1.4 公司治理

良好的公司治理是將捷集團實踐永續發展與穩健營運的根基。2025 年適逢集團正式公開發行並登錄興櫃，我們全面對接資本市場的高透明度標準，將「法規遵循與誠信經營」列為首要重大議題，確保集團三大事業體在擴張的同時，具備高度韌性的永續營運環境。

為落實此理念，集團由董事會與高階管理層以身作則，確立對任何形式之貪腐、賄賂與不法行為的「零容忍」文化。我們不僅設立「誠信委員會」作為最高權責單位，更透過每月召開的「集團經管會」落實 PDCA 管理循環，將誠信經營守則嚴格延伸至日常業務與整體價值鏈中。針對此重大議題之具體管理方針與防線架構如下表所示：

重大議題　法規遵循與誠信經營

適用指標	206：反競爭行為
重大議題	• 法規遵循與誠信經營
衝擊說明	• 堅守法規遵循與誠信經營是將捷集團穩健發展的基石。對內能有效管控營運與財務風險，避免潛在罰款與商譽損失；對外則能強化投資人、客戶與合作夥伴的信任。透過落實最高道德標準，促進公平競爭與倫理實踐，為集團三大事業體建構具備韌性的永續營運環境。
政策與承諾	**零容忍文化與最高道德標準** • 集團秉持「誠信、透明、負責」之核心價值，對任何形式的貪腐、賄賂與不法行為採取「零容忍」政策。由董事會與高階管理層以身作則，將誠信經營內化為企業文化，並承諾於內部管理與外部商業活動中嚴格執行，延伸至整體價值鏈。
權責單位	• 誠信委員會
因應措施與管理行動	依據**集團誠信經營守則**制定了明確的作業流程和行為準則，指導員工在業務過程中應遵守的規範： 1. 禁止行賄及收賄 2. 禁止不當之捐贈或贊助 3. 禁止供應或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益 4. 禁止侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權 5. 禁止從事不公平競爭的行為 6. 禁止產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全

評核機制	**經管會督導與 PDCA 循環** • 每月召開「集團經管會」，由一級主管匯報誠信經營與合規推動進展。透過每月專案追蹤與特性評估，確保防弊機制有效落實；並於公司朝會向全體員工布達最新法規與治理資訊，落實持續改善。
申訴機制	• 誠信經營委員會召集人 陶秀蓮 • E-mail:gracetao@fabulousgroup.com.tw • 電話：(02)25362666 分機 2700
2025 年目標與達成情形	• 系統化教育訓練：全面導入系統化之誠信經營宣導與訓練，確保全體員工充分理解公司治理政策，並將道德標準落實於日常業務中。 • 零違規實績：嚴格把關各項商業行為，確保集團內無發生任何重大違規或違反公平競爭之情事。
短期目標（1 年）	• 維持全體員工誠信經營教育訓練完成率 100%，並持續辦理法遵宣導，確保員工理解誠信經營、反貪腐、利益衝突迴避及公平交易相關規範。
中期目標（3~5 年）	• 建立誠信經營風險檢核機制，定期檢視採購發包、工程驗收、業務往來、禮品招待、捐贈贊助及利益衝突申報等高風險流程，並逐步擴大核心供應商與重要合作夥伴誠信承諾文件簽署範圍。
長期目標（5 年以上）	• 建構完善之合規與誠信經營管理體系，持續維持重大誠信違規、貪腐、賄賂及反競爭行為零重大裁罰，並透過內部稽核、教育訓練與價值鏈合作，提升集團整體治理韌性。

1.4.1 董事治理與多元化

將捷集團建構「治理與經營」權責分明之高階架構。由董事長領導董事會作為最高治理單位，負責擘劃集團長期戰略方向與監督；副董事長與執行長則組成最高經營決策梯隊，共同參與重大專案決策並統籌日常營運。三者緊密協同，確保戰略精準落地，推動集團穩健發展。

◇ 董事會結構與多元化政策

現任董事會共有董監事 10 人（男性 7 名，女性 3 名），監察人佔全體成員比 30%。我們高度重視管理階層的多元性，董事遴選採用候選人提名制，並明訂至少需有一名不同性別之董事。2025 年度共計召開 7 次董事會議，全體董監事實際出席率高達 90.48%。

◇ 強化獨立監督職能

為進一步強化董事會之獨立監督職能，本公司依相關法規於 2025 年正式設置「審計委員會」（2/10）與「薪資報酬委員會」（3/28），完善公司治理與內控運作機制。

◇ 董事與高階主管進修

為確保管理階層具備前瞻視野，2025 年持續安排董事與主管進修，涵蓋經營管理（15 人次）、市場趨勢（53 人次）、專業技術（75 人次）及法令財稅（36 人次）等多元領域。

課程類別	完訓人數
經營管理	15
產業新制規範	2
市場趨勢 / 參訪分享	53
專業技術	75
法令財稅新知	36
ERP 系統實務教學	4
工作流程與作業規範	10
專業證照	2



1.4.2 永續績效與高階薪酬連結

為確保公司治理之健全，並驅動集團永續發展目標之達成，將捷集團針對董事與高階管理層設有明確之薪酬評估機制，確保經營團隊之利益與利害關係人長遠價值一致。

◇ 董事薪酬核發機制

本公司設有「薪資報酬委員會」，負責訂定並定期檢討董事及高階經理人之績效評估與薪資報酬政策。董事之薪酬核發，均依據公司章程及相關法規辦理，並綜合考量公司整體營運績效、未來風險及產業水準後，由薪資報酬委員會提報董事會決議。

◇ 高階主管薪酬與 ESG 績效實質連結

為確保管理層決策與集團永續目標緊密扣合，將捷集團已正式將「永續績效指標」納入高階主管之變動薪酬（如年終獎金與績效獎金）考核體系中，並設定具體權重比例，由薪資報酬委員會定期檢討。除傳統財務指標外，高階薪酬直接連結以下三大 ESG 核心指標：

環境面績效 E

溫室氣體減量達成率、地熱發電推動進度、綠建築標章取得數。

社會面績效 S

重大職業災害零發生、跨事業體客戶滿意度、關鍵人才培育達成率。

治理面績效 G

重大誠信違規與裁罰零發生、資安防護演練達成率。



透過將 ESG 績效與高階薪酬實質掛鉤，集團由上而下（Top-down）展現推動永續轉型的絕對決心，確保管理階層在追求商業利潤的同時，亦能妥善控管氣候與營運風險，創造具備高度韌性的企業價值。

1.4.3 誠信經營與法規遵循

將捷集團視「法規遵循」為不可妥協的底線，對任何形式的貪腐、賄賂與不法行為採取「零容忍」政策。本議題由「誠信經營委員會」統籌，並透過每月經管會進行 PDCA 督導。

行為準則與內控稽核

訂定《將捷集團工作規則》與《生活自律公約》，嚴禁收受不當利益。同時，依據內部控制八大循環訂定《內部稽核實施細則》，由專責稽核單位執行年度計畫與每月查核，確保防弊機制有效運作。

教育宣導與供應鏈議合

將誠信規範納入新人培訓，並透過企業資訊入口網站（EIP）常態推播法規動態。2025 年全集團員工誠信教育完訓率達 100%；我們亦逐步要求核心供應商（營造 / 休閒 / 綠能）簽署《反賄賂與誠信聲明書》，將防弊機制延伸至價值鏈。

吹哨者檢舉機制與保護

設立專屬檢舉專線與信箱。我們承諾對檢舉人身分絕對保密，嚴禁任何報復行為；若檢舉情事涉及董事或高階主管，將直接呈報至董事長，確保調查之獨立性與嚴謹度。

◇ 暢通的多元檢舉管道

集團設有專責受理單位（誠信經營委員會），並提供以下檢舉管道：

檢舉專線：(02) 2536-2666 分機 2700

檢舉信箱：gracetao@fabulousgroup.com.tw

◇ 嚴謹的調查與處理程序

專責調查

指派專責人員或單位受理，若檢舉情事涉及董事或高階主管，將直接呈報至董事長。

完整記錄

檢舉事項之受理、調查過程與調查結果，相關檔案皆須嚴格彙整紀錄並妥善留存。

重大通報

如經調查發現重大違規情事，或公司有受重大損害之虞時，將立即作成報告並以書面通知董事長。

◇ 檢舉人絕對保護與獎勵

身分保密

嚴格保密檢舉人身分及檢舉內容，參與調查之人員均須簽署保密協定。

防報復機制

承諾保護檢舉人，絕不因檢舉情事而使其遭受解雇、降調、減薪或其他不當處置之報復行為。

獎勵措施

經查證屬實且對公司有具體貢獻或挽救重大損失者，將依公司規定給予檢舉人適當之獎勵。

法規遵循與裁罰事件檢討

2025 年度，集團旗下營建專案發生環保（15 件）、職安與就服（6 件）及建築法規（1 件）等裁罰事件。集團絕不以行業特性推諉，已於第一時間繳清罰鍰並完成缺失改善。針對 4 件罰款逾 10 萬元之重大違規（如將捷真境案、將捷美境案），已嚴格落實「硬體防護到位、強化自主巡檢、嚴控門禁查核」等防範對策，並設定次年度「重大環安衛違規零裁罰」之管理目標。

違法法規法條	違規事由說明	公司別	案場名稱	裁處金額 / 金額損失（共計）	改善措施
職業安全衛生法	未符合規定之必要安全衛生設備及措施（共 3 件）	將捷	將捷真境	100,000	• 硬體防護到位：立即補齊現場所有缺失之安全衛生設備，並確認符合法規標準。 • 強化自主管理：增加案場定期安全巡檢之頻次，並建立即時通報與缺失改善追蹤流程。 • 深化安全意識：針對現場作業人員與承攬商，全面加強並落實安全衛生教育訓練。
		將捷	將捷真境	100,000	
		將捷	將捷真境	200,000	
就業服務法	非法容留外國人從事工作者	將捷	將捷美境	300,000	• 嚴控門禁查核：加強案場人員進出之身分查核管理，嚴格核對相關身分與工作證明文件。 • 承攬商法規宣導：針對合作之承攬商與下包廠商，加強就業服務法規宣導，嚴禁任何非法容留或聘僱情事。

1.4.4 股東權益與溝通

2025 年 10 月，將捷集團正式登錄興櫃，這不僅是邁向資本市場的里程碑，更是集團治理透明度全面升級的承諾。面對地產開發、文創休閒與地熱能源三大事業體截然不同的營運模式，我們致力於消除資訊不對稱，建構令股東安心的雙向議合機制與資本防護網：

◇ 降低資訊落差，深化雙向議合

集團嚴格遵守公開發行公司之揭露規範，除透過股東常會、法說會及公開資訊觀測站即時發布財務資訊外，更針對三大事業體的特性進行「精準溝通」。例如：主動說明新建案的永續設計進度、地熱發電的併網里程碑，以及文創休閒的營運復甦動能。我們亦落實嚴格的利益迴避與防範內線交易機制，確保內外部股東皆能公平獲取資訊，參與重大決策。

◇ 嚴謹資本配置，極大化股東價值

地產與綠能開發皆屬高度資本密集產業。為保障股東權益，集團將「預算審核機制」與「專案里程碑檢核」作為核心的財務防線。每一項重大開發案皆須通過嚴格的成本效益評估與進度追蹤，有效管控原物料波動與工程延宕風險。我們確保將資源精準配置於具備長期護城河的「綠能與低碳地產」項目，在創造穩健現金流的同時，透過合理的股利政策，與全體股東共享集團永續成長之紅利。

1.4.5 公會參與倡議

將捷集團深信，企業的永續無法獨善其身，跨界交流與政策倡議是驅動整體產業轉型的關鍵。基於集團創辦人與高階經營團隊對「社會共好」的深刻使命感，我們不僅專注於自身營運，更積極投身公共事務，將集團的永續理念向外延伸。

我們在多個指標性公協會中不僅是參與者，更由集團高階主管親自擔任理監事或核心決策角色。我們將實務經驗轉化為產業建言，攜手產、官、學界，針對「低碳建築、地熱綠能、地方創生」三大核心領域推動實質倡議，致力於提升產業標準，共創具備韌性的永續生態圈。集團參與之關鍵公協會與實質倡議行動，依戰略面向重點摘要如下：

戰略面向	指標性參與組織與擔任層級	2025 年度關鍵倡議與實質貢獻
產業政策與專業標準推動	• 中華建築資訊模型標準協會（創會理事長） • 社團法人中華民國不動產協進會（榮譽理事長） • 台北市 / 新北市不動產開發公會（理事 / 顧問） • 中華民國室內裝修專業技術人員學會（副理事長）	**引領數位營建與居住正義** 發揮創會理事長之影響力，積極推動 BIM（建築資訊模型）於國內營建產業之標準化應用，提升整體工程品質與減碳精準度；並參與公會政策建言，倡議都市更新、危老重建與居住正義相關法規之完善。
永續發展與綠色創新	• 台灣企業永續研訓中心（理事） • 社團法人台灣幸福健築協會（常務理事） • 新北市綠色能源產業聯盟（會員）	**推動淨零建築與能源轉型** 透過永續研訓中心平台，積極與業界分享集團「地熱發電」與「低碳建築」之實務經驗；並於幸福健築協會中倡議 WELL 健康建築理念，推動將 ESG 內化於建築全生命週期。
公司治理與專業能力提升	• 中華獨立董事協會（副執行長） • 台灣董事學會（會員） • 中華財經策略協會（監事）	**強化董事會職能與透明度** 參與獨立董事與董事學會之交流，引進國際最新之公司治理趨勢與評鑑標準，持續強化集團董事會之多元性、風險管控能力與資訊揭露透明度。
社會責任與多元共融	• 社團法人台灣銀髮產業協會（理事長） • 台灣女董事協會（會員） • 中華民國公益資源交流促進會（會員）	**倡議高齡友善與性別平權** 以理事長身分領導銀髮產業協會，積極推動「全齡友善宅」與「青銀共居」之社會創新模式，回應超高齡社會需求；並透過女董事協會倡議職場性別平權與女性領導力。

持續擴大永續生態圈

除上述核心決策參與外，將捷集團 2025 年度亦以會員或理監事身分，廣泛參與營建、不動產、室內設計與物業管理等逾 20 項專業公協會。未來，集團將持續以開放、共好的態度，將外部創新法規與技術思維導入企業營運，並攜手價值鏈夥伴，共同擴大將捷的永續影響力。