



STRONG H

股票代號 4560

強信機械科技股份有限公司

**STRONG H MACHINERY TECHNOLOGY
(CAYMAN) INCORPORATION**

二〇二四年度年報

西元二〇二五年五月十二日 刊印

查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.strongh.tw>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：綦秉信 電話：0966-214560/(86)535-2292508

職稱：總經理 電子郵件信箱：IR@strongh.cn

代理發言人姓名：陳文玲 電話：(886)3-3198016

職稱：代理發言人 電子郵件信箱：IR@strongh.cn

二、中華民國境內訴訟、非訴訟代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

代表人姓名：綦桃松 職稱：本公司之台灣分公司經理

電話：(886)3-3198016 電子郵件信箱：strongh@strongh.tw

三、總公司、分公司、子公司及孫公司之地址及電話：

(一)本(分)公司：

名稱：強信機械科技股份有限公司

網址：<http://www.strongh.tw>

地址：4th Floor, Harbour Place, 103 South Church Street, P.O. Box 10240, Grand Cayman KY1-1002, Cayman Islands

電話：(86)535-2292508

分公司：英屬開曼群島商強信機械科技股份有限公司台灣分公司

地址：桃園市龜山區建國東路 89 號

電話：(886)3-3198016

(二)子公司及孫公司：

名稱：Faith Light International Corporation (Samoa)

地址：Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa

電話：(86)535-2292508

名稱：VANDEN INTERNATIONAL CO.,LTD.(Samoa)

地址：Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa

電話：(86)535-2292508

名稱：強信機械科技(萊州)有限公司

地址：中國山東省萊州市開發區開明路 2099 號

電話：(86)535-2292508

名稱：浩強精密機械(青島)有限公司

地址：中國山東省青島市城陽區上馬街道前程社區

電話：(86)532-87920085

四、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部

網址：<http://www.fubon.com>

地址：台北市中正區許昌街 17 號 11 樓

電話：(886)2-23611300

五、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

簽證會計師姓名：莊文源、楊清鎮會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

地址：臺北市信義區松仁路 100 號 20 樓

電話：(886)2-27259988

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：不適用。

七、公司網址：<http://www.strongh.tw>

八、董事會名單：

職稱	姓名	國籍	主要經(學)歷
董事長	IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD. 代表人:蔡秉信	中華民國	1、萊州強信精密機械有限公司創辦人 2、省立桃園高中
董 事	IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD. 代表人:許相仁	中華民國	1、眾信聯合會計師事務所合夥人 2、強信機械科技股份有限公司財務長、會計長 3、強信機械科技(萊州)有限公司財務長、會計長 4、浩強精密機械(青島)有限公司財務長、會計長 5、私立東吳大學會計學研究所碩士
董 事	蔡桃松	中華民國	1、勝千貿易有限公司經理 2、國立中壢高商
獨立董事	王錦祥	中華民國	1、群智聯合會計師事務所 2、中國華德會計師事務所聯盟董事 3、聯合骨科器材股份有限公司監察人 4、富旺國際開發股份有限公司獨立董事 5、私立東吳大學會計研究所碩士
獨立董事	戴國政	中華民國	1、日本橫濱國立大學工業博士
獨立董事	王建智	中華民國	1、寰波科技股份有限公司董事長 2、正凌精密工業股份有限公司監察人 3、倍微科技股份有限公司董事 4、私立輔仁大學法律系
獨立董事	蔡嘉培	中華民國	1、國防部中山科學研究院系統製造中心副組長 2、慶隆科技有限公司總經理 3、國立中央大學機械工程研究所碩士

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	5
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	17
三、公司治理運作情形.....	22
四、簽證會計師公費資訊.....	54
五、更換會計師資訊.....	54
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者.....	54
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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.....	55
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.....	56
九、公司、公司之董事、監察人、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.....	58
參、募資情形.....	59
一、資本及股份.....	59
(一)股本來源.....	59
(二)主要股東名單.....	61
(三)公司股利政策及執行狀況.....	61
(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響.....	62
(五)員工、董事及監察人酬勞.....	62
(六)公司買回本公司股份情形.....	63
二、公司債辦理情形.....	63
三、特別股辦理情形.....	63
四、海外存託憑證辦理情形.....	63
五、員工認股權憑證辦理情形.....	63
六、限制員工權利新股辦理情形.....	63
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	63
八、資金運用計畫執行情形.....	63
肆、營運概況.....	64
一、業務內容.....	64
二、市場及產銷概況.....	70
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業人員、平均服務年資、平均年齡及 學歷分布比率.....	74
四、環保支出資訊.....	74
五、勞資關係.....	75

六、資通安全管理.....	75
七、重要契約.....	77
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	78
一、財務狀況.....	78
二、財務績效.....	79
三、現金流量.....	80
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	80
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	80
六、風險事項分析評估.....	81
七、其他重要事項.....	84
陸、特別記載.....	85
一、關係企業相關資料.....	85
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	87
三、其他必要補充說明事項.....	87
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定 對股東權益或證券價格有重大影響之事項，應逐項載明.....	88

壹、致股東報告書

強信機械股份有限公司
西元 2024 年度營業報告書

一、西元 2024 年度營業報告：

(一) 營業成果：

本公司西元 2024 年度營業收入為新台幣 1,607,273 仟元，稅後淨利為新台幣 138,677 仟元。

單位:新台幣仟元

項目/年度	西元 2024 年度	西元 2023 年度
營業收入	1,607,273	1,239,857
營業毛利	522,921	387,371
營業淨利	155,824	61,780
稅前淨利	166,180	79,250
稅後淨利	138,677	72,104
每股稅後盈餘(元)	2.04	1.06

(二) 預算執行情形:西元 2024 年度依規定不需公開財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

單位:新台幣仟元；%

項目/年度			西元 2024 年度	西元 2023 年度	增（減）比%
損益分析	營業收入		1,607,273	1,239,857	29.63
	營業毛利		522,921	387,371	34.99
	稅後純益		138,677	72,104	92.33
獲利能力	資產報酬率（%）		6.37	3.51	81.48
	股東權益報酬率（%）		7.71	4.04	90.84
	占實收資本額比率（%）	營業利益	22.88	9.07	152.26
		稅前純益	24.40	11.64	109.62
	純益率（%）		8.63	5.82	48.28
	基本稅後每股盈餘（元）		2.04	1.06	92.45

(四) 研究發展狀況

西元 2024 年度投入之研發費用為新台幣 84,446 仟元，較西元 2023 年度 72,295 仟元增加了 12,151 仟元，主要因為自動化裝置、自動化設備等新產品研發投入及推動自動化生產改造升級，以致研發費用增加。

本公司研發製造的自動化裝置及自動化設備，主要為提供客戶用以提升縫製設備的生產效率、降低用工人數及生產成本。

二、西元 2025 年營業計畫概要

（一）經營方針

- 1、公司通過產品技術研發逐步沉澱研發及創新的技術能力，公司逐步發展成為研發性、創新性為導向的公司，並且依智慧化設備為主要產品。
- 2、生產體系逐步實現智慧化、自動化、資訊化為方向的生產工廠。
- 3、產業以縫紉機刀具及特殊性刀具的產品為主，發展縫製生產自動化設備，開發新材料及拓展精密鑄造產品領域為產品方向。
- 4、企業管理體系建立以人為本、人才培育機制的經營模式。
- 5、成本管控作為當期企業戰略。

（二）預期銷售數量及其依據

本公司並未公開財務預測，故無預期銷售量。

（三）產銷政策

- 1、通過公司推行精益化生產管理模式、設備自動化、技術標準化、資訊化、人才培育機制化，從而達到成本可控、企業永續發展的目的。
- 2、通過自動化設備建線生產，整合人力、設備及工藝，達成壓縮生產週期，品質穩定生產目標，確保訂單準時交付。
- 3、企業資訊化管理：以市場產品訂單交付為主線，MES、PLM、BI、QMS 等大資料的整合，實現公司產品快速交付能力。
- 4、公司依縫紉機刀具生產為主，同時發展跨行業刀具、縫製生產自動化設備：從單序多機省人化、單機多序縫紉機自動化為方向，服務客戶做人機分離、機器替人等改善。
- 5、搭建供應商管理體系（價格管理、應付管理、物料採購標準化管理）、建立市場訊息管理、生產計畫管理、生管管理、資材管理、物流管理等系統化管理平臺。
- 6、建立國際化的行銷模式，由本土化走向國際化行銷。

三、未來發展策略

本公司以自有品牌“STRONG H”行銷全球，是零配件行業領導品牌之一。

（一）於產品端有以下主要發展策略：

- 1、自動化裝置：公司近年主推品項，產品特性省時、省力及省工序，針對終端成衣廠生產線的設備進行附屬裝置加裝升級，使其提升人工效率及產能，進行技術標準化管理，持續提升產品性能，擴充剛性需求品類，趕超標杆樹立市場領導地位。
圍繞為客戶省時、省力的研發理念，繼續開發設備加裝自動化裝置，對於前期開發品做市場銷售推動，形成批量及市場口碑。優化與提升老產品性能結構，更貼合終端操作性和使用性，使終端更加認可和信任公司產品和品牌，繼續維持市場主導地位。
- 2、自動化設備：西元 2025 年本公司持續設計及製作支持一人單機或一人多機工序的自動化設備，產品特性為自動收料、省時及省人工，提供給終端成衣廠作為周邊縫紉設備生產線，使其降低用工人數及生產成本，未來將朝透過單序或多序縫製工序的單元自動化設備組合而成的縫製生產線發展，與成衣廠戰略合作，對特殊性產品設計縫製設備或設計縫製自動化生產線；完善、鞏固已開發產品，側重針織下擺和袖口羅紋等縫邊工藝，初步建立針織自動化產品的品牌效應。
通過前期自動縫下擺機的產品開發和銷售的技術、經驗積累，對現有開發中

產品升級換代，凸顯產品在布料縫製範圍、穩定性的差異優勢。圍繞衛衣及圓領衫合縫，做自動化設備延展開發，逐步形成衛衣、圓領衫自動化設備生產線。繼續加大海外市場售後投入，逐步在海外形成自動化品牌影響力和知名度。

3、機會產品（割皮刀、鏟皮機刀、新材料合金、貿易品、精鑄產品）：

- （1）機會產品，市場需求調研，制定推廣計畫並制定銷售策略，新增精密鑄造素材(不銹鋼及合金材料)產品對營業額有正向挹注。
- （2）發展新材料，應用新技術持續提升產品性能。合金、鎢鋼、鋁材及其它新材料延展，通過新工藝提升刀具壽命。
- （3）新業務加工能力的提升與開發延展，新材料升級換代加工設備，提升產品承接範圍和品質穩定性。如商用汽車發動機零配件業務承接，積累經驗及營業提升。園林機械刀片外鋁件產品開發。
- （4）重視新產品的承接與開發，圍繞繡花機亮片/珠子裝置刀具、裁剪系列斷布刀片/CAD 裁刀等進行新品及客戶開發，提升產品市占份額及營業額。利用行業缺少的管道優勢，繼續延展開發縫製行業貿易品，形成系列化產品，提升客戶依賴性與營業額。

（二）公司未來發展策略

- 1、強信持續推進資訊化建設，構建智慧化、數位化的智慧製造，以高效率為核心，高品質為基石，低成本為驅動的智慧製造能力體系。
- 2、通過 MES 系統，結合自動化、智能化設備改造及精益項目推進，搭建系統集成和數據採集全面、及時、透明的生產模式，確保有序和穩定生產。
通過 APS 系統與 MES、ERP、PLM 等系統，從計畫到機台、班組依據可利用的資源有效均衡生產。透過端到端的供應計畫，滿足客戶交期，降低製造成本及庫存。
通過 QMS 系統，搭建質量數據的全過程追溯和分析優化的管理模式；構建質量追溯鏈條，進行全面分析，進而實現全面質量管控。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

（一）外部競爭環境影響

本公司深耕縫紉機零配件產業 30 餘年，持續優化生產技術，朝向更自動化及更智能化的工廠管理，以專業製造服務與世界頂尖品牌建立長期合作關係，深受客戶肯定與信賴。擁有“STRONG H”自有品牌並行銷全球，有一定的品牌知名度，除了與整機品牌廠維持長期穩定合作關係外，亦積極與代理商進行策略合作，優化渠道管理，拓展二級經銷商，定期召開區域產品發布會，讓廣大合作夥伴及時瞭解公司產品，加強與合作夥伴的溝通與交流，拓展產品終端市場，提高產品市場占有率。

（二）法規環境影響

本公司註冊地國為開曼群島，截至 2024 年底集團各公司註冊登記及營運所在國家地區包括薩摩亞、中國大陸及台灣。集團各公司業務之執行均依照所在國家地區重要政策及法令規定辦理，並隨時注意其重要政策發展趨勢及法律變動之訊息必要時則向律師、會計師等相關單位諮詢，或委其評估並規劃因應措施，以及時因應市場環境變化並採取適當之因應對策。

(三) 總體經營環境之影響

2024 年行業經濟取得恢復性增長，全行業幾項重要指標都出現較大幅增長，行業產銷規模較快回升，帶動企業質效明顯改善。2024 年，全球經濟保持緩慢復甦態勢，通膨壓力大幅緩解，美歐等發達經濟體陸續開啟降息週期，消費動力和補庫需求逐步釋放。中國陸續推出一攬子穩經濟、擴內需等組合激勵政策，消費、投資、生產等發展預期逐步改善，為縫製機械行業平穩發展和轉型升級創造了良好的內外部條件。

展望 2025 年，從行業經濟週期與庫存週期發展規律來看，在行業經濟經歷連續兩年下行後，2024 年迎來了觸底回升的週期性增長動力，經濟企穩回升的基礎得到鞏固，產品智慧化升級的成效集中顯現。隨著新興市場經濟回升、歐美通膨漸緩、國內外服裝生產和消費形勢持續改善，行業面臨的內外部環境將有所好轉。預計在經濟消費需求回升、補庫潛力釋放的雙向拉動下，中國縫製機械行業產銷有望在 2025 年全年保持明顯增長。隨著國家政策端的持續發力和消費者信心的不斷恢復及服裝新零售模式持續激發市場活力，2025 年中國服裝行業有望迎來回暖及增長態勢，期盼能維持營收與獲利的穩定和成長。

展望未來：以產品領先、技術創新、品質品牌競爭力持續增強、智慧製造和數位化水準持續提升，以期許成為縫紉零部件世界級供應商及縫紉設備集成解決方案世界級供應商。

董事長：綦秉信



經理人：綦秉信



會計主管：黃德暉



貳、公司治理報告

一、董事、監察人，總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人資料

1、董事及監察人(本公司未設置監察人)

2025 年 4 月 21 日；單位：仟股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註 (註 2)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
董事長	薩摩亞	皇家國際有限公司 (IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD.)	男 65	2022.4.21	3	2015.2.25	27,272	40.05	27,272	40.05	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中華民國	蔡秉信		2022.4.21	3	2015.2.25	151	0.22	151	0.22	—	—	50,472 (註 1)	74.12 (註 1)	1. 省立桃園高中 2. 萊州強信精密機械有限公司創辦人	1. 強信機械科技股份有限公司董事長兼總經理 2. Faith Light International Corporation (Samoa)董事 3. VANDEN INTERNATIONAL CO.,LTD. (Samoa)董事 4. 強信機械科技(萊州)有限公司董事兼總經理 5. 浩強精密機械	董事	蔡桃松	兄妹

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內之其他主管、董事或監察人	備註 (註2)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	關係
																(青島)有限公司董事兼總經理 6. IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD 負責人 7. Joyful Gain Investment Limited 負責人 8. Regency Star International Limited (帝星國際有限公司) 負責人 9. PREMIER CHOICE VENTURES INC. 負責人 10. DOUBLE FAITH HOLDING LIMITED 負責人 11. Global Sharp Investments Limited 負責人 12. 強浩機械科技(青島)有限公司負責人		較法定席次多一席方式因應。

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內之其他主管、董事或監察人		備註 (註2)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
董事	薩摩亞	皇家國際有限公司 (IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD.)	男 63	2022.4.21	3	2015.2.25	27,272	40.05	27,272	40.05	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中華民國	許相仁		2022.4.21	3	2015.2.25	—	—	—	—	—	—	—	1. 眾信聯合會計師事務所合夥人 2. 強信機械科技股份有限公司財務長、會計長 3. 強信機械科技(萊州)有限公司財務長、會計長 4. 浩強精密機械(青島)有限公司財務長、會計長 5. 私立東吳大學會計學研究所碩士	1. 本公司公司治理主管 2. 耀億工業股份有限公司獨立董事	—	—	—	
董事	中華民國	秦桃松	女 61	2022.4.21	3	2015.2.25	—	—	—	—	—	—	735 1.08	1. 勝千貿易有限公司經理 2. 國立中壢高商	1. 英屬開曼群島商強信機械科技股份有限公司台灣分公司經理 2. 強信機械科技(萊州)有限公司董事 3. 浩強精密機械(青島)有限公司監事	董事長	秦秉信 兄妹	—	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期 (年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	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主管、董事或監察人	備註 (註2)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	關係
															4. HERO PROMISE LIMITED 負責人			
獨立董事	中華民國	戴國政	男 64	2022.4.21	3	2015.2.25	—	—	—	—	—	—	—	—	1. 日本橫濱國立大學工業博士	1. 逢甲大學學院機械與電腦輔助工程學系副教授	—	—
獨立董事	中華民國	王錦祥	男 70	2022.4.21	3	2015.2.25	—	—	—	—	—	—	—	—	1. 中國華德會計師事務所聯盟董事 2. 大中華華德會計師事務所聯盟理事長 3. 群智聯合會計師事務所 4. 聯合骨科器材股份有限公司監察人 5. 富旺國際開發股份有限公司獨立董事 6. 私立東吳大學會計研究所碩士	1. 揚智聯合會計師事務所總所長 2. 迎泉科技股份有限公司監察人 3. 道爾頓無形資產評價有限公司負責人	—	—
獨立董事	中華民國	王建智	男 65	2022.4.21	3	2019.6.6	—	—	—	—	—	—	—	—	1. 襄波科技股份有限公司董事長 2. 正凌精密工業股份有限公司監察人 3. 倍微科技股份有限公司	1. 建智法律事務所負責人 2. 系微股份有限公司董事 3. 明良投資股份有限公司	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	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主管、董事或監察人	備註 (註2)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	
獨立董事	中華民國	蔡嘉培	男 66	2022.4.21	3	2022.4.21	—	—	—	—	—	—	—	—	1. 國防部中山科學研究院系統製造中心副組長 2. 慶隆科技有限公司總經理 3. 國立中央大學機械工程研究所碩士	無	— — —	—

註1：已包含透過IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD.、Joyful Gain Investment Limited等之持股。

註2：公司董事長與總經理或相當職務者為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊。

2、法人股東之主要股東

2025 年 4 月 21 日

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD. (皇家國際有限公司)	蔡秉信 (100%)

3、主要股東為法人者其主要股東

主要股東為法人	主要股東為法人者其主要股東
不適用	不適用

4、董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：（本公司並未設置監察人）

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD. 代表人：蔡秉信		為萊州強信機械科技有限公司創辦人，具產業經驗、策略管理、領導及學術能力兼備，專注於工業縫紉機零組件產業之經營管理逾 28 年。 兼任本公司總經理，在董事會以經理人之角色，向所有董事進行相關經營管理之策略溝通與互動，並提出相關經營管理意見，因此，具備財務、商務、市場行銷及產業相關營運規劃、經營與管理實務能力。 未有公司法第 30 條各款情事。	—	0
IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD. 代表人：許相仁		具有會計、危機處理能力之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 歷任眾信聯合會計師事務所合夥人、強信機械科技股份有限公司財務長及會計長。具備公司治理、會計資訊及財務分析能力、產業發展洞察力。 未有公司法第 30 條各款情事。	—	1
蔡桃松		兼任本公司臺灣分公司經理，專精於工業縫紉機零組件產業逾 20 餘年，負責管理本公司在臺營運所有相關事務，具備財務、商務、市場行銷、經營與管理實務能力。 未有公司法第 30 條各款情事。	—	0
戴國政		具有公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師資格，現任逢甲大學學院機械與電腦輔助工程學系副教授。 具機械及電腦輔助機械設計與製造相關專業領域經驗及專才，能適時提供公司在研發技術上所需之專業意見。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
王錦祥		具有會計、危機處理能力之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 現任揚智聯合會計師事務所總所長。 在執行獨立董事及審計委員會職權時，其在財務會計之專長，可以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
王建智		具有法律、危機處理能力之工作經驗且取得律師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 現任建智法律事務所負責人。 其在法律之專長，能提供風險管理、法律策略/遵循及管理決策意見。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
蔡嘉培		具有公司業務所需之相關產業經驗。具機械工程及製造相關專業領域經驗及專才，能適時提供公司在研發技術上所需之專業意見。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

5、董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，並以以下二大面向為標準：

A、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

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

為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理守則」第 20 條明載董事會整體應具備之能力如下：

A、營運判斷能力。

B、會計及財務分析能力。

C、經營管理能力。

D、危機處理能力。

E、產業知識。

F、國際市場觀。

G、領導能力。

H、決策能力。

(2)管理目標及達成情形：

管 理 目 標	達 成 情 形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	兼任 3 席,占比為 43%。
兼任公司員工之董事不逾董事席次二分之一	兼任 3 席,占比為 43%，已達成。
董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶及二親等以內親屬關係	僅 2 席互為二親等關係,占比為 29%，已達成。
女性董事比率宜達董事席次三分之一	女性董事 1 席，占比為 14%，未來將持續致力提升占比。
獨立董事，不宜少於董事席次三分之一	現任 4 席，占比 57%，已達成。
獨立董事連續任期不宜逾三屆	現任有 2 席逾 3 屆(年資 10 年)，占比 50%。

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	性別	國籍	兼任本公司員工	年齡		獨立董事任期年資			經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律	國際市場觀	風險管理
				51至60	61至70	3年以下	3至9年	9年以上							
皇家國際有限公司 (IMPERIAL INTERNATIONAL CO., LTD.) 代表人: 蔡秉信	男	中華民國	√		√				√	√	√			√	√
皇家國際有限公司 (IMPERIAL INTERNATIONAL CO., LTD.) 代表人: 許相仁	男	中華民國	√		√				√	√	√	√		√	√
蔡桃松	女	中華民國	√		√				√	√	√	√		√	√
戴國政	男	中華民國			√			√			√			√	
王錦祥	男	中華民國			√			√	√	√		√		√	√
王建智	男	中華民國			√		√		√	√			√	√	√
蔡嘉培	男	中華民國			√		√		√		√			√	√

綜上，本公司現任董事會由 7 位董事組成，包含董事 3 席與獨立董事 4 席，具員工身份之董事占比為 43%，獨立董事占比為 57%、女性董事占比為 14%，4 位獨立董事任期年資在 3-10 年。

本公司董事會成員具備財會、管理及本公司行業別專業領域專家，每位董事及獨立董事皆有其專門之領域，董事3席包括長於經營管理、領導決策、財務會計，且具產業知識及國際市場觀之專業領域，另4位獨立董事則分別長於財會、稅務、法律及講授教學，對本公司各項業務指點良多。

本公司董事會目前女性董事僅有1席，任一性別董事席次占比未達三分之一，基於董事會成員組成之性別平等、多元年齡層及專業背景，未來董事會成員選任將會持續考量提升成員之性別多元化占比。

(3)董事會獨立性：敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，包括敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本公司第5屆董事會成員7名，其中獨立董事4名。獨立董事以不得少於3人且不少於董事席次1/5(含)以上為目標，西元2024年已有4席獨立董事且佔全體董事席次達57%；董事兼任公司員工以不超過董事席次1/2(含)為目標，目前有3席董事兼任員工身分佔全體董事席次達43%；另董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶及二親等以內親屬關係，目前有2席董事具二親等以內親屬關係佔全體董事席次僅29%。綜合前述，獨立性目標皆已達成。

(二) 總經理、副總經理、協理及各部门與分支機構主管

2025年4月21日；單位：仟股；%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期 (註1)	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 (註3)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	蔡秉信	男	2006.12.14	151	0.22	-	-	50,472 (註2)	74.12 (註2)	1. 省立桃園高中 2. 萊州強信機械科技有限公司創辦人	1. Faith Light International Corporation (Samoa) 負責人 2. VANDEN INTERNATIONAL CO.,LTD. (Samoa)負責人 3. 強信機械科技(萊州)有限公司董事兼總經理 4. 浩強精密機械(青島)有限公司執行董事兼總經理 5. IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD 負責人 6. Joyful Gain Investment Limited 負責人 7. Regency Star International Limited (帝星國際有限公司)負責人 8. PREMIER CHOICE VENTURES INC.負責人 9. DOUBLE FAITH HOLDING LIMITED 負責人 10. Global Sharp Investments Limited 負責人 11. 強浩機械科技(青島)有限公司負責人				本公司董事長及總經理為同一人主要考量為增加經營效率、決策執行更順暢，且公司董事過半數未兼任公司經理人及員工，促使董事會保有客觀性及監督的力量。為提升公司更佳的制衡機制，本公司已採獨立董事席次較法定席次多一席方式因應。

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期 (註1)	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 (註3)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
協理	中華人民共和國	暴玉彬	男	2006.12.14	22	0.03	—	—	125	0.18	1. 萊州市南十里鎮中學	1. 強信機械科技(萊州)有限公司協理 2. Win Honor International Limited 負責人	—	—	—	—
業務協理	中華人民共和國	郭俊柱	男	2006.12.14	22	0.03	—	—	90	0.13	1. 大連鐵道學院機電工程系	1. 強信機械科技(萊州)有限公司業務協理	—	—	—	—
公司治理主管	中華民國	許相仁	男	2023.6.1	—	—	—	—	—	—	1. 眾信聯合會計師事務所合夥人 2. 強信機械科技股份有限公司財務長、會計長 3. 強信機械科技(萊州)有限公司財務長、會計長 4. 浩強精密機械(青島)有限公司財務長、會計長 5. 來億興業股份有限公司財務長 6. 私立東吳大學會計學研究所碩士	1. 耀億工業股份有限公司獨立董事	—	—	—	—
財務兼會計主管	中華民國	黃德暉	男	2019.12.27	—	—	—	—	—	—	1. 喬山健康科技股份有限公司管理部主管 2. 寶成工業股份有限公司駐外財務主管 3. 私立東吳大學會計系	—	—	—	—	—

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期 (註1)	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 (註3)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
稽核主管	中華民國	董尚儒	男	2016.12.13	3	0	—	—	—	—	1. 亞太電信股份有限公司主 任稽核 2. 建國工程股份有限公司經 理 3. 建業聯合會計師事務所主 任 4. 淡江大學會計系	—	—	—	—	—

註1：係指就任本公司或子公司職務較早者日期。

註2：已包含透過 IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD.、Joyful Gain Investment Limited 等之持股。

註3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一) 最近(2024)年度支付董事之酬金

1、一般董事及獨立董事之酬金

2024年12月31日；單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例	兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金					
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)	業務執行費用(D)		本公司	財務報告內所有公司	薪資、獎金及特支費等(E)	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司				
董事長	IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD. 代表人:蔡秉信	-	-	-	653	-	10	-	663	-	4,800	-	566	-	6,029	-	4.35%	無
董事	IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD. 代表人:許相仁	-	-	-	381	-	30	-	411	-	720	-	-	-	1,131	-	0.82%	無
董事	蔡桃松	-	-	-	381	-	25	-	406	-	1,168	-	283	-	1,857	-	1.34%	無
獨立董事	戴國政	-	-	-	-	-	30	-	390	-	-	-	-	-	390	-	0.28%	無
獨立董事	王錦祥	-	-	-	-	-	30	-	390	-	-	-	-	-	390	-	0.28%	無
獨立董事	王建智	-	-	-	-	-	30	-	390	-	-	-	-	-	390	-	0.28%	無
獨立董事	蔡嘉培	-	-	-	-	-	30	-	390	-	-	-	-	-	390	-	0.28%	無

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：

(1)董事酬金係按本公司章程規定，本公司如有獲利時，在一定限額內提撥。

(2)本公司已設置薪資報酬委員會，由全體獨立董事擔任委員，對於董事及經理人之酬金給付政策，係以其所擔任職務、對公司營運參與程度之貢獻價值及參考同業水準後，依本公司相關辦法規定辦理，定期進行評估，並經委員會通過後給付。

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

註1：2024年度本公司合併報表稅後純益為138,677千元。

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	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	蔡秉信、許相仁、蔡桃松、戴國政、王錦祥、王建智、蔡嘉培	—	戴國政、王錦祥、王建智、蔡嘉培
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—	—	許相仁、蔡桃松
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	—	—	—	—
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	—	—	—	—
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	—	—	蔡秉信
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—	—	—
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—	—	—
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	—	—	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	—	7 人	—	7 人

2、監察人之酬金：本公司係設置審計委員會，並未設置監察人，故不適用。

3、最近年度支付總經理及副總經理之酬金

2024 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司		
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	慕秉信	-	4,800	-	-	-	-	-	-	566	-	-	5,366 3.87	無

註：2024 年度本公司合併報表稅後純益為新臺幣 138,677 仟元。

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)	—	—
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	慕秉信
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	—	1 人

4、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

2024 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；股

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	綦秉信	—	1,274	1,274	0.92
	協理	綦玉彬				
	業務協理	郭俊柱				
	公司治理主管	許相仁				
	財務兼會計主管	黃德暉				
	稽核主管	董尚儒				
	分公司經理	綦桃松				

註：2024 年度本公司合併報表稅後純益為新臺幣 138,677 仟元。

5、五位酬金最高主管之酬金：

2024 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註 1)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或公司酬金
		本公司	財務報內所有公司	本公司	財務報內所有公司	本公司	財務報內所有公司	本公司		財務報內所有公司		本公司	財務報內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長兼總經理	綦秉信	-	4,800	-	-	-	-	-	-	566	-	-	5,366 3.87	無
協理	郭俊柱	-	955	-	-	-	223	-	-	-	-	-	1,178 0.85	無
協理	綦玉彬	-	1,205	-	-	-	241	-	-	283	-	-	1,729 1.25	無
財務暨會計主管	黃德暉	-	1,229	-	-	-	35	-	-	142	-	-	1,406 1.01	無
分公司經理	綦桃松	-	960	-	-	-	208	-	-	283	-	-	1,451 1.05	無

註 1：獎金及特支費等中包含依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得限制員工權利新股。

註 2：2024 年度本公司合併報表稅後純益為新臺幣 138,677 仟元。

(二) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析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、本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益之比例

單位：新台幣仟元；%

項目	2023 年度				2024 年度			
	酬金金額		佔稅後純益比例%(註)		酬金金額		佔稅後純益比例%(註)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	—	9,208	—	12.77	—	10,577	—	7.63
總經理	—	5,087	—	7.06	—	5,366	—	3.87

註：2023 及 2024 年度本公司及合併報告稅後純益分別為新臺幣 72,104 仟元及 138,677 仟元。

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) 董事之酬金，依據本公司章程第 102 條之規定以不超過當年度獲利之 3%，作為當年度董事之酬勞。董事酬勞係經薪資報酬委員會審核後提交董事會核准，並報告股東會。董事酬勞分配考量個別董事對公司營運參與程度、承擔之風險及對本公司之貢獻程度議定之。

(2) 本公司依章程第 102 條之規定，得按當年度獲利不低於 1% 分派員工酬勞，經理人(含總經理及副總經理)之績效評估及薪資報酬，係參考同業水準並考量個人所投入時間、所負擔之職責、個人目標達成情形等評估個人表現而訂定，其中年度例行調薪及年終獎金比照全公司當年度政策，績效獎金則依據公司獲利狀況及個人績效訂定之。並由薪資報酬委員會將其建議提交董事會討論通過，

(3) 與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司已成立薪資報酬委員會，支付董事、經理人(含總經理及副總經理)之酬金，由薪資報酬委員會依其學、經歷、參考同業通常水準、對公司貢獻程度及經營績效、同時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之政策、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，故不致產生重大未來風險。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

最近年度(2024 年度)董事會共召開 5 次(A)，董事出(列)席情形如下：

職稱	姓 名	實際出(列) 席次數(B)	委託出席 次數	實際出(列) 席率(%) 【B/A】	備註
董事長	IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD. 代表人:蔡秉信	2	3	40.00	2022/4/21 股東常會改選續任
董事	IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD. 代表人:許相仁	5	0	100.00	2022/4/21 股東常會改選續任
董事	蔡桃松	4	1	80.00	2022/4/21 股東常會改選續任
獨立董事	王錦祥	5	0	100.00	2022/4/21 股東常會改選續任
獨立董事	戴國政	5	0	100.00	2022/4/21 股東常會改選續任
獨立董事	王建智	5	0	100.00	2022/4/21 股東常會改選續任
獨立董事	蔡嘉培	5	0	100.00	2022/4/21 股東常會改選新任

其他應記載事項：

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

(一) 證交法第 14 條之 3 所列事項：

董事會 日期	期別	議案內容	獨立董事 意見	公司對 獨立董 事意見 之處理	是否至 少一席 獨立董 事親自 出席
2024/5/7	第 5 屆 第 12 次	申請銀行授信額度及強信機械科技股份有限公司背書保證案。	無意見	不適用	是
2024/8/22	第 5 屆 第 13 次	本公司西元 2023 年度董事酬勞發放案。	無意見	不適用	是
		本公司西元 2023 年度員工酬勞發放案。	無意見	不適用	是
		孫公司強信機械科技(萊州)有限公司「內部控制制度」修正案。	無意見	不適用	是
		孫公司強信機械科技(萊州)有限公司「內部稽核實施細則」修正案。	無意見	不適用	是
2024/11/7	第 5 屆 第 14 次	本公司「永續報告書編製及確信作業程序」增訂案。	無意見	不適用	是
2024/12/26	第 5 屆 第 15 次	本公司內部控制制度增訂「永續資訊管理作業辦法」及增訂「永續資訊之管理」之「內部稽核實施細則」案。	無意見	不適用	是

(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：

董事會日期/ 期別	議案內容	利益迴避 董事姓名	迴避原因	參與表決情形
2024/8/22 第 5 屆第 13 次	本公司西元 2023 年度 董事酬勞發放案。	綦秉信 許相仁 綦桃松	董事利益 迴避	左列董事因此議案與其自身 有利害關係，故個別迴避離 席不行使表決權，其餘出席 董事無異議照案通過。
	本公司西元 2023 年度 員工酬勞發放案。	綦秉信 綦桃松	董事利益 迴避	左列董事因此議案與其自身 有利害關係，故個別迴避離 席不行使表決權，其餘出席 董事無異議照案通過。

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

本公司已於西元 2019 年 11 月 8 日訂定相關程序，自西元 2020 年 1 月 1 日起實施，每年董事會成員將自行就董事會、功能性委員會及個別董事依自我評量、同儕評鑑、委任外部專業機構或其他適當方式進行績效評估。

(一) 董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容：

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。	2024/1/1~ 2024/12/31	董事會、個 別董事成 員及功能 性委員會。	董事會內 部自評、董 事成員自 評、功能性 委員會內 部自評	一、董事會評估面向： 1、對公司營運之參與程度。 2、提升董事會決策品質。 3、董事會組成與結構。 4、董事的選任及持續進修。 5、內部控制。 二、董事成員評估面向： 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。 三、功能性委員會評估面向： 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

(二) 西元 2024 年度內部董事會績效評估及各功能性委員會績效評估情形如下：

1、董事會績效評估：

自評五大面向	題數	平均得分
A.對公司營運之參與程度	12	4.68
B.提升董事會決策品質	12	4.77
C.董事會組成與結構	7	4.80
D.董事之選任及持續進修	7	4.69
E.內部控制	7	4.82
合計/平均分數	45	4.75(優)

2、董事會成員績效評估：

自評六大面向	題數	平均得分
A.公司目標與任務之掌握	3	4.81
B.董事職責認知	3	4.86
C.對公司營運之參與程度	8	4.71
D.內部關係經營與溝通	3	4.86
E.董事之專業及持續進修	3	4.81
F.內部控制	3	4.81
合計/平均分數	23	4.79(優)

3、審計委員會績效評估：

自評五大面向	題數	平均得分
A.對公司營運之參與程度	4	5.00
B.功能性委員會職責認知	5	4.90
C.提升功能性委員會決策品質	7	4.86
D.功能性委員會組成及成員選任	3	5.00
E.內部控制	3	5.00
合計/平均分數	24	4.93(優)

4、薪資報酬委員會績效評估：

自評四大面向	題數	平均得分
A.對公司營運之參與程度	4	5.00
B.功能性委員會職責認知	5	4.90
C.提升功能性委員會決策品質	7	4.89
D.功能性委員會組成及成員選任	3	5.00
合計/平均分數	19	4.93(優)

(三) 結論：

1、綜合西元 2024 年度各整體評估作業相較 2023 年度分析如下：

內部績效評估作業	2024 年 平均分數	2023 年 平均分數	兩期比較 增減比例
董事會績效評估	4.75	4.63	2.59%
董事會成員績效評估	4.79	4.70	1.91%
審計委員會績效評估	4.93	4.83	2.07%
薪資報酬委員會績效評估	4.93	4.79	2.92%

從上表看來，西元 2024 年度各整體平均得分均較西元 2023 年度略微提高。

- 2、本公司西元 2024 年度董事會及各功能性委員會績效評估結果介於 4 分「優（同意）」至 5 分「極優（非常同意）」與「之間，董事及各功能性委員會委員對於各項評核指標運作評等多顯示為「優」，足以顯示本公司董事會及各功能性委員會整體運作良好，符合公司治理要求，且有效強化董事職能與維護股東權益。

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

- 1、本公司業已經 2015 年 2 月 25 日董事會決議通過設立審計委員會及薪資報酬委員會，以充分落實公司治理之運作。
- 2、在提昇資訊透明度方面，本公司設有發言人及代理發言人作為對外溝通之管道，並於本公司官網及主管機關指定網站揭露相關訊息以提升資訊透明度。
- 3、本公司為促進各董事強化公司治理能力，每年安排符合「董事、監察人進修推行要點」之課程供董事進修，7 席董事 2024 年度皆已個別完成進修 6 小時以上不等之課程。

(二) 審計委員會運作情形

1、本公司第四屆審計委員會委員，其專業資格與經驗如下：

成員	專業資格與經驗
王錦祥 (召集人)	現任揚智聯合會計師事務所總所長。 具有會計、危機處理能力之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 其經歷請參閱本年報第 5-9 頁董事及監察人資料相關內容。
戴國政	現任逢甲大學學院機械與電腦輔助工程學系副教授。 具有公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師資格。 其經歷請參閱本年報第 5-9 頁董事及監察人資料相關內容。
王建智	現任建智法律事務所負責人。 具有法律、危機處理能力之工作經驗且取得律師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 其經歷請參閱本年報第 5-9 頁董事及監察人資料相關內容。
蔡嘉培	具有公司業務所需之相關產業經驗及機械工程及製造相關專業領域經驗及專才。 其經歷請參閱本年報第 5-9 頁董事及監察人資料相關內容。

2、本公司審計委員會旨在協助董事會執行其監督職責，以進一步建立良好之公司治理制度，健全審計監督功能及強化管理機能，審議的事項包括：

- (1)、依證交法第十四條之一規定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)、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (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)、其他公司或主管機關規定之重大事項。

3、年度工作重點及運作情形：

(1)、西元 2024 年度工作重點

- ①合併財務報表、營業報告書及盈餘分派議案。
- ②內控制度有效性之考核、次年度稽核計畫案。
- ③簽證會計師之獨立性評估。
- ④重大之資產交易及背書保證議案。
- ⑤次年度營運計劃及年度預算。

⑥孫公司強信機械科技(萊州)有限公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修正案。

⑦本公司「審計委員會組織規程」修正案。

⑧本公司「永續報告書編製及確信作業程序」增訂案。

⑨本公司內部控制制度增訂「永續資訊管理作業辦法」及增訂「永續資訊之管理」之「內部稽核實施細則」案。

(2)、西元 2024 年度運作情形：

證券交易法第 14 條之 5 所列事項皆經審計委員會審閱或核准通過，且獨立董事並無反對意見。(請參閱本年報(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議)

4、最近年度(2024 年度)，審計委員會共計開會 5 次(A)，獨立董事出(列)席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事	王錦祥	5	0	100.00	2022/4/21 股東常會改選續任
獨立董事	戴國政	5	0	100.00	2022/4/21 股東常會改選續任
獨立董事	王建智	5	0	100.00	2022/4/21 股東常會改選續任
獨立董事	蔡嘉培	5	0	100.00	2022/4/21 股東常會改選新任

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

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	公司對 審計委 員會意 見之處 理	是否 一席 獨立 董事 親自 出席
2024/3/7	第4屆 第11次	本公司西元2023年度合併財務報表及營業報告書案。	無	無意見	不適用	是
		本公司西元2023年度內部控制制度自行評估報告案。	無	無意見	不適用	是
		本公司「審計委員會組織規程」修正案。	無	無意見	不適用	是
2024/5/7	第4屆 第12次	申請銀行授信額度及強信機械科技股份有限公司背書保證案。	無	無意見	不適用	是

2024/8/22	第4屆 第13次	本公司西元2024年第2季合併財務報表案。	無	無意見	不適用	是
		孫公司強信機械科技(萊州)有限公司「內部控制制度」修正案。	無	無意見	不適用	是
		孫公司強信機械科技(萊州)有限公司「內部稽核實施細則」修正案。	無	無意見	不適用	是
2024/11/7	第4屆 第14次	本公司「永續報告書編製及確信作業程序」增訂案。	無	無意見	不適用	是
2024/12/26	第4屆 第15次	本公司內部控制制度增訂「永續資訊管理作業辦法」及增訂「永續資訊之管理」之「內部稽核實施細則」案。	無	無意見	不適用	是
		本公司西元2025年年度稽核計畫案	無	無意見	不適用	是

(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(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：

(一) 本公司內部稽核主管定期與獨立董事溝通稽核報告結果，並於每季的審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向獨立董事報告。本公司稽核主管與獨立董事溝通狀況良好，西元2024年度內部稽核無特殊狀況，茲就主要溝通事項摘要如下表：

召開日期	溝通重點	建議及結果
2024/3/7	1、西元2023年12月及2024年1月稽核業務執行情形報告。 2、西元2023年度內部控制制度自行評估報告及「內部控制制度聲明書」。	1、依建議事項辦理。 2、經審議後，送董事會決議。
2024/5/7	西元2024年2-3月稽核業務執行情形報告。	依建議事項辦理。
2024/8/22	西元2024年4~6月稽核業務執行情形報告。	依建議事項辦理。
2024/11/7	西元2024年7~9月稽核業務執行情形報告。	依建議事項辦理。
2024/12/26	1、西元2024年10~11月稽核業務執行情形報告。 2、本公司西元2025年年度稽核計畫案。	1、依建議事項辦理。 2、經審議後，送董事會決議。

(二) 本公司簽證會計師與獨立董事溝通狀況良好，簽證會計師於必要時出席審計委員會會議，報告當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。本公司簽證會計師與獨立董事溝通狀況良好，西元2024年度財務無特殊狀況，茲就主要溝通事項摘要如下表：

召開日期	溝通重點	建議及結果
2024/3/7 會計師與治理 單位溝通會議	西元2023年度查核結論。	無意見。
2024/5/7 審計委員會	西元2024年第1季合併財務報表核閱結果。	經審議後，送董事會決議。
2024/8/22 審計委員會	西元2024年第2季合併財務報表查核結果。	經審議後，送董事會決議。
2024/8/22 會計師與治理 單位溝通會議	西元2024年第2季查核彙總階段。	無意見。
2024/11/7 審計委員會	西元2024年第3季合併財務報告核閱結果。	經審議後，送董事會決議。
2024/12/26 會計師與治理 單位溝通會議	西元2024年度查核規劃階段。	無意見。

(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？	✓		本公司目前已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，公司治理之實際運作與所訂實務守則無重大差異。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司依「公司治理實務守則」辦法，內部設有發言人、代理發言人、專責人員及電子郵件信箱，依程序處理股東建議或糾紛等問題，若糾紛及訴訟等法律問題則委由律師處理。	無重大差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司依股務代理提供之股東名冊掌握主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形。相關主要股東名單，請參閱本年報第61頁。	無重大差異。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司根據子公司監理管理辦法、背書及保證作業程序、資金貸與他人作業程序及取得或處分資產作業程序等內部相關辦法建立適當風險控管機制及防火牆。並訂有「關係人相互間財務業務相關作業」，與關係企業經營、業務及財務往來皆有明確規範，已達風險控管機制。	無重大差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司已訂有「誠信經營守則」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，禁止公司內部人員利用市場尚未公開之資訊買賣有價證券，以保障投資人及維護本公司權益。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一)本公司第5屆董事會成員7名，其中獨立董事4名。獨立董事以不得少於3人且不少於董事席次1/5(含)以上為目標，目前獨立董事佔董事席次達4/7；董事兼任公	無重大差異。

(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (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？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓ ✓ ✓	司員工以不超過董事席次1/2(含)為目標，目前有3席董事兼任員工身分；另董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶及二親等以內親屬關係，目前僅2席董事具二親等以內親屬關係。綜合前述，目標皆以達成。 另本公司董事會多元化政策及落實情形請詳本年報第11-13頁。 (二) 本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，以提升公司治理品質。目前暫無設置其他功能性委員會之需求，未來將視需要評估設置。 (三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」；於每年度結束後定期進行董事會、審計委員會、薪酬委員會及個別董事對自我或同儕之績效評估，逕將評估結果揭露於公司網站。 西元2024年度之績效評估結果已於2025年第一季完成，並提報 2025年3月6日董事會。 (四) 本公司簽證會計師對於委辦事項及其本身有直接或間接利害關係者已迴避，並由董事會定期評估簽證會計師之獨立性。 本公司除取得會計師出具審計小組成員未有違反獨立性之聲明函外，亦依照會計師獨立性評估標準及參酌會計師事務所提供之審計品質指標報告進行評估，經評估後，未發現有違法會計師法等相關法規對獨立性之規定，亦未發現有不適任之情事。 西元2024年度會計師獨立性評估結果，詳如註1。	未來將視需要評估設置。 無重大差異。 無重大差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人	✓	本公司已於西元2023年5月9日經董事會通過設置公司治理主管，保障	無重大差異

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、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?		股東權益並強化董事會職能。其已具備公開發行公司從事財務、股務或議事等管理工作經驗達三年以上。 主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。 公司治理主管2024年度進修情形請詳註2。	
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?	✓	本公司於網站設置「利害關係人專區」，設有發言人、代理發言人，負責處理有關公司對外關係及利害關係人事宜，並於公開資訊觀測站及公司網站留有聯繫方式，以回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓	本公司已委任專業股務代辦機構富邦綜合證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	✓	(一)公司設有專屬網站(http://www.strongh.tw)，揭露財務業務及公司治理資訊。並指定專人負責公開資訊觀測站揭露之工作及公司網站資訊揭露。	無重大差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	✓	(二)本公司設有專責人員負責公司資訊蒐集及揭露，並依規定設有發言人及代理發言人，且定期、不定期舉辦法人說明會，定期以中、英文發布營運、財務等訊息，以提昇公司資訊之透明度。	無重大差異。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	✓	(三)本公司依規定於期限內公告並申報年度財務報告，第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	未來視需要評估提前公告及申報
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	✓	(一)本公司招募、任用人員並不因其性別、種族、國籍等之不同而有差別，對於員工權益之維護亦不遺餘力，並提供員工良好的工作環境。有關員工權益、	無重大差異。

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)？		僱員關懷請詳本年報第75頁，五、勞資關係。 (二) 對於供應商及客戶均訂有明確約定以規範彼此權利及義務關係。 (三) 對於本公司之投資者關係及利害關係人之權利方面，本公司係隨時保持暢通之溝通管道，充分發揮發言人機制，並秉持誠信原則即時發布公開資訊以維護投資者關係及利害關係人之權益。 (四) 本公司董事均具備相關專業知識，此外董事亦個別進修相關課程。最近年度進修情形詳如註3。 (五) 本公司董事會議事規範已訂有董事對利害關係議案迴避之條款，未來將據以執行。 (六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已依法訂有各項內部規章，進行各種風險管理及評估。 (七) 客戶政策之執行情形：本公司對客戶訂有授信管理相關作業及相關內控程序，以確保交易作業的順利進行。 (八) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為所有董事購買責任保險，另本公司並未設置監察人。	
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)： (一) 已改善情形 有關公司資訊透明度之提升，公司治理資訊之揭露，除依主管機關規範申報公告外，需於公司年報與公司網站揭露之資訊，均已揭露。 (二) 優先加強事項與措施 本公司將針對未能達到公司治理評鑑指標之要求項目，持續評估未來改善之可行性，並依評估結果規劃採漸近方式達到公司治理指標之要求，以健全公司治理及保障投資人之權益。			

註 1：西元 2024 年度會計師獨立性評估標準

(1)參酌審計品質指標（AQIs）評估：

AQI 指標	衡量重點	評估結果	是否符合
構面一：專業性			
1.查核經驗	資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作。	是	符合
2.訓練時數	會計師及資深查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能。	是	符合
3.流動率	事務所是否維持足夠資深之人力資源。	是	符合
4.專業支援	事務所是否擁有足夠之專業人員(例如評價人員)，以支援查核團隊。	是	符合
構面二：品質控管			
1.會計師負荷	會計師工作負荷是否過重。	否	符合
2.查核投入	查核團隊成員於各查核階段投入是否適當。	是	符合
3.EQCR 複核情形	EQCR 會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。	是	符合
4.品管支援能力	事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊。	是	符合
構面三：獨立性			
1.非審計服務公費	非審計服務公費占比對獨立性之影響，	17.5%	符合
2.客戶熟悉度	審計個案於事務所簽證年度財務報告之累計年數對獨立性之影響。	8 年	符合
構面四：監督			
1.外部檢查缺失及處分	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	是	符合
2.主管機關發函改善	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	是	符合
構面五：創新能力			
1.創新規劃或倡議	會計師事務所提升審計品質之承諾，包括會計師事務所創新能力及規劃。	是	符合

(2)參酌會計師法第 47 條及會計師職業道德規範第 10 號公報訂定評估項目：

評 估 項 目	是否符合獨立性及適任性	
	莊文源會計師	楊清鎮會計師
1、截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
2、與本公司無直接或間接重大財務利益關係。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
3、未與本公司或本公司董事有相互融資或保證行為。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
4、執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
5、會計師名義不得為他人使用。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
6、未持有本公司及關係企業之股份。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
7、未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
8、未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
9、未宣傳或仲介本公司發行之股票或其他證券。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
10、未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪或擔任董事、監察人。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
11、未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
12、未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
13、與本公司管理階層人員無配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
14、未收取任何與業務有關之佣金。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
15、未與本公司有密切之商業關係及潛在之聘僱關係。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
16、未收受本公司或本公司董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否
17、截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是 ☐ 否

註 2：最近年度(2024)公司治理主管進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
公司治理主管	許相仁	2024/5/30 至 2024/5/31	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	12
		2024/4/19	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3	

註 3：最近年度(2024)董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
董事	蔡秉信	2024/7/3	臺灣證券交易所股份有限公司	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	9
		2024/9/6	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	
董事	許相仁	2024/7/3	臺灣證券交易所股份有限公司	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	9
		2024/10/4	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	
董事	蔡桃松	2024/4/19	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3	18
		2024/6/21	社團法人中華公司治理協會	傳承計畫啟動-員工獎酬計畫及股權傳承	3	
		2024/7/3	臺灣證券交易所股份有限公司	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	
		2024/9/6	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	
		2024/10/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	
獨立董事	王錦祥	2024/9/6	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	6
		2024/10/29	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	國內外碳交易市場之建構與展望	3	
獨立董事	戴國政	2024/7/3	臺灣證券交易所股份有限公司	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	12
		2024/9/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
		2024/11/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	
獨立董事	王建智	2024/4/10	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3	9
		2024/9/30	台灣董事學會	智能引領：開創 AI 治理新格局	3	
		2024/10/4	財團法人中華民國會計研究發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	
獨立董事	蔡嘉培	2024/4/19	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3	15
		2024/6/21	社團法人中華公司治理協會	傳承計畫啟動-員工獎酬計畫及股權傳承	3	
		2024/7/3	臺灣證券交易所股份有限公司	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	
		2024/9/6	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1、薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	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	王錦祥 (召集人)	具有會計、危機處理能力之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 現任揚智聯合會計師事務所總所長。 請參閱本年報第 5-9 頁董事及監察人資料相關內容。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事	王建智	具有法律、危機處理能力之工作經驗且取得律師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 請參閱本年報第 5-9 頁董事及監察人資料相關內容。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
獨立董事	戴國政	具有公司業務所須相關科系之公立大專院校講師資格，現任逢甲大學學院機械與電腦輔助工程學系副教授。 請參閱本年報第 5-9 頁董事及監察人資料相關內容。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事	蔡嘉培	具有公司業務所需之相關產業經驗及機械工程及製造相關專業領域經驗及專才。 請參閱本年報第 5-9 頁董事及監察人資料相關內容。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

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

2、薪資報酬委員會職責

薪資報酬委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1) 定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討公司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。
- (3) 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。

3、薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2) 本屆委員任期：2022 年 4 月 21 日至 2025 年 4 月 20 日，最近年度(2024 年)，薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	王錦祥	3	—	100.00	2022.4.21 續任
委員	戴國政	3	—	100.00	2022.4.21 續任
委員	王建智	3	—	100.00	2022.4.21 續任
委員	蔡嘉培	3	—	100.00	2022.4.21 新任

最近年度(2024 年)開會議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會成員意見之處理：

薪酬委員會日期	期別	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會成員意見之處理
2024/3/7	第 4 屆 第 7 次	本公司西元 2023 年度董事及員工酬勞分配案。	全體出席委員無異議 同意照案通過	不適用
2024/8/22	第 4 屆 第 8 次	本公司西元 2023 年度董事酬勞發放款案。	全體出席委員無異議 同意照案通過	不適用
		本公司西元 2023 年度員工酬勞發放款案。	全體出席委員無異議 同意照案通過	不適用
2024/12/26	第 4 屆 第 9 次	檢討董事、獨立董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案	全體出席委員無異議 同意照案通過	不適用
		本公司經理人西元 2024 年度年終獎金發放標準案	全體出席委員無異議 同意照案通過	不適用

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。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		1、本公司已訂定「永續發展實務守則」作為本公司推動永續發展相關工作之準則。 2、目前推動永續發展係由公司治理主管兼任並協同各部門依其職務所及範疇盡力履行永續發展之相關責任。如有關社會責任問題，必要時於董事會報告，並遵照主管機關規定，實行各項宣導事項。 3、本公司已訂定溫室氣體盤查及查證時程計畫，並於2022年5月11日提報董事會，且後續亦按季提董事會報告相關執行情形。 4、永續發展執行情形每年一次定期向董事會報告。最近期提報董事會日期為2024年12月26日。	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		1、本公司2024年度揭露資料涵蓋主要孫公司之永續發展績效表現。風險評估邊界包含強信(萊州)、浩強(青島)。 2、本公司依照內部控制制度相關規範，採取事先防範措施，減少因風險所帶來的損失為原則，定期對可能影響本公司達成目標之潛在風險進行辨識、評估、處理及監控，並定期追蹤及納入各單位日常作業。 3、本公司就永續發展重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略請詳註1。	無重大差異。
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一)本公司行政部門依權責劃分，設有專責人員負責環境安全衛生管理的維持與推行，以維護工作環境，另外對環境政策推動有下列規定： 1、設計部門材料選用必須符合ROHS環保規定。 2、落實推動綠色供應商政策，有害物質使用規定為定期查廠重點項目。 3、未依規定要求執行之供應商進行取消合格供應商資格。 4、對於違反ROHS之產品進行妥善隔離監控。 另為盡環保責任並提升經營的效能及落實環保責任建立合適之環境管理制度，相關認證包含：	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
(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？	✓		1、ISO 14001:2015環境管理體系： <table><tr><td>認證廠區</td><td>強信(萊州)</td></tr><tr><td>首次取得日期</td><td>2022/2/17</td></tr><tr><td>有效日期</td><td>2028/2/16</td></tr></table> 2、排污許可證：為山東省煙台市生態環境局所核發。依法嚴格履行污染治理的責任，對於污染物排放嚴格按照要求執行管理。 <table><tr><td>許可廠區</td><td>強信(萊州)</td></tr><tr><td>取得日期</td><td>2022/5/13</td></tr><tr><td>有效日期</td><td>2027/5/12</td></tr></table> (二)本公司為發展環境永續，提升各項資源利用效率，已採行下列作業及管理方式： 1、提倡垃圾分類、減量及紙類回收再利用，以減少廢棄物產生。 2、照明設備採用LED節能燈具，並要求員工落實隨手關燈節約用電及節約用水政策。 3、使用之原物料，均符合歐盟之RoHS規範，並由生產單位積極處理物料回收使用及製造過程減少污染，以降低對環境衝擊。 4、在供應鏈管理上，本公司為加強供應鏈環境保護意識及對廢污能有效管理，部分供應商已取得環境安全認證，並嚴格按規定進行廢污檢測管理。	認證廠區	強信(萊州)	首次取得日期	2022/2/17	有效日期	2028/2/16	許可廠區	強信(萊州)	取得日期	2022/5/13	有效日期	2027/5/12	無重大差異。
認證廠區	強信(萊州)															
首次取得日期	2022/2/17															
有效日期	2028/2/16															
許可廠區	強信(萊州)															
取得日期	2022/5/13															
有效日期	2027/5/12															
(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？	✓		(三)注意氣候變遷減緩溫室效應，本公司評估電力使用為排放溫室氣體主要來源之一，為達減碳之目的，能源管理係為主要管理政策，積極推動各項能源減量措施，加強宣導節約能源之觀念，進行空調溫度控制，力行於非使用時間推行關燈、關機、關閉空調系統等措施，於夏季進行空調溫度控制等措施。 提倡資源再利用，儘可能使用電子郵件及線上系統進行文件審閱與溝通，推行使用紙類回收再利用及減少紙類的使用，亦加強宣導節約能源之觀念，藉以有效利用資源，達成節能減碳的目標。 公司依氣候相關財務揭露建議書（TCFD）架構，於永續報告書中揭露企業對氣候相關	無重大差異。												

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																	
	是	否	摘要說明																																		
(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？	✓		風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標。並列示於本年報第45頁(六)上市上櫃公司氣候相關資訊。 (四)本公司於永續報告書中揭露過去兩年自行統計之溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並說明溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策等。 1、溫室氣體排放量統計： <table><tr><th>年度</th><th>總排放量 (公噸CO₂e /年)</th></tr><tr><td>2023</td><td>8,519.9997</td></tr><tr><td>2024</td><td>9,880.6695</td></tr></table> 2、用水量統計： 單位：百萬公升 <table><tr><th>項目/年度</th><th>2023</th><th>2024</th></tr><tr><td>自來水取水量</td><td>28.44</td><td>17.81</td></tr><tr><td>地下水取水量</td><td>43.76</td><td>21.18</td></tr><tr><td>廢水排放量</td><td>72.20</td><td>38.99</td></tr><tr><td>總耗水量</td><td>-</td><td>-</td></tr></table> 廢水排放方面，本公司主要生產基地位於中國山東，工廠的放流水皆遵守當地的法規制定的排放標準，日常生產生活所產出廢水均先收集至廠內汙水處理設施進行處理，不定期採樣檢驗排放水，確保排放水質達到當地環保法規相關標準後，始能放流至後續城鎮汙水處理廠，2024年並未發生廢水檢驗超標事件。 3、廢棄物統計： 單位：公噸 <table><tr><th>項目/年度</th><th>2023</th><th>2024</th></tr><tr><td>有害廢棄物</td><td>0.63</td><td>0.53</td></tr><tr><td>一般事業廢棄物</td><td>126.401</td><td>121.401</td></tr><tr><td>總重量</td><td>127.031</td><td>121.931</td></tr></table> 以上有害事業廢棄物排放均嚴格執行環保署部門核發的排污許可證規定的數量及限值，並依照環保法規要求轉移處置。 本公司對生產過程中產生的有害事業廢棄物統一收集，存放於有害事業(危險)廢棄物專用倉庫內，防止有害事業廢棄物對環境的危害，並與有政府環保部門頒發的合法資質，證照齊全的有害事業廢棄物專業處置機構合作，由專業機構對有害事業廢棄物定期進行處置。	年度	總排放量 (公噸CO ₂ e /年)	2023	8,519.9997	2024	9,880.6695	項目/年度	2023	2024	自來水取水量	28.44	17.81	地下水取水量	43.76	21.18	廢水排放量	72.20	38.99	總耗水量	-	-	項目/年度	2023	2024	有害廢棄物	0.63	0.53	一般事業廢棄物	126.401	121.401	總重量	127.031	121.931	無重大差異。
年度	總排放量 (公噸CO ₂ e /年)																																				
2023	8,519.9997																																				
2024	9,880.6695																																				
項目/年度	2023	2024																																			
自來水取水量	28.44	17.81																																			
地下水取水量	43.76	21.18																																			
廢水排放量	72.20	38.99																																			
總耗水量	-	-																																			
項目/年度	2023	2024																																			
有害廢棄物	0.63	0.53																																			
一般事業廢棄物	126.401	121.401																																			
總重量	127.031	121.931																																			

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、社會議題				
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一) 本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，尊重人權公約所訂定之保障。 本公司集團旗下各公司皆遵守所屬國當地之相關勞動法規及尊重國際公認勞動人權規範/原則，訂定相關人事規章，為全體員工辦理相關勞/健保、團體保險，並提撥退休金，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程序並落實執行。 並依兩性工作平等法打造兩性平權的職場環境，員工享有生理假、產假(陪產假)、育嬰留職停薪、家庭照顧假等福利並落實薪酬僱用條件、訓練與升遷之平等。	無重大差異。
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		(二) 本公司集團旗下各公司皆遵守所屬國當地之相關勞動法規，並訂有工作規則，員工享有生理假、產假(陪產假)、育嬰留職停薪、家庭照顧假等福利並落實薪酬僱用條件、訓練與升遷之平等。 2024年全體同仁男女比例為66:34、主管男女比例為7:1。 訂有相關員工福利措施及薪酬獎勵政策，根據公司營運狀況及個人績效目標達成率，核發相關獎金。 另本公司公司章程第102條規定；本公司及從屬公司之全體員工每年有權取得之年終酬勞為不低於「年度獲利」百分之一，2023年度員工酬勞已於2024年度發放完畢。 職工福利委員會，不定期舉辦文娛活動康樂競賽及年度旅遊等豐富業餘生活；並提供多種娛樂活動設施。 提供急難救助及婚喪嫁娶福利基金，定期舉辦尾牙或部門聚餐及年終摸彩活動。	無重大差異。
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		(三) 提供一個安全友善的職場環境是企業的承諾，也是給員工的基本保障。為建立一個良好的工作環境，保障員工的職場安全與身心健康，本公司取得相關認證：	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
			1、ISO 45001:2018職業健康安全管理体系： <table><tr><td>認證廠區</td><td>強信(萊州)</td></tr><tr><td>首次取得日期</td><td>2022/2/17</td></tr><tr><td>有效日期</td><td>2028/2/16</td></tr></table> 本公司集團旗下各公司實施職前及在職不定期訓練、災害預防演練，訓練員工的疏散與應變能力，在平時即做好充足的知識與準備，以降低人員受傷的風險，定期鼓勵員工健康檢查、並提供適當且充足之防護工具。 2024年度安全及消防培訓明細如下，且全年並未發生重大安全事故： <table><tr><th>項目</th><th>人/次/時</th></tr><tr><td>新員工入職培訓</td><td>106人</td></tr><tr><td>員工教育訓練(全年)</td><td>39,930.40 時</td></tr><tr><td>職業健康體檢</td><td>261人</td></tr><tr><td>消防演練</td><td>6次/1,200人</td></tr></table> 2024年全年本公司及旗下各公司並未發生任何火災情事。	認證廠區	強信(萊州)	首次取得日期	2022/2/17	有效日期	2028/2/16	項目	人/次/時	新員工入職培訓	106人	員工教育訓練(全年)	39,930.40 時	職業健康體檢	261人	消防演練	6次/1,200人	
認證廠區	強信(萊州)																			
首次取得日期	2022/2/17																			
有效日期	2028/2/16																			
項目	人/次/時																			
新員工入職培訓	106人																			
員工教育訓練(全年)	39,930.40 時																			
職業健康體檢	261人																			
消防演練	6次/1,200人																			
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四) 本公司設有專職單位及人員對員工培訓及進修進行規畫，以培養提升員工職能。 公司訂有《教育訓練實施管理辦法》每年擬定員工教育訓練計畫，計畫內容涵蓋內部與外部訓練課程，包含為職安相關課程、專業技能培訓、技術研發、營銷管理、財務管理、人力管理、領導管理等，提供員工進修與技能提升的多樣化選擇，為員工創造理想的成長路徑，以利於培育優秀人才並使其能發揮所長，創造員工與公司雙贏，提升企業競爭力。	無重大差異。																
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(五) 本公司對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，皆嚴格遵守國際準則以及營運地法令規範；為響應世界綠色環保運動，本公司要求相關供應商禁用相關有害物質，以降低產品對環境之衝擊，以符合RoHS規範及客戶要求。 同時為保護消費者權益並善盡產品責任，對既有產品和新產品資訊揭露於書面型錄以及本公司網站，客戶可隨時查閱；並訂有「客戶抱怨處理流程」及「客戶滿意度調查表」等完整售後服務及客訴管理程序，且建有完整	無重大差異。																

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		(六) 退貨流程及申訴管道，並依客訴程序執行及追蹤。 本公司訂有供應商管理相關程序，根據「供應商開發、評估認證流程」評估供應商相關資料及資格是否符合，並定期進行供應商考核，填寫「供應商年度評價表」，評核結果會將合格供應商登錄於「合格供方名錄」。 本公司在供應鏈管理的基礎上，加強供應鏈環境保護意識，強化對廢污的有效管理，注重環境保護，促進經濟與環境協調發展。部分供應商已經取得環境安全認證資格，並嚴格按規定進行廢污檢測，同時本公司攜手供應商共同致力於綠色環保，提供產品符合國際標準RoHS規範之政策目標。	無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司2024年永續報告書依據全球永續性標準理事會(Global Sustainability Standards Board, GSSB)發布之全球報告倡議(Global Reporting Initiative)永續性報導準則2021年版(GRI Standards 2021, 2021年版GRI準則)，並參考TCFD氣候相關財務揭露指引進行撰寫，同時符合「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」之要求，惟截至公開說明書刊印日止尚未編製完成。 另該報告書未申請外部機構查證。	無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司有訂定「永續發展實務守則」其運作情形正常，並無重大差異情形發生。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一) 本公司不定期響應社區活動，並積極參與敦親睦鄰等相關活動。 (二) 本公司提供員工意見反應管道，且不定期召開會議，讓各階層各部門人員，充分表示意見。 (三) 本公司依國家規定為在職人員繳納社會保險(包含醫療、生育、養老、工傷、失業及住房公積金)，公司與個人承擔部份依規定執行。 (四) 本公司內部辦理訓練課程給予員工在職訓練，另視實際需要支付員工外部訓練所需費用。				

註 1：本公司就永續發展重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：

面向	風險項目	策略/ 因應措施
公司 治理面	供應鏈中斷	1、採取兩家以上供應商供貨，以分散採購風險與降低成本；對於共通性高的材料，則建立替代料(second source) 管理機制；主要材料更建立安全庫存，預防缺料或品質問題導致之風險。 2、短期風險：針對短暫性的影響(如可預知的重要國定假期)，進行提前備料下單及進料作業。針對氣候異常(如颱風地震)所導致之短期供應鏈中斷之風險，視影響狀況要求供應商變更運輸方式，以期料件能如期供應產線生產使用，達成如期出貨客戶之需求。 3、中期風險：針對特殊規格材料，進行替代料評估及導入，對料件的價格及品質與交期掌有高度主導權。 4、長期風險：針對高風險供應商鑑別，要求稽核與限期改善，降低至中低風險。
	營業秘密/ 智慧財產權	1、精進管理制度，系統性管理智慧財產。 2、持續提升各部門及員工智慧財產權保護概念。 3、妥善應對第三人侵權指控，降低公司支出與風險。 4、定期檢視內部作業規範與員工間之相關合約文件。 5、提高資訊安全制度，避免公司資訊遭外部駭客或內部員工竊取、外流。 6、利用機密資訊分級機制，建立管制方式，以降低外洩風險。 7、與外部機構保持溝通管道，以掌握法令、產業動態。
	資訊安全	1、重新檢視資訊安全政策、程序、管理辦法等。 2、強化資訊系統軟、硬體。 3、實施資訊資產盤點及風險評鑑。 4、業務持續性演練作業及各項資訊安全作業。 5、定期教育訓練並適時納入法令法規更新及要求。 6、建構並維持資安情資，適時調整強化因應措施。 7、每年實施內部稽核驗證及管理審查會議。
	產品安全	本公司各項產品均善盡企業責任生產製造，遵守各項法令，符合歐盟 RoHS規範，無任何危害物質。並通過實驗室測試。
環境面	溫室氣體排放量持續增加	溫室氣體排放增加可能導致法律與政策風險，增加運營成本，損害公司形象，並影響可持續發展目標與市場競爭力。
	無法有效節能	無法有效節能將導致能源成本上升、資源浪費，並可能受到環保法規罰款，影響公司財務狀況與可持續發展目標。
社會面	面臨缺工	缺工將導致生產線運作不暢、成本上升、員工壓力增加，甚至可能影響客戶滿意度和公司整體營運績效。
	發生職災	職災可能導致員工受傷、醫療費用增加，並可能引發法律訴訟，損害公司聲譽，影響生產力與員工士氣。

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊
1 氣候相關資訊執行情形

項目		公司因應			
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理	● 氣候變遷風險因應狀況由永續發展小組主任委員每年年底向董事會報告，由董事會監督執行成效。 ● 強信機械永續發展小組，由主任委員每年至少一次召開會議，於會議中討論公司營運因氣候相關變遷所產生之風險機會議題與因應對策。				
	2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）	面向	項目	影響期程	對公司的財務影響
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響	轉型風險-政策和法規	強化排放量報導義務及	長期	因應氣候變遷制訂的政策與法規，企業可能面臨碳稅徵收的風險，導致營運成本上升，未依法規落實盤查與揭露將可能被處以罰鍰造成公司財務損失。	
	轉型風險-市場	原物料成本上漲	長期	極端氣候可能導致原物料供不應求而造成供應商提高價格，原物料成本上漲將提高公司營運成本，稀釋獲利，競爭力下降。	
	機會-資源效率	使用更高效率的生產和配銷流程	長期	提高生產和配銷效率可降低低成本、縮短交貨時間、提升產品品質和市場競爭力，進而增加盈利與客戶滿意度，優化資源配置，強化供應鏈管理，促進企業持續發展。	
	機會-產品和服務	開發新產品和服務的研發與創新	長期	1. 新型替代型技術研發支出與資本投資，生產成本提高。 2. 採用/建置新型實務運作和流程的成本。 3. 現有非低碳產品需求下降，相關資產可能有沖銷和提前報廢之虞，造成財務負面衝擊。	
		業務活動多元化	長期	業務活動多元化有助於公司分散氣候相關風險，提升市場適應力與競爭力，開拓新收入來源，增強財務穩定性，但也可能增加管理複雜性與資源分配挑戰。	
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度	● 永續發展小組委員完成氣候環境背景資料蒐集，評估營運範圍之氣候風險。 ● 建立氣候風險機會項目清單，建立內部營運衝擊調查問卷。 ● 依據問卷分析氣候相關風險機會衝擊程度及可能影響期間，設定執行策略目標。 ● 未來將每年於董事會報告 ESG 風險及氣候風險因應措施執行情形。				
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司尚未採用情境分析。				

項目	公司因應				
	面向	項目	影響 期程	風險機會因應管理措施	
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	轉型風險-政策和法規	強化排放量報導義務及	長期	1. 持續 ISO 14064-1 溫室氣體自主盤查，控制碳排放量並加速制定減少溫室氣體排放減量計畫。未來也將考量針對購買再生能源、裝設太陽能節能設備等部分，展開評估作業，並訂立減碳目標，不定期對各部門進行節能減碳宣導與日常體現，積極關注政府機關法規相關資訊，及時調整溫室氣體盤作業方式，以達合規要求。	
	轉型風險-市場	原料成本上漲	長期	1. 與多個供應商建立合作關係，避免對單一供應商之依賴，並建利長期合作互信，以獲得供應商的支持和優先待遇。 2. 密切關注市場和行業的變化，包括原材料價格趨勢和供應情況，提前預見可能的問題。必要時與供應商簽訂長期供應合約，確保穩定的供應和價格。	
	機會-資源效率	使用更高效率的生產和配銷流程	長期	1. 精實生產管理：導入自動化技術、標準化流程及即時數據監控，以減少浪費、提高產能並提升品質控制。 2. 智慧供應鏈優化：利用數據分析預測需求，提升庫存管理效率，與供應商建立緊密合作關係，確保原料與產品快速流通。 3. 數位化配銷系統：應用先進物流技術，如倉儲管理系統與運輸管理系統，提高配送準確度，縮短交貨時間並降低成本。	
	機會-產品和服務	開發新產品和服務的研發與創新	長期	1. 持續降低產品碳排放量，符合客戶減排要求， 2. 提高產品議價能力或提高訂單量，進而增加銷售營收。每年自營收中提撥研發預算，持續投入研發高效能、低碳足跡的環境友善產品。	
		業務活動多元化	長期	1. 風險管理與監測：建立氣候風險評估機制，定期監測市場變化，透過數據分析預測業務多元化可能帶來的財務與營運風險，並制定應對方案。 2. 綠色投資與創新：投入低碳技術與永續產品開發，優化能源使用效率，確保新業務符合氣候相關財務揭露（TCFD）要求，提升市場競爭力與品牌價值。 3. 確保業務活動多元化同時符合環境責任與法規要求。	
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	尚未實施內部碳定價。				

項目	公司因應
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	1. 增加官網及 ESG 數位平台與公開資訊觀測站揭露溫室氣體範疇一~二盤查結果 2. 溫室氣體減量目標：每年達成減排量 1% 3. 相較基準年2024年度： - 2030 年度溫室氣體排放範疇一+範疇二減排25% - 2040 年度溫室氣體排放範疇一+範疇二減排 50% 4. 2026 年完成母公司排放量盤查(盤查年度：2025 年)、2027 年完成合併公司排放量盤查(盤查年度：2026 年) 5. 2028 年完成母公司查證(確信)(查證年度：2027 年)、2029 年完成合併公司查證(確信)(查證年度：2028 年) 6. 目前未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)來抵換碳額度
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1)及(1-2)。	如下表。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
說明：本公司 2023 年及 2024 年數據如下。(本公司目前屬於自願揭露)

類別	2023		2024	
	總排放量(公噸 CO ₂ e)	密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)	總排放量(公噸 CO ₂ e)	密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)
範疇一				
集團	608.8083	0.4910	536.1268	0.3336
範疇二				
集團	7,911.1914	6.3807	9,344.5427	5.8139

註：2023 年度集團營業額新台幣 1,239.857 百萬元；2024 年度集團營業額新台幣 1,607.273 百萬元。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

說明：本公司 2023 年及 2024 年為自行盤查尚未經過外部驗證。將依照金融監督管理委員會 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」於規劃期限內完成確信。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

減排目標		策略行動		計畫時程
相較基準年2024年度		1. 透過綠色採購，購買環保標籤之基礎設施設備，	2024~2040 年	
2030 年度溫室氣體排放範疇一+範疇二減排25%		冷凍空調系統全面替換為能效 1 級		
2040 年度溫室氣體排放範疇一+範疇二減排 50%		實施設施設備節能專案		
		3. 太陽能建置自用		
本公司以 2024 年為基準年，預計自 2025 年度開始揭露達成情形。				

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評 估 項 目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經過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？	✓		(一) 本公司已訂定「誠信經營守則」，落實誠信經營政策，並公開揭露於公開資訊觀測站及公司網站，且要求所有董事與經理人及高階管理階層、員工從事任何活動時，務必遵守此行為準則。	無重大差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」明定作業程序及行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行。	無重大差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」規範相關作業，並加強宣導嚴禁經理人及全體員工從事任何形式或名義上收取有價值之事物，以避免因個人利益而損害公司權益。	無重大差異
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一)本公司與重要客戶交易前，皆會進行信用調查，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。	無重大差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，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？	✓		(二)本公司目前由公司治理主管兼任，並依據各單位工作職掌及範疇，協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實並每年一次定期向董事會報告其執行情形及成效，最近期提報董事會日期為2024年12月26日。 本公司之稽核室每年定期及不定期進行查核，並將結果向審計委員會及董事	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因														
	是	否		摘要說明													
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		會呈報，採取適當矯正措施，以確保誠信經營之落實。	無重大差異													
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(三)本公司訂有「道德行為準則」及「誠信經營守則」進行規範。 (四)公司設計有會計制度供會計人員作業時遵循；同時依據法令及公司實際狀況，建置內部控制機制，並執行稽核作業，並定期將結果向審計委員會及董事會呈報。		無重大差異												
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司制訂有員工手冊要求員工誠信，並列為員工入職及在職培訓內容。同時本公司針對董事、經理人、員工舉辦教育訓練與宣導，各業務承辦單位對從事商業行為之相對人進行宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。 西元2024年度內、外部教育訓練及宣導：			無重大差異											
			<table><tr><th>項目</th><th>內容</th></tr><tr><td>新進員工培訓課程</td><td>共計106人。</td></tr><tr><td>公司內部宣導主管機關辦理之宣導會及增修訂之法規規範</td><td>①E-MAIL方式共計16次。 ②影音、簡報提供方式共計14次。</td></tr><tr><td>董事、經理人及員工參加宣導課程</td><td>共計135總人時數。</td></tr><tr><td>公司內部組織傳達誠信道德相關策略和程序進行溝通</td><td>董事7人 員工1,349人</td></tr><tr><td>公司內部接受誠信道德</td><td>董事7人 員工1,349人</td></tr></table>	項目	內容		新進員工培訓課程	共計106人。	公司內部宣導主管機關辦理之宣導會及增修訂之法規規範	①E-MAIL方式共計16次。 ②影音、簡報提供方式共計14次。	董事、經理人及員工參加宣導課程	共計135總人時數。	公司內部組織傳達誠信道德相關策略和程序進行溝通	董事7人 員工1,349人	公司內部接受誠信道德	董事7人 員工1,349人	
項目	內容																
新進員工培訓課程	共計106人。																
公司內部宣導主管機關辦理之宣導會及增修訂之法規規範	①E-MAIL方式共計16次。 ②影音、簡報提供方式共計14次。																
董事、經理人及員工參加宣導課程	共計135總人時數。																
公司內部組織傳達誠信道德相關策略和程序進行溝通	董事7人 員工1,349人																
公司內部接受誠信道德	董事7人 員工1,349人																

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			相關訓練	
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？	✓		(一)本公司於「檢舉制度實施辦法」中訂有相關檢舉作業程序，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。 公司網站利害關係人專區亦提供員工、股東、利害關係人及外部人員有效之溝通方式，並設有違反從業道德申訴檢舉信箱，總經理辦公室為受理專責單位，對於有不誠信者，進行懲戒，以落實誠信政策。	無重大差異。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司訂有「檢舉制度實施辦法」，明定相關程序，並對於檢舉人身分及內容均確實保密。2024年度無檢舉案件並無涉及不誠信行為之情事。	無重大差異。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)本公司對於檢舉人進行個人資料及檢舉內容的保密，以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司設有公司治理網站專頁，揭露誠信經營守則，隨時更新揭露相關財務業務及公司治理等資訊。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司訂有「誠信經營守則」，且設有4席獨立董事及內部稽核，並成立審計委員會，目前尚無發生違反誠信經營之重大異常情事。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司將誠信經營政策與員工考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。 本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，鼓勵董事、經理人及員工參與進修或受訓以適時提出改善與建議，藉以提昇本公司推動誠信經營之成效。				

(八) 其他足以增進公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

本公司已訂定公司治理守則及相關規章，並經董事會通過，已將相關內容上傳至本公司網站：<http://www.strongh.tw>，以利投資大眾查詢。

(九) 內部控制制度執行狀況

1、內部控制聲明書

強信機械科技股份有限公司

內部控制制度聲明書



日期：西元2025年03月06日

本公司及子公司西元 2024 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司及子公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司及子公司董事會及經理人之責任，本公司及子公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司及子公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司及子公司即採取更正之行動。
- 三、本公司及子公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司及子公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司及子公司基於前項評估結果，認為本公司及子公司於西元2024年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司西元2025年03月06日董事會通過，出席董事7人，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

強信機械科技股份有限公司

董事長：蔡秉信



簽章

總經理：蔡秉信



簽章

2、委託會計師專案審查內部控制者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1、股東會重要決議事項及執行情形

項次	會議時間	重要決議內容及執行情形
2024 年 股 東 常 會	2024/6/18	承認事項： ● 本公司西元 2023 年度合併財務報表及營業報告書案。 執行情形：本公司西元 2023 年度營業收入新台幣 1,239,857 仟元，淨利為新台幣 72,104 仟元，每股普通股獲利為新台幣 1.06 元，股東常會已完成承認。 ● 本公司西元 2023 年度盈餘分配案。 執行情形：西元 2023 年度盈餘分配，股東配發現金股利新台幣 40,858 仟元。股東常會已完成承認，並於 2024/8/28 發放完畢。 討論事項： ● 通過本公司資本公積發放現金案。 執行情形：提撥新臺幣 27,239 仟元，已依決議辦理並於 2024/8/28 發放完畢。 臨時動議：無。

2、董事會重要決議事項

會議日期	重要決議內容
2024/3/7	(1)通過本公司西元 2023 年度董事及員工酬勞分配案。
	(2)通過本公司西元 2023 年度合併財務報表及營業報告書案。
	(3)通過本公司西元 2023 年度盈餘分配案。
	(4)通過本公司資本公積發放現金案。
	(5)通過本公司西元 2023 年度內部控制制度自行評估報告案。
	(6)通過本公司「審計委員會組織規程」修正案。
	(7)通過本公司「董事會議事規範」修正案。
	(8)通過本公司西元 2024 年股東常會召集案。
2024/5/7	(1)通過本公司西元 2024 年第 1 季合併財務報表案。
	(2)通過申請銀行授信額度及強信機械科技股份有限公司背書保證案。
2024/8/22	(1)通過本公司西元 2023 年度董事酬勞發放案。
	(2)通過本公司西元 2023 年度員工酬勞發放案。
	(3)通過本公司西元 2024 年第 2 季合併財務報表案。
	(4)通過銀行授信額度修正案。
	(5)通過申請銀行授信額度案。
	(6)通過孫公司強信機械科技(萊州)有限公司「內部控制制度」修正案。
	(7)通過孫公司強信機械科技(萊州)有限公司「內部稽核實施細則」修正案。
2024/11/7	(1)通過本公司西元 2024 年第 3 季合併財務報告案。
	(2)通過本公司「永續報告書編製及確信作業程序」增訂案。
	(3)通過本公司「公司治理實務守則」修正案。
2024/12/26	(1)通過檢討董事、獨立董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、

會議日期	重要決議內容
	制度、標準與結構案。
	(2)通過本公司經理人西元 2024 年度年終獎金發放標準案。
	(3)通過本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。
	(4)本公司內部控制制度增訂「永續資訊管理作業辦法」及增訂「永續資訊之管理」之「內部稽核實施細則」案。
	(5)本公司「檢舉制度實施辦法」增訂案。
	(6)通過本公司西元 2025 年年度稽核計畫案。
	(7)通過本公司西元 2025 年營運計畫暨年度預算案。
2025/3/6	(1)通過本公司西元 2024 年度董事及員工酬勞分配案。
	(2)通過本公司西元 2024 年度合併財務報表及營業報告書案。
	(3)通過本公司西元 2024 年度盈餘分配案。
	(4)通過本公司西元 2024 年度內部控制制度自行評估報告案。
	(5)通過本公司「公司章程」修正案。
	(6)通過本公司董事全面改選案。
	(7)通過解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。
	(8)通過本公司西元 2025 年股東常會召集案。
	(9)通過擬提請通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單暨獨立董事資格審查案

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人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：無此情事。 —

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核時間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	莊文源	2024/1/1~ 2024/12/31	6,280	1,800	8,080	1、非審計公費主係內部控制制度查核、財務諮詢輔導等。
	楊清鎮					

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

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

五、更換會計師資訊

公司最近二年度及其期後期間有無更換會計師情形：無此情事。

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關係企業者：無此情事。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職 稱	姓 名	2024 年度		當年度截至 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	IMPERIAL INTERNATIONAL CO., LTD	—	—	—	—
董事長之法人代表人 大股東/總經理	綦秉信	—	—	—	—
董事之法人代表人 公司治理主管	許相仁	—	—	—	—
董事	綦桃松	—	—	—	—
獨立董事	王錦祥	—	—	—	—
獨立董事	戴國政	—	—	—	—
獨立董事	王建智	—	—	—	—
獨立董事	蔡嘉培	—	—	—	—
協理	綦玉彬	—	—	—	—
業務協理	郭俊柱	—	—	—	—
稽核主管	董尚儒	—	—	—	—
財務暨會計主管	黃德暉	—	—	—	—

(二) 股權移轉之相對人為關係人資訊：無此情事。

(三) 股權質押之相對人為關係人資訊：無此情事。

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

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD (代表人：蔡秉信)	27,272,000	40.05	—	—	—	—	PREMIER CHOICE VENTURES INC DOUBLE FAITH HOLDING LIMITED Global Sharp Investments Limited Joyful Gain Investment Limited Regency Star International Limited (帝星國際有限公司) HERO PROMISE LIMITED (雄諾有限公司)	與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人為二親等	—
PREMIER CHOICE VENTURES INC (代表人：蔡秉信)	5,220,000	7.67	—	—	—	—	IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD DOUBLE FAITH HOLDING LIMITED Global Sharp Investments Limited Joyful Gain Investment Limited Regency Star International Limited (帝星國際有限公司) HERO PROMISE LIMITED (雄諾有限公司)	與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人為二親等	—
DOUBLE FAITH HOLDING LIMITED (代表人：蔡秉信)	5,220,000	7.67	—	—	—	—	IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD PREMIER CHOICE VENTURES INC Global Sharp Investments Limited Joyful Gain Investment Limited Regency Star International Limited (帝星國際有限公司) HERO PROMISE LIMITED (雄諾有限公司)	與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人為二親等	—
Global Sharp Investments Limited (代表人：蔡秉信)	5,220,000	7.67	—	—	—	—	IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD PREMIER CHOICE VENTURES INC DOUBLE FAITH HOLDING LIMITED Joyful Gain Investment Limited Regency Star International Limited (帝星國際有限公司) HERO PROMISE LIMITED (雄諾有限公司)	與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人為二親等	—
Joyful	Gain	4,060,000	5.96	—	—	—	IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD PREMIER CHOICE VENTURES INC DOUBLE FAITH HOLDING LIMITED Joyful Gain Investment Limited Regency Star International Limited (帝星國際有限公司) HERO PROMISE LIMITED (雄諾有限公司)	與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人為二親等	—

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
Investment Limited (代表人：蔡秉信)							PREMIER CHOICE VENTURES INC DOUBLE FAITH HOLDING LIMITED Global Sharp Investments Limited Regency Star International Limited (帝星國際有限公司)	與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人	
Regency Star International Limited (帝星國際有限公司) (代表人：蔡秉信)	3,480,000	5.11	—	—	—	—	HERO PROMISE LIMITED (雄諾有限公司) IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD PREMIER CHOICE VENTURES INC DOUBLE FAITH HOLDING LIMITED Global Sharp Investments Limited Joyful Gain Investment Limited HERO PROMISE LIMITED (雄諾有限公司)	與其代表人為二親等 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人同一人 與其代表人為二親等	—
貝里斯商昕曜有限公司	2,857,000	4.20	—	—	—	—		—	—
許進興	2,241,000	3.29	—	—	—	—		—	—
詹麗惠	1,215,000	1.78	—	—	—	—		—	—
HERO PROMISE LIMITED (雄諾有限公司) (代表人：蔡桃松)	735,000	1.08	—	—			IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD PREMIER CHOICE VENTURES INC DOUBLE FAITH HOLDING LIMITED Global Sharp Investments Limited Joyful Gain Investment Limited Regency Star International Limited (帝星國際有限公司)	與其代表人為二親等 與其代表人為二親等 與其代表人為二親等 與其代表人為二親等 與其代表人為二親等 與其代表人為二親等	—

九、公司、公司之董事、監察人、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。

2024 年 12 月 31 日；單位：仟股						
轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例	股數	持股比例(%)
Faith Light International Corporation.(Samoa)	6,000	100	—	—	6,000	100
VANDEN INTERNATIONAL CO.,LTD.(Samoa)	1,000	100	—	—	1,000	100
浩強精密機械(青島)有限公司	(註)	100	—	—	(註)	100
強信機械科技(萊州)有限公司	(註)	100	—	—	(註)	100

註：係屬有限公司，故無發行股份。

叁、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1、股份種類

2025 年 4 月 21 日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	68,097,240	31,902,760	100,000,000	上市股票

2、股本形成經過

2025 年 4 月 21 日；單位：元/股

年月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
2014 年 10 月	10	1	10	1	10	設立	—	—
2014 年 11 月	10	150,000	1,500,000	150,000	1,500,000	IMPERIAL INTERNATIONAL (皇家國際)認購增資149,999股(共新台幣1,499,990元)	—	—
2014 年 12 月	10	58,000,000	580,000,000	58,000,000	580,000,000	與Faith Light及VANDEN的股東換股轉增資578,500,000元	—	—
2016 年 9 月	10	100,000,000	1,000,000,000	58,000,000	580,000,000	2016年9月26日股東臨時會提高核定股本至1,000,000,000元	—	—
2017 年 5 月	10	100,000,000	1,000,000,000	65,250,000	652,500,000	註1	—	—
2018 年 6 月	10	100,000,000	1,000,000,000	65,894,950	658,949,500	可轉換公司債執行轉換	—	—
2018 年 7 月	10	100,000,000	1,000,000,000	65,921,809	659,218,090	可轉換公司債執行轉換	—	—
2018 年 8 月	10	100,000,000	1,000,000,000	66,151,141	661,511,410	可轉換公司債執行轉換	—	—
2019 年 3 月	10	100,000,000	1,000,000,000	66,285,431	662,854,310	可轉換公司債執行轉換	—	—
2019 年 4 月	10	100,000,000	1,000,000,000	66,289,563	662,895,630	可轉換公司債執行轉換	—	—
2019 年 6 月	10	100,000,000	1,000,000,000	66,713,116	667,131,160	可轉換公司債執行轉換	—	—
2019 年 7 月	10	100,000,000	1,000,000,000	66,823,486	668,234,860	可轉換公司債執行轉換	—	—
2019 年 9 月	10	100,000,000	1,000,000,000	66,911,780	669,117,800	可轉換公司債執行轉換	—	—
2019 年 10 月	10	100,000,000	1,000,000,000	66,969,174	669,691,740	可轉換公司債執行轉換	—	—
2019 年 12 月	10	100,000,000	1,000,000,000	67,331,950	673,311,950	可轉換公司債執行轉換	—	—

年月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
2020 年 1 月	10	100,000,000	1,000,000,000	67,851,619	678,516,190	可轉換公司債執行轉換及發行限制員工權利新股335,000股(註2)	—	—
2020 年 6 月	10	100,000,000	1,000,000,000	67,933,293	679,332,930	可轉換公司債執行轉換	—	—
2020 年 7 月	10	100,000,000	1,000,000,000	67,979,599	679,795,990	可轉換公司債執行轉換	—	—
2020 年 11 月	10	100,000,000	1,000,000,000	67,965,887	679,658,870	可轉換公司債執行轉換24,038股 限制員工權利新股註銷37,750股	—	—
2020 年 12 月	10	100,000,000	1,000,000,000	68,062,035	680,620,350	可轉換公司債執行轉換	—	—
2021 年 1 月	10	100,000,000	1,000,000,000	68,162,990	681,629,900	可轉換公司債執行轉換	—	—
2021 年 11 月	10	100,000,000	1,000,000,000	68,097,240	680,972,400	限制員工權利新股註銷65,750股	—	—

註 1：配合股票初次上市辦理現金增資發行新股 7,250,000 股(共計新台幣 72,500,000 元)

經 106 年 4 月 27 日臺證上二字第 1061701448 號核准發行在案。

註 2：發行限制員工權利新股核准文號：2019 年 4 月 18 日金管證發字第 1080311497 號申報生效。

3、總括申報制度募集發行有價證券之情形：無此情事。

(二) 主要股東名單

持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東、持股數額及比例如下：

2025 年 4 月 21 日；單位：股

主要股東名稱	股份	國籍或 註冊地	持有股數	持股比 例(%)
IMPERIAL INTERNATIONAL CO.,LTD (皇家國際有限公司)		薩摩亞	27,272,000	40.05
PREMIER CHOICE VENTURES INC		薩摩亞	5,220,000	7.67
DOUBLE FAITH HOLDING LIMITED		薩摩亞	5,220,000	7.67
Global Sharp Investments Limited		薩摩亞	5,220,000	7.67
Joyful Gain Investment Limited		薩摩亞	4,060,000	5.96
Regency Star International Limited (帝星國際有限公司)		薩摩亞	3,480,000	5.11
貝里斯商昕曜有限公司		貝里斯	2,857,000	4.20
許進興		中華民國	2,241,000	3.29
詹麗惠		中華民國	1,215,000	1.78
HERO PROMISE LIMITED		薩摩亞	735,000	1.08

(三) 公司股利政策及執行狀況

1、公司章程所訂之股利政策

- (1) 於不違反開曼公司法、本章程、以及本公司於股東會之任何指示，經董事會推薦並取得股東會普通決議同意後，本公司得發放股息或資本分派給予本公司股東，並授權自本公司可合法供發放股息或資本分派之資金中支付。
- (2) 於不違反開曼法律及任何股份所應具有權利之前提下，對某一類別股份發放股息或資本分派時，該股息或資本分派，應依照本章程之規定，就該特別股於基準日時已繳足股款之部份發放股息或資本分派。
- (3) 董事會於發放股息或資本分派給予本公司股東前，得提撥部分其認為適當之準備金，該準備金得為本公司之任何目的之業務使用。
- (4) 除非開曼公司法另有規定，非自本公司之利潤、從利潤提撥之準備金、股份溢價帳戶，不得發放股息或其他資本分派。

本公司股利政策如下：

A、當本公司股份於任一中華民國證券交易市場上交易時，公司年度如有獲利(指稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益，下稱「年度獲利」)，應提撥以下數額為員工及董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額：

- (A)全體董事每年有權取得不超過「年度獲利」之百分之三的年終酬勞，且僅得以現金發放；以及
- (B)本公司及從屬公司之全體員工每年有權取得之年終酬勞為不低於「年度獲利」百分之一，且得以現金、股票或二者之任何組合發放之；

B、當本公司股份於任一中華民國證券交易市場上交易時，除開曼法令另有規定外，本公司每會計年度之盈餘，於(i)完納稅捐、(ii)填補虧損、(iii)依公開發行公司適用法規提撥 10%法定盈餘公積(「法定盈餘公積」)，但累計法定盈餘公積達總實收資本額者不在此限、及(iv)符合中華民國主管機關規定(包含但不限於金管會或任何中華民國證券交易市場)之特別準備金後始得分派盈餘。盈餘扣除前述後稱為「當期可分配盈餘」。分派予股東之股息及紅利可自當期可分配盈餘或是前期未分配之保留盈餘(合稱「累積可分配盈餘」)分派。

C、即使與任何規定相抵觸，隨著本公司持續成長，出現資本支出、業務擴充及穩定成長所需之健全財務規劃需求，本公司之股利政策係得依據未來支出預算及資金需求，發放現金股息及/或股票紅利。董事會推薦本公司以累積可分配盈餘分派盈餘時，應製作股息紅利分配計畫送交股東會普通決議並符合以下條件：

- (a) 累積可分配盈餘得以發放現金或發行新股予股東的方式為之。
- (b) 該計畫發放予股東之股利總數不得低於當期可分配盈餘之百分之十。
- (c) 所有本公司未分派之應付股息或紅利均不得對本公司累計利息。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司於 2025 年 3 月 6 日董事會通過擬議 2024 年度盈餘分派案，2024 年度盈餘分配股東現金股利共計新台幣 81,716,688 元，每股新台幣 1.2 元，前述 2024 年度盈餘分派案，截至年報刊印日止尚未經股東會決議。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本年度未公開財務預測且股東會亦無擬議之無償配股案，故不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞(本公司未設置監察人)

1、公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

當本公司股份於任一中華民國證券交易市場上交易時，公司年度如有獲利(指稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益，下稱「年度獲利」)，應提撥以下數額為員工及董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額：

- (1) 全體董事每年有權取得不超過「年度獲利」之百分之三的年終酬勞，且僅得以現金發放；以及
- (2) 本公司及從屬公司之全體員工每年有權取得之年終酬勞為不低於「年度獲利」百分之一，且得以現金、股票或二者之任何組合發放之。

2、本期估列員工、董事及監察人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。

年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3、董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：

經 2025 年 3 月 6 日董事會決議發放 2024 年度員工及董事酬勞分別為新台幣 1,415 仟元及新台幣 1,415 仟元；上述酬勞與西元 2024 年度財務報表認列費用估列金額無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額佔本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司 2024 年度並未配發股票紅利，故不適用。

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

本公司 2024 年度發放 2023 年度員工及董事酬勞實際分別為新台幣 736 仟元及新台幣 736 仟元。因估計差異，致西元 2023 年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發金額與西元 2023 年度合併財務報告之認列金額不同，差異金額為 47 仟元依會計估計變動處理，調整西元 2024 年度之損益。

5、股東會報告分派酬勞情形及結果

股東會通過之擬議配發員工現金紅利及董事酬勞金額，本公司 2023 年度盈餘分派案，業於 2024 年 6 月 18 日股東會決議通過分配如下：

(1) 員工酬勞新臺幣 735,755 元，全部以現金發放。

(2) 董事酬勞新臺幣 735,755 元，全部以現金發放。

(3) 股東現金股利計新臺幣 68,097,240 元。

報告股東會分派酬勞金額與董事會決議分配金額並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無此情事。

二、公司債辦理情形：無此情事。

三、特別股辦理情形：無此情事。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情事。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情事。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情事。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。

八、資金運用計畫執行情形：無此情事。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1、所營業務之主要內容

本公司所經營主要項目為工業縫紉機零配件生產及銷售。

2、主要產品營業比重

單位：新台幣仟元

年度 產品	2023 年度		2024 年度	
	金額	營業比重(%)	金額	營業比重(%)
工業縫紉機零配件	1,239,857	100	1,607,273	100
合計	1,239,857	100	1,607,273	100

3、公司目前之商品(服務)項目

主要生產縫前配件、工業縫紉機刀類、工業縫紉機針位組、自動化輔助裝置、自動縫製設備及其他產業刀類等。

4、計畫開發之產品(服務)

- (1) 自動化裝置：針對終端成衣廠生產線持續開發其設備加裝自動化裝置優化，使其提升人工效率及產能。以及提升老產品性能結構，使其更貼合終端操作性和使用性。
- (2) 自動化設備：持續設計及製作支持一人單機或一人多機工序的自動化設備，產品特性為自動收料、省時及省人工，提供給終端成衣廠作為周邊縫紉設備生產線，使其降低用工人數及生產成本。以及朝透過單序或多序縫製工序的單元自動化設備組合而成的縫製生產線發展，與成衣廠合作，對特殊性產品設計縫製設備或設計縫製自動化生產線。
- (3) 機會產品：割皮刀、鎗皮機刀、新材料合金、貿易品、精鑄產品等。

(二) 產業概況

1、產業之現況與發展

(1) 產業現狀

●據中國縫製機械協會發表對行業目前面臨的挑戰和機遇

2024 年全年中國縫製設備行業生產各類家用及工業用縫製設備近 1,100 萬台，出口額近 34 億美元；其中人工智能等前沿領域蓬勃發展，科技的創新不斷催生新產業、新模式與新動能。展望 2025 年；服裝產業會加速向數智化轉型，大數據、AI 等技術的應用將推動縫製機械行業擺脫傳統增長方式和價值路徑，以數字、智能、綠色為特徵的智慧縫製技術、縫製解決方案的大量應用，標誌著產業新質態加速形成。行業高質量發展，現代化產業體系建設將彰顯中國縫製機械行業引領全球縫製機械產業的變革發展。

●行業出口市場概況

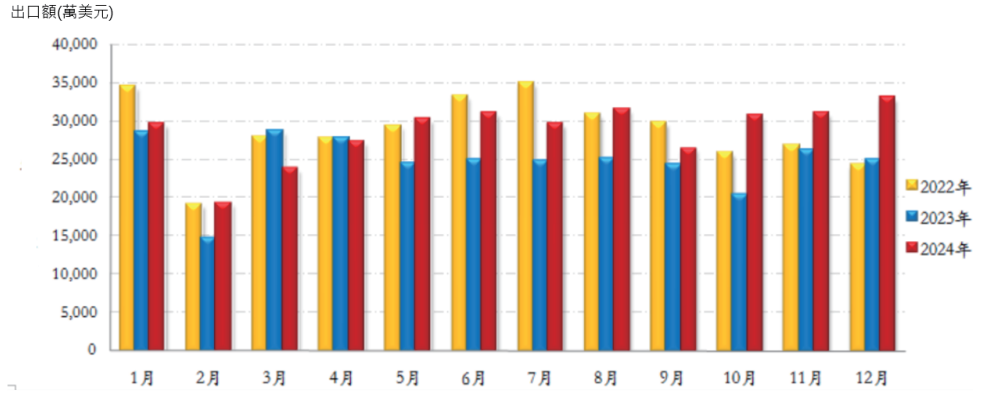
據中國海關總署數據顯示：2024 全年中國縫製機械產品累計出口額 34.24 億美元，同比增長 18.39%。其中，工業縫紉機出口量 469 萬台，

出口額 15.22 億美元，同比分別增長 8.42%和 16.48%；刺繡機出口量 9.6 萬台，同比下降 19.37%，出口額 6.83 億美元，同比增長 38.41%；縫前縫後設備出口量 197 萬台，出口額 4.94 億美元，同比分別增長 23.18%和 14.58%。行業各大類產品出口額均呈現增長態勢。

2024 年 1-12 月中國縫製機械產品出口情況

商品名稱	出口		同比增長	
	數量(台)	金額(美元)	數量(%)	金額(%)
家用縫紉機	10,683,993	286,228,852	22.06	9.41
工業縫紉機	4,686,381	1,521,725,932	8.42	16.48
刺繡機	96,249	682,643,384	-19.37	38.41
縫前縫後設備	1,972,783	493,894,376	23.18	14.58
縫紉機零部件	85,324,248	439,448,982	14.32	9.89
縫製機械產品彙總	-	3,423,941,526	-	18.39

中國縫製機械行業月度出口額情況



2024 年，中國對亞洲、拉丁美洲、非洲市場出口縫製機械產品呈現增長，而對歐洲、北美、大洋洲出口同比呈現下滑態勢。各區域市場中，中國對“一帶一路”市場出口額 23.93 億美元，同比增長 26.95%，占行業出口額比重 69.88%，比重較上年同期增長 4.71 個百分點；對 RCEP 市場出口額 10.29 億美元，同比增長 40.90%，占行業出口額比重 30.05%，比重較上年同期增長 4.80 個百分點；對南亞市場出口 9.13 億美元，同比增長 44.31%，占行業出口額比重 26.66%，比重較上年同期增長 4.79 個百分點；對東盟市場出口 9.03 億美元，同比增長 53.43%，占行業出口額比重 26.36%，比重較上年同期增長 6.02 個百分點；對西亞市場出口 2.49 億美元，同比下降 12.86%；對歐盟市場出口 1.38 億美元，同比下降 23.71%；對東亞市場出口 1.10 億美元，同比下降 11.85%；對中亞市場出口 9,737 萬美元，同比下降 31.68%。

具體分國別來看，2024 年中國縫製機械產品出口 207 個國家與地區中，近六成市場出口額同比正增長，行業前六大出口市場（印度、越南、巴基斯坦、孟加拉、巴西、印尼）出口額同比均呈現 30%以上大幅增長。前 20 大出口市場中，13 個市場出口額同比正增長，其中出口額同比增幅達 30%以上的市場 11 個，出口額同比翻倍增長的市場 1 個—巴基斯坦。印度依然是中國當前最大的縫製設備出口市場。中國全年對印度出口縫製機械產品達 5.62 億美元，同比增長 30.52%，占中國行業出口額比重的 16.42%；對越

南出口額 3.68 億美元，同比增長 71.19%，占中國行業出口額比重的 10.74%；對巴基斯坦出口額 1.69 億美元，同比增長 154.17%，占中國行業出口額比重的 4.94%；對孟加拉出口額 1.43 億美元，同比增長 30.79%，占中國行業出口額比重的 4.19%；對巴西出口額 1.42 億美元，同比增長 40.79%，占中國行業出口額比重的 4.14%。

2024 年 1-12 月中國縫製機械行業出口主要市場情況

國家和地區	金額(美元)	同比(%)	比重(%)	比重增減(%)
印度	562,210,026	30.52	16.42	1.53
越南	367,785,570	71.19	10.74	3.31
巴基斯坦	169,175,824	154.17	4.94	2.64
孟加拉	143,293,277	30.79	4.19	0.40
巴西	141,628,321	40.79	4.14	0.66
印尼	128,903,377	31.81	3.76	0.38
美國	122,177,742	-15.40	3.57	-1.43
柬埔寨	120,453,254	-16.83	2.99	-1.27
馬來西亞	94,886,742	56.64	2.77	0.68
新加坡	79,635,230	42.93	2.33	0.40
日本	72,632,202	-22.06	2.12	-1.10
土耳其	68,477,336	-41.91	2.00	-2.08
埃及	66,193,151	72.66	1.93	0.61
阿聯酋	61,864,688	-5.36	1.81	-0.45
墨西哥	56,089,526	-7.02	1.64	-0.45
泰國	55,427,237	39.96	1.62	0.25
阿爾及利亞	53,058,826	21.58	1.55	0.04
烏茲別克	49,214,335	-33.34	1.44	-1.12
伊朗	41,684,492	12.00	1.22	-0.07
奈及利亞	38,479,260	2.31	1.12	-0.18
韓國	36,168,810	20.89	1.06	0.02
摩洛哥	34,741,947	15.09	1.01	-0.03

(2) 行業發展

2024 年，在服裝產業數智化轉型升級的趨勢下，行業朝自動化、數字化、智能化、個性化方向發展，高性能的縫製數控平臺形成智慧縫製新生態。2025 年 1 月 8 日至 11 日，首個海外縫製設備展—2025 孟加拉國際縫製設備展覽會 (GTB) 在孟加拉首都達卡國際會議中心舉辦。展會展商近 200 家，展出面積 1.5 萬平方米，專業觀眾約兩萬人次。GTB 作為孟加拉同類展會中較有影響力的專業展會，經過 22 年的努力發展，已成為孟加拉及周邊地區服裝成衣行業重要的採購平臺。

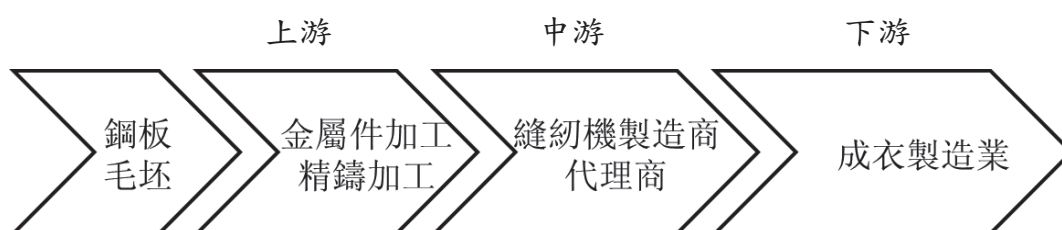
紡織服裝是孟加拉國的支柱產業，是全球第二大服裝出口國，牛仔服裝出口保持全球第一。國際貨幣基金組織 (IMF) 數據顯示，紡織服裝行業約占該國國內生產總值的 18%，且保持著約 6% 的年均增速。2023 至 2024 年，孟加拉紡織服裝業出口額達 480 億美元，占該國出口總額的 80% 以上。

同時，孟加拉國也是中國縫製機械行業重要的出口國，出口份額僅次於印度、越南、巴基斯坦和巴西，位居第五大出口市場，據孟加拉服裝製造商及出口商協會 (BGMEA) 預計，2025 年孟加拉服裝出口額全球市場占比將超過 10%。由於孟加拉市場對縫製機械產品的需求體量巨大，加上疫情以來海外訂單的轉移，大大推動了當地製衣廠對各類高效自動化縫機設備的需求。

中國縫製協會指出，近年來，縫製機械產業鏈市場逐漸向中西部和海外勞動密集地區轉移，小批量、個性化定制成為用戶主流需求，行業集中度越來越高、專精特新企業加速成長，推動全行業由自動化向數字化、智能化加速轉型。數字轉型，從產品設計數字化、關鍵工序數字化、供應鏈管控數字化等方面，推進製造單元、智能生產線、智能車間、智慧工廠建設，提升企業整體數字化水平和運行效率；完善平臺建設與生態系統創新。

2、產業上、中、下游之關聯性

本公司為工業縫紉機零配件之生產及銷售廠商，在產業鏈中本公司位於此領域之上游，中游為工業縫紉機之生產廠家及整機與零配件之代理商，而下游為成衣廠、床上用品廠等紡織工業。



3、產業及產品之發展趨勢

(1) 工業自動化為企業調整和發展重點

通過引進自動化的數控設備、加工中心及對現有的設備進行自動化改造，可以達到減少人力，降低操作難度，增加產量、降低報廢，提高效率效益和保證產品品質的顯著效果。近年來，縫紉機零配件企業均紛紛加大在加工裝備更新和技術改造方面的投入，各企業的加工裝備實力和自動化加工水準近年大幅提升。目前各企業 1 人操作 2 台加工設備的現象相當普遍，部分自動化加工程度高的企業甚至達到 1 人操作控制 3-4 台設備。由於機器換人效益的發酵，各企業生產人員總數近年來呈現減少的趨勢，同時企業勞動生產效率大幅提升，促進縫紉機零配件企業由勞動密集型向技術與勞動密集型快速轉型。

由於縫紉機零配件加工大多存在品種多、數量少、工序多、工藝複雜等情況，近年來部分加工工序的自動化已經陸續實現，部分關鍵工序或不能批量生產的零件，依然要依靠具有豐富生產經驗的熟練技工來操作加工和保證品質。雖然持續進行設備更新和提升自動化水準依然是其未來 2-3 年的重要方向，但企業在通過設備自動化提升效率的空間已經越來越小，正逐步邁入發展瓶頸。而未來通過新材料、新工藝和更加智慧化的加工控制技術應用有望促使縫紉機零配件行業具成長動能。

(2) 企業管理朝集約化、精細化轉型

伴隨行業的發展進步和企業間競爭的日趨激烈，縫紉機零配件企業近年來紛紛加強企業基礎管理，積極建立現代企業管理制度，從管理的粗放化向集約化、精細化方向轉型。

透過企業管理理念的轉變，先進管理方法的不斷應用，縫紉機零配件企業逐步走上了規範化管理和“專、精、特”的專業化發展道路。

(3) 聚焦品種，做專做精，零配件企業加快調整和定位

近年來，由於競爭加劇和利潤快速下滑，縫紉機零配件企業紛紛調整產品結構，主動縮減產品品種，放棄微利或無加工優勢的產品，集中資源、

聚焦品種，努力做精做專，打造明星產品。同時企業擇機開發附加價值更高的高難度、高精度零配件及元件，提升企業獲利水準和發展能力。

- (4) 拓展創新加工業務領域，建立支撐企業穩健發展的多元化產品體系，成為零配件企業發展轉型契機

2008年國際金融危機爆發以來，隨著縫製機械行業經濟步入發展新常態，產品向機電一體化、智慧化調整升級所帶來的產品增量減少，零配件企業面臨經濟波動、訂單不穩定、業務量不足的現象越來越突出，很多零配件企業依靠單一縫紉機零件加工業務存在較大的經營風險，少數企業甚至由於定單快速減少步入生存困境。因此，發揮機械加工的跨領域發展優勢，不少企業近年紛紛向電動工具、醫藥器械、電機、水泵、汽車、液壓元件等行業尋求機械加工業務，實行多角化經營，降低企業經營風險，保持企業相對穩定的業務量、生產規模及員工人數。

4、競爭情形

近年來，隨著行業結構調整加快，縫紉機零配件企業在不同發展策略引領和激烈的市場競爭環境下，發展不均衡現象越發明顯，行業分化進一步加劇，表現在：

- (1) 大企業、主要企業逆勢發展，呈現明顯的做大做強態勢。主要零配件企業如強信、德鷹、萬工、鄞工、慧捷、華傑、華一、順達、旺業等，由於多年來在裝備、技術、管理、品質等方面持續投入，產品品質和品牌知名度不斷提升，採購訂單不斷向其集中，業務量不因經濟形勢下滑而減少，反而逆勢增長，形成良性循環。透過更加積極之投入，綜合競爭優勢將更加明顯。
- (2) 中型企業在堅持縫紉機本業同時，積極謀求跨行業發展。由於縫紉機業務量減少和利潤的大幅下滑，產值缺乏增長空間，部分年產值處於人民幣1,500-3,000萬之間的中型零配件企業積極調整產品結構。一方面繼續開發高附加值產品，堅守縫紉機業務；另一方面則充分利用原有生產設備，多元化發展機械加工業，實現產業和產品結構的互補，企業持續穩健發展。
- (3) 小型零配件企業發展則漸趨困難。由於行業經濟持續低迷，訂單急劇減少，處於年產值僅數百萬元、員工數十人的零配件企業，生產設備缺乏優勢，改造缺乏資金，轉行面臨瓶頸，觀望、等待氣氛濃厚。由於缺乏發展後勁，導致在行業經濟下滑時，其出現較大幅度的衰退。

(三) 技術及研發概況

1、所營業務之技術層次與研究發展概況

本公司所生產之工業用縫紉機零配件種類多樣，主要包括刀類、針位組、剪線裝置及其他等，可以一次滿足客戶的需求。目前的研究方向在於各項專利的申請、自動化與數位化裝置的開發、高品質及高附加價值的刀具及針板等。

2、研究發展人員與其學經歷

單位：人

年度 人員	2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度
博士	—	—	—	—
碩士	—	—	—	—
學士	26	22	21	25
專科(含以下)	71	165	162	167
合計	97	187	183	192

3、最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度 項目	2020 年度	2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度
研發費用	94,829	79,071	72,715	72,295	84,446
營收淨額	1,257,464	1,722,922	1,760,939	1,239,857	1,607,273
佔營收淨額 比率(%)	7.54	4.59	4.13	5.83	5.25

4、開發成功之技術或產品

本公司近年為客戶開發各項新式裁切刀具、梭床、剪線裝置之外，還開發了眾多高附加價值技術如耐磨防腐加工技術、自動控制剪線系統、多用途刀具等技術，提供客戶更高價值的產品。

此外，本公司在生產技術上，如金屬拋光、冷沖壓加工、淬火檢測等技術的開發及改良，配合各項自動化生產設備的研發，可生產效率更高、品質更佳的产品。

種類	主要研究發展成果
產品	各項剪線組件、梭床、剪線裝置、刀具...等。 各項防腐耐磨耐沖擊刀具、高壽命耐磨刀具、自動控制剪線系統、多用途剪線刀片、多用途切布刀具...等。 包縫、綑縫、防鳥巢、切帶裝置...等。
技術	高耐磨熱處理技術、高效率焊接技術、增加表面強度的加工技術、冷沖壓技術、板帶連續沖裁模具結構...等。
設備	半自動焊接強度檢測設備、半自動拉光設備、自動控制剪線性能試驗機、自動控制清洗設備、高精度全自動數控平面磨床、多工位高頻焊接機、全自動檢測高頻局部淬火設備、全自動針板銑槽數控加工機...等。
專利	一種高效鋼帶連續沖裁模具、焊接件焊接強度檢測設備、剪線性能試驗機、平面自動精磨數控磨床、一種自動局部淬火設備、一種縫紉機配件拉光裝置、一種堅韌固定刀...等。

(四) 長、短期業務發展計劃

1、短期業務發展計劃

- A.競爭對手競品調研，分析優劣勢，制定有效對策，提升零件市場佔有率。
- B.機會產品市場需求調研，制定推廣計畫並制定銷售策略。
- C.自動化裝置、大設備終端的大廠需求調研，聯合產品研發，做樣板（銷售模式）並複製到其他工廠（客戶）。
- D.制定市場推廣和促銷活動方案，優化經銷商和代理商管理體系，完善市場和價格管理。

2、長期業務發展計劃

- A.遵循差異化戰略。
- B.滿足客戶價格和交期要求。
- C.追求品質優先和產品創新。
- D.品類齊全和產品高性價比。
- E.提供維護服務和客制化服務。
- F.提升產品適用性能。
- G.不斷推動產品通用化和標準化。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1、主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售地區 \ 年度	2022 年度		2023 年度		2024 年度	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)	金額	比率(%)
中國	1,357,513	77.09	965,531	77.87	1,270,732	79.06
亞洲其他	290,364	16.49	182,407	14.71	222,542	13.85
美洲	60,465	3.43	49,677	4.01	66,514	4.14
歐洲	31,300	1.78	33,802	2.73	31,239	1.94
其他	21,297	1.21	8,439	0.68	16,246	1.01
合計	1,760,939	100	1,239,857	100	1,607,273	100.00

2、市場佔有率

本公司為全世界工業縫紉機零配件生產及銷售最大廠商之一，主要生產工業用縫紉機刀類、針板類、牙齒、壓腳、針鋸 5 大系列及刀類產品目前共計 1 萬多個品種；擁有先進設備 400 餘台(套)，向中國及國際市場提供品質優異、工藝精湛的產品。

主要客戶為重機、高林、兄弟、標準、中捷、通宇、寶石、傑克、飛躍、啟翔、飛馬、大和、森本、日星、百福、海菱、寶獅、貴衣、星菱、飛亞、天鳥等眾多著名品牌整機廠，產品銷往全世界 40 多國，為市場領導品牌之一。

3、市場未來之供需狀況與成長性

(1)恢復性增長勢頭持續，結構性過剩現象顯現

受市場需求旺盛、低庫存和零件緊缺的影響，企業增產、擴張意願強烈，在國內市場需求較快飽和的情況下，單機類產品庫存明顯增長，並呈快速擴大態勢；而部分附加值較高的特種機、高效率的自動縫製單元等產品依然供不應求，行業產能結構性過剩和發展不平衡現象凸顯。

(2)零部件供給不足，行業競爭延至供應環節

受上游部分毛坯鑄造以及熱處理、發黑等作業關停影響，加上招工難，行業零部件有效供給能力遠遠不能滿足整機企業高速增長需求，高品質零件供應不足成為發展常態。整機企業競爭由經銷層面拼價格搶訂單，逐步延伸到生產供應環節。

(3)骨幹企業加快調整，聚焦高效縫製單元產品

平包繃等主導性產品產能快速向龍頭企業集中，行業洗牌跡象日漸明朗。為規避競爭，向高附加值產品轉型升級，骨幹企業紛紛調整結構，聚焦優勢，突出差異，發展自動化、智慧化的範本機及自動縫製單元等相關產品，高效縫製單元產品逐漸量產。

(4)國際市場發力，加大海外市場拓展與佈局

企業紛紛針對國際市場的需求升級特點調整結構，加快對國際市場的拓展、佈局及產能輸出。一是積極參加各類國際專業縫製設備展覽會，二是加大對國外經銷商技術培訓，提升國際市場行銷和服務能力。

(5)高品質發展取得新進展

一是品質提升不斷深入，二是高附加值、高品質產品需求大幅增長，三是智慧製造深入推進，四是兼併重組取得重大進展。

4、競爭利基

- A.自有品牌“STRONG H”行銷全球，零配件行業領導品牌之一。
- B.優質的企業管理及品質管理系統。
- C.強大的產品研發隊伍及產品研發能力。
- D.具有解決方案的彈性以設計生產客戶所需產品。
- E.完整的人力資源系統及高素質的管理團隊。
- F.經驗豐富的一線員工，十年以上員工占員工總數的 50%。
- G.具有完善的協力廠商供應鏈。
- H.高效率的生產模式及生產規模。
- I.優秀的企業文化，員工能夠以企業的成長為事業，客戶的滿意為訴求。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A.有利因素

(A)在加工裝備和技術上，向精密化、高速化、立體化發展

近年來，由於機械加工中對工件的形狀和尺寸精度要求越來越高，傳統機械製造業正快速向精密加工、超精密加工、超高速加工、複合立體加工等方向發展，其主要目的就是提高加工精度和產品的性能與品質。當前縫製機械正加速結構調整和技術升級，產品向高速化、智慧化方向快速發展，形狀複雜的特種零件不斷增多，對縫紉機零配件的配合精度、形狀公差等要求越來越高。如五軸聯動加工中心可以使得複雜形狀和空間曲面零件的加工成為可能，為各類產品的結構創新和優化提供了廣闊的前景和空間；複合加工可以將複雜零件在一台機床全部加工完成，避免了工序間的工件搬運和多次裝夾，縮短了加工鏈，提高了加工品質。若能跟隨機械加工發展新趨勢，持續開展裝備更新和技術改造，優化裝備結構，提升生產設備水準，提高生產效率，投資先進設備和加工技術，將可適應縫製機械行業向中高端產業邁進的需求。

(B)配合結構調整和產業轉移新機遇，積極開發新產品，推進整零戰略聯盟

當前行業競爭日趨激烈，各種客製化和具有自主智慧財產權的整機產品將越來越多，各種新零件的開發需求將有望增加。隨著中國縫製機械行業製造水準的不斷提升，以往日本知名企業在日本本土生產的高難度特種機、自動類機器零件，由於種類多、數量少、成本高，本土化生產已經不具備優勢，近兩年開始呈現向中國大陸進行轉移生產的趨勢。若能積極承接新品開發任務，將可拓展發展空間。隨著整機行業洗牌和分化不斷加劇，整機企業將朝大者恆大，專者愈精趨勢發展，未來面對的整機廠數量將不斷減少，整機市場的寡占現象將越來越明顯。在零配件供應方面，將會出現嶄新格局，應積極與整機企業建立策略聯盟，保持牢固合作關係，方能實現更為穩健的發展。

B.不利因素及因應對策

(A)工業縫紉機產業受景氣影響，中國市場飽和，企業發展趨緩，產業獲利能力下滑

2014 年受縫製機械行業整體經濟低迷影響，中國縫紉機零配件企業業務普遍不佳，上半年生產業務相對穩定，下半年生產則出現 30%以上甚至高達 50%的急速下滑，由於縫紉整機市場蕭條，為維持業務相對穩定，零配件企業只得放大應收帳款額度，應收帳款占企業年產值比例平均達到 15-20%，部分企業應收帳款甚至高達人民幣千萬元，資金回收時間平均超過 5 個月，帳款風險也在逐步累積。外加隨著中國薪資、社保等費用逐年提高，企業負擔勞工成本進一步加重。受以上因素影響，企業獲利能力進一步下滑。

因應對策

本公司為因應此變化，早已開始進行佈局轉變，除了在服務好現有客戶的同時，加強拓展銷售管道，另外也為客戶開發各項新式裁切刀具、梭床、剪線裝置，及開發眾多高附加價值技術如耐磨防腐加工技術、自動控制剪線系統、多用途刀具等技術，提供客戶更高價值的產品；同時積極改善經營團隊、充實資金結構與改造生產設備提升生產效率，以提升本公司於縫紉機零配件產業中之競爭力。

(B)員工招募困難、流動率高、人員不穩定困擾企業發展

本公司為傳統的機械加工業，縫紉機零配件短期內尚難以擺脫勞動密集型生產模式，具有一定生產經驗的熟練技術工人依然是企業發展的重要要素。由於機械零配件加工環境相對較差，加工工藝複雜，技術工人對薪資的要求較高，不斷提高人力成本。新員工大都缺乏敬業精神，受環境、辛苦程度、薪資、工作吸引力等因素影響，極易頻繁流動，造成企業員工不穩定，生產和產品品質穩定性受到影響。據中國縫製機械協會零配件專委會調查顯示，技術員招聘困難、人員流動率高以及高齡化等問題，普遍存在於企業之間。寧波等沿海地區此一現象更加嚴重，對企業的穩定發展有非常大的不良影響。

因應對策

改善生產及員工宿舍環境，建立公平合理的薪酬體系與技術培訓機制，讓員工以廠為家，且本公司年資 10 年以上員工占比逾 50%，顯見員工對公司向心力尚稱良好。

(C)人工勞動成本高漲，營運成本逐年上升

本公司主要生產基地位於中國大陸山東省(青島市及萊州市)，隨著中國大陸經濟的發展，薪資、社保等費用逐年增加，企業整體人力成本平均增加，負擔持續加重。據中國縫製機械協會對 30 家主要零配件企業統計顯示，年利潤不足人民幣百萬的企業占比達到 1/3，銷售毛利率超過 18% 的不足 1/2。

因應對策

本公司建立公平合理的薪酬體系與技術培訓機制加速自動化，降低人力需求；並引進精益管理與流程管理模式，提高生產效率。降低人力成本。

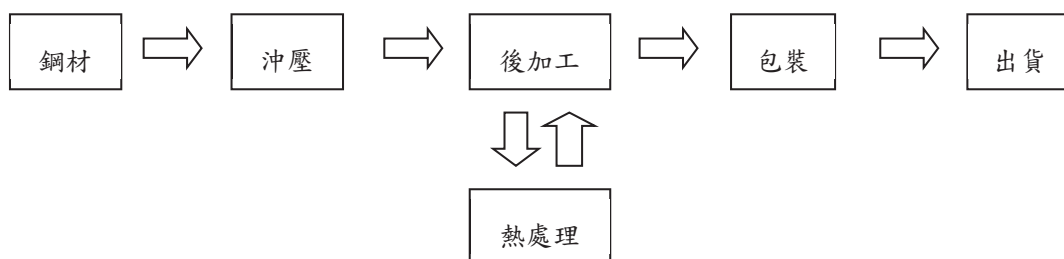
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1、主要產品之重要用途

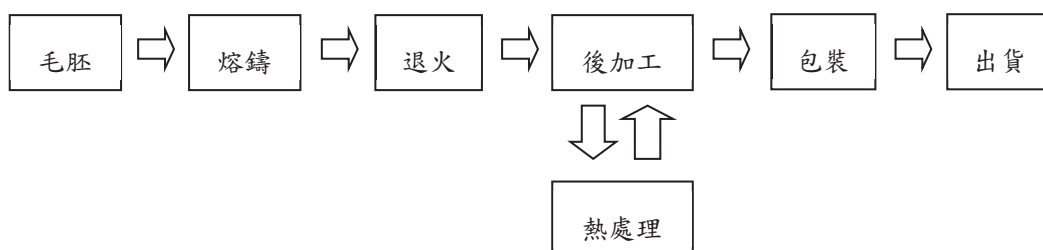
本公司主要營運內容為工業縫紉機零配件、工業縫紉機自動化裝置之生產與銷售，提供整機廠裝機及修配市場換修使用。主要產品有工業用縫紉機刀類、針位組、剪線組、自動化裝置及其他等。

2、主要產品之產製過程

A.沖壓類



B.鑄造類



(三) 主要原料之供應狀況

本公司主要業務為工業縫紉機零配件之生產與銷售，主要原物料為鋼材，主要供應商均為多年合作夥伴，與次要供應商亦保持良好關係。故主要原料之供應狀況穩定。

主要原料	主要供應商	供應狀況
鋼材、鋼板	宏樹企業、佛山市南海安弘金屬、浙江豪環	良好
刀頭、刀架、刀片	強浩機械、重機(上海)、萊州皇嘉精密、萊州冠榮精密	良好
氣動元件	藤卓智能科技	良好
電磁鐵	寧波磁宏機電	良好
螺釘、軸套零配件	寧波市北侖日盛縫紉機螺釘廠	良好

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

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

本公司產品項目眾多，所需材料多樣化，故來源亦比較分散，最近兩年度並無對單一供應商進貨金額達進貨總額百分之十。

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

本公司因產業特性關係，客源分散，故並無對單一客戶之銷貨金額占銷貨總額超過百分之十。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業人員、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

項目		2023 年度	2024 年度	2025 年截至 3 月 31 日止
員工人數	直接人工	930	898	1,016
	間接人工	242	321	286
	管理人員	127	130	130
	合計	1,299	1,349	1,432
平均年齡		38.9	39.1	39.1
平均服務年資		9.8	9.9	9.5
學歷分佈比率(%)	博士	0	0	0
	碩士	0.08	0.15	0.14
	大專	26.56	29.04	29.12
	高中	55.46	49.74	50.50
	高中以下	17.91	21.07	20.25
	合計	100	100	100

四、環保支出資訊

本公司所經營之主要項目為工業縫紉機零配件之生產與銷售，不屬污染性行業，雖有電鍍設備，但因其排汙量有限，故並未設置防治污染設備，而是依規定將所產生之危險廢棄物，委由合法經營之專業環保公司代為處理，故尚不致產生污染之虞。

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、

違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司及所屬子(孫)公司最近年度及截至年報刊印日止，未曾發生任何因污染環境而受損失或處分之情事。

(二) 未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

五、勞資關係

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

1、員工福利措施與其實施情形

本公司提供五險、住房公積金、春節/中秋禮品、年度體檢、員工生育慰問禮品、年終晚會及摸彩等相關福利。

2、員工進修、教育訓練與其實施情形

A. 公司內部不定期舉行訓練課程，如職前及在職訓練，依實際需要請員工參加。

B. 員工得視工作需要參加外部訓練課程，其費用則由公司給予補助。

3、退休制度與其實施情形

為安定員工退休之生活，本公司依當地法規為員工繳納養老保險。依照當地社會保險作業方式，養老保險包含於社會保險(包含醫療、生育、養老、工傷、失業)，公司為員工辦理社會保險增員手續後，即已開始履行繳納養老保險義務。

4、勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形

本公司對勞資關係相當注重，員工可透過會議、電子郵件或申訴電話反映意見，勞資溝通管道暢通，勞資關係和諧，因此，迄今並無重大勞資糾紛情事發生。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司勞資關係一向和諧，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，並無因勞資糾紛遭受損失。

六、資通安全管理：

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

1、資通安全風險管理架構

本公司設有資安專責單位由資訊管理部主管人員負責資訊安全管理事項的協調及推動，並視需要成立資訊安全推動小組，資訊安全推動小組由總經理為召集人，資訊管理部主管負責執行每年安全性評估報告。組織團隊包含資訊安全處理小組與資安審查小組；資訊安全處理小組負責執行資訊安全政策、計畫及技術規範之建置及安全評估等事項管理；資安審查小組配合公司稽核單位進行資訊機密維護及稽核管理等事項工作；資訊使用單位負責辦理資料及資訊安全需求提出、使用管理及保護等事項。

2、資通安全政策

①強化人員資安認知。

②避免機敏資料外洩。

③落實日常維運有效。

④確保營運永續運作。

3、具體管理方案

項 目	內 容
人員安全與管理	●接觸機敏類、機密類資訊時，經適當安全評估。 ●不同職級人員定期資訊安全教育訓練及宣導。 ●新進人員職前電腦網路及資訊安全宣導。 ●人員離調時，相應存取權限及時調整。
資產分類及控制	●建立資訊資產清冊，訂定資訊資產的專案、保管人等維護更新。 ●因應資訊外洩對公司衝擊為考量基礎，訂定資訊安全等級管制。
存取控制	●訂定資訊系統存取控制規定，限制使用者在授權範圍內存取網路系統服務。 ●使用者存取管理：註冊管理、特別權限管理、通行碼原始碼管理、存取權限、委外廠商遠端登入管控。 ●對機敏類及敏感類資訊，考量建置獨立或專屬作業環境。
電腦處理個資保護事項	●員工獨立登入帳號及密碼控管。 ●定期審查使用者權限及定期備份資料。 ●報廢電腦之硬碟資料銷毀程序與離職員工儲存設備回收管理。
委外資訊安全	●外部連線安全控管機制。 ●第三者存取之安全契約。
資料安全保護技術強化	●文件及資料加密控管及追蹤。 ●郵件外寄控管。 ●安全防護軟硬件管控。
確保營運系統持續運作	●系統備份。 ●復原演練。 ●應急防範措施。
宣導與評估檢核	●每年定期執行安全評估。 ●每年對資訊安全政策評估，以反應法令、技術及業務等發展現況針對不同職級人員定期進行資安教育訓練及宣導。

4、投入資通安全管理之資源

本公司針對資訊安全政策、計畫及技術規範之建置及評估等事項，由資訊管理課電腦通訊組人員負責辦理，每年至少一次對資訊使用者、資訊系統及資訊設備等進行安全評估，以確保其遵行資訊安全政策及規定；對於資訊安全政策，安排每年評估一次，以反應法令、技術及業務等最新發展現況，確保資訊安全。

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

1、本公司截至年報刊印日止，並無重大資安事件導致營業損害之情事。

2、本公司訂有緊急通報程序，當發生資訊安全事件時，發生單位通報”資訊安全推動小組”，判斷事件類型並找出問題點，即時處理並留下紀錄。本公司也將持續落實資訊安全管理政策目標，並定期實施復原計劃演練，保護公司重要系統與資料安全。

七、重要契約

本公司主要營運個體浩強機械科技(青島)有限公司、強信機械科技(萊州)有限公司與主要客戶及供應商所簽訂之合約如下：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
銷售	萊州強信/傑克縫紉機(股)	2017.1.1-長期	銷售貨物協議	-
	萊州強信/浙江中捷縫紉科技有限公司	2025.1.1-2025.12.31		-
	萊州強信/寧波高林銀箭機電(有)	2013.1.1-長期		-
	重機(上海)工業有限公司	2015.4.22-長期		-
採購	浩強精密機械(青島)有限公司	2025.1.1-2025.12.31	採購協議	-
借款合同	強信機械科技/國泰世華商業銀行	2024/8/15~2025/8/15	美金 300 萬元營運周轉金。	-
	強信機械科技/兆豐國際商業銀行	2024/7/5~2025/7/5	美金 300 萬元營運周轉金。	-
	強信機械科技/上海商業儲蓄銀行	2024/5/17~2025/5/27	美金 500 萬元營運周轉金。	-
	強信機械科技、萊州強信/台北富邦商業銀行	2024/6/20~2025/6/12	美金 500 萬元營運周轉金。	-

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

(一) 最近二年度財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2023 年度	2024 年度	差異	
			金額	(%)
流動資產	1,458,303	1,509,807	51,504	3.53
不動產、廠房及設備	537,215	554,940	17,725	3.30
無形資產	22,404	32,052	9,648	43.06
其他資產	224,210	253,075	28,865	12.87
資產總額	2,242,132	2,349,874	107,742	4.81
流動負債	474,639	461,076	(13,563)	(2.86)
其他負債	36,947	23,491	(13,456)	(36.42)
負債總額	511,586	484,567	(27,019)	(5.28)
股本	680,972	680,972	0	0.00
資本公積	423,802	396,563	(27,239)	(6.43)
保留盈餘	739,822	837,641	97,819	13.22
其他權益	(114,050)	(49,869)	64,181	(56.27)
股東權益總額	1,730,546	1,865,307	134,761	7.79
最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(前後期變動達百分之十以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者)之主要原因及其影響與未來因應計畫：				
1.無形資產：主係添購系統軟體所致。				
2.其他資產：主係使用權資產增加所致。				
3.其他負債：主係遞延所得稅負債減少。				
4.保留盈餘：主係本期淨利增加。				
5.其他權益：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。				

二、財務績效

(一) 最近二年度財務績效分析比較表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2023 年度	2024 年度	差異	
			金額	(%)
營業收入淨額	1,239,857	1,607,273	367,416	29.63
營業成本	852,486	1,084,352	231,866	27.20
營業毛利	387,371	522,921	135,550	34.99
營業費用合計	325,591	367,097	41,506	12.75
營業利益	61,780	155,824	94,044	152.22
營業外收入及支出合計	17,470	10,356	(7,114)	(40.72)
稅前利益	79,250	166,180	86,930	109.69
所得稅費用	7,146	27,503	20,357	284.87
本期淨利	72,104	138,677	66,573	92.33
重大變動項目之主要原因： 增減比率變動達 20% 以上，且變動金額達新台幣壹仟萬元者，分析說明如下： 1、營業收入淨額：主因產業景氣回升，客戶訂單對比去年同期增加。 2、營業成本：主因營業收入較去年同期增加，造成營業成本較去年同期增加。 3、營業毛利：主因產品線產能利用率及稼動率提升，故營業收入較去年同期增加；營業毛利亦較去年同期增加。 4、營業利益：主因固定營業費用無大幅增加故營業利益大幅增加。 5、營業外收入及支出合計：主因政府補助及外幣兌換利益減少。 6、稅前利益：主因營業收入較去年同期提升，毛利提升且營業費用與去年降低，故稅前利益較去年同期大幅增加。 7、所得稅費用：因稅前利益較去年同期增加，且去年稅收優惠政策較佳，故所得稅費用較去年同期增加。 8、本期淨利：因營業收入較去年同期增加。				

(二) 預期銷售數量與其依據

本公司在業界多年處於領先地位，依據市場需求及客戶端銷售及供給評估，預期未來一年度銷售數量與金額將持續有所成長，加上新產品的研發陸續投入量產以及新客戶的爭取暨既有客戶的深耕，故預計獲利成長將可樂觀看待。

(三) 對公司未來財務之可能影響及因應計畫

本公司財務結構穩健，並持續深化公司營運管理及成本費用合理管控，故足以因應未來業務成長所需。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2023 年度	2024 年度	差異	
			金額	(%)
營業活動	243,983	201,275	(42,708)	(17.50)
投資活動	(4,358)	(92,228)	(87,870)	2016.29
籌資活動	(183,625)	(153,972)	29,653	(16.15)
變動分析：				
1、營業活動現金流量：主係應收票據及應收帳款增加。				
2、投資活動現金流量：處分按攤銷後成本衡量之金融資產減少及資產購置增加。				
3、籌資活動現金流量：現金股利發放減少。				

(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	預計全年來自 營業活動 淨現金流量	預計全年來自 投資及融資活 動之現金流量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
551,265	209,506	-283,000	477,771	—	-
變動情形分析：					
1、營業活動：稅前淨利增加，應收帳款增加。					
2、投資及融資活動：主要為取得不動產、廠房及設備支付現金；償還短期借款及發放現金股利。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司最近年度並無重大資本支出之情形。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 最近年度轉投資政策

本公司對轉投資事業之管理除依據內部控制制度之投資循環規定外，並依據本公司已訂定之「特定公司、集團企業及關係人財務業務往來辦法」及「子公司監控管理辦法」等規範，考量各轉投資公司當地法令規定及實際營運狀況，協助各轉投資公司建立適當之內部控制制度。另在組織架構方面，各轉投資公司董事係依當地法令設立，並由母公司派任，另有關各轉投資公司經營管理階層，總經理一律由母公司派任，其他經理人則授權各轉投資公司之總經理指派或招募，但財務主管之任免須呈報母公司同意或指派。此外，本公司定期取得各轉投資公司之相關財務報表資料、營運報告及經會計師查核簽證之財務報表，俾及時對轉投資事業之營運情形及獲利狀況進行分析評估，且本公司內部稽核單位定期或不定期派人對子公司執行稽核作業，並訂定相關稽核計劃及出具稽核報告，追蹤其內部控制制度缺失及異常事項改善情形。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫：

單位：外幣/新台幣仟元

被投資公司	投資金額	持股比例 (%)	2024 年度認 列投資損益	獲利或虧損之主 要原因	改善 計畫
Faith Light International Corporation	257,587 (美金 8,038)	100	32,185	控股公司收益來自子公司	無
VANDEN INTERNATIONAL CO., LTD.	235,763 (美金 7,518)	100	133,338	控股公司收益來自子公司	無
浩強精密機械(青 島)有限公司	美金 8,000	100	(7,683)	產品毛利低	無
強信機械科技(萊 州)有限公司	美金 40,979	100	172,296	產業景氣上升， 客戶訂單增加致 利潤增加。	無

(三) 未來一年投資計畫：

本公司之轉投資政策，係配合營運所需，預期未來一年各子(孫)公司之營運狀況穩健良好，整體獲利穩定成長。未來將視市場景氣趨勢、集團業務策略、財務資金狀況於適當時機擬定新的投資計畫。

六、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

1、利率

本公司 2023 及 2024 年度之利息費用分別為新台幣 13,510 仟元及 10,145 仟元，分別佔當年度營業收入淨額比重為 1.09%及 0.63%，故市場利率變動對本公司之財務業務狀況尚無重大影響。

本公司之資金規劃以保守穩健為原則，營運資金配置首重安全性，故皆與金融機構維持良好關係，以利未來有資金需求時可爭取有利之融資條件。若未來利率走勢有較大幅度之波動，本公司除改採其他資本市場籌資工具募集資金外，另將觀察利率走勢情形而選擇以固定利率或浮動利率之方式來規避利率波動之風險。

2、匯率

本公司之中國營運主體之主要收入幣別以人民幣為主，主要營運支出幣別亦為人民幣，另外國內籌資及發放股利予國內投資人等需以美金兌換，將會有美金兌新台幣的匯率變動風險，本公司財務部門可能採取之因應措施如下：

- A.財務人員與往來金融機構保持密切聯繫，並隨時掌握外匯市場資訊之變化，適時調整外匯存款部位，以提供集團內各子公司之營運所需，並減少匯率變動對該發行公司獲利之影響。
- B.對貨幣風險採取自然沖銷原則(即外銷與進口全部以美金報價)，並視需要在適當時機運用遠期外匯合約以及舉借外幣債務等方式，以降低匯兌變化對公司損益的影響。

3、通貨膨脹/緊縮

在全球經濟環境變化快速下，本公司截至年報刊印日止尚未因上述之通貨膨脹或緊縮之危機而產生對損益之重大影響情事。未來本公司將持續與供應商及下游客戶保持密切良好關係，並隨時注意市場價格之波動，適時調整採購策略及銷售報價，降低通貨膨脹變動對本公司損益之影響。

(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

本公司已訂定「取得或處分資產作業程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書及保證作業程序」等規範，且適用於集團旗下之子公司，作為本公司從事相關作業之遵循依據。

(1)從事高風險、高槓桿投資之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司專注於本業之經營，並未跨足其他高風險產業，且財務政策以穩健保守為原則，不作高槓桿投資，故風險尚屬有限。

(2)從事資金貸與他人之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司除最近年度及截至公開說明書刊印日止並無資金貸與本公司外他人之情事，而本公司內各子公司間截至 2024 年 12 月 31 日止之資金貸與事項，已符合本公司之相關規定，且對本公司合併財務報表之獲利或虧損並無影響。

(3)從事背書保證之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司依「背書及保證作業程序」規定，辦理對孫公司強信機械科技(萊州)有限公司之背書保證，背書保證項目為融資保證，截至年報刊印日止從未發生因背書保證而造成損失之情形。

(4)從事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：

本公司從事衍生性商品交易之主要目的為控制匯率波動而產生之風險，且依照本公司「取得或處分資產作業程序」內有關衍生性商品相關規定辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司對於研發費用金額投入係依新產品及製程開發進度逐步編列，並隨著新產品開發計畫，將逐年提高研發費用，藉以支持未來研發計畫，增加本公司市場競爭力，預計 2025 年度投入研發費用占營業收入比重約 5%。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司自最近年度及本年度截至公開說明書刊印日止，並無受到國內外重要政策及法律變動，而對本公司財務及業務有重大不利影響的情況。且本公司各項業務之執行均依照國內外重要政策及法令規定辦理，並隨時注意國內外重要政策發展趨勢及法律變動情形，若有變動事項則向律師、會計師等相關單位諮詢，或委託評估並規劃相關因應措施，以及時因應市場環境變化並採取適當之因應措施。自最近年度及本年度截至公開說明書刊印日止，本公司尚無因英屬開曼群島、中國大陸當地重要政策及法律變動而對公司財務業務發生重大不利影響之情事。

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

隨著自動化需求不斷提升，加上省人化趨勢，本公司隨時掌握市場趨勢，並評估其對本公司營運所帶來之影響。本公司投入更多研發費用以提升本公司的競爭力。

本公司重視資訊安全管理，設有資安專責單位，負責資訊安全管理事項的協助及推動，隨著科技日新月異，網路攻擊事件頻繁，為防止駭客或電腦病毒之侵害造成資料外洩，公司加強設置防火牆及防毒軟體，且定期備份主機資料。此外資安專責單位負責規劃及執行資訊安全管理工作，包括：公司網路及郵件安全管

控、資訊系統權控管、宣導資訊安全提高員工資安意識、改進資訊相關之技術及作業流程，以確保公司之資訊安全及保障。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司目前尚無因科技改變（包括資通安全風險）或產業變化而對公司財務業務產生重大不利影響。

（六）企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司秉持誠信經營的理念，本公司自設立以來，即持續積極強化公司內部管理及提升品質管理能力，以建立本公司之企業形象，俾能進一步增加客戶對公司品牌之信任，故尚未有此危機發生情事。

（七）進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止無進行併購，故不適用。

（八）擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司對產能擴充將繼續採取謹慎、保守及嚴謹之態度面對，在產能利用率的調節上，應可有效因應未來景氣循環及產品需求之變動。

（九）進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司進貨及銷貨對象所占比重均無超過 10%者，故未面臨集中之風險。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，未有股權之大量移轉或更換之情事。

（十一）經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，本公司經營權並無改變，另本公司已加強各項公司治理措施，同時引進獨立董事，成立審計委員會，藉以提升對整體股東權益之保障。

（十二）訴訟及非訟事件

公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：截至年報刊印日止，皆無此情事發生。

（十三）其他重要風險及因應措施

1、總體經濟、政治經濟環境、外匯、法令之風險

本公司係註冊於英屬開曼群島，主要營運地於中國與台灣，故註冊地與主要營運地之總體經濟、政治環境之變動及外匯之波動，皆會影響本公司之營運狀況。

2、股東權益保障之風險

本公司註冊地英屬開曼群島之法令與台灣有許多不同之處，例如：公司法...等，本公司已依臺灣證券交易所股份有限公司規定之「外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表」修正公司章程，惟投資人仍需確實瞭解兩地法令對於公司運作相關規範之不同，並向專家諮詢相關法令及投資之風險。

3、資安風險

本公司設置專業人員負責處理有關資訊系統安全預防及危機處理相關事宜、資訊系統架構依其風險等級建立高可用性之資料備份機制，每年評估對財務面、法令面、客戶等層面之營運風險與衝擊，規劃設計及提升適當軟硬體設備資源、改善作業流程等因應措施，應可大幅降低資安風險所造成的影響，經評估後，本公司資訊安全並無重大營運風險。

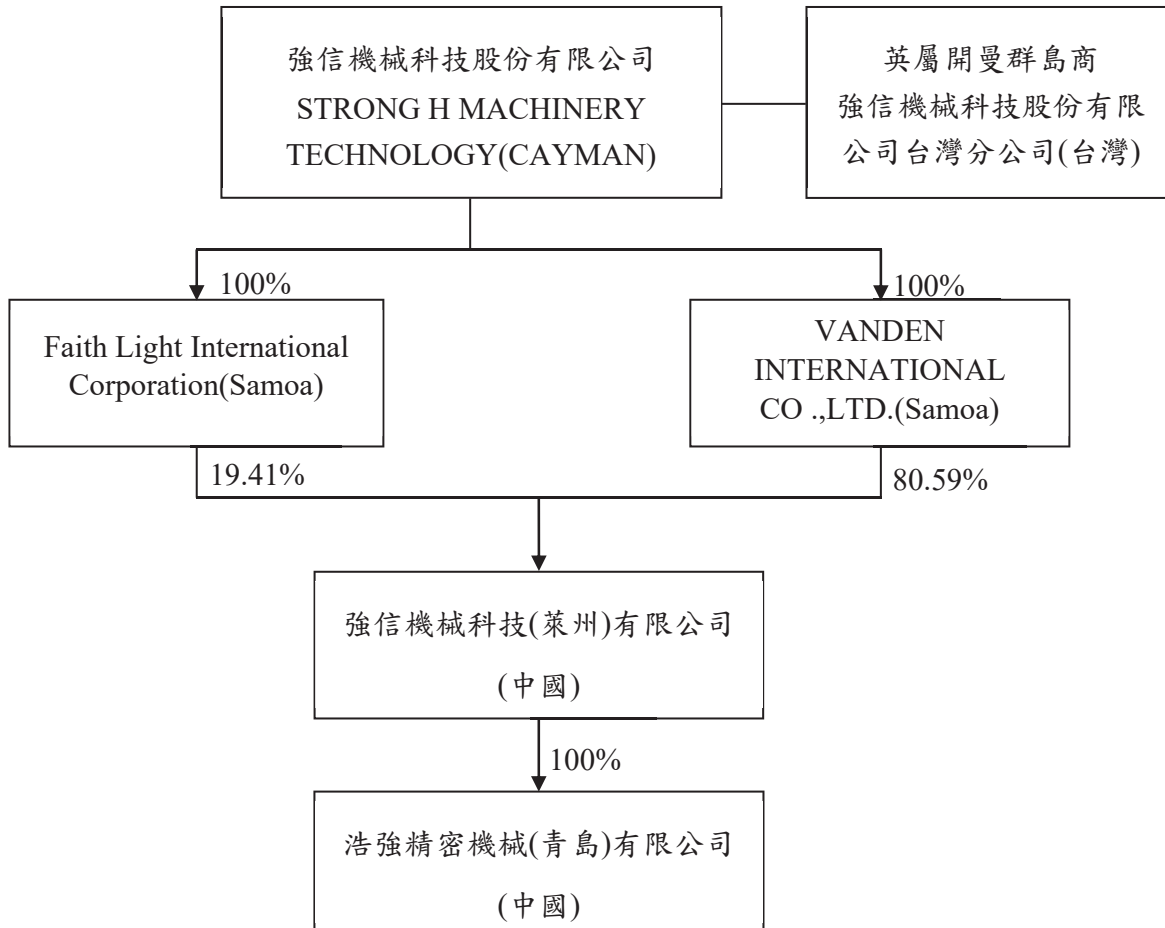
七、其他重要事項：無此情事。

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

1、關係企業圖



2、各關係企業基本資料

日期：2024 年 12 月 31 日；單位：外幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
VANDEN INTERNATIONAL CO., LTD,	2012/6/19	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa	USD 7,518	專業投資
Faith Light International Corporation	2004/7/20	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa	USD 8,038	專業投資
強信機械科技（萊州）有限公司	2006/12/14	山東省萊州市開發區開明路2099號	USD 40,979	高技術特種工業縫紉機零配件之製造及銷售
浩強精密機械（青島）有限公司	2005/6/1	山東省青島市城陽區上馬街道前程社區	USD 8,000	高技術特種工業縫紉機零配件之製造及銷售

3、各關係企業董事、監察人及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	比例
VANDEN INTERNATIONAL CO., LTD,	董事	慕秉信	0	0
Faith Light International Corporation	董事	慕秉信	0	0
	董事	慕秉信	0	0
強信機械科技（萊州）有限公司	監察人	慕桃松	0	0
	總經理	慕秉信	0	0
	董事	慕秉信	0	0
浩強精密機械（青島）有限公司	監察人	慕桃松	0	0
	總經理	慕秉信	0	0

4、各關係企業營運概況

日期：2024 年 12 月 31 日；單位：外幣/新台幣仟元

企業名稱	實收資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業(損)益	本期(損)益	每股盈餘元 (稅後)
VANDEN INTERNATIONAL CO., LTD,	美金 7,518	人民幣 325,215 新台幣 1,456,314	人民幣 6,510 新台幣 29,151	人民幣 318,705 新台幣 1,427,163	人民幣 - 新台幣 -	人民幣 (9) 新台幣 (41)	人民幣 29,901 新台幣 133,496	-
Faith Light International Corporation	美金 8,038	人民幣 79,304 新台幣 355,123	人民幣 (374) 新台幣 (1,676)	人民幣 79,678 新台幣 356,799	人民幣 - 新台幣 -	人民幣 (9) 新台幣 (41)	人民幣 7,218 新台幣 32,223	-
強信機械科技（萊州）有限公司	美金 40,979	人民幣 480,249 新台幣 2,150,556	人民幣 77,501 新台幣 347,048	人民幣 402,748 新台幣 1,803,508	人民幣 352,125 新台幣 1,572,291	人民幣 41,507 新台幣 185,335	人民幣 38,592 新台幣 172,296	-
浩強精密機械（青島）有限公司	美金 8,000	人民幣 68,925 新台幣 308,648	人民幣 14,514 新台幣 64,996	人民幣 54,411 新台幣 243,652	人民幣 46,823 新台幣 209,073	人民幣 (1,935) 新台幣 (8,642)	人民幣 (1,840) 新台幣 (8,214)	-

5、依公司法第 369 之 3 條推定為控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

6、整體關係企業經營業務所涵蓋的行業：

本公司關係企業主要經營項目為工業縫紉機零配件生產及銷售等業務。

(五) 關係企業合併財務報表

外國公司得免依編製準則第五章規定編制關係企業合併財務報表。

(六) 關係企業合併財務報表聲明書

外國公司免編制。

(七) 關係報告書

本公司非公司法關係企業章節所訂之從屬公司，故不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情事。

三、其他必要補充說明事項：

本公司章程與我國股東權益保障規定重大差異之說明：

因英屬開曼群島法令與中華民國法令略有不一致之處，在不違反開曼法律規定之前提下，本公司為保障股東權益，已依據臺灣證券交易所於西元 2024 年 5 月公告之「外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表」下稱(「股東權益保護事項表」)修正內容提出公司章程修正草案，並擬於西元 2025 年 6 月 19 日股東常會通過公司章程修正條文。現就擬修正之公司章程與現行「股東權益保護事項表」有差異之處，說明如下：

股東權益保護事項表	《公司法》或《證券交易法》相關法令	公司章程規定及說明
公司不得發行無記名股票。 公司採行票面金額股者，不得轉換為無票面金額股；採行無票面金額股者，亦不得轉換為票面金額股。	1.公司法第 137 條、第 156 條之 1 第 5 項、第 6 項	擬修正公司章程第 6(a)條 依據公司發起備忘錄及章程，公司僅得發行票面金額股，未有採行無票面金額股之情形，故章程中僅定有發行「票面金額股」之相關規定，未定有發行「無票面金額股」之相關規定。
1.公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料。 2.公司股東會採行書面行使表決權者，並應將前項資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。 3.公司召開股東會，應編製股東會議事手冊，並應於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，公告議事手冊及其他會議相關資料。但公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣二十億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比例合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。	1.公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法第 5 條 2.公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法第 6 條	左列股東權益保護事項表內容規定於本公司章程第 36 條、第 39 條。 因應中華民國公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法第 6 條第 3 項修正，擬修改應於股東會開會三十日前完成電子檔案傳送之公司資本額門檻，以符合中華民國法令之規定。。

股東權益保護事項表	《公司法》或《證券交易法》相關法令	公司章程規定及說明
1.繼續六個月以上持有公司已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面請求審計委員會為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。 2.股東提出請求後三十日內，審計委員會不提起訴訟時，股東得為公司提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。	公司法第 214 條、公開發行公司審計委員會行使職權辦法第 5 條	左列股東權益保護事項表內容規定於本公司章程第 124 條。 因應中華民國證券交易法第 14 條之 4 第 4 項修正，擬將公司對董事之訴訟由審計委員會獨立董事成員得單獨提起，改為應由審計委員會合議為之，以符合中華民國證券交易法之規定。

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

強信機械科技股份有限公司

**STRONG H MACHINERY TECHNOLOGY
(CAYMAN) INCORPORATION**

董事長：綦秉信

