

股票代碼：5228

**MAXECHO®**

鈺鎧科技股份有限公司

一一四年度年報

查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

中 華 民 國 一 一 五 年 五 月 二 十 九 日 刊 印

一、發言人及代理發言人、姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發 言 人：黃文結

職 稱：財務部協理

電 話：(04)2359-2860

電子郵件信箱：erichuang@maxecho.com.tw

代 理 發 言 人：林杏津

職 稱：品保部協理

電 話：(04)-23592860

電子郵件信箱：tina@maxecho.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及聯絡電話

(一)總公司：

公司地址：臺中市南屯區精科東路 15 號

電 話：(04)2359-2860

(二)工廠：

公司地址：臺中市南屯區精科東路 15 號

電 話：(04)2359-2860

(三)分公司：無。

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市中正區博愛路 17 號 3 樓

電 話：(02)2381-6288

網 址：<http://securities.sinopac.com/>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：徐建業會計師、賴志維會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：11012 台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

電 話：(02) 2729-6666

網 址：<http://www.pwc.tw/zh>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式： 無

六、公司網址：<http://www.maxecho.com.tw>

## 目 錄

|                                                                                        |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 壹、致股東報告書                                                                               | 1  |
| 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                                                      | 5  |
| 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金                                                            | 10 |
| 三、公司治理運作情形                                                                             | 15 |
| 四、簽證會計師公費資訊                                                                            | 37 |
| 五、更換會計師資訊                                                                              | 37 |
| 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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間 | 37 |
| 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                                  | 37 |
| 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                                               | 38 |
| 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                                | 39 |
| 參、募資情形                                                                                 |    |
| 一、資本及股份                                                                                | 40 |
| 二、公司債辦理情形                                                                              | 42 |
| 三、特別股辦理情形                                                                              | 42 |
| 四、海外存託憑證辦理情形                                                                           | 42 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形                                                                          | 42 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形                                                                         | 42 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形                                                                   | 42 |
| 八、資金運用計畫執行情形                                                                           | 42 |
| 肆、營運概況                                                                                 |    |
| 一、業務內容                                                                                 | 43 |
| 二、市場及產銷概況                                                                              | 50 |

|                                                             |    |
|-------------------------------------------------------------|----|
| 三、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                   | 53 |
| 四、環保支出資訊                                                    | 53 |
| 五、勞資關係                                                      | 53 |
| 六、資通安全管理                                                    | 54 |
| 七、重要契約                                                      | 55 |
| 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                                                      | 56 |
| 二、財務績效                                                      | 57 |
| 三、現金流量                                                      | 57 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響                                        | 58 |
| 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                       | 58 |
| 六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項：                                | 59 |
| 七、其他重要事項                                                    | 61 |
| 陸、特別記載事項                                                    |    |
| 一、關係企業相關資料                                                  | 61 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形                                  | 61 |
| 三、其他必要補充說明事項                                                | 61 |
| 柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本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，亦應逐項載明 | 61 |

# 壹、致股東報告書

## 一、一一四度營業結果

一一四年公司營業收入較一一三年成長26%，營業收入成長主要是因一一四終端電子市場需求及車用電子市場需求回升，訂單增加，一一四年亞洲市場整體出貨金額較一一三年成長23%，一一四年歐洲市場整體出貨金額較一一三年成長30%，一一四年內銷市場整體出貨金額較一一三年成長18%，一一四年美洲市場整體出貨金額較一一三年成長59%。公司未來業務發展方向，仍將持續深耕車用電子及網通市場，往利基市場發展，避開削價競爭市場，以提升公司獲利。

一一四年營業毛利率19%，與一一三年營業毛利率5%，成長14%，營業毛利率上升原因，主要係因應原物料價格上漲，公司全面調整及檢視客戶之報價及售價，影響增加毛利率約9%。另外一一四年訂單回升，產能稼動率提升，未攤銷固定製造費用降低影響增加毛利率約2.6%

### (一) 營業計畫實施成果

一一四年營業收入為 541,668 仟元，較一一三年度 430,410 仟元成長 26%。  
一一四年營業淨損 9,646 仟元，較一一三年營業淨損 81,545 仟元，營業淨損減少 88%。一一四年稅前淨損 3,405 仟元，較一一三年稅前淨損 78,978 仟元，稅前淨損減少 96%，一一四年本期淨損為 7,746 仟元，較一一三本期淨損為 80,351 仟元，本期淨損減少 90%，一一四年基本每股虧損為 0.20。

(二) 預算執行情形：公司民國一一四年並未公開財務預測。

### (三) 一一四年度財務收支及獲利能力分析

#### 1. 財務結構分析

|                      |          |
|----------------------|----------|
| 負債占資產比率              | =55.42%  |
| 長期資金占不動產、廠房<br>及設備比率 | =124.18% |

#### 2. 償債能力分析

|      |          |
|------|----------|
| 流動比率 | =148.04% |
| 速動比率 | =90.04%  |

#### 3. 獲利能力分析

|       |          |
|-------|----------|
| 資產報酬率 | = 0.18%  |
| 權益報酬率 | =-1.51%  |
| 純益率   | =-1.43%  |
| 每股盈餘  | =-0.20 元 |

### (四) 研究發展狀況

隨著電子資訊產品不斷朝向輕、薄、短、小及高速發展，產品內部元件的組裝密度與日俱增。在鄰近線路中，高速訊號的相互干擾，使得電磁波干擾（EMI）問題日益嚴重。為了解決這些挑戰，具有封閉磁路、磁遮蔽以及無磁漏特性的積層晶片磁珠和電感被廣泛應用。這些元件是表面黏著型，體積小且薄型化，完全符合市場對產品小型化、快速、高密度組裝以及降低生產成本的需求，因此積層晶片磁珠和積層晶片電感成為 EMI 工程師的首選，也成為本公司的長期主力產品。

近年來，無線通信技術的普遍應用促使手持式電子產品不斷更新換代。這些

產品由於具備小型化、多元功能及高傳輸速率的特性，對高頻小型元件的需求急劇上升。積層式高頻陶瓷晶片電感的廣泛應用，使得各廠商在技術提升及產能擴充方面投入了大量資源。本公司在積層式陶瓷高頻晶片電感的研發上起步較早，並在近兩年內顯著擴大製程產能，技術也已提升至全系列 0201 尺寸的量產，以滿足不斷增長的市場需求。

在高頻電感方面，本公司不僅繼續推進積層式電感的小型化 (miniaturization)，還引入了繞線式高頻電感 (HBWS) 技術。HBWS 電感在性能上具有顯著優勢，廣泛應用於電子通信設備中的高頻匹配迴路，如智慧手機及可攜式通信設備。

在功率電感領域，隨著智慧型手機、平板電腦及各類便攜電子產品的普及，這些產品需要透過電池供電，並配備多個轉換器來調整電壓，導致功率電感的需求隨之增加。為滿足高密度裝配的技術需求，超薄一體成型式功率電感受到市場青睞，推動電感元件製造商加大研發投入，積極擴充產能。此外，我們還逐步開發了完整的 PDLs 系列以及新型承受更大電流的合金功率電感 PELs 系列與合金 Molding 功率電感 KEWS 系列，以符合市場需求。

此外，本公司積極與客戶合作，探索模組化電感和天線產品的開發。透過這一合作模式，不僅豐富了我們的產品線，還讓我們學習不同的製程方法，有效提升了生產線的效率和產能。這不僅強化了我們與客戶之間的合作關係，也促進了技術創新和市場競爭力的提升。

在鐵氧體磁性材料及其鐵芯方面，我們主要供應於 3C (資訊、通訊及消費性電子) 產業，隨著該產業的快速成長，鐵氧體磁性材料的需求亦隨之增加。鑒於市場競爭激烈，我們逐步轉型為設計高性能、高透磁率及小型化的基型鐵芯，以應對電子產品快速變化的需求。面對日益增長的繞線電感、磁珠及共模濾波器的需求，本公司將這些技術整合進新產品開發，以滿足市場的多元需求。綜合以上技術與產品線的發展，本公司將持續推動電子元件市場的創新與質量控制，進而鞏固其競爭優勢。

## 二、一一五年度營業計畫概要

### (一) 經營方針

被動元件產業競爭激烈，要創造公司與同業的差異化，要隨時掌握外部產業變化及內部各項營運績效目標，針對問題提出有效之改善對策，並落實追蹤執行效益，現有產品追求持續改善，提高規格良品率，持續降低成本，保持競爭優勢，新產品要加速研發量產速度，以利拓展不同的產品市場，降低受單一市場景氣變動之影響，增加公司成長動能，搶佔市場佔有率。

### (二) 預期銷售數量及其依據

2024 年全球電感器市場規模達 45 億美元。展望未來，IMARC Group 預計到 2033 年市場規模將達到 61 億美元，2025-2033 年期間的成長率 (CAGR) 為 3.26%。受消費性電子產業成長、汽車電子需求增加、再生能源基礎設施擴張、工業自動化需求增加以及電信基礎設施大量投資的推動，市場正在經歷強勁成長。

(<https://www.gii.tw/report/imarc1722702-inductors-market-report-by-type-wire-wound.html>)

### （三） 重要之產銷策略

#### 1. 行銷策略

從客戶設計端著手，導入公司產品。持續深耕車用電子零件市場。拓展公司品牌。

公司將持續拓展中東歐市場，積極尋找土耳其代理商，2025 年再簽訂一家新的合作代理商，以充分利用當地在家電、醫療及軍工製造的科技基礎與成本優勢，進一步擴大歐洲市場通路。同時，在北美市場，公司將增加美國及加拿大的 sales rep，抓住 AI 與高科技應用需求帶來的商機，推動產品銷售與市場滲透。

公司產品 2024 年開始於 Digi-Key 上架，公司產品將能直接觸及國際客戶，提升全球品牌能見度，今年 2025 年的銷售額已呈成長趨勢。此外公司將持續尋找新的代理商及 OEM 合作夥伴，以擴大銷售通路，提升全球市場的品牌認知度及整體營收。

#### 2. 生產策略

（1）強化生產管理，加速製程自動化，提高產能。

（2）增設品質自動監測設備，掌控各項生產變異因素，提升規格良品率。

### 三、未來公司發展策略

（一） 開發多元電感類產品，提供客戶一次購足需求，提升業績及獲利。

（二） 提升設備自動化及精密度，提升產量及規格良品率，降低成本。

（三） 建制優良福利制度、打造良好工作環境，吸引優秀人才加入，加速新產品量產速度。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

#### （一） 外部競爭環境：

被動元件產業包括電容器、電阻器、電感器及變壓器，這些元件在電子產品中的電源管理、信號處理等方面至關重要。隨著 5G/6G、AI、物聯網等技術的推動，晶片型被動元件因體積小、特性佳，成為市場主流。

日系廠商在高附加值產品如多層陶瓷電容（MLCC）上具技術優勢，專注高端市場；國內廠商則透過規模化生產和成本控制，擴大標準型產品的市場份額。隨著 5G/6G 應用、電動車、自駕車等技術的普及，對被動元件的需求顯著提升，尤其電動車中所需元件數量大幅增加，被動元件市場將隨著終端應用的發展持續增長，並在電子產品中扮演更重要的角色。

國內廠商憑藉逐步增強的製程技術，透過水平整合和策略聯盟，擺脫了低價競爭，逐步進入智慧手機、觸控式平板、智慧電視、無線網路、LED 照明等成長型市場，甚至擴展至車用電子與高頻工業應用領域。這些新興應用不僅推動了產品需求增長，也帶來了更高的利潤空間。

公司專注於電感元件的設計與製造，這類元件與電阻、電容、震盪器、濾波器等一同被歸類為被動元件產業。儘管被動元件在電子產品中並非像 IC（積體電路）這樣的核心理件，但其作用至關重要。被動元件負責過濾雜訊、控制電壓與電流以及暫存電能，確保核心理件能夠在穩定的環境中正常運作，這使得被動元

件在整個電子系統中不可或缺，相較於其他關鍵零組件，每一個電子產品所需的被動元件數量要遠遠超過其他零組件，體現出它們在整體電子系統中的重要性。

(二) 法規環境：

公司之經營首重遵循法令要求、善盡企業社會責任，企業才能永續經營，針對各項公司治理經營、產品規範及勞工法令等相關法規，公司各有負責的專責部門，隨時了解最新法令規範並提出相對的因應方案。

(三) 總體經營環境：

汽車市場對被動元件的需求持續增加，原因包括現代汽車中電子控制單元（ECU）數量不斷上升，以及電動車和自動駕駛技術的快速進展。被動元件在汽車中的應用範圍廣泛，涵蓋了電源管理、通訊模組、傳感器等領域，此外隨著智慧型手機快速充電技術的進步，對電源管理相關元件的需求也明顯提升。

近年來，材料成本大幅上升，故未來報價是否持續上漲仍有待觀察。但隨著市場逐漸恢復，庫存水位回復至健康水平，5G/6G 技術的普及，電動車、人工智慧（AI）、物聯網（IoT）等新興應用，將持續推動被動元件的需求增長。特別是在汽車領域，傳統燃油汽車中大約需要使用 2,000 顆被動元件，而電動車和自駕車的技術發展將大幅增加這一數量，每輛車所需的被動元件數量將達到近萬顆。這些終端應用的快速演進，將促使被動元件市場未來需求持續增加

面對原物料大幅上漲之挑戰，公司已審慎檢討成本結構並與主要客戶完成價格調整協商，整體市場反應普遍可接受，價格轉嫁過程順利，未對訂單及客戶合作關係造成重大影響，顯示公司產品品質與技術能力已具一定市場基礎與議價能力。

展望一一五年，整體市場需求已可觀察到持續復甦之趨勢，接單動能穩定回升，公司營運將朝穩健成長方向推進。公司將持續優化製程與提升良率，強化材料使用效率與降低耗損，並透過精進生產管理與設備改善，提高生產彈性與效率，以因應市場回溫所帶來之需求增加。同時加強供應鏈管理與成本控管機制，建立更具彈性之採購策略，以降低原物料價格波動風險，維持合理之獲利結構。

在市場拓展方面，公司將持續參與國內外專業展覽，提升品牌能見度與市場曝光度，深化既有客戶合作關係，並積極開發新客戶與新應用領域，擴大市場布局。此外持續投入研發資源，強化產品差異化與高附加價值產品開發，以提升競爭優勢與市場滲透率。

整體而言，一一五年度公司將在審慎控管風險之前提下，積極掌握產業復甦契機，強化內部管理與營運體質，穩健推動營收與獲利成長，持續提升公司整體競爭力與長期經營基礎，以期達成既定之經營目標，在此也再次感謝各位股東對鈺鎧長久以來的全力支持，以及全體員工們的辛勞努力。

誠摯祝福各位股東與全體員工平安健康、萬事如意

董事長：黃其集

## 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. 董事之姓名、性別、年齡、國籍或註冊地、主要經（學）歷、持有股份及性質

115年4月20日 單位：股

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名        | 性別<br>年齡   | 選任日期  | 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   | 黃其集       | 男<br>61-70 | 113.6 | 3年 | 104.6  | 487,339   | 1.28%  | 587,339   | 1.54%  | 1,391,456      | 3.66% | -          | -    | 南台工專電子系畢<br>大新電機(股)公司設備部經理             | 本公司總經理<br>大晟機電(股)公司董事長 | 董事                      | 劉月清 | 配偶 | 註1 |
| 董事   | 中華民國   | 李金旆       | 男<br>61-70 | 113.6 | 3年 | 110.8  | 115,000   | 0.30%  | 115,000   | 0.30%  | -              | -     | -          | -    | 日本拓殖大學經營學科學士<br>中山大學管理學碩士建德工業董事長       | 註2                     | -                       | -   | -  |    |
| 董事   | 中華民國   | 大晟機電(股)公司 | -          | 113.6 | 3年 | 88.9   | 7,736,528 | 20.33% | 7,716,528 | 20.28% | -              | -     | -          | -    | -                                      | -                      | -                       | -   | -  |    |
|      |        | 代表人：劉月清   | 女<br>61-70 | 113.6 | 3年 | 107.6  | -         | -      | 1,391,456 | 3.66%  | 587,339        | 1.54% | -          | -    | 曾文高中畢，大晟機電(股)公司副總經理                    | 本公司副總經理                | 董事長                     | 黃其集 | 配偶 |    |
| 董事   | 中華民國   | 善德投資(股)公司 | -          | 113.6 | 3年 | 110.8  | 2,091,688 | 5.50%  | 2,091,688 | 5.50%  | -              | -     | -          | -    | -                                      | -                      | -                       | -   | -  |    |
|      |        | 代表人：黃朝豐   | 男<br>51-60 | 113.6 | 3年 | 110.8  | -         | -      | 443,999   | 1.17%  | -              | -     | -          | -    | 逢甲大學經濟系學士<br>逢甲大學經營管理所畢，美律實業財務長、總裁     | 註3                     | -                       | -   | -  |    |
| 董事   | 中華民國   | 陳雅菁       | 女<br>61-70 | 113.6 | 3年 | 113.6  | 1,541,974 | 4.05%  | 1,675,909 | 4.40%  | -              | -     | -          | -    | 弘光科大畢                                  |                        | -                       | -   | -  |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 李聰龍       | 男<br>51-60 | 113.6 | 3年 | 113.6  | -         | -      | -         | -      | -              | -     | -          | -    | Baruch college 財務碩士                    |                        |                         |     |    |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 王金寶       | 男<br>71-80 | 113.6 | 3年 | 100.6  | -         | -      | -         | -      | -              | -     | -          | -    | 輔仁大學會計系畢<br>信昌電子陶瓷總經理                  | 吉立電子(蘇州)有限公司法人代表       | -                       | -   | -  |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 黃炳順       | 男<br>60-61 | 113.6 | 3年 | 110.10 | -         | -      | -         | -      | -              | -     | -          | -    | 台北工專工業工程科<br>美國西密西根大學 MBA 畢，<br>華豫寧總經理 | 華豫寧(股)公司董事兼總經理         | -                       | -   | -  |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 張光瑤       | 男<br>71-80 | 113.6 | 3年 | 110.10 | -         | -      | -         | -      | -              | -     | -          | -    | 交通大學計算機與控制工程系畢，<br>光纖電腦創辦人及總經理         | 註4                     | -                       | -   | -  |    |

註1：本公司董事長兼任總經理，係為提升營運效率及決策執行力。為落實公司治理，本公司設置獨立董事4人，且有過半數董事未兼任員工或經理人。

註2：建德工業(股)公司董事長、康順生物科技(股)公司董事長、康儷(股)公司董事長、和明投資有限公司董事長、明敏投資有限公司董事長、天禧鋼鐵工業(有)公司董事長

註3：善德投資股份有限公司董事長、利林科技股份有限公司監察人、艾姆勒車電股份有限公司董事、陸合企業(股)公司董事、美律實業(股)公司總裁/董事、美律電子(美國)有限公司 董事兼CEO、美律電子(香港)有限公司董事、美律電子(泰國)有限公司董事、東浦精密光電股份有限公司法人代表人董事、興能高科技股份有限公司法人代表人董事、DANNY DYNAMICS LIMITED董事、MERRYTECH (HK) CO. LIMITED董事、歐仕達聽力科技(廈門)有限公司董事及法人代表人、美鴻電子股份有限公司\_董事長、美律資本股份有限公司\_董事長、MERRY & LUXSHARE (VIETNAM) CO.,LTD.\_董事、MERRY ELECTRONICS (Singapore) PTE. LTD\_董事、公司代表人、FULICARE CO., LTD. Director、富立康泰醫療科技(蘇州)有限公司執行董事、總經理、廈門艾聲聽力科技連鎖有限公司執行董事、MERRY FULING CO., LTD. Director、MERRY HEALTHCARE CO., LTD. Director、普訊玖二期創投股份有限公司監察人MWT Holdings Co.,Ltd.Representative Director、Tokumi Electronics CO.,LTD. Representative Director、Tokumi Corporation Director、TR ELECTRONICS HK LIMITED Director

註4：力成科技股份有限公司獨立董事、大東樹脂化學股份有限公司監察人。

## 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                                                                                           |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 大晟機電(股)公司 | 黃其集(32.49%)、林照鈞(17.00%)、許孟庭(10.00%)、黃俊晟(7.01%)、黃淑媛(7.01%)、劉銘芳(5.80%)、陳宏仁(5.00%)、李年春(5.00%)合計 89.31% |
| 善德投資(股)公司 | 黃朝豐(58%)、黃雅琪(2%)、陳珍蘭(4%)、黃湘婷(18%)、黃玟瑄(18%)                                                          |

## 3. 主要股東為法人者其主要股東:無

## 4. 董事所具專業知識及獨立性情形

| 姓名                   | 條件 | 專業資格與經驗<br>(註1)                                                            | 符合獨立性情形<br>(符合註2之情形)                                     | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|----------------------|----|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------|
| 黃其集                  |    | 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗<br>大新電機(股)公司設備部經理<br>大晟機電(股)公司董事長<br>鈺鎧科技(股)公司總經理 | (8) (9) (11) (12)                                        | 0                            |
| 李金旆                  |    | 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗<br>建德工業(股)公司董事長                                   | (1) (2) (3) (4)<br>(5) (6) (7) (8)<br>(9) (10) (11) (12) | 0                            |
| 陳雅菁                  |    | 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗<br>泰志投資(股)公司董事長                                   | (1) (2) (4) (6)<br>(7) (8) (9) (10)<br>(11) (12)         | 0                            |
| 大晟機電(股)公司<br>代表人:劉月清 |    | 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗<br>大晟機電(股)公司副總經理<br>鈺鎧科技(股)公司副總經理                 | (2) (5) (6) (8)<br>(9) (11)                              | 0                            |
| 善德投資(股)公司<br>代表人:黃朝豐 |    | 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗<br>美律實業(股)公司財務長<br>美律實業(股)公司總裁<br>善德投資(股)公司董事長    | (1) (2) (6) (7)<br>(8) (9) (10) (11)                     | 0                            |
| 李聰龍                  |    | 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗<br>Jabil Inc. 財務副總裁                               | (1) (2) (3) (4)<br>(5) (6) (7) (8)<br>(9) (10) (11) (12) | 0                            |
| 王金寶                  |    | 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗<br>信昌電子陶瓷(股)公司總經理<br>吉立電子(蘇州)有限公司法人代表             | (1) (2) (3) (4)<br>(5) (6) (7) (8)<br>(9) (10) (11) (12) | 0                            |
| 黃炳順                  |    | 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗<br>華豫寧(股)公司董事兼總經理                                 | (1) (2) (3) (4)<br>(5) (6) (7) (8)<br>(9) (10) (11) (12) | 0                            |
| 張光瑤                  |    | 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗<br>光纖電腦科技(股)公司創辦人及總經理                             | (1) (2) (3) (4)<br>(5) (6) (7) (8)<br>(9) (10) (11) (12) | 1                            |

註1: 上述董事及獨立董事皆未有公司法第30條各款事宜。

註2: 各董事於選任前二年及任職期間之獨立性情形(符合者揭露於上表)。

(1) 非為公司或其關係企業之受僱人。

(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者相互兼任者,不在此限)。

(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。

- (4) 非(1)所列經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額5%、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司一本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者,不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者,不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者,不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上,未超過50%,且為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者,不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業購併法相關法令履行職務之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員,不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

#### 5. 董事 C 會多元化及獨立性：

- (1) 本公司董事之選任,應考量董事會之整體配置。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,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。
  - B. 專業知識技能:專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經驗等。
- (2) 董事會成員皆具備執行職務所必須之知識、技能及素養,其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。
- (3) 董事間應有超過半數之席次,不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (4) 本公司董事會成員中具有業務、生產、財經等不同專業背景皆符合相關規定。
- (5) 董事會成員多元化目標:本公司董事會成員多元化目標,女性董事佔比達 33%以上、獨立董事佔比達 33%以上,不具員工董事佔比要達 60%以上,目前女性董事佔比為 22.22%,預計下次改選時,提高女性董事比率。
- (6) 本公司董事會符合獨立性之標準,說明如下
  - A. 本公司本屆董事會成員共 9 名,其中獨立董事為 4 名(占比 44%),一般董事為 5 名(占比 56%),4 名獨立董事皆未有公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項之情事,亦未持有本公司股份;最近 2 年亦無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。
  - B. 本公司董事會,經核對所有董事成員之親屬明細資料外,董事會 9 名成員之間,並無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項,有過半數席次具配偶或二親等以內親屬之關係。且亦無證券交易法第 26 條之 3 第 4 項之情事。

(6) 董事會成員多元化及核心能力表

| 姓名                | 基本組成 |    |         |            |                | 產業經驗 |           |    | 專業背景/能力  |    |          |          |          | 專業   | 具備能力（註1） |               |            |            |          |           |          |          |
|-------------------|------|----|---------|------------|----------------|------|-----------|----|----------|----|----------|----------|----------|------|----------|---------------|------------|------------|----------|-----------|----------|----------|
|                   | 國籍   | 性別 | 兼任本公司員工 | 年齡<br>（註2） | 獨立董事任期<br>（註3） | 製造   | 行銷/<br>採購 | 證券 | 會計<br>財務 | 法律 | 行銷<br>業務 | 生產<br>管理 | 經營<br>管理 | 技能   | 營運判斷能力   | 會計及財務<br>分析能力 | 經營管理<br>能力 | 危機處理<br>能力 | 產業<br>知識 | 國際市場<br>觀 | 領導<br>能力 | 決策<br>能力 |
| 黃其集               | 中華民國 | 男  | V       | B          |                | V    | V         |    |          |    | V        | V        | V        |      | V        | △             | V          | V          | V        | V         | V        | V        |
| 李金旆               | 中華民國 | 男  |         | B          |                | V    | V         |    |          |    | V        | V        | V        | 管理碩士 | V        | △             | V          | V          | V        | V         | V        | V        |
| 陳雅菁               | 中華民國 | 女  |         | A          |                |      | V         |    |          |    |          |          |          |      | △        | △             | △          | △          | △        | △         | △        | △        |
| 大晟機電(股)公司：<br>劉月清 | 中華民國 | 女  | V       | B          |                |      | V         |    |          |    | V        | V        | V        |      | V        | △             | V          | V          | V        | V         | V        | V        |
| 善德投資(股)公司：<br>黃朝豐 | 中華民國 | 男  |         | A          |                |      | V         | V  | V        |    | V        | V        | V        | 管理碩士 | V        | V             | V          | V          | V        | V         | V        | V        |
| 李聰龍               | 中華民國 | 男  |         | B          | A              |      |           |    | V        |    | V        |          | V        | 財務碩士 | V        | V             | V          | V          | V        | V         | V        | V        |
| 王金寶               | 中華民國 | 男  |         | C          | B              |      | V         | V  | V        |    | V        | V        | V        |      | V        | V             | V          | V          | V        | V         | V        | V        |
| 黃炳順               | 中華民國 | 男  |         | B          | A              | V    | V         |    |          |    | V        | V        | V        | 管理碩士 | V        | △             | V          | V          | V        | V         | V        | V        |
| 張光瑤               | 中華民國 | 男  |         | C          | A              | V    | V         |    |          |    | V        | V        | V        |      | V        | △             | V          | V          | V        | V         | V        | V        |

註 1：V:具專業能力 △:可閱讀

註 2：A:51-60; B:61-70; C:71-80 ;D:81-90

註 3：A:任期三屆以內 B:任期超過三屆

(二) 總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料

115年4月20日 單位：股

| 職稱        | 國籍   | 姓名  | 性別 | 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       | 中華民國 | 黃其集 | 男  | 85.03  | 587,339   | 1.54% | 1,391,456    | 3.66% | -          | -    | 南台工專電子系畢<br>大新電機(股)公司設備部經理   | 大晟機電(股)公司董事長 | 副總經理            | 劉月清 | 夫妻 | 註  |
| 副總經理      | 中華民國 | 劉月清 | 女  | 85.03  | 1,391,456 | 3.66% | 587,339      | 1.54% | -          | -    | 曾文高中畢<br>大晟機電(股)公司副總經理       | 無            | 總經理             | 黃其集 | 夫妻 |    |
|           |      |     |    |        |           |       |              |       |            |      |                              |              | 管理部經理           | 劉銘芳 | 姐弟 |    |
| 管理部經理     | 中華民國 | 劉銘芳 | 男  | 89.04  | 104,054   | 0.27% | 76           | -     | -          | -    | 北門農工電工科畢<br>大晟機電(股)公司業務部經理   | 大晟機電(股)公司監察人 | 副總經理            | 劉月清 | 姐弟 |    |
| 財務部協理     | 中華民國 | 黃文結 | 男  | 111.03 | 44,808    | 0.11% | 2,000        | 0.01% | -          | -    | 東海大學會計系畢<br>勤業會計師事務所審計人員     | 無            | -               | -   | -  |    |
| 機械設計部經理   | 中華民國 | 陳仲達 | 男  | 98.04  | 39,007    | 0.10% | -            | -     | -          | -    | 台北工專機械科畢<br>佳邦科技(股)公司設備部經理   | 無            | -               | -   | -  |    |
| 策略產品開發處協理 | 中華民國 | 劉國風 | 男  | 111.03 | 16,662    | 0.04% | 5,840        | 0.02% | -          | -    | 逢甲大學資電研究所畢<br>大晟機電(股)公司電控組長  | 無            | -               | -   | -  |    |
| 品保部協理     | 中華民國 | 林杏津 | 女  | 107.11 | 55,161    | 0.14% | -            | -     | -          | -    | 朝陽科大金融保險系畢<br>汎美補習班輔導員       | 無            | -               | -   | -  |    |
| 生產製造處協理   | 中華民國 | 許瑞卿 | 女  | 111.03 | 90,250    | 0.24% | 3,000        | 0.01% | -          | -    | 逢甲大學企管系畢<br>如一工業有限公司生管課長     | 無            | -               | -   | -  |    |
| 資訊部經理     | 中華民國 | 蔡坤富 | 男  | 105.01 | -         | -     | -            | -     | -          | -    | 中興大學統計系畢<br>采威資訊產品部資深軟體工程師   | 無            | -               | -   | -  |    |
| 內部稽核主管    | 中華民國 | 陳英蘭 | 女  | 99.03  | -         | -     | -            | -     | -          | -    | 逢甲大學合作經濟系畢<br>全亞聯合會計師事務所審計人員 | 無            | -               | -   | -  |    |

註：本公司董事長兼任總經理，係為提升營運效率及決策執行力。為落實公司治理，本公司設置獨立董事4人，且有過半數董事未兼任員工或經理人。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金：

(一) 董事(含獨立董事)之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元

| 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 |           | 本公司                         |         | 財務報告內所有公司 |         |                      |
|                                                                                                                                       |           |       |           |          |           |         |           |           |           | 總額                    | 比例     | 總額        | 比例     |               |           |          |           | 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                                                                                                                                   | 黃其集       | -     | -         | -        | -         | -       | -         | 15        | 15        | 15                    | -0.19% | 15        | -0.19% | 3,598         | 3,598     | -        | -         | -       | -         | -         | -         | 3,613                       | -46.64% | 3,613     | -46.64% | -                    |
| 董事                                                                                                                                    | 李金旆       | -     | -         | -        | -         | -       | -         | 9         | 9         | 9                     | -0.12% | 9         | -0.12% | -             | -         | -        | -         | -       | -         | -         | -         | 9                           | -0.12%  | 9         | -0.12%  | -                    |
| 董事                                                                                                                                    | 陳雅菁       | -     | -         | -        | -         | -       | -         | 15        | 15        | 15                    | -0.19% | 15        | -0.19% | -             | -         | -        | -         | -       | -         | -         | -         | 15                          | -0.19%  | 15        | -0.19%  | -                    |
| 董事                                                                                                                                    | 大晟機電(股)公司 | -     | -         | -        | -         | -       | -         | -         | -         | -                     | -      | -         | -      | -             | -         | -        | -         | -       | -         | -         | -         | -                           | -       | -         | -       | -                    |
|                                                                                                                                       | 劉月清       | -     | -         | -        | -         | -       | -         | 15        | 15        | 15                    | -0.19% | 15        | -0.19% | 1,974         | 1,974     | 108      | 108       | -       | -         | -         | -         | 2,097                       | -27.07% | 2,097     | -27.07% | -                    |
| 董事                                                                                                                                    | 善德投資(股)公司 | -     | -         | -        | -         | -       | -         | -         | -         | -                     | -      | -         | -      | -             | -         | -        | -         | -       | -         | -         | -         | -                           | -       | -         | -       | -                    |
|                                                                                                                                       | 黃朝豐       | -     | -         | -        | -         | -       | -         | 15        | 15        | 15                    | -0.19% | 15        | -0.19% | -             | -         | -        | -         | -       | -         | -         | -         | 15                          | -0.19%  | 15        | -0.19%  | -                    |
| 獨立董事                                                                                                                                  | 李聰龍       | 360   | 360       | -        | -         | -       | -         | 15        | 15        | 375                   | -4.84% | 375       | -4.84% | -             | -         | -        | -         | -       | -         | -         | -         | 375                         | -4.84%  | 375       | -4.84%  | -                    |
| 獨立董事                                                                                                                                  | 王金寶       | 360   | 360       | -        | -         | -       | -         | 15        | 15        | 375                   | -4.84% | 375       | -4.84% | -             | -         | -        | -         | -       | -         | -         | -         | 375                         | -4.84%  | 375       | -4.84%  | -                    |
| 獨立董事                                                                                                                                  | 黃炳順       | 360   | 360       | -        | -         | -       | -         | 15        | 15        | 375                   | -4.84% | 375       | -4.84% | -             | -         | -        | -         | -       | -         | -         | -         | 375                         | -4.84%  | 375       | -4.84%  | -                    |
| 獨立董事                                                                                                                                  | 張光瑤       | 360   | 360       | -        | -         | -       | -         | 15        | 15        | 375                   | -4.84% | 375       | -4.84% | -             | -         | -        | -         | -       | -         | -         | -         | 375                         | -4.84%  | 375       | -4.84%  | -                    |
| 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：本公司董事酬勞係依其所擔負之職責及貢獻價值。並參酌國內業界通常給付水準議定之，獨立董事是每月發放固定酬金，無變動酬金，113 年度並無發放董事酬勞。 |           |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |        |           |        |               |           |          |           |         |           |           |           |                             |         |           |         |                      |
| 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。                                                                        |           |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |        |           |        |               |           |          |           |         |           |           |           |                             |         |           |         |                      |

酬金級距表

114年12月31日

| 給付本公司各個董事酬金級距                     | 董事姓名                                                |                                             |                                         |                                     |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|
|                                   | 前四項酬金總額(A+B+C+D)                                    |                                             | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)                  |                                     |
|                                   | 本公司                                                 | 財務報告內所有公司H                                  | 本公司                                     | 財務報告內所有公司I                          |
| 低於 1,000,000 元                    | 黃其集、李金旆、<br>陳雅菁、劉月清、<br>黃朝豐、李聰龍、<br>王金寶、黃炳順、<br>張光瑤 | 黃其集、李金旆、陳雅菁、<br>劉月清、黃朝豐、李聰龍、<br>王金寶、黃炳順、張光瑤 | 李金旆、陳雅菁、<br>黃朝豐、李聰龍、<br>王金寶、黃炳順、<br>張光瑤 | 李金旆、陳雅菁、黃朝豐、<br>李聰龍、王金寶、黃炳順、<br>張光瑤 |
| 1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）    | -                                                   | -                                           | -                                       | -                                   |
| 2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）    | -                                                   | -                                           | 黃其集、劉月清                                 | 黃其集、劉月清                             |
| 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(人數)                            | 9                                                   | 9                                           | 9                                       | 9                                   |

(二) 監察人之酬金：無

(三) 總經理及副總經理之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元

| 職稱   | 姓名  | 薪資(A) |           | 退職退休金(B) |           | 獎金及特支費等等(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 | 總額                           | 比例      | 總額        | 比例      |                      |
| 總經理  | 黃其集 | 3,598 | 3,598     | -        | -         | -           | -         | -         | -    | -         | -    | 3,598                        | -46.45% | 3,598     | -46.45% | 無                    |
| 副總經理 | 劉月清 | 1,974 | 1,974     | 108      | 108       | -           | -         | -         | -    | -         | -    | 2,082                        | -26.88% | 2,082     | -26.88% | 無                    |

酬金級距表

114年12月31日

| 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)    | 黃其集、劉月清    | 黃其集、劉月清   |
| 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(人數)                            | 2          | 2         |

## (四) 前五位酬金最高之主管：

114年12月31日；單位：新台幣仟元

| 職稱            | 姓名  | 薪資(A)  |                   | 退職退休金(B) |                   | 獎金及特支費<br>等等(C) |                   | 員工酬勞金額(D) |          |               |          | A、B、 C 及 D 等四項總額及占稅後純<br>益之比例（％） |         |               |         | 領取來自<br>子公司以<br>外轉投資<br>事業或母<br>公司酬金 |
|---------------|-----|--------|-------------------|----------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------|----------|---------------|----------|----------------------------------|---------|---------------|---------|--------------------------------------|
|               |     | 本公司    | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司      | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司             | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司       |          | 財務報告內<br>所有公司 |          | 本公司                              |         | 財務報告內<br>所有公司 |         |                                      |
|               |     |        |                   |          |                   |                 |                   | 現金<br>金額  | 股票<br>金額 | 現金<br>金額      | 股票<br>金額 | 總額                               | 比例      | 總額            | 比例      |                                      |
| 總經理           | 黃其集 | 3,598  | 3,598             | -        | -                 | -               | -                 | -         | -        | -             | -        | 3,598                            | -46.45% | 3,598         | -46.45% | 無                                    |
| 副總經理          | 劉月清 | 1,974  | 1,974             | 108      | 108               | -               | -                 | -         | -        | -             | -        | 2,082                            | -26.88% | 2,082         | -26.88% | 無                                    |
| 生產製造處<br>協理   | 許瑞卿 | 1,539  | 1,539             | 91       | 91                | -               | -                 | -         | -        | -             | -        | 1,630                            | -21.04% | 1,630         | -21.04% | 無                                    |
| 策略產品開<br>發處協理 | 劉國風 | 1,539  | 1,539             | 91       | 91                | -               | -                 | -         | -        | -             | -        | 1,630                            | -21.04% | 1,630         | -21.04% | 無                                    |
| 財務部協理         | 黃文結 | 1, 547 | 1,547             | 91       | 91                | -               | -                 | -         | -        | -             | -        | 1,638                            | -21.15% | 1,638         | -21.15% | 無                                    |

## 酬金級距表

114年12月31日

| 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)    | 許瑞卿、劉國風、黃文結 | 許瑞卿、劉國風、黃文結 |
| 2,000,000 元(含)～3,500,000 元(不含)    | 黃其集、劉月清     | 黃其集、劉月清     |
| 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(人數)                            | 5           | 5           |

(五) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位: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       | 黃其集 | -    | -    | -  | -             |
|     | 副總經理      | 劉月清 |      |      |    |               |
|     | 策略產品開發處協理 | 劉國風 |      |      |    |               |
|     | 生產製造處協理   | 許瑞卿 |      |      |    |               |
|     | 財務部協理     | 黃文結 |      |      |    |               |
|     | 品保部協理     | 林杏津 |      |      |    |               |

註：

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

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

單位:新台幣仟元

| 職稱       | 113 年度 |           |         |           | 114 年度 (註) |           |         |           |
|----------|--------|-----------|---------|-----------|------------|-----------|---------|-----------|
|          | 酬金總額   |           | 占稅後純益比率 |           | 酬金總額       |           | 占稅後純益比率 |           |
|          | 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       | 1,440  | 1,440     | -1.79%  | -1.79%    | 1,569      | 1,569     | -20.26% | -20.26%   |
| 監察人      |        |           |         |           |            |           |         |           |
| 總經理及副總經理 | 5,518  | 5,518     | -6.87%  | -6.87%    | 5,680      | 5,680     | -73.33% | -73.33%   |

註：

2. 給付董事、總經理及副總經理酬金之政策、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，114 年董事酬金是獨立董事每月固定酬金，因稅後淨損並無其他酬金

A. 董事酬勞依公司章程規定以當年度獲利金額的 2% 計算。

B. 總經理及副總經理(級)之酬金為薪資，係依所擔任之職位、所承擔之責任與對本公司之貢獻程度，並參酌同業水準而訂定之，總經理及副總經理(級)之獎金則依公司當年度營運績效之狀況訂定，並提報薪資報酬委員會審查，114 年度因稅後淨損並無其他獎金。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形資訊

114年度董事會共開會5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  | 黃其集                  | 5            | 0      | 100%             |    |
| 董事   | 李金旆                  | 3            | 0      | 60%              |    |
| 董事   | 大晟機電(股)公司<br>代表人:劉月清 | 5            | 0      | 100%             |    |
| 董事   | 善德投資(股)公司<br>代表人:黃朝豐 | 5            | 0      | 100%             |    |
| 董事   | 陳雅菁                  | 5            | 0      | 100%             |    |
| 獨立董事 | 李聰龍                  | 5            | 0      | 100%             |    |
| 獨立董事 | 王金寶                  | 5            | 0      | 100%             |    |
| 獨立董事 | 黃炳順                  | 5            | 0      | 100%             |    |
| 獨立董事 | 張光瑤                  | 5            | 0      | 100%             |    |

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：

| 董事會<br>日期及期別           | 議案內容                                                                         | 所有獨立董事<br>意見 | 公司對獨立董事<br>意見之處理 |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|
| 114年3月12日<br>/114年第1次  | 1. 修訂「內部控制制度-採購循環」部分條文案。                                                     | 出席獨立董事均同意    | 獨立董事無意見          |
| 114年8月7日<br>/114年第3次   | 1. 修訂內部控制制度「薪工循環」部份條文案。                                                      | 出席獨立董事均同意    | 獨立董事無意見          |
| 114年12月24日<br>/114年第5次 | 1. 修訂內部控制制度「薪工循環」部份條文案。<br>2. 修訂「內部控制制度-薪工循環」核決權限表部分條文案。<br>3. 訂定公司基層員工之範圍案。 | 出席獨立董事均同意    | 獨立董事無意見          |

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

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

| 董事會日期      | 董事姓名    | 議案內容                 | 應利益迴避原因  | 參與表決情形          |
|------------|---------|----------------------|----------|-----------------|
| 114年12月24日 | 黃其集/劉月清 | 1. 經理人114年年終獎金金額分配案。 | 與自身利益相關。 | 其餘董事無異議<br>照案通過 |

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形，114年評鑑資料已提報115年3月11日董事會報告：

| 評估週期<br>(註1) | 評估期間(註2)                | 評估範圍(註3)                       | 評估方式(註4)           | 評估內容(註5)  |
|--------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------|-----------|
| 每年一次         | 114年1月1日至<br>114年12月31日 | 董事會、個別董事成員<br>及功能性委員會之績<br>效評估 | 董事會內部自評、<br>董事成員自評 | 評估內容詳第17頁 |

註1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

註2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如：對董事會114年1月1日至114年12月31日之績效進行評估。

註3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註5：評估內容依評估範圍包括下列項目：

- (1) 董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
- (2) 個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
- (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、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、內部控制等。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提升資訊透明度等)與執行情形評估

#### (一) 加強董事會職能

加強公司治理，本公司目前已選任四席獨立董事並設立審計委員會。

#### (二) 提升資訊透明度等

本公司之財務報表，均委託資誠聯合會計師事務所定期查核簽證，對於法令所要求之各項資訊公開，均能正確及時完成，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，建立發言人制度，以確保各項重大資訊能及時允當揭露，供股東及利害關係人參考公司財務業務相關資訊。

### 114 年度董事會績效評估結果

#### 一、評估結果：

##### (一) 董事會運作績效自評：

董事會績效評量指標包含五大面向、共計38項指標，評量結果平均分數為4.77分(總分5分)，顯示董事會有善盡指導及監督公司策略、重大業務及風險管理之責，並能建立妥適之內部控制制度，整體運作情況完善，符合公司治理之要求。

| 自評五大面向        | 考核項目 | 評分結果 |
|---------------|------|------|
| A. 對公司營運之參與程度 | 11項  | 4.71 |
| B. 提升董事會決策品質  | 12項  | 4.76 |
| C. 董事會組成與結構   | 7項   | 4.78 |
| D. 董事之選任及持續進修 | 3項   | 5.00 |
| E. 內部控制       | 5項   | 4.80 |

(二) 董事會成員績效自評：

董事會成員績效評量指標包含六大面向、共計24項指標，評量結果平均分數為4.83分（總分5分），顯示董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。

| 自評三大面向         | 考核項目 | 評分結果 |
|----------------|------|------|
| A. 對公司目標與任務之掌握 | 3項   | 4.81 |
| B. 董事職責認知      | 5項   | 4.96 |
| C. 對本公司營運之參與程度 | 7項   | 4.68 |
| D. 內部關係經營與溝通   | 3項   | 4.85 |
| E. 董事之專業及持續進修  | 3項   | 4.81 |
| F. 內部控制        | 3項   | 4.96 |

(三) 審計委員會運作績效自評：

審計委員會績效評量指標包含五大面向、共計21項指標，評量結果平均分數為4.74分（總分5分），顯示審計委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進審計委員會職能。

| 自評五大面向           | 考核項目 | 評分結果 |
|------------------|------|------|
| A. 對公司營運之參與程度    | 4項   | 4.75 |
| B. 功能性委員會職責認知    | 5項   | 4.75 |
| C. 提升功能性委員會決策品質  | 7項   | 4.79 |
| D. 功能性委員會組成及成員選任 | 2項   | 4.75 |
| E. 內部控制          | 3項   | 4.58 |

(四) 薪資報酬委員會運作績效自評：

薪資報酬委員會績效評量指標包含包含五大面向、共計20項指標，評量結果平均分數為4.75分（總分5分），顯示薪資報酬委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進薪資報酬委員會職能。

| 自評四大面向           | 考核項目 | 評分結果 |
|------------------|------|------|
| A. 對公司營運之參與程度    | 6項   | 4.61 |
| B. 功能性委員會職責認知    | 3項   | 4.78 |
| C. 提升功能性委員會決策品質  | 5項   | 4.80 |
| D. 功能性委員會組成及成員選任 | 2項   | 4.67 |
| E. 內部控制          | 4項   | 4.92 |

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形資訊：

1. 審計委員會運作情形：本公司 114 年度審計委員會共召開 5 次，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 | 李聰龍 | 5          | 0      | 100%           |    |
| 獨立董事 | 王金寶 | 5          | 0      | 100%           |    |
| 獨立董事 | 黃炳順 | 5          | 0      | 100%           |    |
| 獨立董事 | 張光瑤 | 5          | 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事項內容，審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一) 證券交易法第14條之5所列事項。

| 審計委員會期別/日期                  | 議案內容                                                                                                    | 所有審計委員意見 | 公司對審計委員意見之處理 |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|
| 114 年第一次<br>114 年 3 月 12 日  | 1. 本公司 113 年度營業報告書、財務報表案。<br>2. 通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書。<br>3. 修訂「公司章程」部分條文案。<br>4. 修訂「內部控制制度-採購循環」部分條文案。 | 審計委員全數通過 | 不適用          |
| 114 年第二次<br>114 年 5 月 8 日   | 1. 本公司 114 年度第一季財務報表案。<br>2. 成立「永續發展委員會」及訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案。                                           | 審計委員全數通過 | 不適用          |
| 114 年第三次<br>114 年 8 月 7 日   | 1. 本公司 114 年度第二季財務報表案。<br>2. 修訂內部控制制度「薪工循環」部份條文案。                                                       | 審計委員全數通過 | 不適用          |
| 114 年第四次<br>114 年 11 月 6 日  | 1. 113 年第三季財務報表案。                                                                                       | 審計委員全數通過 | 不適用          |
| 114 年第五次<br>114 年 12 月 24 日 | 1. 修訂內部控制制度「薪工循環」部份條文案。<br>2. 修訂「內部控制制度-薪工循環」核決權限表部分條文案。<br>3. 訂定公司基層員工之範圍案。                            | 審計委員全數通過 | 不適用          |

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(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)：獨立董事定期召開審計委員會與內部稽核主管及會計師進行相關業務溝通，並將重要決議事項定期於董事會中說明。

(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？                                                                                                                                                             | ✓                |   | 本公司依照「上市上櫃公司治理實務守則」訂定各項公司治理規範，也持續加強資訊透明度與強化董事會職能等措施，以推動公司治理之運作。另董事會亦遵照股東賦予的責任，引導公司經營並有效監督經營階層之管理功能。                                                                                                                | 尚無重大差異               |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(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？<br>(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？<br>(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？<br>(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？                  | ✓<br>✓<br>✓<br>✓ |   | 本公司處理股東建議或疑慮問題之方式：本公司設有發言人隨時接受股東建言或說明疑慮，對股東的建言或疑慮深入了解並檢討後，提出讓股東滿意的口頭或書面答覆。<br>本公司已委由專業的股務代理機構負責股東事務，本公司並設有服務專責人員處理相關事宜。<br><br>本公司並無關係企業。<br><br>本公司已訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」規範相關作業。                              | 尚無重大差異               |
| 三、董事會之組成及職責<br>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？<br>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？<br>(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？<br>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | ✓<br>✓<br>✓<br>✓ |   | 本公司於「董事選舉辦法」中已訂有相關規範並落實執行。<br>本公司已設置「薪資報酬委員會」、「審計委員會」及「永續發展委員會」。<br><br>本公司已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，且將績效評估結果提報董事會。<br><br>本公司遴選簽證會計師時會評估其獨立性，並遵守會計師法及職業道德規範公報第10號規定，本公司於115年3月11日董事會及審計委員參考審計品質指標（AQIs）評估簽證會 | 尚無重大差異               |

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
|                                                                                                                                                                   |                     |   | 計師獨立性及適任性，並取得資誠聯合會計師事務所出具獨立性評估報告，並經會議討論通過。評估項目及結果請參閱附註1                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
| 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)？                                            | √                   |   | 本公司目前已設置公司治理主管，並由財務部兼職負責公司治理相關事務處理。                                                                                                                                                                                                                                                      | 尚無重大差異               |
| 五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？                                                                                 | √                   |   | 本公司已設置發言人及代理發言人作為與利害關係人之溝通管道。本公司網站已建置投資人專區，也於公開資訊觀測站提供聯絡電話及電子郵件信箱供利害關係人使用。                                                                                                                                                                                                               | 尚無重大差異               |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？                                                                                                                                          | √                   |   | 本公司業已委任專業股務代理機構辦理股東會事務。                                                                                                                                                                                                                                                                  | 尚無重大差異               |
| 七、資訊公開<br>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？<br><br>(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)？<br><br>(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 | √<br><br>√<br><br>√ |   | 本公司已架設網站： <a href="http://www.maxecho.com.tw/">www.maxecho.com.tw/</a> ，其網站設有投資人專區揭露財務業務及公司治理資訊以利投資人及利害關係人等參考；並依工作職等設有專人維護及更新。同時本公司亦將依規訂定期或不定期將公司財務業務及公司治理資訊揭露於公司網站及公開資訊觀測站。<br>本公司設有網站介紹公司產品及相關訊息，另指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，亦置有法人說明會過程，並依規定建立及落實發言人及代理發言人制度。<br>本公司皆依法於財務報告公告期限前公告財務報告，未提前申報。 | 尚無重大差異               |

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |
| 提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？                                                                                                     |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
| 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）？ | √    |   | <p>(一)員工權益與僱員關懷</p> <p>本公司為加強公司與同仁休戚與共的關係，鼓勵同仁貢獻心力，創造更多福祉，並照顧同仁生活及建立公司良好之文化及精神，特依據主管機關發佈之職工福利金條例及福利委員會組織規章，組織本公司職工福利委員會，由公司依法提撥福利金交由該會辦理旅遊活動補助、社團活動補助、婚喪喜慶補助、生日禮金福利、聚餐補助等福利措施。另本公司依據勞動基準法之規定訂定員工退休辦法，組成勞工退休準備金監督委員會，依每月薪資總額一定比率提撥勞工退休準備金儲存於台灣銀行專戶中，以充作未來支付職工退休準備金之用。自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)之實施，原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥新制，其退休金之給付由本公司按月以不低於每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。本公司有關勞資關係之一切規定措施，均依相關法令，實施情形良好，任何有關勞資關係之新增或修訂措施，均經勞資雙方充分協議溝通後才定案。本公司並不定期派員參加安全衛生講習、進行員工職前教育訓練，每年依法令規定安排員工進行健康檢查，期能提供員工舒適安全之工作環境。</p> <p>(二)投資者關係</p> <p>本公司秉持公平公開原則對待所有股東，於公開資訊觀測站上充分揭露相關資料。另本公司為確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利，除每年股東會前寄發開會通知予股東外，並設有發言人及代理發言人之職務，妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。</p> | 尚無重大差異               |

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |
|                                                                                    |      |   | <p>本公司本著資訊公開原則，依上櫃公司應公告或申報事項一覽表建立公開資訊之網路申報作業，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，經相關權責主管審核確認後，辦理相關資訊公告申報事宜，及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。</p> <p>(三)供應商關係</p> <p>本公司與往來銀行、員工及供應商等，均保持暢通之溝通管道，維繫良好關係。</p> <p>(四)利害關係人權益</p> <p>本公司設有發言人及代理發言人，直接與利害關係人溝通，尊重及維護其應有合法權益。</p> <p>(五)本公司董事進修之情形：</p> <p>本公司董事均具備相關專業知識，且依相關法令進修證券法規及公司治理相關課程，相關資料已於公開資訊觀測站公告。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <p>本公司已依法訂定內部控制及相關內部規章，進行各項風險管理及評估，並由內部稽核單位定期稽核執行狀況。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形：</p> <p>本公司致力提供客戶最完善之服務，並與客戶保持良好合作關係。</p> <p>(八)公司為董事購買責任保險之情形：</p> <p>目前所有董事均秉持自律原則執行董事職務，已為董事就其執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險。</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)：無。 |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |

附註 1：會計師獨立性及適任性評估標準及結果：

| 項次 | 獨立性及適任性                                           | 評估結果 |
|----|---------------------------------------------------|------|
| 1  | 查核案件小組成員及會計師事務所之關係人，並未與本公司或董事間有直接或重大間接財務利益關係      | 是    |
| 2  | 查核案件小組成員及會計師事務所之關係人，並未與本公司或董事間有密切之商業關係            | 是    |
| 3  | 查核案件小組成員及會計師事務所之關係人，並未與本公司或董事間有潛在之僱傭關係            | 是    |
| 4  | 查核案件小組成員及會計師事務所之關係人，並未與本公司或董事間有融資或保證行為            | 是    |
| 5  | 會計師事務所並未基於考量客戶流失之可能性，而影響對本公司查核工作；亦無收取與查核案件有關之或有公費 | 是    |
| 6  | 查核案件小組成員目前或最近兩年內並未擔任本公司之董事或直接有重大影響審計案件之職務         | 是    |
| 7  | 會計師事務所無提供非確信服務案件而直接影響審計案件之重要項目                    | 是    |
| 8  | 查核案件小組成員未受託成為本公司立場或意見之辯護者，或代表本公司居間協調與其他第三人間發生之衝突  | 是    |
| 9  | 會計師事務所無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券                        | 是    |
| 10 | 查核案件小組成員並無與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係        | 是    |
| 11 | 會計師事務所卸任一年以內之共同執業會計師並無擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務   | 是    |
| 12 | 查核案件小組成員並無收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之餽贈或禮物             | 是    |
| 13 | 查核案件小組成員並未承受或感受本公司管理階層有關會計政策選擇或財務報表揭露之不當要求        | 是    |
| 14 | 查核案件小組成員並未承受或感受以降低公費為由以減少應執行之查核工作等                | 是    |
| 15 | 查核案件小組成員確知應以正直、公正客觀之立場，保持超然獨立精神，執行專業服務，並公正表示意見    | 是    |

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形:

1. 薪資報酬委員會成員資料

115 年 4 月 20 日

| 身分別          | 條件<br>姓名 | 專業資格                     | 經驗                           | 符合獨立性情形<br>(符合註1之情形)                           | 兼任其他公<br>開發行公司<br>薪資報酬委<br>員會家數 |
|--------------|----------|--------------------------|------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------|
| 獨立董事/<br>召集人 | 黃炳順      | 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 | 華豫寧(股)公司董事兼總經理               | (1) (2) (3) (4)<br>(5) (6) (7) (8) (9)<br>(10) | 0                               |
| 獨立董事         | 王金寶      | 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 | 信昌電子陶瓷總經理<br>吉立電子(蘇州)有限公司監察人 | (1) (2) (3) (4)<br>(5) (6) (7) (8) (9)<br>(10) | 0                               |
| 獨立董事         | 張光瑤      | 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 | 光纖電腦創辦人及總經理                  | (1) (2) (3) (4)<br>(5) (6) (7) (8) (9)<br>(10) | 1                               |

註1：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者。

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。。
- (10) 未有公司法第30條各款情事之一。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 6 月 19 日至 116 年 6 月 18 日，114 年度薪資報酬委員會開會 2 次，委員出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出(列)席次數 | 委託出席次數 | 實際出(列)席率 | 備註 |
|-----|-----|-----------|--------|----------|----|
| 召集人 | 黃炳順 | 2         | 0      | 100%     |    |
| 委員  | 王金寶 | 2         | 0      | 100%     |    |
| 委員  | 張光瑤 | 2         | 0      | 100%     |    |

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪酬委員會之建議，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酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

二、薪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。

(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:

| (一) 評估項目                                                      | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                         | 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 |      | ✓ | 本公司已於2024年4月份成立永續發展委員會，由董事長擔任召集人，針對永續發展議題展開風險評估，共同推動公司Environment、Social、Governance (ESG) 相關事務是將由永續發展委員會定期於董事會報告永續發展政策相關策略方案。                                           | 尚無重大差異                 |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相當之環境、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       | ✓    |   | 本公司重大性評估係以各相關利害團體之關注度及影響本公司營運之程度取決之。已再蒐集利害關係人重視議題及資訊，在環境、社會及公司治理方面，會就高風險項目進行管理。風險管理部分，本公司就與內外部利害關係人溝通之資訊，就營運部分評估具重大性之ESG議題，對公司營運之影響，以降低相關風險之影響。並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略。 | 尚無重大差異                 |
| 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？                                    | ✓    |   | 本公司已通過ISO14001環境管理系統認證，證書有效期間為112年7月28日至115年7月27日。                                                                                                                      | 尚無重大差異                 |
| (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？                          | ✓    |   | 本公司竭盡所能提升各項資源之利用效率，除降低成本外，亦減少對環境之衝擊。                                                                                                                                    |                        |
| (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來得潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？                | ✓    |   | 本公司針對各項對環境有影響之活動，都訂有作業辦法管理，並依法執行。                                                                                                                                       |                        |
| (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？   | ✓    |   | 本公司已盤查113年起之溫室氣體排放量，各項對環境有影響之活動，都訂有作業辦法管理，並依法執行，有進行用水量及廢棄物總重量之統計，以了解對環境之影響。                                                                                             |                        |

| (一) 評估項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 運作情形                                                  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 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>四、社會議題</p> <p>(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？</p> <p>(二) 公司是否訂定及實施合理之員工福利措施(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？</p> <p>(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？</p> <p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計劃？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> | <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> |   | <p>本公司遵守相關勞動法規，並以員工為本，開放溝通管道，以建立最適管理方法。</p> <p>公司已依法訂定員工工作守則及成立職工福利委員會，並有績效獎金制度，將經營績效回饋給員工。</p> <p>本公司隨時要求保持工作環境之整潔，定期安排員工健檢及實施安全教育。</p> <p>本公司訂有員工教訓訓練管理辦法，提供員工各項進修管道。</p> <p>本公司有專責部門處理客戶抱怨，以提供客戶對本公司產品或服務有不滿意時之申訴程序。</p> <p>本公司對於採購原物料根據ROSH、HFS之規定，限制使用有害物質的環保規定與供應商共同致力環境保護，並定期評估供應商績效，若對環境產生危害，將本於誠信經營原則予以解約。</p> | 尚無重大差異                 |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編制準則或指引，編制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之確信或保證意見？                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                       | ✓ | 公司已訂定相關作業守則規範，但目前尚未編制永續報告書                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 尚無重大差異                 |
| <p>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：本公司已依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」，訂定「永續發展實務守則」，並經董事會通過，作為本公司執行永續發展之依據，與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。</p>                                                                                                                                                                                                              |                                                       |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |
| <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>1、本公司從原物料投入、產品產出、廢氣、廢水、廢棄物處理都符合環保法令的要求。</p> <p>2、視員工為公司重要資產，給與各類補助及教育訓練，亦提供良好工作環境。</p> <p>3、本公司追求獲利成長，並將獲利與員工、股東共享，達到雙贏，企業經營首重遵循法令規定，即為企業表現永續經營的社會責任。</p>                                                                                                                                                               |                                                       |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |

## 氣候相關資訊執行情形

| 項次      | 項目                                      | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                      |      |  |  |      |      |      |      |      |         |           |                            |                                                                                                                                                                      |      |
|---------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|------|------|------|------|------|---------|-----------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 1       | 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。            | <p>為接軌 ESG 國際趨勢，本公司於 2024 年 4 月設置「永續發展委員會」，由董事長黃其集擔任主席，劉月清董事及黃文結財務部協理為永續委員，負責制定、推動及強化公司永續發展（包括氣候相關議題）重要政策之行動計畫與資本支出，檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效，並提報董事會。</p> <p>委員會下亦設有由一級主管組成之 ESG 功能小組，包括永續環境小組與永續資訊揭露小組，負責環境管理制度遵循環境相關法規及國際準則等、評估永續轉型、提升資源使用率、氣候變遷因應機制，及設立環境管理專責單位或人員，並不定期召開跨部門會議彼此討論協調，以達成環境永續之目標。</p> <p>另外設置公司治理小組、社會公益小組，負責公司治理之法令遵循、訂定合理之薪酬政策及員工績效考核制度、教育訓練，及利害關係人溝通機制，以實踐公司永續發展之目標；負責人權管理政策與程序、遵循人權相關法規及國際準則等、建立組織內所有成員(如員工、子公司、合資等)及價值鏈重要成員內外部溝通、評估相關風險及管理機制，及促進社區發展及文化發展，以達成永續經營之目標。</p> <p>2025 年下半年度召開 ESG 會議，內容包含：</p> <p>A. 通過 113 年永續報告書。</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>為了進一步評估氣候變遷風險可能帶來的財務衝擊，並將其質化與量化，本公司永續發展委員會透過風險矩陣，排序決定最重要的氣候相關風險議題後，進行相關財務評估與應對策略。其目的在於確保營運持續而不受中斷，使得企業得以永續經營。</p> <p>本公司共評估前三項轉型風險與實體風險和三項機會，推測其可能帶來的財務衝擊，說明如下：</p> <p>A. 關鍵氣候風險及因應策略</p> <table><tr><th>風險類型</th><th>風險因子</th><th>財務衝擊</th><th>因應策略</th><th>影響範圍</th></tr><tr><td>短期-法規政策</td><td>能資源價格變動風險</td><td>以台電總用電費預估，未來增加電費將提高總體營運成本。</td><td>1. 目前廠區通過 IATF16949、ISO9001、ISO14001、QC080000、ISO14064 等品質、環境管理認證，並落實執行。<br/>2. 由管理部統籌與確保各廠區環境能源管理之運作，並向上報告。<br/>3. 訂定停機時間節能標準書，避免多餘電力浪費。<br/>4. 規劃儲能系統設置，儲存多餘之再生能源發電量。</td><td>本公司。</td></tr></table> |                                                                                                                                                                      |      |  |  | 風險類型 | 風險因子 | 財務衝擊 | 因應策略 | 影響範圍 | 短期-法規政策 | 能資源價格變動風險 | 以台電總用電費預估，未來增加電費將提高總體營運成本。 | 1. 目前廠區通過 IATF16949、ISO9001、ISO14001、QC080000、ISO14064 等品質、環境管理認證，並落實執行。<br>2. 由管理部統籌與確保各廠區環境能源管理之運作，並向上報告。<br>3. 訂定停機時間節能標準書，避免多餘電力浪費。<br>4. 規劃儲能系統設置，儲存多餘之再生能源發電量。 | 本公司。 |
| 風險類型    | 風險因子                                    | 財務衝擊                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 因應策略                                                                                                                                                                 | 影響範圍 |  |  |      |      |      |      |      |         |           |                            |                                                                                                                                                                      |      |
| 短期-法規政策 | 能資源價格變動風險                               | 以台電總用電費預估，未來增加電費將提高總體營運成本。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1. 目前廠區通過 IATF16949、ISO9001、ISO14001、QC080000、ISO14064 等品質、環境管理認證，並落實執行。<br>2. 由管理部統籌與確保各廠區環境能源管理之運作，並向上報告。<br>3. 訂定停機時間節能標準書，避免多餘電力浪費。<br>4. 規劃儲能系統設置，儲存多餘之再生能源發電量。 | 本公司。 |  |  |      |      |      |      |      |         |           |                            |                                                                                                                                                                      |      |

| 項次 | 項目 | 執行情形           |          |                                                                    |                                                                         |                 |  |
|----|----|----------------|----------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|--|
|    |    | 短期-立即性實體風險     | 水資源短缺    | 氣候變遷造成降雨分布不均，長時間不降雨導致工廠限水或缺水，生產過程受到影響，造成部分製程中斷，產生營運衝擊。             | 1. 製程用水循環再利用。<br>2. 建置雨水回收及地下室滲出水回收系統。<br>3. 建置儲水設備。<br>4. 訂定單位產品用水量標準。 | 上游供應商、本公司、下游客戶。 |  |
|    |    | 中期-轉型風險市場      | 產品競爭力降低  | 投資人、客戶及其他利害關係人對低碳產品、替代性原物料的需求上升，導致公司既有產品被更低碳的選項替代而失去競爭力，進而影響營業收入。  | 針對原料及關鍵性物料供應商，將其是否揭露 TCFD、碳足跡做為未來購料評估參考，並盡量要求廠商提供產品碳足跡。                 | 上游供應商、本公司、下游客戶。 |  |
|    |    | B. 關鍵氣候機會及因應策略 |          |                                                                    |                                                                         |                 |  |
|    |    | 期間             | 機會       | 影響                                                                 | 因應措施                                                                    |                 |  |
|    |    | 短期             | 設備汰舊換新   | 持續淘汰老舊耗能設備，改用效能較佳且能源需求較低之新式設備，降低能源依賴性，除可降低能源成本支出，亦可降低產品碳足跡，提高產品價值。 | 持續將老舊設備汰換為高效能設備，如：照明、製冷設備、變壓器等。                                         | 本公司。            |  |
|    |    | 中期             | 碳權、碳交易市場 | 環保署推行溫室氣體減量抵換專案，讓公司發展減碳專案除達到減碳效果外，亦能                               | 由「ESG 功能小組」持續關注碳交易法令與市場交易方式。                                            | 本公司。            |  |

| 項次 | 項目                              | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       |                                                                    |                                                               |                 |  |
|----|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------|--|
|    |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |       | 夠抵免日後申報碳排放量。除此之外，未來台灣若推行總量管制，低於標準的碳排放額度即可轉換為碳權，透過碳交易市場，可增加公司額外的獲利。 |                                                               |                 |  |
|    |                                 | 長期                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 產品和服務 | 因應國際減碳趨勢，下游客戶開始重視原料碳足跡，市場越來越追求低碳排產品，本公司掌握低碳製程需求，把握低碳商機。            | A. 持續致力於製程改善與精簡，減少排碳量，及推動綠色製程，開發低碳產品，降低對環境衝擊。<br>B. 持續推廣綠色產品。 | 上游供應商、本公司、下游客戶。 |  |
| 3  | 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。            | <p>短期如法規需求、水資源短缺狀況與轉型風險市場同以上項目二之風險與因應措施所述。</p> <p>溫室氣體減量及管理法變更為氣候變遷因應法，計畫未來將針對直接排放或間接排放高排放產品徵收碳費，對財務可能造成之影響為營運成本增加，本公司因應措施計畫已於 2024 年進行溫室氣體盤查，並訂立未來減碳目標。</p> <p>本公司之投資人、客戶及其他利害關係人對低碳產品、替代性原物料的需求上升，導致本公司既有產品被更低碳的選項替代而失去競爭力，進而影響營業收入。</p> <p>針對氣候及市場風險，本公司所採取因應之措施，雖使轉型成本增加，毛利率降低，整體營收相對下降，但未來之永續性機會增加，市場供應提升，期待未來整體營運收入將大幅增加。</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>國家發展委員會於 2022 年 3 月發布「臺灣 2050 淨零排放路徑及策略」，透過產、官、學等各界整合，目標在 2050 年達成淨零排放。面對全球的淨零趨勢及日益加劇的氣候變遷影響，本公司為確保氣候變遷相關風險衝擊降為最低，且積極向利害關係人揭露氣候變遷管理相關作為及資訊。本公司參考國際金融委員會(Financial Stability Board, FSB)於 2017 年發布之氣候相關財務揭露建議書(Recommendations of Task Force on Climate-related Financial Disclosures, 簡稱 TCFD 建議書)，將於永續報告書揭露治理、風險管理、策略、指標與目標等資訊。</p> <p>永續發展相關參與團隊：</p> |       |                                                                    |                                                               |                 |  |

| 項次 | 項目                                                 | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                           |                                                                               |                         |
|----|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
|    |                                                    | 董事會                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 永續發展委員會                                                   | ESG 功能小組                                                                      |                         |
|    |                                                    | 每年定期召開，監督氣候相關策略及目標達成情形。                                                                                                                                                                                                                                                                         | 每年發起風險鑑別，並由召集人黃文結協理鑑別成果(含 ESG 功能小組依 TCFD 架構評估結果)呈報至董事會。   | 執行本公司各項永續發展目標及推展計畫，並協助各單位依 TCFD 架構評估氣候風險機會相關因應策略及衝擊影響，每年將成果交由 ESG 功能小組陳報至董事會。 |                         |
|    |                                                    | 永續議題目標流程：                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                           |                                                                               |                         |
|    |                                                    | 永續發展小組                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ESG 功能小組                                                  | 永續發展小組                                                                        | 董事會                     |
|    |                                                    | 通知各業務單位進行風險評估作業。                                                                                                                                                                                                                                                                                | 參考 TCFD 架構評估氣候風險與機會。<br>請各單位研擬各項風險與機會因應策略及衝擊影響，並經由權責主管確認。 | 永續發展小組彙總各單位風險評估結果及因應對策，提報董事會報告。                                               | 監督風險管理成果及氣候相關策略、目標達成情形。 |
| 5  | 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。  | 本公司將依照金管會時程規劃，於未來揭露。                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                           |                                                                               |                         |
| 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。 | 參考綠色金融系統網絡（Network for Greening the Financial System, NGFS）所發布之 2050 淨零（Net Zero 2050）、發散淨零(Divergent Net Zero)及當前政策（Current Policies）情境，以檢視不同情境下，對各項氣候風險與機會之影響。<br><br>為有利掌握氣候變遷對本公司之具體影響，強化氣候相關議題治理，由永續發展小組主責，依循 TCFD 框架，並以「風險分析矩陣」為評估工具，進行法規、資訊安全、市場競爭、氣候變遷及財務操作等面向風險評估，並進一步分析氣候變遷轉型風險與實體風險。 |                                                           |                                                                               |                         |

| 項次 | 項目                                                                                                       | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7  | 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                                                                                | 本公司將依照金管會時程規劃，於未來揭露。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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>溫室氣體排放目標：<br/>本公司已於 2024 年起開始實施碳盤查相關流程，並依 ISO 14064 規範與界定，期於未來 2050 年達成淨零碳牌之目標。</p> <p>節電率目標：<br/>本公司廠區 2024 年總用電度數為 11,000,928 度，合計碳排放為 5,368.565 公噸 CO<sub>2</sub>e。<br/>本公司廠區 2025 年總用電度數為 11,317,992 度，合計碳排放為 5,455.749 公噸 CO<sub>2</sub>e。<br/>預計節電率目標期望總體用電碳排放減少 0.3-1%，並增加低耗能電產品使用率。</p> <p>再生能源使用量目標：<br/>設置太陽能電板，設置容量 359.1 仟瓦，於 2023 年 9 月 6 日開始發電。</p> <p>本公司廠區 2024 年總用水數為 45,962 公噸。<br/>本公司廠區 2025 年總用水度數為 62,687 公噸。<br/>本公司廠區 2024 年廢棄物總重量 77.96 公噸。<br/>本公司廠區 2025 年廢棄物總重量 81.29 公噸。</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)。                                                               | 請參閱下表 1-1 及 1-2 資料。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

1-1:最近二年度公司溫室氣體盤查及確信資料:

1-1-1:溫室氣體盤查資訊:本公司溫室氣體盤查資訊包括範疇一~範疇三資料

| 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。 |                               |                                     |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| 年度                                                                        | 溫室氣體排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e) | 溫室氣體排放密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元) |
| 113                                                                       | 7,044.1554                    | 16.3662                             |
| 114                                                                       | 7,174.9200                    | 13.2460                             |

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 |                                         |           |            |      |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------|------------|------|
| 年度                                          | 確信範圍                                    | 確信機構      | 確信準則       | 確信意見 |
| 113 年                                       | 直接(範疇一)溫室氣體，能源間接(範疇二)溫室氣體，其他間接(範疇三)溫室氣體 | 亞瑞仕國際驗證公司 | ISO14064-3 | 有限保證 |
| 114 年                                       | 直接(範疇一)溫室氣體，能源間接(範疇二)溫室氣體，其他間接(範疇三)溫室氣體 | 亞瑞仕國際驗證公司 | ISO14064-3 | 有限保證 |

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫:不適用

(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                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險評估機制，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之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定明定作業程序、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？</p> | <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>          |   | <p>本公司以「誠信」、「正義」為公司企業經營最高經營準則，養成企業文化。</p> <p>本公司確實執行公司治理相關規定、確認各項制度之落實執行，強化董事會功能。</p> <p>本公司不斷於各層級會議中宣導「誠信」、「正義」做事之重要性。</p>                                                                                                              | 尚無重大差異               |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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</p>                                   | <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> |   | <p>本公司與供應商進行交易前，均會告知供應商本公司誠信經營之理念。</p> <p>本公司由總經理室為企業誠信經營的管理單位，總經理會在董事會中報告公司執行狀況。</p> <p>本公司設有申訴管道，所有同仁都可藉由申訴管道將企業內不誠信的行為直接向總經理檢舉提報。且新台幣十萬元(或等值)以上的交易須經過總經理核准，以降低業務經辦人員或主管可能受到利誘的空間。</p> <p>本公司內控制度明確設定供應商評鑑及考核機制，交易執行前，必先了解交易對象之狀況，</p> | 尚無重大差異               |

| 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                                                                                                                     |                      |
| 行為風險之評估結果，擬定相關稽核計劃，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？<br>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                                                                        | ✓                   |   | 以確保雙方誠信交易。<br><br>本公司不斷於各層級會議中宣導誠信經營之企業文化。                                                                               |                      |
| 三、公司檢舉制度之運作情形<br>(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？<br>(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？<br>(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？ | ✓<br><br>✓<br><br>✓ |   | 本公司設有申訴管道做為違反誠信經營之檢舉管道。<br><br>本公司若有違反誠信經營之跡象或訊息，總經理對內可指派稽核室進行相關訊息的查察，若有必要，更可外請警察單位進行協助以取得違反規定的事實證據。<br>本公司檢舉人可直接向總經理檢舉。 | 尚無重大差異               |
| 四、加強資訊揭露<br>(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？                                                                                                     | ✓                   |   | 本公司已架設網站加強資訊揭露，未來將視需求逐步建置並揭露誠信經營相關資訊情形。                                                                                  | 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：<br>誠信經營守則已於104年3月27日董事會通過，並依實際營運需求，於109年4月9日及110年3月26日經董事會通過修訂，於目前運作與所訂守則尚無重大差異。                     |                     |   |                                                                                                                          |                      |
| 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)<br>本公司與往來廠商交易時，一向秉持誠信原則並對往來廠商宣導本公司誠信經營理念，對員工亦加強教育。                                                       |                     |   |                                                                                                                          |                      |

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：請參閱第 35 頁

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：無。

鈺鎧科技股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：115年03月11日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境、2.風險評估、3.控制作業、4.資訊與溝通、及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年03月11日董事會通過，出席董事8人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

鈺鎧科技股份有限公司



董事長：黃坎集

簽章



總經理：黃坎集

簽章



(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

| 日期       | 重要決議事項              | 決議結果     | 執行情形    |
|----------|---------------------|----------|---------|
| 114.6.19 | 承認一一三年度之營業報告書及財務報表案 | 經股東會表決通過 | 依決議結果執行 |
|          | 承認一一三年度虧損撥補案        | 經股東會表決通過 | 依決議結果執行 |
|          | 修訂「公司章程」部份條文案       | 經股東會表決通過 | 依決議結果執行 |

2. 董事會

| 日期        | 事項   | 重要決議事項                              |
|-----------|------|-------------------------------------|
| 114.3.12  | 討論事項 | 113 年度營業報告書、財務報表案。。                 |
|           | 討論事項 | 113 年度「虧損撥補案」。                      |
|           | 討論事項 | 審議 113 年度員工酬勞及董事酬勞案。                |
|           | 討論事項 | 113 年度內部控制制度聲明書案。                   |
|           | 討論事項 | 修訂「公司章程」部分條文案。                      |
|           | 討論事項 | 修訂「內部控制制度-採購循環」部分條文案。               |
|           | 討論事項 | 114 年股東常會會議日期、地點及會議議程案。             |
|           | 討論事項 | 民國 114 年股東常會受理持股 1%以上股東提案之期間及受理處所案。 |
|           | 討論事項 | 對本公司簽證會計師進行獨立性及適任性評估案。              |
|           | 討論事項 | 變更簽證會計師案。                           |
| 114.5.8   | 討論事項 | 本公司 114 年度第一季財務報表案。                 |
|           | 討論事項 | 增訂及變更 114 年股東常會議程案。                 |
| 114.8.7   | 討論事項 | 本公司 114 年度第二季財務報表案。                 |
|           | 討論事項 | 修訂內部控制制度「薪工循環」部份條文案。                |
|           | 討論事項 | 通過 113 年度永續報告書案。                    |
| 114.11.6  | 討論事項 | 本公司 114 年度第三季財務報表案。                 |
|           | 討論事項 | 向銀行申請營運週轉金額度案。                      |
| 114.12.24 | 討論事項 | 民國 115 年內部稽核計畫案。                    |
|           | 討論事項 | 民國 115 年營運計畫書案。                     |
|           | 討論事項 | 民國 115 年預算案。                        |
|           | 討論事項 | 暫訂民國 114 年員工酬勞及董事酬勞比率案。             |
|           | 討論事項 | 修訂內部控制制度「薪工循環」部份條文案。                |
|           | 討論事項 | 修訂「內部控制制度-薪工循環」核決權限表部分條文案。          |
|           | 討論事項 | 訂定公司基層員工之範圍案。                       |
|           | 討論事項 | 擬向銀行申請機器貸款融資案。                      |
|           | 討論事項 | 經理人 114 年年終獎金金額分配案。                 |
| 115.3.11  | 討論事項 | 審議 114 年度員工酬勞及董事酬勞案。                |
|           | 討論事項 | 114 年度營業報告書、財務報表案。                  |
|           | 討論事項 | 114 年度「虧損撥補案」。                      |
|           | 討論事項 | 通過本公司 114 年度內部控制制度聲明書。              |
|           | 討論事項 | 115 年股東常會會議日期、地點及會議議程案。             |
|           | 討論事項 | 民國 114 年股東常會受理持股 1%以上股東提案之期間及受理處所案。 |
|           | 討論事項 | 對本公司簽證會計師進行獨立性及適任性評估。               |

| 日期      | 事項   | 重要決議事項              |
|---------|------|---------------------|
|         | 討論事項 | 經理人任命案。             |
|         | 討論事項 | 新任經理人職務薪資案。         |
| 114.5.7 | 討論事項 | 本公司 115 年度第一季財務報表案。 |
|         | 討論事項 | 擬向銀行申請機器貸款融資案。      |

(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。

#### 四、簽證會計師公費資訊

##### 簽證會計師公費資訊

金額單位：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 | 徐建業   | 114/1/1-114/12/31 | 1,690 | 235   | 1,925 | -  |
|            | 賴志維   | 114/1/1-114/12/31 |       |       |       |    |

(一) 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：無此情事。

(二) 審計公費較前一年度減少百分之十以上者：無此情事。

五、更換會計師資訊：無。

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情事。

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、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

單位：股

| 職稱          | 姓名        | 114度          |               | 115年度截至4月20日止 |               | 備註 |
|-------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|----|
|             |           | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數增<br>(減)數 | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數增<br>(減)數 |    |
| 董事長/總經理     | 黃其集       | 100,000       | -             | -             | -             |    |
| 董事          | 陳雅菁       | -             | -             | (82,000)      | -             |    |
| 董事兼10%以上大股東 | 大晟機電(股)公司 | -             | -             | (20,000)      | -             |    |
|             | 代表人：劉月清   | 206,000       |               | -             |               |    |
| 董事          | 善德投資(股)公司 | -             | -             | -             | -             |    |
|             | 代表人：黃朝豐   | -             | -             | -             | -             |    |
| 董事          | 李金旆       | -             | -             | -             | -             |    |
| 獨立董事        | 王金寶       | -             | -             | -             | -             |    |
| 獨立董事        | 黃炳順       | -             | -             | -             | -             |    |
| 獨立董事        | 張光瑤       | -             | -             | -             | -             |    |
| 獨立董事        | 李聰龍       | -             | -             | -             | -             |    |
| 生產製造處協理     | 許瑞卿       | -             | -             | -             | -             |    |
| 策略產品開發處協理   | 劉國風       | -             | -             | -             | -             |    |
| 財務部協理       | 黃文結       | (11,000)      | -             | (6,000)       | -             |    |
| 品保部協理       | 林杏津       | -             | -             | -             | -             |    |

(二) 股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無此情事。

(三) 股權質押之相對人為關係人者之資訊：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：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115年4月20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                                       | 關係 |    |
| 大晟機電股份有限公司 | 7,716,528 | 20.28 | —            | —    | —            | —    | —                                        | —  |    |
| 代表人：黃其集    | 587,339   | 1.54  | 1,391,456    | 3.66 | —            | —    | 劉月清                                      | 配偶 |    |
| 泰巽股份有限公司   | 2,943,525 | 7.73  | —            | —    | —            | —    | —                                        | —  |    |
| 代表人：蔡錫燴    | —         | —     | —            | —    | —            | —    | —                                        | —  |    |
| 百容電子股份有限公司 | 2,286,843 | 6.01  | —            | —    | —            | —    | —                                        | —  |    |
| 代表人：廖本林    | —         | —     | —            | —    | —            | —    | —                                        | —  |    |
| 善德投資股份有限公司 | 2,091,688 | 5.50  | —            | —    | —            | —    | —                                        | —  |    |
| 代表人：黃朝豐    | 443,999   | 1.17  | —            | —    | —            | —    | —                                        | —  |    |
| 泰志投資股份有限公司 | 2,004,298 | 5.27  | —            | —    | —            | —    | —                                        | —  |    |
| 代表人：陳雅菁    | 1,675,909 | 4.40  | —            | —    | —            | —    | —                                        | —  |    |
| 陳雅菁        | 1,675,909 | 4.40  | —            | —    | —            | —    | —                                        | —  |    |
| 劉月清        | 1,391,456 | 3.66  | 587,339      | 1.54 | —            | —    | 黃其集                                      | 配偶 |    |
| 陳鈺菁        | 659,502   | 1.73  | —            | —    | —            | —    | —                                        | —  |    |
| 林照鈞        | 620,393   | 1.63  | —            | —    | —            | —    | —                                        | —  |    |
| 黃其集        | 587,339   | 1.54  | —            | —    | —            | —    | 劉月清                                      | 配偶 |    |

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

##### 1. 股本來源

單位：股；新台幣元

| 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  |
| 81.5   | 10     | 1,000,000  | 10,000,000  | 1,000,000  | 10,000,000  | 創立10,000,000                                   | 無             | -   |
| 85.1   | 10     | 4,100,000  | 41,000,000  | 4,100,000  | 41,000,000  | 現增31,000,000                                   | 無             | 註1  |
| 86.11  | 10     | 4,630,000  | 46,300,000  | 4,630,000  | 46,300,000  | 減資12,700,000<br>現增18,000,000                   | 無             | 註2  |
| 88.11  | 10     | 6,000,000  | 60,000,000  | 6,000,000  | 60,000,000  | 現增13,700,000                                   | 無             | 註3  |
| 89.7   | 10     | 7,720,000  | 77,200,000  | 7,720,000  | 77,200,000  | 現增17,200,000                                   | 無             | 註4  |
| 90.11  | 10     | 11,780,000 | 117,800,000 | 11,780,000 | 117,800,000 | 現增8,720,000<br>盈轉30,880,000<br>員工分紅配股1,000,000 | 無             | 註5  |
| 92.7   | 10     | 12,781,300 | 127,813,000 | 12,781,300 | 127,813,000 | 盈轉10,013,000                                   | 無             | 註6  |
| 93.8   | 10     | 18,381,300 | 183,813,000 | 14,187,243 | 141,872,430 | 盈轉14,059,430                                   | 無             | 註7  |
| 94.11  | 10     | 18,381,300 | 183,813,000 | 14,414,239 | 144,142,390 | 盈轉2,269,960                                    | 無             | 註8  |
| 95.10  | 10     | 18,381,300 | 183,813,000 | 15,423,235 | 154,232,350 | 盈轉10,089,960                                   | 無             | 註9  |
| 96.7   | 10     | 18,381,300 | 183,813,000 | 16,965,558 | 169,655,580 | 盈轉15,423,230                                   | 無             | 註10 |
| 97.9   | 10     | 18,381,300 | 183,813,000 | 18,153,147 | 181,531,470 | 盈轉11,875,890                                   | 無             | 註11 |
| 98.8   | 10     | 23,000,000 | 230,000,000 | 18,516,210 | 185,162,100 | 盈轉3,630,630                                    | 無             | 註12 |
| 99.11  | 12     | 23,000,000 | 230,000,000 | 19,766,210 | 197,662,100 | 現增12,500,000                                   | 無             | 註13 |
| 100.10 | 12     | 23,000,000 | 230,000,000 | 22,608,926 | 226,089,260 | 現增22,337,900<br>盈轉5,929,860<br>員工分紅配股159,400   | 無             | 註14 |
| 104.3  | 25.8   | 36,000,000 | 360,000,000 | 23,318,926 | 233,189,260 | 現增7,100,000                                    | 無             | 註15 |
| 104.9  | 10     | 36,000,000 | 360,000,000 | 27,982,711 | 279,827,110 | 盈轉46,637,850                                   | 無             | 註16 |
| 105.9  | 10     | 36,000,000 | 360,000,000 | 33,579,253 | 335,792,530 | 盈轉55,965,420                                   | 無             | 註17 |
| 108.7  | -      | 50,000,000 | 500,000,000 | 33,579,253 | 335,792,530 | -                                              | 無             | 註18 |
| 111.5  | 21.549 | 50,000,000 | 500,000,000 | 38,056,253 | 380,562,530 | 現增44,770,000                                   | 無             | 註19 |

註1：核准日期及文號：85.01.29 85建三庚字第115747號。

註2：核准日期及文號：86.11.27 86建三已字第269595號。

註3：核准日期及文號：88.12.07經(88)中字第88999689號。

註4：核准日期及文號：89.08.03經(89)中字第89472557號。

註5：核准日期及文號：91.02.04經授商字第09101035370號。

註6：核准日期及文號：92.08.11經授中字第09232498100號。

註7：核准日期及文號：93.09.10經授中字第09332694800號。

註8：核准日期及文號：94.11.21經授中字第09433182540號。

註9：核准日期及文號：95.10.30經授中字第09533061380號。

註10：核准日期及文號：96.08.06經授中字第09632531820號。

註11：核准日期及文號：97.10.13經授中字第09733234310號。

註12：核准日期及文號：98.09.07經授中字第09833017680號。  
 註13：核准日期及文號：99.11.08經授中字第09932809040號。  
 註14：核准日期及文號：100.10.27經授中字第10032680800號。  
 註15：核准日期及文號：104.03.06府授經商字第10407091590號。  
 註16：核准日期及文號：104.09.09府授經商字第10407414140號。  
 註17：核准日期及文號：105.09.14府授經商字第10507851830號。  
 註18：核准日期及文號：108.07.04府授經商字第10807355110號。  
 註19：核准日期及文號：111.06.06府授經商字第11107327780號。

## 2. 股份種類

115年4月20日；單位：股

| 股 份<br>種 類 | 核 定 股 本    |            |            | 備 註 |
|------------|------------|------------|------------|-----|
|            | 流通在外股份     | 未發行股份      | 合計         |     |
| 記名式普通股     | 38,056,253 | 11,943,747 | 50,000,000 | —   |

## 3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

### (二) 主要股東名單

115年4月20日；單位：股；%

| 主要股東名稱     | 股份<br>持有股數(股) | 持股比例(%) |
|------------|---------------|---------|
| 大晟機電股份有限公司 | 7,716,528     | 20.28   |
| 泰巽股份有限公司   | 2,943,525     | 7.73    |
| 百容電子股份有限公司 | 2,286,843     | 6.01    |
| 善德投資股份有限公司 | 2,091,688     | 5.50    |
| 泰志投資股份有限公司 | 2,004,298     | 5.27    |
| 陳雅菁        | 1,675,909     | 4.40    |
| 劉月清        | 1,391,456     | 3.66    |
| 陳鈺菁        | 659,502       | 1.73    |
| 林照鈞        | 620,393       | 1.63    |
| 黃其集        | 587,339       | 1.54    |

### (三) 公司股利政策及執行狀況

#### 1. 公司章程所訂之股利政策

本公司考量所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，就可分配盈餘提撥分派股東股息紅利，決議分派股東股息紅利不得低於本年度稅後淨利減除依法提列盈餘公積之淨額百分之十，其中現金股利應不低於股利總額之百分之十，惟此項盈餘分派之種類及比率得視當年度實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。

#### 2. 本年度已(擬)議股利分配情形：不分配。

(四) 本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無此情形。

### (五) 員工、董事及監察人酬勞

#### 1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥3%~15%為員工酬勞及不高於2%為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞數額中，應提撥不低於

60%為基層員工調整薪資或分派酬勞。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。所稱當年度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。

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：

(1) 本期估列員工、董事及監察人酬勞之估列基礎：114年依照公司章程估列員工、董事酬勞，係以當年度獲利金額提列10%之員工現金酬勞及2%之董事酬勞。

(2) 分派股票紅利計算基礎：並無配發故不適用。

(3) 實際分派金額，若與估列數有差異時之會計處理：年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞之金額:114年虧損，無分派員工酬勞及董事酬勞。

(2) 擬議以股票分派之員工酬勞金額及占本期個別財報稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

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：並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：截至年報刊印日止，本公司並無發行或私募有價證券尚未完成，或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情事。

## 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

本公司所營事業如下：

- ①C901010 陶瓷及陶瓷製品製造業。
- ②CA02090 金屬線製品製造業。
- ③CA02990 其他金屬製品製造業。
- ④CC01080 電子零組件製造業。
- ⑤CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- ⑥CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
- ⑦F401010 國際貿易業。
- ⑧ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2. 營業比重

| 商品項目 | 營業比重(114年度) |
|------|-------------|
| 晶片磁珠 | 77%         |
| 晶片電感 | 12%         |
| 其他   | 11%         |
| 合計   | 100%        |

##### 3. 公司目前之商品項目

積層式鐵氧體晶片磁珠 (EBMS & ACMS )  
積層式大電流鐵氧體晶片磁珠 ( BCMS)  
積層式高頻鐵氧體晶片磁珠 (BCAS)  
積層式鐵氧體晶片電感 (EBLS)  
積層式高頻陶瓷晶片電感 (HBLS)  
積層式鐵氧體大電流晶片電感 (PCLS 及 PDLS)  
繞線式共模濾波器 (EOWS)  
繞線式陶瓷晶片電感 (HBWS)  
繞線式鐵氧體晶片電感 (LBWS)  
繞線式鐵氧體晶片磁珠 (LDWS)  
軟性鐵氧體貼片 (EBHS)  
無線充電線圈 (GWC)

##### 4. 計劃開發之新產品

繞線式鐵氧體晶片電感/磁珠 (LBWS、LDWS、LCWS)  
繞線式共模濾波器 (EOWS、EOWI)

## （二）產業概況

### 1. 產業之現況與發展

被動元件產業包括電容器、電阻器、電感器及變壓器，這些元件在電子產品中的電源管理、信號處理等方面至關重要。隨著5G/6G、AI、物聯網等技術的推動，晶片型被動元件因體積小、特性佳，成為市場主流。

日系廠商在高附加值產品如多層陶瓷電容（MLCC）上具技術優勢，專注高端市場；國內廠商則透過規模化生產和成本控制，擴大標準型產品的市場份額。隨著5G/6G應用、電動車、自駕車等技術的普及，對被動元件的需求顯著提升，尤其電動車中所需元件數量大幅增加。

未來，被動元件市場將隨著終端應用的發展持續增長，並在電子產品中扮演更重要的角色。

國內廠商憑藉逐步增強的製程技術，透過水平整合和策略聯盟，擺脫了低價競爭，逐步進入觸控式平板、智慧電視、無線網路、LED照明等成長型市場，甚至擴展至車用電子與高頻工業應用領域。這些新興應用不僅推動了產品需求增長，也帶來了更高的利潤空間。

本公司專注於電感元件的設計與製造，這類元件與電阻、電容、震盪器、濾波器等一同被歸類為被動元件產業。儘管被動元件在電子產品中並非像IC（積體電路）這樣的核心元件，但其作用至關重要。被動元件負責過濾雜訊、控制電壓與電流以及暫存電能，確保核心元件能夠在穩定的環境中正常運作。這使得被動元件在整個電子系統中不可或缺。相較於其他關鍵零組件，每一個電子產品所需的被動元件數量要遠遠超過其他零組件，體現出它們在整體電子系統中的重要性。

汽車市場對被動元件的需求持續增加，原因包括現代汽車中電子控制單元（ECU）數量不斷上升，以及電動車和自動駕駛技術的快速進展。被動元件在汽車中的應用範圍廣泛，涵蓋了電源管理、通訊模組、傳感器等領域。此外，隨著智慧型手機快速充電技術的進步，對電源管理相關元件的需求也明顯提升。

近年來，材料成本大幅上升，故未來報價是否持續上漲仍有待觀察。但隨著市場逐漸恢復，庫存水位回復至健康水平，5G/6G技術的普及，電動車、人工智慧（AI）、物聯網（IoT）等新興應用，將持續推動被動元件的需求增長。特別是在汽車領域，傳統燃油汽車中大約需要使用2,000顆被動元件，而電動車和自駕車的技術發展將大幅增加這一數量，每輛車所需的被動元件數量將達到近萬顆。這些終端應用的快速演進，將促使被動元件市場未來需求持續增加。

### 2. 產業上、中、下游的關聯性

公司生產相關產品，所購入之原料及相關生產設備，屬於產業供應鏈的上游；而所生產之產品包括射頻元組件、電源與訊號用電感及EMI 防制元件是零組件中的被動元件，屬於產業供應鏈的中游。公司生產的元件產品是下游使用產品必需的關鍵性元件，且應用範圍相當廣泛，涵蓋通訊、資訊、數位家電等產業。產業供應鏈的上中下游之關聯性如下：

| 上游                                                                                                                                             | 中游                                               | 下游                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <u>原材料</u><br>銀漿、氧化鐵、高頻材料、電鍍液、線圈、UV膠、上蓋膠水、銅線材<br><u>設備</u><br>印刷機、切割機、燒結爐、塗銀機、外觀選別機、選別測試機、自動包裝機、高溫爐、雙繞線組立機、組立機、單繞背膜機、沾膠機、雙繞測包機、單繞測包機、單繞線機、雙繞線機 | 晶片磁珠/晶片電感/晶片功率電感/繞線電感/共模濾波器/軟性鐵氧體貼片/無線充電線圈(鈦鎢產品) | <u>通訊</u><br>藍芽、無線區域網路、衛星定位系統、Set-Top Box、Cable Modem、XDSL<br><u>資訊</u><br>筆記與桌上型電腦、VGA卡、主機板、印表機、電腦週邊產品、PDA、伺服器、平板<br><u>消費性電子</u><br>智慧型手機、電視、電冰箱、智能手錶、遊戲機等<br><u>車用電子</u><br><u>醫療電子</u><br><u>軍事國防</u> |

### 3. 產品之各種發展趨勢

隨著電子系統功能的快速演進，被動元件的產品規格不斷提升。電子產品朝著高速化、輕薄短小化發展，無論是磁鐵芯、積層晶片磁珠、積層晶片電感、繞線型電感、繞線型共模濾波器（Common Mode Filter, CMF），還是功率電感，都在走向高頻化、小型化、薄型化。而近年來，環保意識抬頭，市場對電子元件環保與綠色化的需求也日益增強，這些趨勢引領著本公司電感產品的開發方向。

物聯網和5G/6G時代的來臨，推動了繞線型電感、共模濾波器等被動元件的大量應用，尤其是在控制模組和通信模組中。從3G到5G及60GHz的應用需求日益成熟，再加上Wi-Fi、藍牙等技術的廣泛使用，高頻應用的需求持續增長。繞線型電感因其優異的頻率響應和高電流處理能力，成為高頻應用中不可或缺的元件。本公司致力於開發能有效抑制GHz級雜訊的高頻電感與磁珠（GHz Bead），並在通信設備與數據傳輸中廣泛運用繞線型共模濾波器，有效降低高速數據傳輸過程中的共模噪音，提升信號完整性。

智慧型手機、平板電腦及超薄筆記型電腦等消費性電子產品，要求更小型化與薄型化的被動元件。繞線型電感與共模濾波器需在小型化的過程中保持高效能，以應對更高密度的電路設計。智慧型手機的應用趨勢從0402/1005（1.0mmX0.5mm）尺寸逐漸轉向0201/0603（0.6mmX0.3mm），同時，繞線型電感在輕薄化和高效能需求中佔據重要地位。本公司的0201/0603積層高頻晶片電感與繞線型共模濾波器，專為便攜式設備的小型化需求而設計，確保裝置在高效運行的同時，佔用更小的電路空間。

隨著環保意識的提升，電子元件的生產流程面臨更高的環保要求。自2006年歐盟RoHS規範推行以來，本公司便大力推動無鉛無鹵製程替代，並通過ISO14001環保認證。繞線型電感、共模濾波器等產品也必須滿足環保規範，從原材料到生產工藝，全面符合全球環保標準，提升產品在國際市場的競爭力。

在車用電子市場中，對高可靠度和長壽命的需求日益嚴格。繞線型電感與共模濾波器由於具備高穩定性和長壽命，成為車用電子中的關鍵元件。這些產品需符合IATF-16949品質標準，如Chip-R抗硫化設計、MLCC耐彎曲強度以及高溫耐受性。在汽車中的應用，如自動駕駛系統、電動車的電源管理與通信模組中，繞線型電感與共模濾波器有助於穩定運行，提升系統可靠性。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 所營業務之技術層次

新產品開發的核心關鍵技術包括：

新材料配方開發、原有技術下的測試改善及製程簡化、先進製程技術良率及品質的提升、機械設備自主開發，客製化需求樣品導入量產及分析設備及儀器的導入，跟電子表單的系統整合，以快速統籌分析原有技術跟快速銜接新產品的開發計畫。

新材料配方開發/新結構跟測試改善：新產品開發材料可以彈性調整，配合客戶需求掌握原物料特性可以自主調配材料配方擴大材料應用。

- A. 氧化鐵粉可以衍生其他CORE 的開發
- B. EMC磁性抑制材料之開發。
- C. 高頻/鐵氧體繞線本體材料開發製作。
- D. 複合性材料開發。
- E. 依據實際作業狀態，適當調整材料配比，提升製程良率。
- F. WPC材料及各項客戶端設計應用的開發。
- G. 材料設備及製程開發讓產品功能可以開發更具競爭力的產品。

先進製程技術良率及品質的提升：同時引進新的雷射機台及印刷設備以建立適用於複合化、模組化元件之製程技術。

- A. 利用新雷射技術改善印刷製程，克服濕式印刷流動性不穩定 問題，以及應用雷射精準度可以提高小尺寸如1005尺寸產品製作之雷射精度提升良率以及改善多層產品印刷之良率。
- B. 選包機台自動化電感測試及包裝技術同步提升作業效率維持一致品質。
- C. EMI機台結構改良提升產品選別測試效率。
- D. 繞線式製程導入，同時自行開發製作不同尺寸及材料的CORE，以對應不同規格的繞線產品。
- E. 電子顯微鏡導入，分析目前材料結晶結構，電鍍表面錫層顆粒分析，及材質改善提升產品品質穩定與材料開發更精進。

#### 2. 研究發展

隨著電子資訊產品不斷朝向輕、薄、短、小及高速發展，產品內部元件的組裝密度與日俱增。在鄰近線路中，高速訊號的相互干擾，使得電磁波干擾（EMI）問題日益嚴重。為了解決這些挑戰，具有封閉磁路、磁遮蔽以及無磁漏特性的積層晶片磁珠和電感被廣泛應用。這些元件是表面黏著型，體積小且薄型化，完全符合市場對產品小型化、快速、高密度組裝以及降低生產成本的需求，因此積層晶片磁珠和積層晶片電感成為EMI工程師的首選，也成為本公司的長期主力產品。

近年來，無線通信技術的普遍應用促使手持式電子產品不斷更新換代。這些產品由於具備小型化、多元功能及高傳輸速率的特性，對高頻小型元件的需求急劇上升。積層式高頻陶瓷晶片電感的廣泛應用，使得各廠商在技術提升及產能擴充方面投入了大量資源。本公司在積層式陶瓷高頻晶片電感的研發上起步較早，並在近兩年內顯著擴大製程產能，技術也已提升至全系列0201尺寸的量產，以滿足不斷增長的市場需求。

在高頻電感方面，本公司不僅繼續推進積層式電感的小型化（miniaturization），還引入了繞線式高頻電感（HBWS）技術。HBWS電感在性能上具有顯著優勢，廣泛應用於電子通信設備中的高頻匹配迴路，如智慧手機及可攜式通信設備。

在功率電感領域，隨著智慧型手機、平板電腦及各類便攜電子產品的普及，這些產品需要透過電池供電，並配備多個轉換器來調整電壓，導致功率電感的需求隨之增加。為滿足高密度裝配的技术需求，超薄一體成型式功率電感受到市場青睞，推動電感元件製造商加大研發投入，積極擴充產能。此外，我們還逐步開發了完整的PDLS系列以及新型承受更大電流的合金功率電感PELS系列與合金Molding功率電感KEWS系列，以符合市場需求。

此外，本公司積極與客戶合作，探索模組化電感和天線產品的開發。透過這一合作模式，不僅豐富了我們的產品線，還讓我們學習不同的製程方法，有效提升了生產線的效率和產能。這不僅強化了我們與客戶之間的合作關係，也促進了技術創新和市場競爭力的提升。

在鐵氧體磁性材料及其鐵芯方面，我們主要供應於3C（資訊、通訊及消費性電子）產業，隨著該產業的快速成長，鐵氧體磁性材料的需求亦隨之增加。鑒於市場競爭激烈，我們逐步轉型為設計高性能、高透磁率及小型化的基型鐵芯，以應對電子產品快速變化的需求。面對日益增長的繞線電感、磁珠及共模濾波器的需求，本公司將這些技術整合進新產品開發，以滿足市場的多元需求。綜合以上技術與產品線的發展，本公司將持續推動電子元件市場的創新與質量控制，進而鞏固其競爭優勢。

### 3. 研究發展人員與其學經歷

本公司截至115年4月30日止研發人員共計有 12 人，皆具大專以上學歷，其分佈如下：

單位：人

| 學歷      | 113年度 | 114年度 | 截至115年4月30日止 |
|---------|-------|-------|--------------|
| 碩士以上    | 5     | 6     | 6            |
| 大專      | 7     | 6     | 6            |
| 高中      |       | 1     | 1            |
| 合計      | 12    | 13    | 13           |
| 平均年資（年） | 11.1  | 10.8  | 11.1         |

### 4. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術或產品

#### A. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用(含占營業總額比例)

單位：新台幣仟元

| 項目        | 114年度   | 115年1~3月 |
|-----------|---------|----------|
| 研發費用(A)   | 27,864  | 6,478    |
| 營業收入淨額(B) | 541,668 | 180,627  |
| (A)/(B)   | 5.1%    | 3.6%     |

#### B. 開發成功之技術或產品：積層式功率電感優化作業製程，有效提昇PDLS系列產品良率，同時產出薄型化積層式功率電感。

#### (四) 長、短期業務發展計畫

本公司為因應未來產業發展及整體經濟環境趨勢，藉由訂定各項計畫以規劃公司未來經營方向，提升競爭力。茲就本公司短期及長期業務發展計畫概要說明如下：

##### 1. 短期發展計畫

###### ①行銷策略

- A. 從客戶設計端著手，導入公司產品。
- B. 持續深耕車用電子零件市場。
- C. 拓展公司品牌及海外市場，公司產品2024年開始於Digi-Key上架，公司產品將能直接觸及國際客戶，提升全球品牌能見度。

###### ②生產策略

- A. 提升機器設備自動化，及設備自動監控系統，掌握設備稼動率，提升生產產能。
- B. 自動監測生產產品品質，掌控各項生產變異因素，提升規格良品率。
- C. 提升生產管理及品質意識，滿足客戶交期及提升產品品質。

###### ③產品策略

- A. 提升小尺寸高頻電感產量。
- B. 加速繞線電感量產。

###### ④研發策略

- A. 持續提升現有產品生產技術，改善材料及設計治具，減少印刷製程產生之不良品。同時搭配自動化及高度倍率的量測治具，達成該製程異常當站挑除不會流到下製程的目標。
- B. 固定召開技術會議，檢討各規格投產良品率及規率狀況，同時檢討規格成本及每月報廢狀況 並以系統提醒避免人員未確認造成的異常。
- C. 持續開發新的電鍍藥水，導入電子顯微鏡分析晶片改善現有產品可能造成的外觀擴散及焊錫問題，藉以改善良品率跟提升產品信賴度

###### ⑤營運策略

- A. 提升經營透明度，即時掌握各項經營資訊。

##### 2. 長期發展計畫

###### ①產品策略

本公司產品之發展主要可分為以下幾個方向：

###### A. 高頻化：

被動元件將在物聯網終端連網設備中的每個控制模組、通信模組中得到大量運用，受益於5G時代的萬物互連，聯網設備數目的增加將推動電感等被動元件市場快速增長，從3G通訊到3.5G以及5G，甚至到60GHz的應用等等的發展日趨成熟，加上網路Wi-Fi，bluetooth 藍芽需求普遍化，被動元件在高頻部份需求亦日益增加，對被動元件性能的要求也越來越高，大宗以0201為主。隨著數據運算及傳輸速度不斷的提升，電感元件要能壓抑GHz級的EMI 雜訊已成為基本要求，一般的積層晶片磁珠應用在此頻帶，其阻抗值(Impedance)已開始下降，故無法做有效的抑制，必然朝向超高的截止頻率來發展，元件開發的難度因而提高。本公司所製作的高頻電感及高頻磁珠(GHz Bead)即是應用在抑制電子電路上1GHz以上的超高頻雜訊。

B. 小型化/薄型化:

智慧型手機、平板電腦及超薄型筆記型電腦(Ultrabook)均有薄型化、緻密、功能強大等特性，而其所使用之被動元件數量多，尺寸小，厚度薄，符合這些產品對元件高密度裝配的需求。以智慧型手機為例，其所大量使用之 0402/1005(1.0mmX0.5mm)尺寸的積層晶片電感及磁珠，有持續往使用0201/0603(0.6mmX0.3mm) 晶片電感及磁珠發展的趨勢。而本公司的全系列0201/0603(0.6mmX0.3mm)積層高頻晶片電感、積層式2016(2.0X1.6mm) 耐大電流電感，即以不斷的小型化/薄型化為目標，以滿足可攜式電子裝置產品的需求。也是為了滿足電子產品輕薄化所設計開發。未來，電感元件小型化及薄型化的趨勢，仍然會持續。

C. 環保化/無毒化/綠色化:

在電子元件的製造過程中，往往使用大量有毒物料，如清洗劑、溶劑、焊料及某些原材料等。部分電子元件成品中有時也含有有毒物質，如鉛、鎘等。如今，綠色化元件、材料和製程已是大勢所趨，很多國家已經立法禁用這些有害物質，提倡電子元件綠色化、環保化、無毒化。自從2006年歐盟開始推動RoHs 規範以來，電子零組件的供應商及其中上游原材物料的供應商無不受到此規範的影響，大力推動原材物料、製程到成品的環保化。

本公司從早些年無鉛無鹵原料與製程更替、到全面符合 RoHs 規範、通過ISO14001 認證，使得本公司產品更符合環保要求，近而提升產品的國際競爭力。

D. 高可靠度設計:

例如車用電子必須滿足 IATF-16949 的品質要求、十年以上使用壽命、Chip-R 抗硫化、提高 MLCC耐彎曲強度、照明類應用耐高溫的需求。目前日系及美系被動元件廠為主要供應商，但近來歐、日系廠已逐漸導入台系貨源以尋求成本改善。

②研發策略

A. 運用業界先進模擬軟體，有效提升產品設計之效率。

B. 擴增產品多元化。

開發產品朝多元性及未來性應用，新產品開發以未來市場需求為主，產品主要為高頻電感、高頻整合型被動元件，其未來產品開發方向說明如下：

- a. 高頻電感為泛用型元件，產品週期一般為5年以上，適合運用於各種電子通訊產品，產品週期長且穩定成長，本公司持續開發小型化高頻電感，提升競爭優勢。
- b. 高頻整合型被動元件為客製化及具利基之產品，產品週期一般為2~4年，對未來公司成長將有重要貢獻，整合型被動元件雖為客製化元件，產品尺寸多由客戶指定，本公司為服務客戶及提升下一代產品優勢，也將主動開發符合原電性規格但縮小化之產品。

C. 持續精進製程技術

- a. 引進高精密儀器及先進自動化設備，提高生產效率及品質。

③營運管理與財務規劃

A. 持續健全公司治理，落實公司經營理念，塑造卓越之企業文化。

B. 藉由資本市場多樣化之籌資管道，以強化財務結構及公司體質，厚植長期發展實力。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品銷售地區

單位：新台幣仟元；%

| 銷售地區 |    | 113年度   |        | 114年度   |        |
|------|----|---------|--------|---------|--------|
|      |    | 銷售金額    | %      | 銷售金額    | %      |
| 內銷   |    | 95,013  | 22.07  | 112,281 | 20.73  |
| 外銷   | 亞洲 | 212,383 | 49.35  | 261,267 | 48.23  |
|      | 歐洲 | 93,601  | 21.75  | 121,284 | 22.39  |
|      | 美洲 | 29,412  | 6.83   | 46,783  | 8.64   |
|      | 其他 | 1       | -      | 53      | 0.10   |
| 總計   |    | 430,410 | 100.00 | 541,668 | 100.00 |

#### 2. 市場佔有率

根據 IMARC / GII 報告，2024 年全球電感器市場規模約為 45 億美元，預計到 2033 年將達 61 億美元，2025 - 2033 年年複合成長率（CAGR）為 3.26%。

報告指出，亞太地區（Asia Pacific）為電感器市場的最大區域，主要原因為電子製造業基礎穩健及工業自動化與汽車電子需求持續增長。

全球電感器市場主要由日系與台系公司主導，包括 Murata、TDK、Taiyo Yuden、Sumida、Coilcraft、Delta、Panasonic、Samsung Electro-Mechanics、Vishay、Yageo 等。根據市場分析，Murata 與 TDK 等大廠的合計市占率約為全球市場的 40 - 50%，顯示主要廠商在市場上具有顯著影響力

#### 3. 市場未來供需情況與成長性

2024年全球電感器市場規模達45億美元。展望未來，IMARC Group預計到2033年市場規模將達到61億美元，2025-2033年期間的成長率（CAGR）為3.26%。受消費性電子產業成長、汽車電子需求增加、再生能源基礎設施擴張、工業自動化需求增加以及電信基礎設施大量投資的推動，市場正在經歷強勁成長。

(<https://www.gii.tw/report/imarc1722702-inductors-market-report-by-type-wire-wound.html>)

#### 4. 競爭利基

##### A. 車規 Common Mode Choke

車用Common Mode Choke的主要需求規格為3225mm和4532mm，於112年成功開發並積極推廣這兩種規格產品，針對客戶需求規格持續開發及獲得客戶端承認。。

##### B. 高度自動化生產

朝向無人化工廠發展，各製程資料電腦化。

機台稼動管控電腦化，可隨時監控生產進度與問題排除。

##### C. 製程研發及設備設計團隊

具備近30年積層技術製程設計以及設備設計之能力，具有獨到之生產製程，同時兼具乾式、濕式與繞線三種製程，可滿足大部分產品生產。

#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### ①有利因素

##### A. 產品應用層面持續擴增

電動車與大電流市場爆發性成長，電動車 (EV) 市場正持續快速擴大，對大電流、高可靠性電感等關鍵電源管理產品產生龐大的增長需求，為高階產品線帶來重大市場契機。

AI的應用需要大量的計算能力，聊天程式- GPT、自動駕駛汽車系統 (AV)等。隨著高階硬體元件的需求相對也會增加，如: CPU/GPU 等，進而增進了特殊電子元件的需求。

B. 推動生產自動化及引進精密量測儀器

因應高階零件生產，產品品質要求提高，持續推動生產自動化及監測、量測自動化，降低生產品質變異因素，提升產品良品率。

C. 擴展產品面

積層式產品尺寸規格齊全，強化大電流電感及0201以下尺寸規格產品之推出，無線充電及氧化鐵貼片產品市場持續擴展，營業額已逐步提升，另外新擴展繞線式電感之產品，可滿足客戶一次購足需求，也可依客戶需求提供客製品，有利於業務面之擴充。

D. 建構完整製程資訊系統

內部資訊系統愈趨透明完整，可即時掌握各項生產重要進度及管理資訊，利於掌握各項經營管理要點

②不利因素

- A. 同業競爭對手經濟規模較大，產品線齊全，且全球布局，公司規模較小不利與之競爭。
- B. 國際關係緊張，貿易政策變化，或國際衝突影響全球貿易之發展。
- C. 新產品開發進度及製程技術改善案進度過慢，延遲量產時間，規格良品率無法提升。

③因應對策

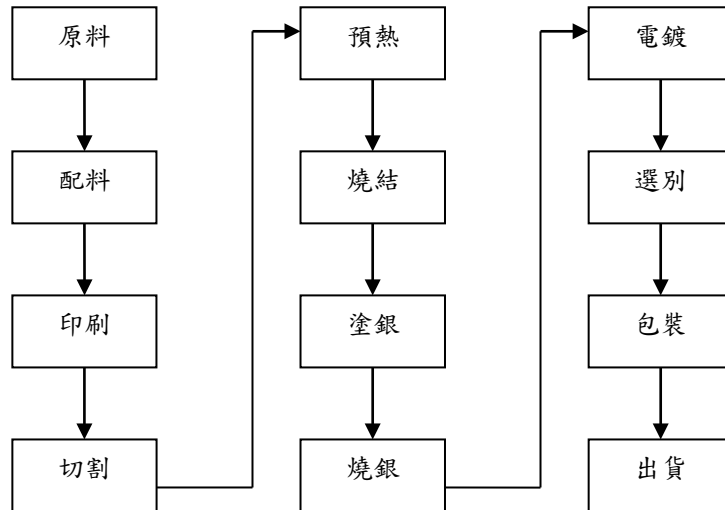
- A. 透過不同國別及地區之參展，拓展公司能見度及知名度，了解掌握市場資訊變化，多元開發市場，提供公司資訊因應外在環境變化，並集中資源開發利基市場，重視對客戶之承諾。
- B. 優化設計與材料，實現成本競爭優勢，不斷改善核心材料配方提升產品良率；同步透過設計調整來降低生產成本，並確保品質及成本符合客戶需求，藉此提升產品毛利率，為彈性的價格策略預留空間，以增強在激烈市場競爭中的議價能力。
- C. 生產線的控制導入AI管理，對生產的龐大資料，可以快速地搜尋異常的相關製程參數，釐清製程異常原因，提升產線設備自動化及精準度，降低人力及原物料之損耗，提升規格良品率，降低成本。
- D. 依公司業務發展需求，引進優秀人才，提升主管管理能力及執行力，配合獎懲制度，徹底落實各項作業及制度的執行。

(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

| 產品種類                                             | 重要用途                                                                   |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 晶片磁珠、晶片電感、高頻電感、繞線式電感、晶片功率電感、共模濾波器、軟性鐵氧體貼片、無線充電線圈 | 無線區域網路、衛星定位系統、智慧型手機、智能手錶、平板電腦、筆記型電腦、LCD TV、主機板、電腦週邊設備、車用電子產品及控制、醫療儀器等。 |

## 2. 產製過程



### (三) 主要原料之供應狀況

本公司主要原料為銀漿，主要是透過貿易商進口日本廠商之產品，於品質及交期上皆能符合公司需求。

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

#### 1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額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：新台幣仟元

| 項目 | 113年度 |         |               |         | 114年度 |         |               |         | 115年第一季 |        |               |         |
|----|-------|---------|---------------|---------|-------|---------|---------------|---------|---------|--------|---------------|---------|
|    | 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 | 名稱      | 金額     | 占全年度進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1  | C公司   | 123,177 | 74.95         | 無       | C公司   | 164,364 | 76.94         | 無       | C公司     | 60,400 | 81.37         | 無       |
| 2  | 其他    | 41,116  | 25.05         |         | 其他    | 49,260  | 23.06         |         | 其他      | 13,827 | 18.63         |         |
|    | 進貨淨額  | 164,343 | 100.00        |         | 進貨淨額  | 213,624 | 100.00        |         | 進貨淨額    | 74,227 | 100.00        | 1       |

#### 增減變動原因：

本公司進貨項目主要為銀漿及氧化物，最近二年度除向C公司進貨金額達10%以上外，其餘對單一公司進貨金額未逾當年度10%，進貨金額增加主要係因市場銀價上升，進貨單價上升及產能稼動率提高用量提高所致。

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：新台幣仟元

| 項目 | 113年度 |         |               |         | 114年度 |         |               |         | 115年第一季 |         |               |         |
|----|-------|---------|---------------|---------|-------|---------|---------------|---------|---------|---------|---------------|---------|
|    | 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 | 名稱      | 金額      | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1  | D集團   | 195,502 | 45.42         | 無       | D集團   | 313,859 | 57.94         | 無       | D集團     | 112,789 | 62.44         | 無       |
|    | 其他    | 234,908 | 54.58         | 無       | 其他    | 227,809 | 42.06         | 無       | 其他      | 67,838  | 37.56         | 無       |
|    | 銷貨淨額  | 430,410 | 100.00        |         | 銷貨淨額  | 541,668 | 100.00        |         | 銷貨淨額    | 180,627 | 100.00        |         |

增減變動原因：

本公司最近二年度除向D集團銷貨金額超過百分之十以上外，其餘對單一公司銷貨金額未逾當年度百分之十，D集團114年其產品市場需求上升，故114年較113年營業額上升。

三、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、平均年資及學歷分佈比率

115年4月30日

| 年 度               |         | 113年度 | 114年度 | 截至115年4月30日止 |
|-------------------|---------|-------|-------|--------------|
| 員 工<br>人 數        | 經 理 人   | 9     | 9     | 9            |
|                   | 一 般 職 員 | 248   | 262   | 266          |
|                   | 合 計     | 255   | 271   | 275          |
| 平均年歲              |         | 39.7  | 39.0  | 40.1         |
| 平均服務年資            |         | 8.57  | 8.25  | 8.22         |
| 學 歷<br>分 佈<br>比 率 | 博 士     | -     |       |              |
|                   | 碩 士     | 4.7   | 5.5   | 6.2          |
|                   | 大 學     | 42.4  | 38.7  | 39.3         |
|                   | 專 科     | 12.9  | 11.5  | 11.6         |
|                   | 高中(含)以下 | 40.0  | 44.3  | 42.9         |

四、環保支出資訊

(一) 說明最近年度及截至年報刊印日止，因公司因污染環境所受損失（包括賠償），及處分之總額，並說明未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實）：無。

五、勞資關係

(一) 列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，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

本公司各項福利措施，係依勞動基準法、勞工保險條例、全民健康保險法

等相關法令辦理，另特別為員工投保團體保險、保險內容含意外險、意外醫療險、住院醫療險與職業災害險等項目，另為提升員工福利，本公司已成立職工福利委員會，職工福利委員會統籌辦理各項員工福利事宜，包含部門聚餐、婚喪喜慶、住院及生育補助等，並不定期舉辦各項活動，以照顧員工之生活。

## 2. 員工進修及訓練狀況

本公司對於員工之教育訓練，依教育訓練作業辦法，規劃年度訓練課程與不定期訓練課程，除在公司內部開辦各項訓練課程外，也規劃員工至外部訓練機構參加各類專業課程，藉以提升員工專業能力與核心競爭力。

## 3. 退休制度及其實施狀況

本公司依據勞動基準法之規定訂定職工退休辦法，每月依內政部「勞工退休準備金提撥及管理辦法」之規定，按月以退休金精算資料提列退休準備金，存入台灣銀行退休金準備金專戶保管運用，實際支付退休金時，如退休準備金專戶不足支應，差額部份則轉列為當期費用。另自民國94年7月1日起配合勞工退休金條例之實施，採確定提撥退休辦法，本公司按勞工退休金條例之規定，依勞工每月工資百分之六之提撥率，提至勞工保險局員工個人專戶，提撥數列為當期費用。

## 4. 勞資間之協議情形

本公司一切依照勞動法令及相關規定維護員工權益，並秉持誠信，踏實之精神，實施人性化管理，本著企業與員工互信互重，維持著良好之勞資關係，未曾發生重大勞資爭議事項，另本公司已成立職工福利委員會，負責辦理各項員工福利事宜，並不定期舉辦各項活動，增進公司與員工和諧工作氣氛及凝聚向心力。

## 5. 各項員工權益維護措施情形

公司有完善規定以維護員工之權益，並定期檢討與提升各項福利措施，期使員工之權益獲得最高保障。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無

# 六、資通安全管理：

(一) 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等

## 1. 資通安全風險管理架構

- A. 本公司由資安部負責資訊安全政策管理與規劃，並隨時掌控資訊安全相關事件處理與通報。
- B. 針對資訊安全之防毒、防災、防駭、防漏等之機制，定期向總經理彙整報告。

## 2. 資通安全政策

訂定資訊安全管理規範，確保本公司資訊資產之機密與安全及法律遵循。

### 3. 具體管理方案

- A. 端點設備保護與控制：安裝防毒軟體、保持作業系統更新，與文件加密措施。
- B. 中央對外控制：建立防火牆、郵件代理伺服器、代理閘道等安全防護平台。
- C. 資料保護：重要資料透過備份系統進行異地備援。
- D. 本公司定期針對同仁進行資訊安全宣導，資安測試、加強資安意識，強化資訊安全防護。

### 4. 投入資通安全管理之資源

本公司資安專案目前已投入數百萬元，每年會依實際需求持續投入資安資源。

- 5. 列明最近二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：無此情事。

### 6. 資通安全風險對財務業務之影響及因應措施

本公司將持續建立網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證其控管或維持公司製造營運及財務等重要企業功能之電腦系統，能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。這些網路攻擊以非法方式入侵本公司的內部網路系統，進行破壞公司之營運及損及公司商譽等活動。在遭受嚴重網路攻擊的情況下，本公司的系統可能會失去公司重要的資料，生產線也可能因此停擺。

網路攻擊也可能企圖竊取公司的營業祕密及其他機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的專有資訊以及本公司員工的個資，惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入本公司的網路系統，以干擾公司的營運、對本公司進行敲詐或勒索，取得電腦系統控制權，或窺探機密資訊。這些攻擊可能導致公司因延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失，也可能使本公司因涉入公司對其有保密義務之員工、客戶或第三方資訊外洩而導致的相關法律案件或監管調查，而承擔重大法律責任。

本公司將持續檢視和評估資通安全規章及程序，以確保其適當性和有效性，並透過資安公司、資安共享平台及各項媒體取得最新風險訊息，即時建立安全防護，但不能保證公司在瞬息萬變的資通安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。

## 七、重要契約

| 契約性質 | 當事人    | 契約起迄日期        | 主要內容            | 限制條款 |
|------|--------|---------------|-----------------|------|
| 借款合同 | 兆豐國際商銀 | 112.3-117.3   | 中長期貸款合約         | 無    |
| 借款合同 | 永豐商業銀行 | 112.11-128.12 | 中長期貸款合約及營運週轉金合約 | 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：新台幣仟元；%

| 項目                                    | 年度 | 113年度     | 114度      | 增減變動    |         |
|---------------------------------------|----|-----------|-----------|---------|---------|
|                                       |    |           |           | 金額      | 比例%     |
| 流動資產                                  |    | 230,731   | 255,531   | 24,800  | 10.75%  |
| 基金及投資                                 |    | -         | -         | -       | -       |
| 不動產、廠房及設備                             |    | 809,927   | 784,657   | -25,270 | -3.12%  |
| 無形資產                                  |    | 468       | 129       | -339    | -72.44% |
| 其他資產                                  |    | 110,797   | 106,654   | -4,143  | -3.74%  |
| 資產總額                                  |    | 1,151,923 | 1,146,971 | -4,952  | -0.43%  |
| 流動負債                                  |    | 129,920   | 172,612   | 42,692  | 32.86%  |
| 非流動負債                                 |    | 504,397   | 463,087   | -41,310 | -8.19%  |
| 負債總額                                  |    | 634,317   | 635,699   | 1,382   | 0.22%   |
| 股本                                    |    | 380,563   | 380,563   | -       | -       |
| 資本公積                                  |    | 71,655    | 71,655    | -       | -       |
| 保留盈餘                                  |    | 62,575    | 56,024    | -6,551  | -10.47% |
| 股東權益其他項目                              |    | 2,813     | 3,030     | 217     | 7.71%   |
| 股東權益總額                                |    | 517,606   | 511,272   | -6,334  | -1.22%  |
| 最近兩年度變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元以上者：     |    |           |           |         |         |
| 1. 流動負債增加主要係因產能上升進貨增加及原物料上漲及銀行借款增加所致。 |    |           |           |         |         |

## 二、財務績效

### (一) 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

單位：新台幣仟元；%

| 項目                                    | 年度 | 113年度   | 114年度   | 增減變動    |         |
|---------------------------------------|----|---------|---------|---------|---------|
|                                       |    |         |         | 金額      | 比例%     |
| 營業收入淨額                                |    | 430,410 | 541,668 | 111,258 | 25.85%  |
| 營業成本                                  |    | 410,258 | 438,260 | 28,002  | 6.83%   |
| 營業毛利                                  |    | 20,152  | 103,408 | 83,256  | 413.14% |
| 營業費用                                  |    | 101,697 | 113,054 | 11,357  | 11.17%  |
| 營業淨利                                  |    | -81,545 | -9,646  | 71,899  | -88.17% |
| 營業外收入及支出                              |    | 2,567   | 6,241   | 3,674   | 143.12% |
| 稅前淨利                                  |    | -78,978 | -3,405  | 75,573  | -95.69% |
| 所得稅利益(費用)                             |    | -1,373  | -4,341  | -2,968  | 216.17% |
| 本期淨利                                  |    | -80,351 | -7,746  | 72,605  | -90.36% |
| 針對前後期變動達百分之十以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者，分析如下： |    |         |         |         |         |
| 1. 營業收入增加，主要係因市場訂單回溫及調漲售價所致。          |    |         |         |         |         |
| 2. 營業毛利上升係因營業收入上升及調漲售價所致。             |    |         |         |         |         |
| 3. 營業費用上升係因營業收入上升所致。                  |    |         |         |         |         |
| 4. 營業淨利上升係因營業收入上升及調漲售價所致。             |    |         |         |         |         |
| 5. 稅前淨利上升係因營業收入上升及調漲售價所致。             |    |         |         |         |         |
| 6. 本期淨利上升係因營業收入上升及調漲售價所致。             |    |         |         |         |         |

### (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：

展望一一五年，整體市場需求已可觀察到持續復甦之趨勢，接單動能穩定回升，公司營運將朝穩健成長方向推進。公司將持續優化製程與提升良率，強化材料使用效率與降低耗損，並透過精進生產管理與設備改善，提高生產彈性與效率，以因應市場回溫所帶來之需求增加。同時加強供應鏈管理與成本控管機制，建立更具彈性之採購策略，以降低原物料價格波動風險，維持合理之獲利結構。

在市場拓展方面，公司將持續參與國內外專業展覽，提升品牌能見度與市場曝光度，深化既有客戶合作關係，並積極開發新客戶與新應用領域，擴大市場布局。此外，持續投入研發資源，強化產品差異化與高附加價值產品開發，以提升競爭優勢與市場滲透率。

整體而言，一一五年度公司將在審慎控管風險之前提下，積極掌握產業復甦契機，強化內部管理與營運體質，穩健推動營收與獲利成長，持續提升公司整體競爭力與長期經營基礎，以期達成既定之經營目標。

### 三、現金流量

#### (一) 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

| 項目                                 | 年度 | 113度   | 114年度   | 增(減)變動比例 |
|------------------------------------|----|--------|---------|----------|
| 現金流量比率                             |    | -0.24% | 14.80%  | 15.04%   |
| 淨現金流量允當比率                          |    | 97.60% | 102.42% | 4.82%    |
| 現金再投資比率                            |    | -0.03% | 2.35%   | 2.38%    |
| 增減比例變動分析說明：(增減比例達 20%以上者)<br>無此情形。 |    |        |         |          |

#### (二) 流動性不足之改善計畫：無流動性不足問題。

#### (三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額<br>(1)                                                                                                                                                               | 預計全年來自<br>營業活動淨現<br>金流量(2) | 預計全年來自<br>投資及融資活<br>動淨現金流量<br>(3) | 預計現金剩餘<br>(不足)數額<br>(1)+(2)-(3) | 預計現金不足額之補救措<br>施 |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------|----------|
|                                                                                                                                                                             |                            |                                   |                                 | 投資計劃             | 理財計<br>劃 |
| 52,256                                                                                                                                                                      | 107,715                    | (58,905)                          | 101,066                         | -                | -        |
| 1. 未來一年度現金流量情形分析：<br>A. 預期未來一年營業活動會有淨現金流入。<br>B. 本公司預計償還到期之長期銀行借款，資金會有來自自有資金，故投資及融資活動會有淨現金流出。<br>2. 預計現金流量不足額之彌補措施及流動分析：本公司預估未來一年營業活動淨現金流量為正數，足以支應投資及融資活動淨現金支出，無預計現金流量不足之虞。 |                            |                                   |                                 |                  |          |

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

### 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) 最近年度轉投資政策：無。

#### (二) 轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫：無。

#### (三) 未來一年投資計畫：無。

## 六、風險事項管理之評估

### (一) 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. 利率變動對公司營運之風險

利率之變動會造成本公司資金借貸成本上升，利息支出佔營業收入的比重約2.26%，因應利率變動之措施為：與銀行之往來，著重長期資金之取得，以利掌控利率變化對公司之影響，與銀行長期借款契約皆可提前還款，以便可自行控制長期資金之利率風險。

#### 2. 匯率變動對公司營運之風險

本公司目前外銷報價以美金及歐元為主，主要進貨原物料以美金計價，讓美金收入與支出自然沖抵，減少美金匯率變動對本公司獲利狀況之影響程度；另對歐元計價之客戶，雙方協議售價可依歐元升貶之幅度做調整，避免受歐元匯率之影響。

本公司採取下列措施以因應匯率變動對獲利之影響：

- A. 隨時蒐集匯率相關資訊，視營運資金之需求及匯率之波動，決定適當之結匯時點。
- B. 收入與支出盡量以同幣別因應，減少幣別轉換之匯兌風險。
- C. 針對無法自然避險之外幣，與客戶協商匯率計價基準，售價依該外幣升貶幅度做調整。

#### 3. 通貨膨脹情形

本公司只要原物料銀漿市場價格變化較大，已對公司生產成本造成重大影響，公司目前隨時關注市場銀價之變動，適時因應生產成本上升，對客戶調整售價，未來將持續密切觀察物價指數變化，將通貨膨脹之影響降至最低。

### (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

本公司財務操作以保守穩健為原則，並未從事高風險、高槓桿投資。本公司針對資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易訂有相關作業辦法，截至目前本公司未有從事衍生性金融商品交易及資金貸與他人、為他人背書保證之情事。

### (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司自許成為晶片電感的專業製造廠商，故於技術層面上不斷追求精進，隨著5G/6G技術的普及，電動車、人工智慧（AI）、物聯網（IoT）等新興應用，將持續推動被動元件的需求增長，公司目前於車用電子零件領域銷售比率愈來愈高，對公司營收及獲利的成長都有極大的助益。本公司研發團隊目前持續擴充繞線電感產線，且已陸續取得終端客戶之認證，在新產品加速量產下，有利公司業務之成長。未來預計投入之研發費用主要配合產品開發時程與計畫並視營運狀況調整。

### (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

本公司營運均遵循國內外相關法令規範辦理，亦隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握並因應市場環境變化，截至目前本公司財務業務尚無因為國內外政策或法律變動而產生重大影響。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司除隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展演變，且評估及管控公司資通安全風險，並透過與客戶密切合作過程掌握產業最新發展趨勢，加上不斷地提升自行研發能力，將各種創新概念及設計開發申請專利加以保護，並積極擴展未來之市場應用領域，故科技改變及產業變化對公司尚無負面之影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自設立以來，專注於本業經營，產品研發，重視內部管理，遵循相關法令規定；截至目前為止，並未發生任何影響企業形象之情事。未來亦一切遵循相關法令規定，著重於企業形象之維護。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨

本公司主要從事積層式晶片磁珠及晶片電感開發生產，主要原料銀漿，佔製造成本比率約40%左右，目前進貨集中於日系供應廠商，係因其供貨品質穩定，為避免進貨過於集中，目前已有開發新供應商，已有部份進料取代原供應商，但仍有進貨集中情形，公司將持續認證新原料，分散進貨集中之風險。

2. 銷貨

本公司產品應用層面廣，對各主要客戶之銷貨金額亦逐年成長，銷售比重除因業務開發狀況不同而變動外，亦受個別客戶經營狀況或其策略調整之影響而有增減，114年度雖有單一客戶之銷售比重超過30%，但本公司積極開拓其他業務市場，避免銷貨過度集中單一客戶之虞。

(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：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十二) 訴訟或非訟事件處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：資安風險評估

為管理公司各項重要的營運資訊，已建立及持續改善資通訊安全，控管及維護內外部網路及各項資通訊系統，避免有危害正常營運的網路攻擊情事發生。並在每年內外部稽核審查時，檢視各項辦法規定及運作程序，確保系統維運的適當性及有效性。民國113 年度及截至年報刊印日止，公司並未發現任何重大的網路攻擊事件，及會對公司營運產生的重大不利影響之情形，也未曾涉入相關的法律案件或監管調查。針對ERP 資訊管理系統，建立備份機制及異地備援系統，以實體防火牆切割成不同安全區域，確保資料及服務的可靠度，並定期教育相關工作人員，以強化工作人員的緊急應變處理能力。全體員工每年固定需接受資訊安全的教育訓練，強化資安基礎認知及資安風險的警覺，對於人員權限的授予及異動，也每年定期進行

複核，確保職務與權限的一致性，避免資訊內容遭濫用及竊取，影響公司營運資料的機密性及完整性。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

一、最近年度關係企業相關資料：無。

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，如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，亦應逐項載明：無。

鈺鎧科技股份有限公司



董事長：黃其集



中華民國一五年五月二十九日刊印