

股票代碼 5538

# 開曼東明控股股份有限公司

## 114 年度年報

The logo consists of the word "TONG" in a bold, italicized, red sans-serif font. The letter "T" is stylized with a horizontal bar that extends to the left and curves upwards. The letters "O", "N", and "G" are also bold and italicized, with the "O" having a slight gap at the top and the "G" having a curved bottom.

Growing a powerful future

公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.tonggroup.com.tw>

刊印日期：中華民國115年4月18日

## 一、公司發言人及代理發言人資料

發言人姓名：柯文玲

職稱：岡山東穎開發股份有限公司總經理

電電話：886-7-6226977

電子郵件信箱：wenling@winlink.com.tw

代理發言人姓名：蔡正雄

職稱：開曼東明控股股份有限公司會計主管

電話：886-7-6226977

電子郵件信箱：thomas.tsai@tongming.com.cn

## 二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

### 1. 本公司

名稱：Tong Ming Enterprise Co., Ltd.(開曼東明控股股份有限公司)

地址：2nd Floor, Windward 1, Regatta Office Park, P.O.Box 10338, Grand Cayman KY1-1003, Cayman Islands

電話：86-573-8220-3125

### 2. 主要營運個體

名稱：浙江東明不銹鋼制品股份有限公司

地址：浙江省嘉興市經濟開發區昌盛東路 88 號

電話：86-573-8220-3125

### 3. 薩摩亞子公司

(1) 名稱：Tong Win International Co., Ltd.

地址：Novasage Chambers, PO Box 3018, Level 2, CCCS Building, Beach Road, Apia, Samoa

電話：886-7-622-6977

(2) 名稱：Meta Global Co., Ltd.

地址：Vistra Corporate Services Center, Grond Floor NPF Building, Beach Road, Apia. Samoa

### 4. 中華民國子公司

(1) 名稱：岡山東穎開發股份有限公司

地址：高雄市岡山區中山北路 140 號 15 樓

電話：886-7-622-6977

(2) 名稱：東勤股份有限公司

地址：高雄市岡山區中山北路 140 號 3 樓

電話：886-7-622-0235

### 5. 香港子公司

(1) 名稱：Tong Group Limited

地址：Room 2702-03, CC Wu Building, 302-8 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong

電話：86-573-8220-3125

(2) 名稱：China Rich International Holding Limited

地址：Room 2702-03, CC Wu Building, 302-8 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong

電話：86-573-8220-3125

## 6. 日本子公司

名稱：FASTLINK ,INC.

地址：7F HONMACHIMINAMI GARDENCITY, 3-6-1 KITAKYUHOJI-MACHI, CHUOU-KU OSAKA,  
JAPAN

電話：81-6-7639-8731

## 7. 泰國子公司

名稱：Tong Ming Fasteners Co., Ltd.

地址：700/553 MOO.7, T.DON HUA ROH, A.MUANG, CHONBURI 20000, THAILAND

電話：092-261-7011

## 8. 其他孫公司

(1) 名稱：Tong Ming Trading Limited

地址：Room 2702-03, CC Wu Building, 302-8 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong

電話：86-573-8220-3125

(2) 名稱：Tong Ming Holding Limited

地址：Room 2702-03, CC Wu Building, 302-8 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong

電話：86-573-8220-312

(3) 名稱：深圳市易勤工業緊固件有限公司

地址：深圳市龍崗區平湖街道華南大道一號華南國際五金化工塑膠物流區（一期）M07 棟 126 號

電話：86-0755-89630070

(4) 名稱：東穎貿易(嘉興)有限公司

地址：浙江省嘉興市經濟技術開發區富安廣場 1 幢 502-2 室

電話：86-0573-82227088

(5) 名稱：浙江東和不銹鋼材料有限公司

地址：浙江省湖州市長興縣和平城南工業園區

電話：86-0573-8220-3125

(6) 名稱：浙江東羿供應鏈科技有限公司

地址：浙江省嘉興市經濟開發區昌盛東路 88 號 5 幢 3 樓 309 室

電話：86-573-8220-3125

(7) 名稱：善益共好貿易有限公司

地址：浙江省嘉興市經開發區吉楊路 827 號

## 9. 浙江東明公司之分公司

(1) 名稱：無錫分公司

地址：無錫市梁溪區天鵬西路與通沙路交叉口南 60 米藍寶庫文化創意產業園 1 號樓 505

電話：86-0510-83140748/82360907

(2) 名稱：南京分公司

地址：江寧區東山街道宏運大道 1188 號左鄰右里家園 8 組團 41 幢 106 室

電話：86-025-51833670/51833430

- (3)名稱：邯鄲分公司  
地址：河北省邯鄲市永年區東洺陽村路華建路 82 号  
電話：86-0310-6891828
- (4)名稱：合肥分公司  
地址：合肥市瑤海區京商商貿城 J 區 14 街 RN 棟 105-106 號  
電話：86-1952-5515260
- (5)名稱：廈門分公司  
地址：廈門市集美區航天路 155-7 號之九  
電話：86-0592-5811970
- (6)名稱：佛山分公司  
地址：佛山市南海區獅山鎮虹嶺路大眾新城東側滙豐物業 A 倉  
電話：86-13925091458
- (7)名稱：北京分公司  
地址：北京市朝陽區博大路 3 號院 6 號樓 9 層 903  
電話：86-010-67674809
- (8)名稱：青島分公司  
地址：山東省青島市四方區萬安路 12 號  
電話：86-0532-83765392/84991107/84991307
- (9)名稱：濟南分公司  
地址：濟南市天橋區趙莊居委會辦公樓東樓第一層 16 號  
電話：86-0531-88672036
- (10)名稱：瀋陽分公司  
地址：遼寧省瀋陽經濟技術開發區昆明湖街 16 號  
電話：86-024-25851959
- (11)名稱：天津分公司  
地址：天津市西青區楊柳青工業園于成路 1 號院內 5 號廠房  
電話：86-022-27610646/27699469
- (12)名稱：深圳分公司  
地址：深圳市龍崗區平湖街道平湖社區高原路 75 號 A3 棟 102  
電話：86-13926522074
- (13)名稱：武漢分公司  
地址：武漢市東西湖區惠安大道 780 號隆騰世紀辦公樓 415 室  
電話：86-027-85412436/85411882
- (14)名稱：上海分公司  
地址：上海市松江區寶勝路 18 號 10 幢 4 層 408 室  
電話：86-1376-1972655
- (15)名稱：溫州分公司  
地址：溫州市龍灣區玉蒼東路 180 號  
電話：0577-86650091
- (16)名稱：成都分公司  
地址：四川省成都市青白江區祥福鎮利民路 669 號百利威產業園二期 6 棟 1 層 1 號  
電話：028-83680661

(17) 名稱：銷售分公司

地址：浙江省嘉興市經濟技術開發區昌盛東路 88 號

電話：0573-82203125

### 三、股票過戶機構之名稱、地址、網址、電話

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

網址：www.kgi.com.tw

地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

電話：886-2-2389-2999

### 四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

網址：www.deloitte.com.tw

簽證會計師姓名：彭以驊會計師、謝明忠會計師

電話：886-2-2725-9988

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

### 五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

### 六、公司網址：<http://www.tonggroup.com.tw>

## 七、董事會名單

職稱	姓名	國籍	主要經(學)歷
董事	蔡清東	中華民國	嘉義縣朴子國中 開曼東明控股股份有限公司董事長 浙江東明不銹鋼制品股份有限公司董事長 馬來西亞檳城東和工業股份有限公司董事長
董事	蔡弘泉	中華民國	美國華盛頓大學 MBA 浙江東明不銹鋼制品股份有限公司總經理 開曼東明控股股份有限公司董事兼總經理 岡山東穎開發股份有限公司董事長
董事	Richard International Co.,Ltd. 代表人：蔡易庭	中華民國	美國普渡大學理學學士 Tong Heer Fasteners Co. Sdn Bhd 助理總經理 Tong Heer Resources Berhad 副總經理
董事	Tong One Holdings Limited 代表人：柯文玲	中華民國	澳洲梅鐸大學 MBA/清大 EMBA 開曼東明控股股份有限公司發言人 岡山東穎開發股份有限公司總經理 東穎貿易(嘉興)有限公司總經理
董事	Tong One Holdings Limited 代表人：蔡正雄	中華民國	高雄第一科技大學商學碩士 開曼東明控股股份有限公司財務副總經理 浙江東明不銹鋼制品(股)公司財務副總經理
獨立董事	柯永祥	中華民國	淡江大學會計系 順益聯合會計師事務所負責人
獨立董事	楊博閔	中華民國	美國華盛頓大學 MBA 海德博資本(股)公司董事長
獨立董事	陳勇龍	中華民國	輔仁大學會計系 基舜興(越南)有限公司執行長
獨立董事	蔡采薇	中華民國	倫敦大學、台大法學碩士/清大 EMBA 蔡采薇律師事務所主持律師

## 八、國內訴訟、非訴訟代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

代理人姓名：柯文玲

職稱：岡山東穎開發股份有限公司總經理

聯絡電話：886-7-622-6977

電子郵件信箱：ir@tonggroup.com.tw

# 開曼東明控股股份有限公司

## 年報目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	4
一、設立日期及集團簡介	4
二、集團架構	4
三、公司及集團沿革	5
四、風險事項分析	6
參、公司治理報告	7
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	7
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	14
三、公司治理運作情形	20
四、簽證會計師公費資訊	40
五、更換會計師資訊	40
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年度內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	40
七、董事、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形	41
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	42
九、綜合持股比例	44
肆、募資情形	45
一、資本及股份	45
二、公司債辦理情形	48
三、特別股辦理情形	48
四、海外存託憑證辦理情形	48
五、員工認股權憑證辦理情形	48
六、限制員工權利新股辦理情形	48
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	48
八、資金運用計畫執行情形	48
伍、營運概況	49
一、業務內容	49
二、市場及產銷概況	56
三、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	62
四、環保支出資訊	62
五、勞資關係	63
六、資通安全管理	65
七、重要契約	67
陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	68
一、最近二年度財務狀況比較分析	68
二、最近二年度財務績效比較分析	69
三、現金流量之檢討與分析	69
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	70

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	70
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估	71
七、其他重要事項	74
<b>柒、特別記載事項</b>	<b>75</b>
一、關係企業相關資料	75
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	80
三、子公司持有或處分本公司股票情形	80
四、其他必要補充說明事項	80
五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	80
六、與我國股東權益保障規定重大差異之說明	80

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

## 一、114 年度營業成果

### (一) 營業計畫實施成果

本公司 114 年度合併營收新臺幣 127 億元，營業主體全年出貨量同比增長約 6.74%，受原料價格的影響，營業額較 113 年度提升 1.51%。業績增長主要受益於整體宏觀經濟波動及原材料價格震盪背景下，公司靈活調整銷售定價策略，有效保障經營穩健增長。本年度基本每股盈餘達 3.02 元。就合併報表中主要營運單位經營成果說明如下：

#### 一、浙江東明不銹鋼制品及浙江東和不銹鋼材料：

1. 全年總出貨量 12.53 萬噸，較 113 年度增加約 6.74%。
2. 各業務別出貨情況：緊固件內銷持續透過價格調整增加主力產品及推廣品銷量，在 113 年度高銷量基礎上出貨量增長 6.73%，出貨量 7.24 萬噸占營業主體總出貨量 58%。緊固件外銷因受貿易關稅影響訂單減產，加上客戶庫存調整減少所致，出貨量較 113 年度減少 3.49%，出貨量 1.99 萬噸，占出貨比例約 16%。線材產品受原料價格波動影響，加上線材客戶認為再跌空間有限，帶動出貨量顯著增加，出貨量增長 15%，出貨量 3.3 萬噸，占出貨比例約 26%。

二、岡山東穎開發股份有限公司及 Tong Win International Co., Ltd. 主營國際貿易業務，本年度美國關稅政策之 232 法案（鋼鋁 50%）維持不變，公司積極優化業務佈局，合計營收增加 15%，合計營收占集團合併營收比例由 113 年度 12% 上升至 114 年度 14%。

### (二) 預算執行情形

本公司定期針對成本及費用實施預算管理，以利合理的控管獲利並提升公司營運績效。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

年度		114 年	%	113 年	%
財務收支	營業收入	12,732,666	100	12,543,322	100
	營業毛利	1,543,466	12	1,486,866	12
	營業利益	708,499	6	656,091	5
	本期淨利	611,458	5	579,612	4
獲利能力	權益報酬率	8.35%		8.45%	
	每股盈餘(元)	3.02		2.86	

本年度因獲利較上年度略有增加，各項比例均有提升。

(四) 產品研究與服務發展狀況：

本公司為不銹鋼緊固件專業製造廠，營業主體為國家級高新技術企業。研發團隊以穩健創新為導向，持續優化生產工藝流程、研發新型產品。通路事業部不斷反覆運算升級網路銷售平台，提升數位化服務能力，114 年度營業主體獲選為「浙江省級重點研究院」及「浙江省級數位化車間」等卓越成果。

(五) 環保、社會及公司治理：

本公司重視員工安全及節能減碳，營業主體浙江東明通過 ISO14064 溫室氣體盤查認證，高科廠持續投入高效的智慧化設備、優化太陽能發電設備與儲能設備等，114 年度獲選為「嘉興市人工智慧應用標竿企業」。公司為踐行社會責任，號召當地企業積極參與社區公益及文藝活動。

## 二、115 年度營業計畫概要

(一) 營業主體-浙江東明不銹鋼制品及浙江東和不銹鋼材料

1、在緊固件內銷方面：

預期國內經濟增長放緩，公司將延續成熟銷售模式，採用靈活定價機制，配合銀行供應鏈金融服務優勢，全面提升客戶服務滿意度，以穩固市場份額、實現出貨量持續增長為核心目標。

2、在緊固件外銷方面：

115 年度將憑藉充足產能、優化產品結構、市場化定價策略及優質服務體系，積極拓展海外市場。母公司開曼東明設立的泰國子公司已於投入運營，將助力開拓泰國內銷市場，為外銷業務增長提供有力支撐。

3、在線材產品方面：

114 年度線材業務增長亮眼，但面臨國內同業激烈價格競爭。115 年度將以守住市場佔有率為核心，配合產能升級提升出貨效率，嚴控生產成本，保持業務穩健發展。

(二) 子公司岡山東穎及 Tong Win：

該公司主要經營緊固件產品外銷，民國 115 年度總體經濟不確定依然存在，故持續以強化特定產業客戶之合作關係，以保持市佔率為主軸。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 本公司將堅持以高穩定性產品品質作為核心競爭力，配合成熟電商銷售平台與報價機制，即時回應 115 年市場價格波動，強化接單效率，穩固客戶粘性並整體拉升整體銷售量與出貨規模。

(二) 本集團主要營運主體位於中國大陸，115 年當地持續推動製造業升級、綠色環保、品質監管及碳足跡相關新法規落地；經集團整體審視評估，現有生產、銷售、環保流程均可順應法規調整，尚無因政策變動產生重大營運風險或經營阻礙，整體法規層面對公司營運實質影響可控、程度偏低。

(三) 面對 115 年產業結構升級、原材料波動、高端訂單門檻提升等總體環境變化，本公司將持續強化市場佈局提升市占率，同時優化生產製程、管控各項營運成本，精進產品精度與良率，鞏固經營體質，積極抵禦外部總體環境帶來的經營衝擊。

民國 115 年全球總體經濟、國際貿易仍存在諸多不確定因素。公司將配合完善線上銷售服務體系，深耕中國內銷市場；並運用國內成熟通路經驗逐步拓增海外市場佈局。針對外銷端，因 115 年歐盟碳關稅、美國關稅政策及國際貿易情勢更趨複雜，本公司將即時跟進主要出口市場關稅與貿易規範動向，搭配靈活彈性訂價與接單策略，穩健拓展優質訂單，預期全年整體出貨量與獲利能力可維持穩定增長。

謹祝各位股東

身體健康

萬事如意

開曼東明控股股份有限公司

董事長：蔡清東

總經理：蔡弘泉



謹啟

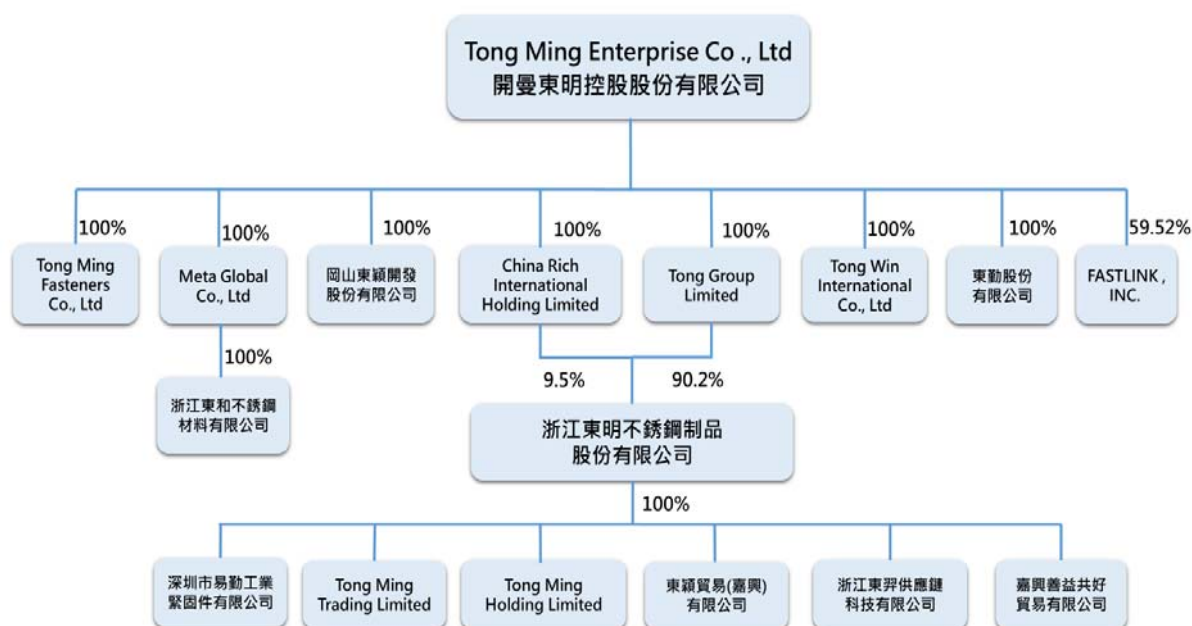
## 貳、公司簡介

### 一、設立日期及集團簡介：

開曼東明控股股份有限公司(以下簡稱本公司)於98年11月30日設立於開曼群島，為本公司第一上市之申請主體。本公司透過Tong Group Limited 及 China Rich International Holding Limited，轉投資中國大陸浙江東明不銹鋼制品股份有限公司(以下簡稱浙江東明公司)。浙江東明公司為本公司之主要營運個體，係於84年12月設立於中國浙江省嘉興市經濟開發區，廠區佔地15.2萬平方公尺，年產量超過10萬噸，目前有17間直營銷售分公司遍及中國各省市。本公司主要產品為不銹鋼緊固件及不銹鋼線材，緊固件，即俗稱螺絲、螺帽、牙條等標準工業部品，是各種工業發展中不可或缺之重要零部件；線材，係作為上游鋼廠與下游五金生產廠間之連結橋樑，為小型螺絲釘、廚房用品、網帶、再伸線、彈簧等製造行業提供客製化之原材料。

重要子公司浙江東明公司自84年在中國大陸設廠以來，即積極進行市場之布局，並以「TONG」品牌行銷全球。現行本公司產品在中國大陸市場之內銷比例約七成，穩居行業內需市場之龍頭地位。因中國市場需求持續增長，本公司分別於110年度與111年度於浙江省設緊固件及線材生產新廠，其中線材廠於111年完工投產，緊固件新廠已於112年第四季投產。本公司於101年11月取得岡山東穎開發股份有限公司(以下簡稱岡山東穎公司)100%之股權，藉由岡山東穎公司之地緣效益，加強在台業務及投資，強化業務接單能力，另投資設立Tong Win International Co., Ltd.，從事不銹鋼緊固件之外銷，積極布局境外事業。

### 二、集團架構



### 三、公司及集團沿革

年份	重要記事
84 年	1、浙江東明公司前身東明實業(嘉興)有限公司成立於浙江省嘉興市經濟開發區，占地規劃 15 萬平方米。
97 年	1、經過商務部審批通過，再由中外合資企業整體改制為外商投資股份制公司，並更名為浙江東明不銹鋼製品股份有限公司。
98 年	1、浙江東明公司以人民幣 5,498 仟元轉投資易勤貿易(上海)有限公司。 2、本公司控股公司開曼東明控股股份有限公司(Tong Ming Enterprise Co., Ltd.)設立完成組織重組。
99 年	1、開曼東明為進行股權分散規劃，由持股本公司 89.5%股權之董事 Tong Hwei Co., Ltd.將其股份轉讓予實際出資之自然人股東-蔡清東、蔡弘泉、蔡明地及蔡易庭 4 位。
101 年	1、開曼東明投資岡山東穎開發股份有限公司； 2、開曼東明成立 Tong Win International Co., Ltd。
102 年	1、開曼東明之自然人股東蔡清東、蔡弘泉、蔡明地、蔡易庭 4 人將個股移轉「Tong One International Co., Ltd」、「Richard International Co., Ltd」，移轉後實際控制力不變。 2、股東會通過開曼東明董事(含三席獨立董事)及監察人全面改選，並由三席獨立董事擔任審計委員會之委員以取代監察人之職能。 3、設立薪酬委員會。 4、浙江東明成立子公司深圳易勤工業緊固件有限公司。 5、12 月 16 日於台灣證券交易所掛牌交易。
105 年	1、浙江東明成立通路事業部。 2、董事長蔡清東原持持股本公司 16.26%股權，12 月 5 日贈與給中國信託商業銀行受託保管新星有限公司投資專戶、中國信託商業銀行受託保管凱聯有限公司投資專戶、中國信託商業銀行受託保管揚昇有限公司投資專戶。
107 年	1、浙江東明全區廠房完成屋頂式太陽發電設備。
108 年	1、浙江東明於五月份成立東穎貿易(嘉興)有限公司。 2、東明快購「共營專區」上線。
109 年	1、109 年 11 月開曼東明於日本投資設立 FASTLINK 株式會社，從事日本地區之貿易業務。
110 年	1、110 年 3 月開曼東明董事會決議現金增資 30,000 仟股。 2、110 年 6 月至 8 月可轉換公司債轉換 3,203 仟股。 3、110 年 8 月完成現金增資 30,000 仟股
111 年	1、111 年 3 月開曼東明於中國投資設立浙江東和不銹鋼材料，主要為生產線材產品。 2、111 年 6 月浙江東和建廠完成正式投產線材產品。 3、111 年 9 月浙江東明設立東羿供應鍊公司，從事緊固件非標品之網路銷售平臺。 4、111 年 11 月開曼東明於台灣投資設立東勤股份有限公司，專營台灣不銹鋼緊固件買賣業務及電腦程式設計。

年份	重要記事
112 年	1、112 年 3 月浙江東明設立善益共好貿易有限公司，與善益共好公益服務中心共同推廣社區公益活動。 2、112 年 8 月浙江東明獲得國家級專精特新小巨人企業資格。 3、112 年 11 月浙江東明取得省級研究院與省級企業技術中心資格。 4、112 年第四季浙江東明高科廠正式投產。
113 年	1、獲頒浙江省生產製造方式轉型示範專案。 2、獲頒浙江省“外資研發中心”專案。 3、獲頒浙江省綠色工廠。 4、獲頒 2024 年度省級工業互聯網平臺。
114 年	1、獲頒浙江省科學技術進步三等獎。 2、浙江省級重點研究院獎。 3、浙江省數位化車間、基礎級智能工廠、省級工業新產品。

**四、風險事項分析：請見本年報第陸、六項**

# 參、公司治理報告

## 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一) 董事基本資料

#### 1. 董事資料

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次 選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未 成年子女現 在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學) 歷	目前兼任本公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、 董事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事長	中 華 民 國	蔡清東	男 71-80	114/ 06/19	三年	98/ 11/30	3,317,625	1.65%	3,317,625	1.65%	-	-	-	-	嘉義縣朴子國中 浙江東明不銹鋼製品股份有 限公司董事長	開曼東明控股股份有限公 司董事長 浙江東明不銹鋼製品股份 有限公司董事及董事長	董事代 表人兼 總經理	蔡弘泉	父子	
董事	英屬維 京群島	Richard International Co., Ltd.	-	114/ 06/19	三年	102/ 05/13	24,000,000	11.93%	24,000,000	11.93%	-	-	-	-	Tong Heer Resources Berhad 總經理 Richard International Co., Ltd 董事長 浙江東明不銹鋼製品股份有 限公司董事	Tong Heer Resources Berhad 總經理 Richard International Co., Ltd 董事長	董事長	蔡清東	伯姪	
	中 華 民 國	代表人 蔡易庭	男 31-40	114/ 06/19	三年	106/ 06/09	-	-	23,115,486	11.49%	-	-	-	-	Tong Heer Fasteners Berhad 副總經理	浙江東明不銹鋼製品股份有 限公司董事	副 董 事			
董事	中 華 民 國	蔡弘泉	男 41-50	114/ 06/19	三年	102/ 05/13	-	-	-	-	-	-	36,825,474	18.30%	美國華盛頓大學 MBA 浙江東明不銹鋼製品股份有 限公司總經理	開曼東明控股股份有限公 司總經理 浙江東明不銹鋼製品股份 有限公司法人代表、董事及 總經理 Tong One Holdings Limited 董事 Tong Win International Co., Ltd 董事 浙江東明不銹鋼製品股份有 限公司總經理	董事長	蔡清東	父子	

115 年 4 月 18 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次 選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未 成年子女現 在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學) 歷	目前兼任本公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、 董事或監察人		備 註	
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名		關係
董事	薩摩亞	Tong One Holdings Limited.	—	114/ 06/19	三年	102/ 05/13	24,000,000	11.93%	24,000,000	11.93%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中華民國	代表人 柯文玲	女 51-60	114/ 06/19	三年	108/ 06/14	—	—	59,786	0.03%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事	薩摩亞	Tong One Holdings Limited.	—	114/ 06/19	三年	102/ 05/13	24,000,000	11.93%	24,000,000	11.93%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中華民國	代表人 蔡正雄	男 71-80	114/ 06/19	三年	114/ 06/19	—	—	319,000	0.16%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
獨立 董事	中華民國	柯永祥	男 61-70	114/ 06/19	三年	102/ 05/13	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
獨立 董事	中華民國	楊博閔	男 41-50	114/ 06/19	三年	111/ 06/14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中華民國	陳勇龍	男 51-60	114/ 06/19	三年	111/ 06/14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
獨立 董事	中華民國	蔡采薇	女 41-50	114/ 06/19	三年	112/ 11/06	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中華民國	蔡采薇	女 41-50	114/ 06/19	三年	112/ 11/06	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

註 1：公司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。  
註 2：本公司董事長與總經理關係為一親等親屬關係為目前公司營運所需。本公司已增加獨立董事席次，並有過半數董事未兼任經理人，以強化公司治理之獨立性及資訊透明度。

## 2. 法人股東之主要股東：

### (1) 法人股東之主要股東

115年4月18日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
Tong One Holdings Limited	蔡弘泉 100%
Richard International Co.,Ltd	蔡明地70%、蔡易庭30%

### (2) 主要股東為法人者其主要股東：無。

## 3. 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	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
蔡清東		董事專業資格與經驗請參閱本年報，董事會成員資料(第7-8頁) 所有董事皆未有公司法第三十條各款情事	不適用	0
Richard International Co., Ltd. 代表人蔡易庭				0
蔡弘泉				0
Tong One Holdings Limited 代表人柯文玲				0
Tong One Holdings Limited 代表人蔡正雄				0
柯永祥		所有獨立董事皆符合下列情形： 1. 符合金融監督管理委員會之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註二)相關規定 2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份 3. 最近二年無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	0	
楊博閔			2	
陳勇龍			2	
蔡采薇			2	

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、等服務所取得之報酬金額。

## 4. 董事會多元化及獨立性：

### (1) 董事會成員多元化政策：

A. 本公司依據所制定【公司治理實務守則】之規範，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，其包括但不限於以下二大面向之標準：

(a) 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

(b) 專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

B. 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體須具備之能力如下：

- (a) 營運判斷能力。
- (b) 會計及財務分析能力。
- (c) 經營管理能力。
- (d) 危機處理能力。
- (e) 產業知識。
- (f) 國際市場觀。
- (g) 領導能力。
- (h) 決策能力。

(2) 董事會成員多元化具體管理目標：

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。具體管理目標如下：

- (a) 本公司董事會亦注重成員性別平等，董事成員至少應包含一位女性董事。
- (b) 本公司董事會著重於營運判斷、經營管理及危機處理能力，應有 2/3 以上董事成員具備相關核心項目之能力。
- (c) 獨立董事不得連任超過 3 屆，以保持其獨立性。
- (d) 董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，應低於（含）董事席次 1/3，以達監督目的。

多元項目 董事姓名	基本組成				產業經驗及專業能力							
	國籍	性別	年齡	兼任本公司員工	經營管理	國際市場	產業知識	市場行銷	環保綠能	財務會計	法律	風險管理
蔡清東	中華民國	男	71-80	V	V	V	V	V				V
Richard International Co., Ltd. 代表人蔡易庭	中華民國	男	31-40	無	V	V	V	V				V
蔡弘泉	中華民國	男	41-50	V	V	V	V	V				V
Tong One Holdings Limited 代表人柯文玲	中華民國	女	51-60	V	V	V	V	V				V
Tong One Holdings Limited 代表人蔡正雄	中華民國	男	71-80	V	V	V	V	V		V		V
柯永祥	中華民國	男	61-70	無	V	V	V			V		V
楊博閔	中華民國	男	41-50	無	V	V	V	V				V
陳勇龍	中華民國	男	51-60	無	V	V	V	V		V		V
蔡采薇	中華民國	女	41-50	無	V	V	V				V	V

(3) 董事會成員多元化達成情形：

本公司董事成員均具備執行業務所必須之知識、技能、素養及產業決策與管理等各項能力，本公司亦持續為董事成員安排多元的進修課程，俾提升其決策品質、善盡督導責任，進而強化董事會職能。

本公司本屆董事成員共 9 位，其中包含獨立董事 4 席，以確保董事會之獨立性，占比為 44.44%；兼任員工身分有 3 位，占比為 33.33%。

董事會成員經營管理資歷甚豐，各具相關之專業背景，具備執行職務所必備之專業知識、技能及素養；8 大核心項目中，至少均有 1/3 以上成員具備相關執行業務之能力，而本公司著重之營運判斷、經營管理及危機處理等 3 大核心項目，皆超過 80%以上之成員具備核心能力。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

1. 本公司

115 年 4 月 18 日

職稱	姓名	性別 年齡	國籍	就任 日期	持有股份		配偶、未 成年子女 持有股份		利用他人名義持 有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之經理人			備 註
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
總經理	蔡弘泉	男 41-50	中 華 民 國	98/11/30	-	-	-	-	36,825,474	18.30%	美國華盛頓大學MBA 浙江東明不銹鋼製品股份有限公司 總經理	開曼東明控股股份有限公司董事 浙江東明不銹鋼製品股份有限公司法人 代表、董事及總經理 Tong One Holdings Limited 董事 Tong Win International Co.,LTD 董事長 岡山東穎開發股份有限公司董事長 東勤股份有限公司董事長 Tong Ming Fasteners Co.,Ltd 董事	營運管 理中心 副總經 理	蔡佳晏 蔡佳晏	兄妹	
營運管理中心 副總經理、財 務主管、會計 主管、公司治 理主管	蔡正雄	男 71-80	中 華 民 國	98/11/30	319,000	0.16%	-	-	-	-	高雄第一科技大學商學碩士 臺灣聲寶家電股份有限公司財務及 行政部經理 浙江東明不銹鋼製品股份有限公司 財務副總	浙江東明不銹鋼製品股份有限公司董事 Tong Ming Trading Limited 董事 嘉興宏華諮詢有限公司法人代表、董事 嘉興維宏諮詢有限公司法人代表、董事 嘉興春祐精密模具有限公司監察人 東穎貿易(嘉興)有限公司法人代表、董事	-	-	-	
營運管理中心 副總經理	蔡佳晏	女 41-50	中 華 民 國	113/05/13	-	-	-	-	10,400,000	5.17%	美國伊利諾大學香檳分校數學博士	浙江東明不銹鋼製品股份有限公司董事 東勤股份有限公司總經理	總經理	蔡弘泉	兄妹	
內部稽核室 主管	蘇家瑜	女 41-50	中 華 民 國	103/08/11	5,000	-	-	-	-	-	屏東專企業管理科 東徽企業股份有限公司採購專員 岡山東穎開發股份有限公司課長	無	-	-	-	

2. 浙江東明不銹鋼製品股份有限公司

115 年 4 月 18 日

職稱	國籍	姓名	性別 年齡	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	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	蔡弘泉	男 41-50	98/11/30	-	-	-	-	36,825,474	18.30%	美國華盛頓大學 MBA	開曼東明控股股份有限公司董事及總經理 浙江東明不銹鋼製品股份有限公司法人代表、董事及總經理 Tong One Holdings Limited 董事 Tong Win International Co., LTD 董事長 岡山東穎開發股份有限公司董事長 東勤股份有限公司董事長 Tong Ming Fasteners Co., Ltd 董事	副總經理	蔡佳晏	兄妹	
副總經理	中華民國	蔡正雄	男 71-80	98/11/30	319,000	0.16%	-	-	-	-	高雄第一科技大學商學碩士 臺灣聲寶電器股份有限公司 財務及行政部經理	浙江東明不銹鋼製品股份有限公司董事 Tong Ming Trading Limited 董事 嘉興宏華諮詢有限公司法人代表、董事 嘉興維宏諮詢有限公司董事 嘉興春祐精密模具有限公司監察人 開曼東明控股股份有限公司營運管理中心副總經理暨財務主管 東穎貿易(嘉興)有限公司法人代表、董事	-	-	-	
副總經理	中華民國	蔡佳晏	女 41-50	102/5/1	-	-	-	-	10,400,000	5.17%	美國伊利諾大學香檳分校數 學博士	浙江東明不銹鋼製品股份有限公司董事 東勤股份有限公司總經理	總經理	蔡弘泉	兄妹	
副總經理	加拿大	Michael Patrick Dewar	男 41-50	102/5/1	-	-	10,400,000	5.17%	-	-	美國伊利諾大學香檳分校數 學博士 加拿大皇后大學數學學士研 究員	東勤股份有限公司副總經理	副總經理	Michael Patrick Dewar	姻親 夫妻	
													總經理	蔡弘泉	姻親	
													副總經理	蔡佳晏	夫妻	

## 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金： (一) 最近年度董事(含獨立董事)之酬金

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司
董事長	蔡清東	240	240	0	0	120	120	30	30	390	390	3,024	0	0	0	0	390	3,414	0
董事	Richard 代表人蔡易庭	240	240	0	0	120	120	24	24	384	384	0	0	0	0	0	384	484	0
董事	Tong One 代表人蔡弘泉 (114.06.18 卸任)	110	110	0	0	60	60	12	12	182	182	0	0	0	0	0	182	182	0
董事	蔡弘泉 (114.06.19 新任)	130	130	0	0	60	60	18	18	208	208	1,200	5,113	0	0	0	1,408	5,321	0
董事	Tong One 代表人柯文玲 (114.06.19 新任)	130	130	0	0	60	60	18	18	208	208	0	4,844	0	0	0	208	5,052	0
董事	Tong One 代表人蔡正雄 (114.06.19 新任)	130	130	0	0	60	60	18	18	208	208	1,200	2,774	0	0	0	1,408	2,982	0
獨立董事	王世坤 (114.06.18 卸任)	110	110	0	0	60	60	18	18	188	188	0	0	0	0	0	188	188	0
獨立董事	柯永祥 (114.06.19 新任)	130	130	0	0	60	60	18	18	208	208	0	0	0	0	0	208	208	0
獨立董事	楊博閔	240	240	0	0	120	120	30	30	390	390	0	0	0	0	0	390	390	0
獨立董事	陳勇龍	240	240	0	0	120	120	30	30	390	390	0	0	0	0	0	390	390	0
獨立董事	邱榮富 (114.06.18 卸任)	110	110	0	0	60	60	12	12	182	182	0	0	0	0	0	182	182	0
獨立董事	蔡采薇 (114.06.19 新任)	130	130	0	0	60	60	18	18	208	208	0	0	0	0	0	208	208	0

單位：新臺幣仟元

1. 請從明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素與給付酬金數額之關聯性；依本公司章程第91條規定，公司應以當年度稅前利益扣除員工酬勞及董事酬勞之利益，以不高於百分之五分配為董事酬勞，應屬合理。

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

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) 本公司 蔡清東、蔡弘泉、 蔡易庭、柯文玲、 蔡正雄、柯永祥、 楊博閔、陳勇龍、 蔡采薇、王世坤、 邱榮富	財務報告內所有公司 蔡清東、蔡弘泉、 蔡易庭、柯文玲、 蔡正雄、柯永祥、 楊博閔、陳勇龍、 蔡采薇、王世坤、 邱榮富	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) 本公司 蔡清東、蔡易庭、 柯文玲、柯永祥、 楊博閔、陳勇龍、 蔡采薇、王世坤、 邱榮富
低於 1,000,000 元			財務報告內所有公司 蔡易庭、柯永祥、 楊博閔、陳勇龍、 蔡采薇、王世坤、 邱榮富
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—	蔡弘泉、蔡正雄
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—	蔡弘泉、柯文玲
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—
總計	11 人	11 人	11 人

(二)最近年度支付總經理及副總經理之酬金

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	蔡弘泉	1,200	5,113	0	0	0	0	0	0	0	0	5,113 (0.84%)	1,200 (0.20%)	0
副總經理	蔡正雄	1,200	2,774	0	0	0	0	0	0	0	0	2,774 (0.46%)	1,200 (0.20%)	0
副總經理	蔡佳晏	1,200	4,087	0	0	0	0	0	0	0	0	4,087 (0.67%)	1,200 (0.20%)	0
副總經理	Michael Patrick Dewar	0	2,834	0	0	0	0	0	0	0	0	2,834 (0.47%)	0 (0.00%)	0

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	Michael Patrick Dewar	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	蔡弘泉、蔡正雄、蔡佳晏	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	蔡正雄、Michael Patrick Dewar
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	蔡佳晏
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	蔡弘泉
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	4 人	4 人

(三) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	
總經理	蔡弘泉	1,200	5,113	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200 (0.20%)	5,113 (0.84%)	0
總經理	柯文玲	0	4,844	0	0	0	0	0	0	0	0	0 (0.00%)	4,844 (0.80%)	0
副總經理	蔡正雄	1,200	2,774	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200 (0.20%)	2,774 (0.46%)	0
副總經理	蔡佳晏	1,200	4,087	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200 (0.20%)	4,087 (0.67%)	0
副總經理	Michael Patrick Dewar	0	2,834	0	0	0	0	0	0	0	0	0 (0.00%)	2,834 (0.47%)	0

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114年12月31日 單位：新臺幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	蔡弘泉	0	0	0	0
	副總經理暨會計主管、公司治理主管	蔡正雄				
	副總經理	蔡佳晏				
	副總經理	Michael Patrick Dewar				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

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

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

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

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

(五) 本公司及合併報表所有公司於最近兩年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效之未來風險關聯性。

1. 最近兩年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占合併稅後純益比率之析：

職稱	酬金總額及其占合併稅後純益之比例(%)			
	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
董事	3,146	0.52	2,712	0.47
經理人	14,808	2.43	14,286	2.46

註：董事酬金未包含董事兼任員工所領取之酬金。

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：

A. 本公司董事酬金，依本公司章程第 64 條規定，董事執行職務之報酬，按個別董事之參與程度及貢獻價值，由董事會參酌同業通常水準支給議定之；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 91 條規定提撥不高於 5% 為董事酬勞。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，重要之董事酬金評估項目及比例如下，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核：

(1) 董事酬勞 = 可分配董事酬勞金額 × 董事績效考核發放比率

114 年度董事會績效評估結果，董事對於各項評核指標自評均介於 5 分「非常同意」與 4 分「同意」之間，顯示董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。各面向得分情形如下表：

自評五大面向	考核項目	評分結果
對公司營運之參與程度	12 項	4.71
提升董事會決策品質	12 項	4.50
董事會組成與結構	7 項	4.86
董事之選任及持續進修	7 項	4.79
內部控制	7 項	4.43

(2) 董事按月支領定額報酬外，並依實際出席會議次數，按次支領出席費。

B. 本公司經理人酬金，依薪資辦法明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 91 條規定提撥不低於 0% 且不高於 0.1% 為員工酬勞。

本公司依「績效管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為：

一、財務性指標：依各經理人之目標達成率；

二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部分，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

##### 1. 董事及獨立董事出席(列)席董事會

最近年度(114 年度)及截至年報刊印日為止，本公司董事會共開會 6 次 (A)，董事席次 9 席，其中 4 席為獨立董事，本公司董事出席(列)席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出席(列)席率(%) 【 B/A 】	備註
董事長	蔡清東	6	0	100.00	
董事	Richard International Co., Ltd. 代表人蔡易庭	5	1	83.33	
董事	Tong One Holdings Limited 代表人蔡弘泉	2	0	100.00	(114.06.18 卸任)
董事	蔡弘泉	4	0	100.00	(114.06.19 新任)
董事	Tong One Holdings Limited 代表人柯文玲	4	0	100.00	(114.06.19 新任)
董事	Tong One Holdings Limited 代表人蔡正雄	4	0	100.00	(114.06.19 新任)
獨立董事	王世坤	2	0	100.00	(114.06.18 卸任)
獨立董事	柯永祥	4	0	100.00	(114.06.19 新任)
獨立董事	楊博閔	6	0	100.00	
獨立董事	陳勇龍	6	0	100.00	
獨立董事	邱榮富	1	1	50.00	(114.06.18 卸任)
獨立董事	蔡采薇	4	0	100.00	(114.06.19 新任)

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：

(1)民國 114 年 03 月 14 日第 7 屆第 13 次董事會通過：

(a)修訂「公司章程」案。

決議結果：上列議案均經董事會全體成員同意通過。

(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之董事會議決事項：無

(三)所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。

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

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表 2 董事會評鑑執行情形。

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

本公司業於 102.06.10 董事會通過設置審計委員會及薪資報酬委員會，並訂定「審計委員會組織規程」「薪資報酬委員會組織規程」，以達加強董事會職能之目標；且為提升資訊透明度，本公司稽核人員定期提交稽核報告與董事，並依主管機關指定網站揭露相關訊息。

## 2. 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每三年 執行一次	112/1/1~112/12/31	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。	依據本公司「董事會績效評估辦法」規定，董事會績效評估之執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。112年度外部評估執行單位為「勤恩管理顧問股份有限公司」，該公司及執行專家與本公司均無業務往來且具獨立性。前揭公司以開放式問卷，由公司進行自評作業，經評估委員書審本公司提供之相關文件，於113年3月14日委派3位評估委員與本公司董事長、董事會功能性委員會召集人、總經理、公司治理主管及稽核主管等人進行訪評。	以董事會之組成、董事會之指導、董事會之授權、董事會之監督、董事會之溝通、內部控制及風險管理、董事會之自律，以及其他如董事會會議、支援系統等八大構面，檢視本公司董事會運作情形。董事會績效外部評估結果業提報113年03月14日第7屆第9次董事會洽悉，相關評估內容、評估方式、執行情形及評估結果已揭露於公司網站 <a href="https://www.tonggroup.com.tw">https://www.tonggroup.com.tw</a>
每年 執行一次	114/1/1~114/12/31	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。	董事會內部自評、董事成員自評、同儕自評等方式進行績效評估。	<p>(一) 董事成員評估面向包括：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修以及內部控制等六大面向，評核項目共23個。</p> <p>(二) 各功能性委員會評估面向包括：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任以及內部控制等五大面向，評核項目22~25個。</p> <p>(三) 董事會評估面向包括：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等五大面向，評核項目共45個。</p> <p>董事會績效評估結果提報115年3月11日第8屆第4次董事會，作為檢討及改進之依據。相關評估內容、評估方式、執行情形及評估結果已揭露於公司網站 <a href="https://www.tonggroup.com.tw">https://www.tonggroup.com.tw</a></p>

### 3. 董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	蔡清東	114/08/21	社團法人中華公司治理協會	評估對外投資及併購時應留意之關鍵稅務事項	3.0
法人董事代表人	蔡易庭	114/08/21	社團法人中華公司治理協會	評估對外投資及併購時應留意之關鍵稅務事項	3.0
董事	蔡弘泉	114/08/21	社團法人中華公司治理協會	評估對外投資及併購時應留意之關鍵稅務事項	3.0
法人董事代表人	柯文玲	114/08/21	社團法人中華公司治理協會	評估對外投資及併購時應留意之關鍵稅務事項	3.0
法人董事代表人	蔡正雄	114/08/21	社團法人中華公司治理協會	評估對外投資及併購時應留意之關鍵稅務事項	3.0
獨立董事	柯永祥	114/08/21	社團法人中華公司治理協會	評估對外投資及併購時應留意之關鍵稅務事項	3.0
獨立董事	楊博閔	114/08/21	社團法人中華公司治理協會	評估對外投資及併購時應留意之關鍵稅務事項	3.0
獨立董事	陳勇龍	114/08/21	社團法人中華公司治理協會	評估對外投資及併購時應留意之關鍵稅務事項	3.0
獨立董事	蔡采薇	114/08/21	社團法人中華公司治理協會	評估對外投資及併購時應留意之關鍵稅務事項	3.0
董事	蔡清東	114/11/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理與商業判斷法則-以泰山案為例	3.0
法人董事代表人	蔡易庭	114/11/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理與商業判斷法則-以泰山案為例	3.0
董事	蔡弘泉	114/11/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理與商業判斷法則-以泰山案為例	3.0
法人董事代表人	柯文玲	114/11/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理與商業判斷法則-以泰山案為例	3.0
法人董事代表人	蔡正雄	114/11/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理與商業判斷法則-以泰山案為例	3.0
獨立董事	柯永祥	114/11/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理與商業判斷法則-以泰山案為例	3.0
獨立董事	楊博閔	114/11/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理與商業判斷法則-以泰山案為例	3.0
獨立董事	陳勇龍	114/11/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理與商業判斷法則-以泰山案為例	3.0
獨立董事	蔡采薇	114/08/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3.0

(二) 審計委員會運作情形

最近年度(114年度)及截至年報刊印日止,本公司審計委員會開會共6次(A),列席情形如下:

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	王世坤	2	0	100.00	(114.06.18 卸任)
獨立董事	柯永祥	4	0	100.00	(114.06.19 新任)
獨立董事	楊博閔	6	0	100.00	
獨立董事	陳勇龍	6	0	100.00	
獨立董事	邱榮富	1	1	50.00	(114.06.18 卸任)
獨立董事	蔡采薇	4	0	100.00	(114.06.19 新任)

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,應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。
- (一) 證券交易法第14條之5所列事項:  
 (1) 民國114年03月14日第4屆第12次董事會通過:  
 (a) 修訂「公司章程」案。  
 決議結果:上列議案均經審計委員會全體委員同意通過。
- (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
- (三) 公司對審計委員會意見之處理:無。
- 二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形,應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形:無
- 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等):  
 (一) 本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果,並於每季的審計委員會會議中作內部稽核報告,若有特殊狀況時,亦會即時向審計委員會委員報告。民國114年度並無上述特殊狀況。  
 (二) 本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或核閱結果,若有特殊狀況時,亦會即時向審計委員會委員報告。民國114年度並無上述特殊狀況。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則?	V		公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司之公司治理實務守則,並揭露於公司網站。	尚無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜,並依程序實施?	V		(一) 本公司在台灣已委由專責股務代理機構處理股務事宜,並設有發言人及代理發言人處理股東建議事項。	尚無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單?	V		(二) 本公司隨時掌握董事、經理人及持股百分之十以上大股東之持股情形。	
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制?	V		(三) 各關係企業間的資產、財務管理權責各自獨立。另本公司與關係企業訂有相關管理作業規定之。	
(四) 公司是否訂定內部規範,禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券?	V		(四) 本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」,強化防範內線交易之企業文化及內部人股票交易控管措施。	

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	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(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，並運用個別董事薪資報酬及提名績任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	V		<p>(一) 本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成(如：年齡、性別、國籍等)、也各自具有產業經驗與相關技能(如：金融、財會、法律、資訊科技及公益事業等)、以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理守則」第20條明載董事會整體應具備之能力，相關說明請詳第7-8頁董事多元化及獨立性。</p> <p>(二) 本公司已設置審計委員會及薪資報酬委員會，本屆由四名獨立董事組成。至於其他各類功能性委員會未來將視需求由董事會另行授權設置。</p> <p>(三) 為完善公司治理，本公司「董事會績效評估辦法」規定，董事會每年應至少執行一次績效評估，採用問券方式自評，且將績效評估之結果提報董事會，並揭露於公司網站。</p> <p>(四) 本公司每年於選任會計師前，需先經審計委員會及董事會審查其獨立性及適任性並決議。此外並要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」，經本公司確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求後，方進行會計師之聘任及費用之審議。最近一年度評估結果業經115年5月13日審計委員會討論通過後，並提報同日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。會計師獨立性評估項目如註1及註2。</p>	尚無重大差異
<p>四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需料、協助董事、監察人遵循法令依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？</p>	V		<p>本公司業已於110年3月16日經董事會任命公司治理主管統籌負責公司治理相關事務，並統一與其他各部門共同協作進行公司治理事務。另由股務負責董事會及股東會相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等。</p>	尚無重大差異
<p>五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？</p>	V		<p>本公司設有發言人及代理發言人，並在中華民國境內設有訴訟及非訟代理人，可作為投資者與其他利害關係人詢問公司營運狀況或相關權利問題。另公司網站也設置利害關係人專區，利害關係人如有需求亦得隨時以電話、書面、傳真及電子郵件等方式與本公司聯繫。</p>	尚無重大差異

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	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		公司已委任專業股務代辦機構「凱基證券股務代理部」辦理股東會事務，並設置股務專職人員。	尚無重大差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一) 本公司設有中英文網站，公司相關資訊將持續揭露。另在公開資訊觀測站將可查詢本公司相關財務、業務及公司治理等資訊。	尚無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		(二) 本公司已設置發言人及代理發言人作為資訊蒐集、揭露和對外溝通之橋樑，或不定期舉辦法人說明會，以提升公司資訊之透明度。本公司所舉辦之法人說明會內容均放置於公司網站及公開資訊觀測站。	尚無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前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	(三) 本公司未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但皆於規定期限前公告並申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，請詳公開資訊觀測站申報內容，網址 <a href="https://mops.twse.com.tw">https://mops.twse.com.tw</a>	尚無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		(一) 員工權益及僱員關懷：優秀員工是本公司最寶貴之資產。因此本公司期望每一個員工能以高度之責任感，竭力支援公司之發展。在此過程中也為員工提供良好工作氛圍、福利以及培訓和發展機會。 (二) 投資者關係：本公司設有發言人制度，並在中華民國境內設有訴訟、非訟代理人，可即時協助投資人、客戶、供應商及其他利害關係人詢問公司營運狀況或相關權利問題之諮詢。另依規定在「公開資訊觀測站」公告本公司財務業務等重大訊息，及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。 (三) 利害關係人權利：本公司在與往來銀行、員工、消費者及供應商等，均保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有合法權益，除設有發言人制度及訴訟、非訟代理人，並將依法令規定誠實公開公司資訊，以期提供利害關係人高透明的財務業務資訊。 (四) 董事及監察人進修之情形：本公司業已委託中華公司治理協會及主辦證券承銷商針對公司治理及中華民國相關證券法規進行授課，以便讓本公司董事及監察人瞭解其責任義務。 (五) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有內部控制制度及相關管理辦法，並依辦法執行。 (六) 客戶政策之執行情形：本公司設有客服單位，有專職人員處理客戶售後服務，客戶可透過書面、Email 或電話方式進行申訴，對於客戶反應與回饋，均設有追蹤與管理機制，以確保客戶權益。 (七) 本公司已為所有董事及重要職員購買責任險，累積責任限額為二百萬美金，另本公司並未設置監察人。	尚無重大差異

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	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。	√		(一)本公司於 110 年設置公司治理主管，負責公司治理相關事務，並於年報及公司網站說明設置單位之運作及執行情形。 (二)本公司度發布中文重大訊息，皆同步發布英文版。 優先加強事項與措施：本公司全體董事將依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範完成進修時數。	

註 1：會計師獨立性評估項目

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
會計師未持有本公司直接或間接重大財務利益	是	是
會計師與本公司或本公司董事未有融資或保證行為	是	是
會計師與本公司或本公司董事、經理人間，未有影響獨立性之商業關係	是	是
會計師目前或最近二年未擔任本公司董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務；亦未有承諾擔任前述相關職務之情事	是	是
會計師未收受本公司或本公司董事、經理人或主要股東價值重大之餽贈或禮物(其價值超越一般社交禮儀標準)	是	是
會計師之審計小組已執行必要之獨立性/利益衝突程序，未有違反獨立性情事或未解決之利益衝突	是	是
註：審計期間：常始於審計小組成員開始執行審計服務，並結束於審計報告發出日。若審計案件具有循環性，循環期間皆屬於審計期間。		

註 2：會計師適任性評估項目

評估項目	評估結果
會計師如期完成公司各期財務報告暨查核(核閱)報告及編制之準確性	是
會計師是否與公司管理人員(內部稽核人員等)互動頻繁並留下紀錄	是
會計師是否在查核規劃暨出具查核意見前與審計委員會有適當的互動並留下紀錄	是
會計師是否對於公司制度及內控查核提出積極建議並留下紀錄	是
定期主動向公司更新稅務及證管法令及更新修訂 IFRS 會計準則	是
對所詢問題之溝通與回覆	是
協助與主管機關間之溝通與協調	是

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

114 年 12 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	柯永祥	獨立董事專業資格與經驗請參閱本年報，董事會成員資料(第 7-8 頁) 所有獨立董事皆未有公司法第三十條各款情事	所有獨立董事皆符合下列情形： 1. 符合金融監督管理委員會之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註二)相關規定 2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份 3. 最近二年無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	0
獨立董事	楊博閔			2
獨立董事 (召集人)	陳勇龍			2
獨立董事	蔡采薇			2

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。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. 薪資報酬委員會職責

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行本組織規程所訂之職責，並將所提建議提交董事會討論。

- (1) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

薪資報酬委員會由召集人每年至少召開二次，並得視需要隨時召開會議。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。
- (2) 本屆委員任期：114 年 6 月 19 日至 117 年 6 月 18 日，最近年度(114 年度)及截至年報刊印日止薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率 (%)(B/A)(註)	備註
委員	柯永祥	2	0	100%	
委員	楊博閔	2	0	100%	
召集人	陳勇龍	2	0	100%	
委員	蔡采薇	2	0	100%	

其他應記載事項：

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

註：

- (1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

#### (五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	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		本公司設有 ESG 委員會，由副總經理擔任主任委員，餘由集團內部相關部門同仁擔任之，委員會之下設立各功能小組，透過與多位不同領域的高階主管共同檢視公司運營策略與能力，訂立中長期永續發展計劃。 ESG 委員會每年至少一次向董事會報告永續執行成果及未來工作計劃，議案內容包括 (1) 鑑別需關注之永續議題，擬定因應之行動方案；(2) 永續相關議題之目標及政策修訂；(3) 監督永續經營事項之落實，並評估執行情形。董事會也會對策略成功可能性，執行進展進行評定，同時會在需要時，進行敦促調整。 公司董事會不定期檢視本公司策略與目標進展，並於必要時敦促公司調整方向以符合利害關係人期望，與國際接軌。	尚無重大差異
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？(註2)	V		請詳附表一說明。	尚無重大差異
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一) 本公司在推動環保業務時，不僅要符合相關法令規範，也需要與國際發展趨勢接軌。因應國際趨勢與客戶要求，本公司事業單位建置環境管理系統，獲得 ISO14001 驗證通過，並持續推動公司的環境永續發展。	尚無重大差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二) 本公司通過導入 ISO50001 能源管理體系與通過第三方驗證，系統性管理集團的能源使用，不斷提升各項資源之利用效率及原物料之回收再利用。	尚無重大差異
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		(三) 本公司依循 TCFD 建議書架構，評估公司氣候變遷對於公司的風險與機遇，詳細可見本公司永續報告書環境章節及公司網站。	尚無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																								
	是	否																									
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	<p>(四)本公司過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量資訊如下：</p> <p><b>溫室氣體排放量</b> (單位：公噸 CO2e)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td> <td>3,102</td> <td>27,033</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>2,965</td> <td>26,915</td> </tr> </tbody> </table> <p>短期目標：單位能耗產生之溫室氣體排放量減少 1-2%(類別一 + 類別二)。</p> <p>長期目標： 1. 單位能耗產生之溫室氣體排放量累計減少 5-10%。 2. 預計未來以碳中和為目標。</p> <p><b>用水量</b> (單位：ML)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>取水量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td> <td>235,885</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>244,096</td> </tr> </tbody> </table> <p>短期目標：緊固件單位產品噸取水量減少 3%，用水量目標是 1.27 噸/噸緊固件。</p> <p>長期目標： 1. 回用水比例達 15%， 2. 排放水總量不超過 19 萬噸。</p> <p><b>廢棄物產生</b> (單位：公噸)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>伸線粉</th> <th>危險廢棄物</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td> <td>15</td> <td>2,101</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>25</td> <td>2,028</td> </tr> </tbody> </table> <p>短期目標： 1. 危廢處置率 100%。 2. 廢油回收利用率 93%。</p> <p>長期目標： 1. 廢油回收利用。 2. 每噸廢水產生的污泥減量 20-25%。</p>	年度	範疇一	範疇二	114	3,102	27,033	113	2,965	26,915	年度	取水量	114	235,885	113	244,096	年度	伸線粉	危險廢棄物	114	15	2,101	113	25	2,028	尚無重大差異
年度	範疇一	範疇二																									
114	3,102	27,033																									
113	2,965	26,915																									
年度	取水量																										
114	235,885																										
113	244,096																										
年度	伸線粉	危險廢棄物																									
114	15	2,101																									
113	25	2,028																									
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)本公司恪守全球各營運據點所在地法規，致力維護員工基本人權，保障員工合法之合法權益，支持並遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《國際勞工公約》等各項國際社會公認之人權公約及准則，建立公平、合理、友善地對待及尊重所有員工等精神，有尊嚴的對待及尊重所以同仁，包含正職人員、臨時員工、移民員工、實習生、約聘人員等，並將此精神推展至合作夥伴。具體管理政策與程序請詳公司網站。	尚無重大差異																								
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V	(二)本公司一向以誠對待員工，透過充實安定員工生活的福利制度及良好的教育訓練制度與員工建立起互信互賴之良好關係。公司遵守相關勞動法規、保障員工之合理權益、提供員工安全與健康的工作環境，並將經營績效適當反映於員工薪酬。	尚無重大差異																								
(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)本公司建立職業安全衛生政策、規章及計畫，追求零傷害、零職業病、零事故，並導入 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證通過。114 年並無發生火災之情事。	尚無重大差異																								

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		(四) 本公司訂定教育訓練辦法, 並鼓勵員工配合公司營運發展, 執行相關職能訓練。	尚無重大差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題, 公司是否遵循相關法規及國際準則, 並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	V		(五) 本公司對產品之行銷及標示, 均依照相關法律法規及國際準則執行。	尚無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策, 要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範, 及其實施情形?	V		(六) 本公司一直以來以永續經營的信念與供應商夥伴共好成長, 持續深化合作關係, 促進環保、健康與安全、道德倫理等理念能延伸至供應鏈上下游; 以採購方的力量對供應商發揮正向影響, 共同創造兼顧各項企業社會責任的優質經營模式。我們在面對供應商, 除了基礎的品質、交期要求, 更期盼廠商對於勞工、健康與安全、環境保護、道德、管理系統, 都能夠去重視及落實, 共創綠色供應鏈、優良勞動環境。	尚無重大差異
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		本公司永續報告書的編寫是參照全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative 簡稱GRI) GRI-Standard 永續發展報告書準則為標準, 前揭報告書未來將視狀況取得第三方驗證單位之確信。	尚無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者, 請敘明其運作與所訂守則之差異情形: 尚無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊: 1. 環保方面: 本公司生產過程, 對品質管理、安全衛生、環境保護等均有完整規範, 並符合主管機關的查核標準及環保規範。 2. 社區參與: 本公司除專注本業經營發展外, 不定期響應社會弱勢慈善活動, 並積極參與敦親睦鄰等相關活動, 並擁有專業流動驗光車深入各地提供視力檢查及各項視力保健講座, 且善盡公司之社會責任, 如消費者權益及社會公益等。 3. 社會公益: 對於地方鄉里、慈善團體定期與不定期回餽及捐贈。 4. 消費者權益: 本公司各分公司設有客服單位, 有專職人員處理客戶售後服務, 客戶可透過書面、Email 或電話方式進行申訴, 對於客戶反應與回饋, 均設有追蹤與管理機制, 以確保客戶權益。 5. 人權及安全衛生: 本公司依法辦理員工五險一金提撥; 另依制定安全衛生工作相關守則, 每年進行安全衛生教育訓練、宣導安全衛生規定, 及舉辦員工健康檢查。				

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

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

註3: 揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

附表一

風險類別	風險說明	風險管理策略 (因應措施)
永續環境	溫室氣體排放量持續增加	1. 成立 ESG 委員會，由副總經理擔任主委，每年定期召開會議，檢視節電、碳排等目標與措施改善情形，往上呈報。 2. 建立溫室氣體盤查之機制，符合利害關係者要求。 3. 改善措施包括廠內依政府相關規定汰換老舊耗能設備、廠區太陽能板架設、淘汰三級能耗的電機，更換成二級能耗的電機；增加靜電機解決製造過程中煙霧排放的問題。
	無法有效節能	
	廢水排放量持續增加	1. 產線單位生產用水量自主管理，減少水資源耗用及降低廢水處理量。 2. 廠區老舊管路汰舊更新，避免洩漏浪費造成水資源額外耗用及可減少無效廢水之處理量。 3. 重新建置污水處理場，達成中水回用 15%，降低廢水排放。
	廢棄物處理量增加 / 回收率降低	1. 風險管理組織：廢棄物減量管理單位為環境安全課。 2. 風險鑑別流程：廢棄物產出比例由環境安全課每月統計，並將統計結果提供給相關單位參考，並依據統計結果請相關單位擬定廢棄物減量措施。 3. 風險因應措施及有效性：投入改善藥劑及投入中央油槽大幅減少油品使用，進而減少污泥產出。
	缺水、缺電	1. 每日監控用水及用電之情況，使相關單位進行自主管理。 2. 廠內太陽能自發電供生產使用。
	颱風、洪災	氣象局發布海上颱風警報後，環境安全課公告颱風訊息，提醒各權責單位做好防颱準備措施，依氣象局各時段發佈，適時公告更新颱風動態。
	違反環保法規	1. 風險管理組織：環保法規管理單位為環境安全課。 2. 風險鑑別流程：在環安會議上報告，並明確告知被要求單位應如何落實法令要求，以避免違反環保法規。 3. 風險因應措施及有效性：最近年度未有違反環保法規之情形，後續持續監控。
員工	發生職災(含新冠疫情衝擊)	1. 每月定期召開安全會議，檢視公司職安衛之現況。 2. 每月主管會議，檢討短期目標成效，巡查缺失改善狀況。 3. 環境安全課檢視廠內之內外部工傷物損案例並公告全體員工知悉。
	過勞(長時工作)	1. 每年年度健檢時，參加健檢的員工填寫，安排具高度風險(高負荷)員工與職業醫學科醫師於臨場服務時檢視健康報告。 2. 每月定期召開安全會議，檢視公司職安衛之現況。
	離職率過高(面臨缺工)	公司如有職缺，會進行撥補作業，各單位亦會進行工作安排及調整，不至於影響到生產及業務運作。

風險類別	風險說明	風險管理策略 (因應措施)
經營績效	倫理誠信風險	公司訂定有誠信經營政策，編列公司誠信經營守則，並揭露於公司網頁及年報。為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為。並對於企業誠信經營運作情形及誠信經營守則情形亦揭露於公司網頁，以建立良好之公司治理與風險控管機制，並創造永續發展之經營環境。
	資訊揭露透明度不足	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每年舉辦法人說明會，由發言人主持，對投資人說明公司營運現況及未來展望。</li> <li>2. 如遇對財務業務有重大影響事件，即時發布重大訊息對外公告。</li> <li>3. 如對公司資訊揭露有所疑慮，均可聯繫公司發言人或代理發言人解答。</li> <li>4. 公司網站揭露營運績效及公司治理資訊，另有利害關係者聯絡方式。</li> </ol>
	市場競爭力下滑	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 開發新的銷售通路，拜訪相關客戶連結產品引用推薦。</li> <li>2. 進行營運團隊培養教育，建立有效之營業人員能力及主管績效指標。</li> </ol>
	發生資安事件	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 先確認是否為資安事件、事件類別、事件等級。</li> <li>2. 依事件等級依序往上呈報。若事件緊急，則先以電話/電子郵件回報之。若事件已影響使用者之作業，須由資訊部門通知相關單位。</li> <li>3. 採取解決措施，以降低傷害程度，必要時，若牽涉法律責任，妥善保留事件證據。</li> <li>4. 若發生資安事件時，檢討事件之因果及處理過程，並擬定改善機制。</li> </ol>
	產品責任（面臨回收/下架）	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 優化產品品質控管及退換貨機制。</li> <li>2. 加強與客戶協議及溝通，充分了解客戶期望。</li> <li>3. 客戶有特定要求，公司應當遵守並滿足客戶要求。</li> <li>4. 當發現產品有重大異常時，即刻向管理階層呈報，執行管理階層對報告所作的指示。</li> </ol>
	供應鏈中斷	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 短期風險：需求急速拉升，供應趨緊。</li> <li>2. 對策：高度掌握交期與庫存變化趨勢，提前應變缺料風險。</li> <li>3. 中長期風險：疫情擴散，封城管制、工廠延後開工等衝擊生產及供料。 對策：提高緩衝庫存，並以多源採購，降低對單一供應商依賴，提升整體彈性。</li> </ol>

## 上市上櫃公司氣候相關資訊

### 1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
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。 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)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 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。 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。 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。 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)。	1. 依照公司治理 3.0 規定進程執行相關盤查。 2. 依照營運主體所在地之法規進行，目前暫無重影影響因素，將持續留意法規規定。 3. 目前極端氣候對本公司所營事業暫無重大影響，持續注意氣候對本公司影響。 4. 同 3 之說明。 5. 無。 6. 無。 7. 無。 8. 無。 9. 請詳 1-1 及 1-2。

#### 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

##### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

<p>敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。</p> <p>本公司資料涵蓋範圍為開曼東明、岡山東穎、Tongwin、浙江東明及浙江東和等 5 個營運個體，資訊揭露涵蓋占合併財務報表營業收入已逾 90%。</p> <p>兩年度之範疇一、二排放量及密集度(以產量公噸為基準)：</p> <p>113 年 29,880 公噸 CO<sub>2</sub>e，密集度 0.226741。</p> <p>114 年 30,135 公噸 CO<sub>2</sub>e，密集度 0.225399。</p>
--

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

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

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

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

##### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

<p>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。</p> <p>確信範圍：開曼東明、岡山東穎之營運處所。</p> <p>確信機構：秉承聯合會計師事務所。</p> <p>確信準則：3410 號「溫室氣體聲明之確信案件」。</p> <p>確信意見：有限確信。</p>
--

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

<p>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。</p> <p>溫室氣體減量基準年：112年及其數據為14,337公噸CO<sub>2</sub>e(範疇一、二)</p> <p>減量目標/策略及具體行動計畫/減量目標達成情形如下：</p> <p>減量目標：短期目標→單位能耗產生之溫室氣體排放量減少1-2%(類別一+類別二)。          中長期目標→單位能耗產生之溫室氣體排放量累計減少5-10%；以碳中和為目標。</p> <p>策略及具體行動計畫/減量目標達成情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建置太陽能發電設備</li> <li>2. 定期檢修排污設備</li> <li>3. 更換節能型變壓器</li> <li>4. 導入智慧能源系統，有效管理用電量</li> <li>5. 持續更換成電瓶叉車，降低工廠碳排</li> <li>6. 已完成電機設備全面性汰換成二級能效</li> </ol> <p>→各項排污指標(VOC、臭氣濃度)均能達標</p>
---

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) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正揭方案？</p>	V		<p>(一) 本公司於規章、契約中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。</p> <p>(二) 本公司基於公平、誠實、守信與透明原則從事商業活動，為防範不誠信行為，本公司管理階層及員工所簽訂之商業秘密保護及競業限制合約，已涵蓋保密責任範疇，而本公司工作規則中，亦已包含違反誠信行為之相關罰則。</p> <p>(三) 本公司內部加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或內部相關行為管理規則之行為時，向公司管理階層呈報。</p>	<p>尚無重大差異</p> <p>尚無重大差異</p> <p>尚無重大差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	V	V	<p>(一) 本公司以公平與透明之方式進行商業活動，並確定商業資料之保密，尊重客戶和合作夥伴之商業資產與智慧財產。</p> <p>(二) 本公司由人資單位及人員協同負責誠信經營政策之制定及監督執行；董事會盡善良管理人之注意義務，督促並隨時檢討其實施成效及持續改進，以確保誠信經營政策之落實。另董事或經理人為自己屬於企業誠信經營範圍內之行為</p>	<p>尚無重大差異</p> <p>尚無重大差異</p>

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		皆對股東會或董事會負責。 (三) 公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之餘者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。	尚無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。本公司內部稽核人員不定期查核法令遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。	尚無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 本公司依實際業務之需求，相關管理階層定期參與內、外部之教育訓練，並對內部做相關宣導。	尚無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一) 本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，於公司網站建立獨立檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。具體程序請詳公司網站。	尚無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二) 本公司專責單位接獲檢舉事項，立即處理並檢討相關情事，以降低再次發生之風險。並且不得洩漏其所知悉之情事與他人。	尚無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三) 公司對於檢舉事項採取保密措施，以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	尚無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司設有網站，揭露相關經營方針、重大訊息及企業文化等資訊。設有專責部門負責各項資訊之蒐集及發佈，並設置發言人及代理發言人統一為對外發言。	尚無重大差異
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： 本公司依據誠信經營守則運作及規範各項營運活動，且設有三席獨立董事及內部稽核單位，並成立審計委員會，目前尚無發生違反誠信經營之重大異常情事。				
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) 本公司與往來廠商交易時，一向秉持誠信原則並對往來廠商宣傳，此外本公司會不定期於開會相關場所，或員工教育訓練進行宣導，以樹立注重操守之企業文化。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

本公司尚未訂定公司治理守則，但已有訂定『股東會議事規則』、『董事會議事規則』及『審計委員會組織規程』等相關規章，並依據公司治理精神運作及執行公司治理相關規範。未來將透過修訂相關管理辦法，加強資訊透明度與強化董事會職能等措施，推動公司治理之運作。

請參閱本公司網站：<http://www.tonggroup.com.tw> (公司治理專區)

或參閱公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home> (公司治理專區)

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制制度聲明書

開曼東明控股股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：115年3月11日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，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 114 年 12 月 31 日內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 115 年 3 月 11 日董事會通過，出席董事 9 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

開曼東明控股股份有限公司



董事長：蔡 清 東 簽章



總經理：蔡 弘 泉 簽章



2. 委託會計師專案審查內控控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會、董事會、審計會及薪酬會重要決議：

1. 公司 114 年股東會重要決議：

會議日期	重要決議
114/06/19	1. 通過承認 113 年度營業報告及財務報表案。 決議情形:照案通過。 2. 通過承認 113 年度盈餘分配案。 決議情形:照案通過。 3. 修訂「公司章程」案。 決議情形:照案通過。 4. 本公司董事(含獨立董事)全面改選案。 決議情形:照案通過。 5. 解除新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止限制案。 決議情形:照案通過。

2. 本公司 114 年度至年報刊印日止董事會決議：

會議日期	重要決議
114/03/14	1. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 決議情形:照案通過，提報股東會。 2. 本公司 113 年度營業報告書及合併財務報表案。 決議情形:照案通過，提股東會承認。 3. 本公司 113 年度盈餘分配案。 決議情形:照案通過，提股東會承認。 4. 本公司內部控制制度聲明書案。 決議情形:照案通過。 5. 開曼東明背書保證額度調整案。 決議情形:照案通過。 6. 修訂「公司章程」案。 決議情形:照案通過。 7. 本公司董事(含獨立董事)全面改選案。 決議情形:照案通過，提股東會選舉。 8. 解除新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案。 決議情形:照案通過提股東會通過。 9. 擬召開本公司 114 年度股東常會案。 決議情形:照案通過。
114/05/09	1. 擬通過承認本公司 114 年度第一季合併財務報表案。 決議情形:照案通過。 2. 開曼東明背書保證案。 決議情形:照案通過。 3. 簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任報酬案。 決議情形:照案通過。 4. 擬變更本公司公司治理主管案。 決議情形:照案通過。

會議日期	重要決議
114/06/19	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 選任本屆董事長案。 決議情形:照案通過。</li> <li>2. 委任第五屆薪資報酬委員會資格案。 決議情形:照案通過。</li> </ol>
114/08/21	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 擬通過本公司 114 年度第二季合併財務報表案。 決議情形:照案通過。</li> <li>2. 本公司會計主管追認案。 決議情形:照案通過。</li> <li>3. 開曼東明背書保證額度調整案。 決議情形:照案通過。</li> <li>4. 本公司擬向中國信託商業銀行申請授信額度案。 決議情形:照案通過。</li> <li>5. 擬通過本公司「113 年永續報告書」案。 決議情形:照案通過。</li> <li>6. 通過公司治理主管及會計主管薪資案。 決議情形:照案通過。</li> </ol>
114/11/11	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 擬通過本公司 114 年度第三季合併財務報表案。 決議情形:照案通過。</li> <li>2. 擬訂定本公司 115 年營運計畫(年度預算)案。 決議情形:照案通過。</li> <li>3. 擬訂定本公司 115 年度稽核計畫案。 決議情形:照案通過。</li> <li>4. 開曼東明背書保證額度調整案。 決議情形:照案通過。</li> </ol>
115/03/11	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 決議情形:照案通過，提報股東會。</li> <li>2. 本公司 114 年度營業報告書及合併財務報表案。 決議情形:照案通過，提股東會承認。</li> <li>3. 本公司 114 年度盈餘分配案。 決議情形:照案通過，提股東會承認。</li> <li>4. 本公司內部控制制度聲明書案。 決議情形:照案通過。</li> <li>5. 開曼東明背書保證額度調整案。 決議情形:照案通過。</li> <li>6. 擬召開本公司 115 年度股東常會案。 決議情形:照案通過。</li> </ol>

3. 本公司 114 年度至年報刊印日止審計委員會決議：

會議日期	重要決議
114/03/14	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 113 年度營業報告書及合併財務報表案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。</li> <li>2. 本公司 113 年盈餘分配案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。</li> </ol>

會議日期	重要決議
	3. 本公司內部控制制度聲明書案。 決議情形:照案通過。 4. 開曼東明背書保證額度調整案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。 5. 修訂「公司章程」案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。
114/05/09	1. 擬通過承認本公司 114 年度第一季合併財務報表案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。 2. 開曼東明背書保證額度調整案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。 3. 簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任報酬案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。 4. 擬變更本公司公司治理主管。 決議情形:照案通過，提董事會通過。
114/08/21	1. 有關推舉本委員會之召集人案。 決議情形:照案通過。 2. 擬通過承認本公司 114 年度第二季合併財務報表案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。 3. 本公司會計主管追認案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。 4. 開曼東明背書保證額度調整案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。 5. 本公司擬向中國信託商業銀行申請授信額度案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。
114/11/11	1. 擬通過本公司 114 年度第三季合併財務報表案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。 2. 擬訂定本公司 115 年營運計畫(年度預算)案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。 3. 擬訂定本公司 115 年度稽核計畫案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。 4. 開曼東明背書保證額度調整案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。
115/03/11	1. 本公司 114 年度營業報告書及合併財務報表案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。 2. 本公司 114 年度盈餘分配案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。 3. 本公司內部控制制度聲明書案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。 4. 開曼東明背書保證額度調整案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。

4. 本公司 114 年度至年報刊印日止薪資報酬委員會決議：

會議日期	重要決議
114/03/14	1. 113 年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。 決議情形:照案通過，提報股東會。
114/08/21	1. 有關推舉本委員會之召集人案。 決議情形:照案通過。 2. 通過公司治理主管及會計主管薪資案。 決議情形:照案通過，提董事會通過。
115/03/11	1. 114 年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。 決議情形:照案通過，提報股東會。

(十)最近年度及截至年報刊印日止董事或審計委員會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) 會計師公費資訊

##### 簽證會計師公費資訊級距表

金額單位:新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	彭以驊	114 年	5,200	-	5,200	-
	謝明忠	114 年				

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

1. 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容:無。
2. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。
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：無此情形。

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事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

七、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：仟股

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 115 年 4 月 18 日止		備註
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	
董事長	蔡清東	—	—	—	—	—
董事	Richard International Co., Ltd. 代表人：蔡易庭	—	—	—	—	—
董事	蔡弘泉	—	—	—	—	—
董事	Tong One Holdings Limited 代表人：柯文玲					
董事	Tong One Holdings Limited 代表人：蔡正雄					
獨立董事	柯永祥	—	—	—	—	—
獨立董事	楊博閔	—	—	—	—	—
獨立董事	陳勇龍	—	—	—	—	—
獨立董事	蔡采薇	—	—	—	—	—
總經理暨持股 10%以上股東	蔡弘泉	—	—	—	—	—
營運管理中心 副總經理、 財務主管、會 計主管暨公司 治理主管	蔡正雄	—	—	—	—	—
稽核主管	蘇家瑜	(2,000)	—	—	—	—
持股 10% 以上股東	蔡易庭	—	—	—	—	—

(二) 股權移轉之相對人為關係人資訊：無此情形。

(三) 股權質押之相對人為關係人資訊：無此情形。

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

115年4月18日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
Capitaland Limited	36,825,474	18.30%	—	—	—	—	Tong One Holdings Limited 代表人:蔡弘泉 中國信託商業銀行受託保管東聯公司投資專戶	為該公司之董事 與該公司之董事為兄妹關係	—
代表人: 蔡弘泉	0	—	—	—	—	—	New Star Limited 代表人:蔡佳晏 Mega Sun Limited 代表人:蔡禎絨	與該公司之董事為兄妹關係 與該公司之董事為兄妹關係	
Tong One Holdings Limited	24,000,000	11.93%	—	—	—	—	中國信託商業銀行受託保管東聯公司投資專戶 New Star Limited 代表人:蔡佳晏 Capitaland Limited	與該公司董事為兄妹關係 與該公司董事為兄妹關係 為該公司之董事	—
代表人: 蔡弘泉	0	—	—	—	—	—	代表人:蔡弘泉 Mega Sun Limited 代表人:蔡禎絨	與該公司董事為兄妹關係	
Richard International Co., Ltd.	24,000,000	11.93%	—	—	—	—	蔡易庭 蔡明地 中國信託商業銀行託管高譽有限公司投資專戶	為該公司之董事 父子關係 與該公司董事為姐弟關係	—
代表人: 蔡易庭	0	—	—	—	—	—			
蔡易庭	23,115,486	11.49%	—	—	—	—	蔡明地 Richard International Co., Ltd. 代表人:蔡明地 中國信託商業銀行託管高譽有限公司投資專戶	父子關係 與該公司之董事為父子關係 與該公司之董事為姐弟關係	—
蔡明地	19,129,556	9.51%	—	—	—	—	蔡易庭 Richard International Co., Ltd. 代表人:蔡易庭 中國信託商業銀行託管高譽有限公司投資專戶	父子關係 為該公司之董事 與該公司之董事為父女關係	—
中國信託商業銀行受託保管東聯公司投資專戶	11,381,410	5.66%	—	—	—	—	Tong One Holdings Limited 代表人:蔡弘泉 New Star Limited 代表人:蔡佳晏 Capitaland Limited 代表人:蔡弘泉 Mega Sun Limited 代表人:蔡禎絨	與該公司董事為兄妹關係 與該公司之董事為姐妹關係 與該公司之董事為兄妹關係 為該公司之董事	—

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
New Star Limited	10,400,000	5.17%	—	—	—	—	Tong One Holdings Limited 代表人:蔡弘泉 中國信託商業銀行受託保管 東聯公司投資專戶 Capitaland Limited 代表人:蔡弘泉	與該公司之董事為兄妹關係 與該公司之董事為姐妹關係 與該公司之董事為兄妹關係	—
代表人: 蔡佳晏	0	—	—	—	—	—	Mega Sun Limited 代表人:蔡禎絨	與該公司之董事為姐妹關係	—
Mega Sun Limited	10,400,000	5.17%	—	—	—	—	Tong One Holdings Limited 代表人:蔡弘泉 中國信託商業銀行受託保管 東聯公司投資專戶	與該公司之董事為兄妹關係 為該公司之董事	—
代表人: 蔡禎絨	0	—	—	—	—	—	New Star Limited 代表人:蔡佳晏 Capitaland Limited 代表人:蔡弘泉	與該公司之董事為姐妹關係 與該公司之董事為兄妹關係	—
中國信託商業銀行託管 高譽有限公司投資專戶	7,443,000	3.70%	—	—	—	—	蔡明地 蔡易庭 Richard International Co., Ltd. 代表人:蔡易庭	父女關係 姐弟關係 與該公司之董事為姐弟關係	—
宗徽投資股份有限公司	6,160,000	3.06%	—	—	—	—	—	—	—
負責人: 蔡宗祐	0	—	—	—	—	—	—	—	—

## 九、綜合持股比例。

單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Tong Group Limited	1,000,000	100.00	—	—	1,000,000	100.00
China Rich International Holding Limited	10,000	100.00	—	—	10,000	100.00
岡山東穎開發股份有限公司	1,500,000	100.00	—	—	1,500,000	100.00
Tong Win International CO.LTD	500,000	100.00	—	—	500,000	100.00
Fast Link 株式會社	500	59.52	—	—	500	59.52
浙江東明不銹鋼製品股份有限公司(註1)	466,596,000	99.70	—	—	466,596,000	99.70
Tong Ming Trading Limited	50,000	100.00	—	—	50,000	100.00
Tong Ming Holding Ltd	50,000	100.00	—	—	50,000	100.00
深圳市易勤工業緊固件有限公司	N/A(註2)	100.00	—	—	N/A(註2)	100.00
東穎貿易(嘉興)有限公司	N/A(註2)	100.00	—	—	N/A(註2)	100.00
東勤貿易股份有限公司	1,000,000	100.00	—	—	1,000,000	100.00
浙江東昇供應鏈科技有限公司	N/A(註2)	100.00	—	—	N/A(註2)	100.00
Meta Global Co.,Ltd	N/A(註2)	100.00	—	—	N/A(註2)	100.00
浙江東和不銹鋼材料有限公司	N/A(註2)	100.00	—	—	N/A(註2)	100.00
Tong Ming Fasteners Co., Ltd.	1,000,000	100.00	—	—	1,000,000	100.00

註1：係由 Tong Group Limited 及 China Rich International Holding Limited 共同持有，截至 107.03.31 止之持股比重分別為 90.2% 及 9.5%。

註2：大陸子公司係為有限公司型態，並無股份。

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1. 股本形成經過

115年4月18日；單位：新臺幣元/股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外財產抵沖股款者	其他
98年11月	10元	250,000,000	2,500,000,000	1	10	設立股本	無	註1
98年12月	10元	250,000,000	2,500,000,000	148,500,000	1,485,000,000	發行新股	無	註2
99年1月	10元	250,000,000	2,500,000,000	150,000,000	1,500,000,000	發行新股	無	註3
102年12月	22元	250,000,000	2,500,000,000	168,000,000	1,680,000,000	現金增資	無	無
110年6月	10元	250,000,000	2,500,000,000	168,473,212	1,684,732,120	可轉債轉股	無	無
110年7月	10元	250,000,000	2,500,000,000	170,138,372	1,701,383,720	可轉債轉股	無	無
110年8月	10元	250,000,000	2,500,000,000	171,203,333	1,712,033,330	可轉債轉股	無	無
110年8季	10元	250,000,000	2,500,000,000	201,203,333	2,012,033,330	現金增資	無	無

註1：本公司為進行回臺上市，由Apex Glory Limited 向公司發起人Marcia Donaldson 移轉1股，並設立Tong Ming Enterprise Co., Ltd。

註2：本公司於98年12月28日增發148,499,999股，分別由Apex Glory Limited、Go Link Limited及Tong Hwei Co., Ltd.透過以股作價方式認購認股7,424,999股、8,167,500股及132,907,500股。

註3：為進一步完善股權結構，本公司於99年1月29日增發1,500,000股，由Max Team Investment Limited 以股作價方式認購。

##### 2. 已發行股份種類

115年4月18日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	201,203,333	48,796,667	250,000,000	上市公司股票

##### 3. 總括申報制度相關資訊：不適用

## (二) 主要股東名單

1. 持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

115年4月18日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
CAPITALAND LIMITED		36,825,474	18.30%
Richard International Co., Ltd		24,000,000	11.93%
Tong One Holdings Limited		24,000,000	11.93%
蔡易庭		23,115,486	11.49%
蔡明地		19,129,556	9.51%
中國信託商業銀行受託保管 東聯公司投資專戶		11,381,410	5.66%
NEW STAR LIMITED		10,400,000	5.17%
MEGA SUN LIMITED		10,400,000	5.17%
中國信託商業銀行託管高譽有限公司投資專戶		7,443,000	3.70%
宗徽投資股份有限公司		6,160,000	3.06%

### (三)公司股利政策及執行狀況

#### 1. 股利政策：

依本公司之公司章程規定於臺灣證券交易所上市掛牌期間，其股利發放主要規定如下：

- (1) 本公司於會計年度終了時如有獲利，應提撥千分之零至千分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包括符合一定條件之從屬員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不超過百分之五為董事酬勞。員工酬勞及董監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監酬勞。
- (2) 本公司於會計年度終了時如有盈餘（包括先前年度之盈餘），應先提繳稅款，彌補以往虧損（包括先前年度之虧損），次提法定盈餘公積（如應）及特別盈餘公積（如有），剩餘之金額（下稱「可分配盈餘」）得由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，以不低於該剩餘之可分配盈餘金額之百分之十，依股東持股比例，派付股息予股東，並報告股東會。其中現金股利之數額，不得低於該次派付股息總額之百分之十。
- (3) 分派股息、紅利或其他利益予股東，均應以新台幣為之。

#### 2. 本年度擬議股利分配之情形：

本公司 115 年 3 月 11 日業經董事會決議通過 114 年度股利分配案，擬配發股東現金股利每股新台幣 1.5 元，折合新台幣共計 301,805 仟元，後續將依據相關規定執行發放事宜。

**(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。**

### (五)員工酬勞及董事酬勞：

#### 1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

- (1) 本公司於會計年度終了時如有獲利，應提撥千分之零至千分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包括符合一定條件之從屬員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不超過百分之五為董事酬勞。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) 另根據公司章程第 64 條的規定，董事之報酬得有所不同，每年不論營業盈虧，授權由董事會依(a)其對本公司營運參與之程度；(b)其對本公司貢獻之價值；(c) 參酌同業通常水準；(d)其他相關因素給予之。

2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1) 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎：請參閱前述之說明。

(2) 本期配發股票紅利之股數計算基礎：本公司於本年度並無分派配發股票紅利。

(3) 本期實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：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，至股東會決議日時若金額仍有變動，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) 員工及董事酬勞金額：本年度擬不配發員工酬勞，擬配發董事酬勞新台幣 960 仟元，與財報估列數一致，全數以現金方式發放。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例均為 0。

(3) 董事會決議通過員工及董事酬勞與估列之員工及董事酬勞金額並無差異。

4. 前一年度盈餘用以配發員工及董事酬勞情形：

(1) 員工酬勞：114 年度實際配發員工現金紅利為 0 元，與原董事會通過之分配金額一致。

(2) 董事酬勞：114 年度實際配發董事現金紅利為 960 仟元，與原董事會通過之分配金額一致。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理之情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1. 所營業務之主要內容

本公司主要從事不銹鋼緊固件及不銹鋼線材之開發、生產及銷售。

##### 2. 主要產品及營業比重

單位：新臺幣仟元

年度 產品	113 年度		114 年度	
	金額	%	金額	%
不銹鋼緊固件	8,632,545	68.82	8,444,790	66.32
不銹鋼線材	2,058,799	16.41	2,198,775	17.27
策略性產品	1,542,314	12.30	1,789,240	14.05
其他	309,664	2.47	299,861	2.36
合計	12,543,322	100.00	12,732,666	100.00

##### 3. 公司目前之產品項目

不銹鋼產品應用分為長型材及板型材兩大領域，本公司所生產及銷售之不銹鋼緊固件及線材，為不銹鋼長型材之應用產品，目前生產銷售之產品可分為下列兩類：

##### A. 不銹鋼緊固件

緊固件，即俗稱之螺絲、螺帽及牙條等標準工業零部件。緊固件是機械基礎件，故又被稱為「工業之米」，產品廣泛應用於建築、機械、能源、通信、食品及交通等各大產業。本公司所採用不銹鋼材質所生產之緊固件，具有耐腐蝕、高強度、環保及美觀等特性，為緊固件產品中之高端產品。而依照產品種類來區分，不銹鋼緊固件尚分為不銹鋼螺絲、不銹鋼螺帽及不銹鋼牙條三大類產品。

##### B. 不銹鋼線材

為不銹鋼長型材另一應用領域，透過生產加工過程，可產出各種不同強度及粗細之線材產品。產品同樣具有耐腐蝕、高強度、環保、美觀及應用範圍廣泛等特性。

##### C. 其他

主要營運主體為浙江東明及浙江東和係製造業性質，其餘合併子公司包含岡山東穎、Tong Win、深圳易勤、東穎貿易(嘉興)、Fastklink、東勤、浙江東羿、Tong Ming Fasteners 等公司均為貿易性質。

#### 4. 計劃開發之新產品及工藝

##### A、不銹鋼高強度耐熱螺栓

高強度耐熱螺栓廣泛應用於航空航太、能源、石油化工等領域，市場需求量大。高強度耐熱螺栓的研發和應用將滿足工程建設和裝備製造等領域對高強度連接件的需求，具有廣闊的市場應用前景。此產品具有較高的附加價值和市場競爭力，研發成功後具有較好的經濟效益和商業價值。同時，高強度耐熱螺栓的使用能夠提高工程和設備的安全性和可靠性，降低維護和更換成本。

##### B、不銹鋼牙棒兩端螺紋一次性搓牙新技術

光伏發電產業作為利用太陽能這一清潔可再生能源的新興產業，受到國家的大力扶持並處於蓬勃發展中，光伏發電專案的大部分設備如光伏發電板支架等需要長期處於戶外環境中，對所用緊固件材質的耐腐蝕性和耐衝擊性能有較高要求，不銹鋼材料是光伏產業的理想緊固件材料之一，產業前景廣闊。不銹鋼光伏雙頭牙棒的一次性搓牙技術可以提升產品品質性能，同時大幅提升加工效率，降低成本，有良好的經濟效益和推廣潛力。

##### C、不銹鋼線材偏心振動緊線工藝

偏心振動緊線工藝能夠保持線材的平穩拉伸狀態，減少線材的彎曲和扭曲，降低線材因轉移、運輸引發彎曲、倒塌等缺陷的發生率，提高產品的品質和可靠性。新工藝採用高效緊線方式，減少了包材的浪費和損耗，節約了資源，對環境友好。該技術的研究和應用將為不銹鋼線材生產領域帶來創新，並為相關行業的發展提供支援。

### (二) 產業概況

#### 1. 產業現況與發展

不銹鋼緊固件製品應用範圍廣泛，包含建築、交通設施、海運、家電、消費性電子、汽車、航空、工業設施如核電廠、水力發電，太陽能發電以及工具機械等等；在線材加工方面，主要產品為網線、直棒以及直徑較小之不銹鋼螺絲，供應下游小螺絲工廠以及網線、服飾等下游工廠；不銹鋼緊固件主要原料為盤元線材及鎳、鋅等金屬，在國際鎳價走勢部分，由於印尼政府於 108 年宣佈禁止鎳礦石出口，造成鎳產能吃緊，在全球減碳趨勢潮流之下，電動車發展為汽車產業之主流，電動車關鍵零組件「電池」對於鎳需求量甚高，帶動鎳價走昂，LME 鎳價報價由 108 年底 13,950 美元/噸上升到 109 年底 16,554 美元/噸，漲幅達 18.67%。109 至 112 年初則受到新冠疫情(COVID-19)影響需求波動較大，112 年起中國大陸已解封，各項交易已漸趨正常。但因國際情勢複雜影響全球經濟，故一般認為至 114 年第四季全球經濟走向較為明朗。

隨著經濟的發展，不銹鋼冶煉技術的提升，全球不銹鋼產量與需求量保持著較為穩定的增長態勢，惟 109 至 112 年間受到新冠疫情衝擊及國際情漸趨複雜情況交互影響下，不銹鋼市場原料價格 113 年度處於較低價位，預計

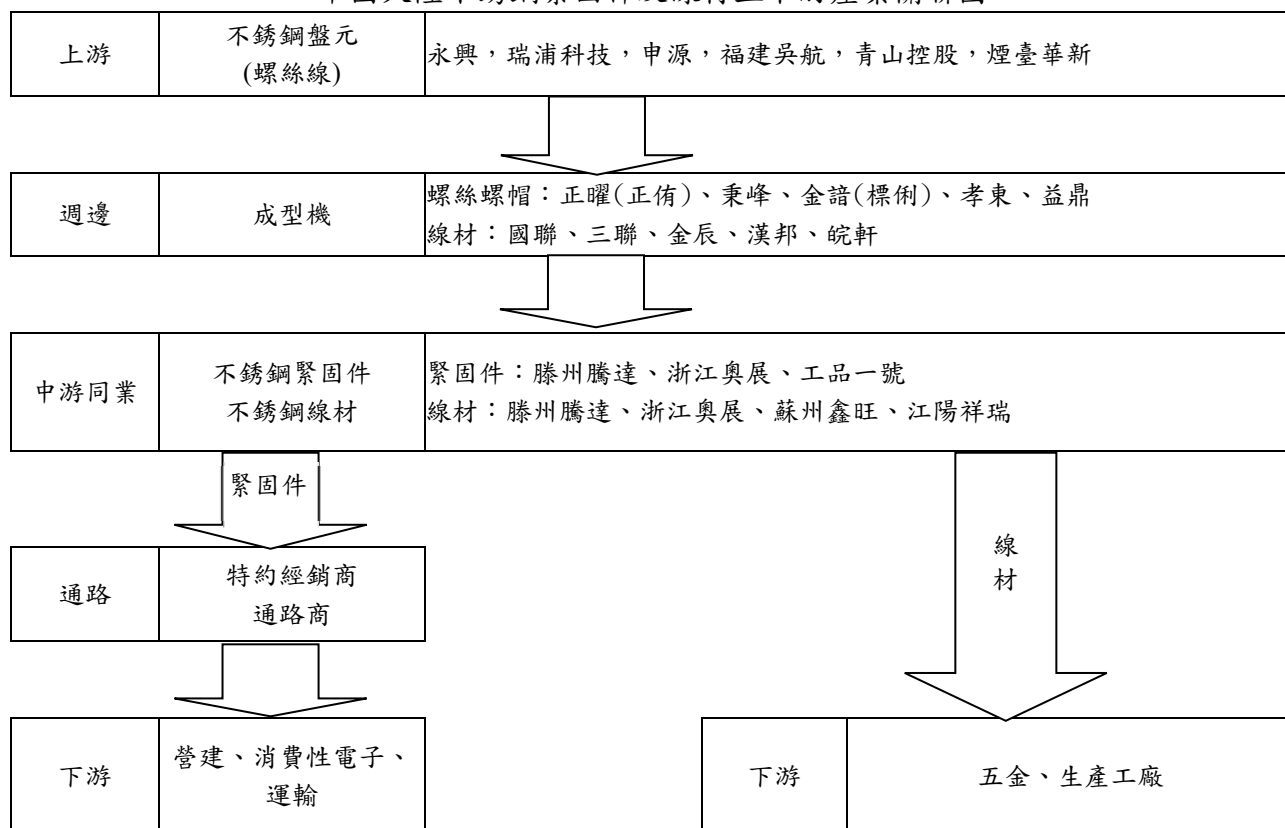
114 年第三季全球政經情況將較為明朗，中國大陸 114 年度面對全球總體經濟不確定性，預計不銹鋼緊固件成長將趨緩。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

不銹鋼緊固件產業上游主要係不銹鋼煉鋼廠，一般歸屬於特殊鋼產業，主要產品可分為板狀及條狀不銹鋼，板狀不銹鋼用於製造家具、電器、車廂等產品，條狀不銹鋼則用於生產管類、條類及不銹鋼盤元，不銹鋼盤元之一部分即專門用於生產不銹鋼緊固件，目前中國國內生產之不銹鋼盤元品質逐漸符合要求，以往不銹鋼緊固件製造商強調使用進口高級盤元之情況逐漸改變，中國國內生產之不銹鋼盤元亦成為不銹鋼緊固件主要原料來源。

中游專門生產不銹鋼緊固件及線材之大型同業目前家數不多，因為產業群聚特性，多分佈在沿海省份如河北省、長江三角洲以及珠江三角洲等地區；該產業下游則為經銷通路與直接客戶，以通路而言，由不銹鋼緊固件製造商直接經營通路者，分公司規模不超過 5 家，在中國大陸廣設立分公司之製造商僅有浙江東明公司，其他不銹鋼緊固件同業仍多數透過其他通路商與特約經銷商進行銷售，以專業經銷商而言，分佈中國各地，規模最大之連鎖業者家數不超過 25 家，全中國緊固件經銷商總數估計超過 1 萬家；不銹鋼緊固件應用範圍廣泛，透過下游通路商對直接使用之客戶進行銷售等之相關服務，委託特約經銷商銷售之模式則必須接受通路商要求合理價差，利潤將受到壓縮，茲彙整中國不銹鋼緊固件及線材上下游產業關聯圖如下：

中國大陸不銹鋼緊固件及線材上下游產業關聯圖



註：括弧為相同集團在臺灣營運之企業名稱

### 3. 產品之各種發展趨勢

不銹鋼緊固件廣泛運用在各行業，緊固件不僅僅是連接、緊固和密封作用，更重要的還是安全件。隨著航空航太、高速鐵路、機動車輛、電子電器等行業的高速發展，對緊固件的性能和可靠性要求越來越高。此外，因時空環境的變遷，從原料取得到最終產品產出、產品送達消費者的過程，都是透過全球性的網路循環著，茲將該產業之未來發展趨勢敘述如下：

#### A. 走向高值化產品發展

由於世界各地科技與工業結構不斷變化，近年國際間對扣件產品(如緊固件)品質要求日趨嚴格，因此業者為提升獲利水準，加強競爭優勢，莫不加強研發高技術層次、特殊材質及高單價產品。而各先進國家產業之尖端化、精緻化；在第三世界、開發中及未開發中國家之工業基礎化，在在都需要大量品質優良及價格合理的產品供應，未來將會使用各種特殊鋼材(如不銹鋼)，產製供應國防、汽車、航空航太、電子科技及重大基礎建設等工業之高級產品，朝向品質更卓越、附加價值更高的產品結構發展。

#### B. 生產、銷售及網路整合，建構出完善的通路脈絡

以製造產業而言，中間利潤往往在交由進出口商、大中盤商、批發商後的過程中被消耗掉，有能力建立通路的業者則能從中賺取利潤。生產企業和銷售企業間的聯合，目的是為了促進產品的銷售，而通路的本質是將產品由生產者轉移給消費者，主要為消除生產者與消費者之間在時間、地點、所有權等方面的各種障礙。由於中國大陸幅員廣闊，每個地區的發展程度不一，消費習慣也大相逕庭，與通路的合作因此顯得更為重要。不同區域的通路商除了較為瞭解該市場的消費習慣，並較能有效且快速地獲得市場需求變化。選擇與適當的通路商合作，並依照經營概況做區隔及訂價策略、合作模式，才能成功地藉由熟悉市場的經銷夥伴，推薦產品給廠商或顧客，善用通路將帶來極為短捷而直接之效益。而在通路越趨競爭的環境中，企業必須更快速回應上、下游顧客所需，在追求最大競爭力之趨動下，除了許多企業開始在各個商業流通機能上整合，透過聯合規劃與作業，互相交流營運面及策略面之資訊，形成高度整合的供應鏈通路體系，使通路整體績效大幅提升；此外，更導入資訊管理系統來提升產品附加價值之新營運方式，巨量資料或是海量資料的分析將是未來的主要趨勢之一，利用其分析技術，可以針對客戶以往的使用紀錄及習慣，逐步建立自家廠商客戶使用習慣，在充分了解客戶需求下，為其量身訂作其所用的物品與服務。

### 4. 競爭情形

不銹鋼緊固件在整體緊固件行業中屬於附加價值較高之產品，技術研發與專利投入相對較多，目前專門生產不銹鋼緊固件之製造商，年產量達1萬噸以上之企業並不多，多數同業生產碳鋼與不銹鋼各種緊固件，年產量多在3,000噸以下，就產業集中度而言，年產量超過萬噸以上之不銹鋼緊固件生產企業估計約有七成以上之市佔率，競爭環境比碳鋼緊固件製造商集中。

不銹鋼緊固件之製成品運輸上比原料方便，故經銷據點設立地點主要以客戶所在地為考量，浙江東明公司多年持續以分公司經營型式，積極佈建自有銷售通路，近年在華東、華南及華北地區設立大型發貨倉庫與各地區之中型發貨倉庫，並建置電子商務平台，於中國不銹鋼緊固件行業中為具有品牌優勢，從生產及銷售通路兼備之企業，不同於其他同業銷售方式，主要為依賴特約經銷商方式推廣業務。

### (三)技術及研發概況

#### 1. 所營業務之技術層次及研究發展

由於不銹鋼緊固件及線材屬標準件產品，各競爭廠商相互競爭的關鍵在於生產管理能力及通路效率，本公司結合下列優勢，致使浙江東明公司現為中國大陸不銹鋼緊固件及線材生產領域之領先者。

##### (A) 累積超過 30 年以上的生產經驗

本公司主要股東發跡於台灣高雄市岡山區，岡山區一向是台灣在緊固件生產方面的重要基地，故本公司在進入中國大陸設廠前，已累積有豐富的生產經驗。浙江東明公司自 84 年成立起，即引進領先的冷墩技術及大量採用台灣產製之機台設備，並結合主要經營團隊多年的生產經驗，在生產製程的規畫及調整上具有高度自主性。

##### (B) 具生產資本規模優勢

浙江東明公司生產廠區面積達 15.2 萬平方公尺，年產量可達 12 萬噸的不銹鋼緊固件及線材產品，具有高度競爭力的生產經濟規模優勢。111 年第三季浙江東和線材廠已投入生產，112 年度第 4 季起浙江東明高科廠房已投產，年產量將進一步提升。

##### (C) 多項業內領先的生產管理能力及完善通路

本公司自 94 年起即導入甲骨文企業資源規劃系統(ORACLE ERP)，於 105 年升級資源規劃系統，計劃生產排程及管理生產機台效率更佳，可生產近 2 萬項產品。另結合自動化生產設備及自動中央倉儲系統(為現行在中國大陸不銹鋼緊固件生產領域中唯一導入廠商)，並持續優化 WMS (倉庫管理系統) 之運作，以及華東、華南及華北區域倉庫提升整體物流效率與電子商務平台，此等生產管理及完善通路均使浙江東明公司在所營事業已為同業中之領先者。

#### 2. 研發人員學經歷

單位：人；%

學歷 \ 年度	113 年度		114 年度		115 年 3 月 31 日	
	人數	比重	人數	比重	人數	比重
博士	1	1	-	-	-	-
碩士	-	-	1	1	2	2
大學	70	74	88	57	59	48
高中	24	25	64	42	60	50
合計	95	100	153	100	121	100

3. 最近二年度及截止最近期研發費用及佔營收淨額之比例

單位：新臺幣仟元

項目	113 年度	114 年度	115 年 3 月 31 日
合併研發費用	29,303	28,872	4,792
合併營收淨額	12,543,322	12,732,666	3,164,547
研發費用佔 營業收入淨額比例	0.23%	0.23%	0.15%

4. 最近二年度及截至最近期研發成果

年度	研發成果
112 年度	不銹鋼高強度耐熱螺栓
	不銹鋼螺栓全自動搓牙新技術
	不銹鋼牙棒兩端螺紋一次性搓牙新技術
	不銹鋼牙條滾牙高效去油新技術
	不銹鋼螺母拋光節水新工藝
	不銹鋼線材偏心振動緊線工藝
113 年度	不銹鋼法蘭螺栓高精度衝壓模具研究
	防偏移不銹鋼大規格全牙螺栓研發
	奈米纖維素材料在緊固件上應用開發
	不銹鋼牙條定制化螺紋技術研究
	AGV 自動物料輸送系統研發
	超薄型防松螺母攻牙防斜牙技術研究
	高強度不銹鋼釘芯線
114 年度	雙向不銹鋼高強度緊固件開發
	不銹鋼緊固件抗震減震技術開發
	不銹鋼海洋環境專用防腐蝕緊固件開發
	不銹鋼強六角大規格螺栓開發
	不銹鋼緊固件低松弛性能研究
	不銹鋼高強度低硬度牙條開發
	不銹鋼高密封性緊固件開發
	不銹鋼緊固件防鬆動技術研究
	不銹鋼緊固件塗層技術研究
	不銹鋼精線表面超精密處理研究

(四)長、短期業務發展計劃

1. 短期發展計劃

A. 行銷策略

(A) 產品訂價策略與增加產品品項

在常規產品部份，利用原料採購優勢，對市場迅速反應價格以增加整

體銷售量及市場佔有率；在高端產品部份，仍維持對較高毛利產品加大資源投入，並提高非自產品之銷售比例及增加不銹鋼相關產品品項。

#### (B) 強化物流及通路發展

未來中國大陸在競爭更為激烈之情況下，內銷市場仍持續成長，本公司內銷業務比例亦將同步增加，因華東、華南與華北大型區域倉庫營運效果良好，並擴展中西部與其他區域之發貨倉庫建置，並升級倉庫管理系統，提高發貨效率，以提供中國大陸地區客戶之快速配送服務。

#### (C) 強化客戶關係與電子商務

在既有電子商務模式下，與金融機構合作，增加服務項目，強化分公司業務性質，專注於深化客戶服務內容與新客戶拓展，打造更完善五金產品之通路平台。

### B. 生產策略

#### (A) 持續維持最佳庫存水準及產品低缺貨率

本公司庫存水準為現行業內之最低水準（約 4 個月），但由於本公司內銷產銷策略以庫存生產為主，存貨銷售及採購價格易受國際鎳價變動影響，庫存水準仍將會影響本公司之獲利能力，故本公司仍將致力於維持最佳庫存水準。

本公司依產品型號細分可多達 2 萬多個品項，但本公司結合自身具規模的生產能力以及廣設分公司自有通路，可及時掌握市場需求，貼近市場調整生產品項，充分利用 ERP 系統整合產銷資訊，達到降低庫存水位，滿足客戶多樣需求的目標，達成本公司為一「有工廠背景的通路公司」業務目標。現行本公司產品品項充足，可滿足客戶一站式採購之需求，大幅增加客戶在採購作業上的便利，提升客戶對本公司的依賴程度。

#### (B) 落實品管制度，提昇產品品質：

本公司將強化 ISO 制度之執行，並落實各項產品之檢測工作，以提昇產品之品質。

### C. 產品發展方向

在不銹鋼緊固件方面，本公司未來將加強特殊非標準產品及不銹鋼材質的開發，擴大利基產品市場，並建立更加完整之產品及知識產權體系。

在不銹鋼線材方面，本公司將擴大投入較不易受原料價格波動影響之 400 系不銹鋼線材生產工藝的開發，並增加不銹鋼線材相關產品用途，更進一步擴大產銷規模。

### D. 營運及財務管理

配合公司整體營運目標掌握預算，關注中國大陸各項優惠政策及境內外金融機構之各項存貸優惠，以降低營運資金成本，使公司之各項發展計劃得以完成。

## 2. 長期發展計劃

### A. 行銷策略

本公司長期將以整合中國大陸境內外通路，中國境內以通路事業部為基礎，作為中國境內具有自有品牌及完整銷售平台之行業領先者，拓展不銹鋼相關商品；外銷業務將以生產優勢及主力產品快速出貨模式，強化特定客戶之合作關係及配合中國拓展歐亞經貿外交之相關策略，達成通路價值的延伸以及全球布局為主要目標。

## B. 生產政策

- (A) 持續推動設備更新及製程的改良，提升生產效率、並以低排廢及高度環保為目標。
- (B) 與國內外大廠建構資訊平臺，以更及時、更快速之方式掌握生產進度及運送時間，緊密結合與大型客戶之供需情況。

## C. 產品發展方向

隨著全球資源有限、環保意識及消費者安全意識的抬頭，具環保概念材質及製程的開發，以及結合工藝的創新，為本公司長久研發之目標。

現行「不銹鋼緊固件及線材」為本公司之銷售產品，未來本公司將更加強化不銹鋼緊固件及線材「銷售服務」理念，擴大大公司現行業內的領先幅度，打造本公司為不銹鋼緊固件行業的卓越企業。

## D. 營運及財務管理

- (A) 順應經營環境改變與資訊產品提升，將導入更佳之資訊系統及制度，使本公司持續保持競爭力。
- (B) 配合朝向通路事業方向發展，將積極培育通路人才，朝全球化推展國際化之經營管理能力，以因應公司未來成長之所需。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要產品銷售地區

單位：新臺幣仟元；%

區域	年度	113 年度		114 年度	
		金額	比率	金額	比率
中國		9,104,833	72.59	8,823,399	69.30
美洲		1,491,233	11.89	1,745,309	13.70
亞洲		1,195,888	9.53	1,530,275	12.02
其他		751,368	5.99	633,683	4.98
合計		12,543,322	100.00	12,732,666	100.00

#### 2. 市場佔有率

本公司主要生產及銷售之不銹鋼緊固件及線材，應用範圍相當廣泛，其中 300 系不銹鋼緊固件為市場主導商品。114 年度中國大陸不銹鋼緊固件市場，標準件及非標準品約各佔 50%，其中 300 系不銹鋼緊固件之需求量約佔標準件之六成，浙江東明公司 114 年 300 系標準緊固件於中國境內銷量約 6.8 萬噸，估計約佔中國內銷市場達三成以上。

### 3. 市場未來之供需情形與成長性

#### A. 市場供需情形

##### (A) 需求情形

本公司以中國內銷市場為主要導向，所生產銷售之不銹鋼緊固件及線材約七成係銷售於中國大陸市場，隨著中國消費結構不斷升級，對於高品質產品的需求也逐步增加，不銹鋼在建築、裝潢、汽車、石化領域的應用逐漸普及，不銹鋼緊固件的需求得到大幅提高。另外，中國大陸「國家新型城鎮化規劃」中，明確城鎮化趨勢，新型城鎮化建設將以人口城鎮化為核心、以城市群為主體型態、以綜合承載能力為支撐，全面提升城鎮化品質和水準。在農民工市民化方面，將著力推進解決已轉移到城鎮就業的農業轉移人口落戶問題，以及解決有能力在城鎮就業與居住的常住人口市民化問題。隨著中國大陸城鎮化率漸攀升，對於不銹鋼緊固件廠商而言未來需求仍可持續期待。

##### (B) 供給情形

中國大陸不銹鋼緊固件行業之原料為不銹鋼盤元，早期主要由日本、韓國、臺灣等地進口。近年中國大陸不銹鋼盤元產能逐漸增加，品質有所提升，在臺灣以及日韓等國不銹鋼廠未有大幅擴充產能情況下，中國鋼廠已成為中國大陸地區不銹鋼緊固件廠商之主要原料供應者。上述供應鋼廠均為大型龍頭企業，供應情況穩定。

#### B. 行業未來成長性

新興國家市場隨著所得及生活水準提升，消費者要求緊固件產品之美觀及耐用程度，從價格因素提升至綜合考量，新興國家人均不銹鋼緊固件用量不斷提升，成為成長潛力較大之市場。新興國家大力推動各種建設，中國大陸地區市場及國外市場需求亦有逐年成長之趨勢，在政策因素及所得增加等因素下，新興國家不銹鋼緊固件市場成長將高於已開發國家，且中國大陸地區幅員市場廣大，未來在擴大內需增加基礎建設之政策推動下，雖總體經濟不確定因素仍在，但整體不銹鋼緊固件使用比重仍然增長。

### 4. 競爭利基

#### A. 完整的銷售通路整合，與及時的物流服務。

不銹鋼緊固件及線材產品常見銷售渠道為透過：一、經銷商(盤商)分銷方式；二、自有通路門店銷售；三、網路銷售，本公司現行為業內成功整合以上三種銷售渠道之公司，分別應用於內外銷業務上，現整合倉庫管理系統與大型發貨倉庫設置，本公司具有完善線上與線下通路，主要營運地區已完成「今日下單，隔日到貨」之及時服務。

## B. 具經濟規模的生產能力，與高效生產管理

本公司主要經營團隊已有超過 30 年的生產經驗，利用 15.2 萬平方公司的生產基地，滿足逐年增長之出貨量。本公司持續升級並優化甲骨文 ERP 系統後，輔以新式生產排程有效提升整體不銹鋼緊固件之生產效率，優化自動倉儲管理系統，生產效率顯著提升。

## C. 中國內銷市場，業內產品訂價的制定者

由於本公司於中國大陸從事不銹鋼緊固件生產及銷售已達 20 年且為現行業內之領先者，產品品質良好、產品種類多元與銷售服務完善，在經營模式及產品訂價策略上，為業內指標企業。

## D. 原料採購具規模優勢，產品用料誠信的企業價值

本公司長年與國內外大型鋼廠建立良好之合作關係，以利本公司可及時掌握採購價格的波動及原物料的供需情形。加上本公司採購量大，對於採購不銹鋼盤元之議價及規模較具優勢。故不論在供料即時性、原料價格及原料品質上，皆領先同業。

## E. 優秀產品及製程研發能力

浙江東明公司自創立以來，即引進台灣先進之製程及模具設計能力，並持續投入在製程改善及產品開發。自 93 年正式成立技術研發中心之後，更將研發之流程及方法進一步規範化。已取得高新技術企業、省級技術中心及省級研發中心等資質，並將研發成果成功轉化為自主知識產權與取得各項專利，以穩定及持續方式開發各項新式產製技術。

## 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### A. 有利因素

#### (A) 中國環保日趨嚴格與稅法減負政

中國大陸地區在經歷經濟高速增長後，近年對於環境保護漸趨重視，各項環保執法嚴格。本公司營運主體在生產排污之環保設備完善，符合國家環保法規，為增產減排，持續投入各項環保設備增設與改良；另 112 年初中國已解除疫情管控，疫後刺激經濟增長為其首要目標，預計仍將持續推出各項減負措施及補貼政策，未來整體經營環境對本公司有利。

#### (B) 工業化、城鎮化及歐亞大陸經濟策略帶動的需求成長

隨中國大陸公共建設與基礎工業蓬勃發展，內需市場仍處於成長趨勢，中國大陸對於國家自主創新能力建設規劃中，將裝備製造業列為建設重點，勢必帶動緊固件行業之成長；另在中國境內各地政府持續從事城鎮化，在境外推動對歐亞大陸經濟拓展，境內外均呈現商機。

(C) 市場秩序朝向高值化與集團化的整合

不銹鋼緊固件及線材產業的秩序調整，經過疫情期間之汰弱留強後，對小型製造商衝擊較大，集團化企業將朝向提升服務發展，提供客戶一站式服務，未來企業資源整合效率以及通路布建之競爭，進入門檻提高，有利產業良性發展。

B. 不利因素與因應對策

(A) 近年中國內銷市場之競爭情形轉趨激烈

因應對策

本公司在中國地區為自有品牌之緊固件龍頭企業，近年發展通路平臺，結合線上與線下產銷一體服務，有華北、華東與華南三地大型發貨倉庫，結合全國 20 餘家分公司及網路銷售平臺一體化服務，未來持續完善物流服務品質，結合金融機構增加電子商務平臺服務內容，深化客戶服務內容，提高進入門檻，競爭者難以複製。

(B) 中國地區勞工成本日漸上揚

因應對策

本公司將持續更新高效新式生產設備，提升產品品質與增進生產效率，以期平衡勞工成本上漲之衝擊。

另藉由良好的和諧勞資關係降低人員流動性，減少訓練成本投入並發揮熟練工之生產效率。

(C) 國際情勢複雜

因應對策

112 年初中國已放開新冠疫情管理，但因總體經濟環境仍然複雜，本公司將持續密切各主要銷售市場之貿易與關稅舉措對市場影響，並於集團內作適當產地調整，減少所產生之衝擊。

(D) 毛利率變動受原料價格波動影響

因應對策

面對此不銹鋼行業的經營特性，本公司為因應此經營環境特性，已制定了相對應的銷售訂價策略、原物料採購策略及庫存管理制度。

A. 銷售訂價策略

本公司將參酌月初鋼廠原物料公告牌價，依市場供需情形及自身訂價計算公式，及時彈性調整當月產品售價，有效維持原物料價格波動影響之轉嫁能力。

## B. 原物料採購策略

本公司為確保原物料品質及交貨速度，所以在不銹鋼盤元的採購策略上，與中國大陸境內一級鋼廠建立長期合作關係，維持充足原料供應。原料採購數量與價格係依市場需求、國際上游原料價格與中國境內供給情況予以調整，保持本公司在原物料採購之彈性，有效降低原物料價格波動對毛利的影響。

## C. 庫存管理制度

本公司為因應原物料價格的波動，業已擬定了完整的庫存管理制度，摘要如下說明：

- a. 由市場部依業務人員職級及權責分類，訂立有「及時」、「每週」、「每月」、「季度」至「年度」各項報表及會議，專職監督原物料及市場資訊變化。
- b. 考量產品分類、銷售型態、產品缺貨情形，以及市場預估等因素，依ERP系統設定的安全庫存計算方式，決定每月的安全庫存水準，並對庫存量訂有頻率性的檢討及修正作業。

## (二) 主要產品之重要用途與產製過程

### 1. 主要產品之重要用途

本公司主要產品為不銹鋼緊固件及不銹鋼線材。緊固件產品分為螺絲、螺帽及牙條三類產品，其用途主要作為機械、通信、交通、能源及建築等各產業之應用性產品，為各項工業發展中不可或缺之重要零部件。而不銹鋼線材係作為上游鋼廠與下游五金生產廠間之連結橋樑，為小型螺絲釘、廚房用品、網帶、再伸線、彈簧等製造行業提供客製化之原材料，與緊固件產品相同，均為各基礎產業產品之輔助原料之一。

### 2. 主要產品之製造過程

本公司主要產品為不銹鋼緊固件及不銹鋼線材產品。由於各類產品之產製過程都不盡相同，茲將各項產品之產製過程說明如下：

#### A. 螺絲(緊固件類)

皮膜：將盤元表面鍍上一層草酸皮膜，減少材料與模具損傷，保護模具。

成型：將盤元透過模具之衝壓將外型改變，達到無牙之螺絲型態。

搓牙：通過模具互相擠壓，將牙長部分搓成合格之螺紋。

洗光：將經搓過牙之在制品表面去除油污與皮膜、使其恢復原不銹鋼之光亮度。

#### B. 螺帽(緊固件類)

成型：透過加熱及模具多次沖鍛造，將盤元沖出無牙之螺帽狀態。

拋光：通過產品間之相互摩擦和藥劑作用，將附著在產品表面之積炭和油污去除，以保證攻牙之正常進行。

攻牙：將已成型拋光過之螺帽半成品透過模具擠壓，以達成所需之內螺紋規格。

洗光：將經攻牙後之表面去除油污與皮膜、使其恢復原不銹鋼之光亮度。

#### C. 牙條(緊固件類)

皮膜：將盤元表面鍍上一層草酸皮膜，減少材料與模具損傷，保護模具。

伸線：透過模具之擠壓，將不銹鋼盤元抽出所需之線徑，同時增加盤元強度。

絞直切斷：將以伸線後之線材根據所需求長度予以切斷，達到無牙之牙條型態。

滾牙：將無牙之牙條透過模具之擠壓，已達到所需之外螺紋規格。

#### D. 線材

皮膜處理及伸線：工藝與緊固件產品相同，在盤元上附上薄膜，並抽出所需之線徑。

退火：將不同規格抽絲之線材，在退火爐中加熱到一定時間，再慢慢冷卻，來調整線材之結晶組織，降低線材硬度，以改良線材加工性。

### (三)主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
不銹鋼盤元	永興、瑞浦科技、申源、福建吳航、青山控股，煙臺華新	良好

### (四)主要進銷貨客戶名單

- 最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新臺幣仟元

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至 3 月 31 日			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人關係
1	A	6,538,672	65.24	無	A	7,013,869	69.26	無	A	1,594,069	68.06	無
2	東和工業	547,372	5.46	其他關係人(註)	東和工業	740,582	7.31	其他關係人(註)	東和工業	170,814	7.29	其他關係人(註)
	其他	2,929,940	29.30	-	其他	2,929,940	23.43	-	其他	577,147	24.65	-
	合計	10,022,738	100.00		合計	10,126,658	100.00		合計	2,342,030	100.00	

(註)董事長蔡清東、蔡弘泉在東和工業擔任董事一職

增減變動原因說明如下：

本公司主要進貨廠商為中國大型鋼廠，近年不銹鋼盤元供貨正常，無重大變動。向東和工業採購主係為本公司接單出口至美國之緊固件產品。

2. 最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至 3 月 31 日			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人關係
1	A	820,217	6.54	實質關係人	A	1,151,255	9.04	實質關係人	A	291,497	9.21	實質關係人
	其他	9,723,105	93.46	-	其他	11,581,411	90.96	-	其他	2,873,050	90.79	-
	合計	10,543,322	100.00		合計	12,732,666	100.00		合計	3,164,547	100.00	

增減變動原因說明如下：

本公司銷售係客戶備庫存所需。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

115 年 04 月 18 日單位：人

年度		113 年	114 年	115 年 截至 3 月 31 日止
員 工 人 數	經理人數	18	21	21
	直接人工	630	622	628
	間接人員	552	554	556
	合計	1,200	1,197	1,205
平均年歲		37	38	
平均服務年資		5.3	5.9	
學 歷 分 布 比 率	博士	1	0	0
	碩士	3	8	9
	大專	362	398	388
	高中	295	321	294
	高中以下	539	485	514

### 四、環保支出資訊

(一) 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

本公司主要工廠設置於中國浙江省嘉興市，產品製造過程中會產生少量之廢氣、廢水及廢油。本公司除購置廢氣及廢水處理設備進行淨化及減量處理外，並委託具有合格之廢棄物資廠商進行固體廢棄物之回收。另根據中國及當地環保法令之規定，公司須辦理水污染物申報登記手續，環境保護機關對於不超過國家和地方規定之汙染物排放標準及國家規定之企業事業單位汙染物排放總量指標，發給排放水汙染物許可證。本公司已於 112 年 12 月 14 日取得浙江省排汙許可證(浙 91330000609457369N001Q)，並依浙江省環境保護局規定採取了相應環保措施，且

本公司近三年來均足額繳納了排汙費。民國 106 年度全部生產廠房頂層均已安裝太陽能發電設備，倡行綠能減碳，提供員工良好工作環境。民國 108 年度新建污水處理站已完工運行，同時完成增加產能及減少排汙的目標。

(二)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，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

(三)說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：

本公司在生產過程當中所可能造成之工業污染程度很低，主要是清洗不銹鋼產品及機台運轉所產生之汙染物。本公司針對防治污染之廢棄物處理主要係外包予合格之專業廢棄物處理廠商，並投資一定之污染防治設備進行使用、儲存與處理廢棄物質。因此預計未來並無有關環保方面之重大資本支出，而本公司之盈餘、競爭地位將不受環保相關事項之影響。

## 五、勞資關係

(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形、公司各項員工福利措施、退休制度與實施情形，及勞資間之協議情形。

### 1. 員工福利措施與實施情形

本公司一向以誠對待員工，透過充實安定員工生活的福利制度及良好的教育訓練制度與員工建立起互信互賴之良好關係。公司遵守相關勞動法規、保障員工之合理權益、提供員工安全與健康的工作環境，並設有員工意見反應與申訴規範。以下是本公司致力於勞資和諧關係之具體措施：

(A). 公司依法分配員工酬勞給予員工；每月均根據指標計算及發放給員工績效獎金；每年亦根據營業利益發放年終獎金及利潤分享/特別獎金。

(B). 每年均舉辦階層別教育訓練、各項專業課程及證照考試補助，以及員工學歷提升獎金。

(C). 本公司適用台灣地區之「勞工退休金條例」、「勞動基準法」，及大陸地區之「勞動法」及「社會保險法」之相關制度

(D). 公司在大陸地區設有食堂及提供每位員工午餐及加班餐；台灣地區提供午餐，且提供高保障內容的團體保險、急難救助貸款、結婚、生育、流產、喪葬、住院慰問、公傷慰問、高溫補貼及職工子女獎助學金等補助；除了員工生日禮金發放，並提供員工各項年節禮金。

(E). 公司設有多元性的文康中心(內有圖書室、健身器材設施、桌球室、食堂及培訓室)及補助各類社團舉辦公司內外多元性的活動，如：戶外健行、登山旅遊、瑜珈課程、公司內外各種球類活動、慈善公益團體慰問活動等多項活動，

不定期舉辦各種球類比賽，並開放員工攜其眷屬參與。

註：員工申請育嬰假統計

員工育嬰留停	台灣	大陸
享有育嬰留停資格的員工人數	0 人	26 人
申請育嬰留停的員工數	0 人	26 人
育嬰留停期滿後實際復職的員工數	0 人	24 人
復職率	-	92.3%

## 2. 員工進修與訓練

為增加員工競爭力，並持續在工作上有所發揮。本公司訂有教育訓練辦法，針對集團員工實施各項教育訓練。

(A). 職前訓練：本公司對新進員工進行就任前廠級教育，其包含公司簡介、行政組織介紹、員工紀律、公司規章制度等基礎知識。

(B). 在職訓練：本公司於每年底制定下一年度之公開課程計劃，該計劃包含內部訓練作業及公司外部訓練作業，內部訓練課程可由內部講師擔任或聘請外部專家授課，另外部訓練部份則委由專業機構協助培訓。

## 3. 退休制度與其實施情形

本公司退休制度如下：

台灣：新制退休金提撥每月提繳工資 6% 至員工個人退休金專戶中，員工亦得依個人意願每月提撥工資 0%~6% 至個人退休金專戶，並由公司按月於員工之工資中代扣其提撥數額。

中國大陸：依照中國大陸退休相關法規執行。員工繳滿法定社會保險 15 年，退休後可按月領取養老金。退休年齡依勞動法規定：男職工退休年齡為 60 周歲，女幹部退休年齡為 55 周歲，女職工退休年齡為 50 周歲。

## 4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司管理部設有人力資源部門，做為與員工互動之統一窗口，並不定期召開勞資會議，使雙方之意見可相互溝通，以維持良好勞資關係。

## 5. 工作環境與員工人身安全保護措施

本公司依據「HS01 危險源辨識、風險評價控制程序」進行危險源辨識並進行風險評估，提出改進措施，同時依據「HSM034 工傷處理管理辦法」進行工傷事故的處理流程，發生事故後遵守“四不放過”原則處理。營運主體浙江東明導入「ISO 45001 職業安全衛生管理系統」，並通過了萊茵技術（上海）有限公司的認證。各地均依當地政府法規執行工安環境檢查，並辦理員工教育訓練及健康檢查，提供員工良好工作環境。

## 6. 道德行為標準

本公司基於公平、誠實、守信與透明原則從事商業活動，為防範不誠信行為，本公司管理階層及員工所簽訂之商業秘密保護及競業限制合約，已涵蓋保密責任範疇，而本公司工作規則中，亦已包含違反誠信行為之相關罰則。

本公司內部加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或內部相關行為管理規則之行為時，向公司管理階層呈報。另於規章、契約中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。

(二)列明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，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實。

1. 本公司向來重視勞資關係，因此未曾發生勞資糾紛，也未曾因勞資糾紛而遭受損失。
2. 目前及未來可能發生之估計損失與因應措施：最近二年來本公司未曾因勞資糾紛而遭受損失，亦無產生勞資糾紛之潛在因素，估計未來在公司持續且積極推動、貫徹各項員工福利措施之情形下，應無勞資糾紛而遭受損失之情況發生。

## 六、資通安全管理：

1. 敘明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等。

### (1) 資訊安全風險管理架構

本公司雖尚未成立跨部門資訊安全委員會，目前由資訊部主管兼任資訊安全相關事務。

### (2) 資通安全政策

1. 定期盤點資訊資產個人資料清冊，依資訊安全及個人資料風險評鑑進行風險管理，落實各項管控措施。
2. 不定期辦理資訊安全及個人資料保護教育訓練及宣導作業，新進人員皆須簽定資通安全保密協定。
3. 委外廠商須簽定保密協議，以確保使用本公司的提供資訊服務或執行相關資訊業務者，有責任及義務保護其所取得或使用本公司之資訊資產，以防止遭未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露。

4. 重要資訊系統或設備已建置適當的備份、備援或監控機制並定期演練，以維持其可用性。
5. 個人電腦均安裝防毒軟體且定期確認病毒碼之更新，並禁止使用未經授權的軟體。
6. 要求同仁帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任並定期換置密碼。
7. 建立業務持續運作管理機制，並定期測試演練，維持其適用性。
8. 每年定期實施內部稽核，以確保資訊安全、個資保護管理制度之有效性。

(3) 具體管理方案及投入資通安全之管理資源

將資訊安全及個資保護檢查控制作業，列為年度稽核項目，稽核單位每年度至少進行一次稽核；且公司每年度依據內部控制制度自行檢查作業，將總結內部控制實施成效提報董事會覆核確認，並依據評估的結果出具內部控制度聲明書。

2. 列明最近年度及截至年報刊印日，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

## 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日	主要內容	限制條款
信用借款	開曼東明與中國信託銀行	114/10/14-115/08/31	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與農業銀行	114/02/27-116/10/27	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與農業銀行	114/10/31-116/10/29	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與農業銀行	114/11/28-116/11/26	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與農業銀行	115/02/28-117/02/26	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與農業銀行	115/03/26-117/02/26	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與中國銀行	114/12/29-116/12/28	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與建設銀行	114/06/12-115/07/12	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與建設銀行	115/01/06-117/01/05	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與建設銀行	115/03/25-116/04/24	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與光大銀行	115/02/09-116/01/03	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與招商銀行	115/01/20-116/01/20	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與浙商銀行	114/05/26-115/06/25	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與浙商銀行	114/06/27-115/06/29	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與中信銀行	114/04/21-115/04/21	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與中國信託銀行	115/02/10-116/02/10	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與玉山銀行	114/10/13-115/10/13	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與玉山銀行	114/10/21-115/10/21	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與玉山銀行	114/11/10-115/11/10	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與玉山銀行	114/12/18-115/12/18	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與富邦華一銀行	115/01/19-116/01/19	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與富邦華一銀行	115/03/31-116/03/31	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與工商銀行	114/11/21-115/12/18	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與工商銀行	114/11/30-115/12/27	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與工商銀行	114/12/08-116/01/04	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與工商銀行	115/01/01-116/01/29	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與工商銀行	115/01/29-116/02/28	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與工商銀行	115/03/18-116/03/09	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與兆豐銀行	114/12/18-115/12/11	運營資金借貸合同	無
	浙江東明公司與寧波銀行	114/07/29-115/07/28	運營資金借貸合同	無
浙江東明公司與寧波銀行	114/08/13-115/08/13	運營資金借貸合同	無	

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、最近二年度財務狀況比較分析

單位：新臺幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	差異	
				金額	%
流動資產		10,369,351	11,315,373	946,022	9.12%
不動產、廠房及設備		3,056,417	2,860,220	(196,197)	(6.42%)
其他資產		521,293	535,715	14,422	2.77%
資產總額		13,947,061	14,711,308	764,247	5.48%
流動負債		4,902,044	5,503,173	601,129	12.26%
長期負債		1,342,602	1,133,599	(209,003)	(15.57%)
其他負債		557,015	597,256	40,241	7.22%
負債總額		6,801,661	7,234,028	432,367	6.36%
股本		2,012,033	2,012,033	0	0.00%
資本公積		1,827,293	1,827,293	0	0.00%
保留盈餘		3,315,548	3,621,883	306,335	9.24%
國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		(38,755)	(14,191)	24,564	(63.38%)
股東權益總額		7,145,400	7,477,280	331,880	4.64%
<p>兩期增減變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一仟萬元者之主要原因及其影響：</p> <p>(1) 國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加：主係 114 年度人民幣兌換新台幣匯率升值，致功能性貨幣人民幣在轉換成新台幣時所產生之匯率影響數為正數。</p> <p>若影響重大者應說明未來因應計畫：無。</p>					

## 二、最近二年度財務績效比較分析

### (一) 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新臺幣仟元

項目	113 年	114 年	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	12,543,322	12,732,666	189,344	1.51%
營業成本	11,056,456	11,189,200	132,744	1.20%
營業毛利	1,486,866	1,543,466	56,600	3.81%
營業費用	830,775	834,967	4,192	0.50%
營業利益	656,091	708,499	52,408	7.99%
營業外收入及(支出)	39,979	29,677	(10,302)	(25.77%)
稅前淨利	696,070	738,176	42,106	6.05%
所得稅利益(費用)	(116,458)	(126,718)	(10,260)	8.81%
稅後淨利	579,612	611,458	31,846	5.49%

兩期增減變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一仟萬元者之者之主要原因說明：  
 (1) 營業外收入減少：主係 114 年度美金兌換新台幣及人民幣皆貶值，致美金部位產生兌換損失及增加使用銀行承兌票據支付貨款，因借款成本降低，故利息成本減少所致。

### (二) 預期銷售數量與其依據、對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司之預期銷售數量參照以前年度銷售實績與營運主體主要市場之經濟成長預期，推估市場需求，並同時考量原物料料況及交期等因素，訂定年度出貨目標。本公司將持續優化中國境內生產及通路結合的獨特電商經營模式，多樣化的銷售通路與平台，致力維持業績持續穩定成長。

## 三、現金流量之檢討與分析

### (一) 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新臺幣仟元

項目	113 年	114 年	增(減)金額	增(減)比例(%)
營業活動現金流入(出)	777,664	779,393	1,729	0.22%
投資活動現金流入(出)	(1,048,046)	(206,662)	841,384	(80.28%)
籌資活動現金流入(出)	17,677	341,936	324,259	1834.36%

兩期增減變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一仟萬元者之者之主要原因說明：  
 (1) 投資活動現金流出較前期減少，主係 113 年大幅以銀行承兌匯票支付貨款，其質押之保證金亦大幅增加，及 113 年因營運所需資本支出增加，致 113 年度投資活動為大幅淨現金流出。  
 (2) 籌資活動現金流入較前期增加，主係 114 年底為因應 115 年初營運支出，增加銀行借款，致 114 年度籌資活動現金流入。

## (二) 未來一年(115)現金流動性分析及流動性不足之改善計畫

本公司及子公司 115 年第一季底現金餘額 2,524,953 仟元，預期未來公司的營業活動將持續有淨現金流入及合理運用銀行長短期借款融資額度之情形下，足以支應 301,805 仟元股利支出及未來其他投資活動之現金支出。

## 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

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

### 1. 本公司轉投資政策

本公司之轉投資標的以本業為主，並不從事非相關行業之投資，本公司對轉投資事業之管理除依據內部控制制度之投資循環規定外，並已訂定並經董事會或股東會通過之「集團企業、特定公司及關係人管理辦法」、「取得或處分資產處理程序」及「對子公司的監督及管理辦法」等規範進行管理。考量各轉投資公司在地法令規定及實際營運狀況，本公司亦會協助各轉投資公司建立適當之內部控制制度。

### 2. 最近年度轉投資獲利或損失的主要原因

單位：新臺幣仟元

轉投資事業	最近年度淨利	說明
Tong Group Limited	492,335	營運狀況良好
China Rich International Holding Limited	51,853	營運狀況良好
岡山東穎開發股份有限公司	1,934	營運狀況良好
Tong Win International Co., Ltd.	57,603	營運狀況良好
FastLink 株式會社	3,751	營運狀況良好
Meta Global Co., Ltd.	30,566	營運逐漸穩定
東勤股份有限公司	(2,228)	設立初期
Tong Ming Fasteners Co., Ltd.	(6,995)	設立初期
Tong Ming Trading Limited	(192)	匯率損失所致
Tong Ming Holding Limited	-	暫無營運活動
浙江東明不銹鋼制品股份有限公司	599,811	營運狀況良好
上海東易勤工業緊固件有限公司	15,702	營運狀況良好
嘉興春祐精密模具有限公司	6,530	營運狀況良好
嘉興市東佑五金制品有限公司	4,637	營運狀況良好
深圳市易勤工業緊固件有限公司	10,985	營運狀況良好
東穎貿易(嘉興)有限公司	3,601	營運狀況良好
浙江東羿供應鏈科技有限公司	(130)	設立初期
浙江東和不銹鋼材料有限公司	30,566	營運狀況良好

### 3. 未來一年投資計畫：無。

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項應分析評估

### (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. 利率變動

##### A. 對公司營收及獲利之影響

本公司 113 年度及 114 年度利息收入分別為 39,298 仟元及 37,599 仟元，佔當年度合併營業收入淨額比率分別為 0.31% 及 0.30%，另利息支出分別為 167,748 仟元及 131,609 仟元，佔當年度合併營業收入淨額比率分別為 1.34% 及 1.03%。整體而言，由於 113 年度及 114 年度之利息收入與利息支出佔合併營業收入淨額比率均不高，其影響本公司損益之風險尚屬可控範圍。

##### B. 具體因應措施

本公司一向與往來銀行間保持良好往來關係，資金調度政策以短期性營運周轉金及購料借款為主。本公司除將持續與往來銀行保持良好關係以爭取更佳之利率外，亦將持續關注中國境內外金融法令變化以及利率走勢，以求及時善用各項有利規定，有效降低利率波動之風險。

#### 2. 匯率變動

##### A. 對公司營收及獲利之影響

本公司中國地區以外之銷貨與採購主要係以美元報價為主，在中國地區之銷貨與採購則以人民幣計價，由於境外銷貨及採購金額比例約當，故對匯率變動之規避主要係採用自然避險法。本公司 113 年度兌換利益為 32,970 仟元，114 年度兌換損失為 6,397 仟元，佔當期合併營業收入淨額之比率分別為 0.26% 及 0.05%，另佔當期合併稅前淨利之比率分別為 4.74% 及 0.87%，兌換損益占營業收入及稅前淨利之比重皆不高，故匯率變動對公司之營收及獲利之影響不大。

本公司主要功能性貨幣以人民幣為主，截止目前為止無重大匯率波動風險。

##### B. 具體因應措施

本公司將持續加強財務人員匯兌避險概念，透過網路匯率即時系統及加強與金融機構之聯繫等方式，用以研判匯率變動走勢，作為結匯之參考依據，另外匯兌部位仍將以自然避險為匯率風險控管之主要策略，並適時調整外幣資產與負債之部位以降低匯率變動之風險。

#### 3. 通貨膨脹

本公司 113 年度及 114 年度之損益，未有因通貨膨脹而產生重大影響之情形。另根據中國國家統計局公佈之 114 年 3 月消費者物價指數同比下降 0.1%，顯示中國地區並無大幅通貨膨脹之趨勢。

本公司主要採購原料為不銹鋼盤元，其價格雖易受到國際鎳價波動而影響，但此為不銹鋼行業特有之採購及銷售訂價特性，與通貨膨脹無明顯之直接關聯。另由於本公司對原物料採購及產品銷售亦可採浮動調整機制，本公司除將持續注意各地區經濟變化、原物料市場及終端產品市場價格之波動，並與供應商及消費者保持良好之互動關係，故預期通貨膨脹或緊縮之總體經濟環境變化，不致對本公司之損益產生重大影響。

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

本公司基於穩健原則及務實之經營理念，最近年度並未從事高風險、高槓桿投資且無為他人背書保證之情事。本公司訂有「資金貸與及背書保證管理辦法」作為本公司及所屬子公司從事資金貸與及背書保證之作業依據。另為因應匯率變動之風險，所從事以避險為目的之遠匯交易及為使資金有效運用，向當地往來銀行購買開放式非保本浮動收益商品，以獲取較一般存款為佳的收益，本公司亦訂有「取得或處分資產處理程序(含從事衍生性商品交易處理程序)」以供本公司及所屬子公司遵循。有關資金貸與他人作業皆依照本公司「資金貸與他人作業程序」所訂規定辦理，故尚無發生對本公司財務業務有重大影響之情事。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司歷年來皆積極持續進行新產品之開發，以及製程改良之研究發展工作。在新產品之開發方面，本公司除每年持續開發新型號之標準件產品以因應市場需求外，亦致力於特殊非標準產品及材質之開發，延伸產品應用領域。在製程改良方面，本公司研發工作著重在製程工序之改良，以及製造機具之設計更新，本公司研發中心人員除與上游機械供應商合作開發新生產技術，並取得其技術轉化應用外，也自行將其研發之成果進行專利申請。

本公司 113 年度及 114 年度之研發費用佔當年度營業收入淨額比重分別約為 0.23% 及 0.23%，所佔比例雖為不高，但本公司在不銹鋼緊固件標準產品領域上，已有超過二十年之生產經驗，在產品開發速度及製程改良上已為業界領先者，亦於中國獲得高新技術企業之認證。本公司將持續投入研究發展工作，以提升公司技術實力與產業競爭力。

(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：

本公司註冊地為開曼群島、主要營運地國在中國大陸，開曼群島係以金融服務為主要經濟活動，而中國大陸已為世界主要經濟體系。本公司所從事經營之不銹鋼緊固件及線材產品非為特許行業，且其各項業務之執行均依照國內外重要政策及法律規定辦理，並隨時注意國內外重要政策發展趨勢及法律變動情形，以及時因應市場環境變化並採取適當之因應對策，故本公司並未有因國內外重要政策及法律變動而使公司財務業務受重大影響之情事。

(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：

對於營業主體所在之中國地區，近年來網路購物日漸普及與整體網路購物平台

機制完善，本公司對於此一通路建制完善銷貨機制，網路銷售平台所涉及資訊安全，有專責資訊部門管控，故目前本公司並未有因科技改變及產業變化而使財務業務受重大影響之情事。本公司已依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第9條規範訂有電腦化資訊系統處理管理辦法並落實資訊安全管理系統，以規範公司資訊市全與資市防護措施，同時定期進行資訊安全風險評估及作業檢討、內外部資訊安全稽核作業等，以確保資訊管理系統之有效性並符合法令規範。本公司資訊安全管理系統，由管理部負責。資訊安全相關管理重點如：人員安全與管理、教育訓練、電腦系統安全管理、電腦儲存媒體之安全管理、網路安全管理、系統存取控制、資訊資產之安全管理、系統發展與維護之安全管理、實體及環境安全管理、資訊安全稽核。

最近年度及截至年報刊印日止，並未發現任何重大的網路攻擊或事件，已經或可能對公司業務及營運產生重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調整，因此評估資訊安全並無重大營運風險。但本公司無法保證完善的網路及電腦安全防護措施，能安全、徹底地避免任何第三癱瘓系統的網路攻擊。本公司未來將與專業之保險業者保持密切聯繫，了解資安險相關資訊，日後將視需求考量是否投保。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司係一專業之不銹鋼緊固件及線材生產廠商，自浙江東明公司成立以來一直專注於本業的經營，歷經數十年的深耕經營，其經營成果與信譽十分良好，故本公司應無因企業形象改變而產生企業危機之情事。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：

本公司為因應回臺上市需要而進行集團內部整併程序，藉以完成集團內部架構重組及資源整合，除此之外，本公司並無其他併購行為。未來若有購併之計劃時，亦將審慎評估並考量合併綜效，以確保股東之權益。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：

本公司營運主體於110年第三季於浙江省嘉興新建高科廠，主要生產設備已於112年第四季正式投產，其他生產設備陸續進廠安裝，年產能達5萬噸。本公司於111年第一季於浙江省平湖設立浙江東和不銹鋼材料，主要將生產不銹鋼線材，已於111年第三季投產，年產能約2.4萬噸。未來將面臨購料資金流出及市場風險，本公司對於市場趨勢與價格均能及時掌握資訊，配合銀行融資及公開市場資金募集可妥善因應相關風險。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨風險：

本公司考量原物料品質及交貨速度，所以在不銹鋼盤元的採購策略上，會優先選擇與一級鋼廠簽定採購合約，並同時建立長期合作關係，故進貨雖有集中於前三大供應商之情形，惟該等前三大供應商均為一級鋼廠且每月訂有公開之開盤

價，且隨著國內外其他不銹鋼盤元供應商在生產技術及營運規模之成長，若單一供應商出現供應中斷時，仍可透過轉單已獲取充足之原料，依本公司之採購規模優勢，有能力自主決定進貨對象，故應無主要原料進貨過於集中之重大風險。

## 2. 銷貨風險：

本公司主要銷售不銹鋼緊固件及線材產品，銷售對象包含各地大小經銷商及重點直接客戶，由於不銹鋼緊固件及線材產品應用廣泛，對象客戶涵蓋各行各業，故本公司之銷售客戶具有數量多、客戶群分散之特性，且本公司銷售單一客戶之金額佔整體營收比重均未超過 20%，故本公司並無重大銷貨集中的風險。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險及因應措施：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) 訴訟或非訴訟事件之結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：

1. 公司最近二年度已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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：無。

2. 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，最近二年度已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

(1) 總體經濟、政治經濟環境、外匯、法令之風險

本公司係註冊於開曼群島，主要營運地則位於中國大陸，故註冊地與營運地之總體經濟、政治環境之變動及外匯之波動，皆會影響本公司之營運狀況。

(2) 股東權益保障之風險

本公司註冊地開曼群島之法令與臺灣有許多不同之處，本公司雖已於不抵觸開曼法令之情形下，依臺灣證券交易所規定之「外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表」修正公司章程。

七、其他重要事項：無。

## 柒、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料：

#### (一) 各關係企業基本資料：

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
浙江東明不銹鋼制品股份有限公司	84年11月	浙江省嘉興市經濟開發區昌盛東路88號	人民幣 706,000 仟元	生產、銷售不銹鋼緊固件及線材、包括不銹鋼螺絲、牙條、線材及螺帽等五金產品。
Tong Group Limited	97年2月	Room 2702-03, CC Wu Building, 302-8 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong	人民幣 429,493 仟元	投資
China Rich International Holding Limited	97年2月	Room 2702-03, CC Wu Building, 302-8 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong	人民幣 45,222 仟元	投資
Tong Ming Trading Limited	100年5月	Room 2702-03, CC Wu Building, 302-8 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong	美金 50 仟元	不銹鋼製品之買賣及銷售
Tong Ming Holding Limited	101年7月	Room 2702-03, CC Wu Building, 302-8 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong	登記資本額為美金 50 仟元 (資金尚未到位)	投資
深圳易勤工業緊固件有限公司	102年12月	深圳市龍崗區平湖街道華南大道一號華南國際五金化工塑膠物流區(一期) M07 棟 126 號	人民幣 10,000 仟元	研發、銷售不銹鋼緊固件及標準件等五金產品
岡山東穎開發股份有限公司	85年6月	高雄市岡山區中山北路 140 號 15 樓	新台幣 15,000 仟元	螺絲、螺帽、機械零件等之內外銷買賣業務
Tong Win International Co., Ltd.	101年8月	Novasage Chambers, PO Box 3018, Level 2, CCCS Building, Beach Road, Apia, Samoa	登記資本額為美金 500 仟元 (資金尚未到位)	標準緊固件之進出口

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
東穎貿易(嘉興)有限公司	108年5月	浙江省嘉興市經濟技術開發區富安廣場1幢502-2室	人民幣 1,500仟元	五金制品、標準件、模具之銷售
FastLink 株式會社	109年12月	7F HONMACHIMINAMI GARDENCITY, 3-6-1 KITAKYUHOJIMACHI, CHUOU-KU OSAKA, JAPAN	日幣 25,000仟元	標準緊固件之進出口
Meta Global Co., Ltd.	111年1月	Vistra Corporate Services Center, Grond Floor NPF Building, Beach Road, Apia. Samoa	人民幣 86,600仟元	投資
浙江東和不銹鋼材料有限公司	111年2月	浙江省湖州市長興縣和平城南工業園區	人民幣 86,600仟元	生產不銹鋼線材及銷售
浙江東昇供應鏈科技有限公司	111年6月	浙江省嘉興市經濟技術開發區昌盛東路88號5幢3樓309室	人民幣 1,000仟元	電子商務平台
東勤股份有限公司	111年11月	高雄市岡山區中山北路140號3樓	新台幣 10,000仟元	螺絲等之買賣業務及電腦程式設計
Tong Ming Fasteners Co.,Ltd	114年1月	700/553 MOO.7, T.DON HUA ROH, A.MUANG, CHONBURI 20000, THAILAND	美金 2,950仟元	五金制品、標準件、模具之銷售

(二)開曼東明公司及其關係企業主要經營業務為不銹鋼緊固件及線材之製造、加工、銷售。營運主體浙江東明不銹鋼制品股份有限公司於中國浙江省生產銷售不銹鋼緊固件及線材產品。深圳易勤工業緊固件有限公司經營廣東地區緊固件買賣業務，部份產品係由營運主體提供。岡山東穎公司開發股份有限公司、Tong Win International Co., Ltd. 及東穎貿易(嘉興)有限公司主要經營歐美市場緊固件買賣業務。FastLink 株式會社主要經營日本市場緊固件買賣業務。浙江東和不銹鋼材料有限公司生產銷售不銹鋼線材產品。浙江東昇供應鏈科技有限公司於電子商務平台銷售不銹鋼線材產品。東勤股份有限公司主要經營螺絲等之買賣業務及電腦程式設計。Tong Ming Fasteners Co.,Ltd 主要經營泰國市場緊固件買賣業務。

(三) 推定為有控制與從屬關係者，其相同股東資料：無。

(四) 各關係企業營運概況：

單位：新台幣仟元

企業名稱	實收資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益	每股盈餘(元)
浙江東明不銹鋼製品股份有限公司	人民幣 706,000 仟元	13,148,279	6,533,106	6,615,171	10,054,041	620,873	599,811	0.85
Tong Group Limited	人民幣 429,493 仟元	5,966,923	317,962	5,648,961	-	-	492,335	-
China Rich International Holding Limited	人民幣 45,222 仟元	628,443	33,488	594,955	-	-	51,853	-
Tong Ming Trading Limited	美金 50 仟元	46,461	-	46,461	-	(226)	(192)	-
Tong Ming Holding Limited	-	-	55	(55)	-	-	-	-
深圳易勤工業緊固件有限公司	人民幣 10,000 仟元	95,474	15,325	80,149	87,598	11,679	10,985	-
岡山東穎開發股份有限公司	新台幣 15,000 仟元	286,378	63,252	223,126	412,555	4,041	1,934	1.29
Tong Win International Co., Ltd.	-	122,279	52,244	70,035	1,388,333	53,434	57,603	-
FastLink 株式會社	日幣 25,000 仟元	61,189	35,457	25,732	130,956	3,729	3,751	4,465.48
東穎貿易(嘉興)有限公司	人民幣 1,500 仟元	22,783	2,442	20,341	93,459	3,360	3,601	-
Meta Global Co., Ltd.	人民幣 65,000 仟元	279,945	-	279,945	-	-	30,566	-

企業名稱	實收資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益	每股盈餘 (元)
浙江東和不鏽鋼材料有限公司	人民幣 65,000 仟元	736,269	456,324	279,945	988,011	33,346	30,566	-
東勤股份有限公司	新台幣 10,000 仟元	11,677	7,381	4,296	18,951	(2,332)	(2,228)	-
浙江東昇供應鏈科技有限公司	人民幣 1,000 仟元	7,966	5,123	2,843	18,692	(309)	(130)	-
Tong Ming Fasteners Co.,Ltd	美金 2,950 仟元	98,061	3,734	94,327	14,933	(3,180)	(6,995)	(7.00)

(五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數	持股比例
浙江東明不銹鋼製品股份有限公司	董事	蔡清東	-	-
	董事	蔡易庭	-	-
	董事	蔡佳晏	-	-
	董事	蔡弘泉	-	-
	董事	蔡正雄	-	-
	監察人	蔡禎絨	-	-
	監察人	蔡陳素柑	-	-
	監察人	張勝傑	-	-
總經理	蔡弘泉	-	-	
Tong Group Limited	董事	蔡清東	-	-
China Rich International Holding Limited	董事	蔡陳素柑	-	-
Tong Ming Trading Limited	董事	蔡正雄	-	-
Tong Ming Holding Limited	董事	蔡清東	-	-
深圳易勤工業緊固件有限公司	董事	柯新	-	-
	總經理	陳鵬	-	-
岡山東穎開發股份有限公司	董事	蔡弘泉	-	-
	董事	蔡易庭	-	-
	總經理	柯文玲	-	-
Tong Win International Co., Ltd.	董事	蔡弘泉	-	-
東穎貿易(嘉興)有限公司	董事	蔡正雄	-	-
	總經理	柯文玲	-	-
Fastlink, Inc 株式會社	董事	蔡弘泉	-	-
	總經理	塚田兼司	-	-
Meta Global Co., Ltd.	董事	蔡弘泉	-	-
浙江東和不銹鋼材料有限公司	董事	蔡正雄	-	-
	監事	羅樹南	-	-
Tong Ming Fasteners Co., Ltd	董事	蔡弘泉	-	-
	董事	蔡易庭	-	-

(六) 關係企業合併財務報表：與合併財務報表相同

(七) 關係企業合併財表聲明書：不適用

二、最近年度及截至年報刊印日，私募有價證券辦理情形：無。

三、子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

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

六、與我國股東權益保障規定重大差異之說明：

差異項目	開曼法令及說明	章程規定及說明
「特別決議」之定義：係指代表公司已發行股份總數三分之二以上股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意為之。公開發行股票之公司，出席股東之股份總數不足前述定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之。	開曼群島公司法規定，特別決議原則上係由出席股東表決權「三分之二以上之同意」所作成之決議，而股東會法定出席人數則為公司已發行股份總數二分之一以上股東之出席。	依臺灣證券交易所 99 年 4 月 13 日臺證上字第 0991701319 號函之意旨，公司章程第 31 條及第 2(1)條規定，特別決議為有代表公司已發行有表決權股份總數過半數股東出席之股東會，由親自出席，如法人則由其合法授權代表出席，或以委託書方式出席之股東表決權三分之二以上通過之決議，俾同時符合開曼群島法令及臺灣公司法對公開發行公司表決權數之要求。
1. 公司非依股東會決議減少資本，不得銷除其股份；減少資本，應依股東所持股份比例減少之。 2. 公司減少資本，得以現金以外財產退還股款；其退還之財產及抵充之數額，應經股東會決議，並經該收受財產股東之同意。 3. 前項財產之價值及抵充之數額，董事會應於股東會前，送交中華民國會計師查核簽證。	開曼群島公司法第 14 條至第 18 條對於公司減資設有嚴格之程序及實體規範，且相關規範係屬強制規定，非得以章程變更之。	開曼群島公司法第 14 條至第 18 條對於公司減資設有嚴格之程序及實體規範，且相關規範係屬強制規定，非得以章程變更之，與股東權益保護事項檢查表對於公司減資之規範要求，存有相當差異。為免疑義，經取具開曼群島律師之意見，爰訂定本公司章程第 12 條規定，使公司減資概依開曼群島法令及上市(櫃)規範所定之程序即及條件辦理。至於股東權益保護事項檢查表對於公司減資之規範要求，則規定於本公司章程第 19-1(1)條，以按股東持股比例買回股份之方式代之。
公司採行無票面金額股者，不得轉換為票面金額股。	依據開曼群島公司法第 8(1)條末段之規定：「豁免公司不得將其資本同時分為票面金額股與無票面金額股。(英文原文：Provided further that no exempted company shall divide its capital into both shares of a fixed amount and shares without nominal or par value.) 是以，經取具開曼群島律師之意見，	因本公司已發行股份均為票面金額股份，故最左欄規範要求不適用於本公司。而為避免疑義，本公司爰參酌其規範目的，按本公司之現狀，於本公司章程第 7(5)：「本公司不得發行無面額股份，或將票面金額股份轉換為無面額股份。」

差異項目	開曼法令及說明	章程規定及說明
	依據上開規定並衡諸實務上股份發行之流程，開曼群島豁免公司不得將票面金額股份轉換為無票面金額股份；反之亦然。	
<p>1. 若於中華民國境外召開股東會，應於董事會決議或股東取得主管機關召集許可後二日內申報證券交易所同意。</p> <p>2. 公司於中華民國境外召開股東會時，應於中華民國境內委託專業股務代理機構，受理股東投票事宜。</p>	開曼群島法令無特別規範。	<p>因本公司章程第 27 條前段規定：「於掛牌期間，本公司股東會均應於中華民國境內召開。」而無例外，故已無另行規範於中華民國境外召開股東會應辦理許可或申報程序之必要。</p> <p>此外，本公司於掛牌期間之股東會固均將於中華民國境內召開，惟仍將委託中華民國境內之專業股務代理機構處理股東投票等相關事宜。</p>
股東繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上者，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會。請求提出後十五日內，董事會不為召集之通知時，股東得報經主管機關許可，自行召集。	開曼群島當地並無負責審查是否得由股東自行召集股東會之主管機關。	由於本公司係依開曼群島公司法成立之公司，而開曼群島當地並無負責審查是否得由股東自行召集股東會之主管機關，故參照台灣證券交易所 2010 年 4 月 13 日臺證上字第 0991701319 號函之意旨，於本公司章程第 28 條規定：「繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東，得以書面載明召集事由及其理由，請求董事會召集股東臨時會。董事會收受該請求後十五日內不為股東會召集之通知時，該請求之股東得自行召集股東會。」而無須報經主管機關許可。
以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。	依據開曼群島律師之法律意見，股東以書面或電子方式行使表決權者，不得視為親自出席，而應解為指派股東會主席為代理人。	本公司章程第 51(3)條規定：「股東以書面或電子方式行使其表決權時，依本章程及開曼法令，應視為委託股東會主席為代理人以書面或電子方式所載內容行使表決權。對於書面或電子文件未提及或指出之事項或原議案之修正案，股東會主席不得作為代理人行使表決權。股東以書面或電子方式行使其表決權者，就該次股東會之臨時動議及原議案之修正案，視為棄權。」本條在實際運作上與我國法令規定並無重大差異，惟解釋上以股東會主席作為該等以書面或電子投票之股東之代理人，以符合開曼群島法令關

差異項目	開曼法令及說明	章程規定及說明
		於股東會決議必須由參與股東親自或委託代理人當場同時行使表決權之要求。
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司章程得訂明盈餘分派或虧損撥補於每季或每半會計年度終了後為之。</li> <li>2. 公司前三季或前半會計年度盈餘分派或虧損撥補之議案，應連同營業報告書及財務報表交監察人或審計委員會查核後，提董事會決議之。</li> <li>3. 公司依前項規定分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損及提列法定盈餘公積。但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限。</li> <li>4. 公司依第二項規定分派盈餘而以發行新股方式為之時，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，以出席股東表決權過半數同意為之。出席股東之股份總數不足前述定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之；發放現金者，應經董事會決議。</li> <li>5. 公司依前四項規定分派盈餘或撥補虧損時，應依經會計師查核或核閱之財務報表為之。</li> </ol>	開曼群島法令無相關規範。	依據本公司章程第 91(2)條規定，本公司採行年度盈餘分派制，未採期中盈餘分派制度，故最左欄之規範要求不適用於本公司。
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司設置監察人者，由股東會選任之，監察人中至少須有一人在國內有住所。</li> <li>2. 監察人任期不得逾三年。但得連選連任。</li> <li>3. 監察人全體均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會選任之。</li> <li>4. 監察人應監督公司業務之執行，並得隨時調查公司業務及財務狀況，查核、抄錄或複製簿冊文</li> </ol>	開曼群島法令無相關規範。	因本公司係採用審計委員會制度，並未設置監察人，故最左欄之規範要求不適用於本公司。

差異項目	開曼法令及說明	章程規定及說明
<p>件，並得請求董事會或經理人提出報告。</p> <p>5. 監察人對於董事會編造提出股東會之各種表冊，應予查核，並報告意見於股東會。</p> <p>6. 監察人辦理查核事務，得代表公司委任會計師、律師審核之。</p> <p>7. 監察人得列席董事會陳述意見。董事會或董事執行業務有違反法令、章程或股東會決議之行為者，監察人應即通知董事會或董事停止其行為。</p> <p>8. 監察人各得單獨行使監察權。</p> <p>9. 監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員。</p>		
<p>1. 繼續六個月以上持有公司已發行股份總數百分之以上之股東，得以書面請求監察人為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</p> <p>2. 股東提出請求後三十日內，監察人不提起訴訟時，股東得為公司提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</p>	<p>開曼群島法令無相關規範。</p>	<p>因本公司係採用審計委員會制度，並未設置監察人，故參照證券交易法第 14 條之 4 第 3 項規定，以及經濟部 2011 年 3 月 1 日經商字第 10000533380 號函之意旨，以獨立董事取代最左欄有關監察人之職能，而於本公司章程第 77 條規定繼續六個月以上持有已發行股份總數百分之以上之股東，得以書面請求審計委員會之獨立董事成員為本公司，向有管轄權之法院（包括臺灣臺北地方法院），對執行職務損害本公司或違反開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之董事提起訴訟。該獨立董事自收受前述請求日起，三十日內不提起訴訟時，該請求之股東得依所適用之法令在開曼法令允許之範圍內為本公司提起訴訟。</p>

開曼東明控股股份有限公司

Tong Ming Enterprise Co., Ltd.



蔡清東



