



股票代號：2233

宇隆科技股份有限公司

TURVO INTERNATIONAL CO.,LTD.

一一三年度年報

2024 Annual Report

本年報查詢網址

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<http://www.turvo.com.tw>

中華民國一一四年二月二十八日刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：蔡銘東

職稱：總經理

電話：(04)2657-5790

電子郵件信箱：IR@turvo.com.tw

代理發言人姓名：吳曉蕊

職稱：財管處協理

電話：(04)2657-5790

電子郵件信箱：IR@turvo.com.tw

二、總公司及工廠之地址及電話

地址：台中市梧棲區臺中港科技產業園區經二路 27 號

電話：(04)2657-5790

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

網址：<http://www.ctbcbank.com.tw>

電話：(02) 6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：陳明宏、羅文振

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台中市西屯區市政北七路 186 號 26 樓

網址：<http://www.ey.com>

電話：(04) 2259-8999

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.turvo.com.tw>

宇隆科技股份有限公司.....	0
壹、 致股東報告書.....	1
貳、 公司治理.....	4
一、 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、 最近年度支付董事、總經理、副總經理之酬金.....	19
三、 公司治理運作情形.....	25
四、 簽證會計師公費資訊.....	60
五、 更換會計師資訊.....	60
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情形.....	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，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關 係之資訊	63
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 (財管處秀敏提供).....	64
參、 募資情形.....	65
一、 資本及股份.....	65
二、 公司債辦理情形.....	68
三、 特別股辦理情形.....	69
四、 海外存託憑證辦理情形.....	69
五、 員工認股權憑證辦理情形.....	69
六、 限制員工權利新股辦理情形.....	69
七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	69
八、 資金運用計畫執行情形.....	69
肆、 營運概況.....	70
一、 業務內容.....	70
二、 市場及產銷概況.....	78
三、 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	83
四、 環保支出資訊.....	84
五、 勞資關係.....	84
六、 資通安全管理.....	86
七、 重要契約.....	87

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	88
一、財務狀況	88
二、財務績效	89
三、現金流量	90
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	90
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	91
六、風險事項分析評估	92
七、其他重要事項	97
陸、特別記載事項.....	98
一、關係企業相關資料	98
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	103
三、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	103
四、其他必要補充說明事項	103

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生大家好：

感謝各位股東對公司的支持，在百忙之中撥空親臨本公司 114 年股東常會，在此謹代表本公司對各位股東的支持與鼓勵表達崇高的謝意。

在此感謝全體同仁的辛勞及各位股東、董事的支持與信任，以下謹就 113 年度的經營結果及 114 年營運的展望在此報告。

茲將本公司一一三年度營運狀況報告如下：

一、一一三年度營業結果

(一)一一三年度營業計畫實施成果

各位股東先進，在公司經營團隊及全體同仁的努力下，本公司於 113 年度繳出亮麗成績單。受惠於汽車與醫療產品的穩健成長及自行車產業回溫，113 年度合併營收創下歷史新高，達新台幣 3,658,705 仟元，較 112 年度成長 9.62%，此外公司持續優化生產製程、提升營運效率與降低成本，113 年度合併營業毛利率為 37.18%，較 112 年提高 4.48%，合併營業利益亦較 112 年度成長 29.46%。今年受惠強勢美元，匯兌利益增加，合併稅後淨利新台幣 657,896 仟元，較 112 年增加 24.15%，每股盈餘 10.96 元，締造歷年最佳獲利紀錄，展現卓越的經營成果與競爭力。

展望 114 年，本公司將積極迎接人工智慧（AI）技術的發展潮流，布局相關應用市場，開創新的成長動能。本公司減速機自有品牌 TUF ONE 未來在人形機器人及 e-VTOL(電動垂直起降飛行器)的商機無窮。公司持續秉持積極態度及穩健經營的理念，冀望在各位股東的支持及鼓勵下，再創卓越佳績，邁向更高峰。

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	113 年度	變動比例
營業收入淨額	3,337,485	3,658,705	9.62%
營業毛利	1,091,194	1,360,228	24.66%
營業淨利	531,808	688,470	29.46%
稅前淨利	571,240	786,742	37.73%
稅後淨利	529,930	657,896	24.15%

(二)預算執行情形

依現行法令規定，本公司並未對外公開 113 年度財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計畫大致相當。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		112 年度	113 年度
財務結構	負債佔資產比率%	30.65%	33.38%
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率%	215.90%	204.43%
償債能力	流動比率%	299.12%	211.13%
	速動比率%	215.78%	146.83%
獲利能力	資產報酬率%	10.49%	11.84%

	股東權益報酬率%	15.07%	17.23%
	純益率%	15.88%	17.98%
	每股盈餘(元)(註)	8.86	10.96

註：以當年度加權平均流通在外股數，並追溯調整歷年來因盈餘轉增資而增加之加權平均流通在外股數為計算基礎。

(四)研究發展狀況

本公司自有品牌 TUF ONE 行星減速機，除應用於加工機械與自動化系統等精確定位外，未來也將應用在人形機器人及 e-VTOL(電動垂直起降飛行器)等領域，因此本公司將加大力度投入減速機相關產品開發，運用機加工領域的豐富技術與資源，將服務範圍延伸至高端產業應用領域，為客戶提供持續發展的 AI 自動化解決方案。

本公司為專業之精密金屬零組件加工廠商，於 CNC 車床、CNC 車銑複合機、銑床、精密磨床、精密量測及產品製程改善富有豐富專業技術，分別投入於新產品的製程設計、既有產品的製程改善、專用加工機及檢測設備的設計與開發、及新加工技藝的開發與研究，透過持續研發，提升機加工技術，將所開發技術運用於各類金屬加工上，如燃油汽車、自行車/E-Bike 零組件、電動車及氫能源汽車的零件、工業應用感知器零組件、骨科手術醫療器材零組件等。

本公司目前研發之重點，除持續提升現有技術能力，並強化現有產品性能外，並專注於新產品的研發，致力於協助客戶開發量身定制的解決方案，並向上整合產品開發能力，在精密金屬加工領域中扮演關鍵角色。

二、一一四年度營運計畫概要

(一)經營方針

1. 深耕既有客戶，持續開發新客戶，同時關注新市場、新產品的發展動向。
2. 積極創新與開發智能領域應用，滿足客戶需求。
3. 持續擴充母、子公司產能，滿足客戶需求，帶動營運增長，提升營業額及獲利能力。
4. 嚴格執行成本控管與費用控制，持續優化營運績效。
5. 導入自動化之生產與檢驗，提高生產效率與工藝技術能力，實現公司永續發展目標。
6. 導入 AI、大數據、智能製造工廠管理，全面提升製程與品質能力。
7. 擴大員工福祉，關懷弱勢團體，守護環境資源。
8. 推動並落實 ESG 永續發展策略。
9. 落實「環保、節能、愛地球」之環境保護及節能措施。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司及子公司 114 年度預期出貨量在新產能挹注之下將顯著成長。114 年度預估出貨量提升係依據今年度整體產能狀況、預估合約與現貨客戶訂單成長而來。

(三)重要之產銷政策

1. 生產政策：新廠房完工增加產能，滿足客戶訂單需求，持續研發及精進製造技術，快速導入生產及檢驗自動化，以數據化智慧工廠管理，全面提升效率、品質控管並降低成本。

2. 銷售政策：佈局人工智慧領域，拓展新市場，提升 TUF ONE 行星減速機品牌知名度，維持與客戶的長期合作關係，並積極開發新客戶，同時關注市場最新動態，結合公司的核心競爭力與工藝技術，精準掌握客戶需求與市場發展趨勢，持續提升營業額及獲利。

三、未來公司展望

本公司從代工走向品牌，以自有品牌 TUF ONE 行星減速機推向世界，面對未來市場環境的快速變遷與挑戰，本公司及子公司秉持長期以來對於技術開發及生產製造品質堅持，將不斷加強技術的創新研發，提高營運績效，持續保持高品質表現，落實品質政策，擷節成本及提高生產效率，積極拓展新客戶及新領域市場，以獲取更高的利潤。

今年度本公司及子公司發展策略在深耕精密金屬零組件加工領域的同時，隨著人工智慧（AI）技術的快速發展與應用普及，將以積累豐富的領域知識及資源，致力於人工智慧自動化技術開發，積極佈局 AI 市場，以差異化及獨特性創造自有價值，迎接 AI 自動化浪潮，積極開拓與強化減速機市場，拓展品牌知名度；並將持續著重在自動化、鍛造、熱處理、多軸機等一貫化服務作業，擴大產品核心應用及多元發展，推動智慧製造並創造附加價值，期使本公司及子公司成為業界之頂尖，為股東創造最高之價值及獲利。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

全球經濟景氣將面臨諸多挑戰與機遇，主要國家陸續開起降息循環，然全球經濟面臨政策不確定性升高、貿易保護主義及地緣政治風險加劇，將對供應鏈穩定性與市場需求帶來衝擊。

本公司將密切關注全球原物料價格波動與氣候變遷對供應鏈的影響，並持續強化風險應對機制，以確保營運穩健發展。同時，本公司將深化內部資源整合，提升與子公司間的協同效應，促進業務持續成長。面對法規環境的快速演變，公司亦嚴格遵循主管機關規範，積極配合政策調整，確保合規經營；且持續強化人才發展機制，以提升競爭力，並秉持「環境保護、社會責任及公司治理」之核心經營理念，積極推動既有業務、新產品開發及新事業佈局，確保企業在全球競爭環境中保持韌性與永續發展的動能。

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

宇隆科技股份有限公司

董事長劉俊昌



貳、公司治理

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

1. 董事及監察人資料

113年12月31日單位：股；%

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	伸興工業 股份有限公司	—	111.08.31	3年	110.08.31	13,000,000	21.56	15,367,000	25.48	—	—	—	—						
		代表人： 劉俊昌	男 60~69 歲	111.08.31	3年	76.12.29	1,826,599	3.03	1,249,599	2.07	—	—	—	—	逢甲大學經營管理研 究所碩士 宇隆科技股份有限公司 總經理	香港信豐企業有限公司 董事長 浙江宇鑽精密元件有限 公司董事長及兼任總經 理 東莞信豐五金機械塑膠 工業有限公司董事長及 兼任總經理 瑩昌投資有限公司董事 泰孚科技股份有限公司 董事長 TIPO INTERNATIONAL CO., LTD董事長 T&M JOINT(Cayman) HOLDING CO.,LTD.董 事 程泰機械股份有限公司 董事	無	無	無	

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股比 率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	伸興工業 股份有限 公司	—	111.08.31	3 年	111.8.31	13,000,000	21.56	15,367,000	25.48	—	—	—	—			無	無	無	
		代表人： 林志誠	男 60~69 歲	111.08.31	3 年	111.8.31	—	—	—	—	—	—	—	—	逢甲大學工業工程學 系畢 中興大學高階經理人 碩士在職專班-企業 領袖組 伸興工業股份有限公 司總經理	伸興工業股份有限公司 董事長 張家港伸興機電有限公 司董事長 張家港伸興貿易有限公 司董事長 伸興工業責任有限公司 董事長 越興精密責任有限公司 董事長 杰申越南科技責任有限 公司總經理 三道工業(股)公司董事 長 張家港保稅區巧興機電 有限公司董事長				

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	弘聚投資 股份有限公司	—	111.08.31	3 年	111.8.31	12,000	0.02	12,000	0.02	—	—	—	—						
		代表人： 楊丞鈞	男 50~59 歲	113.12.23 (註1)	0.6 年	113.12.23	—	—	—	—	—	—	—	—	中興大 EMBA 碩士 金丞投資有限公司負責人 益全機械工業(股)公司董事長 YAMASEIKI 創辦人暨董事長 亞崴機電股份有限公司 總經理 程泰機械股份有限公司業務售服協理 程泰機械股份有限公司外銷業務經理 台灣科學園區科學工業同業公會監事 台中市工業區廠商協進會理事	金丞投資有限公司負責人 益全機械工業(股)公司董事長 程泰集團副總裁 亞崴機電股份有限公司董事 台灣工具機暨零組件工業同業公會常務理事 中華民國精密機械發展協會監事	無	無	無	

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股比 率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
事	中華民國	伸興工業股份有限公司	—	111.08.31	3 年	111.08.31	13,000,000	21.56	15,367,000	25.48	—	—	—	—			無	無	無	
		代表人：司晴星	男 60~69 歲	111.08.31	3 年	99.05.12	710,780	1.18	579,780	0.96	—	—	—	—	南開工專電機工程科畢 宇隆科技股份有限公司監察人	佳得偉實業有限公司董事長				
董事	中華民國	伸興工業股份有限公司	—	111.08.31	3 年	111.08.31	13,000,000	21.56	15,367,000	25.48	—	—	—	—			無	無	無	
		代表人：劉棟樑	男 60~69 歲	111.8.31	3 年	111.08.31	—	—	—	—	—	—	—	—	龍華科技大學企業管理學碩士 台灣松下電器股份有限公司處長	伸興工業股份有限公司總經理 伸興工業責任有限公司總經理 張家港伸興機電有限公司董事 張家港伸興貿易有限公司董事 越興精密責任有限公司董事 張家港保稅區巧興機電有限公司董事				
董事	中華民國	伸興工業股份有限公司	—	111.08.31	3 年	111.08.31	13,000,000	21.56	15,367,000	25.48	—	—	—	—			無	無	無	
		蔡崇廷	男 50~59 歲	112.03.31	2.4 年	112.03.31	22,000	0.04	—	—	—	—	—	—	加州州立大學聖伯納迪諾分校企業管理系研究所碩士 伸興工業(股)公司行銷企劃中心經理	燦鑫投資股份有限公司董事 伸興工業(股)公司董事 伸興工業(股)公司行銷業務處副總經理				

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股比 率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華 民國	黃立恒	男 60~69 歲	111.08.31	3 年	108.06.17	-	-	-	-	-	-	-	-	私立逢甲大學經營管 理研究所碩士 聯成食品股份有限公 司執行副總 益鼎光電股份有限公 司財務長 長天科技股份有限公司 監察人 維格餅家股份有限公 司財務長	優盛醫學科技股份有 限公司董事	無	無	無	
獨立 董事	中華 民國	易昌運	男 40~49 歲	111.08.31	3 年	108.06.17	-	-	-	-	-	-	-	-	私立逢甲大學經營管 理研究所碩士 安侯建業聯合會計師 事務所審計組主任 政伸企業股份有限公 司獨立董事	建智聯合會計師事務所 彰化所所長 凱御國際股份有限公司 董事長 美律實業股份有限公司 獨立董事 旭東機械股份有限公司 獨立董事 友威科技股份有限公司 獨立董事 定緯建設開發有限公司 董事	無	無	無	

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股比 率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華 民國	駱世民	男 50~59 歲	111.08.31	3 年	111.8.31	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學國際企業學 研究所博士 台灣大學機械工程學 研究所碩士 台灣大學機械工程學 系學士 鑽全實業(股)公司董 事 中華映管(股)公司處 長 捷揚光電(股)公司經 理 力捷電腦(股)公司組 長	國立暨南國際大學國際 企業學系教授	無	無	無	

註 1：法人弘聚投資(股)公司原指派董事為楊德華於 113 年 12 月 23 日改派楊丞鈞擔任董事。

2.法人股東之主要股東：

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例(%)
伸興工業股份有限公司	洪睿翊	2.98
	洪清文	2.15
	林志誠	1.55
	何孟宗	1.55
	燦鑫投資股份有限公司	1.45
	蔡崇廷	1.36
	廖樹城	1.27
	隆環投資股份有限公司	1.19
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數	1.10
	永豐商業銀行受伸興工業（股）公司員工持股	1.09
弘聚投資股份有限公司	楊德華	31.33
	楊舒涵	12.50
	楊尚儒	12.50
	蔣江彬	8.33
	蕭素婉	8.33
	江上花	5.00
	吳慶章	5.00
	郁恩投資有限公司	4.17
	宗瀚投資有限公司	4.17
	蔡枝長	3.33

3.主要股東為法人者其主要股東：

法人名稱	法人股東之主要股東	持股比例(%)
燦鑫投資股份有限公司	蔡崇廷	30.00
	蔡宜菁	25.00
	蔡怡芳	25.00
隆環投資股份有限公司	廖舜綾	42.80
	廖美蘭	42.80
郁恩投資有限公司	楊舒涵	100.00
宗瀚投資有限公司	楊尚儒	100.00

4.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
伸興工業股份有限公司 代表人： 劉俊昌	逢甲大學經營管理研究所畢業，目前為香港信豐企業有限公司董事長、浙江宇鑽精密元件有限公司董事長及兼任總經理、東莞信豐五金機械塑膠工業有限公司董事長及兼任總經理、泰孚科技股份有限公司董事長、瑩昌投資有限公司董事、TIPO INTERNATIONAL CO., LTD 董事長、T&M JOINT(Cayman) HOLDING CO.,LTD.董事、程泰機械股份有限公司董事	無公司法第三十條定之情事	—
伸興工業股份有限公司 代表人： 林志誠	逢甲大學工業工程學系畢，目前擔任伸興工業股份有限公司董事長、張家港伸興機電有限公司董事長、張家港伸興貿易有限公司董事長、伸興工業責任有限公司董事長、越興精密責任有限公司董事長、杰申越南科技責任有限公司總經理、三道工業(股)公司董事長、張家港保稅區巧興機電有限公司董事長	無公司法第三十條定之情事	—
伸興工業股份有限公司 代表人： 司晴星	南開工專電機工程科畢，目前擔任佳得偉實業有限公司董事長	無公司法第三十條定之情事	—
伸興工業股份有限公司 代表人： 劉棟樑	龍華科技大學企業管理學碩士，現任伸興工業股份有限公司總經理、伸興工業責任有限公司總經理、張家港伸興機電有限公司董事、張家港伸興貿易有限公司董事、越興精密責任有限公司董事、張家港保稅區巧興機電有限公司董事	無公司法第三十條定之情事	—
伸興工業股份有限公司 代表人： 蔡崇廷	加州州立大學聖伯納迪諾分校企業管理系研究所碩士，現任燦鑫投資股份有限公司董事、伸興工業(股)公司董事、伸興工業(股)公司行銷業務處副總經理	無公司法第三十條定之情事	—
弘聚投資股份有限公司 代表人： 楊丞鈞	中興大學 EMBA 碩士，現任金丞投資有限公司負責人、益全機械工業(股)公司董事長、程泰集團副總裁、亞崴機電股份有限公司董事、台灣工具機暨零組件工業同業公會常務理事、中華民國精密機械發展協會監事	無公司法第三十條定之情事	—
黃立恒	逢甲大學經營管理研究所碩士，同時亦擔任優盛醫學科技股份有限公司董事	於選任前二年及任職期間無公司法第三十條各款情事之一、無	—

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
易昌運	逢甲大學經營管理研究所碩士，現任建智聯合會計師事務所彰化所所長、凱御國際股份有限公司董事長、美律實業股份有限公司獨立董事、旭東機械股份有限公司獨立董事、友威科技股份有限公司獨立董事、定緯建設開發有限公司董事	依公司法第二十七條規定以政府、法人或其代表人當選及下述各獨立性評估條件： 一、非為公司或其關係企業之受僱人。 二、非公司或其之關係企業之董事、監察人。 三、非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 四、非第一款所列之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。 五、非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 六、非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 七、非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 八、非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 九、非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 十、未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	3
駱世民	台灣大學國際企業學研究所博士，現任國立暨南國際大學國際企業學系教授		—

(1)董事會多元化：

本公司為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司董事會已通過訂定「公司治理實務守則」，其中第二十條：董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型及需求擬定適當之多元化方針，宜包括但不限於基本條件與價值(性別、年齡、國籍及文化)及專業知識與技能(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經驗等二大面向。

董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程規定，採用候選人提名制，除評估各候選人學歷資格外，亦遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，確保董事成員之多元性。

(2)具體管理目標：

本公司董事會指導公司策略及監督各項執行成果，並向股東會負責，其公司治理制度之各項作業與安排，確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。本公司董事成員均具備執行業務所必之知識、技能、素養及產業決策與管理等各項能力。本公司持續為董事成員安排多元進修課程，以提升決策品質並善盡督導能力，進行強化董事會職能。依據本公司「公司治理實務守則」第20條規定，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 1.營運判斷能力。
- 2.會計及財務分析能力。
- 3.經營管理能力。
- 4.危機處理能力。
- 5.產業知識。
- 6.國際市場觀。
- 7.領導能力。
- 8.決策能力。

●董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
獨立董事至少三分之一席次具備財會或產業專長	已達成
獨立董事席次不少於董事席次三分之一	已達成
獨立董事連續任期不宜逾三屆	已達成

(3)董事會成員落實多元化情形：

職稱	董事姓名	國籍	性別	具有員工身份	年齡				獨立董事任期 年資			產業經歷				專業能力							
					40~49歲	50~59歲	60~69歲	70歲以上	3年以下	3至9年	9年以上	電機機械	工商財經	機械加工	產官學	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	領導能力	決策能力
董事長	伸興工業股份有限公司 代表人： 劉俊昌	中華民國	男	√			√					√				√	√	√	√	√	√	√	√

職稱	董事姓名	國籍	性別	具有員工身份	年齡				獨立董 事任期 年資			產業經歷				專業能力							
					40~49歲	50~59歲	60~69歲	70歲以上	3年 以下	3至 9年	9年 以上	電機 機械	工商 財經	機械 加工	產官 學	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 能力	決策 能力
董事	伸興工業股份有限公司 代表人：司晴星	中華民國	男				V					V				V		V	V	V	V	V	V
董事	弘聚投資股份有限公司 代表人：楊丞鈞	中華民國	男			V									V	V		V	V	V	V	V	V
董事	伸興工業股份有限公司 代表人：林志誠	中華民國	男				V					V	V			V	V	V	V	V	V	V	V
董事	伸興工業股份有限公司 代表人：劉棟樑	中華民國	男				V					V	V			V	V	V	V	V	V	V	V
董事	伸興工業股份有限公司 代表人：蔡崇廷	中華民國	男			V							V					V	V		V	V	V
獨立董事	易昌運	中華民國	男		V					V			V			V	V	V	V		V	V	V
獨立董事	黃立恒	中華民國	男				V				V		V			V	V	V	V		V	V	V

職稱	董事姓名	國籍	性別	具有員工身份	年齡				獨立董事任期年資			產業經歷				專業能力							
					40~49歲	50~59歲	60~69歲	70歲以上	3年以下	3至9年	9年以上	電機機械	工商財經	機械加工	產官學	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	領導能力	決策能力
獨立董事	駱世民	中華民國	男			√			√			√		√	√			√	√	√	√	√	√

5.董事會成員及重要管理階層之接班規劃運作情形：

(1)董事會成員接班規劃運作情形

本公司目前董事共 9 名(含獨立董事 3 名)，其選任係依據「公司章程」採候選人提名制度，並依據本公司「董事選舉辦法」辦理，未來仍將持續依規劃提供不同機會，讓符合條件的人員了解及參與董事會或功能委員會的運作，進而迭代培育未來董事會成員。董事會每年均針對當年度關注議題參加內部及外部培訓課程。並明訂董事會績效管理運作辦法，透過績效評估項目，確保董事會有效運作，並作為日後遴選董事之參考。

(2)重要管理階層接班規劃運作情形

本公司重要管理階層之接班人，除需具備管理、決策、分析與危機處理等能力外，對於其價值觀需與公司理念相符。本公司協理級(含)以上員工為重要管理階層，每位管理階層皆有職務代理人，本公司為培育重要管理階層及其職務代理人，透過 TURVO 學苑舉辦內部培訓課程(包括管理能力、專業技能、管理職能問題分析解決等)，除公司內部訓練外，亦可參與外部訓練，鼓勵員工提升自我能力，以提升管理階層的決策品質，為公司長遠發展所需的高素質人力準備。且經由外部專業課程予以強化，每人每年安排六至十八小時進修課程，藉由管理課程訓練與職務歷練，使接班人選能提昇經營管理能力及思維，於接任職務預定時程前完成接班準備。為配合公司各階段營運管理挑戰，安排參與每月管理會議，循序漸進培訓接班人選，確保各重要管理階層接班無虞，以達成公司各階段營運目標，實現公司永續經營之企業社會責任。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

113 年 12 月 31 日單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理暨發言人	中華民國	蔡銘東	男	110.07.01	130,000	0.22	—	—	—	—	美國加州 SAN BERNARDINO 財管研究所碩士 宇隆科技股份有限公司執行副總經理	T&M JOINT(Cayman) HOLDING CO.,LTD.董事 Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd 法定代表人 Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd 董事 浙江宇鑽精密元件有限公司監察人	無	無	無	(註1)
董事長室 董事長特助	中華民國	林書達	男	100.04.01	—	—	—	—	—	—	國立彰化師範大學機電工程學系碩士 均豪精密工業(股)公司太陽能處處長	Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd 董事	無	無	無	(註2)
台灣廠(宇隆) 副總經理	中華民國	江政錡	男	111.04.01	—	—	—	—	—	—	東海大學企業管理研究所碩士 宜進實業(股)公司廠長	無	無	無	無	
董事長室 董事長特助	中華民國	陳炳和	男	99.05.04	549	0.00	—	—	—	—	聯合工專機械工程科畢 Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd 負責人	無	無	無	無	(註3)
浙江廠(宇鑽) 協理 (駐海外廠副總經理)	中華民國	蔡正直	男	104.12.14	—	—	—	—	—	—	成功大學機械設計碩士 群創光電 CF 廠經理	無	無	無	無	
技研處總工程師暨研發主管	中華民國	張裕聰	男	93.09.10	1,007	0.00	707	0.00	—	—	雲林工專機械製造科畢 匠澤機械(股)公司課長	無	無	無	無	
董事長室 協理	中華民國	潘懷祺	男	103.09.01	—	—	—	—	—	—	國立彰化師範大學機電工程學系碩士 均豪精密工業(股)公司經理	無	無	無	無	(註4)
技研處協理	中華民國	林慶勳	男	110.09.01	—	—	—	—	—	—	台北工專機械科畢 華美企業有限公司生產部經理	無	無	無	無	
財管處協理暨財務主管	中華民國	吳曉蕊	女	99.11.18	2,000	0.00	—	—	—	—	國立成功大學會計研究所碩士 德勤華永會計師事務所有限公司審計部經理	T&M JOINT(Cayman) HOLDING CO.,LTD.董事 Matec Southeast Asia (Thailand) Co.,	無	無	無	(註5)

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
												Ltd 董事				
總經理室協理暨公司治理主管	中華民國	李怡燕	女	111.11.07	—	—	—	—	—	—	逢甲大學經營管理碩士 吉茂精密(股)公司協理兼發言人 映興電子(股)公司經管處經理	無	無	無	無	
稽核室經理暨稽核主管	中華民國	藍孟珍	女	111.03.03	—	—	—	—	—	—	中正大學會計與資訊科技系碩士 環隆科技會計資深管理師 宇隆科技(股)公司總經理室經理	無	無	無	無	
財管處經理暨會計主管	中華民國	吳佩珍	女	113.03.20	—	—	—	—	—	—	彰化師範大學會計學系畢 勤業眾信聯合會計師事務所稅務部經理	無	無	無	無	(註6)
台灣廠(宇隆)協理	中華民國	蘇覺五	男	113.07.01	—	—	—	—	—	—	嶺東技術學院企業管理科畢 佳燁精密有限公司顧問	無	無	無	無	(註7)
台灣廠(宇隆)減速機事業部協理	中華民國	陳俊皓	男	114.01.01	—	—	—	—	—	—	彰化師範大學機電研究所碩士 佳聯智聯股份有限公司系統集成部資深部門經理	無	無	無	無	(註8)

註1：吳致融 113 年 05 月 31 日辭職解任發言人及副總職務，改由蔡銘東總經理就任發言人。

註2：林書達原為產品事業處副總經理，114 年 01 月 01 日職務調整為董事長室董事長特別助理。

註3：陳炳和原為泰國廠(MSAT)副總經理，113 年 12 月 15 日職務調整為董事長室董事長特別助理。

註4：潘懷祺原為產品事業處協理，114 年 01 月 01 日職務調整為董事長室協理。

註5：吳曉蕊 113 年 03 月 20 日解任會計主管。

註6：吳佩珍 113 年 03 月 20 日就任會計主管。

註7：蘇覺五 113 年 07 月 01 日就任台灣廠(宇隆)協理。

註8：陳俊皓 114 年 01 月 01 日就任台灣廠(宇隆)減速機事業部協理。

二、最近年度支付董事、總經理、副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占 稅後純益之比例				領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金 及特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)								
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	本公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	
董事長	伸興工業(股)公司 代表人-劉俊昌	—	—	—	—	2,541	2,541	20	20	2,561	2,561	—	17,916	—	—	—	—	1,000	—	2,561	0.39%	21,477	3.26%	無
董事	伸興工業(股)公司 代表人-林志誠	—	—	—	—	1,270	1,270	20	20	1,290	1,290	—	—	—	—	—	—	—	—	1,290	0.20%	1,290	0.20%	無
董事	伸興工業(股)公司 代表人-司晴星	—	—	—	—	1,270	1,270	25	25	1,295	1,295	—	—	—	—	—	—	—	—	1,295	0.20%	1,295	0.20%	無
董事	伸興工業(股)公司 代表人-劉棟樑	—	—	—	—	1,270	1,270	25	25	1,295	1,295	—	—	—	—	—	—	—	—	1,295	0.20%	1,295	0.20%	無
董事	伸興工業(股)公司 代表人-蔡崇廷	—	—	—	—	1,270	1,270	25	25	1,295	1,295	—	—	—	—	—	—	—	—	1,295	0.20%	1,295	0.20%	無
董事	弘聚投資(股)公司 代表人-楊德華 (註1)	—	—	—	—	1,239	1,239	25	25	1,264	1,264	—	—	—	—	—	—	—	—	1,264	0.19%	1,264	0.19%	無
董事	弘聚投資(股)公司	—	—	—	—	31	31	—	—	31	31	—	—	—	—	—	—	—	—	31	0.0047%	31	0.0047%	無

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占 稅後純益之比例				領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金 及特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)								
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	本公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	
	代表人-楊丞鈞 (註2)																							
獨立董事	易昌運	—	—	—	—	1,270	1,270	25	25	1,295	1,295	—	—	—	—	—	—	—	—	1,295	0.20%	1,295	0.20%	無
獨立董事	黃立恒	—	—	—	—	1,270	1,270	25	25	1,295	1,295	—	—	—	—	—	—	—	—	1,295	0.20%	1,295	0.20%	無
獨立董事	駱世民	—	—	—	—	1,270	1,270	25	25	1,295	1,295	—	—	—	—	—	—	—	—	1,295	0.20%	1,295	0.20%	無
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： (1)本公司公司章程明訂，依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額，就餘額提撥不高於1.7%為董事酬勞。 (2)本公司獨立董事酬金依據董事會績效評估辦法之每年執行董事會績效評估所得之評估結果外，並依據本公司章程規定及董事薪資報酬管理辦法，由薪資報酬委員會審議全體董事對公司營運參與之程序及貢獻之價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌國內業界同業通常之水準支給情形後提出建議提交董事會決議。 (3)本公司薪資報酬委員會將訂定及定期檢視本公司董、監事及經理人之酬金水準，向董事會提出建議，以供其決策之。另董事及監察人之酬金包含酬勞、車馬費、業務執行費用係明訂於獨立董事、董事及經理人薪資酬勞辦法。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無																								

註 1:弘聚投資股份有限公司代表人楊德華，113/12/23 解任。
註 2:弘聚投資股份有限公司 113/12/23 指派楊丞鈞擔任代表人。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內 所有公司 H	本公司	財務報告內 所有公司 I
低於 1,000,000 元	楊丞鈞	楊丞鈞	楊丞鈞	楊丞鈞
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	楊德華、林志誠、司晴星、 劉棟樑、易昌運、黃立恒、 駱世民、蔡崇廷	楊德華、林志誠、司晴 星、劉棟樑、易昌運、黃 立恒、駱世民、蔡崇廷	楊德華、林志誠、司晴 星、劉棟樑、易昌運、黃 立恒、駱世民、蔡崇廷	楊德華、林志誠、司晴 星、劉棟樑、易昌運、黃 立恒、駱世民、蔡崇廷
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	劉俊昌	劉俊昌	劉俊昌	—
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）	—	—	—	劉俊昌
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	10	10	10	10

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	蔡銘東	5,900	10,422	460	460	17,550	17,550	2,950	-	2,950	-	26,860 4.08%	31,382 4.77%	無
董事長特助	陳炳和													
副總經理	吳致融 (註 2)													
副總經理	江政錡													
董事長特助	林書達													

註 1：總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之。

註 2：吳致融 113 年 05 月 31 日辭職解任副總職務

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 (E)
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	吳致融	吳致融
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	陳炳和、林書達	陳炳和、林書達
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	江政錡	江政錡
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	蔡銘東	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	蔡銘東
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 (含) 以上	—	—
總計	5	5

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	蔡銘東	6,450	-	0.98%
	董事長特助	陳炳和			
	董事長特助	林書達			
	副總經理	江政錡			
	總工程師	張裕聰			
	協理	潘懷祺			
	協理	蔡正直			
	協理	林慶勳			
	協理	吳曉蕊			
	協理	蘇覺五			
	協理	陳俊皓			
	協理	李怡燕			
	經理	藍孟珍			
	經理	吳佩珍			
		-			

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

1.本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益之比例：

單位：%

項目	112年度		113年度	
	本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事	2.41	3.62	1.95	4.84
監察人(註 1)	-	-	-	-
總經理及副總經理	3.25	3.73	4.06	4.75

註 1：無監察人。

2.本公司給付酬金之政策、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)給付酬金之政策、標準與組合：

本公司董事酬金，依本公司章程第 23 條規定「全體董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻價值，並參酌同業通常之水準議定之」辦理；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 26 條規定「本公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額，就餘額提撥董事酬勞不高於 1.7%」。本公司依「董事會績效評估辦法」、「獨立董事、董事及經理人薪資酬勞辦法」定期評估董事酬金，相關績效考核

及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

本公司經理人酬金，依「獨立董事、董事及經理人薪資酬勞辦法」訂定各項報酬，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 26 條規定「本公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額，就餘額提撥員工酬勞 3.5%-7%」。本公司依「考績管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目為部門經營績效及個人績效綜合評分結果。

(2)訂定酬金之程序:

為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「考績管理辦法」所執行之評核結果為參考，另本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

(3)經營績效及未來風險之關聯性:

本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及整體組織團隊效能。本公司經理人績效目標均與風險控管結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

宇隆公司落實營運透明，注重股東權益，並確保執行有效率之董事會公司治理基礎。董事會授權其下設立之審計委員會及薪酬委員會，各委員會的組織章程皆經董事會核准，並協助董事會監督職責行使職務為達公司治理之理想目標。

宇隆公司為善盡企業社會責任，保障全體員工、客戶及利害關係人之基本人權，支持並遵循各項國際人權公約所揭櫫之人權保護精神與基本原則，並充分體現尊重與保護人權之責任，致力確保公司內、外部成員，均能獲得公平而有尊嚴的對待，積極政策推動。

宇隆公司董事會由擁有公司經營或專業領域豐富經驗以及財經領域的董事組成，董事具備豐富學識、洞察力及專業判斷力。本公司董事成員具備各產業、學術之多元專業背景，其獨立董事分別由建智聯合會計師事務所長易昌運、優盛醫學科技(股)董事黃立恒及國立暨南國際大學國際企業學系副教授駱世民。

本公司 113 年度董事會開會 5 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	應出(列)席次數(A)	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率 (%) 【B/A】
董事	伸興工業(股)公司 代表人-劉俊昌	5	4	0	80%
董事	伸興工業(股)公司 代表人-林志誠	5	4	0	80%
董事	伸興工業(股)公司 代表人-司晴星	5	5	0	100%
董事	伸興工業(股)公司 代表人-劉棟樑	5	5	0	100%
董事	伸興工業(股)公司 代表人-蔡崇廷	5	5	0	100%
董事	弘聚投資(股)公司 代表人-楊德華 (註 1)	5	5	0	100%
獨立董事	易昌運	5	5	0	100%
獨立董事	黃立恒	5	5	0	100%
獨立董事	駱世民	5	5	0	100%

註 1:弘聚投資股份有限公司代表人楊德華，113/12/23 解任。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，適用證券交易法第 14 條之 5 相關事項，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

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

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

董事會日期	董事姓名	董事會屆次	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113/1/11	仲興工業股份有限公司 代表人：劉俊昌	第十五屆第八次	審議本公司 112 年度經理人年終獎金分配案，提請核議。	董事兼任本公司經理人	本案關係人劉俊昌董事長因利益迴避原則，未參與表決，經其餘出席董事決議，無異議照案通過後執行。
113/3/7	仲興工業股份有限公司 代表人：劉俊昌	第十五屆第九次	審議本公司經理人薪資調整案，提請核議。	董事兼任本公司經理人	本案關係人劉俊昌董事長因利益迴避原則，未參與表決，經其餘出席董事決議，無異議照案通過後執行。
113/5/6	仲興工業股份有限公司 代表人：劉俊昌	第十五屆第十次	審議本公司 112 年度經理人第二次發放年終獎金分配案，提請討論。	董事兼任本公司經理人	本案關係人劉俊昌董事長因利益迴避原則，未參與表決，經其餘出席董事決議，無異議照案通過後執行。
113/5/6	仲興工業股份有限公司 代表人：劉俊昌	第十五屆第十次	審議本公司 112 年度經理人之員工酬勞分配案，提請討論。	董事兼任本公司經理人	本案關係人劉俊昌董事長因利益迴避原則，未參與表決，經其餘出席董事決議，無異議照案通過後執行。
113/5/6	仲興工業股份有限公司 代表人：劉俊昌	第十五屆第十次	審議本公司 113 年度經理人薪資案，提請討論。	董事兼任本公司經理人	本案關係人劉俊昌董事長因利益迴避原則，未參與表決，經其餘出席董事決議，無異議照案通過後執行。

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：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01 ~ 113.12	董事會	董事會 內部自評	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。
每年執行一次	113.01 ~ 113.12	董事會 成員	董事成員 自評	1.公司目標與任務之掌握。 2.董事職責認知。 3.對公司營運之參與程度。 4.內部關係經營與溝通。 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制。
每年執行一次	113.01 ~ 113.12	審計 委員會	審計委員會 內部自評	1.對公司營運之參與程度。 2.功能性委員會職責認知。 3.提升功能性委員會決策品質。 4.功能性委員會組成及成員選任。

				5.內部控制。
每年執行一次	113.01 ~ 113.12	薪資報酬委員會	薪資報酬委員會 內部自評	1.對公司營運之參與程度。 2.功能性委員會職責認知。 3.提升功能性委員會決策品質。 4.功能性委員會組成及成員選任。 5.內部控制。
每三年執行一次	111.10 ~ 112.09	董事會績效評估	外部評估機構： 台灣投資人關係協會	1.董事會組成及專業發展 2.董事會決策品質 3.董事會運作效能 4.內部控制及風險管理 5.董事會參與企業社會責任程度

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：本公司為落實公司治理，明確定義績效目標，以提升董事會功能與運作效率，本公司於 109 年 08 月 06 日董事會決議通過修訂「董事會績效評估辦法」案。於每年年度結束時，由總經理室收集董事會活動相關資訊，並分發填寫相關自評問卷，並將記錄評估結果報告，送交董事會報告檢討、改進。本公司經 112 年 08 月 07 日董事會決議通過，指定本公司總經理室李怡燕協理擔任公司治理主管，其具備公開發行公司從事股務之主管職務經驗達三年以上，公司治理主管負責依法辦理董事會、審計委員會、薪酬委員會及股東會之會議相關事宜；協助董事就任及持續進修；提供董事執行業務所需資料；及協助董事遵循法令等。

本公司董事會均確實遵循「董事會議事規範」運作及相關法令辦法，會計主管及稽核主管亦出席董事會並出具相關報告供董事參考。另為提升董事會成員之職能，安排外訓進修或外部講師授課。

(二)審計委員會運作情形:

審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

本公司 113 年度審計委員會開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	應出(列)席 次數(A)	實際出(列)席 次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席 率(%) 【B/A】
獨立董事	易昌運	5	5	100%	100%
獨立董事	黃立恒	5	5	100%	100%
獨立董事	駱世民	5	5	100%	100%

審計委員會之工作重點：

本公司審計委員會由三位獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審議的事項主要包括：

- 財務報表稽核及會計政策與程序
- 內部控制制度暨相關之政策與程序
- 重大之資產或衍生性商品交易
- 重大資金貸與背書或保證
- 募集或發行有價證券
- 衍生性金融商品及現金投資情形
- 法規遵循
- 涉及董事自身利害關係之事項
- 防止舞弊計劃及舞弊調查報告、申訴報告
- 公司風險管理
- 簽證會計師之委任、解任、報酬、資歷、獨立性及績效評量
- 財務、會計或內部稽核主管之任免
- 審計委員會職責履行情形
- 審計委員會績效評量自評問卷

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)證券交易法第十四條之五所列事項

審計委員會日期 (期別)	議案	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理	獨立董事反對意見：保留意見或重大建議項目內容
113/1/11 第三屆 第七次	修訂本公司「組織架構」案。	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案	無
	修訂本公司「風險管理政策與程序」部份條文案。		
	擬訂本公司 113 年度預算案。		
	國泰世華商業銀行往來額度申請案，提請討論。		
	本公司擬資金貸與 Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd. 泰銖壹仟伍佰萬元整。		
	東莞信豐五金機械塑膠工業有限公司取得不動產之使用權資產案。		
	本公司 113 年起提撥額外年終獎金之激勵方案。		
113/3/7 第三屆 第八次	本公司民國一一二年度內部控制制度聲明書案。	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案	無
	修訂本公司「內部控制制度_研究發展循環(RD)」部份條文案。		
	修訂本公司「核決權限表」部份條文案。		
	本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。		
	本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形。		
	本公司 112 年度盈餘分配案。		
	本公司 112 年度盈餘分配現金股利案。		
	擬向滙豐(台灣)商業銀行申請短期綜合融資額度美金 1100 萬元整及衍生性金融商品美金 150 萬元整。		
	討論修訂本公司「公司章程」案。		

	本公司會計主管異動案。		
113/5/6 第三屆 第九次	修訂本公司「內部控制制度_融資循環(FI)」部份條文案，提請討論。	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案	無
	本公司 113 年度簽證會計師獨立性評估，提請討論。		
	本公司 113 年度簽證會計師委任，謹請討論並予以同意。		
	本公司 113 年第一季合併財務報表案，提請討論。		
	TIPO INTERNATIONAL CO., LTD. (SAMOA)及 T&M Joint (Cayman) Holding Co., Ltd. 113 年財務報表案，提請討論。		
	本公司因營運週轉之需，擬向星展(台灣)商業銀行申請融資額度美金 700 萬元整，提請討論。		
113/8/7 第三屆 第十次	本公司之子公司 T&M Joint(Cayman) Holding Co., Ltd. 股權出售或泰國 Matec Southeast Asia(Thailand) Co., Ltd. 不動產出售案，提請討論	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案	無
	本公司 113 年第二季合併財務報表案，提請討論。		
	擬向臺灣銀行申請授信總額度新台幣壹億元整，提請討論。		
	本公司因營運週轉之需，擬向中國信託商業銀行申請每年維持:短期額度新台幣 2 億元整、從事金融商品交易額度新台幣 1,000 萬元整，授權董事長與中國信託商業銀行簽訂相關契約，並進行借款及各項授信業務往來，提請討論		
	國泰世華商業銀行往來額度申請案，提請討論。		
	浙江宇鑽精密元件有限公司擬向中國農業銀行申請授信額度人民幣伍拾萬元整案，提請討論。		
	本公司擬向匯豐銀行申請開戶辦理資金池案，提請討論。		
	子公司東莞信豐五金機械塑膠工業有限公司擬資金貸與本公司人民幣柒仟萬元整，提請討論。		
	子公司浙江宇鑽精密元件有限公司擬資金貸與本公司人民幣柒仟萬元整，提請討論。		
	本公司經理人職務調整案，提請討論。		
	本公司經理人異動案，提請討論。		
113/11/7 第三屆 第十一次	擬訂公司民國 114 年度稽核計劃，提請討論。	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案	無
	制定本公司「永續資訊管理作業辦法」，提請討論。		
	修訂本公司「核決權限表」部份條文案，提請討論。		
	修訂本公司「公司治理實務守則」部份條文案，提請討論。		

修訂本公司「審計委員會組織規程」部份條文案，提請討論。		
修訂本公司「董事會議事規則及運作管理辦法」部份條文案，提請討論。		
修訂本公司「誠信經營守則」部份條文案，提請討論。		
本公司 113 年第三季合併財務報表案，提請討論。		
擬向兆豐國際商業銀行申請授信總額度美金 400 萬元整案，提請討論。		
擬向台新銀行申請融資新台幣壹億肆仟萬元整(含衍生性金融商品-避險額度貳仟萬元)，提請討論。		
花旗(台灣)商業銀行往來額度申請案，提請討論。		
本公司擬資金貸與子公司 TIPO INTERNATIONAL CO., LTD. (SAMOA) 額度美金貳佰萬元整，提請討論。		
本公司擬資金貸與被投資公司 T&M Joint (Cayman) Holding Co., Ltd. 美金玖萬元整，提請討論。		
本公司擬資金貸與 Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd. 泰銖參仟萬元整，提請討論。		
本公司轉投資大陸子公司盈餘匯回議案，提請討論。		
本公司經理人兼任案，提請討論。		
擬解除本公司經理人競業禁止之限制案，提請追認。		

(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單獨溝通情形（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）。

(一) 本公司稽核單位除每月將各項內部稽核報告及每季內控缺失異常改善追蹤表送交獨立董事外，稽核主管定期於每季至少一次召開之審計委員會議，向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明。

溝通情形如下表：

審計委員會 開會日期 (期別)	溝通事項	溝通結果
113/01/11 第三屆	內部稽核業務報告	審委會無異議，並提董事會報告

第七次		
113/03/07 第三屆 第八次	內部稽核業務報告 112 年度「內部控制制度聲明書」	112 年度「內部控制制度聲明書」 獨董建議：異地備份專用儲存伺服器可以考慮採雲端備份。 其餘無異議通過，並提董事會照案通過後依規定辦理申報。
113/05/06 第三屆 第九次	內部稽核業務報告	獨董意見：逾期應收因為後續會有呆帳認列，平時要做好跟催管理。 其餘無異議，並提董事會報告。
113/08/07 第三屆 第十次	內部稽核業務報告	審委會無異議，並提董事會報告。
113/11/07 第三屆 第十一次	內部稽核業務報告 114 年度稽核計畫	審委會無異議通過，並提董事會照案通過後依規定辦理申報
113/11/07 獨立董事與 內部稽核主 管單獨溝通	溝通說明因應內控準則第 8 條及第 13 條的修改，將永續資訊管理納入內部控制，以及納入內部稽核的年度計劃中。	獨董意見：公司須關注未來接班人計畫的執行狀況。

(二) 本公司簽證會計師針對公司治理單位暨管理階層之溝通事項：

1. 審計委員會之獨立董事與會計師每年定期召開會議進行面對面溝通，必要時會計師亦採用書面形式進行溝通與討論，其範圍包含會計師查核合併財務報表之獨立性及相關責任、查核規劃相關事項、查核關鍵事項、查核報告內容及期中合併財務報表之核閱結果。
2. 審計委員會參酌專業會計師查核後之合併財務報表及查核意見書報告完成審查報告。

註：(1) 年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計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，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」，訂定公司治理實務守則，並揭露於公司網站，以茲遵循。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司依規定建立發言人制度，由發言人或代理發言人處理股東建議或糾紛等問題，以確保股東之權益。	無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司委託專業股務代理機構，並由專人負責處理相關事宜，可掌握實際控制公司之主要股東名單。	無重大差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 本公司訂有『子公司監理辦法』及『關係人交易管理辦法』及內部控制相關作業規定，以規範有關事宜。	無重大差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 本公司已訂定『防範內線交易管理作業』，規範本公司及內部人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，以保障投資人及維護本公司之權益，並揭露於公司網站。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一) 本公司董事成員經由嚴謹遴選程序，不僅考量多元背景、專業能力與經驗，也重視其個人在道德行為及領導上的聲譽。目前公司董事會成員設有六席董事及三席獨立董事，背景來自於各種不同的專業領域，驅使本公司董事會得以發揮經營決策及領導督導之機能。(請參閱本年報第14頁「董事會多元化」)	無重大差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會外，是否訂定薪資報酬政策？	✓		(二) 本公司已依法設置薪資報酬委員會，並訂定薪資報酬政策，以保障薪資之合理性及公平性。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (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？	✓		委員會及審計委員會，另成立之風險管理小組，未來將視需要評估設置其他功能性委員會。 (三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法，並經董事會通過，每年年底結束時，執行董事會內部績效評估，其評估方式包括董事會運作績效及個別董事之自評，彙總後向董事會提出評估報告及改善建議，並於次一年度第一季結束前，完成申報績效評估結果，且運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。本公司於113年11月進行113年度董事/董事會及功能性委員之績效評估，評估結果於114年1月8日之董事會進行董事評鑑評估報告。 本公司董事會績效評估辦法明定至少每三年執行外部評估一次，112年度外部董事會績效評估委託「台灣投資人關係協會」辦理評量作業，該協會及執行專家與本公司無業務往來具備獨立性，其以問卷、實地訪談及線上訪談方式進行評估，提出觀察結論及優化建議並出具評估報告。在問卷部分，依董事會組成及專業發展、董事會決策品質、董事會運作效能、內部控制及風險管理及董事會參與企業社會責任程度等五大構面進行董事會效能評估，評估結果為4.57分(滿分為5分)，此外，透過外評機構以開放式問題訪談董事後的客	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		觀建議，本公司研議並執行精進措施，以持續提升董事會效能，強化公司治理機制。評估期間為111年10月1日至112年09月30日，本次評估報告提報於113年1月11日之董事會。評估結果、改善建議及本公司未來改善計畫，請參閱本公司網站之公司治理專區。 (四) 本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「獨立性聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依會計師之獨立性評估標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均與同業平均水準相當，另於最近3年也將持續導入及強化數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經114年3月5日審計委員會討論通過後，並提報114年3月5日董事會決議通過。(請參閱本年報會計師獨立性之評估)	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等）？	✓		本公司於112年8月7日董事會決議通過，指定本公司總經理室李怡燕協理擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務，包括：依法辦理董事會、審計委員會、薪酬委員會及股東會之會議相關事宜；協助董事、審計委員就任及持續進修；提供董事、審計委員執行業務所需資料；及協助董事、審計委員遵循法令等。	無重大差異
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？	✓		本公司視不同狀況，在公司網站上設有利害關係人專區，建立包括員工、投資人、客戶及供應商等完善之溝通聯絡資訊，以妥適回應利害關係人所關切之包括企業社會責任在內之相關議題。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任專業股代機構中國信託商業銀行股務代理部，代辦本公司各項股務事宜。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司有設立網站，並有專人負責維護，隨時更新重要財務、業務資訊及公司治理資訊，以供股東及利害關係人參考。本公司網站： http://www.turvo.com.tw	無重大差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二)本公司已架設中文網站，正積極規劃建置多語言官網中，並指定專責單位負責公司資訊之蒐集各項財務、業務資訊，目前已依規定定期及不定期於公開資訊觀測站揭露申報，並依規定落實發言人制度。	無重大差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申	✓		(三)本公司依相關規定期限前公告並申報第一、二、三季	同摘要說明

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？			財務報告及各月份營運情形，相關資訊之揭露請參考公開資訊觀測站。	
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）？	✓		(一)員工權益及僱員關懷：本公司召募、任用人員並不因其性別、種族、國籍等之不同而有差別，對於員工權益之維護亦不遺餘力，每位員工均依法加入勞保、健保及團保並依法提撥退休準備金以保障員工權益，並提供員工良好的工作環境。 (二)投資者關係及利害關係人之權益：對於本公司之投資者關係及利害關係人之權利方面，本公司係隨時保持暢通之溝通管道，充分發揮發言人機制，並秉持誠信原則即時發布公開資訊以維護投資者關係及利害關係人之權益。 (三)對於供應商關係，本公司及子公司訂有『供應商管理辦法』，除要求供應商密切配合外，亦定期對供應商進行評鑑，以確保交期及品質，並與其保持良好之互動關係。 (四)董事及監察人進修情形：本公司積極鼓勵董事參與進修，其相關進修狀況請詳閱本年報董事進修情形。 (五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：均依相關法令及公司內部之內部控制制度及『取得或處分資產管理辦法』等相關辦法執行。 (六)客戶政策之執行情形：本公	無重大差異 無重大差異 無重大差異 無重大差異 無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			司及子公司設有完善之客訴處理流程，並訂有『客戶抱怨管理辦法』及『客戶滿意度評估管理辦法』，並且每年定期進行客戶滿意度調查，與客戶互動及溝通之情形向來良好。 (七) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為全體董事向國泰世紀產物保險股份有限公司投保責任保險，投保期間113.12.31~114.12.31。 (八) 與財務資訊透明有關人員取得主管機關相關證照情形：會計師證照1人	無重大差異 無重大差異
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。 本公司於每年評鑑結果公佈後，皆會檢視尚未達成評鑑標準之項目，並陸續調整改善，逐步落實。在資訊揭露方面，除調整更新年報及公司網站揭露內容外，本公司亦受邀參加法人說明會，使公司資訊更為透明，減少資訊不對稱情形。				

會計師獨立性之評估：

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。	是	是
2.簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。	是	是
3.簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱傭關係。	是	是
4.簽證會計師未有與本公司有金錢借貸之情事。	是	是
5.簽證會計師未收受本公司及本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物(其價值為超越一般社交禮儀標準)。	是	是
6.簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	是	是
7.簽證會計師未握有本公司股份。	是	是
8.簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年內未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。	是	是
9.簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	是	是

(四)公司如設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員成員資料：

條件 身份別 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人) 黃立恒	本公司薪酬委員會由全體三位獨立董事組成，委員之專資料與經驗請參閱本年報「董事會成員簡介」	所有薪酬委員會委員皆符合下列情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之六暨「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相關規定。 2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女未持有公司已發行股份總數 1%以上股份。 3.最近二年無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	-
獨立董事 易昌運			3
獨立董事 駱世民			-

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)第五屆薪酬委員任期：111年11月03日至114年8月30，113年度薪資報酬委員會開會4次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	應出(列)席次數(A)	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】
召集人	黃立恒	4	4	0	100%
委員	易昌運	4	4	0	100%
委員	駱世民	4	4	0	100%

日期	薪資報酬委員會	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113/1/11	第五屆第六次	審議本公司112年度經理人年終獎金分配案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過後執行。	照案執行
113/3/7	第五屆第七次	本公司112年度員工酬勞及董事酬勞分配情形。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過後執行。	照案執行
113/3/7	第五屆第七次	審議本公司113年度經理人薪資調整案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過後執行。	照案執行
113/5/6	第五屆第八次	審議本公司112年度董事酬勞案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過後執行。	照案執行
113/5/6	第五屆第八次	審議本公司112年度經理人第二次發放年終獎金分配案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過後執行。	照案執行
113/5/6	第五屆第八次	審議本公司112年度經理人之員工酬勞分配案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過後執行。	照案執行
113/5/6	第五屆第八次	審議本公司113年度經理人薪資案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過後執行。	照案執行
113/8/7	第五屆第九次	審議本公司113年7月新任經理人薪資案，提請討論。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過後執行。	照案執行
113/8/7	第五屆第九次	審議本公司113年7月新任經理人員員工酬勞分配案，提請討論。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過後執行。	照案執行

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。

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:

推動項目	執行情形			與上市 上櫃公 司永續 發展實 務守則 差異情 形及原 因						
	是	否	摘要說明							
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司111年8月向董事會溝通設立「永續發展委員會」並擬定年度執行方針，由董事長督導、總經理擔任主任委員，委員會由相關部門組成，由總經理室協同各部門最高主管依風險類型召集權責單位組成公司治理、永續環境及社會公益跨功能小組，負責利害關係人議題鑑別，排序重大議題向董事會提出永續相關政策、制度及年度推動計劃，委員會當年度工作執行成果及後續推動方向，每年定期至少一次向董事會彙報執行情形，並已於113年11月7日向董事會報告，董事會聽取「永續發展委員會」的永續發展報告，檢視相關執行內容與方向，並評判這些策略成功的可能性，在需要時督導經營團隊進行調整。	無重大 差異						
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司已制定風險管理政策，揭露風險管理組織架構，並經董事會通過，由董事會、審計委員會、總經理、總經理室及各風險管理單位共同推動執行相關風險管理措施。依重大性原則，透過相關議題風險評估與分析，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題永續風險辨識與管理，相關內容摘要如下： <table><tr><th>重大議題</th><th>風險主題</th><th>風險對應措施</th></tr><tr><td>環境</td><td>廢棄物管理</td><td>本公司對於產出之事業廢棄物，均遵照事業廢棄物清理計畫書，依其規定執行廢棄物管理與上網申報作業，並委託主管機關許可之處理機構辦理相關後續作業。</td></tr></table>	重大議題	風險主題	風險對應措施	環境	廢棄物管理	本公司對於產出之事業廢棄物，均遵照事業廢棄物清理計畫書，依其規定執行廢棄物管理與上網申報作業，並委託主管機關許可之處理機構辦理相關後續作業。	無重大 差異
重大議題	風險主題	風險對應措施								
環境	廢棄物管理	本公司對於產出之事業廢棄物，均遵照事業廢棄物清理計畫書，依其規定執行廢棄物管理與上網申報作業，並委託主管機關許可之處理機構辦理相關後續作業。								

				氣候變遷風險	配合相關能源使用政策與科學基礎減量目標倡議 SBTi (Science-Based Targets initiative) 自願減排承諾，推動低碳與高效能源的設備及積極擴大綠能應用。	
				滿足利害關係人期望	本公司 113 年進行 ISO14064-1 溫室氣體盤查第三方認證及持續參與國際碳揭露計劃 (CDP) 調查平台、參與 SBTi 組織科學基礎減量目標倡議，積極回應利害關係人期待，在過程中逐步調整設備運作效能同時兼顧營運績效之達成。	
			社會	友善職場、職業安全與衛生	1. 持續宣導職場安全衛生意識及消防自衛編組演練，保障員工於工作環境之人身安全。 2. 實施門禁管理，廠商、訪客進出公司均須換證，並於登記表中詳填拜訪單位及事由，方得入廠，員工進出廠區也需配戴識別證，刷卡後方可進入，保障我公司財產和員工人身安全。	
				人才招募與發展	透過多元、公開招募管道與各大專院及職訓中心簽定產學合作方案。	

			公司治理	法規遵循	本公司除依循內部稽核與控制機制落實公司治理外，並於每年定期舉辦數場內部教育訓練課程，針對全體員工或高階管理人員提供不同議題之法令遵循教育訓練，期待藉由法遵教育政策之落實，提升各層級人員之法治觀念，進而避免與管制違法行為發生風險。	
				利害關係人溝通	1. 為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 2. 建立各種溝通管道並設置重要利害關係人信箱，積極溝通，減少對立與誤解。	
				資安管理	1. 伺服器均安裝防護軟體(MDR)及惡意程式監控軟體。 2. 配置企業級防火牆及安全政策、入侵檢測系統和防毒軟體等安全措施，阻擋駭客非法入侵。 3. 針對系統主機的作業系統或重要軟體升級、災害復原演練等重要的資安工作依照規劃執行。	
				財務風險	1. 流動性風險： 透過年度預算，預作全年現金流量規劃，搭配銀行融資額度，維持足夠部	

				位之現金及約當現金，支應營運並減輕現金流量波動之影響。同時逐月進行流動性檢視及因應調整，並由管理階層監督銀行融資額度使用狀況，確保借款合同條款之遵循。 2. 信用風險： 為減輕信用風險，公司管理階層除指派專責團隊負責信用額度之決定、授信核准，並設有明確之逾期帳款停損機制，限縮最大損失程度，搭配外部信用保險機制及法律追償程序，將逾期應收款項的可能損失進一步降低至可控範圍。						
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能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V V		(一)宣導資源回收概念，期能降低對環境之負荷。本公司整體生產廠區均取得環境管理系統ISO14001、職業安全衛生管理系統ISO45001認證，並依上述環境管理系統規範辦理。並遵循環保法令要求，定期申報及監測。 (二)本公司制定有職業安全衛生管理手冊，對各項資源利用，國際禁用物質等加以規範，並透過不間斷的宣導已達到實施的效果。本公司及子公司生產節能產品，製程所產生之廢棄物，均交由資源回收廠商回收再利用，最近年度資源回收處理量為16.8噸。	無重大差異 無重大差異						
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		(三)本公司積極回應氣候變遷帶來之風險採取相關因應措施，採取之因應措施摘要如下： <table><tr><td>類別</td><td>評估</td><td>因應措施</td></tr><tr><td>減碳管理</td><td>溫室氣體排放減量責任</td><td>建立排放數據管理系統，實施數據管理，找出改善機會，台灣廠區</td></tr></table>	類別	評估	因應措施	減碳管理	溫室氣體排放減量責任	建立排放數據管理系統，實施數據管理，找出改善機會，台灣廠區	無重大差異
類別	評估	因應措施								
減碳管理	溫室氣體排放減量責任	建立排放數據管理系統，實施數據管理，找出改善機會，台灣廠區								

					於113年取得ISO 14064-1第三方查證。	
			能源效率	改善作業環境，提高能源使用效率	強化能源使用效率評估，投資能源控制及推動能源轉型以達減碳目標	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四)本公司台灣廠區最近兩年度之統計數據： 1.溫室氣體：112年直接排放量:171.9806公噸CO ₂ e、能源間接排放量:2523.8522公噸CO ₂ e、間接排放量:1060.8352公噸CO ₂ e 2.用水量：14290.1度、26473度 3.廢棄物： (1)有害廢棄物: 40.34噸、48.91噸 (2)非有害廢棄物: 319噸、638噸 本公司制定有廢棄物管理程序、噪音管理程序、有害物質管理程序、化學品管理程序及廢水處理管理程序，進行相關管控，以將污染降至最低。			無重大差異
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？	V		(一)本公司支持並遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》與《聯合國國際勞動組織》等各項國際人權公約所揭櫫之人權保護精神與基本原則，制訂本公司之人權政策，以落實以上宣示，並充分體現尊重與保護人權之責任，確保公司內、外部成員均能獲得公平而有尊嚴的對待。 本公司全力維護員工權益，尊重職場平權，提供男性與女性同仁同等工作機會，致力於提供完整良好福利，並與每位員工依法簽訂書面勞動契約，保障勞動權益，另設有暢通之申訴管道，同仁於公司內部遇有各種問題，可透過此管道申訴，打造多元發展與包容友善的工作環境。			無重大差異
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		(二)1.本公司提倡性別平等法，女性職員佔比55%，女性主管佔比36%。 2.本公司依勞動法規規定保障員工之合法權益，並按月提撥員工工資的6%退休金。設立職工福利委員會，辦理各項福利事項，以及依據公司章程第26條「本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，就餘額提撥員工酬勞 3.5%至 7%」。本公司針對實質營運成果的達成，從經營層指			無重大差異

		標、部門工作目標及個人績效表現，並依考績管理辦法計算其酬金比例，而給予合理報酬，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？	V	(三)1. 本公司依職業安全衛生法設置安全衛生室，辦理勞工安全衛生工作，由專責人員負責環境管理，推行6S運動，安全衛生室定期檢視工作環境、舉辦環境相關教育課程，並宣導災害預防相關資訊，強化災害意識與觀念，提供員工舒適安全之工作環境，公司亦有醫護定期關懷服務。本公司每年定期辦理員工健康檢查，並定期對員工實施安全與健康教育。 2. 本公司整體生產廠區均取得環境管理系統ISO14001、職業安全衛生管理系統ISO45001認證，截至年報刊印日止皆仍在認證效期內。 3. 最近年度職場內部重大職災0件，本公司持續加強宣導現場工作安全意識及正確執行作業步驟。 4. 最近年度火災件數0件，故無死傷人數，本公司持續防火宣導教育，制定消防防護計畫，依計畫執行用火用電管理、消防安全設備與防火避難設施維護、滅火、通報及避難訓練。	無重大差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計劃？	V	(四) 本公司每年規劃年度教育訓練計畫，提供員工職務職能所需相關培訓，包含新人訓練、在職訓練及管理職訓練。最近年度員工教育訓練總開班數378班，總參訓人次為3162人次，合計總時數8921.5人時，訓練總支出費用為新台幣480,922元。	無重大差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	(五) 本公司獲有ISO9001、ISO14001、ISO45001及IATF16949認證，以品質、能力及環保政策為條件，協同優質供應商長期配合，善盡企業社會責任，同時遵守歐盟危害性物質限制指令(RoHS)規範。本公司與客戶間保持良好之溝通管道，並對提供之產品與服務訂有客戶抱怨管理辦法，以有效處理客訴問題。	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議	V	(六) 本公司成立供應商管理課，並訂定明確且全面的供應商管理政策，透過其政策及供應商社會責任承諾書，確保供應商在環保、職業安全衛生和勞動人權等方面的高標準遵循。	無重大差異

題遵循相關規範，及其實施情形？		政策實施方面，本公司通過自評、輔導和績效評估等措施，確保供應商不僅理解且積極實踐這些政策要求，強化對供應商之管理，對涉有違反企業社會責任之供應商，本公司非必要性將不與往來。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	本公司雖未達法規資本額20億，須依法令法規要求會編制及揭露非財務資訊之相關報告書。而公司仍會逐步遵循法規法令及客戶要求進行揭露，並在網站、年報、公開說明書中揭露履行永續發展社會責任之資訊。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司配合公司治理相關作業，已於106年依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」，制定本公司「企業社會責任實務守則」，並依相關規定執行。復於109年4月經董事會通過修正該守則，並於111年11月更名為「永續發展實務守則」已強化永續發展之落實並確實遵循。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)安全衛生：本公司及子公司設有專責人員負責環境安全管理，定期舉辦環境、安全相關教育課程，並致力於環境安全衛生政策之推動並持續改善製程及作業環境，經由全體員工共同努力，提昇職業安全衛生環境績效。 (二)提供平等僱用機會：本公司及子公司僱用員工時，不分種族、性別、年齡、政治傾向或宗教信仰，採用適才適用方式，針對個人是否具備專業知識、技能等予以考量，提供應徵者平等之僱用機會。 (三)社會公益：本公司鼓勵員工參與社會公益及關懷活動，113年度公司透過實際行動捐助，包含透過感恩餐會購買496盒公益伴手禮，總計189,968元，以支持社團法人彰化縣小嶺頂愛啟兒關懷協會，推廣社會關懷服務；積極支持在地文化活動，捐贈贊助金以實際行動支持媽祖繞境祈福活動，提供員工參與心靈活動的機會；公司舉辦宇隆員工熱血捐血公益活動，邀請同仁一起響應捐血活動，並邀請園區內各企業參加共同推廣支持捐血一袋 救人一命 傳遞愛心；公司定期提供助學捐款幫助經濟弱勢學子，資助經濟弱勢學子獲得資源增進發展；並不定期辦理到廠參訪，協助青年了解職場進而尋找自我未來職涯發展方向。 (四)產學合作：本公司與各大專院及職訓中心簽定產學合作方案，提供職場就業及學習機會。			

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司董事會有監督管理階層依法推動永續發展之職責。依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司於112年第1季底前已向董事會提報母、子公司溫室氣體盤查推動時程計劃表，也於112年底訂定「溫室氣體盤查作業管理程序」明確訂定溫室氣體盤查相關作業、各部門配合推動及執行，並定期年度向董事會報告。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	為響應及確實執行減碳方法，本公司座落於臺中港科技園區之廠房為園區第1座綠建築，並於2025年1月獲得LEED美國綠建築銀級認證。另外，本公司之生產機台、硬體設施、各項指數監控等設備皆漸進式汰換符合環保法規，以上皆為降低氣候風險行動促成的企業硬體設施轉型的短期性任務達成。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司於113年5月通過艾法諾 ISO14064-1 溫室氣體盤查認證，並將於114年年底推動科學基礎減量目標倡議 (Science Based Targets initiative, SBTi)。持續進行相關性的倡議推動為本公司預設之中期性任務，為所生產之環境盡一份心力。為強化公司治理及推動永續發展，自2024年起高階經理人KPI設計中已包含財務績效指標之達成(30%)；及永續相關指標(權重8%)包含通過溫室氣體盤查外部驗證、製程減碳、參與SBT科學減量與推動ISO 27001認證等目標項目；期望於2025年持續透過SBT科學減量方法制訂減碳目標及展開各項ESG指標，提升本公司財務績效表現並落實本公司永續發展政策。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司訂有「EP-22 議題鑑別與風險管理程序」，透過公司現況內、外部環境議題及利害關係人關注議題之分析，了解公司所處之環境，並制訂公司經營方針，以因應情勢變化可能產生之風險與機會，來確保環境管理系統有效運作，有效提升環境保護理念，傳達內外部有關環境污染對地球生態嚴重破壞，及提供安全與健康的工作場所之過程，符合相關法規及其他要求事項，使環境所造成之衝擊降至最低，進而提高公司營運的績效，建立公司信譽，達到永續發展目的。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司尚未採用情境分析評估氣候變遷。

項目	執行情形
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司尚未制定氣候相關風險之轉型計畫，將於114年年底前推動科學基礎減量目標倡議目標設定（Science Based Targets initiative, SBTi）。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未使用內部碳定價機制。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司將於114年年底前推動科學基礎減量目標倡議目標設定（Science Based Targets initiative, SBTi）。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	見1-1表格

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO ₂ e)、密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。		
宇隆科技自2023年導入ISO 14064-1溫室氣體盤查標準，目前揭露為台灣廠生產範圍。隨著年公司營業規模及發展不斷擴大，溫室氣體排放量即逐年上升，營運廠區也相繼執行節能減碳設備改善及汰換，致力減少溫室氣體排放。		
溫室氣體排放情形	2023 年	2024 年
範疇一（公噸 CO ₂ e）	171.9806 CO ₂ e	12,038.4778 CO ₂ e
範疇二（公噸 CO ₂ e）	2,523.8522 CO ₂ e	4,112.5603 CO ₂ e
總排放量（公噸 CO ₂ e）	2,695.8328 CO ₂ e	16,151.0381 CO ₂ e
排放密集度(公噸 CO ₂ e /新台幣百萬元)	2,695.8328/500=5.3917	16,151.0381/639=25.2755

註1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公

司所擁有或控制之排放源)。

註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol）或國際標準組織（International Organization for Standard-ization, ISO）發布之ISO 14064-1。

註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

宇隆於113年5月通過艾法諾 ISO14064-1溫室氣體盤查認證，查證涵蓋期間為2023/01~2023/12。預計於114年年底前推動科學基礎減量目標倡議（Science Based Targets initiative, SBTi），目標預計提出短中長期等分階段進行實施。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

114年年底前推動科學基礎減量目標倡議（Science Based Targets initiative, SBTi），目標預計提出短中長期等分階段進行實施。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理。

註2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第10條第2項規定之令，資本額100億元以上之公司應於114年完成113年度合併財務報告之盤查，故基準年為113年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因:

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否於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？	✓		(一)本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」並經董事會通過，明確訂定董事會及管理階層的責任，誠信經營亦是公司核心價值，此準則亦適用於公司全體董事、經理人及受僱人或具實質控制能力者。 於公司內部網站、年報及公司網站等揭露誠信經營政策，使供應商、客戶及其它業務相關往來機構與人員均能清楚瞭解本公司誠信經營理念與規範。	無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為風險防範措施？	✓		(二)本公司訂有「誠信經營守則」，建立不誠信行為風險之評估機制，並定期分析及評估業務範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，據以訂定防範不誠信行為方案，內容涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為風險防範措施。	無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三)本公司於「誠信經營守則」、「道德行為準則」等內部規範中，嚴格要求公司員工、管理階層遵守企業倫理、秉持誠信、廉潔，明定檢舉申訴作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行定期檢討。	無重大差異
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易	✓		(一)本公司與商業夥伴進行正式商業活動前，即進行包	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？			含誠信行為在內的各種評估，並於確認合作後要求對方簽署承諾書以示遵守本公司所訂之各種誠信相關規定。	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二) 本公司指定總經理室為推動企業誠信經營專職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並每年定期向董事會報告執行情形，已於113年11月7日向董事會報告。	無重大差異
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三) 本公司已依法令制定「董事會議事規範」、「道德行為準則」、處理董事之利益衝突事項，並不定期對員工宣導，對於業務上有利利益衝突，應事先告知主管並迴避。	無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四) 本公司已制定相關會計制度與內控制度，皆依據會計與內部稽核之法令要求進行控管，確保公司日常運作可符合誠信經營原則，稽核人員定期將查核執行情形報告於董事會。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司為落實誠信經營政策，除主動參與外部相關法令更新宣導活動並留意主管機關法令更新訊息外，並於新人教育訓練時即安排誠信經營理念傳達，在新進人員職前訓練累計288小時，且每年由總經理室於公司內部進行誠信經營法規遵行課程，課程內容包括誠信經營政策之宣導、利益迴避、重大訊息之保密作業、內線交易形成原因、認定過程及交	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			易實例說明及檢舉申訴制度說明等。本公司亦安排會計制度及內部控制等內外訓相關課程。	
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)本公司訂有「誠信經營守則」、「不正當利益檢舉之申訴及懲戒管理等相關辦法」，並設有申訴受理電話與檢舉信箱為申訴管道，對於違規誠信相關情事，員工可以透過電話與信箱或向人資部門或管理階層反應申訴。	無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司訂有「誠信經營守則」，敘明違反誠信行為之檢舉管理、組織內部對檢舉事件之調查程序與相應保密機制。	無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)本公司「誠信經營守則」訂有保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施，並列入管理規章實行。	無重大差異
四、加強資訊揭露				
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司於公司官網中揭露「誠信經營守則」及「道德行為準則」，以落實公司治理資訊透明化，並定期宣導及保持檢舉管道暢通，亦定時於公開資訊觀測站揭露公司資訊，唯至今無發生違反誠信經營情事。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：				
本公司訂有「公司治理實務守則」、「董事會議事規則及運作管理辦法」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「工作規則」、「防範內線交易管理辦法」、「檢舉與申訴通報作業辦法」，並配合公司實際作業及法規修訂更新，且不定期宣導公司人員應遵守規定辦理，其運作情形與所訂守則無重大差異，且正常執行。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：				
(一)本公司遵守上市上櫃相關規章及相關法令，以作為落實誠信經營之基本。				
(二)本公司「內部重大資訊處理作業程序」中訂有良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當揭露，並確保對外界發表資訊之一致性及正確性。				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)本公司「誠信經營守則、檢舉申訴管理等相關辦法」說明於管理規章訂有誠信經營之政策，並於內部管理及商業活動中確實執行。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

因應本公司營運需求及配合法令訂定、修訂，本公司陸續訂有相關辦法程序及內部作業規章，以提升營運效率及加強風險控制機制，進而增進公司治理運作之執行。

本公司亦鼓勵董事參與公司治理相關課程，每年度皆依「上市上櫃公司董事、監察人進修要點」安排進修公司治理及專業知識課程。

■ 董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
董事長	仲興工業股份有限公司 代表人： 劉俊昌	113.07.20	財團法人商業發展研究院	公司治理暨企業永續經營研習班	3	是
		113.11.22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	是
董事	仲興工業股份有限公司 代表人： 林志誠	113.06.21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會【地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMI/NMI 獨家剖析】	3	是
		113.11.08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會【內線交易與公司治理】	3	是
董事	弘聚投資股份有限公司 弘聚投資股份有限公司 代表人：楊德華(註1)	113.08.27	社團法人中華公司治理協會	談誠信經營、公司治理與永續經營三大守則及實務案例	3	是
		113.11.19	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3	是
董事	弘聚投資股份有限公司 弘聚投資股份有限公司 代表人：楊丞鈞(註2)	113.11.09	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理	3	是
		113.11.22	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司從永續環境角度談碳管理與能源管理之簡介	3	是
董事	仲興工業股份有限公司 代表人： 劉棟樑	113.06.21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會【地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMI/NMI 獨家剖析】	3	是
		113.11.08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會【內線交易與公司治理】	3	是
董事	仲興工業股份有限公司 代表人： 蔡崇廷	113.06.21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會【地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMI/NMI 獨家剖析】	3	是
		113.11.08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會【內線交易與公司治理】	3	是
董事	仲興工業股份有限公司 代表人： 司晴星	113.11.13	社團法人中華民國內部稽核協會	資金貸與、背書保證及取得處分資產規定與實務解析	6	是

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
獨立董事	黃立恒	113.07.03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3	是
		113.10.01	中華獨立董事協會	【ESG 永續論壇】2024 環境與經濟雙贏：台灣 ESG 實踐之路	3	是
獨立董事	易昌運	113.04.02	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3	是
		113.10.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	是
獨立董事	駱世民	113.12.03	社團法人中華民國內部稽核協會	從公司治理看薪工循環與勞動事件法	6	是

註 1:弘聚投資股份有限公司代表人楊德華，113/12/23 解任。

註 2:弘聚投資股份有限公司 113/12/23 指派楊丞鈞擔任代表人。

(九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

宇隆科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：一一四年三月五日

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，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日的內部控制制度(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一一四年三月五日董事會通過，出席董事八人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

宇隆科技股份有限公司

董事長： 劉俊昌

簽章



總經理： 蔡銘東

簽章



2.委託會計師專案審查內部控制者，應揭露會計師審查報告：無

(十)最近年度及截至年報刊印止股東會及董事會之重要決議。

1.股東會決議事項及執行情形

召開日期	會別	重要決議	執行情形
113 年 06 月 13 日	股東常會	承認本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。	經全體出席股東投票表決決議通過，承認 112 年度營業報告書及財務報表，其中全年合併營收為新台幣 3,337,485 仟元，稅後淨利為新台幣 529,930 仟元，每股盈餘為新台幣 8.86 元。
		承認本公司 112 年度盈餘分配案。	經全體出席股東投票表決決議通過，訂於 113 年 8 月 6 日為配息基準日，並於 113 年 8 月 28 日發放完畢。(現金股利每股分配 5.3 元)
		通過修訂本公司「公司章程」案。	經全體出席股東投票表決決議通過並執行完成。
		通過解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案。	經全體出席股東投票表決決議通過並執行完成。

2.董事會重要決議

本公司最近年度及截至年報刊印日止，董事會重要決議摘要如下：

董事會日期（期別）		議案
113/1/11	第十五屆第八次	修訂本公司「組織架構」案，提請討論
		修訂本公司「風險管理政策與程序」部份條文案，提請討論。
		擬訂本公司 113 年度預算案，提請討論。
		國泰世華商業銀行往來額度申請案，提請討論。
		本公司擬資金貸與 Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd. 泰銖壹仟伍佰萬元整，提請討論。
		東莞信豐五金機械塑膠工業有限公司取得不動產之使用權資產案，提請討論。
		解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案，提請討論。
		本公司 113 年起提撥額外年終獎金之激勵方案，提請討論。
		審議本公司 112 年度經理人年終獎金分配案，提請核議。
113/3/7	第十五屆第九次	本公司民國一一二年度內部控制制度聲明書案，提請討論。
		修訂本公司「內部控制制度_研究發展循環(RD)」部份條文案，提請討論。
		修訂本公司「核決權限表」部份條文案，提請討論。
		本公司 112 年度營業報告書及財務報表案，提請討論。
		本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形，提請核議。
		本公司 112 年度盈餘分配案，提請討論。
		本公司 112 年度盈餘分配現金股利案，提請決議。
		擬向滙豐(台灣)商業銀行申請短期綜合融資額度美金 1100 萬元整及衍生性金融商品美金 150 萬元整，提請討論。
		討論修訂本公司「公司章程」案，提請核議。

		訂定民國 113 年 6 月 13 日股東常會召開相關事宜案，提請核議。
		本公司會計主管異動案，提請核議。
		審議本公司 2024 年度經理人薪資調整案，提請討論。
113/5/6	第十五屆第十次	修訂本公司「內部控制制度_融資循環(FI)」部份條文案，提請討論。
		本公司 113 年度簽證會計師獨立性評估，提請討論。
		本公司 113 年度簽證會計師委任，謹請討論並予以同意。
		本公司 113 年第一季合併財務報表案，提請討論。
		TIPO INTERNATIONAL CO., LTD.(SAMOA)及 T&M Joint (Cayman) Holding Co., Ltd.112 年財務報表案，提請討論。
		本公司因營運週轉之需，擬向星展(台灣)商業銀行申請融資額度美金 700 萬元整，提請討論。
		宇隆科技股份有限公司營業地址變更案，提請討論。
		審議本公司 112 年度董事酬勞案，提請討論。
		審議本公司 112 年度經理人第二次發放年終獎金分配案，提請討論。
		審議本公司 112 年度經理人之員工酬勞分配案，提請討論。
		審議本公司 113 年度經理人薪資案，提請討論。
113/8/7	第十五屆第十一次	本公司之子公司 T&M Joint(Cayman) Holding Co., Ltd.股權出售或泰國 Matec Southeast Asia(Thailand) Co., Ltd.不動產出售案，提請討論
		本公司 113 年第二季合併財務報表案，提請討論。
		擬向臺灣銀行申請授信總額度新台幣壹億元整，提請討論。
		本公司因營運週轉之需，擬向中國信託商業銀行申請每年維持:短期額度新台幣 2 億元整、從事金融商品交易額度新台幣 1,000 萬元整，授權董事長與中國信託商業銀行簽訂相關契約，並進行借款及各項授信業務往來，提請討論
		國泰世華商業銀行往來額度申請案，提請討論。
		浙江宇鑽精密元件有限公司擬向中國農業銀行申請授信額度人民幣伍拾萬元整案，提請討論。
		本公司擬向匯豐銀行申請開戶辦理資金池案，提請討論。
		子公司東莞信豐五金機械塑膠工業有限公司擬資金貸與本公司人民幣柒仟萬元整，提請討論。
		子公司浙江宇鑽精密元件有限公司擬資金貸與本公司人民幣柒仟萬元整，提請討論。
		本公司經理人職務調整案，提請討論。
		本公司經理人異動案，提請討論。
		審議本公司 113 年 7 月新任經理人薪資案，提請討論。
		審議本公司 113 年 7 月新任經理人員工酬勞分配案，提請討論。
113/11/7	第十五屆第十二次	擬訂公司民國 114 年度稽核計劃，提請討論。
		制定本公司「永續資訊管理作業辦法」，提請討論。
		修訂本公司「核決權限表」部份條文案，提請討論。
		修訂本公司「公司治理實務守則」部份條文案，提請討論。
		修訂本公司「審計委員會組織規程」部份條文案，提請討論。
		修訂本公司「董事會議事規則及運作管理辦法」部份條文案，提請討論。

		修訂本公司「誠信經營守則」部份條文案，提請討論。
		本公司 113 年第三季合併財務報表案，提請討論。
		擬向兆豐國際商業銀行申請授信總額度美金 400 萬元整案，提請討論。
		擬向台新銀行申請融資新台幣壹億肆仟萬元整(含衍生性金融商品-避險額度貳仟萬元)，提請討論。
		花旗（台灣）商業銀行往來額度申請案，提請討論。
		本公司擬資金貸與子公司 TIPO INTERNATIONAL CO., LTD.(SAMOA)額度美金貳佰萬元整，提請討論。
		本公司擬資金貸與被投資公司 T&M Joint (Cayman) Holding Co., Ltd.美金玖萬元整，提請討論。
		本公司擬資金貸與 Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd.泰銖參仟萬元整，提請討論。
		本公司轉投資大陸子公司盈餘匯回議案，提請討論。
		本公司經理人兼任案，提請討論。
		擬解除本公司經理人競業禁止之限制案，提請追認。
114/1/8	第十五屆 第十三次	擬訂本公司 114 年度預算案，提請討論。
		討論修訂本公司「公司章程」案，提請核議。
		修訂「組織架構」案，提請討論。
		本公司經理人異動案，提請討論。
		審議本公司新任經理人薪資案，提請討論。
		審議本公司 113 年度經理人年終獎金分配案，提請核議。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所 名 稱	會計師 姓 名	會計師查核期間	審計公費	非審計公 費 (註)	合計	備註
安永聯合會計 師事務所	陳明宏	113.01.01~113.12.31	2,750	377	3,127	
	羅文振	113.01.01~113.12.31				

註：移轉訂價報告 180 仟元、其他代墊費用 197 仟元。

- 1.更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。
- 2.審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊

在最近二年度及其期後期間有更換會計師情況者：有。

因主管機關法令及該所執行會計師內部輪調之機制，本公司民國114 年第一季起財務報表之查核簽證會計師由陳明宏會計師及羅文振會計師變更為黃靖雅會計師及羅文振會計師。

1.關於前任會計師

更 換 日 期	民國 114 年第一季		
更 換 原 因 及 說 明	因應主管機關法令及安永聯合會計師事務所執行會計師內部輪調之機制。		
說明係委任人或會計師 終止或不接受委任	當事人 情 況		會計師
	主動終止委任		不適用，係事務所內部輪調
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留 意見以外之查核報告書 意見及原因	無此情形		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	✓	
	說明		

其 他 揭 露 事 項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無此情形
---	------

2.關於繼任會計師

事務所名稱	安永聯合會計師事務所
會計師姓名	黃靖雅會計師；羅文振會計師
委任之日期	民國 114 年第一季起
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此情形
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形

3.前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用

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情形

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、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 2 月 28 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數增 (減)數	質押股數 增(減)數
董事	伸興工業股份有限公司	923,000	—	—	—
	代表人：劉俊昌				
	代表人：林志誠				
	代表人：劉棟樑				
	代表人：司晴星				
	代表人：蔡崇廷				
董事	弘聚投資股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：楊丞鈞				
獨立董事	黃立恒	—	—	—	—
獨立董事	易昌運	—	—	—	—

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 2 月 28 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
獨立董事	駱世民	—	—	—	—
持股比例超過 10%之股東	伸興工業股份有限公司	923,000	—	—	—
持股比例超過 10%之股東	程泰機械股份有限公司	—	—	—	—
總經理暨發言人	蔡銘東(註 1)	—	—	—	—
業務處副總經理兼發言人	吳致融(註 2)	—	—	—	—
董事長室董事長特助	林書達(註 3)	—	—	—	—
董事長室董事長特助	陳炳和(註 4)	—	—	—	—
台灣廠(宇隆)副總經理	江政錡	—	—	—	—
浙江廠(宇鑽)協理 (駐海外廠副總經理)	蔡正直	—	—	—	—
技研處總工程師暨研發主管	張裕聰	1,000	—	—	—
董事長室協理	潘懷祺(註 5)	—	—	—	—
技研處協理	林慶勳	—	—	—	—
台灣廠(宇隆)協理	蘇覺五(註 6)	—	—	—	—
台灣廠(宇隆) 減速機事業部協理	陳俊皓(註 7)	—	—	—	—
總經理室協理暨公司治理主管	李怡燕	—	—	—	—
財管處協理暨財務主管	吳曉蕊(註 8)	2,000	—	—	—
財管處經理兼任會計主管	吳佩珍(註 9)	—	—	—	—
稽核室經理暨稽核主管	藍孟珍	—	—	—	—

註 1：蔡銘東於 113 年 05 月 31 日就任發言人。

註 2：吳致融於 113 年 05 月 31 日辭任。

註 3：林書達原為產品事業處副總經理，114 年 01 月 01 日職務調整為董事長室董事長特別助理。

註 4：陳炳和原為泰國廠(MSAT)副總經理，113 年 12 月 15 日職務調整為董事長室董事長特別助理。

註 5：潘懷祺原為產品事業處協理，114 年 01 月 01 日職務調整為董事長室協理。

註 6：蘇覺五於 113 年 07 月 01 日就任台灣廠(宇隆)協理。

註 7：陳俊皓於 114 年 01 月 31 日就任台灣廠(宇隆)減速機事業部協理。

註 8：吳曉蕊於 113 年 03 月 20 日解任會計主管。

註 9：吳佩珍於 113 年 03 月 20 日就任會計主管。

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：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

114年3月31日；單位：股；%

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(姓名)	關係	
伸興工業股份有限公司 代表人：林志誠	15,367,000	25.48%	-	-	-	-	劉俊昌	法人股東董事代表人	
程泰機械(股)公司 代表人：楊德華	6,066,216	10.06%	-	-	-	-	亞崙機電股份有限公司	董事長同一人	
亞崙機電股份有限公司 代表人：楊德華	2,873,000	4.77%	-	-	-	-	程泰機械(股)公司	董事長同一人	
弘利投資股份有限公司 代表人：王丞軒	2,024,410	3.36%	-	-	-	-	無	無	
劉俊昌	1,249,599	2.07%	-	-	-	-	伸興工業股份有限公司	法人股東董事代表人	
施國珍	1,000,000	1.66%	-	-	-	-	無	無	
趙芳陽	678,000	1.12%	-	-	-	-	無	無	
司晴星	579,780	0.96%	-	-	-	-	無	無	
玉山創業投資股份有限公司 代表人：陳茂欽	540,000	0.90%	-	-	-	-	無	無	
黃坤城	480,000	0.80%	-	-	-	-	無	無	

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

113 年 12 月 31 日 單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
TIPO International Co.,Ltd	31,133	100%	—	—	31,133	100%
香港信豐企業有限公司	(註1)	100%	—	—	(註1)	100%
東莞信豐五金機械塑膠工業有限公司	(註1)	100%	—	—	(註1)	100%
浙江宇鑽精密元件有限公司	(註1)	100%	—	—	(註1)	100%
T&M Joint (Cayman) Holding Co.,Ltd	4,913	35.71%	1,842	13.39%	6,755	49.10%
Matec Southeast Asia (Thailand) Co.,Ltd	216	99.99%	—	—	216	99.99%
泰孚科技股份有限公司	90	100%	—	—	90	100%

註1：係屬有限公司，故無發行股份。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本形成經過

114 年 2 月 28 日單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股 款 者	其他
76.12	1,000	2	2,000	2	2,000	設立登記 2,000	無	76.12.29 七六建三甲字 第 377962 號
84.03	1,000	5	5,000	5	5,000	現金增資 3,000	無	84.3.30 八四建二字第 314451 號
88.07	1,000	15	15,000	15	15,000	現金增資 10,000	無	88.07.28 經(八八)中辦 三字第 652718 號
92.12	1,000	20	20,000	20	20,000	現金增資 5,000	無	92.12.30 經授中字第 09233222820 號
94.12	1,000	22	22,400	22	22,400	盈餘轉增資 2,400	無	94.12.27 加授港字第 09424000590 號
95.12	10	15,000	150,000	2,380	23,800	盈餘轉增資 1,400	無	95.12.19 加授港字第 09524000830 號
97.07	10	15,000	150,000	2,680	26,799	盈餘轉增資 2,999	無	97.07.11 加授港字第 09724000680 號
98.07	10	15,000	150,000	2,822	28,219	盈餘轉增資 1,420	無	98.07.06 加授港字第 09824000450 號
98.10	99.03	15,000	150,000	2,973	29,733	現金增資 1,514	無	98.10.07 加授港字第 09824000650 號
98.12	210	15,000	150,000	3,347	33,474	現金增資 3,741	無	98.12.16 加授港字第 09824000890 號
99.01	210	15,000	150,000	3,682	36,818	現金增資 3,344	無	99.01.08 加授港字第 09900500040 號
99.05	10	50,000	500,000	19,200	191,999	資本公積轉 增資 155,181	無	99.05.28 加授港字第 09900500360 號
99.05	10	50,000	500,000	25,382	253,818	盈餘轉增資 61,819	無	99.05.28 加授港字第 09900500360 號
99.06	50.5	50,000	500,000	30,382	303,818	現金增資 50,000	無	99.06.21 加授港字第 09900500460 號
100.08	10	50,000	500,000	34,133	341,330	盈餘及員工 紅利轉增資 37,512	無	100.08.07 加授港字第 10000500750 號
100.11	63	50,000	500,000	37,468	374,680	現金增資 33,350	無	100.11.29 加授港字第 10000500960 號
102.09	10	50,000	500,000	41,215	412,148	盈餘轉增資 37,468	無	102.09.18 加授港字第 10200500930 號
103.09	92	50,000	500,000	49,215	492,148	現金增資 80,000	無	103.09.17 加授港字第 10300500760 號

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股 款 者	其他
107.10	10	80,000	800,000	60,288	602,881	盈餘轉增資 110,733	無	107.10.17 加授港字第 1074003067 號

2. 股份種類

114 年 3 月 31 日 單位：股

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	上市股票 60,288,089	19,711,911	80,000,000	

註：請註明該股票是否屬上市或上櫃公司股票(如為限制上市或上櫃買賣者，應予加註)。

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114 年 3 月 31 日 單位：股；%

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
伸興工業股份有限公司	15,367,000	25.48%
程泰機械(股)公司	6,066,216	10.06%
亞崴機電股份有限公司	2,873,000	4.77%
弘利投資股份有限公司	2,024,410	3.36%
劉俊昌	1,249,599	2.07%
施國珍	1,000,000	1.66%
趙芳陽	678,000	1.12%
司晴星	579,780	0.96%
玉山創業投資股份有限公司	540,000	0.90%
黃坤城	480,000	0.80%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘則為年度未分配盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，得由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，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，將當年度可供分配盈餘提撥百分之二十以上作為股利分派，本項所指之當年度可供分配盈餘係以本條第一項之年度未分配盈餘為準，以股票股利及現金股利方式分配予

股東，其中現金股利比率不得低於股東紅利總額百分之三十，惟此項盈餘分派之種類及比率，得視當年實際獲利及資金狀況，由董事會擬具分配方案後，經股東會決議調整之。

2. 本年度擬(已)議股利分派之情形

本公司業經 114 年 3 月 5 日董事會決議通過 113 年度盈餘分配案，擬發放盈餘分配現金股利每股新臺幣 7.0 元，總金額為 422,017 仟元，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司章程規定係依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額，就餘額提撥員工酬勞 3.5%至 7%及董事酬勞不高於 1.7%。員工酬勞、董事酬勞分派，應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

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

本公司 113 年度員工及董事酬勞係依本公司章程規定提列，並經 114 年 3 月 5 日經董事會決議通過，若實際分派金額與董事會決議之金額有重大差異時，則依會計估計變動處理，並將該變動之影響認列為次年度之損益。

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者，應揭露差異數、原因及處理情形

本公司經 114 年 3 月 5 日董事會擬議分派員工酬勞及董事酬勞金額如下，與認列費用年度估列金額無差異。

A.員工酬勞(現金)：新台幣 26,840,337 元。

B.員工酬勞(股票)：新台幣 0 元。

C.董事酬勞：新台幣 12,702,951 元。

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

本公司 113 年度盈餘分配案不擬以股票分派員工酬勞，故不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞實際分派情形（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

本公司經 113 年 3 月 7 日董事會決議分派 112 年度員工酬勞及董事酬勞，實際分派金額如下，與列帳之金額並無重大差異。

A.員工酬勞(現金)：新台幣 21,805,411 元。

B.員工酬勞(股票)：新台幣 0 元。

C.董事酬勞：新台幣 10,010,667 元。

(六)公司買回本公司股份情形:無

二、公司債辦理情形

無。

三、特別股辦理情形

無。

四、海外存託憑證辦理情形

無。

五、員工認股權憑證辦理情形

無。

六、限制員工權利新股辦理情形

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

本公司並無發行尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情形。

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

主要為汽車產業、醫療產業、工業產業、家庭應用產業與光學產業等精密金屬零件之加工、製造及買賣。本公司所營業務之產品範圍包括：

1. CE01030 光學儀器製造業
2. CB01010 機械設備製造業
3. F113010 機械批發業
4. F213080 機械器具零售業
5. CB01990 其他機械製造業(機械零件)
6. F106010 五金批發業
7. F206010 五金零售業
8. CP01010 手工具製造業
9. F401010 國際貿易業
10. CD01030 汽車及其零件製造業
11. CC01080 電子零組件製造業
12. F113030 精密儀器批發業
13. F199990 其他批發業
14. ZZ99999 除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務

2. 營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 主要產品	113 年度	
	銷售金額	營業比重
精密金屬零件	3,658,705	100.00%
其他	—	—
合計	3,658,705	100.00%

3. 公司目前之商品(服務)項目

主要生產汽車引擎系統、傳動系統、煞車系統、燃料電池、自行車、醫療器材及航太及工業通信應用之連接器、感應器、溫控設備…等精密金屬零件之加工製造及組裝服務。

4. 計畫開發之新商品(服務)

提供一次購足之模組化機加工解決方案，包括：完成各種表面處理、車、銑、鑽、研磨、精密齒輪、鍛造、壓鑄、注塑、沖壓及組裝…等高附加價值之產品及服務。

(二)產業概況

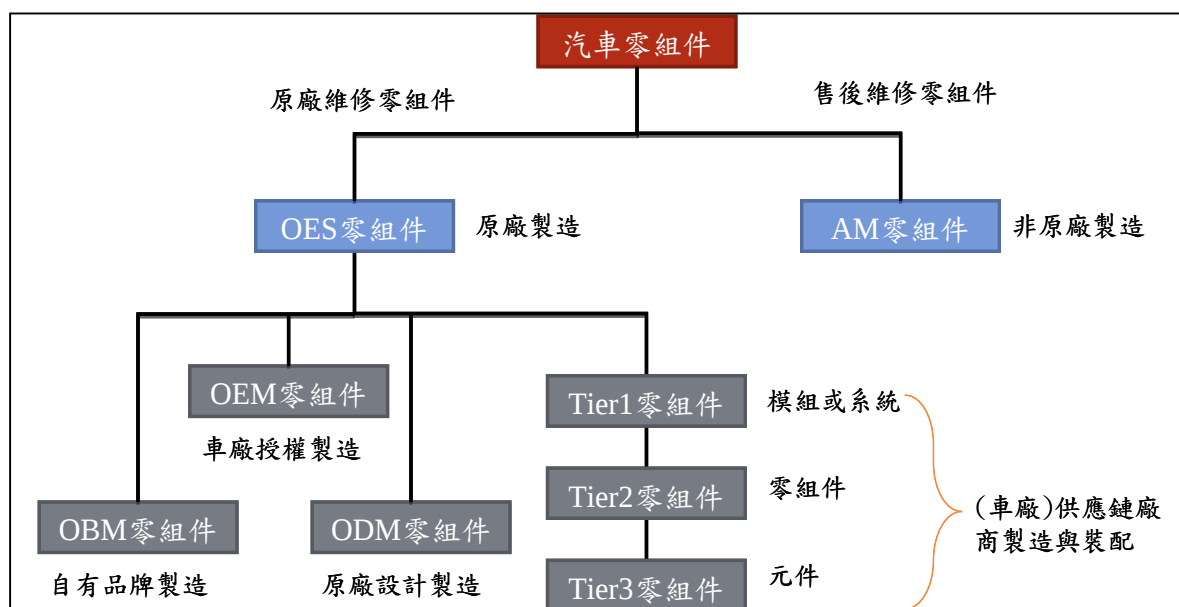
1. 產業之現況與發展

本公司主要營業項目為汽車產業、醫療產業、工業產業、家庭應用產業與光學產業等精密金屬零件之加工產品，營業比重較高者為汽車零組件、自行車與醫療器材零組件，故與汽車產業、自行車與醫療產業有高度關聯性，茲就汽車零組件、自行車零組件及醫療器材產業之發展來說明本公司之產業之現況與發展。

(1)全球汽車產業

汽車工業是高精度性、技術性且須高度整合之綜合產業，產品從一開始的市場調查、產品研發、生產製造直到銷售回饋等過程，開發週期相當長（約三至四年），其生產製造流程亦非常繁複，故牽涉範圍極廣，其相關衛星廠商涉及百家，需要各種產業的相互配合。汽車零組件眾多，依其配備之複雜程度，所需組件往往在 8,000~15,000 個之間，而各種零組件所使用的材料包括鋼鐵、非鐵金屬、橡膠、玻璃、石棉、陶瓷、纖維及石油化學業等，零組件的製造方式則包含了鑄造、沖壓、鍛造、機械加工與熱處理等程序，所完成之零組件經過品質檢驗合格之後，再運送至中心廠進行組裝工作。中心廠汽車的組裝過程從車體焊接、塗裝、部份零組件預組裝，到最後進行整車的裝配，製程眾多。出廠前必須通過各種不同條件的檢驗與測試標準，經確認合格之後，一部安全可靠的汽車才算生產完成。

汽車零組件國際分工的型態



根據 S&P Global 預測 2024 年全球汽車銷售量預計將達到 8,820 萬輛。隨著供應鏈變得更加穩定，全年持續的庫存支撐，較 2023 年增長了 1.7%，受到經濟成長放緩與地緣政治風險影響及 2024 年中國大陸車廠挾政策補貼低價車款，積極尋找整車出海口，引發全球關注，亦讓各國開始有所防範；2025 年美國於川普上任後，對於關稅及補貼政策的不確定性，亦讓全球車輛供應鏈版圖有所變化，預測 2025 年全球新車銷量預計將年增 1.7%，達到 8,960 萬輛。

汽車架構可大致分為五個系統：動力系統、傳動系統、電機電子系統、底盤及車身。若依各部機能特性來劃分，則可分為七個部份，分別為：動力裝置、傳動裝置、控制裝置、駕駛操縱裝置、安全及指示裝置、車架與車身以及懸吊裝置。每一個部份由成千上百個零組件所組成，結構十分複雜。車產業對品質系統及良率之要求極高，ISO-9001、QS-9000 及 TS-16949 僅為基本要求，所採購零組件幾乎為零瑕疵。汽車各部名稱及機能特性如下表：

機能特性	說明	主要項目
動力裝置	包括引擎及所屬之燃料、點火、冷卻、充電、潤滑、起動、排氣等裝置。	引擎、燃料、點火、冷卻、充電、潤滑、起動、及排氣等裝置
傳動裝置	將引擎所產生之動力，經由此裝置而能使車輪轉動以推展車子行駛。	離合器、變速箱、傳動軸
控制裝置	主要可分為轉向系統及煞車系統。	轉向機柱、煞車
駕駛操縱裝置	設於駕駛室內，由駕駛人操作的裝置。	照明燈、喇叭、儀表板
安全與指示裝置	為保持交通秩序及行車安全所設之裝置。	照明燈、喇叭、儀表板
車架與車身	固定上述所列舉之大部份裝置者為車架。以車架為骨幹，裝配車底盤，再於其上裝設車身，即為成車。	車身、車架
懸吊裝置	保護汽車各零件免因衝擊、顛簸受損所設的裝置。	避震器、車輪

資料來源：金屬中心 ITIS 計畫整理

本公司主要營業項目為各項精密金屬零件之加工、製造及買賣，其加工應用領域相當廣泛，可應用於各項產業，然本公司在衡量市場狀況與公司競爭利基後，在汽車產業方面係以國外汽車原廠(OEM)市場為主要目標，與主要汽車零件供應商(Tier 1)合作。本公司目前銷售予第一大客戶 Bosch 集團即為一級(Tier 1)衛星廠，供應 Bosch 集團之產品主要為引擎系統之噴油嘴零件，在累積多年互信合作及反覆認證經驗後，產品品質及價格深獲 Bosch 集團所信賴，亦使本公司對 Bosch 集團之營業收入逐年成長。

(2)自行車產業

全球自行車市場受惠多方關鍵因素之推動，如交通工具之替代、健身器材和氣候變遷議題，各國政府都在推廣騎自行車作為一種可持續的交通方式，並提供激勵措施並建造專用的自行車基礎設施。電動自行車需求的快速成長是最大的成長因素之一，推動力在於其便利性、成本效益和環境效益。此外，輕質材料的開發、電動自行車電池技術的改進以及智慧功能的加入等技術進步正在推動消費者興趣和市場接受度的提高。根據 Global Market Insights 資料，2024 年全球自行車市場規模價值 661 億美元，預計 2025 年至 2034 年期間的複合年增長率為 7.8%。特別是在人口密集的地區，當汽車出行面臨挑戰時，自行車提供了一種方便、省時的通勤選擇。根據研調機構 Fortune Business Insights 報告，預估 2030 年將達到 1197.2 億美元，年複合成長率(CAGR)來到 15.6%，對比自行車整體 11.0% 的 CAGR，成長力度更為強勁，自行車零件與功能說明如下表：

主要零件系統	說明	主要項目
車架	自行車的基礎結構，以質量輕、強度高為主要訴求，常見的車架材質有鋁合金、鈦合金、碳纖維與合成鋼材等	頭管、上管、下管、立管、後上叉、後下叉、前叉、坐墊、座管、座管束
轉向系統	自行車行進控制的樞紐	車手把、手把帶、煞把帶、車頭碗組、上蓋、龍頭
煞車系統	控制前後輪、使自行車減速並安全停止	煞車夾器、煞車塊、煞車線
傳動系統	自行車的心臟，帶動自行車前進	踏板、曲柄、大盤、中軸、鍊條、飛輪、前變速器、後變速器、變速線
輪組	自行車依靠輪胎與地面接觸摩擦而前進或停止	輪框、花鼓、幅條、銅頭、棘輪座、快拆、勾爪、輪胎、氣嘴

資料來源：網路資料整理

(3)醫療器材產業

全球高齡人口持續攀升，老年疾病相關醫材動能轉強，慢性病管理以及醫療產品成為關注焦點，高齡化社會醫療需求亦影響市場發展方向。此外，醫療器材產業產品不斷增加，也將有助於市場的成長；國際醫材大廠，在骨科、神經外科及微創手術領域的產品線表現尤為亮眼。各國亦積極投入更有效率之醫療解決方案，藉由加速先進醫療科技達成提升醫病效率與延長健康餘命的目標；疫後全球醫療器材產業回歸常態，市場穩健成長，2024 年全球 醫療器材市場規模價值為 6,404.5 億美元，Precedence Research 估計今年該市場規模將達到 6,788.8 億美元，預計到 2034 年將接近 1.147 兆美元，預測期內的複合年增長率 (CAGR)為 6%；加拿大老年人口不斷增長，更容易患上呼吸系統疾病、骨科疾病和心肺疾病等慢性疾病，這增加了對外科手術和診斷影像的需求。因此，北美地區對醫療設備的需求不斷擴大，預計將會成為主要市場。

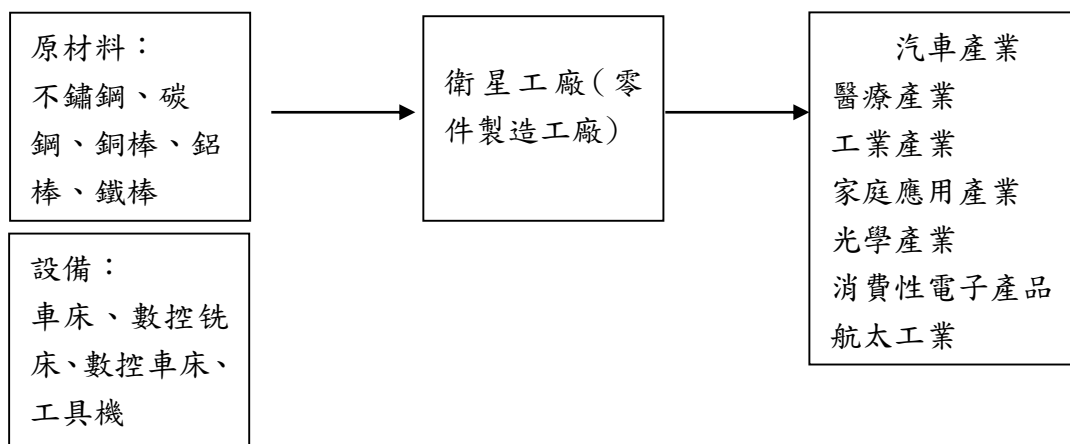
高齡人口帶來肌肉骨骼疾病的盛行率不斷上升，全球骨科設備市場可望大幅成長。根據 Grand View Research 統計，到 2030 年，全球骨科器械產業估值預計將達到 800 億美元以上，其中關節置換器械、脊椎植入物和創傷固定產品將做出重大貢獻。美國仍然是全球最大的骨科器械市場，預計到 2025 年收入將達到 166.3 億美元。成長的動力源於關節置換手術比率高，以及機器人輔助手術日益普及，以及對技術創新的高度重視，主要成長領域包括膝關節和髖關節置換術、微創手術器械以及脊椎裝置，全球醫療手術器械蓬勃發展各家醫材廠商不斷推出新式醫療設備，2025 年將持續帶動整體醫療器材產業之成長。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司生產相關產品，所購入之原料及相關生產設備，屬於產業供應鏈的上游，

主要以採購各種金屬之棒材，包括不銹鋼棒材、碳鋼棒材、鋁製棒材、銅製棒材及其他金屬棒材；而所生產之產品包括汽車零組件、醫療器材零組件、工業應用零件及航太用相關扣件，屬於產業供應鏈的中游。公司生產的零件產品是下游使用產品必需的關鍵性零件，且應用範圍相當廣泛，涵蓋汽車、醫療、光學鏡頭組、消費性電子產品、航太工業等產業。產業供應鏈的上中下游之關聯性如下：

上游中游下游



3. 產品之各種發展趨勢

(1) 產業規模化與專業化：

產品與技術持續創新亦為車廠致力的方向，為減少開發成本以及零組件成本，車廠將透過共用平臺、模組化設計以及全球戰略，擴大單一平臺或車款的經濟規模；並且為了縮短整個開發新車時程，確保品質、成本及交期，汽車零組件廠不能只根據車廠提供設計圖面生產並提供線上裝車零件而已，而是要更深入參與汽車整個價值鏈活動，從研發、銷售到售服等環節來提昇專業水平。

(2) 整車應用技術的升級：

零組件供應商另一個需要面對的壓力則來自於整車應用技術升級，包括小型化、輕量化、節能等技術，供應商同樣需要投入研發以因應新技術的需求。

(3) 能源效率以及低碳排放趨勢：

由於油價仍處高檔及環保議題，節能及油電混合車比重逐漸攀升，透過政府政策與相關財稅誘因為目前最重要推動力量。除了汽車動力系統的改變，車廠投入更多心力開發小型節能車款，除因應法規的要求，亦可提供消費者在經濟環境不佳時更多購車選擇，因此電動車仍將是車廠發展之重心之一。

(4) 核心技術延伸及應用

運用車、銑、鑽、研磨、精密齒輪、鍛造、壓鑄、注塑、沖壓、熱處理、表面處理等工藝，及嚴格品質控管過程，延伸服務產業，提供關鍵零組件進行產業擴張。

4. 競爭情形

無論是汽車零組件或醫療器材，均因市場激烈競爭下使得產品售價大幅降低。近年來世界各大廠商覬覦中國大陸龐大的汽車市場及新興的醫療器材市場等商機，再加上生產成本無法有效降低的壓力下，逐漸將產品委由其他國家代工生產或就近當地採購，台灣及中國大陸因此受惠，無論在醫療器材或汽車零組件生產量持續增加，使得台灣汽車零組件及醫療器材代工業者得與其他國家代工業者有互相逕庭的機會，因此

醫療器材、汽車零組件廠商除了紛紛爭取世界大廠的訂單之外，亦向零組件組裝業者或整車廠爭取代工機會。

目前本公司在精密金屬零件加工之主要競爭者，在國內其他準上市櫃廠商及未上市櫃業者中並無相關廠商。整體而言，由於產業產品用途廣泛，目前之競爭趨勢亦不似電子產品激烈，但隨著產品應用廣泛，未來市場將受到重視，此也意謂著日後之競爭將更為明顯。

(三)技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	114 年度截至 2 月 28 日止
研發費用(A)	257,984	36,638
營業收入淨額(B)	3,658,705	584,318
研發費用所占比率(A)/(B)	7.05%	6.27%

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	技術或產品
100	自動去毛邊機
101	自動量測儀器、點膠機、ROBOT 機械手
102	去毛頭雷射鎖牙高度檢測機、超音波清洗移載機
103	搪磨、熱處理、302 自動去毛頭機、NN-雷射切割機
104	內孔精密研磨、高潔淨度要求之洗淨製程、ECM、外觀全檢機、剖槽專用機
105	單機整合運用、絞孔機、多製程連線工作站、高潔淨度清洗製程、金相圖像分析系統量測技術、精密研磨及搪磨(honing)技術提升
106	刀具鈍化機、車床下料自動排列設備、洩漏檢查機 高精度階梯孔搪磨、刀具表面鈍化製程
107	沖孔機、Center Bolt 壓 pin 機
108	車磨整合、Center Bolt 焊接壓鋼珠機 高壓水去毛刺、微型雷射焊接
109	馬達鎖緊防脫落裝置
109	齒輪減速機潤滑導入系統
109	AI 技術運用於外觀全檢機
110	磨床線上量測及補正系統 CNC 斷刀檢知防護系統 汽車噴油嘴溢流座多工位高效率加工站及自動去毛頭機
111	物流自動化(AMR 的運用)
112	電化學加工裝置

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期發展計畫

(1) 行銷策略方面

- A.加強現有客戶群連繫溝通，深度挖掘需求，強調產品品質與技術能力。
- B.積極開發行業間優質客戶，作好客戶服務。
- C.拓展醫療產業及自行車的新客戶。
- D.增加營收提升獲利之整體政策，隨時因應外在因素改變，並適時檢討與調整。
- E.推出精密行星式減速機，服務於加工機械與自動化系統等應用。

(2) 生產策略方面

- A.提高採購效率，掌握原物料動態，降低庫存。
- B.建立衛星加工體系，強化與供應商合作關係。
- C.推行全面品質管理(TQM)，降低生產成本，提高產品競爭力。
- D.積極擴充大陸浙江宇鑽及台灣廠之產能，以因應短期內業務成長及新產品開發之需求。

(3) 研發策略方面

- A.提升加工產品生產技術與效率，縮短交期。
- B.持續投入研發人力，積極開發技術，研發新設備，拓展新應用市場。
- C.提升現有技術能力，引進關鍵技術及設備，協助客戶開發量身訂製之產品，以增進客戶之獲利與競爭力。

(4) 營運管理方面

- A.建構完整資訊流系統，包括製造生產執行系統、企業資源規劃(ERP)系統、資訊安全系統與完善的知識管理系統。
- B.定期舉辦廠內外教育訓練，提升技術研發、業務及經營管理人力素質。

(5) 財務管理方面

- A.與往來金融機構建立密切關係，掌握金融市場脈動，提高財務運用績效。
- B.根據中長期資金需求計劃，在安全穩健的原則下，進行短期財務規劃。

2. 長期發展計畫

(1) 行銷策略方面

- A.運用優勢技術與設備，提供一站式服務及解決方案。
- B.積極開發垂直整合製程，獲取較高利潤。
- C.拓展不同類型客戶群，邁向全球化服務。
- D.持續精密行星式減速機應用領域推廣，服務廣大精確定位需求之客戶。
- E.招募、組織優秀人才，建立完整、和諧與具有先進產品技術及積極的業務開發能力團隊。

(2) 生產策略方面

- A.整合原物料的供應商，期許自原物料採購至品質檢驗、交期配合及各項流程均能順利進行。
- B.以零件代工生產為主要核心，向上提昇產品開發能力，並加強客戶、廠商及週邊相關產業資源之整合，創造共贏的利益。

C.加強全面品質管理系統，確保產品加工無虞，以利後續製程順利進行，配合交期準時出貨。

(3) 研發策略方面

A.強化設計與加工整合能力，提供客製化的產品與服務能力。

B.以零組件代工生產為主要核心，並將代工業務延伸至產品模組化的代工模式，向上提昇產品開發能力。

(4) 營運管理方面

A.建立扁平化的組織、完善的目標管理制度與合理的員工績效考核制度。

B.定期舉辦公司內外部員工教育訓練，以充實專業技術能力及提升工作溝通效率。

C.強化營運總部的管理功能，提升轉投資事業之經營績效，並加強財務規劃能力。

D.倡導全球化競爭與員工終身學習的觀念，以朝向國際級企業為努力目標。

E.建立優質、迅實、創新的企業文化，凝聚公司經營團隊與員工的向心力。

(5) 財務管理方面

A.營運資金除以稅後盈餘補充外，並搭配金融機構之貸款與現金增資，挹注未來發展所需資金。

B.妥善安排公司財務規劃，以降低營運風險。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

地區別		112 年度		113 年度	
		銷售金額	比例	銷售金額	比例
內銷		321,605	9.64	425,040	11.62
外銷	亞洲	1,924,628	57.67	2,053,257	56.12
	美洲	164,284	4.92	215,823	5.90
	歐洲	926,968	27.77	964,585	26.36
	其他	—	—	—	—
	小計	3,015,880	90.36	3,233,665	88.38
合計		3,337,485	100.00	3,658,705	100.00

2. 市場占有率

在汽車產業方面係以汽車原廠(OEM)市場為主要目標，客戶群遍及全球主要主要汽車零件供應商(Tier 1)，以目前本公司目前銷售第一大客戶 Bosch 集團為例，供應的產品包含引擎系統之噴油嘴、高壓油泵、變速箱控制器、ABS 煞車系統等零件，並擴展到其他全球知名 Tier 1，例如 Delphi/BorgWarner/Denso/Hitachi 等歐美日國家的知名客戶，在累積多年互信合作及反覆認證經驗後，產品品質及價格深獲客戶信賴，亦使本公司之營業收入逐年成長。在自行車產業方面，本公司近年來針對美系客戶的成功經營策略，使得相關產品的營收貢獻逐年穩定地攀升。在醫療產業方面係供應給全球知名品牌的核心金屬元器件為主，並延伸觸角到骨科器具及急症病房用品等領域。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 汽車產業

全球汽車產業仍專注於管理生產和庫存準備，以應對區域需求模式，主要市場的成長放緩也與電動車普及有關，關鍵挑戰包括歐盟對中國大陸進口產品徵收的關稅、川普關稅風險、猶豫不決的消費者、新成立的歐盟委員會以及有關歐盟排放目標的積極遊說。

法人機構預估 2025 年 EV 銷量突破 2,000 萬輛，且 2021~2030 年 CAGR 達 21%，全球電動車數量將是現在的近 10 倍，銷售占比展望增加到 35%。中國在政策和市場驅動下，是能源車最為重要的銷售地區，滲透率排行全球第一，政策引導也令許多自主品牌車商彼此競爭態勢已起。各個公司與車廠積極投入電動車市場，帶來相關商機亦牽動了整個與電動車有關的供應鏈，當既有小規模供應商轉往電動車零件市場，本公司與客戶長期供應合作關係、先進生產設備與產品品質，可為既有內燃機零件之優勢供應商，銜接客戶各項零件加工製造；另一項產業技術趨勢，部份大型車廠持續投入氫燃料電池車 (Fuel Cell Vehicle) 研發，本公司技術團隊亦配合客戶投入此技術領域關鍵零件之開發，共同促進產

業技術提升與市場成長。

(2) 自行車產業

在人口密集的地區，當汽車出行面臨挑戰時，自行車提供了一種方便、省時的通勤選擇，全球自行車市場的主要驅動力是人們越來越喜歡將自行車作為一種方便的鍛煉方式。人們已經開始意識到保持健康和健康生活的重要性，定期騎自行車也可以避免肥胖等疾病。隨著越來越多的人將騎自行車作為一種常規的鍛煉方式，預計市場將會繼續增長。

電動自行車是一種結合了流行、多功能且環保的交通方式，預計替代踏板車、智慧汽車和公共交通的可行替代品，且操作簡單，適合所有年齡層，也是環保交通的低成本選擇產品。電動自行車市場預計 2023-2033 年市場複合成長率達 12%，至 2036 年將超過 2,267 億美元，全球電動自行車市場增長歸因於多種因素，包括可支配收入的增加以及電動自行車在運營方面相對於傳統變體提供的好處。與傳統自行車相比，電動自行車還可以確保更快的旅程。

(3) 醫療器材產業

隨著科技日新月異，醫療器材產品技術蓬勃發展，過去傳統醫療技術在短短幾年內已發展到讓健康資訊技術(Healthcare Information Technology;HIT)與醫療器材和醫療診斷產品之間界線更加模糊，過去講求滿足醫療需求並提供更重的醫療服務，現在民眾更注重個人生活型態與健康。慢性病的增加將推動醫療器材市場的擴張。隨著嬰兒潮世代的老化，對骨科手術的需求持續上升。新的手術室技術(包括 AR、VR 和機器人技術)正在改變耐用醫療設備(DME)格局。根據 Fortune Business Insights 報告，迄 2032 年全球醫療器材市場規模預計將達到 3,149.6 億美元。

本公司生產之醫療產品主要用於糖尿病人之治療設備零件，長年供應全球知名大廠市場之所需，由於老年人口的增加以及癌症、糖尿病等慢性病病例的增加，全球醫療設備市場預計將獲得發展動力。

4. 競爭利基

(1) 產品線的多元化、大量生產與規劃管理的製造優勢，滿足客戶的採購需求。

(2) 本公司與主要客戶維持長期良好的夥伴關係，對於市場情報及產品的開發，都會提供意見與需求，共同擴展市場。經由多年來之努力耕耘，已成為國際大廠之重要供應商，多次獲獎及接受表揚。在國際車廠的供應鏈體系中，主要供應商是不容易被更換與取代的，正因國際車廠的採購及認證系統是複雜的且準備時間漫長，所注重的是高品質、供貨穩定、研發效率等因素，而成本價格並非首要要素，輕易更換供應商所帶來的無形損失及時間成本更是國際大廠所在意的潛在風險與成本。

(3) 研發的持續投入與提昇：本公司對於研發的投資不遺餘力，近年來在人力的投資與設備的投資上均有成長，並於大陸浙江嘉善成立新廠，以縮短開發時程，顯示在產品開發速度、技術提昇與成本控制的決心和努力。

- (4) 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) 國際認證：已具備國際品質 ISO9002、ISO13485、QS9000 及 ISO/TS16949 認證資格，品質管理系統符合國際水準。另為因應國際車廠越來越嚴格之要求與規範，本公司亦先後通過 ISO/TS16949 之品質認證，確保公司符合國際車廠之基本要求。因此通過此一認證，不僅可提高公司產品形象，更有助於增加國際競爭力。
- (6) 精準測試儀器：本公司檢測儀器係已具備國際水準的測試設備，產品出廠良率近乎 100%。
- (7) 專業技術能力，品質穩定，本公司自創立至今，持續不段創新研發，建立自主之專業技術能力，有能力為客戶量身訂製產品，以符合客戶特殊需求，提升客戶競爭力，另外產品品質穩定深獲客戶認同。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

① 中國大陸市場蓬勃發展帶來商機

雖然中國已成為全球汽車銷售量第一國家，但其汽車每千人保有量仍偏低，未達全球平均水準的一半，更不到發達國家的十分之一，在中國經濟持續發展之下，中國汽車市場仍處於高需求階段，此龐大商機將吸引汽車產業廠商至中國投資，其中又以汽車零件更為積極。由於中國民眾在汽車維修時仍以價格為主要考量，但隨著中國民眾所得的提升，對維修零件的品質要求將會提高，此有助我國汽車零件業者在中國市場的競爭。另外，中國大陸醫療市場已成為全球第四大市場，未來預期將帶來龐大之商機。

② 應用範圍廣泛，景氣循環影響不大

由於本公司產品應用範圍相當廣泛，從汽車產業、醫療產業、工業應用產業及電子產業等，銷售對象包括國外汽車零件大廠、連接器製造商及醫療大廠等，本公司皆可生產所需的關鍵零組件，由於產業應用分散，除了系統性的風險景氣緊縮外，較不會出現多種產業同時掉落谷底的現象，也因此可讓產品隨時皆有銷貨對象，並無出現明顯淡旺季或僅供應單一產業造成波動的風險，而目前中國大陸市場的成長使各項產業也隨之成長，應用範圍更大，其精密加工產品需求量將隨之提升。

③ 產品技術與市場深耕多年，與客戶達成相互協助模式

本公司自2004年開始與Bosch集團往來，目前已成為其首選供應商，並以技術合作為基礎，參與研發設計，提高公司附加價值，足見在累積多年互信合作及反覆認證經驗後，本公司產品品質及價格深獲肯定。

④ 歐美日零組件廠急於建立區域分工的生產基地

由於亞太區域市場興起，國際整車廠進入亞太區域，相關歐美日零組件廠基於成本考量及就近服務客戶，急於建立區域分工的生產基地，以台灣廠商優

良的製造管理及品質管理能力，可藉此進入國際汽車零組件市場。

(2) 不利因素

- ①新環保法規實施導致汽車製造業者成本上揚及各汽車整廠皆無法達到經濟生產規模，惡性競爭，對零組件廠之降價要求，壓縮零組件廠的生存空間。

因應對策：

本公司歷年來致力於引進先進製程及設備，以減少生產的時間與人力，進而提高生產效率，除使本公司之生產成本降低外，亦可強化生產效率，並提高本公司在市場上的相對競爭力。

- ②國際原物料價格波動甚大，使得原物料庫存管理及成本控管更具挑戰

鋁、銅以及鋼材為本公司最主要原物料，隨著營業額不斷成長，使用量也大幅增加，原物料價格的巨幅波動使供應商成本及交期都難以掌握，因此原物料及成本控管為生產面相當大的挑戰。

因應對策：

- A.與原物料的供應商簽訂長期供貨合約，期許自原物料採購至品質檢驗、交期配合及各項流程均能順利進行。
- B.持續進行新技術與新應用之研究開發，積極開發利基產品，如醫療器材應用、航太工業應用，提高產品整體毛利率。
- C.更深入參與汽車產業價值鏈活動，從研發、銷售到售服等環節來提昇專業水平。
- D.尋求多家供應商以抑制原物料價格之調漲，並且適度調整售價以反映成本，維持獲利率。

- ③大陸境內工資上漲，提高生產成本

在大陸地區開始實施勞動合同法以來，當地工人薪資及福利水準不斷成長，使得人工佔製造成本比重逐漸提高，對產品本身毛利影響漸增。

因應對策：

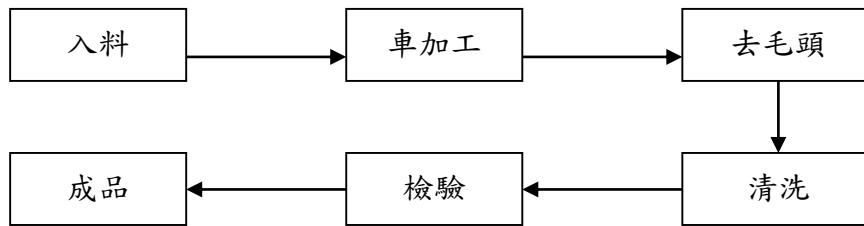
本公司除針對生產製程改良，讓產品在生產時減少原料的浪費，縮短人工小時，以提昇產品生產效率同時降低成本，而本公司亦提高自動化生產比率，引進自動化生產機械取代人工，讓產品品質穩定並降低人工成本。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

本公司創立於民國 76 年，主要提供客戶各式金屬材料精密金屬加工，專業製造各種汽機車零件、醫療器材零件、工業連接器零件、電子器材與通信器材零組件等零件。

2. 產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
不銹鋼棒	Acciaierie Valbruna S.P.A.	良好
不鏽鋼棒	大同特殊鋼（上海）有限公司	良好
不鏽鋼棒	Ugitech Italia S.R.L	良好
不銹鋼棒	江陰協匯金屬材料有限公司	良好
碳鋼棒	SAAR-BLANKSTAHL GMBH	良好

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

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額 10%以上之客戶名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因

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	Acciaierie Valbruna S.P.A.	194,117	15.56	無	Acciaierie Valbruna S.P.A.	194,022	13.79	無
2	其他	1,053,144	84.44		其他	1,213,330	86.21	
	進貨淨額	1,247,261	100.00		進貨淨額	1,407,352	100.00	

增減變動原因：

本公司 113 年度因車市成長，市場及客戶需求增加，故 113 年度主要前 10 大供應商進貨金額較 112 年度增加，但個別供應商進貨金額互有增減。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額 10%以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

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	博世汽車	405,685	12.16	無	博世汽車	400,643	10.95	無
2	瑞士商弗克司	304,443	9.12	無	瑞士商弗克司	396,260	10.83	無
3	Bosch San. ve Tic. A.S.(RBTR)	358,142	10.73	無	Bosch San. ve Tic. A.S.(RBTR)	393,921	10.77	無
	其他	2,269,215	67.99	無	其他	2,467,881	67.45	無
	銷貨淨額	3,337,485	100.00		銷貨淨額	3,658,705	100.00	

增減變動原因：

本公司銷售予 Bosch 集團之產品為引擎系統之噴油嘴零件等，自 2004 年開始往來，在累積多年互信合作及反覆認證經驗後，產品品質及價格深獲 Bosch 集團所肯定，並且汽車市場持續復甦、客戶需求增加及其內部產線的調整，使區域別銷量有所增減，致使博世汽車與 Bosch-RBTR 銷售額增加成長。另公司銷售瑞士商弗克司客戶之產品為自行車零件等，由於自行車市場增長且和客戶合作良好，使銷售額穩定成長中。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

從業員工最近二年度及截至年報刊印日止之資料

年度		112 年度	113 年度	截至 114 年 2 月 28 日
員 工 人 數	間接人員(人)	562	623	536
	直接人員(人)	768	578	702
	合 計	1330	1201	1238
平均年歲(歲)		37.33	37.95	37.82
平均服務年資(年)		4.33	4.92	5.03
學 歷 分 佈 比 率 (%)	博士	0.08%	0.17%	0.16%
	碩士	3.98%	4.33%	3.4%
	大專	25.26%	29.06%	27.06%
	高中	24.51%	29.31%	27.78%
	高中以下	46.17%	37.13%	41.6%

四、環保支出資訊

- (一) 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：本公司目前設置有污水處理設備，並辦理有排放許可證明文、納管及聯接文件，排放至中港園區污水處理廠，並依據水污染防治費收費辦法規定，每半年應繳交水污染防治費用，目前此筆費用由經濟部產業園區管理局臺中分局徵收，除遵循環境保護之相關法令及主管機關之環保要求外，公司制定相關管理辦法，持續推行環保訓練藉以提升員工環保意識及觀念，並維持 ISO 14001 & ISO 45001 證書有效性。
- (二) 宇隆科技為呼應聯合國永續發展目標，本公司於營運中具體落實『環保、節能、愛地球』之環境保護及節能措施，積極推動各項節能計畫，為達到節能減碳的目的。
- (三) 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之效益：

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	用途及預計可能產生效益
污水處理設備	1	103.6.28	1,428 仟元	將製程中所產生之工業廢水，經由污水處理設備處理，以避免對環境造成危害。
污水處理設備	1	113.10.31	5,775 仟元	將製程中所產生之工業廢水，經由污水處理設備處理，以避免對環境造成危害。

- (四) 說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
- (五) 說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無。
- (六) 說明目前污染狀況及改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響，及未來二年度預計之重大環保資本支出：預定於新建案工程投入美國綠建築協會認證、污水處理設備工程案。

五、勞資關係

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

1. 福利措施

本公司及子公司員工福利項目包括勞工保險、團體保險、健康檢查、年終獎金、年度感恩餐會、家庭日、年節禮金發放、婚喪喜慶補助、生育禮金、員工服務年資紀念及提案獎金等福利制度。並成立職工福利委員會，依其章程固定提撥經費運用之，每年度依經費舉辦員工國內外旅遊、員工聚餐、慶生會及各類團體活動。本公司並於年度結束後結算損益時，依章程規定比例提撥員工酬勞，讓員工得以分享公司經營成果。

2. 員工進修及訓練

本公司及子公司為使員工提升專業技術與職能素質，除辦理內部教育訓練外，得參加各種講習及訓練班，最近年度員工教育訓練總開班數 378 班，總參訓人次為 3162 人次，合計總時數 8921.5 人時，訓練總支出費用為新台幣 480,922 元。

(1)新進人員職前訓練：包含公司簡介、公司組織、公司制度、誠信經營守則、環境介紹、職業安全衛生、品質政策目標、工作規則與員工手冊行為守則宣導，並依職務安排職前專業訓練。

(2)在職訓練：本公司及子公司每年依員工訓練需求及公司發展需要規劃「年度訓練課程計劃表」，安排員工參加內部及派外研習等教育訓練課程，協助公司人才培育及員工長期發展，以增加員工專業技能、提升員工素質與組織績效。

3. 退休制度及其實施狀況

本公司目前所有員工均採用勞退新制，依勞工退休金條例規定，每月提撥退休金儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶，並提供退休聚餐及退休紀念品之福利措施。

4. 勞資間之協議情形

公司的營運目標須靠勞資雙方的共同努力才能達成，本公司一向本著勞資一體，共存共榮之經營理念處理勞資雙方之問題，對員工之意見極為重視，員工得隨時透過公司之正式或非正式之溝通管道，充份表達其生活上與工作上所遭遇之問題，並成立勞資會議做勞資雙向溝通協調，故勞資關係一向良好。

5. 各項員工權益維護措施情形

(1) 成立職工福利委員會：本公司依法設有職工福利委員會，提供各項福利措施，包括員工國內外旅遊、員工聚餐、慶生會及各類團體活動等。

(2) 員工保險：本公司員工均有參加勞工保險、全民健康保險及公司另投保之團體保險。

(3) 健康檢查：為確保員工身心健康，公司定期免費替員工實施健康檢查。

(4) 重視勞資關係：每季召開一次勞資會議，由勞資雙方協議推派代表主持，促進勞資雙方意見溝通及協調。

(5) 員工安全規範：本公司遵循勞動基準法及職業安全衛生法等之規定，並適時對員工安排適當之安全衛生教育訓練。

(6) 資深員工年資表彰制度：本公司為激勵員工，增進員工對公司之向心力，員工服務屆滿十年、十五年、二十年，以每五年一個級距類推，均設有資深員工表彰制度。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，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。

本公司重視員工，更努力致力於建立及維繫良好的員工關係，故本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，未曾因勞資糾紛而所遭受損失，亦無產生勞資糾紛之潛在因素，估計未來在本公司持續且積極推動、貫徹各項員工福利措施的情形下，應無勞資糾紛而遭受損失之情形發生。

(三) 工作環境與員工人身安全保護措施

本公司依職業安全衛生法設置安全衛生室，辦理勞工安全衛生工作，由專責人員負責環境管理，定期檢視工作環境，定期舉辦環境相關教育課程，並宣導災害預防相關資訊，強化災害意識與觀念，提供員工舒適安全之工作環境，公司亦提供醫護定期關懷服務。

(四) 員工行為倫理守則

本公司為讓全體員工了解員工行為準則、操守倫理規範，於工作規則與員工手冊中載明相關行為守則，並制定「誠信經營守則」，使管理階層及全體員工有所依循，並公告於公司內部公佈欄及公司內部網站公告區，提供全體員工隨時查詢相關規定，以遵循行為規範。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構與組織運作模式

- (1) 本公司資訊室為資通安全之權責單位，負責公司整體資安規劃、風險管理、推動與執行，並指派專責人員擔任資安主管統籌日常運行管理。
- (2) 本公司稽核室為資通安全監理之查核單位，且於本公司永續發展委員會重大議題風險評估，資訊安全管理列為定期重要風險評估項目、定期檢視風險對應成果，以降低內部資安風險；併同永續發展委員會議推動結果定期向董事會報告，且定期追蹤改善成效。

2. 資通安全政策

- (1) 確保組織內資訊資產受到適當的管理和保護、運作不中斷。
- (2) 識別和評估潛在的資訊安全風險，防止駭客、各種病毒入侵及破壞
- (3) 風險偵防，資料隱私保護避免資料外洩

3. 資通安全具體管理方案

(1) 網路安全與存取控制

- a.配置企業級防火牆及安全政策、入侵檢測系統和防毒軟體等安全措施，阻擋駭客非法入侵。
- b.各作業系統存取權限皆經權責主管核准後開啟使用，並記錄存取軌跡。

(2) 病毒防護

- a.伺服器均安裝防護軟體(MDR)及惡意程式監控軟體。
- b.端點電腦病毒碼採自動更新方式，亦定期查看防毒軟體更新狀況。

(3) 漏洞管理

- a.不定期弱點掃描進行漏洞填補並追蹤改善。

(4) 資產保全管理

- a.機房門禁進出管制與電腦主機、伺服器等設備進出皆有記錄存查。
- b.機房內部備設置獨立空調，維持機房於適當的溫度環境下運轉。

4. 資通安全的資源投入

本公司資訊室共4人，負責公司資通安全，並每週內部會議檢討各項資安設施監看與異常排除情形，確認設施有效運作；針對系統主機的作業系統或重要軟體升級、災害復原演練等重要的資安工作亦有規劃執行，不定期委託專業機構弱點掃描，適時漏洞填補，並每年編列資安升級預算汰換老舊設備，確保整體資訊安全。

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

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
借款合同	台灣銀行	自首次動撥日起 算 7 年	中長期借款	註 1
借款合同	台灣銀行	108/06~118/06	中長期借款	註 1
借款合同	台灣銀行	自首次動撥日起 算 10 年	中長期借款	註 1
租賃合約	經濟部加工出口區管理處 中港分處	105/12~115/12	土地租賃合約	無
租賃合約	經濟部加工出口區管理處 中港分處	104/07~114/06	土地租賃合約	無
採購協議	Bosch (China) Investment Ltd.	101/07/30 起	採購協議	無
採購協議	DENSO KOREA CORPORATION	109/03/27 起	採購協議	無
採購協議	DENSO MANUFACTURING HUNGARY LTD. ,	109/10/30 起	採購協議	無
租賃合約	經濟部加工出口區管理處 中港分處	112/12~122/12	土地租賃合約	無

註 1、需遵守「歡迎台商回台投資專案貸款要點」之規定

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

最近二年度合併資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流 動 資 產	2,942,940	3,032,629	89,689	3.05
不 動 產、廠 房 及 設 備	1,937,581	2,274,985	337,404	17.41
無 形 資 產	10,311	12,069	1,758	17.05
其 他 資 產	276,251	767,481	491,230	177.82
資 產 總 額	5,167,083	6,087,164	920,081	17.81
流 動 負 債	983,865	1,436,376	452,511	45.99
非 流 動 負 債	599,640	595,707	(3,933)	(0.66)
負 債 總 額	1,583,505	2,032,083	448,578	28.33
歸屬於母公司業主之權益	3,573,189	4,047,148	473,959	13.26
股 本	602,881	602,881	0	—
資 本 公 積	818,217	818,217	0	—
保 留 盈 餘	2,322,197	2,663,698	341,501	14.71
其 他 權 益	(170,106)	(37,648)	132,458	(77.87)
庫 藏 股 票	—	—	—	—
非 控 制 權 益	10,389	7,933	(2,456)	(23.64)
權 益 總 額	3,583,578	4,055,081	471,503	13.16
重大變動項目說明：(增減變動比率逾 20%，且其變動金額達一仟萬元者) 1. 其他資產增加：主要係按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動增加所致。 2. 流動負債、負債總額增加：主要係營運需求增加短期借款所致。 3. 其他權益增加：主要係因匯率波動，使「國外營運機構財務報表換算之兌換差額」增加所致。				

二、財務績效

1.最近二年度合併營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增（減）金額	變動比例（%）
營業收入	3,337,485	3,658,705	321,220	9.62
營業毛利	1,091,194	1,360,228	269,034	24.66
營業損益	531,808	688,470	156,662	29.46
營業外收入及支出	39,432	98,272	58,840	149.22
稅前淨利	571,240	786,742	215,502	37.73
繼續營業單位 本期淨利	529,930	657,896	127,966	24.15
停業單位損失	—	—	—	—
本期淨利（損）	529,930	657,896	127,966	24.15
本期其他綜合損益 （稅後淨額）	(32,632)	133,134	165,766	(507.99)
本期綜合損益總額	497,298	791,030	293,732	59.07
淨利歸屬於 母公司業主	533,958	661,028	127,070	23.80
淨利歸屬於非控制權益	(4,028)	(3,132)	896	(22.24)
綜合損益總額歸屬於 母公司業主	501,206	793,486	292,280	58.32
綜合損益總額歸屬於 非控制權益	(3,908)	(2,456)	1,452	(37.15)

重大變動項目說明：（增減變動比率逾 20%者，且其變動金額達一仟萬元）

1. 營業毛利、營業損益增加：主要係營收成長成本控制得宜。
2. 營業外收入及支出增加：主要係外幣兌換利益較 112 年增加。
3. 稅前淨利、繼續營業單位本期淨利、本期淨利增加：主要係 113 年營收成長獲利增加。
4. 本期其他綜合損益(稅後淨額)增加：主要係因匯率波動，使「國外營運機構財務報表換算之兌換差額」增加所致。
5. 本期綜合損益總額、淨利歸屬於母公司業主、綜合損益歸屬於母公司業主增加：主要係 113 年營收成長獲利增加。

2.預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

114年度預期出貨量係依整體產能狀況、預估合約與現有客戶訂單成長而來。預期出貨量在新產能挹注之下將穩健成長。

三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析：

1.最近年度現金流量變動之分析

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增（減）比例%
現金流量比率	90.95	56.96	-37.37
現金流量允當比率	93.99	89.75	-4.51
現金再投資比率	8.92	8.35	-6.39
增減比例變動分析說明：（增減比例達 20%以上者）			
1. 現金流量比率：主要係營運需求增加短期借款所致。			

2.流動性不足之改善計畫：無。

3.未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額	預計全年來自 營業活動淨現 金流量	預計全年來自 投資及融 資活動淨現 金流量	預計現金剩餘 （不足）數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,767,375	472,610	(1,766,771)	473,214	不適用	不適用
1.未來一年度現金流量變動情形分析					
(1)營業活動：本公司預計營業規模將持續擴張，故預期營收將成長並獲利，致營業活動產生淨現金流入。					
(2)投資活動：本公司預計持續擴充資本支出，將導致投資活動產生淨現金流出。					
(3)融資活動：本公司預計償還借款及發放現金股利致融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：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

113 年度截至目前為止重大資本支出為因應未來營收成長而擴建廠房及新增購置設備。

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：仟元

項目	截至 113.12.31 投資金額 (註3)	113年度 認列之 投資收益	投資 政策	獲利或虧損之主 要原因	改善 計畫	未來一年 投資計畫
TIPO INTERNATIONAL CO.,LTD.	946,313	540,520	轉投資 控股	係認列東莞信豐 及浙江宇鑽之投 資損益所致	—	視營運情 況而定
香港信豐企業有限 公司(註 1)	216,811	382,879	轉投資 控股	係認列東莞信豐 之投資損益所致	—	視營運情 況而定
東莞信豐五金機械 塑膠工業有限公司 (註 2)	230,289	382,645	買賣 製造	係營收成長，且 成本控制得宜所 致	—	視營運情 況而定
浙江宇鑽精密元件 有限公司(註 1)	686,956	119,665	買賣 製造	係營收成長，且 成本控制得宜所 致	—	視營運情 況而定
T&M Joint (Cayman)Holding Co.,Ltd(註 4)	61,760	(1,741)	轉投資 控股	係認列Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd之投資損益 所致	—	視營運情 況而定
Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd(註 5)	204,635	(4,258)	製造	因應營運策略， 擬辦理解散清 算，整體營運規 模適度縮減。	—	視營運情 況而定
泰孚科技股份有限 公司(註 6)	900	1	買賣	設立初期，尚未 營運所致。	—	視營運情 況而定

註 1：TIPO International Co.,Ltd 透過直接及間接 100%持股之子公司。

註 2：係香港信豐企業有限公司持股之子公司。

註 3：係自台灣匯出累計投資金額

註 4：係本公司 35.71%持股之子公司。

註 5：係 T&M Joint (Cayman)Holding Co.,Ltd 99.99%持股之子公司。

註 6：係於 112 年 7 月 25 日設立。

六、風險事項分析評估

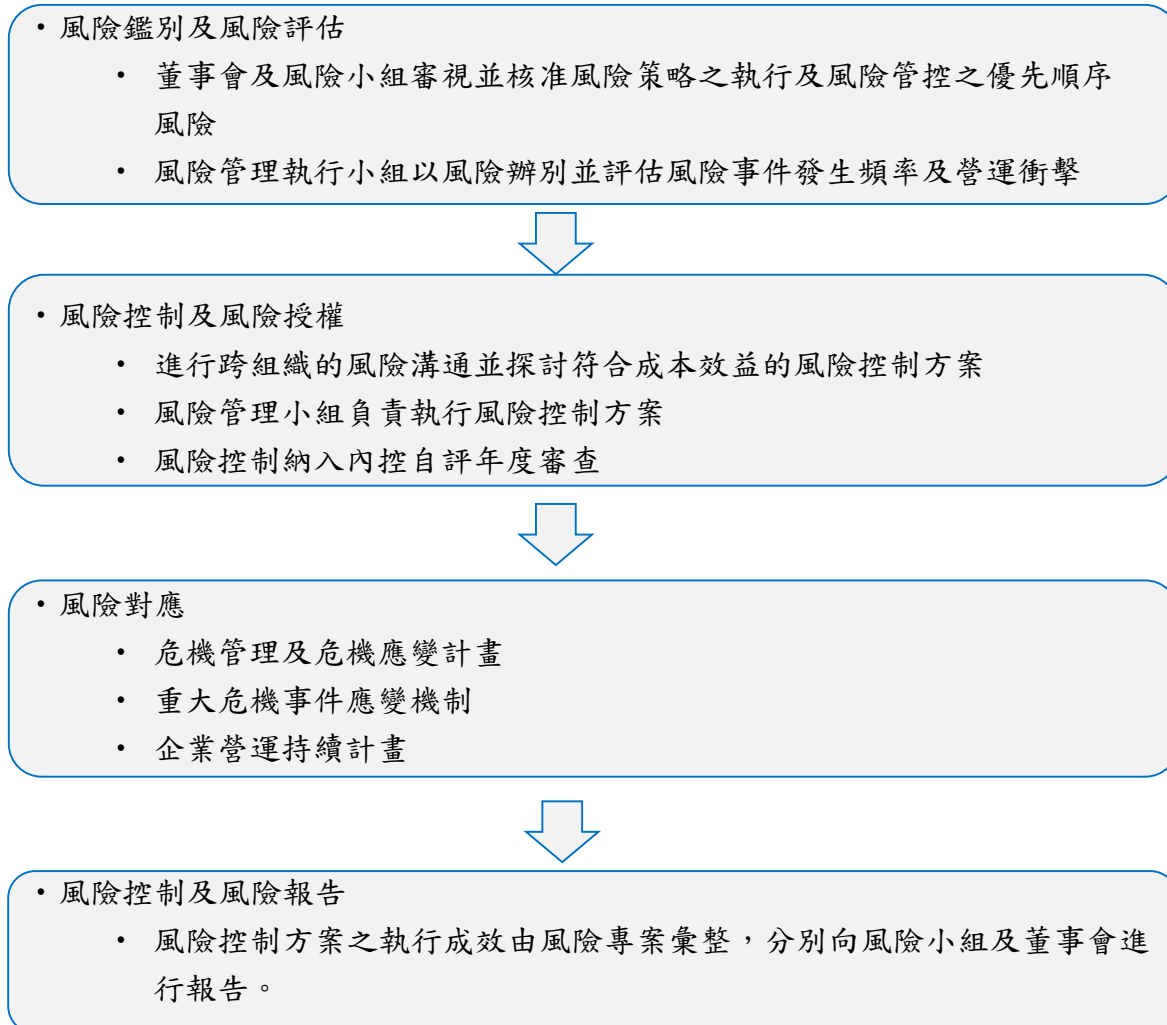
董事會在幫助公司辨認及管理經濟風險時，扮演重要角色。宇隆公司的風險管理組織於民國 109 年 5 月經董事會通過風險管理政策。風險管理單位定期向內部及外部與風險事件相關之利害關係人溝通風險事件及風險應變計畫等資訊。

宇隆科技公司風險政策係由總經理或各廠最高主管依風險類型召集權責單位組成之跨功能小組執行風險管理措施，並強調全員全面風險控管，平時落實各層級的防範，以有效作好風險管理。並積極建立風險管理意識，並因應環境變動作動態調整，以及強化各部門主管及員工瞭解本公司風險管理的政策、流程，以及風險辨識等事項。

風險管理範疇

- 符合法令及其變動之因應機制
- 全球或區域性經濟情勢
- 產業市場變化及供需因應
- 技術發展與競爭優勢
- 財務交易及策略性投資風險
- 各種因人為、天災變動之因應

企業風險管理架構



(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.利率變動影響

利率風險係因市場利率之變動而導致金融工具之公允價值或未來現金流量波動之風險，本集團之利率風險主要係來自於浮動利率債務工具投資、固定利率借款及浮動利率借款。

本集團以維持適當之固定及浮動利率之組合以管理利率風險，惟因不符合避險會計之規定，未適用避險會計。

有關利率風險之敏感度分析主要針對財務報導期間結束日之利率暴險項目，包括短期固定及浮動利率借款合同及長期固定利率借款合同，並假設持有一個會計年度，當利率上升/下降十個基本點，對本集團於民國一一三年度及一一二年度之損益將減少/增加980仟元及640仟元。

2.匯率變動影響

本集團匯率風險主要與營業活動(收入或支出所使用之貨幣與本集團功能性貨幣不同時)及國外營運機構淨投資有關。

本集團之應收外幣款項與應付外幣款項之部分幣別相同，此時，部位相當部分會產生自然避險效果，前述自然避險不符合避險會計之規定，因此未採用避險會計處理；另國外營運機構淨投資係屬策略投資，因此，本集團未對此進行避險。

本集團匯率風險之敏感度分析主要針對財務報導期間結束日之主要外幣貨幣性項目，其相關之外幣升值/貶值對本集團損益及權益增減之影響。本集團之匯率風險主要受美元及人民幣匯率波動影響，敏感度分析資訊如下：

當新台幣對美元升值/貶值1%時，對本集團於民國一一三年度及一一二年度之損益將分別減少/增加3,864仟元及2,597仟元；權益則無影響。

當新台幣對人民幣升值/貶值1%時，對本集團於民國一一三年度及一一二年度之損益將分別減少/增加17,636仟元及11,628仟元；權益則無影響。

當新台幣對歐元升值/貶值1%時，對本集團於民國一一三年度及一一二年度之損益將分別減少/增加724仟元及503仟元；權益則無影響。

3.通貨膨脹影響

國際原物料行情波動劇烈亦可能對本公司及子公司的損益帶來負面影響。在面對通貨膨脹因應措施上，本公司及子公司將隨時注意原物料市場行情變化，適時購入生產所需原料，並加強存貨控管，以降低因原物料價格變動對公司損益造成的影響。

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

1.從事高風險、高槓桿投資：

本公司及子公司財務操作係以保守穩健為原則，不從事高風險、高槓桿投資。

2.資金貸與他人：

若公司因業務需要而遇有需進行資金融通之必要時，將依公司訂定之「資金貸與他人作業程序」辦理，並依法令規定及時且正確公告各項資金貸與他人之資訊。

3.背書保證：

若公司遇有需進行為他人背書保證之必要時，將依公司訂定之「背書保證作業程序」辦理，並依法令規定及時且正確的公告各項為他人背書保證之資訊。

4.衍生性商品交易：

若公司遇有需進行衍生性商品交易之必要時，將依公司訂定之「取得或處理資產管理辦法」及「從事衍生性商品交易管理辦法」辦理，並依法令規定及時且正確的公告各項交易資訊。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫

(1)新產品之開發、設計與改良

- a. 真空熱處理技術
- b. 鋁合金表面處理技術
- c. 精密鍛造技術
- d. 刀具研磨及鍍膜
- e. 階梯搪磨技術
- f. 精密內外孔研磨
- g. 高潔淨度製程及量測
- h. 微型雷射焊接
- i. 槍鑽加工技術
- j. 花鍵滾齒技術

(2)客戶專案設計與計畫執行

- a. 精密感測器之相關元件開發
- b. 避震系統之相關元件開發

- c.引擎正時系統之相關元件開發
- d.引擎噴油本體元件開發
- e.自行車花鼓及治具開發
- f.電動手術刀刀柄開發

(3)新技術之研究、開發與應用。

- a.研磨介質(無水研磨)開發
- b.工件表面清潔度提升
- c.尼龍刷拋毛頭製程優化-沖床及模具開發
- d.高壓水去毛刺製程開發
- e.銑床 4.5 軸加工去毛刺製程開發
- f.車床雙主軸雙刀塔技術開發

2.預計投入研發費用

關於研發費用金額投入已依新技術開發進度逐步編列，114 年預計研發費用為 290,014 仟元，未來隨營業額的成長，將可逐步提高年度研發費用，藉以支持未來研發計畫，增加本公司及子公司市場上競爭力。

(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

本公司及子公司除日常營運均依循國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握並因應市場環境變化，截至目前為止，國內外重要政策及法律變動並未對公司財務業務產生重大影響。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司除隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展演變，並透過與客戶密切合作過程掌握產業最新發展趨勢，加上不斷地加強提升自行之研發能力，並積極擴展未來之市場應用領域，故科技改變(包含資通安全風險)及產業變化對公司財務業務並無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司自成立以來，企業形象良好，遵守相關法令規定，積極推動各項品質認證，同時保持和諧之勞資與地方關係，以持續維持優良企業形象，截至目前為止，並無任何影響企業形象之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司及子公司本年度並無併購之情形，截至年報刊印日止亦無重大之本支出之計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司及子公司為滿足未來市場及客戶需求，已進行擴建廠房中，擬擴充產能，

增加生產規模，以爭取業務契機。擴充廠房之資金將以增資款來支付，故擴充廠房設備可能產生之風險尚屬有限。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，並無單一供應商之進貨比重超過進貨淨額 20%之情形。本公司與各供應商間維持長期良好之合作關係，供貨來源尚屬穩定，未有因供貨短缺致影響生產作業之情事。未來隨著新產品之不斷開發，本公司及子公司將逐步增加供貨來源，以確保產能供應之無虞。

2.銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司及子公司民國 112 年及 113 年前十大客戶之銷貨淨額比重分別為 73.54% 及 74.41%；最大客戶 112 年及 113 年銷貨淨額比重各為 12.16%及 10.95%，無銷貨集中之情事，故風險應屬有限。

因應措施：

A.擴充產能以因應業務

本公司及子公司積極拓展國際大廠並取得認證，致力提升生產效率及產品良率，除充分運用現有產能外，為因應未來業務成長步入快速成長階段，本年度本公司及子公司廠房擴建完成，以因應業務成長，滿足客戶訂單需求，並發揮經濟規模效益，並進一步降低銷貨集中單一客戶之風險。

B.以技術合作為基礎，參與研發設計，提高公司附加價值

本公司及子公司並非僅為被動接受訂單之生產製造廠商，本公司及子公司藉由以往與 Bosch 集團合作並獲其信賴之技術為基礎，積極爭取參與其與汽車大廠之開發計畫，以提升自我研發能力，透過銷貨客戶共同參與最終品牌銷售廠商之研發設計與開發計畫之過程，藉此搶得市場先機，亦同時提高公司之附加價值。

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

從 113 年度截至年報刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無有股權大量移轉之情事，且經營階層亦無重大變動，故對本公司之營運無重大影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項

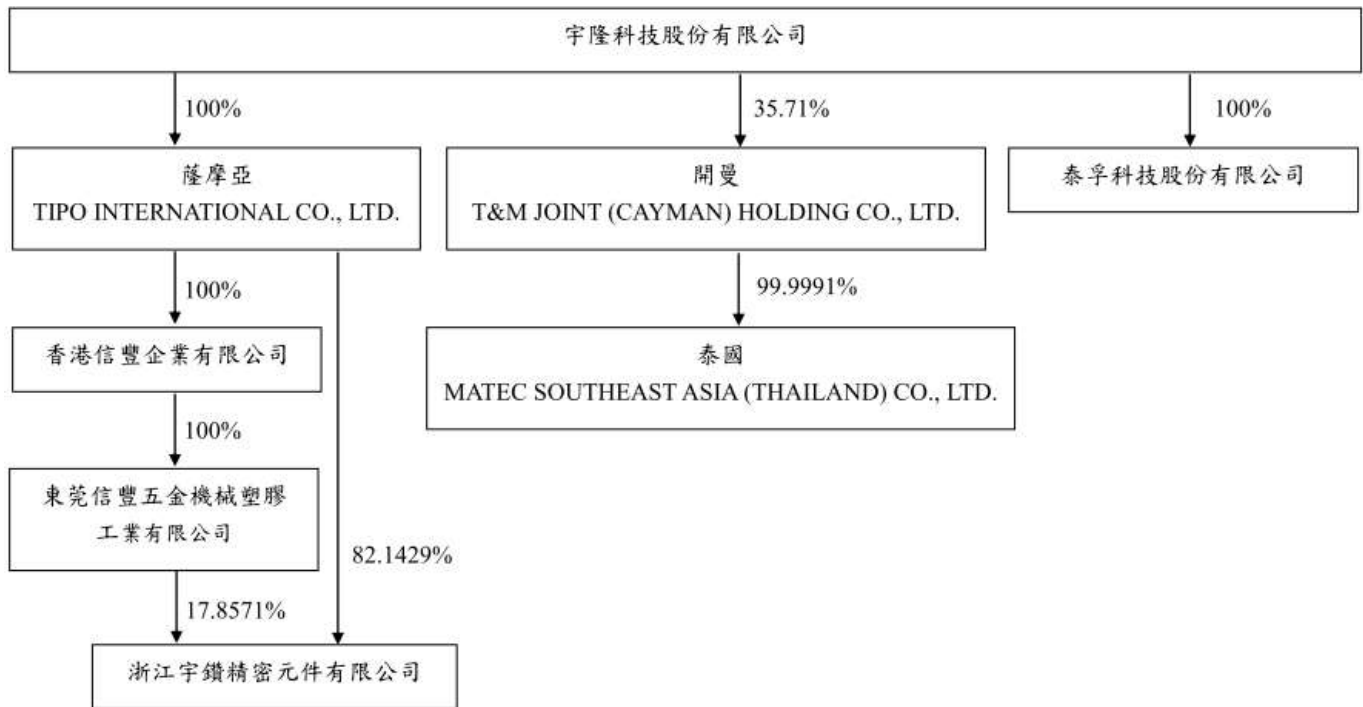
無

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



2.關係企業基本資料

單位：新台幣仟元

關係企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
TIPO International Co.,Ltd	97.05.14	Vistra Coporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Round, Apia, Samoa	946,313	投資控股
香港信豐企業有限公司	93.11.17	Unit A56, 29/F., Legend Tower, 7 Shing Yip Street, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong	216,811	投資控股
東莞信豐五金機械塑膠工業 有限公司	85.03.25	廣東省東莞市長安鎮上角管理區上 興路45號	230,289	精密金屬零件之加 工、製造及買賣
浙江宇鑽精密元件有限公司	99.06.28	浙江省嘉興市嘉善縣姚庄鎮洪福東 路69号	848,585	精密金屬零件之加 工、製造及買賣
T&M Joint (Cayman)Holding Co.,Ltd	103.07.22	P.O. Box 31119 Grand Pavilion, Hi biscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1-1205, Cayman Islands	204,687	投資控股
Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd	101.10.26	588 Moo 7 Thatoom Srimahaphot, Prachinburi 25140, Thailand	204,637	精密金屬鍛造

泰孚科技股份有限公司	112.07.25	台中市西屯區惠來里市政路 402 號 21 樓之 6	900	精密金屬零件之加工、製造及買賣
------------	-----------	-------------------------------	-----	-----------------

註 1：本公司之關係企業皆無持有本公司股份。

註 2：係屬有限公司，故無發行股份。

3.推定為有控制與從屬關者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

宇隆科技及其關係企業專精技術在精密金屬零件的開發生產製造，產品應用於汽車引擎系統、工業通信應用之連接器、感應器、溫控設備、工業自動化、醫療器材零組件、高階自行車零組件等。宇隆科技在中國大陸、泰國等地均設立生產工廠，提供全球客戶快速服務與產品技術服務。

5.關係企業董事、監察人及總經理

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或 代表人	持有股份	
			股數	持股比例
TIPO International Co.,Ltd	董事長	劉俊昌	-	-
香港信豐企業有限公司	董事長	劉俊昌	-	-
東莞信豐五金機械塑膠工業有限公司	董事長	劉俊昌	-	-
浙江宇鑽精密元件有限公司	董事長	劉俊昌	-	-
	監察人	蔡銘東	-	-
T&M Joint (Cayman)Holding Co.,Ltd	董事	宇隆科技股份有限公司代表人： 劉俊昌	4,912,749	35.71%
	董事	蔡銘東	-	-
	董事	陳英傑	-	-
	董事	增山武比古	-	-
	董事	吳曉蕊	82,474	0.60%
Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd	董事	蔡銘東	-	-
	董事	陳英傑	-	-
	董事	林書達	-	-
	董事	吳曉蕊	-	-
	董事	增山武比古	-	-
泰孚科技股份有限公司	董事長	劉俊昌	-	-

6.各關係企業營運概況

113 年 12 月 31 日單位：新台幣仟元(每股盈餘為元)

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)
TIPO International Co.,Ltd	946,313	3,270,494	43,424	3,227,071	—	(9,661)	536,545	17.23
香港信豐企業有限公司	216,811	1,804,720	—	1,804,720	—	(105)	382,879	—
東莞信豐五金機械 塑膠工業有限公司	230,289	2,132,804	331,954	1,800,850	1,563,211	393,175	382,227	—
浙江宇鑽精密元件 有限公司	848,585	1,848,219	230,363	1,617,856	1,113,697	128,447	145,497	—
T&M Joint (Cayman)Holding Co.,Ltd	204,687	15,131	2,792	12,339	—	(328)	(4,872)	—
Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd	204,637	49,236	34,115	15,121	984	(5,189)	(4,199)	—
泰孚科技股份有限 公司	900	867	—	867	—	—	1	—

(二)關係企業合併財務報表

本公司 113 年度(自 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編入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，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書

1.關係報告聲明書

宇隆科技股份有限公司

關係報告書聲明書

本公司民國一一三年度(自民國一一三年一月一日至十二月三十一日止)之關係報告書，係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

特此聲明

宇隆科技股份有限公司



負責人：劉俊昌



中華民國一一四年三月五日

2.會計師複核意見書



安永聯合會計師事務所

40756 台中市北七路186號26樓
26F, No. 186, Shizheng N. 7th Rd., Xitun Dist.,
Taichung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 4 2259 8999
Fax: 886 4 2259 7999
www.ey.com/tw

意見書

受文者:宇隆科技股份有限公司

主旨:為 貴公司管理當局對民國一一三年度關係報告書之編製所出具之聲明表示意見。

說明:

- 一、貴公司民國一一三年度關係報告書業經 貴公司管理當局編製完成，並出具聲明書表示前述報告書係依據「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與民國一一三年度之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。
- 二、依本會計師之意見，貴公司管理當局對編製民國一一三年度關係報告書所出具之聲明，尚無重大不符之處。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第1060027042號

金管證審字第1110348358號

陳明宏



會計師：

羅文振



中華民國一一四年三月六日

3.從屬公司與控制公司間之關係概況

單位：股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
伸興工業股份有限公司	主導主要攸關活動，具實質控制力	15,367,000	25.48%	0	董事長 董事 董事 董事 董事	劉俊昌 林志誠 劉棟樑 司晴星 蔡崇廷

4.進、銷貨交易情形：無此情形。

5.財產交易情形：無此情形。

6.資金融通情形：無此情形。

7.資產租賃情形：無此情形。

8.其他重要交易往來情形：無此情形。

9.背書保證情形：無此情形。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無此情形。

三、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

無此情形。

四、其他必要補充說明事項

無此情形。

宇隆科技股份有限公司



董事長劉俊昌

