



sheh fung
screws company
世豐螺絲股份有限公司

股票代號：2065

世豐螺絲股份有限公司

一一四年度

年 報

查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>
<http://www.shefung.com>

刊印日期：中華民國一一五年四月三十日

一、本公司發言人：

發 言 人：陳秀珠

職 稱：副總經理

電 話：07-6116116

代理發言人：陳姿吟

職 稱：協理

電 話：07-6116116

電子郵件信箱：investor@shehfunc.com

二、公司、工廠之地址及電話：

總公司 地 址：高雄市橋頭區頂鹽里復興西路 810 號

電 話：07-6116116

彌陀廠 地 址：高雄市彌陀區文安路東段 180 號

電 話：07-6196342

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市許昌街 17 號 11 樓

網址：<http://www.fbs.com.tw>

電 話：(02) 2361-1300

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：蘇彥達會計師、許振隆會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：台北市信義路五段七號六十八樓

網 址：<http://www.kpmg.com.tw>

電 話：(02) 8101-6666

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：<http://www.shehfunc.com>

目 錄

壹、致股東報告書.....	01
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	05
二、公司治理運作情形.....	18
三、簽證會計師公費資訊.....	58
四、更換會計師資訊.....	58
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.....	59
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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.....	60
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.....	61
八、公司、公司之董事、監察人、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.....	62
參、募資情形	
一、資本及股份.....	63
二、公司債辦理情形.....	68
三、特別股辦理情形.....	71
四、海外存託憑證辦理情形.....	71
五、員工認股權憑證辦理情形.....	71
六、限制員工權利新股辦理情形.....	71
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	71
八、資金運用計劃執行情形.....	71
肆、營運概況	
一、業務內容.....	72
二、市場及產銷概況.....	81
三、從業員工.....	87
四、環保支出資訊.....	87
五、勞資關係.....	88
六、資通安全管理.....	91
七、重要契約.....	93
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項	
一、財務狀況.....	94
二、財務績效.....	95

三、現金流量.....	96
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	96
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.....	97
六、風險事項.....	97
七、其他重要事項.....	100
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	101
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	101
三、其他必要補充說明事項.....	101
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	101

壹、致股東報告書

各位股東先生、女士：

首先歡迎各位在百忙之中撥冗前來參加本公司 115 年的股東常會，在此謹代表本公司對各位股東的支持與鼓勵，表達最崇高之謝意。茲將本公司 114 年度之經營狀況及未來展望目標報告如下：

一、114 年度營業報告

1. 114 年度營業計畫實施成果

114 年度全球經濟在高利率環境與地緣政治不確定因素交織影響下，整體呈現溫和成長但動能放緩之態勢。主要經濟體貨幣政策仍維持審慎立場，全球通膨雖較前期高峰回落，受地緣政治衝突及貿易政策變動持續干擾與更嚴厲的極端氣候等影響，企業經營環境仍面臨許多不確定性。

而本公司 114 年在美國高關稅及台幣升值雙重挑戰的考驗下，業績亦面臨衰退的困境，然而獲利受越南廠初期營運成本，人員培訓等因素，影響獲利，本公司 114 年度合併營業收入淨額為新台幣 2,072,496 仟元，較 113 年減少 10.76%，而 114 年度合併營業淨利為新台幣 99,350 仟元，較 113 年減少 56.64%。

2. 預算執行情形

本公司 114 年度並未公開財務預測，故無預算達成情形。

3. 財務收支及獲利能力分析

(1) 財務收支(合併)

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度	增(減)金額	增(減)比率%
營業活動現金流量	185,528	327,680	(142,152)	(43.38%)
投資活動現金流量	(698,680)	(101,239)	(597,441)	(590.13%)
籌資活動現金流量	362,165	(252,312)	614,477	(243.54%)

(2) 獲利能力(合併)

項目	114 年度	113 年度	
資產報酬率(%)	2.92	6.75	
股東權益報酬率(%)	3.84	11.44	
估實收資本比率	營業利益	15.64	38.55
	稅前純益	16.58	47.17
純益(損)率(%)	3.41	8.85	
每股盈餘(元)	調整前	1.12	3.56
	調整後	1.11	3.26

4. 研究發展狀況

114 年現有產品上持續開發新的相關衍生性功能與製程技術：

- (1) 風管專用鐵板機械牙尖尾螺絲。
- (2) 鋁板專用不銹鋼鑽尾螺絲。
- (3) 歐洲硬木專用省力型木螺絲。
- (4) 澳洲雙翼型複合板專用螺絲。

二、 115 年度營業計劃概要

1. 經營方針

- (1) 強化全球營運布局與資源配置能力，提升跨區域生產調度與接單彈性，以因應市場與供應鏈變化。
- (2) 深化研發與製造之協同合作，縮短新產品導入與量產時程，提高研發成果商品化效率。
- (3) 投資智能製造技術（如自動檢測、AI 參數調整）提升生產效率。
- (4) 強化生產、品質及交期相關數據之即時性與準確性，作為管理決策與持續改善之重要依據。
- (5) 以穩定營收規模為前提，持續調整產品與客戶結構，逐步提升高附加價值產品比重以改善毛利結構。
- (6) 持續檢視並降低製造流程中之浪費與品質異常成本，提升資源用效率與整體生產效益。
- (7) 強化製程標準化管理，明確定義各製程操作與品質管制重點，降低人員經驗差異對產品品質穩定性的影響。
- (8) 提升品質異常通報與回饋之即時性，縮短問題分析與改善時程，降低品質異常對交期與客戶滿意度之影響。
- (9) 持續強化海外據點自主生產能力，提升製程執行與品質管理成熟度，以提高整體供應彈性與穩定性。
- (10) 加強海外當地幹部之管理與技術培育，確保核心製程與管理經驗得以有效承接，支撐海外據點長期穩定營運。
- (11) 建立跨據點一致的生產與品質標準，提升各生產據點製程表現與品質水準之可比性與一致性。
- (12) 透過制度化與多能工培育，降低營運對單一關鍵人員的依賴風險，提升組織運作之穩定性與韌性。
- (13) 整合智慧製造及智慧物流，提升作業及生產效率，採用數據分析和智能製造技術提高生產效率。

2. 預期銷售數量及其依據

(1) 本公司預估 114 年度銷售數量

本公司 115 年出貨目標為 2 萬 8525 公噸。

(2) 115 年度預期銷售數量之依據

- A. 終端客戶近兩年的庫存調解已近尾聲，但由於全球經濟體持續動盪，加上美國總統川普推行的關稅政策，更添市場變化。因此終端客戶的採購策略相對保守，114 年的訂單動能也相對穩健，預期爆發性的成長發生的可能性低。
- B. 越南子公司正式投產提供市場推廣的正面助益，除了降低客戶因地緣政治風險的不安全感，也提供客戶在面臨關稅貿易戰爭中的另一個選擇，在成本與稅務提供客戶多元的方案。
- C. 德製生產設備安裝投產，協助提升生產效率與品質穩定度，協助業務端開發價值較高的長尺寸螺絲市場。
- D. 推廣已取得 ETA 認證之產品，開發高端市場。
- E. 代理商之簽訂與品牌推廣持續進行。
- F. 新產品開發與推廣。

3. 重要之產銷政策

(1) 銷售策略

- A. 持續加強與客戶間的合作開發模式，強化製造商的專業與彈性。
- B. 持續推廣越南廠的策略地位與優勢，減少因地緣政治與天災人禍所導致的供應段中斷危機。
- C. 採適當的價格策略、品質保證及準確的交貨時間爭取訂單。
- D. 持續進行產品認證，提升產品的附加價值。
- E. 提供產品以外的附加服務，提升客戶滿意與黏著度。
- F. 定期召開視訊會議與客戶拜訪，持續深耕客戶關係管理。
- G. 強化一站式採購的便利性。
- H. 參加重要知名展會以提高市場知名度。

(2) 生產策略

- A. 產線加設數位盒即時了解車台生產狀況。
- B. 增加多衝程成型機台因應汽車扣件生產。
- C. 增設大型尺寸搓牙機以因應大尺寸訂單。
- D. 前製程自主檢查 E 化提升品質要求。
- E. 自動化粉體噴頭設備。
- F. 持續節能規劃與實施。

(3) 品質策略

- A. 建立預防導向，升級成製程前與製程中控管，透過 FMEA、SPC、製程稽核工具，提前識別與降低品質風險，確保產品品質並降低返工與報廢成本。
- B. 強化供應鏈管理，並與關鍵供應商共同推動品質改善計畫，打造穩定供應鏈體系。
- C. 培養全員品質文化，落實持續改善機制，透過教育訓練與品質專案跨部門改善活動，提升全員品質意識，使其品質成為企業核心競爭力，而非僅限於品保部門職責。
- D. 落實品質稽核與內控制度，提升品質管理透明度與合規性，確保營運合規與穩定。
- E. 推動人才培育與專業能力提升，持續規劃品質專業訓練與職能發展機制，於養兼具製程、系統與問題解決能力之人才，強化品質組織戰力。

三、未來公司發展策略

1. 持續優化產品與客戶結構，提升高附加價值與穩定訂單比重，降低價格競爭對營運績效之長期影響。
2. 深化製造能力與品質管理體系，建立可複製、可擴展之製程基礎，支撐公司長期穩定成長。
3. 強化全球營運布局與跨據點協同能力，提升供應彈性與服務一致性，以因應客戶全球化需求。
4. 持續投入研發與技術累積，建立差異化產品與核心技術優勢，提升市場競爭門檻與品牌價值。
5. 推動營運與管理數據化，提升決策效率與前瞻性，強化整體經營管理的可視性與掌控度。
6. 強化組織制度與人才培育，建立具承接能力與彈性的管理團隊，降低關鍵人員對營運

之影響。

7.提升營運韌性與風險管理能力，分散市場、產能與組織風險，確保公司長期穩定營運。

8.在穩健經營原則下推動永續發展，平衡經濟效益、組織成長與長期貢獻創造企業長期價值。

四、受到外部競爭、法規環境及總體經營環境之影響

114年整體營運環境仍面臨多重外部挑戰。在產業競爭方面，全球螺絲市場競爭持續激烈，價格壓力明顯，低價競爭情形未見緩解，產品之毛利空間持續受到擠壓。同時，客戶採購行為趨於審慎，對價格、品質及交期之要求同步提高，訂單結構亦較以往分散，對營運穩定性帶來一定影響。

在法規環境方面，各國勞動、環保及職業安全相關法規持續趨嚴，公司需投入更多資源以因應合規要求，相關管理及營運成本隨之增加。海外據點除須遵循當地法規外，亦需配合集團內部管理與內控制度，整體營運與管理之複雜度較以往提高，對組織協調與管理效率形成挑戰。

就總體經營環境而言，全球經濟成長動能放緩，高利率環境及地緣政治因素使市場不確定性提高，客戶投資與庫存策略趨於保守，下單決策時間拉長，訂單能見度相對降低。上述因素使公司在產能規劃、資源配置及營運決策上需更加審慎，以因應市場波動風險。

面對外部競爭、法規要求及總體經營環境變化所帶來之影響，公司於114年仍秉持穩健經營原則，持續調整產品與客戶結構，強化內部管理與生產效率，並提升營運彈性與風險控管能力，以降低外部環境變動對整體營運之影響，維持公司長期穩定發展。

展望未來，公司將依據不同據點之定位，持續推動分工明確且互補之營運策略。台灣廠將持續聚焦於核心製程、品質管理、研發技術及管理制之深化，強化高附加價值產品、客製化產品及新製程之開發能力，並作為集團製造技術、品質標準與管理制度之中樞，支援整體營運與海外據點發展。

透過台灣廠與越南廠之分工合作與協同發展，公司將持續提升整體營運韌性與市場競爭力，並在穩健經營原則下，逐步建構可支撐中長期成長之營運基礎，以因應未來市場環境之變化與挑戰。

敬祝各位股東女士、先生

身體健康、萬事如意

董事長：杜泰源



經理人：陳駿彥



會計主管：陳秀珠



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

1.董事及監察人資料

(1)董事及監察人之姓名、經(學)歷、持有股份及性質

115年3月31日 單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	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	杜泰源	男 51-60	114.6.5	3年	105.6.22	165,000	0.26	165,000	0.26	—	—	—	—	•高雄大學 EMBA •世豐螺絲廠(股)公司副總經理	註 1	無	無	無	—
董事	中華民國	世豐投資(股)公司	—	114.6.5	3年	102.6.26	4,615,788	7.27	4,615,788	7.27	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	澳大利亞	代表人：陳駿彥	男 41-50	114.6.5	3年	112.03.06	553,161	0.87	598,000	0.94	—	—	—	—	•中山大學 EMBA •墨爾本皇家理工大學機械系 •世豐螺絲(股)公司業務副總經理	註 2	無	無	無	—
董事	中華民國	杜金陵	男 71-80	114.6.5	3年	99.6.26	—	—	—	—	—	—	—	—	•美國密西西比大學機械工程碩士 •美國紐約大學財管所 •中國鋼鐵(股)公司執行副總 •中宇環保工程(股)公司董事長	註 3	無	無	無	—
董事	中華民國	唯聖投資有限公司	—	114.6.5	3年	100.5.27	2,846,502	4.48	3,213,502	5.06	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中華民國	代表人：杜柏漢	男 21-30	114.6.5	3年	111.6.9	—	—	325,539	0.51	—	—	—	—	•東海大學建築系碩士 •世豐螺絲(股)公司研發部 •林福原建築師事務所岡山住宿型長照大樓設計競圖 •林福原建築師事務所岡山醫院室內整修平面規劃 •林福原建築師事務所車城住宿型長照中心競圖 •元築工場新竹市東區光武國民中學競圖	世豐螺絲股份有限公司法人董事代表人	無	無	無	—
獨立董事	中華民國	方惠玲	女 71-80	114.6.5	3年	108.6.18	—	—	—	—	—	—	—	—	•成功大學會計系 •南台科技大學會計資訊系兼任專技助理教授 •安侯建業聯合會計師事務所審計部執業會計師	註 4	無	無	無	—
獨立董事	中華民國	洪濬詠	男 41-50	114.6.5	3年	111.6.9	—	—	—	—	—	—	—	—	•國立中山大學環境工程研究所碩士班 •國立中正大學財法所稅法組碩士 •全國律師聯合會副秘書長 •全國律師聯合會第1、2屆會員代表 •全國律師聯合會調解 ADR 委員會第1、2屆副主任委員 •全國律師聯合會環境法委員會第2屆副主任委員 •高雄律師公會秘書長	註 5	無	無	無	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	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	
															<ul style="list-style-type: none"> •高雄律師公會在職進修委員會召集人 •國立中正大學法學院校友會理事 					
獨立董事	中華民國	戴秋華	女 51-60	114.6.5	3年	111.6.9	—	—	—	—	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> •University of Manchester M.S in Finance and Accounting •永霖創投總經理 •華昇開發科技總經理 	註6	無	無	無	—

註 1：兼任世鎧精密股份有限公司董事長、世鎧貿易(上海)有限公司董事兼總經理、百密得股份有限公司董事長、冠逸投資股份有限公司董事長、隆源投資有限公司董事長、麗泰股份有限公司董事長、鐸友益科技股份有限公司董事長及 BI-METAL Ltd. 董事長。

註 2：兼任世豐螺絲股份有限公司總經理、世豐投資股份有限公司董事長、世鎧精密股份有限公司董事、冠逸投資股份有限公司董事。

註 3：兼任綠河股份有限公司法人董事代表人。

註 4：兼任榮星電線工業股份有限公司獨立董事、森田印刷廠股份有限公司獨立董事。

註 5：兼任証毅法律事務所主持律師、全國律師聯合會理事、高雄律師公會理事、高雄律師公會會員權益委員會召集人、榮田精機股份有限公司獨立董事、馨揚永續發展顧問有限公司代表人。

註 6：兼任萬達光電科技股份有限公司獨立董事。

(2)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	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
杜泰源	於本公司具有多年工作經驗，並擔任副總一職，致力於螺絲產業超過三十年，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力。	為本公司持股前十名之法人股東董事長，並為與本公司有業務往來之世鎧精密之董事長。 符合下列獨立性評估條件： (1)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (2)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (3)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	-
世豐投資(股)公司 代表人：陳駿彥	現任本公司及上櫃公司世鎧精密總經理。自本公司基層任職，經歷採購及業務部門，歷經十多年歷練後，經董事會任命為總經理，迄今於本公司任職逾二十年，任內帶領公司從傳統的螺絲業生產製造模式走向數位轉型，先後導入先進資訊系統及智慧生產。陳駿彥先生擔任世豐螺絲總經理超過十年，並具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗，除對螺絲產業擁有豐富之專業知識外，也為董事會帶來新世代之經營管理實務經驗。	為本公司持股前十名之法人董事長，並兼任本公司總經理，亦為與本公司有業務往來之世鎧精密總經理。 符合下列獨立性評估條件： (1)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (2)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (3)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (4)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (5)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	-
杜金陵	曾任中鋼執行副總一職，且曾擔任豐興鋼鐵、大成鋼、華新麗華等多家鋼鐵業董事，致力於鋼鐵產業超過三十年，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力。	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或	1

姓名	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
		機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	
唯聖投資有限公司 代表人：杜柏漢	曾任本公司研發部，且為建築系畢業，深度瞭解本公司產品之需求應用，具有五年以上之商務及公司業務所需之工作經驗，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力。	為本公司董事長之二等親，並為本公司持股前十名之法人股東代表人。 符合下列獨立性評估條件： (1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (4)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (5)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (6)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (7)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (8)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	-
方惠玲	曾任安侯建業聯合會計師事務所審計部執業會計師，亦曾於南台科技大學會計資訊系兼任專技助理教授，現兼任榮星電線、森田印刷等多家獨立董事，係法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，並具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力。	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。	3
洪濬詠	現為証毅法律事務所主持律師，專長領域為刑事訴訟、民事訴訟、行政訴訟、及環保爭議案件、食品安全事件及公司經營權案件等，擔任執業律師已累積超過五年以上之經驗，並兼任榮田精機獨立董事及磐揚永續發展顧問有限公司代表人，在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其法律專長，以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。	1
戴秋華	曾任永霖創投總經理及李	機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	1

姓名	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
	洲、萬達光電之等上櫃之監察人，並具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力，同時兼任萬達光電獨立董事。	監察人（監事）、經理人及其配偶。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	

(3)董事會多元化及獨立性

①董事會多元化：依據本公司「公司治理實務守則」第二十條及「董事選舉辦法」第二條及第四條規定：董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，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，董事應具備能力如下：

- A.營運判斷能力。
- B.會計及財務分析能力。
- C.經營管理能力。
- D.危機處理能力。
- E.產業知識。
- F.國際市場觀。
- G.領導能力。
- H.決策能力。

公司現任董事會成員組成多元化政策及落實情形如下：

姓名	國籍	性別	具有員工身份	年齡	專業背景	產業經歷	獨立董事任期		營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
							3年以下	3-9年								
杜泰源	中華民國	男	-	51-60 歲	商務營運	鋼鐵產業	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳駿彥	澳大利亞	男	√	41-50 歲	商務營運	鋼鐵產業	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
杜柏漢	中華民國	男	-	21-30 歲	商務營運	鋼鐵產業	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
杜金陵	中華民國	男	-	71-80 歲	商務營運	鋼鐵產業	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
方惠玲	中華民國	女	-	71-80 歲	財務會計	會計師	-	√	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
洪濬詠	中華民國	男	-	41-50 歲	法務	律師	-	√	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
戴秋華	中華民國	女	-	51-60 歲	商務營運	財經投資	-	√	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

具本公司未有員工身份之董事為 3 位，董事年齡(不包含已解任者)在 60 歲以下 5 位，71-80 歲 2 位。成員除具備財務會計、商務、營運管理、鋼鐵產業、其他產業、法律等領域之豐富經驗與專業，可對董事會之運作提供不同文化之視野，本公司注重董事會成員組成之性別平等，目前本公司董事 7 位(包括 3 位獨立董事)，包含 2 位女性董事，比率達 29%。現任董事中具財會專業者有 2 位，具鋼鐵業管理實務經驗者有 4 位，充分落實董事會成員多元化目標，對於未來本公司傳承人力、研發產品、推動節能減碳、建構智能產銷及致力企業永續之發展目標助益良多。董事會就成員組成擬訂多元化的政策於本公司公司治理實務守則，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。

董事會多化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜超過董事席次三分之一	已達成
董事會成員至少含一位女性董事	已達成
獨立董事連續任期不超過三屆	已達成
董事會任一性別董事席次達三分之一	未達成 (註)

註：

一、董事女性未達三分之一之原因

1. 人才尋求不易：傳統製造產業具專業技術門檻，短時間內尋求合適的女性專業人才較不易。
2. 遵循既有董事會運作：目前董事會結構已依現有章程運作，尚未安排三分之一女性董事席次。
3. 符合最低規定但未達標：雖符合「至少有一名女性董事」的法規底線，但距離三分之一目標仍有差距。

二、規劃提升之措施

1. 人才推薦與選任：在下次董事會屆滿改選時，尋求業界或學校專業人才舉薦，擴大女性候選人名單。
2. 提高女性董事比例目標：訂定公司治理目標，逐年提升董事會性別平等比例並透過遴選具財務、法律、相關產業背景之女性獨立董事，增加多元性。

②董事會獨立性：

本公司現任董事會成員7位，包含4位董事及獨立董事3位，獨立董事占比為42.86%，3位獨立董事任期年資在6年以上。

本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規範，各董事及獨立董事間無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項之情事，本公司董事會具獨立性，有關董事專業資格與經驗及獨立董事獨立性情形請參閱第7-9頁。

(4) 董事或監察人屬法人股東者，該法人股東之主要股東

①法人股東之主要股東：

115年4月7日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
世豐投資股份有限公司	陳駿彥(35.05%)、陳靖雅(8.99%)
唯聖投資有限公司	張儀蓁(81.48%)

②主要股東為法人者其主要股東：

115年4月7日

法人名稱	法人之主要股東
無	

2.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

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	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		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
總經理	澳大利亞	陳駿彥	男	100.09.14	598,000	0.94%	9,000	0.01%	-	-	<ul style="list-style-type: none"> ●中山大學 EMBA ●墨爾本皇家理工大學機械系 ●世豐螺絲(股)公司業務副總經理 	<ul style="list-style-type: none"> ●世豐螺絲(股)公司總經理 ●世豐螺絲(股)公司法人董事代表人 ●世豐投資(股)公司董事長 ●世鎧精密(股)公司董事 ●冠逸投資(股)公司董事 	無	無	無
副總經理兼會計主管兼公司治理主管	中華民國	陳秀珠	女	111.01.01	208,000	0.33%	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> ●高雄大學產碩班電機工程系碩士 ●高雄應用科技大學會計系 ●世豐螺絲(股)公司財務經理 ●世豐螺絲(股)公司協理 	無	無	無	
協理兼資安主管	中華民國	陳姿吟	女	111.01.01	19,762	0.03%	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> ●高雄應用科技大學財經與商務決策系碩士 ●台灣碼頭服務(股)公司主辦會計 ●延龍資源科技(股)公司主辦會計 ●申豐化學工業(股)公司主辦會計 ●世豐螺絲(股)公司財務經理 	無	無	無	
協理	中華民國	蘇亦凡	女	111.01.01	-	-	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> ●銘傳大學企業管理學系 ●高雄大學亞太工商管理學系碩士 ●世豐螺絲(股)公司業務部經理 	無	無	無	
協理	中華民國	蘇勇价	男	111.01.01	10,000	0.02%	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> ●高雄第一科技大學企業管理碩士 ●慶達科技股份有限公司技研部經理 ●久陽精密(股)公司製造部協理 	無	無	無	

3.最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1)董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣仟元

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(註10)		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(註10)		有無領取自子公司以外轉投資業酬金(註11)
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)				薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)						
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	財務報告內所有公司(註7)	
董事/董事長	杜泰源																					
董事	世豐投資股份有限公司 代表人：陳駿彥																					
董事	唯聖投資有限公司 代表人：杜柏漢																					
董事	杜金陵	8,158	8,158	0	0	2,880	2,880	186	186	11,224	11,224	6,150	6,150	0	0	1,600	0	1,600	0	18,974	18,974	無
獨立董事	方惠玲																					
獨立董事	洪濬詠																					
獨立董事	戴秋華																					

*除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)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(註 8)	財務報告內所有公司(註 9)	本公司(註 8)	財務報告內所有公司(註 9)I
低於 1,000,000 元	方惠玲、洪濬詠、戴秋華	方惠玲、洪濬詠、戴秋華	方惠玲、洪濬詠、戴秋華	方惠玲、洪濬詠、戴秋華
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	杜金陵、杜柏漢、陳駿彥	杜金陵、杜柏漢、陳駿彥	杜金陵、杜柏漢	杜金陵、杜柏漢
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	無	無	無	無
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	無	無	無	無
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	杜泰源	杜泰源	杜泰源、陳駿彥	杜泰源、陳駿彥
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	無	無	無	無
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	無	無	無	無
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	無	無	無	無
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	7 人	7 人	7 人	7 人

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)或(3-2)。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議派金額，並另應填列附表一之三。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表之 J 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工酬勞及業務執行費用等相關酬金。

(2)監察人之酬金：本公司已設置審計委員會取代監察人，故本項不適用。

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等三項總額及占稅後純益之比例(註8)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註9)
		報酬(A)(註2)		酬勞(B)(註3)		業務執行費用(C)(註4)		本公司	財務報告內所有公司(註5)	
		本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)			
無										

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註6)	財務報告內所有公司(註7)D
低於1,000,000元	無	無
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	無	無
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	無	無
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	無	無
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	無	無
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	無	無
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	無	無
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	無	無
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	無	無
100,000,000元以上	無	無
總計	0人	0人

註1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度經董事會通過分派之監察人酬勞金額。

註4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註8：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a.本欄應明確填列公司監察人領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b.公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司監察人於子公司以外轉投資事業別所領取之酬金，併入酬金級距表D欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工酬勞及業務執行費用等相關酬金。

總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 等(C) (註3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註4)				A、B、C及D等四 項總額及占稅後純益 之比例(%) (註 8)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註9)
		本公司	財務報告 內所有公 司(註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司		財務報告內 所有公司 (註5)		本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	
								現金紅 利金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額			
總經理	陳駿彥	6,280	6,280	108	108	2,560	2,560	2,160	0	2,160	0	11,108 15.72%	11,108 15.72%	無
副總經理	陳秀珠													

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(註6)	財務報告內所有公司(註7)
低於 1,000,000 元	無	無
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	無	無
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含))	陳秀珠	陳秀珠
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	無	無
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含))	陳駿彥	陳駿彥
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	無	無
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	無	無
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	無	無
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	無	無
100,000,000 元以上	無	無
總計	2 人	2 人

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及上表(1-1)或(1-2)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

115年3月31日

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經理人	總經理	陳駿彥	0	3,360	3,360	4.75%
	副總經理、會計主 管兼公司治理主管	陳秀珠				
	協理兼 資安主管	陳姿吟				
	協理	蘇勇价				
	協理	蘇亦凡				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註3：經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞（含股票及現金）者，除填列附表一之二外，另應再填列表。

(4)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占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之關聯性。

①本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析。

單位：%

項目	114年酬金總額占稅後 純益比例		113年酬金總額占稅後 純益比例		說明
	本公司	財務報告 所有公司	本公司	財務報告 所有公司	
董事	15.88%	15.88%	6.62%	6.62%	本公司114年受美國對等關稅、匯率及越南子公司初期營運成本較高影響，稅後純益較113年減少134,797仟元，純益率降65.6%，相對總經理及副總經理獎金亦減少，董事、總經理及副總酬金佔稅後比例提升。
監察人	不適用	不適用	不適用	不適用	
總經理及副總	15.72%	15.72%	7.08%	7.08%	

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

本公司給付董事、總經理及副總經理酬金之政策主要係依據本公司章程及相關內部規章之規定辦理，而訂定酬金之程序則依循相關法令規定程序，並經過薪資報酬委員會審查後經董事會審議之核決權限簽辦後，始可行之。另本公司相關權責單位於董事、監察人、總經理及副總經理酬金之核發，與當年度經營績效之結果及對本公司當年度營運績效之貢獻度，必然有著密切之關聯性。

A. 董事酬金

本公司給付董事酬金均依照本公司章程、董監事薪酬管理辦法以及董事會決議獨立董事報酬等規定給付，董事酬勞佔稅前純益(不包含董事及員工酬勞)1.00%，符合公司章程規定之公司當年度決算如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞及不高於6%為董事酬勞。

本公司之獨立董事僅領取固定之酬金，而未參與董事酬勞之分派。另依各董事對公司的貢獻、以及對經營績效的重要性給付兼任員工酬金，董事總酬金占114年度稅後純益約15.88%，相較113年度6.62%為高，係因稅後純益較113年減少134,797仟元,純益率下降65.6%，董事酬金數額無重大變動，致造成稅後純益佔比較高，故114年度係屬合理。

B. 監察人

本公司公司已設置審計委員會取代監察人，故本項不適用。

C. 總經理及副總經理

本公司給付給總經理及副總經理酬金，係依據經理人薪酬管理辦法及對公司的貢獻給付，114年度總經理及副總在公司營運表現方面，因受美國對等關稅、台幣匯率極速升值及越南子公司初期營運成本較高影響，稅後純益較113年減少134,797仟元,純益率下降65.6%，相對總經理及副總經理獎金亦減少，經114.12.19之第六屆第三次薪資報酬委員會審查及114年第九次董事會決議核發績效獎金以茲鼓勵，另員工酬勞部分，經115.3.6第六屆第四次薪資報酬委員會審查及115年第一次董事會通過按員工酬勞總額提撥27%作分配，實際給付金額較113年減少，惟因114年度稅後純益較113年負成長65.6%，致總經理及副總經理酬金稅後純益比例自114年之15.72%較113年之7.08%幅度增加，故114年度給付酬金係屬合理。

③本公司董事、總經理及協理酬金與未來風險之關聯性：

本公司為降低營運風險，自101年起成立薪資報酬委員會，依據當年度營運情況、衡量未來經營風險及相關法令後，每年定期檢視董事及經理人年度績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，以達本公司永續經營與風險控管之平衡。綜上所述，本公司董事、經理人之酬金與經營績效具關聯性。

三、公司治理運作情形

1. 董事會運作情形

董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 9 次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	應出(列)席次數 A	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】(註 2)	備註
董事長	杜泰源	9	9		100.00%	
董事	世豐投資代表人： 陳駿彥	9	9		100.00%	
董事	杜金陵	9	9		100.00%	
董事	唯聖投資代表人： 杜柏漢	9	9		100.00%	
獨立董事	方惠玲	9	9		100.00%	
獨立董事	洪濬詠	9	9		100.00%	
獨立董事	戴秋華	9	9		100.00%	
<p>其他應記載事項：</p> <p>一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：</p> <p>(一)證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計委員會，獨立董事適用證券交易法第14條之5決議事項表達意見，故不適用證券交易法第14條之3規定，另詳本年報第19-20頁審計委員會運作情形之其他應記載事項。</p> <p>(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。</p> <p>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：</p> <p>依本公司董事會議事規範第十六條董事之利益迴避制度之規定：</p> <p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞者，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。</p> <p>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</p> <p>董事會之決議，對依前二項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p> <p>(1) 114 年第 8 次董事會：</p> <p>董事姓名：陳駿彥。</p> <p>議案內容：代越南子公司審查代表人之薪資報酬案，請 公決案。</p> <p>利益迴避原因：上述議案與總經理利益相關，故依法利益迴避不參與討論及表決。</p> <p>(1) 114 年第 9 次董事會：</p> <p>董事姓名：杜泰源、陳駿彥。</p> <p>議案內容：1. 討論 114 年度經理人年終獎金分配案，提請 決議、</p> <p>2. 審查 115 年度擬實施經理人之各項薪資報酬項目案，提請 決議。</p>						

3.代越南子公司審查代表人115年度之薪資報酬案，請公決案
 利益迴避原因：第一案及第二案皆與董事長及總經理利益相關，故前述二位依法利益迴避不參與討論及表決；第三案與總經理利益相關，故依法利益迴避不參與討論及表決。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形：

本公司自110年起建立董事會績效評估制度，董事會績效評估辦法經董事會討論通過後施行，為衡量董事會於領導公司之策略方向及監督公司營運管理相關運作，以期長期增益股東價值，每年定期相關評估結果由董事會議事事務單位彙總後，以下評估結果已提報115.3.6第六屆第四次薪資報酬委員會及第115年第1次董事會，並據此擬定提升董事會效能計畫。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	執行情形
每年執行一次	114.01.01~ 114.12.31	1. 董事會 2. 個別董事成員 3. 功能性委員會	內部自評 成員自評	(一)董事會績效評估： 1. 對公司營運之參與程度。 2. 提升董事會決策品質。 3. 董事會組成與結構。 4. 董事的選任及持續進修。 5. 內部控制。 (二)董事成員績效評估： 1. 公司目標與任務之掌握。 2. 董事職責認知。 3. 對公司營運之參與程度。 4. 內部關係經營與溝通。 5. 董事之專業及持續進修。 6. 內部控制。 (三)審計委員會績效評估： 1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職能認知。 3. 提升委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。 (四)薪酬委員會績效評估： 1. 對公司營運之參與程度。 2. 委員會職責認	1. 董事會之內部自評分數皆介於4-5分。 2. 個別董事成員自評之平均分數介於4.29-5.00。 3. 功能性委員會成員自評之平均分數介於4.67-5.00。 本公司於114年12月完成114年度董事會、董事成員、審計委員會及薪酬委員會，評估結果整體運作優良，並已將評估結果提報115年3月6日薪資報酬委員會及董事會。 註：考核等級： 數字1：極差(非常不同意)；數字2：差(不同意)；數字3：中等(普通)；數字4：優(同意)；數字5：極優(非常同意)。

				知。 3. 提升委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。	
<p>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：</p> <p>(一)落實公司治理：本公司董事會運作皆遵循董事會議事規則，董事會已設置多位具財務相關背景或專精法律事務的專家之獨立董事，並設立審計委員會及薪酬委員會，協助董事會履行其監督職責，且成員亦以依董監事進修推行要點規定參加公司治理相關課程。</p> <p>(二)深化董事會績效評估：為落實公司治理並提升董事會運作效率，本公司已訂定「董事會績效評核管理辦法」，於年底由董事會執行單位(財務部)針對評估指標紀錄執行情形及針對董事成員發源自評問卷，並根據評分比重予以加權平均後得出評分，再將評分結果送交董事會報告。目前本公司已完成 114 年度的董事會績效評估並提報薪資報酬委員會及董事會，且依考核結果顯示，本公司 114 年度董事會運作績效良好，尚無待檢討改進之情形。</p> <p>(三)提昇資訊透明度：指定專人負責於公開資訊觀測站或公司網站揭露訊息更新。</p> <p>(四)加強風險管控：公司治理運作情形、履行社會責任情形暨公司履行誠信經營情形，皆依據守則落實，各項執行情形於董事會報告，且已為董事投保責任險。</p>					

3.審計委員會運作情形資訊

(1)審計委員會成員專業資格與經驗

職稱	姓名	專業資格與經驗
獨立董事	方惠玲	專長：會計/財務管理專業；其他上市櫃公司董事會 學歷：國立成功大學會計學系
獨立董事	洪濬詠	專長：法務、公司治理專業 學歷：國立中正大學財法所稅法組碩士、 國立中山大學環境工程研究所碩士班
獨立董事	戴秋華	專長：會計/財務管理專業；其他上市櫃公司董事會 學歷：University of Manchester M.S in Finance and Accounting
獨立董事之經歷及目前兼任之其他職務請詳年報第 5-6 頁董事資料。		

(2)最近年度審計委員會開會 7 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	應出席次數(A)	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事	方惠玲	7	7	0	100.00%	-
獨立董事	洪濬詠	7	7	0	100.00%	-
獨立董事	戴秋華	7	7	0	100.00%	-

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、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)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：如下附表。

證券交易法第 14 條之 5 所列事項	議案內容	審計委員會決議結果	董事會決議結果
依第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度	1. 114.02.26 (114 年第 2 次) 討論擬修訂「內部控制制度」部分條文，請 公決案。 2. 114.12.19 (114 年第 7 次) 討論擬修訂內部控制制度「薪資循環-績效考核作業」部分條文，請 公決案。	經全體出席委員一致同意審查通過。	全體出席董事一致決議照案通過。
內部控制制度有效性之考核	114.02.26 (114 年第 2 次) 討論 113 年度「內部控制制度聲明書」，請 公決案。	經全體出席委員一致同意審查通過。	全體出席董事一致決議照案通過。
依第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序	114. 11. 07 (114年第6次) 擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文，請 公決案。	經全體出席委員一致同意審查通過。	全體出席董事一致決議照案通過。
涉及董事或監察人自身利害關係之事項	1. 114.12.19 (114 年第 7 次) 討論 114 年度經理人年終獎金分配案，提請 決議。 2. 114.12.19 (114 年第 7 次) 審查 115 年度擬實施經理人之各項薪資報酬項目案，提請 決議。 3. 114.12.19 (114 年第 7 次) 代越南子公司審查代表人 115 年度之薪資報酬案，請 公決案。	不適用(本案經全體出席薪酬委員同意審查通過)。	經代理主席杜董事金陵徵詢全體出席董事一致決議照案通過。
重大之資產或衍生性商品交易	1. 114. 02. 07 (114年第1次) 擬公開收購凱撒衛浴股份有限公司普通股股份案，請 公決案。 2. 114. 11. 07 (114年第6次) 擬投資圖靈量化私募股權基金案，請 公決案。	經全體出席委員同意審查通過。	全體出席董事一致決議照案通過。
重大之資金貸與、背書或提供保證	1. 114.04.11 (114 年第 3 次) 擬提報為越南子公司 SHEH FUNG SCREWS VIET NAM COMPANY LIMITED 背書保證，請公決案。 2. 114.08.12 (114 年第 5 次) 討論擬於 114 年 8 月資金貸與越南子公司美金 350 萬元及 114 年 9 月資金貸與越南子公司美金 150 萬元，請 公決案。 3. 114.11.07 (114 年第 6 次) 討論擬於 114 年 11 月資金貸與越南子公司美金 300 萬元，請 公決案。 4. 114.12.19 (114 年第 7 次) 討論擬於 114 年 12 月資金貸與越南子公司美金 300 萬元、及 115 年 1 月資金貸與越南子公司美金 350 萬元，請 公決案。	經全體出席委員同意審查通過。	全體出席董事一致決議照案通過。

募集、發行或私募具有股權性質之有價證券	無此議案。		
簽證會計師之委任、解任或報酬	114.02.26 (114 年第 2 次)擬聘任 114 年度財務報告簽證會計師，請公決案。	經全體出席委員同意審查通過。	全體出席董事一致決議照案通過。
財務、會計或內部稽核主管之任免	無此議案。		
年度財務報告及半年度財務報告	1. 114.02.26 (114 年第 2 次) 審查 113 年度財務報表。 2. 114.08.12 (114 年第 5 次) 審查 114 年第二季財務報表，請公決案。	經全體出席委員一致同意審查通過。	全體出席董事一致決議照案通過。
其他公司或主管機關規定之重大事項	1. 114.02.26 (114 年第 2 次) 討論 113 年度評估簽證會計師獨立性之情形，請公決案。 2. 114.02.26(114 年第 2 次) 討論擬對 100%持有之越南子公司增資，請公決案。	經全體出席委員一致同意審查通過。	全體出席董事一致決議照案通過。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：本公司稽核主管每月將執行之稽核結果報告交付審計委員查閱，審計委員與稽核主管溝通情形如下：

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

稽核主管依稽核計劃，於稽核項目完成時，將稽核報告及追蹤報告交付獨立董事查閱，並透過 email、電話或會議方式向獨立董事溝通及討論內部稽核執行狀況及內控運作情形，並報告稽核執行情形。

114 年度及截至年報刊印日止獨立董事與內部稽核主管的溝通事項：

日期	會議性質	溝通事項	溝通結果及執行情形
114.02.07	審計委員會	公開收購凱撒衛浴公司普通股股份,列席與會	列席與會
114.02.26	審計委員會	1. 113 年度第 4 季內部稽核業務執行報告 2. 113 年度自評內部控制聲明書報告 3. 修訂薪資循環內控制度部份條文	1.無反對意見 2.同意通過 3.同意通過
114.04.11	審計委員會	越南子公司背書保證	列席與會
114.05.09	審計委員會	114 年度第 1 季內部稽核業務執行情形報告	無反對意見
114.08.12	審計委員會	114 年度第 2 季內部稽核業務執行報告	無反對意見
114.11.07	審計委員會	114 年度第 3 季內部稽核業務執行報告	無反對意見
114.12.19	審計委員會	1. 115 年度稽核工作計劃 2. 修訂<薪資循環-績效考核作業>內控制度	1.無反對意見 2.同意通過
115.03.06	審計委員會	1. 114 年度第 4 季內部稽核業務執行報告 2. 114 年度自評內部控制聲明書報告	1.無反對意見 2.同意通過

(二)獨立董事與會計師之溝通情形：

本公司簽證會計師定期列席審計委員會會議，向審計委員會報告財務報表查核結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況亦會即時向審計委員會報告，截至年報刊印日並無上

述特殊狀況。審計委員會與會計師溝通事項討論主題摘錄如下：

日期	會議性質	溝通事項	溝通結果及執行情形
114.02.26	審計委員會	1. 113 年度集團查核規劃及關鍵查核事項(KAM)查核結果。 2. 114 年度(第十二屆)公司治理評鑑指標修訂之簡介。 3.重要法令更新。	會計師已針對內控與財務報告查核規劃及查核結果報告，查核並無不妥之處。
114.08.12	審計委員會	1.會計師與獨立董事溝通 114 年度第 2 季合併財報核閱結果。 2.重要法令更新。	會計師提供法令相關規定並給公司參考。
115.03.06	審計委員會	1.會計師與獨立董事溝通 114 年度集團查核規劃及關鍵查核事項(KAM)查核結果。 2.會計師與獨立董事溝通公司重大內部控制缺失之提醒事項。 3.重要法令更新。 4.會計師與獨立董事溝通 115 年度(第一屆)ESG 評鑑指標之簡介。	會計師已針對內控與財務報告查核規劃及查核結果報告，查核並無不妥之處。

(三)審計委員會年度工作重點：

A.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。

B.審計委員會審議的事項主要包括：

- 訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 涉及董事自身利害關係之事項。
- 重大之資產或衍生性商品交易。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 財務報告、營業報告書及盈餘分派議案。
- 其他主管機關規定之重大事項。

註：

* 年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

* 年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

3. 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(註)			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？	✓		本公司於 109 年 4 月 27 日董事會通過「公司治理實務守則」，並於 111 年 2 月 23 日修訂，亦揭露於公司網站。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
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？ (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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓		由公司股務單位或發言人負責股東建議或糾紛等問題。 由本公司股務單位確實掌握主要股東股權異動情形。 公司並無關係企業，惟仍已訂定集團企業、特定公司與關係人交易作業程序。 本公司訂有「防範內線交易之管理」，作為本公司重大資訊處理及揭露機制之依據。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓	✓	(一) 依據本公司「公司治理實務守則」第二十條及「董事選舉辦法」第二條及第四條規定：董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，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。本公司董事成員均具備不同領域之專長，以健全本公司之董事會結構。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。

評估項目	運作情形(註)									與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																																																																
	是	否	摘要說明																																																																																							
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性?	✓		<table border="1"> <thead> <tr> <th>姓名</th> <th>性別</th> <th>營運判斷</th> <th>會計及財務分析</th> <th>經營管理</th> <th>危機處理</th> <th>產業知識</th> <th>國際市場觀</th> <th>領導能力</th> <th>姓名</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>杜泰源</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>陳駿彥</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>杜柏漢</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>杜金陵</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>方惠玲</td> <td>女</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>洪濬詠</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>戴秋華</td> <td>女</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> </tbody> </table> <p>(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，餘公司治理運作均由各部門依其職掌負責，未來將視公司規模設置其他功能性委員會。</p> <p>(三) 本公司已訂定「董事會績效評核管理辦法」定期評估董事會績效，可強化董事會。114 年度董事會績效已於 114.12.31 前完成評估，評估結果為 114 年度董事會運作績效良好，尚無須改進之建議，並將此評估結果呈報 115 年第一次董事會。最近一次（114 年度）董事會績效評估結果均為適任，並提報董事會，做為日後遴選或提名董事時之參考依據。</p> <p>(四) 依據「上市上櫃治理實務守則」第 29 條規定，本公司定期評估簽證會計師之獨立性係透過本公司財務部進行查察，包含檢查是否為公司董事、股東或於本公司支薪，確認其是否為利害關係人等，評估結果並提報審計委員會及董事會。另安侯建業聯合會計師事務所並已出具簽證會計師之角色、</p>							姓名	性別	營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	姓名	杜泰源	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	陳駿彥	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	杜柏漢	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	杜金陵	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	方惠玲	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	洪濬詠	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	戴秋華	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
姓名	性別	營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	姓名																																																																																	
杜泰源	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																	
陳駿彥	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																	
杜柏漢	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																	
杜金陵	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																	
方惠玲	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																	
洪濬詠	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																	
戴秋華	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																	

評估項目	運作情形(註)			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	
			<p>責任及獨立性聲明書亦參考簽證會計師事務所提供之審計品質指標(報告做為委任會計師之參考依據,該指標報告依據金管會發布之「會計師事務所編製審計品質指標(指引」,包含專業性指標查核經驗、訓練時數、流動率、專業支援、品質控管指標會計師負荷、查核投入、案件品質管制複核(複核情形、品管支援能力、獨立性非審計服務、客戶熟悉度、監督外部檢查缺失及處分、主管機關發函改善、創新能力等構面,並經第五屆第四次審計委員會及114年第一次董事會審查,認為蘇彥達會計師及許振隆會計師均符合獨立性。</p>	
<p>四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員,並指定公司治理主管,負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?</p>	✓		<p>本公司於112年4月26日董事會通過設置「公司治理主管」,並依據本公司「公司治理實務守則」執行各項事務,目前由行政部及服務單位同仁兼職執行。</p> <p>本年度業務執行情形如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.彙總各提案單位擬訂之董事會議事內容,並提供充分之會議資料,於召集通知時一併寄送,並視議案內容通知相關人員列席說明。(114年召開9次) 2.每半會計年度邀請會計師於審計會及董事會報告查核內容,或會計領域相關議題。 3.辦理股東會日期事前登記、製作開會通知、議事手冊、議事錄,並依規定期限之前公開相關資料。(114年召開1次) 4.依公司產業特性及董事需求,協助董事報名相關研習課程。(114年共計45小時) 5.依「董事薪資報酬及董事會績效評估辦法」於12月進行董事成員年度自評。 <p>公司治理主管進修情形:</p>	<p>符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。</p>

評估項目	運作情形(註)					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			
			進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
			114.07.22 114.07.22	中華民國內部稽核協會	「製造業資材體系」 查核實務篇	6
			114.08.19 114.08.19	中華民國內部稽核協會	從「營業循環看企業合約」實務研討	6
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		<p>本公司重視利害關係人意見，因此，為能有效的傾聽利害關係人之建議，對內，設有匿名員工實體意見信箱，QR code及mail提供員工申訴機制及管道，確保問題能盡速處理。對外，於公司官網上設有聯絡信箱，及連絡電話、傳真電話等。</p> <p>本公司除網站設置「聯絡我們」的管道外，並設有發言人及代理發言人制度。另，公司內部設有員工匿名信箱，由行政部處理利害關係人建議或糾紛等問題。</p>			符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任富邦綜合證券股份有限公司股務代理部為本公司股務代理機構並辦理股東會事務。			符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
七、資訊公開						
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司股票代號「2065」可透過公開資訊站查詢公司財務業務及公司治理資訊之情形，並可由公司網站 www.shehfunc.com 本查訊相關資訊。			符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(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)本公司目前均依規定將相關應揭露資訊於「公開資訊觀測站」公司網站及上揭露，並依規定建立發言人制度。			符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(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	✓		(三) 本公司 114 年度財務報告未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度報表，但於規定期限前提早公告且第一、二、三季財務報告與各月份營運情形			本公司公告及申報年度財務報告需配合轉投資事業公告時程，除前述事項外，其餘事項皆符合「上市上櫃公司

評估項目	運作情形(註)			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	
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？			亦皆於規定期限前完成申報。	治理實務守則」規定。
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)公司本著照顧員工及兼顧社會環境的精神，皆訂有相關完善之員工福利措施及退休金制度。 (二)本公司為取得穩定之供貨來源一向與供應商保持良好之關係，貨款皆按時付清以維護供應商之權利。 (三)本公司董事進修之情形皆符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定，亦已將進修情形揭露在公開資訊觀測站，明細如下頁所列示。 (四)本公司董事對於董事會中所列之各項議案，均逐項仔細審議，並確切評估可能造成公司之營運風險為何。 (五)本公司與客戶間均建立深厚之合作情誼，並以追求客戶及本公司股東、員工之最大利益為目標。 (六)本公司自 108 年起每年皆已投保「董監事暨重要職員責任保險」，投保金額為美金 500 萬元，投保金額、承保範圍及保險費率等，投保內容於每年投保前報請告董事會，最近年度續保已於 114.12.19 董事會報告。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)				
<p>1.本公司 113 年度評鑑結果列為上櫃公司排名級距為 36%~50%之公司。</p> <p>2.截至年報刊印日止，主管機關尚未發布 114 年度公司治理評鑑結果。</p> <p>3.已改善情形：(1) 制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等；(2) 建置資訊安全風險管理架構，訂定資訊安全政策及具體管理方案。</p> <p>4.未來本公司優先加強事項：(1)編制英文版財務報告；(2)編製ESG永續報告書並取得第三方認證；(3)設置永續發展為員會；(4)制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫。</p>				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

最近年度董事進修之情形明細表：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程	時數
董事長	杜泰源	114.08.07	社團法人中華公司治理協會	國際 IFRS 永續揭露準則解析與企業因應對策	3
		114.08.07	社團法人中華公司治理協會	法律風險解析-內線交易暨勞動爭議防免	3
董事	陳駿彥	114.08.07	社團法人中華公司治理協會	國際 IFRS 永續揭露準則解析與企業因應對策	3
		114.08.07	社團法人中華公司治理協會	法律風險解析-內線交易暨勞動爭議防免	3
董事	杜金陵	114.08.07	社團法人中華公司治理協會	國際 IFRS 永續揭露準則解析與企業因應對策	3
		114.08.07	社團法人中華公司治理協會	法律風險解析-內線交易暨勞動爭議防免	3
董事	杜柏漢	114.09.24	社團法人中華民國內部稽核協會	從「營業循環看企業合約」實務研討	6
		114.04.18	社團法人台灣投資人關係協會	公司治理升級：打造人才競爭力新局 國際產業人才趨勢與因應策略	3
獨立董事	方惠玲	114.12.09	社團法人台灣董事學會	績效衡量透明化! IFRS18-未來的損益表即將登場	3
		114.08.29	社團法人中華公司治理協會	永續發展宣導會-高雄場	3
獨立董事	洪濬詠	114.08.13	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「永續資訊之管理」內控實務全盤解析	6
獨立董事	戴秋華	114.12.24	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-生成式AI與ChatGPT的應用	3
		114.11.25	社團法人中華公司治理協會	企業經營與危機	3

4. 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組織、職責及運作情形：

(1) 薪資報酬委員會成員資料

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	方惠玲		曾任安侯建業聯合會計師事務所審計部執業會計師，亦曾於南台科技大學會計資訊系兼任專技助理教授，現兼任榮星電線、森田印刷等多家獨立董事，係法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，並具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力。	請參閱第7-9頁獨立董事獨立情形	2
獨立董事	洪濬詠		現為証毅法律事務所主持律師，專長領域為刑事訴訟、民事訴訟、行政訴訟、及環保爭議案件、食品安全事件及公司經營權案件等，擔任執業律師已累積超過五年以上之經驗，同時兼任榮田精機獨立董事，在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其法律專長，以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。	請參閱第7-9頁獨立董事獨立情形	1
獨立董事	戴秋華		曾任永霖創投總經理及李洲、萬達光電之等上櫃之監察人，並具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力，同時兼任萬達光電獨立董事。	請參閱第7-9頁獨立董事獨立情形	1

身分別 (註1)	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註2)										兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註		
		商務、財務、會計師、會計師或其他與公司業務所需相關料系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	具有商務、財務、會計師或公司業務所需之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
獨立董事	方惠玲	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2	
獨立董事	洪濬詠	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	
獨立董事	戴秋華			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。

- (5)非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未有公司法第30條各款情事之一。

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

二、本屆委員任期：114年06月05日至117年06月04日，最近年度薪資報酬委員會開會4次
(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	應出席次數(A)	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事 (召集人)	方惠玲	4	4	-	100%	-
獨立董事	洪濬詠	4	4	-	100%	-
獨立董事	戴秋華	4	4	-	100%	-

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

(3) 114年度薪酬委員會審議情形

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第七次 114.02.26	1. 113年度董事會績效評估結果，提請 決議。 2. 113年度董事及員工酬勞分配，提請 決議。 後續處理： 1~2. 董事會決議通過，開	經全體出席委員同意 審查通過。	提報 114.02.26 董事會決議情形如下： 1. 經全體出席董事同意通過。 2. 經全體出席董事同意通過。

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
	始執行。		
第六屆第一次 114.08.12	1. 審查本公司董事及獨立董事之報酬案，提請 決議。 2. 審查轉投資事業凱撒衛浴(股)公司之法人董事代表報酬案，提請 決議。 後續處理： 1~2.董事會決議通過，開始執行。	經全體出席委員同意審查通過。	提報 114.08.12 董事會決議情形如下： 1.經全體出席董事同意通過。 2.經全體出席董事同意通過。
第六屆第二次 114.11.07	1. 代越南子公司審查代表人之薪資報酬案，提請決議。	經全體出席委員同意審查通過。	提報 114.11.07 董事會決議情形如下： 1.陳總經理涉及自身利益，依法利益迴避不參與討論及表決，經主席徵詢全體出席董事一致決議照案通過。
第六屆第三次 114.12.19	1.討論本公司 114 年度經理人年終獎金分配案，提請決議。 2. 審查本公司 115 年度擬實施經理人之各項薪資報酬項目案，提請 決議。 3. 代越南子公司審查代表人 115 年度之薪資報酬案，請 公決案。 後續處理： 1~3.董事會決議通過，開始執行。	經全體出席委員同意審查通過。	提報 114.12.19 董事會決議情形如下： 1.杜董事長及陳總經理涉及自身利益，依法利益迴避不參與討論及表決，經代理主席杜董事金陵徵詢全體出席董事一致決議照案通過。 2 杜董事長及陳總經理及自身利益，另依法利益迴避不參與討論及表決，經代理主席杜董事金陵徵詢全體出席董事一致決議照案通過。 3. 陳總經理涉及自身利益，依法利益迴避不參與討論及表決，經主席徵詢全體出席董事一致決議照案通過。

5. 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(1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>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？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)</p>	✓		<p>1. 敘明公司推動永續發展之治理架構。</p> <p>世豐永續經營小組組織圖</p> <pre> graph TD A[召集人：陳駿彥] --> B[治理] A --> C[環境] A --> D[社會] B --> B1[公司治理] B --> B2[對外溝通] B1 --> B1_1[法令遵循] B1 --> B1_2[供應鏈管理] B1 --> B1_3[數據平台管理] B2 --> B2_1[客戶關係] B2 --> B2_2[永續報告書] C --> C1[綠色製造] C --> C2[能源管理] C1 --> C1_1[綠色生產] C1 --> C1_2[綠色營運數據] C2 --> C2_1[節能技術] C2 --> C2_2[智慧能源管理] D --> D1[人才培育] D --> D2[社會公益] D1 --> D1_1[健康職場] D1 --> D1_2[員工培育] D1 --> D1_3[福利制度] D2 --> D2_1[公益推廣] D2 --> D2_2[友好社區] B --> B4[蘇亦凡] B --> B5[陳秀珠] B --> B6[柳雁慈] C --> C3[蘇勇价] C --> C4[蘇勇价] D --> D3[陳秀珠] D --> D4[柳雁慈] D --> D5[陳秀珠] D --> D6[柳雁慈] B5 --- B6 C3 --- C4 D3 --- D4 D5 --- D6 </pre> <p>2. 敘明公司各組織之執行情形，包含但不限於：</p> <p>(1) 推動永續發展專（兼）職單位名稱、設置時點及董事會授權。 本公司於109年4月27日董事會通過「企業社會責任實務守則」，於111年2月23日修訂為「永續發展實務守則」，由行政部為兼責單位。</p> <p>(2) 推動單位成員之組成、運作及當年度執行情形(如：工作計畫與執掌)。 本公司推動永續發展之兼責單位為行政部，並成立工作小組，在遵循相關勞動法規以保障員工合法權益、公益回饋與社會參與等方面之規劃與執行，並規劃與監督管</p>	<p>無重大差異並符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。而</p>

		<p>理，有效推動公司環保、安衛、節能、節水和溫室氣體管理相關工作，以提升公司永續管理計畫。</p> <p>(3) 推動單位向董事會報告之頻率(至少一年一次)或當年度向董事會報告之日期。</p> <p>114年執行將狀況，預計於115年3月6日，呈報115年第一次董事會。</p> <p>3. 敘明董事會對永續發展之督導情形，包含但不限於：管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。為持續推動公司治理，提升企業永續發展，成立永續經營小組，由陳駿彥總經理擔任召集人，本公司自110年起每年自行編製ESG永續報告書，並透過內控及自115年起由第三方查核機制確保報告中資訊之準確性。公司董事會針對相關議題進行檢視，且於需要時提供意見，提供經營團隊執行改善之建議。</p>	
<p>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？(註2)</p> <p>(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)</p>	<p>✓</p>	<p>1. 敘明風險評估之邊界(所涵蓋之子公司範圍)。另本項風險評估邊界應與本附表後續各項環境及社會議題之邊界相同，如有差異，應於各該項議題敘明邊界。</p> <p>本公司於111年4月26日董事會通過「風險管理辦法」，並界定風險分為六大類：市場風險、投資風險、信用風險、作業風險、法律風險及其他風險。</p> <p>2. 敘明辨別環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略。</p> <p>本公司自101年起編製之企業社會責任報告書，並自111年更名為ESG永續報告書，揭露公司非財務資訊之報告書，每年編製完成後公告於本公司網站中，並自112年編制英文版亦揭露於公司網站。</p>	<p>無重大差異並符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。</p>

<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		<p>1. 敘明如何執行有效的環境管理制度、所依據之法規。本公司訂有「安全衛生工作守則」且遵行辦理，並對於製程產生之廢水及廢氣皆有完善之監控與管理制度。</p> <p>2. 敘明公司所通過國際相關驗證標準(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍。 本公司已通過ISO14001環境認證，並致力於實施相關規定以達節能減碳。</p>	<p>無重大差異並符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。</p>
<p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	✓		<p>敘明公司提升能源使用效率及使用再生物料之政策，包含但不限於：基準年數據、推動措施、目標及達成情形。</p> <p>1.114年實施實施購買綠電(887.169度)減少碳排420.5181噸CO₂e。</p> <p>2.移除兩線舊熱處理，減少碳排。</p>	<p>無重大差異並符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。</p>
<p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p>	✓		<p>敘明公司如何評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會、其評估結果及所採取相關之因應措施。 本公司已通過ISO14001環境認證，並致力於實施相關規定以達節能減碳，亦建置專責之環工單位負責規劃及督導維護環境之事宜。</p>	<p>無重大差異並符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。</p>
<p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	✓		<p>1. 敘明下列項目最近兩年之統計數據、密集度(如:以每單位產品、服務或營業額計算)及資料涵蓋範圍(如:所有廠區及子公司):</p> <p>(1) 溫室氣體:包括二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、氫氟碳化物、全氟碳化物、六氟化硫、三氟化氮及其他經中央主管機關公告者等，區分直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源); 114年溫室氣體排放總量為10,577.7412噸CO₂e，較 113 年減少307.5171噸 CO₂e。</p>	<p>無重大差異並符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。</p>

- (2) 用水量；
114年總取水量合計為69,369度，較 113年減少1,010 度；
取水量則較 113年減少 1.4%。
- (3) 廢棄物：區分有害廢棄物及非有害廢棄物之總重量。如屬
非製造業者，得無須區分，僅揭露廢棄物總重量，並依產
業特性說明統計方式。
廢棄物管理的原則首先是改善製程以減少廢棄物的產生
量，再依序為廢棄物再生利用，最後才是焚化、衛生掩埋
等其他方式處理，依此管理原則。
- 2.敘明溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政
策，包含但不限於：基準年數據、減量目標、推動措施及
達成情形等

單位:噸

項目	114 年	113 年
廢油混合物(焚化)	20.5	26.92
生活垃圾(焚化)	40.5	88.5
廢木材棧板(焚化)	8.61	22.39
廢潤滑油(再利用)	0	36.47
廢潤滑油(熱處理)	68.23	69.23
其他前述化學物質混合物或廢棄盛 裝容器	0.153	-
廢木材棧板(再利用)	38.54	22.39
廢油漆、漆渣(焚化)	14.88	12.04
廢耐火材(掩埋)	4.12	-
合計	195.533	277.94

- 3.敘明各項資訊之驗證情形(應為截至年報刊印日止仍有
效)及其所涵蓋範圍。
相關統計資訊揭露於公司自願編製之ESG永續報告書中。

<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	✓	<p>敘明保障人權之政策與具體管理方案(如：人權評估、人權風險減緩措施、辦理相關教育訓練等)，及所依據之相關法規及國際人權公約。</p> <p>本公司依據勞基法及相關法令訂定員工工作守則，遵守相關勞動法規之規範，保障員工合法權益，並遵循國際公認之勞動人權，如關懷弱勢族群、禁用童工、消除僱傭與就業歧視等。另在人力資源運用政策上並無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等，並提供員工每年至少一次訓練課程予以了解。</p>	<p>無重大差異並符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。</p>
<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	✓	<p>1. 敘明之員工福利措施應包含但不限於：員工薪酬、職場多元化與平等(包含但不限於：女性職員及高階主管占比)、休假、各項津貼、禮金與補助等。</p> <p>本公司定期召開「勞資會議」及「職工福利委員會」，提供員工意見交流與雙向溝通的平台，同時，對於有關工作規則等重大議題均提供勞資會議溝通。另外本公司在定點設置員工意見箱、QR code等，以提供員工反應意見或申訴的管道。本公司並設立性騷擾防治辦法，提供給員工申訴的管道。目前女性課級以上主管佔同職級主管43%，相關福利的津貼並無男、女性差別。</p> <p>2. 敘明經營績效或成果如何反映於員工薪酬之政策及其實施情形。</p> <p>本公司依公司法第235條之1及本公司章程第19條之1辦理，提撥員工酬勞，並提請薪酬委員會及董事會審議。另每季檢討營運效益依公司辦法發放生產獎金。</p>	<p>無重大差異並符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。</p>
<p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	✓	<p>1. 敘明對員工安全與健康工作環境之措施、對員工之教育政策與其實施情形。</p> <p>本公司每年定期辦理員工旅遊、健康檢查及推動工作與生活平衡之活動(如：設立自行訓練教室、成立自行車車隊每月固定團騎、自行車環島)，以促進員工健康等職工福利事項，並定期舉辦防災演習及AED、CPR等訓練課程，以提升員工的安</p>	<p>無重大差異並符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。</p>

		<p>全意識。</p> <p>2. 敘明公司所取得相關驗證情形(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍。</p> <p>本公司自111年起導入 SMETA (Sedex Members Eth-ical Trade Audit)，納入本公司人權風險辨識程序之人權議題為：自由選擇職業、尊重結社自由及即提談判權、工作環境安全衛生、不可雇用童工、基本生活工資、工作時間、不法侵害之行為、正當的勞資關係等共 9 項，進行風險評估，並針對評估結果進行風險減緩措施，善盡企業社會責任，亦讓員工享有更好的工作環境。並114年4月23日完成SMETA-4P 外部稽核，該稽核針對勞工標準、健康與安全、環境及商業信譽四部分。</p> <p>3. 敘明當年度員工職災之件數、人數及占員工總人數比率，及相關改善措施。</p> <p>114年度發生職災為1件，占員工總人數比率0.42%，本公司已於第一時間完成妥善處置，並將此視為提升職安文化的契機。目前已全面啟動「機具操作安全強化專案」，透過針對性的教育訓練與高頻率現場巡檢，將作業風險納入標準化管理流程。透過滾動式修正與嚴格督導，確保同仁在最安全的環境下作業，落實企業對職場安全的承諾。</p> <p>4. 敘明當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施。</p> <p>114年度發生火災件數為0件，本公司將定期落實執行消防演練。</p>																			
<p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫? ✓</p>		<p>敘明培訓計畫所涵蓋面向(如：新人訓練、專業進修、主管訓練等)、範圍(如：各級主管、同仁等)及實施情形。</p> <table border="1" data-bbox="920 1273 1753 1439"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總經理</td> <td>陳駿彥</td> <td>114.08.07</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>法律風險解析-內線交易暨勞動爭議防免</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>114.08.07</td> <td>社團法人中華公司</td> <td>國際 IFRS 永續揭露準則</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數	總經理	陳駿彥	114.08.07	社團法人中華公司治理協會	法律風險解析-內線交易暨勞動爭議防免	3			114.08.07	社團法人中華公司	國際 IFRS 永續揭露準則	3	<p>無重大差異並符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。</p>
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數																
總經理	陳駿彥	114.08.07	社團法人中華公司治理協會	法律風險解析-內線交易暨勞動爭議防免	3																
		114.08.07	社團法人中華公司	國際 IFRS 永續揭露準則	3																

<p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>		<p>1. 敘明供應商管理政策及相關遵循規範，且其內容對供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權應有積極具體之要求(如：須通過相關驗證)。</p> <p>本公司國內交易對象皆為政府登記在案之供應商，須受政府之相關法規約束，以及當地地方政府勞工局與環保局等主管單位之管理與稽查，依政府目前規定，若供應商有影響環境或社會之情事，將遭受處罰或停業，故本公司未另訂管理政策。惟本公司與主要供應商簽約合約，均要求供應商有合法性文件，本公司未來亦會考量供應商對勞工權益、職場安全衛生，污染防治等項目是否重視，增加違反條款。</p> <p>2. 敘明供應商管理政策及相關遵循規範之實施情形(如：供應商進行自評、輔導或教育、績效評估等實施情形)。</p> <p>本公司定期施實供應商評鑑，並簽署供應商社會責任承諾書，宣導應注重勞工權益、職場安全衛生，污染防治等項目。</p>	<p>無重大差異並符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。</p>
<p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p>		<p>1. 敘明所參考之國際編製準則或指引，及所編製揭露非財務資訊之報告書。</p> <p>本公司自願編製之企業社會責任報告書係依循全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI) 永續性報告準則(GRI Standards, GRI 準則)之核心選項(Core)編撰。</p> <p>2. 取得確信或保證者，應敘明確信或保證之驗證單位名稱、驗證項目或範圍及其所依循標準。</p> <p>本報告將於115年起由外部第三方單位確證，確保報告中所有財務、環境及社會面資訊數據的準確性。</p>	<p>無重大差異並符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>(1)本公司為健全企業社會責任之管理，以行政部為推動企業社會責任之（兼）職單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行。</p> <p>(2)本公司已訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。</p> <p>(3)員工績效考核制度已與企業社會責任政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。</p> <p>(4)本公司依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」規定，已訂定「永續發展實務守則」，且運作情形與所定守則並無差異。</p>			
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(1)本公司自110年起持續每年自行編製ESG永續報告書(原企業社會責任報告書)，詳情請參閱本公司業已編製ESG永續報告書，並公告於本公司網站</p>			

<https://www.shehfung.com/index.php?option=module&lang=cht&task=pageinfo&id=152&index=5>

(2)本公司具有之各項系統驗證與證書：

◎ISO 9001 品質管理系統

◎ISO 14001 環境管理系統

◎IATF 16949 全球汽車產業品質管理系統證書

◎A2LA 認證

◎企業社會責任SMETA-4P外部稽核(勞工標準、健康與安全、環境及商業信譽)

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

6. 上市上櫃公司氣候相關資訊：

項目	執行情形			
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p> <p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p> <p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> <p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> <p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>1. 本公司之風險管理政策之建置係為辨認與分析本公司所面臨之風險，設定適當風險限額及控制，並監督風險及風險限額之遵循。風險管理政策及系統係定期覆核以反映市場情況及本公司運作之變化。本公司透過訓練、管理準則及作業程序，以發展有紀律且具建設性之控制環境，使所有員工了解其角色及義務。</p> <p>2.</p>			
治理單位	推動氣候行動議題與目標管理，包括核示氣候變遷因應策略，會議中由總經理報告ESG及氣候變遷相關議題的績效、衝擊評估與永續目標達成進度。			
風險類別	<p>短期</p> <p>轉型風險： 1. 因應國內外碳稅費的徵收，導致營運成本的增加。 2. 因應國內外法規及客戶的需求，執行溫室氣體盤查及確信，亦增加營運成本。</p> <p>實體風險： 1. 氣溫和降水模式改變，導致原物料短缺與價格上漲。 2. 水和能源的供應不確定性上升。 3. 極端氣候導致廠房</p>	<p>中期</p> <p>營運風險： 1. 因新型冠狀病毒強烈衝擊各國供應鏈體系，導致全球供貨的不穩定。 2. 委外代工之品質及交期之穩定度將影響本公司最終銷售產品是否能如期、如質交貨。 3. 螺絲產業移往低工資國家擴廠，加深市場價</p>	<p>長期</p> <p>監督管理和法律風險： 政府為適應氣候變化，建立一系列管制工具，以利更有效地管理自然資源及降低災害風險。能源短缺及價格上漲： 設置太陽能系統，規劃未來使用再生能源。</p>	

<p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>		<p>及設備毀損，造成生產力下降。 能源短缺及價格上漲： 在全球經濟快速發展下，世界各國相競消耗石油、煤礦等資源，節能減碳已成為全球趨勢。</p>	<p>格競爭。</p>							
<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p>	<p>機會類別</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="1120 544 1451 603">短期</th> <th data-bbox="1451 544 1713 603">中期</th> <th data-bbox="1713 544 2051 603">長期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1120 603 1451 986"> <p>市場機會： 使用低排放的能源、移轉至分散式能源生產、開發或擴大低碳產品與服務、新產品與服務的研發與創新、支持性的政策獎勵。</p> </td> <td data-bbox="1451 603 1713 986"> <p>市場機會： 朝向更有效率的市場/國家前進、取得公部門的獎勵措施、新市場夥伴關係。 再生能源開發： 使用綠電，減少範疇二排放。</p> </td> <td data-bbox="1713 603 2051 986"> <p>市場機會： 使用更有效率的生產模式與配送流程。 創新產品與服務： 研發低碳產品以符合客戶未來需求。</p> </td> </tr> </tbody> </table>	短期	中期	長期	<p>市場機會： 使用低排放的能源、移轉至分散式能源生產、開發或擴大低碳產品與服務、新產品與服務的研發與創新、支持性的政策獎勵。</p>	<p>市場機會： 朝向更有效率的市場/國家前進、取得公部門的獎勵措施、新市場夥伴關係。 再生能源開發： 使用綠電，減少範疇二排放。</p>	<p>市場機會： 使用更有效率的生產模式與配送流程。 創新產品與服務： 研發低碳產品以符合客戶未來需求。</p>		
短期	中期	長期								
<p>市場機會： 使用低排放的能源、移轉至分散式能源生產、開發或擴大低碳產品與服務、新產品與服務的研發與創新、支持性的政策獎勵。</p>	<p>市場機會： 朝向更有效率的市場/國家前進、取得公部門的獎勵措施、新市場夥伴關係。 再生能源開發： 使用綠電，減少範疇二排放。</p>	<p>市場機會： 使用更有效率的生產模式與配送流程。 創新產品與服務： 研發低碳產品以符合客戶未來需求。</p>								
	<p>策略</p>	<p>本公司長期耕耘永續已奠定深厚基礎，並與客戶保持長年的緊密信任關係，積極運用核心技術，以市場需求投入研發，因此在永續浪潮興起時，將有機會優先獲得客戶青睞，增加營收</p>								
	<p>風險管理</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="1120 1098 1451 1145">短期</th> <th data-bbox="1451 1098 1713 1145">中期</th> <th data-bbox="1713 1098 2051 1145">長期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1120 1145 1451 1399"> <p>轉型風險： 強化訓練員工自主執行溫室氣體盤查，減少營運成本增加。 實體風險： 1. 提高原物料當地</p> </td> <td data-bbox="1451 1145 1713 1399"> <p>營運風險： 1. 採購策略已進行調整，分散國家風險，間接受惠台灣廠商。 2. 加強基礎研究、</p> </td> <td data-bbox="1713 1145 2051 1399"> <p>監督管理和法律風險： 1. 推展各廠節能減碳措施，監控能源使用與溫室氣體排放情況。</p> </td> </tr> </tbody> </table>	短期	中期	長期	<p>轉型風險： 強化訓練員工自主執行溫室氣體盤查，減少營運成本增加。 實體風險： 1. 提高原物料當地</p>	<p>營運風險： 1. 採購策略已進行調整，分散國家風險，間接受惠台灣廠商。 2. 加強基礎研究、</p>	<p>監督管理和法律風險： 1. 推展各廠節能減碳措施，監控能源使用與溫室氣體排放情況。</p>		
短期	中期	長期								
<p>轉型風險： 強化訓練員工自主執行溫室氣體盤查，減少營運成本增加。 實體風險： 1. 提高原物料當地</p>	<p>營運風險： 1. 採購策略已進行調整，分散國家風險，間接受惠台灣廠商。 2. 加強基礎研究、</p>	<p>監督管理和法律風險： 1. 推展各廠節能減碳措施，監控能源使用與溫室氣體排放情況。</p>								

		<p>採購比例及尋找多元供應商替代方案。</p> <p>2. 生產所需的關鍵輔料及備品，適當提高庫存量。</p> <p>3. 生產及幕僚單位不定期演練各項災害處理應變措施。</p> <p>能源短缺及價格上漲：</p> <p>1. 規劃與監督管理，有效推動公司環保、安衛、節能、節水和溫室氣體管理相關工作，以提升公司永續管理計畫。</p>	<p>開發關鍵製程技術、強化技術商品化能力及強化供應鏈體系的鏈結與溝通效率。</p> <p>3. 已通過海外投資計畫，於越南子公司生產製造螺絲，以利用當地成本優勢、降低經營風險。</p>	<p>2. 定期查閱環保署法規查詢系統，收集及鑑別與公司各部門相關性後，於內部會議中提報因應對策。</p>
	<p>指標和目標</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● 氣候變遷減緩方面，本公司以單位營收溫室氣體排放量作為主要的量化評估關鍵指標，並同時設定再生能源使用比例、單位營收電力使用量、單位營收用水量等指標，完整資訊揭露於本公司 ESG 永續報告書中。 ● 世豐螺絲於節能減碳措施方面，響應國家節約能源目標，持續投入各項節能措施及減碳減污再利用設備，優化能源管理E化系統平台，落實全面能源盤查，確認每個能耗都能達到最妥善使用。 ● 		
	<p>確定價基礎</p>	<p>未來碳訂價的基礎會以原料取得成本差異及公司因減少直接排放而增加之成本作為碳訂價基礎。</p>		

3. 本公司參考 TCFD(氣候相關財務揭露建議書 Task Force on Climate-related Financial Disclosures) 架構，及早鑑別與釐清氣候變遷風險影響下，相關不確定性因子(包含風險與機會)可能對企業造成的正面與負面衝擊，從揭露和自身商業領域相關的資訊開始做起，並透過運用既有的方案和政策，擬定調適及減緩措施，進而形塑氣候策略以掌握機會，甚至未來可依各種模擬情境，模組化解決方案，強化組織韌性並開展全新的商業機會，秉持風險管理與創造價值的永續目標穩健前行，邁向自然資源管理永續經營的議題。

產業風險	1. 原料價格波動，影響公司營收及獲利表現。 2. 電鍍製程環保規範嚴格，市場整體產能相對不足，委外加工排程不易掌控。
營運風險	1. 國內外同業價格競爭激烈。 2. 委外加工品質及交期穩定度之風險。
信用風險	本公司因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而產生財務損失之風險。
流動性風險	本公司無法交付現金或其他金融資產以清償金融負債，使本公司未能履行相關義務之風險。
市場風險	指匯率變動及利率變動之公平價值風險，而使本公司因從事相關交易而遭受之可能損失。

4. 目前尚未有明確之方案，擬於未來依據主管機關規定配合辦理。
5. 目前尚未有明確之方案，擬於未來依據主管機關規定配合辦理。
6. 未來碳訂價的基礎會以原料取得成本差異+公司因減少直接排放而增加之成本作為碳訂價基礎。
7. 氣候變遷減緩方面，本公司以單位營收溫室氣體排放量作為主要的量化評估關鍵指標，並同時設定再生能源使用比例、單位營收電力使用量、單位營收用水量等指標，完整資訊揭露於本公司 ESG 永續報告書中。

自110年起，持續執行ISO 14064-1溫室氣體盤查，115年4月取得114年溫室氣體盤查之外部查證聲明書。114年溫室氣體排放量(公噸CO2e)如下列：

廠區	類別一	類別二	合計
台灣廠	1,719.7286	5,783.0377	7,502.7663
越南廠	80.0315	2,994.9434	3,074.9749
總計	1,799.7601	8,777.9811	10,577.7412

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量（噸CO₂e）、密集度（噸CO₂e/百萬元）及資料涵蓋範圍。

- 氣候變遷減緩方面，本公司以單位營收溫室氣體排放量作為主要的量化評估關鍵指標，並同時設定再生能源使用比例、單位營收電力使用量、單位營收用水量等指標。
- 合併公司依照世界企業永續發展協會（WBCSD）與世界資源研究所（WRI）發布之溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol）/國際標準組織（ISO）發布之ISO14064-1溫室氣體盤查標準（敘明適用之盤查標準）建立溫室氣體盤查機制。自110年起，每年定期盤查本公司個體之溫室氣體排放量，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況，並驗證減量行動之成效，於114年度，將合併財務報告之子公司納入盤查體系，並於去年度10月完成113年度子公司溫室氣體盤查程序，預計115年4月取得114年溫室氣體盤查之外部查證聲明書。最近兩年度溫室氣體盤查數據係依據營運控制法彙總包括本公司及合併財務報告所有子公司之溫室氣體排放量，說明如下：

範疇一(註 1)	113 年		114 年	
	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)
母公司	1,813.4363	0.000788	1,719.7286	0.000881
子公司	71.3501	0.003234	80.0315	0.000667
合計	1,884.786	0.000812	1,799.7601	0.000868
範疇二(註 1)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)
母公司	7,308.1737	0.003177	5,783.0377	0.002962
子公司	1,692.2982	0.076707	2,994.9434	0.024943
合計	9,000.4719	0.003875	8,777.9811	0.004235
範疇一及範疇二合計	10,885.2583	0.004687	10,577.7412	0.005104
確信機構	安侯建業聯合會計師事務所		安侯建業聯合會計師事務所	
確信情形說明(註 3)	僅台灣廠區合理確信		有限確信	

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

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

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

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

1-1-2 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。

本公司 110 年 11 月完成第一次溫室氣體盤查，並透過內部查證完成，出具「2020 年溫室氣體盤查報告書」，截至目前已完成 113 年溫室氣體盤查確信報告書，以下茲針對 114 年確信情形說明：

確信範圍：類別一：直接溫室氣體排放和移除與類別二：輸入能源

確信機構：安侯建業聯合會計師事務所

確信意見：

類別一與類別二-有限確信

依本執業人員之意見，第一段所示世豐公司民國一一四年一月一日至十二月三十一日溫室氣體聲明之類別 1 與類別 2 在所有重大方面係依照 ISO14064-1 編製。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

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

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 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。

1. 溫室氣體減量基準年及其數據：以 111 年溫室氣體盤查並透過外部確信查驗完成之結果，類別一及類別二合計：10,398.822 公噸之溫室氣體排放量作為減量基準。
2. 減量目標：119 年較 111 年之範疇一及範疇二碳排放量減少 25%，139 年達成碳中和。
3. 策略及具體行動計畫：

管理項目	目標	執行內容
管理製程	1. 減少廢汗	1. 烤漆爐增加靜電處理廢氣，減少排放。 2. 熱處理水處理再優化。 3. 前製程螺絲帶出的油，在熱處理回收後再回前製程使用。
資源管理	1. 減少電力使用	1. 修改熱處理爐加溫方式，減少電力使用。 2. 前製程空壓機管路再檢修，避免浪費風壓。
	2. 減少瓦斯燃料使用	1. 固定每年安排檢查瓦斯管線，避免漏瓦斯。 2. 生產排生再優化，間少開關加溫降溫次數。
廢棄物管理	1. 回收處理的再利用	1. 減少電鍍藥水被帶出與過程與回收再利用。 2. 回收水使用在清洗螺絲，減少浪費。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

7.公司履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	✓		<p>(一)本公司已訂定「誠信經營守則」，未來將加強檢討實施情況，並隨環境變遷趨勢而修訂相關政策，並揭露於公司網站。</p> <p>(二)本公司就營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，並於制度中加強對於營業活動內可能具不誠信行為風險加以防範。</p> <p>(三)為防範營業活動產生不誠信之行為，本公司訂有「道德行為準則」規範董事、經理人與員工之道德行為、違規之懲戒及申訴制度，並落實執行。</p>	符合「上市上櫃誠信經營守則」規定。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(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？</p>	✓		<p>(一)本公司在進行交易前應先評估交易對象是否有不誠信行為之記錄，避免與有不誠信行為記錄者進行交易。</p> <p>(二)本公司為健全誠信經營之管理，本公司董事會已指派稽核室為執行單位，以檢視誠信經營相關之執行等相關作業。</p>	符合「上市上櫃誠信經營守則」規定。

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	✓		<p>(三) 本公司於「誠信經營經營守則」中已有相關規定。</p> <p>公司內保持公開的溝通管道，鼓勵員工參與公司事務，及向各級主管反映意見。另「董事會議事規則」已訂定董事之利益迴避制度，若與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論與表決，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，以維護公司誠信經營之精神。</p> <p>(四) 本公司設有健全之會計制度及內部控制制度，為確保該制度之設計及執行持續有效，本公司內部稽核人員已排定各項稽核畫，並確實執行，並作成稽核報告提報董事會。</p> <p>(五) 本公司定期舉辦或不定期舉辦專題教育訓練，並各於項會議中（例如：主管會議、勞資會議等）及透過內部網路和電子郵件宣導，強化同仁對於與誠信經營的認知說明誠信經營原則及政策。</p>	符合「上市上櫃誠信經營守則」規定。
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	✓		<p>(一)</p> <p>1. 內部：本公司訂定員工舉報程序書，並設置內部員工意見信箱及QR code,員工可依個案提出檢舉，由經營高層指派專人妥適處理。如員工舉報行為經調查屬實，依工作規則給予相應功績獎勵。</p> <p>2. 外部：在公司網站設立不法行為外部人異常舉報書。</p>	符合「上市上櫃誠信經營守則」規定。

		<p>(二)員工提出舉報事項，經專人直接呈報高階主管，由專人專案進行調查，過程概不提及舉報人員，僅依舉報事項調查。</p> <p>(三)本公司對於檢舉身分及檢舉內容確實保密，以確保檢舉人不因檢舉遭受不當處置保檢舉人不因檢舉遭受不當處置。</p>	
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	✓	<p>本公司已於公司網頁網站上揭露相關規章，並不定期舉辦教育訓練宣導，以強化誠實經營與道德觀念。</p>	<p>符合「上市上櫃誠信經營守則」規定。</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司依「誠信經營守則」辦理，無重大差異。</p>			
<p>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）</p> <p>(一) 本公司遵守公司法、商業會計法、證券交易法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。</p> <p>(二) 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容，且不得加入討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。</p>			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

7.公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

1. 本公司已依「上市上櫃公司治理實務守則」及證券主管機關訂定之相關規章及辦法如下：

- (1) 取得或處份資產處理程序
- (2) 資金貸與及背書保證作業程序
- (3) 股東會議事規則
- (4) 董事會議事規則
- (5) 董事會績效評核管理辦法
- (6) 公司薪資報酬委員會組織規程
- (7) 永續發展實務守則
- (8) 公司治理實務守則
- (9) 誠信經營守則
- (10) 道德行為準則
- (11) 內部重大資訊處理作業程序
- (12) 對子公司之監督與管理作業
- (13) 風險管理辦法
- (14) 處理董事要求之標準作業程序
- (15) 審計委員會組織規程
- (16) 誠信經營作業程序及行為指南

查詢方式：有關規章均已揭露於年報及議事手冊，可至公開資訊觀測站

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>

或本公司網站 <http://www.shehfunc.com/index.php?temp=invest&lang=cht>

查閱財務業務及公司治理資訊。

8.其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

- (1) 本公司重要資訊皆依規定公告於公開資訊觀測站。
- (2) 董事進修情形：詳見公開資訊觀測站。
- (3) 本公司訂有內控制度、稽核制度及自行評估之程序，且確實執行董事對利害關係議案之迴避。
- (4) 本公司將重大訊息即時揭露給投資者並定期召開法人說明會說明本公司營運狀況。

9.內部控制制度執行狀況

(1)內部控制聲明書

公開發行公司內部控制制度聲明書 表示設計及執行均有效

(本聲明書於遵循法令規章部分採全部法令規章均聲明時適用)

世豐螺絲股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：115年03月06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之達成，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¹²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03月06日董事會通過，出席董事7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。

世豐螺絲股份有限公司

董事長：杜泰源

總經理：陳駿彥



(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：不適用。

10.最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

11.最近年度及截至年報刊印日止股東會及董事會之重要決議：

(1)股東會

日期	重要決議事項	執行情形
114年股東會 114.06.05	<ol style="list-style-type: none"> 1. 承認113年度營業報告書及決算表冊案。 2. 承認113年度盈餘分配案。 3. 擬修訂「公司章程」部份條文，請公決案。 4. 董事(含獨立董事)全面改選案。 5. 擬解除新選任董事及其代表人競業之禁止限制案。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 決議通過，並已遵行決議結果。 2. 114.02.26開董事會決定除息基準日為114.04.11，本公司並於114.05.09完成現金股利配發作業。 3. 完成修訂本公司「公司章程」，並於114.07.18取得經濟部核准登記在案。 4. 完成改選，並於114.07.18取得經濟部核准登記在案。 5. 決議通過，並依修訂後程序辦理。

(2)董事會

日期	重要決議事項
114年第1次 114.02.07	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬公開收購凱撒衛浴股份有限公司普通股股份案，報請 鑒察。
114年第2次 114.02.26	<ol style="list-style-type: none"> 1. 113年度「內部控制制度聲明書」，請 公決案。 2. 113年度董事會績效評估結果報告，請 公決案。 3. 113年度董事及員工酬勞分配，請 公決案。 4. 113年度個體及合併財務報表，請 公決案。 5. 113年度營業報告書，請 公決案。 6. 113年度盈餘分配，請 公決案。 7. 擬以資本公積發放現金股利，請 公決案。 8. 發放113年度現金股利相關事宜，請 公決案。 9. 國內第二次無擔保可轉換公司債停止轉換期間，請 公決案。 10. 113年第四季國內第二次無擔保可轉換公司債轉換普通股發行新股，請 公決案。 11. 擬訂本公司基層員工定義，請 公決案。 12. 擬修訂「公司章程」部分條文，請 公決案。 13. 擬修訂「內部控制制度」部分條文，請 公決案。 14. 本公司董事(含獨立董事)全面改選，請 公決案。 15. 擬解除新任董事其競業禁止限制，請 公決案。 16. 114年股東常會召集事由，請 公決案。 17. 114年度評估簽證會計師獨立性之情形，請 公決案。 18. 114年度財務報告簽證會計師委任，請 公決案。 19. 擬對100%持有之越南子公司增資，請 公決案。 20. 擬向金融機構申請額度往來，請 公決案。

日期	重要決議事項
	21. 從事衍生性金融商品交易業務人員授權，請 公決案。。
114 年第 3 次 114.04.11	1. 審查本公司董事(含獨立董事)候選人名單，請 公決案。 2. 擬提報為越南子公司 SHEH FUNG SCREWS VIET NAM COMPANY LIMITED 背書保證，請 公決案。
114 年第 4 次 114.05.09	1. 114 年第一季財務報表，請 公決案。 2. 114 年第一季盈餘分配，請 公決案。 3. 114 年第一季國內第二次無擔保可轉換公司債轉換普通股發行新股案，請 公決案。 4. 擬向金融機構申請額度往來，請 公決案。
114 年第 5 次 114.06.05	1. 董事長選舉案，請 選舉案。
114 年第 6 次 114.07.22	1. 擬聘任薪酬委員會委員，請 公決案。
114 年第 7 次 114.08.12	1. 114 年第二季財務報表，請 公決案。 2. 114 年第二季盈餘分配，請 公決案。 3. 擬於 114 年 8 月資金貸與越南子公司美金 350 萬元及 114 年 9 月資金貸與越南子公司美金 150 萬元，請 公決案。 4. 擬向金融機構貸款授權，請 公決案。 5. ESG 永續報告書編製完成，請 公決案。 6. 審查本屆董事及獨立董事之薪資報酬，請 公決案。 7. 審查轉投資事業凱撒衛浴(股)公司之法人董事代表報酬案，請 公決案。
114 年第 8 次 114.11.07	1. 114 年第三季財務報表，請 公決案。 2. 114 年第三季盈餘分配，請 公決案。 3. 擬修訂「永續發展實務守則」部分條文，請 公決案。 4. 擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文，請 公決案。 5. 擬於 114 年 11 月資金貸與越南子公司美金 300 萬元，請 公決案。 6. 擬向金融機構申請額度往來，請 公決案。 7. 擬投資圖靈量化私募股權基金，請 公決案。 8. 代越南子公司審查代表人之薪資報酬案，請 公決案。
114 年第 9 次 114.12.19	1. 本公司「115 年度稽核工作計劃表」，請 公決案。 2. 115 年度營運目標，請 公決案。 3. 115 年度關係人捐贈總額，請 公決案。 4. 擬於 114 年 12 月資金貸與越南子公司美金 300 萬元及 115 年 1 月資金貸與越南子公司美金 350 萬元，請 公決案。 5. 擬修訂內部控制制度「薪資循環-績效考核作業」部分條文，請 公決案。 6. 預先核准非確信服務政策之一般性原則訂定，請 公決案。 7. 114 年度員工年終績效獎金發放，請 公決案。 8. 114 年度經理人年終績效獎金分配案，請 公決案。 9. 審查本公司 115 年度經理人之薪資報酬項目案，請 公決案。 10. 代越南子公司審查代表人 115 年度之薪資報酬案，請 公決案。 11. 本公司協理人事晉升事宜，請 公決案。

日期	重要決議事項
115 年第 1 次 115.03.06	<ol style="list-style-type: none"> 1. 114 年度「內部控制制度聲明書」，請 公決案。 2. 114 年度董事會績效評估結果報告，請 公決案。 3. 114 年度董事及員工酬勞分配，請 公決案。 4. 代越南子公司審查代表人 114 年度之年終獎金分配案，請 公決案。 5. 114 年度個體及合併財務報表，請 公決案。 6. 114 年度營業報告書，請 公決案。 7. 114 年度盈餘分配，請 公決案。 8. 擬以資本公積發放現金股利，請 公決案。 9. 發放 114 年度現金股利相關事宜，請 公決案。 10. 擬將本公司內部控制制度「防範內線交易之管理作業程序」修訂為「內部重大資訊處理暨 防範內線交易管理作業程序」，請 公決案。 11. 擬訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」，請 公決案。 12. 擬對 100% 持有之越南子公司增資，請 公決案。 13. 115 年股東常會召集事由，請 公決案。 14. 115 年度評估簽證會計師獨立性之情形，請 公決案。 15. 115 年度財務報告簽證會計師委任，請 公決案。 16. 擬向金融機構申請額度往來，請 公決案。

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

13. 最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無。

14. 重大資訊處理作業情形：本公司對重大資訊處理皆經過內部嚴謹之作業流程，依本公司「內部重大資訊處理作業辦法」對外公佈，並同步以本公司「防範內線交易管理程序」不定期向內部人及全體同仁進行宣導，以避免違反相關規定。

四、簽證會計師公費資訊：

1. 應揭露給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容。

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費						查核期間	備註
			稅務簽證	制度設計	工商登記	人力資源	代墊費用	小計		
安侯建業聯合會計師事務所	蘇彥達	2,390	385	-	70	-	127	582	114.01.01~ 114.12.31	
	許振隆									

2. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：本公司並未更換會計師事務所。
3. 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更換日期	114年第一季起		
更換原因及說明	配合安侯建業聯合會計師事務所內部輪調。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	

	無	V
	說明	
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無	

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	蘇彥達 許振隆
委任之日期	114年第一季起
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三) 前任會計師對本準則第10 條第6 款第1 目及第2 目之3 事項之復函：無。

六、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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：不適用。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數。

1. 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		截至 115 年 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	杜泰源	—	—	—	—
董事	世豐投資(股)公司	—	1,000,000	—	—
	代表人：陳駿彥	39,000	—	—	—
董事	杜金陵	—	—	—	—
董事	唯聖投資有限公司	—	—	—	—
	代表人：杜柏漢	153,539	—	172,000	—
獨立董事	方惠玲	—	—	—	—
獨立董事	洪濬詠	—	—	—	—
獨立董事	戴秋華	—	—	—	—
10%大股東	麗泰股份有限公司	—	—	—	—
總經理	陳駿彥	39,000	—	—	—
副總經理、會計主管兼公司治理主管	陳秀珠	23,000	—	—	—
協理兼資安主管	陳姿吟	—	—	—	—
協理	蘇亦凡	—	—	—	—
協理	蘇勇价	—	—	—	—

2. 股權移轉之相對人為關係人者：無。

3. 股權質押之相對人為關係人者：無。

八、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04月07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	
麗泰股份有限公司 代表人：杜泰源	7,600,000	11.97%	—	—	—	—	陳得麟 杜叔菁 杜淑慧	二親等	—
	165,000	0.26%	—	—	—	—	謝爾利投資	二親等	—
世鎧精密股份有限公司 代表人：杜泰源	5,041,000	7.94%	—	—	—	—	陳得麟 杜叔菁 杜淑慧	二親等	—
	165,000	0.26%	—	—	—	—	謝爾利投資	二親等	—
世豐投資股份有限公司 代表人：陳駿彥	4,615,788	7.27%	—	—	—	—	—	—	—
	598,000	0.94%	—	—	—	—	—	—	—
唯聖投資有限公司 代表人：張儀蓁	3,213,502	5.06%	—	—	—	—	—	—	—
	1,390,685	2.19%	—	—	—	—	—	—	—
謝爾利投資股份有限公司 代表人：杜淑慧	1,600,703	2.52%	—	—	—	—	麗泰	二親等	—
	1,093,774	1.72%	—	—	—	—	陳得麟 杜叔菁	二親等	—
張儀蓁	1,390,685	2.19%	—	—	—	—	—	—	—
景程投資股份有限公司 代表人：陳稔迦	1,312,934	2.07%	—	—	—	—	杜叔菁	一親等	—
	295,487	0.47%	—	—	—	—	—	—	—
杜淑慧	1,093,774	1.72%	—	—	—	—	麗泰	二親等	—
			—	—	—	—	陳得麟 杜叔菁	二親等	—
杜叔菁	1,022,000	1.61%	—	—	—	—	麗泰 景程投資	二親等	—
			—	—	—	—	陳得麟 杜淑慧	二親等	—
佳元投資有限公司	1,000,000	1.57%	—	—	—	—	—	—	—

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

九、公司、公司之董事、監察人、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：

綜合持股比例

單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
SHEH FUNG SCREWS VIET NAM CO.,LTD	(註1)	100%	0	0	(註1)	100%

註1：係本公司採用權益法之投資，為本公司100%直接投資之有限公司，並無股數登記。

參、募資情形：

一、資本及股份

1.股本來源

單位：仟股/新台幣仟元

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
96.06	10	30,000	300,000	23,000	230,000	盈餘轉增資 40,000 千元	無	註 1
97.10	33	30,000	300,000	30,000	300,000	現金增資 70,000 千元	無	註 2
106.03	-	60,000	600,000	29,693	296,932	註銷股本 3,068 千元	無	註 3
106.04	32.2	60,000	600,000	32,679	326,792	現金增資 29,860 千元	無	註 4
109.05	10	60,000	600,000	32,919	329,196	公司債轉普通股 2,403 千元	無	註 5
109.08	10	60,000	600,000	34,052	340,526	公司債轉普通股 11,330 千元	無	註 6
109.09	10	60,000	600,000	40,588	405,884	資本公積及盈餘轉增資發行新股 65,358 千元	無	註 7
109.11	10	60,000	600,000	42,095	420,956	公司債轉普通股 15,072 千元	無	註 8
110.03	10	60,000	600,000	44,989	449,892	公司債轉普通股 28,936 千元	無	註 9
110.05	10	60,000	600,000	45,323	453,235	公司債轉普通股 334 千元	無	註 10
110.07	-	80,000	800,000	45,323	453,235	提高資本總額	無	註 11
110.08	10	80,000	800,000	45,839	458,386	公司債轉普通股 515 千元	無	註 12
110.09	10	80,000	800,000	50,337	503,375	資本公積發行新股 44,989 千元	無	註 13
110.11	10	80,000	800,000	51,512	515,122	公司債轉普通股 1,175 千元	無	註 14
111.01	10	80,000	800,000	54,377	543,772	公司債轉普通股 2,865 千元	無	註 15
111.06	-	120,000	1,200,000	54,377	543,772	提高資本總額	無	註 16
111.11	-	120,000	1,200,000	51,377	513,772	註銷股本 30,000 千元	無	註 17
112.05	10	120,000	1,200,000	51,046	514,046	公司債轉普通股 274 千元	無	註 18
112.08	10	120,000	1,200,000	52,354	523,538	公司債轉普通股 9,492 千元	無	註 19
112.11	10	120,000	1,200,000	52,434	524,339	公司債轉普通股 800 千元	無	註 20
113.03	10	120,000	1,200,000	53,400	533,998	公司債轉普通股 9,659 千元	無	註 21
113.05	10	120,000	1,200,000	56,884	568,838	公司債轉普通股 3,484 千元	無	註 22
113.09	10	120,000	1,200,000	58,342	583,420	公司債轉普通股 1,458 千元	無	註 23
113.12	10	120,000	1,200,000	58,955	589,550	公司債轉普通股 613 千元	無	註 24

114.03	10	120,000	1,200,000	59,432	594,322	公司債轉普通股 477 千元	無	註 25
114.05	10	120,000	1,200,000	63,517	635,167	公司債轉普通股 4,085 千元	無	註 26

- 註 1：96.07.10 經府建字第 09686708700 號函核准
 註 2：97.10.27 經府產業商字第 09790717000 號函核准
 註 3：106.03.24 經高市府經商公字第 10651068500 號函核准
 註 4：106.03.09 證櫃審字第 1060004506 號函核准，106.05.08 經高市府經商公字第 10651677800 號函核准
 註 5：108.09.27 金管證發字第 1080331404 號核准，109.05.12 經高市府經商公字第 10951715400 號函核准
 註 6：108.09.27 金管證發字第 1080331404 號核准，109.08.11 經高市府經商公字第 10953023700 號函核准
 註 7：109.09.30 經高市府經商公字第 10953743300 號函核准
 註 8：108.09.27 金管證發字第 1080331404 號核准，109.11.13 經高市府經商公字第 10954338400 號函核准
 註 9：108.09.27 金管證發字第 1080331404 號核准，110.03.13 經高市府經商公字第 11050904200 號函核准
 註 10：108.09.27 金管證發字第 1080331404 號核准，110.05.12 經高市府經商公字第 110517588800 號函核准
 註 11：110.07.20 經高市府經商公字第 11052679310 號函核准。
 註 12：108.09.27 金管證發字第 1080331404 號核准，110.08.06 經高市府經商公字第 11053004200 號函核准。
 註 13：110.09.11 經授商字第 11001164390 號函核准。
 註 14：110.11.09 經授商字第 11001207130 號函核准。
 註 15：111.01.17 經授商字第 11001242650 號函核准。
 註 16：111.06.23 經授商字第 11101112430 號函核准。
 註 17：111.11.30 經授商字第 11101215020 號函核准。
 註 18：112.05.18 經授商字第 11230083130 號函核准。
 註 19：112.08.28 經授商字第 11230157710 號函核准。
 註 20：112.11.27 經授商字第 11230216110 號函核准。
 註 21：113.03.20 經授商字第 11330035820 號函核准。
 註 22：113.05.29 經授商字第 11330087980 號函核准。
 註 23：113.09.13 經授商字第 11330154630 號函核准。
 註 24：113.12.04 經授商字第 11330207600 號函核准。
 註 25：114.03.25 經授商字第 11430034990 號函核准。
 註 26：114.06.09 經授商字第 11430075080 號函核准。

115 年 4 月 7 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	63,516,707	56,483,293	120,000,000	無

註：屬上櫃公司股票。

2.股東結構

115年4月7日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外國人	庫藏股	合計
人數	0	0	238	50,062	44	0	50,344
持有股數	0	0	26,706,410	36,299,972	510,325	0	63,516,707
持股比例	0.00%	0.00%	42.05%	57.15%	0.80%	0	100%

3.股權分散情形

(1)普通股

115年4月7日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1~ 999	45,137	392,989	0.62%
1,000~ 5,000	3,919	8,245,363	12.98%
5,001~ 10,000	661	4,916,971	7.74%
10,001~ 15,000	244	3,059,458	4.82%
15,001~ 20,000	111	1,992,701	3.14%
20,001~ 30,000	108	2,693,597	4.24%
30,001~ 50,000	73	2,721,708	4.28%
50,001~ 100,000	52	3,840,984	6.05%
100,001~ 200,000	16	2,184,164	3.44%
200,001~ 400,000	6	1,673,104	2.63%
400,001~ 600,000	5	2,530,123	3.98%
600,001~ 800,000	2	1,375,159	2.17%
800,001~1,000,000	1	1,000,000	1.57%
1,000,001 以上	9	26,890,386	42.34%
合 計	50,344	63,516,707	100.00%

(2) 特別股股份股權分散情形：本公司無發行特別股股份。

4.主要股東名單：

(1) 主要股東名單(持股5%以上或股權比率佔前十名之主要股東)

115年4月7日

主要股東名稱	股份	持 有 股 數	持 股 比 例
麗泰股份有限公司		7,600,000	11.97%
世鎧精密股份有限公司		5,041,000	7.94%
世豐投資股份有限公司		4,615,788	7.27%
唯聖投資有限公司		3,213,502	5.06%

(2)主要股東為法人股東者其主要股東

法人股東	主要股東
麗泰股份有限公司	台北富邦商業銀行受託信託財產專戶
世豐投資股份有限公司	陳駿彥、陳駿毅
唯聖投資有限公司	張儀蓁

5.最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項 目		年 度		
		113 年	114 年	
每股市價 (註1)	最 高	67	55.9	
	最 低	46.3	27.6	
	平 均	60	38.3	
每股淨值 (註2)	分 配 前	31.93	28.01	
	分 配 後 (註1)	28.57	25.47	
每股盈餘	加權平均股數	57,700	62,964	
	每 股 盈 餘 (註3)	3.56	1.12	
每股股利	現 金 股 利	3.03	1.50	
	無 償 配 股	盈 餘 配 股	0.00	0.00
		資 本 公 積 配 股	0.00	0.00
	累 積 未 付 股 利 (註4)	0.00	0.00	
投資報酬分析	本 益 比 (註 5)	16.85	34.20	
	本 利 比 (註 6)	19.80	25.53	
	現 金 股 利 殖 利 率 (註 7)	5.05	3.92	

*若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

6.公司股利政策及執行狀況

(1)股利政策：

本公司章程第二十一條第二項關於股利政策規定如下：

本公司產業之生命週期正處於成長期，為考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，當年度股東紅利之分派，以不低於該剩餘之可分配盈餘之百分之五十，其中現金股利不低於當年度配發股利總額之百分之十，唯若未來盈餘及資金較為充裕時，將提高發放比例。

(2) 本次股東會擬議股利分派情形：

依本公司章程為本公司依公司法第二百四十條規定，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股東紅利或公司法第二百四十一條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。若為發放股票，則提請股東會決議。114年僅分配現金股利，並將執行情形報告股東會，未分配股票股利故不適用。

(3) 本年度董事會決議股利分配情形：

115年03月06日經董事會決議通過114年第四季之其中盈餘分配案，以114年度未分配盈餘新台幣50,813,366元分配股東現金紅利，每股新台幣0.8元，並以資本公積新台幣44,461,695元分配股東現金紅利，每股新台幣0.7元，合計配發現金紅利95,275,061元，每股新台幣1.5元。該現金股利已於115年05月08日發放。

(4) 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無此情形。

7. 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：

依公開發行公司公開財務預測資訊處理準則及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「對上櫃公司應公開完整式財務預測之認定標準」，本公司未公開114年度財務預測，故無法揭露營業收入、損益及每股盈餘等之預測性資訊，因此本項目不適用。

8. 員工、董事及監察人酬勞

(1) 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

公司當年度決算如有獲利，應就稅前利益中分別提撥不低於1%為員工酬勞及不高於6%為董事酬勞；前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之二十為基層員工分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數。

(2) 本期估列員工、董事及監察人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：

員工、董事及監察人酬勞係依本公司公司章程及財團法人中華民國會計研究發展基金會之規定估計，並依其性質認列為費用及負債。嗣後董事會決議分派金額如有差異時，視為估計變動，列為董事會通過決議分派當年度損益。

(3) 董事會通過分派酬勞情形

本公司114年度有關員工及董事酬勞已依財團法人中華民國會計研究發展基金會函規定，視為費用已提列，於115年03月06日經董事會決議分派如下：

(A) 以現金分派員工酬勞8,000,000元、董事酬勞2,880,000元。

(B) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：未以股票分派員工酬勞。

(4) 前一年度員工、董事及監察人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：

本公司114年02月26日董事會擬議以現金配發 113年度員工紅利及董事酬勞，其實際配發情形與原董事會通過之擬議配發情形說明如下：

單位：新台幣仟元

項目	實際配發情形	原董事會通過之 擬議配發情形	差異數	原因
員工現金紅利	12,000	12,000	0	無
董監事酬勞	4,800	4,800	0	無

9.公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

(一)公司債辦理情形：

公司債種類(註2)	國內第一次無擔保轉換公司債 世豐一(20651)	國內第二次無擔保轉換公司債 世豐二(20652)
發行(辦理)日期	108年11月18日	111年03月22日
面額	新台幣100仟元整	新台幣100仟元整
發行及交易地點(註3)	台灣	台灣
發行價格	依票面金額之100.5%	依票面金額之107.64%
總額	新台幣400,000仟元	新台幣600,000仟元
利率	0%	0%
期限	3年期-到期日：111年11月18日 本公司執行收回請求，於終止櫃檯 買賣日：110年12月07日	3年期-到期日：114年03月22日
保證機構	無	無
受託人	台北富邦商業銀行股份有限公司	台北富邦商業銀行股份有限公司
承銷機構	富邦綜合證券股份有限公司	富邦綜合證券股份有限公司
簽證律師	翰辰法律事務所 邱雅文 律師	翰辰法律事務所 邱雅文 律師
簽證會計師	安侯建業聯合會計師事務所 關春修 陳惠媛 會計師	安侯建業聯合會計師事務所 關春修 陳惠媛 會計師
償還方法	本轉換公司債，除下列情形外，於到期時依債券面額以現金一次償還： (1)債權人申請轉換為本公司普通股(詳本次轉換公司債發行及轉換辦法第十條)； (2)債權人行使賣回權(詳本次轉換公司債發行及轉換辦法第十九	本轉換公司債，除下列情形外，於到期時依債券面額以現金一次償還： (1)債權人申請轉換為本公司普通股(詳本次轉換公司債發行及轉換辦法第十條)； (2)債權人行使賣回權(詳本次轉換公司債發行及轉換辦法第十九條)； (3)本公司行使贖回權(詳本次轉換公

公司債種類(註2)	國內第一次無擔保轉換公司債 世豐一(20651)	國內第二次無擔保轉換公司債 世豐二(20652)
	條)； (3)本公司行使贖回權(詳本次轉換公司債發行及轉換辦法第十八條)； (4)本公司由證券商營業處所買回註銷。	司債發行及轉換辦法第十八條)； (4)本公司由證券商營業處所買回註銷。
未償還本金	本公司執行收回請求，於終止櫃檯買賣日：110年12月07日剩餘未轉換公司債面額為新台幣900仟元，已於110年12月全數以現金收回之。	本公司國內第二次無擔保轉換公司債已於114年03月22日到期；至終止櫃檯買賣日：114年03月24日剩餘未轉換公司債面額為新台幣7,600仟元，已於114年04月08日將到期償還款項以匯款或郵寄支票予各債權人。
贖回或提前清償之條款	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法	請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限制條款(註4)	無	無
評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	無	無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至110年12月07日終止櫃檯買賣日已執行轉換3,991張可轉換公司債，轉換股數10,663,209股。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	本次發行轉換公司債，有助於減少現金流出及資金成本，亦可降低對原股東股權稀釋及股本大量增加稀釋每股盈餘之情形，應最能符合股東之權益。	本次發行轉換公司債，有助於減少現金流出及資金成本，亦可降低對原股東股權稀釋及股本大量增加稀釋每股盈餘之情形，應最能符合股東之權益。
交換標的委託保管機構名稱	無	無

註1：公司債辦理情形含辦理中之公募及私募基金。辦理中之公募公司債係指已經本會生效(核准)者；辦理中之私募基金債係指已經董事會決議通過者。

註2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註3：屬海外公司債者填列。

註4：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

註6：屬轉換公司債、交換公司債、總括申報發行公司債或附認股權公司債，應依性質按表列格式再揭露轉換公司債資料、交換公司債資料、總括申報發行公司債情形及附認股權公司債資料。

(二)轉換公司債資料：

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債	
年度		109年	110年
項目			
轉換公司債市價	最高	126.75	165.00
	最低	103.85	120.00
	平均	116.51	143.21
轉換價格	一、109.01.01至109.09.26轉換價格為46.6元。 二、109.09.27至109.12.11轉換價格為37.3元。 三、109.12.12至109.12.31轉換價格為36.5元。		一、110.01.01至110.08.30轉換價格為36.5元。 二、110.08.31至110.12.06轉換價格為32.6元。
發行(辦理)日期及發行時轉換價格	108年11月18日發行，發行時轉換價格46.6元。		
履行轉換義務方式	發行新股		

公司債種類		國內第二次無擔保轉換公司債			
年度		111年	112年	113年	114年
項目					
轉換公司債市價	最高	111.1	124.65	134.95	115.25
	最低	99.5	104.50	100.65	99.65
	平均	108.21	114.55	122.89	108.56
轉換價格	一、111.03.22至111.04.14轉換價格為61元。 二、111.04.15至111.12.25轉換價格為56.3元。 三、111.12.26至111.12.31轉換價格為54.7元。	一、112.01.01至112.04.12轉換價格為54.7元。 二、112.04.13至112.12.26轉換價格為51.2元。 三、112.12.27至113.03.29轉換價格為50.0元	一、113.03.30至113.12.29轉換價格為47.8元 二、113.12.30至113.12.31轉換價格為47.3元。	一、114.01.01至終止櫃檯買賣日114.03.24轉換價格為47.3元。	
發行(辦理)日期及發行時轉換價格	111年03月22日發行，發行時轉換價格61元。				
履行轉換義務方式	發行新股				

註 1：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 2：海外公司債如有多處交易地點者，按交易地點分別列示。

註 3：交付已發行股份或發行新股。

註 4：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

(三)交換公司債資料：不適用。

(四)總括申報發行公司債情形：不適用。

(五)附認股權公司債資料：不適用。

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、資金運用計劃執行情形：截至年報刊印日之前一季止，前各自發行或私募有價證券計畫均已執行完成且各該計畫之效益均已顯現。

肆、營運概況

一、業務內容

1. 業務範圍

(1) 本公司所營業務之主要內容：

- ①CA02030 螺絲、螺帽、螺絲釘、及鉚釘等製品製造業
- ②CB01010 機械設備製造業
- ③F401010 國際貿易業
- ④ZZ99999 許可業務以外，得經營法令非禁止或限制之業務

(2) 本公司目前主要產品之營業比重：

單位：新台幣仟元

主要產品	113 年度		114 年度	
	營收淨額	比例%	營收淨額	比例%
螺絲	2,304,094	99.21	2,058,584	99.33
其他(註)	18,381	0.79	13,912	0.67
合計	2,322,475	100.00	2,072,496	100.00

註：其他主要包含代工、貿易商品及出售線材與針具等。

(3) 公司目前之產品項目

本公司為專業之螺絲製造商，螺絲產品主要應用於建築工程及戶外修繕等用途。

(4) 公司計劃開發之新產品：

本公司未來研發方向將朝較高技術門檻之產品邁進，期藉新產品之開拓以獲取較高之利潤，未來研究發展方向闡述如下：

①短期目標

- A. 風管專用機械牙子彈尾鐵板螺絲開發與量產
- B. 三角牙自攻螺絲。
- C. PVC 板用高穩定性攻速螺絲開發與量產。
- D. 越南內銷市場用屋頂螺絲相關設計與量產。
- E. 不含全氟/多氟烤漆螺絲。
- F. 不銹鋼螺絲粉體噴頭。
- G. 抗 UV 噴頭螺絲。
- H. 雙立瑪鑽尾螺絲開發量產。

②中期目標

- A 持續開發汽車扣件品項，優化生產品質的穩定性。
- B. 持續認證美國 CBI 高強度螺絲開發與量產。
- C. 多沖程多工位產品，高強度鋼構用三角牙高耐蝕螺絲。

- D. 新型 Composite Deck Screws 開發設計與量產。
- E. 開發新一代 Structural Lag Screw 送 ICC 認證。
- F. 環保 KAITEX 品牌 取代美國 M 品牌烤漆螺絲。

③長期目標

- A. Multi-Material 複合材料應用螺絲設計與量產(Wood/Masonry/Metal/Drywall)。
- B. 低碳排高性質螺絲。

2. 產業概況

(1)產業之現況與發展

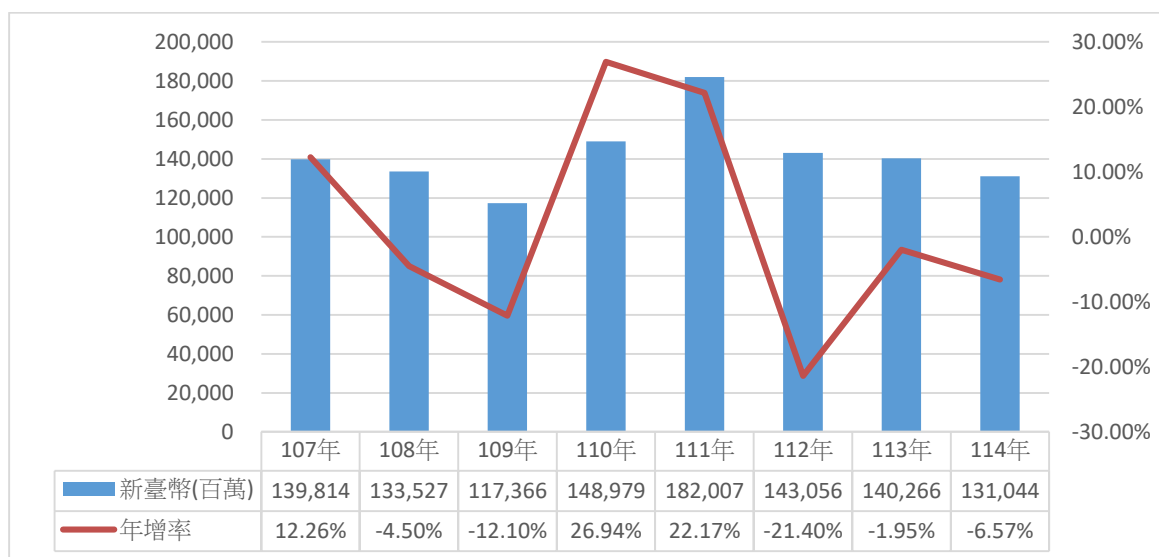
本公司主要從事螺絲之製造與銷售，螺絲產品主要應用於建築工程及戶外修繕等用途。螺絲螺帽類產品統稱為緊固件或扣件(Fastener)，係以碳鋼盤元為主要材料。螺絲螺帽可分兩大類，一是螺紋扣件，包括螺絲、螺栓、螺樁及螺帽；另一為非螺紋扣件，包括鉚釘、墊圈、梢及扣環。螺絲(Screw)係指圓徑較小之螺紋製品，如螺絲、木螺絲、自攻螺絲等；螺栓(Bolt)係指圓徑較大的螺紋製品，如六角螺栓、四角螺栓、基礎螺栓、T型螺栓等；螺帽(Nut)則多為陰螺紋，主要配合螺絲或螺栓，作為固定或鎖緊螺絲，螺帽的強度需配合與其共同使用的螺絲或螺栓，一般高拉力螺絲或螺栓配合硬質的螺帽使用。

在扣件生產製程中，僅極少數大廠擁有完整製程能力，中小型廠商外包製程多，因此也帶動國內相關產業鏈發展。台灣螺絲、螺帽及鉚釘製造業之發展，約從二次世界大戰後開始，歷經八十餘年成長與發展，我國目前擁有逾1,800家扣件廠商，就業人數約4萬人。作為全球主要扣件出口國，2025年出口值為新台幣1,310億元，並以美國與歐洲為主要出口市場。台灣扣件產業擁有在地供應鏈和群聚特性，多數扣件廠商為中小企業，集中於南台灣的北高雄至台南一帶，部分落在台中、彰化、五股或樹林地區。

107年雖然受到中國出口價格競爭壓力影響，不過由於國內經濟成長力道平穩，與政府推動前瞻計畫，帶動國內製造業及營造扣件需求溫和增加，又國際鋼材報價及鎳、鋅金屬報價維持漲勢，有利於產品報價表現；此外，主要出口市場-歐美地區經濟穩健擴張，需求尚屬熱絡，再加上美中貿易戰所致轉單效應，帶動業者外銷接單擴增，使得107年之螺絲螺帽製造業出口值較106年大幅成長12.26%。108年雖然美中貿易戰持續帶來轉單效益，且螺絲螺帽產品報價仍溫和調漲，不過由於國內製造業需求以及全球車用扣件代工訂單減緩，加上新台幣匯率走強，中國出口之扣件價格競爭壓力擴增，使得108年出口值較107年減少4.50%。109年上半年，國內公共工程及民間營造扣件需求維持熱絡，且受惠於電動車訂單增溫及美中貿易戰的轉單效益，然而受到新冠肺炎疫情影響，導致歐美市場需求不振，又因上游原料報價下跌，造成螺絲螺帽

產品報價向下修正；109年下半年各國陸續放寬疫情管制措施、工廠得以開工後，國際汽車大廠扣件代工訂單呈現回溫，上游盤元線材及鎳、鋅金屬報價回升，有助於螺絲螺帽產品報價調漲；整體而言，109年受新冠肺炎疫情影響，使得出口值較108年減少12.10%。110年1至7月受惠於疫苗施打率上升，全球經濟活動逐漸回溫，加上鋼價大幅上漲，推升台灣螺絲螺帽生產動能，加以國內螺絲產品積極朝高值化發展，終止連續2年負成長，110年出口值較109年大幅成長26.94%。111年因全球市場逐步解封影響，消費型態由產品轉向服務(如：餐飲與旅遊)，削弱終端客戶對於DIY產品的需求。雖終端DIY市場的需求降溫，但由於基礎設施工程與大型建物修繕工程專案的投入，支撐了整體螺絲螺帽的需求動能。但下半年度又因海運供需問題緩解，大量貨物湧入客戶的倉庫，導致庫存過高的狀況，客戶紛紛以調整下單與出貨節奏來舒緩庫存壓力，111年出口值較110年成長22.17%，但成長的力道不如110年強勁。112年因新冠肺炎長鞭效應影響導致全球供應鏈失衡，客戶庫存水位太高需要時間去化，導致新訂單能見度低迷；其次係因通貨膨脹與升息調節等因素，導致成本升高；最後是地緣政治影響，烏俄戰爭加劇了能源問題，電價與物價雙漲的情況下，影響需求。113年延續後疫情時代下的高度通貨膨脹與不斷堆疊的基準利率，限制資本支出與業務擴張，壓縮了企業獲利，更拖累家庭消費的能力。除此之外，全球主要經濟體的製造活動也出現顯著下滑，全球PMI指數皆處於收縮狀態。歐洲國家因烏俄戰爭後續的能源影響與通貨膨脹問題，使得歐洲市場需求全年處於衰退狀態。美國因基礎建設投資與就業法案支撐一定工業零組件需求，相對於其他歐洲國家，其衰退程度較小。114年最關鍵的變數為美國政府關稅政策，對全球貿易流動與企業決策產生重大影響，使得企業在投資與採購策略上更為保守，同時也加速供應鏈重組與去風險的布局。螺絲與扣件產業的市場表現為「量穩價壓」，需求未明顯復甦，客戶對於庫存管理更加嚴謹，訂單釋出節奏趨於分散且短期化。

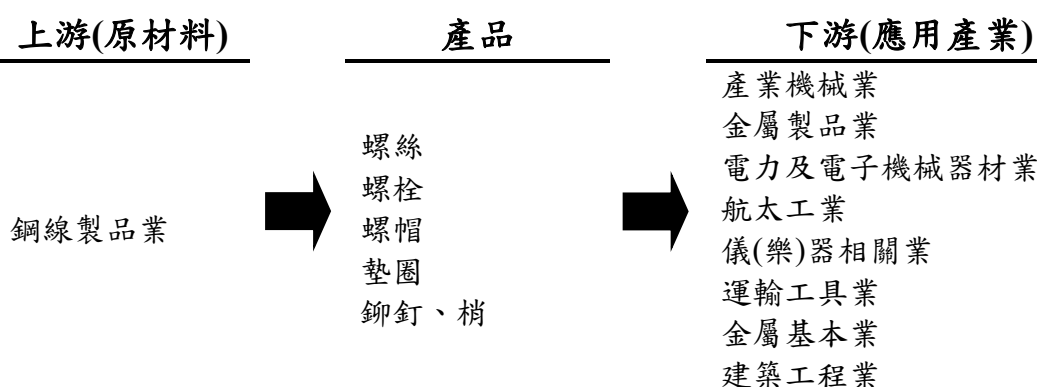
我國螺絲螺帽出口統計



資料來源：關港貿單一窗口 海關進出口統計(稅號7318)

(2) 產業上、中、下游關聯性

螺絲為工業產品之緊固零件，產業鏈主要包含上游盤元，螺絲廠向其購買盤元，交由專業線材廠做抽線加工處理後，由螺絲廠進行螺絲前段製程加工，如打頭、成型、搓牙，經後段製程，如熱處理成高硬度螺絲或電鍍加工增強防銹及防蝕功能，再經烤漆或噴漆等表面塗裝製程；所以其相關之上游產業有鋼線製品業，其關聯性產業有螺絲成型機製造業、熱處理業及電鍍加工業等，而下游之應用產業範圍相當廣泛，舉凡產業機械業、金屬製品業、航太、運輸及建築工業等，因此隨著經濟發展，工業化程度越高，對產品及其上游產業之需求愈大。有關本產業之上、中、下游產業關聯圖如下：



資料來源：金屬中心 ITIS 計畫

(3) 產品之各種發展趨勢

螺絲產業為一個生產技術成熟的製造工業，國內業者在面臨國內同業與其他國家價廠商的強烈競爭，已逐漸將產品朝下列方向發展：

① 產品創新

隨著環保意識抬頭與建築工法的日新月異，客戶端對於螺絲的要求愈趨嚴苛。廠商必須有敏銳的觀察力，偕同客戶進行產品創新，來達到更好與更佳的产品表現。適時透過專利的保護，保留核心技術，持續推廣以維持成長動能。

② 提升附加價值

隨著產品發展成熟，各國均發展出適合當地使用的扣件產品安全規範。透過認證，可以取得進入該市場的門票、提升客戶對於的產品信心與黏著度，同時亦提高產品附加價值。

③ 產品認證

隨著產品發展成熟，各國均發展出適合當地使用的扣件產品安全規範。透過認證，可以取得進入該市場的門票、提升客戶對於的產品信心與黏著度，同時亦提高產品附加價值。

④ 深入減碳議題與落實減碳

減碳以然成為全球最重要的議題，隨著碳調整機制邊境 CBAM 於 112 年 10 月試行的，台灣螺絲廠商必須充分了解碳排放相關議題，並研擬落實相關對策，藉以維持競爭優勢與為環境與資源永續盡一份心力。除了碳排放議題，減塑與其他對於使用者或環境保護的相關政策的討論熱度也日益提升。

⑤ 全球化經營

考量比較利益與關稅考量，建置海外生產基地，優化產品、市場區隔與生產成本的產銷組合，分散經營風險與提升營運績效。

(4) 產品之競爭情形

本公司螺絲產品以外銷為主，用於 DIY 市場、建築工程及戶外修繕為最大宗，近年來隨著大陸地區及東南亞國家競爭同業的崛起，一般標準件的削價競爭模式愈形明顯，所以本公司乃逐步調整產品市場定位，藉由品質控管與生產自動化，來提升產品附加價值。近年來本公司已陸續通過 ISO9001、ISO14001、CE-14566、CE-14592、ETA 認證與 A2LA 實驗室認證，並著力於螺絲表面處理研發，並強化客製化服務能力，所以本公司產品將可提升產品附加價值，而確立本公司在中高階產品發展之利基地位。

本公司更於 111 年取得 IATF16949 汽車扣件之認證，計畫進軍車用扣件市場，除傳統汽油燃料車以外，亦同步著墨於電動車領域的發展。

3. 技術及研發概況

(1) 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	115 年 3 月 31 日
研發費用	11,705	3,108

(2) 開發成功之技術或產品

年度	研發成果	功能及成效
100	環保性電鍍製程開發成功	符合 RoHS 環保規範要求，為進入歐洲市場之門檻
101	機械鍍鋅專用鑽尾螺絲	改善機械鍍鋅的鑽尾螺絲，可兼顧貫穿性能且耐腐蝕性，以提高澳洲市場之佔有率
102	I401368 螺絲 SCREW	為提供良好之鎖固力，其高切消功能的設計對貫穿與鎖固力有助益
103	1.改良 Drywall 乾牆螺絲 2.M472125 複合針具螺絲	1.以改良乾牆螺絲設計，打開美國市場通路 2.可適用多種針型的螺絲，使螺絲方便使用跟泛用性提高
104	高耐蝕烤漆製程	提高螺絲防蝕功能可符合 AC257 要求，擴大美國市場

年度	研發成果	功能及成效
105	1.M516106 防水螺絲 2.高性能石膏板螺絲	1.提高屋頂螺絲的防水性，進而防蝕耐用提高，對常下雪高緯度區域的市場很有助益 2.設計高性能之石膏板螺絲，以獨特外型區隔產品，穩固美國通路
106	開發 Composite Screws 複合板螺絲	提高螺絲運用在複合材料良好的鎖固力和平整性
107	開發 Decking screws 木螺絲	提高螺絲在軟硬木頭上皆有良好的鎖固力和平整性
108	開發多功能螺絲	提高螺絲運用在複合材料良好的鎖固力
109	開發高強度建築木螺絲	提高螺絲運用在建築木螺絲符合 ETA 認證及市場求需
110	多方向設計開發新產品	1.硬木用橢圓牙設計與開發應用。 2.美國複合板用螺絲設計與開發。 3.複合式螺絲針具設計與開發。 4.特殊鑽尾設計與開發。 5.平頭螺絲之帽頭構造。 6.鑽尾螺絲之翼部構造。
111	R1 鑽尾螺絲 M626081	1.特殊鑽尾頭可快速攻 20M 厚度之鐵板 2.較競爭對手穩定和快速
	防脫出木螺絲 M630005	1.開發特殊牙型木螺絲，提升咬合能力 2.增加拉拔力與安全測試
112	美國專利 US11,821,453 B2	螺絲改善搖擺與成型方法
	中國專利 CN113251050 B	具有晃動控制改良的緊固件、包含此緊固件的緊固系統及形成此緊固件的方法
113	中華民國 M658786 螺絲	螺絲該帽頭具有數個集屑空間分別連通各該容屑槽。藉此可以提升鎖合穩固性的功效
114	雙立瑪鑽尾螺絲開發量產	兩組翼片的設計目的必須足夠堅固，在密實木材和纖維水泥板上鑽通孔時不會斷裂，並最後攻過鐵板。
114	機械牙子彈尾鐵板螺絲開發與量產	風管專用鐵板攻速螺絲量產。
114	PVC 板用攻速螺絲開發	PVC板用高穩定性攻速螺絲量產。
114	往覆型鑽尾設計	越南內銷用厚身鑽尾設計。

4.長短期業務發展計畫

(1)短期業務發展計劃

①行銷策略：

- A.加強現有客戶服務，扮演長期策略夥伴角色。
- B.開發新市場與客戶，建立行銷通路與新客戶之夥伴關係。
- C.提高市場占有率與獲利率。
- D.提供彈性的一站式購物服務，簡化客戶的工作流程與負擔。
- E.強化網路曝光與平面廣告之強度。
- F.參加國際展覽與客戶拜訪，提升與面對面客戶交流之頻率來維持良好客戶關係。

②生產策略

- A. 機台加設數位盒回饋，提升現場看板管理。
- B. 因應汽車扣件生產，增設多台多衝程成型機。
- C. 整列機自動化減少人力排料。
- D. 自主檢查 E 化管理。
- E. 熱處理爐減碳排放。
- F. 自動化粉體螺絲噴頭。
- G. 符合法規 Free-PFAS 環保烤漆生產。
- H. 持續節電專案規劃與實施。

③產品策略

- A.維持與客戶合作開發客製化產品，提出領先同業且具競爭力之方案。
- B.協助增強客製化產品的價值與創新。
- C.降低產品的營運風險，增強產品線平衡的發展原則。
- D.洞悉建築工法與材料的更新，維持產品功能競爭性。

④營運策略：

- A.強化全球營運布局與資源配置能力，提升跨區域生產調度與接單彈性，以因應市場與供應鏈變化。
- B.深化研發與製造之協同合作，縮短新產品導入與量產時程，提高研發成果商品化效率。
- C.投資智能製造技術（如自動檢測、AI 參數調整）提升生產效率。
- D.強化生產、品質及交期相關數據之即時性與準確性，作為管理決策與持續改善之重要依據。
- E.以穩定營收規模為前提，持續調整產品與客戶結構，逐步提升高附加價值產品比重以改善毛利結構。
- F.持續檢視並降低製造流程中之浪費與品質異常成本，提升資源用效率與整體生產效益。
- G.強化製程標準化管理，明確定義各製程操作與品質管制重點，降低人員經驗差異對產品品質穩定性的影響。

- H.提升品質異常通報與回饋之即時性，縮短問題分析與改善時程，降低品質異常對交期與客戶滿意度之影響。
 - I. 持續強化海外據點自主生產能力，提升製程執行與品質管理成熟度，以提高整體供應彈性與穩定性。
 - J. 加強海外當地幹部之管理與技術培育，確保核心製程與管理經驗得以有效承接，支撐海外據點長期穩定營運。
 - K.建立跨據點一致的生產與品質標準，提升各生產據點製程表現與品質水準之可比性與一致性。
 - L.透過制度化與多能工培育，降低營運對單一關鍵人員的依賴風險，提升組織運作之穩定性與韌性
 - M.整合智慧製造及智慧物流，提升作業及生產效率，採用數據分析和智能製造技術提高生產效率。
- ⑤營運管理及財務配合：
- A.本公司為因應未來營運的發展，將透過健全的財務規劃及營運管理，統籌分配公司資源，以期將公司的資源發揮最大的綜合效益。
 - B.維持與往來金融機構之良好關係，掌握金融市場脈動，靈活資金調度，提高財務運作績效，降低利息支出。

(2)長期業務發展計劃

①行銷策略

- A.強化國際市場競爭能力，增進與國際客戶間的策略合作。
- B.創新市場需求，強化與策略夥伴的溝通與合作。
- C.強化市場分析之能力，可以洞察先機，提供客戶更好的服務，建立長久且忠誠的夥伴關係。
- D.透過技術力提升，成為客戶 trouble shooter，共同開發市場利基。
- E.強化與客戶資訊流鏈結，透過即時透明的資料庫，降低因國界與時差所產生的作業延遲。
- F.蒐集客戶與交易資訊，透過數據分析，找尋目標客戶。
- G.跨足新事業與新應用領域，多角化經營。

②生產策略：

- A.高值化 AI 智能產線通過引入自動化設備和機器人技術，實現生產過程的智能化，從而提高生產效率、降低勞動力成本。
- B.環保無氟表面處理(PFAS)螺絲持續取代鐵氟龍烤漆。
- C.持續改善節能減碳，智能節電，節水。
- D.擴增多衝程高速車產線設備。

③產品策略：

- A. 增強技術的領先，加強產品關鍵技術的研發。
- B. 整合相關技術，擴大產品線廣度和加深技術層次。
- C. 著重客戶核心產品，提供加值的服務。

④ 營運策略：

- A. 持續優化產品與客戶結構，提升高附加價值與穩定訂單比重，降低價格競爭對營運績效之長期影響。
- B. 深化製造能力與品質管理體系，建立可複製、可擴展之製程基礎，支撐公司長期穩定成長。
- C. 強化全球營運布局與跨據點協同能力，提升供應彈性與服務一致性，以因應客戶全球化需求。
- D. 持續投入研發與技術累積，建立差異化產品與核心技術優勢，提升市場競爭門檻與品牌價值。
- E. 推動營運與管理數據化，提升決策效率與前瞻性，強化整體經營管理的可視性與掌控度。
- F. 強化組織制度與人才培育，建立具承接能力與彈性的管理團隊，降低關鍵人員對營運之影響。
- G. 提升營運韌性與風險管理能力，分散市場、產能與組織風險，確保公司長期穩定營運。
- H. 在穩健經營原則下推動永續發展，平衡經濟效益、組織成長與長期責任，創造企業長期價值。

⑤ 營運管理與財務規劃：

- A. 建立健全之管理制度，落實公司經營理念，塑造卓越之企業文化，實現企業永續經營的遠景。
- B. 藉由資本市場多樣化之籌資管道，以強化財務結構及公司體質，厚植長期發展實力，並配合公司營運規模成長，充實經營團隊與提昇公司知名度及形象。

二、市場及產銷概況

1. 市場分析

(1) 公司主要產品之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

銷售地區		年度	114 年度	
			銷售金額	百分比
內銷			173,227	8.36
外銷	美洲		1,126,158	54.34
	大洋洲		142,415	6.87
	歐洲		426,606	20.58
	其他		204,090	9.85
	小計		1,899,269	91.64
合計			2,072,496	100.00

(2) 產品之市場占有率

根據財政部關稅署海關出口統計資料，114 年我國扣件類產品出口值約為新台幣 1,310 億元(稅則號 7318)，其中本公司有生產之相關產品品項的總值約為新台幣 945 億元(稅則號碼 731812、731814 及 731815)。本公司 114 年度營收淨額約為 19.50 億元，相較於 113 年度的市場佔有率 2.20%，114 年下降為 2.07%。

(3) 市場未來之供需狀況與成長性

國際貨幣基金(IMF)於 2026 年 1 月所發布的世界經濟展望報告中指出，2026 年全球經濟增速預計均為 3.3%，與 2025 年已實現增速估計值 3.3%相近。這種平穩表現是源於各種分化力量的平衡，貿易政策轉變帶來了不利影響；另一方面，技術(包括 AI)相關投資激增，加之財政和貨幣支持、總體寬鬆的金融環境，帶來了有利影響。以上兩方面的影響相互抵消。預計全球總體通脹率將從 2025 年 4.1%的估計值下降至 2026 年的 3.8%和 2027 年的 3.4%。以上通脹預測值較去年 10 月基本維持不變；與其他大型經濟體相比，美國通脹回歸目標水準的速度將更為緩慢。

如果市場對 AI 推動生產率增長的預期作出重新評估，可能導致投資下降、引發金融市場急劇調整，這種影響可能會從 AI 相關企業蔓延到其他市場部分。貿易緊張局勢可能升級，這將導致不確定性持續更長時間，並對經濟活動造成更大拖累。地緣政治的緊張局勢可能突然加劇，這會帶來新的不確定性，並通過對金融市場、供應鏈和大宗商 品價格的影響擾動全球經濟。從上行方面看，如果 AI 技術的更快採用帶來生產率的強勁增長和企業活力的增強，那麼 AI 相關投資可能會進一步提振經濟活動，最終轉化為可持續的經濟增長。貿易緊張局勢的持續緩解也可能為經濟活動提供支持。在實施促進穩定和可持續地改善中期增長前

景的政策時，需要重點關注重建財政緩衝、維護價格和金融穩定、減少不確定性，以及立即實施結構性改革。

《世界经济展望》增长率预测

(实际GDP, 年百分数变化)	估计值	预测值	
	2025	2026	2027
全球产出	3.3	3.3	3.2
发达经济体	1.7	1.8	1.7
美国	2.1	2.4	2.0
欧元区	1.4	1.3	1.4
德国	0.2	1.1	1.5
法国	0.8	1.0	1.2
意大利	0.5	0.7	0.7
西班牙	2.9	2.3	1.9
日本	1.1	0.7	0.6
英国	1.4	1.3	1.5
加拿大	1.6	1.6	1.9
其他发达经济体	1.8	2.0	2.1
新兴市场和发展中经济体	4.4	4.2	4.1
亚洲新兴市场和发展中经济体	5.4	5.0	4.8
中国	5.0	4.5	4.0
印度	7.3	6.4	6.4
欧洲新兴市场和发展中经济体	2.0	2.3	2.4
俄罗斯	0.6	0.8	1.0
拉丁美洲和加勒比地区	2.4	2.2	2.7
巴西	2.5	1.6	2.3
墨西哥	0.6	1.5	2.1
中东和中亚	3.7	3.9	4.0
沙特阿拉伯	4.3	4.5	3.6
撒哈拉以南非洲	4.4	4.6	4.6
尼日利亚	4.2	4.4	4.1
南非	1.3	1.4	1.5
备忘项			
新兴市场和中等收入经济体	4.3	4.1	4.1
低收入发展中国家	4.6	5.1	5.1

来源: IMF, 《世界经济展望更新》, 2026年1月。

注释: 对于印度, 数据和预测值按财政年度列示, 2025/26财年 (从2025年4月开始) 列于2025年一栏。按日历预测, 印度的经济增长率预测值在2026年为6.3%, 在2027年为6.5%。

国际货币基金组织

IMF.org/pubs

全球與各經濟體 2026 年經濟成長預測

資料來源: 國際貨幣基金(IMF) <https://www.imf.org/zh/publications/weo/issues/2026/01/19/world-economic-outlook-update-january-2026>

(4) 競爭利基

面對國內外同業激烈競爭，本公司擁有下列各個競爭利基：

① 具全製程生產能力之製造廠

由於螺絲產製過程中，需經過前段製程加工，如打頭、成型、搓牙，經後段製程，如熱處理增強與調整螺絲的硬度及韌性及電鍍加工增強防銹及防蝕功能，再經烤漆或噴漆等表面塗裝製程，本公司近年來持續進行產能擴充、設備優化與即時資訊系統之建立，更能有效掌控品質及交期，提供一條龍服務，為一具備全製程生產能力之製造廠。

② 專業經營管理團隊

本公司之經營團隊對於螺絲產業具有多年經驗，於產品製程之掌控及市場策略與定位具有高度敏感性，且能與上、下游協力廠商有效合作，不斷優化產銷管理能力以滿足客戶需求。

③ 業務拓展之行銷能力

本公司以其產品品質、交期及專業客戶服務為利基拓展業務，目前客戶已廣泛分布於美洲、大洋洲、歐洲及亞洲等地區，成功打入多家知名貿易商及通路商，除持續深耕既有客戶外，本公司透過網路、螺絲產業雜誌等管道刊登廣告及參與國內外國際螺絲相關展覽等行銷方式，拓展公司知名度，開發新客戶及市場。

④ 堅實之研發能力

本公司擁有優秀之研發團隊，在產品功能性及實用性研發獲得客戶認同，除專注於螺絲功能性開發外，透過客戶對產品實際運行效果及成效回饋，作為本公司研發部對產品修正及改善之依據，同時亦能及時解決客戶產品使用問題，進而提升客戶滿意度。

⑤ 供應鏈穩定之能力

過去因新冠肺炎疫情影響，以及台灣地理位置與地緣政治風險的擔憂，供應鏈穩定已成為國際貿易中最重要之課題。本公司越南工廠 113 年 12 月正式開幕，提供更多元的產能動力，除此之外，海外工廠的營運將會是客戶的定心丸，降低客戶對於台灣地理位置與地緣政治風險的擔憂。

(5) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

① 有利因素如下：

A. 具全製程生產能力之專業製造廠

由於螺絲產製過程中，需經過前段製程、後段製程、表面塗裝製程與包裝等多道製程，本公司致力於所有製程之產製，且掌握關鍵製程之生產技術能力，更能及時掌控品質及交期，提供一條龍服務，為全製程生產能力之專業製造廠。

B. 致力品質提升及生產智能化

本公司以高品質產品為努力目標，陸續通過 ISO9001、ISO14001、CE-14566、CE-14592、ETA 產品與 A2LA 實驗室等多項認證，持續優化產品品質。本公司亦致力於內部管理系統之提升，在 101 年 SAP 系統全面上線後，對於存貨庫存管理、員工整體工作績效及生產管理等均有正面助益。除此之外，為了提升資訊系統運作效率，於 106 年進行系統升級與優化，藉由營運資料之快速分析，進而提供管理階層即時、正確的營運決策，以及時回應客戶需求，強化與客戶間之服務與業務往來關係。

C. 自製率提高

本公司除了持續維持高自製率以外，同時也致力於提升整個產銷供應鏈的運作效率，以利掌控品質及符合客戶交期，進而提升客戶滿意度及訂單穩定度，並能有效控制生產成本，增加市場競爭力。

D. 業務持續擴展

本公司係以外銷為主，除了持續深耕既有客戶以外，同時關注新興市場，也積極跨足新的銷售模式與通路，擴張產品的延伸性。

E. 海外生產基地的設置

本公司擁有台灣與越南兩個生產基地，對於生產製造與緊急事件的彈性處理能力會比其他競爭者更好，提升客戶信心與信賴度。

②不利因素如下：

A. 國內外同業價格競爭激烈

(A)影響：螺絲產業為一個生產技術成熟的製造工業，資本及技術門檻相對不高，除國內競爭者眾多外，亦面臨中國與東南亞廠商的低價競爭，導致產品的價格及毛利易受市場競爭所影響。

(B)因應之道：開發不易仿效的高端產品與申請專利保護，並深耕以精品螺絲為主的目標客戶群，專注於客戶核心競爭產品。透過越南廠運作，亦可針對其生產優勢差異，調整產品的生產地，做最佳的安排，提升標準品與價格敏感產品的市場競爭力。

B. 委外加工之品質及交期穩定度之風險

(A)影響：螺絲產製需經過前段製程、後段製程、表面塗裝製程等多道製程，本公司基於產能調配、客戶要求或特殊產品所需，會委外加工處理，委外代工之品質及交期之穩定度將影響本公司最終銷售產品是否能如期、如質交貨。

(B)因應之道：加強基礎研究、開發關鍵製程技術、強化技術商品化能力及強化供應鏈體系的鏈結與溝通效率。

C. 美國強勢關稅政策

(A)影響：美國以 232 法案為引據，對全球鋼鋁與其衍生製品課徵 50%高額關稅，導致客戶進口成本提高，影響訂單穩定動能。

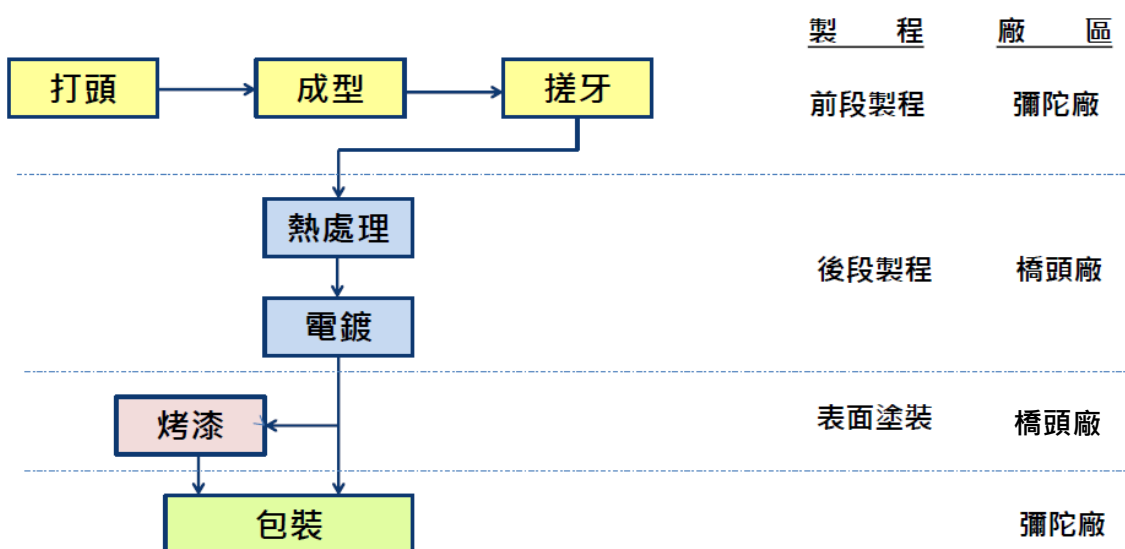
(B)因應之道：拆分成本結構，區分鋼鐵與分鋼鐵比重，協助客戶降低進口稅額。此點尚仰賴兩國政府的角力談判，為台灣鋼鐵扣件業尋求一個優惠的稅額，協助廠商解決此窘境。

2. 主要產品之重要用途及產製過程

(1) 主要產品的重要用途

產品主要用途為建築工程、戶外及居家 DIY 修繕等。

(2) 產製過程：



3. 主要原料之供應狀況

主要原料名稱	主要供應商	供應狀況
盤元	中鋼	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好。

4. 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨淨額百分之十以上之客戶名稱及增減變動原因：

(1)最近二年度主要進貨廠商

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	供應商名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	供應商名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A	125,280	14.95	無	A	54,520	7.48	無
2	B	277,260	33.10	無	B	215,223	29.53	無
	其他	435,208	51.95		其他	459,059	62.99	
	進貨淨額	837,748	100.00		進貨淨額	728,802	100.00	

增減變動原因：

本公司主要原料為盤元。113 及 114 年度主要進貨廠商均為 A 公司，主係 A 公司為國內盤元最主要之供應商，所以該公司佔本公司全年度進貨比重均逾 10%以上之情況，係實屬本公司所處產業之必然情形。

(2)最近二年主要銷貨客戶

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	客戶名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	客戶名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲	641,107	27.60	無	甲	449,326	21.68	無
2	丙	206,678	8.90	無	丙	173,591	8.38	無
3	其他	1,474,690	63.50		其他	1,449,579	69.94	
4	營收	2,322,475	100.00		營收	2,072,496	100.00	

增減變動原因：

最近二年度主要銷貨對象為品牌商及通路商，本公司與客戶間之合作關係良好，銷售客戶變化主要係受本公司行銷策略、銷售地區之產業景氣變化及市場競爭等因素影響。

三、 從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人

年 度		113 年底	114 年底	115 年截至 3 月底
員 工 人 數	經理人	5	5	5
	生產人員	161	161	159
	一般職員	126	124	122
	合計	292	290	286
平均年歲(歲)		40.43	41.04	41.38
平均服務年資(年)		7.86	8.59	9.12
學 歷 分 佈 比 率 (%)	碩士	7.19	7.59	6.64
	大專	37.33	38.62	39.61
	高中	43.49	43.79	44.06
	高中以下	11.99	10.00	10.14

四、 環保支出資訊

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污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

本公司針對空氣污染、廢水污染及廢棄物處理之設立情形為：

- (1) 空氣污染方面：已申領固定污染源之其他金屬熱處理程序、金屬電鍍處理程序、金屬表面塗裝程序等三項操作許可證，並設置專責人員 1 人。
- (2) 廢水污染方面：已申領水污染排放許可證，並設置專責人員 1 人。
- (3) 廢棄物處理方面：擬定事業廢棄物清理計畫書，以委外方式交由專業且經政府機關認定合格之廢棄物處理公司回收處理，並設置專責人員 1 人。
- (4) 毒性化學物質方面：已申領毒性化學物質核可文件。

2. 公司對有關防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額	用途及預計可能產生效益
廢水設備工程	1 式	103/11~105/12	31,962	2,862	符合廢水排放標準
空污處理設備	1 式	87/11~111/12	32,790	16,072	符合空污防治標準
空污處理設備	1 式	112/04~112/08	161	87	符合空污防治標準

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分總額，並說明未來因應政策（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）：

本公司橋頭廠於 114 年 10 月 27 日環保局赴本廠稽查時，經放流水口採集水樣檢驗

結果:化學需氧量為 179mg/L，逾放流水標準，違反水污染防治法第 7 條第 1 項暨及放流水標準第 2 條第 1 項規定。遭高雄市政府環境保護局於 114 年 12 月 26 日高市環局土自第 1143961700 號來函，裁處罰鍰合計 84,000 元，本公司已繳清罰鍰，並加強現有製程管控(如 T01 熱處理廢油加強清理，電鍍改用環保脫脂劑及用水改善，廢水處理放流前加入次氯酸鈉氧化處理)，已改善並符合規定。

五、勞資關係

1.員工福利措施：

(1)公司提供：

- A.員工紅利。
- B.全民健康保險、勞工保險。
- C.依營業額及資本額提撥福利金供員工福利運用。
- D.年度終了依公司獲利狀況發放年終獎金。
- E.員工暨子女獎學金。
- F.員工持股信託(相對提撥百分之百)。
- G.每季部門聚餐補助。
- H.每季營收達標發放生產獎金。
- I.每年身體健康檢查。
- J.員工生活平衡健康課程規劃(如：體適能與氧舞蹈課程、成立自行車車隊每月固定團騎、自行車環島、舉辦健走活動並結合公益之淨灘活動)

(2)福委會規劃：

本公司依法成立職工福利委員會，由全體同仁選舉組成，定期開會與改選委員，每年皆辦理包括：旅遊、家庭日活動、年節禮金、生日禮金、員工婚喪喜慶補助、尾牙、購買自行車等補助。

2.員工進修、訓練狀況

依據公司發展以及個人訓練需求，本公司結合內部以及外部訓練資源，規劃多元化的訓練課程，並鼓勵員工自我學習，114 年訓練費用總支出為 383.424 仟元，茲就本公司之訓練課程列示如下及其個別執行狀況如下：

A.114 年度經理人參與公司治理有關之進修與訓練

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
總經理	陳駿彥	114.08.07	社團法人中華公司治理協會	法律風險解析-內線交易暨勞動爭議防免	3 小時
		114.08.07	社團法人中華公司治理協會	國際IFRS永續揭露準則解析與企業因應對策	3 小時
副總經理	陳秀珠	114.05.15~114.05.16	財團法人會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12 小時
		114.07.22	中華民國內部稽核協會	「製造業資材體系」查核實務篇	6 小時
		114.08.19	中華民國內部稽核協會	從「營業循環看企業合約」實務研討	6 小時
協理	陳姿吟	114.05.15~114.05.16	財團法人會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12小時

B. 員工訓練課程分類分五大類，課程類別與執行狀況下列：

課程分類	班次	講師人數	人次			總時數
			總計	課級以上主管	同仁	
職能研修	118	28	224	28	196	1,455
環安衛生	8	2	231	26	205	1,283
管 理	9	6	7	5	2	87
資 訊	2	2	53	8	45	78
合 計	137	38	515	67	448	2,903

本公司財務相關人員取得主管機關指明之相關證照情形如下：

- (1) 本公司財務主管及其代理人皆經財團法人中華民國會計研究發展基金會舉辦之「公開發行公司財會主管專業認證」並持續進修合格。

3. 退休制度及其實施狀況

公司依勞動基準法於「退休管理辦法」明訂員工退休制度，並依法每月提撥退休金存放於中央信託局專戶外，自 94 年 7 月 1 日起依勞工退休條例之實施，符合新制退休金提撥制的員工，其退休金之給付由本公司按月以不低於工資 6% 提繳退休金，提撥至勞工退休金個人專戶。

依據本公司人事管理制度規定，員工有下列情形之一者應即退休：

- (1) 年滿六十五歲者。
- (2) 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

4. 員工溝通：

本公司重視勞資關係及內部意見之交流。

- (1) 勞資會議：關於勞權益事項，每三個月召開一次。
- (2) 職工福利委員會：關於同仁之福利事項。
- (3) 職業安全衛生委員會：關於安全、衛生、環保等事項。

(4)勞工退休準備金監督委員會：關於退休準備金存儲、運用、管理等事項。

(5)申訴制度/申訴專線：提供同仁在公司內之合法權益遭受侵害，不當處置，或在執行業務上遭到困難，及職場性騷擾、霸凌時，有申訴的管道，讓同仁的工作環境受到保障。

5.各項員工權益維護措施情形：

為使同仁退休後之生活獲得更佳保障，本公司於110年4月起實施員工持股信託，依公司員工持股會章程規定，參加人員每月提存金額委託金融機構以專戶名義購買本公司股票並代為運用管理，公司則依參加人員每月提存金額之100%提撥，待參加人員離退時領取該信託股票，讓同仁在退休之際，有多一層的生活保障。

6.工作環境與員工人身安全的保護措施：

本公司為確保員工在工作場所之安全，災害管理目標是以零災害為出發點，做為增進廠區各項安全活動的指標，並透過獎勵方式以支持零災害相關活動，表揚績優單位。提供員工工作服、安全帽、安全鞋、耳塞、口罩等各項必要之安全防護器具，並要求員工落實依規定配戴使用以免受傷；另例行辦理新進及在職員工安全衛生教育訓練，以提昇安全意識，定期舉辦防災演練，期能做好預防措施及事故發生的緊急應變步驟。自107年9月起，安排特約勞工健康服務之醫師及勞工健康服務之護理人員進行臨廠服務，協助健康指導及面談，以促進員工身心健康；本公司落實推動下列具體措施：

項目	內容
員工健康管理	<ul style="list-style-type: none">• 每年員工特殊作業健康檢查。• 針對員工健檢結果特約職醫及職護定期追蹤管理及健康指導。• 聘用專業護理人員，每個月臨廠服務六次提供員工保健服務及健康諮詢。• 聘用專業職業安全衛生醫師，每兩個月臨廠服務一次，提供員工專業諮詢，並協助評估員工工作場所危害風險。
作業環境監測	<ul style="list-style-type: none">• 每半年實施一次：作業場所噪音檢測、硫酸、鉻酸及甲醇濃度。
環境災害訓練	<ul style="list-style-type: none">• 定期舉辦防災演練，以期同仁面對事故發生時有明確的應變步驟。• 各廠區設置AED，並防災演練中舉辦AED教育訓練。
門禁安全	<ul style="list-style-type: none">• 與保全公司簽訂24小時保全維護之合約。• 各廠區及行政辦公大樓設置嚴密監視系統，以維護員工安全。

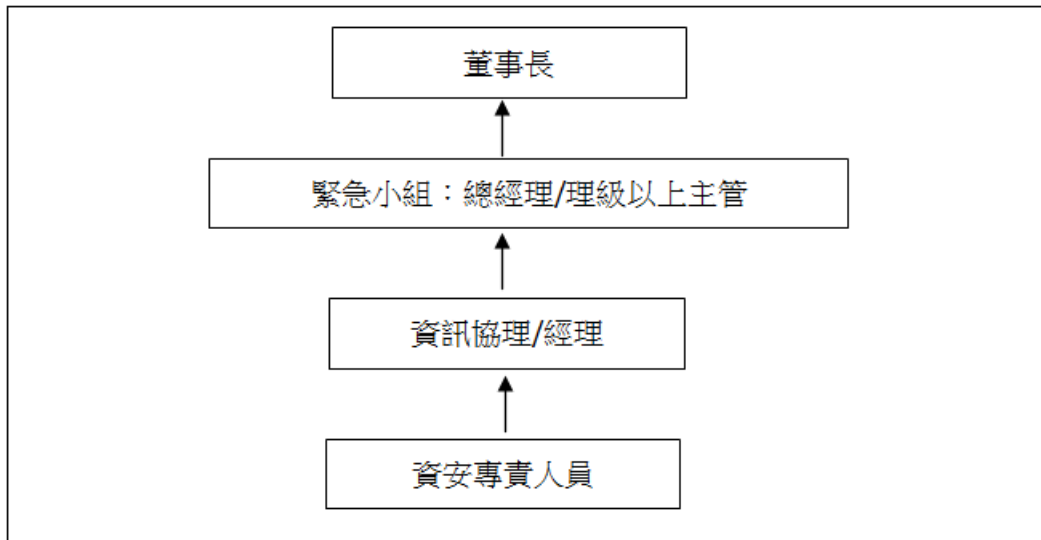
7.最近年度及截至年報刊印日止公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

(1)本公司平時即重視員工各項福利，更強調與員工雙方溝通，勞資關係相當和諧，因此最近年度及截至年報刊印日止並無重大勞資糾紛之發生及因而所發生之損失。在本公司秉持勞資互利之宗旨下，未來可能發生勞資糾紛損失之可能性極微。

(2)目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：無。

六、資通安全管理

1. 資訊安全風險管理架構



本公司為強化本公司之資訊安全管理、確保資料、系統及網路安全、人員操作正確性…等，由資訊部專責統籌並執行落實公司資訊安全政策及管理辦法，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識及認知，以降低企業營運其一資安風險。

為提升資安管理及執行之有效性，本部每年執行乙次資通安全自檢項目如下，且每年由稽核人員年度中期負責查核內部資安執行狀況及年底自評各乙次事宜。

資通安全自檢項目：

- (1) 組織及職責作業
- (2) 系統開發控管作業
- (3) 系統應用文書處理作業
- (4) 系統使用管理作業
- (5) 資料輸出入管理作業
- (6) 資料處理作業
- (7) 檔案及設備之安全作業
- (8) 軟硬體設備之購置、使用及維護作業
- (9) 系統復原計劃作業
- (10) 資通安全管理作業
- (11) 網路申報公開資訊作業

2. 資通安全政策及具體管理方案

(1) 網路安全管理：

A. 配置內、外部網路防火牆，阻擋或監控有害之不良網路訊息或攻擊。

B. 配合防火牆上網行為管理系統，控管網路存取，可阻擋訪問有害或政策不允許的網

址及內容，強化網路安全且防止頻寬被不當佔用。

C.內網防火牆及NAC可視化平台，即時監控不良網路封包或檔案，有效阻擋橫向擴散或隔離、告警防範手段。

(2) 系統存取控制：

A.公司各應用系統的使用，需透過相關表單申請程序，經權責主管核准後，由資訊部建立帳號或角色，並依所申請之功能開放權限，方得使用。

B.帳號的密碼設置，需符合規定之強度，需有複雜度且定期強制變更。

C.同仁辦理離職或調職流程後，依職務調整進行各系統帳號增、刪、修、停用…等作業。

D.設備週邊的權限控制，避免外攜裝置BYOD或未授權之儲存設備不當取存內部公司資料。

(3) 落實資安訓練：

A.新進人員教育訓練中加入基礎資訊安全教育及歷場訓練課程後訓，每上、下年度各辦理一次全員資安教育訓練，隨時提升人員的資安意識。

B.不定期宣導最新型資安防護訊息或重大資安通報事件，皆由EIP平台公佈實際內、外部發生之案例：勒索軟體、釣魚郵件、詐騙網址連結…等。

(4) 病毒防護與管理：

A.伺服器與一般電腦設備皆安裝端點防護軟體含MDR，病毒碼採自動更新，確保能阻擋最新型病毒及行為式攻擊。

B.電子郵件伺服器前端配置垃圾過濾機制匣道平台，防堵病毒或垃圾郵件進入內部環境。

(5) 確保系統可用性：

A.建置本地備份、異地備援管理系統，定期將每日備份的資料，一份保留在總公司機房，另一份由網路抄寫到異地(彌陀廠機房)儲存設備中且由日報檢視完成度。

B.每年定期實施災難復原演練，依演練計劃文件選定還原時間點後，於異地機房啟動驗證環境，以VM(AD或notes、uof…etc)異地還原為主，驗證資料比對還原後的系統。

C.伺服器近九成虛擬化有HA機制，縮短單一主機故障的遷移恢復期。

(6) 資訊設備安全管理：

A.本公司各應用伺服器主機、核心網路設備皆設置於專用機房，機房門禁採有登記進出，且有IEN環境控制、電力監查或異常告警。

B.資訊機房內有獨立空調及UPS不斷電系統，以維持電腦設備於適合的溫、濕度下運作，當有市電異常時由後端的柴油發電機ATS啟動重新投入供電避免系統不正常關閉。

C.本公司資訊核心營運類資產如伺服器、網路設備、各資訊平台…等，每年有簽訂維

護保養合約。

(7) 不定期內部資訊安全會議，與幹部呈報相關議題與記錄，做為資安最佳化方針。

3.持續投入資訊安全管理之資源：

為因應資訊安全所面臨之挑戰，如 APT 進階持續性滲透攻擊、入侵檢測、弱點監控、DDoS 攻擊、勒索(惡意)軟體及竊取個資等議題，本公司持續關注全球資訊環境變化趨勢，強化公司同仁資安危機意識及資安人員應變能力，以期能事先防範或發生資安危機時，能有效偵測並防止危害擴大。

本公司針對資訊安全管理之評估及改善編列計劃項目如下：

- (1) 委外 SIEM 監控平台(CIO 雲智維平台)收集分析深層危害因子，預警及聯防。
- (2) 郵件匣道 BEC 詐騙、SEP 社交工程等模組的升級強化。
- (3) MDR 加強型端點防護系統。
- (4) DLP 機敏監控資料外洩系統，已使用 GOP 軟體防護。
- (5) 對外應用伺服器進行滲透測試，依危害程度進行修補防範。

4.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：

本年度本公司無因重大資通安全事件而遭受損失之情事。

七、重要契約

1.世豐螺絲股份有限公司

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
長期融資	高雄銀行	112.08.18~119.08.18	借款額度 500,000 千元，不動產抵押。	無
長期融資	台灣銀行	114.09.23~119.09.23	借款額度 300,000 千元，不動產抵押。	無
長期融資	台北富邦銀行	113.06.20~116.06.20	借款額度 100,000 千元。	無
長期融資	中國輸出入銀行	110.02.24~116.02.24	借款額度 224,000 千元。	限海外投資
採購合約	中國鋼鐵	每季簽訂	原料採購	無

2. SHEH FUNG SCREWS VIET NAM CO.,LTD.

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
土地使用權	平新投資	108.06.18~147.02.27	土地承租	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、最近二年度財務狀況之檢討與分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	113年底	114年底	差異	
				金額	%
流動資產		1,495,628	1,290,116	(205,512)	(13.74)
不動產、廠房及設備		1,210,648	1,182,411	(28,237)	(2.33)
其他非流動資產		526,805	918,711	391,906	74.39
資產總額		3,233,081	3,391,238	158,157	4.89
流動負債		963,467	885,788	(77,679)	(8.06)
非流動負債		371,982	726,181	354,199	95.22
負債總額		1,335,449	1,611,969	276,520	20.71
股本		594,322	635,167	40,845	6.87
資本公積		709,729	823,006	113,277	15.96
保留盈餘		617,289	493,459	(123,830)	(20.06)
其他權益		(23,708)	(172,363)	(148,655)	627.02
權益總額		1,897,632	1,779,269	(118,363)	(6.24)

重大變動項目說明：(前後期變動達10%以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者之分析說明)之主要原因及其影響：

1. 流動資產：較上年度減少主要係受美國貿易關稅影響整體營收及獲利下滑，致營運資金及庫存水位下滑。
2. 其他非流動資產：較上年度增加主要係新增長期投資-凱撒衛浴(股)公司所致。
3. 非流動負債：較上年度增加主要係新增長期借款購買長期投資-凱撒衛浴(股)公司所致。
4. 負債總額：較上年度增加主要係新增長期借款購買長期投資-凱撒衛浴(股)公司所致。
5. 資本公積：較上年度增加主要係公司債轉換溢價
6. 保留盈餘：較上年度減少主要係發放 113 年度之現金股利所致。
7. 其他權益：主要「係透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資-非流動」年底市價較上一年度市價下滑導致評價損失。

二、財務績效

1.最近二年度財務績效比較分析表

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	增減金額	變動比例(%)
營業收入		2,322,475	2,072,496	(249,979)	(10.76)
營業毛利		435,993	302,535	(133,458)	(30.61)
營業損益		229,109	99,350	(129,759)	(56.64)
營業外收入及支出		51,254	5,992	(45,262)	(88.31)
稅前淨利		280,363	105,342	(175,021)	(62.43)
繼續營業單位本期淨利		205,469	70,672	(134,797)	(65.60)
本期淨利		205,469	70,672	(134,797)	(65.60)
其他綜合損益		(102,692)	(223,849)	(121,157)	117.98
本期綜合損益總額		102,777	(153,177)	(255,954)	(249.04)
重大變動項目說明：(金額變動達10%以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者)，分析如下：					
1	營業收入、營業毛利、營業損益均較上年度減少：主因受美國貿易關稅影響，客戶下單保守觀望，而成本及營運費用等固定支出每月仍固定發生所致。				
2	營業外收入及支出：較上一年度減少主係 114 年度受美國關稅影響新台幣大幅升值為外幣淨兌換損失；而 113 年度為外幣淨兌換利益；二年度匯率變動造成之差異。				
3	稅前淨利及本期淨利：較上一年度減少主係因美國貿易關稅影響營業收入而成本及營運費用等支出仍固定發生，及新台幣大幅升值造成兌換淨損失所致。				
4	其他綜合損益：主係轉投資股票市值下滑而認列未實現評價損失及認列轉投資越南子公司因財務報表轉換之兌換差額。				
5	本期綜合損益總額：主係因美國貿易關稅影響營業收入而成本及營運費用等支出仍固定發生，及新台幣大幅升值造成兌換淨損失、轉投資股票市值較上年度下滑而認列未實現評價損失及列轉投資越南子公司因財務報表轉換之兌換差額等綜合因素所致。				

2.預期銷售數量及其依據：

本公司依過去經營績效及逐步完成擴增生產設備，以利掌握產品品質及交期；並視市場需求情形，提升客戶銷售比重及擴大市場占有率，預期未來營收仍可維持一定水準。另請參照本年報肆、營運概況營業目標之敘述(第 73 頁)。

三、最近年度現金流量之檢討與分析表

現金流量分析

單位：新台幣仟元

項目	113 年	114 年	增(減)變動
營業活動之淨現金流入(出)	327,680	185,528	(142,152)
投資活動之淨現金流入(出)	(101,239)	(698,680)	(597,441)
融資活動之淨現金流入(出)	(252,312)	362,165	614,477
變動分析：			
1. 營業活動之淨現金流入減少：因受美國貿易關稅影響營運獲利減少所致。			
2. 投資活動之淨現金流出增加：主係 114 年度新增長期投資-凱撒衛浴(股)公司所致。			
3. 融資活動之淨現金流入增加：主係 114 年度新增長期投資故增加借款所致。			

2.流動性不足之改善計畫：不適用。

3.未來一年(115 年)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額①	預計全年來自營業活動淨現金流量②	預計全年來自投資及融資活動現金流量③	預計現金剩餘(不足)數額①+②+③	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
270,106	190,000	(336,000)	124,106	不適用	不適用
(1)114 年度現金流量變動情形分析：					
營業活動：主要係預估 114 年度營業獲利挹注所致。					
投資及融資活動：主要為償還銀行借款、發放現金股利、購置長期投資、不動產、廠房及設備資產等，預計投資及融資活動現金流出為 336,000 仟元。					
(2)預計現金不足額之補救措施：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

1. 重大資本支出及其資金來源之檢討與分析

(1)重大資本支出之運用情形及資金來源：

本公司自 109 年董事會決議通過於越南成立子公司，截至 114 年 12 月 31 日設立越南公司資本額為美金 18,800 仟元(約合新台幣 568,776 仟元)，係為直接投資之持股比例：100%，並於 111 年 12 月動土建廠，於 113 年 12 月已開始試生產及銷售。

計劃項目	資金總額	實際完成日期
廠房建築	382,000 仟元	112.12
營運設備	327,000 仟元	113.03~

資金來源係自有資金投入及銀行融資，故對本公司整體之財務狀況並無重大影響。

(2)預計可能產生收益：

A. 預計可增加之產銷量、值及毛利：

越南子公司廠房現已完工，於 113 年底正式營運，將藉由海外生產基地的相關優勢，為市場推廣提供進一步的動能。

B. 其他效益說明：

設立越南子公司係分散營運風險，其效益如下：

(A)因應未來營運成長所需。

(B)有助於銷售管道更多元化，降低單一地區銷售比重之營運風險。

(C)無貿易障礙—反傾銷稅之影響。

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及未來發展之考量進行轉投資，並就轉投資事業之設置地點、組織型態、持股比例、財務狀況等項目進行評估，作為管理當局決策之依據；本公司對已投資之事業亦隨時掌握其業務、財務狀況，分析投資成效，以利管理當局追蹤評估。此外，本公司另訂子公司監督與管理辦法，以監督其營運狀況，建立其營運風險管理之機制，以發揮最大之營運效果。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

114.12.31 單位：新臺幣仟元

被投資公司	投資金額	政策	認列被投資公司最近年度投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
Sheh Fung Screws Viet Nam Co.,Ltd	568,776 (USD 18,800 仟元)	各種螺絲及螺帽之製造加工及買賣	(96,244)	114 年度生產未達經濟規模所致。	加強訓練人員製程之熟悉度以加快生產。	無
凱撒衛浴股份有限公司	516,610	各種衛浴設備, 周邊製品之銷售	21,670	本業獲利	無	無

六、風險事項評估

1. 最近年度及截至年報刊印日止之利率、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)利率變動影響：

本公司 112、113 年度及 114 年年度之利息收入分別為 16,269 仟元、11,107 仟元及 12,170 仟元，占各該年度營業利益之比率分別為 5.13%、4.85%及 12.25%，利息費用分別為 15,260 仟元、22,827 仟元及 32,539 仟元，占各該年度營業利益之比率分別為 4.81%、9.96%及 32.75%，本公司除持續關注景氣變化情勢外，並與往來銀行間保持良好聯絡管道以隨時掌握目前利率變化，並視金融環境與利率變動適時予以調整資金運用情形，以降低利率變化對損益之影響。

(2)匯率變動影響：

由於本公司外銷比例高達 95%以上，其主要報價貨幣以美元為主，本公司 112、113 年度及 114 年度之淨兌換(損)益金額分別為(18,892)仟元、49,188 仟元及(37,882)仟元，占營業收入淨額之比例分別為(0.81)%、2.12%及(1.83)%，占營業利益之比例分別為(5.96)%、21.47%及(38.13)%，因此美元匯率之起伏變動對本公司獲利具其影響性，唯本公司對於匯率變動風險與匯率兌換損益皆在可控範圍內。

因應對策：

①由財務人員依據國際間政經情勢發展，與金融機構保持聯繫並蒐集即時匯率資訊，以充分掌握匯率變動趨勢，除保留支付美金應付款項外，適時調節外幣部位，以降低匯率變動所產生之負面影響。

②以避險交易為原則，視市場變動行情，與金融機構簽訂遠期外匯合約或交換合約，以規避匯率變動風險，財務單位每月定期評估兩次，並製成報表，呈報財務單位主管及董事會授權之高階主管人員，以期預測每筆交易存在之風險及可能產生之損益。

(3)通貨膨脹：

本公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係，以免遭受通貨膨脹對公司損益之不利影響。

2. 最近年度及截至年報刊印日止之從事高風險、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：

本公司財務操作係以保守穩健為原則，並未從事高風險、高槓桿投資。截至目前為止，資金貸與他人僅有對 100%投資之越南子公司並依相關規定公告，程序皆符合內控規定：由財務部門根據評估報告，呈請總經理及董事長複核並先提請審計委員會審議，再提報董事會決議通過後貸放，本公司背書保證僅有對 100%投資之越南子公司並依相關規定公告，程序皆符合內控規定：由財務部門根據評估報告，呈請總經理及董事長複核並先提請審計委員會審議，再提報董事會決議通過後執行。本公司從事衍生性商品交易係以避險為目的，旨在降低本公司實質擁有之資產及負債之公平價值變動風險。除此之外，本公司並未從事其他高風險之衍生性商品交易。

3. 最近年度及截至年報刊印日止之未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司原主力以生產建築用螺絲，且是一條龍作業生產，擁有獨立設計及掌握完整製造能力，研發以不斷設計開發建築用螺絲為基礎，將建築用螺絲的功能以不斷的改善並申請專利來保護為方向。另外也開始規畫汽車用螺絲認證與產品開發，並有機會在新電動車開發時與客戶共同開發設計螺絲。

研發部門以開發新產品和優化產品為基礎，結合製造部門與品管部門回饋，提升生產線自我品質與交期的負責，建立品牌即品質概念，協助業務推廣產品將市場擴大。

(1)最近年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

年度	研究發展費用	佔營業額
113 年度	11,343	0.49%
114 年度	11,705	0.56%

註：115 年預計投入新台幣 13,896 仟元。

本公司近年來之研發費用佔各年度營收比重約在 0.66%，自主研發品項日漸增加，預計以後年度之研發支出應會維持相同比例或微幅增加，以維持本公司技術差異化的策略並確保競爭優勢。

(2)計畫開發產品項目：

當前新進製程與技術開發	1. 持續開發汽車扣件品項，優化生產品質的穩定性。
	2. Structural Lag Screw ICC 認證。
中期新進製程與技術開發	1.開發三價黃鋅電鍍染色技術。
	2.新型 Composite Deck Screws 開發設計。
中長期新技術實現之開發專案	1. Multi-Material 複合材料應用螺絲設計與量產
	2.開發歐洲高級硬木防裂專用螺絲。

4. 最近年度及截至年報刊印日止之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：無。

5. 最近年度及截至年報刊印日止之科技改變（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：

本公司為強化資訊安全管理，內部由資安專責人員執行公司資訊安全政策及管理辦法並宣導資訊安全訊息；外部則請專家為員工進行企業肅貪及資訊安全反恐宣導，以提升員工資安意識及認知，降低企業營運相關資安風險並視情況指派專人或專案小組評估研究對於公司未來發展及財務業務之影響性暨因應措施，最近年度並無重要科技改變或產業變化對公司財務業務有重大影響之情事。

6. 最近年度及截至年報刊印日止之企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

7. 最近年度及截至年報刊印日止之進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

8. 最近年度及截至年報刊印日止之擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

9. 最近年度及截至年報刊印日止之進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1)進貨集中

最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司主要原料為盤元，主要進貨廠商

均為 A 及 B 公司，主係 A 及 B 公司為國內盤元最主要之供應商，所以該二家公司佔本公司全年度進貨比重均逾 10% 以上之情況，係實屬本公司所處產業之必然情形。

(2)銷貨集中

本公司 114 年年度營業收入淨額百分之五以上者占當期營收比重為 56.66%，雖比去年同期的 51.29% 提升，但其占比百分之五以上的客戶組成家數比去年同期多了 2 家，表示客戶結構與營收佔比亦同步優化，銷售產品分屬不同應用、銷售通路與國家，分散銷售集中之風險。本公司將不斷進行產品創新與業務擴展，隨著營收規模持續成長，降低銷貨集中與個別區域經濟體景氣衰退的風險。

10.最近年度及截至年報刊印日止之董事、監察人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。

11.最近年度及截至年報刊印日止之經營權之改變對公司之影響及風險：無。

12.最近年度及截至年報刊印日止之訴訟或非訴訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、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已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、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、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

13.最近年度及截至年報刊印日止之其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

相關資訊請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>) 點選「單一公司」項下「電子文件下載」之「關係企業三書表專區」點選查詢。

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，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

世豐螺絲股份有限公司



董事長：杜泰源

