

股票代號：9911

# 台灣櫻花股份有限公司

TAIWAN SAKURA CORPORATION

# 113 年度年報

A! KITCHEN

突破未來格局 開啟廚房智高點



中華民國114年04月25日 刊印

公開資訊申報網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司年報揭露網址：<https://www.sakura.com.tw>

一、發言人

姓名：賴宏奇  
職稱：副總經理  
電話：(04)2566-6106 分機 818  
電子郵件信箱：archie07@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)2333-4214
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	831 高雄市大寮區萬丹路 271 號	(07)781-6718

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：[http://www.ey.com/tw/zh\\_tw](http://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

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

# 目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	12
三、公司治理運作情形	16
四、簽證會計師公費資訊	45
五、更換會計師資訊	45
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	45
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	46
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	47
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	47
參、募資情形	48
一、資本及股份	48
二、公司債辦理情形	51
三、特別股辦理情形	51
四、海外存託憑證辦理情形	51
五、員工認股權憑證辦理情形	51
六、限制員工權利新股辦理情形	51
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	51
八、資金運用計畫執行情形	51
肆、營運概況	52
一、業務內容	52
二、市場及產銷概況	58
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	63
四、環保支出資訊	63
五、勞資關係	64
六、資通安全管理	67
七、重要契約	68

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項-----	69
一、財務狀況比較分析表-----	69
二、財務績效比較分析表-----	70
三、現金流量之檢討與分析-----	70
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	70
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來 一年投資計劃-----	71
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估-----	71
七、其他重要事項-----	73
陸、特別記載事項-----	74
一、關係企業相關資料-----	74
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	74
三、其他必要補充說明事項-----	74
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-----	74

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

113 年對櫻花而言，是「現有事業突破」與「新事業耀動」的一年。在現有事業的突破上，去年我們發表 AI KITCHEN，宣告櫻花正式進入 AI 元年，透過在廚電產品的創新力與通路的快速布局，成功在建案市場搶得先機，率先打開櫻花 AI 產品的市場知名度。而在廚具事業的經營上，透過提供整體解決方案的一站式服務，持續提升客戶滿意度，連年突破銷售與獲利的新高峰。在淨水事業方面，透過產品的差異化建立競爭優勢，進一步提升了品牌的專業識別度，藉著業務團隊精實的執行力，迅速推展銷售規模。而在家居事業的發展上，我們聚焦在建商客戶的經營，商業模式也在不斷的嘗試與調整中逐漸成熟，去年也迎來了獲利的開端，相信在营運模式架構完整之後，將是集團成長的最大動能。

過去一年櫻花做了很多的改變與突破，每一次的改變對企業來說都是一次新的挑戰。然而憑藉著櫻花堅實的經營基礎及堅強的執行團隊，去年經營表現持續創造佳績，營收及獲利都有雙位數的成長。113 年合併營收達 96.01 億元，年增 16.06%，營業利益 14.64 億元，年增 18.98%，歸屬於母公司稅後淨利 13.01 億元，年增 21.31%。

櫻花始終以消費者為核心，「一輩子的服務」是我們對消費者的承諾。如今我們身處在快速變化的時代，隨著全球經濟環境的牽動、AI 科技的快速發展，消費型態更是不斷再進化，唯有不斷貼近消費需求，才能持續保持市場領先地位。因此，在櫻花過去所奠定的基礎之上，我們將保持敏捷力與適應力，快速呼應市場需求，持續創造成長的動能。

## 一、113 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	113 年度	112 年度	增(減)%
營業收入	9,600,869	8,272,415	16.06%
營業淨利	1,463,603	1,230,103	18.98%
稅前純益	1,626,750	1,365,336	19.15%
稅後淨利	1,292,120	1,069,107	20.86%
歸屬於母公 司業主淨利	1,300,674	1,072,204	21.31%

### (二)預計目標達成情形

單位：台(套)

主 要 產 品	113 年度目標 銷售量	113 年度實際 銷售量	達成率
廚房配備(註 1)	692,250	642,977	92.88%
熱水器	323,303	341,354	105.58%
系統廚具(註 2)	36,717	37,587	102.37%
其他(註 3)	329,890	339,094	102.79%
合計	1,382,160	1,361,012	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	113 年度	112 年度	增(減)%
營業活動之現金流入	1,191,184	1,279,926	(6.93%)
投資活動之現金流出	(510,602)	(116,557)	(338.07%)
籌資活動之現金流出	(726,713)	(747,855)	2.83%

#### 2. 獲利能力分析

項目	113 年度	112 年度
資產報酬率(%)	12.97	11.82
股東權益報酬率(%)	20.61	18.23
佔實收資本 比率(%)	營業利益	66.19
	稅前純益	55.63
純益率(%)	73.56	61.74
每股盈餘(元)	13.54	12.96
	5.94	4.90

### (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、嵌入式電器產品線，113 年推出櫻花 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. 循環預熱熱水器
4. 美膚沐浴智能恆溫熱水器
5. 一級能效超薄型嵌入式熱水器
6. 雙炫火一級節能瓦斯爐
7. 定時控制防回火煤氣瓦斯爐
8. 雙定時安全瓦斯爐
9. AI 近吸隱藏除油煙機(升降款機)
10. 渦輪變頻歐化除油煙機
11. 區域專用型淨水器濾心
12. 多功能顯示淨水器龍頭
13. 淨熱飲廚下加熱器
14. 檯面型 RO 淨熱飲機
15. 熱風烘乾型洗碗機
16. 多功能型微波蒸烤箱
17. 智慧連動 IH 爐
18. 小宅智慧連動 IH 爐
19. 智慧型嵌入式電器收納櫃
20. 嵌入式紅酒櫃

## 二、114 年度營業計畫概要

### (一)經營方針

1. 深化核心事業，推動 AI 智能化升級：持續穩固熱水器、廚房電器及整體廚房的市場領導地位，以 AI 技術驅動產品創新，提升經營效益。預計於 114 年第 2 季再推出新一代 AI 系列產品，以強化產品競爭力。
2. 新事業布局，打造成長動能：強化與建商客戶合作，提高全屋裝修市場競爭力；深化淨水產品與通路布局，提高市場滲透率。
3. 強化 SAKURA i Care 智能服務：運用 AI 技術提升售後服務體驗，透過數據系統提高維修效率，提升消費者滿意度。
4. 優化供應鏈與智能製造：霧峰新廠預計於 114 年第 3 季正式啟用，導入自動化生產管理系統，提高產能彈性與客製化生產能力，提升市場應變能力。
5. 推動數據驅動管理與決策能力：透過數據分析與數位工具優化決策流程，提升企業管理效率，確保資源最佳配置。
6. 推動人才培育計劃：建立年輕化與專業化人才庫，強化跨領域培訓與內部成長機制，確保未來競爭力。
7. 落實風險管理與財務穩健經營：強化應收帳款管理、庫存控管、現金流最佳化，確保財務穩健。

### (二)預計銷售目標(合併)

單位：台(套)

主要產品	114 度目標銷售量
廚房配備(註 1)	700,849
熱水器	351,538
系統廚具(註 2)	40,597
其他(註 3)	368,002
合計	1,460,986

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。

114 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

- (1) 持續推動 AI 智能熱水器與廚房電器普及，聚焦智能化與高效能產品開發。
- (2) 擴大整體廚房連鎖通路的覆蓋率，同步優化發展模式，提升營運效率與獲利能力。
- (3) 家居事業深化與建商合作模式，提升全屋裝修的滲透率；淨水事業強化產品與通路佈局，提高市場競爭力與品牌覆蓋率。
- (4) 以越南為東協市場的發展基地，逐步提升品牌影響力，強化區域競爭優勢。

## 2. 生產面

- (1) 運用 DFSS 與同步工程，提升產品開發品質與效率。
- (2) 持續推動標準化、模組化作業與自動化工程，提高生產靈活性並降低生產成本。
- (3) 提升供應鏈協同管理能力，確保原物料穩定供應，優化成本結構，降低風險。
- (4) 透過智能預測與庫存管理，確保產銷平衡，提高供貨準確率。

## 三、公司未來發展策略

展望 114 年，台灣櫻花將以「智能創新、數據決策、永續經營」為核心策略。在策略推動過程中，將數據決策導入日常經營與管理節點，建構更即時、精準的營運體系，提升整體營運績效與資源配置效率。聚焦六大發展方向：

1. 推動AI智能廚房升級，強化產品應用場景與推廣深度，擴大市場滲透。
2. 啟用霧峰新廠，作為智能製造基地的起點，全面導入自動化與AI系統，提升產能與製造彈性。
3. 持續優化SAKURA iCare智能平台，整合使用流程與數據應用，全面提升服務體驗與品牌價值，並攜手國際品牌展開聯名合作，擴大品牌觸及率，吸引新世代消費族群。
4. 強化整體廚房解決方案，整合設計案例與銷售數據，提供系統化解決方案，提升專案交付品質與市場競爭力。
5. 擴展家居與淨水事業版圖，持續深化通路與產品布局，擴大市場滲透率。
6. 國際市場發展，以越南為核心據點，逐步擴展東協市場。海外市場經營以「品牌經營與OEM/ODM」雙軌策略，奠定國際布局基礎，提升區域競爭力。

## 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境對公司的影響

在全球經濟變動、產業變革與法規趨勢，對企業運營帶來深遠影響，台灣櫻花將積極應對以下關鍵挑戰：

1. 經濟環境與地緣政治影響：高通膨與利率政策影響市場消費力，地緣政治仍可能牽動供應鏈穩定，公司將透過靈活供應鏈管理與市場策略確保營運穩健發展。
2. 產業競爭加劇，智能廚電變革：全球家電企業積極投入智能家居市場，競爭日益激烈。公司將憑藉品牌信任度、通路優勢與技術創新，持續保持領導地位。
3. ESG永續經營與環保歸趨嚴：低碳製造與綠色能源應用成為企業發展趨勢，公司將持續強化ESG策略，導入綠能技術，符合國際環保法規。

114 年，台灣櫻花將持續深化 SAKURAAI Kitchen 戰略，推動產品與服務升級，在穩固台灣市場領導地位的同時，秉持「美好居家生活的創造者」願景，以家庭為核心，逐步落實「HOME in O.N.E」整合服務理念，透過多品牌整合與智慧服務系統，提供一站式解決方案，讓每個家庭輕鬆實現理想生活，同時為股東穩健創造長期價值。

最後，再次感謝各位股東對公司的支持與愛護，敬祝各位身體健康，萬事如意！

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：

114年4月21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 41~50歲	111.06.17	3年	111.06.17	4,701,000	2.13%	4,701,000	2.13%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
副董事長	中華民國	林有土	男 61~70歲	111.06.17	3年	94.04.27	1,654,301	0.75%	1,654,301	0.75%	60	0.00%	-	-	美國南加大國際關係系。 櫻花衛廚(中國)股份有限公司董事長 櫻花衛廚(中國)股份有限公司董事長 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	台灣櫻花(股)公司董事長 櫻花衛廚(中國)股份有限公司董事長 佛山市櫻順順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 傑恆投資(股)公司董事長 Sakura Pan Pacific Holdings (Singapore) Pte. Ltd. 董事	-	-	-	-	-
董事	中華民國	傑恆投資(股)公司 代表人：吳根成	- 男 61~70歲	111.06.17	3年	111.06.17	4,701,000	2.13%	4,701,000	2.13%	-	-	-	-	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.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	-	-	-	-	-
董事	中華民國	雅適國際(股)公司 代表人：李惠恂	- 男 51~60歲	111.06.17	3年	91.06.04	2,312,932	1.05%	2,312,932	1.05%	-	-	-	-	中國文化大學新聞系。 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	精實財經媒體(股)公司董事長 慕康生技醫藥(股)公司獨立董事 名軒開發(股)公司獨立董事 中國電視事業(股)公司獨立董事	-	-	-	-	-
董事	中華民國	傑恆投資(股)公司 代表人：李惠恂	- 男 51~60歲	111.06.17	3年	107.01.19	47,000	0.02%	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	台灣櫻花(股)公司總經理 雅適國際(股)公司董事 櫻花家居室內裝修(股)公司董事	-	-	-	-	-

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 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	雅適國際(股)公司 代表人：蔡文書	- 男 61~70歲	111.06.17 111.06.17	3年 3年	91.06.04 105.06.13	2,312,932 12,248	1.05% 0.01%	2,312,932 130,000	1.05% 0.06%	- 5,000	0.00% 0.00%	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
董事	中華民國	哥立德投資(股)公司 代表人：張靜雯	- 女 41~50歲	111.06.17 111.06.17	3年 3年	108.06.24 111.06.17	13,268,176 93,439	6.00% 0.04%	13,268,176 93,439	6.00% 0.04%	- -	- -	- -	- -	美國南加大商學院商管理 系。櫻花衛廚(中國)股份有 限公司經營規劃室總監	哥立德投資(股)公司監察人 安士利有限公司董事 邦士美股份有限公司董事長	- -	- -	- -	- -
獨立董事	中華民國	陳志仁	男 61~70歲	111.06.17	3年	105.06.13	-	-	-	-	-	-	-	美國奧克拉荷馬大學企管 碩士。成霖企業(股)公司財 務管理本部經理、玉晶光電 (股)公司財務暨資訊部副 總經理、金統立工業(股)公 司歐洲營運長/美國總經理	弘益企管顧問工作室顧問	無	無	無	無	
獨立董事	中華民國	陳育成	男 61~70歲	111.06.17	3年	105.06.13	-	-	-	-	-	-	-	政治大學會計學系。森田 印刷廠(股)公司獨立董事、 萬通票券金融(股)公司獨 立董事、大甲永和機械工業 (股)公司監察人、大豐環保 (股)公司獨立董事、靜宜大 學會會計系系主任、國立中 興大學會計系系主任、國立中 興大學財金系系主任	台灣櫻花(股)公司新酬委員 國立中興大學財務金融學系教授 橋樑金屬(股)公司獨立董事 橋樑金屬(股)公司審計委員會召集人 森田印刷廠(股)公司新酬委員 森田印刷廠(股)公司獨立董事 森田印刷廠(股)公司審計委員 森田印刷廠(股)公司新酬委員會召集人	無	無	無	無	
獨立董事	中華民國	鄭銘源	男 51~60歲	111.06.17	3年	108.06.24	-	-	-	-	-	-	-	中正大學企業管理學系博 士。三晃(股)公司董事長、 倉佑實業(股)公司監察人、 國慶化學(股)公司監察人、 台灣工銀投資副總經理、匯 豐中華投資信託副總經理、樹德科技 大學金融保險學系講師	台灣櫻花(股)公司新酬委員 逢甲大學會計學系兼任助理教授 龍騰資本(股)公司董事長 景凱生物科技(股)公司獨立董事 景凱生物科技(股)公司新酬委員 鈺寶工業(股)公司獨立董事 鈺寶工業(股)公司新酬委員	無	無	無	無	

註1：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：

114年4月21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：

114年4月21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6.42% 元齊投資股份有限公司6.02% 哥立德投資股份有限公司6.00% 勤業投資股份有限公司4.98% 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4.77% 遠東國際商業銀行受託保管宏位產權有限投資專戶4.28% 佳峻投資股份有限公司2.40% 傑恒投資股份有限公司2.13% 櫻群股份有限公司1.98% 元滇投資有限公司1.79%

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	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		<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
傑恒投資(股)公司 代表人：吳根成		<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	3
林有土		<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		<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
雅適國際(股)公司 代表人：蔡文書		<ul style="list-style-type: none"> <li>曾任櫻群股份有限公司資深經理、台灣櫻花(股)公司行銷管理處副總經理，專長於服務與行銷。</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

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
哥立德投資(股)公司 代表人：張靜雯		<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
陳志仁 獨立董事		<ul style="list-style-type: none"> <li>美國奧克拉荷馬大學企管碩士。</li> <li>本公司審計委員會召集人。</li> <li>曾任成霖企業(股)公司財務管理本部經理、玉晶光電(股)公司財務暨資訊部副總經理、金統立工業(股)公司歐洲營運長/美國總經理。</li> <li>專長於財務會計及公司治理，具備高度專業公司治理與經營實務、財務資訊解析與運用能力，對公司相關的產業有豐富的經驗及策略規劃專業能力，對產業發展亦提出前瞻性的精闢見解與分析。</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
陳育成 獨立董事		<ul style="list-style-type: none"> <li>國立政治大學會計學博士。</li> <li>本公司審計委員會成員。</li> <li>本公司薪酬委員會召集人。</li> <li>曾任靜宜大學會計學系系主任/所長、國立中興大學會計系主任/所長、國立中興大學財金系系主任/所長。</li> <li>現任國立中興大學財務金融學系教授。</li> <li>專長於會計及財務分析、企業經營等，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。	2
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。</li> <li>本公司薪酬委員會成員。</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

## 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；其中善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、蔡文書董事及張靜雯董事。獨立董事擁有財務會計、金融及公司治理等專長；陳志仁獨立董事擔任審計委員會召集人，擁有30年以上實務管理經驗，具備高度專業公司治理與經營實務、財務資訊解析與運用能力，對公司相關的產業有豐富的經驗及策略規劃專業能力，對產業發展亦提出前瞻性的精闢見解與分析。陳育成獨立董事亦為本公司薪酬委員會召集人，現任國立中興大學財務金融學系教授，專精會計及財務分析、財務與金融等，對薪酬績效管理、企業成長及相關投資具備豐富專業知識，於公司未來營運佈局及財務規劃極有助益。鄭銘源獨立董事亦為本公司薪酬委員會成員，曾任樹德科技大學金融保險學系講師，現任逢甲大學會計學系助理教授，專長於財務會計、薪酬績效管理、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。

本公司董事成員皆為本國籍，具員工身份之董事占比為33%。董事成員之年齡分佈，計2名在41~50歲、2名在51~60歲、5名在61~70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。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

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			獨立董事年資 4年至6年 7年至9年	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											
傑恒投資(股)公司 代表人：張永杰	中華民國	男		✓				✓	✓	✓	✓	○	✓	✓	✓	✓	✓
傑恒投資(股)公司 代表人：吳根成	中華民國	男				✓		○	○	○	○	○	✓	✓			✓
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	✓		✓			✓	✓	✓	✓	○	✓	✓	✓	○	✓
雅適國際(股)公司 代表人：蔡文書	中華民國	男	✓			✓		✓	○	✓	✓	○	✓	✓	✓	○	✓
哥立德投資(股)公司 代表人：張靜雯	中華民國	女		✓				✓	○	✓	○	○	✓	○	✓	✓	○
陳志仁 獨立董事	中華民國	男				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	○	○	✓	○	○
陳育成 獨立董事	中華民國	男				✓	✓	✓			✓	✓					
鄭銘源 獨立董事	中華民國	男			✓		✓	✓			✓	✓					

註：✓係指具有能力、○：係指具有部分能力。

## (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6年，2位獨立董事任期年資為9年，所有獨立董事之連續任期均不超過3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

114年4月21日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份	利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例		股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
品牌長	中華民國	張永杰	男	114.01.01	416,493	0.19%	355	4,701,000	2.13%	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 雅適國際流通事業(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 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 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	無	無	無	無
永續長	中華民國	林有土	男	114.01.01	1,654,301	0.75%	60	-	-	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	無	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 Mekong Trading Corporation 董事 卜大實業(股)公司董事	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	
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	-	-	-	-	-	台灣科技大學化學工程研究所 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	
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%	10,000	-	-	台灣櫻花(股)公司整體廚房事業處營業本部總監	無	無	無	無	
集團投資長兼發言人	中華民國	賴宏奇	男	110.09.01	-	-	-	-	-	交通大學高階主管管理研究所 櫻花建設(股)公司財務經理 台灣櫻花(股)公司財務長 櫻花衛廚(中國)股份有限公司副總經理	雅適國際(股)公司監察人 櫻花衛廚(中國)股份有限公司監察人 佛山市櫻順衛廚用品有限公司監察人 櫻花衛廚(華南)有限公司監察人 卜大實業(股)公司監察人	無	無	無	無
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	-	-	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 佛山市櫻順衛廚用品有限公司董事 Mekong Trading Corporation 董事 哥立德投資(股)公司董事長	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要(學)經歷	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		
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 華威葛瑞廣告行銷企劃經理 智威湯遜廣告副客務總監 太茂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	陳雯歆	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)公司資深襄理 靈智精實企業管理顧問有限公司副理	無	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)公司資訊本部副總經理 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	
經營規劃室資深經理	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	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	-	-	-	-	-	-	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	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 喬福泡線(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 櫻花街(中國)內部審計部經理	無	無	無	無	無	

## 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

### (一) 113 年度一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣千元

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投資事業或母公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註1)		業務執行費用(D)		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	內所有公司	本公司	內所有公司	本公司	內所有公司	本公司	內所有公司	本公司	內所有公司	本公司	內所有公司		本公司	內所有公司		
法人董事	傑恒投資(股)公司	-	-	22,254	-	-	-	-	-	-	-	-	22,254	22,254	1.71%	1.71%	無	
董事長	張永杰(註1)	16,582	-	-	480	-	-	-	-	-	-	-	17,062	17,062	1.31%	1.31%	無	
法人董事	雅適國際(股)公司																	
法人董事	哥立德投資(股)公司																	
副董事長	林有土																	
董事	吳根成(註1)	-	-	9,845	2,400	2,400	2,400	12,245	32,873	243	243	-	45,361	48,306	3.49%	3.71%	無	
董事	李惠恂(註2)																	
董事	蔡文書(註2)																	
董事	張靜雯(註3)																	
獨立董事	陳志仁	300	300	-	1,318	-	1,318	1,618	-	-	-	-	1,618	1,618	0.12%	0.12%	無	
獨立董事	陳育成																	
獨立董事	鄭銘源																	

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、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；  
 依本公司章程第十七條，本公司董事長之報酬係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之報酬支領之；其餘董事之報酬得比照級主管之報酬支領之，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%為員工酬勞及不高於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：張永杰及吳根成為傑恒投資(股)公司法人代表。

註2：李惠恂及蔡文書為雅適國際(股)公司法人代表。

註3：張靜雯為哥立德投資(股)公司法人代表。

註4：113年度董事酬勞經董事會決議分派總金額為\$32,099千元，個別分配金額尚未擬議，故暫依112年度董事酬勞實際分配情形估列。

註5：113年度員工酬勞經董事會決議分派總金額為\$50,682千元，個別分配金額尚未擬議，故暫依112年度員工酬勞實際分配情形估列。

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)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	陳志仁、陳育成、鄭銘源、吳根成、張靜雯、李惠恂、蔡文書	陳志仁、陳育成、鄭銘源、吳根成、張靜雯、李惠恂、蔡文書	陳志仁、陳育成、鄭銘源、吳根成、張靜雯、蔡文書	陳志仁、陳育成、鄭銘源、吳根成、張靜雯、蔡文書
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 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
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)				
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	雅適國際(股)公司、林有土	雅適國際(股)公司、林有土	雅適國際(股)公司	雅適國際(股)公司
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	-	-		
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)				
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、李惠恂	傑恒投資(股)公司、張永杰、林有土、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	12 人	12 人	12 人	12 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) 113 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) (註 1)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	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	13,642	13,642	625	625	29,100	29,635	2,250	-	45,617	46,152	3.51%	3.55%	無
製造管理處研發中心副總經理	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													
海外事業處副總經理	張永政													
集團投資長兼發言人	賴宏奇													

註 1：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 3：113 年度員工酬勞經董事會決議分派總金額為 \$50,682 仟元，個別分配金額尚未擬議，故暫以 112 年度員工酬勞實際分配情形估列。

註 4：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。

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	賴宏奇
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	6 人	6 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) 113 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	總經理	李惠恂	0	4,855	4,855	0.37%
	行銷管理處副總經理	陳泰成				
	製造管理處暨研發中心副總經理	許議元				
	整體廚房事業處副總經理	陳連發				
	集團投資長兼發言人	賴宏奇				
	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				
	數位應用部協理兼資訊安全主管	蔡月瑱				
	經營規劃室資深經理	李秋玉				
	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				
	稽核室資深經理	陳嬌鶴(註 2)				

註 1：113 年度員工酬勞經董事會決議分派之總金額為\$50,682 仟元，個別分配金額尚未擬議，故暫依 112 年度員工酬勞實際分配情形估列。

註 2：稽核室陳嬌鶴資深經理於 113 年 12 月 31 日退休。

(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：

項目	本公司				合併報表所有公司			
	113 年度		112 年度		113 年度		112 年度	
	總額	占稅後純 益之比例	總額	占稅後純 益之比例	總額	占稅後純 益之比例	總額	占稅後純 益之比例
董事酬金	53,179	4.09%	42,205	3.94%	53,179	4.09%	42,205	3.94%
總經理及副 總經理酬金	45,617	3.51%	54,311	5.07%	46,152	3.55%	55,918	5.22%

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 113 年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 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	5	1	83.33%	
董事	傑恒投資(股)公司 代表人：吳根成	5	1	83.33%	
董事	林有土	6	0	100%	
董事	雅適國際(股)公司 代表人：李惠恂	6	0	100%	
董事	雅適國際(股)公司 代表人：蔡文書	6	0	100%	
董事	哥立德投資(股)公司 代表人：張靜雯	6	0	100%	
獨立董事	陳志仁	6	0	100%	
獨立董事	陳育成	6	0	100%	
獨立董事	鄭銘源	6	0	100%	

#### 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	應迴避 董事	應利益迴避原因 及參與表決情形	決議結果
113.01.04 第十三屆 第 10 次	修訂本公司副董事長 合約案。	林有土	為本案利害關係 人，故迴避未參與 討論與表決。	除當事人依法迴避 未參與討論及表決 外，其餘出席董事無 異議照案通過。
113.03.13 第十三屆 第 11 次	本公司 112 年度董事 長變動年終獎金案。	張永杰	為本案利害關係 人，故迴避未參與 討論與表決。	除當事人依法迴避 未參與討論及表決 外，其餘出席董事無 異議照案通過。
	本公司 112 年度副董 事長績效獎金案。	林有土		
113.11.11 第十三屆 第 14 次	本公司品牌長設置案	張永杰	為本案利害關係 人，故迴避未參與 討論與表決。	除當事人依法迴避 未參與討論及表決 外，其餘出席董事無 異議照案通過。
	本公司永續長設置 案。	林有土		

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	113.01.01 至 113.12.31	董事會績效評估	採用內部問卷方式進行董事會內部自評	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	採用內部問卷方式進行董事成員自評	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
		審計委員會及薪酬委員會之績效評估	採用內部問卷方式進行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

113 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酬委員會績效評估結果均屬優良，並已將評估結果分別提報 114 年 3 月 11 日之董事會、審計委員會及薪酬委員會，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：

本公司依「公開發行公司董事會議事辦法」規定，訂定本公司「董事會議事規則」管理辦法供遵循外，設有獨立董事制度以及成立審計委員會，使公司董事會結構更趨於完整，同時健全審計監督功能及強化管理機能，並依相關法律及主管機關之函釋規定進行運作，以達兼備執行與監督雙重績效。

(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。

「董事選舉辦法」明定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，受理作業公正透明，以提高小股東參與機會，保障投資人權益，同時避免提名權遭壟斷或過於浮濫；此外，本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬單獨之個體，獨立行使其應有職權。公司並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。依「董事會及功能性委員會評鑑作業辦法」，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評。有關董事持股比、股份轉讓之限制及質權之設定等亦充份揭露於公開資訊觀測站中，以供投資大眾查詢。

(二) 審計委員會之設置

本公司於108年開始設置審計委員會，每季至少開會一次，負責執行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以及公司存在或潛在風險之管控等足以確實監督公司內部控制之有效實施與財務報表之編製。

(三) 薪資報酬委員會之設置

本公司於100年開始設置薪資報酬委員會，負責訂定並定期檢討董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額委

員會以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人薪資報酬相關事項予以評估，並向董事會提出建議，以供決策之參考。

(四) 提升資訊透明度

本公司訂定並經董事會通過「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、重大議事決議、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。

(五) 強化公司治理

本公司為強化公司治理並健全公司風險管控，訂定並經董事會通過「公司誠信經營守則」、「公司治理實務守則」、「機會與風險管理辦法」、「危機處理辦法」，建立及早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，依據內外環境變化，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，增加公司價值，並達成公司資源配置之最佳化原則。

(二) 審計委員會運作情形資訊：

1. 本公司之審計委員會由3名獨立董事組成，以協助董事會下列事項之監督為主要目的：
  - (1) 公司財務報表之允當表達。
  - (2) 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
  - (3) 公司內部控制之有效實施。
  - (4) 公司遵循相關法令及規則。
  - (5) 公司存在或潛在風險之管控。
2. 審議事項主要包括：
  - (1) 訂定或修正內部控制制度。
  - (2) 內部控制制度有效性之考核。
  - (3) 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。
  - (4) 涉及董事自身利害關係之事項。
  - (5) 重大之資產或衍生性商品交易。
  - (6) 重大之資金貸與、背書或提供保證。
  - (7) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
  - (8) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
  - (9) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
  - (10) 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
  - (11) 營業報告書及盈餘分派或虧損撥補之議案。
  - (12) 其他公司或主管機關規定之重大情事。

審閱年度財務報告：

本公司董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派案經本公司審計委員會查核完竣，認為尚無不符。

內部控制制度有效性之考核：

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括銷售、採購、生產、人事、財務、資訊安全、法令遵循等控制措施)的有效性，並監督公司內部稽核單位運作情形與覆核內部控制自行評估結果。審計委員會認為公司的內部控制系統是有效的。

3. 本公司 113 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	4	1	80%	
獨立董事	陳育成	5	0	100%	
獨立董事	鄭銘源	5	0	100%	
<p>其他應記載事項：</p> <p>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。</p> <p>(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：</p>					
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	
113.03.13 第二屆 第 9 次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 為促進家居業務發展之策略性投資。</li> <li>2. 購置霧峰新廠板材加工自動化生產設備。</li> <li>3. 112 年度內部控制制度聲明書。</li> <li>4. 112 年第四季稽核報告。</li> <li>5. 112 年度營業報告書及財務報表。</li> <li>6. 112 年度盈餘分派。</li> <li>7. 櫻花家居室內裝修(股)公司向華南銀行北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。</li> <li>8. 113 年度簽證會計師之獨立性及適任性評估，及委任報酬。</li> <li>9. 預先核准 113 年度安永聯合會計師事務所及其關係企業之非確信服務。</li> <li>10. 修訂內部規章制度：「股東會議事規則」、「核決權限管理辦法」、「資訊安全管理準則」。</li> </ol>			全體出席委員無異議照案通過。	
113.05.07 第二屆 第 10 次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113 年第一季稽核報告。</li> <li>2. 113 年第一季財務報告。</li> <li>3. 櫻花家居室內裝修(股)公司向台北富邦銀行市政分行申請短期融資綜合額度，由本公司背書保證。</li> </ol>			全體出席委員無異議照案通過。	
113.08.07 第二屆 第 11 次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113 年第二季稽核報告。</li> <li>2. 113 年第二季財務報告。</li> <li>3. 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。</li> <li>4. 修訂內部規章制度：「內部稽核實施辦法」、「服務政策白皮書」。</li> </ol>			全體出席委員無異議照案通過。	
113.11.11 第二屆 第 12 次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113 年第三季財務報告。</li> <li>2. 修訂內部規章制度：「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業辦法」、「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」、「對子公司及關聯企業監理作業辦法」、「技術移轉處理準則」。</li> </ol>			全體出席委員無異議照案通過。	
113.12.18 第二屆 第 13 次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 發行限制員工權利新股。</li> <li>2. 內部稽核主管異動。</li> <li>3. 113 年第三季稽核報告。</li> <li>4. 114 年度內部稽核年度計劃。</li> </ol>			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) 獨立董事與內部稽核主管定期每季於審計委員會會議進行溝通。內部稽核主管每季於審計委員會中向獨立董事進行稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及其追蹤改善情形，並就本公司內控執行之成效進行溝通與意見交流。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，民國 113 年度並無特殊狀況發生。

(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。簽證會計師於每季審計委員會中針對財務報表查核或核閱情形，或財務、稅務、內控、法令修訂等相關議題與獨立董事充分討論。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，民國 113 年度並無特殊狀況發生。

(三) 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及簽證會計師溝通事項如下表：

1. 獨立董事與內部稽核主管 113 年度溝通事項如下：

日期	溝通事項	溝通結果
113.03.13 審計委員會	1. 112 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書。 2. 112 年第三季改善追蹤及 112 年第四季稽核報告。	1. 經審議後，送董事會決議。 2. 知悉，無其他建議事項。
113.05.07 審計委員會	112 年第四季改善追蹤及 113 年第一季稽核報告。	知悉，無其他建議事項。
113.08.07 審計委員會	113 年第一季改善追蹤及 113 年第二季稽核報告。	知悉，無其他建議事項。
113.12.18 審計委員會	1. 113 年第二季改善追蹤及 113 年第三季稽核報告。 2. 114 年度內部稽核年度計劃。	1. 知悉，無其他建議事項。 2. 經審議後，送董事會決議

2. 獨立董事與簽證會計師 113 年度溝通事項如下：

日期	溝通事項	溝通結果
113.03.13 審計委員會	1. 112 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。	知悉，無其他建議事項。
113.11.11 審計委員會	1. 113 年第三季財務報表核閱結果。 2. 113 年度財務報表審計時程規劃。 3. 證管及稅務法令更新。	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」，並已於本公司網站與公開資訊觀測站揭露相關內容。本公司之公司治理制度，除遵守法令及章程之規定外，係已建置有效的公司治理架構、保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益及提升資訊透明度。	符合公司治 理實務守則 規定
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司設有發言人、代理發言人、法務及股務等單位專人處理股東建議或糾紛等問題，一般股務問題由股務單位處理，針對公司問題由發言人處理。	符合公司治 理實務守則 規定
(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		本公司依股務代理所提供之股東名冊，以確實掌握董事、經理人及持股5%以上之主要股東持股異動情形，並依規定申報相關資訊。	符合公司治 理實務守則 規定
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		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。	符合公司治 理實務守則 規定
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		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，並列為全體同仁(含新進人員)年度必修教育訓練，針對公司內部重大資訊可能產生的重大違規行為(如內線交易)、該行為對公司可能造成的巨大影響以及法律懲處規定等進行宣導。	符合公司治 理實務守則 規定
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬定多元化政策、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8-9頁「董事會多元化及獨立性」說明。	符合公司治 理實務守則 規定
(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
(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113年度董事會績效評估執行情形，請參閱年報第17頁說明。	符合公司治 理實務守則 規定

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
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>本公司每年定期評估簽證會計師之獨立性，主要的評估項目包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 會計師是否持有本公司股份。</li> <li>2. 會計師與本公司除財稅審計公費以外，是否有其他重大財務利益往來。</li> <li>3. 會計師是否有兼任本公司任何職位。</li> <li>4. 是否有連續七年未更換會計師之情形。</li> <li>5. 會計師是否對本公司提供可能影響審計獨立性之服務。</li> <li>6. 會計師與本公司是否存在實際或潛在之訴訟關係。</li> <li>7. 會計師是否收受本公司不適當價值之物品或服務等餽贈。</li> <li>8. 會計師是否受有處分。</li> <li>9. 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。</li> </ol> <p>本公司最近一次評估結果，確認114年度簽證會計師並非為本公司之利害關係人，且除財務、稅務簽證案件之費用外，並無其他之財務利益與業務關係存在，審計服務小組成員亦不違反獨立性要求，相關審計品質(AQI)資訊亦均符合同業水準。上述評估結果業經114年3月11日審計委員會審議通過，並提報114年3月11日董事會決議通過。</p>	符合公司 治理實務守則 規定
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		<p>本公司於110年3月17日董事會決議通過由財務部詹秀琪經理擔任公司治理主管，其具備公開發行公司財務管理工作經驗達二十年以上。公司治理主管之主要職權如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 研擬規劃適當公司制度及組織架構以促進董事會的獨立性，公司的透明度及法令遵循、內稽內控的落實。</li> <li>2. 向董事會、董事及功能委員會報告公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開符合相關法律及公司治理守則規範。</li> <li>3. 董事會前徵詢各董事意見以規劃並擬定議程，至少於前7日通知所有董事出席，並提供足夠之會議資料，以利董事了解相關議題之內容；議題內容如有與利害關係人相關並應適當迴避之情形，將給予相對人事前提醒，並於會後製作董事會議事錄。</li> <li>4. 每年依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊與議事錄，並於修訂章程或董事改選後辦理相關事宜。</li> </ol>	符合公司治 理實務守則 規定

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	
			<p>5. 董事會及股東會後負責檢覈重要決議之重大訊息發布事宜，確保重大訊息內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>6. 針對公司經營領域及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，向董事會成員報告。</p> <p>7. 協助董事就任及安排董事進修。</p> <p>8. 提供董事執行業務所需之公司資訊，維持董事和各部門主管溝通、交流順暢。</p> <p>9. 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。</p> <p>10. 其他依公司章程或契約所訂定之項目。</p> <p>113年度公司治理主管均依其職責執行各項業務，並完成15小時公司治理主管持續進修，進修情形請參閱年報第41頁說明。</p>
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		<p>本公司一向重視與利害關係人，包括股東、員工、客戶、供應商等權利義務關係平衡，並保持良好溝通：</p> <p>1. 股東方面：本公司每年召開股東常會，公司網站設有投資人及股東專區揭露相關訊息並設有留言信箱archie07@sakura.com.tw由專人處理回覆。</p> <p>2. 員工方面：</p> <p>(1) 在組織上設有員工關係功能單位及人資代表，強化與員工的良性互動關係，讓企業員工溝通機制益形完善。</p> <p>(2) 在執行面上，公司設有內部公告電子信箱、網站、刊物及員工專線，傳遞公司活動資訊，並收取員工反應的意見，維持公司與員工間的溝通順暢。</p> <p>3. 客戶方面：透過日常業務往來溝通外，亦定期舉辦會議討論，此外每年舉辦誓師大會，將公司營運績效及未來展望、發展目標等進行溝通。</p> <p>4. 供應商方面：透過日常業務往來溝通及定期舉辦會議討論。</p> <p>5. 針對企業社會責任：每年舉辦捐血活動、定期對弱勢團體及大型災難捐助、贊助體育賽事等。</p> <p>本公司網站已設置利害關係人專區，揭露相關財務業務資訊、公司治理資訊、企業社會責任資訊及利害關係人溝通聯絡資訊等，並設有發言人及代理發言人作為與投資人溝通管道。</p>
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		<p>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。</p>

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
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		本公司之網站(www.sakura.com.tw)投資人專區已即時揭露相關財務業務、永續報告書及公司治理資訊，供股東及利害關係人參考。	符合公司 治理實務守則 規定
(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。	符合公司 治理實務守則 規定
(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。	如摘要說明
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：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，健全管理制度與組織功能，除配合法令外並訂定各項管理辦法保障員工權益。</li> <li>2. 僱員關懷：本公司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>3. 投資者關係：本公司落實發言人制度專責處理股東建議；本公司亦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>4. 供應商關係：本公司與供應商之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>5. 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，並設有發言人以回答投資人問題，以提供投資人及利害關係人高度透明的財務業務資訊。</li> <li>6. 董事進修情形，請參閱年報第 40 頁說明。</li> <li>7. 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。</li> <li>8. 客戶政策之執行情形：本公司十分重視消費</li> </ol>	符合公司 治理實務守則 規定

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>者權益，除設立服務管理處外並於公司網站設有「櫻花產品」、「客戶服務」、「最新消息」等網頁，提供消費者公司產品相關資訊，確保消費者及客戶知的權利。</p> <p>9. 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 113.11.11 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。113年度已改善之項目包括：113年第1~3季英文合併報告於中文版財務報告申報期限後兩個月內申報、上傳英文版永續報告書等。114年度將持續就「推動永續發展」構面之各項未完成指標進行改善。</p>				

(四) 薪酬委員會之組成及運作情形：

為持續強化公司治理並接軌國際標準，本公司於民國100年成立薪酬委員會，以審議公司整體薪酬政策及計劃。

薪酬委員會審議範圍包含董事及經理人之績效評估及薪資報酬，受薪酬委員會與「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」規範，並定期做薪酬檢視，瞭解市場競爭力水平與趨勢，制訂薪資政策以及員工激勵、酬勞計劃等。薪酬委員會成員共三名，其中二名由獨立董事擔任，以維持薪酬委員會之獨立、專業與公正性，並避免委員和公司間利益衝突的風險。

薪酬委員會定期檢討本公司之薪酬政策及計劃，以確保可以吸引、激勵及留任公司所需之專業人才。本委員會每年審核並決議董事及經理人薪酬，包含：薪資、獎金、員工酬勞以及其他獎勵計劃之內容。為確保公司整體薪酬的合理性與競爭性，公司定期進行整體薪酬與薪酬市場比較分析報告，並將分析結果呈報薪酬委員會。

依本公司「薪酬委員會組織規程」，本委員會應至少每年召開 2 次會議，民國113年度薪酬委員會共召開 6 次會議。

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	陳育成 (召集人)	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司審計委員會成員。</li> <li>本公司薪酬委員會召集人。</li> <li>國立政治大學會計學博士。</li> <li>專精會計及財務分析、企業經營等，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>曾任森田印刷廠股份有限公司獨立董事、萬通票券金融股份有限公司獨立董事、大甲永和機械股份有限公司監察人、大豐環保股份有限公司獨立董事、靜宜大學會計學系系主任/所長、國立中興大學會計系主任/所長、國立中興大學財金系系主任/所長。</li> <li>現任國立中興大學財務金融學系教授、橋樑金屬股份有限公司獨立董事。</li> <li>未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>未有最近 2 年提供本公司或關係企業商務、法律、財務、會計等服務所取得之報酬金額。</li> </ul>	2
其他	賴慧萍	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司薪酬委員會成員。</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>現任國立台中教育大學心諮系(兼任)助理教授。</li> <li>未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>未有最近 2 年提供本公司或關係企業商務、法律、財務、會計等服務所取得之報酬金額。</li> </ul>	0

身份別	條件	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
	姓名			
獨立董事	鄭銘源	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司審計委員會成員。</li> <li>本公司薪酬委員會成員。</li> <li>中正大學企業管理學系博士。</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>曾任三晃(股)公司董事長、倉佑實業(股)公司監察人、國慶化學(股)公司監察人、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>現任龍騰資本股份有限公司董事長、景凱生物科技股份有限公司獨立董事、逢甲大學會計學系(兼任)助理教授。</li> <li>未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>未有最近 2 年提供本公司或關係企業商務、法律、財務、會計等服務所取得之報酬金額。</li> </ul>	2

## 2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：111 年 6 月 17 日至 114 年 6 月 16 日，113 年度薪資報酬委員會開會 6 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (B/A)	備註
召集人	陳育成	6	0	100%	
委員	賴慧萍	6	0	100%	
委員	鄭銘源	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

開會日期 期別	議案內容	決議結果
113.02.05 第五屆第 9 次	本公司 112 年度年終獎金提報。	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。
113.03.13 第五屆第 10 次	1.本公司 112 年度董事長變動年終獎金案。 2.本公司 112 年度副董事長績效獎金案。 3.本公司經理人績效與薪資報酬合理性年度檢視。	
113.05.07 第五屆第 11 次	本公司 112 年度員工酬勞暨董事酬勞案。	
113.06.19 第五屆第 12 次	本公司 112 年度董事酬勞分配案。	
113.09.13 第五屆第 13 次	本公司 112 年度員工酬勞分配案。	
113.12.13 第五屆第 14 次	審議「發行限制員工權利新股中長期獎酬案」。	

(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											
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>本公司以董事會為永續治理與策略規劃之最高指導單位，由經營規劃室整合集團內各部門與外部專家團隊資源，以制定集團永續治理策略，透過各單位橫向串連進行E（環境面）、S（社會面）、G（治理面）三大面向推動策略與蒐集議題指標，不定期討論利害關係人關注之議題，檢視各項短、中、長期永續目標的執行進度，確保內部永續治理工作之落實，並定期向董事會報告永續發展策略規劃及執行情形。</p> <p>113年董事會就永續發展督導之議案如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>董事會日期</th> <th>議案說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113.03.13</td> <td>112年第四季永續發展執行進度報告、ESG國際評比說明、ESG戰略目標、導入ISO14064-1專案</td> </tr> <tr> <td>113.05.07</td> <td>113年第一季永續發展執行進度報告、導入ISO14064-1專案進度</td> </tr> <tr> <td>113.08.07</td> <td>113年第二季永續發展執行進度報告、113年櫻花集團ESG永續報告書提報、櫻花集團ESG永續願景與藍圖</td> </tr> <tr> <td>113.12.18</td> <td>113年度永續發展執行進度報告、導入ISO 14064-1專案成果</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司為配合國家淨零目標、落實溫室氣體盤查方法論暨運行機制，於113年導入ISO14064-1，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	113.03.13	112年第四季永續發展執行進度報告、ESG國際評比說明、ESG戰略目標、導入ISO14064-1專案	113.05.07	113年第一季永續發展執行進度報告、導入ISO14064-1專案進度	113.08.07	113年第二季永續發展執行進度報告、113年櫻花集團ESG永續報告書提報、櫻花集團ESG永續願景與藍圖	113.12.18	113年度永續發展執行進度報告、導入ISO 14064-1專案成果
董事會日期	議案說明												
113.03.13	112年第四季永續發展執行進度報告、ESG國際評比說明、ESG戰略目標、導入ISO14064-1專案												
113.05.07	113年第一季永續發展執行進度報告、導入ISO14064-1專案進度												
113.08.07	113年第二季永續發展執行進度報告、113年櫻花集團ESG永續報告書提報、櫻花集團ESG永續願景與藍圖												
113.12.18	113年度永續發展執行進度報告、導入ISO 14064-1專案成果												
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>										

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>(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> <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，113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ISO9001，113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商、承攬商、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ISO45001，113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</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>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: 本公司治理主管及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>
<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	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司訂有「品質及環境管理手冊」、「環安衛政策」、「環境管理審查制度」等辦法,並設定環境績效管理指標,辨識內部運作過程中對環境可能造成負面衝擊並擬定對應改善策略。</li> <li>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,近年來持續進行設備汰換更換為低耗能設備、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,113年總體完成7件改善專案;另烏日廠推動集塵設備導入分時節能措施以改善能源耗用表現,預計114年完成整體導入,預期可提升能源效益約10%。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、雙面並降低彩色列印;積極推動各項流程電子化減少用紙。</li> <li>3. 在環境管理方面,本公司113年在神岡廠新增水質監測設備「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。</li> <li>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。</li> </ol>	符合永續發展實務守則規定
<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	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司113年發布SAKURA AI KITCHEN,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</li> </ol>	符合永續發展實務守則規定

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>適當火候，搭配定時、定溫功能；P0531廚下RO雙溫淨熱飲，多種節能省電模式，並內建RO淨水模組，有效降低水中的水垢含量。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>																																												
(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？	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> <p>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。</p>	符合永續發展實務守則規定																																											
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、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，盤查邊界為國內廠區及營運據點，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: center;">單位：公噸CO<sub>2</sub>e/年</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一(直接排放量)</td> <td>621.5968</td> <td>989.2598</td> </tr> <tr> <td>範疇二(間接排放量)</td> <td>2,957.9250</td> <td>3,166.8916</td> </tr> <tr> <td>溫室氣體總排放量</td> <td>3,579.5218</td> <td>4,156.1514</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>單位</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>自來水用水量</td> <td>度</td> <td>11,634.3329</td> <td>13,715.6568</td> </tr> <tr> <td>員工用水密集度</td> <td>用水度數/人數</td> <td>10.91</td> <td>12.79</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>單位</th> <th>112年</th> <th>113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> </tr> <tr> <td>非生活垃圾</td> <td>公噸</td> <td>2,577.3190</td> </tr> <tr> <td>人均廢棄物量</td> <td>公噸</td> <td>1.74</td> <td>2.66</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司評估營運對自然生態影響，及氣候變遷對本公司現況與未來潛在風險與機會，已擬定氣候風險之對應措施，降低營運對自然生態與人類生活之衝擊。</p>	項目	112年	113年	範疇一(直接排放量)	621.5968	989.2598	範疇二(間接排放量)	2,957.9250	3,166.8916	溫室氣體總排放量	3,579.5218	4,156.1514	項目	單位	112年	113年	自來水用水量	度	11,634.3329	13,715.6568	員工用水密集度	用水度數/人數	10.91	12.79	項目	單位	112年	113年	有害廢棄物	公噸	0	0	非有害廢棄物	生活垃圾	公噸	276.0000	非生活垃圾	公噸	2,577.3190	人均廢棄物量	公噸	1.74	2.66	符合永續發展實務守則規定
項目	112年	113年																																													
範疇一(直接排放量)	621.5968	989.2598																																													
範疇二(間接排放量)	2,957.9250	3,166.8916																																													
溫室氣體總排放量	3,579.5218	4,156.1514																																													
項目	單位	112年	113年																																												
自來水用水量	度	11,634.3329	13,715.6568																																												
員工用水密集度	用水度數/人數	10.91	12.79																																												
項目	單位	112年	113年																																												
有害廢棄物	公噸	0	0																																												
非有害廢棄物	生活垃圾	公噸	276.0000																																												
	非生活垃圾	公噸	2,577.3190																																												
人均廢棄物量	公噸	1.74	2.66																																												

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>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>	
<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. 本公司於「永續發展實務手則」中明訂，應遵守相關勞動法規及國際人權公約如性別平等、工作權及禁止歧視等權力。並應遵循國際公認之勞動人權，如結社自由、集體協商權、關懷弱勢群、禁用童工、清除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等。並確認人力資源政策無性別、種族、社經級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。</p> <p>2. 本公司重視員工工作權益，遵從國際勞工組織公約之規定，無任何形式強迫或強制勞動，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> <p>3. 本公司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，亦不定期於全公司月會宣導。</p>	符合永續發展實務守則規定
<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</p>	V		<p>1. 本公司「公司章程」明定，公司年度如有獲利，應先提撥2%~8%為員工酬勞。</p> <p>2. 本公司設有「薪資報酬委員會」，強化公司治理及健全薪資報酬制度，定期審議公司整體薪酬政策及計劃，以完善薪酬政策、福利措施與</p>	符合永續發展實務守則規定

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	
映於員工薪酬？			<p>績效管理制度。</p> <p>3. 本公司其他福利條件如給假制度與其他福利事項皆依法或優於法令給予，保障員工合法合理的福利措施，並秉持與員工利潤共享理念，以吸引、留任、發展與激勵人才。</p> <p>(1) 員工薪酬 每年執行兩次績效考核及面談，將經營績效適當反應於員工薪酬，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、物價指數、經濟成長率與個人績效表現等進行調薪。</p> <p>(2) 各項津貼、禮金與補助 提供結婚、生育及喬遷禮金、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。</p> <p>(3) 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>(4) 健康管理方案 每年定期舉辦員工健康檢查活動，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>(5) 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>(6) 其他員工福利措施 員工持股會、員工團體保險、完善退休制度、員工購物優惠、資深與績優員工表揚、福利委員會辦理各項活動、多元社團活動、簽訂特約優惠商店，以及不定期辦理各類型如AI應用、office軟體、商業洞悉等講座。</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，</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	
			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。	
(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		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司每年定期辦理員工健康檢查，且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，另委託專業機構定期執行作業現場之環境測定(包括有機溶劑、粉塵、噪音等測定)，並針對測定結果進行追蹤改善，以維護員工健康。</li> <li>2. 本公司持續為員工打造多元、包容、安心的職場，113年於移工宿舍增購血壓器，協助外籍同仁可隨時監測自身健康；第四季於大雅一、二廠區規劃行人優先通道，人車動線分隔，改善行的安全。</li> <li>3. 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。本公司持續取得ISO45001「職業安全衛生管理系統」認證，透過定期對員工進行勞工安全訓練課程、消防教育訓練及演練、危害物質通識教育訓練與其他有關的教育訓練(堆高機人員特殊作業、有機溶劑、粉塵及噪音等作業訓練)等課程，讓員工在安心、健康的環境下工作。</li> <li>4. 本年度並未發生重大職災事件。</li> </ol>	符合永續發展實務守則規定

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，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113年度內、外部教育訓練總時數19,625小時、參加5,165人次、投入約381萬元。</p> <p>3. 本公司於113年第三季推動第二屆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>	符合永續發展實務守則規定
(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113年消費者滿意度93%高於標準90%，且亦無任何重大資安風險情事發生。</p>	符合永續發展實務守則規定
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		<p>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>	符合永續發展實務守則規定

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>	符合永續發展實務守則規定
		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。	第三方驗證尚在規劃中
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。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
(一) 永續發展相關認證、獲獎紀錄				
1. ISO 9001 品質管理系統認證(有效期限：2024.06.27~2027.08.03)				
2. ISO 14001 環境管理系統認證(有效期限：2023.08.15~2026.07.16)				
3. ISO 45001 職業安全衛生管理系統(有效期限：2024.12.25~2027.12.24)				
4. 連續36年榮獲消費者理想品牌第一名、產品連續22年奪得台灣精品獎				
5. 2024年重要設計賽事榮獲法國設計獎「銀獎」、德國紅點設計獎、WILD設計大獎「銀獎」、美國紐約產品設計獎「銀獎」、加拿大未來設計獎、瑞士BLT設計獎。				
(二) 企業願景文化推動				
【環境永續】本公司113年第三季舉辦「UBag二手循環袋計畫」，透過非營利組織Ubag平台，與迪卡儂-台中北屯店合作，共同體現生活減塑、愛護環境的正向循環。				
【多元共融】本公司113年第二季舉辦「戰鬥廚房」，透過實際體驗，洞悉顧客需求。第三季舉辦「致敬櫻花職人活動」，展現同仁在各自不同的崗位上，發揮自己的匠心精神。第四季推動「小書房多元會客空間計畫」，優化員工整體使用體驗，打造獨特櫻花服務感受，同時，亦計畫推動場域布置作業，以創造共融幸福的環境來實踐員工與公司一同成長，並朝向本公司願景邁進。				
(三) TMO轉型辦公室專案推動				
本公司自112年開始啟動TMO專案，並於113年啟動TMO第二屆，持續為公司奠基未來人才養成的育成中心，及作為跨組織新議題的孵化中心，此次以五大主題「SAKURA i Care、AI賦能、消費者旅程、智匯洞察、員工體驗」為核心，共有44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。				
(四) 公益與社會參與				
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113年止已連續12年舉辦「Sakura Awards」整體廚房設計大賽，113年報名件數共616件，頒發獎學金新台幣34.5萬元。自101年~113年，已培育學生參賽作品超過5,000件，累計頒發獎金近450萬元。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。				

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>2. 本公司積極支持國內運動發展，113年贊助全國建築菁英高爾夫公益名人賽、台灣強女子高爾夫公開賽、京懋盃高爾夫公開賽等，捐贈合計新台幣115萬元，及響應高雄OPEN! RUN氣球路跑等活動。</p> <p>3. 113年國內接連發生重大自然災害，本公司特別啟動消費者服務專案，包括花蓮大地震提供免費安檢贈送熱水器、山陀兒強颱重建擴大安檢，為消費者提供由專業服務人員到府進行熱水器免費安全檢查，確保消費者家庭使用瓦斯熱水器的安全保障。</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，113年捐贈合計新台幣270萬元。「櫻花教育獎學金」迄今已邁入第36屆，今年共計有227位學生受獎。「櫻花醫學人才培育計畫」今年獎助102人次的在職醫師，進行國內、外進修研習以提升醫療專業。</p> <p>5. 本公司與台中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，包括大雅區、神岡區、烏日區之社區發展協會、廟宇、消防分隊、警察大隊、地區社福團體等，113年捐贈合計新台幣156萬元。另，本公司113年8月19日舉辦櫻花公益家庭日，向喜憨兒基金會採購1,370份公益餅乾，與同仁共同支持努力向上的生命。其次，本公司鼓勵員工一起發揮愛心，齊心、力投入公益活動，盡所能為關懷社會盡棉薄之力，113年捐贈彰化縣鹿港角孩子協會廚具產品、新北市低收入戶熱水器產品等，希望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>(五) 詳細資訊可至本公司網站參閱台灣櫻花永續報告書。</p>

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			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		「誠信正直」是本公司文化中最重要之核心價值，本公司秉持一貫的道德標準從事所有業務活動，此外亦訂有經董事會及股東會通過之「公司誠信經營守則」置於公司內部網站，並嚴格要求每位員工必須履行誠信政策。	符合誠信經營守則規定
(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。	符合誠信經營守則規定
(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，俾落實稽核成效。	符合誠信經營守則規定
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。	符合誠信經營守則規定

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113.12.18。本公司113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，誠信經營理念並於公司網站與員工NOTES專區公開揭示。</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113年度共舉辦五次新進員工教育訓練，受訓人數計145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」之行為指標，植入誠信經營DNA。</li> <li>4. 全公司動員月會宣導 本公司113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、禁止收賄與不當利益、禁止不當餽贈與款待，及檢舉管道等。</li> </ol>	符合誠信經營守則規定
(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>	符合誠信經營守則規定
(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>	符合誠信經營守則規定

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。	符合誠信經營守則規定
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。	符合誠信經營守則規定
(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	符合誠信經營守則規定
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		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。	符合誠信經營守則規定
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		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。	符合誠信經營守則規定
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。				

(七) 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. 本公司董事 113 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	113/05/07	社團法人中華獨立董事協會	國內外 ESG 政策與公司治理趨勢	3
		113/08/07	社團法人中華獨立董事協會	董事會如何督導企業併購後的管理機制	3
董事	林有土	113/05/07	社團法人中華獨立董事協會	國內外 ESG 政策與公司治理趨勢	3
		113/08/07	社團法人中華獨立董事協會	董事會如何督導企業併購後的管理機制	3
法人董事 代表人	吳根成	113/05/07	社團法人中華獨立董事協會	國內外 ESG 政策與公司治理趨勢	3
		113/05/08	社團法人中華財經發展協會	2024 下半年全球經濟情勢展望	3
法人董事 代表人	李惠恂	113/05/07	社團法人中華獨立董事協會	國內外 ESG 政策與公司治理趨勢	3
		113/08/07	社團法人中華獨立董事協會	董事會如何督導企業併購後的管理機制	3
法人董事 代表人	蔡文書	113/05/07	社團法人中華獨立董事協會	國內外 ESG 政策與公司治理趨勢	3
		113/08/07	社團法人中華獨立董事協會	董事會如何督導企業併購後的管理機制	3
法人董事 代表人	張靜雯	113/05/07	社團法人中華獨立董事協會	國內外 ESG 政策與公司治理趨勢	3
		113/08/07	社團法人中華獨立董事協會	董事會如何督導企業併購後的管理機制	3
獨立董事	陳志仁	113/05/07	社團法人中華獨立董事協會	國內外 ESG 政策與公司治理趨勢	3
		113/08/07	社團法人中華獨立董事協會	董事會如何督導企業併購後的管理機制	3
獨立董事	陳育成	113/04/12	社團法人台灣投資人關係協會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3
		113/07/26	社團法人中華公司治理協會	從 TIPS 出發：談企業如何建構智慧財產風險防控	3
獨立董事	鄭銘源	113/05/07	社團法人中華獨立董事協會	國內外 ESG 政策與公司治理趨勢	3
		113/08/07	社團法人中華獨立董事協會	董事會如何督導企業併購後的管理機制	3

3. 公司治理主管 113 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	113/05/07	社團法人中華獨立董事協會	國內外 ESG 政策與公司治理趨勢	3
		113/05/30 ~ 113/05/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續揭露實作研習	9
		113/08/07	社團法人中華獨立董事協會	董事會如何督導企業併購後的管理機制	3
113年度進修總時數					15

4. 重要管理階層接班規劃

接班人的選才培育，攸關企業的永續經營。接班人計畫在於承接企業經營之與時俱進，同時確管理階層深度，提供企業永續經營之人力需求。本公司在規劃接班計劃中，特別著重接班人選必須具備卓越的執行力外，價值觀念及人格特質要與公司期望相符，包括誠信、創新及贏得客戶滿意，優質員工持續透過在不同之事業、區域、功能性組織之輪調，考驗其適應力及卓越的績效。也在人才接班歷練的各個層面，進行全方位的佈局。

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』、『策略規劃』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。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：本公司 113 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。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會決議及執行情形：

本公司113年度股東常會於民國113年6月19日於台中市大雅區雅潭路四段436號上午9:00本公司大雅廠舉行，重要決議內容及執行情形如下：

股東會之重要決議事項	執行情形
1. 承認112年度營業報告書及財務報表案。	無。
2. 承認112年度盈餘分派案。	每股配發現金股利新台幣3.88元，訂定113年4月25日為除息基準日，113年5月22日為發放日。
3. 通過修訂本公司「股東會議事規則」案。	修訂後辦法已公告於公開資訊觀測站。

2. 董事會重要決議：

會議日期	董事會之重要決議事項
113.01.04	<ol style="list-style-type: none"> <li>通過本公司 113 年度營運計劃、預算及主要子公司預算案。</li> <li>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> <li>通過修訂本公司副董事長合約案。</li> </ol>
113.03.13	<ol style="list-style-type: none"> <li>通過本公司為促進家居業務發展之策略性投資案。</li> <li>通過購置霧峰新廠板材加工自動化生產設備案。</li> <li>通過 112 年度內部控制制度聲明書案。</li> <li>通過 112 年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>通過薪酬委員會審議本公司 112 年度年終獎金案。</li> <li>通過薪酬委員會審議本公司 112 年度董事長變動年終獎金案。</li> <li>通過薪酬委員會審議本公司 112 年度副董事長績效獎金案。</li> <li>通過 112 年度盈餘分派案。</li> <li>通過 112 年度盈餘分派之股東紅利以現金發放款案。</li> <li>通過 113 年股東常會召開暨受理股東提案權相關事宜案。</li> <li>通過櫻花家居室內裝修(股)公司向華南銀行北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> <li>通過本公司 113 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>通過本公司預先核准 113 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>通過修訂本公司內部規章制度「股東會議事規則」、「核決權限管理辦法」、「資訊安全管理準則」。</li> </ol>
113.05.07	<ol style="list-style-type: none"> <li>通過薪酬委員會審議本公司 112 年度員工酬勞暨董事酬勞分配案。</li> <li>通過捐贈財團法人櫻花文教基金會案。</li> <li>通過 113 年第一季財務報告。</li> <li>通過本公司轉投資之卜大實業(股)公司董事指派案。</li> <li>通過櫻花家居室內裝修(股)公司向台北富邦銀行市政分行申請短期融資綜合額度，由本公司背書保證案。</li> </ol>

會議日期	董事會之重要決議事項
113.08.07	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過 112 年永續報告書。</li> <li>2. 通過本公司之子公司雅適國際(股)公司董事及監察人指派案。</li> <li>3. 通過本公司 112 年度董事酬勞分配案。</li> <li>4. 通過本公司 113 年第二季財務報告。</li> <li>5. 通過向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> <li>6. 通過向中國信託商業銀行申請融資額度到期續約案。</li> <li>7. 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>8. 通過修訂本公司內部規章制度「內部稽核實施辦法」、「服務政策白皮書」。</li> </ol>
113.11.11	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過薪酬委員會審議本公司 112 年度員工酬勞分配案。</li> <li>2. 通過本公司品牌長設置案。</li> <li>3. 通過本公司永續長設置案。</li> <li>4. 通過本公司 113 年第三季財務報告。</li> <li>5. 通過修訂本公司內部規章制度「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業辦法」、「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」、「對子公司及關聯企業監理作業辦法」、「技術移轉處理準則」。</li> </ol>
113.12.18	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司發行限制員工權利新股案。</li> <li>2. 通過本公司內部稽核主管異動案。</li> <li>3. 通過 114 年度內部稽核年度計畫案。</li> <li>4. 通過本公司 114 年度營運計劃、預算及主要子公司預算案。</li> <li>5. 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> <li>6. 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變更。</li> </ol>
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> </ol>

會議日期	董事會之重要決議事項
114.03.11	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。 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。 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。 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。 19.通過向臺灣土地銀行申請預售(購)外幣額度到期續約案。 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。 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。 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。

(十)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	113.01.01 ~ 113.12.31	4,420	1,180	5,600	非審計公費主要係稅務簽證、移轉訂價報告、覆核英文財報及英文股東會年報公費

(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：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：無此情形。

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

職稱	姓名	113 年度		114 年截至 4 月 21 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	傑恒投資(股)公司 代表人:張永杰	0	0	0	0
董事	傑恒投資(股)公司 代表人:吳根成				
副董事長	林有土	0	0	0	0
董事	雅適國際(股)公司 代表人:李惠恂	0	0	0	0
董事	雅適國際(股)公司 代表人:蔡文書	0	0	0	0
董事	哥立德投資(股)公司 代表人:張靜雯	0	0	0	0
獨立董事	陳志仁	0	0	0	0
獨立董事	陳育成	0	0	0	0
獨立董事	鄭銘源	0	0	0	0
總經理	李惠恂	4,000	0	0	0
行銷管理處副總經理	陳泰成	0	0	0	0
製造管理處暨研發中心副總經理	許議元	0	0	0	0
整體廚房事業處副總經理	陳連發	0	0	0	0
集團投資長兼發言人	賴宏奇	0	0	0	0
海外事業處副總經理	張永政	0	0	0	0
進口事業處總監	羅光斐(113.07.01 就任)	0	0	0	0
品牌管理處協理	鄧淑貞	0	0	0	0
產品管理處協理	陳雯毅	0	0	0	0
服務管理處資深經理	鍾錦慧	0	0	0	0
數位應用部協理兼資訊安全主管	蔡月瑱	0	0	0	0
經營規劃室資深經理	李秋玉(113.05.01 就任)	0	0	0	0
財務部資深經理兼公司治理主管	詹秀琪	0	0	0	0
人力資源部經理	廖婉茹	0	0	0	0
稽核室經理	賴允中(114.01.01 就任)	0	0	0	0
進口事業處協理	陳為弘(113.06.30 解任)	3,000	0	0	0
稽核室資深經理	陳嬌鶴(113.12.31 解任)	0	0	0	0

(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：

114年4月21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	6.42%	-	-	-	-	無	無	代表人吳長賢
元齊投資(股)公司	13,311,536	6.02%	-	-	-	-	無	無	代表人廖信道
哥立德投資(股)公司	13,268,176	6.00%	-	-	-	-	無	無	代表人張永政
勤業投資(股)公司	11,013,000	4.98%	-	-	-	-	無	無	代表人林勝慧未持股
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	10,538,885	4.77%	-	-	-	-	無	無	員工持股信託專戶
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	4.28%	-	-	-	-	無	無	投資專戶
佳峻投資(股)公司	5,305,000	2.40%	-	-	-	-	無	無	代表人林家宏
傑恒投資(股)公司	4,701,000	2.13%	-	-	-	-	無	無	代表人張永杰
櫻群(股)公司	4,378,000	1.98%	-	-	-	-	無	無	代表人林勝慧未持股
元滇投資有限公司	3,959,200	1.79%	-	-	-	-	無	無	代表人何志強
吳長賢	1,303,928	0.59%	-	-	-	-	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	2.13%	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%
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：

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
77.10	10元	42,000,000	420,000,000	42,000,000	420,000,000	創立股本 420,000,000		
80.05	10元	57,000,000	570,000,000	57,000,000	570,000,000	現金增資 87,000,000 盈餘轉增資 63,000,000	無	79.11.3 證管會台財證(一)第 03001 號函核准在案
81.05	10元	62,000,000	620,000,000	62,000,000	620,000,000	盈餘轉增資 50,000,000	無	81.4.24 證管會台財證(一)第 00789 號函核准在案
81.10	10元	68,200,000	682,000,000	68,200,000	682,000,000	盈餘轉增資 62,000,000	無	81.7.21 證管會台財證(一)第 01713 號函核准在案
82.08	10元	136,000,000	1,360,000,000	95,160,000	951,600,000	現金增資 200,000,000 盈餘轉增資 69,600,000	無	82.5.31 證管會台財證(一)第 01233 號函核准在案
84.01	10元	160,000,000	1,600,000,000	142,439,800	1,424,398,000	現金增資 250,000,000 盈餘轉增資 127,638,000 資本公積轉增資 95,160,000	無	83.9.17 證管會台財證(一)第 38240 號函核准在案
84.12	10元	170,000,000	1,700,000,000	164,022,770	1,640,227,700	盈餘轉增資 73,389,900 資本公積轉增資 142,439,800	無	84.9.29 證管會台財證(一)第 38240 號函核准在案
85.07	10元	210,000,000	2,100,000,000	190,691,513	1,906,915,130	盈餘轉增資 102,664,660 資本公積轉增資 164,022,770	無	85.5.30 證管會台財證(一)第 34434 號函核准在案
86.09	10元	440,000,000	4,400,000,000	269,392,457	2,693,924,570	現金增資 500,000,000 盈餘轉增資 96,317,930 資本公積轉增資 190,691,510	無	86.6.3 證管會台財證(一)第 40796 號函核准在案
87.09	10元	440,000,000	4,400,000,000	343,617,480	3,436,174,803	盈餘轉增資 472,857,783 資本公積轉增資 269,392,450	無	87.8.5 證管會台財證(一)第 68009 號函核准在案
89.01	10元	440,000,000	4,400,000,000	377,979,228	3,779,792,280	資本公積轉增資 343,617,480	無	89.1.5 證管會台財證(一)第 111072 號函核准在案
90.11	10元	440,000,000	4,400,000,000	188,989,614	1,889,896,140	減資彌補虧損 1,889,896,140	無	90.7.27 證管會台財證(一)第 140911 號函核准在案
91.08	10元	440,000,000	4,400,000,000	207,888,575	2,078,885,750	資本公積轉增資 188,989,610	無	91.6.14 證管會台財證(一)第 0910132348 號函核准在案
92.08	10元	440,000,000	4,400,000,000	228,677,432	2,286,774,320	資本公積轉增資 207,888,570	無	92.6.13 證管會台財證(一)第 0920126218 號函核准在案

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
94.05	10元	440,000,000	4,400,000,000	233,530,613	2,335,306,130	盈餘轉增資 48,531,810	無	94.5.18 金管證一字第 0940119717 號函核准在案
95.06	10元	440,000,000	4,400,000,000	238,201,225	2,382,012,250	資本公積轉增資 46,706,120	無	95.7.11 金管證一字第 0950129666 號函核准在案
96.09	10元	440,000,000	4,400,000,000	239,885,225	2,398,852,250	員工認股權增資 1,684,000	無	96.11.22 經授商字第 09601285180 號函核准在案
96.12	10元	440,000,000	4,400,000,000	240,083,225	2,400,832,250	員工認股權增資 198,000	無	97.2.13 經授商字第 09701034740 號函核准在案
97.03	10元	440,000,000	4,400,000,000	240,413,225	2,404,132,250	員工認股權增資 330,000	無	97.5.20 經授商字第 09701116960 號函核准在案
97.07	10元	440,000,000	4,400,000,000	242,937,057	2,429,370,570	盈餘轉增資 2,400,832 員工認股權增資 123,000	無	97.8.11 經授商字第 09701199050 號函核准在案
97.10	10元	440,000,000	4,400,000,000	258,745,057	2,587,450,570	現金增資 15,300,000 員工認股權增資 508,000	無	97.10.21 經授商字第 09701268710 號函核准在案 私募已於 107.07.02 上市
98.05	10元	440,000,000	4,400,000,000	258,921,057	2,589,210,570	員工認股權增資 176,000	無	98.05.11 經授商字第 09801092670 號函核准在案
98.08	10元	440,000,000	4,400,000,000	260,489,057	2,604,890,570	員工認股權增資 1,568,000	無	98.08.21 經授商字第 09801190880 號函核准在案
98.09	10元	440,000,000	4,400,000,000	265,668,478	2,656,684,780	盈餘轉增資 5,179,421	無	98.09.22 經授商字第 09801217790 號函核准在案
99.08	10元	440,000,000	4,400,000,000	270,981,848	2,709,818,480	盈餘轉增資 5,313,370	無	99.08.23 經授商字第 09901190510 號函核准在案
100.09	10元	440,000,000	4,400,000,000	276,401,485	2,764,014,850	盈餘轉增資 5,419,637	無	100.08.01 金管證發字第 1000035657 號函核准在案
105.07	10元	440,000,000	4,400,000,000	221,121,188	2,211,211,880	現金減資 55,280,297	無	105.07.26 金管證發字第 1050027345 號函核准在案

股份種類	核定股本		備註
	流通在外股份	未發行股份	
普通股	221,121,188 股	218,878,812 股	440,000,000 股
			-

(二) 總括申報制度相關資訊：不適用。

### (三) 主要股東名單

114年04月21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		14,202,501	6.42%
元齊投資股份有限公司		13,311,536	6.02%
哥立德投資股份有限公司		13,268,176	6.00%
勤業投資股份有限公司		11,013,000	4.98%
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		10,538,885	4.77%
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	4.28%
佳峻投資股份有限公司		5,305,000	2.40%
傑恒投資股份有限公司		4,701,000	2.13%
櫻群股份有限公司		4,378,000	1.98%
元滇投資有限公司		3,959,200	1.79%

### (四) 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 114 年 3 月 11 日董事會決議，自 113 年度可分配盈餘提撥新台幣 1,039,269,584 元，分派股東現金紅利，每股分配新台幣 4.7 元，訂定分配現金股利基準日為 114 年 4 月 25 日，現金股利發放日為 114 年 5 月 21 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。

### (五) 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。

(六)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。上述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 113 年度計算員工及董事酬勞之估列基礎，係依稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益，提列3%之員工酬勞(新台幣 50,682,293 元)及1.9%之董事酬勞(新台幣 32,098,785 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 113 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 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。
  - (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 113 年 5 月 7 日董事會決議通過分派員工酬勞新台幣 42,248,881 元及董事酬勞新台幣 26,757,624 元，與 112 年度費用估列金額相同，均以現金方式發放。

(七)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：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. 所營業務主要內容：

本公司主要係熱水器、廚房配備、整體廚房之製造買賣業務。

2. 目前主要產品及其營業比重：

主要產品	熱水器	廚房配備	整體廚房	其他	合計
營收佔比	26.3%	32.6%	27.8%	13.3%	100%

3. 本公司目前銷售之商品及提供之服務：

熱水器、廚房配備、整體廚房之銷售，及油網寄送、產品安檢、維修等服務。

4. 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) 美膚沐浴熱水器二代
- (4) 淨熱飲水機二代
- (5) 智慧連動 IH 爐
- (6) 小宅套系化產品

#### (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：

隨著台灣經濟發展及家庭結構逐漸改變，廚房已不再被隔絕，而是串連整個家居空間的新核心，由滿足基本單一功能轉變為多功能的生活中心，這樣的產業轉變連帶影響消費者及新建案的選備考量。

綜觀台灣家用廚具市場多為分散型零售工廠或門市或是委由設計師設計組合的型態；櫻花整體廚房則是擁有市場 30 多年的規劃經驗，是目前國內廚具業界規模最大之品牌，也是唯一能由規劃設計、整體供應到售後服務，一次滿足售前到售後的所有需求；與業界一般廠家不同，櫻花可進行自行設計與生產櫃體、

廚電配備，再加上代理進口廚房配備的多品牌選擇下，是國內唯一真正可提供全方位廚房解決方案的品牌。

相較目前多數廚具廠商仍以較為傳統方式製造生產，櫻花再投資兩億元導入的 AI 自動化生產設備與 QR Code 管理，更完整串接產銷，使產能獲得有效提升；運用專業檢測儀器測試，確保生產品質。2023 年大舉投資 20 億興建全台首座廚衛智慧工廠，預計於 2025 年下半年可開始整合生產及串接供應鏈，打造少量多樣化特性的高度自主、彈性、客製化的智能生產環境。

### (3)進口廚電暨家電方面:

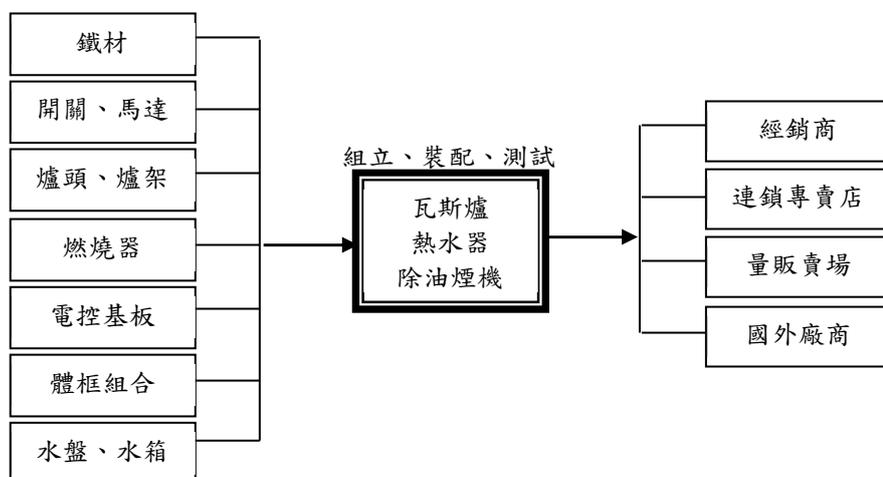
進口家電市場與本業廚具密切相關，尤其以洗碗機、感應爐、烤箱類產品為主要搭配產品，這三類產品近年都有明顯的成長。其中洗碗機市場近年急劇擴張，2024 年相較同期量增幅 56%；感應爐因應安全需求以及新世代使用習慣，加上建案採用普及，亦逐年 2 位數比例成長；烤箱微波爐蒸烤箱等也皆維持穩定成長。這些進口廚房家電的高成長可見國人對進口廚房電器以及西式烹飪方式的接受程度逐年增加，尤其近年又以洗碗機、感應爐為市場翻轉的指標，6、7 年級世代已進入購屋換屋選擇廚房電器的主力，雙薪家庭、小家庭的型態也推升煮食習慣的改變，注重安全，居家享受生活，以及減少洗碗等家務勞動的觀念改變，在在都推升這些產品的蓬勃發展。

台灣櫻花公司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。2023 年全新代理德國品牌 TEKA（德格）嵌入式大家電(廚房大型嵌入式家電)即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

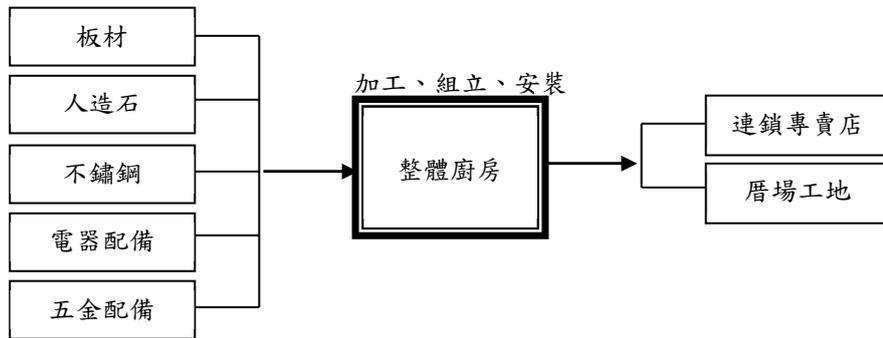
### (1)熱水器及廚房配備方面：

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：



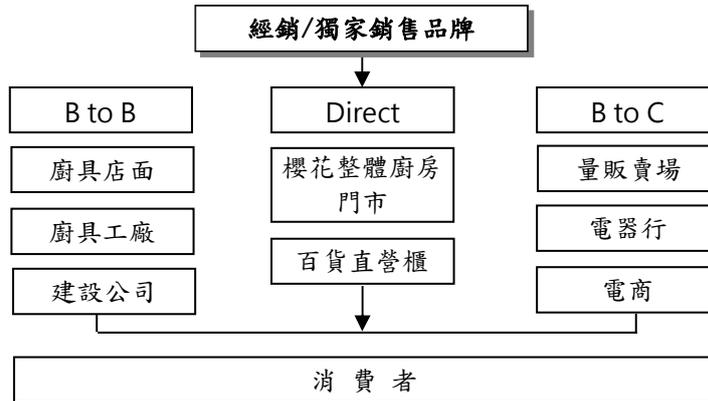
(2) 整體廚房方面：

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：

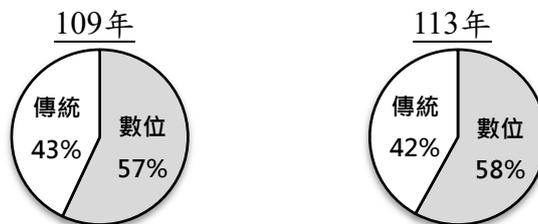


3. 產品之各種發展趨勢

(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。

【總體市場之傳統與數位熱水器佔比】



資料來源: IPSOS 市調資料

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，做到更符合需求的整體廚房規劃；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，創造最佳客制化體驗。櫻花整體廚房所展現的廚房空間機能概念融合美學風格，持續仍為這幾年的精進發展重點與目標。

B. 因應不同消費族群需求，引進義大利高端進口廚具 TLK 品牌，為嚮往歐式生活的客群，提供了不同特色的產品選擇，多樣化廚房規劃的風貌。

C. 專屬銷售通路－櫻花整體廚房：

繼 2022 年提升至新四代店店格店貌，以及不間斷優化的消費體驗流程；2024 年再展開第二階段的品牌提升計劃，以新品牌識覺「SAKURA KITCHEN」重塑溝通品牌價值的精進，在各階段提升智能化運用，由專業 3D 智能繪圖設計系統的進化更新串連至生產端的「可設計/可銷售/可生產」，大幅縮短消費者等待時間，整合售後的數位化服務，更致力於提供消費者獨一無二的消費體驗。

(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，例如近年也有代理商引進規模較小之東歐系品牌，企圖以歐系血統瓜分市場。

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	113 年度
研究發展費用〈仟元〉	91,432
佔營業額	0.95%

##### 2. 最近年度開發成功之技術或產品

- (1) 智能瓦斯爐觸控系統
- (2) 瓦斯爐鍋具溫度偵測系統
- (3) 高效率瓦斯爐燃燒系統

- (4) 瓦斯混合流道設計分析系統
- (5) 大公升熱水器燃燒器系統
- (6) 智能遠端控制系統
- (7) 多段式燃燒小號數控制系統
- (8) 熱水器橫式燃燒系統
- (9) 高效一級熱交換器系統
- (10) 熱水器自動溫度設定機能
- (11) 手勢操作控制系統
- (12) 空氣偵測排煙除油煙機
- (13) 分區快速烘乾烘電控制系統
- (14) 多產品類通用型智能維修檢測系統
- (15) 多功能高頻傳輸無線遙控器
- (16) 多功能淨水器龍頭控制器
- (17) DC 無刷馬達控制技術
- (18) IH 爐控制系統
- (19) 廚下 RO 溫熱控制系統
- (20) AI 熱感應控制系統

#### (四) 長、短期業務發展計畫

##### 1. 長期業務發展計畫

- (1) 智能化產品創新與發展：以 AI 技術推動產品創新，深化數據驅動的產品決策模式，轉型為「智能製造+智能服務」，提升使用者體驗。透過 AI 智能廚房電器、生態整合技術與綠色節能技術的應用，創造差異化市場價值，強化競爭優勢，鞏固產業龍頭地位。
- (2) 多元通路布局與優化：發展新通路行銷體系，擴展現代通路，深化建案市場合作，建立品牌體驗中心、加強數位行銷，提升消費者觸及與轉換率。
- (3) 新事業市場拓展：深化家居市場布局，強化與建商合作模式，以現有品牌、通路與服務優勢，提高全屋裝修競爭力。擴大淨水產品線，提升水質監控與智能管理能力，進一步拓展零售市場，提高品牌滲透率。
- (4) 國際化市場佈局：以中國與越南為核心經營區域，採取「品牌經營+OEM/ODM」雙軌並行，提高海外市場滲透率，打造品牌國際競爭力。
- (5) ESG 與永續發展：落實低碳製造，擴大智能節能家電產品線，符合國際環保法規與 ESG 標準，強化智慧財產權布局，提高技術門檻與市場競爭力。

##### 2. 短期業務發展計畫

- (1) 品牌強化與升級：透過 AI 智能品牌戰略，強化「AI 智能廚房」品牌價值，深化 SAKURA iCare 智能服務，打造更高效的售後體驗，提升品牌忠誠度。
- (2) 智能廚電發展：積極推廣 AI 智控油煙機、雙炫火瓦斯爐、智能飲水機等智能廚電商品，並擴增更多家電品類，如烹調類商品的 IH 感應爐、烤箱、蒸爐等，除利用現行通路網積極推廣，並發展電商、百貨等銷售模式。
- (3) 整體廚房業務增長：優化零售營運模式，深化消費旅程設計，從接觸到服務全面強化顧客體驗；優化建案市場服務，透過 AI 大數據精準提供解決方案，發揮長期合作夥伴價值。
- (4) 供應鏈與生產效能提升：霧峰智能工廠啟用，導入智能生產管理，提高生產彈性與市場應變能力，優化產銷協調，確保供貨穩定，提升營運效率。

## 二、市場及產銷概況

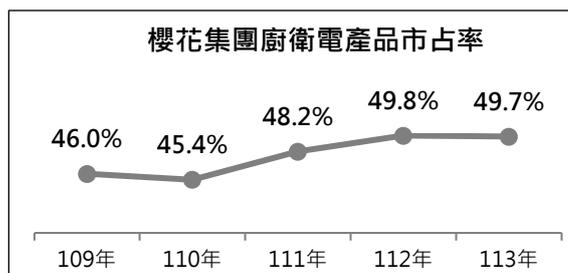
### (一)市場分析：

#### 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 88.6%、外銷 11.4%	台灣、亞洲、北美
廚房配備	內銷 92.2%、外銷 7.8%	台灣、亞洲、北美
整體廚房	國內工地層場、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。

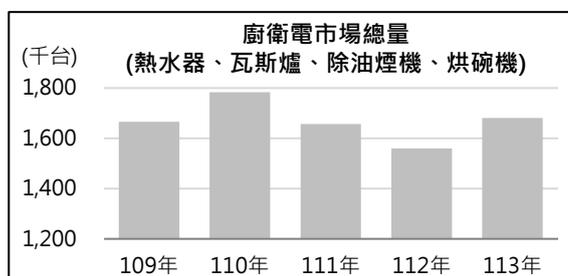


資料來源: IPSOS 市調資料

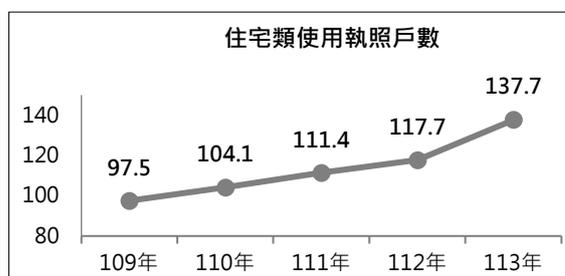
#### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

##### (1)熱水器及廚房配備：

台灣廚衛電市場總量穩定，平均每年在 150~160 萬台之間，偶遇政府節能補助或振興方案會促使消費者提前消費，創造銷量紅利。整體市場增量雖然不大，但櫻花深耕研發引領產品創新、促進產品升級，進行價量轉移，持續推動產業價值提升。



資料來源: IPSOS 市調資料



資料來源: 內政部營建署

在海外拓展方面，目前銷售地點遍及大陸、香港、美國、加拿大、越南、緬甸等國家，除設立子公司經營當地市場，亦採取品牌代理或設計代工等多元化經營國際市場。持續以國際品牌行銷經營，積極開發與國際大廠的合作商機，促進海外市場的業績增長。

##### (2)整體廚房：

隨著台灣生活型態的改變，廚房已是被重新定位於整個家居空間的新核心，也讓消費者對廚房設計更加重視整體規劃，如何融合使用者品味與生活美學的概念的需求，讓消費者能擁有完美機能的餐廚空間已然成為當前主要潮流，加上小宅精緻化的趨勢明顯，讓廚具市場在未來充滿潛力。

推估房市延續交屋潮、新成屋住宅數持續增長，以及全台整體廚房的四代店效益持續發酵，未來櫻花整體廚房將會更致力於提高產品競爭力，推出更多高質感廚具及高機能配備，有助推升套單價。

### (3)進口廚電暨家電：

隨著世代以及生活型態轉變，國人生活水平逐漸提升，甚至兩極化，M型社會的一邊對歐美進口等品牌的認知增加，在家烹調並利用相關廚房電器增加多樣煮食性漸成趨勢，因此進口廚電大家電之量價仍將持續成長。近期尤其是洗碗機，成長更為明顯。

## 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 多家連鎖專屬通路「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。

「SAKURA i Care」，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 SAKURA i Care：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。

「SAKURA i Care」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」百店、整體廚房、「櫻花家居」，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)運用雙品牌產地國別操作策略，中高端 TEKA 百年德國品牌為主、入門市場以 svago 歐洲品牌操作，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「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。

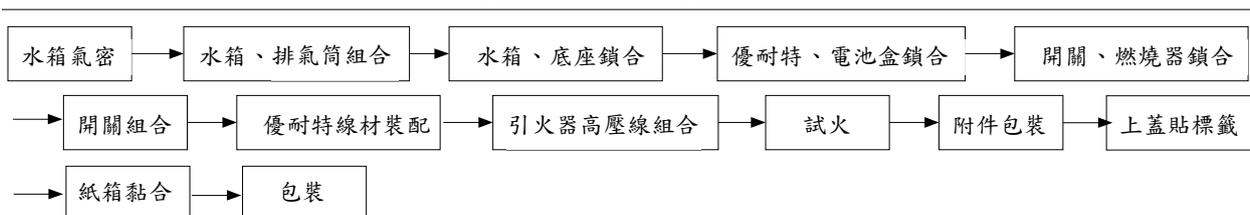
## (二)主要產品之重要用途及產製過程

### 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。

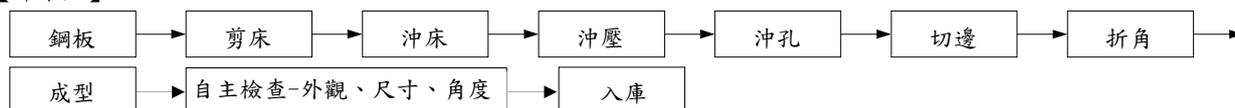
## 2. 主要產品產製過程：

### 熱水器生產作業流程圖

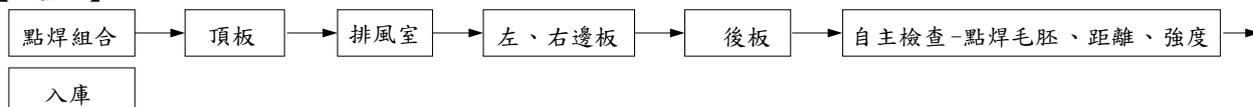


### 除油煙機生產作業流程圖

#### 【沖床組】



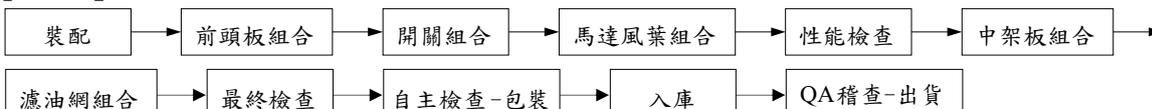
#### 【鈹金組】



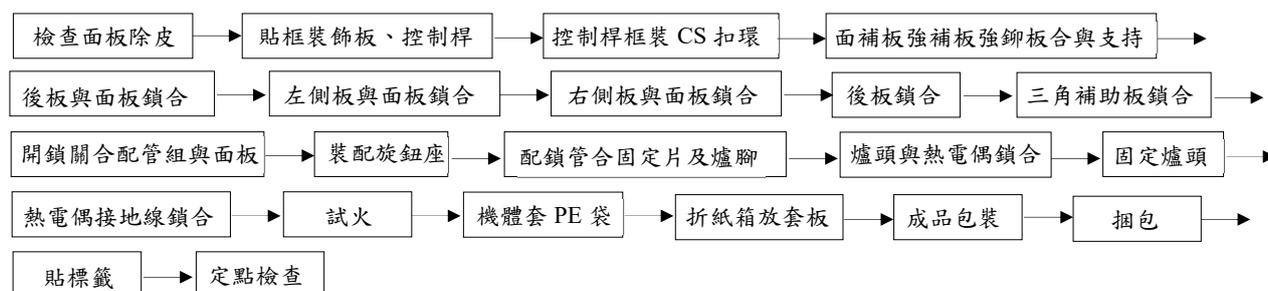
#### 【塗裝組】



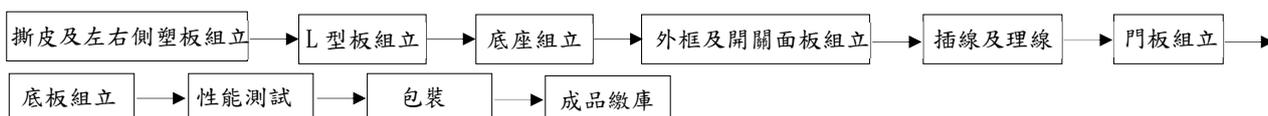
#### 【組立組】



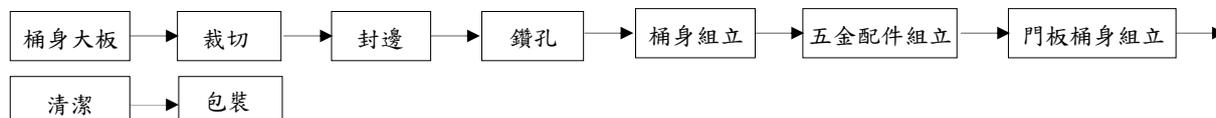
### 瓦斯爐生產作業流程圖



### 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

112 年				113 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	1,427,564	17.3	無	C 公司	1,555,418	16.2	無
其他	6,844,851	82.7		其他	8,045,451	83.8	
銷貨淨額	8,272,415	100.0		銷貨淨額	9,600,869	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	112 年底	113 年底	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	製造直接人工	405	400	394
	製造間接人員	138	150	149
	銷售部門人員	376	382	377
	管理部門人員	103	105	108
	研發部門人員	52	57	57
	合計	1,074	1,094	1,085
平均年歲		39.09	39.43	39.66
平均服務年資		8.05	8.49	8.65
學 歷 分 布 比 率	博士	0.2%	0.2%	0.2%
	碩士	6.6%	7.6%	7.8%
	大專	48.3%	48.1%	48.1%
	高中	22.7%	23.5%	23.8%
	高中以下	22.2%	20.6%	20.1%

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：

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因違反法令規定而遭受損失及處分總額如下：

日期	廠別	處分字號	違反條文	違反內容	處分內容
113.2.22	神岡廠	中市環水字第 1130019273 號	水污染防治法第 7 條第 1 項及第 40 條第 1 項	放流水內容物質超過放流水標準	罰鍰 NT\$153,000

(二) 未來因應對策及可能支出：

1. 更換放流管線及放流槽清理，減少管壁殘留物排放至外界。
2. 購入微電腦懸浮固體控制器全程監控 SS 懸浮固體。

## 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) 民國113年度員工教育訓練支出為新台幣3,813仟元，相關教育訓練課程彙總如下：

內外訓課程	總人次	總時數
經營管理課程	629	4,520
生產製造課程	255	1,620
行銷業務課程	85	595
人力資源課程	157	525
研發技術課程	280	1,420
財務會計課程	61	220
電腦資訊課程	288	980
勞工安全衛生課程	3,220	8,850
自我發展課程	45	315
間接人力新人教育訓練課程	145	580
總計	5,165	19,625

### (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。2024 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2005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113年12月31日止，上述勞工退休準備帳戶餘額為155,066仟元，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：

日期	處分字號	違反條文	違反內容	處分內容
113.3.15	北市勞動字第11360057941號	勞動基準法第32條第2項、第24條第1項、第24條第2項	延長工作時間超過法令規定、延長工作時間未依規定加給工資、未依法給付休息日工作之工資	罰鍰 NT\$150,000

### (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：

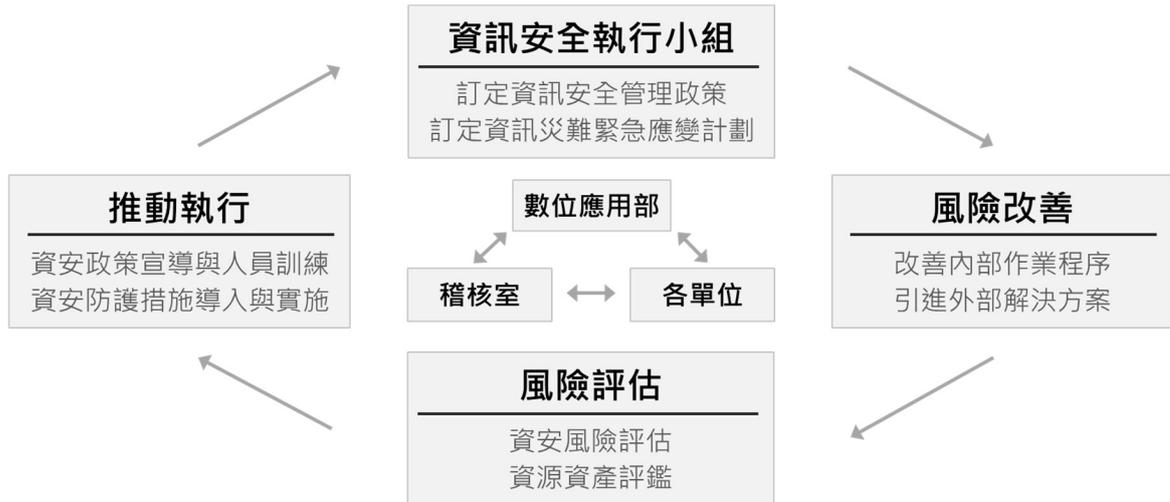
本公司透過公司內部網站，將歷年來制訂的各項福利、制度，清楚的傳達給每一位員工，所有員工均應遵守政府法令，及公司既訂規則和程序。誠信與正直，是公司組織階層的主管與員工間最重要的聯繫核心，亦是公司最高的道德行為準則。本公司「員工從業道德管理辦法」明訂所有員工應遵守之行為準則，說明如下：

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。
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	資訊安全防護軟體	作業系統控管執行程式白名單	
		軟/韌體安全更新機制	程式碼與設定檔定期備份	
	其他資安要求	應用程式資安規範	影像監控系統資安標準	
		機敏資料管理	建立密碼管理機制	
				資訊安全監控

### (三) 具體管理方案

1. 成立資訊安全執行小組，訂定資訊安全管理政策及具體實施方案，以確保資訊安全。
2. 依據個人資料保護法審慎處理個人資訊。
3. 個人電腦、伺服器皆需設密碼，並安裝防毒軟體，密碼及病毒碼定期強迫更新。
4. 應遵守智慧財產權相關規定，確保安裝之電腦軟體皆有合法授權，並禁止使用未經授權軟體。

5. 同仁帳號、密碼與權限善盡保管與使用責任並定期強迫換置。
6. 重要資料應進行備份，並定期確認備份有效性。
7. 依「資訊災難緊急應變計劃作業」定期演練，以利資安事件發生時快速恢復系統運作。
8. 全體人員應遵守法律規範與資訊安全政策要求，主管應督導資安遵行制度、落實情況並定期執行資訊安全宣導作業，強化同仁資安認知及法令觀念。

(四) 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，113 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
113.05.07	資安宣導	1	390
113.08.05	個資宣導	1	390
113.11.04	資安宣導	1	390

2. 相關資訊安全政策及具體實施情形於 113 年 12 月 18 日董事會中重點報告。

- (五) 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	豐澤工程(股)公 司	112 年 3 月起 至完工	霧峰廠房新建工程	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況比較分析表(採用國際財務報導準則之合併資訊)

單位：新台幣仟元

項目	年度	112年底	113年底	差異	
				金額	%
流動資產		5,363,914	6,054,419	690,505	12.87
不動產、廠房及設備		2,143,032	2,308,656	165,624	7.73
其他非流動資產		2,027,399	2,266,315	238,916	11.78
資產總額		9,534,345	10,629,390	1,095,045	11.49
流動負債		3,066,050	3,346,050	280,000	9.13
非流動負債		430,457	699,774	269,317	62.57
負債總額		3,496,507	4,045,824	549,317	15.71
股本		2,211,212	2,211,212	-	-
資本公積		131,074	141,154	10,080	7.69
保留盈餘		3,641,191	4,092,889	451,698	12.41
其他權益		23,443	115,947	92,504	394.59
庫藏股票		(21,248)	(21,248)	-	-
非控制權益		52,166	43,612	(8,554)	(16.40)
權益總額		6,037,838	6,583,566	545,728	9.04

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. 非流動負債增加：主係因應集團資金規劃，銀行長期借款增加192,000仟元，及新增高雄品牌館及外倉租賃，致租賃負債增加67,908仟元。
2. 其他權益增加：主係美元兌台幣匯率升值，致「國外營運機構財務報表換算之兌換差額」增加48,480仟元，及投資上市股票市價上漲，致「透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益」增加44,024仟元。

## 二、財務績效比較分析(採用國際財務報導準則之合併資訊)

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入		8,272,415	9,600,869	1,328,454	16.06
營業成本		5,388,868	6,201,887	813,019	15.09
營業毛利		2,883,547	3,398,982	515,435	17.88
營業費用		1,653,444	1,935,379	281,935	17.05
營業利益		1,230,103	1,463,603	233,500	18.98
營業外收入及支出		135,233	163,147	27,914	20.64
稅前淨利		1,365,336	1,626,750	261,414	19.15
所得稅費用		296,229	334,630	38,401	12.96
本期淨利		1,069,107	1,292,120	223,013	20.86
淨利歸屬於母公司業主		1,072,204	1,300,674	228,470	21.31
淨利歸屬於非控制權益		(3,097)	(8,554)	(5,457)	(176.20)
(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-一一四年度營業計畫概要。					

## 三、現金流量之檢討與分析(採用國際財務報導準則之合併資訊)

(一) 最近年度現金流量變動情形分析：

項目	年度	112年度	113年度	增(減)比率%
現金流量比率		41.74	35.59	(14.73)
淨現金流量允當比率		109.02	94.57	(13.25)
現金再投資比率		7.57	4.96	(34.48)
說明： 現金再投資比率減少：主要係113年度營運資金增加所致。				

(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(1)	全年來自營業活 動淨現金流量(2)	全年現金 流出量(3)	現金剩餘(不足) 數額(1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
2,409,248	1,345,599	1,452,463	2,302,384	-	-
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，近年霧峰新建廠房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及獲利情形：

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。本公司 113 年度個體採權益法認列之投資利益為新台幣 203,763 仟元，較前一年度增加新台幣 72,528 仟元，主要是本公司之子公司櫻花家居室內裝修(股)公司營運逐漸步入軌道，轉虧為盈。

### (二)未來一年投資計畫：

本公司於 113 年 3 月 13 日董事會通過策略性投資案，總投資金額約新台幣 1.1 億元取得愛菲爾股份有限公司 51% 股權，預計於 114 年第二季完成投資，未來雙方將在產品供應與通路協作上深化合作，運用愛菲爾既有生產與銷售通路基礎，結合雙方各自優勢與資源，共同搶攻台灣千億居家裝修市場。

## 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	112 年度		113 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	17,950	0.22%	22,167	0.23%
兌換(損)益	3,193	0.04%	41,831	0.44%

#### 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)未來研發計畫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 100,157 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：無。

### (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：無。

### (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：

1. 本公司霧峰廠廠房新建工程，主要是因應整體廚房業績成長需求，以自地委建之方式，打造系統廚具自動化生產基地，總建坪約7,148坪，已於111年3月開始動工，預計114年第二季完工。完工後，預期系統廚具年產量將從目前的3~4萬套，提升至5~7萬套，且有望省下每年高達780萬元的外倉租金。
2. 霧峰廠廠房新建工程面臨的風險，主要是原物料上漲、缺工、工程進度落後的風險，為了降低這些風險，本公司採取總價承包的方式鎖定工程總價，並於工程承攬契約中明訂工程逾期違約金相關條款。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無此情形。

(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埋情形：無此情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

本公司風險管理之組織架構

1. 財務：(1) 企業資金安全與資金利率風險規避

- A. 定期進行現金及有價證券盤點，異常追蹤，提高資金收益，增加盈利能力，避免外部危機造成企業資產縮水。
- B. 依照SOP分層授權核准，透過ERP系統加密後採用電子銀行付款，強化付款安全。
- C. 定期檢視最適現金及資本結構，進行資金規劃，以達最佳現金規模。

(2) 企業匯兌風險規避

- A. 每日監控外幣部位、營收達成率、存貨增減變化。
- B. 建立外匯部位預測進行避險。
- C. 掌握外幣資產與負債抵銷之淨額，降低因匯率波動造成營運風險。

(3) 企業財產安全與責任風險規避

- A. 財產投保適當的保險，將風險轉嫁保險公司。
- B. 針對財產風險、貨物運輸、產品責任及其他風險控管，定期舉辦風險課程，以確保相關部門及廠區充份掌握風險來源並及早排除風險、降低可能之損失。
- C. 定期對貨物運輸、產品責任及廠區安全進行查勘。

(4) 企業應收帳款安全與客戶信用風險規避

- A. 徵信客戶，瞭解客戶行業別特性，執行信用評等管理。
- B. 定期審核客戶信用額度及付款條件，降低曝險額度及優化付款天期。
- C. 定期舉辦信用風險教育訓練課程，強化業務同仁風險管理意識。

2. 經營管理：

根據集團整體發展策略，協助營運單位進行長期及年度目標規劃，並建構內部經營管理資訊系統協助管理階層有效掌握影響營運績效之重要關鍵因素及可能風險，進行妥適資源分配及管控，以優化整體集團經營結果。

3. 法務：

法務負責法律風險評估，包括：透過合約審核程序，辨識合約風險並建議管控對策；就內部制度、法令遵循、糾紛爭訟、併購、智慧財產權管理等事項，提供法律諮詢及處理建議，以降低公司整體法律風險。

4. 稽核：

依風險評估結果擬訂及執行年度稽核計劃，評估內部控制制度設計與執行之有效性，協助風險管理組織及營運單位設計以風險管理為基礎之控制作業。

5. 人力資源：

負責有關人力資源管理及發展，規劃人力資源之政策與執行，定期進行人力盤點與查核、規劃並執行員工教育訓練與發展規劃、設計具競爭力的薪酬與員工福利措施、完整的培訓及人才發展計劃、員工個人資料保護與控管等，以降低可能對企業造成損害的各項人資風險。

6. 資訊安全：

(1) 資訊安全之對象與範圍

對象包括員工，客戶，供應商和股東以及營運相關資訊軟硬體設備。  
範圍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，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。

(2) 資訊安全管理計劃



(3) 資訊安全管理架構及策略詳見P.67資通安全管理。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書：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 113 年度（自 113 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



# AI 除油煙機

智在料理新淨界 開啟廚房智高點



**AI 自動偵測**  
近吸除煙自動開啟



**AI 智能風控**  
256點偵測  
吸力大小自動控制



**AI 靜音除味**  
自動交換清新空氣

