

股票代碼：5007

查詢本年報網址：

http://mops.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q5

<http://www.sanshing.com.tw/investor4.html>

113 年報



 三星科技股份有限公司
SAN SHING FASTECH CORP.

中華民國一十四年五月十六日 刊印

一、本公司發言人：

- (一)姓名：許春宵
- (二)職稱：總經理室經理
- (三)電話：(06)230-6611#252
- (四)電子郵件信箱：sws@mail.sanshing.com.tw

二、本公司代理發言人：

- (一)姓名：陳俊榮
- (二)職稱：財務部經理
- (三)電話：(06)230-6611#211
- (四)電子郵件信箱：cjc@mail.sanshing.com.tw

三、公司（工廠）所在地：

- (一)名稱：三星科技股份有限公司
- (二)地址：台南市歸仁區南興里中山路三段 355-6 號 1 樓
- (三)電話：(06)230-6611

四、辦理股票過戶機構：

- (一)名稱：元富(綜合)證券股份有限公司股務代理部
- (二)地址：台北市松山區光復北路 11 巷 35 號地下一樓
- (三)電話：(02)2768-6668
- (四)網址：<http://www.masterlink.com.tw>

五、最近年度財務報告簽證會計師事務所：

- (一)事務所名稱：安永聯合會計師事務所
- (二)會計師姓名：洪國森會計師、陳政初會計師
- (三)地址：高雄市中正三路 2 號 17 樓
- (四)電話：(07)238-0011
- (五)網址：<http://www.ey.com>

六、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：不適用。

七、公司網址：<http://www.sanshing.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
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.....	6
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	14
三、公司治理運作情形.....	20
四、會計師公費資訊.....	59
五、更換會計師資訊.....	59
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人， 曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企者.....	60
七、董事、監察人、經理人及大股東之股權變動情形.....	60
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、 二親等以內之親屬關係之資訊.....	61
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.....	62
參、募資情形	
一、資本及股份.....	63
二、公司債辦理情形.....	67
三、特別股辦理情形.....	67
四、海外存託憑證辦理情形.....	67
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	67
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	67
七、資金運用計劃執行情形.....	67

肆、營運概況

一、業務內容.....	68
二、市場及產銷概況.....	74
三、最近二年度從業員工資料.....	83
四、環保支出資訊.....	83
五、勞資關係.....	84
六、資通安全管理.....	90
七、重要契約.....	92

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.....	93
二、財務績效.....	94
三、現金流量.....	96
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	97
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、 改善計劃及未來一年投資計劃.....	98
六、風險事項分析評估.....	99
七、其他重要事項.....	102

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	103
二、私募有價證券辦理情形.....	108
三、其他必要補充說明事項.....	108

柒、發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益 或證券價格有重大影響之事項.....

108

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一、本公司 113 年度之營業結果如下：

(一)營業計劃實施成果及預算執行情形：

1. 本公司及子公司 113 年度合併營業收入淨額為 6,819,400 仟元，較去年同期合併營業收入淨額 6,644,926 仟元增加 174,474 仟元，成長 2.63%；合併營業毛利 1,760,592 仟元，較去年同期合併營業毛利 1,637,532 仟元增加 123,060 仟元，成長 7.51%；合併營業利益 1,219,087 仟元，較去年同期合併營業利益 1,186,229 仟元增加 32,858 仟元，成長 2.77%；合併稅前淨利 1,340,048 仟元，較去年同期合併稅前淨利 1,280,697 仟元增加 59,351 仟元，成長 4.63%。
2. 因本公司並無公開 113 年度合併財務預測，故無預算執行情形。

(二)合併之財務收支及獲利能力分析：

1. 財務收支：

- (1)收入：113 年全年度合併營業收入淨額 6,819,400 仟元。
113 年全年度合併營業外收支淨額 120,961 仟元。
- (2)支出：113 年全年度合併營業成本 5,058,808 仟元。
113 年全年度合併營業費用 541,505 仟元。
- (3)盈餘：113 年度合併之稅前淨利 1,340,048 仟元、所得稅費用 276,612 仟元及本期稅後淨利 1,063,436 仟元。

2. 獲利能力分析：

- (1)資產報酬率：12.06%
- (2)權益報酬率：14.36%
- (3)純益率：15.59%
- (4)每股盈餘(元)：3.58

(三)研究發展狀況：

本公司及子公司 113 年度研究發展費用為 43,023 仟元，較 112 年度 31,669 仟元增加 35.85%，主要用於新設備及新產品之開發和各項機器設備之改良研究。113 年研發工作的重點，對外依據客戶需求將已開發成功之產銷機械量產化，降低製造成本，提升競爭力；對內則以擴充及改善扣件製程，提升品質及擴大產品服務範圍為主要目標；其中較具階段性成果的項目為人工智慧分檢機及新型複合短零件成形機開發；114 年之研發方向除了新設備、製程開發及自動化和智能設備研究外，為因應世界潮流及符合客戶要求，在節能減碳及永續發展議題方面，將持續加強和學研界合作。

二、114 年度營業計劃概要（經營方針、預計銷售數量及其依據、重要之產銷政策）

(一)專注扣件生產技術，導入自動化生產與數位化管理

專注本業深化發展乃本公司及子公司之重要經營方針，執行面上為持續研發新的扣件生產技術及配合工業 4.0 導入自動化及數位化管理系統，提升扣件及模具製程之技術水準並擴大產品範圍，以提供客戶具有競爭力的產品和相關的技術服務，祈與客戶共同提升產品之附加價值及市場佔有率。

114 年度仍持續投入零件產品及其它金屬成型鍛造品之技術開發，並尋求產線自動化與流程簡化之改善空間，以提高扣件生產效益與品質。114 年度影響全球景氣之不確定因素較之 113 年將更尤甚(地緣政治、戰爭、極端氣候、保護主義興盛(貿易戰)等等)，預估將嚴重導致消費縮手，扣件產品之合併銷售重量預估將較 113 年稍微萎縮，約為 59,100 噸。

(二)提升模具技術與產能，導入智慧製造

本公司仍將持續推動產線的自動化規劃與整合，以提升我們的加工技術，爭取全球較高階的模具產品訂單。同時，將加強產學合作往智慧製造及物聯網的方向進階，提升模具製造彈性與交期縮短，並跨足其他產業領域，也擴展出高爾夫球產業的模具專門產線。因應國際政經情勢詭譎多變，加上汽車產業需面對中國轉為輸出的衝擊，今年度將是相當嚴峻的一年，預計 114 年模具銷售是以維持穩定營運為目標，並尋求下半年度的適當時機能取得提升契機。

(三)發展二次加工製造少人化技術，升級競爭力

因應扣件高階產品及複雜零件的精密要求，除了傳統的鍛造成型等製程外，越來越多的產品需要二次加工才能符合客戶規範。過去這些製程多委外處理，除成本較高外，品質與交期的管控也較為困難，數年前已設立CNC車削製程，並引進鑽孔與研磨等設備，經多年努力，已於模治具、加工道次程序與加工參數等各方面的最佳化設計，歸結出一套原則知識，加工之成本已逐漸能與外部專業車削廠比擬，復以三星一貫的嚴謹品質管理制度，整體競爭力預期將可優於外界。未來，二次加工須努力引進先進的周邊設備與科技，朝向少人化目標邁進，以期再次升級競爭力。

三、未來公司發展策略與受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

外部競爭環境變化頗大，雖中國因反傾銷與美中貿易戰等因素而競爭力在未來幾年內預估仍受壓抑，但扣件生產除原先東南亞與東歐之競爭外，又見新的區域發展日漸蓬勃-土耳其、印度、墨西哥。在需求不見明顯提昇前提下，競爭預期只會越來越激烈。

自109年以來，整個國際局勢便開始顯化為一個多變且動盪不安的局面-政治戰、貿易戰、疫情、極端氣候災害等等接踵而來，而已發生的未見止歇，新的變數又見苗頭-歐盟與美國前後將推行碳邊境調整機制，預期將形成另類的貿易壁壘。

故在國際情勢發展多為利空的衝擊，少有利多條件的加持下，本公司發展策略宜審慎保守以對，努力守成，但不放棄任何進步與提升的機會。

(一)持續強化品質與服務，穩固關鍵客戶並開發潛力客戶

全球扣件市場主要分為三大類，分別為70%的螺絲、20%的螺帽與10%的墊圈。本公司以優越的品質而在螺帽的版圖上佔有一席之地，子公司「台灣鏢司」則擁有多項墊圈製造專利，亦於墊圈市場居於優勢，而螺絲類產品於部門成立10餘年來，一方面大批設備之折舊成本陸續到期而使製造成本略降，一方面則於客戶面經營穩定有成，訂單來源逐

年越趨穩定。故過去幾年內雖國際局勢動盪，然三星尚能維持一定競爭力，即便營收有所衰退，幅度亦不至劣於同業，未來幾年國際環境預期仍處不安與多變，三星策略為強化一直以來品質與服務的優勢，以穩固現有關鍵客戶，並開闢新興潛力客戶。

(二)開發模具新市場，分散集中風險

目前模具客戶群高度集中在歐洲的汽車產業，為避免產品過度集中於汽車市場，需積極開發航太產業、高爾夫球握把、球頭、球具、電子產品、半導體等附加價值較高且高毛利的其他產業領域，加上三星模具的加工技術不斷求新，穩定的高品質著實能符合客戶需求。另外，新興市場仍有一些高端的客戶群積極在轉型生產特殊品，對模具品質有一定的要求，而不是一味的淪陷於價格戰，因此，公司未來仍著重於這塊新興市場的不同需求，以分散模具在歐洲市場佔 60% 的高風險。

(三)優化流程與設備，消除競爭上的劣勢

本公司及子公司在上一階段的經營策略中，加強控管應收帳款、存貨金額及避免非本業業務投資，並落實不動產、廠房及設備之資本支出預算之執行與控管，嚴謹規劃每筆資金流入與流出的管理，以提高公司營運資金的應用效益，再加上公司在近幾年的獲利穩定，使得公司負債比率已穩定維持在 20% 以下。而過去三星賴以維持競爭力的優勢(品質與服務)，卻是以高成本堆疊而成，此亦造成三星在價格競爭上的劣勢，故次一階段的發展策略，當努力優化流程與設備，以更低成本達到同等級品質與服務，以補強競爭上的劣勢。

(四)順應國際法規潮流，邁向永續經營道路

地球資源有限，國際法規已朝向永續化修訂，未來不環保的企業將難以獲得客戶訂單的支持，本公司身為國內扣件業之先驅，有責任與義務率先示範邁向永續經營道路，113 年已順利完成日後每年須執行一次的溫室氣體盤查與查證，更完成符合 CBAM 碳排申報的系統建構，未來幾年需持續致力於節能減碳、綠能與低成本生產、獲利回饋社會幫助弱勢團體與創造安全職場場域。

最後，本公司及子公司在董事之督導及全體同仁努力不懈之下，使得 113 年度營業收入、營業毛利及稅前盈餘維持一定之獲利水準；展望 114 年度，面對未來詭譎多變的經營環境，期能落實年度營業計劃的執行，深信在股東全力的支持及董事督導之下，全體同仁必盡全力達成營業目標。

請各位股東多多指教，謝謝！

敬祝

各位股東身體健康、萬事如意

董事長： 柯 吉 源



總經理： 陳 信 志



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)董事及監察人：

1. 董事及監察人資料

114年3月31日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	年齡	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		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	楊龍企業股份有限公司	男	71~80	3年	92.05.27	19,483,733	6.60%	19,483,733	6.60%	0	0.00%	0	0.00%	中興大學經濟系學士 光華投資(股)公司總經理、中央投資(股)公司副總經理、偉訓科技(股)公司董事長	本公司董事長、三星熱處理(股)、台灣錫司企業(股)、富橋資產管理(股)及吉星資產管理(股)之董事長、偉訓科技(股)董事、富聯企業(股)之董事長及子公司法人代表人、利益科技(股)董事長、安橋投資(股)公司董事	無	無	無	(註2)
	中華民國	代表人：柯吉源				113.06.13	3年	87.09.24	0	0.00%										
副董事長	中華民國	楊龍企業股份有限公司	男	51~60	3年	92.05.27	19,483,733	6.60%	19,483,733	6.60%	0	0.00%	0	0.00%	美國舊金山藝術大學碩士、東海大學學士 曾任本公司副總經理 楊龍企業(股)公司執行業務	本公司副董事長、絨慶投資(股)、絨平投資(股)及絨生投資(股)之董事長、三星熱處理工廠(股)、台灣錫司企業(股)及利孟科技(股)之監察人	無	無	無	
	中華民國	代表人：陳義忠				113.06.13	3年	95.05.24	0	0.00%										
董事	中華民國	楊龍企業股份有限公司	男	71~80	3年	92.05.27	19,483,733	6.60%	19,483,733	6.60%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學法律系學士 經濟部駐外人員 外貿協會董事長 春水堂科技娛樂(股)公司董事長	兆豐國際商業銀行(股)獨立董事、廣朋實業股份有限公司監察人	無	無	無	
	中華民國	代表人：許志仁				113.06.13	3年	111.07.01	0	0.00%										
董事	中華民國	吳順勝	男	71~80	3年	89.05.09	2,626,000	0.89%	1,326,000	0.44%	2,000,000	0.67%	0	0.00%	逢甲大學會計系學士 曾任本公司副董事長及總經理、2003年全國傑出總經理、2004年逢甲大學傑出校友、逢甲大學校友總會副總會長、逢甲大學會計文教基金會董事長、光洋應用材料科技(股)公司獨立董事、財團法人學英鳴文教基金會董事長	逢甲大學校友總會監事長	無	無	無	
董事	中華民國	李思佳	女	41~50	3年	104.06.16	1,410,804	0.47%	1,410,804	0.47%	9,500	0.00%	0	0.00%	美國伊利諾大學香檳校區會計碩士 安橋資產管理(股)財務長、資誠聯合會計師事務所經理	宗柏投資(股)董事長、安橋亞洲成長資產管理(股)公司董事長、偉訓科技(股)董事、安橋資產管理(股)監察人、丞利投資(股)公司監察人	無	無	無	
董事	中華民國	蔡政達	男	71~80	3年	107.06.14	4,144,499	1.40%	4,144,499	1.40%	1,864,293	0.63%	0	0.00%	中興大學機械工程學系學士 東海大學第一屆高級管理師 廣成產業(股)公司經理、台灣橋本(股)公司廠長助理	大易投資企業(股)及廣成產業(股)之董事長、廣成長青投資(股)公司董事長、博大科技(股)董事、程泰機械(股)獨立董事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	簡國隆	男	71~80	3年	110.08.25	49,759	0.01%	49,759	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學工業管理所碩士 曾任本公司副總經理	健成扣件(股)公司董事長	無	無	無	
獨立董事	中華民國	蕭欽進	男	71~80	3年	107.06.14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學工商管理系學士 中國鋼鐵(股)公司採購處長、中國鋼鐵(股)公司業務部副總經理	無	無	無	無	
獨立董事	中華民國	吳兆祥	男	61~70	3年	113.06.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學電機碩士 中山大學電機工程研究所博士、高雄科技大學教授兼電資學院副院長、大仁科技大學教授兼智慧生活暨管理學院院長	富比庫股份有限公司顧問	無	無	無	

(註1) 選任持股比例以選任時294,940,154股計算，114.03.31現有持股比例以當期實收股本294,940,154股計算。

(註2) 本公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)並非為同一人且不是互為配偶或一親等親屬。

2. 董事、監察人屬法人股東代表者，其法人股東名稱及持股比例占前十名之股東名稱及其持股比例

表一：法人股東之主要股東

114年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
楊龍企業股份有限公司	財團法人中研社會福利慈善事業基金會 (48.2%) 財團法人臺北市攸紘社會福利慈善事業基金會 (48.8%) 楊龍(3.0%)

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114年3月31日

法人名稱	法人之主要股東
財團法人中研社會福利慈善事業基金會	不適用
財團法人臺北市攸紘社會福利慈善事業基金會	不適用

3. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114 年 03 月 31 日

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
柯吉源	具有銀行業、投資業、鋼鐵工業及電子零組件業管理、危機處理之工作經驗。 歷任本公司董事長、偉訓科技、富驊企業(股)公司董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
陳義忠	具有扣件製造、加工業、投資業、鋼鐵工業管理及銷售之工作經驗。 歷任本公司副總經理、副董事長及絃慶、絃平及絃生投資(股)董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
許志仁	具有法律、國際產經及資訊服務業之管理及推廣工作經驗。 歷任經濟部駐外商務人員、總統府第三局長、外貿協會及春水堂科技(股)董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	1
吳順勝	具有扣件製造、加工業、投資業及鋼鐵工業管理、財會及危機處理之工作經驗。 歷任本公司財務經理、副總經理、總經理及副董事長及允順投資(股)及財團法人廖英鳴文教基金會董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
李思佳	具有投資業管理、財會及分析之工作經驗且取得會計師證書。 歷任資誠聯合會計師事務所經理、安橋資產(股)協理及宗柏投資(股)董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0

蔡政達	<p>具有機械、飼料製造及投資業管理、銷售及技術之工作經驗。</p> <p>歷任台灣椿本(股)股長及廠長助理、廣成產業(股)經理、董事長及大易投資企業(股)董事長。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	不適用	1
簡國隆	<p>具有扣件製造、加工業及鋼鐵工業管理、銷售及財會之工作經驗。</p> <p>歷任本公司副總經理及健成扣件(股)董事長。</p> <p>有修財務及會計相關課程之專業背景。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；目前持有公司股份數 49,759 股佔 0.01%；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。</p>	0
蕭欽進	<p>具有鋼鐵工業管理及採購之工作經驗。</p> <p>歷任中國鋼鐵(股)採購處處長、業務部門助理副總經理。</p> <p>有修財務及會計相關課程之專業背景。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。</p>	0
吳兆祥	<p>具有電機電力工程、智慧系統與物聯網相關的學術專長之專業知識與技能，從事研發及管理工作已逾四十年。</p> <p>歷任高雄科技大學教授兼電資學院副院長、大仁科技大學教授兼智慧生活暨管理學院院長及企業顧問等。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬累計金額 7 萬元。</p>	0

4. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

① 本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定七至十一人之適當董事席次。

依公司治理實務守則第 20 條（董事會整體應具備之能力）說明董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

A. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

B. 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。

② 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。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

A. 營運判斷能力。

B. 會計及財務分析能力。

C. 經營管理能力。

D. 危機處理能力。

E. 產業知識。

F. 國際市場觀。

G. 領導能力。

H. 決策能力。

③ 具體管理目標：

A. 注重性別平等，不同性別董事不得少於一人。

B. 董事成員間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係，使董事會成員能客觀獨立運作。

C. 董事會設置足夠獨立董事席次，且人數符合相關規定。

D. 獨立董事任期半數以上連續任期不得超過三屆，考量是否損及其獨立性。

E. 公司董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，低於（含）董事席次三分之一，以達監督目的。

④ 董事會多元化政策達成情形：

113 年 6 月董事全面改選，採候選人提名制度選舉，第二十二屆組成有 9 席董事（含 3 席獨立董事），成員具備產業、商務及管理 etc

領域之豐富經驗與專業。董事全數為中華民國國籍，無員工身份，具體管理目標均有達成。其相關落實情形如下：

項目 姓名	基本組成			專業背景				專業能力							
	性別	年齡	獨立董事屆期	法律	財會管理	業務行銷	產業技術	營運判斷	財會分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導	決策
柯吉源	男	70↑			√			√	√	√	√	√		√	√
陳義忠	男	51-60				√		√		√		√	√	√	√
許志仁	男	70↑		√		√		√		√	√		√	√	
吳順勝	男	70↑			√			√	√	√	√			√	√
李思佳	女	41-50			√			√	√	√				√	√
蔡政達	男	70↑					√	√		√	√			√	√
簡國隆	男	70↑	2屆		√	√		√		√	√	√	√	√	√
蕭欽進	男	70↑	3屆		√			√				√			√
吳兆祥	男	70↑	1屆				√	√		√		√	√	√	√

本屆董事於 113.6.13 股東會改選選任，女性董事未達三分之一主要原因係產業特性及短時間尋才不易；規劃採行措施為將女性董事比例達三分之一納入公司長期發展計劃，增加內部女性管理人員在關鍵領域的參與和尋求產業及學術機構多方管道的舉薦，以提升公司治理效能並促進董事性別多元化。

(2) 董事會獨立性：

本公司目前設九席董事，含三席獨立董事，獨立董事比重達 1/3，董事間未具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，且均未有公司法第 30 條所列各款情事，請詳第 6 頁，並詳前述之董事專業資格、獨立董事獨立性資訊揭露及董事會具體管理目標與多元化政策達成情形，其董事會之獨立性情形：

項目 姓名	符合獨立性情形									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
柯吉源	√		√	√	√	√		√	√	
陳義忠			√			√			√	
許志仁	√		√	√	√	√			√	
吳順勝	√			√		√	√	√	√	√
李思佳	√		√			√		√	√	√
蔡政達	√			√	√	√	√	√	√	√
簡國隆	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
蕭欽進	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
吳兆祥	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√

董事於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，各條件代號下方空格中打“√”。

1. 非公司或其關係企業之受僱人。
2. 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
3. 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東
4. 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
5. 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
6. 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
7. 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
8. 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
9. 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
10. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114年3月31日

職稱	國籍	姓名	性別	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
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	陳信志	男	111.02.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學製造資訊與系統研究所碩士 現任本公司總經理並兼任機模事業部協理 曾任本公司機模事業部廠長	三星熱處理工廠(股)及台灣鐸司(股)之總經理及法人董事代表、財團法人台南市三星社會福利慈善事業基金會董事	無	無	無	(註1)
副總經理	中華民國	蘇登桂	男	111.02.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學造船暨船舶機械工程碩士 現為本公司副總經理並兼任扣件事業部協理 曾任本公司螺帽一廠副廠長、品保部經理及螺帽二廠廠長	財團法人台南市三星社會福利慈善事業基金會董事	無	無	無	
發言人	中華民國	許春宵	男	90.07.04	2,000	0.00%	150,000	0.05%	0	0.00%	中正大學會資所碩士 中原大學企管系學士 現為本公司總經理室經理 曾任本公司會計主管及會計部經理	無	無	無	無	
會計主管	中華民國	呂文彬	男	110.08.05	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學工業管理所碩士 現為本公司會計部副理 曾任本公司會計課課長	無	無	無	無	
財務主管	中華民國	陳俊榮	男	89.07.01	45	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學企管系學士 現為本公司財務部經理 曾任本公司會計課課長	無	無	無	無	

(註1)本公司總經理與董事長並非為同一人且不是互為配偶或一親等親屬。

(三) 董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：無此情形。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一) 最近年度給付董事及監察人之酬金

一般董事及獨立董事之酬金(採彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：仟元；股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占 稅後純益之比 例		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		有無領取來 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)(註1)		董事酬勞(C) (註2)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及特支 費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)(註2)						
		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		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
董事長	楊龍企業(股)公司 代表人：柯吉源	2,160	2,160	0	0	0	0	400	420	2,560 0.24%	2,580 0.24%	8,389	8,389	0	0	0	0	0	0	10,949 1.04%	10,969 1.04%	無
副董事長	楊龍企業(股)公司 代表人：陳義忠																					
董事	楊龍企業(股)公司 代表人：許志仁																					
董事	吳 順 勝																					
董事	李 思 佳																					
董事	蔡 政 達																					
獨立董事	簡 國 隆	1,080	1,080	0	0	0	0	380	380	1,460 0.14%	1,460 0.14%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,460 0.14%	1,460 0.14%	無
獨立董事	呂 文 水(註4舊任)																					
獨立董事	蕭 欽 進																					
獨立董事	吳 兆 祥(註4新任)																					

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：
如本年報第18~19頁所述，獨立董事同一般董事，僅發放車馬費及每月參萬元酬金之固定報酬，並未發放其他變動報酬。

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：113年度支付吳兆祥獨董產品優化指導服務費7萬元。

(註1)113年度實際給付董事退職退休金金額為 0 仟元及屬退職退休金費用化之提列或提撥金額為 0 仟元。
 (註2)董事酬勞及員工酬勞金額係為最近年度經董事會通過分派之金額，其中每位董事酬勞及兼任員工之酬勞均為0仟元。
 (註3)提供副董事長陳義忠先生轎車代步，購入成本為1,056仟元，其113年度折舊提列費用共計0仟元計入項目E。
 (註4)113.06.13董事改選新舊任。

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	柯吉源、陳義忠、許志仁、吳順勝、李思佳、蔡政達、蕭欽進、簡國隆、呂文水、吳兆祥	柯吉源、陳義忠、許志仁、吳順勝、李思佳、蔡政達、蕭欽進、簡國隆、呂文水、吳兆祥	許志仁、吳順勝、李思佳、蔡政達、蕭欽進、簡國隆、呂文水、吳兆祥	許志仁、吳順勝、李思佳、蔡政達、蕭欽進、簡國隆、呂文水、吳兆祥
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	無	無	無	無
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	無	無	無	無
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	無	無	柯吉源	柯吉源
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	無	無	陳義忠	陳義忠
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	無	無	無	無
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	無	無	無	無
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	無	無	無	無
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	無	無	無	無
100,000,000元以上	無	無	無	無
總計	共10位	共10位	共10位	共10位

(二) 因本公司並無下列情事之一，故無需揭露個別董事及監察人之酬金：

1. 最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者，應揭露個別董事及監察人之酬金，但最近年度個體或個別財務報告已產生稅後淨利，且足以彌補累積虧損者，不在此限。
2. 最近年度董事持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別董事之酬金；最近年度監察人持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別監察人之酬金。
3. 最近年度任三個月份董事、監察人平均設質比率大於百分之五十者，應揭露於各該月份設質比率大於百分之五十之個別董事、監察人酬金。
4. 全體董事、監察人領取財務報告內所有公司之董事、監察人酬金占稅後淨利超過百分之二，且個別董事或監察人領取酬金超過新臺幣一千五百萬元者，應揭露該個別董事或監察人酬金。
5. 上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者。
6. 上市上櫃公司最近年度非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數未達新臺幣五十萬元者。
7. 上市上櫃公司最近一年度稅後淨利增加達百分之十以上，惟非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數卻未較前一年度增加者。
8. 上市上櫃公司最近一年度稅後損益衰退達百分之十且逾新台幣五百萬元，及平均每位董事酬金(不含兼任員工酬金)增加達百分之十且逾新台幣十萬元者。

(三) 上市上櫃公司有前項之1或前項之5情事者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金：無。

(四) 最近年度給付總經理及副總經理等之酬金

1. 總經理及副總經理等之酬金

單位：仟元；股

職稱	姓名	薪資(A)		退職 (B)		退休金 (註1)		獎金及 特支費等(C) (註2)				員工酬勞金額(D) (註3)				A、B、C及D等四 項總額及占稅後 純益之比例 (%)		有無領取來 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		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							
總經理	陳信志	3,049	3,049	0	0	2,142	2,142	0	0	0	0	5,191 0.49%	5,191 0.49%	無				
副總經理	蘇登桂	1,512	1,512	0	0	3,210	3,210	0	0	0	0	4,722 0.45%	4,722 0.45%	無				

(註1)113年度實際給付總經理退職退休金金額為0 仟元及屬退職退休金費用化之提列或提撥金額為0 仟元。

(註2)提供轎車代步，購入成本為1,109仟元，其113年度折舊提列費用共計222仟元計入項目C。

(註3)係為113年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額，其金額擬議分派0仟元。

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	無	無
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	無	無
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	無	無
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	蘇登桂	蘇登桂
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	陳信志	陳信志
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	無	無
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	無	無
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	無	無
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	無	無
100,000,000元以上	無	無
總計	共2位	共2位

2. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：仟元

114年03月31日

	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	總經理	陳 信 志	0	400	400	0.04%
	副總經理	蘇 登 桂				
	發言人	許 春 宵				
	會計主管	呂 文 彬				
	財務主管	陳 俊 榮				

(註1) 係為113年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額，但上述金額依112年度實際分派金額比例計算113年度擬議分派之預估金額，其中董事會通過分派113年度員工酬勞為19,600仟元。

(五) 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：

1. 酬金總額占稅後純益比例之分析如下：

單位：仟元

年 度	113年度				112年度			
	酬金總額		總額佔稅後純益之比例		酬金總額		總額佔稅後純益之比例	
	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	10,949	10,969	1.04%	1.04%	11,009	11,029	1.10%	1.11%
獨立董事	1,460	1,460	0.14%	0.14%	1,510	1,510	0.15%	0.15%
總經理及副總經理	9,913	9,913	0.94%	0.94%	9,913	9,913	0.99%	0.99%

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) 給付酬金之政策、標準與組合及訂定酬金之程序：

A. 本公司在公司章程第 22 條規定：董事(含獨立董事)之報酬及董事長、副董事長薪資，由董事會參照相關同業及上市(櫃)公司水準議定。董事長、副董事長並比照從業人員薪給待遇之相關規定，支給其他給與；公司章程第二十七條規定本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一點五為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞，董事會績效評估辦法第九條規定本公司董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據；並經薪資報酬委員會定期檢討董事及經理人薪資報酬之政策、制度、標準與結構，將所提建議提交董事會討論。

B. 本公司於董事會通過董事之報酬如下：

本公司董事酬勞包含下列三種：

- ① 董事車馬費：董事會開會期間，出席之董監事每位支給出席費新台幣壹萬元。
- ② 董事酬勞：董事會通過擬分配零元。
- ③ 董事報酬：為董事為公司服務應得之酬金，參照相關同業及上市(櫃)公司水準，公司列為薪資項目，113 年度每月發給新台幣參萬元，114 年起每月發給新台幣肆萬元。

C. 本公司於董事會通過本公司董事長、副董事長及總經理酬勞如下：

- ① 董事長 a. 薪資每月新台幣貳拾陸萬零陸佰元。b. 年終獎金貳拾陸萬零陸佰元。c. 績效獎金比照從業人員待遇之相關規定，由董事會另訂支給。d. 退休金：無。
- ② 副董事長 a. 薪資每月新台幣貳拾伍萬零陸佰元。b. 年終獎金貳拾伍萬零陸佰元。c. 績效獎金比照從業人員待遇之相關規定支給。d. 退休金：無。
- ③ 總經理 a. 薪資每月新台幣貳拾伍萬參仟玖佰伍拾肆元(含公務車補貼新台幣壹萬參仟參佰參拾肆元)。b. 年終獎金貳拾肆萬零陸佰貳拾元。c. 績效獎金比照從業人員待遇之相關規定支給。d. 退休金：依勞基法第 55 條第一項勞工退休金之給予標準計算。

D. 總經理、副總經理及其他經理人的報酬與績效獎金之核定程序：

- ① 人事部定期檢視有關員工紅利、績效及年節獎金相關發放原則與同業或競爭廠商比較作呈報調整，確保薪酬的競爭性，以達求才、激勵與留才的目的。
- ② 實際分派數額並每年定期提報薪資報酬委員會審議後，提請董事會討論通過。

(2)與經營績效及未來風險之關聯性：

- A. 113 年度董事僅發放車馬費及每月參萬元酬金之固定報酬，並未發放其他變動報酬。
- B. 總經理、副總經理及其他經理人的員工紅利、績效及年節獎金相關發放原則依員工績效考核作依據外，尚參考公司的經營績效、未來風險、發展策略及產業趨勢，並考量個人對公司績效的貢獻，給予合理報酬，其相關決策之績效與報酬每年定期提請薪資報酬委員會審議及董事會討論通過。
- C. 本公司酬金政策以公司經營績效為主要考量，績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範。依財務績效指標(如公司管理損益報表，各事業部對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率)及非財務績效指標(如公司核心價值實踐與營運管理能力、永續經營等，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度)設計，鼓勵管理者對環境、社會及治理議題之重視，提升公司治理及永續發展之企業社會責任。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1.113 年度董事會開會 6 (A) 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	楊龍企業(股)公司 代表人：柯吉源	6	0	100%	113.06.13 改選連任
副董事長	楊龍企業(股)公司 代表人：陳義忠	6	0	100%	113.06.13 改選連任
董事	楊龍企業(股)公司 代表人：許志仁	6	0	100%	113.06.13 改選連任
董事	吳 順 勝	6	0	100%	113.06.13 改選連任
董事	李 思 佳	6	0	100%	113.06.13 改選連任
董事	蔡 政 達	6	0	100%	113.06.13 改選連任
獨立董事	蕭 欽 進	6	0	100%	113.06.13 改選連任
獨立董事	簡 國 隆	6	0	100%	113.06.13 改選連任
獨立董事	呂 文 水	2	0	100%	舊任；113.06.13 改選，應出席2次
獨立董事	吳 兆 祥	4	0	100%	新任；113.06.13 改選，應出席4次

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)證交法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。

(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：獨立董事於 113 年度董事會中其他決議案未有反對或保留意見。

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：

日期/屆次	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113.5.2/ 第 21 屆第 16 次	柯吉源、李思佳、蔡政達及簡國隆	解除本公司新任董事競業禁止之限制案	兼任同業之董事	經主席徵詢其餘出席董事均同意照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形：113 年度依「董事會績效評估辦法」，如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：

1. 107.06.14 設立審計委員會，為推動公司治理，健全審計監督功能及強化管理機能。
2. 設立薪資報酬委員會，以強化公司監督職能，提昇公司資訊透明度，將委員會決議事項、建議提報董事會討論。
3. 108.05.30 訂定「處理董事要求之標準作業程序」協助董事執行職務並提升董事會效能及訂定「董事會績效評估辦法」。
4. 109 年度起每年執行一次內部績效評估，並於次年度第一季結束前提送董事會報告，績效評估結果為檢討及改進之依據，運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。
5. 109.08.06 訂定「公司治理實務守則」建置有效的公司治理架構及遵循。
6. 110 年第一季董事會設置公司治理主管。
7. 為全體董事投保責任險且揭露於公開資訊觀測站，另外，每次董事會後於公開資訊觀測站公告董事出席情形，若有符合重大訊息之決議事項，則依規定辦理公告。
8. 111.7.1 起本公司董事間未有席次具有配偶或二親等以內之親屬關係。
9. 112.08.03 訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範公司人員於執行業務時應注意之事項，積極落實誠信經營政策及防範不誠信行為。
10. 本公司重要規章及公司治理相關規範，已依規定揭露於本公司網站或公開資訊觀測站。
11. 112 年度永續報告書已提 113 年 8 月董事會決議通過。

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
至少每年執行一次	113.01.01 至 113.12.31	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	全體董事及委員成員自行評估	<ol style="list-style-type: none"> 1. 董事會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向： <ol style="list-style-type: none"> A. 對公司營運之參與程度 B. 提升董事會決策品質 C. 董事會組成與結構 D. 董事的選任及持續進修 E. 內部控制 2. 董事成員績效評估之衡量項目，包括下列六大面向： <ol style="list-style-type: none"> A. 公司目標與任務之掌握 B. 董事職責認知 C. 對公司營運之參與程度 D. 內部關係經營與溝通 E. 董事之專業及持續進修 F. 內部控制 3. 功能性委員會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向： <ol style="list-style-type: none"> A. 對公司營運之參與程度 B. 功能性委員會職責認知

				C. 提升功能性委員會決策品質 D. 功能性委員會組成及成員選任 E. 內部控制
<p>113 年度董事會內部績效評估結果 (滿分 5 分)：</p> <p>(1) 董事會績效評估加權平均分數：4.67 分。</p> <p>(2) 董事成員績效評估加權平均分數：4.75 分。</p> <p>(3) 審計委員會績效評估加權平均分數：4.78 分。</p> <p>(4) 薪資報酬委員會績效評估加權平均分數：4.75 分</p> <p>彙總整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之各面向項目 113 年績效評估平均分數皆達 4 分以上，顯示整體運作情況尚稱完善，符合公司治理要求。</p> <p>董事會內部績效評估結果業經 114 年 3 月 6 日薪資報酬委員會審議，並提報同董事會洽悉，作為檢討及改進之依據。</p>				

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會之職權事項及年度工作重點：

- (1) 依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2) 內部控制制度有效性之考核。
- (3) 依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (5) 重大之資產或衍生性商品交易。
- (6) 重大資金貸與、背書或提供保證。
- (7) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8) 簽證會計師之委任、解任、報酬及其獨立性及適任性之評估。
- (9) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10) 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之財務報告。
- (11) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

2. 113 年度審計委員會開會 4 次(A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
獨立董事召集人	簡國隆	4	0	100%	113.06.13 改選連任
獨立董事	蕭欽進	4	0	100%	113.06.13 改選連任
獨立董事	呂文水	2	0	100%	舊任；113.06.13 改選，應出席 2 次
獨立董事	吳兆祥	2	0	100%	新任；113.06.13 改選，應出席 2 次

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，應敘明審計委員會召開日期、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)證交法第 14 條之 5 所列事項：

日期及期別	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	審委會決議結果	公司對審委會意見處理
113.03.07 第二屆第十二次審委會	1. 本公司一一二年度內部控制制度聲明書案 2. 本公司一一二年度營業報告書及財務報告案 3. 本公司一一二年度盈餘分配案 4. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案 5. 本公司簽證會計師及其關係企業提供非確信服務事先同意案 6. 本公司簽證會計師之委任、報酬、獨立性及適任性評估案 7. 內部稽核報告案	獨立董事無反對意見、保留意見或重大建議	全體出席委員均同意照案通過	已提董事會報告或討論
113.05.02 第二屆第十三次審委會	1. 本公司一一三年度第一季合併財務報表 2. 內部稽核報告案	獨立董事無反對意見、保留意見或重大建議	全體出席委員均同意照案通過	已提董事會報告或討論
113.08.08 第三屆第一次審委會	1. 推選本公司第三屆審計委員會召集人 2. 本公司一一三年度第二季合併財務報表 3. 內部稽核報告案	獨立董事無反對意見、保留意見或重大建議	全體出席委員均同意照案通過	已提董事會報告或討論
113.11.07 第三屆第二次審委會	1. 本公司一一三年度第三季合併財務報表 2. 本公司一一四年度稽核計畫 3. 修訂本公司「審計委員會組織規程」 4. 修訂本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」 5. 修訂本公司內部控制制度案 6. 內部稽核報告案	獨立董事無反對意見、保留意見或重大建議	全體出席委員均同意照案通過	已提董事會報告或討論

以上議案內容均有經審計委員會出席委員同意，並提董事會報告或決議。

(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：113 年度無此議決事項。

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：113 年度提董事會討論議案無與獨立董事自身有利害關係，無此議決事項。

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）：

本公司獨立董事得隨時調查公司業務、財務狀況及查閱、追蹤內部控制與內部稽核之執行情形，並得請求董事會或經理人提出報告，並可視其需要隨時藉由電話、電子郵件、傳真或親自前來本公司之方式，與內部稽核主管及簽證會計師溝通並提供改善意見。

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：

1. 每年至少召開一次獨立董事與會計師及稽核主管之單獨座談會，討論內部稽核計畫或執行情形與會計師外部查核意見。
2. 稽核室按月將稽核報告送交獨立董事，稽核主管並於審計委員會與獨立董事進行稽核業務執行情形討論及溝通。
3. 會計師於審計委員會中向獨立董事說明財務報表查核結果及證管法令修訂對公司的影響報告。
4. 獨立董事與內部稽核主管及會計師視需要直接以電子郵件、電話或會面方式進行溝通。

(二)113 年度獨立董事與會計師、內部稽核主管單獨溝通情形：

日期及期別	出席人員	溝通主題	溝通結果
113.03.07 座談會	獨立董事 簡國隆 獨立董事 蕭欽進 獨立董事 呂文水 會計師 陳政初 稽核主管 葛憲惠	1. 112 年度財務報表查核及法令更新情形 2. 112 年度內控自評情形	全體出席獨立董事洽悉，無異議通過。

3. 監察人參與董事會運作情形：不適用。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司於109年08月訂定公司治理實務守則，已於公開資訊觀測站及公司網站揭露。	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？	√		(一)1. 本公司有訂定「股務作業」之內部控制。 2. 公司網頁設置投資人相關聯繫專區之股東服務單位、服務專線及E-MAIL信箱。 3. 委託專業股務代理機構—元富證券股份有限公司股務代理部協助辦理，其連絡地址及服務專線也登載於公司網頁及年報封裏。	本公司無重大差異。 子公司均為非公開發行公司未訂定相關內部作業程序。
(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？	√		(二)1. 公司管理階層對董監事、經理人及持股百分之十以上之大股東之背景及其持股情形全部掌握清楚，掌握股份約佔實際流通股數70%以上。 2. 子公司之股東均在掌握中。	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？	√		(三)1. 本公司有制訂「關係人交易作業程序」，做為公司與關係企業之間的風險控管依據。 2. 母公司與子公司間業務往來，依本公司「子公司監控管理辦法」辦理。	部分子公司之總經理由本公司總經理兼任，與公司治理實務守則第15條規定有差異。
(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？	√		(四)本公司訂定「防範內線交易管理」及「內部重大資訊處理作業程序」，禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。配合每季將臺灣證券交易所函文所列之常見違規態樣，轉知內部人知悉並督促應確實依規辦理。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			113年6月董事改選後，以E-mail寄送防範內線交易宣導資訊，對內部人進行相關教育宣導。
三、董事會之組成及職責			
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		(一)1. 本公司公司治理實務守則已訂定，董事會成員組成考量多元化，具備執行職務所必須之知識、技能及素養且對公司經營有助益者，不限於基本條件與價值及專業知識與技能之標準。 2. 董事會成員多元化政策、具體管理目標及落實執行情形詳閱年報第10-12頁及本公司網址： http://www.sanshing.com.tw/download/investor6_Corp-Governance.pdf
(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？		√	(二)本公司及子公司未設置其他各類功能性委員會，未來視營運發展需求設置。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√		(三)1. 本公司於108年訂定「董事會績效評估辦法」，每年定期執行董事會績效評估；113年度評估方式如董事會運作情形如第20-22頁。 2. 本公司於114年第一季董事會提報113年度董事會、個別董事成員及功能性委員會的績效評估結果平均分數在4.67-4.78分(滿分5分)，顯示整體運作情況尚稱完善。 3. 評估結果運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考，持續檢視績效評估項目作精進，達到提升董事會職能及加強運作效率。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		(四)1. 本公司及子公司由專業會計師事務所負責財務簽證及內部控制查核，且五年內由不同會計師輪流會簽。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			2. 本公司每年定期由會計部評估會計師專業能力、獨立性、適任性，並要求會計師事務所提供審計品質指標(AQIs)資訊作參考，評估結果經由審計委員會審議並提請董事會討論通過。其評估結果詳第31頁附註1。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)?	√		<p>1. 本公司於110. 03. 18董事會指派符合資格(具備公開發行公司從事會計主管職務達三年以上)之許春宵擔任公司治理主管，為負責公司治理相關事務之最高主管，推動公司治理並有效發揮董事會職能，其主要職責包括下列內容：</p> <p>(1)依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</p> <p>(2)製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>(3)協助董事就任及持續進修。</p> <p>(4)提供董事執行業務所需之資料。</p> <p>(5)協助董事遵循法令。</p> <p>(6)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。</p> <p>(7)辦理董事異動相關事宜。</p> <p>(8)其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p> <p>113年度公司治理主管進修情形如第55頁。</p> <p>2. 公司治理相關事務由法務、總經理室及財務部課長級以上主管配合公司治理主管負責公司治理相關事務，如總經理室提供董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及製作董事會議事錄等相關事宜；財務部股務負責依法辦理股東會及製作股東會議事錄、公司登記及變更登記等相關事宜，法務則提供相關法律諮詢，以符合公司治理之原則。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	√		<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司每月公告上月營業收入及每季簽證財報於公開資訊觀測站及本公司網站上，使股東、員工及相關利害人即時獲得公司目前營運狀況，並提高公司資訊的透明度。 2. 對於往來銀行定期主動提供每季經會計師簽證之財務報告。 3. 組織三星工會與公司簽定團體協約並定期召開勞資會議。 4. 依ISO系統之「環安衛溝通暨工作者諮商及參與管理規定」設有相關連繫窗口，與利害相關者進行溝通、諮商與參與之作業程序方式、管道等管理要求，重視社會責任，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，如加強環保設備的設置及參與或贊助地方公益活動。 5. 本公司網站首頁http://www.sanshing.com.tw設置投資人關係及利害關係人專區，含員工和其他工作者、政府機關、股東和其他投資者、客戶、當地社區及供應商與公司利益相關者連絡管道及員工申訴管道，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題併永續報告書於8月向董事會說明，並經董事會決議通過。 	本公司無重大差異。 子公司均為非公開發行公司，未公開財務資訊。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		委任專業元富證券(股)股務代理部協助辦理。	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？	√		(一) 本公司有架設中文網站揭露本公司至少三年的財務業務情形及公司治理資訊，並有專人專責定期更新內容，公司網址： http://www.sanshing.com.tw 之「投資人關係」。	本公司無重大差異。 子公司均為非公開發行公司，未公開財務資訊。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式 (如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等) ?	√		(二)1. 本公司設有英文網站揭露公司業務資訊及年度財務報告，網址： http://www.sanshing.com.tw/en/index.html 2. 本公司設有發言人及代理發言人，及其聯絡資訊均揭露於公開資訊觀測站公司治理之「公司治理組織架構部分」及本年報封裏。 3. 本公司所舉辦之法人說明會內容均公開於上項網址及公開資訊觀測站。	本公司無重大差異。 子公司均為非公開發行公司，未公開財務資訊。 並未提早公告申報。
(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，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		√	(三)本公司均依規定時間內完成公告及申報。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊 (包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等) ?	√		1. 維護員工權益：成立工會組織，定期與管理階層檢討公司各項決議事項及營運狀況，在法令許可及不妨礙公司經營之下，爭取員工最大的權益，如退休金提列、員工休假權益、薪資福利等權益，達到公司與員工雙贏之目標。 2. 僱員關懷：本公司設置職工福利委員會及交誼廳，舉辦各種福利措施，如每年員工國內外旅遊、至餐廳優惠價用餐、設置福利社及尾牙機會中獎、三節及生日禮券等，尚有為員工辦理團保、各種婚喪喜慶補助、定期健康檢查及訂定特約醫院等關懷管道。 3. 投資者關係：設置發言人及代理發言人制度，投資人對公司財務業務有任何疑慮均可透過電話或 e-mail 直接詢問發言人或代理發言人，並可在不危害公司利益之下提供相關資料(聯絡資訊如本年報封裏)。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>4. 供應商關係：建立供應商付款條件及其財務狀況資料庫，並依公司請購及採購程序經詢價、議價、篩選及核定等內控程序，確保交易品質，另協助代加工廠商生產技術及產品品質的提升，並成為以三星為中心之衛星工廠。</p> <p>5. 利害關係人之權利：本公司已建立利害關係人溝通管道，並於公司網站設置利害關係人專區。</p> <p>6. 於公開資訊觀測站及年報揭露董事出席董事會及進修狀況。</p> <p>7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱本年報「風險事項分析評估」說明(如第 99-102 頁)。</p> <p>8. 客戶政策之執行情形：本公司有建立客戶收款條件及其財務狀況資料庫和客戶申訴管道之制度及程序，如客戶申訴回覆單、客戶申訴調查記錄表及 8-D 改善表等，以確保客戶之服務品質。</p> <p>9. 公司為董事購買責任保險：本公司有為全體董事投保責任保險。</p> <p>10. 其他相關公司治理運作情形資訊請參閱公開資訊觀測站之「公司治理」及公司網站。</p>
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>1. 年報中補充對於揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結，及投資於節能相關環保永續之機器設備之說明。</p> <p>2. 113年6月董事改選，新任獨立董事吳兆祥先生於今年度進修時數已達6小時，不足時數將於明年度補足進修。</p> <p>3. 訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容需包括(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股票，與執行情形之揭露，內部已進行改善評估。</p>			

附註 1：

檢核項目	洪國森會計師	陳政初會計師
1. 專業背景	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 於安永聯合會計師事務所服務上市(櫃)及公開發行公司有多年經歷 ▶ 最高學歷為國立成功大學高階管理碩士 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 於安永聯合會計師事務所服務上市(櫃)及公開發行公司有多年經歷 ▶ 最高學歷為國立成功大學會計碩士
2. 與本公司無重大財務利害關係	√	√
3. 避免與本公司有任何不適當關係	√	√
4. 最近二年內不得擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務	√	√
5. 審計期間，會計師本人、配偶、受扶養親屬或四親等內近親不得擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務	√	√
6. 會計師本人名義不得為他人使用	√	√
7. 無本公司股份	√	√
8. 與本公司無金錢借貸之情事	√	√
9. 與本公司無共同投資或分享利益關係	√	√
10. 無兼任本公司之經常工作、支領固定薪給	√	√
11. 不得涉及本公司制定決策之管理職能	√	√
12. 不得收取與業務有關之佣金	√	√
13. 不得兼營可能喪失獨立性之其他事業	√	√
14. 會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性	√	√
評估結果：洪國森會計師及陳政初會計師專業背景具適任性與本公司之關係亦無違反超然獨立之特性。		

(四)薪資報酬委員會或提名委員會組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

本公司薪酬委員會成員三名，其資料如下：

114年03月31日

身分別	條件		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
	姓名	專業資格與經驗		
獨立董事 /召集人	簡國隆	參閱第 8 至 9 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」表格。		0
獨立董事	蕭欽進			0
獨立董事	吳兆祥			0

2. 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三人。

(2)本屆委員任期：113年06月13日至116年06月12日，113年度薪資報酬委員會開會3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)	備註
召集人	簡國隆	3	0	100%	113.6.13連任
委員	蕭欽進	3	0	100%	113.6.13連任
委員	李榮顯	1	0	100%	113.6.13卸任
委員	吳兆祥	2	0	100%	113.6.13新任

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)：113年度無發生上揭情事。
- 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：113年度薪資報酬委員會決議情形摘要：

日期及期別	討論事由	決議結果	公司意見處理暨執行狀況
113.03.07 第五屆第六次薪酬會	1. 本公司一一二年度董事會(含董事會、個別董事成員及功能性委員會)績效評估報告。 2. 本公司已發放一一二年度之經理人獎酬案。 3. 本公司一一二年度經理人員工酬勞及董事酬勞分派案	全體出席委員均同意照案通過。	提董事會決議，全體出席董事均同意照案通過
113.11.07 第六屆第一次薪酬會	1. 擬推選本公司第六屆薪資報酬委員會召集人。 2. 審查董事會績效評估指標及評分標準。 3. 審查董事及經理人現行薪資報酬之政策、制度、標準與結構。	全體出席委員均同意照案通過。	提董事會決議，全體出席董事均同意照案通過
113.12.19 第六屆第二次薪酬會	1. 參照相關同業及上市(櫃)公司水準，議定本公司董事月服務費發給新台幣肆萬元。	全體出席委員均同意照案通過	提董事會決議，全體出席董事均同意照案通過

3. 提名委員會組成及運作情形：未設置，故不適用。

(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：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因							
	是	否		摘要說明						
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>由董事會授權高階管理階層，於111年09月份設置推動永續發展小組，由總經理擔任主任委員、副總經理擔任副主任委員，結合相關單位設置公司治理小組、產品責任小組、環境永續小組及員工關係小組，並委由總經理室作連繫，受董事會督導。討論內容：1. 鑑別並關注永續議題，制定對應的行動方案。2. 設定永續目標、政策，並擬定行動計畫及資本支出。3. 監督並評估永續經營措施的執行與成效。</p> <p>113年度推動永續發展執行情形於114年05月向董事會報告，113年度永續報告書將於114年8月向董事會提請決議。</p>	無重大差異。						
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？	√		<p>本公司已訂定「永續發展實務守則」並設置推動永續發展小組。</p> <p>推動永續發展小組由副主任委員及各小組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，風險評估邊界以本公司台灣營運據點為主依重大性原則進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題風險評估，並訂定相關風險管理政策及策略如下：</p> <table border="1" data-bbox="873 1117 1630 1414"> <thead> <tr> <th colspan="2">重大主題：經濟績效、誠信經營</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>政策</td> <td>以持續創新及精益求精的理念提供客戶具有競爭力的產品和相關的工程技術服務，禁止不誠信行為，秉持誠信經營原則，使「三星科技」永遠將是「您的全球最佳扣件事業夥伴」。</td> </tr> <tr> <td>策略</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ● 開發高階產品群，創造不可取代性 ● 開發模具新市場，分散集中風險 ● 嚴控資本支出，降低負債比率 </td> </tr> </tbody> </table>	重大主題：經濟績效、誠信經營		政策	以持續創新及精益求精的理念提供客戶具有競爭力的產品和相關的工程技術服務，禁止不誠信行為，秉持誠信經營原則，使「三星科技」永遠將是「您的全球最佳扣件事業夥伴」。	策略	<ul style="list-style-type: none"> ● 開發高階產品群，創造不可取代性 ● 開發模具新市場，分散集中風險 ● 嚴控資本支出，降低負債比率 	無重大差異。
重大主題：經濟績效、誠信經營										
政策	以持續創新及精益求精的理念提供客戶具有競爭力的產品和相關的工程技術服務，禁止不誠信行為，秉持誠信經營原則，使「三星科技」永遠將是「您的全球最佳扣件事業夥伴」。									
策略	<ul style="list-style-type: none"> ● 開發高階產品群，創造不可取代性 ● 開發模具新市場，分散集中風險 ● 嚴控資本支出，降低負債比率 									

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因
	是	否	
			<ul style="list-style-type: none"> ● 順應國際法規潮流，邁向永續經營道路 ● 設置公司治理主管，落實公司治理 ● 誠信經營議題相關之內、外部教育訓練
			重大主題：產品安全與品質、創新研發
		政策	品質政策『品質是三星的生命』，藉由推動合理化、標準化及實施品質手冊等方法，進而透過教育訓練與身體力行，創造重視品質之企業文化。 往高品質及高附加價值的汽車工業與航太級工業用產品發展，並開發高性能、高效率的機器和模具，發展自動化技術，降低成本，提高競爭力。
		策略	<ul style="list-style-type: none"> ● 導入各項品質管理系統 ISO 9001、IATF 16949、AS 9100、ISO/IEC 17025。 ● 公告欄張貼本公司重大品質相關訊息，以促進員工的認知程度。 ● 要求並協助供應商須取得 ISO 9001 認證。 ● 安排設計人員相關教育訓練課程。
			重大主題：供應鏈永續管理、客戶服務與滿意度
		政策	三星計畫將 ESG 經濟、環境、人群(人權)等永續要求，納入供應商、委外加工廠商評鑑及稽核項目，並給予供應商、委外加工廠商建議與協助。三星堅持「顧客滿意，品質至上」，滿足客戶需求，創造雙贏夥伴關係。
		策略	<ul style="list-style-type: none"> ● 「盤元供應商」每月評鑑 ● 「新委外加工廠商評鑑」成立跨部門評鑑小組 ● 「既有委外加工廠商」每月評鑑及每年現場稽核。 ● 落實品質管理系統要求，並於出貨前全數分檢，以降低不良品發生。 ● 優先安排客戶急單規格生產，以滿足客戶急貨需求。
			重大主題氣候變遷因應
		政策	三星科技全力投入環境保護工作、節能減碳等工作，推行減廢、汙染防制、資源回收再利用及工作環境改善，

推動項目	執行情形		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>以減少環境污染、資源的耗用。</p> <p>策略</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 執行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查作業。 ● 依據 TCFD 氣候相關財務資訊揭露。 <p>重大主題：人才培育</p> <p>政策</p> <p>我們的訓練承諾</p> <p>真心：提供職能訓練指導員工獲取實用的技能及知識。</p> <p>貼心：提供員工多元學習管道及優良的學習環境。</p> <p>用心：規劃訓練體系及資訊化系統以求辦訓完善。</p> <p>策略</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 新進/調任人員的崗位訓練 ● 員工在職教育訓練 ● 內部講師甄選 ● 退休人員回聘計畫 <p>重大主題：職業安全衛生</p> <p>政策</p> <p>環安衛政策：</p> <p>1.保護環境。2.遵守法令及其他義務。3.污染預防。4.節約能源。5.降低環安衛風險。6.持續改善提升環安衛績效。7.全員參與。8.提供安全健康工作條件。</p> <p>策略</p> <ul style="list-style-type: none"> ● ISO 45001 系統推動及驗證。 ● 各項環安衛會議、工作者諮商程序。 ● 承攬商安全衛生管理。 ● 四大計畫的擬定及落實執行。 ● 定期/不定期實施人員教育訓練。 <p>重大主題：社會參與</p> <p>政策</p> <p>「為睦本公司鄰及回饋員工居地鄉親」之企業社會責任理念。</p> <p>策略</p> <p>扶助社會弱勢團體、急難救助資助、周圍鄰里等慈善公益活動。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
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？	√		本公司86年12月通過ISO14001環境管理系統認證及109年07月取得ISO45001職業安全衛生管理系統認證及國內子公司亦同遵循相關規範，目前仍有效。歷年來秉持污染預防理念，逐年依最新環境考量面評估結果，持續改善優化環境管理，請參閱年報第87-90頁。	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？	√		提升能源使用效率:透過ISO50001能源管理系統之運作，致力各項節約能源管理方案之推行，使平均年節電率達1%以上以提升能源使用效率。 使用對環境衝擊低的再生物料:發展出一套再生回收機制來重複使用潤滑油，避免造成油品廢棄以降低對環境負荷之衝擊。另於原物料使用優先考量使用無毒、低污染以友善環境疼惜地球。	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，並採取氣候相關議題之因應措施？	√		本公司之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，請參閱第八項、上市上櫃公司氣候相關資訊。	無重大差異。
(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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	√		1. 溫室氣體排放量：本公司溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，請參閱第八項、上市上櫃公司氣候相關資訊。 2. 水資源管理及減量政策： 本公司致力於水資源管理，監控各廠區用水狀況以利找出無效用水及減量機會點。採行(1)源頭減量：透過用水管理監控、用水設備效能提高及降低無效用水等來進行源頭減量。(2)節約生活用水：行政區更換感應式水龍頭，及全廠廁所皆設置省水閥，節約一般生活水。(3)管路優化：定期檢視水管路破損狀況，	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否		摘要說明								
			<p>汰舊換新降低漏水率。(4)水資源永續教育：建立全體員工環境保護之觀念，對管理階層、員工、供應商/承攬商加強環境教育訓練，提高內外部利害關係人對環境永續的認知及責任，一同守護自然環境陸域、淡水與海洋生態系統之完整性，共創美好永續環境。</p> <p>最近2年用水量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量 (百萬公升)</th> <th>用水密集度 (百萬公升/百萬元營收)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>90.751</td> <td>0.0137</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>94.772</td> <td>0.0139</td> </tr> </tbody> </table> <p>* 用水量含國內子公司。</p> <p>3. 廢棄物管理及減量政策： 本公司朝著使各項廢棄物減量及可循環再利用之目標前進，並定期查訪廢棄物之受託者，確認其清運、處理、再利用之操作管理情形。製程中產生的鐵粒及鐵屑，廠內集中管理，待一定數量後，以下腳品賣出，供市場再利用。近年來本公司各類廢棄物管理得宜，無任何環保違規事件發生，且所有廢棄物皆依法妥善清運處理。</p> <p>廢棄物減量及達成情形： 全廠公告教育宣導，各廠區設置資源回收桶，與回收廠商配合增加回收物類型，減少資源浪費。針對油品類廢棄物，使用集中槽沉澱，油水分離後，即可回收再利用。113年度廢棄物回收再利用總量約233.48公噸，較112年度廢棄物回收再利用總量195.9公噸，共計增加37.58公噸。</p>	年度	用水量 (百萬公升)	用水密集度 (百萬公升/百萬元營收)	112	90.751	0.0137	113	94.772	0.0139
年度	用水量 (百萬公升)	用水密集度 (百萬公升/百萬元營收)										
112	90.751	0.0137										
113	94.772	0.0139										

推動項目	執行情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																	
			<p>近2年廢棄產出量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>有害廢棄物(公噸)</th> <th>一般廢棄物(公噸)</th> <th>總重量(公噸)</th> <th>廢棄物密集度(公噸/百萬營收)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>2.33</td> <td>719.16</td> <td>721.49</td> <td>0.1086</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>2.32</td> <td>731.90</td> <td>734.22</td> <td>0.1077</td> </tr> </tbody> </table> <p>* 以上資訊為申報環保署之統計數據 * 廢棄物含國內子公司。</p>		年度	有害廢棄物(公噸)	一般廢棄物(公噸)	總重量(公噸)	廢棄物密集度(公噸/百萬營收)	112	2.33	719.16	721.49	0.1086	113	2.32	731.90	734.22	0.1077	
年度	有害廢棄物(公噸)	一般廢棄物(公噸)	總重量(公噸)	廢棄物密集度(公噸/百萬營收)																
112	2.33	719.16	721.49	0.1086																
113	2.32	731.90	734.22	0.1077																
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？	√		<p>本公司依勞動基準法制定員工工作規則，尊重並支持國際公認之人權規範與原則，包含「聯合國世界人權宣言」、「國際勞工組織工作基本原則與權利宣言」、「聯合國全球盟約十項原則」等，恪遵當地政府之法令規範，保障員工之合法權益，善盡企業社會責任，打造友善的工作環境。112.5.19 訂定並內部公告「三星人權政策」，112.6.14 提報董事會並會後公布於公司網站。三星人權政策適用範疇包括本公司、國內外子公司及關係企業之員工利害關係人。人權政策管理及執行如第84-87頁所述及公司網站/投資關係/公司治理◎4.6人權政策管理。</p>		無重大差異。															
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	√		<p>1. 員工薪酬：本公司制定員工工作規則，並依勞動基準法訂定休假規則及各層級之標準薪。 2. 員工福利措施：成立三星職工福利委員會，辦理各項福利措施，如第84頁「五、(一)1. 在福利措施方面」所述。</p>		無重大差異。															

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			<p>3. 職場多元化與平等：本公司秉持多元平等之職場，不因員工性別而有差別之待遇，工作相同、效率相同者，給付同等之工資。113年女性職員占比為25%，女性主管占比為10.7%。</p> <p>4. 經營績效反映於員工薪酬：員工除經常性薪資以外，公司若有獲利，則每年依稅前利益提列一定比率為其三節獎金及員工酬勞。公司章程明定年度如有獲利，應提撥不低於1.5%為員工酬勞。</p> <p>5. 更多福利制度之相關資訊請參閱永續報告書4.1友善職場。</p>	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	√		<p>1. 本公司提供員工安全與健康之工作環境，如第87-90頁所述。</p> <p>2. 定期安排各項安全與健康教育訓練，如推動5S、緊急應變訓練及消防演練之教育訓練。</p> <p>3. 113年度員工職災之件數6件、人數6人，占員工總人數比率為0.4%，相關改善措施包含：加強相關人員職業安全衛生教育訓練，修正相關OPL，作業現場機械設備工程改善及防呆設計，落實人員防護具之選用配戴，加強作業人員之安全觀察及安全衛生現場巡視。</p> <p>4. 113年度火災之件數0件、死傷人數0人，死傷人數占員工總人數比率0。</p> <p>5. 更多相關資訊請參閱永續報告書4.1友善職場。</p>	無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		<p>公司針對各工種訂有工作說明書，說明書中有設定各工種未來發展藍圖，依「人才培育訓練辦法」每年調查同仁之訓練需求結果，擬定次年度全公司之教育訓練計畫，針對員工職能缺口辦理相關教育訓練課程，鼓勵同</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			仁持續學習並發展個人職涯，如第85頁所述，更多人才發展資訊請參閱永續報告書4.2 人才培育與發展。	
(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？	√		<p>1. 本公司及國內外子公司對產品與服務之行銷及標示遵循相關法規及國際準則如第76-77頁所述各項國際認證。</p> <p>2. 本公司秉持對產品負責與行銷倫理，故有建立客戶申訴管道之制度及程序，如客戶申訴回覆單、客戶申訴調查記錄表及8-D改善表等，以確保客戶及產品之服務品質。</p> <p>3. 公司網頁設有聯絡我們及利害關係人專區之溝通及申訴連絡管道。</p>	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？	√		<p>1. 本公司及國內子公司與供應商來往前，依公司「影響環境廠商管理規定」中【影響環安衛廠商評鑑一覽表】事先評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄，以要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，共同致力提升企業社會責任。</p> <p>2. 依本公司「影響環境廠商管理規定」、「環境管理手冊」、「能源管理手冊」、「安全衛生管理手冊」、「執行職務遭受不法侵害預防辦法」、「母性健康管理實施辦法」、「中高齡勞工健康促計畫實施辦法」、「採購業務規定」、「綠色採購管理辦法」、「採購安全衛生管理辦法」及「委託外加工管理辦法」，本公司及國內子公司與供應商目前會依實際狀況在合約上增列該條款。</p> <p>3. 供應商的管理有首次評鑑(含人權)、月評鑑與年度/實地評鑑；與環保、職業安全衛生等規範要求之採購，</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			需事先會環安、節能小組表示意見，入廠前向廠商舉辦環安衛系統說明會，工程進行中亦不定期查看、抽核後獎懲，以預防違規情事發生。更多相關資訊請參閱永續報告書 2.3 供應商管理。
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？		√	本公司依循全球永續性報告協會發布之最新版 GRI 準則 (GRI Standards 2021年版)及臺灣證券交易所《上市公司編製與申報永續報告書作業辦法》，編製年度永續報告書，並參考氣候相關財務揭露建議書(TCFD)架構、永續會計準則委員會(SASB)制定之工業機械與產品 (Industrial Machinery & Goods) 永續指標等編製標準，作為報告書內容之編製與揭露。永續報告書尚未進行第三方驗證單位之確信。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定「三星科技股份有限公司永續發展實務守則」並遵守之，詳如一～五項說明。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 本公司由總務部負責參與社區各項敦親睦鄰之活動及統籌推動企業社會責任之相關事宜，並向總經理報告。 2. 第十九屆董事會決議通過公司將視營運狀況及內控規定，每年捐贈「財團法人台南市三星社會福利慈善事業基金會」業務經費不超過新台幣伍佰萬元，持續以實際行動扶助社會弱勢團體、急難救助資助等慈善活動，113年度捐贈基金會伍佰萬元，基金會依其捐助章程目的項目捐助，預估效益逾千人受惠。 3. 本公司積極參與並贊助台南市歸仁區社區活動，如社區廟會活動、歸南警友會、義消表揚餐會、地方重陽節活動經費、父親節活動、歸仁區長青活動、歸南社區發展協會經費、南保社區發展協會經費，113年度共贊助460,000元及及產學合作專班獎助金40,000元。 4. 員工自發性成立愛心社社團，並定期捐贈作社會公益。			

八、上市上櫃公司氣候相關資訊：

上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關執行情形

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>1. 氣候變遷相關討論與管理，由「推動永續發展小組」透過會議討論方式，召集各單位主管及相關人員，針對 TCFD 中之轉型風險(政策與法規、技術、市場、商譽)、實體風險(立即性、長期性)及機會(資源效率、能源來源、產品 / 服務、市場、韌性)來源進行鑑別評估，呈報至副主任委員即副總經理，再由副主任委員呈報主任委員即總經理，相關作為的支出依公司內控作資本支出效益評估及授權權限呈核，ESG 永續發展執行情形定期於每年第二季提報董事會。溫室氣體盤查及查證時程規劃已於 111 年 6 月起每季提報董事會，並於 112 年 3 月起將集團(包含各子公司)一併提報，後續將執行進度按季提報董事會控管。</p> <p>2. 依據 TCFD 所建議的氣候風險與機會來源，盤點國內外法規、產業特性、氣候情境可能之風險與機會主題，由「推動永續發展小組」於會議上針對各主題之可能性(發生機率、頻率)及衝擊度，評估風險值與機會值，鑑別優先關注的主題。本年度共鑑別出 4 項主要風險及 2 項潛在機會，分配相關部門針對優先關注主題，討論相關因應策略、財務衝擊之影響評估及管理機制。實體風險-極端氣候事件評估發生可能性低，補充於說明 3。</p>					
		類型	類別/項目	影響時間	對策	財務影響
轉型風險			政策法規-邊境碳關稅 CBAM、CCA	短	1. 已導入 ISO 14064-1 執行溫室氣體盤查作業，並委託第三方查驗機構進行查證，取得查證聲明書。子公司盤查及查證規劃分別於 114 年及 116 年前完成。	<ul style="list-style-type: none"> • 相關溫室氣體盤查與查證費用。 • 碳費用支出。 → 營運成本增加。
			政策法規- 2050 淨零排放要求	中、長	2. 持續關注歐美各國碳邊境稅內容，以降低營運衝擊。 3. 參與螺絲螺帽同業工會，一同商討產業進行低碳轉型對策。	
			政策法規- 能源大戶要求(使用再生能源)	短	已於廠內屋頂興建太陽能發電系統，設置容量計 616.395 瓩，113 年度發電度數為 71.6 萬度；需進行監測及定期巡檢以維持發電效能。	<ul style="list-style-type: none"> • 設備維護費用。 → 營運成本增加，減少電費支出。

		政策法規- 用電大戶要求(年度節電率)	短	已導入 ISO50001 能源管理系統，透過系統化監督管理能源使用之主要設備/製程，透過推動之節能方案持續維持節電目標達成的好成績。並於 114 年起訂定各事業部之目標節電度數，以落實節電活動。	<ul style="list-style-type: none"> • 短期需投入設備改善、汰舊換新、維護保養等費用； → 營運成本增加，減少電費支出。 	
		商譽-永續管理與溝通成本	短	<ol style="list-style-type: none"> 1. 已導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查及 ESG 永續報告書建置，參考國際相關準則(氣候相關財務揭露規範(TCFD)、美國永續會計準則委員會(SASB)發布之準則)強化永續報告書揭露資訊。 2. 已設置推動永續發展小組，受董事會督導。 3. 已設置溫室氣體盤查小組則由副總經理擔任管理代表。 4. 導入 ISO 14067 產品碳足跡標準建置及查證。 	<ul style="list-style-type: none"> • 各項系統及標準建置費用 • 各項驗證、查證及參賽費用。 → 營運成本增加。 	
		機會	市場-進入新市場	短	<p>積極配合客戶開發電動車扣件，並強化螺絲帽生產技術水平，爭取客戶電動車相關訂單。</p> <p>短期：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 每年增加電動車扣件 30 件。 2. 每年電動車相關產品開發 3 件。 <p>中長期：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 每年增加電動車扣件>50 件。 2. 每年開發電動車相關高品級、鋁合金、鉚件等>10 件。 	<p>所需支付的費用：各項研發經費支出及模具開發費用增加。</p> <p>預期創造的機會收益：</p> <p>預期增加 10% 訂單量。</p>
			資源效率-使用更效率的生產	短	<p>短期：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依節能會議推動的專案執行及成效追查，以達到年平均節電 1% 之目標。 2. 進行研發計畫「螺帽成型機更換永磁馬達評估」，評估永磁馬達節能效益。 <p>中期：</p> <p>持續關注高效率節能產品，有機會即導入。</p>	<p>所需支付的費用：各項節能專案及研發計畫費用、設備修改費用。</p> <p>預期創造的機會收益：</p> <p>期望每公噸螺絲螺帽的成型用電下降 10%，減少電費支出。</p>

<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>3. 如說明 2. 為依年度鑑別出優先關注的主題外，補充極端氣候事件及轉型行動對財務之影響：</p> <p>(1)極端天氣事件-強烈颱風與洪水等自然災害： 如果發生強烈颱風或洪水，對工廠、運輸路線及原材料供應造成直接影響，生產中斷，設備損壞，運輸延誤，增加維修與重建費用。應增加基礎設施的防災設計及自然災害保險，並建立應急替代案，進行風險分散與供應鏈優化。評估發生可能性低，營運成本增加。</p> <p>(2)極端天氣事件-極端高溫與乾旱： 如果發生極端高溫與乾旱會影響員工健康，增加中暑與工傷風險，導致缺勤與生產力下降，從而增加公司運營成本與工時損失。應改善工作環境、加強員工健康管理、調整生產計劃。評估發生可能性低，營運成本增加。</p>
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>4. 本公司將氣候相關風險納入整體風險管理，並建立跨部門協作機制，由「推動永續發展小組」負責推動及監控，依據各部門業務範疇，進行營運、財務、法遵、ESG、及資安等等面向風險鑑別與分析，及年度主要風險辨識矩陣更新，並根據風險識別結果，由各部門進行因應策略規劃，整合及管理可能影響營運與獲利的風險。各部門協作評估氣候風險對業務流程的衝擊，透過培訓提升員工對氣候變遷的認知，辨認風險與機會。高層管理層參與管理會議，對重大風險核定管理決策和因應策略。</p>
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>5. 氣候風險與機會來源鑑別優先關注主題中，因本公司營運地位置約高於海拔 20 公尺，鑑別出氣候實體風險較低。但面對氣候變遷風險並參照臺南市氣候變遷調適執行方案，近十年來，臺南市的年均溫度和降雨量均顯示變化趨勢：(1)溫度：年均溫度為 24.8℃，近年逐漸上升。(2)降雨量：年均降雨量 1,806.7mm，雨季呈現增長趨勢，尤其夏秋季節。(3)極端天氣事件：連續不降雨天數曾達 126 天，創歷史新高，顯示乾旱風險增加。</p> <p>極端氣候事件的情境假設及主要財務影響如說明 3 內容，災後修復、保險費用和水資源管理的營運成本增加，極端氣候影響生產及供應鏈，導致產品價格波動或產量下降，並需要額外投入資本於設施改建、風險管理及氣候調適措施。</p>
<p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>6. 因應氣候風險鑑別優先關注轉型計畫-政策法規及商譽(永續管理與溝通成本)，其計畫內容及對策如說明 2 及 3。為有效管理氣候因應策略，公司初步設立了短、中、長期目標，未來將持續建立量化指標，定期審查進度，並將執行進度與成果呈報予董事會。</p>

	指標	短期目標	中期目標	長期目標
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>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>	溫室氣體減量	<p>母公司溫室氣體盤查，通過第三方查證、導入產品碳足跡。</p>	<p>子公司溫室氣體盤查，通過第三方查證。依據溫室氣體盤查結果找尋可能之減量機會。</p>	<p>以平均單位產品碳排為長期監控指標。</p>
		<p>執行期程為 2024 ~ 2030 年，具體作為為落實能源管理系統，實施節能方案，目標為平均每年減少 1% 用電（全階段累積降低碳排 7%）。</p>	<p>執行期程為 2031 ~ 2040 年，具體作為為主動發展太陽能發電以自發自用，增加綠電使用率以減低碳排，此階段目標為提高綠電使用率 9%（降低碳排 9%）。</p>	<p>執行期程為 2041~2050 年，具體作為為配合政府擴建綠電要求，最大化建置太陽能發電或購買使用綠電，目標於 2050 年達到碳中和。</p>
	能源減量	<p>年平均節電 1%</p>		
	再生能源使用	<p>建置太陽能發電，預計一年可發電 70 萬度電，減少 346.5 公噸碳排放。</p>	<p>規劃配合政府再生能源法令之時程要求，增設太陽能發電，預計每年可增加 120 萬度電，則每年發電總計可達 190 萬度電。</p>	<p>125 年起，自發自用 285 萬度電/年。 128 年起，自發自用達 480 萬度電/年。</p>
<p>7. 國內已有碳權交易所，環境部亦訂定「碳費徵收費率」，並自中華民國一百十四年一月一日生效。依「影子碳價」(Shadow Price)，在內部進行投資決策時對碳排放造成的損害估計的價值，並配合既有之提案改善制度，總值依實質減碳比例核發提案獎金。價格制定基礎根據「碳費徵收費率」異動，目前內部碳定價暫定：300 (元 / ton CO2e)。</p> <p>8. 本公司全力投入環境保護工作、節能減碳等工作，推行減廢、汙染防制、資源回收再利用及工作環境改善，以減少環境污染、資源的耗用，相關目標如下，另溫室氣體排放範疇如 9 之說明。 短期目標：落實能源管理系統，實施節能方案。目標為平均每年減少 1% 用電。114 年前完成子公司盤查。 中期目標：主動發展太陽能發電以自發自用，增加綠電使用率以減低碳排。116 年前完成子公司盤查查證。</p>				

<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p>	<p>長期目標：為配合政府擴建綠電要求，最大化建置太陽能發電或購買使用綠電，目標於 139 年達到碳中和。</p> <p>今年達成進度：取得 SGS 第三方查驗 ISO 14064-1(2018)溫室氣體查驗聲明書。年平均節電達 1%；太陽能發電投入自發自用，113 年度發電度數為 71.6 萬度。</p> <p>9. 請參閱下方 1-1 及 1-2。</p>
--	---

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

最近二年度本公司進行 ISO 14064-1:2018 組織型溫室氣體盤查，有關溫室氣體之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍說明如下(本公司於 111 年開始溫室氣體盤查，合併財務報告所有子公司於 113 年開始溫室氣體盤查)：

年度	資料涵蓋範圍	範疇一	範疇二	總排放量	密集度	範疇三
112	母公司	1,507	16,039	17,546	3.00	234,613
113	母公司	1,648	16,164	17,812	2.99	191,215
	合併財務報告 所有子公司	2,737	18,869	21,606		
	總計	4,385	35,033	39,418	5.78	

範疇三（類別 3~6）排放量項目	母公司	
	112 年	113 年
類別 3：運輸產生之間接溫室氣體排放	1,040	1,452
類別 4：組織使用的產品之間接溫室氣體排放	224,600	189,763
類別 5：使用組織的產品之間接溫室氣體排放	8,973	0
類別 6：其他來源之間接溫室氣體排放	非顯著性	非顯著性

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

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

註 3：溫室氣體盤查標準：國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度以每單位產品/營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

最近兩年度溫室氣體確信情形說明如下(包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見)：

本公司於 111 年開始執行確信，合併財務報告所有子公司應於 115 年開始執行確信：

年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
112	母公司	台灣檢驗科技股份有限公司(SGS)	依據 ISO 14064-3:2019 完成查驗並符合 ISO 14064-1:2018 標準要求。	類別一(範疇一)及類別二(範疇二)符合主管機關認可之合理保證等級。 類別三至六為有限保證等級。
113	母公司	台灣檢驗科技股份有限公司(SGS)	預計 114 年 6 月委託第三方公證單位(SGS)進行查證，完整確信資訊將於永續報告書揭露。	

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)

溫室氣體減量基準年及其數據

三星科技母公司於 111 年首次依據 ISO 14064-1：2018 進行組織型溫室氣體盤查，於民國 113 年以合併財務報告為邊界完成盤查，故 113 年度為溫室氣體減量基準年，其溫室盤查數據如 1-1-1 內容所述。

溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

短期目標：執行期程為 113~119 年，具體作為為落實能源管理系統，實施節能方案，目標為平均每年減少 1%用電(全階段累積降低碳排 7%)。

中期目標：執行期程為 120~129 年，具體作為為主動發展太陽能發電以自發自用，增加綠電使用率以減低碳排，此階段目標為提高綠電使用率 9%(降低碳排 9%)。

長期目標：執行期程為 130~139 年，具體作為為配合政府擴建綠電要求，最大化建置太陽能發電或購買使用綠電，目標於 139 年達到碳中和。

具體作為及達成情形

1. 113 年進行節能減碳活動，公司及毗鄰子公司三星熱處理工廠及台灣鐸司企業(股)公司共推動節能管理方案計 14 件，總計 113 年節能用電度數約 59.6 萬度，節電率達 1%，採行之節能措施以採用節能設計/控制之照明、空調更換為變頻機種、變頻之應用(壓力/溫度控制)為主。
2. 113 年太陽能光電發電自發自用度數為 71.6 萬度電，佔公司及毗鄰子公司三星熱處理工廠及台灣鐸司企業(股)公司總用電之 1%。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

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

(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		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
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？	√		<p>1. 公司訂有「誠信經營守則」、「董事（含獨立董事）及經理人道德行為準則」及「工作規則」供所有董事、經理人及公司同仁遵循；112.8.3訂定董事會通過之「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。</p> <p>2. 113年度誠信經營情形於114年05月向董事會報告。</p> <p>3. 113.6.13董事改選後董事與高階管理階層簽署誠信經營聲明書。</p>	無重大差異。
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	√		<p>依本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」建立不誠信行為風險之評估機制之相關防範措施：</p> <p>1. 行賄及收賄-採購相關辦法、員工工作規則獎懲及交際費授權表金額管控併公共關係費處理原則，限制公務宴客、餽贈、婚、喪、喜、慶禮數及其他必要招待之支出費用。</p> <p>2. 提供非法政治獻金-捐贈授權表金額管控及董事會議事規則對關係人或對非關係人之重大捐贈提議。</p> <p>3. 不當慈善捐贈或贊助-捐贈授權表金額管控。</p> <p>4. 提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益-董事及經理人道德行為準則及員工工作規則。</p> <p>5. 侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權-董事及經理人道德行為準則及智財權審查委員會設置。</p> <p>6. 從事不公平競爭之行為-董事及經理人道德行為準則。</p> <p>7. 產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全-董事及經理人道德行為準則及 ISO14001、ISO45001 和 ISO50001 系統認證及維護相關內控制度。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	√		<p>1. 依本公司工作規則第12條誠實義務—員工應嚴守營業秘密，不得洩露或從事違反保密義務之行為；平日言行應誠實廉潔，注意維護本公司之聲譽，不得利用職務上關係要求客戶或廠商招待、餽贈或接受佣金、酬金及其他不當利益。</p> <p>2. 依採購業務2.1.3(1)規定—採購對外接洽之業務乃代表公司，應注重禮儀、誠信及操守。</p> <p>3. 發送員工每人一本「工作規則」知悉違規之懲戒事蹟如第86-88條及申訴處理事宜如第111條。</p> <p>4. 105年9月訂定員工申訴處理辦法並於公司網頁增設利害關係人專區之申訴連絡管道。</p> <p>5. 112.8.3訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，明訂作業程序、公司人員或他人對公司涉不誠信行為之處理、懲戒及申訴制度。</p> <p>6. 將定期檢討與修正，以加強落實相關防範方案。</p>	無重大差異。
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	√		<p>1. 依本公司供應管理辦法3.3.5. 供應商基本態度：供應商應本誠信原則交易，不得為爭取訂單而不擇手段或打擊同業及3.5依此對供應商進行管理、評鑑及考核作業。</p> <p>2. 公司制式承攬合約書條文明訂嚴禁事項： (1) 供應商或其他相關人員為簽訂或執行本契約不得給公司相關人員佣金、承諾或其他類似利益之饋贈，否則應賠償公司因此項行為所受之損失並受法律上之處分。 (2) 公司相關人員亦不得要供應商承做契約範圍以外之工程或賄賂之行為，否則應負法律責任。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(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？		√	1. 本公司已設置推動永續發展小組，負責推動誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等公司治理事宜，並定期於每年第二季董事會提報公司永續發展執行情形及誠信經營運作情形。 2. 推動永續發展小組組織架構如第34頁治理架構說明，執行情形詳公司永續報告書1.2道德誠信。	未設置隸屬董事會之企業誠信經營推動專責單位。
(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？	√		1. 依公司「誠信經營守則」第十八條規定董事及經理人對於與自身有關之利害關係應注意且主動迴避，並於董事會得陳述意見及答詢，但不得加入討論及表決。 2. 工作規則第111條規定提供員工適當陳述管道。 3. 公司網頁設有利害關係人專區之申訴連絡管道。	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？	√		1. 依公司「誠信經營守則」第十九條規定，本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，且無外帳或保留秘密帳戶之情形，並隨時檢討，確保該制度之設計及執行持續有效。 2. 內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。	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？	√		1. 辦理員工及新進同仁E-Learning線上學習課程教育訓練知悉公司相關規定及修訂誠信經營守則之公告。 2. 113年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含誠信經營法令遵行、利益迴避、會計與內部控制等相關課程)外部訓練共664人次，總時數1,462.5小時，內部訓練共9,364人次，總時數759小時。 3. 對特定供應商及承攬商入廠前之說明會，以建立溝通機制並宣導誠信經營規範。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
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？	√		1. 公司內部有員工意見信箱及公司網站有員工申訴連絡管道。 2. 公司網頁設有利害關係人專區之申訴連絡管道，並指定專人為連絡人。 3. 本公司「工作規則」第84條及第111條及「誠信經營作業程序及行為指南」訂有具體檢舉及獎勵制度。	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？	√		本公司訂定之「誠信經營作業程序及行為指南」第二十一條，明確訂有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。本公司人員如涉及不誠信行為之檢舉依此規定辦理。	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？	√		1. 檢舉人依「誠信經營作業程序及行為指南」第二十一條規範提供相關資訊檢舉，本公司對於檢舉人身分及檢舉內容會予以保密。 2. 檢舉人權益受損時依本公司「工作規則」第111條規定提出申訴。	無重大差異。
四、加強資訊揭露				
(一)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？	√		本公司已於公司網站 http://www.sanshing.com.tw 「投資人關係」之「公司治理概況」揭露相關訊息，並於公開資訊觀測站公告誠信經營規章。	無重大差異。
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：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） 112.8.3訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，明訂作業程序、公司人員或他人對公司涉不誠信行為之處理、懲戒及申訴制度。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解之重要資訊，得一併揭露：

1. 本公司財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定相關證照情形如下：

- (1)證基會之舉辦企業內部控制基本能力測驗：稽核部門 1 人。
- (2)其他相關人員未取得相關證照。

2. 本公司董事、經理人及稽核主管對公司治理相關進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	柯吉源	113.07.03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		113.09.30	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3
		113.10.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
董事	吳順勝	113.05.10	台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3
		113.06.19	台灣投資人關係協會	永續報告書編製實務分享	3
董事	陳義忠	113.05.17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展實務宣導會	3
		113.09.06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
董事	許志仁	113.03.15	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	國際金融資安監理趨勢與挑戰	3
		113.03.28	台北金融研究發展基金會	面向利益關係人-上市櫃公司如何拉近與資本市場距離	3
		113.04.26	社團法人中華公司治理協會	如何看懂財務報表-給非財務背景董監的一堂課	3
		113.10.29	勤業眾信風險管理諮詢(股)公司	資安教育訓練專設課程	3

董事	蔡政達	113.07.03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		113.08.27	社團法人中華公司治理協會	談誠信經營、公司治理與永續經營三大守則及實務案例	3
		113.09.06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
董事	李思佳	113.07.03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3
		113.10.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	簡國隆	113.07.03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	蕭欽進	113.07.03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	吳兆祥	113.10.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113.11.08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
公司治理 主管	許春宵	113.05.10	台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3
		113.06.27	社團法人中華公司治理協會	董事會/高階管理者在 ESG 治理的角色與職責	3
		113.06.27	社團法人中華公司治理協會	從 TIPS 出發：談企業如何建構智慧財產風險防 控	3
		113.07.03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		113.12.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展委員會暨永續長座談會	3
會計主管	呂文彬	113.07.18- 19	國立成功大學會計學系	會計主管持續進修班	12
稽核主管	葛憲惠	113.09.03	中華民國內部稽核協會	財務報表的閱讀分析與應用	6
		113.09.07	中華民國內部稽核協會	內部稽核必學的 ChatGPT 駕馭術	6

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：

三星科技股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：114年3月6日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一一四年三月六日董事會通過，出席董事九人中，有零人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

三星科技股份有限公司

董事長：柯吉源



簽章

總經理：陳信志



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度之審查報告：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. 股東會重要決議內容(113年06月13日)：

- (1)通過112年度決算表冊案。
- (2)承認112年度盈餘分配案，發放股東股利為無償配發現金每股3.00元計884,820,462元。
- (3)通過修訂「取得或處分資產處理程序」案。
- (4)選舉第二十二屆董事案。
- (5)通過解除新任董事競業禁止之限制案。

2. 股東會重要決議執行情形：

- (1)經本公司113年03月07日董事會決議通過發放股東現金股利每股3元，共計發放新台幣884,820,462元，另訂現金股利除息基準日為113年04月01日，並已於113年04月19日發放。

3. 董事會之重要決議：

- (1)113年03月07日通過本公司112年度盈餘分配案。
- (2)113年03月07日通過112年度員工酬勞及董事酬勞分配案。
- (3)113年03月07日通過訂定本公司112年盈餘分配發放現金股利之配息基準日案。
- (4)113年03月07日通過本公司簽證會計師之委任、報酬、獨立性及適任性評估。
- (5)113年03月07日決議113年股東會召開日期、召集事由及停止變更股東名簿記載之日期。
- (6)113年03月07日通過修訂本公司「董事會議事規則」及「取得或處分資產處理程序」案。
- (7)113年03月07日通過選舉第二十二屆董事案。
- (8)113年05月02日通過第二十二屆董事(含獨立董事)候選人名單及資格審查案。
- (9)113年05月02日通過解除本公司新任董事競業禁止之限制案。
- (10)113年06月13日通過選任第二十二屆董事長、副董事長案。

- (11)113年06月13日通過委任第六屆薪資報酬委員會成員案。
- (12)113年08月08日通過本公司2023年永續報告書。
- (13)113年11月07日通過審查董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案。
- (14)113年11月07日通過修訂本公司「審計委員會組織規程」及「永續報告書編製及確信之作業程序」案。
- (15)113年11月07日通過修訂本公司內部控制制度案。
- (16)113年12月19日通過議定本公司董事月服務費案。
- (17)114年03月06日通過本公司113年度盈餘分配案。
- (18)114年03月06日通過113年度員工酬勞及董事酬勞分配案。
- (19)114年03月06日通過訂定本公司113年盈餘分配發放現金股利之配息基準日案。
- (20)114年03月06日通過本公司簽證會計師之委任、報酬、獨立性及適任性評估。
- (21)114年03月06日決議114年股東會召開日期、召集事由及停止變更股東名簿記載之日期。
- (22)114年03月06日通過修訂本公司「公司章程」案。

4. 董事會重要決議執行情形：

- (1)113年03月07日通過112年度員工酬勞及董監事酬勞分配案中，員工酬勞現金18,600,000元及董監事酬勞現金0元於113年06月13日提股東會報告，並於113年09月發放完成。
- (2)113年03月07日董事會之決議本公司112年盈餘分配之配息基準日案中，訂定113年04月01日為除息基準日，並於113年04月19日完成發放現金。
- (3)114年03月06日董事會之決議本公司113年盈餘分配之配息基準日案中，訂定114年03月31日為除息基準日，並於114年04月18日完成發放現金。

(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記錄或書面聲明書：無。

四、簽證會計師公費資訊：

(一)給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

金額單位：新臺幣仟元

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
安永聯合會計師事務所	洪國森	113.01.01~113.12.31	3,320	280	3,600	
	陳政初	113.01.01~113.12.31				

註：審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及財務預測核閱之公費，而非審計公費服務內容含稅務簽證 120 仟元、英文財報翻譯 100 仟元及境外資金匯回投資產業投資計畫完成證明之會計師查核報告書 60 仟元，共 280 仟元。

依下列情事，應揭露事項：

1. 更換會計師事務所且更換年度所給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：**不適用**。
2. 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：**無此情形**。

五、更換會計師資訊：

本公司於 112 年度、113 年度及其期後期間並無更換會計師事務所之情事。

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：無。

七、董事、監察人、經理人及大股東之股權變動情形

(一) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉及股權質押變動情形

職 稱	姓 名	113年度		114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	楊龍企業股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：柯吉源(董事長)	0	0	0	0
	代表人：陳義忠(副董事長)	0	0	0	0
	代表人：許志仁	0	0	0	0
董事	吳 順 勝	0	0	(1,300,000)	(1,300,000)
董事	李 思 佳	0	0	0	0
董事	蔡 政 達	0	0	0	0
獨立董事	簡 國 隆	0	0	0	0
獨立董事	呂 文 水(註1)	0	0	0	0
獨立董事	蕭 欽 進	0	0	0	0
獨立董事	吳 兆 祥(註2)	0	0	0	0
總經理	陳 信 志	0	0	0	0
副總經理	蘇 登 桂	0	0	0	0
協理	賴 信 誠(註3)	0	0	0	0
發言人	許 春 宵	0	0	0	0
會計主管	呂 文 彬	0	0	0	0
財務主管	陳 俊 榮	0	0	0	0
大股東	紘生投資股份有限公司	0	0	0	0
大股東	紘平投資股份有限公司	0	0	0	0
大股東	紘慶投資股份有限公司	0	0	0	0

(註1)113.06.13董事改選解任

(註2)113.06.13董事改選就任

(註3)114.01.31離職

(二) 股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：無。

八、 持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

股東會日期:114.06.19 (停止過戶期間:114.04.21~114.06.19)

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)(註1)	關係	
紘生投資股份有限公司 代表人：陳義忠	53,147,327	18.01%	0	0.00%	0	0.00%	編號2、編號3	董事/監察人相同	
	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	編號4	董事與其監察人相同	
紘慶投資股份有限公司 代表人：陳義忠	41,489,912	14.06%	0	0.00%	0	0.00%	編號1、編號3	董事/監察人相同	
	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	編號4	董事與其監察人相同	
紘平投資股份有限公司 代表人：陳義忠	38,435,880	13.03%	0	0.00%	0	0.00%	編號1、編號2	董事/監察人相同	
	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	編號4	董事與其監察人相同	
宗柏投資股份有限公司 代表人：李思佳	21,012,396	7.12%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
	1,410,804	0.47%	9,500	0.00%	0	0.00%	無	無	
楊龍企業股份有限公司 代表人：黃國艦	19,483,733	6.60%	0	0.00%	0	0.00%	編號1~編號3	監察人與其董事相同	
	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
允順投資股份有限公司 代表人：吳家豪	13,674,000	4.63%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
	590,000	0.20%	510,000	0.17%	0	0.00%	無	無	
臺銀保管大華繼顯私人有限公司投資專戶	4,860,000	1.64%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
蔡政達	4,144,499	1.40%	1,864,293	0.63%	0	0.00%	無	無	
冠波投資有限公司 代表人：陳昱余	4,126,000	1.39%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
	604,000	0.20%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
宗連工業股份有限公司 代表人：李佳隆	4,000,000	1.35%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
	20,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	

(註1)編號1係紘生投資股份有限公司；編號2係紘慶投資股份有限公司；編號3係紘平投資股份有限公司；編號4係楊龍企業股份有限公司；

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

轉 投 資 事 業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
三星熱處理工廠(股)公司	2,200,000	100.00%	0	0.00%	2,200,000	100.00%
台灣鏵司企業(股)公司	19,950,000	95.00%	0	0.00%	19,950,000	95.00%
利孟科技(股)公司	10,200,000	51.00%	0	0.00%	10,200,000	51.00%
Acku Metal Industries (M) SDN. BHD.	9,680,000	57.90%	0	0.00%	9,680,000	57.90%
Yeh Chang Heat Treatment (M) SDN. BHD.	0	0.00%	1,275,000	51.00%	1,275,000	51.00%

(註)係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本與股份

(一)股本來源：

1. 公司於 113 年度及截至 114 年 03 月 31 日止發行之股份如下：

單位：股；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
不 適 用	不 適 用	300,000,000	3,000,000,000	294,940,154	2,949,401,540	不 適 用	不 適 用	113 年度及截至 114 年 03 月 31 日 無發行任何新股。

註 1：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註 2：增資部分應加註生效（核准）日期與文號。

註 3：以低於票面金額發行股票者，應以顯著方式標示。

註 4：以貨幣債權、技術抵充股款者，應予敘明，並加註抵充之種類及金額。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

2. 截至 114 年 03 月止，本公司已發行股份之種類如下：

單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流 通 在 外 股 份	未 發 行 股 份	合 計	
普通 股	294,940,154	5,059,846	300,000,000	上市股票(5007)

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，則揭露股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

股東會日期：114.06.19(停止過戶期間：114.04.21~114.06.19)

主要股東名稱	持有股數	持股比例
絃生投資股份有限公司	53,147,327	18.01%
絃慶投資股份有限公司	41,489,912	14.06%
絃平投資股份有限公司	38,435,880	13.03%
宗柏投資股份有限公司	21,012,396	7.12%
楊龍企業股份有限公司	19,483,733	6.60%
允順投資股份有限公司	13,674,000	4.63%
臺銀保管大華繼顯私人有限公司投資專戶	4,860,000	1.64%
蔡政達	4,144,499	1.40%
冠波投資有限公司	4,126,000	1.39%
宗連工業股份有限公司	4,000,000	1.35%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，及依法令提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，如將應分派股息及紅利之全部或一部，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。前項提列之法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。

本公司分派股東股息紅利或法定盈餘公積及資本公積以發放現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

為考量本公司未來資金需求及健全財務規劃以求永續發展，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之二時，得不予分配；分配股東紅利時，以現金股利為優先，亦得以股票股利方式配予股東，其中現金股利發放總額不得低於股東股利總額之百分之五十。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本次可分配盈餘有 113 年度稅後淨利為 1,056,660,875 元、前期未分配盈餘 920,769,625 元及其他綜合(損)益 2,215,070 元，除了提列百分之十法定盈餘公積 105,887,595 元以外，發放現金股利 884,820,462 元，即每股發放現金股利 3.00 元，期末未分配盈餘 988,937,513 元。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四) 本公司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

因本公司 113 年度盈餘分配並未分派股票股利，故不適用。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一點五為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數之決議行之，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2. 本期估列基礎與實際配發金額差異之會計處理：

(1) 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：

預估當年度獲利狀況(未提撥員工及董事酬勞之稅前利益)扣除累積虧損後，提撥不低於百分之一點五為員工酬勞(均發放現金)及不高於百分之一為董事酬勞之預估金額，並按月認列為當年度之營業成本或營業費用，113 年度帳上提撥員工酬勞為 19,600,000 元及董事酬勞為 0 元。

(2) 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：

以董事會決議日前一收盤價為股數計算基礎，但依上述第(1)項均分派現金酬勞而不分派股票酬勞，故不適用。

(3) 實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

若嗣後董事會決議實際分派金額與估列數有差異時，則列為次年度之損益。

3. 董事會通過 113 年度分派酬勞情形：

- (1) 分派員工現金酬勞 19,600,000 元、股票酬勞 0 元及董事酬勞現金 0 元，其與 113 年度認列為費用 19,600,000 元並無差異。
 (2) 分派員工股票酬勞金額為 0 元及占本期個體稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例均為 0%。

4. 112 年度員工及董事酬勞之實際分派情形

- (1) 實際分派員工現金酬勞為 18,600,000 元(無股票酬勞)，彙總明細如下：

職 稱	姓 名	分配金額(元)
總經理	陳信志	380,084
副總經理	蘇登桂	
協理	賴信誠	
發言人	許春宵	
會計主管	呂文彬	
財務主管	陳俊榮	
其他員工		
分紅總計		18,600,000

- (2) 董事酬勞為現金 0 元，分配金額如下：

職 稱	董事名單(112.01.01~112.12.31)	
	姓 名	分配金額(元)
董 事 長	楊龍企業(股)公司 代表人：柯吉源	0
副 董 事 長	楊龍企業(股)公司 代表人：陳義忠	0
董 事	楊龍企業(股)公司 代表人：許志仁	0
董 事	吳 順 勝	0
董 事	李 思 佳	0
董 事	蔡 政 達	0
獨 立 董 事	蕭 欽 進	0
獨 立 董 事	簡 國 隆	0
獨 立 董 事	呂 文 水	0
合 計	0	

- (3) 員工及董事酬勞實際分派情形與原帳上認列費用相同。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：不適用。

三、特別股辦理情形：不適用。

四、海外存託憑證辦理情形：不適用。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：不適用。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：不適用。

七、資金運用計劃執行情形

(一)計劃內容

前各次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：無。

(二)執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

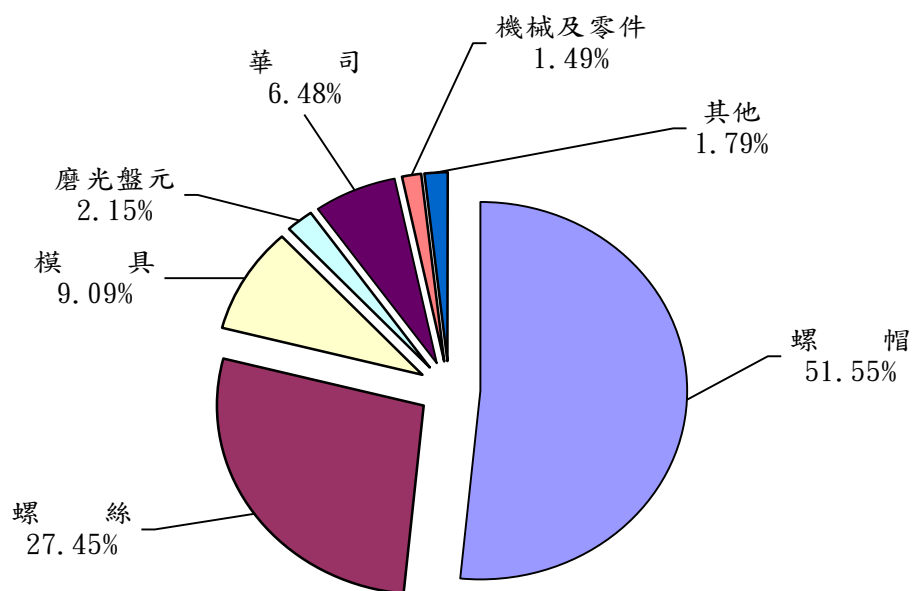
(一)業務範圍：

1. 所營業務之主要內容及其合併營業比重：

單位：新台幣仟元

營業額 產品別	113 年度	
	金額	比率
螺 帽	3,515,629	51.55%
螺 絲	1,871,899	27.45%
磨 光 盤 元	146,384	2.15%
模 具	619,866	9.09%
華 司	441,915	6.48%
機械及零件	101,342	1.49%
其 他	122,365	1.79%
合 計	6,819,400	100.00%

113年度合併營業收入比率圖



2. 公司目前之商品項目及其計劃開發之新商品：

(1) 目前之商品項目：

由前項可知，本公司及子公司主要產品是螺帽、螺絲、磨光盤元、模具和華司，其中扣件產品(螺帽、螺絲及華司)在 113 年度的營收合計佔全公司合併營業收入之 85.48%，而且扣件產品的營收有 80% 以上來自於汽車工業，包括有 GM、FORD、CHRYSLER、VW、BMW、BENZ、VOLVO、AUDI、FIAT、NISSAN、MAZDA、TESLA 與 HONDA 等汽車大廠皆有使用本公司的扣件製品，而本公司及子公司的扣件業務是採訂單生產，產品並非直接供應給汽車廠，而是供應予汽車廠的 OEM 廠商。

(2) 目前計劃開發之新商品(服務)：

自製螺絲及其模具的開發、扣件檢測服務及產學合作計劃是公司目前持續計劃開發之主要新商品(服務)，自製螺絲業務將是本公司未來提升營收和獲利之主要突破關鍵所在，以 113 年度合併之螺絲銷售量約為螺帽銷售量之四成，但螺絲產品卻佔整個扣件市場之七成，故本公司 114 年度仍以擴展螺絲銷售量為目標，而在扣件檢測服務方面，則是提升扣件產品品質之服務與業務，加上產學合作計劃培育專業人才，提升扣件及模具製程之技術水準及擴大產品服務範圍，因此除了因應新的螺帽生產技術之開發研究以外，主要是持續開發螺絲之生產技術，且其未來發展業務亦是著重汽車零件上之螺絲發展，因此隨著螺絲業務品質之穩定與提升的需求，則在螺絲模具及生產螺絲用之機器亦是公司未來的研究開發計劃之重點所在。

另外，子公司利孟科技股份有限公司研發伺服器用散熱風扇是本集團首次嘗試的跨領域投資。主要為研發人字溝動壓軸承，其具有壽命長、震動小、噪音低及耐高轉等特點，以此來解決傳統滾珠軸承的摩擦、噪音、震動等問題，且耗能亦較滾珠軸承少，可運用於微型高轉速之伺服器散熱風扇中。隨著 AI 伺服器的出現，預期高轉速散熱風扇的需求應會增加。

(二) 產業概況：

1. 產業之現況與發展：

台灣是全球前五大扣件產品供應國，嚴謹的品管加上彈性、客製化的開發能力，在國際間有口皆碑，112 年因俄烏戰爭陷入持久僵持戰，致使汽車產業製造持續不順暢(零件短缺)；新冠肺炎疫情期間的貨幣寬鬆政策衍生後來的通貨膨脹及各國為壓抑物價通膨而升息

的效應下，影響台灣扣件產品之出口，而 113 年度雖然客戶端庫存去化已接近尾聲，但整體全球景氣仍受俄烏戰爭持續延燒及極端氣候等因素影響，故 113 年度出口金額較 112 年度同期減少 4.97%，但出口重量則較 112 年同期微增 1.34%，產品主要出口至美國德國荷蘭日本及英國等高度工業化之已開發國家。預計 114 年度影響全球景氣之不確定因素較 113 年將更尤甚(地緣政治、戰爭、極端氣候、保護主義興盛(貿易戰)等等)，預估將因而導致消費縮手使得 114 年出口量略為萎縮。且由於大陸和東南亞地區扣件品質不斷在提升，大陸和東南亞地區的競爭成為國內產業共同需面臨的難題與困擾，雖然國內產業逐步轉型朝高附加價值扣件發展，避開與其在低附加價值市場的直接競爭，但是仍會受其影響。另外，韓國分別與歐盟及美國簽定自由貿易協定(FTA)，雖然目前台灣與韓國所出口之主力扣件產品仍有很大的差異區隔，在短期內影響不大，但是未來仍需持續追蹤後續之影響。

雖然受各種國際經濟、匯率變動、俄烏戰爭、以及政治之高度不確定競爭環境影響，但是本公司致力於高階、高附加價值及高技術汽車零件的研究發展與代工製造之效益不斷顯現，使得本公司 113 年在扣件產品之合併營收為 5,829,443 仟元較 112 年合併營收 5,604,488 仟元成長 4.01%，銷售重量方面亦成長 2.4%。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

本公司與上游盤元的主要供應公司——中國鋼鐵(股)公司，已與其結合成為一牢不可分的密切關係，舉凡盤元數量、品種、品質、交期及服務等，中國鋼鐵(股)公司均能充分與本公司配合，另外，本公司亦與國外知名盤元供應商——韓國浦項及日本新日鐵定期簽訂合約，確保料源穩定與品質，此造就本公司在台灣及全球扣件產業中，擁有最強而有利的發展利基，也為將來的永續發展提供了最佳的保障。

在同業間本著競爭合作之業務理念，在國內不隨意削價競爭，並共同轉型台灣扣件產業往高附加價值、高技術產品發展，另外加速產業導入智慧機械、推動上中下游整合進行製程改善，來提升台灣扣件產業國際競爭力，共同面對韓國、大陸或東協等國外扣件廠之競爭壓力。

另外，本集團以汽車零件用之扣件為生產主力的結構下，目前每月最大產能約為 6,500 噸。近年來，為全力配合客戶的訂單需求並提昇三星的服務水準與客戶滿意度，我們積極提高後處理製程能力及檢測服務品質，並嚴謹地尋找外部能配合三星生產、品質符合要求及環安衛方面合乎法規之外加工廠，構築以三星為中心之衛星工廠體系。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

目前大陸及東南亞之扣件生產品質亦不斷在提升，再加上國內環保意識提升，扣件製程所需酸洗及電鍍之廢水處理成本大幅增加，以及未來歐盟及美國相繼推行碳邊際稅調整機制之相關成本，皆可能降低國內扣件產業的競爭力。另外，韓國扣件業產品品級與我國相近，本就競爭激烈，而韓國與歐盟及美國又簽訂 FTA 自由貿易協定，雖然目前台、韓兩國產品尚有市場區隔差異，尚未正面競爭，若將來韓國搶攻我方主力市場時，則勢必影響國內扣件產業在國際的競爭優勢。

為提高競爭優勢，本公司不斷建立完善的 R&D 研發部門、技術部門、機械部門、模具部門與品保實驗室，以及完備的浸線、抽線、成型、球化退火、表面處理與熱處理及檢測服務等各項製程的一貫化製造體系，再加上三星本身擁有技術成熟的模具設計人才及嫻熟的成型操作技術人才，使得三星能夠持續往高品質及高附加價值的汽車工業與航太級工業用螺帽螺絲產品開發之優勢；再加上中鋼公司長期的支持與協助，不僅穩定供應生產所需線材，更為滿足高值扣件的需求，持續研發特殊鋼材。上述各點造成本公司產品將持續在國內及全球之扣件業界中擁有更優勢的競爭力。

(三) 技術及研發概況：

1. 所營業務之技術層次

(1) 高值化扣件生產製造

本公司生產之高值化扣件，廣泛應用於汽車、建築等領域，品質早受客戶肯定。其優勢為一貫化的生產體系和成熟的品保體系，確保產品的品質及交期。

(2) 扣件相關模具設計、製造

本公司擁有自行設計、製造扣件生產模具的技術能力及產能。除滿足公司的生產需求，確保扣件之品質及交期外，也接受外部客戶之委託，提供高品質的模具設計、製造服務。

(3) 扣件相關生產設備設計、製造

本公司具備設備研發、製造之能力，可針對各型扣件研發專用製程及設備，降低生產成本，提昇公司競爭力。標準型扣件生產設備的銷售，也是本公司對外營業的項目之一。

2. 研究發展

(1) 持續發展新的扣件製程技術

改善扣件各製程的生產效率，研發各種扣件二次加工技術，以期降低生產成本。

(2) 拓展扣件應用領域

研發非鐵金屬扣件，拓展產品領域。

(3) 研發各式加工及檢驗設備。

除扣件相關設備領域，利用現有研發核心技術能力，拓展各式加工及檢驗設備。

(4) 智動化生產及綠色生產

加強與學研界合作，結合學研界研發成果及本身扣件領域知識，持續推動智動化及綠色生產。

3. 113 年度及截至 114 年 03 月 31 日止投入之研發費用分別為 43,023 仟元及 10,215 仟元，其主要開發成功之技術或產品有：

項次	研發項目	應用領域
1	智慧化節能廢水處理系統	節能環保
2	新型複合短零件成形機	增加可生產扣件種類
3	新型大螺帽分檢機	增加機械產品
4	人工智慧分檢機	品質提升

(四) 長、短期業務發展計劃：

1. 短期業務發展計劃：

(1) 為因應景氣多變時代，本公司持續原有的策略—轉型開發高級且高附加價值之汽車用螺帽螺絲，並且持續提升前處理、後處理製程及檢測服務之技術能力，提供客戶完整的產品類別之需求，並提高與同業間產品市場區隔的差異化，更有助於生產不同高附加價值的扣件產品，以爭取更多特殊扣件的訂單。

(2) 加強提升前三十大客戶之服務品質，並積極與其策略聯盟以精進公司之研發及製造技術，以及積極擴大開發歐美以外之扣件市場，以提高扣件市場之佔有率。

(3)本公司以優越的品質而在螺帽的版圖上早已佔有一席之地，子公司「台灣鏢司」則擁有多項墊圈製造專利，亦於墊圈市場居於優勢，因此，三星要在扣件市場上具有領先之地位，唯有在既有的螺帽市場之銷售通路上擴展自製螺絲的業務，因此，本公司將於114年度持續擴大研發及試產汽車用之螺絲及其生產用之機器與模具。

2. 長期業務發展計劃：

在自製螺絲方面，仍是本公司未來長期業務發展重點，亦是三星未來營收及獲利是否能再創新高之關鍵所在，積極投入資金購置或自行研發生產螺絲之機器設備，並透過金屬工業研究發展中心輔導和技術合作以提升自行開發螺絲模具的能力，以提高汽車用螺絲之接單能力，增加螺絲市場佔有率，另外子公司ACKU METAL INDUSTRIES (M) SDN. BHD. 是馬來西亞專業螺絲製造廠，可擴展螺絲產品群，提供客戶更全方位的服務，並將公司業務觸角伸入東協市場，期望螺絲未來的業務能與螺帽一樣能在扣件市場上佔有一席重要的地位。

另外，三星研發中心以扣件本業為基礎，透過整合的研發管理制度，深化成型、攻牙與檢測等扣件關鍵製程，以研發中心之能量做延伸性之創新前瞻發展，同時搭配市場分析所鑑別出之機會點，作為未來產品的切入，由技術導向提升為知識導向，開啟本公司未來十年轉型之路。

對於未來景氣處於多變不明的階段，本公司除了延續現有機制因應外，應加強構築中心衛星工廠體系，以帶料委託生產的方式解決下游加工廠在資金、備料及訂單不足的困境，另一方面亦希望能經由加速培養其製造品質與技術之提升，進而分擔中心工廠的未來景氣復甦之部分訂單，如此不僅可延續中小型加工廠的營運，亦可在相互依存的原則下構築出完善的供應鏈，進而提升國內扣件產業在國際間的競爭力。

二、市場及產銷概況

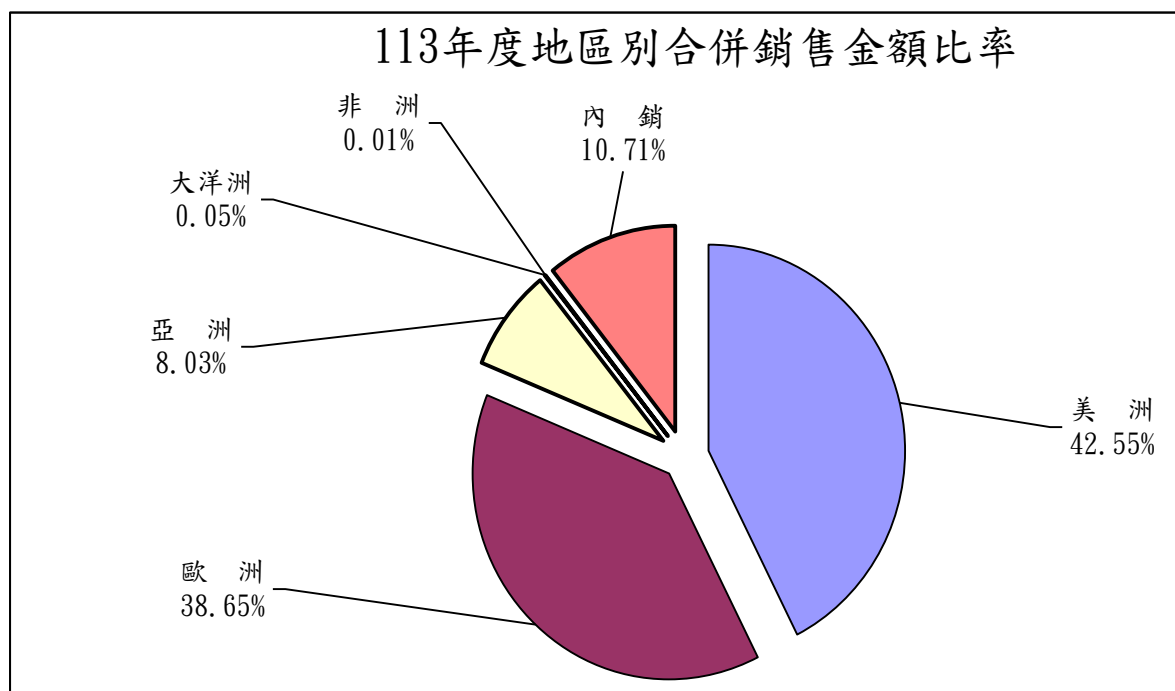
(一)市場分析：

1. 主要產品之銷售地區：

(1)本公司 113 年度產品合併銷售金額及銷售地區如下：

單位：新台幣仟元

產品\地區	內銷	美洲	歐洲	亞洲	大洋洲	非洲	合計
螺帽	金額	160,311	1,833,985	1,450,009	69,516	1,808	3,515,629
	%	4.56	52.17	41.24	1.98	0.05	100.00
螺絲	金額	115,901	703,357	822,853	229,788	-	1,871,899
	%	6.19	37.57	43.96	12.28	-	100.00
磨光盤元	金額	144,947	-	-	1,437	-	146,384
	%	99.02	-	-	0.98	-	100.00
模具有	金額	94,616	86,592	314,894	121,734	1,741	619,866
	%	15.26	13.97	50.80	19.64	0.28	100.00
華司	金額	171,875	244,586	10,331	15,123	-	441,915
	%	38.89	55.35	2.34	3.42	-	100.00
機械零件	金額	9,234	20,534	37,610	33,964	-	101,342
	%	9.11	20.26	37.11	33.52	-	100.00
其他	金額	33,612	12,663	-	76,090	-	122,365
	%	27.47	10.35	-	62.18	-	100.00
合計	金額	730,496	2,901,717	2,635,697	547,652	3,549	6,819,400
	%	10.71	42.55	38.65	8.03	0.05	100.00



(2)市場佔有率：本公司主要產品「螺帽」於113年度外銷重量約佔台灣螺帽總出口重量229,400噸(國貿局統計)之16.11%。

2. 市場未來之供需狀況與成長性：

(1)市場需求量與其成長性：

扣件類產品，亦可號稱為「工業之米」，是工業必需品，從傳統產業到高科技產業，供應對象包含：機械、土木、建築、汽車、電機、電子、精微電子、居家用品、醫療及航太等，為各產業不可或缺之基本零件，伴隨著工業的蓬勃發展，對扣件類產品的需求亦必同步擴增，且工業化程度愈高的國家，對其需求量也愈大，目前工業發達先進地區如美國、加拿大、歐盟及日本等均是扣件消費重地，再來隨著中國、巴西、俄羅斯、波蘭和印度等國家經濟的增長以及工業的發展，並進一步帶動扣件的需求，由此可知扣件產業還有很寬闊的發展空間與市場。

台灣素有螺絲王國之美稱，然而將台灣扣件放進全球供應鏈中，台灣只介於中上等級，代表仍有成長的空間。而車輛用螺絲佔全球產業用量約三成的高比例，而未來汽車用螺絲每年仍有成長空間，極具開發潛力，故應將汽車用螺絲之產業列為發展目標，將台灣打造成『汽車螺絲王國』，讓台灣扣件的品牌價值再上一層。

(2)市場供給量與其成長性：

台灣扣件產品生產環境有二種情況(A)台灣業者大部份生產的產品為規格品，平時相互間都是非常激烈的競爭；(B)近年來中國大陸與東南亞國家與歐洲社會主義國家的崛起，其生產的產品也大都是規格品，今後更將面對這些較低成本結構的搶單，雖然其在品質管理系統與產品穩定度方面仍無法與臺灣的水準相提並論，但是臺灣未來更應加緊腳步朝高值化高技術之扣件生產，才能保有優勢的競爭力。

台灣不僅品質系統完善及前後製程產業完整，相關工業水準亦高，如製造扣件所需之機器與模具工業水準，更是中國大陸、東南亞及東歐各國無法相比者，因此，目前臺灣仍是全世界螺帽、螺絲市場最主要的供應國且對未來市場亦具有一定成長的實力。

3. 競爭利基：

(1) 螺帽：

- A. 由於本公司本身擁有研發部、技術部、機械廠、模具廠、線材廠、後處理廠及檢測服務，經由自己開發改善機器與模具，提升製造能力與品質，再加上浸線、抽線、成型、攻牙、壓置(帽)及除油包裝等之完善製程，以及熱處理廠(子公司)和電鍍加工廠之衛星廠，如此垂直水平的整合，提高三星開發高技術、高品質及高附加價值的產品的能力，進而容易取代美、日、歐生產之產品。
- B. 本公司擁有優良的品質保證系統，如 ISO 9001、IATF 16949、AS9100 航太品質管理系統認證及符合美國扣件法案經 NVLAP(Lab Code:200158-0)認證通過 ISO/IEC 17025 的檢測實驗室，將繼續開發歐美日汽車廠等之高品質及高附加價值產品的市場。
- C. 積極與歐、美、日大廠策略聯盟，加強該地區市場佔有率的優勢，提高訂單來源的穩定性。

(2) 螺絲：

- A. 目前本公司之客戶群中，汽車工業所佔的比率相當大，十分有利往附加價值較高之汽車用螺絲發展，避開低價產品之競爭。
- B. 投資 ACKU METAL INDUSTRIES (M) SDN. BHD.，將可擴展螺絲產品群，加強市場佔有率，提供客戶更全方位的服務，並將公司業務觸角伸入東協市場，並在客戶心中建立起『三星』是專業的扣件製造商，讓客戶只要想到扣件—『三星』是第一個選擇。
- C. 本公司已具備開發螺絲模具及生產螺絲的前後製程的能力與設備並配合螺帽產品之發展，螺絲亦朝向品質要求嚴格的高拉力及合金鋼螺絲生產，建立獨特的產品群。

D. 本公司擁有優良的品質保證系統，如 ISO 9001、IATF 16949、AS9100 航太品質管理系統認證及符合美國扣件法案經 NVLAP(Lab Code:200158-0)認證通過 ISO/IEC 17025 的檢測實驗室，使本公司螺絲產品更能符合汽車行業生產件的特殊要求。

(3) 華司(墊圈)：

A. 由子公司台灣鐸司(股)擁有特殊製造方法專業生產，可提供客戶更全方位的服務，在客戶心中建立起『三星』是專業的扣件製造商，讓客戶只要想到扣件—『三星』是第一個選擇。

B. 在品質方面有通過台灣德國萊因 TUV Cert 顧問股份有限公司之評鑑，取得 IATF16949:2016 品質管理系統認證，使華司在台灣扣件業佔有一席之地。

(4) 機械：

三星自製機械以速度快、操作簡單、保養容易及品質優良，贏得全球客戶好評。近年來，我們整合了機械設計、機械製造及機械使用服務，針對不同的客戶需求，讓客戶感受到買的不僅是機械設備，更包括「生產力」和「競爭力」。

本公司將繼續改善扣件生產機器之製程功能，以及配合螺絲帽新產品之研發，開發新型機器設備之生產，提高支援螺絲帽相關產品生產時之效率與品質，並滿足市場上客戶對高穩定度產品之要求。

(5) 模具：

因應歐美日客戶的需求，本公司對於模具設備的投資相當重視，因為有優良的設備與技術不只有助於目前核心業務—『螺帽及螺絲』的製程效率與品質水準，三星機模事業部除了螺帽模具的持續開發之外，更因此發展出自製螺絲模具的能力，對於將來擴展螺絲業務的事業版圖有極大助益。

4. 發展遠景之有利與不利因素：

(1) 有利因素：

A. 本公司素以品質與開發能力聞名全球，聲譽卓越，產品品牌忠誠度高。

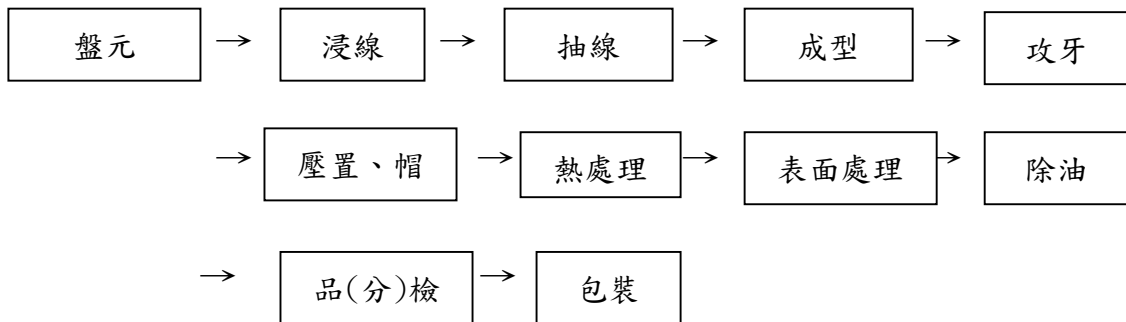
- B. 本公司產品的多樣化，能滿足不同地區，不同客戶的需求，市場佔有率在穩定中的成長。
- C. 本公司品質系統通過多項國際認證，對歐美日地區高級品市場，有相對競爭優勢。
- D. 本公司由線材處理至成品熱處理、電鍍及檢測服務等，全線製程一概在廠區內生產，享有規模經濟產量之競爭優勢。
- E. 本公司與上游「中國鋼鐵(股)公司」有長期合作關係，可獲得穩定原料來源。
- F. 透過同業公會(如螺絲公會)瞭解同業間之營運狀況及對未來國內扣件業未來發展趨勢。
- G. 與下游國外同業(客戶)策略聯盟，提高生產技術及市場佔有率。
- H. 本公司及子公司 113 年度外銷金額為 6,088,904 仟元佔全公司合併營業收入之 89.29%，因此台幣的貶值對本公司會產生有利之影響。

(2)不利因素及因應措施：

- A. 台灣的人工及環保成本較中國或東南亞各國高，此為相當不利的因素，其因應措施為：
 - (a)加強內部的教育訓練，提昇員工專業水準及生產品質。
 - (b)加速自動化設備、資訊系統及環保設施的引進設置。
 - (c)加強製程之改善及設備配置之控管，以降低現場人工的成本。
 - (d)轉投資馬來西亞 ACKU METAL INDUSTRIES (M) SDN. BHD.，降低人工成本，生產較低階螺絲，擴充產品層次，提高市場佔有率。
- B. 同業間的激烈競爭，有時往往便宜了國外客戶，其因應措施為持續加速發展高品質及高附加價值產品，提高與同業間的產品差異，如此才能擺脫競爭。
- C. 本公司及子公司 113 年度外銷金額為 6,088,904 仟元佔全公司合併營業收入之 89.29%，因此台幣的升值對本公司會產生不利之影響，其因應措施為向國外客戶報價時，業務須考量匯率走勢或訂定若匯率波動超過一定比率時可調整價格之合約，使匯率波動對利潤影響程度降至最低。

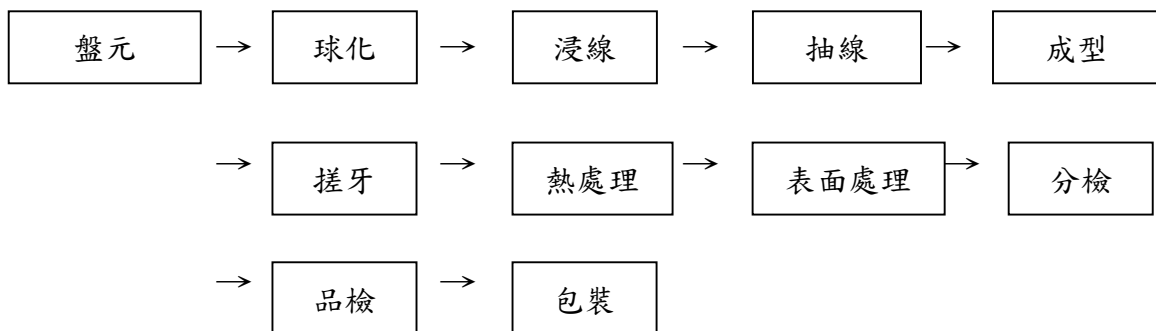
(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1. 螺帽：本公司自製之各種螺帽用途甚廣，如各型工業機械設備、汽車、航空運輸設備、國防工業、建築工程，橋樑工程及一般產品等之結合與緊固，其標準製程如下：



2. 磨光盤元：為買賣業，用於生產各型螺帽與其他零件所需原料，及供應下游業者產製螺帽、鏈條、羅拉、揚聲器底座、汽車零組件及其他五金配件。

3. 螺絲：本公司自製之各種螺絲用途甚廣，如各型工業機械設備、汽車及一般產品等之結合與緊固，其標準製程如下：



4. 華司：由子公司台灣鏢司(股)所擁有超越同業之優勢技術自製生產，配合螺絲螺帽之使用，提高緊固效益。

5. 機械及零件：用於生產或維修各種生產扣件之機器及其零組件。

6. 模具：配合生產螺帽、螺絲及華司等機械設備之模具。

(三)主要原料之供應狀況：

本公司及子公司主要原料為冷鍛盤元，雖然國際鋼價價格隨供需情形而起伏，但是本公司主要來源是以每季向「中國鋼鐵股份有限公司」訂定合約採購大部份的數量，亦向國外鋼鐵公司購買，如日本新日鐵(股)及韓國浦項(股)之鋼鐵廠等，目前原料供應相當穩定且原料品質亦相當良好。

(四)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：

1. 進貨占合併進貨總額百分之十以上之供應商名單：

單位：仟元；%

112 年				
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	中國鋼鐵	1,867,460	68.98	無
	其他	839,842	31.02	—
	合併進貨淨額	2,707,302	100.00	—

113 年				
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	中國鋼鐵	1,754,528	61.56	無
	其他	1,095,459	38.44	—
	合併進貨淨額	2,849,987	100.00	—

當年度截至 114 年 03 月 31 日止				
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	中國鋼鐵	216,032	49.01	無
	其他	224,717	50.99	—
	合併進貨淨額	440,749	100.00	—

(1)中國鋼鐵(股)增減變動原因：本集團由中鋼進貨盤元只有本公司及國內子公司台灣鐸司，其 113 年度進貨金額較去年同期減少 6%，主要是因俄烏戰爭持續延燒及國際情勢等影響，造成國內生產扣件標準品且規模較小之廠商生存不易或甚至倒閉，也因此本公司 113 年的盤元買賣業務量衰退 38.30%；再加上國外盤元的價格競爭，使得公司減少向中鋼採購。

2. 銷貨占合併銷貨總額百分之十以上之客戶名單：

單位：仟元；%

112 年				
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	E1	880,089	13.24	無
2	N1	545,232	8.21	無
	其他	5,219,605	78.55	—
	合併銷貨淨額	6,644,926	100.00	—

113 年				
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	E1	786,082	11.53	無
2	N1	737,317	10.81	無
	其他	5,296,001	77.66	—
	合併銷貨淨額	6,819,400	100.00	—

當年度截至 114 年 03 月 31 日止				
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	E1	259,886	15.18	無
2	N1	177,733	10.38	無
	其他	1,274,203	74.44	—
	合併銷貨淨額	1,711,822	100.00	—

(1) E1 增減變動原因：銷貨金額減少 10.68%，主要原因是 113 年度受到俄烏戰爭持續延燒及美國關稅壁壘之影響，歐洲車廠紛紛裁員減少生產或關廠，使得公司對 E1 之銷售金額較去年同期減少 10.68%。

(2) N1 增減變動原因：銷貨金額增加 35.23%，主要原因是 113 年度海運費用波動較為平穩且 112 年客戶去化庫存告一個段落，再加上美洲方面經濟較不受俄烏戰爭之影響，因此本公司銷售給 N1 之扣件重量成長 32.70%，對 N1 之銷售金額較去年同期增加 35.23%。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114年03月31日

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114年03月31日
員 工 人 數	技術人員	130	134	135
	行政人員	214	211	210
	品管人員	99	101	103
	生管人員	74	75	74
	倉管人員	37	37	37
	作業員	1,209	1,243	1,208
	合 計	1,763	1,801	1,767
平均年齡		43.3	43.7	43.9
平均服務年資		9.4	10.1	10.1
學 歷 分 布 率	博 士	0.0%	0.0%	0.0%
	碩 士	4.0%	4.1%	4.2%
	大 專	49.7%	49.2%	49.4%
	高 中	33.7%	34.3%	34.1%
	高中以下	12.6%	12.4%	12.3%

四、環保支出資訊

(一)113 年度及截至 114 年 03 月 31 日止因污染環境所遭受之損失：

賠償及環境保護 稽查結果違反環 保法規事項	處分 日期	處分 字號	違反法 規條文	違反法 規內容	處分內容
無	無	無	無	無	無

(二)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

1. 目前及未來可能發生之估計金額：無。

2. 因應措施：

(1)擬購置之防治污染設備或支出內容：

主要是新設機台之污染防治設備設置及原污染防治設備之改良、檢修、保養與定期檢測作業。

(2)預計改善情形：

A. 減少廢棄物量、降低能資源使用量。

B. 提高機械設備能資源運用效率。

(3)預計可能支出：新增改良金額約 502 仟元之資本支出、設備維護經常性支出金額約 1,986 仟元，且每年折舊金額約 2,480 仟元。

(三)歐盟有害物質限用指令(RoHS)之影響：

依本公司行業特性，並不受歐盟有害物質限用指令(RoHS)之影響，故不適用。

五、勞資關係

(一)公司勞資關係維護措施之情形：

1. 在福利措施方面：

(1)辦理職工福利餐廳業務。

(2)辦理職工福利社業務。

(3)設立各項文康社團。

(4)舉辦員工慶生活動。

(5)辦理年節贈禮活動。

(6)設置員工子女獎助學金。

(7)閱覽、休閒設施之管理暨維護。

(8)舉辦各項廠內、外體育競賽活動。

(9)辦理員工國內外旅遊。

(10)辦理員工年終聚餐暨聯歡晚會或以禮券代之。

(11)補助員工申購安全皮鞋並定期分發工作服。

(12)每年十二月贈送員工每人乙份次年度精美日曆。

2. 員工進修及訓練制度與其實施情形

- (1) 本公司及國內子公司為啟發員工知識技能並發揮各職務功能，訂有「人才培育訓練辦法」及「內部講師甄選辦法」等辦法規範公司相關訓練事宜，而且將辦法公告於公司內部網站以供員工隨時查詢。
- (2) 本公司及國內子公司 113 年度共舉辦 213 次教育訓練，年度參與教育訓練共為 10,028 人次，18,256 人時，其中內部訓練佔 67%，外部訓練約佔 33%，113 年度外部教育訓練費用為 724 仟元。

3. 在退休制度與其實施情形：

- (1) 本公司及國內子公司為照顧員工退休生活，訂有「員工退休辦法」，國外子公司員工退休辦法係依當地法令規定辦理，則員工依辦法之程序與條件申請退休。
- (2) 員工退休辦法悉遵照勞動基準法第 56 條之規定辦理。
- (3) 本公司於 76 年成立勞工退休準備金監督委員會，負責本退休辦法之推行與基金之管理及審核，每月按薪資總額之百分之三提撥退休準備金，並分別於 87 年 1 月、90 年 1 月及 102 年 9 月將退休準備金提撥率分別調整為百分之六、百分之七點五及百分之九，目前公司退休準備金提撥率為百分之九。
- (4) 因應勞工退休金條例自 94 年 7 月 1 日起施行並採確定提撥制，本公司及國內子公司員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資；對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率是以高於員工每月工資之級距提列百分之六，目前公司員工退休金提撥率每月依員工薪資百分之六提撥至個人退休金帳戶。
- (5) 其他補充說明如本公司 113 年度個體財務報告附註(六).10 退職後福利計劃之敘述。

4. 建立勞資溝通管道：

- (1)三星科技於 69 年成立企業工會組織「台南市三星科技股份有限公司企業工會」，並且每三年簽訂團體協約。最新的團體協約為 112 年簽訂。截至 113 年 12 月底，團體協約涵蓋的員工比例達 94.97%，未受團體協約涵蓋之員工，我們仍依公司政策，遵守一致性的勞動條件與勞動契約規範，並不因團體協約是否涵蓋而受有影響。
- (2)本公司產業工會均定期召開理監事會議，積極服務會員，並參與團體協商會議與公司代表共同研商有關事業發展與勞工福祉，會務評鑑屢經主管機關評列績優工會。

(二)本公司及子公司於 113 年度及 114 年度 01 月至 03 月止因勞資糾紛所遭受之損失：

勞資糾紛及勞工檢查結果違反勞動基準法事項	處分日期	處分字號	違反法規條文	違反法規內容	處分內容
勞工檢查結果違反勞動基準法事項	113/05/31	南市勞安字第 1130749229 號	勞動基準法第 32 條第 2 項	延長工作時間超過法令規定。	罰鍰 50,000

1. 目前及未來可能發生之估計金額：已提出相關因應措施故無未來可能發生之估計金額。
2. 因應措施：本公司均依相關法規辦理改善。

(三)員工行為或倫理守則之規範

1. 本公司一向重視管理制度之明確性及合理化，並依據勞動基準法及相關法令規定訂立「工作規則」並於台南市政府核備，其核備文號為南市勞安字第 1090176234 號，為響應無紙化政策，工作規則採電子線上方式員工可利用公司電腦查閱，以樹立制度，其中「工作規則」第七~十二條對員工從業道德行為已有規範，故本公司不另訂員工道德行為準則。

2. 本公司秉持一貫之企業文化著重員工操守、職場倫理、創新能力及企圖心，訂有「人事管理規則」、「性騷擾防治處理辦法」及「性別工作平等法」予以規範，而且在內部控制制度中明訂稽核評估重點，以確保公司落實執行，並隨時利用新進員工講習、會議及各種慶典活動加以宣導且於公司內部網站可隨時參閱。
3. 上述規範，國內子公司均依規定遵守，國外子公司依當地相關性的法令及規定作業。

(四) 工作環境與員工安全保障措施

1. 推動安全衛生認證並落實執行

- (1) 民國 86 年 12 月通過瑞商 SGS INTERNATIONAL CERTIFICATION SERVICES AG 之 ISO-14001 環境管理系統認證；102.12 通過 ISO50001 能源管理系統認證。
- (2) 民國 91 年 7 月取得瑞士 SGS 之 OHSAS 18001 安全衛生管理系統認證；109 年 7 月取得 ISO45001 職業安全衛生管理系統認證。
- (3) 執行情形：

ISO 14001、ISO45001 及 ISO50001 之管理系統展開重大環境考量面/職業安全衛生風險控制/重大能耗鑑別，利用目標設定及方案管理，列出優先改善事項；而較低風險、低污染及低耗能者，則運用作業管制方式予以控管，經由 PDCA 管理手段，取得明顯環安衛績效，本公司較顯著之目標及管理方案彙整如下：

編號	目標/標的	方案	現況說明	執行情形
1	保護環境	廢水排放許可證變更展延方案	許可證有效期限至 113/7/1 止，須向環保主管機關提出展延申請。	確認現場場作業狀況，委託環工技師協助辦理相關作業。經台南市環保局審查，完成展延作業
2	保護環境	南興二廠廢水搭排申請案	南興二廠廢水搭排水利局仁德排水系統，有效期限至 113/4/20 止。	製作申請相關切結書及文件資料，向水利局申請取得搭排展延同意函文。

3	遵守法令及其他義務	三星科技、南興二廠、南興六廠、三星熱處理之廢棄物清理計畫書變更及展延	因應法規要求進行廢棄物清理計畫書變更，以符合目前執行狀況。且針對有效期限即將到期之廠別，進行展延申請。	各廠別陸續於 113 年度變更展延完成，取得環保局核准。並依法執行相關申報。
4	遵守法令及其他義務	毒化物核可文件註銷方案	原廢水實驗室使用之毒化物已找到替代產品。因不再使用，故向環保局申請毒化物核可文件註銷。	發文環保局並檢具相關文件，提出毒化物核可文件註銷。經環保局現勘確認後，於 113/2/15 完成註銷作業。
5	遵守法令及其他義務	固定污染源操作許可證展延方案	操作許可證有效期限至 114/2/24 止，須向主管機關提出展延申請。	進行空氣污染物排放檢測，並委託環工技師協助辦理相關作業。經台南市環保局審查，完成展延作業。
6	節約能源改善	節能措施方案	變頻節能案 空壓節能案 空調節能案 照明節能案 製程節能案	本公司及國內子公司 113 年度共節電 596 仟度，減少 CO2 排放約 295ton。
7	降低環安衛風險	攻牙機作業踏板改善案	原機台設置之作業踏板高度不足，為避免作業人員跌倒風險及姿勢不良人因性危害，故修改作業踏板。	依規劃陸續各棟作業踏板之改善。目前踏板改善完成率約 95%。
8	降低環安衛風險	成型機伸直輪台座安全措施	為預防伸直輪發生捲夾風險，擬採相關防護措施，增加機台本質安全性。	由本公司研發單位設計合適之防護蓋，並完成測試運作妥善，後續將持續改善水平展開。目前改善完成率約 5%。
9	降低環安衛風險	保養作業上籤掛鎖改善案	人員從事保養作業時，為能有效預防他人誤啟動開關，導致作業人員發生意外災害，採取相關保護措施。	修訂標準文件及 OPL 對相關人員教育宣導，全廠規劃開關處設置快扣鎖頭設備，目前改善完成率 10%。
10	健康促進	健康管理促進方案	為維護員工健康，鼓勵員工戒菸運動，自 100 年度推廣執行至今。	113 年度有 1 名員工戒菸成功，自開始執行至今，總共有 80 名員工戒菸成功。

2. 安全衛生管理計劃

為達成零災害目標，本公司實施安全衛生管理擬定安全衛生管理計劃，再依據計畫內容，制訂詳細之執行計畫，並由各廠依計畫內容確實執行，再透過稽核制度發掘執行缺失，於職業安全衛生委員會或工安檢討會議中討論改善。年度時再依安全衛生委員會決議事項，訂定明年度之職業災害防止計畫，再執行，再稽核、檢討、再修正計畫等，不斷透過 PDCA 手段，逐年降低各廠之危害風險，達成零災害最終目標。

3. 實施自動檢查

員工在面對不同的作業環境、製程、操作與作業時，可能會因為不安全的作業、設備或管理等因素，而造成身體的傷害，為此，本公司乃積極推動自動檢查，期能藉由此一措施的推動，發現潛在之危害因素，力求改善，有效控制。

本公司自動檢查的項目，包括設備、原物料使用、作業環境、作業機械與機動車輛等。其中，設備方面包括高壓氣體特定設備、小型鍋爐、局部排氣裝置、高低壓電氣設備等，機械則包括堆高機、固定式起重機、砂輪機、一般車輛、車床、鑽孔機、銑床等。

4. 現場作業環境監測

本公司實施作業環境監測時，均擬定含採樣策略之作業環境監測計劃，從基本資料蒐集、原物料、製程流程、危害物清查開始進行，並透過觀察、訪談記錄、調查的方式，規劃相似暴露群，然後再針對最大可能暴露者實施採樣；測定之項目，包含二氧化碳(CO₂)、噪音、有機溶劑、特定化學物質等。

5. 緊急應變演練

本公司依據緊急應變計畫實施管理規定及消防運作辦法，使員工在災害發生時，能依既有的程序採取緊急應變措施，將災害所造成的危害及損失降到最低。並排定規劃演練項目及週期，使相關同仁落實參與緊急應變演練。其演練項目包含：火災/爆炸應變、化學品洩漏污染、有害物接觸、消防演練、地震防災演練...等。

6. 推行清潔生產技術

本公司積極將資源充分有效利用，改善製程及操作管理以減少能源使用及降低生產成本。另一方面開發及選用無污染及低污染製程，以減少廢棄物產出。

7. 員工健康管理與健康促進

遴聘專業醫師配合專業護理及工安人員定期實施臨廠服務，提出廠場衛生改善建議。同時，依據相關指引實施人因性危害預防、工作場所母性健康保護、異常工作負荷促發疾病預防、中高齡勞工健康促進計畫，以降低員工健康危害。再者，每年安排以優於法令要求排定員工定期健康檢查。為促進員工身心靈健康，本公司也補助員工社團活動，及實施員工國內外旅遊。持續舉辦戒菸活動，針對戒菸成功同仁頒發獎狀及獎金，並公開表揚。定期舉辦自動體外電擊去顫器(AED)、CPR教育訓練，強化急救演練。不定期製作健康教育及健康促進宣導資料，對全體員工進行衛教宣導。

六、資通安全管理

(一) 資通安全管理之資訊揭露

1. 資訊安全風險管理架構

本公司由總經理委由資訊部主管成立資訊安全管理小組，負責主導及規劃，各業務相關單位配合執行，以確認本公司資訊安全管理運作之有效性，本小組定期召開會議，負責制定資訊安全管理政策及檢討修正，並提報資安事件應對處理過程及檢討執行情形，每年定期向董事會報告管理情形。

2. 資訊安全政策

- (1) 確保本公司營運業務持續運作，且本公司提供的資訊服務可穩定使用。
- (2) 確保本公司所保管的資訊資產之機密性、完整性與可用性，並保障人員資料之隱私。
- (3) 建立資訊業務永續運作計畫，執行符合相關法令或法規要求之資訊業務活動運作。

3. 資訊安全具體管理方案

- (1) 建立定期盤點資訊資產清單的機制，依資安風險評鑑進行風險管理，落實各項管控措施。
- (2) 員工使用電腦系統，需申請使用帳號，並執行適當之資料存取授權與控管，定期要求更換密碼，並簽訂智慧財產權歸屬暨營業秘密保密契約。
- (3) 電腦機房全時門禁管制及溫度監控。
- (4) 依其重要等級，建立資料備份機制、異地備援主機，與備份媒體異地保管存放。
- (5) 定期執行重要系統的設備模擬測試與災害復原演練，驗證應變措施與資料保全的有效性，期能以最短時間恢復系統正常運作。
- (6) 評估與改善端點、伺服器與網路設備的保護能力，安裝防毒軟體且定期確認病毒碼之更新，並禁止使用未經授權軟體。
- (7) 依電腦類型建置端點防毒措施，強化惡意軟體行為偵測。
- (8) 電腦報廢時，取出硬碟，拆解後刮傷內部磁性介質碟片，防止資料外洩。
- (9) 外寄郵件有效控管與追蹤，實施電子郵件社交工程強化員工對惡意郵件攻擊的警覺性及釣魚郵件防禦偵測、避免不經意啟動執行破壞性或勒索等惡意程式。
- (10) 定期檢視並強化防火牆與網路控管，主機弱點掃描與滲透測試，防止駭客攻擊或惡意登入內部網路。
- (11) 與合作之資安供應商密切連繫，定期檢視資安日報，發現網路安全或伺服器系統漏洞，盡快進行修補。
- (12) 制定資訊安全事件的回應及通報標準程序，並適當對資訊安全事件做即時處理，避免傷害擴大。
- (13) 全體員工應遵守法律規範與資訊安全政策要求，主管人員應督導資安遵行制度落實情況，定期傳達公司最新資安規定及注意事項，強化同仁資安認知及法令觀念。

4. 投入資通安全管理之資源

每年投入資通安全管理相關金額超過台幣 30 萬元，小組人數超過 10 人，再視實際情況增加費用或人員以實施補救和改進措施。

- (二) 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：

民國 113 年度至今，未曾發生外部駭客企圖竊取營業秘密、智慧財產及窺探機密資訊等網路攻擊之資安事件，也未因此造成公司業務及營運重大不利影響，或與此有關的法律案件調查。

(三)資安風險評估分析及因應措施

本公司已有完整的網路與資訊安全防護系統，以控管或維持公司製造營運等重要企業運作功能，透過定期檢視及評估資訊安全規章及程序，軟硬體升級更新，以確保適當性及有效性。但在瞬息萬變的威脅中，仍無法保證不會遭受駭客網路、病毒等攻擊，尤其是勒索軟體以電子郵件夾帶附件方式，讓使用不經意啟動執行，以干擾公司營運及系統運作。

員工使用電腦系統，依規定申請使用帳號，定期要求更換密碼，再依其業務範圍設定適當資料存取權限，並簽訂智慧財產權歸屬暨營業秘密保密契約，要求履行及嚴守保密相關規定，對公司營運資訊有其保密義務，以免遭受人事懲處，或另需承擔法律責任風險。

電腦機房全時門禁管制，系統運作所需的資料依其重要等級，建立資料備份機制與異地備援主機，將備份媒體、資料送往異地保管存放。定期透過系統模擬測試及災害復原演練，驗證應變措施與資料保全的有效性。若發生無預警天災及人為疏失所造成之系統損壞，能以最短時間恢復系統正常運作。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
採購盤元銷售合約	中國鋼鐵股份有限公司	每季簽定一次	購買盤元訂定該季所要購入之數量、單價與規格	無
採購盤元銷售合約	韓國浦項(曉星物產株事會社)	依需求不定期簽定	購買盤元訂定該次所要購入之數量、單價與規格	無
採購盤元銷售合約	新日鐵(新日本製鋼株式會社)	依需求不定期簽定	購買盤元訂定該次所要購入之數量、單價與規格	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：

最近二年度合併財務狀況比較分析表

項 目	年 度	113年度	112年度	差 異	
				金額	%
流動資產		5,688,653	5,582,858	105,795	1.89%
不動產、廠房及設備		2,949,364	2,980,216	(30,852)	(1.04%)
無形資產		100,073	109,025	(8,952)	(8.21%)
其他資產		114,341	110,890	3,451	3.11%
資產總額		8,852,431	8,782,989	69,442	0.79%
流動負債		1,030,792	1,143,099	(112,307)	(9.82%)
非流動負債		326,877	328,988	(2,111)	(0.64%)
負債總額		1,357,669	1,472,087	(114,418)	(7.77%)
歸屬於母公司 業主之權益		7,163,674	6,967,417	196,257	2.82%
股本		2,949,401	2,949,401	0	0.00%
資本公積		429,404	429,321	83	0.02%
保留盈餘		3,815,580	3,641,525	174,055	4.78%
其他權益		(30,711)	(52,830)	22,119	41.87%
庫藏股票		0	0	0	-
非控制權益		331,088	343,485	(12,397)	(3.61%)
權益總額		7,494,762	7,310,902	183,860	2.51%

註：應說明公司最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）之主要原因及其影響及未來因應計畫

1. 增減比例變動分析說明：

其他權益增加：主要是因馬幣兌台幣升值，造成國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。

2. 最近兩年度財務狀況變動影響：無重大影響。

3. 未來因應計畫：不適用。

二、財務績效：

(一) 最近兩年度合併營業收入、營業純益及稅前純益變動分析

項目 \ 年度	113年度	112年度	增減金額	變動比例
營業收入	6,819,400	6,644,926	174,474	2.63%
營業毛利	1,760,592	1,637,532	123,060	7.51%
營業利益	1,219,087	1,186,229	32,858	2.77%
營業外收入及支出	120,961	94,468	26,493	28.04%
稅前淨利	1,340,048	1,280,697	59,351	4.63%
本期淨利(損)	1,063,436	1,015,075	48,361	4.76%
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	44,444	(13,400)	57,844	431.67%
本期綜合損益總額	1,107,880	1,001,675	106,205	10.60%
淨利歸屬於母公司業主	1,056,660	997,082	59,578	5.98%
淨利歸屬於非控制權益	6,776	17,993	(11,217)	(62.34%)
綜合損益總額歸 屬於母公司業主	1,080,994	991,837	89,157	8.99%
綜合損益總額歸 屬於非控制權益	26,886	9,838	17,048	173.29%
每股盈餘(虧損)	3.58	3.38	0.20	5.92%

(二) 營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因之說明：

合併之營業收入、營業純益及稅前純益之變動率分別為2.63%、2.77%及4.63%，主要原因是因113年度歐美汽車產業客戶端庫存去化已接近尾聲，新增訂單增加，國內扣件出口量成長1.34%，因此，113年度合併之營業收入6,819,400仟元較112年度合併之營業收入6,644,926仟元成長2.63%，使得113年度合併之營業純益1,219,087仟元及稅前純益1,340,048仟元較112年度合併之營業純益1,186,229仟元及稅前純益1,280,697元分別成長2.77%和4.63%。

(三)預計 114 年度可能產生的效益及因應計劃：

1. 預計 114 年度主要產品「螺帽」之產銷量之變動情形：

單位：噸

年 度	生產量	銷售量
114 年預估	35,500	36,000
113 年	37,626	38,153
差異%	(5.65%)	(5.64%)

2. 預計 114 年度「螺絲」之產銷量之變動情形：

單位：噸

年 度	生產量	銷售量
114 年預估	17,500	19,200
113 年	17,764	19,284
差異%	(1.49%)	(0.44%)

3. 效益說明及因應計劃：

113 年度整體全球景氣仍受諸多不確定因素影響，然而客戶端庫存去化已接近尾聲，新增訂單較 112 年為多，使得 113 年度國內出口重量較去年同期增加 1.34%。然而 114 年度影響全球景氣之不確定因素較之 113 年將更尤甚(地緣政治、戰爭、極端氣候、保護主義興盛(貿易戰)等等)，預估將導致消費縮手，因此台灣扣件產品之出口預計則是審慎保守，使得本公司及子公司主要產品「螺帽」及「螺絲」於 114 年度之預計銷售重量較 113 年度稍微萎縮，但是若加上公司內部製程改善而降低模具耗用成本之效益，應可使公司獲利能力持穩。

為了因應未來景氣變化劇烈之環境，本公司未來因應計劃為(1)更加著重客戶服務及螺帽、螺絲及華司製程全面服務之品質、(2)加強目前人員技術能力的培訓及設備的研發、(3)嚴控資本支出之效益

及(4)積極主動拜訪客戶爭取更多扣件訂單並穩定市場佔有率及(5)開發東協之新市場以爭取新訂單等開源節流之措施，以達不斷改善財務結構、擷節成本、製程控管及擴展新市場的目的，並提高公司的競爭力。

三、現金流量：

(一)113 年度合併現金流量變動之分析說明：

期初現金 餘額 (1)	全年來自 營業活動淨現 金流量 (2)	全年現 金流出量 (3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
2,263,253	823,208	1,372,993	1,713,468	—	—

1. 營業活動之淨現金流入 823,208 仟元：主要係稅後淨利 1,340,048 仟元，加上折舊費用 164,659 仟元；減除應收帳款減少 87,665 仟元、存貨減少 128,882 仟元、應付帳款減少 106,251 仟元及支付所得稅 364,123 仟元所致。
2. 投資活動之淨現金流出 562,656 仟元：主要係取得按攤銷後成本衡量之金融資產之現金流出 460,420 仟元、購置不動產、廠房及設備之現金流出 119,901 仟元以及收取利息之現金流入 31,476 仟元所致。
3. 融資活動之淨現金流出 850,192 仟元：主要係發放現金股利現金流出 884,820 仟元所致。

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：

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
1,713,468	1,000,000	1,100,000	1,613,468	—	—

分析說明：

預計114年度影響全球景氣之不確定因素較之113年將更尤甚(地緣政治、戰爭、極端氣候、保護主義興盛(貿易戰)等等)，預估將導致消費縮手，使得本公司及子公司主要產品「螺帽」及「螺絲」於114年度之預計銷售重量將較113年度稍微萎縮，因此114年度之存貨因生產量減少而減少且應收帳款減少而使營業活動現金流入增加200,000千元；另外，114年預計支付113年度現金股利約884,820千元與112年度相同，以及114年取得按攤銷後成本衡量之金融資產應較113年減少300,000千元之支出，故預計114年度全年之現金流出約1,100,000千元較113年度減少約300,000千元，即114年底現金剩餘數額較期初餘額減少約100,000千元。

四、113年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司及子公司於113年度以營運資金823,208千元及期初現金2,263,253千元，主要是用來支付股東現金股利884,820千元、支付新購和改良機器、運輸、其他設備和廠房之資本支出119,901千元及取得按攤銷後成本衡量之金融資產460,420千元之現金流出，共計1,465,141千元之現金流出。另外，其他92,148千元之現金流入，使得113年底尚有1,713,468千元之現金，且負債比率維持在20.00%以下之目標。

五、113 年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃：

(一)轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因及改善計劃：

1. 轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因：

本公司 113 年度轉投資政策仍以保守穩健為原則，其轉投資公司有台灣鑄司企業股份有限公司、三星熱處理工廠股份有限公司、利孟科技股份有限公司及 ACKU METAL INDUSTRIES (M) SDN. BHD.，共四家子公司及一家孫公司 YEH CHANG HEAT TREATMENT (M) SDN. BHD. (由 ACKU 轉投資 51%)。除了利孟科技(股)公司外，均為扣件本業。而 113 年度投資收益 152,811 仟元，較 112 年度投資收益 141,293 仟元增加 11,518 仟元，即增加 8.15%，主要原因是 113 年度歐美汽車產業客戶端庫存去化已接近尾聲，新增訂單增加，使得三星扣件產品營收成長 4.01%，也使國內子公司台灣鑄司獲利增加 21,549 仟元，成長 25.88%、三星熱處理獲利增加 6,477 仟元，成長 13.96%，國外子公司獲利減少 20,766 仟元，衰退 36.41%，另外因利孟科技尚處於研發階段未有銷售收入，損失 34,454 仟元，致使本公司之投資收益增加 11,518 仟元。

2. 改善計劃：

持續投入在扣件本業上的投資，並朝高附加價值之汽車產品開發及改善子公司製程成本，以提升轉投資之獲利能力及財務結構。

(二)未來一年投資計劃：

本公司 114 年度為因應未來全球景氣多變之環境中，更專注於本業之財務業務的發展，如持續開發生產扣件之新技術及機械設備、增加特殊螺帽生產比重及新增自製螺絲模具，以及持續投入扣件檢測服務計劃和成立研發中心之效益，未來一年著重螺絲生產技術之提升及製程改善，提高螺絲生產品質並降低生產成本，積極開發螺絲新訂單新市場以提高產能利用率，預計 114 年度螺絲之營收及獲利應可維持一定水準。

六、風險事項分析評估(113 年度及截至 114 年 3 月止)：

(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：

1. 利率變動影響：113 年度合併平均借款金額為 70,298 仟元(114 年第 1 季平均借款金額為 35,365 仟元)，利率每調整一碼(0.25%)，對損益影響數約為 176 仟元。
2. 匯率變動影響：113 年度合併外銷金額為新台幣 6,088,904 仟元(114 年第 1 季合併外銷金額為 1,592,802 仟元)，約為美金 189,638 仟元(匯率以中央銀行年平均 32.108 計)，匯率每升貶 1 元，對損益影響數約為新台幣 189,638 仟元。
3. 通貨膨脹影響：無。
4. 未來因應措施：持續降低借款金額，並在合理匯率時以螺帽螺絲部分訂單賣出遠期外匯適時財務避險，以免匯率波動過劇而影響損益過大。

(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：

1. 資金貸與他人方面：是子公司 ACKU METAL INDUSTRIES (M) SDN. BHD. 資金貸與馬幣 1,000 仟元予其轉投資 JIWEI INDUSTRIES (M) SDN. BHD.，此為三星科技(股)公司取得 ACKU METAL INDUSTRIES (M) SDN. BHD. 股權前因業務往來關係而資金貸與 JIWEI INDUSTRIES (M) SDN. BHD.，經評估業已喪失重大控制力及重大影響力，因此，於收購對價中已提列 100%減損損失
2. 背書保證方面：子公司 ACKU METAL INDUSTRIES (M) SDN. BHD. 向國內申請借款額度 USD5,000 仟元、台灣鐸司企業(股)公司及三星熱處理工廠(股)公司個別申請借款額度新台幣 35,000 仟元，由三星科技依「背書保證作業程序」為其保證，預期未來因利率降低而減少利息支出，並且其經營管理均由三星科技主導，再加上 113 年度處於獲利狀態中，故其風險應在公司控制中。
3. 衍生性商品交易方面：依公司「取得或處分資產處理程序」之規定以螺帽螺絲訂單或盤元進口金額承作美元及歐元遠期外匯買賣，所承作遠期外匯是屬非交易性商品且金額在現有螺帽螺絲訂單或盤元進口金額內，未超過實際業務需求之上限，另損失上限亦未超過本公司「取得或處分資產處理程序」第十三條一(六)1 項之損失上限規定。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司及子公司 114 年預計投入之研發費用約 37,000 仟元，其研發計畫內容：

項次	未來研發計畫	應再投入之研發費用	目前進度	預計完成時間	未來研發得以成功之主要影響因素
1	熱處理節能爐體	4,000 仟元	製造中	114 年 8 月	隔熱效果
2	外銷版零件成形機	6,000 仟元	設計中	114 年 6 月	機構之適用性
3	智慧盲孔鑽孔機	4,500 仟元	製造中	114 年 5 月	機構之適用性
4	加工機無人生產系統	2,000 仟元	製造中	114 年 7 月	系統整合
5	無軌型 AMR 自動運載系統	3,500 仟元	測試中	114 年 6 月	系統整合
6	新型複合長零件成形機	12,000 仟元	設計中	115 年 6 月	機構之適用性
7	生成式人工智慧應用	5,000 仟元	規劃中	115 年 8 月	演算法之適用性

(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：

1. 資安風險評估分析及因應措施

本公司已有完整的網路與資訊安全防護系統，以控管或維持公司製造營運等重要企業運作功能，透過定期檢視及評估資訊安全規章及程序，軟硬體升級更新，以確保適當性及有效性。但在瞬息萬變的威脅中，仍無法保證不會遭受駭客網路、病毒等攻擊，尤其是勒索軟體以電子郵件夾帶附件方式，讓使用者不經意啟動執行，以干擾公司營運及系統運作。

員工使用電腦系統，依規定申請使用帳號，定期要求更換密碼，再依其業務範圍設定適當資料存取權限，並簽訂智慧財產權歸屬暨營業秘密保密契約，要求履行及嚴守保密相關規定，對公司營運資訊有其保密義務，以免遭受人事懲處，或另需承擔法律責任風險。

電腦機房全時門禁管制，系統運作所需的資料依其重要等級，建立資料備份機制與異地備援主機，將備份媒體、資料送往異地保管存放。定期透過系統模擬測試及災害復原演練，驗證應變措施與資料保全的有效性。若發生無預警天災及人為疏失所造成之系統損壞，能以最短時間恢復系統正常運作。

113 年度至今，未曾發生外部駭客企圖竊取營業秘密、智慧財產及窺探機密資訊等網路攻擊之資安事件，也未因此造成公司業務及營運重大不利影響，或與此有關的法律案件調查。

2. 其他科技改變及產業變化對公司財務業務之影響：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及可能風險及因應措施：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：

113 年度及截至 114 年 03 月止並無重大廠房新建完成，只有以目前廠房新增周邊設施或進行維修改良之投入金額，故無預期效益及可能風險及因應措施，其 113 年度投入新增周邊設施及改良金額為 9,774 仟元。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中之風險：113 年度及截至 114 年 03 月止本公司進貨金額佔全公司進貨金額百分之十以上者有中國鋼鐵(股)一家，而中國鋼鐵(股)是本公司主力產品螺帽螺絲華司之原料—『盤元』的主要供應商，且簽定長期合約，佔本公司盤元進貨量 70% 以上，雖使本公司具有長期料源穩定的優勢，但亦有面臨缺料風險發生之可能。

2. 進貨集中因應措施：為了分散集中之風險，本公司之因應措施為向國外大廠日本新日鐵、韓國浦項等進口線材及國內強新工業及上冠品有限公司之線材，以補不足之需。

3. 銷貨集中之風險：113 年度及截至 114 年 03 月止本公司有 E1 及 N1 二客戶銷貨金額佔合併營收百分之十以上，E1 及 N1 皆是本公司前十大螺帽客戶之一，若失去該其中一個客戶訂單，將影響本集團銷貨收入分別減少約 11.53% 及 10.81%；銷售毛利分別減少約 5.94% 及 10.17% 之風險。

4. 銷貨集中因應措施：

- (1) 提高生產技術位階並拉開與競爭者產品之差異化並以專人專責之措施加強訂單處理、交期及售後之服務品質，確保訂單不流失。
- (2) 積極開發新客戶或除歐美以外之新市場以增加訂單來源，或從原有客戶群前三十大中加強服務品質提高訂單比率，以分散銷貨集中之風險。

(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及風險及因應措施：

113 年度及截至 114 年 03 月止董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無股權之大量移轉或更換之事宜，故不適用。

(十一) 經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：

113 年度及截至 114 年 03 月止經營權並無變化，故不適用。

(十二) 訴訟或非訟事件

本公司 113 年度及截至 114 年 03 月止已判決確定或截至 114 年 03 月止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：本公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比率超過百分之十之大股東及從屬公司並無重大訴訟、非訟或行政爭訟事件對股東權益或證券價格有重大影響。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

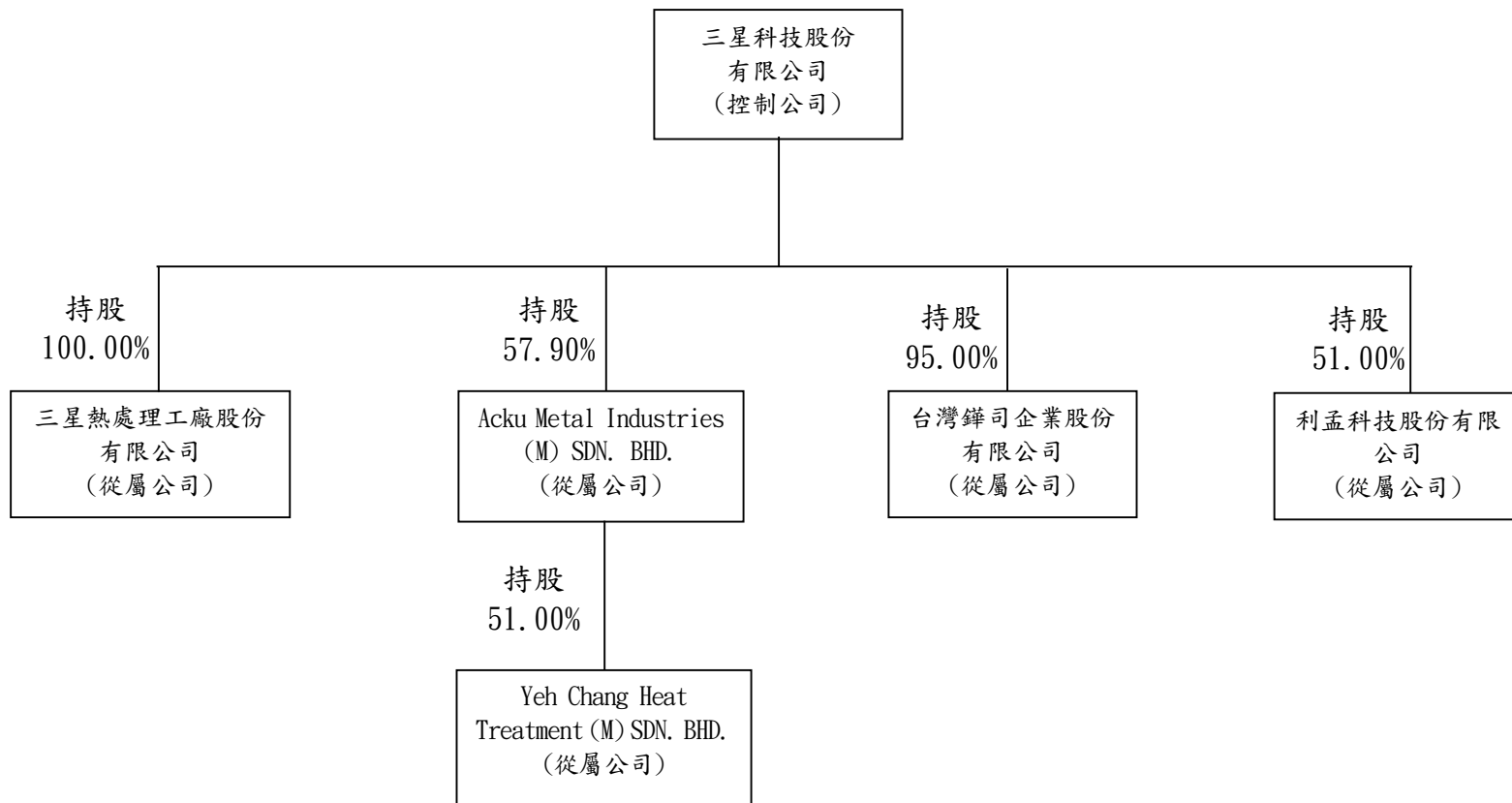
依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際會計準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表，僅編製關係企業合併營業報告書，其內容如下：

三星科技股份有限公司
關係企業合併營業報告書
民國 113 年度

公司地址：台南市歸仁區南興里中山路三段 355-6 號 1 樓

公司電話：(06)230-6611

(一)關係企業組織圖：



(二)各關係企業之名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目

單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
三星熱處理工廠股份有限公司	84.01.19	台南市歸仁區南興里中山路三段355之2號	\$22,000	螺絲、螺帽、汽車零件等之熱處理加工業務
台灣鐸司企業股份有限公司	83.06.03	台南市歸仁區南興里中山路三段355之3號	\$210,000	金屬墊圈、鋼鐵線材等製造、加工、進出口買賣業務
利孟科技股份有限公司	112.04.27	台南市歸仁區南興里中山路三段355之6號	\$200,000	伺服器散熱風扇之製造與買賣
Acku Metal Industries (M) SDN. BHD.	78.04.04	Lot. 2937, Jalan Bagan Lallang Satu, Mukim 16, Acku Industrial Estate, 13400 Butterworth, Penang, Malaysia.	\$159,676	螺絲產品之生產與銷售
Yeh Chang Heat Treatment (M) SDN. BHD.	78.07.15	Lot. 2959, Jalan Bagan Lallang Satu, Mukim 16, Acku Industrial Estate, 13400 Seberang, Perai Utara, Malaysia.	\$23,875	金屬產品熱處理加工業務

(三)本公司之關係企業中，三星熱處理工廠股份有限公司負責本公司扣件產品之表面熱處理業務，台灣鐸司企業股份有限公司負責供應本公司所需之華司墊片。

(四)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：不適用。

(五)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	持有股份	
			股數	持股比例
三星熱處理工廠股份有限公司	董事長	三星科技股份有限公司(代表人：柯吉源)	2,200,000 股	100.00%
	董事	三星科技股份有限公司(代表人：楊 龍)		
	董事	三星科技股份有限公司(代表人：陳信志)		
	監察人	三星科技股份有限公司(代表人：陳義忠)		
台灣鑄司企業股份有限公司	董事長	三星科技股份有限公司(代表人：柯吉源)	19,950,000 股	95.00%
	董事	三星科技股份有限公司(代表人：楊 龍)		
	董事	三星科技股份有限公司(代表人：陳信志)		
	監察人	陳義忠		
利孟科技股份有限公司	董事長	三星科技股份有限公司(代表人：柯吉源)	10,200,000 股	51.00%
	董事	楊龍	—	—
	監察人	陳義忠	—	—
Acku Metal Industries (M) SDN. BHD.	董事	三星科技股份有限公司(代表人：林克煥)	9,680,000 股	57.90%
	董事	三星科技股份有限公司(代表人：陳俛材)	7,040,000 股	42.10%
	董事	楊龍		
Yeh Chang Heat Treatment (M) SDN. BHD.	董事	Acku Metal Industries (M) SDN. BHD. (代表人：LIM KEK WAN)	1,275,000 股	51.00%
	董事	Acku Metal Industries (M) SDN. BHD. (代表人：TAN LIAN CHAI)	475,000 股	19.00%
	董事	WANG HSI YUAN		
	董事	CHEN LI HSIA		
	董事	CHUANG CHEN CHI	—	—

(六)各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (虧損)(元)
三星熱處理工廠股份有限公司	\$22,000	\$163,501	\$63,520	\$99,981	\$204,468	\$62,426	\$52,875	\$24.03
台灣鐸司企業股份有限公司	\$210,000	\$628,478	\$156,644	\$471,834	\$668,662	\$123,685	\$104,822	\$4.99
利孟科技股份有限公司	\$200,000	\$140,793	\$2,741	\$138,052	\$—	(\$35,862)	(\$34,454)	(\$1.72)
Acku Metal Industries (M) SDN. BHD.	\$159,676	\$511,760	\$38,179	\$473,581	\$502,851	\$23,635	\$30,840	\$1.84
Yeh Chang Heat Treatment (M) SDN. BHD.	\$23,875	\$91,355	\$17,868	\$73,487	\$109,085	\$13,249	\$11,087	\$4.43

二、113 年度及截至 114 年 03 月 31 日止，私募有價證券辦理情形：不適用。

三、其他必要補充說明事項：

(一)金融商品之避險性補充：

1. 金融商品之避險性交易種類、目標、方法與會計處理之敘明請參考 113 年度會計師簽證合併財務報告第 51 至 52 頁。
2. 113 年度衍生性金融商品之避險成效：本公司及子公司以財務避險為目的進行買賣預售遠期外匯及外匯選擇權，其 113 年度之避險成效為認列已交割及未沖銷公平價值評估之損益金額(由銀行提供公平價值之預估)分別為(8,111)仟元及(5,186)仟元。

(二)廠房及設備折舊方法及年限：

1. 本公司廠房及設備折舊方法請參閱 113 年度會計師簽證合併財務報告第 21 頁，其耐用年限則依財政部所頒布「固定資產耐用年數表」中之耐用年數設定，以直線法平均計算每月攤提折舊費用，即為購置成本/(耐用年數)/12。
2. 廠房及設備改良金額的折舊方法及年限設定：若改良資產剩餘耐用年限尚大於兩年，則以此剩餘耐用年限為該改良金額之耐用年限，若原設備剩餘耐用年限小於兩年者，則以兩年為其耐用年限，其折舊計算方法同第 1 項。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。



三星科技股份有限公司



董事長：柯吉源



中華民國一十四年五月十六日 刊印