

▶ 股票代號：1558



一一四年度年報

本年報查詢網址

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

公司網址：<https://www.zenghsing.com.tw>

中華民國一五年三月三十一日 刊印

伸興工業股份有限公司

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人：

姓名：莊子禾

職稱：財務會計處協理

電話：(04) 2278-5177 e-mail：spokesman@zenghsing.com.tw

代理發言人：

姓名：周俊伸

職稱：策略發展處副總

電話：(04) 2278-5177 e-mail：sam_chou@zenghsing.com.tw

二、總公司及工廠之地址及電話

總公司地址：台中市太平區永成路 78 號

電話：(04)2278-5177

工廠地址：台中市太平區永成路 78 號

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市博愛路 17 號 3 樓

網址：<http://www.sinotrade.com.tw/>

電話：(02)2381-6288

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

姓名：黃靖雅、羅文振

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台中市西屯區市政北七路 186 號 26 樓

網址：http://www.ey.com/zh_tw

電話：(04)2259-8999

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：<https://www.zenghsing.com.tw>

目 錄

| | 頁 次 |
|--|-----|
| 壹、致股東報告書 | 1 |
| 貳、公司治理報告 | 5 |
| 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 | 5 |
| 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金 | 17 |
| 三、公司治理運作情形 | 24 |
| 四、簽證會計師公費資訊 | 77 |
| 五、更換會計師資訊 | 78 |
| 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業情形 | 79 |
| 七、最近年度及截至年報刊印日止，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 | 79 |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊 | 79 |
| 九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 | 80 |
| 參、募資情形 | 82 |
| 一、資本及股份 | 82 |
| 二、公司債辦理情形 | 84 |
| 三、特別股辦理情形 | 85 |
| 四、海外存託憑證辦理情形 | 85 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形 | 85 |
| 六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 | 85 |
| 七、資金運用計畫執行情形 | 85 |
| 肆、營運概況 | 85 |
| 一、業務內容 | 85 |
| 二、市場及產銷概況 | 91 |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料 | 97 |
| 四、環保支出資訊 | 97 |
| 五、勞資關係 | 97 |
| 六、資通安全管理 | 99 |
| 七、重要契約 | 101 |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 | 102 |

| | |
|---|-----|
| 一、財務狀況 | 102 |
| 二、財務績效 | 103 |
| 三、現金流量 | 104 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 | 104 |
| 五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫 | 104 |
| 六、風險事項之分析評估 | 105 |
| 七、其他重要事項 | 109 |
| 陸、特別記載事項 | 110 |
| 一、關係企業相關資料 | 110 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 | 110 |
| 三、其他必要補充說明事項 | 110 |
| 柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 | 110 |

壹、 致股東報告書

各位親愛的股東：

首先謹代表伸興工業股份有限公司經營團隊感謝各位股東長期對本公司的支持。回顧過去一年，伸興114年家用縫紉機出貨量為202萬台，伸興經營團隊秉持勤樸實務精神勇於面對嚴峻市場，並在全體員工全力以赴下，114年EPS 5.52元。

未來伸興團隊將持續不斷的精進新產品及新技術，延續與客戶長期合作的默契積極推出符合市場導向的新機種，也將努力耕耘新興市場並且朝推廣與提供縫紉文化服務的方向邁進，將集團發展帶領到生產服務化的新境界。

以下謹就過去一年伸興之經營成果與未來展望作簡要報告。

一、114 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果(合併)

本公司 114 年度合併營收淨額計新台幣 81.04 億元，較 113 年度新台幣 83.37 億元，衰退 2.79 %；114 年度結算合併稅前淨利新台幣 8.64 億元，較 113 年度新台幣 12.02 億元，衰退 28.12 %。

(二)預算執行情形(合併)

本公司並未公開財務預測，故無預算執行情形說明。

(三)財務收支及獲利能力分析(合併)

單位：新台幣仟元；%

| 年度 項目 | | 114 年度 | 113 年度 |
|----------|----------------|----------|--------|
| | | 財務 收支 | |
| | 利息收入 | 65,520 | 72,456 |
| | 利息支出 | 37,978 | 21,928 |
| 獲利 能力 | 資產報酬率(%) | 5.06 | 7.46 |
| | 股東權益報酬率(%) | 7.15 | 10.41 |
| | 營業利益占實收資本比率(%) | 109.72 | 139.96 |
| | 稅前純益占實收資本比率(%) | 129.78 | 180.60 |
| | 純益率(%) | 7.78 | 11.04 |
| | 每股盈餘(元) | 5.52 | 6.81 |

(四)研究發展狀況(合併)

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，114 年度研發支出達新台幣 375,965 仟元，佔營收淨額之 4.64%，113 年度新台幣 372,659 仟元，佔營收淨額之 4.47%，金額及占比增加，兩年度佔比相當。

二、114 年度營業計劃概要

(一)當年度經營方針：

1. 發展企業未來願景：以策略為核心，集團資源整合與再利用，現有客戶合作擴大，推動策略聯盟，拓展業外收入，多角化觸角延伸其他產業，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。
2. 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。
3. 擴大與延伸客戶合作關係，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。
4. 生產設備提升(壓鑄工程半自動化)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；機聯網大數據整合，提高決策與整體營運效率。
5. 品質意識的落實與深耕，以推動品質事業計畫為基礎，落實3現政策(現場、現物、現實)，發掘問題真因，提出最適合的解決方案並積極對應，持續改善生產品質，達到整體的品質水準。
6. 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。強化集團組織人才發展，專業人才跨部門協作發揮最大綜效。
7. 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。
8. 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。
9. 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)預期銷售數量及其依據

本公司並未公開財務預測，故無預期銷售量。

三、未來公司發展策略

- (一) 確保營收成長、維持營業淨利率：以數據導向決策進行事業/營運/人才革新，結合產品藍圖發展，鞏固既有客戶並積極開發區域客戶，有效提升縫紉機製造本業營收並維持營業淨利率。
- (二) 降低營運風險：因應外部環境所帶來的未知風險，定期檢視可能帶來的風險，做到提前預防和落實管理，以降低組織運轉可能帶來的衝擊與損失。
- (三) 新產品及新事業投入：多角化經營延伸觸角及創造新的成長動能、延伸核心競爭力、創造企業營運獲利與永續經營。
- (四) 區域業務積極成長：掌握競品產品藍圖及商業模式變化，滾動式調整銷售策略，提供客戶售前、售中、售後服務，帶動區域銷量提升，創造本業更高營收。
- (五) 鞏固既有客戶：強化服務提高產品差異化與競爭力，創造顧客價值，加大客戶對公司的依存度。
- (六) 開發全新產品系列：以策略思維開發中高階或差異化機種搶攻競品市佔，導入零組件模組化設計，累積經驗以提升技術能量與高品質。
- (七) 完善品質保證：強化設計能量並落實電腦車驗證項目，提高機種穩定度與品質，提升電腦車競爭能力。
- (八) 營運流程革新：追求營運智慧化，投入資源完善既有作業模式並建置必要的流程，以達成長期營運效能。
- (九) 組織人才發展：建立適用於各事業體的跨國人資制度，發展新事業人才團隊，培育儲備幹部具備系統性的思考與管理能力。
- (十) 研發著重綠色與節能減排之設計，藉由不斷研究與創新，提供具競爭力之產品，滿足客戶需求。

四、受到外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響

(一) 公司受外部競爭環境之影響

為因應全球產業需求下降及接單價格調降之趨勢，本公司需持續尋求降低生產成本與提升製程技術優勢之方式以減少價格競爭之壓力。

(二) 公司受法規之影響

最近年度國內外重要政策及法規變動並未對本公司財務業務有重大之影響；本公司平時對於國內外政經情勢及法律變動，皆隨時保持

高度之注意及妥善之因應能力，必要時也將即時與會計師、律師等專家進行討論，將可能之影響降至最低。

(三)公司受總體經營環境之影響

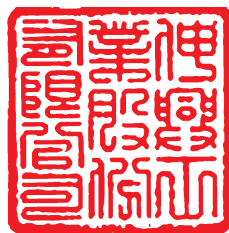
美中貿易戰，地緣政治衝突，能源價格波動將持續對金融市場造成不確定性。展望 114 年全球經濟前景仍面臨多重挑戰，美國新一屆政府提出的進口關稅政策可能對全球經濟產生重大影響，我們仍然還有很多努力的空間，藉此調整步伐，開發對客戶有吸引力及功能差異化之產品，加強新機種與新品項研發，鞏固舊客戶，開拓新客源，整合集團資源，增加集團營收與獲利，並尋找外部策略聯盟機會、提升技術及精密加工技術、持續自動化發展，未來持續深耕縫紉領域。

我們也會持續推動企業社會責任面向，冀望謀求社會、環境與利害關係人的各項福利，維持企業與環境永續發展之平衡以達到國際標準，真正做到國際級的企業。

謹代表本公司全體同仁由衷感謝各位股東長期對本公司的指教與肯定，期盼未來繼續給予指導與建議。

最後 敬祝 各位股東
身體健康，萬事如意

伸興工業股份有限公司



董事長 林志誠

總經理 翁森輝



| 職稱 (註1) | 國籍或 註冊地 | 姓名 | 性別 年齡 (註2) | 選(就) 任日期 | 任期 | 初次選 任日期 (註3及6) | 選任時持有股份 | | 現在持有股份 | | 配偶、未成年子 女現在持有股 份 | | 利用他人名義 持有股份 | | 主要經(學)歷 (註4) | 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 (註5) |
|------------|------------|-----|---------------------|-------------|----|----------------------|---------|--------------------------|---------|--------------------------|------------------------|------------------|----------------|------------------|--|--|-------------------------------------|--------|----|------------|
| | | | | | | | 股數 | 持 股 比 率 (註7) | 股數 | 持 股 比 率 (註7) | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | | | 職稱 | 姓 名 | 關係 | |
| 董 事 | 台灣 | 蔡崇廷 | 男 51~60歲 (註9) | 113.06.21 | 3年 | 110.07.20 | 998,305 | 1.55% | 904,305 | 1.40% | 599,636 | 0.93% | 0 | 0% | 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 | 標鑫投資股份有限公司董事 總經理室資深副總經理及兼任行銷業務處 處級主管 宇隆科技股份有限公司法人董事仲興工業 (股)公司代表人 仲興工業(股)公司永續發展委員會委員 臺灣專佳股份有限公司 副董事長 | 無 | 無 | 無 | |
| 董 事 | 台灣 | 李金潭 | 男 61~70歲 | 113.06.21 | 3年 | 111.06.15 | 666,608 | 1.03% | 666,608 | 1.03% | 0 | 0% | 0 | 0% | 私立亞東工業專科學校 工業管理科 | 勳豐鋁業(股)公司監察人 | 無 | 無 | 無 | |
| 獨立董事 | 台灣 | 白永耀 | 男 71~80歲 | 113.06.21 | 3年 | 112.06.20 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 美國 Stevens Institute of Technology Master Of Engineering-Mechanical (機械工程碩士) | 親泰科技股份有限公司董事長 仲興工業股份有限公司薪資報酬委員會委員/審 計委員會委員 謙聖工業股份有限公司法人董事代表人(董事 長)(代表法人:親泰科技(股)公司) 謙仲工業股份有限公司法人董事代表人(代表 法人:親泰科技(股)公司) 日月子禧酒店股份有限公司法人董事代表人 (代表法人:台灣精銳科技(股)公司) 允坦科技股份有限公司法人董事代表人(代表 法人:親泰科技(股)公司) 佳圓軸承股份有限公司法人董事代表人(代表 法人:親泰科技(股)公司) 國合科技股份有限公司法人董事代表人(代表 法人:親泰科技(股)公司) 元舟股份有限公司董事長 | 無 | 無 | 無 | |
| 獨立董事 | 台灣 | 黃惠玉 | 女 61~70歲 | 113.06.21 | 3年 | 113.06.21 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 揚智聯合會計師事務所會計 師 | 弘光科技大學監察人 仲興工業股份有限公司薪資報酬委員會委 員/審計委員會召集人 瑞基海洋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 | 無 | 無 | 無 | |

| 職稱 (註1) | 國籍或 註冊地 | 姓名 | 性別 年齡 (註2) | 選(就) 任日期 | 任期 | 初次選 任日期 (註3及6) | 選任時持有股份 (註7) | | 現在持有股份 (註7) | | 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 (註4) | 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 (註5) |
|------------|------------|-----|------------------|-------------|----|----------------------|-----------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|--|-------------------------------------|--------|----|------------|
| | | | | | | | 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 | |
| 獨立董事 | 台灣 | 許永聲 | 男 61~70歲 | 113.06.21 | 3年 | 113.06.21 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 中興大學財金系教授 | 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/風險管理 委員會委員 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) 本公司獨立董事/薪資報酬委員會召集人/審 計委員會委員 巨虹電子股份有限公司 獨立董事/薪資報酬 委員會委員/審計委員會委員 | 無 | 無 | 無 | |

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如41~50歲或51~60歲。

註3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註5：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(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註6：初任日期依上欄日開始起算。

註7：115年1月6日買回庫藏股2,000,000股，於115年3月17日完成變更登記，註銷後已發行股份總數64,535,631，計算選任時持有股份及現在持有股份的持股比例。

註8：林志誠董事長：擔任 ZORCA WORLDWIDE LTD. (BVI) 董事，ZORCA WORLDWIDE LTD. (BVI) 於 114/4/6 註銷後卸任。

註9：蔡崇廷董事：115/1/1 新任臺灣喜佳股份有限公司 副董事長。

2、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

| 條件 姓名 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 | 兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數 |
|------------|--|-------|--------------------------|
| 董事長 林志誠 | 具有 5 年以上以上商務、財務、專業領導、營運管理、策略規畫、風險管理能力、擁有國際觀、全球化市場判斷之領導能力及公司業務所須之工作經驗。 經歷：本公司董事長、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)公司法人董事伸興工業(股)公司代表人(董事長)、張家港保稅區巧興機電有限公司董事長、宇隆科技股份有限公司法人董事伸興工業(股)公司代表人、臺灣喜佳股份有限公司法人董事伸興工業(股)公司代表人(董事長)、臺炭科技股份有限公司法人董事伸興工業(股)公司代表人、伸興工業股份有限公司永續發展委員會委員及召集人。 未有公司法第 30 條各款情事。 | 不適用 | 0 |
| 董事 李金潭 | 具有 5 年以上商務、財務、公司業務之工作經驗，專精於企業營運，擁有豐富的產業經驗。 經歷：嘉豐鋁業(股)公司監察人、本公司董事。 未有公司法第 30 條各款情事。 | | 0 |
| 董事 洪睿翊 | 具有 5 年以上商務、財務、公司業務之工作經驗，專精於企業營運，擁有豐富的產業經驗。 經歷：鍵泓有限公司董事、本公司董事。 未有公司法第 30 條各款情事。 | | 0 |
| 董事 廖樹城 | 具有 5 年以上商務、財務、公司業務之工作經驗，專精於企業營運，擁有豐富的產業經驗。 經歷：隆環企業有限公司董事兼總經理、昇弘投資股份有限公司董事長、本公司董事。 未有公司法第 30 條各款情事。 | | 0 |
| 董事 何孟宗 | 具有 5 年以上商務、財務、公司業務之工作經驗，專精於企業營運，擁有豐富的產業經驗。 經歷：本公司監察人/董事、美極客國際有限公司董事兼總經理。 未有公司法第 30 條各款情事。 | | 0 |
| 董事 蔡崇廷 | 具有 5 年以上商務、營運判斷能力、風險管理能力、領導及決策能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀及公司業務所須之工作經驗。 經歷：本公司總經理室資深副總經理及兼任行銷業務處處級主管/董事、燦鑫投資股份有限公司董事、伸興工業(股)公司永續發展委員會委員、臺灣喜佳股份有限公司 副董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。 | | 0 |

| | | | |
|---------------------|---|--|----------|
| <p>獨立董事 白永耀</p> | <p>具有 5 年以上商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，長於精密機械關鍵性零組件的製程改善、產品精度與品質的提升。</p> <p>經歷：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代表人(董事長)(代表法人:銀泰科技(股)公司)、謙伸工業股份有限公司法人董事代表人(代表法人:銀泰科技(股)公司)、日月千禧酒店股份有限公司法人董事代表人(代表法人:台灣精銳科技(股)公司)允坦科技股份有限公司法人董事代表人(代表法人:銀泰科技(股)公司)、佳園軸承股份有限公司法人董事代表人(代表法人:銀泰科技(股)公司)、國合科技股份有限公司法人董事代表人(代表法人:銀泰科技(股)公司)元舟股份有限公司董事長、本公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p> | <p>1、符合金融監督管理委員會頒訂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」相關規定，於選任前二年及任職期間無下列情事之一：</p> <p>(1)公司或其關係企業之受僱人。</p> <p>(2)公司或其關係企業之董事、監察人。</p> <p>(3)本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。</p> <p>(4)第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。</p> <p>(5)直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。</p> | <p>0</p> |
| <p>獨立董事 黃惠玉</p> | <p>具有 5 年以上會計之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書、營運判斷能力、產業知識、領導及決策能力之工作經驗。</p> <p>經歷：揚智聯合會計師事務所會計師、弘光科技大學監察人、本公司薪資報酬委員會委員/獨立董事/審計委員會委員、瑞基海洋生物科技股份有限公司(股票代號 4171)獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p> | <p>(6)公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。</p> <p>(7)公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。</p> <p>(8)與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。</p> | <p>1</p> |
| <p>獨立董事 許永聲</p> | <p>具有 5 年以上公立大學會計系及資訊管理學系教授之專業資格、營運判斷能力、國際市場觀領導及決策能力之工作經驗，專精於財務及會計規劃專業事務，協助公司財務專業諮詢，對公司未來發展提供專業建言。</p> <p>經歷：中興大學財金系教授、國光生物科技股份有限公司(股票代號 4142)獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員/風險管理委員會委員、愛地雅工業股份有限公司(股票代號 8933)法人董事(國領投資股份有限公司代表人)、本公司獨立董事/薪資報酬委員會召集人/審計委員會委員、巨虹電子股份有限公司(股票代號 8084)獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p> | <p>(9)為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。</p> <p>2、未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選</p> <p>3、未有公司法第 30 條各款情事之一</p> <p>4、兼任其他台灣公開發行公司之獨立董事，未逾三家。</p> | <p>2</p> |

3、董事會職責：

董事會由六位董事及三位獨立董事，具有豐富的產業經驗與學術經驗的董事組成。董事會的首要責任是監督公司守法、財務透明、即時揭露重要訊息、沒有貪污等。為了善盡監督責任，伸興公司董事會建立各式組織與管道，例如審計委員會、薪酬委員會、永續發展委員會、內部稽核等。

董事會的第二個責任是任免經理人、評量經營團隊績效及高階經理人傳承計劃。伸興公司經營階層與董事會之間維持著順暢良好的溝通，專心致力於執行董事會的指示與業務營運，以為股東創造最高利益。

董事會的第三個責任是決議重要事項，例如資本支出、轉投資、股利等。

董事會的第四個責任是指導經營團隊及風險管理。伸興公司董事會每季定期聽取經營團隊的報告（包含企業永續報告），也投入時間與經營階層對話，經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略的風險及成功的可能性，也必須定期檢視策略的進展及結果，並在需要時敦促經營團隊進行調整。

4、董事會多元化及獨立性：

(4.1)董事會成員多元化

(4.1.1)多元化政策：

本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採「候選人提名制度」，所有董事候選人由董事會決議通過後，送請股東會選任之。

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司董事會已通過訂定「公司治理守則」第三章「強化董事會職能」，其中第二十條：董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於基本條件與價值（性別、年齡、國籍、文化及族群等）及專業知識與技能（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技等）兩大面向，除評估各候選人之學歷資格外，也考量多元背景、專業能力與經驗，並重視其個人在道德行為及領導，以確保董事成員之多元性。

董事會成員應具備執行職務之知識、技能及素養能力如下：1. 營運判斷能力 2. 會計及財務分析能力 3. 經營管理能力 4. 危機處理能力 5. 產業知識 6. 國際市場觀 7. 領導能力 8. 決策能力，以達到公司治理之理想目標。

(4.1.2)董事會成員多元化政策落實情形：

本公司第 19 屆董事會(任期：113.06.21~116.06.20)由 9 名董事組成，包括 6 名非獨立董事及 3 名獨立董事

- 男性董事 8 名，女性董事 1 名
- 中華民國國籍 9 名
- 獨立董事任期年資，1 位獨立董事任期年資在 2 年以上，2 位獨立董事任期年資在 2 年以下，其資格條件均符合法令規定之獨立董事規範，且熟稔本公司財務及營運情形
- 董事間無具有配偶及二親等以內親屬關係 9 名
- 營運判斷能力 9 名；財經法律專業知識 4 名；經營管理能力 7 名；危機處理能力 3 名；產業知識 7 名；國際市場觀 4 名；領導及決策能力 9 名
- 年齡在 60 歲以上 6 名；年齡在 60 歲以下 3 名
- 具員工身份之董事比率為 11% (1 名)
- 獨立董事比率為 33% (3 名)
- 第 19 屆董事會成員多元化政策落實情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 性別 | 兼任本公司員工 | 年齡 | | | | | 獨董任期年資 | 主要學歷 | 能力與經驗 | | | | | | |
|------|-----|----|---------|--------|--------|--------|--------|------|--------|---|-------|--------|----------|--------|--------|------|-------|
| | | | | 41至50歲 | 51至60歲 | 61至70歲 | 71至80歲 | 3年以下 | | | 3至9年 | 營運判斷能力 | 財經法律專業知識 | 經營管理能力 | 危機處理能力 | 產業知識 | 國際市場觀 |
| 董事長 | 林志誠 | 男 | | | | | ● | | | 中興大學高階經理人碩士在職專班-企業領袖組畢 | ● | ● | ● | ● | ● | ● | ● |
| 董事 | 廖樹城 | 男 | | | | ● | | | | 勤益工專電子科畢 | ● | | ● | | ● | | ● |
| 董事 | 洪睿翊 | 男 | | ● | | | | | | 勤益科大機電產業研發與管理系所碩士班畢 | ● | | ● | | ● | | ● |
| 董事 | 何孟宗 | 男 | | ● | | | | | | 明德家商室內設計科 | ● | | ● | | ● | ● | ● |
| 董事 | 蔡崇廷 | 男 | ● | ● | | | | | | 加州州立大學聖伯納迪諾分校企業管理系研究所碩士 | ● | | ● | ● | ● | ● | ● |
| 董事 | 李金潭 | 男 | | | ● | | | | | 私立亞東工業專科學校工業管理科 | ● | | ● | | ● | | ● |
| 獨立董事 | 白永耀 | 男 | | | | | ● | ● | | 美國 Stevens Institute of Technology 機械工程碩士 | ● | ● | ● | ● | ● | ● | ● |
| 獨立董事 | 黃惠玉 | 女 | | | ● | | | ● | | 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) | ● | ● | | | | | ● |
| 獨立董事 | 許永聲 | 男 | | | ● | | | ● | | 國立台灣大學會計學系組博士班 | ● | ● | | | | | ● |

(4.1.3)董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形:

| 管理目標 | 達成情形 |
|-----------------------|------|
| 兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一 | 已達成 |
| 獨立董事連續任期不超過三屆 | 已達成 |
| 獨立董事至少三分之一席次具備財會或產業專長 | 已達成 |
| 董事會成員至少包含一位不同性別董事 | 已達成 |
| 獨立董事席次達董事席次三分之一以上 | 已達成 |

(4.1.4)上市上櫃公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

具體原因：113年董事全面改選，第19屆董事會成員，男性董事8名，女性董事僅有1名，雖符合當時相關法令規定，但任一性別董事席次仍未達三分之一，係因產業特性，短時間尋求人才不易。

規劃提升董事性別多元化採行措施：俟董事會屆滿進行改選前，尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員性別多元化政策。

(4.2)董事會獨立性

(4.2.1)董事會結構：

本公司訂定董事遴選制度，全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等之規定。

第19屆董事會組成結構占比分別為3席獨立董事(33%)，6席非獨立董事(66%)，其中1席具員工/經理人身份之董事(11%，未逾全體董事席次三分之一)，董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係(0%)。

符合證券交易法第26條之3規定第3項規定情事。

(4.2.2)董事會具獨立性：

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。三席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審查公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

本公司已建立董事會績效評估制度，每3年由外部專業獨立機構執行評估一次，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評；董事會績效評估，評估項目包含(1)對公司營運之參與程度(2)董事會決策品質(3)董事會組成與結構(4)董事之選任及持續進修及(5)內部控制等五大面向；而董事成員自評考核，則包含(1)公司目標與任務之掌握(2)董事職責認知(3)對公司營運之參與程度(4)內部關係經營與溝通(5)董事之專業及持續進修及(6)內部控制等六大面向。上述之相關自評考核結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報、官網及公開資訊觀測站公告。

為讓投資大眾充分了解本公司其餘董事會運作情形，也已在本公司年報、官網或公開資訊觀測站揭露相關訊息：(1)董事會成員參與開會出席狀況(2)董事會議案及決議(3)董事持續進修情形(4)董事成員之持股變化(包含持股比率、股份轉讓及質權之設定等)情形(請參閱公開資訊觀測站)。

5、114年度第19屆董事進修之情形(課程時數)

| 上課日期 | 訓練單位 | 董事長 | 董事 | 董事 | 董事 | 董事 | 董事 | 獨立董事 | 獨立董事 | 獨立董事 |
|------------------------------------|----------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|------|------|
| | | 林志誠 | 洪睿翊 | 廖樹城 | 李金潭 | 何孟宗 | 蔡崇廷 | 白永耀 | 許永聲 | 黃惠玉 |
| 114.06.13 川普2.0顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |

| | | | | | | | | | | |
|---|----------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 114.11.06 從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 總上課時數 | | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |

6、董事會成員及重要管理階層之接班規劃

(6.1) 董事會成員接班規劃

本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並視本身運作、營運型態及發展需求，擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於下列面向之標準：

■基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

■專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

本公司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，其整體應具備之能力如下：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。

本公司透過下列方式進行董事接班人選規劃：①現任董事推薦適當之人選。

②股東推薦之董事人選。③依董事會績效評估結果作為提名董事續任之參考依據。

本公司為強化董事行使職能之效能，將與時俱進，隨時參考公司內外部環境條件變化及發展需求，安排年度進修課程，提升董事之專業知能。

(6.2) 重要管理階層接班規劃

為因應事業經營與人力資源發展需要，提升整體營運效能，本公司定期檢討人力資源管理策略目標、組織發展及人力運用、重大人力資源管理制度等事項。每年定期檢討接班人計畫，在規劃接班人選時，除考量是否具備優異的專業及管理能力的管理外，其價值觀需與公司經營理念相符，包含誠信務實、革新創新、群策群力、謀求福祉等。

本公司協理級以上員工為重要管理階層，藉由公司營運之實務歷練，除透過日常職務代理進行培育，同時依公司安排之各項教育訓練，包括核心職能、管理職能與專業職能等，還由集團總經理親自領導實踐學習，引導管理和專業能力的提升，期能有效發展領導人思維及國際觀能力，為公司長遠發展所需的高素質人力做準備。

(6.3) 114 年度處級主管參與教育訓練如下表

| 課程名稱 | 執行日期 | 時數(小時) | 培訓人數 |
|------------------------------------|----------|--------|------|
| BPR 企業流程再造 | 114/5/15 | 3 | 5 |
| 川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道 | 114/6/13 | 3 | 4 |
| 【營業秘密】常見竊密行為與風險警示手法 | 114/7/11 | 0.08 | 7 |
| 從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢 | 114/11/6 | 3 | 4 |

人才發展體系圖



(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

截至 115 年 3 月 27 日 (停過日) 單位：股

| 職稱 (註 1) | 國籍 | 姓名 | 性別 | 選(就)任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷(註 2) | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 | | 備註 (註 3) |
|------------------------------------|----|--------------|----|-----------|---------|-----------|--------------|-----------|------------|-------|--|---|-----------------|----|-------------|
| | | | | | 股數 | 持股比例(註 9) | 股數 | 持股比例(註 9) | 股數 | 持股份比 | | | 職稱 | 姓名 | |
| 總經理 | 台灣 | 劉棟樑 (註 4) | 男 | 108.02.18 | 103,448 | 0.16% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 龍華科技大學企業管理學碩士 台灣松下電器股份有限公司處長 | 仲興工業股份有限公司總經理 張家張仲興機械有限公司董事 張家張仲興貿易有限公司董事 起興精研仲興貿易有限公司董事 張家張仲興機械有限公司法人董事仲興 工業(股)公司代表人 仲興工業(股)公司永續發展委員會委員 地興精密責任有限公司總經理 | 無 | 無 | |
| 總經理室 資深副總經理 及兼任行銷業務處 處級主管 | 台灣 | 蔡崇廷 (註 5) | 男 | 105.06.01 | 998,305 | 1.55% | 904,305 | 1.40% | 599,636 | 0.93% | 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 | 聯鑫投資股份有限公司董事 本公司董事 宇隆科技股份有限公司法人董事仲興 工業(股)公司代表人 仲興工業(股)公司永續發展委員會 委員 臺灣嘉佳股份有限公司 副董事長 | 無 | 無 | |
| 策略發展處 副總經理 | 台灣 | 周俊伸 | 男 | 105.11.01 | 31,658 | 0.05% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 中興大學會計學系 中興大學社會科學管理學院高階 經理人班(企業管理組)碩士 自紗科長印刷(股)公司財務部 協理兼發言人 | 三道工業(股)公司董事 張家張仲興機械有限公司監事 臺灣嘉佳股份有限公司 董事 | 無 | 無 | |
| 策略發展處 協理 | 台灣 | 陳瓊媚 (註 6) | 女 | 105.05.01 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 國立中山大學人力資源管理碩士 | 無 | 無 | 無 | |
| 稽核室 副理 | 台灣 | 謝佳君 | 女 | 112.03.10 | 2,000 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 英國南安普敦大學國際金融市場 碩士(MSc) | 無 | 無 | 無 | |
| 財務會計處 協理 | 台灣 | 莊子禾 | 男 | 109.07.01 | 58,021 | 0.09% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 逢甲大學會計與財稅研究所 安永聯合會計師事務所資深經理 | 無 | 無 | 無 | |
| 工程技術處 協理 | 台灣 | 李明達 (註 7) | 男 | 110.03.01 | 45,000 | 0.07% | 7,553 | 0.01% | 0 | 0.00% | 國立勤益科技大學工業工程 EMBA 畢 | 無 | 無 | 無 | |
| 品質保證處 經理 | 台灣 | 薛錦秀 | 女 | 113.03.01 | 2,197 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 靜宜大學外文系 | 無 | 無 | 無 | |
| 研發技術處 協理 | 台灣 | 蔡杰原 (註 8) | 男 | 115.01.01 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 勤益科技大學機械工程系 聖傑機器工業股份有限公司 研發處 資深協理 | 無 | 無 | 無 | |

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

董事會成員中除蔡崇廷董事兼任總經理室資深副總經理及兼任〈行銷業務處〉處級主管外，其餘董事未有兼任員工情形，全體董事間亦未有互為配偶或一親等親屬之關係。

註4：劉林標總經理，114/4/1異動為總經理室資深副總經理及兼任工程技術處級主管，115/1/1卸任兼任工程技術處級主管

註5：蔡崇廷副總，114/4/1異動為總經理室資深副總經理及兼任〈行銷業務處〉處級主管，115/1/1新任臺灣喜佳股份有限公司 副董事長。

註6：陳瓊媚協理，114/7/1離職。

註7：李明達協理，115/1/1原任研發技術處協理，異動為工程技術處協理

註8：蔡杰原協理，115/1/1原任總經理室特別助理，異動為研發技術處協理

註9：115年1月6日買回庫藏股2,000,000股，於115年3月17日完成變更登記，註銷後已發行股份總數64,535,631，計算選任時持有股份及現在持有股份的持股比例。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金
(一) 一般董事及獨立董事之酬金

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等七項總額及占稅後純益之比例(註10) | | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11) | | | | | | | | | | |
|------|-----|---------------|---------------|------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|----------------------------------|---------------|---------------------------|-----------------------|------|------------------|---------------|--------------------------|-------|-------|-------|-------|---|
| | | 報酬(A) (註2) | | 退職退休金(B) (註7) | | 董事酬勞(C) (註3) (擬議數) | | 業務執行費用(D) (註4) | | A、B、C及D等四項總及占稅後純益之比例 | | | 新資、獎金及特支費等(E) (註5) | | 退職退休金(F) (註7) | | 員工酬勞(G) (註6) (擬議數) | | | | | |
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司(註7) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註7) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註7) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註7) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註7) | | 現金金額 | 股票金額 | 本公司 | 財務報告內所有公司(註7) | 現金金額 | 股票金額 | | | | |
| 獨立董事 | 白永耀 | 780 | 780 | 0 | 0 | 20 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 800 | 800 | 0.22% | 0.22% | 無 |
| 獨立董事 | 黃惠玉 | 780 | 780 | 0 | 0 | 25 | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 805 | 805 | 0.22% | 0.22% | 無 |
| 獨立董事 | 許永聲 | 780 | 780 | 0 | 0 | 30 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 810 | 810 | 0.22% | 0.22% | 無 |
| 董事長 | 林志誠 | 5,657 | 5,778 | 0 | 0 | 30 | 70 | 2,200 | 2,800 | 30 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,887 | 8,648 | 2.15% | 2.36% | 無 |
| 董事 | 洪睿翊 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 | 30 | 1,100 | 1,100 | 30 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,130 | 1,130 | 0.31% | 0.31% | 無 |
| 董事 | 廖樹城 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 | 30 | 1,100 | 1,100 | 30 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,130 | 1,130 | 0.31% | 0.31% | 無 |
| 董事 | 李金潭 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 | 30 | 1,100 | 1,100 | 30 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,130 | 1,130 | 0.31% | 0.31% | 無 |
| 董事 | 蔡崇廷 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 | 70 | 1,100 | 1,400 | 30 | 30 | 3,513 | 3,513 | 108 | 108 | 467 | 0 | 5,217 | 5,557 | 1.42% | 1.52% | 無 |
| 董事 | 何孟宗 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 | 30 | 1,100 | 1,100 | 30 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,130 | 1,130 | 0.31% | 0.31% | 無 |

1.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) 本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」及「董事會績效評估辦法」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。

(3) 相關績效考核及新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提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

- 註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)或(3-2)。
- 註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。
- 註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。
- 註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，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，並另應填列附表一之三。
- 註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。
- 註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 10：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 11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。
b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。
- 註 12：上表資料為 114 年董事之報酬，115 年 3 月 6 日董事會通過分派之董事酬勞金額，預計於 115 年 6 月發放，114 年度董事兼任員工取得員工酬勞，金額為擬議配發金額。
- 註 13：114 年 5 月 29 日當選宇隆公司法人董事代表：林志誠董事、蔡崇廷董事，上表資料含宇隆公司給付林志誠董事、蔡崇廷董事之董事酬勞及業務執行費用。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二)總經理及副總經理之酬金

單位:仟元;仟股

| 職稱 | 姓名 | 薪資(A) (註2) | | 退職退休金 (B) | | 獎金及 特支費等等(C) (註3) | | 員工酬勞金額(D) (註4) | | | | A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例 (%) (註8) | | 領取 自 子 公 司 外 投 資 業 務 或 公 司 酬 金 (註9) |
|------------------------|-----------------------|---------------|---|--------------|---|-------------------------|---|-------------------|------------------|---|------------------|---|---|--|
| | | 本 公 司 | 財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註5) | 本 公 司 | 財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註5) | 本 公 司 | 財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註5) | 本 公 司 | | 財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註5) | | 本 公 司 | 財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註5) | |
| | | | | | | | | 現 金 金 額 | 股 票 金 額 | 現 金 金 額 | 股 票 金 額 | | | |
| 總經理 | 劉棟樑 (註12) | 2,736 | 2,736 | 108 | 108 | 2,130 | 2,470 | 798 | 0 | 798 | 0 | 5,772 | 6,112 | 0 |
| 總經理室資深副總經理及兼任行銷業務處處級主管 | 蔡崇廷 (註12) (註13) | 2,199 | 2,199 | 108 | 108 | 2,185 | 2,525 | 467 | 0 | 467 | 0 | 4,959 | 5,299 | 0 |
| 副總經理 | 周俊仲 | 1,653 | 1,653 | 103 | 103 | 623 | 623 | 306 | 0 | 306 | 0 | 2,685 | 2,685 | 0 |
| | 合計 | 6,588 | 6,588 | 319 | 319 | 4,938 | 5,618 | 1,571 | 0 | 1,571 | 0 | 13,416 | 14,096 | 0 |
| | | | | | | | | | | | | 3.66% | 3.85% | |

* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(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，並另應填列附表一之三。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：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9：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註10：職退休金欄位金額為114年之提撥數。

註11：上表資料為114年員工酬勞，預計於115年8月發放，金額參照去年實際配發金額填寫今年擬議配發金額。

註12：114年5月29日當選宇隆公司法人董事代表：劉棟樑總經理、蔡崇廷副總經理，上表資料含宇隆公司給付劉棟樑總經理、蔡崇廷副總經理之董事酬勞及業務執行費用。

註13：114年4月1日，蔡崇廷副總異動為總經理室資深副總經理及兼任行銷業務處處級主管

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

| | 職稱 (註1) | 姓名 (註1) | 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 | 劉棟樑 | 0 | 2,359 | 2,359 | 0.64% |
| | 總經理室資深副 總經理及兼任< 行銷業務處>處 級主管 | 蔡崇廷 | | | | |
| | 副總經理 | 周俊伸 | | | | |
| | 協理 | 陳瓊媚 (註7) | | | | |
| | 協理 | 莊子禾 | | | | |
| | 協理 | 李明達 | | | | |

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。

註5：上表資料為114年員工酬勞，預計於115年8月發放，金額參照去年實際配發金額填寫今年擬議配發金額。

註6：114/4/1異動為總經理室資深副總經理及兼任<行銷業務處>處級主管。

註7：陳瓊媚協理，114/7/1離職。

(四)酬金政策

1、本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

董事酬金總額及董事酬金占稅後純益比例：

本公司發放酬金標準依「董事及經理人薪資酬勞管理辦法」作為評核之依循，以當年度獲利狀況之定額或比率，分派董事及經理人酬金，稅後損益與酬金變動之關聯性尚屬合理。

114 年度較 113 年度增加，主要係配合公司治理需求及市場同業水準，調整董事固定報酬結構，屬制度性調整性質，與短期營運績效未完全連動，致整體酬金總額增加，另因本年度稅後純益較前一年度減少，致酬金占比相對提高。

總經理及副總經理酬金總額及總經理及副總經理酬金占稅後純益比例：114 年度較 113 年度增加，主要係依公司既定薪酬政策及市場同業水準調整高階經理人報酬，屬制度性及長期人力資源規劃；另因本年度稅後純益較前一年度減少，致酬金占比相對提高。

| 項目 職稱 | 本公司 | | | | 合併報表所有公司 | | | |
|--------------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|
| | 113 年度 (註 1) | | 114 年度 (註 2) | | 113 年度 (註 1) | | 114 年度 (註 2) | |
| | 總額 | 占稅後 純益比 例 | 總額 | 占稅後 純益比 例 | 總額 | 占稅後 純益比 例 | 總額 | 占稅後 純益比 例 |
| 董事酬金 | 17,126 | 3.78% | 20,040 | 5.47% | 18,327 | 4.04% | 21,141 | 5.77% |
| 總經理及 副總經理 酬金 | 11,907 | 2.63% | 13,416 | 3.66% | 12,557 | 2.77% | 14,096 | 3.85% |
| 稅後純益 | 453,188 | | 366,154 | | 453,188 | | 366,154 | |

註 1：113 年報揭露董事酬金第一階段申報數，114 年報更新為 113 年度董事酬金第二階段申報數，即更新為 114 年實際發放金額

註 2：114 年報揭露 114 年度董事酬金第一階段申報數，其中的員工酬勞為擬議數，待 115 年報再更新為董事酬金第二階段申報數，即更新為 115 年實際發放金額

註 3：擔任子公司宇隆科技股份有限公司法人股東指派代表人，擔任日期及領取宇隆董事酬金名單如下：

114年5月29日本公司總經理劉棟樑

114年5月29日本公司總經理室資深副總經理及兼任行銷業務處處級主管蔡崇廷

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

(1)給付酬金之政策、標準與組合：

本公司董事酬金係依公司章程第35條規定，按個別董事實際參與程度與貢獻價值，由董事會參酌同業水準議定；當年度如有獲利，提撥不高於4%作為董事酬勞，並依「董事及經理人薪資酬勞管理辦法」辦理，其中獨立董事不參與董事酬勞分派。

董事酬金之合理性，係依「董事會績效評估辦法」及相關管理辦法定期進行評估，並經薪資報酬委員會及董事會審核。

經理人薪酬則依其職務內容、責任範疇、年度經營績效及個人目標達成情形，並綜合公司整體營運成果及近年同職級市場薪資水準訂定。相關變動獎金視公司年度經營成果、財務狀況與個人績效核給。員工酬勞部分，當年度公司如有獲利，依章程規定提撥2%至6%。經理人績效評估架構分為：

- 部門經營績效：以公司年度策略目標所定之部門 KPI 及 ESG 相關績效項目為依據
 - 個人績效表現：結合部門 KPI 與個人綜合考績
- 整體酬金組合包含固定薪資、變動薪資、年節禮金、退休金提撥及其他報酬等，其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則一致。

(2)訂定酬金之程序：

本公司透過制度化流程確保薪酬決策具備獨立性與客觀性。董事與經理人薪酬，分別依「董事會績效評估辦法」及「績效考核管理辦法」之評核結果為基礎。

董事長及總經理之薪酬另明確連結公司經營績效指標，董事長之績效衡量重點包含公司營運成果、財務表現及治理指標，評估項目涵蓋稅前淨利、顧客滿意度及公司治理評鑑等，總經理則以營運安全、財務計畫執行、營收管理、內控制度、品質管理等主要職責相關績效為核心。

114年度董事會、各功能性委員會及經理人績效評核結果均達既定標準，公司年度經營指標亦完成設定目標。

所有董事及經理人酬金之合理性，經薪資報酬委員會審議後提董事

會報告，並綜合考量個人績效達成率、對公司之實質貢獻、公司整體營運成果、產業風險及公司治理發展趨勢，以確保報酬水準兼顧激勵效果與風險控管。

114 年度董事及經理人實際發放金額，已依上述程序完成審議。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司酬金制度以公司整體營運成果為核心依據，並與績效達成率及貢獻度直接連結，藉以提升董事會及經理人團隊之組織效能。同時參考市場薪酬水準，以維持管理團隊之競爭力，確保關鍵人才之留任。

經理人績效目標均納入風險控管構面，將營運風險、財務風險及內部控制成果納入評估機制。經營階層之重大決策，係在審慎衡量各項風險因素後執行，其決策成果直接反映於公司獲利表現，並進一步回饋至薪酬評估體系。

透過此一制度設計，本公司確保薪酬與長期經營績效及風險管理形成正向連動，以支持公司穩健成長與永續經營。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

114 年度第 19 屆董事會開會 7(A)次，董事出席情形如下：

任期：113.06.21~116.06.20

| 職稱 | 姓名 | 實際出(列)席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出(列)席率(%) (B/A)(註 2) | 備註 |
|------|-----|--------------|--------|---------------------------|------------------------------------|
| 董事長 | 林志誠 | 7 | 0 | 100% | 113.06.21 連任 (113.06.21 選任為董事長) |
| 董事 | 洪睿翊 | 7 | 0 | 100% | 113.06.21 連任 |
| 董事 | 廖樹城 | 7 | 0 | 100% | 113.06.21 連任 |
| 董事 | 蔡崇廷 | 7 | 0 | 100% | 113.06.21 連任 |
| 董事 | 何孟宗 | 7 | 0 | 100% | 113.06.21 連任 |
| 董事 | 李金潭 | 7 | 0 | 100% | 113.06.21 連任 |
| 獨立董事 | 白永耀 | 7 | 0 | 100% | 113.06.21 連任 |
| 獨立董事 | 黃惠玉 | 7 | 0 | 100% | 113.06.21 新任 |
| 獨立董事 | 許永聲 | 7 | 0 | 100% | 113.06.21 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：無。

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項。

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：

(一)114/06/13

案由：本公司訂定「董事長暨總經理退職金管理辦法」，提請 審議。

說明：1. 為健全本公司退職(休)制度，保障委任高階主管退職(休)後生活，並激勵其持續投入與貢獻，特訂定本辦法。

2. 本辦法所稱高階主管：職稱包含董事長、總經理，詳細辦法請見【附件二】2P-HR-31 董事長暨總經理退職金管理辦法。

3. 本辦法適用於未來委任之董事長及總經理，作為高階主管退職金之標準依據。

4. 現任董事長因曾具員工身份，其未來退職金計算時將考量員工任職之貢獻與年資，並另行協商計算方式，不適用本新訂辦法。

5. 現任總經理依現行合約提繳新制退休金，並依公司現況實務計算退職金。

6. 本案經薪資報酬委員會審議通過後，提請董事會 核議。

決議：1. 依利益迴避，董事長林志誠及總經理劉棟樑於決議時離席。

2. 經代理主席許永聲獨董，徵詢全體出席董事同意通過。

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

董事會及功能性委員會績效評估

本公司董事會已通過「董事會績效評估辦法」，以發揮董事會成員自我鞭策，提昇董事會運作之功能。董事會績效評估制度，每 3 年由外部專業獨立機構執行評估一次，每年執行一次董事會內部自評及董事會成員考核自評；董事會績效評估，評估項目包含(1)對公司營運之參與程度(2)董事會決策品質(3)董事會組成與結構(4)董事之選任及持續進修及(5)內部控制等五大面向；而董事成員自評考核，則包含(1)公司目標與任務之掌握(2)董事職責認知(3)對公司營運之參與程度(4)內部關係經營與溝通(5)董事之專業及持續進修及(6)內部控制等六大面向；功能性委員會績效評估之衡量項目函括下列事項：

(1)對公司營運之參與程度(2)功能性委員會職責認知(3)提升功能性委員會決策品質(4)功能性委員會組成及成員選任(5)內部控制。上述之相關考自評核結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報及官網。評估由財務會計處、人力資源部及永續發展辦公室負責執行，採用內部問卷方式進行，依董事會運作、董事參與度、薪酬委員會、審計委員會及永續發展委員會運作等五部份，採董事對董事會運作評估、董事對自身參與評估、薪酬委員對委員會、審計委員對委員會及永續發展委員對委員會運作評估。上開績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據，並將董事及功能性委員會成員績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。每年1月問卷悉數回收後，本公司財務會計處、人力資源部及永續發展辦公室將分析結果提報董事會，並針對董事之建議提出可加強改善之作法。

董事會及功能性委員會績效評估情形

| 評估週期(註1) | 評估期間(註2) | 評估範圍(註3) | 評估方式(註4) | 評估內容(註5) |
|----------|---------------------|----------|----------|--|
| 每年執行一次 | 114年1月1日至114年12月31日 | 董事會 | 董事成員自評 | 1、董事會績效評估之五大評估面向，衡量項目共45題 (1)對公司營運之參與程度。 (2)提升董事會決策品質 (3)董事會組成與結構 (4)董事之選任及持續進修 (5)內部控制 2、本年度評估分數：優(4.71分，滿分5分) 分數區間：4分為「優」；5分為「極優」 3、採用董事成員自評，由財務會計處負責彙整 4、114年新成立永續發展委員會，115年預計成立風險管理委員會 5、評估結果：依各董事之自評結果，董事會成員對董事會運作績效評分達4.71分(滿分5分)，董事會整體運作完善，符合公司治理之要求。未來本公司將持續提升董事會運作效益，促進董事對公司營運之參與及溝通。 |
| 每年執行一次 | 114年1月1日至113年12月31日 | 個別董事成員 | 董事成員自評 | 1、董事會成員自評績效評估之六大評估面向，衡量項目共23題 (1)公司目標與任務之掌握 (2)董事職責認知 (3)對公司營運之參與程度 (4)內部關係經營與溝通 (5)董事之專業及持續進修 (6)內部控制 2、本年度評估分數：優(4.80分，滿分5分) 分數區間：4分為「優」；5分為「極優」 3、評估由財務會計處負責執行，採用線上問卷方式進行，由董事成員自行評估，問券應收9份，實收9份 4、評估結果：依董事會成員對董事會運作績效評分達4.80分(滿分5分)，績效評估結果將作為提名董事及訂定其個別薪資報酬之參考依據。 |
| 每年執行一次 | 114年1月1日至114年12月31日 | 薪資報酬委員會 | 薪資報酬委員自評 | 1、薪資報酬委員會績效評估之四大評估面向，衡量項目共20題 (1)對公司營運之參與程度。 (2)薪資報酬委員會職責認知 (3)提升薪資報酬委員會決策品質 (4)薪資報酬委員會組成及成員選任 2、本年度評估結果：優(5分，滿分5分) |

| | | | | |
|---------|---------------------------------------|---------|---|--|
| | | | | <p>分數區間：4分為「優」； 5分為「極優」</p> <p>3、評估由議事單位-人力資源部負責彙整，採用線上問卷方式，由委員成員自行評估，問券應收3份，實收3份</p> <p>4、薪資報酬委員會成員績效評估結果，將作為提名董事及訂定其個別薪資報酬之參考依據。</p> |
| 每年執行一次 | 114年1月1日至114年12月31日 | 審計委員會 | 審計委員自評 | <p>1、審計委員會績效評估之五大評估面向，衡量項目共22題</p> <p>(1)對公司營運之參與程度。</p> <p>(2)審計委員會職責認知</p> <p>(3)提升審計委員會決策品質</p> <p>(4)審計委員會組成及成員選任</p> <p>(5)內部控制</p> <p>2、本年度評估分數：優(4.98分，滿分5分)</p> <p>分數區間：4分為「優」； 5分為「極優」</p> <p>3、採用線上問卷方式進行，由獨立董事成員自行評估，問券應收3份，實收3份</p> <p>4、公司對於重大投資決策均有提供完整評估過程，經辦人員也都會列席說明。</p> <p>5、為了專業客觀的提出建議提交董事會討論，必要時，獨立董事會提前與公司溝通及討論，公司均能提供完整說明。</p> <p>6、評估結果：依各委員之自評結果，委員對審計委員會運作績效評分達4.98分(滿分5分)，功能性委員會整體運作完善，符合公司治理之要求，評估結果將作為提名董事及訂定其個別薪資報酬之參考依據。</p> |
| 每年執行一次 | 114年11月6日至114年12月31日 (114/11/6新成立) | 永續發展委員會 | 永續委員自評 | <p>1、永續發展委員會績效評估之五大評估面向，衡量項目共20題</p> <p>(1)對公司營運之參與程度。</p> <p>(2)永續發展委員會職責認知</p> <p>(3)提升永續發展委員會決策品質</p> <p>(4)永續發展委員會組成及成員選任</p> <p>(5)內部控制</p> <p>2、本年度評估分數：優(4.65分，滿分5分)</p> <p>分數區間：4分為「優」； 5分為「極優」</p> <p>3、採用問卷方式進行，由委員自行評估，問券應收3份，實收3份</p> <p>4、114年11月6日董事會通過新成立永續發展委員會，114年共召開2次會議，未來委員會每年會訂定永續目標，每半年追蹤成效，每季會公告法規更新狀況，從115起共識會議會跟委員會報告年度法規更新;永續報告書皆有經過委員會簽核，永續目標成果也有在結案會議報告。</p> <p>5、評估結果：依各委員之自評結果，委員對永續發展委員會運作績效評分達4.98分(滿分5分)，功能性委員會整體運作完善，符合公司治理之要求。</p> |
| 每3年執行一次 | 111年9月1日至112年8月31日 | 董事會 | 外部評估： 社團法人中華公司治理協會 (該機構及執行專家與本公司無 | 依董事會之組成、指導、授權、監督、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 8 大項構面，以開放性問卷及視訊訪談溝通相關成員方式評估董事會效能。 |

| | | | | |
|--|--|--|------------------|--|
| | | | <p>業務往來具備獨立)</p> | <p>評估結果：</p> <p>一、該機構總評</p> <p>1. 貴公司董事長尊重董事之多元專業，重大之董事會議案於會前均能充分討論取得共識，與董事會成員溝通順暢，有效發揮領導統御功能。獨立董事各具專業、經驗豐富，且於董事會中充分表達意見，並與經營團隊互動良好，提供諮詢與指導。2. 貴公司重視永續發展趨勢，自民國103年即編製企業社會責任報告書，112年將原「企業社會責任辦公室」及「企業社會責任委員會」更名為「永續發展辦公室」及「永續發展委員會」。優於金管會發佈之「上市櫃公司永續發展路徑圖」規定之時程，提早推動溫室氣體盤查與查證，ESG相關事項推動情形亦定期於董事會中報告，充分展現貴公司在推動 ESG 相關議題的努力。</p> <p>3. 貴公司定期於每年七月起，由策略發展處與各單位主管共同研討未來營運方針，描繪策略地圖，形成可落實之短、中、長期目標與策略，於十月發表事業計畫方針。於每年年底呈報至董事會，有利於董事會成員對於公司整體策略方向之掌握。</p> <p>4. 貴公司依實際營運需求，於總經理轄下設置「風險管理委員會」，負責督導風險管理政策與架構、公司整體營運方針盤點及辨識對營運及獲利可能造成之影響、啟動各類風險專案進行風險評估、審查各項風險管理機制及風險損失事件之因應措施…等，並針對近期之新興風險（氣候變遷及地緣政治）之因應方式初步納入策略訂定之考量，定期將風險管理情形呈報董事會，展現貴公司落實風險及危機管理之用心。</p> <p>二、建議</p> <p>1. 貴公司目前設有10席董事（含3席獨立董事），其中2席獨立董事任期已屆滿三屆。建議貴公司參酌公司治理最佳實務，下屆董事會之組成可考量獨立董事任期、席次比重及性別多元等因素，以增進整體董事會之多元性與獨立性。</p> <p>2. 貴公司重視永續經營與發展，目前建置「永續發展委員會」，由董事長擔任指導委員。為深化並系統性實踐企業永續發展之願景，建議貴公司研議將「永續發展委員會」提升至董事會層級之功能性委員會，負責統籌企業社會責任、永續發展方向暨具體推動計畫之督導，以提高貴公司各單位間針對企業永續、社會責任相關策略與行動之溝通與執行綜效。</p> <p>3. 貴公司已制訂高階經理人薪酬指標，經薪酬委員會討論，並呈報董事會通過。建議貴公司可配合未來 ESG 理念與工作之推動，逐步將其關鍵績效納入與高階經理人薪酬指標中，以利公司未來之永續經營與發展。</p> <p>三、改善執行情形</p> <p>1. <u>113年增加1席女性董事</u>：考量獨立董事任期、席次比重及性別多元等因素，增進整體董</p> |
|--|--|--|------------------|--|

| | | | | |
|--|--|--|--|---|
| | | | | <p>事會之多元性與獨立性</p> <p>2. 113年將ESG績效納入與高階經理人KPI目標：配合ESG之推動，將其關鍵績效納入與高階經理人薪酬指標中，以利公司未來之永續經營與發展</p> |
|--|--|--|--|---|

註1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

註2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如：對董事會108年1月1日至108年12月31日之績效進行評估。

註3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

- (1) 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
- (2) 個別董事成員績效評估：至少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、內部控制等。
- (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

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、提升資訊透明度等）與執行情形評估：

(一) 加強董事會職能

本公司本屆董事係於113年6月21日選任，其中獨立董事採候選人提名制度選任，本公司董事間均未具有配偶或二親等以內之親屬關係。本公司於109年8月12日經董事會議決通過依「公開發行公司董事會議事辦法」修訂董事會議事規範，其後董事會之運作皆依董事會議事規範辦理。另本公司於96年6月13日經股東常會決議通過將購買董監責任保險納入公司章程，並於99年02月01日起每年承保董監責任險，最新之董監責任險為115年2月1日續保。此外本公司董事會成員於任期中均定期參加上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之進修課程。

本公司訂定獨立董事之職責範疇規則，第19屆董事會(任期：113.06.21~116.06.20)，由白永耀先生、黃惠玉小姐及許永聲先生任職，出席情況良好，截至114年12月31日三位獨立董事連續任期均未超過三屆，並以其專業知識、會計及財務分析等專業能力，就董事會中有關內控制度執行、業務及財務等相關議案，提供董事會良好之建議。

本公司已於110年7月20日起由全體獨立董事組成審計委員會，協助董事會監督公司之會計、稽核、財務報導流程之運作與品質，審議重大資金貸與、背書保證及取得或處分資產交易之風險與合理性。

(二) 提升資訊透明度等

本公司及子公司之財務報表，均委託安永聯合會計師事務所定期查核簽證，對於法令所要求之各項資訊公開，均能正確及時完成。本公司並於98年3月13日董事會通過訂定內部重大資訊處理作業程序，於111年12月22日董事會通過更新「內部重大資訊處理作業程序」，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，建立發言人、代理發言人制度，以確保各項重大資訊能及時允當揭露；本公司所架設網站可連結至公開資訊觀測站，供股東及利害關係人參考公司財務業務之相關資訊。

(三) 有效發揮董事會職能：

1. 本公司為全體董事購買責任保險，使其全心全意執行董事職務，為公司、股東創造最佳利益。
2. 本公司截至民國114年12月31日三位獨立董事連續任期均未超過三屆。
3. 本公司由董事會通過設置公司治理主管，並訂定「處理董事要求之標準作業程序」，以協助董事執行職務並提升董事會效能。
4. 本公司制定「董事會績效評估辦法」，每年至少評估一次董事會績效，並增加執行薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會之績效評估。

(二)審計委員會運作情形資訊

本公司依證券交易法第十四條之四規定，於110年7月20日設置審計委員會，由全體獨立董事組成。

1. 審計委員會成員專業資格及經驗

| 成員 | 專業資格及經驗 |
|------------------|--|
| 獨立董事 白永耀 | <p>具有5年以上商務、財務、公司業務所需之工作經驗，專精於企業營運，經營管理能力、危機處理能力、產業知識、擁有國際觀、全球化市場判斷及決策領導能力之工作經驗。</p> <p>經歷：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代表人(董事長)(代表法人:銀泰科技(股)公司)、謙伸工業股份有限公司法人董事代表人(代表法人:銀泰科技(股)公司)、日月千禧酒店股份有限公司法人董事代表人(代表法人:台灣精銳科技(股)公司)、允坦科技股份有限公司法人董事代表人(代表法人:銀泰科技(股)公司)、佳圓軸承股份有限公司法人董事代表人(代表法人:銀泰科技(股)公司)、國合科技股份有限公司法人董事代表人(代表法人:銀泰科技(股)公司)、元舟股份有限公司董事長、本公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員。</p> <p>白永耀委員之專業資格與經驗請參閱本年報「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)董事會 2、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」(第8~9頁)</p> |
| 獨立董事 黃惠玉(召集人) | <p>具有5年以上會計之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書、營運判斷能力、產業知識、領導及決策能力之工作經驗。</p> <p>經歷：揚智聯合會計師事務所會計師、弘光科技大學監察人、本公司薪資報酬委員會委員/獨立董事/審計委員會委員、瑞基海洋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>黃惠玉委員之專業資格與經驗請參閱本年報「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)董事會 2、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」(第8~9頁)</p> |
| 獨立董事 許永聲 | <p>具有5年以上公立大學會計系及資訊管理學系教授之專業資格、營運判斷能力、國際市場觀領導及決策能力之工作經驗，專精於財務及會計規劃專業事務，協助公司財務專業諮詢，對公司未來發展提供專業建言。</p> <p>經歷：中興大學財金系教授、巨虹電子股份有限公司 獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員、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/風險管理委員會委員、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)、本公司獨立董事/薪資報酬委員會召集人/審計委員會委員</p> <p>許永聲委員之專業資格與經驗請參閱本年報「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)董事會 2、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」(第8~9頁)</p> |

2. 工作重點

審計委員會審議的事項主要包括：

- (1) 財務報表；
- (2) 稽核及會計政策與程序；

- (3) 內部控制制度暨相關之政策與程序；
- (4) 重大之資產或衍生性商品交易；
- (5) 重大資金貸與背書或保證；
- (6) 募集或發行有價證券；
- (7) 衍生性金融商品及現金投資情形；
- (8) 法規遵循；
- (9) 經理人與董事是否有關係人交易及可能之利益衝突；
- (10) 申訴報告；
- (11) 防止舞弊計劃及舞弊調查報告；
- (12) 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量；
- (13) 簽證會計師之委任、解任或報酬；
- (14) 財務、會計或內部稽核主管之任免；
- (15) 審計委員會職責履行情形；
- (16) 審計委員會績效評量自評問卷；
- (17) 其他依法令或本組織章程規定應由本委員會審議之事項或主管機關規定之重大事項。

114 年度審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席 次數(B) | 委託出席 次數 | 實際出席率(%) (B/A)(註1.2) | 備註 |
|-----|-----|---------------|------------|-------------------------|-------------|
| 召集人 | 黃惠玉 | 6 | 0 | 100% | 113/6/21 新任 |
| 委員 | 白永耀 | 6 | 0 | 100% | 113/6/21 連任 |
| 委員 | 許永聲 | 6 | 0 | 100% | 113/6/21 新任 |

註1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

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。

| 審計委員會 開會日期 | 議案內容 | 審計委員會決議結果 及公司對審計委員會 意見之處理 | 獨立董事反對 意見、保留意見 或重大建議 項目內容 |
|-------------------------|----------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| 第二屆 第四次 114.03.07 | 一、本公司出具「2024 年度內部控制制度聲明書」案，提請核議。 | 審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之 | 無 |

| | | | |
|---------------------|--|-------------------------------------|---|
| | <p>二、本公司 2024 年度財務報表暨合併財務報表，提請 核議。</p> <p>三、本公司 2024 年度盈餘分派案，提請 核議。</p> <p>四、本公司簽證會計師變更報告案，提請 核議。</p> <p>五、本公司簽證會計師之委任、定期評估獨立性及適任性，提請 核議。</p> <p>六、本公司擬訂定預先核准非確信服務政策之一般性原則，提請 核議。</p> <p>七、本公司「公司章程」修訂案，提請 核議。</p> | 建議，核准通過所有議案。 | |
| 第二屆第五次 114.04.09 | 一、本公司擬出售 100%持有之子公司越興精密責任有限公司之土地使用權及建物(含基礎設施)，提請 核議。 | 審計委員會委員一致通過議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過議案。 | 無 |
| 第二屆第六次 114.05.09 | <p>一、本公司民國 2025 年第一季合併財務報表，提請 核議。</p> <p>二、本公司擬為 100%轉投資事業「伸興工業責任有限公司(越南)」向中國信託商業銀行申請背書保證案，提請 核議。</p> | 審計委員會委員一致通過議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過議案。 | 無 |
| 第二屆第七次 114.08.07 | <p>一、本公司 2025 年第二季合併財務報表，提請 核議。</p> <p>二、本公司擬定事先同意，非確信服務-投資策略諮詢服務政策，提請 核議。</p> | 審計委員會委員一致通過議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過議案。 | 無 |
| 第二屆第八次 114.11.06 | <p>一、本公司 2025 年第三季合併財務報表，提請 核議。</p> <p>二、本公司擬實施買回庫藏股案，提請 討論。</p> <p>三、本公司簽證會計師公費審查案，提請 核議。</p> <p>四、本公司擬為 100%轉投資事業「伸興工業責任有限公司(越南)」向兆豐銀行申請背書保證案，提請 核議。</p> <p>五、本公司擬為 100%轉投資事業「伸興工業責任有限公司(越南)」向台北富邦銀行申請背書保證案，提請 核議。</p> | 審計委員會委員一致通過議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過議案。 | 無 |

| | | | |
|--------------------------|--|---|---|
| | 六、本公司擬為 100%轉投資事業「仲興工業責任有限公司(越南)」向永豐銀行申請背書保證案，提請 核議。 | | |
| 第二屆 第九次 114.12.24 | 一、本公司 2026 年度內部稽核計畫案，提請 核議。 | 審計委員會委員一致通過議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過議案。 | 無 |
| | 二、本公司 2026 年度取得或處分衍生性商品餘額上限案，提請 核議。 | | |
| | 三、本公司轉投資事業 2026 年度取得或處分衍生性商品餘額上限案，提請 核議。 | | |
| | 四、本公司擬為轉投資事業「臺灣喜佳股份有限公司」向台北富邦銀行申請背書保證案，提請 核議。 | 1. 經主席徵詢全體出席委員，全體三位委員均不同意通過，故未提請董事會決議。 2. 公司對審計委員會意見之處理：本案未獲審計委員會同意通過，故未提請董事會決議。 | 喜佳公司非 100%投資之子公司，且仍處於虧損階段，母公司為其背書保證需承擔過高之責任，建議維持以喜佳公司自身之不動產，做為銀行借款之擔保即可，母公司不宜幫喜佳公司做背書保證。 三位獨立董事一致反對本案。 |
| 第二屆 第十次 115.01.22 | 一、本公司「公司章程」修訂案，提請 核議。 | 審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。 | 無 |
| | 二、本公司以私募方式辦理現金增資發行普通股案，提請 核議。 | | |
| 第二屆 第十一次 115.03.06 | 一、本公司出具「2025 年度內部控制制度聲明書」案，提請 核議。 | 審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。 | 無 |
| | 二、本公司 2025 年度財務報表暨合併財務報表，提請 核議。 | | |
| | 三、本公司註銷庫藏股暨訂定減資基準日，提請 核議。 | | |
| | 四、本公司 100%間接持有之子公司張家港仲興機電有限公司 | | |

| | | |
|---------------------------------|--|--|
| 減資退回股款回母公司案，提請核議。 | | |
| 五、本公司「公司章程」修訂案，提請核議。 | | |
| 六、本公司2025年度盈餘分派案，提請核議。 | | |
| 七、本公司簽證會計師之委任、定期評估獨立性及適任性，提請核議。 | | |
| 八、本公司擬訂定預先核准非確信服務政策之一般性原則，提請核議。 | | |

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：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。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。
- (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審閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，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。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

獨立董事與內部稽核主管或與簽證會計師溝通事項如下表：

| 開會日期 | 出席人員 | 與內部稽核主管溝通之重大事項 | 與簽證會計師溝通之重大事項 |
|--------------------------|---|----------------|---|
| 第二屆第四次審計委員會 114.03.07 | 獨董:白永耀 獨董:黃惠玉 獨董:許永聲 列席人員:林志誠 董事長、劉棟樑總經理、莊子禾協理、謝佳君課長 會計師:黃靖雅、蕭丞恩 | 審查內部稽核業務報告。 | <ul style="list-style-type: none"> ● 會計師就民國113年年度合併財務報表查核情況，包括查核結果關鍵查核事項等進行說明，與公司治理單位暨管理階層之溝通事項 ● 會計師就近期法令更新及公司治理重點措施等說明 ● 安永聯合會計師事務所審計品質指標(AQI)資訊說明 |

| | | | |
|-----------------------------------|---|---|---|
| | | | ● 非確信服務之事先同意說明 |
| 第二屆第六次審計委員會 114.05.09 | 獨董:白永耀 獨董:黃惠玉 獨董:許永聲 列席人員:劉棟樑 總經理、莊子禾協理、謝佳君副理 | 審查內部稽核業務報告。 | ● 無 |
| 第二屆第七次審計委員會 114.08.07 | 獨董:白永耀 獨董:黃惠玉 獨董:許永聲 列席人員:林志誠 董事長、劉棟樑總經理、莊子禾協理、謝佳君副理 安永聯合會計師事務所:黃靖雅會計師、蕭丞恩經理 | 審查內部稽核業務報告。 | ● 會計師就民國114年第二季財務報表核閱事項等進行說明 ● 會計師就近期法令更新重點措施等說明 |
| 114.08.07 (單獨會議) | 獨董:白永耀 獨董:黃惠玉 獨董:許永聲 稽核:謝佳君、黃郁晴、施美雯 | ● 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 | ● 無 |
| 114.08.07 (單獨會議) | 獨董:白永耀 獨董:黃惠玉 獨董:許永聲 安永聯合會計師事務所:黃靖雅會計師、蕭丞恩經理 | 無 | ● 會計師就民國114年第二季財務報表核閱事項等進行說明 ● 會計師就近期法令更新等說明 |
| 第二屆第八次審計委員會 114.11.06 | 獨董:白永耀 獨董:黃惠玉 獨董:許永聲 列席人員:劉棟樑 總經理、莊子禾協理、謝佳君副理 | 審查內部稽核業務報告。 | ● 無 |
| 第二屆第九次審計委員會 114.12.24 | 獨董:白永耀 獨董:黃惠玉 獨董:許永聲 列席人員:林志誠 董事長、劉棟樑總經理、莊子禾協理、謝佳君副理 | 審查內部稽核業務報告。 | ● 無 |
| 結果:上述事項皆經審計委員會審閱或核准通過,獨立董事並無反對意見。 | | | |

(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(註1) | | 與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因 |
|---|----------|---|---|
| | 是 | 否 | |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？ | V | | 依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司之公司治理守則，均依規定揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。 符合上市上櫃公司治理實務守則規定 |
| 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) 本公司設有發言人及代理發言人機制，處理股東建議或糾紛等問題。 本公司設有發言人及代理發言人，作為公司與對外利害關係人溝通之管道 |
| (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) 本公司透過申報了解公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之股權異動情形。 符合上市上櫃公司治理實務守則規定 |
| (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ | V | | (三) 本公司訂有「子公司監督與管理作業辦法」、「關係人及集團企業交易作業程序」以規範相關事宜並遵循之，且各子公司日常皆依相關內控制度及辦法，執行各項日常作業，本公司並由稽核部門、財會部門或委由會計師定期、不定期進行查核。而本公司策略發展處與財會部門皆隨時掌握最新法令及集團控制制度。 符合上市上櫃公司治理實務守則規定 |
| (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) 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「道德行為準則」以規範公司之利害關係人以資遵循。 符合上市上櫃公司治理實務守則規定 |
| 三、董事會之組成及職責 | | | |
| (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ | V | | (一) 1. 董事會就成員組成擬訂多元化的政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。 2. 本公司於103年10月30日董事會會議通過訂「公司治理守則」，並於104年4月30日、105年11月9日、109年8月12日、111年3月10日、111年12月22日及112年3月10日修改辦法，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之 符合上市上櫃公司治理實務守則規定 |

| 評估項目 | 運作情形(註1) | | 與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因 |
|--|----------|---|------------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>多元性及獨立性。</p> <p>3. 落實董事會成員多元化政策之情形： 依據多元化管理目標，以及整體董事會專長面向需包含企業策略、會計與稅務金融、行政與生產管理，專業背景涵蓋產業、會計、技術、管理等多層面，並具備執行職務所必須之知識、技能及素養，各董事之產業經驗及專業能力多元且互補。 董事會成員多元化政策落實情形： 請參閱本年報第10~11頁 「貳、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)董事會 4、董事會多元化及獨立性： (4.1)董事會成員多元化之說明」</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？ | V | <p>(二)本公司目前設置有薪資報酬委員會，110年7月20日設置審計委員會，114年11月6日設置永續發展委員會，115年擬規劃成立風險管理委員會，之後將依現狀評估是否設置其他各類功能性委員會。</p> | 符合上市上櫃公司 治理實務守則 規定 |
| (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | V | <p>(三)本公司董事會於105年8月10日通過「董事會績效評估辦法」，以發揮董事會成員自我鞭策，提昇董事會運作之功能。董事會、董事成員、薪酬委員會、審計委員會及永續發展委員會之績效評估每年應至少執行一次。內部評估應於每年年度結束時，進行當年度績效評估。114年度董事會、董事成員、薪酬委員會、審計委員會，績效評估執行報告，已於115年3月6日提報績效評估結果予董事會。 績效評估執行報告 請參閱本年報第24-28頁 「三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形：董事會評鑑執行情形」</p> | 符合上市上櫃公司 治理實務守則 規定 |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | V | <p>(四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」，內容包括專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等5大構面及13項指標進行評估。經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，以及參考AQI指標資訊，包含：專業性（以堅強專業的服務團隊，提供高品質的專業服務）、品質控管（全球一致的品質管理制度，持續推升審計品質，投入適切的資源，以提供優質服務）、獨立性（各種增強獨立性的措施是維持高品質審計服務的基石）、監督（不斷努力從內、外部檢查活動中學習，以持續改進審計品質，對案件層級深入分析根本原因，是品質改進架構的核心）及創新</p> | 符合上市上櫃公司 治理實務守則 規定 |

| 評估項目 | 運作情形(註1) | | 與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------------------|---|------------------------------|------|------|----|-----------|-------------------------|----------------------|---|---------------------|----------------------------------|-------------------|---|---------------------|-----------------------------------|-------------------|---|-----------|------------------------------------|----------------------|---|----------|--|--|----|--------------------------|
| | 是 | 否 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | (持續發展審計技術、投資人才，實踐對品質的承諾)。最近年度評估結果業經114年3月7日及115年3月6日審計委員會討論通過後，並提報114年3月7日及115年3月6日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。會計師之獨立性及適任性評估標準，請詳註3。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)? | V | <p>本公司設置財務會計處為公司治理權責單位並於110年3月3日董事會決議由本公司財務會計處莊子禾協理擔任公司治理主管一職，莊子禾協理已具備會計師執業資格，符合「上市上櫃公司治理實務守則」第三條之一，公司治理主管應具備之資格，持續推動提升公司治理。公司治理主管和單位主要職責為提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會會議相關事宜等。</p> <p>114年度業務執行情形如下：</p> <p>1.協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修。</p> <p>(1)針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，於就任時提供董事會成員，並定期更新。</p> <p>(2)依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事擬定年度進修計畫及安排課程。</p> <p>2.協助董事會及股東會議事程序及決議遵法事宜。</p> <p>(1)向董事會、獨立董事、審計委員會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。</p> <p>(2)協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。</p> <p>(3)會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>3.擬訂董事會議議程於7日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後20天內完成董事會議事錄。</p> <p>4.依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。</p> <p>5.114年度公司治理主管進修之情形</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>上課日期</th> <th>課程名稱</th> <th>訓練單位</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114.06.13</td> <td>川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>114.09.22-114.09.23</td> <td>我國近期 ESG 法規更新及 ESG 對於企業營運產生之潛在風險</td> <td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>114.09.22-114.09.23</td> <td>企業 ESG 永續相關法律責任-「性別平等」及「財報不實」案例解析</td> <td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>114.11.06</td> <td>從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td colspan="3">累計時數(小時)</td> <td>12</td> </tr> </tbody> </table> | 上課日期 | 課程名稱 | 訓練單位 | 時數 | 114.06.13 | 川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 3 | 114.09.22-114.09.23 | 我國近期 ESG 法規更新及 ESG 對於企業營運產生之潛在風險 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 3 | 114.09.22-114.09.23 | 企業 ESG 永續相關法律責任-「性別平等」及「財報不實」案例解析 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 3 | 114.11.06 | 從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 3 | 累計時數(小時) | | | 12 | 符合上市上櫃公司 治理實務守則 規定 |
| 上課日期 | 課程名稱 | 訓練單位 | 時數 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114.06.13 | 川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114.09.22-114.09.23 | 我國近期 ESG 法規更新及 ESG 對於企業營運產生之潛在風險 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114.09.22-114.09.23 | 企業 ESG 永續相關法律責任-「性別平等」及「財報不實」案例解析 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114.11.06 | 從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 累計時數(小時) | | | 12 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 運作情形(註1) | | 與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因 |
|---|-------------|---|--|
| | 是 | 否 | |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道,及於公司網站設置利害關係人專區,並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題? | V | <p>ESG委員會依循委員會組織章程及ESG管理辦法,進行利害關係人鑑別及調查利害關係人所關切議題。再者,為了確保各項重大性議題之管理方針落實度,ESG委員會每年皆進行共識會議及目標檢討會議,與各單位研討ESG相關政策落實度及未來方向擬定。相關利害關係人議合結果、ESG目標執行成效、ESG未來發展策略,皆由主任委員及指導委員審核,並每年呈送董事會報告及確認。利害關係人溝通情形,於114年3月7日及115年3月6日呈報董事會,請參閱仲興工業114年永續報告書。</p> <p>公司已建立與利害關係人溝通管道,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。反映管道如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公司總機04-2278-5177#9 2. 發言人 莊子禾 協理 04-2278-5177#182 spokesman@zenghsing.com.tw 3. 代理發言人 周俊伸 副總經理 04-2278-5177#885 Sam_chou@zenghsing.com.tw 4. 業務客服 林佳穎 經理 04-2278-5177#151 sales@zenghsing.com.tw 5. ESG 曾善美 副理 04-2278-5177#589 csr@zenghsing.com.tw 6. 管理部 陳威成 特別助理 04-2278-5177#158 william_chen@zenghsing.com.tw | 符合上市上櫃公司 治理實務守則規定 |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務? | V | 本公司委任永豐金證券股份有限公司股務代理部負責處理股東會和股務相關事宜。 | 符合上市上櫃公司 治理實務守則規定 |
| 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? (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)? (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務 | V V V | <p>(一) 本公司財務業務及公司治理資訊相關揭露事項,均依規定揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。</p> <p>(二) 本公司除指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作外,並選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料,擔任公司發言人及代理發言人,統一代表公司對外發言,以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊,能夠及時允當揭露。未來若辦理法人說明會時,亦將相關資料上傳公開資訊觀測站及公司網站,供投資人查閱。</p> <p>(三) 本公司114年度財務報告,於115.03公告,未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告。已於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告,並於規定期限前提早公告各月份營運情形。</p> | 符合上市上櫃公司 治理實務守則規定 符合上市上櫃公司 治理實務守則規定 符合上市上櫃公司 治理實務守則規定 |

| 評估項目 | 運作情形(註1) | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|----------|---|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| 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? | | | |
| 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 | <p>(一)員工權益與僱員關懷</p> <p>本公司僱用員工時,並無性別或種族歧視,採用適才適用方式,針對個人是否具備專業知識、技能等予以考量,提供應徵者公平之僱用機會,對於員工之職前訓練相當重視,其中亦包括職場安全之課程,以期提供員工舒適安全之工作環境,另本公司每年安排全體員工進行健康檢查,充份了解員工健康狀況,以減少工作時可能發生之職業傷害。</p> <p>本公司員工福利措施,除依勞基法及法令辦理外,並成立職工福利委員會,除對員工之婚、喪、病及生育予以各項補助外,另定期辦理各項旅遊活動、社團活動,以調劑員工身心並加強員工之聯誼。並推行員工年度盈餘紅利分享與年節獎金發給等,充分體現「謀求福祉」之經營理念。</p> <p>另為保障員工退休生活,本公司訂有員工退休辦法,按已付薪資總額6%提撥退休準備金,交由勞工退休準備金監督委員會專戶儲存,自民國九十四年七月一日勞工退休金條例施行起,對適用該條例之員工每月按薪資6%提撥退休準備金存入員工個人退休金專戶,以提供員工最大之退休生活保障。</p> <p>本公司屬勞基法適用行業,一切運作均以勞基法為遵循基準,本公司為促進勞資合作,提升工作效率,依據勞資會議實施辦法,定期召開勞資會議,藉以勞資雙方溝通意見,相互合作;此外,本公司注重員工前程規劃並致力人才培育,積極鼓勵員工參加各項訓練課程,包含公司內部及外部訓練課程。內部訓練課程係針對公司內部專業技術的交流,提升員工生產力,外部訓練課程視公司需要,得派遣員工參加外部研討課程,提供公司員工良好專門之培訓機會。</p> <p>(二)投資者關係</p> <p>本公司秉持公平公開原則對待所有股東,在股東會方面,每年依公司法及相關法令之規定召集股東會,且均依相關規定通知所有股東出席股東會,並將取得處分資產、背書保證等重大財務業務行為提報股東會,本公司亦給予股東充分發問或提案之機會,俾達制衡之效並依法訂定股東會議事規則,妥善保存股東會議事錄及於公開資訊觀測站上充分揭露相關資料。另本公司為確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利,除每年股東會前寄發開會通知書予股東及公告年報外,並設有發言人及代理發言人之職務,作為公司與股東、投資人及利害關係人溝通之管道。</p> <p>本公司本著資訊公開原則,依公開發行公司應公告或申報事項一覽表及臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法等有關資訊揭露之規定辦理資訊公開事宜,並建立公開資訊之網路申報作業,指定財務部門專責人員負責公司資訊之蒐集及揭露工作,經相關權責主管審核確認後,辦理相關資訊公告申報事宜,及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。此外,本公司亦架設公司網站,介紹公司之產品及業務內容,供大眾了解本公司狀況。</p> <p>(三)供應商關係</p> <p>本公司深耕縫紉機產品領域數十年,長期累積之上游關鍵零組件供應商脈絡,本著生命共同體之合作精神,與上游關鍵原料供應商之間,形成</p> | 符合上市上櫃公司治理實務守則規定 |

| 評估項目 | 運作情形(註1) | | 與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因 |
|------|----------|---|--------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>穩定與緊密之最佳產銷伙伴關係，且不定期派員協助供應商提升產品品質及進行技術升級之輔導，加強與協力廠商間的互動及強化合作關係。</p> <p>(四)尊重利害關係人權益 伸興在追求公司成長的同時，亦非常重視所有利害關係人之看法與建議，為了達到與利害關係人間有效溝通，伸興採取不同之溝通管道。 組織內部如員工相關薪資福利、環境安全衛生、公司政策等，皆透過各種處部課會議或廠週會公開透明佈達，以利員工了解本身之權益，另外公司亦設有員工福利委員會，替員工爭取福利。 組織外部之上游供應商可透過供應商大會了解產品之相關法令規章、下游之客戶則經常透過客服信箱/電話/經銷商大會等了解公司及產品狀況、其他的利害關係人如投資人/銀行/政府機關等則可透過公司之官方網站、電視採訪、雜誌報導等追蹤伸興最新資訊。</p> <p>(五)114年度董事及經理人、公司治理主管進修之情形 請參閱本年報第12-14頁之說明 「貳、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)董事會 5、114年度第19屆董事進修之情形(課程時數)」 請參閱本年報第37頁之說明 「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 5.114年度公司治理主管進修之情形」</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司就營運中有關營運目標、財務報導正確性及舞弊防制之高可能性及高影響性風險事件加以分析與因應，並由本公司風險管理系統加以紀錄、追蹤及系統化管理，以強化本公司治理、建立健全之風險管理作業。 風險管理政策之運作情形 本公司積極推動落實風險管理機制，定期召開風險管理會議並每年一次向董事會報告，114年運作情形如下： 1. 風險管理會議召開 會議日期 6/26 & 11/27，於 12/24 呈報董事會風險管理執行狀況。 2. 2025 年辨識出 9 項高度風險(指數高於 8) 執行狀況：透過各單位自主日常管理 和自主查核作業(5 月)，確保各項風險未發生。 2026 年辨識出 2 項高度風險(指數高於 8) → 財務、品質 納入 2026 年查核項目，確保風險對策有效性！ 3. 2025 年風險管理自主查核 各單位自主查核的方式進行點檢，共 7 個點檢項目如下 風險分析與評量、風險回應(處理)、監督與審查機制(監控風險) 風險演練、危機應變與溝通、經驗學習、風險管理組織與流程 執行狀況：各單位對上述檢點項目皆有自評完成。 4. 危機處理 期間：2024/10 月~2025/10 月 越南稅務(關務及 TP)、客戶應收帳款、美國關稅、台灣 112 年營所稅查核 總經理(召集人)立即與相關單位主管召開會議討論和因應對策，並由權責單位主管展開後續的作業。 風險管理會議上說明危機事件處理結果，並建立經驗學習簡報，供同仁學習，提高風險意識。</p> | |

| 評估項目 | 運作情形(註1) | | 與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因 |
|------|----------|---|----------------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>5. 風險演練 透過演練模式，確認相關流程符合規範，並適當調整預防措施，以持續降低可能發生的風險 執行狀況：各單位列出之資安風險、營運風險、品質風險、災害風險皆有依規範執行。</p> <p>6. 教育訓練 了解營業秘密對企業的重要性，提高侵權、保密風險意識 執行狀況： 2025/7 實施“營業秘密”線上課程，應上課人數 262 人，完成人數 262 人，持續加強公司員工對營業秘密、智財權的觀念，視狀況安排實體講座。</p> <p>7. 2026 年重點執行事項 實地查核誠信經營風險:誠信經營、智財權之管理與落實。 災害風險:持續透過年度重點演練，提高員工在災害發生時的應變力。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形 本公司與客戶維持穩定良好關係，並秉持「顧客滿意、品質第一、持續改善、永續經營」的品質政策，提供符合客戶需求物超所值的優質產品，以創造公司利潤。</p> <p>(八)公司為董事購買責任保險之情形 本公司已於 96 年 06 月 13 日經股東常會決議通過將購買董監責任保險納入公司章程並於 99 年 02 月 01 日起每年承保董事責任險，115 年 2 月 1 日續保董事責任險。</p> <p>(九)與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形： 國際內部稽核師證照 2 人。 股務人員專業能力合格證書 2 人。 會計師證照 2 人。</p> <p>(十)公司定期進行員工滿意度調查，並揭露其實施情形及改善計畫： 營造安心投入的工作環境，是公司持續發展的重要基礎。 為系統性掌握員工於工作中的實際感受與需求，我們定期執行員工滿意度調查，並將結果作為管理精進與職場優化的重要參考依據。 2025 年度，公司攜手 104 人力銀行完成全公司員工滿意度調查，執行如下： 調查對象：全體員工 調查構面：合作力、薪酬力、工作力、領導力、文化力、推廣力、發展力、永續力 調查人數：249 人 覆蓋率：81% 負責調查單位：人力資源部 調查頻率：每 2 年一次 調查期間：2025/11/07 ~ 2025/11/14 整體滿意度：4.34 分（最低 3.83 分，最高 4.89 分）</p> <p>調查結果： 本次調查透過二年度比較，公司可掌握員工需求的演變，特別是薪酬公平性、工作生活平衡及主管管理力、敬業度等核心議題。 本次調查有效填答率達 75%，顯示員工對參與公司事務的高度意願。 調查結果顯示，公司整體滿意度達到 4.34 分，反映員工對公司職場環境與文化的認同程度。 特別值得一提的是，本次調查整體的優勢包含：永續力、推廣力、發展力。</p> | |

| 評估項目 | 運作情形(註1) | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|------|----------|---|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | | |
| | | <p>第一，表現亮眼的指標是永續力，PR 值達到 59。</p> <p>在細項上，環境保護與社會回饋的認同度特別高，分數分別達到 PR60 與 PR66，顯示員工對公司在 ESG 與社會責任上的努力有高度肯定。這不僅是文化力的重要基礎，也是我們對外溝通的強項。</p> <p>第二，推廣力的 PR 值為 50，顯示我們在公司的願景與整體價值觀具備一致的方向。</p> <p>其中，價值落實與組織溝通的分數分別達到 51 與 56，說明員工認同公司在價值觀落實與內部溝通上的努力，這對於組織凝聚力與營運推動非常關鍵。</p> <p>第三，發展力的 PR 值為 51，屬於中高表現。</p> <p>細項中，績效管理與職涯發展的分數分別達到 53 與 56，代表員工感受到公司在績效制度與職涯支持上的正向影響。</p> <p>同時，這也呼應公司於 2024 年榮獲勞動部 TTQS 人才發展品質管理系統金牌認證，進一步彰顯公司在人才培育與發展上的努力與成果。</p> <p>綜合來看，這三個面向「永續力、推廣力、發展力」不僅在市場比較中具競爭力，也在員工認同度上表現突出。</p> <p>第四，員工滿意度影響敬業度的表現，敬業度包含價值認同、努力承諾、留職意願，價值認同從 PR38 上升至 PR45、努力承諾從 PR37 上升至 PR48、留職意願 PR43 上升至 PR48，代表這二年的改善計劃，逐步提升員工認同及願意長期留任。</p> <p>提升改善方案：</p> <p>從調查到行動 ~ 2026年改善計畫</p> <p>我們依據最新調查結果，針對「制度優化」、「薪酬福利」、「領導力提升」及「跨部門合作」四大面向，積極推動下列改善方案：</p> <p>一、管理制度與流程優化：</p> <p>為提升管理一致性，本公司於 2026 年初完成「員工滿意度調查管理辦法」之修訂，明定由調查規劃至資訊揭露之標準 SOP。</p> <p>針對日常營運作業，推動「作業流程簡化」，透過檢視既有行政負擔，降低無效流程，提升員工工作成就感。</p> <p>二、具競爭力的薪酬與多元福利：</p> <p>公司每年 12 月辦理市場薪酬調查，確保薪資水平具備產業競爭力，並固定於每年 4 月執行年度晉升作業。</p> <p>福利配套方面，導入 PayEasy 多元點數平台、提供社團補助，並規劃員工實體旅遊活動，結合彈性與多元化之福利設計，提升人才留任吸引力。</p> <p>三、強化管理職能與組織溝通：</p> <p>召開滿意度調查結果說明會，向一級單位主管說明年度滿意度調查結果，作為各單位主管日常管理方向，並搭配與落實所導入之「3S (Simple, Smart, Speedy) 及 3 現原則 (現場、現物、現實)」作為主管管理準則。透過季晨會、勞資會議及部門例行會議、個人績效面談，強化主管與員工之雙向對話，提升員工對公司願景及企業文化的認同。</p> <p>四、跨部門合作與日常管理：</p> <p>公司致力於跨部門合作與溝通，明確界定權責分工，將「團隊合作」與「顧客導向」實質連結至日常管理，藉此提升整體組織運作效率。</p> <p>我們相信，挑戰是成長的契機。本期改善行動將以堅定的企圖心與執行力，推動文化、領導、薪酬、合作與工作五大面向全面升級，打造更具吸引力與競爭力的職場，讓每位員工都能與公司共同邁向卓越。</p> <p>(十一) 制定個人資料保護政策，並揭露內容及其實施情形</p> <p>本公司遵循《個人資料保護管理辦法》，嚴謹的個資隱私安全管理與防護措施，並建構資料治理制度，制定資料標準與分級，落實資料存取權限管</p> | |

| 評估項目 | 運作情形(註1) | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|------|----------|--|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>控及資料擁有者之覆核機制，確保資料的存取與共享受到妥善治理與保護，以及資料的可用性、完整性及保密性。適用範圍涵蓋台灣總公司、越南子公司責任、客戶及供應商。針對營運過程中所涉及之個資隱私之蒐集、處理、利用及保護、停止處理，除遵循政府相關法令規章，在法令規定之範圍內使用，不會提供、出租或以其他變相之方式，將個資揭露予第三人，且會依循公司所定之辦法落實執行，致力維護資料安全及隱私權利。永續發展辦公室針對志工隊運作，僅於志工加入期間，於其同意下蒐集必要之個人資料，並限於投保志工保險等特定目的使用；相關資料均由 ESGO 控管，確保資訊安全與使用合規。志工退隊後，即依內部作業程序銷毀其個人資料，以避免不當留存或使用，確保志工權益與個資安全，落實個人資料保護之實際執行情形。</p> <p>本公司 114 年執行員工個資保護宣導相關課程，全廠員工訓練人次 267 人，完訓率 100%。</p> <p>114 年度已完成《個人資料保護管理辦法》修訂，由人力資源課擔任專責窗口受理相關請求，提供明確且有效之申訴與權利行使管道及個資申訴管道，確保相關利害關係人權益受到妥善保障，2025 年受理個資申訴案件 0 件，後續每年將納入新人訓練及全廠員工個資保護培訓相關課程。</p> <p>(十二)依性別及年齡揭露過去兩年員工離職率，並說明其變化趨勢與原因 本公司定期依性別及年齡別檢視員工流動情形。2025 年整體離職率較 2024 年下降，顯示人力結構穩定度提升，2025 年離職正式人員為 32 人，平均離職率 13%(含定期契約人員 2 人)，與 2024 年度相比降低 30%主要差異為產線轉移減少臨時及派遣人力使用。 其中，30 歲以下員工之離職率於 2025 年明顯改善，反映新進人員適應與留任成效提升，顯示新進與在職員工於職能培養、工作理解及發展支持方面獲得改善。公司將持續透過訓練資源與發展機制，提升員工長期發展意願與組織穩定性；30 - 50 歲核心年齡層之離職率亦呈下降趨勢，顯示組織留才措施逐步發揮效果。50 歲以上員工之離職率於近兩年皆維持低檔，顯示高年資人力之穩定貢獻。 113 年及 114 年離職員工占全體員工比例，依照性別與年齡區分詳如註 4</p> <p>(十三) 提供友善婚育或家庭照顧之職場環境與措施，並說明實施情形與成效 面對少子化嚴峻議題，為響應政府積極推動生育補助措施，伸興善盡社會企業責任，於 2022 年起於婚喪喜慶管理辦法增訂「生育補助津貼」每胎補助二萬元、雙胞胎補助四萬元以此累加，以鼓勵員工生育及減輕新生兒家庭經濟負擔，截至 2025 年 12 月已有 22 位同仁獲得補助。 育嬰留停執行情形 2025 年育嬰假申請狀況如下，2025 年符合申請育嬰留停共 3 人，2025 實際申請育嬰留停為男性員工 2 人及女性員工 1 人，2025 年女性休完育嬰假恢復工作比例 100%，上述未復職者因尚在留停中，其相關分析如下表：</p> | |

| 評估項目 | 運作情形(註1) | | | | | | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">育嬰留停情形</th> <th colspan="3">2024</th> <th colspan="3">2025</th> </tr> <tr> <th>男性</th> <th>女性</th> <th>合計</th> <th>男性</th> <th>女性</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>符合育嬰留停申請資格人數A</td> <td>6</td> <td>1</td> <td>7</td> <td>3</td> <td>1</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>當年度實際申請育嬰留停人數B</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>2</td> <td>2</td> <td>1</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>當年度育嬰留停應復職人數C</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>0</td> <td>2</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>當年度育嬰留停實際復職人數D</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>0</td> <td>2</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>前一年度(2024)育嬰留停實際復職人數E</td> <td>0</td> <td>2</td> <td>2</td> <td>0</td> <td>2</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>前一年度(2024)育嬰留停復職後持續工作一年人數F</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>當年度育嬰留停復職率%(D/C)</td> <td>0</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>0</td> <td>100%</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>當年度育嬰留停留任率%(F/E)</td> <td>0</td> <td>50%</td> <td>50%</td> <td>0</td> <td>50%</td> <td>50%</td> </tr> </tbody> </table> | | | | 育嬰留停情形 | 2024 | | | 2025 | | | 男性 | 女性 | 合計 | 男性 | 女性 | 合計 | 符合育嬰留停申請資格人數A | 6 | 1 | 7 | 3 | 1 | 4 | 當年度實際申請育嬰留停人數B | 1 | 1 | 2 | 2 | 1 | 3 | 當年度育嬰留停應復職人數C | 0 | 1 | 1 | 0 | 2 | 2 | 當年度育嬰留停實際復職人數D | 0 | 1 | 1 | 0 | 2 | 2 | 前一年度(2024)育嬰留停實際復職人數E | 0 | 2 | 2 | 0 | 2 | 2 | 前一年度(2024)育嬰留停復職後持續工作一年人數F | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 | 當年度育嬰留停復職率%(D/C) | 0 | 100% | 100% | 0 | 100% | 100% | 當年度育嬰留停留任率%(F/E) | 0 | 50% | 50% | 0 | 50% | 50% | |
| 育嬰留停情形 | 2024 | | | 2025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 男性 | 女性 | 合計 | 男性 | 女性 | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 符合育嬰留停申請資格人數A | 6 | 1 | 7 | 3 | 1 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 當年度實際申請育嬰留停人數B | 1 | 1 | 2 | 2 | 1 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 當年度育嬰留停應復職人數C | 0 | 1 | 1 | 0 | 2 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 當年度育嬰留停實際復職人數D | 0 | 1 | 1 | 0 | 2 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前一年度(2024)育嬰留停實際復職人數E | 0 | 2 | 2 | 0 | 2 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前一年度(2024)育嬰留停復職後持續工作一年人數F | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 當年度育嬰留停復職率%(D/C) | 0 | 100% | 100% | 0 | 100% | 100% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 當年度育嬰留停留任率%(F/E) | 0 | 50% | 50% | 0 | 50% | 50% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)

114年，第12屆公司治理評鑑評鑑結果至年報刊印日尚未公告，下表以公司自評未得分之指標說明改善措施

| 題號 | 指標 | 改善情形與措施 |
|------|---|---|
| 1.6 | 公司是否於五月底前召開股東常會？ | 115年股東常會於五月底前召開 |
| 2.14 | 公司是否設置提名委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且由獨立董事擔任召集人及會議主席，並揭露其組成、職責及運作情形？ | 目前未設置提名委員會，相關職能由董事會負責。 |
| 2.22 | 公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會（如：風險管理委員會）督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？ | 已設置風險管理委員會，負責推動相關風險管理事務，惟目前該委員會尚非屬審計委員會或董事會層級之功能性委員會。為強化公司治理，本公司已規劃擬於115年將風險管理委員會提升為董事會層級之功能性委員會，並配合訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，完善風險管理組織架構及運作機制，並定期向董事會報告。 |
| 2.27 | 公司是否制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告？ | 114年尚未制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，為強化智慧財產管理機制，本公司已規劃於115年推動相關計畫，未來將建立與營運目標連結之智慧財產管理制度，並依規定揭露執行情形及定期向董事會報告。 |
| 3.13 | 公司年報是否自願揭露董事之個別酬金？ | 公司非屬自願揭露個別董事酬金，故未得分 |
| 4.19 | 公司是否投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，或投資於我國綠能產業（如：再生能源電廠）等，或有發行或投資永續發展債券，並揭露其投資情形及具體效益？ | 目前未有相關投資 |
| 4.22 | 公司是否投入資源支持國內文化發展，並將支持方式與成果揭露於公司網站、年報或永續報告書？ | 目前未投入相關資源 |
| 4.29 | 公司是否導入內部碳定價，以估算氣候變遷對公司財務業務之影響？ | 目前尚無規畫導入內部碳定價 |

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註2：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。

註3：會計師之獨立性及適任性評估標準

獨立性標準如下：

| 評估項目 | | 評估結果 | 是否符合 |
|------|--|------|------|
| 1 | 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係。 | 否 | 是 |
| 2 | 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為。 | 否 | 是 |
| 3 | 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。 | 否 | 是 |
| 4 | 會計師及其審計小組成員，是否握有本公司之股份。 | 否 | 是 |
| 5 | 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。 | 否 | 是 |
| 6 | 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券 | 否 | 是 |
| 7 | 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突。 | 否 | 是 |
| 8 | 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。 | 否 | 是 |
| 9 | 會計師是否連續委任簽證服務超過七年。 | 否 | 是 |

適任性標準如下：

| 評估項目 | | 評估結果 | 是否符合 |
|------|--|------|------|
| 1 | 前三季正式之財報於該季結束 45 日內完成或年度財報於年度結束三個月內完成。(正式財報) | 是 | 是 |
| 2 | 會計師是否在查核規劃暨出具查核意見前與審計委員會或獨立董事有適當的互動並留下紀錄。 | 是 | 是 |
| 3 | 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 | 是 |
| 4 | 年度稅報及申報書於次年度 5 月底前完成。 | 是 | 是 |
| 5 | 提供公司稅務諮詢。 | 是 | 是 |
| 6 | 提供稅簽問題解決。 | 是 | 是 |
| 7 | 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 | 是 |
| 8 | 對所詢問題之溝通與回覆。 | 是 | 是 |
| 9 | 協助與主管機關間之溝通與協調。 | 是 | 是 |

註4：113年及114年離職員工占全體員工比例

說明：總人數含林志誠董事長(未任職員工)、蔡崇廷董事(兼任員工)2人，不含未任職員工的7位董事。

| 年齡 | 性別 | 2025年人數 | 離職人數 | | 臨時工 | 派遣工 | 離職率 | | (依年齡) | | (依性別) | |
|--------|----|---------|------|-----|-----|-----|-------|-------|-------|-------|----------------|----------------|
| | | | 離職人數 | 離職率 | | | 平均離職率 | 平均離職率 | 平均離職率 | 平均離職率 | | |
| | | | | | | | | | | | 離職人數/ 當年度人數 | 離職人數/ 當年度人數 |
| 30歲以下 | 男性 | 6 | 5 | 83% | 1 | 0 | 4 | 67% | 47% | 33% | 18% | 17% |
| | 女性 | 9 | 2 | 22% | 1 | 0 | 1 | 11% | | | | |
| 30~50歲 | 男性 | 85 | 11 | 13% | 0 | 0 | 11 | 13% | 9% | 9% | 8% | 8% |
| | 女性 | 105 | 6 | 6% | 0 | 0 | 6 | 6% | | | | |
| 50歲以上 | 男性 | 28 | 5 | 18% | 0 | 0 | 5 | 18% | 18% | 18% | 8% | 8% |
| | 女性 | 17 | 3 | 18% | 0 | 0 | 3 | 18% | | | | |
| | 小計 | 250 | 32 | 13% | 2 | 0 | 30 | 12% | | | | |

| 2024年離職率分析 | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----|---------|--------------|---------------|-----|-----|--------------|---------------|-----------------------|-----------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 年齡 | 性別 | 2024年人數 | 離職人數 | | 臨時工 | 派遣工 | 離職人數 | | 離職率 離職人數/ 當年度人數 | 離職率 離職人數/ 當年度人數 | (依年齡) | (依年齡) | (依性別) | (依性別) |
| | | | 含臨時工、 派遣工 | 不含臨時 工、派遣工 | | | 平均離職率 | 平均離職率 | | | 平均離職率 | 平均離職率 | | |
| | | | | | | | 含臨時工、 派遣工 | 不含臨時 工、派遣工 | | | 含臨時工、 派遣工 | 不含臨時 工、派遣工 | 含臨時工、 派遣工 | 不含臨時 工、派遣工 |
| 30歲以下 | 男性 | 12 | 9 | 6 | 0 | 3 | 75% | 25% | 126% | 30% | 32% | 13% | | |
| | 女性 | 11 | 20 | 6 | 10 | 4 | 182% | 36% | | | | | | |
| 30~50歲 | 男性 | 98 | 34 | 5 | 14 | 15 | 35% | 15% | 43% | 16% | 54% | 15% | | |
| | 女性 | 108 | 54 | 24 | 13 | 17 | 50% | 16% | | | | | | |
| 50歲以上 | 男性 | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% | 0% | 0% | 54% | 15% | | |
| | 女性 | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% | | | | | | |
| 小計 | | 272 | 117 | 41 | 37 | 39 | 43% | 14% | | | | | | |

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，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

| 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 | 白永耀 (113/6/21 連任) | <p>具有 5 年以上商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，長於精密機械關鍵性零組件的製程改善、產品精度與品質的提升。</p> <p>經歷：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代表人(董事長)(代表法人：銀泰科技(股)公司)、謙伸工業股份有限公司法人董事代表人(代表法人：銀泰科技(股)公司)、日月千禧酒店股份有限公司法人董事代表人(代表法人：台灣精銳科技(股)公司)</p> <p>允坦科技股份有限公司法人董事代表人(代表法人：銀泰科技(股)公司)、佳圓軸承股份有限公司法人董事代表人(代表法人：銀泰科技(股)公司)、國合科技股份有限公司法人董事代表人(代表法人：銀泰科技(股)公司)</p> <p>元舟股份有限公司董事長、本公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p> <p>白永耀委員之專業資格與經驗請參閱本年報「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)董事會 2、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」(第 8-9 頁)</p> | <p>於選任前二年及任職期間無下列情事之一：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司或其關係企業之受僱人。 2、公司或其關係企業之董事、監察人。 3、本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 4、第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5、直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 6、公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。 7、公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 8、與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、 | 0 |

| | | | | |
|-----------------------|----------------------------------|---|---|----------|
| <p>獨立董事 (召集人)</p> | <p>許永聲 (113/6/21 新任)</p> | <p>具有 5 年以上公立大學會計系及資訊管理學系教授之專業資格、營運判斷能力、國際市場觀領導及決策能力之工作經驗，專精於財務及會計規劃專業事務，協助公司財務專業諮詢，對公司未來發展提供專業建言。 經歷：中興大學財金系教授、巨虹電子股份有限公司 獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員、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/風險管理委員會委員、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）、本公司獨立董事/薪資報酬委員會召集人/審計委員會委員 許永聲委員之專業資格與經驗請參閱本年报「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)董事會 2、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」(第 8-9 頁)</p> | <p>經理人或持股百分之五以上股東。 9、為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 10、未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係 11、未有公司法第 30 條各款情事之一 12、未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選</p> | <p>2</p> |
| <p>獨立董事</p> | <p>黃惠玉 (113/6/21 新任)</p> | <p>具有 5 年以上會計之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書、營運判斷能力、產業知識、領導及決策能力之工作經驗。 經歷：揚智聯合會計師事務所會計師、弘光科技大學監察人、本公司薪資報酬委員會委員/獨立董事/審計委員會委員、瑞基海洋生物科技股份有限公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員召集人 黃惠玉委員之專業資格與經驗請參閱本年报「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)董事會 2、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」(第 8-9 頁)</p> | | <p>1</p> |

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱

第 00 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5-8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 4：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。

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

①定期檢討薪資報酬

本公司薪資報酬委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事、經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，至少每年開會 2 次，並得視需要隨時召開會議，向董事會提出建議，以供其決策之參考。

A.本公司薪資報酬委員會職權

- (a)定期檢討本公司薪酬辦法並提出修正建議。
- (b)訂定並定期檢討本公司董事、經理人之績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (c)定期評估本公司董事、經理人之薪資報酬。

B.薪資報酬委員會履行職權時，依下列標準為之

- (a)薪資管理應符合本公司之薪酬理念。
- (b)董事、經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- (c)不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越本公司風險胃納之行為。
- (d)針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- (e)本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

②本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

③第六屆委員任期：113年6月21日至116年6月20日

114年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 (B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) (B/A) (註) | 備註 |
|---------------|-----|---------------|--------|--------------------------|-------------------|
| 獨立董事 | 白永耀 | 2 | 0 | 100% | 連任；改選日期：113年6月21日 |
| 獨立董事 (召集人) | 許永聲 | 2 | 0 | 100% | 新任日期：113年06月21日 |
| 獨立董事 | 黃惠玉 | 2 | 0 | 100% | 新任日期：113年06月21日 |

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。

(3)薪資報酬委員會之重要決議

| 薪資報酬委員會 | 議案內容及後續處理 | 決議結果 | 公司對薪資報酬委員會意見之處理 |
|---------------------|--|-----------------------------------|-----------------|
| 第六屆第二次 114.03.07 | 第一案：本公司2024年度董事酬勞、員工酬勞分配擬案，提請審議。 | 決議：經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，本案依法提請董事會核議。 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 第六屆第三次 114.12.24 | 第一案：本公司2025年度年終獎金預算，提請審議。 第二案：本公司2025年度員工酬勞及董事酬勞比率案，提請審議。 第三案：本公司新任研發技術處協理薪資標準與結構案，提請審議。 | 決議：經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，本案依法提請董事會核議。 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 第六屆第四次 115.03.06 | 第一案：本公司2025年度董事酬勞、員工酬勞分配案，提請審議。 第二案：本公司定期檢討經理人薪資標準與結構，提請審議。 | 決議：經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，本案依法提請董事會核議。 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |

(五) 永續發展委員會成員資料及運作情形資訊

107年4月伸興正式成立「企業社會責任辦公室 CSR Office」（簡稱 CSRO）且同步訂定企業社會責任政策，並設置企業社會責任委員會（簡稱 CSR 委員會），以利持續強化企業社會責任政策。為配合國際永續趨勢及台灣相關法規 2023 年 4 月 CSRO 正式改名為「永續發展辦公室 ESG Office」（簡稱 ESGO），企業社會責任委員會也同步更名為「永續發展委員會」（簡稱 ESG 委員會），隸屬於董事會。

① 永續發展委員會設委員三人，由董事會決議委任組成之，永續發展委會職權如下：

- 公司永續發展政策、目標、策略與執行方案之擬定。所稱公司永續發展包含環境(E)、社會(S)、治理(G)等面向。
- 公司永續發展執行情形與成效之檢討、策略目標及相關規章制度之修訂，並定期提報董事會。
- 其他經董事會決議指示本委員會應辦理之事項。

② 對永續發展之督導：

董事會為本公司永續發展最高指導單位，ESG 委員會定期向董事會報告永續政策推動之進度，其內容包含重大主題鑑別結果、永續政策擬定、永續目標訂定及執行成效，盡職調查及利害關係人議和結果，以利監督衝擊管理。董事會檢視相關策略之合理性及目標落實度並指派相關負責單位，確認是否符合公司未來發展趨勢及在必要時進行調整與修改。

ESGO 每年收集及分析國際永續發展趨勢及全球風險議題，例如每年參考 World Economic Forum 的全球風險報告，了解未來全球各類風險與機會，超前部屬減少營運風險。另外，ESGO 每年在鑑別出重大主題後，會提出公司在相關議題的風險與機會，與

委員會共同規劃對應策略及執行方案，以避免相關營運衝擊；相關目標及績效依年度規劃，於企業永續報告書中揭露年度重大主題目標設定、執行成果及未達成項目之差異分析與改善作業說明。

每年底由 ESGO 召開年度 ESG 目標共識會議，研討永續發展相關業務的最新進展與未來方向，並就議題類別與性質進行跨部門溝通協調與資源整合，督導專案執行進度與推動績效。每年的第二季則進行目標檢討會議，由全體委員會成員共同參與檢視各單位之 ESG 目標達成狀況，並於公司內部 ESG 專區發佈予全廠知悉。

③ 本公司永續發展委員計三人。

④ 委員任期：自民國114年11月6日至民國116年6月20日止

⑤ 民國114年度共召開2次(A)會議，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

| 職稱 | 姓名 | 所具備之永續專業知識與能力 | 實際出席次數 (B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) (B/A)(註) | 備註 |
|-----------------|-----|---|---------------|--------|----------------------|--------------------------|
| 主席及召集人 (董事長) | 林志誠 | 具有 5 年以上以上商務、財務、專業領導、營運管理、策略規畫、風險管理能力、擁有國際觀、全球化市場判斷之領導能力及公司業務所須之工作經驗。 節能減碳技術與能源管理實務經歷：本公司董事長、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)公司法人董事伸興工業(股)公司代表人(董事長)、張家港保稅區巧興機電有限公司董事長、宇隆科技股份有限公司法人董事伸興工業(股)公司代表人、臺灣喜佳股份有限公司法人董事伸興工業(股)公司代表人(董事長)、臺炭科技股份有限公司法人董事伸興工業(股)公司代表人、伸興工業股份有限公司永續發展委員會 | 2 | 0 | 100% | 新任 114/11/6 選任為召集人 |

| | | | | | | |
|-------------|-----|--|---|---|------|----|
| | | 委員及召集人。 林志誠委員之專業資格與經驗請參閱本年報「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)董事會 2、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」(第 8~9 頁) | | | | |
| 委員 (董事) | 蔡崇廷 | 具有 5 年以上商務、營運判斷能力、風險管理能力、領導及決策能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀及公司業務所須之工作經驗。 節能減碳技術與能源管理實務經歷：本公司總經理室資深副總經理及兼任行銷業務處處級主管/董事、燦鑫投資股份有限公司董事、伸興工業(股)公司永續發展委員會委員、臺灣喜佳股份有限公司 副董事長。 蔡崇廷委員之專業資格與經驗請參閱本年報「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)董事會 2、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」(第 8~9 頁) | 2 | 0 | 100% | 新任 |
| 委員 (總經理) | 劉棟樑 | 具有 5 年以上以上商務、財務、專業領導、營運管理、策略規畫、風險管理能力、擁有國際觀、全球化市場判斷之領導能力及公司業務所須之工作經驗。 人權保護與員工權益保障 經歷： 台灣松下電器股份有限公司處長 伸興工業責任有限公司總經理 張家港伸興機電有限公司董事 張家港伸興貿易有限公司董事 越興精密責任有限公司董事 張家港保稅區巧興機電有限公司董事 宇隆科技股份有限公司法人董 | 2 | 0 | 100% | 新任 |

| | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|
| | | 事伸興工業(股)公司代表人 伸興工業(股)公司永續發展委員會委員 請參閱本年報「總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料」(第15頁) | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|

⑥ 永續發展委員會開會資訊

| 日期 | 議案內容及後續處理 | 決議結果 |
|---------------------|------------------|---|
| 第1屆第1次 114/11/06 | 本屆永續發展委員會召集人推選案。 | 經永續發展委員會相互推舉，無異議通過董事長林志誠先生擔任永續發展委員會召集人，並提報114/11/06董事會報告。 |
| 第1屆第2次 114/12/01 | 報告事項。 | 提報114.12.24董事會。 |

⑦ 「永續發展委員會」向董事會報告永續發展推動情形

「永續發展委員會」主席每季向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計劃。

114/03/7、114/5/9、114/8/7、114/11/06、114/12/24，議案內容包含(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(4)2024年永續報告書(5)設立「永續發展委員會」並通過其組織章程及委員任命。

(六) 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 | | <p>1. 永續發展治理架構</p> <p>本公司台灣總部設置「永續發展委員會」(以下簡稱ESG委員會)，委員共三人，均由董事會決議委任組成。ESG委員會依循組織章程及ESG管理辦法，辦理利害關係人鑑別，並辨識其關注之重大議題。</p> <p>為確保重大議題管理方針之有效落實，ESG委員會每年召開共識會議及目標檢討會議，與各單位共同檢視ESG政策執行成果，並研擬未來推動方向。</p> <p>ESG委員會定期向董事會報告永續政策推動情形，內容涵蓋重大永續議題鑑別結果、永續政策與目標之訂定及執行成效。董事會並就相關策略之妥適性與目標達成情形進行督導與審視，以確保符合公司長期發展方向，並於必要時提出修正建議。</p> <p>(請見「七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重</p> | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定 |

| 推動項目 | 執行情形(註1) | | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|----------|---|---|-----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| | | | <p>要資訊」。))</p> <p>2. 永續發展委員會開會資訊 114年度ESG委員會共召開2次會議，主要議案包含：(1) 推選董事長林志誠先生擔任永續發展委員會召集人 (2) 鑑別重大永續議題並擬定因應行動方案；檢討及修訂永續相關目標與政策；監督永續經營事項之推動情形，並評估執行成效。</p> <p>3. 董事會對永續發展之督導情形 本公司台灣總部董事會定期聽取經營團隊報告 (包含ESG相關事項)，經營階層並就公司整體發展策略提報董事會審議。董事會透過專業判斷評估策略達成之可行性，持續檢視推動進度，並於必要時督導經營團隊進行調整，以確保公司營運方向與永續發展目標一致。 ESG委員會主席定期向董事會報告永續發展推動情形 (114/03/7、114/5/9、114/8/7、114/11/06、114/12/24)，內容包括永續策略執行成果及未來工作計畫。</p> | |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2) | V | | <p>1. 本揭露資料涵蓋公司於 114 年1月至 114 年12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含臺灣、中國大陸及越南既有據點，基於與營運本業的攸關性及對重大主題影響程度將子公司納入範疇。</p> <p>2. 永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之ESG議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險影響。</p> <p>3. 在企業永續報告書編制中導入重大性分析，希望透過系統化的分析模式，鑑別出需要進行管理的永續議題，作為報告書資訊揭露的參考基礎，以利於向不同的利害關係人進行有效溝通。伸興的重大性分析模式，主要區分為五大步驟：1. 鑑別利害關係人、2. 蒐集關注議題、3. 由具備ESG專業背景之專家學者評估伸興對外部環境ESG正面/負面、實際/潛在之影響與衝擊程度，並訂定重大主題排序、4. 決定重大主題邊界、5. 決定及執行回應機制。相關細節請見ESG網站利害關係人溝通頁面。</p> | 符合上市櫃公司永續發展實務守則規定 |
| 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 | | <p>(一) 本公司主要生產據點越南責任及中國機電皆取得環境管理系統ISO 14001：2015認證。</p> | 符合上市櫃公司永續發展實務守 |

| 推動項目 | 執行情形(註1) | | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|----------|---|--|--------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| (二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生材料？ | V | | (二) 本公司遵循歐盟環保法規要求，積極推動全面管制有害物質使用作業，確保供應商所提供之原物料均能符合相關規定，並且落實產品綠化設計，提供消費者使用安全的產品和避免對地球環境造成破壞。 | 則規定 符合上市櫃公司永續發展實務守則規定 |
| (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) 本公司自100年起參考氣候變遷相關財務揭露(TCFD)架構，系統性辨識氣候風險與機會，並評估其發生可能性與潛在衝擊程度，據以建構氣候風險與機會重大性矩陣，研擬相應之因應策略與管理措施。相關評估結果均揭露於年度企業永續報告書中，並每三年定期辦理風險與機會之重新鑑別，以確保管理機制與時俱進。 | 符合上市櫃公司永續發展實務守則規定 |
| (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 | | (四) 溫室氣體：自105年起公司導入溫室氣體盤查系統ISO 14064-1，建置組織層級溫室氣體排放盤查及查驗相關規範。每年進行溫室氣體盤查及內部查證作業，並於企業永續報告書內揭露排放量。中國機電於114年取得ISO14064-1第三方查證聲明，已排定117年同步外部查證集團所有廠區，確保符合法規要求；相關能源減量成效請見ESG網站永續環境頁面。 水資源及廢棄物：每年皆於報告書內揭露總量、減量目標及相關管理方針。 | 符合上市櫃公司永續發展實務守則規定 |
| 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) 揭露人權盡職調查流程及其執行情形 本公司認同「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，通過「仲興工業(股)公司人權政策」，尊重人權公約所訂定之保障，並公布於本公司網站。 本公司尊重各種不同差異的員工，晉用起薪給予依同工同酬之基本原則，無性別、年齡、宗教等之差異；依「勞動基準法」規定，訂定從業人員之工作規則，保障員工之工作權益；遵循「性別工作平等法」之規定，訂有職場性騷擾防治管理辦法；依「身心障礙者權益保障法」之要求進用身心障礙者總人數達法定要求；每季定期召開勞資會議，致力於建立勞資和諧與共榮之環境；並於每季定期宣導勞工權益，舉凡：職場霸凌、性別歧視……等議題，營造職場友善環境。 | 符合上市櫃公司永續發展實務守則規定 |

| 推動項目 | 執行情形(註1) | | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|----------|---|--|-----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| (二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬? | V | | <p>本公司人權管理政策及具體方案摘要如下:</p> <p>1. 台灣總部 依據台灣總部教育訓練管理辦法, 所有新進員工皆於到職後10日內接受新進人員教育訓練, 其內容包含公司制度、組織及經營團隊介紹、人才發展體系與各項宣導, 以及友善職場(含歧視)等相關說明。114年新進員工(不含派遣、臨時)共有9位, 新進員工接受人權政策或程序訓練百分比為100%, 總課程時數為105分鐘。除此之外針對台灣總部全體員工實施教育訓練, 114年度共執行16堂課程, 主題包含勞動法令、性騷擾防治、誠信經營、勞工安全衛生在職訓練、資訊安全、誠信經營等, 總年度人權課程上課人數為2278人次, 共681.9小時。 2025年度針對人權申訴案件: 0件</p> <p>2. 子公司: 越南責任、中國機電 因應台灣總部要求, 子公司由人事單位每年進行人權相關教育訓練, 課程內容主要與人權政策、禁止歧視、申訴機制等相關。114年總訓練時數為12,481小時。</p> <p>(二) 本公司台灣總部每年度進行薪資調查, 根據調查結果, 訂定合理薪資報酬政策並將員工績效考核制度結合, 另訂定相關獎勵及懲戒制度如工作規則、提案實施與獎勵辦法、模範員工選拔辦法..等, 皆可於公司內部系統中查詢相關辦法。</p> <p>114年台灣總部將經營績效或成果反映於員工薪酬中, 本公司年度如有獲利, 應提撥百分之二至百分之六為員工酬勞, 其中至少提撥獲利百分之零點五以上為基層員工分派酬勞, 不高於百分之四為董事酬勞</p> <p>團體協約簽訂情形: 海外子公司越南責任及中國機電皆已簽訂適用集體談判協議, 涵蓋範圍為全體員工。而台灣總部工會則將於115年進行協商, 因此尚未簽定。</p> <p>本公司台灣總部制定職場多元化或推動性別平等政策, 實施情形請詳註3</p> | 符合上市櫃公司永續發展實務守則規定 |
| (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 | | <p>(三) 1. 本公司台灣總部有設置安全衛生管理委員會, 定期舉行會議檢討, 並落實員工相關課程教育訓練及持續改善工作環境及安全措施, 以創造優質的工作場所。 2. 本公司台灣總部所取得相關驗證情形(截至年報刊</p> | 符合上市櫃公司永續發展 |

| 推動項目 | 執行情形(註1) | | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------|----------|---|--|-----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| | | | <p>印日止仍有效)及其所涵蓋範圍： <u>台灣總部職業安全衛生管理系統</u> 2.1. 為降低職業安全衛生風險、預防工安事故，並提供安全友善的工作環境，保障員工及承攬商的安全，本公司積極推動 ISO 45001 職業安全衛生管理系統保安全管理制度的有效運行，並符合職業安全衛生相關法規要求。本公司於 2022年完成轉版並通過 ISO 45001 認證。</p> <p>2.2. 健康職場認證健康促進標章:113年1月1日~115年12月31日</p> <p>2.3. 114年健康職場促進自主評核合格證明</p> <p>3. 當年度員工職災之件數、人數及占員工總人數比率，及相關改善措施： <u>台灣總部工安績效</u> 本公司依據安全衛生政策及年度工安目標執行工安管理措施，定期執行內部稽核與管理審查，檢視安全衛生運行狀況。 主要工安管理措施包括： 法規查核及設備設施安全管理：確保各類機械設備、設施、環境符合安全規範，並落實防護措施，以降低操作風險。 安全衛生風險降低：透過風險評估，針對各作業場域與高風險作業制定適當的控制措施。 安全教育訓練：定期辦理職業安全衛生訓練，確保員工具備必要的安全知識與技能。 全員參與與持續改善：落實「全員參與」的安全文化，透過員工回報機制、安全提案及職業安全衛生委員會議，推動安全管理的持續提升，確保員工作業環境的安全與舒適。 114年統計，廠內職災事故共計0項，廠外交通事故共計1項。廠內綜合傷害指數為0，無重大職業災害發生。(統計標準：申報勞動部之數據) 我們將持續強化職場安全措施，以降低工安風險。</p> <p>4. 當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施： <u>台灣總部火災安全管理</u> 本公司於 114 年未發生火災事故，但為強化 火災應變處理能力，每年定期舉辦消防緊急應變訓練，提高全體員工的消防應變能力，確保災害發生時能迅速應對，減少對人員安全、公司財產及營運的影響。</p> <p>5. <u>台灣總部健康促進</u></p> | 實務守則規定 |

| 推動項目 | 執行情形(註1) | | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------|----------|---|-----------------------------------|-----------|-----|-----|------|-----|-------|--------|------------|------------|-----|-------|--------|------------|------------|----|---|----------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫? | V | | <p>5.1. 114年「百日百萬步」共有95位同仁報名，114/7/1~10/8期間累計了55,321,917步，整個活動共減少了約7855.44公斤的碳排放。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>參與人數/報名人數</th> <th>參與率</th> <th>總步數</th> <th>總減碳量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td> <td>68/95</td> <td>71.58%</td> <td>55,321,917</td> <td>7855.44 kg</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>59/96</td> <td>61.64%</td> <td>52,117,882</td> <td>7400.74 kg</td> </tr> <tr> <td>差異</td> <td>-</td> <td>增加10.12%</td> <td>較去年增加3,204,035 增幅6.15%</td> <td>減碳量較去年增加897.55 kg 減碳量幅度增加6.14%</td> </tr> </tbody> </table> <p>5.2. <u>台灣總部舉辦健康講座</u> 114年3、4、6、7、9、10、12月舉辦健康管理講座，提升員工健康意識、人因危害預防及建立健康管理文化，共144人次。 3月舉辦2小時參與人數20人(40人時)； 4月舉辦2小時參與人數21人(42人時)； 6月舉辦1小時參與人數24人(24人時)； 7月舉辦2小時參與人數25人(50人時)； 9月舉辦2小時參與人數29人(58人時)； 10月舉辦1小時參與人數7人(7人時)； 12月舉辦1小時參與人數18人(18人時)</p> <p>(四) 台灣總部依據ISO 9001:2015版「教育訓練管理辦法」及TTQS訓練流程編製「人才發展品質管理手冊」，作為教育訓練之最高指導原則，確保人才發展品質管理制度化與持續精進。為有效推動教育訓練業務，設置由部級以上一級單位主管組成之教育訓練委員會，統籌公司整體訓練方向與資源配置。 1. 自2016年起，公司建立完善之教育訓練平台「興學堂」，以系統性規劃訓練藍圖，以混成學習打造多元化的人才發展體系。 透過「興學堂」，員工可取得豐富的內外部學習資源，促進專業深化與跨領域能力拓展；同時藉由「認證用合一」制度，將學習成果轉化為實際工作效能。 公司亦將教育訓練、職能/能力評鑑、工作說明書與績效考核等人力資源發展制度整合入「興學堂」，形</p> | 年度 | 參與人數/報名人數 | 參與率 | 總步數 | 總減碳量 | 114 | 68/95 | 71.58% | 55,321,917 | 7855.44 kg | 113 | 59/96 | 61.64% | 52,117,882 | 7400.74 kg | 差異 | - | 增加10.12% | 較去年增加3,204,035 增幅6.15% | 減碳量較去年增加897.55 kg 減碳量幅度增加6.14% | 符合上市櫃公司永續發展實務守則規定 |
| 年度 | 參與人數/報名人數 | 參與率 | 總步數 | 總減碳量 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114 | 68/95 | 71.58% | 55,321,917 | 7855.44 kg | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 113 | 59/96 | 61.64% | 52,117,882 | 7400.74 kg | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差異 | - | 增加10.12% | 較去年增加3,204,035 增幅6.15% | 減碳量較去年增加897.55 kg 減碳量幅度增加6.14% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 推動項目 | 執行情形(註1) | | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------|----------|---|---|-----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| | | | <p>成「選、育、用、留」一體化之人才發展策略，有效強化組織學習能量與永續基礎。</p> <p>2. 課程面，公司依據職能導向建置九大訓練體系，提供員工多元化的學習途徑，以培養兼具專業與管理能力之人才。</p> <p>2.1. 核心職能訓練：深化公司核心職能，建立優質企業文化，凝聚向心力與共識。</p> <p>2.2. 通用職能訓練：培訓員工跨部門輪調所需之通用職能，促進工作豐富化與多元發展。</p> <p>2.3. 職業安全衛生教育訓練：遵守政府法規，落實安全衛生與風險管理，確保員工作業安全。</p> <p>2.4. 新進人員教育訓練：協助新進人員了解公司沿革、企業文化、組織概況與規章制度，促進職場適應與認同感。</p> <p>2.5. 專業職能訓練：針對各職務角色需求，提供專業技能訓練，協助員工取得必要之專業職能。</p> <p>2.6. 新任主管訓練：協助主管完成角色轉換，提升管理能力(包含管理知識、態度與工具)。</p> <p>2.7. 管理職能訓練：建置各階層主管之躍升藍圖，培養決策、領導與績效管理能力。</p> <p>2.8. 在職訓練：在工作現場或模擬現場的環境中，由資深員工依據在職訓練規劃的程序，指導新進人員，發展特定工作所需的技能。</p> <p>2.9. 通識暨自我發展訓練：由人資單位主辦通用性課程，以提昇一般人員管理「人」或「事」之能力；或由員工主動發起之自我進修計劃(含學歷提升、讀書計劃等)，人資單位提供相關補助、圖書、資料以及其他資源予以協助。</p> <p>3. 2025年訓練成果</p> <p>3.1. 教育訓練總時數達5,364小時，訓練總人次5,412人，平均每人受訓時數20.55小時，整體課程平均滿意度達4.75分(滿分5分)，顯示公司持續投入資源，推動組織學習文化與人才永續發展。</p> <p>3.2. 優化新進人員訓練藍圖與實習計畫，將品質管理系統、資安、誠信經營政策、縫紉機第二外語日/越文，納入新人訓練藍圖，並依照職類別安排專屬的跨域專業職能課程，其內容涵蓋商品設計、工程技術、品質檢驗、客戶服務等，訓練時數為研發與技術31.5小時/人、品保30小時/人、業務18小時/人與行政幕僚13小時/人，2025年參訓人次研發與技術職3人、業務職3人。</p> <p>3.3. 為有效強化同仁培養知識技能到實務應用的能力，達到訓證用合一成效，持續開辦縫紉技能檢定，縫紉技能檢定 A 共開2班次，上課人次18人，通過率100%；縫紉技能檢定 B 採用全新的教案，提升各機種</p> | |

| 推動項目 | 執行情形(註1) | | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|----------|---|---|-----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| (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 | | <p>多元應用實務教學案例，共開4班次，上課人次55人，通過率96.4%。</p> <p>3.4. 以人為本，營造友善職場、強化組織溝通，舉辦新進人員座談會1場次。</p> <p>(五) 本公司遵循國際法規標準和環保標章等要求，產品皆符合RoHS、CE等相關法規，且據有EMC、GS、UL等產品認證。另外不同國家客戶之法規要求不盡相同，因此伸興針對客戶之需求，提供最高的配合度，於產品 / 使用者手冊 / 外箱等揭露相關服務資訊與標示。為協助國內、外代理商對本公司之產品功能有充分之瞭解及應用，進而進行故障排除、增進維修技術，不定期對國內、外客戶提供技術服務訓練及產品訓練課程，並依實際需要於國內、外舉辦產品說明會及技術研討會。對於消費者申訴事項，由本公司客戶服務課，依據顧客抱怨辦法處理相關客訴案件。</p> <p>為確保產品品質符合客戶需求並提升客戶服務品質，本公司已制定《客戶回饋管理辦法》，針對客戶就產品、服務、交易等所提出的任何需求或抱怨，建立完整處理流程，確保客戶問題能迅速回應並妥善處理。</p> <p>1. 本公司設有多元回饋管道，透過線上系統、客戶信件、線上／線下會議、產品出廠檢驗及維修回報等方式接收客戶意見，並由客服單位於第一時間進行資訊確認與問題釐清，確保回饋事項完整記錄並展開後續調查。</p> <p>2. 對於屬於客訴性質的案件，將依據案件等級分類管理，並於第一報時效內回覆客戶初步調查內容，並在7個工作日內提供「品質調查報告」。114年度客訴處理時效達成率為96%。</p> <p>3. 建立常態性監督與追蹤機制，定期檢討未結案案件之進度與改善成效，並針對設計或零件類問題提出改善建議，納入相關規範，以防止問題重複發生。</p> <p>4. 提供客戶維修訓練與技術支援服務，協助客戶於銷售前端即能獲得充分支援，降低售後問題風險。</p> | 符合上市櫃公司永續發展實務守則規定 |
| (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 | | <p>(六) 依據採購及供應商管理辦法，供應商考核機制內含環保、勞動實務及人權等評估項目，分數佔總分10%。調查項目如限用物質管控、勞動實務+人權+環保法規遵循等。供應商需檢附相關佐證資料或查核實況之記錄方能得分。</p> | 符合上市櫃公司永續發展實務守則規定 |
| 五、公司是否參考國際通用之報 | V | | 本報告書參照全球永續發展報告書指導綱領(Global | 符合上 |

| 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 | |
| 告書編製準則或指引，編製企業社會責任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？ | | | Reporting Initiative) GRI Standards進行挑選，分析出此報告需揭露之永續性主題、相關策略、目標和措施，並依所列之指導方針及架構撰寫。同時依據聯合國永續發展目標(Sustainable Development Goals, SDGs)、永續會計準則(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)、氣候變遷財務揭露架構(Task force on Climate Related Financial Disclosures, TCFD)等原則，做為未來長期發展之依循。本報告書呈現之內容，係透過系統化的分析模式，鑑別利害關係人所關注的永續考量面及決定優先順序，作為報告書資訊揭露的參考基礎。本報告書內容係依據GRI Standards為基礎編制，並委託TUV第三方公正單位依據 AA 1000 的標準進行查核。 | 市上櫃公司永續發展實務守則規定 |
| <p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>本公司雖未訂立永續發展實務守則，然對於「上市上櫃公司永續發展實務守則」中之相關規範，考量公司現況及法令規定，目前採循序漸進方式加以落實，透過修改相關辦法、加強企業倫理教育訓練及宣導等措施，推動永續發展之運作。</p> | | | | |
| <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p style="text-align: center;">仲興永續發展政策：</p> <p style="text-align: center;">推動循環經濟，持續節能減碳，發展永續環境。 關懷員工福祉，工作安全健康，維持成長動力。 落實公司治理，加強資訊揭露，確保永續經營。 維持優越品質，提供可靠產品，提升客戶滿意。 強化供應體系，維持夥伴關係，創造共存共榮。 推廣縫紉文化，維護社會公益，回饋地方社會。</p> <p>仲興永續發展辦公室(ESG Office, ESGO)運作概述</p> <p>仲興於107年4月正式成立ESGO，同步制定永續發展政策、永續發展委員會組織章程及永續發展管理辦法，並設立永續發展委員會(ESG委員會)，以持續強化企業的永續發展政策與管理機制。</p> <p>ESG委員會設委員三人，由董事會決議委任組成之，各功能組織推派部門主管擔任永續負責人，負責推動所屬單位ESG政策，並指派1名總幹事及1名秘書，負責彙整相關資料並依據行動計畫落實永續目標；每年，ESGO會收集並分析國際可持續發展趨勢及全球風險議題，同時調查利害關係人需求，據此評估公司在相關議題上的風險與機會，並與委員會共同規劃對應的策略與執行方案，以降低潛在營運衝擊。相關目標與績效則每年完整揭露於企業永續報告書，確保資訊透明度與利害關係人溝通。</p> <p>永續決策會議與目標訂定：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 年度永續目標共識會議(每年底)：由ESGO召開，回顧永續發展業務最新進展，確立未來方向，並針對各議題進行跨部門協調與資源整合，督導專案執行進度與成效。 ● 目標檢討會議(第二季)：由全體成員共同參與，檢視各單位永續目標的執行狀況，並將成果於公司內部ESG專區公開，確保全廠知悉與參與。 ● 年度永續目標設定：114年9月，ESGO以永續政策六大構面為發展主軸，與永續發展委員會確認未來ESG發展方向。隨後，與13個功能單位的最高主管、總幹事及秘書進行分組討論，歷時14小時針對各單位永續目標進行深度研議。同年10月，ESG委員會召開年度永續共識會議，歷時2小時，確定115年度的永續目標。最終，115年度13個單位共訂定56項永續管理目標，其中以環境面與員工面為主要推動方向，確保企 | | | | |

| 推動項目 | 執行情形(註1) | | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------|----------|---|------|-----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |

業在可持續發展的道路上穩步前行。

在社會回饋方面，伸興關注弱勢婦女就業議題，因此在公益活動上，特別關懷婦女及長輩團體。例如，支持婦女福利服務中心、基督教芥菜種會，期望改善婦女的生活品質，讓他們獲得更好的就業機會。此外，伸興與中華民國服裝甲級技術士協會合作，推動偏鄉小學縫紉技藝傳承計畫。該專案自111年啟動，至今已邁入第五年。截至114年，協會已深入17所偏鄉學校，參與縫紉課程的學生累計約1,229人次，為孩子們提供實用技能，開啟更多學習與發展的可能性。同時，伸興亦參與台南應用科大「縫紉新生活專案」，將台南應用科技大學作為中心點往外擴散，傳授民眾縫紉與刺繡技能，並結合刺繡中心師生團隊引導民眾學習、溫習手繡技藝，創作屬於自己獨一無二的作品，114年共舉辦8場次，累積約520人次。再者，伸興於109年成立伸出愛興志工隊，招募伸興員工、退休員工、親友眷屬等加入愛心服務，服務類別分為公益縫紉教學、公益小物製作及環境保護活動。114年共舉辦26次志工活動，如聖愛山莊淨山、太平及興隆社區長者縫紉教學及少女之家縫紉體驗等，累計服務時數1,468小時。另外也提供1次縫紉進階訓練及1次心靈講座，114年累計訓練時數為374小時。

114年捐贈如下，含現金、縫紉機捐贈。

| 捐贈類別 | 受贈單位 | 捐贈台數/金額(萬) |
|-------------|--|------------|
| 縫紉機/ 拷克機 | 1. 中華民國服裝甲級技術士協會 2. 台南應用科技大學 3. 苗栗縣婦女福利服務中心 4. 苗栗縣中原客家文化推廣協會 5. 基督教芥菜種會 6. 社團法人桃園市木匠的家關懷協會 7. 川越文化藝術協會 8. 苗栗縣藝耆協會 9. 平安社區發展協會 | 67台 |
| 現金 | 1. 台南應用科技大學 - 縫紉新生活專案 2. 社團法人桃園市木匠的家關懷協會 3. 苗栗縣中原客家文化推廣協會 4. 苗栗縣藝耆協會 5. 川越文化藝術協會 6. 興隆社區發展協會 7. 臺中市大台中警察之友會 8. 臺中市義勇消防總隊婦女防火宣導大隊太平分隊 9. 非洲愛女孩國際關懷協會 10. 基督教芥菜種會 11. 聖愛山莊 | 69萬3千 |

114年志工隊服務成效，如下表。

| 類別 | 活動名稱 | 服務對象 | 服務人次 | 核發時數 | 志工人數 |
|------|---|------|------|------|------|
| 公益小物 | 1. 公益小物-口水中 2. 創世基金會義賣手提袋 3. 創世基金會雙層手握捲 4. 華山基金會側背包 5. 教學料包製作 | 無 | | 471 | 54 |

| 推動項目 | 執行情形(註1) | | | | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------|--|---|----------|-----|-------|-----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | | | |
| 環保活動 | 1. 聖愛山莊淨山活動(拓凱主辦) 2. 拓凱淨灘活動(拓凱主辦) 3. 聖愛山莊淨山活動 | | 無 | | 477 | 92 |
| 縫紉教學 | 1. 太平社區長者縫紉課程(*3場) 2. 興隆社區長者縫紉課程(*3場) 3. 華山長輩縫紉教學 4. 苗栗少女之家暑假縫紉課程(*2場) 5. 芥菜種會-進階縫紉訓練(*2場) 6. 南應大-縫紉研習營 7. 芥菜、婦女中心拷克機基礎教學課程 8. 社會局一日志工體驗 9. 珠仔山社區長者縫紉課程(*2場) | | 長者、兒少、婦女 | 387 | 376 | 75 |
| 其他 | 1. 華山愛心送年菜活動(華山主辦) 2. 華山愛老人運動會(華山主辦) | | 長者 | 60 | 144 | 1 |
| | 合計 | | | 447 | 1,468 | 222 |

本公司就永續發展重大性原則，進行重要議題之相關 風險評估，訂定風險管理政策或略如下，詳細管理方針請見報告書相關章節：

| 推動項目 | 執行情形(註1) | | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--------|---|---|------|-----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| 重大考量面 | 管理方針 | | | |
| 公司治理 | <p>伸興集團秉持誠信經營原則，並制定《工作規則管理辦法》、《道德行為準則》、《誠信經營守則》及《誠信經營作業程序及行為指南》，以確保公司董事、經理人及員工皆能遵循高標準的道德規範。公司嚴格禁止任何貪瀆、賄賂及勒索等不法行為，若員工經查證確有違反，將依法解僱，絕不姑息。（詳細內容請參閱企業永續報告書 - 落實誠信經營）</p> | | | |
| 法規遵循 | <p>伸興集團嚴格遵循當地各項法令，包括公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市櫃相關規章及其他相關的法規，確保企業營運符合法規要求，落實誠信經營的基本原則。此外，伸興已通過 ISO 9001、ISO 14001、ISO 45001 等國際標準認證，以確保公司管理體系符合政府法規與客戶需求。台灣總部、中國機電、越南責任等系統管理單位，每年均制定年度稽核計畫，依據規劃對各單位的作業流程進行查核，並定期執行環境保護與職業安全衛生法規的內外部稽核，確保各項作業均符合法規標準，進一步提升企業營運的合規性與穩定性。</p> | | | |
| 環境保護 | <p>台灣總部、越南責任及中國機電依據 ISO 14000 系列標準（CNS 14001、CNS 14004）制定品質與環境管理手冊，透過建立與執行環境政策與目標的管理程序，並定期評鑑其效能，確保企業營運符合伸興集團的永續發展理念與環境政策。公司致力於在兼顧環境保護與經濟需求的前提下，落實污染預防與環境管理，積極承擔企業應盡的環保責任。此外，伸興各子公司已依據 ISO 14064-1 成立溫室氣體盤查推動小組，負責規劃並執行相關作業。公司每年聘請外部顧問進行教育訓練，培育合格的盤查及查證人員，並依照溫室氣體管理辦法進行盤查與減碳管理，確保企業在碳管理方面的合規性與透明度。針對能源管理，越南責任已導入能源管理系統（EMS, Energy Management System），配備監控軟硬體設備，並取得 ISO 50001 認證，以提升能源使用效率，強化企業永續經營能力。</p> | | | |
| 訓練與教育 | <p>人才是公司成長的基石，人力資本的培育更是長期投入的關鍵。透過完善的人才發展體系，公司為員工提供清晰的職涯發展路徑，同時建立充沛的人才庫，以支撐企業的長遠策略發展。</p> <p>台灣總部自 104 年起，著手建構人力資源訓練與發展（Human Resources Development, HRD）系統，有效提升公司在人才的選、用、育、留四大面向的管理效能。EHRD 系統涵蓋五大核心模組：能力、職能、績效、培訓及動態人才模組。透過能力與職能評鑑，系統能識別個人發展需求，並連結培訓系統，提供針對性的教育訓練，以補強個人知識與技能。此外，伸興集團旗下各子公司均致力於提供多元化的學習管道，確保每位員工能夠持續提升專業能力，開拓個人發展潛力，為企業與個人共創雙贏。</p> | | | |
| 職業安全衛生 | <p>伸興集團致力於提供安全且友善的作業環境，確保員工能夠安心工作，降低職業安全與衛生風險，並推動安全文化與幸福職場的發展。為有效保障員工安全，台灣總部及越南廠區均導入職業安全衛生管理系統（ISO 45001），並透過安全衛生委員會及安全衛生管理審查會議，定期檢討各單位的安全管理績效。除了嚴格遵守職業安全衛生相關法規，伸興更積極提升工作場所與設備使用的安全性，持續優化職業安全與衛生環境，確保員工在健康、安全的環境下工作，實踐企業永續發展的承諾。</p> | | | |

| 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 | |
| | | | <p>「永續發展委員會」向董事會報告永續發展推動情形</p> <p>「永續發展委員會」主席每季向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計劃。</p> <p>114年度共召開5次會議向董事會核准，114/3/7、114/5/9、114/8/7、114/11/6、114/12/24議案內容包含(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；(4)永續報告書。</p> <p>為強化高階管理團隊及全體員工對ESG發展的重視，伸興集團制定了以下策略，以逐步將ESG指標納入績效考核體系，確保永續發展目標能夠深入企業文化與管理決策。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 短期目標：113年試行將ESG指標達成率納入總經理及董事長評鑑中高階主管績效的參考依據之一。此舉有助於強調ESG目標在企業績效評估中的重要性，並進一步提升管理階層對ESG推動的關注與承諾。 ● 中期目標：於114年正式將ESG指標與中高階主管的績效考核連結，ESG指標在績效考核中的權重設定為5%。此外，考核結果與薪酬直接掛勾，驅動中高階管理團隊積極參與ESG推動，確保ESG戰略能夠真正落實於企業經營管理之中。 ● 長期目標：持續關注ESG推展的成效，並根據實際運行情況評估是否進一步擴展至全體員工，讓ESG成為所有同仁共同參與的企業發展核心目標。 <p>備註：上述資訊尚未經外稽單位查核，以114年ESG報告書外部查證資料為最終數據</p> <p>「完整確信資訊將於永續報告書揭露」</p> | |

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、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

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

註3：台灣總部114年性別平等及多元化

本公司的性別平等及多元化政策旨在建立一個開放、包容的企業文化，消除性別歧視，並推動多元化。我們承諾提供平等的機會和待遇，無論性別、種族、宗教或其他身份特徵，每位員工都將受到公正對待。這是我們實現公平就業的承諾，同時促進團隊的多元性。

員工族裔指標

| 類別 | 佔全體員工比例(%) | 佔管理職比例(%) |
|-------|------------|-----------|
| 中華民國籍 | 98.00% | 98.15% |
| 外國籍 | 1.60% | 1.85% |
| 原住民 | 0.4% | 0.0% |

女性多元化指標

| 類別 | 百分比(%) |
|------------|--------|
| 女性佔員工(%) | 52.21% |
| 女性佔所有主管(%) | 40.74% |
| 女性佔基層主管(%) | 46.43% |
| 女性佔高階主管(%) | 34.62% |

其它多元化指標

| 類別 | 百分比(%) |
|---------|--------|
| 身心障礙人士 | 0.40% |
| 非身心障礙人士 | 99.60% |
| 總計 | 100% |

| 類別 | 百分比(%) | |
|------|---------------|--------|
| 全體員工 | 按年齡分群：小於 30 歲 | 6.02% |
| | 按年齡分群：30-50 歲 | 78.72% |
| | 按年齡分群：大於 50 歲 | 15.26% |
| | 總計 | 100% |

薪酬平等

本公司設有「薪資報酬委員會」，提供員工具競爭力的薪酬，用透明平等的薪酬政策，將營運績效回饋予員工。

針對同一職別之基層專員，進用人員起薪皆相同，另針對具相關專業及工作經驗之人員，則依錄取者學經歷、專長及證照等核定待遇，不因性別或族群而有所差異。

| 薪酬平等指標 | 差距 |
|------------------|--------|
| 男女薪資【平均數】的差距 | 24.62% |
| 男女薪資【中位數】的差距 | 18.51% |
| 男女薪資【變動獎金平均數】的差距 | 27.08% |
| 男女薪資【變動獎金中位數】的差距 | 15.78% |

上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

| 項目 | 執行情形 | | | | |
|--|---|----|----|---|--|
| <p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p> <p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。</p> <p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> <p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> <p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> | <p>為深化氣候治理，本公司由永續發展委員會成員負責執行氣候相關財務揭露作業，每年至少召開 4 次會議，審議永續發展計畫並向董事會陳報執行情形與成效。針對氣候變遷議題，本公司建立每 3 年一次的風險與機會鑑別機制。於 113 年經當年度的 TCFD 小組成員研討，共鑑別出 1 項機會 與 2 項需採取行動之實體風險，並已據此擬定相關管理方針（詳細風險機會矩陣請參閱永續報告書 3.4 風險管理章節）。</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th>機會</th> <th>風險</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. 採用更高效率的運輸方式：包材減量綠色設計，除了能夠減少紙類原料，亦可提高運輸效率，減少碳排放及運輸撐本。</td> <td>1. 極端溫度改變：可能會加劇氣候災難，帶來停工損失。 2. 平均溫度改變：可能會加劇氣候災難，帶來停工損失。</td> </tr> </tbody> </table> <p>對策概述 自 2014 年起，仲興集團各廠區陸續導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查辦法，並每年進行溫室氣體盤查及內</p> | 機會 | 風險 | 1. 採用更高效率的運輸方式：包材減量綠色設計，除了能夠減少紙類原料，亦可提高運輸效率，減少碳排放及運輸撐本。 | 1. 極端溫度改變：可能會加劇氣候災難，帶來停工損失。 2. 平均溫度改變：可能會加劇氣候災難，帶來停工損失。 |
| 機會 | 風險 | | | | |
| 1. 採用更高效率的運輸方式：包材減量綠色設計，除了能夠減少紙類原料，亦可提高運輸效率，減少碳排放及運輸撐本。 | 1. 極端溫度改變：可能會加劇氣候災難，帶來停工損失。 2. 平均溫度改變：可能會加劇氣候災難，帶來停工損失。 | | | | |

| 項目 | 執行情形 |
|--|---|
| | <p>部查證，以確保有效分析與管理碳排放狀況。此外，依據台灣證交所的要求，自 2023 年起，公司開始陸續取得四個廠區的外部查證聲明，以確保排放數據的合理性與準確性，進一步提升碳管理的透明度與公信力。</p> <p>在導入溫室氣體盤查後，結果顯示越南責任廠為伸興集團的主要碳排放來源。為了優化能源使用並降低碳排放，公司於 2017 年導入 ISO 50001 能源管理系統，並於 2018 年取得第三方認證。此外，廠區內安裝電力監控系統，透過數據化管理，定期追蹤能源消耗狀況，確保能源使用效率不斷提升，以達成減碳與節能的雙重目標。</p> <p>永續發展委員會每年要求各廠區制定環境相關目標，包括排放強度管理、減碳、減廢及節水等，透過精確數據掌控，確保各項資源的有效運用，避免不必要的浪費，進一步落實環境永續發展的承諾。</p> <p>在綠能發展方面，台灣總部於新建廠房時積極導入太陽能發電系統，每年可產出 10 萬度綠電，配合政府綠能政策 2025 年 7 月起採自發自用模式，直接供應廠內用電需求，下半年太陽能用電量為 56,585 度，實際減碳約 26.8 公噸 CO₂e，預估每年可節省約 50 萬元電費支出，為企業帶來穩定的綠色收益。此外，伸興集團亦積極推動綠色設計，致力於減少生產過程中的環境負擔，例如應用環保包材、降低模具鋼材的使用量，以減少對自然資源的消耗，持續實踐永續經營理念。</p> |
| <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> | <p>本公司未使用內部碳定價作為規劃工具</p> |
| <p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證 (RECs) 以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證 (RECs) 數量</p> <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p> | <p><u>節能減碳：</u></p> <p>中長期目標：以 109 年為基準年，119 年集團溫室氣體(類別 1+2)排放總量-42%。</p> <p>114 年目標：更換太陽能路燈、空壓機及乾燥機保養等目標設定改善方案。</p> <p>114 年執行情形：使用太陽能、更換太陽能路燈、空壓機及乾燥機運轉效率改善計畫成功減少空壓機用電約 50% 等。</p> <p>其他持續執行之方案如冰水主機溫度及啟動時間管控、定期保養空調提升運轉效率、午休時間關燈 1 小時等。</p> |

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

| | 112 年數據 | 113 年數據 | 資料範圍 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|--|
| 類別 1 排放(噸 CO ₂ e) | 2,805 | 3,412 | 合併財務報表之母子公司(不含宇隆) 資訊重編：113 年 11 月，仲興集團於越南責任完成溫室氣體外部查證作業。根據查證單位建議，集團依越南當地實際情況調整 LPG 排放係數及冷媒計算方法由填充量改為洩漏率，進一步提升盤查精確度，因此調整 109 至 112 年度排放數據。 |
| 類別 2 排放(噸 CO ₂ e) | 11,297 | 11,990 | |
| 類別 3+4+5 排放(噸 CO ₂ e) | 52,733 | 52,519 | |
| 類別 1~5 總計(噸 CO₂e) | 66,835 | 67,921 | |
| 密集度(噸 CO ₂ e/百萬元營業額) | 1.8658 | 1.8474 | 類別 1+2 排放 |

備註：

1. 114 年盤查結果預計 115 年 6 月產出(請參閱仲興工業 114 年永續報告書)，因此僅揭露 112 及 113 年數據。

2. 資訊重編：2024 年 11 月，仲興集團於越南責任完成溫室氣體外部查證作業。根據查證單位建議，集團依越南當地實際情況調整 LPG 排放係數及冷媒計算方法由填充量改為洩漏率，進一步提升盤查精確度，因此調整 2020 至 2023 年度排放數據。

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

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。

| 廠區 | 近 2 年確信情形 | 查證機構 | 查證準則 及 保證等級 |
|------|---|----------|----------------------|
| 台灣總部 | 112 年 8 月，公司試行外部查證，以驗證制度的完整性。經查核後，確認盤查機制符合相關要求，並具備穩定運作能力。未來將持續執行碳盤查及內部查證，確保數據的準確性與管理的持續優化。自 2027 年起，計劃與集團所有廠區同步進行外部查證，進一步提升碳排放管理的透明度與公信力。 | TUV 德國萊茵 | ISO14064-3:2019，合理保證 |
| 越南責任 | 113 年 11 月首次進行外部查證，完整確信資訊將於永續報告書揭露。 | | |
| 中國機電 | 114 年 9 月首次進行外部查證，完整確信資訊將於永續報告書揭露。 | | |

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

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

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

| 敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。 | | | |
|--|--|---|---|
| | 基準年及期望 | 113 年達成狀況 | 行動計畫 |
| 類別 1+2 | 以 109 年 26,170 噸 CO ₂ e 為基準年， 期望於 119 年-42% | 113 年已達成較基準年 109 年 -41%。排除產量下降原因，近 幾年致力汰換老舊設備如冰水 主機、乾燥機等，且更換變頻 空壓機及注塑機、安裝太陽能 路燈等節能方案，帶來顯著成 效。 | 每年進行集團溫室氣體盤查，針 對重大排放評估改善方案，訂定 減碳計畫。ESG 委員會每年要求各 廠區訂定減碳目標，以確保 119 年能夠達成-42%碳排放之目標。 |

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。

(七)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，並定期檢討修正前揭方案？</p> | V | | <p>(一)公司訂定之「道德行為守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「員工守則」，於年度董事會呈報並通過。做為本公司及集團企業與組織董事、經理人、受僱人於執行業務時應注意之事項。</p> <p>(二)本公司對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，現階段以訂定之「誠信經營作業程序及行為指南」，規範個別之作業程序，不定期檢視相關的防範措施情況，並適時調整條文以符合商業行為與規範。</p> <p>(三)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」明定防範不誠信行為方案，包認定標準及處理程序及發現違反「誠信經營守則」之處理，並將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。</p> | <p>符合上市上櫃公司誠信經營守則規定</p> <p>符合上市上櫃公司誠信經營守則規定</p> <p>符合上市上櫃公司誠信經營守則規定</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> <p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> | V | | <p>(一)本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。而與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守誠信經營納入契約條款，於契約中應明訂任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事，他方得隨時無條件終止或解除契約。</p> <p>(二)本公司為健全誠信經營之管理，由〈策略發展處〉擔任推動誠信經營專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，不定期查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告，向董事會進行報告。該專責單位彙整報告於114年12月24日向董事會報告其執行情形。</p> <p>(三)本公司訂有「道德行為守則」，對於防止利益衝突政策及陳述管道皆已於該守則中明訂。為落實誠信經營政策，制定「檢舉管理辦法」與檢舉管道，以降低舞弊及貪腐不誠信事件發生執行狀況:檢舉制度上線 內部:檢舉管理辦法 113 年 5 月發行。</p> | <p>符合上市上櫃公司誠信經營守則規定</p> <p>符合上市上櫃公司誠信經營守則規定</p> <p>符合上市上櫃公司誠信經營守則規定</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 | | |
| (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 | | <p>外部:伸興公司官網、投資人專區有提供檢舉信箱供外部人士檢舉。</p> <p>(四)本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。稽核室亦依制度規範定期查核相關遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，必要時，且得委任會計師或專業人士協助。</p> | 符合上市上櫃公司誠信經營守則規定 |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | V | | <p>(五)本公司落實執行誠信經營政策</p> <p>【114年運作執行情形】</p> <p>1. 誠信經營暨反貪腐政策執行:</p> <p>(1) 宣導誠信經營政策，提升董事、管理幹部及同仁從業道德與法規遵循認知；要求供應商遵守公司政策</p> <p>■課程教育訓練/宣導執行狀況：</p> <p>1) 董事：114年4月由莊協理向董事會成員宣導。 2) 總部及BU台陸幹共計261人完成教育訓練課程。</p> <p>■總部課主管以上課程講座執行狀況：</p> <p>1) 邀請法律顧問舉辦契約、智財權講座，對象 總部課主管以上人員共計 65人。 ■供應商道德規範宣導:由策略發展處製作文宣，提供集團採購通知供應商，執行狀況： 1)114年11月提供誠信經營與反貪腐政策文宣，由集團各廠採購在供應商大會中宣導誠信經營及反貪腐政策。 2)截至114年9月向集團內往來共237家供應商用 e-mail 文宣，進行誠信經營理念與反貪腐政策宣導。(台灣88家、中國86家、越南113家) 註：115年將發放問卷給供應商，進一步了解供應商對誠信和反貪腐的想法。 ■集團誠信及反貪腐宣導執行狀況： 總部、大陸、越南各廠在公布欄、辦公室、電梯等張貼誠信經營與反貪腐政策海報。 ■預防因誠信風險所造成營運重大損失，強化風險預防與管控執行狀況： 114年辨識出9項風險，指數皆在6分以下，現由各單位自主日常管理。 各單位自行管理之風險項目，未發生異常。 ■為避免員工透過捐贈方式，獲取回扣或進行不法行為，違背公司誠信經營政策 範圍：台灣 執行狀況： 確認ESG單位在現金捐贈的年度規劃依公司規範執行，並經董事長核准；受贈單位也提供收據，確認金額符合。 註：公司並未與政黨、公家機關有往來，故無政治獻金情事。 ■為落實誠信經營政策，提供匿名檢舉管道，以降低舞</p> | 符合上市上櫃公司誠信經營守則規定 |

| 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 | |
| | | | <p>弊及貪腐不誠信事件發生</p> <p>檢舉信箱：收件人為 集團總經理、稽核室經理，以確保獨立性和保護吹哨者。</p> <p>執行狀況：114年未接獲內外部不法行為之檢舉。</p> <p>■新人入職 誠信承諾書及教育訓練</p> <p>期間：113/10月~114/10月</p> <p>誠信承諾書簽署</p> <p>到職人數：總部 12人；機電廠 3人；責任廠 2,578人，皆有簽署誠信承諾書</p> <p>教育訓練(總部)：共計12人完成線上課程。</p> <p>■合約檢視誠信條款，確保公司權益</p> <p>誠信廉潔暨保密條款須納入到合約內，確保與公司簽署之合約依政策規範落實和保護公司權益。</p> <p>■誠信經營意識加強</p> <p>持續對誠信經營相關議題開課或講座，強化全體員工的觀念意識。</p> <p>■114年12月24日董事會報告114年落實執行誠信經營政策之運作及執行情形</p> |
| <p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> | V | | <p>符合上市上櫃公司誠信經營守則規定</p> <p>(一) 檢舉制度： 本公司建立內、外部檢舉管道及處理制度，以落實執行公司所制定之「道德行為準則」、「公司治理守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，並確保檢舉人及相關人之合法權益。「檢舉管理辦法」已經董事會通過並揭露於本網站之公司重要規章。依據本公司之規定辦理。</p> <p>1. 檢舉範圍</p> <p>(1)違反公司適用的法令或規範以及公司政策、制度或道德行為準則等相關規定的行為。</p> <p>(2)任何損害公司權益或有損害之虞的行為，如舞弊、侵占公司資產、收取不當利益等。</p> <p>(3)公司管理階層或員工任何形式之舞弊行為。</p> <p>2. 檢舉管道及方法：</p> <p>(1) 檢舉人可以電子郵件或書面方式提出，可匿名但須提供可連繫之方式。</p> <p>(2) 本公司設置專用電子信箱 report_zh@zenghsing.com.tw 受理檢舉案件。</p> <p>(3) 書面檢舉資料可以郵件寄送受理單位接收，如有其他人員接收，依涉及案件層級轉受理單位處理。</p> <p>3. 懲處與獎勵：</p> <p>(1) 經調查確認本公司人員違反誠信行為者，應召開人事評議委員會，由委員會決議處分結果，並依相關法令或依公司「工作規則」予以解雇；若涉案層級為總經理(含)以上者，則由董事會決議處分</p> <p>(2) 檢舉案件經調查後若認定外部檢舉人有憑空捏造或虛偽不實之情事且情節重大並損及公司權益者，本公司將依法律途徑追究其責任。</p> <p>(3) 內部員工如有誣陷、欺瞞他人或蓄意擾亂者，將呈報人事評議委員會裁量懲戒。</p> <p>(4) 經調查確認檢舉人檢舉屬實者，將由人事評議委員會視檢舉事項予以獎勵，但應保護檢舉人身份。</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 |
| (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ | V | | <p>(二)檢舉案件之受理層級： 「檢舉管理辦法」專責單位為策略推進部，負責檢舉制度相關管理作業，總經理及稽核室主管為檢舉受理單位，接獲檢舉案件後，由受理單位依檢舉事由及檢附之相關事證判定是否受理展開後續調查，檢舉案件受理後，由受理單位成立調查小組，並應就案件事實內容展開調查受理同仁涉有不誠信行為之檢舉；檢舉情事若涉及案件層級為總經理，由稽核室主管陳報董事長後展開調查；涉及案件層級為董事長或相關董事會成員，則陳報審計委員會後展開調查。</p> <p>1. 處理流程及記錄保存： (1)接獲檢舉案件後，由受理單位依檢舉事由及檢附之相關事證判定是否受理展開後續調查，並回覆檢舉人。 (2)檢舉案件受理後，由受理單位成立調查小組，並就案件事實內容展開調查，並作成調查報告，送交受理單位裁決後續處置方式；調查報告完成後，由受理單位通知被檢舉人，如被檢舉人有異議時，得以提出辯駁，並提出事證。 (3)如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。 (4)檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，檢舉案件之相關文件應密封後轉交專責單位妥善保管及存檔，保存期限至少為十年；如涉及法律訴訟案件，相關資料應永久保存。 (5)對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。 (6)本公司受理單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p> | 符合上市上櫃公司誠信經營守則規定 |
| (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？ | V | | <p>(三) 檢舉者保護制度 本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。「檢舉管理辦法」規定公司及負責調查人員處理案件時，應秉持公正、公平之精神進行調查及提報，嚴禁任何員工或受委託之外部人士對檢舉者有脅迫、侮辱、騷擾等行為，亦不得對檢舉者之職位、薪酬、工作內容等作不利益變更，以維護檢舉者之生命、身體、財產之安全以及工作權，否則提報議處；對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置；若檢舉者故意不實檢舉，將不受本辦法之保護。</p> <p>114年皆無收到內、外部檢舉及員工直接檢舉案件。</p> | 符合上市上櫃公司誠信經營守則規定 |
| 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 | | <p>本公司公開資訊觀測站置有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為守則」等誠信經營之相關規範及宣導資訊。並於公司網站ESG專區/公司治理/落實誠信經營，揭露誠信經營之推動成效。</p> | 符合上市上櫃公司誠信經營守則規定 |

| 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 | |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有「道德行為守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「員工守則」、「檢舉管理辦法」及「員工意見申訴管理辦法」，所有董事、經理人及公司同仁均必須遵守，其運作情形均符合規定。 | | | |
| 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）： 本公司誠信經營運作情形，並揭露於「伸興企業永續報告書」與公司網頁ESG專區 http://www.zenghsing.com.tw/csr/?lang=zh-hant 之說明。 | | | |

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(八)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：有關公司治理相關規章均揭露於公司網站上(www.zenghsing.com.tw)。

(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：
1.114 年度經理人進修之情形

| 職稱 | 姓名 | 課程名稱 | 時數 | 日期 |
|-----------------------|-----|----------------------|----|-------------------------|
| 財務會計處 協理 (會計主管) | 莊子禾 | 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班 | 12 | 114.09.22- 114.09.23 |
| 財務會計部 課長 (會計主管代理人) | 黃怡瑋 | 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班 | 12 | 114.06.05- 114.06.06 |
| 稽核室副理 | 謝佳君 | 營運系統稽核之聚焦與跨循環及作業之整合 | 6 | 114.09.09 |
| | | 「永續資訊管理」與內控內稽實務重點研討 | 6 | 114.12.09 |

(十) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站，【網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20> 公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告】，輸入年度及公司代號，查詢內控聲明書公告。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十一) 114 年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 114 年股東常會重要決議事項及執行情形：

| 日期 | 會別 | 重要決議事項及執行情形 |
|-----------|------|--|
| 114.06.13 | 股東常會 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 承認 113 年度營業報告書及財務報表。 執行情形：決議通過。 2. 承認 113 年度盈餘分派案。 執行情形：訂定 114 年 8 月 2 日為除息基準日，114 年 8 月 29 日為發放日。(每股分配現金股利 6 元) 3. 通過本公司「公司章程」、「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人及背書保證作業程序」、「董事選舉辦法」修訂案。 執行情形：已依修訂後程序辦理並公告於公開資訊觀測站或本公司網站。 |

2. 董事會之重要決議：

| 日期 | 會別 | 重要決議事項 |
|-----------|-----|--|
| 114.03.07 | 董事會 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 通過本公司出具「2024 年度內部控制制度聲明書」案。 2. 通過本公司 2024 年度財務報表暨合併財務報表。 3. 通過本公司有關基層員工之範圍。 4. 通過本公司廢止【2P-HR-24 董事及經理人績效評估辦法】及其使用表單。 5. 通過本公司 2024 年度董事酬勞、員工酬勞分派案。 6. 通過本公司 2024 年度盈餘分派案。 7. 通過本公司 2025 年股東常會召集案。 8. 通過本公司 2025 年股東常會受理股東提案權之相關事宜。 9. 通過本公司簽證會計師變更報告案。 10. 通過本公司簽證會計師之委任、定期評估獨立性及適任性。 11. 通過本公司訂定預先核准非確信服務政策之一般性原則。 12. 通過本公司與兆豐國際商業銀行往來續約案。 13. 通過本公司「永續發展委員會」執行成果及未來的工作計劃。 14. 通過本公司「公司章程」修訂案。 |
| 114.04.09 | 董事會 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 通過本公司擬出售 100% 持有之子公司越興精密責任有限公司之土地使用權及建物(含基礎設施) |
| 114.05.09 | 董事會 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 通過本公司民國 114 年第一季合併財務報表。 2. 通過本公司與大慶票券金融公司往來續約案。 3. 通過本公司與台灣銀行往來續約案。 4. 通過本公司與玉山商業銀行往來續約案。 5. 通過本公司與兆豐票券金融股份有限公司往來續約案。 6. 通過本公司與中國信託商業銀行往來續約案。 7. 通過本公司擬向台新國際商業銀行往來續約案。 8. 通過本公司與彰化銀行往來續約案。 9. 通過本公司擬為 100% 轉投資事業「伸興工業責任有限公司(越 |

| 日期 | 會別 | 重要決議事項 |
|-----------|-----|---|
| | | 南)」向中國信託商業銀行申請背書保證案。 10. 通過本公司「風險管理辦法」修訂案。 |
| 114.06.13 | 董事會 | 1. 通過本公司「董事及經理人薪資酬勞管理辦法」修訂案。 2. 通過本公司「董事長暨總經理退職金管理辦法」訂定案。 |
| 114.08.07 | 董事會 | 1. 通過本公司 2025 年第二季合併財務報表。 2. 通過本公司 2024 年永續報告書及永續發展委員會執行情形。 3. 通過本公司「子公司監督與管理作業辦法」修訂案。 4. 通過本公司「公司治理守則」修訂案。 |
| 114.11.06 | 董事會 | 1. 通過本公司 2025 年第三季合併財務報表。 2. 通過本公司實施買回庫藏股案。 3. 通過本公司設立「永續發展委員會」並通過其組織章程及委員任命案。 4. 通過本公司簽證會計師公費審查案。 5. 通過本公司擬為 100%轉投資事業「伸興工業責任有限公司(越南)」向兆豐銀行申請背書保證案。 6. 通過本公司擬為 100%轉投資事業「伸興工業責任有限公司(越南)」向台北富邦銀行申請背書保證案。 7. 通過本公司擬為 100%轉投資事業「伸興工業責任有限公司(越南)」向永豐銀行申請背書保證案。 8. 通過追認本公司調整變更子公司董事派任案。 |
| 114.12.24 | 董事會 | 1. 通過本公司 2026 年度內部稽核計畫案。 2. 通過本公司 2026 年度營運計劃及預算編製案。 3. 通過本公司 2025 年度年終獎金預算。 4. 通過本公司 2025 年財務報告有關估列員工酬勞及董事酬勞比率案。 5. 通過本公司新任研發技術處協理薪資標準與結構案。 6. 通過本公司與永豐銀行往來續約案。 7. 通過本公司與台北富邦銀行往來續約案。 8. 通過本公司擬向花旗(台灣)商業銀行(下稱花旗銀行)申請短期授信額度,以及外匯暨衍生性金融商品交易額度案。 9. 通過本公司 2026 年度向金融機構辦理資金融通餘額上限討論案。 10. 通過本公司 2026 年度取得或處分衍生性商品餘額上限案。 11. 通過本公司轉投資事業 2026 年度取得或處分衍生性商品餘額上限案。 12. 未通過本公司擬為轉投資事業「臺灣喜佳股份有限公司」向台北富邦銀行申請背書保證案。 |
| 115.01.22 | 董事會 | 1. 通過本公司「公司章程」修訂案。 2. 通過本公司以私募方式辦理現金增資發行普通股案。 |
| 115.03.06 | 董事會 | 1. 通本公司出具「2025 年度內部控制制度聲明書」案。 2. 通過本公司 2025 年度財務報表暨合併財務報表。 3. 通過本公司註銷庫藏股暨訂定減資基準日。 4. 通過本公司 100%間接持有之子公司張家港伸興機電有限公司減資退回股款回母公司案。 5. 通過本公司「公司章程」修訂案。 6. 通過本公司 2025 年度董事酬勞、員工酬勞分配案。 7. 通過本公司 2025 年度盈餘分派案。 8. 通過本公司定期檢討經理人薪資標準與結構。 9. 通過本公司 2026 年股東常會召集案。 10. 通過本公司 2026 年股東常會受理股東提案權之相關事宜。 11. 通過本公司簽證會計師之委任、定期評估獨立性及適任性。 12. 通過本公司擬訂定預先核准非確信服務政策之一般性原則。 |

| 日期 | 會別 | 重要決議事項 |
|----|----|---|
| | | 13. 通過本公司與兆豐國際商業銀行往來續約案。 14. 通過本公司「永續發展委員會」執行成果及未來的工作計劃。 |

(十二) 最近年度及截至年報刊印日止，董事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：

| 日期 | 會別 | 重要決議之意見且有紀錄或書面聲明 |
|-----------|-----|---|
| 114.12.24 | 董事會 | 第十二案討論事項：本公司擬為轉投資事業「臺灣喜佳股份有限公司」向台北富邦銀行申請背書保證案，提請核議。 意見：本案未經審計委員會通過，爰未提請董事會討論及決議。 |

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

| 會計師事務所名稱 | 會計師姓名 | 會計師查核期間 | 審計公費 | 非審計公費 | 合計 | 備註 |
|------------|-------|---------------------|-------|-------|-------|----|
| 安永聯合會計師事務所 | 黃靖雅 | 114.01.01~114.12.31 | 4,590 | 400 | 4,990 | |
| | 羅文振 | | | | | |

非審計公費服務內容：稅務簽證 400 仟元

註：本年度若有更換會計師或會計師事務所者，將分別列示其查核期間，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。

(一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(二) 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：

(一)關於前任會計師

| | | | |
|--|---|---------|-----|
| 更換日期 | 民國 114 年 03 月 07 日經董事會通過自 114 年第一季起更換 | | |
| 更換原因及說明 | 配合主管機關強化簽證會計師之獨立性，以落實會計師自我輪調機制。原負責本公司財務報表簽證服務之陳明宏會計師及黃靖雅會計師，自 114 年第一季季報起簽證服務擬調整為黃靖雅會計師及羅文振會計師。 | | |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任 | 當事人 | 會計師 | 委任人 |
| | 情況 | 不適用 | |
| | 主動終止委任 不再接受(繼續)委任 | 不適用 | |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因 | 無 | | |
| 與發行人有無不同意見 | 有 | 會計原則或實務 | |
| | | 財務報告之揭露 | |
| | | 查核範圍或步驟 | |
| | | 其他 | |
| | 無 | ✓ | |
| 說明 | | | |
| 其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者) | 無 | | |

(二)關於繼任會計師

| | |
|-----------------------------|--------------------------------------|
| 事務所名稱 | 安永聯合會計師事務所 |
| 會計師姓名 | 羅文振 |
| 委任之日期 | 民國 114 年 03 月 07 日經董事會通過 114 年第一季起更換 |
| 委任前就特定交易之會計處理方法或會計報告事項及諮詢事項 | 不適用 |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見 | 不適用 |

(三)前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，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、經理人及大股東股權變動情形：

請參閱公開資訊觀測站

股權移轉：

【網址 https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1 公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表】，輸入公司代號及資料時間查詢。

股權質押變動情形：

【網址 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1 公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告】，輸入公司代號及資料時間查詢。

(二)股權移轉之相對人為關係人者：

單位：新台幣元；股

| 姓名(註1) | 股權移轉原因(註2) | 交易日期(註3) | 交易相對人 | 交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係 | 股數 | 交易價格 |
|------------------|------------|-----------|-------|---------------------------------|--------|------|
| 蔡崇廷 | 處分(贈與) | 114.03.12 | 柯慧瑜 | 夫妻 | 23,000 | 104 |
| 蔡崇廷 | 處分(贈與) | 114.03.12 | 蔡博凡 | 父子 | 23,000 | 104 |
| 柯慧瑜 (蔡崇廷董事配偶) | 處分(贈與) | 114.03.12 | 蔡博凡 | 母子 | 23,000 | 104 |
| 洪睿翊 | 處分(贈與) | 114.05.12 | 洪宇彤 | 父女 | 17,000 | 89 |
| 洪睿翊 | 處分(贈與) | 114.05.12 | 洪登穎 | 父子 | 10,000 | 89 |

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列取得或處分。

註3：交易日期以申報日期為準

(三)股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

單位：股

| 姓名 (註1) | 本人持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義合計持有股份 | | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3) | | 備註 |
|------------|-----------|-------|--------------|-------|--------------|------|--|----|----|
| | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 名稱(或姓名) | 關係 | |
| 洪睿翊 | 1,952,129 | 3.02% | 49,520 | 0.08% | 0 | 0% | 洪清文 | 兄弟 | |

| 姓名 (註1) | 本人持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義合計持有股份 | | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3) | | 備註 |
|------------------------------|-----------|-------|--------------|-------|--------------|------|--|-------------------------|----|
| | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 名稱(或姓名) | 關係 | |
| 洪清文 | 1,500,540 | 2.33% | 54,270 | 0.08% | 0 | 0% | 洪睿翊 | 兄弟 | |
| 何孟宗 | 1,071,261 | 1.66% | 83,500 | 0.13% | 0 | 0% | 無 | 無 | |
| 林志誠 | 1,033,080 | 1.60% | 250,114 | 0.39% | 0 | 0% | 無 | 無 | |
| 燦鑫投資股份有限公司 | 976,369 | 1.51% | 不適用 | 不適用 | 0 | 0% | 蔡宜菁 | 燦鑫投資(股)公司之董事長 | |
| 燦鑫投資(股)公司 代表人蔡宜菁 | 541,000 | 0.84% | 0 | 0.00% | 0 | 0% | 1.蔡崇廷 2.燦鑫投資(股)公司 | 1.姊弟 2.燦鑫投資(股)公司之董事長 | |
| 泰睿資本股份有限公司 | 950,000 | 1.47% | 不適用 | 不適用 | 0 | 0% | 林媛梅 | 泰睿資本股份有限公司之董事長 | |
| 泰睿資本股份有限公司 代表人林媛梅 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0% | 泰睿資本股份有限公司 | 泰睿資本股份有限公司之董事長 | |
| 蔡崇廷 | 904,305 | 1.40% | 599,636 | 0.93% | 0 | 0% | 蔡宜菁 | 姊弟 | |
| 永豐商業銀行受 伸興工業(股) 公司員工持股 | 850,000 | 1.32% | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | |
| 隆環投資股份有限公司 | 792,986 | 1.23% | 不適用 | 不適用 | 0 | 0% | 廖舜綾 | 隆環投資(股)公司之董事長 | |
| 隆環投資(股)公司 代表人廖舜綾 | 419,592 | 0.65% | 0 | 0.00% | 0 | 0% | 隆環投資股份有限公司 | 隆環投資(股)公司之董事長 | |
| 大通託管先進星 光先進總合國際 股票指數 | 767,774 | 1.19% | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | |

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

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

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

九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

114年12月31日 單位：股

| 轉投資事業(註) | 本公司投資 | | 董事、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 |
| ZENGHSING INDUSTRIAL CO.,LTD.(BVI) | 7,750 | 100.00% | - | - | 7,750 | 100.00% |
| ARCORIS PTE LTD. | 4,500,000 | 100.00% | - | - | 4,500,000 | 100.00% |
| 臺灣喜佳股份有限公司 | 15,421,630 | 85.68% | - | - | 15,421,630 | 85.68% |
| JETSUN TECHNOLOGY CO., LTD.(SEYCHELLES) | 1,200,000 | 100.00% | - | - | 1,200,000 | 100.00% |
| 杰申越南科技責任有限公司 | - | 100.00% | - | - | - | 100.00% |

| 轉投資事業(註) | 本公司投資 | | 董事、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 |
| 仲興工業責任有限公司 | - | 100.00% | - | - | - | 100.00% |
| 越南仲興貿易責任有限公司 | - | 100.00% | - | - | - | 100.00% |
| 越興精密責任有限公司 | - | 100.00% | - | - | - | 100.00% |
| 臺炭科技股份有限公司 | 1,774,999 | 19.53% | - | - | 1,774,999 | 19.53% |
| 三道工業股份有限公司 | 1,378,000 | 53.00% | - | - | 1,378,000 | 53.00% |
| FOREMOST GULF INTERNATIONAL CO.,LTD.(BVI) | 15,000 | 30.00% | 15,000 | 30.00% | 30,000 | 60.00% |
| FOREMOST GULF INTERNATIONAL CO.,LTD.(Vietnam) | - | 100.00% | - | - | - | 100.00% |
| 張家港仲興機電有限公司 | - | 100.00% | - | - | - | 100.00% |
| 張家港保稅區巧興機電有限公司 | - | 100.00% | - | - | - | 100.00% |
| 張家港仲興貿易有限公司 | - | 100.00% | - | - | - | 100.00% |
| 宇隆科技股份有限公司 | 15,712,000 | 26.06% | - | - | 15,712,000 | 26.06% |
| TIPO INTERNATIONAL CO., LTD.(SAMOA) | 31,133,211 | 100.00% | - | - | 31,133,211 | 100.00% |
| T&M JOINT(CAYMAN) HOLDING CO., LTD. | 4,912,749 | 35.71% | 560,720 | 4.08% | 5,473,469 | 39.79% |
| 香港信豐企業有限公司 | - | 100.00% | - | - | - | 100.00% |
| MATEC SOUTHEAST ASIA(THAILAND) CO., LTD. | 216,276 | 99.99% | - | - | 216,276 | 99.99% |
| 東莞信豐五金機械塑膠工業有限公司 | - | 100.00% | - | - | - | 100.00% |
| 浙江宇鑽精密元件有限公司 | - | 100.00% | - | - | - | 100.00% |
| 泰亨科技股份有限公司 | 90,000 | 100.00% | - | - | - | 100.00% |

註：係公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源：

1. 股本形成及經過

| 年 月 | 發行 價格 (元) | 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 | 以現金以外之財 產抵充股款者 | 其他 |
| 97.12 | 10 | 55,000,000 | 550,000,000 | 43,464,809 | 434,648,090 | 員工行使認股權 7,893 仟元 | 無 | 註 1 |
| 98.06 | 10 | 55,000,000 | 550,000,000 | 43,478,809 | 434,788,090 | 員工行使認股權 140 仟元 | 無 | 註 1 |
| 98.11 | 10 | 55,000,000 | 550,000,000 | 46,978,809 | 469,788,090 | 現金增資 35,000 仟元 | 無 | 註 2 |
| 100.08 | 10 | 55,000,000 | 550,000,000 | 48,388,173 | 483,881,730 | 盈餘轉增資 14,094 仟元 | 無 | 註 3 |
| 100.12 | 10 | 55,000,000 | 550,000,000 | 47,169,173 | 471,691,730 | 庫藏股註銷減資 12,190 仟元 | 無 | 註 4 |
| 101.04 | 10 | 65,000,000 | 650,000,000 | 51,669,173 | 516,691,730 | 現金增資 45,000 仟元 | 無 | 註 5 |
| 102.07 | 10 | 65,000,000 | 650,000,000 | 54,252,631 | 542,526,310 | 盈餘轉增資 25,835 仟元 | 無 | 註 6 |
| 102.12 | 10 | 65,000,000 | 650,000,000 | 60,552,631 | 605,526,310 | 現金增資 63,000 仟元 | 無 | 註 7 |
| 107.11 | 10 | 85,000,000 | 850,000,000 | 60,535,631 | 605,356,310 | 庫藏股註銷減資 170 仟元 | 無 | 註 8 |
| 111.11 | 10 | 85,000,000 | 850,000,000 | 66,535,631 | 665,356,310 | 現金增資 60,000 仟元 | 無 | 註 9 |
| 115.03 | 10 | 85,000,000 | 850,000,000 | 64,535,631 | 645,356,310 | 庫藏股註銷減資 20,000 仟元 | 無 | 註 10 |

註 1: 93.11.23 金管證一字第 0930152723 號

註 2: 98.10.16 金管證發字第 0980052873 號

註 3: 100.07.07 金管證發字第 1000031461 號

註 4: 100.11.04 金管證交字第 1000053979 號

註 5: 101.03.21 金管證發字第 1010008472 號

註 6: 102.06.25 金管證發字第 1020024504 號

註 7: 102.11.22 金管證發字第 1020046047 號

註 8: 104.11.09 金管證發字第 1040044669 號(因買回之日起 3 年內未轉讓予員工,故辦理註銷)

註 9: 111.10.05 金管證發字第 1110357685 號

註 10: 115.01.09 金管證發字第 1150330626 號

2. 已發行之股份種類

| 股 份 種 類 | 核 定 股 本 | | | 備 註 |
|------------|-------------|-------------|-------------|--|
| | 流通在外股份 | 未發行股份 | 合 計 | |
| 普通股 | 64,535,631股 | 20,464,369股 | 85,000,000股 | 其中伍佰萬股保留供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。流通在外股份為上市股票。 |

3. 總括申報制度募集發行有價證券相關資訊：無。

(二)主要股東名單：

115 年 03 月 27 日 單位：股

| 主要股東名稱 | 股份 | 持有股數 | 持股比例(%) |
|--------|----|-----------|---------|
| 洪睿翊 | | 1,952,129 | 3.02% |

| | | |
|--------------------------|------------|--------|
| 洪清文 | 1,500,540 | 2.33% |
| 何孟宗 | 1,071,261 | 1.66% |
| 林志誠 | 1,033,080 | 1.60% |
| 燦鑫投資股份有限公司 | 976,369 | 1.51% |
| 泰睿資本股份有限公司 | 950,000 | 1.47% |
| 蔡崇廷 | 904,305 | 1.40% |
| 永豐商業銀行受伸興工業(股) 公司員工持股 | 850,000 | 1.32% |
| 隆環投資股份有限公司 | 792,986 | 1.23% |
| 大通託管先進星光先進總合國 際股票指數 | 767,774 | 1.19% |
| 合 計 | 10,798,444 | 16.73% |

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策：

本公司屬傳統產業，企業生命週期正值成熟期，獲利穩定且財務結構健全，故盈餘之分派，除依公司法及本公司章程規定外，將視公司資本規劃及經營成果，決定每年股利分派方式。惟原則採取股利穩定暨平衡政策，並於每年股東常會前由董事會依據經營結果、財務狀況及資本規劃情形，擬訂盈餘分派方式(現金股利或股票股利)及金額，但至少提撥百分之五十分派股東股利，其中現金股利比率不低於股利總額百分之三十。惟公司無盈餘時，不分派股息。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司 114 年度盈餘分配案，業經 115 年 03 月 06 日董事會通過，有關董事會通過擬議分派情形如下：股東現金股利 322,678 仟元，每股 5 元。以上待本次 115 年度股東常會決議通過。

3. 本公司預期股利政策將未有重大變動。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、董事酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之二至百分之六為員工酬勞，其中至少提撥獲利百分之零點五以上為基層員工分派酬勞，不高於百分之四為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。

2. 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計

算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：無差異。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

本公司 114 年度盈餘分配案，業經 115 年 03 月 06 日董事會通過，有關董事會通過擬議分派情形如下：

(1) 配發員工、董事酬勞金額

本公司董事會於 115 年 03 月 06 日通過之董事酬勞及員工酬勞分派案，依章程規定分派員工酬勞 20,000 仟元，並發放董事酬勞 7,700 仟元。

(2) 擬議以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司此次未配發給員工股票酬勞。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際配發情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形。

本公司上年度盈餘分配時有關員工酬勞及董事酬勞之實際有關配發情形：

(1) 配發員工現金酬勞 20,000 仟元及董事酬勞 8,250 仟元。

(2) 實際配發情形與原董事會擬議配發情形：實際配發與認列數無重大差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：

115 年 03 月 31 日

| 買回期次 | 第五次買回 |
|--------------------------|--------------------------------|
| 買回目的 | 維護公司信用及股東權益 |
| 買回期間 | 114/11/07~115/01/06 |
| 買回區間價格 | 80~120 元 (市價低於所訂價格下限時得繼續買回) |
| 已買回股份種類及數量 | 2,000,000 普通股 |
| 已買回股份金額 | 新台幣 201,919,398 元 |
| 已買回數量占預定買回數量之比率(%) | 100% |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量 | 2,000,000 股 |
| 累積持有本公司股份數量 | 0 股 |
| 累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%) | 0% |

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

限制員工權利新股辦理情形：

(一) 本公司未發行限制員工權利新股。

(二) 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司所營事業之主要內容

(1) 生產家庭用縫紉機、縫紉機配件組件、鋁合金壓鑄、吸塵器及吸塵器零組件內外銷。

(2) 一般進出口貿易及代理前項有關國內外廠商產品之報價、投標業務。(許可業務除外)

(3) 汽車產業、醫療產業、工業產業及自行車產業等精密金屬零件之加工、製造及買賣。此為本公司截至 114 年 12 月 31 日持有 26.06% 股權之子公司宇隆科技股份有限公司(以下簡稱宇隆科技；股票代碼:2233)負責營運，其相關資訊揭露詳見宇隆科技 114 年年報營運概況說明。

2. 公司目前主要之產品項目及其營業比重

單位：新台幣仟元

| 主要商品 | 113 年度 | | 114 年度 | |
|--------|-----------|---------|-----------|---------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 縫紉機 | 4,099,884 | 49.18% | 4,178,505 | 51.56% |
| 吸塵器 | 93,539 | 1.12% | 98,644 | 1.22% |
| 精密金屬零件 | 3,658,705 | 43.88% | 3,274,939 | 40.41% |
| 其他 | 485,099 | 5.82% | 551,892 | 6.81% |
| 合計 | 8,337,227 | 100.00% | 8,103,980 | 100.00% |

3. 提供之服務

為協助國內、外代理商對本公司之產品功能有充分之瞭解及應用，進而進行故障排除、增進維修技術，不定期對國內、外客戶提供技術服務訓練及產品訓練課程，並依實際需要於國內、外舉辦產品說明會及技術研討會。

4. 公司目前之商品項目及計劃開發之新產品

(1) 目前之商品項目：

本公司產銷之家庭用縫紉機、家庭用吸塵器及相關零件等，除小部分供應國內客戶之需求外，主要係外銷至世界各地。為提高本公司產品競爭力，亦積極參加全球各地區之展覽活動，例如：德國科隆展、杜拜展、薩爾瓦多國際商展及中國國際縫製設備展覽等國際商展。

(2) 計畫開發之新商品：

本公司將運用微電腦及機電整合技術，提升產品品質及功能，佈建更完整的電腦縫紉機產品線，並持續研究開發衍生性產品及專業型縫紉機。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

縫紉機為成衣機械之一種，係成衣剪裁、縫合成型之製造過程中，使用量最多之機械設備，如製鞋、製帽、手提包等均用到縫紉機，而依使用場所不同，可區分為家庭用縫紉機及工業用縫紉機兩種；工業用縫紉機講究速度快、精密度高、可靠性、耐用性及單一化等特性。而家用機種則強調多功能、輕巧、操作容易及價廉等特性。

目前台灣縫紉機產業依用途不同，而形成差異的廠區分佈，一般而言工業用縫紉機則集中在北部地區，而家用縫紉機製造廠商集中在中部地區。所以造成上述地理差異，乃因縫紉機製造廠商為便於與客戶保持連繫或提供售後服務，將廠區設於客戶較集中的地區，逐漸形成某些類型工廠集中於同一區域。

在產品用途方面，工業縫紉機為單一機型、特殊用途、具備速度快、低噪音、精密度高、耐用及穩定之特性，其基本機型為平車及拷克車。而家庭用縫紉機主要強調多功能、輕巧極容易操作等特性，適用於一般家庭用剪裁縫製。

家庭用縫紉機屬於技術密集及裝配組合勞力密集之產業，我國經多年努力已具相當規模。目前除了幾個日系大廠(車樂美(JANOME)、台弟(BROTHER)、幸福(HAPPY)等)擁有自有品牌外，台灣廠商大部份以 ODM 與 OEM 為主。部份日系大廠其生產之縫紉機以代工母公司產品為主，佔有國內縫紉機的大部份產量值。台資為主的廠商，如：伸興、迅佳、廣柏、長瑜及三道等，皆有代工品牌銷貨集中的現象，主要是由於品牌間的競爭關係，其代工廠雖有重疊性但不高，或不同銷售機種的主要代工廠的差異性所致。

台灣縫紉機一直都是屬於創匯的產業，在出口市場方面，美國大部分一直位居我國家庭用縫紉機第一大出口國，114年美國佔出口比重的29.50%，依

序是日本、德國、英國、及荷蘭等國家，顯示出近年來我國縫紉機廠商積極提升技術水準、產品品質與附加價值的成效顯著，已受到先進國家的青睞與肯定。

整體而言，我國輸出的縫紉機產品已走向中價位機種，112年至114年前五大出口國家比重分別高達65.14%、63.61%及68.62%，由此可看出國內廠商出口產品能滿足美日及歐洲等國家的需求，如下表所示：

台灣 112~114 年家庭用縫紉機出口前五大國家統計表

金額：新台幣仟元

| 排名 | 112 年 | | | 113 年 | | | 114 年 | | |
|----|-------|-----------|--------|-------|-----------|--------|-------|-----------|--------|
| | 國別 | 金額 | 比重 | 國別 | 金額 | 比重 | 國別 | 金額 | 比重 |
| 1 | 美國 | 676,935 | 28.01% | 美國 | 561,214 | 26.58% | 美國 | 639,993 | 29.50% |
| 2 | 日本 | 398,705 | 16.50% | 日本 | 307,203 | 14.55% | 日本 | 378,944 | 17.47% |
| 3 | 德國 | 215,225 | 8.91% | 德國 | 221,501 | 10.49% | 德國 | 248,945 | 11.47% |
| 4 | 荷蘭 | 144,541 | 5.98% | 英國 | 128,086 | 6.07% | 英國 | 127,175 | 5.86% |
| 5 | 愛沙尼亞 | 138,667 | 5.74% | 澳大利亞 | 124,866 | 5.91% | 荷蘭 | 93,880 | 4.33% |
| | 合計 | 1,574,073 | 65.14% | 合計 | 1,342,870 | 63.61% | 合計 | 1,488,937 | 68.62% |

資料來源：財政部關務署

註：本統計資料含出口+復運出口

自民國 70 年代以來，政府為改善產業結構，積極推展資訊電子工業、精密機械工業等，以取代紡織、成衣服飾、製鞋等勞力密集產業；加上國內生產環境改變，已不適合勞力密集產業之發展，而隨著成衣製鞋等勞動力需求高之產業外移，使得國內紡織機械變成以外銷為主。加以企業為取得較低廉的勞工、獲得較低價格之原材料、提升較優勢之競爭力，擴大產銷通路等，使我國紡織機械業逐漸將生產重心移轉至越南，使國內家庭用及工業用縫紉機生產銷售值均呈下降趨勢。

我國縫紉機業以產製家庭用縫紉機為主，僅少數業者從事工業用縫紉機之產銷。

台灣縫紉機 113~114 年出口金額比較表

| HS Description | | 金額（新台幣仟元） | | |
|----------------|--------|-----------|-----------|--------|
| | | 113 年 | 114 年 | 增減比(%) |
| 845210 | 家庭用縫紉機 | 2,111,152 | 2,169,706 | 2.77% |

資料來源：財政部關務署

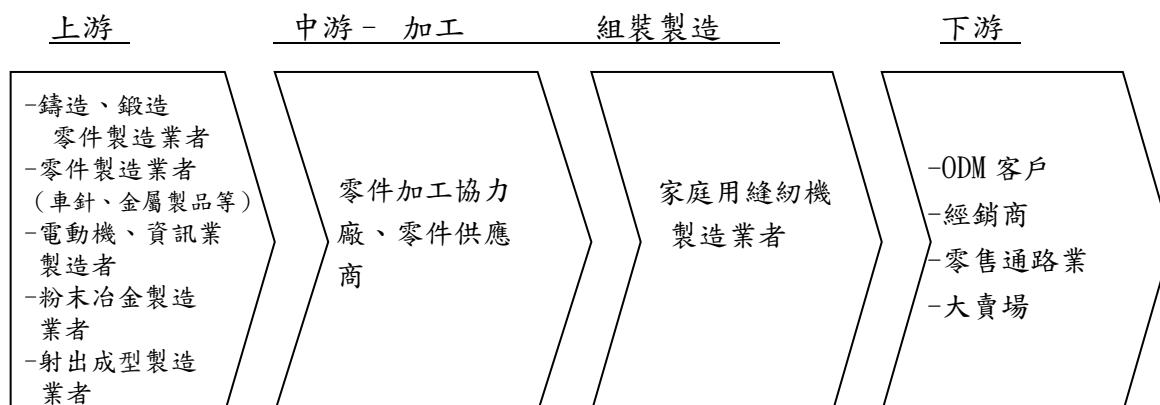
註：本統計資料含出口+復運出口

2. 產業上、中、下游之關聯性

儘管縫紉機的種類繁多，但基本的運作原理並沒有太大差異，組成零組件約數百個，機構的複雜度相當高。機械式機種，以凸輪帶動產生花樣，可以產生的花樣數有所限制，其機構的要求精度及複雜度都很高。電腦式機種

以步進馬達帶動，產生花樣，這部份的機構設計反而較簡單。其花樣數目與記憶體空間有關，理論上，如果記憶體空間足夠，其花樣數目並沒有限制。

本公司主要產品之上、中、下游關聯性圖示如下：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

縫紉機自發明以來，機構的變化不大。近年來，隨著電腦技術的發展，使得圖案的縫製更加活潑多樣。在家庭用縫紉機上，隨著休閒導向趨勢及成衣價格的降低，對於圖案的變化要求增加，電腦化的機種越來越受歡迎。未來，結合網路與電腦方面的技術，縫製的圖案將更加細緻，使家用縫紉機朝向”縫紉印表機”的理想邁進。

家庭用縫紉機技術發展的重點在於機械結構的簡化、多功能化和自動化。特別是以微處理機及步進電機等驅動裝置為核心的電腦縫紉機開發，具有相當廣闊的前景。傳統凸輪的曲折線跡型縫紉機中，花樣數會有其極限；而在電腦縫紉機中，花樣數理論上可達無限。由於可以應用微處理機及軟體提升功能性，實現與工業用縫紉機相同技術水準的高品質刺繡。此外，自動縫線張力調節功能、液晶顯示功能等自動化機種所具備的功能，在市場上均有極高的評價。

目前國內從事於家用縫紉機製造廠商除本公司外，台商有迅佳、廣柏、長瑜及三道，日商有車樂美、台弟、幸福、瑞浪等。國外的業者有美國 SVP 集團、日本 JANOME、日本 BROTHER、瑞士 BERNINA、日本 JUKI、日本 HAPPY 及中國飛躍、恆強、萬維等廠商。其中 SVP、JANOME、BROTHER、BERNINA、JUKI 為具有自有品牌及行銷通路之知名大廠，且其本身仍從事於毛利較高機種之生產與製造；台灣地區之製造廠中車樂美、台弟、幸福、瑞浪均由日商所轉投資設立，除了代工母公司產品外，亦代工世界知名大廠之產品；而迅佳及飛躍、萬維、恆強等廠商，幾乎以 ODM 或 OEM 模式經營。

未來本產業之技術發展趨勢，大致朝下列方向：

- 自動穿縫線、自動更換縫線的功能。
- 能減少送布不良和縫歪等故障的送料機構。
- 能更廣泛適合各種縫料用的縫紉機構。

- 具有照片、繪畫等輸入功能的高品質刺繡系統。
- 提供多種形式的用戶服務。
- 採用高功能顯示方式的對話能力等人機界面功能的提高。
- 強化機電整合技術並結合電腦網路或記憶卡發展。

以目前各國縫紉機產業的競爭力作比較，日商產品線完整、品質穩定，市場的佔有率高。中國大陸業者所生產的傳統機種，受限於產品品質，其售價及利潤皆較低。因此，品質仍是產品銷售上非常重要的一環。依台灣業者的現況，若要突破日商的封鎖，除了運用原有的價格競爭力外，仍需要提升技術水準，並增加產品線的完整性，另一方面，也需要透過品質的改善，提升品質競爭力。

(三)技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

| 項目年度 | 114 年度 | 截至 115 年 3 月 31 日(註) |
|------|---------|----------------------|
| 研發費用 | 375,965 | 86,439 |

註:115 年 3 月 31 日研發費用係本公司自結數。

2.開發成功之技術或產品

| 年度 | 研究成果 |
|-----|---|
| 113 | H7XJ(S) (水平全迴轉電腦式縫紉機) HXXR (水平全迴轉電腦式縫紉機) QM20AE2 (水平全迴轉電子式縫紉機) H72H/H75H (水平全迴轉電腦式縫紉機) H21L (水平全迴轉電腦式縫紉機) H43E (水平全迴轉電腦式縫紉機) |
| 114 | CH01CX (WIFI Combo 電腦式刺繡縫紉機) H71KS (水平全迴轉電腦式縫紉機) KB75A (垂直半迴轉機械式縫紉機) KB75AE (垂直半迴轉電子式縫紉機) Q60MP. D (水平全迴轉機械式縫紉機) MAxxF (垂直半迴轉機械式縫紉機) QxxNST. D (水平全迴轉機械式縫紉機) CJ05BX (Combo 電腦式刺繡縫紉機) BJA (直立式吸塵器) BPAE2 (電池背包式吸塵器) |

(四)長、短期業務發展計劃：

本公司為因應未來產業發展及整體經濟環境趨勢，藉由擬定各長、短期計畫以規劃公司未來經營方向，進而提升競爭力。茲就本公司之短期及長期計畫概要說明如下：

1. 短期業務發展計畫

(1) 行銷策略

強化現有產品線，配合新產品促銷與形象塑造、綜合運用原有通路以收綜效，並拓展新行銷通路以擴增利基市場與佔有率。

(2) 生產及採購策略

A. 生產策略：因應景氣變動情勢，彈性運用中國與越南的生產基地，並加強產品品質控管。

B. 採購策略：掌握景氣及市場需求的變化，彈性調節庫存水準，預防呆滯料及原料價格波動風險。

(3) 研發策略

擴充組織規模，以加快新產品研發速度以迎合市場趨勢；積極培訓優秀研發人才，充實人力資源。

(4) 營運管理與財務規劃

集團導入 ERP 及 MES 資訊系統，使資訊之收集與運用更具時效性與準確性，強化售後服務並與客戶維持長期業務往來，確保公司獲利穩定成長並健全

財務會計管理功能，統籌規劃公司整體資金，並提供完整之資訊供各單位檢討，改善其績效。

2. 長期業務發展計畫

(1) 行銷策略

提高產品形象與附加價值，且創新推出各式新產品以滿足各個消費族群所需，使不同產品線均能獲得客戶青睞；掌握資訊產業脈動，規劃更多元的行銷通路與新產品上市；加強提供客戶完整之技術支援；建立長期完整之銷售網路，使不同產品線之通路能產生綜效。

(2) 生產及採購策略

建立彈性生產機制以調節生產產能與縮短生產週期，以快速因應市場需求的改變，降低庫存、預防呆滯料及原料價格波動風險。

與上游主要原料、零件供應商保持長期良好之互動模式，藉以獲取穩定之貨源供應及採購議價空間，維持採購成本之競爭優勢。

(3) 研發策略

結合產、官、學開發關鍵零組件，加強零組件規格標準化工作，並因應產品發展趨勢，規劃核心產品，建立公司自有之關鍵技術與專利，並持

續投入新世代產品之研發，以追求技術領先；持續提升產品設計能力，建立規格化與模組化之開發技術，減少開發時間與開發成本，加速新產品上市與提高價格競爭力。

(4)營運管理與財務規劃

配合營運成長需求，拓展新海外行銷據點，佈建全球行銷網路；建立健全之管理制度，落實公司經營理念，塑造卓越之企業文化，實現企業永續經營的遠景；藉由資本市場多樣化之籌資管道，以強化財務結構及公司體質，並配合公司營運規模成長，充實經營團隊與提升公司知名度及形象。

(5)人力資源方面

招募並培訓高階管理幹部及各級技術人員以因應海內外長期發展所需，並加強員工多元技能訓練，有效運用人力資源，提升企業整體競爭力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 分析公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

本公司主要以外銷為主，民國113年度及114年度銷貨淨額分別為\$8,337,227仟元及\$8,103,980仟元，其明細如下：

| 國 | 家 | 113 年度 | 114 年度 |
|-------|---|-----------|-----------|
| 中 | 國 | 2,254,021 | 1,845,101 |
| 德 | 國 | 816,996 | 1,248,343 |
| 美 | 國 | 789,208 | 915,278 |
| 土 耳 | 其 | 627,827 | 582,567 |
| 臺 | 灣 | 446,950 | 402,293 |
| 墨 西 | 哥 | 210,052 | 301,086 |
| 日 | 本 | 242,011 | 283,955 |
| 其 他 國 | 家 | 2,950,162 | 2,525,357 |
| 合 | 計 | 8,337,227 | 8,103,980 |

2. 市場佔有率

目前家庭用縫紉機市場主要是在高國民所得的先進國家，如西歐、北美、日本等，在縫紉機出口市場方面，歐洲大部分一直位居伸興集團第一大出口區，其餘依序是亞洲、北美洲及中南美洲等，整體而言，台灣輸出的家用縫紉機產品已走向中價位機種，112年至114年前五大出口國家比重分別高達65.14%、63.61%及68.62%，分析我國競爭優勢除了產品價格低於日本主要競爭廠商之價格，輔以水準之上的品質及良好的售後服務，使我國家庭用縫紉機工業在全球市場佔有一定地位。

除了日資的國際大廠外，國內廠商以本公司為最大家用縫紉機製造供應商。本公司產品開發以家用機種為主，競爭優勢為對於家用客層的需求及相關技術掌握良好，對於機構的掌握能力佳，經由家用電腦縫紉機的開發已建立基礎之軟體電控能力，將積極整合以開發高附加價值產品。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

縫紉機之主要用途為家庭縫製衣物、桌巾、壁毯及家飾品之縫紉等。隨著國民所得的提升，一般家庭對於家庭陳飾佈置將日益注重，加上縫紉機功能不斷的多樣化及方便化發展，縫紉機的使用，不再局限於衣服的縫製修補及專業使用，一般大眾自行製作手提袋、桌墊、桌巾、床單、窗簾等的需求亦不斷增加，為促進未來整體市場成長的一大有利因素。再者近幾年來，中國大陸、印度及第三世界國家，因經濟的發展，國民所得逐漸提升，加上該地區人口密集，對於低價機種需求日增，為極具潛力的市場。以及歐美地區為全球生活品質最高的地區，而因人口結構日漸老化及重視休閒提前退休的風氣形成，對縫紉機美化家庭提升生活品質及休閒的需求日益增加。

近幾年來中國、俄羅斯、東歐、中東、印度及南美等新興市場，因經濟快速發展，國民所得逐漸提升，加上該地區人口密集，對於低價機種需求日增，為極具潛力的市場，電腦縫紉機在自動縫線張力調節功能、液晶顯示功能等方面，在市場上有極高的評價，而智慧型電腦刺繡縫紉機可以應用微處理機、行動應用程式及軟體提升功能，不但實現與工業用縫紉機同水準的高品質刺繡，應用性及操作上大為提升，讓縫紉與生活更加緊密結合，未來市場更有成長發展空間。

4. 競爭利基

(1) 前瞻的經營理念

本公司秉持著「誠信務實、群策群力、革新創新、謀求福祉」之經營理念，要求員工以實事求是、講信務本之工作熱忱，以博得顧客及合作夥伴的信賴。員工於工作崗位上努力發揮專業水準，並整合資源，持續改善創新，一方面藉以培養穩定的專業人才，提升人力素質，另一方面則藉由不斷創新，建立起優異穩健之經營能力。

(2) 專業 ODM 代工廠、產品線完整

本公司從事家庭用縫紉機生產製造已累積 50 餘年豐富經驗，產銷策略靈活，能夠隨時掌握市場需求變化，並積極投入研發工作，成功從 OEM 代工模式轉型為 ODM 模式，客製化能力強，深獲世界知名廠商肯定。

本公司所生產之家庭用縫紉機機種多、產品線完整，從低價位機械式機種、拷克機種，到高價位的電腦刺繡縫紉一體機種均有，無論產品品質、功能及價格，均極具競爭力，可以滿足不同市場客戶銷售通路及最終消費者之需求。

(3) 建構完善供應鏈、有效控制原物料成本與確保供貨穩定性

本公司經營團隊深耕家用縫紉機產製業務，累積完整上游關鍵零組件供應商之脈絡，且本著生命共同體之精神，長期與供應商維持良好互動與合作，形成穩定與緊密之最佳產銷伙伴關係，有利於在產業景氣變動之間，控制成本與確保維持供貨穩定性。

(4)中國及越南二地分工的製造能力

家用縫紉機屬勞動密集產業，有鑑於國內勞動成本逐年提升，基於成本效益與分工策略，本公司已於民國 87 年及 94 年分別至中國大陸及越南投資設立生產基地，產能大幅提高，展現極佳之經濟規模效益，此外，朝前段製程進行垂直整合，提升技術層次、提高自製零件之比例，以降低產品成本，再於 96 年至越南投資設立生產鋁合金金屬零件壓鑄廠，使產品更具價格競爭優勢。

(5)厚植研發創新實力與技術應用

本公司對於研發工作相當重視，每年均積極投入產品開發及提升品質之研究，累積豐富設計經驗，研發團隊各司其職，密切合作且全面導入 3D 設計軟體及模組化、協同設計平台，並導入 PLM 產品生命週期管理系統，以加速開發時效。未來將持續透過產、官、學的技术合作，奠立研發創新優勢，進一步有效運用微電腦技術與機構整合技術、拉高技術門檻，朝向更高階的電腦縫紉機開發，以提供高單價、高附加價值的產品。

因應 APP 市場發展趨勢，本公司研發團隊開發出刺繡設計 APP，使用者可利用手機或平板進行刺繡設計，另外導入 WiFi 連線技術，讓使用者可直接透過 WiFi 將刺繡圖快速傳輸到刺繡機上。再者，配合客戶開發多台高轉速機種需求，期望產品能更貼近消費者生活，並提高消費者黏著度。

(6)產品品質深獲客戶肯定、與客戶建立長期合作關係

本公司藉由長期累積之製造銷售經驗及經營實力，隨時掌握產業發展脈動，搶佔市場先機，即時瞭解客戶需求、緊密合作，並依客戶要求的規格與特性，研發、產製品質優良的產品，目前全球性品牌之客戶數為同業中最多，並與客戶建立長期合作夥伴關係，如與美國知名品牌客戶合作達 20 年以上，另與日本客戶、北美客戶及瑞士客戶合作更長達 40 年，將可確保本公司業績持續穩定成長。

(7)完善的管理制度

本公司為維持各項經營活動得以有效運作，已建立完善內部控制、管理制度並落實執行，於民國 82 年即榮獲 ISO9002 品質認證，為台灣縫紉機業第一家，民國 91 年榮獲 ISO9001:2000 品質管理系統認證，面臨組織的不斷成長，本公司積極整合內部資源、強化公司體質，已完成企業資源管理資訊系統之架構，大幅提升公司經營體質及運籌管理能力，並推行符合歐盟法規環保的綠色產品管理監控體系。民國 100 年取得職業安全衛生管理系統驗證證書 TOSHMS&OHSAS18001。民國 105 年台灣總部取得新版 ISO 9001 品質系統 (2015 年版)證書。民國 109 年因應 OHSAS 18001 :2007 改版，通過 ISO45001 職業健康和安全管理系統(2018 年版)驗證。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)發展遠景之有利因素

A. 國民所得提升注重生活品質

隨著國民所得的提升，一般家庭對於家庭陳飾佈置將日益注重，加上縫紉機功能不斷的多樣化及方便化發展，縫紉機的使用，不再局限於衣服的縫製修補及專業使用，一般大眾自行製作手提袋、桌墊、桌巾、床單、窗簾等的需求亦不斷增加；刺繡功能的創作性與朝向逐

步普及下，亦讓縫紉手作更能廣範應用增進生活樂趣，並創造出不同的商業機會，為促進未來整體市場成長之有利因素。

B. 低價策略刺激市場需求及新興地區的經濟成長

家用縫紉機市場多集中在歐美及日本，家用縫紉機市場的零售商面對了一群歷經百業蕭條，裁員減薪而開始養成縮衣節食，對價格精打細算的消費者，各通路商紛紛採取低價策略迎合市場需求，因此，對中低價機種需求增加，且近年來中國大陸、印度及第三世界國家，因經濟發展、國民所得逐漸提升，對低價縫紉機機種需求亦成長。本公司產品線完整，中低價位之機種無論在功能及產品品質的穩定性均能符合上述市場消費者之需求，再加上本公司採行三角貿易行銷策略，在生產基地更能彈性調配，能夠有效管控成本，使其產品極具競爭力，因此，中低價格機種市場需求增加，為本公司未來發展有利因素。

C. 厚實的原料供應商脈絡，有利控制成本與供貨穩定性

本公司經營團隊深耕縫紉機產品領域數十年，已長期累積完整的關鍵零組件供應商脈絡，且本著生命共同體之合作精神，與上游關鍵原料供應商之間，形成穩定與緊密之最佳產銷夥伴關係。因此，本公司厚實的原料供應商脈絡，有利於在產業景氣變動之間，控制成本與維持供貨穩定性。

D. 海外生產基地的建立，具有國際分工效益

集團重心以台灣為產品研發設計中心及營運統籌，而中國大陸及越南皆有生產基地，可彈性調度與做產能最佳化配置。海外生產基地無論在製造、裝船出貨或人事管理等方面，都已成熟，對本公司營運競爭力的提升有所助益。

(2) 發展遠景之不利因素與因應對策

A. 自創品牌及行銷通路難度高

由於家庭用縫紉機市場通路多由大廠所掌控，新品牌建立不易，消費者偏好知名度高之品牌如勝家品牌。而日系廠商雖以自有品牌行銷，然銷售區域僅限於日本有較好銷售業績，於歐美等縫紉機市場，卻始終無法搶下較佳市佔率，係因自創品牌及行銷通路所需費用高及需長期經營。

因應對策：短期本公司仍以替國際大廠 ODM 代工為主，先在中國大陸市場以合作銷售方式了解市場通路，積極培訓行銷服務人才；此外仍將持續投入人力與物力擴大研發團隊規模，以開發產品新功能及及時配合客戶需求，縮短開發時程以搶佔市場利基。

B. 競爭者低價競爭之衝擊

由於家庭用縫紉機已屬成熟產品，市場競爭激烈，面對越來越有議價能力的客戶及競爭者之價格破壞，縫紉機市場已進入微利時代。

因應對策：除了提供客戶高品質及具價格競爭之產品外，更要站在品牌客戶立場，了解終端客戶之消費需求，開發符合市場需要之產品，協助品牌客戶爭取通路訂單，創造客戶價值，並提供多元服務代工，從技術上，增加產品線的完整性，另一方面，也需要透過品質的改善，提升品質競爭力。

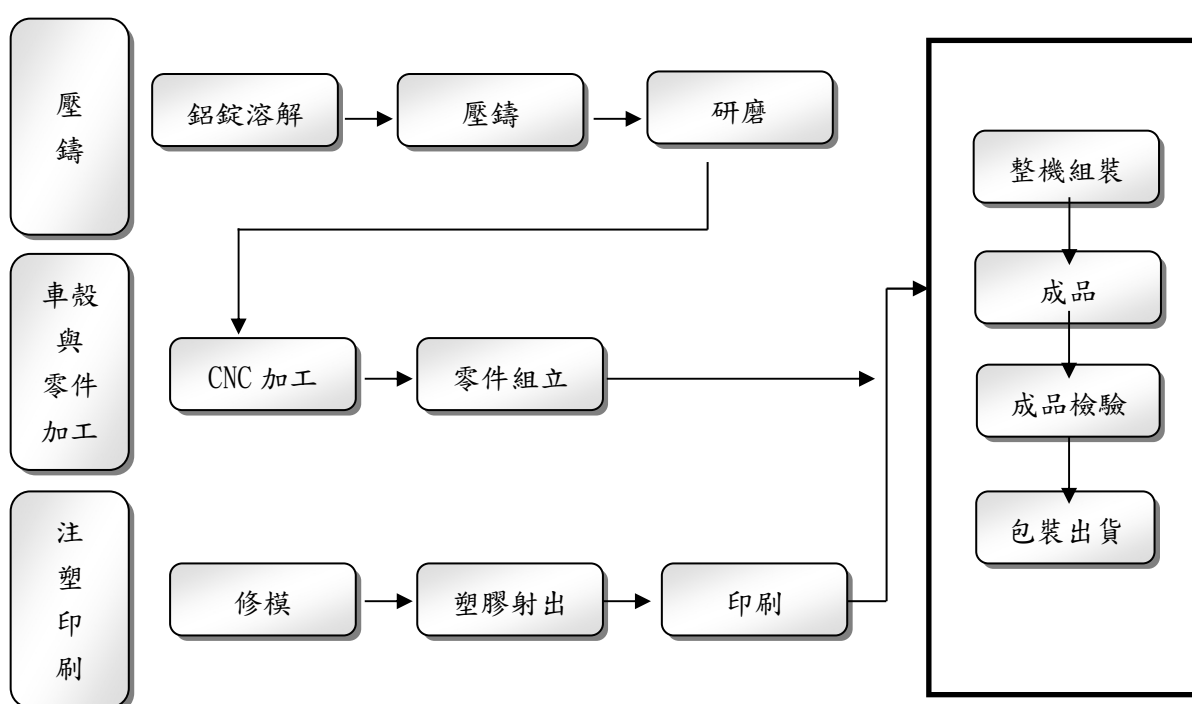
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

家庭用縫紉機：家庭用於縫製衣物或桌巾、壁毯等家飾品。

家庭用吸塵器：家庭用於清理地毯、地板之家電用品。

2. 產製過程



(三) 主要原物料之供應狀況

本公司擁有完整的衛星工廠體系，原料供應廠商大多集中在生產廠區附近且合作關係良好，故主要原料之供應狀況穩定無虞。

| 主要原料 | 主要供應廠商 | 供應情形 |
|--------|-----------------------|------|
| 壓布腳類 | 有興 | 良好 |
| 基板類 | TISM、力源 | 良好 |
| 馬達類 | 方正 | 良好 |
| 沖床類 | 華勝五金、全盛、力佳 | 良好 |
| 鋁錠 | 新光、YANG SIN | 良好 |
| ABS 原料 | 惠業、UNIC TECHNOLOGY、泰隆 | 良好 |

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

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元;%

| 項目 | 113 年度 | | | | 114 年度 | | | |
|----|--------|-----------|------------------------|-------------|--------|-----------|------------------------|-------------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度 進貨淨額 比率 [%] | 與發行人 之關係 | 名稱 | 金額 | 占全年度 進貨淨額 比率 [%] | 與發行人 之關係 |
| 1 | A 公司 | 238,546 | 5.67% | 無 | A 公司 | 227,805 | 5.68% | 無 |
| 2 | 其他 | 3,968,560 | 94.33% | - | 其他 | 3,779,397 | 94.32% | - |
| | 進貨淨額 | 4,207,106 | 100% | | 進貨淨額 | 4,007,202 | 100% | |

註 1：列明最近二年度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，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

說明：最近二年度約為百分五以上進貨供應商僅 1 家且進貨淨額佔比變動不大，另 5% 以下供應商約占 9 成，顯示主要供應商配合良好，供料來源穩定，且尚無進貨集中之情事。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元;%

| 項目 | 113 年 | | | | 114 年度 | | | |
|----|-------|-----------|------------------------|-------------|--------|-----------|------------------------|-------------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度 銷貨淨額 比率 [%] | 與發行人 之關係 | 名稱 | 金額 | 占全年度 銷貨淨額 比率 [%] | 與發行人 之關係 |
| 1 | 甲公司 | 2,145,635 | 25.74% | 無 | 甲公司 | 2,467,480 | 30.45% | 無 |
| 2 | 其他 | 6,191,592 | 74.26% | - | 其他 | 5,636,500 | 69.55% | - |
| | 銷貨淨額 | 8,337,227 | 100.00% | | 銷貨淨額 | 8,103,980 | 100.00% | |

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

說明：最近二年度百分之十以上銷貨客戶僅 1 家且銷貨淨額佔比變動不大，另 10% 以下客戶約占 7 成，顯示與主要品牌客戶維持穩定良好合作之關係，另積極開發新客戶來解決銷貨集中之問題。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料：

| 年 度 | | 113 年度 | 114 年度 | 115.03.31 |
|--------------------------|------|--------|--------|-----------|
| 員 工 人 數 | 直接人員 | 2,052 | 1,992 | 2,065 |
| | 間接員工 | 1,075 | 1,038 | 1,028 |
| | 管理人員 | 651 | 581 | 598 |
| | 合 計 | 3,778 | 3,611 | 3,691 |
| 平 均 年 歲 | | 35.28 | 35.57 | 35.81 |
| 平均服務年資 | | 12.22 | 12.92 | 12.89 |
| 學 歷 分 佈 比 例 (%) | 博 士 | 0.11 | 0.14 | 0.14 |
| | 碩 士 | 3.73 | 3.77 | 3.31 |
| | 大 專 | 18.69 | 18.42 | 18.45 |
| | 高 中 | 25.09 | 23.18 | 22.16 |
| | 高中以下 | 52.38 | 54.49 | 55.94 |
| | 合 計 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

四、環保支出資訊

- (一)最近二年度及截至年報刊印日止，公司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。
- (二)因應歐盟限用物質法規相關資訊：本公司輸往歐盟之產品已符合歐盟限用物質法規相關規範。

五、勞資關係

(一)員工工作環境與人身安全

本公司致力於提供安全、健康的工作環境，並成立「安全衛生委員會」，定期召開職業安全衛生會議，以檢討現有安全管理措施，識別潛在風險，並持續改善工作環境與職業安全。

公司已通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證，確保所有作業流程符合政府法規及國際標準。我們定期執行工作環境風險評估，並落實安全改善計畫強化設備安全管理、建立標準作業程序 (SOP) 及落實員工安全教育訓練，透過這些措施，使員工能夠在健康、安全的環境下工作，並有效降低職業災害發生的可能性。

(二)員工行為或倫理守則

本公司秉持誠信與專業，訂定「工作規則」及「績效考核管理辦法」作為員工行為準則，確保從業人員明確理解並遵循相關規範。此外，為表彰卓越貢獻者，特訂立「模範員工選拔管理辦法」，以激勵員工士氣，營造正向工作氛圍。

同時，本公司為確保董事、經理人及全體員工之行為符合最高道德標準，依據「道德行為準則」，以引導高階主管堅守誠信原則，履行企業責任，共同維護公司良好聲譽，其主要內容為：

1. 防止利益衝突：防止個人利益介入或可能介入本公司整體利益時致產生利害衝突。
2. 避免圖私利之機會：應避免透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會或獲取私利及與公司競爭。
3. 保密責任：本公司相關之未公開資訊，應負有保密義務。
4. 公平交易：不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊，對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。
5. 保護並適當使用公司資產：有責任保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上。
6. 遵循法令規章：本公司管理當局應加強證券交易法及其他法令規章之遵循。
7. 鼓勵呈報任何非法或違反道德交易法及其他法令規章之道循：為了鼓勵員工呈報違法情事，公司依據相關之流程或機制，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。

上述相關辦法，員工可透過公司官方網站或內部文件管理系統查詢。

(三) 員工福利措施與其實施情形

本公司依據「勞動基準法」及相關法規，設立「職工福利委員會」，並積極推動各項福利措施。主要員工福利包括：

1. 勞工保險
2. 員工團體保險
3. 員工分紅
4. 年節禮金
5. 婚、喪、喜、慶禮金
6. 員工及子女教育獎助學金
7. 旅遊補助、節慶活動及致贈慰勞禮品
8. 各項社團經費補助
9. 員工團膳補助
10. 員工健康檢查
11. 家庭日
12. 員工持股信託

(四) 進修及訓練與其實施情形

本公司依據「教育訓練管理辦法」，由人力資源部統籌安排新進員工職前訓練，內容涵蓋公司經營理念、組織規章、工作環境及個人權利與義務，協助新進同仁快速融入企業文化。

針對正式員工，公司依工作需求規劃多元化的教育訓練，包括在職訓練、內外部專業課程、研討會…等，致力於提升員工專業職能與工作技能，同時激發個人潛能。

此外，為鼓勵員工在職進修，公司提供學習支持方案，凡員工依規定取得更高學位者，將核發定額獎金以資鼓勵。

114 年度訓練成果：

- 訓練人次：12,048 人次
- 訓練經費：新臺幣 2,988 仟元

本公司持續投資於人才發展，致力打造學習型組織，期許與員工共同成長，邁向卓越。

(五)退休制度與其實施情形

本公司依據「勞動基準法」第 56 條第 1 項規定，針對適用舊制年資的勞工，每月按薪資總額 2%提撥退休準備金，並專戶存儲以保障退休權益。

自民國 94 年 7 月 1 日「勞工退休金條例」實施後，本公司依規定，為適用新制的勞工每月按薪資 6%提撥退休金至個人專戶，幫助員工累積退休資源。

本公司將持續完善退休制度，陪伴員工共同築構穩固的職涯與安心退休生活。

(六)勞資間協議情形與各項員工權益維護措施情形

本公司各項營運與管理均依循「勞動基準法」及相關法規辦理。為促進勞資合作與提升工作效率，依據「勞資會議實施辦法」，定期召開勞資會議，提供雙方溝通平台，讓意見充分交流，凝聚共識，攜手打造和諧共榮的工作環境。

(七)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、違反法規內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、資通安全管理：

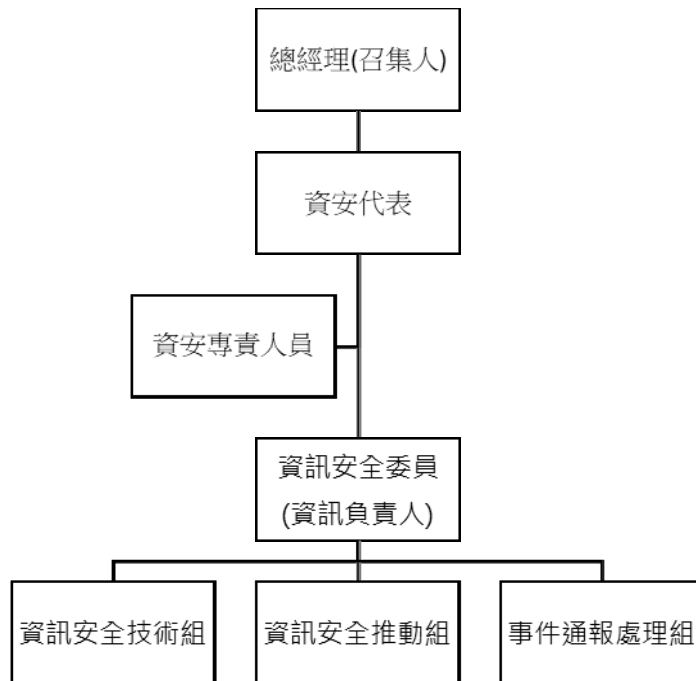
(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

企業資料的保存性、保密性、正確性一旦電腦遭到人為或自然破壞時將會造成極大的損失，因此對於資訊的安全防範絕對是重要的工作，故訂定資訊安全委員會組織章程和電腦資訊管理辦法。

本公司資訊安全之權責單位為資訊管理部，設置經理一名，及專業資訊工程師一名，負責訂定公司資訊安全政策，規劃資訊安全措施，並執行相關之資訊安全作業。

基於資訊安全的重要性，權責單位每年定期向董事會報告公司資訊安全治理與執行狀況，近期報告日期為 114 年 8 月 7 日。

1. 資安委員會組織架構



2. 資訊安全政策及具體管理方案

資安委員會每年至少需召開二次資訊安全會議，由資訊負責人參與，必要時得召開臨時會議。

為確保本公司員工有資訊系統安全預防與網路傳輸資料安全之遵循，及危機處理相關事宜之能力，於每年進行全廠訓練計畫對所有員工進行資訊安全教育訓練提醒員工資安風險及相關作業程序；訓練內容包括宣導資訊安全政策、法令規範、作業程序、安全責任、各資訊系統之安全防範或資料交換、機密性或敏感性資料之妥善收藏、如何正確使用資訊設備與資訊管理系統，及作業處理程序之訓練等，並以線上教材方式讓員工不定期點閱。

本公司有建立電腦網路系統的安全控管機制，對內使用防毒軟體，且每日進行最新病毒碼更新，每週進行電腦所有磁碟掃描，異常檔案可即時偵測掃描並清除，禁止使用特定應用程式。對外設置防火牆入侵防禦偵測及防毒，進行第一道防護，阻斷異常連線。另使用資安系統及搭配公司資安政策，針對特定應用程式、設備進行管理，並即時監管上網行為，防止機密敏感資料外洩或連線至異常網站而導致駭客入侵，有效降低公司資安風險。

3. 資安相關工作報告

- (1) 工作檔案定義密等並標示：配合集團 ISO 辦法整合專案時程進行。
- (2) 增設內部防火牆設備，強化老舊系統資安韌性。
- (3) 加強同仁資訊安全觀念。
- (4) 重要系統(ERP 等)之權限複核(每年執行一次)：由資管查核人員確認執行。

4. 社交工程演練與教育訓練

惡意郵件與釣魚郵件威脅日益嚴重，輕則洩露個人帳號密碼、電腦中毒，重則導致公司損失大量金錢影響公司形象。

資訊管理單位不定期籌辦郵件社交工程演練，測試是否因較誇張聳動的郵件主旨吸引，而點開郵件任意點擊釣魚連結；如有點擊連結之使用者，安排實體教育訓練課程加強資安意識。

5. 資安防護的運作

目前集團內資安防護機制：不定期全廠人員資安宣導(包含不定期郵件社交工程演練)、SPAM 垃圾郵件過濾系統(阻擋包含異常來源或夾檔的郵件)、WSG 網路安全閘道系統(阻擋資安風險疑慮的網路連線)。

6. 114 年度執行情形

(1)114 年度召開 2 次資訊安全管理委員會議，檢討資安管理之執行情形。

(2)114 年辦理全廠人員線上資安教育訓練 1 小時，共計 255 人次參與。

(3)114 年以異地備援機房執行災害還原演練。

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

七、重要契約：

| 契約性質 | 當事人 | 契約起訖日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|------|------|---------------|-------|------|
| 借款合同 | 台灣銀行 | 106/12~121/12 | 中長期借款 | 無 |

註：本公司合併報表之子公司宇隆科技其重要契約，請參閱該公司 114 年年報。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 年度 | 114 年度 | 113 年度 | 差異 | |
|--|----|------------|------------|----------|--------|
| | | | | 金額 | % |
| 流動資產 | | 6,334,973 | 6,494,159 | -159,186 | -2.45% |
| 不動產、廠房及設備 | | 3,723,378 | 3,907,309 | -183,931 | -4.71% |
| 無形資產 | | 1,483,801 | 1,534,238 | -50,437 | -3.29% |
| 其他資產 | | 1,456,486 | 1,204,998 | 251,488 | 20.87% |
| 資產總額 | | 12,998,638 | 13,140,704 | -142,066 | -1.08% |
| 流動負債 | | 3,335,058 | 2,881,231 | 453,827 | 15.75% |
| 非流動負債 | | 1,109,055 | 1,181,362 | -72,307 | -6.12% |
| 負債總額 | | 4,444,113 | 4,062,593 | 381,520 | 9.39% |
| 股本 | | 665,356 | 665,356 | 0 | 0.00% |
| 資本公積 | | 1,890,261 | 1,890,261 | 0 | 0.00% |
| 保留盈餘 | | 3,159,772 | 3,209,633 | -49,861 | -1.55% |
| 其他權益 | | (361,771) | (200,145) | -161,626 | 80.75% |
| 庫藏股票 | | (182,045) | - | - | - |
| 非控制權益 | | 3,382,952 | 3,513,006 | -130,054 | -3.70% |
| 權益總額 | | 8,554,525 | 9,078,111 | -523,586 | -5.77% |
| (一)增減變動原因說明： | | | | | |
| 1. 其他資產：主係按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動與其他非流動資產增加。 | | | | | |
| 2. 其他權益：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少。 | | | | | |
| (二)影響：無重大影響。 | | | | | |

二、財務績效

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 年度 | | 增(減)金額 | 變動比例 (%) |
|----------------|-----------|-----------|----------|-------------|
| | 114年 | 113年 | | |
| 營業收入 | 8,103,980 | 8,337,227 | -233,247 | -2.80% |
| 營業毛利 | 2,182,305 | 2,455,681 | -273,376 | -11.13% |
| 營業損益 | 730,043 | 931,208 | -201,165 | -21.60% |
| 營業外收入及支出 | 133,487 | 270,426 | -136,939 | -50.64% |
| 稅前淨利 | 863,530 | 1,201,634 | -338,104 | -28.14% |
| 繼續營業單位本期淨利 | 630,351 | 920,353 | -290,002 | -31.51% |
| 停業單位損失 | - | - | - | - |
| 本期淨利(損) | 630,351 | 920,353 | -290,002 | -31.51% |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額) | (205,538) | 177,216 | -382,754 | -215.98% |
| 本期綜合損益總額 | 424,813 | 1,097,569 | -672,756 | -61.30% |
| 淨利歸屬於母公司業主 | 366,154 | 453,188 | -87,034 | -19.20% |
| 淨利歸屬於非控制權益 | 264,197 | 467,165 | -202,968 | -43.45% |
| 綜合損益總額歸屬於母公司業主 | 210,737 | 529,171 | -318,434 | -60.18% |
| 綜合損益總額歸屬於非控制權益 | 214,076 | 568,398 | -354,322 | -62.34% |
| 每股盈餘 | 5.52 | 6.81 | -1.29 | -18.94% |

(一) 增減比例變動分析說明：

1. 營業損益減少：主係營業收入減少所致。
2. 營業外收入及支出減少：主係淨外幣兌換利益減少。
3. 稅前淨利減少：同 1. 及 2.。
4. 繼續營業單位本期淨利減少：同 1. 及 2.。
5. 本期淨利(損)減少：同 1. 及 2.。
6. 本期其他綜合損益(稅後淨額)減少：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少。
7. 本期綜合損益總額減少：同 6.。
8. 淨利歸屬於非控制權益減少：同 5.。
9. 綜合損益總額歸屬於母公司業主減少：同 7.。
10. 綜合損益總額歸屬於非控制權益減少：同 7.。

(二) 預期未來一年度銷售數量及其依據：

本公司並未公開財務預測，故不適用。

(三) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

本公司將隨時注意市場需求的變動情勢，彈性運用各生產基地，彈性調節庫存水準，預防呆滯料及原料價格波動風險，並密切掌握景氣及市場需求的脈動，配合新產品促銷，擴大市場佔有率，提升公司獲利。

三、現金流量

(一)最近二年度流動性分析

| 項目 \ 年度 | 114年 | 113年 | 增減比例 |
|---|---------|---------|--------|
| 現金流量比率 | 37.83% | 41.97% | -9.86% |
| 現金流量允當比率 | 164.92% | 117.77% | 40.04% |
| 現金再投資比率 | 7.56% | 7.96% | -5.03% |
| 增減比例變動分析說明： 1. 現金流量允當比率：主係營業活動淨現流量較113年增加。 | | | |

(二)流動性不足之改善計劃：無此情形。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額 (1) | 預計全年來自營業活動淨現金流量 (2) | 預計全年投資與融資活動淨現金流量(3) | 預計現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)+(3) | 預計現金不足額之補救措施 | |
|--|------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------|------|
| | | | | 投資計畫 | 理財計畫 |
| \$2,670,322 | 1,387,890 | (1,499,460) | 2,558,752 | - | - |
| 未來一年現金流量變動情形分析： 1. 營業活動：預估未來一年營運穩定，預計產生淨現金流入。 2. 投資活動與融資活動：依據115年訂定之資本支出計畫及股利政策，資金尚屬充裕，倘若因收付款之時間性因素及匯率變動導致資金不足，將以銀行借款方式因應。 | | | | | |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

114年度截至目前為止重大資本支出為子公司宇隆因應未來營收成長而擴建廠房及新增購置設備。

五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫：

本公司管理當局基於公司營運需求、降低成本、擴大市場佔有率或公司全球化佈局等因素進行轉投資，由公司高層組成投資評估小組，針對公司之現況條件、未來展望及全球大環境趨勢等進行綜合評估，提供予決策階層進行投資決策之依據。

本公司因應大陸廠生產成本較高，將大部份產能移轉至越南廠，大陸廠致力執行降低成本策略和提高生產效率，使整體的利潤有提升。未來將持續進行生產流程合理化改善、提高主要零件自製率，降低生產成本，此外並將強化供應鏈管理，確保材料來源多元穩定並降低進貨成本，以提高獲利水準。本公司越南廠近期實施廠區整併計畫，整併後陸續發揮產能效益，未來仍將嚴格管控各項生產成本，增進效率，以期提升獲利水準。

六、風險事項之分析評估

(一)風險管理之組織架構及政策

1. 風險管理之組織架構

| 組織名稱 | 權責範圍 |
|--------|---|
| 董事會 | <ol style="list-style-type: none">1. 核定風險管理政策、程序與架構。2. 確保營運策略方向與風險管理政策一致。3. 確保已建立適當之風險管理機制與風險管理文化。4. 監督並確保整體風險管理機制之有效運作。5. 分配與指派充足且適當之資源，使風險管理有效運作。 |
| 審計委員會 | <ol style="list-style-type: none">1. 審查風險管理政策、程序與架構，並定期檢討其適用性與執行效能。2. 核定風險胃納（風險容忍度），導引資源分配。3. 確保風險管理機制能充分處理公司所面臨風險，並融合至日常營運作業流程中。4. 核定風險控管的優先順序與風險等級。5. 審查風險管理執行情形，提出必要之改善建議，並每年定期向董事會報告。6. 執行董事會之風險管理決策。 |
| 風險管理小組 | <ol style="list-style-type: none">1. 擬訂風險管理政策、程序與架構。2. 擬訂風險胃納（風險容忍度），並建立質化與量化之量測標準。3. 分析與辨識公司風險來源與類別，並定期檢討其適用性。4. 每年彙整並提報公司風險管理執行情形報告。5. 協助與監督各部門風險管理活動之執行。6. 協調風險管理運作之跨部門互動與溝通。7. 執行風險管理委員會之風險管理決策。8. 規劃風險管理相關訓練，提升整體風險意識與文化。 |
| 營運部門 | <ol style="list-style-type: none">1. 負責所屬部門之風險辨識、分析、評量與回應。2. 每年定期提報風險管理資訊予風險管理小組。3. 確保所屬部門風險管理及相關控制程序有效執行，以符合風險管理政策。4. 日常管理與監督，必要時建立相關危機管理機制。 |
| 緊急應變小組 | 因應重大風險、危機與異常事件成立臨時性小組，由總經理召集人員對應與處置各項重大事件，並知會稽核室。 |
| 稽核室 | 對風險管理進行查核，確保符合規定與控管程序。 |

2. 風險管理之政策

本公司訂定「風險管理作業辦法」，並經董事會通過，作為本公司風險管理之最高指導原則；本公司每年定期由風險管理小組進行風險因子鑑

別，藉以辨識可能影響企業永續發展的相關風險，篩選出風險管理範疇，並依據最新內部稽核之發展及準則要求，監測潛在風險並實行預防措施，以強化風險管理；針對各項風險擬定風險管理政策，涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬及風險管理程序等機制並落實執行，將因業務活動所產生的各項風險控制在可接受的範圍。

多年來實施成效，除市場風險受總體經濟大環境因素影響無法控制外，其他如財務風險、流動性風險、信用風險、法律風險、策略及營運風險...等均可由內部掌控之風險，均未發生。

(二)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

本公司未來為因應短期營運資金需求，除向銀行等金融機構融通外，也將考慮由貨幣市場取得較低成本之資金，而中長期發展與財務規劃，必要時將於適當時機運用資本市場進行籌資。

利率風險係因市場利率之變動而導致金融工具公允價值或未來現金流量波動之風險，本公司之利率變動風險主要係來自於浮動利率借款及固定利率借款。在金融商品投資方面，公司主要投資於低風險之銀行存款、附買回票券及貨幣型或債券型基金，以確保資金安全及維持流動性。

本公司生產之產品主要以外銷為主，主要收入幣別為美元，並將以外銷之外匯收入支付進口所需之外匯支出；此外財務調度人員將隨時注意國際匯市變化資訊，充分掌握匯率走勢，並參酌銀行提供之分析建議，視實際資金需求及匯率變動情形，適度調整外匯存款部位，當匯率波動幅度較大時，將與銀行簽訂遠期外匯、換匯交易合約，以規避匯兌損失，本公司將持續觀察金融市場變動，依循公司避險原則以降低總曝險部位，及適當利用匯率避險工具，以降低匯率波動對公司損益之影響。

由於本公司係一外銷型企業，匯率變動將可能對營收及獲利造成影響，茲將本公司針對匯率變動所採行之避險措施說明如下：

1. 外銷報價考量匯率波動狀況，適時反應成本以調整售價。
2. 設立外幣專戶以減少匯率變動之衝擊，並依據匯率波動決定適當之結匯及支付貨款時點。
3. 財務單位與各金融機構之外匯部門保持密切聯繫，以即時充份掌握國際間匯率走勢及變化情形，不定期針對外幣淨資產(負債)應作避險評估，以降低匯率變動所產生之負面影響。
4. 依據金融監督管理委員會證券期貨局規定，訂定「取得或處分資產處理程序」，規範有關衍生性金融商品之交易、風險管理、監督及稽核等作業程序，於本公司使用金融工具規避匯率風險時，加強風險控管。
5. 隨時注意及掌握市場匯率變動與銀行洽談有利之匯率空間。

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

1. 本公司政策以經營本業為主，且本公司已制訂「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人及背書保證作業程序」等辦法，作為本公司從事相關行為之遵循依據，本公司並未從事高風險、高槓桿投資。

2. 本公司資金貸與他人之情事：本公司和子公司間因業務需求而需進行資金融通之必要時，將依本公司和子公司間訂定之「資金貸與他人及背書保證作業程序」辦理，並法令規定及時且正確公告各項資金貸與他人之資訊。由於本公司和關係企業財務健全、穩健經營，故從未因資金貸與發生損失之情事。
3. 本公司為他人背書保證之情事：本公司和子公司需進行為他人背書保證之必要時，將依本公司和子公司間訂定之「資金貸與他人及背書保證作業程序」辦理，並法令規定及時且正確公告各項為他人背書保證之資訊。由於本公司和關係企業財務健全、穩健經營，故從未因背書保證發生損失之情事。
4. 本公司從事衍生性商品交易採穩健保守原則，均是以避險為目的，且皆依「取得或處分資產處理程序」之相關規定處理，並無從事投機性之操作。
5. 未來因應措施：本公司從事投資、資金貸與他人、背書保證將依「取得或處分資產處理程序」和「資金貸與他人及背書保證作業程序」辦理。未來將秉持本公司匯率風險控管原則，持續對於從事衍生性商品交易之嚴格控管，以降低匯率風險並規避匯兌損失。

(四) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司研發團隊，在研發人員的培育上，重視專業知識技能的提升、經驗累積及傳承、教育訓練，並積極與產官學界進行研發合作，並引進創新觀念與創新技術，以強化研發團隊之技術能力，提升人員素質。並全面導入3D設計軟體、模組化設計方法、協同設計、設計環境標準，並搭配逆向工程、模流分析、應力分析、運動分析等各種先進設計驗證方法，以加速開發時效，提升研發品質，使公司能朝向更多元化的產品開發。

預計115年仍將增加研發人力並積極延聘專業人才，預估所須之研發經費約占營收比重3%-5%之間。

(五) 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：

最近年度國內外重要政策及法律變動並未對本公司財務業務有重大之影響；本公司平時對於國內外政經情勢發展及法律變動，充分掌握狀態發展並因應市場環境變化，隨時保持高度之注意及妥善之因應能力，必要時也即時與會計師、律師等專家進行討論，降低未來可能產生之不利影響。

(六) 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司致力於家用縫紉機之研發與製造，已累積 50 餘年豐富經驗，行銷策略靈活，能夠隨時掌握市場需求變化，並積極投入研發工作，已成功從OEM 代工模式轉型為 ODM 模式，客製化能力強，產品品質優良深獲世界知名廠商之肯定，此外亦朝前段製程之研發與製造業務發展。並積極進行製程垂直整合、提升技術層次，及拉高技術門檻。

另有鑑於家庭用縫紉機屬勞動密集產業，而國內勞動成本逐年提升，已分別於中國大陸及越南轉投資設立海外生產基地，使縫紉機產能大幅提高，並提高自製零件之比例，降低產品成本，可面對未來產品價格下滑時之風險，同時藉由已達規模經濟之機械式縫紉機獲利，扶植電腦機種之成長，應可有效控制高價電腦機種之初期成本提高的風險。

本公司除具備與業界擁有相同之水平全迴轉、垂直半迴轉等技術外，並

發展出垂直全迴轉的技術，因其困難度高，故屬家用縫紉機同業少有的技術；由於在機械結構上的技術已臻純熟，本公司也已成功完成電腦式縫紉機的開發，其最大的困難點是在機械結構與電控方面的整合，困難度與技術層次均很高，本公司已累積多年研發經驗，取得多項縫紉機專利，且致力於新產品之研發，由機械結構簡化與製造程序模組化轉變為電腦技術與機械技術整合，已有多年技術調整與銜接經驗，各產品間銜接情況良好，尚無重大之技術風險。

本公司針對相關產業之相關脈動均能適時掌握並加以分析利用，且各項技術發展均以市場的發展趨勢為主軸，足以因應科技改變及產業變化的影響，並不致因科技改變而對財務業務有負面影響。

(七)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司長期投入企業社會責任、公益及教育活動，本公司向來秉持誠信務實的經營理念，重視企業形象與風險控管，如遇危及改變公司企業之情形，將由本公司緊急應變小組採取必要之因應措施；最近年度及截至年報刊印日止，本公司企業形象良好且無可預見的危機事項。

(八)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無從事併購計畫，未來若從事前述相關計畫之評估及執行時，亦將依本公司相關規定及相關法令規範辦理。

(九)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無擴充廠房計畫，未來若從事前述相關計畫之評估及執行時，亦將依本公司相關規定及相關法令規範辦理。

(十)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司 114 年度最大銷貨客戶銷貨金額為 2,467,480 仟元，佔全年度銷貨 30.45%，銷貨集中度較前一年度 25.74% 上升；縫紉機銷貨集中主因係該客戶為全球知名縫紉機品牌大廠，本公司因產品品質、研發能力、可提供之產品機型及生產規模均受到客戶肯定，故成為其主要之 ODM 代工廠商，然本公司深知過度銷貨集中將使公司面臨較大的營運風險，將採如下因應措施：

1. 保持良好之供貨配合關係

由於消費者對品牌之忠誠度高，因此下游世界知名廠商維持大者恆大之產業趨勢，各家知名家用縫紉機大廠均需尋找產品品質穩定且按時交貨之供應商，同時與之維持一良好之供貨配合關係。以現階段家用縫紉機產業發展型態觀之，在下游世界知名廠商為確保其於家用縫紉機產業之競爭優勢，整併情形屢見不鮮，此一產業發展趨勢無形中拉高家用縫紉機產業之進入門檻，且由於家用縫紉機的結構複雜(約需要 200 個以上的零組件)，產品之精度與組裝品質要求高，在技術上的難度高，所以進入障礙高，各家知名家用縫紉機大廠若尋找小廠之供貨易有不穩定之供貨風險，故於家用縫紉機產業中呈現大者恆大之趨勢。

2. 加強客戶對本公司之依存度

本公司重視與客戶在市場洞察與產品資訊上的交流，持續關注產業發展趨勢，並以前瞻性思維協助客戶掌握商機。透過深化客製化合作，根據客戶市場特性、痛點與實際需求，提供量身打造的產品與解決方案。依託本公司完整的一站式服務，涵蓋產品設計、製造到交付的全流程整

合，加上多樣化的產品組合與彈性的生產供應能力，成為客戶搶攻市場的堅強後盾，進一步鞏固雙方長期穩定且具策略性的合作關係。

3. 積極開發高階電腦式縫紉機

目前本公司電腦式縫紉機主要為中、低階機種，惟在本公司持續不斷努力下，成功研發電腦縫紉機並開始交貨，屬更高階電腦式縫紉機機種，本公司由以往提供家庭使用之縫紉機，晉升成為可提供於工作室使用之縫紉機。由於本公司多數高階電腦式縫紉機已銷售予其它客戶，如此可降低對某些客戶之集中度。

4. 客製化客戶所需之產品

本公司客製化能力強，已為多家客戶提供其所需之客製化產品，以提高其他客戶對本公司之依存度，進而減緩本公司對某些銷貨集中之風險。

5. 與客戶共同研發新產品

本公司除為客戶客製化其所需產品外，亦與客戶共同研發新產品，本公司以往與客戶共同研發之產品均為機械式機種，惟於合作過程中，客戶逐漸認同本公司開發電腦式縫紉機技術，目前也已共同合作開發電腦式縫紉機機種。

6. 開發家電第二產品之市場

為避免銷貨集中於單一家用縫紉機產品，公司積極開發家電第二產品之市場，也針對此增加工程技術人力，以搭配客戶移轉項目，並持續開發新家電項目之市場。

7. 利用既有設備延伸產品線

由於中國大陸生產成本逐漸提高及勞動合同法的實施，本公司已將部份原本由大陸公司生產之訂單轉由越南子公司生產，大陸公司將利用現有鋁合金壓鑄設備及加工、塑膠射出設備延伸其產品線。

綜上觀之，本公司雖有銷貨集中情形，乃因客戶為國際首屈一指之家用縫紉機大廠所致，且持續提高既有客戶滿意度及提升競爭優勢與客戶維持長期合作關係外，並將積極研發新產品、開發新客源，讓公司之產品更多元化、分散營收來源，以期降低銷貨集中之風險。

(十一) 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司董事或持股超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止並無股權大量移轉之情事，公司之經營權非常穩定。

(十二) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司營運穩健，獲利良好，董事或持股超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止並無股權大量移轉之情事，公司之經營權非常穩定。

(十三) 訴訟或非訟事件

1. 公司目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

2. 公司董事、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，目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十四) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請參閱公開資訊觀測站，【網址

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10 公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區】，輸入公司代號(或簡稱)，查詢關係企業相關資料。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：115/1/22 董事會通過，待股東會決議。

三、其他必要補充說明事項：無。

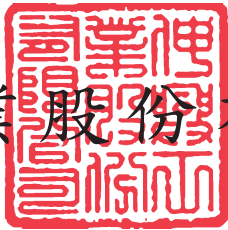
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

謝謝您參加股東常會！

歡迎您隨時批評指教！

MEMO

伸興工業股份有限公司



董事長：林志誠





 **ZENG HSING
INDUSTRIAL CO., LTD.**

- 總公司
伸興工業股份有限公司
- 大陸廠
張家港伸興機電有限公司
- 越南廠
伸興工業責任有限公司(一廠)
- 越南廠
伸興工業責任有限公司(二廠)