



股票代號：6754

匯僑室內裝修設計股份有限公司

一一四年度年報

ANNUAL REPORT 2025

年報查詢網址：<https://mops.twse.com.tw>

公司網址：<https://www.richhonour.com>

中華民國一一五年五月七日刊印

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：羅月華	代理發言人姓名：張敏慧
職稱：財務長	職稱：執行長秘書
電話：(02)2545-6011	電話：(02)2545-6011
電子郵件信箱：IR@richhonour.com	電子郵件信箱：IR@richhonour.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

公司	地址	電話
總公司： 匯僑室內裝修設計股份有限公司	台北市松山區南京東路四段 75 號 12 樓	(02)2545-6011
分公司	無	無
子公司： 匯僑設計興業股份有限公司	台北市松山區南京東路四段 75 號 12 樓	(02)2545-6011
子公司(工廠)： 鴻僑傢俱有限公司	桃園市中壢區中壢工業區 安東路 1 號	(03)453-5511
子公司： 昱喬設計裝潢(上海)有限公司	上海市靜安區烏魯木齊北 路 480 號 7 樓	(86)-021- 32525959
子公司(工廠)： 嘉興鴻僑傢俱有限公司	浙江省嘉興市嘉善縣姚莊鎮 桃源路89號	(86)-0573-84838000

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部 網址：<https://www.kgi.com.tw>
地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓 電話：(02)2389-2999

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：呂宜真會計師、謝明忠會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所 網址：<https://www.deloitte.com.tw>
地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓 電話：(02)2725-9988

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：<https://www.richhonour.com>

匯僑室內裝修設計股份有限公司

目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、公司治理運作情形.....	14
三、簽證會計師公費資訊.....	44
四、更換會計師資訊.....	44
五、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.....	44
六、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。.....	44
七、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.....	46
八、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.....	47
參、募資情形.....	48
一、資本及股份.....	48
二、公司債辦理情形.....	50
三、特別股辦理情形.....	50
四、海外存託憑證辦理情形.....	50
五、員工認股權憑證辦理情形.....	50
六、限制員工權利新股辦理情形.....	50
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	50
八、資金運用計畫執行情形.....	50
肆、營運概況.....	51
一、業務內容.....	51
二、市場及產銷概況.....	57
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數.....	64
四、環保支出資訊.....	64
五、勞資關係.....	65
六、資通安全管理.....	67
七、重要契約.....	69
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	71
一、財務狀況.....	71
二、財務績效.....	71
三、現金流量.....	72
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	72
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資	

計畫.....	72
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估.....	73
七、其他重要事項.....	77
陸、特別記載事項.....	78
一、關係企業相關資料.....	78
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	81
三、其他必要補充說明事項.....	81
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第 36 條第 3 項第 2 款所定對股東權益	
 或證券價格有重大影響之事項.....	81

壹、致股東報告書

一、經營環境概況

過去一年，全球經濟與產業環境持續變動，市場競爭與經營挑戰並存。

台灣市場在政府推動公共建設、都市更新及淨零碳排政策引導下，新建工程與既有建物節能改造需求穩定成長，綠色建材與永續工程逐步成為市場主流，為裝修產業帶來新的發展動能。

中國大陸市場方面，本公司持續以審慎態度進行業務布局，因應市場環境變化，彈性調整經營策略，並強化風險控管，以維持營運穩定並掌握合適的發展機會。

二、114年度營運成果

(一) 營業計劃實施成果：

114年度全年合併營業收入淨額新台幣3,530,943仟元，合併稅後淨利為225,259仟元。面對外部環境帶來的營運壓力，本公司透過持續精實管理、強化成本控管及提升營運效率，仍交出每股盈餘3.41元的成績，展現經營團隊在逆境中的韌性與應變能力。

單位：新台幣仟元；惟每股盈餘為元

項目	114 年度	113 年度	差額	增(減)率%
營業收入	3,530,943	5,107,938	(1,576,995)	-30.87%
營業毛利	841,377	1,205,038	(363,661)	-30.18%
營業費用	600,424	687,051	(86,627)	-12.61%
營業淨利(損)	240,953	517,987	(277,034)	-53.48%
營業外收入及支出	48,211	47,028	1,183	2.52%
稅前淨利(損)	289,164	565,015	(275,851)	-48.82%
所得稅費用	63,905	142,469	(78,564)	-55.14%
本期淨利(損)	225,259	422,546	(197,287)	-46.69%
每股盈餘	3.41	6.40	(2.99)	-46.72%

註：本表數字係依據會計師查核後114年度合併財務報表。

(二) 114年度預算執行情形:本公司未公開財務預測，故不適用。

(三) 獲利能力分析：

分析項目	114 年度	113 年度
資產報酬率(%)	4.82%	8.76%
權益報酬率(%)	9.58%	18.67%
稅前純益占實收資本比率(%)	43.81%	85.61%
純益率(%)	6.38%	8.27%
每股盈餘(元)	3.41	6.40

註：本表數字係依據會計師查核後114年度合併財務報表。

(四) 研究發展狀況

1、智慧科技與數位化應用：

以 BIM 貫穿設計協同、製造與維運流程，作為永續營運與品質提升的核心引擎，並導入 3D 建模、虛擬實境（VR）、擴增實境（AR）及 AI 輔助技術，強化與客戶之溝通效率，同時提升設計精準度與作業效率。

2、 建構室內裝修產業資訊化管理系統：

開發符合室內裝修產業需求之專案管理 APP 與雲端管理平台，並整合 ERP 系統及AI應用，以提升整體營運與管理效能。

3、 推動裝配式（模組化）施工模式：

因應人力短缺問題，推動「設計-製造-施工」之數位化整合流程，並適度導入智慧型工具機設備，提升材料利用率、施工精準度及作業安全。

4、 落實永續與綠色設計：

積極採用低碳工法、循環材料與節能技術，發展符合 LEED、WELL 等國際標準的綠建築與智慧化空間設計方案。

三、115年營運計畫概要

（一）產業概況：

1、 休旅康養空間：

A、 休閒旅遊：

(a) 跨境商旅復甦與體驗式旅遊需求提升，高端奢華與設計風格旅宿並行發展。

(b) ESG永續理念深化、智慧化設施建置與空間優化需求持續擴張，成為產業成長動能。

B. 智慧康養：

(a) 橘色經濟驅動整合機能、安全與智慧化的全齡友善設計。

(b) 具備智慧系統整合能力與客製化施工的附加價值服務。

(c) 需將ESG思維融入全流程，因應產業對健康環境與營運彈性之重視。

2、 商辦空間：

A、 商辦市場邁入結構性轉型期，室內裝修市場需求穩健成長。

B、 ESG永續指標、綠建築認證與TOD（大眾運輸導向開發）成為價值核心。

C、 智慧零碳建築成為未來設計主軸，兼顧建築效能、環境共生與長期投資價值。

3、 商業空間：

A、 落實「均衡台灣」理念，推動全國六大區域產業及生活圈，繁榮區域發展，未來將有更多區域型百貨及商業設施興起。

B、 品牌體驗與沉浸式互動重回核心，實體門市銷售仍為兵家必爭之地。

C、 品牌強化「長期價值」、「陪伴感」與「生活感」敘事，帶動高質感裝修與品牌展示工程需求。

（二）115年經營方針

1、 服務策略：深化全流程一站式顧問服務

整合「設計 × 工程 × 專案管理」，提供全方位一站式服務，有效縮短專案時程並提升品質穩定度，增強客戶黏著度與市場競爭力。

2、 跨產業策略聯盟布局

與機電、永續顧問及智慧科技等專業團隊建立合作機制，擴展技術深度與服務廣度，提升複合式開發案整體解決能力。

3、 技術創新：數位化與科技應用推進

導入數位設計與BIM整合系統、雲端專案協作、AI運用輔助作業與工程流程優化交流分享。

4、 永續發展：實踐 ESG 佈局綠色核心競爭力

推動低碳建材、模組化施工與永續建築技術，協助客戶達成綠建築與環保標準，逐步建立永續競爭優勢。

5、 育才深耕：強化跨域人才儲備與組織創新

持續推動跨部門協同運作體系，建構具彈性與韌性之組織體系，並透過關鍵人才梯隊之系統化培育與接班布局，提升應變能力與長期成長動能。

（三）預期銷售數量及其依據及重要之產銷政策

展望 2026 年，整體市場環境審慎樂觀。台灣都更與公共建設預期進入交付高峰，國際品牌飯店持續進駐，將帶動裝修需求穩定成長。本公司將持續發揮核心競爭力，整合兩岸資源，為客戶創造價值，並在風險可控之前提下，穩健把握市場回溫所帶來之業務機會。

四、未來發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司持續將外部壓力視為轉型與升級之契機，憑藉與國際平台接軌的優勢，長期累積之專業整合能力與專案執行經驗，審慎擴展市場布局。穩步提升營運規模與整體競爭力，為中長期發展奠定穩固基礎。

敬祝

身心健康、平安快樂

匯僑室內裝修設計股份有限公司

董事長：王秀卿



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

1.董事資料

115年3月31日；單位：股；%

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	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	王秀卿	女 71~ 80	114/5/28	3 年	103/12/09	33,541,200	50.82	21,001,200	31.82	5,308,800	8.04	16,640,000 (註2)	25.21	1.比利時 United Business Institutes EMBA 碩士 2.(株)田邊經營台灣聯絡事務所助理 鷹志企業發展有限公司助理管理師 匯僑設計營運部主管	匯僑設計興業(股)公司一董事 長、鴻僑傢俱(有)公司一董事 長、昱喬室內裝修設計(有)公司 一董事長、RHY Asia Ltd.一董事 長、RHQ Holdings Ltd.一董事 長、嘉興鴻僑傢俱(有)公司一董 事長及總經理	董 事	楊信力	配偶	(註1)
董 事	中華民國	楊信力	男 71~ 80	114/5/28	3 年	107/06/06	5,308,800	8.04	5,308,800	8.04	21,001,200	31.82	-	-	1.中國文化大學建築及都市設計系 2.匯僑設計集團創辦人	嘉興鴻僑傢俱(有)公司一董事、 匯僑設計諮詢顧問(上海)有限公 司一監事	董事長	王秀卿	配偶	(註1)
董 事	中華民國	楊庭宇	男 31~ 40	114/5/28	3 年	108/10/05	1,800,000	2.73	1,800,000	2.73	-	-	-	-	1.Northeastern University Master of Science in Project Management 2.匯僑室內裝修設計(股)公司一專 案管理師	匯僑室內裝修設計(股)公司一專 案經理 富礫資產管理顧問(股)公司一董 事	董 事 董 事	王秀卿 楊信力	一等親 一等親	-
董 事	中華民國	王以震	男 41~ 50	114/5/28	3 年	108/10/05	-	-	-	-	-	-	-	-	1.逢甲大學環境工程博士 2.台灣積體電路公司擴散工程部工 程師	昱喬設計裝潢(上海)有限公司一 監事、嘉興鴻僑傢俱(有)公司一 監事	-	-	-	-
獨 董 立 事	中華民國	陳致璋	男 41~ 50	114/5/28	3 年	108/10/05	-	-	-	-	-	-	-	-	1.California State University, Los Angeles, MA Education Administration 2.豪紳纖維科技(股)公司執行顧問	聯聖企管顧問(股)一董事、致鼎 國際有限公司一董事、廣碩鞋業 一集團營運顧問、蒼豐聯合(股) 公司一營運長、奇鈺科技(股)公 司一獨立董事	-	-	-	-
獨 董 立 事	中華民國	李文鴻	男 51 60~	114/5/28	3 年	108/10/05	-	-	-	-	-	-	-	-	1.東海大學工業設計學系研究所 2.達航科技(股)公司資深副總經理 3.大船科技(股)公司總經理 4.中國生產力中心經營管理顧問師 5.TAISE CSR 企業永續管理師	財團法人電路板環境公益基金 會一顧問、鴻丞智慧商業(有)公 司一董事、經營顧問	-	-	-	-
獨 董 立 事	中華民國	吳惠英	女 51~ 60	114/5/28	3 年	108/10/05	-	-	-	-	-	-	-	-	1.政治大學財管所 2.長天科技(股)公司財務長 3.佳世達科技(股)公司總經理室特 別助理	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	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華民國	王曉磊	男 61~ 70	114/5/28	3 年	111/06/09	-	-	-	-	-	-	-	-	1.國立臺灣大學工學博士 2.中國科技大學室內設計系專任副 教授	無	-	-	-	-

註1：本公司董事長王秀卿及執行長兼董事楊信力互為配偶，主要因本公司為王董事長及楊執行長夫妻共同創立，兩人熟悉公司各項業務，且皆具專業資格及經營能力，故在兩人合力領導下，應能帶領公司持續成長，此外，本公司並未有過半數董事兼任員工或經理人，且於111年股東常會董事改選時增加至4席獨立董事，加強公司治理，並設置審計委員會，董事會應能獨立執行其職務。

註2：透過富礫資產管理顧問股份有限公司及采意投資股份有限公司持有。

2.法人股東之主要股東：不適用。

3.法人股東之主要股東為法人者，其主要股東：不適用。

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

115 年 3 月 31 日

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
王秀卿	本公司董事長，比利時 United Business Institutes EMBA 碩士，自 1981 年至今擔任匯僑設計集團董事長及營運長職務，具備專業資格及經營能力。	非獨立董事。	0
楊信力	本公司董事，匯僑設計集團創辦人，自 1977 年至今擔任執行長職務，具備專業資格及經營能力。		0
楊庭宇	本公司董事，Northeastern University Master of Science in Project Management，擔任本公司專案經理，具備專業資格。		0
王以震	本公司董事，逢甲大學環境工程博士，曾任台灣積體電路公司擴散部工程師，具備本公司業務發展所需之經驗。		0
陳致璋	畢業於美國加州大學洛杉磯分校行政管理研究所，自 2018 年至今擔任數個產業執行長及營運長，現任蒼豐頤和(股)公司營運長；具備經營管理、本公司業務發展所需之專業與經驗。	1、本人、配偶、二親等以內親屬(及利用他人名義)均未擔任公司或關係企業董監事或受雇人；未持有公司股份；未提供商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 2、未有「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條第 1 項 5~8 款之情事。	1
李文鴻	畢業於東海大學工業設計研究所，於 1991-2018 年擔任達航科技股份有限公司資深副總經理，2006 年至 2008 年於大船科技股份有限公司擔任總經理；現任鴻丞智慧商業(有)公司一董事、經管顧問，具備經營管理、本公司業務發展所需之專業與經驗。		0
吳惠英	畢業於政治大學財管所，於 2003 至 2007 年擔任長天科技財務長，2008 至 2018 年擔任佳世達科技(股)公司總經理室特別助理；具備財務背景及工作經歷。		0
王曉磊	畢業於國立臺灣大學工學博士，於 2000 至 2003 年擔任中國科技大學教師，2003 年至 2025 年擔任中國科技大學室內設計系專任副教授，具備本公司業務發展所需之專業與經驗。		0

註：以上董事均未有公司法第 30 條各款情事。

5.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司於 2019 年修訂「公司治理實務守則」調整「董事會成員多元化之政策」；政策指出：應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定 5 至 9 人之適當董事席次。董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

A、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

B、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專

業技能及產業經歷等；董事會整體應具備能力：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。

本公司董事會 8 席董事中包含，包含 4 位董事、4 位獨立董事，所有獨立董事其連續任期均不超過三屆；本公司向來關注董事會成員性別平等，目前 8 名董事中含有 2 名女性董事，比率達 25%，目標女性董事席次維持在 25% 以上，除性別平等多元化外，本公司選擇董事成員考量各董事之專業領域及管理經驗、人才永續及產業實務經驗等多個面向，兼顧財務會計、環境工程、都市設計、跨國經營管理及 E 化之多元，並涵蓋老中青三代，以符合及落實本公司董事會結構多元化原則。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

董事姓名	多元化核心	國籍	性別	具有員工身分	年齡					獨立董事任期				經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	環境工程
					71~80 歲	61~70 歲	51~60 歲	41~50 歲	31~40 歲	9 年以上	6~9 年	3~6 年	3 年以下					
王秀卿		中華民國	女	✓	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	✓	✓	✓	-	-
楊信力		中華民國	男	✓	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	✓	✓	✓	-	-
楊庭宇		中華民國	男	✓	-	-	-	-	✓	-	-	-	-	✓	✓	✓	-	-
王以震		中華民國	男	-	-	-	-	✓	-	-	-	-	-	✓	✓	-	-	✓
陳致瑋		中華民國	男	-	-	-	-	✓	-	-	-	✓	-	✓	✓	-	-	-
李文鴻		中華民國	男	-	-	-	✓	-	-	-	-	✓	-	✓	✓	-	-	-
吳惠英		中華民國	女	-	-	-	✓	-	-	-	-	✓	-	✓	✓	-	✓	-
王曉磊		中華民國	男	-	-	✓	-	-	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	-	-

(2)董事會獨立性：

本公司董事會由八席董事組成(含四席獨立董事)，董事間僅三席具有一親等之親屬關係，其餘董事均無配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項規定。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月31日；單位：股；%

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期 (註1)	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 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
營運長	中華民國	王秀卿	女	70/06/01	21,001,200	31.82	5,308,800	8.04	16,640,000 (註3)	25.21	1.比利時 United Business Institutes EMBA 碩士 2.(株)田邊經營台灣聯絡事務所助理 鷹志企業發展有限公司助理管理 師 匯僑設計營運部主管	匯僑設計興業(股)公司一董事長、鴻僑傢俱 (有)公司一董事長、昱喬室內裝修設計(有) 公司一董事長、RHY Asia Ltd.一董事長、 RHQ Holdings Ltd.一董事長、嘉興鴻僑傢俱 (有)公司一董事長及總經理	執行長	楊信力	配偶	(註2)
執行長	中華民國	楊信力	男	66/06/06	5,308,800	8.04	21,001,200	31.82	-	-	1.中國文化大學建築及都市設計系 2.匯僑設計集團創辦人，行業總年資 47年	嘉興鴻僑傢俱(有)公司一董事、匯僑設計諮 詢顧問(上海)有限公司一監事	營運長	王秀卿	配偶	(註2)
設計事業群 總經理	中華民國	張欽評	男	112/04/01	136,000	0.21	-	-	-	-	1.Pratt Institute Master of Fine Art、中 原大學室內設計學系 2.匯僑設計興業有限公司設計師	-	-	-	-	-
專案整合事 業群總經理	中華民國	廖慧蘭	女	112/04/01	148,000	0.22	-	-	-	-	1.Indiana University of Pennsylvania、比 利時 United Business Institutes EMBA 碩士、同濟大學工商管理 MBA 核心 課程班 2.丹創設計工程有限公司設計師、評好 國際室內裝修有限公司設計師	嘉興鴻僑傢俱(有)公司一董事、昱喬設計裝 潢(上海)有限公司：專案整合事業群總經理	-	-	-	-
展業部 副總	中華民國	李 仁	男	106/05/09	21,000	0.03	-	-	-	-	1.政大 EMBA 經營管理學系、中原大 學室內設計學系 2.衡美室內裝修企業股份有限公司資 深協理	-	-	-	-	-
設計總監	中華民國	葉旻芊	女	112/04/01	24,000	0.04	-	-	-	-	1.Royal Oak College Master of Interior Design 2.優騰國際室內裝修設計有限公司專 案設計師	-	-	-	-	-
商空部 副總	中華民國	秦家珩	男	104/09/01	50,000	0.08	-	-	-	-	1.中華技術學院進修部土木科 2.竟辰有限公司工程師、奇峰室內設 計工程有限公司工程師	-	-	-	-	-
工二部 協理	中華民國	郭志文	男	109/04/01	48,000	0.07	-	-	-	-	1.中國文化大學建築及都市設計系 2.永裕泰工程股份有限公司工程師	-	-	-	-	-
工三部 工程副總	中華民國	李柏鋒	男	106/04/06	50,000	0.08	-	-	-	-	1.東南工專土木工程科 2.西園醫院工程部主任、宏國建設 (股)公司工程師	-	-	-	-	-
工五部 協理	中華民國	賴錫楠	男	109/04/01	48,000	0.07	-	-	-	-	1.明新工專機械工程科 2.大觀工房(股)公司工程師、三度空 間室內裝修設計有限公司工程師	-	-	-	-	-
財務長、會計 主管暨公司 治理主管	中華民國	羅月華	女	102/04/01	160,000	0.24	24,000	0.04	-	-	1.中興法商學院會計系 2.聯華氣體工業(股)公司會計經理	-	-	-	-	-

註1：就任日期係為創辦人創立公司始業日或該經理人晉升該職務生效日。

註2：本公司董事長王秀卿及執行長兼董事楊信力互為配偶，主要因本公司為王董事長及楊執行長夫妻共同創立，兩人熟悉公司各項業務，且皆具專業資格及經營能力，故在兩人合力領導下，應能帶領公司持續成長，此外，本公司並未有過半數董事兼任員工或經理人，且於111年股東常會董事改選時增加至4席獨立董事，加強公司治理，並設置審計委員會，董事會應能獨立執行其職務。

註3：透過富礫資產管理顧問股份有限公司及采意投資股份有限公司持有。

(三)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：新台幣仟元；仟股；%

職稱			姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額及占稅後純益 之比例		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公 司酬金
				報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C)		業務執行 費用(D)				薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
				本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司		財務報告 內所有公 司		本公司	財務報 告內所 有公司	
董事	營運長	王秀卿	-	-	-	-	2,880	2,880	120	120	3,000 ~ 1.33%	3,000 ~ 1.33%	13,092	15,883	61	61	90	-	90	-	16,243 ~ 7.21%	19,034 ~ 8.45%	無	
	執行長	楊信力																						
	專案 經理	楊庭宇																						
	-	王以震																						
獨立 董事	-	陳致璋	2,894	2,894	-	-	-	-	120	120	3,014 ~ 1.34%	3,014 ~ 1.34%	-	-	-	-	-	-	-	3,014 ~ 1.34%	3,014 ~ 1.34%	無		
	-	李文鴻																						
	-	吳惠英																						
	-	王曉磊																						
1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 本公司獨立董事依其職責範疇執行業務，獨立董事酬金給付標準係考量獨立董事對公司營運所投入時間、所負擔之職責及公司風險胃納並參酌業界水準，採定額方式給付，不論公司盈虧，除了每月支領固定報酬及每次董事會出席車馬費外，獨立董事不參與年度董事酬勞分派、無離職金、無職務加給。 2. 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	本公司	財務報告內 所有公司 I
低於 1,000,000 元	王秀卿、楊信力、 楊庭宇、王以震、 陳致瑋、李文鴻、 吳惠英、王曉磊	王秀卿、楊信力、 楊庭宇、王以震、 陳致瑋、李文鴻、 吳惠英、王曉磊	王以震、 陳致瑋、李文鴻、 吳惠英、王曉磊	王以震、 陳致瑋、李文鴻、 吳惠英、王曉磊
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—	楊庭宇	楊庭宇
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—	王秀卿、楊信力	王秀卿、楊信力
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	8	8	8	8

2.114 年度支付總經理及副總經理之酬金

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
執行長	楊信力	24,857	28,236	648	648	8,267	9,322	1,481	-	1,481	-	35,253 ~ 15.65%	39,687 ~ 17.62%	無
營運長	王秀卿													
設計事業群總經理	張欽評													
專案整合事業群總經理	廖慧蘭													
展業部副總	李 仁													
商空部副總	秦家珩													
工三部工程副總	李柏鋒													
財務長、會計主管暨公司治理主管	羅月華													

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 (不含)	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	李仁、羅月華、秦家珩、李柏鋒	李仁、羅月華、秦家珩、李柏鋒
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	楊信力、王秀卿、張欽評、廖慧蘭	楊信力、王秀卿、張欽評、廖慧蘭
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	8	8

3.114 年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	執行長	楊信力	-	1,891	1,891	1.00%
	營運長	王秀卿				
	設計事業群總經理	張欽評				
	專案整合事業群總經理	廖慧蘭				
	展業部副總	李 仁				
	設計總監	葉旻芊				
	工二部協理	郭志文				
	工三部工程副總	李柏鋒				
	工五部協理	賴錫楠				
	商空部副總	秦家珩				
	財務長、會計主管暨公司治理主管	羅月華				

4.分別比較說明本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體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、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

(1)本公司及合併報表所有公司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

單位：新臺幣仟元；%

職 稱	113 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)		114 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董 事	4.67	5.41	8.55	9.79
總經理及副總經理	8.59	9.75	15.65	17.62

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

A.董事

本公司董事酬勞，係依公司章程第20條規定，公司年度如有獲利，提撥不高於百分之三為董事酬勞；第十七條之三規定，參與本公司日常經營管理之董事得支領薪資及獎金，並依據對公司營運參與程度及貢獻價值議定。

B.總經理及副總經理

本公司總經理及副總經理薪資架構包括薪資、獎金、員工酬勞等依據「董事及經理人薪資酬勞辦法」規定，依其貢獻、資歷、經營績效及所承擔之責任並參考同業水準釐訂。

C.與經營績效及未來風險之關聯性

本公司支付董事、總經理及副總經理酬金之政策及訂定酬金之程序，與經營績效具有正向關聯性，並依據薪資報酬委員會建議分配原則，由董事長依經營績效核定，並依法令規定揭露給付金額，未來風險應屬有限。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

本公司 114 年度董事會召開 6 次【A】，董事出(列)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	王秀卿	6	0	100%	
董事	楊信力	6	0	100%	
董事	王以震	6	0	100%	
董事	楊庭宇	6	0	100%	
獨立董事	李文鴻	6	0	100%	
獨立董事	吳惠英	6	0	100%	
獨立董事	陳致瑋	6	0	100%	
獨立董事	王曉磊	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：無此情形。

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

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：

董事會屆次	日 期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
第四屆第十五次	114.03.12	王秀卿、楊信力、楊庭宇	114 年度經理人薪資調整案。	與董事自身有利害關係	其餘出席董事無異議照案通過
第五屆第二次	114.08.13	王秀卿、楊信力、楊庭宇、王以震	1. 113 年度董事(不含獨立董事)個別酬勞分配及發放案。		
		王秀卿、楊信力、楊庭宇	2. 113 年經理人員工酬勞分配及發放案。		
第五屆第四次	114.12.17	王秀卿、楊信力、楊庭宇	114 年度經理人年終獎金發放案。		

三、董事會評鑑執行情形：

(一)本公司個別董事成員、董事會及功能性委員會之績效評估指標，考量整體運作及需求，制定「董事及經理人績效評估辦法」送交薪酬委員會審議，並提報董事會通過後辦理。

(二)依「董事及經理人績效評估辦法」規定，每年執行內部董事會績效評估一次；每三年由外部專家學者團隊評估公司董事會績效評估執行情況，撰寫外部評估分析報告。每年評估報告送交隔年第一季薪酬委員會討論，並提報功能性委員會及董事會，做為持續強化董事會職能之參考，並揭露於公司網站供投資人參考。

類別	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
自我評鑑	每年執行一次	114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日	董事會績效評估	董事會內部自評	一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。 考核結果：符合公司治理之要求。
			個別董事成員績效評估	董事成員自評	一、對公司之了解與職責認知。 二、對公司營運之參與程度。 三、董事之專業及持續進修。 四、內部控制。 考核結果：符合公司治理之要求。
			功能性委員會之績效評估(薪酬委員會、審計委員會)	功能性委員會內部自評	一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。 考核結果：符合公司治理之要求。
外部評鑑	每三年執行一次	114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日	董事會	以線上自評問卷及實地訪查之方式進行評核	評估內容： 委託社團法人中華公司治理協會辦理外部董事會效能評估，就董事會之組成與分工、指導與監督、授權與風管、溝通與協作、自律與精進等 5 大項構面進行評估。 評估結果： 1.貴公司董事會組成已考量專業性與獨立性，惟目前 4 席立董事中有 3 席任期已達第三屆。建議貴公司依據營運發展需求，及早研議下屆獨立董事多元專業與

						經驗組成，啟動獨立董事之遴選作業。 2. 貴公司目前於董事長轄下設置「永續發展委員會」，負責推動公司永續事項；為能更深化並系統性實踐公司永續發展願景，建議可考慮將該委員會提升至董事會轄下功能性委員會層級，並邀請獨立董事參與，以落實董事會對企業永續發展督導職責。 3. 貴公司對現任董事履行職責提供充分協助，惟目前尚未建置新任董事就任講習機制。建議貴公司制訂「初任董事講習制度」，提供新任董事關於公司財務業務概況、產業動態、法令規範、董事權利義務、進修要求及公司治理相關規章制度等資訊，並安排重要主管以報告或會談等方式，協助新任董事儘速掌握公司現況，提升董事履職效率，並強化董事會整體治理能力。	
--	--	--	--	--	--	---	--

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

(一)加強董事會職能目標：落實公司治理、董事會運作制度化、強化董事會結構、增進董事會職能及提昇資訊透明度。

(二)執行情形評估：

1. 本公司訂定「董事會議事辦法」、「董事選任程序」及「董事及經理人績效評估辦法」等管理辦法供遵循，並依相關法律及主管機關函釋規定進行運作。
2. 本公司於 114 年 5 月 28 日股東常會選任四席獨立董事，並設置審計委員會及薪資報酬委員會；持續投保董事責任險、定期安排董事進修，強化董事會結構及增進董事會職能。
3. 本公司自公開發行後，皆依法令要求於公司網站及公開資訊觀測站揭露相關資訊，以提昇資訊透明度。

(二)審計委員會運作情形

最近年度(114 年度)審計委員會開會 5 次【A】，獨立董事出(列)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
獨立董事	李文鴻	5	0	100%	
獨立董事	吳惠英	5	0	100%	
獨立董事	陳致瑋	5	0	100%	
獨立董事	王曉磊	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易證法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 屆次	日期	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
第二屆 第十四次	114.03.12	1. 113 年度營業報告書及財務報表案。 2. 113 年度盈餘分派案。 3. 113 年度「內部控制制度聲明書」案。 4. 財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 5. 114 年度財務報告簽證及非確信服務事項之委任案。	同意	照案通過
第二屆 第十五次	114.05.14	1. 114 年度第一季合併財務報表暨會計師核閱報告書稿。 2. 本公司向金融機構融資額度續約案。 3. 本公司資金貸與子公司案。	同意	照案通過
第三屆 第一次	114.08.13	1. 114 年度第二季合併財務報表暨會計師核閱報告書稿。 2. 113 年度永續報告書稿。 3. 修訂「資金貸與他人管理辦法」及「取得或處分資產管理辦法」案。 4. 本公司向金融機構融資額度申請及子公司背書保證案	同意	照案通過

		5. 集團子公司組織結構調整案。 6. 本公司購置不動產案。		
第三屆 第二次	114.11.12	1. 114 年度第三季合併財務報表暨會計師核閱報告書稿。 2. 訂定本公司基層員工定義及範圍，並修訂內部控制制度人資薪工循環人力資源規劃作業案。 3. 制定企業價值提升計劃案。 4. 本公司購置不動產案。	同意	照案通過
第三屆 第三次	114.12.17	1. 115 年度營運計畫暨預算案。 2. 115 年度稽核計畫案。	同意	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：無此情形。

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

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

(一)獨立董事與稽核主管溝通情形

內部稽核主管依規定於每季出席審計委員會報告稽核業務，並透過審計委員會與獨立董事進行溝通。另外，每月編製「稽核報告」，連同稽核報告電子檔呈送各獨立董事查閱，異常時，需追蹤其內控缺失及異常事項改善情形，按季作成追蹤報告呈送各獨立董事至改善為止。獨立董事查閱稽核報告電子檔後若有疑問或指示，會向稽核主管詢問或告知辦理。

(二)獨立董事與會計師溝通情形

獨立董事與會計師透過審計委員會進行溝通。會計師每年於第一季、第二季、第三季與年度財務報告書出具時進行說明，並針對未來法令修訂之情形與趨勢，與獨立董事討論。

四、年度工作重點：審計委員會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。

(一)審計委員會審議之事項主要包括：

1. 財務報表稽核及會計政策與程序。
2. 內部控制制度暨相關之政策與程序。
3. 重大之資產或衍生性商品交易。
4. 重大資金貸與背書或保證。
5. 募集或發行有價證券。
6. 法規遵循。

7. 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量。
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. 審計委員會績效評量自評問卷。

(二)審閱財務報告

董事會造具本公司民國 114 年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等，其中財務報表經委託勤業眾信聯合會計師事務所呂宜真會計師、謝明忠會計師查核完竣，並出具查核報告。本審計委員會認為尚無不符。

(三)評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。參考 2013 年 The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)發布之內部控制制度－內部控制的整合性架構 (Internal Control — Integrated Framework)，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

(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。	無重大差異。
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)本公司設有發言人及代理發言人，能有效處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	無重大差異。
(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)本公司委託股務代理機構辦理股務相關事宜，並藉由與主要股東互動，隨時掌握董事、經理人及持股前十名股東之持股情形。	無重大差異。
(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)本公司訂有「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦法」與關係企業間之管理權責皆明確劃分，企業往來亦遵循本公司之內部控制制度相關規定執行，為加強控管機制，另已訂定「對子公司之監督管理作業」做完善之風險控管。	無重大差異。
(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「內部重大資訊處理作業程序」及「防制內線交易管理辦法」規範相關事宜。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責				

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)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一)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「公司治理實務守則」董事會整體應具備之能力指出：應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定5人以上(含)之適當董事席次。董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準： 1、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 2、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等；董事會整體應具備能力：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。 本公司董事會8席董事中包含，包含4位董事、4位獨立董事；其中女性董事2席，現階段比率達25%，目標女性董事比率在25%以上，除性別平等多元化外，本公司選擇董事成員考量各董事之專業領域及管理經驗等多個面向，以符合及落實本公司董事會結構多元化原則。 本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下： <table><tr><th rowspan="2">董事姓名</th><th rowspan="2">多元化核心 國籍</th><th rowspan="2">性別</th><th rowspan="2">具有員工身分</th><th colspan="5">年齡</th><th colspan="5">獨立董事任期</th><th rowspan="2">經營管理</th><th rowspan="2">領導決策</th><th rowspan="2">產業知識</th><th rowspan="2">財務會計</th><th rowspan="2">環境工程</th></tr><tr><th>71-80歲</th><th>61-70歲</th><th>51-60歲</th><th>41-50歲</th><th>31-40歲</th><th>9年以上</th><th>6-9年</th><th>3-6年</th><th>3年以下</th></tr><tr><td>王秀卿</td><td>中華民國</td><td>女</td><td>✓</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>楊信力</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>✓</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>楊庭宇</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>王以震</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td></tr><tr><td>陳致璋</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td><td>-</td><td>✓</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>李文鴻</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td><td>-</td><td>✓</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>吳惠英</td><td>中華民國</td><td>女</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td><td>-</td><td>✓</td><td>✓</td><td>-</td><td>✓</td><td>-</td></tr><tr><td>王曉磊</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>✓</td><td>-</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>-</td><td>-</td></tr></table>	董事姓名	多元化核心 國籍	性別	具有員工身分	年齡					獨立董事任期					經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	環境工程	71-80歲	61-70歲	51-60歲	41-50歲	31-40歲	9年以上	6-9年	3-6年	3年以下	王秀卿	中華民國	女	✓	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	✓	✓	✓	-	-	楊信力	中華民國	男	✓	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	✓	✓	✓	-	-	楊庭宇	中華民國	男	✓	-	-	-	-	✓	-	-	-	-	✓	✓	✓	-	-	王以震	中華民國	男	-	-	-	-	✓	-	-	-	-	-	✓	✓	-	-	✓	陳致璋	中華民國	男	-	-	-	-	✓	-	-	-	✓	-	✓	✓	-	-	-	李文鴻	中華民國	男	-	-	-	✓	-	-	-	-	✓	-	✓	✓	-	-	-	吳惠英	中華民國	女	-	-	-	✓	-	-	-	-	✓	-	✓	✓	-	✓	-	王曉磊	中華民國	男	-	-	✓	-	-	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	-	-	無重大差異。
董事姓名	多元化核心 國籍	性別	具有員工身分					年齡					獨立董事任期										經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	環境工程																																																																																																																																																					
				71-80歲	61-70歲	51-60歲	41-50歲	31-40歲	9年以上	6-9年	3-6年	3年以下																																																																																																																																																																				
王秀卿	中華民國	女	✓	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	✓	✓	✓	-	-																																																																																																																																																															
楊信力	中華民國	男	✓	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	✓	✓	✓	-	-																																																																																																																																																															
楊庭宇	中華民國	男	✓	-	-	-	-	✓	-	-	-	-	✓	✓	✓	-	-																																																																																																																																																															
王以震	中華民國	男	-	-	-	-	✓	-	-	-	-	-	✓	✓	-	-	✓																																																																																																																																																															
陳致璋	中華民國	男	-	-	-	-	✓	-	-	-	✓	-	✓	✓	-	-	-																																																																																																																																																															
李文鴻	中華民國	男	-	-	-	✓	-	-	-	-	✓	-	✓	✓	-	-	-																																																																																																																																																															
吳惠英	中華民國	女	-	-	-	✓	-	-	-	-	✓	-	✓	✓	-	✓	-																																																																																																																																																															
王曉磊	中華民國	男	-	-	✓	-	-	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	-	-																																																																																																																																																															
(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？	✓		(二)本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，並依相關法令規定運作，其他功能性委員會將視公司營運情形及相關法令評估設置。	無重大差異。																																																																																																																																																																												
(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？	✓		(三)本公司董事會已通過「董事及經理人績效評估辦法」，除每年進行內部績效評估，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，並於115年委請中華公司治理協會辦理外部董事效能評估；績效評估之結果提報薪酬委員會、功能性委員會及董事會，做為日後運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。	無重大差異。																																																																																																																																																																												
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司董事會依「審計品質指標(AQIs)」及「會計師之獨立性及適任性評估表」每年進行會計師獨立性情形評估，並作成書面紀錄。本公司簽證會計師並未擔任本公司董事或	無重大差異。																																																																																																																																																																												

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																																																																	
			獨立董事、未有直接或重大間接財務利益、且非為本公司之股東，亦未在本公司支薪，此外，委任會計師事務所與同業 AQI 並無重大差異，簽證會計師之獨立性經評估無虞。本公司已於 115 年 03 月 11 日審計委員會及董事會提報簽證會計師獨立性與適任性之評估情形，並經審議通過。 評估結果 <table><tr><th>項 目</th><th>評 估 項 目</th><th>評估 結果</th><th>是否符合 獨立性</th></tr><tr><td>1</td><td>截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>2</td><td>與委託人無重大財務利害關係。</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>3</td><td>避免與委託人有任何不適當關係。</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>4</td><td>會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>5</td><td>執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>6</td><td>會計師名義不得為他人使用。</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>7</td><td>未握有本公司及關係企業之股份。</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>8</td><td>未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>9</td><td>未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>10</td><td>未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪酬。</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>11</td><td>未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>12</td><td>未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>13</td><td>與本公司管理階層人員無配偶或二親等以內之親屬關係。</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>14</td><td>未收取任何與業務有關之佣金。</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>15</td><td>截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。</td><td>是</td><td>是</td></tr></table>	項 目	評 估 項 目	評估 結果	是否符合 獨立性	1	截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	是	是	2	與委託人無重大財務利害關係。	是	是	3	避免與委託人有任何不適當關係。	是	是	4	會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	是	是	5	執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	是	是	6	會計師名義不得為他人使用。	是	是	7	未握有本公司及關係企業之股份。	是	是	8	未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	是	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	是	10	未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪酬。	是	是	11	未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	是	是	12	未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	是	是	13	與本公司管理階層人員無配偶或二親等以內之親屬關係。	是	是	14	未收取任何與業務有關之佣金。	是	是	15	截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	是	是	
項 目	評 估 項 目	評估 結果	是否符合 獨立性																																																																	
1	截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	是	是																																																																	
2	與委託人無重大財務利害關係。	是	是																																																																	
3	避免與委託人有任何不適當關係。	是	是																																																																	
4	會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	是	是																																																																	
5	執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	是	是																																																																	
6	會計師名義不得為他人使用。	是	是																																																																	
7	未握有本公司及關係企業之股份。	是	是																																																																	
8	未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	是	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	是																																																																	
10	未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪酬。	是	是																																																																	
11	未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	是	是																																																																	
12	未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	是	是																																																																	
13	與本公司管理階層人員無配偶或二親等以內之親屬關係。	是	是																																																																	
14	未收取任何與業務有關之佣金。	是	是																																																																	
15	截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	是	是																																																																	
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、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等）？	✓		本公司於 111 年 12 月 14 日董事會通過任命財務長羅月華女士兼任公司治理主管，負責公司治理相關事務，114 年公司治理主管進修時數共 48 小時。 負責公司治理事務包括下列內容： 1、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2、製作董事會及股東會議事錄。 3、協助董事就任及持續進修。 4、提供董事執行業務所需之資料。 5、協助董事遵循法令。 6、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 7、辦理董事異動相關事宜。 8、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。	無重大差異。																																																																
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）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？	✓		本公司設有專人處理公司對外關係及利害關係人事宜。並於公司網站設立利害關係人專區。	無重大差異。																																																																
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「凱基證券股份有限公司」股務代理部代辦股東會事務。	無重大差異。																																																																
七、資訊公開																																																																				

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)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司建置有公司官方網站，其內並設有「投資人專區」揭露財務業務及公司治理資訊，並依相關法令規定，按時於主管機關所指定之網頁申報相關訊息。	無重大差異。
(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)本公司已依規定建立發言人制度並設有專人負責公司資訊蒐集及揭露工作。	無重大差異。
(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)本公司目前係於規定的時間內申報，提早申報需視與會計師事務所間配合情況而定。	需視與會計師事務所間配合情況而定
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）？	✓		(一)員工權益與僱員關懷： 本公司之經營成果樂於與全體員工分享，以追求股東價值及全體員工福利為目標。 (二)投資者關係： 透過公開資訊觀測站充分揭露相關資訊讓投資人充份瞭解公司營運之狀況，並由發言人及股務單位與投資者溝通互動。 (三)供應商關係及利害關係人之權利： 本公司秉持誠信原則妥善處理相關事宜；與往來金融機構、協力廠商或公司之利益相關者，制定「供應商永續發展管理辦法」，改版供應商行為準則暨供應商承諾書，保持暢通之溝通管道並提供本公司充足之資訊，並尊重、維護其應有之合法權益。 (四)董事進修之情形： 本公司已依臺灣證券交易所股份有限公司「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定辦理。 (五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 重大議案皆呈董事會核可，並依法訂定內部規章，進行各種風險評估。 (六)客戶政策之執行情形： 本公司嚴格遵守與客戶之約定，提供良好之產品品質，並設置「客服組」為專責單位，進行售後維修服務。 (七)為董事購買責任保險之情形： 本公司自 108 年起為董事及重要職員投保責任險，並每年向董事會報告續保情形。	無重大差異。
九、請就台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：				
第十二屆公司治理評鑑指標尚未改善優先加強項目				
指標構面	編號	評鑑指標	改善方式	
推動永續發展	4.34	公司是否設置董事會層級之永續發展委員會，其人數不少於三人，成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導，並揭露其組成、職責及運作情形？	規劃設置董事會層級之永續發展委員會	

(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

1.薪資報酬委員會成員資料

115 年 3 月 31 日

身分別 姓名		條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事/召集人	陳致瑋		請參閱第 6 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」內容。		1
獨立董事	李文鴻				0
獨立董事	吳惠英				0

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三人。

(2)本屆委員任期：本屆委員任期為 114 年 5 月 28 日至 117 年 5 月 27 日，最近年度(114 年度)薪資報酬委員會開會 3 次【A】，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 【B】	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
召集人	陳致瑋	3	0	100%	
委員	李文鴻	3	0	100%	
委員	吳惠英	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。

(3)薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理

薪酬委員會屆次	議案內容	決議結果	對委員意見之處理
第三屆第九次 114.03.12	1. 113 年度董事會、個別董事成員及各功能性委員會績效評估之執行情形。	全體出席委員無異議照案通過。	提報董事會由全體出席董事同意通過。
	2. 113 年度員工及董事酬勞分派案。		
	3. 114 年度經理人薪資調整案。		
第四屆第一次 114.08.13	1. 推選第四屆薪資報酬委員會召集人及會議主席案。	全體出席委員無異議照案通過。	提報董事會由全體出席董事同意通過。
	2. 113 年度董事(不含獨立董事)個別酬勞分配及發放案。		
	3. 113 年經理人員工酬勞分配及發放案。		
第四屆第二次 114.12.17	114 年度經理人年終獎金發放案。	全體出席委員無異議照案通過。	提報董事會由全體出席董事同意通過。

(4)定期檢討薪資報酬

本公司薪資報酬委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，至少每年開會二次，並得視實際需求隨時召開會議，向董事會提出建議，以供其決策之參考。

A、本公司薪資報酬委員會職權

(a)定期檢討本公司薪酬辦法並提出修正建議。

(b)訂定並定期檢討本公司董事及經理人之績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(c)定期評估本公司董事及經理人之薪資報酬。

B、薪資報酬委員會履行職權時，依下列標準為之

- (a)薪資管理應符合本公司之薪酬理念。
- (b)董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- (c)不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越本公司風險胃納之行為。
- (d)針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- (e)本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司於 2022 年 3 月 21 日董事會通過修訂「永續發展實務守則」(原名為「企業社會責任實務守則」)，由董事會授權董事長召集永續發展委員會並組成專門小組推動永續發展，上下整合、橫向串聯跨部門，由每個權責部門蒐集利害關係人對環保、職安、供應鏈管理、勞動人權、營運績效以及公司治理等關注議題，定期向董事會報告推動時程及計畫之執行情形，強化董事會對公司永續發展監督管理職能，重視企業永續發展，先於法規規範期限要求時程，提前進行永續報告書之資料彙整與編製計畫，本公司自 2022 年起每年編寫永續報告書，並提報董事會決議通過。 於 2025 年 8 月 13 日通過 113 年永續報告書稿，並向董事會報告 2024 年企業永續發展執行情形，並說明未來持續發展目標。 持續發展目標： ●溫室氣體盤查於 2026 年第一季完成盤查報告。 ●全面強化風險管理體系，強化企業生存韌性。 ●持續落實智慧科技及數位化應用，推動集團持續成長與創新。 ●發展策略，融入新技術、新材料和新工法，推動永續發展。	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？	✓		<table><tr><th>風險種類</th><th>風險評估項目說明</th><th>衝擊因應策略</th></tr><tr><td>環境風險</td><td>溫室氣體排放量持續增加</td><td>集團 ● 鼓勵同仁多利用大眾運輸通勤，搭乘捷運、公車，或共乘上下班，可減少二氧化碳排放，同時減少空氣污染。 ● 加強宣導辦公室節約用電（室內溫度調節控制在 26 度），減碳。 ● 加強宣導日常減塑：保護環境、避免無辜生物受害，減碳阻止氣候變遷加劇。 工廠 ● 持續強化節約用電專案，並納入 ISO 14001 績效指標管理。 ● 柴油主要用於限電時之柴油發電機與叉車使用，優化限電時之生產機器開機方案，促使柴油發電使用量下降。</td></tr><tr><td>環境風險</td><td>無法有效節省能源</td><td>集團 ● 確實掌握用電狀況。 ● 提高設備利用率及定期保養，檢查電能品質減少不必要的浪費。 ● 工廠及辦公室階段性更換高效率 LED 節能燈具，推行無紙化作業。 ● 持續推行資源回收，回收廢紙、廢塑膠等回收物。</td></tr></table>	風險種類	風險評估項目說明	衝擊因應策略	環境風險	溫室氣體排放量持續增加	集團 ● 鼓勵同仁多利用大眾運輸通勤，搭乘捷運、公車，或共乘上下班，可減少二氧化碳排放，同時減少空氣污染。 ● 加強宣導辦公室節約用電（室內溫度調節控制在 26 度），減碳。 ● 加強宣導日常減塑：保護環境、避免無辜生物受害，減碳阻止氣候變遷加劇。 工廠 ● 持續強化節約用電專案，並納入 ISO 14001 績效指標管理。 ● 柴油主要用於限電時之柴油發電機與叉車使用，優化限電時之生產機器開機方案，促使柴油發電使用量下降。	環境風險	無法有效節省能源	集團 ● 確實掌握用電狀況。 ● 提高設備利用率及定期保養，檢查電能品質減少不必要的浪費。 ● 工廠及辦公室階段性更換高效率 LED 節能燈具，推行無紙化作業。 ● 持續推行資源回收，回收廢紙、廢塑膠等回收物。	無重大差異。
風險種類	風險評估項目說明	衝擊因應策略											
環境風險	溫室氣體排放量持續增加	集團 ● 鼓勵同仁多利用大眾運輸通勤，搭乘捷運、公車，或共乘上下班，可減少二氧化碳排放，同時減少空氣污染。 ● 加強宣導辦公室節約用電（室內溫度調節控制在 26 度），減碳。 ● 加強宣導日常減塑：保護環境、避免無辜生物受害，減碳阻止氣候變遷加劇。 工廠 ● 持續強化節約用電專案，並納入 ISO 14001 績效指標管理。 ● 柴油主要用於限電時之柴油發電機與叉車使用，優化限電時之生產機器開機方案，促使柴油發電使用量下降。											
環境風險	無法有效節省能源	集團 ● 確實掌握用電狀況。 ● 提高設備利用率及定期保養，檢查電能品質減少不必要的浪費。 ● 工廠及辦公室階段性更換高效率 LED 節能燈具，推行無紙化作業。 ● 持續推行資源回收，回收廢紙、廢塑膠等回收物。											

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		
					● 加強宣導養成同仁休息及下班時間隨手關燈之習慣。 ● 水龍頭採用感應出水式龍頭，將出水量下調，以節約用水。 工廠 ● 使用再生能源，並持續推行節能專案，例如更換節能燈泡、辦公室自動化照明、節電裝置、空氣能熱水等。
			環境風險	廢水排放量持續增加	工廠 ● 工廠所有工藝無產生工業廢水，針對生活污水的部份，持續向員工宣導節約用水。 ● 工廠已完成雨污水分流全驗收的工作，確保污水排放能夠100％排入城市污水管網，並得到有效的處置。 ● 每年度進行一次生活污水排放抽檢，目前生活污水的排放標準皆遠低於國家標準。
			環境風險	廢棄物處理量增加	集團 ● 台灣及大陸廠區皆訂定並確實執行廢棄物管理策略，方能降低環境衝擊。我們以廢棄物對環境衝擊情形劃將其分類為生活廢棄物、資源回收暨再利用廢棄物、一般事業廢棄物、有害事業廢棄物等分類進行管理。 ● 細分報廢料處理，強化製程減廢、包材再利用及推動辦公室用紙減量等措施，將積極推廣廢棄物減廢活動。 ● 確保廢棄物流向合法，廢棄物委請合法廠商依法清運。 工廠 ● 每年度制定廢棄物處理量總量計畫，在廢棄物總量控制下，盡可能回收再利用。 ● 持續於相關會議中要求廢棄物再利用的理念，例如邊角料的再利用等等。 ● 已新增中央除塵設備（共兩台），針對車間的揚塵粉塵收集效率可達95％以上，除高效收集木粉回收外，對於車間內員工的職業健康也有直接性的提升。
			環境風險	缺水、限電	集團 ● 節約用水，用電。 ● 準備好限電應變措施，配合緊急發電機各廠房也備妥基本的供電能力。 工廠 ● 針對夏季與冬季限電高發期，已備有柴油發電機應對，柴油發電機每年度進行保養，所產生的廢氣及噪音皆符合環保法規要求。 ● 工廠非缺水地區，目前無發生過任何限水的政策，但仍持續向員工宣導節約用水的基本方針。
			環境風險	颱風、洪災	集團 ● 年度培訓計畫中增加颱風與洪災培訓課程，強化所有員工對於自然災害的應變能力。 ● 建立防災物資清單，並每年進行物資儲備，確保自然災害發生時能夠有足夠的物資應對。
			環境風險	違反環保法規	集團 ● 集團之經營向來係遵行國內外相關法令規範，梳理企業所應遵循之環保法令，就目前政府公佈之重要政策及法律變動，包括環保及相關勞動法規等，皆已進行妥適的調整安排。

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			
					工廠 ● 每季度進行相關法律法規清單檢視，並進行合規性評審（依照 ISO14001:2015 要求）。 ● 加入當地政府環保單位群組，確保即時得到相關政府政策與檢查重點。 ● 已取得 ISO 14001 認證，並每年度進行內外審，確保公司各項環保要求符合基本法規要求。	
			環境風險	氣候變遷-客戶行為改變環保循環利用材料需求	集團 ● 建構綠色內飾材料庫-主動採購室內建築數據庫材料以獲得更環保、可模組化和有競爭力的價格，將資料提供給客戶以在設計階段使用。 ● 提高公眾對循環性的認識-建議客戶在室內建築中使用更多綠色可重複使用的回收材料。 ● 提高分包廠商順應全球綠色貿易趨勢及認知。 工廠 ● 嘉興鴻僑已取得 FSC 認證，可提供符合 FSC CoC 管理機制之產品，進一步支持專案採用永續來源材料，提升整體供應鏈透明度與環境合規性。	
			社會風險	發生職業災害	集團 ● 針對新進員工及在職員工實施職業安全衛生訓練。 ● 總公司規劃並推動 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證，持續強化整體職安管理制度與風險控管機制。 工廠 ● 落實職業安全管理系統及安全危害風險管理。 ● 成立安全生產委員會，由廠區最高主管擔任主席，每季針對各項安全生產執行成效檢討與改善。 ● 建立現場相關操作規範、《人因性危害預防》、《過勞與壓力管理計畫》及《職業安全衛生工作守則》，並輔以機台相關訓練，工程改善或提供個人防護用具以確保危害有效控制。	
			社會風險	長時工作引發過勞	集團 ● 總公司每週安排專業護理師駐點服務，提供員工健康諮詢與身心狀態評估，促進同仁身心平衡。 ● 人資單位不定期關懷員工健康與工作狀況，適時提供支持與調整建議。 工廠 ● 已成立職業安全衛生委員會，由駐廠最高主管擔任主席，針對員工平時各項職業病防護、食品安全防護、安全防護予以高度關注，並每季度針對各項職業健康工作給予總結與提出改善方案。 ● 針對過勞（長時工作）問題，安全衛生委員會與人事部門每年推動全員工進行職業病與常態化健康檢查，確保所有同仁的健康狀態處於可控的範圍之內，針對異常的部份，將提出警報予以工作輪調。 ● 逐步推進機械自動化工業工程，例如於手動裁板機中加裝數控自動推送料架，可以減少大約 50% 的人工裁板時間，且透過電腦的演算，所裁切出的板料將更精準無誤。	
			社會風險	缺工風險	集團	

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			
					● 公司已為台灣上市公司，知名度提升，有利吸納與留住優秀人才。 ● 提高員工福利（如：結構性調薪、員工持股信託等），健全人才激勵制度，以降低流動率。 ● 透過內部的在職訓練與外部的專業教育訓練，長期培育跨足各領域專業的人才。 ● 加強產學合作，實現學以致用，培養年輕的新血（與中原大學室內設計系產學合作、中國科技大學學術回饋金）。 ● 員工滿意度、組織參與度、組織士氣或其他內部調查，並制定改善方案。 ● 企業全面人力資源質與量的盤點，並據以制定短中長期人力規劃方案。 ● 評估並為經營團隊規劃了具股權性質、或中長期的獎金激勵辦法。 ● 推動了職場友善、兩性平等、懷孕與育嬰友善、多元與包容文化、或其他具社會公益、回饋鄉里的具體行動。 工廠 ● 針對技術性較低的工作性質採取臨時工的方式，確保技術工能夠用在技術工作上，不造成人力資源的浪費。 ● 每年度瞭解各工種當地工資水準，並作為年度調整薪資的重要參考依據，確保員工在薪資報酬上能夠得到基本滿足。	
			公司治理 風險	市場競爭力下滑	● 良好裝修及服務品質的維持，休閒旅遊場域及商業空間店面之室內設計為其顧客消費時的第一印象，故業者對於裝修之品質及細節十分講究，另商務空間之業主對於商用辦公大樓是否能提供高效率及高品質之辦公空間並符合企業形象亦十分重視，本公司經過四十餘年與各國業主及顧問合作的經驗，持續優化相關設備、流程及人力專業能力，故能維持良好的裝修品質，使客戶不因其他廠商削價競爭而流失。 ● 良好的客戶合作關係，本公司在接案後會有專案團隊和客戶討論相關細節，專案進行中也能依客戶之意見修改，透過團隊的多元分工與嚴謹整合能將客戶的設計構想完美實現，且因和客戶有長期良好的合作關係，能大幅縮短溝通時間使專案於較短的時間完成，使客戶能更快的開始營業。	
			公司治理 風險	消費市場需求萎縮	● 本公司持續拓展高星級飯店、商務空間、百貨商場、高級住宅、及養生村等領域之裝修市場，並已逐步將業務拓展邁向全球化，目前除台灣地區外，在中國大陸、港澳、亞太地區、歐洲、北美國家均有銷售業務，降低單一產業、單一地區或客戶別的景氣影響。 ● 網路電商的崛起，可能使得實體門店數量減少，惟精品品牌近年來亦調整策略跨足各界，從餐飲、藝文合作到奢華度假村，透過沉浸式體驗傳遞品牌精神，重塑消費者心中的形象與文化價值觀，因此精品零售店、品牌藝廊及餐廳的複合形式發展，可能使得門店面積擴大，本公司累積多年之精品、度假村及博物館等之裝修經驗，恰恰符合市場發展趨勢之需求。	
			公司治理	資訊安全	● 落實資安事件通報及員工資安教育訓練，以全面性的提升同仁資安意識(新進人員教育訓練 100%；資安宣導 3 次；	

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		
			風險	社交工程演練 2 次)。 ● 第三方查核強化資安作業，每年委請會計師事務所進行資安稽核（委託勤業眾信聯合會計師事務所）。 ● 建立系統備份機制，落實異地備份；每年一次災難復原演練。	
			公司治理 風險	利率、匯率變動 利率變動 ● 與銀行建立及維持良好信用關係，並觀察了解市場利率變化走勢，當未來公司營運規模擴大資金有所需求時，可取得優惠利率條件；亦將藉由健全之財務規劃，適當運用其他財務工具，以降低利率變動之風險。 匯率變動 ● 以同幣別之銷貨收入支應採購支出，以達自動避險效果。 ● 注意國際匯市各主要貨幣之走勢及非經濟因素之國際情勢變化，以掌握匯率走勢得以及時應變，同時於報價過程中，考量應匯率變動所產生之風險，適時調整報價，以保障應有之利潤。 ● 定期取得金融機構之財經資訊、外匯報告，以綜合判斷匯率、利率變動趨勢，靈活調整外匯、資金策略。	
三、環境議題					
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一)本公司工廠於 2020 年取得 ISO 14001:2015 環境管理系統認證(證書有效期至 2026 年)及持續通過第三方驗證，以供組織有環保之知識工具與技術來管理環境風險。		無重大差異。
(二)公司是否致力於能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二)本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。2025 年台北總部經由節能專案使用 8 支 10WT8 LED 燈管取代傳統 T8 燈管及 44 盞原有的 56W 燈具替換為飛利浦 LED 平板燈 (34W/840)平板燈，年度運作 250 天計，每天運作 8 小時，節省用電為 2,160kWh，減少二氧化碳排放量 1.07 公噸。中期(2026 年~2030 年) 目標為 2030 年度溫室氣體排放範疇 1+ 範疇 2 減排 15%，再生能源的使用量提升是全世界共通認知，本公司致力於提升各項資源之利用效率並規劃再生能源之取得，透過內部跨部門的節能團隊，除建立節能績效指標並提出可執行之節能方案，藉由驗證節能方案績效以有效降低能耗。例如減少不必要之資源浪費、推動綠色環保用料、廢物料回收再利用、保護材回收利用、使用綠色採購影印紙等，以降低對環境之衝擊，未來進一步規劃、設置再生能源發電設備、採購綠電等，以逐年提升再生能源使用效率。		無重大差異。
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		(三)本公司隨時注意氣候變遷對公司營運活動之影響，積極提升各項資源利用效率，減少浪費，以應對氣候變遷之全球環境議題，並於 2023 年正式簽署成為「氣候相關財務揭露」(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)的支持者，並依循 TCFD 建議指引，揭露公司於因應氣候變遷所採取的策略與措施，並以低碳經濟轉型為願景，肩負起企業應有的社會責任。 本公司之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，列示於本年報附表「上市公司氣候相關資訊」。		無重大差異。

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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(四)溫室氣體排放量： 自 2023 年起自主進行範疇 1 及範疇 2 溫室氣體盤查。不定期對員工宣導節能減碳等環保意識，提倡隨手關燈、節約水電及廢紙再利用等力行環保，並於 2022/5/12 起按季向董事會報告本公司溫室氣體盤查及查證時程計畫及執行進度。本公司溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，本公司溫室氣體排放列示於本年報附表「上市公司氣候相關資訊」。 水資源管理： 取用水均來自自來水公司，取水量用途主要用於生活用水，因應水資源日趨減少之狀況，對全公司員工全面落實節約用水之觀念。 <table><tr><th>年度</th><th>數據範圍</th><th>用水量(ML)</th></tr><tr><td>2025</td><td rowspan="3">台北總部、中壢鴻僑、上海昱喬及嘉興鴻僑</td><td>20.692</td></tr><tr><td>2024</td><td>22.193</td></tr><tr><td>2023</td><td>21.326</td></tr></table> 廢棄物管理： 本公司屬於設計產業，事業廢棄物主要為廢木材處理及包材，有害廢棄物有漆渣、廢包裝桶、廢過濾棉、廢活性碳。 一般廢棄物轉成再利用資源，回收再製為生質燃料、再生利用，有害廢棄物煉鋼廠回收再製，導入 ISO 14001 環境面管理系統、遵循環保相關法規，並由主管機關審查通過，再送至專人負責。 以上數據資訊於 2023 年度起由第三方驗證機構—格瑞國際驗證有限公司認證。 <table><tr><th>年度</th><th>項目</th><th>數據範圍</th><th>產出量</th></tr><tr><td rowspan="2">2025</td><td>一般事業廢棄物</td><td rowspan="6">中壢鴻僑、嘉興鴻僑</td><td>235.48</td></tr><tr><td>有害事業廢棄物</td><td>15.36</td></tr><tr><td rowspan="2">2024</td><td>一般事業廢棄物</td><td>262.89</td></tr><tr><td>有害事業廢棄物</td><td>15.64</td></tr><tr><td rowspan="2">2023</td><td>一般事業廢棄物</td><td>250.28</td></tr><tr><td>有害事業廢棄物</td><td>10.35</td></tr></table>	年度	數據範圍	用水量(ML)	2025	台北總部、中壢鴻僑、上海昱喬及嘉興鴻僑	20.692	2024	22.193	2023	21.326	年度	項目	數據範圍	產出量	2025	一般事業廢棄物	中壢鴻僑、嘉興鴻僑	235.48	有害事業廢棄物	15.36	2024	一般事業廢棄物	262.89	有害事業廢棄物	15.64	2023	一般事業廢棄物	250.28	有害事業廢棄物	10.35	無重大差異。
年度	數據範圍	用水量(ML)																																
2025	台北總部、中壢鴻僑、上海昱喬及嘉興鴻僑	20.692																																
2024		22.193																																
2023		21.326																																
年度	項目	數據範圍	產出量																															
2025	一般事業廢棄物	中壢鴻僑、嘉興鴻僑	235.48																															
	有害事業廢棄物		15.36																															
2024	一般事業廢棄物		262.89																															
	有害事業廢棄物		15.64																															
2023	一般事業廢棄物		250.28																															
	有害事業廢棄物		10.35																															
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？	✓		(一)本公司已依據勞動相關法規及國際人權公約訂定「工作規則」及「員工手冊」等相關管理程序，以保障員工之合法權益。 本公司人權管理具體作為：本公司實施彈性工時，中午休息 1.5 小時，給予同仁充足午休時間、落實休假制度，鼓勵員工注重工作與生活平衡等。	無重大差異。																														
(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)，並將經營績效獲成果適當反映於員工薪酬？	✓		(二)本公司訂有薪資處理作業、績效考核管理辦法及員工福利辦法，明確規範薪酬及獎懲制度，並定期對員工績效進行考評，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，另設有內	無重大差異。																														

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																												
			部之薪資報酬委員會定期審視薪酬合理性。 「公司章程」明定，如有獲利，提撥不低於 3%為員工酬勞；除固定發放三節獎金外，另依實際情況不定期發放補助款，如：自新冠疫情發生，公司除提供防疫物資外，並發放補助金給全體同仁，讓同仁可以放心工作。另為激勵員工及增進員工福利，於 2022 年實施員工持股信託。 公司女性職員平均占比約 48.98%，女性主管平均占比 17.39%，實現男女同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會。																												
(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？	✓		(三)本公司嘉興鴻僑工廠全面導入 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，各專案建立職業安全衛生管理計畫書，以落實工程安全之管理，本公司訂立勞工安全衛生工作守則，同時置有 83 位營造業勞安業務主管資格人員，定期安排法定安衛回訓課程，依照工作守則與各工地規模，執行各專案現場之安全衛生風險評估與控管。 本公司定期辦理員工健康檢查，並依法成立職工福利委員會及安排職業護理師每月臨場供員工諮詢健康相關問題，以保障員工安全及身心健康。 2025 年度本公司並無火災及員工傷亡之情事。 <table><tr><th rowspan="3">年度</th><th rowspan="3">勞安訓練時數</th><th colspan="4">職災事件</th><th rowspan="3">備註</th></tr><tr><th>職災</th><th>職災</th><th rowspan="2">員工人數佔比</th><th rowspan="2">職災類型</th></tr><tr><th>件數</th><th>人數</th></tr><tr><td>2025</td><td>973</td><td>0</td><td>0</td><td>-</td><td>-</td><td>台北總公司</td></tr><tr><td>2024</td><td>988</td><td>0</td><td>0</td><td>-</td><td>-</td><td>台北總公司</td></tr></table>	年度	勞安訓練時數	職災事件				備註	職災	職災	員工人數佔比	職災類型	件數	人數	2025	973	0	0	-	-	台北總公司	2024	988	0	0	-	-	台北總公司	無重大差異。
年度	勞安訓練時數	職災事件				備註																									
		職災	職災				員工人數佔比	職災類型																							
		件數	人數																												
2025	973	0	0	-	-	台北總公司																									
2024	988	0	0	-	-	台北總公司																									
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四)本公司結合企業願景發展建構一系列教育訓練系統，從新進人員訓練快速認識公司制度，於在職依層級需求培養專業能力、通識能力及主管管理能力，並安排規劃工作中的在職訓練(OJT)以及內部訓練課程（如一般共通核心類課程以及專業類課程等）以落實專業職能培訓外，依職務特殊性及專業技能需求安排員工外訓接受相關培訓機構以吸收外部專業知識，另外也可藉由工作輪調、海外子公司技術交流、派任海外擔任重要工作等機會，增進員工歷練的深度與廣度。 <table><tr><th>培訓計劃名稱</th><th>說 明</th></tr><tr><td>新進人員訓練</td><td>目標：了解公司基礎規範，包含公司介紹、人事規章、職安宣導、性騷擾防治、福利政策、資安宣導、等促進新進人員早日安定化。 對象：新進人員。 2025 年訓練 30 人次。</td></tr><tr><td>職業安全衛生相關</td><td>目標：培育職業安全業務主管、勞安乙級技術士、維持持證人員證照有效性，落實職業安全衛生作</td></tr></table>	培訓計劃名稱	說 明	新進人員訓練	目標：了解公司基礎規範，包含公司介紹、人事規章、職安宣導、性騷擾防治、福利政策、資安宣導、等促進新進人員早日安定化。 對象：新進人員。 2025 年訓練 30 人次。	職業安全衛生相關	目標：培育職業安全業務主管、勞安乙級技術士、維持持證人員證照有效性，落實職業安全衛生作	無重大差異。																					
培訓計劃名稱	說 明																														
新進人員訓練	目標：了解公司基礎規範，包含公司介紹、人事規章、職安宣導、性騷擾防治、福利政策、資安宣導、等促進新進人員早日安定化。 對象：新進人員。 2025 年訓練 30 人次。																														
職業安全衛生相關	目標：培育職業安全業務主管、勞安乙級技術士、維持持證人員證照有效性，落實職業安全衛生作																														

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				
					業；合格者依技術證照津貼辦法核發津貼。 對象：工程師、職業安全業務主管。 2025 年訓練 78 人次。		
				管理培訓課程	目標：協助新任主管建立正確的管理思維與技能，進而有效領導團隊及發揮正向之影響力，以作為公司中長期人才發展與管理接班的重要基礎。 對象：基層主管、中階主管。 2025 年訓練 107 人次。		
				永續報告新知	目標：永續報告書發展趨勢、IFRS 永續發展。 對象：全體同仁。 2025 年訓練 204 人次。		
(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？	✓		(五)本公司在營業秘密保護與交易安全制定並執行相關管理、保存及保密作業程序，應定期檢討實施結果，如新進人員到職首日透過職前教育訓練，提升並強化同仁對營業秘密及個人資料的保護意識，於在職時不定期公告保密訊息提醒同仁應確實遵守規定，不得洩露因執行職務而知悉的公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產權予第三方。公司亦建置獨立的檢舉管道及後續調查程序，並藉由不定期稽核抽查同仁職務行為，2025 年未發生公司營業機密或客戶資訊外洩或遺失之紀錄。 對於顧客安全健康政策制定六大構面，材料安全與環保、施工安全、室內空氣品質管理、無障礙與人體工學設計、應急與災害防護及售後服務，設置「客服組」為專責單位，進行售後維修服務，亦有設置申訴管道「行政服務部」可撥打服務電話及信箱提供訴求，以利於維護客戶權益。				無重大差異。
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		(六)本公司訂有「供應商管理程序」及「供應商永續發展管理辦法」，新供應商需簽訂「供應商行為準則暨供應商承諾書」在勞工與人權、健康與安全、環境友善、道德規範、管理系統等議題遵循相關規範；另施工廠商須簽定「承攬廠商工地施工安全衛生管理注意事項」，維護員工及施工廠商之人身安全。				無重大差異。
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？		✓	自 2022 年起編撰永續報告書，依據全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative，GRI)發布之通用準則，經格瑞國際驗證有限公司驗證本報告符合 AA1000 保證標準第一類型中度保證等級，並公告於公司網站永續發展專區。				無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。							
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司網站設置永續發展專區，將依實際運作情形將相關資訊揭露於公司網站及公開資訊觀測站等處。							

上市公司氣候相關資訊

1.氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																																																																																				
一、 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。	一、 氣候風險與機會治理情形併年度永續發展情形每年由董事長於董事會報告，由董事會監督執行成效；由董事長擔任氣候風險與機會治理之主任委員，各一級單位主管實施風險鑑別、評估、處理。																																																																																				
二、 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)。	二、 2025 年度短中長期氣候風險與機會表 <table><tr><th>編號</th><th>氣候變遷風險議題</th><th>風險等級</th><th>時間範疇</th></tr><tr><td>R1</td><td>提高溫室氣體排放定價</td><td>高</td><td>短期、中期</td></tr><tr><td>R2</td><td>強化排放量報導義務</td><td>中</td><td>短期</td></tr><tr><td>R3</td><td>現有產品和服務的要求及監管</td><td>中</td><td>短期</td></tr><tr><td>R4</td><td>以低碳商品替代現有產品和服務</td><td>中</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>R5</td><td>低碳技術轉型的成本</td><td>中</td><td>短期、中期</td></tr><tr><td>R6</td><td>客戶行為變化</td><td>中</td><td>短期、中期</td></tr><tr><td>R7</td><td>降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化</td><td>高</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>R8</td><td>颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高</td><td>中</td><td>中期</td></tr><tr><td>R9</td><td>平均氣溫上升</td><td>中</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>R10</td><td>海平面上升</td><td>中</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>O1</td><td>減少用水量和耗水量</td><td>低</td><td>短期</td></tr><tr><td>O2</td><td>使用更高效率的生產和配銷流程</td><td>中</td><td>中期</td></tr><tr><td>O3</td><td>回收再利用</td><td>中</td><td>中期</td></tr><tr><td>O4</td><td>轉用更高效率的建築物</td><td>中</td><td>中期</td></tr><tr><td>O5</td><td>採用更高效率的運輸方式</td><td>中</td><td>短期</td></tr><tr><td>O6</td><td>使用低碳能源</td><td>中</td><td>中期</td></tr><tr><td>O7</td><td>採用獎勵性政策</td><td>中</td><td>中期</td></tr><tr><td>O8</td><td>使用新技術</td><td>中</td><td>中期</td></tr><tr><td>O9</td><td>參與碳交易市場</td><td>中</td><td>長期</td></tr><tr><td>O10</td><td>轉變至非集中式能源</td><td>低</td><td>長期</td></tr></table>	編號	氣候變遷風險議題	風險等級	時間範疇	R1	提高溫室氣體排放定價	高	短期、中期	R2	強化排放量報導義務	中	短期	R3	現有產品和服務的要求及監管	中	短期	R4	以低碳商品替代現有產品和服務	中	中期、長期	R5	低碳技術轉型的成本	中	短期、中期	R6	客戶行為變化	中	短期、中期	R7	降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化	高	中期、長期	R8	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	中	中期	R9	平均氣溫上升	中	中期、長期	R10	海平面上升	中	中期、長期	O1	減少用水量和耗水量	低	短期	O2	使用更高效率的生產和配銷流程	中	中期	O3	回收再利用	中	中期	O4	轉用更高效率的建築物	中	中期	O5	採用更高效率的運輸方式	中	短期	O6	使用低碳能源	中	中期	O7	採用獎勵性政策	中	中期	O8	使用新技術	中	中期	O9	參與碳交易市場	中	長期	O10	轉變至非集中式能源	低	長期
編號	氣候變遷風險議題	風險等級	時間範疇																																																																																		
R1	提高溫室氣體排放定價	高	短期、中期																																																																																		
R2	強化排放量報導義務	中	短期																																																																																		
R3	現有產品和服務的要求及監管	中	短期																																																																																		
R4	以低碳商品替代現有產品和服務	中	中期、長期																																																																																		
R5	低碳技術轉型的成本	中	短期、中期																																																																																		
R6	客戶行為變化	中	短期、中期																																																																																		
R7	降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化	高	中期、長期																																																																																		
R8	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	中	中期																																																																																		
R9	平均氣溫上升	中	中期、長期																																																																																		
R10	海平面上升	中	中期、長期																																																																																		
O1	減少用水量和耗水量	低	短期																																																																																		
O2	使用更高效率的生產和配銷流程	中	中期																																																																																		
O3	回收再利用	中	中期																																																																																		
O4	轉用更高效率的建築物	中	中期																																																																																		
O5	採用更高效率的運輸方式	中	短期																																																																																		
O6	使用低碳能源	中	中期																																																																																		
O7	採用獎勵性政策	中	中期																																																																																		
O8	使用新技術	中	中期																																																																																		
O9	參與碳交易市場	中	長期																																																																																		
O10	轉變至非集中式能源	低	長期																																																																																		
	註：短期為 1-5 年、中期為 5-10 年，長期為 10 年以上																																																																																				

項目	執行情形												
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	三、公司營運可能伴隨各項極端氣候事件風險，例如：高溫、乾旱、颱風、淹水等等極端氣候災害，其可能直接或間接造成原料產品運輸延遲、資訊主機或是生產設備異常或被破壞，以致產能限制，等等情形亦可能導致營運中斷，增加營運成本。本公司因應措施為落實排水系統的維護並建立颱風、暴雨緊急應變計畫以減少立即性風險，集團已依照各營運地區之型態進行防水工程及天災保險，廠區已導入第三方驗證 ISO 14001：2015 環境管理系統，每月實施抽水馬達排水設施維護，故此風險對整體營運衝擊程度減緩可能造成的損失。												
四、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。	四、本公司於 2023 年 8 月 9 日制定風險管理實務守則。氣候風險之辨識、評估及管理流程，依本守則應包含風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應、監督與審查機制五大要素，載明各要素實際執行之程序與方法，除以董事會作為風險管理最高治理單位外，得考量公司規模、業務特性、風險性質與營運活動，並指派適當風險管理推動與執行單位，向董事會報告風險管理運作情形。												
五、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。	五、設定基準情境與 2°C 情境，鑑別與分析本公司營運範疇及資產整個生命週期的短中長期的氣候風險與機會。在轉型風險，基準情境與 2°C 情境分別引用聯合國氣候變遷專門委員會（IPCC）的 RCP8.5 氣候情境，並對立即性實體風險與長期性實體風險進行風險評估。 以近三年內 1 個營運據點或施工專案受強降雨或乾旱影響進行估算，因工期延宕或防護措施增加，約增加 200 萬元的營運成本。 因應政府未來徵收碳費，以一般費率之每噸排放量 300 元，每年產生 15 萬成本，短期五年內預計將增加約 75 萬元的直接營運成本。												
六、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。	六、本公司擬定低碳計畫，預計透過購買綠電、生質能源，提升再生能源使用比率，持續更新各生產廠區設備自動化，以及選用低耗用高性能環保建材及設備，符合企業對於節能需求，預計 2026 年開始導入 ISO14064，並通過第三方查證。												
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	七、目前本公司正在規劃階段，歐盟透過碳關稅及台灣 2026 年度起課徵碳費期有效抑止溫室氣體之過量排放，若以 2025 年度台北總公司溫室氣體範疇 1+範疇 2 排放總量為 500 公噸計，每噸新台幣 300 元，則短期 5 年增加 75 萬營運成本，現階段本公司非屬高碳排放產業，故對整體營運造成衝擊小。本公司目前持續實施全面的溫室氣體盤查外，也將針對購買綠電、生質能源等部分，開展評估作業，並訂立減碳目標，期望達成 2050 年淨零排放。												
八、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。	八、相較 2025 年基準年： <table><tr><th>減排目標</th><th>策略行動</th><th>計畫時程</th></tr><tr><td>2030 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 15%</td><td>透過綠色採購購買環保標籤之基礎設施設備</td><td>2025~2030 年度</td></tr><tr><td>2040 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 30%</td><td>冷凍空調系統全面替換為能效 1 級</td><td></td></tr><tr><td>2050 年淨零排放</td><td>太陽能發電及綠電憑證購買</td><td>2031~2050 年度</td></tr></table>	減排目標	策略行動	計畫時程	2030 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 15%	透過綠色採購購買環保標籤之基礎設施設備	2025~2030 年度	2040 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 30%	冷凍空調系統全面替換為能效 1 級		2050 年淨零排放	太陽能發電及綠電憑證購買	2031~2050 年度
減排目標	策略行動	計畫時程											
2030 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 15%	透過綠色採購購買環保標籤之基礎設施設備	2025~2030 年度											
2040 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 30%	冷凍空調系統全面替換為能效 1 級												
2050 年淨零排放	太陽能發電及綠電憑證購買	2031~2050 年度											
九、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)。	九、再請參閱(1)最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形及(2)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫。												

(1)最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

A、溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂ e)、密集度(公噸 CO₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

本公司基本資料： 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： 2026 年母公司個體及 2027 年合併財務報告子公司盤查 (自 2023 年已揭露自主盤查資訊)
----------------------------	--

區域	類別	2025 年	2024 年
台北總部	範疇 1(公噸 CO ₂ e)	110.2587	96.09
	範疇 2(公噸 CO ₂ e)	265.9590	306.34
	範疇 3(公噸 CO ₂ e)	811.1827	-
	範疇 1+範疇 2(公噸 CO ₂ e)	376.2177	402.43
	範疇 1+範疇 2(公噸 CO ₂ e/百萬營收)	0.1065	0.079
	範疇 3 排放強度比值(公噸 CO ₂ e/百萬營收)	0.2297	-
中壢鴻僑	範疇 1(公噸 CO ₂ e)	29.5842	19.23
	範疇 2(公噸 CO ₂ e)	87.3677	93.70
	範疇 3(公噸 CO ₂ e)	108.5906	-
	範疇 1+範疇 2(公噸 CO ₂ e)	116.9519	112.93
	範疇 1+範疇 2(公噸 CO ₂ e/百萬營收)	0.0331	0.022
	範疇 3 排放強度比值(公噸 CO ₂ e/百萬營收)	0.0308	-

昱喬設計	範疇 1(公噸 CO ₂ e)	26.2599	12.60
	範疇 2(公噸 CO ₂ e)	18.5033	18.08
	範疇 3(公噸 CO ₂ e)	401.4090	-
	範疇 1+範疇 2(公噸 CO ₂ e)	44.7632	30.68
	範疇 1+範疇 2(公噸 CO ₂ e/百萬營收)	0.0127	0.006
	範疇 3 排放強度比值(公噸 CO ₂ e/百萬營收)	0.1137	-
嘉興鴻僑	範疇 1(公噸 CO ₂ e)	33.7879	38.71
	範疇 2(公噸 CO ₂ e)	714.4405	663.71
	範疇 3(公噸 CO ₂ e)	355.8184	-
	範疇 1+範疇 2(公噸 CO ₂ e)	748.2284	702.42
	範疇 1+範疇 2(公噸 CO ₂ e/百萬營收)	0.2119	0.138
	範疇 3 排放強度比值(公噸 CO ₂ e/百萬營收)	0.1008	-

註：參照台灣環保署溫室氣體排放係數管理表6.0.4版，柴油排放係數為2.6060KgCO₂/L；汽油排放係數為2.2631KgCO₂/L，2023年度電力排放係數為0.494KgCO₂/度，2024及2025年度電力排碳係數為0.474 KgCO₂/度。

B、溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。
2025 年為本公司首次進行溫室氣體盤查並外部查證之年度（基準年）。 確信範圍：採用營運控制權法，對於匯僑設計台北總公司及旗下子公司所管理或營運控制下的設施造成之溫室氣體排放量，組織將 100% 認列。 確信機構：亞瑞仕國際驗證股份有限公司。 確信準則：ISO 14064-1 標準規範。 確信意見：類別一和類別二為合理保證等級(實質性門檻為總排放量 5%)、類別三及類別四為有限保證等級。

(2)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。				
2025 年為本公司首次進行溫室氣體盤查並外部查證之年度（基準年），委託第三方亞瑞仕國際驗證股份有限公司進行溫室氣體排放量之範疇一至三、2022 起委託第三方格瑞國際驗證有限公司依循 AA1000 保證標準的報告方法及 GRI 永續報導準則進行永續報告書查驗，獲中度保證等級認證，每年環境數據揭露至少包括兩年能源使用、溫室氣體排放、水資源與廢棄物等項目，相關資訊發布公司網站及公開資訊觀測站。				
管理項目	減量基準年及其數據	減量目標	策略及具體行動計畫	減量目標達成狀況
溫室氣體排放	2025 年（範疇 1+範疇 2） 集團總計：1,286.1611 公噸	2030 年度溫室氣體排放 範疇 1+範疇 2 減排 15% 2040 年度溫室氣體排放 範疇 1+範疇 2 減排 30% 2050 年淨零排放	1. 透過綠色採購，購買環保標籤之基礎設備 2. 冷凍空調系統全面替換為能效 1 級 3. 太陽能發電及綠電憑證購買	減碳行動持續進行，目前公司宣導員工節約用電用水，以及廠區強化節約用電專案，並規劃制定內部碳定價制度，掌握公司基礎排碳數據，另外廢棄物處理確實執行管理策略，降低環境衝擊。
能源管理 (用電)	2025 年集團總計： 2,090,266 度	持續檢討能源的管理 節能減少排放較前一年 減少 1%	1. LED 燈具更換 2. 更換變頻冷氣	
水資源	2025 年取水量集團總計： 20.692 百萬公升		針對員工宣導「節約用水」之觀念	
廢棄物	2025 年（有害及一般廢棄物） 集團總計：250.84 公噸		1. 邊角料回收再製生質燃料 2. 廢木材再生利用 3. 有害廢棄物專人專廠回收利用	

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		(一)本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等規章，規範公司誠信經營所有商業活動，董事會與高階管理階層亦承諾積極落實誠信的經營政策。 (二)本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」中明訂應定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，且涵蓋「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。 (三)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且予以落實執行。	無重大差異。 無重大差異。 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定誠信行為條款？ (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？ (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？ (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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓ ✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司對往來之供應商及外包商建立有評核機制，並要求新供應商簽具「廠商聲明書」、「供應商社會責任承諾書」，其中已明定誠信條款。 (二)本公司為落實誠信經營，訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，指定誠信經營推動小組為專責單位，隸屬於董事會，小組成員係由各主要部門主管及高階管理階層組成，並由營運長擔任召集人，並於115年3月11日向董事會報告執行情形。 (三)本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」等相關辦法中明訂各層級人員防止利益衝突政策及作業辦法，且提供適當陳述管道，並落實執行。 (四)本公司會計制度及內部控制制度運作良好，除委託會計師執行查核簽證外，並由內部稽核單位依規定施行定期或不定期查核。 (五)本公司透過新人培訓、內部會議及教育訓練，不定期宣導誠信經營理念及規範；114年訓練計202人次。	無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。 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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		(一)本公司已於「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中明訂相關獎勵及檢舉制度，並建立檢舉管道及依檢舉對象指派受理單位。 檢舉管道： 1、檢舉信箱：IR@richhonour.com。 2、電話檢舉：02-25456015。 3、投函舉報：寄送至【105406 台北市松山區南京東路四段75號12樓】，稽核單位收。 (二)本公司已於「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序，所接獲之通報及後續之調查均採保密及嚴謹之態度處理。 (三)承上，本公司對檢舉人身分及檢舉內容皆予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉而遭受	無重大差異。 無重大差異。 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	
施？			不當處置。	
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？	✓		(一)本公司已於公司網站揭露「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」等相關內容，並設有專人負責揭露財務業務及公司治理相關資訊。	無重大差異。
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，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)本公司遵循有關法令，以作為本公司落實誠信經營運作的基礎，並隨時注意法規發展變動，適時檢討內部規章。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：請參閱本公司網站「公司治理」專區。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制制度聲明書



匯僑室內裝修設計股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115年3月11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11日董事會通過，出席董事8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。

匯僑室內裝修設計股份有限公司

董事長：王秀卿

總經理：楊信力

簽章

簽章

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。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.114 年股東會重要決議事項及執行情形

日期	重要決議事項	執行情形
114.05.28 股東常會	1、承認一一三年度營業報告書及財務報表案。	(1)經票決結果，贊成權數 55,617,572 權，占出席股東表決權 99.88%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 (2)已公告於公開資訊觀測站。
	2、承認一一三年度盈餘分派案。	(1)經票決結果，贊成權數 55,658,577 權，占出席股東表決權 99.96%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 (2)分配現金股利每股 4 元； 除息基準日：114 年 7 月 7 日。 現金股利發放日：114 年 7 月 25 日。
	3、通過修訂「公司章程」部份條文案。	(1)經票決結果，贊成權數 55,658,568 權，占出席股東表決權 99.96%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 (2)114 年 7 月 23 日完成經濟部變更登記。
	4、本公司董事(含獨立董事)選舉案。	(1)當選名單： 董事：王秀卿、楊信力、王以震、楊庭宇。 獨立董事：吳惠英、陳致瑋、李文鴻、王曉磊。 (2)任期：114 年 5 月 28 日至 117 年 5 月 27 日。
	5、通過解除新任董事(含獨立董事)競業禁止限制討論案。	(1)經票決結果，贊成權數 55,564,822 權，占出席股東表決權 99.79%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 (2)依股東常會決議，解除新任董事競業禁止限制。

2.董事會重要決議事項

日期	重要決議事項
114.03.12	1、通過113年度員工及董事酬勞分派案。 2、通過本公司113年度營業報告書及財務報表案。 3、通過113年度盈餘分派案。 4、通過113年度「內部控制制度聲明書」案。 5、通過財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 6、通過114年度財務報告簽證及非確信服務事項之委任案。 7、通過114年度經理人薪資調整案。 8、通過本公司董事全面改選案。 9、通過董事會提名董事(含獨立董事)名單暨審查獨立董事資格案。 10、通過解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 11、通過訂定本公司 114 年股東常會召開時間、地址及議案內容，並受理持股 1%以上股東書面提案權案。

日期	重要決議事項
114.05.14	1、通過114年度第一季合併財務報表暨會計師核閱報告書稿案。 2、通過本公司向金融機構融資額度續約案。 3、通過本公司資金貸與子公司案。 4、通過本公司113年度盈餘分派發放現金股利基準日案。
114.05.28	1、選舉董事長案。 2、委任第四屆薪資報酬委員案。
114.08.13	1、通過 114 年度第二季合併財務報表暨會計師核閱報告書稿案。 2、通過 113 年度永續報告書稿案。 3、通過修訂「資金貸與他人管理辦法」及「取得或處分資產管理辦法」案。 4、通過本公司向金融機構融資額度申請及子公司背書保證案。 5、通過集團子公司組織結構調整案。 6、通過本公司購置不動產案。 7、通過 113 年度董事(不含獨立董事)個別酬勞分配及發放案。 8、通過 113 年經理人員工酬勞分配及發放案。
114.11.12	1、通過 114 年度第三季合併財務報表暨會計師核閱報告書稿案。 2、通過訂定本公司基層員工定義及範圍，並修訂內部控制制度人資薪工循環人力資源規劃作業案。 3、通過制定本公司企業價值提升計畫案。 4、通過本公司購置不動產案。
114.12.17	1、通過 115 年度營運計畫暨預算案。 2、通過 115 年度稽核計畫案。 3、通過 114 年度經理人年終獎金發放案。
115.03.11	1、通過 114 年度員工及董事酬勞分派案。 2、通過本公司 114 年度營業報告書及財務報表案。 3、通過 114 年度盈餘分派案。 4、通過出具 114 年度「內部控制制度聲明書」案。 5、通過財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 6、通過 115 年度財務報告簽證及非確信服務事項之委任案。 7、通過 115 年度經理人薪資調整案。 8、通過訂定本公司民國 115 年股東常會召開時間、地址及議案內容，並受理持股 1%以上股東書面提案權案。

(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。

三、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	呂宜真	114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	4,400	516	4,916	
	謝明忠					

請具體敘明非審計公費服務內容：移轉訂價、營利事業所得稅查核報告 500 仟元，及其他文書差旅費費用 16 仟元。

(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。

四、更換會計師資訊：不適用。

五、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：無。

六、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。

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		115 年度 截至 3 月 31 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	王秀卿	(12,540,000) (註 1)	—	—	—
董 事	楊信力	—	—	—	—
董 事	楊庭宇	—	—	—	—
董 事	王以震	—	—	—	—
獨立董事	陳致瑋	—	—	—	—
獨立董事	李文鴻	—	—	—	—
獨立董事	吳惠英	—	—	—	—
獨立董事	王曉磊	—	—	—	—
設計事業群總經理	張欽評	—	—	—	—
專案整合事業群總經理	廖慧蘭	—	—	—	—
展業部副總	李 仁	(9,000)	—	—	—

職稱	姓名	114 年度		115 年度 截至 3 月 31 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
設一部副總監	葉旻芊	—	—	—	—
商空部副總	秦家珩	—	—	—	—
工二部協理	郭志文	—	—	—	—
工三部工程副總	李柏鋒	—	—	—	—
工五部協理	賴錫楠	—	—	—	—
財務長、會計主管暨公司 治理主管	羅月華	—	—	—	—

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無此情形。

(三)股權質押資訊：無此情形。

註 1：透過采意投資股份有限公司持有。

七、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 03 月 31 日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
王秀卿	21,001,200	31.82	5,308,800	8.04	16,640,000	25.21	楊信力	配偶	-
							楊庭宇	一親等親屬	-
							富礫資產管理顧問(股)公司	該公司主要股東	-
							采意投資(股)公司	董事長同一人	-
采意投資股份有限公司 負責人：王秀卿	12,540,000	19.00	-	-	-	-	本公司	董事長同一人	-
楊信力	5,308,800	8.04	21,001,200	31.82	-	-	王秀卿	配偶	-
							楊庭宇	一親等親屬	-
RASPBERRY LIMITED	5,279,000	8.00	-	-	-	-	-	-	-
富礫資產管理顧問股份有限公司 負責人：張惠淳	4,100,000	6.21	-	-	-	-	王秀卿	該公司主要股東為公司負責人	-
BERGAMOT (HONGKONG) LIMITED	3,666,000	5.55	-	-	-	-	-	-	-
楊庭宇	1,800,000	2.73	-	-	-	-	王秀卿	一親等親屬	-
							楊信力		
唐林室內裝修工程股份有限公司	588,000	0.89	-	-	-	-			-
中國信託商銀受匯僑室內裝修設計股份有限公司員工持股會信託財產專戶	517,413	0.78	-	-	-	-	-	-	-
陳妙真	380,000	0.58	-	-	-	-	-	-	-

八、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；單位：仟股；%

轉投資事業名稱	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	持股比例%	股數(仟股)	持股比例%
鴻僑傢俱有限公司	(註 1)	100	-	-	(註 1)	100
昱喬室內裝修設計有限公司	(註 1)	100	-	-	(註 1)	100
匯僑設計興業股份有限公司	10,000	100	-	-	10,000	100
匯僑設計諮詢顧問(上海)有限公司	(註 1)	100	-	-	(註 1)	100
昱喬設計裝潢(上海)有限公司	(註 1)	100	-	-	(註 1)	100
嘉興鴻僑傢俱有限公司	(註 1)	100	-	-	(註 1)	100
RHY ASIA LIMITED	(註 1)	100	-	-	(註 1)	100
RHQ HOLDINGS LIMITED	(註 1)	100	-	-	(註 1)	100

註 1：係屬有限公司組織無股數資料。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股份總類

115 年 03 月 31 日；單位：股

股份種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
記名式普通股	66,000,000	34,000,000	100,000,000	上市股票

2.股本形成經過

單位：新台幣仟元；仟股

年/月	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者	其他
103.12	10	3,000	30,000	3,000	30,000	設立資本 30,000 仟元	無	註 1
104.05	10	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資 70,000 仟元	無	註 2
107.12	10	100,000	1,000,000	52,000	520,000	與匯僑設計興業(股)公司股份轉換發行新股 420,000 仟元	股份轉換	註 3
108.07	10	100,000	1,000,000	60,000	600,000	現金增資 80,000 仟元	無	註 4
109.09	10	100,000	1,000,000	66,000	660,000	現金增資 60,000 仟元	無	註 5

註 1：103 年 12 月 09 日府產業商字第 10391042600 號

註 2：104 年 06 月 10 日府產業商字第 10484472020 號

註 3：108 年 01 月 10 日經授商字第 10801004170 號

註 4：108 年 08 月 06 日經授商字第 10801101530 號

註 5：109 年 09 月 09 日經授商字第 10901170330 號

3.總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單：持股比例達百分之五以上之股東或前十大股東、持股數額及比例。

115 年 03 月 31 日；單位：股；%

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
王秀卿	21,001,200	31.82
采意投資股份有限公司	12,540,000	19.00
楊信力	5,308,800	8.04
RASPBERRY LIMITED	5,279,000	8.00
富礫資產管理顧問股份有限公司	4,100,000	6.21
BERGAMOT (HONGKONG) LIMITED	3,666,000	5.55
楊庭宇	1,800,000	2.73

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
唐林室內裝修工程股份有限公司		588,000	0.89
中國信託商銀受匯僑室內裝修設計股份有限公司員工持股會信託財產專戶		517,413	0.78
陳妙真		380,000	0.58

(三)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

為考量整體環境並配合長期財務規劃，以求永續、穩定之經營發展，本公司之股利政策係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就當年度可供分配盈餘提撥不低於百分之十為股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收資本額百分之十時，得不予分配；分配股東股息紅利得以股票或現金之方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之十。

2.本次股東會擬議股利分派之情形

本公司 114 年度盈餘分派案係經 115 年 03 月 11 日董事會通過在案，本公司期初累積未分配盈餘新台幣（以下同）527,156,548 元，114 年度盈餘為 225,259,315 元，依法提撥 10%法定盈餘公積 22,525,932 元，提撥特別盈餘公積新台幣 7,093,559 元，累積可分配盈餘為新台幣 722,796,372 元。決議分配股利 231,000,000 元，每股配發現金 3.5 元。上述擬議股利分配將提報 115 年 05 月 29 日股東常會。

(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)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，提撥不低於百分之三為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。提撥基礎以未估算入帳前之稅前利益計算，惟有累積虧損時，應以前開稅前利益扣除累積虧損後，再就餘額計算之。

前項員工酬勞提撥不低於百分之十五做為基層員工調整薪資或分配酬勞使用。但公司尚有累積虧損時，應予彌補；員工酬勞得以現金或股票為之，其分派對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。

2.本期估列員工及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：

本公司就章程所訂估計可能發放之員工及董事酬勞，年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

3.董事會通過分派酬勞情形

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差

異，應揭露差異數、原因及處理情形：

依據本公司 115 年 03 月 11 日董事會決議通過，提撥員工酬勞計新台幣 10,000,000 元及董事酬勞計新台幣 2,880,000 元，以上金額均以現金方式發放，與本公司帳上估列數並無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此情形。

4.股東會報告分派酬勞情形及結果

本公司 114 年度董事及員工酬勞分配案業經 115 年 03 月 11 日董事會決議通過，配發董事酬勞新台幣 2,880,000 元、員工酬勞新台幣 10,000,000 元，擬提報本年度股東常會。

5.前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

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：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯著者：本公司無已發行但資金運用計畫尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯著者之情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.公司所營業務之主要內容

- (1)E801010 室內裝潢業
- (2)E801060 室內裝修業
- (3)F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業
- (4)F107010 漆料、塗料批發業
- (5)F111090 建材批發業
- (6)F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業
- (7)F207010 漆料、塗料零售業
- (8)F211010 建材零售業
- (9)F401010 國際貿易業
- (10)I401010 一般廣告服務業
- (11)I503010 景觀、室內設計業
- (12)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2.主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 產品項目	114 年度		113 年度	
	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
商業空間(註 1)	2,217,088	62.79	3,370,805	65.99
休閒旅遊(註 2)	248,241	7.03	395,069	7.73
商務空間(註 3)	615,668	17.44	882,269	17.27
其他(註 4)	449,946	12.74	459,795	9.01
合計	3,530,943	100.00	5,107,938	100.00

註 1：以購物中心、百貨商場、零售商店、藝文書店、餐廳、超市、美食街為主。

註 2：飯店(酒店)、俱樂部、會所、度假村、健身中心、醫院診所、健診/養老中心。

註 3：廠辦、訓練中心、展示中心、辦公室、工作室。

註 4：會議中心、博物館、展覽館、美術館、建築公設、私人住宅及客服維修等。

3.目前之商品(服務)項目與用途

本公司屬室內裝修業，從事室內裝修設計或施工之業務，主要為休閒旅遊、公共空間、商務空間及商業空間等各類空間提供設計規劃、專案管理、裝修工程、道具生產以及售後服務等全方位服務。

4.計畫開發之新商品(服務)

- (1)因應消費升級及產業結構變化，持續關注新空間創新設計：如複合式機能空間、主題空間、體驗空間等。
- (2)醫養類建築，包括智慧醫養、樂齡康養服務等。
- (3)辦公領域科技發展，以「員工健康效能」與「環境零碳」為主軸，融合智能空間管理及健康環境系統。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

根據 ASID(美國室內設計師協會)的區分，室內設計分為兩大類，第一類是 Residential Interiors(住宅室內設計)，另一類是 Contract Interiors(公共室內設計)，包含辦公室、旅館、商場及公共空間等。本公司業務地區除台灣外，海外市場包含中國大陸、亞太地區、歐洲、北美等國家，中國大陸市場係由中國大陸子公司上海昱喬負責深度耕耘。茲將本公司所處室內裝修產業與主要裝修產品之產業發展概況，概述如下：

室內設計裝修產業現況及成長性

A.台灣

本公司所營行業係屬建材營造產業鏈，是指從事住宅、商辦、工廠或公共工程等建築物體設計、施工或統包之上下游關聯產業，本公司係屬中游之裝潢業(裝飾裝修業)。

本公司主要服務客戶群與裝修產品為高級精品品牌及時尚精品店、高星級飯店、商務空間、購物中心(商場)、餐廳，以及高級住宅等，而依據內政部營建署營建統計之歷年核發建築物使用執照統計，由 112 年至 114 年，辦公與服務類建築總樓地板面積大幅攀升，顯示企業總部、商辦大樓、及複合式辦公空間加速集中開發，成為推動工裝產業成長的關鍵動能。

105~114年年核發建築物使用執照統計-按用途別分

年 月 別	商業類	休閒、文教類	辦公、服務類	合計
	總樓地板面積	總樓地板面積	總樓地板面積	
民國 105 年	1,109,810	844,175	1,412,637	3,366,622
民國 106 年	976,141	950,932	1,865,504	3,792,577
民國 107 年	1,046,631	1,357,510	1,661,154	4,065,295
民國 108 年	776,136	1,008,018	1,435,210	3,219,364
民國 109 年	1,161,752	1,101,534	1,712,146	3,975,432
民國 110 年	838,972	1,114,972	1,368,325	3,322,269
民國 111 年	768,496	823,610	1,479,715	3,071,821
民國 112 年	812,927	917,294	3,322,346	5,052,567
民國 113 年	860,946	779,220	2,780,219	4,420,385
民國 114 年	976,506	807,284	2,899,865	4,683,655

資料來源：內政部營建署105~114年營建統計年報，公司整理。

註：依據建築物使用類組及變更使用辦法，商業類係指供商業交易、陳列展售、娛樂、餐飲、消費之場所，休閒、文教類係指供運動、休閒、參觀、閱覽、教學之場所，辦公、服務類係指供商談、接洽、處理一般事務或一般門診、零售、日常服務之場所。

B. 中國大陸

中國大陸將建築裝飾裝修行業細分為住宅裝飾裝修(家裝)，公共建築裝飾(公裝，又稱商業裝修)，幕牆等三個部分，其分類與 ASID(美國室內設計師協會)的區分類似。

受中國「十五五」建築業發展規劃帶動，產業正處於由「規模擴張」邁向「質量效益」的關鍵轉型期。整體發展將以綠色低碳與數位智慧為雙核心，致力建構高韌性與高安全性的現代化建築體系，並逐步形成以大型企業引領、專精特新企業配套的產業生態。隨著後續**建築工業化**政策推進，節能環保材料、新工藝技術及設計驅動已成為行業成長的重要動能，低碳轉型與**數位升級**亦將成為衡量企業競爭力的核心指標。

隨著世界經濟的變動、生活水準的提升，以及商業與公共空間使用需求持續演變，室內裝修產業需求保持穩定成長，其中商業空間類裝修一般3~5年更新一次，飯店類公共建築一般10~15年更新一次，其他公共空間亦常因使用機能調整而衍生裝修需求，顯示建築裝修行業具有循環性、持續性及一定剛性需求之特性。然而，由於產業進入門檻不高，整體產業廠商家數連續 5 年增加，形成大產業小企業的局面，市場飽和度高、業競爭激烈，但主要營業額集中在發展10年以上的業者，顯示具備專業實績、專案管理能力及品牌信譽之企業，較能獲得市場肯定。新進業者多以小型案件累積經驗及摸索市場，但也是市場價格的破壞者，為了持續經營與穩健成長，國內室內裝修公司須將服務推向國際市場以尋求公司的成長機會。

本公司自成立初期就專注於公共室內裝修，因需求量穩定，品質標準較客觀，適合團隊運作，另因機能較複雜，專業技術含量高，有較高的進入門檻。由於本公司經營團隊與技術團隊經驗豐富，多項作品榮獲國內外室內設計獎項殊榮；本公司所承攬的設計/工程案件亦大多為指標性物件或該類別品牌之領導者，憑藉誠信、品質、專技、服務建立了良好的口碑，深受客戶的認同與支持。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司所營行業係屬建材營造產業鏈，上游為建材原料供應商與各類工程施工及工程設計之廠商；中游則為室內裝修設計及室內裝修工程承攬商（裝飾裝修業），下游為國際時尚精品名牌及飯店等業主。本公司係屬中游之室內裝修設計及室內裝修工程承攬商(裝飾裝修業)，主要包含設計和施工二階段，設計階段主要是與業主需求溝通及產出施工圖紙，施工階段包含現場施作(木工、油漆、水電等相關業者)及工程管理。

上游產業	中游產業	下游產業
基礎工程	➢ 室內裝修設計 ➢ 室內裝修工程 (裝飾裝修業)	➢ 國際時尚精品名牌 ➢ 高星級飯店 ➢ 商務空間 ➢ 百貨商場 ➢ 公共空間 ➢ 高級住宅業主
機電工程		
傢俱(道具)製造		
➢ 木材原料及製品		
➢ 金屬原料及製品		
➢ 玻璃及其他		

本公司深耕室內裝潢裝修產業已40餘年，已完整建構供應鏈，視客戶需求可提供上游的室內設計及純傢俱生產，以及中游的專案管理或裝修工程等全方位服務。

3. 主要裝修產品之產業發展概況與趨勢

(1)零售業：

2025 年全球零售業正迎來「體驗為王」的典範轉移。高端品牌對生活風格的經營，帶動精品餐飲、身心康養與沉浸式空間的改裝熱潮。隨著 AI 與 AR 技術深度導入，實體店鋪已由陳列場域轉化為具備數位互動功能的智慧展演空間，直接驅動了對科技整合型高端室裝的需求。貝恩「2025 年中國個人奢侈品報告」指出，預估 2025 年大陸奢侈品市場萎縮 3%至 5%，預計 2026 年大陸個人奢侈品市場將恢復溫和成長。

在台灣市場，「區域型商場」與社區型百貨的爆發式成長，為裝修產業提供了穩定的動能。未來四年全台預計新增的 31 座商場中，逾六成為強調在地連結的複合生活場域。開發商超越傳統坪效邏輯，投入更多資源於公設美學、生物多樣性景觀及高感度休憩空間的營造。對室裝產業而言，代表從「標準化施工」轉向「品牌敘事與空間策劃」的轉型契機。

展望 2026 年，既有商場與商辦之綠色翻新工程預期將持續擴大，重點聚焦於高效節能系統之導入及循環建材之應用。同時，零售空間使用型態與居家、辦公功能日益融合，帶動具體驗導向與高附加價值之微型商業空間需求。對室內裝修業者而言，熟稔綠建築認證規範（如 LEED、WELL）及智慧空間維運整合技術，將成為切入下一波零售市場之關鍵能力。

(2)休閒旅遊：

隨著四季酒店、柏悅酒店等國際頂級品牌進駐，市場結構逐步朝向「頂級奢華」與「生活風格」兩極化發展。既有業者為維持品牌溢價與市場競爭力，持續透過空間美學與機能翻新，重塑高端體驗價值，進而帶動精品客房、頂級餐飲空間及沉浸式設施之設計與施工需求。同時，因應人力短缺趨勢，營運空間亦加速整合智慧化設備與自動化系統，透過硬體介面之優化配置，提升營運效率與服務品質。

(3)樂齡康養及智慧醫養：

隨著台灣邁入超高齡社會，並配合相關永續法規推動，醫養空間正加速轉型。既有醫養機構面臨建築能效標示與 ESG 減碳要求，帶動節能系統、綠色建材及國際認證導向的翻新需求。同時，在長期缺工壓力下，業主更重視空間的營運效率，透過 AIoT 設備、智慧管理與機器人動線整合，以硬體優化支援人力精簡，進一步創造室內裝修與空間整合的成長機會。

(4)商用不動產：

隨台灣軌道建設與都市更新推動，台灣商辦市場正由 AI 與半導體需求驅動結構性轉型，多核心商業聚落逐步形成。企業對資產評估也加入 ESG 永續指標與智慧化管理，高規格、具綠建築認證與智慧監測的辦公空間需求明顯增加。

室內裝修業者將透過節能建材、智慧系統規劃及空間美學設計的整合，協助永續目標落實，打造兼具健康環境與高效機能的專業場域。

4.產品之競爭情形

本公司專注於高級精品店、高星級飯店及商務空間等高端領域室內裝修工程，由於公共建築裝修工程規模較大，工序較複雜，客戶對設計施工能力和品質要求嚴格，尤其高級精品業者需經長期的驗證評鑑，才能符合資格列入服務名單中；且在中國大陸有嚴格資質管理制度，本公司之子公司昱喬設計除具備建築工程施工總承包三級資質外，亦具備建築裝飾工程設計專項乙級資質、建築裝修裝飾工程專業承

包一級資質，表示企業資信、技術條件及經營業績良好，人員組成具相當規模。

本公司深耕精品商業空間近四十年，服務眾多品牌累積精實的實施能力，甚至應精品客戶要求將業務拓展到中國大陸，建立中國大陸的服務據點，還協助業主完成國外裝修工程，服務足跡遍佈全球，是精品客戶展店的首選夥伴。誠信經營，在業界有優良口碑深受客戶認同。

本公司亦是業界少數能整合統包「Turnkey；Design—Build；EPC」大型工程的室內裝修業者，整合統包不僅需要前期規劃能力、高水平的設計能力，傳達美學理念，滿足客戶空間的獨特需求；還要有縝密的專案管理能力，嚴格管控進度以及靈活整合界面；配合嚴謹的施工管理，才能通過不同管理公司及業主的嚴格品質要求。我們也和全世界各國設計師合作完成專案，不斷拓展國際視野、累積多元性經驗，深植國際競爭力。

(三)技術及研發概況

1.所營業務之技術層次與研究發展

室內裝修業原係房屋建築工程的一部分，日據時期在台灣大興土木，引進許多歐洲的建築觀念、技術，普遍提昇了工匠技藝，並加快了接受外來技術的能力與速度，對日後台灣建築業起飛及裝修業的興起，提供了相對的利基。當室內設計概念由國外引進台灣時，專業工匠馬上可以運用既有成熟的工藝技術，克服材料、工法上之差異，在工程管理上給予設計工作者幫助，在新觀念的引導和既有技術的相互配合下，裝修工程體系(設計、材料供應及施工管理)逐漸成形。相關技術現況和發展趨勢如下：

(1)設計

在設計理念方面，隨著人們思想的轉變與經濟的富足，室內設計除了功能性外，更要滿足人們的物質和精神生活的需求，還要瞭解新材料的施工工藝、高科技發展，提升設計效果、空間價值。

在設計展示方式，除了傳統 2D 圖、3D 應用外，更要關注 BIM(建築資訊模型 Building Information Modeling)、VR(虛擬實境 Virtual Reality)、AR (增強現實 Augmented Reality) 並結合 AI 輔助技術，加強客戶溝通，提高設計精確度和效率。

BIM 係指建築資訊模型(Building Information Modeling Virtual Reality)，VR 係指虛擬現實(Virtual Reality)。BIM(建築資訊模型)是一種應用於工程設計建造管理的資料化工具，通過參數模型整合各種專案的相關資訊，在專案策劃、運行和維護的全生命週期過程中進行共用和傳遞，使工程技術人員對各種建築資訊作出正確理解和高效應對，為設計團隊以及包括建築運營單位在內的各方建設主體提供協同工作的基礎，在提高生產效率、節約成本和縮短工期方面發揮重要作用；VR(虛擬現實)是利用電腦模擬產生一個三維空間的虛擬世界，是提供使用者關於視覺、聽覺、觸覺等感官的模擬，讓使用者如同身臨其境一般，可以及時，沒有限制的觀察三維空間內的事物。VR 的沉浸式體驗，加強了互動功能，大大提升了 BIM 應用效果，從而推動其在建築設計加速推廣使用，VR 正逐步走進建築設計領域，目前國外知名建築設計公司，已經開始使用 VR 技術在建築設計領域的模型測試，並認為在未來 VR 技術有望在在建築設計中推廣。

(2)施工

傳統裝修是手工作業階段，目前逐漸推廣室內裝修工業化，注重工業化生產、装配式施工和資訊化管理的相互整合與銜接，實現在不同建築應用領域中個性化需求的融合。装配式施工先從部件化起步，儘量全部實現工廠化生產，現場安裝，

縮短時程，建立標準化、集成化，達到污染最小化、成本最小化。

配合業主綠建築或 LEED 認證作業，落實配合事項與規範，同時促進綠色建材與裝修施工的產業發展。

(3)材料

公共建築中最為關注的就是安全與環保，建築師、設計師們持續將新材料投入新專案，可能是新的複合材料或具有節能無污染、可回收再利用環保裝飾材料，善用有限資源的循環再生體系，逐步推進永續循環經濟觀念。

(4)管理

企業資訊化系統工程是運用資訊科技串連組織的運營、管理及生產。現在電腦軟硬體演進快速，將開發適合室內裝修行業適用的專案管理以及雲端服務等高效管理工具並與現有 ERP 完整連結，對企業的管理及技術能力進行綜合改善，從而提升企業核心能力。

2.研究發展人員與其學經歷

本公司並無設置專責研發部門，但建置研展事業部，主要編制為執行長及跨部門的副總級主管，負責針對專案前期開發規劃研究，或依業務發展需要，再依專案跨部門人員臨時任務編組，技術研究新材料、新工法及新技術的應用。

3.最近五年度每年投入之研發費用：本公司並無設置專責研發部門，故不適用。

4.最近五年度開發成功之技術或產品

本公司雖無設置專責研發部門，惟本公司持續研究發展技術整合，將新材料、新工法及新技術導入設計裝修工程。

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期

(1)業務

- A.深度耕耘現有客戶群，積極拓展中國大陸市場，維持成長動能。
- B.持續強化風險管理的職能，培育組織中風險意識的文化。
- C.透過大型專案與國際團隊合作，累積國際競爭實力。
- D.透過產學合作培養學生的就業即戰力，多元活化組織傳承並創新。

(2)生產

- A.加強與原材料供應商及下包廠商之長期合作關係。
- B.強化工廠化生產，增強訂單承接能力、縮短施工週期及降低施工成本。
- C.全球綠色環境趨勢開發更多生態綠建材的應用。
- D.積極推動綠色環保施工：包括工業化裝修(裝配式施工)提高施工效率減少施工現場粉塵污染，同時提高廢棄物回收再利用率。

2.長期

(1)業務

- A.持續耕耘歐美，並拓展東南亞國家等海外國際市場，以擴大全球市場布局。

- B.同業或異業間策略聯盟或併購，提升企業規模並擴大產品組合，以穩固在行業中的地位。
- C.藉由資本市場多樣化之籌資管道，強化財務結構與集團體質。
- D.積極拓展跨領域客戶群，透過深度顧問式服務，建立長期信賴關係，持續提升品牌價值與市場認同度。
- E.青銀共融，整合專案經驗與高效團隊合作，持續人才培養，組織變革，強化核心競爭力，營造「跨世代共同協作」的環境和文化。

(2)生產

- A.在大數據時代，持續探索科技，如數位設計、擴增實境、虛擬實境、空間智慧等等的應用。
- B.透過智能化機具導入加強定制生產效率，強化產業供應鏈，減少損耗提高效率及安全性。
- C.從設計端開始納入生態工法、新建材與節能技術、智能系統等，以環境保護及使用健康需求為出發點，嚴謹掌控預算，在健康與價格間取得平衡。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
台 灣	2,442,102	69.17	2,928,994	57.34
中國大陸	663,249	18.78	1,631,280	31.94
其他地區	425,592	12.05	547,664	10.72
合 計	3,530,943	100.00	5,107,938	100.00

2.市場佔有率

由於從事室內設計裝修產業的各公司其所專精之領域性質差異頗大，本公司室內設計裝修工程服務範圍涵蓋國際高級精品名牌店、高星級飯店、百貨商場及高級住宅等領域，在無各類別細項的產值統計數據下，無法計算本公司之市場佔有率。

3.市場未來供需狀況與成長性

(1)供給

A.台灣

產業集中度偏低、廠商規模零散。由於進入門檻相對較低，新進業者容易加入市場，市場參與者依自身規模與資源，採取不同業務模式提供設計、施工及整合服務，使產業呈現多元化與靈活化的發展特性。

B. 中國大陸

建築裝飾行業已經成為中國建築業中的三大支柱性產業之一，隨著中國經濟的快速發展，人民對居住環境的要求不斷提高，追求個性化與高品質的裝飾風格正逐步興起，加快裝飾業的推陳出新，並拉動商場、購物中心、酒店業及會展中心等現代服務業的快速發展。雖然中國建築裝飾市場容量大，並且每年保持高速增長，但由於從業人員較多，不同規模、不同技術的專案對建築裝飾品質水準要求都不相同，呈現“大行業、小公司”的特徵，行業競爭激烈。

中國建築業整體預期維持穩健成長，自 2026 年起在基礎建設、工業發展及綠色建設投資帶動下，產業動能持續。隨著政策支持與施工活動回溫，產業發展重心由新增建設逐步轉向存量建築的升級與改造，包括老舊小區更新、地下管網整治及城市更新等，帶動裝飾與裝修市場需求擴大。同時，國家持續推動綠色低碳建築，強化節能與環保材料應用，促使裝飾產業在設計、工法與材料選用上加速轉型，低碳化亦成為市場競爭的重要關鍵。

綜觀來看，中國已躍升為全球第二大經濟體，人民購買力提升，消費需求旺盛，市場規模日益龐大，發展潛力無窮，在需求熱度維持在高水準下，為室內裝修業提供源源不斷的成長動能。

(2) 需求

A. 對專業室內設計裝修的要求及相關開支日益增加

對居住空間的要求不再是舒適就好，也越來越講究機能性和生活美學。對於室內裝修設計也展開了全新的要求。在健康意識提升下，採光、通風、零接觸...等都成了重視的環節。

不論是居住空間，其他像是商業空間、工作空間、展演空間、餐飲空間及各類型公共、公眾或私人空間等，要有時代感、創新性、前瞻性。建築與室內設計也朝向科技化、精緻化及特色化等面向發展，各大時尚精品品牌在旗艦店的設計和裝修方面為展現品牌風格，不斷在設計、施工及新材料的開發與創新，使得室內設計裝修的需求及支出增加。加上環保議題（如綠建材、綠建築）及科技應用（如智慧家庭、智慧城市等）的發展，也影響內裝設計產業的未來。

B. 時尚空間設計裝修更為考究，搭建商品和顧客之間的橋梁

商業空間的設計牽連多個層面，須考量成本精算、市場趨勢、動線設計、行銷效果，面對經濟環境、企業型態、生活方式和文化變遷等種種因素，室內設計裝修業者需充分調查消費客群的習性，研究商品的故事性，才能發揮成為商品和顧客之間的「橋梁」的功能，達成精品原廠的「品牌精神」與「行銷效果」，以及消費者所認同的「行銷體驗」。優秀的空間設計能提高對展品的記憶，而差異化和個性化，新的視覺效果都能傳遞品牌新形象吸引消費者，特別是千禧世代的關注和青睞，用新鮮有趣的品牌體驗空間與年輕消費者建立直接互動的品牌連接，在相片與即時打卡上傳分享社群平台蔚為風潮下，更能有效提昇品牌人氣。

C. 節能環保設計將蔚為裝修市場之趨勢

ESG 浪潮席捲全球，精品業對於店面設計開始注重環保與永續性，以減少對環境的衝擊，加速對店面的改裝與升級。並配合綠色設計，提高環保材料的運用，推動綠色認證，實現永續發展目標。

D. 新興科技在室內設計跟裝修工程產業將會有更多創新的應用

密切關注科技的發展動態，設計師經常創新嘗試將最新的技術和材料結合運用到設計中，如高強鋼、硬鋁、塑料和各種化學製品來製造體量輕、用料少、能夠快速與靈活裝配的建築；強調系統設計和參數設計，主張採用與表現預製裝配化標準構件；功能優化，結構更穩固，表現技術的合理性和空間的靈活性。

E.具備營運規模的設計裝修公司才能提供完善的整合性服務

現今的空間設計除了設計師的個人風格，更著重團隊的綜合服務，故室內設計和裝修工程為服務產業，需要運用多領域知識來解決問題，也需具備跨領域的整合、國際溝通與協作能力，才能永續發展。

(3)成長性

A.台灣

依據內政部營建署統計之資料，114 年核發之建物使用執照之總樓地板面積為 468 萬平方公尺，為近十年之次高數據，在經濟成長、政策支持、觀光旅遊興起及大眾對公共建設的重視下，將帶來龐大的商機，具有高度的發展潛力。

B.中國大陸

《建築裝飾行業十五五發展規劃綱要》提出，在十五五期間，國家對建築裝飾行業是以轉變發展為核心，提升優化產業結構，致力推動企業管理和工程項目管理的創新，積極推動數位化、智慧化等領域的發展和應用，支援具有專業優勢的企業朝專業化及差異化的發展道路，並落實綠色建築和“碳達峰、碳中和”的願景目標。

4.競爭利基及發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1)競爭利基

A.優良的企業文化及經營理念

本公司 40 餘年來戮力於本業經營、保持營運穩定及業績成長，除致力維持內部良好之溝通管道，並堅守對客戶的承諾與信用，實踐「尊重、誠信」的企業倫理精神，而面對競爭激烈的國內外市場，本公司一貫秉持著最高產品品質、最好產品價格、準時完工、卓越服務及客戶滿意之承諾等經營理念，係其於組織文化之競爭利基。

B.具建築裝飾裝修工程專業承包資質

本公司具有室內裝修登記證，子公司上海昱喬擁有「建築裝修裝飾工程專業承包一級」、「建築裝飾工程設計專項乙級」、「建築工程施工總承包三級」等資質證書，而由於子公司上海昱喬具有建築裝修裝飾工程專業承包一級之資格，相較二級僅可承擔中國大陸單位工程造價人民幣 1,200 萬元及以下建築室內、室外裝修裝飾工程（建築幕牆工程除外）的施工，三級僅可承擔中國大陸單位工程造價人民幣 60 萬元及以下建築室內、室外裝修裝飾工程（建築幕牆工程除外）的施工，相較其他僅有二級及三級之室內裝修公司，子公司上海昱喬具備承接各類不限金額規模建築裝修工程的資格和能力。

C.傢俱/道具生產工廠符合國際精品品牌的高標準規格要求

本公司之子公司中壢鴻僑與嘉興鴻僑為本集團之傢俱生產製造廠商，其於成立之初即建置符合國際標準的防治污染設備，中壢鴻僑取得社會責任標準

SA 8000 驗證，嘉興鴻僑取得新版品質管理系統 ISO 9001 及 SA 8000 驗證及 ISO 14001:2015 環境管理系統認證，嘉興鴻僑工廠更成為省級的環保標竿企業，可提供高品質的客製傢俱，提升了專案品質管理，在國際大型企業越發注重環保與企業社會責任的趨勢下，本集團之生產工廠符合國際精品品牌的高標準規格要求，更增進國際知名品牌對公司之信任。

D.擁有穩固且經驗豐富的經營團隊

匯僑集團以匯僑設計與上海昱喬為設計中心，中壢鴻僑與嘉興鴻僑為傢俱生產基地，就近支援台灣與大陸等地客戶之服務需求，與客戶保持緊密合作關係。匯僑集團於台灣與大陸地區之設計工程中心分別有約 260 位員工與 120 位員工，其中設計師團隊超過百位，而兩岸傢俱工廠有近 210 位員工，合計逾六百人的團隊，各集團公司間垂直整合、相互支援，匯僑設計與上海昱喬提供完善的專業設計、施工管理、預算控管等服務，中壢鴻僑與嘉興鴻僑供應高品質傢俱產品，各功能性人員穩定且具經驗，能有效且高效地執行項目，以滿足客戶要求。

E.室內設計裝修全流程及全方位服務

本公司由創辦人楊信力執行長於 66 年在台灣創立，四十餘年來在專業的專案管理、大型規劃案、室內設計、裝修工程、品牌識別及國際精品實施設計等聚集了豐富的知識與技能，並透過集團上下游的分工整合提供更快速、成本更低的室內裝修工業化模式，為客戶提供最適化的有感服務，不僅將室內裝修業務由台灣地區拓展廣到中國大陸、北美、歐洲、亞太地區等市場外，並與歐洲、日本、香港等地的國外設計師持續配合商業空間的設計及工程，尤其是名品設計、百貨公司、飯店、俱樂部的業務，對於經營創意、空間運用、風格營造、品質控制、專案管理或純傢俱生產，具豐富完整的經驗，有利本公司的國際化佈局策略。

F.提供室內裝修工業化生產供應模式

本公司之客戶大多為知名品牌客戶，為利於品牌業者迅速展店或開幕及裝修復業，本公司通常讓傢俱/道具產品在出貨前先在子公司中壢鴻僑與嘉興鴻僑的工廠內進行製作並依相同比例進行全店組裝，待確認產品品質及完整性後，再分裝陸運、船運或空運到台灣、中國大陸、港澳等地之客戶處，該產銷模式可有效提升當地各種不同類型空間之組裝效率，並隨時掌握產品的品質及準確交期。

G.長期的客戶關係和策略結盟夥伴

匯僑集團和客戶間均為長期合作之關係，雙方共同追求業績的成長外，對於產品品質也以精益求精為目標。此外，在原料供應管理部分，也和上游或策略夥伴維持良好的合作關係，希望能提供客戶更完善的設計方案及更具競爭力的產品。

另外從本公司的顧客服務記錄可以發現，許多知名精品品牌客戶在首次委託之後，便持續不斷與匯僑集團往來，長期良好的客戶關係讓本公司不僅能服務新展店的客戶，原有客戶銷售據點之翻新及維修也是本公司商機之所在。

H.卓越的室內設計裝修工程實績

匯僑集團成立初期原僅從事居住空間與小型商務空間(辦公室)室內空間設計與規劃暨工程裝修施工，69 年正式跨足到商業空間設計工程領域，73 年

完成第一個國際精品 LANVIN 專賣店裝修工程，79 年跨足休閒旅遊空間領域，完成第一個飯店國正飯店(歐華酒店)裝修工程及施工管理案，並於同年度完成第一個大型商務空間新加坡發展銀行裝修案，爾後於 81 年同時完成第一次嘗試之順益台灣原住民博物館及台中自然科學博物館裝修工程案，發展至今業務範圍擴及商業空間、休閒旅遊空間、商務空間及公共空間等不同領域，業務發展地區涵蓋台灣、中國大陸、港澳、亞太地區、歐洲、北美等地，歷年卓越實績包括各精品品牌旗艦店(Flagship Shop)、TESLA 內湖總部、台北微風廣場、台北東方文華酒店、晶英酒店(台南/宜蘭)、大溪威斯汀度假酒店、台灣積體電路、旺宏電子廠辦空間、台北世界宗教博物館、上海蘋果旗艦店、上海星巴克烘焙工坊、上海鼎捷軟體總部等工程案件。

近二年本公司完成元大金控總部、慧榮科技總部、光寶科技中和總部、麗寶集團新莊總部、長榮建國大樓改裝、台中寶元紀台菜餐廳、台中勤美之森、嘉義福容 VOCO 酒店、高雄日航酒店、台中超跑展示中心、統一 Dream Plaza 暨博客來等專案，業務實績遍及休閒旅遊空間、商務辦公空間、公共空間與商業空間等不同領域。匯僑始終堅定的以謹慎負責的態度，多角度、多面向的思維慎選業務，提供客戶全方位多元服務，經營團隊與技術團隊使命必達的職人精神及豐富經驗，深受客戶肯定與青睞。

匯僑集團也屢次榮獲多項國內外室內設計獎項的殊榮，如西元 2017 年榮獲中國十強室內設計機構獎項、2016 年台南晶英酒店－IDA 設計獎、2017 年 Starbucks Roastery and Tasting Room－Award of Excellence 最佳團隊獎牌、2021 年桃園新光影城－美國 MUSE 設計獎、高雄博田國際醫院－榮獲 2021 華人金創獎醫療院所類金獎、上緯新能源辦公室－榮獲 2021 華人金創獎工作空間類銅獎及木棉花銀河指揮部－榮獲 2021-2022 義大利 A'DESIGN 室內設計銅獎、克麗緹娜上海松江展示及商品空間－榮獲 2022 年德國紅點設計獎及美國建築大獎(Architecture Master Prize)、2023 年御盟國際驛館-春·宇宙星空酒吧及夏·精品甜點珠寶餐廳及奎士咖啡市府旗艦店榮獲德國 iF 設計獎。

(2)不利因素及因應對策

A、供應鏈混亂加上台灣營建業過熱，材料供應短缺。

因應對策：

(A)雖裝修成本增加，目前在手訂單持續進行，並無停工之情事，本公司在報價時同步確認廠商價格，減少價格波動影響，以利客戶控制裝修預算。

(B)本公司在台灣和大陸均有工廠，能按分別的成本優勢選擇適當的生產地點，以降低成本。

B、人才流動性及裝修缺工問題。

因應對策：

(A)公司自 111 年啟動員工持股信託，協助員工累積個人財富，留才並提升企業向心力。

(B)透過內部的在職訓練與外部的專業教育訓練，長期培育組織內每個層級的管理及領導人才，建立接班人傳承制度。

(C)加強產學合作，促進專業技能及實務能力的互動交流，強化學生的畢業即戰力。

(D)裝修缺工部分，因本公司衛星工程團隊完整，暫無缺工危機，但仍持續開拓合作對象，提升團隊力量。

(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

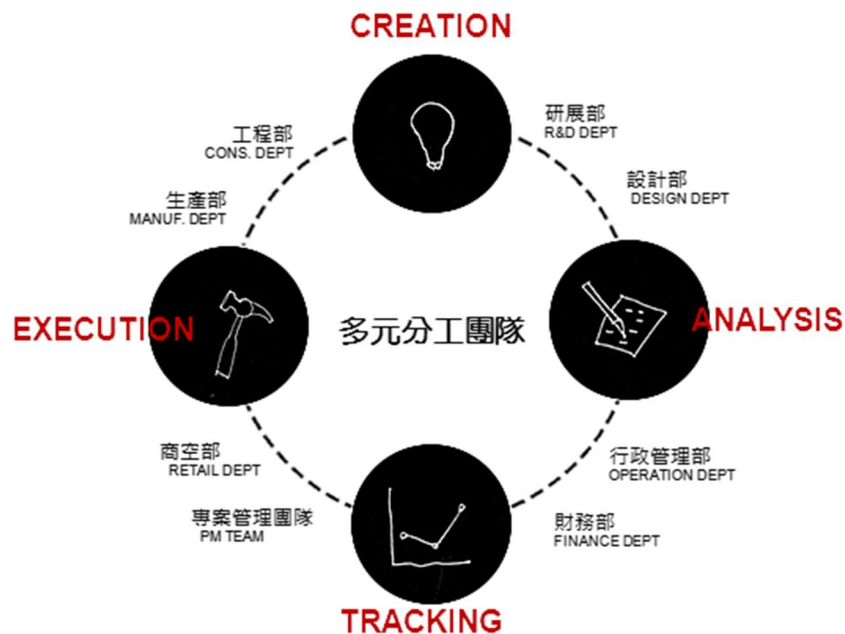
本公司主要從事高級精品名牌店、高端星級飯店、商務空間、購物中心(商場)、餐廳等商業空間，以及高級住宅等領域之室內設計及裝修工程承攬，非特定量產產品，故不適用。

2.主要產品之產製過程

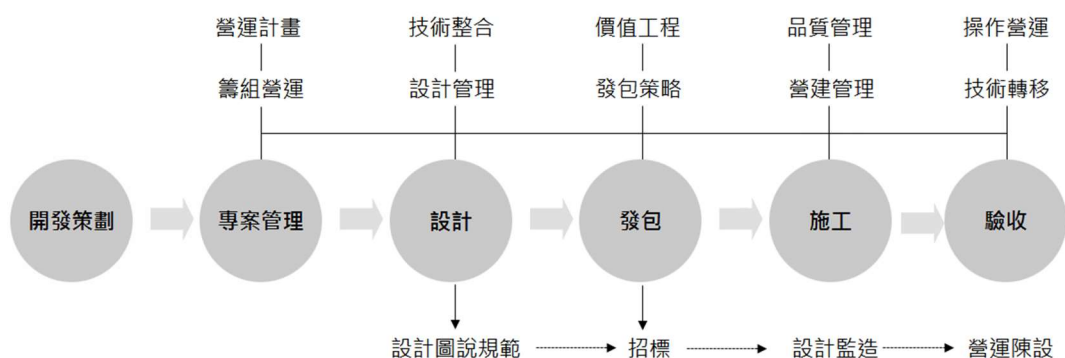
本公司係屬室內裝修業，本公司及大陸子公司上海昱喬在專案規畫前即進行市場調查，深入了解業主企業文化、品牌風格，並將各式設計進行可行性分析，以打樣或繪圖方式與業主、設計師等進行設計確認後，選擇適當的木作、油漆、機電(包含水電、消防與空調)等工程廠商進行室內裝潢施工，本公司與大陸子公司上海昱喬負責裝修工程的整體協調、諮詢服務、指揮並監督控制施工工程的執行進度與施工品質；台灣子公司中壢鴻僑與大陸子公司嘉興鴻僑則分別為台灣及中國大陸地區之傢俱生產基地，透過集團上下游的分工整合提供更快速、成本更低的室內裝修工業化模式。

承上，本公司有不同特性的專業事業群，可以垂直整合及相互支援提供完整的專業設計、施工管理、專案管理或純傢俱/道具生產等全程服務，也可應客戶需求提供階段服務：

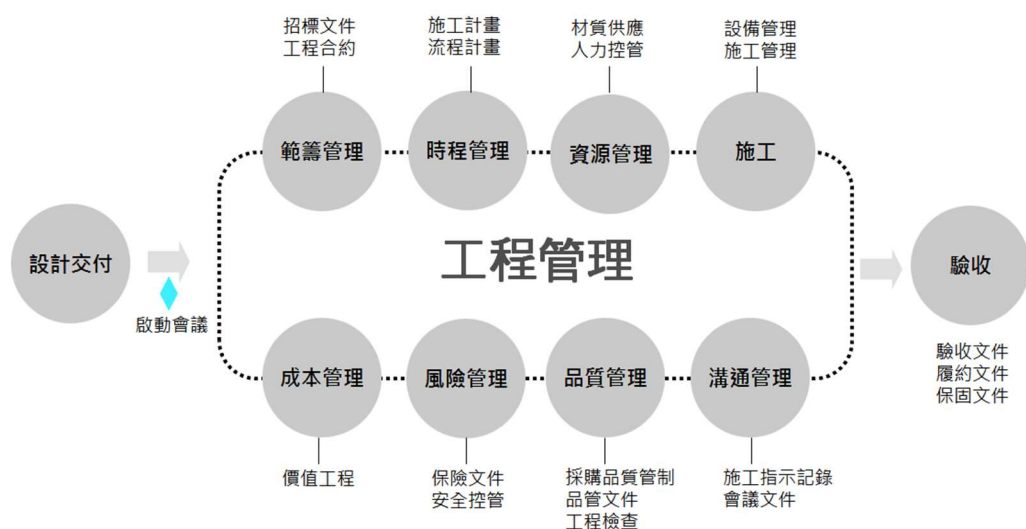
(1)多元分工團隊



(2)設計及專案管理服務流程



(3)工程管理流程



(三)主要原料之供應狀況

本公司整體業務涵蓋設計及施工，施工基本上交由各工種專業分包廠商負責建造，分包廠商包括木作、油漆、鐵件、玻璃、泥作、機消空等廠商，主要施工材料為木皮、板材、鐵件、玻璃等。本公司負責挑選建材，或客戶指定材料，材料來源包括市購件供應商及分包廠商均已往來多年，雙方已建立長期合作關係，故原料供應狀況及分包廠商配合穩定。

(四)主要進、銷貨客戶名單

- 1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，暨增減變動原因：無。
- 2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，暨增減變動原因：

113 年					114 年			
項目	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	客戶 A (註 1)	635,496	12.45	無	客戶 A (註 1)	60,886	1.72	無

	其他	4,472,442	87.55	-	其他	3,470,057	98.28	-
	銷貨淨額	5,107,938	100.00	-	銷貨淨額	3,530,943	100.00	-

註 1：增減變動原因—配合客戶需求變動所致。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

年 度		113 年 12 月 31 日	114 年 12 月 31 日	115 年 03 月 31 日
員工人數	間 接 人 員	393	373	361
	直 接 人 員	223	217	213
	合 計	616	590	574
平均年歲		39.06	40.09	40.63
平均服務年資		7.48	8.29	8.52
學歷分布比率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	6%	6%	6%
	大 專	63%	63%	63%
	高 中	13%	16%	16%
	高 中 以 下	17%	15%	15%

四、環保支出資訊

(一)依法令規定，應申領汙染設施設置許可證或汙染排放許可證或應繳納汙染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明

本公司營運活動並無特殊汙染產生，故無汙染設施設置或排放許可證申請等要求。惟本公司向來重視環境保護與工業安全衛生之管理，以建立環境保護零汙染、職場安全零災害為目標並執行。本公司在中國大陸道具(傢俱)廠子公司嘉興鴻僑傢俱有限公司建置油漆製程，已取得中國大陸當地排污權證及城鎮污水排入水管網許可證，並於 107 年 03 月 07 日獲得嘉善縣環境保護局出具「原規模技改項目環境影響報告表審批意見」批准。

(二)列示公司有關對防治環境汙染主要設備之投資及其用途與可能產生效益

本公司營運活動並無特殊汙染產生，故無投資防治環境汙染設備，惟本公司之子公司嘉興鴻僑傢俱有限公司及中壢鴻僑傢俱有限公司於廠區內配備集塵設備(抽塵烘乾系統)、油漆空氣分離系統、廢氣處理系統、廢水處理系統，減少生產過程中會產生粉塵、廢水、廢氣等各類汙染物排放，以減少對環境的影響，並可提升產品品質及健康工作環境；為朝向企業永續發展之目標邁進，嘉興鴻僑傢俱有限公司取得 ISO 14001:2015 環境管理系統認證，證書有效期為 2023 年 12 月 9 日至 2026 年 12 月 8 日；中壢鴻僑傢俱有限公司於取得 ISO 14001:2015 環境管理系統認證，證書有效期為 2023 年 7 月 27 日至 2026 年 7 月 26 日。

(三)最近年度及截至年報刊印日止，公司改善環境汙染之經過；其有汙染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無此情形。

(四)最近年度及截至年報刊印之日止，公司因汙染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損

失、處分及賠償之估計金額，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。

(五)目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無此情形。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施與實施情形

- (1)假勤：彈性工作時間、週休二日、生理假、產檢假、陪產檢及陪產假、育嬰假、家庭照顧假、春節彈性休假等。
- (2)保險：勞保、健保、新制勞工退休金、團體保險。
- (3)獎金：年終獎金、績效獎金、員工酬勞分紅、久任獎金、專業證照津貼。
- (4)禮金：生日禮金、端午節及中秋節禮金、生育禮金、0-6歲育兒津貼、婚喪喜慶之祝賀金或慰助金、員工子女獎學金等。
- (5)本公司為激勵員工及增進員工福利，實施員工持股信託。
- (6)職工福利委員會：員工定期健康檢查、每月醫護一對一諮詢、員工旅遊、書籍借閱及節慶相關活動(如聖誕節、年終尾牙、社團及參訪等活動)。
- (7)其它：建立各項關懷員工機制、法律事務專案協助、設立健康器材等。

2.員工進修及訓練情形

- (1)職前講習：讓新進人員完整了解公司的經營理念及制度。
- (2)在職訓練：

- A.內部培訓：透過師徒制的教練式領導協助新進學習及了解職涯發展，也在經驗傳授過程發掘有領導統御能力的同仁，建立關鍵人才資料庫。
- B.外部訓練：針對職務、職能之需求，安排外部訓練機構，提昇員工專業能力。
- C.關鍵人才培育計畫：公司為員工打造寬廣的舞台，同仁可以透過工作輪調、職務代理等強化核心能力；或可累積不同類型專案經驗，培養斜槓的能力；也可參與大型專案的發展跨團隊整合能力，持續發展關鍵人才的梯隊建設。

專業證照持證人數

證照名稱	取得人數
專技技術設計/工程證照	35
職業安全衛生主管	83
一般安全衛生教育訓練	50
防火管理人	32
其他	33

3.退休制度與實施情形

本公司配合勞工退休金條例之實施，每月依員工投保薪資額度提撥 6%退休金並存入勞工局所設立之勞工退休金專戶內。

依據本公司「工作規則」，從業人員退休規定如下：

(1)自請退休

員工有下列情形之一者，得自請退休：

- A.工作十五年以上年滿五十五歲者。
- B.工作二十五年以上者。
- C.工作十年以上年滿六十歲者

(2)強制退休

員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

- A.年滿六十五歲者。
- B.心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整，但不得少於五十五歲。

(3)退休金給與標準

員工退休金給與標準如下：

- A.適用「勞動基準法」前後之工作年資，其退休金給與標準依「勞動基準法」第八十四條之二及第五十五條計給。
- B.依「勞工退休金條例」選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用「勞工退休金條例」前之工作年資，其退休金依前款規定發給。
- C.具適用「勞動基準法」退休金之工作年資且依第三十五條第一項第二款規定強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依「勞動基準法」第五十五條第一項第一款規定加給百分之二十。
- D.適用「勞工退休金條例」退休金規定之員工，本公司按月提繳其工資6%（不得低於6%）之金額至勞工個人之退休金專戶。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司設置多元化的溝通管道，包含各類型會議組織、申訴專用郵件信箱、專線電話…等，針對各類型的勞資議題進行互動交流，以維持勞資溝通管道之暢通，使員工之各項困難、需求及問題皆能獲得各級主管之重視及妥善處理，依法成立勞資會議、職工福利委員會並定期開會，2025 年無重大申訴案件發生。

5.工作環境與員工人身安全保護措施

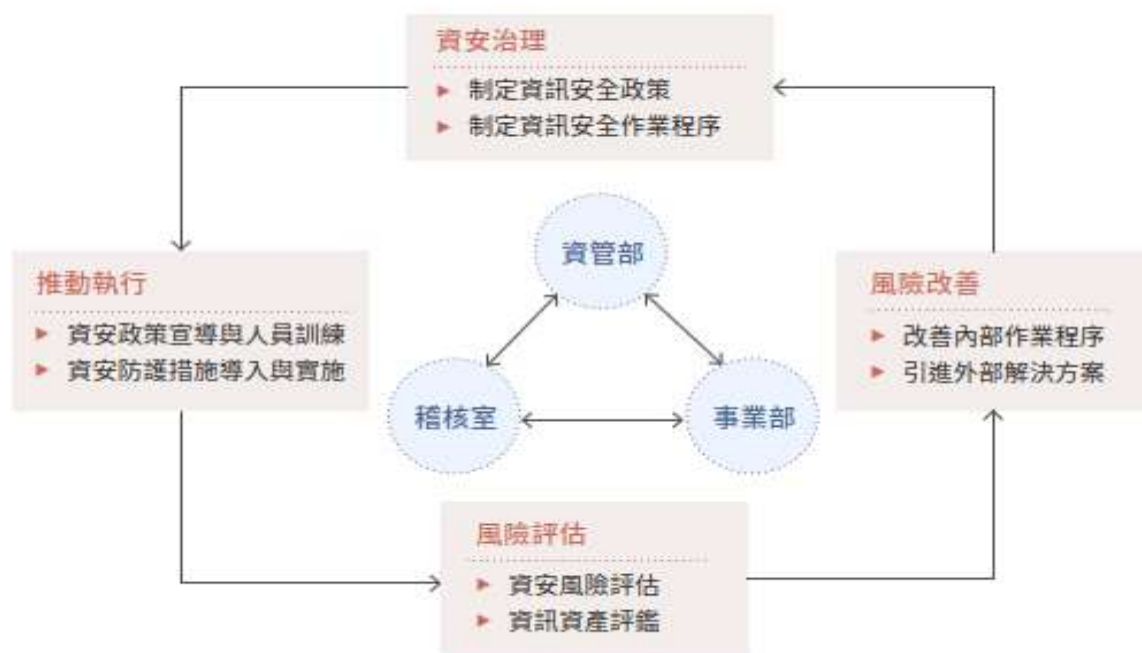
本公司為善盡企業社會責任及保護員工人身安全，以提供安全、健康、舒適的工作環境為目標，依照法令規定訂定「工作規則」及「勞工安全衛生工作守則」，讓員工得以遵守；並於任用新進員工時要求職前體檢及職業安全衛生教育訓練，並針對在職員工每年實施健康檢查，同時對於從事特別危害健康之員工，施行特定項目之健康檢查，並提供適當之安全防護器具及實施健康管理。

- (二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

(一)資訊安全管理架構

1. 本公司資通安全之權責單位為資管部，該部設置資安主管一名，與專業資安人員一名，負責訂定企業內部資通安全政策、規劃暨執行資通安全防護與資安政策推動與落實，每月定期召開資安會議，並公佈公司資安治理概況。
2. 本公司稽核室為資通安全監理之督導單位，該室設置稽核主管，與專職稽核人員，負責督導內部資安執行狀況，若有查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。
3. 組織運作模式採定期稽核與 PDCA (Plan-Do-Check-Act) 循環式管理，確保可靠度目標之達成且持續改善。



(二)資訊安全政策

資通安全管理，包含以下面向：

1. 制度規範：訂定公司資通安全管理制度，規範人員作業行為。
2. 系統防護：建置資通安全管理系統，落實資安防護管理措施。
3. 人員訓練：進行資通安全教育訓練，提昇全體同仁資安意識。
4. 外部查核：對資安與網路風險進行風險評估，適切提出控制點建議，以利控管資安風險。

(三)資通安全具體管理方案

類 別	管 控 措 施
強化員工資安意識	● 新進人員資訊安全教育訓練 ● 不定期對公司所有同仁進行資安宣導 ● 每年不定期對公司所有同仁執行社交工程演練

類 別	管 控 措 施
網際網路資安管控	● 透過次世代防火牆，管控包含上網行為管理、URL 過濾、入侵防禦系統等，避免使用者瀏覽惡意網站及遭受網路攻擊 ● 導入 Openfind Secure 雲端服務，管控包含病毒郵件、垃圾信、惡意程式及釣魚防護等，避免駭客借由郵件渠道進行攻擊 ● 每年不定期對外部及內部站台進行弱點掃描，並評估其弱點修補 ● 定期對電腦系統資料儲存媒體病毒掃描 ● 定期覆核各項網路服務項目之 System Log，追蹤異常之情形 ● 回收個人電腦最高管理權限，依照最小權限原則，劃分給予適當的權限控管 ● 定期檢討電腦網路安全控制措施
資料存取管控	● 電腦設備應有專人保管，並設定帳號與密碼 ● 使用者需定期更新密碼，並妥善保管 ● 電腦機房進出入管制措施 ● 檔案攜出應經適當之核准 ● 遠端登入管理資訊系統應經適當之核准 ● 建立安全檔案交換機制，資料傳輸與資料儲存區加密，降低資料被意外查看風險。完整留存檔案存取稽核軌跡，並定期檢視系統日誌。
應變復原機制	● 建立系統備份機制，落實異地備份

2025 年度資安績效

項 目	績 效
資安宣導	對公司所有同仁進行資安宣導，傳達資訊保護及資訊安全重要規定及注意事項共 3 次
社交工程演練	執行社交工程演練，模擬駭客釣魚郵件，檢測員工資安風險意識共 2 次，演練人數超過 250 人
新進人員教育訓練	所有新進同仁 100%完成資訊安全教育訓練課程
災害復原演練	每年執行一次災害復原演練，復原率 100%
弱點掃描	每年定期對外部及內部站台執行弱點掃描，總計 1 次
資安事件	2025 年未發生重大之資安事件，亦無客戶機密資訊洩漏，以及遭受罰款之情事

(四)投入資通安全管理之資源

1. 落實預防演練：每年定期執行本地、異地備援還原演練，針對重要主機系統環境與資料建立自動備份和備援機制，確保人員於災害發生能順利恢復系統運作。
2. 最小權限原則管理：回收個人電腦最高管理權限，依照最小權限原則，劃分給予適當的權限控管。
3. 社交工程演練：每年不定期執行社交工程演練，模擬駭客釣魚郵件，檢測員工資安風險意識，輔以資安宣導及教育訓練，避免不當郵件行為造成資安風險。
4. 外部及內部網站弱點掃描：每年不定期對外部及內部站台進行弱點掃描，偵測系統漏洞及早發現，優先修補，降低被攻擊的風險。
5. 網路安全保護：透過次世代防火牆，包含上網行為管理、URL 過濾、入侵防禦系統，定期檢視防護報告並適時調整安全策略，避免使用者瀏覽惡意網站及降低企業遭受外部網路攻擊風險。
6. 建立安全檔案交換機制：透過企業級雲端檔案交換平台，資料傳輸與資料儲存區加密，降低資料被意外查看風險。完整留存檔案存取稽核軌跡，並定期檢視系統日誌。

(五)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。

七、重要契約

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約。

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	中國信託商業銀行	114/11/01~115/10/31	短期擔保放款綜合額度(短放、履保、押標、保固、預付款還款保證)	-
授信合約	上海商業儲蓄銀行	114/9/1~115/8/31	工程履約保證額度(短期擔保放款、保證)	-
授信合約	玉山銀行	114/6/6~115/6/6	綜合額度(短期放款、進口遠期信用狀、保證)及一般保證額度	-
工程合約	客戶 A	112/10/6~113/5/3 (保固 113/5/9~115/5/8)	商場專櫃室內裝修工程	-
工程合約	客戶 B	111/6/21~113/12/31 (保固 114/2/26~116/2/25)	飯店客房裝修工程	-
工程合約	客戶 C	112/5/3~114/11/30 (保固~117 年度)	住宅建案裝修工程	-
工程合約	客戶 D	114/3/3~114/9/13 (保固 114/9/13~116/9/12)	商場專櫃室內裝修工程	-

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
工程合約	客戶 E	113/9/16~114/7/31 (保固 115/1/2~117/1/1)	商辦室內裝修工程	-
工程合約	客戶 F	114/5/16~114/11/10 (保固 114/11/11~115/11/10)	商場專櫃室內裝修工程	-
工程合約	客戶 G	114/4/25~115/1/12 (保固 115/1/12~116/1/11)	商場專櫃室內裝修工程	-
工程合約	客戶 H	114/11/28~115/12/31	飯店客房裝修工程	-
工程合約	客戶 I	114/6/18~115/5/31	餐廳室內裝修工程	-
工程合約	客戶 J	114/7/2~116/1/27	商場專櫃室內裝修工程	-
工程合約	客戶 K	110/12/10~115/7/8	室內裝修工程	-
工程合約	客戶 L	110/8/13~115/3/31	室內裝修工程	-
工程合約	客戶 M	113/11/4~116/12/25	室內裝修工程	-
工程合約	客戶 N	112/9/1~114/10/30 (保固 114/12/8~115/12/7)	室內裝修設計工程	-
工程合約	客戶 O	113/9/25~114/6/26 (保固~116 年度)	商辦室內裝修工程	-
設計合約	客戶 P	111/9/29~115/12/31	室內設計工程	-
工程合約	客戶 Q	110/2/3~113/6/4 (保固 113/8/21~115/8/20)	住宅建築裝修工程	-
工程合約	客戶 R	112/6/11~115/5/31	室內裝修工程	-
工程合約	客戶 S	113/7/5~113/12/9 (保固 113/12/16~115/12/15)	商場專櫃室內裝修工程	-
工程合約	客戶 T	114/12/31~115/8/22	商場專櫃室內裝修工程	-

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	3,919,763	3,504,039	(415,724)	-11%
不動產、廠房及設備	849,896	801,778	(48,118)	-6%
無形資產	5,451	13,355	7,904	145%
其他資產	171,039	141,275	(29,764)	-17%
資產總額	4,946,149	4,460,447	(485,702)	-10%
流動負債	2,298,431	1,916,953	(381,478)	-17%
非流動負債	273,299	214,909	(58,390)	-21%
負債總額	2,571,730	2,131,862	(439,868)	-17%
股本	660,000	660,000	0	0%
資本公積	687,087	687,087	0	0%
保留盈餘	1,103,819	1,065,078	(38,741)	-4%
其他權益	(76,487)	(83,580)	(7,093)	9%
權益總額	2,374,419	2,328,585	(45,834)	-2%
重大變動項目說明(差異金額達新台幣10,000仟元且變動比例達20%者)，若影響重大者應說明未來因應計畫：				
1.非流動負債減少：主係遞延所得稅負債下降所致。				

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	差 異	
			金 額	%
營業收入	5,107,938	3,530,943	(1,576,995)	-31%
營業成本	(3,902,900)	(2,689,566)	1,213,334	-31%
營業毛利	1,205,038	841,377	(363,661)	-30%
營業費用	(687,051)	(600,424)	86,627	-12%
營業利益	517,987	240,953	(277,034)	-53%
營業外收入及支出	47,028	48,211	1,183	3%
稅前淨利	565,015	289,164	(275,851)	-49%
所得稅費用	(142,469)	(63,905)	78,564	-55%
本期淨利	422,546	225,259	(197,287)	-47%
本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額	31,541	(7,093)	(38,634)	-122%
本期綜合利益總額	454,087	218,166	(235,921)	-52%

重大變動項目說明(差異金額達新台幣10,000仟元且變動比例達20%者)，若影響重大者應說明未來因應計畫：

- 1.營業收入、營業成本、營業毛利、營業利益、稅前利益及本期淨利減少：主係本年度業績下滑所致。
- 2.所得稅費用下降：係因本年度業績下滑，故所得稅費用隨之減少。
- 3.本期綜合利益總額下降：係因本年度業績下滑，及國外營運機構財務報表換算之匯率波動所致。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)金額
營業活動之現金流量	256,475	787,452	530,977
投資活動之現金流量	119,033	(40,357)	(159,390)
籌資活動之現金流量	(252,388)	(310,356)	(57,968)
匯率變動對現金及約當現金之影響	19,214	(7,739)	(26,953)
淨現金流入(流出)數	142,334	429,000	286,666

現金流量變動情形分析：

- 1.營業活動現金流入增加，係因本年度合約資產大幅減少所致。
- 2.投資活動現金流出增加，主係去年度出售按攤銷後成本衡量之金融資產，產生大量現金流入，而本年度係取得金融資產故現金流出數增加。
- 3.匯率變動對現金及約當現金之影響因受到美國關稅風波影響，匯率波動劇烈導致匯損。

(二)流動性不足之改善計畫：本公司無現金不足之情形，尚無流動性不足之虞。

(三)未來一年(115 年度)現金流動性分析

期初現金 餘額(1)	預計全年來自 營運活動淨現 金流量(2)	其他現金 流入(出)量	預計現金剩餘 (不足)數額 (5)=(1)+(2)+(3)+(4)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,835,448	243,317	(231,000)	1,847,765	—	—

1.未來一年現金流量變動情形分析

- (1)營業活動流入：係預計本公司於未來承接案件持續增加，並獲利使營運現金流量提升。
- (2)其他現金流出量：主係本年度現金股利發放。

2.預計現金流量不足額之補救措施及流動分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

(二)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、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)轉投資政策

本公司基於營運需求或未來發展等因素而進行轉投資，就投資目的對轉投資事業之組織型態、設置地點、市場狀況等項目進行評估，作為投資決策之依據，並由相關執行部門遵循內部控制「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行投資相關事宜。

(二)最近年度獲利或虧損之主要原因、改善計畫

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

轉投資事業	持股比例	114 年度 投資損益	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫	未來一年投 資計畫
鴻僑傢俱有限公司	100.00	(6,516)	統包收入增減少	-	無
昱喬室內裝修設計有限公司	100.00	(418)	維護費用	-	無
匯僑設計興業股份有限公司	100.00	(33,449)	認列中國大陸子公司 投資損失	-	無
匯僑設計諮詢顧問(上海)有限公司	100.00	1,277	顧問收入	-	無
昱喬設計裝潢(上海)有限公司	100.00	(52,993)	中國大陸高端商業空 間業績下滑	-	無
嘉興鴻僑傢俱有限公司	100.00	(5,318)	裝修工程訂制道具生 產接案量減少	-	無
RHY ASIA LIMITED	100.00	(7,805)	認列子公司 RHQ HOLDINGS 之投資損 失	-	無
RHQ HOLDINGS LIMITED	100.00	(7,412)	認列子公司嘉興鴻僑 之投資損失	-	無

(三)未來一年投資計畫：截至刊印日止，並無預計投資計畫。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動

本集團 113 及 114 年度利息收(支)淨額分別為 19,834 仟元及 24,593 仟元占該年度營業收入淨額比率分別為 0.39%及 0.70%占營業收入淨額比率並不高，故市場利率變動尚未對本集團財務業務狀況及損益造成重大影響。

因應措施：

本集團向來與銀行建立及維持良好信用關係，並觀察了解市場利率變化走勢，當未來公司營運規模擴大資金有所需求時，可取得優惠利率條件；亦將藉由健全之財務規劃，適當運用其它財務工具，以降低利率變動之風險。

2.匯率變動

本集團以外幣計價之銷貨交易幣別以人民幣為主，其次為美元、港幣等；在採購方面，以外幣付款之交易幣別以人民幣付款為主，其次為美元。外幣應付帳款與應收帳款搭配進行自然避險降低匯率對本集團損益的影響。本公司 113 及 114 年度之兌換(損)益為 5,773 仟元及 9,315 仟元，占各年度營業收入比率分別為 0.11%及 0.26%，占營業收入淨額比例甚微，影響尚不重大，且本公司之本業持續穩定獲利，應不致因匯率變動而對營運產生重大營運風險。

因應措施：

- (1)本集團多以同幣別之銷貨收入支應採購支出，以達自動避險效果。
- (2)注意國際匯市各主要貨幣之走勢及非經濟因素之國際情勢變化，以掌握匯率走勢得以及時應變，同時於產品報價過程中，考量因匯率變動所產生之風險，適時調整售價，以保障應有之利潤。
- (3)定期取得金融機構之財經資訊、外匯報告，以綜合判斷匯率、利率變動趨勢，靈活調整外匯、資金策略。

3.通貨膨脹

本集團對客戶之報價，屬短期客制化專案報價，係參考市場原物料價格及人力成本之波動機動調整，不致產生重大影響，故通貨膨脹對本集團之損益不致有明顯之影響。

(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

- 1.本公司專注於本業經營，不從事高風險、高槓桿投資。本公司 114 年度及截至本年報刊印日止，並無從事高風險及高槓桿投資及衍生性商品之交易之情事。本公司基於營運風險考量，未來若欲從事各項投資及衍生性商品交易等事項，將依本公司訂定之「取得或處分資產處理程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」等作業辦法規定辦理。
- 2.本公司 114 年度及截至年報刊印日止之資金貸與他人及背書保證對象皆為合併財務報告內從屬公司，皆依據本公司所訂定之「資金貸與他人管理辦法」及「背書保證管理辦法」等作業辦法規定辦理。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用

本集團專注高端的室內裝修，如飯店、購物中心、國際精品、商務空間、公共空間等，對創新、品質及安全性要求嚴格，且涉及不同專業與技術的整合，有賴嚴謹的專案管理完成高品質專業的作品。因行業特性本集團沒有專責研發部門負責技術或產品之研發，惟成立研展事業部，關注市場的調研、產業的變化，配合新建材、新技術及新工法的應用技術研發。

本集團未來研展計畫說明如下：

1.智慧科技及數位化應用運用

3D 建模、虛擬現實（VR）、增強現實（AR）等技術，結合 AI 輔助技術，加強客戶溝通，提高設計精確度和效率。

2.建立適合室內裝修企業資訊化系統工程

電腦軟硬體演進快速，將開發適合室內裝修行業適用的專案管理 APP 以及雲端服務等高效管理工具，專案管理即時化提高工程成本目標實現的可能性。

3.強化裝配式（模組化）的生產

解構線性生產製程，靈活因應少量多樣的客製化生產，適度導入智能工具機等設備，減少損耗提高效率及安全性；且能縮短現場施工項目減少現場施工噪音及污染，保證施工品質及質量。

4.綠能環保

面對極端氣候所帶來的天然災害，我們將循環節能納入產品設計中，並積極推動

各生產據點的節能減碳行動，提升再生能源的使用，以達到「淨零排放」的目標。並積極響應政府綠色採購、提升綠建材的使用比率，打造符合 LEED 標準或 WELL 規範的室內空間環境，不僅落實環保永續理念，也更保護我們共享之地球環境。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本集團之經營向來係遵行國內外相關法令規範，就目前政府公佈之重要政策及法律變動，包括勞動法規等，本集團已進行妥適的調研評估。

民國 112 年通過之「氣候變遷因應法」，建立碳費徵收制度，並對排放量達一定標準徵收碳費。根據本公司 ESG 永續報告書，直接溫室氣體年排放量及使用電力之間接溫室氣體年排放量合計也遠低於 2.5 萬公噸 CO₂e，初步評估碳費徵收對本集團財務業務尚無顯著之影響。

(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

本集團致力於創新技術及研發新產品，以追求企業永續經營。並有專人隨時注意相關產業之科技改變情形及變化趨勢，並評估對集團未來發展及對財務業務之影響，作好相關之規劃及採取必要因應措施。惟最近年度並無因科技改變及產業變化對本集團財務業務有重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本集團自創辦人楊信力執行長創立四十餘年來秉持『理想、責任、一份心』，堅守對客戶的承諾與信用，實踐「堅持、誠信、品質」企業倫理精神，謙潤求新。面對競爭激烈的國際市場，本公司一貫以人為本、以客為尊，堅持以誠信專業團隊，鑄造客戶的品牌價值。因此，並無因企業形象改變而對企業危機管理有重大影響之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司目前並未有併購之計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司目前並未有擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.本集團主要原料及外包廠商以台灣及中國大陸企業為主，個別廠商並無不可取代性，供貨來源眾多且與供應廠商皆維持長久穩定之合作關係。因此，本集團尚無進貨集中之風險。未來本集團在兼顧進貨成本、品質及風險分散的考量下，將持續尋找新的優質供應商，以避免進貨集中之可能風險。

2.本集團長期佈局經營高端零售業、飯店、公共空間及廠辦企業總部等產業，因客源包含眾多國內外客戶，且無單一客戶大量寡佔的現象，故較無銷貨集中之風險。

(十)董事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

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

因 Sein Space T.H Co., Ltd.付款延遲，經催收多次及召開調解會與聽證會仍未依約付款，已於 112 年 5 月正式委由律師進行訴訟事宜，評估後予以計提本集團備抵損失計

新台幣 31,159 仟元。法院已於 114 年 5 月 28 日出具本公司及子公司鴻僑傢俱勝訴結果。截至目前合計已收回新台幣 9,200 仟元，後續將持續收款。

2.公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

3.公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：

1.資安風險評估分析之說明及因應措施

(1)資安風險之評估說明

隨著全球各大企業資安事件頻傳，駭客入侵、數位勒索詐騙、電腦病毒等資安威脅與日俱增，本公司亦積極提升資安防護能量，建立有效的資訊安全管理機制，為避免公司資源浪費與損失，保護客戶營業秘密，防止商譽或形象受損，以提高作業效能為積極目標，持續強化資訊安全防護政策執行及機制。

(2)資安風險之因應措施

A.建立資安組織

本公司設立資管部負責資訊系統安全管理作業，執行資訊安全風險評估機制，提升資訊安全管理之有效性與即時性；確保資訊環境、電腦主機、網路使用、系統存取、移動與行動裝置等安全。

B.資訊安全政策

為落實資訊安全管理，並依據公開發行公司建立內部控制制度處理準則第8條、第9條規範應訂定個人資料保護之管理及電腦化資訊處理控制作業，本公司已訂定「個人資料保護管理辦法」、「資安政策」與相關作業程序，並據以執行資訊工作計畫。

公司稽核人員每年將『資通安全』列入年度稽核計畫，做定期與不定期查核檢討資訊安全政策，落實查核，並於董事會中提報稽核結果，查核重點如下：

(A)是否於內部控制制度中，訂定資通安全檢查之書面內部控制制度。

(B)是否建立電腦網路系統的安全控管機制，以確保網路傳輸資料安全，以防止未經授權的系統存取。

(C)是否於新進員工到職首日，即透過職前教育訓練，提升同仁資訊安全意識；適時發布資安公告，提醒員工留意資安風險，確保資安觀念能融入日常營運作業。

(D)對於跨公司之電腦網路系統，是否對內安裝防毒軟體，對外設置網路防火牆，並定期更新病毒碼。

(E)員工將公司相關資料經由電子郵件對外傳送，是否經適當授權。

(F)公司資訊人員是否定期檢視網路作業環境是否正常，並追蹤異常事項改善情形予權責主管。

(G)是否已制定並定期檢討修訂系統復原辦法暨定期執行系統復原計畫之測試。

(H)備援設備及備份軟體存放位置是否與重要實體區域保持安全距離；是否進行異地備援。

- (I) 內部稽核人員是否依其所定之稽核程序進行作業，已達其管控目的，且無發現有重大異常之情事。

C. 資訊安全控管措施

- (A) 系統備援備份：針對公司重要系統建立備份備援機制及異地備份儲存，並排定每年一次的備援演練應變作業。
- (B) 網路安全：建構專屬企業等級有線及無線網路，僅供已授權電腦使用，以有效管制網路使用。管制員工上網並採取轉換機制，以避免經由網際網路感染病毒或遭受木馬攻擊。
- (C) 郵件管制：建置垃圾郵件過濾防堵系統，並定期宣導電子郵件社交工程攻擊相關訊息，並不定期進行電子郵件點閱檢測。
- (D) 安全掃描與病毒防護：透過專業資安團隊每年以弱點掃描公司對外主機弱點，並進行系統弱點修補作業。
- (E) 建置資安防毒系統，並採用第三方資安解決方案，當疑有駭客攻擊或系統中毒時，會以電子郵件通知系統管理者。
- (F) 管制個人電腦軟體安裝，防堵非授權使用的軟體。
- (G) 在使用者端點安全防護方面，除建置防毒系統並透過Windows派送系統更新機制，得以即時修補公司伺服器主機及使用者端電腦。
- (3) 最近年度及截至年報刊印日止，本公司未發生任何衝擊公司營運之重大網路攻擊事件。

七、其他重要事項：無。

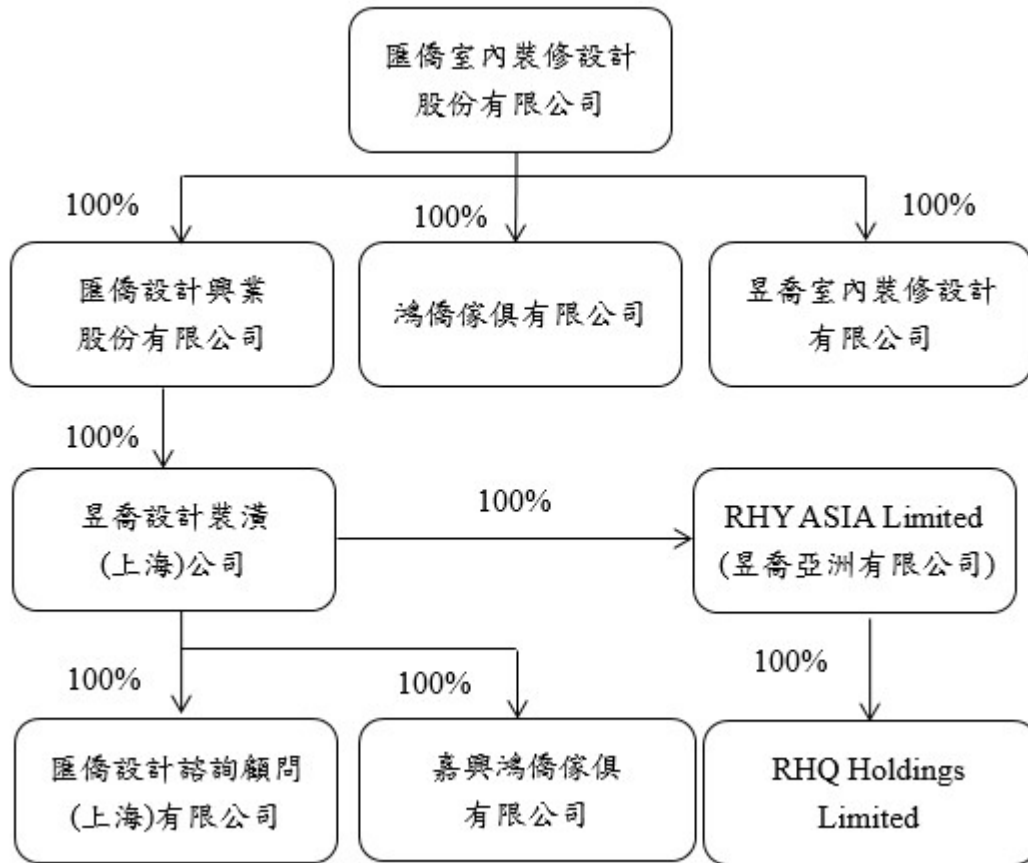
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖

114 年 12 月 31 日



2.關係企業基本資料

114 年 12 月 31 日；單位：仟元

企業名稱	設立日期 (西元)	地址	幣別	實收 資本額	營業項目
鴻僑傢俱有限公司	2009.04.30	臺北市松山區南京東路4段75號12樓	NTD	85,000	木製品製造業
昱喬室內裝修設計有限公司	2017.04.17	臺北市松山區南京東路4段75號10樓	NTD	5,000	室內裝修業
匯僑設計興業股份有限公司	1981.11.20	臺北市松山區南京東路4段75號12樓	NTD	100,000	投資
匯僑設計諮詢顧問(上海)有限公司	2003.08.13	上海市靜安區烏魯木齊北路480號702室	RMB	1,242	建築裝飾裝修工程設計諮詢
昱喬設計裝潢(上海)有限公司	2005.09.21	上海市靜安區共和新路4666弄11號9樓910室	RMB	20,000	建築裝飾設計、各類建築工程、施工及安裝業務

企業名稱	設立日期 (西元)	地址	幣別	實收 資本額	營業項目
嘉興鴻僑傢俱有限公司	2007.07.13	浙江省嘉興市嘉善縣姚莊鎮桃源路 89 號	RMB	75,466	生產銷售木質傢俱、金屬傢俱、其他傢俱
昱喬亞洲有限公司 RHY ASIA Ltd.	2014.10.07	香港灣仔軒尼詩道 302-8 號集成中心 2702-03 室	HKD	100	投資
鴻僑傢俱有限公司 RHQ Holdings Ltd.	2008.03.26	香港灣仔軒尼詩道 302-8 號集成中心 2702-03 室	HKD	4,010	投資

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4. 關係企業董事、監察人及總經理

114 年 12 月 31 日；單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
鴻僑傢俱有限公司	董事長	匯僑室內裝修設計(股)公司，代表人：王秀卿	註	100%
	總經理	王秀卿		
昱喬室內裝修設計有限公司	董事長	匯僑室內裝修設計(股)公司，代表人：王秀卿	註	100%
匯僑設計興業股份有限公司	董事長	匯僑室內裝修設計(股)公司，代表人：王秀卿	100,000	100%
匯僑設計諮詢顧問(上海)有限公司	董事長	昱喬設計裝潢(上海)有限公司，代表人：劉明德	註	100%
	監察人	楊信力		
	總經理	劉明德		
昱喬設計裝潢(上海)有限公司	董事長	匯僑設計興業股份有限公司，代表人：劉明德	註	100%
	監察人	王以震		
嘉興鴻僑傢俱有限公司	董事長	昱喬設計裝潢(上海)有限公司，代表人：王秀卿	註	100%
	董事	廖慧蘭		
	董事	楊信力		
	監察人	王以震		
	總經理	王秀卿		
昱喬亞洲有限公司 RHY ASIA Ltd.	董事長	昱喬設計裝潢(上海)有限公司，代表人：王秀卿	註	100%
鴻僑傢俱有限公司 RHQ Holdings Ltd.	董事長	昱喬亞洲有限公司，代表人：王秀卿	註	100%

註：係屬有限公司組織，故無股數資料

5.關係企業營運概況

114 年 12 月 31 日；單位：新臺幣仟元，惟每股盈餘為元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業(損)益	本期損益(稅後)	每股盈餘(稅後)
鴻僑傢俱有限公司	85,000	291,054	226,554	64,500	254,620	896	(1,356)	-
昱喬室內裝修設計有限公司	5,000	2,024	-	2,024	-	(436)	(418)	-
匯僑設計興業股份有限公司	100,000	1,334,188	212,770	1,121,418	-	(2,577)	(33,449)	(3.34)
匯僑設計諮詢顧問(上海)有限公司	5,582	7,538	305	7,233	3,120	892	1,277	-
昱喬設計裝潢(上海)有限公司	89,920	1,490,767	520,389	970,378	637,108	(63,059)	(52,993)	-
嘉興鴻僑傢俱有限公司	339,295	506,229	212,222	294,007	487,332	(14,328)	(5,318)	-
昱喬亞洲有限公司 RHY ASIA Ltd.	404	151,991	129,011	22,980	210	(283)	(7,805)	-
鴻僑傢俱有限公司 RHQ Holdings Ltd.	16,192	147,778	167	147,611	-	(5)	(7,412)	-

(二)關係企業合併財務報告書

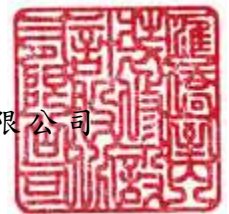
關係企業合併財務報表聲明書

本公司 114 年度（自 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 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 10 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表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：匯僑室內裝修設計股份有限公司

負責人：王 秀 卿



中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 2 3 日

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第 36 條第 3 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

匯僑室內裝修設計股份有限公司



負責人：王秀卿

