

股票代號：2231



為升電裝工業股份有限公司
CUB ELECPARTS INC.

一一三年度

年 報

為升電裝工業股份有限公司 編製

中華民國一十四年四月三十日 刊印

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.cubelec.com.tw>

一、本公司發言人：

姓名：紀雅鈴

職稱：發言人

電話：(04)778-2010

電子郵件信箱：athena@cubelec.com.tw

本公司代理發言人：

姓名：陳俐利

職稱：營業部經理

電話：(04)778-2010

電子郵件信箱：lily.chen@cubelec.com.tw

二、總公司、工廠之地址及電話：

總公司：彰化縣福興鄉彰鹿路六段546巷6號

電話：(04)778-2010

傳真：(04)778-2009

三、辦理股票過戶機構：

名稱：第一金證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市大安區安和路一段27號6樓

電話：(02)2563-5711

網址：<http://www.ftsi.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師：

簽證會計師：陳政學會計師、陳燕慧會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義區信義路五段7號68樓

電話：(02)8101-6666

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.cubelec.com.tw>

目 錄

頁次

壹、致股東報告書	1
一、一一三年度營業結果	1
二、一一四年度營業計畫概要	3
三、未來公司發展策略	4
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響	4
貳、公司治理報告	6
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	6
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	12
三、公司治理運作情形	23
四、簽證會計師公費資訊	60
五、更換會計師資訊	61
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，應揭露其姓名 、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	61
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	61
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關 係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	62
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	63
參、募資情形	64
一、資本及股份	64
二、公司債辦理情形	69
三、特別股辦理情形	71
四、海外存託憑證辦理情形	71
五、員工認股權憑證辦理情形	71
六、限制員工權利新股辦理情形	74
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	74
八、資金運用計畫執行情形	74
肆、營運概況	75
一、業務內容	75

二、市場及產銷概況	92
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止之資料	101
四、環保支出資訊	101
五、勞資關係	102
六、資通安全管理	104
六、重要契約	107
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	109
一、財務狀況	109
二、經營結果	110
三、現金流量	111
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	112
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	112
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估	112
七、其他重要事項	118
陸、特別記載事項	119
一、關係企業相關資料	119
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	123
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形 ..	124
四、其他必要補充說明事項	124
五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項 第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	124

壹、致股東報告書

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一一三年度之經營狀況及未來展望目標報告如下：

一、一一三年度營業結果

1. 一一三年營業計劃實施成果：

本公司及子公司一一三年度營業收入淨額為 4,670,759 仟元，較前一年度增加 6%，本期稅前淨利為 689,774 仟元，較前一年度增加 44%。

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，期望能帶來更大之效能及經營成長。

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年度	112 年度
營業收入	4,670,759	4,397,594
營業毛利	1,535,440	1,748,116
營業淨利(損)	312,983	457,517
稅後淨利歸屬母公司 業主	474,882	450,954
每股盈餘(元)	3.37	3.20

2. 預算執行情形：

依現行法令規定，本公司一一三年度並未對外公開財務預測數，故不適用。

3. 財務收支及獲利能力分析

(1)

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)比例%
營業活動現金流量	29,255	-601,290	630,545	-104.87
投資活動現金流量	321,351	-827,377	1,148,728	-138.84
籌資活動現金流量	871,731	282,334	589,397	208.76

最近年度現金流量情形分析：

1. 營業活動：本期淨現金流入 29,255 仟元，主係收款速度穩定所致。
2. 投資活動：本期淨現金流入 321,351 仟元，主係子公司處分土地所致。
3. 融資活動：本期淨現金流入 871,731 仟元，主係聯貸動撥借款所致。

(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)：本期營收及獲利能力較去年有所提升。

項目		113 年度	112 年度
資產報酬率(%)		5.24%	3.80%
股東權益報酬率(%)		9.56%	6.40%
佔實收資本比例(%)	營業利益	22.21%	32.47%
	稅前純益	48.95%	33.88%
純益率		11.12%	7.58%
每股盈餘 (元)		3.37	3.20

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，因此對於產品開發的時效性、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軟硬體設計能力、模具設計及開發能力、機電整合能力、模組化能力、高頻無線射頻設計及開發能力，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，特別需要針對產品開發的投資開發上更加謹慎，透過國內外市場領導客戶的需求、及銷售的實際情形分析，選定熱銷的產品、模組化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；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及非車用毫米雷達自主研發，擁有高階 24GHz、60GHz、77GHz 及 79GHz 毫米波雷達核心技術，具備多項核心關鍵技術如相位天線技術、雷達演算法技術及毫米波電路技術等，雷達天線設計進一步導入 3D 波導天線技術，應用於成像雷達及未來提升車輛安全與自動駕駛的新一代感測系統，近年來全力投入車用領域 ADAS 相關系統研發，不僅開發出多項毫米波雷達模組(24GHz、77GHz 及 79GHz 毫米波雷達，60GHz 車艙內生命偵測雷達)，並運用該模組發展各類 ADAS 系統，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)、車道變更警示系統(LCA)、前車碰撞警示系統(FCW)、校車行人偵測系統(PD)、自動緊急煞車系統(AEB)、自動巡航系統(ACC)、市區自動停走系統(Stop-and-go)、兒童存在感測(CPD)、無人機避障雷達系統、平交道障礙物偵測系統、內輪差主動預警、雷達與影像融合運用(前車碰撞及車道偏

移警示系統(FCW/LDW Fusion))等系統之發展及整合。本公司盲點偵測系統(BSD)及前車碰撞警示(FCW)已通過國際認證單位德國 TUV NORD 測

試，為兩岸車用領域第一家通過 ISO 15623 及中國大陸 GB/T 33577 標準測試的本土廠商，符合歐盟法規(UNECE R151)的大型車盲區監測雷達，已隨車廠客戶之車款通過國際認證單位德國 TUV 認證測試，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 與 OEM 市場通路，爭取一般乘轎車、Pick up、RV 露營車、工作車、物流車、電動物流車、商用卡車、重型機車、摩托車、校車及其他大型商用車(如：遊覽車、公交車及巴士)等之龐大商機。

為因應未來電動車及新能源市場應用，自主開發生產高精度之直流大電流應用的分流電阻器(DC Shunt Resistor)、及多功能電流傳感器 DC Shunt Current Sensor。本公司電流感測器是高精度、功能強化型的電流測量模組。基於分流電阻(Shunt Resistor)的數位多功能電流、電壓、功率、能量、溫度、和絕緣阻抗監測的傳感器，適用於電動車電池管理系統(BMS)、電池監測單元(BSU)/電池斷電單元(BDU)、充電樁、儲能系統(ESS)、不斷電供應系統(UPS)等多種電源管理監測相關系統，此系列產品將有助於在電動車領域、及新能源市場爭取訂單。

二、一一四年度營業計畫概要

項 目	內 容 說 明
產品方向	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續增加新興領域產品開發、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，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 及 ADAS 立法後之系統開發。 6. 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。 7. 加強工程管理及資訊整合，導入機電專業人才，因應新技術。 8. 車用/非車用毫米波雷達自主研發，擁有高階 24GHz、60GHz、77GHz 及 79GHz 毫米波雷達核心技術及雷達與影像融合。 9. 除傳統乘用車運用外，擴大 ADAS 領域技術應用，將 ADAS 相關應用創新導入諸多新車型、新產品運用，如：校車、重型機車、摩托車、RV 露營車及其他大型車(如：遊覽車、公交車、巴士及連結車)等車種之內輪差主動預警系統。 10. 以毫米波雷達應用在智慧交通、公共工程、安防、水利、工業、無人機等非車用領域。 11. 電動車及新能源市場應用，跨足能源管理、偵測相關高技術

	層次、高毛利的新產品感測器開發。
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，提升產值。 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. 拓展毫米波雷達 AM 應用產品及車廠毫米波雷達 OEM 產品，強化毫米波雷達自主技術及應用，除一般乘用車 ADAS 系統之運用(BSD、FCW、AEB…等)，並創新導入諸多新車型市場及運用，如校車、無人機、公共運輸及交通設施(如平交道)大型商用車…等市場。 3. 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。 4. 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，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：面對全球景氣循環及當前新冠肺炎對全球景氣之影響，本公司及子公司除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，另適時運用資本市場資源強化公司財務結構。
- 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



總經理：尤山泉



會計主管：劉婉華



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

1.董事及監察人資料

114年3月29日；單位：股、%

職 稱 (註 1)	姓 名	性別 年齡	國籍或 註冊地	初次 選任 日期 (註 2)	選任 日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經（學）歷 (註 3)	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 4)
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	駿昌投資(股)公司	-	中華民國	95.06.28	111.5.26	3 年	14,522,645	11.91	15,856,089	11.13	0	-	0	-	-	-	-	-	-	主要公司導入新產品開發及擴展市場，為取得先機，決策及執行須領先在前，為公司帶來更大效益，因應措施本公司過半數董事未兼任員工或經理人
	代表人：尤山泉	男 65~70	中華民國	95.06.28	111.5.26	3 年	8,053,631	6.61	9,166,575	6.50	7,587,862	5.38	0	-	福興國中畢業升電裝工業(股)公司董事長	駿昌投資(股)公司董事長、駿瑞投資(股)公司董事、上海為彪汽配製造有限公司董事長、Silver Cub Inc. 董事、Golden Cub Inc 董事、Royal Cub Inc. 董事、Ever Cub Inc. 董事、ITM Engine Components Inc. 董事長、為升國際貿易(股)公司董事長兼總經理、立承系統科技股份有限公司、為昇科科技股份有限公司、上海為升科科技電子有限公司	駿表瑞 法人董 事代	黃淑媛	配偶	
董 事	駿瑞投資(股)公司	-	中華民國	96.10.23	111.5.26	3 年	13,739,638	11.27	14,700,668	10.43	0	-	0	-	-	-	-	-	-	-
	法人董事代表： 黃淑媛	女 55~60	中華民國	96.10.23	111.5.26	3 年	6,569,783	5.39	7,587,862	5.38	9,312,575	6.61	0	-	銘傳大學商文系畢業升電裝工業(股)公司總經理室特助	駿瑞投資(股)公司董事長、駿昌投資(股)公司董事、上海為彪汽配製造有限公司董事、為升國際貿易(股)公司董事	董事長 兼 總經理	尤山泉	配偶	-

獨立董事	陳光龍	男 60~65	中華民國	97.11.28	111.5.26	3 年	37,775	0.03	43,628	0.03	0	-	0	-	台灣大學法律系畢 台中地方法院法官	名陽法律事務所執業律師 陳光龍律師事務所所長	-	-	-	113.1.31 辭任
職 稱 (註 1)	姓 名	性別	國籍或 註冊地	初次 選任 日期 (註 2)	選任 日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經（學）歷 (註 3)	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 4)
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	張傳霖	男 70~75	中華民國	108.4.17	111.5.26	3 年	8,000	-	10,499	0.01	0	-	0	-	國立台灣大學法律學 系畢業 台灣台中地方法院法 官、地檢署檢察官 台灣新竹、桃園、板 橋及台北地方法院法 官兼庭長 台灣高等法院刑事庭 法官、審判長	元大商業銀行股份有限公司獨立董事 美達科技股份有限公司獨立董事	-	-	-	-
獨立董事	張弓弼	男 60~65	中華民國	108.4.17	111.5.26	3 年	0	-	0	-	0	-	0	-	嘉義大學管理碩士 華南永昌證券法人部 業務副總(協理職) 陽信證券總經理 台中銀證券董事總經 理 悠克國際(股)公司(代 號 6631)董事總經理 兆豐證券營業部業務 副總(資深協理職)	勝德國際研發股份有限公司法人代表董事	-	-	-	-
獨立董事	詹正恩	男 75-80	中華民國	112.10.26	112.10.26	3 年	0	-	0	-	0	-	0	-	光和證券董事長	光和證券股份有限公司董事長	-	-	-	-
獨立董事	周穎宏	男 60~65	中華民國	113.05.21	113.05.21	3 年	0	-	0	-	0	-	0	-	美國西雅圖華盛頓大 學法學碩士 美國哈佛大學訪問學 者 法務部司法官學院主 任秘書、臺高檢署、 臺中高分檢署檢察 官、臺中、高雄地方 法院檢察署檢察官、 行政執行署台中、台 南、嘉義、宜蘭執行 處處長、行政院菁英 領導班、法務部模範 公務員、國立中興大 學、中正大學兼任講 師	蒼鼎國際法律事務所首席顧問	-	-	-	

董事	謝綉氣	女 65~70	中華民國	102.6.17	111.5.26	3 年	0	-	0	-	0	-	0	-	中興大學 EMBA 帝寶工業(股)公司董事長	帝寶工業股份有限公司董事、銘育投資股份有限公司董事、銘正投資股份有限公司監察人、璋慶投資(股)公司監察人、Maxzone Vehicle Linghting 董事、帝寶交通器材(昆山)有限公司董事、江蘇晨揚交通器材有限公司董事、帝寶交通器材(合肥)有限公司董事、帝寶交通器材(丹陽)有限公司監察人、寧波帝寶交通器材有限公司監察人	-	-	-	-
董事	張子雄	男 65~70	中華民國	96.10.23	111.5.26	3 年	0	-	0	-	0	-	0	-	開明商工機工科、 連盈電子董事長、 胡連電子(深圳)總經理	胡連精密股份有限公司董事長、連盈電子(深圳)有限公司董事長、胡連電子(南京)有限公司董事長、胡連電子(深圳)有限公司總經理、上海申裕導線有限公司董事、重慶長安電線電纜有限公司董事、PT. DELTA HULANE PACIFIC 董事、FULL LOYAL INTERNATIONAL CO., LTD 負責人、EVERVALUE INVESTMENTS LIMITED 負責人、TELFORD INVESTMENTS LIMITED 負責人、Joy Treasure Investments Limited 法人股東代表	-	-	-	-

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

註2：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註4：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

2.法人股東之主要股東

114 年 3 月 29 日

法人股東名稱(註 1)	法人股東之主要股東(註 2)	持股比例
駿昌投資股份有限公司	尤山泉	50%
	尤禹蒔	50%
駿瑞投資股份有限公司	禹傑投資股份有限公司	100%

註 1：董事監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

3.法人股東之主要股東屬法人股東者

114 年 3 月 29 日

法人名稱(註 1)	法人之主要股東(註 2)	持股比例
禹傑投資股份有限公司	San Eagle Co.,Ltd.	100%

註 1：如上表主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

4.董事所具專業知識及獨立性資料：

①董事、監察人所具專業知識及獨立性之情形

姓名	條件	專業資格與經驗（註 1）	符合獨立性情形（註 2）	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
駿昌投資(股)公司 代表人：尤山泉		為升電裝工業(股)公司董事長 未有公司法第 30 條各款情事	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	—
駿瑞投資(股)公司 代表人：黃淑媛		銘傳大學商文系畢 為升電裝工業(股)公司總經理室特助 未有公司法第 30 條各款情事	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	—
張子雄		開明商工機工科、 連盈電子董事長、 胡連電子（深圳）總經理 未有公司法第 30 條各款情事	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	—
謝綉氣		中興大學 EMBA 帝寶工業(股)公司董事長 未有公司法第 30 條各款情事	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	—
陳光龍 (獨立董事)		台灣大學法律系畢 台中地方法院法官	依據本公司公司章程及「公司治理實務守則」之規定，董事	113.01.31 卸任

張弓弼 (獨立董事)	嘉義大學管理碩士 華南永昌證券法人部業務副總(協理職) 陽信證券總經理 台中銀證券董事總經理 悠克國際(股)公司(代號 6631)董事總經理 兆豐證券營業部業務副總(資深協理職) 未有公司法第 30 條各款情事	採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已取得每位董事提供的書面聲明、工作經歷、目前在職證明，及親屬關係表，以核實確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性。本公司另經核實左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立行相關職權。 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	0
張傳栗 (獨立董事)	國立台灣大學法律司法組畢業 司法官學院受訓結業 台灣台中地方法院檢察署檢察官 地方法院擔任法官台中、新竹、桃園、板橋、台北等地方法院台灣高等法院擔任行事庭法官、刑事庭審判長 未有公司法第 30 條各款情事		2
詹正恩 (獨立董事)	光和證券股份有限公司董事長 未有公司法第 30 條各款情事		0
周穎宏 (獨立董事)	美國西雅圖華盛頓大學法學碩士 美國哈佛大學訪問學者 法務部司法官學院主任秘書、臺高檢察署、臺中高分檢署檢察官、臺中、高雄地方法院檢察署檢察官、行政執行署台中、台南、嘉義、宜蘭執行處處長、行政院菁英領導班、法務部模範公務員、國立中興大學、中正大學兼任講師 未有公司法第 30 條各款情事		0

②董事會多元化及獨立性

A.董事會多元化：

董事姓名	多元化 核心項目	國籍	性別	營運判斷	會計及財務	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導決策
駿昌投資(股)公司 代表人:尤山泉		中華民國	男	V	V	V	V	汽車零件組裝業/工程業	V	V
駿瑞投資(股)公司 法人董事代表:黃淑媛		中華民國	女	V	V	V		國際金融/銀行業	V	
張子雄		中華民國	男	V	V	V	V	電子零組件業/汽車連接器製造	V	V
謝綉氣		中華民國	女	V	V	V	V	汽車零件製造業/汽車	V	V

							車燈		
陳光龍	中華民國	男	V			V	律師業	V	
張傳栗	中華民國	男	V			V	法官/金融金控	V	
張弔弼	中華民國	男	V	V	V		銀行業/國際商務	V	
詹正恩	中華民國	男	V	V	V	V	金融金控/國際金融	V	V
周穎宏	中華民國	男	V			V	法務	V	

本公司具員工身份之董事占比為 0%，獨立董事佔比為 50%，女性董事占比為 25%，2 位獨立董事任期年資在約 3 年，2 位獨立董事任期年資未滿 1 年，4 位董事年齡在 58~60 歲，4 位在 65~76 歲。本公司注重董事會成員組成之性別平等及對會計及財務專業，女性董事比率維持目標為 20%以上，獨立董事達 40%目標以上。

董事會任一性別董事席次未達三分之一之原因及規劃措施：本公司第 14 屆 8 位董事中女性董事有 2 位，未達三分之一，主係市場上與本公司產業相關背景經驗的女性人選較少。公司將於董事任期屆滿提名新任董事候選人名單時，尋求多方管道人才舉薦，提升董事會成員組成之性別多元化，以促使與國際公司治理典範接軌。

B.董事會獨立性：

獨立董事人數 4 人及佔全體董事 50%，董事會具獨立性，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，獨立董事間無具有配偶及二親等已親屬關係之情形。

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 項第 5 款至第 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。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月29日；單位：股；％

職 稱	姓 名	性 別	國 籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以 內			備註 (註 3)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			關係之經理人			
													職稱	姓名	關係	
董事長 兼 總經理	尤山泉	男	中華民國	100.11.01	9,166,575	6.61	7,587,862	5.38%	0	0	福興國中畢 本公司董事長	駿昌投資(股)公司董事長、駿瑞投資(股)公司董事、上海為彪汽配製造有限公司董事長、Silver Cub Inc.董事、Golden Cub Inc 董事、Royal Cub Inc. 董事、Ever Cub Inc. 董事、ITM Engine Components Inc. 董事長、為升國際貿易(股)公司董事長、上海為升科科技電子有限公司	-	-	-	主要公司導入新產品開發及擴展市場，為取得先機，決策及執行須領先在前，為公司帶來更大效益，因應措施本公司過半數董事未兼任員工或經理人
資深副總兼 任行政中心、品質中心最高主管	許清文	男	中華民國	112.10.01	0	0	0	0	0	0	國立臺灣工業技術學院機械工程技術系畢 淳安電子股份有限公司執行長 同致電子企業股份有限公司(昆山)總經理 敦揚科技股份有限公司 CEO 特別助理	-				
執行副總經理	洪元通	男	中華民國	111/03/01	9,403	0.01	—	—	—	—	國立台灣技術學院高分子材料所碩士畢 為升國際貿易股份有限公司總經理 為昇科科技股份有限公司執行長	為昇科科技股份有限公司執行長	-	-	-	-
技術長	周德興	男	中華民國	112.08.09	0	0	0	0	0	0	Stony Brook University 電機工程碩士畢 至鴻科技股份有限公司董事長 至鴻科技股份有限公司總經理	至鴻科技股份有限公司董事長				
經營管理中心 副總級特助	賴東伯	男	中華民國	106.7.17	0	0	0	0	0	0	大同工學院事業經營碩士畢 第一金證券承銷部副總		-	-	-	-
上海為彪 總經理	林東峰	男	中華民國	99.10.18 113.03.01 辭任	0	0	0	0	0	0	清華大學-化工所畢 環隆電氣-SBR 專案部副理	-	-	-	-	-
上海為彪 總經理(代)	劉秉豐	男	中華民國	113.03.01	0	0	0	0	0	0	實踐大學-會計系畢 上海為彪-行政副總 上海為彪-財務總監 為升電裝-稽核專員					
副總經理	林坤生	男	中華民國	111.03.01	0	0	0	0	0	0	東海大學企研所在職專班	-	-	-	-	-

										博大科技股份有限公司 副總經理 宏誌科技股份有限公司 程式設計 經理					
發言人 兼 ADAS 研發 處資深處長	紀雅鈴	女	中華民國	104.09.01	0	0	0	0	0	朝陽科大資訊管理系畢 神通電腦經理 采威國際資深經理	-	-	-	-	-
新事業開發 處行銷長	吳柏澄	男	中華民國	114.01.01	0	0	0	0	0	輔仁大學科技管理所碩士畢 艾維克科技 EVGA BU Head 兼任 協理 系統電子 Sysgration 資深協理兼任 行銷長	-	-	-	-	-
智慧製造處 處長	林有順	男	中華民國	112.01.01 112.08.01	0	0	0	0	0	建國科大機械工程科畢 為昇科科技股份有限公司研發經理 為升電裝工業股份有限公司研發經 理 翔德資深課長	-	-	-	-	-
TPMS 暨車 電研發處 專案處長	柯子文	男	中華民國	111.1.1	0	0	0	0	0	逢甲大學機電資工所碩士畢 行星國際研發經理 馳偉電子研發經理					
TPMS 暨車 電研發處副 理	尤正偉	男	中華民國	114.01.01	422,013	0.3	0	0	0	國立清華大學資訊工程學系碩士畢 為升電裝工業股份有限公司 研發 副理 中央研究院資訊科學研究所 研究 助理	-	-	-	-	-
EMS 製造處 經理	林裕洲	男	中華民國	113.03.01	2,099	0.00				建國科技大學工業工程管理学系學士 畢 EMS 製造處工程部经理 怡利電子製程工程師					
資訊管理部 副理	蘇治源	男	中華民國	113.07.01	0	0	0	0	0	國立彰化師範大學光電科技研究所 就讀中 德智電腦有限公司 工程師	-	-	-	-	-
會計部 經理兼任財 務部主管、 公司治理主 管	劉婉華	女	中華民國	100.11.18	0	0	0	0	0	空中大學商學系畢 本公司財務副理 本公司財務課長	-	-	-	-	-
稽核主管	楊英妙	女	中華民國	110/11/09	0	0	0	0	0	逢甲大學會計與財稅研究所碩士 勤業眾信會計師事務所審計人員 鈺創科技稽核人員 寶成集團內控管理師 寶成集團總經理室襄理	-	-	-	-	-
TPMS 營業 部處長	陳俐利	女	中華民國	111.11.16	6,053	0.00	0	0	0	靜宜大學國貿系學士畢 英發企業股份有限公司業務 金屯五金工業股份有限公司 CEO 特助 為升電裝工業股份有限公司業務經 理/代理發言人	-	-	-	-	-

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

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

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

(三)最近年度支付一般董事及獨立董事、總經理及副總經理之酬金

1. 113年度支付一般董事及獨立董事之酬金

(1)董事(含獨立董事)之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣仟元

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 (註10)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額及占稅後純益 之比例(註10)		有無領取 來自子公司 以外轉 投資事業 或母公司 酬金(註 11)		
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註3)		業務執行費用 (D)(註4)				薪資、獎金及特 支費等(E)(註 5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)								
		本公 司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公 司	財務報 告內所有 公司(註7)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司		財務報告內所有 公司 (註7)		本公 司	財務報 告內所 有公司 (註7)			
																		現金金額	股票金額	現金 金額	股票金 額			
董事長	駿昌投資(股) 公司 代表人：尤山泉	0	0	0-	0	3,980	3,980	75	75	4,055 0.91%	4,055 0.91%	2,109	2,109	0	0	0-	0	0-	0	6,164 1.39%	6,164 1.39%	0		
董事	駿瑞投資(股) 公司 代表人：黃淑媛																							
董事	謝綉氣																							
董事	張子雄																							
獨立董事	張傳秉	0	0	0-	0	1,600	1,600	85	85	1,685 0.38%	1,685 0.38%	0	0	0-	0	0-	0	0-	0	1,685 0.38%	1,685 0.38%	0		
獨立董事	張弓弼																							
獨立董事	陳光龍																							
獨立董事	詹正恩																							

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：

本公司「獨立董事之職責範疇規則」第五條明定本公司獨立董事之報酬費用、依本公司章程第二十五條給付;另考量獨立董事所負擔之職責、風險、投入時間，除了出席功能性委員會再支給出席車馬費之外;公司章程第二十八條全體本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事及監察人酬勞前之利益)，應提撥不低於百分之一且不高於百分之五為董監事酬勞。依據獨立董事對公司營運參與度及貢獻價值等經薪酬報酬委員會評估討論建議後提請董事會決議給付。

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

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 (註 8)	財務報告內所有 公司(註 9) H	本公司 (註 8)	財務報告內所 有公司(註 9) I
低於 1,000,000 元	陳光龍、張傳栗、 張弓弼、謝綉氣、 張子雄、詹正恩、 駿瑞投資(股)公司 代表人黃淑媛	陳光龍、張傳栗、 張弓弼、謝綉氣、 張子雄、詹正恩、 駿瑞投資(股)公司 代表人黃淑媛	陳光龍、張傳栗、 張弓弼、謝綉氣、 張子雄、詹正恩、 駿瑞投資(股)公 司代表人黃淑媛	陳光龍、張傳 栗、張弓弼、謝 綉氣、張子雄、 詹正恩、駿瑞投 資(股)公司代表 人黃淑媛
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	駿昌投資(股)公司 代表人尤山泉	駿昌投資(股)公司 代表人尤山泉	駿昌投資(股)公 司代表人尤山泉	駿昌投資(股)公 司代表人尤山泉
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
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	8 位	8 位	8 位	8 位

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工酬勞（含股票及現金）者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

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

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

(2)監察人之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名 (註 1)	監察人酬金						A、B 及 C 等三 項總額占稅後 純益之比例 (註 8)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業或母 公司酬 金(註 9)
		報酬(A) (註 2)		酬勞(B) (註 3)		業務執行費用 (C)(註 4)				
		本公 司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	
本公司 108 年度成立審 計委員會，無監察人酬 金		-	-	-	-	-	-	-	-	無

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註 6)	財務報告內所有公司(註 7)D
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)	-	-
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	0 位	0 位

註 1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之監察人酬勞金額。

註 4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a.本欄應明確填列公司監察人領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司監察人於子公司以外轉投資事業或母公司別所領取之酬金，併入酬金級距表 D 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

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

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

2. 113 年度支付給總經理及副總經理之酬金：

(1)總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、 C 及 D 等四項 總額及占稅後純益之比 例(％)(註8)		有無 領取 來自 子公司 以外轉 投資業 或母公 司酬金 (註9)
		本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公 司	財務報告內 所有公司 (註5)	本公司		財務報告 內所有公 司(註5)		本公司	財務報告 內所有公 司(註5)	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	尤山泉	21,473	47,197	0	568	0	(3,573)	0	0	0	0	21,473 4.52%	44,192 9.30%	0
執行副總	洪元通													
資深副總	許清文													
副總	林坤生													
子公司總經理	劉秉豐													
子公司總經理	丛培民													
子公司總經理	李財榮													
子公司總經理	李承鴻													
子公司副總	陳正夫													

子公司副 總	黃國壽													
子公司副 總	陳心倫													
子公司總 經理	鍾世忠													

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

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 (註 6)	財務報告內所有公司 (註 7) E
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	尤山泉、許清文	尤山泉、許清文
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	洪元通、林坤生	洪元通、林坤生、鍾世忠、劉秉豐、黃國壽、陳心倫、李財榮、丛培民、陳正夫
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	李承鴻
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—
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	4 位	12 位

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

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

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

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

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

(2) 113 年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：仟元；114 年 3 月 31 日

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票金額 (註 2)	現金金額 (註 2)	總計 (註 2)	總額占稅後純益 之比例 (%)
經 理 人 (註 3)	總經理	尤山泉	0	618	618	0.13%
	上海為彪副總經理	劉秉豐				
	執行副總	洪元通				
	資深副總	許清文				
	製造處副總	林坤生				
	會計部兼財務部經理	劉婉華				

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註 2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 3：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註 4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞（含股票及現金）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

(四)分別比較說明本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理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. 最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元、%

職稱	113 年度				112 年度			
	酬金總額		總額占稅後純益比例 (%)		酬金總額		總額占稅後純益比例 (%)	
	本公司	合併報告內 所有公司	本公司	合併報 告內所 有公司	本公司	合併報告內 所有公司	本公司	合併報 告內所 有公 司
董事	7,849	7,849	1.76	1.76	10,596	10,596	1.68	1.58
監察人 (註 1)	-	-	-	-	-	-	-	-
總經理及 副總經理	21,473	44,192	4.52	9.30	16,131	52,090	2.83	11.74

註：上述酬金包含車馬費、報酬、盈餘分配之酬勞，紅利及其他報酬

註 1：本公司 108 年度成立審計委員會，無監察人酬金。

2. 給付酬金之政策、標準與組合：

(1)董事：

董事之酬金包含車馬費、業務執行費用及盈餘分配之酬勞，本公司董事之報酬依公司章程規定，授權董事會依董事對本公司營運參與程度、貢獻價值暨同業水準後定之；董事酬勞分配標準係遵循公司章程，提報董事會通過後於股東會報告。

(2)總經理及副總經理：

總經理及副總經理之酬金包含薪資、員工紅利等，薪資水準係依對公司貢獻暨參考同業水準；員工酬勞發給股票(庫藏股、發行新股)或現金之對象，得含括符合職級、績效等一定條件之從屬公司員工，提報董事會通過後於股東會報告。

3. 訂定酬金之程序：

董事及經理人之報酬，依規定須由本公司薪資報酬委員會訂定並須經董事會通過後辦理。

4. 與經營績效之關連性：

(1)董事：

董事之酬金分配之酬勞比例，係依本公司章程第 28 條之 1 規定，依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一且不高於百分之五為董事酬勞，並依據董事會績效評估辦法，績效評估結果，充分考量本公司營運目標、財務狀況及董事職責。

(2)經理人：

本公司經理人分派之酬勞比例，係依本公司章程第 28 條之 1 規定，依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之員工酬勞。經理人酬金包含薪資及獎金，其中薪資依據經理人職位、學(經)歷、專業能力與職責等項目。獎金係考量經理人績效表現，其中包含財務性指標(如營業毛利達成率)、非財務性指標(如公司策略目標及所轄部門組織目標以及其他特殊貢獻)等綜合考量後計算酬金，而給予合理報酬。並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討績效評估項目及酬金制度。

5. 與未來風險之關連性：

本公司經營階層之重要決策，均會衡酌各種風險因素後為之。這些重要決策之績效會反映在本公司之獲利情形，進而與經營階層之薪酬相關；亦即本公司董事、董事長、總經理及副總經理之薪酬與未來風險之控管績效相關聯。

三、公司治理運作情形

(1)董事會運作情形

最近年度(民國 113 年)董事會共召開 6 次(A)，董事出席情形如下：

董事出席情形如下：第十四屆董監事任期起迄期間：民國 111 年 5 月 26 日起至民國 114 年 5 月 25 日止

113 年 12 月 31 日

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 B	委託出席席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註 2)	備註
董事長	駿昌投資(股)公司	5	1	83.33%	民國 111 年 5 月 26 日改選連任
	代表人:尤山泉				
董事	駿瑞投資(股)公司	6	0	100%	民國 111 年 5 月 26 日改選連任
	代表人:黃淑媛				
董事	張子雄	6	0	100%	民國 111 年 5 月 26 日改選連任
董事	謝綉氣	4	2	66.66%	民國 111 年 5 月 26 日改選連任
獨立董事	陳光龍	0	0	100%	民國 111 年 5 月 26 日改選連任，民國 113 年 1 月 30 日辭任
獨立董事	張傳栗	6	0	100%	民國 111 年 5 月 26 日改選連任
獨立董事	張弓弼	6	0	100%	民國 111 年 5 月 26 日改選連任
獨立董事	詹正恩	5	1	83.33%	民國 112 年 10 月 26 日補選新任
獨立董事	周穎宏	3	0	100%	民國 113 年 05 月 21 日補選新任

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

董事會	議案內容及後續處理	證交法第 14 條之 3 所列事項	獨董持反對或保留意見	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
113 年第一次 113/03/04	議案內容：擬提報對子公司立承系統科技(股)公司新增背書保證額度新台幣 1,660,000 千元並註銷原背書保證額度新台幣 710,000 千元案	是	無	無	無
	決議結果：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過				
113 年第一次 113/03/04	議案內容：擬提報對子公司至鴻科技(股)公司新增背書保證額度新台幣 800,000 千元並註銷原背書保證額度新台幣 700,000 千元案	是	無	無	無
	決議結果：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過				
董事會	議案內容及後續處理	證交法第 14 條之 3 所列事項	獨董持反對或保留意見	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理

113 年第一次 113/03/04	議案內容：現金增資發行新股案				
	決議結果：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過				
113 年第一次 113/03/04	議案內容：本公司截至一一三年二月底超過正常授信期限一定期間之應收帳款，擬非屬資金貸與性質	是	無	無	無
	決議結果：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過				
113 年第一次 113/03/04	議案內容：本公司之子公司立承系統科技股份有限公司(以下簡稱立承系統)進行上市櫃之規劃，為符合相關法令規定，本公司配合立承系統之相關股權分散規劃作業，擬釋出部分持股票	是	無	無	無
	決議結果：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過				
113 年第二次 113/04/03	議案內容：擬變更現金增資發行新股案	是	無	無	無
	決議結果：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過				
113 年第二次 113/04/03	議案內容：為配合本公司之子公司「立承系統科技股份有限公司」申請公開發行股權分散規劃，本公司擬辦理對持有立承系統科技公司之股票釋股作業	是	無	無	無
	決議結果：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過				
113 年第五次 113/11/11	議案內容：擬提報對子公司 ITM Engine Components, Inc 新增背書保證額度美金 1,500 千元並註銷原背書保證額度美金 1,500 千元案	是	無	無	無
	決議結果：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過				
113 年第六次 113/12/24	議案內容：本公司擬參與子公司為昇科科技股份有限公司現金增資案	是	無	無	無
	決議結果：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過				
113 年第六次 113/12/24	議案內容：擬修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核作業程序」案	是	無	無	無
	決議結果：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過				
113 年第六次 113/12/24	議案內容：本公司新購胎壓偵測器第四代自動線購買一案	是	無	無	無
	決議結果：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過				

(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。

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：無

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，並填列附表二(一)董事會評鑑執行情形。

(一) 董事會評鑑執行情形

評估週期 (註1)	評估期間 (註2)	評估範圍 (註3)	評估方式 (註4)	評估內容(註5)
每年執行一次	對董事會113年1月1日至113年12月31日之績效進行評估。	包括董事會績效考核、董事成員(自我或同儕)考核及功能性委員會-薪酬委員會、審計委員會績效考核。	以自評方式進行。	<p>(一)「董事會績效考核自評問卷」由全體董事成員自評，評估五大面向包括：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.內部控制等共45個項目。</p> <p>(二)「董事成員(自我或同儕)考核自評問卷」由全體董事成員自評，評估六大面向包括：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.內部控制等共23個項目。</p> <p>(三)「功能性委員會-薪酬委員會、審計委員會績效考核自評問卷」由各功能性委員會召集人進行評估，評估五大面向包括：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.內部控制等共26個項目。本公司於113年3月30日期限內完成申報董事會績效評估結果，並於113年3月4日董事會報告。</p> <p>個別評估結果：</p> <p>董事會：級優：董事會運作情形良好，對公司治理均能作出改善建議，亦非常重視公司治理評鑑結果。</p> <p>個別董事成員：優：盡善董事職責。</p> <p>各功能性委員會：尚可：功能性委員會召開及決議，均能符合公司治理相關法令，並確實執行。</p>

註1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

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

註3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

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

註5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

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

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：為加強董事會職能，其主要目標包括持續修訂有效及適當之內部控制制度，積極審閱公司之管理決策及營運計畫，建立與維持公司形象及善盡社會責任，以強化董事會職能。本公司已設置獨立董事，皆按照相關法令及公司章程之要求執行職務；並已建立完備之資訊揭露系統，以確保股東能取得公司相關之最新訊息，提升資訊透明度。

註1：董事屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(一)審計委員會運作情形：

最近年度審計委員會共召開6次(A)，委員出席情形如下：

113年12月31日

職 稱	姓 名	實際出(列)	委託出	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註2)	備註
		席次數 B	席次數		
獨立董事	張傳栗	6	0	100%	111.5.26 改選連任
獨立董事	詹正思	5	1	83.33%	112.10.26 補選新任
獨立董事	張弓弼	6	0	100%	111.5.26 改選連任
獨立董事	周穎宏	3	0	100%	113.05.21 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	議案內容及後續處理	證交法第14 條之3所列事 項	獨董持反對 或保留意見	獨立董 事意見	公司對獨立 董事意見之 處理
113年第一次 113.03.04	議案內容：擬提報對子公司立承系統科技(股)公司新增背書保證額度新台幣1,660,000千元並註銷原背書保證額度新台幣710,000千元案 決議結果：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會議決	是	無	無	無
113年第一次 113.03.04	議案內容：擬提報對子公司至鴻科技(股)公司新增背書保證額度新台幣800,000千元並註銷原背書保證額度新台幣700,000千元案 決議結果：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會議決	是	無	無	無
113年第一次 113.03.04	議案內容：現金增資發行新股案	是	無	無	無

	決議結果：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會議決				
113 年第一次 113.03.04	議案內容：本公司截至一一三年二月底超過正常授信期限一定期間之應收帳款，擬非屬資金貸與性質 決議結果：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會議決	是	無	無	無
113 年第一次 113.03.04	議案內容：本公司之子公司立承系統科技股份有限公司(以下簡稱立承系統)進行上市櫃之規劃，為符合相關法令規定，本公司配合立承系統之相關股權分散規劃作業，擬釋出部分持股票案 決議結果：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會議決	是	無	無	無
113 年第二次 113/04/03	議案內容：擬變更現金增資發行新股案 決議結果：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會議決	是	無	無	無
113 年第二次 113/04/03	議案內容：為配合本公司之子公司「立承系統科技股份有限公司」申請公開發行股權分散規劃，本公司擬辦理對持有立承系統科技公司之股票釋股作業 決議結果：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會議決	是	無	無	無
113 年第五次 113/11/11	議案內容：擬提報對子公司 ITM Engine Components, Inc 新增背書保證額度美金 1,500 千元並註銷原背書保證額度美金 1,500 千元案 決議結果：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會議決	是	無	無	無
113 年第六次 113/12/24	議案內容：本公司擬參與子公司為昇科科技股份有限公司現金增資案 決議結果：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會議決	是	無	無	無
113 年第六次 113/12/24	議案內容：擬修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核作業程序」案 決議結果：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會議決	是	無	無	無
113 年第六次 113/12/24	議案內容：本公司新購胎壓偵測器第四代自動線購買一案 決議結果：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會議決	是	無	無	無

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

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

本公司定期協助安排獨立董事及內部稽核主管及會計師溝通事宜：

- 1.稽核主管除定期向審計委員會報告稽核業務外，並列席公司董事會作稽核業務報告，依審計委員建議，加強查核程序。
- 2.稽核主管於稽核報告及追蹤報告完成之次月底前交付審計委員查閱，審計委員並無反對意見。
- 3.會計師定期出席公司董事會補充說明當季財務報表查核或核閱結果，並於每年與獨立董事面對面溝通公司關鍵查核事項及年度查核重點規劃、公司治理簡報溝通報告，經獨立董事建議及稽核擬定計畫，公司已知悉並依循辦理。

獨立董事與稽核主管之溝通情形：

日期	溝通方式	重大溝通事項	溝通內容	溝通情形及執行結果
113.3.4	審計委員會	2023 年度內控聲明書	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。	獨立董事無反對意見。
		2023 年度第四季稽核業務報告	內部稽核主管就稽核項目之查核結果等進行溝通說明	獨立董事無反對意見。
113.5.13	審計委員會	2024 年度第一季稽核業務報告	內部稽核主管就稽核項目之查核結果等進行溝通說明。	獨立董事無反對意見。
113.8.12	審計委員會	2024 年度第二季稽核業務報告	內部稽核主管就稽核項目之查核結果等進行溝通說明。	獨立董事無反對意見。
113.11.11	審計委員會	2024 年度第三季稽核業務報告	內部稽核主管就稽核項目之查核結果等進行溝通說明。	獨立董事無反對意見。
113.11.11	獨立董事與稽核主管單獨會議	2024 前三季查核缺失報告及其他事項報告	1. 2024 年度前三季稽核缺失說明 2. 存貨管理及帳款追蹤說明	獨立董事無反對意見。
		2025 年度稽核計畫查核規劃說明	2025 年稽核計畫規劃重點	獨立董事無其他建議事項。
		內部控制制度、內部稽核作業程序修訂說明	就法令規定修訂內容及影響相關作業範圍進行說明	獨立董事無其他建議事項。
		獨立董事提醒及建議事項	1. 內線交易防治宣導，應一併加入歸入權的提醒。 2. 轉請經營單位落實績效考核，重複缺失的單位或人員，將缺失列入考評項目。	1. 內線交易防治宣導主責單位已接受建議。 2. 已轉達管理階層且接受建議。
113.12.24	審計委員會	2025 年度稽核計畫	2024 年度稽核計畫	獨立董事無反對意見。
		內部控制制度、內部稽核作業程序修訂	1. 修訂『融資循環—CFN-102 權益作業』相關條文 2. 增訂『經營管理—CAD-114 永續資訊之管理』	獨立董事無反對意見。

【註】內控聲明書、稽核計畫、作業辦法修訂議案，經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過後提董事會報告。

獨立董事與會計師之溝通情形：

日期	溝通方式	重大溝通事項	溝通內容	溝通情形及執行結果
113.03.04	審計委員會	2023 度財務報表及合併財務報表	簽證會計師列席說明 2023 年度財務報告查核情形。	獨立董事無反對意見。
		會計師與公司治理單位溝通簡報事項	1.會計師獨立性 2.查核人員查核財務報表之責任 3.查核範圍 4.查核發現及重要財務比率 5.民國 111 年審計品質指標(AQIs) 6.重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新	獨立董事無其他建議事項。
113.5.13	審計委員會	2024 年度第一季合併財務報表	簽證會計師列席說明 2024 年度第一季財務報告查核情形。	獨立董事無反對意見。
113.8.12	審計委員會	2024 年度第二季合併財務報表	簽證會計師列席說明 2024 年度第二季財務報告查核情形。	獨立董事無反對意見。
113.11.11	審計委員會	2024 年度第三季合併財務報表	簽證會計師列席說明 2024 年度第三季財務報告查核情形。	獨立董事無反對意見。
113.12.24	獨立董事與會計師單獨會議	2024 年度查核結果說明	簽證會計師報告 2024 年度期中內控執行情況暨獨立董事就期末查帳進行提醒。	獨立董事無反對意見。

【註】上開財務報表相關議案，經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過後提董事會報告。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	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？			1. 本公司訂有「上市上櫃公司治理實務守則」，依其規範實際執行。 2. 本公司設有網站(http://www.cubelec.com.tw)，且將相關財務業務及公司治理資訊於網站中充分揭露，另亦已依主管機關規定輸入公開資訊觀測站中供投資大眾參考。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (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？ (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？ (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？			(一)本公司設置發言人及代理發言人機制處理股東建議及糾紛等問題，並於年報及公司網頁上載明其聯絡方式，以供股東提出建議。 (二)本公司由專業股務代理機構負責，公司內部亦設有專責人員處理相關事宜，可以有效掌握實際控制公司之主要股東名單。 (三)本公司與關係企業間交易往來訂有「對子公司之監控管理辦法」及「關係人、集團企業及特定公司往來交易管理辦法」，並由稽核人員定期進行督導。 (四)本公司訂定防範內線交易管理辦法，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。

評估項目	運作情形(註1)										與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因		
	是	否	摘要說明										
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) 公司於「公司治理實務守則」第二十條明訂本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五人以上之適當董事席次。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導決策等能力。第十四屆董事會個別董事落實董事會成員多元化政策之情形：								部分未符合上市上櫃公司治理實務守則規定。		
			多元化 核心項目	國 籍	性 別	營 運 判 斷	會 計 及 財 務	經 營 管 理	危 機 處 理	產 業 知 識		國 際 市 場 觀	領 導 決 策
			董事姓名										
			駿昌投資(股)公司代表人:尤山泉	中 華 民 國	男	V	V	V	V	V		V	V
			駿瑞投資(股)公司法人董事代表:黃淑媛	中 華 民 國	女	V	V	V		V		V	
			張子雄	中 華 民 國	男	V	V	V	V	V		V	V
			謝綉氣	中 華 民 國	女	V	V	V	V	V		V	V
			周穎宏	中 華 民 國	男	V			V	V		V	
			張傳栗	中 華 民 國	男	V			V	V		V	
			張弓弼	中 華 民 國	男	V	V	V		V		V	
詹正恩	中 華 民 國	男	V	V	V	V		V	V				

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>			<p>本公司具員工身份之董事占比為0%，獨立董事佔比為 50%，女性董事占比為25%，2位獨立董事任期年資在約6年，2位獨立董事任期年資未滿1年，4位董事年齡在 58~60歲， 4位在65~76歲。本公司注重董事會成員組成之性別平等及對會計及財務專業，女性董事比率維持目標 為20%以上，獨立董事達40%目標以上。</p> <p>(二)本公司目前除設立薪資報酬委員會及審計委員會，並設有4席獨立董事，於各類功能性評估及強化董事會職能落實執行。</p> <p>(三)本公司已訂定董事會績效評估辦法，依辦法落實執行。</p> <p>(四)本公司聘任之簽證會計師並非本公司之關係人，每年與會計師簽訂合約前，會計師應出具獨立性聲明書，本公司於最近一次評估經 114.03.07 審計委員會報告通過後，並提報 114.03.07 董事會報告，並取得會計師出具之獨立性聲明書在案。評估機制如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係 2. 會計師是否與本公司或本公司董監事間有融資或保證行為 3. 會計師是否考量客戶流失之可能性 4. 會計師是否與本公司有密切之商業關係 5. 會計師是否與本公司有潛在之僱傭關係 6. 會計師是否收取與查核案件有關之或有公費 	<p>(二)差異情形及原因：</p> <p>本公司除設置薪資報酬委員會及審計委員會，並未設置其他各類功能性委員會，主要董事會成員於各功能性評估及職能足以勝任得以，並落實執行。</p>

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			7. 審計服務小組成員目前或最近兩年內是否擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務 8. 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目 9. 會計師是否宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券 10. 會計師是否有擔任本公司之辯護人，或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突 11. 會計師是否與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係 12. 卸任一年以內之共同執業會計師是否擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務 13. 會計師是否收受本公司或董監事、經理人價值重大之饋贈或禮物 14. 是否要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露 15. 是否為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵			本公司得設置公司治理專(兼)職單位或人員負責公司治理相關事務，並指定高階主管負責督導，其應具備律師、會計師資格或於公開發行公司從事法務、財務或股務等管理工作經驗達三年以上。 前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容： 一、 辦理公司登記及變更登記	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變登記、製作董事會及股東會股東會議事錄等)?			<p>二、 依法辦法董事會及股東會之會議相關事宜，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令。</p> <p>三、 製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>四、 提供董事、監察人執行業務所需之資料、與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事、監察人遵循法令。</p> <p>五、 與投資人關係相關之事務。</p> <p>六、 其他依公司章程或契約所訂定之事項。</p>	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?			本公司設有發言人與代理發言人制度，並於年報及公司網頁上載明其聯絡方式，股東與利害關係人得透過電話或電子郵件方式與公司保持良好溝通。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?			本公司委任第一金證券股份有限公司股務代理部代辦股東會相關事務。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
<p>七、資訊公開</p> <p>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?</p> <p>(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</p>			<p>(一)本公司設有網站(http://www.cubelec.com.tw)，且將相關財務業務及公司治理資訊於網站中充分揭露另亦已依主管機關規定輸入公開資訊觀測站中供投資大眾參考。</p> <p>(二)本公司目前依規定將應揭露資訊於「公開資訊觀測站」上揭露，並選派了解公司整體運作、財務、業務之發言人及代理發言人，統一對外發言，即時允當揭露。</p>	部分未符合上市上櫃公司治理實務守則規定。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？			(三) 公司預計未來年度規劃人力狀況，於會計年度終了後兩個月內公告 並申報年度財務報告；第一、二、三季財務報告與各月份 營運情形均依規定於期限內辦理公告並申報。	(三)差異情形及原因： 公司未提前於會計年度終了後2個月內公告並申報年度財務報告，未來可整合人力資源，朝目標努力達成。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？			運作情形詳如下表：	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(一)員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利之說明：				
社會責任項目	執行情形			已執行情形或規劃情形之具體說明
	未執行	已執行	規劃中	
1.員工權益				
(1)提供員工充分之教育訓練		✓		本公司為提升員工素質與工作技能，並加強工作之效率與品質，依「教育訓練管理辦法」，由管理部擬定年度訓練課程，由各部門每月或每季進行，以提供員工充分之教育訓練。
(2)提供員工充分反應意見之權益		✓		本公司透過不定期會議，如勞資會議、員工座談會、福利委員會、職業安全衛生委員會及員工意見箱等，讓各階層各部門人員均充分表示意見。
(3)其他		✓		本公司除遵循勞基法與其他法令規定，提撥相關福利金外，另設有福委會，提供員工其他福利品之選購，另外依公司盈餘提撥員工分紅與年節獎金。
2.僱員關懷				
(1)確保工作環境之安全		✓		本公司訂有「安全與衛生管理辦法」，使公司設施與設備規劃良好，以確保員工有安全之環境。另為確保人員工作安全，設立職業安全衛生管理單位執行職業安全衛生相關之業務。
(2)訂定書面之勞工衛生安全相關政策		✓		本公司訂有「緊急事故處理管理辦法」、「勞工安全衛生教育與緊急應變訓練計劃作業標準書」與「勞工安全衛生與緊急應變教育訓練教材」，以確保員工衛生安全，並公告於公佈欄供所有員工查閱。
(3)其他(如重視勞工身心發展及家庭生活等)		✓		本公司成立「職工福利委員會」及「教育基金會」，籌劃辦理員工旅遊活動及社團、聚餐聯誼等補助，藉以調劑員工身心與增進對公司向心力。
3.投資者關係				
(1)提高營運透明度		✓		本公司依相關法令規定，公佈財務與營運資訊於「公開資訊觀測站」，確保投資人之基本權益。

評估項目		運作情形(註1)				與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明		
(2)重視公司治理				✓		為健全公司制度，本公司依循「上市上櫃公司治理實務守則」之精神，強化董事與監察人之功效，以提昇公司營運透明度，保障股東權益。
(3)其他				✓		本公司設立網站及發言人、代理發言人制度，不定期將公司重大決議發佈，以提供投資者能隨時掌握公司狀況。
4.供應商關係						
(1)重視採購價格之合理性				✓		本公司訂有「採購管理辦法」，簽訂採購基本合約確保採購之料品符合規定之要求。與供應商間保持暢通之溝通管道，在雙方互信互惠基礎下，維護雙方應有之權益。
(2)其他				✓		本公司採購同仁不定期就波動價格較大之料件，再次進行詢、比議價，以期達成採購價格合理性、料件成本控管之目的。並定有「供應商環境管理作業程序」評鑑綠色供應商共同致力提升企業社會責任。
5.與利害關係人之權利						
(1)尊重智慧財產權				✓		本公司尊重智慧財產權，鼓勵同仁從事創新與專利權之申請，截至目前為止，公司及同仁通過申請並取得許多專利。。
(2)重視與顧客之關係(如保護消費者權益、重視產品品質、安全性及創新、重視並立即處理客訴、提供完整產品資訊等)				✓		本公司訂有「客戶抱怨處理管理辦法」、「客戶滿意度調查管理辦法」、「客戶供應品管理辦法」等書面辦法，營業單位力求最快速度解決客戶提出之問題。
(3)遵守法令規範				✓		本公司聘有常年之法律事務所律師及法務專員，隨時注意法令之變更，以維護公司之權益。
(4)其他(如於公司網站揭露社會責任政策之執行情形等)				✓		本公司於公開說明書與股東會年報揭露社會責任執行情況。 公司所使用之電腦軟體均經合法授權，並不致產生侵權行為。

董事及監察人進修情形：

職稱	姓名	就任日期	初任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數	備註
				起	迄					
董事	張子雄	111/05/26	96/10/2	113/08/08	113/08/08	台北市進出口商業同業公會	淨零新經濟下的轉型與契機	3	6	已符合董監事每年需進修時數 6 小時

評估項目				運作情形(註1)				與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因		
				是	否	摘要說明				
				113/05/09	113/05/09	台北市進出口商業同業公會	歐盟 CBAM 碳關稅企業挑戰與商機	3		
董事	黃淑媛	111/05/26	89/09/01	113/06/16	113/06/16	社團法人台灣投資人關係協會	敵意併購-以經營權確保為中心	3	6	已符合董監事每年需進修時數 6 小時
				113/07/21	113/07/21	財團法人台灣金融研訓院	碳交所功能及展望&董事會如何監督公司建立及完善風險管理機制	3		
獨立董事	周穎宏	113/05/21	113/05/21	114/03/25	114/03/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	初任董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管 12hr 實務研習班	12	12	已符合董事初任需進修時數 12 小時
獨立董事	張弓弼	111/05/26	108/04/17	113/07/05	113/07/05	社團法人中華公司治理協會	由公司治理評鑑指標看公司治理之最新脈絡	3	6	已符合董監事每年需進修時數 6 小時
				113/07/18	113/07/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMI/NMI 獨家剖析	3		
獨立董事	張傳栗	111/05/26	108/04/17	113/09/05	113/09/05	中華民國證券商業同業公會	資安威脅趨勢與危機管理	3	6	已符合董監事每年需進修時數 6 小時
				113/10/17	113/10/17	中華民國證券商業同業公會	永續金融發展趨勢與自然相關財務揭露架構	3		
法人董事代表人	尤山泉	111/05/26	82/11/10	113/06/16	113/06/16	社團法人台灣投資人關係協會	敵意併購-以經營權確保為中心	3	6	已符合董監事每年需進修時數 6 小時
				113/07/21	113/07/21	社團法人台灣投資人關係協會	碳交所功能及展望&董事會如何監督公司建立及完善風險管理機制	3		
董事	謝綉氣	111/05/26	102/06/17	113/06/16	113/06/16	社團法人台灣投資人關係協會	敵意併購-以經營權確保為中心	3	6	已符合董監事每年需進修時數 6 小時
				113/07/21	113/07/21	社團法人台灣投資人關係協會	碳交所功能及展望&董事會如何監督公司建立及完善風險管理機制	3		

評估項目				運作情形(註1)					與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因		
				是	否	摘要說明					
獨立董事	詹正恩	112/10/26	112/10/26	113/09/21	113/09/21	中華民國證券商業同業公會	金融消費者保護法之介紹與因應	3	15	已符合董監事每年需進修時數 6 小時	
				113/09/21	113/09/21	中華民國證券商業同業公會	國內外防制洗錢及打擊資恐相關法令暨風險趨勢與態樣	2			
				113/09/05	113/09/05	中華民國證券商業同業公會	生成式 AI 之應用與未來趨勢及追求長期價值增長，理解低碳轉型趨勢	6			
				113/05/31	113/05/31	證卷櫃檯買賣中心	113 年度證券業永續發展轉型執行策略宣導座談會	2			
				113/04/25	113/04/25	台灣證卷交易所	證卷業永續發展轉型執行策略宣導座談會	2			
(三)董事對利害關係議案迴避之執行情形：本公司董事秉持高度自律原則，對董事會議案如涉有利害關係時，不得加入表決。											
(四)董事列席董事會狀況：本公司召集董事會時，各董事、監察人除出國、重大事項外，均親自參加會議。											
(五)公司為董事購買責任保險之情形：本公司已將購買董監責任保險納入公司章程，已為董監購買責任保險。											
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寫)						本公司完成公司治理自評報告，針對評估項目，已依照應揭露的資訊進行改善，與上市上櫃公司治理實務守則有差異的情形，公司針對執行作業項目，未揭露部分，已進行公司網站更新及年報補充說明，並規劃改善措施，尚未發現重大缺失。			符合上市上櫃公司治理實務守則規定。		

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(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

姓名 身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形 (註1)	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
獨立董事 (召集人)	張弓弼	嘉義大學管理碩士 華南永昌證券法人部業務副總(協理職) 陽信證券總經理 台中銀證券董事總經理 悠克國際(股)公司(代號 6631)董事總經理 兆豐證券營業部業務副總(資深協理職)	符合	0
獨立董事	周穎宏	美國西雅圖華盛頓大學法學碩士 美國哈佛大學訪問學者 法務部司法官學院主任秘書、臺高檢署、 臺中高分檢署檢察官、臺中、高雄地方法 院檢察署檢察官、行政執行署台中、台南、 嘉義、宜蘭執行處處長、行政院菁英領導 班、法務部模範公務員、國立中興大學、 中正大學兼任講師	符合	0
獨立董事	張傳栗	國立台灣大學法律司法組畢業 司法官學院受訓結業 台灣台中地方法院檢察署檢察官 地方法院擔任法官台中、新竹、桃園、板 橋、台北等地方法院台灣高等法院擔任行 事庭法官、刑事庭審判長	符合	2
獨立董事	詹正恩	光和證券股份有限公司董事長	符合	0

註1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 00 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

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

註4：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：111 年 5 月 26 日至本屆董事會任期屆滿日 114 年 5 月 25 日止；本屆董事會 114 年 5 月 25 日至本屆董事會任期屆滿日，最近年度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	張弓弼	3	0	100.00	-
委員	周穎宏	2	0	100.00	113.08.12 新任
委員	張傳栗	3	0	100.00	-

委員	詹正恩	2	1	66.66	
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。					
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。					
三、最近年度薪資報酬委員會開會議案與決議結果及公司對於成員意見之處理情形：					
薪資報酬委員會		議案內容及決議結果			
第五屆第6次 113年03月04日		議案： 1. 原第五屆薪資報酬委員會之召集人及主席陳光龍已於113年2月6日辭任，擬推選張弓弼委員擔任之，提請討論。 2. 審查本公司112年度董監酬勞及員工酬勞提撥計劃，提請決議。			
		委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：提請董事會由全體出席董事同意通過。			
第五屆第7次 113年11月11日		議案： 1. 本公司一一四年度董事及經理人之各項薪酬項目案，提請決議。 2. 本公司薪酬委員會民國一一四年度之工作時程，提請決議。			
		委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：提請董事會由全體出席董事同意通過。			
第五屆第8次 114年03月07日		議案： 1. 擬訂本公司113年度董監酬勞及員工酬勞提撥金額，提請決議。			
		委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：提請董事會由全體出席董事同意通過。			

註：(1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(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：

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
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？	✓		<p>遵循本公司 ESG 政策的願景與使命，於 111 年 8 月成立「永續發展委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，由尤山泉董事長擔任主席，與多位不同領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。</p> <p>「永續發展委員會」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。經由每年依議題而設的任務小組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。</p> <p>「永續發展委員會」主席每季向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計劃。113 年度共召開 1 次會議，議案內容包含(1)防範內線交易宣導、為推動誠信經營之落實教育訓練；(2)公司未來永續發展之計畫；(3)監督永續經營事項之落實，並評估執行情形。</p> <p>公司董事會每年定期聽取經營團隊的報告（包含 ESG 報告），經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。</p>	尚無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
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？	✓		本公司已於民國109年03月23日董事會通過「企業社會責任實務守則」，考量國內外企業社會責任之發展趨勢與企業核心業務之關聯性，隨時檢討其實施成效及持續改進，以確保企業社會責任政策之落實。各相關部門會依職掌內容進行風險評估及擬定因應措施，定期檢討。預計未來完成設置公司治理主管，並就有關各風險評估提報董事會。	尚無重大差異
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？ (二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？ (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？			(一)目前依政府法令及產業特性建立適當之環境管理制度，並依照 ISO 14001 規範推行與監督環境管理。 公司環安衛政策如下： 一、遵守環安法規 實現持續改善 二、落實環境保護 防範意外事故 三、節約能源資源 推行減廢活動 四、全員諮商溝通 打造健康職場 (二)有效做好資源回收並依 ISO 14001 規範，並稽核評選綠色供應商選擇對環境衝擊低之原物料。 (三)本公司以董事會為氣候議題之最高決策單位，設立永續發展委員會，由經營管理中心最高主管擔任主席，每年審議公司氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動，及檢視執行狀況與討論未來計畫，並且向董事會報告。 合併公司依照金融穩定委員會公布之TCFD建議書架構，評估氣候變遷對於公司的風險及機會，每三年重啟完整評估並每年檢視更新。合併公司於113年底完成最新一次氣候風險評估，從22個氣候風險項目中聚焦出下列3大風險：環境法規、原物料成本增加及平均溫度	尚無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明(註2)									
			<p>升高。</p> <p>為降低前開風險因子，所需措施來應對氣候變遷：</p> <p>氣候風險評估：識別和評估氣候變遷對企業的潛在影響，例如使用 TCFD 框架進行評估。</p> <p>減排目標設定：制定明確的溫室氣體減排目標，例如實現碳中和或淨零排放。</p> <p>供應鏈管理：與供應商合作，降低供應鏈的碳排放和環境風險。</p> <p>氣候調適：採取措施來適應氣候變遷帶來的影響，例如提升基礎設施的韌性、調整生產流程。</p> <p>氣候相關資訊揭露：根據國際標準和法規，定期披露氣候相關的風險、機會和應對措施，例如在永續報告書中公開相關資訊</p> <p>(四)本公司配合政府施行節能碳政策及經濟部「能源用戶訂定節約能源目標及執行計劃規定」，針對用電能源訂定相關中長期、長期、持續性措施，自 104 年~113 年間平均年節電率達 1.12%，以降低對自然環境衝擊亦達節約能源績效</p> <p>民國 112 年與民國 113 年節電減少 CO2 排放量 45.7076Co₂e 與 4.5557Co₂e，與 112 年相較，減少 CO2 排放量略少了 45.1519Co₂e，但仍有達成經濟部每 113 年節電率 0.29%之標準。</p> <p>最近 2 年溫室氣體排放量：</p> <table><tr><th></th><th>用水量</th><th>溫室氣體排放量</th><th>一般廢棄物總重</th></tr><tr><td>112 年</td><td>19,296 度</td><td>36.7651 Co₂e(範疇 1) 3,266.0773 Co₂e(範疇 2)</td><td>18,537 公斤，有害廢棄物總重:5,736 公斤 重:5,736 公斤</td></tr></table>		用水量	溫室氣體排放量	一般廢棄物總重	112 年	19,296 度	36.7651 Co ₂ e(範疇 1) 3,266.0773 Co ₂ e(範疇 2)	18,537 公斤，有害廢棄物總重:5,736 公斤 重:5,736 公斤	
	用水量	溫室氣體排放量	一般廢棄物總重									
112 年	19,296 度	36.7651 Co ₂ e(範疇 1) 3,266.0773 Co ₂ e(範疇 2)	18,537 公斤，有害廢棄物總重:5,736 公斤 重:5,736 公斤									

評估項目	運作情形(註1)					與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明(註2)				
			113 年	21,481 度	36.1056 Co2e(範疇 1) 4,434.2962 Co2e(範疇 2)	18730.7 公斤，有害廢棄物總重 2720.5 公斤	
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？ (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？ (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？ (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，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權益政策及申訴程序？ (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？	✓ 						

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明(註2)													
			<p>並公告於公司內部資訊平台，且不定時檢討優化，因應營運需求調整。</p> <p>2、本公司給予之變動薪酬，連結公司整體營運績效、內部組織績效以及個人績效，朝同功同酬方向發展『績效高，獎勵金高』之薪酬策略。</p> <p>3、本公司於 2020、2021 年，辦理員工認股權憑證，並依同仁之貢獻、績效、重要性等規劃分配，藉以激勵及留才。並成立持股委員會，入會員工享有公司額外提撥之公司獎勵金。</p> <p>(三) 本公司設有職業安全衛生管理單位依法辦理職業安全衛生事項，並依照內部管理辦法配合人資單位實施新進人員安全衛生教育訓練。</p> <p>，並依照內部管理辦法配合人資單位實施新進人員安全衛生教育訓練。</p> <p>勞工作業環境監測：</p> <p>為掌握勞工工作場所作業環境實態與評估工作者其作業環境暴露狀況，採取之規劃、採樣、監測及分析。為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，</p> <p>提供勞工健康舒適的工作環境， 每年於3月、9月執行 2 次作業環境監測，逐步瞭解工作人員的暴露實態。</p> <p>公司近三年工安績效-員工失能傷害統計</p> <table><tr><th>年度</th><th>死亡事故</th><th>失能事故</th></tr><tr><td>2021</td><td>男:0 女:0</td><td>男:1 女:2</td></tr><tr><td>2022</td><td>男:0 女:0</td><td>男:1 女:0</td></tr><tr><td>2023</td><td>男:0 女:0</td><td>男:1 女:1</td></tr></table> <p>(四)本公司設有內部及外部訓練，並配合政府推行人提計畫之職涯能力發展培訓。</p>	年度	死亡事故	失能事故	2021	男:0 女:0	男:1 女:2	2022	男:0 女:0	男:1 女:0	2023	男:0 女:0	男:1 女:1	
年度	死亡事故	失能事故														
2021	男:0 女:0	男:1 女:2														
2022	男:0 女:0	男:1 女:0														
2023	男:0 女:0	男:1 女:1														

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			<p>(五)本公司針對產品與服務之行銷及標示，皆有遵循相關法規及國際準則，並於各國皆有經過國家認證及專利、商標申請認證。</p> <p>(六)本公司訂有「協力廠商管理程序」，建立供應商保護環境、人權、安全、健康且永續性發展之篩選條件，及對供應商在環安衛風險、禁用童工、勞工管理、無危害勞工基本權利、道德準則及誠信經營等面向的要求及期待。</p> <p>依照TS-16949供應廠商管理規定落實執行及評估，並依 ISO 14001規範稽核評選綠色供應商。本公司依照供應廠商管理辦法，明確規定相關違反事宜，得以終止任何協訂。</p>	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		<p>(一)本公司依據相關法令將公司相關資訊及重大訊息資訊公開於公開資訊觀測站，並連結至公司網站： http://www.cubelec.com.tw。</p>	尚無重大差異
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p> <p>本公司於民國109 年03月23日董事會通過「企業社會責任實務守則」，考量國內外企業社會責任之發展趨勢、公司本身及其集團企業整體營運活動，推動各項企業社會活動。本公司定期依該守則檢視運作情形並據以改進，執行至今尚無重大差異情形。</p>				

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：				
社會責任項目	執行情形			已執行情形或規劃情形之具體說明
	未執行	已執行	規劃中	
1.環保				
(1)訂定書面環保政策		✓		本公司訂有「環境政策制定作業程序」，落實環保政策。
(2)遵行環保相關法令		✓		本公司取得ISO14001認證，持續加強環境保護。
(3)其他(如發展節能、減污及防污之技術、設備及活動；資源之再利用、廢棄物回收及減量、有害物質的禁用等)		✓		本公司訂有「廢棄物處理與管制作業指導書」，持續推廣節約能源，如廢棄物分類回收、自備餐具，以達垃圾減量及資源回收。
2.社區參與				
(1)參與社區服務及慈善活動		✓		公司不定期響應社會弱勢慈善團體活動，並積極參與敦親睦鄰等相關活動。
(2)其他(如實行社區援助及投資【包括人力、物力、知識及技能等】、確保社區健康與安全等)		✓		同上。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
社會責任項目	執行情形			已執行情形或規劃情形之具體說明
	未執行	已執行	規劃中	
3.社會貢獻				
(1)捐助慈善事業及教育、醫療、藝術等活動		✓		公司不定期響應社會弱勢慈善團體活動，並積極參與敦親睦鄰等相關活動。
(2)其他(如援助落後地區國家、供弱勢團體就業機會等)		✓		同上。
4.社會服務				
(1)推動社會福利		✓		公司不定期響應社會弱勢慈善團體活動，並積極參與敦親睦鄰等相關活動。
(2)其他		✓		同上。
5.人權				
(1)符合勞基法等勞工相關法令規定		✓		本公司相關人事規章(例：「人事管理辦法」)其規定內容皆符合勞動基準法規定，並由專人處理員工相關事宜，以保障員工基本權益。
(2)其他(如維護員工及應徵者之就業機會平等、確保員工免於騷擾及歧視等)		✓		本公司「員工行為準則」中訂有維護員工及應徵者相關權利義務之規範，且準則中依據「性騷擾防治法」塑造兩性平等之工作環境。
七、公司企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明： 本公司未編製企業社會責任報告書，惟公司通過IATF-16949及ISO14000、ISO26262、ISO45001之認證合格。				

註1：運作情形如勾選「是」，請說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；運作情形如勾選「否」，請解釋原因並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：公司已編製企業社會責任報告書者，摘要說明得以註明查閱企業社會責任報告書方式及索引頁次替代之。

註3：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評 估 項 目	運 作 情 形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否對建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司已訂定誠信經營之政策，本公司秉持誠信經營原則，遵循公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，透過公司治理、風險控管機制及完善之內部管理辦法，防範不誠信行為之發生，以創造良好之永續經營環境。</p> <p>(二) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」與「道德行為準則」，對於新進人員，皆有安排公司簡介進行訓練宣導，提昇員工行為倫理規範。為提倡並宣導誠信行為，公司定期進行職能發展手冊 核心職能及相關行為事例之導讀與分享，以提升同仁誠信及自律的觀念。「誠信經營作業程序及行為指南」與「道德行為準則」並已規範相關獎懲及申訴制度。</p> <p>(三) 本公司合約簽訂部份統一會簽法務單位審閱，以防範簽訂之內容有違法之虞。</p>	<p>本公司訂有「誠信經營守則管理辦法」及「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」，並落實辦法規定。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往</p>	<p>✓</p>		<p>(一) 公司商業活動，由營業部進行往來客</p>	<p>符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。</p>

評 估 項 目	運 作 情 形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(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？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>戶審查評等，供應商則由採購單位與品保單位負責供應商評鑑，並由法務單位審查簽立之合約條款，以避免與有不誠信行為記錄者進行交易。另外，公司於工作規則與員工獎懲相關人事管理辦法中明定，禁止員工執行業務時，不得提供、接受或要求具價值之禮，供應商不得主動送禮、行賄，若有違反即終止往來，以求最合理報價、最佳品質及最好的服務。</p> <p>(二) 公司向來以誠信經營，建立公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依規定訂定董事會議事辦法，以資遵循。</p> <p>本公司目前未設置推動誠信經營之專職單位，由相關部門本其職責，在營運的過程中，落實推動誠信經營政策。</p> <p>(三) 本公司相關內部管理辦法均公佈於公司內部平台，並於修訂時通知同仁。另外，本公司「董事會議事辦法」中訂有董事利益迴避制度，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴</p>	

評 估 項 目	運 作 情 形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>(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、擬訂相關稽核計劃、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？</p>	✓		<p>避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>本公司訂有「防範內線交易管理辦法」及「重大訊息公告管理辦法」，明訂本公司之董事、監察人、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大訊息予他人，亦不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊。</p> <p>(四) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並訂定相關作業辦法，隨時依法令規定或實際作業需求進行檢討及修正。</p> <p>公司經理人、內部各單位及子公司與稽核單位每年應至少辦理自行檢查內控制度一次，並作成報告，確實執行內控制度自行檢查。</p> <p>稽核單位依董事會通過之年度稽核計畫，確實執行查核作業，稽核主管於稽核項目（或追蹤項目）完成之次月送交報告供監察人查閱，列席董事會報告稽核業務。</p>	
<p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	✓		<p>(五) 本公司每年定期舉辦誠信經營之內、外之教育訓練。2024/11/29對經理人進行「防範內線交易管理辦法」及「企</p>	

評 估 項 目	運 作 情 形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			業誠信經營」之法令宣導，課程內容包含：誠信經營原則之內容、重大訊息之保密作業、內線交易形成原因、重大訊息範圍及違法效果。共計17人次，時數共計17小時。	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，於公司網站設有信箱，並由專責人員處理： http://www.cubelec.com.tw。</p> <p>(二) 本公司設有多元檢舉及申訴管道，如電子郵件、員工意見箱、勞資會議及相關規定，並有標準之作業程序及相關保密機制。</p> <p>(三) 本公司於相關管理辦法明確規定，違反之懲戒，並採取相關保護措施。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 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？</p>	✓		<p>(一) 本公司依據相關法令將公司相關資訊及重大訊息資訊公開於公開資訊觀測站，且公司網站亦有揭露相關內容： http://www.cubelec.com.tw。</p> <p>(二) 本公司將積極研議揭露誠信經營相關資訊情形。</p>	本公司訂有「誠信經營守則管理辦法」，並落實辦法規定。
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司其運作與所訂守則無差異情形。</p>				

評 估 項 目	運 作 情 形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 本公司依照現行法規及時性檢討及修正。				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

- 1.是否訂定員工行為或倫理守則辦法：本公司有訂定「工作規則-人事管理辦法」規範員工在公司服務期間之行為。
- 2.是否訂定內部重大資訊處理作業程序：本公司有訂定「重大訊息公告管理辦法及防範內線交易管理辦法」，以確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，並強化內線交易之防範。
- 3.其他相關資訊揭露於公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書

為升電裝工業股份有限公司

內部控制制度聲明書



日期：114 年 3 月 7 日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本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，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「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、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113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民國114年3月7日董事會通過，出席董事8人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

為升電裝工業股份有限公司

董事長兼總經理：尤山泉簽章



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.股東會重要決議

114年04月30日

開會日期	重要決議事項	執行情形之檢討
113.05.21 一一三年 股東常會	● 承認及討論事項	
	(1) 提請承認一一二年度決算表冊案	相關表冊已依公司法等相關法令規定向主管機關辦理備查及公告申報。
	(2) 提請承認一一二年度盈餘分配案	已於 113 年 7 月 4 日分派現金股利:140,917,608 元/每股 1 元 資本公積發放現金:281,835,216 元/每股 2 元。

2.董事會重要決議

開會日期	重要決議事項	執行情形之檢討
113.03.04	<p>●承認及討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 一一二年度財務報表及合併財務報表，提請 審議。 一一二年度營業報告書案，提請 討論。 一一二年度盈餘分配案，提請 討論。 現金增資發行新股案，提請 討論。 一一二年度員工酬勞及董事酬勞分配案，提請 討論。 提請出具一一二年度內控聲明書案，提請 討論。 擬補選獨立董事一席 獨立董事候選人提名之相關作業，提請 討論。 提名獨立董事及審核獨立董事候選人資格案，提請 討論。 解除新任董事競業禁止之限制，提請 討論。 擬召開一一三年度股東常會案，提請 討論。 一一三年度股東常會受理持股1%以上股東提案之作業，提請 討論。 擬提報對子公司立承系統科技(股)公司新增背書保證額度新台幣1,660,000千元並註銷原背書保證額度新台幣710,000千元案，提請 討論。 擬提報對子公司至鴻科技(股)公司新增背書保證額度新台幣800,000千元並註銷原背書保證額度新台幣700,000千元案，提請 討論。 擬購置電流分流傳感器（Shunt Sensor）生產設備一套，提請 決議。 修訂本公司「審計委員會組織辦法」案，提請 討論。 本公司截至一一三年二月底超過正常授信期限一定期間之應收帳款，非屬資金貸與性質，提請 討論。 子公司上海為彪總經理異動案，提請 決議。 	本次董事會決議事項與實際執行情形無異

	<p>19. 本公司之子公司立承系統科技股份有限公司(以下簡稱立承系統)進行上市櫃之規劃，為符合相關法令規定，本公司配合立承系統之相關股權分散規劃作業，擬釋出部分持股案，提請 討論。</p> <p>20. KPMG安侯建業聯合會計師事務所及安侯法律事務所提供本公司非屬審計服務及法律服務，擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則，提請 討論。</p> <p>21. 擬提報銀行授信額度續約案，提請 討論。</p>	
113.04.03	<p>●承認及討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 擬變更現金增資發行新股案，提請 討論。 2. 制定本公司「一一三年度現金增資員工認股辦法」案，提請 討論。 3. 為配合本公司之子公司「立承系統科技股份有限公司」申請公開發行股權分散規劃，本公司擬辦理對持有立承系統科技公司之股票釋股作業，提請 討論。 4. 擬召開一一三年度股東常會案，提請 討論。 5. 擬提報銀行授信額度續約案，提請 討論。 	本次董事會決議事項與實際執行情形無異
113.05.13	<p>●承認及討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 一一三年度第一季合併財務報表，提請 審議。 2. 擬提報銀行授信額度新增案，提請 討論。 3. 擬提報銀行授信額度續約案，提請 討論。 	本次董事會決議事項與實際執行情形無異
113.08.12	<p>6. ●承認及討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 7. 一一三年度第二季合併財務報表，提請 審議。 8. 擬提報本公司毗鄰開發新建員工宿舍案，提請 討論。 9. 本公司薪酬會委員新任案，提請 決議。 	本次董事會決議事項與實際執行情形無異

113.11.11	<p>●承認及討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 一一三年度第三季合併財務報表，提請 審議。 2. 擬提報對子公司ITM Engine Components,Inc新增背書保證額度美金1,500千元並註銷原背書保證額度美金1,500千元案，提請 討論。 3. 本公司改派為昇科科技(股)公司法人代表董事，提請 討論。 4. 擬修訂本公司「審計委員會組織辦法」案，提請 討論。 5. 擬修訂本公司「公司治理實務守則」案，提請 討論。 6. 擬修訂本公司「董事會議事辦法」案，提請 討論。 	本次董事會決議事項與實際執行情形無異
113.12.24	<p>●承認及討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 擬提報本公司「一一四年度營運計畫及財務預算」案，提請 討論。 2. 一一四年度稽核計畫，提請 討論。 3. 本公司擬參與子公司為昇科科技股份有限公司現金增資案，提請 討論。 4. 本公司一一四年度董事及經理人之各項薪酬項目案，提請 決議。 5. 本公司薪酬委員會民國一一四年度之工作時程，提請 決議。 6. 本公司新購胎壓偵測器第四代自動線購買一案，提請 討論。 7. 擬新增本公司「永續資訊管理作業辦法」及「永續報告書編製及驗證作業程序」案，提請 討論。 8. 擬將本公司「企業社會責任實務守則」更名為「永續發展實務守則」並修改相關內容案，提請 討論。 9. 擬修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核作業程序」案，提請 討論。 10. 擬提報銀行授信額度續約案，提請 討論。 	本次董事會決議事項與實際執行情形無異
114.03.07	<p>●承認及討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 一一三年度財務報表及合併財務報表，提請 審議。 2. 一一三年度營業報告書案，提請 討論。 3. 一一三年度盈餘分配案，提請 討論。 4. 變更簽證會計師案，提請 討論。 5. 審查本公司一一三年度董監酬勞及員工酬勞提撥計劃，提請 決議。 6. 提請出具一一三年度內控聲明書案，提請 討論。 7. 擬修改「公司章程」案，提請 討論。 8. 本公司財務長辭任說明，提請 報告。 9. 本公司財務主管調整異動案，提請 討論。 10. 本公司行銷長新任說明，提請 討論。 11. 董事及獨立董事全面改選，提請 討論。 12. 董事、獨立董事候選人提名之相關作業，提請 討論。 13. 提名董事、獨立董事及審核獨立董事候選人資格案，提請 討論。 14. 解除新任董事競業禁止之限制，提請 討論。 15. 擬召開一一四年度股東常會案，提請 討論。 16. 一一四年度股東常會受理持股1%以上股東提案之作業，提請 討論。 17. 擬提報對子公司立承系統科技(股)公司新增背書保證額度新台幣1,660,000千元並註銷原背書保證額度新台幣1,660,000千元案，提請 討論。 18. 擬提報對子公司至鴻科技(股)公司新增背書保證額度新台幣1,000,000千元並註 	本次董事會決議事項與實際執行情形無異

	銷原背書保證額度新台幣800,000千元案，提請 討論。	
	19. 擬提報銀行授信額度新增案，提請 討論。	
	20. 擬提報銀行授信額度續約案，提請 討論。	

(十)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。

四、

四、簽證會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
安侯建業聯合會計師事務所	陳政學	陳燕慧	113/01/01-113/12/31	

金額單位：新臺幣千元

公費項目 金額級距		審計公費	非審計公費	合計
1	低於2,000千元		√	√
2	2,000千元(含)~4,000千元	√		√
3	4,000千元(含)~6,000千元			
4	6,000千元(含)~8,000千元			
5	8,000千元(含)~10,000千元			
6	10,000千元(含)以上			

會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他(註1)	小計		
安侯建業聯合會計師事務所	陳政學	2,960	0	16	0	125	141	113/01/01 ~113/12/31	註1
	陳燕慧								

公司有下列情事者，應揭露會計師公費：

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：非審計服務內容及公費金額：無

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、本公司於114.03.07提報董事會並每年定期評估簽證會計師獨立性，由安侯建業聯合會計師事務所出具獨立性聲明書，獨立性規範包括：所有成員之個人獨立性(財務利益、融資保證、雇用關係等)、與客戶間的商業關係、會計師輪調制度、以及非審計服務等政策與程序，評估結果皆符合獨立性。

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

單位：股

職稱	姓 名	112年度		113年度		114年截至 03月29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	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
大股東	駿昌投資(股)公司	138,580	—	(134,000)	(5,050,0000)	(50,000)	—
董事兼大股東	駿瑞投資(股)公司	80,967	—	(161,000)	5,000,000	(108,000)	—
董事長	尤山泉	452,252	—	(131,000)	(5,750,000)	(15,000)	—
董事	謝綉氣	—	—		—	—	—
董事	張子雄	—	—		—	—	—
獨立董事	周穎宏	—	—		—	—	—
獨立董事	張弓弼	—	—		—	—	—
獨立董事	張傳栗	1,499	—		—	—	—
獨立董事	詹正恩	—	—		—	—	—
副總經理	洪元通	—	—	164	—	—	—
副總經理	林坤生	—	—		—	—	—
資深副總	許清文	—	—		—	—	—

職稱	姓 名	112年度		113年度		114年截至 03月29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	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
技術長	周德興	—	—	—	—	—	—
行銷長	吳柏澄	—	—	—	—	—	—
會計主管	劉婉華	—	—	—	—	—	—
發言人	紀雅鈴	—	—	—	—	—	—

(二)股權移轉資訊：股權移轉之相對人皆非關係人，故不適用。

(三)股權質押資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

單位：股；114年3月29日

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	
駿昌投資(股)公司 代表人：尤山泉	15,681,089	11.13	不適用	不適用	-	-	尤山泉 黃淑媛 尤亞芹 尤禹濤 尤禹濤	該公司之董事長 本公司之董事長 董事長一親等 董事長一親等 董事長一親等	-
	9,166,575	6.50%	7,587,862	5.38%	-	-	黃淑媛 尤亞芹 尤禹濤 尤禹濤	配偶 一親等 一親等 一親等	-
駿瑞投資(股)公司 代表人：黃淑媛	14,700,668	10.62%	不適用	不適用	-	-	黃淑媛 尤山泉 尤禹濤 尤禹濤 尤亞芹	該公司之董事長 本公司之董事長 董事長一親等 董事長一親等 董事長一親等	-
	7,587,862	5.38%	9,166,575	6.50%	-	-	尤山泉 尤禹濤 尤禹濤 尤亞芹	配偶 一親等 一親等 一親等	-
尤禹濤	8,979,883	6.37%	-	-	-	-	尤山泉 黃淑媛 尤亞芹 尤禹濤	一親等 一親等 二親等 二親等	-
尤禹濤	10,391,653	7.37%	-	-	-	-	尤山泉 黃淑媛 尤亞芹 尤禹濤	一親等 一親等 二親等 二親等	-
尤山泉	9,166,575	6.50%	7,587,862	5.38%	-	-	黃淑媛	配偶	-

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	
							尤亞芹 尤禹蒔 尤禹濤	一親等 一親等 一親等	
黃淑媛	7,587,862	5.38%	9,166,575	6.50%	-	-	尤山泉 尤禹蒔 尤禹濤 尤亞芹	配偶 一親等 一親等 一親等	-
尤亞芹	2,812,065	2.00%	-	-	-	-	尤山泉 黃淑媛 尤禹蒔 尤禹濤	一親等 一親等 二親等 二親等	-
黃永豐	1,862,780	1.32%	-	-	-	-	無	無	
楷薇投資事業有限公司	1,419,674	1.01%	-	-	-	-	無	無	-
邦宇投資有限公司	1,407,606	1.00%	-	-	-	-	無	無	-

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

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

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

九、公司、公司之董事、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

(一) 綜合持股比例

單位:仟股

轉投資事業 (註)	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
Silver Cub Inc.	7,110	100%	-	-	7,110	100%
Royal Cub Inc.	1,919	70%	-	-	1,919	70%
為升國際貿易股份有限公司	1,050	70%	-	-	1,050	70%
至鴻科技股份有限公司	44,534	76.79%	-	-	44,534	76.79%
為昇科科技股份有限公司	54,593	51.20%	69	0.07%	54,593	51.27%
立承系統科技股份有限公司	36,767	60.46%	-	-	36,767	60.46%

註：係公司採用權益法之長期投資

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

單位：仟股；新台幣：仟元

年月	發行 價格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
78.01	10,000	3	30,000	3	30,000	創立股本	無	註1
81.01	10,000	1.2	12,000	1.2	12,000	減少資本18,000仟元	無	註2
82.12	10,000	1.5	15,000	1.5	15,000	增資3,000仟元	無	註3
93.10	10,000	2.175	21,750	2.175	21,750	現金增資6,750仟元	無	註4
93.12	10,000	3.1	31,000	3.1	31,000	現金增資9,250仟元	無	註5
94.07	10	20,000	200,000	20,000	200,000	資本公積轉增資144,000仟元 盈餘轉增資25,000仟元	無	註6
95.09	10	50,000	500,000	30,136	301,360	盈餘轉增資100,000仟元 員工紅利轉增資1,360仟元	無	註7
96.06	10	50,000	500,000	42,860	428,599	盈餘轉增資120,544仟元 員工紅利轉增資6,695仟元	無	註8
96.10	10	70,000	700,000	42,860	428,599	提高額定股本至700,000仟元	無	註9
97.10	10	70,000	700,000	45,145	451,447	盈餘轉增資12,858仟元 員工紅利轉增資9,990仟元	無	註10
98.04	10	70,000	700,000	49,045	490,447	現金增資39,000仟元	無	註11
99.08	10	120,000	1,200,000	60,000	600,000	提高額定股本至1,200,000仟元 盈餘轉增資63,803仟元 資本公積轉增資45,750仟元	無	註12
101.05	10	120,000	1,200,000	60,347.5	603,475	員工認股權憑證換發普通股3,475仟元	無	註13
101.10	10	120,000	1,200,000	60,374	603,740	員工認股權憑證換發普通股265仟元	無	註14
101.12	10	120,000	1,200,000	60,534.75	605,347.5	員工認股權憑證換發普通股1,607.5仟元	無	註15
102.03	10	120,000	1,200,000	60,589	605,890	員工認股權憑證換發普通股542.5仟元	無	註16
102.12	10	120,000	1,200,000	60,964	609,640	辦理員工認股權轉增資新台幣3,750仟元	無	註17
103.03	10	120,000	1,200,000	61,356	613,558	辦理可轉換公司債轉增資新台幣3,918仟元	無	註18
103.08	10	120,000	1,200,000	71,604.481	716,044.81	盈餘轉增資92,034仟元 辦理可轉債公司債轉增資10,453仟元	無	註19
103.12	10	120,000	1,200,000	71,753.779	717,537.79	員工認股權憑證換發普通股157.5仟元 辦理可轉債公司債轉增資1,335.48仟元	無	註20
104.03	10	120,000	1,200,000	72,404.278	724,042.78	辦理可轉債公司債轉增資6,504.99仟元	無	註21
104.08	10	120,000	1,200,000	72,470.439	724,704.39	辦理可轉債公司債轉增資662仟元	無	註22
104.10	10	120,000	1,200,000	83,331.08	833,310.80	辦理員工紅利轉增資108,606仟元	無	註23
104.11	10	120,000	1,200,000	83,346.78	833,467.80	辦理可轉債公司債轉增資157仟元	無	註24
105.03	10	120,000	1,200,000	83,424.48	834,244.80	辦理可轉債公司債轉增資777仟元	無	註25
105.05	10	120,000	1,200,000	83,643.10	836,431.05	辦理可轉債公司債轉增資2,186仟元	無	註26
105.10	10	120,000	1,200,000	91,985.55	919,855.53	辦理盈餘轉增資83,424仟元	無	註27

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
106.10	10	120,000	1,200,000	101,184.11	1,011,841.08	辦理盈餘轉增資新台幣91,985仟元	無	註28
107.05	10	120,000	1,200,000	101,539.38	1,015,393.80	辦理可轉債公司債轉增資3,553仟元	無	註29
107.07	10	120,000	1,200,000	114,738.92	1,147,389.19	辦理盈餘轉增資新台幣131,539仟元	無	註30
107.08	10	120,000	1,200,000	101,584.99	1,015,849.85	辦理可轉債公司債轉增資456仟元	無	註31
107.11	10	120,000	1,200,000	114,940.66	1,149,406.62	辦理可轉債公司債轉增資2,018仟元	無	註32
108.05	10	200,000	2,000,000	115,169.47	1,151,695	辦理可轉換公司債轉增資新台幣2,289仟元	無	註33
108.07	10	200,000	2,000,000	117,062.77	1,170,628	辦理可轉換公司債轉增資新台幣18,933仟元	無	註34
108.07	10	200,000	2,000,000	122,821.24	1,228,212	辦理盈餘轉增資新台幣57,585仟元	無	註35
109.08	10	200,000	2,000,000	121,916.66	1,219,166	辦理盈餘轉增資新台幣24,564仟元及註銷庫藏股33,610仟元	無	註36
111.11	10	200,000	2,000,000	134,108.33	1,341,083	辦理盈餘轉增資新台幣121,916仟元	無	註37
112.04	10	200,000	2,000,000	134,123.44	1,341,234	辦理可轉債公司債轉、員工認股權憑證換發普通股151仟元	無	註38
112.09	10	200,000	2,000,000	134,211.44	1,342,114	辦理員工認股權憑證換發普通股880仟元	無	註39
112.10	10	200,000	2,000,000	140,917.61	1,409,176	辦理盈餘轉增資新台幣67,061仟元	無	註40

註：1.經濟部 78 年 01 月 09 日經（78）商字第 001155 號函核准。

2.經濟部 81 年 01 月 23 日建三庚字第 147551 號函核准。

3.經濟部 82 年 12 月 17 日建三字第 494281 號函核准。

4.經濟部 93 年 10 月 05 日經授中字第 09332792600 號函核准。

5.經濟部 93 年 12 月 07 日經授中字第 09333159690 號函核准。

6.經濟部 94 年 07 月 08 日經授中字第 09432445100 號函核准。

7.經濟部 95 年 09 月 28 日經授中字第 09532905630 號函核准。

8.經濟部 96 年 06 月 22 日經授中字第 09632304710 號函核准。

9.經濟部 96 年 10 月 31 日經授中字第 09632995380 號函核准。

10.經濟部 97 年 10 月 16 日經授中字第 09733268940 號函核准。

11.經濟部 98 年 04 月 13 日經授中字第 09832071100 號函核准。

12.經濟部 99 年 08 月 18 日經授商字第 09901188500 號函核准。

13.經濟部 101 年 05 月 25 日經授商字第 10101094390 號函核准。

14.經濟部 101 年 10 月 17 日經授商字第 10101215810 號函核准。

15.經濟部 102 年 01 月 02 日經授商字第 10101265700 號函核准。

16.經濟部 102 年 03 月 27 日經授商字第 10201054080 號函核准。

17.經濟部 102 年 12 月 03 日經授商字第 10201245210 號函核准。

18.經濟部 103 年 03 月 13 日經授商字第 10301043620 號函核准。

19.經濟部 103 年 08 月 11 日經授商字第 10301171050 號函核准。

20.經濟部 103 年 12 月 11 日經授商字第 10301249080 號函核准。

21.經濟部 104 年 03 月 18 日經授商字第 10401045500 號函核准。

22.經濟部 104 年 08 月 25 日經授商字第 10401180940 號函核准。

23.經濟部 104 年 10 月 27 日經授商字第 10401225360 號函核准。

24.經濟部 104 年 11 月 20 日經授商字第 10401244900 號函核准。

25.經濟部 105 年 03 月 02 日經授商字第 10501036830 號函核准。

26.經濟部 105 年 05 月 27 日經授商字第 10501112490 號函核准。

27.經濟部 105 年 10 月 27 日經授商字第 10501252440 號函核准。

28.經濟部 106 年 11 月 08 日經授商字第 10601153430 號函核准。

29.經濟部 107 年 05 月 24 日經授商字第 10701054300 號函核准。

- 30.經濟部 107 年 08 月 22 日經授商字第 10701101870 號函核准。
 31.經濟部 107 年 10 月 04 日經授商字第 10701113810 號函核准。
 32.經濟部 107 年 12 月 06 日經授商字第 10701152990 號函核准。
 33.經濟部 108 年 05 月 27 日經授商字第 10801061560 號函核准。
 34.經濟部 108 年 07 月 02 日經授商字第 10801074000 號函核准。
 35.經濟部 108 年 07 月 18 日經授商字第 10801085820 號函核准。
 36.經濟部 109 年 08 月 21 日經授商字第 10901145240 號函核准。
 37.經濟部 111 年 11 月 17 日經授商字第 11101208860 號函核准。
 38.經濟部 112 年 04 月 06 日經授商字第 11230052720 號函核准。
 39.經濟部 112 年 09 月 13 日經授商字第 11230171150 號函核准。
 40.經濟部 112 年 10 月 02 日經授商字第 11230186680 號函核准。

2.已發行之股份種類

單位：股；114 年 3 月 29 日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名普通股	140,917,608	59,082,392	200,000,000	-

3.總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

單位：股；114 年 3 月 29 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
駿昌投資股份有限公司		15,681,089	11.13%
駿瑞投資股份有限公司		14,700,668	10.43%
尤禹蒔		10,391,653	7.37%
尤山泉		9,166,575	6.50%
尤禹濤		8,979,883	6.37%
黃淑媛		7,587,862	5.38%
尤亞芹		2,812,065	2.00%
黃永豐		1,862,780	1.32%
楷薇投資事業有限公司		1,419,674	1.01%
邦宇投資有限公司		1,407,606	1.00%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所訂之股利政策

本公司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。股東紅利之分派，得以股票股利或現金股利方式為之。

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。

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，將可供分配盈餘以股票股利及現金股利方式分配予股東，並且至少提撥百分之五十作為分派股東紅利，其中現金股利比率不得低於股東紅利總額百分之五十。

2. 本次股東會擬議股利分派情形

本公司113年度盈餘分配案業經114年3月7日董事會通過，擬提請114年5月27日股東會承認。

單位：新台幣元	
項目	金額
期初未分配盈餘	\$ 985,788,774
加：本年度稅後淨利	474,882,321
加：前期更正調整數	7,165,021
加：確定福利計畫之再衡量數	1,143,154
加：其他權益減項減少迴轉特別盈餘公積	38,377,037
減：未依持股比例認購新股產生股權淨值差	5,116,690
	51,645,084
減：提列 10%法定盈餘公積	\$ 1,450,594,533
可供分配盈餘	
分配項目：	281,835,216
股東紅利－現金股利（每股 2 元）	-
股東紅利－股票股利（每股 0 元）	

期末未分配盈餘	\$ 1,168,759,317
附註：分配至元為止，元以下捨去。	

註：優先分派一一三年度盈餘。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：本公司股利政策並無重大變動。

(四)本次股東會議擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本公司113年度盈餘分派案業經114年3月7日董事會通過，擬分配現金股利

281,835仟元，無分配股利，故對本公司營業績效及每股盈餘之影響應屬有限。

(五)員工、董事酬勞：

1.公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司當年度的稅前利益，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。

2.本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司估列之員工酬勞、董事酬勞係依過去經驗及未來可能發放金額為基礎，實際配發金額與估列數仍有變動時，則於發放年度調整入帳。

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。

本公司經114年3月7日董事會通過113年度擬提撥員工酬勞計新台幣11,945仟元及董事酬勞計新台幣5,973仟元，以現金發放，俟提報股東會後，授權董事長決定發放日期。員工酬勞及董監酬勞決議發放金額與帳上估列計算之差異，調整於發放年度之損益中。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司113年度員工酬勞係以現金發放，故不適用。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(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112年度盈餘分配員工酬勞新台幣11,162仟元，董事酬勞5,581仟元，與112年度認列員工、董事及監察人酬勞並無差異。

(九)公司買回本公司股份情形：

(1)公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

買回期次	一〇九年第一次
董事會決議通過日期	109/03/24
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	109/03/25~109/05/24
買回區間價格	每股新台幣 90元~140元
已買回股份種類及數量	普通股 3,361,000股
已買回股份金額	新台幣431,160,000元
已買回數量占預定買回數量 之比率(%)	新台幣128.28元
已辦理銷除及轉讓 之股份數量	3,361,000股-
累積持有本公司 股份數量	0股
累積持有本公司 股份數量占已發行股份總數 比率(%)	0%

(2)公司買回本公司股份情形(尚在執行中者):

買回期次	一一四年第二次
董事會決議通過日期	114/04/08
買回目的	維護公司信用及股東 權益
買回期間	114/04/09~114/06/06
買回區間價格	每股新台幣 80元~120元
已買回股份種類及數量	普通股 3,568,000股
已買回股份金額	新台幣296,104,600元
已買回數量占預定買回數量 之比率(%)	71.36%
已辦理銷除及轉讓 之股份數量	0股
累積持有本公司 股份數量	3,568,000股
累積持有本公司 股份數量占已發行股份總數 比率(%)	71.36%

二、公司債辦理情形：

公司債辦理情形

--	--

公 司 債 種 類 (註 2)		第三次無擔保轉換公司債 (註 5)
發行(辦理)日期		111/08/29
面 額		100,000
發行及交易地點(註 3)		-
發 行 價 格		100(依面額十足發行)
總 額		1,300,000,000 元
利 率		票面利率為 0%
期 限		3 年期 到期日：114/08/29
保 證 機 構		無
受 託 人		台北富邦商業銀行
承 銷 機 構		富邦綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師		遠東聯合法律事務所
簽 證 會 計 師		安侯建業聯合會計師事務所
償 還 方 法		除債券持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股或依本辦法第十九條行使賣回權，獲本公司依本辦法第十八條提前收回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本債券到期時依債券面額以現金一次償還。
未 償 還 本 金		0
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		依本辦法第十八條、十九條
限 制 條 款 (註 4)		依本辦法第十八條款
信用評等機構名稱、評等日期、公司債 評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已 轉換(交換或認股)普 通股、海外存託憑證 或其他有價證券之金 額	已轉換普通股股數計 705 股，金額計新台幣 7,050 元
	發 行 及 轉 換 (交 換 或 認 股) 辦 法	依國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換 辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條 件對股權可能稀釋情形及 對現有股東權益影響		本次發行轉換公司債，轉換前對股權稀釋並無 影響，而轉換後，債權人轉換時點不一，對股 權稀釋具有遞延效果，不致對公司股東權益有 重大影響。
交換標的委託保管機構名稱		無

註 1：公司債辦理情形含辦理中之公募及私募公司債。辦理中之公募公司債係指已經本會生效(核准)者；辦理中之私募公司債係指已經董事會決議通過者。

註 2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 3：屬海外公司債者填列。

註 4：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

註 6：屬轉換公司債、交換公司債、總括申報發行公司債或附認股權公司債，應依性質按表列格式再揭露轉換公司債資料、交換公司債資料、總括申報發行公司債情形及附認股權公司債資料。

轉換公司債資料

公司債種類 (註1)		第三次無擔保轉換公司債	
項	年	113 年	當年度截至 114 年 3 月 31 日 (註4)
	目		
轉債(註 換市價 公司)	最高	122.00	102.65
	最低	100.70	99.55
	平均	113.13	100.35
轉換價格		129.80	129.80
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格		111/08/29 新臺幣 156 元	
履行轉換義務方式 (註3)		發行新股	

註 1：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 2：海外公司債如有多處交易地點者，按交易地點分別列示。

註 3：交付已發行股份或發行新股。

註 4：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

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

員工認股權憑證辦理情形

114年03月31日

員工認股權憑證種類(註2)	109年第1次(期) 員工認股權憑證	109年第2次(期) 員工認股權憑證	110年第1次(期) 員工認股權憑證
申報生效日期	109/11/04	109/11/04	110/12/02
發行(辦理)日期(註4)	109/11/05	109/11/24	110/12/06
發行單位數	1,918,000	82,000	800,000
發行得認購股數占已發行股份總數比率	1.3611%	0.0582%	0.5677%
認股存續期間	4年	4年	4年
履約方式(註3)	以發行新股方式交付	以發行新股方式交付	以發行新股方式交付

限制認股期間及比率(%)	屆滿 2 年 40% 屆滿 3 年 100%	屆滿 2 年 40% 屆滿 3 年 100%	屆滿 2 年 40% 屆滿 3 年 100%
已執行取得股數	102,400	0	0
已執行認股金額	1,024,000	0	0
未執行認股數量	1,815,600	82,000	800,000
未執行認股者其每股認購價格	138.6	171	157.3
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	1.2884%	0.0582%	0.5677%
對股東權益影響	依限制認股期間行使認購權數，對原股東權益逐年稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。	依限制認股期間行使認購權數，對原股東權益逐年稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。	依限制認股期間行使認購權數，對原股東權益逐年稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。

註 1：員工認股權憑證辦理情形含辦理中之公募及私募員工認股權憑證。辦理中之公募員工認股權憑證係指已經本會生效者；辦理中之私募員工認股權憑證係指已經股東會決議通過者。

註 2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 3：應註明交付已發行股份或發行新股。

註 4：發行（辦理）日期不同者，應分別填列。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

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

取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

	職稱(註1)	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率(註4)	已執行(註2)				未執行(註2)			
					認股數量	認股價格(註5)	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率(註4)	認股數量	認股價格(註6)	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率(註4)
經理人及前十大員工	執行副總	尤禹濤	1,693,000	1.2014%	90,000	147.80	900,000	0.0639%	1,603,000	147.8	16,030,000	1.1376%
	子公司總經理	李財榮										
	副總級特助	賴東伯										
	副總	林東峰										
	子公司總監	崔中強										
	子公司技術長	鍾世忠										
	副處長	魏川淇										
	資深處長	郭南輝										
	特助	紀雅鈴										
	處長	何孟宇										
	子公司副總	黃國壽										
	子公司技術長	周德興										
	處長	林有順										
	子公司副總	陳心倫										
	子公司協理	陳琇瑛										
	副處長	李貴淙										
	子公司協理	江士杰										
	子公司協理	張旭德										
	子公司協理	彭思喻										
	子公司協理	呂明遠										
	子公司總經理	李承鴻										
	子公司副處長	黃瓊誼										
	子公司處長	孫惠昌										
	子公司處長	葛倫愷										
	子公司處長	吳永梁										
	子公司處長	蕭家汝										

	財務長	李貴淙										
	經理	劉婉華										
	處長	柯子文										
	副處長	魏川淇										
	處長	吳曉薇										

註 1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總 方式揭露其取得及認購情形。

註 2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註 3：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註 4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註 5：已執行之員工認股權認股價格，應揭露執行時認股價格。

註 6：未執行之員工認股權認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容：

(1) 公司所營事業項目如下：

CD01030 汽車及其零件製造業
F114030 汽、機車零件配備批發業
F214030 汽、機車零件配備零售業
F401010 國際貿易業
I501010 產品設計業
CC01080 電子零組件製造業
CC01101 電信管制射頻器材製造業
CC01990 其他電機及電子機械器材製造業
CD01040 機車及其零件製造業
CD01990 其他運輸工具及其零件製造業
CC01070 無線通信機械器材製造業
CD01010 船舶及其零件製造業
ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

(2) 子公司上海為彪所營事業項目如下：

A. 研究、開發、生產、製造及銷售下列產品：

- a. 設計、生產組裝汽車電子裝置系統及其零配件
- b. 汽車沖模、注塑模、電子線路板、銷售自產產品

B. 提供前項產品之設計及技術諮詢服務業務

C. 上述產品同類商品的批發、進出口

D. 公司不涉及大陸國營貿易管理商品，涉及配額、許可證管理商品的，按當地政府有關規定辦理申請。

(3) 子公司 ITM Engine 所營事業項目如下：

主要從事汽車零件配備批發及零售業務。

(4) 子公司為升國際貿易所營事業項目如下：

主要從事汽車零件配備國際貿易業務。

(5) 子公司至鴻公司所營事業項目如下：

主要業務為無線通訊系統整合領域，專精於無線通訊之技術研究、產品開發，系統整合及專案規劃。

(6) 子公司為昇科公司所營事業項目如下：

主要從事有線通信機械器材、汽車及其零件等之買賣及製造。

(7) 主要產品說明如下：

項 目	主 要 產 品	說 明
1	車用電子電裝開關類產品	包含：方向燈開關(含多功能開關)、引擎啟動開關(含整車鎖組)、雨刷開關、機油壓力開關、風扇開關、檔位開關、電動窗開關、頭燈開關、推拉開關、明暗燈調整開關、車門開關、座椅開關、停車燈開關等
2	汽車電子感應器產品	包含：水箱溫度傳感器、車輛速度傳感器、凸軸位置傳感器、曲軸位置傳感器(CPS)、汽車胎壓偵測系統(TPMS)、量式空氣流量感知器、燃油壓力感應器、爆震感知器、進氣歧管感知器、油量感應器。
3	汽車胎壓偵測系統(TPMS)系列	目前包括 universal 433 MHz、315 MHz 感應器、TPMS 無線程式編碼器。
4	汽車其他相關電子產品	如：前輪驅動促進器、定速器、點火模組、連接盒、風扇馬達電阻、後視鏡開關、怠速空氣控制器、電磁式螺線管、噴射油嘴、時鐘線圈、引擎、汽門嘴、汽缸等電系及電子產品之研發、裝配、加工及銷售。
5	無線通訊系統整合相關雷達感測器產品	後方影像系統(Rear-view Camera)、駕駛者狀態監控系統(DriverMonitoring)、盲點偵測系統(BSD)、全周影像系統(Surround View)以及夜視系統(NVS)

(8)子公司立承系統科技股份有限公司所營事業項目如下：

主要從事電信通信機械器材、資訊軟體、自動控制設備等之買賣及製造。

2.營業比重

本公司及子公司 113 年及 112 年度營業比重如下：

單位：新台幣仟元

主要產品	113 年 營業收入	比重(%)	112 年 營業收入	比重(%)
汽車電機開關	1,115,975	23.89	861,176	19.58
汽車安全件及系統	1,141,510	24.44	1,713,411	38.96
通訊設備及工程及其他	2,413,274	51.67	1,823,007	41.46
合 計	4,670,759	100.00	4,397,594	100.00

3.公司目前之商品(服務)項目

- (1)車用電子式開關技術。
- (2)TPMS汽車胎壓偵測系統產品之相關衍生應用。
- (3)高階車用感應器之開發與生產。
- (4)OBD II (On Board Diagnostics)汽車診斷器。
- (5)LIN 車窗電動開關。
- (6)汽車窗之防夾運用裝置。
- (7)動力電池組之開發、應用與生產。

4.公司計畫開發之新商品(服務)

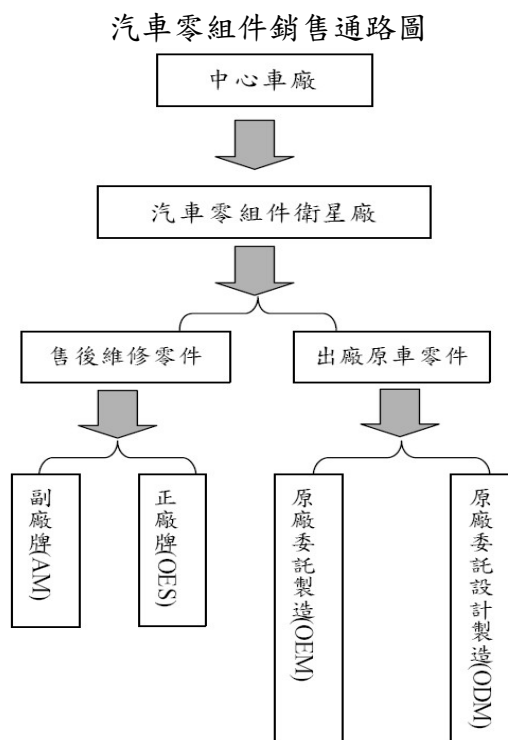
- (1)車用電子式開關技術。
- (2)TPMS汽車胎壓偵測系統產品之相關衍生應用。
- (3)高階車用感應器之開發與生產。
- (4)OBD II(On Board Diagnostics)汽車診斷器。
- (5)LIN 車窗電動開關。
- (6)汽車窗之防夾運用裝置。
- (7)動力電池組之開發、應用與生產。
- (8)ADAS系統發展方向

(二) 產業概況

1.產業之現況與發展

(1)汽車零組件產業結構

汽車工業及零組件工業構成一典型的中衛體系，中心車廠將零組件外包給一級（Tier 1）衛星廠，一級衛星廠再將細部零件轉包給第二級、第三級衛星廠，形成多層次的金字塔型分工結構。汽車零組件主要可分為原廠組裝使用的零件與售後維修車廠所使用的零件。就零件的銷售管道來看，則可區分為原廠委託製造OEM(Original Equipment Manufacturing)、原廠委託設計製造ODM(Original Design Manufacturing)、售後維修正廠認證之零件OES(Original Equipment Service)、售後維修零件副廠牌AM(After Market)四種汽車零件的銷售管道。其中，OEM、ODM市場為原廠組裝零件，OES則是售後維修之原廠認證零件，AM所提供之零件則供售後維修及改裝車市場使用之副廠零件。



汽車產業為台灣重要製造業之一，約有2,500家企業從事汽車工業，直接及間接從業人數超過30萬人。目前廠商大多已藉由局部製程自動化而發展出少量多樣的彈性製造技術，品質亦已符合國際水準。然而，由於台灣汽車市場規模太小，生產製造較不具規模經濟，使得台灣零組件廠商配合整車OEM產銷之市場相對受限，進而壓縮零組件廠商的獲利空間。所以國內汽車零組件廠商轉向國際市場發展，惟由於缺乏國際大廠認證，且原廠汽車零件品質要求與管控較為嚴格，再加上運送的問題，因此目前台灣汽車零件廠商雖然也有些廠商切入國際大車廠的全球供應鏈原廠零件代工，但大部分汽車零組件業者選擇切入售後維修市場。因此，台灣大部分汽車零組件業以國際售後服務之維修市場AM（After Market）為經營主軸，其外銷產品以塑膠件、沖壓金屬件、車燈及輪胎等一般維修件及零配件產品為主。在經過台灣汽車零件廠商多年努力後，台灣汽車零組件品質近年來普遍獲得國際肯定，其中，又以北美地區為主要出口市場，約占台灣汽車零組件總出口金額的四成左右。

(2)台灣地區汽車零組件產業出口概況

台灣汽車零組件業具有少量多樣、彈性製造之優勢，在業者不斷投入研發及提升生產技術後，已具國際競爭能力。近幾年來，雖然整車內銷市場震盪起伏，但汽車零組件業在累積競爭實力後，每年出口外銷金額均持續擴大，正因我國汽車零組件產業為高度仰賴外銷之產業，因此全球汽車市場發展狀況對我國產業影響程度相當大。過去外銷以歐美日等先進國家市場為主，近年則由於新興國家汽車市場的崛起，產業外銷版圖逐年擴張，帶動了零組件產業產值及外銷逐年成長。回顧近年來台灣汽車零組件產業發展狀況，外銷市場的擴張，即是為我國產業持續提升的最大動力來源，在政府扶持、廠商積極拓展外銷下，產值及外銷值雙雙突破新高，帶動了我國汽車零組件產值持續提升。

根據海關進出口統計數據顯示，台灣汽車零組件外銷金額除2009年受到金融海嘯影響，衰退8.45%，2010年大幅成長至22.62%，之後每年皆持續成長，至2017年外銷金額已達2,149億元之歷史新高，2020年因新冠疫情影響，外銷金額1,927億元，2021年外銷金額2,208億元，較去年成長14.58%。2023年因為經濟不景氣，庫存仍高，1-12月出口金額達2,254億元新台幣，衰退10.91%，2024年稍加復甦出口金額達2,285億元新台幣，成長1.36%。

台灣汽車零組件外銷金額統計表

單位：新台幣億元

年度	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
金額	2,077	2,145	2,113	2,149	2,147	2,148	1,927	2,208	2,530	2,254	2,285
成長率	4.96%	3.26%	-1.47%	1.70%	-0.11%	0.02	-10.26%	14.58%	14.58%	-10.91%	1.36%

資料來源：海關進出口統計，台灣區車輛工業同業公會整理。

以我國汽車零組件出口的國家別來看，依據台灣區車輛工業同業公會資料顯示，2024年台灣汽車零組件出口至「美國」的金額為新台幣1,156億元、占總出口金額50.63%、年成長1%，為台灣最大的汽車零組件出口國家。「日本」居次，出口金額為新台幣120億元、占總出口金額5.28%，衰退6.01%。排名第三為「墨西哥」，出口金額為新台幣84億元、占總出口金額3.70%、衰退1.48%，台灣汽車零組件出口成長因新冠疫情漸漸疏緩，2024年美國緩慢成長，以致整體成長1.36%。

2024 年台灣汽車零組件出口金額國別統計表

單位：新台幣仟元

排名	國別	金 額	結構比	年成長
1	美國	115,675,102	50.63%	1.00%
2	日本	12,066,374	5.28%	-6.01%
3	墨西哥	8,458,648	3.70%	-1.48%
4	德國	7,448,257	3.26%	7.06%
5	英國	6,236,830	2.73%	0.35%
6	澳大利亞	6,221,676	2.72%	6.92%
7	中國大陸	5,742,959	2.51%	4.91%
8	荷蘭	5,491,778	2.40%	10.08%
9	義大利	5,047,541	2.21%	1.26%
10	加拿大	4,979,564	2.18%	-4.39%

資料來源：海關進出口統計，台灣區車輛工業同業公會整理。

(3)台灣地區相關汽車電裝零組件出口概況

由於本公司及子公司所生產之產品係屬汽車電裝零組件，其規模占整體汽車零組件比例不高，相關統計資料取得不易，且台灣關稅總局之稅則並無汽車電裝品類相關稅號，因此要確切統計出汽車電裝產品出口情形，實具有相當程度的困難性。但為能呈現出台灣汽車電裝零組件出口市場的概況，將以本公司截至目前為止所用之出口稅號8708.99號「其他機動車輛之零件及附件」(包含鈑金類、車身底盤、電子與電裝類產品等)及出口稅號8536.50、8537.10號(品項為汽車開關類產品)，及美國為台灣最大的汽車零組件與本公司之出口國家為基礎，分析台灣汽車電裝零組件出口至美國情況。

以關稅總局之進出口貿易統計資料來看，台灣汽車零組件中稅號8708.99出口至美國的情形，發現2009年出口受到國際金融海嘯影響，2013年至2015年出口至美國之金額均呈現增加的情形，2016年至2017年略為衰退，2018年至2021年呈現增加的趨勢，2022年出口至美國之金額增加，年成長率10.88%。另以稅號8536.50、8537.10出口至美國的情形來看，2013年至2018年出口至美國之金額均呈現增加的情形。綜上所述，自2013年至

2018年台灣汽車電裝品零組件出口概況呈現逐年增加的趨勢，2019年略為衰退，2020-2022年金額增加，2024年衰退4.8%。

2014年至2024年台灣出口8708.99、8536.50、8537.10稅號至美國情形

單位：新台幣仟元，%

年別	8708.99 稅號		8536.50、8537.10 稅號		合計	
	金額	成長率	金額	成長率	金額	成長率
2015	24,619,053	3.75	3,911,734	11.87	28,530,787	4.79
2016	23,099,616	(6.17)	4,613,295	17.93	27,712,911	(2.87)
2017	22,416,137	(2.96)	4,708,843	2.071	27,124,980	(2.12)
2018	23,137,279	3.22	5,486,539	16.52	28,623,818	5.53
2019	24,451,544	5.68	5,208,385	-5.07	29,659,929	3.62
2020	24,644,104	0.79	6,947,259	33.39	31,591,363	6.51
2021	29,222,702	18.58	13,629,598	96.19	42,852,300	35.65
2022	31,588,873	8.10	35,280,422	158.85	66,869,295	56.05
2023	30,152,068	-4.55	13,376,772	-62.08	43,528,840	-34.90
2024	30,319,883	0.55	11,103,724	-16.99	41,423,607	-4.8

資料來源：中華民國關稅總局網站

(4)TPMS 產業概況

胎壓偵測感應器(TPMS)是裝置於汽車輪胎內，可即時偵測輪胎之胎壓及溫度，並以RF(無線射頻)之方式，將特定的通訊碼傳輸至車內的接收器，駕駛者可以得知車胎目前狀況，而降低車禍發生機率，因此基於安全性考量，許多國家立法推行胎壓偵測感應器(TPMS)列為車輛標準配備。傳統胎壓感測器，為一對一型，主要是針對特定原廠車款設計，主要供應給OE市場，每支感測器都有唯一的ID碼。但在AM市場維修常因為規格不同，常會偵測不到胎壓感測器，因此，針對不同車款，使用一對一胎壓偵測器，易造成輪胎廠平常必須準備多種對應不同車款之胎壓偵測感測器，造成庫存大幅上升之壓力，於是Universal通用型胎壓感測器應運而生。在有法規規範之國家或地區，通用型所對應之不特定車種，主要技術以網路雲端更新解碼車款，燒錄於空白感測器，所以通用型胎壓偵測器，可滿足AM市場低庫存、快速服務之需求特性。

以胎壓偵測感應器(TPMS)市場分析，美國是全球最早立法將胎壓偵測感應器(TPMS)列為標準配備的國家，2005年立法通過，2007年列為100%標準配備，估計約有2.8億個胎壓偵測器在運轉。一般來說，胎壓偵測器壽命約5-10年，2012-2017年為更換潮高峰期，2015年後90%以上美國舊車都裝有胎壓偵測感應器(TPMS)，以北美地區過去新車銷售計算，每年平均約可銷售5,000萬顆胎壓偵測器，估計美國地區OE市場胎壓偵測器，每年將可維持穩定成長。胎壓偵測感應器(TPMS)法規通常先針對新車市場，強制規定列為標準配備，因此，每年OE市場胎壓偵測感應器(TPMS)需求和新車供給相關性高，目前法規對OE市場強制性高；而AM市場的換機需求，也另將

是胎壓偵測感應器(TPMS)業者成長所在，在美國地區汰換舊車之年限拉長，持有舊車比例持續增加下，將有利於未來胎壓偵測感應器(TPMS)之替換需求。

除了美國市場外，歐盟2014年將胎壓偵測器列為標準配備，以歐盟每年銷售1,000萬台新車估計，OEM市場需求量約為4,000萬顆。在亞洲地區，除中國於2019年對胎壓偵測感應器(TPMS)立法標配外，日本、韓國及印度等國，都有採取類似立法的程序，將胎壓偵測器列為標準配備，屆時，亞洲OE市場每年胎壓偵測器，每年需求約有1.6~2.2億顆，成為全球最大胎壓偵測感應器(TPMS)新車市場。

近年胎壓偵測感應器(TPMS)於商用車之應用，搭配車隊管理之需求已形成主流，歐洲跟北美每年約各有30萬量新車進入市場，每年約有480萬~720萬顆之市場潛力。目前原車OE設計裝配有TPMS系統功能之車款複雜度相對較高，因此數量比例相對較低；因此在AM市場仍有很好的需求機會，但能否克服商用車所遭遇之瓶頸，例如：如何結合於各式輪胎(或框)、data傳送距離、子車交換之自動學習等議題，必得採取有效率、易操作之方案因應之。

(5)公開招標產業概況

本公司之子公司至鴻科技股份有限公司(以下簡稱至鴻公司)營業收入主要來源為中華民國政府公開招標之採購案件，其中以國防工業及災後防救市場為主，以下就公開招標案件產業、國防工業產業及災後防救之產業概況進行說明。

A.全國中央機關及地方政府公開招標市場

民國87年5月中華民國政府公佈「政府採購法」，第一條即明定：為建立政府採購制度，依公平、公開之採購程序，提升採購效率與功能，確保採購品質。政府採購法對於改善政府採購作業合理性、提升採購效率、確保採購品質均有正面之效益。在採購資訊公開透明化，推動政府採購資訊公告系統及發行政府採購公報。確保投標廠商競爭公平化，維護公共利益及公平合理原則，並規範廠商資格訂定不得有不當限制競爭，避免圖利特定廠商。

112 年全國各機關辦理逾 15 萬元（自 112 年 1 月 1 日起 公告金額調整為 150 萬元）之採購案件，決標案件總計 182,678 件，決標金額總計 2 兆 2,958 億餘元（包括台 電、菸酒公司、金酒公司、台糖等依政府採購法第 22 條第 1 項第 15 款辦理之轉售性質之採購約 251 億餘 元），其中以公開方式辦理招標之採購案件計 153,785 件，占年度總採購件數比率達 84.18%，近 5 年均維持 83%以上；以公開方式辦理招標之決標金額計 2 兆 22 億餘元，顯示政府採購在公開化、透明化之作業機制，已頗具成效。

108年至112年機關公開辦理採購決標件數及金額比率，詳如下表。

108 至 112 年機關公開辦理採購決標件數及金額比率一覽表						
年	決標件數	公開辦理		決標金額 (億元)	公開辦理	
		決標件數	比率 (%)		決標金額 (億元)	比率 (%)
108	196,218	170,827	87.06	18,716	13,471	71.97
109	202,319	173,379	85.70	17,817	15,378	86.31
110	197,447	166,911	84.53	21,995	18,949	86.15
111	202,896	170,228	83.90	22,718	18,309	80.59
112	182,678	153,785	84.18	22,958	20,022	87.21
資料統計時間：113 年 2 月 1 日						

資料來源：行政院公共工程委員會

B. 國防工業產業

國防科技實力除了具有國家安全與國軍戰力指標的意義外，為因應世界各國以總體國力發展科技的趨勢，國防科技工業發展是要能達到兼顧「國家安全」、「提昇國家整體經濟競爭力」之雙重目標。如美國的國防科技研發策略就是結合民間力量建構完整的國防科技與國防工業發展體系，一方面大量將國防科技研發技術釋出予民間，進行再投資轉化為民生商品，創造經價值；一方面透過技術移轉，協助民間產業技術升級，進而積極參與國防建設。美國國防工業製造因國防經費緊縮、新式武器系統的成本日益增加，致使軍民通用政策逐漸受到重視。

以往因國內的科技水準不及歐美先進國家，重要的武器裝備系統幾乎都是向國外採購，致使國防政策得隨著國際環境局勢而調整變動。更因國防產業政策不穩定，民間業者投資意願不足，國防科技無法與民間產業相輔相生。因台灣地區資源十分有限，自50年代以來政府在武器系統發展所投入的金額甚為可觀，但整體科技能力與世界上主要先進國家相比尚有一段差距。自2004年經濟部推動科技專案計畫，運用本身國防科技核心能量、系統整合的經驗，有效結合廠商既有的優勢，技術輔導廠商投入軍品研製，提升合作廠商產品開發與技術應用能力。期望達成培植國防合約商、取代關鍵零組件及材料進口、構築核心之軍品研製中衛體系等目標。過程中除了可建立創新性之國防科研與民生產業的價值轉化機制，擴大民間參與軍品研製、技術應用機會外，亦可藉機培植本土國防產業，創造龐大的國防效益與民生產業價值，使軍方與民間企業得以發揮互補綜效，最終促進國家總體經濟發展。

C. 災後防救市場

根據聯合國緊急災難資料庫(EM-DAT)的統計顯示，全球每個月均有重大天然災害發生，以100年3月11日東日本大震災及8月份泰國洪災為

例，這二個重大災害的特性都是屬於複合式災害，東日本大震災引發巨大的海嘯，海嘯入侵最遠約達7公里之內陸，引發重大災情。泰國連續數月降下大雨，隨著漲大潮與洪峰，泰國遭受洪水氾濫，曼谷周邊工業區大規模淹水，造成全球汽車、電腦零組件供應鏈斷鏈、稻米減產。世界各國面對各項災害挑戰有必要以更積極的施政來規劃災害防救的基本策略。

因此，災害環境監測資料及觀測網的建立，將有助提升災害預報的精準度，提供可信度高及一致性的緊急應變作為資訊。目前相關部會已建置有環境監測資訊，然而受限於經費及人力，尚未全面涵蓋災害潛在風險高之聚落。目前氣象觀測及預測科技仍受限於臺灣特殊的地理環境與降水過程的複雜，使局部地區突發性豪雨難以預測，因此也降低了洪水預報與坡地災害預警的精度與信度。有必要布建雨量監測的降雨雷達網以提升降雨觀測及災害預報精度，以滿足區域性防救災作業之需求。根據國家災害防救科技中心的研究顯示：大規模崩塌災害防治的環境監測非常重要，但仍存在災害防救法尚未針對坡地災害明列主管機關、缺乏崩塌災害風險地圖、民眾風險意識有待加強等問題。預估未來天災頻傳及政府機關重視救災工作成效，災害防救預算將穩定成長。

(6)產業概況結論

在世界各地汽車零組件業者的發展，大多是由汽車組裝業者帶動。不過台灣因為國內汽車市場太小，而且新車研發技術又幾乎掌握在國外技術母廠手中，所以整車廠的發展並不如零件廠。從全球競爭力的角度來看，台灣汽車零組件業者在全球市場的地位應該比整車廠來的高，主要原因是台灣汽車市場受限於規模小，而零件廠為達經濟規模必須向海外發展，既然要到海外競爭當地市場，故在自身技術上及成本上都必須有足夠的競爭力才可能存活下來。受惠於北美保險公司持續提高AM(維修市場)非OE(原廠零件)產品的使用率、加上國際大廠因成本因素考量持續釋出代工訂單、及近年中國大陸汽車市場的快速發展，台灣的汽車零組件廠得以持續擴大海外市場的版圖。

展望未來汽車產業發展趨勢，2024年全球車市預計仍將由美國、德國、印度帶動成長，而中國車市在經濟成長放緩下，買氣回溫力道恐受限，不過值得注意的是，中國十三五計畫將致力於發展新能源汽車，因此中國車市短期因經濟成長趨緩而減速，不過長期因汽車將轉向環保車輛而發展，未來成長性可期待。在汽車零件組件方面，因國際上車款低價化、訴求小型車與多功能車輛需求增加，國內汽車零組件應朝向模組化，提升附加價值與發揮方便管理及維修的特性，並智慧化生產零件，包括各種感測器與機電系統的整合應用，輕量化汽車零件，以複合材料或異質材料作為生產接合，最後電動化，如生產潔淨引擎與電動馬達整合等，汽車零組件廠商透過研發與提升生產技術，使得競爭能力提升，將有助於打進更多國際汽

車廠的供應鏈。整體來看，台灣的汽車零組件廠未來營運展望相當樂觀。

為了及早因應此商機和擴展市場，本公司及子公司多年來除拓展本業之外，亦致力於新產品的研發和新市場經營，從原有售後服務的 AM 市場，積極朝向與 OEM 大廠合作生產，再提昇到 ODM 的協同設計開發的目標邁進，本公司及子公司近 20 年之開發經驗已建立了深厚的設計開發工程能量。同時，為因應上述汽車電子市場高速成長的需求，本公司及子公司延伸汽車電裝的相關工程經驗，應用於汽車電子產品設計，將汽車通訊區域網路匯流排技術(CAN BUS)及汽車胎壓偵測系統(TPMS)、MCU(微控制單元)、通信協定、可變閥門機構控制、馬達驅動控制器、無鑰進入裝置等納入開發量產範圍。

此外，產業結構由高人力轉為自動化，產品亦日漸精密，為因應產業環境不斷的改變，未來汽車電裝工業將朝下述方向發展：

(A)設備自動化

國內製造業正面臨人工缺乏、工資高漲之勞動市場，高成本、低效率的傳統單工程沖壓加工已無法面對國際競爭的挑戰，必須使用多工程連續式自動化加工(模具/沖壓)，以提高產能、降低成本、提高產品附加價值，才能適應市場競爭的要求。隨著汽車電子、車載電子控制器與各種尖端感測器的發展，無論在模具設計、自動化加工、性能檢測等皆已逐漸朝向自動化生產，工廠自動化已是未來發展之趨勢，本公司及子公司近年來對於自動化設備的投入已具有初步之成果。

(B)生產高速化

因應本公司及子公司自製沖件、雷雕等製程，本公司及子公司採用精密之沖床設備，以提升製造技術及因應客戶需求，再配合模具之設計，其工件生產將更加高速化。

(C)產品精密化

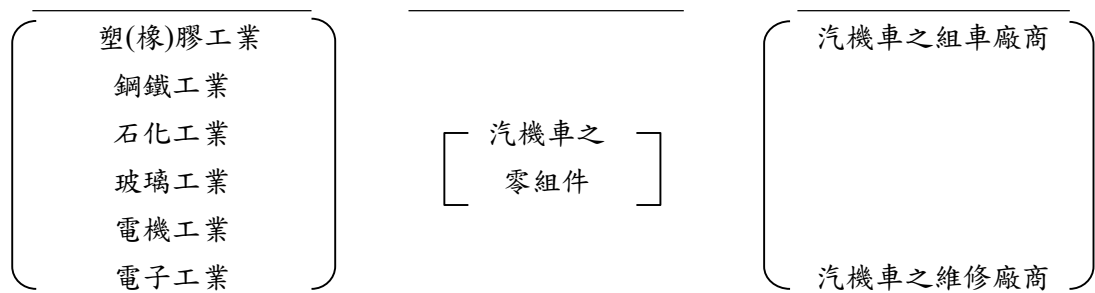
未來配合資訊、電子、運輸工具業之產品趨勢，所運用的電子元件生產將更為精密化，本公司及子公司鑑於此一趨勢，將持續投入相關設備與技術，以生產更高附加價值之產品。

2.產業上、中、下游之關聯性

(1)汽車零組件業產業鏈

汽機車零組件係供汽機車組裝廠商組成成車以及維修廠商更換零件所用，零組件可依材質分為金屬零組件與非金屬零組件，所涵蓋之產業非常廣泛，包括石化、玻璃、鋼鐵、橡膠、電機、電子等工業，因此汽機車零組件業能帶動一國的基礎工業和週邊產業之發展。茲將汽機車零組件業上、中、下游關聯圖列示如下：

上	游	中	游	下	游
---	---	---	---	---	---

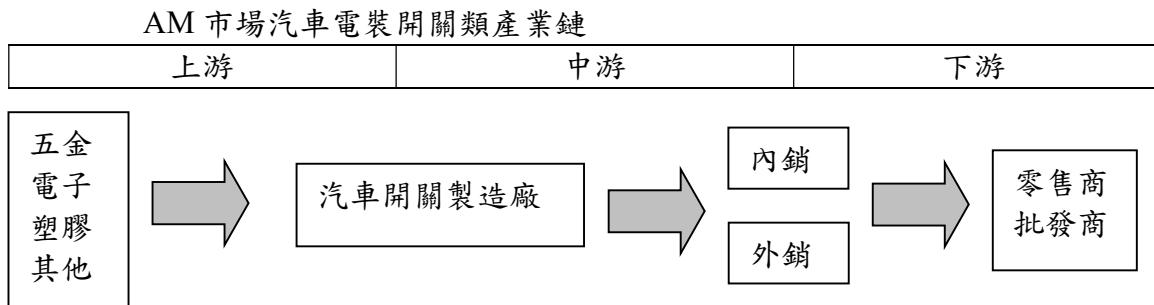


(2) 汽車電裝開關類產業鏈

分析汽車電裝品之上、中、下游產業之關連性，汽車電裝品由中游汽車開關生產公司，依產品規格與特性，向上游的原料廠商購買所需的原物料。由於開關具有不同尺寸規格，因此通常由開關生產公司提供模具給原物料之加工廠商，原物料加工廠商再依據此模具之樣版，製造出符合特定的元件規格之零組件。

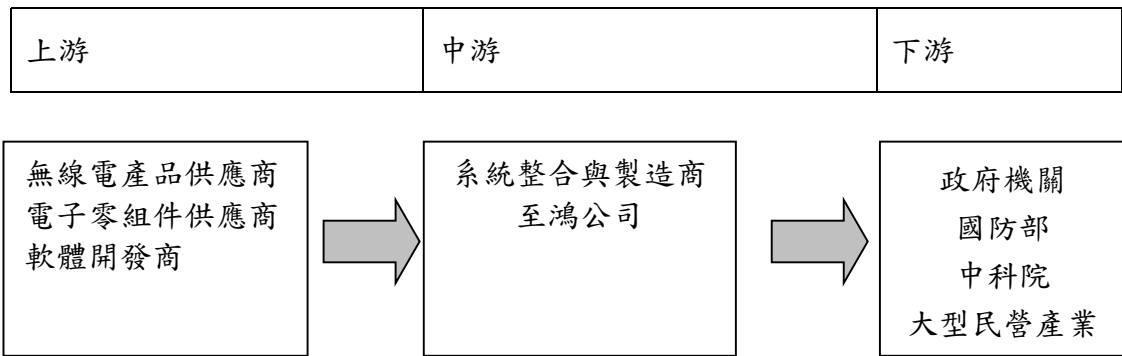
屬於中游的汽車開關公司在取得了由上游廠商提供的原物料組件後，再依不同功能開關之產品結構進行進一步的加工過程，而此加工過程主要在於將各個不同的原物料零件，加工製成一個單位的元件。此外，由於產品的物件包含多樣部分組成元件，而某些組成元件之間必須先行加工後，才能與其他部分之組成元件組合在一起，因此中游的汽車開關製造廠通常會將某些部分的原物料組件，外包給其他的加工廠，待各個組件加工完成後，再由開關公司將各個組成元件加工組合成為一個完整的產品。

而汽車電裝品的下游銷售通路，主要包含內銷與外銷兩個管道，而在AM市場方面主要皆是透過零組件批發商與零售商的管道，以供應市場的需要。



(3) 無線通訊產品產業鏈

本公司之子公司至鴻公司主要係以中華民國政府公開招標之採購案件為主要營業項目，在整個產業供應鏈扮演著中游系統整合及製造商的角色，目前上游產業以無線電產品、電子零組件供應商及軟體設計商，主要供應無線電系統設備、IC、接頭與連接線、設計軟體等。至鴻科技為中游產業，將無線電通信系統設備連結網路系統及相關軟(硬)體系統，經由規劃、整合、組裝、架設到測試完成。下游則是以政府機關、國防單位及中科院為主要客戶。



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 產品發展趨勢

A. 由機構到電子部份：

汽車產業過去較為保守，進步幅度有限，因此汽車電子化的發展成為未來不可阻擋的主要潮流。除使用者需求外，政府制訂相關法規，為促進節能、環保與系統安全也促使汽車產業朝電子化方向發展。由於傳統式之汽車開關多為機械式，隨著汽車電子的發展，將逐漸由遙控辨識系統所取代。如指紋辨識啟動系統、汽車門禁系統、防盜辨識系統(Immobilizer)、遙控門鎖系統(RKE)等，原來以鑰匙開啟車門方式未來將逐漸減少，其他汽車機電開關亦將轉與電子式控制結合。

B. 單一零件至模組化系統整合：

因應開關系統將逐漸與其他機能件模組化，因此本公司及子公司除原有 AM 市場以外，亦將轉向與國內外一階廠作垂直整合，如胎壓監測系統與氣門嘴廠商結合等，或與顯示裝置及行控中心整合並連結，朝向產品模組化多元方向發展。

(2) 市場競爭情形

目前台灣汽車產業替原廠代工的供應商（OEM）廠商約有300家左右，供應售後維修體系的AM零組件供應廠商約有2,800多家。然而，欲切入國際大車廠的全球供應鏈零件代工，實屬困難重重。除了要具整合產業上、中、下、游的能力之外，更重要是不易跨過取得原廠授權生產的門檻。故就整體而言，台灣廠商仍以AM市場為主。由於台灣汽車市場規模太小，生產製造較不具規模經濟，壓縮了台灣零組件廠商的獲利空間。如何突破瓶頸成了各家廠商亟思突破的重要課題。

本公司及子公司面臨此一巨大競爭壓力，以近二十年來的豐富生產經驗作為基礎，藉由製程的改善，發展出少量多樣的彈性製造技術，以符合市場快速的要求，在品質上達到國際水準。此外，精實生產(lean production)是本公司及子公司一向秉持的工作方針，以往的大量生產如今已逐漸轉為客戶導向的企業經營型態，而未來的業務核心也將著重在產品設計，及客戶關係管理上，增加公司的競爭力以面對全球化的挑戰。

(三) 技術及研發概況

1. 技術層次

本公司為汽車電裝產品及車用感應器的專業製造商，其產品除符合基本

的操作功能外，並須具備促進駕駛人操作舒適感及安全性的特性，並且滿足各種惡劣環境的要求，故除了符合 TS16949 的品質要求外，其產品的壽命及品質亦是開發的技術重點，故本公司對於產品的開發，秉持謹慎的態度及多方驗證的模式，利用先進自動測試及實驗設備，並利用 CAD 設計及 RP 快速成型的技術，確保產品的壽命及品質達到美國汽車工程學會(SAE)與美國聯邦車輛安全標準(FMVSS) 規範及 FORD、GM、Chrysler 等各大車廠要求，在品質上以超越同業水準為目標。

2.研究發展

汽車電裝產品已由傳統的電機化產品慢慢走向電子化產品，而兩種的技術層次是截然不同，為了早日因應此波汽車電子時代的來臨，本公司已成立研發中心，除積極培養機電整合人員外，也已投入汽車感應器(Sensor)的開發，及汽車胎壓偵測系統(TPMS)產品，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。

3.研究發展人員與其學經歷

113 年 12 月 31 日

學 歷 \ 年 度	111 年底		112 年底		113 年底	
	人數	%	人數	%	人數	%
博 士	9	2.67	6	1.92	6	2.10
碩 士	77	22.85	78	25	78	27.27
學士(大專)	216	64.09	198	63.46	183	63.98
高中(含以下)	35	10.39	30	9.62	19	6.65
合 計	337	100.00	312	100%	286	100%

本公司於 99 年在台灣總部設置研發中心，積極聘任優秀高階工程研發人才，碩士以上人員皆位於台灣總部，主導創新核心技術之發展，建構公司研發基礎，強大研發能量。鑒於汽車售服產業少量多樣的特性，公司更衍擬出產品開發與工程整合為一之策略，為公司各產品線建構完整的設計手冊，將高生產良率之要務做在最前端的開發階段，並將公司資源做最完整的運用，加計子公司研發部門，目前整個研發單位人數達百人以上。

4.最近五年度每年投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

年 度 \ 人 員	109 年度	110 度	111 度	112 度	113 度
研發費用(A)	417,454	506,176	548,152	554,764	522,009
營收淨額(B)	3,340,199	4,080,435	3,957,949	4,397,594	4,670,759
(A)/(B)(%)	12.50%	12.40%	13.85%	12.61%	11.18%

在研發經費投入上，近年不斷提高相關研發費用支出，在母公司方面目

標將金額已由之前約佔年銷貨額 3%，逐漸增加至 10~13%以上之水準；在子公司方面目標將金額已由之前約佔年銷貨額 7%，逐漸增加至 12~15%以上；整體公司而言在研發設備的投資、專利的申請、母公司高階研發人才的聘任以及公司進行產品研發與工程整合策略上，為近年研發經費主要增加之原因，未來費用的規劃將更著重於發展主要核心技術相關項目上。

5.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：

為升電裝工業股份有限公司研發成果明細表

年度	產品名稱	產品應用及內容描述
112年度 (計39項)	1.開關類：計 13項 2.感應器類：計21項 3.引擎鎖頭類：計2項 4.其它類開關：計 3項	1. VS-28/30/31/35/36/39/40/47/48汽車油壓開關/排檔檔位開關/方向燈開關/雨刷開關/窗戶開關/煞車燈開關/水溫開關等 2. VS-29/32/33/34/72/56/58/73/54/78溫度感測器/車用轉速計速度感應器及凸軸/曲軸感應器/爆震感知器等 3. VS-37/38車用引擎點火開關/鎖頭/鎖組/汽車門鎖等 4. 汽車冷氣風扇開關/接點盒/Clockspring/ 電磁閥等 (23.49.51.55.27.70.75)
113年度 (計59項)	1.開關類：計 4項 2.感應器類：計43項 3.引擎鎖頭類：計1項 4.其它類開關：計11項	1. VS-28/30/31/35/36/39/40/47/48汽車油壓開關/排檔檔位開關/方向燈開關/雨刷開關/窗戶開關/煞車燈開關/水溫開關等 2. VS-29/32/33/34/72/56/58/73/54/78溫度感測器/車用轉速計速度感應器及凸軸/曲軸感應器/爆震感知器等 3. VS-37/38車用引擎點火開關/鎖頭/鎖組/汽車門鎖等 4. 汽車冷氣風扇開關/接點盒/Clockspring/ 電磁閥等 (23.49.51.55.27.70.75)
114年 第一季 (1項)	1.開關類計0項 2.感應器類計1項 3.引擎鎖頭類計0項 4.其它類開關計0項	1.VS-28/30/31/35/36/39/40/47/48汽車油壓開關/排檔檔位開關/方向燈開關/雨刷開關/窗戶開關/煞車燈開關/水溫開關等 2.VS-29/32/33/34/72/56/58/73/54/78溫度感測器/車用轉速計速度感應器及凸軸/曲軸感應器/爆震感知器等 3.VS-37/38車用引擎點火開關/鎖頭/鎖組/汽車門鎖等 4.汽車冷氣風扇開關/接點盒/Clock spring/電磁閥等 (23.49.51.55.27.70.75)

TPMS 產品線：

年度	產品名稱	產品應用及內容描述
----	------	-----------

年度	產品名稱	產品應用及內容描述
112 年 (計43項)	1.工具類：計 1 項 2.Sensor類：計 25 項 3.系統整合產品：計 3 項 4.接收、顯示模組類：計 3 項 5.其他及系統整合類：計 8 項 6.藍芽Sensor類：3項	1.C100：包含Tool類、OBD II Interface類、Cradle類 2.B121：315 & 433MHz 之Universal Sensor、1:1 Sensor 3.A000：系統組合產品等 4.C201：接收、顯示相關模組產品。 5.90/28：包含配件包及TPMS 其它產品 6.B121：各類藍芽sensor。
113 年 (計61項)	1.工具類：計 1 項 2.Sensor類：計 37 項 3.系統整合產品：計 6 項 4.接收、顯示模組類：計 8 項 5.其他及系統整合類：計 3 項 6.藍芽Sensor類：6項	1.C100：包含Tool類、OBD II Interface類、Cradle類 2.B121：315 & 433MHz 之Universal Sensor、1:1 Sensor (藍芽不列入此項) 3.A000：系統組合產品等 4.C201、C900：接收、顯示相關模組產品。 5.90/28：包含配件包及TPMS 其它產品 6.B121：B121系列的各類藍芽sensor。
114年 第一季 (計184項)	1.工具類：計 1 項 2.Sensor類：計 1 7 5 項 3.系統整合產品：計 2 項 4.接收、顯示模組類：計 1 項 5.其他及系統整合類：計 1 項 6.藍芽Sensor類：計 4 項	1.C100：包含Tool類、OBD II Interface類、Cradle類 2.B121：315 & 433MHz 之Universal Sensor、1:1 Sensor (藍芽不列入此項) 3.A000：系統組合產品等 4.C201、C900：接收、顯示相關模組產品。 5.90/28：包含配件包及TPMS 其它產品 6.B121：B121系列的各類藍芽sensor。

ADAS 產品線：

年度	產品名稱	產品應用及內容描述
112年度 (計32項)	1. 雷達類: 計1項 2. 系統整合: 計10項 3. 其他: 計21項	1.C200：包含LED顯示器、TFT顯示器、LCD顯示器等顯示相關模組產品。 2.C001：為包含各類如乘轎車、皮卡、摩托車、卡車、巴士及特殊運用之控制器相關產品。 3.B122：為24GHz、77GHz及79GHz等毫米波雷達相關產品。 4.A001/009：為系統應用組合產品。系針對市場各項功能需求，如BSD、RCTA、LCA、FCW、DOW、LDW等功能開發針對市場、客戶所需之系統應用產品。 5.90：包含配件包及ADAS其它產品。

年度	產品名稱	產品應用及內容描述
113年度 (計32項)	1. 雷達類: 計1項 2. 系統整合: 計10項 3. 其他: 計21項	1.C200: 包含LED顯示器、TFT顯示器、LCD顯示器等顯示相關模組產品。 2.C001: 為包含各類如乘轎車、皮卡、摩托車、卡車、巴士及特殊運用之控制器相關產品。 3.B122: 為24GHz、77GHz及79GHz等毫米波雷達相關產品。 4.A001/009: 為系統應用組合產品。系針對市場各項功能需求, 如BSD、RCTA、LCA、FCW、DOW、LDW等功能開發針對市場、客戶所需之系統應用產品。 5.90: 包含配件包及ADAS其它產品。
114年 第一季 (計20項)	1. 系統整合: 計 7 項 2. 其他: 計 13 項	1.C200包含LED顯示器、TFT顯示器、LCD顯示器等顯示相關模組產品。 2.C001為包含各類如乘轎車、皮卡、摩托車、卡車、巴士及特殊運用之控制器相關產品。 3.B122 為24GHz、77GHz及79GHz等毫米波雷達相關產品。 4.A001/009為系統應用組合產品。系針對市場各項功能需求, 如BSD、RCTA、LCA、FCW、DOW、LDW等功能開發針對市場、客戶所需之系統應用產品。 5.90 包含配件包及ADAS其它產品

(四) 長短期業務發展計畫

1.短期計畫

項 目	內 容 說 明
產品方向	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續增加新興領域產品開發、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, 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 及 ADAS 立法後之系統開發。 6. 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。 7. 加強工程管理及資訊整合, 導入機電專業人才, 因應新技術。 8. 車用/非車用毫米波雷達自主研發, 擁有高階 24GHz、60GHz、77GHz 及 79GHz 毫米波雷達核心技術及雷達與影像融合。 9. 除傳統乘用車運用外, 擴大 ADAS 領域技術應用, 將 ADAS 相關應用創新導入諸多新車型、新產品運用, 如: 校車、重型機車、摩托車、RV 露營車及其他大型車(如: 遊覽車、公交車、巴士及連結車)等車種之內輪差主動預警系統。

項 目	內 容 說 明
	10. 以毫米波雷達應用在智慧交通、公共工程、安防、水利、工業、無人機等非車用領域。 11. 電動車及新能源市場應用，跨足能源管理、偵測相關高技術層次、高毛利的新產品感測器開發。
生產策略	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，提升產值。 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	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. 拓展毫米波雷達 AM 應用產品及車廠毫米波雷達 OEM 產品，強化毫米波雷達自主技術及應用，除一般乘用車 ADAS 系統之運用(BSD、FCW、AEB...等)，並創新導入諸多新車型市場及運用，如校車、無人機、公共運輸及交通設施(如平交道)大型商用車...等市場。 3. 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。 4. 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。

2.長期計畫

項 目	內 容 說 明
產品方向	1.強化TPMS產品之競爭力，提供輪胎維修業更簡易之解決方案。 2.以本公司研發中心為技術發展平台，朝汽車安全、新能源、引擎動力、及感應控制單元等技術方向發展，開發更為高階的AM產品，並同時發展適合切入OE車廠之零組件產品。 3.導入工程資訊平台，促進與上海廠之技術同步交流。 4.尋求策略結盟伙伴，以提升現有開發資源，創造新商機。 5.增加歐、日等車系產品，以推展銷售版圖，強化銷售網路。
生產策略	1.落實與上海廠之分工，及全球運籌機制建立。 2.少量多樣並建立彈性化生產，因應客製化生產機制。 3.持續改善量產技術，朝節省人力及自動化生產為目標。 4.增加台灣廠TPMS全自動生產線。
營運規模	1.人力資源朝國際化方向思考，以迎合就地取才之機制。 2.拓展新產品和新市場，增加規模經濟。 3.善用兩廠之專業設備及研發技術，朝跨足異業發展(如電子或機械加工等傳產業)，以創造價值利益。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區 \ 年度	112 年度		113 年度	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)
台灣內銷	1,764,709	40.13	1,620,659	34.70
美國	964,282	21.93	1,293,621	27.70
中國	989,214	22.49	366,562	7.85
德國	198,348	4.51	178,893	3.83
其他	481,041	10.94	1,211,024	25.92
合計	4,397,594	100.00	4,670,759	100.00

美國至今仍為全球最大之汽車市場，本公司及子公司主要銷售地區亦以美國為主，因此北美成為本公司及子公司最主要銷售地區，占本公司及子公司112、113年度銷售額分別為21.93%及27.70%。113年度內銷金額較112年度減少5.43%，主係因113年度認列標案營收較低所致，113年度因美國經濟景氣影響問題及大陸關稅問題，促使外銷金額較112年度增加5.77%。

2.市場佔有率：

由於本公司及子公司所生產之產品係屬汽車電裝零組件，其規模占整體汽車零組件比例甚低，相關統計資料取得不易，且台灣關稅總局之稅則並無汽車電裝品類相關稅號，因此要確切統計出汽車電裝產品出口情形，實具有相當程度的困難性。因此，將以本公司截至目前為止所用之出口稅號8708.99號「其他機動車輛之零件及附件」(包含鈑金類、車身底盤、電子與電裝類產品等)及出口稅號8536.50、8537.10號(品項為汽車開關類產品)，及美國為台灣最大的汽車零組件與本公司之主要出口國家為基礎，分析本公司占台灣汽車電裝零組件出口至美國之市場佔有率情形。

以關稅總局之進出口貿易統計資料來看，台灣汽車零組件中稅號8708.99出口至美國的情形，發現2009年出口受到國際金融海嘯影響，2013年至2015年出口至美國之金額均呈現增加的情形，2016年至2017年略為衰退，2018年至2021年呈現增加的趨勢，2022年出口至美國之金額增加，年成長率10.88%。另以稅號8536.50、8537.10出口至美國的情形來看，2014年至2018年出口至美國之金額均呈現增加的情形。綜上所述，自2014年至2018年台灣汽車電裝品零組件出口概況呈現逐年增加的趨勢，2019年略為衰退，2020-2022年金額增加，2024年衰退4.8%。

2014年至2024年台灣出口8708.99、8536.50、8537.10稅號至美國情形

單位：新台幣仟元，%

年別	8708.99 稅號		8536.50、8537.10 稅號		合計	
	金額	成長率	金額	成長率	金額	成長率
2015	24,619,053	3.75	3,911,734	11.87	28,530,787	4.79
2016	23,099,616	(6.17)	4,613,295	17.93	27,712,911	(2.87)
2017	22,416,137	(2.96)	4,708,843	2.071	27,124,980	(2.12)
2018	23,137,279	3.22	5,486,539	16.52	28,623,818	5.53
2019	24,451,544	5.68	5,208,385	-5.07	29,659,929	3.62
2020	24,644,104	0.79	6,947,259	33.39	31,591,363	6.51
2021	29,222,702	18.58	13,629,598	96.19	42,852,300	35.65
2022	31,588,873	8.10	35,280,422	158.85	66,869,295	56.05
2023	30,152,068	-4.55	13,376,772	-62.08	43,528,840	-34.90
2024	30,319,883	0.55	11,103,724	-16.99	41,423,607	-4.8

資料來源：中華民國關稅總局網站

3.市場未來供需狀況及成長性

汽車零組件之供需情形受到其銷售模式之不同而有所不同，一般可區分為出廠原車零件與售後維修零件兩類，售後維修零件市場又可區分為正廠牌之OES及副廠牌之AM (After Market-售後市場)兩種型態。

本公司主要銷售模式以AM為主，因受國際油價長期居高不下及金融風暴之影響，近年來美國車廠新車銷售情形不佳，AM市場卻反受其利，因為汽車保有量越多、車輛肇事率越高，對AM 碰撞零件的更換需求越大，拜新車成長趨緩所致，汽車持有者減緩汰換舊車，延長老車使用年限。如此一來使得對替換零件有更大的需求。在北美汽車保有量佔有相當龐大數量的情況下，可預期AM市場規模將可持續成長。在TPMS市場方面，由於美國法令的規定，新車出廠必須配備胎壓偵測系統，未來舊車市場對於TPMS的更換，也將成為本公司成長的動力之一。

另外，由於自2005年以來，全球的汽車工業面臨新車生產趨緩情況，導致了部分以OEM、ODM作為主要生產模式之公司面臨公司營運困境。再者，部份歐美T1/T2廠商，因成本壓力關係，對OES生意也不願繼續持續供貨，為此，汽車廠商必須採取一些策略作法來求生存，譬如，採取降低成本方式以維持相當利潤，因此造成各廠商紛紛以尋找LCCS(Low cost country sources)方式以達到成本控制的目的，於近幾年來大量對外釋出訂單。

本公司成立20多年來，在汽車售後市場秉持著不斷研發精進，製造出優良、符合國際標準的零組件。為因應全球環境變遷，由AM市場逐漸跨足至OE市場，走向國際化，製造更為精良及成本更加低廉的產品。依此市場趨勢，本公司利用長期於汽車零件業界耕耘的豐富經驗、配合創新，企圖成為汽車原廠供應商第一層級(Tier 1) 或第二層級(Tier 2)的合作夥伴。

4.競爭利基

(1)外銷導向，市場涵蓋 AM 與 OEM 市場

目前以 AM 市場為主，未來將逐步擴大 OEM 的產值，其空間頗大。

(2)產品線的多元化與多樣化

產品系列多樣且各車種及年份的產品種類齊全，滿足客戶多樣少量的採購需求。

(3)客戶關係穩固

本公司及子公司的主要客戶為長期關係良好的夥伴關係，對於市場情報的提供及產品的開發，都會提供意見與需求，共同擴展市場。同時在現有客戶的基礎上，擴大合作的產品範圍，包括除了現有產品線外，並導入新產品線的開發和銷售。

(4)研發的持續投入與提昇

本公司及子公司對於研發的投資不遺餘力，近年來成立研發中心，擴編研發單位，在人力的投資與設備的投資上均有成長，顯示在產品開發速度、技術提昇與成本控制的決心和努力。

(5)多樣少量生產型態

採多元化分工，由委外廠商以及子公司上海廠建立完整供應鏈，因應短交期，以達到有效控管及降低庫存。

(6)價格具競爭力

朝國際化全球採購佈局，因應成本上漲之壓力，並進行精實生產管理，以技術改善來帶動管理改善，以逐步達成降價之市場需求。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

- A.全球不景氣，汽車 AM 商機看好。
- B.產品技術與市場深耕多年，與客戶達成相互協助模式，取得 OEM 訂單機會增加。
- C.美國市場面臨降低成本的策略，將製造外移，對亞洲廠商的採購增加。
- D.大中華地區開放經濟的崛起，商機大，並配合上海廠的順利運作。
- E.歐盟及其它開發中國家市場潛力增加。

(2)不利因素及因應對策

A.新的競爭者興起(中國、印度、泰國、菲律賓等)強食市場

隨著全球汽車產業的整併風潮，整個國際汽車零組件的供應鏈未來也將出現重分配的變局，亞洲新興國家都注意到龐大的汽車零組件外銷商業利益，已同時投入爭奪全球汽車零組件商機的競賽中。亞洲新興國家所具備之低廉土地、人工成本與各國政府積極培植汽車產業發展之決心，給美國汽車零組件廠商提供一個新而龐大之供貨來源，預期未來將會有更多北美汽車零組件訂單將移轉至亞洲新興國家相關廠商，這對本公司及子公司業務將造成一定程度威脅。

因應對策：

- A.加速大陸廠的建立與發展，以較便宜的勞力，以配合客戶成本的要求。
- B.本公司及子公司的規模經濟，新競爭者難以急起直追並持續開發新產品與引進更精密之設備。

B.產品品質驗證嚴格且時間長

由於汽車零組件產品之品質與信賴度較資訊產品更為重要，故即使彼此因長期合作已建立信賴關係，新產品仍須經過長時間之測試與驗證，所需資金較大，其風險亦高。對於本公司及子公司而言，無論在投入資金開發新產品或維持目前產品線之抉擇上，都將攸關公司未來之發展性，亦為不可忽視之潛在風險。

因應對策：

本公司及子公司目前已有許多產品經客戶驗證並量產出貨，營運狀況相當穩定，新產品持續開發以儲備充分實力因應未來新產品之驗證。未來將引入更精密且符合車規要求之各種精密測試設備，強化實驗室的驗證能力，確保品質保證，藉以提高驗證首次合格率，縮短產品上市時間。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

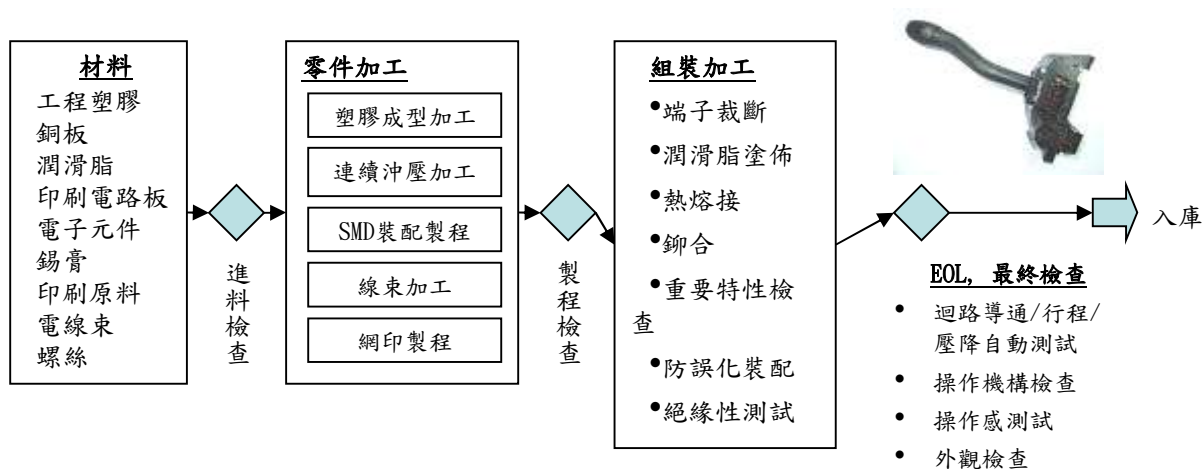
1.主要產品之重要用途：

主要產品	重要用途
方向燈開關 (Turn signal switch)	①方向燈(Turn Signal Lamp)及換車道(Change Lane)指示燈之手動控制 ②遠近燈(Hi/Lo Beam)之手動控制 ③汽車頭燈(Head Lamp)、小燈(Illumination)之手動控制 ④警示燈(Hazard Lamp)的導通開關
啟動開關 (Ignition switch)	①為汽車電源開關控制用途，包括電裝件、啟動馬達、點火系統...等。 ②Key Reminder 偵測功能
頭燈開關 (Headlight switch)	汽車頭燈之手動開關控制，包括頭燈、前後霧燈及儀表板燈明暗調整控制功能
感應器 (Automotive Sensors)	①引擎轉速感應，提供 ECU(引擎管理系統)轉速訊號及儀表板顯示。 ②車速感應以提供儀表板顯示 ③凸軸及曲軸位置感應，提供 ECU(引擎管理系統)點火正時輸出。
電動窗開關 (Power Windows Switch)	①汽車玻璃窗經由內含中控系統或半手動系統，調控其上、下或車門上鎖之功能。 ②電控或中控部分，由駕駛人旁開關設定其主控或乘客旁門窗戶及門鎖開關與控制。 ③新款中控附加電動後視鏡調整開關。
胎壓感測器 (Tire Pressure	裝置於汽車輪胎內，可即時偵測輪胎之氣壓及溫度，並以 RF(無

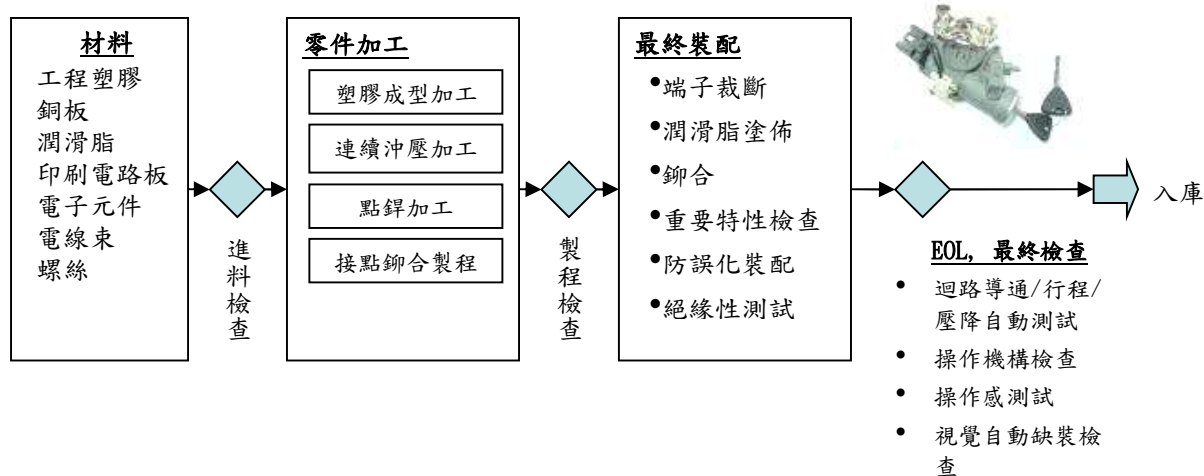
主要產品	重要用途
Sensor)	線電波)之方式，將特定的通訊碼傳輸至車內的接收器。
汽車胎壓偵測系統 無線程式編碼器 (RF Coding Device for TPMS)	此產品之用途在於將胎壓感測器之 RF(無線電波)輸出波形設定成與車內之接收器相同，使其能傳輸及接收訊號之狀態。此汽車胎壓偵測系統無線程式編碼器之技術開發，使得為升所開發之胎壓感測器可以廣泛適用於世界上大部分之汽車上。
毫米波雷達 (mmWave Radar)	此產品不受環境天候限制，可偵測 200m 之各式物件，達成 ADAS 系統、安防、工業、無人機、水利等偵測之需求。

2.主要產品之產製過程

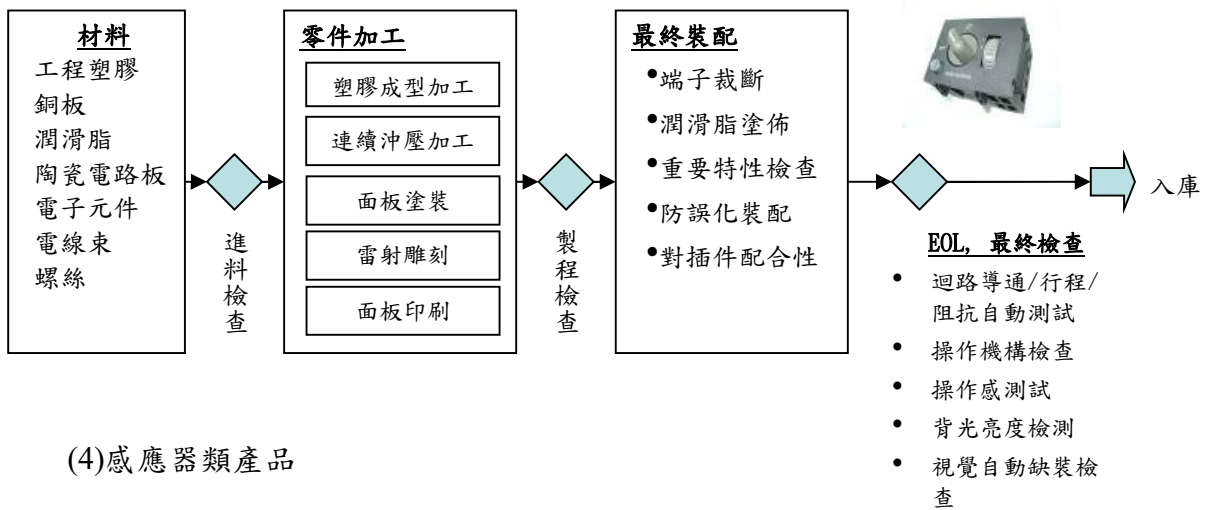
(1)方向燈開關類產品



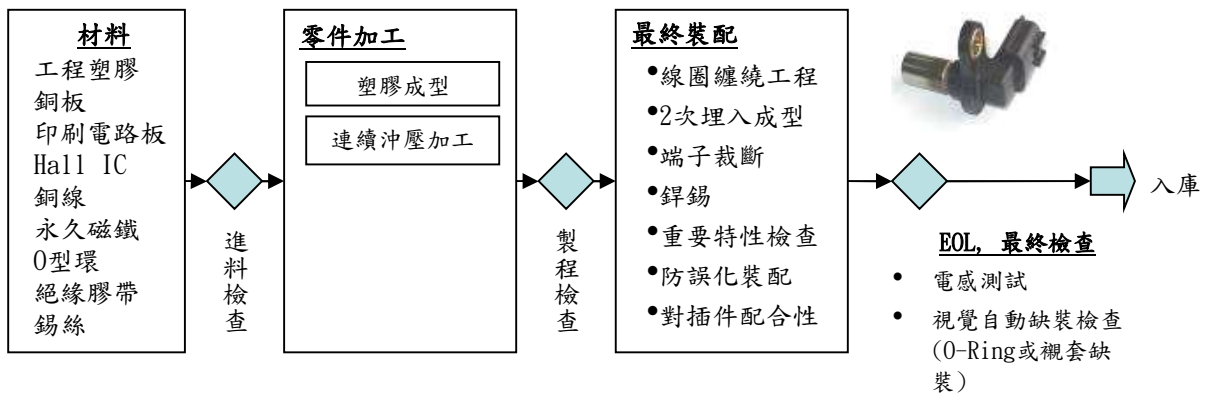
(2)啟動開關類產品



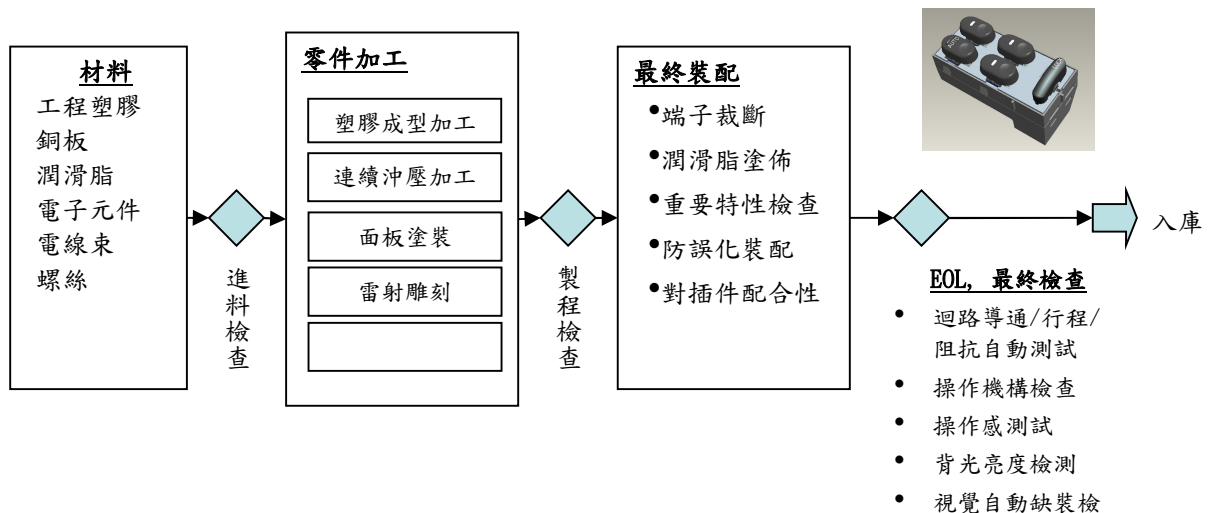
(3)頭燈開關類產品



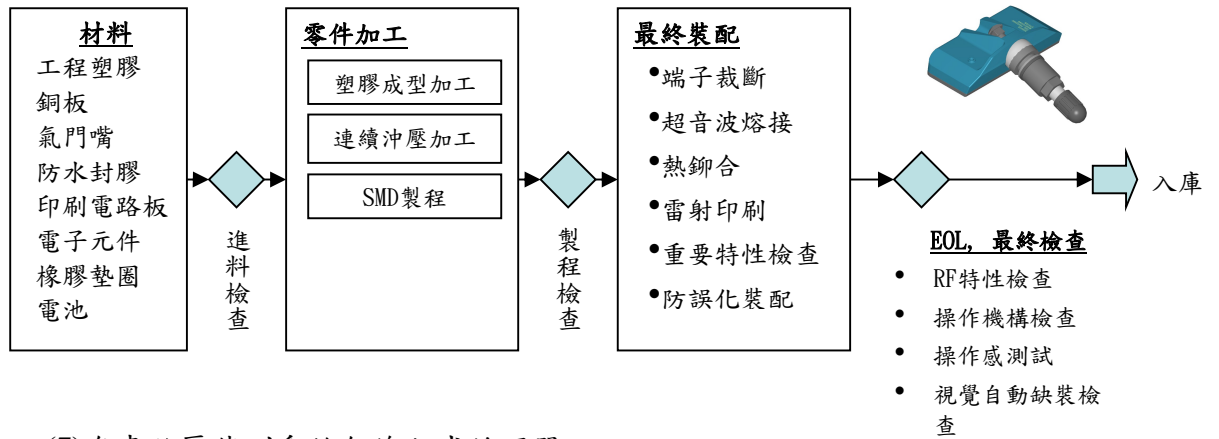
(4)感應器類產品



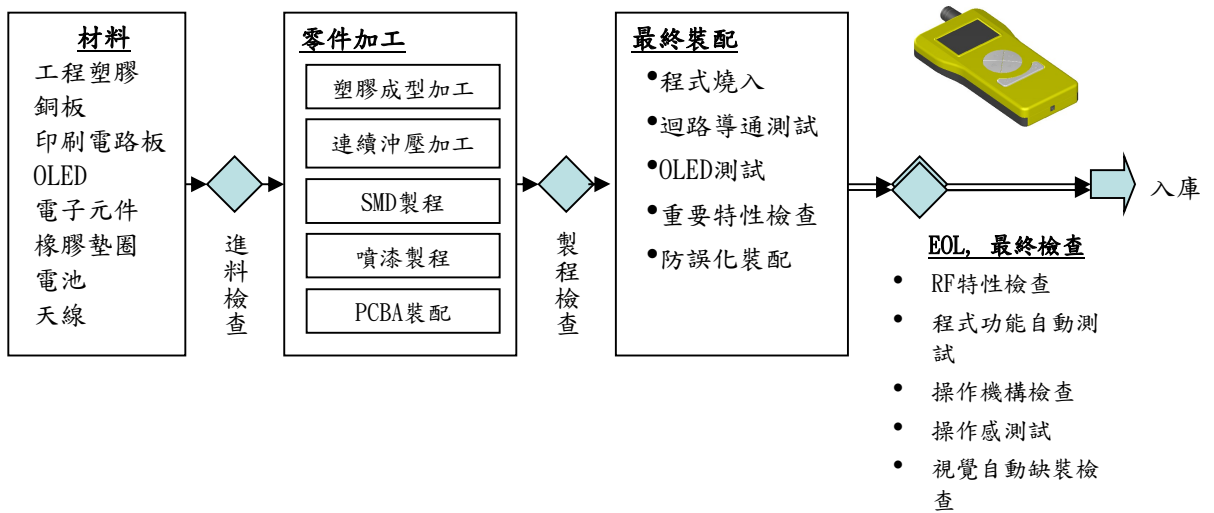
(5)電動窗開關



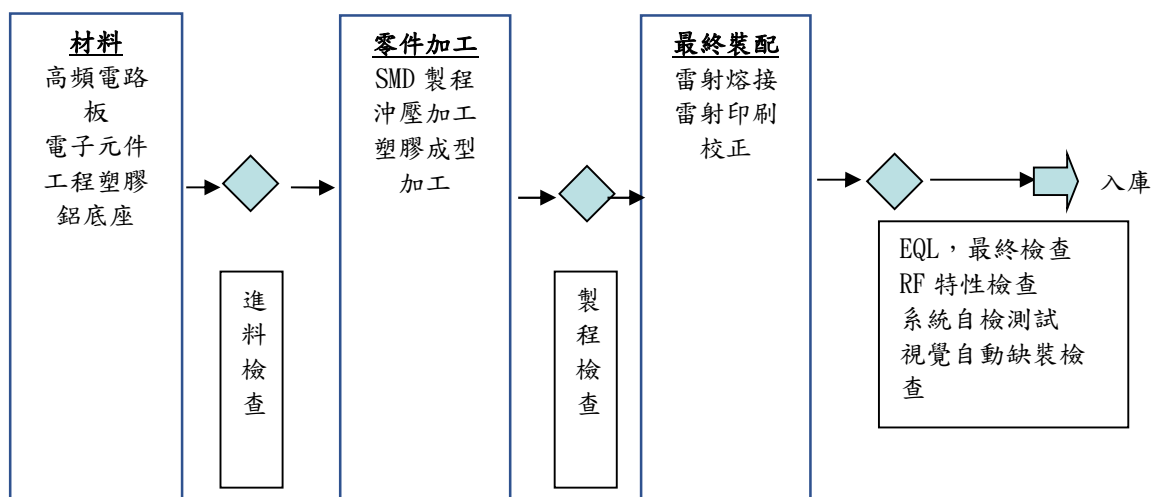
(6)胎壓感測器



(7)汽車胎壓偵測系統無線程式編碼器



(8)ADAS



(三)主要原料供應狀況

主 要 原 料	供 應 來 源	供應狀況
TPMS-芯片、MCU，IC、NXP	台灣威健	良好
塑膠零件	玖鋒、和吉、帛樂、展銓	良好
電線組	明儀、新昇、台裕、上河	良好
沖床零件	伸揚、億能、榮勝、銘環	良好
汽車引擎汽缸蓋、缸體	常德東鼎	良好

(四)最近二年度任一年度中曾佔進(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佔進貨總額百分之十以上之供應廠商名單及其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	威健實業	200,537	10.28	無	寶龍興業	404,251	15.31	無
2	-	-	-	-	威健實業	183,312	6.94	無
	其他	1,636,908	89.72		其他	2,053,430	77.75	
	進貨淨額	1,950,659	100.00		進貨淨額	2,640,993	100.00	

變動說明：本公司最近二年度佔進貨總額百分之十以上之供應，本集團從事汽車售後維修市場之零組件之研發、生產及銷售，主要產品為汽車電機開關、汽車安全件及通訊設備工程等產品，因產品多元使進貨對象相當分散，最近二年度僅有威健實業、寶龍興業成為進貨淨額10%以上之供應商，寶龍興業為113年度新供應商。

2.最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶名單及其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	Group 31	177,451	4.04	無	宇閎科技	548,615	11.74	無
2	臺鐵	758,442	17.25	無	Group 31	291,981	6.25	無
3	A公司	492,013	11.19	無	A公司	165,779	3.54	無
	其他	2,969,688	67.52		其他	2,969,688	67.52	
	銷貨淨額	4,397,594	100.00		銷貨淨額	4,670,759	100.00	

變動說明：本集團主營項目為汽車零組件、汽車電裝開關之生產及銷售已及專案工程等業務，Group 31係屬汽車零組件客戶，112及113年度皆為本公司銷貨前十大客戶，Group 31於113年度銷貨額增加，主係因美國經濟景氣復甦，庫存於112年已調節，113年使對其銷貨金額增加；另宇閎科技屬於工

程標案性質之業務，對其銷貨金額易隨當年度承攬標案多寡及規模有所影響；A公司為子公司為彪合作商用車先進駕駛輔助系統(ADAS)客戶，主要大陸關稅問題，客戶調節出貨速度。

三：

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度 項目		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 30 日
員工 人數	經理人	40	44	41
	直接人員	154	154	166
	間接人員	697	645	656
	合 計	891	843	863
平均年齡		39.16	39.27	39.08
平均服務年資(年)		6.31	7.41	6.92
學歷 分布 比率	博 士	0.79%	1%	1%
	碩 士	13.92%	14%	15%
	大 專(學士)	58.69%	59%	58%
	大專以下	26.60%	26%	26%
	合 計	100.00%	100.00%	100.00%

四、環保支出資訊

- 1.依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

本公司為汽車電裝品之專業製造及銷售廠商，其產製過程中並無產生依法令規定管制污染之情事，故依法令規定，本公司不需申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員。

- 2.列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

本公司為汽車電裝品之專業製造及銷售廠商，其產製過程中並無產生依法令規定管制污染之情事，故不適用。

- 3.說明最近二年度及年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：本集團最近二年度及截至年報刊印日止，並無污染糾紛之情事。

- 4.說明最近二年度及年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列名處分日期、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：本集團最近二年度及本年度截至年報刊印日止，未因環境污染而有受損失之情事。

- 5.說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無

五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，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

- (1)本公司成立職工福利委員會，並依法提撥相關之經費充實福利金。
- (2)本公司由職委會提供各項福利制度，包含三節禮券禮品、生日禮金、教育訓練、傷病住院慰問及其他不定期聯誼活動。
- (3)視營運狀況發放獎金及並實施員工分紅制度，增進員工向心力。
- (4)子公司依當地法令規定及經營成果提供各項員工福利措施。

2.進修、訓練制度

本公司與子公司為提升昇員工素質與技能，以達成員工與公司雙贏之目標，實施定期與不定期實施各種教育訓練，包括新進訓練、在職訓練與外部訓練：

- (1)新進訓練：公司新進人員報到時，皆須接受新進人員教育訓練，以先行了解公司的規章制度與文化。
- (2)在職訓練：各單位於年度終了前，依照單位內人員訓練需求，提報各單位下一年度之教育訓練計劃，經管理部彙整提報後，作為辦理公司教育訓練計劃之依據。
- (3)外部訓練：針對特殊單位人員，因工作上需要，可提出教育訓練外訓申請(如專業證照訓練、專職訓練等)，於結訓後繳交結業證書或報告，以做為教育訓練參考依據。

3.退休制度

- (1)於民國 87 年 1 月成立勞工退休準備金監督委員會，並訂定委員會組織規章及勞工退休辦法，提撥退休準備金於台灣銀行專戶保管。
- (2)自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依勞工退休條例規定按月就薪資總額 6%提撥退休準備金，存入採用勞工退休新制之員工個人勞退金專戶。
- (3)子公司依當地法令規定，如勞動法及社會保險法之相關規定辦理。

4.勞資間之協議情形：本公司與子公司為促進勞資關係，採定期或不定期召開勞資協調會議，並建構網路溝通平台，作為勞資雙方溝通管道，以確保勞資關係和諧。

5.員工權益維護措施情形：本公司及子公司一切運作均依勞基法(勞動法)為遵循基準，並確保員工應有之權利。

(二)列明最近年度及截止至年報刊印日止，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，應說明及無法合理估計之事實：

- 1.本公司最近年度及截止至年報刊印日止無違反勞動基準法事項
- 2.若有發生因應措施，加強各事業處專業經理人管理措施落實、舉辦相關法規之教育訓練，並每季定期宣導勞動基準法規，及本公司有訂定申訴管理辦法，勞工可

透過申訴管道申訴。

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.組織架構：

資訊單位負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，持續強化資訊安全管理與確保資料、系統及網路安全和蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。

由稽核單位每年就內部控制制度—電子資料循環(九大循環)，進行資訊安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。

2.資訊安全風險管理機制：

為落實資訊安全管理，公司訂有內部控制制度—電子媒體管理程序以強化整體資訊安全防護能力，架構資訊安全管理系統，達到資安訊息通報的即時性及完整性：

(1)安全軟硬體佈署：網路管理、伺服器管理確保資訊系統之持續運作。

(2)系統軟硬體佈署：資訊系統軟體、使用者電腦、機器設備電腦、電腦週邊及備品。

(3)程式維護更新：資訊系統軟體程式、表單程式、資料庫。

(4)帳號權限設定：資訊系統軟體帳號權限、使用者電腦帳號權限、檔案資料夾權限、行動式儲存設備權限、網路使用權限，確保依據部門職能規範資料存取並防止未經授權修改或使用資料與系統。

(5)資訊週邊設備佈署：事務機、印表機、投影機，確保資訊資產之機密性、完整性。

(6)定期執行資通安全檢視作業，確保資訊安全落實執行。

3.資訊安全政策：

(1)安全之目標：

強化資訊安全管理，建立可信賴之各項資訊應用系統，提升本公司作業之資訊安全及服務品質，保護本公司資訊資產安全，免於因內部或外部之蓄意或意外之各種威脅與破壞，導致業務資訊遭受竄改、揭露、破壞或遺失等風險，以保障公司利益及各單位資訊系統之永續運作。

(2)安全之範圍：

- A. 人員管理及資訊安全教育訓練。
- B. 電腦系統安全管理。
- C. 網路安全管理。
- D. 系統存取管制。
- E. 系統開發及維護安全管理。
- F. 資訊資產安全管理。
- G. 實體及環境安全管理。
- H. 資訊系統永續運作計畫管理。
- I. 資訊安全稽核。

(3)安全的原則及標準：

- A. 定期辦理資訊安全宣導及教育訓練與演練，以提高員工資訊安全意識，並遵守資訊安全規定。
- B. 建立防毒軟體進行偵測與預防資訊系統及檔案受電腦病毒感染，使用托管式偵測及回應(MDR)對惡意攻擊與入侵進行阻擋防護，以確保電腦資料安全之要求。

(4)應遵守之相關規定：

- A. 資訊單位接收帳號權限申請單後，建立「使用者代號」並設定複雜密碼後由員工確實保管，不得提供予他人使用。
- B. 電腦資料及設備均設定保管單位/人員，非經授權不得任意使用、拆卸及更動週邊設備。
- C. 不得使用未經授權及來路不明之軟/硬體。
- D. 電腦設定螢幕保護程式於人員未操作電腦時啟動，再次使用電腦時，需輸入密碼啟動。
- E. 應定期將重要資料備份存放於公司儲存設備內。
- F. 不得使用非授權的即時通訊軟體。

4.資訊安全具體管理方案：

網際網路管控	資料存取管控	應變復原機制	宣導及檢核
1.架設防火牆(高可用性)。 2.定期對網路進行弱點偵測掃描與滲透測試。 3.行為紀錄和操作控管。 4.紀錄 System Log，用於追蹤異常之情形。 5.定期檢討電腦網路安全控制措施。 6.網路連線限制。 7.防毒軟體安裝	1.電腦資料及設備均設定保管單位/人員。 2.依據使用者分別賦予不同存取權限。 3.調離人員取消原有權限 4.儲存設備報廢前將先抹除機密性、敏感性資料及版權軟體。 5.遠端登入管理資訊系統需經核准後始得啟用。 6.建立電子郵件系統多重驗證機制。	1.定期檢視緊急應變計劃。 2.每年定期演練系統復原。 3.建立系統備份機制並定期執行備份作業。 4.建立異地備份設備並定期執行備份作業。	1.定期公告並宣導資訊安全，提升員工資安意識。 2.定期執行社交工程演練。 3.定期舉辦資訊安全教育訓練。

5.緊急通報程序

當發生資訊安全事件時，依資訊系統重大災害緊急應變流程，判斷事件類型並找出問題點，即時處理並留下紀錄。

6.執行狀況

- (1)本公司目前無重大資安事件導致營業損害之情事。
- (2)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。

資安專責單位：資訊管理部

資安主管：蘇治源

資安設置總人數：2

會議日期：2024/12/30

議題：2024 年度資通安全年度總結

結論：

- 2024 年資通安全風險管理會議 1 次
- 資安釣魚演習 2 次(上、下半年度)
- 員工教育訓練 18 次(新人訓、社交工程、資安宣導)
- 弱點掃描 1 次
- 外部稽核 1 次(反恐外部稽核)
- 備份還原演練 1 次
- 資安相關軟硬體續約持續保持防護
- 緊急應變措施辦法修訂，以符合時宜

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，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，應說明無法合理估計之事實：無。

六、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期
商業合約	AutoZone	113/8/12 起至雙方合意終止
商業合約	Airlift	113/8/1 起至 118/7/31
商業合約	徑暉	114/1/1~116/12/31
設備採購	敦陽	113/7/3-114/9/25
設備採購	有利康	113/3/15-113/7/15
軟體授權	鼎恒	113/11/5~115/12/31
承攬契約	大雅	113/6/12 至使照取得後 45 個工作天
承攬契約	廣才	113/7/20~114/6/30

最近年度財務報告之委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一三年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案等，其中民國一一三年度財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述民國一一三年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致
一一四年 股東常會

為升電裝工業股份有限公司

審計委員會召集人：張傳栗



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 七 日

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差 異	
			金額	%
流 動 資 產	6,129,828	7,193,788	1,063,960	17.36
不 動 產、廠 房 及 設 備	2,549,077	2,731,673	182,596	7.16
無 形 資 產	737,041	716,332	(20,709)	(2.81)
其 他 資 產	837,873	1,173,605	335,732	40.07
資 產 總 額	10,253,819	11,815,398	1,561,579	15.23
流 動 負 債	2,430,926	4,687,990	2,257,064	92.85
非 流 動 負 債	2,571,314	1,511,616	(1,059,698)	(41.21)
負 債 總 額	5,002,240	6,199,606	1,197,366	23.94
股 本	1,409,176	1,409,176	-	-
資 本 公 積	703,436	413,397	(290,039)	(41.23)
保 留 盈 餘	2,150,518	2,480,508	329,990	15.34
其 他 權 益	(45,976)	(7,491)	38,485	(83.71)
歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益	4,217,154	4,295,590	78,436	1.86
非 控 制 權 益	1,034,425	1,320,202	285,777	27.63
權 益 總 額	5,251,579	5,615,792	364,213	6.94
<p>1. 最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(前後期變動達 20%以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者之分析說明)之主要原因及其影響：</p> <p>(1) 其他資產：主係子公司上海為彪出售設備產生之長期應收款所致。</p> <p>(2) 流動負債及非流動負債：主係母公司為升發行之公司債將於一年內到期，故自非流動負債轉至流動負債所致。</p> <p>(3) 負債總額：主係母公司為升因應建廠，持續動撥聯貸案之借款，且子公司至鴻及立承仍有新標案，導致資金需求上升。</p> <p>(4) 資本公積：主係 112 年度盈餘分配中計 281,835 千元係以資本公積發放現金股利所致。</p> <p>(5) 其他權益：主要係累積換算調整數影響所致。</p> <p>(6) 非控制權益：主係子公司為昇科進行現金增資所致。</p> <p>2. 若影響重大者應說明未來因應計畫：無。</p>				

二、財務績效

(一)經營結果比較分析表

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	4,397,594	4,670,759	273,165	6.21
營業成本	2,649,478	3,135,319	485,841	18.34
營業毛利	1,748,116	1,535,440	(212,676)	-12.17
營業費用	1,290,599	1,222,457	(68,142)	-5.28
營業利益	457,517	312,983	(144,534)	-31.59
營業外收入及支出	19,924	376,791	356,867	1791.14
稅前淨利	477,441	689,774	212,333	44.47
所得稅費用	143,906	170,365	26,459	18.39
本期淨利	333,535	519,409	185,874	55.73
其他綜合損益(淨額)	(20,944)	40,350	61,294	-292.66
本期綜合損益總額	312,591	559,759	247,168	79.07
針對前後期變動達 20%以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者，分析說明如下：				
1. 營業外收入及支出：主係本期美元升值，導致外幣兌換淨利益增加，另子公司為昇科出售土地產生之利益所致。				
2. 營業利益：主係本期子公司立承及至鴻營收貢獻度提升，又其多以大型標案為主，毛利率較低，降低營業利益。				
3. 稅前淨利、本期淨利、其他綜合損益(淨額)、本期綜合損益(淨額)：主係本期美元升值，導致外幣兌換淨利益增加，另子公司為昇科出售土地產生之利益，故營業外收入及支出增加所致。				

(二)預期銷售數量與其依據

未來一年銷售數量係依據整體產業狀況、客戶預估訂單與產能狀況所預估而成，由於新冠肺炎疫情趨緩，預期在後疫情時代自用汽車需求將逐漸攀升，各大車廠對汽車零組件之需求上揚，進而帶動本公司及子公司整題營收表現。另本公司及子公司將持續投入研發資源提升技術能力，且精進生產製程及產品品質，滿足客戶需求及與供應商維持良好合作關係，使產品更具前瞻性及具備成本競爭優勢，以助於本集團未來營收及獲利之增長。

(三)對公司未來財務之可能影響及因應計畫：無。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明(合併)

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營運活動之淨現金流(出)入	-601,290	29,255	630,545	(104.87)
投資活動之淨現金流(出)入	-827,377	321,351	1,148,728	(138.84)
籌資活動之淨現金流入	282,334	871,731	589,397	(208.76)
變動金額達 20%，且絕對變動金額達當年度資產總額 1%者： <ol style="list-style-type: none"> 1. 營運活動之淨現金流出增加，主係 113 年度稅前淨利增加所致。 2. 投資活動之淨現金流入增加，主係 113 年度子公司為昇科出售土地所致。 3. 籌資活動之淨現金流入增加，主係 113 年度因聯貸案產生之長期借款增加所致。 				

(二)流動性不足之改善計畫: 無現金流動性不足之情形。

(三)未來一年現金流動性分析(個體)

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業活動 淨現金流量 (2)	全年其他活動 淨現金流量 (3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
966,553	871,539	(3,000,000)	(1,161,908)	—	—
1. 全年度現金流量變動情形分析： <ol style="list-style-type: none"> (1) 營業活動現金流入：預計114 年受惠於各國新冠肺炎疫情趨緩，美國經濟景氣回溫，大眾對於私人運輸工具需求攀升，使得國內外車市熱絡，帶動AM 市場積極回補庫存，在自用車需求強勁且各大品牌庫存水位仍低之下，有助於業績持續成長使營業活動淨現金流入。 (2) 投資及籌資活動：114年預計興建廠房、購置機器設備及配發現金股利，致投資活動及籌資活動產生淨現金流出。 					
2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：辦理現金增資及授信融資。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

(二)預計可能產生效益：無。

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

單位：新台幣千元/美金千元

轉投資事業	主要營業	認列之投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
Silver Cub Inc.	投資控股	(32,734)	營運正常	無
Golden Cub Inc.	投資控股	USD (1,019)	營運正常	無
上海為彪汽配製造有限公司	汽車零件、汽機車電機相關之製造加工買賣業務	(32,734)	營運正常	無
Royal Cub Inc.	投資控股	(14,266)	營運正常	無
Ever Cub Inc.	投資控股	USD(634)	營運正常	無
ITM Engine Components Inc.	汽車零件買賣	USD(634)	營運正常	無
為升國際貿易股份有限公司	國際貿易	3,029	營運正常	無
至鴻科技股份有限公司	通訊電子及政府專案工程	105,414	營運正常	無
鴻進光電股份有限公司	電信管制射頻器材輸入業	20		
為昇科科技股份有限公司	汽車及其零件之製造業	15,881	營運正常	無
Globe Cub Inc.	投資控股	(147,304)	營運正常	無
Glory Cub Inc.	投資控股	USD(4,585)	營運正常	無
為升科(上海)	汽車及其零件之製造業	(75,420)	營運正常	無
立承系統科技股份有限公司	監控技術設備及應用之研發、生產、銷售及服務	(12,723)	營運正常	無

六、最近年度之風險事項及評估

(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. 利率變動：

(1) 對本公司及子公司損益之影響：

本公司112年度及113年度利息費用分別為57,578仟元及73,561仟元，占該年度營業收入淨額比例分別為1.31%及1.57%，因目前市場資金持續寬鬆，整體利率仍維持低檔，故利率變動尚不致對公司產生重大影響。

(2) 未來因應措施：

本公司及子公司定期評估銀行借款利率，與銀行間保持密切聯繫以取得較優惠之利率，以降低利息支出。本公司並時時觀察市場利率變化趨勢，善用各式籌資工具，降低利率變動對公司獲利之影響。

2. 匯率變動：

由於本公司及子公司主要以外銷為主，且多以美元報價及收款為主，故匯率變動對本公司及子公司之損益有一定之影響性，112年度美元兌新台幣匯率呈現區間波動，本集團認列兌換利益為1,491仟元，占營收淨額及營業利益比率分別為0.03%及0.33%，顯示匯率波動對本集團獲利仍有一定影響；113年度美元兌新台幣匯率呈現區間波動，本集團認列兌換利益為76,139仟元，占營收淨額及營業利益比率分別為1.63%及24.33%。

因應措施：本公司及子公司主要銷貨收入以美元計價為主，主要原物料之採購以新臺幣為主，能達到外幣收支自然避險之程度有限，若美元兌新臺幣匯率大幅波動，將對本公司及子公司盈餘產生相當程度之影響，本公司及子公司為有效降低匯率變動對整體獲利之影響性，提出具體因應措施如下：

- ①與金融機構保持密切聯繫，隨時掌握匯率變化趨勢，以適度調節外幣資產部位，以降低匯兌風險。
- ②持續觀察美元走勢以充分掌握市場訊息，並預估長、短期匯率走勢；另遇匯率變動幅度較大時，適度與往來客戶重新商議交易價格，以減緩匯率波動對公司營收及獲利之衝擊。
- ③本公司於「取得或處分資產管理辦法」中訂有外匯避險相關規範，其交易之商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主，由權責主管採取適當避險性操作並嚴格控管避險部位，以降低匯率變動風險。

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司密切注意市場價格之波動，並與客戶及供應商保持良好的互動關係，故通貨膨脹對本公司及子公司損益之影響尚屬有限。

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

1. 本公司及子公司截至年報刊印日止並未從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易。未來若從事上述交易時，將依照本公司及子公司經股東會決議之「取得或處分資產管理辦法」等相關規定辦理。

2. 本公司已訂有「資金貸與他人作業程序」，112年度及113年截至年報刊印日止，本公司及子公司未有資金貸與他人尚未回收之情事。
3. 本公司已訂有「背書保證作業程序」，本集團係因應子公司之營運需求而提供之背書保證，對本集團並無不利之影響。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司及子公司產品銷售長期以來均以外銷為主，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感測器(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；針對中國車廠行銷歐美地區之車款，已投入研發資源，同步研發中國當地車款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。另一方面拓展商用車之TPMS應用，成功開發交換子車Hook and Go功能，駕駛員無須再費心切換設定；並結合車隊管理系統，提升整體管理服務價值。在毫米波雷達方面，積極導入子公司雷達模組以進行ADAS相關車用電子應用，並開發RV露營休閒車、無人機、軌道、公共工程等非車用應用。

本公司及子公司未來的研發計畫將朝以下方向發展：

- (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) 積極參與胎壓偵測感測器(TPMS)在OEM市場之開發。
- (6) ADAS相關感測器開發及應用。
- (7) 毫米波雷達之車用及非車用應用。
- (8) 新能源車之相關零件開發。

在研發經費投入上，近年不斷提高相關研發費用支出，本公司在研發設備的投資、專利的申請與本公司高階研發人才的聘任上，為近年研發經費主要增加之原因，未來將視市場變化及新產品的研發進度持續投入研發經費，

將更著重於發展主要核心技術相關專案上。

本公司2024年合併研發費用為新台幣522,009仟元，未來將持續佈局先進技術，藉由新技術及新應用提高現有產能之附加價值，強化在高階及新應用產品市場之競爭力。此外，截至2024年底，已獲得專利權之數量達427件，其中約有89%為發明型專利(不包含子公司)。

2022~2025年本公司預計每年投入研發支出約新台幣5億元，惟將視全球市場狀況及公司實際營運情形適時規劃調整。本公司未來主要研發計畫摘要如下：

計畫名稱	計畫說明	目前進度	預計可量產時間
新世代胎壓偵測感應器	新能源車所配備胎壓偵測感應器，其通訊協定、頻段皆大幅更動。使用下一世代之MEMS晶片搭配新式通訊模組，搶佔下一世代胎壓偵測感應器之商機	85%	2022年
原廠雷達替代件	目前各車廠之雷達互不相容，造成維修件庫存不易。我司正研發可共用之原廠替代雷達，在重新更動軟體後即可符合大多數車種需求，大幅降低庫存成本	60%	2024年
具通訊功能之車用開關感應器	目前車用開關、感應器已進入電子控制時代，其通訊協定繁多且完全封閉。我司既有之車用開關、感應器模組已相當成熟，加入電子控制模組即可搶攻替換料件之商機	30%	2025年
偵測用雷達	目前車輛行駛、機具移動常有盲區，利用毫米波雷達可以準確偵測區域移動物，不受天候光線環境等影響。使用場景包括內輪差偵測、平交道偵測、電子圍籬安防等	90%	2024年

(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

本公司及子公司各項業務之執行均依照主管機關法令規定辦理，而最近年度本公司及子公司並無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事，故重要政策及法律變動對本公司並無重大影響，而未來本公司及子公司管理階層，將隨時觀察注意國內外重要政策及法律變動，並適時主動提出因應措施。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司所生產之產品為汽車開關、傳感器類零組件及胎壓偵測感測器(TPMS)，就現階段而言，科技改變及產業變化對公司財務業務並無明

顯之影響，且本公司及子公司持續關注汽車產業之變化與技術之進步，並適時調整相關對策。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司秉持誠實穩健，回饋社會的經營理念，企業形象良好，未來將持續事業的經營與發展，積極網羅各界人才，厚植經營團隊的實力，以回饋社會大眾，並無企業形象變化產生企業危機的問題。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止無任何併購計畫，故不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日擴充廠房計劃尚未完成，預期效益主要引進新技術，低軌衛星、球型TPMS生產線等，相關已有顯著預期，評估尚無風險。

進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 銷貨方面：本公司及子公司主要從事汽車零配件之製造與銷售，主要產品包括車用開關、感測器及胎壓偵測感測器(TPMS)、各項電器產品、通信電子產品，最近年度截至公開說明書刊印日止，未有對單一客戶之銷貨比重有逾20%之情形，因此本公司及子公司應無銷貨集中之風險。
2. 進貨方面：本公司及子公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無任一供應商進貨占整體進貨金額比例達20%以上者，而有進貨集中風險之虞。本公司及子公司與供應商皆維持良好之關係，以保持供貨之彈性，並積極開發及培育供應商以建構完整之供應鏈，降低進貨集中之風險。

(九) 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及風險

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，並無大量股權移轉之情形。

(十) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情形，故不適用。

(十一) 訴訟或非訟事件

1. 公司最近二年度及截至年報刊印日止，已判決確定或目前尚在系屬中之訴訟、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、目標金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無
2. 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，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在系屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者。應揭露其系爭事實、目標金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十二) 其他重要風險及因應措施：

資安風險評估與措施：

隨著網路技術與通訊科技不斷地推陳出新，為升電裝公司透過持續檢視和評估其網路安全規章及程式，以確保其適當性和有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的網路安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。如何加強資訊安全工作，尤其是網路安全管理，為當前重要課題。

應加強防範措施為：

1. 全面檢討網路及系統安全性，針對漏洞追蹤改善：
 - (1) 資訊單位檢查所有服務主機，並依特性分別訂定安全等級。
 - (2) 資訊系統建置情形指派管理人員，依安全等級定期記錄檢查。
2. 成立網路安全小組：訂定主機安全等級，加強資訊安全稽核。
3. 資訊單位定期進行弱點掃描及社交工程郵件演練及滲透測試
 - (1) 至少每季或半年做一次通盤性弱點掃描及社交工程郵件演練及滲透測。
 - (2) 對較嚴重的特定弱點或病毒，則不定期依需要掃描。
4. 加強宣導一般人員對資訊安全的認知：
 - (1) 個人電腦應安裝防毒軟體。
 - (2) 不隨便打開來路不明的E-Mail或下載來路不明的檔案。
5. 提升系統管理人員資訊安全管理能力
 - (1) 主機建立系統稽核檔，避免被植入後門或木馬程式。
 - (2) 即時更新作業系統及應用程式之修補程式。
 - (3) 注意網路上相關安全議題，及早防範。
 - (4) 按時分析系統紀錄檔。
 - (5) 加強系統管理者對主機系統紀錄（LOG）之解讀能力。

6.加強網路安全管理

- (1)採用防火牆保護。
- (2)隔離外部及內部網路，且避免攻擊者以間接方式入侵內部網路。
- (3)開放外界連線使用之資訊系統，盡可能以代理伺服器（Proxy Server）提供存取。

7.落實系統存取控制

- (1)系統存取權限應嚴格控管。
 - (2)使用者帳號密碼應定期更新，且不得使用不安全密碼。
 - (3)需以遠端登入方式維護之主機，需限制存取清單，並加強控管。
- 8.存放機密性、敏感性資料電腦主機，不可連接到網際網路。
- 9.資訊系統安全等級的分類，加強資通安全軟硬體環境建置，將重要的資訊系統或資料從網際網路隔離出來。

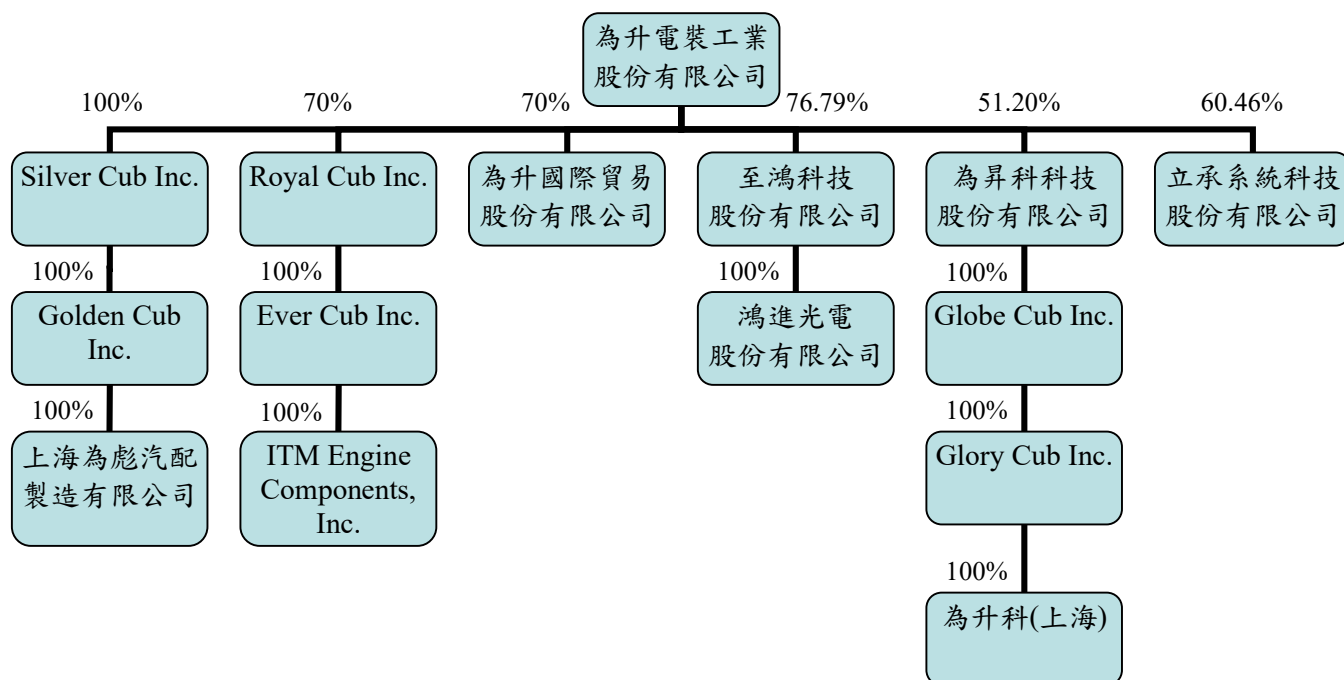
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織結構



注：上述關係企業並未持有本公司股份。

2.關係企業基本資料

113年12月31日；單位：新臺幣(美金)仟元

關係企業名稱	關係	本公司及從屬對關係企業之持股			關係企業對本公司之持股		
		股數	比率(%)	投資金額	股數	比率	投資金額
Silver Cub Inc.	本公司之子公司	7,110	100.00	233,066 (USD 7,110)	—	—	—
Golden Cub Inc.	本公司之孫公司	7,110	100.00	USD 7,110	—	—	—
上海為彪汽配製造有限公司	本公司之孫公司	(註 1)	100.00	233,066 (USD 7,110)	—	—	—
Royal Cub Inc.	本公司之子公司	1,919	70.00	56,175 (USD 1,919)	—	—	—
Ever Cub Inc.	本公司之孫公司	2,741	100.00	USD 2,741	—	—	—
ITM Engine Components Inc.	本公司之曾孫公司	2,458	100.00	USD 2,807	—	—	—
為升國際貿易股份有限公司	本公司之子公司	1,050	70.00	10,500	—	—	—
至鴻科技股份有限公司	本公司之子公司	44,534	76.79	1,500,485	—	—	—
鴻進光電股份有限公司	本公司之孫公司	500	100.00	5,000	—	—	—

關係企業名稱	關係	本公司及從屬對關係企業之持股			關係企業對本公司之持股		
		股數	比率 (%)	投資金額	股數	比率	投資金額
為昇科科技股份有限公司	本公司之子公司	54,593	51.20	1,015,759	—	—	—
Globe Cub Inc.	本公司之孫公司	9,200	100.00	271,880 (USD 9,200)	—	—	—
Glory Cub Inc.	本公司之孫公司	9,200	100.00	USD 9,200	—	—	—
為升科(上海)	本公司之孫公司	(註 1)	45.68	271,880 (USD 9,200)	—	—	—
立承系統科技股份有限公司	本公司之子公司	36,767	60.46	781,090	—	—	—

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

關係企業名稱	主要營業項目
Silver Cub Inc.	投資控股
Golden Cub Inc.	投資控股
上海為彪汽配製造有限公司	汽車零件加工
Royal Cub Inc.	投資控股
Ever Cub Inc.	投資控股
ITM Engine Components Inc.	汽車零件買賣
為升國際貿易股份有限公司	國際貿易
至鴻科技股份有限公司	通訊電子及政府專案工程
鴻進光電股份有限公司	電信管制射頻器材輸業
為昇科科技股份有限公司	汽車及其零件製造業
Globe Cub Inc.	投資控股
Glory Cub Inc.	投資控股
為升科(上海)	汽車及其零件製造業
立承系統科技股份有限公司	監控技術設備及應用之研發、生產、銷售及服務

5.關係企業董事、監察人及總經理

113年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或 代表人	持有股份	
			股數	持股比例
Silver Cub Inc.	董事	尤山泉	-	-
Golden Cub Inc.	董事	尤山泉	-	-
上海為彪汽配 製造有限公司	董事長	尤山泉	-	-
	董事	黃淑媛	-	-
	董事	尤禹濤	-	-

企業名稱	職稱	姓名或 代表人	持有股份	
			股數	持股比例
	監事	尤金樹		
	總經理	劉秉豐	-	-
Royal Cub Inc.	董事	尤山泉	-	-
Ever Cub Inc.	董事	尤山泉	-	-
ITM Engine Components Inc.	董事長	尤山泉	-	-
為升國際貿易股份有限公司	董事長兼總經理	尤山泉	-	-
	董事	黃淑媛	-	-
	董事	蕭士閔	450,000	30%
	監察人	蕭文泰	-	-
至鴻科技股份有限公司	董事長	周德興	1,197,591-	2.06%
	董事	尤山泉 所代表法人:為升	-	-
	董事	李財榮 所代表法人:為升	-	-
	監察人	張福郎	-	-
鴻進光電股份有限公司	解散 (112年08月30日 新北府經司字 第1128062674號)			
為昇科科技股份有限公司	董事長	黃淑媛 所代表法人:為升	2,826,980	2.65%-
	董事	洪元通 所代表法人:為升	233,090	0.22%
	董事	許清文 所代表法人:為升	-	-
	董事	黃建宏	15,000	0.01%
	獨立董事	施義芳	-	-
	獨立董事	陳令軒	-	-
	獨立董事	邱桂鈴	-	-
立承系統科技股份有限公司	董事長	梁志傑 所代表法	-	-

企業名稱	職稱	姓名或 代表人	持有股份	
			股數	持股比例
		人:為升		
	董事	李承鴻	1,290,086	0.21%
	董事	陳光龍 所代表法人:為升	-	-
	董事	黃建宏 所代表法人:為升	-	-
	董事	施泓任 所代表法人:為升	-	-
	監察人	張福郎	-	-
	監察人	吳永發	-	-
為升科(上海)科技電子有限公司	董事長	尤山泉	-	-
	董事	黃淑媛	-	-
	董事	洪元通	-	-
	監事	林東峰		
	總經理	丛培民	-	-

6.關係企業營運概況

113年12月31日單位：新臺幣(美金)仟元(每股盈餘為新臺幣元)

企業名稱	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(稅後)	每股盈餘(稅後)
Silver Cub Inc.	233,066 USD7,110	1,037,666 USD31,650	0	1,037,666 USD31,650	0	0	(32,734) USD(1,019)	(0.01)
Golden Cub Inc.	233,066 USD7,110	1,037,666 USD31,650	0	1,037,666 USD31,650	0	0	(32,734) USD(1,019)	(0.01)
上海為彪汽配製造有限公司	233,066 USD7,110	1,181,566 USD36,040	143,924 USD3,813	1,037,642 USD31,650	558,658 USD17,390	(187,524) USD(5,837)	(32,734) USD(1,019)	(0.01)
Royal Cub Inc.	80,250 USD2,741	50,589 USD1,543	4 USD -	50,585 USD1,543	0	0	(20,380) (USD634)	(0.02)
Ever Cub Inc.	80,250 USD2,741	50,589 USD1,543	4 USD -	50,585 USD1,543	0	0	(20,380) (USD634)	(0.02)
ITM Engine Components Inc.	75,497 USD2,458	102,508 USD3,127	93,144 USD2,841	9,364 USD286	83,240 USD2,692	(21,493) (USD669)	20,380 (USD634)	(0.02)
為升國際貿易股份有限公司	15,000	31,835	5,150	26,685	34,219	3,327	4,327	0.03
至鴻科技股份有限公司	580,504	2,188,222	550,353	1,637,869	809,498	69,073	139,592	0.02
為昇科科技股份有限公司	1,066,175	1,329,341	444,662	884,679	331,733	61,389	34,647	0.32
立承系統科技股份有限公司	608,158	2,089,780	982,734	1,106,996	1,289,281	(464)	14,280	0.002
上海為升科技電子有限公司	271,880 USD9,200	376,967	536,382	(159,415)	370,897	(134,779)	(147,304) USD(4,585)	(0.05)

(二)關係企業合併財務報表

本公司民國一一三年度（自一一三年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編制準則」應納入編制關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編制母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編制關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：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。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

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

為升電裝工業股份有限公司

董事長：尤山泉



中華民國 一一四年 四月 三十日