

股票代號：2231



為升電裝工業股份有限公司

CUB ELECPARTS INC.

一〇七年股東常會

議事手冊

股東會時間：中華民國一〇七年六月八日(星期五)上午十時整

股東會地點：彰化縣福興鄉彰鹿路六段 546 巷 6 號(本公司員工餐廳)

目 錄

| | |
|--|----|
| 壹、開會程序 | 1 |
| 貳、開會議程 | 2 |
| 一、報告事項 | 3 |
| 二、承認事項 | 7 |
| 三、討論事項 | 8 |
| 四、臨時動議 | 8 |
| 五、散會 | 8 |
| 參、附件 | |
| 附件一、一〇六年度營業報告書 | 9 |
| 附件二、一〇六年度監察人審查報告書 | 14 |
| 附件三、會計師查核報告暨一〇六年度個體財務報表 | 15 |
| 附件四、會計師查核報告暨一〇六年度合併財務報表 | 23 |
| 附件五、一〇六年度盈餘分配表 | 31 |
| 肆、附錄 | |
| 附錄一、股東會議事規則 | 32 |
| 附錄二、公司章程 | 37 |
| 附錄三、員工分紅及董監酬勞等相關資訊 | 43 |
| 附錄四、董事及監察人持股情形 | 44 |
| 附錄五、本次股東常會擬議之無償配股對公司營業績效、 每股盈餘及股東投資報酬率之影響 | 45 |

為升電裝工業股份有限公司
一〇七年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

為升電裝工業股份有限公司

一〇七年股東常會議程

時間：中華民國一〇七年六月八日上午十時整

地點：彰化縣福興鄉彰鹿路六段 546 巷 6 號

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

(一) 一〇六年度營業報告

(二) 監察人審查一〇六年度決算表冊報告

(三) 大陸投資情形報告

(四) 一〇六年度背書保證情形報告

(五) 員工及董監酬勞分配案情形報告

四、承認事項

(一) 提請承認一〇六年度決算表冊案

(二) 提請承認一〇六年度盈餘分配案

五、討論事項

(一) 一〇六年度盈餘轉增資發行新股討論案。

六、臨時動議

七、散會

【報告事項】

第一案

案由：一〇六年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：營業報告書請參閱本手冊第 9~13 頁(附件一)。

第二案

案由：監察人審查一〇六年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說明：(一) 本公司一〇六年度財務報表，包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經安侯建業聯合會計師事務所郭士華、張字信會計師查核竣事出具無保留意見查核報告書，另連同營業報告書及盈餘分配表，亦經監察人查核竣事提出審查報告書，請參閱本手冊第 14~31 頁(附件二至附件五)。

(二) 敦請監察人宣讀審查報告書。

第三案

案由：大陸投資情形報告。

說明：(一) 轉投資執行報告

單位：新台幣(美金)千元／千股

| 投資公司 名稱 | 被投資公司 名稱 | 所在地區 | 主要 營業 項目 | 原始投資金額 | | 期 末 持 有 | | | 被投資公 司 本期損益 | 本期認列 之 投資損益 | 期 中 最 高 持 股 | 備 註 |
|-----------------|-----------------|-------|----------------|------------------------|------------------------|---------|------|------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------|
| | | | | 本期期末 | 去年年底 | 股 數 | 比 率 | 帳面金額 | | | | |
| 本公司 | Silver Cub Inc. | Samoa | 投資 控股 | 233,066 (US\$7,110) | 233,066 (US\$7,110) | 7,110 | 100% | 742,997 | 98,649 | 98,649 | 採權益 法之被 投資公 司 | 子 公 司 |
| Silver Cub Inc. | Golden Cub Inc. | 安奎拉 | 投資 控股 | US\$7,110 | US\$7,110 | 7,110 | 100% | US\$24,972 | US\$3,244 | US\$3,244 | 採權益 法之被 投資公 司 | 子 公 司 |
| 本公司 | Royal Cub Inc. | 賽席爾 | 投資 控股 | 56,175 (US\$1,919) | 56,175 (US\$1,919) | 1,919 | 70% | 55,276 | (1,051) | (736) | 採權益 法之被 投資公 司 | 子 公 司 |
| Royal | Ever Cub | 賽席爾 | 投資 | US\$2,741 | US\$2,741 | 2,741 | 100% | US\$2,653 | US\$(35) | US\$(35) | 採權益 | 子 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------------------------|--------------------|---------------------------------|---------------------------|-----------|--------|--------|-----------|----------|----------|------------------------|----------------------------|--------|
| Cub Inc. | Inc. | | 控股 | | | | | | | | | 法之被 投資公 司 | 公 司 |
| Ever Cub Inc. | ITM Engine Components , Inc. | Carson. U. S. A | 汽車 零件 買賣 | US\$2,807 | US\$2,807 | 2,458 | 100% | US\$2,653 | US\$(35) | US\$(35) | 採權益 法之被 投資公 司 | 子 公 司 | |
| 本公司 | 為升國際貿 易(股)公司 | 台灣 | 國際 貿易 | 10,500 | 10,500 | 1,050 | 70% | 10,964 | 5,421 | 3,795 | 採權益 法之被 投資公 司 | 子 公 司 | |
| 本公司 | 至鴻科技 | 台灣 | 通訊 電子 及政 府專 案工 程 | 486,848 | 486,848 | 17,172 | 51.28% | 487,667 | 3,368 | 20 | 採權益 法之被 投資公 司 | 子 公 司 | |
| 至鴻科技 | 鴻進光電 | 台灣 | 電信 管制 射頻 器材 輸入 業 | 5,000 | 16,000 | 500 | 100% | 8,117 | (766) | (766) | 採權益 法之被 投資公 司 | 子 公 司 | |
| 本公司 | 為昇科 | 台灣 | 汽車 及其 零件 製造 業 | 513,200 | 215,000 | 36,410 | 56.89% | 431,537 | (114,192 | (61,990) | 採權益 法之被 投資公 司 | 本 公 司 | |
| 為昇科 | 道安達 | 台灣 | 汽車 及其 零件 製造 業 | - | 105,000 | - | - | - | (503) | (10,154) | 採權益 法之被 投資公 司 | 子 公 司 (註) | |
| 為昇科 | Globe Cub Inc. | 安奎拉 | 投資 控股 | USD\$1,200 NTD\$36,436 | - | 1,200 | 100% | 26,498 | (11,132) | (11,132) | 採權益 法之被 投資公 司 | 子 公 司 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------------|-----|----------|------------|---|-------|------|----------|------------|------------|------------------------|-------------|
| Globe Cub Inc. | Glory Cub Inc. | 賽席爾 | 投資 控股 | USD\$1,200 | - | 1,200 | 100% | USD\$890 | USD\$(369) | USD\$(369) | 採權益 法之被 投資公 司 | 子 公 司 |
|-------------------|-------------------|-----|----------|------------|---|-------|------|----------|------------|------------|------------------------|-------------|

註:道安達已於民國一〇六年十二月三十日與為昇科進行合併，以為昇科為存續公司，道安達為消滅公司。

(二)大陸投資執行報告

單位：新台幣(美金)千元

| 大陸被投資 公司名稱 | 主要營業 項目 | 實收資本 額 | 投資 方式 | 本期期初 自 台灣匯出 累 積投資金 額 | 本期匯出或 收回投資金 額 | | 本期期末自 台灣匯出累 積投資金額 | 被投資公 司本期損 益 | 本公司 直接或 間接投 資之持 股比例 | 本期認列 投資損益 | 期末投資 帳面價值 | 截至本期 止已匯回 投資收益 |
|---------------|---|----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|--------|-------------------------|-------------------|---------------------------------|----------------|--------------|----------------------|
| | | | | | 匯出 | 收 回 | | | | | | |
| 上海為彪 | 汽車零 件、汽機 車電機開 關之製造 加工買賣 業務 | 233,066 (US\$ 7,110) | 透過轉投 資第三地 現有公司 再投資大 陸公司 | 233,066 (US\$ 7,110) | - | - | 233,066 (US\$ 7,110) | 91,163 | 100% | 98,649 (註) | 742,997 | - |
| 為升科(上 海) | 汽車及其 零件之製 造業 | 36,436 USD1,200 | 透過轉投 資第三地 現有公司 再投資大 陸公司 | - | 36,436 USD1,200 | - | 36,436 USD1,200 | (11,132) | 56.89% | (6,333) (註) | 15,075 | - |

註:帳面價值及投資損益依據被投資公司同期間經會計師查核之財務報告計列。

3.轉投資大陸地區限額

| 本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額 | 經濟部投審會核准投資金額 | 依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額 |
|--------------------------|--------------|------------------------|
| NTD\$269,502 | NTD\$269,502 | 2,152,567 |
| (US\$8,310) | (US\$8,310) | |

第四案

案由：一〇六年度背書保證情形報告。

說明：

單位：新台幣(美金)千元

| 編號 | 背書保證者公司名稱 | 被背書保證對象 | | 對單一企業背書保證限額 | 本期最高背書保證餘額 | 期末背書保證餘額 | 以財產擔保之背書保證金額 | 累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率 | 背書保證最高限額 |
|----|-----------|----------------------------|--------|-------------|---------------------|----------|--------------|-----------------------|-----------|
| | | 公司名稱 | 關係(注二) | | | | | | |
| 1 | 本公司 | ITM Engine Components, Inc | 2 | 614,577 | 10,344 (US\$330) | 9,821 | 0 | 0.33% | 1,536,444 |
| | | 至鴻科技 | 2 | 614,577 | 520,000 | 520,000 | 0 | 17.30% | 1,536,444 |
| | | 為昇科 | 2 | 614,577 | 100,000 | 100,000 | 0 | 3.33% | 1,536,444 |

註一：本公司對單一公司之背書保證金額不得超過本公司當期淨值 20%。

註二：本公司對外保證之總額不得超過本公司當期淨值 50%。

註三：背書保證者與被背書保證對象之關係如下：

1. 有業務關係之公司。
2. 直接及間接持股超過 50%之子公司。

第五案

案由：員工及董監酬勞分配案情形報告。

說明：1、依公司章程第28條之1，綜合考量股東權益，並參考同業水準及整體經濟環境，本公司106年度擬提撥員工酬勞計新台幣(以下同) 30,041,480元及董監事酬勞計7,510,370元。

2、本次提撥員工酬勞30,041,480元及董監事酬勞計7,510,370元，全數以現金發放。

3、本案提撥員工酬勞及董監事酬勞金額及發放方式，業經薪資報酬委員會討論通過。

【承認事項】

第一案(董事會 提)

案由：一〇六年度決算表冊案，提請承認。

說明：(一)本公司一〇六年度財務報表，包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經安侯建業聯合會計師事務所郭士華、張字信會計師查核完竣，連同營業報告書送請監察人查核完竣，出具書面審查報告書在案，提請承認。

(二)會計師查核報告書、一〇六年度營業報告書及財務報表，請參閱本手冊第 9~30 頁(附件一至附件四)。

決議：

第二案(董事會 提)

案由：一〇六年度盈餘分配案，提請承認。

說明：(一)本公司一百零六年度稅後淨利為新台幣(以下同) 1,011,821,705 元，加計確定福利計畫之再衡量數 408,042 元，減除對子公司所有權權益變動 15,027,070 元，於依法提列 10%法定盈餘公積 101,182,171 元後，減除提列特別盈餘公積 1,933,181 元，並加計前期未分配盈餘 300,776,878 元後，本期可供分配盈餘為 1,194,864,203 元(金額詳見資產負債表及損益表)。

(二)本期可供分配盈餘中擬發放股東紅利 890,420,150 元，其中 758,880,810 元發放現金，餘數 131,539,340 元轉增資以股票發放，並優先從一百零六年度稅後淨利中分配，分配後尚有未分配盈餘 304,444,053 元。

(三)盈餘分配表請參閱議事手冊(附件五)。

(四)本案俟股東常會通過後，擬提請股東常會授權董事會訂定除權息基準日等相關事宜。

(五)嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東常會授權董事會全權處理之。

決議：

【討論事項】

第一案（董事會 提）

案 由：一〇六年度盈餘轉增資發行新股討論案，提請 討論。

- 說 明：1. 擬自一百零六年度之未分配盈餘中提撥股東紅利新台幣131,539,340元，轉增資發行新股13,153,934股，每股面額新台幣壹拾元，均為普通股。
2. 本次盈餘轉增資發行新股，按配股基準日股東名簿所載之股東持有股份比例分配，盈餘轉增資每仟股無償配發約130股，配發不足壹股之畸零股，由股東自配股基準日起五日內自行辦理拼湊，逾期則依公司法第二四〇條規定改發現金，計算至元為止，其未辦理或無法拼湊之畸零股份，授權董事長洽特定人按面額承購之。
3. 本次增資發行新股之權利義務與原發行股份相同，俟股東常會通過並奉呈主管機關核准後，擬授權董事會另訂配股基準日；嗣後若因員工執行認股權憑證、公司債轉換或因買回本公司股份致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者，擬提請股東常會授權董事會全權辦理變更相關事宜。
4. 本次增資發行新股相關事宜，若因主管機關規定或客觀環境而需變更時，授權董事會全權處理之。
5. 盈餘分配表請詳閱本手冊（附件五）

決 議：

【臨時動議】

【散 會】

營業報告書

各位股東女士、先生大家好！

首先歡迎各位在百忙之中前來參加本年度的股東會，在此謹代表本公司及子公司對各位股東的支持與鼓勵表達最崇高的謝意。茲將本公司及子公司一〇六年度之經營狀況及未來展望目標報告如下：

一、一〇六年度營業報告

1. 一〇六年營業計劃實施成果

本公司及子公司一〇六年度在各位股東全力支持及全體同仁的努力經營下，營業收入淨額為 3,520,466 仟元，較前一年度成長 3.04%，本期稅前淨利為 1,153,171 仟元，較前一年度減少 16.31%，在此謹代表公司董事會向所有同仁的努力表達謝意，更感謝各位股東的支持。

過去一年，本公司及子公司持續秉持以往之經營重點，一方面積極拓展業務，另一方面則加強控制成本，加上投入新產品開發，使本公司及子公司在一〇六年度投入較大成本，而影響當年度的本期淨利，但未來將帶來更大的效能及經營成長。

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | |
|-------------|-----------|-----------|
| | 106 年度 | 105 年度 |
| 營業收入 | 3,520,466 | 3,416,549 |
| 營業毛利 | 1,874,618 | 1,854,911 |
| 營業淨利(損) | 1,301,952 | 1,355,063 |
| 稅後淨利歸屬母公司業主 | 1,011,821 | 1,115,880 |
| 每股盈餘(元) | 10.00 | 12.14 |

2. 預算執行情形：

依現行法令規定，本公司一〇六年度並未對外公開財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計畫大致相當。

3. 財務收支及獲利能力分析

(1) 財務收支

單位:新台幣仟元

| 項目 | 106 年度 | 105 年度 | 增(減)金額 | 增(減)比例 |
|----------|-----------|-----------|-------------|-----------|
| 營業活動現金流量 | 732,921 | 1,222,323 | (489,402) | (40.03%) |
| 投資活動現金流量 | (758,846) | (535,785) | (223,061) | (41.63%) |
| 籌資活動現金流量 | (816,735) | 1,329,747 | (2,146,482) | (161.42%) |

最近年度現金流量變動情形分析：

- 1.營業活動：淨現金流入 732,921 仟元，主係因本期銷貨集中第 4 季，加上呆帳提列數本期轉列收入影響。
- 2.投資活動：淨現金流出 758,846 仟元，主係因購置不動產、廠房及設備及預付土地款所致。
- 3.融資活動：淨現金流出 816,735 仟元，主係因償還長短期借款所致。

(2)獲利能力

獲利能力(資產報酬率、股東權益報酬率、純益率、每股盈餘等)減少：
主要係本期擴充業務及投資活動增加，匯率變動造成匯損所致。

| 項目 | | 106 年度 | 105 年度 |
|------------|------|---------|---------|
| 資產報酬率(%) | | 15.10% | 23.15% |
| 股東權益報酬率(%) | | 34.06% | 41.54% |
| 估實收資本比例(%) | 營業利益 | 128.67% | 147.31% |
| | 稅前純益 | 113.97% | 145.82% |
| 純益率 | | 27.30% | 32.60% |
| 每股盈餘(稅後) | | 10.00 | 12.14 |

4.研究發展狀況

本公司及子公司產品銷售長期以來均係以外銷為主，因此對於模具開發的時效性、產品製作品質要求及交期準確性，均採用高標準的規範來自我要求，也因此對於強化研發人員的產品設計能力、模具設計及開發能力、機電整合能力，一直保持著兢兢業業的態度，不斷的要求提升，也不斷補進相關技術領域的優秀人才，提高本公司及子公司本身的研發能量。此外也因應本公司及子公司產品的多樣化，特別需要針對模具的投資開發上更加謹慎，透過銷售的實際情形分析，選定熱銷的產品或是具有潛力的機型，作重點的開發與維護，以保持高度的競爭優勢。另外胎壓偵測器產品將深化泛用型胎壓偵測器(Universal TPMS) 的研發，並加強對歐美 TPMS 車種 replacement 之解碼率及工具之簡易化操作，未來將朝向系統產品的研究開發，將陸續推出例

如 MCU 微控制單元、通信協定、可變閥門機構控制等相關產品和馬達驅動控制器、無鑰進入裝置等，使本公司的產品能夠彼此串聯整合，不但提升本公司之開發技術，更能滿足客戶對產品的開發需求；針對中國地區的市場，開始投入研發資源，研發中國當地車款 TPMS 產品，有效運用本公司及子公司現有優勢，逐步進入中國 TPMS 市場。

本公司及子公司車用毫米波雷達自主研發，擁有高階 24GHz 及 77GHz 毫米波雷達核心技術，具備多項核心關鍵技術如像位天線技術、雷達演算法技術、毫米波電路技術等，近年來全力投入車用領域 ADAS 相關系統研發，包含在盲點偵測系統(BSD)、後方交通警示系統(RCTA)、車門開啟警示系統(DOW)及車道變更警示系統(LCA)等系統的發展及整合，產品除盲區之偵測與警示外，更於車道變更時、倒車時、停車開車門時，無時無刻偵測著後方來車狀況並提醒駕駛者。同時亦投入前車防撞系統(FCW)、自動緊急剎車系統(AEB)、自動巡航系統(ACC)…等研發。本公司盲點偵測系統已經國際認證單位 TUV 認證，取得 ISO 17387 智能交通系統認證，後續將有助於爭取 ADAS 之車廠訂單，並透過既有及新開發之 AM 市場通路，爭取一般乘轎車、Pick up、RV 露營車或大型車如巴士等出貨機會。

二、一〇七年度營業計畫概要

| 項 目 | 內 容 說 明 |
|------|--|
| 產品方向 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 持續增加產品系列的完整性，以及增加新車種（如韓系及歐系車種），降低客戶採購成本，滿足一次購足之客戶需求。 2. TPMS汽車胎壓偵測系統產品之相關衍生應用。 3. 逐步增加電子類產品的推出，並朝較高毛利及技術層次較高的類別發展，加強產品的深度。 4. 原廠配件開發及主動推出更有市場競爭力的產品。 5. 積極參與TPMS立法後之OEM開發。 6. 車用毫米波雷達自主研發，擁有高階24GHz及77GHz毫米波雷達核心技術 |
| 生產策略 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 落實排程及量產點檢,以確保生產品質，並且減少重工及生產過程中產生不必要的浪費。 2. 因應原、材料價格的上揚，持續進行COST DOWN之改善。 3. 加強產品製造規範標準與驗證能力。 4. 加強自動化生產之能力，提昇產值。 5. 降低庫存數量及金額，避免存貨產生呆滯之情形，及早因應調整。 |

| | |
|------|---|
| 營運規模 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 除鞏固美國、中南美市場外，銷售目標並增加歐洲市場之開發。 2. 強化車輛開關、傳感器及車輛電子之設計能力，掌握汽車零組件主要關鍵技術。 3. 加強工程管理及資訊整合，導入機電專業人才,因應新技術。 4. 確保現有產品品質，藉以鞏固現有市場，並且加強交貨的準確性及時效性，以因應少量多樣的銷售型態。 5. 透過關係企業資源整合及與新、舊通路廠商的開發與合作，擴展公司產品銷售的管道，創造更高的營收實績。 |
|------|---|

三、未來公司發展策略

本公司及子公司自成立以來，一向秉持積極穩健的經營方針，逐步延攬各相關領域的優秀人才，一同為公司股東及所有員工創造最大的獲利，除了本身對於產品開發的速度、生產品質的要求外，對外也持續與既有客戶維持穩定良好的合作關係，並且透過轉投資等方式，擴展公司產品銷售的管道，或是增加公司產品的多樣性，均以朝向年年獲利穩定發展的目標努力，並將此結果回饋予各位股東，為各位股東創造最佳的投資報酬。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

公司向來對於外部競爭環境之變遷、法規及總體經營環境的改變，透過健全及有效的內部控制制度，穩健踏實的走過每一次的景氣循環週期。唯有制度化的經營，才可以帶領公司走向永續經營的發展。此外公司也不斷的延攬各領域優秀的人材，強化公司的人力資源，以因應瞬息萬變的外部因素，彈性調整公司的發展步伐，朝既定的目標前進。


1. 維繫完整之供應體系：本公司及子公司與各供應商已組成完整之供應網絡，使公司之生產具備相當彈性，面對景氣之循環波動，公司有足夠之能力應付市場需求之變化。
2. 強化研究發展能力：本公司及子公司著重產品之開發與研發人才的培訓，積極強化公司研發之能力，提升製程與產品品質，並隨市場之脈動積極多角化開發相關產品，朝技術門檻較高的利基型產品發展，增加公司產品廣度，可淡化景氣循環對公司營運之影響。
3. 強化客戶關係，並積極開拓新客源：本公司及子公司除積極強化深耕客戶關係外，並持續開闢新市場，並借由新的通路開發合作或是轉投資取得之通路


效益，可以增加公司產品的銷售能見度，亦可降低個別區域景氣波動或個別銷售客戶所產生的經營風險對本公司營運所產生之影響。


- 4.強化公司財務結構：國內目前仍維持低利率之環境，預期未來可能隨通貨膨脹及國內外利差等因素而逐步調升，本公司及子公司定期評估銀行借款利率，與主力合作銀行間保持良好關係，藉以取得較優惠利率並降低利息支出。
- 5.人才培育與發展：強化公司員工教育訓練，積極培養專業人才，並提供相關福利措施，加強人員之向心力，亦可強化公司因應景氣變動之能力。

最後，再次由衷地感謝各位股東女士、先生以及熱情奉獻的同仁長期對本公司及子公司的支持與鼓勵，謹向各位致上最高的敬意!並祝大家

身體健康 萬事如意

董事長：尤山泉 

經理人：尤山泉 

會計主管：劉婉華 

監察人審查報告書

董事會造具本公司民國一〇六年度之財務報表，該財務報表業經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所郭士華、張字信會計師查核竣事，並出具查核報告。前述財務報表併同營業報告書業經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法之相關規定報告如上，敬請鑒核。

此 致
一〇七年 股東常會

為升電裝工業股份有限公司

監察人：張子雄



粘清淥



林益堅



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 一 日

會計師查核報告

為升電裝工業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

為升電裝工業股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達為升電裝工業股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與為升電裝工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對為升電裝工業股份有限公司民國一〇六年個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)收入認列；收入相關揭露請詳附註六(十六)收入。

關鍵查核事項之說明：

銷貨收入為投資人及管理階層評估為升電裝工業股份有限公司財務或業務績效之主要指標。由於收入認列時點需依個別銷售訂單或合約條件來認定商品風險及報酬是否移轉，且為拓展銷售市場，管理階層亦積極開發新的通路商，故收入認列之測試為本會計師執行為升電裝工業股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試認列銷貨收入之相關內部控制；分析與最近一期及去年同期之客戶變化情形有無重大異常；抽樣選取並檢視前十大銷售客戶之相關銷售合約或訂單，評估合約條款及交易條件等對收入認列之影響，確認會計處理是否適當；選取出貨截止日前後一段期間之銷貨交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列時點之正確性。

二、應收帳款減損之評估

有關應收帳款減損評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)金融工具；應收帳款減損評估之會計估計及假設不確定性請詳附註五(一)；應收帳款評估之說明請詳附註六(二)應收票據、應收帳款及其他應收款。

關鍵查核事項之說明：

為升電裝工業股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日之應收帳款主要係廣大汽車零組件客戶群有集中在某些客戶之情形，因應收帳款提列減損損失之金額涉及管理階層之主觀判斷，故應收帳款之減損評估列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括分析應收帳款帳齡表；選定樣本核對相關憑證及驗算帳齡區間之正確性；依客戶歷史收款紀錄、產業經濟狀況及信用風險集中度等資料，評估應收帳款提列減損損失之合理性。

三、採用權益法之投資減損評估

有關採用權益法之投資的減損評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(十二)非金融資產減損；採用權益法之投資減損之會計估計及假設不確定性請詳附註五(二)；採用權益法之投資減損評估之說明，請詳個體財務報告附註六(四)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

為升電裝工業股份有限公司帳列採用權益法之投資之價值評估需依據該被投資公司對未來營運之預測結果及折現未來現金流量以估計可回收金額，因其評估過程本質上具重大不確定性且包含管理階層主觀重大判斷，故採用權益法之投資減損評估列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括了解資產減損評估模型之合理性；檢視為升電裝股份有限公司依據第三方出具之獨立評估報告所列的可回收金額，評估其相關假設之合理性，並檢視該鑑價師之資格及獨立性；評估是否已適當揭露採用權益法之投資減損評估之會計政策及其他相關資訊。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

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

為升電裝工業股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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


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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對為升電裝工業股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：
郭士華 郭士華
張字信 張字信



證券主管機關：金管證六字第 0950103298 號
核准簽證文號：金管證六字第 0940100754 號
民國一〇七年三月一日



為升電業工業股份有限公司

資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 106.12.31 | | 105.12.31 | | 105.12.31 | |
|---------------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|---------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產： | | | | | | |
| 流動資產： | | | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 1,355,460 | 25 | 2,394,605 | 42 | 2100 | 19 |
| 1150 應收票據淨額(附註六(二)) | 2,175 | - | 9,338 | - | 2120 | - |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(二)) | 1,056,056 | 19 | 880,947 | 16 | 2150 | - |
| 1180 應收帳款-關係人(附註六(二)及七) | 693 | - | 892 | - | 2170 | - |
| 1200 其他應收款(附註六(二)) | 6,122 | - | 4,429 | - | 2180 | 3 |
| 1210 其他應收款-關係人(附註六(二)及七) | 3,709 | - | 2,344 | - | 2200 | 1 |
| 1310 存貨(附註六(三)) | 249,480 | 4 | 281,586 | 5 | 2230 | 2 |
| 1470 其他流動資產(附註六(八)) | 101,515 | 2 | 75,593 | 1 | 2300 | 2 |
| 1476 其他金融資產-流動(附註六(八)及八) | 14,059 | - | - | - | 2320 | 1 |
| | <u>2,789,269</u> | <u>50</u> | <u>3,649,734</u> | <u>64</u> | <u>2321</u> | <u>10</u> |
| 非流動資產： | | | | | | |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(四)及(五)) | 1,728,441 | 31 | 1,419,966 | 25 | | - |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八) | 746,384 | 14 | 561,476 | 10 | 2530 | 12 |
| 1780 無形資產(附註六(七)) | 23,801 | - | 21,119 | - | 2570 | - |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十三)) | 8,071 | - | 948 | - | 2640 | - |
| 1980 其他金融資產-非流動(附註六(八)及八) | 55,400 | 1 | 14,757 | - | 2645 | - |
| 1990 其他非流動資產-其他(附註六(八)) | 208,671 | 4 | 21,702 | 1 | | - |
| | <u>2,770,768</u> | <u>50</u> | <u>2,039,968</u> | <u>36</u> | | <u>50</u> |
| 負債合計 | | | | | | |
| 權益(附註六(十四))： | | | | | | |
| 股本 | | | 3100 | | 1,011,840 | 16 |
| 資本公積(附註六(十一)) | | | 3200 | | 278,643 | 5 |
| 保留盈餘 | | | 3300 | | 1,784,337 | 29 |
| 其他權益 | | | 3400 | | (1,933) | - |
| 權益總計 | | | | | <u>3,072,887</u> | <u>50</u> |
| 負債及權益總計 | | | | | <u>\$ 5,560,037</u> | <u>100</u> |
| | | | | | <u>2,487,150</u> | <u>45</u> |
| | | | | | <u>684,408</u> | <u>12</u> |
| | | | | | <u>2,481,231</u> | <u>45</u> |
| | | | | | <u>1,159,000</u> | <u>21</u> |
| | | | | | <u>490</u> | <u>-</u> |
| | | | | | <u>859</u> | <u>-</u> |
| | | | | | <u>137,694</u> | <u>2</u> |
| | | | | | <u>47,997</u> | <u>1</u> |
| | | | | | <u>142,320</u> | <u>3</u> |
| | | | | | <u>114,537</u> | <u>2</u> |
| | | | | | <u>28,926</u> | <u>1</u> |
| | | | | | <u>165,000</u> | <u>3</u> |
| | | | | | <u>684,408</u> | <u>12</u> |
| | | | | | <u>2,481,231</u> | <u>45</u> |
| | | | | | <u>673,612</u> | <u>12</u> |
| | | | | | <u>3,717</u> | <u>-</u> |
| | | | | | <u>5,399</u> | <u>-</u> |
| | | | | | <u>4,357</u> | <u>-</u> |
| | | | | | <u>128</u> | <u>-</u> |
| | | | | | <u>5,919</u> | <u>-</u> |
| | | | | | <u>681,814</u> | <u>12</u> |
| | | | | | <u>2,487,150</u> | <u>45</u> |
| | | | | | <u>2,821,727</u> | <u>50</u> |
| | | | | | <u>919,855</u> | <u>16</u> |
| | | | | | <u>279,021</u> | <u>5</u> |
| | | | | | <u>1,660,998</u> | <u>29</u> |
| | | | | | <u>8,101</u> | <u>-</u> |
| | | | | | <u>2,867,975</u> | <u>50</u> |
| | | | | | <u>5,689,702</u> | <u>100</u> |



董事長：尤山泉

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：尤山泉



會計主管：劉婉華

為升電業工業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 106年度 | | 105年度 | |
|------------------------------------|--------------------|------------|------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 銷貨收入(附註四(十六)及七) | \$2,993,349 | 100 | 2,924,176 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(三)、(七)、(十二)、(十七)及七)) | <u>1,428,697</u> | <u>48</u> | <u>1,449,266</u> | <u>50</u> |
| 營業毛利 | <u>1,564,652</u> | <u>52</u> | <u>1,474,910</u> | <u>50</u> |
| 營業費用(附註六(七)、(十二)及(十七))： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 48,433 | 2 | 53,543 | 2 |
| 6200 管理費用 | 68,038 | 2 | 60,554 | 2 |
| 6300 研究發展費用 | <u>99,844</u> | <u>3</u> | <u>123,899</u> | <u>4</u> |
| | <u>216,315</u> | <u>7</u> | <u>237,996</u> | <u>8</u> |
| 營業淨利 | <u>1,348,337</u> | <u>45</u> | <u>1,236,914</u> | <u>42</u> |
| 營業外收入及支出(附註六(十八))： | | | | |
| 7010 其他收入 | 29,685 | 1 | 17,498 | 1 |
| 7020 其他利益及損失(附註六(二)及(十一)) | (185,811) | (6) | (22,625) | (1) |
| 7050 財務成本(附註六(十一)) | (17,773) | (1) | (16,822) | (1) |
| 7070 採用權益法認列之子公司損益份額 | <u>39,738</u> | <u>1</u> | <u>109,448</u> | <u>4</u> |
| | <u>(134,161)</u> | <u>(5)</u> | <u>87,499</u> | <u>3</u> |
| 7900 稅前淨利 | 1,214,176 | 40 | 1,324,413 | 45 |
| 7950 所得稅費用(附註六(十三)) | <u>202,355</u> | <u>7</u> | <u>208,533</u> | <u>7</u> |
| 本期淨利 | <u>1,011,821</u> | <u>33</u> | <u>1,115,880</u> | <u>38</u> |
| 其他綜合損益： | | | | |
| 8310 不重分類至損益之項目： | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十二)) | (1,442) | - | (1,815) | - |
| 8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 | 1,850 | - | (797) | - |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>408</u> | <u>-</u> | <u>(2,612)</u> | <u>-</u> |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目： | | | | |
| 8361 國外營運機構財務報告換算之兌換差額 | (10,034) | - | (50,915) | (1) |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三)) | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>10,034</u> | <u>-</u> |
| | <u>(10,034)</u> | <u>-</u> | <u>(40,881)</u> | <u>(1)</u> |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額) | <u>(9,626)</u> | <u>-</u> | <u>(43,493)</u> | <u>(1)</u> |
| 8500 本期綜合損益總額 | <u>\$1,002,195</u> | <u>33</u> | <u>1,072,387</u> | <u>37</u> |
| 每股盈餘(元)(附註六(十五)) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘 | \$ <u>10.00</u> | | \$ <u>11.03</u> | |
| 9850 稀釋每股盈餘 | \$ <u>9.80</u> | | \$ <u>10.86</u> | |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：尤山泉



經理人：尤山泉



會計主管：劉婉華



為升電業互業股份有限公司

權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 民國一〇五年一月一日餘額 | | 民國一〇六年一月一日餘額 | | 其他權益項目 | | 權益總額 |
|---------------------------|--------------|---------|--------------|-----------|-----------|------------------|-----------|
| | 普通股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 未分配盈餘 | 合計 | 國外營運機構財務報告換算之兌換差 | |
| 本期淨利 | 834,245 | 239,695 | 262,743 | 1,119,232 | 1,381,975 | 48,982 | 2,504,897 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | 1,115,880 | 1,115,880 | - | 1,115,880 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | (2,612) | (2,612) | (40,881) | (43,493) |
| 盈餘指撥及分配： | - | - | - | 1,113,268 | 1,113,268 | (40,881) | 1,072,387 |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 112,027 | (112,027) | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | (750,821) | (750,821) | - | (750,821) |
| 普通股股票股利 | 83,424 | - | - | (83,424) | (83,424) | - | - |
| 對子公司所有權權益變動 | - | 378 | - | - | - | - | 378 |
| 因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者 | - | 24,095 | - | - | - | - | 24,095 |
| 可轉換公司債轉換 | 2,186 | 14,853 | - | - | - | - | 17,039 |
| 民國一〇五年十二月三十一日餘額 | 919,855 | 279,021 | 374,770 | 1,286,228 | 1,660,998 | 8,101 | 2,867,975 |
| 民國一〇六年一月一日餘額 | 919,855 | 279,021 | 374,770 | 1,286,228 | 1,660,998 | 8,101 | 2,867,975 |
| 本期淨利 | - | - | - | 1,011,821 | 1,011,821 | - | 1,011,821 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | 408 | 408 | (10,034) | (9,626) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | 1,012,229 | 1,012,229 | (10,034) | 1,002,195 |
| 盈餘指撥及分配： | - | - | - | - | - | - | - |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 111,588 | (111,588) | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | (781,877) | (781,877) | - | (781,877) |
| 普通股股票股利 | 91,985 | - | - | (91,985) | (91,985) | - | - |
| 其他資本公積變動： | - | - | - | - | - | - | - |
| 對子公司所有權權益變動 | - | (378) | - | (15,028) | (15,028) | - | (15,406) |
| 民國一〇六年十二月三十一日餘額 | 1,011,840 | 278,643 | 486,358 | 1,297,979 | 1,784,337 | (1,933) | 3,072,887 |

註：本公司民國一〇六年及一〇五年一月一日起至十二月三十一日董監酬勞分別為7,510千元及13,796千元、員工酬勞分別為30,041千元及41,388千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。

董事長：尤山泉

經理人：尤山泉

(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：劉婉華

劉婉華



民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

| | 106年度 | 105年度 |
|--------------------------|---------------------|------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 1,214,176 | 1,324,413 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目： | | |
| 折舊費用 | 57,427 | 57,445 |
| 攤銷費用 | 5,307 | 3,782 |
| 透過損益按公允價值衡量金融負債之淨損失(利益) | (5,460) | 3,290 |
| 利息費用 | 17,773 | 16,822 |
| 利息收入 | (6,882) | (5,824) |
| 存貨跌價、報廢及呆滯損失 | 1,999 | 4,210 |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 | (39,738) | (109,448) |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益) | 420 | (130) |
| 處分無形資產損失 | 7 | - |
| 收益費損項目 | <u>30,853</u> | <u>(29,853)</u> |
| 與營業活動相關之資產及負債變動數： | | |
| 與營業活動相關之資產淨變動： | | |
| 應收票據(增加)減少 | 7,163 | (1,356) |
| 應收帳款(含關係人)(增加)減少 | (174,910) | 3,952 |
| 其他應收款(含關係人)增加 | (3,058) | (3,369) |
| 存貨(增加)減少 | 30,107 | (60,819) |
| 其他流動資產(增加)減少 | (26,537) | (9,441) |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計 | <u>(167,235)</u> | <u>(71,033)</u> |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 應付票據增加 | 859 | - |
| 應付帳款(含關係人)增加(減少) | (21,888) | 42,421 |
| 其他應付款項增加(減少) | (33,852) | 20,931 |
| 其他流動負債增加 | 184 | 11,826 |
| 確定福利負債減少 | (400) | (413) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計 | <u>(55,097)</u> | <u>74,765</u> |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | <u>(222,332)</u> | <u>3,732</u> |
| 調整項目 | <u>(191,479)</u> | <u>(26,121)</u> |
| 營運產生之現金流入 | 1,022,697 | 1,298,292 |
| 收取之利息 | 6,882 | 5,824 |
| 支付之利息 | (7,620) | (14,784) |
| 支付之所得稅 | (203,242) | (215,930) |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>818,717</u> | <u>1,073,402</u> |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得採用權益法之投資 | (298,200) | (701,848) |
| 收取之股利 | 5,901 | 5,629 |
| 取得不動產、廠房及設備 | (189,795) | (34,719) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 362 | 75 |
| 預付廠房及設備款增加 | (200,170) | (20,690) |
| 取得無形資產 | (7,403) | (6,816) |
| 處分無形資產 | 22 | - |
| 其他金融資產增加 | (54,702) | (7,950) |
| 投資活動之淨現金流出 | <u>(743,985)</u> | <u>(766,319)</u> |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | 1,060,000 | 1,495,849 |
| 短期借款減少 | (1,010,000) | (486,849) |
| 發行公司債 | - | 700,000 |
| 舉借長期借款 | 165,000 | 492,000 |
| 償還長期借款 | (547,000) | (150,000) |
| 存入保證金減少 | - | (3) |
| 發放現金股利 | (781,877) | (750,821) |
| 籌資活動之淨現金流入(出) | <u>(1,113,877)</u> | <u>1,300,176</u> |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | (1,039,145) | 1,607,259 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 2,394,605 | 787,346 |
| 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 1,355,460</u> | <u>2,394,605</u> |

董事長：尤山泉



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：尤山泉



會計主管：劉婉華



會計師查核報告

為升電裝工業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

為升電裝工業股份有限公司及其子公司(以下簡稱「為升集團」)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達為升集團民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與為升集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一〇六年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列；收入相關揭露請詳註六(十八)收入。

關鍵查核事項之說明：

銷貨收入為投資人及管理階層評估為升集團財務或業務績效之主要指標。由於收入認列時點需依個別銷售訂單或合約條件來認定商品風險及報酬是否移轉，且因為升集團積極開發新的通路商，故其收入認列時點及金額是否正確對財務報告之影響實屬重大，故收入認列之測試為本會計師執行為升集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試認列銷貨收入之相關內部控制；分析與最近一期及去年同期之客戶變化情形有無重大異常；抽樣選取並檢視前十大銷售客戶之相關銷售合約或訂單，評估合約條款及交易條件等對收入認列之影響，確認為升集團之會計處理是否適當；選取出貨截止日前後一段期間之銷貨交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列時點之正確性。

二、應收帳款減損之評估

有關應收帳款減損評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具；應收帳款減損評估之會計估計及假設不確定性請詳附註五(一)；應收帳款評估之說明請詳附註六(三)應收票據、應收帳款及其他應收款。

關鍵查核事項之說明：

為升集團民國一〇六年十二月三十一日應收帳款主要係廣大汽車零組件客戶群有集中於某些特定客戶之情形，應收帳款提列減損損失之金額涉及集團管理階層主觀之重大判斷，因此應收帳款之減損評估列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括分析應收帳款帳齡表；選定樣本核對相關憑證及驗算帳齡區間之正確性；依客戶歷史收款紀錄、產業經濟狀況及信用風險集中度等資料，評估為升集團之應收帳款提列減損損失之合理性。

三、商譽減損評估

有關商譽減損評估會計政策請詳合併財務報告附註四(十二)非金融資產減損；商譽減損評估之會計估計及假設不確定性請詳附註五(二)；商譽減損評估之說明請詳附註六(八)無形資產。

關鍵查核事項之說明：

為升集團源自於企業併購產生之商譽金額重大，因商譽減損評估程序包括辨認現金產生單位、決定評價模式、建立重要假設及計算可回收金額等，評估過程本質上具有重大不確定性且包含集團管理階層主觀之重大判斷，因此將商譽減損評估列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括了解為升集團之資產減損評估模型的合理性；檢視為升集團依據第三方出具之獨立評估報告所列的可回收金額，評估其相關假設之合理性，並檢視該鑑價師之資格及獨立性；評估為升集團是否已適當揭露商譽減損之政策及其他相關資訊。

其他事項

為升電裝工業股份有限公司已編製民國一〇六年度及一〇五年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估為升集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算為升集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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



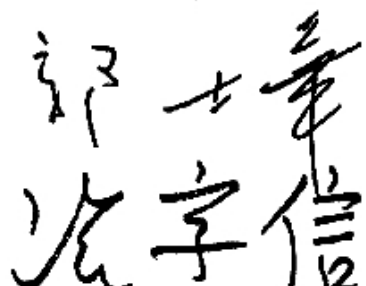
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對為升集團民國一〇六年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：
郭士華
張字信



證券主管機關：金管證六字第 0950103298 號
核准簽證文號：金管證六字第 0940100754 號
民國一〇七年三月一日

為升電業工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 106.12.31 | | 105.12.31 | |
|-------------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產 | | | | |
| 流動資產： | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)及(五)) | \$ 2,127,010 | 33 | 2,975,709 | 46 |
| 1150 應收票據淨額(附註六(三)及(五)) | 8,108 | - | 13,991 | - |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(三)及(五)及八) | 1,240,033 | 19 | 1,005,355 | 16 |
| 1200 其他應收款(附註六(三)及(五)) | 22,736 | - | 16,504 | - |
| 1310 存貨(附註六(四)、(五)及八) | 554,723 | 9 | 513,400 | 8 |
| 1470 其他流動資產(附註六(五)及(九)) | 144,071 | 2 | 113,342 | 2 |
| 1476 其他金融資產-流動(附註六(九)及八) | 29,478 | - | - | - |
| | <u>4,126,159</u> | <u>63</u> | <u>4,638,301</u> | <u>72</u> |
| 非流動資產： | | | | |
| 1544 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二)) | 15,129 | - | - | - |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及(七)及八) | 1,354,549 | 21 | 1,123,390 | 17 |
| 1780 無形資產(附註六(五)及(八)) | 504,744 | 8 | 507,099 | 8 |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(五)及(十五)) | 33,359 | 1 | 6,594 | - |
| 1920 存出保證金(附註六(五)及(九)) | 68,438 | 1 | 37,091 | 1 |
| 1980 其他金融資產-非流動(附註六(五)、(九)及八) | 55,400 | 1 | 60,006 | 1 |
| 1985 長期預付租金(附註六(九)) | 16,070 | - | 16,818 | - |
| 1990 其他非流動資產-其他(附註六(五)及(九)) | 358,579 | 5 | 43,218 | 1 |
| | <u>2,406,268</u> | <u>37</u> | <u>1,794,216</u> | <u>28</u> |
| 資產總計 | <u>\$ 6,532,427</u> | <u>100</u> | <u>6,432,517</u> | <u>100</u> |
| 負債及權益 | | | | |
| 負債： | | | | |
| 短期借款(附註六(五)、(十)及八) | 2100 | | 2100 | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(十二)) | 2120 | | 2120 | |
| 應付票據(附註六(五)) | 2150 | | 2150 | |
| 應付帳款(附註六(五)) | 2170 | | 2170 | |
| 應付帳款-關係人(附註七) | 2180 | | 2180 | |
| 其他應付款(附註六(五)及(十四)) | 2200 | | 2200 | |
| 當期所得稅負債 | 2230 | | 2230 | |
| 負債準備-流動(附註六(五)及(十三)) | 2250 | | 2250 | |
| 其他流動負債(附註六(五)) | 2300 | | 2300 | |
| 一年內到期長期借款(附註六(十一)及八) | 2320 | | 2320 | |
| 一年內到期之公司債(附註六(十二)) | 2321 | | 2321 | |
| | <u>15,129</u> | <u>-</u> | <u>15,129</u> | <u>-</u> |
| 非流動負債： | | | | |
| 應付公司債(附註六(十二)) | 2530 | | 2530 | |
| 長期借款(附註六(五)、(十一)及八) | 2540 | | 2540 | |
| 遞延所得稅負債(附註六(五)及(十五)) | 2570 | | 2570 | |
| 淨確定福利負債(附註六(五)及(十四)) | 2640 | | 2640 | |
| 存入保證金(附註六(五)) | 2645 | | 2645 | |
| | <u>68,438</u> | <u>1</u> | <u>60,006</u> | <u>1</u> |
| 負債合計 | <u>2,944,816</u> | <u>46</u> | <u>3,189,892</u> | <u>50</u> |
| 歸屬母公司業主之權益(附註六(十六))： | | | | |
| 股本 | 3100 | | 3100 | |
| 資本公積(附註六(十二)) | 3200 | | 3200 | |
| 保留盈餘 | 3300 | | 3300 | |
| 其他權益 | 3400 | | 3400 | |
| 歸屬母公司業主之權益合計 | 3600 | | 3600 | |
| 非控制權益(附註六(五)及(六)) | 36XX | | 36XX | |
| 權益總計 | <u>3,587,611</u> | <u>54</u> | <u>3,242,625</u> | <u>50</u> |
| 負債及權益總計 | <u>\$ 6,532,427</u> | <u>100</u> | <u>6,432,517</u> | <u>100</u> |



董事長：尤山泉

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：尤山泉



會計主管：劉婉華

為升電裝工業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 106年度 | | 105年度 | |
|--------------------------------------|-------------------|------------|---------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入淨額(附註六(十八)) | \$ 3,520,466 | 100 | 3,416,549 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(四)、(八)、(十四)、(十九)及七) | <u>1,645,848</u> | <u>47</u> | <u>1,561,638</u> | <u>46</u> |
| 營業毛利 | <u>1,874,618</u> | <u>53</u> | <u>1,854,911</u> | <u>54</u> |
| 營業費用(附註六(八)、(十四)及(十九)及七)： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 176,899 | 5 | 189,390 | 6 |
| 6200 管理費用 | 142,423 | 4 | 113,595 | 3 |
| 6300 研究發展費用 | <u>253,344</u> | <u>7</u> | <u>196,863</u> | <u>6</u> |
| 營業淨利 | <u>572,666</u> | <u>16</u> | <u>499,848</u> | <u>15</u> |
| 營業外收入及支出(附註六(二十))： | | | | |
| 7010 其他收入 | 30,936 | 1 | 18,218 | 1 |
| 7020 其他利益及損失(附註六(三)及(十二)) | (157,852) | (4) | (11,071) | - |
| 7050 財務成本(附註六(十二)) | <u>(21,865)</u> | <u>(1)</u> | <u>(20,874)</u> | <u>(1)</u> |
| | <u>(148,781)</u> | <u>(4)</u> | <u>(13,727)</u> | <u>-</u> |
| 7900 稅前淨利 | 1,153,171 | 33 | 1,341,336 | 39 |
| 7950 所得稅費用(附註六(十五)) | <u>192,224</u> | <u>5</u> | <u>227,423</u> | <u>7</u> |
| 本期淨利 | <u>960,947</u> | <u>28</u> | <u>1,113,913</u> | <u>32</u> |
| 其他綜合損益： | | | | |
| 8310 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十四)) | 2,166 | - | (3,369) | - |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>2,166</u> | <u>-</u> | <u>(3,369)</u> | <u>-</u> |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目 | | | | |
| 8361 國外營運機構財務報告換算之兌換差額 | (11,521) | - | (51,387) | (1) |
| 8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅 (附註六(十五)) | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>10,034</u> | <u>-</u> |
| | <u>(11,521)</u> | <u>-</u> | <u>(41,353)</u> | <u>(1)</u> |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額) | <u>(9,355)</u> | <u>-</u> | <u>(44,722)</u> | <u>(1)</u> |
| 8500 本期綜合損益總額 | <u>\$ 951,592</u> | <u>28</u> | <u>\$ 1,069,191</u> | <u>31</u> |
| 本期淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 母公司業主 | \$ 1,011,821 | 29 | 1,115,880 | 32 |
| 8620 非控制權益 | <u>(50,874)</u> | <u>(1)</u> | <u>(1,967)</u> | <u>-</u> |
| | <u>\$ 960,947</u> | <u>28</u> | <u>\$ 1,113,913</u> | <u>32</u> |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 母公司業主 | \$ 1,002,195 | 28 | 1,072,387 | 31 |
| 8720 非控制權益 | <u>(50,603)</u> | <u>-</u> | <u>(3,196)</u> | <u>-</u> |
| | <u>\$ 951,592</u> | <u>28</u> | <u>\$ 1,069,191</u> | <u>31</u> |
| 每股盈餘(元)(附註六(十七)) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘 | \$ <u>10.00</u> | | \$ <u>11.03</u> | |
| 9850 稀釋每股盈餘 | \$ <u>9.80</u> | | \$ <u>10.86</u> | |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：尤山泉



經理人：尤山泉



會計主管：劉婉華





為升電裝工業股份有限公司及其子公司
合併權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

| 普通股 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 保留盈餘 | | 合計 | 國外營運機構財務報告換算之兌換差 | 非控制權益 | 權益總額 |
|--------------|---------|---------|-----------|-----------|----------|------------------|-----------|------|
| | | | 未分配盈餘 | 盈餘 | | | | |
| \$ 834,245 | 239,695 | 262,743 | 1,119,232 | 1,381,975 | 48,982 | 32,163 | 2,537,060 | |
| - | - | - | 1,115,880 | 1,115,880 | - | (1,967) | 1,113,913 | |
| - | - | - | (2,612) | (2,612) | (40,881) | (1,229) | (44,722) | |
| - | - | - | 1,113,268 | 1,113,268 | (40,881) | (3,196) | 1,069,191 | |
| - | - | 112,027 | (112,027) | - | - | - | - | |
| - | - | - | (750,821) | (750,821) | - | - | (750,821) | |
| 83,424 | - | - | (83,424) | (83,424) | - | - | - | |
| - | 378 | - | - | - | - | (378) | - | |
| - | 24,095 | - | - | - | - | - | 24,095 | |
| 2,186 | 14,853 | - | - | - | - | - | 17,039 | |
| - | - | - | - | - | - | 346,061 | 346,061 | |
| \$ 919,855 | 279,021 | 374,770 | 1,286,228 | 1,660,998 | 8,101 | 374,650 | 3,242,625 | |
| \$ 919,855 | 279,021 | 374,770 | 1,286,228 | 1,660,998 | 8,101 | 374,650 | 3,242,625 | |
| - | - | - | 1,011,821 | 1,011,821 | - | (50,874) | 960,947 | |
| - | - | - | 408 | 408 | (10,034) | 271 | (9,355) | |
| - | - | - | 1,012,229 | 1,012,229 | (10,034) | (50,603) | 951,592 | |
| - | - | 111,588 | (111,588) | - | - | - | - | |
| - | - | - | (781,877) | (781,877) | - | (2,529) | (784,406) | |
| 91,985 | - | - | (91,985) | (91,985) | - | - | - | |
| - | (378) | - | (15,028) | (15,028) | - | 193,206 | 177,800 | |
| \$ 1,011,840 | 278,643 | 486,358 | 1,297,979 | 1,784,337 | (1,933) | 514,724 | 3,587,611 | |

民國一〇五年一月一日餘額

- 本期淨利
- 本期其他綜合損益
- 本期綜合損益總額
- 盈餘指撥及分配：
- 提列法定盈餘公積
- 普通股現金股利
- 普通股股票股利
- 對子公司所有權權益變動
- 因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者
- 可轉換公司債轉換
- 非控制權益增加

民國一〇五年十二月三十一日餘額

- 本期淨利
- 本期其他綜合損益
- 本期綜合損益總額
- 盈餘指撥及分配：
- 提列法定盈餘公積
- 普通股現金股利
- 普通股股票股利
- 對子公司所有權權益變動

民國一〇六年十二月三十一日餘額



董事長：尤山泉

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：尤山泉

會計主管：劉婉華



為升電裝工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 106年度 | 105年度 |
|-------------------------|--------------|-----------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 1,153,171 | 1,341,336 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目： | | |
| 折舊費用 | 130,928 | 121,377 |
| 攤銷費用 | 18,327 | 5,233 |
| 呆帳費用提列(轉列收入)數 | (47,865) | 4,574 |
| 透過損益按公允價值衡量金融負債之淨損失(利益) | (5,460) | 3,290 |
| 利息費用 | 21,865 | 20,874 |
| 利息收入 | (9,510) | (7,486) |
| 存貨跌價、報廢及呆滯損失(利益) | (4,401) | (22,048) |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益) | 1,126 | (428) |
| 處分無形資產損失 | 7 | - |
| 收益費損項目 | 105,017 | 125,386 |
| 與營業活動相關之資產及負債變動數： | | |
| 與營業活動相關之資產之淨變動： | | |
| 應收票據減少 | 5,883 | 89,923 |
| 應收帳款(含關係人)增加 | (186,813) | (62,940) |
| 其他應收款增加 | (5,600) | (4,958) |
| 存貨增加 | (54,395) | (3,624) |
| 其他流動資產增加 | (30,729) | (19,379) |
| 其他營業資產減少(增加) | 748 | (20,297) |
| 與營業活動相關之資產之淨變動 | (270,906) | (21,275) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 應付票據增加(減少) | (1,461) | 2,320 |
| 應付帳款(含關係人)增加(減少) | 11,608 | (3,208) |
| 其他應付款增加(減少) | (37,924) | 26,846 |
| 負債準備減少 | (7,345) | (18,718) |
| 其他流動負債增加 | 4,925 | 8,644 |
| 確定福利負債增加(減少) | (446) | 238 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | (30,643) | 16,122 |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動 | (301,549) | (5,153) |
| 調整項目合計 | (196,532) | 120,233 |
| 營運產生之現金流入 | 956,639 | 1,461,569 |
| 收取之利息 | 8,878 | 7,486 |
| 支付之利息 | (11,624) | (13,507) |
| 支付之所得稅 | (220,972) | (233,225) |
| 營業活動之淨現金流入 | 732,921 | 1,222,323 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得以成本衡量之金融資產 | (15,129) | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | (331,066) | (101,836) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 861 | 6,700 |
| 取得無形資產 | (18,518) | (8,009) |
| 處分無形資產 | 22 | - |
| 取得子公司股權 | (4,000) | (403,742) |
| 其他金融資產增加 | (24,872) | (10,149) |
| 存出保證金增加 | (31,347) | (18,749) |
| 預付土地及廠房款增加 | (313,106) | - |
| 預付設備款增加 | (21,691) | - |
| 投資活動之淨現金流出 | (758,846) | (535,785) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | 2,289,955 | 1,821,351 |
| 短期借款減少 | (2,131,614) | (840,862) |
| 發行公司債 | - | 700,000 |
| 舉借長期借款 | 192,147 | 492,000 |
| 償還長期借款 | (564,834) | (189,485) |
| 存入保證金增加(減少) | 217 | (23) |
| 發放現金股利 | (784,406) | (753,234) |
| 非控制權益變動 | 181,800 | 100,000 |
| 籌資活動之淨現金流入(出) | (816,735) | 1,329,747 |
| 匯率變動對現金及現金及約當現金之影響 | (6,039) | (29,918) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | (848,699) | 1,986,367 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 2,975,709 | 989,342 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 2,127,010 | 2,975,709 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：尤山泉



經理人：尤山泉



會計主管：劉婉華



為升電裝工業股份有限公司



民國一〇六年度

單位：新台幣元

| 項目 | 金額 |
|---------------------|------------------|
| 期初未分配盈餘 | \$ 300,776,878 |
| 加：本年度稅後淨利 | 1,011,821,705 |
| 確定福利計畫之再衡量數 | 408,042 |
| 減：對子公司所有權權益變動 | 15,027,070 |
| 提列 10%法定盈餘公積 | 101,182,171 |
| 提列特別盈餘公積 | 1,933,181 |
| 可供分配盈餘 | \$ 1,194,864,203 |
| 分配項目： | |
| 股東紅利－現金股利（每股 7.5 元） | 758,880,810 |
| 股東紅利－股票股利（每股 1.3 元） | 131,539,340 |
| 期末未分配盈餘 | \$304,444,053 |

註一：優先分派一〇六年度盈餘。

董事長：尤山泉



總經理：尤山泉



會計主管：劉婉華



股東會議事規則

1. 目的：為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，訂定本規則，以資遵循。
2. 範圍：凡有關本公司召集股東會、股東議事發言、會議進程序等事宜，悉依本規則實施。
3. 定義：無。
4. 流程圖：無。
5. 作業內容：
 - 5.1. 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。
 - 5.2. 股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，應於每會計年度終了後六個月內召開，由董事會依公司法第 172 條規定召集之，臨時會於必要時依法召集之。
 - 5.3. 每屆股東常會前三十日內，臨時會前十五日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。本公司公開發行股票後，公司應於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，停止股票過戶。
 - 5.4. 股東常會之召集，應於二十日前以寄發股東會通知單方式，通知各股東；股東臨時會之召集，應於十日前以寄發股東會議通知單方式，通知各股東。本公司公開發行股票後，股東常會之召集，應編製議事手冊，並於三十日前以寄發股東會通知單方式，通知各股東。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放；股東臨時會之召集，應於十五日前以寄發股東會議通知單方式，通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第 185 條第一項各款、證券交易法第 26 條之一、第 43 條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，應將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

5.5. 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。公司設置獨立董事時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

5.6. 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前二日，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

5.7. 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東

簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

5.8. 股東會如由董事會召集者，其主席應由董事長宜親自主持擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄參與出席。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

- 5.9. 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面方式行使表決權之股數計算之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第 175 條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第 174 條規定重新提請股東會表決。

- 5.10. 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

- 5.11. 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

- 5.12. 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍或影響會議秩序者，主席得制止其發言或宣布停止討論，並及進行其他議程或程序。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

5.13. 本公司股東，每股有一表決權。有左列情形之一者，其股份無表決權：

5.13.1. 公司依法持有自己之股份。

5.13.2. 被持有已發行有表決權之股份總數或資本總額超過半數之從屬公司，所持有控制公司之股份。

5.13.3. 控制公司及其從屬公司直接或間接持有他公司已發行有表決權之股份總數或資本總額合計超過半數之他公司，所持有控制公司及其從屬公司之股份。

5.14. 股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之服務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

5.15. 股東會之決議，除公司法及其他法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

表決時，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同，股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。股東對議案有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議。同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

5.16. 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

5.17. 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。

前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在本公司存續期間應永久保存。

前項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。

- 5.18. 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定應申報公告，依其規定辦理。

- 5.19. 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

- 5.20. 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第 182 條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

- 5.21. 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

6. 附件：無。

公司章程

第一章 總則

- 第 1 條： 本公司依照公司法規定組織之，定名為為升電裝工業股份有限公司。
- 第 2 條： 本公司所營業務如下：
一、CD01030 汽車及其零件製造業
二、F114030 汽、機車零件配備批發業
三、F214030 汽、機車零件配備零售業
四、F401010 國際貿易業
五、I501010 產品設計業
六、CC01080 電子零組件製造業
七、CC01101 電信管制射頻器材製造業
八、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業
九、CD01040 機車及其零件製造業
十、CD01990 其他運輸工具及其零件製造業
十一、CC01070 無線通信機械器材製造業
十二、CD01010 船舶及其零件製造業
十三、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 3 條： 本公司因業務需要對外投資總額得超過實收資本百分之四十。
- 第 4 條： 本公司因執行業務之需要，得經董事會同意對外為背書保證。
- 第 5 條 本公司設總公司於彰化縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第二章 股份

- 第 6 條： 本公司資本總額定為新台幣壹拾貳億元，分為壹億貳仟萬股，均為普通股，每股金額新臺幣壹拾元，其中未發行股份授權董事會分次發行。其中壹仟萬股保留供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。
公司股份遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。
- 第 6 條之一：

公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於市價（每股淨值）之認股價格發行之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之。

- 第 7 條： 本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第 8 條： 本公司股票得應臺灣集中保管結算所股份有限公司之請求合併換發大面額證券。
- 第 9 條： 本公司股東辦理股票轉讓、設定權利質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更、或地址變更等股務事項，除法令、證券規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。

第三章 股東會

- 第 10 條： 股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。
- 第 11 條： 股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，應於每會計年度終了後六個月內召開，由董事會依公司法第一七二條規定召集之，臨時會於必要時依法召集之。
- 第 12 條： 股東因故不能出席股東會時，悉依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。
股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定，出具委託書，委託代理人出席。股東委託出席之辦法除公司法另有規定外，悉依主管機關訂定之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。
- 第 13 條 本公司股東，每股有一表決權，但本公司有發生公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。
- 第 14 條 股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人代理之。股東會由董事會以外之其他召集權人召集者，其主席依公司法第一八二條之一規定辦理。

- 第 15 條： 股東會之決議，除公司法及其他法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 表決時，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。
- 第 16 條： 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，得以公告方式為之。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，應永久保存。

第四章 董事及監察人

- 第 17 條： 本公司設董事五~七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任，選任後得經董事會決議為本公司董事及監察人購買責任保險。有關全體董監事合計持股比例，依證券主管機關之規定。
- 本公司董事及監察人之選舉方法採單記名累積投票法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。該方法有修正之必要時，除應依公司法第 172 條等相關規定辦理外，並於召集事由中列明該方法之修正對照表。
- 第 17 條之一： 本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於全體董事席次五分之一。本公司董事(含獨立董事)之選舉採公司法第一九二條之一之候選人提名制度，監察人之選舉採公司法第二一六條之一之候選人提名制度，其實施相關事宜悉依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。董事選舉時，應依公司法第 198 條規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依證券交易法及相關法令辦理。

- 第 17 條之二：本公司董事間應有超過半數之席次，監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上不得具有下列關係之一。
- 一、配偶。
 - 二、二親等以內之親屬。
- 第 17 條之三：本公司董事會之召集，應載明事由於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事及監察人。
- 第 18 條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。
- 第 19 條：董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事監察人就任時為止。但主管機關依職權限期令公司改選；屆期仍不改選者，自限期屆滿時，當然解任。
- 第 20 條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選董事長一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。
- 第 21 條：本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二百零三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長不能執行職務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代行之。
- 第 22 條：董事會議，除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。董事會開會時，如以視訊畫面會議為之，其董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。
- 第 23 條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，得以電子方式為之。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，永久保存。
- 第 24 條：監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議，但不得加入表決。

第 25 條： 本公司董事及監察人之報酬，不論營業盈虧，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，依業界慣例通常水準議定之。

第五章 經理人

第 26 條： 本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

第 27 條： 本公司於每會計年度終了，由董事會編造左列各項表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核後提請股東常會承認：
(一)營業報告書。
(二)財務報表。
(三)盈餘分派或虧損彌補之議案。

第 28 條： 本公司每年決算後所得純益，依下列順序分派之：
一、依法提繳所得稅款。
二、彌補以往年度虧損。
三、提存百分之十為法定公積。
四、依法令規定或營運必要提撥或迴轉特別盈餘公積。

扣除前各項餘額後，由董事會就餘額併同以往年度之累積未分配盈餘擬具股東紅利分派議案，提請股東會決議分派之。股東紅利及員工紅利之分派，得以股票股利或現金股利方式為之。

第 28 條之一： 本公司當年度的稅前利益，於彌補累積虧損後，應提撥不低於百分之二且不高於百分之八為員工酬勞及不低於百分之一且不高於百分之五為董監事酬勞。不論有無分配股東股息紅利，本公司有獲利時，即需分配員工酬勞。
前項員工酬勞發給股票(庫藏股、發行新股)或現金之對象，得包括符合職級、績效等一定條件之從屬公司員工，由董事會(特別決議)，並報告股東會。

第 29 條： 本公司正處於成長階段，基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，本公司股利政策將依本公司未來之資本支出預

算及資金需求情形，將保留盈餘以股票股利及現金股利方式分配予股東，其中現金股利比率不得低於股東紅利總額百分之五。

第 30 條： 本公司公開發行股票後，如有撤銷公開發行之計劃，應提報股東會決議，且於興櫃期間及上市櫃期間均不變動此條文。

第 31 條： 本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第 32 條： 本章程訂立於中華民國七十八年一月五日，
第一次修正於中華民國七十九年二月十五日，
第二次修正於中華民國八十年十二月二十三日，
第三次修正於中華民國八十二年十一月十日，
第四次修正於中華民國九十三年七月一日，
第五次修正於中華民國九十三年八月二十九日，
第六次修正於中華民國九十三年十月二十六日，
第七次修正於中華民國九十四年五月二十七日，
第八次修正於中華民國九十四年十二月十五日，
第九次修正於中華民國九十五年六月二十八日，
第十次修正於中華民國九十六年五月二十八日，
第十一次修正於中華民國九十六年十月二十三日，
第十二次修正於中華民國九十六年十月二十三日，
第十三次修正於中華民國九十七年五月二十八日，
第十四次修正於中華民國九十七年十一月二十八日，
第十五次修正於中華民國九十八年六月十日，
第十六次修正於中華民國九十九年六月二十五日，
第十七次修正於中華民國九十九年六月二十五日。
第十八次修正於中華民國一百零一年六月十九日
第十九次修正於中華民國一百零三年六月十七日
第二十次修正於中華民國一百零四年八月十八日
第二十一次修正於中華民國一百零五年一月八日
第二十二次修正於中華民國一百零六年六月十三日

為升電裝工業股份有限公司



董事長：尤山泉



員工分紅及董監酬勞等相關資訊

依行政院金融監督管理委員會96年3月30日金管證六字第0960013218號函揭露員工及董監酬勞等相關資訊如下：

單位：新台幣元

| 分配項目 | 董事會擬議 配發金額(A) | 認列費用年度 估列金額(B) | 差異金額 (A-B) | 差異原因及處理 情形 |
|--------|------------------|-------------------|---------------|---------------|
| 員工股票紅利 | 0 | 0 | 0 | 無。 |
| 員工現金紅利 | 30,041,480 | 30,041,480 | 0 | |
| 董監酬勞 | 7,510,370 | 7,510,370 | 0 | |

董事及監察人持股情形

- 一、截至本次股東常會停止過戶日 107 年 4 月 10 日止，本公司收資本額為新台幣 1,015,411,040 元，已發行股份總數為 101,541,104 股。
- 二、依據證券交易法第 26 條規定，全體董事法定最低應持有股數為 8,123,288 股，全體監察人法定最低應持有股數為 812,328 股
- 三、依「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，同時選任獨立董事二人以上，獨立董事外之全體董事、監察人依比率計算之持股成數降為百分之八十。
- 四、股東名簿記載個別及全體董事、監察人持有股數，已符合法定成數標準。
- 五、董事及監察人持股明細：

| 職稱 | 姓名 | 選任日期 | 任期 | 選任時持有股數 | | 停止過戶日股東名簿記載之持有股數 | |
|----------|-----------------------|-----------|-----|------------|--------|------------------|--------|
| | | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 |
| 董事長 | 駿昌投資股份有限公司 代表人：尤山泉 | 105.06.20 | 3 年 | 10,633,038 | 12.71% | 12,856,869 | 12.66% |
| 董事 | 駿瑞投資股份有限公司 代表人：黃淑媛 | 105.06.20 | 3 年 | 9,992,582 | 11.95% | 12,082,101 | 11.90% |
| 獨立董事 | 陳光龍 | 105.06.20 | 3 年 | 25,820 | 0.03% | 31,234 | 0.03% |
| 獨立董事 | 謝綉氣 | 105.06.20 | 3 年 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 獨立董事 | 王辰德 | 105.06.20 | 3 年 | 46,000 | 0.06% | 55,645 | 0.05% |
| 董事持股合計: | | | | 20,697,440 | 24.75% | 25,025,849 | 24.64% |
| 監察人 | 粘清淶 | 105.06.20 | 3 年 | 672,650 | 0.8% | 837,906 | 0.83% |
| 監察人 | 張子雄 | 105.06.20 | 3 年 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 監察人 | 林益堅 | 105.06.20 | 3 年 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 監察人持股合計: | | | | 672,650 | 0.8% | 837,906 | 0.83% |

本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：本公司無須公開民國一〇七年度財務預測資訊，故不適用。