

股票代號：2022

TYCONS

聚亨企業股份有限公司

TYCOONS GROUP ENTERPRISE CO., LTD.



一一三年度 年報

中華民國一一四年 四月 九日 刊印

本公司網址：www.tycons.com.tw

年報查詢網址：mops.twse.com.tw

一、公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話、電子郵件信箱

發言人姓名：王敏華

職稱：經理

代理發言人姓名：張文惠

職稱：經理

電話：(07)6212191

電子郵件信箱：tycoons@mail.tycons.com.tw

二、公司及工廠之地址電話

公司：高雄市岡山區新樂街七十九之一號

(07)621-2191

一廠：高雄市岡山區新樂街七十九之一號

(07)621-2191

二廠：高雄市岡山區為隨西路七十一之一號

(07)622-2136

三、辦理股票過戶機構

股票過戶機構：福邦證券股份有限公司

地址：台北市忠孝西路一段6號6樓

網址：<http://www.gfortune.com.tw>

電話：(02)2383-6888

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

姓名：陳政初·李芳文

地址：高雄市中正三路2號17樓

網址：https://www.ey.com/zh_tw

電話：(07)238-0011

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.tycons.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
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.....	5
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	10
三、公司治理運作情形.....	13
四、會計師公費資訊.....	50
五、更換會計師資訊.....	50
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.....	51
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.....	51
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	52
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	53
參、募資情形	54
一、股本來源.....	54
二、主要股東名單	56
三、公司股利政策及執行狀況.....	56
四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響.....	57
五、員工、董事及監察人酬勞.....	57
六、公司買回本公司股份情形.....	57
七、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形暨資金運用計畫執行情形	58
肆、營運概況	59
一、業務內容	59
二、市場及產銷概況.....	66
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	75
四、環保支出資訊.....	75
五、勞資關係.....	76
六、資通安全管理.....	77
七、重要契約.....	80
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	81
一、財務狀況比較分析表	81
二、財務績效	82
三、現金流量之檢討與分析表.....	83

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	83
五、最近年度轉投資政策其獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來一年投資計劃.....	84
六、風險管理及評估.....	84
七、其他重要事項.....	86
陸、特別記載事項	87
一、關係企業相關資料.....	87
二、私募有價證券辦理情形.....	96
三、其他必要補充說明事項.....	96
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第 36 條第 3 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響事項	96

壹、致股東報告書

一、113 年度營業報告

(一) 營業計畫實施成果

聚亨 113 年度個體營收為 14.21 億元較去年同期 9.03 億元增加 57%，稅後淨損 1.65 億元，稅後每股虧損為 0.49 元。集團合併營收為 80.04 億元，較去年同期 84.20 億元減少 5%。因國內景氣穩步復甦，下游業者回補庫存需求續增，本公司 113 年度營收較前期增加，因中國低價進口鋼品持續干擾市場，導致鋼價不穩、削價競爭，且國際鋼市疲弱，使本公司認列子公司虧損數字較去年度增加，影響本年度獲利表現。

全球宏觀景氣仍然受到美中貿易戰、地緣政治及高利率環境等不確定因素影響，短期鋼鐵市場觀望氣氛濃厚。盤元市場方面，近期煤鐵行情大致上平穩，在供需改善及原料成本支撐下，顯示整體鋼鐵市場仍可保持平穩運行，預期未來呈現逐季轉佳格局。

聚亨集團合併綜合損益表

單位：新台幣仟元

損益項目	113 年度	百分比	112 年度	百分比	增減金額	百分比
營業收入	8,003,810	100	8,420,093	100	(416,283)	(4.94)
營業成本	(7,340,970)	(92)	(7,232,718)	(86)	108,252	1.49
營業毛利	662,840	8	1,187,375	14	(524,535)	(44.18)
營業費用	(833,010)	(11)	(783,603)	(9)	49,407	6.31
營業淨利(損)	(170,170)	(3)	403,772	5	(573,942)	(142.15)
營業外收(支)	(278,859)	(3)	(33,033)	(1)	245,826	744.18
稅前淨利(損)	(449,029)	(6)	370,739	4	(819,768)	(221.12)
繼續營業單位本期淨利(損)	(493,984)	(7)	343,084	4	(837,068)	(243.98)
停業單位損益	0	0	(147,664)	(2)	(147,664)	(100)
本期淨利(損)	(493,984)	(7)	195,420	2	(689,404)	(352.78)
淨利(損)歸屬於：						
母公司業主	(165,301)	(2)	80,877	1	(246,178)	(304.39)
非控制權益	(328,683)	(4)	114,543	1	(443,226)	(386.95)
基本每股(虧損)盈餘(元)	(0.49)		0.24			

(二) 財務收支情形

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增減金額
營業活動之淨現金流(出)入	(391,506)	1,296,864	(1,688,370)
投資活動之淨現金流出	(625,774)	(818,599)	192,825
籌資活動之淨現金流(出)入	827,751	(414,865)	1,242,616

1. 營業活動之淨現金流出較上期增加，主係本年度為稅前淨損及存貨增加所致。
2. 投資活動之淨現金流出較上期減少，主係上年度收購子公司及取得投資性不動產較多所致。
3. 籌資活動之淨現金流入較上期增加，主係本年度短期借款淨增加所致。

(三) 獲利能力分析情形

項目	113 年度	112 年度
資產報酬率	(4.61)	2.98
股東權益報酬率	(7.28)	2.92
純益率	(6.17)	2.32

113 年合併淨損 493,984 千元，歸屬於母公司業主淨損 1.65 億元，獲利能力指標為負數。

(四) 研究發展狀況

因應經營環境變化，將持續製程改善、導入自動化製程技術，提升產量及品質，以滿足並超越客戶之需求。台灣聚亨及泰國聚亨取得品質認證項目如下：

台灣聚亨認證機構

項次	認證內容	驗證單位	證書號
1	ISO 9001:2015	SGS	TW14/10817
2	電弧樁熔接用柱樁-混凝土固定及剪力連接樁	經濟部標準檢驗局	台正字第 7407 號
3	ISO 14064-1:2018	DNV	C748170-2024-AP-TWN-DNV

泰國聚亨認證機構

項次	認證內容	驗證單位
1	ISO 9001:2015	UKAS
2	ISO 14001:2015	UKAS
3	ISO/IEC 17025	Thai Industrial Standards Institute (TISI)
4	EN 14566、EN 14592、EN 15048	CE
5	TIS 348-2559、TIS 24-2559、TIS 20-2559	Thai Industrial Standards Institute (TISI)
6	CFO、CFP	Thailand Greenhouse Gas Management Organization (TGO)
7	ISO 14064、ISO 14067	Bureau Veritas (BV)

二、114 年度營運計畫概要

(一) 經營方針及重要產銷政策

1. 盤元市場接單，在酸洗產線擴建產量大幅提升下，可充分滿足客戶需求，並擴展新客源增加盤元線材出貨。
2. 熱處理爐設備汰舊換新，產能已大幅提升，在市場螺絲訂單回溫下，極力搶單。
3. 內銷剪力釘市場，在科技業建廠、都更及廠辦案仍熱絡下，其短中期需求亦維持穩定發展。

(二) 預期銷售數量：

114 年度集團各產品之銷售目標茲釐訂如下：

品名	銷售數量(噸)	%
盤元	111,443	31
加工	108,600	30
球化線材	64,542	18
螺絲	56,721	16
鋼筋	18,010	5
合計	359,316	100

三、未來公司發展策略

(一) 開發多元化銷售市場

聚亨集團擁有台灣、泰國、大陸等生產銷售據點，產品涵蓋盤元、線材、螺絲、螺栓及鋼筋，產品多樣性及優異的品質，自上而下垂直整合一貫化的生產，將為集團發展帶來競爭優勢。本公司將積極掌握市場狀況訂出靈活的策略成本，營銷部門貼近不同顧客的需求，訂定銷售價格，以利銷售及接單。

(二) 調整產銷比例將有助泰聚亨獲利表現

中國產能外移及大量低價產品進入東協市場，已造成東協各國重大負面影響。未來泰國鋼鐵產業的發展，仰賴泰國政府能否有效提振經濟成長及阻擋中國低價商品的傾銷。在鋼鐵市場低迷的情況下，泰聚亨憑藉多樣性的產品及適時調整產銷比例，以增加效益。

(三) 營運策略調整，發揮產業垂直整合生產模式優勢

台灣聚亨近年積極轉型為線材專業廠，擬大幅提升酸洗及熱處理產量，期能充分滿足客戶需求，並擴展新客源增加盤元線材出貨。未來將持續強化盤元買賣到線加工一條龍生產服務，且集團正精進設備，目標持續提升生產線稼動率，為公司營運創造新契機。

集團擁有台灣、泰國及大陸等生產銷售地點，產品涵蓋盤元、線材、螺絲、螺栓及鋼筋，未來將透過台灣、泰國及中國等海內外基地，發揮自上而下垂直整合的生產綜效，以因

應瞬息萬變之市場態勢，相信憑藉著產品多樣性及優異的品質，將為集團發展帶來競爭優勢。

(四) 嚴謹規劃、重視細節，持續優質文化

本公司致力於本業經營及內部管理，對於費用控管、良率提升及客戶服務等細節嚴謹規劃，且經營團隊對於細節之重視養成公司特有優質文化，有利於公司經營效率之提升。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

歐美通膨壓力緩解，漸進開啟降息循環，逐步淡化高利率環境對經濟活動的抑制效應，且近期傳出中國大陸祭出新的減產措施，全球經濟維持向好態勢，對盤價具有提漲空間。本公司積極精進設備以降低生產成本提高市場競爭力，為公司營運創造新契機。大環境雖然仍有不確定性，但鋼鐵市場的利多消息漸多，對盤價具有提漲空間，展望未來鋼市樂觀以待。

未來我們將深化產品布局與追求生產成本之持續降低，維持我們在鋼鐵業的核心競爭力，並以產品多樣化、經營效率化，本著求新求變、超越自我的理念，因應快速變化的市場，盡力為公司創造更多的利潤，並將此利潤分享給股東。

董事長：黃文松



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

(一)董事、監察人

1. 董事及監察人資料

中華民國一一四年三月二十九日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	博田投資有限公司代表人黃文松	男 60~75	111.05.26	3年	110.07.02	21,209,879	4.42	14,906,234	4.42	-	-	無	無	無	(註一)	無	無	無	
董事	中華民國	呂艷娟	女 60~75	111.05.26	3年	81.06.02	5,986,649	1.25	4,207,397	1.25	-	-	無	無	銘傳商專三專制 電算科	(註二)	無	無	無	
獨立董事	中華民國	魏功澳	男 75~80	111.05.26	3年	105.06.14	-	-	-	-	17,569	0.01	無	無	清華大學	本公司薪酬委員	無	無	無	
獨立董事	中華民國	吳忠信	男 60~75	111.05.26	3年	105.06.14	-	-	-	-	-	-	無	無	逢甲大學	本公司薪酬委員	無	無	無	
獨立董事	中華民國	黃群凱	男 59 以下	111.05.26	3年	108.06.27	-	-	-	-	-	-	無	無	南台科技大學 資訊工程系學士	本公司薪酬委員	無	無	無	

註一：泰國聚亨(股)公司董事長、黃驊聚金五金製品有限公司董事、景豐國際公司代表人、捷準科技(股)公司董事長。

註二：聚亨企業(股)公司總經理、泰國聚亨(股)公司董事、捷準科技(股)公司監察人。

2. 法人股東之主要股東

中華民國一一四年三月二十九日	
法人股東名稱	法人股東之主要股東
博田投資有限公司	香港商本福有限公司-100%

3. 上表主要股東為法人者其主要股東

中華民國一〇四年三月二十九日

法人名稱	法人之主要股東
香港商本福有限公司	Huang Chen Syuan-100%

4. 董事資料：

(1) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

董事會成員均未持有公司法第30條所列各款情事，另董事間符合證券交易法第26條之3第3項及第4項之規定。獨立董事均全數符合金管會所訂有關獨立董事之規範，獨立性情形請詳下表：

中華民國一〇四年三月二十九日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 黃文松		<ul style="list-style-type: none"> - 具備決策判斷、經營管理、財務、會計及公司治理、商務及業務等專業資歷與經歷。 - 泰國聚亨(股)公司董事長、黃驊聚金五金製品有限公司董事長、捷準科技(股)公司董事長、進豐興企業(股)公司董事。 - 未有公司法第30條各款情事。 	<ul style="list-style-type: none"> - 本人及二親等以內親屬擔任本公司及關係企業之董事。 - 本人及二親等以內親屬合計持有本公司股份3,461,883股，持股比例為1.03%。 - 最近二年並未提供本公司或其他關係企業商務、財務、會計等服務。 	無
董事 呂艷娟		<ul style="list-style-type: none"> - 具備決策判斷、經營管理、公司治理、商務及業務等專業資歷與經歷。 - 泰國聚亨(股)公司董事、聚亨公司總經理。 - 未有公司法第30條各款情事。 	<ul style="list-style-type: none"> - 本人及二親等以內親屬擔任本公司及關係企業之董事。 - 本人及二親等以內親屬合計持有本公司股份7,332,445股，持股比例為2.17%。 - 最近二年並未提供本公司及關係企業商務、財務、會計等服務。 	無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事 魏功澳		<ul style="list-style-type: none"> - 在經營管理上，能提供產業分析整合、風險管理、管理決策意見等專業資歷與經驗。 - 歷任台北翊利股份有限公司(鋼鐵及設備代理商)銷售經理、香港商麥鋼國際中國股份有限公司台灣分公司副總經理及立昌鋼鐵股份有限公司副總經理。 - 未有公司法第30條各款情事。 	無涉及及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法或第三條規範，影響獨立性之情事，且與公司無直接或間接利害關係，董事可於執行業務範圍內保持其獨立性。	無
獨立董事 吳忠信		<ul style="list-style-type: none"> - 具備決策判斷、經營管理、商務及業務行銷及財會等專業資歷與經驗。 - 歷任亞東鋼鐵工業(股)公司集團專員業務主任、華榮電線電纜(股)公司、臺灣時報社集團課長、主任、副理、信春永(鋼鐵)股份有限公司總經理。 - 未有公司法第30條各款情事。 	無涉及及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法或第三條規範，影響獨立性之情事，且與公司無直接或間接利害關係，董事可於執行業務範圍內保持其獨立性。	無
獨立董事 黃群凱		<ul style="list-style-type: none"> - 具備經營管理、財會、營建工程及業務等專業資歷與經驗。 - 嘉道工程股份有限公司勞工安全主任、嘉道工程股份有限公司監察人、寬達建設有限公司董事負責人。 - 未有公司法第30條各款情事。 	無涉及及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法或第三條規範，影響獨立性之情事，且與公司無直接或間接利害關係，董事可於執行業務範圍內保持其獨立性。	無

(2) 董事會多元化及獨立性：

(i) 董事會多元化：

本公司為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成(如：年齡、性別、國籍等)、也各自具有產業經驗與相關技能(如：鋼鐵業、營建建設業、財會、貿易、經營管理、經營管理、領導決策與危機處理等能力。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理實務守則」第20條明載董事會整體應具備之能力如營業判斷能力、會

計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。而本公司現任董事會成員多元化政策及具體管理目標及落實情形如下：

董事會成員多元化政策落實情形												
董事姓名	國籍	性別	年齡分布			獨立董事任期年資		經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	行銷
			59以下	60至75	76至80	4至6年	6至9年					
董事長 黃文松	中華民國	男		V			V	V	V	V		
董事 呂艷娟	中華民國	女		V			V	V	V		V	
獨立董事 魏功澳	中華民國	男			V		V	V	V			
獨立董事 吳忠信	中華民國	男		V			V	V	V	V	V	
獨立董事 黃群凱	中華民國	男	V			V	V	V	V	V		

本公司本屆董事會 5 名董事成員（含 3 名獨立董事），整體具備經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、行銷等能力，且有產業經驗和專業能力，3 位獨立董事分別具經營管理、領導決策及產業知識專長，5 位董事分別具有財會、經營管理及產業知識及行銷等背景專長，落實董事成員多元化政策有助於提升公司治理效能及經營管理績效。本公司獨立董事平均任期年資在 7 年，所有獨立董事其連續任期均不超過 3 屆。

本公司本屆董事會由四位男性董事及一位女性董事組成，女性董事席次未達三分之一，主係因本公司所屬產業長期以男性為主導，女性人才在這些領域的參與度較低，進而影響女性進入決策層的比例。本公司為提高女性董事席次占比，擬積極營造多元、包容且支持性別平等的決策環境，以吸引具有專業背景、領導經驗及戰略視野的女性人才加入董事會，進而提高董事會的性別多元化。

本公司多元化政策之具體管理目標：獨立董事占比目標為 50% 以上，女性董事目標至少一席，以健全本公司之董事會結構。本屆董事會成員皆為本國籍，組成結構占比分別為 1 名員工身份之董事 20%；3 名獨立董事 60%；1 名女性董事 20%，獨立董事及女性董事之佔比均已達成設定目標。董事成員年齡分布區間計有 1 名董事位於 80 歲以下、3 名董事年齡位於 60-75 歲、1 名董事位於 59 歲以下。本屆董事會成員包含董事多元化面向、互補及落實情形已包括且符合本公司「治理實務守則」第 20 條載明之標準；未來仍舊視董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化政策，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準，以確保董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

(ii) 董事會獨立性：

根據上市規則的要求，公司已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性。本公司對獨立性的意見本公司一直認為，董事的獨立性須按實質的情況判斷，並且在《董事會多元化政策》中明確聲明。董事會致力持續評估董事的獨立性，當中會考慮所有相關因素，其中包括：相關董事能否持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題、表達的觀點是否獨立於管理層或其他董事，以及在董事會內外的言行舉止是否適當。本公司獨立董事均為獨立於本公司的人士。全體董事及相關個人簡歷，包括（如有）成員之間的關係，載於前述「一、（一）4.(1) 董事專業資格及獨立董事資訊揭露」及公司網站。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及各分支機構主管資料

中華民國一〇一四年三月二十九日

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			備註(註一)	
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係		
總經理	中華民國	呂艷娟	女	111.06.06	4,207,397	1.25	-	-	-	-	銘傳商專三專制電算科	(註二)	無	無	無	無	
副總經理	中華民國	張瑞富	男	108.11.21	41	-	11	-	-	-	高雄工專化工系	無	無	無	無	無	
協理	中華民國	張信月	女	108.11.21	-	-	-	-	-	-	二專	無	無	無	無	無	
會計主管	中華民國	周碧婉	女	104.09.01	-	-	-	-	-	-	東海大學會計系	無	無	無	無	無	
財務主管	中華民國	張文惠	女	110.03.01	56	-	-	-	-	-	成功大學會計系	無	無	無	無	無	
公司治理主管	中華民國	王敏華	女	108.11.13	-	-	-	-	-	-	逢甲大學會計系	無	無	無	無	無	

註一：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註二：聚亨企業(股)公司總經理、泰國聚亨(股)公司董事、捷準科技(股)公司監察人。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣元；%

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例	領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金					
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)				退職退休金(F)		員工酬勞(G)		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
董事	黃文松	600,000	1,143,173	0	0	0	0	30,000	38,916	-0.38	-0.72	2,756,992	5,890,696	0	0	0	0	-2.05	-4.28	960,000
董事	呂艷娟	360,000	794,773	0	0	0	0	15,000	23,916	-0.23	-0.50	4,012,781	6,593,197	0	0	0	0	-2.65	-4.48	無
獨立董事	魏功澳	360,000	360,000	0	0	0	0	30,000	30,000	-0.24	-0.24	0	0	0	0	0	0	-0.24	-0.24	無
獨立董事	吳忠信	360,000	360,000	0	0	0	0	30,000	30,000	-0.24	-0.24	0	0	0	0	0	0	-0.24	-0.24	無
獨立董事	黃群凱	360,000	360,000	0	0	0	0	30,000	30,000	-0.24	-0.24	0	0	0	0	0	0	-0.24	-0.24	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
本公司董事酬金之訂定係依公司章程第23條及管理辦法「董事及經理人薪資酬勞辦法」相關規定辦理，除提撥不高於當年度獲利1%分派酬勞金外，每月得另支給定額酬勞及車馬費。董事之酬金由薪資報酬委員會參考同業或相關產業之支給情形及公司經營績效，並考量董事對本公司營運之參與程度及個人績效貢獻等績效評估結果，定期評估薪資報酬之合理性，並提請董事會議定。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：董事黃文松配有公務車乙部，每月租金新台幣238,476元；董事呂艷娟配有公務車乙部，取得成本新台幣375,375元。

註2：董事黃文松為博田投資有限公司代表人。

2. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司
總經理	呂艷娟	3,688,800	6,269,216	0	0	323,981	323,981	0	0	0	0	0	0	-2.43	-3.99	無
副總經理	張瑞富	1,512,000	1,512,000	90,936	90,936	250,000	250,000	0	0	0	0	0	0	-1.12	-1.12	無

3. 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司
總經理	呂艷娟	3,688,800	6,269,216	0	0	323,981	323,981	0	0	0	0	0	0	-2.43	-3.99	無
董事長	黃文松	2,534,400	5,668,104	0	0	222,592	222,592	0	0	0	0	0	0	-1.67	-3.56	960,000
總經理	黃炳綸	3,785,896	3,785,896	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.29	-2.29	無
副總經理	張瑞富	1,512,000	1,512,000	90,936	90,936	250,000	250,000	0	0	0	0	0	0	-1.12	-1.12	無
總經理	白志營	0	1,337,334	0	0	0	274,318	0	0	0	0	0	0	0.00	-0.97	無

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人					
未分派員工酬勞					

(二) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例
單位：新台幣千元；%

職稱	113 年度						112 年度					
	本公司			財務報告內所有公司			本公司			財務報告內所有公司		
	酬金總額	佔稅後純益(損)比例	佔稅後純益(損)比例	酬金總額	佔稅後純益(損)比例	佔稅後純益(損)比例	酬金總額	佔稅後純益(損)比例	酬金總額	佔稅後純益(損)比例	佔稅後純益(損)比例	
董事	8,945	-5.41	-9.47	15,657	-9.47	-9.47	9,747	12.05	16,317	20.18	20.18	
總經理及副總經理	5,866	-3.55	-5.11	8,446	-5.11	-5.11	5,890	7.28	8,415	10.40	10.40	

註：108 年成立審計委員會取代監察人。

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

- (1) 董事酬金：本公司董事酬金之訂定係依公司章程第 23 條及管理辦法「董事及經理人薪資酬勞辦法」相關規定辦理，除提撥不高於當年度獲利 1% 分派酬勞金外，每月得另支給定額報酬及車馬費。董事之酬金由薪資報酬委員會參考同業或相關產業之支給情形及公司經營績效，並考量董事對本公司營運之參與程度及個人績效貢獻等績效評估結果，定期評估薪資報酬之合理性，並提請董事會議定。
- (2) 經理人酬金：本公司經理人薪資政策係依經理人所負職責、個人表現、對公司貢獻及參考同業水準等因素綜合考量訂定，內容包括固定薪資、主管津貼、年終獎金及員工酬勞；員工酬勞之分派標準係依公司章程規定，提撥當年度獲利之 2%~5% 分派酬勞金。經理人薪資報酬依公司管理辦法「董事及經理人薪資酬勞辦法」議定，並考量經理人決策能力及領導下屬所產出之部門貢獻等績效評估結果，定期由薪資報酬委員會評估薪資報酬之合理性。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

1. 最近年度(113 年度)董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	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	博田投資股份有限公司 代表人：黃文松	5	0	100%	
董事	呂艷娟	3	2	60%	
獨立董事	魏功澳	5	0	100%	
獨立董事	吳忠信	5	0	100%	
獨立董事	黃群凱	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

113 年度及截至年報刊印日止，共召開 7 次董事會會議，決議事項內容請詳「三、(九)最近年度及截至年報刊印日止股東會及董事會之重要決議」，全體獨立董事對於證券交易法第 14 條之 3 所列事項均無異議照案通過。

(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。

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：無。

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「2. 董事會評鑑執行情形」。

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

(一) 鼓勵董事踴躍參加各項公司治理課程，以加強董事會成員職能；民國 113 年度董事進修共計 5 人，總計 32 小時，平均每位董事進修時數達 6.4 小時。

(二) 秉持營運透明化，於公司網站揭露董事會重要決議等相關訊息，並不定期舉辦法人說明會。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

2. 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113/01/01~ 113/12/31	董事會、個別董事成員及功能性委員會(審計委員會、薪酬委員會)之績效評估	董事會內部自評、董事成員自評	<p>董事會績效評估之衡量項目，包含下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制 <p>個別董事成員績效評估之衡量項目，包含下列六大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 <p>功能性委員會績效評估之衡量項目，包含下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制

整體來說，董事會及各功能性委員會(審計委員會、薪酬委員會)運作情形良好(評估分數及結果說明，詳公司網站(www.tycons.com.tw))，本公司將依據本次績效評估結果持續精進董事會及各功能性委員會(審計委員會、薪酬委員會)職能，以提升公司治理成效。本公司 113 年度董事會績效評估結果，已提報 114 年 3 月 10 日董事會。

(二) 審計委員會運作情形資訊

最近年度(113 年度)審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(% (B/A))	備註
獨立董事	魏功澳	5	0	100%	
獨立董事	吳忠信	5	0	100%	
獨立董事	黃群凱	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

員會意見之處理。

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

113 年度及截至年報刊印日止共召開 7 次審計委員會議，決議事項內容請詳下列「三、(二) 審計委員會 113 年度運作情形」，審計委員會對於證交法第 14 條之 5 所列事項均同意照案通過。

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

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(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)。

(一) 本公司內部稽核主管每年至少召開一次單獨座談會、並透過每季審計委員會，向獨立董事報告稽核業務執行情形，113 年度獨立董事與內部稽核主管之溝通情形，請詳下表：

日期	溝通內容	處理執行結果
113.03.13 審計委員會	稽核組就 112 年 10 月至 112 年 12 月稽核業務執行情形進行報告，並就相關問題進行溝通與討論。	獨立董事對議題並無異議。
113.05.14 審計委員會	稽核組就 113 年 1 月至 113 年 3 月稽核業務執行情形進行報告，並就相關問題進行溝通與討論。	獨立董事對議題並無異議。
113.08.12 審計委員會	稽核組就 113 年 4 月至 113 年 6 月稽核業務執行情形進行報告，並就相關問題進行溝通與討論。	獨立董事對議題並無異議。
113.11.13 單獨溝通會議	與獨立董事單獨溝通 114 年度稽核規劃，並將 114 年度稽核計畫呈各獨立董事核閱，俟取得各獨立董事同意後，提報審計委員會及董事會通過。	獨立董事對議題並無異議。
113.11.13 審計委員會	稽核組就 113 年 7 月至 113 年 9 月稽核業務執行情形及 114 年度稽核計畫進行報告，並就相關問題進行溝通與討論。	獨立董事對議題並無異議。

(二) 會計師每年至少召開一次座談會，單獨向獨立董事報告年度查核規劃、查核發現及法令修訂等事宜，113 年度獨立董事與會計師之溝通情形，請詳下表：

日期	溝通內容	處理執行結果
113.11.13 單獨溝通會議	1. 與公司治理單位暨管理階層之溝通事項。 2. 證管法令更新。 3. 稅務法令更新。 4. IFRS 更新。	獨立董事對議題並無異議。

四、 審計委員會之年度工作重點及運作情形：

(一) 審計委員會之運作，以下列事項之監督為主要工作重點：

1. 公司財務報表之允當表達。
2. 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
3. 公司內部控制之有效實施。
4. 公司遵循相關法令及規則。

5. 公司存在或潛在風險之管控。

(二) 審計委員會 113 年度運作情形：

審計委員會 召開日期	議案內容
113.03.13 113 年第 1 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司內部稽核主管任免案。 2. 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 3. 112 年度財務報表、合併財務報表及營業報告書案。 4. 112 年度盈餘分配案。 5. 簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 6. 委任本公司 113 年度簽證會計師及其報酬案。 7. 出售控股公司 Tycoons Group International Co., Ltd. 及 Tycoons Group (Samoa) Holding Ltd. 股權案。 8. 資金貸與 Fastbolt International Pte. Ltd. 以新臺幣 100 萬元為上限案。 9. 為子公司泰國聚亨短期代墊款以新臺幣 100 萬元為上限案。 10. 修訂本公司相關內控辦法案。
113.05.14 113 年第 2 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬向關係人黃何銳女購入法院公開拍賣土地。 2. 113 年度第一季合併財務報表案。
113.06.07 113 年第 3 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 變更本公司簽證會計師及其報酬。 2. 簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 3. 安永聯合會計師事務所及其關係企業提供非確信服務案
113.08.12 113 年第 4 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 113 年度第二季合併財務報表案。
113.11.13 113 年第 5 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過 114 年度稽核計畫案。 2. 修訂本公司內部控制制度相關辦法。 3. 本公司向關係人黃炳綸先生續租土地案。 4. 113 年度第三季合併財務報表案。 5. 資金貸與子公司聚固建設股份有限公司新台幣六千萬元。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。	
審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理：審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。	

(三) 公司治理運作情形及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	
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？	V	本公司已訂定公司治理實務守則，並適時因應後續相關法規修正，該守則已揭露於公開資訊觀測站及本公司網站(www.tycons.com.tw)。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益			
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V	(一) 本公司依內部重大資訊處理作業規定，由發言人、代理發言人統一對外說明及發布重要資訊。股東若有服務相關之建議或糾紛等向公司反應，由股務課及股務代理機構負責處理。對各類外部利害關係人設有專責聯絡窗口，並公告於公司網站，接受對公司之通報、建議、申訴及檢舉，並責成專人處理與回覆。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V	(二) 本公司股務作業委由專業股務代理機構辦理，並有專職人員負責內部人及主要股東變動之申報作業。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V	(三) 本公司與關係企業間之關係人交易管理、背書保證及資金貸與等，皆依本公司內部控制制度辦法加以控管，確實執行風險控管及防火牆機制，以健全本公司與關係企業之財務業務往來。	無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	(四) 本公司已訂定道德行為管理作業程序、誠信經營作業程序及行為指南等規範及修訂『公司治理實務守則』及『內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序』禁止公司內部人利用未公開資訊買賣有價證券及明定公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其持有本公司之上市或在證券商營業處所買賣之股票或其他具有股權性質之有價證券。上述股票交易控管措施均事先通知並要求內部人須依規辦理。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責			

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	
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V	<p>(一) 為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司修訂公司治理實務守則，並於其中制定董事會成員多元化政策。政策規定，董事會之組成應考量公司本身運作、營運型態及發展需求等，以擬訂適當之多元化方針，方針宜包括但不限於以下標準：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 基本條件：性別、年齡、國籍等。 2. 專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。 <p>本公司董事會席次 5 席，其中獨立董事 3 席，獨立董事比率目標為 50% 以上，成員具備商務及管理領域之豐富經驗與專業。此外本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為 20% 以上，目前 5 位董事，3 位獨立董事比率達 60% 及 1 位女性董事比率達 20% 和 1 名具員工身分之董事比率達 20%，上述三項均已達成目標比例。相關落實情形如下表：</p>	無重大差異。
(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？	V	<p>(二) 本公司依法設置薪酬委員會及設置審計委員會，已符合目前公司需求，未來將視業務需要成立其他功能性委員會。</p>	無重大差異。

董事會成員多元化政策落實情形

董事姓名	性別	兼任本公司員工	年齡分布			獨立董事任期 年資 4 至 8 年	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	行銷
			59 以下	60 至 75	76 至 80						
董事長黃文松	男			V			V	V	V		
董事呂麗娟	女	V		V			V	V		V	
獨立董事魏功澳	男				V	V	V	V			
獨立董事吳忠信	男			V		V	V	V	V	V	
獨立董事黃群凱	男		V			V	V	V	V		

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													
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年進行績效評估，並將定期進行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？	V	<p>摘要說明</p> <p>(三) 本公司已訂定董事會暨功能性委員會績效評估辦法，每年執行一次內部董事會績效評估，並得視需要委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估。</p> <p>本公司已完成 113 年度董事會績效考核自評問卷及董事會成員自我考核自評問卷，經回收統計評估結果，整體董事會績效尚屬有效運作，並將評估結果提報 114 年 3 月 10 日召開之董事會。評估結果已依規定於公司網站、年報及公開資訊觀測站揭露，並將作為未來遴選或提名董事及個別董事薪資報酬之參考依據。</p>	無重大差異。												
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	<p>(四) 本公司審計委員會每年至少一次評估所屬簽證會計師安永聯合會計師事務所之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註 1 之標準與 13 項 AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，列舉摘錄如下：</p> <table border="1" data-bbox="890 452 1305 1473"> <thead> <tr> <th>構面</th> <th>指標</th> <th>112 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>專業性</td> <td>1. 查核經驗：事務所層級 2. 訓練時數 3. 流動率</td> <td>1. 簽證會計師及 EQCR 會計師及理級以上查核人員均達 10 年以上經驗 2. 簽證會計師 141 小時/理級以上查核人員 106.4 小時 3. 理級以上查核人員(不含會計師)流動率 14.6%</td> </tr> <tr> <td>品質管控</td> <td>會計師負荷：個案層級</td> <td>陳政初會計師主發公發家數：15 家 可用工時投入占比：52.6% 李芳文會計師主發公發家數：7 家 可用工時投入占比：42.0%</td> </tr> <tr> <td>獨立面</td> <td>客戶熟悉度</td> <td>審計個案於事務所簽證年度財務報告之累積年數：0.5 年</td> </tr> </tbody> </table>	構面	指標	112 年	專業性	1. 查核經驗：事務所層級 2. 訓練時數 3. 流動率	1. 簽證會計師及 EQCR 會計師及理級以上查核人員均達 10 年以上經驗 2. 簽證會計師 141 小時/理級以上查核人員 106.4 小時 3. 理級以上查核人員(不含會計師)流動率 14.6%	品質管控	會計師負荷：個案層級	陳政初會計師主發公發家數：15 家 可用工時投入占比：52.6% 李芳文會計師主發公發家數：7 家 可用工時投入占比：42.0%	獨立面	客戶熟悉度	審計個案於事務所簽證年度財務報告之累積年數：0.5 年	無重大差異。
構面	指標	112 年													
專業性	1. 查核經驗：事務所層級 2. 訓練時數 3. 流動率	1. 簽證會計師及 EQCR 會計師及理級以上查核人員均達 10 年以上經驗 2. 簽證會計師 141 小時/理級以上查核人員 106.4 小時 3. 理級以上查核人員(不含會計師)流動率 14.6%													
品質管控	會計師負荷：個案層級	陳政初會計師主發公發家數：15 家 可用工時投入占比：52.6% 李芳文會計師主發公發家數：7 家 可用工時投入占比：42.0%													
獨立面	客戶熟悉度	審計個案於事務所簽證年度財務報告之累積年數：0.5 年													

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																						
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <tr> <td>監督</td> <td> <p>1.懲戒及處分案件：會計師懲戒案件數及經證交法第 37 條處分之案件數</p> <p>2.主管機開發函改善</p> </td> <td> <p>1.事務所層級：事務所：0 件 個案層級：主簽/副簽會計師：0 件/0 件</p> <p>2.事務所：0 個案層級：主簽/副簽會計師：0/0</p> </td> </tr> <tr> <td>創新能力</td> <td>創新規畫或倡議</td> <td> <p>事務所層級：</p> <p>1. 下一世代審計技術：透過技術推動品質：資料存取與分析/應用人工智慧/提升使用者體驗。</p> <p>2. 投資優秀人才：持續的教育訓練及投資優秀人才：留任與聚焦員工福利/持續進修績效管理。</p> <p>3. 實踐對品質的承諾：可持續的審計品質計畫：審計品質指標/根本原因分析/教練式培訓計畫。</p> </td> </tr> </table>	監督	<p>1.懲戒及處分案件：會計師懲戒案件數及經證交法第 37 條處分之案件數</p> <p>2.主管機開發函改善</p>	<p>1.事務所層級：事務所：0 件 個案層級：主簽/副簽會計師：0 件/0 件</p> <p>2.事務所：0 個案層級：主簽/副簽會計師：0/0</p>	創新能力	創新規畫或倡議	<p>事務所層級：</p> <p>1. 下一世代審計技術：透過技術推動品質：資料存取與分析/應用人工智慧/提升使用者體驗。</p> <p>2. 投資優秀人才：持續的教育訓練及投資優秀人才：留任與聚焦員工福利/持續進修績效管理。</p> <p>3. 實踐對品質的承諾：可持續的審計品質計畫：審計品質指標/根本原因分析/教練式培訓計畫。</p>																
監督	<p>1.懲戒及處分案件：會計師懲戒案件數及經證交法第 37 條處分之案件數</p> <p>2.主管機開發函改善</p>	<p>1.事務所層級：事務所：0 件 個案層級：主簽/副簽會計師：0 件/0 件</p> <p>2.事務所：0 個案層級：主簽/副簽會計師：0/0</p>																						
創新能力	創新規畫或倡議	<p>事務所層級：</p> <p>1. 下一世代審計技術：透過技術推動品質：資料存取與分析/應用人工智慧/提升使用者體驗。</p> <p>2. 投資優秀人才：持續的教育訓練及投資優秀人才：留任與聚焦員工福利/持續進修績效管理。</p> <p>3. 實踐對品質的承諾：可持續的審計品質計畫：審計品質指標/根本原因分析/教練式培訓計畫。</p>																						
		<p>上述評估 AQI 指標資訊已確認簽證會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，且無懲戒及處分案件及無主管機關發函改善之情形，事務所亦持續導入數位審計工具提高審計品質。評估結果對所屬簽證會計師之獨立性及適任性業經 114 年 3 月 10 日審計委員會討論通過後，並提報 114 年 3 月 10 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p> <p>註 1：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>會計師獨立性評估項目</th> <th>評估結果</th> <th>符合獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>5. 會計師是否對本公司提供可能直接影響審計工作之的審計服務項目</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	會計師獨立性評估項目	評估結果	符合獨立性	1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是	2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是	3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是	4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是	5. 會計師是否對本公司提供可能直接影響審計工作之的審計服務項目	否	是	6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是	
會計師獨立性評估項目	評估結果	符合獨立性																						
1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是																						
2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是																						
3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是																						
4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是																						
5. 會計師是否對本公司提供可能直接影響審計工作之的審計服務項目	否	是																						
6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是																						

評估項目	運作情形(註)		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因															
	是	否																
四、上市櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理主管，並指定相關事務(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、監察人依法議事及股東會等)？	是	<p>7. 會計師是否擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突</p> <p>8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係</p>	是															
	否	<p>摘要說明</p> <p>本公司經108年11月13日董事會決議通過，聘任於本公司從事內部稽核、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上經驗之王敏華經理擔任公司治理主管。</p> <p>公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令及獨立董事資格之適法性審核及向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果及協助辦理董事辭職或改派代表人相關事項等。</p>	是															
	V	<p>113年度業務執行情形</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助董事會及其所設委員會擬定會議議程，準備議事資料及議題如需利益迴避之提醒，於113年度完成召開2次薪資報酬委員會、5次審計委員會及5次董事會。 2. 向董事會報告獨立董事任職期間內資格審查報告。 3. 協助股東會之召開。 4. 協助獨立董事與會計師、稽核主管之溝通會議，於113年11月13日協助召開相關董事會會議。 5. 協助安排董事之進修課程。 6. 檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 7. 113年辦理2次法人說明會，處理投資人關係相關事務。 8. 辦理董事及經理人責任保險，並提113年5月14日董事會報告。 	無重大差異。															
		<p>113 年公司治理主管進修情形</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> <th>當年度進修總時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113.08.12</td> <td>財團法人海峽兩岸商務發展基金會</td> <td>提升公司治理與董事會績效</td> <td>3</td> <td>18</td> </tr> <tr> <td>113.10.18</td> <td>臺灣證券交易所 證券櫃檯買賣中心</td> <td>113 年度防範內線交易宣導會</td> <td>3</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數	113.08.12	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	提升公司治理與董事會績效	3	18	113.10.18	臺灣證券交易所 證券櫃檯買賣中心	113 年度防範內線交易宣導會	3		
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數														
113.08.12	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	提升公司治理與董事會績效	3	18														
113.10.18	臺灣證券交易所 證券櫃檯買賣中心	113 年度防範內線交易宣導會	3															

評估項目	運作情形(註)		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因								
	是	否									
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <tr> <td>113.09.12~113.09.13</td> <td>中華公司治理協會</td> <td>氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>113.11.13</td> <td>財團法人海峽兩岸商務發展基金會</td> <td>經營風險管理與管理委員會運作須知</td> <td>3</td> </tr> </table>	113.09.12~113.09.13	中華公司治理協會	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	9	113.11.13	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	經營風險管理與管理委員會運作須知	3	
113.09.12~113.09.13	中華公司治理協會	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	9								
113.11.13	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	經營風險管理與管理委員會運作須知	3								
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？	V	<p>(一) 於本公司網站設置利害關係人專區，依利害關係人類別(包含員工、股東、客戶、供應商、政府機關、社會團體(社區居民)、鋼鐵同業等)，及其關注議題，責成特定窗口提供溝通管道，並妥適回應。</p> <p>(二) 於本公司網站設置投資人窗口，設有發言人、代理發言人及股務代理機構聯絡資訊及信箱，作為與投資人之溝通管道。</p>	無重大差異。								
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東事務？	V	本公司股東會相關事務委任富邦證券股份有限公司辦理。	無重大差異。								
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？	V	(一) 本公司已架設中、英文公司網站(www.tycons.com.tw)，揭露公司重要規章、財務、業務及公司治理等相關資訊及執行狀況。	無重大差異。								
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V	<p>(二) 本公司資訊揭露方式如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 架設中英文公司網站，並有專人負責蒐集及揭露相關資訊。 2. 設置發言人及代理發言人，並於公司網站揭露其聯絡方式。 3. 透過本公司網站及公開資訊觀測站，揭露公司財務資訊予投資大眾。 4. 法人說明會召開之相關訊息及簡報資料，均公告於公司網站供投資人參閱。 	無重大差異。								
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形財務報告與各月份營運情形	V	<p>(三) 本公司依證券交易法第36條規定，於會計年度終了後三個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。有關上述資訊之揭露，請參考公開資訊觀測站(https://mops.twse.com.tw/mops/web/index)。</p>	本公司係依據上市所 在地證券交易法第36 條規定之財務報告公 告及申報期限辦理。								

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																																											
<p>形？</p> <p>八、公司是否有助於瞭解資訊(包括但不限於員工權益、僱員關係、投資者關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及監察人執行情形、公司為保險之情形？)</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>公司除依「上市上櫃公司治理實務守則」建立相關內部控制外，另設有人事工作規則等辦法，並於公開資訊觀測站上依法令揭露相關事項。</p> <p>(一) 有關員工權益及僱員關懷等，請參閱本報「肆、營運概況之五、勞資關係」。</p> <p>(二) 關於投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利等，本公司已訂定「公司治理實務守則」、「永續發展實務守則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等相關法規，以落實推動公司治理，其他資訊請參閱本報「參、公司治理報告之四、公司運作情形之(六)推動永續發展執行情形」。</p> <p>(三) 本公司董事 113 年度進修情形如下：</p> <table border="1" data-bbox="798 448 1420 1456"> <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>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>獨立董事</td> <td>魏功漢</td> <td>113.8.12</td> <td>財團法人海峽兩岸商務發展基金會</td> <td>提升公司治理與董事會績效</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>吳忠信</td> <td>113.11.13</td> <td>財團法人海峽兩岸商務發展基金會</td> <td>經營風險管理與管理委員會運作須知</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>黃群凱</td> <td>113.8.12</td> <td>財團法人海峽兩岸商務發展基金會</td> <td>提升公司治理與董事會績效</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>董事長</td> <td>黃文松</td> <td>113.8.12</td> <td>財團法人海峽兩岸商務發展基金會</td> <td>經營風險管理與管理委員會運作須知</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>113.11.13</td> <td>財團法人海峽兩岸商務發展基金會</td> <td>提升公司治理與董事會績效</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>113.11.13</td> <td>財團法人海峽兩岸商務發展基金會</td> <td>經營風險管理與管理委員會運作須知</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	獨立董事	魏功漢	113.8.12	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	提升公司治理與董事會績效	3	獨立董事	吳忠信	113.11.13	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	經營風險管理與管理委員會運作須知	3	獨立董事	黃群凱	113.8.12	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	提升公司治理與董事會績效	3	董事長	黃文松	113.8.12	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	經營風險管理與管理委員會運作須知	3			113.11.13	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	提升公司治理與董事會績效	3			113.11.13	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	經營風險管理與管理委員會運作須知	3	無重大差異。
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																																								
獨立董事	魏功漢	113.8.12	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	提升公司治理與董事會績效	3																																								
獨立董事	吳忠信	113.11.13	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	經營風險管理與管理委員會運作須知	3																																								
獨立董事	黃群凱	113.8.12	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	提升公司治理與董事會績效	3																																								
董事長	黃文松	113.8.12	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	經營風險管理與管理委員會運作須知	3																																								
		113.11.13	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	提升公司治理與董事會績效	3																																								
		113.11.13	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	經營風險管理與管理委員會運作須知	3																																								

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																									
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <tr> <td>董事</td> <td>呂艷娟</td> <td>113.8.12</td> <td>財團法人海峽兩岸商務發展基金會</td> <td>提升公司治理與董事會績效</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>113.10.18</td> <td>臺灣證券交易所 證櫃買賣中心</td> <td>113年度防範內線交易宣導會</td> <td>3</td> </tr> </table> <p>(四) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司於110年8月11日經董事會通過制定「風險管理辦法」，在董事會及審計委員會之下，由總經理成立風險管理小組，並積極落實風險管理機制，風險管理小組每年一次向董事會報告風險管理運作情形。本公司風險管理小組於113年11月13日向董事會報告風險狀況，報告內容：1. 公司於去年112年11月13日審計委員會及董事會報告113年度之風險評估表，截至113年第3季各部門均落實風險管控，無面臨風險發生而採取因應措施。2. 公司於113年10月1日由各部門執行114年度之風險評估推展、公司所面臨各項風險，包括風險來源、風險評估及因應措施。各業務執行單位對於114年度風險鑑別評估項次依其風險及其嚴重度與發生度之積分落點為低風險至一般風險，均可依流程管控而分散風險或降低風險。各部門掌握降低風險之作業，無須展開改善作業。</p> <p>(五) 客戶政策之執行情形： 本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，以遵守誠信經營之商業活動。</p> <p>(六) 全體董事(含獨立董事)投保責任險：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>投保對象</th> <th>保險公司</th> <th>投保金額 (新台幣：元)</th> <th>投保期間</th> <th>董事會 報告日期</th> <th>投保 狀況</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>全體董事</td> <td>新光產物保險 (股)公司</td> <td>32,395,000</td> <td>起：113/06/04 迄：114/06/04</td> <td>113/05/14</td> <td>續保</td> </tr> </tbody> </table>	董事	呂艷娟	113.8.12	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	提升公司治理與董事會績效	3			113.10.18	臺灣證券交易所 證櫃買賣中心	113年度防範內線交易宣導會	3	投保對象	保險公司	投保金額 (新台幣：元)	投保期間	董事會 報告日期	投保 狀況	全體董事	新光產物保險 (股)公司	32,395,000	起：113/06/04 迄：114/06/04	113/05/14	續保	
董事	呂艷娟	113.8.12	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	提升公司治理與董事會績效	3																						
		113.10.18	臺灣證券交易所 證櫃買賣中心	113年度防範內線交易宣導會	3																						
投保對象	保險公司	投保金額 (新台幣：元)	投保期間	董事會 報告日期	投保 狀況																						
全體董事	新光產物保險 (股)公司	32,395,000	起：113/06/04 迄：114/06/04	113/05/14	續保																						

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										
		<p>摘要說明</p> <p>(七) 專利管理：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司為傳統產業，多年來具有多項專利權，例如「線材除鏽裝置」、「六角形螺頭成型裝置」、「剪力釘之鉗珠機」、「建築用扭矩控制螺栓」、「鋼筋續接器」等等，唯因專利為產業共享共用，因此在專利期滿後就不再單獨持有，已於 113.11.13 向董事會報告 113 年度智慧財產權管理運作情形。 2. 國外專利 <ul style="list-style-type: none"> 目前持有 I744688 號「自攻螺絲」發明專利，發明專利權期間自 2021 年 11 月 1 日至 2039 年 9 月 2 日止，及取得「自攻螺絲」美國發明專利，專利權期間自 2022 年 04 月 19 日至 2040 年 12 月 7 日止 3. 國內專利 <ul style="list-style-type: none"> (1) 持有 I853674「線材除鏽設備之出料裝置」專利，專利權期間自 2024 年 08 月 21 日至 2043 年 08 月 16 日止。 (2) 持有 I860045「線材除鏽設備及其除鏽製程」我國專利，專利權期間自 2024 年 10 月 21 日至 2043 年 08 月 16 日止。 4. 新建酸洗場酸洗設備目前在申請多項發明專利中。 										
九、請就臺灣證券交易所股份有限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填列)	<p>第十一屆公司治理評鑑指標已改善項目</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>編號</th> <th>指標項目</th> <th>改善方式</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.3</td> <td>公司是否有過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？</td> <td>已申報至公開資訊觀測站</td> </tr> <tr> <td>2.7</td> <td>公司董事會是否定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIS)評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露評估程序？</td> <td>擬配合指標要求，於年報詳實揭露評估程序。</td> </tr> </tbody> </table>			編號	指標項目	改善方式	1.3	公司是否有過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？	已申報至公開資訊觀測站	2.7	公司董事會是否定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIS)評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露評估程序？	擬配合指標要求，於年報詳實揭露評估程序。
編號	指標項目	改善方式										
1.3	公司是否有過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？	已申報至公開資訊觀測站										
2.7	公司董事會是否定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIS)評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露評估程序？	擬配合指標要求，於年報詳實揭露評估程序。										

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	
	第十一屆公司治理評鑑指標尚未改善優先加強項目		
編號	指標項目		改善方式
4.23	公司是否揭露高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結之政策?	擬配合指標要求改善。	

(註) 運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1. 本公司已於民國 100 年 12 月 28 日董事會決議通過，訂定「薪資報酬委員會組織規程」，成立薪資報酬委員會，係以專業客觀之地位，就董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，訂定及檢討董事及經理人績效評估及薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
2. 薪資報酬委員會成員資料

中華民國一〇四年三月二十九日

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
身分別	姓名			
獨立董事召集人	魏功澳	薪酬委員為本公司獨立董事，專業資格與經驗，請參閱本年報「一、(一)4.(1) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。	薪酬委員為本公司獨立董事，獨立性情形，請參閱本年報「一、(一)4.(1) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。	無
獨立董事	吳忠信			無
獨立董事	黃群凱			無

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：111 年 6 月 6 日至 114 年 6 月 5 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	魏功澳	2	0	100%	
委員	吳忠信	2	0	100%	
委員	黃群凱	2	0	100%	

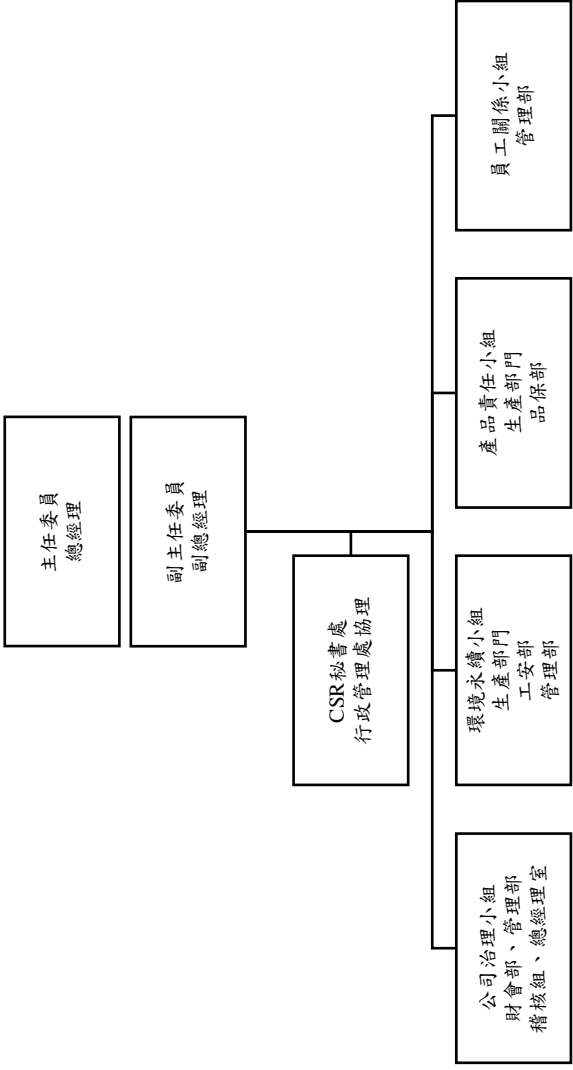
其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：本年度無此情事。
- 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：本年度無此情事。
- 三、113 年度薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於委員意見之處理：

薪資報酬委員會	決議內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會之意見處理
第五屆第 4 次 113.03.13	1. 提交薪酬委員會進行薪酬預審之適用經理人範圍案 2. 112 年度董事酬勞及員工酬勞分派案	均經主席徵詢全體出席委員無異議照案通	提董事會由全體出席董事同意通過
第五屆第 5 次 113.06.07	1. 112 年度董事酬勞及員工酬勞分派案	均經主席徵詢全體出席委員無異議照案通	提董事會由全體出席董事同意通過

4. 提名委員會成員資料及運作情形資訊；本公司未設置提名委員會。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因；符合一定條件之公司應揭露氣候相關資訊

推動項目	執行情形 (註 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	
<p>1. 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</p> <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？</p>	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</p> <p>無重大差異。</p>
	<p>摘要說明</p> <p>1. 本公司由管理部為推動永續發展工作執行單位，由總經理負責推動永續發展策略之核准及後續執行之監督。管理部針對攸關本公司營運與利害關係人的永續議題，擬定對應策略並執行，亦根據執行情形編製永續報告書。公司董事會每季定期聽取管理部(永續發展工作小組)報告(依據上市櫃公司永續發展路徑圖，啟動 ESG 建置時程及集團(含各子公司)溫室氣體盤查及查證時程規劃)，董事會必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促管理部(永續發展工作小組)進行調整。</p> <p>2. 企業社會責任推動小組組織</p> 		

推動項目	執行情形 (註 1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																	
	是	否																		
		<p>3.本公司 113 年度已贊助岡山里、為隨里及大高雄警友會相關活動費用，並捐助岡山家扶中心及世界展望會扶幼基金。關於 113 年度永續發展執行報告，管理部(永續發展工作小組)已於 113 年 3 月 13 日、5 月 14 日、8 月 12 日、11 月 13 日按季向董事會完成報告。</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)	V	<p>風險評估邊界以本公司為主，本公司管理部依據重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，進行重要議題之風險評估，依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理政策或策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>環境保護</td> <td>本公司管理部及工安部負責處理廠區內部污染防治事宜，並聘請環保署認可之環境檢測機構作不定期抽檢，以符合環保署所列之各項最新排放標準。</td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>誠信經營</td> <td>為使董事、經理人及所有員工有所遵循，訂有「誠信經營守則」、「道德行為管理作業程序」等內部規章，並制訂「誠信經營作業程序及行為指南」具體規範所有人員於執行業務時之應注意事項，並透過內外部教育訓練持續宣導誠信理念與禁止不誠信行為。本公司亦為董事投保責任保險，降低董事因執行職務產生的潛在責任風險。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">公司治理</td> <td>職場安全</td> <td>本公司每年定期實施公共安全檢查、勞工安全訓練課程及員工健康檢，以提供員工安全健康之工作環境。 本公司一二三廠已完成 112 及 113 年度高雄市政府建築物防火避難設施與設備安全檢查。(一廠兩年一次，二三廠每年一次)</td> </tr> <tr> <td>法令遵循</td> <td>透過落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。</td> </tr> <tr> <td></td> <td>強化董事職能</td> <td>為董事規劃相關進修課程，每年提供董事最新法規等。 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略	環境	環境保護	本公司管理部及工安部負責處理廠區內部污染防治事宜，並聘請環保署認可之環境檢測機構作不定期抽檢，以符合環保署所列之各項最新排放標準。	社會	誠信經營	為使董事、經理人及所有員工有所遵循，訂有「誠信經營守則」、「道德行為管理作業程序」等內部規章，並制訂「誠信經營作業程序及行為指南」具體規範所有人員於執行業務時之應注意事項，並透過內外部教育訓練持續宣導誠信理念與禁止不誠信行為。本公司亦為董事投保責任保險，降低董事因執行職務產生的潛在責任風險。	公司治理	職場安全	本公司每年定期實施公共安全檢查、勞工安全訓練課程及員工健康檢，以提供員工安全健康之工作環境。 本公司一二三廠已完成 112 及 113 年度高雄市政府建築物防火避難設施與設備安全檢查。(一廠兩年一次，二三廠每年一次)	法令遵循	透過落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。		強化董事職能	為董事規劃相關進修課程，每年提供董事最新法規等。 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。	無重大差異。
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略																		
環境	環境保護	本公司管理部及工安部負責處理廠區內部污染防治事宜，並聘請環保署認可之環境檢測機構作不定期抽檢，以符合環保署所列之各項最新排放標準。																		
社會	誠信經營	為使董事、經理人及所有員工有所遵循，訂有「誠信經營守則」、「道德行為管理作業程序」等內部規章，並制訂「誠信經營作業程序及行為指南」具體規範所有人員於執行業務時之應注意事項，並透過內外部教育訓練持續宣導誠信理念與禁止不誠信行為。本公司亦為董事投保責任保險，降低董事因執行職務產生的潛在責任風險。																		
公司治理	職場安全	本公司每年定期實施公共安全檢查、勞工安全訓練課程及員工健康檢，以提供員工安全健康之工作環境。 本公司一二三廠已完成 112 及 113 年度高雄市政府建築物防火避難設施與設備安全檢查。(一廠兩年一次，二三廠每年一次)																		
	法令遵循	透過落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。																		
	強化董事職能	為董事規劃相關進修課程，每年提供董事最新法規等。 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。																		

推動項目	執行情形 (註 1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
	摘要說明														
	利害關係人溝通	本公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。公司網站設置利害關係人信箱，由相關負責部門處理。													
三、環境議題															
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V	(一) 本公司主要從事盤元、螺絲、線材製造、買賣及加工業務，其製程係針對原料之伸線、酸洗、球狀化及熱處理等進行加工，雖非屬於高度污染性工業，但對於污染源之防治，本公司設有除塵系統、廢水設備、廢氣設備、排風設備及抽風設備等設備，且依環境保護法相關規定設立專責人員，針對現場作業情形處理污染防制相關事宜，並聘請環保署認可環境檢測機構作不定期抽檢。因此在妥善的防制工程處理下，完全符合環保署所列之各項最新排放標準。	無重大差異。												
(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？	V	(二) 本公司擬逐步提升各項資源之利用效率，包含選用節能設計之設備、水資源回收再利用等，並於生產過程中致力減少碳排放，且優先使用綠商品，以降低對環境造成之衝擊。為達成節能減碳目標，本公司依能源管理法規定，113年度平均節電率為0.06%，未來將遵循環能管理法規定，104到113年平均節電率2.03%遠高於1%以上，持續達成節能減碳目標。	無重大差異。												
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V	(三) 本公司密切注意全球氣候變遷趨勢，盤點氣候變遷相關風險與機會，包含因極端氣候造成水電供應不穩定、因法規政策變動所致之轉型風險等，研擬因應方案，以降低風險並掌握商機。本公司113年度氣候變遷議題鑑別評估內容如下： <table border="1" data-bbox="1173 430 1412 1467"> <thead> <tr> <th>氣候風險</th> <th>潛在財務影響</th> <th>氣候機會</th> <th>潛在財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體總量管制與碳交易制度</td> <td>產能擴增受限、營運成本增加</td> <td>參與再生能源計畫，參與碳交易市場</td> <td>早期購買再生能源，順利擴增產能</td> </tr> <tr> <td>水電供應不穩定</td> <td>生產受到衝擊，營運成本增加</td> <td>提升水資源效率，回收水再利用</td> <td>強化氣候韌性，降低營運中斷機率與可 能損失</td> </tr> </tbody> </table>	氣候風險	潛在財務影響	氣候機會	潛在財務影響	溫室氣體總量管制與碳交易制度	產能擴增受限、營運成本增加	參與再生能源計畫，參與碳交易市場	早期購買再生能源，順利擴增產能	水電供應不穩定	生產受到衝擊，營運成本增加	提升水資源效率，回收水再利用	強化氣候韌性，降低營運中斷機率與可 能損失	無重大差異。
氣候風險	潛在財務影響	氣候機會	潛在財務影響												
溫室氣體總量管制與碳交易制度	產能擴增受限、營運成本增加	參與再生能源計畫，參與碳交易市場	早期購買再生能源，順利擴增產能												
水電供應不穩定	生產受到衝擊，營運成本增加	提升水資源效率，回收水再利用	強化氣候韌性，降低營運中斷機率與可 能損失												

推動項目	執行情形 (註 1)		與上市公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
	摘要說明		
	溫室氣體排放成本增加	減碳設備設置、運轉成本增加	取得部門獎勵與合作
	颶風、水災、旱災	生產受到衝擊、營運成本增加	提升天災抵禦能力
	氣溫上升	電量增，成本與碳排放量上升	推動低碳綠色生產
	公司形象衝擊	無法滿足利害關係人期待，造成公司聲譽或形象損害	提升投資人長期投資意願
(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？	V	<p>(四) 本公司持續推動能源管理，節能減碳、溫室氣體及廢棄物管理策略如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 配合環保政策及法規，定期執行溫室氣體盤查、申報廢棄物相關資訊。 2. 藉由調整生產程序、使用節能設備(如改採燃氣鍋爐、更換 IE3 等級以上之高效能馬達及使用 LED 省電燈具等)等措施，以降低溫室氣體排放量。 3. 透過控制燃料之最佳空燃比、使用乾淨燃料、降低污泥含水量等，達到廢棄物減量之目標，朝向綠色生產發展。 4. 空壓機陸續換新，111.08(50HP)→效能等級為 D=25；112.05(50HP)→效能等級為 D=30 目前最高等級。 5. 全自動排渣分離回收機，快速分離廢渣，減少節省處理成本，增加社會責任及形象提升產品價值。 <p>➤ 聚亨台灣所有廠區 112 年度及 113 年度溫室氣體排放量、用水量、廢棄物產出量，請詳下表：</p>	<p>累積碳權，以備以後所需</p> <p>強化氣候韌性，減少災害對生產的影響</p> <p>節約用電，節省成本</p> <p>穩定股東結構，降低股票價值大幅波動機率</p>
			無重大差異。
			單位：公噸 CO2e/年
			113 年度
			112 年度
			1472.5058
			1288.6203
			7868.9260
			9003.4560

推動項目	執行情形 (註 1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																							
	是	否																																								
		<table border="1"> <tr> <td>總溫室氣體排放量</td> <td>9341.4318</td> <td>10292.0763</td> </tr> <tr> <td>單位產品排放量 (公噸 CO2e/公噸成品產量)</td> <td>0.1180</td> <td>0.1671</td> </tr> <tr> <td>營業額排放量 (公噸 CO2e/百萬元)</td> <td>6.5784</td> <td>11.3976</td> </tr> </table> <p>(註) 112 年及 113 年資料經過 DNV 外部驗證並已出具報告。</p> <p>➤ 集團公司(不含台灣母公司)113 年溫室氣體排放量</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸 CO2e/年</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>集團公司</td> </tr> <tr> <td>直接溫室氣體排放量(範疇一)</td> <td>22473.636</td> </tr> <tr> <td>間接溫室氣體排放量(範疇二)</td> <td>35641.406</td> </tr> <tr> <td>總溫室氣體排放量</td> <td>58115.042</td> </tr> <tr> <td>單位產品排放量 (公噸 CO2e/公噸成品產量)</td> <td>0.187</td> </tr> <tr> <td>營業額排放量 (公噸 CO2e/百萬元)</td> <td>8.530</td> </tr> </table> <p>(註) 以上資訊為個別盤查統計，尚未經過確信。</p> <table border="1"> <tr> <td>類型</td> <td>113 年度</td> <td>112 年度</td> </tr> <tr> <td>自來水用水量</td> <td>47169 度</td> <td>37718 度</td> </tr> </table> <table border="1"> <tr> <td>廢棄物類型</td> <td>113 年度總重量</td> <td>112 年度總重量</td> </tr> <tr> <td>廢酸(有害)</td> <td>1737.11 公噸</td> <td>1236.86 公噸</td> </tr> <tr> <td>無機性污泥(非有害)</td> <td>677.63 公噸</td> <td>684.65 公噸</td> </tr> <tr> <td>廢油泥(非有害)</td> <td>226.16 公噸</td> <td>277.66 公噸</td> </tr> </table>	總溫室氣體排放量	9341.4318	10292.0763	單位產品排放量 (公噸 CO2e/公噸成品產量)	0.1180	0.1671	營業額排放量 (公噸 CO2e/百萬元)	6.5784	11.3976		集團公司	直接溫室氣體排放量(範疇一)	22473.636	間接溫室氣體排放量(範疇二)	35641.406	總溫室氣體排放量	58115.042	單位產品排放量 (公噸 CO2e/公噸成品產量)	0.187	營業額排放量 (公噸 CO2e/百萬元)	8.530	類型	113 年度	112 年度	自來水用水量	47169 度	37718 度	廢棄物類型	113 年度總重量	112 年度總重量	廢酸(有害)	1737.11 公噸	1236.86 公噸	無機性污泥(非有害)	677.63 公噸	684.65 公噸	廢油泥(非有害)	226.16 公噸	277.66 公噸	
總溫室氣體排放量	9341.4318	10292.0763																																								
單位產品排放量 (公噸 CO2e/公噸成品產量)	0.1180	0.1671																																								
營業額排放量 (公噸 CO2e/百萬元)	6.5784	11.3976																																								
	集團公司																																									
直接溫室氣體排放量(範疇一)	22473.636																																									
間接溫室氣體排放量(範疇二)	35641.406																																									
總溫室氣體排放量	58115.042																																									
單位產品排放量 (公噸 CO2e/公噸成品產量)	0.187																																									
營業額排放量 (公噸 CO2e/百萬元)	8.530																																									
類型	113 年度	112 年度																																								
自來水用水量	47169 度	37718 度																																								
廢棄物類型	113 年度總重量	112 年度總重量																																								
廢酸(有害)	1737.11 公噸	1236.86 公噸																																								
無機性污泥(非有害)	677.63 公噸	684.65 公噸																																								
廢油泥(非有害)	226.16 公噸	277.66 公噸																																								

推動項目	執行情形 (註 1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否										
	<p>摘要說明</p> <table border="1"> <tr> <td>其他(非有害)</td> <td>18.23 公噸</td> <td>22.15 公噸</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2659.13 公噸</td> <td>2221.32 公噸</td> </tr> <tr> <td>處理費用</td> <td>14,897,923 元</td> <td>12,739,827 元</td> </tr> </table>		其他(非有害)	18.23 公噸	22.15 公噸	合計	2659.13 公噸	2221.32 公噸	處理費用	14,897,923 元	12,739,827 元	
其他(非有害)	18.23 公噸	22.15 公噸										
合計	2659.13 公噸	2221.32 公噸										
處理費用	14,897,923 元	12,739,827 元										
四、社會議題												
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	<p>(一) 本公司為鋼鐵產業公民企業，遵守 RBA(責任商業聯盟行為準則)承諾，善盡企業社會責任保障全體同仁基本人權，依照勞動法令並認同並遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等各項國際人權公約，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，制定各項工作規則及管理措施，包含工作規則、職業安全衛生工作守則、性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法、阻絕職場暴力措施、人權政策等。同時訂有永續發展實務守則，以保障全體同仁、客戶及利害關係人之基本人權，以維護社會公益。</p> <p>本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：</p> <table border="1"> <tr> <td>人權管理政策</td> <td>具體方案</td> </tr> <tr> <td>提供安全與健康的工作環境</td> <td>詳本表「四、社會議題中之(三)」</td> </tr> <tr> <td>禁止強迫勞動，恪遵政府勞動法令</td> <td>落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡</td> </tr> </table>	人權管理政策	具體方案	提供安全與健康的工作環境	詳本表「四、社會議題中之(三)」	禁止強迫勞動，恪遵政府勞動法令	落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡	無重大差異。			
人權管理政策	具體方案											
提供安全與健康的工作環境	詳本表「四、社會議題中之(三)」											
禁止強迫勞動，恪遵政府勞動法令	落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡											
(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？	V	<p>(二) <u>員工薪酬與福利措施</u></p> <p>本公司遵循勞動基準法及相關法令，制定人事工作規則，規範員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，其中績效考核辦法和年終獎金辦法以年度為績效考核區間，本公司參酌年度營運狀況，並考量員工年度績效考核情形後，發放獎金，與同仁共享盈餘成果。詳情請參閱本報「肆、營運概況之五、勞資關係」。</p> <p><u>職場多元化與平等</u></p> <p>本公司為實現男女擁有同工同酬的獎勵條件及平等晉升機會，促進永續共融</p>	無重大差異。									

推動項目	執行情形 (註 1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	是	否	無重大差異。
	V	<p>(三) 本公司為提供員工安全與健康之工作環境，已訂有下列各項措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 勞工作業環境監測 <p>全面掌握勞工工作場所環境實態與評估作業員工之作業環境暴露狀況，訂定勞工作業環境監測計畫書進行採樣、監測及分析評估。作業環境監測每年執行二次，以有效降低作業員工之暴露危害，逐年逐步瞭解作業員工的暴露實態。</p> 2. 工安績效 <ol style="list-style-type: none"> (1) 工安單位會同稽核單位定期每三個月進行巡查，彙整查核建議改善事項供各單位參考改進，並於職業安全衛生委員會會議上檢討缺失。 (2) 實施新進人員、在職員工安全衛生教育訓練，並不定期安排參加職業安全衛生單位所舉辦的宣導會，增進員工工作安全意識。 (3) 本公司職業災害管理目標是以零災害為目標，除加強工安宣導及巡查外，並要求正確使用安全防護具以及做好定期機具檢查以避免傷害產生，最近二年職災發生件數如下： <p>112 年發生機械性職安意外 1 件(佔 112 年底員工總數的 0.90%)，113 年無發生職安意外。</p> 3. 消防安全 <p>為維護工作場所環境安全，每年進行消防安全設備檢修、申報，並將員工進行自衛消防編組。滅火、通報及避難訓練之實施，每半年至少舉辦一次，讓員工熟悉防災安全之重要，避免危害發生。113 年並無火災發生。</p> 4. 門禁管理 <p>員工進入廠區需要配戴識別證，廠商、訪客進入廠區均須換證，並於登記表中詳填拜訪單位及事由，方得入廠。</p> 	

推動項目	執行情形 (註 1)		與上市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>5. 員工福利措施</p> <p>除依法為員工投保勞健保外，另為員工(含外籍員工)投保團體保險，並於廠區設置員工餐廳提供員工午餐，照顧員工飲食健康，每年亦定期舉辦員工健康檢查，並開放眷屬參加。</p> <p>6. 依據勞工健康保護規則第四條所定特約醫護人員臨場服務頻率，辦理臨場健康服務，113年醫師臨場服務2次，護理師每月2次，並辦理勞工健康保護規則第十條所定的服務項目。</p>	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	(四) 本公司管理部於每年年底收集隔年之員工教育訓練需求，編制全年度訓練計劃，按計畫時程督促員工受訓，並記錄歸檔，以充實員工各項職能，並作為升遷之參考。113年度度職涯訓練共計388人次完成，總時數為425小時。	無重大差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	(五) 本公司依據ISO9001品質管理系統，針對本公司產品及顧客制定管理規範，並於公司網站提供產品聯絡窗口及電子郵件信箱，另設置利害關係人專區，提供客戶提問或申訴之管道，本公司秉持誠信原則妥適處理並予以回饋，同時訂有「永續發展實務守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，以保障客戶權益。	無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	(六) 為確保供應商遵守相關規範，本公司之因應措施如下： 1. 為了瞭解供應商於企業社會責任方面的執行情況，本公司以發送問卷的方式針對環境、社會、公司治理方面進行調查作業，並作為本公司選擇供應商及承攬商的參考依據之一。112年度已於9月13日完成問卷收集，共收回38份問卷。本公司113年度採購原料金額占比全年度採購原物料金額超過96%以上，關於原料供應商問卷對環境面進行調查，其製程相關產品品質，原料供應商均取得ISO9001品質管理系統認證及依業務類別取得地方政府核發之有效工廠登記證及ISO14001環境管理系統認	無重大差異。

推動項目	執行情形 (註 1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>證。供應商及承攬商針對社會面問卷均落實完善勞動與人權政策，公司治理問卷達 88% 落實道德行為準則(反貪腐、反賄絡、保密條款等)。</p> <p>2. 對於供應商及承攬商行為準則暨企業社會責任承諾書截至 113 年底已有 55 家完成承諾書簽署，致力創造友善職場和環境及堅持誠信經營道德之企業倫理。</p> <p>3. 承攬商入廠施工前，需接受本公司舉辦之承攬商入廠危害告知及宣導教育(113 年度共舉辦 23 場)，並簽署「職業安全衛生危害告知注意事項及協議確認單」，方能進行施工。</p> <p>4. 現有供應商若發生實際或可預期之重大環境、勞動條件、人權或社會等負面影響時，將責其立即改善或終止契約。</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>V</p> <p>本公司 113 年永續報告書編制中，預定於 114 年 8 月 30 日出具永續報告書並揭露已送第三方認證單位查證之溫室氣體查證報告，並公開於公司網站 (https://www.tycons.com.tw/)。</p>	<p>預計 114 年 8 月 30 日 前 出 具 永 續 報 告 書。</p>
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身永續發展實務守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂有「永續發展實務守則」，以推動各項社會責任之落實，其實際運作情形與本公司守則並無重大差異，113 年所編製之永續報告書已依據 GRI 準則編製。		<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身永續發展實務守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂有「永續發展實務守則」，以推動各項社會責任之落實，其實際運作情形與本公司守則並無重大差異，113 年所編製之永續報告書已依據 GRI 準則編製。</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>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>(一) 本公司已於公司網站上傳永續報告書，協助瞭解推動永續發展執行情形。</p> <p>(二) 本公司響應政府法令，除提供在地居民就業機會外，為保障及促進身心障礙者之就業，並保障身心障礙者公平就業的權益，對於不妨礙身心障礙者安全之工作，每月除依政府規定聘用外，並超額進用。</p>	

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行的重要政策、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。

2. 上市上櫃公司氣候相關資訊

(1) 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																				
<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>本公司為有效整合及推動永續發展工作，指派管理部門為推動永續發展工作執行單位，負責全公司推動永續發展工作策略擬訂及績效監督，並編製永續報告書，定期向董事會報告。永續發展工作執行單位負責企業永續發展政策方向與推動計畫之制定及監督執行，每年向董事會報告企業永續發展年度執行成果。並訂定「風險管理政策」，由董事會為風險管理最高決策單位，強化氣候相關風險管理，建立相關管理制度與規範，訂定氣候風險監控指標進行監管，由稽核組向審計委員會及董事會報告氣候相關風險管理執行情形。</p> <p>本公司密切注意全球氣候變遷趨勢，將氣候變遷納入企業永續發展的針對氣候變遷相關議題進行風險與機會辨識，包含因極端氣候造成的衝擊、因法規、技術、市場、資源效率、新能源等對公司營運活動造成風險與機會進行鑑別評估，評估結果列入管理措施，強化公司之氣候變遷治理，以降低风险並掌握商機，本公司113年氣候變遷議題鑑別評估內容，依據影響時間長短彙集成四項風險摘要如下：</p> <table border="1" data-bbox="815 136 1404 1585"> <thead> <tr> <th data-bbox="815 136 858 566">期間</th> <th data-bbox="815 566 858 1037">風險</th> <th data-bbox="815 1037 858 1384">影響</th> <th data-bbox="815 1384 858 1971">因應措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="858 136 901 566">短、中期</td> <td data-bbox="858 566 901 1037">淹水造成廠房或產品損失。</td> <td data-bbox="858 1037 901 1384">極端氣候造成淹水或缺水之情形，導致廠房或產品損失或自本公司之損益，收入下降或資產減少。</td> <td data-bbox="858 1384 901 1971">營運據點與自有不動產管理將氣候變遷造成淹水之因子納入考量。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="901 136 944 566">中期</td> <td data-bbox="901 566 944 1037">極端氣候造成投資對象營運中斷。</td> <td data-bbox="901 1037 944 1384">投資對象因極端氣候導致財產損失或營運中斷，進而使本公司資產減少。</td> <td data-bbox="901 1384 944 1971">加強了解業務往來對象對於極端氣候的抵禦能力。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="944 136 987 566">中期</td> <td data-bbox="944 566 987 1037">產業綠能環保轉型成本。</td> <td data-bbox="944 1037 987 1384">投資對象因轉型可能需花費額外的成本。</td> <td data-bbox="944 1384 987 1971">持續關注低碳轉型之市場需求，協助投資對象低碳轉型。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="987 136 1031 566">長期</td> <td data-bbox="987 566 1031 1037">減碳政策與法規加嚴可能產生額外的減碳成本。</td> <td data-bbox="987 1037 1031 1384">持續關注國際碳稅及碳相關法規之趨勢。</td> <td data-bbox="987 1384 1031 1971">對於高碳排之投資對象加強議合。</td> </tr> </tbody> </table>	期間	風險	影響	因應措施	短、中期	淹水造成廠房或產品損失。	極端氣候造成淹水或缺水之情形，導致廠房或產品損失或自本公司之損益，收入下降或資產減少。	營運據點與自有不動產管理將氣候變遷造成淹水之因子納入考量。	中期	極端氣候造成投資對象營運中斷。	投資對象因極端氣候導致財產損失或營運中斷，進而使本公司資產減少。	加強了解業務往來對象對於極端氣候的抵禦能力。	中期	產業綠能環保轉型成本。	投資對象因轉型可能需花費額外的成本。	持續關注低碳轉型之市場需求，協助投資對象低碳轉型。	長期	減碳政策與法規加嚴可能產生額外的減碳成本。	持續關注國際碳稅及碳相關法規之趨勢。	對於高碳排之投資對象加強議合。
期間	風險	影響	因應措施																		
短、中期	淹水造成廠房或產品損失。	極端氣候造成淹水或缺水之情形，導致廠房或產品損失或自本公司之損益，收入下降或資產減少。	營運據點與自有不動產管理將氣候變遷造成淹水之因子納入考量。																		
中期	極端氣候造成投資對象營運中斷。	投資對象因極端氣候導致財產損失或營運中斷，進而使本公司資產減少。	加強了解業務往來對象對於極端氣候的抵禦能力。																		
中期	產業綠能環保轉型成本。	投資對象因轉型可能需花費額外的成本。	持續關注低碳轉型之市場需求，協助投資對象低碳轉型。																		
長期	減碳政策與法規加嚴可能產生額外的減碳成本。	持續關注國際碳稅及碳相關法規之趨勢。	對於高碳排之投資對象加強議合。																		

項目	執行情形					
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司進行氣候變遷風險相關財務評估與 113 年度回應作為如下表：					
氣候風險	潛在財務影響	氣候機會	潛在財務影響	潛在財務影響	113 年回應作為	溫室氣體總量管制與碳交易制度
水電供應不穩定	生產受到衝擊，營運成本增加	參與再生能源計畫，參與碳交易市場	生產擴增受限，營運成本增加	早期購買再生能源，順利擴增產能	持續洽商購買再生能源	溫室氣體排放成本增加
颱風、水災、旱災	減碳設備設置，營運成本增加	提升水資源效率，回收水再利用	生產受到衝擊，營運成本增加	強化氣候韌性，降低營運中斷機率與可能損失	水資源回收水率 >10%	增加
氣溫上升	用電量增，成本與碳排放量上升	取得公部門獎勵與合作	減碳設備設置，營運成本增加	累積破權，以備以後所需	提高設備效能，執行減碳作為	颶風、水災、旱災
公司形象衝擊	無法滿足利害關係人期待，造成公司聲譽或形象損害	提升投資抵禦能力	生產受到衝擊，營運成本增加	強化氣候韌性，減少災害對生產的影響	提高空調設備效能	氣溫上升
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。	本公司氣候風險管理流程主要分為三大步驟，從氣候風險辨識、評估、報告，分述如下：					
管理流程	內容					
氣候風險之辨識	配合營運規劃時程，本公司針對業務特性及參考國際機構氣候風險報告每年進行氣候風險與機會的辨識。					
氣候風險之評估	本公司依業務特性評估各項風險的衝擊與影響程度，衡量範疇包括衝擊路徑、衝擊時間與地域範疇、影響價值鏈位置及財務衝擊。					

執行情形	
項目	氣候風險之報告
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>定期在審計委員會及董事會報告各項風險指標狀況。</p> <p>本公司遵循 TCFD 量化氣候風險的目標，參考國內外知名機構出具之產業風險評估、經濟情勢分析等報告，將各產業之環境及社會風險因素納入各產業風險等級考量範圍，包括新興環境或社會因素對行業趨勢的影響、氣候轉型風險成本、產業進入壁壘等；暫無執行情境分析作業。</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>本公司依據 ISO14064-1 執行溫室氣體盤查作業，並開始委託第三方查證機構進行有效地查證工作，取得合格查證聲明書。同時在盤查過程中找尋可能之減量機會，逐一落實碳中和的推進項目。配合鋼鐵業全面逐年減碳的政策要求，本公司在組織內的短、中、長期的策略規劃中，納入環境面明確的目標，凸顯在綠色供應鏈中，落實低碳生產與資源循環利用，以達成環境永續的目標。</p> <p>113 年碳排放量較前年減量 9.24%，持續邁向 118 年減碳 8% 之目標。</p> <p>113 年較 112 年減少排放量(範籌一+範籌二)計 950.6445 公噸 CO₂e /年，就溫室氣體排放密集度計算，113 年較 112 年減少 0.0491(公噸 CO₂e/成品產量)。</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>尚未實施內部碳定價，但即時關注國內碳費相關法規與 CBAM 發展，持續推動溫室氣體管理，加強減碳力度。藉由獨立董事以及各子公司高層主管之管理強化，共同將減碳的環境永續信念深植於每一位同仁的日常作業中，並配合國內外減碳趨勢及本公司減碳目標建立調整機制。未來亦將持續依據整體科學基礎減碳目標以及國際碳價趨勢，進行滾動式調整，逐步連結營運策略以擴大應用範疇，穩健接軌國際永續脈絡。</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>本公司以每二年為區間，設定集團短中長期溫室氣體減量目標，階段目標為 112 年度減量 2%，114 年度減量 4%，116 年度減量 6%。減碳目標類別一、類別二涵蓋營運據點之生產用電等營運活動，透過落實使用節能設備，且每年透過符合 ISO14064-1 溫室氣體盤查標準之第三方查證碳排放量，112 年度減碳為 24.59%。</p>

項目	執行情形
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)。	另填於表 1-1 及 1-2。

(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(公噸CO₂e)、密集度(公噸CO₂e/公噸)及資料涵蓋範圍。

盤查區間	直接溫室氣體排放量 (類別一)	能源間接排放量 (類別二)	總溫室氣體排放量 (類別一+類別二)	單位產品排放密集度 其他間接排放量(類別三)
2023/01/01~2023/12/31	1288.6203 (公噸 CO ₂ e/年)	9003.4560 (公噸 CO ₂ e/年)	10292.0763 (公噸 CO ₂ e/年)	0.1671 (公噸 CO ₂ e/成品產量)
2024/01/01~2024/12/31	1472.5058 (公噸 CO ₂ e/年)	7868.9260 (公噸 CO ₂ e/年)	9341.4318 (公噸 CO ₂ e/年)	0.1103 (公噸 CO ₂ e/成品產量)

盤查範疇：聚亨企業股份有限公司

(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。

本公司於2022年首次依ISO 14061-1:2018 實施類別1~類別6溫室氣體排放量盤查及第三方驗證，所以採用2022年作為基準年。

一、查證範圍

本公司台灣岡山一廠、二廠及三廠之報告邊界範圍內所有排放源。

二、查證作業遵循原則

(一)溫室氣體盤查管理作業辦法(ISO14064.1:2018)

三、查證保證等級

本公司2024年溫室氣體類別1與類別2查證之保證等級，為合理保證等級。類別3~類別6依雙方的議定程序有限責任進行查驗。

本公司已於2024年2月6日進行盤查清冊及活動數據佐證資料之內部查證計畫、執行、記錄及追蹤。

四、2024外部查證由第三方公正單位「立恩威國際驗證股份有限公司」，以強化本公司溫室氣體盤查資料之可靠度，分別針對聚亨公司岡山一~三廠於2024年2月6日進行現場文件審查，2月6日及7日進行Stage 1現場排放源確認與排放數據核對，2月25日以視訊方式進行Stage 2查證作業，確認相關溫室氣體盤查資料之符合ISO 14064-1:2018標準規範。對於直接溫室氣體排放和輸入能源的間接溫室氣體排放，該報告中信息的可靠性得到了合理保證水平的驗證。對於其他間接溫室氣體排放所涉及的信息，使用有限保證等級進行驗證和測試。

五、2022年至2024年已取得完整溫室氣體確信。

(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. 本公司訂111年為溫室氣體減量基準年，111年總溫室氣體排放量為13648.7316(公噸CO₂e/年)
2. 本公司以每二年為區間，設定集團短中長期溫室氣體減量目標，階段目標為112年度減量2%，114年度減量4%，116年度減量6%。減碳目標類別一、類別二涵蓋營運據點之生產用電等營運活動，透過落實使用節能設備，且每年透過符合ISO14064-1溫室氣體盤查標準之第三方查證碳排放量。
3. 在盤查過程中找尋可能之減量機會，逐一落實碳中和的推進項目。配合鋼鐵業全面逐年減碳的政策要求
4. 本公司持續推動能源管理，節能減碳、溫室氣體及廢棄物管理策略如下：
配合環保政策及法規，定期執行溫室氣體盤查、申報廢棄物相關資訊，藉由調整生產程序、使用節能設備(如改採燃氣鍋爐、更換IE3等級以上之高效能馬達及使用LED省電燈具、全自動排渣分離回收機，快速分離廢渣，減少節省處理成本，增加社會責任及形象提升產品價值等)等措施，以降低溫室氣體排放量。
5. 112年碳排放量較前年減量19.99%，113年碳排放量較前年減量9.24%，持續邁向118年減碳8%之目標。

(六) 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	
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V	(一) 本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，經董事會決議通過，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。本公司以誠信為經營企業之基石，管理階層與董事會成員於執行業務時，均以落實此基石為目的，並負督導之責，以創造永續發展之經營環境。	無重大差異。
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營運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？	V	(二) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中，具體規範本公司人員於執行業務時應注意事項、違規之懲戒及申訴制度且落實執行內部稽核，以降低不誠信行為發生之情事。 本公司依據營業範圍評估為風險評估機制，定期分析及評估具較高不誠信行為之營業活動，擬定防範方案並檢討防範方案之妥適性與有效性。防範方案至少涵蓋下列行為之防範措施：1. 行賄及收賄；2. 提供非法政治獻金；3. 不當慈善捐助或贊助；4. 洩露商業機密；5. 從事不公平競爭行為及損害利害關係人權益等不誠信行為。	無重大差異。
(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，並定期檢討修正方案？	V	(三) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，包括明訂各方案之作業程序及行為指南；另訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，鼓勵檢舉不當行為，並視檢舉情事之情節輕重，依「獎懲辦法」給予獎懲，遇有冤抑、不當處置者，亦可依「員工申訴處理辦法」提出申訴；此外，本公司為落實誠信經營之執行，由總經理室負責誠信經營政策與防範方案之推動及監督，並定期	無重大差異。

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	
二、落實誠信經營			
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來對象對簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		無重大差異。
(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？		V	目前維持現狀，暫不設置專職單位。

運作情形(註)

摘要說明

檢視修正前揭行為指南及辦法。

(一)本公司與他人建立商業關係前，須先行評估交易對象之合法性及是否曾涉有不誠信行為之紀錄，並於評估後視其必要性，與交易對象簽訂契約，契約中將明訂雙方權利義務、交易條件及誠信行為條款。

(二)本公司總經理室為推動企業誠信經營之兼職單位，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，並每年至少一次向董事會報告執行情形。總經理室於113年11月13日向董事會報告截至113年第3季止落實誠信經營情形，經評估與「上市上櫃公司誠信經營守則」之相關規範，並無重大差異：

1. 誠信經營相關制度與規範之訂定：

- ① 誠信經營守則
- ② 誠信經營作業程序及行為指南
- ③ 道德行為管理作業程序
- ④ 內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序

2. 落實誠信經營：

- ① 供應商管理：供應商及承攬商行為準則暨企業社會責任承諾書截至113年底已有55家完成承諾書簽署，致力創造友善職場和環境及堅持誠信經營道德之企業倫理。
- ② 教育訓練：不定期指派員工參與誠信經營之內外部教育訓練，本期共計70人受訓，訓練時數合計119小時。

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	
		<p>摘要說明</p> <p>③ 檢舉制度：本公司設置員工檢舉信箱及於公司內部網站建立相關利害關係人之檢舉管道等方式，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為。截至 113 年 10 月底並無內外部檢舉事件。</p> <p>④ 定期檢核：為協助董事會及管理階層查核及評估，以落實誠信經營所建立之防範措施有效運作，稽核室定期就針對相關流程進行評估遵循之情形作成報告，並就較高風險之營業活動等流程隨時進行檢討改善並向管理階層報告，以確保該制度之設計與執行持續有效，依 113 年度稽核計劃檢視內部控制制度落實情形，截至 113.10.31 止，共完成 36 份報告書，呈董事長審閱。</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？	V	(三) 公司為防止利益衝突，於「董事會議事規範」、「道德行為管理作業程序」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等相關規章均明訂利益迴避政策，並落實執行。本公司對各類外部利害關係人設有專責聯絡窗口，並公告於公司網站，接受對公司之通報、建議、申訴及檢舉，並責成專人處理與回覆。113 年度並無發生舉報之情事。	無重大差異。
(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？	V	(四) 本公司已建立有效會計制度，並依「證券發行人外報告編製準則」及「國際財務報導準則」等編制財務報表。內部稽核人員依據風險評估結果，擬訂年度稽核計畫，並據以執行查核作業，作成稽核報告提報審計委員會及董事會。此外，本公司各部門每年執行內部控制制度自行評估作業，再由稽核人員進行相關評估及查核，以確保該制度之設計及執行持續有效。	無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	(五) 本公司於新進員工到職時發給工作規則，並辦理新進員工職前訓練，以宣導公司訂定之誠信經營守則。為防範不誠信行為，本	無重大差異。

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	
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V	<p>公司 113 年度舉辦與誠信經營議題相關之內外部教育訓練，計 77 人次，合計 155 小時。</p> <p>(一)本公司經董事會通過訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」積極防範不誠信行為及「員工申訴處理辦法」，鼓勵外部人員檢舉不誠信或不當行為，檢舉人得向發言人、代理發言人檢舉。鼓勵內部人員、客戶、供應商和承攬商向稽核主管舉報，另公司網站亦設有通訊信箱，供檢舉人舉報不法行為；113 年度並未發生內、外部檢舉情事。</p> <p>本公司檢舉管道資訊如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> - 公司檢舉信箱：tycoons@mail.tycoons.com.tw；或郵寄本公司（高雄市岡山區新樂街 79-1 號）發言人或稽核組。 - 公司網站公布各利害關係人有效之溝通信箱。 - 檢舉案件受理單位：本公司發言人或稽核組。 	無重大差異。
(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？	V	<p>(二)依據本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」及「誠信經營作業程序及行為指南」及「員工申訴處理辦法」之規定，依檢舉情事之情節輕重，本公司依「獎懲辦法」給予獎懲，情節重大者予以革職；另本公司對於檢舉人身分及舉報內容應確實保密，受理檢舉、調查過程及調查結果均應留存書面文件或電子檔，並善盡保管責任。</p>	無重大差異。
(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？	V	<p>(三)依據本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」及「誠信經營作業程序及行為指南」、「員工申訴處理辦法」之規定，本公司以保密方式處理檢舉案件，並由獨立管道，全力保護檢舉人，對於檢舉人身分及舉報內容應確實保密，且確保檢舉人</p>	無重大差異。

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	
四、加強資訊揭露		不	不因檢舉而遭受不當處置。113 年度並未發生內、外部檢舉情事。
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？	V		本公司已於公司網站(www.tycons.com.tw)及公開資訊觀測站，揭露誠信經營守則相關內容及推動成效。
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：本公司已訂有「誠信經營守則」，以建立誠信經營之企業文化並健全發展，實際運作情形與本公司守則尚無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)			
(一)為具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，本公司已修訂「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。			
(二)本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」明訂本公司董事、經理人及受僱人應以善良管理人之注意及忠實義務，本誠實信用原則執行業務，有重大需保密事項須簽署保密協定。			
(三)本公司「董事會議事規範」明訂董事對於會議事項，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時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代其他董事行使表決權。			
(註) 運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 除揭示於公開資訊觀測站之公司治理專區外，亦視重大性將公司治理相關運作以重大訊息方式即時揭露給投資人知悉。
2. 本公司113年度召開二次法人說明會，相關法人說明會之資訊公布於公司網站及公開資訊觀測站。
3. 自113/01/01起至114/03/31止，本公司經理人已參與公司治理相關之內外部教育訓練，進修人次計36人，進修時數計125.5小時。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：請詳公開資訊觀測站「內控聲明書公告」，查詢網址為 <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議事項：

會議日期	會議決議事項	執行情形
113.05.29	112 年度決算表冊案	票決通過，並公告於公開資訊觀測站
	112 年度盈餘分配案	112 年度盈餘分配，配發股東現金股利新台幣 67,433,628 元(每股配發新台幣 0.2 元)，除權息基準日 113 年 7 月 3 日，現金股利發放日 113 年 7 月 22 日。

2. 最近年度及截至年報刊印日共召開 7 次董事會，會中重要決議事項摘要如下：

會議日期	會議決議事項
113.03.13	<ol style="list-style-type: none">1. 通過 113 年度營運計畫案2. 通過 113 年度預算案3. 通過薪酬委員會決議事項案4. 通過本公司內部稽核主管任免案5. 通過 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案6. 通過 112 年度財務報表、合併財務報表及營業報告書案7. 通過 112 年度董事酬勞及員工酬勞分派案8. 通過 112 年度盈餘分配案9. 通過簽證會計師之獨立性及適任性評估案10. 通過委任本公司 113 年度簽證會計師及其報酬案11. 通過出售控股公司 Tycoons Group International Co., Ltd.及 Tycoons Group (Samoa) Holding Ltd.股權案12. 通過訂定召開 113 年股東常會相關事宜案13. 通過訂定 113 年股東常會受理股東書面提案相關事宜案14. 通過資金貸與 Fastbolt International Pte. Ltd.以新臺幣 100 萬元為上限案15. 通過為子公司泰國聚亨短期代墊款以新臺幣 100 萬元為上限案16. 通過修訂本公司相關內控辦法案
113.05.14	<ol style="list-style-type: none">1. 通過本公司向關係人黃何銳女購入法院公開拍賣土地2. 通過銀行貸款額度案3. 通過本公司資訊安全主管委任案4. 通過 113 年度第一季合併財務報表案
113.06.07	<ol style="list-style-type: none">1. 通過變更本公司簽證會計師及其報酬案2. 通過簽證會計師之獨立性及適任性評估案3. 通過安永聯合會計師事務所及其關係企業提供非確信服務案4. 通過本公司董事酬金及經理人員工紅利發放明細

會議日期	會議決議事項
113.08.12	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過 113 年度第二季合併財務報表案 2. 通過「ESG 企業永續發展報告書」案 3. 通過銀行貸款額度案
113.11.13	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過 114 年度稽核計畫案 2. 通過銀行貸款額度案 3. 通過修訂本公司內部控制制度相關辦法 4. 通過本公司向關係人黃炳綸先生續租土地案 5. 通過 113 年度第三季合併財務報表案 6. 通過資金貸與子公司聚固建設股份有限公司新台幣六千萬元
114.01.10	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過全面改選董事(含三名獨立董事)案 2. 通過訂定召開 114 年股東常會相關事宜案 3. 通過訂定 114 年股東常會受理股東書面提案及提名相關事宜案 4. 通過 114 年度營運計畫案 5. 通過 114 年度預算案 6. 通過薪酬委員會決議事項案 7. 通過資金貸與子公司聚固建設股份有限公司新台幣五千萬元案 8. 通過資金貸與子公司泰國聚亨 Tycoons Worldwide Group (Thailand) Public Co., Ltd.以美金一千萬元為上限案
114.03.10	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過提名董事(含獨立董事)候選人名單案 2. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案 3. 通過 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 4. 通過擬提列長期投資減損損失 5. 通過 113 年度財務報告、合併財務報告及營業報告書案 6. 通過 113 年度虧損撥補案 7. 通過簽證會計師之獨立性及適任性評估案 8. 通過委任本公司 114 年度簽證會計師及其報酬案 9. 通過安永聯合會計師事務所及其關係企業提供非確信服務案 10. 通過本公司「公司章程」部分條文修訂案 11. 通過修訂本公司內部控制制度相關辦法案 12. 通過本公司擬參與子公司聚固建設股份有限公司現金增資案 13. 通過資金貸與子公司聚固建設股份有限公司新台幣七千萬元案 14. 通過資金貸與 Fastbolt International Pte. Ltd.以新臺幣 100 萬元為上限案 15. 通過為子公司泰國聚亨短期代墊款以新台幣 100 萬元為上限案 16. 通過銀行貸款額度案 17. 通過從事衍生性商品交易處理情形案

(十) 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紀錄或書面聲明者，其主要內容：無

四、簽證會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
正風聯合會計師事務所	林啟平	113.01.01	330	20	350	非審計公費，係核閱股東會年報公費
	吳欣亮	~ 113.03.31				
安永聯合會計師事務所	陳政初	113.04.01	3,250	700	3,950	1.因本公司業務管理需要及集團整體規劃，本公司自 113 年第二季起，變更簽證會計師 2.非審計公費，係稅務簽證及移轉訂價報告服務 3.本公司於 113 年第一季處份控股公司開曼聚亨股權，改由本公司直接持股，故原先計入開曼聚亨帳載費用之孫公司會計師公費，改計入本公司帳載費用。
	李芳文					

(二) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者：無。

(三) 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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

(四) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、在最近二年度及其期後期間有更換會計師情況者：

(一) 關於前任會計師

更換日期	113.06.07		
更換原因及說明	考量公司業務管理需要及集團整體規劃		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情 況	當事人	會計師
		主動終止委任	V
		不再接受(繼續)委任	
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	安永聯合會計師事務所
會計師姓名	陳政初、李芳文
委任之日期	113.06.07
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 目第 3 點事項之復函：不適用。

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：無。

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：

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

職稱	姓名	113 年度		當年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數增 (減)數	持有股數 增(減)數	質押股數增 (減)數
董事長	博田投資有限公司	0	0	0	0
	代表人：黃文松	(4,000,000)	0	0	0
董事兼總經理	呂艷娟	0	0	0	0
獨立董事	魏功澳	0	0	0	0
獨立董事	吳忠信	0	0	0	0
獨立董事	黃群凱	0	0	0	0
副總經理	張瑞富	0	0	0	0
協理	張信月	0	0	0	0
會計主管	周碧婉	0	0	0	0
財務主管	張文惠	0	0	0	0
公司治理主管	王敏華	0	0	0	0

(二) 股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

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	
億昇投資股份有限公司	28,140,523	8.35%	-	-	-	-	無	無	
億昇投資股份有限公司 代表人：黃宸萱	-	-	-	-	-	-	無	無	
恆劭投資有限公司	25,785,022	7.65%	-	-	-	-	無	無	
恆劭投資有限公司 代表人：李翠娟	-	-	-	-	-	-	無	無	
首輔投資有限公司	16,841,743	4.99%	-	-	-	-	無	無	
首輔投資有限公司 代表人：黃昭璋	-	-	-	-	-	-	無	無	
博田投資有限公司	14,906,234	4.42%	-	-	-	-	無	無	
博田投資有限公司 代表人：黃文松	336,835	0.10%	-	-	-	-	黃炳綸	父子	
聚元投資股份有限公司	9,330,384	2.77%	-	-	-	-	無	無	
聚元投資股份有限公司 代表人：呂艷娟	4,207,397	1.25%	-	-	-	-	黃炳綸	母子	
呂艷娟	4,207,397	1.25%	-	-	-	-	聚元投資(股)公司 黃炳綸	代表人 母子	
黃炳綸	3,125,048	0.93%	-	-	-	-	黃文松 呂艷娟	父子 母子	
潘金來	2,225,368	0.66%	-	-	-	-	無	無	
花旗託管柏克萊資本 SBL / PB 投資專戶	2,140,650	0.64%	-	-	-	-	無	無	
福利豐有限公司	1,833,824	0.54%	-	-	-	-	無	無	

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

114年3月31日 單位：股；%

轉投資事業 (註)	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
捷準科技股份有限公司	4,207,707	35%	—	—	4,207,707	35%
Tycoons Worldwide Group(Thailand) Public Co., Ltd.	188,462,477	31.58%	—	—	188,462,477	31.58%
Green Engineering Holding Co., Ltd.	74,250	45%	90,750	55%	165,000	100%
Kingford International Limited	5,938,051	100%	—	—	5,938,051	100%
TY Steel Co., Ltd.	16,185,593	5.94%	52,950,032	19.43%	69,135,625	25.37%
Fastbolt International Pte. Ltd.	4,743,000	49.41%	4,557,000	47.47%	9,300,000	96.88%
聚固建設股份有限公司	6,000,000	100%	—	—	6,000,000	100%

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註
		股數	金額	股數	金額	
80.10	10	20,140,000	201,400,000	20,140,000	201,400,000	盈餘轉增資\$11,400,000元
80.12	10	30,140,000	301,400,000	30,140,000	301,400,000	現金增資\$100,000,000元
81.10	10	31,647,000	316,470,000	31,647,000	316,470,000	盈餘轉增資\$15,070,000元
82.04	10	36,710,520	367,105,200	36,710,520	367,105,200	資本公積轉增資\$15,823,500元，盈餘轉增資\$34,811,700元
82.12	10	41,210,520	412,105,200	41,210,520	412,105,200	現金增資\$45,000,000元
83.07	10	48,422,361	484,223,610	48,422,361	484,223,610	資本公積轉增資\$20,605,260元，盈餘轉增資\$51,513,150元
84.06	10	83,500,000	835,000,000	71,279,535	712,795,350	資本公積轉增資\$24,211,180元，盈餘轉增資\$62,949,070元 員工紅利轉增資\$1,411,490元，現金增資\$140,000,000元
85.05	10	135,689,366	1,356,893,660	135,689,366	1,356,893,660	資本公積轉增資\$71,279,540元，盈餘轉增資\$71,279,540元 員工紅利轉增資\$1,539,230元，現金增資\$500,000,000元
85.12	10	400,000,000	4,000,000,000	235,689,366	2,356,893,660	現金增資\$1,000,000,000元
86.07	10	400,000,000	4,000,000,000	259,258,302	2,592,583,020	資本公積轉增資\$235,689,360元
87.03	10	500,000,000	5,000,000,000	379,258,302	3,792,583,020	現金增資\$1,200,000,000元
87.07	10	530,000,000	5,300,000,000	424,769,298	4,247,692,980	資本公積轉增資\$379,258,300元，盈餘轉增資\$75,851,660元
93.12	10	530,000,000	5,300,000,000	451,984,494	4,519,844,940	海外可轉換公司債行使轉換權，共計\$272,151,960元
94.03	10	530,000,000	5,300,000,000	455,008,404	4,550,084,040	海外可轉換公司債行使轉換權，共計\$30,239,100元
96.06	10	640,000,000	6,400,000,000	455,008,404	4,550,084,040	提高核定股本至64億元
97.04	10	640,000,000	6,400,000,000	511,563,845	5,115,638,450	國內可轉換公司債行使轉換權，共計\$565,554,410元
97.09	10	640,000,000	6,400,000,000	552,230,397	5,522,303,970	國內可轉換公司債行使轉換權，共計\$406,665,520元
99.07	10	640,000,000	6,400,000,000	358,820,726	3,588,207,260	減資彌補虧損減少\$1,934,096,710元
99.11	10	640,000,000	6,400,000,000	483,820,726	4,838,207,260	現金增資\$1,250,000,000元
102.04	10	640,000,000	6,400,000,000	498,349,004	4,983,490,040	國內可轉換公司債行使轉換權，共計\$145,282,780元
102.06	10	640,000,000	6,400,000,000	500,745,229	5,007,452,290	國內可轉換公司債行使轉換權，共計\$23,962,250元
103.05	10	640,000,000	6,400,000,000	540,424,450	5,404,244,500	國內可轉換公司債行使轉換權，共計\$396,792,210元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
103.12	10	640,000,000	6,400,000,000	544,591,116	5,445,911,160	國內可轉換公司債行使轉換權，共計\$41,666,660 元	—	—
104.04	10	640,000,000	6,400,000,000	547,091,116	5,470,911,160	國內可轉換公司債行使轉換權，共計\$25,000,000 元	—	—
107.07	10	640,000,000	6,400,000,000	379,751,976	3,797,519,760	減資彌補虧損，共計\$1,673,391,400 元	—	—
107.12	10	640,000,000	6,400,000,000	479,751,976	4,797,519,760	現金增資發行新股，共計\$1,000,000,000 元	—	—
108.06	10	700,000,000	7,000,000,000	479,751,975	4,797,519,760	提高核定股本至 70 億元	—	—
112.07	10	700,000,000	7,000,000,000	337,168,138	3,371,681,380	減資彌補虧損，共計\$1,425,838,380 元	—	—

股份種類	核定股本				
	流通在外股份			未發行股份	合計
	已上市	未上市	合計		
記名式普通股	337,168,138	-	337,168,138	362,831,862	700,000,000

總括申報制度相關資訊：不適用。

二、主要股東名單

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
億昇投資股份有限公司		28,140,523	8.35%
恆劬投資有限公司		25,785,022	7.65%
首輔投資有限公司		16,841,743	4.99%
博田投資有限公司		14,906,234	4.42%
聚元投資股份有限公司		9,330,384	2.77%
呂艷娟		4,207,397	1.25%
黃炳綸		3,125,048	0.93%
潘金來		2,225,368	0.66%
花旗託管柏克萊資本 SBL / PB 投資專戶		2,140,650	0.64%
福利豐有限公司		1,833,824	0.54%

三、公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策：

本公司處於企業轉型階段，股利政策係考量公司之投資資金需求、財務結構及盈餘等情形，由董事會擬定盈餘分派案，經股東會決議後辦理。

本公司每年決算如有本期稅後淨利，依下列順序分派之：

- (一) 提繳稅捐。
- (二) 彌補虧損。
- (三) 加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額提存百分之十為法定盈餘公積。
- (四) 必要時得依規定酌提特別盈餘公積。特別盈餘公積迴轉併入未分配盈餘後始得依規定分配。
- (五) 當年度盈餘依(一)至(四)款提列後餘額連同上一年度累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數，至少提撥百分之五十~百分之百作為發放股東紅利，餘額保留作為當年度未分配盈餘。其中現金股利以不低於當年度擬發放股東紅利之百分之十為原則。

前項所列股利發放原則，本公司得依內外經營環境之變化經董事會擬具分配提請股東會決議調整之。

2. 本次股東會擬議股利分配情形：本次股東會擬議不分配股利。

四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響
不適用。

五、員工、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：

本公司年度如有獲利(所稱獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥百分之二~百分之五為員工酬勞及提撥不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數。

員工酬勞得以股票或現金為之，發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件授權董事會決議之。

員工及董事酬勞之分派應由董事會特別決議行之。

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：

因本年度係稅前淨損，故不擬分派員工酬勞及董事酬勞。若上述估列金額與實際發放金額有差異時，則依會計估計變動處理，並於發放年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：不適用。

(2) 若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：
不適用。

(3) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司未擬議發放員工股票股利，故不適用。

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：

單位：新臺幣元

項目	實際配發金額	113.03.13 董事會決議	差異數
董事酬勞(現金)	770,043	770,043	0
員工酬勞(現金)	1,540,087	1,540,087	0

六、公司買回本公司股份情形：無

七、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形暨資金運用計畫執行情形

(一)公司債辦理情形：無。

(二)特別股辦理情形：無。

(三)海外存託憑證辦理情形：無。

(四)員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無。

(五)併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

(六)資金運用計畫執行情形：

本公司未有發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.本集團所營業務之主要內容項目如下：

- (1) 螺絲、螺帽、華司、螺栓製造及機械五金、手工具、汽車材料及零件買賣。
- (2) 鋼線、螺絲、螺帽及有關金屬品球狀化熱處理、鑄造買賣加工。
- (3) 套筒扳手組件、扭力扳手、螺絲起子、盤元、鐵棒、鍊條之製造加工、買賣、外銷。
- (4) 機械零件、壓造成型機、攻牙機、打頭機、整頭機、搓牙機、包裝機械、熱處理設備及上述機器設備之備品零件等之製造、加工、買賣、外銷、租賃。
- (5) 各種金屬模具之製造、加工、買賣及外銷。
- (6) 一般進出口貿易業務。(許可業務除外)
- (7) 工業廠房開發租售業 H701020。
- (8) 住宅及大樓開發租售業 H701010。
- (9) 基本化學工業製造業 C801010。
- (10) 基本化學材料批發業 F107100。
- (11) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務 ZZ99999。

2.主要產品之營業比重：

單位：新台幣仟元

產品種類	113 年度銷售實績	佔全年度銷售%
盤元	1,912,157	23.89
線材	1,895,788	23.69
螺絲	2,963,441	37.02
加工	256,943	3.21
鋼筋	633,622	7.92
其他	341,859	4.27
合計	8,003,810	100.00

3.公司目前之主要產品：

- (1)球化線材
- (2)盤元
- (3)鋼筋
- (4)大螺絲及建築用螺絲
- (5)球化線材及螺絲熱處理加工

4.計畫開發之新產品及服務：

本公司將以原有產品及技術基礎，透過聚亨泰國廠，提供精進的設備與研發技術，生產盤元及以直接供應國內客戶。

- (1)各種特殊螺絲、汽車螺絲。
- (2)加強專業高級球狀化線材銷售業務。
- (3)合金鋼之球狀化線材熱處理、酸洗、表面處理、伸線等加工。
- (4)研發及生產續接器、剪力釘及 TC BOLT 等建築用螺絲。
- (5)在泰國軋鋼製程中增加鋼胚自動檢測及自動研磨機，提高軋鋼產品等級，提高產品組合高價位產品所佔之比例。
- (6)建立廠內完整庫存量，並研討廠內未來走向自動倉儲之可行性。

(二)產業概況：

1.產業之現況與發展

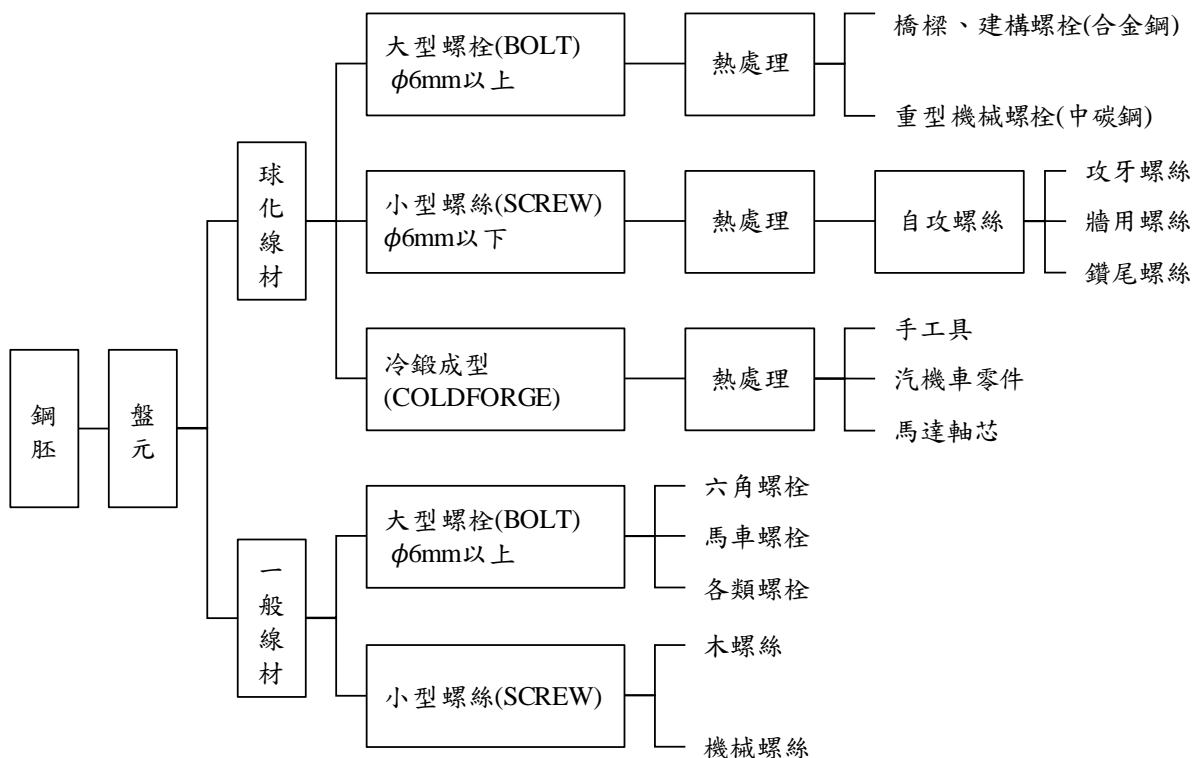
螺絲螺帽係各種設備不可或缺之緊固扣件，在歐、美地區被廣泛應用已有數十年之歷史，其關聯產業有工具機、產業機械、電子、電機、運輸、家用電器、傢俱、建築等工業，範圍相當廣泛，故螺絲螺帽乃成為一國工業發展程度中最明顯之指標之一，工業化程度愈高，其需求量愈大。

我國螺絲螺帽工業發展迄今已有四十多年之歷史，由於產業之快速發展，自民國五十八年起即有台灣區螺絲工業同業公會之成立，目前國內螺絲工廠總共有 1,600 餘家，以生產低碳鋼螺絲為主，其中約百分之七十以上分佈於台南、高雄地區，其餘在中、北部地區，其中大部份之廠商係小型企業，僅從事一般螺絲製程中之螺絲成型加工業務，而對線材球化處理、表面加工及滲碳熱處理等需要鉅額投資設備之製程，往往以外購或外包方式處理，故整體而言，一般小型企業不論在營運規模、生產技術、產品開發及國際行銷能力上，皆需投入密集的資本與精進的研發技術、設備以提昇經營層次。而目前在螺絲螺帽產品之發展上，台灣以自行開發成型的競爭優勢及較低廉的生產成本，已逐步成為歐美地區最大之供應來源，並贏得「世界螺絲供應王國」的美稱。

近年來國內傳統螺絲產業由於面對東南亞，尤其是大陸地區，快速崛起的螺絲產品低價競爭，已促使國內扣件廠商大量將較低階之產品生產線快速外移；因此未來國內螺絲產業的市場機會乃是在較高階的扣件產品上，包括航太扣件、汽車扣件及其他工業等高價值扣件等。再者，全球扣件市場尤其是國際扣件大廠正進行全球運籌管理之營運策略，建構全球運籌分工體系，以降低管理、生產與銷售成本，除將內部資源專注於核心事業外，並加速將中、下游的生產與銷售環節向低生產成本地區轉移；此趨勢將造成未來扣件產業的競爭將不再是企業對企業之間的競爭，而是供應鏈對供應鏈之間的競爭，甚至是產業體系與產業體系之間的競爭。

2. 產業上中下游之關聯性

螺絲為工業產品不可或缺之緊固零件，其產製的過程是將鋼胚軋延成盤元，盤元經酸洗、抽伸成線材或再經球化處理成球化線材，然後再經打頭、軋牙、表面處理成螺絲，或加上熱處理成高硬度螺絲；所以其相關之上游產業有線材加工業及軋鋼業，其關聯性的產業有螺絲成型機製造業、電鍍加工業及熱處理業，而下游產業則有電器、機械、汽車及建築業等，因此隨著經濟發展，工業化程度越高，則對該產品及其上游產業之需求愈大。



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 螺絲、螺帽、螺栓

發展趨勢：以目前國內製造機械的技術，其產能及精準度都有神速的進步，加上線材生產已作專業性的球狀化熱處理，在原料品質上原有導致螺絲、螺帽產品的缺失都有肯定的改善，因此在可預見之未來，仍為世界主要供應來源。由於世界各地科技與工業結構之不斷變化、各先進國家產業之尖端化、精緻化，第三世界、開發中及未開發中國家之工業基礎化，都需要大量品質優良及價格合理的產品供應；而國內產業歷經四十餘年不斷發達，使國際市場多以我國為主要選擇，未來我國仍將會以現有的基礎，使用各種的特殊鋼材、合金鋼材產製供

應國防、汽車、航空等工業之高級產品，以邁向品質更卓越、附加價值更高的境界。

對於螺絲及螺栓產品，本公司很重視美洲市場，因為那是全球螺絲及螺栓產品最重要的市場。本公司在美國已累積相當知名度，並受到美國市場肯定。

競爭情形：目前我國為世界螺絲螺帽進口市場主要供應大國之一，而美國是我國最大的出口市場，約佔總出口量的50%，因此我國扣件出口趨勢與美國市場息息相關，而在美國市場上我國主要競爭對手為大陸。目前美國之主要進口量前五大國家分別為大陸、台灣、加拿大、日本、韓國，約佔美國九成的進口市場。

(2)球狀化線材：

發展趨勢：依中鋼的分類標準，直徑14mm以上的稱捲狀棒鋼，而直徑5.5~14mm稱之線材，過去在傳統式的螺絲、螺帽製造上僅以單純的原料直接進行加工，使成品在耐用程度與安全性上較無保障。隨著產業的升級，國內業者逐漸朝向附加價值較高的高級螺絲發展，而球狀化線材不僅能提供較佳之產品品質，且具有較佳之延展性，使下游產業界致力於加工，於是發展成專業化之線材球化熱處理技術，並整合上、下游一貫化生產流程，成為業界之發展趨勢。

競爭情形：目前國內具有生產球狀化線材專業技術的有中鋼、春雨、聚亨、中龍等廠商，除中鋼針對合金鋼材做球狀化處理外，其餘廠商皆以一般中、低碳鋼為理想對象，本公司球狀化設備新穎，主要設備係電力球化熱處理爐，生產彈性大、並以電腦控制製程，使線材作最完善的製程處理；由於本公司轉投資之泰國聚亨軋鋼廠研發部門不斷就原有設備、材料本質等進行設備改良研究、基礎材料探討，使產品更具表現其特質更能符合業界需求，在生產上經由有效的掌控縮短製程並降低成本，使公司較同業更具競爭能力。

(3)盤元：

發展趨勢：盤元是以小鋼胚為原料軋延而成，經加工後可生產螺絲螺帽、鋼線等下游產品。依含碳量不同區分為高、中、低碳盤元，其中含碳量在0.45%以上者為高碳盤元，含碳量在0.22%~0.45%區間者為中碳盤元，含碳量在0.22%以下者為低碳盤元。

另外就台灣業者認知，有關於A料、K料及R料三大區塊，A料係指鋁脫氧的全淨鋼，因其金相組織綿細，盤元表面品質無瑕疵，可以未經加熱直接鍛造為近似最終產品之鍛件，多用於高

級螺絲類製造。而R料係指Rimmed Steel也就是俗稱的(半淨鋼)，在製程上通常採鑄胚型態製成，一般統稱為開胚，具有胚面光滑潔淨特色，一般俗稱軟料，多用於螺帽類製造，屬低碳鋼。至於K料指的是Killed Steel，即以鋁或矽脫氧的全淨鋼，係採連鑄製程，一般俗稱硬料，多用於五金類(如鐵釘、鐵絲網等)，亦屬低碳鋼。而其中A料盤元之原料多是使用高爐廠生產之小鋼胚軋製而成，而K料及R料則係採用電爐廠所製造之小鋼胚軋製，因此A料盤元之品質及銷售單價均較K料及R料為高。

由於盤元的原料鋼胚的價格受制於國際鋼鐵市場的影響，未來全球鋼鐵產業的發展，供給面成為相當重要的因素，目前除了中國大陸以外，其他已開發國家之粗鋼生產增幅相對有限，而中國大陸的預期投產產能的開出速度及相對需求面，是對全球鋼鐵產業的影響最巨者，中國大陸的鋼鐵需求又受控於中國大陸之宏觀調控鋼鐵政策產生波動，因此，中國大陸近幾年的鋼鐵政策與供需概況與對台灣的影響很大。

競爭情形：由於盤元產業屬資本密集型產業，且因設備投資金額高，因此投資生產盤元的廠商多為國內大廠，主要生產廠商有中國鋼鐵、燁興、豐興、官田鋼及聚亨泰國廠等企業。自開放進口以來，中國大陸盤元嚴重威脅國內生產業者生存空間，也取代部份國外鋼廠，除日本、韓國進口仍穩定外，其餘國家進口量已經大幅減少。

(三)技術及研發概況：

1. 所營業務之技術層次、研究發展

本公司以生產盤元及線材為下游螺絲之生產原料，盤元由泰國聚亨所生產，泰聚研發團隊做整體的研發計畫。近年來由於螺絲產業受東南亞，尤其是大陸地區低價策略進攻市場，為避開低檔同質化競爭，本公司轉向更高端的產品和生產技術研發，開始開發大螺絲及汽車零件。透過整體技術層次的提昇及新產品的開發成功，建立本公司在螺絲市場上具有更大了競爭優勢。向上游整合投資太宇電爐廠，自產主要原料鋼胚，可控制原料品質及提高產品多樣性及穩定性。

2. 研究發展人員及其學經歷：無。

本公司所營事業係屬技術成熟之產業，主要競爭力來自生產技術改善以控管產品品質、掌握原料供應來源及提升營運效率，因此本公司目前並

未於研究發展部門配置專屬之研究發展人員。

3. 發展成功之技術或產品：

(1) 國外專利

已取得「自攻螺絲」美國發明專利，專利權期間自 2022 年 04 月 19 日至 2040 年 12 月 7 日止。

(2) 國內專利

- i. 持有我國 I744688 號「自攻螺絲」發明專利，發明專利權期間自 2021 年 11 月 1 日至 2039 年 9 月 2 日止。
- ii. 持有 I853674「線材除鏽設備之出料裝置」我國專利，專利權期間自 2024 年 8 月 21 日至 2043 年 8 月 16 日止。
- iii. 持有 I860045「線材除鏽設備及其除鏽製程」我國專利，專利權期間自 2024 年 10 月 21 日至 2043 年 8 月 16 日止。
- iv. 持有 I867690「線材除鏽設備之預處理震動裝置」我國專利，專利權期間自 2024 年 12 月 21 日至 2043 年 8 月 16 日止。
- v. 持有 I867691「線材除鏽設備之進料裝置」我國專利，專利權期間自 2024 年 12 月 21 日至 2043 年 8 月 16 日止。

台灣聚亨認證機構

項次	認證內容	驗證單位	證書號
1	ISO 9001：2015	SGS	TW14/10817
2	電弧樁熔接用柱樁-混凝土固定及剪力連接樁	經濟部標準檢驗局	台正字第 7407 號
3	ISO 14064-1:2018	DNV	C748170-2024-AP-TWN-DNV

泰國聚亨認證機構

項次	認證內容	驗證單位
1	ISO 9001:2015	UKAS
2	ISO 14001:2015	UKAS
3	ISO/IEC 17025	Thai Industrial Standards Institute (TISI)
4	EN 14566、EN 14592、EN 15048	CE
5	TIS 348-2559、TIS 24-2559、TIS 20-2559	Thai Industrial Standards Institute (TISI)
6	CFO、CFP	Thailand Greenhouse Gas Management Organization (TGO)
7	ISO 14064、ISO 14067	Bureau Veritas (BV)

4. 未來研究發展計劃：未來無研究發展計劃。將持續性製程改善，並落實 ISO-9001:2015 及 TAF 財團法人全國認證基金會等實驗室認證之品質管理系統，確保品質及良率之穩定。

(四)長、短期業務發展計劃：

1. 短期業務發展計劃：

- (1) 盤元市場接單，在酸洗產線擴建產量大幅提升下，可充分滿足客戶需求，並擴展新客源增加盤元線材出貨。
- (2) 熱處理爐設備汰舊換新，產能已大幅提升，在市場螺絲訂單回溫下，極力搶單。
- (3) 內銷剪力釘市場，在科技業建廠、都更及廠辦案仍熱絡下，其短中期需求亦維持穩定發展。

2. 長期業務發展計劃：

(1) 開發多元化銷售市場

聚亨集團擁有台灣、泰國、大陸等生產銷售據點，產品涵蓋盤元、線材、螺絲、螺栓及鋼筋，產品多樣性及優異的品質，自上而下垂直整合一貫化的生產，將為集團發展帶來競爭優勢。本公司將積極掌握市場狀況訂出靈活的策略成本，營銷部門貼近不同顧客的需求，訂定銷售價格，以利銷售及接單。

(2) 調整產銷比例將有助泰聚亨獲利表現

中國產能外移及大量低價產品進入東協市場，已造成東協各國重大負面影響。未來泰國鋼鐵產業的發展，仰賴泰國政府能否有效提振經濟成長及阻擋中國低價商品的傾銷。在鋼鐵市場低迷的情況下，泰聚亨憑藉多樣性的產品及適時調整產銷比例，以增加效益或減少對公司及股東的損失。

(3) 營運策略調整，發揮產業垂直整合生產模式優勢

台灣聚亨近年積極轉型為線材專業廠，擬大幅提升酸洗及熱處理產量，期能充分滿足客戶需求，並擴展新客源增加盤元線材出貨。未來將持續強化盤元買賣到線加工一條龍生產服務，且集團正精進設備，目標持續提升生產線稼動率，為公司營運創造新契機。

集團擁有台灣、泰國及大陸等生產銷售地點，產品涵蓋盤元、線材、螺絲、螺栓及鋼筋，加上關聯企業自行生產之原料鋼胚，未來將透過台灣、泰國及中國等海內外基地，發揮自上而下垂直整合的生產綜效，以因應瞬息萬變之市場態勢，相信憑藉著產品多樣性及優異的品質，將為集團發展帶來競爭優勢。

(4) 嚴謹規劃、重視細節，持續優質文化

本公司致力於本業經營及內部管理，對於費用控管、良率提升及客戶服務等細節嚴謹規劃，且經營團隊對於細節之重視養成公司特有優質文化，有利於公司經營效率之提升。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析：

1.主要產品服務之銷售提供地區如下：

(1)盤元：盤元為本公司生產球化線材之主要原料，主要係向泰國聚亨採購，將所購入之盤元經過粗抽、球化退火、酸洗處理及精抽加工製成線材再售予國內下游業者作為製造螺絲、螺帽、手工具及其他五金用品配件之用。除考量本身產能所需、市場需求、及庫存水準留作自用生產球化線材外，另依國內市場需求情況直接銷售盤元予客戶，以補足部分國內鋼品供應不足之缺口。

(2)球化線材：本公司球化線材產品之銷售主要以內銷供應螺絲廠商製造螺絲為主。

(3)螺絲：一般螺絲是線材經酸洗、伸線後，再經打頭、軋牙、熱處理、表面處理而成為螺絲。聚亨所產製之自攻螺絲需先將線材經球狀化焯爐熱處理成球化線材後，以熱處理加工方式，使鋼鐵內部組織成規則圓形、硬度降低，可廣泛用於產業機械、電子、電器、家具、建築、運輸設備及各項工業產品之緊固及結合。本公司螺絲主係外銷歐美。

(4)鋼筋產品：

A. 竹節鋼筋(DEFORMED BARS)：係指表面橫向帶有肋紋(TRANSVERSE RIB)及直條紋(LONGITUDINAL RIB)或(GAP)間隙幫助鋼筋及水泥間產生拉強力之圓形鋼筋,規範 SD40 & SD50 其規格分 DB10, DB12, DB16, DB20, DB25 鋼胚加熱軋延成條鋼經飛剪系統後，切剪為直棒 尺寸 10-12m。

B. 光面鋼筋(Round Bars)：表面光滑之條鋼(規格 RB6-RB25)除提供一般市場需求之直棒鋼筋，亦生產盤元鋼筋，顧客可根據實際需求長度自行切割，使其能減少損耗率又降低成本，能夠滿足顧客的需求。2018年配合本公司投資之關聯企業“太宇股份有限公司”之鋼筋廠投產，將可提供全尺寸建築用鋼材，以自有品牌“TY”行銷，快速擴張市場佔有率。

2.市場佔有率：

(1)球化線材：

球化線材則是將線材經球化焯爐，加以球化熱處理而成，具有較佳的延展性，使塑性加工易於進行，主要服務銷售提供於製造複雜與高附加價值之螺絲產品，為不可或缺之冷打鋼材，近年來已取代一般棒線。

在球化線材生產方面，本公司擁有伸線、酸洗、球化熱處理爐一貫化生產設備，不僅充分掌握球化線材生產品質，在製程與設備上不斷改良、研發，並透過聚亨泰國廠，提供精進的設備與研發技術，生產盤元及以直接供應國內客戶，因此能在同業間維持相當之地位，以目前市場需求推估市佔率約 0.3%-1%。

(2)盤元：

依據台灣線材需求量及其他國內大廠供應國內市場需求情形來看，佔有率不高尚有發展空間；泰聚亨盤元將視台灣與泰國之市場供需、價格與獲利情況，決定泰國廠所生產盤元之銷售地區。

(3)螺絲：依據螺絲出口量推估，本公司市場佔有率約 1%-2%。

(4)鋼筋：透過大盤商及貿易商開拓東協國家，如緬甸、寮國、柬埔寨等。

3.市場未來之供需情況與成長性：

鋼鐵可謂是「重工業之母」，乃是各項基礎工業的原料來源，下游相關產業包括建築、汽車、機械、電機、個人電腦、機電等等，範圍相當廣泛，因此鋼鐵的需求與全球經濟景氣息息相關。

隨著國際對於災後重建、企業投資、工業生產需求增加，而世界工業化國家日益增多，未來非洲、亞洲等地區之市場潛力將至為寬廣，發展空間必極為可觀。

4.競爭利基與未來營收目標：

本公司以原有產品及技術基礎，透過聚亨泰國廠提供：

(1)技術利基：擁有精進的設備與研發技術，生產盤元及以直接供應國內客戶。

(2)成本利基：以鋼胚、盤元、球化線材、鋼筋及螺絲一貫化專業製程，成本充分掌握，提供客戶價格之競爭優勢。

(3)穩定之材料供應：上中下游一條龍是生產，不論在產品品質與交貨量上都十分穩定。

(4)聚亨集團，利用上下游垂直整合成本優勢，積極發展為鋼鐵原料供應廠。

(5)預期銷售數量：

114 年度集團各產品之銷售目標茲釐訂如下：

品 名	銷售數量(噸)	%
盤 元	111,443	31
加 工	108,600	30
球化線材	64,542	18
螺 絲	56,721	16
鋼 筋	18,010	5
合 計	359,316	100

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

(1)有利因素：

A、產品用途廣泛，市場潛力雄厚

線材是生產螺絲、手工具、鋼線、鋼纜等之原材，而螺絲是各種(工業、家用、商業等)設備不可或缺之連結扣件。其關聯產業有工具機、產業機械、電子、電機、運輸、家用電器、家具、建築等工業，範圍相當廣泛。且該項產品並無替代品、產品生命週期等問題。線材及螺絲之需求隨著工業成長而不斷增加，對不同產業需求可充分供應，就線材螺絲業者而言，未來市場蘊育著廣大的空間與潛力。

B、建立靈活生產體系，順利業務拓展

為有效掌握料供應穩定、降低營運成本、提升品質、擴大市場，本公司以台灣為營運基地，於泰國設立鋼胚、盤元、球狀化線材、鋼筋及螺絲，上、中、下游一貫化專業工廠，依客戶出貨需求靈活安排國內外全球合作產業分工體系，以拓展國際空間、擴大全球市場佔有率，建立國際行銷網路，同時為國內產業開拓更大的利潤空間。

C、泰國公共建設及產業升級

2016年中旬，泰國政府提出「泰國4.0」經濟發展計劃，這是一項自2017年至2036年，橫跨未來20年的產業升級藍圖，規劃六大重點發展區域及十大熱門產業，預計在未來8年內投入公共基礎建設，至少三兆多泰銖，大幅擴大鐵路、高速公路和其他核心基礎設施，旨在通過降低物流成。

本使其對投資者更具吸引力，發展東部經濟走廊(Eastern Economic Corridor, 以下簡稱“EEC”)，提升國家競爭力。

其中泰國政府將EEC列為旗艦計畫，且於2017年5月引用臨時憲法第44章，透過賦予該專案免受部分法規限制之特權，以加速推動EEC計畫。2018年底啟動的項目包含：U-Tapao國際機場、連接三個國際機場的高鐵、Laem Chabang深水港第三貨櫃港、Map Ta Phut第三工業港、EEC區域內的六條火車雙軌化及Chonburi-Pattaya-Map Ta Phut高速公路。其他項目還包含東部航空城及U-Tapao航空維修中心，以及曼谷至羅勇高速鐵路網。預估自2021年底前基礎建設將陸續進入施工階段，鋼鐵的需求將可望持續增長，展望未來泰國之經濟成長，泰國鋼鐵市場榮景可期。

D、泰國禁止鋼胚/鋼筋產能擴張措施

為解決泰國鋼筋製造商產能過剩及虧損問題，泰國內閣委員會於2019年1月29日批准了工業部得以宣布的法規草案。根據工廠法BE2535，在5年內禁止新建和擴建生產鋼筋或用來生產鋼筋之小鋼胚工廠，以利國內製造商能夠自我調整及加速技術開發。在此措施下，太宇公司的鋼胚及鋼筋售價將更趨於穩定，加上生產流程

的調整，生產技術的改良，獲利能力可望向上提升。該法案已於2020年1月11日生效。

E、中國傾銷降低及產能淘汰加速

過去由於中國鋼鐵產業生產過剩，加上政府獎勵外銷的政策，導致中國鋼材產品傾銷至全球。所幸中國於2021年5月取消了鋼鐵產品的出口退稅方案，中國鋼材價格競爭力已大幅減弱。未來在中國的「雙碳」(2030 碳達峰、2060 年碳中和)目標下，將針對鋼廠減產降排持續保持高壓打擊的態勢，有助未來亞洲鋼市供給以及價格穩定。

(2)不利因素與因應對策：

A、製造成本逐年上升：

目前國內勞工供需失衡，勞動成本呈上升之趨勢，油電價格不斷調高，造成製造成本逐年上升。本公司嚴格執行預算制度，所有採購成本逐一檢討，避免不必要費用。

B、產品與原料價格之不確定性

本公司生產下游各項產品之重要原料為鋼胚 (Billet) 及盤元 (Wire Rod)，因此鋼胚及盤元價格將直接影響本公司的銷貨收入、銷貨成本及淨利。本公司原材料主要來自中國，俄羅斯，阿曼和泰國等國家。中國作為全球生產與銷售鋼鐵最大的國家，其鋼材之產銷狀況及政府的政策變動都會直接影響到各項鋼鐵產品之國際市場價格。本公司的原材料和產品價格會隨全球價格波動，則進一步影響了本公司的收入和利潤。

近期，全球原材料市場面臨著各種不穩定因素，例如地緣政治衝突、供應鏈中斷和氣候事件等，這些因素都可能導致原材料價格的波動。俄羅斯和烏克蘭之間的緊張局勢導致了對鐵礦石等重要原材料供應的擔憂，進一步加劇了市場的不確定性。

C、新的競爭者

由東南亞國家協會 (Association of Southeast Asian Nations, ASEAN, 以下簡稱東協) 十國成立的「東協經濟共同體」(ASEAN Economic Community, AEC) 於2016年1月1日正式上路，象徵東南亞區域經濟整合向前邁進一步。隨著中國、美國及日本等主要國家紛紛提出新的「東協策略」，宣示將加強與「東協經濟共同體」往來，各國在東協的投資動向與前景受到全球矚目。就鋼鐵業而言，中國產能外移的新政策，對泰國及東協市場的投資及影響，需密切觀察因應。

(二)主要產品之重要用途：

盤元：盤元為本公司生產線材之主要原料，主要購自泰國聚亨，除考量本身產能所需、市場需求變化及庫存水準留作自用，剩餘則出售，以服務往來之客戶。

線材（含代工）：係將鋼材加以球化退火處理而成，具有較佳之延展性，使下游產業加工易於進行，主要是以供應經伸線、熱處理及球化處理之盤元予下游業者做為製造螺絲、螺帽、手工具及其他五金用品配件之用。

螺絲(含熱處理加工)：一般螺絲是線材經酸洗、伸線後，再經打頭、輾牙、熱處理、表面處理而成為螺絲。本公司所產製之自攻螺絲需先將線材經球狀化燉爐熱處理成球化線材後，以熱處理加工方式，使鋼鐵內部組織成規則圓形、硬度降低，可廣泛用於產業機械、電子、電器、家具、建築、運輸設備及各項工業產品之緊固及結合。

鋼筋：建築用鋼筋，用於公共工程建設。

(三)主要產品之產製過程：

1.盤元

(1)鋼胚檢驗與校直生產線：

鋼胚校直後，以鋼珠噴擊法除銹，並移至螢光磁粉流量檢驗器接受缺陷檢驗，並在四個面的瑕疵部份作上記號。

(2)鋼胚研磨：

以砂輪磨除鋼胚表面的瑕疵。完整的研磨可生產適合冷打、冷鍛、冷拉、冷絞和其他以鋼胚做為原料密集加工的高品質需求。

(3)加熱爐：

鋼胚被送進加熱爐加熱至熱軋所需的溫度。

(4)熱軋生產線：

鋼胚被送至熱軋機機座(該軋機機座包含粗軋、中軋和精軋，共計有 18 道軋機機座)，滾軋後，產品通過 bar reel，將產品捲成盤捲。再以通風系統冷卻後製成成品，稱為「條鋼盤元」。

(5)迴旋輸送機：

完成後，若鋼料繼續以 10 台線材精軋機軋延，經盤捲機設備將直線形的鋼料製成環形並經氣冷輸送帶冷卻處理，送到再形機製成「線材盤元」。

2.球化線材

(1)粗抽：

盤元經機械除銹，以眼模抽成較小線徑鋼絲。

(2)球化退火：

來自粗抽後的線材將通過球化爐製程將內部組織球狀化。

(3)酸洗與被覆：

球化後的線材，經酸洗披覆磷酸鹽與金屬皂後供後製程精抽時潤滑使用。

(4)精抽：

最後線材經單眼模精抽機抽製，以完成需求尺寸精度的球化線材。

3.螺絲

(1)鍛頭與攻螺紋：

將線材輸送到成型廠，通過鍛頭與攻螺紋機。

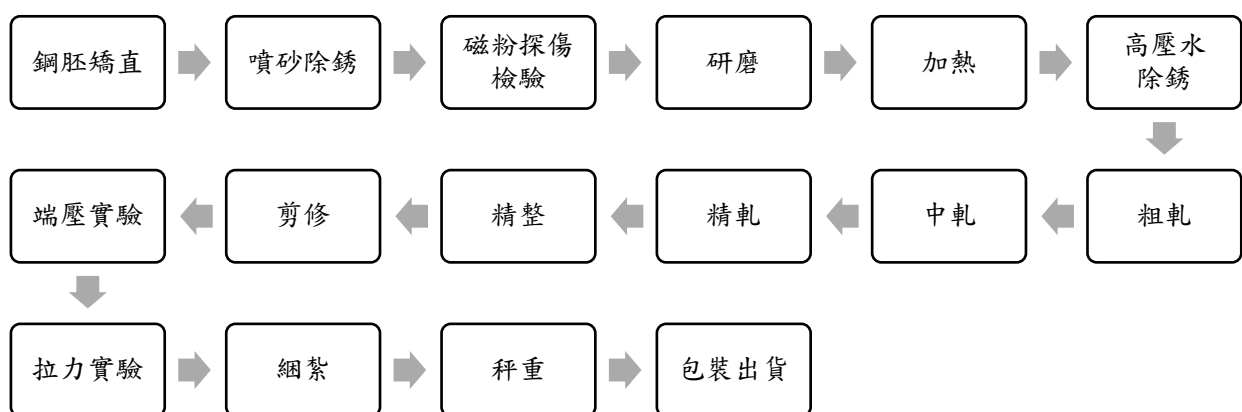
(2)表面硬化：

成型過程之後，螺絲將接受碳化處理，以改善它們的機械強度。

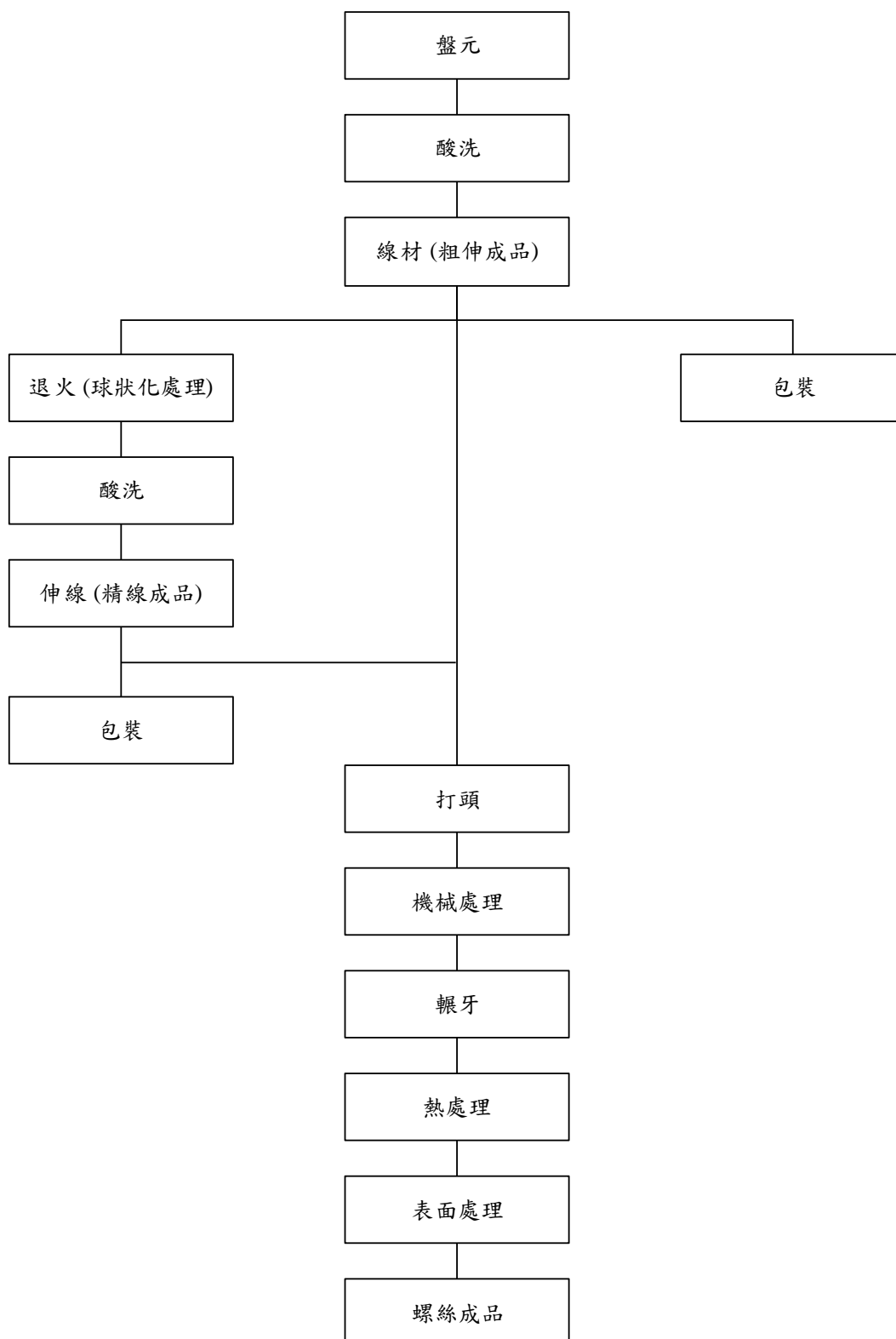
(3)電鍍：

為了防銹和改善外觀，螺絲需要進行表面處理和塗裝。表面處理過程視顧客需要而定，包括磷酸鹽、鍍鋅、達可銹和路銹跑塗裝。

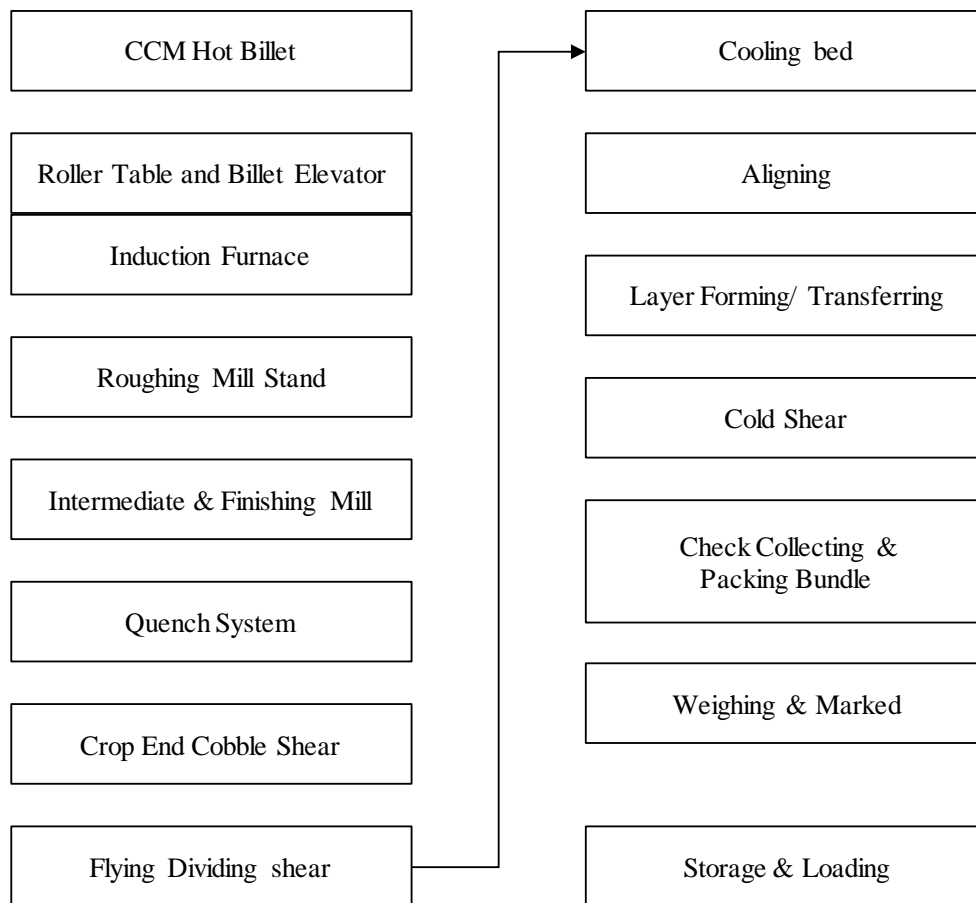
《盤元生產製程圖》



《螺絲、線材製造流程圖》



《鋼筋生產流程圖》



(四)主要原料之供應狀況：

本公司(台灣聚亨公司)主要產品球狀化線材，使用原料為盤元，主要係自海外供應商進口原料，料源充足，品質穩定。

(五)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因。

1. 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

項目	113 年				112 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	-	-	-	-	-	-	-	-
	其他	8,003,810	100.00		其他	8,420,093	100.00	
	銷貨淨額	8,003,810	100.00		銷貨淨額	8,420,093	100.00	

(1) 變動原因：本公司之銷售對象分散，113 年度及 112 年度並未有銷售單一對象之金額大於 10%之情形。

(2) 本公司年報刊印日為 114 年 4 月 9 日，故最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料即為 113 年度資料。

2. 最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	113 年				112 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	A	1,105,015	16.52	採權益法投資之公司	A	1,451,513	26.23	採權益法投資之公司
2	B	819,267	12.25	無	-	-	-	-
	其他	4,762,847	71.23		其他	4,082,417	73.77	
	進貨淨額	6,687,129	100.00		進貨淨額	5,533,930	100.00	

(1) 變動原因：因應市場供需及價格變化，調節採購計畫。

(2) 本公司年報刊印日為 114 年 4 月 9 日，故最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料即為 113 年度資料。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員工人數	管理幹部	96	91	91
	研發人員	3	5	5
	職員	252	240	244
	操作員	785	679	666
	合計	1,136	1,015	1,006
平均年歲		39.02	40.87	40.89
平均服務年資		9.75	11.43	11.68
學歷分布比率	碩士	1%	1%	1%
	大專	19%	20%	20%
	高中	42%	41%	41%
	高中以下	38%	39%	38%

四、環保支出資訊

本公司主要從事盤元、螺絲、線材製造、買賣、加工業務，非屬於高度污染性工業，其製程係針對原料之伸線、酸洗、球狀化熱處理等進行加工，對於污染源之防治，本公司設有除塵系統、廢水設備、廢氣設備、排風設備及抽風設備等設備，且依職業安全勞工衛生法規定設立專責人員，針對現場作業情形處理防治事宜，並聘請環保署認可環境檢測機構作不定期抽檢，因此在妥善的防治工程處理下，完全符合環保署所列之各項最新排放標準。

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、繳納或設立情形之說明：

本公司依法令規定申領有固定空氣污染防制設施、水污染防治設施設置許可證、操作許可證，與定期繳納空氣污染防制費、土壤及地下水污染整治費、事業及污水下水道系統水污染防治費，並設置空氣、廢水、事業廢棄物專責人員。

(一) 最近年度公司因污染環境所受之損失及處分總額：

本公司生產製程管控嚴謹，對於所產生之廢棄物皆依據操作許可管控，因此113年度並無因污染環境而遭受損失及處分之事件。

(二) 未來因應對策及可能之支出：

1. 擬採行改善措施部份：

(1) 改善計畫：定期保養設備，使設備發揮最佳效能，避免因機械老舊或故障產生耗能及污染情事。

(2) 環保支出：

本公司投資於節能或綠色能源相關環保永續之機械設備如下：

- 汰換丙烷鍋爐改使用排放系數較低的天然氣。
- 新購低溫烘乾機1台(支出USD 65,000)，降低酸洗汙泥量。

- 新購離心過濾機2台(支出USD 30,450)，過濾髒油，離心處理再利用。
- 新購液壓油專用濾油機1台(支出USD 11,600)，過濾油質並蒸餾再使用。

(3) 未來環保支出：改善酸洗設備，約支出500萬元。

2. 未採取因應對策部份：持續進行人員教育訓練及宣導，增加員工環保意識。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施：

(1) 勞健保

A. 本公司員工到職日起，均依法參加勞工保險及健康保險。

B. 勞保費包含普通事故保險費及職業災害保險費，其中普通事故保險費應納保費由公司補助 70%，被保險人負擔 20%，10%由政府補助，職業災害保險費由公司全額負擔。

(2) 團保

本公司員工到職日起，均享有團體保險，保險費由公司全額負擔。

(3) 員工進修與訓練

A. 公司每年度由各部門依工作需要提出全年訓練需求，經審核核准後，編制成全年度訓練計畫，並估算所需費用。

B. 預算編定後即依訓練計畫之時間進行訓練，所有訓練資料成果均記錄於各人的訓練記錄卡，做為日後提拔人力之參考。

(4) 年度獎金：公司參酌年度營運狀況於年度終結時核發年終獎金。

(5) 職工福利委員會

公司依法成立職工福利委員會，以公開方式選舉福利委員，並依規定按期提撥福利金、定期舉辦旅遊、球類、棋奕比賽、生日賀禮、年終聚餐、年節禮金等活動。

(6) 分紅入股

A. 公司依章程提撥員工酬勞，並依據分紅辦法分配酬勞，以感謝同仁對企業之貢獻。

B. 公司於辦理現金增資時，依公司法之規定提撥適當比例之股份提供由員工認購，以達勞資一家之理想。

2. 退休制度：

(1) 本公司為照顧員工退休生活，促進勞資關係及增進工作效率，訂定「員工退休辦法」。

(2) 員工退休辦法悉遵照勞動基準法第五十三條及第五十四條之規定辦理，並配合勞動部為鼓勵雇主持續僱用高齡者，落實在職中高齡者及高齡者穩定就業辦法，對於有意願之員工以勞資協商方式繼續僱用。

(3) 本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍員工，本月按不低於薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，113 年度提撥 3,265,157 元。

3. 母性健康保護措施

母性健康保護推動之落實，透過組織、主管及職場文化等多面向支持。組織面藉由本公司及高階主管支持，營造友善職場，如提供彈性工時、性別平等、生育休假、健康促進及員工關懷與支援等系列性活動措施；主管之理解與支持，以及協助勞工解決職場中之困難及衝突，也扮演重要的角色；職場文化則須透過全員參與，讓本公司、勞工自己、同儕等認同所有勞工及職務之價值，並理解職場性別差異之特性，消除女性勞工不因生育等而受歧視。

4. 制訂執行職務遭受不法侵害預防管理辦法

防止本公司同仁執行職務，於勞動場所遭受雇主、主管、同事、服務對象或其他第三方之因他人行為遭受身體或精神不法侵害，造成身體或精神之傷害，以妥善預防及處置職場不法侵害事件，確保工作者之身心健康。

5. 制定人因性危害預防管理辦法

職業安全衛生法第六條第 2 項第 1 款，雇主對於重複性作業等促發肌肉骨骼疾病之預防、規劃及採取必要之安全衛生措施及為維護員工之安全、健康與福祉，預防人因性危害促發肌肉骨骼疾病。

6. 為提升國人健康，鼓勵企業職場領域推動肥胖及三高(即高血糖、高血脂、高血壓)等慢性疾病之防治，為有效防治員工肥胖及三高等之措施，由駐廠醫師與護士針對三高及肥胖族群實施訪談及衛教以「少油、少鹽、少糖及高纖」飲食原則，適量水果與天然食物，白開水取代含糖飲料，及每天 30 分鐘、每週達 150 分鐘的身體活動，以降低罹患慢性疾病的風險。

(二) 最近二年度因勞資糾紛所遭受之損失：

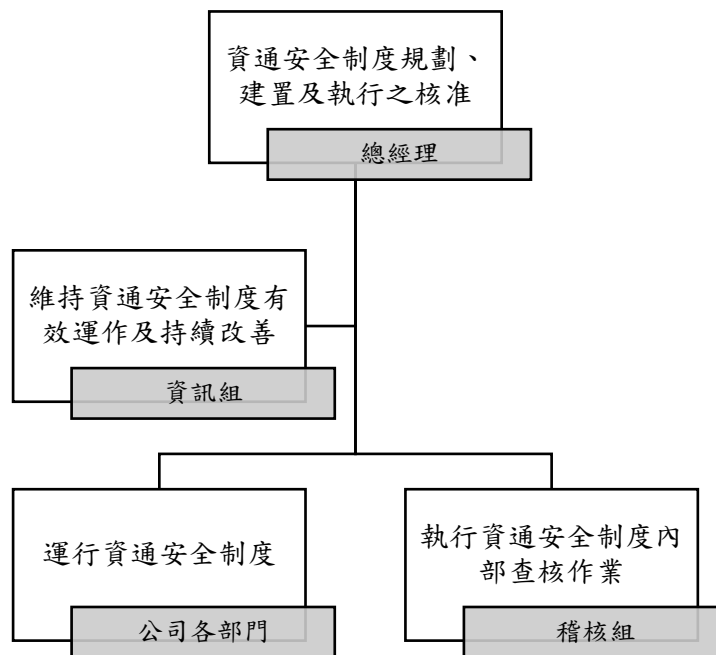
本公司在勞資關係上無重大糾紛發生，在各項福利措施上除依勞工保險條例規定辦理外並成立職工福利委員會，爭取員工同仁的福祉，勞資雙方關係良好，因此最近二年度無因勞資糾紛所遭受之損失。

(三) 目前及未來可能發生之損失估計金額與因應措施：無。

六、資通安全管理

(一) 資通安全風險管理架構

為有效推行資通安全工作，由資訊組負責訂定及檢討公司資通安全政策，規劃資通安全措施，執行相關之資通安全作業，並定期向董事會報告公司資安治理概況。資訊組已於 113 年 11 月 13 日董事會，彙總報告 113 年度資通安全運作情形。



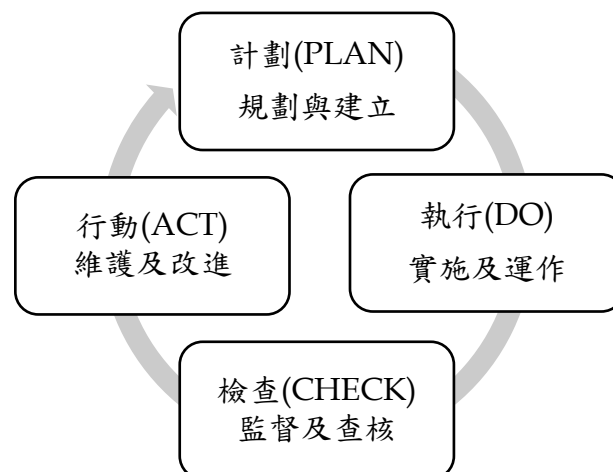
(二) 資通安全政策

1. 企業資通安全管理策略與架構

- (1) 資安治理：定期檢視及升級網路基礎架構環境，持續修補內部系統潛在弱點，實施人員資通安全教育訓練實務課程，全面性的深化資安基礎防禦力。
- (2) 制度規範：訂定公司資通安全管理制度，定期審視及檢核資安內控執行成效，並貼合國際資通安全規範，落實資通安全控管機制之運行。
- (3) 技術應用：持續導入資通安全設備及資安技術應用，預先掌握資訊風險狀態，提升資安防禦力及應變能力。

2. 企業資通安全風險管理與持續改善架構

利用 PDCA 管理循環代表著持續改善的概念，於過程中因內部與外在環境的改變，而不斷調整管理方向評估與提出改善方案，以維護資通安全制度的有效性。



(三) 具體管理方案

類別	風險評估	已存在控制措施
權限管理	資料未授權存取	- 人員帳號權限管理及審核 - 人員帳號權限定期盤點
存取管控	存取內外部系統及資料傳輸管控不足，造成資料損壞及外洩	- 內／外系統存取及資料外洩，設定更嚴謹帳號權限管控 - 操作行為軌跡記錄分析
外部威脅	伺服器及 PC 病毒侵犯	- 伺服器／個人電腦弱點檢測 - 病毒防護及惡意程式偵測 - 定期更新病毒程式碼
應用系統	系統與服務中斷時	- 系統／網路可用狀態監控及通報機制 - 啟動應變措施 - 資料備份備援措施，本／異地備援機制 - 定期災害還原演練
郵件系統	郵件被攻擊、垃圾氾濫	- 建置垃圾郵件過濾防堵系統 (建立 SPM 系統)
員工	資安觀念不足，造成中毒	- 加強資安觀念及教育訓練 - 管制個人電腦軟體安裝，防堵非授權使用的軟體

(四) 投入資通安全管理之資源

年度	內容	投入資源
113	- 端點及匣道防毒軟體更新 - 備援伺服器更新	1,000,000
114	- 端點及匣道防毒軟體更新 - 備援伺服器更新	600,000 (預算)

資訊組於 113 年 8 月 15 日主辦資訊安全教育訓練課程，訓練人數計 20 人，訓練總時數計 20 小時，重要內容如下：

1. 大事紀及重要新制規定。
2. 違規案例暨觀念說明。
3. 資安舉報管道。

(五) 資通安全風險與因應措施

1. 已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證其控管或維持公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊，公司透過持續檢視和評估其資通安全規章及程序，以確保其適當性和有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的資通安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。
2. 強化網路防火牆與網路控管以防止電腦病毒跨機台及跨廠區擴散；依電腦類型建置端點防毒措施；導入先進的解決方案以偵測與處理惡意軟體；設計開發資安強化個人電腦供員工使用；導入新技術加強資料保護；加強釣魚郵件

偵測；建立一個整合的自動化資安維運平台，並定期執行員工警覺性測試。

(六) 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：

113 年度無重大資通安全事件。

七、重要契約：無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差 異	
		金 額	金 額	金 額	%
流動資產		4,674,853	4,603,600	71,253	2
不動產、廠房及設備		3,539,300	3,172,411	366,889	12
其他非流動資產		991,606	1,135,073	(143,467)	(13)
資產總額		9,205,759	8,911,084	294,675	3
流動負債		2,223,379	1,693,174	530,205	31
非流動負債		312,243	313,147	(904)	(0)
負債總額		2,535,622	2,006,321	529,301	26
股 本		3,371,682	3,371,682	0	0
資本公積		112,693	129,054	(16,361)	(13)
保留盈餘		(150,774)	81,298	(232,072)	(285)
權益總額		6,670,137	6,904,763	(234,626)	(3)
<p>重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)之主要原因及其影響及未來因應計畫：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 流動負債增加主要係短期借款增加。 2. 保留盈餘變動係因本期辦理盈餘分配及本期稅後淨損所致。 					

二、財務績效

(一)經營結果比較表

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增減金額	變動比率 (%)
營業收入淨額	8,003,810	8,420,093	(416,283)	(5)
營業成本	(7,340,970)	(7,232,718)	(108,252)	1
營業毛利	662,840	1,187,375	(524,535)	(44)
已實現營業毛利	662,840	1,187,375	(524,535)	(44)
營業費用	(833,010)	(783,603)	(49,407)	6
營業淨利(損)	(170,170)	403,772	(573,942)	(142)
營業外收入及支出	(278,859)	(33,033)	(245,826)	744
稅前淨利(損)	(449,029)	370,739	(819,768)	(221)
所得稅(費用)利益	(44,955)	(27,655)	(17,300)	63
繼續營業單位本期淨利	(493,984)	343,084	(837,068)	(244)
停業單位損益	0	(147,664)	147,664	(100)
淨利(損)	(493,984)	195,420	(689,404)	(353)
增減比例變動分析說明：				
1. 營業毛利：詳表(二)。				

(二)營業毛利變動分析：

單位：新台幣仟元

產業別	前後期增減 變動數	差異原因			
		售價差異	成本價格差異	成本數量差異	銷售數量差異
營業毛利	(524,535)	(196,409)	(424,531)	336,773	(240,368)
說明	持續因受俄烏戰事持續、能源價格高漲、通膨、終端客戶需求不振等因素，使得下游廠商庫存去化有限、需求萎縮，下單意願低迷致營收減少，另中國大陸內需不振，產能無法有效控制，導致削價競爭、鋼價不穩，致毛利降低。				

三、現金流量之檢討與分析表

(一)最近二年度流動性分析

項目 \ 年度	113年12月31日	112年12月31日	增減比率
現金流量比率	-17.61%	76.59%	-94.20%
現金流量允當比率	112.06%	199.44%	-87.38%
現金再投資比率	-3.50%	10.09%	-13.59%

增減比例變動分析說明：

(1) 現金流量比率較上期下降，係本期營業活動淨現金流出增加所致。

(2) 現金流量允當比率較上期下降，係因最近 5 年度營業活動淨現金流出增加及本期發放現金股利所致。

(3) 現金再投資比率較上期下降，主係因本期營業活動淨現金流出增加及本期發放現金股利所致。

(二)未來一年度現金流動性分析：

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)	預計全年現金流出量 (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
879,861	900,000	1,603,000	176,861	-	-

1. 現金流量變動情形分析：

(1) 營業活動：主要係預計本期稅前淨利增加及出售存貨因而產生現金流入。

(2) 投資及籌資活動：主要係預計購置固定資產及償還短期借款，產生現金流出。

2. 預計現金不足之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策其獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來一年投資計劃：

單位：新台幣千元

說明 項目	獲利金額	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他 投資計畫
Tycoons Worldwide Group (Thailand) Public Co., Ltd.	(156,030)	盤元、球化 線材、螺 絲、螺絲及 其他相關製 品等生產、 加工、銷售	因市場需求不振，導致鋼鐵 產品銷量減少、鋼材庫存去 化緩慢，且因生產量下滑致 使單位成本上升，毛利下 滑，另本期認列轉投資公司 減損損失，致產生投資虧 損。	發揮集團垂直整合 生產模式優勢，貼 近市場需求，擷節 成本，並積極開拓 市場，提高獲利能 力。	視市場、產 業發展情 形，適時評 估。

六、風險管理及評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

項 目	113 年度 (仟元)
利息支出	95,418
兌換利益	100,637

(1) 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司利率風險，主要來自支應營業活動而產生之短期購料借款及長期借款。為降低利率變動對公司損益之影響，本公司借款以利率變動較小之長期借款為主。並隨時注意利率變動情形，如有必要，將操作利率交換 (IRS)，鎖住一定的利率水準，規避利率變動造成之風險。

(2) 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司大部份原料由國外進口，雖有部份產品外銷，但收取之外幣，僅能抵消一小部份美元需求，淨美元需求部位仍大。美元/新台幣匯率變動對本公司成本及損益影響甚鉅。本公司為規避匯率變動對公司損益之影響，採取以下措施：

- A. 隨時與銀行保持聯繫，取得匯率變動資訊與服務，以及時採取因應措施。
- B. 適時運用遠期外匯合約之方式，降低匯率變動之風險。

(3) 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

通貨膨脹對公司損益並無重大影響損益之虞。

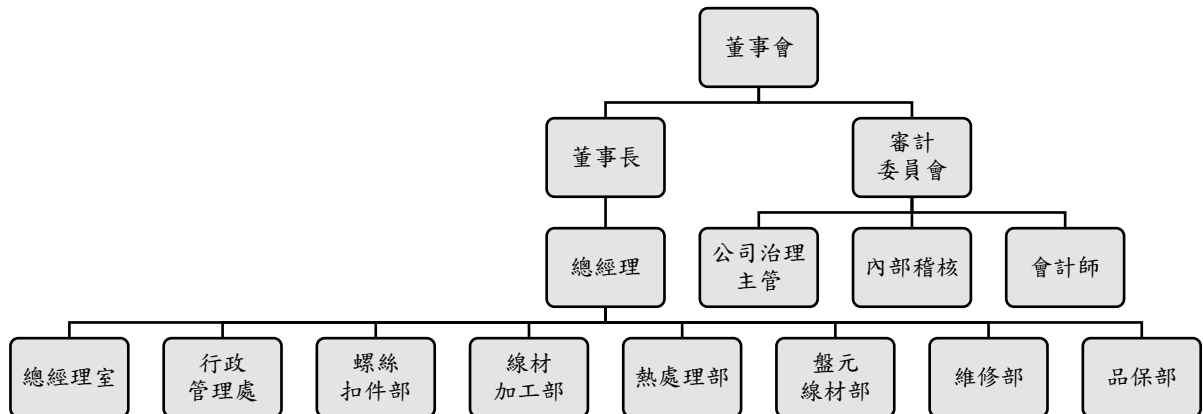
(二) 從事高風險，高槓桿投資，資金貸與他人，背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司 113 年度無從事高風險，高槓桿投資，惟衍生性商品交易、資金貸與他人及背書保證，爰依本公司訂定之「取得或處分資產處理程序」及「資金貸與他人及背書保證作業程序」辦理。

- (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：請詳本年報肆、營運概況中技術及研發概況說明。
- (四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。
- (五) 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。
- (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。
- (七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。
- (八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。
- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：
(1) 合併公司之銷售對象分散，113年度未有銷售單一對象之金額大於10%之情形。
(2) 合併公司113年度最大之原料供應商為太宇，太宇原料占合併公司進貨比重最高，但為確保原料來源穩定，仍與其他供應商維持合作關係，以確保原料供應無虞及降低集中採購風險。
- (十) 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。
- (十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十二) 訴訟或非訟事件，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。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

1. 風險管理組織架構及功能。



(1) 風險監督

董事會、審計委員會、董事長、總經理、內部稽核、公司治理主管及會計師等負責進行重大風險監督。

(2) 日常風險管理

分層負責，各部門依據職掌進行日常風險評估，依內控程序分層監督負責，務必將各種風險降至最低。

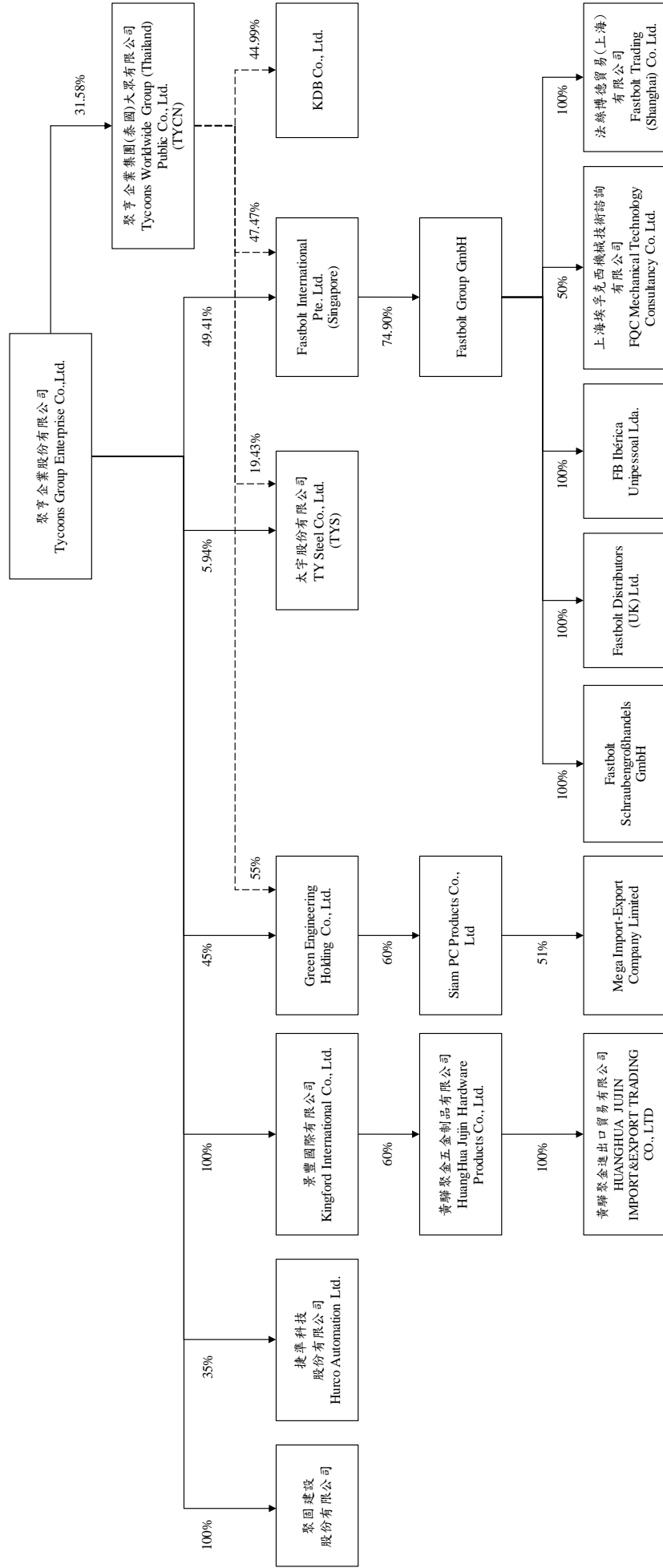
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書：

(1) 關係企業組織圖 (113.12.31)



(2) 各關係企業基本資料

113 年 12 月 31 日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
捷準科技股份有限公司	1996 年 11 月 8 日	新竹縣竹北市新泰路 31 號 6 樓	NTD 120,220,200	電腦自動化系統軟體；設備電腦、電路板、電腦週設備維護、買賣、經銷
Tycoons Worldwide Group (Thailand) Public CO., Ltd.	1996 年 9 月 9 日	No. 99 Moo 1, Tumbon Nikompattana, Amphur Nikompattana Rayong 21180 Thailand	THB 4,475,616,750	盤元、線材及螺絲一貫化生產、銷售
黃驊聚金五金製品有限公司	2003 年 8 月 1 日	河北省黃驊市舊城鎮白庄	RMB 81,667,000	球化線材、螺絲、螺栓、五金製品等生產、銷售
黃驊聚金進出口貿易有限公司	2009 年 8 月 11 日	河北省黃驊市舊城鎮白庄	RMB 1,000,000	球化線材、螺絲、螺栓、五金製品等進出口銷售
Kingford International Limited	2003 年 4 月 8 日	Offshore Chambers, P.O.Box 217, Apia, Samoa	USD 5,938,051	海外控股
太宇股份有限公司	2011 年 9 月 14 日	99 Moo 1, Tumbon Nikompattana, Amphur Nikompattana Rayong 21180 Thailand	THB 2,724,492,000	海外電爐廠，生產及銷售鋼胚
KDB Co., Ltd.	2021 年 9 月 30 日	98/245 Moo. 9 Tumbon Bangkaew, Amphur Bangphi, Samuthprakarn.	THB 269,636,000	從事房地產業務
Fastbolt International Pte. Ltd.	2021 年 7 月 19 日	100 Peck Seah Street #10-18 PS100 Singapore (079333)	EUR 9,600,000	海外控股公司
Green Engineering Holding Co., Ltd.	2023 年 6 月 6 日	No. 99 Moo 1, Tumbon Nikompattana, Amphur Nikompattana, Rayong 21180 Thailand	THB 165,000,000	資產投資
Fastbolt Group GmbH	2012 年 2 月 2 日	Am Königsweg 4, 48599 Gronau, Germany	EUR 73,750	海外控股公司
Fastbolt Schraubengroßhandels	1992 年 5 月 8 日	Am Königsweg 4, 48599 Gronau, Germany	EUR 255,645.94	螺絲扣件五金貿易

113 年 12 月 31 日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
GmbH				
Fastbolt Distributors (UK) Ltd.	1982 年 8 月 25 日	Sherbourne Drive, Tilbrook, Milton Keynes, Buckinghamshire, MK7 8AW, England	GBP 18,900	螺絲扣件五金貿易
FB Ibérica Unipessoal Lda.	2012 年 12 月 17 日	Apartado 122, 3850-909 Albergaria-a-Velha, Portugal	EUR 50,000	螺絲扣件五金貿易
FQC Mechanical Technology Consultancy Co. Ltd.	2007 年 8 月 15 日	West Part, 1st Floor, Building 8. No. 67, Lane 1768 LiYue Road, PuJiang Town, MinHang District738 Shangcheng Road, Shanghai 200114, P.R. CHINA	EUR 400,000	品質檢驗
Fastbolt Trading (Shanghai) Co. Ltd.	2005 年 9 月 9 日	Room 709, Suncome Liauw's Plaza, 738 Shangcheng Road, Shanghai 200120, PR.CHINA	USD 110,000	國際貿易
聚固建設股份有限公司	2024 年 8 月 21 日	高雄市岡山區新樂街 79-1 號	NTD 30,000,000	住宅及大樓開發租售、不動產買賣
Siam PC Products Co., Ltd	2022 年 7 月 19 日	No. 289 Moo 10, Nhong Heang, Panas Nikom, Chonburi 20140 Thailand	THB 250,000,000	預應力混凝土(PC wire)鋼絲、(PC strand)鋼絞線等製造及銷售
Mega Import-Export Company Limited	2014 年 11 月 20 日	No. 289 Moo 10, Nhong Heang, Panas Nikom, Chonburi 20140 Thailand	THB 1,000,000	鋼筋、線材、鋼板和各種尺寸鋼材等進出口銷售

(3) 依公司法第三百六十九條推定為有控制與從屬關係者，其股東之資料：無此情形。

(4) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

本公司及本公司之關係企業所經營之業務，主要係製造業、買賣業、加工業及投資業等，請參閱第(2)項。

(5) 各關係企業董事、監察人及總經理資料：

單位：新台幣仟元；股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			股數(股)	持股比例(%)
捷準科技(股)公司	董事長	聚亨企業股份有限公司 代表人：黃文松	4,207,707	35
	董事	聚亨企業股份有限公司 代表人：黃炳綸		
	董事	聚亨企業股份有限公司 代表人：張文惠		
	副董事長	荷蘭商 Hurco B.V. 代表人：Gregory S.Volovic	4,207,707	35
	董事	荷蘭商 Hurco B.V. 代表人：Jonathon D. Volovic		
	董事	荷蘭商 Hurco B.V. 代表人：Sonja K. McClelland		
	董事兼總經理	邊平遠	961,687	8
	董事	蘇宏仁	0	-
	董事	陳綺安	557,595	4.64
	監察人	呂艷娟	0	-
監察人	Bennett A Vaught	0	-	
Tycoons Worldwide Group (Thailand) Public Co., Ltd.	董事長	黃文松	1	-
	董事	呂艷娟	1	-
	董事兼總經理	黃炳綸	112,600	0.02
	董事	黃鳳梅	7,700	-
	Independent Director, Chairman of the Audit Committee	Navin Vongchankit	0	-
	Independent Director, Audit Committee	Jirawat Huang	0	-
	Independent Director, Audit Committee	Phiphat Wangphichit	0	-
黃驊聚金五金製品有限公司	董事長	陳正力	0	-
	副董事長	白仁浩	0	-
	董事	白志琪	0	-
	董事	黃文松	0	-
	董事	呂艷娟	0	-
	總經理	白志營	0	-

單位：新台幣仟元；股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			股數(股)	持股比例(%)
黃驊聚金進出口貿易有限公司	董事	黃驊聚金五金製品有限公司 代表人：陳正力	資本額 RMB 1,000,000	100
Kingford International Limited	董事長	聚亨企業股份有限公司 代表人：黃文松	資本額 USD 5,938,051	100
太宇股份有限公司	董事兼董事長	王丕彰	0	-
	董事兼總經理	陳義松	0	-
	董事	Hsieh Li-Yun	0	-
	董事	Hsu Li-Hung	0	-
	董事	Lin Jiun-Liang	0	-
KDB Co., Ltd	董事長	黃文松	74	0.03
	董事	Natthawat Thanapinyanun	148,167	54.95
	董事	Tycoons Worldwide Group(Thailand) Public Co., Ltd. 代表人：Hwang, Feng- Mei	121,321	44.99
Fastbolt International Pte. Ltd.	董事	黃文松	0	-
	董事	Quek Siow Meng	0	-
Green Engineering Holding Co., Ltd.	董事	Natthawat Thanapinyanun	1	-
Fastbolt Group GmbH	Managing Director	Ekkehard Beermann	18,511	25.10
Fastbolt Schraubengroßhandels GmbH	Managing Director	Ekkehard Beermann	0	-
Fastbolt Distributors (UK) Ltd.	Managing Director	Amanda True	0	-
FB Ibérica Unipessoal Lda.	Geschäftsführer	Moisés Cardoso	0	-
	Geschäftsführer	Ekkehard Beermann	0	-
FQC Mechanical Technology Consultancy Co. Ltd.	General Manager	Eric Ni	0	-
	Chairman	Ekkehard Beermann	0	-
Fastbolt Trading (Shanghai) Co. Ltd.	General Manager	Eric Ni	0	-
	Chairman	Ekkehard Beermann	0	-
聚固建設股份有限公司	董事長	聚亨企業股份有限公司 代表人：黃文松	3,000,000	100
Siam PC Products Co., Ltd	董事	Tycoons Worldwide Group(Thailand) Public Co., Ltd. 代表人：Natthawat Thanapinyanan	0	-
	董事	Tycoons Worldwide Group(Thailand) Public Co., Ltd. 代表人：Lee Chao Rong	0	-
	董事	Piyachai Karnasut	0	-
	董事	Chanchai Lekvijittada	0	-
	董事	Wei Young	0	-

單位：新台幣仟元；股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			股數(股)	持股比例 (%)
Mega Import-Export Company Limited	董事	Siam PC Products Co., Ltd. 代表人：Natthawat Thanapinyanan	0	-
	董事	Wei Yue	2,400	24
	董事	Charnchai lekwichittada	0	-

(6) 各關係企業營運概況

113 年 12 月 31 日

企業名稱	幣別	資本額	資產總值	負債總值	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	稅後 每股盈餘(元)
捷準科技(股)公司	NTD (仟元)	120,220	643,977	137,769	506,208	454,643	40,546	28,540	2.37
Tyoons Worldwide Group(Thailand) Co.,Ltd.	THB	4,475,616,750	5,917,875,114	1,716,863,709	4,201,011,405	4,247,789,003	(234,040,590)	(289,477,852)	(0.47)
黃驊聚五金製品有限公司	RMB	81,667,000	206,067,956	60,885,292	145,182,664	329,055,399	17,442,291	16,739,955	2.05
黃驊聚金進出口貿易有限公司	RMB	1,000,000	1,956,441	1,056,995	899,446	4,436,107	(40,889)	25,983	0.26
Kingford International Limited	USD	5,938,051	12,515,465	68,637	12,446,828	0	(278,227)	1,043,331	0.18
太宇股份有限公司	THB	2,724,492,000	4,702,951,632	4,070,124,087	632,827,545	3,188,869,051	(508,956,664)	(746,084,805)	(2.74)
KDB Co., Ltd	THB	269,636,000	315,105,032	53,064	315,051,968	0	(1,076,056)	(977,683)	(3.63)
Fastbolt International Pte. Ltd.	EUR	9,600,000	18,200,034	2,825	18,197,209	0	(26,854)	577,366	0.06
Green Engineering Holding Co., Ltd.	THB	165,000,000	156,296,084	26,050	156,270,034	0	(229,360)	(8,698,189)	(52.72)
Fastbolt Group GmbH	EUR	73,750	23,845,438	602,341	23,243,097	0	(62,474)	146,843	1.99
Fastbolt Schraubengroßhandels GmbH	EUR	255,646	28,621,746	8,618,306	20,003,440	29,126,706	1,863,491	1,209,586	4.73

企業名稱	幣別	資本額	資產總值	負債總值	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	稅後 每股盈餘(元)
Fastbolt Distributors (UK) Ltd.	GBP	18,900	4,058,970	2,086,066	1,972,904	5,258,430	(227,098)	(282,045)	(14.92)
FB Ibérica Unipessoal Lda.	EUR	50,000	1,688,952	1,077,034	611,918	1,644,271	(49,938)	(54,996)	(1.10)
FQC Mechanical Technology Consultancy Co. Ltd.	RMB	3,699,375	779,816	130,262	649,554	2,426,789	(32,168)	(22,770)	(0.06)
Fastbolt Trading (Shanghai) Co. Ltd.	RMB	869,772	13,637,920	5,548,715	8,089,205	15,909,735	2,047,759	1,978,063	22.74
聚固建設股份有限公司	NTD	30,000,000	87,971,795	60,612,405	27,359,390	0	(2,578,476)	(2,640,610)	(0.88)
Siam PC Products Co., Ltd	THB	250,000,000	296,313,959	60,795,566	235,518,393	115,208,361	(14,142,272)	(14,399,412)	(5.76)
Mega Import-Export Company Limited	THB	1,000,000	474,036	94,873	379,163	2,062,056	25,747	(48,195)	(4.82)

(二) 關係企業合併財務報表：

聲 明 書

本公司民國 113 年度(自民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：聚亨企業股份有限公司



負責人：黃 文 松



(三) 關係企業關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第 36 條第 3 項第 2 款所

定對股東權益或證券價格有重大影響事項：無。

聚亨企業股份有限公司



董事長：黃文松



中華民國一一四年四月九日

TYC **NS**

