

股票代號：6988



WELLYSUN  
威力暘電子

威力暘電子股份有限公司

WELLYSUN INC.

113 年度年報

一、發言人：

姓名：劉一郎

職稱：總經理

電話：(03)560-1601

電子郵件信箱：ir@wellysun.com.tw

代理發言人：

姓名：楊玉穗

職稱：協理

電話：(03)560-1601

電子郵件信箱：ir@wellysun.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：新竹縣竹北市台元二街 12 號 11 樓之 8

電話：(03)560-1601

台元廠地址：新竹縣竹北市台元二街 12 號 2 樓之 1~3、2 樓之 5~7

電話：(03)560-1601

泰和廠地址：新竹縣竹北市泰和路 148 號

電話：(03)560-1601

滁州廠地址：安徽省滁州市蘇滁現代產業園工業坊 31 號西側 2 層

電話：+86-550-2590168

三、辦理股票過戶機構：

名稱：兆豐證券股份有限公司股務代理部

地址：臺北市中正區忠孝東路二段 95 號 1 樓 網址：www.megasec.com.tw

電話：(02)3393-0898

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：江采燕、李典易

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓 網址：https://www.pwc.tw

電話：(02)2729-6666

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、本公司網址：https://www.wellysun.com.tw

<b>壹、致股東報告書</b> .....	<b>1</b>
一、113 年度營運狀況.....	1
二、114 年營業計畫概要.....	2
<b>貳、公司治理報告</b> .....	<b>3</b>
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	8
三、公司治理運作情形.....	11
四、簽證會計師公費資訊.....	30
五、更換會計師資訊.....	30
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	30
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.....	30
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或配偶、二親等以內之親屬關係之資訊..	31
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.....	31
<b>參、募資情形</b> .....	<b>32</b>
一、資本及股份.....	32
二、公司債辦理情形.....	34
三、特別股辦理情形.....	34
四、海外存託憑證辦理情形.....	34
五、員工認股權憑證辦理情形.....	34
六、限制員工權利新股.....	34
七、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形.....	34
八、資金運用計畫執行情形.....	34
<b>肆、營運概況</b> .....	<b>35</b>
一、業務內容.....	35
二、市場及產銷概況.....	42
三、從業員工最近二年度之資料.....	47

四、環保支出資訊.....	47
五、勞資關係.....	48
六、資訊安全管理.....	49
七、重要契約.....	50
<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....</b>	<b>51</b>
一、財務狀況.....	51
二、財務績效.....	51
三、現金流量.....	52
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	52
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.....	53
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估.....	53
七、其他重要事項：.....	54
<b>陸、特別記載事項.....</b>	<b>55</b>
一、關係企業相關資料.....	55
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	55
三、其他必要補充說明事項.....	55

# 壹、致股東報告書

各位股東：

在全球車用市場的激烈競爭下，威力暘於民國 113 年 10 月 23 日創新版掛牌上市，達階段性目標，整體公司營運仍有進步的空間，茲就 113 年度之經營狀況及未來展望報告如下：

## 一、113 年度營運狀況

### (一) 營業成果

本公司 113 年度合併營業收入為新臺幣(以下同) 884,715 仟元，較 112 年度合併營業收入 813,207 仟元成長 8.8%；113 年度毛利率 30%，較 112 年度毛利率 28% 有所成長；113 年度本期淨利 23,653 仟元，較 112 年度 371 仟元增加 23,282 仟元。

項目	113年度	112年度
營業收入	884,715	813,207
營業毛利	262,375	226,718
營業利益	18,710	499
稅前淨利	23,653	371
本期淨利	23,653	371
淨利歸屬於母公司業主	23,653	371
每股盈餘(元)	0.51	0.01

### (二) 研究發展狀況

本公司 113 年研究發展費用為 131,884 仟元，佔營業收入的 14.9%，經過近年的技術開發，公司產品開發已逐步完成平台化與模組化設計，有助於未來縮短開發時程與研發費用的收斂。公司研發成果如下：

#### 1. 軟硬體整合能力獲得大型車企認可

本公司的軟硬體整合開發服務已經獲得如豐田、本田等日本車企的認可和使用。在下一代智慧座艙的產品中，本公司包含了具有複雜軟體功能的方向盤一體屏產品，並已與歐美系車用零部件大廠 ZF 展開技術合作項目。

#### 2. 先進人機介面產品及先導開發完成

人機介面 (Human Machine Interface, HMI) 能讓使用者能夠直覺地操作產品，本公司已和許多全球知名企業屏開先導開發 (Proof of Concept, POC)，共同開發具科技感、新穎的 HMI 先導產品。隨著 POC 完成，後續可快速導入新產品。

#### 3. 建構完整的車用電子軟體核心技術能力

本公司已於 113 年獲得車用電子的 ASPICE 認證，而在高階車用產品日益重要的網路安全 ISO 21434 認證也計劃在 114 年導入，預定在 115 年取得認證。

### (三) 財務結構與獲利能力

本公司財務結構穩健(負債佔資產比率、長期資金佔不動產、廠房及設備比率)，獲利能力(資產報酬率、股東權益報酬率、純益率、每股盈餘等)雖因新產品營收尚未完全發酵，獲利能力已有改善。

項目		年度	113 年	112 年
		財務結構	負債佔資產比率(%)	
長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)			288.63	320.64
獲利能力	資產報酬率(%)		2.22	0.18
	股東權益報酬率(%)		2.98	0.05
	純益率(%)		2.67	0.05
	每股盈餘(元)		0.51	0.01

## 二、114 年營業計畫概要

### (一) 經營方針

1. 成為移動 ECU (Electronic Control Unit, 電子控制單元) 電子軟硬體整合電控的完整方案提供者 (Mobility ECU Total Solution Provider)。
2. 廣泛應用車載 ECU 於國際客戶之新產品線。

### (二) 重要產銷政策

1. 積極拓展高附加價值產品的市場領域：電動車熱系統控制模組、智能車用座艙人機介面 (HMI)、汽車 LED 照明電控模組、EV 電動化電控模組、自動駕駛的電子控制等。
2. 持續強化供應鏈管理，選用共用料，藉由統合採購降低成本，利於庫存管控。

### (三) 未來公司發展策略

1. 高技術門檻：精進 ECU 電控模組軟硬體創新技術
2. 高附加價值：提供高附加價值 ECU 電控模組
3. 高產值 (量+價)：成為國際級 ECU 一階供應商

### (四) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司之營運係依循國內外客戶需求，以及相關法令及規範執行，並隨時注意重要政策及法規變動情形，亦隨時關注國際市場趨勢、掌握相關技術發展及產業動態，以及時因應市場變化並採取適當的因應對策。

威力暘將持續拓展國際客戶，優化產品品質及成本控管；財務操作以穩健為原則，視營運規劃投入必要資源；加強人才培育，強化團隊實力以對應客戶需求，以因應隨時變動的外部競爭環境。公司持續深耕車載 ECU 的應用，以永續發展與持續改善為理念，提升股東價值。

董事長：劉一郎



總經理：劉一郎



會計主管：楊玉穗



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事資料

##### 1. 董事資料

114年4月7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	劉一郎	男 61-70 歲	113.9.20	3年	104.6.23	1,128,800	2.45	1,289,800	2.64	2,076,950	4.25	—	—	逢甲大學電子工程學系學士 力銘科技(股)公司副總經理 國基電子(股)公司研發經理	本公司總經理 威力揚(滁州)法定代表人	—	—	—	—
董事	中華民國	陳進祥	男 61-70 歲	113.9.20	3年	105.6.29	888,000	1.93	1,058,000	2.16	30,000	0.06	—	—	逢甲大學電子工程學系學士 新加坡商美連閩門配件(股)公司技術/ 業務經理	博克聯合有限公司負責人	—	—	—	—
董事	中華民國	蔡坤樟	男 61-70 歲	113.9.20	3年	113.7.15	858,000	1.87	888,000	1.82	—	—	—	—	逢甲大學企業管理學系學士 裕益汽車南區直營課課長 裕益汽車直營部部長	威力揚(滁州)監事	—	—	—	—
董事	中華民國	許正家	男 51-60 歲	113.9.20	3年	104.6.23	715,000	1.55	715,000	1.46	740,000	1.51	—	—	成功大學電機工程學系學士 力銘科技(股)公司研發處長 國基電子(股)公司研發副理	威力揚(滁州)董事	—	—	—	—
董事	中華民國	福力暘 (股)公司	—	113.9.20	3年	113.9.20	396,000	0.86	396,000	0.81	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		代表人： 李中華 (註3)	男 51-60 歲				255,000	0.55	255,000	0.52	—	—	—	—	交通大學控制工程學系學士 威力暘電子(股)公司副總經理 鼎威研發(股)公司研發工程經理 工業技術研究院軟體工程師	威力揚(滁州)董事	—	—	—	—

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其他主管、董事或監察人關係			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	梁從主	男 61-70歲	113.9.20	3年	113.9.20	-	-	-	-	-	-	-	-	美國密蘇里大學電機系博士 國立成功大學電機資訊學院副院長 通嘉科技(股)公司獨立董事 光鉉科技(股)公司董事 可成科技(股)公司董事 偉訓科技(股)公司獨立董事	國立成功大學電機系特聘教授 工程科技推展中心副主任 可成科技(股)公司獨立董事 通嘉科技(股)公司顧問	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	童鈞彥	男 51-60歲	113.9.20	3年	113.9.20	-	-	-	-	-	-	-	-	大同大學材料工程系材料工程博士 WaferSafeInc.業務副總經理 美環能(股)公司營運副總經理 環茂科技(股)公司副總經理 和喬科技(股)公司製造工程部主任	-	-	-	-	
獨立董事	中華民國	黃正國	男 51-60歲	113.9.20	3年	113.9.20	-	-	-	-	-	-	-	-	國立交通大學EMBA碩士 撼動國際有限公司總經理 博磊科技(股)公司業務經理 聯測科技(股)公司設備課長 矽成積體電路(股)公司工程師	韓商泰思電子(股)台灣分公司總經理	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	賴盈君	女 51-60歲	113.9.20	3年	113.9.20	-	-	-	-	-	-	-	-	中華大學財務管理學系學士 億而得微電子(股)公司行政管理處協理兼任財會主管、公司治理主管 正文科技(股)公司資深管理師	億而得微電子(股)公司行政管理處協理	-	-	-	-

註1：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：本公司董事長兼任總經理係為提升經營效率與決策執行力，惟為強化董事會之獨立性，本公司董事長密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理，本公司已於113年9月20日股東臨時會全面改選董事會，其中包含4席獨立董事，並設置審計委員會取代監察人，已符合公司治理精神。

註2：董事 豐速投資有限公司於113年9月20日股東臨時會改選後卸任。

註3：李中華：自113年9月20日股東臨時會改選後轉任法人董事代表人。

## 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)
福力暘(股)公司	黃意淳(80%)、劉一郎(20%)

## 3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	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	
劉一郎		<ul style="list-style-type: none"> <li>● 董事專業資格與經驗請參閱本年報貳、一、(一)董事資料。</li> <li>● 本公司全體董事均未有公司法第 30 條各款情事之一。</li> </ul>	不適用	0	
陳進祥				0	
蔡坤樟				0	
許正家				0	
福力暘(股)公司 代表人：李中華				0	
梁從主				所有獨立董事皆符合下述情形： (1) 符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第 14 條之 2(註)所定資格要件，且獨立董事皆依證券交易法第 14 條之 3 賦予充分參與決策及表示意見之權利，據以獨立執行相關職權。 (2) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 (3) 最近 2 年度無提供本司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
童鈞彥					0
黃正國					0
賴盈君					0

## 4. 董事會多元化及獨立性：

(1) 本公司董事會成員組成多元化政策訂於「公司治理實務守則」，第三章「強化董事會職能」中。政策內容如下：

董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- A. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。
- B. 專業知識與技能：專業背景(如法律、財務、會計、產業、行銷及科技)、專業技能及產業經歷等。

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：

- A. 營運判斷能力。
- B. 會計及財務分析能力。
- C. 經營管理能力。
- D. 危機處理能力。
- E. 產業知識。
- F. 國際市場觀。
- G. 領導能力。
- H. 決策能力。

(2) 董事會成員多元化政策落實情形如下：

多元化核心 董事姓名	基本條件與價值						產業經驗							專業能力		
	國籍	性別	年齡		獨立董事 年資		營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導	決策	會計	法律
			51-60 歲	61歲 以上	3年 以下	超過 3年										
董事長 劉一郎	中華民國	男	—	√	—	—	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
董事 陳進祥	中華民國	男	—	√	—	—	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
董事 蔡坤樟	中華民國	男	—	√	—	—	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
董事 許正家	中華民國	男	√	—	—	—	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
董事 福力暘(股)公司 代表人：李中華	中華民國	男	√	—	—	—	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
獨立董事 梁從主	中華民國	男	—	√	—	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
獨立董事 童鈞彥	中華民國	男	√	—	√	—	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
獨立董事 黃正國	中華民國	男	√	—	√	—	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
獨立董事 賴盈君	中華民國	女	√	—	√	—	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√

註：本公司截至 113 年底共有 9 位董事，其中具員工身分之董事占比為 33%；4 席獨立董事中有 1 席女性獨立董事；無獨立董事任期超過 9 年以上。綜上所述，本公司董事會成員具備之專業背景及多元化核心能力，對本公司整體業務經營助益良多，且確實落實具有多元化的管理目標。

(3) 董事會獨立性：

獨立董事人數 4 人及佔全體董事 44%，董事會具獨立性，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，獨立董事間無具有配偶及二親等已親屬關係之情形。

## (二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月7日；單位：股；%

職稱	姓名	性別	國籍	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		
					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	劉一郎	男	中華民國	100.1.3	1,289,800	2.64	2,076,950	4.25	—	—	逢甲大學電子工程學系學士 力銘科技(股)公司副總經理 國碁電子(股)公司研發經理	威力揚(滁州) 法定代表人	—	—	—
副總經理	許正家	男	中華民國	100.1.3	715,000	1.46	740,000	1.51	—	—	成功大學電機工程學系學士 力銘科技(股)公司研發處長 國碁電子(股)公司研發副理	威力揚(滁州)董事	—	—	—
副總經理	李中華	男	中華民國	107.6.1	255,000	0.52	—	—	—	—	交通大學控制工程學系學士 鼎威研發(股)公司研發工程經理 工業技術研究院軟體工程師	威力揚(滁州)董事	—	—	—
協理	梁永旺	男	中華民國	108.4.8	100,000	0.20	—	—	—	—	南亞技術學院企業管理學系學士 華冠通訊(股)公司製造處處長	—	—	—	—
財務主管 會計主管 公司治理主管	楊玉穗	女	中華民國	109.11.9	200,000	0.41	—	—	—	—	中正大學企業管理研究所碩士 台灣大學經濟學系學士 聯誠光電(股)公司財會副理 台揚科技(股)公司財務部	—	—	—	—
協理	廖韻麒 (註1)	男	中華民國	110.11.1	35,000	0.07	—	—	—	—	東南技術學院電子工程 學士 驛陞科技(股)公司 綠能照明事業處 總經理	—	—	—	—

註1：協理 廖韻麒於114年2月28日離職解任。

(三) 董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：公司董事長與總經理為同一人，主係為提升公司經營效力及決策執行力，有效連結董事會成員隨時參與公司各項決策並凝聚共識。公司於113年9月20日新增一名獨立董事，符合公司治理。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

113 年度；單位：新臺幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例		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	劉一郎																									
董事	許正家																									
董事	陳進祥																									
董事	蔡坤樟																									
董事	福力暘(股)公司 代表人：李中華	471	471	—	—	473	473	162	162	1,106 4.68%	1,106 4.68%	7,513	7,513	186	186	370	—	370	—	9,175 38.79%	9,175 38.79%	—				
獨立董事	梁從主																									
獨立董事	童鈞彥																									
獨立董事	黃正國																									
獨立董事	賴盈君																									

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：不適用。  
2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	劉一郎、許正家、陳進祥、 蔡坤樟、福力暘(股)公司、 梁從主、童鈞彥、黃正國、賴盈君	劉一郎、許正家、陳進祥、 蔡坤樟、福力暘(股)公司、 梁從主、童鈞彥、黃正國、賴盈君	陳進祥、蔡坤樟、 福力暘(股)公司、梁從主、 童鈞彥、黃正國、賴盈君	陳進祥、蔡坤樟、 福力暘(股)公司、梁從主、 童鈞彥、黃正國、賴盈君
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—	—	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—	劉一郎、許正家、李中華	劉一郎、許正家、李中華
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	9 人	9 人	10 人	10 人

(二) 監察人之酬金：本公司已於 113 年 9 月 20 日股東臨時會進行董事全面改選，並增設四席獨董及設置審計委員會以取代監察人，且 113 年度經決議未分派監察人酬金。

(三) 總經理及副總經理之酬金

113 年度；單位：新臺幣仟元

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			
董事長兼總經理	劉一郎	6,477	6,477	186	186	1,035	1,035	370	—	370	—	8,068 34.11%	8,068 34.11%	—
副總經理	許正家													
副總經理	李中華													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	劉一郎、許正家、李中華	劉一郎、許正家、李中華
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	3 人	3 人

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年度；單位：新臺幣仟元

	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	劉一郎	—	480	480	2.03%
	副總經理	許正家				
	副總經理	李中華				
	協理	梁永旺				
	財務主管、會計主管、公司治理主管	楊玉穗				
	協理	廖韻麒				

(五) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個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. 本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純(損)益比例：

單位：%

職稱	112 年度		113 年度	
	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	1,503.77	1503.77	38.79	38.79
總經理及副總經理	2,500.27	2500.27	34.11	34.11

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

- (1) 本公司董事酬勞依據公司章程第 17 條之規定辦理，將依公司當年度有獲利(所謂獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，提撥不高於百分之二(含)之額度，做為當年度董事之酬勞。
- (2) 本公司設置薪資報酬委員會，並已訂定「董事、各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」；經理人之薪資報酬應依個人表現，個別由薪資報酬委員會審議及評估並建議董事會通過後執行。
- (3) 本公司董事、總經理及副總經理酬金政策係考量個人表現、公司營運績效、未來產業景氣波動、以及本公司未來經營可能面臨之營運風險、交易風險、財務風險等因素以訂定酬金。

### 三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊及董事會評鑑執行情形：

1. 威力暘於 113 年 9 月 20 日股東臨時會改選董事，新任董事自改選當日起就任(任期自 113 年 9 月 20 日至 116 年 9 月 19 日止)。

2. 最近年度(113 年)董事會開會 7 次(A)，董事及監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (B/A)	備註
董事長	劉一郎	7	0	100%	連任
董事	許正家	7	0	100%	連任
董事	福力暘(股)公司 代表人：李中華	3	0	100%	第六屆董事任期： 113/8/13-113/9/19 連任
董事	陳進祥	7	0	100%	連任
董事	蔡坤樟	3	0	100%	第六屆監察人任期： 113/8/13-113/9/19 新任
獨立董事	梁從主	2	0	100%	新任
獨立董事	童鈞彥	2	0	100%	新任
獨立董事	黃正國	2	0	100%	新任
獨立董事	賴盈君	2	0	100%	新任
董事	智嘉投資(股)公司 代表人：李宜泰	4	0	100%	舊任 於 113/7/14 辭任
董事	豐速投資(有)公司 代表人：杜彥宏	5	0	100%	舊任
監察人	聯嘉國際投資(股)公司 代表人：李又新	3	0	75%	舊任 於 113/7/14 辭任
監察人	華晨投資(股)公司 代表人：姚德彰	4	0	80%	舊任

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，不適用第 14 條之 3 規定。有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱(二)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：無此情形。

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

(一) 113.11.12 第七屆第二次董事會

1. 擬定本公司「董事、各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」案。

利益迴避原因以及參與表決情形：本案涉及董事自身利害關係，除董事劉一郎、許正家、李中華、財會主管楊玉穗因擔任經理人依法迴避外，其餘出席董事經代理主席徵詢結果，因無損及公司利益，無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年 執行一次	113/09/20- 113/12/31	董事會個別 董事成員、審 計委員會及 薪資報酬委 員會	採用內部問 卷方式進行 整體董事 會、個別董 事成員及各 功能性委員 會之內部自 評及董事成 員自評	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 董事會整體績效自評涵蓋以下五大構面：               <ul style="list-style-type: none"> <li>A. 對公司營運之參與程度</li> <li>B. 提升董事會決策品質</li> <li>C. 董事會組成與結構</li> <li>D. 董事的選任及持續進修</li> <li>E. 內部控制</li> </ul> </li> <li>● 董事成員績效評估之衡量項目則涵蓋六大面向：               <ul style="list-style-type: none"> <li>A. 公司目標與任務之掌握。</li> <li>B. 董事職責認知。</li> <li>C. 對公司營運之參與程度。</li> <li>D. 內部關係經營與溝通。</li> <li>E. 董事之專業及持續進修。</li> <li>F. 內部控制。</li> </ul> </li> <li>● 審計委員會績效自評涵蓋以下五大構面：               <ul style="list-style-type: none"> <li>A. 對公司營運之參與程度</li> <li>B. 功能性委員會職責認知</li> <li>C. 提升功能性委員會決策品質</li> <li>D. 功能性委員會組成及成員選任</li> <li>E. 內部控制</li> </ul> </li> <li>● 薪資報酬委員會績效自評涵蓋以下五大構面：               <ul style="list-style-type: none"> <li>A. 對公司營運之參與程度</li> <li>B. 功能性委員會職責認知</li> <li>C. 提升功能性委員會決策品質</li> <li>D. 功能性委員會組成及成員選任</li> <li>E. 內部控制</li> </ul> </li> </ul>

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(一) 本公司於 113 年 9 月 20 日進行董事全面改選，選任 4 席獨立董事，包含 1 席女性獨立董事，並設置審計委員會取代原監察人制度。

(二) 本公司於 113 年 9 月 20 日經董事會通過設置薪資報酬委員會。

(三) 本公司加強董事全面進修藉以提供企業績效和長期競爭力，並已將董事進修情形揭露於公開資訊觀測站。

(四) 本公司為推動公司治理並有效發揮董事會職能，依「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」，已設置公司治理主管。

(二) 審計委員會運作情形：

最近年度(113年)審計委員會開會1次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(% (B/A)	備註
獨立董事 (召集人)	賴盈君	1	0	100%	113年9月20日全面改選，新任
獨立董事	梁從主	1	0	100%	
獨立董事	童鈞彥	1	0	100%	
獨立董事	黃正國	1	0	100%	

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) 113年度共召開1次審計委員會，審計委員會對於證交法第14條之5所列事項，均無異議照案通過。

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

(三) 113年度審計委員會共計召開1次，決議事項內容如下：

召開日期 期別	議案內容	審計委員會決議結果以及 公司對審計委員會意見之處理
113.11.12 第一屆第一次	1. 113年第三季合併財務報告。 2. 內部控制制度專案審查委任及報酬。 3. 兆豐國際商業銀行竹科竹村分行申請授信額度。 4. 中國信託商業銀行法金新竹區域中心申請授信額度。 5. 修正本公司內部控制制度-電腦資訊系統循環。 6. 訂定114年度稽核計畫。 7. 授權陳進祥董事審閱本公司稽核報告。	審計委員會一致同意通過所有議案， 董事會並依審計委員會之建議，核准 通過所有議案。

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（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) 獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

1. 本公司於113年11月12日成立審計委員會，稽核主管每月交付稽核報給各獨立董事，獨立董事如認為有需要，亦可隨時與稽核主管溝通，稽核主管於每次審計委員會中，單獨向獨立董事進行稽核業務執行情形之充份溝通。

2. 113年度主要溝通事項摘錄如下：

日期	溝通方式	溝通重點	建議及結果
113.11.12	審計委員會	(1) 報告113/8/1~113/10/31期間內部稽核業務執行結果。 (2) 修正本公司內部控制制度-電腦資訊系統循環案。 (3) 擬訂本公司114年度稽核計畫案。	無異議

(二) 獨立董事與簽證會計師之溝通情形摘要

1. 本公司獨立董事與簽證會計師之溝通情形良好。

2. 主要溝通事項摘錄如下：

日期	溝通方式	溝通重點	建議及結果
113.11.12	審計委員會	113年第三季合併財務報告案。	無異議

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)			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？	√		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並於公開資訊觀測站揭露該守則。	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？	√		本公司設有發言人及代理發言人機制處理股東建議及糾紛等問題，並於年報及公司網站頁上載明其聯絡方式，以供股東提出建議。	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？	√		本公司由專業股務代理機構負責，公司內部亦設有專責人員處理相關事宜，可以有效掌握實際控制公司之	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？	√		主要股東名單，並與主要股東維持好關係。每年於年報公布前十大股東名單，每季於財報揭露股權比例達5%以上之主要股東資訊。本公司已訂有「子公司監督與管理辦法」及「關係人交易管理辦法」，落實對子公司風險控管機制。	無重大差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		本公司已訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理辦法」，嚴格禁止內部人利用未公開資訊賺取利益。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		本公司已於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員組成多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估候選人之學歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選任程序」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。本公司目前設有9席董事，其中4席為獨立董事。	無重大差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	√		本公司目前已設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將視實際需要及法令規定，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？	√		本公司已訂定「董事會績效評估辦法」。每年定期進行績效評估，評估結果得作為提名董事時之參考。113 年度董事會績效自評已完成，並提報至 114 年 3 月 4 日董事會。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		本公司每年至少評估一次簽證會計師之獨立性與適任性，同時亦參考審計品質指標(AQIs)，針對專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等五大構面及十三項指標，逐一評估聘任會計師之適任性。最近一次評估經114年1月14日審計委員會審議通過後，並提報114年1月14日董事會決議通過。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			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、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司設置公司治理主管由楊玉穗協理擔任，並由相關部門負責公司治理相關事務，包含依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、提供董事執行業務所需資料、協助董事就任及持續進修，以及協助董事遵循法令等。本公司治理業務遵循四大原則，包含保障股東權益，以及提升資訊透明度，並致力於完善公司治理架構及推動相關工作，以發揮董事會及其他功能性委員會相關職能，保障投資人權益。	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？	V		本公司為維護股東權益，設有發言人及代理發言人代表公司對外發言，並於公司網站設置利害關係人專區設有專人專用信箱處理員工、供應商、客戶及股東等相關事宜。股東提出之建議與權益問題會由本公司專責單位負責處理。	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？	V		本公司委任兆豐證券股份有限公司股務代理本部辦理股東會相關事務。	無重大差異
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		本公司設有網站 ( <a href="https://www.wellysun.com.tw/autopage/3/30">https://www.wellysun.com.tw/autopage/3/30</a> )，且將相關財務業務及公司治理資訊於網站中充分揭露另亦已依主管機關規定輸入公開資訊觀測站中供投資大眾參考。	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)？	V		本公司設有發言人及代理發言人擔任對外溝通管道，並由專人負責相關資訊之蒐集及公司重大事項之揭露，並依規定定期及不定期於公開資訊網站申報揭露，以利各界查詢。	無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		本公司均於規定期限內公告並申報財務報告及各月份營運情形。	未來將依公司發展需要及法令規定辦理。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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)?	V		<p>(一) 員工權益、僱員關懷：本公司於管理部設有專責人資專員處理員工權益、僱員關懷之業務，並設有職工福利委員會關懷員工福利。</p> <p>(二) 投資者關係：公司設置發言人及代理發言人受理投資者的諮詢。另有委託外部專業股務代理機構處理股務事宜。</p> <p>(三) 供應商關係及利害關係人之權利：採購處為供應商關係主要維護部門。且公司網頁設有利害關係人專區，均有專人專用信箱處理員工、供應商、客戶及股東等相關事宜。</p> <p>(四) 本公司董事均具備相關專業知識並定期參與進修。 董事進修情形如下表(註1)</p> <p>(五) 本公司之會計主管兼任公司治理主管具備相關專業知識並定期參與進修，進修情形如下表(註2)</p> <p>(六) 本公司以穩健原則進行相關之風險控管，訂有嚴謹之內部控制制度以防範各項風險，並由內部稽核單位定期及不定期進行各項查核作業，落實內部控制制度。</p> <p>(七) 本公司與客戶維持穩定良好的關係並以客戶為尊，攜手共創雙贏。</p> <p>(八) 本公司已為董事及經理人購買責任保險。</p>
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)：本公司未列入受評公司，故無需填寫。			

註1：113年度董事及獨立董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	劉一郎	113/04/16	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報導之有效內部控制	3
董事	陳進祥	113/03/30	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司「經營權爭奪」相關法律責任與案例解析	3
董事	蔡坤樟	113/11/23	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報導之有效內部控制	3
董事	許正家	113/04/16	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報導之有效內部控制	3
法人董事代表人	李中華	113/11/16	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報編製」相關ESG永續政策法令	3
獨立董事	賴盈君	113/10/07	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析	6
		113/09/30	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務	6
獨立董事	童鈞彥	113/11/23	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報導之有效內部控制	3
獨立董事	黃正國	113/11/26	財團法人中華民國會計研究發展基金會	財報審閱常見缺失及取得/處分資產常見問題	3
獨立董事	梁從主	113/08/01	社團法人中華公司治理協會	從ESG企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3
		113/05/09	社團法人中華公司治理協會	智慧財產管理與公司治理	3

註 2：113 年度公司治理主管進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
會計主管 公司治理主管	楊玉穗	113/11/25	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修	12
		113/12/03	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「建立內部控制制度處理準則」修訂與財報編製相關內稽內控法令遵循實務	6
		113/12/18	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「財報審閱」常見缺失及重要內控法規實務解析	6

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	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 薪資報酬委員會成員家數
獨立董事(召集人)	賴盈君	董事專業資格與經驗及獨立性情形 請參閱本年報貳、一、(一)董事資料。		0
獨立董事	梁從主			1
獨立董事	童鈞彥			0
獨立董事	黃正國			0

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 4 人

(2) 本屆委員任期：自民國 113 年 9 月 20 日至 116 年 9 月 19 日止，最近年度(113 年)薪資報酬委員會開會 1 次 (A)。委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人(獨立董事)	賴盈君	1	0	100%	113年9月20日全面改選，新任
委員(獨立董事)	梁從主	1	0	100%	113年9月20日全面改選，新任
委員(獨立董事)	童鈞彥	1	0	100%	113年9月20日全面改選，新任
委員(獨立董事)	黃正國	1	0	100%	113年9月20日全面改選，新任

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

三、薪資報酬委員會最近一年開會日期、期別、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

召開日期	期別	議案內容	決議結果	意見之處理
113.11.12	第一屆第一次	擬定本公司「董事、各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」。	全體出席委員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

(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		<p>為實踐本公司永續發展目標，並強化永續治理，於114年設置永續發展委員會，並訂定本委員會組織規程於114年設置永續發展委員會，並訂定「永續發展委員會組織規程」，並經董事會同意通過(第七屆第四次114年3月4日)。</p> <p>本公司以積極執行推動達到永續經營，永續發展委員會，由公司跨部門進行相關議題的設定及檢討。本委員會下設立公司治理小組、社會責任小組、環境永續小組執行推動，永續發展推動小組設主任委員一人由董事長擔任，永續發展委員會定期向董事會報告永續發展之執行情形，並接受董事會之督導。</p>	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		<p>本風險評估邊界以台灣總公司所屬各廠為主，且與後續揭露的環境及社會議題之邊界相同。</p> <p>1. 環境衝擊及管理：永續發展委員於114年成立並著手編製「113年永續報告書」，會依據重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，整合各部門評估資料，據以評估具重大性之ESG議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。本公司於113年取得「ISO14001」環境管理、「ISO9001」品質管理認證，並依管理系統運作，以降低對環境衝擊以及維持產品品質。各項產品遵守政府規範的各項法令，符合歐盟 RoHS 規範，無任何危害物質。</p> <p>2. 社會治理：本公司於113年取得「ISO9001」品質管理認證，並依管理系統運作，維持產品品質。各項產品遵守政府規範的各項法令，符合歐盟 RoHS 規範，無任何危害物質。每年定期舉行消防演練(6月、11月)和危害物通識教育訓練，培養員工緊急應變以及自我安全管理的能力，免於員工接近可能造成傷害或疾病的情況(如化學藥品、輻射、高壓、噪音、火災、爆裂物)。</p> <p>3. 公司治理：落實內部控制機制，公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。研發之產品申請專利法保障公司權益；為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策，以強化董事職能。</p>	無重大差異。						
三、環境議題										
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		<p>本公司非高耗能產業亦未設置或使用產生大量溫室氣體、用水量之設施，並且已建立符合「ISO14000」環境管理制度，監控製造過程以減少廢棄物和污染，並遵守相關法規和標準。廢棄物依照廢棄物清理計畫書執行，廢棄物清理(E類)證書期限為：113/2/1~116/01/13</p>	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？	V		<p>本公司於致力於推動節能減碳提升各項資源之利用效率，如：使用省電燈具、設定時間開關以有效控管空調之用電量、中午關燈一小時執行及辦公室資源回收等措施減少對環境之衝擊。綠色製造上，減少不必要之資源浪費、廢棄物回收再生(將錫渣再製成錫棒，113年回收重量：487公斤)。另本公司目前暫無使用到再生能源。</p> <table border="1" data-bbox="958 1369 1563 1481"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>113年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>節能度數(MWH)</td> <td>6.39</td> </tr> <tr> <td>減碳數量(tCO2e)</td> <td>3.16</td> </tr> </tbody> </table>	項目	113年度	節能度數(MWH)	6.39	減碳數量(tCO2e)	3.16	無重大差異。
項目	113年度									
節能度數(MWH)	6.39									
減碳數量(tCO2e)	3.16									

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) 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		<p>本公司因有產線面臨氣候變遷的潛在風險，主要如豪大雨天氣員工上下班安全、劇烈氣候造成線路中斷臨時停電、極端氣候變化影響資源短、造成原料成本增加、供應商豪大雨天氣員工上下班安全、劇烈氣候造成線路中斷臨時停電造成供應中斷(經調查目前主要供應商所在地區淹水機率非常低)及運輸成本上調等，都可能使得因氣候變遷而衝擊到營運成本。113年未發生因氣候變遷(劇烈天氣變化)造成的財務所施，為降低風險因子，本公司會鑑別可行之機會並研擬因應措施。</p> <p>依TCFD之框架策略以全面盤點該類風險對公司衝擊情形，以作為情境分析、政策及指標目標的制定基礎。</p>	無重大差異。																													
(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		<p>1. 溫室氣體排放 113年完成範疇一、二之盤查，其中，範疇二排放量佔整體排放量之99.9%，皆來自廠區外購電力之間接排放。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>範疇</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>4.48</td> <td>5.24</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>113.49</td> <td>457.15</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 水資源管理 主要提供員工之生活用水使用，無排放事業廢水，故未影響流域相關利害關係人之水資源。在節水計畫方面，從全面落实日常生活節約用水做起，使用節水馬桶，節水水龍頭。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量(公噸)</td> <td>無數據(無存查單據)</td> <td>2,136</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 廢棄物管理 113年廢棄物總產出量為5.296公噸。產線產出的錫渣，將其回收再製成錫棒使用，其回收量：0.487公噸，以實現減少廢棄物產出，達到廢棄物減量並提升利用率。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>廢棄物量(公噸)</td> <td>4,633</td> <td>5.296</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 113年透過推動節能減碳活動如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>節能項目</th> <th>節能手段</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>照明減化 (茶水間)</td> <td>(1)公用茶水間：進行分時段控制及管理照明，由中控室控管茶水間區域照明。 (2)開燈時段→上班日8:00~19:00 12:00 ~ 13:00 (3)關閉辦公室及走廊中不必要的照明，減少照明耗能。 (4)午休時段用餐後即關燈，下班後則分區關閉電源。</td> </tr> <tr> <td>室內空調減化</td> <td>空調溫度設定為 26~28° C 為原則。 使用具節能效能之冰箱。</td> </tr> <tr> <td>電力減化</td> <td>事務設備自動休眠設定。 啟動螢幕保護機制與休眠等方式降低電腦。</td> </tr> </tbody> </table>	範疇	112年	113年	範疇一	4.48	5.24	範疇二	113.49	457.15	項目	112年	113年	用水量(公噸)	無數據(無存查單據)	2,136	項目	112年	113年	廢棄物量(公噸)	4,633	5.296	節能項目	節能手段	照明減化 (茶水間)	(1)公用茶水間：進行分時段控制及管理照明，由中控室控管茶水間區域照明。 (2)開燈時段→上班日8:00~19:00 12:00 ~ 13:00 (3)關閉辦公室及走廊中不必要的照明，減少照明耗能。 (4)午休時段用餐後即關燈，下班後則分區關閉電源。	室內空調減化	空調溫度設定為 26~28° C 為原則。 使用具節能效能之冰箱。	電力減化	事務設備自動休眠設定。 啟動螢幕保護機制與休眠等方式降低電腦。	無重大差異。
範疇	112年	113年																															
範疇一	4.48	5.24																															
範疇二	113.49	457.15																															
項目	112年	113年																															
用水量(公噸)	無數據(無存查單據)	2,136																															
項目	112年	113年																															
廢棄物量(公噸)	4,633	5.296																															
節能項目	節能手段																																
照明減化 (茶水間)	(1)公用茶水間：進行分時段控制及管理照明，由中控室控管茶水間區域照明。 (2)開燈時段→上班日8:00~19:00 12:00 ~ 13:00 (3)關閉辦公室及走廊中不必要的照明，減少照明耗能。 (4)午休時段用餐後即關燈，下班後則分區關閉電源。																																
室內空調減化	空調溫度設定為 26~28° C 為原則。 使用具節能效能之冰箱。																																
電力減化	事務設備自動休眠設定。 啟動螢幕保護機制與休眠等方式降低電腦。																																

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																	
<b>四、社會議題</b>																					
(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		本公司遵守勞基法等勞動法規，並制定各項管理辦法，保障員工權益。與供應商合約訂有供應商永續承諾書(含人權條款)，於113年回收98家廠商。	無重大差異。																	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		本公司在福利設計上注重員工的健康及福祉，除依法提供正式員工休假、勞工保險及全民健康保險外，也提供績效獎金、三節獎金、久任續聘獎、生日禮金及育嬰假相關福利。 1. 員工福利措施 113年的福利項目計畫總經費為1,196,177元，涵蓋健康、娛樂、家庭等方面，透過這樣的機制，公司期望打造一個和諧、包容且具有凝聚力的工作環境，讓每一位員工都能在這裡找到自我價值的實現，同時也為公司的穩定發展提供強大的內部支持。 2. 職場多元化與平等 實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會113年度女性職員平均占比為38.9%。 3. 本公司有提案改善制度，以供人員針對制度、流程等提供建議方案；行政單位設置意見反饋電子郵件以提供申訴或舉報之事項，並有專責人員處理事項處理及回覆。	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		安全部分： 1. 113年召開職業安全衛生委員會共4次(3、6、9、12月)，辦理審議、協調及建議安全衛生相關事項；113年度無發生工傷事件。 2. 工安查核:公司每年制定「職業安全衛生管理計畫」、「職業安全衛生管理規章」，並依計畫項目實施，落實安全衛生管理工作，加強改善工作環境，每一個月實施巡檢。 3. 消防演練: 113年共安排了2次消防演練(6月、11月)，以及配合園區自衛消防編組聯合訓練(5月、10月)，以強化同仁面臨緊急事件發生時，能迅速處置，降低人員傷害及環境影響。 4. 作業環境監測:每半年(6月、11月)實施作業環境監測，以了解作業環境的暴露實態，免於作業場所中有害物的危害，本年度監測結果，皆符合規定。 5. 教育訓練:訂有員工訓練與適任性、教育訓練辦法、承攬商入廠管理工作說明書，依實務需求分別針對各員工類別及承攬商人員辦理相關之知識技能訓練。	無重大差異。																	
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>受訓人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>新進人員職業安全衛生教育訓練</td> <td>54</td> </tr> <tr> <td>危害通識課程</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>在職人員及變更職務前職業安全衛生教育訓練</td> <td>80</td> </tr> <tr> <td>職業安全衛生業務主管在職訓練班(外訓)</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>職業安全衛生管理人員在職訓練班(外訓)</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>急救人員在職訓練(外訓)</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>緊急應變訓練</td> <td>34</td> </tr> <tr> <td>游離輻射操作人員(初訓)</td> <td>2</td> </tr> </tbody> </table>	項目	受訓人數	新進人員職業安全衛生教育訓練	54	危害通識課程	20	在職人員及變更職務前職業安全衛生教育訓練	80	職業安全衛生業務主管在職訓練班(外訓)	2	職業安全衛生管理人員在職訓練班(外訓)	1	急救人員在職訓練(外訓)	2	緊急應變訓練	34	游離輻射操作人員(初訓)	2
項目	受訓人數																				
新進人員職業安全衛生教育訓練	54																				
危害通識課程	20																				
在職人員及變更職務前職業安全衛生教育訓練	80																				
職業安全衛生業務主管在職訓練班(外訓)	2																				
職業安全衛生管理人員在職訓練班(外訓)	1																				
急救人員在職訓練(外訓)	2																				
緊急應變訓練	34																				
游離輻射操作人員(初訓)	2																				

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																																								
			<p>健康部分:</p> <p>1. 健康檢查:為了維護員工健康及早發現疾病初期徵兆以早日治療,公司優於法規,免費安排到廠體檢(113.7.11),後續針對體檢異常者,由醫護人員追蹤及訪談。</p> <p>2. 健康臨場服務:依《勞工健康保護規則》,公司113年委託特約醫院安排醫生、護理師駐廠執行健康教育、急救處理、日常健康問題的處理等業務。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>頻率</th> <th>人次</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>健康檢查</td> <td>1次/年</td> <td>156</td> </tr> <tr> <td>護理師健康諮詢</td> <td>12小時/月</td> <td>96</td> </tr> <tr> <td>醫生駐廠</td> <td>3小時/3個月</td> <td>10</td> </tr> </tbody> </table>	項目	頻率	人次	健康檢查	1次/年	156	護理師健康諮詢	12小時/月	96	醫生駐廠	3小時/3個月	10																													
項目	頻率	人次																																										
健康檢查	1次/年	156																																										
護理師健康諮詢	12小時/月	96																																										
醫生駐廠	3小時/3個月	10																																										
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		<p>公司針對新進人員、在職員工及專業人員,進行量身定制的學習與發展方案,確保每位員工在不同階段都能得到有效的培養,並達到職位所需的專業標準。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">統計/年度</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">每名員工受訓平均時數</td> <td>2.23</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">員工依性別受訓平均時數</td> <td>男</td> <td>2.36</td> </tr> <tr> <td>女</td> <td>2.10</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">員工依類別受訓平均時數</td> <td>直接</td> <td>1.08</td> </tr> <tr> <td>間接</td> <td>2.52</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">員工依職級受訓平均時數</td> <td>主管</td> <td>3.82</td> </tr> <tr> <td>非主管</td> <td>1.83</td> </tr> </tbody> </table> <p>實施多能工培養計畫,不僅有助於提高生產線的靈活性和應變能力,還能提升員工的工作滿意度和歸屬感。員工通過學習多項技能,能夠在不同崗位之間靈活調配,減少生產過程中的瓶頸,從而提高整體生產效率。此外,員工自身也獲得了更多的學習和成長機會,提升了職業競爭力。這不僅提升了公司的生產效率和產品品質,還促進了員工的職業發展,為公司在激烈的市場競爭中保持優勢提供了有力支持。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">統計/年度</th> <th colspan="2">113年度</th> </tr> <tr> <th colspan="2">多能工技能鑑定考核統計表</th> <th>正職</th> <th>派遣</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">A 等級訓練次數</td> <td>1,000</td> <td>393</td> </tr> <tr> <td colspan="2">B 等級訓練次數</td> <td>950</td> <td>774</td> </tr> <tr> <td colspan="2">C 等級訓練次數</td> <td>14</td> <td>38</td> </tr> </tbody> </table> <p>無重大差異。</p>	統計/年度		113年	每名員工受訓平均時數		2.23	員工依性別受訓平均時數	男	2.36	女	2.10	員工依類別受訓平均時數	直接	1.08	間接	2.52	員工依職級受訓平均時數	主管	3.82	非主管	1.83	統計/年度		113年度		多能工技能鑑定考核統計表		正職	派遣	A 等級訓練次數		1,000	393	B 等級訓練次數		950	774	C 等級訓練次數		14	38
統計/年度		113年																																										
每名員工受訓平均時數		2.23																																										
員工依性別受訓平均時數	男	2.36																																										
	女	2.10																																										
員工依類別受訓平均時數	直接	1.08																																										
	間接	2.52																																										
員工依職級受訓平均時數	主管	3.82																																										
	非主管	1.83																																										
統計/年度		113年度																																										
多能工技能鑑定考核統計表		正職	派遣																																									
A 等級訓練次數		1,000	393																																									
B 等級訓練次數		950	774																																									
C 等級訓練次數		14	38																																									
(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		<p>公司對於產品及服務的提供,均遵循相關法規及國際準則規定,並重視相關智慧財產權的保護;另本公司設有聯絡視窗負責客戶諮詢或申訴,重大問題則於主管會議中討論並即時作出處理。本公司訂有「個人資料保護管理辦法」,以管理及保護客戶隱私,為客戶的資料把關。</p> <p>無重大差異。</p>																																									

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		<p>公司113年有15家新合作供應商，本公司目前之新廠商並無強制使用環境標準(ISO1400、REACH)作為篩選依據，鼓勵合作新廠商參與國際驗證如ISO14001環境管理系統並請供應商自我檢視，簽署「環境關聯物質不使用保證書」，期待透過帶動供應商藉由不斷改善組織內多面向的環境管理，減少在企業運行過程中對環境帶來的衝擊，進而對環境保護有所貢獻。113年自我檢視後願意簽署「環境關聯物質不使用保證書」的新供應商共計5家，比例約33%。</p> <p>公司針對合作供應商推廣RBA(責任商業聯盟)推行之企業社會責任準則並全面發出問卷調查，截至114年1月已收到全部供應商(228家)之中的76家供應商簽署同意遵行禁止使用童工及禁止強破或強制勞動，佔比33%並持續要求供應商響應中。目前未發現有使用童工之重大風險以及具強迫或強制勞動事件重大風險的供應商。</p>	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		<p>本公司報告書架構參考全球永續性報告協會(Global Reporting Initiatives GRI)發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製113年永續報告書，預計於114年8月30前完成申報，但未經第三方驗證單位之確信。</p>	無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展實務守則」、「永續發展委員會組織規程」，將持續依照其規範落實執行，與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。				

上市上櫃公司氣候相關資訊

氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>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。</p> <p>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)。</p> <p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>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。</p> <p>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)。</p>	<p>本公司以永續發展委員會為氣候變遷管理的最高組織，並統籌相關業務，定期將 TCFD 之辦理進度與成果呈報董事會，使最高治理單位能將其納入公司營運之系統性風險評估，強化永續經營與發展策略，並揭露於永續報告書。</p> <p>本委員會下設立公司治理、社會責任、環境永續任務編組，並由召集人指派相關單位組成功能性小組，討論風險及機會對於公司的關聯性及措施。</p> <p>導入 TCFD 之框架策略以全面盤點風險對公司潛在財務衝擊情形以作為情境分析、政策、執行進度及成效等，已完成第一次氣候風險評估，檢視可行性之機會並研擬因應措施。(註)</p> <p>公司參照 TCFD 建議書之「策略」章節指引，面對氣候的抗壓性同時考量到不同氣候相關情境，選擇使用2種情境來分析可能會遭受到的營運轉型衝擊與實體衝擊。</p> <p>Well-below 2C 轉型情境： 公司使用 SBTi 組織發佈標準來分析 Well-below 2C 情境轉型風險，依照其標準，在削減之排放量每年為2.5%時，若於2050年達成淨零排放，對本公司的財務影響可能增加2%以上的營運成本。</p> <p>RCP 實體風險情境： RCP 情境模擬下，我們使用臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台(Taiwan Climate Change Projection Information and Adaptation Knowledge Platform, TCCIP)，線上模擬在 RCP8.5，所遭遇到最嚴重情況。對於溫度和降水的變化，溫度最高升高1.67°C，最大降水變化量為0.51mm/day。在 RCP6.0中，降水量最多減少0.18mm/day。對於溫度變化，在最壞的情況下，RCP 8.5，溫度最多升高1.67°C這將導致功耗增加1%，總能源成本增加1%，這是可接受的財務影響。</p> <p>目前無使用內部碳定價作為規劃工具需求。 無重大差異。</p>

註：

單位：新臺幣仟元

項次	風險類別	風險類型	期間	風險項目	潛在財務影響	因應策略	預算	目標與指標
1	轉型風險	法規政策	短、中期	上市櫃公司溫室氣體盤查規定	風險：為因應上市櫃公司溫室氣體盤查政策，將進行廠區溫室氣體盤查。根據盤查結果，優先汰換老舊設備，以減少潛在溫室氣體排放量	進行溫室氣體盤查： 1.鑑別高耗能設備，並進行對應管理方案 2.持續推動製程改善，節能減排政策與行動方案制訂	250	1.2026 年母公司盤查 2.2027 年子公司盤查 3.2028 年盤查報告第三方查證
2		科技風險	長期	勞工和環保法規持續更加嚴謹	風險：營運成本增加	符合政府法規規範		外部稽核重大缺失件數為 0
3	市場風險	科技風險	中期	低碳原材料，低碳製程	機會：廢錫渣為可再回收利用高價物質	持續與關鍵材料商密切合作，了解低碳材料開發時程		暫時可接受風險
4		市場風險	長期	能源成本上升，資源匱乏	風險：營運成本增加	減碳方案推動(2024 起中午關燈一小時、2025 辦公室燈具減蓋)	50	依據節能減碳計畫執行

項次	風險類別	風險類型	期間	風險項目	潛在財務影響	因應策略	預算	目標與指標
5		供應風險	短、中期	劇烈天氣(豪大雨)供應/運輸中斷	風險：供應商所在位置在劇烈天氣(豪大雨)時可能供應中斷	全面清查供應商、代理商、客戶所在區域豪大雨時是否有淹水可能		針對高風險供應商/外包商擬定(或要求供應商擬定)應急計畫
			長期	供應鏈碳排放	機會：供應鏈碳揭露並開發低碳原物料有助於實現供應鏈的永續發展	對供應商進行氣候變遷風險調查		
6		商譽風險	長期	公司發生關於氣候變遷的負面新聞	風險：若出現負面報導或未投入環境保護等工作，可能會影響投資者和客戶的觀感	發生機率很小，暫無因應策略		暫時可接受風險
7	實體風險	立即風險	短、中期	極端天氣災害，如颱風、強降雨引發的水災，以及水資源匱乏，可能會導致供應鏈中斷，影響廠區的生產運作或造成設備損害	風險：天災可能導致交通通勤受阻、設備損壞、原材料供應中段以及營運成本增加，從而影響公司營運	1.公司所在區域沒有淹水風險 2.員工颱風/豪雨假從寬認定(只要居住地、交通經過區域與公司任何一地颱風/豪雨假即可不需上班)		暫時可接受風險
8		長期風險	長期	電力供應不穩定，大氣溫度上升	風險：平均溫度上升導致用電量和碳排放增加。電力供應不穩定可能導致營運暫停或設備損害，從而增加營運成本	每年度持續進行溫室氣體盤查，減碳方案推動		用電密集度↓1%

#### 1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

##### 1-1-1溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

本公司將於114年揭露母公司113年溫室氣體盤查，並於117年盤查報告書第三方查證

範疇	112年	113年
範疇一	4.48	5.24
範疇二	113.49	457.15
密集度	0.24	0.89

##### 1-1-2溫室氣體確信資訊

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

計畫於民國117年查證民國116年之報告

##### 1-2溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

目前規劃民國115年為基準年，盤查報告書中揭露減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經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？	V		本公司依據《上市上櫃公司誠信經營守則》訂定「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」等相關辦法，經董事會決議通過後，已於本公司網站及公開資訊觀測站揭露，且要求董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力之人應恪遵誠實信用原則，不得從事不誠信之行為及積極落實誠信經營政策之承諾外，於內部管理及外部商業活動中亦確實遵循。董事會成員與高階管理階層亦秉持誠信的原則來經營公司。	無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		本公司依據「誠信經營守則」訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，具體定義營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動項目，針對高風險之不誠信行為訂有具體防範措施及通報程序，其中涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為。	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？	V		依據本公司「誠信經營守則」所制訂之「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等規範，明定防範不誠信行為方案，包括作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並定期檢討修正前揭方案。	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？	V		本公司所訂之「誠信經營守則」明確規範，本公司應本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。	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？	V		本公司管理中心負責誠信經營政策與防範不誠信行為方案之制定及監督執行，設有懲戒及申訴制度，並於公司內部適當揭露違反狀況及處理情形等資訊。如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，立即作成報告，以書面通知獨立董事或審計委員會。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，董事對於會議事項與其自身或其代表之法人有利害關係，如有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。本公司為防止利益衝突，訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，依規範所述執行並落實。如有不法行為，檢舉人可使用公告之獨立檢舉信箱(audit@wellysun.com.tw)向專責單位提出檢舉。	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？	V		本公司為確保落實誠信經營，依照相關法令規定建立有效的會計制度及內部控制制度。內部稽核人員依照稽核計畫執行查核，按季提報董事會報告，並於稽核報告完成後次月底前送交獨立董事簽閱；且透過自行評估作業之執行，以確保內部控制制度設計與執行持續有效，作為出具內部控制制度聲明書之依據，並提報董事會通過。	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？	V		本公司訂有「誠信經營守則」內建議信經營於企業文化中，視狀況不定期對本公司人員舉辦教育訓練或宣導，使其瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範要點及違反不誠信行為之後果。	無重大差異
<b>三、公司檢舉制度之運作情形</b>				
(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？	V		本公司訂有「誠信經營守則」，提供獨立檢舉信箱(audit@wellysun.com.tw)，供公司內部及外部人員檢舉使用，並明列相關獎懲措施。	無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		本公司「誠信經營守則」已有相關作業處理規範。	無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		本公司採專人受理檢舉項，以善盡保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	無重大差異
<b>四、加強資訊揭露</b> 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？	V		相關資訊已揭露於公開資訊觀測站及公司網站，本公司並無違反誠信經營之情形。	無重大差異
<b>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：無重大差異。</b>				
<b>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。</b>				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：公開資訊觀測站之公司治理專區及本公司網站(<https://www.wellysun.com.tw/autopage/3/31>)查詢。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露事項

1. 內部控制聲明書：全文請至公開資訊觀測站查閱，路徑為：

單一公司 > 公司治理 > 公司規章/內部控制 > 內控聲明書公告

(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)

2. 會計師審查報告：全文請至公開資訊觀測站查閱，路徑為：

單一公司 > 公司治理 > 公司規章/內部控制 > 內部控制專案審查報告

(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06hsg20>)

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議

日期	議事決議內容	執行情形												
113.6.3 股東常會	1. 通過本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。	決議通過。												
	2. 通過本公司 112 年度盈餘分派案。	決議通過。112 年度分派股東現金股利總計 4,600,000 元，分派每股新臺幣 0.10 元。經董事會授權董事長訂定 113 年 6 月 17 日為除息基準日，於 113 年 7 月 5 日全數發放。												
	3. 通過本公司辦理資本公積發放現金案。	決議通過。112 年度資本公積發放現金總計 11,500,000 元，分派每股新臺幣 0.25 元。經董事會授權董事長訂定 113 年 6 月 17 日為除息基準日，於 113 年 7 月 5 日全數發放。												
	4. 通過本公司擬辦理現金增資發行新股供初次上市或臺灣創新板有價證券之上市前公開承銷之股份來源，暨由原股東全數放棄認購案。	決議通過。已依相關規定辦理公告及申報，並已於 113 年 10 月 23 日於台灣證券交易所完成創新板掛牌上市。												
113.7.15 第一次 股東臨時會	5. 補選本公司董事一席及監察人一席案。	選舉結果：當選名單如下： <table border="1"> <thead> <tr> <th>戶號</th> <th>戶名/姓名</th> <th>選舉權數</th> <th>當選別</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>170</td> <td>李中華</td> <td>37,408,230</td> <td>董事</td> </tr> <tr> <td>82</td> <td>蔡坤樟</td> <td>37,408,230</td> <td>監察人</td> </tr> </tbody> </table>	戶號	戶名/姓名	選舉權數	當選別	170	李中華	37,408,230	董事	82	蔡坤樟	37,408,230	監察人
戶號	戶名/姓名	選舉權數	當選別											
170	李中華	37,408,230	董事											
82	蔡坤樟	37,408,230	監察人											
113.9.20 第二次 股東臨時會	1. 通過修正本公司「公司章程」案。	決議通過。												
	2. 通過修正本公司「股東會議事規則」案。	決議通過。												
	3. 通過修正本公司「董事選任程序」案。	決議通過。												
	4. 通過修正本公司「取得或處分資產處理程序」案。	決議通過。												

5. 通過修正本公司「背書保證作業程序」案。	決議通過。																																																												
6. 本公司全面改選董事9席(含獨立董事4席)案。	<p>選舉結果：當選名單如下：</p> <table border="1" data-bbox="671 322 1452 891"> <thead> <tr> <th>編號</th> <th>類別</th> <th>戶號/ 身分證號</th> <th>戶名/姓名</th> <th>得票權數 (含電子方式)</th> <th>結果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>董事</td> <td>1</td> <td>劉一郎</td> <td>69,517,026</td> <td>當選</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>董事</td> <td>21</td> <td>許正家</td> <td>32,559,226</td> <td>當選</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>董事</td> <td>81</td> <td>陳進祥</td> <td>32,559,226</td> <td>當選</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>董事</td> <td>82</td> <td>蔡坤樟</td> <td>32,559,226</td> <td>當選</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>董事</td> <td>293</td> <td>福力暘 (股)公司</td> <td>32,559,226</td> <td>當選</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>獨立 董事</td> <td>S12xxxxxxx</td> <td>梁從主</td> <td>30,650,276</td> <td>當選</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>獨立 董事</td> <td>F12xxxxxxx</td> <td>童鈞彥</td> <td>30,650,276</td> <td>當選</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>獨立 董事</td> <td>J12xxxxxxx</td> <td>黃正國</td> <td>30,650,276</td> <td>當選</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>獨立 董事</td> <td>B22xxxxxxx</td> <td>賴盈君</td> <td>30,650,276</td> <td>當選</td> </tr> </tbody> </table>	編號	類別	戶號/ 身分證號	戶名/姓名	得票權數 (含電子方式)	結果	1	董事	1	劉一郎	69,517,026	當選	2	董事	21	許正家	32,559,226	當選	3	董事	81	陳進祥	32,559,226	當選	4	董事	82	蔡坤樟	32,559,226	當選	5	董事	293	福力暘 (股)公司	32,559,226	當選	6	獨立 董事	S12xxxxxxx	梁從主	30,650,276	當選	7	獨立 董事	F12xxxxxxx	童鈞彥	30,650,276	當選	8	獨立 董事	J12xxxxxxx	黃正國	30,650,276	當選	9	獨立 董事	B22xxxxxxx	賴盈君	30,650,276	當選
編號	類別	戶號/ 身分證號	戶名/姓名	得票權數 (含電子方式)	結果																																																								
1	董事	1	劉一郎	69,517,026	當選																																																								
2	董事	21	許正家	32,559,226	當選																																																								
3	董事	81	陳進祥	32,559,226	當選																																																								
4	董事	82	蔡坤樟	32,559,226	當選																																																								
5	董事	293	福力暘 (股)公司	32,559,226	當選																																																								
6	獨立 董事	S12xxxxxxx	梁從主	30,650,276	當選																																																								
7	獨立 董事	F12xxxxxxx	童鈞彥	30,650,276	當選																																																								
8	獨立 董事	J12xxxxxxx	黃正國	30,650,276	當選																																																								
9	獨立 董事	B22xxxxxxx	賴盈君	30,650,276	當選																																																								
7. 通過解除新任董事(含獨立董事)及其代表人競業限制案。	決議通過。																																																												

## 2. 董事會重要報告或決議

開會日期(期別)	重要決議事項
113.01.30 第六屆第十二次	1.通過本公司 113 年度營運計畫(含預算)案。
	2.通過本公司向臺灣證券交易所申請臺灣創新板上市案。
	3.通過本公司票全面換發無實體案。
	4.通過修訂本公司「內部控制制度」案。
	5.通過修訂本公司「核決權限表」案。
113.03.11 第六屆第十三次	1.通過本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。
	2.通過本公司 112 年度盈餘分派案。
	3.通過本公司辦理資本公積發放現金案。
	4.通過本公司 112 年度員工酬勞及董監酬勞分派案。
	5.通過本公司因應申請創新板上市，擬出具審查期間之財務預測資訊案。
	6.通過本公司 112 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。
	7.通過本公司 112 年第三季及第四季內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。
	8.通過本公司過額配售及特定股東自願集保案。
	9.通過本公司辦理現金增資發行新股供初次上市或臺灣創新板有價證券之上市前公開承銷之股份來源，暨由原股東全數放棄認購案。
	10.通過本公司管理中心楊玉穗處長兼任公司治理主管案。
	11.通過訂定本公司「董事會績效評估辦法」案。
	12.通過本公司變更營業地址為新竹縣竹北市台元二街 12 號 11 樓之 8。
	13.通過召開本公司 113 年股東常會案。
113.05.09 第六屆第十四次	1.通過本公司辦理補辦公開發行案。
	2.通過本公司 113 年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。
	3.通過本公司 113 年度簽證會計師委任及報酬案。
	4.通過本公司 113 年第一季合併財務報告案。
	5.通過本公司 112 年 10 月 1 日至 113 年 3 月 31 日內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。

開會日期(期別)	重要決議事項
113.06.28 第六屆第十五次	1.通過本公司擬辦理現金增資發行新股供初次申請創新板上市前公開承銷案。
	2.通過本公司訂定「初次上市前現金增資員工認股辦法」案。
	3.通過召開本公司 113 年第一次股東臨時會案。
113.08.13 第六屆第十六次	1.通過本公司 113 年第二季合併財務報告案案。
	2.通過本公司向金融機構申請授信額度案。
	3.通過修正本公司「公司章程」案。
	4.通過修正本公司「股東會議事規則」案。
	5.通過修正本公司「董事選任程序」案。
	6.通過修正本公司「取得或處分資產處理程序」案。
	7.通過修正本公司「背書保證作業程序」案。
	8.通過修正本公司「資金貸與他人作業程序」案。
	9.通過修正本公司「誠信經營守則」案。
	10.通過修正本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案。
	11.通過修正本公司「公司治理實務守則」案。
	12.通過修正本公司「董事會議事規範」案。
	13.通過訂定本公司「處理董事要求之標準作業程序」案。
	14.通過訂定本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」案。
	15.通過訂定本公司「審計委員會組織規程」案。
	16.通過訂定本公司「薪資報酬委員會組織規程」案。
	17.通過修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。
	18.通過本公司全面改選董事暨董事會提名董事候選人案。
	19.通過解除新任董事(含獨立董事)及其代表人競業限制案。
	20.通過本公司民國 113 年第二次股東臨時會召開事宜案。
113.09.20 第七屆第一次	1.通過選任劉一郎董事為第七屆新任董事長案。
	2.通過委任第七屆當選之 4 席獨立董事為第一屆薪資報酬委員會成員案。
113.11.12 第七屆第二次	1.通過本公司 113 年第三季合併財務報告案。
	2.通過本公司內部控制制度專案審查委任及報酬案。
	3.通過本公司向兆豐國際商業銀行竹科竹村分行申請授信額度案。
	4.通過本公司向中國信託商業銀行法金新竹區域中心申請授信額度案。
	5.通過修正本公司內部控制制度-電腦資訊系統循環案。
	6.通過擬訂本公司 114 年度稽核計畫案。
	7.通過授權本公司陳進祥董事審閱稽核報告案。
	8.通過本公司「董事、各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」案。
114.01.14 第七屆第三次	1.通過本公司 114 年度營運計畫(含預算)案。
	2.通過本公司 114 年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。
	3.通過本公司 114 年度簽證會計師委任及報酬案。
	4.通過本公司買回股份 2,000,000 股案。
114.03.04 第七屆第四次	1.通過公司 113 年度自行編製財務報告案。
	2.通過本公司 113 年度營業報告書及財務報告案。
	3.通過本公司 113 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。
	4.通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。
	5.通過訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案。
	6.通過修正本公司「公司章程」案。
	7.通過召開本公司 114 年股東常會暨受理股東提案相關事宜案。
114.03.25 第七屆第五次	1.通過本公司 113 年度盈餘分派案。
	2.通過擬定本公司第一次買回庫藏股註銷股份減資基準日案。

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	江采燕	113.1.1~113.12.31	2,600	2,800	5,400	
	李典易					

非審計公費服務內容：非審計公費包含稅務簽證、股票公開發行及申請股票上市專案服務、內部控制制度專案審查確信服務等。

(一) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無此情形。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

五、更換會計師資訊：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者：無。

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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職 稱	姓 名	113 年度		114 年截至刊印日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長兼總經理	劉一郎	160,000	—	1,000	—
董事	陳進祥	170,000	—	—	—
董事	蔡坤樟	30,000	—	—	—
董事兼副總經理	許正家	—	—	—	—
法人董事及代表人	福力暘(股)公司	—	—	—	—
	代表人：李中華	—	—	—	—
董事(註 1)	豐速投資有限公司	300,000	—	—	—
獨立董事	梁從主	—	—	—	—
獨立董事	童鈞彥	—	—	—	—
獨立董事	黃正國	—	—	—	—
獨立董事	賴盈君	—	—	—	—
監察人(註 2)	華晨投資股份有限公司	—	—	—	—
持股 10%以上股東	智嘉投資(股)公司	—	—	—	—
協理	梁永旺	40,000	—	—	—
財務主管 會計主管 公司治理主管	楊玉穗	10,000	—	—	—
協理(註 3)	廖韻麒	—	—	—	—

註 1：董事 豐速投資有限公司於 113 年 9 月 20 日股東臨時會改選後卸任。

註 2：監察人 華晨投資股份有限公司於 113 年 9 月 20 日股東臨時會改選後卸任。

註 3：協理 廖韻麒於 114 年 2 月 28 日離職解任。

(二) 股權移轉資訊：無。

(三) 股權質押資訊：無。

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

114年4月7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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
智嘉投資股份有限公司	11,200,000	22.92%	—	—	1,716,000	3.51%	聯嘉國際投資股份有限公司	母子公司	—
豐速投資有限公司	3,300,000	6.75%	—	—	—	—	—	—	—
威邦投資股份有限公司	2,400,000	4.91%	—	—	—	—	—	—	—
黃意淳	2,076,950	4.25%	1,289,800	2.64%	—	—	劉一郎	配偶	—
聯嘉國際投資股份有限公司	1,716,000	3.51%	—	—	—	—	—	—	—
聯訊柒創業投資股份有限公司	1,349,000	2.76%	—	—	—	—	—	—	—
台北富邦商業銀行受託保管 台日二號基金投資專戶	1,298,000	2.66%	—	—	—	—	—	—	—
劉一郎	1,289,800	2.64%	2,076,950	4.25%	—	—	黃意淳	配偶	—
威力暘電子股份有限公司 庫藏股專戶	1,276,000	2.61%	—	—	—	—	—	—	—
廖修賢	1,171,276	2.40%	—	—	—	—	—	—	—

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

單位：仟股

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接 控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Wellysun Limited(Seychelles)	12,000	100%	—	—	12,000	100%
威力揚汽車光電 (滁州)有限公司	—	—	—	100%	—	100%

註：係公司採用權益法之投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 公司股本來源

##### 1. 形成經過

單位：仟股；新臺幣仟元

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
10701	35	36,000	360,000	25,330	253,300	現金增資 28,000 仟元 員工認股權發行新股，增加實收股本 10,700 仟元	—	註 1
10712	10	36,000	360,000	26,400	264,000	員工認股權發行新股，增加實收股本 10,700 仟元	—	註 2
10802	25	36,000	360,000	28,600	286,000	現金增資 22,000 仟元	—	註 3
10902	30	36,000	360,000	30,600	306,000	現金增資 20,000 仟元	—	註 4
10906	—	80,000	800,000	30,600	306,000	增加核定股本 440,000 仟元	—	註 5
11004	35	80,000	800,000	42,800	428,000	現金增資 122,000 仟元	—	註 6
11101	10	80,000	800,000	44,600	446,000	員工認股權發行新股，增加實收股本 18,000 仟元	—	註 7
11112	10	80,000	800,000	45,400	454,000	員工認股權發行新股，增加實收股本 8,000 仟元	—	註 8
11212	10	80,000	800,000	46,000	460,000	員工認股權發行新股，增加實收股本 6,000 仟元	—	註 9
11311	10	80,000	800,000	48,876	488,760	現金增資 28,760 仟元	—	註 10
11404	—	80,000	800,000	47,600	476,000	註銷庫藏股買回之股份，減少實收股本 12,760 仟元	—	註 11

註 1：民國 107 年 1 月 9 日經授中字第 10733012820 號。

註 2：民國 107 年 12 月 3 日經授中字第 10733711210 號。

註 3：民國 108 年 2 月 19 日經授中字第 10833104710 號。

註 4：民國 109 年 2 月 19 日經授中字第 10933084120 號。

註 5：民國 109 年 6 月 19 日經授中字第 10933337320 號。

註 6：民國 110 年 4 月 29 日經授中字第 11033245320 號。

註 7：民國 111 年 1 月 7 日經授中字第 11133017350 號。

註 8：民國 111 年 12 月 29 日經授中字第 11133809950 號。

註 9：民國 112 年 12 月 26 日經授中字第 11233779550 號。

註 10：民國 113 年 11 月 15 日經授商字第 11330907030 號。

註 11：民國 114 年 4 月 9 日經授商字第 11430441860 號。

##### 2. 股份種類

114 年 4 月 7 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	
普通股	48,876,000	31,124,000	80,000,000	上市股票

註：流通在外普通股股份包含本公司已買回且尚未註銷股份 1,276,000 股。

##### 3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

## (二) 主要股東名單

114年4月7日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
智嘉投資股份有限公司		11,200,000	22.92%
豐速投資有限公司		3,300,000	6.75%
威邦投資股份有限公司		2,400,000	4.91%
黃意淳		2,076,950	4.25%
聯嘉國際投資股份有限公司		1,716,000	3.51%
聯訊柒創業投資股份有限公司		1,349,000	2.76%
台北富邦商業銀行受託保管台日二號基金投資專戶		1,298,000	2.66%
劉一郎		1,289,800	2.64%
威力暘電子股份有限公司庫藏股專戶		1,276,000	2.61%
廖修賢		1,171,276	2.40%

## (三) 公司股利政策及執行狀況

### 1. 公司股利政策

依本公司章程第十七之一條規定，公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損，再依法提撥 10% 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會決議行之。

本公司目前正處於成長階段，有擴充生產線之計劃暨資金之需求，另為健全公司資本結構並維持良好資本適足率，將採平衡穩定之股利政策，盈餘分配除依前項規定辦理外，當年度股東股利之分派得以現金或股票方式為之，其中現金股利之比率不低於發放股利總額之百分之十。

### 2. 本年度董事會決議之股利分配情形

本公司民國 113 年度盈餘分配議案，業經民國 114 年 3 月 25 日董事會提案通過，配發現金股利每股 0.45 元，計新臺幣 21,420 仟元。

(四) 本次股東會議擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無此情事，故不適用。

## (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及範圍：

依本公司章程第十七條規定，本公司應以當年度獲利狀況提撥 5%~20% 為員工酬勞，及提撥不高於 2% 為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董監酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

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：

本公司之員工、董事及監察人酬勞係以當年度之獲利情況，依公司章程所訂之成數範圍估列，若嗣後經董事會決議之發放金額有變動時，則視為會計估計變動，依會計估計變動處理，列為實際分配年度之損益。

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：民國 113 年 3 月 11 日董事會決議通過 112 年度員工酬勞及董事酬勞分別為 20 仟元及 0 仟元。與認列費用年度估列金額無差異。

(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：此次未配發員工股票酬勞。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：與認列費用年度估列金額無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)：

114 年 4 月 9 日

買回期次	第 1 次
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回期間	114.01.15~114.03.12
買回區間價格	18.70~39.60
已買回股份種類及數量	普通股；1,276,000股
已買回股份金額	37,296,794元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	63.80
已辦理銷除及轉讓之股份數量	1,276,000股
累積持有本公司股份數量	0股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 公司所營業務之主要內容及營業比重：

單位：新臺幣仟元

主要產品	113 年度	
	營業收入	占比
機車電子	306,784	34.67%
汽車電子	418,176	47.27%
其他	159,755	18.06%
合計	884,715	100.00%

##### 2. 公司目前之商品(服務)項目

###### (1) 車用電子事業

本公司提供從設計、開發到生產的完整解決方案。ECU 產品具有高安全性、高性能、低成本等優點，並廣泛應用於汽車的各個領域。

###### (2) 電動化與智慧載具事業

電動載具是指以電力驅動的車輛，具有零排放、低噪音、低維護等優點，是一種綠色、環保的交通工具。包括電動自行車、電動滑板車、電動輪椅、電動代步車等。

###### (3) 軟硬體解決方案事業

軟硬體解決方案事業係指軟體和硬體相結合，為客戶提供一套完整的解決方案。解決方案可以包括硬體設備、軟體應用程式、數據分析、運營支援等。

##### 3. 公司計畫開發之新商品(服務)

###### (1) 車用 IMU 控制板車用 ECU 控制單元

本公司致力於開發高性能車用電子控制單元 (Electronic Control Unit, ECU)，透過整合車輛動態控制、感測器管理與通訊協定等核心技術，有效提升整車系統的穩定性與智慧化水平，推動智能汽車技術的革新。

###### (2) 高效率馬達控制器

針對電動車與工業自動化設備之節能運行需求，我們成功設計出新一代馬達控制器，具備高功率密度與低能耗特性，不僅大幅提升能源利用效率，也確保關鍵系統在極限運作環境下表現卓越。

###### (3) HOD 多功能方向盤

為進一步加強智慧駕駛輔助系統的回饋與控制精準度，我們研發出結合人機介面 (HMI) 操作與先進安全感測技術的多功能方向盤 (Hands-On Detection, HOD)。此技術不僅提升了系統的反應速度，也強化了行車安全，為智慧出行樹立新標杆。

###### (4) 智慧座艙

本公司打造的智慧座艙平台，集成語音助理、資訊娛樂系統與車內感測器等多項先進應用，致力於提升駕駛者與乘客的交互體驗與乘車便捷性，營造出一個安全、智能且富有人性化的車內環境。

## (二) 產業概況

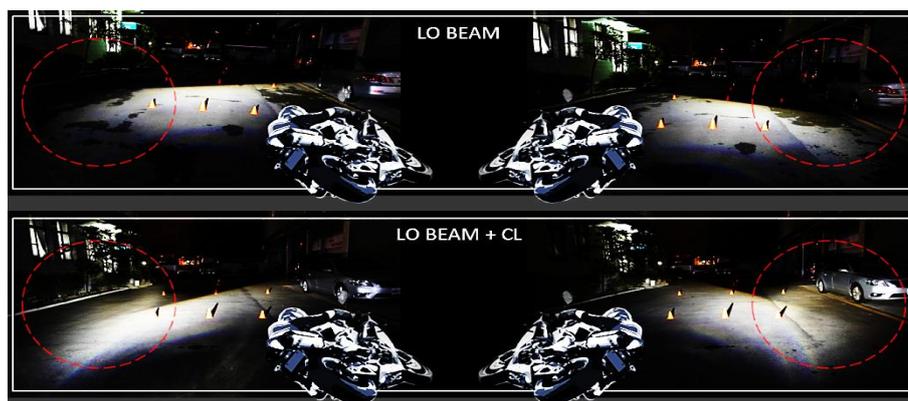
### 1. 產業之現況與發展

#### (1) 車用市場蓬勃發展，電子產業前景看漲

汽車產業正經歷重大變革，由自動駕駛、互聯車輛、電動化傳動系統和共用移動等趨勢所驅動，這些趨勢相互強化，不僅顛覆了傳統汽車價值鏈，影響利益相關者，McKinsey & Company《Automotive software and electronics》預計到 2030 年汽車軟件(SW)和電子電氣元件(E/E)市場將以 7%複合年增長率(CAGR)從 2,380 億美元增長到 4,690 億美元的主要動力。汽車 SW 和 E/E 市場的增長速度預計將遠遠超過整體汽車市場的增長速度，後者的預期 CAGR 為 3%。因此，軟件和電子產品已成為大多數汽車公司及其公司管理者的關注焦點。依據 McKinsey & Company《Automotive software and electronics》SW 和 E/E 元件市場將快速增長，朝向更集中化的 SW 和 E/E 架構是整體趨勢，也是預計到 2030 年市場增長 7%的關鍵驅動力。硬體(HW)和軟件的分離將從根本上改變汽車行業的參與者和價值格局。未來的關鍵戰略包括控制硬體和軟體發展成本的不斷增長、建立更敏捷的跨職能開發組織、擁抱最新技術創新等。依據 McKinsey & Company《Automotive software and electronics》車用電子軟件和傳感器的需求將分別增長 9%和 8%。電子控制單元(ECUs)/域控制單元(DCUs)將在應用中越來越多地使用，將打破既定的價值池。整體而言，車用市場正處於快速增長和變革的階段，電子產業在其中扮演著關鍵角色，未來發展前景十分看好，以下為車用電子產業應用產品。

#### A. 智慧照明

隨著先進駕駛輔助系統 (Advanced Driver Assistance Systems, ADAS) 和自動駕駛的發展，車燈的功能也將逐漸擴展。除了照明之外，車燈還將具備傳感 (Sensor) 和通信 (Communication) 功能。車燈所在的位置被認為是周圍環境監測傳感器的最佳佈局位置。因此，車燈有望集成攝像頭、雷達等傳感器，用於感知周圍環境，為自動駕駛提供支援。



在通信功能方面，車燈有望發揮燈語 (Light Language) 功能與其他車輛或行人進行交流。例如，在與對向車輛會車時，車燈可以繪製文字或圖形，提醒對方車身寬度，避免碰撞。車外燈的尾燈與位於汽車前臉的格柵燈是近期發展快速的產品領域，根據 Global Industry Analysts, Inc.的報告，全球智慧照明市場規模預計將從 2023 年的 94 億美元增長到 2030 年的 212 億美元，複合年增長率為 12.3%。其中，ADAS 和自動駕駛是智慧照明市場的主要驅動力。

## B. 汽車發光格柵 (Light-emitting grille)

傳統汽車格柵的主要功能是為發動機提供進氣，但隨著汽車電氣化發展，電動汽車不需要發動機，因此傳統汽車格柵的進氣功能逐漸減弱。在這種情況下，發光格柵可以作為裝飾、照明、資訊展示等功能的載體，在電氣化汽車上應用更加廣泛。汽車發光格柵與駕駛員、乘客、其他車輛、行人等進行交互。例如，可以根據駕駛員的情緒 (Driver's mood)、音樂的節奏 (Music rhythm) 等，實現不同的照明效果；可以用於顯示車輛資訊、導航資訊 (Navigation information) 等；可以用於與其他車輛進行信號交流；可以用於警示行人等，根據 Report Prime 的報告指出，全球汽車發光格柵市場規模預計將從 2023 年的 12 億美元增長到 2030 年的 21 億美元，複合年增長率為 8%。其中，電氣化汽車是汽車發光格柵市場的主要驅動力。



## C. 貫穿式汽車尾燈

貫穿式汽車尾燈是由一條或多條連續的燈帶組成的尾燈，其設計具有很強的視覺衝擊力 (Visual impact) 和辨識度 (Recognition)。近年來，貫穿式尾燈在汽車設計中越來越流行，並開始結合燈語功能 (Light language function)，提升汽車的科技感和交互性。



貫穿式尾燈可以通過閃爍、變色等燈光效果，向其他車輛和行人傳遞資訊，提升行車安全性。例如，可以使用閃爍的燈光效果來提醒後方車輛進行緊急制動；可以使用變色的燈光效果來表示車輛的轉向意圖，根據 Global Market Insights 的報告，全球貫穿式尾燈市場規模預計將從 2024 年的 59 億美元增長到 2032 年的 86 億美元，複合年增長率為 5%。其中，豪華車和高性能車是貫穿式尾燈市場的主要驅動力。

### (2) 智慧車用座艙與人機介面技術

隨著汽車智慧化發展，車用座艙也成為各大車廠競相角逐的市場。車用座艙人機介面 (HMI) 是駕駛和乘客與車輛互動的介面，其設計是否安全、多元、智慧，將直接影響駕駛體驗和行車安全。車用 HMI 系統的安全性至關重要，因此須符合功能安全標準 ISO26262。ISO26262 將車用系統的安全完整性分為 ASILA、ASILB、ASILC、ASILD 四個等級，其中 ASILD 為最高等級。車用 HMI 系統的安全完整性等級通常會根據系統的潛在危害程度而定。例如，電子換檔器的失效可能導致車輛突然加速或減速，造成意外事故。因此，電子換檔器的系統通常會要求達到 ASILB 或 ASILC 等級。為了提高車用 HMI 系統的安全性和功能性，各大車廠紛紛採用新的電子技術，以下幾種產品為例。

## A. 車用電子排檔桿

電子排檔桿 (Shift-by-wire) 以電子控制方式取代傳統的機械式換檔器，可減少零件數量和重量，並提升換檔效率。電子換檔器的 HMI 系統



(Human-Machine Interface) 通常會採用物理操作介面，並透過 ASILB 或 ASILC 等級的功能安全設計 (Functional safety design)，以確保系統在失效時不會造成意外事故。

電子換檔器的普及率將隨著汽車自動化程度的提升而提高。根據麥肯錫 (McKinsey) 的預測，至 2030 年，全球約有 40% 的汽車將搭載自動駕駛功能。在自動駕駛模式下，電子換檔器將成為主流，根據 Wise Guy Reports 的報告，全球電子換檔器市場規模預計將從 2023 年的 78.2 億美元增長到 2032 年的 214 億美元，複合年增長率為 12%。其中，豪華車和高性能車是電子換檔器市場的主要驅動力。

## B. 車用方向盤控制器

多功能方向盤 (Multifunction steering wheel) 是集成多種功能按鍵的方向盤，可讓駕駛在行駛時，只需輕輕撥動方向盤即可完成各種操作。隨著汽車電子化程度的提升，車用 HMI 的功能將越來越豐富，多功能方向



盤的普及率將逐漸提高。多功能方向盤可以集成以下駕駛安全性操作的按鍵：

- 定速巡航 (Cruise control) 該按鍵可啟動或關閉定速巡航功能，並可通過撥動按鍵調節車速。
- 車道保持 (Lane keeping assist) 該按鍵可啟動或關閉車道保持功能，並可通過撥動按鍵調整車道保持的敏感度。
- 主動式剎車輔助 (Active braking assist) 該按鍵可啟動或關閉主動式剎車輔助功能，並可通過撥動按鍵調整主動式剎車輔助的靈敏度。

根據 Data Intelo 的報告，全球多功能方向盤市場規模預計將從 2023 年的 35 億美元增長到 2032 年的 68 億美元，複合年增長率為 7.2%。其中，豪華車和高端車是多功能方向盤市場的主要驅動力。

### C. 多功能方向盤離手偵測

多功能方向盤離手偵測系統是一種透過感測器偵測駕駛者是否握住方向盤的系統，以防止駕駛者行駛中分心使用車載設備。隨著汽車自動化技術的發展，離手偵測功能的重要性日益凸顯，目前全球多個國家和地區已出臺相關法規，要求車輛在配備車道維持輔助系統（LKAS）時，必須具備離手偵測功能。多功能方向盤離手偵測系統的 HMI 系統通常會以圖示或文字的方式提醒駕駛者握住方向盤，並透過警示音或震動等方式提供警示。

### D. 觸控反饋技術

觸控反饋技術的應用，可以讓觸控操作更加自然、安全。例如，觸控螢幕的震動反饋，可以讓駕駛員在盲操作時更容易感知到操作結果。觸控反饋技術的普及率將隨著消費者對車用 HMI 安全性和舒適性要求的提升而提高。觸控反饋技術可以提高車用 HMI 的安全性和舒適性，因此將成為未來車用 HMI 市場的發展趨勢。

車用座艙 HMI 技術的發展，是汽車產業的重要趨勢之一。隨著車輛電子化程度的提高，從傳統的儀表盤、音響系統，到如今的觸控螢幕、語音控制等，都體現了電子技術的廣泛應用。電子技術是車用座艙 HMI 技術的基礎。例如，電子換檔器、多功能方向盤等技術都需要採用先進的電子控制系統（Electronic Control System），才能實現精準的操作和控制。觸控反饋技術（Haptic Feedback Technology）的應用，則需要採用振動、聲音等電子技術來提供反饋，讓駕駛者能夠更直觀地感知操作結果。高端電動車的規格持續推出，也將進一步推動車用座艙 HMI 技術的發展。高端電動車往往配備更先進的車載娛樂系統（In-Vehicle Entertainment System）、資訊安全系統（Information Security System）等，對車用座艙 HMI 技術提出了更高的要求。車用電子設計製造服務是車用電子產業的重要組成部分，可以為車廠提供從設計、製造到測試的全套服務（Design-to-Test），幫助車廠降低成本、提高效率。

#### (3) 電動化趨勢下的動力系統與熱系統

近年來，全球汽車電動化趨勢日益明顯，各國政府紛紛出臺相關政策，推動電動車普及。電動汽車與傳統燃油汽車在動力系統與熱系統方面存在很大差異，因此對車用電子產業提出了新的挑戰。

#### (4) 電池電力分配系統(PSCU)

在動力系統方面，電動載具需要採用電機、電池、逆變器等電子元器件來驅動車輛。其中電池電力分配系統（PSCU）是重要的控制器之一，負責將電池電力分配給各個電動元件。

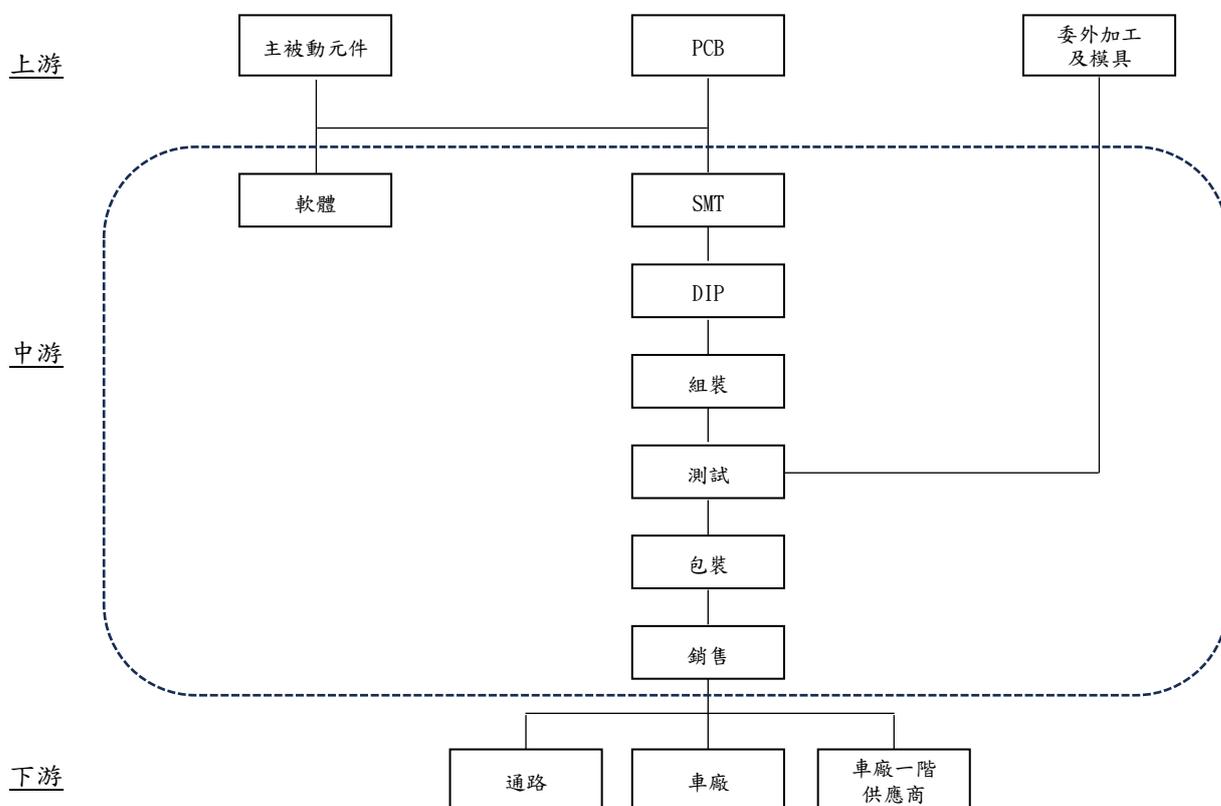
#### (5) 電池熱管理系統(BTMS)

在熱系統方面，電動汽車由於沒有發動機，因此需要採用其他方式來為車輛提供熱量。電池熱管理系統負責維持電池在適當的溫度範圍內運作。電池在充電或放電過程中會產生熱量，如果電池溫度過高或過低，都會影響電池的性能和壽命。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

### (1) 車用電子業務

本公司主要是以車用電子控制單元之設計、製造、銷售及售後服務為主，屬於產業的中游。上游是相關零組件及材料，下游是車廠及通路商。行業之上、中、下游關聯性圖示說明如下：



## 3. 產品發展趨勢及市場競爭情形

### (1) 車用電子業務

正逐漸邁向軟體定義汽車（Software-Defined Vehicle, SDV）的時代，車用電子在這場變革中扮演著關鍵的角色。這場浪潮帶來了巨大的機遇，同時也對傳統的車用電子零部件供應商提出了嚴峻的挑戰。

- A. 集中化和整合的趨勢：軟體定義汽車的發展使得車用電子系統越來越趨向集中化和整合。這有助於簡化複雜性，提高系統效率，但同時也要應對高昂的成本和技術難題。
- B. 新電子電氣(E/E)架構的挑戰：高昂的成本、複雜的技術難題和地區差異是新電子電氣架構面臨的挑戰。供應商需要投入資源以解決軟體開發、數據安全、通信協議等問題。
- C. 技術趨勢和產品升級：供應商必須及時適應技術趨勢，升級技術能力和產品組合，以滿足市場需求。這需要不斷的創新和投資。
- D. 汽車電動化、智能化和互聯化：儘管面臨挑戰，這些趨勢為車用電子零部件供應商提供了巨大的市場機會。智慧化車輛需要更先進的電子系統和解決方案。
- E. 駕駛人機介面(HMI)的重要性：HMI 是駕駛員與車輛交互的核心。隨著車輛智慧化水準提升，HMI 和 ECU 的功能性和複雜性也在增加。

- F. 設計驗證和量產性驗證的必要性：涉及駕駛安全的 HMI 產品，設計驗證和量產性驗證是不可或缺的。這有助於確保產品的功能安全性和可靠性。
- G. 供應商更換的風險：已經經過驗證的 HMI 產品在安全性和可靠性方面獲得了信任。供應商更換可能需要重新進行驗證，這可能耗時且昂貴，同時也存在安全風險。

## (2) 摩托車配件業務

在開發中國家，摩托車一直是主要的代步工具，通常以低價為主流產品。然而，近年來受到數位化和電子化趨勢的影響，摩托車配件市場也開始引入更高價值的產品，其中包括具有安全輔助和舒適功能的電子配件。特別是在高階運動休閒摩托車配件市場上，不斷增加機車本身的安全性和功能性產品，例如電子儀表、行李箱以及風力套件。隨著市場對這些功能性配件的需求不斷增長，本公司可以預期各種新產品將陸續推向市場。

## (三) 技術及研發概況

### 1. 研發費用：

單位：新臺幣仟元

年度	113 年度
合併營業收入淨額	884,715
合併研發費用	131,884
合併研發費用佔營業收入淨額(%)	14.91

### 2. 研發成果：

請參閱壹、致股東報告書中一、(二)研究發展狀況。

## (四) 長短期業務發展計畫

### 1. 短期發展計畫：

#### (1) 與國際大廠 DENSO 合作進入豐田體系熱系統國際供應鏈

已與 DENSO 合作開發熱管理系統控制器，2024 年進行測試量產。設計過程符合車廠技術與信賴性要求，成為豐田系合格電裝品軟硬體供應商。

#### (2) 擴大供應日系車廠本田、日產、馬自達體系電子換檔器、智慧氛圍燈等產品

已具備供應日系車廠的資格，通過本田與日產體系正式稽核通過。電子換檔器產品已量產，將推展並擴大供應產品設計與製造服務至日系車廠國際供應鏈。

#### (3) 擴大供應國際車用安全件大廠，車用功能安全要求的控制器產品

已具備國際大廠 AUTOLIV、ZF Friedrichshafen 供應資格。應用於方向盤的多功能方向盤控制器產品已通過國際三方公司認證，量產於吉利汽車、長安汽車、Smart Automobile(中國吉利控股和德國梅賽德斯-賓士集團合資公司)等汽車品牌。將推展並擴大供應產品設計與製造服務至國際供應鏈。

#### (4) 與國際大型內飾供應商開展電子控制相關先導設計與原型機項目

利用公司在電子控制領域的技術優勢，以客戶需求為導向，開發符合未來市場趨勢的產品。與國際大型內飾供應商合作，共同開發電子控制相關先導設計與原型機，並爭取於國際大型展會進行共同市場推廣。

## 2. 長期發展計畫：

### (1) 持續深化車用電子軟硬體整合技術

加強軟體開發、硬體設計、系統測試等方面的能力，並與各領域合作夥伴建立緊密合作，共同開發出更先進的軟硬體整合技術。聚焦於開發功能複雜、集成度高、安全性要求高的產品，以滿足未來汽車智能化、網聯化發展的需求。

### (2) 與國際大型人機介面廠商開新技術

將與其合作開展先導設計項目。開發符合未來市場趨勢的新技術產品。透過項目有機會獲得車廠平臺項目機種量產機會，並在全球範圍內量產的產品。獲得平臺項目機種量產機會，將有助於本公司拓展國際市場、提升品牌知名度、並強化市場地位。

### (3) 利基型電子控制方案

聚焦高毛利、技術門檻高的產業，提供客製化電子控制方案，以深耕技術、提供客服，取得競爭優勢。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要產品之銷售地區

單位：新臺幣仟元

範圍	年度	112 年度		113 年度	
		銷售金額	比率	銷售金額	比率
內銷		445,421	54.77%	488,946	55.27%
外銷		367,786	45.23%	395,769	44.73%
合計		813,207	100.00%	884,715	100.00%

#### 2. 市場佔有率

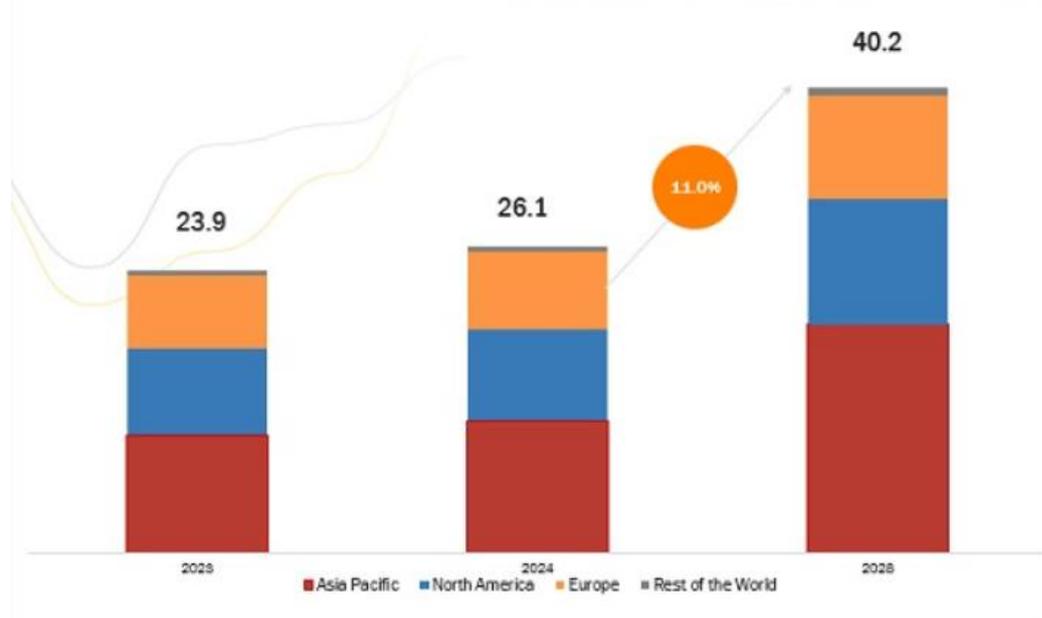
本集團目前主要產品為機車車燈、汽車電子排檔、多功能方向盤等電子零組件，主要供應台灣相關之產品，近年來除持續深耕中國外，日本市場亦有相當斬獲，出貨數量穩定增長，未來隨著各國政府日益重視行車安全，市占率應可穩定成長。

### 3. 市場未來供需狀況及成長性

亞太地區是汽車 HMI 的最大市場，中國、日本、韓國和印度在市場需求方面處於領先地位，其中中國和日本在 2023 年共同貢獻了近 78%。這些國家在亞太地區的領先市場地位主要是由於汽車生產和銷售的增加。此外，亞太地區對連接和電動汽車 (EV) 的需求激增。這些汽車需要先進的 HMI，以實現無縫連接、直觀控制和有效管理 EV 特有功能。因此，亞洲地區對汽車 HMI 的採用受到連接和電動汽車日益普及的推動。該地區還見證了對電動汽車的日益增長需求，推動了對汽車 HMI 的需求。此外，許多領先的汽車技術公司和製造商位於亞太地區，這有助於創新 HMI 的開發和生產。

根據 MARKETSANDMARKETS 指出汽車人機介面 (HMI) 市場預計由 2023 年的 239 億美元增長至 2028 年的 402 億美元，年複合增長率為 11.0%。全球範圍內廣泛採用 HMI 的推動因素眾多。車輛和乘客安全是區域監管機構的主要關注領域。HMI 設計旨在最大程度地減少分心，提供易於訪問的控制和資訊，而不使注意力離開道路。用戶體驗 (UX) 是另一個重要因素，汽車製造商致力於創建直觀且用戶友好的介面，以提高便利性和整體滿意度。連接性和娛樂功能被納入 HMI 系統，而定制和個性化選項滿足不同駕駛者的需求。有效傳達先進的駕駛輔助系統 (ADAS) 資訊至關重要，而 HMI 發展也受到設計趨勢、美學、法規要求、與自動駕駛的整合、反饋和用戶研究以及技術進步的影響。這些因素共同確保汽車 HMI 滿足不斷變化的駕駛需求，同時優先考慮安全性和用戶體驗。

資料來源：MARKETSANDMARKETS



### 4. 競爭利基

#### (1) 專注於特定領域或利基市場

車用電子產品與消費型電子產品有很大的不同，需要進行更嚴格的設計流程和測試，以確保其安全性和可靠性。技術能力方面，車用電子產品需要滿足更高的安全性和可靠性要求，因此需要進行更嚴格的測試和驗證。例如，ISO26262 要求對汽車電子產品進行功能安全分析、故障模式和影響分析、以及硬體和軟體測試等。

管理能力方面，車用電子產品的開發需要更加嚴謹的流程和管控，以確保產品品質。例如，IATF16949 要求汽車供應商建立並實施品質管理體系，對產品設計、製造、銷售和服務等各個環節進行管控。車廠體系需要進行的設計流程可以提到以下幾種標準：

- A. ASPICE：汽車軟體過程改進和能力評估，是一種評估汽車軟體開發過程成熟度的模型。
- B. VDA：德國汽車工業協會，制定了汽車行業的許多標準，包括汽車電子產品的設計和製造標準。
- C. ISO26262：汽車功能安全國際標準，規定了汽車電子產品功能安全的開發流程和要求。
- D. IATF16949：汽車行業的國際品質管理標準，對汽車供應商的品質管理體系提出了要求。

這些標準主要從技術能力和管理能力兩個方面對車用電子產品的設計流程進行了規範。

## (2) 提供創新產品或服務

隨著汽車產業的發展，車用電子產品的創新也越來越重要。車用電子產品不僅可以提升汽車的性能和安全，還可以為駕駛和乘客提供更加舒適和便捷的駕乘體驗。例如，新的車外交互發光格柵與貫穿式尾燈：車外交互發光格柵可以顯示不同的圖案和資訊，例如歡迎語、行車警告等。貫穿式尾燈可以提升車輛的辨識度，並在夜間行車時提供更好的安全性。

- A. 電子式換檔器：電子式換檔器可以取代傳統的機械式換檔器，佔用空間更小，操作更簡便。
- B. 增加觸控功能的人機介面：觸控功能的人機介面可以讓駕駛和乘客更輕鬆地操控車輛上的各種功能。
- C. 為了加速車用電子產品的創新，本公司透過與車廠客戶進行先進科技的研發與原型機的試作：透過與車廠客戶的密切合作，可以更深入瞭解市場需求，並開發出更符合市場需求的產品。
- D. 與日本與歐美系國際車廠參與先導或是 POC 計畫：透過與國際車廠合作，可以獲得最新的技術與資源，並將產品推向全球市場。

## (3) 靈活性和適應性

全球汽車市場蓬勃發展，大陸電動車市場的快速發展，也為車用電子產品的靈活性和適應性帶來了新的挑戰。大陸電動車市場的競爭激烈，產品更新換代速度快，因此，車廠必須能夠快速地推出新產品，以滿足市場需求。如何更快速地做出決策並改變方向，以適應市場變化，已成為車廠能否在競爭中脫穎而出的關鍵。

模塊化與平臺化是實現車用電子產品靈活性和適應性的兩大關鍵方法。透過模塊化設計，將車用電子系統拆解成一個個獨立的模塊，每個模塊都具備特定的功能和介面。可以根據需求，靈活地組合不同的模塊，以開發出新的產品或服務。平臺化則是指將車用電子系統的基礎架構共通化，讓不同產品可以共用相同的硬體與軟體平臺。透過平臺化減少開發成本，並加快產品上市的時間，本公司可以為車廠提供以下優勢：

- A. 更快的開發速度：透過模塊化與平臺化，本公司可以將 ECU 的開發週期縮短一半以上。
- B. 更高的靈活性：本公司可以根據車廠的需求，靈活地組合不同的模塊，以開發出不同的 ECU 產品。
- C. 更低的成本：透過模塊化與平臺化，本公司可以減少開發成本，並提高生產效率。

#### (4) 合作夥伴關係

在全球汽車產業供應鏈中，車廠與供應商之間的合作關係至關重要。車廠需要仰賴供應商提供優質的零組件與服務，才能生產出符合市場需求的汽車產品。本公司擁有豐富的供應鏈體系與供貨實績，並與多家國際車廠建立了研發導向合作為主的商務關係。

在供應鏈體系方面，本公司已獲得 Denso、豐田、日產、本田等國際車廠的供貨資質。這些車廠在全球汽車產業佔有重要地位，對供應商的品質與供貨能力有著嚴格的要求。此外，本公司還擁有歐美大型汽車安全零部件資質，與 ZF、Autoliv 等國際車廠保持著密切的合作。

在研發導向合作方面，本公司與多家國際車廠建立了緊密的合作關係。本公司與車廠共同參與新產品的研發，從早期概念設計到後續的量產製造，全程提供技術支援與服務。透過這種合作模式，本公司可以深入瞭解車廠需求，並提供更具競爭力的產品與服務。

#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1) 有利因素

###### A. 環保及節能政策日益高漲，帶動另一波換車潮

能源價格高漲，利用電子科技，以減少燃油車造成的環境汙染；為了讓電動汽機車引擎符合日趨嚴格的節能標準，電動汽機車製造業者推出更具效益之車款，將帶動電動汽機車相關產業之產值提升，故市場對電動汽機車電子零組件之需求將持續增加，本公司亦可因此受惠，故此訴求可望為電動汽機車帶來換車潮。

###### B. 中國汽車市場持續成長，利於國內車用電子零組件業者發展

中國為大中華地區最主要之汽車生產大國，同時中國汽車消費量佔全球消費量比例有大幅增長之趨勢。本公司於 2017 年以威力揚汽車光電(滁州)有限公司切入中國大陸地區車用電子零組件市場，其市場佈局將更為完整，亦有足夠產能以支應未來中國市場之成長性。

##### (2) 不利因素與因應對策

###### A. 大陸廠商廉價競爭

由於汽車電子零組件產業進入成熟期，隨汽車電子零組件產業蓬勃發展，加上大陸廠商競爭，大陸廠商廉價競爭無法避免，都將關乎本公司未來之發展性，亦為不可忽視之潛在風險。

因應對策：

- a. 客製化設計、平臺化生產來降低成本，改善製程及設備並提高自動化及產能藉此平衡人力成本增加之衝擊，策略聯盟主要供應商，創造雙贏之合作關係，以利成本之掌握並開發高附加價值之產品，以提升利潤空間。
- b. 拓展海外據點，迅速掌握客戶需求及市場發展趨勢，就近服務客戶，並與上游廠商相互合作、分工，提升效益。致力於降低成本、提高研發能力與市場佔有率，以增加競爭對手之市場進入障礙。

## B. 產品品質認證嚴格且時間長

由於汽車電子產品涉及乘客安全，品質與信賴度較資訊產品更為重要，故即使彼此因長期合作已建立信賴關係，新產品仍須經過長時間之測試與認證，所需資金較大，其風險亦高。對於本公司而言，無論在投入資金開發新產品或維持當前產品線之抉擇，都將關乎本公司未來之發展性，亦為不可忽視之潛在風險。

因應對策：

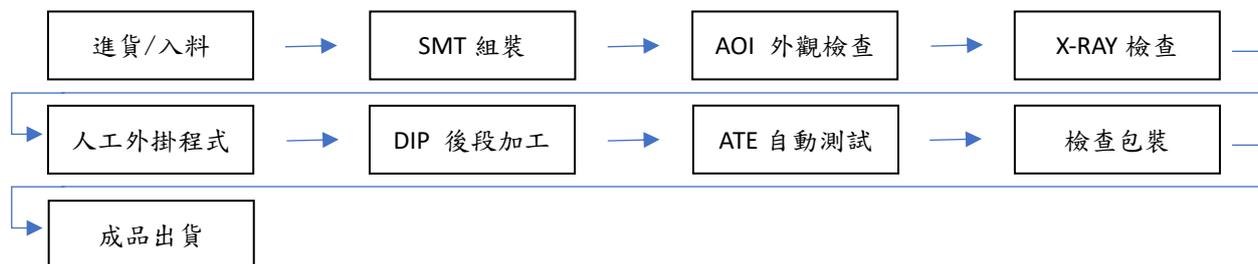
- 本公司已有多項產品取得專利並量產出貨，營運狀況穩定，具備充分實力因應未來新產品認證所需投入之時間及成本。
- 本公司於汽車電子零組件產業已歷經多年耕耘，除產品品質深獲客戶肯定外，在業界亦已樹立良好口碑，故於切入新車系將收事半功倍之效。
- 加強與客戶之合作關係，參加新項目開發計畫，以積極心態搶占市場先機。

### (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：

產品項目	重要用途及功能
前燈方向燈/煞車燈控制系統/自動升降排檔控制系統	提供基本行車安全功能，通過提供明確的指示和自動化駕駛操作，有助於減少人為錯誤，提高整體行車的效率。
高功率電源系統/車用電池溫度調節控制系統	提高駕駛和乘客的舒適性，同時確保車輛的性能和可靠性。這些技術的應用有助於提升整體駕駛體驗，滿足不同駕駛環境和需求的變化。
方向盤/電動窗/天窗/氣氛燈/投射燈控制系統/充電口照明模組	提供更好的車內控制和使用體驗，有助於提升汽車的整體功能性並確保行車過程中的方便性和安全性。

#### 2. 主要產品之產製過程：



### (三) 主要原料供應狀況

主要原料	供應狀況
電子零件	良好
PCB	良好
線材	良好

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

1. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新臺幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	客戶 A	217,840	26.79	無	客戶 B	247,937	28.02	無
2	客戶 B	171,926	21.14	無	客戶 A	228,305	25.81	無
	其他	423,441	52.07	無	其他	408,473	46.17	無
	銷貨淨額	813,207	100.00		銷貨淨額	884,715	100.00	

註 1：基於保密協定，無法揭露全名。

2. 最近二年度主要供應商資料

本公司 112 及 113 年度無單一廠商佔本公司進貨淨額超過 10% 之情事。

三、從業員工最近二年度之資料

單位：人；%

年度		112 年度	113 年度
員工人數 (人)	直接製造人員	57	70
	間接製造人員	53	61
	推銷人員	10	12
	管理人員	50	58
	研發人員	73	70
	合計	243	271
平均年歲		35.95	37.41
平均服務年資(年)		2.96	3.56
學歷分佈 比率(%)	博碩士	12.35	9.23
	大學/大專	62.14	63.10
	高中	13.99	16.60
	高中以下	11.52	11.07

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：

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

(二) 列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

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

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

- (四) 說明最近二年度及年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列名處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實；本集團最近二年度及本年度截至年報刊印日止，未因環境污染而有受損失之情事。
- (五) 說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

## 五、勞資關係

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

### 1. 員工福利措施與實施情形

- (1) 依據「工作規則」，提供津貼及獎金，如：結婚補助、直系血親喪葬奠儀、生育補助。
- (2) 本公司亦按政府相關法令投保勞工及全民健康保險，更為了員工安全著想，為員工加保團體保險以保障員工，提供更多的福利。

### 2. 員工進修及訓練與其實施情形

- (1) 新進人員訓練：新員工入職當天提供有關公司之企業文化、組織沿革、工作規則、員工福利、注意事項和工作環境等說明課程，確保新員工對公司有基本的認識。
- (2) 在職訓練：提供在職員工專業技能、知識和管理能力方面的培訓，以促進其在工作中的發展。

### 3. 員工退休制度與其實施情形

本公司依據「勞工退休金條例」規定每月提撥不得低於勞工每月薪資 6%至員工個人之退休金專戶，並依退休金條例及本公司人事相關管理辦法之規定，辦理員工退休事宜。

### 4. 勞資間之協議情形

本公司依據勞動基準法等法令規定制定合理的各項規章制度，以維護員工各項權益，同時為瞭解同仁對公司管理與福利制度之意見，定期召開勞資會議，鼓勵同仁參與並提供建議，致力維持雙方和諧共贏之勞資關係，截至目前為止，尚無勞資糾紛而有損及公司權益之情事。

### 5. 各項員工權益維護措施

本公司訂有工作規則及各項管理規章制度，內容明訂員工的權利義務及福利項目，以維護員工權益。

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

## 六、資訊安全管理

### (一) 資訊安全風險管理架構

本公司由資訊單位負責建立資通安全政策、負責本公司資通安全之預防及危機處理相關事宜。執行資安作業，並因應資安事件架構成立「資通安全應變處理小組」。

1. 資通安全應變處理小組成員:由資訊人員組成，負責通報及處理本公司資安事件。
2. 資通安全應變處理小組主管:由資訊主管擔任，負責審查應變處理情形並通報上級單位。
3. 本公司內控制度包含資安相關管理辦法，定期接受稽核審查、持續改善，以提供資訊系統，安全、營運不中斷的環境。

### (二) 資訊安全政策

針對本公司在電腦系統、網路、資料、設備、人員、防毒及防駭客等有關資訊作業環境，予以納入安全管理機制，並建立一套防範及緊急應變措施，適時做好資通安全宣導，確保本公司資訊作業安全。

### (三) 資訊安全具體管理方案及投入資通安全管理之資源

1. 人員安全管理及教育訓練
2. 電腦系統安全管理
  - (1) 系統作業程式及責任。
  - (2) 線上作業之安全管理。
  - (3) 電腦病毒及惡意軟體之防範。
  - (4) 軟體存取之安全管理。
  - (5) 電腦媒體之安全管理。
  - (6) 資料及媒體交換之安全管理。
3. 網路安全管理
  - (1) 網路安全規劃與管理。
  - (2) 內部網路安全管理。
  - (3) 外部網際網路安全管理。
4. 系統存取控制
  - (1) 系統存取控制規定。
  - (2) 系統存取及應用之監督。
5. 實體設備、周邊及環境之安全管理
6. 資訊安全事件緊急處理機制

(四) 因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情事。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
房屋土地買賣	文生開發(股)公司	111.01.10	辦公室、廠房	無
租賃合約	文生開發(股)公司	113.03.01~116.02.28	辦公室租賃	無
租賃合約	千鴻電子(股)公司	111.08.01~116.07.31	廠房租賃	無
綜合授信契約書	兆豐國際商業銀行	113.08.19~114.08.18	授信合約	無
應收票據借款契約	彰化商業銀行	113.07.31~114.07.31	授信合約	無
借款契約	彰化商業銀行	113.07.31~114.07.31	授信合約	活存設質
借款契約	彰化商業銀行	113.07.31~114.07.31	授信合約	動產擔保
綜合授信契約書	中國信託商業銀行	113.10.31~114.10.31	授信合約	定存設質
擔保物授信契約書	中國信託商業銀行	113.10.31~114.10.31	授信合約	定存設質
綜合授信契約書	中國信託商業銀行	113.10.31~114.10.31	授信合約	定存設質
技術合作契約	S15 公司	112.05.04	設計開發協議	無
技術合作契約	S13 公司	112.05.16	設計開發協議	無
技術合作契約	S17 公司	112.10.11~114.04.10	設計開發協議	無
採購契約	C02 公司	112.11.13	設備採購	無
技術合作契約	S18 公司	113.03.18	設計開發協議	無

## 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

單位：新臺幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度	增(減)變動	
				金額	變動比率(%)
流動資產		812,399	918,260	105,861	13.03
不動產、廠房及設備		292,537	376,449	83,912	28.68
使用權資產		14,572	36,980	22,408	153.77
無形資產		5,100	19,949	14,849	291.16
其他資產		61,804	13,209	(48,595)	(78.63)
流動負債		248,423	278,315	29,892	12.03
非流動負債		187,837	246,649	58,812	31.31
股本		460,000	488,760	28,760	6.25
資本公積		287,506	318,156	30,650	10.66
保留盈餘		9,156	28,209	19,053	208.09
其他權益		(6,510)	4,758	11,268	(173.09)
重大變動說明：					
1. 不動產、廠房及設備：新購置機器設備。					
2. 使用權資產：主要為辦公室新租約。					
3. 無形資產：新購入軟體設備。					
4. 其他資產：預付設備款減少。					
5. 保留盈餘：本期淨利增加。					
6. 其他權益：國外營運機構財務報表換算之兌換差額。					

### 二、財務績效

#### (一) 經營結果比較分析表

單位：新臺幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度	增(減)變動	
				金額	變動比率(%)
營業收入		813,207	884,715	71,508	8.79
營業成本		(586,489)	(622,340)	(35,851)	6.11
營業毛利		226,718	262,375	35,657	15.73
營業費用		(226,219)	(243,665)	(17,446)	7.71
營業利益		499	18,710	18,211	3649.50
營業外收入及支出		(128)	4,943	5,071	(3961.72)
稅前淨利		371	23,653	23,282	6275.47
所得稅費用		—	—	—	—
本期淨利		371	23,653	23,282	6275.47
本期其他綜合損益		(5,939)	11,268	17,207	(289.73)
本期綜合損益總額		(5,568)	34,921	40,489	(727.17)
本期歸屬於母公司業主淨利		371	23,653	23,282	6275.47
本期歸屬於母公司業主綜合損益		(5,568)	34,921	40,489	(727.17)
重大變動說明：					
1. 營業利益增加：營業毛利增加幅度大於營業費用增加幅度。					
2. 營業外收入增加：主要為補助款收入增加。					
3. 本期淨利增加：主要係營業收入增加所致。					

## (二) 公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

依據產業環境及市場未來供需狀況，並參酌業務發展、客戶預估之需求及近期營運概況等相關資訊做為評估基礎，訂定年度出貨目標，並預估未來業績將會持續成長。

### 三、現金流量

#### (一) 現金流量變動之分析

單位：新臺幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度	增(減)變動	
				金額	變動比率(%)
營業活動淨現金流(出)入		33,111	139,717	106,606	321.97
投資活動淨現金流入(出)		(274,046)	(76,801)	197,245	71.98
籌資活動淨現金流入(出)		170,478	86,945	(83,533)	(49.00)
增減比例變動分析說明：					
1. 營業活動現金流入增加：113 年營業收入增加 71,508 仟元。					
2. 投資活動現金流出減少：112 年購置新廠房及設備 257,709 仟元。					
3. 籌資活動現金流入減少：112 年舉借長期借款 180,000 仟元。					

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司無流動性不足之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年來自投資活動淨現金流量	預計全年來自籌資活動淨現金流量	預計現金剩餘(不足)數額 (e)=(a)+(b)+(c)+(d)	預計現金不足額之補救措施	
					融資計畫	理財計畫
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)		
379,377	91,617	(41,235)	(112,409)	317,350	—	—
1. 現金流量變動情形分析						
(1) 營業活動：114年營收增加，預計帶進現金流入。						
(2) 投資活動：114年新設備及軟體之資本支出，投資活動之現金支出。						
(3) 籌資活動：114年長、短期借款之償還及庫藏股票註銷，籌資活動之現金支出。						
2. 預計現金不足額之補救措施：不適用。						

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及其資金來源：

113 年新廠房設備與設施，以銀行長期借款新臺幣 66,000 仟元支應。

114 年新設備與軟體，以 113 年 10 月現金增資募得新臺幣 78,648 仟元支應。

(二) 預計可能產生效益：

台元新廠房為本公司自有廠房，建置完整的 SMT 生產線與後段組測包裝流水線，一條龍的生產模式且通過 IATF16949 的品質認證，有助於終端客戶的審核與稽核，引進優質客戶建立穩固的合作關係，為公司長久的經營不可或缺的一環。

本公司將在台元工廠逐步建立二條全新的 SMT 生產線，未來台元新廠建置完整產品線後，除生產既有產品外，研發計畫所開發之新產品未來量產後也將於台元新廠生產，本公司預計新開發產品包括電動車電池熱管理控制器、電動巴士新型 HVAC 控制器、電動巴士 HMI、重型卡車方向盤模組、IMU 結合轉向頭燈、125khz 新型一體化等，待未來產品量產後將增添本公司營收成長動能。

## 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

### (一) 轉投資政策

本公司之轉投資政策為依公司業務發展與開拓市場做安排，為創造本業營收與獲利而規劃，兼顧公司成長與穩健經營。

### (二) 轉投資獲利或虧損情形及改善計畫

單位：新臺幣仟元

投資公司名稱	轉投資事業	113 年度認列 獲利(虧損)金額	獲利或虧損之 主要原因、改善計畫
威力暘電子股份有限公司	WellySunLimited (Seychelles)	29,389	依持股認列威力揚汽車光電(滁州)有限公司之投資損益。
WellySunLimited(Seychelles)	威力揚汽車光電 (滁州)有限公司	29,389	113 年度營收大幅成長且營運績效提升使獲利上升。

(三) 未來一年投資計畫：無。

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施。本集團受利率及通貨膨脹影響程度有限，擬就匯率變動之未來因應措施說明如下：

1. 財務部與各金融機構之外匯部門保持密切聯繫，隨時蒐集匯率變動之相關資訊，充分掌握國內外外匯走勢及變化資訊，以降低匯率變動所產生之負面影響。
2. 向客戶報價時，考慮匯率變動可能造成之影響，採取較為穩健保守之匯率作為報價基礎，使匯率波動對已接單之利潤影響程度降低。
3. 於往來銀行外幣存款帳戶，因應外匯資金需求保留外幣部位，並視匯率變動情形，適時調整外匯持有部位，以降低匯率變動之影響。
4. 匯率波動幅度較大時，未來將適時採取其他工具規避匯兌風險，如買賣遠期外匯等操作，規避匯率變動風險。
5. 本公司已製訂「取得或處分資產處理程序」，規範衍生性商品交易作業程序，並加強本公司風險控制管理。

(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. 本集團 113 年度及 114 年第一季並未從事有關高風險及高槓桿投資之交易。
2. 本集團 113 年度及 114 年第一季並未有對外辦理資金貸與他人或背書保證之情形。
3. 虧損之主要原因及未來因應措施：不適用。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用。

本公司未來將持續投入研發，專注於 ECU 電子控制單元的軟硬體整合，並加強智慧座艙、人機介面 (HMI)、EV 電控模組及自動駕駛技術的開發。我們計劃在 114 年導入 ISO 21434 網路安全認證，進一步強化車用電子技術能力。研發費用將維持在穩健且具成長性的水準，以支持技術創新及市場競爭力。

(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：國內外重要政策及法律變動對公司財務業務無重大之影響。

(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：

本為因應科技改變，本公司建立了完整的資訊安全管理系統，以確保資訊安全的活動及服務，避免對本公司造成衝擊或影響，另為完善了資訊安全管理政策及相關管理程式，委託協力廠商公司來協助輔導、檢測，來完善資安防禦體系，同時佈建強化端點偵測回應、網路異常流量監控、入侵偵測防護、完整系統備份及資安監控平臺等部分，在管理面及技術面增加防禦縱深，以降低資安風險。最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司未有因科技改變及產業變化對財務業務造成之重大影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司並無重大形象改變造成企業危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司並無從事併購計畫，惟將來若有併購計畫時，將依本公司「取得或處分資產作業程序」，秉持審慎評估之態度，以確實保障公司利益及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司並無擴充廠房計畫。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中：本公司將持續與既有供應商建立良好關係，並積極開發優良供應商，且採購對象中，並無對單一供應商有大量採購之情事，故尚無進貨集中之風險。

2. 銷貨集中：本公司係因汽機車產業具有技術密集、資本密集及供應鏈上下游關係穩固等無法避免之特性，且背後所供應之車廠數量眾多，不易發生同時抽單之情事。本公司亦透過深耕既有客戶，穩固雙方合作關係，降低客戶更換供應商之風險，及持續開發新客戶等因應措施，應可有利於降低銷貨集中之風險。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司並無經營權改變之情形。

(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。

1. 本公司截至年報刊印日止，已判決確定或目前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，主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人及持股比例達百分之十之大股東及從屬公司截至年報刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無此事項。

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：全文請至公開資訊觀測站查閱，路徑為：

單一公司 > 電子文件下載 > 關係企業三書表專區

([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10))

(二) 關係企業合併財務報表

本公司民國 113 年度依「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國際財務報導準則公報第十號應納入編製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：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

威力暘電子股份有限公司



董事長：劉一郎

