

03

強化永續治理 豹誠心

| | |
|-----------|----|
| 3.1 關於雲豹 | 32 |
| 3.2 公司治理 | 37 |
| 3.3 經濟績效 | 47 |
| 3.4 誠信經營 | 53 |
| 3.5 風險管理 | 57 |
| 3.6 資訊安全 | 59 |
| 3.7 產業供應鏈 | 62 |
| 3.8 供應鏈管理 | 64 |
| 3.9 客戶服務 | 66 |

■ 2024 年度重大主題



3.1 關於雲豹

基本資訊

雲豹能源成立於 2016 年，總部位於臺灣臺北市，係為國內循環經濟永續發展整合服務集團，本公司以「邁向永續綠企業，實踐綠能無國界」為永續發展之願景，主從事再生能源電廠開發、投資設置、維運管理等三大業務主軸，近年雲豹能源經營版圖加入風力發電、儲能、綠電交易、水處理、循環經濟等新投資項目，將永續能源視為公司的核心理念，建構綠色永續環境，讓每個人都能享有潔淨、安全且可負擔的能源，為下一代打造低碳永續新家園。

- **公司名稱：**雲豹能源科技股份有限公司
- **公司型態：**上市公司
- **股票代號：**6869
- **組織創立時間：**2016 年 2 月 15 日
- **主要產品或服務：**
雲豹能源為國內循環經濟永續發展整合服務集團，自太陽光電事業起步，持續投入風力發電、儲能、綠電交易、生質能、水處理等項目，進而布局循環經濟、智慧養殖、電動自行車等低碳永續項目，以綠色能源、環境保護、循環經濟為三大發展主軸，建立長期穩健收益。
- **實收資本額：**新臺幣 1,378,300,410 元
- **淨銷售額：**新臺幣 3,793,297,184 元
- **雲豹能源集團員工總人數：**472 人
含旗下子公司：天能綠電（股）公司、台普威能源（股）公司、煒盛環科（股）公司、聯合材料科技（股）公司

營運據點

臺北市內湖區

雲豹能源營運據點

- 臺北總部辦公室

子公司營運據點

- 天能綠電股份有限公司
- 台普威能源股份有限公司
- 煒盛環科股份有限公司

臺南市

雲豹能源營運據點

- 臺南學甲辦公室
- 臺南永康辦公室

子公司營運據點

- 聯合材料科技股份有限公司



- 2月雲豹投資控股有限公司設立完成，5月更名及變更組織型態為雲豹能源科技股份有限公司，主要從事太陽能電廠之投資。
- 本公司為臺灣首家太陽能業者在地層下陷區案件中取得雜項執照，為首個成功併網案例。
- 本公司位於雲林縣臺西鄉之全臺最大地層下陷區太陽能電廠併網發電。
- 本公司位於宜蘭蘇澳採用First Solar高效能模組的亞洲最大薄膜屋頂型太陽能電廠併網發電。

- 本公司位於立法院屋頂太陽能電廠併網發電，成為全球第三座綠能國會。
- 本公司之〈雲林臺西鄉全臺最大地層下陷區太陽光電系統〉榮獲第十八屆國家建築金獎「公共建設優質獎」及「大會特別獎－環保綠能特別獎」。

- 本公司位於蘇澳港四號倉庫太陽能電廠併網發電，協助蘇澳港取得國際綠能港口認證。
- 本公司成功得標位於嘉義新塭滯洪池之國內最大水面型太陽能發電計畫案。
- 本公司與美國貝萊德實質資產投資團隊簽署70MW太陽光電合作案。
- 本公司位於臺中文山掩埋場地面型太陽能電廠併網發電，首創售電收入投入公益回饋。
- 本公司首座水面型太陽能電廠-高雄永安滯洪池之下社埤及三爺埤併網發電。
- 本公司之〈全臺最大蘇澳薄膜屋頂型太陽能電廠〉榮獲第十九屆國家建築金獎「公共建設優質獎」。
- 本公司成為屏東縣政府認證之綠能專案輔導業者。

- 本公司協助Google購買臺灣再生能源，為Google在亞洲首宗再生能源交易。
- 本公司二度與美國貝萊德實質資產投資團隊簽署115MW太陽光電合作案。
- 本公司之屏東首座百貨商場屋頂型太陽能電廠併網發電。
- 本公司之〈高雄湖之光水面型太陽能電廠〉榮獲第二十屆國家建築金獎「公共建設優質獎」。
- 本公司榮獲第十五屆金炬獎「年度十大潛力企業獎」、「年度十大潛力經理人獎」雙項殊榮。
- 本公司成為桃園市政府「綠能屋頂全民參與」南區唯一認證營運商。

- 本公司與資策會、臺鹽綠能等單位共同合作建置漁電共生智慧養殖示範大棚並完工啟用。
- 本公司成功得標位於彰化縣大村鄉與臺東縣臺東市太陽能發電系統標租案。
- 本公司榮獲第十七屆國家品牌玉山獎「傑出企業領導人」獎項。
- 本公司獲頒第三屆華人公益節「華人公益大使」勳章。

- 本公司臺南市北門區漁電共生案場，裝置容量達128MW，締造兩大創舉：為全臺最大漁電共生案場、Google在亞洲購買第一度綠電之發電場域，成為國內最具指標性漁電共生計畫。
- 本公司看好儲能產業，投資儲能系統整合商「台普威能源」，正式投入儲能市場。
- 本公司與風睿能源、天力離岸風電、永冠能源攜手，組成第一個由本地菁英開發商與供應鏈合資的「離岸風電台灣隊(Taiwan Team)」，共同投入規劃位於苗栗外海之大型案場開發計畫。
- 本公司秉持著資源循環的精神，並關注水資源議題，因而入主輝盛環科股份有限公司，積極發展工業廢水處理再回收利用，有效改善水資源匱乏。
- 本公司之子公司「天能綠電股份有限公司」取得售電業執照。
- 本公司向證券主管機關申請股票首次補辦公開發行申報生效。
- 子公司天能綠電協助玉山金控完成集團首筆綠電轉供。

2022 年

- 本公司興櫃掛牌。
- 子公司天能綠電與電動機車龍頭 Gogoro 簽約，協助 Gogoro 完成再生能源布局。
- 《天下》雜誌兩千大調查：雲豹能源為「服務業成長最快 50 家公司」第一名。
- 子公司天能綠電與美光科技簽署 7 年期之購電協議，將提供 5 億度綠電，促進美光實現其淨零排放目標。
- 將於宜蘭縣五結鄉投資建置兩案各 100MW，合計 200MW 之儲能系統，均為全臺最大單一儲能案場。
- 本公司榮獲「2022 TSAA 台灣永續行動獎」—SDG 7 可負擔能源銅獎殊榮。
- 離岸風電台灣隊規劃之 Formosa 4 獲得第三階段區塊開發第一期開發權。
- 臺南市北門區漁電共生案場併網 108MW。
- 本公司榮獲 1111 幸福企業大賞 - 科技研發類「金獎」。



2023 年

- 本公司創新板上市掛牌。
- 《天下》雜誌：雲豹能源為「2023 快速成長一百強」第一名。
- 子公司天能綠電與永豐銀行、高雄銀行完成綠電費信託簽約，導入綠電費信託機制。
- 子公司煌盛環科奪下「迪化汙水處理廠委託操作維護第七期暨設備更新」標案。
- 臺南市北門區漁電共生案場 128MW 全數完工併網。
- 本公司與博訊生技完成雙重融合計畫簽約，宣布綠能產業與生技產業跨領域合作。
- 本公司榮獲第二十二屆金峰獎「十大傑出企業」與「十大傑出企業領導人」雙料獎項。
- 本公司榮獲「台灣國際智慧能源週永續創意獎」。
- 本公司蟬聯 1111 幸福企業大賞—科技研發類「金獎」。
- 本公司取得「帝歲電力股份有限公司」與「亮歲電力股份有限公司」兩家公司股權。

2024 年

- 本公司成為臺灣第一家自創新板轉一般板上市，展現對永續發展戰略及未來產業布局的強烈企圖心。
- 子公司煌盛環科接連取得「金城、太湖、擎天水資源回收中心、浯江抽水站暨套裝污水處理設施及抽水站委託代操作」標案、「新烏地區污水下水道系統操作維護工作」以及「濱江水資源再生中心新建工程統包案」標案。
- 本公司入股聯合材料科技股份有限公司，投入塑膠循環再生科技。
- 本公司加入光禹國際籌組合作聯盟，取得臺北市動物園 BOT 案，打造全臺第一座綠能數位生態主題樂園。
- 本公司與泰國 SSP 集團開發陸域風場。
- 本公司入選 MSCI 全球小型指數成分股、以及特選臺灣上市上櫃綠色能源報酬指數成份股。
- 本公司攜手菲律賓太陽能領域最大公司 SolarNRG，合資成立太陽能 IPP 公司 SolarX。
- 本公司聯手外商打造 60MW 嘉義漁電共生場域。
- 本公司結盟臺灣科技品牌大廠、物聯網新創公司等企業組臺灣 ESG 能源管理聯盟進軍越南。
- 本公司開辦員工持股信託，創綠能企業首例。
- 本公司攜手 ESPRO 搶進泰國綠能商機。
- 子公司天能綠電登上國內售電業龍頭寶座。
- 子公司天能綠電助日月光投控採購 40 億度綠電。
- 子公司天能綠電獲京元電子逾 13 億度綠電採購合約。
- 子公司台普威能源取得瀚泰能源股份有限公司 60MW 儲能案場統包工程建置案。
- 本公司年度獲獎榮耀詳見 [榮耀事蹟](#)。

營業類別與服務項目

雲豹能源自太陽光電事業起步，陸續投入風力發電、儲能、綠電交易、生質能、水處理等項目，進而布局循環經濟、智慧養殖、電動自行車等低碳永續項目，以綠色能源、環境保護、循環經濟為三大發展主軸，建立長期穩健收益。

因應國際淨零浪潮興起，雲豹能源於 2024 年起積極進軍日本、越南、菲律賓、泰國、印尼等海外市場，將複製臺灣經驗擴展亞洲市場，致力成為亞太區循環經濟永續發展領導者。



公協會參與

雲豹能源支持並參與再生能源、永續發展與新技術研發等相關議題之倡議，並與各公協會在永續議題上積極互動，積極參與研討會與國內再生能源相關法規公聽會等，同時響應國際趨勢，與專家學者及同業先進，學習並交流永續實踐作為。

本公司加入 11 個公協會組織，分別列示如下：

| 產業公協會、其他協會及國家或國際性倡導組織 | 會員資格 |
|-------------------------------|--------|
| 中華民國太陽光電產業永續發展協會 | 理事 |
| 中華民國再生能源商業同業公會 | 候補理事 |
| 中華民國傑出企業管理人協會 | 榮譽指導委員 |
| SEMI 國際半導體產業協會 - GESA 太陽光電委員會 | 委員 |
| 基隆港警察之友會 | 會員 |
| 台灣風能協會 | 會員 |
| 台灣太陽光電產業協會 | 會員 |
| 社團法人台灣再生能源推動聯盟 | 會員 |
| 中華民國太陽光電發電系統商業公會 | 會員 |
| 台灣太陽能及新能源協會 | 會員 |
| 社團法人台灣淨零排放協會 | 會員 |

公共政策影響力支出

雲豹能源積極參與公共政策，包括與公協會組織的合作、提供能源服務、再生能源建設的推動，並帶動上下游合作夥伴，共同實現淨零排放目標。2024 年本公司參與公協會支出總金額新臺幣 570,763 元。下表為主要參與之指標性公協會：

| 前五大支出對象 | 類型 | 說明 | 投入金額(新臺幣元) |
|------------------|------|--|------------|
| 中華民國太陽光電產業永續發展協會 | 產業協會 | 以促進、協調全國太陽光電組織間交流與合作，促進整體產業的健全發展。 | 150,000 |
| 中華民國再生能源商業同業公會 | 產業協會 | 促進產業發展，宣導會員符合主管機關對電業法及相關法令規範，並維繫行業永續發展。 | 140,000 |
| 社團法人台灣淨零排放協會 | 產業協會 | 協助企業會員實踐淨零排放，並成為企業與政府之溝通橋樑，進而促成臺灣達成淨零轉型。 | 100,000 |
| SEMI 國際半導體產業協會 | 產業協會 | 與臺灣再生能源、半導體夥伴交流，據以掌握全球再生能源發展的脈動，共同促進整體上下游產業鏈的蓬勃發展。 | 56,763 |
| 社團法人台灣再生能源推動聯盟 | 產業協會 | 結合會員企業的力量，共同提倡及推動再生能源及環境保護，接軌國際永續發展趨勢與作為。 | 50,000 |

子公司公協會參與

旗下子公司積極參與業務相關之公協會組織，與同業及專業人士互相交流最新產業知識、資訊與實務經驗，期能一同提升產業水準。2024 年旗下子公司共加入 9 個公協會組織，分別列示如下：

| 公協會組織 | 會員身分 |
|-------------------------------|------|
| 台灣水電安全協會 | 會員 |
| SEMI 國際半導體產業協會 - GESA 智慧儲能委員會 | 副主席 |
| 社團法人台灣下水道協會 | 會員 |
| 台灣區環境保護工程專業營造業同業公會 | 會員 |
| 台灣區水管工程工業同業公會 | 會員 |
| 台灣電力與能源工程協會 | 會員 |
| 中華環安衛科技協會 | 會員 |
| 台灣區電氣工程工業同業公會 | 會員 |
| 台灣水環境再生協會 | 會員 |

3.2 公司治理

雲豹能源致力推動透明、負責及有效監督的公司治理制度，積極落實董事成員的多元化與獨立性，期望藉由不同觀點的融合，激發出更具前瞻性的決策，進而協助公司因應各項潛在的風險和挑戰。

本公司依法遵循「上市上櫃公司治理實務守則」，訂定本公司「公司治理實務守則」以及「誠信經營作業程序及行為指南」，建立完善的公司治理規章及組織架構，明確劃分各部門職掌實務，以保障股東與利害關係人之權益、強化董事會職能、提升資訊透明度等相關規範。

公司治理架構

本公司最高權力單位為股東會，由股東推選董事組成董事會，董事會為公司最高治理單位，負責公司整體經營決策，以下設置薪酬委員會、審計委員會及永續發展委員會等功能性委員會，分別監督公司、董事薪酬、公司財務報表、ESG 關鍵績效目標等，此外設置稽核室監督公司內控制度之有效性，各委員會皆須定期向董事會報告其執行成果和決議，以維護公司及各利害關係人之權益。

相關部門執掌請詳本公司官網



董事會多元組成

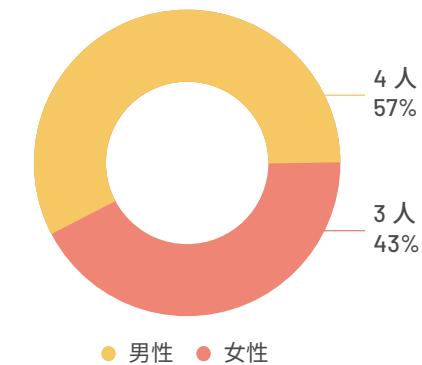
董事會為公司所有權人與公司經營者間的權衡及監督角色，對上行使股東賦予的權利義務，根據利害關係人權益制定營運方針；對下決定公司經營管理階層、監督公司經營狀況、決議永續發展相關策略並追蹤執行成效。

本公司董事成員採候選人提名制，由股東會就候選人名單選任 7~13 人，董事任期為 3 年，得連選連任，提名及遴選標準為候選人的獨立性及專業背景與公司營運發展的關連性，並考量董事會組成的多元性。本屆董事會由 7 位董事（含 4 位獨立董事）組成，男女比為 4:3。

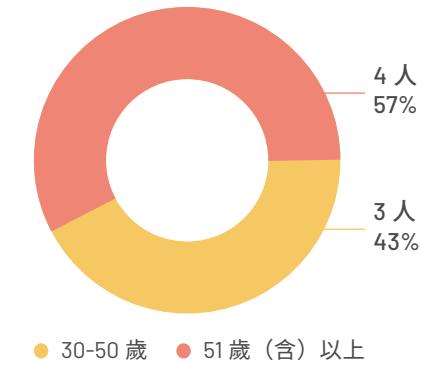
◆ 董事會成員 (本屆董事會任期：2024 年 12 月 25 日至 2027 年 12 月 24 日)

| 職稱 | 任期 年資 | 姓名 | 性別 | 年齡 | 兼任 本公司職務 | 功能性委員會 | | | 備註 |
|------|----------|-----------------------|----|------------------|--------------|--------|-------|---------|------------------|
| | | | | | | 審計委員會 | 薪酬委員會 | 永續發展委員會 | |
| 董事長 | 3 | 廖福生 | 男性 | 51 歲 (含) 以上 | - | | | ◆ | |
| 法人董事 | 3 | 李怡萱 (高林實業股份有限公司) | 女性 | 30-50 歲 | - | | | | 2024.12.25 新任 |
| 法人董事 | 3 | 趙書閔 (亞洲電力股份有限公司) | 女性 | 30-50 歲 | 擔任本公司 總經理 | | | ◆ | |
| 法人董事 | 3 | 李忠良 (高林實業股份有限公司) | 男性 | 51 歲 (含) 以上 | - | | | | 2024.12.25 卸任 |
| 獨立董事 | 3 | 陳啓昌 | 男性 | 51 歲 (含) 以上 | - | ◆ | ◆ | | |
| 獨立董事 | 3 | 郭蕙蘭 | 女性 | 51 歲 (含) 以上 | - | ◆ | ◆ | | |
| 獨立董事 | 3 | 湯家良 | 男性 | 30-50 歲 | - | ◆ | | ◆ | |
| 獨立董事 | 3 | 吳青松 | 男性 | 51 歲 (含) 以上 | - | ◆ | ◆ | | |

◆ 女性董事占比



◆ 董事成員年齡分布



◆ 董事專業能力與經驗分布

趙書閔服務再生能源產業逾 10 年，能源產業營運及管理資歷完整，故除擔任法人董事，亦為本公司總經理。董事會成員除具備董事會整體之能力與產業經驗，亦具備促進業務多元化發展之能力，詳見官網董事會介紹。

| 職稱 | 姓名 | 董事專業能力與經驗分布 | | | | | | | | | |
|------|---------------------|-------------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| | | 領導決策 | 經營管理 | 財會法律 | 產業知識 | 市場行銷 | 業務開發 | 風險管理 | 環境永續 | 社會參與 | 供應鏈管理 |
| 董事長 | 廖福生 | ◆ | ◆ | | ◆ | | | | | ◆ | |
| 法人董事 | 李怡萱 (高林實業股份有限公司) | ◆ | ◆ | | | | | ◆ | | | |
| 法人董事 | 趙書閔 (亞洲電力股份有限公司) | ◆ | ◆ | ◆ | ◆ | ◆ | ◆ | ◆ | ◆ | ◆ | ◆ |
| 法人董事 | 李忠良 (高林實業股份有限公司) | ◆ | ◆ | | | | | ◆ | | | |
| 獨立董事 | 陳啓昌 | ◆ | ◆ | | | | | ◆ | | | |
| 獨立董事 | 郭蕙蘭 | ◆ | ◆ | ◆ | | | | ◆ | | | |
| 獨立董事 | 湯家良 | ◆ | ◆ | ◆ | | | | ◆ | ◆ | | |
| 獨立董事 | 吳青松 | ◆ | ◆ | ◆ | | | | ◆ | | | |

董事會運作情形

雲豹能源原則上每季召開一次董事會。

 董事會議案內容請詳 2024 年年報 20 頁

2024 年度共召開

8 次 董事常會

1 次 臨時董事會

平均出席率

達 98.41%



| 職稱 | 姓名 | 實際出 (列) 席次數 | 委託出席次數 | 實際出 (列) 席率 | 備註 |
|------|------------------|-------------|--------|------------|---------------|
| 董事長 | 廖福生 | 9 | 0 | 100% | |
| 法人董事 | 李怡萱 (高林實業股份有限公司) | 1 | 0 | 100% | 2024.12.25 新任 |
| 法人董事 | 趙書閔 (亞洲電力股份有限公司) | 9 | 0 | 100% | |
| 法人董事 | 李忠良 (高林實業股份有限公司) | 8 | 0 | 100% | 2024.12.25 卸任 |
| 獨立董事 | 陳啓昌 | 9 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 郭蕙蘭 | 8 | 0 | 88.89% | |
| 獨立董事 | 湯家良 | 9 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 吳青松 | 9 | 0 | 100% | |

董事會與內部溝通重要 ESG 策略議題情形

攸關營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，由董事會授權高階管理階層處理，必要時須向董事會呈報處理情形。公司之重大議案皆事先與董事以電話或親自溝通，必要時即安排董事視察至經理部門詳加說明，董事間互相溝通充分，其確保能深度瞭解議案內容。

2024 年董事會
共審議：

89 案



其中涉及政策、經濟、
環境及社會議題

共計 28 案

| 溝通事件總數 | 溝通事件 | 溝通方式與頻率 | 溝通成果 |
|-----------|--|--|------------|
| 環境面 4 | <ul style="list-style-type: none"> 導入「ISO 14064-1 溫室氣體盤查」工作進度及成果報告 導入「ISO 45001 職業安全衛生管理系統及 ISO 14001 環境管理系統」工作進度及成果報告 訂定本公司「生物多樣性暨毀林政策」 訂定本公司「短、中、長期淨零排放目標」 | <p>董事會報告及討論 [每年一次]</p> <p>董事會報告及討論 [不定期]</p> | 全體出席董事同意通過 |
| 經濟／治理面 16 | <ul style="list-style-type: none"> 導入「ISO 9001 品質管理系統」工作進度及成果報告 2023 年度永續報告書推動目標及執行情形 2023 年度永續發展執行情形 2024 年度永續發展重點規劃及永續報告書推動目標 2024 年度永續發展執行情形報告 <ul style="list-style-type: none"> 改選董事案 提名暨審查董事及獨立董事候選人案 擬投資「寰宇第一股份有限公司」股權案 擬透過新設子公司台福宜號能源(股)公司取得海能國際投資(股)公司 26% 股權及債權案 修訂本公司「公司治理實務守則」 修訂本公司「公司章程」 | <p>董事會報告及討論 [每年一次]</p> <p>董事會報告及討論 [不定期]</p> | 全體出席董事同意通過 |
| 社會面 8 | <ul style="list-style-type: none"> 本公司對關係人之捐贈案（財團法人鄉育教育基金會） 本公司對關係人之捐贈案（雲諾運動文教股份有限公司） 辦理員工持股信託暨經理人參與員工持股信託提存獎勵金 <ul style="list-style-type: none"> 訂定本公司「人權政策」 訂定本公司「反歧視與反騷擾政策」 訂定本公司「環安衛政策」 訂定本公司「隱私權及個人資料保護政策」 本公司現金增資發行新股授予經理人員工認股數額之分配案 | 董事會討論 [不定期] | 全體出席董事同意通過 |

董事進修

雲豹能源每年針對董事專業技能與知識以及永續發展相關議題，為董事安排參與進修課程、論壇會議等，以強化董事與公司因應營運衝擊之專業能力。

2024 年董事會成員共累積參與

51 小時 之進修計畫與課程

其中風險教育訓練時數為 3 小時



| 職稱 | 姓名 | 進修日期 | 主辦單位 | 進修課程 | 進修時數 | 總時數 |
|------|-----|------------|----------------------|------------------------------------|------|-----|
| 董事長 | 廖福生 | 2024-09-19 | 社團法人中華財經發展協會 | 公司財務決策：行為觀點 | 3 | 6 |
| | | 2024-10-04 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113 年度防範內線交易宣導會 | 3 | |
| 法人董事 | 李忠良 | 2024-04-10 | 財團法人台灣金融研訓院 | 公司治理暨企業永續經營研習班 | 3 | 6 |
| | | 2024-10-04 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113 年度防範內線交易宣導會 | 3 | |
| 法人董事 | 李怡萱 | 2024-04-10 | 財團法人台灣金融研訓院 | 公司治理暨永續經營研習班 | 3 | 6 |
| | | 2024-08-21 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 實踐企業永續經營 | 3 | |
| 法人董事 | 趙書閔 | 2024-08-29 | 財團法人中華經濟研究院 | 淨零碳排趨勢下的永續金融與企業因應 | 3 | 6 |
| | | 2024-09-30 | 臺灣證券交易所 | 壯大臺灣資本市場高峰會 | 3 | |
| 獨立董事 | 吳青松 | 2024-03-06 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 2024 年全球經濟情勢展望 | 3 | 6 |
| | | 2024-10-18 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113 年度防範內線交易宣導會 | 3 | |
| 獨立董事 | 郭蕙蘭 | 2024-03-06 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 2024 年全球經濟情勢展望 | 3 | 6 |
| | | 2024-10-04 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113 年度防範內線交易宣導會 | 3 | |
| 獨立董事 | 湯家良 | 2024-02-26 | 中華民國會計師公會全國聯合會 | 企業自然為本解決方案與 ESG 公司治理 | 3 | 9 |
| | | 2024-10-18 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董監財報不實之法律責任與風險控管 | 3 | |
| | | 2024-10-18 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 企業 ESG 永續治理認知與內涵 - 全球淨零碳排趨勢與企業因應之道 | 3 | |
| 獨立董事 | 陳啓昌 | 2024-02-22 | 社團法人中華公司治理協會 | 從公司治理談智慧財產權的稅務管理 | 3 | 6 |
| | | 2024-10-18 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113 年度防範內線交易宣導會 | 3 | |

董事及高階管理階層薪酬結構

雲豹能源董事薪酬包含現金報酬(固定)、董事酬勞(變動)及各項津貼等，由薪酬委員會參考同業水準及董事個人績效，作為調整個人薪酬之依據。除固定薪資、退職退休金外，另依各項績效指標達成情形計算績效獎金，2024年董事之酬金、董事酬金級距表及發放標準請參考[本公司年報 16 頁](#)。

雲豹能源高階管理階層薪酬制度由薪酬委員會提請建議予董事會，並由董事會核定。除固定薪資、退職退休金外，另依各項績效指標達成情形計算績效獎金，高階管理階層之退職制度與其他員工相同。2024年高階管理階層之薪資、級距表請參考[本公司年報 17 頁](#)。

董事及高階管理階層離職與退休政策

雲豹能源董事與高階管理階層之離職預告期係依照當地政府法規而定，通知天數與離職金計算方式皆與其他員工無異，且除離職金外，並不會發放其他款項或實物福利予離職之董事及高階管理階層。詳情請參考雲豹能源[2024 年年報 91 頁](#)。

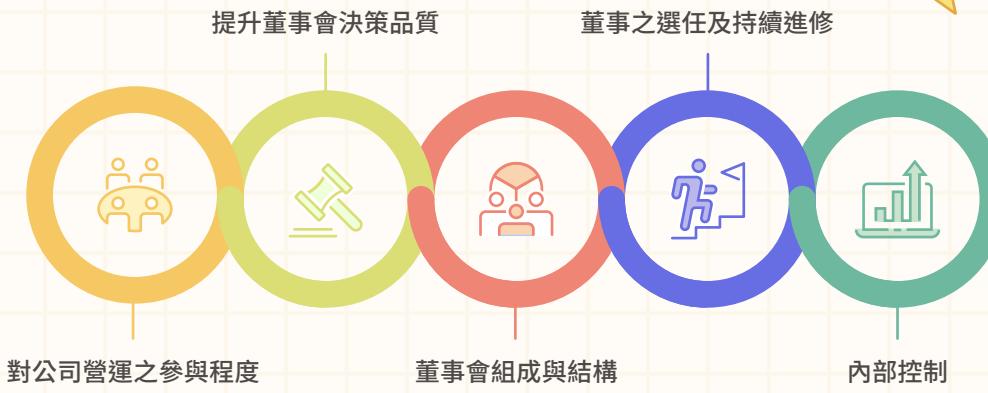
索回機制

為確保公司永續及誠信經營，若有重大風險事件足以影響本公司商譽，或重大內部管理失當事件，則按雲豹能源誠信經營作業程序及行為指南規定，董事及任何員工如因發生弊端而受懲處時，原核定之薪酬或獎勵應予撤銷，並依相關規定收回已領之獎金。

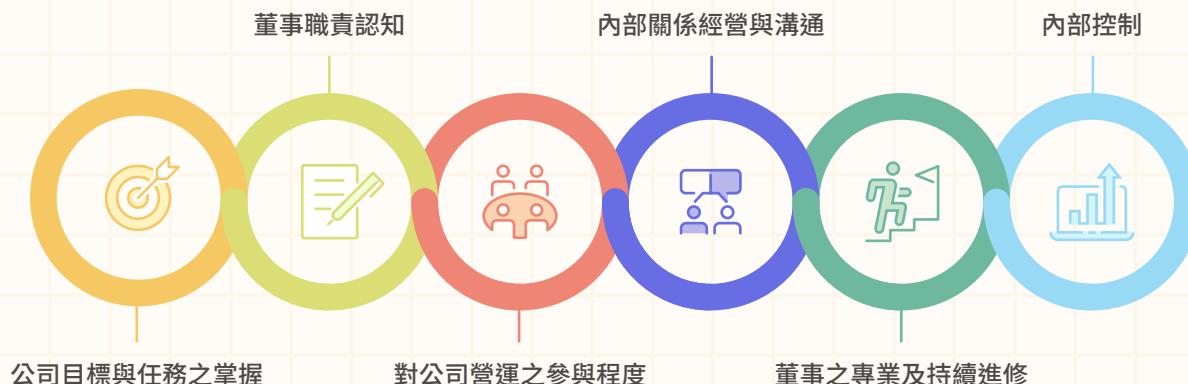
董事會績效評估

本公司原則上每年執行董事會、功能性委員會（含審計委員會、薪酬委員會、永續發展委員會）及個別董事成員之自我績效評估；為進一步提升董事會運作效益、強化公司治理，本公司亦每三年委任外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行董事會績效評估，作為本公司增進董事會運作績效之參考。

◆ 董事會績效評估之衡量項目，包含下列五大面向：



◆ 本公司個別董事成員績效評估之衡量項目，包含下列六大面向：



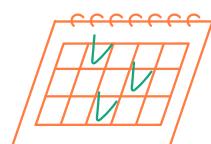
◆ 董事會評鑑執行情形

| 評估週期 | 每年一次 | 每年一次 | 每三年一次 |
|------|---------------------------|---------------------------|---|
| 評估日期 | 2024年1月1日至 2024年12月31日 | 2024年1月1日至 2024年12月31日 | 2024年1月1日至 2024年12月31日 |
| 評估方式 | 內部自評 | 內部自評 | 委託外部獨立 第三方機構評鑑 |
| 評估範圍 | 個別董事成員 | 審計委員會 薪酬委員會 | 董事會整體績效 |
| 評估結果 | 平均 4.83 分 (滿分 5 分) | 平均 4.68 分 (滿分 5 分) | 董事會定期召開會議，董事均積極參與會議，整體董事成員實際出席率良好，董事長及總經理之職責明確劃分，董事會成員多元化，具備不同專業背景及性別，並發揮監督職責及義務，惟可再透過建議事項提升公司治理。 |

◆ 2024 年績效評估結果

雲豹能源本年度內部評估結果優異，顯示董事會及各功能性委員會運作完善，符合公司治理要求。而本公司今年委託臺灣投資人關係協會對董事會進行績效評估，採線上自評及實地訪談董事長、董事及獨立董事、功能性委員會召集人與議事單位，並出具績效評估報告。

2024 年評鑑結果本公司董事會定期召開會議，董事均積極參與會議，整體董事成員實際出席率良好，董事長及總經理之職責明確劃分，董事會成員多元化，具備不同專業背景及性別，並發揮監督職責及義務，惟可再透過建議事項提升公司治理。本公司已將報告結果提報予董事會。



利益衝突管理

雲豹能源董事會議事規範、審計委員會及薪酬委員會等組織規程中，皆有利益迴避之規定。董事議案若涉及自身、配偶與二等親以內血親或董事具有控制從屬關係之公司之利害關係時，應於當次董事會說明其利害關係，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權；相關董事姓名、重要內容說明及迴避情形均載明於會議記錄。董事及經理人亦須完成年度關係人交易聲明，於審計委員會報告結果。2024 年度關係人交易、董事、具控制力股東或其他利害關係人交叉持股狀況請參考雲豹能源 [2024 年年報 4 頁](#)。

此外，本公司亦制定不同層級人員的誠信行為準則、董事及經理人道德行為準則及員工從業道德守則等，由稽核室監督行為準則的落實，定期向董事會報告實施成果。



功能性委員會

◆ 永續發展委員會

雲豹能源科技股份有限公司成立永續發展委員會作為公司內部最高階的永續發展專責單位，由 3 席董事（含 1 席獨立董事）、4 名高階經理人所組成，協助董事會持續推動企業社會責任與提升公司治理，以實踐永續經營之目的。

永續發展委員會訂定永續發展實務守則並經由董事會通過，規範永續發展委員會之權責義務，主要為負責管理、決議及監督公司營運相關之重大 ESG 議題治理策略、政策執行有效性及目標達成率，每年至少召開二次會議並定期向董事會報告執行成果。2024 年度永續發展委員會共開會 2 次，成員平均出席率為 100%。

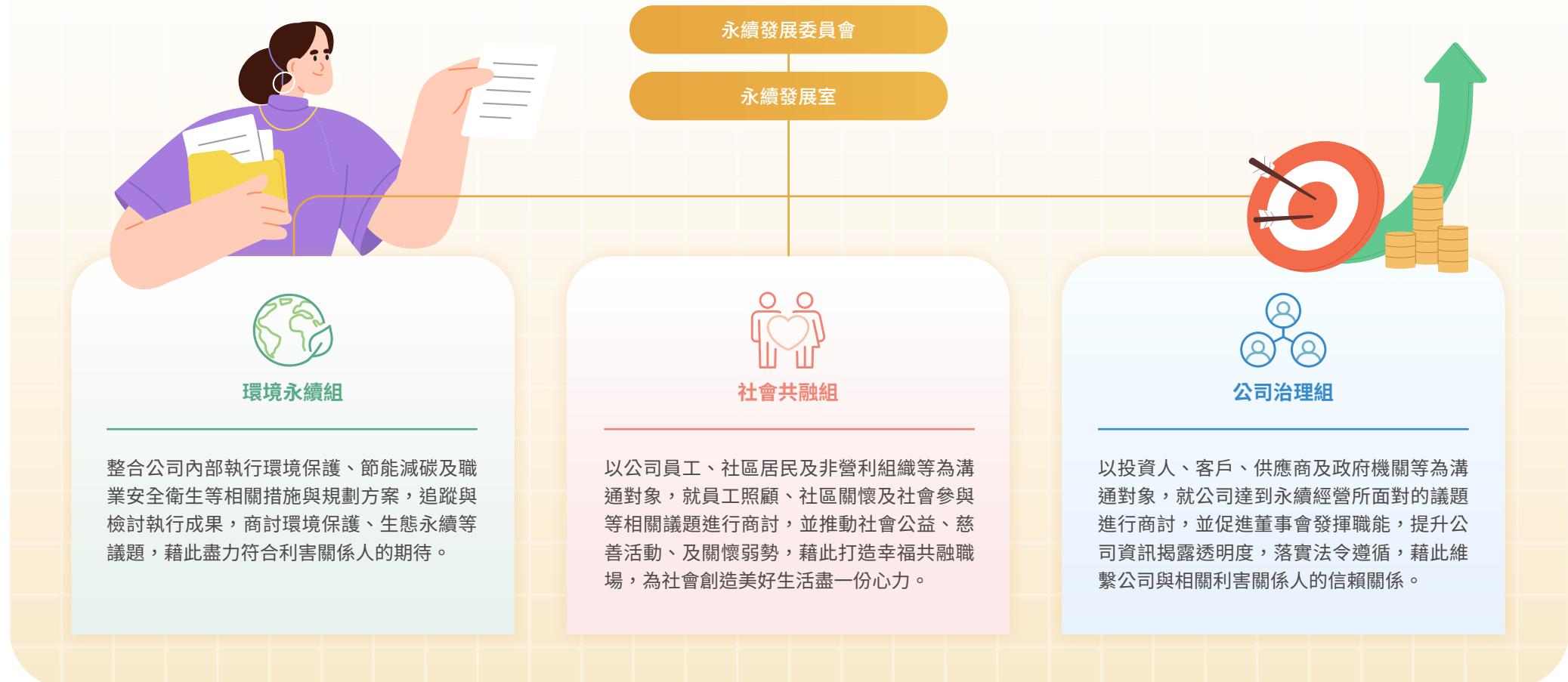
本委員會須即時掌握全球永續發展現況與趨勢，透析治理、環境及社會等永續議題，結合營運核心、創新服務與減碳行動，訂立策略性永續方向與專案推動，並由委員會召集人負責掌握解析全球永續脈動、管理永續政策目標和具體行動，以確保永續發展相關工作的推動與落實，致力成就能源永續轉型，以邁向永續綠企業為目標，實踐綠能無國界。

◆ 永續發展委員會運作情形

| 委員 | 姓名 | 職稱 | 實際出 (列)席次數 | 委託出席次數 | 實際出 (列)席率 | 備註 |
|------|-----|-----------|---------------|--------|--------------|--|
| 主任委員 | 廖福生 | 董事長／董事 | 2 | 0 | 100% | |
| 召集人 | 趙書閔 | 總經理／董事 | 2 | 0 | 100% | |
| 委員 | 湯家良 | 獨立董事 | 2 | 0 | 100% | |
| 委員 | 譚宇軒 | 副總經理 | 2 | 0 | 100% | |
| 委員 | 張建偉 | 永續長暨發言人 | 2 | 0 | 100% | |
| 委員 | 黃致穎 | 財會部會計組協理 | 2 | 0 | 100% | |
| 委員 | 唐亞聖 | 綠電事業部協理 | 1 | 0 | 100% | 於 2024 年 10 月 1 日轉調至集團子公司天能綠電股份有限公司，辭任永續發展委員會委員職務，故實際出 (列) 席次數為 1 次。 |
| 委員 | 張祐慈 | 行銷公關部資深經理 | - | - | - | 於 2024 年 12 月 25 日董事會改選後新任。 |

◆ 永續發展委員會組織架構

本公司永續發展委員會為企業永續發展議題最高決策中心，並於委員會下設置「永續發展室」，以「永續長」為代表，永續發展室下設「環境永續組」、「社會共融組」及「公司治理組」等三個 ESG 工作小組，建立完善的永續治理架構。



永續發展委員會將企業永續發展工作納入公司營運與發展方向，並每年定期向董事會報告永續推動計畫，並由董事會監督各項計畫，包含政策目標、永續重點計畫與績效成果提交至董事會核示，各項永續溝通議題詳細請見章節 [3.2 《2024 年董事會與內部溝通重要 ESG 策略議題情形》](#)。

◆薪資報酬委員會

本屆薪資委員會成員共 3 人，其皆為獨立董事，符合法規要求之獨立性，任期為 3 年。本公司訂定薪資報酬委員會組織規程規範薪資委員會的職權與義務，負責制定並定期評估上述成員之薪酬制度與標準。薪酬委員會原則上每年召開二次會議，2024 年共召開 3 次會議，成員出席率為 100%。

為健全本公司董事及經理人薪資報酬管理制度，保障投資人權益，依循【薪資報酬委員會設置及行使職權辦法】之規定，於 2021 年 10 月經董事會通過訂定【薪資報酬委員會組織規程】，並設立薪酬委員會，由全體獨立董事組成，推派陳啓昌獨立董事擔任召集人，其委員會負責檢討評估本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構及其所領之酬金，並將所提建議呈報至董事會討論。

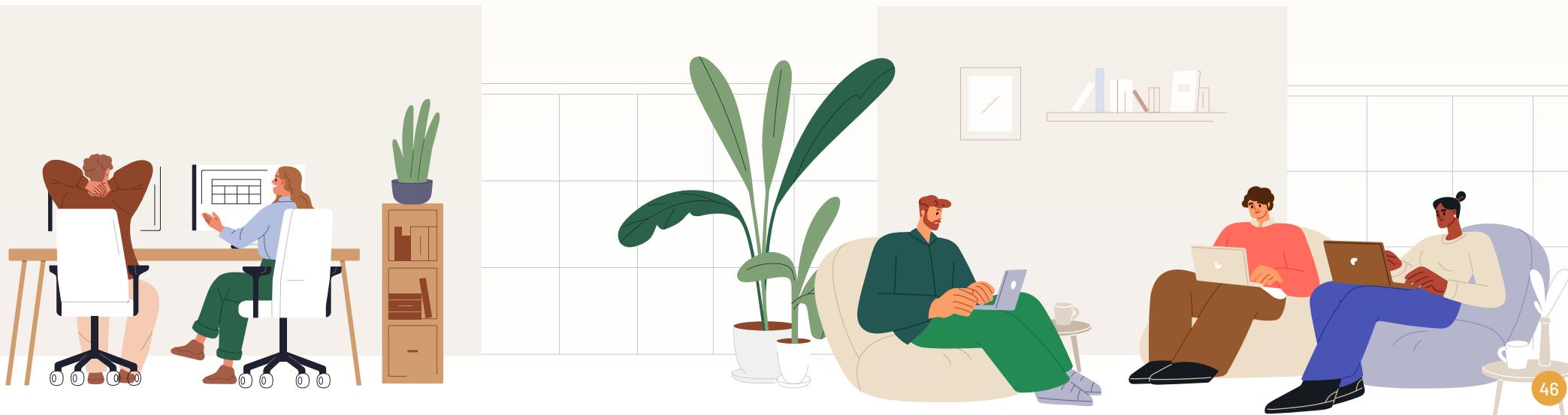
本年度員工與董事酬勞於 2025 年 6 月 24 日股東會報告通過。

◎薪資委員會運作情形：[雲豹能源 2024 年年報 30 頁](#)、《雲豹能源官網—薪資委員會》

◆審計委員會

本公司審計委員會成員由 4 位獨立董事組成，任期為 3 年。其職權包括審核公司財務報表、監督簽證會計師之選任及獨立性、訂定或修正內部控制制度、監督公司內部規章遵循相關法規等。原則上每季召開一次會議，必要時指派部門主管、內部稽核人員、會計師、法律顧問等列席討論，2024 年共召開 8 次會議，成員出席率為 96.88%。

◎審計委員會執行情形：[雲豹能源 2024 年年報 21 頁](#)、《雲豹能源官網—審計委員會》



3.3 經濟績效

重大主題 經濟績效

對應之 GRI 指標

GRI 201 經濟績效

對雲豹的重要性

為達成企業永續經營及致力創造最大利潤、及股東權益最大化，本公司秉持環境永續、資源循環、永續經營之政策，達成營運目標及善盡企業永續之責任。

正面衝擊

- 增加營業收入，強化企業的成長動能，提升股東、投資人的投資意願，創造企業價值。
- 國家能源政策提高再生能源使用比例，亦為公司經營績效成長的機會。

負面衝擊

- 營運虧損或營業收入不如預期，造成企業負面形象，且影響資源調度彈性。
- 國家能源政策一旦減少再生能源使用比例，需求面降低，使得經營績效下滑。



政策 / 策略

本公司秉持「強強聯手」投資策略，攜手夥伴投資國內外綠能產業、節能、循環經濟相關環保永續之再生能源電廠設備及相關投資標的。同時，強化綠色經營，協助並要求供應商建立溫室氣體盤查與降低排放量，作為公司採購策略評比的重要依據。

短中長期目標

短期(2-3年)

- 布局海外再生能源市場，策略以太陽能為先，著眼臺商至東南亞設廠建置屋頂型光電設施商機。

中期(3-5年)

- 持續拓展海內外再生能源業務，並創造多元獲利來源。
- 評估日本、東南亞地區之風電及儲能商機，積極尋求合作夥伴拓展營運版圖，以提升本公司營收獲利，為股東創造最高價值。

長期(5年以上)

- 拓展更多元化營運模式，為本公司挹注新的營收成長動能。
- 保持穩健的財務績效，持續增加稅後淨利、每股盈餘及業主權益總額。

2024 績效

- 2024 年合併營業收入 3,793,297 仟元，合併稅後淨利 1,112,527 仟元。
- 全臺首家自創創新板改列交易所一般板交易之公司。
- 入選 MSCI 全球小型指數成分股及特選臺灣上市上櫃綠色能源報酬指數成份股。
- 本公司於菲律賓、越南、日本成立子公司，拓展海外再生能源版圖。
- 本公司旗下售電業子公司天能綠電，於國內銷售光電售電憑證排名市占率第一。
- 本公司旗下水處理子公司輝盛環科得標臺北市濱江水資源再生中心標案，工程加上擴充營運代操總金額為 98.88 億元。

預防或補救措施

- 本公司定期編制年度預算，並定期召開各部門會議，以追蹤檢討及確定因應措施。
- 本公司管理階層主管定時召開營運會議，依照公司營運狀況與市場發展趨勢，擬定公司營運發展策略計畫。
- 持續投入創新研發與開拓更具競爭優勢產品，以提升公司營運獲利成長，同時強化市場競爭力。

經濟價值

[年報 QR CODE](#)

每年第四季由各部門編列次一年度預算，經由財務部門彙總銷售、生產(工程)、採購和薪資費用等預算或目標，並編製相關報表，提交總經理室審核，並於當年度第四季或次年度第一次之董事會議由董事長或董事長指定代表人報告預算編製結果並由董事會決議通過。

每半年由財務部門彙總當期財務報表，並與預算及前期經營狀況比對，並依實際經營情形調整預算，若更新後之調整預算與原預算差異過大時，需將更新後之預算提交至董事會討論，檢討改進營運方針。雲豹能源各季合併財務報告、年度合併財務報告及個體財務報告皆公告於[本公司官網](#)及[公開資訊觀測站](#)。

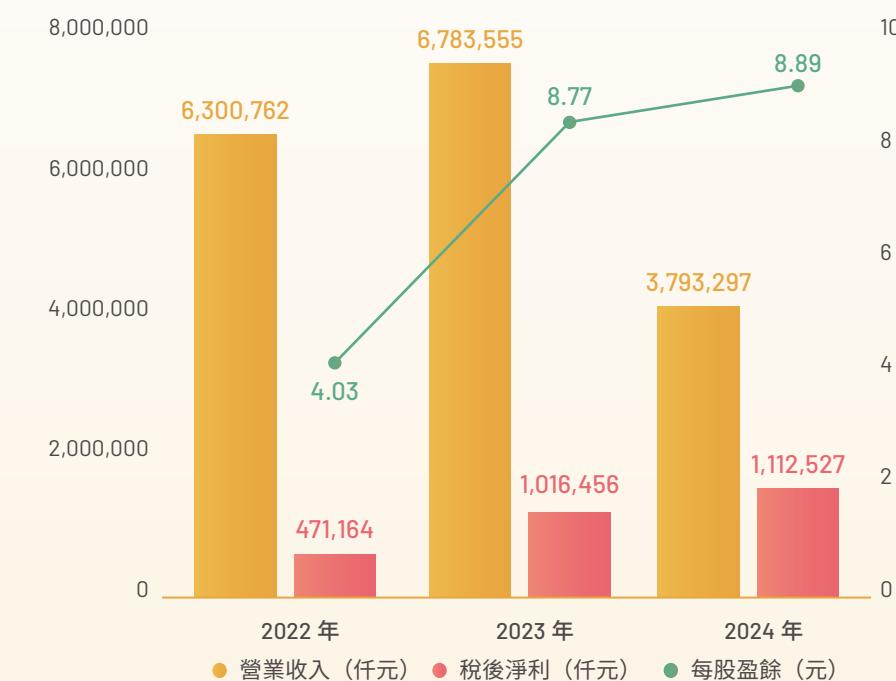
營運績效

總結 2024 年，本公司合併營收為 3,793,297 仟元；合併稅後淨利 1,112,527 仟元，較前一年度增加 9.45%；稅後每股盈餘 8.89 元，年成長 1.4%，再創歷史新高。其他財務績效說明與分析請參閱[本公司年報 98 頁](#)。

◆ 雲豹能源合併財務績效

| 項目 | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 營業收入 (仟元) | 6,300,762 | 6,783,555 | 3,793,297 |
| 稅前淨利 (仟元) | 656,798 | 1,215,486 | 1,083,307 |
| 稅後淨利 (仟元) | 471,164 | 1,016,456 | 1,112,527 |
| 每股盈餘 (元) | 4.03 | 8.77 | 8.89 |
| 現金股利 (元 / 股) | 2.00 | 5.31 | 5.00 |
| 所得稅費用 (仟元) | 185,634 | (199,030) | 29,220 |

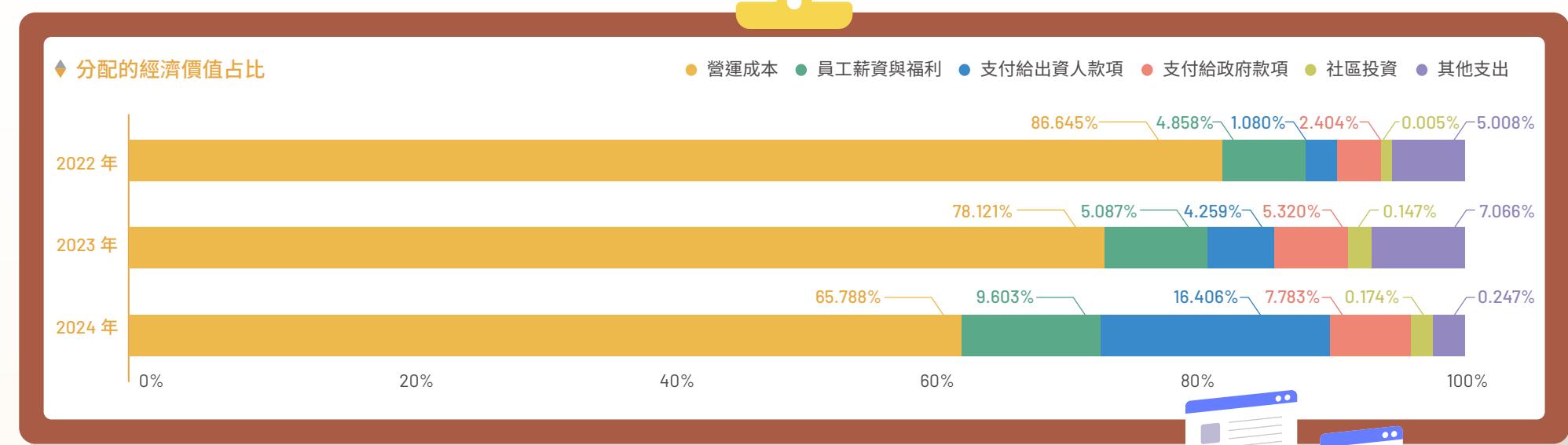
註：現金股利為各報告年度之盈餘分配案決議發放金額 2024 年度之分配數經 2025 年 3 月 7 日董事會決議通過。



本公司將合併財務狀況按照 GRI 的利害關係人經濟分配角度分析，本年度直接產生的經濟收入（營業收入及營業外收入）共計 5,128,028 仟元，分配之總金額為 5,034,760 仟元，前三大經濟分配項目分別為營運成本 65.8%、支付給出資人款項 16.4%、員工薪資與福利 9.6%。

◆ 近三年產生及分配的經濟價值 (單位：新臺幣仟元)

| 經濟價值 | 項目 | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 |
|---|----------|-----------|-----------|-----------|
|  直接經濟收入 | 營業收入淨額 | 6,300,762 | 6,783,555 | 3,793,297 |
| | 金融投資收入 | 14,593 | 373,269 | 1,290,360 |
| | 取得政府補助款 | 0 | 0 | 403 |
| | 其他收入 | 26,870 | 74,119 | 43,968 |
| 產生的直接經濟價值 | | 6,342,225 | 7,230,943 | 5,128,028 |
|  經濟分配 | 營運成本 | 4,760,553 | 5,464,395 | 3,312,244 |
| | 員工薪資與福利 | 266,921 | 355,831 | 483,467 |
| | 支付給出資人款項 | 59,333 | 297,872 | 826,016 |
| | 支付給政府款項 | 132,103 | 372,151 | 391,864 |
| | 社區投資 | 250 | 10,250 | 8,746 |
| | 其他支出 | 275,163 | 494,248 | 12,423 |
| 分配的經濟價值 | | 5,494,323 | 6,994,747 | 5,034,760 |
| 保留的經濟價值 | | 847,902 | 236,196 | 93,268 |



政府補助

2024 年度雲豹能源與旗下子公司分別取得新臺幣 117,760 元、285,700 元政府補助，性質涵蓋多項旨在促進勞動力發展與職場包容性的計畫，我們透過政府補助與內部資源，積極提升不同族群與年齡層勞工的就業穩定性與發展機會，展現企業在治理層面的社會責任與永續經營承諾。




| 集團公司名稱 | 政府股權占比 (%) | 政府總補助額 (新臺幣元) |
|--------------|------------|---------------|
| 雲豹能源科技股份有限公司 | 0 | 117,760 |
| 聯合材料科技股份有限公司 | 0 | 165,000 |
| 台普威能源股份有限公司 | 0 | 14,700 |
| 煌盛環科股份有限公司 | 0 | 106,000 |
| 合計 | | 403,460 |

轉投資事業

雲豹能源轉投資政策係基於永續經營與營運成長性考量，並依主管機關訂定「公開發行公司取得或處分資產處理原則」訂定「取得或處分資產處理程序」作為本公司進行轉投資事業之依據，以利於掌握相關業務與財務狀況。此外，為提升對轉投資公司之監督管理、於內部控制制度中訂定對子公司監管辦法，針對其資訊揭露、財務、業務、存貨及財務之管理制定相關規範，使本公司之轉投資事業得以發揮最大效用。



| 業務性質 | 轉投資事業名稱 | 持股比例(%) |
|--------|--------------------------|---------|
| 管理顧問 | 雲豹資產管理股份有限公司 | 100 |
| 再生能源售電 | 天能綠電股份有限公司 | 100 |
| 能源技術服務 | 雲電能源股份有限公司 | 100 |
| | 福豹樂號能源股份有限公司 | 100 |
| | 迎曜能源責任有限公司 | 100 |
| | 台福宜號能源股份有限公司 | 100 |
| | SolarX Development Corp. | 80 |
| | 京奇能源股份有限公司 | 76 |
| | 源利新能源責任有限公司 | 60 |

| 業務性質 | 轉投資事業名稱 | 持股比例(%) |
|----------|---------------------------------------|---------|
| 發電服務 | 京承能源股份有限公司 | 100 |
| | 辰宇能源股份有限公司 | 100 |
| | 富迪能源股份有限公司 | 100 |
| | 光庭能源股份有限公司 | 100 |
| | 旭孝電力股份有限公司 | 100 |
| | 台灣電能發展股份有限公司 | 100 |
| | 光量能源股份有限公司 | 100 |
| | 築日能源股份有限公司 | 100 |
| | 創潔能源股份有限公司 | 100 |
| | 銳能能源股份有限公司 | 100 |
| | 眾能能源股份有限公司 | 100 |
| | 永澤能源股份有限公司 | 100 |
| | 廣匯能源股份有限公司 | 100 |
| 儲能系統輔助服務 | 京杰能源股份有限公司 | 100 |
| | 京紜能源股份有限公司 | 100 |
| | 帝崴電力股份有限公司 | 100 |
| | JNV Philippines Renewable Corporation | 100 |
| | 寰宇第一股份有限公司 | 100 |
| | 曜亨麟股份有限公司 | 100 |
| | 御威電能股份有限公司 | 100 |
| | 暴風電能股份有限公司 | 100 |
| 環境保護工程 | 台普威能源股份有限公司 | 68 |
| | 煌盛環科股份有限公司 | 61 |
| 再生塑膠品製造 | 聯合材料科技股份有限公司 | 56 |

稅務政策

◆ 稅務政策

本公司遵循各個營運據點所屬國家之稅務法令，以及經濟合作暨發展組織（Organization for Economic Cooperation and Development, OECD）所頒布的租稅規劃指導原則，針對不同租稅國家制定不同的稅務策略，並依據功能和風險制定集團內合理的定價原則，落實稅務責任，以達企業永續發展目標，特訂定「稅務政策」以確保稅務管理機制有效運作。

本公司稅務政策經董事會通過後施行，並公開於[本公司官網](#)。

◆ 稅務風險管理

稅法與法規的變動可能增加公司的有效稅率，增加公司稅賦負擔、影響公司淨利。為有效管理稅務風險，稅務執行單位定期審視各據點國家的稅務法規動態，鑑別潛在的稅務風險，並報告予董事會，討論與制定因應措施。當新的營運活動或是交易行為產生時，亦事先評估潛在稅務影響，制定最適稅務策略。

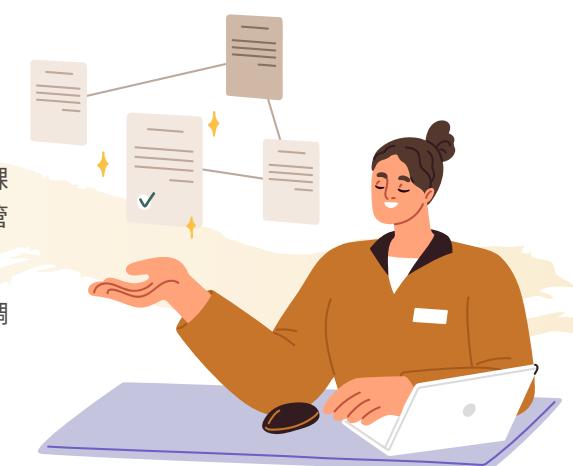
◆ 吹哨機制

本公司內部設立獨立的申訴管道，若員工或外部利害關係人發現不道德或非法稅務行為、或可能危害公司稅務誠信疑慮的機制，可提出申訴，並由稅務治理單位處理。本年度未發生不道德或非法稅務行為。

◆ 利害關係人溝通

本公司參考主管機關公告之法規、解釋函令或新聞制定稅務策略，且定期參與各地稅務機關舉辦的稅務講座或課程，更新最新法規資訊，並定期與會計師討論未來稅務法規對本公司的衝擊可能性。若法規要求須事前經由主管機關審核的稅務政策，或申請之租稅優惠項目，本公司皆依照法規要求取得主管機關核准。

雲豹能源所得稅經外部會計師事務所查核簽證，確保本公司在當地繳交合理的稅賦；並配合各地國稅局的稅務調查，依照主管機關要求提供稅務補充說明與相關文件。本公司[2024年財報](#)及[年報](#)資訊揭露於公司網站。



3.4 誠信經營

重大主題 誠信經營

對應之 GRI 指標

GRI 205 反貪腐

正面衝擊

對雲豹的重要性

誠信經營本為企業經營之基本準則，針對可能發生之事件進行預防及管理，進而達到管理目標並提升利害關係人之期待。

雲豹能源將持續關注任何可能與公司經濟、環境及業務相關之國內外法令規章，努力落實法規要求，不斷改善、加強管理，以維持公司永續發展。

- 遵守國家法規可避免因罰款或訴訟而產生的直接成本，同時恪守公平交易、反貪腐相關之政策，以維護公司聲譽，樹立公司正派經營形象，促進業務發展、提升客戶信任與忠誠度，提高品牌價值，增加市場競爭力。
- 若發生違法事件，將被主管機關裁罰，導致企業競爭力下降，影響財務發展及企業品牌價值。
- 影響公司治理健全性，造成信譽及股價下跌，導致上游供應商、潛在客戶及投資人流失。

負面衝擊



政策 / 策略

環境面

符合中央及地方政府訂定之相關法令規章。著重降低溫室氣體排放、持續改善及精進，致力提升能源使用效率，以改善環境品質並維護自然環境，以達到永續經營。

社會、經濟面

本公司要求員工及合作夥伴均應遵守法規及符合社會道德規範，且制定「誠信經營守則」、建立相關作業程序及行為指南，並將其納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度；設有內部稽核單位，採獨立專職，進行定期與不定期之業務、財務稽核等工作，以衡量營運之效果及效率，並確保公司遵守相關法律規範。以政府相關法規及誠信為基礎建立公司治理制度，確實遵循相關法令與公司相關規章。

短中長期目標

短期(2-3年)

- 稽核室每年定期於董事會提報「誠信經營作業情形」，並檢討追蹤。
- 維持新進員工道德行為宣導 100%。

中期(3-5年)

- 持續對新供應商進行誠信交易作業承諾之要求，並落實於廠商評核作業。

長期(5年以上)

- 持續落實誠信經營原則，防止任何形式的舞弊及違反誠信經營事件發生。
- 確實遵循主管機關相關管理法令，隨主管機關政策、法令動態積極實行，落實藉由法令遵循達到誠信經營及永續經營之目標。
- 持續強化申訴管道與申訴人資訊保密。

2024 績效

環境面

- 本公司未發生違反環保法令之事件。

社會、經濟面

- 本公司無違反誠信經營守則、道德行為準則、公司治理守則與永續發展守則等情事。
- 無相關申訴案件與受到臺灣證券交易所裁罰之情事。
- 無侵犯客戶隱私權及資料外洩之情事發生。
- 無違反職業安全衛生法規之事件。
- 持續對新供應商進行誠信交易作業承諾之要求，並落實於廠商評核作業。
- 本公司落實誠信經營守則之規定，本年度誠信經營聲明書簽署人數為 123 人，簽署率 100%。
- 於公司網站揭露誠信作業執行情形，且至少一年一次向董事會報告。

預防或補救措施

- 本公司已建立有效之會計制度及內控制度，稽核人員不定期進行前項制度之遵循稽查。
- 掌握最新的法令動態，即時傳遞溝通、因時制宜的修訂內規，即時更新重要規章之修訂，確保公司新業務合乎法令。

誠信經營規範

雲豹能源秉持誠信為企業經營之理念，依法遵循「上市上櫃公司治理實務守則」，訂定本公司「公司治理實務守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「誠信經營守則」與「道德行為準則」，建立完善的公司治理規章及組織架構，明確劃分各部門職掌實務，以保障股東與利害關係人之權益、強化董事會職能、提升資訊透明度等相關規範。詳細資訊請參考[本公司官網](#)。

雲豹能源「誠信經營守則」於2023年1月12日經董事會審議通過，並訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，規範內容涵蓋反貪腐與賄賂、信息保密、利益衝突、洗錢及內線交易之處理及違規行為舉報制度等，本公司以臺北總公司為貪腐評估風險之據點，自管理階層至員工皆重視誠信經營，定期分析及評估據點範圍之不誠信行為風險，依循公司規章辦法均訂有具體檢舉機制以及設立檢舉信箱，提供員工與外部利害關係人檢舉不誠信之行為，以落實誠信經營與法令遵循。

雲豹能源基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，對於貪腐及賄賂之不法行為採零容忍態度，為落實誠信經營並積極防範違法行為，依法訂定「誠信經營守則」與「道德行為準則」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，全體同仁應以善良管理人之注意，落實忠實義務並依循本公司誠信原則執行業務，規範董事及高階管理階層簽署誠信經營聲明書，以及要求全體員工簽署誠信守則與道德規範聲明書，以防範不誠信行為發生，貫徹公司廉潔誠信經營之原則。

為健全誠信經營制度的落實，指派稽核室為推動企業誠信經營之專責單位，並隸屬於董事會，配合法令制度訂定公司誠信經營守則等相關規程，協助董事會及管理階層查核及評估誠信經營政策之防範辦法有效運作，並每年定期一次向董事會呈報相關作業與監督情形，且每年定期進行誠信經營守則及道德行為規範之宣導，設有檢舉專線嚴格保護檢舉人若被調查屬實者，將依本公司獎懲管理辦法進行懲處。

本公司於2024年度**無接獲**檢舉通知且
未發生貪腐、賄賂、洗錢及內線交易事件



內部稽核

雲豹能源依法設置「稽核室」為獨立單位，直接隸屬董事會。除在董事會例行會議報告外，於每季定期或必要時須向董事長及審計委員會報告。內部稽核規程明訂內部稽核覆核公司作業程序的內部控制，並報告該等控制之設計及實際日常運作是否適當及兼顧效果與效率，其覆核範圍涵蓋公司所有單位、作業及子公司。

稽核工作主要依據董事會通過的稽核計畫執行，該稽核計畫乃依據已辨識之風險擬訂，另視需要執行專案稽核或覆核。綜合上述一般性稽核及專案的執行，內部稽核提供內部控制制度運作上的客觀確認及洞見予管理階層，同時提供管理階層另一個管道以了解現存或潛在的控制弱點，俾能及時因應。

內部稽核覆核公司各單位及所有子公司所執行的自行檢查，包括檢查該作業是否執行並覆核文件以確保執行的品質，並綜合自行檢查結果，報告審計委員會及董事會。

法規遵循

◆ 雲豹能源歷年違規紀錄

| 年度 | 類型 | 案件數 | 裁罰總金額 (新臺幣元) |
|--------|-------|-----|-----------------|
| 2024 年 | - | 0 | 0 |
| 2023 年 | 環境部法規 | 2 | 106,000 |
| | 勞動部法規 | 2 | 30,000 |

雲豹能源判定重大違規事件之標準如下：

- 造成公司重大損害或影響者。
- 經政府機關命令停工、停業、歇業、廢止或撤銷汙染相關許可證者。
- 單一事件罰鍰金額累計達新臺幣壹佰萬元以上。

雲豹能源截至 2024 年止

均無違反競爭行為、反托拉斯、壟斷、訴訟或違反誠信經營之情事與重大違規事件，

我們將持續遵循相關法律規範，降低潛在風險及避免負面事件之發生。



2024 年度旗下子公司共計 10 件裁罰事件，分別就本年度違反法規事件數量、裁處內容、違規事項及改善措施說明。雲豹能源將強化對子公司的經營管理與監督機制，要求子公司對相關違規事項進行必要改善措施，與加強員工教育訓練，並確實執行與強化預防機制，以減少違規事件對集團或專案可能帶來的衝擊，達成企業永續經營之目標。

| 類型 | 子公司名稱 | 違反事由說明 | 處分內容 | 改善措施 |
|---|-------|---|------------------------------|---|
|  環境法規 | 輝盛環科 | 違反水污染防治法第 7 條第 1 項、放流水標準第 2 條規定：放流水中氨氮濃度不符合放流水標準。 | 處新臺幣 84,000 元罰鍰 環境講習 2 小時 | 已於 2024/12/13 依規定改善完成，並強化日常管理，加強員工教育訓練。 |
| | 輝盛環科 | 違反空污防制法第 23 條第 2 項、營建工程空污管理辦法第 7、8、11、16 條規定：營建工程進行期間，未依規定抑制粉塵。 | 處新臺幣 34,455 元罰鍰 環境講習 2 小時 | 已於 2024/12/7 前繳交罰款，並參與環境講習 2 小時。 |
| | 輝盛環科 | 違反水污染防治法第 7 條第 1 項規定：總懸浮固體 53mg/L，逾放流水標準。 | 處新臺幣 77,000 元罰鍰 環境講習 2 小時 | 已於 2024/12/19 複測通過。 |
| | 輝盛環科 | 違反水污染防治法第 7 條第 1 項規定：總懸浮固體 53mg/L，逾放流水標準。 | 處新臺幣 60,000 元罰鍰 | 已於 2024/12/19 複測通過。 |

| 類型 | 子公司名稱 | 違反事由說明 | 處分內容 | 改善措施 |
|-------|-------|---|-----------------|---|
| 社會法規 | 輝盛環科 | 違反職業安全衛生法第 6 條第 1 項、第 43 條第 2 款規定：切割用研磨機未設置得以覆蓋拆卸 9 側研磨輪側面護罩及護罩未設置舌板。 | 處新臺幣 40,000 元罰鍰 | 已於 2024/4/3 依規定改善完成，並強化日常管理，加強員工教育訓練。 |
| | 輝盛環科 | 違反職業安全衛生法第 6 條第 1 項、第 43 條第 2 款規定：勞動場所開口距離地下室 8.7 公尺，未採取勞工作業安全墜落防護措施。 | 處新臺幣 60,000 元罰鍰 | 已於 2024/3/11 依規定改善完成，並強化日常管理，加強員工教育訓練。 |
| 治理與經濟 | 台普威能源 | 違反所得稅法第 114 條第 2 款規定：非居民扣繳申報逾期。 | 處新臺幣 9,976 元罰鍰 | 提升日常管控、強化員工培訓，並優化申報流程，確保申報作業依規定準時完成，以維護法遵合規與營運穩定。 |
| | 台普威能源 | 違反所得稅法第 114 條第 3 款規定：股利憑單申報逾期。 | 處新臺幣 15,000 元罰鍰 | 提升日常管控、強化員工培訓，並優化申報流程，確保申報作業依規定準時完成，以維護法遵合規與營運穩定。 |
| | 京承能源 | 違反營業稅法第 34 條、稅捐稽徵機關管理營利事業會計帳簿憑證辦法第 21 條、稅捐稽徵法第 44 條規定：未依法取得進項憑證。 | 處新臺幣 79,956 元罰鍰 | 已檢討並優化內部稽核與憑證管理流程，未來將提升日常管控，確保會計作業符合法規要求，維護法遵合規與營運穩定。 |
| | 旭孝電力 | 違反所得稅法第 102 條第 1 款、第 114 條第 3 款規定：未依法申報股利憑單。 | 處新臺幣 15,000 元罰鍰 | 提升日常管控、強化員工培訓，並優化申報流程，確保申報作業依規定準時完成，以維護法遵合規與營運穩定。 |

3.5 風險管理

風險管理政策與程序

本公司營運注重各方面風險管理，專注於綠能產業發展，極其重視相關法規之遵行，為強化公司治理並達成企業之永續經營與發展，2022年12月27日經董事會通過並訂定「風險管理政策」，以達成公司穩健與永續經營。

風險管理組織架構

本公司之風險管理組織係以董事會為公司風險管理的最高單位，遵循法令並落實公司整體風險管理為目標，有效明確瞭解營運所面臨的風險，確保風險管理之有效性。



各部門主管齊力推動風險管理計畫及運行，主要職責如下：

- 01 擬定風險管理政策及相關辦法，並提報董事會。
- 02 建置公司風險管理運行機制，並檢視其執行效能及據以因應改善。
- 03 協助與監控各單位進行風險管理作業，及內部控制程序之有效執行。

◆ 風險管理流程

STEP1 風險鑑別

每年決定主要營運風險以規劃因應方案。

STEP2 風險評估

將風險標準納入產品和服務開發中：由各部門進行相關業務之風險評估，包含提出「開發投資計劃書」時，均需提供財務與風險評估，項目包括：供應鏈、市場、財務、氣候變遷風險等。

STEP3 風險因應

持續檢視內部控制制度及作業辦法設計與執行之有效性。針對鑑別之風險及風險評估，訂定相關作業辦法。

STEP4 改善及檢討

定期檢視作業辦法之設計與執行係有效。

風險鑑別與因應措施

為使企業風險管理更具有效性，進而有助強化企業營運韌性的基礎。稽核室每年依風險評估訂定年度稽核計畫，並經董事會通過後執行其稽核項目，以監督本公司風險落實情況，並覆核各單位及子公司之自行評估報告，供董事會出具內部控制制度聲明書之依據。

針對各ISO標準（包括：ISO 9001品質管理系統、ISO 14001環境管理系統及ISO 45001職業安全衛生管理系統等）在風險管理的要求，權責單位亦規劃年度稽核計畫據以定期辦理內部稽核以評估風險管理流程執行的符合性及有效性，稽核發現之缺失除檢討改善外，亦會分析根本原因以期從源頭改善，2024年度風險管理內部稽核的缺失發現均已改善完成。

◆ 雲豹能源風險管理辦法

| 風險類型 | 權責單位 | 風險控管方式 |
|--------|----------------|---|
| 供應鏈風險 | 採購部 工程管理部 | <ol style="list-style-type: none"> 除評估下包商是否有資格承攬工程外，亦會尋找其他合格供應商作為備選，以防止有供貨不足之情事。 監測原物料價格波動、規劃避險方案並研擬採購策略。 |
| 市場風險 | 事業開發部 投資研究部 | <ol style="list-style-type: none"> 隨時關注國家再生能源政策，有利於本公司業務發展，一旦政策改變可能造成業務拓展有一定程度影響，本公司多元投資各項再生能源，以達分散風險之效果。 持續進行能源政策的分析，進行優化與改善。 |
| 財務風險 | 財務會計部 投資研究部 | <ol style="list-style-type: none"> 指定專人負責現金及票據之出納、保管、監督，以避免現金及票據遺失。 各項投資計劃之制定及選擇，應詳細評估投資之目的及未來可能之效益和風險，再進行投資作業，以避免公司遭受重大損失。 各類投資之取得或處分條件及價格應確實評估且經權責單位主管核可。 |
| 人力資源風險 | 總管理部 (人資組) | <ol style="list-style-type: none"> 本公司舉辦多元教育訓練課程，從強化員工誠信品德以及持續提升專業技能，作為人才傳承之管道。 透過培養管理職，使得各年齡層可平均分布，避免產生斷層現象。 |
| 氣候變遷風險 | 永續發展室 | <p>本公司另設置氣候變遷治理架構，相關權責詳 4.1 氣候變遷風險機會。</p> <ol style="list-style-type: none"> 雲豹能源參照 TCFD 架構將氣候變遷風險議題逐步納入風險管理制度，由各單位依業務屬性評估「氣候生態」面向風險對公司帶來的潛在營運與財務衝擊，確立相關因應策略，提升組織氣候韌性。 參照 TCFD 架構指引，將氣候變遷風險區分為轉型風險與實體風險，並展開分成轉型風險的政策和法規、技術、市場、名譽及實體風險的立即性、長期性。 風險評估作業以每年至少執行一次為原則，並涵蓋既有營運據點。 |
| 資通安全風險 | 總管理部 (資訊組) | <p>本公司訂定資訊安全政策並定期評估執行情形及風險，以強化資通安全管理，確保所屬資訊資產之機密性、完整性及可用性，以提供本公司之業務持續運作之資訊環境，免於遭受內、外蓄意或意外之威脅。</p> <p>相關風險管理措施如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 使用 Office 365 Defender 2，過濾外部惡意郵件、垃圾郵件、釣魚郵件。 啟用 MFA 雙重認證，加強帳戶安全性，確認其身分的有效性。 安排資訊安全教育訓練課程，提高同仁資訊安全意識。 使用防毒軟體 SentinelOne，過濾、阻擋惡意軟件。 採用 AI 資安事件分析系統，透過 AI 判斷公司內部員工的網路行為。 使用 Nessus 系統弱點掃描、系統設定稽核、資產合規的檢測工具，針對內部虛擬機伺服器進行弱點掃描，增強伺服器安全性。 |

3.6 資訊安全

資安管理政策

本公司由總管理部資訊組負責規劃、執行、監督及改善資訊安全管理，建立相關管理辦法及處理準則供遵循與處理使用，並於系統伺服器、作業系統、網路系統皆建構層層管制與防護機制，防範異常災變、資料損毀及機密失竊等，若發生資安事件，公司亦設有資訊安全事件緊急應變計畫，確保公司遭受駭客惡意攻擊後能迅速恢復正常營運，雲豹能源透過各種事前防範將有效控制企業資訊系統風險並維持公司正常運作。總管理部資訊組將配合實際情況調整資訊安全政策，詳細內容公開於[本公司官網](#)。

個人資料保護政策

本公司為尊重個人隱私權及遵循「個人資料保護法」、「個人資料保護法施行細則」及相關法令規定之要求，並將嚴格落實個人資料保護管理制度、持續改善個人資料管理流程及採用安全之保密措施外，特此訂定隱私權及個人資料保護政策。本公司隱私權及個人資料保護政策經董事會通過後施行，並公開於[本公司官網](#)。

本公司於機房、網路設備、網路連線及個人資訊設備等導入相關措施如下：

1. 次世代防火牆：依據公司需求限制防範外部入侵、監控連線紀錄，並分析數據報告，依據組織架構設計內部連線規則，限制網路連線層級，降低內部異常連線。
2. Microsoft Defender for Endpoint 2：全體員工端點電腦防護及進行威脅偵測，避免木馬或後門攻擊。
3. 防毒軟體 SentinelOne：全體員工個人電腦、全部伺服器及虛擬機，進行自動偵測及自動更新病毒碼並隔離勒索病毒、異常程式，降低病毒感染機會。
4. Darktrace 資安事件分析系統：公司內部網路，即時偵測網路威脅，透過 AI 進行分析，可針對公司內部網路事件追蹤，遇到惡意攻擊事件時，也可以依照時間點查詢過去網路封包紀錄並且掌握更多細節證據。
5. Nessus 系統弱點掃描：公司伺服器主機、網路設備、語音設備每一季執行一次弱點掃描，以確認主機是否有資訊安全漏洞。
6. 多因子驗證機制 MFA：所有員工同仁需啟用多因子驗證 (MFA)，以確保帳戶遭受未經授權存取的風險。
7. DLP 資料外洩防護：對公司網路識別並協助預防對敏感性資料進行不安全或不當的共用、傳輸或使用，識別網路環境中的重要資料，並加以分類，避免機密資料外洩，確保公司資料安全性。

資安管理機制

本公司為落實資訊安全與客戶隱私權管理機制之有效性，參考美國國家標準暨技術研究院 (NIST) 制訂的網路安全框架 (Cybersecurity Framework, CSF)，建置資訊安全管理流程，適用範圍本公司之全體同仁、供應商、訪客及委外服務廠商皆應遵守本流程。

辨識

掌握公司環境及關鍵資源與服務，進行風險評估與符合日常營運的風險管理策略。

防禦

規劃並執行防禦措施，確保關鍵資源與服務不受資安事件影響。

偵測

建置即時偵測網路資安事件與告警的機制，並定期更新系統、防毒軟體病毒碼。

應變

順暢的內外溝通管道來處理資安事件應變，包括調查、鑑識與提出改善方案。

復原

制定資料備援計劃，能在最短的時間內恢復正常運作。

訓練

持續強化內部員工的資訊安全意識。

為因應多變的科技攻擊，例如：惡意釣魚攻擊、分散式阻斷服務攻擊 (DDoS)、進階持續性攻 (APT)、社交工程攻擊等、後門攻擊等，本公司制定資訊安全政策、資通安全事件通報及應變辦法，確保資訊安全之落實，並透過定期資訊安全會議評估與衡量本公司資安政策之有效性，並反饋給資安主管、總經理做進一步追蹤與改善。

除落實員工個人資料、公司機密資料、與客戶資料之保護，另外，本公司亦投保電子設備綜合保險以降低業務中斷導致的損失與衝擊，確保顧客在使用資訊服務時，其權益與個人資料的安全皆獲得保障。

◆ 資訊安全與隱私權保護教育訓練

本公司定期舉行資訊安全管理教育訓練，包括密碼變更教育訓練、資安素養培訓、社交工程演練、多因子身分驗證 (MFA) 教育訓練、新進員工資安教育訓練等訓練課程或宣導，以確保員工以及供應商都能充分瞭解資安相關議題，並共同維護公司資訊安全。

◆ 資安與隱私權保護教育訓練成果

| 資安教育訓練 | 訓練對象 | 頻率 | 訓練內容 | 2024 年執行成果 |
|----------|------|-----------------|--|---|
| 密碼變更教育訓練 | 全體員工 | 一年一次 課程時間一小時 | <p>密碼變更操作指導 透過實際演示操作指導，確保員工熟悉密碼修改流程。</p> <p>密碼設定規範 根據公司《資訊安全政策》，要求每半年修改一次密碼，並遵守以下設定原則：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 密碼長度：至少 12 碼。 ● 內容組合：需包含大小寫英文字母、數字及至少一個特殊符號。 ● 安全性規範：密碼不得與前次密碼過於相似，亦不可與個人信箱相同。 | <ul style="list-style-type: none"> ● 參與率：全體員工均完成密碼變更教育訓練，參與率達 100%。 ● 定期更換率：依規範執行密碼修改，全體員工更換率達 100%。 |
| 資安素養培訓 | 全體員工 | 一年兩次 課程時間一小時 | <p>Kevin Mitnick Security Awareness Training (線上課程) 訓練內容：針對常見惡意手法、網路釣魚、帳號安全等基礎資訊安全培訓課程</p> <p>Security Awareness Proficiency Assessment (資訊素養能力測驗) 訓練內容：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 電子郵件安全與防範意識 ● 事件報告流程 ● 網路使用及行動裝置安全 ● 密碼管理與身份驗證 <ul style="list-style-type: none"> ● 社群媒體隱私保護 ● 行動裝置安全 ● 評估員工對於資訊安全相關知識的掌握程度，依據測驗結果進行針對性的改進與加強 | <p>2024 上半年</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 影片訓練：122 名員工按時完成影片訓練與隨堂測驗，完成率達 100%。 ● 資訊素養能力測驗：122 名員工完成測驗，成績合格率達 100%。 <p>2024 下半年</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 影片訓練：123 名員工按時完成影片訓練與隨堂測驗，完成率達 100%。 ● 資訊素養能力測驗：123 名員工完成測驗，成績合格率達 100%。 |

| 資安教育訓練 | 訓練對象 | 頻率 | 訓練內容 | 2024 年執行成果 |
|--------------------|------|-----------------|--|--|
| 社交工程演練 | 全體員工 | 一年兩次 每次至少一小時 | <p>模擬釣魚信件演練 以實際案例為基礎設計模擬釣魚郵件，測試員工在日常工作中對惡意郵件的辨識能力。</p> <p>防範與應對教學 對演練中點擊釣魚郵件的員工，安排額外資訊安全專項教育訓練，進一步指導員工如何辨識釣魚郵件的特徵，正確處理可疑郵件。</p> <p>演練目標：</p> <ul style="list-style-type: none"> 降低釣魚攻擊對公司資訊安全的潛在風險。 提升員工在面對社交工程攻擊時的主動防禦意識和應對能力。 | <p>2024 上半年</p> <ul style="list-style-type: none"> 模擬釣魚演練參與人數 122 人，共 15 位員工點擊釣魚信件，點擊率 12%。 針對點擊釣魚信件的員工，額外安排資訊安全教育訓練 <p>2024 下半年</p> <ul style="list-style-type: none"> 模擬釣魚演練參與人數 123 人，共 12 位員工點擊釣魚信件，點擊率 9.75%。 針對點擊釣魚信件的員工，額外安排資訊安全教育訓練。 |
| 多因子身分驗證 (MFA) 教育訓練 | 全體員工 | 一年兩次 課程時間一小時 | <p>實際演示及指導 MFA 設定與操作，並確保每位員工能夠順利啟用並熟悉使用流程。</p> <p>說明多因子身分驗證 (MFA) 通過多因子身分驗證 (MFA) (如帳號密碼 + 一次性驗證碼) 提升資訊安全性，有效降低帳戶遭受未經授權訪問的風險。</p> | <ul style="list-style-type: none"> 參與率：所有員工均參與並完成 MFA 教育訓練，參與率達 100%。 |
| 新進員工資安教育訓練 | 新進員工 | 新進員工到職時 | <p>公司內部基礎資訊設備及系統使用操作</p> <ul style="list-style-type: none"> 電話系統操作 VPN 設定 會議室預約 <p>帳號密碼設定與管理規範</p> <ul style="list-style-type: none"> 啟用多因子驗證 (MFA)，提升帳戶安全層級。 告知密碼每 180 天需要進行變更，強調帳號密碼保護的重要性，並解釋定期更換密碼的必要性及操作流程。 <p>保密協議</p> <ul style="list-style-type: none"> 機密資訊之保護 機密資訊使用條件 機密資訊告知 保密協議 | 所有新進員工皆完成資安教育訓練，完成後並簽署保密協議。 |

◆ 資訊安全事件

對資訊安全事件的因應與處理，本公司訂立資通安全事件通報及應變辦法，若發生資安事件將由資訊組人員擔任通報窗口，且需於目標處理時間內排除及解決資訊安全事件，並在事件處理完畢後進行檢討與分析並提出改正措施，以預防事件重複發生。本公司於 2024 年無收到主管機關或第三方投訴之資訊安全事件。

3.7 產業供應鏈

產業概況

全球各國正積極因應氣候變遷，加速推動綠色能源轉型，臺灣也順應此趨勢，訂定了 2050 年達成淨零碳排的目標，並規劃 2025 年能源轉型的關鍵指標，將發展再生能源與落實非核家園視為核心政策方向。

作為致力於循環經濟與永續發展的整合服務集團，雲豹能源的業務涵蓋再生能源案場開發與投資、工程建設、儲能技術及綠電交易等領域。我們積極協助各產業採用潔淨的綠色能源，提供整合服務，並攜手價值鏈夥伴共同推動環境永續，打造低碳家園。

本公司屬於綠能環保產業之中游，提供再生能源電廠開發、投資、建置、維運等多項綠能整合服務，與 2023 年相比，本公司所屬之行業、上游供應商、下游客戶，以及其他商業關係，無發生的顯著變化。



供應鏈結構

◆ 雲豹能源價值鏈

價值鏈

再生能源電廠 - 開發及工程

再生能源電廠 - 資產管理

再生能源整合服務 - 儲能

再生能源整合服務 - 綠電交易



上游：廠商

- 矽晶圓製造商
- 太陽能電池製造商
- 太陽能模組製造商
- 鋼構支架製造商

- 電廠相關設備

- 電池製造商
- 電池機櫃製造商
- 電池管理系統商

- 再生能源發電業者



中游：本公司

- 再生能源發電案各項評估
- 工程建置

- 維運服務

- 儲能案場各項評估
- 工程建置

- 協助媒合並評估最適切的購電方案



下游：客戶

- 發電業者
- 建物持有者（企業、公家單位）

- 發電業者
- 建物持有者（企業、公家單位）

- 台電
- 建物持有者（企業）

- 綠電使用者（企業、公家單位）

採購策略

雲豹能源為強化與廠商的夥伴關係，積極推動供應鏈在地化及在地採購策略，減少對國外廠商的依賴，多以國內採購為主，透過與在地廠商合作，除了能促進國內廠商穩健成長外，亦可降低原物料運輸距離及碳排放，減少碳足跡與環境衝擊。

雲豹能源在設備物料類、勞務類、與工程承攬類皆積極採用在地廠商，2024 年合作供應商共計 87 家，皆為臺灣當地廠商，在地採購金額比例為 100%。



◆ 雲豹能源近兩年採購家數與金額比例

| 採購項目 | 採購 / 發包間數 | | 該項採購金額占總採購金額比例 | |
|--------|-----------|----|----------------|----|
| | 2023 年 | | | |
| | 國內 | 國外 | 國內 | 國外 |
| 設備物料類 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| 勞務類 | 34 | 0 | 8% | 0% |
| 工程承攬類 | 46 | 1 | 92% | 0% |
| 總計 | 81 | | 100% | |
| 2024 年 | | | | |
| | 國內 | 國外 | 國內 | 國外 |
| 設備物料類 | 23 | 0 | 5% | 0% |
| 勞務類 | 19 | 0 | 12% | 0% |
| 工程承攬類 | 45 | 0 | 83% | 0% |
| 總計 | 87 | | 100% | |

註 1：2023 年設備物料類歸屬計入工程承攬類，故數值為 0，2024 年拆開計算。

註 2：2023 年採購工程部分包含國外 1 間，但因金額相對低，故金額占比為 0。

3.8 供應鏈管理

供應商管理政策

本公司秉持誠信經營、善盡社會責任、追求永續經營理念，制定本供應商行為準則，期待並鼓勵供應商採用相同的準則，共同落實前述理念。本公司供應商行為準則經董事會通過後施行，並公開於[本公司官網](#)，作為「供應商 ESG 管理計畫」之最高指導準則。

每年由董事會下轄之永續發展委員會負責監督「供應商 ESG 管理計畫」執行情況，定期審核 ESG 計畫成果並上呈董事會，確保與供應商之間的合作，符合公司永續發展之目標。



- 供應商基本資料表
- 廠商能力遴選準則



- 供應商評核項目

- 廠商能力評核表
- 供應商行為準則



- 溝通輔導及限期改善，仍未改善列入不合格廠商

新進供應商評估

雲豹能源秉持企業永續經營的精神，為維持與供應商夥伴長期的合作關係，針對供應商開發，訂定「廠商能力遴選準則」作為評量和篩選之依據，並規範初次交易之供應商需提供基本資料予採購部審核，經審核通過之供應商始可進行交易。

供應商評估準則

治理面

- 誠信經營：禁止任何形式的賄賂、貪汙、敲詐和挪用公款。
- 風險評估和管理：制定程序以了解法律、環境、健康、安全、勞工活動及道德等風險。
- 提升企業責任績效：訂定績效目標和施行計劃來提升社會及環境責任績效。

社會面

- 自由就業：禁止使用強逼、擔保（包括抵債）或用契約束縛的勞工、奴役、或販賣的人口。
- 禁用童工：不得雇用童工。
- 工作時間：工作時間不應超過當地法律規定的最大限度。
- 工資與福利：支付工資應當符合所有相關的薪酬法令，包括最低工資、超時加班和福利的法令。
- 人道待遇：禁止任何苛刻和非人道地對待員工，包括任何形式的性騷擾、性侵犯、體罰、精神或身體壓逼、霸凌、公開羞辱或是口頭辱罵。
- 反歧視：應承諾員工免受騷擾以及非法歧視。
- 結社自由：配合當地法律規定，尊重所有員工組織和參與他們所選擇的工會、及參加集會的權利，同時也應尊重員工迴避這類活動的權利。
- 職業安全：透過設計、管理、安全操作程序和安全知識培訓來維持工作場所之安全。
- 預防職業傷害與疾病：應當制定程序預防、管理、追蹤和回報工傷和職業病。
- 工業衛生：識別並評估化學以及物理危害因子帶給員工的影響，且透過適當的工程、管理、及個人防護器具來消除或控制潛在危險。
- 防護措施：應當評估生產設備或其他類型機器的安全性，預防機器對勞工可能造成的傷害。

環境面

- 環境許可及合規性：供應商應獲取必需的環境相關許可證、批准和登記文件，亦對上述文件進行維護更新，以及遵守許可證的操作和報告要求。
- 預防污染和節約資源：透過改良生產、替換材料、物料回收再利用等，減少任何類型的資源浪費。
- 廢水和廢棄物：對於生產流程和操作過程產生的廢水和廢棄物，應按照法規要求對其進行鑑別、控制、處理及監測。
- 廢氣排放：對於生產流程和操作過程產生的空氣污染物及破壞臭氧層化學品等，應按照法規要求對其進行鑑別、控制、處理及監測。



◆ 供應商評鑑

本公司每半年由採購部和工程部共同進行廠商能力評核，並於公司官網公告供應商行為準則，宣導誠信經營和善盡社會責任之理念。

評鑑項目與流程



◆ 供應商輔導及改善

本公司攜手供應商邁向永續，若評鑑未達 60 分之供應商暫不續用，期間會與廠商進行溝通輔導，若仍未改善，列入不合格廠商，終止合作。除評核外，如於往來過程中發現對於環境、社會等面向造成重大影響者，均列入不續用名單。

雲豹能源透過上述供應商評鑑與管理，評估供應商在供應鏈上之實際 / 潛在風險，並進行事前的溝通訓練與事後檢討改善，盼與供應商共同打造互利共榮的長期夥伴關係。

供應鏈稽核成效

雲豹能源 2024 年參與供應商評鑑共 81 家，合格率為 100%。為達到永續供應鏈之目標，隨著供應鏈低碳及人權議題逐漸受到重視，本公司規劃將永續面因素納入採購相關考量，要求供應商積極採取減碳策略、重視勞工人權、強化安全與衛生，共同打造一個環保、尊重人權、安全及健康的產業供應鏈。

◆ 雲豹能源近兩年供應商評鑑概況

| | 2023 上半年 | 2023 下半年 | 2024 上半年 | 2024 下半年 |
|--------|----------|----------|----------|----------|
| 評核廠商家數 | 58 | 59 | 35 | 46 |
| 合格率 | 97% | 98% | 100% | 100% |

本公司注重集團業務成長的同時，亦嚴謹落實採購風險的管控與責任採購，透過推動永續供應鏈管理，陸續輔導子公司建置完善的「供應商評鑑機制」，將永續觀念全面落實於子公司的採購流程中。

◆ 2024 年度子公司供應商評鑑概況

| | 台普威能源 | 聯合材料 |
|--------|---------------------------------------|------|
| 評核廠商家數 | 31 | 33 |
| 合格率 | 94% | 100% |
| 說明 | 其中 2 家未通過評核，進行輔導作業後仍未通過，未來將不再與該供應商合作。 | |

3.9 客戶服務

客戶滿意度

雲豹能源配合 ISO9001 自 2024 年起首次進行客戶滿意度調查，以當年度滿意度平均分數達 85 分為目標，由事業開發部統籌規劃，透過問卷方式，針對「業務服務專業度」、「工程施工規劃與效益」、以及「整體滿意度」等三大主題，蒐集客戶意見，期望以公正客觀的觀點來瞭解客戶對公司整體服務是否滿意。

2024 年度客戶滿意度平均分數 100 分，每位客戶所回饋之結果皆會彙整至相關單位，並針對較低滿意之項目，由該相關單位負責提出改善計畫，並列入追蹤事項，納入營運改善計畫，持續提升各部門人員之專業能力以及服務品質，以符合客戶對公司期待。



客戶滿意度定義與評分等級

已成案的客戶定義：2024 年度併網施工完成的案件

- 80 分(含)以上 – 合格
- 80 分以下 – 不合格



客戶滿意評分項目

1. 業務服務專業度：業務人員回覆速度、問題解決能力、專案人員服務態度
2. 工程施工規劃與效益：方案規劃、工程品質、工程人員專業性
3. 整體滿意度：本次交易整體滿意度



2024 年客戶滿意度

2024 年成案 2 件，回收客戶滿意度調查 2 份，調查率 100%



本公司於 2024 年度
並無資訊洩漏
及侵犯客戶隱私
之情事發生

客戶隱私管理

雲豹能源致力強化企業整體資訊安全防護制度及保障利害關係人之權益，極為重視客戶隱私與資訊安全，本公司維護資訊安全之權責單位總管理部，負責規劃資訊安全事項以及擬定資通安全政策，在網路安全、硬體資源、軟體版權及資料安全等皆有具體管理辦法，資訊單位將持續投入資通安全管理，除了完善治理面及技術面之安全基礎架構、強化資安防禦設備外，亦於每季進行資安教育訓練，強化全體同仁的資安觀念，利用會議、企業內部網站向同仁宣導高資安意識。

雲豹能源嚴格遵守與客戶之間的保密協議，且遵循國際準則辦理相關服務，並設有業務窗口資訊和客服管道提供客戶諮詢或申訴。