



股票代碼：7893

睿信電子股份有限公司

RADBON ELECTRONICS CO., LTD.

114年度

年報

中華民國一一五年四月八日刊印

金融監督管理委員會指定資訊申報網站及年報查詢網址：

公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw>

公司網址：<https://www.radbonlink.com/>

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	代理發言人
姓 名	林俊宇	黃郁珊
職 稱	副總經理	財務部經理
聯絡電話	(037)370129	(037)370129
電子郵件信箱	Invest@radbonlink.com	Invest@radbonlink.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：苗栗縣公館鄉大東路7號 電話：(037)370129

工 廠：苗栗縣公館鄉大東路7號 電話：(037)370129

工 廠：苗栗縣苗栗市國華路669號 電話：(037)370129

三、辦理股票過戶機構：

名 稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

網 址：<https://www.tssco.com.tw>

地 址：台北市中山區建國北路一段96號B1

電 話：(02)25048125

四、最近年度財務報告簽證會計師事務所：

簽證會計師：羅文振會計師、陳明宏會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地 址：臺中市西屯區市政北七路186號26樓

網 址：http://www.ey.com/zh_tw

電 話：(04)22598999

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：本公司未發行海外有價證券

六、公司網址：<https://www.radbonlink.com/>

目 錄

壹、致股東報告書	1
一、民國114年度營業報告	1
二、民國115年度營運計劃	2
三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響	3
四、未來公司發展策略	3
貳、公司治理報告	4
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	4
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	9
三、公司治理運作情形	13
四、簽證會計師公費資訊	31
五、最近兩年度更換會計師資訊	32
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資訊	32
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	32
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	33
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	33
參、募資情形	34
一、資本及股份	34
二、公司債辦理情形	36
三、特別股辦理情形	36
四、海外存託憑證辦理情形	36
五、員工認股權憑證辦理情形	36
六、限制員工權利新股辦理情形	36
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	36
八、資金運用計畫及執行情形	36
肆、營運概況	37
一、業務內容	37
二、市場及產銷概況	44
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	50
四、環保支出資訊	50
五、勞資關係	51
六、資通安全管理	52
七、重要契約	53
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	54
一、財務狀況	54

二、財務績效.....	55
三、現金流量.....	56
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	56
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫.....	56
六、風險事項分析.....	57
七、其他重要事項.....	59
陸、特別記載事項.....	60
一、關係企業相關資料.....	60
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	60
三、其他必要補充說明事項.....	60
柒、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.....	61
一、存款不足之退票、拒絕往來或其他喪失債信情事者.....	61
二、因訴訟、非訟、行政處分、行政爭訟、保全程序或強制執行事件，對公司財務或業務有重大影響者... ..	61
三、嚴重減產或全部或部分停工、公司廠房或主要設備出租、全部或主要部分資產質押，對公司營業有影響者.....	61
四、有公司法第一百八十五條第一項所定各款情事之一者.....	61
五、經法院依公司法第二百八十七條第一項第五款規定其股票為禁止轉讓之裁定者.....	61
六、董事長、總經理或三分之一以上董事發生變動者.....	61
七、變更簽證會計師者。但變更事由係會計師事務所內部調整者，不包括在內.....	61
八、重要備忘錄、策略聯盟或其他業務合作計畫或重要契約之簽訂、變更、終止或解除、改變業務計畫之重要內容、完成新產品開發、試驗之產品已開發成功且正式進入量產階段、收購他人企業、取得或出讓專利權、商標專用權、著作權或其他智慧財產權之交易，對公司財務或業務有重大影響者.....	61
九、其他足以影響公司繼續營運之重大情事者.....	61

壹、致股東報告書

各位親愛的股東：

睿信電子已於115年1月5日完成公開發行，並於115年1月15日登錄興櫃市場，未來將依規劃申請上櫃掛牌，感謝各位股東參加今年股東常會，以下就民國 114 年營業狀況及民國 115 年營運計劃進行報告。

一、民國 114 年度營業報告

(一)營業計畫實施成果：

本公司114年度營業收入淨額為新臺幣611,634仟元，毛利率50.22%，營業淨利為253,066仟元，稅後淨利為218,468仟元，每股稅後盈餘為5.40元。

單位：新臺幣仟元；%

項目 \ 年度	最近二年度個別財務資料			
	114年	113年	增(減)金額	增(減)%
營業收入	611,634	700,476	(88,842)	(12.68)
營業成本	304,488	357,658	(53,170)	(14.87)
營業毛利	307,146	342,818	(35,672)	(10.41)
稅前淨利	273,120	269,281	3,839	1.43
本期淨利	218,468	215,425	3,043	1.41

(二)營業收支預算執行情形：

本公司114年度僅設定內部預算目標並未對外公開財務預測數，整體營收及獲利因產業變化之影響，致本公司114年營收淨額為新臺幣611,634仟元，稅後淨利為218,468仟元，獲利達成率符合預期。

(三)獲利能力分析：

單位：新臺幣元；%

項目		114年	113年
財務結構	負債占資產比率(%)	10.40	17.44
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	300.36	354.83
獲利能力	資產報酬率(%)	23.41	31.60
	股東權益報酬率(%)	27.03	38.80
	營業利益占實收資本額比率(%)	62.03	72.52
	稅前純益占實收資本比率(%)	66.94	73.57
	純益率(%)	35.72	30.75
	每股盈餘(元)	5.40	5.54

(四)研究發展狀況：

年度	研發成果
110	建立機櫃模組生產系統：取得客戶審查之技術能力認證，並建立客製化機櫃系統模組組裝之生產線，其應用範圍為公司內部航太及國防機櫃生產及製造。
111	MES智慧化線束製造管理系統：整合製令追蹤、測試數據與序號化管理，提升資料回溯與防呆機制。其應用範圍為公司內部航太及國防線束及機櫃生產及製造。
112	RF高頻高功率纜線開發：成功開發低損耗、高穩定之射頻纜線組裝技術，其應用範圍為航太、雷達天線模組等產品。
113	航太線束AI自動化檢測系統：以模組化介面搭配自動量測，可快速切換規格並自動記錄測試數據。目前已應用於公司內部航太及國防線束生產及製造。
114	光通訊轉電力訊號纜線：通過 IPC-A-620 Class 3(針對高性能和嚴苛環境下使用的產品，要求線束組件在關鍵時刻必須可靠運行，且不能容忍設備停機)測試與製程驗證，支援原系統需求之傳輸速率。應用範圍為衛星通訊與防務雷達模組。

二、民國 115 年度營運計劃

(一)經營方針

將持續以「品質為核心、技術為導向、永續為目標」為願景，透過策略夥伴合作與海內外市場布局，提供客戶最高品質及高規格的航太和國防用等專業線材線束組裝、軍規連接器組裝及模組整機組裝服務，以提升整體競爭力與營運動能，為股東創造長期穩健的成長價值，並邁向具全球競爭力之國防與航太整合供應商。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司產品屬於極度少量多樣之客製化性質，產品規格及單價依客戶需求差異較大，且接單模式以專案或訂製為主，故難以傳統標準化產品方式預估銷售數量。惟因新客戶或現有客戶訂單之成長，雖無法精確預估銷售數量，本公司預期整體銷售金額將呈穩定成長趨勢。

(三)重要產銷政策

1.生產策略：

- (1) 以「顧客至上、品質第一、持續改善、使命必達」為公司品質政策。
- (2) 持續依據客戶需求開發，拓展產品線，並靈活調整生產安排，以確保充分滿足客戶需求。

2.銷售策略：

- (1)透過檢視並調整產品結構，強化高毛利產品布局，進而提升營收品質與獲利能力。
- (2)積極開發並深化全球指標型客戶關係，提升市場影響力與業務規模。
- (3)持續優化服務品質，精準對應客戶各項產品設計需求。

三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在外部經營環境方面，國防航太產業受國際政治情勢、國防政策及整體安全需求變化影響，市場發展具一定不確定性，產業競爭亦持續存在。法規環境方面，國防航太相關業務高度受政府政策、法令規範及相關審查機制所約束，包含品質管理、資訊安全及出口管制等要求，相關法規之調整可能對營運造成影響。總體經營環境方面，全球經濟情勢變化、原物料價格波動及供應鏈調整，對成本結構及營運規劃帶來挑戰。本公司將審慎因應外部環境變化，持續強化內部管理與風險控管，確保營運穩定。

四、未來公司發展策略

- 深化既有客戶經營與海外市場拓展
- 持續加強海外銷售與服務據點
- 建立海外品質管理與認證體系
- 推動上下游整合與系統產品開發
- 提升產品層級與市場多元化

在此，謹再次感謝各位股東對公司的支持與鼓勵。

敬祝 全體股東身體健康、萬事如意

董事長 陳其忠



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、監察人資料

115年4月4日；單位：股

職稱	姓名	性別/年齡	國籍或 註冊地	初次選任 日期	選(就)任 日期	任期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	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	信邦電子股份有限公司 代表人： 陳其忠	—	中華民國	107.1.25	112.8.1	3年	14,000,000	100.00%	32,646,000	80.20%	—	—	—	—	• 淡江大學外文系 • 信邦電子(股)公司處長	• 睿信電子(股)公司總經理	—	—	—	註1
		男 61~70歲					—	—	535,300	1.31%	2,000	0.00%	—	—			—	—	—	
董事	信邦電子股份有限公司 代表人： 王俊鏞	—	中華民國	112.8.1	112.8.1	3年	14,000,000	100.00%	32,646,000	80.20%	—	—	—	—	• Rutgers University MBA • 東海大學工業工程系 • 台証證券資本市場部副理	註3	—	—	—	—
		男 61~70歲					—	—	10,000	0.02%	—	—	—	—			—	—	—	
董事	信邦電子股份有限公司 代表人： 林俊宇	—	中華民國	113.8.19	113.8.19	3年	36,600,000	100.00%	32,646,000	80.20%	—	—	—	—	• 中華大學科管所博士 • 信音企業(股)公司課長	• 睿信電子(股)公司副總經理	—	—	—	—
		男 41~50歲					—	—	288,250	0.71%	—	—	—	—			—	—	—	
董事 註2	信邦電子股份有限公司 代表人： 鄭淑慧	—	中華民國	114.5.29	114.5.29	3年	36,600,000	95.09%	32,646,000	80.20%	—	—	—	—	• 德明商專國貿系 • 信邦電子(股)公司副理	—	—	—	—	—
		女 61~70歲					—	—	3,000	0.01%	—	—	—	—			—	—	—	
董事 註2	信邦電子股份有限公司 代表人： 鄭苾瑋	—	中華民國	114.5.29	114.5.29	3年	36,600,000	95.09%	32,646,000	80.20%	—	—	—	—	• 淡江大學會計系	• 信邦電子(股)公司資深經理 • 益創二創業投資(股)公司監察人(法人代表) • 太康精密(中山)有限公司監察人	—	—	—	—
		女 41~50歲					—	—	25,000	0.06%	—	—	—	—			—	—	—	
監察人 註2	張集州	男 51~60歲	中華民國	104.12.28	114.5.29	3年	—	—	13,755	0.03%	5,376	0.01%	—	—	• 中興大學企研所企管組 • 中原大學會計系 • 致遠會計師事務所襄理	註4	—	—	—	—
監察人 註2	蔡佳利	女 31~40歲	中華民國	114.5.29	114.5.29	3年	—	—	6,000	0.01%	—	—	—	—	• 淡江大學會計系	• 信邦電子(股)公司課長	—	—	—	—

註 1：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人之合理性及必要性：

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，惟董事長就公司營運狀況與計畫方針於日常密切與各董事進行充分溝通，以落實公司治理，進而提升董事會職能及強化監督功能。本公司已採取及擬採取之因應措施如下：

(1)本公司將於115年6月2日之股東常會完成設置獨立董事。

(2)每年度將安排各董事參加證基會等外部機構所舉辦之專業董事課程，以增進董事會運作效能。

註 2：本公司於114年5月29日股東常會增補選就任。

註 3：信邦電子(股)公司執行副總、冠澤股份有限公司監察人、江蘇英邁能源科技有限公司董事（法人代表）、北京信邦電子有限公司董事（法人代表）、北京信邦同安新能源科技股份有限公司董事（法人代表）、昆山英邁能源科技有限公司董事長（法人代表）、信承電子股份有限公司董事（法人代表）、徐州英邁能源科技有限公司董事長（法人代表）、泰誼投資股份有限公司監察人。

註 4：信邦電子(股)公司財務主管、香港信邦電子有限公司監察人、信邦電子(深圳)有限公司監察人、上海信邦電子有限公司監察人、冠澤(股)公司董事（法人代表）、太康精密(股)公司董事（法人代表）、太康精密(中山)有限公司董事、北京信邦同安電子新能源科技股份有限公司監察人、桐城信邦電子有限公司董事（法人代表）、江陰信邦電子有限公司董事（法人代表）、北京信邦電子有限公司監察人、江蘇英邁能源科技有限公司董事（法人代表）、昆山英邁能源科技有限公司監察人、信承電子股份有限公司監察人、信鼎能源管理顧問股份有限公司監察人、徐州英邁能源科技有限公司監察人、江陰信承電子有限公司監察人。

(二)法人股東之主要股東

115年3月29日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
信邦電子股份有限公司	元大台灣高股息基金專戶(4.70%)、富邦人壽保險股份有限公司(4.49%)、國泰人壽保險股份有限公司(2.94%)、王紹新(2.71%)、華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶(2.36%)、南山人壽保險股份有限公司(2.30%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管富達基金投資專戶(1.98%)、泰誼投資股份有限公司(1.75%)、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管卡敏克投資投資專戶(1.71%)、優群科技股份有限公司(1.59%)

(三)法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115年3月29日

法人名稱	法人之主要股東
富邦人壽保險股份有限公司	富邦金融控股股份有限公司(100%)
國泰人壽保險股份有限公司	國泰金融控股股份有限公司(100%)
南山人壽保險股份有限公司	潤成投資控股股份有限公司(89.5498%)、潤華染織廠股份有限公司(1.3441%)、杜英宗(1.1576%)、潤泰興股份有限公司(0.9722%)、潤泰創新國際股份有限公司(0.2319%)、潤泰全球股份有限公司(0.2133%)、元新投資股份有限公司(0.1563%)、潤泰租賃股份有限公司(0.1243%)、吉品投資股份有限公司(0.1069%)、朋城股份有限公司(0.0945%)
泰誼投資股份有限公司	王震中(29.42%)、王威中(29.39%)、葉辛池(8.80%)、梁偉銘(8.19%)、王俊鏘(8.00%)、劉慕孝(4.72%)、良晨投資有限公司(2.83%)、林煌基(1.92%)、張集州(1.78%)、黃文森(1.13%)
優群科技股份有限公司	冠澤股份有限公司 (16.39%)、王朝樑 (6.27%)、信邦電子股份有限公司(3.37%)、陳淑珍(2.75%)、林茂雄(1.54%)、華南商業銀行受託保管統一台灣高息優選證券投資信託基金專戶(1.50%)、王盛緯(0.98%)、袁義本(0.95%)、王悅蓉(0.91%)、王悅寧(0.88%)

(四)董事及監察人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
法人董事：代表人陳其忠	1.相關學經歷請詳一、(一)董事及監察人資料。 2.未有公司法第30條各款情事。		未與其他董事間具備配偶或二等親以內之親屬關係，以及無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定情事。	無
法人董事：代表人王俊鏘				無
法人董事：代表人林俊宇				無
法人董事：代表人鄭淑慧				無
法人董事：代表人鄭苾瑋				無
監察人張集州				無
監察人蔡佳利				無

註：本公司將於115年6月2日之股東常會完成設置獨立董事

(五)董事會多元化及獨立性

1.董事會多元化

依據本公司「公司治理實務守則」，董事宜普遍具備職務所必需之知識、技能及素養。為達公司治理之理想目標，董事會多元方針整體宜包括但不限於以下二大面向之標準：

1、基本條件與價值：年齡、國籍及文化等。

2、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷、科技或環境等)、專業技能及產業經歷等。

本公司現任董事會由5位董事組成，成員具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業，本公司目標1.過半數成員須具備產業經驗專長，目前董事有五席，具備產業專業經驗達60%；目標2.至少兩席具備財務及會計專長，目前董事有三席具備財務及會計專長；目標3.女性董事至少一席，目前女性董事二席。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

董事姓名	多元化核心	基本條件與價值							董事會整體應具備之能力									
		國籍	性別	具有員工身分	年齡				獨立董事資		營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
					31 ~ 40 歲	41 ~ 50 歲	51 ~ 60 歲	60 歲 以上	3 年 以下	超過 3 年								
陳其忠	中華民國	男	✓	—	—	—	✓	本公司未設有獨立董事	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
王俊鏘	中華民國	男	—	—	—	—	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
林俊宇	中華民國	男	✓	—	✓	—	—		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
鄭淑慧	中華民國	女	—	—	—	—	✓			✓	✓	✓		✓				
鄭苾瑋	中華民國	女	—	—	✓	—	—			✓	✓	✓		✓				
張集州	中華民國	男	—	—	—	✓	—		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
蔡佳利	中華民國	女	—	✓	—	—	—			✓	✓	✓	✓		✓			

2.董事會獨立性

本公司董事會成員由5名董事及2名監察人組成，董事長、董事及監察人彼此間並未具有配偶、二親等以內之親屬關係，故本公司董事間及監察人間未有超過半數之席次具有配偶、二親等以內之親屬關係，亦無違反證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事。而本公司目前尚未設置獨立董事，將於公開發行後之最近一次股東會依法採候選人提名制度選舉獨立董事，並將依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，強化公司治理。

(六)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年4月4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			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	陳其忠	男	中華民國	107.7.6	535,300	1.31%	2,000	—	—	—	• 淡江大學外文系 • 信邦電子(股)公司處長	—	—	—	—	註1
副總經理	林俊宇 (註2)	男	中華民國	115.3.1	288,250	0.71%	—	—	—	—	• 中華大學科管所博士 • 信音企業(股)公司課長	—	—	—	—	—
財會經理	黃郁珊	女	中華民國	113.10.14	132,500	0.32%	—	—	—	—	• 成功大學會計研究所 • 安永聯合會計師事務所經理	—	—	—	—	—
稽核主管	吳語唐	男	中華民國	114.11.19	—	—	—	—	—	—	• 南臺科技大學會計資訊系 • 參聯國際股份有限公司財務主管 • 國揚聯合會計師事務所審計領組	—	—	—	—	註3

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，惟董事長就公司營運狀況與計畫方針於日常密切與各董事進行充分溝通，以落實公司治理，進而提升董事會職能及強化監督功能。本公司已採取及擬採取之因應措施如下：

(1)本公司將於115年6月2日之股東常會完成設置獨立董事，且董事會成員中過半數董事將未兼任員工或經理人。

(2)每年度將安排各董事參加證基會等外部機構所舉辦之專業董事課程，以增進董事會運作效能。

註2：林俊宇先生為115年3月1日升任為副總經理，並於115年3月3日董事會通過並追認。

註3：稽核主管其職責非屬本公司經理人。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

114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	陳其忠	—	—	—	—	150	150	—	—	150 0.07%	150 0.07%	8,062	8,062	87	87	1,025	—	1,025	—	9,324 4.27%	9,324 4.27%	—
董 事	王俊鏘																					
董 事	林俊宇																					
董 事	鄭淑慧(註1)																					
董 事	鄭苾瑋(註1)																					
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司尚未設置獨立董事，故不適用。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。 註1：鄭淑慧及鄭苾瑋於114年5月29日股東常會增補選就任。																						

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	陳其忠、王俊鏘 林俊宇、鄭淑慧、鄭苾瑋	陳其忠、王俊鏘 林俊宇、鄭淑慧、鄭苾瑋	王俊鏘、鄭淑慧、鄭苾瑋	王俊鏘、鄭淑慧、鄭苾瑋
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)	—	—	林俊宇	林俊宇
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	—	—	陳其忠	陳其忠
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	5人	5人	5人	5人

(二)監察人之酬金

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等三項總額 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)		酬勞(B)		業務執行費用(C)				
		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	
監察人	張集州	—	—	100	100	—	—	100	100	—
監察人	蔡佳利	—	—	100	100	—	—	0.05%	0.05%	—

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	張集州、蔡佳利	張集州、蔡佳利
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	—	—
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	—	—
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	—	—
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	—	—
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	—	—
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	—	—
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	—	—
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	—	—
100,000,000元以上	—	—
總計	2人	2人

(三)總經理及副總經理之酬金

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			
總經理	陳其忠	3,412	3,412	—	—	1,207	1,207	608	—	608	—	5,227 2.39%	5,227 2.39%	—

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)	陳其忠	陳其忠
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	1人	1人

(四)最近年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

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	陳其忠	—	1,169	1,169	0.54
	副總經理(註)	林俊宇				
	財會經理	黃郁珊				

註：林俊宇先生為115年3月1日升任為副總經理，並於115年3月3日董事會通過並追認。

(五)分別比較說明本公司及合併報告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體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

1.最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析

單位：新臺幣仟元；%

項目	本公司		財務報告內所有公司	
	113年度	114年度	113年度	114年度
董事酬金總額(註)	8,914	9,324	8,914	9,324
董事酬金總額占稅後損益比例(%)	4.14	4.27	4.14	4.27
監察人酬金總額	—	100	—	100
監察人酬金總額占稅後損益比例(%)	—	0.05	—	0.05
總經理及副總經理酬金總額	6,192	5,227	6,192	5,227
總經理及副總經理酬金總額占稅後損益比例(%)	2.87	2.39	2.87	2.39

註：董事酬金總額包含董事兼任員工領取相關酬金總額。

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

- A.董事、監察人：依本公司章程第二十二條之一規定，董事及監察人之報酬依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準授權董事會議定之；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第二十七條規定提撥不高於3%為董監酬勞。本公司依「董監事、功能性委員會及經理人薪酬管理辦法」定期評估董監事之績效，相關績效考核及薪酬政策、制度、標準與結構均經薪資報酬委員會及董事會審核。
- B.總經理及副總經理：本公司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。另當年度公司如有獲利提撥1%-15%為員工酬勞。本公司依「董監事、功能性委員會及經理人薪酬管理辦法」定期評估經理人之績效，相關績效考核及薪酬政策、制度、標準與結構均經薪資報酬委員會及董事會審核。

C.與經營績效及未來風險之關聯性：訂定酬金之程序，除參考公司整體之營運績效，亦參考個人績效達成率及對公司績效之貢獻度(包含財務性指標如營收及獲利達成率，以及非財務性指標如法令及內控遵循或特殊功績等)，而給予合理的報酬。除上述外，本公司將未來營運風險之可能性降至最低，隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀求本公司永續經營與風險控管之平衡。

綜上所述，本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策及訂定酬金之程序，與經營績效具有正向關聯性。114年度董監事及經理人酬勞實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近年度(114年)董事會開會6次(A)，董事出席情形如下：

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	陳其忠 (信邦電子股份有限公司代表人)	6	0	100%	
董 事	王俊鏘 (信邦電子股份有限公司代表人)	5	1	83%	
董 事	林俊宇 (信邦電子股份有限公司代表人)	6	0	100%	
董 事	鄭淑慧 (信邦電子股份有限公司代表人)	3	1	75%	114/5/29就任董事
董 事	鄭苾瑋 (信邦電子股份有限公司代表人)	4	0	100%	
監察人	張集州	5	0	100%	114/3/4辭任監察人 114/5/29就任監察人
監察人	蔡佳利	4	0	100%	114/5/29就任監察人

其他應記載事項：

1.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：

A.證券交易法第14條之3所列事項：本公司尚未設立獨立董事，故不適用。

B.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議事項：本公司尚未設立獨立董事，故不適用。

2.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	議案內容	董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
114.12.24	定期檢視經理人之薪資報酬政策、制度、標準與結構案	陳其忠、 林俊宇	基於潛在自身利益關係，不參與討論及表決	由其餘董事決議 同意照案通過
114.12.24	114年度經理人年終獎金發放案	陳其忠、 林俊宇	基於潛在自身利益關係，不參與討論及表決	由其餘董事決議 同意照案通過

3.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	對董事會114年1月1日至114年12月31日之績效進行評估	董事會、個別董事會成員及功能性委員會(包含薪酬委員會)之績效評	董事會內部自評、董事會成員自評及功能性委員	公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事會選任及持續進修、公司目標與任務之掌

		估	會評估	握、董事職責認知、內部關係經營與溝通、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任等。
--	--	---	-----	--

各指標評估結果如下：

A.董事會內部自評

評估指標	平均得分
對公司營運之參與程度	4.55
提升董事會決策品質	4.48
董事會組成與結構	4.64
董事之選任及持續進修	4.08
內部控制	4.77
平均得分	4.50

B.董事會成員自評

評估指標	平均得分
公司目標與任務之掌握	4.73
董事職責認知	4.80
對公司營運之參與程度	4.63
內部關係經營與溝通	4.47
董事之專業及持續進修	4.60
內部控制	4.73
平均得分	4.66

C.功能性委員會評估

評估指標	平均得分
對公司營運之參與程度	5.00
職責認知	5.00
提升決策品質	5.00
組成及成員選任	5.00
平均得分	5.00

評估整體結論：本公司114年度董事會績效評估結果介於5分「非常認同」與4分「認同」之間，董事對於各項評核指標運作多為非常認同，顯示董事會及各功能性委員會(薪酬委員會)整體運作良好，符合公司治理要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。

4.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：

A.本公司依「公開發行公司董事會議事辦法」規定，訂有「董事會議事規範」，並依相關規定執行董事會職能。

B.本公司為強化公司治理，健全董事會監督責任及強化董事會管理，董事會訂定「審計委員會組織規程」，本公司將於公開發行後最近一次股東常會選任獨立董事並設置審計委員會。

C.提昇資訊透明度：本董事會已通過「內部重大資訊處理及防範內線交易管理辦法」，並依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事運作之管理作業」以資遵循。

(二) 審計委員會運作情形資訊或監察人參與董事會運作情形

1.審計委員會運作情形：本公司將於115年股東常會選任獨立董事並成立審計委員會，取代監察人制度。

2.監察人參與董事會運作情形：

最近年度(114年)董事會開會6次（A），監察人列席情形如下：

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
監察人	張集州	5	0	100%	114/3/4辭任監察人 114/5/29就任監察人
監察人	蔡佳利	4	0	100%	114/5/29就任監察人

其他應記載事項：

一、監察人之組成集職責：

(一)監察人與公司員工及股東之溝通情形(例如溝通管道、方式等)：監察人得依職權，必要時可隨時與公司員工及股東溝通。

(二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：稽核人員定期呈送稽核報告予監察人、監察人亦得就公司財務報表方面與會計師聯絡。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，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監察人陳述意見之處理：無。

(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			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？	V		本公司已參酌「上市上櫃公司治理實務守則」及考量公司實務運作情形，於115年3月3日訂定「公司治理實務守則」，後續將依循相關法規執行各項資訊揭露。	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？	V		本公司依「公司治理實務守則」設有發言人及代理發言人負責處理股東建議、疑義、糾紛或訴訟等問題。	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？	V		本公司主要股東大都為經營團隊及長期持股之股東，對於主要股東及董事持股情形均隨時注意掌握，並定期申報董事、經理人及持股10%以上股東之股權異動情形。	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？	V		本公司內部控制涵蓋企業層級之風險管理及作業層級之營運活動，稽核單位定期稽核。	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？	V		本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」及「道德行為準則」，用以提供公司內部人遵循依據及規範相關行為。	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？	V		(一) 本公司「公司治理實務守則」已規範董事會成員組成應考量多元化，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。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養等為其政策。 本公司現任董事會由5位董事組成，成員具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業，本公司目標1.過半數成員須具備產業經驗專長，目前董事有五席，具備產業專業經驗達60%；目標2.至少兩席具備財務及會計專長，目	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？		V	前董事有三席具備財務及會計專長；目標3.女性董事至少一席，目前女性董事二席。 本公司於114年11月19日設立薪資報酬委員會並預計於115年股東常會選任獨立董事並設置審計委員會，其他各類功能性委員會將視營運及法令需求設置之。	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？	V		(二) 本公司已於114年9月3日經董事會通過訂定「董事會及功能性委員會績效評估辦法」，自114年起依辦法進行董事會績效評估。最近一次(114年度)董事會績效評估如下：1.董事會績效自評平均分數為4.50(滿分為5分)；2.董事成員績效自評平均分數為4.66(滿分為5分)。 前開績效評估結果已於115年3月3日董事會報告。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(三) 本公司所委任之簽證會計師非為本公司或關係企業之董事、監察人、經理人、受僱人、股東，確認其非利害關係人，符合主管機關獨立性判斷之規定。 本公司每年皆定期評估(一年一次)簽證會計師之專業性及獨立性，並參考審計品質指標(AQIs)進行上述評估，並無違反獨立性或適任性之情形，且簽證會計師亦已就受託查核作業出具獨立性聲明書；114年簽證會計師之獨立性及適任性評結果已提115年3月3日董事會審議並通過。	無重大差異
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	V		本公司預計於115年下半年選任公司治理主管負責公司治理相關事務，惟目前由財務部專職負責辦理董事會、各功能性委員會與股東會議事事務，提供董事及各功能性委員會成員執行業務所需資料、依法召開與辦理董事會及股東會之會議相關事宜及製作並寄發董事會及股東會議事錄等各事項，並依法令時程辦理公司登記及變更登記事項。	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	
會議事錄等)?				
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		本公司已於公司網站設置「投資人專區」及「利害關係人專區」，提供利害關係人股東、員工、客戶、供應商及投資人以外之非利害關係人聯絡管道，並設有專責人員負責回應相關問題。聯絡方式有電話、專用電子信箱，俾以建立與利害關係人溝通管道。	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		本公司已委任「台新綜合證券股份有限公司股務代理部」辦理股東會及股務相關事務。	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		本公司已架設公司網站，並將陸續於網站上揭露財務業務及公司治理資訊(https://www.radbonlink.com/)，並依法於公開資訊觀測站公告申報相關資訊，隨時揭露相關資訊。	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		(一)本公司設有專人負責公司資訊蒐集及揭露工作，並設置發言人及代理發言人，落實發言人制度，並指定專人進行各項資料與重大訊息揭露作業。 本公司已架設公司網站，預計未來將陸續揭露法人說明會訊息、法人說明會過程之影音檔案於公司網站之投資人專區，以利各界查詢；法人說明會之財務、業務營運資訊除未來將公布於公司網站之投資人專區外，亦已依規定輸入公開資訊觀測站。	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		V 本公司為興櫃公司適用於會計年度終了後四個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前公告並申報第二季財務報告與各月份營運情形。	無重大差異
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	V		(1) 員工權益：本公司已依法令成立職工福利委員會，專責辦理各項員工福利事宜，並訂	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	
(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)？			有相關規定，保障員工權益。 (2) 僱員關懷：本公司為健全員工健康管理提供員工團體保險，並有多項員工福利措施及進修訓練，並定期召開勞資會議。 (3) 投資者關係：本公司依法令規定公開資訊於公開資訊觀測站，以保障投資人權益，並於公司網站載明投資人信箱。每年依據公司法及相關法令規定召集股東會，並設有發言人制度以處理股東建議、疑義及糾紛事項。 (4) 利害關係人之權利：本公司網站設有「利害關係人專區」並設置信箱供利害關係人提出相關問題及建議意見。 (5) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司設置稽核室，依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估，嚴格控管風險；公司目前無從事高風險、高槓桿投資、最近年度亦無資金貸與他人或背書保證情事。 (6) 董事進修之情形：本公司之董事注重產業發展及公司治理持續進修，定期安排董事參與公司治理等進修課程，相關資訊依法令規定公開資訊於公開資訊觀測站。 (7) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已於114年9月1日開始為董事及監察人購買責任保險，並每年檢討保單內容，以求續保條件之完善；並於114年9月3日董事會議報告董事責任險投保項目、金額、承保責任範圍等事項。	
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：本公司為興櫃公司非受評對象，故不適用。				

(四) 薪資報酬委員會其組成、職責及運作情形

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
委員 (召集人)	陳琬鈺	現職： 育騰會計師事務所會計師 昶瑞機電(股)公司獨立董事 日勝化工(股)公司獨立董事 學經歷： 國立成功大學會計學碩士 安永聯合會計師事務所副組長 元大證券投資銀行業務部專業經理	◆符合證券交易法第14條之6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。 ◆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。	2
委員	李欣怡	現職： 國立清華大學 約聘教授 中華大學 兼任教授 學經歷： 國立交通大學工業工程與管理學系博士班博士 中華國際計量管理協會 理監事 國立清華大學 兼任教授 國立陽明交通大學 兼任教授 中華大學 特聘教授		0
委員	徐秋田	現職： 惠特科技(股)公司總經理 富昱晶雷射科技股份有限公司董事 學經歷： 國立清華大學動力機械所碩士 惠特科技(股)公司董事長 惠特科技(股)公司研發處處長 惠准光電科技(廈門)有限公司董事長		0

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

A. 本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

B. 本屆委員任期：114年9月3日至115年7月31日，

最近年度(114年度)薪資報酬委員會開會 2 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)	備註
召集人	陳琬鈺	2	0	100%	114年9月3日新任
委員	李欣怡	2	0	100%	114年9月3日新任

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
委員	徐秋田	2	0	100%	114年9月3日新任
其他應記載事項：					
1、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：無。					
2、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。					
3、薪資報酬委員會年度運作情形：					
會別 (日期)	議案內容		薪資報酬委員 決議結果	公司對薪資報酬 委員意見之處理	
第一屆第一次 114.10.9	1.訂定本公司「董監事、功能性委員會及經理人薪酬管理辦法」案 2.訂定本公司「董事會及功能性委員會績效評核辦法」案 3.本公司薪酬委員報酬案 4.審查本公司應提交薪資報酬委員會進行薪酬預審之適用經理人範圍案 5.訂定本公司「獎金發放管理辦法」案		主席徵詢全體出席委員無異議一致通過。	全體出席董事同意通過	
第一屆第二次 114.12.22	1.定期檢視經理人之薪資報酬政策、制度、標準與結構案 2.114年度經理人年終獎金發放案		主席徵詢全體出席委員無異議一致通過。	全體出席董事同意通過	

3.提名委員會成員資料及運作情形資訊：本公司尚未設立提名委員會。

(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	本公司已訂定「永續發展實務守則」。目前雖尚未設置推動永續發展(兼)職單位；但本公司員工各司其職，於平常營運活動中注意永續發展之履行。	將視公司營運狀況及相關法令規定辦理。
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		本公司基於穩健經營及永續發展，已制定「風險管理政策與作業程序」、「永續發展實務守則」並依據該辦法對公司可能涉及有關環境、社會及公司治理議題之重大風險進行評估及管理。	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		本公司已訂定「永續發展實務守則」，明確規範各項環境保護行為，並由管理處統籌負責公司內部及對外之環境管理事務，積極推動環保措施。	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		電力為本公司能源消耗之主要部分，因此我們採用中央空調系統提高能源使用效率，並建置太陽能屋頂電力能源使用採自發自用，提高綠色能源之使用；同時，透過提升資源使用效率，落實用紙減量、垃圾分類、資源分類回收及水資源節約等作為，確保各項資源獲得有效運用，善盡企業環境保護責任。同時，持續強化環境管理制度之執行，以具體行動實踐對社會的承諾，邁向「永續發展」之目標。	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		為因應氣候變遷及能源供應相關風險，公司積極鑑別氣候變遷所帶來之各項衝擊（如水災、颱風及停電等），並持續強化對極端氣候可能造成之營運影響與損失的控管能力。同時，針對氣候風險研擬相應之調適政策與解決方案，並積極推動各項應對措施，以提升整體韌性與永續經營能力。	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		本公司關於溫室氣體盤查與查證，於 113 年底著手進行外部查證。於 114 年 04 月 24 日業經第三方檢驗機構外部查證完成，於114年5月11日取具113年度溫室氣體查證聲明書(ISO14064-1:2018)，113年度碳排放量為146.3621噸）。 本公司重視全球暖化與氣候異常議題，於室內及室外廠區全面採用 LED 照明系統，有效降低能源	無重大差異

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	
			消耗並提升用電效率；又積極推動流程無紙化，以降低用紙量，同時強化廢紙與耗材回收機制，落實資源循環與環境保護。	
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		本公司遵循勞動基準法及相關法規，制定完善的工作規則與人事管理制度，以保障員工的合法權益；同時依法為員工辦理勞保與健保，並提撥勞工退休金，確保其各項福利與權益受到完整保障。	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		本公司依據政府勞動法規，制定員工的工作條件及薪資福利制度，並綜合考量工作職責、專業能力、學經歷、績效表現、市場行情及公司未來發展等因素，在兼顧優秀人才留任與股東權益的前提下，提供具市場競爭力的薪資待遇；並於公司章程訂定依當年度獲利狀況提撥1%-15%為員工酬勞，係將經營績效反映於員工薪酬。	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		本公司依據職業安全衛生相關法規，積極推動安全衛生管理措施，預防職業災害的發生，保障員工的安全與健康；並定期宣導環境安全與衛生觀念，同時執行全體員工健康檢查，以確保員工身心健康。	無重大差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		公司致力於為員工打造良好的職涯發展環境，並規劃完善且有效的能力培訓計畫，協助員工持續成長與提升專業技能；此外，公司亦建置線上數位學習平台，並且不定期與外部教育顧問機構合作，提供各類軟性管理相關課程。	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		本公司已通過 ISO 9001 品質管理系統認證。此外，AS9100 航太品質管理系統亦已完成第三方檢驗機構之外部查證，並於民國114年5月取得相關證書。 本公司對產品之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，均依照與客戶合約、相關法規及國際準則執行，並由業務部門專責處理客訴事項，確保客戶意見能獲得妥善回應與後續追蹤處理。	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		本公司訂有供應商管理辦法，要求供應商恪遵政府法令，遵守各項規範。如有違反相關法令規範時，本公司將考量暫停或終止與其業務往來。	無重大差異

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	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司截至年報刊印日止尚未完成永續報告書之編製，本公司將依主管機關規定之時程，於民國116年8月完成編製及申報，並規劃取得第三方驗證單位確信。	未來依法定規定辦理
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：本公司已訂定「永續發展實務守則」，未來會依該守則執行並配合相關法規修改實施。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司重視公司治理、社會責任及環境永續等規範，產製過程中遵循所處產業之相關規範，對於員工在公司有能力的範圍內提供良好的福利政策並且依法為每位員工投保勞健保，提撥退休金，並且提供員工意見反映管道，可充分表示意見。				

(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			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		(一) 本公司已於115年3月3日董事會決議通過訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，積極落實董事會以及管理階層對誠信經營之承諾，並將公布於公司網站及公開資訊觀測站，以明示誠信經營之政策。	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		(二) 本公司已於115年3月3日董事會決議通過訂定「誠信經營守則」，明訂禁止從事較高不誠信行為風險之經營活動；最近年度未有發生任何貪瀆、賄賂等行為。	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		(三) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」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。相關規範已於公司內部公告，並藉由教育訓練及內部會議，宣導公司經營理念及要求，以使員工充分瞭解並確實遵守。	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		(一) 本公司評估往來對象之誠信紀錄，目前並無發現具有不良誠信紀錄者進行交易之情事。	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		(二) 本公司指定後勤管理部門為專責單位辦理誠信經營作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及執行，由稽核室負責監督，並由後勤管理部門主管至少一年一次向董事會報告。	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？	V		(三) 本公司已訂定「道德行為準則」，並明訂利益衝突政策並提供適當陳述管道。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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		(四) 為確保誠信經營之落實，本公司以建立有效之會計制度，並於115年3月3日董事會通過誠信經營作業程序及行為指南等相關辦法，亦已排入稽核計畫，後續將作成稽核報告提報董事會。	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？	V		(五) 本公司不定期透過員工教育訓練或於會議中宣導。	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？	V		本公司訂有「誠信經營守則」及「員工獎懲管理辦法」，其內容包含檢舉制度等相關資訊。董事、經理人及員工若發現有違反誠信情形，應主動向總經理或內部稽核檢舉。	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		本公司所訂「誠信經營作業程序及行為指南」，有載明相關作業程序。	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		公司對於檢舉人身份及檢舉內容將確實保密，並積極查證與處理，確有違反者，將視情節輕重予以懲罰。	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？	V		本公司制定「誠信經營守則」已周知公司董事、管理階層及全體同仁。本公司於年報中揭露公司對誠信經營所採行之措施及履行社會責任之情形。	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：本公司已參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」及考量公司實務運作情形，制定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，且依循相關法規確實落實誠信經營，以規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：無。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：請參考公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：



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

內部控制制度審查確信報告

睿信電子股份有限公司公鑒：

後附睿信電子股份有限公司民國一一四年十一月十九日謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國一一四年六月三十日係有效設計及執行之聲明書，業經本會計師執行合理確信審查程序竣事。

標的、標的資訊與適用基準

本確信案件之標的及標的資訊係睿信電子股份有限公司與外部財務報導和保障資產安全有關之內部控制制度於民國一一四年六月三十日之設計及執行情形，及睿信電子股份有限公司於民國一一四年十一月十九日所出具謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書（以下併稱確信標的）。

用以衡量或評估上開確信標的之適用基準係「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度有效性判斷項目。

先天限制

由於任何內部控制制度均有其先天上之限制，故睿信電子股份有限公司上述內部控制制度仍可能未能預防或偵測出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

管理階層之責任

管理階層之責任係依據相關法令規章建立內部控制制度，且隨時檢討，以維持內部控制制度之設計及執行持續有效，並於評估其有效性後，據以出具內部控制制度聲明書。

會計師之責任

本會計師之責任係依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」對確信標的執行必要程序以取得合理確信，並對確信標的在所有重大方面是否遵循適用基準及是否允當表達表示結論。

獨立性及品質管理規範

本會計師及所隸屬會計師事務所已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性及其他道德規範之規定，該規範之基本原則為正直、公正客觀、專業能力及專業上應有之注意、保密及專業行為。此外，本會計師所隸屬會計師事務所遵循品質管理準則，維持完備之品質管理制度，包含與遵循職業道德規範、專業準則及所適用法令相關之書面政策及程序。



所執行程序之彙總說明

本會計師係基於專業判斷規劃及執行必要程序，以獲取相關確信標的之證據。所執行之程序包括瞭解公司內部控制制度、評估管理階層評估整體內部控制制度有效性之過程、測試及評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度設計及執行之有效性，以及本會計師認為必要之其他審查程序。本會計師相信此項審查工作可對所表示之結論提供合理之依據。

確信結論

依本會計師意見，依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度有效性判斷項目判斷，睿信電子股份有限公司與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度於民國一一四年六月三十日之設計及執行，在所有重大方面可維持有效性；睿信電子股份有限公司於民國一一四年十一月十九日所出具謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書，在所有重大方面則屬允當。

強調事項

如睿信電子股份有限公司內部控制制度聲明書第五款所述，睿信電子股份有限公司業已依照「公開發行公司取得或處分資產處理準則」、「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」、「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及有關法令規定，針對取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人之管理、為他人背書或提供保證之管理、關係人交易之管理、財務報表編製流程之管理及對子公司之監督與管理訂定相關作業程序。本會計師未因此而修正確信結論。

安永聯合會計師事務所

羅文振



會計師：

陳明宏



中華民國一一四年十二月八日

(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如下：

1. 股東會重要決議及股東會後執行情形：

會議日期	重要決議事項	執行狀況
股東常會 114.5.29	承認事項 1. 一一三年度決算表冊案 2. 一一三年度盈餘分配案 3. 一一二年度依國際財務報導準則公報編製之個別財務報表案 討論暨選舉事項 1. 一一三年度盈餘轉增資發行新股案 2. 修訂本公司「公司章程」部分條文案 3. 訂定本公司「背書保證作業程序」案 4. 訂定本公司「資金貸與他人作業程序」案 5. 訂定本公司「取得或處分資產處理程序」案 6. 訂定本公司「董事及監察人選舉辦法」案 7. 訂定本公司「股東會議事規則」案 8. 訂定本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案 9. 增補選董事及監察人案 10. 解除本公司新任董事競業行為之限制案	1. 股東常會決議通過後即實行之。 2. 增補選新任董事為鄭淑慧、鄭苾瑋；新任監察人為張集州、蔡佳利

2. 董事會重要決議：

會議日期	重要決議事項
114.2.26	1. 民國113年度營業報告書及個別財務報表案 2. 民國113年度之員工酬勞暨董監事酬勞案 3. 民國113年度盈餘分配案 4. 民國114年度營運計劃案 5. 本公司辦理補辦股票公開發行及股票登錄興櫃案 6. 民國112年度依國際財務報導準則公報編製之個別財務報表案 7. 本公司員工認股權憑證轉換發行新股訂定增資基準日案 8. 本公司全面換發無實體股票基準日及相關事宜案 9. 修訂本公司「核決權限管理規範」及各循環「核決權限表」案 10. 本公司各項管理辦法制定案 11. 訂定本公司「董事會議事規範」案 12. 訂定本公司「審計委員會組織規程」及「審計委員會議事運作之管理」案 13. 訂定本公司「申請暫停及恢復興櫃股票櫃檯買賣作業程序」案 14. 訂定本公司「內部人股權異動暨新就(解)任資料申報作業程序」案
114.4.25	1. 增補選董事及監察人案 2. 解除新任董事競業禁止限制案 3. 本公司113年度盈餘轉增資發行新股案 4. 修訂本公司「公司章程」部分條文案 5. 本公司稽核主管任命案 6. 本公司114年度稽核計畫案 7. 本公司民國114年度會計師之委任及服務報酬案 8. 民國114年股東常會預計召開時程及相關事項
114.5.29	1. 訂定本公司113年度盈餘轉增資發行新股及相關日程案
114.9.3	1. 本公司114年第2季個別財務報表 2. 本公司設置「薪資報酬委員會」及訂定「薪資報酬委員會組織章程」、「薪資報酬委員會運作管理辦法」案

會議日期	重要決議事項
	3. 本公司第一屆薪資報酬委員會委員委任案 4. 本公司發言人、代理發言人任命案 5. 本公司「公司組織圖」修正案 6. 追認本公司自地委建廠房之重大資本支出案 7. 本公司與關係人信邦電子股份有限公司租賃營業用倉儲空間續約案
114.11.19	1. 訂定本公司「董監事、功能性委員會及經理人薪酬管理辦法」案 2. 訂定本公司「董事會及功能性委員會績效評核辦法」案 3. 本公司薪酬委員報酬案 4. 審查本公司應提交薪資報酬委員會進行薪酬預審之適用經理人範圍案 5. 訂定本公司「獎金發放管理辦法」案 6. 本公司稽核主管任命案 7. 本公司113年7月1日至114年6月30日內部控制制度聲明書案 8. 補充112年8月30日董事會決議通過取得土地案之評估報告資料
114.12.24	1. 訂定本公司115年度內部稽核計畫案 2. 本公司衍生性商品監督主管指派案 3. 訂定本公司「獨立董事之職責範疇規則」案 4. 定期檢視經理人之薪資報酬政策、制度、標準與結構案
115.1.16	1. 本公司自地委建廠房之重大資本支出追加案 2. 修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」部分條文案 3. 更新國泰世華銀行綜合授信額度案 4. 本公司擬自民國115年3月16日起變更委任之股務代理機構 5. 本公司召開115年股東常會相關事宜案
115.3.3	1. 民國114年度員工酬勞暨董監酬勞分配案 2. 民國114年度營業報告書及財務報表案 3. 民國114年度盈餘分配案 4. 民國114年度內部控制制度聲明書 5. 公司所在地變更案 6. 審查本公司民國114年度激勵獎金發放案 7. 審查本公司民國114年度經理人員工酬勞及激勵獎金發放案 8. 本公司經理人晉升案 9. 民國115年度營運計畫案 10. 審議本公司簽證會計師獨立性評估結果 11. 本公司民國115年度會計師之委任及服務報酬案 12. 訂定本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准審核辦法」案 13. 安永聯合會計師事務所及其關係企業擬向本公司提供之非確信服務案 14. 本公司申請股票上市(櫃)案 15. 本公司為配合初次上市(櫃)案，委託主辦推薦證券商於承銷期間辦理特定股東自願集保及過額配售案 16. 本公司辦理初次上市(櫃)現金增資提撥公開承銷，原股東全數放棄優先認股權利案 17. 訂定本公司基層員工範圍案 18. 修訂本公司「薪工循環-考核及獎懲作業」部分條文案 19. 訂定本公司「融資循環-庫藏股管理作業」案 20. 修訂本公司「公司章程」部分條文案 21. 訂定本公司「公司治理實務守則」案 22. 訂定本公司「道德行為準則」案 23. 訂定本公司「誠信經營守則」案 24. 訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案

會議日期	重要決議事項
	25.訂定本公司「永續發展實務守則」案 26.修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文案 27.修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案 28.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案 29.修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文暨更名案 30.修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文案 31.修訂本公司「內部稽核作業處理準則」部分條文案 32.修訂本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」部分條文案 33.修訂本公司「內部人股權異動暨新就(解)任資料申報作業程序」部分條文案 34.修訂本公司「申請暫停及恢復興櫃股票櫃檯買賣作業程序」部分條文案 35.全面改選董事案 36.提名董事及獨立董事候選人案 37.解除本公司新任董事及其代表人競業行為之限制案 38.修正115年股東常會相關事宜案

(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紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

(一)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
安永聯合 會計師事務所	羅文振	114年度	675	955	1,630	非審計公費主係稅 簽、公開發行內部 控制制度專案審
	陳明宏					

(二)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：無此情形。

(三)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：無此情形。

五、最近兩年度更換會計師資訊：本公司最近兩年度無更換會計師之情事，故不適用。

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資訊：無此情形。

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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓 名	114年度		當年度截至4月4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	信邦電子股份有限公司	(2,654,000)	—	(1,300,000)	—
	代表人:陳其忠	535,300	—	—	—
董事	信邦電子股份有限公司	(2,654,000)	—	(1,300,000)	—
	代表人:王俊鏘	10,000	—	—	—
董事兼副總經理(註1)	信邦電子股份有限公司	(2,654,000)	—	(1,300,000)	—
	代表人:林俊宇	284,080	—	4,170	—
董事(註2)	信邦電子股份有限公司	(2,654,000)	—	(1,300,000)	—
	代表人:鄭淑慧	1,000	—	2,000	—
董事(註2)	信邦電子股份有限公司	(2,654,000)	—	(1,300,000)	—
	代表人:鄭苾瑋	25,000	—	—	—
監察人(註2)	張集州	4,755	—	9,000	—
監察人(註2)	蔡佳利	6,000	—	—	—
大股東	信邦電子股份有限公司	(2,654,000)	—	(1,300,000)	—
財會經理	黃郁珊	132,500	—	—	—

註1：於115年3月3日董事會通過由協理晉升為副總經理。

註2：本公司於114年5月29日股東常會增補選新任。

(二)董事、監察人、經理人及持股百分之十以上之股東股權移轉之相對人為關係人資訊

單位：股

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
信邦電子股份有限公司	處分	114/11/17	信邦電子股份有限公司之原股東或其洽訂之特定人等251人	無	4,850,000	96
		115/1/7	富邦綜合證券股份有限公司	無	1,179,000	
			台新綜合證券股份有限公司	無	120,000	
			財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心	無	1,000	

註：信邦電子已於114年5月27日股東會通過及114年9月4日董事會決議以每股新臺幣96元，處分睿信持股4,850仟股，本次釋股作業以信邦原有股東優先認購，若信邦原股東放棄認購，則洽特定人按前述每股認股價格認購之；另配合子公司睿信申請登錄興櫃作業所需，按前述每股認股價格，提撥股數1,300仟股供主協辦證券商及「財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心」（投保中心）認購。

(三) 董事、監察人、經理人及持股百分之十以上之股東股權質押之相對人為關係人資訊：
無此情形。

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：無此情事。

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：無此情事。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

單位：新臺幣仟元；仟股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
104/12	10	10,000	100,000	3,000	30,000	設立股本30,000仟元	無	註1
107/06	10	10,000	100,000	6,000	60,000	減資27,000仟元 現金增資30,000仟元 技術抵繳股款27,000仟元	技術抵繳股款	註2
109/11	10	10,000	100,000	6,600	66,000	盈餘轉增資6,000仟元	無	註3
110/08	10	10,000	100,000	9,600	96,000	盈餘轉增資30,000仟元	無	註4
111/11	10	20,000	200,000	14,000	140,000	盈餘轉增資44,000仟元	無	註5
112/11	10	30,000	300,000	23,600	236,000	盈餘轉增資96,000仟元	無	註6
113/05	10	60,000	600,000	36,600	366,000	盈餘轉增資130,000仟元	無	註7
114/03	39	60,000	600,000	38,490	384,900	員工認股權憑證18,900仟元	無	註8
114/06	10	60,000	600,000	40,799	407,994	盈餘轉增資23,094仟元	無	註9

註1：104年12月28日經授中字第10434066610號函核准。

註2：107年06月27日經授中字第10733359600號函核准。

註3：109年11月09日經授中字第10933639500號函核准。

註4：110年08月11日經授中字第11033489700號函核准。

註5：111年11月03日經授中字第11133676780號函核准。

註6：112年11月08日經授商字第11233679910號函核准。

註7：113年05月07日經授商字第11330547180號函核准。

註8：114年03月19日經授商字第11430386500號函核准。

註9：114年06月10日經授商字第11430575170號函核准。

(二) 股份種類

停止過戶日：115年4月4日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	40,799,400	19,200,600	60,000,000	本公司股票非屬上市(櫃)股票

(三) 總括申報制度相關資訊：不適用。

(四) 主要股東名單

停止過戶日：115年4月4日；單位：股；%

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例(%)
信邦電子股份有限公司	32,646,000	80.02%
富邦綜合證券股份有限公司	968,989	2.38%
益創二創業投資股份有限公司	713,000	1.75%
台新創業投資股份有限公司	550,000	1.35%
陳其忠	535,300	1.31%

停止過戶日：115年4月4日；單位：股；%

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
林俊宇	288,250	0.71%
誠鼎創業投資股份有限公司	200,000	0.49%
詹智婷	150,000	0.37%
李宏駿	148,000	0.36%
世邦投資有限公司	133,000	0.33%

(五) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本總額時，不在此限。其餘依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積外，如尚有盈餘，連同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派。每年就累積可供分配盈餘提撥不低於百分之五分配股東股利。

本公司分配股利之政策，係配合目前及未來之發展計畫以求永續經營及穩定成長並兼顧股東利益，當年度股東股利之分派得以現金或股票方式為之，由董事會視公司營運及資金需求狀況分配，惟股東紅利之分派不低於當年度可分配盈餘之百分之五。公司公開發行後，授權董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部分以發放現金之方式為之，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

本公司董事會於115年3月3日提議本次分派股東紅利196,621仟元，全數為現金股利，配息及發放日授權董事長全權處理。114年度盈餘分派現金股利情形將於115年股東常會上報告，114年度盈餘分配案將提報115年股東常會承認。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無此情形。

(六) 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。

(七) 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

依本公司章程第27條規定，公司年度如有獲利，應提撥1%~15%為員工酬勞及不高於3%為董監酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先預保留彌補數額。再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。前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

本公司依據章程擬訂定之員工、董事及監察人酬勞分派比例為估計基礎，並列報為當年度之營業費用。若實際分派金額與估列數存有差異時，則依會計估計變動處理，將該差異認列為決議年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形

A.以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形

本公司經115年3月3日董事會決議通過分派114年度員工酬勞新臺幣2,764仟元及董監酬勞新臺幣250仟元，全數將採現金發放，並無費用認列差異之情事。

B.以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。

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

本公司113年度員工酬勞為新臺幣2,720仟元及董監酬勞新臺幣0元，全數採現金發放，並無費用認列差異之情事。

(八) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計畫及執行情形：無此情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1.所營業務之主要內容

CC01080電子零組件製造業
F119010電子材料批發業
CC01030電器及視聽電子產品製造業
F113020電器批發業
CB01010機械設備製造業
CD01060航空器及其零件製造業
CC01010發電、輸電、配電機械製造業
CC01060有線通信機械器材製造業
CC01070無線通信機械器材製造業
CC01020電線及電纜製造業
F113070電信器材批發業
E701030電信管制射頻器材裝設工程業
I501010產品設計業
I599990其他設計業
I199990其他顧問服務業
I101100航空顧問業
F401010國際貿易業
ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

睿信電子股份有限公司(以下簡稱本公司或睿信電子)係於中華民國104年12月28日設立於台灣苗栗縣，本公司專注於軍規及航太機櫃系統組裝與纜線組裝，致力於成為全面性解決方案的提供商。公司通過不斷的技術創新和服務開發，在國防及航太領域擁有豐富的客製化經驗，本公司具備多項製造與組裝能力，包括：電纜線束設計製造、電子機櫃模組製造與組裝等。

2.主要產品之營業比重

單位：新臺幣仟元；%

年度 產品項目	113年度		114年度	
	營收淨額	比重(%)	營收淨額	比重(%)
連 接 線 束	479,048	68.39	499,424	81.65
機 櫃 模 組	192,719	27.51	83,835	13.71
其 他	28,709	4.10	28,375	4.64
合 計	700,476	100.00	611,634	100.00

3.公司目前之商品(服務)項目

產品項目	說明
連接線束	適用於航太、國防及高階軍規等級之通訊、電源與控制系統，具備優異之可靠性、抗震性與環境耐受能力，能確保系統於嚴苛條件下穩定運作。
機櫃模組	適用於航太及國防領域之高階軍規通訊、電源及航電控制次系統，採模組化與高整合設計，以提升系統整體穩定性與維修便利性。
其他	作為亞洲及台灣地區之專業代理商，協助銷售高可靠度線纜、連接器及電子零組件原材料，並提供在地化技術支援與供應鏈整合服務，強化區域合作與服務效率。

4.計畫開發之新商品(服務)項目

高功率化與輕量化之原物料及模組研發

國防航太應用之次系統模組開發

(二) 產業概況

1.產業之現況與發展

近年來因地緣政治大行其道，從各國限縮及保護主義興起，到國與國間之衝突不斷上演，舉凡歐洲地區的俄烏戰爭、土耳其與敘利亞衝突、中東的以巴戰爭、非洲動亂等，均讓全球各國均處於緊張情緒。國防航太之產品需求量也不斷增加，且全球民主國家支援因戰爭動盪之國家，使各國國防安全防禦水位不斷下降，2024年3月，歐盟(European Union)工業會更提出歐洲現階段必須轉型為「戰爭經濟模式」(War Economy Mode)，北大西洋公約組織(North Atlantic Treaty Organization, NATO)更因此大幅增加國防及航太預算，同時美國、澳洲、加拿大等大國也都紛紛跟進。

亞洲地區因更應中國大陸近年來於台海、東海及南海周邊因主權關係各國均處在警戒狀態，亦使台灣變成全球軍事熱點。政府積極推動軍事及航太產業鏈之提升與發展，並另撥動「海空戰力提升計畫」之2,400億特別預算外，更積極於2026年推

動新一輪之國防特別預算，其高達7,000億臺幣，主要發展航太及各項武器系統，例如各項海空飛彈及系統模組、反制及無人機載具、國艦國造等。而在航太方面則完成T-BE5A勇鷹高級教練機、F-16戰鬥機升級等國機國造之目標，近兩年更推動低軌衛星通訊系統之發展。

睿信電子於2015年成立，初期與歐洲捷克國防航太之纜線公司合作，主力服務國防及航電之客製化纜線及機櫃系統模組生產及組裝，並取得AS9100航太品質系統、ISO27001資訊安全認證，更因美國國家政策要求亦於公司內建立「網路安全成熟度模型認證 (Cybersecurity Maturity Model Certification) Level 1」，簡稱CMMC認證，在技術上則以全球電子協會(IPC)及美國國家航空暨太空總署(NASA)之軍規與太空標準進行生產製造。

承如上述，本公司亦搭配國家政策之需求同步成長，在技術方面則從航電纜線組裝至次系統模組生產，近年來協助國防航太之軍備自主提升有其成果與豐富經驗外，更使組織規模及技術能力有所提升，將其實績與技術帶動至歐美各國。

本公司因國家政策驅動下而有所成長，但其國內航太市場無法成為規模經濟，故近年來積極推動海外國防航太之電子電力模組市場，然而，該產業卻面臨許多挑戰，其中包含各國法規及政策限制(如國際武器貿易條例,ITAR、北大西洋公約組織, NATO等)、進入市場門檻極高、產品驗證期程較長、需長期投入資源。

然而，因COVID-19(2019-2023)因全球商務活動限縮，海外市場開拓緩慢，但疫情趨緩後並於2023年5月全球市場開始活絡，本公司積極參與各項海外活動，故此期間除台灣中科院及民間客戶持續穩定經營外，亦已陸續進入歐洲並開拓GN Group、泰雷茲(Thales)、賽峰(Safran)及李奧納多(Leonardo)，喬比航空(Joby Aviation)、Beta technologies、柯蒂斯-萊特(Curtiss Wright)、內華達山脈公司(Sierra Nevada Corporation)等數個國際知名大廠，將取得較長期及穩定之合作關係，以目前合作狀態，未來成長機會極高，同時，已於2025年逐年提高國外業績占比。

2.產業上、中、下游之關聯性

本公司主力生產以軍工航太之電纜組件(Cable assembly)及機櫃系統模組組裝，其中產品介於中下游為主。然而，國防航太產業具有高度專業分工及技術密集之特性，其供應鏈體系可分為上游、中游與下游三大層面：

上游產業主要包含原材料與零組件供應商，如導體、絕緣體、金屬材料、連接器、電子零件與射頻元件等供應廠商，這些原物料與關鍵零組件品質直接影響整體產品之可靠度與安全性。

中游產業則為各類次系統製造商及模組整合商，包括航電系統、線束組裝、電力模組、雷達模組、控制模組及訊號轉換單元等。睿信電子正屬於此一環節，專注於國防及航太領域之電力與通訊線束、次系統模組設計與製造，並具備依據航空航天產業國際標準(AS9100)、特殊型電子產品所訂立之印刷電路板組裝驗收標準規範

(IPC Class 3)及美國國家航空航天局制定技術標準(NASA-STD)生產的能力。

下游產業則為整機系統製造與最終應用端，包含中科院、雷神(Raytheon)、泰雷茲(Thales)、李奧納多(Leonardo)等國際大廠。這些廠商依賴中游模組供應商提供穩定且可追溯的產品，以確保整體武器或航太系統的安全性與效能。

3.產品之各種發展趨勢

- **高功率化與輕量化：**隨著電動化與衛星通訊應用普及，相關線束與電力模組需同時具備高功率承載與輕量化結構設計，以滿足航太平台對能源密度與重量控制的需求。
- **系統整合與模組化：**國際趨勢已從單一組裝轉向整體系統整合，如將纜線、控制器與電源模組整合為一體，提升維護便利性與可靠度。
- **數位化與AI導入：**智慧製造與AI檢測已逐步導入線束製造與品質管理流程，以縮短生產週期並提升一致性。
- **本土化供應鏈與安全認證：**各國因地緣政治風險強化國內供應鏈自主性，要求供應商具備資訊安全、製程追溯與國防認證（如AS9100、ISO27001、CMMC、國防產業發展條例等）之能力。
- **太空商業化與低軌衛星市場擴張：**隨著低軌通訊衛星計畫興起，對高頻、高絕緣特性之射頻纜線與模組需求明顯增加。

4.產品之競爭情形

航太及國防線束模組市場屬高技術、高門檻之產業，進入不易，主要競爭者集中於歐美與亞洲部分具國防背景之廠商。

- **國際市場：**歐美主要供應商如安費諾(Amphenol)、泰科(TE Connectivity)、Huber+Suhner、Carlisle Interconnect Technologies、雷迪埃(Radiall)等，具完整之研發、驗證與認證體系，並長期與各國國防部及航太系統商合作，市場佔有率高。
- **亞洲市場：**日本與韓國多著重於自國防產業內需，台灣則在國機國造及國艦國造政策推動下，逐漸培育出具國際競爭力的電子模組與纜線供應鏈。
- **睿信電子之競爭優勢：**
 - 具備AS9100、ISO27001及CMMC等國際認證，符合歐美防務體系之資安與品質要求。
 - 具IPC、軍用標準(MIL-STD)與美國國家航空暨太空總署標準(NASA-STD)軍規製程能力，製作客製化高可靠度產品。
 - 在歐洲市場已與國際知名大廠建立實質合作關係，取得歐洲防務體系入場資格。
 - 成本結構優於歐美同業，並能以少量多樣的靈活生產模式快速響應專案需求。
 - 服務及彈性速度優於歐美同業，能將快速協助客戶解決多元的產品服務。

(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次及研究發展

睿信電子所屬業務涵蓋航太、國防及通訊電子領域，其技術層次包括：

● 高可靠線束設計與製造技術：

採用IPC/WHMA-A-620 Class 3、J-STD-001及NASA-STD-8739系列規範，確保線束產品於高振動、高溫差及電磁干擾環境下仍具穩定性能。

● 模組化設計與電源整合技術：

公司積極投入電力模組垂直整合研發計畫，發展可應用於飛彈系統、艦載控制單元及航電模組的高效能電源管理方案。

● 智能化製造與檢測系統：

導入AI視覺檢測與MES製造執行系統，建立製程追溯、瑕疵預警及資料化管理，以確保製程穩定性與品質透明度。

● 材料與耐環境技術研發：

針對高頻、高壓及耐輻射應用，與國內外學研機構合作，開發新型絕緣、屏蔽及高可靠度之材料，並建立測試實驗室以符合MIL及NATO規範。

● 國際合作與技術移轉：

透過與歐洲合作夥伴之技術交流，導入歐洲防務電纜標準與製程方法，並積極參與低軌衛星、無人系統與電力控制模組等新領域之研發專案。

2. 研究發展人員與其學經歷

單位：人；%

學歷 \ 年度	113 年底		114 年底	
	人數	比率(%)	人數	比率(%)
博士	1	11.11	1	11.11
碩士	1	11.11	2	22.22
大專	7	77.78	6	66.67
合計	9	100.00	9	100.00

3. 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新臺幣仟元；%

項目 \ 年度	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
研發費用(A)	8,671	9,757	8,448	7,302	7,217
營業收入淨額(B)	379,168	430,629	542,056	700,476	611,634
研發費用占營收淨額比率(A)/(B)%	2.29	2.27	1.56	1.04	1.18

4.最近五年度開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品	特性或優勢
110	建立機櫃模組生產系統	取得客戶審查之技術能力認證，並建立客製化機櫃系統模組組裝之生產線，其應用範圍為公司內部航太及國防機櫃生產及製造。
111	MES智慧化線束製造管理系統	整合製令追蹤、測試數據與序號化管理，提升資料回溯與防呆機制。其應用範圍為公司內部航太及國防線束及機櫃生產及製造。
112	RF 高頻高功率纜線開發	成功開發低損耗、高穩定之射頻纜線組裝技術，其應用範圍為航太、雷達天線模組等產品。
113	航太線束AI自動化檢測系統	以模組化介面搭配自動量測，可快速切換規格並自動記錄測試數據。目前已應用於公司內部航太及國防線束生產及製造。
114	光通訊轉電力訊號纜線	通過 IPC-A-620 Class 3(針對高性能和嚴苛環境下使用的產品，要求線束組件在關鍵時刻必須可靠運行，且不能容忍設備停機)測試與製程驗證，支援原系統需求之傳輸速率。應用範圍為衛星通訊與防務雷達模組。

(四) 長、短期業務發展計畫

睿信電子自成立以來，專注於國防及航太產業之高可靠度線纜與電子模組製造服務，現階段主要業務市場以台灣為核心，並逐步拓展至歐洲及北美市場。近年更積極投入船艦系統、太空應用、無人載具（無人航空載具, UAV/無人地面載具, UGV/無人水面載具, USV/無人水下載具, UUV）及低軌衛星通訊等高階應用領域，展現公司於多元防務平台的整合能力與研發能量。

國際航太與國防產業市場具有高度封閉性，產品及技術多受美國國際武器貿易條例(International Traffic in Arms Regulations, ITAR)及北大西洋公約組織(North Atlantic Treaty Organization, NATO)等法規約束。國際防務體系對合作夥伴之評核，除重視技術能力、製造經驗與產品可靠度外，亦要求企業具備穩健財務結構與長期營運能力。睿信電子雖以少量多樣、彈性化生產為核心優勢，累積多項軍工與航太產品經驗，但仍持續強化資本結構與海外據點布局，以符合國際大型防務體系之合作條件。

本公司目前資金結構健全，營運資金充足，為擴大營運規模，未來如有各項發展計畫將以自有資金、策略性合作與融資為主要推動基礎。

1.短期業務發展計畫

● 深化既有客戶經營與海外市場拓展

鞏固國內國防與航太客戶基礎，並積極開拓歐洲、美國及亞洲盟國市場，與主要國際系統廠建立長期合作機制。

● 持續加強海外銷售與服務據點

成立專責國際業務團隊，整合市場開發、售後技術支援及認證協助服務，提升海

外客戶服務效率。

- **評估海外設廠可行性**

針對歐洲地區進行設廠地點評估，並規劃生產、人力、法規及供應鏈環境之可行性研究，以作為後續投資決策依據。

- **建立海外品質管理與認證體系**

籌組跨國技術與品質團隊，導入AS9100航太品質管理系統及CMMC資訊安全架構，確保海外工廠能迅速取得必要認證。

- **協助客戶取得ITAR與NATO認證**

提供認證技術支持與文件輔導，強化客戶在國際防務市場之合規能力，提升合作黏著度。

- **推動上下游整合與系統產品開發**

結合國內外關鍵零組件廠商，發展軍工級系統整合產品，如電力模組、控制模組及航電子系統，以提升附加價值及市場競爭力。

2.長期業務發展計畫

- **設立歐洲分公司與在地化生產服務**

完成歐洲分公司之設立與營運，提供當地客戶更即時的技術支援與售後服務，並符合法規要求以取得在地採購資格。

- **跨足北美市場與建立美國分支機構**

藉由歐洲業務經驗及認證基礎，進一步拓展至北美市場，與主要國防及航太體系公司合作，強化國際佈局。

- **推廣自有品牌與模組化產品線**

由代工製造（OEM/ODM）逐步轉型為自有品牌供應商，開發具睿信技術特色之高階電力模組與航電整合系統，提升產品差異化與獲利能力。

- **提升產品層級與市場多元化**

持續投入研發資源，除深耕航太、船艦、太空、無人載具及衛星通訊領域外，進一步拓展至鐵道、高階類軍規及特殊環境應用產品（如高震動、高電磁干擾、高輻射環境），以形成產品線多元化與市場風險分散之策略架構，建立橫跨陸、海、空、天多領域之整合供應能力。

睿信電子之長短期發展策略，係以穩健財務體質為基礎，結合深厚製造經驗與國際合作夥伴關係，持續推動海外佈局與多領域應用產品之研發。未來將以「品質為核心、技術為導向、永續為目標」為願景，邁向具全球競爭力之國防與航太整合供應商。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新臺幣仟元；%

年度 地區	113年度		114年度	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
台灣	664,838	94.91	478,217	78.19
歐洲	20,900	2.99	77,566	12.68
亞洲	8,897	1.27	52,351	8.56
美洲	5,841	0.83	3,500	0.57
合計	700,476	100.00	611,634	100.00

2. 市場占有率

● 國內市場:

睿信電子屬於國防與航太高可靠度線纜及次模組細分領域之關鍵供應商，具備長期專案經驗與完整認證體系。於國防用途之高可靠度 Cable 與部分次模組系統（含各式國防系統應用）方面，本公司之供應覆蓋率高，為國內主要承製廠之一。此高滲透率奠定公司在國防航太供應鏈中的穩定地位，亦有助後續系統升級與在地化替代案的推動。

● 海外市場:

受地緣政治與政策推動（如 歐洲防務產業策略European Defence Industrial Strategy, EDIS），歐洲及美國客戶對供應鏈品質與交期韌性要求持續提升。本公司以合規、客製化與交期彈性為主要競爭策略，逐步擴大專案型合作。目前已成功取得歐洲及美國主要防務體系之供應入場資格，並獲多項少量多樣 (High-Mix Low-Volume, HMLV) 驗證訂單，處於導入與放量前期。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

A. 隨著全球地緣政治興起，各國均積極推動航太及國防需求

隨著全球地緣政治及台灣市場各面向發展中，各國均積極推動航太及國防需求，推升國內相關零組件及系統整合廠需求。北約（NATO）於 2025 年荷蘭海牙峰會通過新版防務支出宣言，盟國共同承諾至 2035 年 將國防與安全相關支出提升至 GDP 的 5%，其中 3.5% 為核心軍事支出，其餘 1.5% 用於海上防禦、網路安全及基礎設施韌性等領域。其中德國已在 2025 年將軍費提升至約95億歐元(約 GDP 2.4%)，並計畫至2029年 提高至162億歐元(約 GDP 3.5%)。總體而言，北約已從原本的「2%防務支出基準」進一步邁向「3-5% 國防強化階段」，預示歐洲及北美對高可靠互連、模組、電源與航電系統等產品需求將持續上升。本公司將藉此機會持續拓展航太、船艦及通訊應用，預期未來三至五年內維持穩定成長。

B. 台灣持續推動軍工產業的發展

行政院及國家發展委員會2024/9/5公布五大信賴產業推動方案，在軍工產業方面將持續推動國機國造及國艦國造，並透過內需市場與補強技術缺口等方式，打造無人機供應鏈，預計至2028年無人機產值將成長10倍達300億元，軍工產業屬高度系統整合產業，具龐大產業關聯效果，為促進國內朝向軍民整合之前瞻科技，持續推動無人機、航空與船艦產業，透過以軍帶民方式，帶動整體結構及周邊產業升級轉型，以國防支援經濟、以經濟建構國防，促進產業供應鏈成長同時擴大產業規模，同時配合國防需求單位之建軍規劃，運用研發補助資源，推動國內籌建軍民用關鍵技術能量，支援軍民用無人機、國機國造與國艦國造所需之產品開發，逐步建構自主供應鏈體系，2025年7月政府也設定軍工自主產業總體目標如下：1)打造無人機非紅供應鏈，成為亞太第一無人機民主供應鏈中心；2)無人機產業產值2028年前成長10倍使產值達300億元；3)因應臨時性需求可彈性增調無人機月產能達1000架；4)建立發動機鍛件之恆溫鍛造產線，掌握航太關鍵材料能量；5)新造海軍及海巡艦艇至2028年累計交船達165艘。

圖一 我國五大信賴產業之軍工產業發展策略規畫

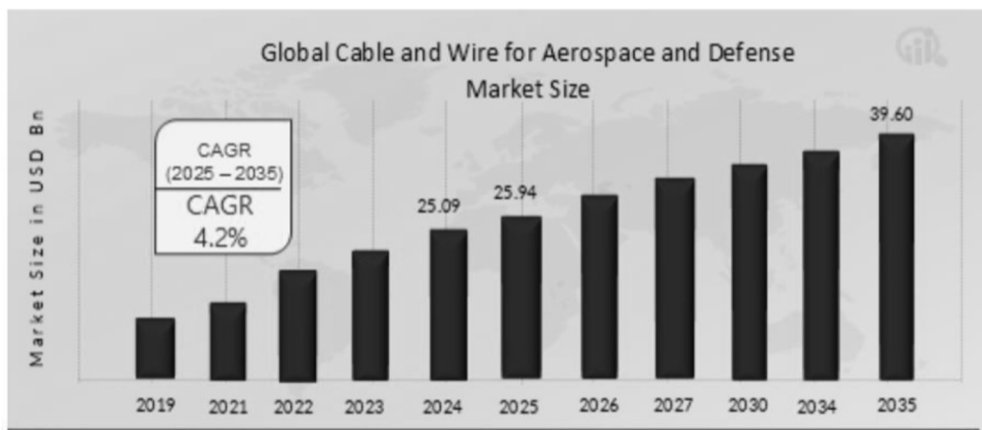


資料來源:行政院，國發會，富邦投顧整理

C. 受惠於全球航太及國防業務的興起，連接線纜市場規模將持續成長

依據2025年7月的資料顯示，Market Research Future預估全球航太及國防應用連接線纜市場銷售值將由2024年250.9億美金成長到2032年的396億美金，2025年至2032年年複合成長率達4.2%，呈穩健成長的趨勢。主要市場驅動因素包括政府對航空航太和國防項目的投資、飛機生產率的提高以及需求的成長用於無人機。此外，電力推進系統和先進感測器的日益普及為專用電纜和電線的整合創造了機會。此外，互連和自主系統的趨勢正在推動對能夠處理大量資料傳輸和控制訊號的電纜和電線的需求。

圖二 全球航太及國防應用連接線纜市場銷售值展望預測



資料來源:Market Research Future，富邦投顧整理

4. 競爭利基

本公司之競爭優勢建立於高技術門檻、品質認證及彈性製造能力。本產業供應鏈具高度嚴謹與保守特性，能成功進入其體系實屬不易。同時睿信電子具備各項國際認證，符合歐美防務體系標準，採少量多樣及快速客製之生產模式，能有效支援國防專案需求，並憑藉台灣區位與成本優勢，在亞洲供應鏈中維持高效率與高性價比。此外，藉既有國內專案經驗作為技術與信任基礎，公司持續強化歐洲與美國市場滲透，逐步形成本地專案與海外業務互相帶動的良性循環。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

睿信電子長期致力於國防與航太產業，並著重於高可靠度電子模組與線纜整合之研發製造，隨著全球地緣政治動盪及各國國防預算提升，航太與軍工相關產業正處於長期成長趨勢。公司於穩健財務體質基礎下，積極布局海外市場並推動系統整合發展，整體具備良好發展遠景。然而，在產業競爭與國際形勢變動下，仍存在內外部風險因素，公司亦已訂定具體因應對策以降低潛在衝擊。

● 有利因素

A.全球防務與航太需求持續擴張

地緣政治衝突頻仍，歐美各國持續提升軍備與防務自主能力，帶動防務及航太供應鏈需求穩定成長。台灣政府亦積極推動「國機國造」、「國艦國造」及「低軌衛星」等國防與太空科技計畫，使本公司所屬產業長期需求具穩定成長動能。

B.技術與品質認證優勢

睿信已取得AS9100、ISO27001、CMMC等多項國際航太與資訊安全管理認證，並具備依NASA-STD與IPC Class 3軍規標準生產能力，技術門檻高於同業，具明顯差異化優勢。同時本公司亦取得客戶端之合格供應商認證，及國防產業發展條例認證合格之供應商。

C.多元應用領域布局

公司除深耕國防與航太領域外，已實際投入船艦、太空、無人載具、衛星通訊及鐵道等高階應用市場，形成多領域技術基礎，有助於降低單一產業波動風險。

D.少量多樣與彈性化生產能力

本公司以少量多樣（High-Mix Low-Volume）製造模式為核心，具備快速客製與彈性調度能力，能即時滿足國防與航太客戶之專案型需求，並建立長期合作黏著度。

● 不利因素與因應對策

不利因素	說明	因應對策
內部風險：軍工航太產業以標案為主，訂單穩定性不足	軍工與航太專案多屬政府或國際集團標案模式，專案性質強且交期分散，導致訂單穩定度不足，對公司之產能、人力及財務規劃均為一大挑戰。	本公司已積極推動客戶多元化策略，除持續經營業中及國內主要系統廠外，並拓展至歐洲、美國與亞洲盟國市場，分散單一專案或客戶依賴，降低營運波動風險。
外部風險：兩岸政治情勢不確定性高	台灣與中國大陸政治緊張情勢持續升溫，若發生軍事或經濟層面衝突，恐影響供應鏈穩定與客戶信心。	本公司持續強化技術與系統整合能力，拉大與同業之競爭差距，並透過取得國際認證及海外客戶合作關係，提升公司於全球供應鏈中的不可替代性，以確保訂單穩定及市場持續性。
海外設廠或投資之不確定性	公司評估設立海外子公司或工廠以因應客戶在地化需求，惟涉及法規、文化、勞動成本、稅務及當地產業政策等多重不確定性，投資須審慎評估。	本公司考量海外市場特性及投資成功率，將以策略合作、合資或購併當地中小型專業廠商為主要模式，以加速取得認證與市場准入，同時降低初期投資風險與營運不確定性。
海外國防與航太市場開發需長期投入與高成本	國際防務及航太產業特性使市場開發與產品驗證週期長，且需投入大量技術與人力成本。	本公司已成立專業國際業務與技術整合團隊，結合歐洲、美國合作夥伴之通路與認證經驗，以加速產品導入與市場拓展時程，同時透過長期專案合作建立穩定客戶基礎。

整體而言，本公司之發展具長期成長潛力，並已建立相對穩健之營運基礎。雖面臨國際政經環境不確定性與標案市場波動之挑戰，公司已採取多元化布局、海外合作、專業團隊及財務風險控管等措施，持續朝向具國際競爭力之防務與航太整合供應商邁進。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

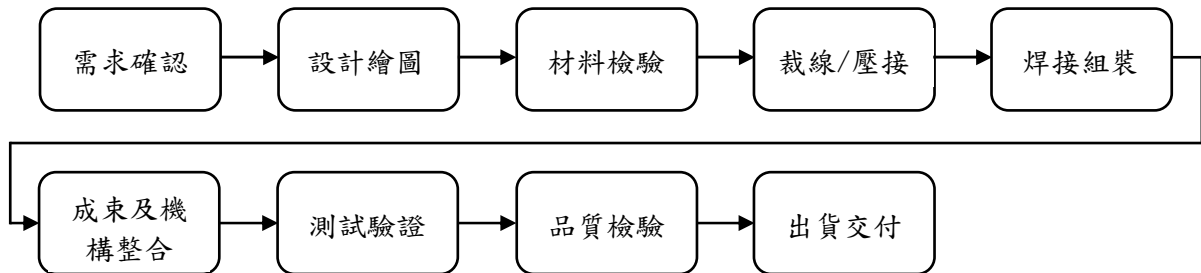
1. 主要產品之重要用途

產品項目	產品說明及用途
連接線束	應用於航太、國防及高階軍規等級之通訊、電源與控制系統，具高可靠度、抗震及耐環境特性。
機櫃模組	用於航太及國防高階軍規等級之通訊、電源與航管次系統，具模組化設計與高整合度特性。
其他	擔任亞洲區及台灣區域代理商(SEA WIRE (USA)、SEMTEX(USA)、UNIKA (ITALY))，協助合作夥伴銷售高可靠度纜線、連接器及電子原材料，並支援供應鏈整合與在地化服務。

2. 主要產品之產製過程

本公司之主要產品為客製化航太/國防等級高可靠度纜線組裝與機櫃系統模組整合。整體產製流程自設計、工程開發至量產交付，皆採垂直整合製造模式，主要區分為四個階段：1.設計與開發階段。2.製造階段。3.測試與驗證階段。4.品質保證與出貨階段。

綜上所述，本公司主要產品之產製流程可概略為以下：



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	供應狀況
連接器/後殼	正常
電線/電纜	正常
套管/模塑件	正常
機櫃/成型加工件	正常
電子元件	正常

(四) 主要進銷貨客戶名單

- 1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新臺幣仟元；%

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	A供應商	21,919	15.37	無	A供應商	26,912	12.51	無
2	B供應商	17,871	12.53	無	C供應商	24,942	11.60	無
3	其他	102,855	72.10	—	其他	163,208	75.89	—
	進貨淨額	142,645	100.00		進貨淨額	215,062	100.00	

增減變動原因：

供應商採購比重變動，係公司採接單生產，又產品高度客製化，採購金額變化隨訂單客製產品需求而調整採購量。

- 2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十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：新臺幣仟元；%

項目	113年度				114年度			
	名稱	金額(仟元)	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額(仟元)	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲客戶	644,259	91.97	無	甲客戶	459,953	75.20	無
2	—	—	—	—	乙客戶	68,029	11.12	無
3	其他	56,217	8.03	—	其他	83,652	13.68	—
	銷貨淨額	700,476	100.00		銷貨淨額	611,634	100.00	

增減變動原因：

114年度較113年度銷貨增減變動，主係部分國內客戶受訂單遞延影響，出貨時程遞延至次年度；另，海外客戶開發市場有成，國外營收貢獻增加。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

單位：人；歲；年；%

年度		113年度	114年度	115年截至 4月8日
員工 人數	間接人員	41	48	47
	直接人員	92	99	94
	合計	133	147	141
平均年歲		34.64	35.19	35.70
平均服務年資		3.24	3.33	3.61
學歷分 布比率	博士	1	1	1
	碩士	7	8	7
	大學(專)	72	83	83
	高中(含以下)	53	55	50
	合計	133	147	141

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：

本公司非屬重大污染性工業，並無造成重大環境污染。至於在製造過程所產生之少量廢棄物，委由合格之專業廢棄物處理廠商代為清理。

(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：無此情形。

(三) 最近二年度及截至年報刊印日止，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：無此情形。

(四) 最近二年度及截至年報刊印日止，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：無此情形。

(五) 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：無此情形。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

本公司為凝聚員工向心力及照顧員工福利，除勞工及全民健康保險外，並設有職工福利委員會，以推動各項職工福利措施，本公司員工享有之福利措施情形如下：

- A. 勞保、健保、員工團險。
- B. 職工福利委員會所舉辦之各項活動，如：聚餐、尾牙餐會、禮券發放、員工旅遊。
- C. 三節禮金、尾牙抽獎及各項禮金及慰問金，如：結婚禮金、生育禮金、親屬身故慰問金。
- D. 員工子女六歲以下育兒津貼。
- E. 依績效調薪及晉升，具順暢的升遷管道。
- F. 健康檢查。

2. 員工進修及訓練

本公司重視人才成長學習，提供開放多元的學習方式，確保員工與公司共同成長，達成公司目標。

本公司設有新人訓練、在職訓練等員工教育訓練，同仁可透過內外訓課程、線上學習資源、OJT主管與同儕的指導，持續學習包含實體、線上課程、展覽研習會等內外多元方式；在職訓練係由部門及個人職務發展規劃，經各部門與人資單位共同訂定年度教育訓練計畫，並依此發展共通性、專業性及管理性教育訓練課程，協助培養團隊成員能力，提升公司整體人才素質。

3. 退休制度

適用勞工退休金條例退休金制度者，依工資分級表，員工每月工資之6%按月提繳勞工退休金，提繳儲存於該從業人員在勞工保險局設立之勞工退休金個人專戶。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司依照勞基法制定各項規定，以保障員工權益，並重視與員工之溝通協調，定期召開勞資會議，以瞭解同仁對管理及福利制度之意見，作為改善之參考；推動友善職場企業文化，員工、主管與公司間擁有即時良好的關懷溝通管道，故勞資雙方維持良好和諧之互動關係。

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

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、具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

1.資通安全風險管理架構

- A.資安管理委員會: 董事長、總經理組成，應審查本公司資安政策，由管理委員會所轄之資安小組組織負責統籌資訊安全及相關事宜。
- B.資安小組組織: 由資安長所轄組成資安小組，有資安管理代表、資訊室成員等，負責推動本公司資訊安全管理系統 (Information Security Management System, ISMS) 相關程序、計畫或活動；並設有稽核成員擬定相關內部控制程序管理及定期進行內部稽核。
- C.資安小組需定期將ISMS推動績效，向資安管理委員會報告。
- D.資訊室之組織架構考量公司規模及營運狀況，目前編制為資安主管1人，資安人員1人。

2.資訊安全政策

- A.建置扎實資安制度，強化堅強資安環境(ISO27001)。
- B.養成團隊資安能力，提供優質產品服務。
- C.以達成100%資訊安全為目標。

3.資訊安全具體管理方案

- A.AD 使用者帳戶管理，為確保公司資訊安全針對個人與主機設定相關權限。
- B.Exchange 帳戶管理，保護公司郵件相關安全設定。
- C.File Sever 權限管理，為確保公司資訊安全以及機密檔案進行相關權限控制。
- D.FireWall 防火牆進行外網相關的防護，阻絕網路型病毒及入侵攻擊。進行網路政策管理，可設定高風險網站進行阻擋，降低人員連結到不當釣魚網站之風險，並進行各系統端口的管控。
- E.AP & SWITCH管理，網路環境管理。
- F.VMware 虛擬機管理。
- G.Zabbix監控資料庫內部狀況及硬體相關資源，以確認公司營運資源穩定運行。

4.投入資通安全管理之資源

- A.每年定期舉辦 2 次以上全員資安教育訓練與社交工程演練。
- B.安排主管層及關鍵人員參與外部專業課程（如 ISO 27001 內部稽核員訓練、Certified Information Systems Security Professional, CISSP 資安認證研習）。
- C.每年至少 1 次內部稽核及管理審查，並依稽核結果執行改善計畫。
- D.每年投入ISO 27001 維運與外部稽核費用。
- E.防火牆、防毒軟體、弱點掃描與資安監控服務費用投入。
- F.定期資安設備更新與備援硬體採購費用投入。
- G.本公司佈署之防火牆 Firewall、網路交換器 Switch、虛擬化主機 VMware、監控系統 Zabbix 等設施，建立定期更新、日誌追蹤及異常告警機制。
- H.資料庫與伺服器皆採備援架構與每日異地備份。
- I.與專業資安廠商合作進行滲透測試（Pen Test）與弱點掃描（Vulnerability Assessment），並取得改進建議。

J.不定期聘請具 ISO 27001 / CMMC / 資安輔導經驗之顧問單位，協助年度外部稽核與改善計畫追蹤。

(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：無此情形。

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
工程合約	力宏營造	開工日-114.12.30 (取得使用執照並完成交屋)	公館新廠土建工程	無
工程合約	佳幸科技	113.9-完成驗收止	公館新廠機電工程	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

最近二年度資產、負債及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：新臺幣仟元；%

會計項目 \ 年度	113年度	114年度	差異	
			金額	%
流動資產	538,026	698,782	160,756	29.88
不動產、廠房及設備	188,256	321,010	132,754	70.52
使用權資產	9,669	8,191	(1,478)	(15.29)
無形資產	3,914	4,350	436	11.14
其他資產	62,249	32,878	(29,371)	(47.18)
資產總額	802,114	1,065,211	263,097	32.80
流動負債	134,118	101,010	(33,108)	(24.69)
非流動負債	5,745	9,772	4,027	70.10
負債總額	139,863	110,782	(29,081)	(20.79)
歸屬於母公司業主之權益	662,251	954,429	292,178	44.12
股本	366,000	407,994	41,994	11.47
資本公積	1,569	56,379	54,810	3,493.31
保留盈餘	294,682	490,056	195,374	66.30
權益總額	662,251	954,429	292,178	44.12
1.重大變動分析說明(前後期變動達20%以上且變動金額達新臺幣一仟萬元者)： (1)流動資產增加：主係114年穩定獲利致現金及約當現金增加。 (2)不動產、廠房及設備增加：主係為新建廠房之資本支出增加。 (3)其他資產減少：主係存出保證金減少所致。 (4)資產總額增加：主係114年營運穩定獲利，又新建廠房及購置設備所致。 (5)流動負債及負債總額減少：主係因營運表現影響應付獎金下降，並因部分工程款項已陸續支付所致。 (6)資本公積增加：主係114年發行員工認股權溢價增資發行新股。 (7)保留盈餘、權益總額增加：主係114年度公司穩定獲利所致。 2.影響重大者之未來因應計畫：上述變動對本公司並無重大不利影響，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。				

二、財務績效

(一)最近二年度經營結果比較分析

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及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。

單位：新臺幣仟元；%

項目 \ 年度	113年度	114年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	700,476	611,634	(88,842)	(12.68)
營業成本	357,658	304,488	(53,170)	(14.87)
營業毛利	342,818	307,146	(35,672)	(10.41)
營業費用	77,384	54,080	(23,304)	(30.11)
營業利益	265,434	253,066	(12,368)	(4.66)
營業外收入及支出	3,847	20,054	16,207	421.29
稅前淨利	269,281	273,120	3,839	1.43
所得稅費用	53,856	54,652	796	1.48
本期淨利	215,425	218,468	3,043	1.41
其他綜合損益	-	-	-	-
本期綜合淨利總額	215,425	218,468	3,043	1.41
1.重大變動分析說明(前後期變動達20%以上且變動金額達新臺幣一仟萬元者)：				
(1)營業費用：主係因114年營運表現影響提列獎金減少所致。				
(2)營業外收入及支出：主係114年取得政府補助款收入。				

(二)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

本公司未編製與公告財務預測，故不適用預期銷售數量及依據，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。

本公司未來一年度銷售數量：主要依現有客戶訂單及客戶之預估需求，並考量整體產業景氣變動及其發展，並參酌過去經營成果而訂定年度之營運目標，本公司預期未來業績將穩定成長。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新臺幣仟元；%

項目 \ 年度	113年度	114年度	增(減)	
			金額	比例(%)
營業活動淨現金流入(流出)	295,042	193,561	(101,481)	(34.40)
投資活動淨現金流入(流出)	(149,549)	(108,249)	41,300	(27.62)
籌資活動淨現金流入(流出)	(8,000)	73,468	81,468	(1,018.35)
增減比例變動分析：(增減變動達20%以上)				
(1)營業活動淨現金流入減少：主係本期營收下滑，此外，因113年營運表現佳，致今年度繳納之營所稅增加，亦對本期現金流入產生一定影響。				
(2)投資活動現金流出減少：主係因建廠需求購置不動產、廠房及設備支出減少所致。				
(3)籌資活動現金流入增加：主係執行員工認股權發行新股所致。				

(二)流動性不足之改善計畫：本公司尚無流動性不足之情事。

(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(1)	預計全年來自營業活動淨現金流量(2)	預計全年來自投資及籌資活動淨現金流量(3)	現金剩餘(不足)數額(1)+(2)+(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
373,913	296,181	(249,043)	421,051	—	—
(1)現金流量變動情形分析：					
A.營業活動：主要係銷貨產生營運現金流入。					
B.投資及籌資活動：主要係因擴廠營運所需購買不動產、廠房及設備及預計發放現金股利，致現金流出。					
(2)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無預計現金不足額之情形，故不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

截至目前為止重大資本支出為因應未來營收成長而擴充廠房及購置設備，其資金來源係以自有營運資金因應，故擴充廠房及購置設備可能產生之風險尚屬有限，故對本公司財務與業務並無重大不良之影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫

(一)轉投資政策

本公司目前尚無轉投資事業，未來若有轉投資計畫時，將依循主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂有「取得或處分資產作業程序」作為本公司進行轉投資事業之依據，並會依照內部管理制度中所訂定之「對子公司之監督與管理作業」，定期監督子公司營運狀況掌握相關業務與財務狀況。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：無。

(三) 未來一年投資計畫：無。

六、風險事項分析

(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：

單位：新臺幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	占營收比率	金額	占營收比率
利息收入	779	0.11	2,052	0.34
利息支出	125	0.02	91	0.01

資料來源：會計師查核簽證之個別財務報告

本公司113年度及114年度之利息收入與利息支出占各年度營業收入淨額之比重甚小，故利率變動對本公司損益尚無重大影響。本公司密切注意全球經濟發展及利率變化趨勢，並持續與銀行保持密切聯繫，取得較優惠利率條件，亦藉由適當的籌資工具之應用以降低利率變動之風險。

2.匯率變動：

單位：新臺幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	占營收比率	金額	占營收比率
淨外幣兌換損益	651	0.09	3,693	0.60

資料來源：會計師查核簽證之個別財務報告

本公司進銷貨交易主要幣別係新臺幣及美元，113年度及114年度之兌換(損)益占各年度營業收入淨額之比重甚小。本公司產生兌換(損)益主要係美金匯率波動所致，對整體損益之影響尚屬有限。本公司之財務部門與金融機構將保持密切關係，並隨時注意匯率變動情形，適時調整外匯持有部位，以降低匯率變動產生之匯兌損益對營運之影響並達自然避險效果。

3.通貨膨脹情形：

近年來受升息影響相關資源與物資普遍受影響呈現上漲，整體經濟呈現微幅通貨膨脹趨勢，惟本公司尚未因通貨膨脹而對公司損益產生立即重大影響之情事。本公司將持續監控上游原物料價格波動情形，並與供應商及客戶保持良好互動關係，機動調整產銷策略，倘若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司將適當向客戶調整產品價格，以避免通貨膨脹對本公司損益之不利影響。

(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

本公司一向專注本業發展同時秉持務實原則經營事業，財務政策亦以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司無從事資金貸與他人、為他人背書保證及衍生性商品交易之情事。另本公司已訂有「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產作業程序」，並經股東會決議通過，未來若有因業務需要時，將遵循相關辦法及法令規定執行。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司將採取「垂直整合與系統化設計」策略，未來三年研發方向將聚焦於「高功率模組化」、「高頻/低損互連」、「智慧化檢測技術」等方向；本公司預計每年投入營業額1%-1.5%之研發費用，並持續與國內研究單位(如學研機構、國防航太研究聯盟)合作，強化材料驗證與測試能力。未來三年內預期將完成專利申請、多項量產導入技術，並提高自製模組比率。

(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

本公司日常營運均符合主管機關法令及規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動，諮詢相關專業人士，以蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，作充份掌握並因應市場環境變化，故最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因國內外重要政策及法律變動對財務業務產生重大不利影響之情事。

(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

本公司隨時掌握所屬產業變化及市場趨勢，且設有資訊部門及建立資訊安全相關內部控制制度及建置資安防禦方案，以確保資訊系統及其資料之安全，最近年度及本年度截至年報刊印日止，本公司並無因科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務產生重大不利影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司秉持以誠信及穩健之經營理念，本公司自設立以來，即持續積極強化公司內部管理及提升品質保證能力，以建立本公司之企業形象，俾能進一步增加客戶對公司之信任程度，本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無發生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

本公司目前並無進行併購他公司之計劃，未來若有購併之計劃時，亦將審慎評估並考量合併綜效，以確保股東之權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司廠房之擴充皆經過完整、審慎與專責單位之評估過程，並充份考量投資回收效益與防範可能面臨風險事項。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨集中風險及因應措施

本公司為軍規及航太線纜及機櫃組裝整合製造商，主要原料多為高階需受國際認證之線材及連接器，本公司114年度對單一供應商採購金額皆未達進貨總額之20%，並無進貨集中之情形，且與各供應商間已往來配合多年且維持良好關係，並無原料供應短缺情形，綜上，本公司無進貨集中之風險。

2.銷貨集中風險及因應措施

本公司為軍規及航太機櫃系統組裝與纜線組裝並致力於成為全面性解決方案提供商，因軍規及航太市場進入門檻相對高且需取得相關品質認證，114年度銷售予甲客戶之金額占營收比重達75%而有銷售集中之情形。本公司為目前國內少數能組裝軍規航太線束及機櫃之廠商，且為甲客戶少數高階軍規等級線束合格供應商之一；本公司除持續與甲客戶組織內之各單位保持密切合作，協助開發新產品，近年亦積極開拓國外市場，以提高外銷的比重，降低銷售集中的風險。

(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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東移轉本公司之股份，係為配合申請上市(櫃)時股權分散之法令規定，對本公司之營運並無造成不利影響之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件

- 1.公司最近年度及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、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近年度及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，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、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。
- 3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三)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：無。

(一)關係企業合併營業報告書：不適用。

(二)關係企業合併財務報表：不適用。

(三)關係報告書：請參考公開資訊觀測站，路徑如下：公開資訊觀測站
(<https://mops.twse.com.tw>) > 單一公司 > 電子文件下載 > 關係企業三書表專區

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。

柒、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

- 一、存款不足之退票、拒絕往來或其他喪失債信情事者：無。
- 二、因訴訟、非訟、行政處分、行政爭訟、保全程序或強制執行事件，對公司財務或業務有重大影響者：無。
- 三、嚴重減產或全部或部分停工、公司廠房或主要設備出租、全部或主要部分資產質押，對公司營業有影響者：無。
- 四、有公司法第一百八十五條第一項所定各款情事之一者：無。
- 五、經法院依公司法第二百八十七條第一項第五款規定其股票為禁止轉讓之裁定者：無。
- 六、董事長、總經理或三分之一以上董事發生變動者：無。
- 七、變更簽證會計師者。但變更事由係會計師事務所內部調整者，不包括在內：無。
- 八、重要備忘錄、策略聯盟或其他業務合作計畫或重要契約之簽訂、變更、終止或解除、改變業務計畫之重要內容、完成新產品開發、試驗之產品已開發成功且正式進入量產階段、收購他人企業、取得或出讓專利權、商標專用權、著作權或其他智慧財產權之交易，對公司財務或業務有重大影響者：無。
- 九、其他足以影響公司繼續營運之重大情事者：無。

睿信電子股份有限公司



董事長：陳其忠

