



股票代號：2233

宇隆科技股份有限公司

TURVO INTERNATIONAL CO.,LTD.

一一四年度年報

2025 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>

中華民國一一五年三月三十一日刊印

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：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市建國北路一段 96 號地下一樓

網址：<https://www.tssco.com.tw/>

電話：(02)2504-8125

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：黃靖雅、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.....	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、最近年度支付董事、總經理、副總經理之酬金.....	21
三、公司治理運作情形.....	28
四、簽證會計師公費資訊.....	71
五、更換會計師資訊.....	72
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.....	73
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.....	73
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.....	74
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.....	74
參、募資情形.....	75
一、資本及股份.....	75
二、公司債辦理情形.....	78
三、特別股辦理情形.....	79
四、海外存託憑證辦理情形.....	79
五、員工認股權憑證辦理情形.....	79
六、限制員工權利新股辦理情形.....	79
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	79
八、資金運用計畫執行情形.....	79
肆、營運概況.....	80
一、業務內容.....	80
二、市場及產銷概況.....	89
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	95
四、環保支出資訊.....	96
五、勞資關係.....	97
六、資通安全管理.....	99
七、重要契約.....	100
八、智慧財產管理計畫.....	101
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	102
一、財務狀況.....	102

二、財務績效.....	103
三、現金流量.....	104
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	104
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..	105
六、風險事項分析評估.....	106
七、其他重要事項.....	111
陸、特別記載事項.....	112
一、關係企業相關資料.....	112
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	117
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.....	117
四、其他必要補充說明事項.....	117

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115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114年度的經營結果及115年營運的展望在此報告。

茲將本公司一一四年度營運狀況報告如下：

一、一一四年度營業結果

(一)一一四年度營業計畫實施成果

各位股東先進，114年度全球貿易局勢及地緣政治風險持續升溫，外部環境不確定性提高，而整體營運環境亦受到市場需求疲弱、客戶產業庫存調整及匯率波動等因素影響，114年度合併營收新台幣3,274,939仟元，較113年度減少10.49%。面臨產業競爭加劇及成本要素上升，合併營業毛利減少25.38%。本公司持續布局多元化應用領域，並投入必要之研發資源以強化中長期競爭力，致使合併營業利益亦較113年度減少39.88%，合併稅後淨利為新台幣399,942仟元，每股盈餘6.7元。

展望115年，本公司將因應全球產業轉型趨勢與市場需求變化，以既有精密加工與量產製造優勢為基礎，穩健推進產品多元化佈局，並逐步強化 AI 與機器人相關應用市場之投入。本公司減速機自有品牌 TUF ONE，將聚焦於人形機器人、協作機器人、四足機器人、AMR、AGV及e-VTOL 等新興應用領域，推動產品導入、客戶驗證及量產布局，以擴大高附加價值產品比重，為公司營運挹注中長期成長動能。本公司秉持積極態度及穩健經營的理念，持續深化核心產品與新興應用布局，冀望在股東支持下，穩健提升整體營運表現與企業價值。

單位：新台幣仟元

項目	113年度	114年度	變動比例
營業收入淨額	3,658,705	3,274,939	-10.49%
營業毛利	1,360,228	1,015,019	-25.38%
營業淨利	688,470	413,935	-39.88%
稅前淨利	786,742	493,661	-37.25%
稅後淨利	657,896	399,942	-39.21%

(二)預算執行情形

依現行法令規定，本公司並未對外公開114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		113年度	114年度
財務結構	負債佔資產比率%	33.38%	40.15%
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率%	204.43%	203.35%
償債能力	流動比率%	211.13%	157.32%
	速動比率%	146.83%	114.87%
獲利能力	資產報酬率%	11.84%	6.60%
	股東權益報酬率%	17.23%	9.97%
	純益率%	17.98%	12.21%
	每股盈餘(元)(註)	10.96	6.70

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 行星減速機在穩固加工機械與自動化系統的精確定位基礎下，進一步深化於運用於次世代機器人及低空經濟（e-VTOL）等前瞻領域之研發。憑藉豐富的機加工技術資源，本公司將持續開發高扭力密度與輕量化產品，將服務觸角延伸至高端產業，為客戶提供對接人工智慧趨勢的自動化關鍵方案。

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，透過持續優化機加工技藝，將技術優勢擴展至燃油車、自行車/E-Bike、電動車及氫能源汽車等關鍵零件，並積極布局高端應用領域之精密零組件，實現跨產業的技術整合與市場拓展。

本公司目前研發之重點，除持續精進核心技術能力與強化產品性能外，更積極對接全球智慧產業鏈之發展趨勢。透過向上整合設計與研製能力，將精密機加工優勢延伸至AI 應用與智慧執行組件，在全球科技鏈及精密金屬加工領域中扮演關鍵角色。

(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115年度預期出貨量在新產能挹注之下將顯著成長。115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：本公司積極提升產能配置以滿足客戶訂單需求，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：本公司積極佈局AI領域並拓展新興市場，致力於提升自有品牌 TUF ONE 行星減速機之品牌知名度；除鞏固與既有客戶之長期合作關係外，亦同步開拓全球新客源，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對技術開發與生產品質的長期堅持，持續強化創新研發、優化營運績效並落實品質政策；同時透過有效擷節成本與提升生產效率，積極開拓新客戶與新興領域，致力於追求更高的利潤成長。

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之餘，隨著人工智慧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，致力於自動化解決方案的開發，並積極佈局相關市場。透過產品的差異化與獨特性創造自有價值，重點開拓與強化減速機市場，拓展品牌知名度。此外，本公司將持續強化自動化、鍛造、熱處理、多軸加工等一貫化服務能量，擴大產品的核心應用範圍。透過推動智慧製造與價值轉型，提升產品附加價值，期許本公司及子公司成為全球精密工業之標竿，為股東創造長期穩定的最大價值與獲利。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

全球經濟景氣雖受惠於降息循環後的資金動能復甦，然總體經營環境仍充滿複雜挑戰，地緣政治誘發的貿易屏障與關稅政策不確定性，將促使產業鏈加速重組；同時，人工智慧技術之應用，將帶動新一波產業升級壓力與競爭格局之變革。

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，本公司始終嚴格遵循主管機關規範，積極落實合規經營，並透過強化人才培育，提升組織整體競爭力。本公司秉持「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

114 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)公司	—	114.05.29	3 年	110.08.31	15,367,000	25.49	15,712,000	26.06	—	—	—	—			無	無	無	
		代表人： 劉俊昌	男 60~69 歲	114.05.29	3 年	76.12.29	1,249,599	2.07	1,249,599	2.07	185,000	0.31	—	—	逢甲大學建設規劃與 工程博士 宇隆科技(股)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)公司 董事 長 TIPO INTERNATIONAL CO., LTD董事長 T&M JOINT(Cayman) HOLDING CO.,LTD.董 事				

董事	中華民國	伸興工業(股)公司	-	114.05.29	3 年	111.8.31	15,367,000	25.49	15,712,000	26.06	-	-	-	-						
		代表人： 林志誠	男 60~69 歲	114.05.29	3 年	111.8.31	-	-	-	-	-	-	-	-	逢甲大學工業工程學系畢業 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)公司總經理	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 ZENG HSING INDUSTRIAL CO., LTD. (BVI)董事 JETSUN TECHNOLOGY CO.,LTD. (SEYCHELLES)董事 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)公司法人代表人(董事長) 張家港保稅區巧興機電有限公司董事長 宇隆科技(股)公司法人代表人 臺灣喜佳(股)公司法人代表人(董事長) 臺炭科技(股)公司法人代表人 伸興工業(股)公司永續發展委員會委員及召集人	無	無	無	

董事	中華民國	程泰機械(股)公司	-	114.05.29	3 年	114.05.29	6,066,216	10.06	4,947,216	0.21	-	-	-	-			無	無	無	
		代表人：楊丞鈞	男 50~59 歲	114.05.29	3 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 YAMA SEIKI 創辦人暨董事長 亞 崙 機 電 (股) 公 司 總經理 程泰機械(股)公司業務售服協理 程泰機械(股)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 亞崙機電(股)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				
董事	中華民國	伸興工業(股)公司	-	114.05.29	3 年	111.08.31	15,367,000	25.49	15,712,000	26.06	-	-	-	-			無	無	無	
		代表人：蔡銘東	男 50~59 歲	114.05.29	3 年	114.03.28	130,000	0.22	200,000	0.33	-	-	-	-	美國加州SAN BERNARDINO 財管研究所 碩士 宇隆科技(股)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				

董事	中華民國	伸興工業(股)公司	-	114.05.29	3 年	111.08.31	15,367,000	25.49	5,712,000	26.06	-	-	-	-			無	無	無	
		代表人：劉棟樑	男 60~69 歲	114.05.29	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)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)公司	-	114.05.29	3 年	111.08.31	15,367,000	25.49	5,712,000	26.06	-	-	-	-			無	無	無	
		蔡崇廷	男 50~59 歲	114.05.29	3 年	112.03.31	-	-	-	-	-	-	-	-	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				
獨立董事	中華民國	易昌運	男 40~49 歲	114.05.29	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)公司獨立董事 美律實業(股)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)公司董事長 旭東機械(股)公司獨立董事 友威科技(股)公司獨立董事 定緯建設開發有限公司董事	無	無	無	

獨立董事	中華民國	施芸婷	女 30~39 歲	114.05.29	3 年	114.05.29	-	-	-	-	-	-	-	-	私立東吳大學法律系 學士 謝文田律師事務所/ 受雇律師 家和國際法律事務所 /受雇律師	施芸婷律師事務所/所長 隆銘綠能科技工程(股) 公司/獨立董事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	薛富盛	男 60~69 歲	114.05.29	3 年	114.05.29	-	-	-	-	-	-	-	-	美國康乃爾大學 (Cornell University)博 士 中華民國行政院環境 部/部長 國立中興大學/校長 台灣國立大學系統/ 總校長 大學入學考試基金會 /董事長 財團法人工業技術研 究院/董事 財團法人工業技術研 究院/監事 漢翔航空工業(股)公 司/董事	國立中興大學材料科學 與工程學系/終身特聘教 授	無	無	無	

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)公司	洪睿翊	2.93
	洪清文	2.18
	林志誠	1.55
	何孟宗	1.55
	燦鑫投資(股)公司	1.47
	蔡崇廷	1.36
	廖樹城	1.27
	隆環投資(股)公司	1.19
	永豐商業銀行受伸興工業(股)公司員工持股	1.17
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數股	1.15
程泰機械(股)公司	楊德華	41.21
	嘉晉投資(股)公司	7.39
	弘利投資(股)公司	7.17
	致遠投資(股)公司	6.54
	郁恩投資有限公司	6.43
	宗瀚投資有限公司	6.32
	金丞投資有限公司	5.78
	弘華投資(股)公司	2.66
	弘聚投資(股)公司	2.66
	弘聚精機(股)公司	2.33

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)公司	蔡崇廷	30.00
	蔡宜菁	25.00
	蔡怡芳	25.00
隆環投資(股)公司	廖舜綾	42.80
	廖美蘭	42.80
嘉晉投資(股)公司	楊德華	33.32
	楊丞鈞	22.50
	楊尚儒	22.46
	楊舒涵	21.66
	楊德生	0.02
	張春木	0.02
	楊慶豐	0.02
弘利投資(股)公司	楊德華	27.40
	楊丞鈞	24.20
	楊尚儒	24.20
	楊舒涵	24.20
致遠投資(股)公司	楊德華	46.60
	楊丞鈞	17.25
	楊尚儒	17.25
	楊舒涵	17.25
	曾啟冠	0.50
	楊德生	0.05
	張春木	0.05
	楊慶豐	0.05

法人名稱	法人股東之主要股東	持股比例(%)
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
金丞投資有限公司	楊丞鈞	100.00
弘華投資(股)公司	楊德華	27.40
	楊丞鈞	24.20
	楊尚儒	24.20
	楊舒涵	24.20
弘聚投資(股)公司	楊德華	31.34
	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
	楊丞鈞	3.33
	鄭振中	1.67
	游振傳	0.33
	嘉晉投資(股)公司	60.00
弘聚精機(股)公司	楊德華	38.00
	楊丞鈞	0.80
	楊尚儒	0.80
	楊舒涵	0.40

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)公司 代表人： 劉俊昌	逢甲大學建設規劃與工程博士畢業，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)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)公司董事	無公司法第三十條定之情事	—
伸興工業 (股)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)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)公司 代表人： 司晴星 (114/3/28 解任)	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)公司 代表人： 蔡銘東 (114/3/28 新任)	美國加州SAN BERNARDINO財管研究所畢業，目前擔任宇隆科技(股)公司總經理暨發言人	無公司法第三十條定之情事	—
伸興工業 (股)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)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	—

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)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)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)公司代 表人、 程泰機械 (股)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)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	—
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) 公司董事長、美律實業(股)公司獨立董事、 旭東機械(股)公司獨立董事、友威科技(股) 公司獨立董事、定緯建設開發有限公司董事	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。	2
施芸婷 (114/5/29 新任)	私立東吳大學法律系畢業，目前擔任施芸婷 律師事務所/所長、隆銘綠能科技工程股份 有限公司/獨立董事	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	1

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
薛富盛 (114/5/29 新任)	美國康乃爾大學(Cornell University)畢業， 目前擔任國立中興大學材料科學與工程學 系/終身特聘教授	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。	—
黃立恒 (114/5/29 解任)	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)公司董事	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。	—
駱世民 (114/5/29 解任)	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	十、未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	—

5.董事會多元化及獨立性

(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

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							
					30~39歲	40~49歲	50~59歲	60~69歲	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)公司 代表人： 劉俊昌	中華民國	男	✓				✓				✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	伸興工業(股)公司 代表人： 林志誠	中華民國	男					✓				✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	伸興工業(股)公司 代表人： 蔡銘東	中華民國	男	✓			✓					✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	伸興工業(股)公司 代表人： 劉棟樑	中華民國	男					✓				✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	伸興工業(股)公司 代表人： 蔡崇廷	中華民國	男				✓						✓					✓	✓		✓	✓	✓
董事	程泰機械(股)公司 代表人： 楊丞鈞	中華民國	男				✓								✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	易昌運	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							
					30~39歲	40~49歲	50~59歲	60~69歲	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	薛富盛	中華民國	男					√	√						√	√		√	√		√	√	√
獨立董事	施芸婷	中華民國	女		√				√				√			√		√	√	√	√	√	√

本公司目前董事會成員共有 9 名，含 3 名獨立董事，公司關注董事會成員性別平等，現階段董事會中含有 1 名女性董事，比率為 11%；2 名具員工身份之董事，占比 22.22%；董事年齡分佈，1 位董事年齡在 30 至 39 歲，1 位董事年齡在 40 至 49 歲，3 位董事年齡在 50 至 59 歲，4 位董事年齡在 60 至 69 歲。

6. 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

114 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	200,000	0.33	—	—	—	—	美國加州 SAN BERNARDINO 財管研究所碩士 宇隆科技(股)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	
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	
業務處 副總經理	中華民國	曾飛誠	男	114.10.01	2,000	0.00	—	—	—	—	高雄大學高階法律與管理碩士 世德工業(股)公司副總經理暨董事	無	無	無	無	(註1)
台灣廠(宇隆) 副總經理	中華民國	江政錡	男	111.04.01	10,000	0.02	—	—	—	—	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 協理	中華民國	潘懷祺	男	103.09.01	11,000	0.02	—	—	—	—	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	
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	

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	
台灣廠(宇隆)減速機事業部協理	中華民國	陳俊皓	男	114.01.01	5,000	0.01	2,100	0.00	—	—	彰化師範大學機電研究所碩士 佳聯智聯(股)公司系統集成部資深經理	無	無	無	無	
台灣廠(宇隆)總工程師暨研發主管	中華民國	張裕聰	男	93.09.10	8,000	0.01	1,000	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	(註2)
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	
財管處協理暨財務主管	中華民國	吳曉蕊	女	99.11.18	6,000	0.01	—	—	—	—	國立成功大學會計研究所碩士 德勤華永會計師事務所審計部經理	T&M JOINT(Cayman) HOLDING CO.,LTD.董事 Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd 董事	無	無	無	
財管處經理暨會計主管	中華民國	吳佩珍	女	113.03.20	—	—	1	0.00	—	—	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	
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	

註1：曾飛誠於114年10月01日新進就任業務處副總經理。

註2：張裕聰原為技研處總工程師暨研發主管，114年07月01日部門異動為台灣廠(宇隆)總工程師。

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			
董事長	伸興工業(股)公司 代表人：劉俊昌(註1)	—	—	—	5,919	5,919	235	235	6,154 1.52%	6,154 1.52%	3,730	16,303	108	108	1,200	—	2,400	—	11,192 2.77%	24,965 6.18%	無	
董事	伸興工業(股)公司 代表人：林志誠(註1)																					
董事	伸興工業(股)公司 代表人：司晴星(註3)																					
董事	伸興工業(股)公司 代表人：蔡銘東 (註1)(註3)																					
董事	伸興工業(股)公司 代表人：劉棟樑(註1)																					
董事	伸興工業(股)公司 代表人：蔡崇廷(註1)																					
董事	弘聚投資(股)公司 代表人：楊丞鈞(註2)																					
董事	程泰機械(股)公司 代表人：楊丞鈞(註1)																					

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	林志誠、劉棟樑、蔡崇廷、 楊丞鈞、司晴星、黃立恒、 駱世民、易昌運、施芸婷、 薛富盛	林志誠、劉棟樑、蔡崇廷、 楊丞鈞、司晴星、黃立恒、 駱世民、易昌運、施芸婷、 薛富盛	林志誠、劉棟樑、蔡崇廷、 楊丞鈞、司晴星、黃立恒、 駱世民、易昌運、施芸婷、 薛富盛	林志誠、劉棟樑、蔡崇廷、 楊丞鈞、司晴星、黃立恒、 駱世民、易昌運、施芸婷、 薛富盛
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	劉俊昌、蔡銘東	劉俊昌、蔡銘東	劉俊昌	—
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	—	—	—	—
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	—	—	—	—
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	—	—	蔡銘東	蔡銘東
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	—	—	—	劉俊昌
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	12	12	12	12

(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	7,023	7,193	372	372	3,150	6,833	2,400	-	2,400	-	12,945 3.21%	16,798 4.20%	無
副總經理	江政錡													
副總經理	曾飛誠 (註2)													
董事長特助	陳炳和 (註3)													
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：曾飛誠 114 年 10 月 01 日新任業務副總職務。

註 3：陳炳和 114 年 05 月 03 日辭職解任董事長特助職務。

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	陳炳和、曾飛誠	陳炳和、曾飛誠
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	—	—
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	林書達	林書達
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	江政錡	江政錡
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	蔡銘東	蔡銘東
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（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	-	5,425	-	1.36%
	副總經理	江政錡				
	副總經理	曾飛誠				
	董事長特助	林書達				
	總工程師	張裕聰				
	協理	潘懷祺				
	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	113年度		114年度	
	本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事	1.95	4.84	3.37	6.84
監察人(註 1)	-	-	-	-
總經理及副總經理	4.06	4.75	3.21	4.20

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：

2.1 給付董事酬金之政策、標準與組合：

(1)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%。

(2)有盈餘分派之年度，董事酬勞除參考公司的營運績效、未來風險、發展策略及產業趨勢外，亦考量每年評核董事個別績效評估結果、營運參與之程度及貢獻價值，給予合理報酬。績效評估及酬勞分派均依規定，提報薪資報酬委員會及董事會審核通過，並視總體環境及企業經營策略，適時檢討酬勞分派政策，兼顧公司永續經營與利害關係人之利益。

(3)董事個別績效評估指標，包含下列六項指標：

A.公司目標與任務之掌握：董事確實了解公司的核心價值觀、對於董事會設定之公司所有策略性目標有明確的了解等。

B.董事職責認知：充分了解董事的法定義務、執行董事職務時所獲取的公司內部相關資訊，確實遵守保密義務等。

C.對公司營運之參與程度：實際出席董事會情形、董事會上做出有效的貢獻、確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險，

且對內控制度之執行與追蹤情形予以討論、未兼任多家公司的董監事職務等。

D.內部關係經營與溝通：董事與經營團隊的互動情形良好、與簽證會計師及其他董事成員有良好的溝通等。

E.董事之專業及持續進修：具備董事會決策執行所需的專業、持續進修及強化其專業知識與技能等。

F.內部控制：相關議案進行利益迴避、有效評估與監督各項內部控制制度及風險管理、公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形了解及監督等。

2.2 給付經理人酬金之政策、標準與組合：

為定期評估經理人之薪資報酬，本公司經理人與員工之「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、財務績效指標、策略與經營管理產業及企業永續發展，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。

2.3 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114年度董事會開會8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	8	8	0	100%
董事	伸興工業(股)公司 代表人-林志誠	8	8	0	100%
董事	伸興工業(股)公司 代表人-司晴星 (註1)	2	2	0	100%
董事	伸興工業(股)公司 代表人-蔡銘東 (註1)	6	6	0	100%
董事	伸興工業(股)公司 代表人-劉棟樑	8	8	0	100%
董事	伸興工業(股)公司 代表人-蔡崇廷	8	8	0	100%
董事	弘聚投資(股)公司 代表人-楊丞鈞 (註2)	4	4	0	100%
董事	程泰機械(股)公司 代表人-楊丞鈞 (註3)	4	4	0	100%
獨立董事	易昌運	8	8	0	100%
獨立董事	黃立恒 (註2)	4	4	0	100%
獨立董事	駱世民 (註2)	4	4	0	100%
獨立董事	施芸婷 (註3)	4	4	0	100%
獨立董事	薛富盛 (註3)	4	4	0	100%

註 1. 114 年 3 月 28 日伸興工業(股)公司改派代表人，原代表人司晴星予以解任，新任代表人由蔡銘東擔任。

註 2. 114 年 5 月 29 日股東常會董事(獨立董事)全面改選後解任。

註 3. 114 年 5 月 29 日股東常會董事(獨立董事)全面改選後新任。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 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
114/1/8	伸興工業(股)公司代表人：劉俊昌	第十五屆第十三次	審議本公司113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。
114/3/5	伸興工業(股)公司代表人：劉俊昌	第十五屆第十四次	審議本公司114年度經理人薪資調整案，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。
114/3/5	伸興工業(股)公司代表人：劉俊昌	第十五屆第十四次	審議本公司113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。
114/3/5	伸興工業(股)公司代表人：劉俊昌	第十五屆第十四次	審議本公司113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。
114/3/5	伸興工業(股)公司代表人：劉俊昌	第十五屆第十四次	公司113年提撥額外年終獎金之激勵方案，經理人之分配案，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。
114/11/5	伸興工業(股)公司代表人：劉俊昌、蔡銘東	第十六屆第三次	擬更新本公司第十五屆第十四次董事會審議通過本公司113年度經理人員工酬勞分配案，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、蔡銘東董事因利益迴避原則，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	114.01 ~ 114.12	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	114.01 ~ 114.12	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	114.01 ~ 114.12	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	114.01 ~ 114.12	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：

(一)加強及有效發揮董事職能:

- 1.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8月6日董事會決議通過修訂「董事會績效評估辦法」,每年至少評估一次董事會績效,並執行薪資報酬委員會及審計委員會之績效評估。
- 2.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。
- 3.本公司由董事會通過設置公司治理主管,以協助董事執行職務並提升董事會效能。

(二)提升資訊透明度:

本公司及子公司之財務報表,均委託安永聯合會計師事務所定期查核簽證,對於法令所要求之各項資訊公開,均能正確及時完成。於 112 年 1 月 12 日董事會通過「內部重大資訊處理作業程序」,並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作,建立發言人、代理發言人制度,以確保各項重大資訊能及時允當揭露; 本公司所架設網站可連結至公開資訊觀測站,供股東及利害關係人參考公司財務業務之相關資訊。

(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114年度審計委員會開會7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	7	7	0	100%
獨立董事	黃立恒 (114/5/29 解任)	4	4	0	100%
獨立董事	駱世民 (114/5/29 解任)	4	4	0	100%
獨立董事	施芸婷 (114/5/29 新任)	3	3	0	100%
獨立董事	薛富盛 (114/5/29 新任)	3	3	0	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
114/1/8 第三屆 第十二次	修訂本公司 2025 年度預算案。	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「公司章程」案。		
	修訂「組織架構」案。		
	本公司經理人異動案。		
114/3/5 第三屆 第十三次	本公司民國 113 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
	子公司浙江宇鑽精密元件有限公司購置土地暨簽定投資協議書案，提請討論。		
	本公司 2024 年度營業報告書及財務報表案。		
	本公司 2024 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形，提請討論。		
	本公司 2024 年度盈餘分配案。		
	本公司 2024 年度盈餘分配現金股利案。		
	本公司之簽證會計師異動案。		
	本公司 2025 年度簽證會計師獨立性評估。		
	本公司 2025 年度簽證會計師委任案。		
	擬向滙豐(台灣)商業銀行申請短期綜合融資額度美金 1,100 萬元整及衍生性金融商品美金 150 萬元整，提請討論。		
	國泰世華商業銀行往來額度申請案，提請討論。		
	訂定本公司有關基層員工之範圍。		
	本公司董事(含獨立董事)改選案。		
114/4/17 第三屆 第十四次	擬提請決議提名之董事(含獨立董事)候選人名單案。	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
	解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。		

114/5/8 第三屆 第十五次	修訂本公司「核決權限表」部份條文案。	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「組織架構」案。		
	本公司 2025 年第一季合併財務報表案。		
	TIPO INTERNATIONAL CO., LTD.(SAMOA)及 T&M Joint(Cayman)Holding Co., Ltd. 2024 年財務報表案。		
	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。		
	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. 不動產出售調整授權金額案。		
	本公司經理人退休申請案。		
114/8/6 第四屆 第一次	擬具本公司 2024 年度「永續報告書」，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
	修訂本公司「內部控制制度_採購循環(PU)」部份條文案。		
	修訂本公司「內部控制制度_薪工循環(WA)」部份條文案。		
	本公司 2025 年第二季合併財務報表案。		
	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。		
	浙江宇鑽精密元件有限公司擬向中國農業銀行申請人民幣伍拾萬元授信額度案，提請討論。		
114/11/5 第四屆 第二次	擬訂公司民國 115 年度稽核計劃。	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 2025 年第三季合併財務報表案。		
	2025 年度簽證會計師公費案，提請討論。		
	擬向兆豐國際商業銀行申請授信總額度新台幣壹億伍仟萬元整案，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。		
	國泰世華商業銀行往來額度申請案，提請討論。		
	本公司擬資金貸與子公司 TIPO INTERNATIONAL CO., LTD.(SAMOA)額度美金貳佰萬元整，提請討論。		
	公司 TIPO INTERNATIONAL CO., LTD.(SAMOA)擬資金貸與 T&M Joint (Cayman) Holding Co., Ltd. 美金拾萬元整，提請討論。		
	子公司 TIPO INTERNATIONAL CO., LTD.(SAMOA)擬資金貸與 Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd. 泰銖參仟萬元整，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。		
	增訂「交付股東會紀念品及收取保證金管理辦法」。		
	本公司擬發行國內第一次無擔保轉換公司債案。		
	審議本公司經理人任用及解任案。		
114/12/26 第四屆 第三次	本公司齒輪研磨相關設備資本支出購置案。	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

(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
114/01/08 第三屆 第十二次	內部稽核業務報告	審委會無異議，並提董事會報告。
114/03/05 第三屆 第十三次	內部稽核業務報告 113 年審計委員會與內部稽核主管 之溝通情形報告 113 年度「內部控制制度聲明書」	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。
114/05/08 第三屆 第十五次	內部稽核業務報告	審委會無異議，並提董事會報告。
114/08/06 第四屆 第一次	內部稽核業務報告	審委會無異議，並提董事會報告。
114/11/05 第四屆 第二次	內部稽核業務報告 115 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。
114/11/05 獨立董事與 內部稽核主 管單獨座談	無	獨立董事無意見。

(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：

- 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。
- 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「董事會多元化」)	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	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二) 本公司已依法設置薪資報酬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。	無重大差異
(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？	✓		(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114年11月進行114年度董事/董事會及功能性委員之績效評估，評估結果於115年1月21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	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？	✓		開放式問題訪談董事後的客觀建議，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115年3月4日審計委員會討論通過後，並提報115年3月4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

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	
(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) 本公司依相關規定期限前公告並申報第一、二、三季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。	同摘要說明
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		(一)員工權益及僱員關懷：本公司招募、任用人員並不因其性別、種族、國籍等之不同而有差別，對於員工權益之維護亦不遺餘力，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。	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	
			(六)客戶政策之執行情形：本公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114.12.31~115.12.31。 (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 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

(三)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 (第五屆召集人)	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「董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」	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			3
獨立董事			-
獨立董事 (第六屆召集人)			1

委員	嚴文筆 (114/5/29 新任)	本公司第六屆薪酬委員會由2位獨立董事及外部委員組成。 • 現職： 玉晶光電(股)公司/獨立董事 允強實業(股)公司/獨立董事 開曼群島商萊德光電(股)公司/獨立董事 華洋精機(股)公司/獨立董事 • 學歷： 國立中正大學會計與資訊科技研究所碩士 • 經歷： 安永聯合會計師事務所/執業會計師	4
----	----------------------	--	---

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 05 月 29 日，第六屆薪酬委員任期：114 年 08 月 06 日至 117 年 5 月 28 日，114 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】
獨立董事 (第五屆召集人)	黃立恒 (114/5/29 解任)	3	3	0	100%
獨立董事	易昌運	4	4	0	100%
獨立董事	駱世民 (114/5/29 解任)	3	3	0	100%
獨立董事 (第六屆召集人)	施芸婷 (114/8/6 新任)	1	1	0	100%
委員	嚴文筆 (114/8/6 新任)	1	1	0	100%

薪酬委員會之工作重點：

(一) 定期檢討本規程並提出修正建議。

(二) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並揭露績效評估標準之內容。

(三) 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性。

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
114/1/8	第五屆第十次	審議本公司新任經理人薪資案。	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
114/1/8	第五屆第十次	審議本公司 113 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
114/3/5	第五屆第十一次	本公司 2024 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
114/3/5	第五屆第十一次	審議本公司 113 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
114/3/5	第五屆第十一次	審議本公司 114 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
114/3/5	第五屆第十一次	審議本公司 113 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
114/3/5	第五屆第十一次	審議本公司 113 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
114/3/5	第五屆第十一次	公司 113 年提撥額外年終獎金之激勵方案，經理人之分配案。	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
114/5/8	第五屆第十二次	本公司經理人退休優退福利金申請案。	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
114/11/5	第六屆第一次	審議本公司新任經理人薪資案。	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
114/11/5	第六屆第一次	擬更新本公司第十五屆第十四次董事會審議通過本公司 113 年度經理人員工酬勞分配案，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114年11月5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，以台灣廠區為主，相關內容摘要如下：	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	1.依廢棄物清理法及相關法規，建立「廢棄物管理程序」及「清理計畫書」，每年定期檢視並更新 2. 確保廢棄物分類、申報及委外合法清運作業符合主管機關規定 3.追蹤廢棄物總量與回收再利用率，逐步提升資源化比例
氣候變遷風險	1.依循SBTi架構訂定中長期溫室氣體減碳目標，建立碳排放盤查機制，定期CDP揭露碳盤查數據 2. 持續監控能源使用強度，推動老舊設備汰換為高效率替代設備及製程改善 3.評估氣候實體風險及轉型風險，納入公司年度風險管理機制					

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			
				節能減碳	1.已完成第一期太陽能光電設施建置，採自發自用、餘電躉售模式，降低碳排放及外購電力成本。 2.第二期新建完成，逐步提升再生能源使用占比，以達成公司減碳路徑目標。 3.推動節能設備汰換計畫，持續優化生產流程能耗。	
			社會	職業健康與安全	1.持續ISO 45001職業安全衛生管理系統運作，辦理年度員工定期健康檢查，篩選高風險族群進行健康追蹤及專題講座。 2.設置職安衛委員會定期審視風險評估結果，執行危害辨識與改善措施。 3.目標降低職災率與疾病出勤率，強化整體職場安全文化。	
				人權維護與多元包容	1.依「工作規則」及「職場不法侵害防治計畫」落實人權保障，每年辦理溝通與多元包容內部講座課程，加強組織溝通與協作，營造公平與尊重的職場環境。 2.建立申訴管道並確保保密處理機制。 3.定期檢視薪酬公平性，確保不因性別、年齡、種族等因素產生差別待遇。	
				勞資關係	1.依法定期召開勞資會議，建立雙向溝通平台，確保員工意見獲得即時回應。 2.定期檢視薪酬結構與福利制度，維持市場競爭力。 3.透過員工滿意度調查追蹤成效，提升組織向心力與人才留任率。	

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		
			人才發展	1.建立系統性職能訓練體系，依員工職級與功能別規劃年度訓練計畫，涵蓋專業技能、管理能力與法規遵循。 2.推行績效導向管理制度，結合內部晉升機制，激勵員工持續精進。 3.培育關鍵人才，強化組織核心競爭力。	
			法規遵循	1.建立內部控制與稽核制度，設置法規遵循管理架構，每年辦理全體員工法規遵循教育訓練及管理階層專業課程。 2.定期追蹤法規異動，確保相關制度與作業程序即時更新。 3.強化法遵文化，降低因法令變動或人員意識不足所造成之違規風險。	
			資安管理	1.成立資訊安全委員會，統籌推動資安政策與執行，並已取得ISO 27001資訊安全管理系統認證。 2.建立完整資安防護機制與事件應變程序。 3.每年辦理員工資安教育訓練及社交工程演練，持續強化資安韌性，確保營運資訊與客戶資料安全。	
			財務風險	1.建立財務風險管理機制，定期評估市場利率、匯率波動及流動性風險，依實際需要採取適當避險措施。 2.強化現金與約當現金管理，維持充足之授信額度。 3.與多家金融機構保持往來合作關係，確保資金流動性與融通能力。	
			供應鏈永續管理	1.要求供應商簽署「誠信與廉潔承諾書」。 2.建立供應鏈永續稽核機制，對重要供應商進行定期評估，確保供應體系合規穩定。	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
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？	V		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。 ISO14001、 ISO45001證書期間為2024/3/12~2027/3/11。	無重大差異									
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？			1.本公司訂有「能資源使用管理程序」，針對廠內各項電器、機器設備進行用電、用水制度化管理，以落實自然資源節約責任，並持續提升使用效率。相關管理作業均依循 ISO 系列標準要求，落實能源與資源盤查、目標設定、改善方案執行及績效追蹤，以持續提升整體能源管理效能。 2.本公司透過自建廠房屋頂裝設太陽能發電裝置，2025年度實際發電量 653,180kWh、碳排減量 314,827kg。	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		本公司積極回應氣候變遷帶來之風險採取相關因應措施，除了透過系統查看能源使用情形，並定期召開會議檢討，有效控管能源使用效率；同時有專責部門定期檢視碳盤狀況，規劃最佳製程以降低對環境衝擊。 <table><tr><th>類別</th><th>評估</th><th>因應措施</th></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。</td></tr><tr><td>能源效率</td><td>改善作業環境，提高能源使用效率</td><td>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</td></tr></table> 本公司氣候變遷風險與機會分析，詳參2025年永續報告書(預計於2026年8月揭露)	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。	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	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。											
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	1. 本公司已進行溫室氣體盤查並訂定減量政策，相關資訊揭露於本年報(六)上市上櫃公司氣候相關資訊執行情形。台灣廠區已建立環境管理機制，並持續統計近兩年度之溫室氣體排放量、用水量及廢棄物排放量結果如下： <table><tr><th>年度</th><th>用水量(度)</th><th>廢棄物排放量(噸)</th></tr><tr><td>113</td><td>26,473</td><td>820.084</td></tr><tr><td>114</td><td>34,067</td><td>658.288</td></tr></table>	年度	用水量(度)	廢棄物排放量(噸)	113	26,473	820.084	114	34,067	658.288	無重大差異
年度	用水量(度)	廢棄物排放量(噸)										
113	26,473	820.084										
114	34,067	658.288										
		2. 本公司透過用水監控及製程優化，持續推動節水措施並提升用水效率。 3. 本公司致力於環境保護，依循減量（Reduce）、再利用（Reuse）及再循環（Recycle）原則，訂定「廢棄物管理程序」，並揭露於永續報告書及公司網站，作為各單位執行依據。本公司及主要生產基地依ISO 14001環境管理系統執行管理。依據114年度廢棄物排放量資料顯示相較於113年有效減量19.73%。本公司另訂有「噪音管理」、「有害物質管理」、「化學品管理」、「能資源使用管理」及「廢水處理」等相關程序，並據以落實分類、減量及污染防制措施，以降低對環境之衝擊。未來將持續強化製程優化與數據監控，提升資源使用效率，深化廢棄物減量與循環利用作為，逐步朝循環經濟及永續發展目標邁進。 4. 溫室氣體盤查資訊，請索引至本股東會年報第62頁；宇隆2025年溫室氣體盤查經由自主管理系統初步量化結果(未經第三方驗證)。										

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	1. 本公司已訂定「人權政策」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「永續發展實務守則」及「永續資訊管理作業辦法」，承諾尊重基本勞動人權、遵守政府勞動法規、保障員工工作環境、健康安全等相關權益。為更進一步保護與促進人權，支持並尊重「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」第一與第二條原則、「聯合國企業與人權指導原則」、國際勞工組織「工作基本原則與權利宣言」與當地法令規範，本公司制定「人權政策」以及人權保障管理原則來保護員工，並要求我們的供應商亦恪遵此原則以維護人權。人權管理相關準則之內容，請參考本公司永續報告書及網站。 2. 針對員工人權保障，本公司於114年鑑別出五項人權議題如下： ■ 工作環境 ■ 培訓與發展 ■ 安全與健康 ■ 工作歧視 ■ 薪酬福利 3. 針對供應商，本公司於114年鑑別出三項人權議題如下： ■ 健康與安全 ■ 薪酬福利 ■ 工作歧視 本公司依上述鑑別出來之人權議題，透過員工與供應商問卷調查，辨別可能發生之影響，依序整理出本公司員工評估之高風險人權議題依序為「安全與健康」、「培訓與發展」、「工作歧視」；供應商高風險議題為「安全與健康」與「工作歧視」。	無重大差異
--	----------	--	--------------

就上開高風險人權議題，本公司提出之減緩與補救措施如下表說明：

人權關注對象	高風險議題	補救措施	風險減緩
員工	安全與健康	針對上、下班通勤途中易發生交通事故，加強「交通安全意識」教育訓練，減少同樣事故再發，以期落實「零車禍」之目標。	透過定期交通安全教育訓練與事故案例宣導，強化員工風險辨識及防禦駕駛能力；並強化事故通報與分析機制，落實改善與追蹤，降低通勤事故發生率。職安教育訓練蓋率達100%
	培訓與發展	1.定期針對能力落差進行盤點，安排補強訓練或專項課程。 2.導入內部講師或外部專業訓練資源，加速能力提升。 3.提供在職訓練(OJT)及導師制度，協助員工快速上手。 4.針對關鍵職位進行人才補強或外部招募。	1.建立完整教育訓練體系(含新進、在職及管理職訓練)。 2.定期進行職能盤點與訓練需求分析(TNA)。已訂定年度訓練計畫與時數目標，並追蹤執行成效。 3.建立職涯發展與接班人制度，降低人才斷層風險。 4.評估導入數位學習平台，提升學習彈性與覆蓋率。 5.將訓練成果與績效評估連結，提升學習動機。 6.年度每人總平均受訓時數為20.47小時。

				工作歧視 本公司致力於營造一個多元、開放、平等且免於騷擾的工作環境，絕不允許任何違反人權之行為，如雇用童工、強迫勞動等，亦絕對禁止因個人性別、性傾向、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙為由，而為差別待遇或任何形式之歧視，以確實保障員工職場人權，並提供有尊嚴、平等之職場環境。	1.本公司尊重職場平權，提供男性與女性同仁同等工作機會，薪酬福利與升遷以個人能力和績效為依據，並致力於提供完整良好福利，打造多元發展與包容友善的工作環境。 2.114年本公司員工分布，外國籍24.59%、本國籍75.41%，其中原住民0.23%、身心障礙1.16%。年齡分布30歲以下佔21.81%、30歲至50歲佔69.37%、50歲以上佔8.82%。 3.本公司女性員工占總員工人數51.51%；女性主管人數占所有主管人數37.84%。 4.本公司男女薪酬平均數之差距約為31.38%。 5.114年度未發生重大歧視或人權侵害事件	
--	--	--	--	---	--	--

			供應商	安全與健康	供應商發生職業安全事故時，本公司要求其依法負起相關責任，並確實執行包含團體保險、職業災害保險、勞工退休金及相關撫卹理賠等補償措施，以保障受影響勞工之權益。	本公司為降低供應鏈在人權及環境安全相關之潛在風險，將供應商是否取得 ISO 14001 環境管理系統及 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證納入人權盡職調查之重要評估項目。透過要求供應商建立系統化之環境與職業安全管理機制，以確保其於營運過程中落實勞工安全、健康保障及環境保護責任，進而降低職業災害、環境污染及相關人權侵害風險。 針對尚未取得相關認證之供應商，本公司透過輔導、教育訓練及持續溝通機制，協助其逐步建立管理制度並提升永續管理能力；同時將認證取得情形納入供應商績效評估與分級管理依據，作為後續合作及改善追蹤之重要參考。透過上述措施，持續強化供應鏈人權風險控管，確保供應商符合本公司人權政策與國際準則要求。 已建立「供應商環境管理調查表」與「承攬商安全衛生環保承諾書」	
--	--	--	-----	-------	--	--	--

			工作歧視	嚴格要求供應商遵守相關的勞動人權法規，禁止使用童工並確保勞動條件公平。 本公司的政策要求供應商不僅遵循法規，還要提供員工合理的工時、合理的薪資和尊重基本人權的工作環境	本公司為確保供應商理解並遵守相關政策，鼓勵其進行自評，以發現潛在合規風險並促進持續改善，並提供自評指引以強化勞動人權遵循能力。同時，本公司與供應商建立夥伴關係，透過輔導與教育訓練提升其永續管理能力。另定期辦理供應商績效評估，檢視其勞動人權表現，並要求提供相關資料，針對評估結果進行溝通與改善，以確保政策有效落實面的遵循程度。	
針對盡職調查實施之追蹤，本公司每年針對減緩及補救措施的有效性進行檢查，並在永續發展委員會中呈報結果，本公司已建置完善的申訴機制與管道供員工、供應商及其他利害關係人檢舉非法、違反人權之行為。 員工申訴信箱：angel-wang@turvo.com.tw 供應商申訴信箱：johnnie-chiang@turvo.com.tw						

(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	1.本公司依據法令規定制定各類休假假別，並提供各式員工關懷及社團活動，並由福委會提供本公司致力於創造兩性職場安全之性平工作環境，提供性別友善的健康照顧，友善孕育措施，如各廠區設置優良哺乳室、生育獎勵金、育嬰假等制度等。 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條明訂：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%至 7%及董事酬勞不高於 1.7%。 前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 20%為基層員工分派酬勞。 本公司針對實質營運成果的達成，從經營層指標、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。	無重大差異
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	1.本公司有設置安全衛生管理委員會，定期舉行會議檢討，並落實員工相關課程教育訓練及持續改善工作環境及安全措施，以創造優質的工作場所。 2.本公司所取得相關驗證情形(截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍：職業安全衛生管理系統為降低職業安全衛生風險、預防工安事故，並提供安全友善的工作環境，保障員工及承攬商的安全，本公司積極推動 ISO 45001職業安全衛生管理系統保安全管理制度及環境管理系統 ISO1400的有效運行，並符合職業安全衛生相關法規要求。ISO14001、ISO45001證書期間為 2024/3/12~2027/3/11。 3.當年度員工職災之件數、人數及占員工總人數比率，及相關改善措施：本公司依據安全衛生政策及年度工安目標執行工安管理措施，定期執行內部稽核與管理審查，檢視安全衛生運行狀況。主要工安管理措施包括：法規查核及設備設施安全管理：確保各類機械設備、設施、環境符合安全規範，並落實防護措施，以降低操作風險。安全衛生風險降低：透過風險評估，針對各作業場域與高風險作業制定適當的控制措施。安全教育訓練：定期辦理職業安全衛生訓練，確保員工具備必要的安全知識與技能。全員參與與持續改善：落實「全員參與」的安全文化，透過員工回報機制、安全提案及職業安全衛生委員會議，推動安全管理的持續提升，確保員工作業環境的安全與舒適。 114年廠內輕傷事件共計4項，廠外交通事件共計8項。無重大職業災害發生。我們將持續強化職場安全措施，以降低工安風險。	無重大差異

		4.當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施：火災安全管理本公司於 2025年未發生火災事故，但為強化火災應變處理能力，每年定期舉辦消防緊急應變訓練，提高全體員工的消防應變能力，確保災害發生時能迅速應對，減少對人員安全、公司財產及營運的影響。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計劃？	V	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480班，總參訓人次為4,606人次，合計總時數11,280.99小時，訓練總支出費用為新台幣1,516,731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準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	本公司獲有ISO9001、ISO14001、ISO45001、IATF16949及AS9100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及於本公司官網建置客戶溝通管道，傾聽客戶的意見並予以迅速回應，妥適處理並消弭爭議以取得共識，確保公司能透過多元的溝通與申訴管道，回應客戶的訴求。	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題遵循相關規範，及其實施情形？	V	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。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。	無重大差異

五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	V	1.本公司於2024年發行2023年度永續報告書，於網站設置永續報告書專區，依循全球永續性報告協會(Global Repoeting Initiative, 簡稱GRI)發布之永續報導準則(GRI Standards)進行編制永續報告書。本報告書發布中、英文版本，並將相關資訊揭露於公司網站及公開資訊觀測站等處。 2.本公司2025年度永續報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	無重大差異 未來公司將視實際需要或法令之規定適時辦理。
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，114年度公司透過實際行動捐助，包含透過中秋佳節選擇瑪喜樂社會福利基金會所推出的公益伴手禮，推廣社會關懷服務。認購總數125盒，總計43,750元。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。	本公司董事會為永續最高治理單位，負責督導各類風險與永續議題，公司訂有「永續發展實務守則」，由總經理室負責永續發展政策或制度之提出及執行，並設有公司治理小組、永續環境小組、社會公益小組，針對包含氣候風險機會在內之永續議題進行管理，並定期由總經理室將永續發展執行成果與向董事會報告。
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)。	2025年氣候風險與機會辨識結果 4項重大氣候風險： 1. 碳定價機制（碳費、碳交易、總量管制）：中期（3~5年）財務影響（成本上升） 因應策略： • 持續執行溫室氣體盤查，分析排放數據並據以推動節能改善 • 推動節能減碳專案（汰換老舊耗能設備、優化製程參數、用電分析與管理） • 關注台灣及主要出口目的地國之碳相關法令與碳市場發展趨勢 • 評估導入內部碳定價機制，將碳成本納入營運決策模型 2. 客戶永續供應鏈管理要求提升：短期（1~2年）財務影響（成本上升） 因應策略： • 設定減碳目標並定期對外揭露達成情形 • 積極回應客戶溫室氣體相關要求，並每年度參與CDP資訊揭露 • 強化供應鏈管理，協同上游材料供應商共同推動減排 3. 汽車電動化趨勢衝擊傳統零件需求：中長期（3~10年）財務影響（營收下降風險） 因應策略： • 積極拓展車用以外之跨產業客戶市場，分散產品應用領域 • 持續配合客戶需求進行轉型產品開發，降低對單一動力系統型態的依賴 • 定期追蹤各主要市場法規時程，滾動調整市場策略

項目	執行情形
	4. 極端氣候衝擊生產營運：短期（1~2年）財務影響（成本上升、營收損失） 因應策略： • 建立廠區氣候韌性評估機制，針對洪澇、颱風等情境制定應變計畫 • 強化關鍵設備防護措施及緊急供電備援系統 • 定期盤點水資源使用效率，推動節水及回收再利用可行性 4項重大氣候機會： 1. 電動車及新能源車精密零件需求成長：中長期（3~10年）財務影響（營收上升） 因應策略： • 積極配合客戶轉型需求，同步進行跨產業產品佈局 • 加速推廣自有產品TUN ONE減速機於AI及自動化領域之應用 • 生產設備升級與精密加工工藝提升 • 持續進行專利佈局，強化技術差異化競爭優勢 2. 使用低排放能源：短期（1~2年）財務影響（成本下降） 因應策略： • 評估廠區屋頂太陽能裝設可行性及投資報酬率 • 評估簽訂購售電合約（PPA），以自發自用為主、餘電躉售為輔 • 制定年度再生能源使用比例目標，並定期追蹤執行成效 3. 智慧製造與節能提升生產效率：長期（6~10年）財務影響（成本下降） 因應策略：推動產線自動化升級，透過智慧能源管理系統（EMS）即時監控製程用電，減少能源浪費並提升生產穩定度 4. 輕量化材料與製程創新：中期（3~5年）財務影響（營收上升、成本下降） 因應策略： • 進行輕量化材料加工製程研發與驗證 • 與材料供應商協同開發符合成本效益之替代材料 • 積極開發既有客戶採用輕量化新產品，並評估跨產業應用潛力

項目	執行情形
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	同上
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。	1.本公司於 2022 年訂定「風險管理政策與程序」，並於 2024 年 1 月進行部分條文修訂，作為推動整體風險管理之最高指導原則。 2.本公司風險管理治理架構係由董事會為最高監督單位，審計暨風險委員會協助董事會督導風險管理之執行情形與成效；決策經營小組為公司經營決策過程中負責重大事項風險評估與討論之主要單位；另由稽核室負責執行內部稽核作業，並評估各部門風險管理執行情形。本公司採自上而下之企業風險管理機制，強化高階管理階層與各部門間之風險連結，並確保集團整體風險獲得妥適管理。 3.本公司風險管理範疇涵蓋經濟發展、公司治理、環境保護及員工與社會等面向，並已將氣候變遷相關風險情境納入風險鑑別與評估機制中進行管理；同時依永續發展委員會定期執行之氣候風險與機會辨識結果，納入環境面向考量，並整合至整體風險管理流程中持續追蹤與控管。
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。	依不同情境進行氣候風險分析，納入國家自定貢獻（Nationally Determined Contributions, NDCs）、科學基礎減碳目標（Science Based Targets, SBT）以及 IPCC 第六次評估報告（AR6）所揭示之 SSP1、SSP2 及 SSP5-8.5 等氣候情境，作為實體風險評估之依據。
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。	1. 響應科學基礎減碳目標倡議（Science Based Targets initiative, SBTi），以 2023 年為基準年，設定 2030 年範疇一及範疇二溫室氣體排放減量 42%之目標。針對範疇一（直接排放）與範疇二（間接能源排放），全面檢視減碳空間，並透過出差管理合理化、機器設備用電與用水制度化管理、能源使用管理、節電措施推動及再生能源導入等方式，逐步落實減碳目標。 2. 其他相關指標：除主要指標溫室氣體排放量外，其他指標如能源消耗、用電度數、能源密集度、取水量、廢水排放量、廢棄物產生量等。 3. 相關管理作業均依循 ISO 系列標準要求，落實能源與資源盤查、目標設定、改善方案執行及績效追蹤，以持續提升整體能源管理效能。

項目	執行情形
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	評估中，尚未導入。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	1. 響應科學基礎減碳目標倡議(Science Based Targets initiative, SBTi)，以2023年為基準年，設定2030年減量42% (含範疇一及二)之目標。 2.在範疇一(直接排放)與範疇二(間接能源排放)部分，全面檢視減碳空間，透過合理化出差管理、機器設備用電、空調汰換為高效率空調設備、配合能源使用管理、推動節電措施、使用再生能源等方式減碳。
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)。	宇隆科技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，2024年起依據GHG Protocol盤查台灣宇隆據點配合溫室氣體盤查，盤查後之結果將揭露於2025永續報告書(2026年8月發布)

1. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍

溫室氣體排放情形	2024 年	2025 年
範疇一 (公噸 CO ₂ e)	167.7976 CO ₂ e	166.6522 CO ₂ e
範疇二 (公噸 CO ₂ e)	4,135.2734 CO ₂ e	3,373.0229 CO ₂ e
範疇三 (公噸 CO ₂ e)	96.3302 CO ₂ e	4,864.465 CO ₂ e
總排放量 (公噸 CO ₂ e)	4,399.401 CO ₂ e	8,404.14 CO ₂ e
排放密集度(公噸 CO ₂ e /新台幣百萬元)	4,399.401/1,802=2.4413	8,404.14/1,942=4.3276

2025 年溫室氣體排放量：

自主盤查後之數據將揭露於 2025 永續報告書 (2026 年 8 月發布)

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

宇隆科技以 2023 年為基準年，設定 2030 年範疇一及範疇二溫室氣體排放減量 42% 目標，透過設定管理目標與減量行動計畫逐步達成減量目標。具體行動包含對廠內電器及機器設備實施用電、用水制度化管理，落實自然資源節約並持續提升使用效率；同時鼓勵各營運據點汰換老舊設備，推動節能減碳措施。本公司自 2021 年起導入碳管理平台，追蹤溫室氣體排放相關活動數據。2025 年自有廠房太陽能裝置容量達 499.05 kWh。

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

宇隆科技以 2023 年為基準年，設定 2030 年範疇一及範疇二溫室氣體排放減量 42% 目標，透過設定管理目標與減量行動計畫逐步達成減量目標。具體行動包含針對廠內各項電器、機器設備進行用電、用水制度化管理，以落實自然資源節約責任，並持續提升使用效率、鼓勵各營運據點汰換老舊設備等節能減碳措施推動減碳成效，並已於 2021 年開始推動碳管理平台追蹤溫室氣體排放相關活動數據。2025 年自有廠房太陽能建置裝置容量達 499.05kWh。

(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，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一) 本公司與商業夥伴進行正式商業活動前，即進行包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。	無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，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114年11月5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332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。	無重大差異

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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		(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。 (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。 (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 無重大差異 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。 (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	伸興工業(股)公司 代表人： 劉俊昌	114.04.18	財團法人商業發展研究院	公司治理研習	3	是
		114.09.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3	是
董事	伸興工業(股)公司 代表人： 林志誠	114.06.13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3	是
		114.11.06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3	是
董事	弘聚投資(股)公司 代表人： 楊丞鈞	114.08.25	社團法人中華公司治理協會	從董監角度看企業併購之發展趨勢與實務案例探討	3	是
		114.11.10	台灣科學園區科學工業同業公會	高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3	是
董事	伸興工業(股)公司 代表人： 劉棟樑	114.06.13	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3	是
		114.11.06	社團法人中華公司治理協會	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3	是
董事	伸興工業(股)公司 代表人： 蔡崇廷	114.06.13	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3	是
		114.11.06	社團法人中華公司治理協會	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3	是
董事	伸興工業(股)公司 代表人： 蔡銘東	114.04.22	台灣董事學會	如何維持核心競爭力從台灣走向全球	3	是
		114.07.09	臺灣證券交易所	國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
		114.07.22	社團法人中華公司治理協會	永續發展宣導會-台中場	3	是
獨立董事	薛富盛	114.09.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3	是
		114.10.31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會(線上宣導會)	3	是
獨立董事	易昌運	114.05.09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3	是
		114.06.15	財團法人中華公司治理協會	掌握產業控股與集團化運作的關鍵	3	是
獨立董事	施芸婷	114.07.09	臺灣證券交易所	國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是

(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：一一五年三月四日

本公司民國一一四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，認為本公司於民國一一四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一一五年三月四日董事會通過，出席董事九人中，有零人持反對意見，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																				
114 年 05 月 29 日	股東常會	承認本公司 113 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 113 年度營業報告書及財務報表，其中全年合併營收為新台幣 3,658,705 仟元，稅後淨利為新台幣 657,896 仟元，每股盈餘為新台幣 10.96 元。																				
		承認本公司 113 年度盈餘分配案。	經全體出席股東投票表決決議通過，訂於 114 年 8 月 5 日為配息基準日，並於 114 年 8 月 25 日發放完畢。(現金股利每股分配 7.0 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。																				
		本公司董事(含獨立董事)改選案。	董事(含獨立董事)當選名單：																				
			<table><tr><td>職稱</td><td>姓名</td></tr><tr><td>董事</td><td>伸興工業(股)公司 代表人：林志誠</td></tr><tr><td>董事</td><td>伸興工業(股)公司 代表人：劉俊昌</td></tr><tr><td>董事</td><td>伸興工業(股)公司 代表人：劉棟樑</td></tr><tr><td>董事</td><td>伸興工業(股)公司 代表人：蔡銘東</td></tr><tr><td>董事</td><td>伸興工業(股)公司 代表人：蔡崇廷</td></tr><tr><td>董事</td><td>程泰機械(股)公司 代表人：楊丞鈞</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>易昌運</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>薛富盛</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>施芸婷</td></tr></table>	職稱	姓名	董事	伸興工業(股)公司 代表人：林志誠	董事	伸興工業(股)公司 代表人：劉俊昌	董事	伸興工業(股)公司 代表人：劉棟樑	董事	伸興工業(股)公司 代表人：蔡銘東	董事	伸興工業(股)公司 代表人：蔡崇廷	董事	程泰機械(股)公司 代表人：楊丞鈞	獨立董事	易昌運	獨立董事	薛富盛	獨立董事	施芸婷
			職稱	姓名																			
董事	伸興工業(股)公司 代表人：林志誠																						
董事	伸興工業(股)公司 代表人：劉俊昌																						
董事	伸興工業(股)公司 代表人：劉棟樑																						
董事	伸興工業(股)公司 代表人：蔡銘東																						
董事	伸興工業(股)公司 代表人：蔡崇廷																						
董事	程泰機械(股)公司 代表人：楊丞鈞																						
獨立董事	易昌運																						
獨立董事	薛富盛																						
獨立董事	施芸婷																						
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
114/1/8	第十五屆 第十三次	擬訂本公司2025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。
114/3/5	第十五屆 第十四次	本公司民國113年度內部控制制度聲明書案，提請討論。
		子公司浙江宇鑽精密元件有限公司購置土地暨簽定投資協議書，提請討論。
		本公司2024年度營業報告書及財務報表案，提請討論。
		本公司2024年度員工酬勞及董事酬勞分配情形，提請核議。
		本公司2024年度盈餘分配案，提請討論。
		本公司2024年度盈餘分配現金股利案，提請決議。
		本公司之簽證會計師異動案，提請討論。
		本公司2025年度簽證會計師獨立性評估，提請討論。
		本公司2025年度簽證會計師委任，謹請討論並予以同意。
		擬向滙豐(台灣)商業銀行申請短期綜合融資額度美金1,100萬元整及衍生性金融商品美金150萬元整，提請討論。
		國泰世華商業銀行往來額度申請案，提請討論。
		訂定本公司有關基層員工之範圍。
		本公司董事(含獨立董事)改選案，提請討論。
		訂定民國114年5月29日股東常會召開相關事宜案，提請核議。
		審議本公司113年度董事酬勞案，提請討論。
		審議本公司114年度經理人薪資調整案，提請討論。
		審議本公司113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113年度經理人之員工酬勞分配案，提請討論。
		公司113年提撥額外年終獎金之激勵方案，經理人之分配案，提請討論。
114/4/17	第十五屆 第十五次	擬提請決議提名之董事(含獨立董事)候選人名單案，提請討論。
		解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請討論。
114/5/8	第十五屆 第十六次	修訂本公司「核決權限表」部份條文案，提請討論。
		修訂「組織架構」案，提請討論。
		本公司2025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. 2024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。
		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. 不動產出售調整授權金額案，提請討論。
		本公司經理人退休申請案，提請討論。
		本公司經理人退休優退福利金申請案，提請討論。
		本公司經理人異動案，提請討論。

114/6/5	第十六屆 第一次	選舉董事長，提請公決。
114/8/6	第十六屆 第二次	擬具本公司2024年度「永續報告書」，提請討論。
		修訂本公司「內部控制制度_採購循環(PU)」部份條文案，提請討論。
		修訂本公司「內部控制制度_薪工循環(WA)」部份條文案，提請討論。
		本公司2025年第二季合併財務報表案，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。
		浙江宇鑽精密元件有限公司擬向中國農業銀行申請人民幣伍拾萬元授信額度案，提請討論。
		本公司第六屆薪資報酬委員會委員委任案提請討論。
114/11/5	第十六屆 第三次	擬訂公司民國115年度稽核計劃，提請討論。
		本公司2025年第三季合併財務報表案，提請討論。
		2025年度簽證會計師公費案，提請討論。
		擬向兆豐國際商業銀行申請授信總額度新台幣壹億伍仟萬元整案，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。
		國泰世華商業銀行往來額度申請案，提請討論。
		本公司擬資金貸與子公司TIPO INTERNATIONAL CO., LTD.(SAMOA)額度美金貳佰萬元整，提請討論。
		公司TIPO INTERNATIONAL CO., LTD.(SAMOA)擬資金貸與T&M Joint (Cayman) Holding Co., Ltd.美金拾萬元整，提請討論。
		子公司TIPO INTERNATIONAL CO., LTD.(SAMOA)擬資金貸與Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd.泰銖參仟萬元整，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。
		討論增訂「交付股東會紀念品及收取保證金管理辦法」，提請討論。
		為提升本公司股務服務品質與效益，擬自2026年1月5日起變更委任之股務代理機構案，提請討論。
		本公司擬發行國內第一次無擔保轉換公司債案，提請討論。
		審議本公司經理人任用及解任案，提請討論。
		審議本公司新任經理人薪資案，提請討論。
		擬更新本公司第十五屆第十四次董事會審議通過本公司113年度經理人員工酬勞分配案，提請討論。
114/12/26	第十六屆 第四次	本公司齒輪研磨相關設備資本支出購置案，提請討論。

115/1/21	第十六屆第五次	修訂本公司「內部控制制度_薪工循環(WA)」部份條文案，提請討論。
		修訂本公司「內部控制制度_生產循環(WA)」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。
		擬訂本公司2026 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。
		浙江宇鑽精密元件有限公司擬申請興建新廠營建工程預算案，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。
		國泰世華商業銀行往來額度申請案，提請討論。
		審議本公司一一四年度經理人年終獎金分配案，提請核議。
115/3/4	第十六屆第六次	本公司民國114年度內部控制制度聲明書案，提請討論。
		本公司2025年度營業報告書及財務報表案，提請討論。
		本公司2025年度員工酬勞及董事酬勞分配情形，提請核議。
		本公司2025年度盈餘分配案，提請討論。
		本公司2025年度盈餘分配現金股利案，提請決議。
		本公司2026年度簽證會計師獨立性評估，提請討論。
		本公司2026年度簽證會計師委任，謹 請討論並予以同意。
		擬向滙豐(台灣)商業銀行申請短期綜合融資額度美金1,100萬元整及衍生性金融商品美金150萬元整，提請討論。
		訂定民國115年5月26日股東常會召開相關事宜案，提請核議。
		審議本公司2026年度經理人薪資調整案，提請討論。

(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。

董事會日期（期別）		議案內容	決議結果
114/8/6	第十六屆第二次	本公司第六屆薪資報酬委員會委員委任案，提請討論。	經主席徵詢全體出席董事表決結果同意的六票，不同意的三票，同意票已過半數，此案通過。

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	黃靖雅	114.01.01~114.12.31	2,880	377	3,257	
	羅文振	114.01.01~114.12.31				

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 委任人
	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：

請參閱公開資訊觀測站

股權移轉：【網址 https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1 公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表】，輸入公司代號及資料時間查詢。

股權質押變動情形：【網址 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1 公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告】，輸入公司代號及資料時間查詢。

(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

115 年 3 月 28 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)公司 代表人：林志誠	15,712,000	26.06%	-	-	-	-	劉俊昌	法人股東董事代表人	
程泰機械(股)公司 代表人：楊舒涵	4,584,216	7.60%	-	-	-	-	無	無	
游國威	2,149,000	3.56%	-	-	-	-	無	無	
劉俊昌	1,249,599	2.07%	185,000	0.31%	(-)	-	伸興工業(股)公司	法人股東董事代表人	
施國珍	1,111,000	1.84%	-	-	-	-	無	無	
台新人壽全權台新人壽 全權委託台新投信股	1,050,000	1.74%	-	-	-	-	無	無	
麗明營造(股)公司 代表人：吳春山	1,000,000	1.66%	-	-	-	-	無	無	
陳美惠	719,000	1.19%	-	-	-	-	無	無	
黃坤城	650,000	1.08%	-	-	-	-	無	無	
趙芳陽	594,000	0.99%	-	-	-	-	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

114 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%	561	4.08%	5,474	39.79%
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

115 年 3 月 31 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
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

115 年 3 月 28 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)公司		15,712,000	26.06%
程泰機械(股)公司		4,584,216	7.60%
游國威		2,149,000	3.56%
劉俊昌		1,249,599	2.07%
施國珍		1,111,000	1.84%
台新人壽全權台新人壽全權委託台新投信股		1,050,000	1.74%
麗明營造(股)公司		1,000,000	1.66%
陳美惠		719,000	1.19%
黃坤城		650,000	1.08%
趙芳陽		594,000	0.99%

(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二百零四十一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 115 年 3 月 4 日董事會決議通過 114 年度盈餘分配案，擬發放盈餘分配現金股利每股新臺幣 4.0 元，總金額為 241,152 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%。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 20%為基層員工分派酬勞。

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。

員工酬勞得以股票或現金發放，給付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 114 年度員工及董事酬勞係依本公司章程規定提列，並經 115 年 3 月 4 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 115 年 3 月 4 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 17,227,669 元。

B.員工酬勞(股票)：新台幣 0 元。

C.董事酬勞：新台幣 8,205,560 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 114 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 114 年 3 月 5 日董事會決議分派 113 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 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。

(六)公司買回本公司股份情形:無

二、公司債辦理情形

(一) 公司債辦理情形

單位：新台幣仟元

公 司 債 種 類	國內第一次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期	115年1月23日
面額	新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點	不適用
發行價格	依票面金額101%發行
總額	新台幣1,300,000仟元整
利率	票面利率0%
期限	年期：三年 到期日：118年1月23日
保證機構	不適用
受託人	台新國際商業銀行(股)公司
承銷機構	台新綜合證券(股)公司
簽證律師	邱雅文律師
簽證會計師	安永聯合會計師事務所 黃靖雅會計師、羅文振會計師
償還方法	除本轉換公司債之持有人依本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期日後十個營業日內，依債券面額將本公司轉換公司債持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還，前述日期如於臺北市證券集中交易市場停止營業日，將順延至次一營業日。
未償還本金	新台幣1,300,000仟元整
贖回或提前清償之條款	詳本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限制條款	不適用
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	不適用

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	無
	發行及轉換(交換或認股)辦法	詳本公司國內第一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		轉換公司債在債權人未要求執行轉換權利前，對公司並無股權稀釋作用，債權人在可轉換期間內可選擇對其較有利之時間點進行轉換，因此對股權稀釋具有遞延之效果。 隨著轉換公司債轉換為普通股時，除可降低負債外，亦將迅速增加股東權益，進而提高每股淨值，長期而言，對於現有股東之權益影響不大。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

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

截至年報刊印日之前一季止，本公司並無前各次發行或私募有價證券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	114 年度	
	銷售金額	營業比重
精密金屬零件	3,274,939	100.00%
其他	—	—
合計	3,274,939	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

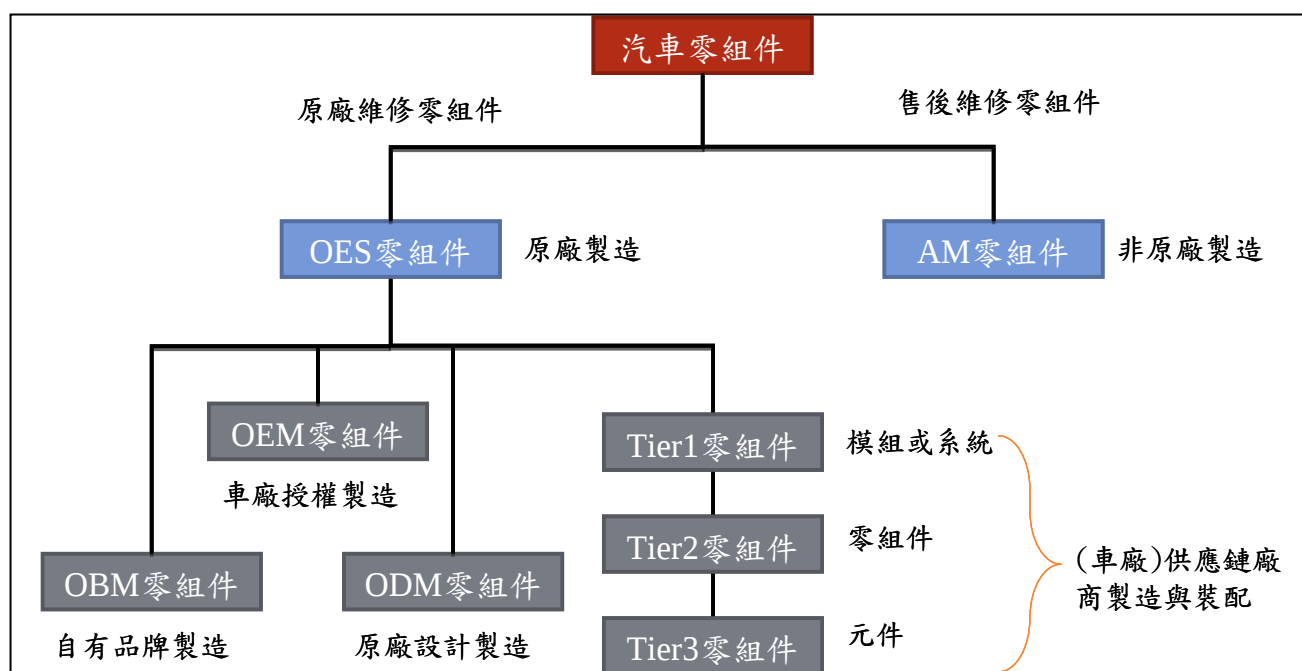
1. 產業之現況與發展

本公司主要從事精密金屬零件加工，產品應用領域涵蓋汽車、自行車、工業設備及其他精密機械相關產業，其中以汽車、自行車零組件為主要營運基礎；藉由多年精密加工技術之累積，本公司亦逐步拓展至工業自動化設備及高效能運算伺服器液冷系統等新興應用領域，提供減速機及液冷快接頭（UQD）等關鍵零組件。茲就各主要應用產業之市場規模與發展趨勢，說明本公司所處產業之現況與未來展望。

(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 J.D. Power 與 Global Data 共同發布之 2026 全球汽車銷售預測報告，預估 2026 年全球汽車銷量將達約 9,370 萬輛，呈現溫和成長趨勢，顯示全球傳統汽車市場需求仍具規模性與穩定性。報告指出，成熟市場增長有限，而中國與印度等新興市場仍為主要成長動能來源。雖全球經濟成長放緩及地緣政治與貿易政策變化可能增加市場不確定性，各主要車廠仍持續優化供應鏈與調整產能，以維持交車穩定與市場韌性。整體而言，傳統汽車市場在 2026 年可望保持穩健發展，為內燃機零組件供應鏈提供穩定營運機會。

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 IATF-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

根據市場研究機構 Global Industry Insights (GII) 之產業報告預測，2026 年全球自行車市場規模將達約 1,067.8 億美元，呈現穩健成長趨勢，受人口城鎮化、短途通勤及休閒運動需求支撐。報告指出，在全球多國持續投資交通基礎設施與推動綠色出行政策下，自行車作為經濟且環保的出行選擇，於主要市場維持一定需求動能。儘管市場仍面臨供應鏈調整壓力及原物料成本波動等挑戰，產業整體庫存逐步修正，訂單回溫跡象顯現。市場報告同時表示，自行車產品附加價值提升與通路數位化趨勢，有助於提高產業競爭力。整體而言，在穩健需求支撐下，全球自行車市場於 2026 年可望持續成長，相關精密零組件供應鏈需求亦將同步延伸，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)工業自動化產業

根據Precedence Research 及相關產業報告指出，全球工業自動化市場預計將以 9% 的複合年增長率持續增長，至 2026 年市場規模將突破 2,500 億美元，其中，受惠於電子商務與智慧製造對物流效率的嚴苛要求，以 AGV（自動導引車）與 AMR（自主移動機器人）為核心無人搬運系統成長最快速的區塊。產業發展將受惠於以下兩大動能：

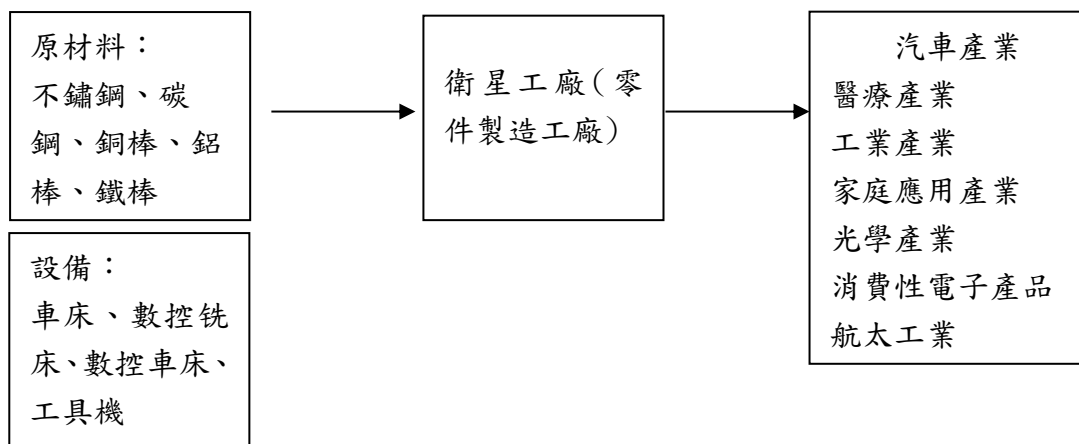
A. 高效能傳動與優化：隨著無人搬運設備趨向小型化與高載重，對於精密減速機的需求已從體積轉向「高扭矩密度」與「高可靠度」，確保設備在 24 小時連續運作下的精準定位。

B. 模組化與熱管理趨勢：UQD（液冷式快接頭）已成為高效能運算（HPC）與 AI 伺服器進階液冷系統中的關鍵零件。隨著伺服器機架功率密度攀升，傳統氣冷已不足支應，UQD 提供無滴漏（Spill-free）的可靠連接，確保 AI 伺服器穩定運行與熱管理系統安全的核心組件，未來液冷技術將大規模替代傳統散熱方案。

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為車廠致力的方向，透過共用平臺、模組化設計以及全球戰略，擴大經濟規模進行成本控制；工業自動化產業亦呈現類似趨勢，業者透過平台化設計提升減速機與多種設備(如 AGV/AMR 無人搬運車)通用性，為縮短開發時程並確保品質，零組件廠必須深入參與研發到售服的完整價值鏈。

(2)整車與設備應用技術升級：

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。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，延伸服務至工業自動化，提供減速機與液冷快接頭（UQD）等關鍵零組件，支撐產業擴張與多元市場應用。

4. 競爭情形

面對全球產業鏈模組化與成本壓力，各大廠紛紛將精密組件委外代工，本公司以汽車零組件為主要營收來源，透過長期深耕汽車產業及嚴謹的品質體系，建立高難度精密工藝屏障，並成功將此核心技術延伸至工業自動化，如減速機與 AI 伺服器基礎設施（UQD）等產品領域。相較於競爭激烈之傳統電子產品，本公司切入高階傳動與較高技術門檻之液冷散熱方案，目前市場競爭態勢相對穩健。

目前在國內精密金屬零件加工領域中，尚無與本公司產品組合完全相同之直接競爭對手。隨著全球 AI 算力中心對液冷散熱的需求爆發，以及智慧物流對無人搬運設備的重視，預期未來投入者將隨之增加。本公司將在穩健的汽車零件營收基礎上，持續強化核心工藝，透過高氣密性、高扭矩密度等技術領先地位，在日益明顯的市場競爭中鞏固優勢並擴大市佔。

(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	114 年度	115 年度截至 3 月 31 日止
研發費用(A)	249,251	55,560
營業收入淨額(B)	3,274,939	813,177
研發費用所佔比例(A)/(B)	7.61%	6.83%

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	去毛頭雷刻鎖牙高度檢測機、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.持續現有客戶聯繫，深度挖掘客戶需求，鞏固營收主力。
- B.推廣減速機應用市場、積極佈局AI 供應鏈。
- C.拓展自行車及精密機械領域優質新客戶，落實營收提升與獲利檢討政策，彈性因應市場變化。

(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		113 年度		114 年度	
		銷售金額	比例	銷售金額	比例
內銷		425,040	11.62	383,230	11.70
外銷	亞洲	2,053,257	56.12	1,554,621	47.47
	美洲	215,823	5.90	288,587	8.81
	歐洲	964,585	26.36	1,048,501	32.02
	其他	—	—	—	—
	小計	3,233,665	88.38	2,891,709	88.30
合計		3,658,705	100.00	3,274,939	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

儘管全球能源轉型議題持續，但內燃機（ICE）汽車在主要市場仍具備極強的剛性需求。根據 S&P Global Mobility 研究指出，全球輕型車產量中，內燃機與油電混合動力車（HEV）在未來五年內仍將佔據顯著比重，預計至 2026 年燃油動力系統仍是全球車輛存量的主力。

受地緣政治風險及歐盟排放目標調整影響，消費者對純電動車的採購呈現猶豫，促使燃油車供應鏈展現韌性。當既有小規模供應商紛紛轉往電動車零件市場，傳統內燃機零件供應鏈出現缺口。本公司憑藉與國際車廠長期的供應關係與高精度生產設備，成為內燃機零件之優勢供應商，能有效銜接客戶需求並維持穩定獲利。此外，技術團隊亦配合客戶投入氫燃料電池車（FCV）關鍵零件開發，研究報告指出，全球氫能車市場產值至 2026 年 將以年複合成長率（CAGR）達 45% 以上的速度攀升，本公司已提前佈局技術儲備。

(2) 自行車產業

在人口稠密地區，自行車已成為方便且省時的通勤替代方案。全球自行車市場的主要驅動力源於大眾對規律運動與健康生活的重視，從單純的交通工具轉變為核心的鍛鍊方式。特別是電動自行車（E-Bike），結合了環保、低成本且適合全齡層操作的特性，已成為替代公共交通與傳統踏板車的可行選擇。

研究數據指出，全球電動自行車市場在 2025 年估值約為 526.8 億至 575 億美元，並預計以 10.2% 至 14.4% 的年複合成長率（CAGR）持續擴張。隨著電池技術革新與智慧化整合，市場規模到 2034 年預估將超過 1,930 億美元，展望至 2035 年更有望挑戰 1,800 億至 2,200 億美元區間。受惠於全球低碳轉型政策、城市交通擁堵及消費者健康意識抬頭，電動自行車已成為高效能綠色通勤的首選。本公司將持續發揮在精密零件加工領域的核心優勢，深度切入此高成長之全球綠色交通供應鏈。

(3) 工業自動化產業：

隨著全球勞動力結構改變與 AI 算力需求爆發，工業自動化已由單一機器運作轉向「智慧物流」與「高效能運算熱管理」雙軌發展。根據 Precedence Research 報告指出，全球工業自動化市場規模預計於 2026 年突破 2,500 億美元，其中 AGV/AMR（無人搬運車）市場受惠於智慧倉儲與自動化物流需求，預估 2023-2032 年複合年成長率（CAGR）高達 15.5%；本公司研發之精密行星式減速機，正契合搬運設備對於高扭矩密度與輕量化之嚴苛要求。同時，因應 AI 運算帶動之散熱革命，Mordor Intelligence 數據顯示全球資料中心液冷市場規模，2026 年預計可達 60~80 億美元，且 2024-2033 年之 CAGR 達 24.6%；本公司掌握 UQD 關鍵加工技術，精準對接 AI 伺服器大廠對於熱管理元件之高度需求，隨著 AI 基礎設施建置潮迎來顯著增長，可望成為公司未來成長新引擎。

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：本公司已取得多項國際品質認證，包括 ISO 9001、ISO 13485、IATF 16949 及 AS 9100，顯示公司品質管理系統符合國際水準，為因應國際管理體系的最新趨勢，公司亦陸續取得 ISO 27001、ISO 14064-1、ISO 14001 及 ISO 45001 認證，這些認證不僅確保公司符合國際車廠的基本要求，也持續強化公司的國際競爭力。
- (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汽車與自行車產業需求韌性與綠色轉型商機

A. 汽車產業：儘管全球推動能源轉型，但內燃機系統在主要市場仍具備極強的剛性需求。隨著小型供應商轉向電動車市場，本公司憑藉與國際車廠（如 Bosch 集團）長期的首選供應商關係，建立起高門檻的精密加工護城河，鞏固了「優勢供應商」地位。同時，技術團隊亦積極配合客戶開發氫燃料電池車（FCV）關鍵零件，確保在能源轉型潮中銜接多元商機。

B. 自行車產業：全球城市交通型態的演進觀察，自行車已由傳統休閒器材轉型為都會區「微移動（Micro-mobility）」解決方案的核心，產業結構正加速朝向高附加價值的電輔化（E-Bike）與輕量化規格升級；市場對關鍵結構組件精密度、抗疲勞性及耐用度要求日益嚴苛，並轉向具備高效能傳動與高穩定度的核心零件。本公司長期深耕汽車級品質管理體系與高精度加工之技術底蘊，精準對接客戶在電動化動力系統中特製結構件零件需求；參與產業邁向智慧化與環保交通進程，此類高規零件的市場滲透率持續攀升，本公司透過規模化生產優勢與跨產業技術遷移，有效掌握全球自行車產業規格升級帶來的長效發展利基。

②應用範圍廣泛，具備跨產業抗震盪能力與營收穩健度

本公司產品橫跨汽車內燃機系統、高階自行車、工業自動化設備及 AI 伺服器散熱等精密零組件，銷售對象包含全球汽車一線大廠、自動化設備商、伺服器熱管理方案商及電子零件製造商。產品規格應用分散，除整體經濟系統性風險外，能有效規避單一產業景氣更迭之波動，確保出貨動能隨時保有銷售、展現極佳經營穩定性；隨著工業自動化與 AI 基礎設施需求爆發，本公司憑藉車用高精度工藝，成功切入精密型減速機與 UQD 市場，將產品線延伸至高附加價值之工業與算力基礎建設領域，伴隨全球智慧製造升級、AI 應運與綠色交通之擴張，高精度零件需求量持續攀升，進一步拓寬了本公司的市場廣度，使業務在分散風險之餘，更具備強大的成長彈性與獲利結構優勢。

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新排放法規及碳中和趨勢增加汽車製造業者之合規成本，加上整車市場競爭激烈，大廠常透過壓縮零組件供應商之利潤以維持其競爭力，對零件廠造成降價要求之壓力。

因應對策：

本公司持續導入先進生產製程與高精度自動化設備，精進加工效率縮短交期，以有效降低生產成本；同時，透過製程優化提升產品良率、生產效率、高品質之競爭優勢，強化在供應鏈中的議價地位。

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區域工資上漲與勞動力結構改變增加營運成本

隨著勞工薪資與福利水準持續成長，人工佔製造成本之比重逐年攀升，對產品毛利造成擠壓。

因應對策：

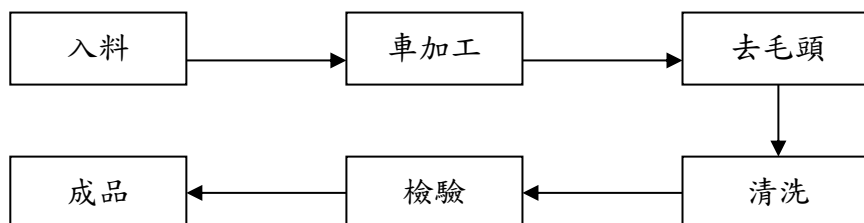
本公司除針對生產製程改良，讓產品在生產時減少原料的浪費，縮短人工小時，以提昇產品生產效率同時降低成本，而本公司亦提高自動化生產比率，引進自動化生產機械取代人工，讓產品品質穩定並降低人工成本。

(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



(一)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	江陰協匯金屬材料有限公司	良好
不銹鋼棒	Deutsche Edelstahlwerke GmbH	良好
碳鋼棒	SAAR-BLANKSTAHL GMBH	良好
不銹鋼棒	江蘇申源集團有限公司	良好

(二) 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	113 年度				114 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.	194,022	13.79	無	Acciaierie Valbruna S.P.A.	186,712	14.91	無
2	其他	1,213,330	86.21		其他	1,065,584	85.09	無
3	進貨淨額	1,407,352	100.00		進貨淨額	1,252,296	100.00	無

增減變動原因：

本公司114年度因車市市場需求轉變成長趨緩及客戶需求減少，致相關生產所需之用量需求減少，故114年度供應商進貨金額較113年度減少，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	113 年度				114 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	Bosch San. ve Tic. A.S.(RBTR)	393,921	10.77	無	Bosch San. ve Tic. A.S.(RBTR)	379,199	11.58	無
2	博世汽車	400,643	10.95	無	博世汽車	340,999	10.41	無
3	瑞士商弗克司	396,260	10.83	無	-	-	-	無
	其他	2,467,881	67.45	無	其他	2,554,741	78.01	無
	銷貨淨額	3,658,705	100.00		銷貨淨額	3,274,939	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		113 年度	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	間接人員(人)	623	518	527
	直接人員(人)	578	703	762
	合 計	1201	1221	1289
平均年歲(歲)		37.95	38.26	38.65
平均服務年資(年)		4.92	5.27	5.00
學 歷 分 佈 比 率 (%)	博士	0.17%	0.25%	0.23%
	碩士	4.33%	4.91%	3.80%
	大專	29.06%	29.16%	29.64%
	高中	29.31%	26.94%	25.83%
	高中以下	37.13%	38.74%	40.50%

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制費用，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 480 班，總參訓人次為 4,606 人次，合計總時數 11,280.99 小時，訓練總支出費用為新台幣 1,516,731 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。
- (3) 本公司於 113 年進行 ISO 27001:2022 資訊安全管理系統(ISMS)輔導，並於 114 年 5 月取得第 3 方驗證機構認證，目前證書期間為 114/5/13 至 117/5/12，除強化安全防護措施(威脅情報、組態管理及雲端服務等日常管理)，更以 PDCA 手法落實資訊安全管理工作推展，全面建構公司資訊安全管理體系的”機密性”、“完整性”、“可用性”，並依「事前預防」、「事中應變」、「事後復原」等不同面向的管理規劃持續強化資訊安全管理。

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。
 - c.可攜式電腦或儲存媒體進行管控措施，以防止未經授權之資料、系統或網路存取。
 - d.桌上型電腦、可攜式電腦、伺服器，皆設定閒置登出鎖定，並設定定期更改密碼，以避免未經授權之存取。
- (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。
 - c.資安人員不定期抽查各項防護軟體病毒碼更新及掃描紀錄抽查，確保設備安全穩定運行
- (3) 漏洞管理
 - a.不定期弱點掃描進行漏洞填補並追蹤改善。
 - b.定期查閱資安組織及社群相關資安通報，檢視內部軟硬體版本是否有暴露風險，進而更新改善。

(4) 資產保安全管理

- a. 機房門禁進出管制與電腦主機、伺服器設備進出皆有記錄存查，同時安裝攝影機及消防設備確保機房安全。
- 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。
- c. 資訊機房設置不斷電系統(UPS)，以保障市電異常時資訊設備能持續運作。
- d. 資通訊相關設備皆進行造冊管理，並定期進行資產盤點避免有未經授權非法設備，強化資訊安全。

4. 資通安全的資源投入

本公司資訊室共5人，負責公司資通安全，並每週內部會議檢討各項資安設施檢視與異常排除情形，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及滲透測試，適時進行軟硬體漏洞填補，並每年編列資安升級預算汰換老舊設備及進行軟體升級，確保整體資訊安全。後續持續通過ISO 27001資訊安全管理(ISMS)認證審查，相關資安稽核亦無重大缺失。

(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
租賃合約	經濟部加工出口區管理處 中港分處	114/07~124/06	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

八、智慧財產管理計畫

(一)智慧財產權管理策略

- 1.落實公司治理法規遵循
- 2.強化智慧財產管理機制
- 3.保護運用研發成果
- 4.創造智慧財產價值
- 5.強化專利佈局

(二)智慧財產管理計畫

- 1.落實公司治理法規遵循
- 2.創新研發與製程優化，邁向低碳製造
- 3.辦理智財相關課程，提升同仁管理能力
- 4.保護運用研發成果
- 5.強化智財管理機制

(三)智慧財產管理措施

- 1.本公司依據專利法、商標法、著作權法及營業秘密法等相關法令，訂定「智慧財產權管理辦法」並納入公司管理規章體系，由權責單位依營運需求，每年依相關法令變動定期檢視與動態更新，以確保制度之適切性與合規性，本公司亦建立完整的「專利與商標清單」控管專利案件狀態與商標使用情況，積極品牌布局及妥善保護研發成果得、降低侵權風險，強化市場競爭力。
- 2.營業秘密管理
 - (1)本公司已針對機密資訊進行分級管理，建立權限分級、管理、保存、保密等作業程序，採取相應的管理措施。
 - (2)本公司已加強員工管理，約定員工任職期間之智財權利歸屬，員工離職前應繳還其持有之公司資料、文件等營業秘密，並要求遵守保密義務，以保障雙方權益。
 - (3)與協力供應商簽屬保密合約，保障雙方權益與公司機密技術。

(四)執行情形

本公司已將智慧財產相關事項於115年5月6日提董事會進行報告，公司自109年起積極推動智慧財產管理計畫，續完成專利智權管理與商標智權管理，截至114年底取得智財清單與成果如下：

- (1) 專利：截至114年底於全球專利獲准總數累積7件，並持續申請增加專利件數中，配合公司市場發展與運營，積極全球專利佈局。
- (2) 商標：截至114年底，公司於全球商標核准總數已累積達30件。

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	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
流 動 資 產	3,032,629	3,292,592	259,963	8.57
不 動 產、廠 房 及 設 備	2,274,985	2,228,458	(46,527)	(2.05)
無 形 資 產	12,069	20,231	8,162	67.63
其 他 資 產	767,481	1,083,290	315,809	41.15
資 產 總 額	6,087,164	6,624,571	537,407	8.83
流 動 負 債	1,436,376	2,092,941	656,565	45.71
非 流 動 負 債	595,707	566,553	(29,154)	(4.89)
負 債 總 額	2,032,083	2,659,494	627,411	30.88
歸屬於母公司業主之權益	4,047,148	3,960,744	(86,404)	(2.13)
股 本	602,881	602,881	0	—
資 本 公 積	818,217	818,217	0	—
保 留 盈 餘	2,663,698	2,645,442	(18,256)	(0.69)
其 他 權 益	(37,648)	(105,796)	(68,148)	181.01
庫 藏 股 票	—	—	—	—
非 控 制 權 益	7,933	4,333	(3,600)	(45.39)
權 益 總 額	4,055,081	3,965,077	(90,004)	(2.22)

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-非流動增加及其他非流動資產增加所致。
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. 其他權益減少：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」減少所致。

二、財務績效

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	113 年度	114 年度	增（減）金額	變動比例（%）
營 業 收 入	3,658,705	3,274,939	(383,766)	(10.49)
營 業 毛 利	1,360,228	1,015,019	(345,209)	(25.38)
營 業 損 益	688,470	413,935	(274,535)	(39.88)
營 業 外 收 入 及 支 出	98,272	79,726	(18,546)	(18.87)
稅 前 淨 利	786,742	493,661	(293,081)	(37.25)
繼 續 營 業 單 位 本 期 淨 利	657,896	399,942	(257,954)	(39.21)
停 業 單 位 損 失	—	—	—	—
本 期 淨 利（損）	657,896	399,942	(257,954)	(39.21)
本 期 其 他 綜 合 損 益 （稅 後 淨 額）	133,134	(67,929)	(201,063)	(151.02)
本 期 綜 合 損 益 總 額	791,030	332,013	(459,017)	(58.03)
淨 利 歸 屬 於 母 公 司 業 主	661,028	403,761	(257,267)	(38.92)
淨利歸屬於非控制權益	(3,132)	(3,819)	(687)	21.93
綜 合 損 益 總 額 歸 屬 於 母 公 司 業 主	793,486	335,613	(457,873)	(57.70)
綜 合 損 益 總 額 歸 屬 於 非 控 制 權 益	(2,456)	(3,600)	(1,144)	46.58
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、營業損益減少：114 年整體營運環境受到市場需求疲弱、客戶產業庫存調整，面臨產業競爭加劇及成本要素上升所致。 2. 稅前淨利、繼續營業單位本期淨利、本期淨利減少：主要係 114 年營收下降營業損益減少。 3. 本期其他綜合損益(稅後淨額)減少：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」減少所致。 4. 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減少：主要係 114 年營收下降獲利減少。				

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

年度 項目	113 年度	114 年度	增（減）比例%
現金流量比率	56.96	30.98	-25.98
現金流量允當比率	89.75	91.75	2
現金再投資比率	8.35	3.91	-4.44
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
2,258,802	839,171	(1,318,770)	1,779,203	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

114 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 114.12.31 投資金額 (註3)	114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	318,160	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	187,420	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	187,667	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	114,925	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	(2,121)	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	(5,681)	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)公司 (註 6)	900	13	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

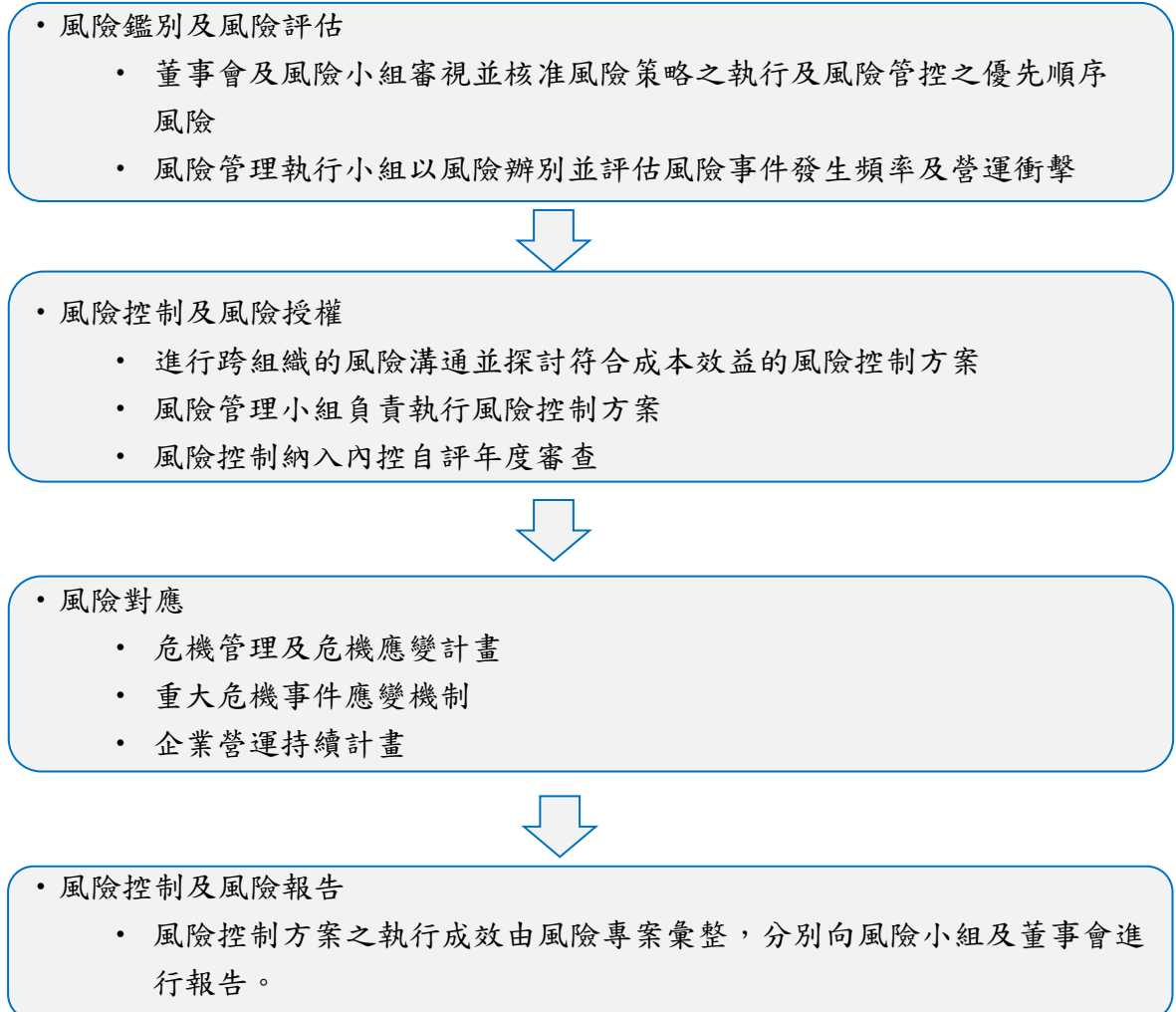
董事會在幫助公司辨認及管理經濟風險時，扮演重要角色。宇隆公司的風險管理組織於民國 109 年 5 月經董事會通過風險管理政策。風險管理單位定期向內部及外部與風險事件相關之利害關係人溝通風險事件及風險應變計畫等資訊。

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，對本集團於民國一一四年度及一一三年度之損益將減少/增加1,704仟元及980仟元。

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，對本集團於民國一一四年度及一一三年度之損益將分別減少/增加6,350仟元及3,864仟元；權益則無影響。

當新台幣對人民幣升值/貶值1%時，對本集團於民國一一四年度及一一三年度之損益將分別減少/增加293仟元及151仟元；權益則無影響。

當新台幣對歐元升值/貶值1%時，對本集團於民國一一四年度及一一三年度之損益將分別減少/增加2,923仟元及724仟元；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，115 年預計研發費用為 272,320 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 113 年及 114 年前十大客戶之銷貨淨額比重分別為 74.41% 及 69.94%；最大客戶 113 年及 114 年銷貨淨額比重各為 10.77%及 11.58%，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

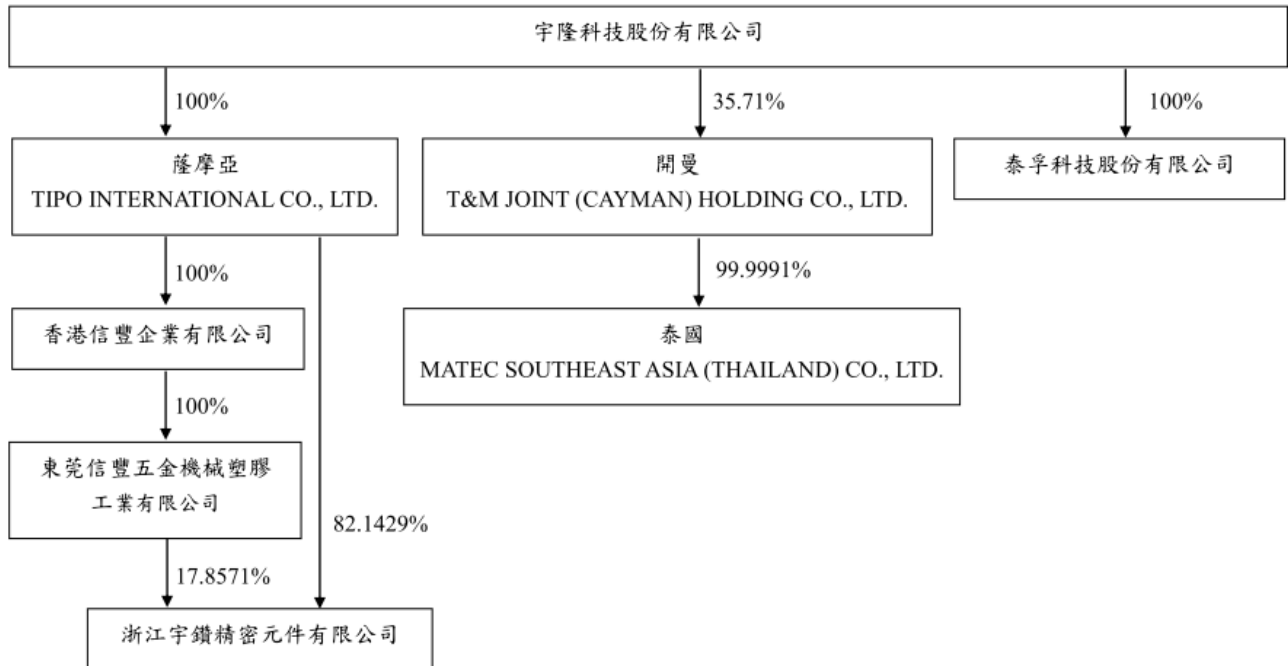
無

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莊鎮洪福東路69號	841,917	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, Hibiscus 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)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)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)公司	董事長	劉俊昌	-	-

6.各關係企業營運概況

114 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	3,531,161	42,672	3,488,489	—	(9,148)	313,610	10.07
香港信豐企業有限公司	216,811	1,962,139	57	1,962,082	—	(161)	187,420	—
東莞信豐五金機械 塑膠工業有限公司	230,289	2,224,404	265,945	1,958,459	1,164,545	167,739	187,830	—
浙江宇鑽精密元件 有限公司	841,917	1,964,641	233,820	1,730,821	1,112,399	131,545	140,794	—
T&M Joint (Cayman)Holding Co.,Ltd	204,687	9,783	3,044	6,739	—	(244)	(5,940)	—
Matec Southeast Asia (Thailand) Co., Ltd	204,637	45,457	35,677	9,780	984	(5,037)	(5,692)	—
泰孚科技(股)公司	900	880	—	880	—	—	13	—

(二)關係企業合併財務報表

本公司 114 年度(自 114 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

本公司民國一一四年度(自民國一一四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



中華民國一一五年三月四日

2.會計師複核意見書



安永聯合會計師事務所

40756 台中市市政北七路186號26樓
26F, No.186, Shizheng N. 7th Road,
Taichung City, Taiwan, R.O.C

Tel: 886 4 2259 8999
Fax: 886 4 2259 7999
ey.com/zh_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一一四年度關係報告書之編製所出具之聲明表示意見。

說明:

- 一、貴公司民國一一四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一一四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一一四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1120349153號

金管證審字第1110348358號

黃靖雅

黃靖雅



會計師:

羅文振

羅文振



中華民國一一五年三月四日

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)公司	主導主要攸關活動，具實質控制力	15,712,000	26.06%	0	董事長 董事 董事 董事 董事	劉俊昌 林志誠 劉棟樑 蔡銘東 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

