

2023 年運作及執行情形

2.1 誠信經營

管理政策	<p>攀邦依公司法、證券交易法及上市櫃相關規章或其他商業行為有關係法令納入公司落實誠信經營之基礎，訂有「集團企業及特定公司往來業務、業務作業細則」及「董事會議事規則」、「誠信經營政策」、「誠信經營守則」，遵守誠實信用原則，建立誠實篤實之企業文化</p>
管理承諾	<ul style="list-style-type: none"> 管理階層以誠信治理公司 注重誠信經營，建立信賴的品牌
投入資源	各相關管理部門制訂誠信經營政策與防範方案，由稽核督導執行
權責單位	由總管理處負責統籌
目標	<p>短期</p> <ul style="list-style-type: none"> 即時更新公司制度以符合最新法令 以多元管道宣導誠信經營，例如教育訓練、政策宣導，從管理層內化到全體員工 強化董事多元性，強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展 <p>長期</p> <ul style="list-style-type: none"> 企業永續發展委員會持續訂定永續發展策略，並掌握執行進度及績效 撰寫永續教育書，提供利害關係人做正確投資決策，提升永續知能
管理方針 評量	<p>評核機制</p> <ul style="list-style-type: none"> 誠信經營教育訓練 違法裁罰事件數 貪腐事件數 <p>2023 年績效結果</p> <ul style="list-style-type: none"> 執行兩次防止內線交易之內部教育宣導 無重大違法裁罰事件及重大誠信經營風險 無貪腐事件，亦無涉及反競爭行為、反托拉斯和壟斷行為

2.2 營運績效

管理政策	為有效監督營運績效，本公司每月由主管召開經營管理會議，針對業務發展與產業現況、各專案執行情形、產業上、中、下游現況（包含原物料價格波動、人力工資波動、同業動向等）、法規變動情形、營業外投資評估等財務面進行討論
管理承諾	<ul style="list-style-type: none"> 提升創新加值業務，創造利益價值 衡量管理層與執行單位的 ESG 績效
利害關係人議合	供應商 / 承攬商、股東 / 投資人
投入資源	<ul style="list-style-type: none"> 不定期對各負責相關部門舉辦教育訓練與宣導 定期召開經營管理會議
權責單位	各事業單位
目標 / 達成情況	<ul style="list-style-type: none"> 達成獲利目標，降低資金週轉風險 / 已達標 完善施工管理制度、強化施工品質，提升公司信譽 / 已執行 因應物聯網及智慧 AI 趨勢，持續與相關產業業者聯合開發，提供客戶優質服務體驗 / 已執行
2024 年亮點	<ul style="list-style-type: none"> 2024 年合併營收達新臺幣 4,131,669 仟元 發放現金股利 3.2 元

2.2 營運績效

管理政策	為有效監督營運績效，本公司每月由主管召開經營管理會議，針對業務發展與產業現況、各專案執行情形、產業上、中、下游現況（包含原物料價格波動、人力工資波動、同業動向等）、法規變動情形、營業外投資評估等財務面進行討論
管理承諾	<ul style="list-style-type: none"> 提升創新加值業務，創造利益價值 衡量管理層與執行單位的 ESG 績效
投入資源	<ul style="list-style-type: none"> 不定期對各負責相關部門舉辦教育訓練與宣導 定期召開經營管理會議
權責單位	各權責部門
目標	<p>短期</p> <ul style="list-style-type: none"> 達成獲利目標，降低資金週轉風險 完善施工管理制度、強化施工品質，提升公司信譽與信質評級 因應物聯網及智慧 AI 趨勢，持續與相關產業業者聯合開發，提供客戶優質服務體驗 <p>長期</p> <ul style="list-style-type: none"> 訂定董事會 ESG 面向之 KPI 持續運用公司優勢與特性並掌握產業趨勢，開發 3T (IT、OT、ET) 之 EPC 創新服務，提升智慧工程體系之整合度
管理方針 評量	<p>評核機制</p> <ul style="list-style-type: none"> 營收提升比率 <p>2023 年績效結果</p> <ul style="list-style-type: none"> 2023 年合併營收較 2022 年增加新臺幣 2,855,308 仟元

針對稅務治理，本公司秉持誠實納稅原則作為稅務治理基礎，落實稅務政策之五大原則：

法令遵循	遵循當地稅務法規，誠實申報並依規定期限繳納稅捐。2023 年未有重大違規情事發生。
資訊透明	依規定於財報及年報等公開資訊管道揭露稅務資訊，供利害關係人瞭解查詢，確保資訊透明化。
風險管控	重要決策須考量稅務影響，關注稅務法規變革，並採取妥適之因應及調整策略。
合理節稅	檢視各項不同稅種的是否在日常操作，能夠有效辨識及管理稅務風險。
互信溝通	與稅務機關建立互相尊重、透明且信任的合作關係。

2.3 風險管理

管理政策	企業永續發展委員會依循鑑別、分析、確認與檢視四大原則，辨識出環境、人群（包含其人權）與公司治理三構面的重大議題，並訂定相關風險管理政策或策略
管理承諾	<ul style="list-style-type: none"> 掌握營運風險，擬定對策 提升組織內部風險意識
投入資源	由各事業單位依其功能職權進行各面向風險鑑別，擬定關於預防、降低或轉移風險的管理策略與因應措施
權責單位	企業永續發展委員會
目標	<p>短期</p> <ul style="list-style-type: none"> 成立風險管理委員會，鑑別與評估組織可能會面臨的各類別風險，訂定對應風險管理政策 設立風險監控系統與追蹤機制，例如：舉行風險評估會議 <p>長期</p> <ul style="list-style-type: none"> 定期審查風險與內部測試，以追蹤風險變化，例如：使用即時數據與風險儀表板、進行危機事件模擬等
管理方針 評量	<p>評核機制</p> <ul style="list-style-type: none"> 風險事件發生頻率 風險事件發生範圍 風險事件造成的金額損失 <p>2023 年績效結果</p> <ul style="list-style-type: none"> 風險評估邊界設定以總公司為主，目前尚未含括子公司 未發生重大風險事件及金額損失

本公司已於 2022 年 8 月經董事會通過設置「企業永續發展委員會」，風險評估邊界設定以總公司為主，目前尚未含括子公司；並於 2023 年 7 月開始執行「永續報告書編製與訂定永續策略藍圖」，委員會將根據全球永續性報告書協會訂定之 GRI 通用準則與 AA 1000 利害關係人議合標準，依循鑑別、分析、確認與檢視四大原則，辨識出環境、人群（包含其人權）與公司治理三構面的重大議題，並訂定相關風險管理政策或策略：

環境方面	於 2023 年開始運用氣候相關財務揭露（簡稱 TCFD）架構建構本公司的氣候風險辨識流程，並依據 ISO 14064-1 定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊，同時擬定持續研發綠色節能工程技術之策略，以期能建構碳盤查、碳足跡、減碳能力，引導企業全面性的鑑別溫室氣體衝擊，達到減碳成效。
人群 (包含其人權) 方面	定期評估「職業健康與安全管理」議題，並運用 ISO 14001 環境管理系統、ISO 45001 職業安全衛生認證，將環境議題與職業安全衛生管理系統整合為一安環管理系統，融入公司整體日常運作，掌握全面性的風險。
公司 治理方面	依據「公司治理實務守則」，強化董事會運作、落實誠信經營，確保公司所有人員遵守相關法令之規範，塑造健全的公司治理文化。