

股票代號：6175

立敦科技股份有限公司

LITON TECHNOLOGY CORP.

一一四年度年報

2025 Annual Report

中華民國一一五年五月八日

可查詢本年報網址：mops.tse.com.tw(公開資訊觀測站)

目 錄

壹、 致股東報告書	1
貳、 公司治理報告	5
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	13
四、 簽證會計師公費資訊	29
五、 更換會計師資訊	29
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	30
七、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之 十之股東股權移轉及股權質押變動情形	30
八、 持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關 係之資訊	31
九、 公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投 資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	31
參、 募資情形	32
一、 資本及股份	32
二、 公司債辦理情形	36
三、 特別股辦理情形	36
四、 海外存託憑證辦理情形	36
五、 員工認股權憑證辦理情形	36
六、 限制員工權利新股辦理情形	36
七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	36
八、 資金運用計畫執行情形：	36
肆、 營運概況	37
一、 業務內容	37
二、 市場及產銷概況	42
三、 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	49
四、 環保支出資訊	49
五、 勞資關係	50
六、 資通安全管理	52
七、 重要契約	53

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	54
一、財務狀況	54
二、財務績效	55
三、現金流量分析	56
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	57
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	57
六、風險事項	57
七、其他重要事項	58
陸、特別記載事項	59
一、關係企業相關資料	59
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	59
三、其他必要補充說明事項	59
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事項	60
捌、附錄	61

壹、致股東報告書

立敦科技股份有限公司

一一四年度營業報告書

感謝各位股東、董事的支持與全體同仁的努力，公司在複雜全球經濟環境中實現穩健營運。一一四年全球經濟呈“脆弱韌性”，IMF 資料顯示全年增速 3.2%，發達經濟體與新興市場分化明顯，美國、英國正增長，歐盟、日本放緩，中國增長 5.0%，印度維持高增。年內貿易保護、地緣衝突、全球高債務等風險凸顯，電子產業鏈調整、消費電子復甦乏力，電極箔產業稼動率低位。受全球市場量價波動、行業同質化競爭加劇及新疆、內蒙等低電價地區產能擴張衝擊，高壓箔業務獲利承壓，低壓箔表現優於高壓箔。公司持續投入研發優化製程、提升產品等級與品質，同步調整產銷策略聚焦高附加值產品，公司一一四年營收及利潤基本與一一三年微幅下修，子公司立東電子科技電蝕鋁箔業務營收穩定，持續擴大低壓箔產能提高市佔率。公司持續研發優化、聚焦高附加值產品，保障股東利益。茲將一一四年度經營結果及一一五年度營運展望報告如下：

一、一一四年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

本公司一一四年度個體營業淨額為新台幣 1,166,439 仟元，稅後淨利為新台幣 400,535 仟元，相較於一一三年度營業淨額 1,118,127 仟元，稅後淨利為新台幣 469,249 仟元，營業淨額成長 4.32%，稅後淨利衰退 14.64%。

本公司一一四年度合併營業額為 4,167,201 仟元，稅後淨利為新台幣 536,397 仟元，相較於一一三年度營業淨額 4,225,432 仟元，稅後淨利為新台幣 599,820 仟元，營業淨額衰退 1.38%，稅後淨利衰退 10.57%。

(二) 預算執行情形：本公司一一四年度並未公開財務預測，茲將當年度實際營運狀況如下表列：

單位：新台幣仟元

項目	一一四年度 (個體)	一一四年度 (合併)
營業收入淨額	1,166,439	4,167,201
營業成本淨額	(995,650)	(3,190,682)
聯屬公司間已(未)實現利益	1,350	-
營業毛利	172,139	976,519
營業費用	(90,843)	(316,215)
營業外收支淨額	405,564	23,634
稅前淨利	486,680	683,938
稅後淨利	400,535	536,397
綜合損益	436,679	582,952

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 個體

單位：新台幣仟元；%

項目	一一四年度	一一三年度
營業活動現金流入	150,082	91,672
投資活動現金流(出)入	(4,470)	197,299
籌資活動現金流出	(403,109)	(177,027)
資產報酬率(%)	8.45	10.40
股東權益報酬率(%)	10.17	13.52
純益率(%)	34.34	41.97
基本每股盈餘(元)	2.68	3.23
稀釋每股盈餘(元)	2.67	3.15

2. 合併

單位：新台幣仟元；%

項目	一一四年度	一一三年度
營業活動現金流入	854,843	605,422
投資活動現金流出	(259,910)	(165,705)
籌資活動現金流出	(635,191)	(253,445)
資產報酬率(%)	8.65	10.19
股東權益報酬率(%)	11.13	14.23
純益率(%)	12.87	14.20
基本每股盈餘(元)	2.68	3.23
稀釋每股盈餘(元)	2.67	3.15

二、一一四年度研發成果

1. 提升低壓化成高電壓段生產速度。
2. 高壓化成節能製程開發。
3. 疊層電容用電蝕鋁箔開發。

三、一一五年度營業計劃概要

(一) 經營方針

1. 聚焦高附加值賽道，攻堅 AI、車載電子、新能源等中高端領域，降低低毛利產品依賴。
2. 堅守綠色合規底線，適配碳排放雙控與環保新規，推進生產低碳化、節能節水化改造。
3. 深化研發驅動，提高研發人力物力及經費投入，突破低中高壓高容量、長

- 壽命電極箔技術。
4. 優化成本管控，通過規模化採購、精益生產、流程優化、增效降本，對沖市場價格波動風險。
 5. 築牢供應鏈韌性，拓展多元供應商，建立區域化庫存，應對地緣政治與產能過剩衝擊。

(二)銷售計畫

1. 低壓化成箔
 - A. 國外市場
 - a. 運用子公司立東高階電蝕鋁箔技術及產品優勢，與日系及歐美主要客戶共同開發客製化高階規格，來強化優質客戶利基產品的策略合作關係。
 - b. 延續高端客戶市場占有率的優勢，擴大客戶高階產品的運用領域範圍，深化及開展優質客戶市場的深度及廣度。
 - c. 持續目標新客戶及新產品應用市場的開發。
 - B. 國內市場
 - a. 持續發展及穩定大中華地區主要優質客戶的接單，搭配子公司立東低壓電蝕鋁的擴產計畫，積極重點客戶及訂單的拓展，完成低壓營業額及利潤額雙增銷售目標。
 - b. 持續運用產品品質優勢，加大高分子固態電容器及車載專用電容器市場之銷售比例，提升利基產品佔有比例。
 - c. 配合重點客戶在AI伺服器及電動車Hybrid等高端電容產品應用的導入，有效掌握利基市場的發展契機。
 - d. 運用立東電蝕鋁箔產品利基及立敦化成箔品質優勢，擬定擴大客戶市場銷售方案，達成公司全產全銷稼動目標。
2. 中高壓化成箔
 - A. 有效運用四川工廠水電及豐水期有利政策，衝刺中高壓化成產線全稼動目標，進而提升市場佔有率及毛利目標。
 - B. 持續高附加價值應用市場之客戶訂單銷售為主，專注於長壽命、高容量及高強度需求的利基市場開發。
 - C. 把握新產品對高倍率新箔種需求的增長，爭取高質量客戶及訂單。
 - D. 持續爭取歐美及日系高端客戶的市佔率。
3. 導箔及引出條
 - A. 持續爭取日系主要客戶市場訂單為目標，並延續歐美市場的銷售優勢占比，擴大高毛利率訂單市場佔比。
 - B. 爭取國內一級客戶的銷售比例。

(三)研發計畫

1. 極低壓化成製程優化。
2. 低壓化成箔柔韌性改善提升產品適用電壓範圍。
3. 混合型電容用電蝕箔開發。

(四)一一五年度營收預計將穩定成長。

四、未來公司發展策略

(一)產品策略

1. 攻堅高端：研發 AI 算力設備用高壓高容電極箔，滿足高功率電源需求。
2. 升級車載：推出耐高低溫、長壽命車載級電極箔，適配新能源汽車場景。
3. 佈局低碳：開發低能耗產品，申請碳足跡認證，打造“雙碳”適配綠色產品矩陣。
4. 優化產能：縮減低毛利中高壓箔產能，向差異化高端產品傾斜，提升稼動率。
5. 強化質控：優化全流程體系，推動精細化管理，提高品質等級，對標日本

高端標準。

(二)行銷策略

1. 以深耕核心：強化與全球頭部電容廠商、新能源車企建立長期合作，固化永續發展。
2. 拓展區域：布局東南亞等新興市場、關注印度發展，規避歐美貿易壁壘。
3. 場景行銷：針對 AI 資料中心、儲能電站，推出定制化解決方案，提升客戶信賴性。
4. 管道多元：關注全球市場，強化客戶拓展，提升優勢產品市占率。
5. 價值傳播：突出產品“高可靠、低碳、技術差異化”優勢，提升中高端市場品牌認可度。

五、公司發展受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境

一一四年鋁電解電容行業競爭激烈，日本企業主導高端市場，各國企業加速追趕。AI、車載電子等中高端領域需求增長，中端新能源相關市場競爭白熱化，消費電子競爭最激烈。電極箔產業中國產能占比持續提升，中高壓箔達 85%、低壓箔 66%，同質化加劇、價格競爭升級，低電價地區產能擴張衝擊高壓箔市場。

(二)法規環境

中國綠色低碳與環保監管加碼，節水法規明確超定額罰款與水資源回收要求，電子工業水污染物排放標準全面執行。“雙碳”目標推進深化，碳排放雙控、碳核算、碳標識等體系逐步完善，對公司生產綠色化提出更高要求。

(三)總體經營環境

根據國際貨幣基金組織 (IMF) 2025 年 1 月發佈的《全球經濟展望預測報告》，一一四年全球經濟增長率為 3.2%，一一三年的 3.3% 略有下滑，全球通脹率降至 4.2%，供給側改善與央行穩通脹政策共同提振消費能力。但全球經濟仍處“弱復甦”階段，高利率環境、財政支持回撤、貿易保護主義（美國平均有效關稅升至 1934 年以來最高）等因素，持續壓制經濟增長動能。

產業層面，一一四年新增長動能逐步顯現：人工智慧快速發展催生高算力需求，帶動高壓大容量電容及 CPU/GPU 周邊固態、疊層電容需求激增；新能源汽車保有量提升與汽車電子化率提高，推動車載電容（尤其是混合電容）市場增長；光伏、氫能、儲能領域需求持續擴張，為電極箔行業帶來結構性機遇。展望一一五年，IMF 預測全球經濟增速將小幅回升至 3.4%，通脹率穩步回落至 3.8%，經濟復甦韌性增強，但貿易摩擦、地緣衝突等風險仍存。產業層面，AI 算力、新能源汽車、光伏儲能等領域需求將持續擴張，高壓高容、低碳環保型電極箔需求旺盛，行業結構性機遇凸顯，為公司聚焦中高端賽道、實現提質增效的有利市場環境。

最後謹祝各位股東

身體健康！萬事如意！

董事長：吳志銘



總經理：李東榮



會計主管：王國權



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事、監察人

1. 董事及監察人資料

單位：股；%；115年04月20日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選就任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼 任本公 司及其 他公司 之職務	具配偶或二親等以內關係之其 他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	吳志銘	男 60歲以上	113.06.27	3年	92.06.27	470,701	0.33	470,701	0.31	1,069,956	0.71	0	0.00	美國LAMAR大學碩士	註1	無	無	無	-
法人董事	中華民國	立隆電子工業股份有限公司	-	113.06.27	3年	86.12.17	43,731,598	30.45	43,731,598	29.13	0	0.00	0	0.00	-	無	無	無	無	-
法人董事 代表人	中華民國	呂鴻德	男 60-70歲	113.06.27	3年	113.06.27	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	台灣大學商學研究所行銷博士	註2	無	無	無	-
董事	中華民國	柯村欣	男 60-70歲	113.06.27	3年	92.06.27	635,309	0.44	619,059	0.41	42,262	0.03	0	0.00	交通大學EMBA 工研院材料所鋁箔研發 計畫主持人	註3	無	無	無	-
董事	中華民國	朱永昌	男 70歲以上	113.06.27	3年	92.06.27	810,092	0.56	460,092	0.31	496,908	0.33	0	0.00	國防醫學院醫師	無	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	鄒炎崇	男 60-70歲	113.06.27	3年	104.06.15	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	成功大學會計系	註4	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	曾榮孟	男 70歲以上	113.06.27	3年	113.06.27	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	逢甲大學經營管理碩士	註5	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	黃麗華	女 50-60歲	113.06.27	3年	112.06.30	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立台中科技大學會計 統計科	註6	無	無	無	-

註1：立隆電子工業(股)公司總經理、立隆電子(惠州)有限公司董事長、立隆電子(蘇州)有限公司董事長兼總經理、立隆電子科技(蘇州)有限公司董事長兼總經理、立隆電子(泰國)(股)公司董事長、LIRO (BVI)公司董事長、立隆國際實業有限公司董事長、東莞立鴻貿易有限公司董事長、立敦科技(股)公司董事長、立敦電子科技(惠州)有限公司董事長、立敦電子科技(阿壩州)有限公司董事長、LITON (BVI)公司董事長、V-TECH CO., LTD 董事長、FOREVER CO., LTD 董事長、立富精機(股)公司董事長、乳源立東電子科技有限公司監察人、琪發企業(股)公司董事、峰捷投資(股)公司董事長、宇展投資(股)公司董事長。

註2：中原大學企業管理學系兼任教授。

註3：立敦電子科技(惠州)有限公司董事、立敦電子科技(阿壩州)有限公司董事、乳源縣立東電子科技有限公司董事長、立瀚科技(惠州)有限公司董事。

註4：向陽聯合會計師事務所合夥負責人、三晃股份有限公司獨立董事、環隆科技股份有限公司獨立董事。

註5：希華晶體科技(股)公司 董事兼總經理、SIWARD TECHNOLOGY CO., LTD. 代表取締役、晶華石英光電股份有限公司董事長、APEX OPTECH CO., 董事長、晶華光電(無錫)有限公司董事長、希華電科技(深圳)公司董事長、韋僑科技股份有限公司法人董事代表人、SE JAPAN CO. 代表取締役、希華石英晶體(東莞)有限公司副董事長、歐都納股份有限公司獨立董事。

註6：鴻翔會計師事務所副總經理、江興鍛壓工業(股)公司獨立董事、歐都納股份有限公司獨立董事。

2.法人股東之主要股東

115年04月20日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
立隆電子工業股份有限公司	琪發企業股份有限公司	15.55%
	吳中銘	3.79%
	吳志銘	3.60%
	吳仁銘	3.22%
	程玉光	2.67%
	吳朱富妹	1.97%
	張正弘	1.86%
	花旗(台灣)商業銀行受託保管柏克萊資本證券有限公司投資專戶	1.57%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管JP摩根證券有限公司投資專戶	1.41%
	哲學投資股份有限公司	1.38%

3.主要股東為法人者其主要股東

115年04月20日

法人名稱	法人之主要股東
琪發企業(股)公司	吳仁銘(29.43%)、吳中銘(29.43%)、羅佩芝(17.66%)、吳志銘(11.62%)、吳宇婕(2.03%)、吳宇峯(2.03%)、吳宇哲(1.95%)、吳宇學(1.95%)、吳宇晴(3.91%)

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	資格與經驗 (註1)	符合獨立性情形 (註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長/吳志銘		具備商務及公司業務所須之工作經驗。	不適用。	0
董事/立隆電子工業(股)公司代表人：呂鴻德		具備商務及公司業務所須之工作經驗。	不適用。	0
董事/柯村欣		具備商務及公司業務所須之工作經驗。	不適用。	0
董事/朱永昌		具備商務及公司業務所須之工作經驗。	不適用。	0

姓名	條件	資格與經驗 (註 1)	符合獨立性情形 (註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立董事/鄒炎崇		具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗超過 20 年，並為會計師國家考試及格領有證書，且未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考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 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 5. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	2
獨立董事/曾榮孟		具備商務及公司業務所須之工作經驗超過 20 年，且未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考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 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 5. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	1
獨立董事/黃麗華		具備商務及公司業務所須之工作經驗超過 20 年，且未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考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 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 5. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	2

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考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 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。

本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」所示強化董事會職能規範，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求擬定適當之多元化方針，宜包括但不限於以下兩大面向之標準：

- i. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- ii. 專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體需具備之能力如下：

- i. 營運判斷能力。
- ii. 會計及財務分析能力。
- iii. 經營管理能力。
- iv. 危機處理能力。

v. 產業知識。

vi. 國際市場觀。

vii. 領導決策能力。

本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制度，除評估各候選人之學經歷資格外，遵守「董事選任程序」，並由董事會決議通過後，送請股東會選任之，以確保董事成員之多元性及獨立性。董事成員均具備執行業務所必需之知識、技能、素養及產業決策與管理等各項能力，本公司亦持續為董事成員安排多元的進修課程，俾提升其決策品質、善盡督導責任，進而強化董事會職能。

(2) 董事會獨立性：

第九屆董事會設有7席董事，其中包含3席獨立董事，獨立董事占全體董事比例43%，以確保董事會之獨立性；本公司兼任公司經理人之董事為1席，占全體董事比例14%，不逾董事席次三分之一。

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)董事之酬金

一般董事及獨立董事之酬金

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(註3)		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)(註1)		董事酬勞(C)(註2)		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)(註2)						
		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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	吳志銘	707	924	-	-	858	858	25	25	1,590	1,807	-	-	-	-	-	-	-	-	1,590	1,807	15,459
										0.40%	0.45%									0.40%	0.45%	
法人董事	立隆電子工業(股)公司	-	-	-	-	741	741	-	-	741	741	-	-	-	-	-	-	-	-	741	741	-
										0.19%	0.19%									0.19%	0.19%	
法人董事代表人	呂鴻德	-	-	-	-	-	-	25	25	25	25	-	-	-	-	-	-	-	-	25	25	-
										0.01%	0.01%									0.01%	0.01%	
董事	柯村炊	-	-	-	-	800	800	25	25	825	825	3,327	3,908	-	-	1,118	-	1,118	-	5,270	5,851	-
										0.21%	0.21%									1.32%	1.46%	
董事	朱永昌	-	-	-	-	742	742	25	25	767	767	-	-	-	-	-	-	-	-	767	767	-
										0.19%	0.19%									0.19%	0.19%	
獨立董事	鄒炎崇	-	-	-	-	742	742	170	170	912	912	-	-	-	-	-	-	-	-	912	912	-
										0.23%	0.23%									0.23%	0.23%	
獨立董事	曾榮孟	-	-	-	-	695	695	170	170	865	865	-	-	-	-	-	-	-	-	865	865	-
										0.22%	0.22%									0.22%	0.22%	
獨立董事	黃麗華	-	-	-	-	742	742	50	50	792	792	-	-	-	-	-	-	-	-	792	792	-
										0.20%	0.20%									0.20%	0.20%	

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：

(1)依本公司公司章程規定，董事長、董事及獨立董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

(2)公司章程中亦明訂不高於年度獲利之2.5% 作為董事酬勞，獨立董事目前未支領固定薪資，公司獲利時提撥董事酬金給付酬金。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：此為依法提繳之退職退休金。

註2：本公司115年01月27日董事會決議通過分派114年度員工酬勞新台幣15,201仟元及董事酬勞新台幣5,320仟元，並提報115年股東常會報告。

註3：依114年度個體財報稅後純益及合併財報歸屬於母公司淨利新台幣400,535仟元計算。

(二)總經理及副總經理之酬金

總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註1)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註2)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註3)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	李東榮	2,448	3,344	92	92	539	756	1,118	-	1,118	-	4,197	5,310	-
												1.05%	1.33%	
策略長	柯村忸	2,694	3,058	-	-	633	850	1,118	-	1,118	-	4,445	5,026	-
												1.11%	1.25%	
副總經理	劉俊英	2,268	3,843	97	97	459	459	-	-	-	-	2,824	4,399	-
												0.71%	1.10%	

*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

註1：此為依法提繳之退職退休金。

註2：本公司115年01月27日董事會決議通過分派114年度員工酬勞新台幣15,201仟元及董事酬勞新台幣5,320仟元，並提報115年股東常會報告。

註3：依114年度個體財報稅後純益及合併財報歸屬於母公司淨利新台幣400,535仟元計算。

(三)前五位最高酬金主管之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註1)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註2)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註3)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	李東榮	10,933	14,446	316	316	2,370	3,150	3,605	-	3,605	-	17,224	21,517	-
策略長	柯村忸													
副總經理	劉俊英													
協理 財務部主管	王國權													
經理	古坤仁											4.30%	5.37%	

註1：此為依法提繳之退職退休金。

註2：本公司115年01月27日董事會決議通過分派114年度員工酬勞新台幣15,201仟元及董事酬勞新台幣5,320仟元，並提報115年股東常會報告。

註3：依114年度個體財報稅後純益及合併財報歸屬於母公司淨利新台幣400,535仟元計算。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註1)	總計	總額占稅後純益之比率(%) (註2)
經理人	總經理	-	2,879	2,879	0.72%
	策略長				
	副總經理				
	協理 財務部主管				

註1：本公司115年01月27日董事會決議通過分派114年度員工酬勞新台幣15,201仟元及董事酬勞新台幣5,320仟元，並提報115年股東常會報告。

註2：依114年度個體財報稅後純益及合併財報歸屬於母公司淨利新台幣400,535仟元計算。

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

1.董監事、總經理及副總經理酬金分析

年度 項目	酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益(註1)比例			
	113 年度		114 年度(註2)	
	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	3.53%	3.92%	2.74%	2.94%
總經理及副總經理	3.03%	4.05%	2.87%	3.68%

註1：依114年度個體財報稅後純益及合併財報歸屬於母公司淨利新台幣400,535仟元計算。

註2：本公司115年01月27日董事會決議通過分派114年度員工酬勞新台幣15,201仟元及董事酬勞新台幣5,320仟元，並提報115年股東常會報告。

2.給付酬金之政策、標準與組合

- (1) 本公司董事之報酬包括車馬費及董事酬勞，除董事長領取固定報酬外，其餘董事並未領取固定報酬，董事長報酬依公司章程之授權由董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之，並送交薪資報酬委員會審議。變動報酬係依據公司章程規定，本公司年度如有獲利，依公司章程第十九條辦理。並依據董事參與董事會及貢獻度分配，參考指標如董事會出席率、任職比率等。
- (2) 本公司總經理及副總經理給付之酬金包括薪資、獎金及員工酬勞，依該職位所擔負之權責範圍、對公司整體營運目標之達成率、個人績效表現及其學經歷等，並參酌同業市場中同性質職位之薪資水平而訂定。如公司有獲利時，依公司章程第十九條辦理。

3.訂定酬金之程序

董事及經理人之報酬，依規定須由本公司薪資報酬委員會定期評估及訂定薪資報酬，並提送董事會通過後辦理。

4.員工及董事酬勞與績效獎金分配作業

- (1) 依據公司章程第十九條：「本公司年度如有獲利狀況……應提撥不低於2.5%為員工酬勞、不高於2.5%為董事酬勞……。」114年度員工酬勞及董事酬勞提撥比例分別為3.00%及1.05%，經115年01月27日薪資報酬委員會及董事會討論後，以現金方式發放，提報115年股東常會報告。
- (2) 績效獎金提撥依據每月財務部提供之合併報表中項目【營收淨利扣減利息支出及匯兌損失(不計利息收入及匯兌收益)】後之合計金額之2%比例作為提撥獎金。每年於春節、端午節及中秋節依員工績效評核經總經理審核、董事長核定發放。

5.與經營績效之關聯性

- (1) 每年定期進行董事會績效評估，依據本公司董事會績效評估辦法之規定辦理。將評估結果提報次一年度薪酬委員會及董事會報告，董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果做為訂定其個別薪資報酬之參考依據。
- (2) 本公司經理人酬金包括薪資、獎金及員工酬勞，薪資參考學歷、經歷、工

作績效、年資及同業水準，獎金、員工酬勞係參考經理人績效評估項目，其中包括財務性指標（如公司營收、稅後淨利之達成率等）及非財務性指標（品質良率等）。

6.與未來風險之關聯

由於本公司董事、總經理及副總經理均係為對公司產業相當瞭解之專業人士，並不會為追求短暫之酬金，而從事逾越公司風險之行為，故對公司營運狀況之風險尚屬有限。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 5 次(A)，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
董事長	吳志銘	5	0	100.0%	
法人董事	立隆電子工業(股)公司 代表人:呂鴻德	5	0	100.0%	
董事	柯村忸	5	0	100.0%	
董事	朱永昌	5	0	100.0%	
獨立董事	鄒炎崇	5	0	100.0%	
獨立董事	曾榮孟	5	0	100.0%	
獨立董事	黃麗華	5	0	100.0%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項

本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱審計委員會運作情形。

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

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

董事會日期	董事	議案內容	應利益迴避原因以及參與表決情形
114 年第一次 114.01.14	吳志銘	一一三年度經理人年終獎金案。 執行庫藏股轉讓予員工案。	與個人薪酬相關，利益迴避未參與表決。
	柯村忸		
	柯村忸		
114 年第三次 114.05.12	吳志銘	經理人員工酬勞分配案暨經理人調薪案。 董事酬勞分配案。	與個人薪酬相關，利益迴避未參與表決。
	柯村忸		
	吳志銘		
	呂鴻德		
	柯村忸		
	朱永昌		
	鄒炎崇		
曾榮孟			
黃麗華			
114 年第五次 114.11.11	柯村忸	執行庫藏股轉讓予員工案。	與個人薪酬相關，利益迴避未參與表決。

115 年第一次 115.01.27	吳志銘	一一四年度經理人年終獎金案。	與個人薪酬相關，利益迴避未參與表決。
	柯村忸		
	吳志銘	經理人員工酬勞分配案暨經理人調薪案。	
	柯村忸		
115 年第三次 115.05.07	吳志銘	董事酬勞分配案。	與個人薪酬相關，利益迴避未參與表決。
	呂鴻德		
	柯村忸		
	朱永昌		
	鄒炎崇		
	曾榮孟		
	黃麗華		
吳志銘	員工酬勞分配案暨經理人調薪案。		
柯村忸			

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，並填列董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日 之績效進行評估	整體 董事會	董事會 內部自評	董事會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制
每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日 之績效進行評估	個別董事會 成員	董事成員 自評	董事成員自評之衡量項目，含括下列六大面向： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制
每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日 之績效進行評估	審計委員會	委員會成員 內部自評	功能性委員會內部自評及成員自評之績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制
每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日 之績效進行評估	薪資報酬 委員會	委員會成員 內部自評	功能性委員會內部自評及成員自評之績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制

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

(一)本公司 114 年度依照「董事會績效評估辦法」規定，辦理整體董事會、個別董事成員及各功能性委員會績效內部評估。

(二)114 年董事會績效內部評估之執行結果為：整體董事會 97.6 分、個別董事成員 99.0 分、審計委員會 97.7 分及薪資報酬委員會 95.7 分(總分均為 100 分)，此次董事會、個別董事成員、薪資報酬委員會及審計委員會之考核得分落於 90 分以上。分別在董事會_D.董事之選任及持續進修、審計委員

會_C.功能性委員會職責認知及薪資報酬委員會_B.功能性委員會職責認知等功能上應再行加強。公司治理部門及議事單位應與董事會及薪酬委員的互動應行強化，讓董事會成員對公司營運深切明瞭。整體而言，董事會及功能性委員會之運作情形良好，將依據本次董事會之評鑑結果持續強化，以提升公司治理成效。

(三)上述評估結果及改善建議已於 115 年 03 月 13 日董事會進行報告。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1.審計委員會運作情形資訊：

最近年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

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
獨立董事	鄒炎崇	5	0	100.0%	
獨立董事	曾榮孟	5	0	100.0%	
獨立董事	黃麗華	5	0	100.0%	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會日期	議案內容	所有審計委員意見及公司對審計委員意見之處理
114 年第一次 114.01.14	1. 本公司定期評估簽證會計師獨立性審查案。 2. 簽證會計師公費審查案。 3. 安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務案。	所有審計委員核准通過。
114 年第二次 114.03.12	1. 一一三年度內部控制制度聲明書 2. 一一三年度營業報告書及財務報表案。	所有審計委員核准通過。
114 年第三次 114.05.12	1. 一一四年第一季合併財務報表報告。 2. 一一三年度私募有價證券執行情形。 3. 本公司擬辦理私募現金增資案。 4. 修訂內部控制制度「薪工循環」及「內部稽核實施細則」案。	所有審計委員核准通過。
114 年第四次 114.08.11	1. 一一四年上半年度合併財務報表報告。	所有審計委員核准通過。
114 年第五次 114.11.11	1. 一一四年第三季合併財務報表報告。 2. 訂定一一五年內部稽核年度稽核計劃。	所有審計委員核准通過。
115 年第一次 115.01.27	1. 本公司定期評估簽證會計師獨立性審查案。 2. 變更財務報表簽證會計師案。 3. 簽證會計師公費審查案。 4. 安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務案。	所有審計委員核准通過。

115 年第二次 115.03.13	1. 一一四年度內部控制制度聲明書 2. 一一四年度營業報告書及財務報 表案。	所有審計委員核准通過。
115 年第三次 115.05.07	2. 一一五年第一季合併財務報表報 告。 3. 一一四年度私募有價證券執行情 形。 4. 本公司擬辦理私募現金增資案。	所有審計委員核准通過。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一)本公司內部稽核主管定期與獨立董事溝通稽核報告結果，對於稽核業務執行情形、查核缺失改善追蹤情形及其成效皆已充分溝通，並於董事會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向獨立董事報告，114年度並無上述特殊狀況。本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。

(二)本公司簽證會計師每年與獨立董事至少召開一次溝通會議，並得視需要隨時召開會議，會議中報告本公司及海內外子公司財務報表查核結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向獨立董事報告，114年度並無上述特殊狀況。

(三)本公司獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師溝通情形摘要如下。

日期	與內部稽核主管溝通	與簽證會計師溝通	溝通結果
114 年 01 月 14 日	113/11/1~113/12/31 稽核執行情形。	無。	經審計委員會審閱後核准通過。
114 年 05 月 12 日	114/1/1~114/4/30 稽核執行情形。	無。	經審計委員會審閱後核准通過。
114 年 08 月 11 日	114/5/1~114/7/31 稽核執行情形。	無。	經審計委員會審閱後核准通過。
114 年 11 月 11 日	114/8/1~114/10/31 稽核執行情形。	財務報表核閱結果、證管及稅務法令更新進行討論及溝通。	經審計委員會審閱後核准通過。
115 年 01 月 27 日	114/11/1~114/12/31 稽核執行情形。	無。	經審計委員會審閱後核准通過。
115 年 03 月 13 日	無。	114 年財務報表查核結果及查核意見、證管及稅務法令更新進行討論及溝通。	經審計委員會審閱後核准通過。
115 年 05 月 07 日	115/1/1~115/4/30 稽核執行情形。	無。	經審計委員會審閱後核准通過。

2.監察人參與董事會運作情形資訊：不適用

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？		✓	本公司尚未訂有公司治理實務守則，已評估規劃中。惟董事之行使職權、內部控制制度等均按照「上市上櫃公司治理實務守則」之精神及規範辦理。	符合
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		本公司設有發言人體系處理上述問題。	符合
(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？	✓		是；本公司設有股務代理單位提供之。	符合
(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？	✓		本公司與子公司訂有相關管理作業規則。	符合
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		本公司訂有相關管理作業規則。	符合
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司目前設有薪酬委員會及審計委員會。	符合
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	將視董事會成員規劃功能性委員會。	符合
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		業有定期評估。	符合
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		本公司每年度評估會計師獨立性及適任性，業有取具安永聯合會計師事務所之獨立性聲明書及審計品質指標(AQI)資訊，會計師之獨立性及適任性評估標準，請詳註一。	符合
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)？	✓		本公司之董事會及股東會之會議相關事宜、及辦理公司登記及變更登記由財務部負責。 本公司於111年8月9日經董事會通過設置公司治理主管，由本公司行政管理處王國權協理擔任公司治理主管，具備公開發行公司之財務業務經驗達三年以上，並依規定每年應至少進修12小時。主要職責為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之相關事宜、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令。	符合
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)	✓		於公司網站揭露。	符合

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	
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？				
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		業有委託台新國際商業銀行股份有限公司股務代理部辦理。	符合
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		是。	符合
(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）？	✓		是；本公司依工作職掌設有專人負責蒐集及揭露。	符合
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		如期申報。	符合
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）？	✓		(1)對員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：於公司網站有相關聯繫訊息。 (2)董事人進修之情形，請詳註二。 (3)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：每周每月每季依據內部控制進行研討。 (4)董事及監察人購買責任保險之情形：有。	符合
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：無。				

註一：會計師獨立性及適任性評估表

本公司財務部每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依參酌會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報訂定標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近3年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。經財務部彙整最近一年度對會計師之獨立性及適任性評估，已提報115年01月27日審計委員會及董事會決議，相關資訊如下：

一、委任簽證會計師：
安永聯合會計師事務所 黃宇廷會計師及羅文振會計師。

二、評估內容：參酌會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報訂定：

項目	評估指標	評估結果	
		是	否
1	截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	V	
2	與委託人無重大財物利害關係。	V	
3	避免與委託人有任何不適當關係。	V	
4	會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	V	
5	執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	V	
6	會計師名義不得為他人使用。	V	
7	未握有本公司及關係企業之股份。	V	
8	未與本公司關係企業有金錢借貸之情事。	V	

9	未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	V	
10	未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪資。	V	
11	未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	V	
12	未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	V	
13	與本公司管理階層人員無配偶、直系血親直系姻親或二等親以內之親屬關係。	V	
14	未收取任何與業務有關之佣金。	V	
15	截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	V	

三、評估結果：

經評估後，本公司委任之簽證會計師皆未有以上獨立性評估項目所述情事，可確認簽證會計師符合獨立性之規範，出具之財務報告之可信度無虞。

註二：董事進修之情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	吳志銘	114.06.03	社團法人中華財經發展協會	關稅戰風暴：影響及因應	3.0
		114.07.09	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
		114.08.22	社團法人中華民國工商協進會	2025台新新光淨零高峰論壇	3.0
法人董事 代表人	呂鴻德	114.05.23	台北市進出口商業同業公會	全球AI賽局：台灣企業突破競爭的成功策略	3.0
		114.06.07	台北市進出口商業同業公會	第11屆國貿經營策略管理將帥班-全球經貿新局	6.0
董事	柯村欣	114.07.09	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
董事	朱永昌	114.02.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續資訊編製與申報實務研習班	6.0
		114.08.22	社團法人中華民國工商協進會	2025台新新光淨零高峰論壇	3.0
獨立董事	鄒炎崇	114.03.19	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3.0
		114.07.22	社團法人中華公司治理協會	永續發展宣導會	3.0
獨立董事	曾榮孟	114.06.15	社團法人中華公司治理協會	掌握產業控股與集團化運作的關鍵	3.0
		114.07.20	證券櫃檯買賣中心	透過櫃買市場實踐永續發展_總則	3.0
獨立董事	黃麗華	114.03.19	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3.0
		114.05.29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司永續揭露宣導會	3.0
		114.06.25	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3.0

(四)公司設置薪酬委員會者，揭露其組成及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

姓名		條件	專業資格及經驗 (註 2)	符合獨立性情形 (註 3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
身分別 (註 1)					
獨立董事 (召集人)	鄒炎崇	具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗超過 20 年，並為會計師國家考試及格領有證書，且未有公司法第 30 條各款情事。		1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(符合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 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
獨立董事	曾榮孟	具備商務及公司業務所須之工作經驗超過 20 年，且未有公司法第 30 條各款情事。		1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(符合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 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
其他	黃祥穎	具備商務及公司業務所須之工作經驗超過 20 年，且未有公司法第 30 條各款情事。		1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	4

註 1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2.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7月5日至116年6月26日，最近年度薪資報酬委員會開會4次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	鄒炎崇	4	0	100.0%	
委員	黃祥穎	4	0	100.0%	
委員	曾榮孟	4	0	100.0%	

其他應記載事項：
 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

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

薪資報酬委員會日期	議案內容	所有委員意見及公司對委員意見之處理
114年第一次 114.01.14	1.擬討論薪酬委員會一一四年度工作事項。 2.擬討論一一三年度員工年終獎金核發辦法等薪資作業相關辦法修訂案。 3.擬審查本公司經理人一一三年年終獎金分配案。 4.擬審查本公司經理人一一四年績效獎金預計分配。 5.執行庫藏股轉讓予員工案。	所有委員核准通過。
114年第二次 114.03.12	1.修訂公司章程案。 2.一一三年度員工及董事酬勞發放方式案。	所有委員核准通過。
114年第三次 114.05.12	1.擬審查經理人一一四年度調薪計畫案。 2.擬討論「員工酬勞核發辦法」等薪資作業相關辦法修訂案。 3.擬審查一一三年度董事酬勞及經理人員工酬勞分配案。	所有委員核准通過。
114年第四次 114.11.11	1.執行庫藏股轉讓予員工案。	所有委員核准通過。
115年第一次 115.01.27	1.擬討論薪酬委員會之一一五年度工作事項。 2.擬討論「一一四年度員工年終獎金核發辦法」及修訂「員工酬勞核發辦法」等薪資作業相關辦法修訂案。 3.擬審查本公司經理人一一四年年終獎金分配案。 4.擬審查本公司經理人一一五年績效獎金預計分配案。 5.擬審查本公司一一四年度員工及董監酬勞分派情形案。	所有委員核准通過。
115年第二次 115.05.07	1.擬審查經理人一一五年度調薪計畫案。 2.擬審查一一四年度董事酬勞及經理人員工酬勞分配案。	所有委員核准通過。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？		✓	公司雖未訂定企業社會責任政策或制度，但仍持續實踐企業社會責任，未來將視情況訂定相關政策。	符合
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？		✓	公司雖未訂定企業社會責任政策或制度，但仍持續實踐企業社會責任，未來將視情況訂定相關政策。	符合
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？	✓		公司為遵守國際環保規範，符合國家環保法令及規章，已建立ISO14001環境管理系統，並已設置安環部門，專責環境維護及公共安全。	符合
(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？	✓		公司使用先進的技術與設備，致力於環境保護、節約能源、工業減廢及資源回收再利用；並宣導正確環保觀念，養成防污及減廢良好習慣，全員參與綠色環保活動。且於製程中提高原物料使用效率，降低總體原物料使用量。製程中所使用之紙箱、舊棧板、鐵管回收再使用，並達到減廢目的。	符合
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		公司未有評估氣候變遷對企業影響之議題，詳(五)-1、氣候相關資訊執行情形。	無
(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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		公司業有推動節能減碳措施，並使用具節能標章的設備產品，以減低能源的耗用；並倡導節能減碳措施。	符合
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		公司人力資源管理系統及工作規則當中，所有與勞工相關的規定(雇用、工時、薪資、假期、獎懲、離職等)皆遵循國家『勞動法令』等相關法律及尊重國際公認基本勞動人權原則等要求事項，並嚴格要求相關單位人員落實執行。	符合
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		公司業有制定人事規章相關獎酬制度，將經營績效反映於員工薪酬。	符合
(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？	✓		公司定期對員工進行環境安全教育及健康檢查。實施現況，詳第 50 頁。	符合
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		公司提供員工進修及訓練機會，以培養提升員工職能。另各部門主管均對於部屬提供相關工作專業之輔導與訓練。實施現況，詳第 51 頁。	符合
(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	✓		公司間保持良好之溝通管道，並對產品與服務提供透明且有效之客戶客訴處理程序。	符合

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展差異原因																										
	是	否	摘要說明																											
及申訴程序？																														
(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？	✓		公司與供應商往來前皆須進行供應商評估作業，評估其相關進料視否符合相關環境法規，另對於新訂法規亦要求其提供相關資料以作為本公司評估之用。且與主要廠商合約中業已載明須「符合國際環保法規要求」，另若其違約或違約未改善時本公司可終止或解除契約。 公司訂定「不使用衝突礦產政策宣告書」，並向供應商宣示並承諾不接受使用來自衝突礦區的金屬。	符合																										
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		公司預計於115年8月31日前完成114年度永續報告書之編製及公告申報。	無																										
<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：</p> <p>為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，公司業有訂定「社會責任說明書(CSR)」，規範1.遵守法律和社會規範、2.健康和安全的考量、3.環境方面的考量、4.公正和公平的交易、5.確保資訊安全及適當資訊保護、6.品質與安全、交貨、合理的價格和穩定供應、7.促進社會的貢獻及8.公司和供應商以促進企業社會責任活動。</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>(一)環境保護：本公司訴求節能減碳，一直以來均使用具節能標章的設備產品，以減低能源的耗用，並於日常生活中鼓勵員工力行節能減碳愛地球具體行動。</p> <ol style="list-style-type: none"> 惠州廠於112年6月建置完成光伏設施，投入成本人民幣410萬元。 苗栗廠於112年11月完成溫室氣體盤查 ISO-14064-1，並取得第三方查證。惠州廠及阿壩州廠業有完成溫室氣體盤查 ISO-14064-1，並規劃取得第三方查證。 苗栗廠於113年7月投入新台幣3,000萬元建置再生能源發電設備，於115年3月完工啟用。 最近兩年度溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量統計資料如下： <p style="text-align: right;">單位：公噸</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">項目</th> <th colspan="3">溫室氣體排放</th> <th rowspan="2">用水量</th> <th colspan="2">廢棄物總量</th> </tr> <tr> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>範疇三</th> <th>有害廢棄物</th> <th>非有害廢棄物</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114年</td> <td>30.7253</td> <td>3,371.3193</td> <td>912.0817</td> <td>1,351.0197</td> <td>0.0000</td> <td>108.1500</td> </tr> <tr> <td>113年</td> <td>34.7849</td> <td>6,123.2797</td> <td>1,368.9753</td> <td>2,380.6429</td> <td>0.0000</td> <td>139.3400</td> </tr> </tbody> </table> <p>1.資料邊界：母公司，資料尚未經第三方驗證機構驗證。</p> <p>5. 本公司能源以外購電力為主，以2021年為基準年達到能源績效指標逐年減碳1%為目標。未來將視溫管法修法情況，調整修訂溫室氣體排放量減量目標。</p> <p>(二)安全衛生：工作環境與人身安全保護措施及實施現況，詳第 50 頁。</p> <p>(三)性別平等：本公司長期關注員工職場友善環境，實施現況，詳第 50-51 頁。</p> <p>(四)社會公益：本公司長期以來皆以善盡企業公民職責為己任，對履行社會責任一向不遺餘力，不定期辦理各項賑災募款活動。參與「中國四川地震愛心捐款」、「司馬限部落孩童英語及跨文化教育計畫」、「家扶中心國內認養」。</p> <p>本公司經營理念為持續投資、提升企業活力，增進產品與服務的項目與品質，使公司、員工、客戶同步成長並做好環保，維護社會資源，善盡企業責任，回饋社會。</p>					項目	溫室氣體排放			用水量	廢棄物總量		範疇一	範疇二	範疇三	有害廢棄物	非有害廢棄物	114年	30.7253	3,371.3193	912.0817	1,351.0197	0.0000	108.1500	113年	34.7849	6,123.2797	1,368.9753	2,380.6429	0.0000	139.3400
項目	溫室氣體排放			用水量		廢棄物總量																								
	範疇一	範疇二	範疇三		有害廢棄物	非有害廢棄物																								
114年	30.7253	3,371.3193	912.0817	1,351.0197	0.0000	108.1500																								
113年	34.7849	6,123.2797	1,368.9753	2,380.6429	0.0000	139.3400																								

(五)-1、氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	永續發展推動小組是氣候變遷管理的最高單位，統籌規畫與訂定公司因應氣候變遷與提升綠色能源的行動計畫，執行相關氣候風險管控方案與對策。每季向董事會報告當期重要資訊與執行情形，包含節能減碳執行成效、溫室氣體排放管理、氣候衝擊評估與永續目標達成進度。
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>1.氣候機會 主要呼應公司綠色產品與製程方面，為因應氣候變遷我們持續落實執行節能、省水措施，積極打造綠色製程，透過研發綠色產品、配合綠色製程改善設備，把握綠色商機，成為客戶永續供應鏈中重要的夥伴。</p> <p>2.氣候風險 積極鑑別水災、旱災、颱風、停電與停水等氣候變遷帶來的風險，定期控管極端氣候所造成的營運衝擊與損害，針對氣候風險調適政策與解決方案，積極執行相關措施。</p>
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>1.水災、旱災、颱風、停電與停水等氣候變遷 ·影響產能、營運成本增加營收下降。 ·無法如期或中斷交貨，因未如期交貨被客戶扣款。 ·違反法規遭罰款。 ·供應鏈中斷會影響產能下降。</p> <p>2.氣溫上升 ·用電量提升，溫室氣體排放量增加。相關成本增加。</p> <p>3.碳排放量管制 ·營運成本提升：超過碳排放量國際標準需繳交碳稅。 ·營運成本提升：汰換老舊高耗能設備。</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>1.依照 TCFD 的架構，並參考國際機構報告、同產業分析與相關法規，建立氣候變遷風險與機會清單，進行氣候風險變遷特定議題的鑑別與評估，利用財務或策略影響強度與發生可能性判斷風險與機會值的大小，考量影響的範圍和狀況，執行實體與轉型風險的重大性評估與擬定風險管理機制。</p> <p>2.針對氣候變遷相關的風險與機會之評估結果，建立因應措施以及應變策略，以降低風險發生時的損害，提升企業的氣候韌性、掌握氣候相關機會。</p> <p>3.本公司目前並無導入氣候情境模擬程序，僅參考 TCFD 架構預先進行相關資訊揭露，針對初步鑑別出來的各種氣候變遷風險制定因應對策。未來將視情況逐步導入 TCFD，將其納入企業的永續發展政策中。</p>
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	否。
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。	否。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	否。
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。	否。
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)。	請詳 1-1 及 1-2。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

	113 年度		114 年度	
	總排放量 公噸 CO ₂ e	密集度 公噸 CO ₂ e/百萬元	總排放量 公噸 CO ₂ e	密集度 公噸 CO ₂ e/百萬元
(範疇一)	1,097.3250	0.2597	1,108.0207	0.2659
(範疇二)	102,054.3603	24.1524	80,889.6293	19.4110
(範疇三)	34,382.4832	8.1370	37,511.5208	9.0016
合計	137,534.1685	32.5491	119,509.171	28.6785

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

註 5：應中國於 2024 年 12 月更新國家電力係數並額外新增省級電力平均排放係數，依據數據品質-排放係數可信等級之要求須使用精確度高之數據，故 2025 年溫室氣體盤查原範疇二計算，乃使用中國生態環境部公告之省級電力平均排放係數為計算。

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：

不適用。

依據金融監督管理委員會 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司，應於第三階段適用溫室氣體盤查(即 115 年完成盤查，117 年完成查證)。又子公司應配合母公司時程辦理(即 116 年完成盤查，118 年完成查證)。公司業有完成母、子公司之溫室氣體盤查業務，將於時程內完成查證確信業務。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，實收資本額未達新臺幣五十億元之上市上櫃公司之合併財務報告子公司，應自 116 年起完成盤查資訊揭露，118 年起完成確信資訊揭露。故基準年為 115 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司在對外簽訂各項合約時，均本著誠信互惠原則，議定合理的合約內容，並積極履行合約承諾事項。業有制定「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「工作守則」等相關制度，並隨時對全體員工宣導誠信行為之重要性。	無
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		「工作守則」之服務規章明定：員工應養成『忠誠』、『勤儉』的優良習慣，員工違反本守則之各項規定者，按情節之輕重依獎懲辦法懲戒或移送法辦。並對於員工實行教育訓練。	
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		本公司建立有效之內部控制制度，內稽人員定期查核制度遵循情形，以確保誠信經營之落實。	
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		本公司對往來之客戶及外包商均建立有平合計至，與其訂立合約時，對雙方的權利義務均詳訂其中，並簽立保密條款。	無
(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？	✓		公司推動企業誠信經營相關宣導及執行由總經理室負責，相關成員有隨時向董事會報告之義務。	無
(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？	✓		對於利益衝突相關情事，公司內部員工除可向直屬部門主管報告外，亦可直接向總經理及總經理室相關成員報告。	無
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		公司訂定有內部稽核計畫，內部稽核單位均依據稽核計畫執行各項查核作業，遇有特殊情事，會另行安排專案查核。	無
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		公司定期及不定期推動教育訓練課程及宣導事項。	無
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		對於違反誠信經營規定情事，公司內部員工除可向直屬部門主管報告外，亦可直接向總經理及總	無

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	
(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？			經理室相關成員報告，如查明確有其事發生時，會視發生情節及影響的重大，予以告誡或依「工作守則」懲戒。	
(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？				
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		公司設有公司網站，定期於開揭露財務報表、董事會議、公司治理等投資人相關資訊。	無
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：無。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

- 1.本公司為建立公司治理之內部重大資訊處理標準，訂有重大資訊處理作業相關程序，公司所有相關部門及同仁處理可能之重大資訊及其揭露都須遵守標準程序及法令之規定。
- 2.未建立本公司之內線交易管理機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊的一致性及其正確性，公司業有制定「內部重大訊息處理暨防範內線交易管理作業程序」。

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

- 1.內部控制聲明書：詳附錄。
- 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。

(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. 114年度及截至年報刊印日止，股東會之重要決議：

次數	時間	重要決議事項
114年常會	114.06.24	<ol style="list-style-type: none"> 1. 一一三年度營業報告書及財務報表案。 2. 一一三年度盈餘分配案。 3. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 4. 本公司擬辦理私募現金增資案。

114年股東會決議事項執行情形之檢討：

- (1) 通過一一三年度營業報告書及財務報表案。
- (2) 通過一一三年度盈餘分配案，現金股利業於114年08月08日發放。
- (3) 修訂本公司「公司章程」部分條文案，於114年08月14日完成變更登記事項。
- (4) 通過本公司擬辦理私募現金增資案。

2. 114年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議：

次數	時間	重要決議事項
114 年度第一次	114.01.14	1. 本公司一一三年度經理人年終獎金案。 2. 本公司定期評估簽證會計師獨立性審查案。 3. 簽證會計師公費審查案。 4. 執行庫藏股轉讓予員工案。 5. 訂定「永續報告書編製及確信之作業程序」案。
114 年度第二次	114.03.12	1. 本公司一一四年度之營運計畫案。 2. 一一三年度內部控制制度聲明書。 3. 一一三年度員工及董事酬勞分派情形案。 4. 一一三年度營業報告書及財務報表案。 5. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 6. 一一三年度盈餘分配案。 7. 召集本公司一一四年度股東常會相關事宜案。
114 年度第三次	114.05.12	1. 一一四年度第一季合併財務報表報告。 2. 一一三年度私募有價證券案執行情形。 3. 本公司擬辦理私募現金增資案。 4. 修正本公司一一四年度股東常會議程相關事宜案。 5. 申請金融機構短期授信融資案。 6. 修訂內部控制制度「薪工循環」及「內部稽核實施細則」案。 7. 本公司一一三年度經理人員工酬勞分配及一一四年度經理人調薪案。 8. 本公司一一三年度董事酬勞分配案。
114 年度第四次	114.08.11	1. 一一四年度第二季合併財務報告案。 2. 一一三年度永續報告書編製發行。
114 年度第五次	114.11.11	1. 一一四年度第三季合併財務報表報告。 2. 訂定一一五年度稽核計劃。 3. 執行庫藏股轉讓予員工案。 4. 本公司第七次買回庫藏股辦理註銷登記事宜，並訂定減資基準日。 5. 申請金融機構短期授信融資案。
115 年度第一次	115.01.27	1. 一一四年度經理人年終獎金案。 2. 定期評估簽證會計師獨立性審查案。 3. 變更財務報表簽證會計師案。 4. 簽證會計師公費審查案。 5. 一一四年度員工及董事酬勞分派情形案。
115 年度第二次	115.03.13	1. 本公司一一五年度之營運計畫案。 2. 一一四年度內部控制制度聲明書案。 3. 一一四年度營業報告書及財務報表案。 4. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 5. 召集本公司一一五年度股東常會相關事宜案。
115 年度第三次	115.05.07	1. 一一五年度第一季合併財務報表報告。 2. 一一四年度私募有價證券案執行情形。 3. 本公司擬辦理私募現金增資案。 4. 一一四年度盈餘分配案。 5. 修正本公司一一五年度股東常會召集事由案。 6. 申請金融機構短期授信融資案。 7. 本公司一一四年度董事酬勞分配案。 8. 本公司一一四年度員工酬勞分配及一一五年度經理人調薪案。

(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

(一)給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	涂清淵 羅文振	114.01.01 114.12.31	\$4,599	\$860	\$5,459	非審計公費： 稅務簽證 280 仟元 工商登記 20 仟元 TP 移轉訂價 240 仟元 直接扣抵法查核 40 仟元 代編服務 280 仟元

1. 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。
2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師：

更換日期	115 年 01 月 27 日審計委員會及董事會決議通過		
更換原因及說明	配合安永聯合會計師事務所內部組織輪調機制，自 115 年第 1 季起變更本公司簽證會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情況		委任人
	主動終止委任		不適用
不再接受(繼續)委任		不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	V	
其他揭露事項(本準財第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		
說明			

(二)關於繼任會計師：

事務所名稱	安永聯合會計師事務所
會計師姓名	黃宇廷會計師、羅文振會計師
委任之日期	115 年 01 月 27 日審計委員會及董事會決議通過，自 115 年第 1 季起變更本公司簽證會計師。
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師之復函：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，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。

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移轉及股權質押變動情形

職稱	姓名	113 年度		114 年度		115 年截至 04 月 20 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	吳志銘	-	-	-	-	-	-
法人 董事	立隆電子工業 股份有限公司	-	-	-	-	-	-
法人董事 代表人	呂鴻德	-	-	-	-	-	-
董事	柯村忭	-	-	(1,250)	-	(15,000)	-
董事	朱永昌	-	-	(350,000)	-	-	-
獨立董事	鄒炎崇	-	-	-	-	-	-
獨立董事	曾榮孟	-	-	-	-	-	-
獨立董事	黃麗華	-	-	-	-	-	-
總經理	李東榮	-	-	75,250	-	-	-
副總經理	劉俊英	-	-	-	-	-	-
協理 財務部主管	王國權	-	-	(25,000)	-	-	-
大股東	廣東東陽光科 技控股股份有 限公司	-	-	-	-	-	-

(二)股權移轉資訊：

最近年度及截至報刊印日止，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之相對人為關係人之情形如下：

單位：股/新臺幣元

姓名	股權移轉 原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及 持股比例 超過百分之十股東之關係	股數	交易 價格
朱永昌	贈與	114.01.13	王容林	夫妻	350,000	39.00
柯村忭	贈與	114.02.10	柯程翔	父子	65,000	36.25

註：以上資料不含信託專戶配股移轉。

(三)股權質押資訊：最近年度及截至報刊印日止，並無董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押相對人為關係人之情形。

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

單位：股；%；115年04月20日

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
立隆電子工業股份有限公司	43,731,598	29.13	-	-	-	-	琪發企業(股)公司	前十大股東	
廣東東陽光科技控股股份有限公司	23,296,875	15.52	-	-	-	-	無	無	
琪發企業股份有限公司	3,572,881	2.38	-	-	-	-	立隆電子工業(股)公司	前十大股東	
鄭國慶	3,186,000	2.12	3,146,000	2.10	-	-	林秀梅	夫妻	
林秀梅	3,146,000	2.10	3,186,000	2.12	-	-	鄭國慶	夫妻	
徐雅淳	2,335,000	1.56	-	-	-	-	無	無	
吳仁銘	2,009,510	1.34	-	-	-	-	吳中銘	二親等	
吳中銘	1,754,368	1.17	-	-	-	-	吳仁銘	二親等	
徐擘軒	1,271,000	0.85	-	-	-	-	無	無	
施憲銘	1,237,127	0.82	-	-	-	-	無	無	

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

單位：股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
LITON (BVI)CO.,LTD	4,208,862	100.00	-	-	4,208,862	100.00
V-TECH CO.,LTD	43,647,362	100.00	-	-	43,647,362	100.00
FOREVER CO., LTD	-	-	38,353,012	100.00	38,353,012	100.00
EVERTECH CAPA CO.,LTD	10,000	100.00	-	-	10,000	100.00
立敦電子科技(惠州)有限公司	-	-	12,500,000	100.00	12,500,000	100.00
立敦電子科技(阿壩州)有限公司	-	-	42,600,000	100.00	42,600,000	100.00
乳源縣立東電子科技有限公司	64,000,000	40.00	32,000,000	20.00	96,000,000	60.00
立瀚科技(惠州)有限公司	-	-	3,000,000	60.00	3,000,000	60.00

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份 (一)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	其他
88.12	25 10 10	34,900,000	349,000,000	19,991,000	199,910,000	①現金增資 22,500,000 元 ②資本公積增資 15,000,000 元 ③盈餘轉增資 12,410,000 元	無	註 1
89.08	32 10	34,900,000	349,000,000	28,500,000	285,000,000	①現金增資 23,497,000 元 ②盈餘及員工紅利轉增資 61,593,000 元	無	註 2
90.08	10	60,000,000	600,000,000	37,281,000	372,810,000	盈餘及員工紅利轉增資 87,810,000 元	無	註 3
90.12	18.5	60,000,000	600,000,000	39,781,000	397,810,000	現金增資 25,000,000 元	無	註 4
91.09	10	78,000,000	780,000,000	47,028,000	470,280,000	①資本公積增資 39,781,000 元 ②盈餘及員工紅利轉增資 32,689,000 元	無	註 5
92.09	10	208,000,000	2,080,000,000	58,155,000	581,550,000	①資本公積增資 47,028,000 元 ②盈餘及員工紅利轉增資 64,242,000 元	無	註 6
93.02	10	208,000,000	2,080,000,000	87,250,000	872,502,380	合併增資 290,952,380 元	無	註 7
93.10	10	208,000,000	2,080,000,000	94,418,907	944,189,070	盈餘及員工紅利轉增資 71,686,690 元	無	註 8
98.01	10	208,000,000	2,080,000,000	93,678,907	936,789,070	庫藏股註銷 7,400,000 元	無	註 9
100.08	10	208,000,000	2,080,000,000	108,078,907	1,080,789,070	現金增資 144,000,000 元	無	註 10
100.11	10	208,000,000	2,080,000,000	108,088,340	1,080,883,400	公司債轉換股份 94,330 元	無	註 11
101.09	10	208,000,000	2,080,000,000	114,573,641	1,145,736,410	盈餘轉增資 64,853,010 元	無	註 12
104.08	16	208,000,000	2,080,000,000	137,870,516	1,378,705,160	現金增資 372,750,000 元	無	註 13
108.09	10	208,000,000	2,080,000,000	136,363,516	1,363,635,160	庫藏股註銷 15,070,000 元	無	註 14
109.07	10	360,000,000	3,600,000,000	136,363,516	1,363,635,160	修訂核定股本	無	註 15
110.06	10	360,000,000	3,600,000,000	140,304,855	1,403,048,550	公司債轉換股份 39,413,390 元	無	註 16
110.09	10	360,000,000	3,600,000,000	142,070,359	1,420,703,590	公司債轉換股份 17,655,040 元	無	註 17
110.12	10	360,000,000	3,600,000,000	143,004,820	1,430,048,200	公司債轉換股份 9,344,610 元	無	註 18
111.02	10	360,000,000	3,600,000,000	143,082,284	1,430,822,840	公司債轉換股份 774,640 元	無	註 19
111.04	10	360,000,000	3,600,000,000	143,219,606	1,432,196,060	公司債轉換股份 137,322 元	無	註 20
113.09	10	360,000,000	3,600,000,000	150,571,812	1,505,718,120	公司債轉換股份 73,522 元	無	註 21
115.01	10	360,000,000	3,600,000,000	150,121,812	1,501,218,120	庫藏股註銷 4,500,000 元	無	註 22

註 1：88.12.02 經(088)第 143332 號函核准生效。

註 2：89.04.25 經(89)台財證第 31379 號函及 89.08.31 經(89)第 130614 號函核准。

註 3：90.06.19 經(090)第 139161 號函核准。

註 4：90.09.05 經(090)第 1355270 號函核准。

註 5：91.09.26 經(090)第 1390210 號函核准。

註 6：92.09.04 經授商字第 09201264130 號函核准。

註 7：92.10.09 經台財證一字第 0920146646 號函核准。

註 8：93.10.21 經授商字第 09301201460 號函核准。

註 9：98.01.23 經授商字第 09801016500 號函核准。

註10：100.08.19經授商字第10001194480號函核准。
 註11：100.11.11經授商字第10001258890號函核准。
 註12：101.09.05經授商字第10101181950號函核准。
 註13：104.08.03經授商字第10401159950號函核准。
 註14：108.09.03經授商字第10801122080號函核准。
 註15：109.07.28經授商字第10901124600號函核准。
 註16：110.06.09經授商字第11001092010號函核准。
 註17：110.09.09經授商字第11001165090號函核准。
 註18：110.12.02經授商字第11001217750號函核准。
 註19：111.02.22經授商字第11101018520號函核准。
 註20：111.05.27經授商字第11101087440號函核准。
 註21：113.09.23經授商字第11330156800號函核准。
 註22：115.01.30經授商字第11530006310號函核准。

單位：股；115年04月20日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	150,121,812	209,428,188	360,000,000	保留 70,000 仟元，計 7,000 仟股，供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權轉換之用。

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單：

股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東名稱

單位：股；115年04月20日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
立隆電子工業股份有限公司		43,731,598	29.13%
廣東東陽光科技控股股份有限公司		23,296,875	15.52%
琪發企業股份有限公司		3,572,881	2.38%
鄭國慶		3,186,000	2.12%
林秀梅		3,146,000	2.10%
徐雅淳		2,335,000	1.56%
吳仁銘		2,009,510	1.34%
吳中銘		1,754,368	1.17%
徐擘軒		1,271,000	0.85%
施憲銘		1,237,127	0.82%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所定之股利政策

本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），依法提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額），由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股利。本公司企業生命週期值「成長期」，基於資本支出需要及健全財務規劃以求永續發展，由尚可分配盈餘提撥50%以上為股利分派原則。

本公司發放股票股利及現金股利兩種，分派現金股利比率不低於以當年度股東股利分配總額10%，若每股現金股利低於0.5元時，授權董事會擬定議案，經股東會決議採現金股利或股票股利形式發放。

2. 本次股東會擬議股利分派情形

115年06月18日股東常會擬議本公司盈餘分配承認案內容：

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積未分配盈餘	\$950,921,216
確定福利計劃精算利益	1,101,074
加：本期稅後純益	400,535,249
小計	1,352,557,539
減：提列 10%法定盈餘公積	(40,163,632)
加：迴轉特別盈餘公積	35,042,508
可供分配盈餘	1,347,436,415
減：股東紅利-現金股利（每股分配 1.50 元）	(225,182,718)
期末累積未分配盈餘	1,122,253,697
附註：1. 本次盈餘分配數額以 114 年度盈餘為優先。 2. 每股分配金額係依在外流通股數 150,121,812 股計算。	

(1) 股東現金股利每股配發 1.50 元，俟本次股東常會決議通過後，擬授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜。

(2) 嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事長全權處理。

(3) 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

3. 預期股利政策將有重大變動之說明：無此情形。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

公司章程第十九條「本公司年度如有獲利(所稱獲利係指稅前淨利扣除分派員工酬勞、董事酬勞前之利益)，應提撥不低於2.5%為員工酬勞、不高於2.5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於40%為基層員工分派酬勞。」

2. 本期估列員工、董事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) 本期估列之員工、董事酬勞金額之估列基礎：

係依公司章程第十九條「本公司年度如有獲利(所稱獲利係指稅前淨利扣除分派員工酬勞、董事酬勞前之利益)，應提撥不低於 2.5%為員工酬勞、不高於 2.5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 40%為基層員工分派酬勞。」辦理。

- (2) 配發股票紅利之股數計算基礎：本公司 114 年度未估列配發股票紅利。
 (3) 實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：將列為分配當年度費用。

3.董事會通過分派酬勞情形：

- (1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

員工酬勞及董事酬勞金額業經115年01月27日之董事會決議通過

單位：新台幣元

項 目	金 額
員工酬勞-股票	\$-
員工酬勞-現金 (3.00%)	15,201,000
董事酬勞 (1.05%)	5,320,000
合 計	\$20,521,000

- (2) 員工、董事酬勞與認列費用年度估列金額之差異數、差異原因及處理情形：

本公司員工及董事酬勞其估列基礎為依據過去實際發放之經驗並參酌當期淨利並依據章程所定之成數估列。本次擬配發員工及董事酬勞合計20,521,000元，與114年度帳列金額未有差異數額。

- 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：

實際配發員工現金酬勞16,890,000元及董事酬勞5,910,000元，與113年度財務報告以費用帳列之金額並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：

- 1.公司買回本公司股份情形（已執行完畢者）：

買 回 期 次	第七次
買回目的	轉讓予員工
買回期間	111.11.16~112.01.06
買回區間價格	29.10 元~33.80 元
已買回股份種類及數量	普通股 1,300,000 股
已買回股份金額	新台幣 41,808,445 元
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)	52%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	1,300,000 股
累積持有本公司股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%)	0.00%

- 2.公司買回本公司股份情形(尚在執行中者):無。

二、公司債辦理情形：

1.公司債資料：

不適用。

2.轉換公司債資料：

不適用。

3.交換公司債資料：無。

4.總括申報發行公司債情形：無。

5.附認股權公司債資料：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：

1.最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股事項：無。

2.最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股執行情形及被併購或受讓公司之基本資料：無。

八、資金運用計畫執行情形：

1.計畫內容：本公司並無發行尚未完成或最近三年內完成且計畫效益尚未顯現之情形。

2.執行情形：不適用。

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

- (1) 電子零組件製造業。
- (2) 電器及視聽電子產品製造業。
- (3) 機械設備製造業。
- (4) 其他電機及電子機械器材製造業。
- (5) 表面處理業。
- (6) 電子材料批發業。
- (7) 電器批發業。
- (8) 機械批發業。
- (9) 其他機械器具批發業。
- (10) 電子材料零售業。
- (11) 電器零售業。
- (12) 機械器具零售業。
- (13) 其他機械器具零售業。

2.營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 \ 產品	114 年度	
	營業收入	營收比重(%)
化成鋁箔	2,740,812	65.77
電蝕鋁箔	1,315,463	31.57
鋁箔加工	110,926	2.66
合計	4,167,201	100.00

3.目前之商品(服務)項目

- (1)化成鋁箔
- (2)電蝕鋁箔
- (3)鋁箔加工

4.計劃開發之新商品(服務)

- (1)陰極箔材料
- (2)新規格電蝕鋁箔

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

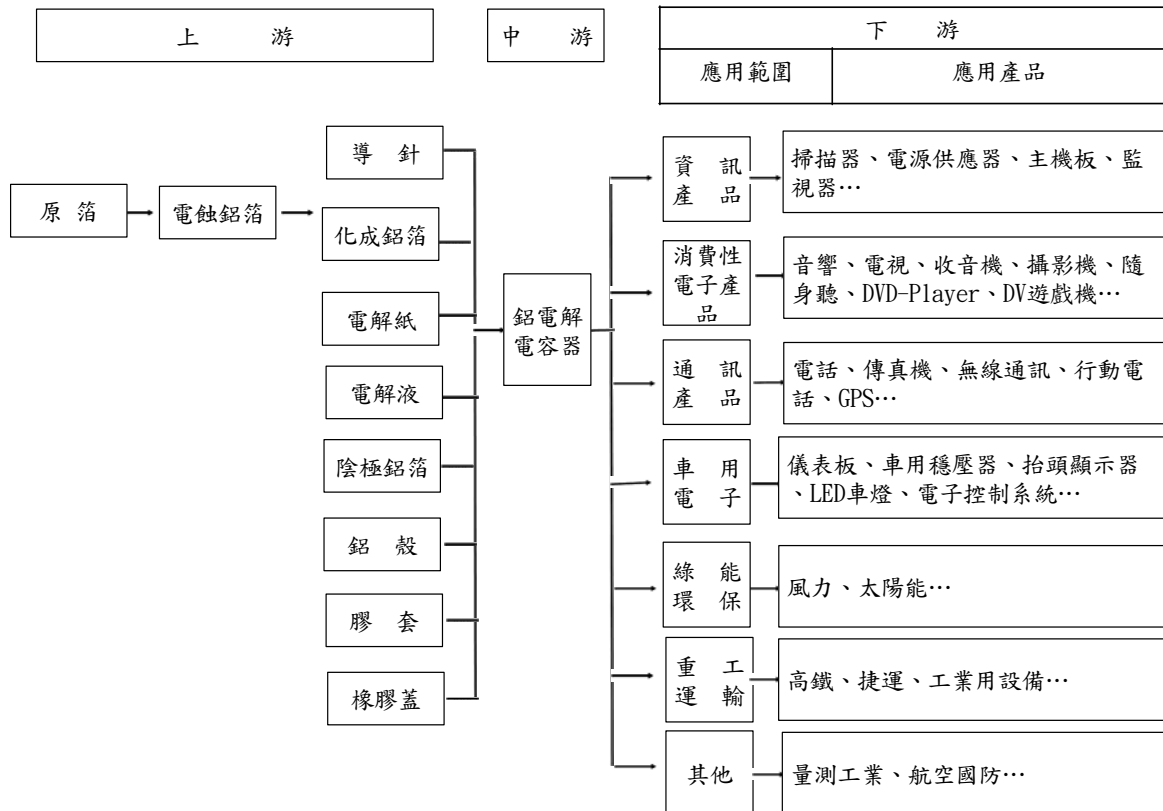
任何電子電路中使用最為廣泛的被動元件為電阻、電容及電感，此三者並稱為三大被動元件。被動元件每年產值的變動十分有限，根據 Reed Electronics Research 統計顯示，全球被動元件產值最高者為電容器，其次為電感與電阻。電容器主要功能為儲存電能，並在預定的時間內釋放電能，應用於旁路、濾波、調諧等方面，依材質可再細分為積層陶瓷電容器、鋁質電解電容器、塑膠薄膜電容器、鈹質電容器等種類，而整體電容器市場中，又以鋁質電解電

容器及積層陶瓷電容器之市場產值較大。

本公司主要產品化成鋁箔為鋁質電解電容器之主要原料，且無法運用於其他產品，故鋁質電解電容器景氣之好壞，直接影響本公司之營運，可說化成鋁箔產業與鋁質電解電容器兩者間互相依存、共生共榮。

2. 產業上、中、下游之關聯性

立敦科技係以產銷電蝕鋁箔及化成鋁箔為主要業務，其上游產業為鋁原箔、電蝕鋁箔及化學藥品之供應商，下游產業則為鋁質電解電容器及其所應用之資訊產品、通訊產品及消費性電子產品等，茲將其產業關聯圖列示如下：



3. 產品之各種發展趨勢

(1) 全球化生產據點

隨被動元件產品之生產技術漸臻純熟，廠商間之競爭逐步走向價格競爭，致降低生產成本成為其獲利之關鍵因素，由於國內工資及物價逐年提高，且包括中國大陸在內之金磚四國挾其豐沛的人力資源，吸引全球電子產品廠商進駐，前往大陸、東南亞、印度及巴西設置生產基地因而成為被動元件廠商近年發展趨勢，而其上游之原材料、關鍵零組件廠商為就近服務客戶及拓展全球市場，亦紛紛至金磚四國設立生產據點，以因應下游產業相繼外移之趨勢。

(2) 下游廠商垂直整合策略，競爭日趨激烈

電蝕/化成鋁箔為組成鋁質電解電容器之關鍵材料，約占其原料總成本之30%~70%，在電容器廠商競爭日益激烈下，掌控原料來源及降低原料成本為電容器廠商獲利之關鍵因素，有鑑於此，國內鋁質電解電容器製造商不乏採用上游垂直整合策略，促使專業的電蝕鋁箔、化成鋁箔廠商面臨激烈的競爭態勢，且因製造化成鋁箔之主要材料電蝕鋁箔，截至目前國內僅有

極少廠商生產，且技術品級不高，致仍仰賴日本進口，故化成鋁箔業者為永續經營，勢必以自產電蝕鋁箔為發展方向，以求降低成本，並作為促進產業升級、技術升級之中繼動力。

4. 競爭情形

國內化成鋁箔製造商可分為二種型態，即專業化成鋁箔廠商、垂直整合型的化成鋁箔製造商：專業化成鋁箔廠商主要為國內鋁電解電容器製造商轉投資的化成箔製造商，如立隆轉投資立敦，而這類型廠商除供應母公司所需之化成箔外，亦供應國內其他廠商。垂直整合型的化成鋁箔廠商型態又可分為向上整合型及向下整合型，如凱美及台灣金山由鋁電解電容器專業製造商向上整合生產化成箔以供自用。

(三) 技術及研發概況

1. 技術層次

本公司主要產品為低、中、高壓化成鋁箔，營運初期自日本引進生產技術，在配合工研院材料所及自身技術團隊持續研發及製程改善下，促使技術精髓落實本土完全自主，藉由專業技術產出自創品牌多元之規格產品，深受國內外知名鋁質電解電容器大廠好評，品級特性媲美日本，產品遍及世界。

2. 研究發展

本公司於 82 年度成立以來，即致力於專業鋁箔化成之領域，除與工研院材料所簽定技術合作計劃外，亦藉由技術合作進行製程研究開發，並全面建立電腦化品管及自動化監控系統，同時致力於化成鋁箔技術開發重點，包含 Low E.S.R 特性、高倍率規格、晶片(CHIP TYPE)小型化適用性。及長壽命需求等，以積極朝向上游整合。本公司於成立時雖未設立專職研究發展相關部門，然已有專責人員專職於鋁箔化成流程改善、新產品開發及測試、電腦化品管測試系統開發與化成鋁箔產品品質之控制及測試等工作。92 年度更成立技研中心，以期不斷提昇產品品質及生產技術，開發高附加價值產品。

3. 研發人員及其學經歷

學歷 \ 年度	112 年度	113 年度	114 年度	115 年度截至 3 月 31 日止
碩 士 以 上	1	2	2	2
大 專	4	3	2	2
高 中 以 下	-	-	-	-
合 計	5	5	4	4

4. 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
研發費用	88,856	89,178	122,039	147,966	106,448
營業收入淨額	4,188,347	3,844,247	3,676,095	4,225,432	4,167,201
研發費用 佔營業收入比例	2.12%	2.32%	3.32%	3.50%	2.55%

5.最近五年度開發成功之技術或產品

(1)製程改善

- A. 節能熱處理系統。
- B. 全程控制參數系統化。
- C. 化成製程適化降低藥液成本。
- D. 低壓130Vf以上化成箔LC改善製程。
- E. 低壓化成節能製程。
- F. 鋁箔劣化測試液開發。

(2)設備本土化

- A. 高速化成線。
- B. 完成高壓化成生產線設計改造成低壓化成生產線。
- C. 立東電子完成低壓電蝕生產線生產技術承接。
- D. 立東電子完成低壓電蝕生產線自主化。

(3)新規格產品/技術

- A. 電腦化品管測試系統。
- B. 高強度化成鋁箔。
- C. 高強度電蝕鋁箔。
- D. 高倍率電蝕鋁箔。

(4)專利權

廠別/公司	專利名稱	申請地	專利權證號	專利權公告日
惠州廠	一種高耐酸性化成箔的製備方法	中國	2021116640703	2022.04.29
惠州廠	一種高耐水性低壓化成箔及其化成方法和應用	中國	2021113897918	2022.02.01
惠州廠	一種化成鋁箔輸送裝置	中國	2022234645194	2023.05.05
惠州廠	一種電容鋁箔化成裝置	中國	2022234344286	2023.07.21
惠州廠	一種電容鋁箔退火設備	中國	2022233979111	2023.08.11
惠州廠	一種遮流饋電器及鋁箔化成系統	中國	2022233572919	2023.05.19
惠州廠	一種低壓化成鋁箔製備系統	中國	202323000883X	2024.06.25
惠州廠	一種化成槽及化成系統	中國	2023229635197	2024.06.25
惠州廠	一種箔帶乾燥器	中國	2023229635182	2024.05.07
惠州廠	一種鋁箔饋電化成系統	中國	2023229686019	2024.05.17
惠州廠	一種高比容低壓化成箔製備方法和系統	中國	2023115630313	2024.02.09
惠州廠	一種迭層電容器用鋁箔的製備方法及系統	中國	2023115695021	2024.03.01
惠州廠	一種研磨裝置	中國	2024231982481	2025.11.18
惠州廠	一種變頻器電容器用鋁箔製備系統	中國	2024231850177	2025.12.16
惠州廠	一種化成箔用的紅外乾燥裝置	中國	2024231691005	2025.12.16
阿壩州廠	一種具有檢測PH值功能的控溫處理箱	中國	2023210246341	2023.09.26
阿壩州廠	一種成品收卷自動調偏機構	中國	2023203238800	2023.09.26
阿壩州廠	鋁箔化成用噴淋裝置	中國	2023201254688	2023.11.24

廠別/公司	專利名稱	申請地	專利權證號	專利權公告日
阿壩州廠	一種便於出料的鋁箔廢料回收裝置	中國	2023210246159	2023.11.28
阿壩州廠	一種化成鋁箔電導率測試裝置及其測試方法	中國	2023115758660	2024.02.27
阿壩州廠	一種鋁電解電容器用電極箔的製造裝置	中國	2023224090184	2024.04.09
阿壩州廠	一種化成鋁箔生產用高效烘乾裝置	中國	2023224090574	2024.04.09
阿壩州廠	一種固態電容器的化成設備	中國	2023224090593	2024.04.19
阿壩州廠	一種電極箔的化成裝置及其化成槽結構	中國	2023224090220	2024.05.24
阿壩州廠	一種節水型結晶清洗裝置	中國	2023225508667	2024.05.24
阿壩州廠	一種鋁箔腐蝕生產線放箔機	中國	2023225508690	2024.06.14
阿壩州廠	一種鋁箔電化學腐蝕裝置	中國	2023225508686	2024.06.21
阿壩州廠	一種鋁箔腐蝕電解槽	中國	2023225508741	2024.06.21
阿壩州廠	一種車載高容電解電容化成鋁箔加工裝置	中國	2024220503445	2025.06.20
阿壩州廠	一種低壓高強度氧化膜電解電容鋁箔製造設備	中國	202422050338X	2025.08.19
阿壩州廠	一種化成鋁箔電導率檢測固定裝置	中國	2024220503356	2025.08.19
阿壩州廠	一種基於固液混合電容低壓化成箔用耐腐蝕混合設備	中國	2024220503341	2025.06.17
阿壩州廠	一種化成鋁箔箔面起皺用壓實裝置	中國	2024220503407	2025.09.19
立東公司	中高壓陽極箔的多段多次發孔方法	中國	2016103642131	2018.11.30
立東公司	高壓陽極箔二級擴孔的孔形控制方法	中國	2016103648852	2019.02.22
立東公司	低壓陽極鋁箔二段布孔的方法	中國	2017104866863	2019.01.11
立東公司	一種中高壓陽極箔的製備方法	中國	201710320791X	2019.01.11
立東公司	一種改善低壓陽極箔波浪邊的方法及裝置	中國	2018111163015	2018.12.28
立東公司	一種低壓軟態腐蝕鋁箔的方法	中國	2019113835736	2021.12.21
立東公司	一種改善低壓陽極箔脆性的方法及制得的低壓陽極箔	中國	2021104965013	2022.06.17
立東公司	一種低壓軟態腐蝕陽極鋁箔及其製備方法和應用	中國	2021107910807	2022.04.22
立東公司	一種低壓腐蝕箔及其製備方法和應用	中國	2021115566661	2022.04.01
立東公司	一種鋁箔殘留氯離子的清洗方法及其應用	中國	2021116798153	2022.04.29
立東公司	一種低壓硬態腐蝕箔的擴孔腐蝕方法和應用	中國	2022111445094	2023.01.03
立東公司	一種光箔晶粒控制方法及電解電容器用陽極箔的製備方法	中國	2022115312725	2023.03.03
立東公司	一種固態鋁電解電容器用低壓化成箔的製備方法	中國	2022116199999	2023.03.28
立東公司	一種檢測低壓電極箔腐蝕層缺陷的方法	中國	2023109154964	2023.10.27
立東公司	一種低壓電極箔及其製備方法和應用	中國	2023118198957	2024.03.29
立東公司	一種低壓腐蝕箔及其製備方法和應用	中國	2024111930031	2024.11.15
立東公司	一種低壓腐蝕箔的後處理方法	中國	2024111599848	2024.12.13

(四)長、短期業務發展計畫

(1)長期發展計畫：

- A. 積極從事電容器上游材料配方技術及製程的研發，以達產品多樣化及增加現有行銷通路。
- B. 與國際大廠策略聯盟，以增加業務穩定性做為擴大產能降低產製成本的準備工作，以期成為國際電容鋁箔製造大廠。

(2)短期發展計畫：

- A. 積極提升產品品質，開發低阻抗化、長壽命、高電壓及高電容量之化成鋁箔。
- B. 積極爭取原由日系原廠供應的客戶，擴大歐美、日系等優良客戶的銷售比率。
- C. 擴大中國大陸市場，以高品質為後盾，爭取中國國內高成長市場的業務機會。
- D. 擴大差異化產品比重，配合產品研發及改善，擴大高信賴性長壽命工業用產品及新能源車用電容及AI領域應用產品面。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

近期面臨全球消費類電子產品的需求降溫，傳統消費類鋁電解電容器呈現供過於求的趨勢，導至市場價格無序競爭，廠家面臨低毛利市場的經營困境。唯有轉型投入新能源及 AI 相關應用需求的領域，藉相關需求市場的噴發式發展，促使高階材料及電容器應用面的擴大，而且有供不應求之虞。本公司近來在高階客戶及鋁箔的開發及應用，主要聚焦在 AI 及新能源車載電容器的運用領域，且獲得國內外一線電容器大廠的認可及採用，本公司將更積極搭配客戶，擴大開發這些利基產品的應用領域。

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

本公司為鋁質電解電容器原材料化成鋁箔之專業製造商，由於行銷通路佈局較偏重國內市場，致銷售對象多集中於國內電容器製造商，至於亞洲則以服務日系廠商為主。目前銷貨客戶日趨多元化，且遍及亞洲、歐美等區域，加之國內下游客戶外移日趨熱絡，且積極佈建海外行銷網，外銷比重及金額因而大幅攀升。

單位：新台幣仟元

年度 \ 銷售區域	113 年度		114 年度	
	銷售淨額	比重 (%)	銷售淨額	比重 (%)
亞洲地區	4,103,163	97.11	4,017,131	96.40
歐洲地區	68,120	1.61	79,799	1.91
美洲地區	54,149	1.28	70,271	1.69
合計	4,225,432	100.00	4,167,201	100.00

2.市場占有率

由於生產化成鋁箔廠商以中小企業為主，且目前無具有公信力之單位針對化成鋁箔廠商之產銷情形，做適當且確切之市場占有率統計；根據日本產業界預估，全世界化成鋁箔每月需求量約一千萬米平方；而全球化成鋁箔產能 80%

以上集中在中國大陸，以本公司及境外生產基地之生產規模僅約占世界需求量之 8%。

3.市場未來之供需狀況與成長性

因受 2020 年以來新冠疫情及俄烏戰爭的影響導至全球性的通膨及景氣變化影響，傳統消費類電子產品由短期過度消費現象轉變為整體需求下滑，因此消費類鋁質電解電容器的需求量因此減少。但近期由於各國政府對 AI 領域及碳減排的投入，企業對 AI 產業鏈算力需求及風能、太陽能應用的大量投入，加上近期新能源汽車需求市場的大幅增長。都對於鋁質電解電容器的需求有極大提升的作用，尤其以中高壓的產品需求增長更為明顯。

未來鋁質電解電容器之市場趨勢為超高電壓、小型化高容量/LOW-ESR、耐大紋波電流(開關電源高頻化)、耐震耐高溫(車載電子設備需求 120°C~150°C)、超高容量電容器(雙電層電容)及 SMD V-CHIP(縱型或橫型)。

鋁電解電容器的具體應用及發展趨勢

產 品 種 類	應 用 領 域	未 來 發 展
一般電路用標準品	一般電路	持平
無極性(Non-Polar)電容	揚聲器中的分音器	持平
雙極性(Bi-Polar)電容	電視及顯示器中的水準掃瞄電路	持平
低 漏 電 流 電 容	高級音響中的頻率/音量	持平
	調整及前置放大電路	
高溫長壽命電容	傳真機、交換機等用的電機、醫療設備	持平
高頻用低阻抗電容		
水 系	主機板、Power Supply 輸出端的濾波電路	趨於飽和
無 水 系	高端 Power Supply 輸出端的濾波電路	成長
固 態	顯示卡、LCD Projector、高端 Power Supply 輸出端的濾波電路	成長
耐波紋、低阻抗電容	Power Supply 輸入端的濾波電路	成長
表面貼裝/超小型電容	LCD Monitor/TV、DVD Player、手機	高度成長
閃光燈用電容	數位相機、一般相機	成長
超大型 Screw Type 電容	高功率音響、變頻器、Hybrid Motor	高度成長
節 能 用 電 容	節能燈、電子整流器	大幅成長
環 保 電 容	環保產品	成長
超 級 電 容	Memory Backup、工具機、電動車	成長

依據未來市場之發展趨勢，公司在傳統中高壓電蝕鋁箔技術提昇及新材料三維積層箔應用領域的開發投入，能有效滿足市場對高倍率及高性能材料的需求值；低壓化成產品部份，立敦能有效運用子公司立東在高階電蝕鋁箔技術及產品的領先優勢。

4. 競爭利基

由於本公司係屬鋁質電解電容器之上游關鍵性材料行業，在秉持交期快、品質高的原則下，使產品能配合鋁質電解電容器市場之發展，方為產品成功的關鍵所在。本公司致力於化成技術的提昇與製程改善，較其他同業更能掌握化成鋁箔市場與生產技術，藉由新客源之開拓及多功能性產品之開發，並強化生產及市場需求應變能力。而本公司之競爭利基如下：

(1) 良好的產品品質

本公司以自創品牌「LT」行銷國內外，為提昇產品品質與公司形象，已通過 ISO-9001 國際品質系統認證，同時得到日本廠商青睞而取得訂單，顯見本公司產品已在化成鋁箔行業中建立良好的品質形象。

(2) 高效能的生產線組裝能力

本公司在生產線的擴充上，係引進自動化設備並自行組裝，使設備購置成本相較其他同業為低，並藉以提昇生產效能以因應市場的變化，維持競爭優勢。

(3) 供貨來源的掌握

本公司深知貨源的掌握係所屬行業之成就關鍵因素，鑑於國內化成廠商長期仰賴日本供貨，為達生產規模經濟效益之發揮，同時配合生產線之擴增，並與日本供貨廠商維持良好合作關係外，另相較於其他同業係維持高採購量以達採購之優勢。綜觀本公司自生產線擴增以來，產能利用率高，產量大幅提昇，顯見本公司於貨源之掌握尚能配合化成鋁箔市場之成長，帶領公司持續保持競爭實力，朝向成長與永續經營的目標。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

項目	有利因素	不利因素	
	說明	說明	因應對策
1. 所營業務之主要內容及發展遠景	下游產品係泛用於資訊、通訊及消費性電子、車用電子等 4C 產業，應用範圍廣，市場前景無限。	1. 勞工短缺、工資成本上揚。 2. 電容器廠商將其生產據點外移至大陸，影響地緣之供給關係，且大陸原料供應商削價競爭影響產品售價。	1. 加強人員的培育與教育訓練，以提升員工素質，加強員工的向心力，提升生產效率。 2. 間接轉投資大陸成立專業鋁箔化成廠，以就近供應客戶化成鋁箔之所需。 3. 以產品品質與大陸廠商之低價品做市場區隔。 4. 技研中心持續研發，以期提升產品生產技術，創造產品附加價值。
2. 在業界之地位	1. 為國內唯一擁有中高壓電蝕鋁箔生產技術之廠商。 2. 目前為國內知名化成	國內多家電容器廠商趨向自行建立鋁箔化成廠以掌握貨源，影響本公司之市場佔有率。	1. 擴大產品市場，成為國際專業化成鋁箔生產大廠 2. 成立技研中心，提升生

項目	有利因素	不利因素	
	說明	說明	因應對策
	鋁箔製造與銷售廠商，擁有之生產線其效能運用為同業之冠。		產技術。 3.以量制價降低生產成本。
3.主要原物料之供應狀況	1. 供應商皆為多年往來，關係良好且材料品質優良廠商，可確保貨源與品質之穩定。 2. 研發部門已開發出用大陸原箔取代日本原箔	主要原料向為日本廠商所掌控，使進貨來源過度集中。	1. 針對長期性用料，預先排定需求計劃並提前確認訂購事宜，以降低貨源集中之風險。 2. 與供應商形成夥伴關係以取得供應商的支持與配合。 3. 研發提升上游原料之電蝕鋁箔生產技術。 4. 積極評估價格有競爭力的替代供應商。
4.主要產品之銷售狀況	1. 產品供應國內外電容器大廠。 2. 化成技術穩定及品質優良，歐美、日系等優良客戶銷貨比例將大幅提昇。	下游電子科技產業對相關零組件功能之要求漸趨多元化，形成提升產品特性及容量之壓力。	1. 創立本公司產品之自有品牌，以自有品牌之形象深入市場。 2. 開發適合電容器廠商產品規格、特性及容量之產品，提高產品使用範圍之廣度。 3. 與主要客戶共同開發特性最適合的產品，以期共同降低成本達到雙贏的結果。
5.財務狀況	1. 財務運作保守穩健 2. 財務結構健全。	因應營運成長，持續以銀行借款支應營運，銀行依存度深。	透過資本市場籌措長期低成本資金，以加強資金調度運用之靈活性，將有助於公司長期穩定之發展。
6.電力成本的增加	四川阿壩州電力成本相對於台灣為低，該公司子公司立敦(阿壩州)於100年第一季新廠完工量產，有利於整體成本的降低。	綠色能源化預期將使國內未來電價上漲，不利高壓產品的生產。	將充分利用立敦(阿壩州)較低電力成本的優勢，機動調整生產基地的安排，追求整體成本及效率的最佳化。
7.美元貶值、日元及台幣升值的匯兌影響	銷售以收取美金及人民幣為主，而進貨付款以日幣及人民幣為主，外幣進銷貨互抵結果使匯率變動產生某一程度之避險效果。	1. 主要原料均以日幣計價購買，日幣升值將使購料成本增加。 2. 以美元計價銷售的部分受美元貶值影響。	1. 適時調整售價。 2. 與客戶協商美元與日圓參考兌換匯率，在變動太大時可機動調整售價。 3. 部分客戶以日圓報價，避免匯率之影響。

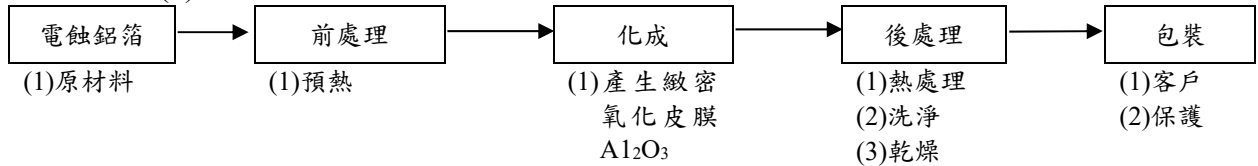
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

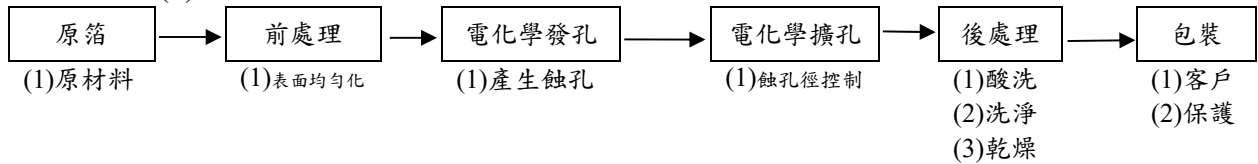
本公司所生產的化成鋁箔與腐蝕鋁箔，是製造鋁質電解電容器的主材料，更是消費性電子工業的關鍵性零組件。鋁質電解電容器具備了體積小、電容量大、成本低廉之特性，故廣泛應用於電子、電機、通信、資訊等產品。

2.主要產品之產製過程

(1)化成鋁箔



(2)電蝕鋁箔



(三)主要原料之供應狀況

請參考最近二年度主要供應商資料表。

(四)最近二年度主要進銷貨客戶名單

1.最近二年度10%以上主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	113年度				114年度				115年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人關係
1	A公司	1,141,722	58.33	實質關係人	A公司	966,338	49.33	實質關係人	A公司	257,563	56.80	實質關係人
2	B公司	190,013	9.71	無	B公司	235,477	12.02	無	B公司	53,363	11.77	無
4	其他	625,624	31.96		其他	757,028	38.65		其他	142,519	31.43	
	進貨淨額	1,957,359	100.00		進貨淨額	1,958,843	100.00		進貨淨額	453,445	100.00	

增減變動原因說明：

進貨淨額 10%以上之供應商，主係生產鋁箔之主要原料-鋁原箔供應商，114年進貨淨額基本與113年略為下降。

本公司主要生產電蝕鋁箔及化成鋁箔，原料為原箔、電蝕鋁箔及化學藥液。由於電容器上游材料關鍵技術長期由日系廠商掌握，本公司與供應商均已合作多年且保持良好關係，使各項原物料之供應尚屬穩定；至於與各供應商間往來金額互有消長，主係本公司之採購政策係以採購時依原料規格、品質及價格，機動選擇品質優良、價格相對合理之供應商進行交易，並對多數原物料維持兩者以上合格供應商，故其原物料來源及數量應不虞匱乏。

2.最近二年度10%以上銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113年度				114年度				115年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人關係
1	甲公司	671,140	15.88	實質關係人	甲公司	565,558	13.57	實質關係人	甲公司	155,557	13.91	實質關係人
2	其他	3,554,292	84.12		其他	3,601,643	86.43		其他	962,882	86.09	
	銷貨淨額	4,225,432	100.00		銷貨淨額	4,167,201	100.00		銷貨淨額	1,118,439	100.00	

增減變動原因說明：

銷貨淨額 10%以上之客戶主係出售電蝕鋁箔及化成鋁箔，114 年銷貨淨額基本與 113 年持平。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人；歲；年

項目		113 年度	114 年度	115 年度截至 3 月 31 日止
員 工 人 數	業務人員	12	12	12
	技術人員	76	75	75
	現場人員	198	192	183
	管理人員	99	98	98
	研發人員	4	4	4
	合計	389	381	372
平均年歲		38.97	38.97	39.98
平均服務年資		9.19	10.91	10.89
學 歷 分 布 比 率	博士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩士	1.31%	1.98%	1.99%
	大專	23.98%	23.58%	23.61%
	高中	58.91%	58.71%	58.71%
	高中以下	15.80%	15.73%	15.69%
	合計	100.00%	100.00%	100.00%

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因環境污染所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)：本公司苗栗廠因違反水污染防治法第7條第1項規定，依115年1月23日苗栗縣政府函文府環水字第1150004720號，裁處行政處罰：1.依水污染防治法第40條第1項及第66條之1所訂「違反水污染防治法罰鍰額度裁罰準則」規定，處分新台幣10萬8仟元整罰鍰；2.責令限期改正；3.依「環境教育法」第23條及「環境講習執行辦法」規定，須派員接受2小時環境講習。

(二)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

本公司產品產製方式皆為機械性之加工方式，僅在清洗過程中會產生極少量廢水。然體認環保意識抬頭，堅持企業對社會應盡之責任與永續經營之使命，本公司除購置二套廢水處理設備，加強廢水處理外並派員參加乙級廢水處理人員訓練課程，以取得專業證照。並持續於111年5月取得ISO14001國際環保系統認證，建立全面性之環境管理體系，以符合世界趨勢潮流。

本公司環保相關許可證，其申請、設立情形如下表：

項目	證書名稱	許可證字號
空氣汙染防治	固定污染源操作許可證	苗府環操證字第 K 0539-07 號 114 年 09 月 10 日起至 119 年 09 月 09 日
水汙染防治	水汙染防治許可證	苗縣環排許字第 00203-10 號 112 年 11 月 16 日起至 117 年 02 月 12 日
廢棄物管理	事業廢棄物清理計畫書	管制編號：K7701391 有效期限至 117 年 06 月 09 日止

五、勞資關係

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

1.職工福利委員會

- (1)本公司成立職工福利委員會由勞資雙方派七人共同組成委員會，勞方代表指派六人，資方代表指派一人，共同組織成立。
- (2)委員會設總幹事一人、幹事一人及助理幹事一人，本會主任委員由會同事業單位就職工中遴選派充之。
- (3)委員會總幹事、幹事及助理幹事均為義務職，每三個月開會一次，必要時得召開臨時會議，會議由主任委員召集並任主席，主任委員因故不能執行職務時，得就委員中委託一人代理。
- (4)職工福利金來源
 - A. 創立時就資本總額提撥1%。
 - B. 每月營業收入總額提撥0.05%。
 - C. 每月於每個職員工薪工資扣0.5%。
 - D. 下腳變賣提撥40%。
 - E. 福利委員會經常舉辦旅遊活動、康樂及體育活動，藉以調劑員工身心及促進同仁感情交流，此外，亦提供生日禮券、年節禮金及婚喪喜慶之補助。

2.員工福利措施、進修、訓練及實施情形

(1)員工福利措施

- A. 食：
每日由員工自理，或由公司代為訂製。
- B. 衣：
 - a. 每年分二季免費提供制服。
 - b. 依工作場所需要，提供手套、安全鞋及其他必備之防護裝備。
- C. 住：
提供單身宿舍予遠道從業員免費住宿。
- D. 行：
設置寬敞之停車場，供從業員停放汽、機車。
- E. 育：
 - a. 每年均依「年度訓練計劃表」實施各項教育訓練並選派各業務專責人員赴外受訓或委請外單位專業講師來廠訓練，以增進本職學能。
 - b. 鼓勵從業員參加廠外各項研修、講習、專業訓練並協助新進人員參加各項證照測驗，以取得操作資格，其費用由公司全額補助。
- F. 樂：
 - a. 每月致贈當月份壽星生日禮券或禮品。
 - b. 每年至少舉辦一次旅遊或郊遊活動，調劑員工身心。
- G. 醫療保健：
 - a. 除了參加全民健保及勞保之外，公司並為每位員工辦理團體保險、住院醫療補助等。
 - b. 每年實施一次從業員健康檢查，檢查項目視需求調整，另特殊工作場所工作之從業員，每年另實施重點健康檢查。

H. 婚喪喜慶補助：

從業人員有婚喪喜慶情形者，由福委會依員工福利措施及補助辦法致贈賀禮或奠儀。

(2) 員工進修及訓練

A. 公司每年對各級主管、研發人員、技術人員及一般管理人員均訂有個別教育訓練計畫，以培養管理幹部之專業素質及領導能力。

B. 114年度至115年3月31日止相關教育訓練內容如下：

	班次數	總人數	總時數	總費用(仟元)
新進人員訓練	1	1	8	-
專業職能訓練	10	19	114	212
通識訓練	4	55	220	-

3. 員工退休制度及實施情形

(1) 本公司依勞動基準法規定訂有員工退休辦法，勞工退休準備金依每年月薪資總額提撥百分之二。

(2) 員工退休制度適用對象：所有正式員工

A. 勞工有下列情形之一者，得自請退休：

- a. 工作十五年以上，年滿五十五歲者。
- b. 工作二十五年以上者。

B. 勞工非有下列情形之一者，雇主不得強制其退休：

- a. 年滿六十歲者。
- b. 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

(3) 員工退休金之給與標準：

A. 按其工作年資，每滿一年給與兩個基數。但超過十五年之工作年資，每滿一年給與一個基數，最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者以半年計；滿半年者以一年計。

B. 依勞動基準法第五十四條第一項第二款規定，強制退休之勞工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致，依前款規定加給百分之二十。前項第一款退休基數之標準，係指核准退休時一個月平均工資。

C. 本公司自民國八十九年度起延請精算師計算退休金，一一四年度提撥率為每月薪資總額2%。

D. 自九十四年七月起新制退休金制度實施，選擇新制員工公司按每人每月投保薪資提撥6%至勞保局之個人專戶。

E. 自99年至114年3月止共計八人辦理退休；均依法規定辦理退休給付申請，員工退休金之核發於退休生效之日起算一個月內發放。

F. 新舊制退休金之提撥比例與提撥狀況

	法源依據	提撥方式	提撥金額
舊制	勞動基準法	按員工薪資2%提撥至本公司台灣銀行(原中央信託局)退休準備金專戶。	截至114年12月31日止，勞工退休準備金餘額新台幣32,106仟元。
新制	勞工退休金條例	依員工投保薪資6%提撥至勞工保險局個人專戶。	114年度共計提撥新台幣2,240仟元。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施

勞資會議：於每三個月舉行一次勞資雙方協調會議。藉由勞資會議的成立，達成雙方有效之溝通。

5.人權政策及員工行為準則

本公司依勞動基準法規定，訂定「工作守則」，讓全體員工了解工作倫理、經營理念及對員工操守要求，並確立員工享有權益與福利，整體迄今員工均能服膺工作規則。各層級員工進入公司服務前，皆須簽定合法合理之勞動契約、競業保密契約及內部重大資訊保密協定，確保勞資雙方權益與義務。為確保人權政策遵循「聯合國全球盟約」、「聯合國世界人權宣言」及「國際勞工組織工作基本原則與權利宣言」等相關精神與基本規範，保障員工之合法權益，並尊重基本勞動人權。本公司業有訂定「人權政策及管理」、「責任商業聯盟行為準則宣告書」(RBA)、「社會責任說明書(CSR)」及「不使用衝突礦產政策宣告書」，每年進行人權風險鑑別，針對識別的人權關注議題執行合規工廠自我檢查審核及第三方評估，致力遵守適用的勞動聘僱的法律以及國際準則。

6.性別平等

- (1)本公司落實職場多元性，長期關注職場友善環境，114年度女性在職比例佔員工總人數達37%，女性主管占全體主管比率約29.6%。
- (2)給予女性員工哺(集)乳時間、生理假、產假、安胎休養假、產檢假等，共同致力營造一個有尊嚴、安全、平等、免於騷擾的工作環境。

7.工作環境與人身安全保護措施

- (1)定期實施安全衛生教育訓練
 - A. 實施新進人員及調換作業人員之一般安全衛生教育3小時。
 - B. 實施在職人員安全衛生教育訓練，每三年3小時。
 - C. 實施各項安全衛生教育訓練(急救人員、起重機操作人員、堆高機操作人員.....等，每三年3小時。)
 - (2)定期實施員工健康檢查，每年定於12月份前實施，以保護勞工健康。114年度員工健康檢查受檢率達99%。
 - (3)定期實施消防訓練，加強工廠內防災教育，防止災害發生，定期實施消防訓練，每半年實施一次並申報當地消防單位。114年度累計參與人次達105人。
 - (4)實施安全衛生自動檢查，以保護勞工人身安全
 - A. 消防設備定期檢查，每季各項消防設施定期檢查一次。
 - B. 堆高機定期檢查，每月實施定期檢查並記錄、每年實施整體檢查並記錄。
 - C. 升降機定期檢查，每月實施定期檢查並記錄、每年實施整體檢查並記錄。
- (二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、資通安全管理

- (一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等

1.資訊安全風險管理架構

本公司雖未成立跨部門資訊安全委員會，目前由資訊安全主管與資訊室主管一同擔任資訊安全相關事務。

2.資通安全政策

- (1)訂定定期盤點資訊資產及個人資料清冊，對資訊安全及個人資料風險評鑑進行風險管理，落實各項控措施。
- (2)不定期辦理資訊安全及個人資料保護教育訓練及宣導作業。
- (3)委外廠商須簽訂保密協議，以確保使用本公司提供的資訊服務或執行相關資訊業務者，有責任及義務保護其所取得或使用本公司之資訊資產，以防止遭未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露。
- (4)重要資訊系統或設備已建置適當的備份、備援或監控機制並定期演練，以維持正常運作。
- (5)個人電腦均安裝防毒軟體且定期更新病毒碼，並禁止使用未經授權的軟體。
- (6)要求同仁帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任，並定期更新密碼。
- (7)建立業務持續運作管理機制，並定期測試演練，維持其適用性。
- (8)每年定期實施內部稽核，以確保資訊安全、個資保戶管制制度之有效性。

3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源

- (1)將資訊安全及個資保護檢查控制作業，列為年度稽核項目，稽核單位每年度至少進行一次稽核；且公司每年度依據內部控制制度自行檢查作業，將總結內部控制實施成效提報董事會覆核確認，並依據評估的結果出具內部控制制度聲明書。
 - (2)完成年度六次[緊急應變復原計畫]測試演練。
 - (3)完成網路防火牆汰換更新採購與建置案。
 - (4)資通安全之經費、資源投入配置情形，每年定期檢討並持續改善相關管理計畫。
- (二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

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
授信合約	立敦科技股份有限公司	中國信託商業銀行	113.07.26~116.01.23	長期借款	無
工程合約	乳源縣立東電子科技有限公司	韶關市山城水都建築工程有限公司	114.11.13~115.08.31	房屋及建築	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

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	113 年度	114 年度	差異	
				金額	%
流動資產		3,361,856	3,353,690	(8,166)	(0.24)
不動產、廠房及設備		2,816,063	2,698,540	(117,523)	(4.17)
無形資產		1,870	7,620	5,750	307.49
其他資產		188,285	334,752	146,467	77.79
資產總額		6,368,074	6,394,602	26,528	0.42
流動負債		1,371,662	1,136,201	(235,461)	(17.17)
非流動負債		362,485	256,031	(106,454)	(29.37)
負債總額		1,734,147	1,392,232	(341,915)	(19.72)
股本		1,505,718	1,505,718	-	-
資本公積		820,929	828,058	7,129	0.87
保留盈餘		1,654,685	1,794,308	139,623	8.44
其他權益		(105,820)	(70,777)	35,043	33.12
庫藏股票		(41,808)	(14,472)	27,336	65.38
非控制權益		800,223	959,535	159,312	19.91
權益總額		4,633,927	5,002,370	368,443	7.95

(一)最近二年度資產、負債及權益發生重大變動，前後期變動達10%以上之主要原因及其影響：

- 1.無形資產：主係本期投資立瀚科技（惠州）有限公司產生商譽所致。
- 2.其他資產：主係海外廠支付土地款致使用權資產增加及預付廠房工程款增加所致。
- 3.非流動負債：主係本期長期借款轉列一年內到期之長期借款所致。
- 4.其他權益：主係本期國外營運機構財務報表換算之兌換差額負值減少所致。
- 5.庫藏股票：主係執行庫藏股轉讓予員工所致。

(二)若影響重大者應說明未來因應計畫：無。

二、財務績效

(一)營業結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	4,225,432	4,167,201	(58,231)	(1.38)
營業成本	3,210,479	3,190,682	(19,797)	(0.61)
營業毛利	1,014,953	976,519	(38,434)	(3.79)
營業費用	411,351	316,215	(95,136)	(23.13)
營業利益	603,602	660,304	56,702	9.39
營業外收入及支出	130,182	23,634	(106,548)	(81.85)
稅前淨利	733,784	683,938	(49,846)	(6.79)
所得稅費用	133,964	147,541	13,577	10.13
繼續營業單位本期淨利	599,820	536,397	(63,423)	(10.57)
停業單位損失	-	-	-	-
本期淨利	599,820	536,397	(63,423)	(10.57)
其他綜合損益(淨額)	124,473	46,555	(77,918)	(62.60)
本期綜合損益總額	724,293	582,952	(141,341)	(19.51)

最近兩年度增減比率變動達 10%以上，分析說明如下：

- 營業收入淨額及營業毛利：詳營業毛利變動分析。
- 營業費用：主係為公司獲利減少，員工酬勞及董事酬勞提撥金額較上期減少約 2,279 千元、研發費用減少約 41,518 千元及預期信用減損迴轉變動約 52,950 千元所致。
- 營業外收入及支出：主係本期產生淨外幣匯兌損失較上期匯兌利益減少約 92,310 千元所致。
- 所得稅費用：主係海外廠獲利認列遞延所得稅費用所致。
- 繼續營業單位本期淨利及本期淨利：主係受營業外收入及支出及所得稅費用變動之影響所致。
- 其他綜合損益及本期綜合損益總額：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額較上期減少所致。

(二)營業毛利變動分析表

單位：新台幣仟元

差異原因				合計
售價差異	成本價格差異	銷售組合差異	數量差異	
(71,547)	26,214	(3,867)	10,766	(38,434)

說明：114年化成鋁箔市場價格競爭，唯在成本及產能的管控下，產生不利的售價差異銷售組合差異及有利的成本價格差異和數量差異，致使銷貨毛利較上期減少約38,434千元。

(三)預期銷售數量及其依據：

本公司115年主要產品預計銷售數量，主要係考量115年度之銷售情形、後續接單、出貨計劃，並考量國內外經濟情勢及本公司產能狀況所編製，115年度預計銷售量如下：

項 目	115 年度預計銷售量	單位
化成鋁箔	31,056	仟 m
電蝕鋁箔	25,356	仟 m ²

(四)對公司未來財務業務可能影響：無。

(五)未來因應計劃：不適用。

三、現金流量分析

(一)最近年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (A)	全年度來自營業 活動淨現金流量	全年度淨現金流入 (出)量 (B)	現金剩餘(不足)數 額 (A)+(B)
1,107,290	853,843	(5,596)	1,101,694
1.營業活動：營業活動之淨現金流入數853,843元，主要有營收獲利收現數增加。			
2.投資活動：投資活動之淨現金流出數259,910仟元，主要係取得不動產、廠房及設備。			
3.融資活動：融資活動之淨現金流出數635,191仟元，主要係償還長期借款及支付現金股利所致。			

(二)流動性不足之改善計畫：無

(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 (A)	預計全年來自營業活動 淨現金流量	預計全年淨 現金流出量 (B)	預計現金剩餘 (不足)數額 (A)+(B)	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
1,101,694	708,240	108,408	1,210,102	-	-
1.未來一年現金流量變動情形分析： (1)營業活動現金流入：預計115年度在化成鋁箔產品銷售增長的帳款回收、營收成長之購料付現及薪資等應付費用，營業活動產生現金流入708,240仟元。 (2)投資及融資活動：主要係廠房及設備修繕等支付83,225仟元及發放現金股利225,183仟元。					
2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

- (一)重大資本支出之運用及資金來源：電蝕機電源供應器及相關設備。
- (二)預期可能產生收益：以新開發生產技術及品質並提高市場佔有率。

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)本公司僅針對業務及市場需要進行轉投資。
- (二)公司114年度轉投資利益420,171仟元，相較於113年度增加18,158仟元，主要係114年度電蝕鋁箔價格相對穩定，致使電蝕鋁箔廠獲利較去年增加所致。
- (三)未來一年投資計畫，將視大陸市場之需，增加投資。

六、風險事項

- (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位:新台幣仟元

項 目	113 年度	114 年度
利息支出	28,255	19,446
兌換(損)益	68,713	(23,597)
稅前淨利	733,784	683,938

資料來源:經會計師查核簽證之財務報告

1.利率變動：

隨時注意利率變動，並有效控管財務狀況，以減少利率變動之影響。

2.匯率變動：

隨時注意匯率變動，並判斷其走勢，以適時採取遠匯避險或外幣部位的機動調整。

3.通貨膨脹情形：

注意通貨膨脹情形，以適當調整產品售價及原物料庫存量。

- (二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

- 1.本公司無從事高風險、高槓桿投資，各項投資皆經過謹慎評估後執行，有關資金貸與他人及背書保證皆以本公司之子公司為對象，本公司會依所訂定之「資金貸與他人作業程序」及「背書保證處理辦法」等辦法謹慎執行。
- 2.本公司承作遠期外匯交易之目的，主要係在規避因進口原料產生之應付外幣債務及銷售產品產生之應收外幣債權之匯兌風險，本公司會依所訂定之「從事衍生性商品交易處理程序」等辦法謹慎執行。

- (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.最近年度之研發計畫

本公司為一專業電蝕鋁箔及化成鋁箔製造廠商，自八十二年成立以來，不斷致力於生產製程之改善，以期在品質及售價上均俱競爭力；由於投資公司乳源縣立東電子科技有限公司已完成低壓電蝕鋁箔生產技術轉化，未來低壓電蝕鋁箔來源將具優勢，為強化低壓化成市場版圖，114年已完成低壓化成高電壓段生產速度、高壓化成節能製程開發及疊層電容用電蝕鋁箔開發之開發

與量產實現。115年將投入極低壓化成製程優化、低壓化成箔柔韌性改善提升產品適用電壓範圍及混合型電容用電蝕鋁箔之開發。

2. 預計投入之研發費用

預計115年度研發費用預算約為180,000千元。

(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：

1. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響：無。
2. 因應措施：本公司平時即蒐集相關資訊，提供經營階層決策參考，並視國內外重要政策及法律變動情形，以調整本公司相關營運決策。

(五) 科技改變（包含資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

1. 科技改變（包含資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響：無。
2. 因應措施：隨時蒐集化成鋁箔相關產業之報章雜誌、期刊或科技報導，以確實掌握市場脈動及變化，瞭解現今科技之發展趨勢，並開發符合客戶需求之產品。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

截至目前為止本公司並無因形象重大改變而造成企業危機之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司115年度及截至年報刊印日止暫無併購計劃。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

截至目前為止本公司並無擴充廠房之情事。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司對於進貨或銷貨對象持續分散，以降低集中所面臨之風險。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料：詳附錄。
- 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事項

無。

捌、附錄

一、內部控制制度聲明書

詳公開資訊觀測站公告內容

路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書
公告

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

二、關係企業相關資料

詳公開資訊觀測站公告內容

路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

立敦科技股份有限公司



董事長：吳志銘

