

為升電裝工業股份有限公司

第十四屆第三次董事會議事錄

時間：中華民國一一一年十一月八日（星期二）上午十點半

地點：本公司一樓會議室（以視訊會議方式進行）

與會人員：駿昌投資股份有限公司 代表人：尤山泉、駿瑞投資股份有限公司 代表人：黃淑媛、獨立董事張弓弼、獨立董事張傳粟、獨立董事陳光龍、董事張子雄 親自出席 6 人 董事謝綉氣 請假 1 人

列席人員：總經理室執行副總洪元通、經營管理中心特助賴東伯、財會中心財務長李貴淙、行政中心處長陳舜宏、稽核室副理楊英妙、會計部經理劉婉華、法務部資深課長馬培瑜、會計部財務管理師李靖矜

一、主席：尤山泉

記錄：李靖矜

二、主席致詞：略

三、報告事項：

(一)上次會議紀錄及執行情形：本公司已於一一一年九月六日以電子郵件方式寄發一一一年八月十一日召開之董事會議事錄予全體董事，並已依該次董事會決議執行辦理。

| 項次 | 案由內容                                     | 決議結果                 | 執行情形    |
|----|--|----------------------|---------|
| 1  | 一一一年度第二季合併財務報表報告                         | 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過 | 依提議內容執行 |
| 2  | 本公司為推行 ESG 提案「設置企業永續委員會」                 | 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過 | 依提議內容執行 |
| 3  | 擬提報為子公司至鴻科技股份有限公司背書保證金額新臺幣 350,000 千元續約案 | 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過 | 依提議內容執行 |
| 4  | 擬提報為子公司立承系統科技股份有限公司背書保證金額新臺幣150,000千元續約  | 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過 | 依提議內容執行 |
| 5  | 擬提報銀行授信額度新增案                             | 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過 | 依提議內容執行 |

(二)重要財務業務報告：

(三)內部稽核業務報告：

3.1 一一一年度第三季稽核業務報告:請詳附件一。

(四)其他重要報告事項：

4.1 因應公司治理評分需求，內線交易防治宣導:請詳附件二。

四、承認及討論事項：

(一)上次會議保留之討論事項：無。

(二)本次會議預定討論事項：

第一案

案由：一一一年度第三季合併財務報表報告，提請討論。

說明：

1. 經審計委員會通過。
2. 本公司一一一年度第三季採用IFRS編製準則之合併財務報表，包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表業已自行編製完成上開合併財務報表，併同安侯建業聯合會計師事務所陳政學會計師、張宇信會計師擬出具保留式核閱報告書稿-非重要子公司或採用權益法之投資未經會計師查核或核閱書稿，請參閱附件三。
3. 以上 提請決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：本公司擬向關係人取得毗連工業用地暨使用權資產案，提請討論。

此議案因涉及董事長尤山泉及董事黃淑媛之自身利害關係，依據本公司「董事會議事辦法」第5.14條之規定，請於討論及表決時予以迴避。

說明：

1. 經審計委員會通過。
2. 目的：
  - (1) 因應電動車智能化趨勢，先進駕駛輔助系統(ADAS)需求持續上揚，有擴廠及興建員工宿舍之需求。故本公司申請毗連非都市土地擴展計畫，業經彰化縣政府於中華民國111年9月12日核發『工業用地證明書』，請詳如附件四。(由農牧用地變更為丁種建築用地)
  - (2) 毗連用地為關係人所持有，故擬向關係人取得不動產及使用權資產。
3. 必要性：
  - (1) 整合腹地，靈活運用空間
  - (2) 近距管理，提高營運效率

- (3) 降低運營成本，提昇公司獲利
- (4) 推動當地高科技產業發展，增加就業機會

4. 預計效益：新增毫米波雷達年產能達 405 萬 Pcs。

5. 擬向關係人取得不動產及使用權資產之金額，共計：新台幣 2.38 億元，

- (1) 生產區之交易價格：以每坪新台幣 40,000 元購買，總面積：5,157.625 坪，取得不動產之金額為新台幣 2.06 億元，與【中華評價不動產估價師事務所】出具之『估價報告書 11109011』所估每坪新台幣 44,000 元相較，及參酌【華信會計師事務所】出具之『不動產價格合理性意見書-買賣』，交易之價格尚屬合理。
- (2) 生產區，關係人所交易之對象，其與公司及關係人間，並無存在利害關係。關係人加計必要資金利息成本後，平均每坪取得成本為：新台幣 33,535 元 (NTD172,962,175 ÷ 5,157.625 坪)。請詳如附件五。
- (3) 宿舍區之交易價格：以每坪 / 每月新台幣 100 元租賃，租期以 5 年為一約，總面積：5,381.475 坪，使用權資產之金額為新台幣 0.32 億元，係參酌【中華評價不動產估價師事務所】出具之『估價報告書 11109012』所估價之價格，每坪/每月新台幣 100 元，向關係人租賃，及參酌【華信會計師事務所】出具之『不動產價格合理性複核意見書-租賃』，交易之價格尚屬合理。
- (4) 上述面積係以地籍圖概算，實際交易面積需以地政事務所丈量為準，故可能造成交易金額有些許差異。
- (5) 訂約後未來一年預計資金支出：新台幣 2.13 億元。各月份現金支出預測表，請詳如附件六。

6. 依據本公司「取得或處分資產管理辦法」第 5.2 條之規定，

- (1) 由【中華評價不動產估價師事務所】出具之『估價報告書 11109011』，請詳如附件七。
- (2) 由【中華評價不動產估價師事務所】出具之『估價報告書 11109012』，請詳如附件八。
- (3) 由【華信會計師事務所】出具之『不動產估價合理性複核意見書-買賣』，請詳如附件九。
- (4) 由【華信會計師事務所】出具之『不動產估價合理性複核意見書-租賃』，請詳如附件十。

7. 擬授權董事長，就交易價格新台幣 2.58 億元以內，依「取得或處分資產管理辦法」處理

該項交易之相關事宜，若逾授權金額，事後再予以提報最近期之董事會追認。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

### 第三案

案由：毗連工業用地擴建廠房及設備資本支出案，提請討論。

說明：

- 1. 經審計委員會通過。
- 2. 目的：電動車智能化為未來趨勢，先進駕駛輔助系統(ADAS)需求持續上揚，購置毗連工業用地、擴建廠房及增購設備，以增加產能，因應未來訂單成長所需。

3. 擴展計畫區分三部分：

(1) 土地：係與關係人交易，已提前案討論

1. 購買土地：總面積：5,157.625 坪，取得不動產金額：新台幣 2.06 億元。

2. 租賃土地：總面積：5,381.475 坪，五年使用權資產金額：新台幣 0.32 億元。

(2) 建物：總樓板面積：20,665.41 平方公尺，興建成本：暫定新台幣 20 億元。請詳如附件十一

(3) 機器設備：暫定新台幣 2.88 億元。請詳如附件十二

4. 上述資本支出暫定新台幣 25.26 億元，擬授權董事長，就土地交易價格新台幣 2.58 億元以內、就建物及周邊建設興建成本新台幣 21 億元以內及機器設備交易價格新台幣 3.17 億元以內，依『取得或處分資產處理程序』處理各項交易之相關事宜，若逾授權金額，事後再予以提報最近期之董事會追認。

預計效益：新增毫米波雷達年產能達405萬Pcs。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第四案

案由：擬提報為子公司 ITM Engine Components, Inc 背書保證金額美金 900 千元續約案，提請討論。

說明：

1. 經審計委員會通過。

2. 為助子公司 ITM Engine Components, Inc (以下簡稱 ITM) 取得銀行額度，以支應營運週轉金及助其改善融資結構，原於一一〇年十一月九日董事會決議為背書保證美金 900 千元，此融資額度到期後，因 ITM 有資金需求及為取得有利融資條件，擬申請授信額度繼續融資，故本次對 ITM 背書保證續保額度美金 900 千元，續約後對 ITM 背書保證餘額共美金 900 千元、目前已動用餘額美金 730 千元、未動用美金 170 千元。

3. 擬制本公司為 ITM 新增背書保證後，背書保證情形如下表：

單位:新台幣/千元

| 背書保證者<br>公司名稱 | 被背書保<br>證對象 | 背書保證總<br>額限額 | 單一企業背<br>書保證限額 | 背書保證<br>餘額 | 已動用<br>餘額 | 未動用<br>餘額 |
|---------------|-------------|--------------|----------------|------------|-----------|-----------|
| 本公司           | ITM         | -            | 740,722        | 26,946     | 21,856    | 5,090     |
| 本公司           | 至鴻科技        | -            | 740,722        | 550,000    | 452,194   | 97,806    |
| 本公司           | 立承系統        | -            | 740,722        | 210,000    | 0         | 210,000   |
| 合計            |             | 1,851,804    | -              | 786,946    | 474,050   | 312,896   |

註 1：本公司最近期一一一年第三季財務報表淨值新臺幣 3,703,608 千元。

註 2：本公司對單一公司之背書保證金額不得超過本公司當期淨值 20%。

註 3：本公司對外保證之總額不得超過本公司當期淨值 50%。

註 4：以上餘額為 2022 年 10 月公告數；另 ITM 背書保證餘額美金 900 千元、已動用美金 730 千元、未動用美金 170 千元，上表係按 2022 年 10 月份美元兌新台幣記帳匯率 29.94 換算。

4. 檢附背書保證 ITM 評估報告，請詳附件十三，提請決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

#### 第五案

案由：擬修訂「財務報表編製流程之管理辦法」，提請討論。

說明：

1. 因應證券發行人「財務報表編製流程之管理辦法」修訂其內容，相關資料請詳附件十四。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

#### 第六案

案由：擬提報銀行授信額度新增案，提請討論。

說明：

1. 為健全本公司營運資金及改善財務結構，向銀行融資之額度，提請新增。
2. 相關資料如下：

| 銀行別  | 額度新增    | 期間 | 備註 |
|------|---------|----|----|
| 新光銀行 | 新台幣貳億元整 | 一年 | 信用 |

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

#### 第七案

案由：擬提報銀行授信額度續約案，提請討論。

說明：

1. 為健全本公司營運資金及改善財務結構，向銀行融資之額度，提請續約。
2. 相關資料如下：

| 銀行別  | 額度續約      | 期間 | 備註    |
|------|-----------|----|-------|
| 玉山銀行 | 新台幣參億元整   | 一年 | 信用    |
| 凱基銀行 | 新台幣貳億元整   | 中期 | 信用    |
| 富邦銀行 | 美金壹千伍百萬元整 | 一年 | 出口 OA |

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

五、臨時動議。

六、散會。