

橋 椿 金 屬 股 份 有 限 公 司
Sunspring Metal Corporation

中 華 民 國 一 一 三 年 度

年 報

年報資訊查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>
<http://www.sunspring.com.tw>

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 三 十 一 日 刊 印

一、本公司發言人及代理發言人：

發言人

姓名：吳永富

職稱：財務處協理

電話：(04)2258-2062

E-MAIL：ir@sunspring.com.tw

代理發言人

姓名：林美慧

職稱：財務部經理

電話：(04)2258-2062

E-MAIL：ir@sunspring.com.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話：

總公司

地址：中部科學園區臺中市大雅區科雅路 11 號

電話：(04)2258-2062

烏日分公司

地址：臺中市烏日區高鐵一路 299 號 4A

電話：(04)2258-2062

中科廠

地址：中部科學園區臺中市大雅區科雅路 11 號

電話：(04)2258-2062

三、辦理股票過戶機構：

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地址：臺北市大安區敦化南路二段 67 號地下一樓

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

電話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：吳少君、吳麗冬

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：臺北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網 址：<http://www.deloitte.com.tw>

電 話：(02)2725-9988

臺中所地址：臺中市西屯區惠中路一段 88 號 22 樓

電 話：(04)3705-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.sunspring.com.tw>

橋樑金屬股份有限公司

使命、願景、核心價值

使命：

橋樑是您最值得信賴的夥伴，承諾透過團隊合作之卓越表現，永續不斷地創新、整合、成長

願景：

成為全球廚房及衛浴設備市場全方位服務提供者、合作夥伴的首選

核心價值：引以自豪、創造巔峰 (PRIDE)

- 熱忱 **Passion**：
主動積極，自我激勵，展現信心、企圖心與行動力
- 可靠 **Reliability**：
敬業負責，提供值得信賴的服務
- 誠信 **Integrity**：
誠實正直為企業行為的準則
- 專注 **Dedication**：
專心致志，全心投入，實現目標，創造價值
- 卓越 **Excellence**：
自始至終，勇於挑戰，透過團隊合作，持續改善，追求完美

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	8
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....	8
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	21
三、公司治理運作情形.....	27
四、簽證會計師公費資訊.....	60
五、更換會計師資訊.....	60
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.....	60
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.....	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.....	62
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.....	64
參、募資情形.....	65
一、資本及股份.....	65
二、公司債辦理情形.....	69
三、特別股辦理情形.....	69
四、海外存託憑證辦理情形.....	69
五、員工認股權憑證辦理情形.....	69
六、限制員工權利新股辦理情形.....	69
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	69
八、資金運用計劃執行情形.....	69
肆、營運概況.....	70
一、業務內容.....	70
二、市場及產銷概況.....	77
三、從業員工.....	82
四、環保支出資訊.....	82
五、勞資關係.....	82
六、資通安全管理.....	85
七、重要契約.....	88
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	89
一、財務狀況分析.....	89
二、財務績效分析.....	90
三、現金流量分析.....	91

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	91
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	92
六、風險事項分析評估.....	92
七、其他重要事項.....	101
陸、特別記載事項.....	102
一、關係企業相關資料.....	102
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	105
三、其他必要補充說明事項.....	105
柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	106

壹、致股東報告書

歡迎各位股東出席本公司 114 年股東常會，並感謝各位股東的支持與愛護，謹將本公司 113 年度之營運狀況說明如下：

一、113 年度營業結果

(一)113 年度營業計劃實施成果：

113 年度因美歐央行仍維持高利率，房貸利率居高不下，限縮主要市場之購屋需求，客戶下單持平，故營業收入淨額為新台幣（以下同）7,572,412 仟元，與上年度相當；另 113 年度因銷售產品組合較佳，故毛利率提升至 14.44%，較上年度增加 21%。113 年度因上年度逾期帳款收回而迴轉預期信用減損及 113 年度出口費用增加等，致營業費用增加 24,071 仟元。前述綜合影響，113 年度營業利益因而增加 168,016 仟元，較上年度增加 50%。

113 年度因人民幣兌美元貶值致兌換利益增加，及存款利息收入增加，使得營業外收入淨額增加 168,415 仟元。

綜上所述，113 年度合併稅後淨利為 544,281 仟元，較上年度增加 73%。

(二)預算執行情形：

本公司 113 年度並無編列財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

科目	113 年度		112 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入淨額	7,572,412	100.00	7,566,891	100.00
營業成本	6,478,658	85.56	6,665,224	88.08
營業毛利	1,093,754	14.44	901,667	11.92
營業費用	586,603	7.74	562,532	7.43
營業利益	507,151	6.70	339,135	4.48
營業外收支淨額	181,817	2.40	13,402	0.18
稅前利益	688,968	9.10	352,537	4.66
所得稅	144,687	1.91	38,357	0.51
稅後純益	544,281	7.19	314,180	4.15

1. 113年度因美歐央行仍維持高利率，房貸利率居高不下，限縮主要市場之購屋需求，客戶下單持平，故113年度營業收入淨額與上年度相當。
2. 113年度毛利率提升至14.44%，主因銷售產品組合較佳所致。
3. 113年度營業費用增加24,071仟元，主因上年度逾期帳款收回而迴轉預期信用減損及113年度出口費用增加等所致。
4. 113年度營業外收入淨額增加168,415仟元，主因113年度人民幣兌美元貶值致兌換利益增加，及存款利息收入增加所致。
5. 113年度所得稅費用增加106,330仟元，主因稅前利益增加所致。

(四)研究發展狀況：

本公司 113 年度研發成果如下：

1. 模具開發數量（僅限鋅壓鑄模、銅鑄造模及液壓成型模，不包括鍛造模、彎管模、沖壓模、砂芯模）：73套。
2. 外觀表面處理顏色開發：3種。
3. 新製程研發：持續導入整合式製程自動化生產系統及智慧組裝生產線。

二、114 年度營業計劃概要

(一) 公司經營方針/目標：

1. 交貨服務

1-1 交貨準時率 > 99%

1-2 交貨完成率 > 99%

1-3 生產入庫率 > 98%

1-4 空運費(產品訂單交期延遲) < US\$ 30,000/年

2. 產品品質

2-1 QN/QA 每個客戶每月抱怨件數 < 5件

2-2 PPM < 1,500 pcs

2-3 退貨率 < 0.8%

2-4 空運費(產品品質客訴) < US\$ 30,000/年

2-5 品質客訴衍生費用(包含全檢/重工費用、客訴行政罰款、不良樣品快遞寄送費用、不良品扣款) < US\$ 180,000/年

3. 產品開發 (新產品開發)

台灣生產中心/中國生產中心：

3-1 首次提交PPAP樣品成功率 > 96%

3-2 提交PPAP樣品準時率 > 96%

3-3 開發週期 < 56天，達成率=100%

組裝測試營運中心：

3-1 首次提交PPAP樣品成功率 > 98%

3-2 提交PPAP樣品準時率 > 98%

3-3 開發週期< 63 天，達成率 = 100%

4. 產銷平衡 (產品訂單銷貨量)

台灣生產中心/中國生產中心：每月基本產品訂單銷貨總量960噸

組裝測試營運中心：每月基本產品訂單銷貨總量220仟件

5. 存貨管理

5-1 周轉天數 < 70 天

5-2 庫齡天數

5-2-1 任何不良品庫齡 < 90天

5-2-2 任何待驗品庫齡 < 180天

5-2-3 任何成品庫齡 < 545天

5-3 庫齡分佈率(金額)

5-3-1 成品庫齡超過180天以上 < 15%

5-3-2 成品庫齡超過90天以上 < 30%

5-4 客戶庫存方案存貨盤盈虧

5-4-1 每月準確率 > 99%

5-4-1 每年準確率 > 95%

6. 費用管理

6-1 製造費用比率(製造費用/銷貨淨額)較去年下降 > 5%

6-2 銷售費用比率(銷售費用/銷貨淨額)較去年下降 > 5%

6-3 管理費用比率(管理費用/銷貨淨額)較去年下降 > 5%

6-4 研發費用比率(研發費用/銷貨淨額)較去年下降 > 5%

7. 製程提昇 (新製程技術研發與提昇)

7-1 新產品每月基本訂單量

7-1-1 鋅製品 > 5噸

7-1-2 銅製品 > 2噸

7-2 新產品開發(鋅壓鑄模/銅鑄造模/液壓成型模)

每月基本目標 > 21個產品模具開發

7-3 新外觀表面處理顏色開發

每年基本目標 > 2個新外觀表面處理顏色

7-4 新製程技術研發

每年基本目標 > 1個新製程

8. 銷退折讓 (銷貨退回 & 銷貨折讓)

8-1 銷貨退回 & 銷貨折讓 < 0.8%

9. 應收帳款 (應收票據 & 帳款)

9-1 周轉天數 < 90天

9-2 逾期天數 < 21天, 且客戶數 < 1

9-3 逾期率 < 20%

9-4 營運作業

9-4-1 準時率 > 98%

9-4-2 修正次數 < 12次/月

10. 供應管理

10-1 供應商交貨準時率 $\geq$ 98%

10-2 供應商交貨完成率 $\geq 98\%$

10-3 採購單交期異動率 $\leq 10\%$

10-4 每個供應商每月品質客訴筆數 ≤ 3 筆，且供應商 ≤ 2 家

10-5 採購金額節約每月 $\geq \text{US}\$35,000$

(二) 預期銷售數量：

單位：仟件

主要產品	銷售量
水龍頭零配件	38,371
水龍頭組裝件	3,045
其他	3,523
合計	44,939

上列預計數量係依據113年度銷售情形，加上新開發中產品預計114年度成長趨勢及客戶預測，而作以上預測。

(三) 重要產銷政策：

1. 本公司之「客戶價值主張」為：

自始至終，以卓越的客戶服務承諾，結合較低總成本之優勢，提供世界級產品品質，成為客戶最值得信賴的策略伙伴。

- 成為產業中客戶服務、創新及技術的領導企業
- 24小時內即時回覆客戶的所有需求
- 信守傳送100%準時的訊息與產品予客戶
- 快速反應市場變化

2. 本公司的「產品品質守則」為：

自始至終，精益求精，提供零缺點的產品來滿足客戶的需求。

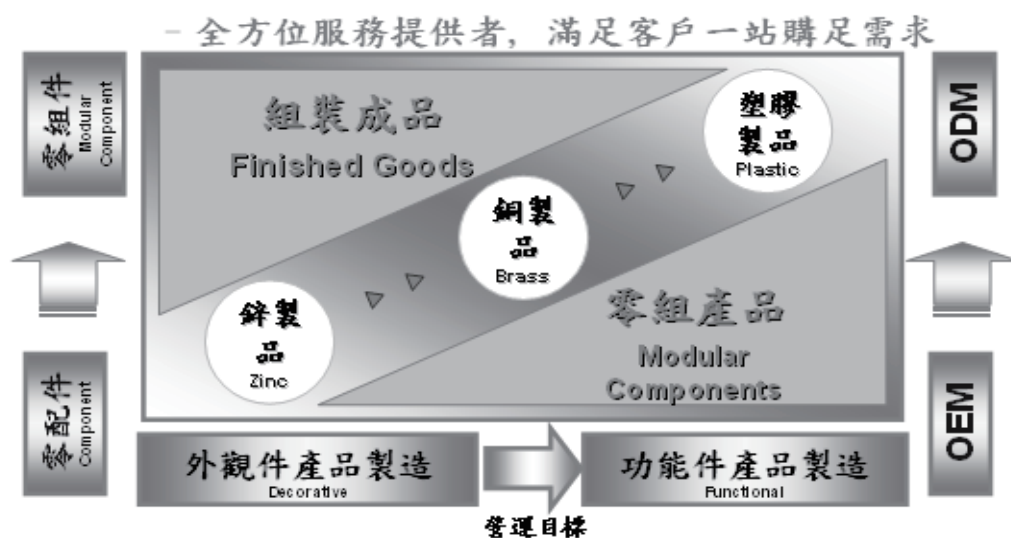
3. 依據本公司「客戶價值主張」及「產品品質守則」，現階段本公司重要產銷政策如下：

- 本公司將配合客戶要求於歐美地區擴展生產基地/倉儲，以就近服務客戶、縮短供貨時程及快速取得新產品開發及生產技術。
- 集團重要原物料由本公司統一管理，藉由集中採購，以降低採購成本及控制原物料品質。
- 持續進行各項新產品、新顏色及外觀表面處理能力及新製程的開發。
- 配合客戶共同開發新產品，提升ODM能力。
- 展開供應鏈之供應商管理導向作業，配合倉儲物流改善，提高產銷配合度。

三、未來公司發展策略

本公司之營運發展策略，是藉由發展鋅製品所建立的營運基礎，配合本公司精湛的模具設計及製程能力，成功的構建完成所有銅製品成型製程。未來計劃逐步跨足塑膠製品，同時由外觀件產品製造逐步跨入功能件產品製造，並透過和客戶共同開發新產品，藉以培養與提昇 ODM 能力，逐步從零配件產品服務發展延伸至零組件產品製造服務及成品組裝服務，進而成為客戶全方位服務的提供者，來滿足客戶一站購足之需求。

橋樑營運策略圖



從外觀零組件延伸擴展到功能零組件產品

專注發展成為鋅、銅及塑膠零組件產品的“全方位服務提供者(Solution Provider)”

由OEM零組件供應商提昇為ODM成品供應商

四、受到外部競爭環境、法規環境及整體經營環境的影響

本公司秉持永續不斷地創新、整合、成長理念，嚴格遵循當地的環安衛法規。基於永續發展的精神，各生產基地對各項環保與個人防護設備的投資皆不餘遺力，且對各項排放物皆達到當地法令要求及對環境生態的保護，善盡全球公民職責。

為符合所屬地區之工作及環境保護、職業安全衛生相關法規要求，本公司在空污、水污、固體廢棄物處理上進行各項新整建設施，如製程減廢及水資源回收再利用、集除塵設施及低噪音設備與工作崗位的安全防護器具等。同時，並建置臨廠社區居民的溝通互動機制，積極提昇週邊居民觀感。此外，本公司並致力於節能減排與資源回收再利用的各項活動，有效提升自然資源回收再利用、運用節能電器設施，以及由燃油變更為天然氣的清潔生產等措施。

此外，本公司並積極配合社會責任要求，改善員工工作環境及提升職業安全衛生的管理。

外部競爭環境及整體經營環境的方面，由於歐美各水龍頭品牌大廠因成本考量，將零配件生產及成品組裝需求轉移到亞洲，然因長途跨海運輸、地緣政治風險及美國加徵關稅的考量，又增加在地短鏈供應的評估，但在歐美消費需求趨穩及委外代工效應下，預期短期的亞洲水龍頭零配件及成品產量仍可維持平穩或成長的趨勢。歐美各水龍頭品牌大廠基於服務績效的考量，可提供穩定品質、有效控制成本、完整製程能力及快速交期服務的製造廠商，必將成為其合作伙伴的首選。

本公司製程能力完整（鋅壓鑄、銅低壓鑄造及重力鑄造、銅鍛造、銅 CNC 加工及銅彎管），且高度自動化（機器手臂壓鑄與拋光設備、自動拋光翻滾機及全自動電鍍設備），外觀表面處理技術齊全（一般化學電鍍顏色開發能力、PVD 真空鍍膜設備及粉體與液體塗裝設備），且率先建置整合式製程自動化生產系統及水龍頭組裝生產線，配合本公司模具的自行開發能力，及生產、配銷與研發基地分工的有效配置，大幅提升客戶服務績效，因此成為歐美各水龍頭品牌大廠整合供應鏈中，零組件及成品組裝製造策略合作伙伴的主要對象。

董事長 楊慶祺



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

114 年 03 月 31 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 (註1)	選任時 持有股份		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%			職務	姓名	關係	
董事長	中華民國	禾益投資 (股)公司 代表人：楊慶祺	男 (53)	111.04.29	3 年	89.02.10	*24,267,957	*14.88	*24,267,957	*12.13	*0		*0		✓橋樑金屬(股)公司/ 執行長 ✓肇慶市實信金屬實 業有限公司/執行董 事 ✓橋樑金屬(珠海)有 限公司/執行董事 ✓禾益投資(股)公司/ 董事長 ✓橋智自動化(股)公 司/董事長 ✓Sunspring Holding Corp. / Director ✓Sunspring America Inc. / Director ✓盛新材料科技(股) 公司/ 獨立董事、審 計委員、薪酬委員 ✓力山工業(股)公司/ 董事、薪酬委員	✓橋樑金屬(股)公司/ 執行長 ✓肇慶市實信金屬實 業有限公司/執行董 事 ✓橋樑金屬(珠海)有 限公司/執行董事 ✓禾益投資(股)公司/ 董事長 ✓橋智自動化(股)公 司/董事長 ✓Sunspring Holding Corp. / Director ✓Sunspring America Inc. / Director ✓盛新材料科技(股) 公司/ 獨立董事、審 計委員、薪酬委員 ✓力山工業(股)公司/ 董事、薪酬委員	✓總裁	楊正發	一等血親	詳 (三) 說 明
							25,631,848	15.72	43,113,438	21.56	35,000	0.02	0	0			✓執行長 室資深 特助	楊淑娟	二等血親	
董事	中華民國	禾益投資 (股)公司 代表人：楊正發	男 (79)	111.04.29	3 年	89.02.10	*24,267,957	*14.88	*24,267,957	*12.13	*0		*0		✓橋樑金屬(股)公 司/董事長/創辦 人 ✓頂番國小	✓橋樑金屬(股)公司/ 總裁 ✓禾益投資(股)公司/ 董事	✓執行長	楊慶祺	一等血親	
							10,318,718	6.32	11,135,000	5.57	4,258,649 (註5)	2.13	0	0			室資深 特助	楊淑娟	一等血親	

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 (註1)	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%			職務	姓名	關係	
董事	中華民國	楊淑娟	女 (50)	111.04.29	3 年	100.04.15 (註2)	5,598,606	3.43	5,598,606	2.80	0	0	0	0	✓橋樑金屬(股)公司/ Pacific Christian College, BS in Business Administration. 	✓橋樑金屬(股)公司/ 執行長資深特助 ✓禾益投資(股)公司/ 監察人 ✓Golden Faith International Corp./ Director ✓Sunspring International Corp. / Director ✓Sunspring America Inc. / Director & Treasurer	✓總裁 ✓執行長	楊正發 楊慶祺	一等血親 二等血親	
獨立 董事	中華民國	陳育成	男 (63)	111.04.29	3 年	96.06.02 (註3)	0	0	0	0	0	0	0	0	✓國立中興大學會計學系及財務金融學系/教授、系主任 ✓靜宜大學會計學系/系主任 ✓大甲永和機械(股)公司/獨立監察人 ✓大豐環保(股)公司/獨立董事 ✓萬通票券金融(股)公司/獨立董事 ✓森田印刷廠(股)公司/獨立董事、薪酬委員會、薪副委員 ✓國立政治大學會計研究所博士 ✓國立台灣大學商學研究所碩士	✓國立中興大學財務金融學系/教授 ✓台灣櫻花(股)公司/獨立董事、審計委員、薪副委員 ✓森田印刷廠(股)公司/獨立董事、審計委員	無	無	無	

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 (註1)	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%			職務	姓名	關係	
獨立 董事	中 華 民 國	李素英	女 (58)	111.04.29	3 年	105.04.26	0	0	0	0	0	0	0	0	✓元大證券承銷部/ 副總、協理、經 理 ✓大華證券承銷部/ 副理 ✓中央大學企管系	✓茂順密封元件科技 (股)公司/獨立董 事、審計委員、薪 酬委員 ✓開豐美食達人(股) 公司/獨立董事、審 計委員、薪酬委員 ✓冠好科技(股)公司/ 獨立董事、審計委 員、薪酬委員	無	無	無	
獨立 董事	中 華 民 國	林盈潔	男 (59)	111.04.29	3 年	96.06.02 (註4)	0	0	0	0	0	0	0	0	✓國立中興大學財 務金融學系/助理 教授、系主任 ✓兆豐金融控股股 (股)公司/獨立董 事、審計委員、 薪酬委員 ✓地天泰農業生技 (股)公司/監察人 ✓勞動基金監理委 員會/委員 ✓勞工退休基金監 理委員會/委員 ✓美國德州大學阿 靈頓分校財務與 不動產學系/訪問 助理教授 ✓美國德州大學阿 靈頓分校財務金 融研究所博士	✓國立中興大學財務 金融學系/教授 ✓嘉實資訊(股)公司/ 獨立董事、審計委 員、薪酬委員	無	無	無	
獨立 董事	中 華 民 國	許廉凱	男 (53)	111.04.29	3 年	111.04.29	6,000	0	0	0	0	0	0	0	✓六暉控股(股)公 司/董事長、總經 理 ✓廈門廈暉橡膠金 屬工業有限公司/ 董事長 ✓六暉橡膠金屬工	✓盛新材料科技(股) 公司/獨立董事、審 計委員、薪酬委員	無	無	無	

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(註1)	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%	股數	持股比例%	股數	持股比例%		職務	姓名	關係	
															業(昆工)有限公司/董事長 ✓國立政治大學法律系					

*法人持股。

註 1：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註 2：獨立董事林盈課先生於 104 年 7 月 31 日辭任，造成本公司董事間未有超過半數之席次不得具有二親等以內親屬，違反證交法第 26 條之 3 第 3 項規定，以不符規定之董

事中所得選票代表選舉權較低者當然解任，故楊淑娟董事當然解任，於 105 年 4 月 26 日重新當選董事。

註 3：獨立董事陳育成先生，因公務繁忙於 96 年 8 月 10 日起，辭任獨立董事職務，於 101 年 6 月 29 日重新當選獨立董事。

註 4：獨立董事林盈課先生，因公務繁忙於 104 年 8 月 1 日起，辭任獨立董事職務，於 108 年 5 月 8 日重新當選獨立董事。

註 5：歿，其股份由全體有權繼承人共同持有。

2.監察人：本公司設置審計委員會，故不適用。

3.法人股東之主要股東

(1)法人股東之主要股東

114 年 03 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之 主要股東
禾益投資 股份有限公司	楊正發 (41.09%)、楊慶祺 (17.70%)、黃碧華 ^註 (9.91%)、 楊麗玉 (8.39%)、楊淑暉 (7.03%)、楊桂鳳 (8.39%) 楊淑絹 (7.49%) 註：殁，其股份由全體有權繼承人共同持有。

(2)主要股東為法人者其主要股東：無。

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名 條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
楊慶祺 (法人董事代表人)	- 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 - 現任本公司董事長、總經理及執行長、橋樑金屬(珠海)有限公司及肇慶市寶信金屬實業有限公司執行董事、橋智自動化(股)公司董事長、盛新材料科技(股)公司/獨立董事、審計委員、薪酬委員、力山工業(股)公司/董事、薪酬委員。 - 歷任本公司董事。 - 未有公司法第 30 條各款情事。	(不適用)	1
楊正發 (法人董事代表人)	- 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 - 現任本公司總裁。 - 歷任本公司創辦人、董事長及董事。 - 未有公司法第 30 條各款情事。	(不適用)	無
楊淑絹 (董事)	- 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 - 現任本公司執行長資深特助。 - 歷任本公司董事、財務長。 - 未有公司法第 30 條各款情事。	(不適用)	無

姓名 條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
陳育成 (獨立董事)	- 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 - 現任國立中興大學財務金融系教授、台灣櫻花(股)公司/獨立董事、審計委員、薪酬委員、森田印刷廠(股)公司/獨立董事、審計委員。 - 歷任靜宜大學會計學系系主任、大甲永和機械(股)公司獨立董事、大豐環保(股)公司獨立董事、萬通票券金融(股)公司獨立董事。 - 未有公司法第 30 條各款情事。	- 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 - 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；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 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	2
李素英 (獨立董事)	- 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 - 現任茂順密封元件科技(股)公司、開曼美食達人(股)公司及冠好科技(股)公司之獨立董事、審計委員、薪酬委員。 - 歷任元大證券承銷部副總經理。 - 未有公司法第 30 條各款情事。	- 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 - 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；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 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	3
林盈課 (獨立董事)	- 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 - 現任國立中興大學財務金融系教授、嘉實資訊(股)公司/獨立董事、審計委員、薪酬委員。 - 歷任兆豐金融控股(股)公司獨立董事、地天泰農業生技(股)公司監察人、勞動基金監理委員會委員、勞工退休基金監理委員會委員。 - 未有公司法第 30 條各款情事。	- 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 - 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；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 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	1
許廉凱 (獨立董事)	- 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 - 現任盛新材料科技(股)公司/獨立董事、審計委員、薪酬委員。 - 歷任六暉控股(股)公司董事長/總經理 - 未有公司法第 30 條各款情事。	- 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 - 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；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 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	1

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)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金額。

5.董事會多元化政策及獨立性之情形：

(1)董事會多元化政策：

本公司董事會成員多元化政策為針對每一性別董事會席次達三分之一以上以及具員工身份之董事會席次不超過三分之一。目前設有7席董事，全體董事落實多元化情形如下：

- ✓ 女性董事占比為29%、男性董事占比為71%。
- ✓ 具員工身份之董事占比為43%、獨立董事占比為57%。
- ✓ 董事年齡70歲以上1位、60~69歲1位、50~59歲5位。
- ✓ 董事任期年資10年以上3位、3~9年4位。
- ✓ 各董事多元化核心項目如下：

多元化核心項目		性別	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律
董事姓名							
法人董事代表人	楊正發	男	✓	✓	✓		
法人董事代表人	楊慶祺	男	✓	✓	✓	✓	
董事	楊淑娟	女	✓		✓	✓	✓
獨立董事	陳育成	男	✓			✓	✓
獨立董事	李素英	女	✓			✓	✓
獨立董事	林盈課	男	✓			✓	✓
獨立董事	許廉凱	男	✓	✓	✓		✓

(2)董事會獨立性：

本公司全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為 4 席獨立董事（57%），3席非獨立董事（43%）。

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。4席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選（解）任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行。

及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

本公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評，評估結果於提報董事會後，揭露於本公司年報及網站。113年董事會評估範圍、評估方式及評估內容，請詳本年報第28頁說明。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114 年 03 月 31 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人				備註
					股數	持股比例 %	股數	持股比例 %	股數	持股比例 %			職稱	姓名	關係		
總裁	中華民國	楊正發	男	73.07.09	11,135,000	5.57	4,258,649	2.13	0	0	✓橋樑金屬(股)公司/董事長/創辦人 ✓頂番國小	✓禾益投資(股)公司/董事	✓執行長 ✓執行長室資深特助	✓楊慶祺 ✓楊淑娟	✓一等血親 ✓一等血親		
董事長 總經理 執行長	中華民國	楊慶祺	男	84.09.01	43,113,438	21.56	35,000	0.02	0	0	✓橋樑金屬(股)公司/執行長 ✓California State University, Fullerton, BS in Business Administration. ✓盛新材料科技(股)公司/ 獨立董事、審計委員、 薪酬委員 ✓力山工業(股)公司/董事長 ✓Sunspring Holding Corp. / Director ✓Sunspring America Inc. / Director ✓盛新材料科技(股)公司/ 獨立董事、審計委員、 薪酬委員 ✓力山工業(股)公司/董事、薪酬委員	✓肇慶市寶信金屬實業有限公司/執行董事 ✓橋樑金屬(珠海)有限公司/執行董事 ✓禾益投資(股)公司/董事長 ✓橋智自動化(股)公司/董事長 ✓Sunspring Holding Corp. / Director ✓Sunspring America Inc. / Director	✓總裁 ✓執行長室資深特助	✓楊正發 ✓楊淑娟	✓一等血親 ✓二等血親	詳(三)說明	
執行長室資深特助	中華民國	楊淑娟	女	84.09.01	5,598,606	2.80	0	0	0	0	✓橋樑金屬(股)公司/財務長 ✓Pacific Christian College, BS in Business Administration.	✓禾益投資(股)公司/監察人 ✓Golden Faith International Corp./ Director ✓Sunspring International Corp. / Director ✓Sunspring America Inc. / Director & Treasurer	✓總裁 ✓執行長	✓楊正發 ✓楊慶祺	✓一等血親 ✓二等血親		
中國生產中心資深副總	中華民國	史申	男	85.09.09	90	0	0	0	0	0	✓橋樑金屬(股)公司/資深副總經理 ✓橋樑金屬(股)公司/生產研發中心研發長 ✓勝泰衛材(股)公司/副總經理	✓橋樑金屬(股)公司/中國生產中心資深副總 ✓肇慶市寶信金屬實業有限公司/總經理 ✓橋樑金屬(珠海)有限公司	無	無	無	無	

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
					股數	持股比例 %	股數	持股比例 %	股數	持股比例 %			職稱	姓名	關係	
											✓南台工專/化學工程科	司/總經理				
客戶服務功能副總經理	中華民國	汪政弘	男	92.10.15	793	0	0	0	0	0	✓和之合企業(股)公司/業務部經理 ✓德之傑企業(股)公司/國外部經理 ✓淡江大學/教育資料科學系	無	無	無	無	
客戶服務功能副總經理	中華民國	胡之琪	男	93.09.01	16,936	0.01	0	0	0	0	✓吉事多企業(股)公司/執行副總 ✓政治大學/EMBA ✓台北科技大學/紡織工程系	無	無	無	無	
台灣生產中心副總經理	中華民國	黃進芳	男	75.03.12	16,936	0.01	0	0	0	0	✓橋樑金屬(股)公司/廠長/協理 ✓線西國中	✓宇信塑膠(股)公司/董事	無	無	無	
客戶服務功能協理	中華民國	曾士銘	女	93.02.03	455	0	0	0	0	0	✓橋樑金屬(股)公司/經理 ✓立眾國際(股)公司/海外部副理 ✓東信電訊(股)公司/企劃專員 ✓東海大學/應數所數學系	無	無	無	無	
客戶服務功能協理	中華民國	李淳鈴	女	90.05.21	455	0	0	0	0	0	✓橋樑金屬(股)公司/經理 ✓統領電子業務助理 ✓西華飯店/VP接待員 ✓夏威夷/太平洋大學	無	無	無	無	
客戶服務功能協理	中華民國	陳淑貞	女	96.03.19	8,455	0	0	0	0	0	✓橋樑金屬(股)公司/經理 ✓吉事多企業(股)公司/業務經理 ✓台北商專/企管科	無	無	無	無	
財務管理功能協理	中華民國	吳永富	男	93.09.13	112,326	0.06	12,996	0.01	0	0	✓橋樑金屬(股)公司/經理 ✓元大證券(股)公司/承銷部業務經理 ✓安侯協和會計師事務所/審計部副理 ✓政治大學/會計研究所碩士	✓橋樑金屬(珠海)有限公司/監事 ✓肇慶市實信金屬實業有限公司/監事 ✓橋智自動化(股)公司/監察人 ✓百和興業(股)公司/獨立董事、審計委員、薪酬委員 ✓冠好科技(股)公司/獨立董事、審計委員、薪酬委員	無	無	無	

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
					股數	持股比例 %	股數	持股比例 %	股數	持股比例 %			職稱	姓名	關係	
採購管理功能協理	中華民國	周士均	男	96.11.05	455	0	0	0	0	0	✓橋樑金屬(股)公司/經理 ✓吉事多企業(股)公司/供應部經理/品管副理 ✓四海工專/機械工程科	無	無	無	無	
採購管理功能協理	中華民國	林羽青	女	98.03.11	0	0	0	0	0	0	✓橋樑金屬(珠海)有限公司/資深採購副理 ✓台灣神戶電池股份有限公司/資材處副主任 ✓國立體育學院/體育管理系	✓橋樑金屬(珠海)有限公司協理	協理	楊偉椿	配偶	
台灣生產中心協理	中華民國	陳和琳	男	98.12.01	0	0	0	0	0	0	✓橋樑金屬(股)公司/經理 ✓崑崙科技(股)公司/協理 ✓逢甲大學/資訊工程系	無	無	無	無	
資訊服務功能協理	中華民國	呂繼光	男	104.06.15	14,000	0.01	0	0	0	0	✓機鑫工業(股)公司/資訊主管 ✓崑崙科技(股)公司/副總經理 ✓艾爾法科技(股)公司/顧服處經理 ✓朝陽科技大學/企業管理系	無	無	無	無	
體系管理處協理	中華民國	梁國聲	男	106.02.13	16,362	0.01	0	0	0	0	✓台灣德國萊因技術監護顧問(股)公司/管理系統稽核員 ✓善元科技(股)公司/品保副處長 ✓艾姆勒車電(股)公司/品保協理 ✓豐品質管理系統管理代表 ✓國立臺灣大學/管理碩士	無	無	無	無	
台灣生產中心協理	中華民國	連釗添	男	104.06.02	0	0	0	0	0	0	✓朝銓實業/廠長 ✓勝華科技/副理 ✓車王電子製程工程師 ✓光星骨科復健器材/工程師 ✓福裕事業/應用工程師 ✓嘉義農業專科學校/農業機械工程科	無	無	無	無	
台灣生產中心協理	中華民國	黃俊賢	男	92.06.24	0	0	0	0	0	0	✓橋樑金屬股份有限公司/經理 ✓肇慶市寶信金屬實業有限公司/經理 ✓橋樑金屬(珠海)有限公司/專員 ✓彭師大附工/電子科	無	無	無	無	

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
					股數	持股比例 %	股數	持股比例 %	股數	持股比例 %			職稱	姓名	關係	
人資服務功能協理	中華民國	楊婉琪	女	87.02.11	0	0	0	0	0	0	✓橋樑金屬股份有限公司/經理 ✓中國工商專科學校/企業管理科	無	無	無	無	
中國生產中心協理	中華民國	楊偉椿	男	88.04.01	0	0	0	0	0	0	✓橋樑金屬(珠海)有限公司/經理 ✓橋樑金屬股份有限公司/課長 ✓彰化高工	✓橋樑金屬(珠海)有限公司/協理	協理	林羽青	配偶	
台灣生產中心協理	中華民國	吳文峰	男	110.10.01	0	0	0	0	0	0	✓橋樑金屬股份有限公司/設備維護部經理 ✓聯建投資(股)有限公司/生產技術副理 ✓萬事達液晶顯示器/模電部副理 ✓勝華科技(股)有限公司/生產技術開發課課長 ✓嵩山健康科技(股)有限公司/生技部副工程師 ✓勝華科技(股)有限公司/生技工程師 ✓利銅機械工作(股)有限公司/機械工程師 ✓修平技術學院/機械工程系	無	無	無	無	
人資服務功能協理	中華民國	蕭美珠	女	113.06.01	0	0	0	0	0	0	✓美商艾沛克斯利益得工具有限公司/人資經理 ✓車王電子股份有限公司/人資副理 ✓美利達工業股份有限公司/人資專員 ✓中正大學/勞工研究所	無	無	無	無	

(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

本公司董事長與總經理或執行長皆由楊慶祺擔任，其原因、合理性、必要性及因應措施如下：

原因	合理性及必要性	因應措施
• 產業資歷完整 • 了解產業市場 • 具領導能力 • 家族傳承	• 對客戶熟悉度佳 • 對產業市場變化能充分掌握 • 具企業整體規劃能力 • 培養接班團隊 • 家族企業間傳承的橋樑	• 積極培養專業經理人 • 增加獨立董事席次

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)一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日 單位：新台幣仟元；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(%) (註4)	
		報酬(A)		退職退休金(B) (註1)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)	
		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	禾益投資(股)公司 代表人：楊慶祺	0	0	0	0	0	0	0	0
	禾益投資(股)公司 代表人：楊正發								
	楊淑娟								
	陳育成								
獨立董事	李素英	2,328	2,328	0	0	0	0	0	2,328 (0.43%)
	林盈課								
	許廉凱								

職稱	姓名	兼任員工領取相關酬金										領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		薪資、獎金及特支費等(E) (註3)		退職退休金(F) (註1)		員工酬勞(G)				A、B、C、D、E、F 及G等七項總額及占 稅後純益之比例(註4)		
		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			
董 事	禾益投資(股)公司 代表人：楊慶祺	8,791	8,791	216	216	3,080	0	3,080	0	12,087 (2.22%)	12,087 (2.22%)	無
	禾益投資(股)公司 代表人：楊正發											
	楊淑娟											
	陳育成											
獨立董事	李素英	0	0	0	0	0	0	0	0	2,328 (0.43%)	2,328 (0.43%)	無
	林盈課											
	許廉凱											

註1：屬退職退休金費用化之提撥數。

註2：本公司並無應個別揭露董事酬金之情事。

註3：此費用包含公司配車油資補貼。

註4：稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

註5：除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註6：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：

依本公司【董事及功能性委員酬金管理辦法】規定如下：

- (1)獨立董事不論公司營業盈虧，本公司按月支給新台幣三萬八仟元報酬，未滿一個月者，以當選日期佔全月之比例計算之。
 (2)獨立董事若兼任功能性委員會委員，自受委託日起，按月支給每名董事董事兼任功能性委員會加給報酬新台幣六仟元/每個功能性委員會，未滿一個月者，以當選日期佔全月之比例計算之。

- (3)獨立董事不發放年度獲利所提撥之董事酬勞。

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	楊正發/楊慶祺/楊淑娟/陳育成/李素英/林盈課/許廉凱	楊正發/楊慶祺/楊淑娟/陳育成/李素英/林盈課/許廉凱	陳育成/李素英/林盈課/許廉凱	陳育成/李素英/林盈課/許廉凱	
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	楊慶祺/楊淑娟	楊慶祺/楊淑娟	
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	無	無	無	無	
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	無	無	楊正發	楊正發	
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	無	無	無	無	
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	無	無	無	無	
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無	無	無	
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	無	無	無	
100,000,000 元以上	無	無	無	無	
總計	7 人	7 人	7 人	7 人	

(二)監察人之酬金：本公司設置審計委員會，故不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金

113年12月31日 單位：新台幣仟元；股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註 1)		獎金及 特支費等(C) (註 3)		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(%) (註 4)		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	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	
總裁	楊正發													無
執行長	楊慶祺													
資深副總	史 申													
資深特助	楊淑娟													
資深副總	葉俊廷 (114/03/02 退休)	18,143	21,113	747	893	79	79	7,160	0	9,160	0	26,129 (4.80%)	31,245 (5.74%)	
副總經理	汪政弘													
副總經理	胡之琪													
副總經理	黃進芳													
副總經理	陳定傑 (113/01/06 離職)													

註1：屬退職退休金費用化之提撥數。

註2：本公司並無應個別揭露前五位酬金最高主管(例如總經理、副總經理、執行長或財務主管等經理人)之酬金資訊之情形。

註3：此費用包含公司配車油資補貼。

註4：稅後純益指最近年度個體財務報告之稅後純益。

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	史申/陳定傑	陳定傑
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	無	無
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	楊慶祺/楊淑娟/葉俊廷/汪政弘	楊慶祺/楊淑娟/葉俊廷/汪政弘
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	黃進芳/胡之琪	黃進芳/胡之琪
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	楊正發	楊正發/史申
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	9 人	9 人

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%) (註2)
經理人	總裁	楊正發	0	14,170	14,170	2.60
	執行長	楊慶祺				
	資深副總	史 申				
	資深特助	楊淑絹				
	資深副總	葉俊廷 (114/03/02 退休)				
	副總經理	汪政弘				
	副總經理	胡之琪				
	副總經理	黃進芳				
	協理	吳永富				
	協理	李淳鈴				
	協理	曾士銘				
	協理	陳淑貞				
	協理	陳和琳				
	協理	周士均				
	協理	林羽青				
	協理	呂繼光				
	協理	黃俊賀				
	協理	連釗漆				
	協理	楊婉琪				
	協理	梁國聲				
	協理	楊偉椿				
	協理	吳文峰				
	協理	蕭美珠				

註 1：經理人之適用範圍，係依據證期局 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

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

註 2：稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

(五)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、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析：

酬金給付對象	112 年度				113 年度			
	酬金總額		酬金總額佔稅後純益比例(%)		酬金總額		酬金總額佔稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董 事	0	0	0	0	0	0	0	0
獨立董事	2,328	2,328	0.74	0.74	2,328	2,328	0.43	0.43
總經理及副總經理	29,921	36,525	9.51	11.60	26,129	31,245	4.80	5.74
合計	32,249	38,853	10.25	12.34	28,457	33,573	5.23	6.17

113 年度獨立董事酬金總額佔稅後純益比例減少，係因 113 年度個體稅後純益增加所致；總經理及副總經理酬金總額及佔稅後純益比例減少，係因 113 年度人數減少及個體稅後純益增加所致。

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

董事及獨立董事

本公司章程第三十條之一規定，本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會參考薪資報酬委員會之建議、其對公司營運參與程度及貢獻之價值，與同業通常水準，於不超過本公司「薪資管理辦法」所訂最高薪階之標準議定之。

本公司設置薪資報酬委員會，協助董事會訂定董事、高階經理人報酬及本公司薪酬政策。分派董事酬勞方面，係依本公司章程第二十九條之一規定辦理，本公司年度如有獲利，得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一作為董事酬勞。

本公司已訂定「董事及功能性委員會酬金管理辦法」，規範本公司獨立董事不論公司營業盈虧，公司按月支給新臺幣三萬八仟元報酬，未滿一月者，以當選日期佔全月之比例計算之，由董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，同時參酌同業水準酌予調整之，並於每屆董事會選任前重新檢視報酬水準，且本公司獨立董事不發放年度獲利所提撥之董事酬勞，以反應其獨立行使職權之獨立性。另規範本公司董事不支領董事報酬；未兼任員工之董事酬勞係依本公司章程年度獲利所提撥之酬勞，提請薪資報酬委員會審議後，由董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業水準，分配予個別董事。本公司目前無未兼任員工之董事。

經理人

本公司已訂定「高階主管薪酬管理辦法」，規範高階主管薪酬相關作業，及激勵高階主管達成公司策略與營運目標並創造長期股東價值，並設定各高階主管公司年度績效獎金指標，其績效獎金以「高階主管-個人年度績效獎金計分卡」依上年年度績效獎金公式^(註)予以核算，獎金金額由權責主管提交薪資報酬委員會覆核後向董事會提出建議，由董事會核定最後實發金額。

註：個人年度績效獎金計算公式=個人年度績效獎金目標金額*（公司年度績效獎金指標達成率*70%+個人年度經營績效目標達成率*30%）*50%+主管職能評核*30%+整體策略性評核*20%

本公司「高階主管薪酬管理辦法」另規範對公司整體營運績效有直接影響與責任之主管的薪酬，以主管管理職能為基礎，考量公司核心價值並與工作行為連結，設定職能考核標準，考核項目及定義如下：

考核項目	簡述	定義
工作執行能力 25%	目標規劃	對工作目標能規劃具體執行方案
	工作執行	能依據計劃時程，掌握作業進度並回報
領導統御 25%	領導團隊	能領導部屬或專案團對達成工作目標
	指導部屬	能為部屬設定具體的工作目標，並提供工作指導
溝通協調 25%	同理心	具備同理心，能站在溝通對象的立場看問題
	協調衝突	溝通過程有歧見時，能透過協商找出雙方能接受的解決方案
問題解決 25%	整合資源	能自多方管道取得解決問題所需的資源
	對策擬定	能針對問題提出多項解決方案，供上級評估決策

3.與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司依「公司章程」規定及董事會、薪資報酬委員會之運作，對於董事、高階經理人之酬金，將依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值適時檢討，並使其未來風險發生之可能性及關聯性減至最低，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

113 年度董事會開會 6 次 (A)，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	禾益投資股份有限公司 代表人：楊慶祺	6	0	100%	111.04.29 連任
董 事	禾益投資股份有限公司 代表人：楊正發	5	0	83%	111.04.29 連任
董 事	楊淑絹	5	0	83%	111.04.29 連任
獨立董事	陳育成	6	0	100%	111.04.29 連任
獨立董事	李素英	6	0	100%	111.04.29 連任
獨立董事	林盈課	6	0	100%	111.04.29 連任
獨立董事	許廉凱	6	0	100%	111.04.29 就任

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：

董事會 開會日期 (期別)	議案內容及決議結果
113/1/31 (113年第1次)	1.簽證會計師委任及評估其獨立性及適任性案。 2.113年度簽證會計師報酬案。 3.修訂【內部控制制度-融資循環】部分條文案。 4.高階主管、經理人季績效考核案。(涉及董事自身利害關係之事項) 5.112年度員工酬勞(含經理人)案。(涉及董事自身利害關係之事項) ➤獨立董事意見：無反對或保留意見。 ➤公司對獨立董事意見之處理：不適用。 ➤決議結果：未涉及董事自身利害關係之議案，經全體出席董事同意照案通過；涉及董事自身利害關係之議案，除迴避之董事外，經出席之董事同意照案通過。
113/2/26 (113年第2次)	1.112年度「內部控制制度聲明書」案。 2.超過正常授信期限一定期間(超過3個月)之應收帳款是否屬資金貸予性質之評估案。 3.審查高階主管及經理人薪酬競爭力與全薪規劃案。(涉及董事自身利害關係之事項) ➤獨立董事意見：無反對或保留意見。 ➤公司對獨立董事意見之處理：不適用。 ➤決議結果：未涉及董事自身利害關係之議案，經全體出席董事同意照案通過；涉及董事自身利害關係之議案，除迴避之董事外，經出席之董事同意照案通過。
113/5/8 (113年第3次)	1.超過正常授信期限一定期間(超過3個月)之應收帳款是否屬資金貸予性質之評估案。 2.113年高階主管、經理人每月固定薪資調整案案。(涉及董事自身利害關係之事項) ➤獨立董事意見：無反對或保留意見。 ➤公司對獨立董事意見之處理：不適用。 ➤決議結果：未涉及董事自身利害關係之議案，經全體出席董事同意照案通過；涉及董事自身利害關係之議案，除迴避之董事外，經出席之董事同意照案通過。

	照案通過。
113/7/31 (113年第5次)	1.超過正常授信期限一定期間(超過3個月)之應收帳款是否屬資金貸予性質之評估案。 ➢獨立董事意見：無反對或保留意見。 ➢公司對獨立董事意見之處理：不適用。 ➢決議結果：經全體出席董事同意照案通過。
113/11/6 (113年第6次)	1.超過正常授信期限一定期間(超過3個月)之應收帳款是否屬資金貸予性質之評估案。 2.修訂【內部控制制度-管理控制部分】部分條文案。 3.修訂【內部稽核實行細則-管理控制部分】部分條文案。 4.本公司向關係人 <u>黃碧華</u> 女士承租鹿港廠房事宜。(涉及董事自身利害關係之事項) ➢獨立董事意見：無反對或保留意見。 ➢公司對獨立董事意見之處理：不適用。 ➢決議結果：未涉及董事自身利害關係之議案，經全體出席董事同意照案通過；涉及董事自身利害關係之議案，除迴避之董事外，經出席之董事同意照案通過。

(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：

(一) 113/1/31 董事會

- 議案內容：高階主管、經理人季績效考核提案。
 - 利益迴避董事：楊正發董事、楊慶祺董事、楊淑絹董事。
 - 利益迴避原因：擔任經理人。
 - 參與表決情形：上述董事迴避此議案之討論及表決。
- 議案內容：112年度員工酬勞(含經理人)。
 - 利益迴避董事：楊正發董事、楊慶祺董事、楊淑絹董事。
 - 利益迴避原因：擔任經理人。
 - 參與表決情形：上述董事迴避此議案之討論及表決。

(二) 113/2/26 董事會

- 議案內容：審查高階主管及經理人薪酬競爭力與全薪規劃。
 - 利益迴避董事：楊正發董事、楊慶祺董事、楊淑絹董事。
 - 利益迴避原因：擔任經理人。
 - 參與表決情形：上述董事迴避此議案之討論及表決。

(三) 113/5/8 董事會

- 議案內容：113年高階主管、經理人每月固定薪資調整案。
 - 利益迴避董事：楊正發董事、楊慶祺董事、楊淑絹董事。
 - 利益迴避原因：擔任經理人。
 - 參與表決情形：上述董事迴避此議案之討論及表決。

(四) 113/11/6 董事會

- 議案內容：本公司向關係人黃碧華女士承租鹿港廠房。
 - 利益迴避董事：楊慶祺董事(楊正發董事及楊淑絹董事請假)。
 - 利益迴避原因：楊慶祺董事為該關係人之二親等內血親。
 - 參與表決情形：上述董事迴避此議案之討論及表決。

三、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：

項目	說明	
評估週期	每年定期執行一次	
評估期間	113/1/1 ~ 113/12/31	
評估範圍	董事會、個別董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會	
評估方式	董事會績效考核由內部稽核主管以問卷方式進行評核、個別董事成員及功能性委員會係由各董事或委員以問卷方式自我評核。	
評估內容	董事會績效評估	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.董事之選任及持續進修 E.內部控制
	個別董事成員績效評估	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

評估結果	審計委員會績效評估	A.對公司營運之參與程度 B.審計委員會職責認知 C.提升審計委員會決策品質 D.審計委員會組成及成員選任 E.內部控制
	薪資報酬委員會績效評估	A.薪資報酬委員會運作效益 B.薪資報酬委員會成員結構 C.薪資報酬委員會溝通 D.薪資報酬委員會有效決策
	董事會績效評估	除下列項目外，其餘項目考核結果皆為「普通」、「同意」或「非常同意」： 30：公司之董事間超過二人為二親等以內之親屬關係，考核結果為「不同意」。
	個別董事成員績效評估	考核結果皆為「同意」或「非常同意」
	審計委員會績效評估	考核結果皆為「同意」或「非常同意」
	薪資報酬委員會績效評估	考核結果皆為「滿意」或「非常滿意」
	評估結果提報於 114 年 02 月 27 日董事會	

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)第十屆上市櫃公司「公司治理評鑑」本公司列於上市公司排名級距 51%~65%。

(二)審計委員會運作情形：

1. 113 年度審計委員會開會 6 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 (召集人)	陳育成	6	0	100%	111.04.29 連任
獨立董事	李素英	6	0	100%	111.04.29 連任
獨立董事	林盈課	6	0	100%	111.04.29 連任
獨立董事	許廉凱	6	0	100%	111.04.29 就任

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

董事會 開會日期 (期別)	審計委員會 開會日期 (期別)	議案內容及決議結果
113/1/31 (113年第1次)	113/1/31 (第四屆第10次)	1.簽證會計師委任及評估其獨立性及適任性案。 2.113年度簽證會計師報酬案。 3.修訂【內部控制制度-融資循環】部分條文案。 ➢ 審計委員會審核結果：全體出席委員同意照案通過。 ➢ 公司對審計委員會意見之處理：不適用。 ➢ 董事會決議結果：全體出席董事同意照案通過。
113/2/26 (113年第2次)	113/2/26 (第四屆第11次)	1.112年度「內部控制制度聲明書」案。 2.112年度決算表冊案。 3.超過正常授信期限一定期間(超過3個月)之應收帳款是否屬資金貸予性質之評估案。 ➢ 審計委員會審核結果：全體出席委員同意照案通過。

		➤ 公司對審計委員會意見之處理：不適用。 ➤ 董事會決議結果：全體出席董事同意照案通過。
113/5/8 (113年第3次)	113/5/8 (第四屆第12次)	1.超過正常授信期限一定期間(超過3個月)之應收帳款是否屬資金貸予性質之評估案。 ➤ 審計委員會審核結果：全體出席委員同意照案通過。 ➤ 公司對審計委員會意見之處理：不適用。 ➤ 董事會決議結果：全體出席董事同意照案通過。
113/7/31 (113年第5次)	113/7/31 (第四屆第14次)	1.超過正常授信期限一定期間(超過3個月)之應收帳款是否屬資金貸予性質之評估案。 ➤ 審計委員會審核結果：全體出席委員同意照案通過。 ➤ 公司對審計委員會意見之處理：不適用。 ➤ 董事會決議結果：全體出席董事同意照案通過。
113/11/6 (113年第6次)	113/11/6 (第四屆第15次)	1.超過正常授信期限一定期間(超過3個月)之應收帳款是否屬資金貸予性質之評估案。 2.修訂【內部控制制度-管理控制部分】部分條文案。 3.修訂【內部稽核實行細則-管理控制部分】部分條文案。 4.本公司向關係人 黃碧華女士承租鹿港廠房事宜。(涉及董事自身利害關係之事項)。 ➤ 審計委員會審核結果：全體出席委員同意照案通過。 ➤ 公司對審計委員會意見之處理：不適用。 ➤ 董事會決議結果：未涉及董事自身利害關係之議案，經全體出席董事同意照案通過；涉及董事自身利害關係之議案，除迴避之董事外，經出席之董事同意照案通過。

(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) 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

1. 本公司內部稽核主管將內部稽核報告送交獨立董事，並至少每年四次於審計委員會上向各獨立董事進行業務報告，另視需求不定期以電子郵件、電話或閉門會議等方式，與獨立董事討論公司內部控制運作情形。

2. 歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形如下：

日期	溝通重點	溝通結果
113/2/20	於閉門會議報告 ✓ 112 年 11 月至 113 年 1 月內部稽核工作執行情形及風險管控事項。	本次會議 4 位獨立董事皆無異議。
113/2/26	於審計委員會報告 ✓ 112 年 11 月至 113 年 1 月稽核計畫執行情形。 ✓ 113 年 1 月內控自行評估執行情形。 ✓ 112 年 12 月及 113 年 1 月內部稽核定期申報事項。	本次會議 4 位獨立董事皆無異議。
113/5/8	於審計委員會報告 ✓ 113 年 2 月至 113 年 4 月稽核計畫執行情形。 ✓ 113 年 4 月內控自行評估執行情形。 ✓ 113 年 2 月至 113 年 3 月內部稽核定期申報事項。	本次會議 4 位獨立董事皆無異議。
113/7/11	於閉門會議報告 ✓ 113 年 2 月至 113 年 6 月內部稽核工作執行情形及風險管控事項。	本次會議 4 位獨立董事皆無異議。
113/7/31	於審計委員會報告 ✓ 113 年 5 月至 112 年 6 月稽核計畫執行情形。 ✓ 113 年 5 月內部稽核定期申報事項。 ✓ 114 年度稽核計劃草案。	本次會議 4 位獨立董事皆無異議。
113/10/25	於閉門會議報告 ✓ 113 年 7 月至 113 年 9 月內部稽核工作執行情形及風險管控事項。	本次會議 4 位獨立董事皆無異議。

113/11/6	於審計委員會報告 ✓ 113 年 7 月至 113 年 10 月稽核計畫執行情形。 ✓ 112 年 7 月及 10 月內控自行評估執行情形。 ✓ 114 年度稽核計劃。	本次會議 4 位獨立董事 皆無異議。
(二)獨立董事與會計師之溝通情形 1. 本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，會計師至少每年四次就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控之查核情形，向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。 2. 歷次獨立董事與會計師溝通情形如下：		
日期	溝通重點	溝通結果
113/2/26	於會計師查帳結束會議及審計委員會報告 ✓ 會計師報告 112 年度合併財務報表及個體財務報表之完整性，及查核財務報表過程中之相關問題與管理階層之回應。 ✓ 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。 ✓ 查核報告中關鍵查核事項之溝通。 ✓ 近期重要法令修正影響說明及新公報適用說明。	業經審計委員會審查通過 112 年度財務報表及提董事會通過，並如期公告申報主管機關。
113/5/8	於會計師查帳結束會議及審計委員會報告 ✓ 會計師報告 113 年度第一季合併財務報表之完整性，及核閱財務報表過程中之相關問題與管理階層之回應。 ✓ 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。 ✓ 近期重要法令修正影響說明及新公報適用說明。	業經審計委員會審查通過 113 年度第一季財務報表及提董事會通過，並如期公告申報主管機關。
113/7/31	於會計師查帳結束會議及審計委員會報告 ✓ 會計師報告 113 年度第二季合併財務報表之完整性，及核閱財務報表過程中之相關問題與管理階層之回應。 ✓ 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。 ✓ 近期重要法令修正影響說明及新公報適用說明。	業經審計委員會審查通過 113 年度第二季財務報表及提董事會通過，並如期公告申報主管機關。
113/11/6	於會計師查帳結束會議及審計委員會報告 ✓ 會計師報告 113 年度第三季合併財務報表之完整性，及核閱財務報表過程中之相關問題與管理階層之回應。 ✓ 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。 ✓ 查核報告中關鍵查核事項之溝通。 ✓ 近期重要法令修正影響說明及新公報適用說明。	業經審計委員會審查通過 113 年度第三季財務報表及提董事會通過，並如期公告申報主管機關。

2. 113 年度審計委員會工作重點

(1) 本公司審計委員會於 113 年度共召開 6 次會議，審議之主要事項如下：

- 財務報表稽核及會計政策與程序
- 內部控制制度暨相關之政策與程序
- 修正取得或處分資產之處理程序
- 涉及董事自身利害關係之事項
- 重大資金貸予
- 簽證會計師獨立性及適任性
- 簽證會計師之委任及報酬

(2) 審閱決算表冊

本公司董事會造具 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述

113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，經審計委員會查核後，認為符合公司法相關法令規定，並出具「審計委員會審查報告書」。

(3) 評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統之政策及程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、法令遵循等)之有效性。

審計委員會認為公司之風險管理及內部控制系統皆有效，且公司已採用必要的控制機制以監督並糾正違規行為。

(4) 委任簽證會計師

113/1/31(第4屆第10次)審計委員會審核通過勤業眾信聯合會計師吳少君會計師及吳麗冬會計師之獨立性及適任性，足堪擔任本公司之簽證會計師。

(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		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？	√		本公司已訂定【公司治理實務守則】，並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。
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)本公司已訂定【內部重大資訊處理作業程序辦法】，並設有發言人、代理發言人、股務承辦人員，能有效處理股東建議或糾紛等相關問題。
(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)本公司設有股務承辦人員負責處理相關事宜，並由股務代理機構「元大證券(股)公司股務代理部」協助辦理，能有效掌握主要股東名單。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		(三)本公司內部控制涵蓋企業層級之風險管理及作業層級之營運活動，並訂有【子公司監控管理規定】，以落實對子公司風險控管機制。另本公司董事會已通過【關係企業相互間財務業務往來作業規定】，對關係企業間之進銷貨交易、取得或處分資產、背書保證及資金貸與等事項加以規範。
(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)本公司已訂定【內部重大資訊處理管理辦法】，每年至少一次向內部人進行宣導，並於公司內部公告及對全體員工進行教育訓練。另本公司於每次董事會日期確定後，會以e-mail方式提醒各董事不得於年度財務報告公告前三十日，及每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易股票。
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計	√	√	(一)請詳本年報第14頁說明。 (二)本公司未自願設置其他各類功能性委員會。
			除(二)外，餘無重大差異

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																				
委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	(三)本公司已訂定【董事會自我評鑑及同儕評鑑管理辦法】，針對113年度進行自我進行評鑑，且將評鑑結果呈報董事會，相關評估週期、評估期間、評估範圍、評估方式及評估內容，請詳本年報第28頁說明。																				
(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？																						
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	(四)本公司董事會依據上市上櫃公司治理實務守則第29條第5項規定，參考審計品質指標（AQIs），每年定期評估聘任會計師之獨立性及適任性，最近年度評估結果業經114/1/22審計委員會決議通過後，並提同日董事會決議通過。 參考審計品質指標（AQIs）項目如下： <table><tr><th>構面</th><th>指標</th></tr><tr><td rowspan="4">一、專業性</td><td>1-1 查核經驗</td></tr><tr><td>1-2 訓練時數</td></tr><tr><td>1-3 流動率</td></tr><tr><td>1-4 專業支援</td></tr><tr><td rowspan="2">二、品質控管</td><td>2-1 會計師負荷</td></tr><tr><td>2-2 查核投入</td></tr><tr><td rowspan="3">三、獨立性</td><td>2-3 案件品質管制複核(EQCR)複核情形</td></tr><tr><td>2-4 品管支援能力</td></tr><tr><td>3-1 非審計服務</td></tr><tr><td rowspan="2">四、監督</td><td>3-2 客戶熟悉度</td></tr><tr><td>4-1 外部檢查缺失及處分</td></tr><tr><td rowspan="2">五、創新能力</td><td>4-2 主管機管發函改善</td></tr><tr><td>5-1 創新規劃或倡議</td></tr></table>	構面	指標	一、專業性	1-1 查核經驗	1-2 訓練時數	1-3 流動率	1-4 專業支援	二、品質控管	2-1 會計師負荷	2-2 查核投入	三、獨立性	2-3 案件品質管制複核(EQCR)複核情形	2-4 品管支援能力	3-1 非審計服務	四、監督	3-2 客戶熟悉度	4-1 外部檢查缺失及處分	五、創新能力	4-2 主管機管發函改善	5-1 創新規劃或倡議
構面	指標																					
一、專業性	1-1 查核經驗																					
	1-2 訓練時數																					
	1-3 流動率																					
	1-4 專業支援																					
二、品質控管	2-1 會計師負荷																					
	2-2 查核投入																					
三、獨立性	2-3 案件品質管制複核(EQCR)複核情形																					
	2-4 品管支援能力																					
	3-1 非審計服務																					
四、監督	3-2 客戶熟悉度																					
	4-1 外部檢查缺失及處分																					
五、創新能力	4-2 主管機管發函改善																					
	5-1 創新規劃或倡議																					
獨立性及適任性評估情形如下： 1.獨立性：勤業眾信聯合會計師事務所吳少君會計師與吳麗冬會計師（以下簡稱簽證會計師）暨審計小組成員，已																						

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.適任性：簽證會計師未擔任本公司董事、股東或於本公司支薪；具備專業能力；參與本公司股東會，並於必要時列席審計委員會及董事會；定期提供本公司相關教育訓練。 3.評估結果：審核通過前述會計師之獨立性及適任性，足堪擔任本公司簽證會計師。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		無重大差異
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		無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		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		除(三)外，餘無重大差異

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	
(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)? (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?	V		(二)本公司已有指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露,並設置發言人制度,另於本公司網站揭露法人說明會簡報。113年度於3、6、11月受邀參加券商舉辦之法人說明會。 (三)本公司除113度財務報告未於會計年度終了後兩個月內公告申報之外,113年度第一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆於規定期限前提早公告並申報。
八、公司是否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)?	V		(一)員工權益:本公司依法令規定成立職工福利委員會,實施退休金制度,並投保員工團體保險。 (二)僱員關懷:本公司提供團體保險、員工旅遊補助、年終獎金等福利措施,並依勞基法及其他相關法規維護員工的合法權益,除定期召開勞資會議、提供員工申訴管道,讓員工溝通之管道順暢外,亦訂有完善之線上文管系統,載明各項管理辦法,內容明訂員工權利義務及福利項目,並定期檢討福利內容,以維護員工權益。 (三)投資者關係:本公司依法令規定公開資訊於公開資訊觀測站,以保障投資人之權益,並於本公司網站載明投資人信箱及發言人聯絡資訊,以維持企業與股東之良性和諧關係。 (四)供應商關係:本公司訂有「供應商管理辦法」,以確保供應商交期、品質及價格符合公司需求,使彼此間有良好溝通及協調之伙伴關係。 (五)利害關係人之權利:本公司公開網站(www.sunspring.com.tw)設有「投資人專區」,揭露公司財務、業務相關資訊,並連結至「公開資

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	摘要說明
			訊觀測站」供利害關係人參考。另本公司股務代理機構「元大證券(股)公司股務代理部」亦協助處理股東及本公司利害關係人之相關問題及建議等問題。若涉及法律問題，則將委請專業律師或法務人員進行處理，以維護利害關係人之權益。 (六)董事進修之情形：請參閱本年報第54頁。 (七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已設置風管委員會，並訂定「風險管理規定」及「風險管理作業辦法」，建構積極主動的風險管理机制，透過定期與不定期之風險辨識作業，以利及時辨識、評估、回應、報告及監督影響現行及未來營運之重大風險，並增加員工風險意識，確保公司永續經營。請參閱本年報「風險事項分析評估」說明(第92頁)。 (八)客戶政策之執行情形：本公司設置客服管理功能，提供客戶公司產品之服務及疑問解答，保持與客戶暢通的聯繫管道。另配合客戶需求於歐美地區擴展生產基地/倉儲，以就近服務客戶、縮短供貨時程及快速取得新產品開發及生產技術。 (九)公司為董事購買責任保險之情形：本公司每年皆會為董事及經理人投保責任險，最近投保期間為114/1/1~115/1/1，另已將投保情形提報114/1/22董事會。 (十)獨立董事為強化公司經營及落實監督，由本公司經營團隊於審計委員會中，針對公司財務、業務狀況及重大營運計畫之規劃與執行報告獨立董事知悉，並藉由其經驗及專業知識向管理階層提出

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 建議。本公司獨立董事均具會計或財務專業背景，針對財務報表之編製皆與財務處溝通並審查其合理性，並於必要時提供相關建議。

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。

第10屆公司治理評鑑(評鑑年度為112年度)，本公司未得分項目改善情形說明如下：

指標類別	指標內容	是否改善	尚未改善說明
一、維護股東權益及平等對待股東	1.1 公司是否於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額？	否	尚待規劃。
	1.15 公司是否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五日之封閉期間交易其股票，與說明執行情形？	是	
	1.19 公司之股東會是否採線上直播或於股東會後上傳全程不間斷錄音錄影？	否	尚待規劃。
二、強化董事會結構與運作	2.3 公司之董事長與總經理或其他相當職級者(最高經理人)是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬？	否	尚未覓得合適之董事長或總經理人選。
	2.4 公司之董事間是否不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係？	否	尚未覓得合適之董事人選。
	2.5 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，是否低於(含)董事席次三分之一？	否	尚未覓得合適之董事人選。
	2.9 公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形？	否	尚待規劃。
	2.14 公司是否設置提名委員會、風險管理委員會或永續發展委員會等法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形？	否	尚無足夠內外外部資源。
	2.17 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？	是	
	2.18 公司是否每年定期就功能性委員會(至少應包括審計委員會及薪資報酬委員會)進行內部績效評估，並將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？	是	
	2.21 公司之公司治理主管是否為專任，並於公司網站及年報說明職權範圍及進修情形？	否	尚待規劃。
	2.22 公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會(如：風險管理委員會)督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？	否	尚無足夠內外外部資源。
	2.23 公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估	否	尚待規劃。

	一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？		
	2.24 公司是否建置資通安全風險管理架構，訂定資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源，並揭露於公司網站或年報？	是	
	2.27 公司是否制訂營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告？	是	
	2.30 公司內部稽核人員是否至少一人具有國際內部稽核師、國際電腦稽核師或會計師考試及格證書等證照？	否	尚待規劃。
三、提升資訊透明度	3.4 公司是否在會計年度結束後兩個月內公布經會計師查核簽證之年度財務報告？	是	
	3.13 公司年報是否自願揭露董事之個別酬金？	否	尚待規劃。
	3.18 公司是否建置英文公司網站，並包含財務、業務及公司治理相關資訊？	否	尚無足夠內外外部資源。
	3.20 公司是否受邀(自行)召開至少二次法人說明會，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上？	是	
	3.21 公司年報是否自願揭露總經理及副總經理之個別酬金？	否	尚待規劃。
四、推動永續發展	4.1 公司是否設置推動永續發展專(兼)職單位，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之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報？	是	
	4.3 公司是否將企業永續發展(ESG)之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站、年報或永續報告書？	是	
	4.7 公司是否於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書？	否	尚待規劃。
	4.17 公司網站、年報或永續報告書是否揭露所制定之供應商管理政策，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，並說明實施情形？	否	尚無足夠內外外部資源。
	4.18 公司是否依氣候相關財務揭露建議書(TCFD)架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊？	否	尚無足夠內外外部資源。
	4.21 公司是否評估對社區之風險或機會並採行相應措施，並將其具體採行措施與實施成效揭露於公司網站、年報或永續報告書？	是	
	4.22 公司是否投入資源支持國內文化發展，並將支持方式與成果揭露於公司網站、年報或永續報告書？	否	尚待規劃。

(四)薪酬委員會組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

114 年 03 月 31 日

身分別 (註 1)	姓名	條件	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	李素英	請參閱本年報第 12 頁 4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容			3
獨立董事	陳育成				1
獨立董事	林盈課				1

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 00 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)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金額。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

第五屆薪資報酬委員會委員計 3 人，任期為 111 年 04 月 29 日至 114 年 04 月 28 日。

113 年度開會 5 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	李素英	5	0	100%	111.04.29 連任
委 員	陳育成	5	0	100%	111.04.29 連任
委 員	林盈課	5	0	100%	111.04.29 連任
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)：無。					
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。					

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃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？	V		1.推動永續發展之治理架構： 本公司為推動永續發展，成立專職單位「ESG管理委員會」，由執行長擔任主席，與多位不同領域的高階主管共同組成。其主要功能為推展組織淨零碳排、ESG目標執行之監督管理及主導彙編ESG責任報告書，且確保組織符合ESG國際趨勢及法規變動，並定期向董事會報告。 2.執行情形： (1)本公司已擬訂溫室氣體盤查及查證計劃，並委任溫室氣體盤查專業顧問，協助本公司執行盤查作業，並透過每週ESG週會報告及檢討執行進度。 (2)本公司「2023年度永續報告書」已於113年8月發行，有關本公司企業社會責任之具體推動計畫與實施成效，請參閱本公司網站。 3.董事會對永續發展之督導情形： 「ESG管理委員會」於113/1/31、113/5/8、113/7/31及113/11/6董事會上報告本公司之溫室氣體盤查及查證計劃之執行情形。董事會亦適時提供指導與決策，以確保各項永續發展措施能有效執行。	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？	V		1.風險評估之邊界： 本公司及子公司已分別制訂【永續發展實務守則】及【社會責任管理手冊】，並依此持續落實推動並檢討實施成效。 113年度本公司「ESG管理委員會」永續發展風險評估邊	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											
		界以本公司為主。 2.辨別環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略： 本公司依據【組織環境議題鑑別與風險管理辦法】建立有關氣候變遷和環境影響之內外部議題清單，「ESG管理委員會」依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過整合各部門評估資料，據以評估具重大性之ESG議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。											
		<table><tr><td>重大議題</td><td>環境</td></tr><tr><td>風險評估項目</td><td>污染防治 1.遵循環保法規、各項環保許可文件及內部制度規章之規範，執行製程安全管理與制度化，有效降低污染排放所造成之環境衝擊。 2.本公司執行溫室氣體排放量盤查，以檢視公司營運所面臨之衝擊並為溫室氣體減量與節能等建立基礎。 3.本公司已通過ISO 14001 環境管理系統及ISO 50001 能源管理系統認證之驗證，以降低能源成本及減少溫室氣體排放。 4.本公司已設置回收水處理系統，針對部份製程用水進行回收處理再使用，有效降低製程端之水資源耗用。 5.本公司落實環保事項宣導，增進員工環保意識，以提升廠內廢棄物回收率，降低廢棄物清運成本。</td></tr><tr><td>重大議題</td><td>社會</td></tr><tr><td>風險評估項目</td><td>職場安全 1.本公司已通過「ISO 45001 職業健康安全管理系統」驗證，建立零災害職場。 2.每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。 3.針對本公司須遵循各相關社會法規之合規情形，年度規劃內部稽核計畫，並稽查各作業流程已符合規定。</td></tr><tr><td>重大議題</td><td>治理</td></tr></table>	重大議題	環境	風險評估項目	污染防治 1.遵循環保法規、各項環保許可文件及內部制度規章之規範，執行製程安全管理與制度化，有效降低污染排放所造成之環境衝擊。 2.本公司執行溫室氣體排放量盤查，以檢視公司營運所面臨之衝擊並為溫室氣體減量與節能等建立基礎。 3.本公司已通過ISO 14001 環境管理系統及ISO 50001 能源管理系統認證之驗證，以降低能源成本及減少溫室氣體排放。 4.本公司已設置回收水處理系統，針對部份製程用水進行回收處理再使用，有效降低製程端之水資源耗用。 5.本公司落實環保事項宣導，增進員工環保意識，以提升廠內廢棄物回收率，降低廢棄物清運成本。	重大議題	社會	風險評估項目	職場安全 1.本公司已通過「ISO 45001 職業健康安全管理系統」驗證，建立零災害職場。 2.每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。 3.針對本公司須遵循各相關社會法規之合規情形，年度規劃內部稽核計畫，並稽查各作業流程已符合規定。	重大議題	治理	
重大議題	環境												
風險評估項目	污染防治 1.遵循環保法規、各項環保許可文件及內部制度規章之規範，執行製程安全管理與制度化，有效降低污染排放所造成之環境衝擊。 2.本公司執行溫室氣體排放量盤查，以檢視公司營運所面臨之衝擊並為溫室氣體減量與節能等建立基礎。 3.本公司已通過ISO 14001 環境管理系統及ISO 50001 能源管理系統認證之驗證，以降低能源成本及減少溫室氣體排放。 4.本公司已設置回收水處理系統，針對部份製程用水進行回收處理再使用，有效降低製程端之水資源耗用。 5.本公司落實環保事項宣導，增進員工環保意識，以提升廠內廢棄物回收率，降低廢棄物清運成本。												
重大議題	社會												
風險評估項目	職場安全 1.本公司已通過「ISO 45001 職業健康安全管理系統」驗證，建立零災害職場。 2.每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。 3.針對本公司須遵循各相關社會法規之合規情形，年度規劃內部稽核計畫，並稽查各作業流程已符合規定。												
重大議題	治理												

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？ (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？ (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？			<table><tr><td>風險評估項目</td><td>誠信經營</td></tr><tr><td>說明</td><td>1.透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2.為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 3.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></table>	風險評估項目	誠信經營	說明	1.透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2.為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 3.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
	風險評估項目	誠信經營						
	說明	1.透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2.為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 3.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。						
	V		(一)本公司製程管理依循行政院環境保護署公告之環保法規及主管機關核發之環保許可文件規範執行；本公司位屬中部科學園區，故相關運行應同時遵循中科管理局自治條例規範執行。 本公司取得ISO 14001:2015有效期限至115/04/11；驗證涵蓋範圍中科分公司及烏日分公司。					
V		(二)能源使用效率提升部分，積極推動各項能源減量措施，選用高能效率及節能之燈具或設備，使能源使用效率最佳化，降低企業內部能源消耗，並持續進行再生能源使用評估。						
V		(三)本公司依據【組織環境議題鑑別與風險管理辦法】每年實施組織環境及利害相關者需求與期望分析，於113年新增有關「氣候變遷」議題，以茲納入風險評估中加以考量及因應。 本公司於主要生產基地有關水電油氣設施各項整改持續進行，諸如更換燃油為天然氣系統、每年檢討水資源回收等。 於亞洲廠區均已取得「ISO14001環境管理系統」認證(有效期間：台灣總公司為112/6/28~115/4/11、肇慶市寶信金屬實業有限公司為110/11/09~113/11/08及113/11/09~116/11/08、橋樁金屬(珠海)有限公司為						

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	
(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		111/09/06~114/09/05)。 本公司受到金融監督管理委員會規範需於115年前完成個體公司「ISO14064-1溫室氣體盤查」，目前已於113年自主完成個體公司之112年溫室氣體盤查並通過第三方查證(文件核發日期：113/09/13)，並持續規劃合併報表子公司之盤查作業。 有關節能減碳，於112年於中科廠規劃建置690.44kw容量之屋頂型太陽能發電系統，於112年11月併聯自發自用，預估每年可挹注約90萬度綠能使用，降低外購電力需求，並持續性執行減碳計畫，113年度訂定減碳198.96公噸CO₂e，實際達成減排465.53公噸CO₂e之績效，透過「ISO 50001能源管理系統」工具，持續性逐年減少間接溫室氣體排放。 (四)本公司最近兩年之統計數據、密集度 1.溫室氣體排放量： 本公司受到金融監督管理委員會規範需於115年前完成個體公司「ISO14064-1溫室氣體盤查」，目前已於113年自主完成個體公司之112年溫室氣體盤查並通過第三方查證(文件核發日期：113/09/13)，並持續規劃合併報表子公司之盤查作業。 有關節能減碳，於112年於中科廠規劃建置690.44kw容量之屋頂型太陽能發電系統，於112年11月併聯自發自用，預估每年可挹注約90萬度綠能使用，降低外購電力需求，並持續性執行減碳計畫，2024年度訂定減碳198.96公噸CO₂e，實際達成減排465.53公噸CO₂e之績效，透過「ISO 50001能源管理系統」工具，持續性逐

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 年減少間接溫室氣體排放。 詳細溫室氣體管理相關資訊，請參閱本公司永續報告書。 <u>2.用水量：</u> <table><tr><th>年度</th><th>製程用水</th><th>生活用水</th><th>全廠水回收率</th></tr><tr><td>112</td><td>95,962</td><td>20,102</td><td>78.9%</td></tr><tr><td>113</td><td>101,864</td><td>26,402</td><td>79.7%</td></tr></table> 本公司設置回收水處理系統，針對部份製程用水進行回收處理再使用，有效降低製程端之水資源耗用。另設置雨水回收系統，回收之雨水供澆灌使用。 <u>3.廢棄物總重量：</u> <table><tr><th>年度</th><th>廢油</th><th>廢污泥</th><th>廢集塵灰</th><th>一般垃圾 (含員工生活垃圾)</th><th>資收物</th></tr><tr><td>112</td><td>79.50</td><td>90.17</td><td>362.97</td><td>53.83</td><td>705.93</td></tr><tr><td>113</td><td>85.83</td><td>109.9</td><td>362.75</td><td>62.29</td><td>674.27</td></tr></table> 本公司每月以通告及推播的方式，進行環保事項宣導，包含節約用水、垃圾分類及製程廢棄物妥善收集與分類宣導等，增進員工環保意識，並落實執行分類要求，可提升廠內廢棄物(含資收物)回收率，降低廢棄物清運成本。	年度	製程用水	生活用水	全廠水回收率	112	95,962	20,102	78.9%	113	101,864	26,402	79.7%	年度	廢油	廢污泥	廢集塵灰	一般垃圾 (含員工生活垃圾)	資收物	112	79.50	90.17	362.97	53.83	705.93	113	85.83	109.9	362.75	62.29	674.27
	年度	製程用水	生活用水	全廠水回收率																													
	112	95,962	20,102	78.9%																													
113	101,864	26,402	79.7%																														
年度	廢油	廢污泥	廢集塵灰	一般垃圾 (含員工生活垃圾)	資收物																												
112	79.50	90.17	362.97	53.83	705.93																												
113	85.83	109.9	362.75	62.29	674.27																												
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		(一)本公司依各項勞動相關法規及國際人權公約制訂相關管理政策與程序，辦理勞工之勞、健保，提撥勞工退休金，以確保勞工權益。並為全體員工投保團體意外險與壽險等商業保險。																														
			無重大差異																														

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								
(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		(二)本公司員工酬勞係依公司章程規定發放，當年度如有獲利，應提撥不低於百分之二作為員工酬勞，於考量年資與各季績效考核情形後，分配予員工。 本公司設立職工福利委員會，為同仁規劃並提供各項福利，例如：生日禮金、婚喪喜慶禮金、部門聚餐經費補助及特約商店消費優惠等。									
(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？	V		(三)本公司致力於提供員工安全與健康工作環境，以災害預防及災害防止為核心理念，使用適當管理工具及可運用之資源，提出有效預防對策防止意外事故發生，強化員工防護管理與職業病預防，持續推動安全與健康文化，創造零災害工作環境。另已取得「職業安全衛生管理系統 (ISO 45001)」認證。(有效期間112/6/28~115/6/22) 1.本公司最近二年工安教育訓練實施情形如下： <table><tr><th>年度</th><th>教育訓練人次</th><th>教育訓練人時</th></tr><tr><td>112</td><td>1,322</td><td>3,104</td></tr><tr><td>113</td><td>843</td><td>2,097</td></tr></table> 2.113年廠內失能傷害頻率為4.78，廠內公傷事故15件，人數15人。(占113年底員工總人數約1.5%)未達成廠內公傷事故0件之目標，相關改善措施如下： (1)針對事故機台設備、作業環境進行事故調查及擬訂改善方案或對策、修訂管理辦法或作業指導書、加強員工教育訓練、每月職災通告進行事故案例宣導，以避免重複性公傷事故發生。 (2)廠內實施復工協調機制，使傷病員工能盡快回到原工作崗位或安排暫時性工作。	年度	教育訓練人次	教育訓練人時	112	1,322	3,104	113	843	2,097
年度	教育訓練人次	教育訓練人時										
112	1,322	3,104										
113	843	2,097										

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	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (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標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ (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？	√		3. 113年廠內無發生火災事故。 4.健康檢查促進與教育宣導： 隨著民眾健康意識逐漸提升，近年來國人身材橫向發展、體重直線上升，健康跟著亮起紅燈，而三高與肥胖、飲食和生活型態高度相關，依據世界衛生組織建議提升國人規律運動及健康飲食為首要目標。 參照112年度健康檢查資料分析，發現員工首要健康問題為《總膽固醇偏高》並於113年4月至7月辦理【甩油減脂競賽】系列性的健康促進活動，以靜態講座及動態活動交叉進行，讓員工學習健康飲食、培養定期運動之良好習慣。期望參與活動之員工降低冠狀動脈心臟病及中風風險，並提升對於健康知識與運動熱情，為健康職場環境努力。 (四)本公司目前透過在職訓練方式培育人員，並逐步建立職涯規劃。 (五)本公司有關產品與服務之行銷及標示，均遵循相關法規及國際標準則辦理。本公司訂有客戶價值主張與產品品質守則，並訂有客戶抱怨處理之辦法，並採單一窗口與客戶溝通，以達到迅速有效的處理效果。 (六)本公司已訂定【永續發展實務守則】評估供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。並考慮包含遵守雙方之企業社會責任政策，如供應商違反政策而對環境與社會有顯著
	√		
	√		
	√		

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	
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？	V		影響時，得隨時終止或解除契約之條款。 本公司依循全球永續性報告倡議組織所發行的永續性報導準則(GRI Standards)：核心選項(Core)，並參考AA1000當責性標準的重大性、包容性、回應性三大原則，進行編製企業社會責任報告書，並取得安永聯合會計師事務所之會計師獨立確信報告。 無重大差異
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：無重大差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
會議名稱及日期	議案內容		
113 年第 1 次董事會 (113/1/31)	1.報告 112 年度內部重大訊息及誠信經營落實宣導之情形： 有關內部重大訊息及誠信經營守則政策已列入本公司新進員工之教育訓練課程，112 年度執行情形如下： (1)禁止內線交易宣導教育訓練，共舉辦 56 場次，共計 173 人次，上課時數共 448 小時。 (2)誠信經營落實宣導教育訓練，共舉辦 56 場次，共計 173 人次，上課時數共 448 小時。 2.報告溫室氣體盤查及查證規劃情形。		
113 年第 3 次董事會 (113/5/8)	報告溫室氣體盤查及查證規劃情形。		
113 年第 5 次董事會 (113/7/31)	1.報告溫室氣體盤查及查證規劃情形。 2.報告推動永續發展情形。 3.通過 112 年度永續報告書。		
113 年第 6 次董事會 (113/11/6)	1.報告溫室氣體盤查及查證規劃情形。 2.報告智慧財產管理計劃。 3.通過制訂【永續報告書編製及確信管理辦法】。 4.通過 113 年經營團隊公司年度績效獎金指標增列 ESG 相關績效指標項目及權重。		

(五之一)氣候相關資訊執行情形

1.氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
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。	- 董事會：本公司已成立專職單位「ESG 管理委員會」，由執行長擔任主席，與多位不同領域的高階主管共同組成，目前專注溫室氣體盤查，定期向董事會報告。另董事會監督及適時提供意見予「ESG 管理委員會」，以促進推動效能。 - 管理階層：本公司「ESG 管理委員會」，定期向董事會報告溫室氣體盤查進度，並須對董事會所提出之意見隨時進行調整策略。「ESG 管理委員會」負責整合各部門資源辨識氣候風險，訂定工作方針並監督執行，並訂有溫室氣體減量目標，並採取節電減碳等措施，積極推動氣候行動方案。
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)。	尚待規劃。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	- 極端氣候事件對財務之影響： (1)營運風險增加：極端氣候可能導致原物料運輸不易，甚至中斷，及市場需求減少，進而影響營運。 (2)營運成本增加：為降低碳排放量需增加人力及設備等成本，以及增加全球碳費成本。 (3)資金需求增加：營運風險及成本增加，導致獲利能力下降，營運資金需求提高。 (4)資產減損：位於易受極端氣候威脅的營運據點，其機器設備等資產可能面臨減損之風險。 - 轉型行動對財務之影響： (1)以低碳產品替代現有產品：重新尋求低碳供應鏈成本增加，以及現有資產可能須報廢。 (2)低碳技術轉型成本：低碳技術研發成本增加。

項目	執行情形
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。	本公司依據【國際標準系統法規及守規義務鑑別管理辦法】每季執行法規鑑定，由 ESG 管理委員會確保組織符合 ESG 國際趨勢及最新法規要求。 本公司依據【組織環境議題鑑別與風險管理辦法】每年實施組織環境及利害相關者需求與期望分析，於 113 年新增有關「氣候變遷」議題，以納入風險評估中加以考量及因應。 尚待規劃。
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。	
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。	預計參考溫室氣體盤查之各排放源碳排放量、鑑別氣候相關風險、考量組織環境及利害相關者需求與期望，擬定相關計畫目標。 尚待規劃。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	
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。	由 ESG 管理委員會確保組織符合 ESG 國際趨勢及最新法規要求，並制定相關策略、目標與行動方案執行之監督及管理。 本公司受到金融監督管理委員會規範需於 115 年前完成個體公司「ISO14064-1 溫室氣體盤查」，已於 113 年自主完成個體公司之 112 年溫室氣體盤查並通過第三方查證(文件核發日期：113/09/13)，並持續規劃合併報表子公司之盤查作業。 有關節能減碳，於 112 年於中科廠規劃建置 690.44kw 容量之屋頂型太陽能發電系統，於 112 年 11 月併聯自發自用，預估每年可挹注約 90 萬度綠能使用，降低外購電力需求，並持續性執行減碳計畫，113 年度訂定減碳 198.96 公噸 CO₂e，實際達成減排 465.53 公噸 CO₂e 之績效，透過「ISO 50001 能源管理系統」工具，持續性逐年減少間接溫室氣體排放。無使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標。
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)。	本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，將依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程規劃執行，於 116 年起完成揭露。

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/百萬元)及資料涵蓋範圍。

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，將依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程規劃執行，於 115 年起完成盤查資訊揭露。

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

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

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

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

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，將依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程規劃執行，於 117 年起完成確信資訊揭露。

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

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

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程規劃執行，於 116 年起完成揭露。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

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

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(六)履行誠信經營情形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？ (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？ (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？	V	V	(一)本公司已訂定【誠信經營作業程序及行為指南】，惟尚未設置隸屬董事會之推動企業誠信經營之專責單位。目前係由本公司制度運籌處兼任執行，並提報董事會。 (二)本公司所訂定【誠信經營作業程序及行為指南】中已詳細規範禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動。 (三)本公司所訂定【誠信經營作業程序及行為指南】中詳細規範其作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，以示誠信經營，防範不誠信行為。並定期檢討修正執行狀況。	除第(一)項尚在規劃中 外，其餘無重大差異
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？ (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？ (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	V	(一)本公司有評估往來對象之誠信紀錄，目前並無發現具有不誠信記錄者進行交易之情事。 (二)有關誠信經營之推動，除有獨立之內部稽核處稽查並內化分述於相關制度規章發行宣導之外，惟尚未設置隸屬董事會之推動企業誠信經營之專責單位。目前係由本公司制度運籌處兼任執行，並提報董事會。 (三)本公司已訂定【誠信經營作業程序及行為指南】，並明定利益衝突政策並提供適當陳述管道。	除第(二)項尚在規劃中 外，其餘無重大差異

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	
(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？	√		(四)本公司已建立完整有效的會計制度及內部控制制度，除內部稽核單位定期查核外，另委由勤業眾信聯合會計師事務所定期為本公司審查財務報表。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		(五)本公司已訂定【誠信經營作業程序及行為指南】，對於新進員工進行教育訓練，並將訓練情形提報114/1/22董事會。
三、公司檢舉制度之運作情形	√		(一)本公司已訂定【誠信經營作業程序及行為指南】，並制定檢舉制度及申訴管道，可透過本公司網站及內部獨立檢舉信箱，供本公司內部及外部人員使用。申訴檢舉信箱： auditcommittee@sunspring.com.tw
(一)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？	√		(二)本公司已訂定【誠信經營作業程序及行為指南】，並明定對檢舉人身分及檢舉內容保密。
(二)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？	√		(三)本公司已訂定【誠信經營作業程序及行為指南】，並明定本公司已採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。
四、加強資訊揭露	√		(一)本公司目前於公司網站及公開資訊觀測站進行相關訊息揭露。
(一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露所定誠信經營守則內容及推動成效？	√		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。			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)：無。			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解之重要資訊：

1.本公司內部重大資訊處理作業程序：本公司訂有「內部重大資訊處理管理辦法」，明確規範公司內部重大訊息處理及揭露機制，作為董事、經理人及員工應遵循準繩，相關辦法已提報董事會通過，並於公司內部公告及對全體員工進行教育訓練。

2.本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指名之相關證照情形：無。

3.113 年度董事進修情形：

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修總時數
董事長	楊慶祺	111.04.29	113.07.31	社團法人中華公司治理協會	從裁罰案例探討公司治理應加強之道-食安、環安	3	6
			113.11.06	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 看勞資關係的新趨勢－台灣企業的因應之道	3	
董事	楊正發	111.04.29	113.07.31	社團法人中華公司治理協會	從裁罰案例探討公司治理應加強之道-食安、環安	3	6
			113.11.06	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 看勞資關係的新趨勢－台灣企業的因應之道	3	
董事	楊淑娟	111.04.29	113.07.31	社團法人中華公司治理協會	從裁罰案例探討公司治理應加強之道-食安、環安	3	6
			113.11.06	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 看勞資關係的新趨勢－台灣企業的因應之道	3	
獨立董事	陳育成	111.04.29	113.04.12	社團法人台灣投資人關係協會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3	6
			113.07.26	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	
獨立董事	李素英	111.04.29	113.07.31	社團法人中華公司治理協會	從裁罰案例探討公司治理應加強之道-食安、環安	3	6
			113.11.06	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 看勞資關係的新趨勢－台灣企業的因應之道	3	
獨立董事	林盈課	111.04.29	113.07.31	社團法人中華公司治理協會	從裁罰案例探討公司治理應加強之道-食安、環安	3	6
			113.11.06	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 看勞資關係的新趨勢－台灣企業的因應之道	3	
獨立董事	許廉凱	111.04.29	113.04.18	社團法人台灣董事學會	財富傳承思考面向解析	3	6
			113.05.07	社團法人中華公司治理協會	集團企業重組的策略思考	3	

4.113 年度經理人進修情形：

職稱	姓名	到職日	進修日期	訓練單位	課程名稱	進修時數	進修總時數
台灣生產中心 副總經理	黃進芳	75.3.12	113.2.29	采威國際股份有限公司	ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查-內稽教育訓練	3.5	9.5
			113.7.16	中國勞工安全衛生管理學會	甲種職業安全衛生業務主管回訓	6	
台灣生產中心 協理	連釗添	104.6.2	113.2.29	采威國際股份有限公司	ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查-內稽教育訓練	3.5	3.5
台灣生產中心 協理	黃俊賀	92.6.24	113.3.4	采威國際股份有限公司	ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查-內稽教育訓練	3.5	52.5
			113.4.25~ 113.5.7	貝爾國際檢驗認證集團	ISO 14064-1 溫室氣體盤查主導查證員	40	
			113.6.21	中國生產力中心	甲種職業安全衛生業務主管回訓	6	
			113.9.26	台灣省鍋爐協會	鍋爐操作人員回訓	3	
台灣生產中心 協理	吳文峰	104.12.7	113.1.4	采威國際股份有限公司	ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查平台教育訓練	2.5	46
			113.2.29	采威國際股份有限公司	ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查-內稽教育訓練	3.5	
			113.4.25~ 113.5.7	貝爾國際檢驗認證集團	ISO 14064-1 溫室氣體盤查主導查證員	40	
體系管理處 協理	梁國聲	106.2.13	113.2.29	采威國際股份有限公司	ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查-內稽教育訓練	3.5	6
			113.8.1	Sedex(供應商道德資料交換平台)	Fortune Brands Innovations-供應商 Sedex 賦能培訓 (Sedex 介紹線上培訓課程)	1.5	
			113.8.19	Sedex(供應商道德資料交換平台)	Sedex 第三階培訓之可持續與責任供應鏈影響力傳播	1	
財務管理功能 協理	吳永富	93.9.13	113.1.4	采威國際股份有限公司	ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查平台教育訓練	2.5	26.5
			113.3.4	采威國際股份有限公司	ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查-內稽教育訓練	3.5	
			113.3.29	勤業眾信聯合會計師事務所	IAS 12 所得稅之會計處理及個案講解	1	
			113.7.31	中華公司治理協會	從裁罰案例探討公司治理應加強之道-食安、環安篇	3	
			113.8.16	勤業眾信聯合會計師事務所	營利事業認列受控外國企業(CFC)所得適用辦法修法重點暨重要稅務法規更新說明分享	1.5	
			113.9.26~ 113.9.27	會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班(精選套裝)	12	
			113.11.6	中華公司治理協會	從 ESG 看勞資關係的新趨勢-台灣企業的因應之道	3	

職稱	姓名	到職日	進修日期	訓練單位	課程名稱	進修時數	進修總時數
人資服務功能協理	楊婉琪	87.2.11	113.1.4	采威國際股份有限公司	ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查平台教育訓練	2.5	6
			113.2.29	采威國際股份有限公司	ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查-內稽教育訓練	3.5	
人資服務功能協理	蕭美珠	112.12.4	113.8.1	Sedex(供應商道德資料交換平台)	Fortune Brands Innovations-供應商 Sedex 賦能培訓 (Sedex 介紹線上培訓課程)	1.5	1.5
客服管理功能協理	陳淑貞	96.3.19	113.3.4	采威國際股份有限公司	ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查-內稽教育訓練	3.5	3.5

(八)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書

橋樁金屬股份有限公司
內部控制聲明書

日期：114年02月27日

本公司民國 113 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114年2月27日董事會通過，出席董事7人，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

橋樁金屬股份有限公司



董事長：楊慶祺



簽章

總經理：楊慶祺



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度報告：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

1.113年股東會重要決議及執行情形：

開會日期	重要決議事項及執行情形
113.05.10	1.承認 112 年度決算表冊案。 2.承認 112 年度盈餘分配案。 執行情形：112 年度盈餘分配，共計配發股東現金股利 159,995,322 元，即每股 0.8 元。上述現金股利已於 113 年 08 月 16 日發放。

2. 113/01/01~114/03/31 (刊印日)止董事會之重要決議明細：

開會日期	重要決議
113.01.31	1.通過評估簽證會計師之獨立性及適任性。 2.通過 113 年度會計師查核公費。 3.通過本公司 113 年度營運計劃及財務目標。 4.通過本公司召開民國 113 年股東常會案暨受理持股 1%以上股東提案。 5.通過修訂【內部控制制度-融資循環】部分條文。 6.通過 112 年度員工酬勞(含經理人)。
113.02.26	1.通過出具本公司 112 年度內部控制聲明書。 2.通過本公司 112 年度決算表冊案。 3.通過本公司 112 年度盈餘分配案。 4.通過超過正常授信期限一定期間(超過 3 個月)之款項是否屬資金貸予性質之評估案。
113.05.08	1.通過本公司 113 年第一季合併財務報表。 2.通過超過正常授信期限一定期間(超過 3 個月)之款項是否屬資金貸予性質之評估案。 3.通過修訂【公司治理實務守則】部分條文。
113.07.31	1.通過本公司 113 年第二季合併財務報表。 2.通過超過正常授信期限一定期間(超過 3 個月)之款項是否屬資金貸予性質之評估案。 3.通過本公司 112 年度永續報告書。
113.11.06	1.通過本公司 113 年第三季合併財務報表。 2.通過超過正常授信期限一定期間(超過 3 個月)之款項是否屬資金貸予性質之評估案。 3.通過 114 年度稽核計畫。 4.通過 114 年薪資報酬委員會工作計畫。 5.通過修訂【審計委員會組織規程】部分條文。 6.通過修訂【公司治理實務守則】部分條文。 7.通過制訂【永續報告書編製及確信管理辦法】部分條文。 8.通過修訂【內部控制制度-管理控制部分】部分條文。 9.通過修訂【內部稽核實行細則-管理控制部分】部分條文 10.通過本公司向關係人黃碧華女士承租鹿港廠房事宜。

開會日期	重要決議
114.01.22	1.通過評估簽證會計師之獨立性及適任性。 2.通過 114 年度會計師查核公費。 3.通過本公司 114 年度營運計劃及財務目標。 4.通過修訂營業項目及【公司章程】部分條文。 5.通過本公司召開民國 114 年股東常會案暨受理持股 1%以上股東提案及董事候選人提案相關事宜。 6.通過 112 年度員工酬勞(含經理人)。
114.02.27	1.通過出具本公司 113 年度內部控制聲明書。 2.通過本公司 113 年度決算表冊案。 3.通過本公司 113 年度盈餘分配案。 4.通過超過正常授信期限一定期間(超過 3 個月)之款項是否屬資金貸予性質之評估案。
114.03.18	1.通過修訂【公司章程】部分條文。 2.通過提名董事、獨立董事候選人及被提名人審核作業相關事宜。 3.通過解除本公司新任董事之競業禁止限制。

(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：

1. 簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核 期間	審計公費 (註)	非審計公費	合計	備 註
勤業眾信聯合 會計師事務所	吳少君 吳麗冬	113.01.01 ~ 113.12.31	4,690	1,725	6,415	非審計公費包含稅務 簽證、移轉訂價報 告、集團主檔報告、 稅務諮詢、工商登 記、非主管職薪資查 核及保稅結算報告表 查核簽證等。

註：審計公費係指本公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱之公費。

2. 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：無。

3. 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、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：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)股權變動情形

單位：股

職稱	姓 名	113 年度		114 年截至 03 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	禾益投資 股份有限公司	0	0	0	0
董事長兼 執行長	楊慶祺 (註 1)	0	0	0	0
董事兼 總裁	楊正發 (註 1)	0	0	0	0
董事兼 執行長 資深特助	楊淑絹	0	0	0	0

職稱	姓 名	113 年度		114 年截至 03 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
獨立董事	陳育成	0	0	0	0
獨立董事	李素英	0	0	0	0
獨立董事	林盈課	0	0	0	0
獨立董事	許廉凱	10,000	0	0	0
資深副總	史 申	0	0	0	0
資深副總	葉俊廷 (114/3/2 退休)	0	0	0	0
副總經理	汪政弘	0	0	0	0
副總經理	胡之琪	0	0	0	0
副總經理	黃進芳	0	0	0	0
副總經理	陳定傑 (113/1/6 離職)	0	0	0	0
協理	吳永富	0	0	0	0
協理	曾士銘	0	0	0	0
協理	李淳鈴	0	0	0	0
協理	陳淑貞	0	0	0	0
協理	陳和琳	(5,455)	0	0	0
協理	紀致娟 (114/2/7 離職)	(26,352)	0	0	0
協理	周士均	0	0	0	0
協理	林羽青	0	0	0	0
協理	呂繼光	0	0	0	0
協理	梁國聲	0	0	0	0
協理	黃俊賀	0	0	0	0
協理	連釗濤	0	0	0	0
協理	楊婉琪	0	0	0	0
協理	楊偉椿	(14,000)	0	0	0
協理	吳文峰	(3,000)	0	0	0
協理	李俊秀 (113/1/26 離職)	0	0	0	0

註 1：係禾益投資股份有限公司之法人代表。

註 2：本公司已設立審計委員會，故無監察人。

(二)股權移轉資訊或股權質押資訊之相對人為關係人之情形：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：

單位：股；114 年 03 月 11 日

姓 名 (註 1)	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(註 3)		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	
楊慶祺 (註 4)	43,113,438	21.56%	35,000	0.02%	0	0	楊正發 黃碧華 楊淑絹 楊淑暉 禾益公司	一等血親 一等血親 二等血親 二等血親 禾益公司董事長	
禾益投資 股份有限公司 (以下簡稱禾益公司) 負責人：楊慶祺	24,267,957	12.13%	0	0	0	0	楊慶祺 楊正發 楊淑絹	禾益公司董事長 禾益公司董事 禾益公司監察人	
楊慶祺 (註 4)	43,113,438	21.56%	35,000	0.02%	0	0			
楊正發	11,135,000	5.57%	4,258,649	2.13%	0	0	黃碧華 楊慶祺 楊淑絹 楊淑暉 禾益公司	配偶 一等血親 一等血親 一等血親 禾益公司董事	
SUCCESS VICTORY INVESTMENT INC. 負責人：Cheng Tsun-Jen	9,424,505	4.71%	0	0	0	0	無	無	
Cheng Tsun-Jen	0	0	0	0	0	0			
楊淑絹	5,598,606	2.80%	0	0	0	0	楊正發 黃碧華 楊慶祺 楊淑暉 禾益公司	一等血親 一等血親 二等血親 二等血親 禾益公司監察人	
黃碧華 (註 5)	4,258,649	2.13%	11,135,000	5.57%	0	0	楊正發 楊慶祺 楊淑絹 楊淑暉	配偶 一等血親 一等血親 一等血親	
華南商業銀行股 份有限公司受託 保管群益馬拉松 證券投資信託基	2,667,000	1.33%	0	0	0	0	無	無	

單位：股；114 年 03 月 11 日

姓 名 (註 1)	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(註 3)		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	
金專戶 負責人：陳芬蘭									
陳芬蘭	0	0	0	0	0	0			
楊淑暉	2,214,055	1.11%	0	0	0	0	楊正發 黃碧華 楊慶祺 楊淑絹	一等血親 一等血親 二等血親 二等血親	
鄭景壬	2,002,000	1.00%	0	0	0	0	無	無	
林俊堯	1,693,000	0.85%	0	0	0	0	無	無	

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

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

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

註 4：係禾益投資股份有限公司之法人代表。

註 5：歿，其股份由全體有權繼承人共同持有。

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：

單位：股；114 年 03 月 31 日

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
Sunspring Holding Corp.	38,232,000	100%	0	0%	38,232,000	100%
橋智自動化股份有限公司	9,650,000	96.5%	0	0%	9,650,000	96.5%
Sunspring America Inc.	1,715	100%	0	0%	1,715	100%
Golden Faith International Corp.	0	0%	8,900,000	100%	8,900,000	100%
Sunspring International Corp.	0	0%	23,631,516	100%	23,631,516	100%
肇慶市寶信金屬實業有限公司	0	0%	0	100%	0	100%
橋樁金屬(珠海)有限公司	0	0%	0	100%	0	100%

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本來源

單位：仟股：新台幣仟元

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 財產抵充 股款者	其他
73.07	10	200	2,000	200	2,000	設立(現金)	-	-
76.05	10	700	7,000	700	7,000	現金 5,000	-	-
78.09	10	2,000	20,000	2,000	20,000	現金 13,000	-	-
84.05	10	5,600	56,000	5,600	56,000	現金 36,000	-	-
88.11	10	7,600	76,000	7,600	76,000	現金 20,000	-	-
89.01	10	8,238.4	82,384	8,238.4	82,384	盈餘轉增資 6,384	-	-
90.08	10	15,000	150,000	15,000	150,000	現金 67,616	-	(註 1)
92.11	10	18,000	180,000	18,000	180,000	盈餘轉增資 30,000	-	(註 2)
92.12	30	28,000	280,000	28,000	280,000	現金 100,000	-	(註 3)
93.04	10 30	42,240	422,400	42,240	422,400	盈餘轉增資 22,400 現金 120,000	-	(註 4)
93.10	10 15	90,000	900,000	90,000	900,000	資本公積轉增資 440,000 現金 37,600	-	(註 5)
94.06	10	150,000	1,500,000	114,300	1,143,000	盈餘轉增資 225,000 資本公積轉增資 18,000	-	(註 6)
95.10	10 32	150,000	1,500,000	132,945	1,329,450	盈餘轉增資 171,450 現金 15,000	-	(註 7)
96.03	43	200,000	2,000,000	156,545	1,565,450	現金 236,000	-	(註 8)
96.12	52	200,000	2,000,000	170,115	1,701,150	現金 135,700	-	(註 9)
97.03	10	200,000	2,000,000	164,334	1,643,340	庫藏股減資 57,810	-	(註 10)
100.10	10	200,000	2,000,000	163,000	1,630,000	庫藏股減資 13,340	-	(註 11)
104.04	10	200,000	2,000,000	163,471	1,634,714	限制員工權利新股 4,714	-	(註 12)
104.08	10	200,000	2,000,000	163,404	1,634,046	限制員工權利新股 註銷減資 668	-	(註 13)
105.05	10	200,000	2,000,000	163,672	1,636,719	限制員工權利新股 2,673	-	(註 14)
105.05	10	200,000	2,000,000	163,648	1,636,483	限制員工權利新股 註銷減資 236	-	(註 15)
105.11	10	200,000	2,000,000	163,587	1,635,869	限制員工權利新股 註銷減資 614	-	(註 16)
106.03	10	200,000	2,000,000	164,073	1,640,729	限制員工權利新股 4,860	-	(註 17)
106.03	10	200,000	2,000,000	163,721	1,637,208	限制員工權利新股 註銷減資 3,521	-	(註 18)

單位：仟股：新台幣仟元

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 財產抵充 股款者	其他
106.08	10	200,000	2,000,000	163,643	1,636,432	限制員工權利新股 註銷減資 776		(註 19)
107.05	10	200,000	2,000,000	163,428	1,634,282	限制員工權利新股 註銷減資 2,150		(註 20)
108.03	10	200,000	2,000,000	163,014	1,630,142	限制員工權利新股 註銷減資 4,140		(註 21)
110.09	10	200,000	2,000,000	199,994	1,999,942	現金 369,800		(註 22)

註 1：核准文號：經濟部 92 年 4 月 4 日經授商中字第 09201095680 號。

註 2：核准文號：經濟部 92 年 11 月 3 日經授中字第 09232891370 號。

註 3：核准文號：經濟部 92 年 12 月 30 日經授中字第 09233192510 號。

註 4：核准文號：經濟部 93 年 4 月 14 日經授商字第 09331975630 號。

註 5：核准文號：經濟部 93 年 10 月 28 日經授商字第 09301203820 號。

註 6：核准文號：經濟部 94 年 6 月 21 日經授商字第 09401108790 號。

註 7：核准文號：經濟部 95 年 10 月 25 日經授商字第 09501234980 號。

註 8：核准文號：金管會 95 年 12 月 21 日金管證一字第 0950158891 號。

經濟部 96 年 3 月 20 日經授商字第 09601052370 號。

註 9：核准文號：金管會 96 年 10 月 12 日金管證一字第 0960056226 號

經濟部 96 年 12 月 5 日經授商字第 09601296850 號。

註 10：核准文號：金管會 97 年 2 月 12 日金管證三字第 0970005249 號。

經濟部 97 年 4 月 11 日經授商字第 09701086720 號。

註 11：核准文號：金管會 97 年 10 月 24 日金管證三字第 09700560007 號。

經濟部 100 年 10 月 18 日經授商字第 10001240510 號。

註 12：核准文號：金管會 103 年 9 月 17 日金管證發字第 1030037212 號。

經濟部 104 年 4 月 2 日經授商字第 10401046480 號。

註 13：經濟部 104 年 8 月 20 日經授商字第 10401176890 號。

註 14：經濟部 105 年 5 月 6 日經授商字第 10501081380 號。

註 15：經濟部 105 年 5 月 11 日經授商字第 10501093080 號。

註 16：經濟部 105 年 11 月 10 日經授商字第 10501262700 號。

註 17：經濟部 106 年 03 月 17 日經授商字第 10601028950 號。

註 18：經濟部 106 年 03 月 23 日經授商字第 10601035550 號。

註 19：經濟部 106 年 08 月 09 日經授商字第 10601112950 號。

註 20：經濟部 107 年 05 月 17 日經授商字第 10701048910 號。

註 21：經濟部 108 年 03 月 21 日經授商字第 10801030020 號。

註 22：核准文號：金管會 110 年 07 月 16 日金管證發字第 1100348730 號。

經濟部 110 年 09 月 24 日經授商字第 11001168550 號。

2. 股份總類

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(股)	199,994,152	5,848	200,000,000	上市

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單（股權比率達百分之五以上或股權比例佔前十名之股東）：

114 年 03 月 11 日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
楊慶祺		43,113,438	21.56%
禾益投資股份有限公司(註 1)		24,267,957	12.13%
楊正發		11,135,000	5.57%
SUCCESS VICTORY INVESTMENT INC.(註 2)		9,424,505	4.71%
楊淑絹		5,598,606	2.80%
黃碧華(註 3)		4,258,649	2.13%
華南商業銀行股份有限公司受託保管群益馬拉松證券投資信託基金專戶		2,667,000	1.33%
楊淑暉		2,214,055	1.11%
鄭景壬		2,002,000	1.00%
林俊堯		1,693,000	0.85%

註 1：其主要股東請參閱第 12 頁。

註 2：由 Cheng Tsun-Jen 透過 PROPER SUCCESS LIMITED 100%持有。

註 3：歿，其股份由全體有權繼承人共同持有。

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司每年決算如有盈餘，除依法提繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，再依主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積。其他餘額連同上年度累積未分配盈餘可供分配餘額，依下列原則經股東會決議分派之：本公司得依財務、業務及經營面等因素之考量，將當年度稅後盈餘中分派百分之二十以上作為股東紅利；基於資本支出，業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，分派股東紅利時，得以現金或股票方式為之，惟現金股利以不低於當年度分派股東紅利總額百分之二十為限。

於當年度公司無盈餘可分派，或雖有盈餘但盈餘數額遠低於公司前一年度實際分派之盈餘，或依公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積全部或一部依法令或主管機關規定分派。

前項之股東紅利或公積之全部或一部發放現金時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。

2. 本年度擬議股利分配之情形

依本公司章程規定，本公司董事會於 114 年 02 月 27 日決議通過發放股東現金紅利 359,989,474 元，每股 1.8 元。

(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：無。

(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：

本公司公司章程所載，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二作為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一作為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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：

本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以不低於百分之二及不高於百分之一提撥員工酬勞及董事酬勞。113年度估列員工酬勞45,563仟元及董事酬勞0元，係依公司章程及董事酬勞管理辦法規定辦理，並參考員工績效考核與同業通常水準估列，該員工酬勞於114年01月22日董事會決議以現金方式發放。

年度合併財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

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：

本公司 114 年 01 月 22 日董事會決議分派員工酬勞 45,563 仟元及董事酬勞 0 元，以現金方式發放。

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

4. 前一年度(112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：新台幣仟元

項目	發放對象	實際分派(=認列金額)	發放方式
員工酬勞	本公司員工	42,910	現金
董事酬勞	本公司董事	0	
合計		42,910	

(六)公司買回本公司股份情形：無。

- 二、公司債辦理情形：無。
- 三、特別股辦理情形：無。
- 四、海外存託憑證辦理情形：無。
- 五、員工認股權憑證辦理情形：無。
- 六、限制員工權利新股辦理情形：無。
- 七、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：無。
- 八、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.營業項目

- (1)金屬結構及建築組件製造業。
- (2)閥類製造業。
- (3)製鎖業。
- (4)表面處理業。
- (5)其他電機及電子器材製造業。
- (6)五金批發業。
- (7)模具批發業。
- (8)模具製造業
- (9)機械批發業
- (10)國際貿易業

2.營業比重

單位：新臺幣仟元

主要產品種類	113 年度	
	合併營業收入	營業比重(%)
水龍頭金屬零配件	4,213,613	56
水龍頭金屬組裝件	2,704,169	36
其 他	654,630	8
合 計	7,572,412	100

3.本公司目前之產品

- (1)水龍頭金屬零配件及組裝件。
- (2)各種特殊外觀表面處理服務。

4.計劃開發之新產品

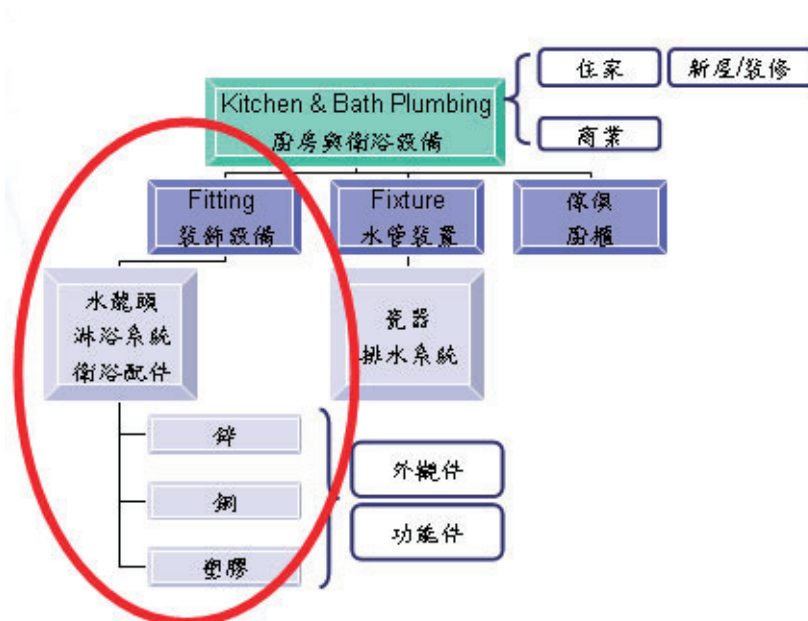
- (1)開發鋅壓鑄水龍頭本體結合彈性水路零組件，符合歐美先進環保、安全與衛生標準之規定，提高附加價值並增加營運收益。
- (2)開發特殊外觀顏色之新技術製程，確保產業領先地位，提高產品附加價值。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

本公司所處的產業為廚房衛浴設備產業下的裝飾設備，其中包括水龍頭、衛浴配件以及淋浴系統產品，其零件材質別可區分為鋅、銅及塑膠。在水龍頭零件的應用方面，可區分為外觀件及功能件。外觀件指未接觸水路的部件，例如把手、裝飾盤；功能件指水路經過的部件，包括本體、水嘴、彎管、閥芯等。

廚房衛浴設備產業關聯圖

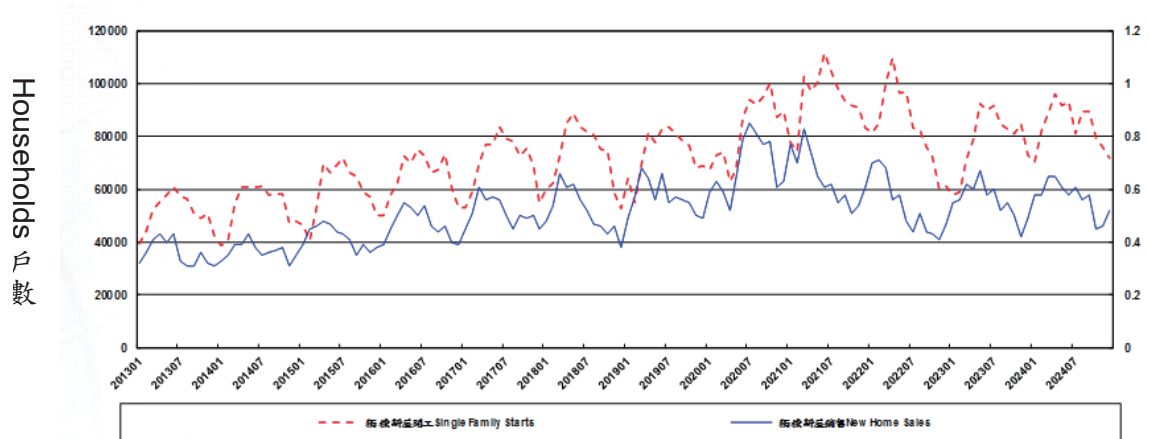


廚房衛浴設備產業的消費市場，可區分住家、商業與新屋及裝修市場，因此與房地產市場景氣息息相關。除新建房屋帶來廚房衛浴設備產品市場需求外，舊屋之維修與更新亦為市場需求之一，但由於新建房屋市場有其景氣週期性，後續維修市場相對平穩，故廚房衛浴設備產品市場受新建房屋市場影響較為明顯。

本公司營業額70%以上在北美市場，因此美國房市榮枯與本公司業績關聯性高。依研究指出，美國新屋銷售隨房市景氣有明顯波動，且與營建業榮枯密切關聯。獨棟新屋占全部新屋過半，因此以獨棟新屋做為探討美國房屋市場走向的基礎，應具有相當可信度。

最近五年(2020~2024年)美國獨棟新屋月平均開工分別為82.5仟戶、93.9仟戶、83.8仟戶、79.0仟戶及84.1仟戶，月平均銷售分別為68.4仟戶、64.3仟戶、53.4仟戶、55.5仟戶及56.9仟戶，可見2022年以來，因通膨、升息因素，房市略有降溫。就房屋需求，長期而言，隨人口數及經濟成長而上升，短期則受到房貸利率提高，及就業和所得提升等因素影響，故合理推論美國房市短期降溫但長期仍將逐步成長；根據2024年12月IMARC Group預測，美國衛浴設備(plumbing fixtures and fittings)需求預估2025到2033年的年複合成長率(CAGR)約4.4%。

美國獨棟新屋開工與銷售戶數



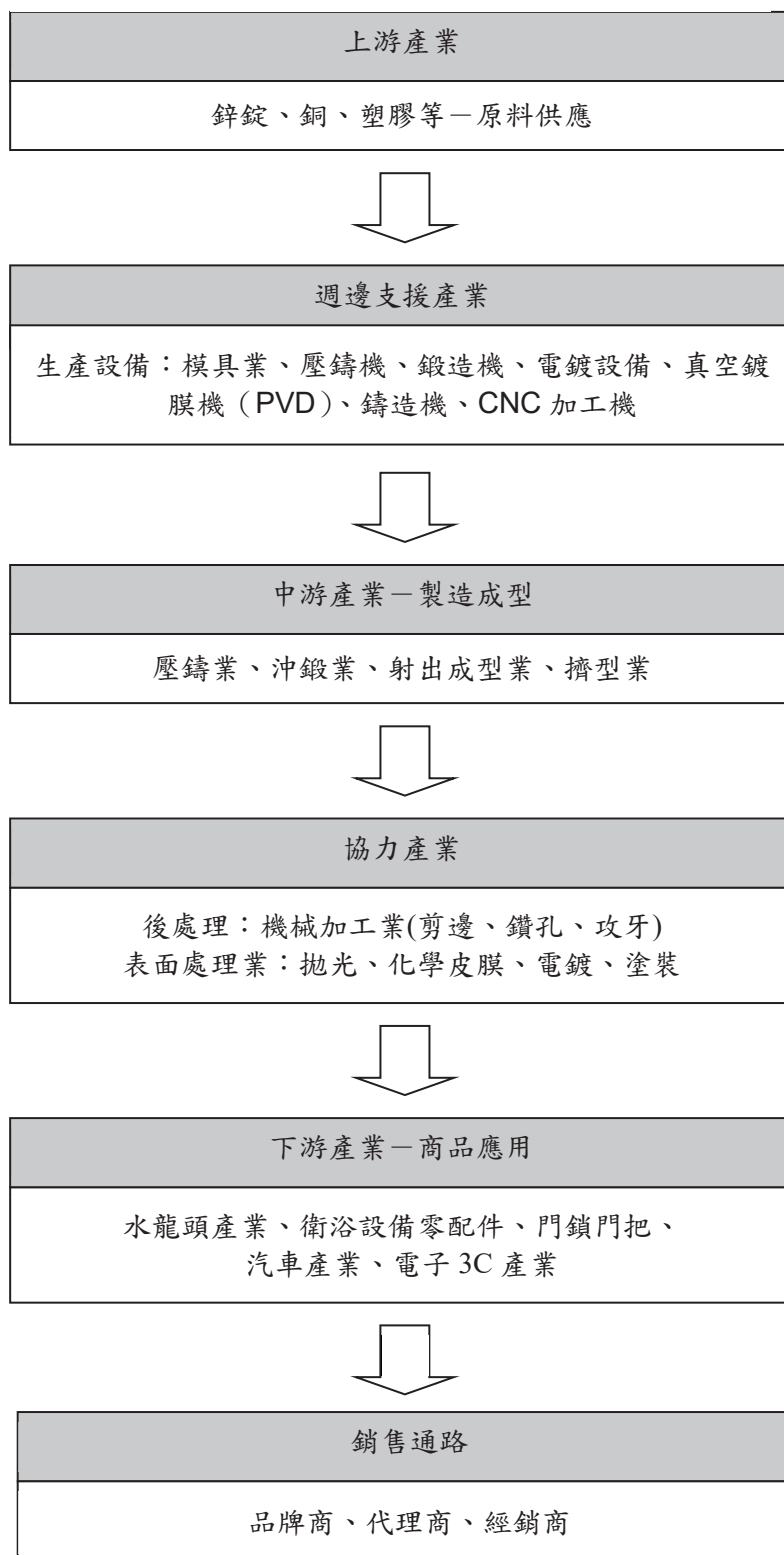
資料來源：U.S. Census Bureau

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司為廚衛水龍頭零配件及組裝件製造廠。在產業上下游關係圖中，隨產品的材質不同，其使用之上游原料及成型技術亦不同，以水龍頭而言，主要材質可分為鋅、銅及塑膠，其成型技術可分為鑄造、壓鑄、鍛造、沖壓、CNC 精密加工、液壓成型等，購入原料成型後輔以表面處理技術，即成零配件，可直接銷售給組裝廠，或逕自組裝為成品後，經由各種通路銷售至下游需求產業。

因鑄造、壓鑄、鍛造、沖壓、CNC 精密加工、液壓成型及表面處理技術結合後所發展出之產品應用廣泛，除本公司主要產品廚衛水龍頭零配件外，尚可應用於門鎖、把手、廚浴五金零配件、汽機車產業、電子產業等。

產業與產品上、中、下游關聯圖



3. 產品發展趨勢及競爭情形

以水龍頭市場而言，初期係以銅製品為主要之原材料，而後發展出以鋅製品為主之外觀零組件及水路功能由銅及塑膠製品組裝而成的水龍頭。以原材料成本而言，銅貴於鋅，鋅又貴於塑膠，而水龍頭內在水路經過之管路部分，因材質分子之穩定性與氧化難易度的考量，故仍以銅及塑膠為水路經過之功能件的主要原料，鋅製品則以外觀件為主。目前美國市場的水龍頭以鋅製品外觀件搭配銅或塑膠製品功能件占大宗，而歐洲市場則以整組銅製品之水龍頭為主要。

針對飲用水相關水龍頭的含鉛規範，美國於 2011 年簽署的無鉛法案明確規定美國各州的管道以及與飲用水接觸的設備鉛含量從原有的 8% 降低至 0.25%，此法案已於 2014 年於全美施行，而歐洲地區德國也率先修訂飲用水條例中對於飲用水管線含鉛量的規範，其他國家也已陸續跟進，而中國大陸於針對鉛含量規範的新國家標準也正在醞釀當中。

以市場上的因應方案來看，無鉛或低鉛水龍頭為解決方案之一，但隨著鉛含量的減少，製程加工性能明顯降低，對於工藝技術的要求上升，造成成本的增加，而鋅由於可塑性佳，且原料成本僅約為銅的 1/3，因此以鋅為外觀件，銅或塑膠為水路材質的水龍頭應運而生，兼顧安全潔淨、美觀時尚與成本經濟的考量，目前美國此類型水龍頭的需求量持續增加，而歐洲雖仍以黃銅材質為主，但在相關飲用水法規的低鉛規範陸續推行下，本公司所開發的包括彈性水路的鋅材質水龍頭本體產品在歐、美等先進國家的滲透率將持續增加，而在新興市場如中國大陸等則預期亦會跟進歐、美地區之發展。

本公司目前採行策略，係全方位方式支援客戶所有需求，不僅業務主管與客戶保持密切關係，甚至本公司內部訂單處理人員或其他相關對應人員，亦能直接溝通，達到服務零時差，因此客戶依存度及服務滿意度高，造成其他競爭廠商切入本公司核心客戶不易，形成競爭利基。

本公司銷售市場主要在北美及歐洲。因中國大陸及東南亞生產成本相較低廉，致競爭對手削價競爭，惟因本公司已建立卓越的品質和服務形象，與客戶長期的配合及全方位的服務下，本公司仍可同時維持高品質及合理利潤，不致對本公司營運產生重大影響。

整體而言，本公司就業務方面來說，由於產品品質優異與提供客戶具附加價值服務，因此成為全球知名廚房衛浴設備產業中水龍頭品牌大廠如摩恩、得而達、科勒、美標、高儀、漢斯格雅、漢薩及東陶等主要供應商，且與客戶建立密不可分的依存度。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

本公司為因應新產品與模具的開發及製程能力的提升，以提高產品品質及生產效率，並強化競爭力，故歷年均積極投入各項研究發展活動。

最近年度投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年截至 03 月 31 日
合併研發費用	43,784	10,493
合併營業淨額	7,572,412	1,523,766
研發費用比例	0.58%	0.69%

2.最近年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品

(1)新產品的研發及模具製造：

模具開發數量（僅限鋅壓鑄模、銅鑄造模及液壓成型模，不包括鍛造模、彎管模、沖壓模、砂芯模）：113 年度：73 副。

114 年截至 03 月 31 日：19 副。

(2)新外觀表面處理顏色開發：113 年度：3 種。

114 年截至 03 月 31 日：1 種。

(3)製程研發：持續導入整合式製程自動化生產系統及智慧組裝生產線。

(四)長、短期業務發展計畫

1.管理策略

(1)短期計劃

- A.持續推行 TQM/QS/ISO 品質管理制度，以不斷改善產品品質績效。
- B.利用方針管理及日常管理等方法，落實達成公司目標與政策，逐步實現經營願景。
- C.導入資訊化生產現場管理系統，以降低成本及增加營運效率，進而全面提升公司競爭力。
- D.營運總部導入 ISO 20000 服務管理系統，提升各管理功能之作業流程，強化對集團內各營運組織之服務，以全面提升營運績效。
- E.導入風險管理(ERM)體系，強化對於威脅事件的因應、降低風險事故的可能影響。
- F.導入營運持續管理(BCM)體系，確保本公司於緊急事故發生降低損害確保人身安全，使營運活動迅速回復到最低服務水準。
- G.導入服務流程管理(BPM)機制，全面提昇內部流程效率、作業品質，因應未來發展之需要。

(2)長期計劃

建立跨國經營管理體系，以建立集團經營國際化之基礎。

2.行銷策略

(1)短期計劃

- A.持續開發歐洲市場。
- B.持續推動新材質及高附加價值產品。
- C.加強產品之多樣性，以滿足客戶一次購足之需求。

(2)長期計劃

- A.與國外知名品牌廠商策略聯盟，以客製廠型態經營客戶關係，以高度成長率與佔有率增加營業額來創造利潤。
- B.持續發展 OEM 代工市場並朝 ODM 市場邁進。
- C.多角化經營，跨入其他金屬製品產業，如：門鎖、汽車...等。

3.生產策略

(1)短期計劃

- A.確保製程能力、產品開發、產品品質、交貨服務及成本競爭力等五個面向，均滿足客戶需求。
- B.提升自動化生產技術層次，加強整合各製程，縮短生產時間，以提升產品品質及良率。
- C.落實 ISO 9000、ISO 14000、ISO 45001 及 ISO 50001 等各階段作業之品質、環境、職業安全衛生及能源等管理系統。
- D.持續推動 7S 整理、整頓、節約、安全運動。
- E.主要原物料集中採購，以控制品質及提高議價能力。
- F.積極延攬人才，加強產品研發設計能力。

(2)長期計劃

- A.採取國際分工、創造最大利潤。
- B.因應客戶少量多樣之訂單需求，研發快速換模系統以提升換模效率。

4.財務策略

(1)短期計劃

- A.落實預算制度推行工作，以利財務規劃確實達成。
- B.採取海外子公司財務獨立自主策略。
- C.培養新事業投資及管理人才。

(2)長期計劃

- A.培養跨國財務管理人才。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品之銷售地區

本公司集團銷售地區如下：

單位：新台幣仟元

區域 \ 年度	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
臺灣	783	0	1,398	0
美洲	5,964,364	79	5,785,169	76
歐洲	800,486	11	913,263	12
亞洲	796,385	10	829,342	11
其他	4,873	0	43,240	1
合 計	7,566,891	100	7,572,412	100

2.市場佔有率

由於本公司之主要產品項目為鋅合金壓鑄之水龍頭零組件，而市場上此項目之產銷狀況相關資料相當缺乏。但由於本公司之主要客戶目前仍集中在北美及歐洲，而北美及歐洲之前五大水龍頭品牌客戶之市場佔有率超過 60%，同時此二地區之前五大品牌亦均為本公司客戶，由各客戶向本公司採購比率推估，本公司在美國及歐洲知名品牌水龍頭中之鋅合金壓鑄品之市場佔有率極高，為水龍頭中鋅合金壓鑄零組件之領導廠商。

3.市場未來之供需情況與成長性

根據 2024 年 12 月 IMARC Group 預測，美國衛浴設備(plumbing fixtures and fittings)需求預估 2025 到 2033 年的年複合成長率(CAGR)約 4.4%。後疫情時代，北美住宅和商業建築需求回升，尤其是美國的新建住房和翻新項目（如廚房和浴室升級）將直接拉動水龍頭需求。2024 年美國獨棟新屋開工量約 101 萬套，預計未來 5 年複合增長率（CAGR）達 3-5%。消費者偏好高端化、智慧化（如感應式、觸控式水龍頭）和節水產品（符合 EPA WaterSense 標準）。智慧水龍頭市場預計 2025 年規模將突破 10 億美元（CAGR 8-10%）。北美水龍頭市場依賴中國、墨西哥等地進口的中低端產品，但高端品牌（如摩恩、得而達、科勒）仍以本土組裝為主。供應鏈區域化趨勢可能提升墨西哥產能占比，但美國對中國、墨西哥加徵關稅高低則為產能配置的重要變數。

整體而言，美國高利率抑制房地產投資，對中國、墨西哥(及其他國家)進口產品的關稅調整或導致價格上漲，也不利消費需求，但預估未來數年開發中國家及已開發國家的廚房衛浴設備產業仍為上升趨勢。本公司處於此成長產業中，且因應產業價值鏈分工體系重新配置，及國際品牌廠之製造及組裝功能委外需求，本公司將配合客戶共同彈性調整因應，以期業務持續成長。

4.競爭利基

(1)研發及技術能力強

本公司之產品設計研發實力堅強，不論是產品外觀或生產模具之設計、製造技術均為國內業界之首。每年本公司皆協助客戶持續開發新產品，研發技術人員結合材料、機械等專業知識，及對產業長期發展趨勢洞燭機先，不斷地試驗累積專業經驗，縮短開發時間，快速反應客戶需求及多變之市場趨勢。領先同業之技術創新能力，實為本公司在市場上之主要競爭利基。

(2)有效整合資源，生產達經濟規模，具一貫化且大量生產能力

本公司不斷投入人力與時間改良機具，突破模具設計製造瓶頸，以縮短製造日程、強化生產控管、提高產品良率及引進電腦自動控制之生產方式，有效的整合供應商之資源，建構高效率之供應體系，從材料的熔融，快速模型的設計製作、模具開發製作、成型、外觀表面處理、測試等一貫化生產作業，具備大量生產及擁有因應產品設計變更之快速反應彈性，技術領先同業。

(3)良好的品質管理制度加上嚴格的品質要求，產品品質深獲客戶肯定

在全體員工之參與及品管部門之努力下，不但獲得 ISO 9001、ISO 14001、ISO 45001 及 ISO 50001 認證，更要求較一般更嚴格之標準做為內部管制依據，產品品質深獲客戶肯定。

(4)備置存貨於主要市場的發貨倉庫，並加強客戶維繫及售後服務

本公司主要往來客戶皆為知名品牌的衛浴大廠，配合客戶需要，備置存貨於北美、歐洲發貨倉庫，以提供客戶適時適量的產品，並藉由本公司產品技術及多年累積的聲譽，積極的與客戶合作，及時提供售後服務並取得最新產品發展及市場動態，以充分掌握商機。

(5)擁有專業經營團隊

本公司擁有專業經營團隊，在生產、銷售、人力資源、研發及財務各方面均有專業經理人員負責。

綜上所述，本公司無論從研發設計、生產規模、品質及對市場趨勢之掌握方面來看，皆具相當競爭力。結合管理、研發、生產、行銷各方面之能力與資源，本公司的競爭力不亞於亞洲的同業公司。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素：

本公司產品主要外銷市場北美及歐洲地區之需求量逐年增加，有利於本公司業績成長。

- A.成本節約考量，歐美各大廠將生產、採購基地外移至亞洲，有利於本公司就近擴展業務，並協助客戶降低成本，提高利潤及產品競爭力。
- B.現有客戶群對本公司之整體滿意度高，對於本公司之外觀表面處理依賴程度深，有利於增加其他產品之業務成長。
- C.目前本公司之主要銷售業務為鋅合金產品，將鋅合金產品發展應用至其他產業

機會高。

D.本公司大陸廠之生產基地及美國子公司就近服務美國或歐洲主要客戶有助競爭力之提昇。

(2)不利因素與因應對策：

A.少數客戶及銷售地區過度集中於美國之前五大客戶，增加營運風險。

因應對策：本公司已積極開發歐洲及日本知名水龍頭品牌大廠，並已獲得顯著成效。

B.主要客戶之鋅合金產品，已大部分向本公司採購，未來成長空間受限。

因應對策：除原有鋅合金產品，加入銅鍛造、銅重力鑄造、銅低壓鑄造及銅CNC加工、成品組裝等產品項目，並研發可替代銅鑄造水龍頭本體之圓弧抽芯鋅合金產品，以服務既有客戶，發揮範疇經濟之效果。

C.大陸及東南亞國家廠商之削價競爭。

因應對策：本公司已於大陸地區投資設廠多年，且已構建台灣新廠，並不斷的透過製程改善，簡化製造流程及提高生產自動化程度，於降低生產成本之際，同時提昇品質，以因應市場之競爭。經由產業價值鏈角色之延伸，從純粹OEM供應商僅銷售產品的角色，進一步提供設計同步工程、ODM、物料計畫及物流整合，成為客戶之緊密夥伴，擺脫純價格競爭的戰局。

D.國際鋅合金金屬原料價格大幅波動。

因應對策：集團鋅合金等重點原物料的採購由專責部門統一負責，以加強掌握最新國際鋅合金原料價格資訊，以研判未來走向，利用與代理商簽訂的採購合約，掌握較低價格時，配合生產需要數量進行點購，並與客戶建立原料價格變動轉嫁機制或鎖定原料價格機制，另於符合法令規定下，善用衍生性金融工具，從事避險性操作，降低價格變動對公司營運之風險。

E.匯率變動風險，因本公司主要原料需購自外國，大部份產品亦外銷至美國及歐洲等國外大廠，以及主要生產基地為大陸，生產成本大部份以人民幣計價，故主要受到美金及人民幣匯率波動影響。

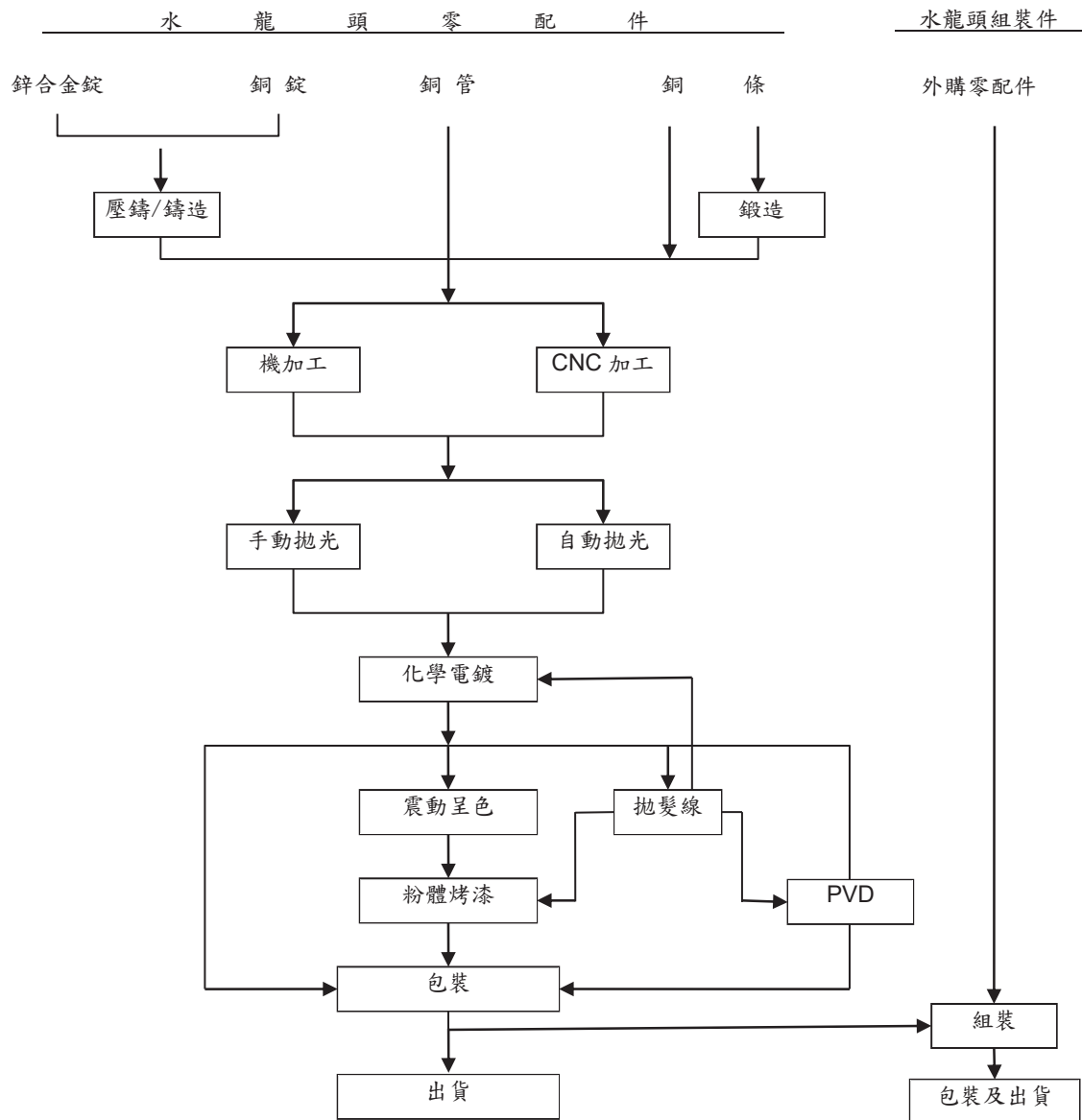
因應對策：本公司針對匯率波動與主要客戶訂定匯率變動轉嫁機制或鎖定匯率價格機制，並視全球總體經濟的走勢，於符合法令規定下，善用衍生性金融工具，從事避險性外匯操作，降低匯率變動對公司營運之風險。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之用途

本公司主要業務是生產水龍頭零配件及組裝件，其產品的用途為供作廚衛浴品牌商組裝衛浴設備，或由廚衛浴品牌商直接銷售給顧客安裝在廚房或浴室。

2.主要產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況

本公司與主要供應商皆維持穩定共榮互利關係，供貨情形良好。

(四)主要進銷貨客戶名單

1.最近兩年度任一年度中曾占進貨淨額百分之十以上之進貨廠商名稱及其進貨金額與比例

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比例%	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比例%	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比例%	與發行人之關係
1	浙江思梅爾特供應鏈有限公司	467,270	13	無	浙江思梅爾特供應鏈有限公司	695,927	17	無	不適用			
	其他	3,186,279	87		其他	3,512,058	83					
	進貨淨額	3,653,549	100		進貨淨額	4,207,985	100					

➤ 增減變動達 20%以上之原因說明：113 年零配件銷售量增加，致採購量增加。

2.最近兩年度任一年度中曾占銷貨淨額百分之十以上之銷貨客戶名稱及其銷貨金額與比例

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比例%	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比例%	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比例%	與發行人之關係
1	A	4,741,667	63	無	A	4,621,134	61	無	不適用			
	其他	2,825,224	37		其他	2,951,278	39					
	銷貨淨額	7,566,891	100		銷貨淨額	7,572,412	100					

➤ 增減變動達 20%以上之原因說明：變動未達 20%。

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率：

年 度		112 年底	113 年底	114 年截至 03 月 31 日
員 工 人 數	直接人員	1,595	1,578	1,505
	間接人員	1,365	1,342	1,320
	管理人員	387	375	371
	合計	3,347	3,295	3,196
平 均 年 歲		39.53	40.70	40.95
平 均 服 務 年 資		7.49	8.09	8.32
學 歷 分 佈 比 率	博 士	0	0	1
	碩 士	46	40	41
	大 專	688	688	670
	高 中	1,021	1,000	978
	高中以下	1,592	1,567	1,506

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項)，目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

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.本公司目前提供的福利措施如下：

- (1) 年終獎金。
- (2) 團體保險。
- (3) 每半年提供部門聚餐經費補助。
- (4) 職工生日及特殊節日發放禮卷。
- (5) 婚喪喜慶發放禮金祝賀與慰問。
- (6) 簽定特約商店提供消費之優惠。

2.員工進修與訓練

本公司已訂定「教育訓練管理辦法」，做為規劃員工發展與執行訓練作業的依規。為使本公司員工皆能了解公司沿革、目標與使命，並熟悉工作環境與相關規章制度，本公司提供新進員工職前訓練；到職後三個月內，各部門主管另針對該部門之新進人員實施專業訓練，讓員工皆能具備執行各項工作業務之能力。另外，為持續提升員工的績效與專業能力，各部門除了依公司發展目標擬定年度教訓練計畫並執行內部訓練之外，另派員參加與業務相關之外部訓練，讓經驗與知識得

以傳承，與及時吸收最新訊息。113 年度相關教育訓練實施情形統計如下表：

課程類別	課程數	訓練時數	訓練人次
生產管理	8	62.50	48
品質類	64	610.50	290
工安環保	172	2,414.70	967
人資管理	11	114.50	38
財務管理	5	117.50	77
內部稽核	19	359.00	246
業務行銷	11	205.00	201
資訊類	53	709.50	831
語文類	2	12.00	2
職前訓練	502	2,845.55	1,679
一般管理	2	18.00	3
經營管理	18	663.00	168
生產技術類	71	398.00	237
採購管理類	2	12.00	2
研發管理類	11	227.00	71
文化養成類	2	3.00	6
物流倉儲類	7	8.50	17
其他	59	1,967.00	1,953
總計	1,019	10,747.25	6,836

3.退休制度與其實施情形：

本公司依勞基法規定成立勞工退休準備金監督委員會，且依規定按月提撥勞工退休準備金，並自 94 年 7 月起依法提繳新制退休金；本公司已針對 113 年度員工福利計畫精算報告中 113 年底之確定福利義務全數提繳足額退休金。

大陸地區子公司係參加由中國當地政府機構管理及統籌之社會保險計畫，該計畫係屬確定提撥制，支付予政府管理社會保險計畫之養老保險費；北美地區子公司依當地法令規定無需由公司提撥退休金。

4.勞資間協議：

本公司已依勞基法及其他相關法規維護勞工的合法權益。為營造和諧之勞資關係，公司定期召開勞資會議、提供員工申訴管道，讓員工抱怨之管道順暢，自成立至今本公司勞資關係和諧，並無因勞資糾紛而需協調之情事。

5.工作環境與員工人身安全的保護措施：

- (1) 本公司依照職業安全衛生法以及相關子法規定，設立職業安全衛生管理單位，執行職業安全衛生相關事項。
- (2) 透過定期保養與檢修，確保本公司各項設施設備之安全衛生無虞，以保障員工的健康安全。
- (3) 建立本公司內部各項工程施作之定型化契約，納入承攬廠商應遵守的安全規定，

以避免工程施作時之可能傷害。

- (4) 為提升安全衛生管理效能，並與國際接軌，本公司持續推動各生產基地導入 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，以系統化的管理以及持續不斷的改善，杜絕公傷事件，塑造優質安全衛生與健康之工作環境。

6.各項員工權益維護措施情形：

本公司訂有完善之線上文管系統，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討福利內容，以維護員工權益。

- (二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項)，目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：

本公司自成立至今，勞資關係和諧，並無發生因勞資糾紛而導致損失之情事，預估未來因勞資糾紛而導致損失的可能性極低。

- (三)員工行為倫理評鑑：

本公司已訂定「員工道德行為準則」，作為員工行為應遵循準繩，內容摘錄如下：

第二章 道德誠信

第 4 條 道德誠信範圍：道德標準不侷限於法律條文。縱使在法律容許前提下，仍秉持誠信道德與公平正義，從事所有業務以及避免任何利益衝突。

第 5 條 基本原則：

道德與誠信原則包括：

- 一、以誠信態度進行各項業務，並忠實記錄所有往來事項。
- 二、執行任務時，需確保商業資料保密，並保存完整的商業和營運記錄，以及尊重公司、客戶與合作夥伴的商業資產與智慧財產。
- 三、公司所有帳簿、發票、記錄、分錄、資金和資產等文件，必須妥善編訂和保存，以使公司的各項交易和業務處理情況，得以允當、正確的反應。
- 四、禁止員工編造虛假之記錄或誤導之聲明，以及蓄意隱瞞或掩飾公司交易實況。
- 五、不得在銀行或其他機構開立、維持或使用任何秘密帳戶，進行與公司相關之帳務交易處理。
- 六、不得銷毀、竄改或偽造任何可能與調查、訴訟或法律相關處理程序有關之記錄。

第三章 尊重員工與客戶

第四章 迴避利益衝突

第五章 饋贈與業務款待

第六章 資訊之揭露

第七章 檢舉、保護與豁免

六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源

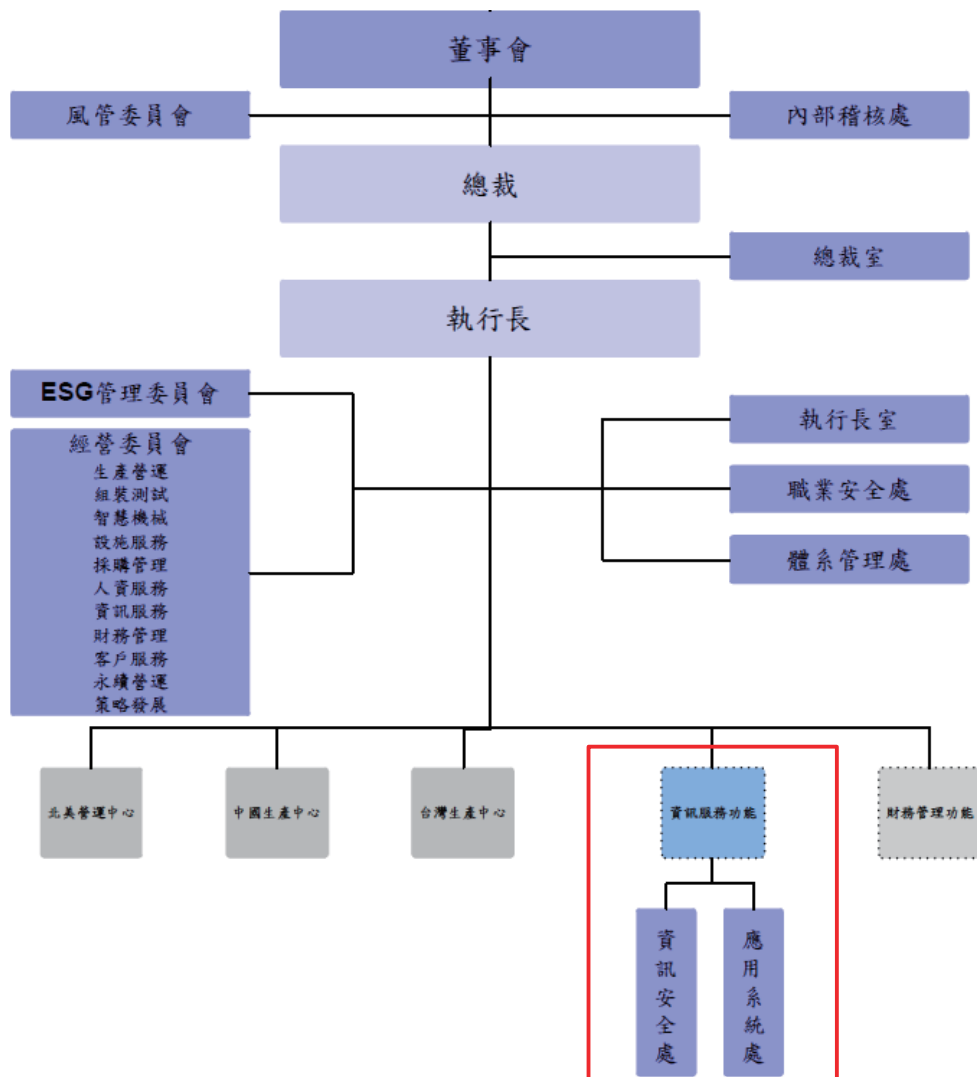
1. 資通安全風險管理架構

(1) 資訊安全組織

本公司於 93 年制定「資訊管理規定」，成立資訊安全處統籌資訊安全及相關政策制定，並於 106 年發行「資訊安全管理規定」，成立資訊安全委員會修定相關政策及體系發展，另本公司已設置資訊安全專責主管及資訊安全人員，負責資訊安全政策之核定與管理體系監督。

(2) 資訊安全委員會依據各資訊系統維運流程之營運活動與其面臨風險，建立、實作、運作、監視、審查、維持與改進資訊安全管理制度。

(3) 資訊服務功能組織架構



(4) 資訊安全委員會架構

資訊安全委員會 主任委員：執行長			
組織 分工	功能	政策與體系發展	管理體系推動
	推行 委員	資訊安全處/體系管理處	各處級主管
項 目	• 資訊安全政策 • 資訊安全之組織政策 • 人力資源安全政策 • 資產管理政策 • 存取控制政策 • 實體與環境安全政策 • 通訊及作業管理政策 • 資訊系統獲取、開發及維護政策 • 資訊安全事故管理政策 • 營運持續管理政策 • 遵從性政策	• 依ISMS要求控制項目建置資訊安全控制措施 • 執行資訊安全監控等安全預防事項 • 資安事故監控呈報處理 • 資訊安全目標設定及統計 • 依ISMS要求，建立應用系統開發、獲取及變更系統 • 確保應用系統功能及安全規格符合ISMS要求控制項目	• 落實高階經營者資安政策 • 督導資訊安目標之達成 • 確實對所屬部門實施宣導及訓練 • 指揮督導所轄推動小組推動ISMS制度 • 資訊機密盤點，機密等級認定 • 機密資訊控制方法設定 • 資訊安全制度遵循 • 資訊安全制度內化至所屬單位同仁

2. 資訊安全政策與體系發展

企業資訊安全的發展為有效落實資安管理，建立資訊安全管理系統 (Information Security Management System, ISMS)，並於 112 年進行 ISO/IEC 27001:2022 轉版且通過國際資安管理系統認證，由資訊安全處-資安管理部主要當責，負責 ISMS 管理制度規劃、建立、實施、維護、審查與持續改善，定期每月與委員報告資訊安全管理成效。

3. 資訊安全風險管理與持續改善

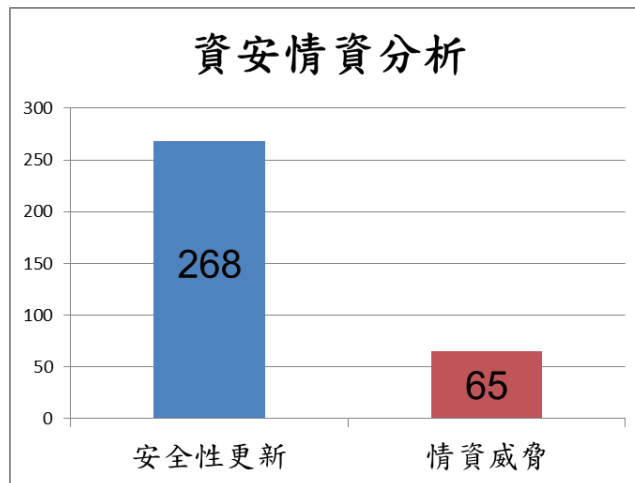
- (1) 定期檢視資安內外部面臨之議題、利害關係人需求及期望及資安政策，訂定資訊安全目標與控制項目經資訊安全委員會提報後，制定於公司營運績效與目標項目，由執行長核准後實施。
- (2) 定期辦理資訊安全內部稽核作業，並得視需要針對資訊安全事故、資訊系統重大變更等特定目的進行不定期稽核，資訊安全處規劃並編製資訊安全稽核計畫，以作為執行稽核指導綱要，內容應包括：稽核依據、範圍、程序、人員、項目、預定時程等，稽核檢查內容建立資訊安全管理稽核表，檢查內容應符合 ISO /IEC 27001:2022 之要求，由資訊安全委員會主任委員核准後執行。

4. 資訊安全投入資源

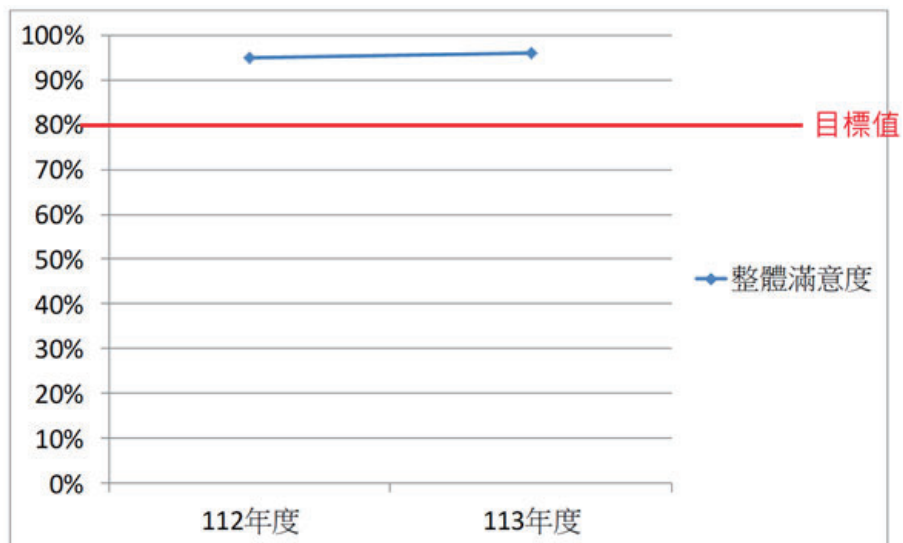
- (1) 人力資源：橋樑集團資訊安全作業執行人力包含中國生產中心，投入共 22 人。
- (2) 資安設備：防火牆、防毒軟體、網路主動防禦系統、郵件過濾系統、行動媒體管理、存取控制及密碼管理，並有備份系統及第三地備存管理。
- (3) 實體環境建置門禁與監視系統管理。

5. 113 年資安推行成果

- (1) 配合中部科學園區管理局 SP-ISAC 資安情資中心，113 年分析 333 筆資安威脅，並進行 55 筆改善。



- (2) 新進人員資安教育訓練，113 年共執行 202 人員，完成率 100%。
- (3) 在職人員資安教育訓練；113 年共計畫 600 人，執行 543 人員，完成率 90%。
- (4) 災難復原演練，依據關鍵系統服務及設備進行 15 項演練，完成率 100%。
- (5) 資訊服務滿意度調查，針對資訊用戶進行滿意度調查，113 年度調查問卷有效份數共 448 份，滿意度平均為 95.97%。



目標Objective			112年度. 實績	113年度. 實績	成長率
整體滿意度	年度累計	>=80%	95%	95.97%	↑ 0.96%

(二)最列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：無。

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約 起迄日期	主要內容	限制條款
借款合約	中國信託 商業銀行	113.09 ~ 114.09	短期營運週轉金 新台幣10億元(與中長期營運週轉金及長期貸款及履約保證額度合控為新台幣11億元)	1. 本公司應維持約定之財務比率。 2. 本公司特定客戶之應收帳款需直接匯入橋樑公司於中國信託之帳戶，且未經中國信託同意不得移轉他行。
		113.09 ~ 115.09	中長期營運週轉金 新台幣10億元(與短期營運週轉金及長期貸款及履約保證額度合控為新台幣11億元)	
		108.07 ~ 118.07	長期貸款 新台幣6億元(與短期營運週轉金及中長期營運週轉金及履約保證額度合控為新台幣11億元)	
		113.09 ~ 114.09	外幣定存擔保額度 新台幣20億元	
		113.09 ~ 114.09	履約保證額度 新台幣1億元(與短期營運週轉金及中長期營運週轉金及長期貸款合控為新台幣11億元)	
		113.09 ~ 114.09	金融商品交易額度 美金500萬元	
借款合約	台北富邦 商業銀行	113.04 ~ 114.04	短期營運週轉金 新台幣8億元(與中長期營運週轉金合控為新台幣8億元)	本公司應維持約定之財務比率。
		113.04 ~ 115.04	中長期營運週轉金 新台幣8億元(與短期營運週轉金合控為新台幣8億元)	略
		113.04 ~ 114.04	金融商品交易額度 美金100萬元	略
借款合約	凱基商業 銀行	113.08 ~ 114.08	短期營運週轉金 新台幣4億元	略
		111.08 ~ 116.08	中期(擔保)貸款 新台幣6.5億元	本公司應維持約定之財務比率。
借款合約	聯貸銀行 團	111.03 ~ 116.03	營運週轉金 新台幣 50 億元	本公司應維持約定之財務比率。
租賃合約	中部科學 園區管理 局	104.05.15 ~ 123.12.31	中部科學園區臺中園區土地租賃契約 (31,285 平方公尺) 租金：新台幣 12,688 仟元/年	略

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析

(一)最近二年度合併資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年底	112 年底	差 異	
			金 額	%
流動資產	5,537,255	5,783,136	(245,881)	(4)
不動產、廠房及設備	5,073,306	5,500,932	(427,626)	(8)
無形資產	75,631	77,549	(1,918)	(2)
其他資產	787,120	1,475,451	(688,331)	(47)
資產總額	11,473,312	12,837,068	(1,363,756)	(11)
流動負債	2,185,716	3,373,504	(1,187,788)	(35)
非流動負債	1,289,453	2,116,929	(827,476)	(39)
負債總額	3,475,169	5,490,433	(2,015,264)	(37)
歸屬於母公司業主之權益	7,996,158	7,344,407	651,751	9
股 本	1,999,942	1,999,942	0	0
資本公積	1,911,126	1,911,126	0	0
保留盈餘	4,157,998	3,768,239	389,759	10
其他權益	(72,908)	(334,900)	261,992	78
庫藏股票	0	0	0	0
非控制權益	1,985	2,228	(243)	(11)
權益總額	7,998,143	7,346,635	651,508	9
變動金額達 10% 且達當年度總資產 1% 之說明： • 其他資產減少：主要係本年度設質定存減少所致。 • 流動負債及非流動負債減少：主要係本年度償還短期/長期銀行借款所致。 • 保留盈餘增加：主要係本年度獲利增加所致。				

(二)未來因應計畫：

本公司仍會持續專注於經營績效之改善與獲利的穩定成長，並健全公司財務結構，降低財務負擔。

二、財務績效分析

(一)最近二年度合併營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及其影響：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	7,572,412	7,566,891	5,521	0
營業毛利	1,093,754	901,667	192,087	21
營業費用	586,603	562,532	24,071	4
營業利益	507,151	339,135	168,016	50
營業外收入及支出	181,817	13,402	168,415	1,257
稅前淨利	688,968	352,537	336,431	95
所得稅	144,687	38,357	106,330	277
本期淨利	544,281	314,180	230,101	73
變動金額達 10%且達當年度總資產 1%之說明： • 營業毛利、營業利益增加：主要係本年度銷售產品組合較佳所致。 • 營業外收入及支出增加：主要係本年度人民幣兌美元貶值致兌換利益增加，及存款利息收入增加所致。 • 稅前淨利、所得稅及本期淨利增加：主要係本年度獲利增加所致。				

(二)預期未來一年銷售數量及其依據：

單位：仟件

主 要 產 品	銷售量
水龍頭零配件	38,371
水龍頭組裝件	3,045
其他	3,523
合計	44,939

上列預計數量係依據 113 年度銷售情形，加上新開發中產品預計 114 年度成長趨勢及客戶預測，而作以上預測。

(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無。

三、現金流量分析

(一)最近年度合併現金流量變動之分析說明：

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增（減）比例（%）
現金流量比率（%）	58.13	37.89	53
現金流量允當比率（%）	179.36	147.04	22
現金再投資比率（%）	6.74	6.80	(1)
變動說明： • 現金流量比率及現金流量允當比率皆上升，主要係本年度獲利增加致營業活動現金流入提升，並償還銀行借款所致。			

(二)流動性不足之改善計劃：

本公司 113 年度現金流量足敷運用，並無流動性不足之情形。

(三)未來一年（114）現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期 初 現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流入(出)量	現金剩餘(不足)數額 + —	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,160,519	1,275,490	(1,105,296)	1,330,713	不適用	不適用
現金流量變動情形分析： 1. 營業活動：因持續拓展業務，積極收回帳款，產生營業活動淨現金流入。 2. 籌資活動：預計以營業活動現金流入償還銀行借款，故籌資活動淨現金流出。 預計現金不足額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

本公司已於臺灣投資設立中科廠，以因應未來擴展營運規模所需，中科廠以生產鋅壓鑄水龍頭零組件及組裝件為主要項目，配置自動化設備，以因應勞動力市場結構改變及提升營運效率。此資本支出導致折舊費用、用人成本等營運成本增加，目前產能未達經濟規模而對本公司的財務造成負面的影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)轉投資政策：配合營運規模擴充，確保產能及就近服務客戶。

(二)轉投資獲利或虧損情形：

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元及外幣仟元

轉投資事業	投資成本	年底持有 帳面價值	被投資公司 本年度(損)益	本年度認列之 投資(損)益
Sunspring Holding Corp.(SSH)	1,404,738	4,673,005	美金 4,815	194,338
橋智自動化股份有限公司(SAC)	96,500	35,878	(6,940)	(9,519)
Sunspring America Inc.(SSA)	500,748	584,484	美金 275	9,664
Golden Faith International Corp.(GFI)	美金 10,624	美金 73,029	美金 2,181	不適用
Sunspring International Corp.(SIC)	美金 23,632	美金 69,723	美金 2,634	不適用
肇慶市寶信金屬實業有限公司(SSI)	美金 29,650	美金 72,526	人民幣 15,569	不適用
橋樁金屬(珠海)有限公司(SSZ)	美金 27,250	美金 68,828	人民幣 18,832	不適用

本公司依 113 年度經會計師查核簽證之轉投資公司財務報表認列投資損益。

(三)未來一年投資計畫：無。

六、風險事項分析評估

(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：

1.利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度
利息收支淨額	16,299
兌換損益淨額	139,351
利息收支淨額佔營收淨額比率	0.22%
利息收支淨額佔稅前淨利比率	2.37%
兌換損益淨額佔營收淨額比率	1.84%
兌換損益淨額佔稅前淨利比率	20.23%

(1)利率變動

本公司 113 年底受利率暴險之金融資產與金融負債分別為 1,152,136 仟元及 2,188,732 仟元，當利率增加或減少 4 基點（1%）時，在其他條件維持不變之情況下，將使本公司稅前淨利變動 4,093 仟元。

(2)匯率變動

本公司持有非以功能性貨幣計價之金融資產及負債，於期末以即期匯率換算，主要受到美金及人民幣匯率波動之影響，當功能性貨幣兌美

金匯率變動 1%時，稅前淨利將變動 26,131 仟元；當功能性貨幣兌人民幣匯率變動 1%時，稅前淨利將變動 2,210 仟元。

(3)通貨膨脹

最近三年度台灣通貨膨脹率在 2.18%~2.49%之間，本公司 113 年度在國內採購原物料約新台幣 323,568 仟元，通貨膨脹率提高 1%，將使生產成本增加約新台幣 3,236 仟元；另本公司位於大陸廣東省之生產基地，最近三年度大陸廣東省通貨膨脹率在 0.4%~2.2%之間，大陸兩廠之主要原物料係國外進口，如以 113 年度大陸內地採購原物料約人民幣 360,703 仟元為例計算，通貨膨脹率提高 1%，將使生產成本增加，致減少本公司投資收益約新台幣 16,424 仟元。

2.未來因應措施

(1)利率變動之因應措施

本公司未來將視各種資金來源之額度及成本綜合考量，以籌措所需資金。

(2)匯率變動之因應措施

本公司已針對匯率波動與主要客戶訂定轉嫁機制，且將積極降低美金淨部位，並視全球總體經濟的走勢，以選擇權、遠期外匯合約等方式來規避外幣波動的風險。

(3)通貨膨脹之因應措施

本公司主要生產基地位於大陸，近年來因大陸經濟發展快速，導致通貨膨脹，因而生產原物料相應上漲，對本公司生產成本造成不利影響。本公司將持續進行製程改良方案，以達到降低成本的目的。

(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.從事高風險及高槓桿投資交易：無。

2.資金貸與他人：

本公司辦理資金貸與他人時，均依本公司「資金貸與他人作業程序」之規定辦理，並經董事會決議同意後，始得為之。目前本公司無資金貸與他人情形。

截至 113 年 12 月 31 日止，子公司資金貸與對象為本公司，因業務往來而需資金貸與者，貸與金額以不超過雙方業務往來金額為限；因短期融通資金而需資金貸與者，個別貸與金額以不超過貸與公司淨值 100%為限。

3.背書保證

本公司辦理背書保證時，均依本公司「背書保證辦法」之規定辦理，並經董事會決議同意後，始得為之。目前本公司無背書保證情形。

4. 衍生性商品交易

本公司從事之遠期外匯合約交易，均依本公司「從事衍生性商品交易處理程序」之規定辦理，經董事會決議同意後，始得為之，並定期將執行情形呈報董事會。目前本公司無從事衍生性商品交易情形。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司未來研發計畫將朝加強與國外大廠共同開發新式樣產品、新外觀表面顏色及持續進行製程改善，以提昇公司產品的多樣性，滿足客戶一次購足的需求。透過新式樣及新顏色的持續開發及自動化製程、新製程的持續導入及改良，本公司可建立持續開發高附加價值的產品以維持本公司產品的競爭力。

本公司未來預計投入之研發費用將維持每年約新台幣 5,000 萬元，並視營運狀況逐年提升。

(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：

本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形，並評估其對公司之影響。近幾年大陸調升基本工資，致營運成本增加，已加強佈建自動化製程以降低人力成本，並與客戶協調轉嫁機制。美國對中國大陸加徵關稅，則協調客戶共同分擔關稅成本，並調度生產地點以降低關稅的影響。除此之外，最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務並無重大不利之影響。

(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：

本公司透過和世界級大廠的緊密策略聯盟，加上自行的研發能力，可迅速掌握產業動態。另本公司亦隨時注意所處行業相關科技改變之情形，並視情形指派人員評估及研究科技改變對公司未來發展及財務業務之影響及其因應措施。最近年度並無重大科技改變造成公司財務業務有重大影響之情形。

本公司建立了一套完整的網路及電腦安全管理系統，以確保資訊安全的活動及服務，能滿足利害關係人及相關適用法律法規要求，避免對本公司造成衝擊或影響。本公司每年至少進行一次風險評鑑，並不定期對新增系統、系統有重大異動或作業環境改變等情況進行評估，並針對風險情境及造成該風險之原因，研擬適當之因應措施，於各風險改善措施完成後，進行風險再評估，以確保相關改善措施的有效性。目前本公司無重大資安風險發生之情形。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立起即致力維持企業形象，並遵守法令規定，目前本公司未發生足以影響企業形象之情事。

(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：

本公司已於臺灣投資設立中科廠，以因應未來擴展營運規模所需，中科廠以生產鋅壓鑄水龍頭零配件及零組件為主要項目，配置自動化設備，以因應勞動力市場結構改變及提升營運效率。此資本支出導致折舊費用、用人成本等營運成本增加，目前產能未達經濟規模而對本公司的財務造成負面的影響。

目前中科廠積極提升產量中，以期加速發揮擴產效益。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司主要進料為鋅錠，多向源自澳洲及中國大陸的製造商採購，該廠商產品品質優良、價格合理及交貨穩定，且為本公司長期配合之供應商，故供貨來源尚無匱乏之虞。

本公司主要銷貨客戶為歐美世界級大廠，雙方已建立十分深厚的合作關係。本公司除持續穩固既有客戶外，亦積極開發新產品及新客戶，以分散銷貨集中所面臨之風險。

(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、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，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、主要訴訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

(1)本公司於 107 年 5 月 7 日向甲公司訂購乙公司軟體使用授權一批，雙方議定合約總價為 21,000 仟元，並約定分六期付款，其付款條件為前述軟體交付驗收完畢後，每期請款係依據本公司及乙公司簽訂之服務合約開立發票時間，惟甲公司主張 107 年 9 月 17 日前已將前述軟體使

用授權交付予本公司，故本公司應按雙方議定合約之付款時程依序付款，然本公司給付第一期與第二期款項合計 8,400 仟元予甲公司後即停止支付，主係乙公司並未完成相應之里程碑，故本公司無理由依照與乙公司簽訂之服務合約時程進行後續付款，甲公司於 109 年 8 月 17 日催告本公司支付第三期至第六期款項合計 12,600 仟元未果，故於 109 年 12 月 14 日向臺灣臺中地方法院提起民事訴訟，為 109 年度重訴字第 730 號給付貨款事件，訴訟標的金額為 12,600 仟元，本公司亦委由律師就有利之事實及法律為主張，案件經臺中地方法院民事一審判決本公司敗訴。本公司委由律師提請上訴，後續本公司與甲公司協商後達成和解，於 113 年 10 月 18 日向法院提出撤回上訴並支付訴訟標的金額 12,600 仟元予甲公司。此訴訟案已結案。

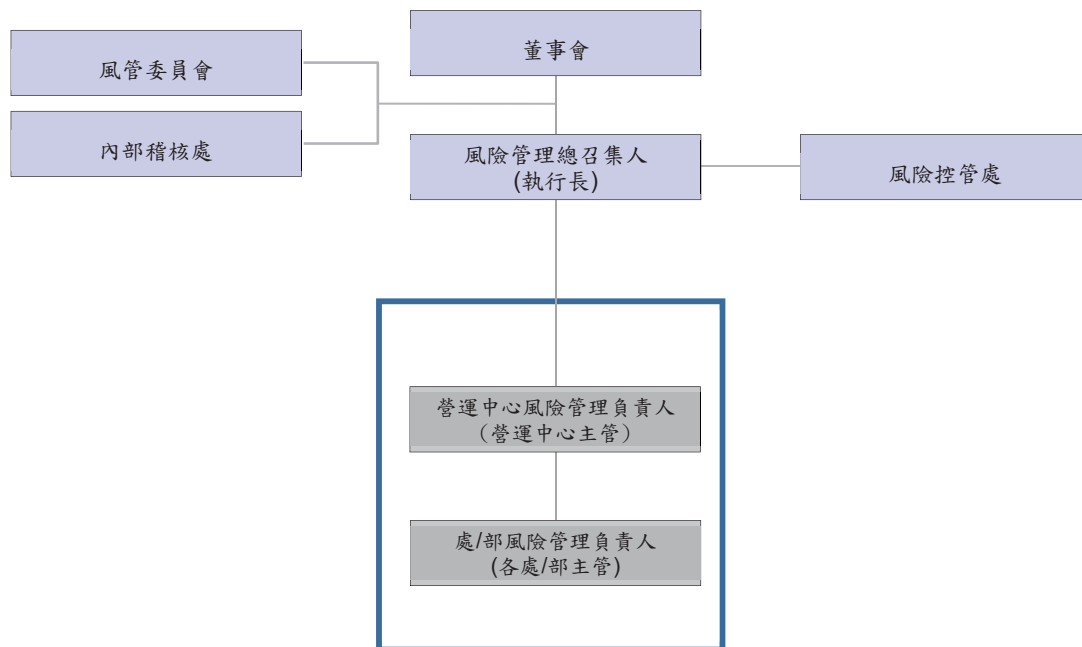
(2)緣乙公司以本公司為被告於 110 年 5 月 17 日遞狀向臺灣臺中地方法院提起民事訴訟，請求給付貨款。起訴主張略以：「兩造於 107 年 2 月 28 日簽署『專業服務協議』，約定由乙公司為本公司提供三項專案之建置及導入。惟本公司於 109 年發函因疫情關係要求乙公司暫緩執行，嗣乙公司來函要求繼續執行專案，惟本公司迄至 110 年 4 月間，仍無任何續行專案之動作，亦未給付已執行之報酬。」等語，故乙公司起訴請求本公司應給付 10,488,747 元及利息。目前本公司與乙公司進行商談和解之意向。

(3)本公司雖有上述訴訟案件，惟依據本公司之資本額及營業規模，案件所牽涉之金額，對於本公司而言非屬重大，故尚不致對本公司之財務、業務產生重大影響。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

(十四)風險管理組織架構：

本公司之風險管理組織架構如下：



組織名稱	權責範圍
董事會	1. 擔任橋樑及其子公司（以下簡稱 SSG）風險管理之最高監督單位 2. 建立 SSG 風險管理文化 3. 指派董事會成員擔任風管委員會委員 4. 核准並授權 SSG 風管委員會之職責 5. 核准 SSG 風險管理組織及『風險管理規定』
風管委員會	1. 監督風險管理制度和機制運作之有效性 2. 審議 SSG 風險管理組織及『風險管理規定』 3. 監督與風險相關之重大議題或緊急風險事件之處理情形與結果 4. 審議 SSG 風險管理報告，並給予管理階層指導，以確保適當地辨識、評估與回應風險 5. 依核決權限核准風險管理所需之資源 6. 召開風管委員會會議
內部稽核處	1. 擔任獨立單位，負責評估風險管理制度和機制運作之有效性 2. 向風管委員會呈報風險管理制度和機制運作有效性之評估結果 3. 瞭解 SSG 風險評估結果，並據以制定年度風險基礎之稽核計畫，執行定期或不定期內部稽核作業

組織名稱	權責範圍
風險管理總召集人	1. 擔任 SSG 風險管理總負責人，對整體風險管理負有最終責任 2. 確保企業目標、策略及風險可接受水準之一致性 3. 建立風險管理組織，並指派當責人員 4. 領導高階主管，引領發展企業風險管理哲學與文化 5. 提供建立、實行及維運風險管理制度所需之相關資源 6. 核准、公告、監督與維護風險管理辦法 7. 核准 SSG 之風險管理報告，並向風管委員會報告風險管理執行結果 8. 主持風險管理會議，確保風險管理落實程度 9. 主持緊急應變處理會議、核准緊急應變處理計畫與所需資源、監督事件處理進度與情形、主持事後檢討會議與核准永久對策
風險控管處	風險控管處為風險管理總召集人之幕僚，負責推動及處理風險管理總召集人交辦之事項。 1. 負責設計、建置、推動、協調與維護風險管理制度，包括制修訂『風險管理規定』 2. 審議各組織之『風險管理辦法』 3. 制訂與執行年度風險管理計劃 4. 彙整並編製 SSG 之風險管理報告 5. 協調 SSG 風險管理會議之召開，向風險管理總召集人報告風險管理結果及推動情形 6. 追蹤風險回應行動計畫之進度與成果 7. 宣導『風險管理規定』，並規劃相關教育訓練課程 8. 收集風險指標及管理其變化情形，並向風險管理總召集人報告 9. 收集、評估、彙整及報告外部風險資訊 10. 建立風險管理知識庫 11. 提供 SSG 各營運中心/處/部執行風險管理必要支援 12. 緊急風險事件等級達到需啟動"緊急應變"機制時，負責召集相關單位成立「緊急應變小組」進行處理，包括召開緊急應變處理會議、統籌緊急應變處理作業、管理事件處理進度及結果及暨召開事後檢討會議
各中心風險管理負責人	1. 擔任營運中心風險管理總負責人員 2. 監督及確保營運中心內風險管理制度之適當運作 3. 確保營運中心內風險被適當辨認、評估並作出回應 4. 指派當責人員負責推動及執行風險管理相關活動 5. 編製營運中心風險管理報告並呈送風險控管處 6. 審議及核准營運中心處內各處/部風險管理報告 7. 召開營運中心內風險管理會議，監督風險管理執行結果 8. 參與 SSG 風險管理會議，並報告營運中心內風險管理執行結果 9. 爭取風險回應與行動方案所需資源 10. 回饋風險管理制度改善意見並提供強化建議予風險控管處 11. 收集、評估、彙整及報告業務範圍內之外部風險資訊 12. 規劃並實施營運中心內之風險管理教育訓練 13. 提供諮詢窗口，負責營運中心內風險管理問題諮詢

組織名稱	權責範圍
	14.負責所屬權責範圍內緊急事件之應變處理決策
各處/部 風險管理 負責人	1. 擔任處/部風險管理負責人 2. 確認處/部內風險管理制度適當運作 3. 執行權責範圍內之風險辨識與風險評估 4. 制定並執行風險回應策略與行動計畫 5. 指派當責人員推動及執行執行處/部內風險管理相關活動 6. 編製處/部內風險管理報告，並呈營運中心風險管理負責人 7. 參與營運中心內風險管理會議，並報告風險管理執行結果 8. 提出風險回應與行動方案所需資源予營運中心風險管理負責人 9. 回饋風險管理制度改善意見並提供強化建議予營運中心風險管理負責人 10. 收集、評估、彙整、報告業務範圍內之外部風險資訊 11. 規劃及實施處/部內之風險管理教育訓練 12. 通報權責範圍內之緊急事件予營運中心風險管理負責人及風險控管，並進行緊急事件應變

營運總部各服務功能、中國生產中心及北美營運中心職掌如下：

1. 內部稽核處：發展及實施風險導向之年度內部稽核計畫，協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率，確保內部控制制度得以持續有效實施。
2. 財務管理功能：
 - (1) 負責各營運組織的管理報告系統的建立、經營績效分析及協助集團策略方針執行狀況追蹤及改善，以降低財務風險。
 - (2) 負責轉投資之評估及審查，轉投資事業監督與管理，以降低轉投資風險。
 - (3) 負責財務調度及運用，於風險控管監督機制下，重視安全性、流動性及收益性，俾建立避險機制，以降低財務風險；
 - (4) 建構高效率及高品質之財務平台，提供透明及可信度之財務資訊、營運分析及改善方案，藉由嚴謹控管，與適法的稅務規劃、信用風險控管，降低企業風險。
 - (5) 負責公共事務風險管理，遵循證交法令及本公司之相關規定，促進本公司與政府相關部門、非營利組織、媒體暨各利害關係人之關係，以降低發生爭議及推動本公司業務受阻之風險。
 - (6) 負責法律事務管理，協調審核各項契約並統籌處理契約及訴訟爭議，以降低法律風險。
 - (7) 推廣及提升公司形象，並作重要訊息發布，避免因企業形象造成之營運風險。
3. 客服管理功能：負責競爭動態與銷售趨勢分析，擬定新產品開發及產品工程與品質提升、創造市場，以降低業務營運風險並透過完善之客戶服務作業，維持與增進客戶關係，符合客戶需求，並達到客戶滿意之目標服務模式，以

降低業務營運風險。

4. 資訊服務功能：規劃與健全資訊化軟、硬體設備及各項應用層面之資源，加以安全且有效地統籌運用，評估制定企業各項最佳化 e 化策略、資訊化標準作業流程、資訊安全策略，提昇企業整體效率及降低資訊化投資風險；同時以專業技術及經驗領導統御「資訊服務功能」的專業技術團隊，構建新創資訊科技知識與技能，提昇「資訊服務功能」的專業技術、知識與效率，以降低資訊安全風險。
5. 人資服務功能：
 - (1)負責安全衛生監督與管理，遵循勞安法規，以降低意外事故風險。
 - (2)負責人力資源制度與人力資源運用規劃，提升用人效益及促進勞資和諧，以降低人力資源管理的風險。
 - (3)負責行政事務管理及資產活化作業之規劃與營運，以促進行政運作效率及提升資產價值，進而降低行政及資產管理相關風險。
 - (4)統籌各營運組織之政府法令遵循，以降低違法風險。
6. 採購管理功能：負責採購作業之規劃、建置與管理，提升採購效益，以降低採購管理之風險。
7. 生產研發中心：透過研發中心的設立，進行製程、技術、產品的研發創新，以提供客戶高品質、多樣化，符合客戶需求之最佳產品，確保研發中之技術不會侵犯別人的專利風險。另掌控生產運作狀況，分派訂單需求，以促進產銷平衡，降低製成品斷貨風險。
8. 中國生產中心：負責集團中國大陸地區生產策略發展及計劃執行，生產作業的應變措施、生產應變計劃規範、人力資源配置計劃，以及現場環境安全應變計劃。
9. 北美營運中心：負責集團北美區特定客戶的產銷計畫執行及倉儲物流作業，市場資訊收集及建立，產銷協調應變事宜，客戶關係建立與處理，以及應收款項追蹤與收款。

七、其他重要事項：

(一)揭露具行業特殊性的關鍵績效指標（Key Performance Indicator，KPI）

本公司係衛浴設備零配件的OEM廠商，期許「自始至終，以卓越的客戶服務承諾，結合較低總成本之優勢，提供世界級產品品質，成為客戶最值得信賴的策略伙伴」，因此下列關鍵性指標為影響本公司績效之重要標竿：

1.客戶服務滿意度：

新產品開發快速、產品交期準確及品質優良，可使客戶組裝生產線順暢，提高客戶生產效率，降低客戶之總成本，本公司113年度客戶服務滿意度總體評核成績達90%以上。

2.產品良品率：

本公司之產品由於製程繁瑣，產品之良率影響生產成本重大，且與交貨準時率息息相關，故為影響本公司績效之重要指標。本公司113年度鋅製品鍍後良品率及全製程良品率分別為87.1%及85.1%；銅製品鍍後良品率及全製程良品率分別為99.3%及98.0%。

(二)揭露資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎：

1.預期信用損失之評估依據及基礎：本公司應收帳款均按存續期間預期信用損失認列備抵損失，即以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。本公司判定下列情況代表應收帳款已發生違約：

(1)有內部或外部資訊顯示客戶已不可能支付貨款。

(2)逾期超過 90 天，除非有合理且可佐證之資訊顯示延後之違約基準更為適當。

2.備抵存貨跌價損失之評估依據及基礎：

(1)本公司存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時，除同類別存貨外，係以個別項目為基礎。

(2)本公司呆滯存貨提列比率如下：

產品	項目	1~90 日	91~180 日	181~270 日	271~365 日	1~1.5 年	1.5~2 年	2 年以上
零 配 件	存貨	0%	10%	50%	70%	100%	100%	100%
	生產工具	0%	10%	50%	70%	100%	100%	100%
	低值易耗品	0%	10%	50%	70%	100%	100%	100%
組 裝 件	結構件	0%	0%	0%	10%	30%	50%	100%
	外觀件	0%	0%	10%	30%	50%	100%	100%
	組裝件	0%	10%	50%	70%	100%	100%	100%
	包材	0%	10%	50%	70%	100%	100%	100%
	低值易耗品	0%	10%	50%	70%	100%	100%	100%

(三)揭露適用避險會計之目標與方法：無。

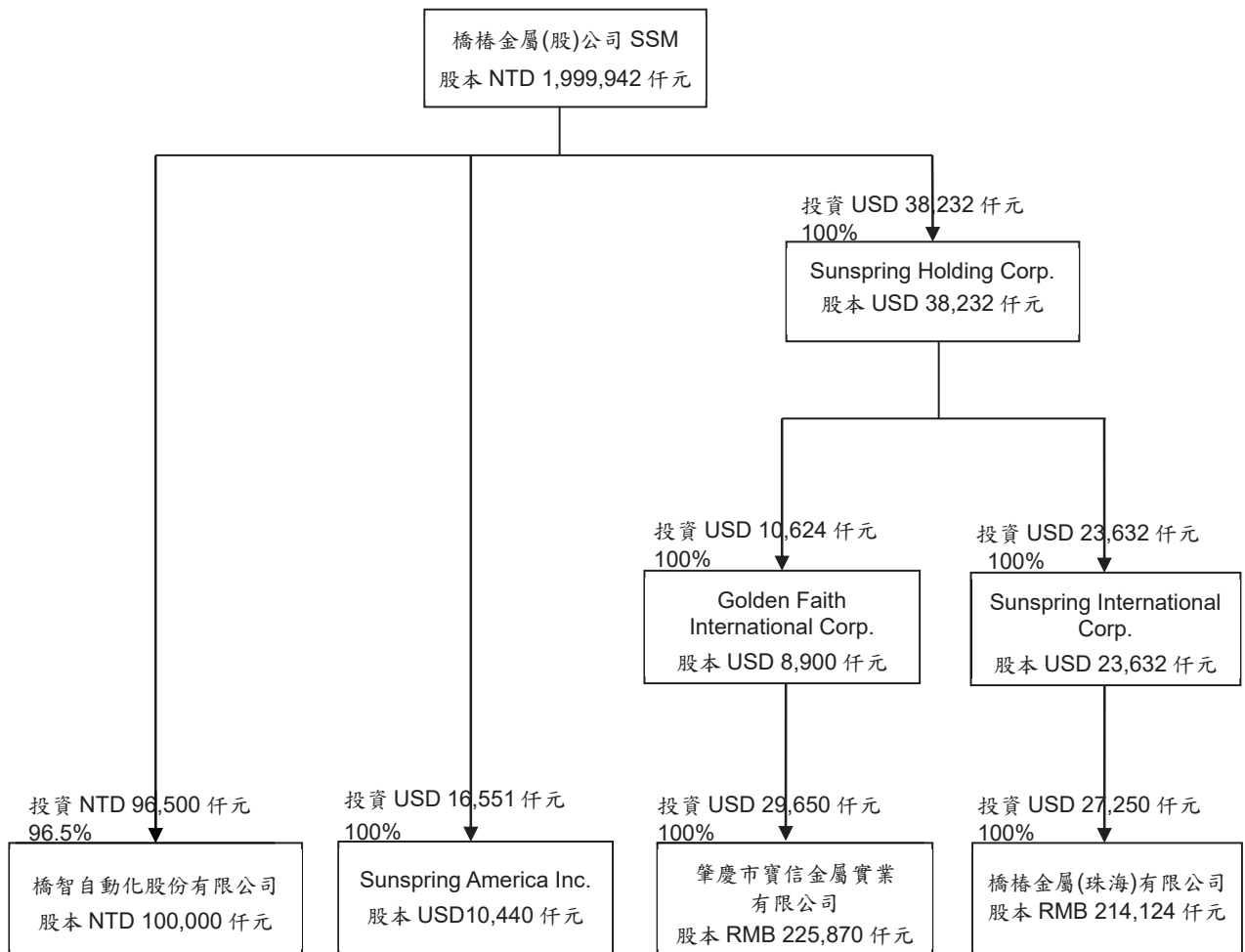
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業概況：關係企業組織圖

113 年 12 月 31 日



2.各關係企業基本資料

單位：新台幣仟元及外幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
Sunspring Holding Corp. (以下簡稱 SSH)	2003 年 10 月 20 日	P.O. Box 1225, Apia, Samoa	USD 38,232	國際投資
橋智自動化股份有限公司 (以下簡稱 SAC)	2015 年 7 月 29 日	台中市大雅區科雅路 11 號	NTD 100,000	自動控制設備 安裝及買賣
Golden Faith International Corp. (以下簡稱 GFI)	1997 年 4 月 29 日	Marquee Place, Suite300, 430 West Bay Road, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands	USD 8,900	國際投資及建 築器材及生產 設備的買賣
Sunspring International Corp. (以下簡稱 SIC)	2003 年 10 月 20 日	P.O. Box 1225, Apia, Samoa	USD 23,632	國際投資及建 築器材及生產 設備的買賣
肇慶市寶信金屬實業 有限公司 (以下簡稱 SSI)	1997 年 6 月 26 日	中國大陸廣東省肇慶 高新技術產業開發區 迎賓大道 48 號	RMB 225,870	生產及銷售各 類衛生、建築 器材，金屬模 具及五金零件 等系列產品
橋樁金屬(珠海) 有限公司 (以下簡稱 SSZ)	2003 年 11 月 14 日	中國大陸廣東省珠海 市高新區三灶科技工 業園	RMB 214,124	生產及銷售各 類衛生、建築 器材，金屬模 具及五金零件 等系列產品
Sunspring America Inc. (以下簡稱 SSA)	1987 年 12 月 14 日	1105 Fifth Street, Henderson, Kentucky 42420 U.S.A	USD 10,440	建築器材的生 產及買賣

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

(1)本公司主要經營業務為下列項目：

- A.金屬結構及建築組件製造業。
- B.閥類製造業。
- C.製鎖業。
- D.表面處理業。
- E.其他電機及電子器材製造業。
- F.五金批發業。
- G.模具批發業。
- H.模具製造業

I.機械批發業

J.國際貿易業

(2)SSH：國際投資。

(3)SAC：自動控制設備安裝及買賣。

(4)GFI：國際投資及建築器材及生產設備的買賣。

(5)SIC：國際投資及建築器材及生產設備的買賣。

(6)SSI：生產及銷售各類衛生、建築器材，金屬模具及五金零件等系列產品。

(7)SSZ：生產及銷售各類衛生、建築器材，金屬模具及五金零件等系列產品。

(8)SSA：建築器材的生產及買賣。

配合集團有關研發、配銷及生產基地的功能定位，本公司主要負責集團研發、接單、重點原物料的採購、生產及財務調度，SSI及SSZ負責生產，SSA為本公司於北美地區的生產及配銷基地，SAC負責自動化設備開發及維修。

5.各關係企業董事、監察人、與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：

113年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(出資額)	持股比例 (出資比例)
SSH	董事	楊慶祺	0 橋樁公司持有 38,232,000 股	0 100%
SAC	董事 董事 董事 董事 監察人	橋樁金屬(股)公司/楊慶祺 橋樁金屬(股)公司/江錦忠 橋樁金屬(股)公司/丁錫豐 揚朋科技(股)公司/楊宏智 吳永富	0 0 0 0 0 橋樁公司持有 9,650,000 股 揚朋公司持有 350,000 股	0 0 0 0 0 96.5% 3.5%
GFI	董事	楊淑絹	0 SSH 持有 8,900,000 股	0 100%
SIC	董事	楊淑絹	0 SSH 持有 23,631,516 股	0 100%
SSI	執行董事 總經理 監事	楊慶祺 史 申 吳永富	0 0 0 GFI 出資額 USD 29,650 仟元	0 0 0 100%
SSZ	執行董事 總經理 監事	楊慶祺 史 申 吳永富	0 0 0 SIC 出資額 USD 27,250 仟元	0 0 0 100%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(出資額)	持股比例 (出資比例)
SSA	董事長	楊慶祺	0	0
	董事	楊淑絹	0	0
	董事兼總經理	Ken Slusher	0	0
			橋樁公司持有 1,715 股	100%

6.各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元/每股盈餘為新台幣元；113 年 12 月 31 日

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業淨利 (損失)	本期利益 (損失)	每股盈餘
橋樁金屬股份有限公司	1,999,942	14,006,744	6,010,586	7,996,158	6,712,483	327,491	544,524	2.72
SSH	1,253,436	4,680,294	0	4,680,294	0	0	154,151	3.94
SAC	100,000	63,952	6,322	57,630	13,036	(4,634)	(4,278)	(0.43)
GFI	291,787	2,380,880	0	2,380,880	0	0	69,822	7.85
SIC	774,759	2,260,588	951	2,259,637	0	0	84,326	3.57
SSI	1,030,217	2,615,342	241,475	2,373,867	1,637,394	65,721	70,001	不適用
SSZ	976,639	2,457,434	200,917	2,256,517	1,562,473	84,545	84,638	不適用
SSA	342,275	676,501	95,729	580,772	40,941	(5,622)	(2,206)	(1,286.28)

註：兌換率(USD：NTD = 1：32.785)

兌換率(RMB：NTD = 1：4.5611)

(二)關係企業合併財務報表

本公司民國 113 年度（自民國 113 年 01 月 01 日至 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。

(三)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、對股東權益或證券價格有重大影響之事項

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

謝謝您蒞臨股東常會！

敬 祝 鴻圖大展！
 萬事如意！

橋樁金屬股份有限公司



負責人：楊慶祺

