「人走燈還亮」。  3.電腦、影印機、飲水機設定自動休眠模式，減少待機耗電。  4.張貼節水提醒標示，鼓勵同仁合理用水。  5.定期保養空調設備，維持效率，減少消耗與排放。  6.優先選用一級能效標章產品，避免「能用就撐」的高耗能狀況。  公司透過持續推動辦公室節能減碳主力在設備汰換、管理與行為改善三大面向，祈望將節約能源落實於日常營運中。</p>
(五)公司是否訂定並揭露生物多樣性政策或承諾，並說明實施情形？		√	<p>本公司計畫制定生物多樣性政策，承諾在工程專案及營運中實踐「迴避-減輕-復育-抵銷」原則，達成零淨損失目標，符合TNFD框架及GRI 101標準。政策已上傳公司網站，並適用各地區辦公室及工程專案與供應商。  計畫實施生物多樣性風險盤查、辨識、導入，評估降低對策。其次，推動供應鏈管理，納入合約條款。最後，永續發展委員會監督、教育訓練，第三方查證。</p>
(六)公司是否訂定並揭露推動自然破匯策略與措施，並說明實施情形？		√	<p>本公司計畫制定《自然破匯策略》，目標透過工程專案及辦公室綠化，符合環境部自然破匯媒合平台及TNFD框架。策略聚焦各地區辦公室據點及工程專案，未來推廣涵蓋供應鏈。  計畫實施辦公室及工程專案綠化，未來推廣供應鏈參與綠化行動。永續發展委員會監督行動績效，助力國家2050淨零目標。</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異原因
	是	否	
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>本公司參考聯合國《工商企業與人權指導原則》、國際人權宣言及台灣企業與人權國家行動計畫，承諾保障勞動權、結社自由、非歧視及供應鏈無強迫勞動，適用各地區辦公室及全體工程專案。</p> <p>政策核心內容包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 勞動權益：遵守《勞動基準法》，導入數位工時系統，覆蓋率 100%。</li> <li>2. 非歧視原則：性別、年齡、年籍、國籍平等，女性員工占比 30%、身心障礙就業率達法令要求。</li> <li>3. 供應鏈管理：同步要求供應商遵守《勞動基準法》。</li> <li>4. 申訴機制：設舉報熱線。</li> </ol> <p>權責單位：永續發展委員會監督政策執行，管理單位負責培訓及風險評估。114 年無重大違規。</p>
(二)、公司是否訂定並揭露人權盡職調查流程及其執行情形？	√		<p>本公司計畫制定人權盡職調查作業程序，參考台灣企業與人權國家行動計畫及《聯合國工商企業與人權指導原則》，採取鑑別-評估-減緩-追蹤階段流程，涵蓋員工、供應商、社區三大對象及各地區據點與工程專案。</p> <p>盡職調查流程如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 鑑別階段：定期盤點人權議題。</li> <li>2. 風險評估：量化評分。</li> <li>3. 減緩措施：高風險單位改善對策。</li> <li>4. 追蹤與揭露：永續發展委員會監督。</li> </ol> <p>權責單位：管理部主導執行，永續發展委員會監督，稽核室負責申訴調查及匿名舉報管道。未來擴大推廣到供應鏈。</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司 永續發展 實務守則 差異情形 及原因
	是	否	
(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？	是 √	否	無重大差異
			<p>本公司整體薪資架構規畫注重內部公平、外部競爭力，並與績效連結，以達激勵效果。本公司具有多元化福利制度及符合法令的完善退休辦法，相關員工福利措施詳見本年年報勞資關係說明。</p> <p><b>工作規則</b>：依《勞動基準法》訂定，涵蓋薪酬、獎金、工作時間、休假、考勤、考核及福利等章節。</p> <p><b>職等制度</b>：依員工技能賦予不同職等，調薪比例依職等差異調整(考績未段員工除外)，並因應物價變動結果進行調整。</p> <p><b>退休制度</b>：依法設置「勞工退休準備金監督委員會」，定期提撥退休金提存入臺灣銀行股份有限公司，並定期召開會議審核提撥及運用情形。針對選擇新制的員工，每月提撥薪資6%至勞保局個人帳戶。</p> <p><b>員工酬勞</b>：依公司章程，年度獲利提撥3%-5%作為員工酬勞。</p> <p><b>績效獎勵</b>：訂有績效考核及獎勵制度，將公司經營利潤依員工績效分享，讓員工薪資與公司營運共同成長。</p>

評估項目		運作情形		與上市櫃公司 永續發展實務 守則差異情形 及原因																	
是	否	摘要說明																			
(四)、公司是否為員工建立有效之職涯培訓發展培訓計畫？	否	<p>本公司對各級主管與同仁依職務規劃職能訓練，包含新人訓練、專業訓練、主管訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，並依據各主管提出之訓練計劃或需求，安排相關人員至外部參加專業訓練課程，以培養同仁之專業關鍵能力；員工亦可基於本身職務或專業上所需提出進修之要求，並依據法令規定要求參加持續或資格進修課程，以取得相關證照或專業技能，加強其職涯發展能力。另於人事績效考核及晉升作業中，亦參考員工績效狀況，積極鼓勵自我進修及職能加強，以使能在個人、家庭及工作上能進一步結合，在公司培才、留才與員工個人成長間獲得良性循環。將企業經營績效或成果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</p> <p>人才培訓時數：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>參與人次</th> <th>總時數</th> <th>平均時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>1,744</td> <td>7,492</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>2,121</td> <td>7,997</td> <td>17</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>1,625</td> <td>11,327</td> <td>22</td> </tr> </tbody> </table>		年度	參與人次	總時數	平均時數	112	1,744	7,492	15	113	2,121	7,997	17	114	1,625	11,327	22	無重大差異	
年度	參與人次	總時數	平均時數																		
112	1,744	7,492	15																		
113	2,121	7,997	17																		
114	1,625	11,327	22																		
(五)、針對產品與服務之顧客健康、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及申訴程序？	否	<p>本公司為專業之工程公司，進行相關業務、設計、工程、採購及技術諮詢等服務，均與客戶簽定符合法規及國際規範之合約，方能進行後續相關服務。與供應商間亦維持溝通管道，在互信互惠基礎上，維護雙方應有合理權益。本公司遵守個人資料保護及資訊安全制度，包括管理層面及技術層面，以保障客戶、員工、供應商之資訊安全要求，保護相關利害關係人之隱私與財產權。公司在遵循相關法規及國際準則基礎上，制定行為準則，顧客健康安全、客戶隱私。且於公司網站設置「檢舉信箱」，公司辦公室內部設置「員工意見箱」，各工地設置「投訴信箱」提供所有利害關係人有管道可提問、申訴或建議之管道，公司秉持誠信原則妥適處理。並可接受匿名檢舉，總經理及稽核主管受受理檢舉情事後，依標準作業程序辦理收件、分類、分析、調查、報告、仲裁、追蹤改善成效，並對檢舉人身分及檢舉內容確實保密，並依法採取適當之保護措施，以避免遭受不公平的報復或對待。</p>		無重大差異																	

評估項目	運作情形		與上市櫃公司 永續發展實務實 守則差異情形 及原因	
	是	否		
(六)、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？	✓	否	本公司為專業工程公司，提供業務、設計、工程、採購及技術諮詢等服務，所有合約均符合相關法規及國際規範，並經客戶簽署後方啟動後續作業。與供應商維持暢通管道，在互信互惠基礎上，保障雙方合理權益。 本公司嚴格遵守個人資料保護及資訊安全制度，涵蓋管理與技術層面，確保客戶、員工及供應商的資訊安全，保護利害關係人之隱私權與財產權。公司依相關法規及國際準則制定行為準則，強調客戶健康安全與隱私保障。 為強化誠信機制，公司於網站設置「檢舉信箱」、辦公室內設「員工意見箱」，各工地設「投訴信箱」，提供利害關係人提問、申訴或建議之管道。公司秉持誠信原則妥適處理，並接受匿名檢舉。總經理及稽核主管受理後，依標準作業程序進行收件、分類、分析、調查、報告、仲裁及追蹤改善，並嚴格保密檢舉人身份及內容，依法採取保護措施，避免不公平報復。 本公司定期向員工宣導本公司定期向員工宣導保密協定、誠信行為守則、個人資料蒐集告知事項暨承諾書、職場性騷擾防治及性平法申訴管道，並要求完成簽署簽署。	無重大差異
(七)、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？(E-16)	✓	否	本公司訂有相關評估及管理辦法，並建立『新廠商導入與廠商評鑑及選用作業』。 本公司於商業契約中明訂供應商遵循義務，並與供應商溝通公司之供應商管理制度（包含環保、職安衛或人權等規範要求），嚴禁供應商及其人員為促成合約簽署、謀取不法利益、避免損失或其他不法目的，向本公司人員提供利益。 主要供應商契約另載明，若供應商違反相關法令，對環境或社會造成顯著影響時，本公司得隨時終止或解除契約。	無重大差異

評估項目		運作情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因													
評估項目		摘要說明		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因													
是	否	摘要說明		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因													
(八)公司是否評估對社區之風險或機會，並採行相應措施，揭露其具體採行措施與實施成效？		<p>亞翔深耕工程領域，專案施工前期透過風險評估或機會，採行有關措施，強化與受影響社區的互動、諮詢及爭議解決。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>風險</th> <th>項目</th> <th>相應措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>噪音</td> <td>設備運轉干擾居民休息</td> <td>使用低噪機具、隔音牆、夜間禁止施工</td> </tr> <tr> <td>粉塵飛揚</td> <td>影響居民健康</td> <td>定時有灑水車運轉 裸露地表或堆置材料以覆蓋防塵布(網)</td> </tr> <tr> <td>交通阻塞</td> <td>吊裝封路延遲通勤、停車量增加</td> <td>規畫替代路線，設置志工引導</td> </tr> </tbody> </table>		風險	項目	相應措施	噪音	設備運轉干擾居民休息	使用低噪機具、隔音牆、夜間禁止施工	粉塵飛揚	影響居民健康	定時有灑水車運轉 裸露地表或堆置材料以覆蓋防塵布(網)	交通阻塞	吊裝封路延遲通勤、停車量增加	規畫替代路線，設置志工引導	無重大差異	
風險	項目	相應措施															
噪音	設備運轉干擾居民休息	使用低噪機具、隔音牆、夜間禁止施工															
粉塵飛揚	影響居民健康	定時有灑水車運轉 裸露地表或堆置材料以覆蓋防塵布(網)															
交通阻塞	吊裝封路延遲通勤、停車量增加	規畫替代路線，設置志工引導															
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？	√	<table border="1"> <thead> <tr> <th>機會</th> <th>項目</th> <th>相應措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>勞務需求</td> <td>創造在地就業</td> <td>在地僱用</td> </tr> <tr> <td>廢棄物回收</td> <td>創造綠色商機</td> <td>居民參與廢棄物回收</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司永續報告書遵循重大性議題、GRI Standard、SASB (永續會計準則委員會)及TCFD (氣候相關財務揭露)等規範，揭露相關永續資訊，並委由外部驗證單位進行查證。</p> <p>最近一期永續報告書於 114 年 06 月出版，由第三方國際驗證機構「法標國際認證股份有限公司 (AFNOR Asia Ltd.)」依據 GRI 準則及 AA1000 保證標準 (中度證 Type 1) 執行查證確信，並出具保證聲明書。</p>		機會	項目	相應措施	勞務需求	創造在地就業	在地僱用	廢棄物回收	創造綠色商機	居民參與廢棄物回收	無重大差異				
機會	項目	相應措施															
勞務需求	創造在地就業	在地僱用															
廢棄物回收	創造綠色商機	居民參與廢棄物回收															
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已制定永續發展實務守則，其運作上與所訂守則無重大差異。				本公司已制定													

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：	摘要說明		
1. 環保方面：本公司對於環保悉依法令執行管控，請參閱環保支出資訊。			
2. 人權方面：本公司員工，無分男女、宗教、黨派，在就業機會上一律平等，公司並塑造良好工作環境，確保員工免受歧視及騷擾。			
3. 安全衛生方面：本公司有關安全衛生係配合政府法令執行管控。			
4. 社會服務方面：本公司不定期參與社會服務工作，提升本公司社會參與、貢獻與服務，積極對外參與社會急難救助活動，例如：			
(1) 定期對新竹家扶中心捐贈的孩童關懷，提供物資與捐款。			
(2) 定期對新竹縣警察之友會捐款。			
(3) 定期對財團法人臺灣省嘉義縣新港奉天宮捐款。			
(4) 對台灣高科技廠房設施協會捐款。			
(5) 對國立臺北大學捐款。			
(6) 公司長期和聖約翰科技大學、正修科技大學、東南科技大學、龍華科技大學、健行科技大學、南台科技大學、崑山科技大學、明志科技大學、澎湖科技大學和台北科技大學建教合作。			
(7) 本公司設立獎學金及續任獎金制度，鼓勵年輕學子參與職場實習，提早為永續經營儲備人才。			
於112年經董事會決議，與聖約翰科技大學合作，每年捐助新台幣2,000萬元，支持教育事業，培育工程領域專業人才，促進產業人力發展，並善盡企業社會責任。			
(8) 本公司強調職場平權與多元包容，涵蓋性別、年齡及家庭照顧責任平等對待。			
職場性騷擾防治及性平法宣導簽署率達100%，充分符合SDGs永續發展目標。(9) 推動道路認養與行人環境優化。			
本公司於113年起認養仁愛路路段(鄰近辦公室所在之工業區、商店與住宅混合區域)，因應路邊長期停車占用白線致行人被迫走上車道之安全隱憂，優先推動日常清潔、綠化及環境維護，提升區域視覺與使用品質。短期計畫設置人行道與安全標線，明確分離人車動線，降低交通風險，確保行人與車輛安全通行。			
透過道路認養及基礎設施改善，本公司致力提升社區公共空間品質，強化交通秩序，展現對地方發展、社區共融及永續環境之承諾，為周邊居民創造長期正向影響。			

## 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>永續發展委員會由董事長擔任最高負責人，展現對淨零氣候的決心，並由永續長統籌指揮，定期向董事會報告政策推動進度與成果，提升決策品質與效能。委員會下設永續策略、環境、治理、社會與經濟五大推動小組，分別負責各面向業務，其工作進度與實施成效定期向董事會匯報。</p> <p>為因應氣候變遷對永續經營的影響，公司強化主管在氣候相關議題的專業知識與實務經驗，並評估氣候風險與機會對財務的衝擊程度、發生可能性、因應方案與監督機制，定期向董事會報告。</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>本公司採用風險矩陣，從組織、供應商及客戶角度辨識重大氣候風險與機會，其各階段影響如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆短期(1年內) 風險:資安威脅、勞動力不足、原物價及勞力成本上漲，導致採購成本增加。 機會:強化資訊安全設備、深化供應商技術合作，降低營運成本。</li> <li>◆中期(1~3年) 風險:業務範圍受限、技術人才斷層、環境衝擊及職業災害，削弱競爭力導致客戶流失。 機會:擴大公司規模拓展國際業務、強化工程統包實績、推動員工職涯多元發展、支援政府環保政策、打造零職災低風險健康職場。</li> <li>◆長期(3年以上) 風險:錯失低碳綠能商機，新簽約金額減少。 機會:滿足客戶淨零轉型需求、開發綠能業務，新簽約金額增加。</li> </ul> <p>◆財務影響:風險面增加營運成本、壓縮營收；機會面透過強化制度管理與技術能力，創造營收成長。</p> <p>◆策略方向:轉型承攬綠色工程，為客戶設計節能減碳系統，建立實績口碑搶占商機。</p>
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>本公司辨識二大氣候相關財務風險：「政策與法規」、「技術服務」，可能導致營運成本增加、裁罰案件上升及營收下滑，已制定多項行動方案提升市場競爭力。</p> <p>同時識別二大機會：「能源來源」、「產品/服務」，可降低營運成本並帶動營收成長。</p>

項目	執行情形
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司依據 TCFD 氣候相關財務揭露建議，評估轉型風險與實體風險。辨識主要風險與機會，評估永續發展委員會小組討論氣候變遷議題，衡量價值鏈減碳計畫。短中長期對策略與財務影響，並研擬節能減碳計畫。此架構促進氣候資訊揭露、利害關係人溝通，強化組織氣候韌性，有效調適與減緩氣候風險衝擊。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司依據 TCFD 架構，分析轉型風險與實體風險，評估全球不同溫室氣體排放情境下對營運及價值鏈的影響，並制定相應對策。實體風險：參考 2021 年政府間氣候變化專門委員會(IPCC)第六次評估報告，採用全球氣候模型及共享經濟路徑(SSP)，推估未來長期氣候變化對各區域的影響。轉型風險：考量 2050 年淨零國際趨勢及台灣氣候政策，以 IEA《2022 世界能源展望》淨零情境及台灣國家自定貢獻(NDC)為評估依據，規劃公司淨零轉型路徑。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司為工程服務業，無製造生產環節，透過經營控制權之汐止、新竹及台南三區辦公室推動減量，並計畫邀請上游商業伙伴共同參與。減量目標參考科學基礎減量目標倡議(SBTi) 1.5 情境，以 111 年為基準年，訂定以下範疇一、二排放目標： 短期(1 年內)、中(1~3 年)：範疇一減少 1%、範疇二減少 0.5% 長期(3 年以上)：持續推進相關減量措施
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	依據全球永續性報告協會(GRI)所訂定 GRI 305，亞翔自願性揭露經營控制權盤查範疇一與範疇二溫室氣體排放量合計約 500 噸 CO <sub>2</sub> e，台灣地區現行碳費政策公告價格每噸 CO <sub>2</sub> e 為新台幣 300 元作為內部碳定價標準。以年度總排放量 500 噸為基礎，試算年度內部碳成本為 15 萬元。此碳費估算並非實際繳納，而是作為未來資本支出與營運決策之財務參考，以促使節能減碳有具體成本效益比較。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司針對經營控制權之汐止、新竹及台南三區辦公室，依科學基礎減量目標倡議(SBTi) 1.5°C 情境訂定溫室氣體減碳目標，以 111 年為基準年。各階段目標如下： 短期(1 年內)、中(1~3 年)、長期(3 年以上)：範疇一排放量減少 1%、範疇二排放量減少 0.5%。 範疇一排放主要來自公務車輛燃料使用，受專案規模影響。本公司未使用碳抵換或再生能源憑證。

項目	執行情形
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)。	1.溫室氣體盤查及確信情形請詳下方附表 1-1。 2.減量目標、策略及具體行動計畫請詳下方附表 1-2。

附表 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

溫室氣體盤查及確信資訊

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

資料涵蓋範圍：溫室氣體盤查採「營運控制法」，邊界範圍包括下列據點所控制之溫室氣體排放源，工地為非營運控制權不納入盤查範疇。

序	廠區/場域	場址型態	地址	工廠登記證
1	汐止辦公室	辦公室	新北市汐止區大同路一段 175 號 14 樓	無
2	新竹辦公室	工廠	新竹縣湖口鄉仁愛路 9 號	99-630275-00
3	臺南辦公室	工廠	臺南市新市區社內里社內 219 號及 219-1 號	無

排放類型	總排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e /百萬元)	確信機構	確信情形說明
範疇一				
113 年	97.886	0.003743	無	無
114 年	95.973	0.003210	法標國際認證股份有限公司 (AFNOR Asia Ltd.)	無
範疇二				
113 年	356.276	0.013623	無	無
114 年	331.598	0.008570	法標國際認證股份有限公司 (AFNOR Asia Ltd.)	無
範疇三(自願性揭露)				
廢棄物	34.766	0.000899	無	無
水能源	554.776	0.0474339	無	無

附表 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

- 本公司溫室氣體減量目標參攷 SBTi 的 1.5°C 情境訂定符合公司營運活動的減碳目標，以 111 年為基準年，以經營控制權之汐止、新竹及台南三區辦公室，短期(1 年內)、中(1~3 年)、長期(3 年以上)目標為
- 範疇一排放量減少 1%
  - 範疇二排放量減少 0.5%
  - 範疇三:自願性揭露-廢棄物及水能源

項目	策略	行動方案
範疇一 - 燃料	支持政府倡議，配合相關能源減量政策推動 宣導、張貼標語日常生活養成 汰舊、採購或租賃節能車輛 減少非必要移動	114 年油電車占 24% 公務車共享與共乘 適需要性質多採用線上會議
範疇二 - 電	支持政府倡議，配合相關能源減量政策推動 減少列印 採購或租賃節能車輛	優先採購一級節能產品 事務機、電子產品等閒置產品 空調設備定期保養及日常維護維持高效率運轉 辦公室窗戶裝置百葉窗以減少太陽輻射熱進入室內，降低空調用電量
廢棄物	宣導回收處理方法 設置垃圾分類桶 提供可再利用用品 選購環保產品	公司供膳使用回收餐具 114 年採購環保標章產品較基準年(111 年)之金額減少 48%。(說明:因應業務需求採購) 包材回收再利用
水能源	安裝設備 空調溫度管控制 張貼節水提醒標示	更換省水配件，檢查漏水點以防資源浪費 夏季空調設定不低於 24°C 採購或租賃一級節能產品 張貼標語強化員工節能習慣

➤ 114 年減量目標達成狀況:

本公司碳排放減量目標以 111 為基準年，執行績效如下。

單位：t CO <sub>2</sub> e						
項目	減量目標	111 基準年	113	114 績效		
範疇一	1%	116.349	97.886	95.973	-17.51%	達標
範疇二	0.5%	211.533	356.276	331.598	56.76%	未達標
廢棄物	0.3%	24.658	41.561	34.766	40.99%	未達標
水能源	0.5%	576.232	618.148	554.776	-3.72%	達標

➤ 永續報告書-中文版請參照 ESG 數位平台

➤ 永續報告書-英文版請參照 ESG 數位平台

<https://esggenplus.twse.com.tw/inquiry/report?market=0&industry=&companyCode=6139&year=2024>

(六)、履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	√		本公司訂有經董事會通過之「誠信經營守則」及「道德行為準則」，於公司章程、網站及對外文件中明確揭露誠信經營政策與作法。定期宣導、積極監督執行，並定期向董事會報告落實情形，確保誠信經營政策貫徹全公司。	無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	√		本公司制定「誠信經營守則」、「道德行為準則」等規範，經董事會通過，並建立風險評估機制，定期分析採購、招標、合約談判等高風險營業活動。防範方案全面涵蓋《上市上櫃公司誠信經營守則》第7條第2項各款行為，包括禁止行賄收賄、不當政治獻金、利益輸送等，透過內部稽核、員工訓練及檢舉制度落實執行，並定期向董事會報告評估結果與改善措施。	無重大差異
(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？	√		本公司於「誠信經營守則」及「道德行為準則」中，詳細規範防範措施，包括禁止行賄收賄、不當利益輸送等行為，違規依懲戒辦法處分，並設檢舉信箱及匿名申訴制度。	無重大差異
二、落實誠信經營				
(一)、公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	√		本公司於新廠商導入及評鑑程序中，評估供應商、客戶等往來對象之誠信紀錄，包括查核違法或不誠信事件。所有商業契約均明訂誠信條款，涵蓋禁止行賄、利益輸送及違法行為，若違反得終止契約，並納入後續交易黑名單管理。	無重大差異

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	
(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？	√		本公司隸屬董事會之永續發展委員會至少每年一次向董事會報告誠信經營政策、防範不誠信行為方案實施情形。稽核室依據稽核計畫執行查核，作成稽核報告向董事會報告。	無重大差異
(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？	√		本公司制定有「誠信經營守則」、「道德行為準則」規範，員工簽署保密協定及誠信行為守則，供應商簽署利益迴避切結書。	無重大差異
(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？	√		本公司制定完整會計制度及內部控制制度，經簽證會計師查核財務報表，確保公允性。內部稽核單位透過風險評估結果擬訂年度稽核計畫，查核遵循情形，並向董事會及審計委員會報告執行成效。	無重大差異
(五)、公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		本公司定期宣達誠信經營有相關規定，簽署率100%。員工參加內外部訓練合計20人次共24小時。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)、公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	√		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司訂定「工作規則」，員工如有違反規定，將依違反行為輕重予以處分。</li> <li>2. 公司辦公室內部設置「員工意見箱」鼓勵員工意見反應及對於違規申訴可直接向相關主管或稽核室報告。</li> <li>3. 各工地設置投訴信箱，提供給所有利害關係人有管道可檢舉，授權工安管理，收到信件密封交付稽核室主管。</li> <li>4. 公司官網設置舉報信箱：<a href="mailto:whistleblower@lkeng.com.tw">whistleblower@lkeng.com.tw</a>，本電子信箱自動轉發給總經理與稽核主管二位負責人員。</li> </ol>	無重大差異

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
(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>1. 本公司於公司外部網站及內部設置「員工意見箱」之舉報系統，接受任何不法或不道德情事之通報，接受匿名檢舉，並由總經理及具有獨立性之稽核主管負責調查，並對檢舉人身分及檢舉內容確實保密。</p> <p>2. 總經理與稽核主管受理檢舉情事後，依標準作業程序辦理收件與分類、分析與調查、報告、仲裁、追蹤改善成效。</p> <p>3. 針對保護檢舉人的機制為除法律另有規定外，舉報人所提供之個人資料與舉報文件，我們將予以保密，並依法採取適當之保護措施，以避免遭受不公平的報復或對待。</p> <p>4. 調查報告應於立案後二個月內完成，呈總經理核定；調查單位於期間屆滿前認為有延長之必要，得敘明原因，呈總經理同意」</p>	無重大差異
(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>1. 已於相關規章中明訂申訴程序及保密機制。</p> <p>2. 針對檢舉人的保護機制為除法律另有規定外，舉報人所提供之個人資料與舉報文件，我們將予以保密，並依法採取適當之保護措施，以避免遭受不公平的報復或對待。</p>	無重大差異
四、加強資訊揭露				
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	√		本公司於官網公開「誠信經營守則」全文，並揭露推動成效，包括員工訓練簽署率100%，期間沒有發生檢舉案件及內部稽核結果。	無重大差異

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	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司參照《上市上櫃公司誠信經營守則》訂定自身「誠信經營守則」，二者無重大差異。本公司守則全面涵蓋法規要求之政策宣示、防範措施、檢舉制度、內部控制及董事會監督等面向，惟依工程服務業特性，於供應商評鑑及工程招標程序增訂行業專屬防賄措施，並強化數位檢舉系統（ <a href="mailto:whistleblower@lkeng.com.tw">whistleblower@lkeng.com.tw</a> ）之即時處理機制。			
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）： （一）本公司已訂定「公司治理實務守則」，除內部發行以為董事會及管理階層執行公司治理遵循外，並置於公司網站（ <a href="http://www.lkeng.com.tw">http://www.lkeng.com.tw</a> ）投資人專區供股東、投資人及利害關係人查詢。 （二）為防範內線交易之情事，本公司董事會於98.12.18通過「內部重大資訊處理作業程序」，並請每屆當選之董監事簽署保密承諾書；本公司員工於報到時，簽署之聘僱合約書亦含保密協定相關協議。 （三）每年由稽核室評估法規變動及執行成效，確保守則符合《上市上櫃公司誠信經營守則》最新要求及工程服務業特性。			

(七)、內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

亞翔工程股份有限公司  
內部控制制度聲明書



日期：115年3月13日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，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 114 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 115 年 3 月 13 日董事會通過，出席董事含委託 9 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

亞翔工程股份有限公司

董事長：姚祖驥 簽章



總經理：蔣曉麟 簽章



相關公告可查詢公開資訊觀測站→公司治理→內部控制專區→內控聲明書公告  
<https://mops.twse.com.tw/mops/web/t06sg20>

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(八)、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及股東常會決議事項之執行情形

1. 114 年股東常會之重要決議

日期	會議名稱	重要決議
114.05.16	114 年股東常會	壹、承認事項 一、承認本公司一三一年度營業報告書及財務報表暨合併報表案 二、承認本公司一三一年度盈餘分派案

2. 114 年股東常會之重要決議執行情形檢討

決議項目	重要決議
1. 承認本公司一三一年度營業報告書及財務報表暨合併報表案	經股東常會通過後，依規定公告於公開資訊觀測站。
2. 承認本公司一三一年度盈餘分配股東現金股利 3,265,939,530 元，訂定配息基準日為 114 年 09 月 10 日，並於 114 年 09 月 30 日發放完畢。	經股東常會通過後，依規定公告於公開資訊觀測站。

3. 董事會之重要決議

日期	會議名稱	重要決議	決議結果
114.02.25	一百一十四年 (第一次)	1. 討論本公司「公司章程」部分條文修訂案。 2. 討論本公司訂定基層員工之範圍案。 3. 討論本公司 114 年股東常會召開日期、地點、方式及召集事由案。	◎獨立董事：本次會議無意見。 ◎經全體出席董事無異議照案通過。
114.03.14	一百一十四年 (第二次)	1. 承認本公司 113 年度營業報告書及財務報表暨合併報表案。 2. 討論本公司 113 年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書案。 3. 討論本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 4. 討論本公司 113 年度盈餘分配案。 5. 討論本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形案。	◎獨立董事：本次會議無意見。 ◎經全體出席董事無異議照案通過。 ◎獨立董事：本次會議無意見。

日期	會議名稱	重要決議	決議結果
114.03.14	一百一十四年 (第二次)	6. 討論本公司因營運需要擬向各金融機構申請授信額度案。 7. 討論擬訂定本公司國內第四次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新股基準日。 8. 討論本公司『票據領用管理辦法』、『公司支票之使用管理辦法』及『內部控制制度-CR100 融資循環』修訂案。 9. 討論本公司『AA-006 職務代理辦法』修訂案。	◎經全體出席董事無異議通過。
114.05.09	一百一十四年 (第三次)	1. 討論本公司『2024 年永續報告書』已完竣，且經第三方驗證審查。 2. 討論本公司之新加坡分公司因營運需要擬向新加坡大華銀行有限公司申請授信額度案。 3. 討論擬訂定本公司國內第四次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新股基準日。	◎獨立董事：本次會議無意見。 ◎經全體出席董事無異議通過。
114.05.16	一百一十四年 (第四次)	1. 討論擬訂本公司 113 年度盈餘分派現金股利基準日及發放日案。 2. 討論本公司因營運需要擬向星展(台灣)商業銀行股份有限公司申請授信額度案。 3. 討論本公司因營運需要擬向國際票券金融股份有限公司申請授信額度案。	◎獨立董事：本次會議無意見。 ◎經全體出席董事無異議通過。
114.06.16	一百一十四年 (第五次)	1. 討論本公司擬處分有價證券「藥華醫藥」股票案。	◎獨立董事：本次會議無意見。 ◎經全體出席董事無異議通過。
114.07.02	一百一十四年 (第六次)	1. 討論本公司擬與關係人簽署合約案。 2. 討論因本公司擬發放 113 年度現金股利需求，向臺灣土地銀行西湖分行申請中期週轉金授信額度案。 3. 討論本公司因營運需要擬向元大商業銀行申請授信額度案。	◎獨立董事：本次會議無意見。 ◎經全體出席董事無異議通過。
114.08.08	一百一十四年 (第七次)	1. 討論配合會計師事務所內部職務調整更換簽證會計師案。 2. 討論本公司 114 年第 2 季逾正常授信期限三個月以上之應收帳款，擬歸為非屬資金貸與性質案。 3. 討論本公司 114 年度第 2 季合併財務報告案。	◎獨立董事：本次會議無意見。 ◎經全體出席董事無異議通過。

日期	會議名稱	重要決議	決議結果
114.08.08	一百一十四年 (第七次)	<ol style="list-style-type: none"> <li>討論擬訂定本公司國內第四次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新基準日。</li> <li>討論本公司擬於新加坡投資設立子公司案。</li> <li>討論本公司為孫公司-亞翔工程(越南)責任有限公司背書保證展期案。</li> <li>討論本公司因營運需要擬向兆豐國際商業銀行申請授信額度案。</li> </ol>	<p>◎獨立董事：本次會議無意見。</p> <p>◎經全體出席董事無異議照案通過。</p>
114.08.22	一百一十四年 (第八次)	<ol style="list-style-type: none"> <li>討論本公司為擴展新加坡業務，擬透過亞翔工程股份有限公司新加坡分公司(L&amp;K ENGINEERING CO., LTD (SINGAPORE BRANCH)，以下簡稱「本公司之分公司」)與 LJM CHANG BUILDERS PTE LTD (以下簡稱「LCB」)於新加坡共同成立有限責任合夥企業「L&amp;K - LCB Joint Venture LLP」。</li> <li>討論本公司擬與關係人簽署合約案。</li> <li>討論本公司因營運需要擬向中國信託商業銀行申請授信額度案。</li> <li>討論本公司因營運需要擬向第一商業銀行申請授信額度案。</li> </ol>	<p>◎獨立董事：本次會議無意見。</p> <p>◎經全體出席董事無異議照案通過。</p>
114.11.07	一百一十四年 (第九次)	<ol style="list-style-type: none"> <li>討論本公司 114 年度第 3 季合併財務報告案。</li> <li>討論擬訂定本公司國內第四次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新基準日。</li> <li>討論本公司 115 年度營運計畫案。</li> <li>討論本公司 115 年度稽核計畫案。</li> <li>討論本公司「CW100 薪工循環」修訂案。</li> <li>討論本公司修訂內控制度內部稽核實施細則-稽核程序與稽核重點標準書 CW100 薪工循環稽核。</li> <li>討論本公司「關係人、特定公司與集團企業管理辦法」部分條文修訂案。</li> <li>討論本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」部分條文修訂案。</li> <li>討論本公司為子公司-榮工程股份有限公司背書保證展期案。</li> <li>討論本公司 114 年度經理人薪資酬勞調整案。</li> <li>討論本公司 113 年度經理人員工酬勞分配案。</li> <li>討論本公司因營運需要擬向各金融機構申請授信額度案。</li> </ol>	<p>◎獨立董事：本次會議無意見。</p> <p>◎經全體出席董事無異議照案通過。</p>

日期	會議名稱	重要決議	決議結果
114.11.07	一百一十四年 (第九次)	13. 討論本公司之新加坡分公司因營運需要擬向新加坡大華銀行有限公司申請授信額度案。	◎獨立董事：本次會議無意見。 ◎經全體出席董事無異議照案通過。
114.12.16	一百一十四年 (第十次)	1. 討論本公司國內「第四次無擔保轉換公司債」贖回權行使相關事宜案。 2. 討論本公司之新加坡分公司(L & K ENGINEERING CO., LTD(SINGAPORE BRANCH))之境外資金匯回總公司乙案。	◎獨立董事：本次會議無意見。 ◎經全體出席董事無異議照案通過。
115.01.16	一百一十五年 (第一次)	1. 討論本公司115年股東常會召開時間、地點、方式及召集事由案。 2. 討論本公司擬購買駿富國際開發(股)公司及其關係人持有之臺北市中正區城中段一小段800、804、806-1、812地號等15筆土地及建物案。 3. 討論本公司因營運需要擬向華南銀行申請授信額度案。 4. 討論本公司因營運需要擬向第一商業銀行申請授信額度案。	◎獨立董事：本次會議無意見。 ◎經全體出席董事無異議照案通過。
115.03.13	一百一十五年 (第二次)	1. 本公司114年度營業報告書及財務報表暨合併報表案。 2. 本公司114年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書案。 3. 本公司114年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 4. 本公司114年度盈餘分配案。 5. 本公司定期評估簽證會計師獨立性及適用性之情形。 6. 本公司因營運需要擬向臺灣新光商業銀行申請授信額度案。 7. 擬訂定本公司國內第四次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新股基準日。	◎獨立董事：本次會議無意見。 ◎經全體出席董事無異議照案通過。

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資信聯合會計師事務所	黃增國	114.01.01 ~ 114.06.30	\$3,260	\$233	\$3,493	
	陳榮華					
	戴至柔	114.07.01 ~ 114.12.31				
	陳榮華					

#### 非審計公費服務內容

金額單位：新臺幣仟元

制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計
\$100	\$100	\$33	-	\$233

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

五、更換會計師資訊：

(一)、關於前任會計師

更換日期	114年6月30日		
更換原因及說明	會計師事務所內部業務調整，由黃增國會計師及陳榮華會計師更換為戴至柔會計師及陳榮華會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任		
	不再接受(繼續)委任	√	
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此事項		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	√	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無此事項		

(二)、關於繼任會計師

事務所名稱	資信聯合會計師事務所
會計師姓名	戴至柔、陳榮華
委任之日期	114年6月30日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此事項
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此事項

(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：  
無此事項。

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情形。

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

最新股權移轉情形可參照：公開資訊觀測站-->基本資料-->董監大股東持股、質押、轉讓-->內部人持股異動事後申報表 [https://mops.twse.com.tw/mops/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/web/query6_1)

(一)、股權變動情形

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 115 年 3 月 24 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董 事 長	生生投資(股)公司 代表人：姚祖驥	823,207	—	—	—
副 董 事 長	韋日投資(有)公司 代表人：陳博仁	—	(128,000)	—	—
董 事	懷陽投資(有)公司 代表人：姚智薰	464,763	—	—	—
董 事	薰輝投資興業(有) 公司 代表人：駱忠誠	140,000	(158,000)	—	—
董 事	王自宏	—	—	—	—
董 事	蕭敬止	—	—	—	—
獨 立 董 事	李建然	—	—	—	—
獨 立 董 事	何東皓	—	—	—	—
獨 立 董 事	彭卓蘭	—	—	—	—
總 經 理	蔣曉麟	—	—	—	—
執 行 副 總	許銘貴	—	—	—	—
資深副總兼財 務 主 管	陳淑珍	—	—	—	—
副 總 經 理	劉英德	—	—	—	—
副 總 經 理	葉桂焄	(4,000)	—	—	—
永 續 長	許書銘	—	—	—	—
工程處副處長	姚智薰	—	—	—	—
公司治理主管	柯淑玲	—	—	—	—
會 計 主 管	詹雅霖	(1,000)	—	—	—
稽 核 主 管	馮女珍	—	—	—	—

(一)、 股權移轉資訊：無股權移轉之相對人為關係人之情形。

(二)、 股權質押資訊：無股權質押之相對人為關係人之情形。

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：

115年3月24日

姓名	本持有股份		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	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%	名稱	關係	
生生投資(股)公司	25,271,042	10.73%	—	—	—	—	懷陽投資(有)公司 薰輝投資(有)公司 韋日投資(有)公司 昇輝投資(股)公司 趙玉華 姚祖驥	董事長為配偶關係 董事長為配偶關係 董事長為二親等以內親屬 董事長為配偶關係 法人董事代表為配偶關係 法人之董事代表	— — — — — —
生生投資(股)公司 (代表人：姚祖驥)	6,515,877	2.77%	3,454,685	1.47%	—	—	生生投資(股)公司 懷陽投資(有)公司 薰輝投資(有)公司 韋日投資(有)公司 昇輝投資(股)公司 趙玉華	法人之董事代表 董事長為配偶關係 董事長為配偶關係 董事長為二親等以內親屬 董事長為配偶關係 為配偶關係	— — — — — —

姓名	本持有股份		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者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%	名稱	關係	
懷陽投資(有)公司	14,562,007	6.18%	—	—	—	—	生投資(股)公司 薰輝投資業(有)公司 韋日投資(有)公司 昇輝投資(股)公司 姚祖驥	董事長為配偶關係 董事長為同一人 董事長為二親等以內親屬 董事長為同一人 董事長為配偶關係	— — — — —
懷陽投資(有)公司 (代表人：趙玉華)	3,454,685	1.47%	6,515,877	2.77%	—	—	生投資(股)公司 薰輝投資業(有)公司 韋日投資(有)公司 昇輝投資(股)公司 姚祖驥	董事長為配偶關係 董事長為同一人 董事長為二親等以內親屬 董事長為同一人 為配偶關係	— — — — —
薰輝投資業(有)公司	11,643,464	4.94%	—	—	—	—	生投資(股)公司 懷陽投資(有)公司 韋日投資(有)公司 昇輝投資(股)公司 姚祖驥	董事長為配偶關係 董事長為同一人 董事長為二親等以內親屬 董事長為同一人 董事長為配偶關係	— — — — —

姓名	本持有股份		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者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
薰輝投資興業(有)公司 (代表人：趙玉華)	3,454,685	1.47%	6,515,877	2.77%	—	—	生投資(股)公司 懷陽投資(有)公司 韋日投資(有)公司 昇輝投資(股)公司 姚祖驥	董事長為配偶關係 董事長為同一人 董事長為二親等以內親屬 董事長為同一人 為配偶關係	— — — — —
韋日投資(有)公司	9,053,483	3.84%	—	—	—	—	生投資(股)公司 懷陽投資(有)公司 薰輝投資興業(有)公司 昇輝投資(股)公司 趙玉華 姚祖驥	董事長為二親等以內親屬 董事長為二親等以內親屬 董事長為二親等以內親屬 董事長為二親等以內親屬 為二親等以內親屬 為二親等以內親屬	— — — — — —
韋日投資(有)公司 (代表人：姚智薰)	940,256	0.40%	9,571	0.00%	587,164	0.25%	生投資(股)公司 懷陽投資(有)公司 薰輝投資興業(有)公司 昇輝投資(股)公司 趙玉華 姚祖驥	董事長為二親等以內親屬 董事長為二親等以內親屬 董事長為二親等以內親屬 董事長為二親等以內親屬 為二親等以內親屬 為二親等以內親屬	— — — — — —

姓名	本持有股份		配偶、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者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%	名稱	關係	
元大證券股份有限公司受託保管資本聯合銀行有限公司投資專戶	7,168,299	3.04%	—	—	—	—	—	—	—
姚祖驥	6,515,877	2.77%	3,454,685	1.47%	—	—	生生投資(股)公司 懷陽投資(有)公司 薰輝投資(有)公司 韋日投資(有)公司 昇輝投資(股)公司 趙玉華	法人之董事代表 董事長為配偶關係 董事長為配偶關係 董事長為二親等以內親屬 董事長為配偶關係 為配偶關係	— — — — — —
渣打國際商業銀行北分行受託保管凱基證券亞洲有限公司投資專戶	6,085,911	2.58%	—	—	—	—	—	—	—
昇輝投資(股)公司	5,960,215	2.53%	—	—	—	—	生生投資(股)公司 懷陽投資(有)公司 薰輝投資(有)公司 韋日投資(有)公司 姚祖驥	董事長為配偶關係 董事長為配偶關係 董事長為配偶關係 董事長為二親等以內親屬 董事長為配偶關係	— — — — —

姓名	本持有股份		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者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
昇輝投資(股)公司 (代表人：趙玉華)	3,454,685	1.47%	6,515,877	2.77%	—	—	生投資(股)公司 懷陽投資(有)公司 薰輝投資興業(有)公司 韋日投資(有)公司 姚祖讓	董事長為配偶關係 董事長為同一人 董事長為同一人 董事長為二親等以內親屬 為配偶關係	— — — — —
花旗託管瑞銀歐洲S E 投資專戶	4,387,457	1.86%	—	—	—	—	—	—	—
趙玉華	3,454,685	1.47%	6,515,877	2.77%	—	—	生投資(股)公司 懷陽投資(有)公司 薰輝投資興業(有)公司 韋日投資(有)公司 姚祖讓	董事長為配偶關係 董事長為同一人 董事長為同一人 董事長為二親等以內親屬 為配偶關係	— — — — —

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

114年12月31日

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數 (仟股)	持股比例	股數 (仟股)	持股比例	股數 (仟股)	持股比例
L&K Engineering Co., Ltd. (BVI)	—	100.00%	—	—	—	100.00%
亞翔系統集成科技(蘇州)股份有限公司	115,200	53.99%	1,600	0.75%	116,800	54.74%
榮工建築工程(重慶)有限公司	—	—	—	100.00%	—	53.99%
L&K Engineering Vietnam Co., Ltd.	—	—	—	51.00%	—	51.00%
榮工工程(股)公司	413,180	82.64%	25,630	5.13%	438,810	87.77%
尊偉有限公司	—	49.80%	—	25.10%	—	74.90%
富醫科技(股)公司	4,904	40.88%	—	—	4,904	40.88%
L&K Engineering Company Limited	—	—	—	100.00%	—	53.99%
蘇州翔生貿易有限公司	—	—	—	100.00%	—	53.99%
成都翔生實業有限公司	—	—	—	100.00%	—	74.90%
成都翔生投資有限公司	—	—	—	100.00%	—	74.90%
LIMK ENGINEERING PTE. LTD.	—	—	—	100.00%	—	100.00%
L&K ENGINEERING PTE. LTD.	—	100.00%	—	—	—	100.00%
L&K-LCB Joint Venture LLP	—	70.00%	—	—	—	70.00%

註：係公司採用權益法之投資。

## 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：仟股；新台幣仟元

年月日	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款	其他
截至 115.03.24	10	350,000	3,500,000	235,576	2,355,757	—	—	—

##### 2. 股份種類

單位：仟股

股份種類	核定股本					備註
	流通在外股份			未發行股份	合計	
	已上市	未上市	合計			
記名式普通股	235,576	—	235,576	114,424	350,000	上市公司股票

##### 3. 總括申報制度相關資訊：無。

#### (二)、主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

115年3月24日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
生生投資股份有限公司		25,271,042	10.73%
懷陽投資有限公司		14,562,007	6.18%
薰輝投資興業有限公司		11,643,464	4.94%
韋日投資有限公司		9,053,483	3.84%
元大證券股份有限公司受託保管資本聯合銀行有限公司投資專戶		7,168,299	3.04%
姚祖驥		6,515,877	2.77%
渣打國際商業銀行敦北分行受託保管凱基證券亞洲有限公司投資專戶		6,085,911	2.58%
昇輝投資股份有限公司		5,960,215	2.53%
花旗託管瑞銀歐洲S E投資專戶		4,387,457	1.86%
趙玉華		3,454,685	1.47%

### (三)、公司股利政策及執行狀況

#### 1. 公司章程所訂之股利政策

依本公司章程第三十二條規定：公司章程所訂之股利政策本公司年度如有獲利，應提撥百分之三~五為員工酬勞，並得以現金、股票方式發放及提撥不高於百分之三之董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前述員工酬勞比例中，應包括至少不低於百分之一作為基層員工分派酬勞之用。

前二項員工酬勞以股票或現金發放之，發給之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會決議之。

員工酬勞及董事酬勞分派，當年度提撥比率之決定，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意決議行之，並報告股東會。

第三十二條之一：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，次依法提列或迴轉特別盈餘公積，再就其餘額加計以前年度累計未分配盈餘作為可供分派盈餘，由董事會視營運需要酌予保留，再由股東會決議分派股東紅利。

另依本公司章程第三十三條規定：本公司股利發放政策以配合整體經營環境及產業成長特性，並通盤考量未分配盈餘、資本公積、財務結構及營運狀況等因素來分配，以求穩定經營發展，並保障投資人權益。盈餘之分派得以現金股利或股票股利之方式為之，惟現金股利分派之比例以不低於股利總額之百分之十為限。

#### 2. 本次股東會擬議之股利分派情形

本次盈餘分配案擬配發現金股利 5,417,343,533 元，係依 115 年 3 月 13 日發行流通在外股數 235,575,724 股計算配發每股 23 元，若遇有可轉換公司債行使轉換為普通股、買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷，致影響股東每股配息比例，使配息比率發生變動者，擬授權董事長按除息基準日實際流通在外股數，調整配息比率。

(四)、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

#### (五)、員工、董事酬勞：

##### 1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

詳本年報第 96 頁本公司章程所訂之股利政策。

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

###### (1). 員工、董事酬勞金額之估列基礎：

配合公司法及依據金融監督管理委員會 105 年 1 月 30 日金管證審字第 1050001900 號辦理，員工酬勞及董監事酬勞分派之計算改以當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)為分派基礎。稅前淨利考量營利事業所得稅及提列法定盈餘公積 10%後之餘額，再按公司章程規定分別估計之。

- (2). 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：  
 本次未預計以股票分派員工酬勞。
- (3). 股東會決議實際分派金額及方式與估列金額及方式有差異時，則列為股東會決議年度之損益調整。
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-現金新台幣 375,446,847 元。  
 (含基層員工含基層員工酬勞：新台幣 93,861,712 元。)
- (2). 以現金或股票分派之董事酬勞-現金新台幣 187,723,423 元。
- (3). 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：不適用。
4. 前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形：

項 目	原董事會擬議分派	實際分派
員工酬勞-現金	227,137,298 元	227,137,298 元
董事酬勞	113,568,649 元	113,568,649 元

(六)、公司買回本公司股份情形：

本公司最近年度及截至年報刊印日止皆未有買回公司股票情事。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

## 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

本公司及子公司主要從事生化無菌室、電子業無塵室及相關機電、製程管線之設計及建造。

##### 2. 營業比重

產品項目	營業比重
無塵室工程	7.80%
製程管路工程	3.81%
機電工程	25.01%
其他(含統包工程)	63.38%

##### 3. 公司目前之商品服務

本公司之主要業務為生化無菌室、電子業無塵室及相關機電、製程管線之設計與建造以及舊廠房改建，尤以總承包(TURN-KEY) (總責任承包設計、施工、測試、驗證、維修等整套一貫化的工程服務)為特長。

服務產業範圍，包括：建設工程、光電製造廠、半導體製造廠、醫療院所、生化製藥、商業大樓、住宅大樓、化工廠、太陽能材料製造廠、太陽能發電廠、節能改善等，都是亞翔提供服務的對象。

##### 4. 計劃開發的商品

建築資訊模型(簡稱 BIM)應用在工程專案的整個生命週期，從設計、施工到運轉維護階段的管理概念，已經成為產業的趨勢。透過 BIM 技術可讓專案團隊藉由 3D 模型提早發現問題點，進而節省大量變更、重工的時間與金錢。

本公司已於 2010 年開始導入 BIM 建築資訊模型，並成立 BIM 開發專案小組，致力於實務的發展與應用。

施工現場 BIM 應用之效益，主要為輔助施工管理及現場推展，以確保工程品質、掌控工程整體進度、實現建築物生命週期(LCA)及能源控管與營運。

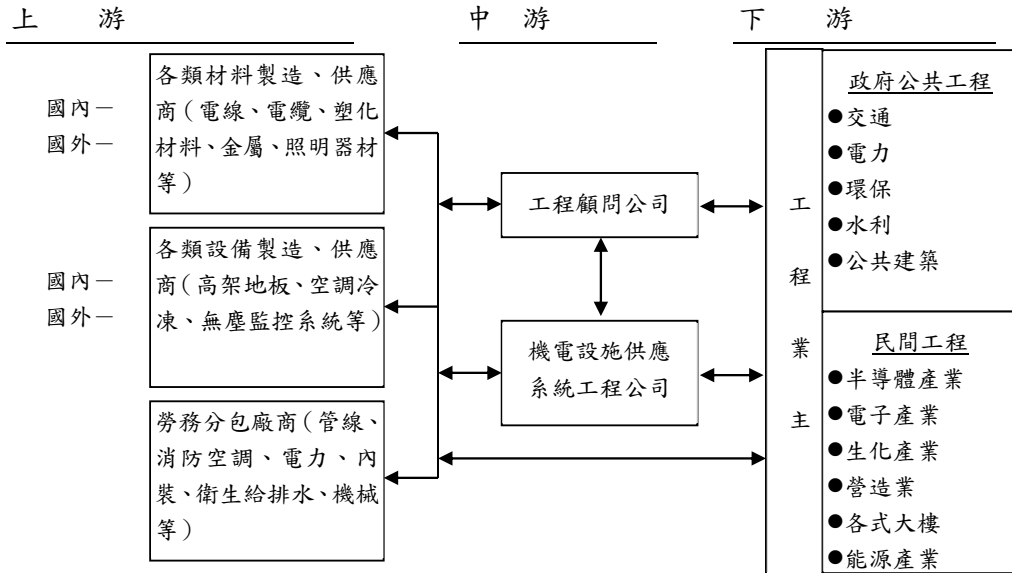
#### (二)、產業概況

##### 1. 產業之現況與發展

工程事業為基礎工業，其涵蓋土木、建築、機電、空調、消防等系統的整合應用，因應不同產業的發展及變革而快速的演變。台灣經濟與工業在過去數十年裡快速轉型與發展，由傳統工業逐漸轉型為高科技產業，電子、通訊及生技醫療產業隨之而起，工程業適逢此一時機，在高科技產業帶動下，以及隨著全球資訊化之發展，得以透過資訊網路快速取得上、中、下游之各項資訊，更加速工程業的國際化，形成台灣工程業的技術發展榮景及成就工程業全球同步化。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

工業機電設施整合供應系統工程服務業係介於工程業主、工程用材料暨設備製造供應商、工程分包廠商、人力市場及其週邊相關服務業之間，主要係針對業主工程上之需求，結合各類不同專業領域之工程技術，提供客戶整廠機電、無塵室統包工程承攬服務或機電系統架構建立等相關整合工程服務，亦即提供一個能充分滿足業主生產需求之作業環境，其上、中、下游之關係如下圖所示：



## 3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

隨著全球資訊化之趨勢，預期高科技產業將持續隨著技術面與應用面不斷創新向上發展，例如電動車、自動駕駛、機器人、物聯網、大數據、AI 人工智慧、元宇宙與 5G 通信等技術的演進，未來社會終將持續推動智慧生活、智慧製造與智慧城市的發展，這股趨勢也將持續驅動半導體晶圓代工、記憶體、測試封裝、面板與生技醫療等產業的成長，這些產業為因應終端消費市場對於高附加價值及利基產品的需求與服務模式的創新，預計將繼續帶動產線升級與產能擴充的資本投資，未來無塵室及機電工程產業之發展仍是非常寬廣。

工程是人類追求文明及輔助不同產業進步的基石，知識與智識不斷的相互演進下，工程產業市場的變化更是瞬息萬千，能順應市場變化的腳步及擴展工程事業的發展空間，才能在市場優勝劣敗的淘汰機制下得以生存及快速成長。

在國際工程同業的競爭更趨白熱化之情形下，規模經濟及效率提升乃決勝因素，工程體質的健全及專業技術的落實，是擴展工程事業發展空間，創造生機的不二法則。

在未來工程產業競爭型態上，能快速掌握原物料來源及提供客戶客製化、快速及最先進的工程服務，是能否在產業中居於領先的重要因素。有鑒於此，本公司持續進行新產品的開發及生產，除此之外，對於能源節約及防災系統更是深入研究，並特別著重於系統間的相容性，以因應全廠系統之整合需求。

亞翔在歷經多年的工程深耕後，領悟到經營工程事業的深髓定義，其屬性是

高專業繁雜的技術管理服務系統，信譽的建立與市場評價是重要的認知，能在優異工程品質及高階的技術層次之前提下，提供規畫、設計、製造、安裝、測試、驗證、維修等整套一貫性的工程管理服務，是具備競爭能力的最佳展現。亞翔的產業競爭能力可在卓越工程實績上得到印證。

### (三)、技術及研發概況

#### 1. 最近年度及本年度所投入之研發費用：

項 目	114 年度
研 發 費 用	240,188 仟元

#### 2. 最近年度開發成功之技術或產品：請參閱本年報第 4 頁。

### (四)、長、短期業務發展計劃

#### 1. 短期業務發展計劃

##### (1). 降低施工成本，確保無塵室施工品質，提升工程競爭力

專案計畫成本管理成功與否，直接影響企業的利潤，專案實施的過程中運用技術、方法與管理手段以及對費用開支和資源耗費進行計畫、協調、監督將可有效控管施工成本中資源的消耗。為此，加強專案事前計畫及工前共識的作業能力，以及定期性查核專案預算的控管，將可有效避免不必要的額外損失。另近年受外在環境變化的影響，材料供應以及勞動人力的缺工，也直接衝擊專案工期進度及施工品質，促使專案管理成本逐年攀升。為改善此瓶頸，內部採取工程分包管理模式，督導協力廠商設計、規劃等作業，期以分散風險，進而達到監控品質、提高效率，降低成本等目的。本公司積極開發無塵室標準施工程序及品質檢驗方法，此施工程序的主要目的在施工過程中即進行檢查確認工作，發現問題立即解決，此程序可大幅縮短工時，同時確保無塵室施工品質，有效降低施工成本，同時可提升工程競爭力。

##### (2). 提高技術問題的診斷能力

透過經營團隊的工程專案經驗的累積，結合各大學研究院所之合作及廣泛應用國內、外顧問網路資訊管道，將施工中或測試驗證取得之數據進行學理分析，將分析結果作最精確的研判及最快速的應變與處理。

##### (3). 培養傑出的人才，提供市場最佳的服務能力

環視日趨嚴酷的市場競爭，人力資源的運用必須因應產業結構的變化做出調整與改造，人力培育與訓練計畫，將以靈活性與適應性作為重新設計與建構的重點目標。期透過職涯藍圖的實施，全方位培訓，準確考核機制，有效激勵，以及加強團隊協作能力，提升員工的參與度，降低流動性，俾助於組織功能的強化進而提高企業核心競爭能力。

工程業之主要資源為「人」，如要在產業中取得競爭優勢，工程人員便需不斷快速學習並運用知識創新技術，公司因應未來經營方向，將積極培養專業工程技術人才，以發揮人力最高效益為原則，提供工程市場最佳的服務能力。

#### (4). 工程戰情中心建置計劃

數據是一切應用的基礎，亞翔 e 化 POMS 專案管理系統，迄今累積十餘年專案資料，將持續推動專案資訊數據整合與評估，協助專案單位及主管瞭解各作業狀態、掌握各專案運作，提昇管理效率及營運效能，近期已籌劃重整既設 ERP 作業、構建戰情資訊，以符未來集團營運領域多元化發展。

#### (5). 加強客戶計價收款管理

應收計價款項能按預定計畫收款是工程公司能正常且穩健營運最重要的關鍵，如若無法快速且按照原訂計畫收回應收計價款，甚至被客戶惡意倒帳、延展或轉為呆帳，將致使公司營業目標無法達成，甚而可能造成鉅額虧損和現金流的衝擊。本公司將提升對客戶信用風險的預警風險能力，培養和加強專案管理人及財務人員對應收帳款的敏感度、掌控與分析預知能力，期降低應收帳款未如預期將帶來的營運風險，減少公司不必要的壞帳損失，並進而增加公司的獲利能力和競爭力。

### 2. 中、長期業務發展計劃

#### (1). 爭取海外工程市場

為求擴大市場佔有率，本公司除繼續擴展國內業務外，更將積極開發國際市場，增加海外工程據點。因應市場競爭力的考量及開發新市場的需要性，將結合新加坡及中國大陸的優良工程人員及具競爭力的勞力資源投入海外工程市場中。

#### (2). 開發新產品、新工法，以提升技術層次與擴大市場的應用範疇

由於客戶因應市場需求的變化，產品更新的速度越來越快，對工程品質要求愈來愈高，工期短、品質佳、符合客戶需求是本公司秉持之信念，為達成此要求，本公司將持續投入新產品及新工法開發，培訓工程人員，提升工程技術層次，並藉此創造利基與擴大市場的應用範疇。

## 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：

亞翔公司早期市場定位於無塵室建置工程服務，而逐步發展為 EPC(設計、採購、施工)的一貫建廠作業服務，並針對客戶實際需求考量規劃建廠，而這種重視客戶需求的”客製化”理念，成為亞翔工程市場經營最主要的策略思維。

近年來在高科技廠房的建置市場領域，客戶在逐年降低成本的考量下，都將大部分人力投入產品生產相關部門，而支援生產廠房運作之建廠及廠務系統操作人力逐年遞減，因此近年亞翔已承接多項整廠統包之業務，更與客戶建立售後服務及操作運轉之長久合作關係。

在爭取統包業務之促銷與溝通上，必須讓客戶了解統包對客戶之價值：統包作業的成功前提為完善規劃設計及工程管理，統包商勢必增加專案人事費用，但須讓客戶了解統包商所能提供在工期管控、界面協調、施工品質

控制等方面的高品質服務；在投標作業中提出初設與運轉成本分析比較，讓業主了解降低長久運轉成本及建廠人力成本遠高於統包合約新增的管理費用，而樂於讓亞翔提供客製化的整廠建廠統包服務。

## 2. 市場佔有率分析：

自 78 年起，亞翔經過長期的積極努力投入及企圖扭轉市場生態的決心，整合世界各工業先進國家的相關產品系統，並增購各項測試儀器及先進設備，達成專業研發及驗證的能力，迄今成為本土最具競爭力之科技半導體電子工業無塵室研發施工大廠，承攬高科技電子廠房之工程公司，改變國內無塵室工程以往完全委由外商獨攬的生態。

96 年起順應趨勢將版圖擴展至能源產業，承攬聯電轉投資之聯相光電以及益通轉投資之宇通光能。此外，亞翔以多年工程經驗與專業知識，整合各系統技術能力承攬全案統包工程，從設計階段、發包採購至試車運轉，營運範圍之擴大，本公司 95 年與 96 年簽約金額皆超過 50 億台幣，達到年度營運目標。

98 年金融風暴席捲全球，蔓延台灣各行各業，高科技產業更呈負成長，亞翔所有的晶圓、光電客戶建廠計畫全面停滯，公司一本對社會之責任，不裁員、不減薪，全體員工共體時艱，在客戶不斷降低建廠成本的需求下，仍依維護亞翔在市場的高度品質評價，積極參與生物科技、製藥產業市場，在成熟市場的嚴苛競爭下，以高品質及合理價格雙項競爭力，取得友霖生技在中科虎尾園區的整廠統包工程，並於 99 年 3 月份榮獲雲林縣環保局頒發環保優良營建工地評選第一名；同年第二季初再取得懷特生技新藥植物藥新藥原料精製廠新建工程合約，在在肯定亞翔在國內生物科技、製藥建廠的龍頭地位。

除了中國大陸子公司以及新加坡分公司外，97 年在越南成立子公司，並且因受到康寧台灣公司的邀請去日本協助日本康寧公司建廠事宜，事業版圖也逐漸擴展至全亞洲。在全球化的時代，亞翔不只要在台灣有最高市佔率，更以國際性廠商為競爭對手，邁向國際化經營。

102 年以來，亞翔持續在半導體、面板與生醫產業取得 tsmc F14 P7 新建工程、日月光中壢廠產線擴充新建工程、群創光電 LTPS6\_ARRAY 與 G8.6 CF 無塵室工程、美商蘋果 PTC 產能擴充新建工程、藥華醫藥股份有限公司先導 GMP 蛋白質藥品製造廠建置工程、國立陽明大學附設醫院興建工程裝修及機電統包工程、聯合生物製藥蛋白質原料廠新建工程、南亞科 FAB 3A-N 無塵室系統工程、旺宏 FAB 5 廠務系統擴建 MEP 工程、美商蘋果 LY3 廠房新建工程、華邦電子高雄廠一般 MEP 機電工程、旺宏 FAB5 BAY29&30 無塵室建置工程、旺宏 Bay29&30 廠務系統 MEP 擴充工程(Phase1)、tsmc F18P4/P5/P6/P7 Underground Piping Systems、tsmc RD FAB 外管線工程、tsmc F14P8 Underground Piping System、聯華電子 P5 HPCW 系統新增擴充工程、南亞電路板南電樹林廠無塵室空調系統、聯華電子 12A P6 潔淨室及 MEP 機電統包工程、力晶積成電子 P5 廠第一期無塵室系統新建工程(20K)、台灣美日先進光罩 PDMC-1D Cleanroom Expansion Project 設計暨施工案、

聯華電子新加坡分公司 FAB 12i P3/P4 EPC Project、美商蘋果電子台灣分公司 LY3 L30/L40 clean room phase 1 expansion project、聯華電子 8F 潔淨室擴充及 Utility 機電工程、台灣積體電路製造 F22P1 Underground piping package 等建案。

與榮工合併的綜合效益逐步展現在商業建築與公共工程市場上的競爭力，陸續取得中國信託新總行大樓新建工程主體工程-機電空調指定分包工程、鐵道局 ACL212 標高雄車站段地下化(明挖覆蓋)工程、衛武營藝術文化中心特殊設備工程、中華賓士關渡 AH500 展示中心新建工程、中央研究院國家生技研究園區、臺北市政府捷運工程局東區工程處臺北藝術中心興建工程之劇場專業設備工程、臺北文化體育園區-大型室內體育館開發計畫案之商場棟及巨蛋棟水電工程、鐵道局 ACL212-1 標高雄車站天棚(拱頂桁架)工程、台灣人壽台北市南港區經貿段 15 地號土地地上權案新建工程、臺灣桃園國際機場第三航站區主體航廈土建工程-道路機電及 T3 臨時電工程、新北市新、泰塹仔圳地區第 1-1,1-2 區市地重劃開發工程--機電、照明及號誌工程、景美女中綜合大樓暨地下停車場新建工程-機電二期工程及交通部鐵道局東部工程處 CB05 標關山(不含)至山里土建及軌道工程、高雄捷運小港林園線水環工程、台電仁武-雄積五-雄積資線路土建統包工程、佇慧內湖數據中心(TW1)新建工程，成功的擴充產業服務範疇，並奠定了公司未來發展的穩建的基礎。

近期台中豐創 FAB Expansion Project、tsmc F14P8 Underground Piping System、tsmc AP8 廠房拆除及新建工程、中華科盛德光罩廠建築機電設計、鵬鼎科技高雄園區建置工程、tsmc F22P3 Underground Piping System、tsmc F20P3 MEP Package、京元電子楊梅廠改建工程之外，藉由集團策略整合經驗的養成，於 111 年起取得聯華電子新加坡分公司 FAB 12i P3/P4 EPC Project、VSMC FAB Construction-GC(CSA+MEP)、Memory FAB EPC Project，逐步拓展於東協高科技製造業的建廠實績。

但面對市場產業供需的極速變化，亞翔為保持在業界領先的佔有率，因應市場快速應變，以行銷策略為主軸，輔以客戶關係管理不斷調整公司核心顧客及目標市場的成果度量，以應市場極速變化，提出以下應變方針：

- 維持市場高佔有率：擴大工程服務規模，降低單位成本，以龐大合約金額提高集團營業額及市佔率。
- 維持顧客延續率：維持工程品質及良好售後服務，讓客戶繼續的支持及信任亞翔，愛用亞翔的商品或服務。
- 顧客爭取率：開發新產業市場，爭取新客戶，尤其是爭取產業龍頭客戶，將獲市場的肯定及信任。
- 顧客滿意度：持續針對客戶需求研發新產品，以豐厚的工程經驗研訂新工法。
- 顧客獲利率：降低成本、縮短工期、改善生產環境增加客戶產品良率，回饋客戶支持，創造雙贏情境。

### 3. 市場未來之供需狀況與成長性：

114 年全球正加速邁向人工智慧 (AI) 驅動的新時代。生成式 AI、邊緣運算與自動化決策系統像一股洪流般正迅速滲透各行各業，不僅改變了生產模式、服務邏輯及人才結構，更澈底重塑了國際產業競爭的規則。

全球先進科技發展，帶動技術創新與跨領域合作，加速醫藥與保健產品的開發，而數位化與人工智慧(AI)的導入，串聯各種健康與醫療數據，有助個人化健康預防、保健養生等科技產品開發應用，並帶動醫療技術提升，促進精準醫療、數位醫療及再生醫療等新興生醫產業發展，開創新市場商機。

「生技醫藥產業發展條例」自 96 年 7 月 4 日發布施行以來，歷經 2 次修正，將施行期限延長至 120 年底，同時適用範圍擴大涵蓋新藥及新劑型製劑、高風險醫療器材、再生醫療，精準醫療、數位醫療及專用於生技醫藥產業之創新技術平台，同時也將受託開發製造(CDMO)納入適用對象。截至 114 年 6 月，共計有 226 家公司及 586 項產品通過「生技醫藥產業發展條例」之生技醫藥公司與生技醫藥品項的資格審定，其中已有 95 項產品於國內外上市。對我國生技產業營業額的貢獻也逐年增長，期待隨著研發中的品項陸續獲准上市，將有助於生技醫藥產業規模的擴大。

商業建築與公共建設的推動是帶動國內經濟發展的火車頭，政府於 110 年起推動前瞻 2.0 計畫，持續強化國家重要基礎建設，優先支持延續性及 114 年前可完成的重大建設，並推動有助於均衡區域發展及偏鄉公共建設，亦將布局產業未來所需。故前瞻 2.0 除延續均衡區域發展、強化偏鄉建設等計畫外，並針對 5G、數位發展、AI、資安等六大核心戰略產業，產業振興發展所需基礎建設等均將持續推動，並擴大數位轉型、環境永續及打造韌性國家等相關計畫。

亞翔以完善的工程管理服務導入生醫製藥、商業建築及公共工程，一秉高科技建廠如期如質的工程目標，嚴謹的施工程序及品質管控，導入生醫製藥、商業建築及公共工程專案，另創一個讓客戶耳目一新的新世代管理模式及成果。

### 4. 競爭利基

#### (1). 優良的信譽

「信譽」是公司賴以永續經營及獲取業主信賴之關鍵要素，而本公司擁有四十七年工程承攬施工經驗，憑藉著長久以來的工程品質保證、高度的配合度及矢志達成業主要求的工作態度在國內工程市場上屢獲業主信賴。

#### (2). 卓越的工程實績

為國內唯一跨足 8” /12” 半導體晶圓廠、光電廠及生化製藥產業之無塵室工程及一般區水電、暖通、消防等工程承攬廠商。

本公司為國內同業中少數能同時跨足海內外之各光電、電子、醫院、生醫製藥、能源等不同產業領域及工程承攬實績之工程服務公司。

自 69 年迄今，承攬之工程涵蓋【**半導體產業**】四座 6 吋晶圓廠

/十座 8 吋晶圓廠及二座 8 吋晶圓記憶體廠/十三座 12 吋晶圓廠、一座 12 吋矽晶圓製造廠及九座 12 吋晶圓記憶體廠/一座先進封裝廠/五座光罩廠/五座封測廠/四座設備材料廠；【光電面板產業】二座 Micro LED 廠/一座 IMOD 廠及一座 Mirasol 廠/十九座 TFT-LCD 廠、一座 LTPS 廠、四座 LCM 廠及九座 CF 廠及二座 OLED 廠/一座觸控面板廠/三座玻璃基板製造廠/一座光電材料廠；【PCB 產業】三座 PCB 載板廠；【太陽能電池產業】五座太陽能電池廠；【生技製藥產業】一座生技園區/四間生技廠房/十四間製藥廠/四間醫院等之無塵室、製程系統、土建內裝及一般機電工程。

其中包含二座十二吋半導體晶圓廠 (United Microelectronics Corporation (Singapore Branch) : UMC FAB 12i P3/P4 PROJECT(全廠統包)、Memory FAB EPC Project。一座八吋半導體晶圓廠 (渝德科技 (重慶) 有限公司：西永微電子工業園八吋晶圓廠)、一座 4.5 代光電廠 (高強光電股份有限公司：龍科廠房)、二座半導體/光電設備製造廠 (東京威力科創(股)公司：竹科總部大樓、漢民科技(股)公司：南科廠新建二期統包工程(機電))、一座半導體封測廠整廠統包工程(同欣電子工業(股)公司：電子 B 區廠房新建工程)、一座太陽能薄膜電池製造廠 (宇通光能(股)公司：南科廠房)、三座光罩廠統包工程(台中豐創光罩(股)：台中豐創 FAB Expansion Project、台灣美日先進光罩(股)公司：1D 廠二期廠房新建工程、翔準先進光罩(股)公司：台中廠統包工程)、一座國立醫療生技研發中心 (財團法人國家衛生研究院：生物製劑先導工廠(疫苗研發中心)) 以及五座生醫製藥廠 (友霖生技醫藥(股)公司：中科雲林廠、懷特生技新藥(股)公司：楊梅廠統包工程、黃氏製藥(股)公司：PIC/S GMP 無菌室廠房增建及修改工程、景德製藥(股)公司：PIC/S 眼科製劑蘆竹廠統包工程、聯合生物製藥(股)公司：蛋白質原料藥廠統包工程設計規劃暨施工案) 等全案統包工程。

本公司在工程執行實力已達無塵室工程面積達 4,205,252 平方米之執行經驗(累計至 114 年 12 月)；並同時完成七座主廠房，無塵室面積達 240,390 平方米之實績；曾以單一光電面板廠工程專案合約金額高達新台幣一佰億，此廠房無塵室面積達 153,390 平方米及以單一 12 吋晶圓廠全案統包工程專案合約金額高達新台幣六佰四十五億，此廠房無塵室面積達 25,365 平方米。以上說明亞翔對各行業均有豐富之工程承攬經驗，對於本公司未來業務之承攬與開拓，具有相當助益。

### (3). 活化內部組織，加強集團橫向與縱向的合作，提高多元化市場運作的靈活度

內部行政體系採嚴謹專業分工作為權責劃分主要依據，專案組織則透過集團技術相互支援，人力彈性派置，以有效活化組織用人策略。並運用資訊系統整合，資源共享，達到作業流程簡化，發揮整體應用效益，共同完成營運目標。於公司組織發展上，將加強專業工程法務團隊之組建，並強化工程法務經驗及知識管理。在未來工程管理過程中，採取事前預防性，積極性的法務管理，減少工程爭議及爭訟風險，並適中

實施系統化、日常化參與文件把控，俾利為日後工程爭議儲備有利的資源，以作為積極維護公司利益之有效措施。

本公司工程團隊實力雄厚，工程承攬經驗豐富，各主要核心主管在業界已有 20 年以上之工程承攬經驗，另其他各系統設計負責人及工程專案負責人亦皆有多年以上之無塵室建造經驗，此外本公司長久以來亦相當重視工程人員之培養，持續舉辦教育訓練，充實工程技術與知識，傳承經驗，提升公司之競爭力。

#### (4). 工法之改良及建立標準化之作業程序

工程係一門應用科學，結合多項不同知識，經歷不斷地創新及發展所累積而成之技術，本公司不間斷地吸收及整合各國先進技術，應用於無塵室工程之建造，經融會整合為本公司之技術精髓，且持續不斷地研究新工法開創新技術，建立標準化之作業程序及工程製程化系統，使得工程技術得以展現最佳之效率及達成最高之工程品質。

#### (5). 掌握重要關鍵技術

本公司是國內同業中少數具有自規畫、設計、製造、安裝、測試、驗證到維修等整套一貫性工程服務能力之工程服務公司，此一完整且一貫之工程服務特性，可充分滿足業主不同程度之工程需求，且因每一技術環節皆環環相扣，融會貫通此一整套工程服務程式，有助於未來工程服務趨勢之研判，並能使工程經驗快速的反芻，成為順應市場之經營技術。

本公司堅持落實創新及驗證，自我反省與國際資源相融合，提供先進的工程服務觀，持續領先，實踐理念。

未來的工程產業結構及資源，知識經濟的力量始於「人」，公司與員工為生存共同體，強調追求真理、效益、融合的“團體人格”優質的建立，是公司永續發展的基礎。

亞翔在第一個 25 年中學習成長，在第二個 25 年中更持續發酵，重視員工教育及工作熱忱，將深植亞翔文化中，建立相互忠誠的實踐及體認，立足於競爭激烈的國際市場，亞翔人必須具備成為國際工程人員的認知，結合國際工程資深人才的優良傳承，建立「新」營運環境的管理，隨時應變不同時代衝擊的挑戰，是亞翔人共同的願景。

本公司由傳統機電工程業轉變為整廠總包又為台灣無塵室產業的推手，其過程不斷的開創新觀念、展現旺盛的企圖心及不斷地落實技術。建立國際化一流的工程管理公司，是本公司的願景。

工程產業是技術服務業亦是基礎產業，堅持本公司與各產業間成為生存共同體，提供全方位的專業服務，成為客戶的工作夥伴，創造互利的無限關係實踐，強調競爭是產業進步的動力，工程界的競爭是生存“價值”的戰爭，亞翔人不斷的創造價值，是亞翔工程公司生生不息的承諾。

## 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1). 有利因素

- 政府大力推動高科技電子工業、通訊及生醫等產業。
- 民間高科技產業的投資持續成長。
- 亞翔在無塵室的專業領先、經營能力及相關機電產業之整廠建設實力上仍具市場發展空間。
- 亞翔在國內無塵室市場的能力領先同業至少超過二年以上，持續努力將再拉開更大的空間。
- 工程是應用科學與工程管理之結合，亞翔於此二項關鍵上已累積雄厚之經驗，同時已轉承開發為具體之成果。
- 已發展為跨國性工程網與食物鏈關係，不單在工程上，於競爭激烈之產品製造上亦將佔有一席之地。
- 自 88 年起與大專院校合作，提供獎助學金培養優秀工程人才，以利公司未來營運規模預留空間。
- 專業、務實、20 年循序漸進的持續經營成長，過程完整、沒有斷層。
- 具備設計、施工、生產、研發、測試、平衡、調整、診斷及能源節約的改善與管理等專業技術能力。
- 國內唯一切入高科技產業中特殊專業工程時間最長久及最深入技術的工程業者。

### (2). 不利因素

- 美、日、歐各產業持續低迷，相關國際同業轉戰台灣市場與中國市場，競爭更趨激烈及台灣、中國同業間的劣質競爭趨勢。
- 工程公司屬服務業，大規模的公司經營困難重重，除了本身的技術能力及管理需不斷的提升外，市場的不確定性、景氣循環的波動、專業人才的工作態度、技術養成及人員的流動與老化，皆屬經營上的危機。
- 台灣勞工市場的供給逐漸缺乏，勞力成本與臨近東南亞地區比較偏高。

### (3). 因應對策

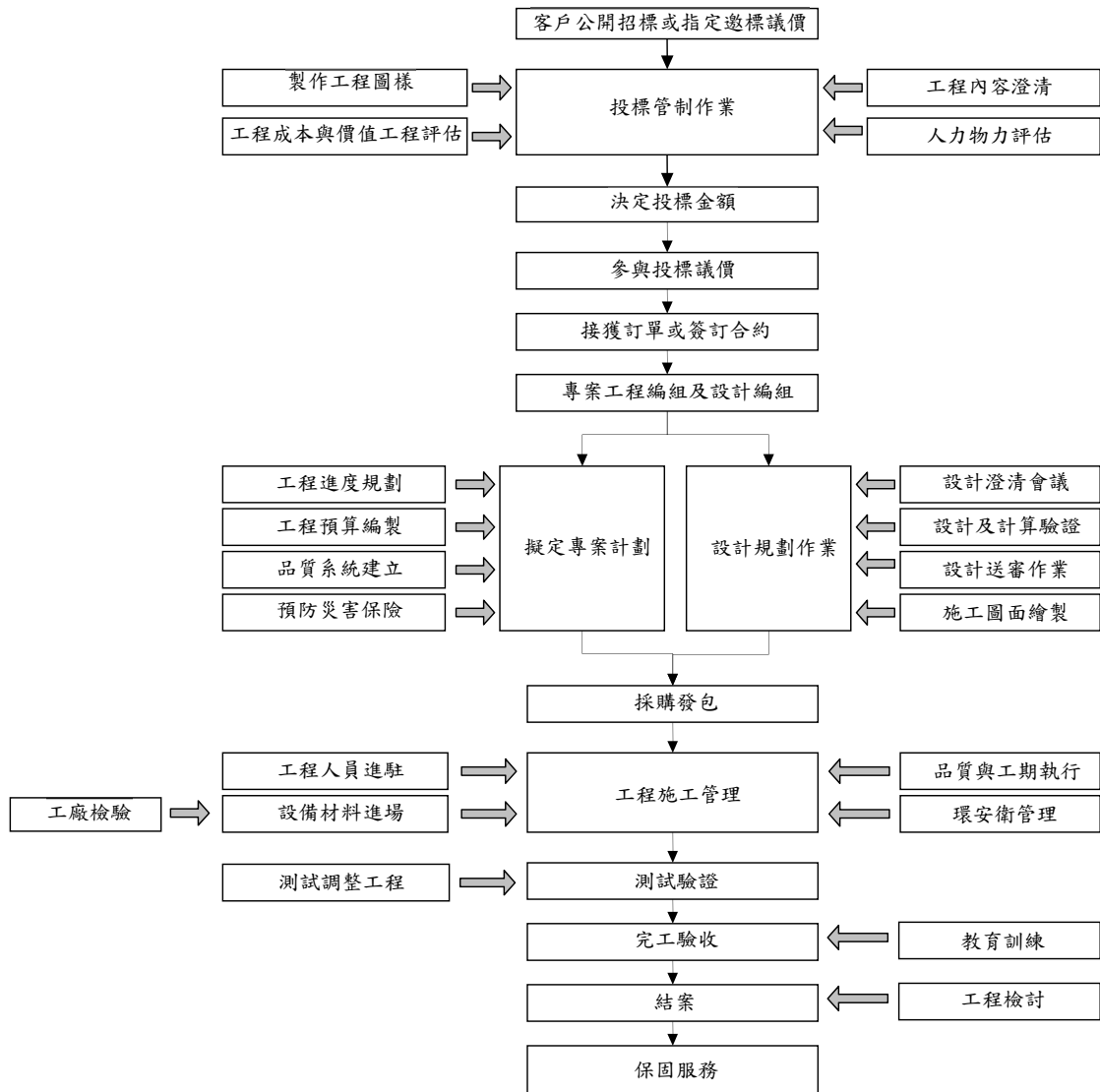
針對工程事業的競爭特性，涵蓋有工期、價格、品質、技術能力等因素，又工程屬專業技術的服務性事業，重點在於人的素質及管理，為了維持全面性的品質一致性及信譽，務實推導及取得 ISO 9001、ISO 14001、ISO 45001、CNS 45001 等規範，又本公司的成長本就已適應高競爭的環境，在競爭的市場中力求在平時就掌控自我要求的理念與形象，在因應市場失敗的錯誤中提升作業的高敏感度及服務能力，本公司長時間以來因應工程市場的變化，採取的態度為在平凡中求突出，平淡中求創新，平實中求變化，長時間的歷練及經歷，持續的反省及創新改革，是本公司因應市場變遷及競爭的唯一對策。

(二)、主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

本公司係機電系統工程設計、承裝、驗證之專業廠商，主要提供高科技電子產業及生技醫療產業之廠房無塵室系統、製程管路系統及機電整合系統服務，使其產品在無塵無菌且控制得宜之恆溫恆濕環境下得以提升產能及良率，對客戶生產成本的降低產生莫大的助益。

2. 產製過程如下圖所示：



(三)、主要原料之供應狀況

本公司對材料設備採購，視工程合約規定而有所不同，除了少數以連工帶料方式發包外，其餘皆由本公司自行採購，主要材料設備有高架地板、FFU、空調箱、內裝材料、照明設備、電線電纜、濾網、管類、各式閥類、監控系統等，前開各項材料設備均與供應商建立穩定之供貨合作關係。

(四)、主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度曾佔進貨總額百分之十以上廠商明細：

單位：新台幣仟元

年度	113 年				114 年				
	項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1		T2	997,535	1.75%	無	T2	19,226,750	29.53%	無
2		其他	55,969,017	98.25%	無	其他	45,884,038	70.47%	無
		進貨淨額	56,966,552	100.00%		進貨淨額	65,110,788	100.00%	

本公司工程成本中除原料採購外，尚有將單項工程分包予協力廠商之情形，供應商之選擇皆依本公司協力廠商管理辦法辦理，視各工程性質、業主需求、施工地點、廠商施工品質及配合度而有所變化。本公司單一供應商占總進貨比率不大，且本公司與各項材料設備與工程分包廠商均已建立穩固之供貨與合作關係，故進貨集中風險並不大。

2.最近二年度任一年度曾佔銷貨總額百分之十以上客戶明細如下：

單位：新台幣仟元

年度	113年				114年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	甲公司	30,397,463	46.70%	無	甲公司	3,968,484	5.12%	無
2	乙公司	1,041,237	1.60%	無	乙公司	34,607,426	44.66%	無
3	丙公司	-	-	無	丙公司	8,087,665	10.44%	無
4	其他	33,651,192	51.70%	無	其他	30,821,077	39.78%	無
	銷貨淨額	65,089,892	100.00%		銷貨淨額	77,484,652	100.00%	

本公司為專業系統整合工程服務業，與工程業主間之工程服務關係均以專案處理，服務對象與一般製造業相較並無固定客戶，且本公司所承攬工程皆在合約中訂定施工期間，若無特殊因素則依工程進度施工，故當本公司承攬合約總價款較高之工程個案完工時，則該期間之工程服務收入會較集中於某些客戶之現象。

### 三、從業員工資訊

#### (一)、最近兩年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		113 年	114 年	115 年 3 月 31 日
員工人數 (註 1)	直接人工	4,378	4,687	4,588
	間接人工	289	306	281
	合計	4,667	4,993	4,869
平 均 年 歲(註 2)		41.63	41.19	40.00
平均服務年資(註 2)		6.73	5.89	6.13
學歷分布 比率(註 2)	博士	0.48%	0.40%	0.41%
	碩士	8.46%	7.65%	8.25%
	大專/大學	77.65%	78.73%	79.18%
	高中	9.85%	10.53%	10.18%
	其他	3.56%	2.70%	1.98%

註 1：含外籍勞工。

註 2：計算其不含外籍勞工。

#### (二)、本公司與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：

證照名稱	人數
國際內部稽核師證照	1
證基會企業內部控制基本能力合格證書	1
高等會計師	2

### (三)、工作環境與員工人身安全

#### A. 安衛環境政策聲明

亞翔工程為工程服務之設計及建造企業，我們一向以人為本，秉持員工為公司最大資產，除符合環保與職業安全衛生法規及其他相關要求外，並持續改善及降低工程之危害及風險，善盡保障員工權益之責任。

「盡全力做好污染控制與災害防止，全方位安全衛生管理，安全第一，預防為主；全員身體力行以身作則，以安全及環保為行動準繩。」是我們的環安衛政策，用以建立及維護環保與安全衛生的工作環境。

#### B. 安衛環境組織設置

本公司設置資安質安中心為一級單位，負責擬定、規畫及推動、督導公司安全衛生與環保管理事項，指導各部門及專案實施，並定期檢查各項安衛環管理績效，督導各單位安衛環管理之執行成效，以達到降低職業災害，保障工作者安全與健康，維護環境資源的目標。

#### C. 安衛環境管理系統

本公司永續提供優質工程服務、堅持滿足客戶需求的使命上，遵守政府法令及完成「ISO 45001 職業健康安全管理系統」及「ISO 14001 環境管理系統」驗證，持續維護工作安全環境；促進健康管理系統，增進員工身心平衡。

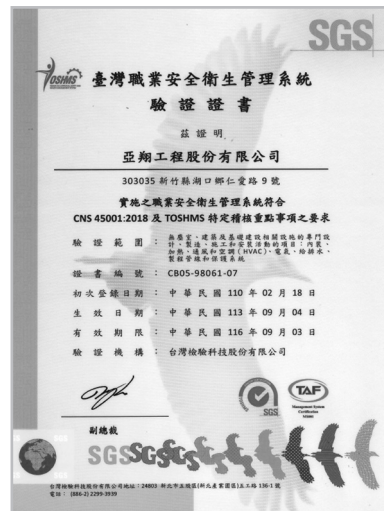
本公司平時即對員工進行相關課程訓練，並透過實際操演模擬緊急災害發生時，訓練員工的疏散與應變能力，在平時即做好充足的知識與準備，以降低人員受傷的風險。並依據職業安全衛生法設立規定之職業安全衛生委員會，持續驗證通過 ISO 14001 環境管理系統、ISO 45001 職業安全衛生管理系統(效期 113/9/15~116/9/15)及 CNS 45001 台灣職業安全衛生管理系統認證(效期 113/9/15~116/9/15)。



ISO 14001 環境管理系統



ISO 45001 職業安全衛生管理系統



CNS 45001 台灣職業安全衛生管理系統

#### D. 安衛環境管理運作

本公司職業安全衛生委員會依職業安全衛生管理辦法第 12 條規定設置「職業安全衛生委員會」，設有 11 位委員，委員會由主任委員為總經理、各部門主管、安全衛生工程技術人員代表、安衛人員代表及勞方代表有 4 人。一級管理單位資安質安中心專責統籌執行，每季定期召開「職業安全衛生委員會議」，進行環安衛管理彙報、安全衛生提案研議、防疫作業及疫調、勞方提報改善建議，俾使勞資雙方藉由議題溝通、鑑別評估、審議、協調及建議安全衛生相關事項，落實環安衛管理，共創安全友善職場環境。

#### E. 辦理安衛環訓練

職安衛教育訓練 768.5 小時

職業安全衛生宣導課程 12 次

緊急應變小組定期訓練 2 次

緊急避難逃生演練 2 次

協力廠商安衛教育訓練執行 295,500 人次

健康教育與講座推廣 2 次

## F. 安衛環風險評估

### ▼ 危害鑑別

鑑別評估人員可利用現場查核或開會討論方式，針對單位或專案內/作業區域、設備以及作業內容等可能造成人身傷亡、不健康、財產損失、或作業環境損害的各種潛在危害因子鑑別危害。

### ▼ 風險評估

依專業與經驗等對各種危害因子進行量化評估，包含嚴重度、危害發生機率、風險控制成效並計算出風險值，以鑑別出風險危害。

### ▼ 風險處置

針對中度以上風險危害提出改善降低風險管控措施；另透過主管確認方式以確保風險措施之落實。

### ▼ 危害辨識及評估

各專案工地，應實施調查工作環境之危害辨識(空污、水污、廢棄物等環境因素與物理性、化學性、生物性及人因工程等危害因子)及評估，並擬訂具體危害控制計畫及措施。

風險評估管理		
評估範疇	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 一般性： 安全性、化學性、物理性、生物性及人因工程性危害</li> <li>◆ 組織性： 工作量、工時、暴力、騷擾與霸凌</li> </ul>	高度風險： 建立作業管制程序與有效降低風險的管制措施要求，每半年檢討管制措施的有效性，並列為巡檢重點與改善項目。
		偏高風險： 建立作業管制程序與有效降低風險的管制措施要求，每半年檢討管制措施的有效性。
評估頻率	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 專案成立時</li> <li>◆ 每半年定期檢視</li> <li>◆ 施工方法或設備、作業程序變更</li> <li>◆ 安衛異常改善和重大工安事故</li> </ul>	中度風險： 有條件接受，存在適當之程序、控制與安全保護並依需要建立管制措施。
		低度風險： 現況接受，無須採取任何措施。

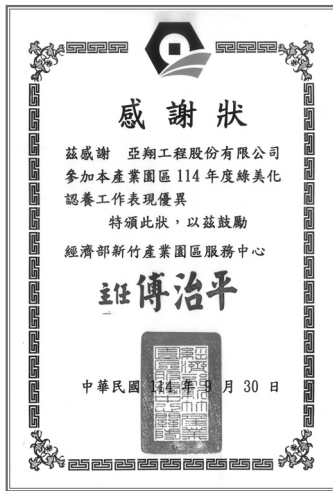
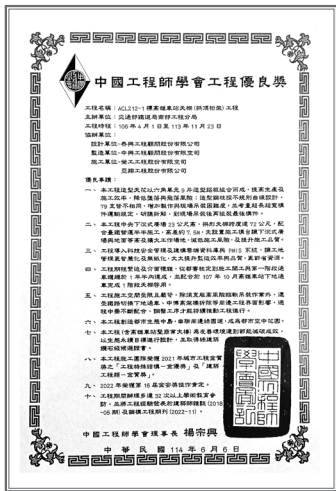
G. 職業災害統計分析

職業安全衛生法已適用至各業受僱勞工、自營作業者及其他受工作場所指揮或監督從事勞動之人員；且依該法第 38 條規定，填載職業災害內容為雇主新增之義務，報請檢察單位備查。職業災害統計資料依勞動部所公佈職業災害統計指標，以每百萬工時為基準相關計算統計，114 年總經歷工時為 976,976 小時，經計算失能傷害頻率(FR)6.14 及失能傷害嚴重率(SR)202；，承攬商總經歷工時為 2,364,000 小時。註:上述數值不含員工上下班交通意外事故案件。

114 年無重大職業災傷害發生，職業病之認定為取得醫師開立之職業病診斷證明，本年度未發生。

H. 環安衛榮耀與肯定

- 中國工程師學會工程優良獎-優良事蹟：工程導入科技安全管理；本工程為友善環境達節能減碳成效；本工程施工團隊榮獲城市工程金質獎之「工程特殊結構-金優獎」及「建築工程類-金質獎」；榮獲第 16 屆金安獎佳作肯定。
- 通過美商鄧白氏國際雙標章「企業認證」、「ESG 永續標章」。
- 台灣積體電路製造(股)公司感謝獎-亞翔施工隊表現優異。
- 經濟部新竹產業園區服務中心感謝狀-產業園區綠美化認養工作表現優異。
- 榮獲商周《全齡企業百強》。
- 國健署健康職場促進自主評核合格證明。



#### 四、環保支出資訊

1. 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

違反日期	主管機關	裁處書文號	違反環保法規類別	違反法條	處分內容
104/01/10	高雄市	114/12/08 40-114-120017	廢棄物清理法	第 31 條第 1 項第 2 款	罰鍰 6,000 元 /環境講習 1 小時
113/11/29	臺北市	114/01/10 22-114-010163	噪音管制法	第 9 條第 1 項第 4 款	罰鍰 18,000 元 /環境講習 4 小時
113/12/03	新北市	114/01/08 21-114-010369	空氣污染防治法	第 44 條第 1 項	罰鍰 500 元
113/12/04	臺北市	114/03/21 22-114-030370	噪音管制法	第 8 條第 4 款	罰鍰 6,000 元 /環境講習 2 小時
113/12/27	高雄市	114/01/23 22-114-010027	噪音管制法	第 8 條第 4 款	罰鍰 6,000 元 /環境講習 4 小時
113/12/27	高雄市	114/01/23 22-114-010028	噪音管制法	第 8 條第 4 款	罰鍰 3,000 元
114/01/01	新北市	114/02/14 21-114-021316	空氣污染防治法	第 44 條第 1 項	罰鍰 500 元
114/01/01	新北市	114/02/14 21-114-021317	空氣污染防治法	第 44 條第 1 項	罰鍰 500 元
114/01/01	新北市	114/02/14 21-114-021318	空氣污染防治法	第 44 條第 1 項	罰鍰 500 元
114/01/01	新北市	114/02/14 21-114-021319	空氣污染防治法	第 44 條第 1 項	罰鍰 500 元

違反日期	主管機關	裁處書文號	違反環保法規類別	違反法條	處分內容
114/03/09	臺北市	114/05/23 22-114-050254	噪音管制法	第 8 條第 4 款	罰鍰 6,000 元 /環境講習 2 小時
114/03/12	臺北市	114/05/20 22-114-050174	噪音管制法	第 8 條第 4 款	罰鍰 6,000 元 /環境講習 2 小時
114/03/14	臺北市	114/05/22 22-114-050210	噪音管制法	第 8 條第 4 款	罰鍰 6,000 元 /環境講習 2 小時
114/03/15	臺北市	114/05/22 22-114-050211	噪音管制法	第 8 條第 4 款	罰鍰 6,000 元 /環境講習 2 小時
114/05/24	新北市	114/08/11 41-114-080113	廢棄物清理法	第 27 條第 1 款	罰鍰 1,200 元
114/06/06	臺北市	114/07/04 22-114-070046	噪音管制法	第 8 條第 4 款	罰鍰 6,000 元 /環境講習 2 小時
114/09/01	臺北市	114/09/23 40-114-090095	廢棄物清理法	第 27 條第 2 款	罰鍰 2,400 元
114/09/08	高雄市	114/10/15 40-114-100034	廢棄物清理法	廢清法第 31 條第 1 項第 1 款 事業廢棄物貯存清除處理方法及設施標準 第 36 條之 6 第 1 項	罰鍰 6,000 元 /環境講習 1 小時
114/09/08	高雄市	114/10/15 40-114-100035	廢棄物清理法	廢清法第 36 條第 2 項 事業廢棄物貯存清除處理方法及設施標準 第 6 條第 1 項第 4 款	罰鍰 6,000 元 /環境講習 1 小時

2. 目前及未來環保支出部分

將採以廢棄物清理及噪音管制處理並列重點項目，預計廢棄物清運及噪音管制處理兩項業務預估年度費用約 38 萬元。

3. 因應措施

1. 每年訂定廢棄物減量目標，提倡員工生活垃圾及廢棄物減量回收再利用。
2. 每年排放污水水質均符合法令規定標準。
3. 每年施工機具音量均符合法令規定標準。

## 五、勞資關係

本公司為促進員工之感情並激勵員工士氣，特成立職工福利委員會，統籌負責舉辦各項員工福利活動，並按月依營業額提撥 0.075%、員工薪資提撥 0.5%，及下腳收入亦提撥一定成數之福利金，以供職工福利委員會舉辦各項活動所需。

### (一)公司各項員工福利措施、退休制度、進修、訓練與其實施情形，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

##### (1)職工福利委員會：

1. 生日、生育、婚喪喜慶禮金
2. 傷病住院慰問金、資深員工獎勵等禮金
3. 子女教育補助、子女身心障礙津貼、急難救助及旅遊補助
4. 部門/專案活動補助

##### (2)公司提供：

1. 團體意外險
2. 端午、中秋及年終獎金
3. 員工酬勞（依公司章程而定）
4. 依勞基法規定，每月退休準備金提撥
5. 二年一次員工健康檢查
6. 年終摸彩餐會

##### (3)政府法令：

1. 勞健保依法令規定投保
2. 員工遇職業傷病時，依勞基法補償其餘皆依勞基法令
3. 其餘皆依勞基法令及勞健保條例辦理

#### 2、退休制度

- (1) 本公司依勞動基準法規定每月按已付薪資 6% 提撥退休金準備金存入台灣銀行。
- (2) 本公司依照勞基法及勞工退休金條例之規定，訂有「亞翔工程股份有限公司退休作業辦法」勞工退休金條例於 94 年 7 月 1 日實施，已依其規定辦理。
- (3) 本公司訂有退休辦法，適用舊制(勞動基準法)退休金按月就薪資總額提撥，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行，並符合法令要求，每年年終前進行估算檢視，並於次年 3 月底前足額提撥勞工退休準備金規定，為因應財務會計準則第十八號公報之實施，本公司委請精算師對於勞工退休準備金出具精算評估報告；適用新制(勞工退休金條例)退休金，每月按不低於薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局勞工個人帳戶。

### 3、勞資協議情形

本公司每季定期召開勞資會議，由總經理或其指定之副總經理擔任主持人，率領人事及一級主管，與勞方代表進行座談，暢通溝通管道及宣達公司經營理念，增進勞資雙方良性互動。

### 4、員工進修及訓練辦法：

為加強本公司員工專業知識與工作技能，以提升工作能力、效率及工作品質，符合公司人力發展之需要，本公司鼓勵員工不斷創新，透過教育訓練提昇人力資源素質，增進公司競爭力，並使每位員工都成為才、德、能、拼的優秀亞翔人。本公司 114 年度辦理教育訓練時數共 11,327 小時，教育訓練費用約新台幣 1,538,643 元，主要訓練內容如下：

制訂「員工教育訓練管理辦法」，其內容如下：

- (1) 新進人員職前教育
- (2) 各部門教訓育訓練(內訓及外訓)
- (3) 訓練成果考核。

另本公司為提升稽核專業度，稽核人員除參加內稽實務研習課程外，亦派員參加相關研討會；財會人員也參加主管機關或相關單位舉辦之訓練課程。

(二)、列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

處分日期	處分字號	違反法規條款	違法事由	罰鍰金額
114/02/19	北市勞職字第 11460530681 號	營造安全衛生設施標準第 19 條第 1 項 暨職業安全衛生法第 6 條第 1 項第 5 款 職業安全衛生設施規則第 230 條第 2 項 暨職業安全衛生法第 6 條第 1 項第 5 款	(C3)2025/1/10 多功能應施工架組立作業有墜落危險之處所未設防護設備。 地下 2 樓油漆作業使用合梯作為上下設備、站立於頂板作業。	300,000
114/06/16	新北府勞檢字第 1144678939 號	職業安全衛生設施規則第 57 條第 3 項暨 職業安全衛生法第 6 條第 1 項	(塭仔圳 1-2)2025.1.3 楊員手指夾傷職災案調查，未符合規定之必要安全衛生設備及措施。	30,000
114/09/09	勞職授字第 1140254229 號	職業安全衛生法第 27 條第 1 項第 2 款、第 3 款	(淡北)與承攬人(大連)分別僱用勞工共同作業時(PI9 柱頭節塊支撐架工作臺等工作場所)，未採取工作之連繫與調整之必要措施、未巡視工作場所。	150,000
114/11/26	勞職授字第 1140255388C 號	營造安全衛生設施標準第 19 條第 1 項 暨職業安全衛生法第 6 條第 1 項第 5 款	(LNG 三期)對於高度 2 公尺以上之主控大樓外牆施工架工作臺開口部分(高約 11.1 公尺)場所作業未設護欄等防護設施。	200,000
114/12/16	勞職授字第 1140255695 號	營造安全衛生設施標準第 19 條第 1 項、第 45 條第 2 款暨職業安全衛生法 第 6 條第 1 項	(三鶯)雇主對於(LBI0 站)高度二公尺以上之屋頂、鋼梁、開口部分、階梯、樓梯、坡道、工作臺、擋土牆、擋土支撐、施工構臺、橋梁墩柱及橋梁上部結構、橋臺等場所作業，勞工有遭受墜落危險之虞者，未於該處設置護欄、護蓋或安全網等防護設備；雇主為維持施工架及施工構臺之穩定，未依下列規定辦理：一、…二、對於未能與結構體連接之施工架，應以斜撐材或其他相關設施作適當而充分之支撐。	300,000

(2) 目前及未來可能發生之勞資糾紛之估計金額：

專案同仁、協力廠商因職業災害或其他職業上原因引起工作者疾病、傷害、失能或死亡，就損失預估金額無法合理估計。本公司按勞動基準法規定推展業務，惟因業務動態變化甚鉅所致之損失並非可事前預見，且就損失金額多寡亦不可能於當時立即或得為合理估計，若因業務變化所致之勞資糾紛亦針對個案依法調整並納入內部檢討議題。

(3) 因應措施：建立完善的安全衛生管理體系、加強並落實專案工地的安全衛生監管、強化安全教育與培訓、改善作業環境及建立緊急應變管理機制。

## 六、資通安全管理：

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

第(一)部份：

### 1.0 管理架構

本公司由資訊安全部門負責資訊安全相關維護與管理，擬定公司資訊安全政策及作業規章，推動執行資訊安全政策，落實資訊安全管理方案，宣導提升員工資安意識，持續強化保護措施以降低資訊安全風險，確保公司重要資訊資料的機密性、完整性與可用性。

內部稽核依據稽核計劃就內控制度及管理規章對公司資訊安全進行稽核，提供管理階層內部控制功能運作狀況，以便其了解已存在或潛在缺失，進而改善優化。

### 2.0 資通安全政策

#### 2.1 目的

本公司為執行資訊安全管理，強化本公司主機、網路設備的通訊安全，降低因人為疏失、蓄意或天然災害導致資產遭竊、不當使用、洩露、竄改或破壞等風險，確保資訊資產的機密性、完整性及可用性，以作為本公司實施各項資訊安全措施之依據。

#### 2.2 適用範圍

本公司員工及約聘雇人員、顧問、合作業務往來廠商與客戶等。

#### 2.3 資訊安全目標

為維護資訊資產及資訊作業安全之機密性、完整性及可用性，並保障使用者資料隱私，藉由全體同仁共同努力來達成以下目標：

- 2.3.1 持續強化改善整體資訊安全管理制度能力。
- 2.3.2 適時適當提昇資訊安全管理與技術專業能力及其相關工具。
- 2.3.3 保護本公司業務活動資訊，避免未經授權的存取、修改，確保其正確完整。
- 2.3.4 符合相關法令或法規之要求，達成業務持續運作之目標。

### 3.0 具體管理方案

類型	管理方案	管理措施
網路管理	架設防火牆	區隔內外部網路，針對外部攻擊進行防禦。
	管制網路服務	管制內對外、外對內連線，非允許之網路禁止連線。

類型	管理方案	管理措施
網路管理	遠端登入作業	遠端登入作業採遠端桌面方式操作，減少電腦攜出之資安疑慮。
	架設郵件閘道器	建立郵件閘道器防禦垃圾及釣魚郵件，且掃描郵件是否含有病毒。
	反向代理	透過反向代理機制，隱藏真實伺服器位址，減少伺服器被攻擊機會。
資訊設備管理	機房管理	機房設有門禁管制及 CCTV 監視進出人員。
	資產管理	建立資訊電腦設備清單並定期維護及盤點。
	記錄儲存	儲存系統登入事件及伺服器檔案存取記錄備查。
	端點防護	個人電腦安裝防毒軟體並每週至少掃毒一次，並定期更新病毒碼，另安裝文件加密軟體，針對內部文件進行加密減少機密資料外洩機會。
	設備監控	監控網路設備及伺服器運作情況，如無法連線時通知管理人員。
帳號權限管理	系統管理帳號	不同系統設置不同之管理帳號且密碼定期更換，以防止一組密碼外洩全部系統即被攻擊情況。
	使用者帳號	建置帳號之申請、權限更動、刪除等作業程序，密碼有複雜度及定期更換要求。
	使用者權限	使用者帳號預設為最小權限，且設定有效期限，有需求再申請更動或延長期限。
應變管理	備份管理	重要資訊系統及檔案都須備份，重要資料採異地存放。
	還原演練	備份資料須定期驗證還原，確認備份之可用性。
	社交工程演練	定期演練測試同仁對釣魚郵件警覺性，並將不合格人員進行宣導加強資安觀念。
	機房備援電力	設有 UPS 及發電機因應緊急停電事件。
稽核及宣導	資安宣導	定期宣導釣魚郵件防範及資訊安全觀念。

#### 4.0 投入資源情況

目前資訊安全部門投入 6 位人員負責資訊安全管理工作，每年度亦規劃資訊安全維護與強化方面之預算，另資訊安全相關工作情況每次於主管會議中提報討論。

- (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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

## 七、重要契約

本公司目前仍有效存續之重要契約如下：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
工程承攬	交通部鐵路改建工程局南部工程處	100.11.21 起配合業主	ACL212 標高雄車站段地下化(明挖覆蓋)工程	—
工程承攬	衛武營藝術文化中心籌備處	101.05.08 起配合業主	衛武營藝術文化中心特殊設備工程	—
工程承攬	國立陽明大學附設醫院	101.11.27 起配合業主	國立陽明大學附設醫院興建工程裝修及機電總包工程	—
工程承攬	中央研究院	102.08.01 起配合業主	國家生技研究園區興建工程(統包)	—
工程承攬	臺北市政府捷運工程局東區工程處	102.12.24 起配合業主	臺北藝術中心興建工程之劇場專業設備工程第一期(TP4)	—
工程承攬	遠雄營造股份有限公司	配合業主	臺北文化體育園區-大型室內體育館開發計劃案-蛋區及商場區電力與給排水工程	—
工程承攬	交通部鐵路改建工程局南部工程處	配合業主	ACL212-1 標高雄車站天棚(拱頂桁架)工程	—
工程承攬	華邦電子股份有限公司	配合業主	高雄廠一般機電工程 EMP 一期新建工程	—
工程承攬	旺宏電子股份有限公司	配合業主	Bay29/30 廠務系統 MEP 擴充工程(Phase1)	—
工程承攬	台灣積體電路製造股份有限公司	配合業主	TSMC F18P4P5P6 UNDERGROUND PIPING SYSTEMS	—
工程承攬	台灣積體電路製造股份有限公司	配合業主	TSMC RD FAB 外管線工程	—
工程承攬	南亞電路板股份有限公司	配合業主	南電樹林廠無塵室空調系統	—
工程承攬	台灣積體電路製造股份有限公司	配合業主	F18P7 underground piping system	—
工程承攬	台灣積體電路製造股份有限公司	配合業主	F14P8 Underground piping package	—
工程承攬	聯華電子股份有限公司	配合業主	12A P6 無塵室+MEP 統包工程	—
工程承攬	力晶積成電子製造股份有限公司	配合業主	PSMC P5 廠第一期無塵室系統新建工程(20K)	—
工程承攬	韓商三星物產營造股份有限公司台灣分公司	配合業主	臺灣桃園國際機場第三航站區主體航廈土建工程-道路機電及 T3 臨時電工程	—
工程承攬	亞力電機股份有限公司	配合業主	旺宏 Fab5 5B 變電站 AHU 設置工程	—
工程承攬	美商蘋果電子股份有限公司台灣分公司	配合業主	APPLE LY3 L30/L40 clean room phase 1 expansion project	—

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
工程承攬	United Microelectronics Corporation (Singapore Branch)	配合業主	UMC 12i P3/P4 EPC C&S Partial	—
工程承攬	United Microelectronics Corporation (Singapore Branch)	配合業主	UMC 12i P3 M&E Equipment Systems	—
工程承攬	台灣積體電路製造股份有限公司	配合業主	tsmc F22P1 Underground piping package	—
工程承攬	台中豐創光罩股份有限公司	配合業主	台中豐創 FAB Expansion Project	—
工程承攬	台灣積體電路製造股份有限公司	配合業主	tsmc F22 P1 Underground piping package	—
工程承攬	VisionPower Semiconductor Manufacturing Company Pte. Ltd.	配合業主	VSMC FAB Construction - CSA	—
工程承攬	VisionPower Semiconductor Manufacturing Company Pte. Ltd.	配合業主	VSMC FAB Construction - MEP	—
工程承攬	台灣積體電路製造股份有限公司	配合業主	AP8 MEP-M Long-lead Time Item	—
工程承攬	台灣積體電路製造股份有限公司	配合業主	AP8 PCW package_長交期	—
工程承攬	台灣積體電路製造股份有限公司	配合業主	AP8 系統拆除工程 stage1	—
工程承攬	鵬鼎科技股份有限公司	配合業主	鵬鼎科技高雄園區建置工程	—
工程承攬	台灣積體電路製造股份有限公司	配合業主	AP8 Undergroud piping package	—
工程承攬	台灣積體電路製造股份有限公司	配合業主	F22P3 Underground piping package	—
工程承攬	台灣積體電路製造股份有限公司	配合業主	F20P3 MEP package	—
工程承攬	京元電子股份有限公司	配合業主	京元電子楊梅廠改建工程	—
工程承攬	佇慧數據股份有限公司	配合業主	內湖數據中心(TW1)新建工程	—
工程承攬	KIMLY-SHIMIZU JOINT VENTURE(樟宜醫院)	104. 04. 28 起配合業主	CONTRUCTION SERVICES	—
授信合約	華南商業銀行	114. 12. 19~115. 12. 19	綜合授信額度	—
授信合約	中國信託商業銀行	114. 08. 31~115. 08. 31	綜合授信額度	—
授信合約	台新國際商業銀行	114. 08. 08~115. 08. 08	綜合授信額度	—

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信合約	元大商業銀行	114.06.29~115.06.29	綜合授信額度	—
授信合約	上海商業儲蓄銀行	114.10.18~115.10.18	綜合授信額度	—
授信合約	兆豐國際商業銀行	114.05.24~115.05.23	綜合授信額度	—
授信合約	兆豐國際商業銀行	100.12.28~115.06.30	專案融資	—
授信合約	臺灣土地銀行	114.05.05~115.05.05	綜合授信額度	—
授信合約	第一商業銀行	114.07.17~115.07.17	綜合授信額度	—
授信合約	第一商業銀行	114.10.28~115.10.28	專案融資	—
授信合約	國際票券金融(股)公司	114.06.09~115.06.08	委任保證發行商業本票	—
授信合約	台灣票券金融(股)公司	114.10.31~115.10.30	委任保證發行商業本票	—
授信合約	大慶票券金融(股)公司	114.10.21~115.10.21	委任保證發行商業本票	—
授信合約	臺灣新光銀行	115.03.13~116.03.13	綜合授信額度	—
授信合約	大華銀行	114.05.08~115.05.07	專案融資	—
工程承攬	交通部鐵路改建工程局	100年9月起配合業主	ACL212 標高雄車站段地下化(明挖覆蓋)工程	—
工程承攬	台灣電力股份有限公司	101年9月起配合業主	大林電廠筒式煤倉系統統包工程採購案	—
工程承攬	臺北市政府捷運工程局南區工程處	105年1月起配合業主	臺北都會區大眾捷運系統萬大-中和-樹林線(第一期工程)CQ850 區段標工程	—
工程承攬	新北市政府捷運工程局	105年6月起配合業主	三鶯線捷運系統計畫統包工程	—
工程承攬	交通部鐵路改建工程局	106年8月起配合業主	ACL212-1 標高雄車站天棚(拱頂桁架)工程	—
工程承攬	臺北市政府工務局新建工程處	108年7月起配合業主	臺北市立景美女中綜合大樓暨附設地下停車場	—
工程承攬	台灣人壽保險股份有限公司	108年4月起配合業主	台北市南港區經貿段15地號土地地上權案新建工程	—
工程承攬	新北市政府地政局	110年6月起配合業主	新北市新.泰塭仔圳地區第1-2區市地重劃開發工程	—
工程承攬	新北市政府地政局	110年6月起配合業主	新北市新.泰塭仔圳地區第1-1區市地重劃開發工程	—
工程承攬	桃園國際機場(股)	110年6月起配合業主	臺灣桃園國際機場第三航站區主體航廈土建工程契約	—
工程承攬	台灣三井不動產(股)南港分公司	110年8月起配合業主	台北市南港區經貿段15地號土地地上權案新建工程總包工程-管理合約書	—
工程承攬	台灣中油股份有限公司液化天然氣工程處	111年7月起配合業主	台中廠三期氣化設施及整體管線統包工程	—
工程承攬	博盛半導體股份有限公司	111年6月起配合業主	竹北市東華段941地號興建工程-建築設計委託及工程承攬	—
工程承攬	新北市政府新建工程處	113年1月起配合業主	淡水河北側沿河平面道路工程	—

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
工程承攬	高雄市政府捷運工程局	112年11月起配合業主	高雄都會區大眾捷運系統小港林園線RLC01標土建及設施機電統包工程	—
工程承攬	交通部鐵道局東部工程分局	112年12月起配合業主	花東地區鐵路雙軌電氣化計畫CB05標關山(不含)至山里土建及軌道工程	—
工程承攬	交通部鐵道局	113年06月起配合業主	臺鐵都會區捷運化桃園段地下化建設計劃CJ16標中原車站路段鐵路地下化工程	—
工程承攬	台灣電力(股)公司輸變電工程處南區施工處	113年08月起配合業主	仁武~雄積五~雄積資線路土建統包工程	—
工程承攬	台灣電力(股)公司輸變電工程處中區施工處	114年06月起配合業主	345kV港風~中科、橫山~中科電纜線路潛盾洞道暨附屬機電統包工程(第二工區)	—
工程承攬	佇慧數據股份有限公司	114年12月起配合業主	佇慧內湖數據中心新建工程	—
工程承攬	開晟建設(股)公司	114年12月起配合業主	「開晟建設永和區文化段店舖、一般事務所、集合住宅新建工程」總包工程	—
授信合約	第一銀行	115.02.05-116.02.05	綜合授信額度	—
授信合約	第一銀行	104.12.08-115.06.29	專案融資	—
授信合約	第一銀行	105.06.27-116.11.09	專案融資	—
授信合約	第一銀行	108.05.17-115.12.31	專案融資	—
授信合約	華南銀行	115.01.30-116.01.30	綜合授信額度	—
授信合約	中國輸出入銀行	113.08.16-115.08.15	綜合授信額度	—
授信合約	兆豐銀行	114.08.30-115.08.29	綜合授信額度	—
授信合約	兆豐銀行	106.07.05-116.05.09	專案融資	—
授信合約	兆豐銀行	100.09.01-116.03.31	專案融資	—
授信合約	兆豐銀行	105.12.29-116.12.28	專案融資	—
授信合約	兆豐銀行	110.12.22-116.12.21	專案融資	—
授信合約	陽信商銀	114.08.27-115.08.27	綜合授信額度	—
授信合約	彰化銀行	114.05.31-115.05.31	綜合授信額度	—
授信合約	中信銀行	114.08.31-115.08.31	綜合授信額度	—
授信合約	華南銀行	112.08.25-118.08.24	專案融資	—
授信合約	第一銀行	113.06.25-122.06.24	專案融資	—
授信合約	台新銀行	112.12.28-118.10.31	專案融資	—
授信合約	中國信託	113.08.31-119.08.31	專案融資	—
授信合約	華南銀行	113.12.12-120.12.11	專案融資	—
工程承攬	中芯東方積體電路製造有限公司	114.07.16起配合業主	2025 Fab9-P1 Project-B 擴產專案電力系統安裝工程	—
工程承攬	VISIONPOWER SEMICONDUCTOR MANUFACTURING COMPANY PTE. LTD	113.09.20起配合業主	新加坡世界先進一般機電工程	—

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
工程承攬	VISIONPOWER SEMICONDUCTOR MANUFACTURING COMPANY PTE. LTD	114. 03. 25 起配合業主	新加坡世界先進一般機電工程	—
工程承攬	VISIONPOWER SEMICONDUCTOR MANUFACTURING COMPANY PTE. LTD	113. 09. 20 起配合業主	新加坡世界先進一般機電工程	—
工程承攬	VISIONPOWER SEMICONDUCTOR MANUFACTURING COMPANY PTE. LTD	114. 06. 05 起配合業主	VSMC CONNECTION HOOK UP ENGINEERING FOR PILOT LINE TOOL	—
工程承攬	VISIONPOWER SEMICONDUCTOR MANUFACTURING COMPANY PTE. LTD	114. 04. 28 起配合業主	OPIT DATA CENTER - ARCH AS QUO :小型工程	—
工程承攬	VisionPower Semiconductor Manufacturing Company Pte. Ltd.	114. 06. 25 起配合業主	VSMC CCD ROOM POWER SUPPLY(UPS/TR/MEP) 工程	—
工程承攬	VisionPower Semiconductor Manufacturing Company Pte. Ltd.	114. 07. 21 起配合業主	VSMC 實驗室工程	—
工程承攬	VisionPower Semiconductor Manufacturing Company Pte. Ltd.	114. 08. 15 起配合業主	VSMC IT SP2 POWER SUPPLY PANEL	—
工程承攬	VisionPower Semiconductor Manufacturing Company Pte. Ltd.	114. 08. 26 起配合業主	VSMC Kitchen Project	—
工程承攬	VisionPower Semiconductor Manufacturing Company Pte. Ltd.	114. 11. 13 起配合業主	VSMC PILOT LINE INTERCONNECTION HOOKUP	—
工程承攬	VisionPower Semiconductor Manufacturing Company Pte. Ltd.	114. 10. 18 起配合業主	VSMC PILOT LINE INTERCONNECTION HOOKUP	—
工程承攬	VisionPower Semiconductor Manufacturing Company Pte. Ltd.	114. 10. 18 起配合業主	VSMC PILOT LINE INTERCONNECTION HOOKUP	—

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
工程承攬	VisionPower Semiconductor Manufacturing Company Pte. Ltd.	114.10.29 起配合業主	VSMC PILOT LINE INTERCONNECTION HOOKUP	—
工程承攬	VisionPower Semiconductor Manufacturing Company Pte. Ltd.	114.10.29 起配合業主	VSMC PILOT LINE INTERCONNECTION HOOKUP	—
工程承攬	VisionPower Semiconductor Manufacturing Company Pte. Ltd.	114.10.29 起配合業主	VSMC PILOT LINE INTERCONNECTION HOOKUP	—
工程承攬	聯芯積體電路製造(廈門)有限公司	112.02.09 起配合業主	DR 宿舍消防安全強化工程	—
工程承攬	聯芯積體電路製造(廈門)有限公司	113.03.12 起配合業主	雨水井新增手自一體截流閘監控	—
工程承攬	台積電(南京)有限公司	113.04.09 起配合業主	南京台積電- F16_2401_SP1_WT PCW 擴充 Loop5_24012505	—
工程承攬	中芯國際積體電路製造(深圳)有限公司	113.01.26 起配合業主	Fab5 電力設備線上局放系統	—
工程承攬	中芯北方積體電路製造(北京)有限公司	113.01.26 起配合業主	SMNC Fab2-P2 電力設備線上局放系統工程	—
工程承攬	中芯國際積體電路製造(北京)有限公司	113.01.26 起配合業主	BJ 廠務風險改善-電力設備線上局放系統工程	—
工程承攬	中芯國際積體電路製造(北京)有限公司	114.03.14 起配合業主	2024 Fab2-P1 MAU 老化升級改善工程	—
工程承攬	聯芯積體電路製造(廈門)有限公司	113.06.19 起配合業主	HC1 隔間改造工程	—
工程承攬	中芯國際積體電路製造(上海)有限公司	113.08.05 起配合業主	2024 SH 中芯光罩臨港二期專案廠務電力系統工程	—
工程承攬	和艦晶片製造(蘇州)股份有限公司	112.05.30 起配合業主	冰機擴充工程二期	—
工程承攬	中芯東方積體電路製造有限公司	114.07.10 起配合業主	2025 Fab9 P1 Project-B 擴充專案 PCW 系統擴充	—
工程承攬	中芯國際積體電路製造(北京)有限公司	114.07.18 起配合業主	Fab2-P1 產能結構調整電力系統擴充工程	—
工程承攬	聯芯積體電路製造(廈門)有限公司	114.09.09 起配合業主	PCW 泵浦增加陶瓷 Coating 節能工程	—
工程承攬	中芯國際積體電路製造(上海)有限公司	114.09.28 起配合業主	2025 Fab8-P1 電力系統保護定值建模	—

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

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

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年底	113 年底	差異	
				金額	%
資產總額		83,381,417	60,497,028	22,884,389	37.83%
負債總額		56,683,991	39,956,410	16,727,581	41.86%
權益總額		26,697,426	20,540,618	6,156,808	29.97%

(一)、資產總額較上期增加，主因係現金及約當現金增加所致。

(二)、負債總額較上期增加，主因係合約負債增加所致。

- 二、最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例%
營業淨利	10,056,008	6,625,132	3,430,876	51.79%	
繼續營業部門稅前淨利	11,858,687	7,270,807	4,587,880	63.10%	

(一)、營業淨利及繼續營業部門稅前淨利較上期增加，主因係專案有效控制成本及積極承接毛利率較高工程項目所致。

(二)、預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：展望未來雖因美國單邊主義和強硬貿易政策不確定性、全球貿易壁壘保護主義抬頭、地緣政治衝突持續升溫等因素，致使企業經營挑戰與風險升高。一方面美中貿易摩擦持續演變，全球供應鏈正進行區域性重組，帶動供應鏈遷移與台商回流趨勢；另一方面大陸深化大數據、人工智慧、新興科技等研發應用，加碼扶持高端科技產業發展；同時台灣政府亦積極擴大公共建設投資，以振興經濟帶動商機擴展。隨著全球高科技產業持續演進與擴充成長，亞翔將因應國際經濟情勢變化的趨勢，積極掌握海外發展商機，除了憑藉專業分工的優勢及穩固的資本市場基礎，將持續全力投入與爭取。即使面對整體經濟的不確定性，預期一百一十五年的營運成果仍可維持溫和穩定的成長，此外我們亦將善用兩岸上市資源優勢，積極拓展東南亞國協等國際市場據點，強化亞洲布局，提升整體競爭力。

三、現金流量：最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析。

(一)、本年度現金流量變動情形分析：

1. 營業活動：營業活動淨現金流入 23,111,731 仟元，主因係營業獲利增加所致。
2. 投資活動：投資活動淨現金流入 18,360 仟元，主因係其他金融資產增加所致。
3. 籌資活動：籌資活動淨現金流出 3,257,253 仟元，主因係發放現金股利所致。

(二)、流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)、未來一年現金流動性分析：

未來一年公司所承接之工程案量及質皆可在現行規模下的適宜運作，因此預期現金流動性仍可維持與過去相同的狀態。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

(一)、最近年度轉投資政策：

本公司之轉投資政策係配合產業的發展趨勢並採取保守穩健原則，目前各子公司的財務狀況良好且在本公司的有效管理下其投資效益與本公司預期相當。

(二)、轉投資的獲利或虧損之主要原因及改善計劃：

單位：新台幣仟元

轉投資公司名稱	獲利(虧損)	原因	改善計劃
L&K Engineering Co., Ltd.(BVI)	29,071	正常營運	—
亞翔系統集成科技(蘇州)股份有限公司	3,896,473	正常營運	—
榮工建築工程(重慶)有限公司	(23,596)	營收衰退	—
L&K Engineering Vietnam Co., Ltd.	(61,847)	營收衰退	—
榮工工程(股)公司	619,490	正常營運	—
尊偉有限公司	(50,731)	投資孵化期	—
L&K Engineering Company Limited	(31,396)	營收衰退	—
蘇州翔生貿易有限公司	(907)	正常營運	—
成都翔生實業有限公司	(60,020)	新領域深耕	—
成都翔生投資有限公司	(41,022)	新領域深耕	—
L&K ENGINEERING PTE. LTD.	18	投資孵化期	—
LIMK ENGINEERING PTE. LTD.	(247)	投資孵化期	—
L&K-LCB Joint Venture LLP	751,815	投資孵化期	—

(三)、未來一年投資計劃：無。

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、本公司對利率及匯率變動風險控制的策略為事先規劃各種資金需求的數量及期間並擬訂相關的資金調度及投資策略，以期能獲得平穩的業外收入並降低可能的匯兌損失。
- 2、在通貨膨脹方面，本公司採購單位定期檢視相關物資的漲跌情況，預下採購訂單，以減少物價上漲對盈餘之侵蝕。本公司亦貫徹經營理念中「減廢」的原則，減少錯誤的產生不濫用資源，以求穩定之獲利。

(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：

本公司對外之背書保證主要係為子公司取得銀行授信額度及承接業務所做的協助，係依相關法令及公司背書保證管理辦法執行。

(三)、未來研發計劃及預計投入之研發費用：

就集團整體發展，未來的研發計畫如下：

單位：新台幣萬元

未來研發計畫	計畫內容說明	預計投入研發費用
BIM 輕量化平臺開發應用與驗證	基於之前成功開發 BIM 輕量化基礎平臺和機台資料庫平臺的基礎技術積累，繼續開發 BIM 輕量化平臺工程量統計和進度分析功能等模組，提升專案競爭力	500
潔淨室建築材料釋氣特性應用與開發	通過對無塵室建築材料釋氣測試裝置以及檢測技術開發的研究開發，實現潔淨室建築材料釋氣特性資料庫開發以及專利申請與業務推廣	500
工程平臺智改數改開發項目	通過綜合運用大資料分析、人工智慧、機器學習、資料庫管理等先進技術，實現工程平臺的智慧化管理	650

(四)、國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。

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

對公司財務的影響，如以下幾個方面：

1. 資料洩露與修復成本：  
若敏感資料，客戶資料、工程設計文件、財務數據...等遭遇洩露，公司將面臨資料修復、客戶通知、法律合規等高昂的成本。
2. 業務中斷與收入損失：  
資通安全事件將導致系統當機或服務中斷，直接影響專案進度，導致收入損失。
3. 法律責任與罰款：  
未能妥善保護客戶資料將引發法律責任和處罰，將面臨巨額損失。
4. 聲譽損失與客戶信任下降：  
安全事件將損害公司的聲譽，使得客戶對公司的信任度下降，影響未來業務的發展與客戶關係。
5. 投資者信心影響：  
資通安全事件將導致投資者信心下降，影響公司股票價格及融資能力。

公司資通安全風險，目前採取以下措施：

1. 風險評估與管理：
  - 制定風險管理策略：依照公司整體營運方針來定義風險管理機制，在可承受之風險範圍內，依據內外環境變化，持續調整改善最佳風險管理實務，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。
  - 定期進行資通安全健檢評估：定期進行資安健檢，以便識別潛在的安全漏洞和威脅，並評估對財務造成的影響。
2. 加強安全措施：
  - 實施安全技術：利用防火牆、入侵檢測系統、資料加密。
  - 持續更新：定期更新系統和軟體，來修補已知的安全漏洞。
3. 員工培訓：
  - 提升員工的安全意識：通過定期社交演練和宣導，提高員工對釣魚攻擊、社交工程等風險的認識。
  - 建立明確的安全政策：確保員工了解公司資通安全政策及其責任。
4. 事故響應計劃：
  - 制定並測試事故響應計劃：確保在安全事件發生時，能夠快速有效地進行應對和恢復。
  - 建立事故響應團隊：由資安人員，負責處理和調查資通安全事件。
5. 法律合規管理：
  - 遵守相關法律和標準：公司參照各項資通標準，如上市上櫃公司資通安全管控指引、公開發行公司建立內部控制制度處理準則。
  - 定期審計和檢查：確保安全措施和合規性持續符合要求。

- (六)、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。
- (七)、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。
- (八)、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。
- (九)、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司與工程業主間之工程服務關係均以專案處理，服務對象與一般製造業相較並無固定客戶，且本公司所承攬工程皆在合約中訂定施工期間，若無特殊因素則依工程進度施工，故當本公司承攬合約總價款較高之工程個案完工時，則該期間之工程服務收入會有較集中於某些客戶之現象。惟本公司跨足的產業包含一般的營造業務、生技製藥業、光電、半導體及太陽能業等等，是得以分散產業過度集中的風險。

本公司以優異的統籌工程管理能力、精湛的技術能力及豐富的實作經驗，為各大知名公司執行工程服務，除了建立優異的口碑及長久的合作關係外，也讓本公司在專業工程服務知識的累積上有十足的成長。

- (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：無。
- (十一)、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十二)、訴訟或非訟事件，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). 益鼎工程股份有限公司承攬榮工公司捷運三鶯線統包工程中水電環控統包工程，由於益鼎認為工期延宕請求終止雙方契約，於履約爭議訴訟期間自行自工地撤場，並主張雙方合約範圍不包含「套管、預埋管作業」與「CSD/SEM 圖作業」故起訴請求工程款 58,763 仟元，本件目前已進入臺北地方法院等候開庭審理中。
- (2). 榮工公司承攬南化水庫防淤隧道工程，業主為經濟部水利署南部水資源局（以下簡稱南水局），旨述工程於施工期間遭遇諸多不可歸責於榮工公司之情事，如圍堰滲水影響入水口施做、防淤隧道遭受不明火災災害及修復等項目，屢次於施工期間即依契約規定向業主請求工期展延，應就各項不可歸責於榮工公司之情事進行工期展延並為核定。惟業主最終確認驗收後仍認定榮工公司所提之工期展延應依契約規定提出爭議協處或以訴訟解決，且先依據驗收結算證明書暫行扣罰約新台幣 6.68 億元，待爭議協處（或訴訟）結論後再予調整或返還。

榮工公司前於民國 110 年 4 月進行驗收時即已去函就上開不可歸責於榮工公司之情事請求工期展延，期間屢次與南水局溝通有關工期展延未核定所致之結果，惟南水局均表示就工期展延一事依據專管單位意見已回覆承包商，若承包商仍對此爭議應依照契約履約爭議條款提出請求，並依循契約規定於民國 111 年 1 月 12 日再次

發函請求南水局就本工程工期展延後進行協處，同時要求所有因工期展延所衍生之追償延付利息及展延管理費，榮工公司於民國 112 年 3 月 2 日取得行政院公共工程委員會之調解建議函後，雙方仍無共識，榮工公司已於民國 112 年 4 月 26 日向法院提起訴訟，案繫臺灣台南地方法院 112 年建字第 34 號訴訟，經臺灣台南地方法院發函通知，指定本案鑑定機關為台南市土木技師公會，本案已進入鑑定程序。榮工公司目前僅就訴訟實務上較易被酌量之日數比例提列損失準備，後續將按於法院審理期間實際狀況評估可能之損失金額。

- (3). 亞翔集成於民國 112 年 2 月就與武漢天馬微電子有限公司（天馬公司）間建設工程施工合同糾紛向武漢市中級人民法院提起訴訟。民國 107 年 7 月 15 日亞翔集成和天馬公司簽訂《武漢天馬第 6 代低溫多晶矽 (LTPS) TFT-LCD 及彩色濾光片 (CF) 生產專案無塵室工程一標段-M1(ARRAY)建設安裝工程合同》，約定合同價款為人民幣 181,319 仟元。雙方於民國 109 年 1 月 26 日簽訂《武漢天馬第 6 代低溫多晶矽 (LTPS) TFT-LCD 及彩色濾光片 (CF) 生產專案無塵室工程一標段-M1(ARRAY)建設安裝工程合同》之補充協定，並追加合同金額人民幣 17,190 仟元，亞翔集成根據天馬公司要求對專案進行補強、升級更換等工作，產生相應工程價款人民幣 7,290 仟元。亞翔集成業已如期完工，且工程已移交天馬公司投產使用，然而天馬公司無故拖欠工程款，亞翔集成多次催討積欠工程款無果。截至起訴之日，天馬公司尚欠亞翔集成工程款人民幣 66,871 仟元，其中積欠《建設安裝工程合同》及《補充協議》項下款項人民幣 59,580 仟元；積欠追加專案工程價款人民幣 7,290 仟元。亞翔集成為維護自身合法權益提起訴訟。同時，天馬公司向武漢市中級人民法院提起反訴，請求法院判令亞翔集成向天馬公司支付違約金、律師費及其他損失共計人民幣 78,528 仟元。民國 113 年 2 月 6 日，武漢市中級人民法院作出一審判決，一、天馬公司向亞翔集成支付工程款人民幣 63,237 仟元及利息；二、亞翔集成向天馬公司支付違約金人民幣 2,000 仟元；一審判決後，亞翔集成和天馬公司均提起上訴。本案業於民國 114 年 3 月 18 日經湖北省武漢市高級人民法院終審判決並已生效，一、天馬公司需支付工程款人民幣 24,852 仟元及利息；二、亞翔集成需支付天馬公司違約金人民幣 2,000 仟元；三、駁回亞翔集成及天馬公司其他訴訟請求。
- (4). 豐田營造工程股份有限公司於民國 106 年 3 月 7 日向本公司請求給付工程款 24,887 仟元及自起訴狀繕本送達之翌日起至清償日止，按年息百分之五計算遲延之利息，現由臺灣臺北地方法院審理中。豐田公司於民國 109 年 1 月 2 日向士林地方法院聲請發支付命令，命本公司支付保留款 4,392 仟元及自民國 106 年 12 月 28 日起至清償日止按週年利率 5%計算之遲延利息，本公司於民國 109 年 1 月 9 日向法院聲明異議。民國 114 年 4 月 11 日收到法院宣判敗訴，亞翔公司依法提起上訴，民國 114 年 6 月 25 日收到法院通知，雙方均有意願調解，民國 114 年 9 月 18 日調解庭後調解不成立，本案退回訴訟程序，現於台灣高等法院繫屬審理中。

(5). 鴻寶工程有限公司承攬本公司之「tsmc F15P7 MEP Package-消防機房屋環管系統工程」及「tsmc F15P7 FAB B3G~B1F 柱消防灑水管路(含控箱)配管工程」,有出工人數不足、無故提前退場等違約情事,致本公司受有代雇工等損害,本公司遂由鴻寶公司已施作之工程款、及受讓榮工公司於高雄車站專案對鴻寶公司之債權為抵銷;嗣鴻寶公司於民國 110 年 3 月 18 日向臺灣士林地方法院起訴本公司請求給付工程款 5,000 仟元。惟因鴻寶公司之關聯廠商目前於高雄車站專案有承攬本公司之工程,兩造仍有和解協商之可能,故目前由本公司之董事與鴻寶公司負責人私下協商,法院並另裁定移付調解。惟兩造於民國 112 年 8 月 2 日之調解庭中雙方針對結算項目及數量未達共識,調解庭後本公司與委任律師討論後,已於民國 112 年 8 月 16 日向法院提出書狀表明不續行調解回歸訴訟程序。民國 114 年 1 月 8 日鴻寶工程提出欲與本公司進行和解,經本公司內部討論後不同意調解,故仍續行訴訟。民國 114 年 12 月 24 日因高車鴻寶案二審調解:雙方同意以榮工公司給付鴻寶 5,000 仟元就本案與亞翔台積專案訴訟共同和解,本案結案。

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,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,其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者,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:無。

(十三)、其他重要風險及因應措施:

資安風險評估分析說明及因應措施:

本公司設有專屬資安質安中心及文件管理部門統籌管理資訊安全事宜,包括網路防火牆設置、定期資訊風險演練及訓練宣導、客戶資訊及員工資訊保密、備份等措施。

七、其他重要事項:無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

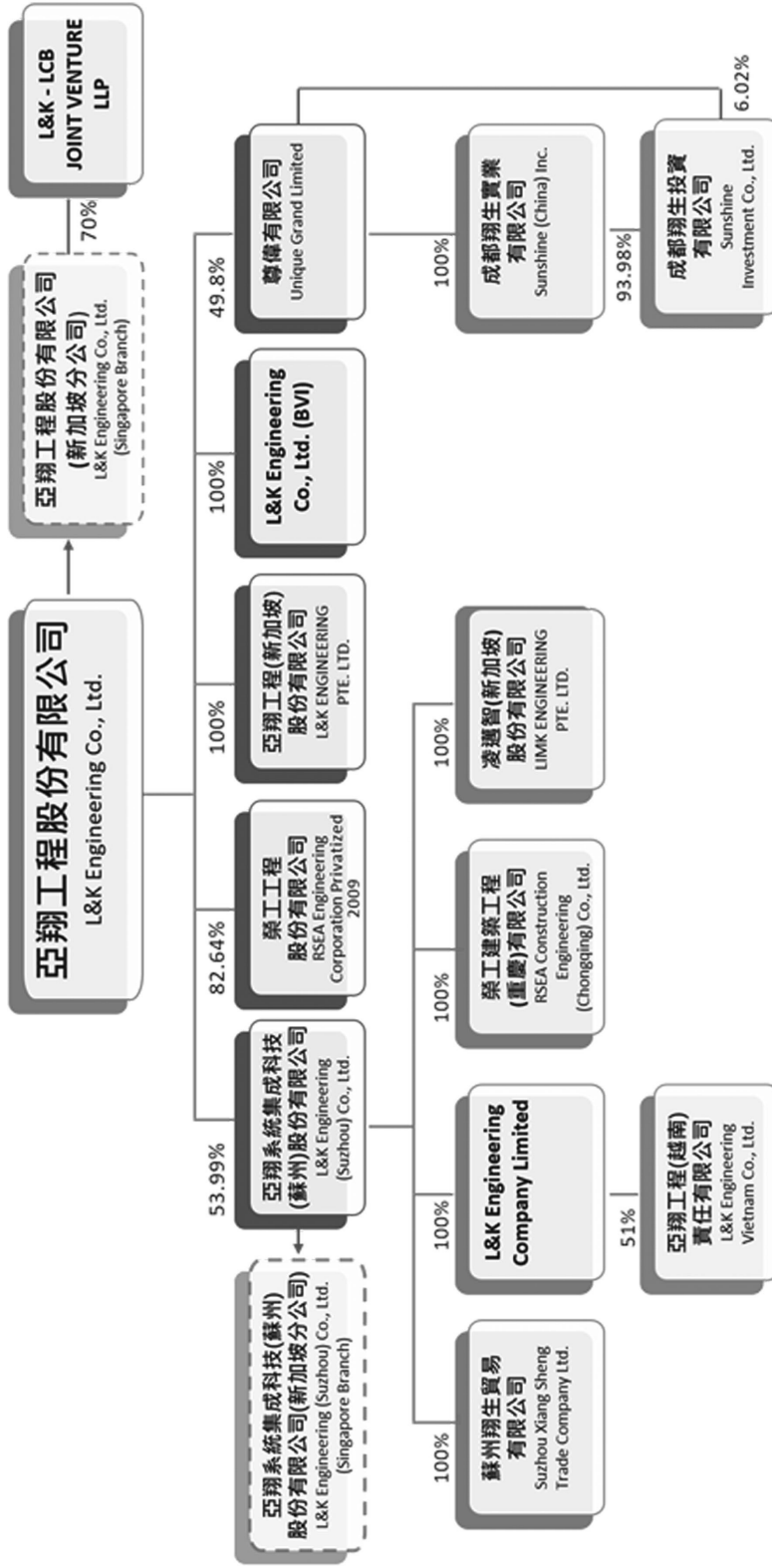
#### (一)、關係企業合併財務報表

本公司民國一四年度(自民國一四一年一月一日至十二月三十一日止) 依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依「國際會計準則」第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

(二)、關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖

114 年 12 月 31 日



## 2. 基本資料

單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額(仟元)	主要營業項目
L&K Engineering Co., Ltd. (BVI)	87.04.30	Tortola, British Virgin Islands	1,615	進出口貿易。
亞翔系統集成科技(蘇州)股份有限公司	91.09.02	蘇州工業園區	959,693	無塵、無菌室系統配件，以及提供無塵、無菌室的建築安裝、裝飾工程等業務服務。
榮工建築工程(重慶)有限公司	96.03.13	重慶市沙坪壩區西永鎮	580,764	無塵、無菌室系統配件，以及提供無塵、無菌室的建築安裝、裝飾工程、進出口及工程機械及設備租賃等。
L&K Engineering Vietnam Co., Ltd.	97.05.22	胡志明市平盛郡	157,150	從事經營工程、採購、營建及與此相關之所有業務。
蘇州翔生貿易有限公司	97.07.08	蘇州工業園區	89,960	無塵、無菌淨化系統、設備及週邊機電、儀控產品的銷售、佣金代理(拍賣除外)、進出口及相關配套業務。
L&K Engineering Company Limited	97.07.04	Wanchai HK	157,150	從事進出口貿易、客戶開發及售後服務等。
榮工工程(股)公司	98.11.01	新北市汐止區大同路一段175號13樓	5,000,000	金屬結構及建築組件製造、機械設備製造、自動控制設備工程、機械安裝、綜合營造業、投資興建公共建設業等，及除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
尊偉有限公司	96.05.02	Wanchai HK	3,742,810	控股公司。
成都翔生實業有限公司	99.02.24	成都市新津區興義鎮	3,136,714	土地整理、旅遊和配套服務設施的開發建設、經營環境衛生及污染防治服務業及休閒服務、建築及工程技術服務、管理顧問業等。
成都翔生投資有限公司	101.11.26	成都市新津區興義鎮	2,527,066	生態旅遊觀光事業投資；物業和工程管理諮詢。
LIMK ENGINEERING PTE. LTD.	114.06.06	新加坡	1,222	從事經營工程、採購、營建及與此相關之所有業務。
L&K ENGINEERING PTE. LTD.	114.09.15	新加坡	479,020	從事管道、暖氣及空調系統安裝工程。
L&K-LCB Joint Venture LLP	114.08.12	新加坡	0	從事經營工程、採購、營建及與此相關之所有業務。

3. 依本法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者，應揭露下列事項：
- (一) 屬法人股東相同者，其推定原因、法人名稱、持股情形、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目：無此情形。
  - (二) 屬自然人股東相同者，其推定原因、姓名及持股情形：無此情形。
4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業。各關係企業間所經營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形：
- 本公司及本公司之關係企業所經營業務主要為從事生化無菌室、電子業無塵室及相關機電、製程管線之設計及建造。

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：新臺幣千元；股；%

企業名稱	職稱 (註1)	姓名或代表人	持有股份(註2)(註3)	
			股數(出資額)	持股比例
L&K Engineering Co., Ltd. (BVI)	董事長	姚祖驥	-	-
亞翔系統集成科技(蘇州)股份有限公司	董事長/ CEO 執行 長(總經理)/董事 董事 董事會秘書/董事 CSO 永續長/ 董事 獨立董事 獨立董事 獨立董事 職工代表董事	姚祖驥 陳淑珍 李繁駿 姚智懷 白玉芳 方福前 林連興 王雷琳	亞翔公司持有 49,999 股	100%
榮工建築工程(重慶)有限公司	執行董事兼總經理	秦中傑	亞翔公司持有 115,200,000 股	53.99%
L&K Engineering Vietnam Co., Ltd.	董事 董事/總經理	姚祖驥 劉世源	亞翔(蘇州)公司出資額 USD18,478 仟元	100%
蘇州翔生貿易有限公司	執行董事	姚祖驥	L&K Engineering Company Limited 出資額 USD2,550 仟元	51%
L&K Engineering Company Limited	執行董事	姚祖驥	亞翔(蘇州)公司出資額 RMB20,000 仟元	100%
榮工工程(股)公司	董事長	亞翔工程股份有限公司 代表人：姚祖驥	亞翔(蘇州)公司出資額 RMB13,839 仟元 413,179,673	100%
				82.64%
				-

企業名稱	職稱 (註1)	姓名或代表人	持有股份(註2)(註3)	
			股數(出資額)	持股比例
榮工工程(股)公司	副董事長	亞翔工程股份有限公司 代表人：曾國基	413,179,673	82.64%
	董事	亞翔工程股份有限公司 代表人：姚智薰	413,179,673	82.64%
	董事	亞翔工程股份有限公司 代表人：蕭敬止	413,179,673	82.64%
	董事	亞翔工程股份有限公司 代表人：黃維慈	413,179,673	82.64%
	董事	亞翔工程股份有限公司 代表人：陳榮利	413,179,673	82.64%
	董事	亞翔工程股份有限公司 代表人：薛憲征	413,179,673	82.64%
	董事	亞翔工程股份有限公司 代表人：章家墩	413,179,673	82.64%
	董事	亞翔工程股份有限公司 代表人：吳喬培	413,179,673	82.64%
	董事	國軍退除役官兵輔導委員會 代表人：黃富強	30,073,113	6.01%
	監察人	陳健全	-	-
	監察人	林聰哲	-	-
	董事	姚祖驥	-	-
	董事	姚智薰	-	-
	董事	姚智懷	-	-
成都翔生實業有限公司	執行董事暨總經理	姚智懷	亞翔公司持有 59,300,000 股	49.80%
成都翔生實業有限公司	執行董事暨總經理	姚智懷	尊偉公司出資額 USD99,800 仟元	100%
成都翔生投資有限公司	執行董事暨總經理	姚智懷	翔生實業公司出資額 RMB528,000 仟元 尊偉公司出資額 RMB33,820 仟元	93.98% 6.02%

企業名稱	職稱 (註1)	姓名或代表人	持有股份(註2)(註3)	
			股數(出資額)	持股比例
LIMK ENGINEERING PTE. LTD.	董事	吳俊龍	亞翔(蘇州)公司出資額 SGD50 仟元	- 100%
L&K ENGINEERING PTE. LTD.	董事	TEE BOON HING	亞翔公司出資額 SGD20, 000 仟元	- 100%
L&K-LCB Joint Venture LLP	合夥人	L&K Engineering CO., LTD. (SINGAPORE BRANCH) 代表人：陳博仁	-	70%
	合夥人	LUM CHANG BUILDERS PTE. LTD. 代表人：Tan Wey Pin	-	- 30%

註1：關係企業如為外國公司，列其職位相當者。

註2：被投資公司如為股份有限公司請填股數及持股比例，其他請填出資額及出資比例並予以註明。

註3：董事、監察人為法人時，應另加揭露代表人之相關資料。

6. 關係企業營運概況應敘明各關係企業之財務狀況及經營結果

單位：新台幣仟元(除每股盈餘為新台幣元外)

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期稅後損益	每股稅後盈餘
L&K Engineering Co., Ltd.(BVI)	1,615	695,428	-	695,428	-	(999)	29,071	-
亞翔系統集成科技(蘇州)股份有限公司	959,693	23,313,128	12,856,599	10,456,529	21,781,503	5,283,688	3,896,473	4.18
榮工建築工程(重慶)有限公司	580,764	596,170	24,977	571,193	21,225	2,050	(23,596)	-
榮工工程(股)公司	5,000,000	15,943,030	9,644,044	6,298,986	17,188,114	1,154,821	619,490	1.24
L&K Engineering Vietnam Co., Ltd.	157,150	281,153	158,257	122,896	224,214	(45,561)	(61,847)	-
尊偉有限公司	3,742,810	2,447,502	372,364	2,075,138	-	(204)	(50,731)	-
蘇州翔生貿易有限公司	89,960	182,383	7,954	174,429	1,481	(1,905)	(907)	-
L&K Engineering Company Limited	157,150	188,303	4,209	184,094	-	-	(31,396)	-
L&K ENGINEERING PTE. LTD.	479,020	488,978	-	488,978	-	-	18	-
LIMK ENGINEERING PTE. LTD.	1,222	982	7	975	-	(247)	(247)	-
L&K-LCB Joint Venture LLP	-	9,357,599	8,600,660	756,939	6,096,953	751,815	751,815	-
成都翔生實業有限公司	3,136,714	2,686,605	1,053,571	1,633,034	-	(19,275)	(60,020)	-
成都翔生投資有限公司	2,527,066	2,517,468	684,240	1,833,228	-	(41,085)	(41,022)	-

(三)、關係報告書

本公司非公司法關係企業章所訂他公司之從屬公司，故免編製與控制公司間之關係報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購（或轉換）價格、實際認購（或轉換）價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形。無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

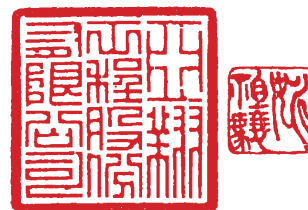
## 聲明書

本公司民國一一四年度(自民國一一四年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依「國際財務報導準則」第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

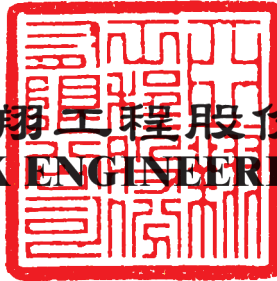
公司名稱:亞翔工程股份有限公司

負責人:姚祖驥



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 二 四 日

L&K<sup>®</sup> 亞翔工程股份有限公司  
L&K ENGINEERING CO., LTD.



負責人 姚祖驤



**L&K**® 亞翔工程股份有限公司  
L&K ENGINEERING CO., LTD.  
www.lkeng.com.tw



**榮工工程股份有限公司**  
RSEA Engineering Corporation  
privatized 2009

#### 汐止辦公室

地址：221451 新北市汐止區大同路一段175號14樓  
電話：02-26919099  
傳真：02-26907168

地址：221451 新北市汐止區大同路一段175號13樓  
電話：02-86917366  
傳真：02-86917866  
網址：www.rseaec.com.tw

#### 新竹辦公室

地址：303035 新竹縣湖口鄉仁愛路9號  
電話：03-5981311  
傳真：03-5970735

#### 台南辦公室

地址：744006 台南市新市區社內里219號  
電話：06-5890045  
傳真：06-5890044

#### 亞翔工程(新加坡)股份有限公司 L&K ENGINEERING PTE. LTD.

地址：72 Lorong 19 Geylang Singapore 388510  
電話：65-68467667  
傳真：65-68469339

#### 亞翔系統集成科技(蘇州)股份有限公司

地址：215126 蘇州工業園區方達街33號  
電話：86-512-67027000  
傳真：86-512-67027009

#### 凌邁智(新加坡)股份有限公司 LIMK ENGINEERING PTE. LTD.

地址：72 Lorong 19 Geylang Singapore 388510  
電話：65-68467667  
傳真：65-68469339

#### 亞翔工程(越南)責任有限公司

地址：越南胡志明市富壽坊黎大行路182號FLEMINGTON辦公大樓  
電話：84-28-39621156-7-8  
傳真：84-28-39621159