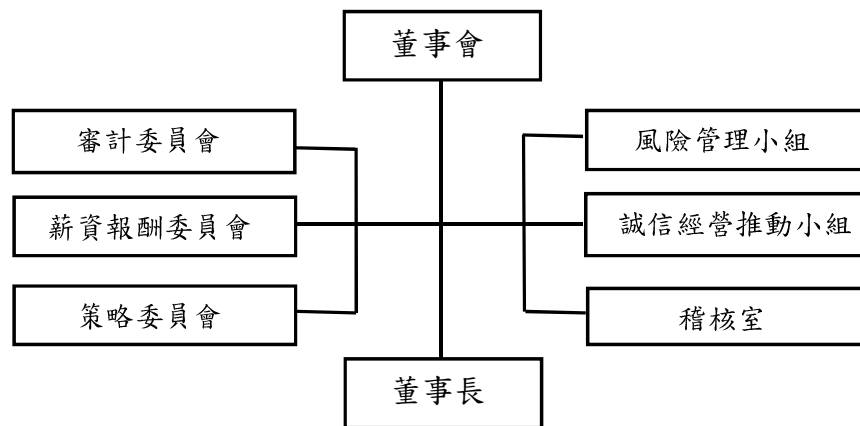


## 公司治理運作情形

融程電訊股份有限公司(以下簡稱本公司)秉持高道德標準，藉由有效的權責機制，以求整體企業保持最高水準的公司治理，憑著盡責及誠實的態度經營，以符合公司及股東長遠利益。本公司深信良好的公司治理，能為業務發展奠定穩健的基礎，為市場提供高品質的產品及服務，亦可提升股東權益。

本公司公司治理運作機制能確保各項資訊充分通報及內控制度合理執行。高效能的董事會與即時發佈重要之公司相關資訊，均可彰顯公司保障股東利益的理念，並透過向股東及投資者發佈即時資訊，以保持公司資訊揭露高透明度。

董事會下設置審計委員會、薪資報酬委員會及策略委員會，另設置風險管理小組及誠信經營推動小組；稽核室為隸屬董事會之獨立部門。



**審計委員會**：由三位獨立董事組成，旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

**薪資報酬委員會**：係以專業客觀之地位，就董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

**策略委員會**：為公司長期成長發展之需要、協助董事會職能發揮並提升公司治理而設立，旨在協助公司規畫及推動重大成長策略，穩健持續地成展。

**風險管理小組**：董事會下設置風險管理小組，由總管理處最高主管擔任召集人。為負責統籌並監督整體風險管理執行與協調運作之權責單位。

**誠信經營推動小組**：為誠信經營推動專責單位，隸屬於董事會，辦理誠信經營相關作業及監督執行，並定期向董事會報告。

**稽核室**：直屬董事會，稽核主管任免經董事會通過。檢查公司內部控制制度之運作、法令規章之遵循，及協調並推動各部門內控執行之自行檢查。

有關 113 年度公司治理運作情形如下：

(一)董事會運作情形

最近年度(113)董事會開會 5 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率	備註
董事長	邑融(股)公司 法人代表人：呂谷清	5	0	100.00%	-
董事	葉慶發	5	0	100.00%	-
董事	醫揚(股)公司 法人代表人：莊永順	5	0	100.00%	-
董事	瑞海(股)公司 法人代表人：莊富傑	5	0	100.00%	-
董事	研華(股)公司 法人代表人：劉蔚志	4	1	80.00%	-
董事	王煒盛	5	0	100.00%	-
獨立董事	胡同來	5	0	100.00%	-
獨立董事	洪明洲	5	0	100.00%	-
獨立董事	朱文儀	5	0	100.00%	-

他應記載事項：

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

(一)證交法第 14 條之 3 所列事項。

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

董事會	議案內容	證券交易法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事反對或保留意見	公司對獨董意見處理	決議結果
113.01.23	1. 制訂董事及經理人薪資酬勞辦法	V	無	無	經主席徵詢 在場出席董 事無異議 照案通過
113.02.21	1. 112 年度自行檢查內部控制制度， 出具內部控制制度聲明書 2. 112 年度員工酬勞及董事酬勞提撥 案 3. 112 年度營業報告書及財務報表案 4. 112 年度盈餘分配案 5. 資本公積發放現金案	V	無	無	經主席徵詢 在場出席董 事無異議 照案通過
113.08.02	1. 112 年度董事酬勞金額分配 2. 投資台科之星二期創投 3. 投資敦品創新投資基金	V	無	無	經主席徵詢 在場出席董 事無異議 照案通過

	4. 修訂取得或處分資產處理程序				
113.11.05	1. 114年度稽核計劃案 2. 114年度財務報表簽證會計師委任 3. 修訂公司章程 4. 制訂永續資訊管理辦法 5. 修訂董事會議事辦法 6. 修訂審計委員會組織規程	V	無	無	經主席徵詢 在場出席董事 無異議 案通過

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

董事會日期	議案內容	董事姓名	利益迴避原因	參與表決
113.01.23	經理人年終獎金發放案	呂谷清 葉慶發	董事為董事長及經理人	否
113.08.02	經理人員工酬勞金額分配案	呂谷清 葉慶發	董事為董事長及經理人	否

三、董事會評鑑執行情形：

113 年度董事會及功能性委員會績效評估情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01 至 113.12.31	董事會	董事會內部評估	評估內容包括以下五大面向： 1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事的選任及持續進修 5. 內部控制等五大面向
每年執行一次	113.01.01 至 113.12.31	個別董事成員	董事成員自評及同儕評估	評估內容包括以下六大面向： 1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制
每年執行一次	113.01.01 至 113.12.31	審計委員會	委員會內部評估	評估內容包括以下五大面向： 1. 對公司營運之參與程度 2. 審計委員會職責認知 3. 提升審計委員會決策品質 4. 審計委員會組成及成員選任 5. 內部控制
每年執行一次	113.01.01 至 113.12.31	薪資報酬委員會	委員會內部評估	評估內容包括以下五大面向： 1. 對公司營運之參與程度 2. 薪資報酬委員會職責認知 3. 提升薪資報酬委員會決策品質 4. 薪資報酬委員會組成及成員選任 5. 內部控制

每年執行一次	113.01.01 至 113.12.31	策略委員會	委員會內部 評估	評估內容包括以下五大面向： 1. 對公司營運之參與程度 2. 策略委員會職責認知 3. 提升策略委員會決策品質 4. 策略委員會組成及成員選任 5. 內部控制
--------	-----------------------------	-------	-------------	------------------------------------------------------------------------------------------------

本公司訂有董事會績效評估辦法經董事會通過，明訂董事會及功能性委員會之績效評估方式及各項衡量指標。本公司已完成 113 度董事會之績效評估，評估結果董事會、個別董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會及策略委員之績效均為優良等級，評估結果已提報 114 年 2 月 25 日董事會。

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

本公司每年進行董事會及功能性委員會績效評估，另為落實公司治理及提升董事會功能與運作效率，董事會通過「董事會績效評估作業程序」明訂應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。依據修訂內容，本公司委任「中華公司治理協會」進行 112 年度董事會績效評估，並將評估結果及預計強化公司治理之事項呈報 113 年 2 月 21 日董事會。

(二)審計委員會運作情形

113 年度審計委員會開會 4 次，獨立董事列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率	備註
獨立董事	洪明洲	4	0	100.00%	-
獨立董事	胡同來	4	0	100.00%	-
獨立董事	朱文儀	4	0	100.00%	-

其他應記載事項：

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

(一)證交法第 14 條之 5 所列事項。

董事會	議案內容	證券交易法第14條之5所列事項	獨立董事反對或保留意見	公司對獨董意見處理	決議結果
113.02.21	1. 112年度自行檢查內部控制制度，出具內部控制制度聲明書 2. 112年度營業報告書及財務報表 3. 112年度盈餘分配案	V	無	無	經主席徵詢在場出席獨立董事無異議照案通過
113.05.07	1. 113年度第一季合併財務報告	V	無	無	經主席徵詢在場出席獨立董事無異議照案通過
113.08.02	1. 113年第二季合併財務報表 2. 投資台科之星二期創投案 3. 投資敦品創新投資基金 4. 修訂取得或處分資產處理程序	V	無	無	經主席徵詢在場出席獨立董事無異議照案通過
113.11.05	1. 113年度第三季合併財務報告 2. 114年度稽核計劃 3. 114年度簽證會計師獨立性及適任性評估案 4. 113年度財務報表簽證會計師委任 5. 修訂公司章程 6. 制訂永續資訊管理辦法 7. 修訂董事會議事辦法 8. 修訂審計委員會組織規程 9. 審議本公司111年度員工認股權憑證第二次發行之授予一般員工	V	無	無	經主席徵詢在場出席獨立董事無異議照案通過

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

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

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

(一)稽核室每月將完成之稽核報告交付獨立董事查閱，並定期以書面方式呈報獨立董事；獨立董事與內部稽核主管視需要以電子郵件、電話及會議之方式聯繫與溝通，溝通管道多元且暢通。內部稽核主管列席審計委員會向獨立董事報告稽核業務執行情形。

(二)本公司簽證會計師透過審計委員會議，針對財務報告之查核或核閱情形向獨立董事報告，並於會議中報告財稅法令新知、主管機關近期函令及說明相關影響及因應措施，獨立董事與會計師溝通情形良好。

(三)113年度獨立董事與內部稽核主管及會計師透過審計委員會議之溝通事項：

開會日期	溝通方式	溝通主題內容
113.02.21	審計委員會	稽核室： - 112年度第四季內部稽核執行報告。 會計師： - 報告112年度合併及個體財報報告之查核發現及結果。 - 最新財稅法令新知及主管機關最近函令及措施。
113.05.07	審計委員會	稽核室： - 113年度第一季內部稽核執行報告。 會計師： - 報告113年第一季合併財報報告之查核發現及結果。 - 最新財稅法令新知及主管機關最近函令及措施。
113.08.02	審計委員會	稽核室： - 113年度第二季內部稽核執行報告。 會計師： - 報告113年第二季合併財報報告之查核發現及結果。 - 最新財稅法令新知及主管機關最近函令及措施。
113.11.05	審計委員會	稽核室： - 113年度第三季內部稽核執行報告。 - 114年度稽核計劃。 會計師： - 報告113年第三季合併財報報告之查核發現及結果。 - 最新財稅法令新知及主管機關最近函令及措施。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		依據上市上櫃公司治理實務守則訂定「公司治理實務守則」並揭露於公司網站。請參考本公司官網- <a href="http://www.winmate.com">http://www.winmate.com</a> 路徑:/關於融程/投資人專區/公司重要規章。	無差異。
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？	✓		(一)本公司已訂定「檢舉事項調查作業標準」，發言人負責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施；而股務相關之作業則委任專業股務代理機構辦理。請參考本公司官網- <a href="http://www.winmate.com">http://www.winmate.com</a> 路徑:/關於融程/投資人專區/公司重要規章。	(一)無差異。
(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？	✓		(二)本公司依證券交易法25條規定，對內部人，包括董事、經理人及股份超過10%之股東，所持股權之變動情形，均按月於證期局指定公開資訊觀測站網站申報；並且與主要股東關係良好，能夠掌握相關的資訊。	(二)無差異。
(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？	✓		(三)本公司訂定「關係人、特定公司及關係企業人交易作業程序」，明確劃分與關係企業間各項管理權責，以及訂有「對其具有控制力之轉投資事業監理辦法」、「對子公司監控作業辦法」等，並依內控制度評估可能產生之風險、定期內部稽核，以完善與關係企業間財務、業務往來間之風險控管機制及防火牆。	(三)無差異。
(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？	✓		(四)本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」等內控辦法；定期執行稽查核運作執行情形，管理部門亦定期宣導及執行相關教育訓練課程。	(四)無差異。
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？	✓		(一)本公司依循「上市上櫃公司治理實務守則」制定公司規章「公司治理實務守則」，守則第二十條規範董事會成員應具備的能力及應考量	(一)無差異。

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？	✓		<p>多元化面向。董事會成員組成已考量多元化，就公司營運型態及發展需求，擬訂適當之多元化政策，並設定具體管理目標。本公司董事會成員多元化政策、個別董事背景之多元化情形、多元化政策之具體管理目標及達成情形、提升董事性別多元化之措施，請參閱本年報第9~10頁「3.董事會多元化及獨立性」，相關資訊亦揭露於公司官網-<a href="http://www.winmate.com">http://www.winmate.com</a> 路徑:/關於融程/投資人專區/董事會。</p> <p>(二)本公司董事會下設置審計委員會及薪資報酬委員會，為公司成長發展之需要，經董事會通過設置「策略委員會」，成員為董事長、總經理、三位獨立董事及一位專任委員。六位成員擁有豐富的國際市場觀、產業知識與實務經驗，引領公司規畫及推動重大成長策略，穩健持續地成展。</p> <p>策略委員會依組織規程規定每年至少召開一次會議，並得視需要隨時召開。113年於4月3日召開會議，報告及討論公司發展之重大策略議題。</p> <p>公司因應實務運作需求，評估將增設其他功能性委員會，以持續提升公司治理之品質。</p>	(二)無差異。
(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>(三)本公司經董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，於年度結束後依該辦法採用「董事會績效評核表」、「董事會成員評核表」及「功能性委員會績效評核表」之各指標予以評核董事會、個別董事成員和功能性委員會。依所評核之結果做為董事會及個別董事成員之年度績效，併同董事酬勞分配案送薪資報酬委員會審議，做為董事酬金分配及董事提名續任時的參考。</p> <p>本公司已完成113度董事會之績效評估，評估結果董事會、個別董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會及策略委員會之績效均為優良等級，評估結果已提報114年2月25日董事會。</p>	(三)無差異。

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	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		<p>「董事會績效評估辦法」明訂應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。本公司委任中華公司治理協會進行112年度董事會績效評估，並將評估結果及預計強化公司治理之事項呈報113年2月21日董事會。董事會績效評估資訊揭露於公司官網-<a href="http://www.winmate.com">http://www.winmate.com</a> 路徑:/關於融程/投資人專區/董事會。</p> <p>(四)本公司每年至少一次定期評估簽證會計師之專業性、獨立性等適任情形，查核檢視簽證會計師提供之「審計品質指標(AQI)」、「獨立性聲明書」及會計師相關經歷、執業資訊，查察簽證會計師是否持股、是否兼任公司職務或相關業務等可能影響獨立性之事項(未違反職業道德公報第十號)。</p> <p>113年10月財務部進行「會計師獨立性及適任性評估表」，及採用「審計品質指標(AQI)」評估，就會計師獨立性及適任性之評估結果提請113年11月5日審計委員會審查及董事會決議。會計師獨立性及適任性之評估程序及評估標準請參考註1。</p>	(四)無差異。
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)？	√		<p>本公司由總管理處統籌負責公司治理之相關事務，董事會通過由總管理處馮芝福副總擔任公司治理主管案，總管理處下轄包括稽核、財務、會計、股務、人資、法務和資安等部門人員推動公司治理相關事務，定期透過董事會及審計委員會之召集，與董事溝通、報告工作推動的狀況、安排董事與會計師等外部專家溝通，舉辦董事學分課程並依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜(包括會議召開前提供董事所需資料、製作董事會及股東會議事錄等)以及辦理公司登記及變更登記事項。</p>	無差異。

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？	✓		<p>本公司各部門職能職掌明確、內控制度運作落實，與協力廠商、客戶、往來銀行及投資人等利害關係人關係和諧，並於官網中設置利害關係人專區，有適當、順暢的溝通管道，並就所關切之重要企業社會責任議題妥適回應。</p> <p>每年度彙整利害關係人溝通情形並提報董事會，113年11月5日提董事會報告當年度與各利害關係人溝通機制之運作及執行情形。</p> <p>利害關係人溝通資訊請參考本公司官網- <a href="http://www.winmate.com">http://www.winmate.com</a> 路徑: /關於融程/投資人專區/資訊揭露。</p>	無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任群益金鼎證券股務代理辦理股東會相關事務。	無差異。
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？	✓		(一)本公司網站提供投資人相關資訊，網站資料保持即時更新，執行情形良好。請參考本公司官網- <a href="http://www.winmate.com">http://www.winmate.com</a> 路徑: /關於融程/投資人專區。	(一)無差異。
(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)？	✓		(二)本公司為提升資訊透明度，除指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作外，並設置發言人及代理發言人各一名，負責對外說明公司之財務、業務情形，分別由財務部協理及總管理處副總經理擔任，並將法人說明會過程放置公司網站，適當及時揭露各項可能影響股東及利害關係人之重大訊息。	(二)無差異。
(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？	✓		(三)本公司113年度財務報告已於114年2月25日經董事會通過，並於董事會通過當日完成公告申報；113年度第一、二、三季財務報告均於規定期限前經董事會通過，並於當日公告申報；各月份營運情形均依規定公告。	(三)無差異。

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	
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：本公司訂有「溝通管理程序」，使員工意見能被重視及有效溝通。</p> <p>(二)僱員關懷：本公司提供員工一個舒適友善的健康職場，定期提供健康檢查、職醫臨場健康服務，及職護依照員工需求給予適當的關懷與協助，齊心為同仁健康把關。另外福委會提供完善的福利措施，舉辦員工旅遊、社團活動與急救訓練課程等，豐富同仁的工作與生活，以調劑身心、增進情誼交流及提昇生活品質。帶領員工與組織共同成長，激勵員工與公司創造雙贏的目標。更在兢兢業業的良善管理中創造公司的經營績效，再將公司的獲利與員工共享。</p> <p>(三)投資者關係：本公司於公司網站上設有「投資人專區」，投資人可透過該專區了解公司相關資訊，且設有股東信箱，做為與公司聯繫方式。</p> <p>(四)供應商關係：本公司制訂「供應商管理程序」，與供應商間均保持暢通之溝通管道並秉持誠信原則與其往來。</p> <p>(五)利害關係人之權利：本公司對利害關係人之權利，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益。當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司則秉持誠信原則妥適處理。</p> <p>(六)董事進修之情形：本公司董事已參照「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定，本屆董事亦依規定每年進修六小時以上。</p> <p>(七)董事購買責任保險之情形：本公司每年均有購買相關董事人員責任保險，並定期於董事會報告。</p>	無差異。

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	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)				
(一)本公司榮獲112年(第十屆)公司治理評鑑「市值50億元以上至100億元類別：排名前5%」之評價殊榮，本公司將持續加強各項指標資訊揭露，持續提升公司治理品質。				
(二)為鼓勵高階經理人重視環境、社會與治理推動成效，公司將ESG永續績效指標與高階經理人之變動薪酬連結，激勵領導團隊積極承擔企業社會責任。關於「高階經理人薪資報酬與ESG永續績效指標之連結」包括適用對象、目標與措施、ESG永續績效指標項目及其權重說明已揭露於公司網站。				
(三)本公司參照SASB準則於「2023永續報告書」揭露相關ESG資訊，該報告書經董事會討論通過並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。				
(四)本公司「2023永續報告書」委由思享永續會計師事務所會計師依「確信準則3000號」進行查核驗證並出具「有限確信報告」。				
(五)本公司訂定並於官網揭露減少用水及廢棄物管理政策，包括減量目標、推動措施及達成情形，具體說明近三年的減量成績及未來年度的量化管理目標。				
(六)配合主管機關之氣候相關政策，規劃溫室氣體減量之目標、策略及措施，以2024年為基準年，規劃2030及2050溫室氣體逐年減量及碳淨零，並積極推動節能措施及綠電政策。相關資訊揭露於年報及「2023永續報告書」。				

註1：會計師獨立性及適任性評估

1. 評估程序

由財務部彙整「會計師獨立性及適任性評估表」、「審計品質指標(AQI)」及會計師獨性聲明書等相關資料，就會計師獨立性及適任性評估提請審計委員會審查後，送請董事會決議。

2. 審計品質指標(AQI)

五大構面	AQI 指標
構面一：專業性	查核經驗、訓練時數、流動率、專業支援
構面二：品質控管	會計師負荷、查核投入、案件品質管制複核(EQCR)複核情形、品管支援能力
構面三：獨立性	非審計服務公費、客戶熟悉度
構面四：監督	外部檢查缺失及處分、主管機關發函次數
構面五：創新能力	創新規劃或倡議

3. 會計師獨立性及適任性評估表

評 估 項 目
1. 截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。
2. 與委託人無重大財務利害關係。
3. 避免與委託人有任何不適當關係。
4. 會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。
5. 執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。
6. 會計師名義不得為他人使用。
7. 未握有本公司及關係企業之股份。
8. 未與本公司或關係企業有金錢借貸之情事。
9. 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。
10. 未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪。
11. 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。
12. 未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。
13. 與本公司管理階層人員無配偶、直系血親直系姻親或四親等內旁系血親之關係。
14. 未收取任何與業務有關之佣金。
15. 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」。

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司於 100 年 8 月經董事會通過薪酬委員會管理辦法並成立薪資報酬委員會，負責本公司董事及經理人之薪資報酬評估，提供予董事會作為董事及經理人績效評估及薪資決策之參考，最近年度及截至年報刊印日止，薪酬委員會之組成資料及運作情形如下：

1. 薪資報酬委員會成員資料

姓名	條件 (註1) 身份別	專業資格與經驗 (註2)	獨立性情形 (註3)	兼任其他公司 開發行公司 薪資報酬委 員會成員家 數
獨立董事 (召集人)	胡同來	商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關料系之公私立大專院校講師以上。  請參閱3-4頁董事資料相關內容。	(1)非本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； (2)本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數5000股及比重約為0.01%； (3)非擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人； (4)最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。	1
獨立董事	洪明洲	商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關料系之公私立大專院校講師以上。  請參閱3-4頁董事資料相關內容。	(1)非本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； (2)本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重為0； (3)非擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人； (4)最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。	1
獨立董事	朱文儀	商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關料系之公私立大專院校講師以上。  請參閱3-4頁董事資料相關內容。	(1)非本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； (2)本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重為0； (3)非擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人； (4)最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。	2

註1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第3-4頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：111年5月27日至114年5月26日，最近年度(113)薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	胡同來	3	0	100%	-
委員	洪明洲	3	0	100%	-
委員	朱文儀	3	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。
- 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。

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

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

3. 薪資報酬委員會最近年度(113)開會日期、期別、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第五次 113.01.23	1. 修訂本公司董事及經理人薪資酬勞辦法案。 2. 審議本公司112年度經理人薪資報告及年終獎金發放金額案。	經主席徵詢出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第五屆第六次 113.02.21	1. 審議本公司112年度董監酬勞分配案。 2. 審議本公司112年度員工酬勞分配案。	經主席徵詢出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第五屆第七次 113.08.02	1. 審議本公司112年度董事酬勞金額案。 2. 審議本公司112年度經理人員工酬勞金額案。	經主席徵詢出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(四之一)策略委員會之組成、職責及運作情形：

1. 策略委員會成員

董事會轄下設置策略委員會，共六位委員，包括本公司董事長、總經理、三位獨立董事及一位專任委員。六位成員具有專業、多元的學經歷，且皆具備經營管理、營運判斷、危機處理、領導決策、風險管理、公司治理等能力，並擁有豐富的國際市場觀及產業知識與經驗。

成員	姓名	職稱
召集人	呂谷清	董事長
委員	林筠卿	總經理
委員	胡同來	獨立董事
委員	洪明洲	獨立董事
委員	朱文儀	獨立董事
委員	林嘉薇	專任委員

2. 策略委員會職責

- (1)本公司與子公司之成長策略，包含短、中、長期發展目標及策略。
- (2)年度營運計畫及預算之編製、修訂。
- (3)永續發展相關議題。
- (4)組織架構重大調整。
- (5)資本額重大增減。
- (6)重大投資與併購計畫。
- (7)其他重要策略議題。

3. 策略委員會運作情形

113 年度及 114 年截至年報刊印日止，召開 1 次策略委員會議，開會日期、議案內容及決議結果如下：

開會日期	議案內容	決議結果
第一屆第一次 113.04.03	1.本公司中長期營運策略案。	經主席徵詢出席委員 無異議照案通過。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	√		<p>本公司長期以來關注社會脈動，致力履行ESG(環境、社會與治理)責任，不論在推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益等各方面均投注相當大的心力。為了讓ESG相關工作的推行更具效率性，成立了跨部門的「企業永續執行小組」，由董事長指派副總經理擔任召集人，各單位代表擔任小組成員，負責編製ESG報告書、規劃與ESG相關的工作(包括公司治理、客戶關懷、員工照護、環境永續及社會公益等面向)、協調各單位辦理ESG相關事務，並向董事會報告年度ESG執行成果。</p> <p>企業永續執行小組每年至少一次向董事會報告永續發展推動情形及未來工作計畫。113年8月2日經董事審查通過「112年永續報告書」及向董事會報告本公司永續發展推動情形，並於每季董事會提報本公司及子公司溫室氣體盤查及查證作業進度及相關工作執行情形。</p> <p>董事會定期審查企業永續執行小組報告及經營階層說明公司永續發展策略與目標，由董事會檢視策略與目標之可行性並督導其工作進展，於需要時督導經營團隊進行策略調整。</p>	無差異。
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？	√		<p>本公司依「風險管理程序」、「內部控制制度」、「環境鑑別審查程序」及「法規鑑別程序」進行環境、社會及公司治理相關議題之風險評估。其中風險較高之項目即採取風險應對計畫、管理方案改善或排定於次年度稽核計劃中，並納入公司管理方針與營運活動。</p> <p>企業永續執行小組定期向董事會報告推動永續發展執行情形，包括環境、社會及公司治理議題之風險評估，及依據評估後之風險訂定風險管理政策及策略，請參閱年報：/貳、公司治理報告/二、</p>	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			公司治理運作情形/(五之一) 環境、社會及公司治理之風險評估。	
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	√		<p>(一)經由ISO 14001環境管理系統、IECQ QC080000有害物質流程管理系統及ISO 45001職業安全衛生管理系統的建制，我們確保環境管理制度的有效落實，並堅守對社會的承諾－「永續發展」。以下是各系統認證的效期說明，環境管理制度詳情請參閱年報：/貳、公司治理報告/二、公司治理運作情形/(五之二) <b>環境可持續性管理與資源效益提升</b>。</p> <p>1. ISO 14001：首次認證於97年取得，目前證書有效期為111年8月22日至114年8月22日。</p> <p>2. IECQ QC080000：首次認證於98年取得，目前證書有效期為111年9月8日至114年9月4日。</p> <p>3. ISO 45001：首次認證於112年取得，目前證書有效期為112年12月1日至115年12月1日。</p>	(一)無差異。
<p>(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	√		<p>(二)本公司長期致力於能源使用效率提升，制定融程能源管理計畫，請參閱年報：/貳、公司治理報告/二、公司治理運作情形/(五之三) <b>能源管理計畫</b>，113年度推動能源自主管理減量措施，包括智慧能源管理技術、設備效能優化、垃圾分類以及資源回收再利用等措施，同時產品包材設計以及運輸棧板之材料盡可能採用對環境負荷衝擊低之再生物料，並在內部推動綠色採購，主動使用可回收、低污染、省資源的設施，以減少對環境之衝擊。</p>	(二)無差異。
<p>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p>	√		<p>(三)本公司藉由參與國內各種環境永續相關活動及瞭解包括政府、投資人、客戶及社會大眾等利害關係人所關注與環境有關的議題，包括氣候變遷等，評估出可能的轉型風險和實質</p>	(三)無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	√		<p>風險及潛在機會並採取相對應之措施，請參閱年報：/貳、公司治理報告/二、公司治理運作情形/(六之一)氣候變遷風險管理。</p> <p>(四)公司自從97年依循國際標準組織(ISO)於溫室氣體盤查之要求，導入ISO 14064-1，此後每年進行溫室氣體盤查工作，並持續不斷的推動節能及溫室氣體減量措施，主要著重於電力節用措施，檢討廠內能源耗用情形，並全面展開節能方案，請參閱年報：/貳、公司治理報告/二、公司治理運作情形/(六)氣候相關資訊、(五之二)環境可持續性管理與資源效益提升。</p>	(四)無差異。
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	<p>√</p> <p>√</p>		<p>(一)本公司響應聯合國「世界人權宣言」、遵循「責任商業聯盟(Responsible Business Alliance，簡稱 RBA)」訂有「人力資源政策」、「工作規則」及相關人事管理規章，內容涵蓋工作權、性別平等、嚴禁雇用童工及任何形式的強迫勞動或非法歧視、不平等作為，遵守相關勞動法規及基本勞動人權原則，保障員工之合法權益。此外，設有申訴信箱與申訴專線等機制，提供員工在合法權益受到侵害時之溝通管道，並對員工之申訴予以妥適之回應。</p> <p>(二)本公司薪資制定原則遵循法令規定，起薪不低於法令規定的基本工資，依職務、學經歷、專業知識及參考市場薪資水準提供公平合理的薪資，所有的正職員工皆享有一致性的薪酬福利，不因性別、種族、膚色、宗教、國籍、年齡有差別待遇，並訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋聘僱勞工基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等權利，並透過定期考核將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，與同仁共享盈餘成果。此外，本公司設立職</p>	<p>(一)無差異。</p> <p>(二)無差異。</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	√		<p>工福利委員會,持續規畫辦理員工各項福利事項。</p> <p>(三)為保障全體員工能在安全健康與衛生無虞的環境下安心工作,定期辦理作業環境監測,將局部排氣裝置全面檢視、更換風管,以確保符合法令要求,降低員工使用有機溶劑發生中毒的風險。並舉辦現場作業前熱身操活動,配合其他工程改善方案,以減少員工肌肉骨骼疼痛危害。113年新進/在職同仁皆安排安全衛生教育訓練相關課程,參與同仁計803人次。本公司依據ISO 45001職業安全衛生管理標準之要求,建立職業安全衛生管理系統並通過台灣檢驗科技股份有限公司(SGS)驗證,目前證書有效日期為112年12月1日至115年12月1日,涵蓋範疇為台灣總公司。</p> <p>113年度無火災事件。職災事件共1件,已制定矯正預防措施,並於年度管理審查會議中追蹤事件處理及結案進度。員工職災統計請參閱年報: /貳、公司治理報告/二、公司治理運作情形/ <b>(五之四)員工職災統計</b>。</p>	(三)無差異。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	√		<p>(四)本公司訂有「教育訓練管理程序」及「特定人員資格鑑定作業標準」,透過定期考核面談及年度會議,訂定各部門及個人之年度培訓計畫,並依年度訓練計劃以內訓、外訓、在職學位進修、政府產業人才投資計畫等推動組織學習並強化個人競爭力。為提升同仁知識及技能,鼓勵同仁自主學習,增加職場競爭力,亦鼓勵在職進修,幫助同仁追求自我成長價值。113年度內/外訓開班數261堂,參與同仁超過3,000人次、近5,000人時,其內容如下:</p> <p>線上課程開設17堂、訓練777人時,內容涵蓋新人訓練、資訊安全、個人資料保護宣導、性騷擾防治、誠信經營及防範內</p>	(四)無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	√		<p>線交易等；教室課程開設155堂、訓練3,228人時，涵蓋新人講座、健康講座、職業安全衛生課程、專業課程、管理課程、每月讀書會等；外訓課程參與89班、927人時，其涵蓋專業課程、國際法規法令訓練、職業安全衛生訓練、專業財會及稽核人員訓練等。</p> <p>其中，高階主管受訓共217小時，中階主管受訓共845.74小時，一般人員受訓共3,742小時。</p> <p>(五) 本公司對產品與服務之行銷及標示，均遵循相關法規與國際準則。已建置各項管理程序或作業標準，以符合客戶與相關法規要求，包括設計、安規、有害物質、EMI...等，以達成客戶滿意。亦定期蒐集國際主要環境法規，以掌握國際最新管制趨勢。對客戶之隱私均遵守保密協定及個人資料保護法，並設有客服單位及利害關係人專區保護消費者權益及提供申訴管道。</p> <p>請參閱年報：/貳、公司治理報告/二、公司治理運作情形/ <b>(五之五)客戶隱私與個人資料保護政策、(五之六)產品安全管理與合規監控、(五之七)客戶權益保護機制及申訴管道與申訴程序。</b></p>	(五) 無差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	√		<p>(六) 本公司訂有「供應商管理程序」，針對新供應商進行評估，以決定是否成為合格廠商；針對現有供應商每年定期進行評鑑，確保和輔導供應商的符合性，包括環境管理、限用物質管制、無有害物質、不使用衝突礦產等。若有供應商發生對重大環境、勞動條件、人權、社會等負面影響之虞者，本公司得主張終止或解除契約。本公司致力於與符合社會責任及環境要求的供應商建立長期合作關係，並持續監督及提升供</p>	(六) 無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>應商的表現，以確保供應鏈的可持續發展與合規性。</p> <p>本公司供應商管理程序涵蓋包括供應商在環保、職業安全衛生、勞動人權及社會責任等議題的具體要求及實施情形，及供應商年度績效評估與輔導教育、所用原物料管理、要求簽署廉潔承諾書、遵守責任商業聯盟行為準則及整體供應鏈環境績效管理等執行情形，請參閱本公司「企業永續報告書專區」，官網<a href="http://www.winmate.com">http://www.winmate.com</a>-路徑:/關於融程/企業永續/報告書下載。</p>	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	√		<p>本公司之企業永續報告書依循全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative, 簡稱GRI)所發行的永續性報導準則(GRI Standards)、SASB指標及TCFD氣候相關財務揭露等資訊編寫，並參考聯合國永續發展目標等國際綱領，揭露公司在報告期間內關於企業永續發展的承諾、策略及執行成果。該報告書亦公開於公司網站，請參閱本公司官網<a href="http://www.winmate.com">http://www.winmate.com</a>，路徑：關於融程/企業永續/報告書下載。本報告書由思享永續會計師事務所，根據財團法人中華民國會計研究發展基金會發布的《確信準則3000號—非屬歷史性財務資訊的查核或核閱之確信案件》進行有限確信作業。確信報告已載於報告書附錄。</p>	無差異。
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司訂有「企業社會責任實務守則」及「社會責任計畫參與辦法」，並於公司網站中公開發露企業社會責任執行情形，尚未有實際與運作有差異之狀況發生。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊</p> <p>(一)健康檢查：每年實施健康檢查及分級追蹤，並定期執行作業環境測定及提供適當之防護設備及個人防護具，以降低員工遭受危害暴露及減少罹患職業病的風險。</p> <p>(二)過勞預防：本公司符合法規要求，建立過勞預防之管理辦法，透過年度健康檢查以及心力評量之結果，分析出高風險之族群，並執行</p>				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
個人健康指導及配工安排。												
(三)人因性危害預防：本公司符合法規要求，建立人因性危害預防之管理辦法，並透過問卷調查方式了解同仁肌肉骨骼問題，將個案區分為四個等級，依其嚴重程度進行後續工程改善及預防管理之措施持續關懷員工。												
(四)職場暴力申訴管道：本公司符合法規要求，建立職場暴力申訴之管理辦法，由相關委員安排調查，調查期間與調查結束後，均不可向委員會以外之同仁談起事件，以保護當事人之名聲。												
(五)托兒配套措施和育兒津貼：與臨近托兒所合作，每月提供一歲前育兒補助金，照顧有幼兒的員工，使其兼顧家庭生活。												
(六)設置哺集乳室：為提供與女性員工方便集乳，設置完善的哺集乳室，以鼓勵哺育母乳的風氣，確保下一代的健康。												
(七)近兩年公益活動成效：												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>113年度</th> <th>112年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>捐贈</td> <td>           1. 贊助國立臺灣大學工商管理學系「學術發展及師資延攬」180千元。            2. 共融共學折翼天使樂團音樂研習營50千元。            3. 輔大醫院發展基金500千元。            4. 財團法人北港高中文教基金會100千元。            5. YATHI音樂工作室音樂會20千元。            6. 參與新北市政府「幸福滿屋，實物銀行」方案，捐贈物資一批至三重區公所。         </td> <td>           1. 捐贈國立臺灣科技大學國際化發展60千元。            2. 贊助國立臺灣大學工商管理學系「學術發展及師資延攬」180千元。            3. 捐贈財團法人基督教芥菜種會50千元。            4. 捐贈折翼天使樂團50千元。            5. 捐贈國立北港高級中學200千元。            6. 參與新北市政府「幸福滿屋，實物銀行」方案，捐贈物資一批至三重區公所。         </td> </tr> <tr> <td>捐血活動</td> <td>159人參與，總計捐血220袋。</td> <td>181人參與，總計捐血259袋。</td> </tr> </tbody> </table>		類別	113年度	112年度	捐贈	1. 贊助國立臺灣大學工商管理學系「學術發展及師資延攬」180千元。 2. 共融共學折翼天使樂團音樂研習營50千元。 3. 輔大醫院發展基金500千元。 4. 財團法人北港高中文教基金會100千元。 5. YATHI音樂工作室音樂會20千元。 6. 參與新北市政府「幸福滿屋，實物銀行」方案，捐贈物資一批至三重區公所。	1. 捐贈國立臺灣科技大學國際化發展60千元。 2. 贊助國立臺灣大學工商管理學系「學術發展及師資延攬」180千元。 3. 捐贈財團法人基督教芥菜種會50千元。 4. 捐贈折翼天使樂團50千元。 5. 捐贈國立北港高級中學200千元。 6. 參與新北市政府「幸福滿屋，實物銀行」方案，捐贈物資一批至三重區公所。	捐血活動	159人參與，總計捐血220袋。	181人參與，總計捐血259袋。	
類別	113年度	112年度										
捐贈	1. 贊助國立臺灣大學工商管理學系「學術發展及師資延攬」180千元。 2. 共融共學折翼天使樂團音樂研習營50千元。 3. 輔大醫院發展基金500千元。 4. 財團法人北港高中文教基金會100千元。 5. YATHI音樂工作室音樂會20千元。 6. 參與新北市政府「幸福滿屋，實物銀行」方案，捐贈物資一批至三重區公所。	1. 捐贈國立臺灣科技大學國際化發展60千元。 2. 贊助國立臺灣大學工商管理學系「學術發展及師資延攬」180千元。 3. 捐贈財團法人基督教芥菜種會50千元。 4. 捐贈折翼天使樂團50千元。 5. 捐贈國立北港高級中學200千元。 6. 參與新北市政府「幸福滿屋，實物銀行」方案，捐贈物資一批至三重區公所。										
捐血活動	159人參與，總計捐血220袋。	181人參與，總計捐血259袋。										
(八)支持國內文化發展												
為鼓勵員工關注本土電影文化，我們於113年舉辦了國片電影欣賞活動，提供電影票券兌換券，共吸引150名人員參與。活動總投入33,000元，涵蓋票券發放及安排費用。此次活動不僅讓員工享受休閒時光，也提升了文化氛圍，展現公司對社會責任的承擔。希望未來能舉辦更多類似活動，促進員工放鬆心情、增進文化理解。												
(九)董事會督導永續發展推動情形：												
1. 企業永續執行小組召集人每年至少一次向董事會報告永續發展推動情形及未來工作計畫，113年8月2日經董事審查通過「112年永												

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
	<p>續報告書」，並向董事會報告本公司永續發展推動情形，包括公司治理、營運發展、環境永續、友善職場及社會共好等內容。另配合主管機關發布「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程規畫，企業永續執行小組於114年1月23日、5月7日、8月2日及11月5日董事會提報本公司及子公司溫室氣體盤查及查證作業進度及相關工作執行情形。</p> <p>2. 董事會定期審查企業永續執行小組報告及經營階層說明公司永續發展策略與目標，由董事會檢視策略與目標之可行性並督導其工作進展，於需要時督導經營團隊進行策略調整。</p> <p>3. 113年董事會督導永續發展推動情形彙整如下：</p>			
董事會日期	審查事項	督導情形		
113/01/23	1.溫室氣體盤查及查證作業進度報告	審查溫室氣體盤查及查證作業的執行進度，包括近期範疇三的訓練和培訓、盤查和查證規劃作業的督導。		
113/02/21	1.112年度董事會及功能性委員會績效評估案	審查董事會、審計委員會及薪資報酬委員會年度績效評估結果。		
113/05/07	1.溫室氣體盤查及查證作業進度報告	審查溫室氣體盤查及查證作業的執行進度，及112年溫室氣體盤查結果的檢討。		
	2. 112年度誠信經營執行情形報告	審查112年誠信經營執行情形。。		
113/08/02	1.溫室氣體盤查及查證作業進度報告	審查溫室氣體盤查及查證作業的執行進度。		
	2.通過112年永續報告書編製及推動永續發展執行情形	審查討論112年公司治理、營運發展、環境永續、永善職場和社會共好等企業永續資訊的揭露。		
113/11/05	1.溫室氣體盤查及查證作業進度報告	審查溫室氣體盤查及查證作業的執行進度，包括英文版永續報告書。		
	2.本公司與利害關係人溝通情形報告	審查113年與利害關係人溝通情形。		
	3. 113年度風險管理運作及執行情形	審查檢討本年度風險管理之運作與執行情形。		
	4.制訂「永續資訊管理辦法」	審查制定永續資訊管理內控制度的內容。		
	5.全體董事責任險投保情形報告	審查董事責任險的投保日期、金額與內容。		
	6. 114年度稽核計劃	審查討論內控制度的年度稽核計劃，包括永續發展查核計劃。		

(五之一)環境、社會及公司治理之風險評估

本公司依重大性原則及考量影響程度，進行永續發展重要議題(環境、社會及公司治理)之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定風險管理政策及策略。

議題	風險評估項目	風險管理政策或策略
環境	溫室氣體管理	2008 年依循國際標準組織(ISO)於溫室氣體盤查之要求，導入 ISO14061-1，此後每年進行溫室氣體盤查工作。 本公司屬非能源密集性產業，溫室氣體排放主要來自外購電力，約佔 90%以上，因此以節電來降低溫室氣體排放量。以 2024 年為基準年，設定溫室氣體減量目標及策略，同時建立內部文件化與查證程序，推動全員參與並建立共識。
	氣候變遷因應	在全球暖化的危機之下，氣候變遷為全球性的議題，本公司藉由參與國內各種環境永續相關活動及瞭解包括政府、投資人、客戶及社會大眾等利害關係人所關注與環境有關的議題，評估出與氣候變遷相關的轉型風險和實質風險及潛在機會，並採取相對應之措施。
社會	職業環境安全	2023 年導入 ISO45001 職業安全衛生管理系統，為保障員工安全與健康並防止職業災害，依照職業安全衛生相關法令，對安全衛生事務設有專責一級管理單位，並成立職業安全衛生委員會。另實施員工安全衛生、消防及危害通識教育訓練，廠內化學品管理，積極推動與執行各項工安措施，定期檢查消防器材及自衛防編組演練，建構安全且低風險的工作環境。
	產品安全	自 2002 年以來陸續通過包括 ISO9001 品質管理、IECQ QC080000 有害物質流程管理、ISO13485 醫療器材品質管理及 IECEx & ATEX 防爆品質管理等系統之認證。產品著重於本質安全的設計，從產品設計、製造、測試、生產，嚴謹執行，提供客戶在潛在性爆炸環境使用產品無虞，滿足客戶對醫療產品安全的需求，為客戶提供優質產品與服務。
公司治理	制度及法規遵循	定期透過新進人員教育訓練及在職持續教育訓練，向員工宣導公司制度及相關法規，使員工清楚瞭解應遵循之規範。透過有效內部控制制度的建立及落實執行，並以風險評估為基礎，執行內部控制之查核，達成公司人員及作業遵循制度及相關法規。
	誠信經營政策之落實	本公司已制訂誠信經營之政策及程序，設立專責單位負責誠信經營政策推動、以有效的內控制度及會計制度為基礎進行查核、定期向董事會報告、設立檢舉信箱及受理單位、定期進行誠信經營教育訓練與內部宣導，將誠信經營理念傳達給全體同仁。 本於誠信經營且建立純淨的交易環境，與供應商/協力廠商簽署廉潔承諾書，追求雙方之永續成長。

(五之二)環境可持續性管理與資源效益提升

1. 環安衛管理政策

融程環安衛政策：「遵守法令、降低衝擊、預防危害、持續改善、落實教育、諮詢溝通」。本公司秉持此政策，透過全員參與和不斷改進，優化工作流程與管理技能，確保產品、服務品質及環境管理符合客戶需求。我們將持續推動年度環境目標及措施，實現可持續發展。年度環境政策、目標及執行情形如下：

環境管理制度	
環安衛政策	遵守法令、降低衝擊、預防危害、持續改善、落實教育、諮詢溝通
目 標	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 勞工作業環境測定合格率100%。</li> <li>2. 將病媒防治設施和措施的覆蓋率提升至 100%，建築物及設施定期進行病媒防治檢查。</li> <li>3. 飲用水水質檢測合格率100%。</li> <li>4. 用電度數節能1%。</li> <li>5. 溫室氣體減量3%</li> </ol>
策 略	推動各項節能措施與管理方案，減少耗能及對環境的衝擊。
推動措施及達成情形	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 落實勞工作業環境監測每年 2 次。</li> <li>2. 蟲害防治一年 24 次。</li> <li>3. 環境消毒一年 8 次。</li> <li>4. 有害事業廢棄物清運一年 2 次。</li> <li>5. 桶裝飲用水每月進行水質檢測；落地型飲水機每季進行水質檢測，並將報告公告於公佈欄。</li> <li>6. 遵守能源法規，採購節能產品。</li> <li>7. 廠辦的照明燈具已全面更換為LED省電燈具。</li> <li>8. 溫室氣體減量情形:由於113年本公司營運總部搬遷並擴大營運，導致組織營運邊界發生重大變動，因此選擇113年作為溫室氣體盤查的基準年。由於該年為新的基準年，因此尚未有溫室氣體達成情形。</li> <li>9. 113年度完成之環境管理方案共2件。</li> <li>10. 建立製程管制的手法，降低因製程等待所產生的耗能。相關之SOP，已文件化管制。</li> </ol>

2. 用水量及廢棄物的政策、減量目標、推動措施及達成情形如下。

各項資料統計，涵蓋範圍為台灣總公司。

(1)用水量

A.用水政策:

- a. 加強持續推動節約用水，珍惜水資源。
- b. 廢水處理與再利用。
- c. 員工教育與培訓，提高員工對水資源議題的意識，鼓勵創新改善建議。

B.節水措施及達成情形:

- a. 總部設立雨水收集系統並回收利用於綠化灌溉系統，有助於減少對當地水源的依賴，促進水資源的有效管理。113年總回收雨量為 51.0711 公噸。

- b. 112 年度用水量為 480.89 噸，113 年度用水量為 654 噸，用水量皆為公共用水，而 112 至 113 年度大樓有漏水的情形，造成用水量上升 36%，將持續觀察用水量的異常。
- c. 為節約水資源，我們已將廁所水龍頭和小便斗更換為感應式供水系統。生活污水方面，總部設有自有污水處理系統，興德廠與大樓污水系統共用，並委託專業廠商進行處理和檢測。最終排放水體進入淡水河流域，且 113 年放流水檢測結果符合法規標準。

近二年公司取水情形如下：

年 度	112 年	113 年
全年度取水量(仟立方公尺)	0.480	1.551
全年度排水量(仟立方公尺)	0	0
全年度用水量(仟立方公尺)	0.480	1.551
員工人數(人)	422	429
人均用水度數(仟立方公尺)	0.0011	0.0036

- C. 為維護同仁健康，定期進行飲用水水質檢測，並將報告公告於公佈欄。飲用水水質檢測合格率 100%。

廠 區	飲用水種類	檢測頻率
總 部	落地型飲水機	每季一次
興德廠	桶裝水	每月一次

## (2) 廢棄物

### A. 廢棄物管理政策：

廢棄物處理以安全化、衛生化、無害化、資源化為目標。並以環境效益角度優先考量源頭減量，其次為廠內再利用，委外處理則為最次之考量。分類管理如下：

類 別	說 明
資源事業廢棄物	分為廢紙類、廢泡棉、廢塑膠、廢日光燈、廢電池等，由大樓清潔人員定時至各回收區清運後，交由合格清理商回收再利用。
有害事業廢棄物	主要為廢電子零組件、下腳品及不良品，進行專區分類儲放，避免與其他廢棄物混存造成污染，由合格清理商定期清運處理後，將依法令規範進行販售使用、回收、焚化或衛生掩埋。
一般生活垃圾	由特約清潔人員每日清除後，統一放置大樓垃圾回收區，以一般焚化或衛生掩埋方式處理。
廠 商 包 材	進行專區回收，由廠商定期回收重覆再利用。
廚 餘	以專用廚餘桶集中，由特約人員每日回收處理。

B.近 2 年廢棄物總重量盤查結果如下：

廢棄物種類及總量			
廢棄物種類		112 年廢棄物量	113 年廢棄物量
一般廢棄物		25.9	27.189
事業廢棄物	非有害廢棄物(可回收)	0	0.067
	非有害廢棄物(不可回收)	0	11.981
	有害廢棄物	1.773	0.428
營業廢棄物總量		27.673	39.665
營業廢棄物密集度		0.0112	0.0141

註1：廢棄物單位為公噸。

註2：112年非有害廢棄物(可回收)及非有害廢棄物(不可回收)數據，由於廠商未能提供所需資料，因此該部分數據顯示為零。我們將繼續與廠商協作，並於下一期報告中更新相關數據。

### (五之三)能源管理計畫

#### 1. 政策、目標和計劃範疇

為推動節能減碳政策，落實節約能源使用效率，達成節能減碳目標。推動節能自主管理，展現產業節能減碳決心，將達到節電之目標。

積極結合環境管理、綠色產品、職業安全衛生管理之實施，以達到企業永續發展之目標。

我們承諾：珍惜資源、愛護地球、營造希望、建設幸福。

#### (1)節約能源管理作業區分五大部份實施：

第一部份：能源政策-組織管理。

第二部份：電力設備-節能管理。

第三部份：照明設備-節能管理。

第四部份：空調設備-節能管理。

第五部份：節水設備-節能管理。

#### 2. 第一部份：能源政策-組織管理。

(1)訂定能源政策，確保建立能源目標與標的。

(2)培訓能源管理人員。

(3)節能減碳-教育宣導

##### A. 倡導節電措施：

- 照明燈具開關張貼隨手關燈，節省用電標語。
- 中午休息時間全面關燈一小時。
- 辦公室嚴禁增加任何個人電器用品。

##### B. 設施節電措施：

- 辦公室照明燈具，重新規劃開關設備，減少不必要照明用電。
- 會議室開會完後、離開辦公室時，強制關燈及關冷氣。
- 辦公室冷氣溫馨強制設定為 26~28 度。

C. 推廣節能教育：

- 公司內部每季定期安排 2 次節能減碳教育課程。
- 公司內部網站隨即公告節能政策，落實抗暖化保護地球之概念。
- 推動節能自主管理作業。

3. 第二部份：電力設備-節能管理。

(1)本公司總部大樓和工廠全面規劃節約能源政策，訂定最佳化之契約容量，節省基本電費及最佳值契約需求量，讓本公司全面落實節約能源政策，並提高用電管理效能及達到節省金錢成本之目標。

A. 配合台電服務高壓用戶網站隨時掌握用電情形：

- 申請高壓用電用戶服務入口網站帳號。
- 建立網站帳號掌握用電資訊及能源效益評估作。

B. 本公司設立工廠電力使用狀況查核：

- 分析歷史電力使用狀況。
- 查核年度起建立電力使用狀況分析明細表。

C. 本公司總部大樓電力使用紀錄：

- 完整記錄電力使用。

D. 本公司各樓層辦公區域用電調查(總部大樓、工廠)：

- 建立經常契約、總用電度數、總電費調查表。
- 建立契約容量的合理化訂定估算表。

(2) 辦公樓層電力能源設備檢測：

A. 電力能源設備檢測

- 辦公室照明燈具光源標準(450~750LUX)。
- 檢查辦公室照明燈具是否為節能設備。
- 研討燈具合理開啟及關閉時間。
- 檢視辦公室燈具依區域適合照度調整燈具數量。
- 檢測燈具回路開關是否合理化。

B. 電力系統流量測試：

- 檢查相關耗能設備。
- 電力運轉效率評估。

C. 電力能源設備評估記錄及建議報告。

D. 公共區域電力系統研究及照明燈具數量清查：

- 公共區域大公用電、小公用電檢測。
- 公共區域照明燈具型號檢查及數量統計。

4. 第三部份：照明設備-節能管理。

(1)照明設備建置規劃

A. 大辦公室區域照明設備：

- 依據辦公室使用坪數規劃日光燈俱需求盞數。
- LED 平板燈日光燈具照明設備建置。

B. LED 平板燈日光燈照明設備耗電統計。

C. 建置 LED 平板燈日光燈總數量，使用電費預估。

(2) LED 平板燈日光燈照明設備效益

A. T8、T5 日光燈及直管型 LED 燈設備使用比較：

- (LE 平板日光燈照明)設備，提昇高效率低耗能日光燈照明設備可大幅提升環境照明品質及燈具設備使用壽命。
- (T8-20W-4 型)燈管平均壽命(h)：8000(h)。
- (LED-25W)平板日光燈平均壽命(h)：30000(h)。

B. LED 平板日光燈照明設備耗電預期效益：

- (LED 平板日光燈)照明耗電(一年預期效益)。
- LED 平板日光燈照明總盞數預期節能費用。

5. 第四部份：空調設備-節能管理。

- (1)空調主機運轉效率。
- (2)空調主機進出冰水溫度是否合理控管。
- (3)空調設備是否定期維護保養。
- (4)主機運轉操控模式是否合理。
- (5)空調附屬設備(泵浦、冷卻水塔、空調箱)操控是否合理。
- (6)空調附屬設備(泵浦、冷卻水塔、空調箱)是否採變頻控制。
- (7)室內冷房溫度是否合理控管(26°C)。

6. 第五部份：節水設備-節能管理。

- (1)裝設節水標章設備。
- (2)水龍頭上裝設光電偵測器或使用水流量控制器。
- (3)雨水回收過濾系統。
- (4)建立給水設備及管路檢測制度。
- (5)監控紀錄每月用水量。

(五之四)員工職災統計

113 年度無死亡職災，共發生傷害 1 件-員工眼睛輕微割傷，已加強宣導工作環境嚴格遵守 6S 管理，減少危害風險因素。

年 度	失能傷害 頻率	失能傷害 嚴重率	總合傷害 指數	職業病率	缺勤率
112 年	1.29%	1.29%	0.04	0.00%	2.21%
113 年	0.67%	0.67%	0.0002	0.00%	2.03%

備註：(1) 失能傷害頻率 (FR) = 失能傷害次數  $\times 10^6 \div$  總經歷工時

(2) 失能傷害嚴重率 (SR) = 失能傷害總損失日數  $\times 10^6 \div$  總經歷工時

(3) 總合傷害指數 =  $(FR \times SR \div 1,000)^{1/2}$

(4) 職業病率 (ODR) = 職業病總數  $\times 10^6 \div$  總經歷工時

(5) 缺勤率 = 事假 + 病假 / 應出勤時數  $\times 100\%$

#### (五之五)客戶隱私與個人資料保護政策

1. 本公司致力於客戶隱私權保護，嚴格遵循「個人資料保護法」，並制定隱私權保護政策。公司建立了嚴謹的個資安全管理與防護機制，完善資料治理制度，涵蓋資料標準與分級規範，確保資料存取權限受到嚴格控管，並設有資料擁有者覆核機制，確保資料的安全性、完整性與可用性。
2. 本公司隱私權保護政策適用於所有分公司、營運據點、子公司、客戶及供應商，確保所有行銷與業務運作符合個資保護法規範。為提升隱私風險管理效能，公司特設「個人資料保護管理執行小組」，負責監督與執行「隱私與個人資料保護準則」。透過年度與臨時會議，建立了跨部門個資法遵循溝通平台，確保個資保護工作的落實與支援。
3. 114 年度個資保護政策量化成果與管理指標：
  - (1)員工個資保護培訓
    - 113 年新人訓練(線上) 161 人
    - 113 年資安通識(線上) 318 人
  - (2)事件回應與風險管理
    - 個資申訴案件：無
    - 今年違反「個人資料保護法」事件：無
4. 將持續強化個資保護措施，確保客戶與合作夥伴的資訊安全，落實法規遵循，打造更安心、安全的數位環境。

#### (五之六)產品安全管理與合規監控

1. 本公司全面掌握與管控產品價值鏈，從原物料、物流至市場，設置完善的管理機制，並持續追蹤商品安全訊息，確保產品安全。同時，健全內部舉報機制，落實產品安全承諾。
2. 為保護客戶隱私，公司建立了個人資料保護管理制度與政策，並設有個人資料保護管理執行小組，負責管理與維護客戶資料。透過內部稽核、外部驗證、危機預防與教育訓練，確保客戶資料的安全與合規性。
3. 公司嚴格遵守政府相關法規，內部制定行銷廣告刊登作業辦法，所有行銷文件均須經公司最高行銷主管審查後，方能對外發布。
4. 在產品標示管理方面，公司將商品標示符合商標法列為重點，並在「商品安全採購管理」規章中明確規範：所有商品成分、製造、標示及廣告均需符合法規要求，以保障消費者權益。
5. 將持續精進隱私與安全管理措施，確保企業營運符合數位安全與法規標準，為客戶與合作夥伴提供更安全的服務環境。

#### (五之七)客戶權益保護機制及申訴管道與申訴程序

1. 本公司自 106 年起即制定客戶服務管理政策，致力於強化客戶關係與溝通，以建立長期穩健的合作夥伴關係。透過定期與不定期的會議與拜訪，並結合每季、每月的績效檢討與稽核機制，確保雙方在短、中、長期發展目標及社會責任規劃上達成共識，攜手發揮最大綜效。
2. 為提供即時、專業的服務，公司於台灣總部、日本、德國、美國與印度等地區設立專責客服辦公室，並設有專責業務服務窗口，負責協助客戶在環境管理、社會責任及有害物質管制等相關議題上的規劃與執行支援。
3. 本公司提供多元溝通管道，客戶可透過官方網站 B2B 平台與公司專責部門聯繫，確保即時獲取所需資訊。同時，亦訂定「客戶抱怨管理程序」，要求相關部門於收到客訴後 24 小時內回覆客戶，並在 5 個工作日內提供初步分析報告。113 年度，客訴初步分析報告準時回覆率達 98%，展現公司對客戶問題的高度重視與迅速回應承諾。
4. 客戶溝通與客訴聯繫資訊如下：

為提供高效、透明的客戶服務，融程建立多元化的溝通與回應機制，確保客戶能迅速獲得支援。提供以下聯繫方式，方便客戶即時反映需求或提出建議：

##### (1) 客服專責窗口

- 客服專線：+886-02-85110288 (台灣總部)
- 客服信箱：service@winmate.com

##### (2) B2B 平台客戶服務

客戶可透過融程 B2B 平台進行線上諮詢、訂單追蹤與技術支援，確保即時獲得解決方案。

- B2B 客服平台登入：<https://support.winmate.com/>
- 服務範圍：產品諮詢、訂單查詢、技術支援、文件下載

##### (3) 客戶抱怨處理機制

為確保客戶問題能夠迅速解決，制定了「客戶抱怨管理程序」，並承諾：

- 24 小時內 由專責客戶服務部門初步回應
- 5 個工作日內 提供初步分析報告
- 重大案件由客戶服務部門建立專案小組進行追蹤改善

客戶可透過以下方式提交抱怨或反饋：

- 客服信箱：service@winmate.com
- 線上反饋表單：<https://support.winmate.com/>
- 專線服務 (同客服專線)

##### (4) 企業社會責任(CSR)與法規遵循溝通

融程重視企業社會責任與法規遵循，若客戶對於環境管理、社會責任及合規性有任何建議，可透過以下方式聯繫專責團隊：

- CSR 平台：<https://www.winmate.com/zh-TW/Corporate/Citizenship>
- CSR 信箱：spokesman1@winmate.com.tw

(六)氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項 目	執行情形
(1)敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司董事會為公司氣候風險管理之最高單位，以遵循法令、監督公司整理氣候相關風險管理為目標、了解營運所面臨風險，以確保風險管理之有效性。 本公司已成立跨部門的「企業永續執行小組」，負責監督企業治理，包括氣候相關風險與機會的監控。重大氣候議題如碳排放合規性、新環境法規和可再生能源的採用均列入董事會討論議題，董事會成員會定期審查氣候風險評估報告，並確保管理層採取適當行動。 融程的管理階層負責執行氣候相關的風險評估和應對措施，包括製程改良、能源轉型和碳足跡管理。財務部與環保相關之部門密切合作，提供氣候風險數據以支持決策，並監控執行進度。
(2)敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司採用SASB及TCFD框架，評估氣候相關風險與機會對企業業務、策略及財務的衝擊及影響。透過分析16項氣候風險，區分為轉型風險、實體風險和機會，分別評估對經營模式和價值鏈之影響衝擊，並辨識可能影響之時間區間(短、中、長期)，請參閱年報:/貳、公司治理報告/二、公司治理運作情形/ <b>(六之一)氣候變遷風險管理</b> 。
(3)敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	隨著氣候變遷加劇，融程採用SASB及TCFD框架，評估氣候相關風險與機會對企業財務的衝擊及影響期間。透過分析16項氣候風險，區分短、中、長期之財務影響衝擊分析，詳參閱年報:/貳、公司治理報告/二、公司治理運作情形/ <b>(六之一)氣候變遷風險管理</b> 。 本次評估已參考IPCC最新第六次科學評估報告(AR6)中的共享社會經濟路徑(SSP)情境，並選用中度排放情境(SSP2-4.5)與極高度排放情境(SSP5-8.5)，評估營運據點之潛在風險變化。 <u>轉型行動對財務之影響</u> 在本期評估期間內，公司尚未面臨因氣候變遷導致之重大銷售變化，財務影響主要集中於營運成本與法規要求支出層面。因應溫室氣體排放揭露及永續報告書製作等法規要求，已產生相關支出。隨極端氣候事件風險升高，公司火災保險成本亦有上升趨勢。 未來，碳排放成本、低碳技術導入及供應鏈轉型，將成為主要的中長期財務壓力來源。本公司將持續透過提升碳盤查能量、導入低碳製程與採購再生能源等方式，提前布局綠色轉型所

	<p>需之資源與成本結構，並強化供應鏈韌性與市場競爭力。</p>
<p>(4)敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>本公司自113年採辨識、評估、排序及監控氣候相關風險與機會之流程的管理制度，流程可大致分為氣候相關風險與機會之辨識、評估、排序及監控與改善流程，分述如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 辨識：初步辨識氣候風險與機會，根據未來氣候情境進行深入分析，並持續完善氣候相關風險與機會清單。融程使用定期的風險評估工具來分析碳排放、能源使用及供應鏈的穩定性，並追蹤全球及地方法規的變化，以預測和應對氣候變化相關的風險與機會。</li> <li>2. 評估：考量風險與機會的性質，以及風險與機會發生的可能性和影響程度。融程設有專責部門負責監控能源消耗和碳排放，並經由能源管理系統進行風險識別和評估，從而研擬可行之應對方案計劃。</li> <li>3. 排序：根據評估結果排序風險與機會，擬定相應的因應對策，並將其整合進入公司的風險與機會管理流程中，確保風險管理的全面性和一致性。</li> <li>4. 監控與改善：持續監控風險治理，並定期對氣候風險管理進行改善。融程將氣候風險納入企業的整體風險管理體系，並與財務風險、人力資源風險等其他風險進行綜合評估，以確保公司策略的協同運作的有效性和風險應對的全面性。</li> </ol> <p>113年，企業永續執行小組鑑別出共16項與氣候變遷相關的風險，其中6項風險與本公司業務密切相關，並被列為重點關注風險，包括提高溫室氣體排放定價、強化排放量報導義務、對現有產品與服務的要求及監督、急切需以低碳商品替代現有產品與服務、低碳技術轉型、原物料成本上漲。</p>
<p>(5)若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>在TCFD框架下，依循IPCC（The Intergovernmental Panel on Climate Change）第六次氣候變遷評估報告中提及的SSP2-4.5和SSP5-8.5作為評估實體風險的情境選擇。「共享社會經濟路徑」（SSP, Shared Socioeconomic Pathway）旨透過加入社會經濟發展元素，豐富過往僅考量溫室氣體變化的代表濃度路徑（RCP）情境。融程透過臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台（TCCiP）公開互動圖表進行情境分析，設定SSP2-4.5和SSP5-8.5為未來模擬情境。</p> <p>評估本公司轉型風險情境分析如下：</p>

	情境	估計可能之財務影響
	SSP2-4.5此情境下氣溫至本世紀末將上升約2.7°C，並在2043年突破2°C門檻。	<p>假設全球積極推動永續發展，逐步減少化石燃料依賴，大幅採用再生能源與節能技術。</p> <p>由於市場對低碳產品需求增加，公司需投入研發資源開發高能效、低功耗設計，並導入綠色製程，短期內將提高研發與製造成本。此外，供應鏈夥伴的永續要求提高，可能帶來額外的認證與合規成本。</p>
	SSP5-8.5 全球合作減弱，化石燃料使用持續成長，缺乏實質性減碳行動，導致氣溫快速升高。預測氣溫將於2032年突破2°C，至2100年可能上升至4.4°C，氣候災害風險大幅上升。	<p>以政府政策113年收取碳費一噸300元為估計，並依照本公司目前推估排碳量達867.1943噸，預估碳費約為26萬元，對公司整體成本估算，影響較小。</p> <p>此外，極端氣候增加，可能影響供應鏈穩定性，導致原材料成本上漲及供應鏈調整需求，增加企業營運風險。</p>
評估本公司實體風險情境分析如下：		
	情境	估計可能之財務影響
	SSP2-4.5此情境下氣溫至本世紀末將上升約2.7°C，並在2043年突破2°C門檻。	<p>根據現有資料，考量通貨膨脹、保險費率調整等因素，本公司針對火災風險的保費支出進行短期及中期的預測，並評估提前準備資金的合理性。以下為詳細分析：</p> <p>火災：以短、中期(5年內)推估，118年保費估計將達到28萬元；若要在113年一次性準備未來年因火災風險提升而增加的額外保費支出，則約11萬元現金流出，可減緩未來5內的資金壓力，並降低因保費上漲而導致的突發支出風險。</p>
	SSP5-8.5氣溫至2100年可能上升至4.4°C，預計2032年即突破2°C門檻，氣候災害風險大幅上升。	<p>火災：以長期(10年)推估，123年保費估計將達到36萬元；若要在113年一次性準備未來10年因火災風險提升而增加的額外保費支出，則約42萬元現金流出。</p>

<p>(6)若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>本公司根據政府規定的時程，計劃於2030年前將溫室氣體排放量減半，並於2050年實現淨零排放。為達成此目標，公司將逐步將高耗能設備替換為節能設備，提升能源使用效率，同時積極採購再生能源憑證，以降低電力消耗。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 範疇一：公司範疇一排放來源中，以冷媒使用為主，其次為少數公務用車之燃油消耗，整體排放主要來自辦公及行政用途，與工廠營運關聯性較低。</li> <li>● 範疇二：為降低電力消耗對環境的影響，公司研討評估採取購買綠電，減少碳排放。</li> <li>● 範疇三：與供應商緊密合作，致力於減少原材料的碳足跡，並推動綠色採購。</li> </ul> <p>實體風險及轉型風險之指標與目標如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 實體風險：易受水災及火災影響之供應鏈中斷風險。本公司將積極強化供應鏈多元化布局，未來將提高供應鏈家數。</li> <li>2. 轉型風險：易受低碳經濟轉型影響之經營，需迅速調整市場策略及政府政策影響，本公司於民國 118 年目標減碳 15%。</li> </ol>
<p>(7)若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>目前仍在研究探討中，尚無內部碳定價等規劃。</p>
<p>(8)若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司由ISO14064管理系統推行委員會統籌辦理溫室氣體盤查作業，邊界設定以台灣總公司為盤查範圍，排放源包含範疇一至範疇三，請參閱年報：/貳、公司治理報告/二、公司治理運作情形/ <b>(六之二)溫室氣體絕對總排放量</b>。</li> <li>2. 融程積極響應政府再生能源政策，並選擇綠色電力。113年，融程認購了1張再生能源憑證，投資金額為新台幣2,000元，預計總節能1,000度電。依據能源局公布之113年度電力排碳係數0.474公斤CO<sub>2</sub>/度計算，減碳量約為0.474公噸。</li> </ol>
<p>(9)溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。</p>	<p>本公司資本額尚未達50億元，依上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃，應於115年完成個體公司盤查，本公司已提早於114年完成113年度母公司個體盤查。預計規畫於115年進行第三方確信作業。溫室氣體盤查及減量目標、策略及具體行動計畫，請參閱次頁「3.溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫」。</p>

## 2. 最近二年度溫室氣體盤查及確信情形

### (1)溫室氣體盤查資訊

A. 母公司個體應自民國 114 年開始盤查，本公司提前於 113 年完成個體盤查。

B. 合併財務報告子公司應自 115 年開始盤查。

C. 最近二年度溫室氣體盤查資訊（資料統計涵蓋範圍為台灣總公司）

年 度	112年	113年	
		所在地基準	市場基準
範疇一	126.0106	45.0282	
範疇二	717.0748	822.6401	822.1661
範疇三	-	7,451.2762	
總排放量 (Ton CO <sub>2</sub> e)	843.0854	8,318.945	8,318.471
每百萬新台幣營收排放 (Ton CO <sub>2</sub> e/Revenue Million NTD)	0.3399	2.9555	2.9553

註1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」第4條之1第2項規定所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

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

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

### (2)溫室氣體確信資訊

113 年度溫室氣體盤查仍為自主盤查，預計 115 年進行第三方確信作業。

註1：應依本作業辦法第4條之1第3項規定所定時程辦理。

註2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

## 3. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

### (1)溫室氣體減量基準年及減量目標

113 年本公司營運總部搬遷並擴大營運，致組織營運邊界有重大異動，故以 113 年為溫室氣體盤查之基準年，總溫室氣體排放量為 8,318.471 公噸 CO<sub>2</sub>e。為規劃溫室氣體減量策略，公司已啟動溫室氣體盤查。初步盤查結果，範疇一、範疇二及範疇三排放量分別約為 45.0282 公噸 CO<sub>2</sub>e、822.1661 公噸 CO<sub>2</sub>e 及 7,451.2762 公噸 CO<sub>2</sub>e，並自盤查完成後，設定每年範疇 1+範疇 2 的碳排放量減少 3%，持續降低營運對環境的影響。

## (2)溫室氣體減量策略及具體行動計畫

本公司為展現保護環境及維護同仁安全與健康的決心，制定「環安衛管理政策」，以全方位結合環境管理、綠色產品、職業安全衛生管理的實施，達成企業永續發展的目標。同時，為實現淨零排放的願景，公司針對營運活動的直接排放(範疇一)、能源使用的間接排放(範疇二)，以及價值鏈產生的間接排放(範疇三)進行系統化的減量行動。兩大計畫相輔相成，涵蓋以下承諾與執行內容：

### A.遵守法令與規範：

公司積極辨識、取得並遵循所有與環境管理相關的法規與其他要求，確保合規性，並將相關資訊傳達給員工，以確保全員共同參與。

### B.降低環境衝擊與碳排放：

提供適當防護設施與制定標準作業流程，管控危害物質與廢棄物管理，減少營運過程中對環境的衝擊；同時，透過研發先進技術與提升能源使用效率，將製造和產品使用階段的碳排放降至最低。

### C.落實教育與參與：

提高員工的環境保護意識與專業技術，增強其對低碳轉型的理解與責任感，確保所有從業人員在執行環境管理系統中積極參與並發揮作用。

### D.諮詢與溝通：

建立與員工、民眾、供應商及其他利害關係人的溝通管道，積極傳達環境政策與低碳轉型計畫的進展，並提供適切回應，促進內外部協同合作。

## (3)執行措施

A.廠辦的照明燈具已全面更換為 LED 燈。

B.建立製程管制的手法，降低因製程等待所產生的耗能。相關 SOP 已文件化管制。

C.已陸續導入文件電子化，減少紙張使用量，公文往返時盡量以 e-Mail 往返書信文件，減少事務機、紙張、碎紙機使用之機會，以降低能源的耗量。

D.嚴謹管理動力需求，閒置區域之照明、空調關閉。

E.以商用冷氣搭配全熱交換器做為空調設備，並定期濾網清理、定時裝置設定，降低電能消耗。依季節性變化，適時調節辦公室區域空氣。

F.推行辦公室內溫度設定為攝氏 26 度，避免過度能源耗損。

G.優先採購環境績效較佳的設備為原則，例如：環保標章、能源標章、省水標章...等。

## (4)溫室氣體減量達成情形

由於 113 年本公司營運總部搬遷並擴大營運，導致組織營運邊界發生重大變動，因此選擇 113 年作為溫室氣體盤查的基準年。由於該年為新的基準年，因此尚未有溫室氣體減量達成情形。

(六之一)氣候變遷風險管理

1. 本公司定期檢討公司重大長期策略性目標，訂定願景「2030年前將溫室氣體排放量減半並於2050年實現淨零排放」以回應國家2050淨零排放政策，本公司將詳細說明如何應對氣候相關風險與機會，包括目前及預期在經營模式和價值鏈上的變化。

風險/機會類別	風險/機會描述	對經營模式的影響		對價值鏈的影響	
		目前	預期	目前	預期
轉型風險	原物料上漲。	主要零組件成本上升但影響可控。	關鍵零組件長期漲價，可能影響價格策略，影響獲利。	供應鏈價格波動，影響採購成本但影響尚可控。	加強供應鏈議價能力，尋找多元供應商。
	低碳技術轉型成本。	工廠直接碳排放已監測，並逐步減少化石燃料使用。	低碳設備升級成本增加，影響投資回收期。	供應鏈減碳要求逐步提升。	導入低碳製造技術，確保符合市場趨勢。
	客戶行為變化問題。	企業內部 ESG 報告逐步建置。	主要客戶(品牌商)要求供應商提供完整碳盤查報告。	客戶採購模式未明顯改變。	與客戶合作開發低碳產品，強化綠色品牌形象。
	提高溫室氣排放定價。	目前尚未進行內部碳定價。	未來碳排放成本上升，可能影響產品定價策略。	供應鏈碳管理標準趨嚴。	提前部署綠色供應鏈，降低碳稅影響。
	消費者偏好轉變。	消費者尚未大幅改變購買決策。	低功耗與環保產品需求上升，影響產品開發方向。	產品設計仍以效能為主。	提升產品環保與節能特性，創造市場優勢。
	強化排放量報導義務。	ESG 報導開始列入企業管理重點，範疇 1 碳排放已監測。	法規趨嚴，需投入更多資源進行全供應鏈碳盤查。	供應鏈數據透明度要求提升。	需強化供應鏈碳盤查機制，確保合規。
	產品服務要求與監管。	影響研發與生產流程。	未來環保與安全標準提升，影響產品設計。	供應商需提升合規標準，確保符合法規要求。	導入標準化管理，提高供應鏈合規能力。
	訴訟風險。	目前法規遵循正常，訴訟風險低。	ESG 與碳排放規範不符可能增加法律風險。	供應鏈合規要求日益增加，可能引發法律問題。	建立完整的法規與合規審查機制。
	新技術投資失敗。	研發初期風險可控。	研發與導入新技術的資本支出增加，若技術不成熟，可能影響企業競爭力。	影響供應鏈升級進度。	審慎評估技術可行性，分散風險。
	利害關係人關注與負面回饋增加。	ESG 資訊揭露開始受到重視。	企業聲譽可能受 ESG 評級影響，投資人與客戶選擇合	市場關注度提高，但未明顯影響訂單。	定期發布永續報告書，與投資人及客戶溝通。

			作對象時更加審慎。		
	低碳產品替代問題。	競爭初期，影響尚可管理。	同業推出競爭產品，市場競爭激烈。	影響產業標準與認證需求。	強化產品技術含量，提升附加價值。
	市場訊息不確定。	市場資訊變動頻繁，影響決策精準度。	產業趨勢變化影響產品策略。	供應鏈適應市場需求變動能力有限。	強化市場情報分析，提高決策準確度。
	產業汙名化。	產業碳排放議題關注度增加。	若產業未能積極減碳，可能影響品牌形象。	客戶對低碳標準要求提高。	提前規劃低碳轉型，避免企業受影響。
實體 風險	平均氣溫上升。	暫無顯著影響。	長期可能影響生產環境與設備散熱設計。	暫無顯著影響。	提前研發耐高溫設備與材料，提高適應力。
	氣候模式發生極端變化(降雨水模式變化和氣候極端變化、颱風洪水等極端天氣事件嚴重程度增加)。	供應鏈運作偶爾受影響。	若天災頻率增加，可能影響生產與運輸。	物流運輸可能受災害影響。	建立供應鏈彈性，分散生產與倉儲據點。
	海平面上升。	暫無顯著影響。	若工廠或倉庫位於高風險區域，可能受影響。	暫無顯著影響。	考慮調整供應鏈與工廠布局。
機會	開發低功耗產品。	低功耗設備技術開始導入。	低功耗產品將成為市場主流，提高企業競爭力。	供應鏈開始轉向綠色製造。	加強與低碳技術供應商合作，提高市場占有率。
	購買再生能源憑證。	已購買再生能源憑證。	隨著再生能源需求的增加，該措施可成為公司營運中的重要戰略資源，增強市場競爭力。	提升供應鏈的環保標準，滿足政策和市場需求。	加強與合作夥伴的永續合作，並提升公司在綠色市場中的聲譽。
	增加綠色植栽。	目前主要作為環境美化與員工休憩空間之補強，屬營運場所改善計畫之一，對核心業務模式未有顯著改變，惟已反映本公司對環境友善空間的初步關注。	將強化本公司「低碳辦公」與「友善職場」之形象，未來可結合綠建築與永續經營策略，進一步融入 ESG 為導向之經營模式轉型。	主要影響本公司內部場域之環境條件，對上下游供應鏈尚無實質變動，僅涉及部分綠色植栽廠商之採購。	預期減少冷氣負載與能源使用，同時提升員工健康與顧客體驗，進而對辦公維運與服務價值鏈產生正向循環效益，擴大永續影響力。

2. 評估氣候風險對財務之影響

風險/機會 類別	風險/機會描述	可能影響之時間區間			報導期間財務影響
		短期	中期	長期	
轉型 風險	原物料上漲		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	低碳技術轉型成本		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	客戶行為變化問題	◎	◎		此風險可能影響區間為短期及中期，本期尚無攸關之財務影響。
	提高溫室氣排放定價		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	消費者偏好轉變		◎		此風險可能影響區間為中期，本期尚無攸關之財務影響。
	強化排放量報導義務	◎	◎	◎	此風險可能影響區間為短期、中期及長期，對本期攸關財務影響如下： 本期因強化排放量報導義務如永續報告書編制及溫室氣體相關盤查，產生相關支出310,000元。
	產品服務要求與監管		◎		此風險可能影響區間為中期，本期尚無攸關之財務影響。
	訴訟風險		◎		此風險可能影響區間為中期，本期尚無攸關之財務影響。
	新技術投資失敗		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	利害關係人關注與負面回饋增加		◎		此風險可能影響區間為中期，本期尚無攸關之財務影響。
	低碳產品替代問題		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	市場訊息不確定		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	產業汙名化		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。

風險/機會類別	風險/機會描述	可能影響之時間區間			報導期間財務影響
		短期	中期	長期	
實體風險	平均氣溫上升		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	氣候模式發生極端變化(降雨水模式變化和氣候極端變化、颱風洪水等極端天氣事件嚴重程度增加)	◎	◎	◎	此風險可能影響區間為短期、中期及長期，對本期攸關財務影響如下：本期因投保火災保險，以短、中期(5年內)推估，118年保費估計將達到28萬元；若要在113年一次性準備未來5年因火災風險提升而增加的額外保費支出，則約11萬元現金流出。
	海平面上升		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
機會	開發低功耗產品		◎	◎	此機會可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	購買再生能源憑證	◎	◎	◎	此機會可能影響區間為短期、中期及長期，對本期攸關財務影響如下：購買再生能源憑證的初期費用，114年預計支出1萬元。
	增加綠色植栽	◎	◎	◎	此機會可能影響區間為短期、中期及長期，對本期攸關財務影響如下：於公司大樓周圍擴大植栽，114年預計支出30萬元。

(六之二)本公司於民國 113 年度報導期間所產生之範疇一~範疇三之溫室氣體絕對總排放量(以公噸二氧化碳當量表達)，列示如下：

1. 溫室氣體絕對總排放量表

排放類別	排放項目		項目小計	各範疇總排放量
範疇一	固 定		1.0761	45.0282
	移 動		5.5673	
	逸 散		38.3848	
範疇二	外購電力	所在地基準	822.6401	822.6401
		市場基準	822.1661	822.1661
範疇三	上/下游產品運輸、廢棄物處理 及產品使用電力		7,451.2762	7,451.2762

2. 溫室氣體相關策略性目標，以及相應之指標與目標

策略性 目標	指 標					基期 113年	目 標				
	指標名稱	衡量單位	指標 種類	當期數額			目標目的	目標範圍	目標類型	目標期間	里程碑/期中目標
				所在地基準	市場基準						
2050年 淨零 排放	範疇1 溫室氣體 總排放量	公噸二氧 化碳當量 (tCO <sub>2</sub> e)	量化	45.0282		45.0282	溫室氣體 排放減量	個體	絕對目標	至139年	2030年前將溫室氣體排 放量減半，並於2050年實 現淨零排放。
	範疇2 溫室氣體 總排放量	公噸二氧 化碳當量 (tCO <sub>2</sub> e)	量化	822.6401	822.1661	822.1661	溫室氣體 排放減量	個體	絕對目標	至139年	2030年前將溫室氣體排 放量減半，並於2050年實 現淨零排放。
	範疇3 溫室氣體 總排放量	公噸二氧 化碳當量 (tCO <sub>2</sub> e)	量化	7,451.2762		7,451.2762	溫室氣體 排放減量	個體	絕對目標	至139年	2030年前將溫室氣體排 放量減半，並於2050年實 現淨零排放。
	溫室氣體 總排放量 (合計數)	公噸二氧 化碳當量 (tCO <sub>2</sub> e)	量化	8,318.945	8,318.471	8,318.471	溫室氣體 排放減量	個體	絕對目標	至139年	2030年前將溫室氣體排 放量減半，並於2050年實 現淨零排放。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>		<p>(一)本公司董事會通過之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」等內控辦法，明確規範誠信經營之政策和作法，積極落實誠信經營之理念，並揭露於內部網站和公司官網- <a href="http://www.winmate.com">http://www.winmate.com</a> 路徑:/關於融程/投資人專區/公司重要規章。</p> <p>(二)本公司訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，積極防範不誠信行為，定期分析以及進行風險評估涵蓋誠信經營作業之營業活動，並設定「檢舉事項調查作業標準」，透過多管道偵查可能不誠信行為情事，並教育訓練宣導全員誠信經營價值觀，包括並不限於「誠信經營守則」第七條第二項各款行為，以防範不誠信行為的發生。</p> <p>(三)本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「檢舉事項調查作業標準」等內控辦法，明確規範相關作業程序、行為指南及申訴制度與違反之懲戒處分，並關注國內外法規、規範的發展，定期檢討修訂相關防範方案。落實教育訓練宣導，定期稽查核運作並確保申訴管道暢通，達到防範不誠信行為發生。</p>	<p>(一)無差異</p> <p>(二)無差異</p> <p>(三)無差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	<p>√</p>		<p>(一)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」律定應評估往來對象是否涉有不誠信之紀錄，並依「供應商管理程序」、「採購管理程序」及「合約訂單審查程序」之規定，針對所從事之商業活動交易對象均經公司審查通過，對於合作之供應商/外包商，亦進行</p>	<p>(一)無差異。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	√		定期稽核與評核，於合約中簽訂相關商業誠信條款。 (二)本公司設立「誠信經營推動小組」，隸屬董事會，由總管理處主管擔任召集人，由各部處一級單位組成，負責制定、推動誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行，並定期(每年至少一次)向董事會報告，最近一次向董事會報告誠信經營執行情形是113年5月7日。	(二)無差異。
(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？	√		(三)本公司「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」訂有利益迴避及防止利害衝突之政策，公司網頁並設有利害關係人溝通管道。公司透過舉辦誠信經營教育訓練和內部宣導，防止利益衝突之發生。政策及執行情形公佈於公司官網- <a href="http://www.winmate.com">http://www.winmate.com</a> 路徑:/關於融程/投資人專區。	(三)無差異。
(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？	√		(四)本公司「誠信經營守則」訂定建立有效的會計制度、內部控制制度，內部稽核將誠信經營作業風險較高之項目擬訂成稽核計畫據以執行查核，同時也委託會計事務所於內部控制制度作業進行查核。	(四)無差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		(五)透過員工教育訓練與內部宣導，將誠信經營的理念傳達給全體同仁，使其充分瞭解誠信經營相關規範。113年度進行誠信經營及防範內線交易相關教育訓練課程，主題包括誠信經營規範、道德行為準則、防範內線交易及內部重大訊息處理，內容包括宣導公司誠信經營核心價值，說明禁止不誠信行為及相關處理程序、應遵循利益迴避、保密責任，並宣導禁止內線交易及規範對象、內部重大資訊範圍及處理程序，113年度「誠信經營」及「防範內線交易」全員訓練已逾350人時。	(五)無差異。

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	
			公司並安排董事及經理人等內部人參加主管機關及外部專業機構舉辦之相關訓練課程，亦將相關規範公佈於內部網站供員工查閱。	
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？	✓		(一)本公司已建立「檢舉事項調查作業標準」，由稽核單位專責受理檢舉，並於網站公佈該辦法之作業流程，能有效執行檢舉、申訴制度之運作，若有違反誠信經營之規定，依公司懲戒辦法辦理。	(一)無差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)公司訂有「檢舉事項調查作業標準」明訂公司人員具有陳報檢舉義務，訂定受理案件作業程序及措施、相關保密機制，另外公司設有網站和員工信箱皆受理相關事務。	(二)無差異
(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？	✓		(三)本公司對於檢舉事項，訂有保護政策，詳述於「檢舉事項調查作業標準」，確保不因檢舉而遭受不當處置。	(三)無差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司「誠信經營守則」已於官網及公開資訊觀測站中揭露，公司官網- <a href="http://www.winmate.com">http://www.winmate.com</a> 路徑:/關於融程/投資人專區/公司治理/公司重要規章。誠信經營相關內容和執行情形揭露於公司官網- <a href="http://www.winmate.com">http://www.winmate.com</a> 路徑:/關於融程/投資人專區/公司治理/誠信經營。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已依據訂定之「誠信經營守則及「誠信經營作業程序及行為指南」，誠信經營運作依照規章落實執行，運作情形與規範之內容並無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要：				
(一)本公司設立「誠信經營推動小組」為誠信經營推動專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，每年至少一次向董事會報告。專責單位彙總誠信經營執行情形及推動成效，於113年5月7日向董事會報告年度執行情形。 113年度運作及執行情形如下：				

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	
1. 持續推動及落實誠信經營業政策			113年度持續推動誠信經營，將董事會通過之「誠信經營業守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」公告於公司內外部網站供同仁及外部關係人參閱。113年舉行「誠信經營及防範內線交易」員工教育訓練，宣導誠信政策及相關規範，全員訓練已逾350人時。	
2. 進行風險評估作業及落實查核			年度進行風險評估作業，納入誠信經營之風險評估，由作業單位依據風險指標予以評估，稽核室彙整評估結果，風險較高之項目進行分析及排定稽核計畫。113年度依據風險評估結果，完成誠信經營之查核作業。	
3. 落實執行利益迴避			113年度董事會已落實執行利益迴避，董事、經理人於議案有利害關係者，於該次議案討論及表決時進行迴避。	
4. 本於誠信經營原則進行商業活動			訂有「供應商管理程序」及「供應商年度考核表」，從事商業活動交易對象均須經公司審查通過，並對於合作之供應商/外包商進行定期稽核與評核。本公司供應商年度考核已確實執行完成。	
5. 設有檢舉信箱			已制訂「檢舉事項調查作業標準」，並設有檢舉信箱。113年度並未收到檢舉非法或不誠信之反應事項。	
6. 無重大違法受罰情事			113年度無任何重大違法而受處罰情事，無違反誠信經營之事件。	
(二)本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂誠信經營政策及防範不誠行為方案，包括相關作業程序及行為指引等，具體制訂不誠信行為之防範措施，涵蓋以下範圍。				
1. 不得向客戶、供應商或其他利害關係人提供、要求或收受不正當利益。				
2. 提供政治捐獻應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序。慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序。				
3. 不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益。				
4. 制定與執行公司之營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產之管理、保存及保密作業程序，並定期檢討實施結果。				
5. 應依公平交易法及相關競爭法規，從事商業行為。				
6. 於產品與服務之研發、採購、製造或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性。				
7. 定期舉辦誠信經營教育訓練與宣導。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

其他公司治理運作情形請參閱本公司官網- <http://www.winmate.com> 路徑: /關於融程/投資人專區/公司治理。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制制度聲明書：本公司 113 年度內部控制制度聲明書已於金管會指定之資訊申報網站公告，請至公開資訊觀測站查詢，路徑: /單一公司/公司治理/公司規章內部控制/內控聲明書公告

<https://mopsov.twse.com.tw/nas/cont06/c3416113011140320.pdf>

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會之重要決議內容

時間	股東會重要決議	執行情形
113.05.30 股東常會	1. 112年度營業報告書暨財務報表。	本案經投票表決照案通過，並為112年盈餘分派之依據。
	2. 112年度盈餘分配案。	本案經投票表決照案通過。除息基準日113年7月6日，現金股利發放日113年7月29日。(每股配發現金股利4元)

2. 董事會之重要決議內容

日期	重要決議事項
113.01.23	1. 112年度智慧財產權管理計劃暨執行情形報告 2. 溫室氣體盤查及查證作業進度報告 3. 通過113年度預算案 4. 制訂董事及經理人薪資酬勞辦法案 5. 通過112年度經理人年終獎金發放案 6. 指派擔任子公司TL董事之代表人案 7. 通過銀行授信額度續約案。 8. 訂定本公司國內第二次無擔保轉換公司債轉換普通股增資基準日案 9. 訂定本公司國內第二次無擔保轉換公司債到期還本暨終止上櫃案。
113.02.21	1. 112年度董事會及個別董事成員績效評估報告。 2. 通過112年度內部控制制度聲明書案。 3. 通過112年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 4. 通過112年度營業報告書及財務報表案。 5. 通過112年度盈餘分配案。 6. 通過資本公積發放現金案。 7. 通過召開113年股東常會案。
113.05.07	1. 溫室氣體盤查及查證作業進度報告。 2. 112年度誠信經營執行情形報告。 3. 通過113年第一季合併財務報表。 4. 通過銀行授信額度續約案。 5. 通過銀行衍生性商品交易額度續約案。 6. 訂定國內第二次無擔保轉換公司債轉換普通股增資基準日案。

日期	重要決議事項
113.08.02	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 溫室氣體盤查及查證作業進度報告。</li> <li>2. 通過113年第二季合併財務報表。</li> <li>3. 通過112年度董事酬勞金額分配案。</li> <li>4. 通過112年度經理人員工酬勞金額分配案。</li> <li>5. 通過投資台科之星二期創投案</li> <li>6. 通過資敦品創新投資基金案</li> <li>7. 通過修訂取得或處分資產處理程序案</li> <li>8. 通過112年永續報告書編製及推動永續發展執行情形報告。</li> </ol>
113.11.05	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 溫室氣體盤查及查證作業進度報告。</li> <li>2. 本公司與利害關係人溝通情形報告。</li> <li>3. 113年度風險管理運作及執行情形報告。</li> <li>4. 全體董事責任險投保情形報告。</li> <li>5. 新增委任本公司策略委員會委員。</li> <li>6. 通過113年第三季合併財務報告。</li> <li>7. 通過114年度稽核計劃案。</li> <li>8. 通過114年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。</li> <li>9. 通過114年度財務報表簽證會計師委任案。</li> <li>10. 通過本公司辦公暨營業登記地址遷址案。</li> <li>11. 通過大陸子公司更名及遷址案。</li> <li>12. 通過修訂「公司章程」案。</li> <li>13. 通過制訂「永續資訊管理辦法」案。</li> <li>14. 通過修訂「董事會議事辦法」案。</li> <li>15. 通過修訂「審計委員會組織規程」案。</li> <li>16. 通過本公司111年度員工認股權憑證第二次發行之認股權人名單及其得認股之數量案。</li> </ol>
114.01.14	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 溫室氣體盤查及查證作業進度報告。</li> <li>2. 113年度智慧財產權管理計劃暨執行情形。</li> <li>3. 通過114年度預算案。</li> <li>4. 通過113年度經理人年終獎金發放案。</li> <li>5. 通過籌設印度子公司並指派董事代表人案。</li> <li>6. 通過112年永續報告書修訂案。</li> <li>7. 通過銀行授信額度續約案。</li> </ol>
114.02.25	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113年度董事會及功能性委員會績效評估報告。</li> <li>2. 重新確認本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」報告。</li> <li>3. 通過本公司擬收購Primelco System Device (PSD) 及Primelco Visual Data (PVD)。</li> <li>4. 通過本公司113年度自行檢查內部控制制度，出具「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>5. 通過113年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。</li> <li>6. 通過113年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>7. 通過113年度盈餘分配案。</li> <li>8. 通過資本公積發放現金案。</li> <li>9. 通過改選暨提名本公司董事案。</li> <li>10. 通過解除新任董事競業禁止之限制案。</li> <li>11. 通過召開114年股東常會案。</li> <li>12. 通過受理1%以上股東對董事(含獨立董事)候選人提名相關事宜案。</li> <li>13. 通過修訂「公司章程」案。</li> <li>14. 通過投資北商之星創投案。</li> </ol>

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