



一詮精密工業股份有限公司
I-CHIUN PRECISION INDUSTRY CO., LTD.

股票代號：2486

一詮精密工業股份有限公司

一一四年度
年 報

刊印日期：中華民國一一五年四月二十二日

查詢本年報之網址：<http://mops.twse.com.tw> 或 <http://www.i-chiun.com.tw>

一、發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

姓名：劉秀興

職稱：副總經理

電話：(02)2299-0001#5112

電子郵件信箱：jamesliu@i-chiun.com.tw

代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

姓名：楊柏榮

職稱：總管理處 協理

電話：(02)2299-0001#1500

電子郵件信箱：paijung@i-chiun.com.tw

二、總公司及工廠地址、電話、傳真電話：

總公司地址：新北市新莊區新知八路 28 號 11 樓

總公司電話：(02)2299-0001

工廠地址：新北市新莊區五工五路 17 號、19 號

新北市新莊區新知八路 30 號

新北市五股區五權二路 3 號

工廠電話：(02)2299-0001

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：福邦證券股份有限公司 股務代理部

地址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

網址：<http://www.gfortune.com.tw>

電話：(02)2383-6888

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：林雅慧、阮呂曼玉會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：臺北市基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<http://www.pwc.tw>

電話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

無。

六、公司網址：

<http://www.i-chiun.com.tw>

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	11
三、公司治理運作情形	15
四、簽證會計師公費資訊	40
五、更換會計師資訊	41
六、公司董事長、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	41
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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數	41
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	41
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	42
參、募資情形	43
一、資本及股份	43
二、公司債辦理情形	47
三、特別股辦理情形	48
四、海外存託憑證辦理情形	48
五、員工認股權憑證辦理情形	48
六、限制員工權利新股辦理情形	49
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形	49
八、資金運用計畫執行情形	49
肆、營運概況	50
一、業務內容	50
二、市場及產銷概況	56
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	60
四、環保支出資訊	60
五、勞資關係	60
六、資通安全管理	62

七、重要契約	66
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	67
一、財務狀況	67
二、財務績效	68
三、現金流量	68
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	69
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫	69
六、風險事項分析及評估	70
七、其他重要事項	73
陸、特別記載事項	74
一、關係企業相關資料	74
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	78
三、其他必要補充說明事項	78
柒、最近年度及截至年報刊印日止，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	78

壹、致股東報告書

114年因美國關稅政策影響，全球經濟除 AI 人工智慧相關帶動產業成長外，其他產業因消費市場需求減少影響下，本公司主要產品散熱元件 AI 人工智慧技術提升、產品陸續開發完成取得客戶承認訂單需求增加呈現大幅成長，而 LED 導線架、陶瓷基板、IC 導線架因消費性需求減少營業收入減少，而因散熱元件營業收入大幅成長使本公司整體營業收入在全體員工努力下仍呈現持續成長。

展望115年，雖然烏俄戰爭未停、中國經濟放緩、美國關稅戰仍有不確定性，但在 AI 產業正處於從技術研發邁向「規模化應用」的關鍵期，全球市場規模持續擴張，生成式 AI (Generative AI) 與代理式 AI (Agentic AI) 成為主流。台灣憑藉半導體、伺服器與硬體供應鏈優勢，穩居全球 AI 基礎設施核心樞紐，上中下游產業鏈涵蓋晶片設計、散熱、PCB 及雲端應用，成長動能依舊強勁。本公司將持續投入技術研發、提高開發量能、持續擴廠提高公司產能以因應客戶需求，並與客戶充分合作，努力開發新世代產品，建置自動化生產設備，提高生產效率與效能，在全體員工齊心齊力展現積極企圖心，投入優質人力及財務資源，努力超越預期目標，提升股東權益。

一、本公司114年度營業概況如下：

(一)114 年度營業計劃實施成果(合併財報)：

1. 經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	6,046,419	5,492,378	554,041	10.09%
營業成本	5,186,854	4,721,507	465,347	9.86%
營業毛利	859,565	770,871	88,694	11.51%
營業費用	740,993	793,640	(52,647)	(6.63%)
營業利益	118,572	(22,769)	141,341	(620.76%)
營業外收入及支出	(30,975)	88,957	(119,932)	(134.82%)
稅前淨利	87,597	66,188	21,409	32.35%
所得稅費用	17,327	36,484	(19,157)	(52.51%)
本期淨利	70,270	29,704	40,566	136.57%
非控制權益	19,652	10,897	8,755	80.34%
本期淨損益	50,618	18,807	31,811	169.14%

本公司產品包含 LED 導線架、散熱元件、直下式電視背光模組、陶瓷基板及 IC 導線架。114 年度營業收入 6,046,419 仟元，較 113 年 5,492,378 仟元，增加 554,041 仟元，增幅 10.09%，主要係散熱元件 114 年營業收入 1,745,805 仟元，較 113 年 990,313 仟元，增加 755,492 仟元，大幅成長 76.29%，使整體營業收入增加。

最近二年度營業毛利約 14%，主要因 114 年在半導體散熱元片營業收入大幅增加下，營業毛利率應大幅成長，但因美國關稅台幣升值影響以美金計價營業收入，另 LED 導線架、散熱元件及 IC 導線架生產所需銅、銀價格因國際貴金屬市場漲幅過大影響本公司製造生產成本，以致營業毛利率僅較 113 年略微成長，雖 114 年股份基礎給付交易產生的營業費用及預期信用減損損失減少，但因台幣升值營業外收支認列兌換損失及利息支出增加，使本公司 114 年度稅前淨利僅較 113 年度略為增加。

(二)114 年度預算執行情形：本公司 114 年度並未公開財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		年度	114 年度	113 年度
財務 收支	營業收入(仟元)		6,046,419	5,492,378
	營業毛利(損)(仟元)		859,565	770,871
	稅後淨利(損)(仟元)		70,270	29,704
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)		1.27	0.75
	股東權益報酬率(%)		1.29	0.61
	稅前純益佔實收資本比率(%)		3.74	2.83
	純益率(%)		1.16	0.54
	每股盈餘(虧損)(元)		0.22	0.08

(四)研究發展狀況

本公司散熱元件發展重心已從傳統的電腦、通訊零組件，轉型為高效能運算 (HPC) 與 AI 伺服器散熱的關鍵領先廠商。核心競爭力在於垂直整合的生產能力與系統化的管理能力。其散熱元件產品營業收入也相較於 114 年有佔比大幅提升，本公司散熱元件產品結構已然改變，營業收入佔比大幅提升。其中兩大項目包括：

1. 均熱片 (IHS)：應用於 PC、網通、伺服器及 AI 晶片，保護晶片並將熱能快速水平與垂直傳導至散熱模組。隨著 NV 與多家 ASP 廠新一代 AI 晶片的功耗飆升至 1000W，甚至未來更朝向 2000W 以上發展，其中晶片提升瓦數後需要更大型、更厚、更平整、更高精密度的均熱片與散熱模組來提升封裝良率與封裝後解熱能力同步防止晶片與基板翹曲 (Warping)，並大幅提升導傳熱效率，使得本公司均熱片與散熱模組的價值大幅提高。
2. 水冷散熱：應用於水冷模組、水冷板、分歧管、浸沒式冷卻模組等高階散熱系統中。未來次世代技術也是本公司開發的重點：2000W 微流道均熱片 (MCL) 與 3000W

以上雙向冷卻模組，將散熱水道直接整合在均熱片上方，讓冷卻液更貼近晶片，縮短熱傳導路徑，同時結合了均熱片與水冷板的功能，能大幅提升散熱效能，滿足未來 AI 運算的極端排熱需求。

二、115 年度營業計劃概要

(一)經營方針

1. 關鍵重點

- (1) 做得長久的堅持：培育人才、開發新產品、改善快速、成長 20% 以上。
- (2) 運用以上四個堅持，成為做長做久的責任條件，採取精一管理，是企業經營的生生之道。
- (3) 運用精一的力量，策略專注專一，創造核心價值；從宏觀角度，思索如何實現目標達成。
- (4) 選定主題，衡量創造價值，展開企業活動。
- (5) 專注具體研究領域，讓緊急和重要性，一致達成；在長期目標和短期目標之間實現平衡，主導決策，帶來總體目標達成。

2. 營運策略

- (1) 成功來自於「變」
- (2) 主動的變，成功機會比較大，風險也較低
- (3) 人的敏感度高，時變，能主動預判。相較被動的變，成功機會比較高。
- (4) 能做到主動的「窮則變，變則通，就能一通百通，萬事通」

3. 經營理念

- (1) 處事以誠：是開始也是最終
- (2) 行之以敬：是過程
- (3) 言行一致：是結果

以善為本，以人為先，發展高科技，落實培育人才，投入研發
運用策略目標，精一理念，創新思維，推動企業持續成長

保持正面樂觀態度，勇於承擔負責，共創價值，公平分享，誠信精進共創未來，
讓企業永續經營貢獻社會

(二)預期銷售數量

預期銷售數量係依據目前既有訂單以及未來欲接洽之客戶訂單狀況，參考新產品開發計劃及進度，同時依據未來生產產能規劃下予以編列預估，依據現有國際情勢以及經濟狀況，加之過往經驗，115 年度銷售應有一定的成長。

(三)重要產銷政策

1. 生產政策

- (1)管理目標制，提高生產能力。
- (2)績效責任制，落實品質需求。
- (3)成本預算制，有效降低成本。
- (4)研發低成本、高附加價值、具競爭力之產品。

2. 銷售政策

- (1)開發新產品、開發新客戶。
- (2)擴大原有客戶佔有率。
- (3)開發新產品、產品改善，降低成本，創造效益。
- (4)培育人才、行銷國際化
 - (A)依工作職責所需知識及技術，實施教育訓練。
 - (B)重視客戶服務，掌握資訊、拓展市場。
 - (C)培育有能力的人才。
 - (D)用組織領導力、推動成長力、規劃培育人才。

三、未來發展策略

隨著 AI 產業快速發展，高效能散熱需求持續增加，散熱產品在 AI 運算基礎設施中的重要性日益提升。本公司將持續提升製造技術、拓展 AI 散熱市場及強化客戶合作關係，以提升市場競爭力並創造長期成長機會。本公司散熱產品將朝以下方向發展：

1. 持續累積半導體散熱產品製造經驗
2. 精密製造與加工能力
3. 高品質製程管理
4. 穩定客戶合作關係

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

隨著人工智慧 (AI)、高效能運算 (HPC) 及雲端資料中心的快速發展，半導體晶片功率密度持續提高，帶動高效能散熱產品需求大幅成長，使散熱產業逐漸成為 AI 基礎設施的重要關鍵技術之一。目前全球散熱產業競爭者主要可分為：國際散熱解決方案供應商、台灣散熱模組廠商，以及專注半導體散熱元件的專業製造商，整體市場呈現技術導向與客戶認證導向的競爭型態。

另外在面對各項法規的變動以及永續指標及淨零碳排的環保法規要求下，各國政府均排定時程表要求產業界依進程完成，國內外同業競爭者均面對挑戰，公司透過持續的新產品開發及製程能力、效率的提升以及成本的減少以因應各項挑戰。

本公司本著處事以誠、行之以敬、言行一致經營理念，因應國際市場及產業變化以滿足客戶需求，增強產品供應機動性，達到國際分工之效益，在經營者穩健踏實及堅持誠信的經營理念下，奠定公司之永續經營。

董事長：周萬順



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) 董事及監察人資料：

115年3月27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	周萬順	男 71-80	112.5.30	3	81.10.11	21,575,157	9.72	23,032,644	9.93	90,584	0.04	0	0	美國西太平洋大學 企業學博士	(註1)	副董 事長	李忠義	二 親 等	(註 5)
副董 事長	中華民國	李忠義	男 61-70	112.5.30	3	81.10.11	16,007,705	7.21	14,156,787	6.10	2,032,391	0.88	0	0	國立政治大學 EMBA	(註2)	董 事 長	周萬順	二 親 等	無
董 事	中華民國	林武俊	男 81-90	112.5.30	3	97.7.01	516,693	0.23	740,931	0.32	0	0	0	0	台灣大學政治系 實踐大學副教授	立昌先進科技董事	無	無	無	無
董 事	中華民國	葉垂景	男 61-70	112.5.30	3	97.7.01	0	0	0	0	0	0	0	0	史蒂芬理工學院碩士	(註3)	無	無	無	無
獨立 董 事	中華民國	李日乾	男 61-70	112.5.30	3	106.6.13	500,000	0.23	300,264	0.13	0	0	0	0	中國文化大學 商學 博士、中國文化大學 助理教授、明源聯合 會計師事務所副理	明遠企業董事 明圖企業管理顧問董事	無	無	無	無
獨立 董 事	中華民國	郭仲乾	男 71-80	112.5.30	3	106.6.13	0	0	0	0	0	0	0	0	(註4)	金三元汽車董事 鈺德科技獨立董事 安邦生技獨立董事	無	無	無	無
獨立 董 事	中華民國	張顯松	男 61-70	112.5.30	3	106.6.13	107,922	0.05	112,298	0.05	0	0	0	0	嵩雷精密董事長	嵩雷精密董事長	無	無	無	無
獨立 董 事	中華民國	洪順慶	男 61-70	112.5.30	3	112.5.30	0	0	0	0	0	0	0	0	美國西北大學行銷 博士、政治大學企 管所教授	銖寶科技獨立董事	無	無	無	無

註1：一造科技(深圳)董事長、一詮精密(南京)董事長、一詮精密電子(中國)董事長、一詮科技(中國)董事長、立誠光電董事長、安可光電董事長、仁勇投資董事長。

註2：一造科技(深圳)董事、一詮精密(南京)董事、立誠光電董事長兼總經理、一詮科技(中國)董事。

註3：鈺德科技董事長、中富投資董事長、中富投資董事長、安芯精工董事長、開發董事、榮穎科技董事長、安芯精工董事長、安芯精工董事長、凱恩斯投資董事長、鈺寶科技董事長、安可光電董事長、鈺寶科技董事長、達振能源董事長、瀚泰能源董事長、鈺洋科技董事長、鼎盛投資董事長、育陞投資

開發董事、榮穎科技董事長、安芯精工董事長。

註4：中華民國證券商業同業公會常務理事、研究發展委員會和教育訓練委員會召集人、安可光電監察人、久尹獨立董事、人類文化事業董事、立誠光電獨立董事、因華生技製藥監察人。

註5：董事長周萬順為總經理周孟賢之一等親屬，其總經理周孟賢於114年12月1日就任且已於本公司服務20年以上，對於整體產業動脈、公司營運狀況、風險控管、營運策略方向上具有高度的掌握度，重大營運策略時亦

可效率地提出最適方案。另外，8席董事中僅1席具有員工身分、其餘7位為外部董事(含獨立董事)，故董事會在決策上仍保有客觀性。

1. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
周萬順 (董事)		1. 具備商務、財務、會計之工作經驗； 現任本公司董事長兼總經理。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
李志義 (董事)		1. 具備商務、財務、會計之工作經驗； 現任立誠光電股份有限公司董事兼總經理。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
林武俊 (董事)		1. 具備商務、財務、會計之工作經驗； 現任立昌先進科技股份有限公司董事。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
葉董景 (董事)		1. 具備商務、財務、會計之工作經驗； 現任銖德科技董事長。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
李日乾 (獨立董事)		1. 具備財務、會計或公司業務所須相關科系之 公私立大專院校講師以上經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 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： 是，李家緯擔任立誠光電股份有限公司獨立董事。 2. 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： 持有本公司股份 300,264 股，持股比例 0.13%。 3. 是否擔任與本公司有特定關係公司：無。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法律、財務、會計等服務之取得之報酬金額：無。	0
郭仲乾 (獨立董事)		1. 具備財務、會計或公司業務所須相關科系之 公私立大專院校講師以上經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 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：無。 2. 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：無。 3. 是否擔任與本公司有特定關係公司：無。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法律、財務、會計等服務之取得之報酬金額：無。	2
張顯松 (獨立董事)		1. 具備商務、財務、會計之工作經驗 2. 未有公司法第 30 條各款情事	1. 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：無。 2. 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： 持有本公司股份 112,298 股，持股比例 0.05%。 3. 是否擔任與本公司有特定關係公司：無。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法律、財務、會計等服務之取得之報酬金額：無。	0
洪順慶 (獨立董事)		1. 具備行銷、商務或公司業務所須相關科系之 公私立大專院校講師以上經驗 2. 未有公司法第 30 條各款情事	1. 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：無。 2. 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：無。 3. 是否擔任與本公司有特定關係公司：無。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法律、財務、會計等服務之取得之報酬金額：無。	1

2. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

依本公司公司治理實務守則，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以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

A. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。

B. 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，董事會整體應具備之能力如下：A 營運判斷能力、B 會計及財務分析能力、C 經營管理能力、D 危機處理能力、E 產業知識、F 國際市場觀、G 領導能力、H 決策能力、I 永續管理能力。

本公司董事目前設有董事 8 席且皆為本國籍，組成結構為 4 席獨立董事、0 席女性董事、1 席具員工身份，未來規劃考量董事多元化及性別平等，預計於 115 年改選董事時至少增加 1 席女性董事。董事多元化核心項目如下：

姓名	國籍	性別	年齡	是否兼任本公司或子公司員工	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識能力	國際市場能力	領導能力	決策能力	永續管理能力
周萬順	中華民國	男	71-80	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V
李忠義	中華民國	男	61-70	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V
葉垂景	中華民國	男	61-70		V	V	V	V	V	V	V	V	V
林武俊	中華民國	男	81-90		V		V	V		V			V
郭仲乾	中華民國	男	71-80		V	V	V	V		V	V	V	V
李日乾	中華民國	男	61-70		V	V	V	V		V			
張顯松	中華民國	男	61-70		V	V	V	V	V	V	V	V	V
洪順慶	中華民國	男	61-70		V	V	V	V		V	V	V	V

(2) 董事會獨立性：

本公司全體董事之選任程序公開及公正，符合公司「公司章程」、「公司選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等規定，現任董事會組成結構為4席獨立董事(50%)、4席非獨立董事(50%)，其中具配偶或二親等以內關係之董事僅周萬順董事長及李忠義董事兩位，因此董事間超過半數之席次，不具配偶或二親等之親屬。

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。4席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審查公司存在或潛在風險之控管等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

本公司已訂立「董事會績效評估辦法」，每年執行一次整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會之績效評估，評估結果提報董事會報告檢討、改進，揭露於本公司年報。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

115年3月27日

職稱	國籍	姓名	性別	(選)就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係	
董事長兼總經理	中華民國	周萬順	男	105.03.08	23,032,644	9.93	90,584	0.04	0	0	美國西太平洋大學企管學博士	註1	總經理	周孟賢	一親等	無
總經理	中華民國	周孟賢	男	114.12.01	250,802	0.11	0	0	0	0	淡江大學數學系 一詮精密工業股份有限公司特助	註2	董事長	周萬順	一親等	無
副總經理	中華民國	黃培峰	男	100.01.01	105,139	0.05	0	0	0	0	黎明技術學院資訊工程系 一詮精密副總經理	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	劉秀興	男	115.01.01	42,920	0.02	0	0	0	0	英國 Bournemouth University 國際行銷碩士	無	無	無	無	無
協理	中華民國	蔡敏成	男	102.04.01	12,000	0.01	0	0	0	0	一造科技(深圳)副總經理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	楊柏榮	男	96.09.01	190,203	0.08	0	0	0	0	輔仁大學會計系 20年以上財會工作經驗	一詮精密電子(中國)有限公司監事	無	無	無	無
協理	中華民國	陳志勇	男	102.04.01	63,000	0.03	0	0	0	0	澳洲雪梨科技大學國貿/商業管理系、一詮精密業務20年以上經驗	無	無	無	無	無
協理	中華民國	盧宗煒	男	102.04.01	77,000	0.03	1,000	0.00	0	0	龍華工專自動控制科 一詮精密模具加工15年以上經驗	無	無	無	無	無
協理	中華民國	黃力威	男	107.07.01	11,758	0.01	0	0	0	0	東海高中資訊科 15年以上模具相關工作經驗	無	無	無	無	無
協理	中華民國	李佳明	男	108.08.01	283	0.00	0	0	0	0	省立三重商工模具科 15年以上模具相關工作經驗	無	無	無	無	無
協理	中華民國	李廷豐	男	114.09.01	10,000	0.00	532	0.00	0	0	龍華科大工業工程系 20年以上模具相關工作經驗	無	無	無	無	無
協理	中華民國	陳賢政	男	115.01.01	11,000	0.00	0	0	0	0	龍華科大化工材料工程所 一詮精密製造15年以上經驗	無	無	無	無	無

註1：一造科技(深圳)董事長、一詮精密(南京)董事長、一詮精密電子(中國)董事長、一詮科技(中國)董事長、立誠光電董事長、安可光電董事長、仁勇投資董事長。董事長周萬順已於114年12月1日卸任總經理。

註2：一詮精密電子工業(中國)董事、一詮精密電子(南京)董事、一詮科技(中國)董事、立誠光電董事、世銓科技董事、安芯精工董事、隆曜投資董事、仁勇投資監察人。總經理周孟賢已於114年12月1日就任。

(三) 董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：

董事長周萬順為總經理周孟賢之一等親屬，其總經理周孟賢已於本公司服務 20 年以上，對於整體產業動脈、公司營運狀況、風險控管、營運策略方向上具有高度的掌握度，重大營運策略時亦可效率地提出最適方案。另外，8 席董事中僅 1 席具有員工身分、其餘 7 位為外部董事（含獨立董事），故董事會在決策上仍保有客觀性。

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) 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				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占及稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金				
		報酬(A)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		退職退休金(B)		薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(F)			
		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	本公司	財務報告內所有公司
董事長	周萬順	6,876	9,036	52	837	60	140	6,988	10,013	0	0	62	0	7,050	10,075	無
副董事長	李忠義	0	0	100	300	60	140	160	440	0	3,648	0	0	160	4,388	無
董事	林武俊	0	0	150	150	60	60	210	210	0	0	0	0	210	210	無
董事	葉垂景	0	0	150	150	40	40	190	190	0	0	0	0	190	190	無
獨立董事	李日乾	120	120	170	170	60	60	350	350	0	0	0	0	350	350	無
獨立董事	郭仲乾	120	120	200	200	60	60	380	380	0	0	0	0	380	380	無
獨立董事	張顯松	120	120	150	150	50	50	320	320	0	0	0	0	320	320	無
獨立董事	洪順慶	120	120	150	150	60	60	330	330	0	0	0	0	330	330	無
合計		7,356	9,516	1,122	2,107	450	610	8,928	12,233	0	3,648	62	0	8,990	16,243	無
								17,64%	24,16%					17,76%	32,08%	

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) 公司章程規定，本公司全體董事及監察人得支領車馬費、薪資等經常性報酬，其數額授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值議定之，不論營業盈虧均依同業通常水準支給之。

(2) 公司章程規定，公司如有獲利，應提撥不高於百分之三之董事酬勞。

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。

(二) 監察人之酬金：不適用。本公司自 106 年 7 月 1 日起，由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權。

(三) 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)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	
董事長兼總經理	周萬順	5,033	7,113	0	0	1,844	1,923	62	0	62	0	6,939	9,098	無
總經理(註)	周孟賢	2,327	2,327	0	0	1,881	1,881	72	0	72	0	4,280	4,280	無
副總經理	黃培峰	1,380	1,380	0	0	250	250	46	0	46	0	1,676	1,676	無
合計		8,740	10,820	0	0	3,975	4,054	180	0	180	0	12,895	15,054	無

註：周孟賢於114年12月1日就任總經理，原總經理周萬順同時卸任。

(四) 公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	
董事長	周萬順	5,033	7,113	0	0	1,844	1,923	62	0	62	0	6,939	9,098	無
總經理	周孟賢	2,327	2,327	0	0	1,881	1,881	72	0	72	0	4,280	4,280	無
副總經理	劉秀興	1,920	1,920	0	0	925	925	41	0	41	0	2,886	2,886	無
協理	盧宗焯	1,224	1,224	0	0	817	817	35	0	35	0	2,076	2,076	無
協理	楊柏榮	1,245	1,245	0	0	428	428	35	0	35	0	1,708	1,708	無
合計		11,749	13,829	0	0	5,895	5,974	245	0	245	0	17,889	20,048	無

註：劉秀興於115年1月1日升任副總經理。

(五) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日 單位:新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	董事長兼總經理	周萬順	0	478	478	0.94%
	總經理	周孟賢				
	副總經理	黃培峰				
	副總經理	劉秀興				
	協理	蔡敏成				
	協理	楊柏榮				
	協理	陳志勇				
	協理	盧宗煒				
	協理	黃力威				
	協理	李佳明				
	協理	李廷璽				
	會計經理	黃智群				

註：周孟賢於114年12月1日就任總經理，原總經理周萬順同時卸任。

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

1. 本公司最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

單位:新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度		113 年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
酬金總額	12,586	19,839	11,474	20,849
稅後純益	50,618	50,618	18,807	18,807
佔稅後純益比例	24.86%	39.19%	61.01%	110.86%

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

(1) 本公司董事、監察人及員工之酬勞給付相關辦法規定如下：

本公司章程規定，本公司依當年度稅前利益扣除分配員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之十，董事酬勞不高於百分之三，經董事會決議通過後並報告股東會。

(2) 本公司設有薪資報酬委員會，協助董事會訂定本公司董事、經理人報酬及本公司

薪酬政策，本公司年終結算如有盈餘，經薪酬委員會審議、依董事會決議發放董事酬勞，係參酌公司營運績效及各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，薪酬委員會亦定期評估董事報酬支付標準之內容及合理性。

- (3) 本公司章程規定本公司全體董事及監察人得支領車馬費、薪資等經常性報酬，其數額授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值議定之，不論營業盈虧均依同業通常水準支給之。
- (4) 經理人酬金除參照人力資源市場、同性質產業類別與公司之薪資與福利政策等共同評估制定之薪資外，尚包含其它依據該年度獲利狀況所發放之各項獎酬，每位經理人獲派之酬金額，除參考同業通常水準的薪酬與福利，亦考量該年度公司經營績效、個人職務及貢獻，給予合理報酬，並經薪資報酬委員會審議後送交董事會核准。
- (5) 與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司每年定期依董事會績效評估辦法之規定，進行董事會及功能性委員會績效評估，將評估結果提報次年度董事會報告，作為檢討及改進之參考，並為薪資報酬之依據。董事、總經理及副總經理酬金，已充分考量其專業能力、公司營運及財務狀況、衡量對公司其他特殊貢獻，並連結公司績效及個人績效，作為給付酬金的計算標準。本公司董事、經理人之酬金制度，將視總體環境、企業經營策略、未來營運風險評估適時檢討，以保持公司永續經營及風險管理之平衡。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

1、最近年度董事會開會6次(A)，董事出席情形如下：(114.1.1-114.12.31)

職稱	姓名	實際出 (列)席次 數 B	委託出 席次 數	實際出(列) 席率(%) 【 B / A 】	備註
董事長	周萬順	6	0	100%	連任(112.5.30)
副董事長	李忠義	6	0	100%	連任(112.5.30)
董事	林武俊	6	0	100%	連任(112.5.30)
董事	葉垂景	4	0	67%	連任(112.5.30)
獨立董事	李日乾	6	0	100%	連任(112.5.30)
獨立董事	郭仲乾	6	0	100%	連任(112.5.30)
獨立董事	張顯松	5	1	83%	連任(112.5.30)
獨立董事	洪順慶	6	0	100%	新任(112.5.30)

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，不適用證券交易法第14條之3規定，相關資料請參閱本年報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：

董事會日期	期別	議案內容	董事姓名	利益迴避原因	參與表決情形
114年1月21日	第十三次	113年年終獎金發放案	周萬順	兼任本公司總經理	均依法採利益迴避且本人未參與討論及表決。
114年3月4日	第十四次	113年主管獎金發放案	周萬順	兼任本公司總經理	均依法採利益迴避且本人未參與討論及表決。
114年5月12日	第十五次	113年員工酬勞發放案	周萬順	兼任本公司總經理	均依法採利益迴避且本人未參與討論及表決。
114年11月4日	第十八次	購買土地移轉容積率案	周萬順	利益關係人	均依法採利益迴避且本人未參與討論及表決。
115年3月10日	第二十次	114年主管獎金發放案	周萬順	利益關係人	均依法採利益迴避且本人未參與討論及表決。
115年4月14日	第二十一 次	114年董事及員工酬勞 (經理人)發放案	周萬順	利益關係人	均依法採利益迴避且本人未參與討論及表決。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：請詳2董事會評鑑執行情形之說明。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標

(一)本公司已於106年7月1日起設置審計委員會。

(二)本公司董事會每季至少開會一次，負責執行公司財務報表之允當表達、簽證會計師之獨立性與績效、公司內部控制制度之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控等，運作情形順暢。

(三)為加強營運新知與強化法令知識，本公司不定時為董事及主管安排授課，以及證券法規之相關課程訓練。為提升資訊透明度，本公司稽核人員定期提交稽核報告與獨立董事，獨立董事不定期與財務主管及稽核人員溝通，了解公司營運狀況。

執行情形評估：當年度及最近年度獨立董事出席狀況：V(親自出席)

114年度	1/21	3/4	4/10	5/12	8/5	11/4
李日乾	V	V	V	V	V(視訊)	V
郭仲乾	V	V	V	V	V	V
張顯松	V	V	V	V		V
洪順慶	V	V	V	V	V	V

115 年度	1/29	3/10	4/14			
李日乾	V	V	V(視訊)			
郭仲乾	V	V	V			
張顯松	V	V	V			
洪順慶	V	V	V			

2、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	1. 董事會績效 考核自評 2. 董事成員考 核自評 3. 審計委員會、 薪資報酬委 員會績效考 核自評	以問卷方式 分別送請董 事及各功能 性委員會成 員填寫	1. 董事會績效考核自評： (1)對本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 2. 董事成員考核自評： (1)公司目標與任務之掌握 (2)董事職責認知 (3)對公司營運的參與程度 (4)內部關係經營與溝通 (5)董事之專業與持續進修 (6)內部控制 3. 審計委員會、薪資報酬委員會績 效考核自評： (1)對公司營運參與程度 (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

董事會績效評估結論及改善建議：

本公司 114 年度董事會及功能性委員會績效評估結果，係採問卷方式進行，已於民國 115 年 3 月 10 日送交董事會報告檢討改進。本公司董事會及各功能性委員會整體運作完善，符合公司治理要求，董事會及各委員會成員均克盡職責協助公司營運發展，並有效提昇董事會職能。

綜觀本次考核結果，部份董事認為(1)公司目標與任務之掌握(2)董事之專業及持續進修之方面較為不足，以下提出改善建議，俾利董事能充分並及時掌握公司營運狀況，及提升董事專業能力，進而達到董事期望。

評估改善項目	改善建議
(1)公司目標與任務之掌握	經理部門已於115年1月29日董事會中針對115年度營運計畫向各董事提出說明，並展開董事長所指示的「年度計劃方針」各項具體工作，建請公司經營團隊應落實目標與任務之達成，定期於董事會中彙報執行進度，並聽取各董事的寶貴意見，以加深董事對公司營運之參與程度，應可對公司治理產生正面積極的效益。

評估改善項目	改善建議
(2)董事之專業及持續進修	本公司於114年度安排的董事進修課程包含由中華公司治理協會舉辦的「第21屆(2025)公司治理高峰論壇」以及證券暨期貨市場發展基金會的「AI發展與資安風險」課程，旨在提升公司治理效能與應對新興風險。 115年將持續安排類似的課程，以其更加助益董事更專注於AI技術應用、資安治理及現代公司治理趨勢的掌握。

(二) 審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：(114. 1. 1-114. 12. 31)

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A)	備註
獨立董事	郭仲乾	5	0	100%	連任(112. 5. 30)
獨立董事	李日乾	5	0	100%	連任(112. 5. 30)
獨立董事	張顯松	4	1	88%	連任(112. 5. 30)
獨立董事	洪順慶	5	0	100%	新任(112. 5. 30)

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、獨立董事建議或反對事項內容、審計委員會決議結果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	議案內容及後續處理	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114 年 1 月 21 日(第三屆第十二次)	1、申請第一銀行短期放款授信額度貳億元融資展期案 2、申請國泰世華銀行短期放款額度伍仟萬元融資展期案 3、「集團績效獎金發放作業指導書」T 版修訂案 4、本公司購買土地不動產融資案	全體出席委員 無異議通過	不適用
114 年 3 月 4 日(第三屆第十三次)	1、一一三年度營業報告書及財務報告案 2、一一三年度內部控制制度聲明書 3、一一三年度盈餘分配案 4、一一三年度盈餘分派現金股利案 5、資本公積發放現金案 6、修正公司章程 7、修正公司治理實務守則 8、修正本公司防範內線交易管理辦法 9、修正本公司董事會議事規範 10、修正本公司審計委員會組織規程 11、訂定本公司永續發展委員會組織規程 12、本公司向遠東銀行申請短期綜合額度新台幣捌仟萬元展期案 13、本公司向兆豐國際商業申請授信額度、出口押匯及衍生性金融商品交易額度展期案 14、本公司向兆豐國際商業銀行申請保證額度案 15、本公司向元大商業銀行申請短期放款額度案	全體出席委員 無異議通過	不適用

114年5月12日(第三屆第十四次)	1、本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案 2、本公司114年度會計師委任及會計師公費案 3、一一四年第一季合併財務報表 4、「員工酬勞辦法」F版修訂案 5、修訂本公司永續資訊管理作業辦法 6、大陸子公司一詮科技(中國)有限公司向中國工商銀行江門江海支行申請額度人民幣1,000萬元案 7、因應公司業務發展及營運需求,擬向金融機構申請授信額度展期案 8、因應公司業務發展及營運需求,擬向第一銀行申請短期擔保放款額度案	全體出席委員 無異議通過	不適用
114年8月5日(第三屆第十五次)	1、一一四年第二季合併財務報表案 2、訂定本公司提名委員會組織規程案 3、修正本公司113年發行之國內第六次無擔保轉換公司債轉換辦法,配合主管機關放寬停止過戶期間得辦理轉換規定,並依程序提報核備 4、變更會計主管、發言人及代理發言人案 5、取得或處分有價證券短期投資額度及期間案 6、大陸子公司一詮科技(中國)有限公司,提高從事衍生性金融商品交易額度案 7、「員工持股信託委員會章程」第二次修訂案 8、大陸子公司一詮科技(中國)有限公司向中國銀行申請授信額度人民幣1,000萬元展期案 9、申請合作金庫銀行短期放款額度調高至新台幣壹億元融資展期案	全體出席委員 無異議通過	不適用
114年11月4日(第三屆第十六次)	1、一一四年第三季合併財務報表案 2、一一五年度稽核計劃 3、本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通原則及114年度執行情形 4、重新修訂本公司113年發行之國內第六次無擔保轉換公司債轉換辦法 5、購買土地移轉容積率案 6、大陸子公司一詮科技(中國)有限公司向中國工商銀行股份有限公司江門江海支行申請額度人民幣1,000萬元展期案 7、本公司「員工酬勞辦法」G版修訂	全體出席委員 無異議通過	不適用

(二)除前開事項外,其他未經審計委員會通過,而經全體董事三分之二以上同意之議決事項:無。
二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形,應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形:無。

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

(1)本公司設有審計委員會,獨立董事與會計師透過審計委員會進行溝通。於每季審計委員會前會計師就各季財務報告書進行說明,並針對法令修訂情形及趨勢向獨立董事報告。

日期	會議性質	溝通事項	溝通結論
114年5月12日	審計委員會	1、會計師針對2025年第一季財務報告核閱結果進行溝通 2、審計品質指標(AQIs) 3、新修訂IFRSs 4、114年新公司治理施行事項提醒	本次會議無異議
114年8月5日	審計委員會	1、會計師針對2025年第二季財務報告核閱結果進行溝通 2、新修訂法令	本次會議無異議
114年11月4日	審計委員會	1、會計師針對2025年第三季財務報告核閱結果進行溝通 2、114年度查核規劃階段公司治理溝通	本次會議無異議

115年3月10日	審計委員會	1、會計師針對2025年度財務報告查核結果進行溝通 2、審計品質指標(AQIs) 3、新修訂法令	本次會議無異議
<p>(2)稽核主管依稽核計畫執行稽核，於稽核事項完成後，將稽核報告及追蹤報告呈核後次月底前以電子郵件交付各獨立董事查閱，若獨立董事有疑問或指示，透過電話或電子郵件向稽核主管詢問或指示。稽核主管依規定列席董事會報告稽核業務，並於114年第三季起列席審計委員會與獨立董事進行溝通。</p>			
日期	會議性質	溝通事項	溝通結論
114年1月21日	董事會	稽核執行情形報告	本次會議無異議
114年3月4日	董事會	稽核執行情形報告	本次會議無異議
114年5月12日	董事會	稽核執行情形報告	本次會議無異議
114年8月5日	董事會	稽核執行情形報告	本次會議無異議
114年11月4日	審計委員會	115年稽核計畫	本次會議無異議

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並且置放於本公司網站。
二、公司股權結構及股東權益	V		本公司已設置發言人制度，並於本公司網站充分揭露聯繫方式，股東可透過電話或電子信箱等方式反應意見，本公司將依相關作業程序處理，若涉及法律問題再由法務人員處理。
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司已設置發言人制度，並於本公司網站充分揭露聯繫方式，股東可透過電話或電子信箱等方式反應意見，本公司將依相關作業程序處理，若涉及法律問題再由法務人員處理。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		本公司每月份確認董事、經理人及主要股東持股異動情形，以掌握其持股情形。本公司亦於每年年報公布前十大股東名單。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		本公司與子公司以財務、業務獨立之原則，亦訂有子公司監理的相關控制作業辦法，作為業務往來遵行之基礎。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		本公司已訂定「防範內線交易管理辦法」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。
三、董事會之組成及職責	V		本公司「公司治理實務守則」第20條規範董事會成員多元化政策，包括：營運、財務、經營、危機處理、產業知識、國際觀、領導、決策力等。
(一) 董事會是否擬定多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		本公司已於114年5月12日成立永續發展委員會及114年8月4日設置提名委員會。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，且每年執行績效評估，並將績效評估結果提報董事會報告。114年度董事會評核已於115年3月10日董事會中報告，評估方式與內容，請參閱本報-董事會運作情形。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法，且將績效評估之結果並定期進行績效評估，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		本公司已訂定「簽證會計師之獨立性及適任性評估辦法」，總管理處每年評估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，並依下表之標準與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
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司已訂定「簽證會計師之獨立性及適任性評估辦法」，總管理處每年評估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，並依下表之標準與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

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											
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會議事錄等）？	是	<p>物餽贈或特別優惠。</p> <p>會計師並無現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。</p> <p>上市櫃公司： 會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。</p> <p>非上市櫃公司： 會計師並無已連續十年提供本公司審計服務。</p> <p>適任性要件審查：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>是否符合</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>會計師最近二年並無會計師懲戒委員會懲戒紀錄。此會計師事務所最近二年並無訴訟案件涉訟。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>會計師事務所所在處理公司審計服務上具有足夠的規模、資源及區域覆蓋率。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>會計師事務所所有明確的品質控管程序，涵蓋的面向包括查核程序的層級和要點、處理審計問題和判斷的方式、獨立性的品質管控制視及對風險的管理。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>會計師事務所所在風險管理、公司治理、財務會計及相關風險控制上已及時通知審計委員會任何顯著的問題及發展。</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	評估項目	是否符合	會計師最近二年並無會計師懲戒委員會懲戒紀錄。此會計師事務所最近二年並無訴訟案件涉訟。	是	會計師事務所所在處理公司審計服務上具有足夠的規模、資源及區域覆蓋率。	是	會計師事務所所有明確的品質控管程序，涵蓋的面向包括查核程序的層級和要點、處理審計問題和判斷的方式、獨立性的品質管控制視及對風險的管理。	是	會計師事務所所在風險管理、公司治理、財務會計及相關風險控制上已及時通知審計委員會任何顯著的問題及發展。	是	無重大差異。
	評估項目	是否符合											
	會計師最近二年並無會計師懲戒委員會懲戒紀錄。此會計師事務所最近二年並無訴訟案件涉訟。	是											
	會計師事務所所在處理公司審計服務上具有足夠的規模、資源及區域覆蓋率。	是											
	會計師事務所所有明確的品質控管程序，涵蓋的面向包括查核程序的層級和要點、處理審計問題和判斷的方式、獨立性的品質管控制視及對風險的管理。	是											
	會計師事務所所在風險管理、公司治理、財務會計及相關風險控制上已及時通知審計委員會任何顯著的問題及發展。	是											
	否												
	是	V	<p>本公司由總管理處負責公司治理相關業務。已於110年4月19日提報董事會通過指派楊柏榮協理擔任本公司治理主管，其已於公開發行公司從事法務、財務、服務主管工作二十年以上。</p> <p>職權範圍及執行情形： 1. 依法辦理董事會、審計委員會及股東會之會議相關事宜。 (1) 依法辦理會議籌備與召集事宜、協助擬定議程與議案資訊彙整、適時與適切提供會議成員充分之會議資料與相關需求、協助會議程序進行與會議記錄事宜，如</p>										

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	
		<p>需利益迴避予以事前提醒。</p> <p>(2)協助會議決議事項之公告或發布重訊等法遵事宜，並追蹤決議事項執行情形。</p> <p>2. 製作董事會及股東會議事錄，於會議後 20 日內提供董事會及股東會議事錄。</p> <p>3. 協助董事就任及持續進修。</p> <p>4. 提供董事執行業務所需之資料。</p> <p>5. 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</p> <p>6. 協助董事遵循法令，適時提醒董事相關法令之權利義務規範與法規發展。</p> <p>7. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p>	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		無重大差異。
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(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	V		無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
監察人購買責任保險之情形等)？		<p>向的資訊交流。</p> <p>2. 本公司已訂立「內部重大訊息處理作業程序」避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性。</p> <p>(三) 本公司與供應商關係良好。</p> <p>(四) 董事進修之情形已公告於公開資訊觀測站。</p> <p>(五) 有關董事責任保險相關事宜已於本公司章程訂定，並確實執行，其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，定期提董事會報告。</p> <p>(六) 本公司為健全董事會之監督及管理機能，爰依主管機關頒佈之「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司『董事會議事規範』，以資遵循。</p>	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果未改善情形項目，提出改善對策。</p> <p>本公司由總管理處負責公司治理相關事務，並依公司治理評鑑結果未改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p>			

(四) 公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形

1、薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員家 數
獨立董事 (召集人)	李日乾		<p>學歷： 中國文化大學國際企業管理研究所碩士 中國文化大學國際企業管理研究所商學博士</p> <p>經歷： 1. 明源聯合會計師事務所副理(93年12月~106年12月) 2. 中國文化大學-國際企業管理學系 講師 3. 明揚企業管理顧問有限公司 董事(105年6月21日~114年6月10日) 4. 遠東商務有限公司 董事(110年01月21日~114年6月12日)</p> <p>現職： 1. 中國文化大學-國際企業管理學系 助理教授(105年8月~) 2. 一詮精密工業(股)公司 獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會召集人(106年07~) 3. 明圓企業管理顧問有限公司 董事(106年12月~) 4. 明遠企業有限公司 董事(108年09月20日~)</p>	<p>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。</p> <p>2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份及比重： 300,264股、0.13%</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	0
獨立董事	郭仲乾		<p>學歷： 中國文化大學企業管理研究所/碩士 大同工學院(大同大學)/工商管理系/學士</p> <p>經歷： 1. 曾任職證券主管機關、證券相關機構、及證券商逾30年 2. 榮獲第二屆中華民國十大證券期貨人才(民國86年6月，今更名為金犇獎) 3. 榮獲大同大學傑出校友(民國86年) 4. 榮獲新竹縣北埔國民小學第五屆傑出校友(民國107年10月)(創校120週年紀念) 5. 曾在國內大學擔任兼任講師講授證券相關課程逾20年 6. 曾擔任多家公司董事、監察人 7. 久尹(股)公司(公開發行公司)獨立董事(100/09~110/6/27) 8. 致福租車(股)公司監察人(106/07~09/5/29)</p> <p>現職： 1. 一詮精密工業(股)公司(上市公司)獨立董事、兼審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員(106/07~) 2. 金元三汽車(股)公司董事(91/04~) 3. 中華民國證券商業同業公會(研究發展委員會委員)(105/09~) 4. 鈺德科技股份有限公司獨立董事(113/6/14~) 5. 安邦生技股份有限公司獨立董事(114/6/27~)</p>	<p>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。</p> <p>2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份及比重： 0股、0%</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	2

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員家 數
獨立董事	張顯松	學歷： 台北市東方高級工業職業學校 經歷： 1. 嵩雷精密工業股份有限公司董事長(83/5月~至今) 現職： 1. 嵩雷精密工業股份有限公司董事長(83/5月~至今) 2. 一詮精密工業股份有限公司獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會委員(106/07~)	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)持有公司股份及比重： 112,298股、0.05% 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。	0
獨立董事	洪順慶	學歷： 美國西北大學行銷學博士 國立政治大學企業管理碩士 國立政治大學統計學士 經歷： 1. 安可光電股份有限公司獨立董事 2. 樂揚建設股份有限公司獨立董事 3. 全國電子股份有限公司獨立董事 4. 鈺德科技股份有限公司獨立董事 4. 美國 ZS Associates, Inc. 資深行銷科學家 5. 國立政治大學企業管理研究所教授、系主任、所長 6. 國立中山大學企業管理研究所副教授 現職： 1. 一詮精密工業股份有限公司獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會委員(112/5/30~) 2. 鍊寶科技股份有限公司獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會委員(114/6/24~)	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)持有公司股份及比重： 0股、0% 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

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4人。

(2)本屆委員任期：112年5月30日至115年5月29日。最近年度薪資報酬委員會開會5次(A)，委員資格及出席情形如下：(114.1.1-114.12.31)

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	李日乾	5	0	100%	連任(112.5.30)
委員	郭仲乾	5	0	100%	連任(112.5.30)
委員	張顯松	4	1	80%	連任(112.5.30)
委員	洪順慶	5	0	100%	新任(112.8.3)

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。
 二、薪資報酬委員會之決議事項，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：無成員有反對或保留意見。

(3)薪酬委員會職責

本委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

A. 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

B. 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(4)薪資報酬委員會之決議事項

薪資報酬委員會	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
114年1月21日 (第五屆第九次)	1、審議本公司集團績效獎金發放作業指導書T版修訂案 2、審議本公司113年年終獎金發放案 3、審議本公司專業經理人異動案	出席委員無異議照案通過	除113年年終效獎金發放案，周萬順董事長兼任總經理依法採利益迴避且未參與討論及表決。其餘議案提董事會由全體出席董事同意通過
114年3月4日 (第五屆第十次)	1、審議本公司113年年主管績效獎金發放案 2、審議本公司專業經理人異動案	出席委員無異議照案通過	除113年年主管績效獎金發放案，周萬順董事長兼任總經理依法採利益迴避且未參與討論及表決。其餘議案提董事會由全體出席董事同意通過
114年5月12日 (第五屆第十一次)	1、審議本公司113年董事及員工酬勞發放案 2、審議本公司「員工酬勞辦法」F版修訂案 3、審議本公司專業經理人異動案	出席委員無異議照案通過	除113年董事及員工酬勞發放案，周萬順董事長兼任總經理依法採利益迴避且未參與討論及表決。其餘議案提董事會由全體出席董事同意通過
114年8月5日 (第五屆第十二次)	1、審議本公司「員工持股信託委員會章程」第二次修訂案 2、審議本公司專業經理人異動案	出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過

薪資報酬委員會	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
114年11月4日 (第五屆第十三次)	1、審議有關本公司「員工酬勞辦法」G版修訂案 2、審議本公司專業經理人異動案	出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過

3、提名委員會成員資料及運作情形資訊：

提名委員會係隸屬於董事會下之功能性委員會，於114年8月5日成立，由董事會推舉至少三名董事組成之，其中應有過半數獨立董事參與，提名委員會每年應至少召開一次，並得視需要隨時召開會議。

(1)本公司之提名委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：114年8月5日至115年5月29日。最近年度提名委員會開會1次(A)，委員資格及出席情形如下：(115.1.1-115.3.31)

職稱	姓名	專業資格與經驗	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 (獨立董事)	郭仲乾	具備財務、會計或公司業務所須相關科系之公立大專院校講師以上經驗	2	0	100%	新任 (114.8.5)
委員 (董事長)	周萬順	具備商務、法務、財務、會計之工作經驗：現任本公司董事長	2	0	100%	新任 (114.8.5)
委員 (獨立董事)	洪順慶	具備行銷、商務或公司業務所須相關科系之公立大專院校講師以上經驗	2	0	100%	新任 (114.8.5)

其他應記載事項：

敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理。

會議日期	議案內容	決議結果	公司對提名委員會意見之處理
115年1月29日 (第一屆第一次)	本公司115年董事改選人數討論	本案經出席提名委員三席，建議董事會人數為九人，再提董事會討論，無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
115年3月10日 (第一屆第二次)	提名並決議董事(含獨立董事)候選人名單案	本案經出席提名委員三席，無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(3)提名委員會職責

本委員會秉於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 一、遴選並審核董事之適任人選，並評估獨立董事之獨立性，向董事會提出候選人建議名單。
- 二、審視董事會、各委員會及各董事之績效評估。
- 三、每年評估獨立董事之獨立性。
- 四、訂定並檢討董事與高階經理人之繼任計畫。
- 五、規劃並執行董事進修計畫。
- 六、其他經董事會指示本委員會辦理之事項。

(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							
<p>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。)</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>1. 為實踐本公司永續發展目標，強化永續治理，本公司於114年5月12日成立永續發展委員會，委員負責整合獨立董事及公司高階經理人組成。委員會議後，於證交所指定國際網路進行公告申報。其運作除遵循企業永續發展原則且指導(1)落實公司治理(2)發展永續環境(3)維護社會公益(4)企業永續發展資訊揭露之執行為主要目的，委員會每年至少一次向董事會報告報告書於114年5月12日提董事會討論通過並於114年8月31日前上傳公開資訊觀測站及公司網站。</p>	無重大差異						
<p>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？(註2) (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)</p>	V	<p>本公司針對與公司營運相關之環境、社會與公司治理等面向及議題，透過審視組織營運活動、商業關係及鑑別利害關係人過程，了解組織整體概況及相關衝擊，並鑑別出對經濟、環境和人群的實際和潛在衝擊，找出關注議題進行重大性分析、風險評估與規劃，包含風險辨識、風險分析與評估、風險應變與控制及風險監控等。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>永續環境</td> <td>溫室氣體排放量持續增加</td> <td> <p>風險管理策略：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 辨識碳排放較高之區域或製程 2. 針對辨識出的區域、製程及設施予以執行風險控制 3. 持續的監督風險控制及改善情形 <p>因應措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提升製造時程安排與生產工序的效率化，精進製造流程以提高能源使用效率，減少高碳排放程序與降低能源浪費 2. 老舊效能低下之高碳排機器設備適時汰換 </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	說明	永續環境	溫室氣體排放量持續增加	<p>風險管理策略：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 辨識碳排放較高之區域或製程 2. 針對辨識出的區域、製程及設施予以執行風險控制 3. 持續的監督風險控制及改善情形 <p>因應措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提升製造時程安排與生產工序的效率化，精進製造流程以提高能源使用效率，減少高碳排放程序與降低能源浪費 2. 老舊效能低下之高碳排機器設備適時汰換 	無重大差異
重大議題	風險評估項目	說明							
永續環境	溫室氣體排放量持續增加	<p>風險管理策略：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 辨識碳排放較高之區域或製程 2. 針對辨識出的區域、製程及設施予以執行風險控制 3. 持續的監督風險控制及改善情形 <p>因應措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提升製造時程安排與生產工序的效率化，精進製造流程以提高能源使用效率，減少高碳排放程序與降低能源浪費 2. 老舊效能低下之高碳排機器設備適時汰換 							

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	
		<p>摘要說明</p> <p>3. 空調設備逐步汰換新時，優先選擇一級節能且變頻之空調設備，以節省電費並提升能源之運用效率，並減少未來可能隱含之碳稅、碳交易衍生之營運成本增加。</p> <p>4. 導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查標準，並通過第三方公證單位查證。</p> <p>風險管理策略： 1. 廢水回收程序的監控 2. 廢水回收設備的改善 3. 廢水回收技術的精進</p> <p>因應措施： 目前廢水回收使用情形 2024 年度平均已達 80% 的高標水準，未來將持續保持此高標之廢水回收效率。</p> <p>風險管理策略： 1. 對勞工與人權相關法令的遵循與宣導 2. 妥善的製程安排與人員的調派 3. 彈性的人力資源管理</p> <p>因應措施： 1. 管理單位加強宣導並落實遵循勞工相關法令，強調應避免勞工超時工作 2. 加強滾動式管理隨時掌握訂單需求、生產進度及產能利用，以即時調配人力需求 3. 人資單位應充分掌握人力市場狀況，隨時與人力仲介等公司保持良好關係，以求能依訂單多寡及生產需求，隨時調整所需人力，除避免超時工作亦提升人力資源效率</p> <p>風險管理策略： 1. 重視員工 2. 安全教育 3. 員工照護</p>	
	永續環境	廢水排放量持續增加	
	員工關懷	過勞 (長時工作)	
		發生職災	

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	
		<p>摘要說明</p> <p>安狀況</p> <p>風險管理策略： 1. 審慎的供應商評估 2. 永續的合作與發展 因應措施： 透過下列方式以保持與供應商積極合作永續發展 1. 尋求與具備ISO 9001 及ISO 14001 證書供應商合作 2. 要求供應商符合RBA 行為準則 3. 每年定期對合格供應商績效評估</p> <p>營運績效</p> <p>供應鏈中斷</p>	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V	<p>本公司已依產業特性建立合適之ISO14001環境管理系統、ISO45001職業安全衛生管理系統、ISO14064-1溫室氣體盤查標準及IECQ QC 080000有害物質管理系統，迄今每年皆依循管理系統制度及要求確實管控。</p> <p>1. 本公司致力於永續環境之推動及改善，透過宣導與執行，提升資源之再次利用效率，達成節能及廢棄物減量等目標，降低對環境之衝擊。詳細內容將揭露永續報告書。</p> <p>2. 本公司資源廢棄物均有委託合格廠商進行廢棄物回收處理，以降低對環境的負荷。</p> <p>本公司將於本年度完成氣候變遷風險與機會辨識及鑑別，並針對關鍵風險及機會訂定管理計畫。本公司氣候變遷風險及機會議題將持續由總管理處進行風險評估、追蹤與管理，並定期向董事會報告。</p> <p>依據 ISO14001 環境管理系統，實施資源回收、廢棄物減量，用水用電節約管控相關措施，溫室氣體排放量已揭露於永續報告書中。</p>	無重大差異。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V	<p>1. 本公司致力於永續環境之推動及改善，透過宣導與執行，提升資源之再次利用效率，達成節能及廢棄物減量等目標，降低對環境之衝擊。詳細內容將揭露永續報告書。</p> <p>2. 本公司資源廢棄物均有委託合格廠商進行廢棄物回收處理，以降低對環境的負荷。</p>	無重大差異。 本公司113年永續報告書，已公告至本公司網站中。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V	<p>本公司將於本年度完成氣候變遷風險與機會辨識及鑑別，並針對關鍵風險及機會訂定管理計畫。本公司氣候變遷風險及機會議題將持續由總管理處進行風險評估、追蹤與管理，並定期向董事會報告。</p>	無重大差異。 本公司 113 年永續報告書，已公告至本公司網站中。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	<p>依據 ISO14001 環境管理系統，實施資源回收、廢棄物減量，用水用電節約管控相關措施，溫室氣體排放量已揭露於永續報告書中。</p>	無重大差異。 本公司 113 年永續報告書，已公告至本公司網站中。
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	<p>本公司定期每季召開勞資會議，由勞工代表提出相關議題予以討論，並將決議及處理進度以內部網路方式通知各員工。</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V	<p>1. 本公司已制定相關員工福利措施,並於公司章程規範員工薪酬,與員工共享經營成果。</p> <p>2. 已訂定集團績效獎金發放作業指導書,將經營績效適當反映於員工薪酬。</p> <p>3. 本公司章程第17條規定:本公司依當年度稅前利益扣除分配員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後,如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之十,且其中不低於百分之四、五提撥為分派予基層員工之酬勞,提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞以股票或現金為之,應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之,並報告股東會。員工酬勞配發股票或現金之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p> <p>4. 本公司自113年9月起實施員工持股信託。</p>	無重大差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	V	<p>1. 本公司依法針對工作環境每半年實施作業環境測定、每年度舉辦員工健康檢查及定期召開消防安全宣導。</p> <p>2. 本公司除依法設置職業安全衛生專責單位,並持續通過ISO 45001職業安全衛生管理系統;對於新進、在職及外包商人員,均進行職業安全衛生教育訓練,以保障人員安全及健康。</p> <p>3. 目前本公司ISO 45001:2018職業安全衛生管理系統有效期間自2023.9.28至2026.9.27。</p>	無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V	本公司設有員工教育訓練相關作業程序,各單位可依據工作之需求安排內部及外部訓練。	無重大差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題,公司是否遵循相關法規及國際準則,並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	V	<p>1. 本公司已通過ISO9001品質管理系統及ISO14001環境管理系統驗證,確保產品及以服務符合全球相關法規及準則,客戶隱私與資料安全受「隱私權保護政策」保護。</p> <p>2. 本公司已制定相關之「客戶管理程序」,並於公司網站提供利害關係人聯絡窗口,提供客戶服務並保護消費者或客戶權益。</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	本公司已制定「供應商評鑑及績效管理程序」，要求供應商須符合無有害物質 HSF、環境保護法規。 本公司亦已制定供應商社會責任管理程序，透過對供應商稽社會責任意識宣導及簽署承諾與定期透過供應商 RBA 稽核表評估供應商，促使供應商了解社會責任並配合本公司社會責任管理活動，以期達綠色與永續供應鏈。	無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	本公司依臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」之規定，自 112 年起編制與申報中文版永續報告書，111 年~113 年編製之永續報告書已編制完成並公告於公司網站，均依全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiatives, GRI) 發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製。 本公司尚未達對溫室氣體範疇一及範疇二盤查及確信時程，故尚無第三方驗證單位之確信或保證意見。	無重大差異。 本公司 113 年永續報告書，已公告至本公司網站中。
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實務守則，編制本公司永續發展實務守則所訂方向進行。		本公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展實務守則，且依臺灣證券交易所上市公司編製與申報永續報告書作業辦法之規定進行編制本公司永續報告書，目前均積極朝守則所訂方向進行。	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：		公司董事會已於 115 年 1 月 29 日通過訂定「本公司永續發展策略」及「訂定本公司永續發展推動計畫」。相關資訊均放置於本公司網站，本公司網址： http://www.i-chiun.com.tw/ 。	

(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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，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？</p> <p>(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？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。</p> <p>本公司經由相關會計制度及內部控制制度之落實，防止不誠信交易行為發生。另訂有「工作守則」及「員工道德行為準則」等相關辦法，規範了各項行為規範，作為預防員工從事不誠信行為之措施。</p> <p>本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」、「內部重大資訊處理作業程序」、「防範內線交易管理辦法」、「防範內線交易作業程序」等由總管理處為專責單位辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>本公司不定期檢視客戶與廠商交易狀況，防止不誠信行為發生。</p> <p>本公司總管理處負責推動公司誠信經營，並於115年1月29日向董事會提報114年度執行情形。</p> <p>本公司尚未訂立防止利益衝突政策，若有發生利益衝突時可反應總管理處。</p> <p>本公司為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，稽核人員每年排定稽核計劃，並依計劃執行工作及提報董事會。</p> <p>(1) 本公司新人報到時，均會說明公司規章制度，簽訂聘雇合約書，包括誠信道德推動，且不定期於部門會議、教育訓練做宣導。</p> <p>(2) 本公司已揭露「誠信經營作業程序及行為指南」等文件</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露事項：

1. 內部控制聲明書：本公司 114 年度內部控制制度聲明書，已公告至公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>
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，股東會及董事會重要決議：

1. 股東會重要決議事項

日期	重要決議事項	後續執行情形
114 年 5 月 26 日	通過本公司 113 年度決算表冊案。	通過 113 年度決算表冊案，並為 113 年盈餘分配依據。
	通過本公司 113 年度盈餘分派案。	經董事長訂定 114 年 7 月 4 日為分配基準日，並已於 114 年 7 月 22 日全數發放完畢。(每股盈餘分配現金股利 0.15 元、資本公積每股發放 0.35 元。)
	通過修正「公司章程」討論案。	申請修正章程已於 114 年 6 月 11 日經授商字第 11430075760 號完成變更登記。
	通過修正「背書保證作業處理程序」討論案。	已於 114 年 5 月 26 日上傳至公開資訊觀測站及本公司網站

2. 董事會重要決議事項

日期	重要決議事項
114 年 1 月 21 日 (本屆第十三次)	<ol style="list-style-type: none">1. 通過申請第一銀行短期放款授信額度貳億元融資展期案。2. 通過申請國泰世華銀行短期放款額度伍仟萬元融資展期案。3. 通過「集團績效獎金發放作業指導書」T 版修訂案。4. 通過 113 年年終獎金發放案。5. 通過專業經理人異動案。6. 通過 114 年年度計畫。7. 通過本公司購買土地不動產融資案。
114 年 3 月 4 日 (本屆第十四次)	<ol style="list-style-type: none">1. 承認 113 年度背書保證餘額。2. 承認 113 年度赴大陸地區從事間接投資報告。3. 承認 113 年度內部控制制度聲明書。4. 通過 113 年度營業報告書及財務報告。5. 通過 113 年度盈餘分配案。6. 通過 113 年盈餘分派現金股利案。7. 通過資本公積發放現金案。8. 通過 113 年董事及員工酬勞發放案。9. 通過 113 年主管獎金發放案。10. 通過專業經理人異動案11. 通過「基層員工」之定義案12. 通過修正「公司章程」13. 通過修正「公司治理實務守則」14. 通過修正「防範內線交易管理辦法」15. 通過修正「董事會議事規範」16. 通過修正「審計委員會組織規程」17. 通過訂定「永續發展委員會組織規程」18. 通過 114 年股東常會召開日期、地點、事由。19. 通過本公司向遠東銀行申請短期綜合額度新台幣捌仟萬元展期案20. 通過本公司向兆豐國際商業銀行申請授信額度、出口押匯及衍生性金融商品交易額度展期案21. 通過本公司向兆豐國際商業銀行申請保證額度案22. 通過本公司向元大商業銀行申請短期放款額度案

日期	重要決議事項
114年4月10日 (本屆第十五次)	1. 通過買進本公司股份轉讓予員工案。
114年5月12日 (本屆第十六次)	1. 通過本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 2. 通過本公司114年度會計師委任及會計師公費案。 3. 通過114年第一季合併財務報表。 4. 通過「員工酬勞辦法」F版修訂案。 5. 通過113年董事及員工酬勞發放案。 6. 通過修訂本公司永續資訊管理作業辦法。 7. 通過永續發展委員會委員及永續長委任案。 8. 通過大陸子公司一詮科技(中國)有限公司向中國工商銀行江門江海支行申請額度人民幣1,000萬元案。 9. 通過因應公司業務發展及營運需求,向金融機構申請授信額度展期案。 10. 通過因應公司業務發展及營運需求,向第一銀行申請短期擔保放款額度案。 11. 通過專業經理人異動案。 12. 通過113年度永續報告書稿本。
114年8月5日 (本屆第十七次)	1. 通過114年第二季合併財務報表。 2. 通過訂定提名委員會組織規程案。 3. 通過提名委員會委員委任案。 4. 通過修正本公司113年發行之國內第六次無擔保轉換公司債轉換辦法。 5. 通過變更會計主管、發言人及代理發言人案。 6. 通過取得或處分有價證券短期投資額度及期間案。 7. 通過大陸子公司一詮科技(中國)有限公司,提高從事衍生性金融商品交易額度案。 8. 通過「員工持股信託委員會章程」第二次修訂案。 9. 通過專業經理人異動案。 10. 通過大陸子公司一詮科技(中國)有限公司向中國銀行申請授信額度人民幣1,000萬元展期案。 11. 通過申請合作金庫短期放款額度調高至新台幣壹億元融資展期案。
114年11月4日 (本屆第十八次)	1. 通過114年第三季合併財務報表。 2. 通過115年度稽核計畫。 3. 通過董事會成員多元化政策具體管理目標與達成情形。 4. 通過董事會成員及重要管理階層之接班規劃及運作情形。 5. 通過重新修訂本公司113年發行之國內第六次無擔保轉換公司債轉換辦法。 6. 通過購買土地移轉容積率案。 7. 通過大陸子公司一詮科技(中國)有限公司向中國工商銀行股份有限公司江門江海支行申請額度人民幣1,000萬元展期案。 8. 通過「員工酬勞辦法」G版修訂案 9. 通過專業經理人異動案。
115年1月29日 (本屆第十九次)	1. 通過申請第一銀行(A)短期擔保放款額度新台幣柒億元整(B)短期放款額度新台幣貳億元融資展期案。 2. 通過申請國泰世華銀行授信額度原伍仟萬元整增加至壹億元整融資展期案。 3. 通過向兆豐國際商業銀行申請(A)授信額度、(B)出口押匯及(C)衍生性金融商品交易額度展期案。 4. 通過大陸子公司一詮科技(中國)有限公司向中信銀行江門分行申請授信額度人民幣5,000萬元整。 5. 通過廠房租賃取得使用權資產案。 6. 通過租賃廠房改良工程投資案。 7. 通過115年購置重大設備資產案。 8. 通過「員工酬勞辦法」H版修訂案 9. 通過「集團績效獎金發放作業指導書」U版修訂案。 10. 通過114年年終獎金發放案。 11. 通過專業經理人異動案。 12. 通過訂定永續發展策略。 13. 通過訂定永續發展推動計畫。

日期	重要決議事項
	14. 通過 115 年董事改選人數案。 15. 通過申請變更登記地址案。 16. 通過 115 年年度計畫。 17. 通過土地銀行綜合額度原新台幣伍仟萬元增加至壹億元融資展期案。
115 年 3 月 10 日 (本屆第二十次)	1. 承認 114 年度背書保證餘額。 2. 承認 114 年度赴大陸地區從事間接投資報告。 3. 承認 114 年度內部控制制度聲明書。 4. 通過 114 年度營業報告書及財務報告。 5. 通過 114 年度盈餘分配案。 6. 通過 114 年盈餘分派現金股利案。 7. 通過資本公積發放現金案。 8. 通過提名並決議董事(含獨立董事)候選人名單案。 9. 通過解除董事改選之提名董事競業禁止案。 10. 通過「集團績效獎金發放作業指導書」U 版修訂案。 11. 通過 114 年董事及員工酬勞發放案。 12. 通過 114 年主管績效獎金發放案。 13. 通過專業經理人異動案 14. 通過 115 年股東常會召開日期、地點、事由。 15. 通過金融機構授信額度案。 16. 通過大陸子公司一詮科技(中國)有限公司向中國農民銀行股份有限公司江門江海支行申請額度人民幣 1000 萬元展期案。 17. 通過大陸子公司一詮科技(中國)有限公司，提高從事衍生性金融商品交易額度案。
115 年 4 月 10 日 (本屆第二十一 次)	1. 通過辦理發行國內第七次無擔保轉換公司債案。 2. 通過發行 115 年限制員工權利新股案。 3. 通過 115 年度股東常會新增議案。 4. 通過 114 年董事及員工酬勞(經理人)發放案。 5. 通過本公司委任會計師非審計及核閱服務獨立性評估案。 6. 通過大陸子公司一詮科技(中國)有限公司向中國銀行申請授信額度人民幣 1000 萬元展期案。 7. 通過金融機構授信額度討論案。

(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

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	林雅慧 阮呂曼玉	114.1.1~ 114.12.31	3,860	940 (稅務簽證、移轉訂價、固定資產及存貨報廢、未分配盈餘實質投資之查核)	4,800	

公司有下列情事之一，應揭露下列事項：

- (一) 更換會計師事務所且更換年度所支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。
- (二) 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：

更換日期	114年5月12日		
更換原因及說明	本公司配合資誠聯合會計師事務所內部組織調整，自114年起由馮敏娟會計師及阮呂曼玉會計師，變更為林雅慧會計師及阮呂曼玉會計師		
說明委任人或會計師終止或不接受委任	情況\當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	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意見及原因	最近兩年度之查核報告皆係為無保留意見加其他事項段落，係採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而由其他會計師查核。因此本會計師對上開財務報表所表示之意見，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。		
與發行人有無不同意見	無		

六、公司董事長、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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：相關資訊已公告至公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>

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

115年3月27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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
周萬順	23,032,644	9.93%	90,584	0.04%	-	-	李忠義	二親等	-
李忠義	14,156,787	6.10%	2,032,391	0.88%	-	-	周萬順	二親等	-
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶	8,151,656	3.51%	-	-	-	-	-	-	-
花旗託管瑞銀歐洲SE投資專戶	4,252,082	1.83%	-	-	-	-	-	-	-
匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶	4,106,752	1.77%	-	-	-	-	-	-	-
花旗(台灣)託管柏克萊資本證券有限公司	2,932,198	1.26%	-	-	-	-	-	-	-
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	2,692,016	1.16%	-	-	-	-	-	-	-

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	2,542,000	1.10%	-	-	-	-	-	-	-
吳志偉	2,487,000	1.07%	-	-	-	-	-	-	-
花旗(台灣)商業銀行受託保管 i S h a r e s 核心 M S C I 新興市場 E T F 投資專戶	2,367,000	1.02%	-	-	-	-	-	-	-

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

114年12月31日 單位：仟股；%

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資(註2、3)		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
MORE FORTUNE PROFITS LIMITED	36,179	100%	0	0	36,179	100%
立誠光電股份有限公司	18,606	63.713%	1,617	5.54%	20,223	69.253%
世銓科技股份有限公司	5,087	28.253%	0	0	5,087	28.253%

註1：係本公司以權益法認列之長期股權投資。

註2：董事及經理人持有立誠光電：周萬順 394 仟股、李忠義 701 仟股、周孟賢 101 仟股、隆曜投資 421 仟股

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

1. 股份種類

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	233,958,579	66,041,421	300,000,000	上市公司股票

註：流通在外股份未扣除庫藏股。目前已買回庫藏股 2,000,000 股。

2. 股本形成經過

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
90.01	10	56,000,000	560,000,000	56,000,000	560,000,000	現金增資、盈餘員工紅利及資本公積轉增資	—	90.01.03台財證(一)第105596號
90.07	10	61,244,032	612,440,320	61,244,032	612,440,320	盈餘、員工紅利及資本公積轉增資	—	90.06.14台財證(一)第138128號
90.09	10	62,820,500	628,205,000	62,820,500	628,205,000	合併一港資本	—	90.08.07台財證(一)字第144580號
91.08	10	105,000,000	1,050,000,000	66,050,000	660,650,000	盈餘、員工紅利及資本公積轉增資	—	91.07.04台財證一第0910136825號
92.08	10	105,000,000	1,050,000,000	86,805,720	868,057,200	盈餘、員工紅利及資本公積轉增資、公司債轉換	—	92.08.13經投商字第09201245200號
92.10	10	105,000,000	1,050,000,000	88,014,857	880,148,570	公司債轉換	—	92.10.08經投商字第09201288080號
93.01	10	105,000,000	1,050,000,000	88,197,862	881,978,620	公司債轉換	—	93.01.08經投商字第09301002160號
93.03	10	105,000,000	1,050,000,000	88,341,646	883,416,460	公司債轉換	—	93.03.10經投商字第09301040080號
93.07	10	98,341,646	983,416,460	88,838,361	888,383,610	公司債轉換	—	93.07.05經投商字第09301118210號
93.08	10	150,000,000	1,500,000,000	93,374,956	933,749,560	盈餘、員工紅利及資本公積轉增資	—	93.08.30經投商字第09301159590號
93.10	10	150,000,000	1,500,000,000	97,202,271	972,022,710	公司債轉換	—	93.10.13經投商字第09301194750號
94.01	10	150,000,000	1,500,000,000	98,295,785	982,957,850	公司債轉換	—	94.01.13經投商字第09401006710號
94.04	10	150,000,000	1,500,000,000	99,737,444	997,374,440	公司債轉換	—	94.04.18經投商字第09401065060號
94.07	10	150,000,000	1,500,000,000	109,295,765	1,092,957,650	公司債轉換	—	94.07.19經投商字第09401133930號
94.09	10	170,000,000	1,700,000,000	117,434,507	1,174,345,070	盈餘、員工紅利及資本公積轉增資	—	94.09.02經投商字第09401170540號
94.09	10	170,000,000	1,700,000,000	121,573,788	1,215,737,880	公司債轉換	—	94.09.15經投商字第09401178850號
95.08	10	170,000,000	1,700,000,000	139,573,788	1,395,737,880	現金增資	—	95.08.02經投商字第09501167730號
95.08	10	200,000,000	2,000,000,000	153,000,000	1,530,000,000	盈餘、員工紅利及資本公積轉增資	—	95.08.31經投商字第09501194770號
96.08	10	200,000,000	2,000,000,000	161,600,000	1,616,000,000	盈餘及員工紅利轉增資	—	96.08.07經投商字第09601191570號

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
97.08	10	200,000,000	2,000,000,000	170,800,000	1,708,000,000	盈餘及員工紅利轉增資	—	97.08.26經授商字第09701216530號
98.09	10	200,000,000	2,000,000,000	179,542,034	1,795,420,340	盈餘及員工紅利轉增資	—	98.09.02經授商字第09801202160號
98.11	10	300,000,000	3,000,000,000	202,204,922	2,022,049,220	公司債轉換	—	98.11.25經授商字第09801272320號
99.03	10	300,000,000	3,000,000,000	207,198,329	2,071,983,290	公司債轉換	—	99.03.22經授商字第09901054000號
100.11	10	300,000,000	3,000,000,000	205,696,329	2,056,963,290	庫藏股註銷	—	100.11.22經授商字第10001263810號
102.11	10	300,000,000	3,000,000,000	203,196,329	2,031,963,290	庫藏股註銷	—	102.11.18經授商字第10201234710號
103.05	10	300,000,000	3,000,000,000	204,582,329	2,045,823,290	員工認股權	—	103.05.16經授商字第10301089610號
103.07	10	300,000,000	3,000,000,000	204,747,329	2,047,473,290	員工認股權	—	103.07.24經授商字第10301146990號
103.11	10	300,000,000	3,000,000,000	204,858,329	2,048,583,290	員工認股權	—	103.11.24經授商字第10301240300號
104.03	10	300,000,000	3,000,000,000	204,896,329	2,048,963,290	員工認股權	—	104.03.30經授商字第10401051700號
104.05	10	300,000,000	3,000,000,000	205,245,329	2,052,453,290	員工認股權	—	104.05.21經授商字第10401091970號
104.08	10	300,000,000	3,000,000,000	205,254,579	2,052,545,790	員工認股權	—	104.08.17經授商字第10401172450號
107.08	10	300,000,000	3,000,000,000	201,958,579	2,019,585,790	庫藏股註銷	—	107.08.15經授商字第10701102650號
110.08	10	300,000,000	3,000,000,000	221,958,579	2,219,585,790	現金增資	—	110.08.31經授商字第11001153050號
113.07	10	300,000,000	3,000,000,000	233,958,579	2,339,585,790	現金增資	—	113.07.16經授商字第11330115190號

(二) 主要股東名單：

115年3月27日

主要股東名稱	股份	持 有 股 數	持 股 比 例(%)
周萬順		23,032,644	9.93%
李忠義		14,156,787	6.10%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶		8,151,656	3.51%
花旗託管瑞銀歐洲S E投資專戶		4,252,082	1.83%
匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶		4,106,752	1.77%
花旗(台灣)託管柏克萊資本證券有限公司		2,932,198	1.26%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶		2,692,016	1.16%
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場		2,542,000	1.10%

股票指數基金投資專戶		
吳志偉	2,487,000	1.07%
花旗(台灣)商業銀行受託保管 iShares 核心MSCI 新興市場ETF 投資專戶	2,367,000	1.02%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所訂之股利政策

(1) 本公司章程第十七條規定：

本公司依當年度稅前利益扣除分配員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥不低於百分之十為員工酬勞，且其中不低於百分之四.五提撥為分派予基層員工之酬勞，提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。員工酬勞配發股票或現金之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

(2) 本公司章程第十七條之一規定：

本公司每年決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損，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實收資本額時，不再此限；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，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分配之。

本公司依公司法第二百四十條第五項之規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司屬科技產業，所屬產業環境變化快速，為考量本公司未來資金需求及健全財務規劃以求永續發展，較適合採取穩定之股利政策，股利率預計在百分之二十以上，其中現金股利佔股東紅利總數百分之二十以上，但現金股利每股若低於 0.1 元(含)，則不予發放，改以股票股利發放。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

依本公司章程規定，本公司董事會於 115 年 3 月 10 日決議通過發放股東紅利新台幣 57,989,645 元，每股配發新台幣 0.25 元。

(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：

本公司章程第十七條規定：

本公司依當年度稅前利益扣除分配員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥不低於百分之十為員工酬勞，且其中不低於百分之四.五提撥為分派予基層員工之酬勞，提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。員工酬勞配發股票或現金之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1) 114年度以當年度稅前利益扣除員工及董事酬勞前之稅前利益於彌補虧損後，以不低於百分之十提撥員工酬勞3,739,642元，不高於百分之三提撥董事酬勞1,121,892元，均以現金發放。

(2) 實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，於發放年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司114年度員工及董事酬勞，經115年3月10日董事會決議通過，員工酬勞新台幣3,739,642元及董事酬勞新台幣1,121,892元，均以現金發放，與認列費用年度估列金額無差異。

(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：本次無股票分派員工酬勞，故不適用。

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

(1) 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

113年度員工及董事酬勞實際分派數分別為2,245,236元及673,570元。

(2) 前項實際分派數與認列員工及董事酬勞差異數：無。

(六) 公司買回本公司股份情形：

1. 已執行完畢者：

買回股份期次	第七次
買回股份目的	為激勵員工及提昇員工向心力買回股份轉讓員工
買回股份期間	114年4月11日至114年6月10日
買回股份之區間價格	60元至120元
已買回股份種類及數量	普通股2,000,000股
已買回股份金額	154,397,494元
已買回數量占預定買回數量之	100%

比率 (%)	
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量	2, 000, 000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%)	0. 8549%

2. 尚在執行中者：無。

二、公司債辦理情形

本公司於民國 113 年 7 月 1 日發行 6, 000 張，發行總面額新台幣 600, 000 仟元，票面利率為 0% 之三年期無擔保轉換公司債。

公司債種類	國內第六次無擔保轉換公司債
發行 (辦理) 日期	113 年 7 月 1 日
發行面額	每張新台幣 100, 000 元
發行價格	依票面金額 101% 發行
發行總額	新台幣 600, 000, 000 元整
利率	票面年利率 0%
發行期限	3 年期、到期日：116 年 7 月 1 日
受託人	兆豐國際商業銀行股份有限公司信託處
承銷機構	福邦證券股份有限公司、統一綜合證券股份有限公司、群益金鼎證券股份有限公司
簽證律師	翰辰法律事務所邱雅文律師
簽證會計師	不適用
還本方式	除依轉換辦法轉換為本公司普通股或提前贖回、賣回、本公司收回 (包括由證券商營業處所買回) 外，到期時依面額以現金一次償還
未償還本金	新台幣 600, 000, 000 元整
贖回或提前清償之條款	詳發行及轉換辦法
限制條款	詳發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	目前轉換價格 125. 2 元，若全數轉換增加股本 4, 792 仟股，目前流通在外股數 231, 959 仟股，佔比 2. 07%，對股東權益不致有重大影響

轉換公司債資料

公司債種類	國內第六次無擔保轉換公司債	
年度/項目	當年度截至 114 年 12 月 31 日	
轉換公司債市價	最高	117. 05
	最低	96. 50
	平均	109. 84
轉 換 價 格	每股新台幣 125. 2 元	

發行（辦理）日期及發行時轉換價格	發行日期：113年7月1日 發行時轉換價格：每股新台幣126元 更新後轉換價格：每股新台幣125.2元(114.7.4)
履行轉換義務方式	發行新股方式轉換成普通股

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：

（一）公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響。屬私募員工認股權憑證者，應以顯著方式標示：

員工認股權憑證辦理情形

115年3月31日

員工認股權憑證種類	111年第二次員工認股權憑證								
申報生效日期及總單位數	111年11月29日/5,000,000單位								
發行（辦理）日期	113年5月20日								
已發行單位數	5,000,000單位								
尚可發行單位數	0單位								
發行得認購股數占已發行股份總數比率	2.25%								
認股存續期間	存續期間為六年								
履約方式	以無實體帳簿劃撥發行新股方式交付之								
限制認股期間及比率(%)	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可按下列時程及及比例行使認股權： <table border="1"> <thead> <tr> <th>時程</th> <th>累計可行使認股權比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>屆滿二年後</td> <td>50%</td> </tr> <tr> <td>屆滿三年後</td> <td>75%</td> </tr> <tr> <td>屆滿四年後</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table>	時程	累計可行使認股權比例	屆滿二年後	50%	屆滿三年後	75%	屆滿四年後	100%
時程	累計可行使認股權比例								
屆滿二年後	50%								
屆滿三年後	75%								
屆滿四年後	100%								
已執行取得股數	0								
已執行認股金額	0								
未執行認股數量	4,729,000單位								
未執行認股者其每股認購價格	每股新台幣80.2元								
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	2.04%								
對股東權益影響	本次發行目的為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提昇員工向心力，以共同創造公司及股東之利益，對股東權益應有正面影響								

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

115年3月31日

	職稱	姓名	取得認股數量(股)	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量(股)	認股價格(元)	認股金額(仟元)	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量(股)	認股價格(元)	認股金額(仟元)	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	董事長	周萬順	706,000	0.30%	-	-	-	-	706,000	80.2	56,621	0.30%
	總經理	周孟賢										
	副總經理	黃培峰、劉秀興										
	協理	蔡敏成、楊柏榮 陳志勇、盧宗煒 黃力威、李佳明 李廷璽、陳賢政										
	會計主管	黃智群										
員工	海外子公司總經理	陳裕清	582,000	0.25%	-	-	-	-	582,000	80.2	46,676	0.30%
	海外子公司副總經理	黃家安										
	海外子公司協理	許一凡										
	特別助理	葉素春、鄧毓雯										
	經理	廖泰彬、陳裕仁 呂嘉陽、張剛豪 張暉宏、鄭振合										

註：許一凡已於115年2月離職

六、限制員工權利新股辦理情形：無

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

八、資金運用計畫執行情形：無

肆、營運概況

一、業務內容：

(一) 業務範圍

1. 本公司所營業務之主要內容如下：

- (1)CB01010 機械設備製造業
- (2)CB01020 事務機器製造業
- (3)CB01030 污染防治設備製造業
- (4)CC01030 電器及視聽電子產品製造業
- (5)CC01040 照明設備製造業
- (6)CC01060 有線通信機械器材製造業
- (7)CC01070 無線通信機械器材製造業
- (8)CC01080 電子零組件製造業
- (9)CC01110 電腦及其周邊設備製造業
- (10)CQ01010 模具製造業
- (11)F106030 模具批發業
- (12)F107190 塑膠膜、袋批發業
- (13)F113010 機械批發業
- (14)F113020 電器批發業
- (15)F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- (16)F113070 電信器材批發業
- (17)F113100 汙染防治設備批發業
- (18)F119010 電子材料批發業
- (19)F206030 模具零售業
- (20)F213010 電器零售業
- (21)F213030 電腦及事務性機器設備零售業
- (22)F213060 電信器材零售業
- (23)F213080 機械器具零售業
- (24)F213100 汙染防治設備零售業
- (25)F219010 電子材料零售業
- (26)F401010 國際貿易業
- (27)F601010 智慧財產權業
- (28)ZZ99999 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：

單位：新台幣仟元

項目	114年度		113年度	
	銷貨金額	比例	銷貨金額	比例
導線架(LED/SMD)	1,943,875	32.15%	2,150,426	39.15%
散熱元件	1,745,805	28.87%	990,313	18.03%
陶瓷電路板	763,920	12.63%	867,256	15.79%
TV 背光模組	616,499	10.20%	697,072	12.69%
智能服務機器人	491,735	8.13%	200,523	3.65%
IC 導線架	269,666	4.46%	441,289	8.03%
租金收入	75,155	1.24%	35,606	0.65%
其他	139,764	2.32%	109,893	2.01%
合計	6,046,419	100.00%	5,492,378	100.00%

3. 公司目前之商品（服務）與項目：

類別	主要產品（商）品
半導體封裝散熱片、散熱模組	散熱元件
發光二極體（Light-Emitting Diode；LED）導線架	SMD、LED、P/C 等導線架
背光模組（Back Light Module）	TV 背光模組
高功率散熱基板、散熱模組	陶瓷電路板
半導體 IC 導線架	IC 導線架

4. 計畫開發之新產品與技術（服務）：

研發領域	研發項目	目前研發進度	預計研發時程
微通道蓋板/液冷(MCL)	開發高散熱功率製程技術	2027Q1：產品技術研究與可行性評估 2027Q2：沖壓、蝕刻，電鍍製程設備可行性評估、規畫及改造 2027Q3：新產品設計與實驗模具開發、送樣 2027Q4：實驗模樣品封測、可靠度驗證、產品驗證	預計2027Q4開發
Vapor Chamber (VC)	均溫板技術開發及量產規畫	2026Q1：產品技術研究與可行性評估 2026Q2：量產設備可行性評估、規畫 2026Q3：建置生產專區、各製程設備定位 2026Q4：生產技術開發及持續優化生產參數 2027Q2：小批量試產驗證	預計2027Q4量產
智慧型功率模組(IPM)	開發 Power Module 導線架	2025Q1：產品技術研究與可行性評估 2025Q2：製程設備可行性評估、規畫及專案整改 2025Q3：新產品設計與蝕刻樣品開發、製作、送樣 2025Q4：蝕刻樣品封測、可靠度驗證、產品驗證 2026Q3：正式模具開發與量產驗證 2026Q4：小批量試產及優化生產參數	預計2027Q1量產

(二) 產業概況

1. 產業現況與發展：

(1) 半導體產業

隨著人工智慧 (AI)、高效能運算 (HPC) 與雲端資料中心快速發展，全球運算能力需求持續攀升，使半導體晶片功耗與熱密度大幅提高。AI 晶片的功率密度已達數千瓦等級，單一 AI 伺服器機櫃的散熱需求甚至可能達到 100kW 以上，對散熱技術提

出更高要求。

在此趨勢下，傳統氣冷散熱逐漸接近極限，液冷散熱技術正快速崛起並成為資料中心升級的重要方向。液冷系統透過液體高熱容量特性，可大幅提升散熱效率並降低能耗，因此在 AI 伺服器與超大型資料中心中採用率持續提升。

市場研究顯示，未來十年資料中心液冷相關產業將維持穩定成長，2026 - 2036 年液冷系統相關設備市場預估年複合成長率約 13%，其中冷板 (Cold Plate) 與液冷模組將為成長最快的領域。整體而言，半導體散熱產業正朝以下方向發展：

- A. AI 伺服器帶動散熱需求爆發
- B. 液冷散熱逐步取代部分氣冷架構
- C. 高功率晶片促進新材料與微結構散熱技術
- D. 散熱技術成為 AI 算力競爭的重要關鍵

(2) 發光二極體(LED)產業

114 年全球經濟發展受到美國關稅、通貨膨脹、原材料價格上漲及大陸經濟疲軟等影響，在消費性產品持續衰退，車用 LED 元件需求雖有逐步成長，但整體 LED 元件仍持續衰退。預期 115 年車用與紫外線/紅外線將小幅成長，照明與 LED 顯示器將持平或略為衰退。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

(1) 半導體散熱產業鏈區分如下：

本公司於半導體散熱產業鏈中所扮演的角色為中游散熱元件與模組製造商。

上游	中游	下游
主要提供散熱產品所需之材料與設備且上游材料品質與成本對散熱產品性能與毛利率具有直接影響，包括： A. 表面處理電鍍材料 B. 精密加工設備 C. 液冷系統零組件（泵浦、管路、冷卻液）	中游為散熱元件與模組製造商，主要產品包括： 半導體 Heat Spreader Integrated Heat Spreader (IHS) Vapor Chamber Lid Conduction Plate Cold Plate Micro-Channel Liquid Cooling Plate	主要應用於： 1. 半導體封裝產業 OSAT (ASE、Amkor、SPIL 等) 2. 晶片設計與 IDM (1)AI 晶片公司 (2)HPC 處理器公司 3. AI 伺服器與資料中心 (1)雲端服務商 (2)Hyperscale data centers 4. 高階網通設備 (1)Switch ASIC (2)Optical CPO

(2) 發光二極體(LED)產業

LED 依其製造過程大體上可分上游磊晶成長(Epitaxy)，中游晶粒製作(Chip)及下游封裝(Packing)三個階段。

LED 產業結構			
LED 產業	上游	中游	下游
製程	原物料→MOCVD 機台→磊晶	轉接片→切晶→晶片測試	黏晶→鐳線接合→封裝
廠商	晶電(富采)、泰谷、鼎元		光寶、億光 宏齊、榮創

本公司於發光二極體(LED)產業供應鏈中所扮演的角色為下游封裝業務導線架供應商。導線架又稱引線架、框架或支架，是封裝業的三大原料之一。導線架依其構裝領域不同可區分為：積體電路導線架(IC Lead Frame)、發光二極體導線架(LED Lead Frame)及電晶體導線架等三種，其功能則分別作為晶片、發光二極體或電晶體與印刷電路板線路連接之媒介。

上游	中游	下游	產品相關應用
銅合金、鎳鐵合金	發光二極體導線架 工業(一詮、健策及 順德)	發光二極體封裝 業(光寶、億光、 宏齊、榮創)	汽車、工業用產品、 電信、通訊類產品、 電腦及週邊產品、 消費性電子產品、 精密儀器、航太工 業

3. 產品之各種發展趨勢：

(1) 半導體產業

未來半導體散熱產品主要發展方向包括：

A. 高功率晶片散熱

AI 晶片功率持續提升，散熱需求大幅增加，散熱片尺寸與性能同步提升。

B. 液冷技術普及 Direct-to-Chip Cold Plate

C. 微流道散熱技術

利用微米級通道提高散熱效率，為未來高功率 AI 晶片的重要散熱技術。

D. 高導熱材料

E. 散熱與封裝整合

散熱設計逐步與先進封裝(2.5D/3D)整合。

(2) 發光二極體(LED)產業

因應 AI、大數據、物聯網與智慧化時代來臨，對於 LED 感測器、車用 LED 及紅外光 LED 元件需求逐步成長。我國 LED 業者積極佈局利基市場，朝高附加價值產品發展，加上由於利基市場營收貢獻比重提升，將有利於提升業者產業獲利空間，促使未來 LED 產業呈正向發展趨勢。

4. 競爭情形：

(1) 半導體產業

隨著人工智慧 (AI)、高效能運算 (HPC) 及雲端資料中心的快速發展，半導體晶片功率密度持續提高，帶動高效能散熱產品需求大幅成長，使散熱產業逐漸成為 AI 基礎設施的重要關鍵技術之一。

目前全球散熱產業競爭者主要可分為 國際散熱解決方案供應商、台灣散熱模組廠商，以及專注半導體散熱元件的專業製造商，整體市場呈現技術導向與客戶認證導向的競爭型態。

半導體散熱元件市場主要競爭廠商為健策公司，雖本公司投入散熱元件時間雖較短，但持續精進公司研發能力、生產技術與效率、產品品質及客戶關係，已陸續獲得客戶肯定，進而提升公司競爭能力。

(2)發光二極體(LED)產業

本公司為國內發光二極體導線架廠商，主要競爭廠商包括順德、健策等公司。近年來大陸公司導線架廠逐漸崛起，促使市場價格競爭更加激烈。本公司相較同業，在競爭地位上更具有生產與研發的規模經濟效果及學習曲線優勢，此外由於本公司之技術層次及品質穩定度均具備相當之優勢，故與國內主要發光二極體封裝廠商均已建立長期合作往來關係。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度
研發費用	165,474	159,592
營收淨額	6,046,419	5,492,378
占營收比例	2.74%	2.91%

2. 最近年度開發成功之技術或產品：

年度	研發成果	說明
110年	IC模具結構技術研究開發及成功開發5G專用複合凸台散熱片	優化沖壓模具結構，提升產能優勢、降低產品成本
111年	5G 手機(3030)射頻支架	美系大廠之高階射頻導線架開發與驗證成功
	FaceID 導線架新產品開發	美系大廠之FaceID導線架開發與驗證成功
112年	薄型化 DPC 散熱基板	結合真空濺鍍與電鍍技術的高精密基板，具有「薄、精、高」特色，極適合高功率電子元件
	RF導線架新產品開發	應用於低軌衛星之IC導線架量產導入完成
113年	1000W 高功率 VC LID 開發	與工研院開發的 VC Lid，已成功切入美國 HPC 晶片大廠供應鏈，成為未來先進晶片散熱的最佳解決方案之一
	IPM智慧功率模組導線架產	完成新開發高階車用電源管理導線架產品

	品開發	
114年	開發 Metal TIM 高導熱銅片介質技術成熟已量產	採用導熱係數更高的銅片介質，Metal TIM 技術成熟並量產，現階段已拿下大陸 IC 設計客戶客製化晶片散熱應用訂單，並送樣北美伺服器大廠下一代 GPU
	VC Boilre開發，滿足高階晶片散熱效率規格要求	開發出專為 AI 與 HPC 高熱晶片設計適用於浸沒式冷卻的「VC boiler」，能均勻吸收並迅速帶走熱量高效能熱管理技術，將 VC 均溫板 整合至浸沒式液冷系統中

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

- (1)專業分工，提升競爭力，以台灣為研發中心，高附加價值產品由台灣生產，而量化成熟產品由大陸生產的專業分工模式，降低生產成本，提升產品競爭力。
- (2)建立各項管控標準，提升人員效率，積極改善品質、提升產品競爭力、增加產能效益、降低生產成本，提升公司獲利。

2. 長期業務發展計畫

加強客戶的開發，注重品質及服務穩定，期能以提供技術受客戶肯定及信賴的滿意服務下，採取穩紮穩打的策略，以取得更多國際客戶的肯定及開發更高附加價值產品為重點。

二、市場及產銷概況：

(一) 市場分析

1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 地區		114 年度		113 年度	
		銷貨金額	%	銷貨金額	%
外 銷	美洲	75,173	1.24	80,387	1.46
	歐洲	0	0	1,423	0.03
	亞洲	4,754,963	78.64	4,573,703	83.27
	小計	4,830,136	79.88	4,655,513	84.76
內銷		1,216,283	20.12	836,865	15.24
合計		6,046,419	100.00	5,492,378	100.00

2. 市場佔有率

經查相關產業統計資料並無本公司主要產品 LED 導線架產銷統計值，然而前述產品除為 LED 不可或缺之關鍵零組件外，其數量與最終產品間有一對一的對應關係，故改以工業生產統計月報近年來的發光二極體銷售量推估本公司產品國內市場約略佔有率：

項目	114 年度	113 年度	112 年度
國內發光二極體總銷售量	33,173,576	31,999,335	27,169,743
一詮 LED 導線架內銷銷售量	329,869	1,267,113	1,027,235
一詮 LED 導線架國內市場佔有率	0.99%	3.96%	3.78%

資料來源：經濟部統計處工業產銷存動態調查-產品統計(114年)。

3. 未來市場供需狀況及成長性

預期全球通膨緩步下降，歐美各國進入降息循環，消費支出持續擴張，經濟景氣回暖步伐穩健。在全球貿易重返溫和擴張下，輔以 AI 熱潮點火帶動終端資通訊產品需求提升。高階運算晶片在 AI 手機、AI PC 和邊緣式 AI 硬體、車用電子與伺服器等終端領域的應用，促進 IC 設計產業產值提升，而先進製程與封裝技術創新成為產業高速成長新驅動引擎。在 AI、車用電子及衛星通訊的持續發展下，帶動 PCB、被動元件、感測元件等電子零組件產品規格升級，預估 115 年整體半導體市場將持續成長。

惟區域衝突升級、貿易保護主義抬頭，中國產能過剩、氣候變遷加劇，全球經濟不確定增加、原物料價格波動大等不確定因素，後續發展仍需審慎留意。

4. 競爭利基

(1) 半導體散熱元件

- A. 半導體散熱產品製造經驗
- B. 精密製造與加工能力
- C. 高品質製程管理
- D. 穩定客戶合作關係

(2) 發光二極體導線架

- A. 品質良好、穩定的原料供應
- B 製程完整，快速反應客戶需求
- C. 生產技術提升，優化自動化設備

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- (a) 本公司之軟、硬體設備、管理制度、人材培訓均已有相當成熟，為營運拓展之無形資產。
- (b) 產品及未來研發朝與國際知名大廠發展，逐步由元件→組件→OEM→自有成品邁進。
- (c) 積極開發精薄短小之零組件，供應市場之需求。

(2)不利因素

市場競爭激烈及價格下跌，國內勞工工資較高，影響製造成本，又須面對產品價格持續下滑壓力。

(3)因應對策

(a)致力於開發高附加價值之產品。

(b)透過合法管道引進外籍勞工，彌補勞動不足。

(c)增加自動化設備，降低對人力之需求。

(d)配合上下游產業群聚生產，將部份人力需求較高之成熟產品或製程，移轉至人力成本較低之海外廠生產，以接近市場提供客戶服務。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之用途：

主要產品	主要應用
散熱元件	半導體封裝、半導體元件等散熱。
LED 導線架	其用途為負載半導體晶粒，藉由導線架上正、負極將電流導通後，達到使晶粒上電子與電洞結合產生之光，透過導線架上碗面之折射而產生高亮度的功能，為發光二極體組裝所不可或缺關鍵零組件。LED 導線架用於交通號誌、TV 背光、手機光源、照明、車燈、紅外線等。
TV 背光模組	其應用為 TV 背光源，取代傳統 CCFL 背光源，應用 Cap LENS 二次光學擴散的方式，達到 TV 畫面均勻度、飽和度使 TV 畫面更加符合消費者使用的需求。 直下式背光源相較於側入式背光源更加具有零件成本、組裝人工成本優勢，提高市場的競爭力。 目前市場應用於中小尺寸到大尺寸 TV 皆可適用，從 32 吋/39 吋到 100 吋皆可應用。
陶瓷電路板	車用照明、特殊照明、閃光燈、UV、3D Sensor

2. 主要產品產製過程：

(1)散熱元件：材料→沖壓→CNC→電鍍→包裝→入庫

(2)LED導線架：材料→沖壓→電鍍→裁切→包裝→入庫

(3)SMD型LED導線架：材料→沖壓→電鍍→塑膠射出→裁切→包裝→入庫

(4)TV背光模組：L/B零組件→LED SMT→焊接→L/B點膠→LENS SMT→固化→光學檢測→包裝→入庫

(5)陶瓷電路板：陶瓷基板→雷射加工→真空濺鍍→壓膜→曝光→顯影→電鍍銅→磨刷→表面處理→剝膜蝕刻→終檢站FQC→抽檢站QQC→入庫

(三) 主要原料之供應狀況

產品	主要原物料名稱	主要供應商	來源地	供應情形
散熱元件	銅材	瑛陞(名佳利)、崧宸金屬、台灣博邁立 鉞	台灣、中國、 日本	良好
LED 及 SMD 導線架	LED 鐵材	榮豐、鼎恩	台灣、中國	良好
	LED 銅材	瑛陞(名佳利)、第一伸銅、諾昌貿易、 中銅華中	台灣、中國	良好
	化學鍍液、銀條	光洋、招金勵福、寶力威、五礦期貨	台灣、中國	良好
	SMD 塑膠料	華立、恆洲	台灣	良好
TV 背光模組	PCB	聯新、何氏	中國	良好
	LED	光芯、正東明	中國	良好
	LENS	定能、悅之安	中國	良好

(四) 最近二年度主要進、銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	114 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率 [%]	與發 行人之 關係	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率 [%]	與發 行人之 關係
1	A	926,286	15.32	無	A	1,087,950	19.81	無
2	其他	5,120,133	84.68	-	其他	4,404,428	81.19	-
	銷貨淨額	6,046,419	100.00	-	銷貨淨額	5,492,378	100.00	-

註：截至年報刊印日止，尚未有經會計師核閱完竣之115年第1季財務報告資料。

113 年度、114 年度本公司銷貨比重達 10% 以上之客戶-A 公司主係向本公司採購發光二極體封裝所需之 SMD 及 LED 導線架、陶瓷電路板產品。

2. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	114 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率 [%]	與發 行人之 關係	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率 [%]	與發 行人之 關係
1	甲	408,453	12.43	無				無
2	其他	2,876,634	87.57	-	其他	3,018,034	100.00	-
	進貨淨額	3,285,087	100.00	-	進貨淨額	3,018,034	100.00	-

註：截至年報刊印日止，尚未有經會計師核閱完竣之115年第1季財務報告資料。

113 年度未有進貨比重達 10%以上廠商，而 114 年甲供應商為本公司銅材供應商。除 114 年甲供應商進貨金額增加外，本公司最近兩年度產品供應商除因市場供需變化而有進貨金額之增減外，其主要供應商並無重大變化之情形。

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

年 度		113 年度	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日止
員 工 人 數	經 理 人 數	146	164	164
	一 般 職 員	462	417	427
	生 產 人 員	1,087	1,311	1,410
	合 計	1,695	1,892	2,001
平 均 年 歲		37.63	38.06	37.92
平 均 服 務 年 資		6.11	6.29	6.08
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.12	0.16	0.10
	碩 士	2.07	2.11	2.09
	大 專	36.34	38.34	39.16
	高 中	30.09	30.43	30.72
	高 中 以 下	31.38	28.96	27.93

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料(合併報表員工)。

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

五、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

(1) 勞工保險及全民健康保險：本公司同仁到職當天依法令規定辦理勞工保險及全民健康保險加保，並享有勞工保險、全民健康保險之各項保障。

(2) 團體保險：同仁一到職公司即為其加保團體保險、意外險，提供同仁多一層保障。

(3) 國外出差旅行平安險：同仁國外出差時，公司均為期加保旅行平安險，享有意外身故、意外傷害及突發疾病醫療等保障。

- (4)免費停車場、免費年度健康檢查，設置醫務室、哺乳室、廠護人員等保健服務。
- (5)設立同仁休閒活動中心：設有交誼廳，開辦多項體育活動。
- (6)成立職工福利委員會：為增進同仁福利，另依職工福利金條例規定，由公司提撥職工福利金，並組織職工福利委員會，辦理各項福利措施、活動及社團運作與管理。

2. 訓練及進修情形

- (1)本公司於 114 年所舉辦內外課程共計 405 次。員工平均受訓時數 13 小時，總受訓人次為 5,855 人次，總受訓人時 13,388 小時，訓練總費用共計 549,250 元。
- (2)學習發展：以尊重、激勵、規劃未來的用人理念，透過以下方案，不斷培養出有承擔、能付出及讓更多人成長幸福之有競爭力的人才。
 - (A)公司具備明確的年度計劃，以及月度計畫管理系統，藉由做中學、主管一對一帶領教導、職能資格認證之員工訓練發展體系，可於職場中不斷地學習專業技術與管理能力。
 - (B)透過目標管理、高績效管理系統、組織團隊的管理運作，協助新進人員創造績效卓越成長，不論是從基層晉升課長到經(副)理，亦或是工程師晉升到高級工程師，均有一套完整的短中長期培養規劃藍圖。
 - (C)每月運用個人別 KPI 績效評核機制，搭配異常管理系統，每日每週隨時掌控工作進度與績效落差，每季透過良善互饋的績效面談，以全面有效率的徹底解決工作問題，讓員工在工作中獲得成就感。
- (3)利潤共享的激勵制度：
 - (A)激勵員工踴躍提出有創意、新方法之提案，頒發提案獎金、立案獎金，再依據改善成果效益給予豐厚的獎勵金。
 - (B)鼓勵員工參與經營，具備完善的員工分紅與入股制度，員工也可以是股東。
 - (C)激勵員工創造雙贏，依年度考績辦理員工調薪，讓績效管理與薪酬及晉升結合。
 - (D)獎金天數自己爭取，依照年度損益及個人考績核發年終獎金。

3. 退休制度

依據勞動基準法之相關規定訂定本公司之退休辦法，並成立「退休準備金監督委員會」，負責監督及管理退休準備金相關事務；另依勞工退休金條例之相關規定，依法提繳退休金。

- (1)舊制退休金：本公司每月依勞工薪資總額 2%-15%範圍內提撥退休準備金至台灣銀行帳戶，並於每年年底檢視專戶餘額，若不足給付次一年度內，符合法定退休員工之退休金，則於次年度 3 月底前完成提撥，以確保舊制退休金之勞工權益，114 年提撥舊制退休金至台灣銀行專戶為 1,200,000 元，足以支應勞退舊制勞工之退休金。
- (2)新制退休金：本公司每月按員工薪資 6%提繳退休金至勞工保險局員工個人帳戶，114 年提繳新制退休金為 22,506,676 元。

(3)本公司於113年9月起成立員工持股信託委員會，入會員工由每月薪資中提撥固定金額，同時公司也對入會員工提撥補助金額1,000元作為公提金，共同存至專用信託專戶。

4. 勞資間之協議情形

本公司自民國66年成立迄今，均維持和諧之勞資關係，從未因有勞資糾紛而造成損失，預估未來亦無此類之損失。

5. 各項員工權益維護措施：

本公司秉持「處事以誠、行之以敬、言行一致」之經營理念，希望同仁以進入一詮大家庭為樂，並感受溫暖和諧的工作氣氛；除了利潤共享的激勵制度外，並規劃符合員工及眷屬需求的福利制度，創造和諧的勞資關係及員工照護。

(1)傾聽員工的心聲：每季辦理勞資會議、線上及書面員工意見箱。

(2)合法的員工照護：健全的勞保/健保制度、完善的退休制度。

(3)醫療照顧及諮詢：全體員工免費年度健康檢查，另設置醫務室及駐廠醫護人員。

(4)分攤雙薪家庭重擔：子女托育津貼補助、育嬰留職停薪、男性員工陪產假、家庭照顧假、哺乳室。

6. 其他重要協議：無。

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

處分日期：114年12月12日

處分字號：新北市勞檢字第1144701976號

違反法規條文：勞動基準法第32條第2項

違反法規內容：延長工作時間超過法令規定

處分內容：罰鍰金額600,000元

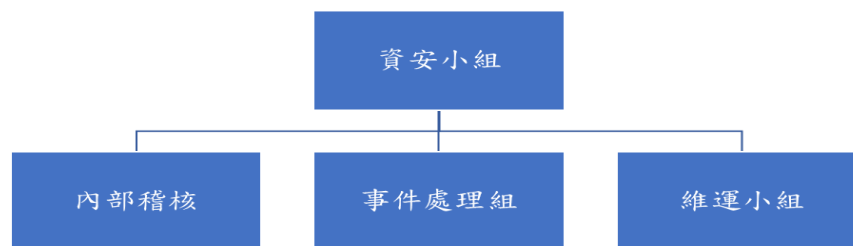
因應措施：本公司係因專案趕工需求且徵得勞工同意並已依勞基法39條給付薪資，故尚不致對本公司財務業務產生重大影響。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構：

本公司資通安全權責單位為資通安全小組並隸屬於總管理處編制資安主管1人及資安人員1人，該小組設置內部稽核、維運小組與緊急事件處理小組，負責資通安全政策之擬定與推動、規劃暨執行資通安全作業並落實到本公司所有人員與系統、協同稽核部門和維運小組處理相關資安風險事件。



2. 資通安全政策：

本公司訂有「資通安全管理辦法」，每年定期評估風險並進行風險處理，確保公司重要資訊資產之安全，以保護其機密性 (Confidentiality)、完整性 (Integrity) 及可用性 (Availability)，使公司業務運作順利。

- (1) 建立安全的資訊系統、網路、軟硬體之作業環境，同時提高員工對資訊安全的意識和遵從性，從而降低組織面臨的風險，以保障公司業務永續運作。
- (2) 法令遵循與制定：建立符合規範機制，定期檢視及修訂相關作業規範以符合資安標準修訂資通安全政策。

(3) 資訊安全之範圍：

- A. 電腦系統安全管理
- B. 網路安全管理
- C. 系統及文件存取管制
- D. 資訊資產安全管理
- E. 實體及環境安全管理
- F. 資訊安全稽核
- G. 人員管理及資訊安全教育訓練

3. 具體管理方案：

(1) 資訊安全控制措施：

- A. 2024 年加入 TWCERT 資安組織，取得資安預警情資、資安威脅與弱點資訊。
- B. 針對電腦機房及重要區域之安全控制、人員進出管控、環境等建立管理措施。
- C. 基於對智財的尊重，合法合規使用資訊軟硬體設備，公司電腦禁止使用無版權軟體，且禁止攜帶個人電腦裝置至公司使用。
- D. 電腦資料及設備，不得任意破壞、外借、不正當修改、複製外流，以維護資料安全及完整性。
- E. 員工離職或部門職務異動時，依規定停用相關帳號權限，定期每月執行清查閒置帳號。

(2)員工應遵守之相關規定：

- A. 資訊系統、網路等相關電腦使用權限申請需簽核至事業處副總核准。
- B. 電腦設備無法正常作業或疑似偵測到病毒入侵風險時，應立即通知資訊單位檢查維修或協助判斷與病毒是否已清除，避免病毒的擴散。
- C. 電腦系統若作業結束或長時間不使用時，應立即登出或啟動螢幕保護功能，以免機敏資料外洩，為別人所破壞或不當操作之困擾。
- D. 電腦設備擺放位置應遠離茶水、咖啡、日曬或潮溼地點，以延長其壽命。

(3)具體管理措施：

本公司近年來積極強化公司整體之資訊架構，具體進行多項資訊安全強化改善專案，並參考 ISO 27001 資訊安全國際標準制訂企業資安政策，範圍包含：

A. 強化內外網路安全

- (a)採次世代防火牆，鞏固網路邊界，防範外部威脅。
- (b)使用監控系統隨時觀測是否有異常訊息。
- (c)建立網路防禦架構，將產線、用戶端、機房伺服器網路有效區隔，提升資安防護縱深。
- (d)每年進行內網弱點掃描並加以修補。
- (e)遠端連線使用多因子驗證，並限制網域內電腦連線。
- (f)導入堡壘跳板機，將主機連線入口單一化並且錄影存證，降低滲透風險。

B. 加強端點安全

- (a)主機定期更新與漏洞修補。
- (b)要求網域內電腦安裝防毒軟體，每天安排防毒掃描。
- (c)主機端點導入 MDR 端點安全偵測機制。
- (d)每月進行抽查用戶電腦資訊安全檢核。
- (e)要求同仁使用合法軟體，避免對公司造成危害。
- (f)郵件防護阻擋釣魚、病毒、垃圾郵件入侵。

C. 資料存取管控及外洩保護

- (a)導入 ISO 文件管理系統管控。
- (b)外來儲存設備管控。
- (c)使用者權限分級管控。
- (d)離職人員停用權限

D. 增強 IT 基礎架構

- (a)建置完善的資訊機房設施，獨立電纜線串接發電機至機房 UPS 供電。
- (b)建立資料異地備份機制，並且每年針對重要系統進行災難復原演練。
- (c)伺服器及網路叢集架構建立。

E. 提升員工資安意識

- (a) 每年定期舉行電子郵件社交工程演練，提高同仁們對惡意郵件的資安意識，並針對未通過受測的同仁，另安排資訊安全教育訓練加強資安觀念。
- (b) 定期透過企業入口網站進行資安政策教育宣導。
- (c) 資訊人員不定期參與資安事件的研討及教育訓練。

4. 投入資通安全管理之資源：

(1) 網路與端點防護改善：

- A. 完成汰換新次世代防火牆，線路升級資安防護服務
- B. VPN 連線啟用 MFA 多因子認證
- C. 執行 USB 存取裝置進行安全管控
- D. MDR 偵測防禦佈署續約
- E. 執行資安弱掃 EAS 曝險評級

(2) 備份及備援建置：

- A. 完成防火牆及核心交換器設備 HA 建置
- B. 完成連外網路建置雙 ISP 備援線路
- C. 啟用雲端異地備份機制

(3) 資安防護演練：

- A. 每年辦理電子郵件社交工程演練，並對誤開啟信件或連結的同仁進行資訊安全教育訓練提高同仁們對惡意郵件的資安意識，加強資安觀念。
- B. 每年執行核心系統還原演練

(4) 檢查與漏洞修補更新：

- A. 即時修補系統與設備高風險漏洞
- B. 即時更新防毒軟體版本更新及病毒碼
- C. 公司官網重新設計上線，完成修補資料庫注入攻擊漏洞

5. 114 年有關資通安全實際執行情形：

- (1) 資訊人員參與外部資安教育訓練共 56 小時。
- (2) 完成連外網路建置雙 ISP 備援線路，提高網路連線穩定性
- (3) 完成新次世代防火牆建置並架構 HA 備援。
- (4) 公司官網重新設計上線，完成修補資料庫注入攻擊漏洞
- (5) 無重大資安事件，無違反客戶資料遺失之投訴案件。

(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：無。

七、重要契約

截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
廠房租約	快岳工業	112.7.1-114.6.30	五權二路廠房租約	無
廠房租約	快岳工業	114.7.1-119.6.30	五權二路廠房租約	無
廠房租約	春廣企業	115.2.1-125.2.28	凌雲路二段廠房租約	無
廠房租約	日泰國際	115.4.1-120.3.31	新知五路 63 號 1 樓	無
長期借款	合作金庫銀行	113.11.25-133.11.25	新知路土地及建物長期借款	無
長期借款	中國信託銀行	114.2.12-119.2.12	光復路土地長期借款	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

(一) 財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	114 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		5,630,982	5,655,836	(24,854)	(0.44%)
不動產、廠房及設備		5,689,616	4,551,196	1,138,420	25.01%
無形資產		24,413	23,205	1,208	5.21%
其他資產		1,043,182	785,090	258,092	32.87%
資產總額		12,388,193	11,015,327	1,372,866	12.46%
流動負債		2,588,176	2,005,218	582,958	29.07%
非流動負債		4,317,741	3,624,426	693,315	19.13%
負債總額		6,905,917	5,629,644	1,276,273	22.67%
歸屬於母公司業主之權益		5,187,414	5,208,361	(20,947)	(0.40%)
股本		2,339,586	2,339,586	0	0.00%
資本公積		2,883,445	2,776,019	107,426	3.87%
保留盈餘		255,347	237,422	17,925	7.55%
其他權益		(136,567)	(144,666)	8,099	(5.60%)
庫藏股票		(154,397)	0	(154,397)	-
非控制權益		294,862	177,322	117,540	66.29%
股東權益總額		5,482,276	5,385,683	96,593	1.79%

註：若增減變動比例達20%且金額超過新台幣一仟萬者始加以分析說明。

(二) 增減比例變動分析說明

1. 不動產、產房及設備：114年購置三重頂崁段土地及機器設備。
2. 其他資產：114年預付房地及設備款較113年度增加所致。
3. 流動負債：114年因購置材料及設備需求，使短期借款較113年增加。
4. 非流動負債：114年因購置三重區頂崁段土地，使長期借款較113年增加。
5. 資本公積：114年因子公司現金增資未依持股比例認列，使資本公積一認列對子公司所有權益變動數增加。
6. 庫藏股票：114年度辦理庫藏股買回，使114年庫藏股票增加。
7. 非控制權益：114年子公司立誠光電辦理現金增資，使非控制權益較113年增加。

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。

(一) 經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	6,046,419	5,492,378	554,041	10.09%
營業成本	5,186,854	4,721,507	465,347	9.86%
營業毛利	859,565	770,871	88,694	11.51%
營業費用	740,993	793,640	(52,647)	(6.63%)
營業利益	118,572	(22,769)	141,341	620.76%
營業外收入及支出	(30,975)	88,957	(119,932)	(134.82%)
稅前淨利	87,597	66,188	21,409	32.35%
所得稅費用	17,327	36,484	(19,157)	(52.51%)
本期淨利	70,270	29,704	40,566	136.57%
非控制權益	19,652	10,897	8,755	80.34%
本期淨損益	50,618	18,807	31,811	169.14%

(二) 減比例變動分析說明

1. 營業收入：114 年因散熱元件、智能服務機器人營收增加。
2. 營業費用：114 年因預期信用減損損失較 113 年減少，另 113 年因庫藏股票轉讓予員工、員工認股權計畫、現金增資員工認購，使股份基礎給付交易之費用增加，使營業費用較 114 年增加。
3. 營業外收入及支出：114 年因匯率波動影響而造成淨外幣兌換損失，而 113 年淨外幣兌換利益。
4. 稅前淨利及本期淨利：114 年主要因營業收入增加而營業費用減少，使 114 年度稅前淨利及本期淨利較 113 年度增加。
5. 非控制權益：因 114 年非 100% 持股之子公司辦理現金增資及獲利較 113 年增加所致。

三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析

(一) 最近二年度流動性分析

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)比例%
現金流量比率	13.54	10.97	23.43
現金流量允當比率	24.68	28.48	(13.34)
現金再投資比率	1.93	0.67	188.06

(二) 增減比例變動分析說明：

1. 現金流量比率：114 年營業活動淨現金流入較 113 年度增加，使現金流量比率較 113 年度增加。
2. 現金流量允量比率：114 年營業活動淨現金流入增加，而資本支出(購置土地及廠房)仍增高，使現金流量允當比率較 113 年減少。
3. 現金再投資比率：114 年營業活動淨現金流入增加，而資本支出(購置土地及廠房)持續增加，使現金再投資比率較 113 年增加。

(三) 未來一年(115 年)現金流動性分析：

期初現金	預計全年來自	預計全年	預計現金剩餘	預計現金不足額	
餘額	營業活動淨現	現金流出	(不足)數額	之補救措施	
(1)	金流量(2)	量(3)	(1)+(2)-(3)	融資計劃	理財活動
1,354,616	500,000	3,270,000	(1,415,384)	1,000,000	2,000,000

1. 營業活動：預計營業產生之現金流入並扣除相關之營業支出，預計全年度來自營業活動之淨現金流入 500,000 仟元。
2. 投資與融資活動：預計將購置廠房、設備、投資及償還銀行借款，預計全年度來自投資與融資活動之淨現金流出 3,270,000 仟元。
3. 預計現金不足情形因應方式：長期借款及發行可轉換公司債。

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

計劃項目	實際或預期之資金來源	所需資金總額	實際或預定資金運用情形	
			114年	113年
購置廠房、設備及投資等	營業活動現金流量、融資、發行可轉換公司債	2,022,000	1,679,533	3,443,388

(二) 預計可能產生效益

因應公司營運需求及未來業務之發展與規劃，興建廠房、購置機器及模具設備，主要為因應開發新產品及新訂單，以滿足客戶對產品之需求，以及汰舊換新及增添設備，以增進生產效率及擴充產能，提高生產效率及降低生產成本，並持續研發、設計及製造各項產品，以期獲致業績持續成長。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫：

本公司轉投資主要著眼於公司長期發展之策略需求及財務回報；本公司民國 114 年度採權益法之投資利益為新台幣 150,506 仟元，各轉投資事業之投資損益如下表。未來本公司仍將以長期策略角度審慎評估投資計畫，以因應未來市場產能擴充之需求，持續強化全球競爭力。

轉投資事業	主要營業項目	114 年認列之投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
More Fortune Profits Limited	境外控股投資公司	129,200	轉投資收入	無	無
立誠光電股份有限公司	LED 陶瓷電路板之製造及買賣業務	47,026	轉投資收入	無	無
喜茂股份有限公司	電子零組件製造業及買賣業	(5,816)	已無營運	114 年 11 月 3 日已辦理解散	無
世銓科技股份有限公司	其他金屬製品製造及買賣業	(19,904)	投資初期尚未實質營運	開發產品送樣客戶	無

六、風險事項分析及評估

(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：

1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司113年度及114年度利息收入分別為27,839仟元及19,989仟元，佔營收淨額分別為0.51%及0.33%；113年度及114年度之利息費用分別為51,494仟元及98,121仟元，佔營收淨額分別為0.94%及1.62%，故利率變動不致對本公司發生重大影響，未來本公司將隨時掌握利率脈動，以降低利率變動對損益之影響。

2. 匯率變動對公司營收及獲利之影響：

本公司113年度兌換利益為109,684仟元及114年度兌換損失(42,267)仟元，佔營收淨額為2.0%及(0.7%)，故匯率變動對本公司業務及獲利會產生影響。本公司財務部門負責留意匯率變動走勢以掌握匯率變化，並經常檢視外幣帳戶結存情形及預估外幣現金流量以降低匯率風險，整體而言本公司已針對匯率變動所產生之風險規劃具體避險措施。

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

過去一年烏俄戰爭未停、中國經濟放緩、美國關稅戰及全球氣候變遷等影響下，加劇通貨膨脹。本公司產品目前主要銷售市場為中國地區，產品主要係包含消費性電子、背光源、照明及車用等產品應用，仍受有影響。惟中長期而言，面臨通膨可能造成之消費緊縮，本公司將與客戶充分合作，持續開發更具成本競爭優勢之各類產品，並積極開拓5G、物聯網、人工智慧、自動化及車用等專業利基市場，以滿足市場消費者在面對通膨時，對產品物超所值的追求，確保本公司的市佔率。

(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：

本公司已訂有「資金貸與他人處理程序」、「背書保證處理程序」及「取得或處分資產處理程序」，作為處理相關作業之依循。本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止並無從事高風險、高槓桿投資。子公司一詮科技(中國)有限公司因生產需使用銀板，為避免銀價波動太大，於預期生產用量內此從事銀期貨交易。資金貸與他人及衍生性商品交易之情事；資金貸與及背書保證係為基於本公司之子公司營運需求，皆依

主管機關規定公告申報。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 最近年度研發計畫

項目	進度	須再投入之研發費用 (註1)	預計量產時間
SMD 新產品 陶瓷基板等新產品 半導體(均熱片) IC 導線架	依產品推出時程 持續開發	198,346 仟元	依開發進度陸續 投入量產

註：上述預計再投入研發經費，將視新應用產品與客戶需求情形再考量合適時機投入經費開發。

2. 未來將持續朝產品應用多元化之目標邁進，並積極開發應用於 5G、物聯網、人工智慧、自動化及車用等領域之新產品及新技術以擴大不同產業之客戶群。未來預計每年投入研發成本仍將維持營業額的 2% 以上，未來影響研發成功之主要因素，仍取決於相關技術能否及時配合市場之需求。

(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：

就目前政府公佈之重要政策及法律變動，對本公司財務業務尚無顯著之影響，且本公司之經營係遵行國內外政府之法律規範，本公司人員亦隨時收集相關政策及法律之變動資訊，提供管理階層參考，因此均能有效掌握國內外重要政策及法律變動，並積極採取必要因應措施，以降低不利之影響。最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

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

本公司擁有優秀研發團隊，並具備對科技產業創新技術之靈敏度，可充分掌握市場發展之趨勢，未來本公司仍將持續研發各項新產品，朝高毛利、高附加價值的方向邁進，故科技改變對公司財務業務有正面的影響。在資通安全部分已訂立「資通安全管理辦法」作為管理依據，確實管控並清楚定義職責與管理責任，持續推動資訊安全管理工作，確保資訊安全管理機制之運行。所有的資訊安全規章制度皆基於技術保障，應用程序和數據安全標準制定，並納入管理運作體系。透過設立資訊安全監控系統、軟硬體設備管控，預防外部駭客侵入與內部機密洩漏，以落實個人資料、內部機密資料、客戶及供應商資料保護。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司本著處事以誠、行之以敬、言行一致的經營理念，一向依法行事、誠信經營，企業形象良好。最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無因為企業形象改變而對本公司危機管理有任何影響之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，無併購其他公司之情事，故不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司 114 年度未增加新廠房。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨方面

本公司及子公司最近二年度對單一供應商進貨比重皆小於 15%，無進貨集中之情事，且進貨來源穩定，多數原物料維持二家以上之供應商，並與供應商間長期維持良好之合作關係，以確保供貨穩定，尚無進貨集中之風險。

2. 銷貨方面

本公司及子公司最近二年度對單一銷售客戶或銷售客戶所屬之合併集團之銷售金額占各該年度營收淨額比率皆未達 30%以上，主係因本公司產品終端應用廣泛，故銷售對象分散；本公司亦致力於發展應用於伺服器設備與車載裝置之陶瓷散熱基板、半導體均熱片及半導體封裝用之半導體導線架等，擴大銷售族群及對象，尚無銷貨集中之風險。

(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：

1. 公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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：

本公司於 111 年初收到仁寶電腦工業股份有限公司(以下簡稱仁寶公司)向法院聲請核發對本公司之支付命令計日幣 173,842 仟元及新台幣 10,626 仟元，主係本公司及子公司銷售予仁寶公司之燈條內搭載億光電子工業股份有限公司(以下簡稱億光公司)生產製造之 LED，仁寶公司採購後將其使用於電視機之生產製造並將成品販售予 TVS 公司，而 TVS 公司於日本銷售該電視機後，遭日亞化公司指控該電視機使用之 LED 及其製造方法侵害日亞化公司之日本專利權。日本法院於 110 年 9 月 21 日判決 TVS 公司應賠償日亞化公司日幣 132,000 仟元及利息等。針對前述專利權訴訟事件，仁寶、本公司及億光於 109 年 6 月 10 日簽定三方協議(以下簡稱三方 MOA)，仁寶公司主張業已依三方 MOA 約定於 110 年 12 月 15 日支付 TVS 賠償款計日幣 173,842 仟元，故轉向本公司請求支付款項，惟本公司對仁寶公司提出之賠償金額有異議，本案經臺灣臺北地方法院 112 年 1 月 12 日 111 年度重訴字第 439 號民事判決本公司應給付仁寶公司日幣 159,087 仟元(此係包含賠償款日幣 132,000 仟元及利息日幣 27,087 仟元)，即本公司一部勝訴一部敗訴，由於本公司及仁寶公司擬對本案提起上訴，經查本案目前繫屬於臺灣高等法院 112 年度重上字第 249 號尚未結案，然本公司及子公司基於保守原則已於 110 年底將最大應付損害金額日幣 173,842

仟元及新台幣 10,626 仟元估列入帳，再加上依前述三方 MOA 約定，「在 TVS MOA 各方遵守 TVS MOA 規定的前提下，億光應賠償一詮任何一詮依本契約支付仁寶以為賠償之金額。」，整體而言，本案對本公司財務業務應尚不致產生重大影響。

本案經最高法院民事裁定 113 年度台上字第 1666 號，本公司對於 113 年 3 月 26 日臺灣高等法院第二審判決(112 年度重上字第 249 號)，提起上訴，最高法院裁定主文：上訴駁回。本公司已於 114 年 3 月 31 日支付仁寶公司賠償款日幣 199,971,068 元及台幣 13,020,676 元，而本公司對億光要求支付賠償金額，經雙方商討完成，並給付本公司 30,000,000 元。

2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：

(1) 經理人盧○○於 113 年 3 月 14 日至 113 年 3 月 21 日間買賣本公司股票 10,000 股，依法計算獲有價差 52,524 元，已於 113 年 12 月 12 日加計利息歸入於本公司。

(2) 經理人蔡○○於 113 年 7 月 5 日至 113 年 7 月 23 日間買賣本公司股票 2,000 股，依法計算獲有價差 38,286 元，已於 114 年 6 月 3 日加計利息歸入於本公司。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

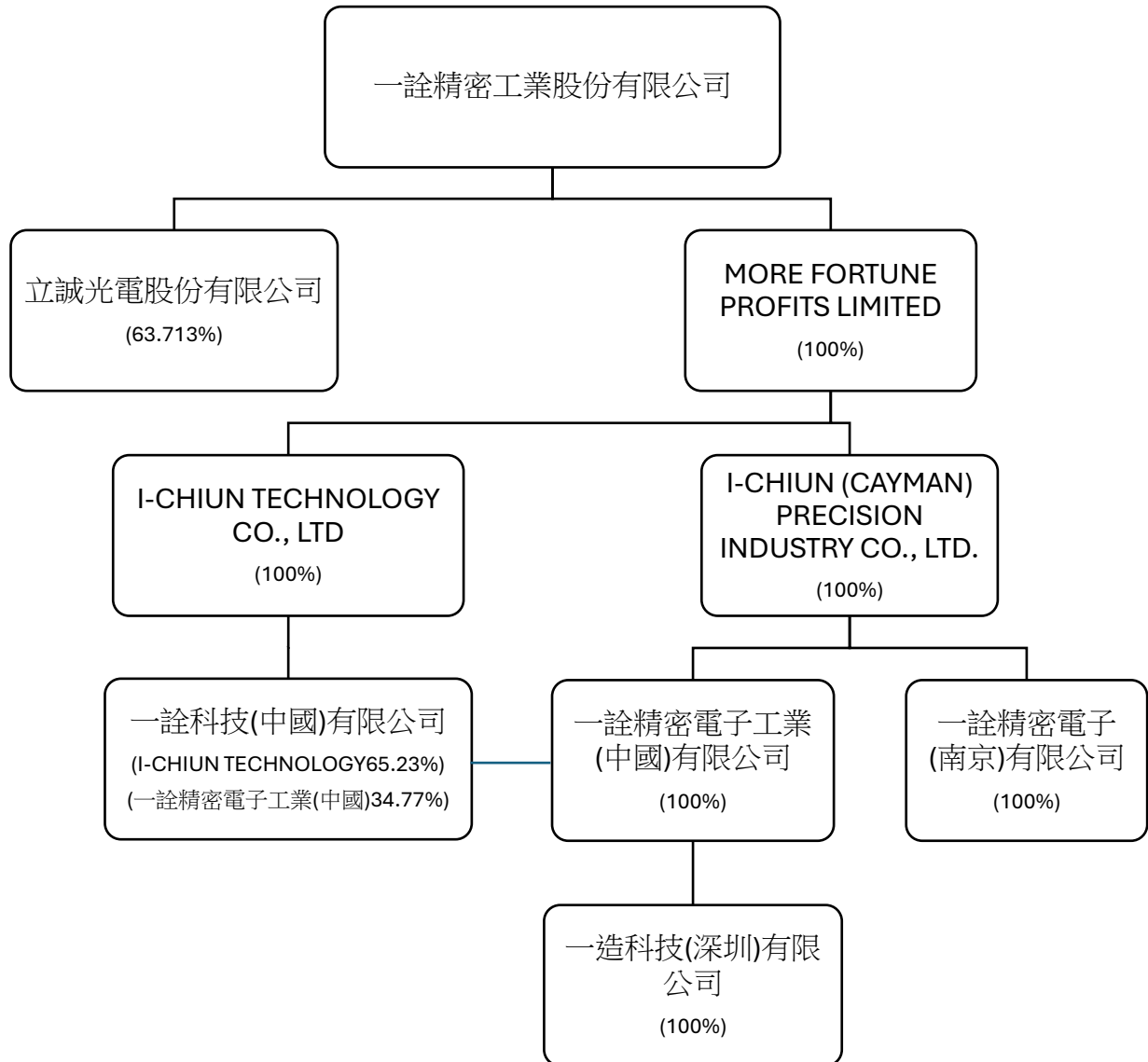
七、其他重要事項：無

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

1. 關係企業組織圖(114. 12. 31)



2. 關係企業控制公司與從屬公司之相互關係明細

關係企業名稱	控制(從屬)關係	控制(從屬)關係	關係企業所營業務及其往來分工情形
一詮精密工業股份有限公司	控制公司	-	LED 導線架及半導體均熱片製造及銷售
MORE FORTUNE PROFITS LIMITED	從屬公司	持股控制	一詮精密工業公司海外控股投資公司
I-CHIUN (CAYMAN) PRECISION INDUSTRY CO., LTD	從屬公司	持股控制	MORE FORTUNE PROFITS LIMITED 海外控股投資公司
I-CHIUN TECHNOLOGY CO., LTD.	從屬公司	持股控制	MORE FORTUNE PROFITS LIMITED 海外控股投資公司
一造科技(深圳)有限公司	從屬公司	持股控制	已無營運
一詮精密電子工業(中國)有限公司	從屬公司	持股控制	TV 背光模組製造及銷售 投資性不動產租賃 智能服務機器人製造及銷售
一詮精密電子(南京)有限公司	從屬公司	持股控制	已無營運
一詮科技(中國)有限公司	從屬公司	持股控制	LED 導線架及 IC 導線架製造及銷售 投資性不動產租賃
立誠光電股份有限公司	從屬公司	持股控制	陶瓷電路板之製造及買賣

3. 關係企業基本資料

單位：仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	持股比例	主要營業或生產項目
一造科技(深圳)有限公司	89.4.11	廣東省深圳市寶安區松崗鎮江邊村江邊工業區	人民幣 7,500	100%	已無營運
一詮精密電子工業(中國)有限公司	90.5.29	江蘇省昆山市千燈鎮石浦淞南東路 2 號	美金 24,000	100%	TV 直下式背光模組製造及銷售、投資性不動產租賃
一詮精密電子(南京)有限公司	93.11.15	南京市江寧經濟技術開發區蘇源大道 68-6 號	美金 7,000	100%	已無營運
一詮科技(中國)有限公司	99.11.29	廣東省江門市金輝路 9 號	人民幣 287,624	100%	LED 導線架、IC 導線架製造及銷售、投資性不動產租賃
立誠光電股份有限公司	100.1.14	桃園縣蘆竹鄉內厝村南山路二段 303 號	新台幣 300,423	63.713 %	陶瓷電路板之製造及買賣

4. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：不適用

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名 或代表人	持有股份	
			股數(仟股)	持股比例
一造科技(深圳)有限公司	董事長	周萬順	0 註 1	100%
	董事	李忠義		
	董事	鄧毓雯		
	監事	廖唯修		
一詮精密電子工業(中國)有限公司	董事長	周萬順	0 註 2	100%
	董事	周孟賢		
	董事	黃淑貞		
	監事	楊柏榮		
一詮精密電子(南京)有限公司	董事長	周萬順	0 註 3	100%
	董事	李忠義		
	董事	周孟賢		
	監事	黃淑貞		
一詮科技(中國)有限公司	董事長	周萬順	0 註 4	100%
	董事	李忠義		
	董事	周孟賢		
	監事	鄧毓雯		
立誠光電股份有限公司	董事長	周萬順	18,606 註 5	63.713%
	副董事長	李忠義		
	董事	周孟賢		
	董事	(缺額)		
	獨立董事	王長銳		
	獨立董事	李家緯		
	獨立董事	楊台寧		

註 1：周萬順、李忠義、鄧毓雯、廖唯修係一詮精密電子工業(中國)有限公司之法人代表。

註 2：周萬順、周孟賢、黃淑貞、楊柏榮係 I-CHIUN(CAYMAN)PRECISION INDUSTRY CO., LTD 之法人代表。

註 3：周萬順、李忠義、周孟賢、黃淑貞係 I-CHIUN(CAYMAN)PRECISION INDUSTRY CO., LTD 之法人代表。

註 4：周萬順、李忠義、周孟賢、鄧毓雯係 I-CHIUN TECHNOLOGY CO., LTD. 之法人代表。

註 5：周萬順、李忠義、周孟賢係一詮精密工業股份有限公司法人代表。

6. 各關係企業營運概況

單位：新臺幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(虧損)
一造科技(深圳)有限公司	33,720	4,440	25	4,415	0	(727)	(176)	-
一詮精密電子工業(中國)有限公司	774,254	1,780,171	200,273	1,579,898	1,124,914	40,928	110,255	-
一詮精密電子(南京)有限公司	252,736	23,424	10	23,414	0	(3,416)	(3,326)	-
一詮科技(中國)有限公司	1,293,157	2,035,600	633,738	1,401,862	1,635,373	24,951	28,616	-
立誠光電股份有限公司	300,423	1,270,241	457,658	812,583	765,185	109,435	71,333	2.51
喜茂股份有限公司	225,000	19,017	22,000	(2,983)	0	(10,693)	(10,469)	(0.47)

註：喜茂股份有限公司已辦理解散(114年11月3日新北府經司字第1148082808號)

(二) 關係企業合併財務報表：

本公司 114 年度個體財務報告及合併財務報告，已公告至公開資訊觀測站

<http://mops.twse.com.tw>

一詮精密工業股份有限公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 114 年度(自民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：一詮精密工業股份有限公司

負責人：周萬順

中華民國 115 年 3 月 10 日



(三) 關係報告書：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

柒、最近年度及截至年報刊印日止，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：無。

一詮精密工業股份有限公司



董事長：周萬順

