

股票代號：3593

力銘科技股份有限公司
LOGAH TECHNOLOGY CORP
一一三年度年報

中華民國一一四年五月十三日刊印
查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw/>
本公司網址：<http://www.logah.com>

一、本公司發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓 名：黃文慶
職 稱：財會行政處協理
電 話：(07)343-3776
電子郵件信箱：brady.huang@logah.com

二、本公司代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓 名：無
職 稱：無
電 話：無
電子郵件信箱：無

三、總公司、分公司及工廠之地址及電話

總 公 司：力銘科技股份有限公司
地 址：高雄市左營區菜公一路 62 巷 15 號
電 話：(07)343-3776

四、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：中國信託商業銀行股份有限公司股務代理部
地 址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 3 樓
網 址：<https://www.ctbcbank.com>
電 話：(02)2311-1838

五、最近年度簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：張慈媛、陳珍麗
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地 址：高雄市成功二路 88 號 3 樓
網 址：www.deloitte.com.tw
電 話：(07)530-1888

六、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

七、公司網址：www.logah.com

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	4
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	15
三、公司治理運作情形	19
四、簽證會計師公費資訊	48
五、更換會計師資訊	49
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	51
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	51
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	52
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	53
參、募資情形	54
一、資本及股份	54
二、公司債之辦理情形	57
三、特別股之辦理情形	57
四、海外存託憑證之辦理情形	57
五、員工認股權憑證之辦理情形	57
六、限制員工權利新股及併購之辦理情形	57
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	57
八、資金運用計劃執行情形	57

	頁次
肆、營運概況	58
一、業務內容.....	58
二、市場及產銷概況.....	67
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數.....	71
四、環保支出資訊.....	71
五、勞資關係.....	72
六、資通安全管理.....	72
七、重要契約.....	74
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	75
一、財務狀況分析	75
二、財務績效.....	76
三、現金流量.....	77
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	77
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	77
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估	78
七、其他重要事項	79
陸、特別記載事項	80
一、關係企業相關資料.....	80
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	80
三、其他必要補充說明事項	80
四、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	80

壹、致股東報告書

力銘科技股份有限公司 一一三年度營業報告書

一、113 年度營業結果

(一) 113 年度營業計畫實施概況及成果

單位：新台幣千元；%

項目	113 年度	112 年度	增（減）金額	增（減）百分比%
營業收入	877,438	879,732	(2,294)	(0.26)
營業毛利	(51,159)	74,547	(125,706)	(168.63)
稅後淨損	(203,533)	(69,779)	(133,754)	(191.68)

(二) 預算執行情形

無公開財務預測資訊，故不適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支：

113 年度營業活動所產生之現金流出為 45,548 千元；投資活動所產生之現金流出為 56,844 千元；籌資活動所產生之現金流入為 64,484 千元，匯率變動對現金之影響為 3,159 千元，本期淨現金流出為 34,749 千元。

2. 獲利能力分析：

項目		113 年度	112 年度
財務結構(%)	負債佔資產比例(%)	80.29	67.34
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	139.02	168.13
償債能力(%)	流動比率(%)	61.42	69.10
	速動比率(%)	50.49	56.17
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	(12.24)	(3.47)
	權益報酬率(%)	(53.97)	(13.95)
	純益率(%)	(23.19)	(7.93)

(四) 研究發展狀況

1. 因應對全球化節能減碳及 ESG 趨勢，公司在產品方面持續配合客戶對外觀創新及輕薄抗耐、輕量化需求，並針對新技術及新製程之需求以及生產勞動成本之增加，積極持續投入研發計劃如下：
 - (1) 氣體輔助成型技術精進。
 - (2) 水性塗料噴塗技術精進。
 - (3) IMD 模內貼標技術精進。
 - (4) 模內切料頭技術精進。
 - (5) IMF 薄膜鑲件注塑技術精進。
 - (6) 微發泡成型技術精進。
 - (7) 自動化生產技術。
 - (8) 急冷急熱 (RHCM) 雙模溫及節能技術精進。
 - (9) 油壓式時序控制熱澆道模具技術精進。
 - (10) 氣壓式時序控制熱澆道模具技術精進。
 - (11) 雙色成型技術精進。
 - (12) 高光鏡面 (#14,000) 產品技術精進。
 - (13) 全電高速薄框成型技術精進。
 - (14) 膠框自動清洗技術精進。
 - (15) 環保 PCR 材料成型技術精進。
 - (16) 新能源汽配內飾件成型噴漆技術精進。
 - (17) 曲面飾條邊框燙金技術精進。
 - (18) 塑件表面水轉印技術精進。
 - (19) 曲面薄件成型技術精進。
 - (20) 大型塑膠件全自動埋釘成型技術精進。
 - (21) 塑件表面鏤雕工藝技術精進。
 - (22) 塑膠件超聲波熱熔工藝技術精進。
 - (23) 塑膠件防水設計及成型工藝精進。
2. 本公司技術重點於模具設計開發與氣體輔助、散熱及高功能性、高光鏡面、自動化生產、PCR 原料具環保特性等塑料部件成型開發，配合自動化組裝二次加工工藝技術，為客戶提供完整且高質量的產品供應服務，提昇公司服務品質與效率，確保市場競爭力。

二、本年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1. 固並擴展利基市場、應對全球化貿易保護擴展國際化佈局。
2. 以專業精密模具設計、開發、製造為核心定位、提供一站式服務。
3. 成為精密塑膠件成型、噴塗、燙金、印刷、表面二次加工、組裝專業廠商。

(二) 預計銷售數量及其依據

依據歷年營業狀況、公司現狀及市場需求發展趨勢，訂定年度營運目標。惟本公司未公開 114 年財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

（三）產銷政策

1. 消費 3C、5G 網通產品、智慧家電、安防產品、戶外電動工具、水上智慧運動設備、E-book 電子書、ESL 電子標籤等是未來消費性市場的主要成長趨勢。
2. 鞏固消費 3C、AIO 一體機、智慧家電客戶群。
3. 拓展行動智慧、安防、醫療看護及宅經濟市場。
4. 持續開發新能源汽配、內飾零件、中控儀表板、儲能模組、充電樁客戶群。
5. 推動公共新能源平衡車客戶群持續成長開發。
6. 發展 AI 智能市場

三、未來公司發展策略

（一）短期營運及業務發展計畫

1. 持續開發新客戶、新產品線，提供最佳服務品質。
2. 加強產品的品質服務。
3. 通過技術創新、智慧化改造及數位化轉型提升工藝水準與生產效益，提高產品附加價值。

（二）中長期營運及業務發展計畫

1. 加強與台灣、內地系統廠及國際品牌廠的資訊連結與流通，致力成為客戶長期合作製造廠商。
2. 整合供應鏈資源，建立共享平臺，與其它供應商合作，實現互利共贏，降低資源消耗，提高客戶依賴度及品質。
3. 開發外銷市場，持續發展 EMS 代工模式（Electronics Manufacturing Service）：部分由台灣接單，台灣，大陸及越南廠生產交貨，並以提升產品毛利為首要目標。
4. 推動廠區節能減碳及公司 ESG 永續發展目標執行。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

面對全球經濟情勢快速變化及全球供應鏈的區域整合，公司將持續強化內部外部資源整合，積極理解並滿足客戶需求，密切注意外部競爭環境動態，以應對市場環境變化，同時公司將充分掌握內外部資源整合，積極理解並滿足客戶需求，密切注意外部競爭環境動態，以應對市場環境變化，同時公司將充分掌握內外部資源整合，積極理解並滿足客戶需求，密切注意外部競爭環境動態，以應對市場環境變化，同時公司將充分掌握內外部資源整合，積極理解並滿足客戶需求，密切注意外部競爭環境動態，以應對市場環境變化，同時公司將充分掌握相關法規變革。

董事長：尤惠法



經理人：尤惠法



會計主管：黃文慶



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

停止過戶日：114 年 4 月 29 日

職稱	國籍或注冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	光芯股份有限公司 代表人：尤惠法	男 61-70 歲	112.06.29	3 年	2,981,488	3.59%	2,981,488	3.20%	0	0%	0	0%	國立中山大學管理學院高階經理碩士(EMBA) 立宇高新科技(股)公司董事長 兼任總經理	隆登電子科技(深圳)有限公司董事長 蘇州瑞登科技有限公司董事長 立宇高新科技股份有限公司董事長暨總經理 隆登電子科技(深圳)有限公司董事長 旭松投資股份有限公司董事長 旭松投資(SAMOA)有限公司董事 華登投資(BVI)有限公司董事 光芯股份有限公司董事長	董事長		二親等	註 1
						0	0%	5,665,934	6.09%	0	0%	0	0%						
董事	中華民國	光芯股份有限公司 代表人：林淑芬	女 61-70 歲	112.06.29	3 年	2,981,488	3.59%	2,981,488	3.20%	0	0%	0	0%	美國貝克大學管理學院碩士 立宇高新科技(股)公司董事 旭松投資(股)公司董事	三木國際實業有限公司代表人 進元投資(股)公司監察人 銳威投資(股)公司董事	董事長		二親等	註 2
						0	0%	0	0%	0	0%	0	0%						
董事	中華民國	光芯股份有限公司 代表人：孫正強	男 51-60 歲	112.06.29	3 年	2,981,488	3.59%	2,981,488	3.20%	0	0%	0	0%	交通大學EMBA 碩士 政治大學企業管理碩士 台灣大學化工系學士 沛波鋼鐵(股)公司 總經理 易通展科技(股)公司 董事長 久陽精密(股)公司 董事長	台灣數位光訊科技(股)公司 獨立董事 凱衛資訊(股)公司 董事 中華民國藍球協會 常務理事 育觀管理顧問(股)公司 董事長 生豐資本(股)公司 董事長 東凱投資(股)公司 董事長 生豐一號投資(股)公司 董事長 東典光電科技(股)公司 董事長 科沃斯先進(股)公司 董事長 聚嘉聯合會計師事務所主持會計師 永記達漆工業(股)公司獨立董事 弘高投資有限公司董事 金皇投資有限公司董事 京運開發有限公司董事 泓慶開發有限公司董事	無	無	無	註 2
						0	0%	0	0%	0	0%	0	0%						
董事	中華民國	立宇高新科技股份有限公司 代表人：張晉城	男 51-60 歲	112.06.29	3 年	21,028,492	25.32%	492	0.00%	0	0%	0	0%	中原大學會計系 勤業會計師事務所協理 立宇高新科技(股)公司董事 力士科技(股)公司董事長	無	無	無	無	註 3
						0	0%	0	0%	0	0%	0	0%						
董事	中華民國	立宇高新科技股份有限公司 代表人：邱基峻	男 51-60 歲	112.06.29	3 年	21,028,492	25.32%	492	0.00%	0	0%	0	0%	德國杜賓根大學法學博士 高雄地方法院法官 國立高雄大學法學院兼任助理	經典國際法律事務所主持律師	無	無	無	註 3
						0	0%	0	0%	0	0%	0	0%						

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
															教授 立宇高新科技股份有限公司董事					
董事	中華民國	立宇高新科技股份有限公司 代表人：胡博仁	男 61-70歲	112.06.29	3年	112.6.29	31,580,492	33.94%	492	0.00%	0	0%	0	0%	國立成功大學工業管理研究所碩士 國立中山大學管理學院高階經營碩士(EMBA) 安侯建業會計師事務所審計部經理 私立中國科技大學國貿系專任講師 私立中原大學會計系兼任講師 國立高雄科技大學、國立屏東科技大學兼任講師	華漢會計師事務所執業會計師 廣美科技股份有限公司董事 凡事康流體科技股份有限公司董事 威興興業股份有限公司監察人 三芳化學工業股份有限公司薪酬委員會監察人 威翰環保工業股份有限公司監察人 立宇高新科技股份有限公司法人代表 鼎基先進材料股份有限公司獨立董事、審計委員及薪酬委員、永續發展委員會召集人	無	無	無	註3
							0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	國立中山大學管理學院高階經營碩士(EMBA) 立宇高新科技股份有限公司董事 愛吶的狗娛樂股份有限公司監察人	舊振南食品有限公司董事長 永興亨投資有限公司代表人 惟博股份有限公司獨立董事	無	無	無	註4
							61,508	0.07%	61,508	0.07%	0	0%	0	0%	政治大學財務管理系碩士 鴻騰精密科技(股)公司董事 會秘書 鴻騰精密科技(股)公司投資人關係總監 鴻騰精密科技(股)公司企業發展處總監	碩聯創業投資有限公司董事長 御貴國際(股)公司董事 凱勝綠能(股)公司獨立董事 東典光電科技(股)公司董事	無	無	無	註4
獨立董事	中華民國	蹇良聰	男 51-60歲	112.06.29	3年	103.3.28	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	臺灣大學管理學院會計系 蹇良聰會計師事務所執業會計師	華漢會計師事務所執業會計師 緯友益科技股份有限公司獨立董事、審計委員及薪酬委員	無	無	無	
獨立董事	中華民國	蔡憲唐	男 61-70歲	112.06.29	3年	103.3.28	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國普渡大學管理學院博士 國立中山大學企業管理學系教授 中鴻鋼鐵股份有限公司獨立董事、審計及薪酬委員	富林塑膠工業(開曼)控股(股)公司獨立董事、審計及薪酬委員 富林塑膠之子公司越南富林塑膠工業股份有限公司(富林-KY100%持有之子公司)獨立董事 利百景環保科技股份有限公司獨立董事、審計及薪酬委員 和詮科技股份有限公司獨立董事、審計委員及薪酬委員	無	無	無	

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	傅幼軒	男 71-80 歲	112.06.29	3 年	100.6.28	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	中原大學機械學士 美國西岸大學企管碩士 普訊創業投資(股)公司總經理 台灣慧智(股)公司總經理 元太科技工業(股)公司總經理 群光電能公司獨立董事 敦南科技股份有限公司董事	蒙恬科技公司獨立董事、審計及薪酬委員 德律科技(股)公司獨立董事、審計委員及薪酬委員	無	無	無	
獨立董事	中華民國	李泳龍	男 51-60 歲	112.12.28	3 年	112.12.28	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	長榮大學校長 波力環球企業股份有限公司獨立董事、審計委員及薪酬委員	長榮大學校長 波力環球企業股份有限公司獨立董事、審計委員及薪酬委員	無	無	無	

註 1：本公司原總經理盧宏東於 108 年 8 月 31 日解任後，由董事長暫代總經理一職，已於 114.04.10 新聘總經理後解除暫代總經理職務。

註 2：法人董事光芯股份有限公司於 114.04.10 改派代表人，原代表人林淑芬董事解任，新代表人孫正強董事就任。

註 3：法人立宇高新科技股份有限公司於因轉讓持股超過選任時所持有之公司股份數額二分之一為當然解任。

註 4：法人董事永興亨投資有限公司於 114.04.10 改派代表人，原代表人李雄慶董事解任，新代表人楊宗翰董事就任。

1. 法人股東之主要股東：

停止過戶日：114 年 4 月 29 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東		
光芯股份有限公司	尤惠法	持股	40.99%
	尤亮軒	持股	3.91%
	尤亮恩	持股	3.91%
	林淑貞	持股	51.19%
立宇高新科技股份有限公司	光芯股份有限公司	持股	19.83%
	進元投資股份有限公司	持股	16.36%
	華榮電線電纜股份有限公司	持股	7.73%
	尤惠法	持股	4.74%
	尤亮恩	持股	4.02%
	尤亮軒	持股	3.90%
	茉荷采實業股份有限公司	持股	3.20%
	林達晉	持股	3.15%
	林淑貞	持股	2.98%
	銓威投資股份有限公司	持股	2.52%

2. 主要股東為法人者其主要股東：

法人名稱	法人之主要股東		
華榮電線電纜股份有限公司	第一伸銅科技(股)公司	持股	32.96%
	華鴻投資(股)公司	持股	7.39%
	王楊碧娥	持股	5.24%
	王玉發	持股	5.24%
	王鳳淑	持股	2.55%
	王文伶	持股	2.20%
	王宏仁	持股	2.12%
	王宏銘	持股	1.46%
	大通託管 JP 摩根 證券有限公司專 戶	持股	1.17%
	陳坤榮	持股	0.80%
	花旗託管瑞銀歐 洲 SE 投資專戶	持股	0.78%
進元投資股份有限公司	林淑貞	持股	50.82%
	尤惠法	持股	47.89%
	林淑芬	持股	0.02%
	林淑珍	持股	0.01%
	光芯股份有限公司	持股	1.26%
茉荷采實業股份有限公司	林淑芬	持股	20.00%
	林淑珍	持股	20.00%
	林淑貞	持股	60.00%
銓威投資股份有限公司	林淑珍	持股	33.34%
	許培雅	持股	33.33%
	許洸齊	持股	33.33%

3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

停止過戶日：114 年 4 月 29 日

姓名	條件	專業資格與經驗
董事長 光芯股份有限公司 代表人：尤惠法		1.相關學經歷請詳貳一、(一)董事資料(第 4-6 頁)，具有 5 年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，致力於塑膠成型注塑產業領域已逾 25 年，具備專業領導、營運管理及策略規劃之能力，帶領公司走向領導先驅，邁向永續經營。 2.無公司法第 30 條各款情事。
董事 光芯股份有限公司 代表人：林淑芬 (114/4/10 解任)		1.相關學經歷請詳貳一、(一)董事資料(第 4-6 頁)，具有 5 年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，專精於市場策略及業務推廣之豐富經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。
董事 光芯股份有限公司 代表人：孫正強 (114/4/10 就任)		1.相關學經歷請詳貳一、(一)董事資料(第 4-6 頁)，具有 5 年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，專精於企業經營管理並具橫跨多領域產業之豐富經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。
董事 立宇高新科技股份有限公司 代表人：胡博仁 (114/4/22 解任)		1.相關學經歷請詳貳一、(一)董事資料(第 4-6 頁)，專精於企業財務金融及會計事務。 2.無公司法第 30 條各款情事。
董事 立宇高新科技股份有限公司 代表人：張晉誠 (114/4/22 解任)		1.相關學經歷請詳貳一、(一)董事資料(第 4-6 頁)，具有 5 年以上之商務、財務、會計及公司業務所須工作經驗，專精於企業營運、財務規劃及會計專業事務。 2.無公司法第 30 條各款情事。
董事 立宇高新科技股份有限公司 代表人：邱基峻 (114/4/22 解任)		1.相關學經歷請詳貳一、(一)董事資料(第 4-6 頁)，專精法律專業領域，協助公司法務專業諮詢。 2.無公司法第 30 條各款情事。
董事 永興亨投資有限公司 代表人：李雄慶 (114/4/10 解任)		1.相關學經歷請詳貳一、(一)董事資料(第 4-6 頁)，具有 5 年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，專精於企業營運、市場策略及業務推廣之豐富經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。
董事 永興亨投資有限公司 代表人：楊宗翰 (114/4/10 就任)		1.相關學經歷請詳貳一、(一)董事資料(第 4-6 頁)，具有 5 年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，專精於企業發展、財務規劃及會計專業事務之豐富經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立董事 蔡憲唐		相關學經歷請詳貳一、(一)董事資料(第 4-6 頁)，具有 5 年以上商務及公司業務所須相關科系之公私立大專院校教授專業資格，對公司企業營運管理提供專業之建言，且無公司法第 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 規定)之董事、監察人或受僱人。	3
獨立董事 蹇良聰		相關學經歷請詳貳一、(一)董事資料(第 4-6 頁)，具有 5 年以上商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗及專業資格，專精於會計事務，且無公司法第 30 條各款情事。	4.最近 2 年未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 傅幼軒		相關學經歷請詳貳一、(一)董事資料(第 4-6 頁)，具有 5 年以上商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，擁有國際觀、專精於企業營運、市場競爭判斷及領導能力，且無公司法第 30 條各款情事。		2
獨立董事 李泳龍		相關學經歷請詳貳一、(一)董事資料(第 4-6 頁)，具有 5 年以上商務及公司業務所須相關科系之公私立大專院校教授專業資格，擁有豐富學術界經驗，且無公司法第 30 條各款情事。		1

4. 董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化政策、目標及達成情形：

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條董事會成員組成應考量多元化，兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，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，董事會整體應具備之能力如下：

- | | | |
|-----------|--------------|-----------|
| 一、營運判斷能力。 | 二、會計及財務分析能力。 | 三、經營管理能力。 |
| 四、危機處理能力。 | 五、產業知識。 | 六、國際市場觀。 |
| 七、領導能力。 | 八、決策能力。 | |

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

姓名	職稱	性別	國籍	兼任本公司員工	年齡				獨立董事任期年資			董事會多元化背景與核心能力						
					41至50	51至60	61至70	71至80	3年以下	3至9年	9年以上	營運判斷	財務會計	經營管理	危機處理	產業經驗	國際市場觀	領導決策
尤惠法	董事長	男	中華民國	✓			✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
林淑芬(註1)	董事	女	中華民國				✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
孫正強(註1)	董事	男	中華民國			✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
胡博仁(註3)	董事	男	中華民國				✓					✓	✓				✓	✓
張晉誠(註3)	董事	男	中華民國			✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
邱基峻(註3)	董事	男	中華民國			✓						✓					✓	✓
李雄慶(註2)	董事	男	中華民國				✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
楊宗翰(註2)	董事	男	中華民國		✓							✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
蹇良聰	獨立董事	男	中華民國			✓				✓		✓	✓				✓	✓
蔡憲唐	獨立董事	男	中華民國				✓			✓		✓	✓				✓	✓
傅幼軒	獨立董事	男	中華民國					✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
李泳龍	獨立董事	男	中華民國			✓			✓			✓		✓	✓		✓	✓

註1：法人董事光芯股份有限公司於114.04.10改派代表人，原代表人林淑芬董事解任，新代表人孫正強董事就任。

註2：法人董事永興亨投資有限公司於114.04.10改派代表人，原代表人李雄慶董事解任，新代表人楊宗翰董事就任。

註3：法人立宇高科技股份有限公司於因轉讓持股超過選任時所持有之公司股份數額二分之一為當然解任。

本公司董事由10位董事組成，分別來自商業、製造業、科技業、法律、財會會計、企業管理等專業領域，年齡分布於41-80歲，其中女性1名，持續努力於性別及文化之組成多元化。各董事分

別來自各個專業領域，可以協助公司在發展中提供寶貴意見與經驗。截至刊印日止，董事因持股變動，致董事現任為 7 席，待本次股東會依「董事會多元化政策」進行全面改選。

(2)董事會之獨立性

本公司現任董事由 7 位董事組成，分別為董事 3 席及獨立董事 4 席，獨立董事占比為 57.14%、具員工身份占比為 0%。

依證交法第 26 條之 3 第 3 項規定，董事成員間皆無配偶或二親等以內之親屬。

依證交法第 26 條之 3 第 4 項規定，本公司已於 100 年股東常會廢止監察人制，改為選任獨立董事，並組成審計委員會獨立行使職權，未有此項法規之適用。

(二) 總經理、副總經理、協理及各部门與分支機構主管

停止過戶日：114 年 4 月 29 日

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	
董事長 總經理	中華民國	尤惠法	男	103.03.28	5,665,934	6.09%	0	0%	0	0%	中山大學管理學院碩士 立宇高新科技(股)公司董事長兼任總經理	立宇高新科技股份有限公司董事長 隆登電子科技(深圳)有限公司董事長 旭松投資股份有限公司董事長 旭松投資(SAMOA)有限公司董事長 華登投資(BVT)有限公司董事長 光芯股份有限公司董事長	海外子公司總經理	尤惠齡	二親等	註 1
總經理	中華民國	蕭勝原	男	114.04.10	0	0%	0	0%	0	0%	政治大學經營管理碩士 淡江大學產業經濟學士 中華無形資產暨企業評價協會副主委 台灣動藥股份有限公司財務長 地心引力股份有限公司副總經理 海峽會美食股份有限公司董事長 GAMESWORD CO., LTD 董事 KPMG 安侯建業聯合會計師事務所內部獨立財金專家	海峽會美食股份有限公司董事 知呈資本股份有限公司董事總經理				
財會行政處 協理	中華民國	黃文慶	男	112.06.01	0	0%	0	0%	0	0%	國立雲林科技大學會計系畢業 安侯建業聯合會計師事務所副理	無	無	無	無	

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	
海外子公司蘇 州隆登、瑞登 總經理	中 華 民 國	尤惠齡	男	109.01.01	0	0%	0	0%	0	0%	臺南高級工業職業學校 電工系 蘇州隆登電子科技有限 公司總經理	無	董事長 總經理	尤惠法	二 親 等	

註 1：尤惠法董事長原於 108.09.01 起暫代總經理一職，已於 114.04.10 新聘總經理蕭勝原。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 113 年度董事之酬金

董事(含獨立董事)之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

單位：新台幣千元：%

職稱	姓名	董事酬金					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損之比例(註10)					有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)	
		報酬(A) (註2)	退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註3)	業務執行費用(D)(註4)	薪資、獎金及特支費等(E)(註5)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)(註6)				本公司	財務報告內所有公司				
			本公司	財務報告內所有公司(註7)					本公司	財務報告內所有公司(註7)		本公司			股票金額	現金金額		股票金額
董事長	光芯股份有限公司 代表人：尤惠法	1,727	4,461	0	0	0	35	4,496 0.87%	2,21%	0	0	0	0	1,762 0.87%	4,496 2.21%	無		
董事	光芯股份有限公司 代表人：林淑芬(註1)	120	120	0	0	0	25	145 0.07%	0	0	0	0	0	145 0.07%	145 0.07%	無		
董事	立宇高新材料股份有限公司 代表人：胡博仁(註3)	120	120	0	0	0	35	155 0.08%	0	0	0	0	0	155 0.08%	155 0.08%	無		
董事	立宇高新材料股份有限公司 代表人：邱基峻(註3)	120	120	0	0	0	35	155 0.08%	0	0	0	0	0	155 0.08%	155 0.08%	無		
董事	立宇高新材料股份有限公司 代表人：張晉誠(註3)	120	120	0	0	0	35	155 0.08%	0	0	0	0	0	155 0.08%	155 0.08%	無		
董事	永興亨投資有限公司 代表人：李雄慶(註2)	120	120	0	0	0	15	135 0.07%	0	0	0	0	0	135 0.07%	135 0.07%	無		
獨董	傅幼軒	252	252	0	0	0	70	322 0.16%	327 0.16%	0	0	0	0	322 0.16%	322 0.16%	無		
獨董	蔡良聰	252	252	0	0	0	75	327 0.16%	327 0.16%	0	0	0	0	327 0.16%	327 0.16%	無		
獨董	蔡憲唐	252	252	0	0	0	75	327 0.16%	327 0.16%	0	0	0	0	327 0.16%	327 0.16%	無		
獨董	李泳龍	252	252	0	0	0	55	307 0.15%	307 0.15%	0	0	0	0	307 0.15%	307 0.15%	無		

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)獨立董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬在每月新台幣為21千元，並於出席董事會、功能性委員會及股東會時支領車馬費為新台幣5千元/次，授權董事會依其公司營運參與程度及貢獻議定之。

(2)獨立董事不得參與與年度如有獲利所提撥之董事酬勞。

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。

註：

註1：法人董事光芯股份有限公司於114.04.10改派代表人，原代表人林淑芬董事解任，新代表人蔡正強董事就任。

註2：法人董事永興亨投資有限公司於114.04.10改派代表人，原代表人李雄慶董事解任，新代表人楊宗翰董事就任。

註3：法人立宇高新材料股份有限公司於因轉讓持股超過選任時所持有之公司股份數額二分之一為當然解任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	本公司(註8)		財務報告內所有公司(註9)H	
	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)	
低於1,000,000元	光芯(股)公司代表人：林淑芬 立宇高新材料(股)公司：邱基峻、張晉誠、胡博仁 永興亨投資有限公司代表人：李雄慶 獨立董事：傅幼軒、蔡憲唐、李泳龍	光芯(股)公司代表人：林淑芬 立宇高新材料(股)公司：邱基峻、張晉誠、胡博仁 永興亨投資有限公司代表人：李雄慶 獨立董事：傅幼軒、蔡憲唐、李泳龍	光芯(股)公司代表人：林淑芬 立宇高新材料(股)公司：邱基峻、張晉誠、胡博仁 永興亨投資有限公司代表人：李雄慶 獨立董事：傅幼軒、蔡憲唐、李泳龍	光芯(股)公司代表人：林淑芬 立宇高新材料(股)公司：邱基峻、張晉誠、胡博仁 永興亨投資有限公司代表人：李雄慶 獨立董事：傅幼軒、蔡憲唐、李泳龍
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	光芯(股)公司代表人：尤惠法	光芯(股)公司代表人：尤惠法	光芯(股)公司代表人：尤惠法	光芯(股)公司代表人：尤惠法
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	無	無	無	無
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	無	無	無	無
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	無	無	無	無
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	無	無	無	無
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	無	無	無	無

30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無	無
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無
總計	10 人	10 人	10 人

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表。

註2：係113年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係113年度董事通過分派之董事酬勞金額。

註4：係113年度董事之相關業務執行費用(包括該司機之相關報酬，但不計入酬金)。

註5：係113年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設置之租賃、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明司機之相關報酬，但不計入酬金。

註6：係113年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註10：稅後純損指最近年度個體或個別財務報告之稅後純損。

註11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。
b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之「酬」，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二) 監察人之酬金：無，本公司由四位獨立董事就任組成審計委員會取代監察人。

(三) 最近年度支付總經理及副總經理之酬金

1. 總經理及副總經理之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

1. 總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）															單位：新台幣千元：％				
職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)					A、B、C及D等四項總額及占稅後純損之比例（％）		有無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	尤惠法	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0	無				
海外子公司蘇州隆登及瑞登總經理	尤惠齡	1,595	3,988	99	99	11	11	0	0	0	0	1,705 0.84%	4,098 2.01%	0	無				

單位：新台幣千元；%

*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。

酬金級距表

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

2. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額及占稅後純損之比例 (%)
		尤惠法 黃文慶	尤惠法 黃文慶	尤惠法 黃文慶	
總經理 海外子公司 蘇州隆登及 瑞登總經理	尤惠法 黃文慶	0	0	0	0%

註：係113年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純損係指最近年度之稅後純損；已採用國際財務報導準則者，稅後純損係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純損。

(四) 前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)(註3)		員工酬勞金額(D)(註4)				A、B、C及D等四項總額 及占稅後純損之比例(%) (註6)		有無領取來自 子公司以外轉 投資事業或母 公司酬金(註7)
		本公司	財務報告內所 有公司(註5)	本公司	財務報告內 所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司 (註5)	本公司		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	尤惠法	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0	無	
海外子公 司蘇州隆 登及瑞登 總經理	尤惠齡	1,595	3,988	99	99	11	11	0	0	0	1.705 0.84%	4,098 2.01%	無	
財務協理	黃文慶	1,603	1,603	91	91	252	252	0	0	0	1.946 0.96%	1,946 0.96%	無	

註1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指本公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第(92)0001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表及上表(I-1)。

註2：係填列113年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列113年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列113年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金之總額。

註6：稅後純損係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純損。

註7：a.本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取自子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

b.酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

單位：新台幣千元：%

(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支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額及占個體財務報告稅後純損比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

1. 最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額及占個體財務報告稅後純損比例之分析：

單位：新台幣千元；%

職稱	113 年度				112 年度			
	酬金總額		占稅後純損比例		酬金總額		占稅後純益比例	
	本公司	合併報告內所有公司	本公司	合併報告內所有公司	本公司	合併報告內所有公司	本公司	合併報告內所有公司
董事	3,790	6,217	1.86%	3.05%	3,033	4,732	4.35%	6.78%
總經理及副總經理	1,705	4,098	0.84%	2.01%	1,725	3,212	2.47%	4.60%

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

(1) 依據本公司章程第二十八條、第三十一條及第三十三條規定辦理，其內容如下：

第二十八條：全體董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌相關同業水準議定。本公司年度決算如有獲利時，另依本章程第三十三條之規定分配酬勞。本公司獨立董事不論公司營業盈虧，得按月每人支給固定報酬不超過新台幣參萬元。

第三十一條：本公司得依董事會決議設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第三十三條：本公司年度決算如有獲利，應先提撥 1~3% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 1.5% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

(2) 董事、總經理及副總經理給付酬金之標準與組合：給付酬金依其學經歷及對公司參與、貢獻程度而有所差異。

(3) 董事、總經理及副總經理給付酬金之訂定程序：由薪資報酬委員會訂定董事、總經理及副總經理之薪資報酬政策及制度之建議案，提交董事會議決執行。

(4) 董事、總經理及副總經理給付酬金與經營績效及未來風險之關聯性：

酬金給付係根據每位董事、總經理及副總經理對公司營運參與程度及貢獻價值不同而有所差異，與經營績效有直接關聯性且依據未來風險因素而調整，不應引導董事、總經理及副總經理為追求酬金而從事逾越公司風險之行為，以避免本公司於支付酬金後卻蒙受損失等不當情事。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

最近年度（113 年度）董事會開會 6 次（A），董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數 B	委託出席 席次數	實際出席(列) 席率(%) 【B/A】	備註
董事長	光芯股份有限公司 代表人：尤惠法	6	0	100%	112.06.29 改選連任
董事	光芯股份有限公司 代表人：林淑芬	4	2	66.67%	112.06.29 改選連任
董事	立宇高新科技股份有限公司 代表人：胡博仁	6	0	100%	112.06.29 改選新任
董事	立宇高新科技股份有限公司 代表人：張晉誠	6	0	100%	112.06.29 改選連任
董事	立宇高新科技股份有限公司 代表人：邱基峻	6	0	100%	112.06.29 改選連任
董事	永興亨投資有限公司 代表人：李雄慶	3	3	50%	112.06.29 改選連任
獨立董事	蔡憲唐	6	0	100%	112.06.29 改選連任
獨立董事	蹇良聰	6	0	100%	112.06.29 改選連任
獨立董事	傅幼軒	6	0	100%	112.06.29 改選連任
獨立董事	李泳龍	5	1	83.33%	112.12.28 增選新任

113 年度各次董事會獨立董事出席狀況如下：

獨立董事	第八屆					
	第 4 次 113.01.22	第 5 次 113.03.04	第 6 次 113.05.07	第 7 次 113.06.20	第 8 次 113.08.09	第 9 次 113.11.13
蔡憲唐	◎	◎	◎	◎	◎	◎
蹇良聰	◎	◎	◎	◎	◎	◎
傅幼軒	◎	◎	◎	◎	◎	◎
李泳龍	◎	◎	◎	☆	◎	◎

註◎親自出席 ☆委託出席

其他應記載事項：

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

（一）證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，故不適用。

（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：

董事會時間	議案內容	利益迴避董事姓名	迴避原因	參與表決情形
113.11.13	本公司稽核室「稽核報告」等稽核作業及日常行政管理，授權予寒良聰獨立董事核准案。	尤惠法董事長及寒良聰獨立董事	涉及自身關係，於討論及表決時依法予以迴避。	左列迴避董事未參與討論及表決，經其餘出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。

三、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：

董事會評鑑執行情形

項目	說明
評估週期	每年執行一次
評估期間	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日
評估範圍	整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪酬委員會
評估方式	包括董事會內部自評、董事成員自評、審計委員會及薪酬委員會內部自評等方式以進行績效評估
評估內容	本公司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。 本公司董事成員績效評估之衡量項目，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。 本公司審計委員會及薪酬委員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.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。
評估結果	整體董事會績效為「優於標準」；董事成員績效為「優於標準」；審計委員會為「優於標準」；薪酬委員會為「優於標準」。

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) 在董事會下有設置審計委員會，由符合獨立性要件之四位董事組成，其職責為協助董事會落實公司財報完整性與內部稽核完備性，在董事會前先行審核財報及稽核相關議案，以確保品質，本屆審計委員會 113 年度共召開 6 次會議，審查相關議案。
- (二) 在董事會下有設置薪酬委員會，由符合獨立性要件之三位董事組成，其職責為就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策參考，本屆薪酬委員會 113 年度共召開 2 次會議，審查相關議案。
- (三) 本公司已投保「董監事暨經理人責任保險」，以分散董事法律責任風險，並提 114 年 3 月 12 日第 8 屆第 12 次董事會報告。

(二) 審計委員會運作情形資訊：

1. 審計委員會運作情形資訊：

最近年度（113 年度）審計委員會開會 6 次（A），獨立董事出席情形如

下：

職稱	姓名	實際列席次數（B）	委託出席次數	實際列席率(%)（B/A）	備註
獨立董事	蹇良聰	6	0	100%	112.06.29 改選連任
獨立董事	蔡憲唐	6	0	100%	
獨立董事	傅幼軒	6	0	100%	
獨立董事	李泳龍	5	1	83.33%	於 112.12.28 新任

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 5 所列事項暨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：

審計委員會	議案內容	證交法第 14 條之 5 所列事項	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
第五屆第 4 次 113.01.22	本公司資金貸與子公司蘇州隆登電子科技有限公司異動案。	V	無
第五屆第 5 次 113.03.04	本公司 112 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。	V	無
	本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」暨「內部控制制度有效性之考核結果」案。	V	無
	更換簽證會計師案。	V	無
	本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案。	V	無
	修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	V	無
	訂定子公司越南力銘科技責任有限公司「印鑑管理辦法」案。	V	無
	修訂本公司「董事會議事規範」案。	V	無
	修訂本公司「股東會議事規則」案。	V	無
	本公司資金貸與子公司蘇州隆登電子科技有限公司異動案。	V	無
	修訂子公司「背書保證作業辦法」案。	V	無
	本公司為子公司背書保證異動案。	V	無
	子公司力銘汽車配件(蘇州)有限公司為子公司蘇州瑞登科技有限公司背書保證額度異動案。	V	無
	本公司不繼續辦理 112 年股東會通過之私募發行普通股案。	V	無
	辦理發行私募普通股案。	V	無
第五屆第 6 次 113.05.07	本公司 113 年第 1 季合併財務報表案。	V	無
	本公司資金貸與子公司異動案。	V	無
	本公司為子公司背書保證異動案。	V	無
	子公司力銘汽車配件(蘇州)有限公司資金貸與子公司蘇州隆登電子科技有限公司異動案。	V	無

		子公司蘇州隆登電子科技有限公司處分設備予子公司越南力銘科技責任有限公司追認案。	V	無
		子公司蘇州隆登電子科技有限公司簽署土地更新合作意向書案。	V	無
	第五屆第7次 113.06.20	擬投資設立子公司案。	V	無
		子公司蘇州隆登電子科技有限公司處分設備予子公司越南力銘科技責任有限公司追認案。	V	無
		本公司為子公司背書保證異動案。	V	無
	第五屆第8次 113.08.09	本公司113年第2季合併財務報表案。	V	無
		修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」及「內部控制制度自行評估作業程序」案。	V	無
		訂定及修訂子公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」及「核決權限表」案。	V	無
		訂定子公司安徽瑞登電子科技有限公司「印信管理辦法」案。	V	無
		訂定本公司「勞務費及佣金支出管理辦法」。	V	無
		子公司蘇州隆登電子科技有限公司擬處分研發樓不動產案。	V	無
		本公司資金貸與子公司蘇州隆登電子科技有限公司異動案。	V	無
		子公司蘇州瑞登科技有限公司資金貸與子公司安徽瑞登電子科技有限公司異動案。	V	無
	第五屆第9次 113.11.13	本公司113年第3季合併財務報表案。	V	無
		子公司蘇州瑞登科技有限公司對逾正常授信期限3個月仍未收回之重大應收帳款，評估是否屬資金貸與性質案。	V	無
		本公司稽核室「稽核報告」等稽核作業及日常行政管理，授權予蹇良聰獨立董事核准案。	V	無
		訂定本公司「永續資訊管理作業程序」案。	V	無
		修訂子公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。	V	無
		擬增加子公司越南力銘科技有限公司投資額度案。	V	無
		子公司力銘汽車配件(蘇州)有限公司擬增加子公司安徽瑞登電子科技有限公司投資額度案。	V	無
		本公司資金貸與子公司蘇州隆登電子科技有限公司異動案。	V	無
		子公司力銘汽車配件(蘇州)有限公司資金貸與子公司蘇州隆登電子科技有限公司異動案。	V	無

	子公司蘇州隆登電子科技有限公司為子公司蘇州瑞登科技有限公司背書保證額度案。	V	無
	子公司蘇州隆登電子科技有限公司自有土地廠房簽署意向書案。	V	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：

董事會時間	議案內容	利益關係迴避獨立董事姓名	迴避原因	參與表決情形
113.11.13	本公司稽核室「稽核報告」等稽核作業及日常行政管理，授權予蹇良聰獨立董事核准案。	尤惠法董事長及蹇良聰獨立董事	涉及自身關係，於討論及表決時依法予以迴避。	左列迴避獨立董事未參與討論及表決，經其餘出席獨立董事意見，同意照案通過。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

（一）獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

本公司內部稽核主管除定期列席向審計委員會報告內部稽核執行情形，並視實際需要隨時以當面、電話或電子郵件等方式與獨立董事進行溝通討論，本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。

113 年度歷次溝通情形摘要：

日期	溝通內容	處理執行結果
113.03.04 審計委員會	●法令規定稽核申報事項最新執行狀況 ●112 年第 4 季稽核項目及執行情形 ●113 年第 1 季預計稽核項目 ●討論 112 年度「內部控制制度聲明書」暨「內部控制制度有效性之考核結果」案	洽悉。無意見不一致。
113.05.07 審計委員會	●法令規定稽核申報事項最新執行狀況 ●113 年第 1 季稽核項目及執行情形 ●113 年第 2 季預計稽核項目	洽悉。無意見不一致。
113.08.09 審計委員會	●法令規定稽核申報事項最新執行狀況 ●113 年第 2 季稽核項目及執行情形 ●113 年第 3 季預計稽核項目	洽悉。無意見不一致。
113.11.13 審計委員會	●113 年第 3 季稽核項目及執行情形 ●113 年第 4 季預計稽核項目 ●114 年稽核計劃案	洽悉。無意見不一致。

(二) 獨立董事與會計師之溝通情形：

本公司簽證會計師就本公司及子公司之財報內容不定期與獨立董事溝通。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

113 年度歷次溝通情形摘要：

日期	溝通內容	處理執行結果
113.01.22	●查核團隊 ●勤業眾信聯合會計師事務所品質管理制度 ●111 年審計品質指標「審計個案層級」資訊 ●112 年查核範圍及方法 ●112 年集團查核 ●查核規劃初步辨認之顯著風險及關鍵查核事項 ●內部控制查核發現及建議事項 ●國際財務報導準則永續揭露準則 ●公司治理單位預先核准非確信服務 ●會計師獨立性聲明	無意見不一致。
113.03.04	112 年度查核財務報告結論 ●查核範圍及方法 ●集團查核策略及組成個體查核結果總 ●重大會計政策、重大會計估計與重大事件或交易 ●顯著風險 ●關鍵查核事項 ●溝通事項 ●內部控制查核發現 ●總結 ●會計師獨立性聲明	無意見不一致。
113.11.13	2024 年度查核規劃 ●查核團隊 ●查核範圍及方法 ●集團查核 ●顯著風險及關鍵查核事項(KAM) ●繼續經營假設之評估 ●查核過程中發現之內部控制缺失 ●建議及溝通事項 ●國際財務報導準則永續揭露準則 ●公司治理單位預先核准非確信服務	無意見不一致。

(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？	✓		本公司為建立良好之公司治理內涵及精神，依據「上市上櫃公司治理實務守則」制定公司「治理實務守則」，且已上傳至公開資訊觀測站及本公司網站。	符合治理實務守則規定。
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？	✓		(一) 本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，並設置發言人負責處理相關事宜，處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜如涉及法律問題，即轉洽法律顧問處理。	符合治理實務守則規定。
(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？	✓		(二) 本公司依據每月內部人持股申報資料定期追蹤了解持股變動情形及依服務室提供之股東名冊掌握實際控制公司之主要股東及最終控制名單，且依法按月揭露。	
(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？	✓		(三) 本公司已訂定「與特定公司、集團企業及關係企業交易作業程序」及「子公司營運管理辦法」，以執行與關係企業間之風險控管。	
(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？	✓		(四) 本公司已於 104 年 11 月 10 日經董事會通過「誠信經營作業程序及行為指南」，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人。	
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？	✓		(一) 請參閱本年報第8-12頁董事會多元化及獨立性說明。	符合治理實務守則規定。
(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？	✓		(二) 本公司依法設置，薪資報酬委員會及審計委員會，如有業務之需求將設置其他功能性委員會。	
(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	✓		(三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，依相關規定辦理績效評估，於每年度結束進行董事會內部自評，並將該評估結果作為董事薪資報酬及提名續任之參考。本次評估結果已於114年3	

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	
提名續任之參考？			
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		月12日董事會報告，整體董事會績效尚稱優於標準；董事成員整體表現尚屬良好。 (四) 本公司設置會計師獨立性評估辦法，評估簽證會計師之獨立性及適任性。經本公司確認會計師與本公司除簽證及財務案件之費用外，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後，並經本年度114年4月10日董事會決議通過對會計師之獨立性評估，相關評估程序請參閱(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)？	✓		本公司於112年5月12日董事會決議通過指定黃淑雯經理擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。 本公司「公司治理主管」業務執行重點如下： 1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜， 2.製作董事會及股東會議事錄。 3.協助董事就任及持續進修。 4.提供董事執行業務所需之資料。 5.協助董事遵循法令。 6.其他依公司章程或契約所訂定之事項。
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？	✓		本公司設有發言人負責對外溝通事項，本公司已於網站上設立「企業社會責任區暨投資人專區」，提供利害關係人相關資訊，由專人負責回覆相關議題。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務代理機構——中國信託商業銀行代理部，代辦本公司各項股務事宜，並訂有「股務作業內控制度」。
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？	✓		(一) 本公司設有網站(http://www.logah.com)，定期及不定期揭露財務業務及公司治理資訊。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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)?	✓		(二)本公司設有專責人員負責公司各項資訊之蒐集及發布,並設有發言人負責公司對外溝通,且指派專人依據法令規定於公開資訊觀測站揭露公司資訊。
(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?	✓	✓	(三)本公司均於規定期限申報各項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)?	✓		(一)員工權益及僱員關懷:本公司依規定成立職工福利委員會,辦理各項員工福利事宜及依法令提撥員工退休金,並執行符合法令規定之勞工福利、安全衛生等相關政策,以保障員工權益。 (二)投資者關係:本公司設有發言人負責對外溝通事項,並依相關規定辦理相關資訊公告申報事宜。 (三)供應商關係:本公司與供應商透過緊密合作的方式,尋求產品的創新,以永續推動事業發展,並建立良好的夥伴關係。 (四)利害關係人之權利:本公司已於網站設立利害關係人專區,提供利害關係人溝通管道,以維護雙方合法之權益。另,本公司已訂定「與特定公司、集團企業及關係企業交易作業程序」以求公司各關係人能確實迴避利益衝突之情形。 (五)董事及監察人進修之情形:本公司董事均具有產業專業背景及經營管理實務等經驗,董事進修之情形已揭露於公開資訊觀測站之公司治理專區(http://mops.twse.com.tw)。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形:本公司依據相關法令規章及內部控制制度進行各種風險管理及衡量。 (七)客戶政策之執行情形:本公司與客戶均保持暢通之溝通管

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 道，以秉持永續推動事業發展，並與客戶建立良好的關係。 (八) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司每年均為董事購買責任保險。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列) 本公司原董事共計10席，其中女性董事為1席，現任為7位，皆為男性董事，擬於114年6月27日全面改選後，增列3席獨立董事。			

註 1：

力銘科技股份有限公司會計師獨立性評估表

評估單位：董事會

評估年度：114 年

委任會計師事務所：安侯建業聯合會計師事務所

會計師姓名：陳宗哲、張淑瑩

評 估 項 目	是	否	說明
1. 委任會計師與本公司無重大財務利害關係。	V		
2. 委任會計師避免與本公司有任何不適當關係。	V		
3. 委任會計師應使其助理人員確守誠信、公正與獨立性。	V		
4. 委任會計師目前或最近兩年內未擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務；亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。	V		
5. 在審計期間，委任會計師本人及配偶或受扶養親屬未擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。在審計期間，委任會計師之四親等內之近親若擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務，其違反獨立性程序須降低至可接受程序。	V		
6. 未收受本公司及本公司董監事、經理人價值重大之饋贈或禮物（其價值未超越一般社交禮儀標準）。	V		
7. 委任會計師名義不得為他人使用。	V		
8. 委任會計師不得與本公司有金錢借貸之情事，但與金融業之正常往來不在此限。	V		
9. 委任會計師不得兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	V		
10. 委任會計師不得收取任何與業務有關之佣金。	V		
11. 委任會計師不得握有本公司之股份。	V		
12. 委任會計師不得兼任本公司之經常工作，支領固定薪給。	V		
13. 委任會計師不得與本公司有共同投資或分享利益之關係。	V		
14. 委任會計師不得涉及本公司制定決策之管理職能。	V		

評估結果：☒ 符合 / ☐ 不符合 會計師獨立性



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電 話	Tel	+ 886 2 8101 6666
傳 真	Fax	+ 886 2 8101 6667
網 址	Web	kpmg.com/tw

受文者： 力銘科技股份有限公司

主 旨： 聲明本會計師受託執行力銘科技股份有限公司民國一一四年度財務報表查核簽證工作，已符合會計師職業道德規範及國際會計師道德準則委員會之相關獨立性要求。

說 明： 本事務所之獨立性規範包括：所有成員之個人獨立性(財務利益、融資保證、僱用關係等)、與客戶間的商業關係、會計師輪調制度，以及非審計服務等政策與程序。茲就重要規範與遵循事項說明如下：

一、 獨立性重要規範

- (一) 要求事務所、事務所人員及其他受獨立性規範之人員(包含聯盟事務所人員)，依會計師職業道德規範及國際會計師道德準則委員會之相關獨立性要求維持獨立性。
- (二) 禁止任何人員從事(直接或間接)內線交易、誤用內部訊息或任何可能造成在證券或資本市場上的誤導行為。同時每年取得事務所人員已遵循獨立性政策及程序之聲明書。
- (三) 對財務報表之查核案件，如主辦會計師、會簽會計師、品質管制複核會計師及符合一定條件之子公司查核會計師之承辦期間已達會計師職業道德規範、國際會計師道德準則委員會、事務所政策或法令所規定之期限，要求輪調。
- (四) 對預計提供之服務辨認及評估可能影響獨立性之情況，採取適當措施消弭該影響，或將其降低至可接受之程度，若無法有適當措施或是無法降低至可接受程度，則不予以接受委任。

二、 獨立性政策遵循之監督

- (一) 所有查核人員均將依事務所規範於線上簽署查核案件獨立性聲明書，確認其於受指派參與案件至出具查核報告日之期間遵循獨立性規範，且於年度簽署獨立性宣誓書，再次要求確認是否遵循獨立性規範以及其他事務所獨立性政策與規定。

- (二) 以定期抽查方式查核事務所人員對於獨立性遵循狀況，並透過個人投資申報系統檢視副理(含)級以上人員是否依規定申報個人投資異動情形。
- (三) 監督及抽查案件會計師的輪調狀況及提供非審計服務的適當性，包含會計師的案件簽證期間以及提供的非審計服務的事前核可等。
- (四) 遇有違反獨立性政策，違反的成員(包括合夥人)將交由風險與獨立性委員會/紀律委員會依據獨立性紀律政策處理。並視違反情節及性質之輕重予以採取適當懲處行動。

綜上，本會計師受託執行力銘科技股份有限公司民國一一四年度之財務報表查核工作，已保持嚴謹公正之態度及超然獨立之精神，並無違反職業道德規範公報及國際會計師道德準則委員會所規定之情事。

安侯建業聯合會計師事務所

陳 宗 哲

會計師：

張 淑 瑩

民國一一四年四月二日



(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

113 年 12 月 31 日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪酬委員會家數
獨立董事 薪酬委員會召集人 蔡憲唐		相關學經歷請詳貳一、(一)董事資料(本年報第 4-6 頁)	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(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 年未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。	3
獨立董事 蹇良聰				1
獨立董事 傅幼軒				2

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：112 年 8 月 9 日至 115 年 6 月 28 日，最近年度(113 年度)薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	蔡憲唐	2	0	100%	無
委員	傅幼軒	2	0	100%	無
委員	蹇良聰	2	0	100%	無

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：

屆次	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第三次 113.01.22	1.本公司經理人 113 年度經理人調薪案。。	均無異議照案通過	提報本公司董事會決議通過
第五屆第四次 113.11.13	1.檢討 112 年度董事(含獨立董事)及總經理之薪酬案。	均無異議照案通過	提報本公司董事會決議通過

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。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	✓	✓	本公司於113年11月13日董事會決議訂定「永續資訊管理作業程序」，並推動成立權責跨部門單位，經總經理審核並經董事會核定後發布，並規劃「永續報告書」宜經董事會決議通過。
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？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	✓	✓	本公司為實踐永續發展，並促進經濟、社會與環境生態之平衡，已於106年03月28日經董事會修訂「永續發展實務守則」，以資遵循。本公司注重勞工健康及工作環境之安全，保護勞工權益，勞資關係和諧；重視環保，遵守環境法規，以及不使用危害環境之物質，確保產品服務品質；以及不定期時捐助慈善公益團體等。
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？ (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？ (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓	✓ ✓ ✓ ✓	(一) 本公司在推動環安衛活動方面，除了符合國內環安衛相關法規外，也與國際接軌，通過ISO 14001環境管理系統、OHSAS 18001職業安全衛生管理系統之驗證，並持續維持系統運作。 (二) 本公司致力於源頭改善，提升各項資源之利用率，透過回收生產過程產生之邊、角料，並重新破碎投產再利用，來達成原物料減量及廢棄物減量目標，以降低對環境之衝擊。 (三) 氣候變遷目前已成為投資者與企業都重視的議題，本公司了解氣候變遷除了可能引發天災直接對營運活動影響之外，亦可能導致原物料價格上升甚至供應中斷等間接影響，長久以來即積極關注各項節能減碳及溫室氣體減量議題，99年6月參與客戶供應商破盤查證示範計畫，推動溫室氣體盤查管理系統，12月底通過ISO14064-1查證，並於100年元月取得ISO14064-1查證聲明書。目前公司除定期檢討節能減碳措施，並依據ISO 14064-1標準進行內部查證與排放清冊計算，以確認節能減碳的成效。本公司透過平時教育訓練及宣導，且以省電型節能日光燈替換傳統型日光燈、以新穎低耗能之電動機取代高耗能之大型注塑機設備、逐步將排氣設備由光觸媒升級為活性碳，並落實垃圾回收等政策。 (四) 本公司遵守相關環保法令、響應資源回收及分類，節能減碳之政策，以降低對環境負荷之衝擊，自100年元月取得ISO14064-1查證聲明書，每年內部定期依據ISO14064-1標準進行能源使用與排放之計算。
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	✓	✓	(一) 本公司遵守相關勞動法規，相關員工任免薪酬均依照本公司內 與上市上櫃公司永續發展

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目		執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	
之管理政策與程序？				實務守則差異情形及原因
(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？		✓	(二) 本公司訂定「規章制度」，涵括勞動雇傭、員工考勤、請假規定、員工福利、員工獎懲等及設立職工福利委員會來實施各項福利措施外，並將經營績效，依據個人能力，貢獻度適當反映於員工酬勞，以確保人力資源之招募、留任，達到永續經營的目標。	
(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？		✓	(三) 本公司認為身心健康的員工，才能營造高效率、高品質的工作績效，因此致力於提供員工安全與健康之工作環境。 在工作安全上，本公司藉由持續的教育訓練與宣導，養成員工緊急應變能力及安全觀念，加強員工認知能力，降低不安全行為造成意外事故的發生。 員工工作環境與人身安全的保護措施包括： 1. 辦公室設有中央空調系統、充足的照明設備，舒適合宜的視覺及聽覺工作空間。 2. 定期測試保養消防安全設備、各項公共設備之維護及辦公區域全面禁煙管制。 3. 警衛管理及進場人員登記，以加強本公司之安全防護。 4. 定期實施工作場所中各項設施之清潔消毒，以確保工作環境之衛生與舒適。 5. 為降低意外事故傷害，保障員工安全與健康，已訂定「意外事故處理辦法」。 6. 所有員工投保勞健保。 本公司113年度無火災或招致死傷之相關情事。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？		✓	(四) 本公司設置有員工教育訓練作業程序，各部門並得考量工作需要，提出外部訓練之申請，以期為員工建立最適確之能力發展培訓計畫。	
(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？		✓	(五) 本公司產品、行銷服務與標示皆遵循產品之相關法規及國際準則之規定處理。另本公司為保護消費者權益，促進國民消費安全，提升國民消費品質，公司網站設有專責單位及電子郵件信箱，處理有關公司權益申訴之相關問題，公平、即時處理消費者之申訴。	
(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定？		✓	(六) 本公司產品有訂定供應商評鑑與評比作業規範，評鑑項目中有關於環境管理規定。現有供應商若發生實際或可預期之重大環	

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
範，及其實施情形？			摘要說明 境、勞動條件、人權、社會等負面影響時，將要求供應商立即改善或終止契約。
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？	✓		本公司尚未參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續發展報告書等揭露公司非財務資訊之報告書，但本公司仍會持續實踐永續發展並視狀況訂定相關政策。
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：本公司分別於106年03月28日及113年11月13日董事會決議通過訂定「永續發展實務守則」及「永續資訊管理作業程序」，以善盡公司之社會責任。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：為員工營造一個綠色的工作環境，引種多樣化綠化植物，美化辦公環境，更美化社區環境。			

(六) 氣候相關資訊

1. 氣候相關項目執行情形

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。	本公司設有溫室氣體盤查推行小組，由董事長擔任主任委員。
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)。	氣候變遷目前已成為投資者與企業都重視的議題，本公司了解氣候變遷除了可能引發天災直接對營運活動影響之外，亦可能導致原物料價格上升甚至供應中斷等間接影響，長久以來即積極關注各項節能減碳及溫室氣體減量議題。 目前公司除定期檢討節能減碳計畫，並依據 ISO14064-1 標準進行內部查證與排放清冊計算，以確認節能減碳的成效。 本公司積極研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性，評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。
風險	風險類別與機會
	短期 (1~3 年)
風險	轉型風險
	著力於轉型至低溫室氣體
風險	長期 (5 年以上)
	淨零排放趨勢
風險	財務影響
	—/+
風險	因應策略
	— 繳納碳費、轉型至低碳

	碳經濟所產生之風險包括政策、法律、技術、市場、營運成本及聲譽風險。 <u>實體風險</u> 立即性實體風險源自天氣相關事件，例如暴風雨、洪水、旱災或熱浪，其嚴重性及頻率日趨增加。	總量管制與碳稅、碳費。 氣候模式 的極端變化造成水災增加，損害自身營運資產	令規範氣候因應行動不足，造成供應鏈轉單效應。 旱災、水災增加造成生產、運輸、原料等供應鏈中斷	平均氣溫上升	違反法規罰款 使營運成本增加 —減碳設備設置與運轉成本增加 —營運據點停工造成營收下降 —機器設備受損造成財產損失	／減碳技術 提高能源使用效率，並投資綠色設備 新設營運據點之地點考量水災風險並執行風險減緩措施
機會	氣候變遷所產生對個體之潛在正面影響； 氣候變遷減緩及調適之努力，可為個體創造氣候相關機會。	新低碳產品與服務之研發與創新。	提升資源使用效率。	提升企業聲譽	+ 用電成本下降	開發替代原料 採購節能設備
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件對財務之影響，本公司透過內部討論及評估，辨識出洪災、旱災，以及降水模式變化和氣候模式的極端變化等對生產或運輸階段有潛在風險。強降雨造成的洪災會造成營運據點停工以及設備損壞導致短暫無法出貨；而乾旱缺水則會影響產線正常運作，缺水時須透過降低用水或跨區運水等方式維持供貨，造成營運成本的提升。 轉型行動對財務之影響，轉型風險下，低碳經濟轉型可能需面臨廣泛的政策與法規、技術及市場變化。根據上述變化之性質、速度與重點，在分析之時間範圍內，碳費與溫室氣體總量管制、再生能源法規規範，以及消費者喜好轉變等，可能使營業成本增加或使銷售量降低。 考量目前本公司尚未有低碳產品之銷售，現有銷售亦未有重大影響，因此公司著重於營業成本之分析，未來低碳轉型供應鏈之要求下，碳盤查、碳足跡、減碳目標、碳費、碳定價都將對本公司之財務產生影響，將導					

	致公司自身營運和供應鏈成本增加。 本公司藉由節能減碳計畫，對自身生產以減少能源消耗、水源消耗及廢棄物等，提高能源使用效率，並投資綠色能源設備，來因應此等轉型風險。
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。	董事會為集團內各公司風險控管的最高決策單位，直接監督集團內各公司風險治理架構。本公司推動永續發展專職單位為行政部，由行政部擔任持續致力永續發展之推行，惟目前尚在規畫階段，將針對因應策略規劃、整合及管理可能影響營運與獲利的風險後，每年至少一次向董事會提出管理執行情形與風險控管報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。
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。	本公司目前尚未使用情境分析評估氣候變遷之影響，雖然情境分析不能預測未來，但能讓公司更好地了解氣候變遷如何影響公司，將持續蒐集相關資訊並進一步研擬。
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。	預計參考溫室氣體盤查之各排放源碳排放量，考量組織環境及利害相關者需求與期望，以擬定相關計劃目標。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未設有內部碳定價制度，為驅動低碳投資、強化能源使用效率、增進內部減碳行動力及作為資本投資策略和重大決策參考之依據，本公司將持續蒐集相關資訊並進一步研擬。
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。	本公司長期致力於環境保護，期望以「生產效率極大化、環境衝擊極小化」的綠色營運模式，創造經濟與環境的和諧雙贏，透過設備更新計畫，以新式電動機汰換舊式重油重電之機器，以及透過回收生產過程產生之邊、角料，並重新破碎投產再利用，來達成原物料減量及廢棄物減量目標，以降低對環境之衝擊。
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。	本公司實收資本額未達 50 億元，有關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相關資訊依下列時程辦理： 1. 本公司應自 115 年起完成盤查資訊揭露，117 年起完成確信資訊揭露。 2. 本公司所有子公司，應自 116 年起完成盤查資訊揭露，118 年起完成確信資訊揭露。

3. 本公司所有子公司之減碳目標、策略及具體行動計畫應自 116 年起完成揭露。	
2. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形	
(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。	
不適用	
(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	
3. 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	

(七) 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	
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？	✓		(一) 本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」並經董事會通過後實行，且於公司網站公開揭露。
(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？	✓		(二) 為防範營業活動產生不誠信之行為，本公司誠信經營守則中明訂禁止不誠信行為及利益及態樣，並訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，以具體規範及防範不誠信行為，且公司設有內控及內稽核度，由稽核單位執行相關查核活動，若發現重大舞弊或不適當行為，立即依公司內部規定辦理。
(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？	✓		(三) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」訂定相當之防範方案，具體界定禁止本公司人員直接或間接收受不正當利益及其處理程序。本公司亦於 106 年 11 月 9 日經董事會通過「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」並鼓勵員工於發現有違反法令規章或道德行為準則之情事或嫌疑時，檢具足夠事證，向發言人、稽核主管檢舉陳報。

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	
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訂誠信行為條款？ (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？ (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？ (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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓ ✓ ✓ ✓ ✓	否 否 否 否 否	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 除(二)尚在規劃中外，其餘與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。
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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓	否 否 否	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓	否	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司業已訂定「誠信經營守則」，且已依據誠信經營守則運作及規範各項營運活動，且設有四席獨立董事及內部稽核單位，並成立審計委員會，目前尚無發生違反誠信經營之重大異常情事。	否	否	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。

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	
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：			
(一)「董事會議事規則」明定涉有董事本身利害關係時，即應自行迴避，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，亦不得代其他董事行使表決權。 本公司董事均秉持高度自律，若議案涉及自身利益關係，均秉持利益迴避原則予以迴避。			
(二)本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，明定本公司董事、經理人及受僱人應以善良管理人之注意及忠實義務，本誠信用原則執行業務，並不得洩露所知悉之內部重大訊息予他人。			

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 本年報第 25-28 頁

2. 113 年度董事進修情形：

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	尤惠法	112.06.29	113/10/07	社團法人中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3
			113/10/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
董事	林淑芬	112.06.29 (114.04.10 解任)	113/10/07	社團法人中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3
			113/10/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
董事	胡博仁	112.06.29 (114.04.22 解任)	113/12/24	社團法人中華公司治理協會	提升 AI 整合性應用信任從風險管理出發	3
			113/11/05	社團法人中華公司治理協會	企業氣候治理與 TCFD 揭露實務	3
			113/09/20	會計師公會全國聯合會	IAS12 所得稅	3
			113/08/21	會計師公會全國聯合會	IFRS2 股份基礎給付及 IFRS9、IFRS15、IFRS16 重要議題	3
			113/08/09	會計師公會全國聯合會	不動產估價法令與開發個案評估探討(上)	3
			113/08/07	會計師公會全國聯合會	113 上半年最新稅務法令與實務解析(上午)	3
			113/08/07	會計師公會全國聯合會	113 上半年最新稅務法令與實務解析(下午)	4
			113/07/18	會計師公會全國聯合會	遺產稅查核實務暨各項財產如何計價	3
			113/07/17	會計師公會全國聯合會	不動產估價報告書製作與審查	3
			113/04/02	會計師公會全國聯合會	洗錢防制發展趨勢與案例研析	3
董事	張晉誠	112.06.29 (114.04.22 解任)	113/11/05	社團法人中華公司治理協會	專利權攻守戰和	3
			113/08/06	社團法人中華公司治理協會	智慧財產權與營業秘密	3
董事	李雄慶	112.06.29 (114.04.10 解任)	113/01/23	台灣董事學會	標竿學習-如何借鏡國際龍頭的經驗快速成長	3
			113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
董事	邱基峻	112.06.29 (114.04.22 解任)	113/10/07	社團法人中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3
			113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事	寒良聰	112.06.29	113/08/07	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	113 年上半年最新稅務法令與實務解析(上)	3
			113/08/07	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	113 年上半年最新稅務法令與實務解析(下)	4
			113/06/21	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制國際發展趨勢與實務	3
獨立董事	蔡憲唐	112.06.29	113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
			113/05/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展實務宣導會	3
獨立董事	傅幼軒	112.06.29	113/09/18	社團法人中華公司治理協會	企業經營管理實務：工業 4.0 與你想的不一樣	3
			113/09/18	社團法人中華公司治理協會	職場不法侵害的認識與防治	3
獨立董事	李泳龍	112.12.28	113/08/14	社團法人中華公司治理協會	企業永續治理必修課：外部影響多角化管理，創造企業正向價值	3
			113/08/14	社團法人中華公司治理協會	創新、數位科技與競爭優勢	3

3 113 年度公司治理主管進修情形：

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
經理	黃淑雯	112.05.12	113/04/10	中華民國內部稽核協會	不可不知 IFRS S1/S2 對內部控制及內部稽核應考量之重點及影響	6
			113/4/25	中華民國內部稽核協會	企業成本與價值創造之稽核實務研討	6
			113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：

請至公開資訊觀測站/公司治理/內部控制專區/內控聲明書公告查詢。

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

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。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會重要決議

1. 股東會重要決議

決議日期	案由	決議結果	執行情形結果
113.05.23 股東常會	112 年度營業報告書及財務報表案	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。	相關表冊已依法令規定向主管機關辦理備查及公告申報。
	112 年度虧損撥補案	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。	依決議結果，期末待彌補虧損餘額為 500,055 仟元。
	修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。	自股東會決議後生效，依修改後之辦法執行相關處理程序。
	修訂本公司「股東會議事規則」案	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。	自股東會決議後生效，依修改後之辦法執行相關處理程序。
	辦理發行私募普通股票案	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。	自股東會決議後生效，依法執行相關程序。
114.04.21 第一次股東臨時會	本公司處分重要子公司蘇州隆登電子科技有限公司 100% 股權案	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。	自股東會決議後生效，依法執行相關程序。

2. 董事會重要決議

決議日期	案由	決議結果
第八屆 第 4 次 113.01.22	本公司 113 年營運計畫案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司向金融機構申請融資額度案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司資金貸與子公司蘇州隆登電子科技有限公司異動案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司向金融機構申請融資額度案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司經理人 113 年度經理人調薪追認案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
第八屆 第 5 次 113.03.04	本公司 112 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司 112 年度虧損撥補案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」暨「內部控制制度有效性之考核結果」案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	更換簽證會計師案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。

決議日期	案由	決議結果
	本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	113 年預先核准簽證會計師擬提供之非確信服務清單案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	訂定子公司越南力銘科技責任有限公司「印鑑管理辦法」案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	修訂本公司「董事會議事規範」案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	修訂本公司「股東會議事規則」案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司資金貸與子公司蘇州隆登電子科技有限公司異動案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	修訂子公司「背書保證作業辦法」案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司為子公司背書保證異動案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司蘇州隆登電子科技有限公司為子公司蘇州瑞登科技有限公司背書保證額度異動案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司不繼續辦理 112 年股東會通過之私募發行普通股案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	辦理發行私募普通股案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	召開 113 年股東常會案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
第八屆 第 6 次 113.05.07	本公司 113 年第 1 季合併財務報表案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司資金貸與子公司異動案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司為子公司背書保證異動案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司力銘汽車配件(蘇州)有限公司資金貸與子公司蘇州隆登電子科技有限公司異動案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司蘇州隆登電子科技有限公司處分設備予子公司越南力銘科技責任有限公司追認案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司蘇州隆登電子科技有限公司簽署土地更新合作意向書案。	本案經主席徵詢出席董事包含四位獨立董事意見，同意照案通過。
第八屆 第 7 次 113.06.20	擬投資設立子公司案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司蘇州隆登電子科技有限公司處分設備予子公司越南力銘科技責任有限公司追認案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司向金融機構申請融資額度案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意

決議日期	案由	決議結果
		見，同意照案通過。
	本公司為子公司背書保證異動案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
第八屆 第 8 次 113.08.09	本公司 113 年第 2 季合併財務報表案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」及「內部控制制度自行評估作業程序」案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	訂定及修訂子公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」及「核決權限表」案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	訂定子公司安徽瑞登電子科技有限公司「印信管理辦法」案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	訂定本公司「勞務費及佣金支出管理辦法」。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司蘇州隆登電子科技有限公司擬處分研發樓不動產案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司資金貸與子公司蘇州隆登電子科技有限公司異動案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司蘇州瑞登科技有限公司資金貸與子公司安徽瑞登電子科技有限公司異動案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
第八屆 第 9 次 113.11.13	本公司 113 年第 3 季合併財務報表案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司 114 年營運計畫案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司 114 年稽核計畫案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司蘇州瑞登科技有限公司對逾正常授信期限 3 個月仍未收回之重大應收帳款，評估是否屬資金貸與性質案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司稽核室「稽核報告」等稽核作業及日常行政管理，授權予蹇良聰獨立董事核准案。	本案除尤惠法董事長及蹇良聰獨立董事依法迴避外，餘經代理主席徵詢其餘出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	訂定本公司「永續資訊管理作業程序」案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	修訂子公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	擬增加子公司越南力銘科技有限公司投資額度案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司力銘汽車配件(蘇州)有限公司擬增加子公司安徽瑞登電子科技有限公司投資額度案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司向金融機構申請融資額度案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司資金貸與子公司蘇州隆登電子科技有限公司異動案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司力銘汽車配件(蘇州)有限公司資金貸與子公司蘇州隆登電子科技有限公司異	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。

決議日期	案由	決議結果
	動案。	
	子公司蘇州隆登電子科技有限公司為子公司蘇州瑞登科技有限公司背書保證額度案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司向金融機構申請融資額度案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司蘇州隆登電子科技有限公司自有土地廠房簽署意向書案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	檢討 112 年度董事(含獨立董事)及總經理之薪酬案。	本案檢討董事長薪酬及兼任總經理薪酬，除董事長及林淑芬依法迴避外，餘經代理主席徵詢其餘出席董事及獨立董事意見，無異議照案通過； 本案檢討子公司總經理薪酬，除董事長依法迴避外，餘經代理主席徵詢其餘出席董事及獨立董事意見，無異議照案通過； 本案檢討董事薪酬，除林淑芬董事、張晉誠董事、胡博仁董事、邱基竣董事，依法迴避外，餘經主席徵詢其餘出席董事及獨立董事意見，無異議照案通過； 本案檢討獨立董事薪酬，除傅幼軒、蹇良聰、蔡憲唐、李泳龍獨立董事依法迴避外，經主席徵詢出席董事，無異議照案通過。
第八屆 第 10 次 114.01.20	大陸子公司投資組織架構重組案	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司資金貸與子公司蘇州隆登電子科技有限公司異動案	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
第八屆 第 11 次 114.03.05	本公司資金貸與子公司蘇州隆登電子科技有限公司異動案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」暨「內部控制制度有效性之考核結果」案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司處分重要子公司蘇州隆登電子科技股份有限公司 100%股權案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	召開 114 年第一次股東臨時會案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
第八屆 第 12 次 114.03.12	本公司 113 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司 113 年度虧損撥補案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	修訂本公司「審計委員會組織規程」案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司向金融機構申請融資額度案	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司向金融機構申請融資額度案	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司為子公司背書保證額度異動案	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司不繼續辦理 113 年股東會通過之私募發行普通股案	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。

決議日期	案由	決議結果
第八屆 第 13 次 114.04.10	更換會計師事務所及簽證會計師案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	114 年預先核准簽證會計師擬提供之非確信服務清單案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司蘇州隆登電子科技有限公司處分設備予子公司力銘汽車配件(蘇州)有限公司案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司資金貸與異動案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	修訂本公司「公司章程」案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司總經理任用暨薪資案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	擬解除本公司經理人競業禁止之限制案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司稽核室「稽核報告」及日常行政管理，授權董事長核准案。	本案除尤惠法董事長依法於討論及表決時迴避外，餘經代理主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	選舉第九屆董事案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	提名本公司第九屆董事(含獨立董事)候選人案。	本案除孫正強董事及楊宗翰董事依法於討論及表決時迴避外，餘經主席徵詢出席董事及獨立董事意見決議通過列入董事及獨立董事候選人名單，提請股東會選舉。
	解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。	本案除孫正強董事及楊宗翰董事依法於討論及表決時迴避外，餘經主席徵詢出席董事及獨立董事意見決議通過列入董事及獨立董事候選人名單，提請股東會選舉。
	召開 114 年股東常會案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
第八屆 第 14 次 114.04.21	擬審閱子公司簽署股權轉讓協議案。	本案除尤惠法董事長依法於討論及表決時迴避外，餘經代理主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司力銘汽車配件(蘇州)有限公司修訂公司章程案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	經濟部登記之印鑑保管人異動案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司組織架構調整案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司海外事業總經理任用暨薪資案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
第八屆 第 15 次 114.05.12	公司 114 年第 1 季合併財務報表案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	本公司資金貸與異動案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。

決議日期	案由	決議結果
	子公司資金貸與異動案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	擬審閱子公司簽署修訂股權轉讓協議案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	子公司修訂「核決權限」案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	辦理減資彌補虧損案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	辦理私募現金增資發行普通股案。	本案除孫正強董事及楊宗翰董事依法於討論及表決時迴避外，餘經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	更換股務代理機構案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。
	修訂召開 114 年股東常會案。	本案經主席徵詢出席董事及獨立董事意見，同意照案通過。

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

四、簽證會計師公費資訊：

(一) 簽證會計師公費資訊：

單位：新台幣千元

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
勤業眾信聯合會計師事務所	張慈媛	113.01.01~113.12.31	4,350	450	4,800	註 1
	陳珍麗					

註 1：本年度之非審計公費係會計師事務所覆核本公司非主管員工薪資資訊、稅務簽證等之相關費用

(二) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更 換 日 期	114.04.10 經董事會通過		
更換原因及說明	為因應公司內部管理之需要		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情 況	會計師	委任人
	主動終止委任		✓
	不再接受(繼續)委任		
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	113 年度合併財務報告：出具無保留意見加繼續經營有關之重大不確定性段落之查核報告 繼續經營有關之重大不確定性： 如 113 年度合併財務報告附註二四所述，力銘集團民國 113 年 12 月 31 日之合併流動負債總額超過合併流動資產達新台幣 342,196 千元，顯示力銘集團繼續經營之能力存在重大不確定性。		
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	✓	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師：

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	陳宗哲會計師及張淑瑩會計師
委任之日期	自 114 年第一季起更換
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) 前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：

受文者：安侯建業聯合會計師事務所

陳宗哲、張淑瑩 會計師

副 本：
收受者：力銘科技股份有限公司

主 旨：有關 貴事務所函詢力銘科技股份有限公司管理階層品德等事項，函覆如說明，請 查照。

說 明：

一、覆 貴事務所民國 114 年 4 月 10 日號函。

二、謹就 貴事務所查詢事項答覆如下：

1. 據本事務所與該公司管理階層接觸之經驗，並未發現該公司管理階層之品德對其財務報表具不良之影響。
2. 本事務所與該公司管理階層間對會計原則、查核程序、最近兩年度所提出財務報告之調整事項或內部控制建議之事項及其他有關重要事項並未曾存有重大歧見。
3. 依據該公司民國 114 年 4 月 10 日來函通知，該公司更換會計師之原因係鑑於業務及管理需要。
4. 本事務所於查核過程中，並未發現該公司有未遵循法令之事項。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 張 慈 媛



會計師 陳 珍 麗



A-016 (03/2024)

(勤業眾信保留全部權利)

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、經理人及大股東股權變動情形

職 稱	姓 名	113 年度		114 年度截至 4 月 29 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長/代理總經理	光芯股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：尤惠法	0	0	0	0
董 事	光芯股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：林淑芬	0	0	0	0
董 事	立宇高新科技股份有限公司	(2,794,000)	0	(28,786,000)	(2,500,000)
	代表人：張晉誠 (解任日期:114/4/22)	0	0	0	0
董 事	立宇高新科技股份有限公司	(2,794,000)	0	(28,786,000)	(2,500,000)
	代表人：胡博仁 (解任日期:114/4/22)	0	0	0	0
董 事	立宇高新科技股份有限公司	(2,794,000)	0	(28,786,000)	(2,500,000)
	代表人：邱基峻 (解任日期:114/4/22)	0	0	0	0
董 事	永興亨投資有限公司	0	0	0	0
	代表人：李雄慶	0	0	0	0
獨立董事	蹇良聰	0	0	0	0
獨立董事	蔡憲唐	0	0	0	0
獨立董事	傅幼軒	0	0	0	0
獨立董事	李泳龍	0	0	0	0
持股 10% 以上大股東	立宇高新科技股份有限公司	(2,794,000)	0	(28,786,000)	(2,500,000)
持股 10% 以上大股東	台豐資本股份有限公司	0	0	13,451,000	0
持股 10% 以上大股東	涵憶實業有限公司	0	0	9,595,000	0
總經理	蕭勝原(114/4/10 新任)	0	0	0	0
海外事業處總經理	歐明喆(114/4/21 新任)	0	0	0	0
財會主管	黃文慶	0	0	0	0
公司治理主管	黃淑雯	0	0	0	0

註 1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註 2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

(二) 董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無。

(三) 董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。

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

停止過戶日：114年4月29日

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	股數	持股	股數	持股		
台豐資本(股)公司	13,451,000	14.46%	0	0%	0	0%	涵憶實業有限公司、 世豐二號資本(股)公司	註1
台豐資本(股)公司代表人：孫正強	0	0%	0	0%	0	0%	無	無
涵憶實業有限公司	9,595,000	10.31%	0	0%	0	0%	台豐資本(股)公司、 世豐二號資本(股)公司	註1
涵憶實業有限公司 代表人：黃培柔	0	0%	0	0%	0	0%	無	無
光寶科技(股)公司	7,578,200	8.14%	0	0%	0	0%	無	無
光寶科技(股)公司 代表人：宋明峰	1,514,933	1.63%	0	0%	0	0%	宋妍儀	兄妹
世豐二號資本(股)公司	5,740,000	6.17%	0	0%	0	0%	台豐資本(股)公司、 涵憶實業有限公司	註1
世豐二號資本(股)公司 代表人：楊宗翰	0	0%	0	0%	0	0%	無	無
尤惠法	5,665,934	6.09%	0	0%	0	0%	光芯(股)公司	代表人
光芯(股)公司	2,981,488	3.20%	0	0%	0	0%	無	無
光芯(股)公司代表人：尤惠法	5,665,934	6.09%	0	0%	0	0%	無	無
余劉淑琴	1,518,425	1.63%	0	0%	0	0%	無	無
宋明峰	1,514,933	1.63%	0	0%	0	0%	宋妍儀	兄妹
宋妍儀	1,230,366	1.32%	0	0%	0	0%	宋明峰	兄妹、姊妹
陳福明	1,230,000	1.32%	0	0%	0	0%	無	無

註1：依證交法43-1條申報為共同取得人。

九、公司、公司之董事、監察人、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：千股：％

綜合持股比例

轉投資事業(係公司採權益法之長期投資)	本公司		董事、監察人、經理人及直接或間接控制之事業		綜合	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
樂陽投資股份有限公司	54,500	100%	—	—	54,500	100%
LOGAH TECHNOLOGY CO.,LTD.	7,920	100%	—	—	7,920	100%
樂曝投資(SAMOA)有限公司	—	—	19,619	100%	19,619	100%
LOGAH TECHNOLOGY(HK) CO., Ltd.	—	—	14,100	100%	14,100	100%
力銘汽車配件(蘇州)有限公司	—	—	—	100%	—	100%
蘇州隆登電子科技有限公司	—	—	—	100%	—	100%
俊輝科技(香港)有限公司	10	100%	—	—	10	100%
蘇州瑞登科技有限公司	—	—	—	100%	—	100%
越南力銘科技責任有限公司	—	100%	—	—	—	100%

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本形成經過

單位：新台幣千元；千股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
92.12	10.0 元	40,000	400,000	10,000	100,000	設立股本 100,000 千元	無	註 1
93.07	10.0 元	40,000	400,000	20,000	200,000	現金增資 100,000 千元	無	註 2
94.08	10.0 元	40,000	400,000	38,000	380,000	現金增資 180,000 千元	無	註 3
95.07	16.5 元	100,000	1,000,000	80,000	800,000	現金增資 420,000 千元	無	註 4
96.08	10.0 元	100,000	1,000,000	89,180	891,800	盈餘轉增資 91,800 千元	無	註 5
97.08	10.0 元	200,000	2,000,000	99,635	996,350	盈餘轉增資 104,550 千元	無	註 6
98.03	12.0 元	200,000	2,000,000	110,635	1,106,350	現金增資 110,000 千元	無	註 7
98.09	10.0 元	200,000	2,000,000	112,743	1,127,431	盈餘轉增資 21,081 千元	無	註 8
107.08	10.0 元	200,000	2,000,000	63,042	630,425	減資彌補虧損 497,006 千元	無	註 9
108.07	10.0 元	200,000	2,000,000	73,042	730,425	現金增資 100,000 千元	無	註 10
108.11	10.0 元	200,000	2,000,000	83,042	830,425	現金增資 100,000 千元	無	註 11
109.12	10.0 元	200,000	2,000,000	93,042	930,425	現金增資 100,000 千元	無	註 12

註 1：經行政院經濟部中部辦公室 92.12.22 經授中字第 09233159300 號函核准在案。

註 2：經行政院經濟部中部辦公室 93.07.21 經授中字第 09332435440 號函核准在案。

註 3：經行政院經濟部中部辦公室 94.08.19 經授中字第 09432676590 號函核准在案。

註 4：經行政院經濟部商業司 95.07.20 經授商字第 09501149530 號函核准在案。

註 5：經行政院經濟部商業司 96.08.24 經授商字第 09601204890 號函核准在案。

註 6：經行政院經濟部商業司 97.08.07 經授商字第 09701197430 號函核准在案。

註 7：經行政院經濟部商業司 98.03.24 經授商字第 09801057190 號函核准在案。

註 8：經行政院經濟部商業司 98.10.01 經授商字第 09801226310 號函核准在案。

註 9：經行政院經濟部商業司 107.09.03 經授商字第 10701108820 號函核准在案。

註 10：經行政院經濟部商業司 108.08.14 經授商字第 10801105590 號函核准在案。

註 11：經行政院經濟部商業司 108.12.23 經授商字第 10801174360 號函核准在案。

註 12：經行政院經濟部商業司 109.12.29 經授商字第 10901243890 號函核准在案。

2. 已發行之股份種類

停止過戶日：114 年 4 月 95 日(單位：股)

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	93,042,416	106,957,584	200,000,000	私募：30,000,000 股

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

停止過戶日：114 年 4 月 29 日

股份 主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
台豐資本股份有限公司	13,451,000	14.46%
涵憶實業有限公司	9,595,000	10.31%
光寶科技股份有限公司	7,578,200	8.14%
世豐二號資本股份有限公司	5,740,000	6.17%
尤惠法	5,665,934	6.09%
光芯股份有限公司	2,981,488	3.20%
余劉淑琴	1,518,425	1.63%
宋明峰	1,514,933	1.63%
宋妍儀	1,230,366	1.32%
陳福明	1,230,000	1.32%

（三）公司股利政策及執行狀況

1. 本公司章程第三十三條關於股利政策規定條文如下：

本公司年度決算如有獲利，應先提撥 1~3% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 1.5% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，直至法定盈餘公積已達本公司實收資本額時為止，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分派股東股息紅利。

股利政策考量本公司所處產業環境、配合財務規劃，公司永續經營與穩定發展及股東權益獲得最大保障之前提，擬定如下：

（1）股利發放之條件及時機如下：

本公司目前處於積極開發市場期，為支持企業成長所需，本公司股利之發放以滿足未來營運發展為原則，並綜合考量健全財務結構、維持穩定股利及保障股東合理報酬等條件後，由董事會依照章程規定擬具盈餘分配案，並經股東常會及主管機關核准後發放之。

（2）現金股利及股票股利之分派比例：

本公司股東股息及紅利之分派採股票股利及現金股利二種方式配合發放，分配股利時，擬定合適之現金及股票股利搭配比例，惟現金股利發放以不低於當年度分配數 10% 為限。最高以 100% 為上限。

2. 本年度擬議股利分配之情形：本年度稅後淨利彌補虧損後，尚有累積虧損，故擬不發放股利。

（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：本年度擬不發放股利。

（五）員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

員工酬勞：員工酬勞為獲利之 1%~3%。

董事酬勞：董事酬勞為獲利不高於 1.5%。

2. 本期估列員工及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：配發金額若與估列數有差異時，則列為 114 年度之損益。

3. 董事會通過之擬議配發員工及董事酬勞等資訊：

（1）以現金或股票分派員工及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，其差異數、原因及處理情形：

本公司於 114 年 3 月 12 日董事會決議 113 年度稅後淨損，故擬不發放。

（2）以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本次股東會無擬議分配之股數，故不適用。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際配發情形（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。

單位：新台幣元/股

項目	112 年度盈餘分配案			
	112 年度 財報認列數	112 年度 實際配發數	差異數	差異原因及處理情形
員工酬勞	—	—	—	無
董事酬勞	—	—	—	無

（六）公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債之辦理情形：無。

三、特別股之辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證之辦理情形：無。

六、限制員工權利新股及併購之辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

- (1) 電子零組件製造業。
- (2) 產品設計業。
- (3) 電子材料批發業。
- (4) 發電、輸電、配電機械製造業。
- (5) 電器及視聽電子產品製造業。
- (6) 國際貿易業。
- (7) 電信管制射頻器材輸入業。
- (8) 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

	113 年度	
	營業額(千元)	營業比重(%)
塑膠機構件	837,565	95.46%
模具	32,331	3.68%
其他	7,542	0.86%
合計	877,438	100.00%

3. 目前之商品（服務）項目

本公司核心業務範疇為：

3.1 智能模具系統

- 整合模具設計開發與數位化製造。
- 客製化半自動治工具設計開發及應用。

3.2 先進材料應用

- 工程塑膠原料研發應用與銷售，聚焦可降解複合材料及 PCR 環保材料。
- 高性能樹脂材料開發應用，聚焦輕量化結構材料。

3.3 次世代通訊智能裝置

- 5G+/6G 網通系列路由器、交換器、分享器等精密塑膠結構件製造與銷售。

3.4 消費性 3C 革新

- AIO 一體機電腦、液晶顯示器等精密塑膠結構件製造與銷售。
- 光電產業智能電視、Eink 電子書、LES 電子標籤、智慧畫屏精密塑膠結構件製造與銷售。
- 電競遊戲機電子產品及周邊精密塑膠結構件製造與銷售。

3.5 醫療與健康科技

- 安防產業網絡智能監控、電子安全裝置系列產品精密塑膠結構件製造與銷售。
- 生物科技產業自動消毒液機、自動洗手液機、芳香液機等精密塑膠結構件製造與銷售。
- 大型醫療機與醫途顯示器系列精密塑膠結構件製造與銷售。

3.6 智能移動裝備

- AI 產品智能機器人、智能電動平衡車、智能電動滑板車等精密塑膠結構件製造與銷售。
- 休閒水下潛水推進器(DPV)智能動力浮板、推進器等系列精密塑膠結構件製造與銷售。

3.7 永續能源關鍵部件

- 新能源儲能模組、超級充電樁等系列精密塑膠結構件製造與銷售。
- 電動車輕量化汽配內外飾件、中控儀表板等精密塑膠結構件製造與銷售。

3.8 智能電動工具革新

- 電動工具與戶外庭園自動工具系列精密塑膠結構件製造與銷售。

4. 計畫開發之商品（服務）項目

因應品牌廠及系統大廠產品開發多樣化需求及委外生產模組化趨勢，本公司除一貫滿足客戶 Total solution 需求外，未來除了在既有產品基礎上深耕發展；更持續朝產品技術之開發創新、技術深化努力，建立『設計-材料-製造』數位化平台，實現快速打樣開模量產，期獲取兩岸三地系統大廠、品牌大廠長期合作關係，成為消費性電子產品相關及 AI 智能、綠色能源產品、智慧醫療、生態生物的機構件主要供應商，定位以機構件為載體，朝向部件總成、產品組裝方向發展。

因應製造業全球供應鏈佈局及區域貿易發展，本公司除了在兩岸三地長期經營生產基地外也在東南亞越南設立生產基地並逐步擴大生產規模，利用原本優質人材及技術優勢培養本土化人才，工業互聯網數字化管理達成降本增效擴大集團市場競爭力及獲利，期許集團朝向更符合全球製造業『智能化、永續化、服務化』三大轉型趨勢發展。

（二）產業概況

1. 產業之現況與發展

本集團因應客戶端全球佈局，建立『兩岸+越南』黃金三角研發製造基地，實現區域化供應鏈韌性，本公司核心技術在於中大型精密模具設計、開發製造及精密塑膠件的製造資源設備完整（成型機台規格 50T-2,800T），塑件表面處理技術提供零組件印刷、噴漆、燙金、水轉印、金屬埋件、組裝，提供客戶垂直整合服務為核心價值，建立業界『模具開發—材料選型—量產組裝』一站式解決方案，縮短客戶開發新品上市時效。

模具產業為一高新技術、資本密集且附加價值高之特殊產業，更是各類終端產品量產的一項重要基本工具，模具工業向來有「工業之母」的美稱。模具工業在全球範圍內發展迅速，尤其在亞洲地區模具製造技術也在不斷精益求精，在工業互聯網模式推動下，模具產業鏈也逐步實現數字化轉型，智能模具系統透過利用數控加工技術提升了模具經效益。

本公司塑膠射出成型用之精密模具係由本公司設計製造或由客戶指定模具廠，由我司提供 DFM 及模流技術支援並開發試模驗證，產品質量及可靠度達到標準後才投產。

本公司塑膠射出表面二次加工成型產品，應用端由初期的電源供應器、消費電子及電腦週邊設備，逐漸跨入光電（如 TFT-LCD/LED TV 外殼）、電腦（AIO 電腦）、智慧音箱、AI 機器人及通訊（如網通、藍芽耳機外殼構件）、醫療器材、新能源儲能等高精密塑膠成型件。

隨著大陸內需市場擴大及品牌廠深耕，本公司積極佈局與轉型以消費型與內需型之國內客戶與產品為導向，降低對外銷產品的過度依賴與衝擊，加大國內內需市場家用與消費型產品的開發與切入，積極佈局新能源產業鏈及 AI 導向生態鏈產品線。

現除既有的外銷的消費 3C、5G 網通類產品與 AIO 一體機的機殼產品線外，已成功導入國內外知名企業與產品如：

- (1) 光電產業智能電視、Eink 電子書、LES 電子標籤、智慧畫屏等精密塑膠機構件。
- (2) 安防產業網絡智能監控、電子安全裝置系列產品精密塑膠機構件。
- (3) 生物科技產業自動消毒液機、自動洗手液機、自動芳香液機等精密塑膠機構件。
- (4) AI 產品智能機器人、智能電動平衡車、智能電動滑板車等精密塑膠機構件。
- (5) 休閒水下潛水推進器(DPV)智能動力浮板、智能攝影支架等精密塑膠機構件。
- (6) 新能源儲能模組、充電樁等系列精密塑膠機構件。
- (7) 新能源汽配內外飾件、中控儀表板等精密塑膠機構件。
- (8) 大型醫療機與醫途顯示器系列精密塑膠機構件。

提升製程規劃：工業互聯網數字化管理，導入 MES 系統，將產線導入自動化作業，提高廠內生產效率及良率，降低人力成本及提升毛利率，讓公司競爭力在行業中居領先地位。

發展新工藝技術含 IMF 模內貼膜技術、激光鐫雕製程開發及塑鋁 3D 噴印技術等，朝向產品新製程與提高產品附加價值方向為策略。

永續製造實踐目標下，本集團導入 ESG 公司治理及積極與原料商開發 PCR 環保料及導入低碳工藝，陸續導入全系列產品線加全球節能減碳行列，持續性開發更環保更輕化原材並導入量產。

本集團在市場新興產業賽道佈局領域主要在智能移動、醫療科技、能源轉型、元宇宙硬件等，未來成長競爭力核心聚焦在技術合縱連橫、商業模式創新、ESG 價值轉化等永續經營目標前進。

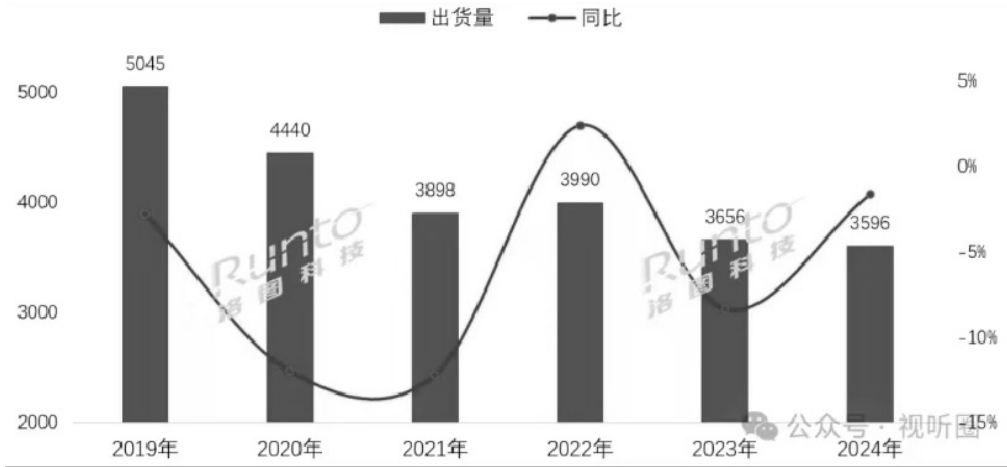
根據中國汽車工業協會數據，2024 年中國汽車總銷售量突破 3,100 萬輛，繼續保持世界第一。新能源汽車市場加速增長，2024 年 1~6 月銷量達 550 萬輛，全年銷量突破 1,100 萬輛，佔全球新能源車銷量約 60%。新能源車銷量主要集中在幾家頭部：比亞迪/特斯拉/廣汽埃安佔據市場份額 80%，其中比亞迪 2024 年銷量為 400 多萬輛台，繼續領跑全球。

中國 2024 年動力電池與充電基礎設施持續高度發展，上半年中國動力電池累計裝車量達 220GWh，同比增長 20%，寧得時代和比亞迪佔據 70%以上市場份額，超快充技術成為主流，2024 年 800V 高壓快充車型密集上市，預計全年充電樁新增量突破 400 萬台。

本集團在 2024 積極佈局新能源汽配業務及儲能與充電樁業務，積極開發新能源汽配內飾、車載機構件及儲能模組、充電樁的客戶群，在新能源車滲透率越高趨勢發展中，未來會逐步擴大產品線及營收佔比。

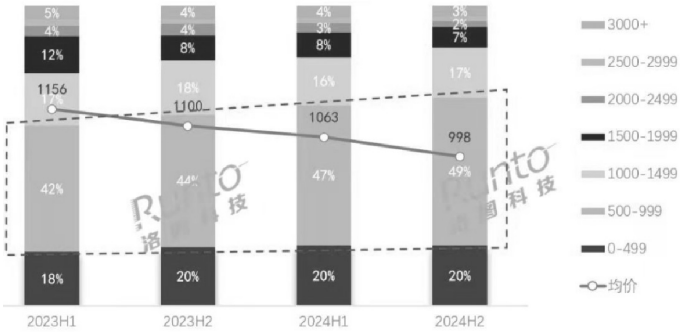
2024 年全球 TV 市場趨勢，根據奧維睿沃報告以高端顯示技術增長最快，OLED TV 2024 年出貨量突破 680 萬台，MiniLED TV 成為增長最快品類，2024 年出貨量突破 1,800 萬台。根據奧維睿沃（AVC Revo）公佈 2024 年全球 TV 市場出貨量數據為 2.02 億台，同比增長約 3.5%。

洛圖科技數據顯示，中國電視市場品牌整機出貨量為 3,596 萬台，2024 年中國電視市場的零售額為 1,202 億，同比 2023 年增長 12.3%，前 4 大為海信、小米、TCL、創維，這四者之和總量達到 2,818 萬台，市場份額達到 78.4%。



小米 2024 年中國出貨量約 710 萬台，中國市佔率為 19.9%，本集團為小米 TV 機構塑件供應商，深耕智能 TV 模塑一體開發 10 餘年，在硬體更新與軟體持續升級下提升智能製造，每年與客戶持續開發新機種穩定成長中，並積極佈局中國與越南產能。

根據 2024 年中國電競行業研究報告，2024 年中國電競市場規模突破 2,000 億人民幣，同比增長 20%，主要趨動力為硬件升級需求、賽事商業化加速及女性用戶增長。



一體機 AIO 電腦行業市場研究報告，2024 年後行業市場規模會隨著 AI 集成、模塊化設計及綠色節能等技術的普及和應用會逐年成長，一體機電腦的功能和應用範圍將進一步擴展，特別是在家庭及小型辦公室消費型市場規模將以年複合增長率增長。

Company	1Q25 Shipments	1Q25 Market Share	1Q24 Shipments	1Q24 Market Share	1Q25/1Q24 Growth
1. Lenovo	15.2	24.1%	13.7	22.8%	10.8%
2. HP Inc	12.8	20.2%	12.0	20.0%	6.1%
3. Dell Technologies	9.6	15.1%	9.3	15.4%	3.0%
4. Apple	5.5	8.7%	4.8	8.0%	14.1%
5. ASUS	4.0	6.3%	3.6	6.0%	11.1%
Others	16.2	25.6%	16.8	27.9%	-3.6%
Total	63.2	100.0%	60.2	100.0%	4.9%

Source: IDC Quarterly Personal Computing Device Tracker, April 8, 2025

本集團為終端客戶聯想及華碩等世界一流大廠電競電腦及AIO一體機機構件長期供應商，對模具開發設計、表面處理、噴漆等自動化工藝有10餘年經驗，每年持續開發新機種穩定成長中。

2024年5G與網絡通信市場現況，截止2024年Q2全球已有158個國家/地區完成5G頻譜分配，全球5G用戶規模突破20億，年增長率27%，中國佔比超40%，工業級5G應用快速增長將廣泛應用於工業、醫療、教育、交通等多個領域。

受益於WiFi 7芯片市場滲透率快速提升及商業化加速，WiFi7通過引入更新進技術及更高傳輸速率和更低的時延，各家品牌廠在無線基地台/交換器/路由器/分享器等產品上推新不斷，本集團為歐美前幾大網通品牌廠及各MES大廠的機構塑件指定供應商，在新機種持續不斷開發下穩定成長，積極佈局越南產能擴大營收。

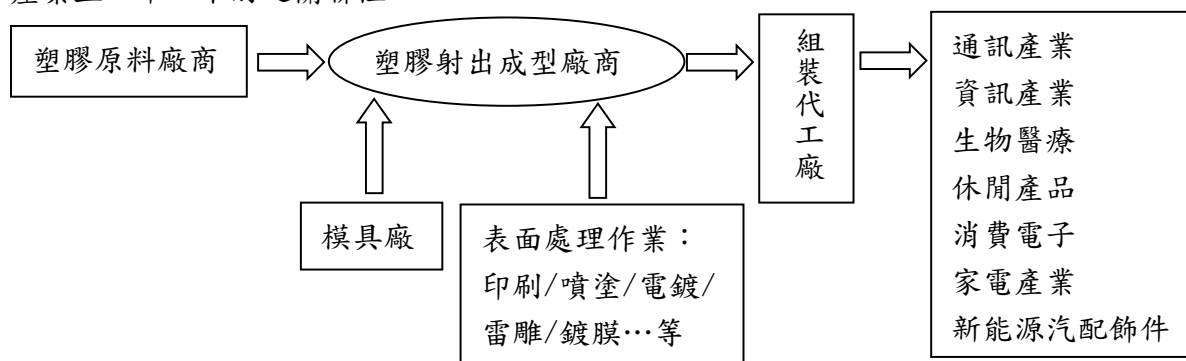
電子書是以數字化形式存儲的書籍，2024年電子紙市場規模約達到78億美元，亞馬遜Kindle仍佔65%份額，權威機構預測到2028年將達到204.4億美元，電子書市場有著巨大的發展潛力。

電子標籤ESL是一種應用於商品價格的電子顯示設備，2024年全球出貨量突破4億片，零售業佔比70%，權威機構預測到2025年全球電子紙終端市場規模將達到723億美元。本集團為世界一流電子書及電子標籤大廠的機構塑件供應商，持續市場多元化商品開發與深耕發展。

隨著互聯網、人工智能、智能制造等技術發展及民生水平提高，消費著對於水下推進器（DPV）需求日漸增長，2024年市場規模達到1.2億美元同比增長32%，廣泛應用於水下推進、水底拍攝、潛水娛樂及輔助水下救生。

2024年全球DPV前三大廠商：Sublue、Sues Srl、Bonex GmbH&Co.KG,佔全球大約58%的市場份額，在中國市場預計未來六年複合增長率為7.18%，本集團為Sublue深之藍的產品塑件長期供應商，隨著市場產品多元化，朝新機種開發承接穩定成長。

2. 產業上、中、下游之關聯性



3. 產品之各種發展趨勢

展望未來，產品產業鏈數字化協同新生態，必會是在上游革新及下游整合，產品精密零組件之生產將朝向自動化、高速化及精密化等特性發展，另產品的要求不再僅限於功能之實用性，更強調精緻化、美觀與設計感，此一越來越注重產品外觀的趨勢，讓業者需積極引進多樣化材料、製程與表面處理技術並提升更精密之開模能力，以滿足市場需求。提高產品耐用性能、減小體積、選用高端技術材料減輕重量，產品安全性能及低成本等技術方面進行創新和發展。

4. 產品競爭情形

精密製造技術核心趨勢三維度為超精密化、自適應化、美學工業化，未來產品價值重構必是以消費端需求做產業進化。

本集團華東三廠營收佔比高的 TV/MNT/AIO 塑膠機殼產品線來看，本公司是客戶小米/聯想/華碩等及 EMS 廠蘇州樂軒/蘇州京東方/昆山仁寶等公司的主力供應商，TV/MNT/AIO 模具設計開發及產品線製造成型、加工組裝已配合客戶端 10 多年，設計服務化、綠色智造、技術升級及交貨交期品質一直獲得終端客戶肯定。

在華東三廠不斷投資硬體設備及系統軟件更新下，本集團在華東區域中大型機構件競爭力、服務性、產能產量佈局等有相對的優勢。

本集團在產品線及生產能力上最接近的競爭者為英濟（3294 TT），其他同樣具備塑膠成型技術的潛在競爭者相當多，包括應華（5392 TT）、東浦（3290 TT）、谷崧（3607 TT）、巨騰（9136 TT）等，惟各自在產品應用領域的發展及客戶關係上差距頗大。

本集團製造資源完整，成型機噸數從 50T 到 2800T，單雙射模具開發及成型設備、周邊齊全，可配合客戶端各類產品線製造生產。

（三）技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次：

（1）自行開發之技術層次：

- 高速射出成型技術。
- 熱澆道閉鎖系統成型技術。
- 模具溫度急冷急熱成型技術。
- 自動化成型生產技術。
- 皮革漆、PU 表面處理技術。
- 多色網點印刷技術。
- 導入自動埋釘機技術。
- 導入自動打磨線體技術。
- 導入插銷彈片自動分離旋鉚機技術。
- 導入機械手自動模內埋入成型技術。
- 導入輕量化塑膠件模具設計成型技術。
- 導入 PC/ABS 吹塑底座模具設計成型技術。
- 導入 TV/MNT 無邊框模具設計成型組裝技術。
- 導入新能源電池包模具設計成型技術。
- 導入 IP68 防塵防水雙色模具設計成型技術。

（2）技術合作或技術引進：

- 高光澤度 ABS 及 PC/ABS 塑膠開發。
- 高光澤度含纖量 10~50% 的塑膠開發。
- 含纖料技術共同開發，增加強度，降低料中比技術。
- PC/ABS 珠光吹塑原料開發。
- PCR90% 環保原料開發。
- 高強度輕量化原料開發。
- 新型可生物降解原料開發。

2. 研究發展：

（1）中、短期研發計畫：

- 模溫急冷急熱成型技術精進。
- 雙色射出成型模具技術之建立。

- 功能性散熱塑膠開發應用。
- 協同開發射出技術之精進。
- 皮革漆、PU 表面處理技術。
- 塑件表面水轉印/拉絲工藝及模具表面處理技術精進。
- 高光澤度含纖量特高性能材料開發。
- 氮氣成型技術精進技術。
- IMD 模內貼標技術。
- 吹塑成型技術精進。
- 機邊自動化省力化。
- 環保複合塑料材質應用模具設計成型技術精進。
- 塑件鋁板 3D 噴印技術。
- 全電高速薄框成型技術。
- 金屬埋件一體化模具設計成型技術。

(2) 長期研發計畫

1.智能材料與先進成型技術發展

根據市場研究，全球注塑成型市場規模據權威機構預測 2028 年將突破 3,000 億美元，年複合增長率達 5.2%，廣泛應用於汽車、航空航天、醫療器械等多方面領域，我司將長期發展智能創新材料替代金屬部件，引進及開發新成型技術，發展大型、微型、高精密、高效率、高壽命模具，不斷擴大塑料應用領域，確保本公司產品於業界領先地位。

2.數字化與智能化製造轉型

全面推進工業 4.0 解決方案，發展高精度制造、自動化生產、個性化定制、數字化制造管理開發區塊鏈供應鏈管理工具及實現全流程碳足跡可視化管理。

3.永續發展技術佈局

開發環保材料回收再生技術及導入可再生能源供電系統，優化低碳成型工藝參數，建立綠色材料數據庫，加強產學研跨產業創新和研發建立實驗室，培育研發人材為製造業的可持續發展做出。

3. 最近年度每年投入之研發費用：

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度
研發費用	9,758	9,508
營業收入淨額	877,438	879,732
研發費用占營收淨額比率(%)	1.11%	1.08%

4. 開發成功之技術或產品：

(1) 成功開發之技術：

- 高速射出成型技術。
- Insert mold 成型技術。
- 熱澆道閉鎖系統成型技術。
- 模具溫度急冷急熱成型技術。
- 自動化成型生產技術。
- 皮革漆、PU 表面處理技術。
- 多色網點印刷技術。
- 高光澤度含纖量特高材料穩定技術。
- 氮氣成型技術。
- PCR 環保原料品質穩定技術。

(2) 成功開發之產品：

- 有線耳機/藍芽耳機外殼件產品。
- 電源供應器外殼件產品。
- 網路通訊外殼件產品。
- 液晶顯示器外殼件產品。
- LCD、LED TV 外殼件產品。
- All-in-One (AIO) 電腦外殼件產品。
- 多樣式鍵盤產品。
- 汽車零件內裝件產品。
- 行動電源外殼件產品。
- DT 系列外殼產品。
- 遊戲機系列外殼產品。
- 家庭劇院揚聲器 (Speaker) 外殼件產品。
- 水下智慧設備 (充氣浮板/智能潛水手機殼/智能攝影支架) 外殼產品。
- 智慧音箱、智慧畫屏系列外殼產品。
- 智能平衡車、滑板車系列外殼產品。
- 自動洗手液機、自動消毒液機、自動芳香液機系列外殼產品。
- 新能源充電樁。
- 新能源電池包。
- AI 智能家用健身顯示器系列機構產品。
- 電子書及電子標籤系列機構產品。
- 新能源內飾汽配件機構產品。

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期發展計劃

(1) 銷售策略

- 成立專業市場銷售團隊，積極推展國內外市場業務。
- 尋求戰術戰略合作伙伴，擴展海內外生產基地。
- 鞏固目前網通等週邊電子產品之系統大廠的供應鏈關係，並強化雙方密切的合作關係。
- 拓展智能家居系列，深化策略聯盟，搭配長期合作。
- 深耕無紙化電子產品客戶群。
- 新能源/綠能類產品線業務拓展開發。
- 醫療與健康科技相關抗菌外殼業務開發
- 海洋生質材料及智能潛水設備外殼業務開發
- 發展半導體相關機構件業務

(2) 產品發展及生產策略

- 智能製造升級導入模塊化模具設計與 3D 打印快速試模，縮短開發周期，以模具及塑膠部件生產為主要核心，向上提升產品開發能力，並加強產業資源整合，產品總成研究開發，以因應營運上之成長。
- 將中國大陸之轉投資公司設定為生產基地，地域涵蓋華南及華東地區，以取得下游系統大廠就近供貨之優勢，並因應短期內業務成長的需要及新產品開發的產能。
- 因應客戶群海外生產基地在南越/北越佈局，積極尋求合作伙伴擴增海外產能。

(3) 研究發展策略

- 模具開發設計與塑膠部件將朝生產技術之開發及提升發展，以提高生產效益及降低生產成本，增加公司生產力之競爭優勢。
- 產品總成組立工序精減研究開發，提高毛利拉高營收。
- 輕量化環保塑件研發，降本增效。

2. 長期發展計劃

(1) 銷售策略

- 積極拓展消費性電子產品品牌大廠及新能源品牌大廠長期合作發展機會，提高市占率，朝業務持續穩定成長目標邁進。
- 運用策略聯盟的方式，垂直整合上游原料與下游銷售通路，節省物流運費，以提升核心競爭力。

(2) 產品發展及生產策略

- 積極從事光電、通訊、電子產業等之塑膠零組件外，持續以更精密、更先進的模具與塑膠成型技術，配合高性能與綠色環保塑膠材料在各類產品發展，並保持領先同業。
- 發展新能源及綠能產業等塑膠零組件總成，朝綠能減碳趨勢發展。
- 致力於提升設計及模具製造的能力及產能，並規劃資金以強化製程及自動化生產的能力，積極與上下游產業策略聯盟，以取得更多之相關零組件生產技術及整合能力，藉由提供整合性生產服務之一貫化作業優勢策略下，以創造客戶價值及維持客戶競爭優勢為目標，成為最能協助客戶降低成本之策略夥伴。

(3) 研究發展策略

- 發展高附加價值製程技術、全力開發特殊成型製程，以創造產業差異化提升競爭力。
- 培養專業研發人才，達到製程開發獨立及自主性，追求卓越為目標。
- 以智能成型+綠色材料建立技術壁壘，建立與同行差異化技術。
- 提供低碳全生命周前解決方案，創造 ESG 價值成為客戶永續伙伴。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品（服務）之銷售提供地區

單位：新台幣千元；%

銷售地區 \ 年度	113 年		112 年	
	銷售額	比率 (%)	銷售額	比率 (%)
內銷	498,053	56.76%	496,090	56.39%
外銷	379,385	43.24%	383,642	43.61%
合計	877,437	100.00%	879,732	100.00%

2. 市場佔有率

由於目前專業從事 AIO（一體機）、TV 及網通和電競顯示器等精密產品之模具設計製造、射出成型及亮面塗裝等二次加工製程的廠商有限，因此並未有完整而客觀的市場占有率統計資料可供參考。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 市場未來之供需狀況

塑料在輕量化、成本與功能性上優勢，使其在消費電子、新能源車、醫療、航太等領域仍無可替代，全球年需求增長率預計維持 4~5%，權威機構預測到 2030 年市場規模將突破 6,000 億美元。

塑膠製品業之研發技術已非常成熟，由於塑膠製品已被廣泛應用至各行業，因此全球對塑膠製品的依賴及需求仍是無法取代的，在未發展出可代替塑膠原料的新產品前，市場的供需仍是不可計數的，只要提供客戶品質優良、價格合理、交期穩定且滿意服務，均可長期維持客源，本公司向來專注於此，因此均能長期維繫客戶並且開發新客源。

(2) 市場未來之成長性

台灣電子、資訊暨通訊產業經過多年來的努力及產業優勢轉型，在資訊硬體海內外產值僅次於美國，主要產品中，筆記型電腦、主機板、電源供應器、機殼、繪圖卡、鍵盤、不斷電系統、滑鼠、音效卡、視訊卡、集線器、數據機、網路卡、等多項產品居世界第一。本公司有鑑於消費性產品仍位於市場主流，極力針對各項產品及技術不斷研究，以利毛利之提升。

中國新能源汽車市佔率超 60%及儲能模組需求年增 20%，長年位居世界第一，在智能家電及消費 3C 內需市場逐年增大，集團極力開發各項產品及技術研發，以利公司長期發展。

4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 競爭利基

- 經營團隊技術專精，經驗豐富。
- 本公司經營團隊累積多年之塑膠射出及模具製造經驗，可充分掌握生產效能、提升製程技術能力，不僅有效降低生產成本，更提升產品品質，進而有效增進營運效益與市場競爭力。
- 快速之模具設計開發及生產，大量且快速之塑膠射出成型生產。
- 本公司主要產品應用於產品變化迅速、短時間產量要求極大之 3C 電子產品，在下游產品市場特性之要求下，屬於量產基礎設備之模具開發設計及生產速度將為致勝關鍵。
- 本公司以模具開發設計為技術核心，由客戶產品開發期即與客戶共同研討，大幅縮短模具設計開發時程，加上本公司多年模具製造經驗，模具製造流程早已單一化、模組化，製程上並依模具特性設計同步化製程，大幅縮短模具製造時間，不但足以滿足下游客戶產品快速量產之要求，亦為本公司維持客戶訂單之關鍵要素。

- 在 3C 電子產品變化迅速且短時間需求量大之特性下，除模具設計開發及製造需快速完成外，塑膠射出成型製程之大量生產亦為重要關鍵。本公司除優越之模具開發及製造製程外，集團內亦建置足以供下游客戶需求之塑膠射出成型製程產能，此一優勢除可於模具開發期即與射出成型製程配合，縮短模具進入量產之磨合期，提高射出成型製程良率外，亦可提供客戶進一步之製程服務，並藉由產銷量最大之塑膠射出成型零組件提高公司獲利，對穩定客戶訂單具決定性影響。
- 開發及品牌之經營，而在降低成本及快速量產的考量下，委外代工即為市場上之主流。在此趨勢下，擁有相關產品生產經驗且具產能規模之廠商即成為國際大廠委外代工之首選。本公司憑藉著過去在塑膠射出成型產品的長久生產經驗，並已於大陸蘇州建立生產基地，持續拓增生產產能，擁有具規模經濟效益的生產能力，其規模經濟與專業量產經濟亦得使新進競爭者切入困難度相對提高，且其充沛的產能也成為本公司在爭取國際大廠代工訂單時的重要優勢。集團目前擁有數百餘台成型機、其中數十台大型成型機，成型秒數遠低於同業，此優勢更使公司生產產能及獲利能力於產業佔有一席之地。
- 本公司基於多年來在塑膠射出產品領域之豐富經驗，所生產之產品品質優良，通過 ISO9001、ISO14001、ISO14064、QC080000 及 UL 和 IATF 16949：2016 認證，及獲得國際大廠之認可，顯見本公司產品品質已達國際標準，有助於外銷市場之拓展。

(2) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

● 有利因素

A. 下游應用產品廣泛：

塑膠產品應用範圍廣泛，塑膠射出成型的產品可用於資訊、通信、醫療等日常用品，這樣廣大的產品應用範圍，可以降低經營成本和增加市場潛在商機，不因單一產品市場的發展，而增加經營風險。由於電子商務的迅速發展，使資訊相關產品、通訊、消費型電子產品的持續成長，而科技演變使產品更輕薄短小、高可攜性設計，使得消費市場持續成長。

B. 全球運籌模式：

本公司為就近服務客戶及降低生產成本，於中國大陸蘇州、安徽滁州及越南海陽設有工廠，除可就近服務客戶外，尚可降低生產成本、配合客戶之需求彈性調配生產地點或交貨地點，增強國際化之企業形象。

C. 堅強的技術能力：

本公司多年來專注於本業，持續研發塑膠成型及模具研發能力的關鍵技術，其研發能力為業界翹楚，目前擁有高鏡面拋光、熱澆道模具製作、急冷急熱模具製作、精密和薄壁生產、0.2 mm 薄壁射出、中大型熱澆道成型、環保塑膠材質的射出成型、無塵室自動噴塗、PU 塗裝等先進技術。此外，重視技術與商品化結合，配合客戶所需快速導入量產，增加技術之附加價值。

D. 2022 年獲蘇州高新企業認證：

研發專利持續開發，企業長期競爭力及當地政府優惠獎勵措施，有利公司長期發展。

● 不利因素

A. 中國稅賦、勞動成本及經營成本日益增加：

中國實施企業所得稅新制及新勞動合同法，造成台資企業稅賦、勞動及經營成本增加。

因應對策：

- a. 積極申請當地各項租稅獎勵，以降低集團稅賦成本。
- b. 調整薪資結構、加強自動化的程度以降低對現場勞工人數的需求。另提升管理效益，精簡人事，以降低人事費用，提高營業之獲利。
- c. 高新科技產業轉型，配合獎勵優惠政策發展實體產業。

B. 環保原物料價格上漲趨勢侵蝕毛利率：

因應全球節能減碳各大品牌大廠陸續導入 PCR 環保料，其相關原物料亦隨之上漲，因塑膠製品業其原料為總成本之主要佔比，故原料上漲造成塑膠製品之成本提高，將壓縮產品毛利，對獲利將有明顯不利之影響。

因應措施：

- 專用設備研發改造及技術精進，以降低製程中原料耗損率。
- 持續精進模具設計能力，縮短製程提高產能良率。
- 大宗採購原料，降低採購單價。

C. 地緣政治衝突及中美貿易高關稅：

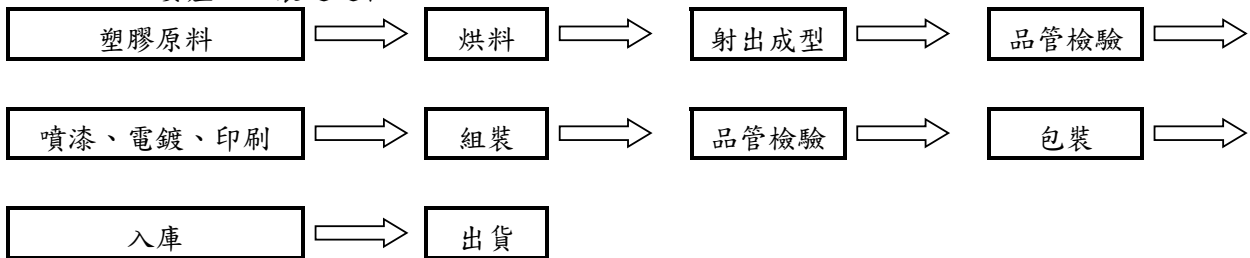
- 完善多區域產能佈局，分散風險。
- 開發內需品牌廠，多角化產品線佈局。

(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

主 要 產 品	重 要 用 途
模具	各種產品成型製造用之主要來源。
塑膠部品	各類電子產品（主要為 All-in-One（一體機）、液晶電視及網通）、家電用品及電動工具之外殼、本體及機構件等。
塑膠原料	塑膠部品成型之原料。

2. 主要產品之製造過程：



(三) 主要原料之供應狀況

本公司與主要原料供應商均已建立良好供應關係，也同時注意市場行情以穩定關鍵性原料之採購價格並建立長期策略合作之廠商，供貨來源穩定。

(四) 最近二年度任一年度中曾佔進(銷)貨總額百分之十以上之供應商(客戶)名稱及其進(銷)貨金額及比率，並說明其增減變動原因：

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣千元

	112 年				113 年				114 年截至前一季止			
項目	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	占當年度截至前一季止進貨淨額比率	與發行人之關係
1	3180	39,685	11.22%	無	2548	68,345	14.75%	無	2548	30,277	22.38%	無
2									0506	17,362	12.83%	無
	其他	313,962	88.78%		其他	395,008	85.25%		其他	87,668	64.79%	
	進貨淨額	353,647	100.00%		進貨淨額	463,353	100.00%		進貨淨額	135,307	100.00%	

增減變動原因：進貨金額因中國內捲競爭導致售價下滑/進貨佔比提高。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣千元

	112 年				113 年				114 年截至前一季止			
項目	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	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	0099	249,061	28.31%	無	0099	236,085	26.91%	無	0146	54,642	22.75%	無
2	0146	161,113	18.31%	無	0146	228,980	26.10%	無	2383	51,961	21.63%	無
3	0217	116,730	13.27%	無	2383	88,120	10.04%	無	0099	32,522	13.54%	無
	其他	352,828	40.11%		其他	324,253	36.95%		其他	101,066	42.08%	
	銷貨淨額	879,732	100.00%		銷貨淨額	877,438	100.00%		銷貨淨額	240,191	100.00%	

增減變動原因：銷貨金額無重大變動。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

單位：人；%

年度 項目		112 年度	113 年度	114 年度截至 3 月 31 日
員工 人數 (人)	直接員工	—	—	—
	間接員工	16	14	12
	研發人員	2	2	2
	合計	18	16	14
平均年歲(歲)		45	46	44
平均服務年資(年)		3.56	2.80	4.25
學歷分布 比率 (%)	博士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩士	0.00%	0.00%	0.00%
	大專	82.35%	87.50%	85.71%
	高中	17.65%	12.50%	14.29%
	高中以下	0.00%	0.00%	0.00%

四、環保支出資訊

- (一) 法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：本公司非屬法令規範之環境污染事業，故本項不適用。
- (二) 對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。
- (三) 近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
- (四) 近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因污染環境所受損失（包括賠償）、處分之總額，並揭露其未來因應對策及可能之支出：無。
- (五) 前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及未來二年度預計之重大環保資本支出：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. 員工福利措施與實施情形

人力資源為本公司的最大資產，為讓員工能有舒適愉快的工作環境，使其心無旁騖的為公司奮發向上，本公司除依勞基法辦理法定福利措施外，並設立職工福利委員會，負責規劃及推行員工福利，促進本公司人力資源之良性發展。目前本公司職工福利措施要點如下：

(1) 公司依法辦理：全民健康保險、勞工保險、勞工退休金。

(2) 公司特別提供：員工教育訓練、員工團體保險及參酌當年度營運狀況及員工個人工作考績，發放年終獎金等獎金；另為讓員工能有舒適愉快的工作環境，提供免費咖啡享用，且定期訂購各種書刊、雜誌、報紙供員工閱讀欣賞。

(3) 職工福利委員會提供：婚喪喜慶補助等各種便利優惠活動等。

2. 員工進修與訓練

人才是公司最重要的核心競爭力，而持續的教育訓練能激發員工個人潛能，提升員工知識、使人力獲得有效運用，進而提高公司整體經營績效，達成公司的營運目標，鼓勵員工參加各項在職訓練。

3. 退休制度與其實施情形

本公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

(1) 本公司均依據勞基法規定，與員工維持良好之勞資關係。

(2) 本公司建置有員工申訴機制與管道，並透過教育訓練宣導，並對於申訴員工及申訴內容確實保密及妥適之處理。

(3) 公司建立內部完善溝通管道，相關營運資訊於公司網站公開揭露並將重大影響之營運變動之情形以會議或公告等方式讓員工知悉。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：無。

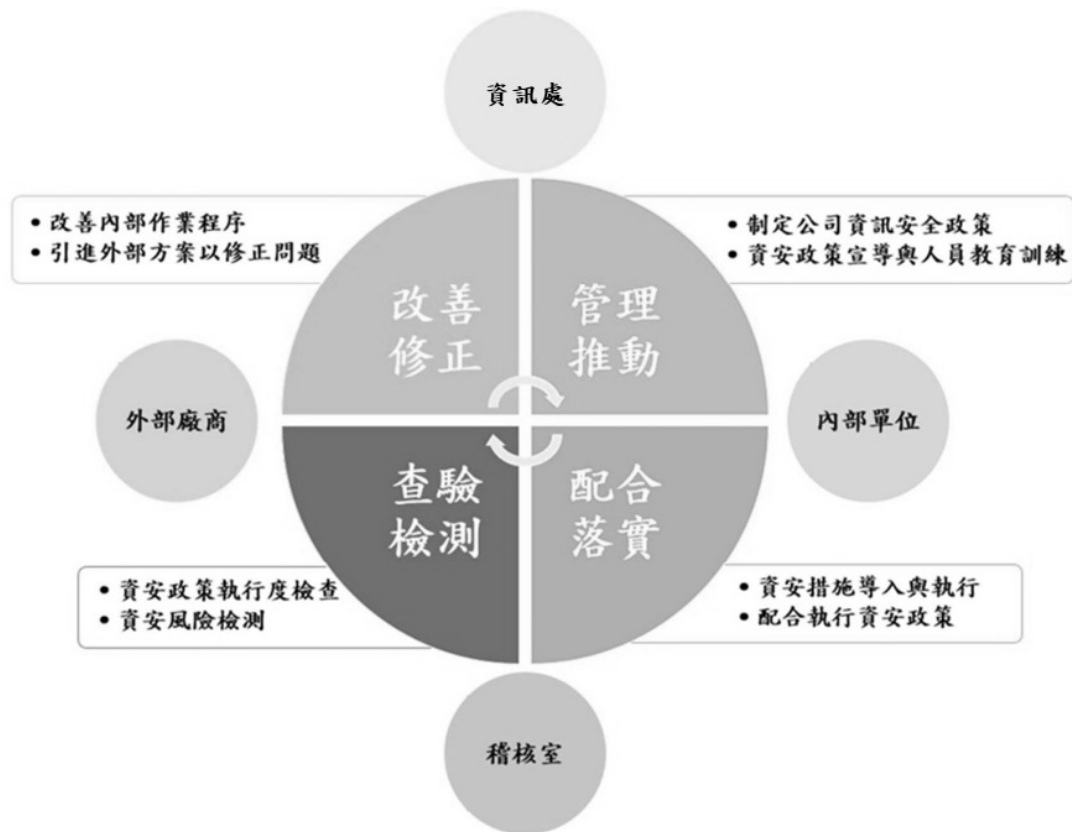
六、資通安全管理：

(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. 本公司資訊安全風險管理架構及投入資通安全管理之資源

(1) 資訊安全之權責單位為資訊處，該單位設置資訊主管 1 名，與專業資訊人員 1 名，負責訂定內部資訊安全政策、規劃資訊安全作業與資安政策推動與落實。

- (2) 稽核室為資訊安全監理之督導單位，該室設置專職稽核人員，負責督導內部資安執行狀況，查核若有發現缺失，立即要求受查單位提出相關改善，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。
- (3) 組織運作模式採定期稽核與循環式管理，確保可靠度目標之達成且持續改善。



2. 本公司資通安全政策及具體管理方案

(1) 資通安全政策包含以下三個面向：

- 制度規範：訂定公司資訊安全管理制度，規範人員作業行為。
- 科技運用：建置資訊安全管理設備，落實資安管理措施。
- 人員訓練：進行資訊安全教育訓練，提昇內部同仁資安意識。

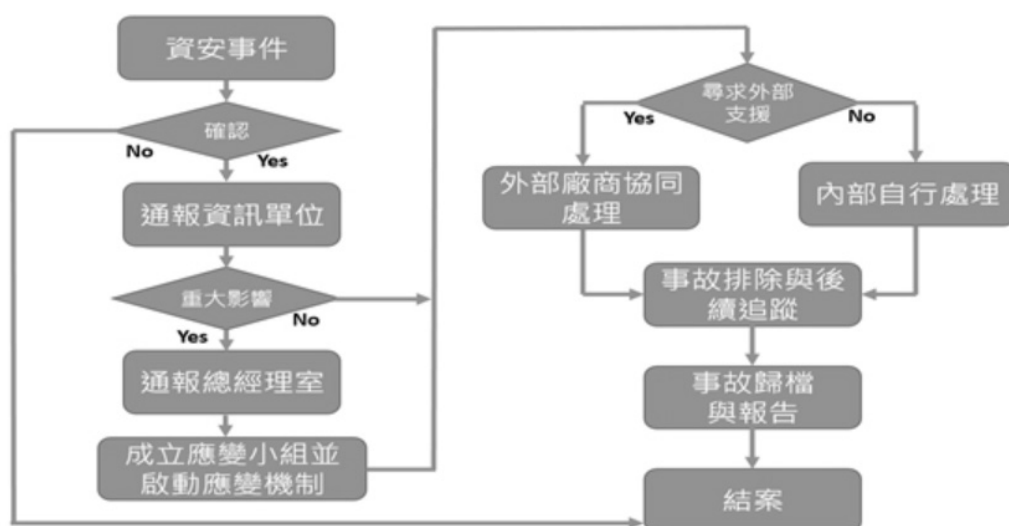
(2) 具體管理方案如下：

- 制度規範：訂有員工使用電腦同意書，內含員工資訊使用安全行為，每年定期檢視相關規定是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。
- 科技運用：為防範各種外部資安威脅，除採多層式網路架構設計外，更建置各式資安防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。此外，為確保內部人員之作業行為符合公司制度規範，亦導入資安系統工具，落實人員資訊安全管理措施。
- 人員訓練：本公司每年定期實施內部人員資訊安全教育訓練實務課程，藉以提昇內部人員資安知識與專業技能。

- d. 其他相關管理：本公司定期審視內部資訊安全規範，根據資產價值、弱點、威脅與影響性，分析內部風險水平，並以此風險評估結果制定安全措施及強化項目，精進且提升整體資訊安全環境，其措施包含如下：

項目	說明	相關措施
權限管理	人員帳號之權限管理	人員帳號權限管理與審核 人員帳號權限定期盤點
外部威脅	內部系統潛在弱點及防毒防駭之保護	檢視與更新主機電腦弱點 防毒防駭、偵測垃圾與惡意程式
系統	系統可用狀態與服務中斷時之處置	服務中斷之緊急應變流程 資料備份之機制

- (3) 資安事件通報程序：資安事故之通報與處理，皆遵守該程序之規範進行。



- (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：無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響：

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	百分比
流動資產	534,007	544,958	10,951	2%
不動產、廠房及設備	388,290	415,909	27,619	7%
無形資產	8,211	2,711	(5,500)	(67%)
其他資產	495,004	501,798	6,794	1%
資產總額	1,425,512	1,465,376	39,864	3%
流動負債	772,677	887,154	114,477	15%
非流動負債	187,397	289,443	102,046	54%
負債總額	960,074	1,176,597	216,523	23%
歸屬於本公司業主之權益	465,438	288,779	(176,659)	(38%)
股本	930,425	930,425	—	—
資本公積	7,327	16,419	9,092	124%
保留盈餘	(500,055)	(703,588)	(203,533)	(41%)
其他權益	27,741	45,523	17,782	64%
共同控制下前手權益	—	—	—	—
權益總額	465,438	288,779	(176,659)	(38%)

變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元之分析說明如下：

1. 非流動負債增加：主要係關係人借款合同展延為長期借款合同所致。
2. 權益及保留盈餘減少：主要係民國113年度營運稅後淨損大幅增加所致。
3. 其他權益增加：主要係台幣對美元貶值產生的報表累積換算利差。

二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

單位：新台幣千元

項目	112 年度	113 年度	增（減）金額	百分比
營業收入淨額	879,732	877,438	(2,294)	(0%)
營業成本	805,185	928,597	123,412	15%
營業毛利	74,547	(51,159)	(125,706)	(169%)
營業費用	117,109	150,172	33,063	28%
營業淨損	(42,562)	(201,331)	(158,769)	(373%)
營業外收入及支出	(30,439)	65	30,504	100%
稅前淨損	(73,001)	(201,266)	(128,265)	(176%)
所得稅利益（費用）	3,222	(2,267)	(5,489)	(170%)
本年度淨損	(69,779)	(203,533)	(133,754)	(192%)

（一）變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元之分析說明如下：

1. 營業毛損增加、營業淨損及稅前/後淨損增加：主要係中國疫情時的封城管控及中美貿易戰持續加劇，外資已外移東南亞使中國市場產能供過於求，中國內捲競爭加劇報價下跌，閒置稼動產能增加，加上境內生產運往東南亞運輸費侵蝕產品毛利，導致相近營收下成本大幅提高，呈現負毛利擴大虧損。
2. 營業費用增加：主要係運輸費及客戶預期信用減損損失增加。
3. 營業外收入及支出增加：主要係處分部分閒置設備利益。

（二）公司主要營業內容改變之原因：無。

（三）預期未來一年銷售數量及其依據及因應買賣計劃：請參閱本年報營運概況之說明及致股東會報告書。

三、現金流量：

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣千元

項目	112 年度	113 年度	差 異		
			金 額	%	說 明
營業活動之淨現金流出	(3,156)	(45,548)	(42,392)	(1343%)	受中國外資轉移加上內捲嚴重影響，使市場報價下跌，雖營收相近但成本大幅提高產生負毛利，致本期營業活動淨現金流出增加。
投資活動之淨現金流出	(93,103)	(56,844)	36,259	39%	主要係分期支付的蘇州瑞登股權投資款本期付清及處分閒置設備增加現流，支付數較前期減少。
籌資活動之淨現金流入	88,544	64,484	(24,060)	(27%)	主要係可用短期借款額度減少。
匯率變動對現金之影響	(1,437)	3,159	4,596	320%	
淨現金流入（出）	(9,152)	(34,749)	(25,597)	(280%)	

(二) 流動性不足之改善計畫：不適用。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

年初現金 餘額	營業活動淨現金 流入	投資活動淨現金 流入（出）	籌資活動淨現金 流出	年底現金 餘額	現金不足額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
57,724	84,625	—	(103,732)	38,617	無	無

分析說明：積極拓展新客源，持續降低成本及費用，並活化中國資產以增加現金流入。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

(二) 預計可能產生效益：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：

項目	說明	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來一年投資計畫
樂陽投資股份有限公司	對海外投資之控股公司。	對大陸子公司之控股公司。	113 年度淨損，主要係中國之外資已外移東南亞使中國市場產能供過於求，中國內捲競爭報價下跌，閒置稼動產能增加，加上境內生產運往東南亞運輸費侵蝕產品毛利，導致相近營收下成本大幅提高，呈現負毛利擴大虧損。	無	無
Logah Technology Co., Ltd.		對大陸子公司之控股公司。			
樂暕投資（SAMOA）有限公司		對大陸子公司之控股公司。			
Logah Technology (HK) Co., Ltd.		中國塑膠射出製品組裝加工。			
力銘汽車配件（蘇州）有限公司	中國塑膠射出製品之生產基地。	中國塑膠射出製品之生產基地。	來自三角貿易獲利及客戶關係攤銷數	積極拓展新客源，並持續成本及費用之控管與節流	視未來營運需求再做評估
蘇州隆登電子科技有限公司		中國塑膠射出製品之生產基地。			
蘇州瑞登科技有限公司		中國塑膠射出製品之生產基地。			
安徽瑞登電子科技有限公司	買賣業務。	買賣業務。	113 年下半年量產，主要仍由中國生產運交越南，持續移轉並提高越南自身產值與銷售。	無	無
俊輝科技（香港）有限公司		買賣業務。			
越南力銘科技責任有限公司	越南塑膠射出製品之生產基地。	越南塑膠射出製品之生產基地。	113 年下半年量產，主要仍由中國生產運交越南，持續移轉並提高越南自身產值與銷售。	積極拓展新客源，並持續成本及費用之控管與節流	視未來營運需求再做評估

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

單位：新台幣千元

項目	113 年度金額	佔合併營收淨額%
利息支出	33,244	3.79%
兌換損益淨額	3,742	0.43%

說明：

1. 利率變動：

本公司基於穩健保守之財務基礎，平日與往來銀行密切聯繫，持續留意市場利率變化狀況，以隨時予以適當調度資金及調整借款利率，以降低利率變化對本公司損益產生之影響。

2. 匯率變動：

本公司係以維持美金資產與負債部位平衡為操作政策，以達避險之目的；而其他幣別之收入亦與其支出相當，故匯率變動對本公司影響不大。本公司將持續監控市場匯率變化及所持有外匯部位，並持續維持外幣資產與負債平衡，以降低本公司匯率風險。

3. 通貨膨脹情形：

本公司並無因通貨膨脹而對公司損益產生重大影響之情事。

(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：

本公司維持一貫不從事高風險、高槓桿投資之政策。未來如從事衍生性商品交易以規避風險為目標，在遠期外匯交易部分產生之損益，大都能與資產負債表上之外幣資產及負債評估所產生之損益相互抵銷。未來將視本公司營運狀況及市場趨勢的改變，定期評估、機動調整相關之避險策略。

本公司資金貸與他人及背書保證之政策均依本公司之「資金貸與他人作業辦法」及「背書保證作業辦法」辦理。最近並無上述事項而遭受之損失。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司未來研發計畫請詳「伍、營運概況」之「(三)技術及研發概況」說明。

本公司持續開發之項目及預計研發費用：

1. 計劃開發項目：

- (1) 模溫急冷急熱成型技術精進。
- (2) 雙色射出成型模具技術之建立。
- (3) 功能性散熱塑膠開發應用。
- (4) 協同開發射出技術之精進。
- (5) 皮革漆、PU 表面處理技術。
- (6) 塑件表面水轉印/拉絲工藝及模具表面處理技術精進。
- (7) 高光澤度含纖量特高性能材料開發。
- (8) 氮氣成型技術精進技術。
- (9) IMD 模內貼標技術。
- (10) 吹塑成型技術精進。
- (11) 機邊自動化省力化。
- (12) 環保複合塑料材質應用模具設計成型技術精進。
- (13) 塑件鋁板 3D 噴印技術。
- (14) 全電高速薄框成型技術。
- (15) 金屬埋件一體化模具設計成型技術

2. 預計研發費用：

114 年本公司預計投入之研發費用金額約為新台幣 1 千萬元整。

(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

1. 政策部份：本公司相關單位持續密切注意並掌握可能影響公司營運的政策與法令，並配合調整公司內部制度，確保公司運作順暢，故近期相關法令及政策變化，對本公司財務業務並無重大影響。
2. 法律部份：本公司企業經營理念要求務必遵循相關法令；因此公司經營團隊隨時注意各項相關法令之變動，期能隨時因應法規更替所產生的各種不同狀況，截至目前並無法令之變更導致公司重大策略之改變。

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

1. 本公司向來重視研發人才之投入培養與產品技術之開發，並隨時注意產業技術變化之發展演變，目前本公司以穩健之財務管理策略及經營模式，因應未來科技及技術開發之需求。
2. 因應外部日新月異的網路與病毒攻擊，降低公司資訊環境遭到外部攻擊之風險，本公司資訊處為各項資安防護機制之主要推動單位且設置防火牆及電腦防毒軟件，透過強化觀念、防患未然、行為記錄、主動預警、內稽單位不定期稽核各部門，以確保資安風險機制被落實執行。
3. 電腦資料皆透過定期備份與異地備份，使受損害檔案得以透過系統還原，減少因資料遺失影響公司正常營運。

最近年度及截至年報刊印日止，科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對本公司財務業務及經營並無重大影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司成立以來以誠信及永續經營為努力目標，且並無不良之企業形象。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(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

本公司成品進貨，皆向本公司之大陸轉投資公司進貨，故進貨來源應無中斷之虞；另客戶遍及國內外，故無銷貨集中之問題。

本公司之進貨來源分散，且料源供應管道亦屬多元，占進貨總額百分之十以上之物料供應商僅有一家且占比為 14.75%，無集中單一供應商之情況，且為達到分散進貨來源目的，亦與其他供應商保持一定的合作機會，在長期穩定之合作關係下，供貨來源尚無匱乏之虞。

本公司佔銷貨總額百分之十以上之主要客戶有三家，對本公司而言已建立長久的合作關係，並且本公司持續積極開發新客戶，因此銷貨集中所面臨之風險相對較低。

(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：截至目前為止，本公司董事或持股超過百分之十之大股東移轉本公司之股票，主係自身財務規劃調整，對本公司不致發生重大影響與風險。

(十一) 經營權之改變對公司之影響及風險：無。

(十二) 訴訟或非訟事件：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

(一) 關係企業合併營業報告書

請參閱公開資訊觀測站/關係企業三書表專區/關係企業合併營業報告書。

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

(二) 關係企業合併財務報表

請參閱公開資訊觀測站/關係企業三書表專區/關係企業合併營業報告書。

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

(三) 關係企業報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

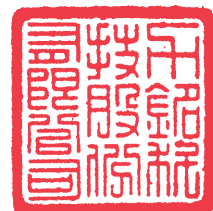
三、其他必要補充說明事項：無。

四、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：

(一) 公司股票因有臺灣證券交易所營業細則第49條第1項第1款及第3款之情事，故於113年11月19日起變更交易方法，惟在114年05月20日起併有同細則第49條之2第1項第4款情事，故股票仍繼續列為變更交易方法併加採行分盤集合競價交易方式。

(二) 公司經114年04月21日股東臨時會討論決議通過處分重要子公司蘇州隆登電子科技有限公司100%股權案，其股權轉讓協議經114年05月12日董事會審閱決議通過，並於114年05月15日完成簽署。

力 銘 科 技 股 份 有 限 公 司



董 事 長：尤 惠 法



中 華 民 國 一 一 四 年 五 月 十 三 日

