

伸興工業股份有限公司

113 年股東常會事錄

時間：一一三年六月二十一日（星期五）上午九時整

地點：台中市太平區永成路 78 號 4 樓

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 37,739,373 股，佔本公司已發行總股數扣除公司法規定無表決權之股份 0 股後為 66,535,631 股之 56.72%，已逾法定股數。

主席：林董事長志誠

紀錄：莊子禾

出席董事：林志誠、蔡宗廷、廖樹城、洪睿翊、何孟宗、張伯松、李金潭

出席獨立董事：唐明良、白永耀

（共 9 席董事出席，已超過董事席次 10 席之半數）

列席：陳明宏會計師

壹、宣布開會：出席股東代表股數已逾法定股數，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：（略）

參、報告事項：

一、112 年度營業報告。（詳【附件一】）

二、審計委員會審查本公司 112 年度決算報告。（詳【附件二】）

三、本公司背書保證金額報告。（詳【附件三】）

四、本公司董事及員工酬勞報告。

說明：（一）依據公司章程第 35 條規定

（二）本公司民國 112 年度稅前淨利扣除分派董事酬勞及員工酬勞前之利益為新台幣 289,711,102 元，擬配發民國 112 年度董事酬勞新台幣 4,000,000 元及員工酬勞現金新台幣 12,000,000 元，與帳上估列董事酬勞新台幣 4,000,000 元及員工酬勞新台幣 12,000,000 元無差異。

五、本公司 112 年董事酬金報告。

說明：（一）本公司一般董事及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：

1. 依本公司公司章程規定，本公司董事之報酬，依其對本公司績效的貢獻之價值及個人績效達成率，並參酌同業通常之水準授權董事會議定之。
2. 公司章程中亦明訂不高於年度獲利之 4% 作為董事酬勞。依本公司「董事及經理人薪資酬勞管理辦法」、「董事會績效評估辦法」和「董事及經理人績效評估辦法」辦理作為評核之依循，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬；因所有獨立董事皆擔任審計委員會及薪酬委員會之委員，需承擔參與委員會會議之討論及決議之職責，故原則上其酬金高於一般董事。
3. 董事（含獨立董事）酬金明細表，請參閱【附件四】

#### 六、審計委員會成員與內部稽核主管之溝通情形報告。

說明：(一)內部稽核主管定期向審計委員會報告：1. 年度內部稽核計畫；2. 稽核人員年度專業訓練規劃；3. 內部稽核業務執行情形，如有發生重大異常事項，可不定期隨時召開會議溝通。

(二)每年至少一次獨董與內部稽核主管單獨會議，根據該年度查核缺失進行溝通。

(三)112年獨董與內部稽核主管之溝通情形如下(不含審計委員會會議)：

開會日期	出席人員	溝通事項
112/08/08 (單獨會議)	獨董 唐明良 獨董 徐俊明 獨董 白永耀 稽核 謝佳君、黃郁晴、邱唯硯	集團內部稽核業務執行報告 稽核人員獨立性及客觀性報告 其他溝通事項
結果：上述事項獨董並無反對意見。		

#### 七、本公司修訂「董事會議事規範」報告。(董事會提)

說明：修訂「董事會議事規範」報告，修訂條文對照表請參閱【附件五】

#### 八、本公司修訂「道德行為準則」報告。(董事會提)

說明：修訂「道德行為準則」報告，修訂條文對照表請參閱【附件六】

#### 肆、承認事項：

##### 第一案 (董事會提)

案由：本公司112年度營業報告書及財務報表。

說明：(一)本公司112年度營業報告書及財務報表，業經本公司董事會會議通過，並送請審計委員會審查完畢，出具書面審查報告書在案。

(二)前項營業報告書及財務報表，請參閱【附件一】及【附件七】。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：37,680,500 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：37,464,281 權 (含電子投票 13,803,715 權)	99.42%
反對權數：136,048 權 (含電子投票 136,048 權)	0.36%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：80,171 權 (含電子投票 59,648 權)	0.21%

本案照原案表決通過。

##### 第二案 (董事會提)

案由：本公司112年度盈餘分派案。

說明：(一)本公司112年度盈餘分派案，業經本公司113年3月8日董事會決議通過。

(二)擬派發股東現金股利新台幣252,835,398元。

(三)本盈餘分派案俟本年度股東常會通過後，擬請股東常會授權董事長另訂除息基準日，以該基準日股東名簿記載之股東持有股份，每仟股無償配發現金股利

3,800 元。嗣後若因買回本公司股份或因員工認股權之行使，而須註銷股份或發行新股，致影響流通在外股份數量，請授權董事長依本次股東會決議之普通股擬分配盈餘總額，按配息基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。

(四) 本公司 112 年度盈餘分配表，請參閱【附件八】

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：37,680,500 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：37,463,421 權 (含電子投票 13,802,855 權)	99.42%
反對權數：160,964 權 (含電子投票 160,964 權)	0.42%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：56,115 權 (含電子投票 35,592 權)	0.14%

本案照原案表決通過。

#### 伍、討論事項：

第一案 (董事會提)

案由：本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案。

說明：配合公司實務修訂，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，修訂條文對照表請參閱【附件九】

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：37,680,500 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：34,705,787 權 (含電子投票 11,045,221 權)	92.10%
反對權數：2,888,977 權 (含電子投票 2,888,977 權)	7.66%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：85,736 權 (含電子投票 65,213 權)	0.22%

本案照原案表決通過。

#### 陸、選舉事項：

第一案 (董事會提)

案由：本公司董事選舉案。

說明：(一)本公司第十八屆董事任期於 113 年 7 月 19 日屆滿，於本次股東常會全面改選。  
(二)本次應選出董事 9 席(內含獨立董事 3 席)，採候選人提名制度，依章程及相關法令規範，由股東會就本公司 113 年 3 月 8 日董事會提名及審查通過之董事(內含獨立董事)候選人名單中選任之。  
(三)新任董事(內含獨立董事)於選任後即行就任，第十九屆任期為 113 年 06 月 21 日起至 116 年 06 月 20 日止，任期三年，原任董事(內含獨立董事)自改選之日

起解任。

(四)董事(內含獨立董事) 候選人名單請參閱【附件十】

選舉結果：

董事當選名單	得票權數
林志誠	88,912,238
蔡崇廷	37,923,765
廖樹城	36,786,449
洪睿翊	36,564,214
李金潭	28,034,972
何孟宗	27,841,259
白永耀(獨立董事)	26,716,891
黃惠玉(獨立董事)	26,254,422
許永聲(獨立董事)	25,424,201

柒、其他議案：

第一案 (董事會提)

案由：解除本公司董事競業禁止之限制案。

說明：(一)解除本公司新任董事有關公司法第 209 條董事競業禁止之限制，因事實需要，擬解除本公司新任董事競業禁止之限制。

(二)董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為如下：

本公司職稱	姓名	擔任他公司職務
董事	林志誠	三道工業(股)公司 董事長
		臺灣喜佳股份有限公司 董事長
		宇隆科技股份有限公司 法人董事 (伸興工業 (股) 公司代表人)
董事	蔡崇廷	燦鑫投資股份有限公司 董事
		宇隆科技股份有限公司 法人董事 (伸興工業 (股) 公司代表人)
董事	李金潭	彛豐鋁業 (股) 公司監察人
董事	廖樹城	隆環企業有限公司 董事
		昇弘投資股份有限公司 董事長
董事	洪睿翊	鍵泓有限公司 董事
董事	何孟宗	美極客國際有限公司 董事兼總經理
獨立董事	白永耀	銀泰科技股份有限公司 董事長
		謙塑工業股份有限公司 法人董事長 (銀泰科技(股)公司代表人)
		謙伸工業股份有限公司 法人董事 (銀泰科技(股)公司代表人)
		日月千禧酒店股份有限公司 法人董事 (台灣精銳科技(股)公司代表人)
		允坦科技股份有限公司 法人董事 (銀泰科技(股)公司代表人)
		佳圓軸承股份有限公司 法人董事 (銀泰科技(股)公司代表人)

本公司職稱	姓名	擔任他公司職務
		國合科技股份有限公司 法人董事 (銀泰科技(股)公司代表人)
		元舟股份有限公司 董事長
獨立董事	黃惠玉	揚智聯合會計師事務所 會計師
		弘光科技大學 監察人
獨立董事	許永聲	成霖企業股份有限公司 獨立董事
		國光生物科技股份有限公司 獨立董事
		愛地雅工業股份有限公司 法人董事 (國領投資股份有限公司代表人)

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：37,680,500 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：37,349,009 權 (含電子投票 13,688,443 權)	99.12%
反對權數：224,490 權 (含電子投票 224,490 權)	0.59%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：107,001 權 (含電子投票 86,478 權)	0.28%

本案照原案表決通過。

捌、臨時動議：無

玖、散會：同日上午 9 時 32 分

本次股東會無股東提問

## 【附件一】

伸興工業股份有限公司  
112年度營業報告書



### 一、經營方針及實施概況

- (一)發展企業未來願景：以策略為核心，整合組織資源，擴大品牌合作，推動策略聯盟，發揮源泉效益，突破產業限制，發展新事業；設定集團各公司年度目標，落實目標管理並定期進行差異分析、檢討，以確保經營績效。
- (二)持續研發新產品、強化現有產品線、優化產品使用介面、提供線上影片與教學，透過產學合作針對現有產品進行功能、造型改良以提供更多樣的產品組合。
- (三)擴大品牌客戶合作，提供客戶多元服務，增進客戶關係管理；有效掌握客戶需求，提供客戶多元化的滿意產品與服務，以強化長期的策略合作關係。
- (四)持續透過IE自動化導入與高位平準化活動，優化檢治具設計，以提升整體生產品質與效益。
- (五)品質意識的深耕，以推動品質事業計畫為基礎，落實3現政策(現場、現物、現實)，持續改善生產品質，達到整體的品質水準。
- (六)透過關鍵人才齊備與職能充實計畫進行強化各項職能訓練，以達到多能工之目的。參加外部持續改善競賽，讓公司員工透過學習與經驗累積，提升自我專業能力及榮譽感。
- (七)持續推動綠色產品管理：藉由國際環保趨勢、持續改善的精神，推動綠色產品設計與製造；落實ISO 14001環境管理系統、綠色採購政策，以確保符合歐盟環保法規規定。
- (八)持續推動集團溫室氣體盤查系統ISO 14064-1及能源管理系統 ISO 50001。
- (九)MES/SPC(MES: Manufacturing Execution System製造執行系統、SPC: Statistic Process Control統計製程管制)系統導入：持續藉由此系統來改善製程、提升生產效率，並隨時監控線上製程績效。

### 二、營業計畫實施成果

本公司 112 年度合併營收淨額計新台幣 75.58 億元，較 111 年度新台幣 71.98 億元，增加 5%；112 年度結算合併稅前淨利新台幣 7.03 億元，較 111 年度 7.91 億元，減少 11.13%。

### 三、營業收支預算執行情形

本公司並未公開財務預測，故無預算執行情形說明。

#### 四、獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

項目		年度	112 年度	111 年度(重編後)	111 年度(重編前)
營運 實績	營業收入		\$7,558,277	\$7,198,245	\$7,198,245
	營業毛利		1,917,554	1,454,440	1,454,440
	營業利益		518,349	360,742	378,559
	稅前淨利		702,684	790,549	808,366
	淨利歸屬於母公司業主淨利		253,276	491,321	494,472
	每股盈餘(元)		3.81	8.03	8.08
獲利 能力	資產報酬率(%)		5.12	5.97	6.31
	股東權益報酬率(%)		7.25	8.90	9.47
	營業利益占實收資本比率(%)		77.91	54.22	56.9
	稅前純益占實收資本比率(%)		105.61	118.82	121.49
	純益率(%)		8.33	8.49	8.69

註：表列資料為合併財務報表數據；財報重編原因彙整如下：

- (1)本集團已重編 111 年第三季、111 年度、112 年第一季、112 年第二季合併財務報告部份資訊暨附註揭露事項。
- (2)本集團取得宇隆科技股份有限公司 21.56% 股權，為該公司最大股東，並於民國一一年八月三十一日經宇隆科技股份有限公司召開股東臨時會全面改選董事及獨立董事後，本公司取得過半數董事席次，且本公司之法人代表經該公司董事會推派為董事長，主導其主要攸關活動，對其具有控制，自取得控制日始納入合併報表。
- (3)本集團選擇以可辨認淨資產已認列金額之相對份額衡量宇隆科技股份有限公司之非控制權益。
- (4)本集團企業合併相關公允價值評價已完成，應追溯調整已於收購日認列之暫定金額，以反映所取得有關收購日已存在事實與情況之新資訊。

#### 五、研究發展狀況

(一)本公司自創立以來，每年皆持續投入研發人力與物力，以維持產業競爭力，112 年度研發支出達 327,139 仟元，佔營收淨額之 4.33%，111 年度(重編後)新台幣 185,152 仟元，佔營收淨額之 2.57%，金額及占比增加，主係 111 年 9 月起將宇隆編入合併報表所致。

(二)開發成功之技術或產品

年度	研究成果
112	QD61AP (雙皮帶機械式縫紉機) H10Q (水平全迴轉電腦式縫紉機) H7XH (水平全迴轉電腦式縫紉機) QBxxA (水平全迴轉機械式縫紉機) CJ04BX (Combo 電腦式刺繡縫紉機) H11J/H21J (水平全迴轉電腦式縫紉機) QXXNST (水平全迴轉機械式縫紉機) H50P (水平全迴轉電腦式縫紉機) H22E/H55E (水平全迴轉電腦式縫紉機)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾



【附件二】

# 伸興工業股份有限公司

## 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 112 年度營業報告書、盈餘分派議案及經會計師審核完竣之合併財務報告及個體財務報告，業經查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定繕具報告，敬請 鑒查。

此致

伸興工業股份有限公司 113 年股東常會

審計委員會召集人：

中 華 民 國 113 年 3 月 8 日

# 【附件三】

## 伸興工業股份有限公司 113年3月31日背書保證金額明細表

單位：新台幣仟元

背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證之限額	累計至最高月止餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額	以財產之擔保金額	累計金額佔最近一期財務淨值之比率	背書保證最高限額
	關係	公司名稱							
伸興工業股份有限公司	子公司	伸興工業責任有限公司(越南)	1,650,250	687,785	687,785	0	0	12.5	2,200,334
合計				687,785	687,785	0	0		

備註：1. 本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之四十為限。

2. 本公司對海外單一聯屬公司背書保證額度以不超過當期淨值百分之三十為限。

3. 本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過當期淨值百分之四十五。

4. 本公司及子公司對單一企業背書保證之金額不得超過當期淨值百分之三十。

5. 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事背書保證不受上述第1點及第2點之限制。

【附件四】

單位：仟元；仟股

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) (擬議數)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)(擬議數)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司
獨立董事	唐明良	720	720	0	0	0	30	30	0.30%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.30%	0.30%	無	
獨立董事	徐俊明	720	720	0	0	0	30	30	0.30%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.30%	0.30%	無	
獨立董事	白永耀	380	380	0	0	0	20	20	0.16%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.16%	0.16%	無	
董事長	林志誠	0	0	0	1,000	1,600	28	53	0.41%	5,304	5,606	0	0	979	0	979	0	0	0	2.89%	3.25%	無	
董事	洪睿明	0	0	0	500	500	28	28	0.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.21%	0.21%	無	
董事	廖樹城	0	0	0	500	500	28	28	0.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.21%	0.21%	無	
董事	李金潭	0	0	0	500	500	28	28	0.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.21%	0.21%	無	
董事	蔡崇廷	0	0	0	500	800	28	43	0.33%	3,227	3,227	108	108	391	0	391	0	0	1.68%	1.80%	無		
董事	張伯松	0	0	0	500	500	28	28	0.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.21%	0.21%	無	
董事	何孟宗	0	0	0	500	500	23	23	0.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.21%	0.21%	無	

註1：白永耀獨董於112年06月20日就任

1. 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「董事、監察人及經理人薪資酬勞管理辦法」和「董事、監察人及經理人績效評估辦法」作為評核之依據，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，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，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

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/轉投資事業非屬員工之顧問等領取之酬金：無

## 【附件五】

### 伸興工業股份有限公司 董事會議事規範修訂條文對照表

條次	原條文	修正條文	修訂理由
第三條	<p>董事會召集及會議通知</p> <p>本公司董事會至少每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知，依公司章程規定，得以傳真或電子郵件（E-mail）方式為之。本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>董事會召集及會議通知</p> <p>本公司董事會至少每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知，依公司章程規定，得以傳真或電子郵件（E-mail）方式為之。本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	配合法令修訂
第八條	<p>董事會參考資料、列席人員與董事會召開</p> <p>本公司董事會召開時，議事單位應備妥相關資料供與會董事隨時查考。</p> <p>召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。</p> <p>必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。</p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。</p> <p>已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>董事會參考資料、列席人員與董事會召開</p> <p>本公司董事會召開時，議事單位應備妥相關資料供與會董事隨時查考。</p> <p>召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。</p> <p>必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。</p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。</p> <p>已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	配合法令修訂
第十一條	<p>議案討論</p> <p>本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。</p> <p>非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。</p>	<p>議案討論</p> <p>本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。</p> <p>非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。</p> <p><u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u></p>	配合法令修訂
第十二條	<p>應經董事會討論事項</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p>	<p>應經董事會討論事項</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p>	配合法令修訂

條次	原條文	修正條文	修訂理由
	<p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>獨立董事應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、<u>董事長之選任或解任。</u></p> <p><u>六七</u>、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p><u>七八</u>、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p><u>八九</u>、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>獨立董事應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	

【附件六】

伸興工業股份有限公司  
道德行為準則修訂條文對照表

條次	原條文	修正條文	修訂理由
第二條	依據證券期貨局九十三年十月二十八日證期一字第0930005101號函及證交所九十三年十一月十一日台證上字第0930028186號函之相關規定辦理。"	<del>依據證券期貨局九十三年十月二十八日證期一字第0930005101號函及證交所九十三年十一月十一日台證上字第0930028186號函之相關規定辦理。</del> 依據「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」法規。	配合法令修訂
第三條	七、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為： 公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應訂定具體檢舉制度，讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。	七、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為： 公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向經理人、內部稽核主管或、其他適當人員或向誠信檢舉信箱 <a href="mailto:report_zh@zenghsing.com.tw">report_zh@zenghsing.com.tw</a> 呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。	新增檢舉管道
第六條	本公司之道德行為準則經董事會通過後施行，並送審計委員會及提報股東會，修正時亦同。	本公司之道德行為準則經董事會通過後施行， <del>並送審計委員會及提報股東會，修正時亦同。</del> 權責 一、主辦單位：人資單位，負責制定道德行為準則。 二、協辦單位：投資人關係單位，負責執行道德行為準則所載之內容。	依公司實際狀況調整及增減修訂，新增權責說明
第七條	新增	實施與修訂 本公司之道德行為準則經審計委員會、董事會通過後施行，並提報股東會，修正時亦同。	依公司實際狀況調整及增減修訂（依原第六條增減修訂）

## 【附件七】



安永聯合會計師事務所

40756台中市市政北七路186號26樓  
26F, No. 186, Shizheng N. 7th Rd., Xitun Dist.,  
Taichung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 4 2259 8999  
Fax: 886 4 2259 7999  
www.ey.com/tw

### 會計師查核報告

伸興工業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

伸興工業股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達伸興工業股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與伸興工業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對伸興工業股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

### 應收帳款之備抵損失

截至民國一一二年十二月三十一日止，伸興工業股份有限公司及其子公司應收帳款及備抵呆帳之帳面金額分別為新台幣1,518,739仟元及14,249仟元，應收帳款淨額占合併資產總額13%，對於伸興工業股份有限公司及其子公司係屬重大。應收帳款收回情況是伸興工業股份有限公司及其子公司營運資金管理的關鍵要素，且備抵損失評估所採用的政策涉及管理階層之重大判斷，且衡量結果影響應收帳款淨額，故本會計師決定應收帳款之備抵損失為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對顧客信用風險評估所建立之內部控制制度有效性；評估管理階層制定備抵損失提列政策之合理性，包括瞭解管理階層備抵損失提列政策；檢視期末應收帳款明細，根據各群組之預期損失率，重新計算提列應收帳款備抵損失之合理性；針對個別客戶銷貨金額重大者，分析應收帳款週轉率，評估其可回收性；針對個別客戶逾期金額重大或逾期天數較長者，評估其備抵呆帳金額之合理性及期後收款情形。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關應收帳款相關揭露的適當性。

### 存貨評價

截至民國一一二年十二月三十一日止，伸興工業股份有限公司及其子公司之存貨淨額為新台幣1,254,186仟元，占合併資產總額10%，對財務報表係屬重大。製成品及相關在製品係於收到客戶訂單後才投入製造，備抵存貨跌價及呆滯損失主要係針對原料、物料及零件進行評估。由於產品多樣化，零組件種類快速變化所產生之不確定性，存貨呆滯或過時之備抵跌價涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定存貨評價為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對存貨呆滯及過時所建立之內部控制制度有效性、瞭解公司提列存貨備抵跌價及呆滯之政策、選擇重大庫存地點執行觀察存貨盤點程序、抽核測試公司提供存貨庫齡區間之正確性以判斷存貨庫齡表是否合理；此外，本會計師亦抽選樣本測試存貨之進貨和銷貨相關憑證，並驗算存貨單位成本，以評估存貨淨變現價值之合理性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六有關存貨相關揭露的適當性。

### 其他事項-提及其他會計師之查核

列入伸興工業股份有限公司及其子公司之合併財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一十二年十二月三十一日及民國一十一年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣27,316仟元及30,438仟元，分別占合併資產總額之0.23%及0.24%，民國一十二年一月一日至十二月三十一日及民國一十一年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣6,628仟元及2,599仟元，分別占合併稅前淨利之0.94%及0.32%。

### 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估伸興工業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算伸興工業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

伸興工業股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對伸興工業股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使伸興工業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致伸興股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對伸興工業股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

### 其他

伸興工業股份有限公司已編製民國一一二年及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行財務報告

查核簽證文號：金管證審字第1060027042號

金管證審字第1120349153號

陳明宏

陳明宏



會計師：

黃靖雅

黃靖雅



中華民國一一三年三月八日

仲興工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年一月三十一日及一十一年十二月三十一日

(金額除另有註明者外，均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六.1及十二	\$2,845,230	24	\$3,047,053	23
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四、八及十二	179,591	1	170,950	1
1170	應收帳款淨額	四、六.2、六.12及十二	1,504,490	13	2,028,943	16
1200	其他應收款	十二	89,031	1	110,169	1
130X	存貨	四及六.3	1,254,186	10	1,598,106	12
1410	預付款項		44,869	-	32,296	-
1470	其他流動資產		120,352	1	102,002	1
11XX	流動資產合計		6,037,749	50	7,089,519	54
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四	111,099	1	101,995	1
1600	不動產、廠房及設備	四、六.4及八	3,710,655	31	3,525,829	27
1755	使用權資產	四及六.13	248,005	2	319,560	2
1780	無形資產	四、六.5	1,590,148	14	1,650,447	12
1840	遞延所得稅資產	四及六.17	31,340	-	38,116	-
1990	其他非流動資產-其他	四、八及十二	266,158	2	519,210	4
15XX	非流動資產合計		5,957,405	50	6,155,157	46
1XXX	資產總計		\$11,995,154	100	\$13,244,676	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾



伸興工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

(金額除另有註明者外，均以新台幣千元為單位)

負債及權益			一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.6及十二	\$393,000	3	\$1,438,492	11
2130	合約負債-流動	六.11	69,573	1	69,984	1
2150	應付票據	十二	144,735	1	113,157	1
2170	應付帳款	十二	738,279	6	605,059	4
2200	其他應付款	十二	464,149	4	554,894	4
2230	本期所得稅負債	四	140,633	1	307,332	2
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四、六.7及十二	132,525	1	152,454	1
2399	其他流動負債-其他	四、六.13及十二	116,185	1	98,332	1
21XX	流動負債合計		2,199,079	18	3,339,704	25
	非流動負債					
2540	長期借款	四、六.7及十二	723,702	6	613,905	5
2570	遞延所得稅負債	四及六.17	408,157	3	452,667	3
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.8	19,672	-	29,340	-
2670	其他非流動負債-其他	四、六.13及十二	33,056	1	61,444	1
25XX	非流動負債合計		1,184,587	10	1,157,356	9
2XXX	負債總計		3,383,666	28	4,497,060	34
	歸屬於母公司業主之權益	四及六.9				
3100	股本					
3110	普通股股本		665,356	6	665,356	5
3200	資本公積		1,890,261	16	1,890,261	14
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		730,563	6	730,563	6
3320	特別盈餘公積		202,396	2	326,214	2
3350	未分配盈餘		2,125,301	17	2,118,459	16
33XX	保留盈餘小計		3,058,260	25	3,175,236	24
3400	其他權益					
3411	國外營運機構財務報表換算之兌換差額-母公司		(265,978)	(2)	(200,974)	(1)
31XX	母公司業主權益合計		5,347,899	45	5,529,879	42
36XX	非控制權益	六.10	3,263,589	27	3,217,737	24
3XXX	權益總計		8,611,488	72	8,747,616	66
	負債及權益總計		\$11,995,154	100	\$13,244,676	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾



伸興工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年一月一日至十二月三十一日

(金額除另有註明外均以新台幣千元為單位)



代碼	會計項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.11	\$7,558,277	100	\$7,198,245	100
5000	營業成本	六.3及六.14	(5,640,723)	(75)	(5,743,805)	(80)
5900	營業毛利		1,917,554	25	1,454,440	20
6000	營業費用	六.13及六.14				
6100	推銷費用		(368,068)	(5)	(273,102)	(4)
6200	管理費用		(736,738)	(9)	(606,976)	(8)
6300	研究發展費用		(327,139)	(4)	(185,152)	(3)
6450	預期信用減損利益(損失)	四及六.12	32,740	-	(28,468)	-
	營業費用合計		(1,399,205)	(18)	(1,093,698)	(15)
6900	營業利益		518,349	7	360,742	5
7000	營業外收入及支出	六.15				
7010	其他收入		141,942	2	89,642	1
7020	其他利益及損失		55,668	1	362,838	5
7050	財務成本		(21,309)	(1)	(27,635)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		8,034	-	4,962	-
	營業外收入及支出合計		184,335	2	429,807	6
7900	稅前淨利		702,684	9	790,549	11
7950	所得稅費用	四及六.17	(73,134)	(1)	(179,608)	(2)
8200	本期淨利		629,550	8	610,941	9
8300	其他綜合損益	六.16及六.17				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		10,966	-	(6,442)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(2,193)	-	1,288	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(111,861)	(1)	147,131	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		22,111	-	(28,636)	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(80,977)	(1)	113,341	1
8500	本期綜合損益總額		\$548,573	7	\$724,282	10
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$253,276		\$491,321	
8620	非控制權益		376,274		119,620	
			\$629,550		\$610,941	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$197,039		\$611,407	
8720	非控制權益		351,534		112,875	
			\$548,573		\$724,282	
	每股盈餘(新台幣：元)	六.18				
9750	基本每股盈餘		\$3.81		\$8.03	
9850	稀釋每股盈餘		\$3.80		\$8.01	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾





仲興實業股份有限公司

民國一十二年一月三十一日

(金額除另有說明外均以新台幣為單位)

項 目	附註	主之權益							非控制權益	權益總額	
		普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目				總計
							國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益項目			
民國111年1月1日餘額	六.9	\$605,356	\$1,389,627	\$730,563	\$295,491	\$2,213,284	\$ (326,214)	\$4,908,107	\$67,921	\$4,976,028	
110年度盈餘指撥及分配											
提列特別盈餘公積					30,723	(30,723)					
普通股現金股利						(514,553)		(514,553)		(514,553)	
因合併而產生者									3,123,016	3,123,016	
現金增資		60,000	478,098					538,098		538,098	
股份基礎給付交易			22,536					22,536		22,536	
111年度淨利						491,321		491,321		610,941	
111年度其他綜合損益						(5,154)		120,086		113,341	
本期綜合損益總額						486,167		611,407		724,282	
子公司發放現金股利	六.10								(10,998)	(10,998)	
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額						(35,716)		(35,716)	(75,077)	(110,793)	
民國111年12月31日餘額	六.9	\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$326,214	\$2,118,459	\$ (200,974)	\$5,529,879	\$3,217,737	\$8,747,616	
民國112年1月1日餘額	六.9	\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$326,214	\$2,118,459	\$ (200,974)	\$5,529,879	\$3,217,737	\$8,747,616	
111年度盈餘指撥及分配											
迴轉特別盈餘公積						123,818		(365,945)		(365,945)	
普通股現金股利								253,276		629,550	
112年度淨利						8,773		(56,237)		(80,977)	
112年度其他綜合損益						262,049		197,039		548,573	
本期綜合損益總額						(13,080)		(13,074)	(282,949)	(282,949)	
子公司發放現金股利	六.10							6	(22,733)	(35,807)	
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額								\$ (265,978)		\$8,611,488	
民國112年12月31日餘額	六.9	\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$202,396	\$2,125,301		\$5,347,899	\$3,263,589	\$8,611,488	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：林志誠



經理人：劉林樞



會計主管：莊子禾

項	一一二年度	一一一年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$702,684	\$790,549
調整項目：		
收益費損項目：		
股份基礎給付酬勞成本	-	22,536
折舊費用	602,008	409,507
攤銷費用	98,529	62,724
處分不動產、廠房及設備淨利益	(5,630)	(3,662)
處分使用權資產利益	(671)	(745)
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(8,775)	(58,054)
存貨跌價(回升利益)損失	(4,467)	18,729
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(8,034)	(4,962)
預期信用減損(利益)損失數	(32,740)	28,468
其他損失	-	663
利息收入	(62,278)	(21,790)
利息費用	21,309	27,635
租賃修改利益	-	(34)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	7,460	165,955
應收帳款減少(增加)	543,658	(219,090)
存貨減少	328,301	802,326
其他應收款減少(增加)	28,388	(35,741)
預付款項增加	(14,127)	(1,178)
其他流動資產(增加)減少	(19,115)	52,005
合約負債減少	(411)	(4,613)
應付票據增加(減少)	111,713	(16,715)
應付帳款增加(減少)	141,256	(571,252)
其他應付款減少	(80,620)	(105,376)
其他流動負債增加(減少)	49,495	(8,303)
淨確定福利負債-非流動增加(減少)	1,298	(908)
其他非流動負債增加	3,779	-
營運產生之現金流入	2,403,010	1,328,674
收取之利息	62,278	21,790
支付之所得稅	(261,225)	(155,402)
營業活動之淨現金流入	2,204,063	1,195,062

(接次頁)

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾



項	一一二年度	一一一年度
(承前頁)		
投資活動之現金流量：		
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(8,641)	79,442
取得採用權益法之投資	(12,499)	-
取得不動產、廠房及設備	(118,606)	(250,643)
對子公司之收購	-	(1,619,800)
處分不動產、廠房及設備	29,115	23,726
處分使用權資產	3,477	8,976
存出保證金減少(增加)	218	(2,221)
收取之股利	2,500	2,500
取得無形資產	(6,162)	(10,182)
處分無形資產	-	28
其他非流動資產增加	(517,558)	(202,319)
因合併產生之現金流入	-	1,075,853
投資活動之淨現金流出	(628,156)	(894,640)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	2,262,000	8,590,210
短期借款減少	(3,307,839)	(8,291,420)
應付短期票券增加	110,000	1,700,000
應付短期票券減少	(110,000)	(1,830,000)
舉借長期借款	245,655	217,510
償還長期借款	(155,787)	(195,850)
租賃本金償還	(71,309)	(25,193)
發放現金股利	(365,945)	(514,553)
支付之利息	(21,470)	(27,635)
子公司發放現金股利	(282,949)	(10,998)
現金增資	-	538,098
額外取得子公司股權	(35,807)	(103,097)
籌資活動之淨現金流(出)入	(1,733,451)	47,072
匯率變動對現金及約當現金之影響	(44,279)	65,111
本期現金及約當現金(減少)增加數	(201,823)	412,605
期初現金及約當現金餘額	3,047,053	2,634,448
期末現金及約當現金餘額	\$2,845,230	\$3,047,053

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾



## 會計師查核報告

伸興工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

伸興工業股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達伸興工業股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與伸興工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對伸興工業股份有限公司民國一一二年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

### 應收帳款之備抵損失

截至民國一一二年十二月三十一日止，伸興工業股份有限公司應收帳款及備抵呆帳之帳面金額分別為新台幣698,251仟元及4,837仟元，應收帳款淨額占資產總額9%，對於伸興工業股份有限公司係屬重大。應收帳款收回情況是伸興工業股份有限公司營運資金管理的關鍵要素，且備抵損失評估所採用的政策涉及管理階層之重大判斷，且衡量結果影響應收帳款淨額，故本會計師決定應收帳款減損為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對顧客信用風險評估及應收帳款催收管理所建立之內部控制制度有效性；評估管理階層制定備抵損失提列政策之合理性，包括瞭解管理階層評估預期損失率之相關資料；檢視期末應收帳款明細，根據各群組之預期損失率，重新計算提列應收帳款備抵損失之合理性；針對個別客戶銷貨金額重大者，分析應收帳款週轉率，評估其可回收性；針對個別客戶逾期金額重大或逾期天數較長者，評估其備抵呆帳金額之合理性及期後收款情形。

本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關應收帳款相關揭露的適當性。

#### 存貨評價(包含採用權益法之投資-子公司存貨)

截至民國一一二年十二月三十一日止，伸興工業股份有限公司及其採用權益法之投資-子公司存貨對財務報表係屬重大。製成品及相關在製品係於收到客戶訂單後才投入製造，備抵存貨跌價及呆滯損失主要係針對原料、物料及零件進行評估。由於產品多樣化，零組件種類快速變化所產生之不確定性，存貨呆滯或過時之備抵跌價涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定存貨評價為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對存貨呆滯及過時所建立之內部控制制度有效性、瞭解公司提列存貨備抵跌價及呆滯之政策、選擇重大庫存地點執行觀察存貨盤點程序、抽核測試公司提供存貨庫齡區間之正確性以判斷存貨庫齡表是否合理；此外，本會計師亦抽選樣本測試存貨之進貨和銷貨相關憑證，並驗算存貨單位成本，以評估存貨淨變現價值之合理性。

本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六有關存貨相關揭露的適當性。

#### **其他事項-提及其他會計師之查核**

列入伸興工業股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣27,316仟元及30,438仟元，分別占資產總額之0.37%及0.37%，民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣6,628仟元及2,599仟元，分別占稅前淨利之2.42%及0.43%。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估伸興工業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算伸興工業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

伸興工業股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對伸興工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使伸興工業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致伸興工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對伸興工業股份有限公司民國一一二年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證審字第 1060027042 號  
金管證審字第 1120349153 號

陳明宏

陳明宏



會計師：

黃靖雅

黃靖雅



中華民國一一三年三月八日

民國一十二年十二月三十一日  
(金額除另有說明外，均以新台幣元為單位)



代碼	會計項目	資產	一一二一年十二月三十一日		一一一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六.1及十二	\$989,375	14	\$1,246,480	15
1170	應收帳款淨額	四、六.2、六.12及十二	622,728	8	1,269,220	15
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.2、六.12、七及十二	70,686	1	81,341	1
1200	其他應收款	十二	17,685	-	1,894	-
130X	存貨	四及六.3	42,625	1	50,313	1
1410	預付款項		301	-	201	-
1470	其他流動資產		1,501	-	1,930	-
11XX	流動資產合計		1,744,901	24	2,651,379	32
	非流動資產					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四、八及十二	200	-	200	-
1550	採用權益法之投資	四及六.4	4,833,641	66	4,687,534	58
1600	不動產、廠房及設備	四、六.5及八	650,204	9	703,803	9
1760	投資性不動產淨額	四及六.6	62,442	1	63,672	1
1780	無形資產	四	19,502	-	26,757	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.17	14,184	-	19,938	-
1990	其他非流動資產-其他	四、六.13	7,588	-	11,358	-
15XX	非流動資產合計		5,587,761	76	5,513,262	68
1XXX	資產總計		\$7,332,662	100	\$8,164,641	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾



民國一十二年十二月三十一日  
(金額除另有註明者外，均以新台幣千元為單位)

負債及權益			一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
代碼	會計項目		金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.7及十二	\$370,000	5	\$1,348,000	16
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	十二	-	-	1,315	-
2130	合約負債-流動	六.11	58,066	1	56,396	1
2150	應付票據	十二	259	-	491	-
2170	應付帳款	十二	89,512	1	53,146	1
2180	應付帳款-關係人	七及十二	869,281	12	433,153	5
2200	其他應付款	十二	94,563	1	134,042	2
2230	本期所得稅負債	四	40,058	1	91,240	1
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四、六.8及十二	24,000	-	24,000	-
2399	其他流動負債-其他	四、六.13及十二	19,760	-	18,103	-
21XX	流動負債合計		1,565,499	21	2,159,886	26
	非流動負債					
2540	長期借款	四、六.8及十二	192,000	3	216,000	3
2570	遞延所得稅負債	四及六.17	202,121	3	227,031	3
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.9	19,672	-	29,340	-
2670	其他非流動負債-其他	四、六.13及十二	5,471	-	2,505	-
25XX	非流動負債合計		419,264	6	474,876	6
2XXX	負債總計		1,984,763	27	2,634,762	32
31XX	歸屬於母公司業主之權益	四及六.10				
3100	股本					
3110	普通股股本		665,356	9	665,356	8
3200	資本公積		1,890,261	26	1,890,261	23
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		730,563	10	730,563	9
3320	特別盈餘公積		202,396	3	326,214	4
3350	未分配盈餘		2,125,301	29	2,118,459	26
	保留盈餘小計		3,058,260	42	3,175,236	39
3400	其他權益					
3411	國外營運機構財務報表換算之兌換差額-母公司		(265,978)	(4)	(200,974)	(2)
3XXX	權益總計		5,347,899	73	5,529,879	68
	負債及權益總計		\$7,332,662	100	\$8,164,641	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾





德業有限公司  
 民國一十二年十二月三十一日  
 (金額除另有註明者外均以新台幣元為單位)

代碼	項 目		一一二年度		一一一年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.11及七	\$3,423,569	100	\$5,336,553	100
5000	營業成本	六.3、六.15及七	(2,996,970)	(88)	(4,657,303)	(87)
5900	營業毛利		426,599	12	679,250	13
5910	未實現銷貨損益	七	(2,545)	-	(4,472)	-
5920	已實現銷貨損益		4,472	-	2,440	-
5950	營業毛利淨額		428,526	12	677,218	13
6000	營業費用	六.13、六.15及七				
6100	推銷費用		(171,479)	(5)	(104,269)	(2)
6200	管理費用		(218,207)	(6)	(284,008)	(5)
6300	研究發展費用		(102,543)	(3)	(118,224)	(2)
6450	預期信用減損(損失)利益	四及六.12	33,258	1	(33,267)	(1)
	營業費用合計		(458,971)	(13)	(539,768)	(10)
6900	營業利益		(30,445)	(1)	137,450	3
7000	營業外收入及支出	六.15				
7010	其他收入		69,558	2	45,524	1
7020	其他利益及損失		11,328	-	258,579	4
7050	財務成本		(16,147)	-	(16,614)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.4	239,417	7	174,032	3
	營業外收入及支出合計		304,156	9	461,521	8
7900	稅前淨利		273,711	8	598,971	11
7950	所得稅費用	四及六.17	(20,435)	-	(107,650)	(2)
8200	本期淨利		253,276	8	491,321	9
8300	其他綜合損益	六.16及六.17				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		10,966	-	(6,442)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(2,193)	-	1,288	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(80,906)	(2)	156,194	3
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		15,896	-	(30,954)	(1)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(56,237)	(2)	120,086	2
8500	本期綜合損益總額		\$197,039	6	\$611,407	11
	每股盈餘(新台幣：元)	六.18				
9750	基本每股盈餘		\$3.81		\$8.03	
9850	稀釋每股盈餘		\$3.80		\$8.01	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾



民國一〇一二年十二月三十一日  
 (金額除另有註明外均以新台幣千元為單位)

項 目	附註	歸屬於母公司業主之權益				其他權益項目 國外營運機構財務 報表換算之兌換差 額	總計
		普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘	未分配盈餘		
民國111年1月1日餘額	六.11	\$605,356	\$1,389,627	\$730,563	\$2,213,284	\$(326,214)	\$4,908,107
110年度盈餘指撥及分配							-
提列特別盈餘公積				30,723	(30,723)		(514,553)
普通股現金股利					(514,553)		538,098
現金增資		60,000	478,098				22,536
股份基礎給付交易			22,536				491,321
111年度淨利					491,321		120,086
111年度其他綜合損益					(5,154)	125,240	611,407
本期綜合損益總額					486,167	125,240	(35,716)
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額					(35,716)		\$5,529,879
民國111年12月31日餘額	六.11	\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$2,118,459	\$(200,974)	\$5,529,879
民國111年12月31日餘額	六.11	\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$2,118,459	\$(200,974)	\$5,529,879
111年度盈餘指撥及分配							-
迴轉特別盈餘公積					123,818		(365,945)
股東現金股利					(365,945)		253,276
112年度淨利					253,276		(56,237)
112年度其他綜合損益					8,773	(65,010)	197,039
本期綜合損益總額					262,049	(65,010)	(13,074)
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額					(13,080)	6	\$5,347,899
民國112年12月31日餘額	六.11	\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$2,125,301	\$(265,978)	\$5,347,899

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾

民國一十二年及十一年一月一日至十二月三十一日

(金額除另有註明外均以新台幣千元為單位)

項 目	附註	一一二年度	一一一年度
營業活動之現金流量：			
本期稅前淨利		\$273,711	\$598,971
調整項目：			
收益費損項目：			
股份基礎給付酬勞成本		-	22,536
折舊費用		60,935	59,909
攤銷費用		18,919	18,280
處分不動產、廠房及設備淨利益		(551)	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益		(8,775)	(58,054)
存貨跌價損失(回升利益)		3,604	(416)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額		(239,417)	(174,032)
預期信用減損(利益)損失數		(33,258)	33,267
聯屬公司間未實現利益		2,545	4,472
聯屬公司間已實現利益		(4,472)	(2,440)
其他損失		-	663
利息收入		(22,832)	(5,391)
利息費用		16,147	16,614
與營業活動相關之資產/負債變動數：			
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少		7,460	165,955
應收帳款減少(增加)		679,750	(441,030)
應收帳款-關係人減少		10,655	178,672
存貨減少		4,084	101,499
其他應收款(增加)減少		(8,541)	2,495
預付款項(增加)減少		(100)	4,145
其他流動資產減少		429	730
其他非流動資產增加		(8,151)	(10,481)
合約負債-流動增加(減少)		1,670	(6,045)
應付票據減少		(232)	(10)
應付帳款增加(減少)		36,366	(74,110)
應付帳款-關係人增加(減少)		436,128	(51,204)
其他應付款減少		(39,479)	(30,506)
其他流動負債增加(減少)		1,620	(2,031)
淨確定福利負債-非流動增加(減少)		1,298	(908)
營運產生之現金流入		1,189,513	351,550
收取之利息		22,832	5,391
支付之所得稅		(77,070)	(59,900)
營業活動之淨現金流入		1,135,275	297,041

(接次頁)

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾





民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日  
(金額除另予註明外均以新台幣千元為單位)

項 目	附註	一一二年度	一一一年度
(承前頁)			
投資活動之現金流量：			
取得採用權益法之投資		(164,324)	(1,619,800)
取得不動產、廠房及設備		(3,722)	(19,028)
處分不動產、廠房及設備		551	1,416
存出保證金增加		(31)	(43)
取得無形資產		(2,096)	(9,761)
處分無形資產		-	28
收取之股利		194,138	53,321
投資活動之淨現金流入(出)		24,516	(1,593,867)
籌資活動之現金流量：			
存入保證金增加		4,830	-
短期借款增加		2,069,000	7,864,000
短期借款減少		(3,047,000)	(7,145,000)
應付短期票券增加		110,000	1,700,000
應付短期票券減少		(110,000)	(1,830,000)
舉借長期借款		-	144,000
償還長期借款		(24,000)	(208,000)
租賃本金償還		(1,827)	(1,900)
支付之利息		(16,147)	(16,614)
現金增資		-	538,098
發放現金股利		(365,945)	(514,553)
採用權益法之被投資公司減資退回股款		-	198,731
取得子公司股權		(35,807)	(103,097)
籌資活動之淨現金流(出)入		(1,416,896)	625,665
本期現金及約當現金減少數		(257,105)	(671,161)
期初現金及約當現金餘額		1,246,480	1,917,641
期末現金及約當現金餘額	六.1	\$989,375	\$1,246,480

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾



【附件八】

伸興工業股份有限公司  
盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額	備註
期初累計未分配盈餘	\$ 1,866,434,092	
加：企業合併所產生之公允價值調整	9,896,121	
減：實際取得子公司股權價格與帳面金額之差額	(13,079,181)	
加：112 年度稅後淨利	253,275,887	
其他綜合損益(確定福利計劃再衡量數(112 年度))	8,773,328	
減：		
提列 10%法定盈餘公積	0	
提列特別盈餘公積	(63,582,388)	
可供分配盈餘	<u>2,061,717,859</u>	
分配項目：		
股東現金股利	(252,835,398)	
期末未分配盈餘	\$ 1,808,882,461	

附註：

註 1：盈餘分配以 112 年度未分配盈餘優先分配。

註 2：本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，列入公司之其他收入。

註 3：法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額，故依章程第 36 條規定，得不提列法定盈餘公積。

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾



## 【附件九】

伸興工業股份有限公司  
取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

條次	原條文	修正條文	修訂理由
第五條	<p>投資非供營業用不動產與有價證券額度 本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下：</p> <p>一、非供營業使用之不動產，其總額不得高於本公司淨值。</p> <p>二、投資長、短期有價證券之總額不得高於本公司淨值。</p> <p>三、投資個別有價證券之金額不得高於本公司淨值的百分之六十。</p>	<p>投資非供營業用不動產與有價證券額度 本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下：</p> <p>一、非供營業使用之不動產，其總額不得高於本公司淨值。</p> <p>二、投資長、短期有價證券之總額不得高於本公司淨值<u>百分之二百</u>。</p> <p>三、投資個別有價證券之金額不得高於本公司淨值的<u>百分之六十</u>。</p>	配合公司實務修訂
第八條	<p>取得或處分不動產、使用權資產或其他固定資產之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序 本公司取得或處分不動產、使用權資產及其他固定資產，悉依本公司內部控制制度不動產、廠房及設備循環辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)取得或處分不動產、使用權資產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣伍仟萬元(含)以下者，應呈請董事長核准，金額在新台幣伍佰萬元(含)以上者並應於事後最近一次董事會中提會報告；超過新台幣伍仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)取得或處分其他固定資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新台幣參仟萬元者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。</p>	<p>取得或處分不動產、使用權資產或其他固定資產之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序 本公司取得或處分不動產、使用權資產及其他固定資產，悉依本公司內部控制制度不動產、廠房及設備循環辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)取得或處分<u>供營業使用之不動產</u><del>使用權資產</del>，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣伍仟萬元(含)以下者，應呈請董事長核准，金額在新台幣<u>伍佰萬元(含)</u><del>以上</del>者並應於事後最近一次董事會中提會報告；超過新台幣伍仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)<u>取得或處分非供營業使用之不動產</u>，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣<u>伍佰萬元(含)</u>以下者，應呈請董事長核准，<u>並應於事後最近一次董事會報告</u>；超過新台幣伍佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(三)取得或處分其他固定資產、<u>使用權資產</u>，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者，應</p>	配合公司實務修訂

條次	原條文	修正條文	修訂理由
	<p>三、執行單位 本公司取得或處分不動產、使用權資產或其他固定資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及管理部負責執行。</p> <p>四、不動產、使用權資產或其他固定資產估價報告 本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>(二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</li> <li>2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</li> </ol> <p>(四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>	<p>依授權辦法逐級核准；超過新臺幣參仟萬元者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。</p> <p>三、執行單位 本公司取得或處分不動產、使用權資產或其他固定資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及管理部負責執行。</p> <p>四、不動產、使用權資產或其他固定資產估價報告 本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>(二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</li> <li>2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</li> </ol> <p>(四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>	

【附件十】

伸興工業股份有限公司  
第十九屆董事候選人資料

類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
董事	林志誠	中興大學高階經理人 碩士在職專班-企業 領袖組畢	本公司總經理	張家港伸興機電有限公司 董事長 張家港伸興貿易有限公司 董事長 ZENG HSING INDUSTRIAL CO., LTD. (BVI) 董事 JETSUN TECHNOLOGY CO., LTD. (SEYCHELLES) 董事 伸興工業責任有限公司 董事長 越興精密責任有限公司 董事長 杰申越南科技責任有限公司 總經理 三道工業(股)公司 董事長 張家港保稅區巧興機電有限公司 董事長 ZORCA WORLDWIDE LTD. (BVI) 董事 宇隆科技股份有限公司 法人董事 (伸興工業(股) 公司代表人) 臺灣喜佳股份有限公司 董事長 本公司董事長	1,033,080
董事	蔡崇廷	加州立大學聖伯納 迪諾分校企業管理系 研究所碩士	本公司行銷企劃中心經理	燦鑫投資股份有限公司 董事 宇隆科技股份有限公司 法人董事 (伸興工業(股) 公司代表人) 本公司行銷業務處副總/董事	998,305
董事	李金潭	私立亞東工業專科學 校工業管理科	劬豐鋁業(股)公司監察人	劬豐鋁業(股)公司 監察人 本公司董事	666,608
董事	廖樹城	勤益工專電子科畢	本公司監察人	隆環企業有限公司 董事 昇弘投資股份有限公司 董事長 本公司董事	845,774
董事	洪睿翊	勤益科大機電產業研發與 管理系所碩士班畢	本公司監察人	鍵泓有限公司 董事 本公司董事	2,023,129
董事	何孟宗	明德家商室內設計科	彰慶企業股份有限公司 中國總管理處經理 本公司監察人	美極客國際有限公司 董事兼總經理 本公司董事	1,029,262

## 第十九屆獨立董事候選人相關資料

類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數(股)
獨立董事	白永耀	美國 Stevens Institute of Technology 機械工程碩士	銀泰科技股份有限公司董事長	<p>銀泰科技股份有限公司 董事長</p> <p>伸興工業股份有限公司/獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員</p> <p>謙塑工業股份有限公司 董事長 (銀泰科技(股)公司代表人)</p> <p>謙伸工業股份有限公司 法人代表人 (銀泰科技(股)公司代表人)</p> <p>日月千禧酒店股份有限公司 法人代表人 (台灣精銳科技(股)公司代表人)</p> <p>允坦科技股份有限公司 法人代表人 (銀泰科技(股)公司代表人)</p> <p>佳圓軸承股份有限公司 法人代表人 (銀泰科技(股)公司代表人)</p> <p>國合科技股份有限公司 法人代表人 (銀泰科技(股)公司代表人)</p> <p>元舟股份有限公司 董事長</p>	0
獨立董事	黃惠玉	國立中興大學 社會科學暨管理學院 高階經理人班 (財務金融組)	揚智聯合會計師事務所 會計師	揚智聯合會計師事務所 會計師 弘光科技大學 監察人	0
獨立董事	許永聲	國立台灣大學 會計學系 組博士班	<p>中興大學 教授</p> <p>成霖企業股份有限公司 獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員</p> <p>/永續發展委員會委員</p> <p>國光生物科技股份有限公司 獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員</p> <p>愛地雅工業股份有限公司 法人代表人</p>	0	