

股票代號：9911

台灣櫻花股份有限公司  
TAIWAN SAKURA CORPORATION

# 114 年度年報

2025  
SAKURA AI NOW

智領未來 全新登場



中華民國115年04月10日 刊印

公開資訊申報網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司年報揭露網址：<https://www.sakura.com.tw>

一、發 言 人

姓 名：李秋玉  
職 稱：資深經理  
電 話：(04)2566-6106 分機 529  
電子郵件信箱：1005670@sakura.com.tw

二、代理發言人

姓 名：詹秀琪  
職 稱：資深經理  
電 話：(04)2566-6106 分機 828  
電子郵件信箱：e0100@sakura.com.tw

三、總公司、工廠地址及電話

總管理處	428 台中市大雅區雅潭路四段 436 號	(04)2566-6106
大雅二廠	428 台中市大雅區雅潭路四段 303 號	(04)2568-1277
神岡廠	429 台中市神岡區大富路 61 巷 3 號、5 號	(04)2524-3146
烏日廠	414 台中市烏日區溪墘里福泰街 9 號	(04)2333-5316
烏日二廠	413 台中市霧峰區五福里五福路 557 號	(04)2333-4214
台北營業處	114 台北市內湖區新湖一路 303 號 6 樓	(02)6601-6000
桃園營業處	325 桃園市龍潭區工二路一段 165 號	(03)439-7466
台南辦事處	701 台南市東區中華東路三段 95 號 1 樓	(06)289-8158
高雄營業處	804 高雄市鼓山區美術東二路 22 號	(07)961-9008

四、股東過戶機構

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部  
地址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓  
電話：(02)6636-5566  
網址：<https://www.ctbcbank.com>

五、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所  
會計師姓名：黃宇廷會計師、黃子評會計師  
地 址：台中市西屯區市政北七路 186 號 26 樓  
電 話：(04)2259-8999  
網 址：[https://www.ey.com/tw/zh\\_tw](https://www.ey.com/tw/zh_tw)

六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：本公司未發行海外有價證券。

七、公司網址

<https://www.sakura.com.tw>

# 目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	6
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	6
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	13
三、公司治理運作情形	18
四、簽證會計師公費資訊	52
五、更換會計師資訊	53
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之情形	53
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	53
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	54
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	54
參、募資情形	55
一、資本及股份	55
二、公司債辦理情形	56
三、特別股辦理情形	56
四、海外存託憑證辦理情形	56
五、員工認股權憑證辦理情形	56
六、限制員工權利新股辦理情形	57
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	58
八、資金運用計畫執行情形	58
肆、營運概況	59
一、業務內容	59
二、市場及產銷概況	65
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	70
四、環保支出資訊	70
五、勞資關係	71
六、資通安全管理	74
七、重要契約	76

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項-----	77
一、財務狀況分析-----	77
二、財務績效分析-----	78
三、現金流量分析-----	78
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	79
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	79
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估-----	79
七、其他重要事項-----	81
陸、特別記載事項-----	83
一、關係企業相關資料-----	83
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	83
三、其他必要補充說明事項-----	83
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項-----	83

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

過去一年，全球經濟環境仍充滿不確定性，市場競爭與消費型態持續變化。櫻花在多變的市場環境中，秉持穩健經營原則，持續深化核心事業發展並推動各項營運計畫。114年合併營收達102.75億元，年增7.02%；營業利益15.73億元，年增7.51%；歸屬於母公司稅後淨利13.73億元，年增5.54%，營收及獲利表現均持續創下歷史新高。近年來，櫻花持續以家庭需求為核心，逐步建構整體居家生活解決方案的能力，透過跨事業體整合與市場布局，持續強化企業營運基礎與整體競爭力。

在企業發展過程中，櫻花始終秉持三項核心經營理念：一是勇於挑戰與持續突破，以創新與轉型回應市場變化；二是保持謙遜與持續學習，在企業成長過程中持續精進能力，積極面對數位科技與人工智慧帶來的變革；三是始終以消費者需求為核心，透過產品與服務的整合，提供更完整的解決方案，並持續建立消費者對品牌的信任與支持。

展望未來，櫻花將持續以「美好居家生活的創造者」為願景，深化品牌價值、優化通路經營與客戶合作關係，推動數據應用與數位轉型，並持續強化品質管理與人才培育。透過穩健經營與持續創新，櫻花將在不斷變化的市場環境中持續提升整體營運體質，並與股東、客戶及全體同仁攜手努力，為企業長期發展奠定穩固基礎。

## 一、114年度合併營業結果

### (一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度	113 年度	增(減)%
營業收入	10,274,605	9,600,869	7.02%
營業淨利	1,573,470	1,463,603	7.51%
稅前純益	1,707,524	1,626,750	4.97%
稅後淨利	1,373,870	1,292,120	6.33%
歸屬於母公司 業主淨利	1,372,682	1,300,674	5.54%

### (二)預計目標達成情形

單位：台(套)

主 要 產 品	114 年度目標 銷售量	114 年度實際 銷售量	達成率
廚房配備(註1)	700,849	669,532	95.53%
熱水器	351,538	338,411	96.27%
系統廚具(註2)	40,597	46,726	115.10%
其他(註3)	368,002	383,907	104.32%
合計	1,460,986	1,438,576	98.47%

註1：廚房配備主要為除油煙機、瓦斯爐、烘碗機及淨水器。

註2：系統廚具僅列示成套數量，未成套數量不予計算達成率。

註3：其他主要為外購電器產品及淨水器濾心。

### (三)合併財務收支及獲利能力分析

#### 1. 財務收支分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)%
營業活動之現金流入	1,329,645	1,191,184	11.62%
投資活動之現金流出	(415,814)	(510,602)	18.56%
籌資活動之現金流出	(1,162,800)	(726,713)	(60.01%)

#### 2. 獲利能力分析

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	
資產報酬率(%)	12.67	12.97	
股東權益報酬率(%)	20.17	20.61	
佔實收資本 比率(%)	營業利益	70.75	66.19
	稅前純益	76.78	73.56
純益率(%)	13.35	13.54	
每股盈餘(元)	6.27	5.94	

### (四)研究發展狀況

櫻花研發團隊將品牌精神「美好居家生活的創造者」注入於產品研發，再結合公司長期投入電控軟、硬體技術，除致力於開發便利、安全、健康、環保的廚房電器、燃氣產品外，更擴大淨水器及嵌入式電器產品線、推出櫻花 AI Kitchen 套系化產品，近二年開發成功的產品如下：

1. Power 四季溫智能恆溫熱水器
2. Power 四季溫渦輪增壓智能恆溫熱水器
3. 一級能效超薄型嵌入式熱水器
4. 雙炫火一級節能瓦斯爐
5. 雙定時安全瓦斯爐
6. AI 近吸隱藏除油煙機(升降款)
7. 渦輪變頻歐化除油煙機
8. 多功能顯示淨水器龍頭
9. 淨熱飲廚下加熱器
10. 檯面型 RO 淨熱飲機
11. 熱風烘乾型洗碗機
12. 智慧連動 IH 爐
13. 小宅智慧連動 IH 爐
14. 智慧型嵌入式電器收納櫃

## 二、115 年度營業計畫概要

### (一)經營方針

1. 品牌價值再升級  
聚焦消費者體驗，整合集團資源，提升顧客滿意度，推動品牌由認同轉為喜愛，並透過品牌經營與產品創新，鞏固市場領導地位與擴大品牌影響力。
2. 客戶深化與通路升級  
以消費者旅程為核心，持續優化通路營運模式；在零售端推動體驗店與連鎖通路升級，在專案端深化建商合作並結合品牌館布局與流程透明化，提升客戶黏著度並擴大市場覆蓋率。
3. 數據賦能與 AI 文化落實  
深化數據治理與 AI 應用，推動日常營運導入數據與 AI 機制，並發展 AI Kitchen 產品與服務，建構數據驅動經營模式，提升營運效率與決策品質。
4. 全面品質承諾  
將品質管理由制度提升為組織文化，全面導入產品與服務流程，持續升級品質制度，並結合 SAKURA iCare 服務體系，提升顧客體驗與品牌信任。
5. 人才與文化傳承  
強化人才培育與梯隊建構，提升組織能力，並透過制度化培訓與人才盤點，培育關鍵人才，打造支持長期發展之組織文化。

整體而言，公司將以「HOME in ONE」一站式居家服務為核心，持續深化品牌、通路、數據、品質與人才五大經營方向，建立支持企業長期穩健成長之經營體系與競爭優勢。

### (二)預計銷售目標(合併)

單位：台(套)

主要產品	115 年度目標銷售量
廚房配備(註 1)	718,211
熱水器	341,479
系統廚具(註 2)	47,778
其他(註 3)	293,205
合計	1,400,673

註 1：廚房配備主要為除油煙機、瓦斯爐、烘碗機及淨水器。

註 2：系統廚具僅列示成套數量，未成套數量不予計算達成率。

註 3：其他主要為外購電器產品及淨水器濾心。

115 年預計銷售數量係依據國內外經濟狀況、產業競爭特性並考量市場佔有率、產品機型組合、客戶組合結構之變化及預計之供需情形，作為銷售估計之基礎。

### (三)重要產銷政策

1. 行銷面  
以產品創新、通路經營及市場拓展為主軸，提升品牌競爭力與市場滲透率。
  - (1) AI Kitchen 智能廚房戰略  
推動 AI Kitchen 智能廚電之套系化與高值化發展，結合產品創新與應用場景延伸，提升產品差異化競爭力，並帶動產業價值升級。

- (2) 零售通路升級與消費體驗優化  
以消費者體驗為核心，擴大可控通路規模並推動通路升級，包含社區體驗店升級及整體廚房連鎖通路優化；並導入會員經營機制，提升顧客互動與品牌黏著度。
- (3) 深化與建商客戶戰略夥伴關係  
深化與建商客戶合作，推動整體廚房與居家空間整合方案，拓展家居事業，並提升居家生活解決方案之市場滲透率。  
以北、中、南品牌館為核心，建構串聯建築與設計業界夥伴之整合服務平台，結合產品供應、情境展示與流程透明化機制，推動「HOME in ONE」一站式解決方案之模式，提升合作深度與客戶長期黏著度。
- (4) 海外市場拓展與營運能力強化  
深化海外市場經營，穩固中國市場基礎，並布局東南亞市場，以越南為東協發展基地；同時透過品牌經營與策略合作模式拓展北美及其他市場，逐步提升國際營收比重。

## 2. 生產面

- (1) 強化供應鏈整合能力  
藉由策略採購與供應鏈整合，建立更具韌性的供應體系，確保原物料穩定供應並優化成本結構。
- (2) 推動智能製造與產線優化  
提升產線自動化與智能化程度，結合產線優化與設備稼動率提升，支撐營運成長需求。
- (3) 提升產銷協作與供應效率  
運用數位化管理與需求預測機制，優化產銷運作，確保供貨穩定並提升交付能力。

## 三、公司未來發展策略

公司將在既有產業基礎與品牌優勢上，持續深化居家生活解決方案布局，透過產品創新、通路經營與服務整合，推動企業長期穩健成長，並提升經營價值。主要發展策略如下：

### (一) 廚衛電事業

以產品創新與價值升級為核心，持續推動「AI Kitchen」智能廚房發展，結合智慧應用與情境設計，提升產品附加價值與使用體驗；並透過產品結構優化與套系化布局，強化市場競爭力，帶動整體營收成長。

### (二) 居家事業

以「HOME in ONE」整體解決方案為主軸，整合廚衛電、整體廚房與全屋裝修，提供一站式服務；並深化零售通路與建案市場布局，提升客戶黏著度與服務價值，擴大市場滲透率。

### (三) 海外事業

持續強化國際市場營運能力，結合台灣市場成功經驗與在地營運優勢，穩健拓展海外市場版圖；在區域布局上，深耕中國市場，同步推進東南亞市場發展，逐步提升國際營收比重。

#### (四) 服務平台與顧客體驗

持續深化 SAKURA iCare 服務體系，整合售前、售中與售後服務流程，提升服務效率與顧客體驗。透過數據應用與智慧工具導入，優化服務品質與回應速度，建立差異化服務優勢，強化品牌信任度，並以服務力作為推動居家生活解決方案的重要核心。

#### (五) 供應體系

持續推動供應鏈整合與製造升級，建構具韌性之供應體系；並透過智慧製造與產線優化，提升產銷協作效率與產品交付能力，兼顧成本控制與品質穩定，支撐整體營運成長。

### 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境對公司的影響

近年來，隨著消費者對居家生活品質要求提升，市場需求已由單一產品採購，逐步轉向結合空間規劃、產品整合與服務體驗的居家生活解決方案模式，整合能力已成為企業競爭關鍵。在此趨勢下，全球經濟變動、產業轉型及法規政策持續影響企業營運，公司將持續關注外部環境變化，並針對主要趨勢強化因應能力：

#### (一) 智慧家電與數位化轉型趨勢

隨著智慧家電與數據應用快速發展，產品功能已由單一設備升級為結合智慧控制與數據服務之整合應用，帶動產業朝高值化與差異化發展。本公司將持續深化AI Kitchen智能廚房產品之創新開發與數據應用，建構數據驅動之產品與服務體系，提升產品競爭力與市場優勢。

#### (二) 居家生活解決方案競爭加劇

市場競爭已由單一產品延伸至整體解決方案，企業需具備品牌經營、產品整合與服務能力，方能維持競爭優勢。本公司將持續深化「HOME in ONE」一站式居家服務模式，整合廚衛電、整體廚房、全屋裝修與服務，強化整體解決方案能力，以提升市場競爭力與客戶黏著度。

#### (三) 全球供應鏈與經濟環境變動

全球經濟波動及地緣政治風險，對原物料供應、物流穩定性與成本結構帶來不確定性，進而影響企業營運。本公司持續推動供應鏈整合與策略採購，提升供應體系韌性與穩定性，並結合產銷協同與成本控管機制，降低外部環境變動對營運之影響。

#### (四) ESG與永續發展趨勢

隨著全球永續發展與環境法規趨嚴，企業須持續投入節能減碳與永續經營，以符合市場與法規要求。本公司推動節能產品研發與低碳製造，強化環境友善與資源效率管理，逐步提升永續經營能力，以回應法規與市場需求。

展望整體經營環境，公司將持續深化「HOME in ONE」一站式居家服務布局，強化產品創新與服務整合能力，穩健推動企業長期成長，並持續提升經營價值。

最後，再次感謝各位股東對公司的支持與愛護。

董事長：張永杰



# 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

#### 1. 董事資料：

115 年 4 月 6 日

職稱	國籍	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成 年子女現在持有 股份		利用他人名 義持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 或董事		備註		
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名		關係	
董事長	中華民國	傑恆投資(股)公司 代表人：張永杰	- 男 51~60 歲	114.06.19	3 年	111.06.17	4,701,000	2.13%	4,701,000	2.11%	-	-	355	0.00%	2.11%	美國南加大國際關係系。 櫻花衛廚(中國)股份有限 公司總經理、台灣櫻花(股) 公司董事長特助、雅迪國際 流通事業(股)公司執行長	台灣櫻花(股)公司品牌長 櫻花衛廚(中國)股份有限公司董事長 佛山市順順衛廚用品有限公司董事長 櫻花衛廚(華南)有限公司董事長 雅迪國際(股)公司董事長 Sakura Enterprises (B.V.) Ltd. 董事 Sakura (Cayman) Co., Ltd. 董事 櫻花中國控股(香港)有限公司董事 櫻花家居室內裝修(股)公司董事長 傑恆投資(股)公司董事長 Sakura Pan Pacific Holdings (Singapore) Pte. Ltd. 董事 昆山鴻鵠貿易有限公司董事 昆山敬業諮詢有限公司董事 昆山雲天貿易有限公司董事 昆山浩輝諮詢有限公司董事 昆山展業商務諮詢有限公司董事 立達軟體科技(股)公司董事	-	-	-	-
副董事長	中華民國	哥立德投資(股)公司 代表人：林有土	- 男 71~80 歲	114.06.19	3 年	108.06.24	13,268,176	6.00%	13,268,176	5.97%	-	-	60	0.00%	-	台灣櫻花(股)公司行銷管 理處副總經理、台灣櫻花 (股)公司總經理	台灣櫻花(股)公司永續長 Sakura Enterprises (B.V.) Ltd. 董事 雅迪國際(股)公司董事 櫻花家居室內裝修(股)公司董事 Mekong Trading Corporation 董事 卜大實業(股)公司董事 愛菲爾(股)公司董事	-	-	-	-
董事	中華民國	雅迪國際(股)公司 代表人：李惠恂	- 男 51~60 歲	114.06.19	3 年	91.06.04	2,312,932	1.05%	2,312,932	1.04%	-	-	-	-	-	中原大學企管系。永豐餘 紙業家具事業部經理、台 灣櫻花(股)公司企劃處總 監、台灣櫻花(股)公司經營 規劃室副總經理	台灣櫻花(股)公司總經理 雅迪國際(股)公司董事 櫻花家居室內裝修(股)公司董事	-	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成 子女現在持 有股份		利用他人名 義持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 或董事		備註		
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名		關係	
董事	中華民國	傑恒投資(股)公司 代表人：吳根成	- 男 61~70歲	114.06.19 114.06.19	3年 3年	111.06.17 109.03.01	4,701,000	2.13%	4,701,000	2.11%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
董事	中華民國	哥立德投資(股)公司 代表人：張靜雯	- 女 41~50歲	114.06.19 114.06.19	3年 3年	108.06.24 111.06.17	13,268,176	6.00%	13,268,176	5.97%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	雅適國際(股)公司 代表人：許議元	- 男 51~60歲	114.06.19 114.06.19	3年 3年	91.06.04 114.06.19	2,312,932	1.05%	2,312,932	1.04%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	鄭煜源	男 51~60歲	114.06.19	3年	108.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	林奇威	男 71~80歲	114.06.19	3年	114.06.19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	黃欽杉	男 61~70歲	114.06.19	3年	114.06.19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：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：無此情形。

2. 法人董事之主要股東：

115年4月6日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
雅適國際股份有限公司	台灣櫻花股份有限公司 100%
哥立德投資股份有限公司	張永政 50%、張靜雯 49%、哥立德投資股份有限公司(庫藏股) 1%
傑恒投資股份有限公司	張永杰 97%、李曼詩 3%

3. 法人董事之主要股東為法人者，該法人之主要股東：

115年4月6日

法人名稱	法人之主要股東
台灣櫻花股份有限公司	錦榮投資股份有限公司6.39% 元齊投資股份有限公司5.99% 哥立德投資股份有限公司5.97% 中國信託商銀受台灣櫻花股份有限公司員工持股會信託財產專戶5.08% 勤業投資股份有限公司4.95% 遠東國際商業銀行受託保管宏位產權有限投資專戶4.26% 佳峻投資股份有限公司2.39% 傑恒投資股份有限公司2.11% 櫻群股份有限公司1.97% 元滇投資有限公司1.78%

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名/職稱	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
傑恒投資(股)公司 代表人：張永杰 董事長		<ul style="list-style-type: none"> <li>美國南加大國際關係系，曾任櫻花衛廚(中國)股份有限公司總經理、台灣櫻花(股)公司董事長特助、雅適國際流通事業(股)公司執行長。</li> <li>具產業經驗，且具營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀及領導決策等專業能力。</li> <li>未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	不適用	0
哥立德投資(股)公司 代表人：林有土\ 副董事長		<ul style="list-style-type: none"> <li>曾任台灣櫻花(股)公司行銷管理處副總經理、台灣櫻花(股)公司總經理，專長於服務與行銷。並曾榮獲中部地區傑出經理獎、國家傑出經理獎、國家傑出執行長獎。</li> <li>具產業經驗，且具營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、及領導決策等專業能力。</li> <li>未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	不適用	0
雅適國際(股)公司 代表人：李惠恂 董事		<ul style="list-style-type: none"> <li>曾任永豐餘紙業家品事業部經理、台灣櫻花(股)公司企劃處總監、台灣櫻花(股)公司經營規劃室副總經理、台灣櫻花(股)公司執行副總經理，專長於經營企劃，並曾榮獲中部地區傑出經理獎、國家傑出經理獎。</li> <li>具產業經驗，且具營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識及領導決策等專業能力。</li> <li>未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	不適用	0
傑恒投資(股)公司 代表人：吳根成 董事		<ul style="list-style-type: none"> <li>曾任旺旺中時媒體集團總部資深副總裁、中國時報發行人/社長、中國電視事業(股)公司董事長、時報週刊董事長、時報資訊總經理。</li> <li>具經營管理、危機處理及領導決策等專業能力。</li> <li>未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	不適用	4
哥立德投資(股)公司 代表人：張靜雯 董事		<ul style="list-style-type: none"> <li>美國南加大商學院商業管理系，曾任櫻花衛廚(中國)股份有限公司經營規劃室總監。</li> <li>具產業經驗，且具經營管理、產業知識、國際市場觀等專業能力。</li> <li>未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	不適用	0

姓名/職稱	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
雅適國際(股)公司 代表人：許議元 董事		<ul style="list-style-type: none"> <li>曾任毅嘉科技(股)公司廠長、福特六和汽車(股)公司QC/QA Supervisor，目前為製造管理處暨研發中心副總經理，專長於工廠營運與製造管理。</li> <li>具產業經驗，且具營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識及領導決策等專業能力。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>	不適用	0
鄭銘源 獨立董事		<ul style="list-style-type: none"> <li>中正大學企業管理學系博士。</li> <li>本公司審計委員會成員、薪酬委員會成員。</li> <li>曾任三晃股份有限公司董事長、台灣工銀投信副總經理、匯豐中華投信經理、樹德科技大學金融保險學系講師。</li> <li>現任逢甲大學會計學系(兼任)助理教授。</li> <li>專長於財務會計、公司治理及金融保險，具備高度專業與經營實務，對公司財務規劃及未來發展提出精闢見解與建議。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>	符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」規定之獨立性情形。	2
林奇威 獨立董事		<ul style="list-style-type: none"> <li>為會計師國家考試及格領有證書之專門職業人員，曾任致遠會計師事務所合夥會計師，於審計專業領域工作經驗逾25年。</li> <li>具會計及財務分析專業能力，對薪酬績效管理、企業成長及相關投資具備豐富專業知識，對公司未來營運佈局及財務規劃極有助益。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>	符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」規定之獨立性情形。	3
黃欽杉 獨立董事		<ul style="list-style-type: none"> <li>美國波士頓劍橋管理學院管理碩士。</li> <li>曾任福瑩金屬(股)公司副總經理、雷虎科技(股)公司總經理，目前為友益企業管理顧問有限公司董事長兼首席顧問。</li> <li>具策略規劃、經營管理、營運優化、產業分析、風險管理等專長，能提升董事會對公司營運管理之監督。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>	符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」規定之獨立性情形。	0

## 5. 董事會多元化及獨立性

### (1) 董事會多元化：

為強化公司治理並健全董事會結構，本公司於「公司治理實務守則」明訂董事會成員之組成應考量多元化，並就運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，並宜評估各種多元化面向，例如：基本條件及價值(如：性別、年齡、國籍及文化等)、專業背景(如：法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。董事會整體應具備之能力為營運判斷能力、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、領導能力與決策能力。本公司多元化政策之具體管理目標與達成情形如下：

具體管理目標	達成情形
董事會成員至少含一席女性董事	達成
獨立董事席次不得少於董事席次三分之一	達成
全體獨立董事連續任期不得逾三屆	達成

本公司現任董事會9名董事成員(含3名獨立董事)，整體具備營運判斷、領導決策、經營管理、國際市場觀、危機處理等能力，且有產業經驗和專業能力；其中擅長於專業服務與行銷者為張永杰董事長、林有土董事、李惠恂董事及張靜雯董事。獨立董事擁有財務會計、金融及公司治理等專長。

本公司董事成員皆為本國籍，具員工身份之董事占比為44%。董事成員之年齡分佈，計1名在41~50歲、4名在51~60歲、2名在61~70歲、2名在71~80歲。本公司女性董事1名，占比為11%。過往公司選任董事均以專業及經驗為主要考量，而非性別。未來董事選任將積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入候選人名單，以提升未來女性董事占比，以逐步達成女性董事席次達三分之一。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化 核心項目  董事 姓名	基本組成							產業經驗			專業能力									
	國籍	性別	兼任 本公司 員工	年齡				獨立董事 任期年資			專業 服務與 行銷	財務 與金融	商 務與 供應	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 導決 策能 力
				41 至 50 歲	51 至 60 歲	61 至 70 歲	71 至 80 歲	1 年 至 3 年	4 年 至 6 年	7 年 至 9 年										
傑恒投資(股)公司 代表人：張永杰	中華民國	男	✓		✓						✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓
哥立德投資(股)公 司代表人：林有土	中華民國	男	✓				✓				✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓		✓
雅適國際(股)公司 代表人：李惠恂	中華民國	男	✓		✓						✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓		✓
傑恒投資(股)公司 代表人：吳根成	中華民國	男				✓										✓	✓			✓
哥立德投資(股)公 司代表人：張靜雯	中華民國	女		✓							✓		✓			✓		✓	✓	
雅適國際(股)公 司代表人：許議元	中華民國	男	✓		✓							✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓
鄭銘源	中華民國	男			✓					✓	✓			✓	✓					
林奇威	中華民國	男					✓	✓			✓		✓	✓	✓					✓
黃欽杉	中華民國	男				✓		✓				✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓

## (2) 董事會獨立性：

本公司現任董事會成員9名，其中3名為獨立董事，獨立董事占比為33%，其中1位獨立董事任期年資為7年，2位獨立董事任期年資為1年，所有獨立董事之連續任期均不超過三屆。所有獨立董事皆已依規定，於被提名為獨立董事候選人時出具符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」規定之獨立性聲明書，確認其本人及其規定親屬相對於公司的獨立性。且本公司全體董事間皆未具有配偶及二等親以內親屬關係，符合證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 4 月 6 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份股數	持有股份比率	利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註
					股數	持股份比率			股數	持股份比率			職稱	姓名	
品牌長	中華民國	張永杰	男	114.01.01	416,493	0.19%	355	0.00%	4,701,000	2.11%	美國南加大國際關係系 櫻花衛廚(中國)股份有限公司總經理 台灣櫻花(股)公司董事長特助 雅適國際通事業(股)公司執行長	櫻花衛廚(中國)股份有限公司董事長 佛山市櫻順衛廚用品有限公司董事長 櫻花衛廚(華南)有限公司董事長 雅適國際(股)公司董事長 Sakura Enterprises (B.V.I.) Ltd. 董事 Sakura (Cayman) Co., Ltd. 董事 櫻花中國控股(香港)有限公司董事長 櫻花家居室內裝修(股)公司董事長 傑恒投資(股)公司董事長 Sakura Pan Pacific Holdings (Singapore) Pte. Ltd. 董事 昆山鴻鵠貿易有限公司董事 昆山敬業諮詢有限公司董事 昆山雲天貿易有限公司董事 昆山浩輝諮詢有限公司董事 昆山農業商務諮詢有限公司董事 立達軟體科技(股)公司董事	無	無	無
永續長	中華民國	林有土	男	114.01.01	1,654,301	0.74%	60	0.00%	-	-	台灣櫻花(股)公司行銷管理處副總經理 台灣櫻花(股)公司總經理	Sakura Enterprises (B.V.I.) Ltd. 董事 雅適國際(股)公司董事 櫻花家居室內裝修(股)公司董事 Mekong Trading Corporation 董事 卜大實業(股)公司董事 愛菲爾(股)公司董事	無	無	無
總經理	中華民國	李惠尚	男	112.07.01	47,000	0.02%	-	-	-	-	中原大學企管系 永豐餘紙業家品事業部經理 台灣櫻花(股)公司企劃處總監 台灣櫻花(股)公司經營規劃室副總經理	雅適國際(股)公司董事 櫻花家居室內裝修(股)公司董事	無	無	無
製造管理處暨研發中心副總經理	中華民國	許議元	男	103.02.17	-	-	-	-	-	-	台灣科技大學工程研究所 毅嘉科技(股)公司廠長 福特六和汽車(股)公司 QC/QA Supervisor	無	無	無	無
行銷管理處副總經理	中華民國	陳泰成	男	112.08.01	8,656	0.00%	-	-	-	-	加州州立大學企業管理研究所 雅適國際(股)公司副總經理	無	無	無	無
整體廚房事業處副總經理	中華民國	陳建發	男	112.08.01	105	0.00%	22,000	0.01%	-	-	台灣櫻花(股)公司整體廚房事業處營業本部總監	無	無	無	無
企業關係暨發展部副總經理	中華民國	謝宗楠	男	114.09.01	-	-	-	-	-	-	大同百貨企業(股)公司外商課股	櫻花家居室內裝修(股)公司監察人 卜大實業(股)公司董事	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
海外事業處副總經理	中華民國	張永政	男	112.01.10	67,853	0.03%	7,000	0.00%	-	-	波莫納加州州立理工大學企業管理 櫻花衛廚(中國)股份有限公司執行長 櫻花衛廚(中國)股份有限公司副董事長	櫻花衛廚(中國)股份有限公司董事 佛山市標順衛廚用品有限公司董事 Mekong Trading Corporation 董事 可立德投資(股)公司董事長 昆山鴻鵠貿易有限公司董事長 昆山敬業諮詢有限公司董事 昆山雲天貿易有限公司董事 昆山浩輝諮詢有限公司董事 昆山展業商務諮詢有限公司董事	無	無	無	無
進口事業處總監	中華民國	羅光斐	男	113.07.01	57,242	0.03%	-	-	-	-	朝陽科技大學企業管理研究所 台灣櫻花(股)公司進口事業處業務部總監	無	無	無	無	無
品牌管理處協理	中華民國	鄧淑貞	女	113.04.15	-	-	-	-	-	-	中原大學商業設計系 華威萬瑞廣告行銷企劃經理 智威湯遜廣告副客務總監 太芟策略傳播行銷企劃總監	無	無	無	無	無
產品管理處協理	中華民國	陳愛毅	男	113.04.15	-	-	-	-	-	-	逢甲大學經營管理研究所 台灣櫻花(股)公司研發中心協理	無	無	無	無	無
服務管理處資深經理	中華民國	鍾錦慧	女	111.10.01	-	-	-	-	-	-	國立台中技術學院休閒事業經營系 網訊電通(股)公司資深兼理 靈智精密企業管理顧問有限公司副理	無	無	無	無	無
經營規劃室資深經理兼發言人(註1)	中華民國	李秋玉	女	113.05.01	-	-	-	-	-	-	國立中央大學產業經濟研究所 龍邦國際興業(股)公司新事業處投資分析專員	愛菲爾(股)公司監察人	無	無	無	無
數位應用部協理兼資訊安全主管	中華民國	蔡月琪	女	103.07.15	-	-	-	-	-	-	中正大學會計與資訊科技研究所 台灣引興(股)公司總經理特助 威達雲端電訊(股)公司資訊部副總經理 寶豐精密事業(股)公司副總經理 車王電子(股)公司企劃室及電腦中心經理	無	無	無	無	無
財務部資深經理兼公司治理主管	中華民國	詹秀琪	女	110.04.01	5,000	0.00%	-	-	-	-	台灣櫻花(股)公司財務部專員	雅適國際(股)公司財務主管 櫻花家居室內裝修(股)公司財務主管 Sakura Enterprises (B.V.I.) Ltd.財務主管 Sakura Pan Pacific Holdings (Singapore) Pte. Ltd.財務主管 Mekong Trading Corporation 監察人	無	無	無	無
人力資源部經理	中華民國	廖婉茹	女	107.04.11	-	-	-	-	-	-	中山大學人力資源管理研究所 喬福泡絲(股)公司人資專員	無	無	無	無	無
稽核室經理	中華民國	賴允中	男	114.01.01	-	-	-	-	-	-	義守大學財務金融學系 台灣櫻花(股)公司稽核室副理 櫻花衛廚(中國)內部審計部經理	無	無	無	無	無

註1：原集團投資長兼發言人賴宏奇副總經理於115.03.31退休，發言人一職自115.03.10起改由經營規劃室李秋玉資深經理接任。

## 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

### (一) 114 年度一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例				領取來自子公司以外之酬金或投資母公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註1)		業務執行費用(D)		A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註2)	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
法人董事	傑恒投資(股)公司	-	-	-	-	23,242	23,242	-	-	23,242	1.69%	-	-	-	23,242	23,242	1.69%	無
董事長	張永杰(註4)	15,343	15,343	-	-	-	480	480	480	15,823	1.15%	-	-	-	15,823	15,823	1.15%	無
法人董事	哥立德投資(股)公司																	
法人董事	雅適國際(股)公司																	
董事	吳根成(註4)																	
副董事長	林有土(註5)																	
董事	張靜雯(註6)																	
董事	李惠尚(註7)																	
董事	蔡文書(舊任)(註7)																	
董事	許議元(新任)(註7)																	
獨立董事	鄭銘源																	
獨立董事	陳志仁(舊任)																	
獨立董事	陳寅成(舊任)	300	300	-	-	10,328	10,328	2,400	2,400	12,728	0.93%	36,446	324	324	49,948	52,808	3.64%	無
獨立董事	林奇威(新任)																	
獨立董事	黃欽杉(新任)																	

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；其餘董事之報酬得比照經理主管之報酬支領之，不論營業盈虧均需支付。另依本公司章程第二十條，公司年度如有獲利(稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應先提撥2%~8%為員工酬勞及不低於5%之董事酬勞。本公司董事酬勞之分配，係參酌各董事對公司經營的監督、管理及實際參與程度。故本公司董事之酬金係依據個人表現、公司經營績效及未來營運風險連結而變動，應屬合理。

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

註 1：114 年度董事酬勞經董事會決議分派總金額為\$33,570 仟元，個別分配金額尚未擬議，故暫依 113 年度董事酬勞實際分配情形估列。

註 2：114 年度員工酬勞經董事會決議分派總金額為\$53,005 仟元，個別分配金額尚未擬議，故暫依 113 年度員工酬勞實際分配情形估列。

註 3：第十四屆董事會改選及就任日期：114.06.19。

註 4：張永杰及吳根成為傑恒投資(股)公司法人代表。

註 5：林有土原為自然人董事，114.06.19 改選為哥立德投資(股)公司法人代表。

註 6：張靜雯為哥立德投資(股)公司法人代表。

註 7：李惠尚、蔡文書及許議元為雅適國際(股)公司法人代表。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名					
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		財務報告內所有公司 H		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	林有土、李惠恂、吳根成、張靜雯、蔡文書、許議元、鄭銘源、陳志仁、陳育成、林奇威、黃欽杉	本公司	林有土、李惠恂、吳根成、張靜雯、蔡文書、許議元、鄭銘源、陳志仁、陳育成、林奇威、黃欽杉	本公司	吳根成、張靜雯、蔡文書、張銘源、陳志仁、陳育成、林奇威、黃欽杉
低於 1,000,000 元						
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	-	-	-	-	-	-
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)	-	-	-	-	-	-
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	哥立德投資(股)公司	哥立德投資(股)公司	哥立德投資(股)公司	哥立德投資(股)公司	哥立德投資(股)公司	哥立德投資(股)公司
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	雅適國際(股)公司	雅適國際(股)公司	雅適國際(股)公司	雅適國際(股)公司、許議元	雅適國際(股)公司、許議元	雅適國際(股)公司、許議元
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	-	-	-	林有土	林有土	林有土
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	傑恒投資(股)公司、張永杰	傑恒投資(股)公司、張永杰	傑恒投資(股)公司、張永杰	傑恒投資(股)公司、張永杰	傑恒投資(股)公司、張永杰、李惠恂	傑恒投資(股)公司、張永杰、李惠恂
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	-	-	-	-	-	-
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	-	-	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-	-	-
總計	15 人	15 人	15 人	15 人	15 人	15 人

\* 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) 114 年度總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)(註1)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自外轉投資事業或母公司酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	本公司	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額		股票金額
總經理	李惠恂														
製造管理處豐研發中心副總經理	許議元														
行銷管理處副總經理	陳泰成														
整體廚房事業處副總經理	陳連發	15,392	15,392	637	637	30,982	31,502	2,700	-	2,700	-	49,711	50,231	3.62%	3.66%
海外事業處副總經理	張永政														
企業關係發展部副總經理	謝宗楠														
集團投資長兼發言人(註3)	賴宏奇														

註1：114 年度員工酬勞董事會決議分派總金額為\$53,005 仟元，個別分配金額尚未擬議，故暫以 113 年度員工酬勞實際分配情形估列。

註2：若於年度中有職務異動情形，上表僅計算任職總經理及副總經理期間之酬金。

註3：集團投資長兼發言人賴宏奇副總經理於 115.03.31 退休。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	賴宏奇、謝宗楠	賴宏奇、謝宗楠
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	許議元、陳泰成、陳連發、張永政	許議元、陳泰成、陳連發、張永政
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	李惠恂	李惠恂
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上	7 人	7 人
總計		

\* 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) 114 年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

職稱		姓名	股票金額	現金金額 (註 1)	總計	總額占稅後 純益之比例
經理人	品牌長	張永杰	0	5,312	5,312	0.39%
	永續長	林有土				
	總經理	李惠恂				
	製造管理處暨研發中心副總經理	許議元				
	行銷管理處副總經理	陳泰成				
	整體廚房事業處副總經理	陳連發				
	企業關係暨發展部副總經理	謝宗楠				
	海外事業處副總經理	張永政				
	進口事業處總監	羅光斐				
	品牌管理處協理	鄧淑貞				
	產品管理處協理	陳雯毅				
	服務管理處資深經理	鍾錦慧				
	經營規劃室資深經理兼發言人	李秋玉				
	數位應用部協理兼資訊安全主管	蔡月瑱				
	財務部資深經理兼公司治理主管	詹秀琪				
	人力資源部經理	廖婉茹				
	稽核室經理	賴允中				
	集團投資長兼發言人(註 2)	賴宏奇				

註 1：114 年度員工酬勞經董事會決議分派之總金額為\$53,005 仟元，個別分配金額尚未擬議，故暫依 113 年度員工酬勞實際分配情形估列。

註 2：集團投資長兼發言人賴宏奇副總經理於 115.03.31 退休，發言人一職自 115.03.10 起改由經營規劃室李秋玉資深經理接任。

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性

1. 最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益之比例：

職稱	本公司				合併報表內所有公司			
	114 年度		113 年度		114 年度		113 年度	
	酬金總額	占稅後純益之比例	酬金總額	占稅後純益之比例	酬金總額	占稅後純益之比例	酬金總額	占稅後純益之比例
董事	53,533	3.90%	53,179	4.09%	53,533	3.90%	53,179	4.09%
總經理及副總經理	49,711	3.62%	45,617	3.51%	50,231	3.66%	46,152	3.55%

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) 本公司董事酬金，除給付董事會車馬費外，依公司章程第 17 條之規定，董事報酬授權董事會依同業通常水準支給議定。董事長之報酬比照總經理級報酬之 1.5 倍支領之；副董事長之報酬比照總經理級之報酬支領之；其餘董事之報酬得比照理級主管之報酬支領之。另依公司章程第 20 條之規定，公司年度如有獲利，應提撥不高於 5% 之董事酬勞。董事酬勞之分配，係參酌各董事對公司經營的監督、管理及實際參與程度，以及承擔之風險、對公司之貢獻程度議定之，並提報薪資報酬委員會審議。

(2) 本公司經理人酬金，係依薪資管理辦法，明定各項工作津貼及獎金。另依公司章程第 20 條之規定，公司年度如有獲利，應先提撥 2%~8% 為員工酬勞。員工酬勞之分配，係參酌員工年資、職級、考績等議定。各項獎金之發放，係依公司年度經營績效、營運狀況、事業處績效達成、個人績效達成，及個人績效評核結果等情形核給。經理人績效與薪資報酬合理性檢視，亦每年定期提報薪資報酬委員會審議。

(3) 與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司支付董事及經理人之酬金，由薪資報酬委員會依其對公司貢獻程度及經營績效，並參考同業水準及考量本公司未來可能面臨之營運風險、交易風險及財務風險等因素訂定，並按相關管理辦法辦理。薪資報酬委員會至少每年召開一次會議，檢討董事、經理人績效評估與薪資報酬政策、制度、標準與結構，評估並訂定董事、經理人之薪資報酬，將評估結果提出建議，再提交董事會討論，故不致產生未來重大風險。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊：

本公司 114 年度董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (B/A)	備註
董事長	傑恒投資(股)公司 代表人：張永杰	7	0	100%	連任
董事	傑恒投資(股)公司 代表人：吳根成	6	1	86%	連任
董事	林有土	2	0	100%	舊任 應出席次數：2 次
董事	哥立德投資(股)公司 代表人：林有土	5	0	100%	新任 應出席次數：5 次
董事	雅適國際(股)公司 代表人：李惠恂	7	0	100%	連任
董事	雅適國際(股)公司 代表人：蔡文書	2	0	100%	舊任 應出席次數：2 次
董事	雅適國際(股)公司 代表人：許議元	5	0	100%	新任 應出席次數：5 次
董事	哥立德投資(股)公司 代表人：張靜雯	6	1	86%	連任
獨立董事	陳志仁	2	0	100%	舊任 應出席次數：2 次
獨立董事	陳育成	2	0	100%	舊任 應出席次數：2 次
獨立董事	鄭銘源	7	0	100%	連任
獨立董事	林奇威	5	0	100%	新任 應出席次數：5 次
獨立董事	黃欽杉	5	0	100%	新任 應出席次數：5 次

(註)第十四屆董事改選及就任日期：114.06.19

#### 其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

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

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：

開會日期	議案內容	迴避之執行情形
114.03.11 第十三屆 第 16 次	本公司 113 年度董事長及副董事長變動年終獎金案。	本案除張永杰董事長及林有土副董事長為利害關係人，故利益迴避未參與討論及表決外，經其餘出席董事同意照案通過。
	本公司 113 年度總經理績效獎金案。	本案除李惠恂董事為利害關係人，故利益迴避未參與討論及表決外，經其餘出席董事同意照案通過。

開會日期	議案內容	迴避之執行情形
114.06.19 第十四屆 第1次	本公司第六屆薪資報酬委員會委員聘任案。	本案除鄭銘源獨立董事及林奇威獨立董事為利害關係人，故利益迴避未參與討論及表決外，經其餘出席董事同意照案通過。
114.06.30 第十四屆 第2次	本公司總經理續任案。	本案除李惠恂董事為利害關係人，故利益迴避未參與討論及表決外，經其餘出席董事同意照案通過。
114.08.07 第十四屆 第3次	本公司新任董事長薪酬案。	本案除張永杰董事長為利害關係人，故利益迴避未參與討論及表決外，經其餘出席董事同意照案通過。
	本公司新任副董事長薪酬案。	本案除林有土副董事長為利害關係人，故利益迴避未參與討論及表決外，經其餘出席董事同意照案通過。
	本公司新任總經理薪酬案。	本案除李惠恂董事為利害關係人，故利益迴避未參與討論及表決外，經其餘出席董事同意照案通過。
114.08.19 第十四屆 第4次	本公司114年度限制員工權利新股第一次發行暨增資基準日訂定案。	本案除張永杰董事長、林有土副董事長、李惠恂董事及許議元董事為利害關係人，故利益迴避未參與討論及表決外，經其餘出席董事同意照案通過。

### 三、董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114.01.01 至 114.12.31	董事會績效評估	董事會內部自評	1.對公司營運參與程度 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
		個別董事成員績效評估	董事成員自評	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
		審計委員會及薪資報酬委員會之績效評估	功能性委員會內部自評	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

114年度董事會績效評估、個別董事成員績效評估、審計委員會績效評估及薪資報酬委員會之績效評估結果均屬優良，並已將評估結果分別提報115.03.10董事會、115.03.10審計委員會，及115.02.10薪資報酬委員會，相關評估結果並已揭露於公司網站供投資人參考。

### 四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

#### (一) 董事會結構

本公司董事會成員之組成具多元性且符合公司發展需求，各董事及獨立董事均具備完整豐富之學經歷，驅使本公司董事會得以發揮經營決策及領導督導之機能。公司並訂有「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評建立董事會績效評估制度，以加強董事會運作效率，提升董事會功能。

#### (二) 審計委員會及薪資報酬委員會之設置

本公司於100年設置薪資報酬委員會、於108年設置審計委員會，藉以加強董事會執行其職責。

#### (三) 提升資訊透明度

本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業辦法」，有關財務資訊、董事會之重大決議、董事出席董事會情形、董事參加進修課程等資訊均已依相關法令規定公布於公開資訊觀測站，本公司之財務業務資訊亦揭露於公司網站，投資大眾均可即時獲得資訊。

(二) 審計委員會運作情形資訊：

1. 審計委員會以協助董事會監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控為目的。本公司審計委員會之年度審議工作重點：
  - (1) 訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。
  - (2) 訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
  - (3) 涉及董事自身利害關係之事項。
  - (4) 重大之資產或衍生性商品交易、重大之資金貸與、重大之背書或提供保證。
  - (5) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
  - (6) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
  - (7) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
  - (8) 審閱財務報告。
  - (9) 其他公司或主管機關規定之重大情事。

2. 本公司 114 年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(B/A)	備註
獨立董事	陳志仁	2	0	100%	舊任 應出席次數：2次
獨立董事	陳育成	2	0	100%	舊任 應出席次數：2次
獨立董事	鄭銘源	5	0	100%	連任
獨立董事	林奇威	3	0	100%	新任 應出席次數：3次
獨立董事	黃欽杉	3	0	100%	新任 應出席次數：3次

(註)第三屆審計委員會就任日期：114.06.19

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：

開會日期	議案內容	決議結果、公司對審計委員會意見之處理
114.03.11 第二屆 第 14 次	1. 113 年第四季稽核報告 2. 113 年度內部控制制度聲明書。 3. 修訂本公司「公司章程」、「董事會議事規則」、「核決權限管理辦法」。 4. 113 年度營業報告書及財務報表。 5. 113 年度盈餘分派。 6. 114 年度簽證會計師之獨立性及適任性評估，及委任報酬。 7. 預先核准 114 年度安永聯合會計師事務所及其關係企業之非確信服務案。 8. 櫻花家居室內裝修(股)公司向臺灣土地銀行西台中分行申請短期信用借款融資額度，由本公司背書保證案。 9. 櫻花家居室內裝修(股)公司向王道商業銀行、華南商業銀行申請短期信用借款融資額度，由本公司背書保證續約案。	全體出席委員無異議照案通過。

開會日期	議案內容	決議結果、公司對審計委員會意見之處理
114.05.08 第二屆 第15次	1. 114年第一季稽核報告。 2. 114年第一季財務報告。 3. 解除新任董事及其代表人競業行為限制案。 4. 櫻花家居室內裝修(股)公司向中國信託商業銀行市政分行申請短期信用借款融資額度，由本公司背書保證續約案。 5. 本公司烏日北區建物拆除重建工程案。	全體出席委員無異議照案通過。
114.08.07 第三屆 第1次	1. 推選第三屆審計委員會召集人。 2. 烏日廠7筆農牧用地變更借名登記事宜。 3. 114年第二季稽核報告。 4. 114年第二季財務報告。	全體出席委員無異議照案通過。
114.08.19 第三屆 第2次	1. 114年度限制員工權利新股第一次發行擬授予非經理人之獲配名單及股數。	全體出席委員無異議照案通過。
114.11.11 第三屆 第3次	1. 114年第三季稽核報告。 2. 115年度內部稽核年度計劃。 3. 114年第三季財務報告。 4. 修訂本公司內部規章制度：「董事會議事規則」、「審計委員會組織規程」、「品質及環境管理手冊」、「公司誠信經營手冊」、「服務政策白皮書」。 5. 櫻花家居室內裝修(股)公司向臺灣土地銀行西台中分行申請短期信用借款融資額度，由本公司背書保證續約案	全體出席委員無異議照案通過。

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

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：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一) 本公司內部稽核主管除按月提交稽核報告給獨立董事外，並按季向審計委員會委員報告稽核業務執行情形及改善追蹤結果，並就本公司內控執行之成效進行溝通與意見交流，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。

(二) 獨立董事與會計師每年至少兩次透過審計委員會進行溝通，會計師於審計委員會中針對財務報表查核或核閱情形，或財務、稅務、法令修訂等相關議題與獨立董事充分討論。

(三) 平時稽核主管及會計師與獨立董事隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

(四) 獨立董事與內部稽核主管 114 年度溝通情形：

會議日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.03.11 審計委員會	獨立董事 陳志仁 獨立董事 陳育成 獨立董事 鄭銘源 稽核主管 賴允中	1. 113年第三季改善追蹤及113年第四季稽核執行情形 2. 審核114年度「內部控制制度聲明書」 3. 審核修訂內部規章制度	1. 無異議照案通過，提報董事會 2. 無異議照案通過，送董事會決議 3. 無異議照案通過，送董事會決議
114.05.08 審計委員會	獨立董事 陳志仁 獨立董事 陳育成 獨立董事 鄭銘源 稽核主管 賴允中	113年第四季改善追蹤及114年第一季稽核執行情形	無異議照案通過，提報董事會

會議日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.08.07 審計委員會	獨立董事 鄭銘源 獨立董事 林奇威 獨立董事 黃欽杉 稽核主管 賴允中	1. 114 年第一季改善追蹤及 114 年第二季稽核執行情形	黃欽杉獨立董事建議 應盡可能利用 IT 系統 來管理關鍵流程。 辦理情形：已依建議持 續導入 IT 系統管控
114.11.11 審計委員會	獨立董事 鄭銘源 獨立董事 林奇威 獨立董事 黃欽杉 稽核主管 賴允中	1. 114 年第二季改善追蹤及 114 年第三季稽核報告 2. 審核修訂內部規章制度	1. 無異議照案通過，送 董事會決議 2. 無異議照案通過，送 董事會決議

(五) 獨立董事與與會計師 114 年度溝通情形：

會議日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.03.11 審計委員會	獨立董事 陳志仁 獨立董事 陳育成 獨立董事 鄭銘源 會計師 黃宇廷	1. 113 年度財務報表查核結果 及關鍵查核事項 2. 證管及稅務法令更新、公司 治理評鑑系統修正說明	知悉，無其他建議事項
114.08.07 審計委員會	獨立董事 鄭銘源 獨立董事 林奇威 獨立董事 黃欽杉 會計師 黃宇廷	1. 114 年第二季財務報表核閱 結果 2. 證管及稅務法令更新、永續 揭露準則最新動態	知悉，無其他建議事項

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並揭露於本公司網站。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司設有發言人、代理發言人、法務及股務等專責人員處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		本公司依股務代理機構所提供之股東名冊，以確實掌握董事、經理人及持股10%以上大股東持股異動情形。	無重大差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		關係企業組織形態之選擇均已考量防火牆之機制，本公司均已制定相關之內部控制制度，且稽核單位定期或不定期對子公司進行稽核作業。	無重大差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業辦法」，禁止內部人利用未公開資訊買賣有價證券。114年度對現任董事、經理人及受僱人教育宣導實施情形如下： 1. 本公司每月月初以E-mail方式向董事及經理人宣導內部人股權交易規範，並提醒董事及經理人不得利用市場上未公開資訊買賣本公司股票或其他具有股權性質之有價證券，亦不得於年度財務報告公告前30日、每季財務報告公告前15日之封閉期間交易其股票。 2. 本公司於114.11.27以E-mail方式通知董事115年度6次董事會開會日期，以及各季財務報告公告前之禁止買賣股票封閉期間，避免董事誤觸該規範。 3. 本公司於114.12.01對各部門主管計20人次進行內部人股票交易規範及防範內線交易宣導，並預告115年各季財務報告公告前之禁止買賣股票封閉期間。	無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬定多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		為健全本公司之董事會結構，本公司於「公司治理實務守則」訂有董事會成員多元化政策，相關具體管理目標及落實執行情形，請參閱年報第9-10頁「董事會多元化及獨立性」說明。	無重大差異
(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	本公司尚未設置其他功能性委員會，但已積極展開其他功能性委員會設置之評估。	未來配合法令或視實際需要辦理

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因	
	是	否		摘要說明
(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		本公司已訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，每年定期評估整體董事會、個別董事及功能性委員會之績效，並於次一年度第一季結束前完成績效評估結果並提報董事會。績效評估結果將做為未來遴選或提名董事，及訂定其個別薪酬之參考依據。有關本公司114年度董事會績效評估執行情形，請參閱年報第19頁說明。	無重大差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，主要的評估項目包括： 1. 會計師是否持有本公司股份。 2. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係。 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。 4. 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。 5. 會計師是否已連續七年未更換。 6. 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。 7. 取得會計師事務所提供之13項審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。 本公司最近一次評估結果，確認115年度簽證會計師並無不適任及違反獨立性之情形。上述評估結果業經115.03.10審計委員會審議通過，並提報115.03.10董事會決議通過。	無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵法令、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		本公司於110.03.17董事會決議通過由財務部詹秀琪經理擔任公司治理主管，主要職責如下： 1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，並覆核開會通知及會議資料。 2. 製作董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事就任及持續進修。 4. 提供董事執行業務所需之資料。 5. 協助董事遵循法令。 6. 協助安排獨立董事與內部稽核主管或簽證會計師會議溝通瞭解公司財務業務。 7. 定期向董事會報告公司治理執行情形及改善計劃。 8. 覆核重大訊息發布內容，確保對投資人公告資訊之正確性。 114年度公司治理主管已依其職責執行各項業務，並完成12小時公司治理主管持續進修，進修情形請參閱年報第48頁說明。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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		本公司設有發言人及代理發言人,並於網站設置利害關係人專區,針對不同的利害關係人,如:消費者、員工、投資人、供應商、社區及非營利組織等,均設有專門的溝通管道,接受並回應利害關係人的需求。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V		本公司委託中國信託商業銀行代理部,專責辦理股務及股東會相關事宜,確保股東會在合法、有效、安全的前提下召開。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊?	V		本公司網站( <a href="https://www.sakura.com.tw">https://www.sakura.com.tw</a> )已設置投資人專區揭露財務業務相關資訊,及公司治理專區揭露公司治理相關資訊。	無重大差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	V		已建置英文網站揭露公司相關資訊。本公司資訊之蒐集及揭露皆有指派專人負責執行,並不定期透過重大訊息或新聞稿之方式對外揭露本公司資訊。本公司設有發言人制度並落實遵循。每年至少舉辦二場法說會,簡報亦揭露於公司網站,供股東及利害關係人參考。	無重大差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	V		本公司均依證交法規定期限內公告並申報年度及季度財務報告與各月份營運情形,但尚未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	V		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 員工權益與僱員關懷:本公司一向以誠信對待員工,明確規定勞資雙方之權利與義務,除依據勞基法保障員工基本權益外,並訂定各項管理辦法保障員工權益。亦透過各項福利措施及教育訓練與員工建立互信互賴之良好關係,如:補助員工社團活動、提供定期健檢、醫療諮詢及員工停車場等。</li> <li>2. 投資者關係:本公司落實發言人制度專責處理股東建議,並依據主管機關之規定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。</li> <li>3. 供應商關係:本公司與供應商間建立長期緊密關係、互信互利,共同追求永續雙贏成長。</li> <li>4. 利害關係人權利:本公司與往來銀行、員工、客戶及供應商等,均保持暢通之溝通管道,並尊重及維護其應有之合法權益,公司網站並設有利害關係人專區做為聯繫管道。</li> <li>5. 董事進修情形,請參閱年報第47頁說明。</li> </ol>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已依相關法令建立完備之內部控制制度並有效執行，另亦針對主要往來銀行、客戶及供應商妥適辦理風險評估，以降低信用風險，此外稽核室亦針對各項作業存在或潛在的風險予以複核，據以制訂風險導向之年度稽核計畫。</p> <p>7. 客戶政策之執行情形：本公司設有服務管理處，專責消費者服務、客訴處理及維修服務等。官網並設有「SAKURA iCare」服務平台整合售前、售中與售後服務流程，提升服務效率與顧客體驗。</p> <p>8. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險，並於 114.11.11 董事會報告。</p>	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施(未列入受評公司者無需填列)： 本公司每年均依公司治理評鑑結果，及最近年度發佈之公司治理評鑑指標，逐一檢視尚符合得分標準之指標，擬定改善計劃並提報董事會。114年度已改善之項目包括：於113年度永續報告書揭露範疇三之年排放量，及針對114年度新增之公司治理評鑑指標進行規劃。</p>				

(四)薪資報酬委員會之組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會之主要職責，係定期檢討本公司之薪酬政策及計劃、定期檢討董事及經理人績效評估標準與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，並將所提建議提交董事會討論。
2. 本公司薪資報酬委員會委員計3人，本屆委員任期：114年6月19日至117年6月18日。薪資報酬委員會成員資料如下：

身份別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	鄭銘源 (召集人)	請參閱第9頁獨立董事專業資格與經驗	本公司薪資報酬委員會成員皆符合「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條之獨立性規範。	2
獨立董事	林奇威	請參閱第9頁獨立董事專業資格與經驗		3
其他	賴慧萍	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 本公司薪資報酬委員會成員。</li> <li>• 亞洲大學管理學博士。</li> <li>• 專精人力資源管理、薪酬管理、勞動法規及勞資爭議處理，對於公司人力資本發展、員工關係經營及各項薪酬暨管理制度規劃極具助益。</li> <li>• 曾任勞動部能力發展署國家品質 TTQS 計劃評核委員、勞動部勞動力發展署青年就業旗艦計劃審查委員、勞動部私立就業服務機構從事跨國人力仲介服務品質評鑑評核委員、台中市勞資關係協會監事、國立台中科技大學國貿經營系兼任助理教授、鉅眾集團行政副總。</li> <li>• 現任國立雲林科技大學應用外語系專任助理教授。</li> <li>• 未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>		0

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

本公司 114 年度薪資報酬委員會開會 6 次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (B/A)	備註
召集人	鄭銘源	6	0	100%	連任
委員	賴慧萍	6	0	100%	連任
委員	陳育成	3	0	100%	舊任 應出席次數：3次
委員	林奇威	3	0	100%	新任 應出席次數：3次

(註)第六屆薪資報酬委員會就任日期：114.06.19

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)：無此情形。
- 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：無此情形。

三、本公司 114 年度薪資報酬委員會決議事項如下：

開會日期	議案內容	決議結果、公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.01.21 第五屆 第 15 次	1. 本公司 113 年度年終獎金提報。	全體出席委員無異議照案通過。
114.03.11 第五屆 第 16 次	1. 本公司 113 年度年終獎金提報。 2. 本公司 113 年度董事長及副董事長變動年終獎金提報。 3. 本公司 113 年度總經理績效獎金提報。 4. 本公司 113 年度員工酬勞暨董事酬勞提報。 5. 公司經理人績效與薪資報酬合理性年度檢視。	全體出席委員無異議照案通過。
114.05.07 第五屆 第 17 次	1. 本公司 113 年度董事酬勞分配案。	全體出席委員無異議照案通過。
114.06.30 第六屆 第 1 次	1. 新任董事長薪酬案。 2. 新任副董事長薪酬案。 3. 新任總經理薪酬案。	全體出席委員無異議照案通過。
114.08.19 第六屆 第 2 次	1. 114 年度限制員工權利新股擬授予經理人之獲配名單及數量。	全體出席委員無異議照案通過。
114.10.01 第六屆 第 3 次	1. 本公司 113 年度員工酬勞分配案。	全體出席委員無異議照案通過。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否		摘要說明									
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>本公司由經營規劃室統籌負責永續發展策略擬定、計劃之推動執行，並按季向董事會報告，由董事會就相關議題進行監督與指導。114年向董事會提報有關永續發展之議題如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>董事會日期</th> <th>議案說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114.03.11</td> <td>113年第四季永續發展暨溫室氣體盤查執行進度報告。</td> </tr> <tr> <td>114.05.08</td> <td>114年第一季永續發展暨溫室氣體盤查執行進度報告、ESG國內外評鑑結果說明、114年度ESG預計展開工作時程說明。</td> </tr> <tr> <td>114.08.07</td> <td>114年第二季永續發展暨溫室氣體盤查執行進度報告、113年度永續報告書提報。</td> </tr> <tr> <td>114.11.11</td> <td>114年第三季永續發展暨溫室氣體盤查執行進度報告、集團減碳目標設定計畫、114年度利害關係人溝通情形。</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司配合國家淨零目標，為落實溫室氣體盤查方法論暨運行機制，於113年導入ISO 14064-1，以更有效管理氣候變遷的風險與機會，本公司當年度建構並完善「氣候相關財務揭露(TCFD)」指標。</p>	董事會日期	議案說明	114.03.11	113年第四季永續發展暨溫室氣體盤查執行進度報告。	114.05.08	114年第一季永續發展暨溫室氣體盤查執行進度報告、ESG國內外評鑑結果說明、114年度ESG預計展開工作時程說明。	114.08.07	114年第二季永續發展暨溫室氣體盤查執行進度報告、113年度永續報告書提報。	114.11.11	114年第三季永續發展暨溫室氣體盤查執行進度報告、集團減碳目標設定計畫、114年度利害關係人溝通情形。
董事會日期	議案說明												
114.03.11	113年第四季永續發展暨溫室氣體盤查執行進度報告。												
114.05.08	114年第一季永續發展暨溫室氣體盤查執行進度報告、ESG國內外評鑑結果說明、114年度ESG預計展開工作時程說明。												
114.08.07	114年第二季永續發展暨溫室氣體盤查執行進度報告、113年度永續報告書提報。												
114.11.11	114年第三季永續發展暨溫室氣體盤查執行進度報告、集團減碳目標設定計畫、114年度利害關係人溝通情形。												
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>1. 本公司訂有「機會與風險管理辦法」，長期以健全的風險管理機制運行，辨識可能面臨的包含經營管理、市場、財務、營運、資訊、新興與ESG暨氣候等各類風險，並透過相關功能性委員會及權責部門進行管控，確保公司在完善的風險管理機制下，得以從事各項營運發展，降低營業活動對環境、社會和公司治理的衝擊。</p> <p>2. 本公司依循永續報告書編製準則執行重大性主題評估，以分析國際準則(GRI、SASB等)與本公司永續策略藍圖為基礎，並蒐集利害關係人關注之永續議題，經內外部經濟、環境與人權(ESG)之間正負面衝擊的發生機率與規模分析並排序，確認重大性議題。</p> <p>同時，針對重大性議題，據以擬定管理方針與訂定短中長期目標，每年定期檢視達成狀況，因此，透過將重大主題融入日常的風險管理系統，致力維護完整的風險管理系統，由本公司董事會、各階層管理人員、全體員工共同參與並推動執行，以降低相關風險之影響。</p> <p>(1) 環境面：</p> <p>a. 本公司從治理、策略、風險管理及指標和目標之四大面向進行氣候風險管理，擬定因應氣候變遷之策略與行動，鑑別氣候潛在衝擊重大風險與機會，並針對各風險因子進行不同情境下之財務衝擊路徑和規模評估，逐項盤點因應措施，以建立衡量指標與目標管理，降低氣候風險衝擊。</p>										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>b. 本公司環境與能源管理策略，已長期導入ISO14001，依循並貫徹環境管理制度，攜手員工致力各項環境污染防治工作(空氣汙染防制、危害物質管理等)，並受ISO外部稽核驗證，以檢核執行成效，114年持續通過ISO14001認證。</p> <p>c. 本公司113年導入ISO14064-1，持續強化自身溫室氣體管理能力，在管理溫室氣體的同時，降低生產時能源消耗，擬積極推動節能減碳措施，有效從能源計畫、效益、能耗分析和設備管理等多面向著手並落實執行。</p> <p>d. 本公司用水來源為民生用水與事業廢水，民生用水不定期委請合格檢驗機構檢測水質，確保符合當地法規的飲用水質標準。事業廢水定期委託第三方實施廢(污)水檢測，確保對周圍環境無顯著衝擊。</p> <p>e. 本公司廢棄物為民生廢棄物與一般資源回收物，無危害廢棄物；另，目前營運產生廢棄物屬一般事業廢棄物，無有害事業廢棄物。為有效管控事業廢棄物，本公司依法規確實執行廢棄物分類、收集、儲存、管理、清運之循環作業模式。</p> <p>f. 本公司致力發展循環經濟之永續商業模式，專注開發對環境友善與永續的產品和服務，藉環保認證系統，共攜供應鏈致力於環境永續，提供符合客戶需求的產品與服務。已長期導入ISO9001，114年持續通過ISO9001品質管理系統認證。</p> <p>(2) 社會面：</p> <p>a. 本公司依循「內外部溝通管理辦法」，各單位應以合約或訂單等要求供應、承攬、外包商遵循與符合本公司環安衛管理規範與義務要求。已長期導入ISO45001，114年持續通過ISO45001職業安全衛生管理系統認證。</p> <p>b. 本公司重視員工工作權益，積極創造多元共融與幸福職場環境，建立多元與不定期的員工對話管道，包含電子刊物、夥伴雲、動員月會、Line@櫻花人、意見反應信箱等；當員工權益受損或遭受侵害時，可藉內部申訴管道提出問題並尋求協助(採匿名功能並由專任窗口負責)；本公司所有員工均一視同仁享受同等權利和各項福利，並致力保障基本人權，持續促進勞資和諧，亦召開勞資會議，確保雙方順暢的溝通管道。因此，擁有完整且透明的雙向對話機制，讓公司與員工充分瞭解彼此。</p> <p>(3) 公司治理面：</p> <p>本公司治理主管與董事參加外訓公司治理相關課程，以提升公司治理相關知識。每年定期由各部門做內部控制自評，檢視前一年度內部控制及法令遵循落實情形。為強化公司治理與健全公司風險</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			管控，訂有相關辦法，其中每年均定期辦理公司誠信經營守則與資安講座，持續調整改善最佳風險管理實務，以保護員工、股東、合作夥伴與顧客的利益。	
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	V		<p>1. 本公司環境管理制度係結合企業氣候調適策略與職安衛政策，涵蓋空氣品質控制、水資源管理、廢棄物減量及生態保護等面向，形成涵蓋全廠區、跨部門協作的管理架構，目前訂有「品質及環境管理手冊」、「環安衛政策」等辦法。</p> <p>2. 本公司積極推動能源管理與節能減碳，每年各廠區依營運狀況評估可採取的能源改善措施，依不同項目進行改善與節能教育宣導，114年持續進行設備汰換為低耗能設備、保養設備以維持用電效率，在製程面，透過優化生產流程以降低能源排放，辦公設備汰舊換新時，以節能標章、低耗能產品為主；鼓勵員工使用印表機時多利用回收紙、積極推動各項流程電子化減少用紙。</p> <p>3. 在環境管理方面，本公司於114年3月在神岡廠進行水質監測設備「微電腦懸浮固體控制器」及「手提式綜合水質分析儀」，以加強監控水質。以及於各廠區規劃人行步道，避免與廠區車輛爭道，降低員工災害風險。</p> <p>4. 本公司持續通過ISO14001環境管理系統認證，證書目前有效期限為2023.08.15~2026.07.16。</p>	無重大差異
<p>(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	V		<p>1. 本公司114年持續升級Sakura AI Kitchen 2.0，將AI科技與廚房結合，藉由製程技術、產品研發、智慧製造與創新服務等提升、優化並持續開發高效節能產品，如AI除油煙機可自動偵測開啟，偵溫變速；AI瓦斯爐等可依不同料理選擇適當火候，搭配定時、定溫功能；RO系列搭載最新電子顯屏龍頭，讓水質狀況可視化，包含TDS數值及濾心使用狀況。帶給消費者便利的同時，與其攜手持續降低並創造友善與適意的生態環境。</p> <p>2. 本公司藉循環經濟模式改善營運產生的資源浪費與環境污染。從採購、製程、生活廢棄物與回收再利用等階段，推動原物料、生產（活）正向循環，共同朝廢棄物資源化目標邁進，落實總公司與廠區循環經濟模式。</p>	無重大差異
<p>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p>	V		<p>1. 本公司從「治理」、「策略」、「風險管理」及「指標和目標」四大面向全面進行氣候風險管理，擬定因應氣候變遷之策略與行動，鑑別氣候潛在衝擊重大的風險與機會，並針對各風險因子進行不同情境下之財務衝擊路徑和衝擊規模評估，逐項盤點因應措施，進而建立衡量指標與目標管理，以降低氣候風險的衝擊。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																
	是	否	摘要說明																																																	
			2. 本公司以短期3年，中期5-10年，長期10年之目標期程，規劃適宜本公司面臨實體風險之調適與減緩計畫，持續依不同氣候風險類型及可因應程度，釐清執掌與因應做法，並適時建立SOP。																																																	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>1. 本公司溫室氣體排放以2050淨零為目標，並於113年正式導入ISO14064-1溫室氣體盤查標準，盤查邊界為本公司國內廠區及部分子公司，近兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物量如下：</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸CO2e/年</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一(直接排放量)</td> <td>989.3528</td> <td>717.6852</td> </tr> <tr> <td>範疇二(間接排放量)</td> <td>3,038.6774</td> <td>3,201.6738</td> </tr> <tr> <td>範疇三(間接排放量)</td> <td>1,129.3132</td> <td>1,153.7628</td> </tr> <tr> <td>溫室氣體總排放量</td> <td>5,157.3434</td> <td>5,073.1218</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>單位</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>自來水用水量</td> <td>度</td> <td>13,715.6568</td> <td>15,672.4101</td> </tr> <tr> <td>員工用水密集度</td> <td>用水度數/人數</td> <td>12.79</td> <td>13.99</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>單位</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有害廢棄物</td> <td>公噸</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">非有害廢棄物</td> <td>生活垃圾</td> <td>公噸</td> <td>276.0000</td> <td>330.0000</td> </tr> <tr> <td>非生活垃圾</td> <td>公噸</td> <td>2,577.3190</td> <td>2798.2980</td> </tr> <tr> <td>人均廢棄物量</td> <td>公噸</td> <td>2.66</td> <td>2.5</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 面對氣候變遷對水資源帶來的衝擊，本公司以每年減量1%用水量為目標，持續推動水資源管理策略與執行各項行動方案，包括：推動水資源循環再利用、評估導入製程及廢水回收循環再利用系統並監控用水量，透過完善的水資源管理，拓展水資源多元化利用率、嚴行防治管理，以循環、回收且再利用全面提升水資源使用率，持續引進創新節水方案等。</p> <p>3. 本公司廢棄物為民生廢棄物與一般資源回收物，無危害廢棄物；目前營運產生廢棄物屬一般事業廢棄物，無有害事業廢棄物。透過源頭減量、再利用、資源循環、落實流向管理等策略，擬定措施包括積極管理與妥善分類、依ISO14001環境管理系統與管理辦法確實執行、依法規執行廢棄物處理、清運、申報作業。</p> <p>4. 本公司致力發展循環經濟永續商業模式，專注開發對環境友善的產品和服務，精進製程、深化研發技術、導入智能與自動化設備，強化產品品質和減碳效益，持續打造永續綠色產品。</p>	項目	113年	114年	範疇一(直接排放量)	989.3528	717.6852	範疇二(間接排放量)	3,038.6774	3,201.6738	範疇三(間接排放量)	1,129.3132	1,153.7628	溫室氣體總排放量	5,157.3434	5,073.1218	項目	單位	113年	114年	自來水用水量	度	13,715.6568	15,672.4101	員工用水密集度	用水度數/人數	12.79	13.99	項目	單位	113年	114年	有害廢棄物	公噸	0	0	非有害廢棄物	生活垃圾	公噸	276.0000	330.0000	非生活垃圾	公噸	2,577.3190	2798.2980	人均廢棄物量	公噸	2.66	2.5	無重大差異
項目	113年	114年																																																		
範疇一(直接排放量)	989.3528	717.6852																																																		
範疇二(間接排放量)	3,038.6774	3,201.6738																																																		
範疇三(間接排放量)	1,129.3132	1,153.7628																																																		
溫室氣體總排放量	5,157.3434	5,073.1218																																																		
項目	單位	113年	114年																																																	
自來水用水量	度	13,715.6568	15,672.4101																																																	
員工用水密集度	用水度數/人數	12.79	13.99																																																	
項目	單位	113年	114年																																																	
有害廢棄物	公噸	0	0																																																	
非有害廢棄物	生活垃圾	公噸	276.0000	330.0000																																																
	非生活垃圾	公噸	2,577.3190	2798.2980																																																
人均廢棄物量	公噸	2.66	2.5																																																	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V		<p>1. 本公司人權政策，主要是依循國際公認之人權規範與原則，包含「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」及國際勞工組織「工作基本原則與權利宣言」等落實零強迫勞動、零歧視與工作場所尊嚴保障。</p> <p>2. 人權政策適用於本公司所有部門單位，主要權責單位為本公司人力資源部，目前訂有相關人權政策如「性騷擾防治管理辦法」、「執行職務遭受不法侵害防管理辦法」、「舞弊行為檢舉及保護制度管理辦法」及「臨時員工及契約人員管理辦法」等供全體同仁遵循，並列為新進同仁之教育訓練課程。</p> <p>3. 本公司重視員工工作權益，無任何形式強迫或強制勞動，未有使用童工之情事，若因營運發生重大變化而可能影響員工權益時，依勞動基準法等相關法規提前預告，保障員工工作權益。當權益受損或遭受侵害時，員工可透過內部申訴管道提出問題並尋求協助。</p>	無重大差異
<p>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	V		<p>1. 員工薪酬： 本公司年終獎金制度，係依據公司整體獲利狀況、各事業處績效達成狀況，並考量員工之年資、職級及個人績效達成情形後，分配予全體同仁。員工酬勞則係依公司章程規定，依年度獲利提撥2%~8%為員工酬勞，且分配於基層員工之酬勞應佔員工酬勞總額30%~80%。 本公司每年執行兩次績效考核，並不定期校準薪資水位，提供具市場競爭力薪酬，及依公司營運狀況、物價指數、經濟成長率與個人績效表現等進行調薪，將經營績效適當反應於員工薪酬。</p> <p>2. 休假及其他福利。</p> <p>(1) 給假制度 比照勞基法休假制度，另提供有薪公傷病假、產（檢）假及陪產（檢）假、育嬰假、家庭照顧假、安胎假、生理假等。</p> <p>(2) 各項津貼、禮金與補助 提供員工結婚禮金、生育禮金、喬遷禮金、住院與喪亡慰問金、子女教育獎學金、生日禮金、節慶禮券(五一/中秋)及母親節禮品等。另，針對員工自發性成立之社團提供社團補助金，鼓勵員工充實休閒生活。</p> <p>(3) 員工持股信託 本公司自92年10月建立員工持股信託制度，凡到職滿六個月之員工即可申請參加，以每人每月固定提存金額及公司相對提撥200%為獎勵金購買公司股票，幫助員工長期儲蓄、累積財富，並增進員工對公司之參與感，共享企業經營成果，同時對員工退休生活多一層保障。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>(4) 員工退休制度 凡本公司員工在公司服務15年以上，且年滿55歲者，或服務10年以上，且年滿60歲者，或服務滿25年者，均可申請自願退休。人力資源部定期檢視屆齡退休之員工名單，預先了解員工退休意願，輔導員工生涯規劃。 針對符合舊制退休金資格之員工，本公司每月按其薪資總額2%提撥退休準備金，存至臺灣銀行舊制勞工退休準備金專戶，並於每年三月底前檢視專戶餘額是否已足額提撥。114年度提撥至舊制專戶之金額為新臺幣1,764仟元，截至114年12月31日止，上述勞工退休準備帳戶餘額為160,943仟元，足以支應次一年度內成就法定退休條件之勞退舊制員工退休金。 針對符合新制退休金資格之員工，本公司每月按員工薪資6%提繳退休金至勞工保險局員工個人帳戶，114年提繳新制退休金之認列金額為新臺幣29,141仟元。</p> <p>(5) 健康管理方案 每年定期舉辦員工健康檢查，員工完成健康檢查後，依照偏離標準程度做出後續相應追蹤與輔導措施，若員工對健康檢查結果想做進一步了解，也能直接諮詢健檢醫師，讓員工對自我健康狀況有更全面的掌握與管理；亦推行各項健康促進活動，如捐血、健康安全知識宣導文宣或講座等，以幫助員工提升自我健康意識。另，本公司每季至少安排一次職業醫學專科醫師至各廠區進行工作現場巡檢訪視，瞭解與關懷員工健康安全、身心理狀態，若有異常將即時與人資、廠護、單位主管與員工溝通，予以適性配工與健康指導。</p> <p>(6) 廠區服務及設施 各廠區內提供急救器材以因應各種突發狀況，亦設置集乳室提供女性員工產後在職場中擁有健康無虞的工作環境，並安心工作。另設有員工專屬停車場，讓員工可安心工作。</p> <p>(7) 職場多元化與平等 本公司視員工為最重要的資產，戮力提供多元友善的職場環境，深植以人為本的文化，不因性別、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙等，有任何差別待遇之語言、態度及行為，共同致力營造一個有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾的工作環境；目前男性及女性員工佔比約64%：36%，男性及女性主管職佔比約73%：27%。公司積極打造多元化職場，在全球人才荒的此刻，期望能網羅更優秀人才為企業及社會貢獻一份心力。</p>	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																	
	是	否																																																		
(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>1. 本公司自107年12月通過ISO45001職業安全衛生管理系統認證，以確保同仁工作環境安全，並預期減少工作場所的危害和相關疾病。目前ISO45001證書有效期限為113年12月25日至116年12月24日。</p> <p>2. 本公司明定相關職業安全衛生管理辦法與政策，亦設置「職業安全衛生委員會」，每年均訂定年度職業安全衛生管理計畫，並制定相關環安衛政策、管理審查制度，並設定環安衛績效管理，以確實監督、審議、改善追蹤與預防等作業，消除或降低內部運作過程中所產生環安衛風險。</p> <p>3. 本公司針對勞工作業環境均定期執行作業環境監測，以符合勞工作業環境標準。各機械設備及機具依日、周、月、季、半年、年辦理檢點及定期檢查，確保機械設備操作安全。特殊作業場所依法實施作業環境監測並將報告公告於作業現場。消防系統定期每月確認設備完善，並依法演練及申報。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">114年作業環境監測檢查執行情形</th> </tr> <tr> <th>作業場所</th> <th>監測因子</th> <th>監測次數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>大雅二廠</td> <td>噪音、正己烷</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>神岡廠</td> <td>噪音、正己烷、丙酮、二甲苯、粉塵</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>烏日廠</td> <td>噪音、正己烷、丙酮、二甲苯、粉塵</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>烏日二廠</td> <td>噪音、正己烷、甲苯</td> <td>5</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 本公司針對新進、在職及特殊危害作業等人員，依法規實施職業安全衛生教育訓練並留存資料備查。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">114年職業安全衛生教育訓練實施情形</th> </tr> <tr> <th>課程名稱</th> <th>開課次數</th> <th>參加人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>新進人員教育訓練</td> <td>5</td> <td>115</td> </tr> <tr> <td>職業安全衛生在職訓練</td> <td>4</td> <td>379</td> </tr> <tr> <td>危害通識教育訓練</td> <td>4</td> <td>385</td> </tr> <tr> <td>聽力保護教育訓練</td> <td>3</td> <td>379</td> </tr> <tr> <td>緊急應變演練</td> <td>4</td> <td>393</td> </tr> </tbody> </table> <p>5. 本公司聘有專任職場護理師，在企業內負責勞工健康管理、職場傷病防治、急救處置、健康促進活動，辦理全體員工每年度健康檢查進行體檢分析、預防職業病。並與醫學中心之專任職業醫學專科醫師配合，定期每個月辦理臨場健康服務，服務內容主要包括：工作環境評估、職業病鑑定、健康診斷、醫療諮詢、預防職業病及勞工復工評估等。114年度總計13位執行復工計畫，13位同仁均回到工作崗位，復工率100%。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">114年職安衛健康服務實施情形</th> </tr> <tr> <th>項目</th> <th>檢查場次</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一般健康檢查</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>特殊健康檢查</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>職業醫學專科醫師臨場健康服務</td> <td>12</td> </tr> </tbody> </table> <p>6. 本公司114年度並未發生重大職災事件。</p>	114年作業環境監測檢查執行情形			作業場所	監測因子	監測次數	大雅二廠	噪音、正己烷	4	神岡廠	噪音、正己烷、丙酮、二甲苯、粉塵	11	烏日廠	噪音、正己烷、丙酮、二甲苯、粉塵	10	烏日二廠	噪音、正己烷、甲苯	5	114年職業安全衛生教育訓練實施情形			課程名稱	開課次數	參加人數	新進人員教育訓練	5	115	職業安全衛生在職訓練	4	379	危害通識教育訓練	4	385	聽力保護教育訓練	3	379	緊急應變演練	4	393	114年職安衛健康服務實施情形		項目	檢查場次	一般健康檢查	4	特殊健康檢查	3	職業醫學專科醫師臨場健康服務	12	無重大差異
114年作業環境監測檢查執行情形																																																				
作業場所	監測因子	監測次數																																																		
大雅二廠	噪音、正己烷	4																																																		
神岡廠	噪音、正己烷、丙酮、二甲苯、粉塵	11																																																		
烏日廠	噪音、正己烷、丙酮、二甲苯、粉塵	10																																																		
烏日二廠	噪音、正己烷、甲苯	5																																																		
114年職業安全衛生教育訓練實施情形																																																				
課程名稱	開課次數	參加人數																																																		
新進人員教育訓練	5	115																																																		
職業安全衛生在職訓練	4	379																																																		
危害通識教育訓練	4	385																																																		
聽力保護教育訓練	3	379																																																		
緊急應變演練	4	393																																																		
114年職安衛健康服務實施情形																																																				
項目	檢查場次																																																			
一般健康檢查	4																																																			
特殊健康檢查	3																																																			
職業醫學專科醫師臨場健康服務	12																																																			

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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>1. 本公司具有完善教育訓練體系及合適之發展培訓計畫，提供員工完善多元的人才培育管道，特定詳盡之員工進修及訓練辦法，有計劃地實施各項訓練課程，包含新進人員、專業與管理能力、階層別、功能性、通識暨自我發展、關鍵人才養成及派外培訓等各類型課程。</p> <p>2. 本公司114年度內、外部教育訓練總時數18,081小時、參加5,429人次、投入約293萬元。</p> <p>3. 本公司於114年第三季推動第三屆TMO轉型辦公室，持續作為跨組織新議題的孵化中心，奠基未來人才養成的育成中心，鼓勵員工勇於跳脫既有組織框架；及推動數位學習平台『學習雲』，讓員工擁有隨身學習好夥伴，在工作和生活中獲得實用技能與趣味知識。</p> <p>4. 人才是企業最大成長動能與核心競爭力重要關鍵，本公司將不遺餘力且積極為員工營造持續學習發展的環境與資源。</p>	無重大差異
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<p>1. 本公司為保障消費者權益，訂有「服務政策白皮書」，明訂集團內各品牌之產品保固年限及保修年限。並訂有「客訴處理管理辦法」，消費者對於產品品質或服務品質有意見時，得撥打免費服務專線0800-021818進行申訴，由客服部立案後通報相關權責部門立即與消費者聯繫處理，並於7天內將回報客訴處理結果及改善對策。</p> <p>2. 本公司將顧客之個人資訊視為最重要服務客戶中最重要資產之一，遵守個人資料保護相關法規，確實尊重消費者隱私權，妥善處理消費者提供之個人資料。因此，訂定內部資安管理政策、規劃暨執行資安作業與資安政策推動與落實，定期查核與檢視內部資安執行狀況，若查核發現缺失，即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為，並定期追蹤改善成效，降低內部資安風險。每年顧客資料管理維護率均保持100%，且資料之使用僅限客戶服務專責部門。</p> <p>3. 本公司114年消費者滿意度93.2%高於標準90%，且亦無任何重大資安風險情事發生。</p>	無重大差異
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		<p>本公司訂有「供應商管理規範」、「採購管理規範」及「採購安全衛生評估管理作業規範」，定期對供應商品質、成本、交期、服務(配合度)、環保、職業安全衛生、ESG等方面進行評核，其結果共分甲、乙、丙三級，並依據不同分級要求供應商採取相對應的改善措施，以遴選優質與合適之供應商夥伴，並建立永續供應鏈生態系。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		<p>1. 本公司編製永續報告書，係參考臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」，並依循GRI (全球永續性報告協會, Global Reporting Initiative) 出版之永續報導準則依照核心選項揭露，其相關資訊公佈於本公司網站，以供利害關係人查閱。</p> <p>2. 本公司依據氣候相關財務揭露(TCFD)之準則，分別以「治理」、「策略」、「風險管理」及「指標與目標」四個核心要素，有效管理各項已鑑別出之氣候變遷風險與機會指標。</p> <p>3. 本公司依永續會計準則委員會(SASB)之行業(家電製造業)準則揭露對財務有重大性影響之永續面向指標。</p> <p>V 4. 永續報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。</p>	<p>無重大差異</p> <p>第三方驗證尚在規劃中</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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無重大差異。				
<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>(一) 永續發展相關認證、獲獎紀錄</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ISO 9001 品質管理系統認證(有效期限：2024.06.27~2027.08.03)</li> <li>2. ISO 14001 環境管理系統認證(有效期限：2023.08.15~2026.07.16)</li> <li>3. ISO 45001 職業安全衛生管理系統(有效期限：2024.12.25~2027.12.24)</li> <li>4. 連續36年榮獲消費者理想品牌第一名、產品連續23年奪得台灣精品獎</li> <li>5. 114年重要設計賽事榮獲德國設計獎、第三十四屆台灣精品銀質獎</li> </ol> <p>(二) 企業願景文化推動</p> <p>【多元共融】本公司114年延續集團願景文化推動，第三季辦理藝術剪紙讓同仁闡述美好心意，如此情境之下重新喚醒心中的光芒，促進熱忱與共享推動；第三季舉辦「櫻花來去山上住一晚」，透過露營活動讓跨單位同仁分工合作完成搭帳和備餐等工作。</p> <p>(三) TMO轉型辦公室專案推動</p> <p>本公司自112年推動TMO專案，於114年第二季舉辦TMO第二屆成果發表，從第一屆的探索試行至今已日漸運作成熟，並於第四季持續推動TMO第三屆運作，持續為公司奠基未來人才養成的育成中心，打造一個能激發創意、發揮創造力的舞台，新一屆共六大主題「打造經銷旅程、可視化經銷商戰力藍圖、預算費用控管、新品驗證品質提升、AI賦能、員工體驗」為核心，共有67位同仁參與並加入一級主管作為顧問團，藉此教學相長以共同探索各核心主題可帶來的可行性。</p> <p>(四) 打造雇主品牌</p> <p>本公司將雇主品牌發展作為永續經營與公司治理重點策略之一，第三季完成特定職務招募影片以完善招募資訊，建構師徒制進行導師人數盤點及導師能量建構；第三季舉辦「數位學習工作坊」，強化AI工具整合應用以提升影片製作效率，同仁得以相互交流並分享部門夥伴，基層主管培訓課程三天、績效管理系列課程四天，持續強化人才吸引、培育與留任機制。</p> <p>(五) 公益與社會參與</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司對培育廚藝空間設計新秀不遺餘力，冀望能為這個產業擔起教育英才責任，回饋社會，截至114年止已連續13年舉辦「Sakura Awards」整體廚房設計大賽，114年報名件數共780件，頒發獎學金新台幣37.5萬元。自101年~114年，已培育學生參賽作品</li> </ol>				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>超過 6,000 件，累計頒發獎金近 500 萬元。同時，此賽事亦提供學生理論與實務接軌的舞台，其獲得金銀銅獎設計類學生可享有至本公司或合作設計師提供之實習機會，讓學生提前進入職場體驗實務經驗</p> <p>2. 本公司積極支持國內運動發展，114年贊助台灣女子高爾夫公開賽、高雄岡山區壽天國小棒球隊及中華兩岸高爾夫體育協會，捐贈合計新台幣110萬元。</p> <p>3. 114年國內重大自然災害發生，本公司特別啟動消費者服務專案，包括花蓮光復鄉馬太鞍溪堰塞湖溢流災情，提供免費安檢贈送熱水器、瓦斯爐，期盼協助受災家庭儘早恢復安心生活。</p> <p>4. 本公司常年捐贈「櫻花文教基金會」，協助其推展各項文化教育公益活動、培育優秀學子及卓越醫療人才，114年捐贈合計新台幣270萬元。「櫻花教育獎學金」迄今已邁入第37屆，今年共計有228位學生受獎。</p> <p>5. 本公司與台中市各廠區之當地社區鄰里保持良好互動關係，常年投入在地關懷，捐助支持與推動在地各項活動發展與社會公益，包括社區發展協會、社區藝術文化、廟宇、消防分隊、警察大隊、地區社福團體等，114年對上述團體之捐贈合計新台幣165萬元。透過自身企業影響力為社會做出貢獻，齊力打造共好共榮的和諧社會，實踐社會公民責任。</p> <p>(六) 詳細資訊可至本公司網站參閱台灣櫻花永續報告書。</p>	

(六)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									
風險類型	風險類別	氣候風險議題		可能影響之財務構面					風險衝擊時間點	因應策略	
		營收減少	支出增加	資產減損	負債增加	資本減縮	融資受挫				
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。	本公司以董事會為 ESG 暨氣候與機會組織的最高決策單位，負責審議總體氣候變遷管理政策及重大決議，並督導氣候變遷管理機制之有效運作。 本公司由經營規劃室負責擬訂短中長期的永續發展目標，整合集團內各部門與外部專家團隊資源，透過各單位橫向串連進行策略推動，辨識與公司營運相關的 ESG 暨氣候相關議題並擬定對應策略，並定期向董事會報告 ESG 暨氣候風險與機會之工作進展，由董事會督導企業永續管理策略及作為。	V	V	V	V	V	V	V	短期	1. 偕同廠商設置再生能源設備。 2. 持續減量並優化製程。 3. 持續提高能源使用效率。 4. 推動節能減排計畫，設定中長期減量目標及轉型規劃。	
		V	V	V	V	V	V	V	短期	5. 能源自主計畫(尋找再生能源建置機會)。 6. 評估導入內部碳定價機制，強化內部減碳行動 7. 持續關注各國法規演變。 8. 強化供應商永續管理合作機會。	
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)。	本公司所辨識氣候風險與機會範圍涵蓋產品、服務、供應鏈、研發、財務、投資、營運等各面向風險，依各風險與機會評估事件之發生機率與影響程度，並針對情事之瞭解程度進一步分析對組織造成的可能影響之財務構面，以研擬因應策略。	V	V	V	V	V	V	V	中期	1. 強化標準化流程以提高品質。 2. 尋找建置再生能源機會(太陽能)。 3. 環保可回收產品及低碳製程之相關研發。 4. 深化研發人才培育與留任。 5. 持續發展循環經濟與低碳製程。	
		V	V	V	V	V	V	V	長期	1. 持續投入智能/環保產品研發。 2. 開發多項元化節能環保/綠色產品。 3. 制定各項現場任務及緊急應變標準作業程序，定期演練。	
轉型風險	技術	V	V	V	V	V	V	V	中期	1. 開發新客戶、改善設備或優化製程。 2. 與客戶訂定長期合約策略。 3. 持續投入智能環保產品研發。 4. 制定淨零策略、路徑與目標，持續管理減碳績效。 5. 關注客戶永續動向，納入台灣櫻花產品研發策略，積極回應客戶需求。	
		V	V	V	V	V	V	V	長期		
轉型風險	名譽	V	V	V	V	V	V	V	長期		
		V	V	V	V	V	V	V	長期		
轉型風險	市場	V	V	V	V	V	V	V	短期		
		V	V	V	V	V	V	V	短期		

項目		執行情形												
		風險類別	氣候風險議題	可能影響之財務構面			風險衝擊時間點	因應策略						
風險類型	風險類別	氣候風險議題	營收減少	支出增加	資產減損	負債增加	資本減縮	融資受挫	風險衝擊時間點	因應策略				
轉型風險	市場	2. 公司缺少氣候變遷貢獻，影響投資人投資意願	√				√	√		長期	1. 強化供應商永續管理與上下游合作 2. 制定淨零策略、路徑與目標，持續管理減碳績效			
		3. 生產成本增加	√		√					中期	1. 與供應商訂定長期合約策略。 2. 原料物分散供應。 3. 強化供應商永續管理合作機會。			
		4. 客戶永續/環保/低碳產品需求	√	√	√	√	√			中期	1. 環保可回收產品及低碳製程相關研發。 2. 取得更多能效產品認證。			
		5. 消費者轉向環保及低碳產品	√	√	√	√	√			中期	1. 強化供應商永續管理合作機會。 2. 制定淨零策略、路徑與目標，持續管理減碳目標。			
		6. 對供應鏈的溫室氣體減量要求	√	√	√	√	√			長期	1. 依循風險路徑，強化避險工具。 2. 關注市場動向，彈性擬定與調整相關因應方案。			
		7. 貨幣匯率波動風險	√	√	√	√	√		√	長期	1. 與客戶訂定營運策略，提升代理商經營體質 2. 強化供應商永續管理合作機會。			
		8. 代理商面臨經營不善	√	√	√	√	√		√	長期	1. 持續投入智能環保產品研發。 2. 提供員工健康、友善工作環境。 3. 提供員工健康檢查。			
		9. 員工面臨健康威脅	√	√	√	√	√		√	短期	1. 評估投入雨水回收系統。 2. 擬定備用溫室調節產品。 3. 持續提高能源效率與強化能源管理機制。 5. 巡檢廠區建築結構			
		1. 天氣型態變動(旱災、連續降雨日數上升、缺水)	√	√	√	√	√		√	中期	1. 評估投入雨水回收系統。 2. 擬定備用溫室調節產品。 3. 持續提高能源效率與強化能源管理機制。 5. 巡檢廠區建築結構			
實體風險	長期性	2. 天氣型態變動(均溫提升)	√	√	√	√		√	長期	1. 強化緊急應變措施，分班分線量產。 2. 定期巡視/清洗排水系統。 3. 擬定備用溫室調節產品。				
		1. 急性天氣事件(地震)	√	√	√	√	√		√	短期	1. 執行節能機會，並監督成效。 2. 實施節能/減廢/節水活動及提升呆廢料處理效益等各項措施。			
		2. 急性天氣事件(缺電)	√	√	√	√	√		√	短期	利用 AI 大數據，優化製程與改善設備提升效能。			
		3. 急性天氣事件(淹水、颱風)	√	√	√	√	√		√	短期	評估投入雨水回收系統，減少對水的依賴度。			
實體風險	立即性	4. 急性天氣事件(洪水、乾旱)	√	√	√	√		√	短期	1. 節能產品商機與市場佈局。 2. 研發製程減碳技術，減少產品碳足跡，提高產品競爭力。				
		1. 能源管理方案		√	√	√	√		√	中期	提供客戶創新節能解決方案及服務 持續強化供應鏈因應氣候變遷的能力，降低營運中斷風險			
		2. 廠區智慧製造		√	√	√	√		√	中期				
機會	資源使用效益	3. 雨水回收系統		√	√	√		√	長期					
		環保及低碳產品與包材		√	√	√		√	中期					
		增加用電產品的機會		√	√	√		√	中期					
機會	市場韌性	供應鏈整合能力		√	√	√		√	長期					

項目	執行情形
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>1. 極端氣候事件對財務之影響：  (1) 營收減少：極端氣候可能導致原物料運輸不易或中斷、市場需求減少，進而影響營收減少。  (2) 支出增加：為因應極端氣候變化，需要額外投入人力及相關設備，並制定緊急應變 SOP 及實際演練。  (3) 資產減損：面臨極端氣候變化時，可能會發生各項資產及設備面臨毀損的風險。  (4) 負債增加：若營運受衝擊營收減少及支出增加，導致獲利能力下降，營運資金需求提高。</p> <p>2. 轉型行動對財務之影響：  (1) 支出增加：低碳技術研發成本增加、供應鏈成本增加。  (2) 資產減損：以低碳產品替代現有產品，現有資產可能須報廢。</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>本公司為強化氣候風險應變能力並確保管理流程一致性，已將氣候相關風險與機會之鑑別程序，系統性整合至既有之 ISO 管理系統中(涵蓋 ISO 14001、ISO 9001、ISO 14064-1 等)，形成具一致性、可追溯之氣候風險管理架構。</p> <p>本公司透過每年定期之內、外部議題盤點流程，進行氣候變遷相關風險與機會的辨識、評估、控制、監督及溝通，確保潛在影響能於早期掌握與因應，由各相關部門依據其業務職掌與場域特性，由下而上進行多面向風險評估，結合營運、採購、設備、法規等觀點，辨識與營運目標關聯性高、可能造成財務或營運中斷之氣候議題，評估流程以 TCFD 架構為依據，區分為轉型風險(如政策法規變化、技術更新、市場偏好轉移及聲譽風險)與實體風險(如極端氣候事件、溫度升高、水資源可用性下降等)，並搭配氣候情境模擬工具進行財務衝擊推估。</p> <p>另外，透過風險機率與衝擊程度矩陣交叉分析後，彙整高關注議題納入營運決策參考，以利制訂具體之風險因應方案與監控指標，提升整體組織氣候韌性與風險控制效能。</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>為強化對氣候變遷長期衝擊之預判能力，本公司依據企業中長期發展策略、氣候風險大數據分析、國內外研究報告及 ESG 評比指標，系統性鑑別氣候相關之潛在風險與機會項目，並篩選具高關聯性與高敏感性的營運關鍵標的作為情境分析對象；另外，透過氣候情境模擬，依市場規模、營運成本與整體策略之潛在衝擊進行前瞻性評估，提供決策依據以支持氣候韌性強化與資源配置優化。針對當前最具關注度之轉型風險(如碳定價、能源結構轉型、法規調整)與實體風險(如極端降雨、乾旱、高溫等)分別採用不同氣候情境路徑進行模擬，並納入量化評估因子(如溫度、降雨變異、碳排放本變化等)，將模擬結果作為內部決策與風險管理調適依據。</p> <p>在情境設定上，本公司採用行政院國家科學及技術委員會建置之「台灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台(TCCIP)」為氣候資料來源，參照 IPCC 建議之共享社會經濟路徑(SSPs)與代表性濃度路徑(RCPs)交叉模擬模型，彙整不同社會經濟發展假設、溫室氣體(GHG)排放水準與污染物變化，以四種代表性氣候路徑(SSP1-2.6/低排放、SSP2-4.5/中排放、SSP3-7.0/高排放、SSP5-8.5/極高排放)作為風險推估依據。本公司進一步選定 SSP1-2.6(氣候風險可控)與 SSP5-8.5(極端氣候風險情境)進行情境模擬，針對台灣區域溫度與降雨變異進行動態分析，評估不同情境下對生產據點、營運成本、設備耐氣候性與供應鏈穩定性所可能造成之衝擊，並作為公司研擬中長期氣候韌性策略與技術投資的參考基礎。因此，為提升氣候情境模擬與財務衝擊分析的決策支持價值，將氣候情境模擬進一步整合進中長期營運策略、資本支出規畫與供應鏈風險評估中，透過跨部門協作，建構氣候風險對應的財務衝擊地圖，涵蓋營收、成本、資產等面向。</p>

項目		執行情形																									
		風險類型		指標		短期目標		中期目標		長期目標																	
		轉型風險	政策與法規	碳管理	設定集團減碳目標	集團2050碳中和(淨零)目標之執行規劃	實體風險	天氣型態變動	氣候變遷風險管理	進行重大性氣候變遷風險鑑別,完成實體風險RCP之情境模擬,轉型風險依目標情境模擬結果擬定。	集團總部位進行TCFD第二段作業(風險因應)。	滾動式檢視集團氣候變遷風險與機會及因應															
6.	若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫,及說明該計畫內容用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p>同時,本公司參考標竿企業的「雙軸風險矩陣」邏輯,將轉型風險與實體風險依發生機率與影響程度分類評級,識別出優先處理的高關注風險清單,擬強化部門行動整合與內部監督機制。此外,在資訊揭露方面,台灣櫻花也逐步對標標竿企業的做法,將情境模擬結果以視覺化圖表方式呈現,提升利害關係人對於氣候治理策略與財務敏感度的理解,並預備未來依循ISSB可持續準則、IFRS 2或TNFD等國際規範進行全面性揭露。</p> <p>台灣櫻花為因應全球邁向淨零排放的轉型趨勢及氣候變遷帶來的實體風險挑戰,建立與企業核心營運緊密連結的氣候指標與目標管理機制,作為推動氣候治理策略落實與成效追蹤之依據。本公司針對不同類型之氣候風險,設立具體之短、中、長期管理目標,並依據業務特性與營運情境導入可量化之績效指標,以利持續追蹤、檢討並滾動修正風險應對策略。</p>																									
7.	若使用內部確定價格為規劃工具,應說明價格制定基礎。	尚待規劃。																									
8.	若有設定氣候相關目標,應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範圍、規劃期程,每年達成進度等資訊;若使用破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來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<p>本公司以實踐碳中和及邁向2050淨零碳排放為長期目標,目前規劃擬定的減碳管理策略與路徑如下表列,涵蓋短、中、長期的破排管理執行計畫,未來將持續配合政府政策與掌握產業趨勢,擬計畫導入數位化管理工具與第三方驗證制度,強化減碳成效的透明度與可追蹤性,落實低碳營運轉型與永續競爭力。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>2024</th> <th>2025</th> <th>2027</th> <th>2028</th> <th>2029</th> <th>2050</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>自主進行母公司溫室氣體盤查</td> <td>導入TCFD溫室氣體盤查框架</td> <td>1. 導入ISO14064溫室氣體盤查 2. 完善TCFD框架,進行重大性氣候變遷風險鑑別,完成實體風險RCP情境模擬 3. 減(低)碳管理策略與路徑作業展開</td> <td>1. 減(低)碳管理策略與路徑作業設定 2. 自主揭露範疇三</td> <td>合併公司導入溫室氣體盤查</td> <td>台灣櫻花取得溫室氣體確信/查證</td> <td>合併公司取得溫室氣體確信/查證</td> <td>完成碳中和/淨零碳排放</td> </tr> </tbody> </table>										2022	2023	2024	2025	2027	2028	2029	2050	自主進行母公司溫室氣體盤查	導入TCFD溫室氣體盤查框架	1. 導入ISO14064溫室氣體盤查 2. 完善TCFD框架,進行重大性氣候變遷風險鑑別,完成實體風險RCP情境模擬 3. 減(低)碳管理策略與路徑作業展開	1. 減(低)碳管理策略與路徑作業設定 2. 自主揭露範疇三	合併公司導入溫室氣體盤查	台灣櫻花取得溫室氣體確信/查證	合併公司取得溫室氣體確信/查證	完成碳中和/淨零碳排放
2022	2023	2024	2025	2027	2028	2029	2050																				
自主進行母公司溫室氣體盤查	導入TCFD溫室氣體盤查框架	1. 導入ISO14064溫室氣體盤查 2. 完善TCFD框架,進行重大性氣候變遷風險鑑別,完成實體風險RCP情境模擬 3. 減(低)碳管理策略與路徑作業展開	1. 減(低)碳管理策略與路徑作業設定 2. 自主揭露範疇三	合併公司導入溫室氣體盤查	台灣櫻花取得溫室氣體確信/查證	合併公司取得溫室氣體確信/查證	完成碳中和/淨零碳排放																				
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)。	請詳以下1-1及1-2說明。																									

## 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 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，依金管會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程，應於 115 年起完成完成母公司個體盤查資訊揭露、於 116 年完成合併財務報告子公司盤查資訊揭露。

本公司近兩年度溫室氣體盤查資訊，請參閱第 32 頁說明

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，將依金管會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程規劃執行，於 117 年起完成母公司個體確信資訊揭露、於 118 年完成合併財務報告子公司確信資訊揭露。

## 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

有關本公司之溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫，目前尚在規劃中。

(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			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		本公司已制定經董事會通過之「公司誠信經營守則」並置於公司內外部網站。「誠信」是本公司文化重要的核心價值觀，本公司秉持一貫的道德標準從事所有業務活動，並嚴格要求每位員工必須履行誠信政策。另外，董事會與高階管理階層均依上開守則簽署遵循誠信經營政策聲明書。	無重大差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		從業道德規範是本公司實踐價值理念的核心指引，它不僅要求所有本公司同仁，還包括子公司的成員，都必須肩負起高度道德標準、公司聲譽及遵守法令的重要責任。公司除將「公司誠信經營守則」及「員工從業道德管理辦法」發佈於公司內部網站供同仁隨時查閱外，亦透過教育訓練課程、電子郵件等多元方式對同仁進行公司核心價值之宣導。此外針對不誠信行為，公司亦提供多種舉報管道，對於違反者採取嚴厲的懲戒措施並適時採取法律行動。	無重大差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		在從業道德規範的架構下，本公司針對財報編製、內線交易、智慧財產權保護、機密資訊保護、個人資料保護、文件保存及銷毀等，皆訂有相關規章辦法。為確保達成財務、管理、營業資訊之正確、可靠與及時，內部稽核依照董事會核定之年度稽核計劃進行各項稽核，並呈報董事會及管理階層相關之稽核結果與後續改善方案，以落實稽核成效。	無重大差異
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	V		本公司一向以為股東及員工創造最大利益為宗旨。在法令遵循方面，遵循公司法、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、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以深化誠信尊重之企業文化。 本公司進行採購前，均須對交易廠商進行相關評估，以確認是否為合格廠商，並於合約中訂定違約之罰則。公司亦不定期透過各項客戶稽核活動，向客戶傳達本公司的從業道德標準，並進行相關議題交流。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？		V	<p>本公司由人力資源部負責誠信經營政策與防範方案之制定及分派執行，並定期一年一次向董事會報告，最近一次向報告日期為114.11.11。本公司114年誠信經營執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 規章制度 公司明訂之管理規範包括「公司誠信經營守則」、「員工從業道德管理辦法」、「防範內線交易管理辦法」及「舞弊行為檢舉及保護制度管理辦法」等，並置於內部網站供查閱。</li> <li>2. 承諾 員工入職時，均須簽署員工服務同意書，承諾遵守相關誠信規範。</li> <li>3. 新進員工教育訓練 本公司114年度共舉辦五次新進員工教育訓練，受訓人數計140人，明確告知櫻花誠信經營與規範要求，同時認識櫻花核心價值觀「誠信、前瞻、熱忱、專業、共享」。</li> <li>4. 主管教育訓練 本公司於114年5月針對營業主管二梯次計64人進行宣導營業風險控管避免舞弊風險。</li> <li>5. 全公司動員月會宣導 本公司114年度於全公司動員月會共計進行三場次之誠信經營政策宣導，參加人數約400人，宣導內容包括禁止不誠信行為、禁止收賄、不當利益及不當餽贈與款待，及檢舉管道等。</li> </ol>	無重大差異
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？		V	<p>本公司「公司誠信經營守則」及「員工從業道德管理辦法」已制定防止利益衝突之相關政策。發現相關人員有違反利益衝突之規定時，得依循適當管道向稽核室檢舉。</p>	無重大差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？		V	<p>本公司非常注重財務報導流程及其控制的正確性及完整性，針對潛在具較高不誠信行為風險之作業程序，設計相關內部控制制度，內部稽核亦依據風險評估結果擬定之年度稽核計畫進行各項稽核，並呈報董事會及管理階層結果與後續改善方案，以落實稽核成效。此外透過年度內控自檢作業，各部門及子公司均須自我檢視內部控制制度設計及執行之有效性。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司已將「公司誠信經營守則」列入新進人員教育訓練必修課程，此外亦透過定期全公司動員月會宣導誠信經營相關規範。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		本公司「員工從業道德管理辦法」訂有員工檢舉管道，如發現有違反誠信經營規定之情事時，得向經理人、內部稽核主管或其他各級主管檢舉。相關人員接獲檢舉後，應向稽核室會報。	無重大差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		本公司「員工從業道德管理辦法」已訂定相關作業程序，對於違反道德誠信或舞弊行為，申訴或舉報方式及管道如下： 電子信箱：1008983@sakura.com.tw 聯絡電話：(04)25666106分機827	無重大差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		本公司設有專人專責處理申訴或舉報案件，確保在檢舉流程中保護檢舉人，不因檢舉而遭受處分。	無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已將「公司誠信經營守則」揭露於內部網站供同仁隨時查閱。本公司網站、公開資訊觀測站及企業社區責任報告書亦詳盡揭露誠信經營守則內容及推動成效。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司訂有「公司誠信經營守則」，公司所有同仁、經理人及董事會成員均必須遵守本規範及相關辦法之規定。本公司「公司誠信經營守則」運作情形與規範之內容無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）： (一)本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市公司相關規範或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。 (二)本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 (三)本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業辦法」，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。 (四)本公司由經營規劃室專責單位定期審視及修訂「公司誠信經營守則」，提報審計委員會同意，經董事會通過後實施，並提報股東會。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1. 本公司董事主要進修方式包括

(1)由公司治理主管為董事安排與政治、經濟或法令等相關進修課程。

(2)各董事視需要自行參加外部訓練課程。

2. 本公司現任董事 114 年度進修情形如下：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	張永杰	114/08/07	社團法人中華獨立董事協會	從 ChatGPT 看生成式 AI 的應用與挑戰	3
		114/11/11	社團法人中華獨立董事協會	企業品牌管理及維護策略 - 建構企業形象溝通防禦系統	3
法人董事代表人	林有土	114/08/07	社團法人中華獨立董事協會	從 ChatGPT 看生成式 AI 的應用與挑戰	3
		114/11/11	社團法人中華獨立董事協會	企業品牌管理及維護策略 - 建構企業形象溝通防禦系統	3
法人董事代表人	吳根成	114/06/23	社團法人中華財經發展協會	AI 時代來臨：企業智慧轉型的機遇與挑戰	3
		114/07/24	社團法人中華公司治理協會	勞動爭議防免及公司治理(含性別平等工作法)	3
法人董事代表人	李惠恂	114/08/07	社團法人中華獨立董事協會	從 ChatGPT 看生成式 AI 的應用與挑戰	3
		114/11/11	社團法人中華獨立董事協會	企業品牌管理及維護策略 - 建構企業形象溝通防禦系統	3
法人董事代表人	張靜雯	114/08/07	社團法人中華獨立董事協會	從 ChatGPT 看生成式 AI 的應用與挑戰	3
		114/11/11	社團法人中華獨立董事協會	企業品牌管理及維護策略 - 建構企業形象溝通防禦系統	3
法人董事代表人	許議元	114/08/07	社團法人中華獨立董事協會	從 ChatGPT 看生成式 AI 的應用與挑戰	3
		114/08/26	社團法人台灣專業管理學會	企業永續發展與精實生產	3
		114/10/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
		114/11/11	社團法人中華獨立董事協會	企業品牌管理及維護策略 - 建構企業形象溝通防禦系統	3
獨立董事	鄭銘源	114/08/07	社團法人中華獨立董事協會	從 ChatGPT 看生成式 AI 的應用與挑戰	3
		114/11/11	社團法人中華獨立董事協會	企業品牌管理及維護策略 - 建構企業形象溝通防禦系統	3
獨立董事	林奇威	114/08/06	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢 - AI 創新應用與風險管理	3
		114/08/06	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢 - AI 的發展與商業影響	3
		114/08/07	社團法人中華獨立董事協會	從 ChatGPT 看生成式 AI 的應用與挑戰	3
獨立董事	黃欽杉	114/08/07	社團法人中華獨立董事協會	從 ChatGPT 看生成式 AI 的應用與挑戰	3
		114/11/13	社團法人中華公司治理協會	ESG 風險與機會對財務衝擊之影響	3

3. 公司治理主管 114 年度進修情形如下：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治理 主管	詹秀琪	114/08/07	社團法人中華獨立 董事協會	從 ChatGPT 看生成式 AI 的應 用與挑戰	3
		114/10/03	財團法人中華民國 證券暨期貨市場發 展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
		114/10/22	社團法人台灣專業 管理學會	數據分析實務：高層決策的科 學基礎	3
		114/11/11	社團法人中華獨立 董事協會	企業品牌管理及維護策略—建 構企業形象溝通防禦系統	3
114年度進修總時數					12

4. 董事會成員(含董事長)之接班規畫及運作：

- (1) 本公司董事選任係依據「公司章程」採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」及「董事選任程序」明定董事會成員組成應考量多元化，並就公司本身運作、營運型態及發展需求擬訂多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等兩大面向之標準。
- (2) 關於董事會之接班規畫，目前集團內有多位高階經理人具備擔任董事所需之管理及專業能力，為董事接班規畫之準備，除考量多元化外，兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之二，未來將注意性別平等，同時以培育具備執行職務所必須之知識、技能及素養之專才為目標。至於獨立董事之部分，依法需具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，國內這部分專業人士之供給不虞匱乏，故獨立董事之接班，本公司規畫可能來自業界各領域之專業人士。
- (3) 本公司訂定董事候選人名單甄選過程皆須符合資格審查與相關規範，以確保當董事席次產生空缺或規畫增加時，能有效鑑別及選出合適的新任董事人選。
- (4) 本公司董事會由 9 位董事組成(含獨立董事 3 位)。董事成員具備執行業務所必須之知識、技能及素養，並能就公司決策適時提出建議，為使董事會成員不斷精進，每年均針對當年度關注議題參加培訓課程，且每人每年至少接受 6 小時以上之課程進修，以輔助董事獲取新知與時俱進並熟悉自身在董事會的角色功能、責任及義務，有效落實公司治理制度。
- (5) 本公司已訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，每年定期評估整體董事會、個別董事及功能性委員會之績效，並於次一年度第一季結束前完成績效評估結果並提報董事會。績效評估結果將做為未來遴選或提名董事，及訂定其個別薪酬之參考依據。

5. 重要管理階層(含總經理)之接班規畫及運作：

(1) 高階經營管理人才發展專案：

本公司每年安排高階主管以『學習課程』、『策略規畫』與『行動專案』三大主軸並進，有目的、有系統、有組織的安排實體課程培訓，提升領導者之視野及高度，造就卓越的領導梯隊。專案的培訓模式分為領導發展、策略創新、組織整合、文化價值形塑等模組，透過跨事業單位與功能單位組成小組之行動學習，建立團隊革命情感及共同的管理語言，型塑優質組織文化，深耕永續經營的基礎。

(2)目標導向定期評核：

高階主管在面對各自負責的事業上，需要具備經營戰略思維職能，為能使其當責、有效交出營運成果，針對每年的目標訂定、年度計劃、組織人才發展策略，與公司最高領導者及營運團隊進行會議、交流意見，並於每月、每季進行營運績效檢視；針對接班團隊，定期與公司最高領導者進行深度會議，深入引導高階主管自我突破、激發設立卓越目標，同時由最高階領導團隊篩選出具優質潛能的接班人。

(3)職務輪調發展將才：

為使公司接班人能拓展管理維度、增加國際歷練，日後能承擔大任，故針對總部功能單位、事業營運單位、海外營運據點等，多方設立戰略職務，進行人才職務輪調，期能培訓全方位事業經營視野，因應經營環境的不斷變遷，累積企業經營管理實務經驗，提升接班主管的策略思維及全球化實戰能力。

(4)關鍵人才盤點與養成計畫：

本公司由人資部定期透過關鍵職位人才盤點，發掘並培育內部潛在的中高階主管接班人，透過職能評鑑，辨認現職所需各項能力與條件，結合公司與部門策略目標，強化現職所需具備之能力。並針對重要管理階層並推動個人發展計畫(IDP)，透過專案歷練、導師制度等方式，完整個人的發展面向。

(九)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：本公司 114 年度內部控制制度設計及執行均有效，請參閱公開資訊觀測站「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)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會決議及執行情形：

會議日期	股東會之重要決議事項	執行情形
114.06.19	1. 承認113年度營業報告書及財務報表案。	決議通過。
	2. 承認113年度盈餘分派案。	決議通過。
	3. 通過修訂本公司「公司章程」案。	決議通過，並於114.07.14完成變更登記。
	4. 通過發行限制員工權利新股案。	決議通過，並於114.08.19完成第一次發行。
	5. 通過改選第十四屆董事(含獨立董事)案。	當選名單已於114.07.14完成變更登記。

2. 董事會重要決議：

會議日期	董事會之重要決議事項
114.03.11	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過 113 年度內部控制制度聲明書案。</li> <li>2. 通過修訂本公司「董事會議事規則」</li> <li>3. 通過修訂本公司「核決權限管理辦法」</li> <li>4. 通過 113 年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>5. 通過修訂本公司「公司章程」。</li> <li>6. 通過薪酬委員會審議本公司 113 年度年終獎金案。</li> <li>7. 通過薪酬委員會審議本公司 113 年度董事長及副董事長變動年終獎金案。</li> <li>8. 通過薪酬委員會審議本公司 113 年度總經理績效獎金案。</li> <li>9. 通過薪酬委員會審議本公司 113 年度員工酬勞暨董事酬勞案。</li> <li>10. 通過 113 年度盈餘分派案。</li> <li>11. 通過 113 年度盈餘分派之股東紅利以現金發放案。</li> <li>12. 通過 114 年股東常會召開暨受理股東提案權相關事宜案。</li> <li>13. 通過改選第十四屆董事(含獨立董事)案。</li> <li>14. 通過本公司受理董事(含獨立董事)候選人之提名期間、應選名額及受理處所案。</li> <li>15. 通過本公司 114 年度簽證會計師之獨立性及適任性評估，及委任報酬案。</li> <li>16. 通過本公司預先核准 114 年度安永聯合會計師事務所及其關係企業之非確信服務案。</li> <li>17. 通過本公司轉投資之愛菲爾股份有限公司董事及監察人指派案。</li> <li>18. 通過向臺灣土地銀行西台中分行申請出口押匯額度暨短期融資綜合額度到期續約案。</li> <li>19. 通過向臺灣土地銀行申請預售(購)外幣額度到期續約案。</li> <li>20. 通過雅適國際(股)公司向臺灣土地銀行西台中分行申請短期信用借款融資額度，由本公司出具支持函，支持續約案。</li> <li>21. 通過櫻花家居室內裝修(股)公司向臺灣土地銀行西台中分行申請短期信用借款融資額度，由本公司背書保證案。</li> <li>22. 通過櫻花家居室內裝修(股)公司向王道商業銀行、華南商業銀行申請短期信用借款融資額度，由本公司背書保證續約案。</li> </ol>
114.05.08	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過捐贈財團法人櫻花文教基金會案。</li> <li>2. 通過 113 年度董事酬勞分配案。</li> <li>3. 通過 114 年第一季財務報告。</li> <li>4. 通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單案。</li> <li>5. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。</li> <li>6. 通過修訂本公司「限制員工權利新股發行辦法」部分條文。</li> <li>7. 通過向中國信託商業銀行市政分行申請融資額度到期續約案。</li> <li>8. 通過櫻花家居室內裝修(股)公司向中國信託商業銀行市政分行申請短期信用借款融資額度，由本公司背書保證續約案。</li> <li>9. 通過本公司烏日北廠建物拆除重建工程案。</li> </ol>

會議日期	董事會之重要決議事項
114.06.19	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司董事長及副董事長選任案。</li> <li>2. 通過本公司第三屆審計委員會委員選任案。</li> <li>3. 通過本公司第六屆薪資報酬委員會委員聘任案。</li> </ol>
114.06.30	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司總經理續任案。</li> </ol>
114.08.07	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過 113 年永續報告書。</li> <li>2. 通過烏日廠 7 筆農牧用地變更借名登記事宜。</li> <li>3. 通過薪酬委員會審議本公司新任董事長薪酬案。</li> <li>4. 通過薪酬委員會審議本公司新任副董事長薪酬案。</li> <li>5. 通過薪酬委員會審議本公司新任總經理薪酬案。</li> <li>6. 通過本公司 114 年第二季財務報告。</li> <li>7. 通過本公司之子公司櫻花家居室內裝修(股)公司董事及監察人指派案。</li> <li>8. 通過向台灣銀行台中分行申請短期融資額度案。</li> <li>9. 通過華南銀行北台中分行申請短期融資額度暨出口押匯額度到期續約案。</li> </ol>
114.08.19	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過修訂本公司「114 年度限制員工權利新股發行辦法」部分條文。</li> <li>2. 通過本公司 114 年度限制員工權利新股第一次發行暨增資基準日訂定案。</li> </ol>
114.11.11	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過薪酬委員會審議本公司 113 年度員工酬勞分配案。</li> <li>2. 通過 115 年度內部稽核年度計劃案。</li> <li>3. 通過 114 年第三季財務報告。</li> <li>4. 通過修訂本公司內部規章制度「董事會議事規則」、「審計委員會組織規程」、「品質及環境管理手冊」、「公司誠信經營守則」、「服務政策白皮書」。</li> <li>5. 通過向臺灣土地銀行西台中分行申請出口押匯額度暨短期融資綜合額度到期續約案。</li> <li>6. 通過向臺灣土地銀行西台中分行申請預售(購)外幣額度到期續約案。</li> <li>7. 通過向臺灣新光銀行大墩分行申請短期綜合融資額度案。</li> <li>8. 通過雅適國際(股)公司向臺灣土地銀行西台中分行申請短期信用借款融資額度，由本公司出具支持函，支持續約案。</li> <li>9. 通過櫻花家居室內裝修(股)公司向臺灣土地銀行西台中分行申請短期信用借款融資額度，由本公司背書保證續約案。</li> </ol>
115.01.07	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過修訂本公司內部規章制度「董事會議事規則」、「核決權限管理辦法」。</li> <li>2. 通過本公司 115 年度營運計劃、預算及主要子公司預算案。</li> <li>3. 通過授權董事長於額度範圍內，全權處理從事遠期外匯交易以規避匯率風險案。</li> </ol>
115.01.21	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司購置土地案。</li> </ol>

會議日期	董事會之重要決議事項
115.03.10	1. 通過 114 年度內部控制制度聲明書案。 2. 通過 114 年度營業報告書及財務報表案。 3. 通過薪酬委員會審議本公司 114 年度年終獎金案。 4. 通過薪酬委員會審議本公司 114 年度專案獎金案。 5. 通過薪酬委員會審議本公司 114 年度董事長及副董事長變動年終獎金案。 6. 通過薪酬委員會審議本公司 114 年度總經理績效獎金案。 7. 通過薪酬委員會審議本公司 114 年度員工酬勞(含基層員工酬勞)暨董事酬勞案。 8. 通過 114 年度盈餘分派案。 9. 通過 114 年度盈餘分派之股東紅利以現金發放案。 10. 通過 115 年股東常會召開暨受理股東提案權相關事宜案。 11. 通過訂定本公司 115 年「基層員工」範圍案。 12. 通過本公司轉投資事業董事及監察人指派變更案。 13. 通過本公司 115 年度簽證會計師變更、獨立性及適任性評估，及委任報酬案。 14. 通過本公司預先核准 115 年度安永聯合會計師事務所及其關係企業之非確信服務案。 15. 通過櫻花家居室內裝修(股)公司向華南商業銀行申請短期信用借款融資額度，由本公司背書保證續約案。

(十一)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：無此情形。

#### 四、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費：

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	黃宇廷 黃子評	114.01.01 ~ 114.12.31	4,440	952	5,392	非審計公費主要係稅務簽證、移轉訂價報告、覆核英文財報等公費

(二)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。

(三)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	115 年度第一季季報起		
更換原因及說明	配合安永聯合會計師事務所內部輪調，自 115 年度第一季季報起，簽證會計師由黃宇廷會計師及黃子評會計師，更換為賴書晨會計師及黃子評會計師。		
說明係委任人終止或會計師不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	無		
其他揭露事項	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	賴書晨、黃子評
委任之日期	115.03.10 經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之意見書	無

(三) 前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

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

##### 1. 股權移轉變動情形

請參閱公開資訊觀測站「內部人持股異動事後申報表」。

##### 2. 股權質押變動情形

請參閱公開資訊觀測站「內部人設質解質公告」。

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(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，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

115年4月6日

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(姓名)	關係	
錦榮投資(股)公司	14,200,501	6.39%	-	-	-	-	無	無	代表人吳長賢
元齊投資(股)公司	13,311,536	5.99%	-	-	-	-	無	無	代表人廖信道
哥立德投資(股)公司	13,268,176	5.97%	-	-	-	-	無	無	代表人張永政
中國信託商銀受台灣櫻花股份有限公司員工持股會信託財產專戶	11,297,545	5.08%	-	-	-	-	無	無	員工持股信託專戶
勤業投資(股)公司	11,013,000	4.95%	-	-	-	-	無	無	代表人林勝慧未持股
遠東國際商業銀行受託保管宏位產權有限投資專戶	9,465,912	4.26%	-	-	-	-	無	無	投資專戶
佳峻投資(股)公司	5,305,000	2.39%	-	-	-	-	無	無	代表人林家宏
傑恒投資(股)公司	4,701,000	2.11%	-	-	-	-	無	無	代表人張永杰
櫻群(股)公司	4,378,000	1.97%	-	-	-	-	無	無	代表人林勝慧未持股
元滇投資有限公司	3,959,200	1.78%	-	-	-	-	無	無	代表人何志強
吳長賢	1,343,928	0.60%	-	-	-	-	錦榮投資(股)公司	代表人	
廖信道	293	0.00%	-	-	-	-	元齊投資(股)公司	代表人	
張永政	67,853	0.03%	7,000	0.00%	-	-	哥立德投資(股)公司	代表人	
林家宏	98,000	0.04%	-	-	-	-	佳峻投資(股)公司	代表人	
張永杰	416,493	0.19%	355	0.00%	4,701,000	2.11%	傑恒投資(股)公司	代表人	
何志強	753	0.00%	-	-	-	-	元滇投資有限公司	代表人	

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

單位：股；%

轉投資事業 (採用權益法之投資)	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
櫻花企業(英屬維京群島)有限公司	17,153,171	100.00%	-	-	17,153,171	100.00%
雅適國際(股)公司	11,959,750	100.00%	-	-	11,959,750	100.00%
卜大實業(股)公司	12,800,419	43.19%	-	-	12,800,419	43.19%
櫻花家居室內裝修(股)公司	25,000,000	100.00%	-	-	25,000,000	100.00%
愛菲爾(股)公司	2,810,100	51.00%	-	-	2,810,100	51.00%
Sakura Pan Pacific Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	4,000,000	100.00%	-	-	4,000,000	100.00%

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

最近年度截至 115 年 4 月 10 日止

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(元)	以現金以外之財產抵充股款者	其他
114.08	10	440,000,000	4,400,000,000	222,389,584	2,223,895,840	發行限制員工權利新股 12,683,960	無	註 1

註 1：114 年 8 月 5 日金管證發字第 1140352199 號函

股份種類	核定股本(股)			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	222,389,584	217,610,416	440,000,000	上市公司股票

總括申報制度相關資訊：不適用

#### (二)主要股東名單

115 年 04 月 06 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
錦榮投資股份有限公司		14,200,501	6.39%
元齊投資股份有限公司		13,311,536	5.99%
哥立德投資股份有限公司		13,268,176	5.97%
中國信託商銀受台灣櫻花股份有限公司員工持股會信託財產專戶		11,297,545	5.08%
勤業投資股份有限公司		11,013,000	4.95%
遠東國際商業銀行受託保管宏位產權有限投資專戶		9,465,912	4.26%
佳峻投資股份有限公司		5,305,000	2.39%
傑恒投資股份有限公司		4,701,000	2.11%
櫻群股份有限公司		4,378,000	1.97%
元滇投資有限公司		3,959,200	1.78%

#### (三)公司股利政策及執行狀況：

##### 1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10%法定盈餘公積(但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限)，及依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘額連同上年度累積未分配盈餘作為可供分配盈餘，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派股東紅利。

本公司應分派之股息及紅利、依法得分派之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上之出席，及出席董事過半數之決議通過後分派之，並報告股東會。

本公司產品多樣，尚難區分其成長階段，未來數年仍有重大之投資及財務改善計劃，惟公司自外界取得足夠資金支應該年度重大資本支出時，每年就可供分配盈餘提撥至少 10%分派股東紅利，並將就所分配之股東紅利中至少提撥 30%發放現金股利。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司於 115 年 3 月 10 日董事會決議，自 114 年度可分配盈餘提撥新台幣 1,111,947,920 元，分派股東現金紅利，每股分配新台幣 5 元，訂定分配現金股利基準日為 115 年 4 月 10 日，現金股利發放日為 115 年 5 月 6 日，現金股利按配息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，現金配發至元為止(未滿 1 元捨去)，配發不足 1 元之畸零款，列入公司之其他收入，嗣後如因買回本公司股份或轉讓庫藏股等，造成流通在外股數發生變動，致每股配發金額亦隨之發生變動時，授權董事長調整之。

3. 預期股利政策有重大變動之說明：無此情形。

(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：

本次擬提報股東常會通過之盈餘分派案僅配發現金股利，不涉及無償配股，故不適用。

(五) 員工酬勞及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利(稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應先提撥 2%~8% 為員工酬勞及不高於 5% 之董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞中包括基層員工酬勞，且分配於基層員工之酬勞佔員工酬勞總額 30%~80%。員工酬勞之分配對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。員工酬勞以股票或現金為之，董事酬勞僅能以現金為之，員工酬勞及董事酬勞之分派應經董事會特別決議，並報告股東會。

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：

(1) 本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞之估列基礎，係依稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益新台幣 1,766,826,138 元，提列 3% 之員工酬勞計新台幣 53,004,784 元，及提列 1.9% 之董事酬勞計新台幣 33,569,697 元。嗣後董事會決議實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，將差異金額列為次年度損益。

(2) 本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞均以現金方式發放。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

本公司於 115 年 3 月 10 日董事會決議通過分派員工酬勞新台幣 53,004,784 元及董事酬勞新台幣 33,569,697 元，與 114 年度費用估列金額相同。

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

4. 前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際分派情形：

本公司於 114 年 3 月 11 日董事會決議通過分派員工酬勞新台幣 50,682,293 元及董事酬勞新台幣 32,098,785 元，與 113 年度費用估列金額相同，均以現金方式發放。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

## 六、限制員工權利新股辦理情形：

### (一) 尚未全數達既得條件之限制員工權利新股辦理情形及對股東權益之影響

截至 115 年 4 月 10 日止

限制員工權利新股種類	114 年度 限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	114.08.05 1,500,000 股
發行日期	114.08.19
已發行限制員工權利新股股數	1,268,396 股
尚可發行限制員工權利新股股數	231,604 股
發行價格	無償發行
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	0.57%
員工限制權利新股之既得條件	符合本公司訂定之「114 年度限制員工權利新股發行辦法」所定之個人績效、公司績效、服務條件，並於各既得期間內未曾有違反本公司、本公司從屬公司之勞動契約、工作規則、競業禁止、保密協議或與公司間合約約定等情事。
員工限制權利新股之受限制權利	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託/保管，且於既得條件未成就前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。</li> <li>2. 員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定負擔，或作其他方式之處分。</li> <li>3. 除前述限制外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達既得條件前之其他權利，包括但不限於：股息、紅利及資本公積之受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，相關作業方式依信託/保管契約執行之。</li> <li>4. 員工未達既得條件前，於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託/保管機構代為行使之。</li> <li>5. 既得期間如本公司辦理現金減資等非因法定減資之減少資本，限制員工權利新股應依減資比例註銷。如係現金減資，因此退還之現金須交付信託/保管，於達成既得條件後才得交付員工；惟若未達既得條件，本公司將收回該等現金。</li> <li>6. 既得期間如本公司辦理現金增資等非因法定增資之增加資本，限制員工權利新股之權利義務不受影響。</li> </ol>
限制員工權利新股之保管情形	以信託保管之方式辦理
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	無償收回其股份並辦理註銷
已收回或收買限制員工權利新股股數	20,941 股
已解除限制權利新股之股數	0 股
未解除限制權利新股之股數	1,247,455 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0.56%
對股東權益影響	對本公司每股盈餘可能之稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

(二)取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名及取得情形

截至 115 年 4 月 10 日止；單位：股/新台幣仟元

職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利			未解除限制權利				
				已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率
經理人及員工	品牌長	張永杰	1,247,455	0.56%	-	-	-	1,247,455	-	-	0.56%
	永續長	林有土									
	總經理	李惠恂									
	副總經理	許議元									
	副總經理	陳泰成									
	副總經理	陳連發									
	副總經理	謝宗楠									
	副總經理	張永政									
	總監	羅光斐									
	協理	鄧淑貞									
	協理	陳雯毅									
	協理	蔡月瑱									
	資深經理	鍾錦慧									
	資深經理	李秋玉									
	資深經理	詹秀琪									
	經理	廖婉茹									
	經理	賴允中									
	本公司員工	張志任									
	從屬公司員工	關敏旭									
從屬公司員工	洪許聖隆										

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：不適用。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1. 公司所營業務之主要內容：

本公司長期深耕廚衛電與整體廚房市場，並持續拓展居家事業版圖，透過產品創新、品牌經營及通路整合，逐步建立完整且具競爭力的居家生活解決方案體系。憑藉長期累積的品牌信任度、完整產品線與服務能力，公司在台灣廚衛電與整體廚房市場持續維持領導地位。

近年公司以「HOME in ONE」整體解決方案為核心，整合廚衛電、整體廚房與家居事業，提供消費者從產品到服務的一站式解決方案。在產品發展方面，公司持續推動 AI Kitchen 智能廚房策略，透過 AI 與數據應用導入產品設計與服務體系，提升產品差異化與使用體驗；在通路布局方面，公司同時經營零售通路與建案市場，透過品牌經營與服務整合，建立穩定且多元的市場基礎。此外，公司亦持續拓展海外市場，透過品牌經營與策略合作模式，逐步提升國際市場營收比重，強化企業長期成長動能。

##### 2. 114 年度主要產品的營業比重：

主要產品	廚房配備	熱水器	整體廚房	其他	合計
合併營收佔比	30.5%	24.4%	31.7%	13.4%	100%

##### 3. 計劃開發的新商品：

近來小宅化住宅成為房市主流，為使居住空間有效利用，開放式廚房已普及化，廚具產品設計如何兼顧空間運用，成為新時代居住的重要課題，故而本公司孕育櫻花 AI Kitchen 套系化產品的誕生。新產品的開發以滿足消費者需求為核心，致力於消費者使用痛點及需求之研究，並以節能、效率、智慧化做為產品的功能標準，著手進行各種熱水器、廚房電器及淨水器等新產品之研發。

目前預計開發之新產品方向如下：

- (1) AI 近吸隱藏系列油煙機進化版
- (2) 智能一級節能智能料理瓦斯爐
- (3) 美膚沐浴熱水器智聯款
- (4) 淨熱飲水機二代
- (5) 智慧連動 IH 爐

#### (二)產業概況

##### 1. 產業之現況與發展

###### (1)熱水器及廚房配備方面：

櫻花投入數位強排產品研發超過 20 年，為國內唯一具研發、生產能力之廠商。自 102 年起政府實施瓦斯器具 1、2 級商品補助後，對消費選購節能商品有推波助瀾之效益；而熱水器及廚房電器產業近年來市場需求漸趨穩定，整體市場走向飽和，為成熟市場，唯有不斷投入研發，創造高附加價值及環保節能之創新產品，才能爭取顧客認同。此外，更導入創新廚衛品類：如嵌入式電器、淨水產品，滿足顧客對廚房、衛浴等多元需求。

節能環保議題，一直都是公司產品發展的方向，不斷追求能效技術提升及提供使用便利的解決方案，是公司引領產業發展方向。

## (2) 整體廚房方面：

隨著經濟發展及家庭結構演變，廚房已轉化為串連生活的家居核心，深刻影響消費者與新建案的規劃思維。櫻花整體廚房憑藉深厚經驗，作為國內廚具領導品牌，提供從規劃設計、製造供應到售後服務的「一站式」全方位解決方案。

在營建專案市場方面，114 年房市受「新青安」及「限貸令」政策影響，建商採購決策趨於謹慎，更重視供應鏈的履約穩定性。對此，櫻花憑藉著穩健的產業基礎，於 114 年 11 月啟用台中烏日新廠，推升集團在台生產基地總面積突破 14,000 坪，確立規模領先地位。透過導入「智慧製造 4.0」系統與「建案管理平台」，實現產銷數位化與建商需求的精準對接；藉由智慧倉儲及彈性模組化生產，提供高穩定性的供應承諾，有效應對缺工與交期挑戰，持續擴大競爭利基。

在連鎖通路與零售市場方面，儘管內需市場面臨挑戰，櫻花透過品牌升級策略展現韌性。仰賴難以複製的整合服務力，落實從售前規劃至永久售後的完整承諾，使銷售表現持穩，通路據點亦逐年增加，深化品牌市占率與消費者信賴。

展望生產與技術佈局，隨著烏日新廠投產，櫻花邁入「智慧製造、全屋整合」新世代。新廠導入 AI 視覺辨識與全製程 QR Code 履歷追溯，確保品質一致性，並具備支援「AI Kitchen」與家居全屋裝修的客製化能力。此座集結自動化與智能化的生產基地，將是櫻花實踐「美好生活」願景的關鍵引擎，為轉型至整體空間解決方案奠定堅實基礎。

## (3) 進口廚電暨家電方面：

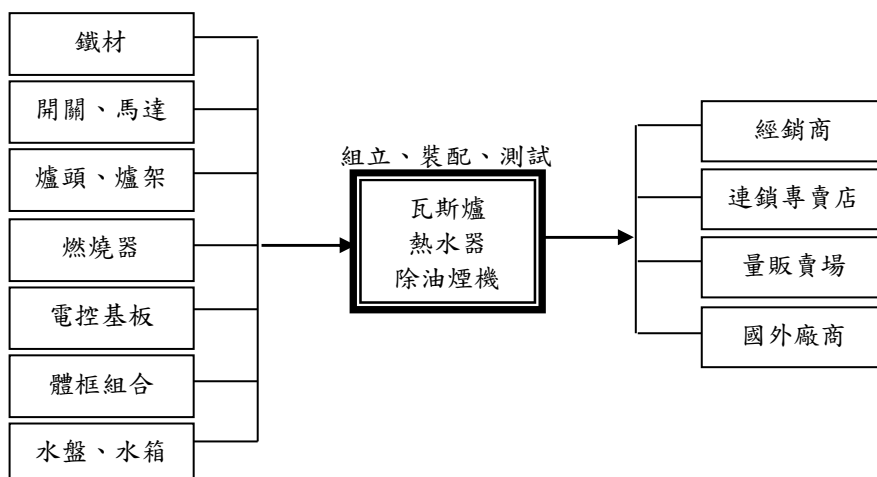
進口家電市場與本業廚具密切相關，尤其以洗碗機、感應爐、烤箱類產品為主要搭配產品，這三類產品近年都有明顯的成長。其中洗碗機市場近年急劇擴張，114 年相較同期大幅成長 56%；感應爐因應安全需求以及新世代使用習慣，加上建案採用普及，亦逐年 2 位數比例成長；烤箱微波爐蒸烤箱等也皆維持穩定成長。這些進口廚房家電的高成長可見國人對進口廚房電器以及西式烹飪方式的接受程度逐年增加，尤其近年又以洗碗機、感應爐為市場翻轉的指標，6、7 年級世代已進入購屋換屋選擇廚房電器的主力，雙薪家庭、小家庭的型態也推升煮食習慣的改變，注重安全，居家享受生活，以及減少洗碗等家務勞動的觀念改變，在在都推升這些產品的蓬勃發展。

台灣櫻花長期觀察到進口市場的穩定成長，故因應不同的消費族群，採用高中低等品牌的方式經營不同價位層市場。112 年起代理德國品牌 TEKA 廚房大型嵌入式家電，定位在櫻花集團高端品牌，滿足嚮往歐洲生活方式的消費族群。另一個品牌 svago，同樣具有歐洲血統，且更為個性化，滿足嵌入式廚電及大家電的進口平價市場。台灣櫻花所獨家銷售或經銷的各品牌，皆享有櫻花完善強大的服務系統，能讓消費者享受歐洲生活方式同時，依然獲得櫻花完整值得信賴的保障，強強結合讓銷售穩定成長。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

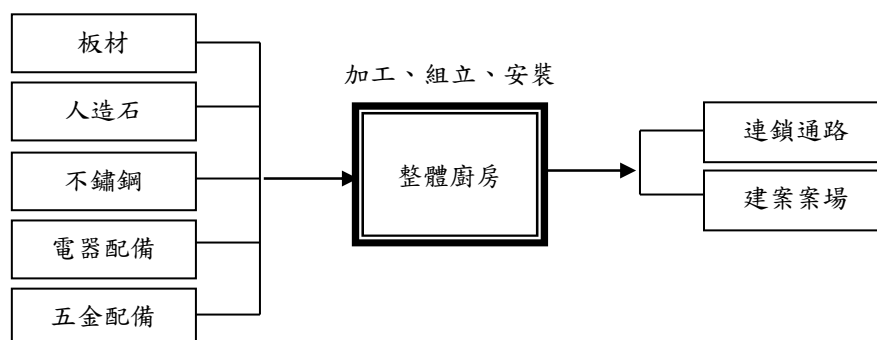
### (1) 熱水器及廚房配備方面：

本公司所生產之熱水器，其主要原材料包括鐵材、開關、馬達、爐頭爐架、燃燒器、電控基板、體框組合等等，相關零組件眾多，經組立、裝配、測試後，即可供應下游之國外廠商，經銷商、連鎖專賣店、量販賣場銷售，茲將其上、中、下游關聯圖列示如下：



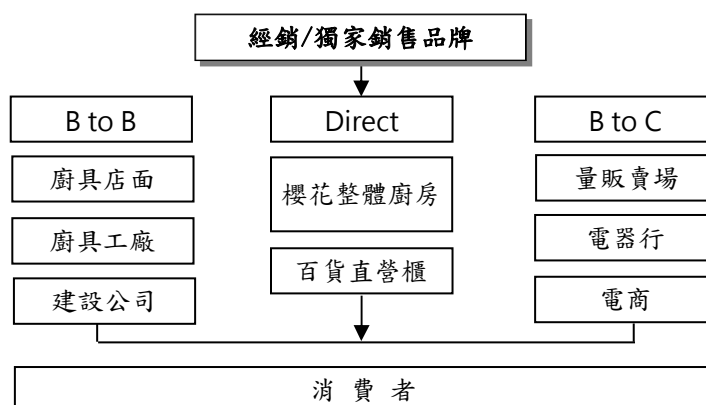
### (2) 整體廚房方面：

本公司所生產之整體廚房，其主要原材料包括板材類、石材類、不鏽鋼、電器配備、五金配備等等，經加工、組立後，即可於厝場工地組裝或供應下游之連鎖專賣店銷售，茲將其上、中、下游關聯圖列示如下：



### (3) 進口廚電暨家電方面：

台灣櫻花進口廚電暨家電除了銷售予下游之廚具店面、直營店面、廚具工廠、專案建設公司、電器行、量販賣場等(BtoBtoC)，也更直接經營百貨通路，直接售予消費者(BtoC)。其上、中、下游關聯圖簡列如下：



### 3. 產品之各種發展趨勢

#### (1)熱水器方面：

「數位式熱水器」可強制將廢氣排至屋外，除了低排廢、高效能的特色外，亦具備智能數位的恆溫功能，與多項安全裝置。近年來數位式熱水器已取代傳統熱水器成為使用主流，且市場佔比逐年提升。

櫻花主攻差異化創新功能之智能產品滿足消費者需求，除為解決老舊房舍的環境水壓不足問題，推出渦輪增壓智能恆溫熱水器，深受消費者喜愛。再推出獨家專利「四季溫」新智能恆溫系列，首創智慧溫控技術，可依四季氣候變化自動供應最適熱水溫度。智能技術的導入，大幅提升消費者洗浴舒適度，以及與競品之間的差異化。

#### (2)廚房配備方面：

##### A. 瓦斯爐：

政府在 102 年起實施瓦斯器具 1、2 級節能商品補助後，對消費者選購節能商品有推波助瀾之效益，未來瓦斯爐商品會以節能等級 2 級以上為基本產品規範。目前產品性能規劃上面朝向便利煮食的方向邁進，除了基本造型上符合精緻生活質感的工藝外，智能化的導入，讓顧客在使用爐具有安全機制進化、方便消費者煮食的設計。

##### B. 除油煙機：

朝向消費者開放式廚房的規劃，持續推出超大吸力油煙機規劃、還有智能風控，可隨煙大煙小調節油煙機風速，各式各樣的爐具均可滿足。

##### C. 烘碗機方面：

產品研發將朝向解決使用痛點的方向邁進，除碗筷基本乾燥需求滿足，進而開發出收納便利、外觀造型更有質感，搭配廚具設計。

##### D. 廚房電器：

廚房空間的電器配備，已不再是傳統除油煙機、瓦斯爐而已，越來越多電器設備如烤箱、蒸爐等也逐漸普及，目前朝向以滿足中式煮食需求：蒸（蒸爐）、炒、煮（瓦斯爐）、炸（微波、烤箱）等產品推進，此外台灣空間廚房狹小，輕煮食的概念也逐漸成型，IH 爐、洗碗機、電器收納櫃等在目前的銷售成績非常好。

##### E. 淨水器：

淨水器已不再是廚房空間中隱形設備，消費者對飲水安全的需求漸增，加上對收納空間的要求，產品設計往多功能合一，以滿足家庭飲用水需求。

#### (3)整體廚房方面：

A. 隨著國內消費者生活品質的提升，櫻花整體廚房持續針對各式家庭型態的生活行為進行研究，輔以服務過的 40 萬件廚房設計大數據，歸納出不同「生活型態」廚房設計模組。近年來特別針對房市小宅化趨勢，強化空間坪效與機能的設計方案，藉由專業 3D 設計規劃軟體，讓顧客所見的廚具規劃樣貌與實際製作零距離，創造最佳客製化體驗。

B. 因應數位科技與智慧家庭浪潮，櫻花積極佈局 AI Kitchen。透過智能技術與數據整合，將產品從單純的硬體設備，轉化為能精準對應消費者需求的高便利性解決方案，以此作為驅動營運成長的核心策略，滿足市場對於智能化生活的期待。

##### C. 專屬銷售通路-櫻花整體廚房：

繼品牌識覺「SAKURA KITCHEN」重塑後，114 年更進一步對應消費趨勢，推出專為小宅空間量身打造的高收納模組系列，透過提升空間利用率與質感，成為零售市場的重要動能。在通路經營上，持續提升智能化運用，由專業 3D 智能繪圖設計系統串連至生產端的「可設計/可銷售/可生產」，大幅縮短消費者等待時間。正是憑藉此類差異化新品投入，配合整合售後的數位化服務，使櫻花在面對零售市場緊縮挑戰下，銷售仍能維持持穩。

#### (4)進口廚電暨家電方面：

智慧家電是全球近年來趨勢，主要來自於科技及互聯網的快速進展，讓產品與消費者的連結及互動更加緊密；另一趨勢與防疫健康相關，例如殺菌抗菌、循環換氣、健康烹飪智能菜單等功能訴求，在文明社會愈趨發展同時，也是消費者關注議題。台灣櫻花所獨家銷售之品牌之產品，也走在科技領先群中，持續導入滿足用戶需求的世界級先進技術應用產品，贏得消費者青睞。

#### 4. 產品之競爭情形

##### (1)熱水器及廚房配備方面：

為確保熱水器使用安全，消防法規 95 年 2 月 1 日實施後，市場產品需求改變，消費單價提高；再加上熱水器及其配管之安裝的證照制度實施，安裝依賴專業，更凸顯品牌價值。兩岸經貿日盛，製造商多數遷廠至大陸，積極建立對岸供貨管道，而新類型商品多需用到電子或電控功能，整體產業環境將更朝向技術競爭發展。傳統通路型態發展已進入瓶頸，品牌商對通路商經營已朝向價格外的競爭，包含提供新式體驗流程及協助通路商經營管理，提供完善的售後服務及強化顧問關係管理平台將是競爭的關鍵因素。

##### (2)整體廚房方面：

A. 專案市場方面，全力推展設計模組概念，運用統一化規格品進行差異化美學設計，使價格與服務面更符合市場競爭，進一步滿足建商不同客層需求，並提供購屋者終身免費售後服務，協助建商建構競爭力與創造差異化，透過強大的「品牌力」、「業務力」及「服務力」與建商互相搭配，提高建案的附加價值與成交率，成為專案市場的領導品牌。

B. 零售市場方面，櫻花整體廚房門市以集團大數據為基礎，精準掌握不同客群的生活型態需求，從丈量、設計、安裝、諮詢服務等全面客製化設計，是台灣唯一擁有零售通路優勢的廠商。全新進化之第 4 代門市形象，以及門市 SOP 服務流程到加盟主的教育訓練，建立更優質的連鎖體系，讓消費者感受更好的廚房諮詢服務與廚房生活的消費體驗。

##### (3)進口廚電暨家電方面：

國人飲食習慣的多元化(中餐+西餐+烘焙)，一方面提升進口廚電的使用機會及市場潛力，但同時也使市場競爭更加劇烈，近年東歐波蘭、南歐土耳其及亞洲中國大陸之大小家電物美價廉，和韓國挾國家扶植家電大廠崛起，導致西歐許多的 OEM 廠紛紛被資產重整或併購，因此讓台灣進口廚電同業「供貨異常」或「產品同質性高」等問題發生，讓台灣消費者權益受損，甚至成為「進口廚電服務孤兒」，產品若遇到使用諮詢或後續維修，常找不到服務窗口可以協助。

櫻花所獨家銷售的廚房家電產品，皆以台灣市場及消費者為出發，嚴選創新性能、貼心方便符合人體工學使用、歐式簡潔設計及工藝質感兼具的產品，為消費者帶來更便利、更有樂趣、更有品味的生活，以扎實經營來對抗市場競爭者。最重要的是也提供台灣櫻花的集團服務後盾，讓消費者購買及店家銷售時，多了信賴無後顧之憂。

#### (三)技術與研發概況

##### 1. 最近年度及截至年報刊印日止研究發展支出

項次/數值/年度	114 年度
研究發展費用	104,069 仟元
佔合併營業額	1.01%

## 2. 最近年度開發成功之技術或產品

最近兩年度開發成功的產品，請參閱年報第 2 頁「研究發展狀況」說明，最近兩年度開發成功的技術如下：

- (1) 多功能高頻傳輸無線遙控器
- (2) 多功能淨水器龍頭控制器
- (3) DC 無刷馬達控制技術
- (4) IH 爐控制系統
- (5) 廚下 RO 溫熱控制系統
- (6) AI 熱感應控制系統
- (7) AI Kitchen 廚具連動控制系統
- (8) AI 料理輔助溫度顯示系統
- (9) 瓦斯爐精準火力控制技術

## (四)長、短期業務發展計畫

### 1. 中長期業務發展計畫

- (1) 智能化產品創新與發展：持續推動 AI Kitchen 智能產品策略，結合智能控制、節能設計與數據應用，強化產品差異化競爭力，並透過產品升級帶動產業價值提升。
- (2) 居家整體解決方案深化：深化「HOME in ONE」整體解決方案，整合廚衛電、整體廚房與家居產品與服務，提供完整居家生活體驗，提升市場競爭力。
- (3) 多元通路布局與優化：持續強化零售通路經營，包括百貨、KA 通路與電商平台，並深化建案市場合作模式，提升專案服務能力與市場占有率。
- (4) 供應鏈整合與智能製造：透過供應鏈整合與製造體系優化，提升生產效率與產銷協作能力，建立具成本優勢與品質競爭力的供應體系。
- (5) 國際市場拓展：持續培養國際市場營運能力並拓展海外市場。以中國市場為基礎深耕經營，並逐步拓展東南亞市場，透過品牌經營與策略合作方式提升國際市場競爭力。
- (6) 永續經營與 ESG 發展：因應全球永續發展趨勢，持續推動節能產品與低碳製造，強化企業永續經營能力並符合國際環保法規要求。

### 2. 短期業務發展計畫

- (1) AI Kitchen 產品推廣與產品線擴充：持續推動 AI Kitchen 產品市場推廣與產品線擴充，提升產品價值並強化市場競爭力。
- (2) 整體廚房與家居市場拓展：深化與建商客戶合作模式，擴大整體廚房與家居事業在建案市場的滲透率，提升整體專案服務能力。
- (3) 消費者旅程與通路營運優化：整合體驗活動、會員經營與多元通路服務，優化消費者旅程設計，提升品牌黏著度與市場轉換效率。
- (4) 數據化經營管理推動：持續導入數據平台與 AI 工具應用，提升營運效率並強化企業決策能力。
- (5) 服務體系與品牌體驗提升：優化 SAKURA iCare 智能服務平台，提升售後服務效率與顧客體驗，強化品牌價值。
- (6) 產銷協作與供應鏈效率提升：隨霧峰製造基地完工投產並啟動北廠改建計畫，持續推動製程整合與產線優化，逐步導入自動化與智慧製造技術；同時優化產銷協調機制與供應鏈管理，提升供貨穩定性與整體營運效率。

## 二、市場及產銷概況

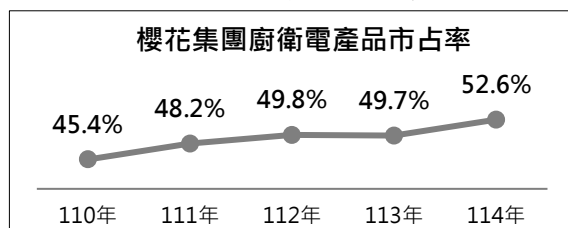
### (一)市場分析

#### 1. 主要產品之銷售地區

主要產品	主要市場	主要地區
熱水器	內銷 91.4%、外銷 8.6%	台灣、亞洲、北美
廚房配備	內銷 93.5%、外銷 6.5%	台灣、亞洲、北美
整體廚房	國內工地厝場、連鎖專賣店	台灣

#### 2. 市場占有率：

依據市場調查資料顯示，本公司在瓦斯器具產品及整體廚房產品均居市場領導品牌地位，並透過產品創新與品牌經營持續提升市場競爭力。



資料來源: IPSOS 市調資料

#### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

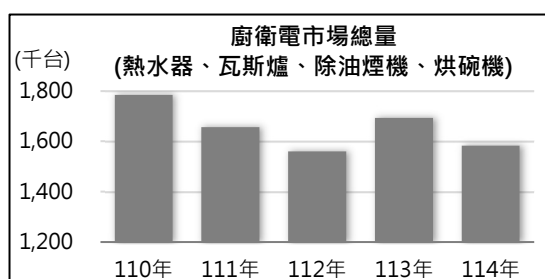
整體而言，隨著住宅品質提升及居家生活需求增加，居家市場仍具長期穩定的成長潛力。

##### (1)廚衛電市場

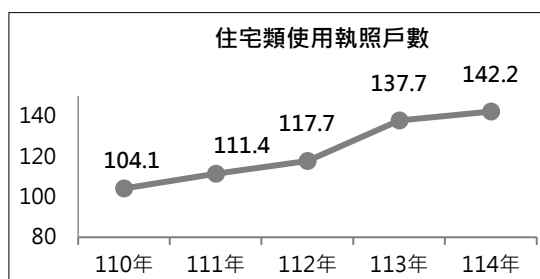
台灣廚衛電市場需求相對穩定，市場規模長期維持於一定水準。隨著節能與智能化產品需求提升，產品升級與價值提升將成為產業發展的重要方向。目前台灣廚衛電市場總量約維持在每年 150 萬至 160 萬台之間，若政府推出節能補助或相關政策，將帶動消費者提前汰換需求，進而促進市場成長。整體市場成長幅度雖相對有限，惟透過產品創新與技術升級，仍可持續推動產品價值提升與產業發展。

##### (2)居家生活解決方案市場

隨著住宅品質提升與消費者生活型態改變，居家生活解決方案需求逐步成長。消費者對空間設計、產品整合及服務品質的要求提升，帶動整體廚房與家居相關市場發展，並使該領域具備長期成長潛力。



資料來源: IPSOS 市調資料



資料來源: 內政部營建署

##### (3)海外市場發展

隨著亞洲地區經濟發展與住宅需求成長，東南亞市場具備長期成長潛力。目前公司產品已銷售至中國大陸、香港、美國、加拿大、越南及緬甸等地，除透過設立子公司深耕當地市場外，亦藉由品牌代理及設計代工等多元模式拓展國際市場。未來公司將持續以品牌經營為核心，深化在地市場布局，並積極拓展與國際企業之合作機會，穩健推動海外市場發展。

綜上所述，公司憑藉品牌信任度、產品創新能力及一站式居家服務優勢，在相關市場具備良好競爭基礎，並持續鞏固市場領導地位

#### 4. 競爭利基

##### (1)創新的研發能力：

不論在瓦斯燃燒器具或整體廚房電器，本公司擁有業界最強大的研發團隊，並積極引進及培育關鍵技術研發人才，投入關鍵技術及模組之先端研究。

結合外部學術研究機構的專業團隊，融合燃燒技術、電子與電機等跨領域技術，並攜手不同產業的專業技術夥伴，共同打造創新的產品解決方案。透過工業設計與美學的深度融合，使新產品不僅具備智慧創新特性，更能與現代室內設計風格相得益彰，展現卓越的功能性與美學價值，最終創造消費者最大生活安全與便利，真正實現「美好居家生活的創造者」的企業宗旨。

##### (2)強大的行銷體系：

在廚電配備及熱水器產品方面，本公司擁有 9 家總經銷商，其轄下有近 4,000 家經銷據點及全省各地營業所；在整體廚房方面目前有 100 家連鎖專屬通路「櫻花整體廚房」加入營運行列。近期百貨公司櫻花門市、全國電子櫻花店中店等多元渠道持續進行通路重整及新型態銷售模式建立，以鞏固市場通路地位。

##### (3)完善的服務政策：

讓每個人創造生活儀式、享受美好生活，是櫻花秉持的信念。在打造產品的同時，我們也思考如何讓美好永恆駐足於日常、不隨著時間褪色；而承諾永恆的售後服務，才是美好生活的最強保固。

「SAKURAiCare」，不只是單純的售後服務，更是櫻花對消費者溫柔且堅定的宣示：因為對你時刻在乎，我們提供「永久」、「免費」的五大服務，為消費者的生活創造永恆不變的安心守護！

自 1978 年來，櫻花持續推出：

- 永久免費熱水器送安檢，讓櫻花熱水器健康運作、熱力不減
- 永久免費油網送到家，讓櫻花油煙機的吸力永保強勁
- 永久免費廚房健檢，讓櫻花整體廚房持續創造安心的美味生活
- 永久免費淨水器健檢，維持高標準濾水品質，讓您暢飲純淨
- 永久免費空間健檢/更新規劃，讓櫻花家居為美好生活再升級



熱水器送安檢



油網送到家



廚房健檢



淨水器健檢



空間健檢 / 更新規劃

為了堅持不變的守護，我們積極擁抱改變。櫻花服務全面升級，掃描 QR Code，即刻進入 SAKURAiCare：全新 CRM 系統建構專屬履歷，提前洞察所需；UCC 平台讓我們傾聽心聲，不錯過重要訊息；精準 GPS 系統讓我們即時行動滿足需求。「SAKURAiCare」以創新的智能化服務，讓你輕鬆享受美好生活。

全國各地營業所及服務站已成熟運營，遵照總部售後服務政策，提供讓消費者高度安心、滿意的售後服務保障，落實對消費者一輩子服務的承諾。

## 5. 發展遠景之有利與不利因素及因應對策

### (1) 熱水器及廚房配備產品：

#### A. 有利因素：

- (a) 本公司積極開拓全球市場，大陸廠之製造及營運管理能力不斷提昇，有助於開發與 OEM/ODM 國際大廠之合作商機，拓展海外市場。
- (b) 本公司擁有 9 家總經銷及全國各地營業所，另有專屬通路「櫻花整體廚房」，近來更積極投入量販通路之經營，建構完整之行銷網路。
- (c) 完善的服務政策及體系，整合售後服務平台(SAKURA i Care)，經營主動式服務，為本公司建立極佳的品牌形象。
- (d) 專業的研發團隊，並導入同步工程開發系統，可有效縮短開發時程。
- (e) 配合消防法規發佈，消費者安全意識抬頭，換購市場漸增。
- (f) 多元的品牌經營模式，更將目標群朝向年輕化移動，逐步經營下一世代消費族群。

#### B. 不利因素：

- (a) 台灣地區廚房用品因技術及品質提升，汰換年限增長。
- (b) 同業競爭激烈，低階及地方品牌仍以價格為主要競爭手段，不利整體產業發展。

#### C. 因應對策：

- (a) 導入 NPS 製造系統，建立彈性、經濟有效率的生產運作模式。
- (b) 有效整合採購資源、強化生產技術能力，以提供具成本競爭力之產品。
- (c) 掌握消費與市場趨勢，開發新產品及整合產品線，創造產品附加與差異價值。
- (d) 提昇通路管理，避免削價競爭，提高產品忠誠度，避免產品遭競爭者入侵。

### (2) 整體廚房產品：

#### A. 有利因素：

- (a) 全國唯一上市之廚產業品牌，具有全國最高知名度的廚房品牌形象。
- (b) 擁有全國最大廚具連鎖通路「櫻花整體廚房」，全面升級至四代店的全新店格店貌，搭配完善的高服務品質，皆帶給消費者更好的消費體驗。
- (c) 全國唯一的廚具專業人員培訓「廚藝大學」課程，每年持續培訓廚具設計人才，全國有 200 多位領有合格認證之設計師。
- (d) 擁有自行研發設計及生產廚櫃與配備的專業能力，將廚櫃與電器配備做到最好的整合搭配。
- (e) 整合升級的「SAKURA i Care」服務系統，建構完善的客服中心及永久免費廚房健檢，讓消費者享受更即時便利的保固維修與專業服務，成為櫻花最強的品牌護城河。

#### B. 不利因素：

- (a) 現存競爭者的產品價格及顧客群重疊性高。
- (b) 競爭者以低價位的銷售策略，對消費者產生混淆。

#### C. 因應對策：

- (a) 結合顧客觀察數據於產品規劃設計內，研發更符合消費者生活需求產品，豐富產品線與提升競爭力，提高品牌知名度。
- (b) 整體廚房的設計規劃再整合至更多元化、智能化家電產品。
- (c) 強化連鎖店經營 Know-how 管理與輔導，優化銷售服務流程，有效複製成功店面經營模式，加值消費者體驗，以提升市場佔有率。
- (d) 整合採購資源、簡化流程與管理，有效降低各項經營成本。

### (3)進口廚電暨家電：

#### A.有利因素：

- (a)台灣櫻花具有在地銷售服務網及企業力的絕對優勢，做為進口商品強力的後援支撐。
- (b)擁有櫻花集團強大售服人員，即時服務即時滿意。
- (c)擁有全國最大廚具連鎖專屬通路－「櫻花整體廚房」，以及綿密的廚具通路銷售網絡。為進口品牌在地合作的首選。
- (d)獨家總代理-在台獨家銷售德國百年品牌 TEKA、歐洲品牌 svago 廚房嵌入式電器。

#### B.不利因素：

- (a)後疫情時代接腫而來的烏俄戰爭、紅海危機已造成全球運輸、工廠原物料成本上漲，以及土耳其通貨膨脹影響供應鏈，各國升息消費緊縮等讓市場不確定因素增加。
- (b)主要競爭者長期深耕台灣市場，並在某些品類具有指標及指明性，分據山頭，並積極投入資源推廣。
- (c)新的代理品牌競爭者也積極佈局，意圖分食台灣中高階進口電器商品市場。
- (d)國產品牌採用低價代工及產品同質化銷售策略，積極向上分食市場。
- (e)央行啟動限貸令後，未來預期造成建案供應減少，導致進口廚具競爭加劇，難以維持產品價格與品質間的平衡。

#### C.因應對策

- (a)居家廚房市場銷售進入到後疫情時代，近 5 年冷熱變化迅速，從有利成長的消費者「宅在家」生活模式，走到近 2 年的報復性旅遊潮，預期將排擠國內消費市場貢獻，在市場需求波動趨穩狀況下，持續研究用戶需求並導入符合市場期待新品以創造口碑，帶動整體市場成長穩定向上。
- (b)運用雙品牌操作策略，中高端 TEKA 為主、入門市場以 svago 操作，以強勢品項對標領導品牌；雙品牌操作夾擊、抵禦其他競爭者。
- (c)積極發展 svago 產品及品牌，創造市場口碑及指名度。
- (d)深化體驗行銷，讓消費者親身體驗產品的優越性，櫻花在全台已布局成立 3 座「SAKURA SELECT 櫻花進口廚電體驗中心」，廚藝課程、體驗教學等持續推展。
- (e)積極運用集團內部通路共同拓展銷售，全方位接觸市場。
- (f)積極經營百貨高端通路，透過專櫃精美陳列提升品牌形象及指名度，帶動整體銷售量。
- (g)為平衡建案市場需求波動，持續深耕零售店面通路。
- (h)經營設計師通路，透過專家推薦提升品牌指名度。

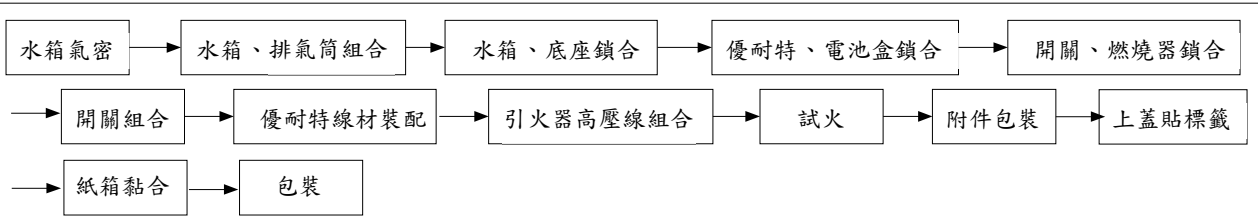
### (二)主要產品之重要用途及產製過程

#### 1. 主要產品之重要用途：

- (1)熱水器：係供清洗或沐浴使用之熱水供應器具。
- (2)除油煙機：係供消除廚房油煙及維持廚房清潔之器具。
- (3)瓦斯爐：係供廚房烹烤使用之器具。
- (4)烘碗機：係供清洗飲食餐具之器具。
- (5)整體廚房：係供家庭廚房烹飪使用之流理台櫃體設備之相關配件。

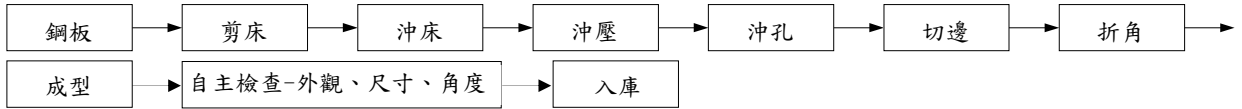
2. 主要產品產製過程：

熱水器生產作業流程圖

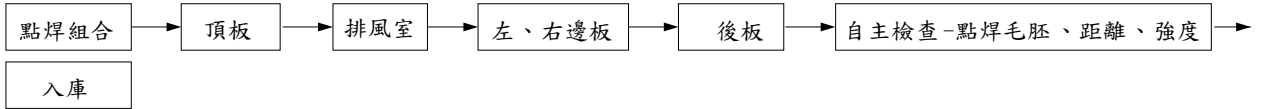


除油煙機生產作業流程圖

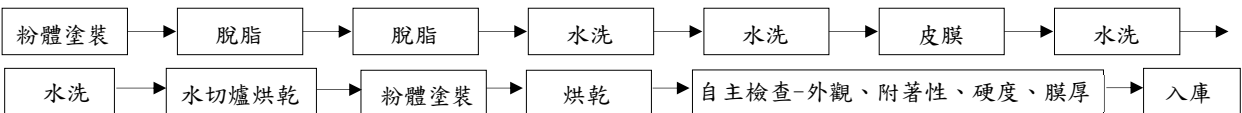
【沖床組】



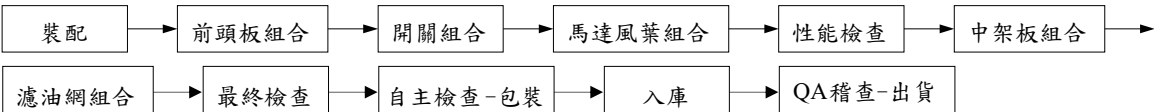
【鈹金組】



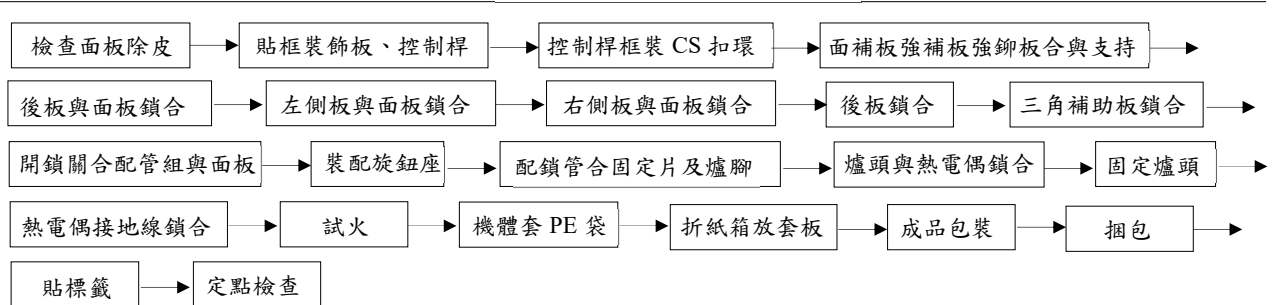
【塗裝組】



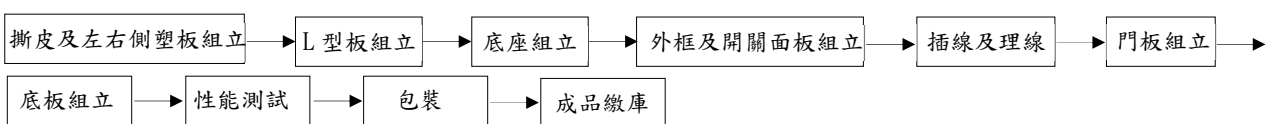
【組立組】



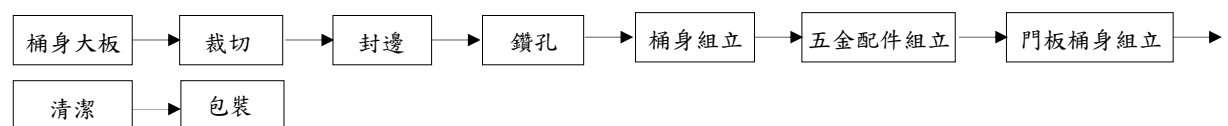
瓦斯爐生產作業流程圖



烘碗機生產作業流程圖



系統廚具生產作業流程圖



## (三) 主要原料之供應狀況：

主要產品	主要原料名稱	主要來源	供應情形
熱水器	水箱、排氣筒、開關、燃燒器等	國內及大陸地區	良好
廚房配備	鋼板、馬達、風葉、機板等		
整體廚房	瓦斯器具、板材、鋁材、人造石等	國內及歐洲地區	

## (四) 最近二年度曾占進銷貨總額 10% 以上供應商及客戶：

1. 主要進貨供應商：無。
2. 主要銷貨客戶：

單位：仟元

113 年				114 年			
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
C 公司	1,555,418	16.2	無	C 公司	1,601,272	15.6	無
其他	8,045,451	83.8		其他	8,673,333	84.4	
銷貨淨額	9,600,869	100.0		銷貨淨額	10,274,605	100.0	

增減變動原因：兩期無重大變動

## 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年	度	113 年底	114 年底	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	製造直接人工	400	403	411
	製造間接人員	150	151	151
	銷售部門人員	382	405	407
	管理部門人員	105	105	103
	研發部門人員	57	56	56
	合計	1,094	1,120	1,128
平均年歲		39.43	39.76	39.76
平均服務年資		8.49	8.76	8.76
學 歷 分 布 比 率	博士	0.2%	0.2%	0.2%
	碩士	7.6%	8.4%	8.3%
	大專	48.1%	48.2%	47.5%
	高中	23.5%	25.3%	26.4%
	高中以下	20.6%	17.9%	17.6%

## 四、環保支出資訊

本公司最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法之合理估計事實：無此情形。

## 五、勞資關係

(一) 各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

### 1. 員工福利措施

為確實推動員工之福利措施，促進員工工作、生活、安全、健康等各方面需求，讓員工除領取薪資報酬外，在工作之餘與其家庭能享有多項的補助及福利，讓員工認同公司，進而凝聚對集團之向心力。公司規劃提供之福利措施及身心健康促進方案，茲說明如下：

- (1) 依法成立職工福利委員會，積極推展社團活動及各項員工福利措施，提供二節及生日禮金、婚喪、喬遷、生育補助金、住院慰問金及特約商店之專屬優惠。
- (2) 設有櫻花文教基金會，每年提供員工及子女教育獎學金等補助福利。
- (3) 每年舉辦櫻花家庭日或小型活動，以聯繫員工眷屬間與公司的凝聚力。
- (4) 提供員工團體保險計劃，強化對員工的照顧。
- (5) 舉辦勞工安全、環境保護、安全衛生教育等在職訓練。
- (6) 春節、五一勞動節、母親節、中秋節、年度春酒及員工生日時皆表達對員工慰勉之意。
- (7) 鼓勵員工自發性成立不同性質的休閒社團，充實員工休閒生活。
- (8) 每年提供員工進修學習補助，鼓勵同仁充實自我，發展工作與生活上的其他技能。
- (9) 每年舉辦以健康、管理或人文關懷等議題為主軸的講座，提供同仁工作領域外的知識充電。
- (10) 建立員工持股信託制度並提供公司獎助金，保障員工退休生活。
- (11) 依公司章程規定，年度如有獲利應先提撥2%~8%為員工酬勞，達到勞資雙方共享經營成果。

### 2. 員工進修與訓練

- (1) 櫻花一向把員工視為公司最重要的資產，而教育訓練則是確保人力資本得以持續增值的重要方法，因此，提供必要且合適的訓練發展課程，以增進工作品質及績效，達成共識，確保公司經營目標達成，故員工培育與發展是公司首要重視的課題之一。
- (2) 114年度員工教育訓練支出為新台幣2,932仟元，相關教育訓練課程彙總如下：

類別/內外訓課程	總人次	總時數
經營管理課程	763	2,508
生產製造課程	302	1,710
行銷業務課程	57	399
人力資源課程	182	1,250
研發技術課程	321	1,120
財務會計課程	52	178
電腦資訊課程	420	1,136
勞工安全衛生課程	2,896	8,699
自我發展課程	310	106
間接人力新人教育訓練課程	126	975
總計	5,429	18,081

### (3) 員工進修及訓練辦法

為培育各階層人才，激發員工工作潛能，以達成工作目標。本公司特訂定完整詳盡之員工進修及訓練辦法，有計劃的實施各項訓練課程，確保全體員工均具有適當能力以執行工作。為確保訓練有效性，茲將訓練體系規範為：新進人員教育訓練、專業別/階層別教育訓練、專案別教育訓練、OJT 教育訓練及派外教育訓練。113年起，「櫻花學習雲」啟用上線，透過數位學習平台提供同仁更多元課程如：數位工具運用、社群工具行銷、自我成長...等相關課程，除滿足員工各種學習需求外，亦可自由安排學習時間，讓學習更多元彈性。

本公司期許能透過完善之員工進修與訓練體制，培養各項工作所需之人才，確保產品品質，提昇作業效能。並藉此取得顧客信賴，達成顧客、股東、公司、員工四方均贏之卓越成效。

### 3. 員工退休制度及其實施情形

本公司為保障員工退休後之生活，依勞基法制定退休制度，定期提撥退休準備金至法定帳戶。凡本公司員工在公司服務十五年以上，且年滿五十五歲者，或服務十年以上，且年滿六十歲者，或服務滿二十五年者，均可申請自願退休。人力資源部門定期檢視屆齡退休之員工名單，預先了解員工退休意願，輔導員工生涯規劃。

於94年6月30日(含)前入到職之員工，依據「台灣勞動基準法」及「勞工退休金條例」，舊制退休金皆按每位具舊制退休金年資者之2%月薪資，按月提存至中央信託局舊制退休準備金帳戶，截至114年12月31日止，上述勞工退休準備帳戶餘額為160,943仟元，足額提撥可滿足目前相關員工退休之需求。

新制退休金則依每位享有新制退休金資格者，按月提撥6%至員工個人退休金專戶，除雇主每月固定提撥6%之退休金外，員工另可依個人意願選擇提撥0%~6%不等之退休金，提存至個人退休金專戶中。

本公司自92年10月建立員工持股信託制度，凡到職滿六個月之員工即可申請參加，以每人每月固定提存金額及公司相對提撥200%為獎勵金購買公司股票，幫助員工長期儲蓄、累積財富，並增進員工對公司之參與感，共享企業經營成果，同時對員工退休生活多一層保障。

### 4. 勞資協議情形

本公司自設立以來十分重視員工關係，勞資雙方共同訂有工作規則，除了加強部門主管與部屬之間在單位及個人工作之目標、能力與行為的溝通外，並定期舉行勞資會議，搜集及傳達同仁們的意見及建議，增進勞資關係和諧，因而勞資雙方均能密切合作。本公司設有職工福利委員會，不定期舉辦各項團體聯誼活動，建立勞資雙方之濃厚情誼，此外亦設有員工溝通管道，所有員工都可以隨時使用溝通管道提供意見或建議。

### 5. 各項員工權益維護措施情形

本公司依法成立職工福利委員會與安全衛生委員會，稽核單位定期審議職工福利金的提撥與運用、退休金的提撥與支付，以及安全衛生行為與習慣之建立，並透過企業內部之教育訓練課程或公司月會、櫻花人Line、內部刊物如「櫻花e季報」以及「櫻花快訊」等及定期與不定期之溝通會議，加強宣導公司政策、制度以及各項福利措施。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無此情形。

### (三) 工作環境與員工人身安全的保護措施

本公司針對消防設備、警報設備、避難逃生設備定期維護確保正常使用，並依法檢修申報。工廠內並設置可燃性氣體洩漏偵測警報系統及自動遮斷閥系統，特殊作業場所定期採樣監測，同時設置急救箱、AED及護理人員，確保員工作業環境安全。

公司定期舉辦相關安全衛生教育訓練課程，例如電氣安全、危害性化學品之使用與管理及急救等課程；針對防火安全，公司每半年舉行相關之消防演練，以增進員工必要之防災概念，說明如下：

1. 每年 2 月及 8 月定期委託專業機構執行作業現場之作業環境測定，測定之項目包括有機溶劑、粉塵及噪音等，測定後並將測定結果公告週知；針對超過法規標準之區域實施工程改善或行政管理等控制措施，以維護員工之健康。
2. 依據「職業安全衛生法」、「勞動基準法」，防止職業病，建立健康職場。另依據「勞工健康保護規則」實施定期健康檢查(一般健康檢查、特殊健康檢查、高階主管健康檢查)，檢查結果由醫師告知同仁；針對健康情況異常者實施健康管理及追蹤，並建請相關單位進行矯正措施；如調任適任之作業場所、依規定佩戴個人防護具，教育訓練等。
3. 本公司於民國 92 年 5 月通過 ISO9001 品質管理系統認證，歷經多次改版更新，於民國 107 年通過 2015 年版(有效期限：2024.07.27~2027.08.03)之年度稽核，遵循七大品質管理原則，落實全員參與、持續改善、風險管理，致力於滿足顧客需求、追求品質卓越。
4. 本公司於民國 100 年 9 月通過 ISO14001:2004 環境管理系統認證，歷經多次改版更新，於民國 107 年通過 2015 年版(有效期限：2023.08.15~2026.07.16)，全體同仁致力於環境汙染防治工作、推動資源再利用及節能產品開發，持續推展環境管理制度，確認本公司對於環境保護管理機制的健全。
5. 本公司於民國 107 年 12 月通過 ISO45001:2018 職業安全衛生管理系統認證(有效期限：2024.12.25~2027.12.24)，確保同仁工作環境安全，並預期減少工作場所的危害和相關疾病。

### (四) 員工行為及倫理守則：

本公司透過公司內部網站，將歷年來制訂的各項福利、制度，清楚的傳達給每一位員工，所有員工均應遵守政府法令，及公司既訂規則和程序。誠信與正直，是公司組織階層的主管與員工間最重要的聯繫核心，亦是公司最高的道德行為準則。本公司「員工從業道德管理辦法」明訂所有員工應遵守之行為準則，說明如下：

1. 以誠信之態度進行各項業務，並忠實記錄所有往來事項。
2. 執行任務時，需確保商業資料保密，並保存完整的商業和營運記錄，以尊重公司、客戶和合作夥伴的商業資產、智慧財產與個資。
3. 若發現有虧操守或有違反本守則嫌疑之事件，所有員工皆有義務向管理階層舉報。
4. 每位員工應盡力公平對待本公司之客戶、供應商、競爭者及其他員工。任何員工均不得操弄、隱瞞或濫用專有資訊、錯誤陳述重要事實或為其他不公平交易之行為。
5. 所有員工均不得向客戶、供應商或其他與業務相關的人事，收購受或給予回扣或其他不正當利益。
6. 所有員工嚴禁收受任何現金或其他變相財貨，如禮券、支票、股票或其他有價證券等。
7. 所有員工禁止接受遊樂招待。

## 六、資通安全管理

### (一) 資通安全風險管理架構

1. 組織運作模式：採PDCA (Plan-Do-Check-Act) 循環式管理，確保可靠度目標之達成且持續改善。
2. 數位應用部：為本公司資訊安全權責單位，該部設置主管乙名，與專業資訊人員數名，負責訂定內部資訊安全管理政策、規劃暨執行資訊安全作業與資安政策推動與落實。資訊安全主管每年定期向董事會報告資訊安全策略及具體執行情形，最近一次向董事會報告日期為115年1月7日。
3. 稽核室：為本公司資訊安全監理之督導單位，該室設置稽核主管乙名，與專職稽核人員數名，負責督導內部資安執行狀況，並定期向審計委員會報告公司資訊安全檢查情形，若查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。



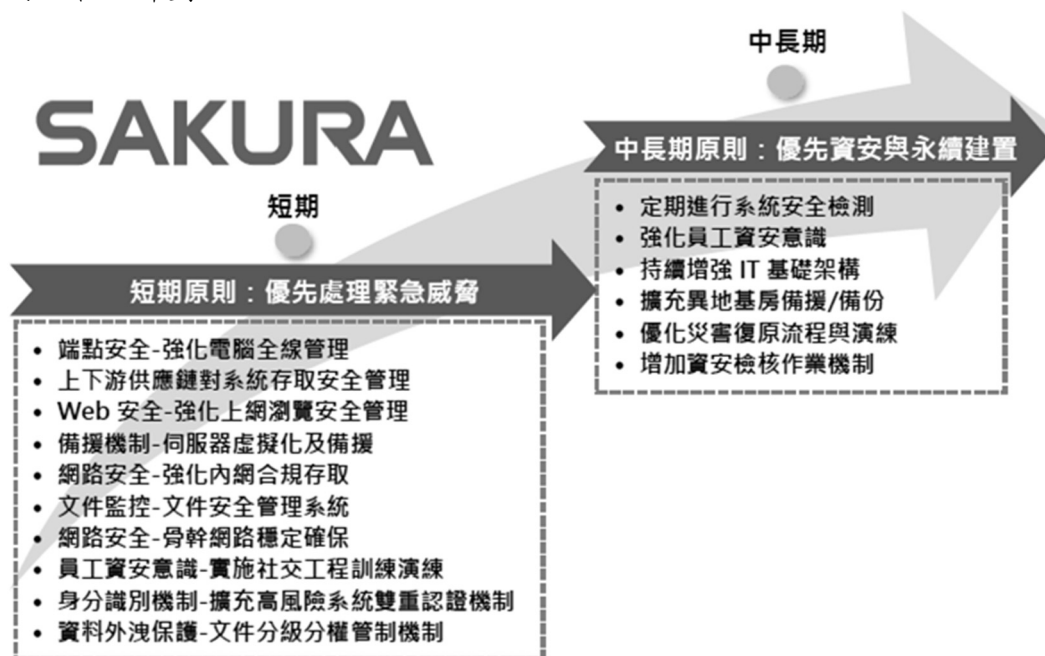
### (二) 資通安全政策

台灣櫻花資訊安全管理策略			
教育訓練與宣導	企業網路層	USB 裝置管理與掃描	防毒/防駭機制
		各層對外網路強化網路管控	日誌與稽核機制
	監控與管理層	作業系統控管執行程式白名單	資訊安全防護軟體
		程式碼與設定檔定期備份	軟/韌體安全更新機制
	其他資安要求	影像監控系統資安標準	應用程式資安規範
		建立密碼管理機制	機敏資料管理
		資訊安全監控	

(三) 資通安全管理之對象與範圍

本公司資通安全管理之對象與範圍包括員工，客戶，供應商和股東以及營運相關資訊軟硬體設備，以確保本公司資訊系統安全，執行網路及系統資訊安全控管與防護措施，並制定相關規章制度，應用技術和數據安全標準制定，以保障員工，供應商和客戶進行業務接洽時之隱私權保護與資訊安全維護，同時提升決策品質並降低公司營運及資訊安全風險。

(四) 資訊安全管理計劃



(五) 具體管理方案

類別	說明	內容
預防外部入侵	安裝防火牆與防毒軟體	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 設置網路防火牆。</li> <li>• 伺服器與電腦主機安裝防毒軟體。</li> <li>• 定期系統更新</li> <li>• 防毒軟體病毒碼自動更新。</li> <li>• 定期執行防毒軟體電腦掃描。</li> </ul>
預防資料外洩	帳號、權限管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 人員帳號審核及管理。</li> <li>• 定期執行系統權限設定檢核。</li> </ul>
日常營運維持	資料備份與相關檢核	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 依資料性質進行資料備份。</li> <li>• 異地備份。</li> <li>• 定期執行資料還原測試。</li> <li>• 每日執行伺服器主機檢核暨系統測試。</li> <li>• 定期電腦檢核。</li> <li>• 每日 19:10 自動抓取 ERP 離職員工名單自動停用。</li> </ul>
資安事件處理	災害復原計劃	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 訂定「資訊災難緊急應變計劃」。</li> <li>• 定期模擬演練災害發生。</li> <li>• 事後撰寫災害復原計劃執行報告並檢討改善。</li> </ul>

(六) 投入資通安全管理之資源

1. 教育訓練：對所有新進同仁進行資訊安全教育訓練，並於公司月會進行個人資料保護宣導，114 年度資訊安全相關教育訓練如下：

日期	課程名稱	時數	參與人數
114.05.05	月會宣導-個資宣導_總公司	1	190
114.05.06	月會宣導-個資宣導_整廚	1	48
114.05.07	月會宣導-個資宣導_製造&研發&家居	1	160
114.12.01	月會宣導-資訊安全宣導_總公司	1	190
114.12.02	月會宣導-個資宣導_整廚	1	48
114.12.03	月會宣導-個資宣導_製造&研發&家居	1	160

2. 資安保險：本公司目前資訊安全風險管理方案內容已能有效防護資訊安全，且考量資安保險仍是新興險種，因此經資訊安全執行小組評估後暫不購買。

- (七) 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：最近年度及截至年報刊印日止，未有重大資安事件及相關損失。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
代理權	櫻群(股)公司等 9 家行號	依個別合約之規定	授權為櫻花牌除油煙機、瓦斯爐、熱水器等產品之國內總經銷	無
協力廠商生產合約	建造金屬工業(股)公司等 120 家行號	依個別合約之規定	原料零件及委託加工等委製、購置	部份使用本公司提供之模具或設計者有獨家使用規定
自地委建工程合約	歲正營造(股)公司	115 年 1 月 12 日起至完工	烏日北廠建物拆除重建工程	無
借款合同	臺灣銀行台中分行	112 年 12 月 1 日至 127 年 12 月 1 日	中長期抵押借款新台幣 1.2 億元	無
借款合同	臺灣銀行台中分行	113 年 9 月 27 日至 123 年 9 月 27 日	中長期抵押借款新台幣 2 億元	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況分析

最近二年度合併資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	113年底	114年底	差異	
				金額	%
流動資產		6,054,419	6,139,450	85,031	1.40
不動產、廠房及設備		2,308,656	2,631,363	322,707	13.98
其他非流動資產		2,266,315	2,441,696	175,381	7.74
資產總額		10,629,390	11,212,509	583,119	5.49
流動負債		3,346,050	3,452,556	106,506	3.18
非流動負債		699,774	737,385	37,611	5.37
負債總額		4,045,824	4,189,941	144,117	3.56
股本		2,211,212	2,223,896	12,684	0.57
資本公積		141,154	244,418	103,264	73.16
保留盈餘		4,092,889	4,434,815	341,926	8.35
其他權益		115,947	36,765	(79,182)	(68.29)
庫藏股票		(21,248)	(21,248)	-	-
非控制權益		43,612	103,922	60,310	138.29
權益總額		6,583,566	7,022,568	439,002	6.67

最近二年度變動達20%以上，且變動金額達新台幣五千萬元以上者分析：

1. 資本公積增加：主係114年度發行限制員工權利新股，致資本公積-限制員工權利新股增加9,124萬。
2. 其他權益減少：主係114年度發行限制員工權利新股，致其他權益-員工未賺得酬勞減少8,603萬，及受美金匯率貶值影響，國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少1,346萬。
3. 非控制權益增加：主係114年度取得愛菲爾(股)公司51%股權，新增認列其非控制權益6,213萬。

## 二、財務績效分析

### 最近二年度合併損益

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	差異	
				金額	%
營業收入		9,600,869	10,274,605	673,736	7.02
營業成本		6,201,887	6,645,553	443,666	7.15
營業毛利		3,398,982	3,629,052	230,070	6.77
營業費用		1,935,379	2,055,582	120,203	6.21
營業利益		1,463,603	1,573,470	109,867	7.51
營業外收入及支出		163,147	134,054	(29,093)	(17.83)
稅前淨利		1,626,750	1,707,524	80,774	4.97
所得稅費用		334,630	333,654	(976)	(0.29)
本期淨利		1,292,120	1,373,870	81,750	6.33
淨利歸屬於母公司業主		1,300,674	1,372,682	72,008	5.54
淨利(損)歸屬於非控制權益		(8,554)	1,188	9,742	113.89
(一)最近二年度變動達20%以上，且變動金額達新台幣五千萬元以上者分析：無。					
(二)預期銷售量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫： 請參閱本年報第壹章致股東報告書-一一五年度營業計畫概要。					

## 三、現金流量分析

(一)最近年度合併現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

項目	年度	113年度	114年度	差異	
				金額	%
營業活動淨現金流入		1,191,184	1,329,645	138,461	11.62
投資活動淨現金流出		(510,602)	(415,814)	94,788	18.56
籌資活動淨現金流出		(726,713)	(1,162,800)	(436,087)	(60.01)
最近二年度變動達20%以上，且變動金額達新台幣五千萬元以上者分析： 1. 籌資活動淨現金流出：主係舉借長期借款減少1億9,900萬，及發放現金股利增加1億7,942萬。					

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流入量	全年來自投資活動現金流出量	全年來自籌資活動現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
2,157,010	1,397,000	(358,000)	(1,126,000)	2,070,010	-	-
1. 營業活動：預計未來一年營收及獲利穩定成長，產生現金流入。 2. 投資活動：預計未來一年購置不動產、廠房及設備產生現金流出。 3. 籌資活動：預計未來一年發放現金股利產生現金流出。						

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

由於公司營運狀況良好，來自營業活動之現金流入穩定，近年烏日北廠拆除重建工程之重大資本支出之資金來源主要係以自有營運資金因應，故對公司財務並無重大影響。

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

##### (一)最近年度轉投資政策

本公司轉投資政策係基於業務發展需要及未來成長考量進行策略性投資。

##### (二)轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫

本公司 114 年度個體採權益法認列之投資利益為 149,335 仟元，較前一年度減少 54,428 仟元，主要是本公司 100%持有之子公司－櫻花家居室內裝修(股)公司於 114 年度虧損 27,986 仟元，其虧損主要是因 114 年房市受限貸令與資金緊縮影響，整體買氣轉趨保守，建商推案及銷售策略趨於審慎，而家居事業之系統櫃及裝修服務屬於建案銷售促銷手法之一，致家居事業之接單及銷售狀況受到影響。

家居事業為本公司拓展整體居家產業版圖之重要策略事業，主要透過與建商合作，提供居家裝修之整合解決方案。本公司為推動「HOME in O.N.E」整合服務策略，已相繼於台北及台中設立品牌館，作為聚焦建商及專案市場之重要業務拓展與整合服務平台，並於 114 年 10 月拓展南台灣高雄品牌館並正式營運，完成北中南品牌館布局，強化本公司於全台建案市場之業務拓展基礎，並為家居事業未來營運成長奠定重要基礎。

面對市場環境變動，本公司將持續提升品牌館營運效益，強化與建商及專案客戶之合作關係，並透過優化產品組合、提升專案管理效率及強化成本控管機制，提升整體營運效率，逐步改善營運績效。本公司並將持續深化「HOME in O.N.E」整合服務模式，強化產品整合能力與全台服務網絡，審慎推動業務拓展，穩健擴大營運規模，使家居事業逐步提升對本公司整體營運之貢獻，並成為本公司長期發展之重要成長動能。

##### (三)未來一年投資計畫：無

#### 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

##### (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度		114 年度	
	金 額	佔營收淨額比例	金 額	佔營收淨額比例
利息收(支)淨額	22,167	0.23%	13,075	0.13%
兌換(損)益	41,831	0.44%	(2,482)	0.02%

##### 1. 利率變動：

本集團從事之借款皆為短期資金融通所需，借款利率依不同幣別而異，惟金額不重大，故未有市場利率變動使未來現金流量產生波動之風險。

##### 2. 匯率變動：

本集團匯率風險主要與營業活動(收入或費用所使用之貨幣與本集團功能性貨幣不同時)及國外營運機構淨投資有關。本集團資金調度人員隨時注意國際匯市主要貨幣之走勢及變化，以掌握匯率走勢，並與銀行保持良好之互動關係，俾能得到更廣泛的外匯訊息與較優的匯率報價。

##### 3. 通貨膨脹：對本公司損益並無重大影響。

- (二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：  
本公司並未從事高風險、高槓桿投資之交易；有關資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易皆依據「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「取得與處分資產處理程序」所訂定之政策及因應措施辦理。
- (三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：  
本公司將持續在瓦斯廚房器具技術專精的基礎下，繼續研發高科技、高安全性及高附加價值的產品，以滿足消費者的需求，並維持本公司在業界成為領導品牌之利基。預計未來一年投入之研發費用約為 112,169 仟元。
- (四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：  
本集團將持續注意國內外之重要政策與法律變動，適時採取適當措施因應，尚不致對財務業務產生重大影響。
- (五)科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：  
本集團持續關注科技發展及國內外重大資安事件，針對全球越來越猖獗的攻擊入侵，亦針對對外開放連線的系統進行各項資安調整優化，將原本的被動人為的被動式防禦升級為智慧型主動式聯合防禦，降低外部攻擊系統次數，並導入 MDR 服務以應對防毒軟體無法防禦的未知攻擊行為。最近年度並無因科技改變及產業變化對公司財務業務有重大影響之情事。
- (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無此情形。
- (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。
- (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。
- (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：  
1. 進貨方面，除與現有供應商維持良好合作關係外，亦積極第二來源供應商及加工、外包商等，分散進貨集中風險及缺貨缺料風險。  
2. 銷貨方面，目前與主要客戶皆配合良好，各事業單位除既有客戶穩定合作外，亦積極開發新客戶，以分散銷貨集中風險。
- (十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。
- (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。
- (十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無此情形。
- (十三)其他重要風險及因應措施：無。

## 七、其他重要事項

### (一)智慧財產管理計畫

本公司一貫秉持「創新、品質、服務」的經營理念，重視消費者的需求，並致力創造各項客戶服務。為保護先進研發技術成果、維持創新能量、優化競爭優勢、提升企業獲利、達成營運目標及確保公司永續經營，保護自身權益，並避免侵害他人權利，且使本公司所有人員對智慧財產管理有正確認知、重視研發創新，擬定結合公司營運目標與研發資源的智慧財產管理計畫。

#### 1. 智慧財產管理策略

本公司為強化競爭力與品牌形象，訂定 114 年度智慧財產管理政策，持續精進智慧財產取得、保護及維護：

- (1) 取得：強化智慧財產布局，尊重他人智財，降低侵權風險
- (2) 保護：保護自有智財，確保公司之研發成果，以提升企業競爭力
- (3) 維護：強化專利與商標管理，保護公司權益並維持競爭優勢

#### 2. 智慧財產管理制度

##### (1) 商標管理

為使公司國內外商標之申請、延展、維護、保護、授權及相關作業程序有所遵循制定商標管理辦法，並依適用情形不定期修訂。

各單位依需求提出商標申請，於商標申請前進行評估流程，判斷是否符合識別性等商標要件，且有無主管機關已核准之相同、近似之商標前案。由法務定期盤點及檢視本行商標之有效性並造冊管理，且應依需求辦理延展，確保商標皆於有效期限內使用。

##### (2) 專利管理

本公司透過獎勵措施、激勵研究發展部門，培植人才、發掘創意、構建技術累積與永續發展的基礎而制定專利管理辦法。

為強化專利品質、保護自身權益，降低智財風險，在專利申請前進行提案評估，就前案進行檢索，判斷有無侵權疑慮；在新產品及技術開發前，本公司亦進行專利調研及專利布局；除此之外，並定期關注競業產品發展動態，包含同業專利監控、同業新產品蒐集分析。

##### (3) 營業秘密

本公司不定期向同仁宣導公司營業秘密保護及資訊安全保護之重要性，提高同仁對於保護公司機密資訊之意識，所有員工於新進時，皆須簽署員工服務同意書，確保智慧財產歸屬。

本公司並恪遵公司員工從業道德管理辦法、電腦安全控制管理作業細則、技術文件圖面及機密保護規範之保密義務與責任，嚴格執行資安管理相關措施，以避免公司機密資訊被不當外洩而損及公司利益。

#### 3. 智慧財產管理執行情形

- (1) 本公司自 93 年起逐步推動智慧財產管理制度，依適用情形不時精進修訂，執行情形如下：

##### ① 規章制度-商標

- 自 102 年起，各子公司及事業處為落實品牌(logo)管理，使消費者各接觸點對公司及品牌形象一致，陸續訂定品牌管理辦法。
- 自 103 年起就商標管理事務制定商標管理辦法。

② 規章制度-專利

- 自 93 年起，為保護及管理研發成果，制定專利獎勵規範，於 101 年正式改為專利管理辦法。

③ 規章制度-營業秘密

- 自 97 年起制定從業道德守則，104 年正式改為員工從業道德管理辦法。
- 自 94 年起制定技術文件圖面及機密保護辦法，99 年正式改為技術文件圖面及機密保護規範。
- 自 101 年起制定電腦安全控制管理作業細則。

④ 宣導及訓練

- 以內部月會向同仁宣導公司營業秘密保護及資訊安全保護。
- 運用「AI 專利檢索軟體」提升開發效益。

(2) 目前本公司暨國內轄下主要子公司取得智財清單與成果如下：

① 專利：截至 114 年 12 月 31 日止，有效專利總數已累積有 195 件，其中計有發明 116 件。

② 商標：截至 114 年 12 月 31 日止，台灣有效商標 206 件，國外有效商標 93 件。

(3) 本公司已於 115 年 1 月 7 日將智慧財產管理計畫執行情形提報董事會。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書：請參閱公開資訊觀測站「關係企業三書表專區」。

(二)關係企業合併財務報表：

本公司 114 年度（自 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際會計準則公報第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：無需編製。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無此情形。

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

台灣櫻花股份有限公司



董事長 張永杰



# 一觸即得 淨熱暢飲

櫻花淨熱飲系列淨水器



## 《創新專利 雙機合一》

整合「淨水器」與「廚下熱飲機」雙機合一  
再搭配「智能顯屏觸控龍頭」，冷熱雙享一觸即飲！

\*發明專利號碼：I704885