

LinkCom[®]

LinkCom Manufacturing Co., Ltd.

股票代號 : 6821
stock symbol

民國一一四年年報

LinkCom Manufacturing Co., Ltd. 2025 Annual Report

聯寶電子股份有限公司

年報查詢網址 : <http://mops.twse.com.tw> 聯寶電子網址 : <http://www.linkcom.com.tw>



 14 Years
Wireless Power
Consortium(WPC) Member
www.wirelesspowerconsortium.com

 Apple
MFi Licensee 7.0

 BSCI
Business Social Compliance Initiative

 IATF16949

 ISO
9001:2015

 IECQ
QC 9000

 ISO
14001

 DHSAS
18001

 ISO
14061

中華民國115年4月30日 刊印

一、本公司發言人：

姓名：譚偉傑

職稱：總經理

電話：(02) 8919-1380

電子郵件信箱：IR@linkcom.com.tw

代理發言人：賴彥良

職稱：經理

電話：(02) 8919-1380

電子郵件信箱：IR@linkcom.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

1.總公司：新北市新店區寶橋路 235 巷 125 號 5 樓之 2

電話：(02) 8919-1380

2.工廠：廣東省東莞市企石鎮環企大道 21 號 1 號

電話：+86-769-8678-6368

三、辦理股票過戶機構：

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區重慶南路 1 段 2 號 5 樓

電話：(02) 2389-2999

網址：<https://www.kgi.com.tw>

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：蔡孟娟、鄭安志

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路 5 段 7 號 68 樓

電話：(02) 8101-6666

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

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、本公司網址：<http://www.linkcom.com.tw>

目錄

壹、致股東報告書	3
貳、公司治理報告	6
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	6
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	12
三、公司治理運作情形	17
四、簽證會計師公費資訊	42
五、更換會計師資訊	43
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	44
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	44
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親 屬關係之資訊	44
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	45
參、募資情形	46
一、股本來源	46
二、主要股東名單	47
三、公司股利政策及執行狀況	47
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	48
五、員工、董事及監察人酬勞	48
六、公司買回本公司股份情形	48
七、公司債(含海外公司債)辦理情形	49
八、特別股辦理情形	49
九、參與發行海外存託憑證之辦理情形	49
十、員工認股權憑證辦理情形	51
十一、限制員工權利新股辦理情形	51
十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	51
十三、資金運用計畫執行情形	51
肆、營運概況	52
一、業務內容	52
二、市場及產銷概況	69
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數	79
四、環保支出資訊	80
五、勞資關係	81
六、資通安全管理之說明	81
七、重要契約	82
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	83
一、財務狀況比較分析	83
二、財務績效比較分析	84
三、現金流量	85
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	85

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	85
六、風險事項	86
七、其他重要事項	89
陸、特別記載事項	90
一、關係企業相關資料	90
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	92
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形	92
四、其他必要補充說明事項	92
五、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訂對股東權益或證券價格有重大影響之事項	92
【附件一】審計委員會查核報告書	

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

我們由衷感謝各位股東在過去一年對聯寶電子的支持，以下報告包含聯寶民國一一四年全年業務成果概述以及民國一一五年展望規劃。

在過去的一年裡，我們面臨外部經營環境變動劇烈，包含銅、錫、銀等原物料價格上漲，以及 DRAM 供應緊張所帶來的成本與交期壓力，皆為產業營運帶來不小挑戰，回顧一一四年營運表現，聯寶全年合併營收達 5.82 億元，較去年同期成長 2.84%，創歷年同期新高，公司持續深化磁性元件核心技術與研發量能，並受惠歐洲電信市場景氣回升，以及各國加速推動網通升級計畫，帶動本公司 PoE 電源變壓器及 LAN 類變壓器出貨動能穩健成長。

全球產業正逐步邁入新一輪成長曲線，AI 應用快速起飛，帶動各項創新需求湧現，面對產業趨勢轉變，聯寶在 AI 相關領域將不缺席，並持續將既有技術實力轉化為具體成長動能，公司已推進多項新產品的新應用布局，特別是 1000W 等級的電源模組將問世，體積僅姆指大小的 1KW 高功率電源模組，後續將導入 AI 伺服器相關應用，強化 AI 供應鏈關鍵元件布局與長期競爭力。

無線充電模組領域，聯寶展現強大的擴張動能。除穩固大健康（如運動健身器材與手持醫療設備）利基市場外，更採取多角化布局策略，將應用版圖延伸至智慧生活（家俱、智慧家電、IoT/穿戴裝置）、休閒娛樂（博弈機台、遊戲周邊）及工業應用（電動工具）等多元場域，全面搶攻智慧連接時代的充電商機。

展望一一五年，聯寶將持續聚焦高附加價值產品與應用場域的深化布局，營運策略以 AI 相關應用、高功率電源模組及智慧模組解決方案為核心推進方向，在磁性元件方面，持續加大研發投入，積極推動磁性元件技術升級，朝高瓦數輸出、高效率轉換與高功率密度設計發展，並透過高頻材料應用與精密製程優化，實現產品小型化與高可靠度。未來將持續布局高功率 PoE（90W 以上）及 Wi-fi 8 與低軌衛星地面接收站等新世代 PoE、LAN 磁性元件市場，以因應高速網通設備與 AI 資料中心對高效率電源與訊號穩定性的需求，同時，DOCSIS 4.0 規格預期將於北美市場逐步放量，帶動有線電視及寬頻設備升級需求，聯寶亦已完成相關產品布局，並創造未來營運新動能。

聯寶經營團隊重視公司治理及公司透明度，並定期公告舉辦公開法人說明會，更新公司業務近況與規劃，期待各位股東能撥冗參加，給與聯寶寶貴的交流與指教。

一、一一四年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

一一四年全年合併營收新台幣 582,139 千元，稅後盈餘35,073 千元，稅後基本每股盈餘為1.13元。

(二) 財務收支及獲利能力分析

項 目		114 年度	113 年度	
財務結構	負債占資產比率(%)	45.06	34.30	
	長期資金占固定資產比率(%)	635.05	489.96	
償債能力	流動比率(%)	481.62	308.77	
	速動比率(%)	456.06	280.56	
	利息保障倍數	11.37	32.80	
獲利能力	資產報酬率(%)	3.57	3.93	
	股東權益報酬率(%)	5.46	5.70	
	占實收資本比率(%)	營業利益	13.55	6.64
		稅前純益	13.56	14.80
	純益率(%)	6.02	6.52	
	每股盈餘(元)	1.13	1.19	

(三) 研究發展狀況

單位：新台幣千元

項目	114 年度	113 年度
投入研發費用	46,535	45,397
營業收入淨額	582,139	566,052
研發費用占營收淨額比率(%)	7.99	8.02

二、民國一一五年度營業計畫概要及發展策略

- (一) 磁性元件：應用於AI伺服器高功率電源模組、Wifi7放量並提前布局Wifi8、拓展南亞與美洲市場新客戶。
- (二) 無線充電模組/充電器：無人機、電動車、充電樁、儲能及健身器材及新市場新應用的發展。
- (三) 深耕技術：持續引進研發人才及與大學產學合作，引進關鍵技術提升核心技術能力。
- (四) 提升毛利：磁性元件轉向高附加價值的產品、無線充電朝向Qi2.2高規格產品，實現毛利的提升。
- (五) 為確保研發能力及新產品技術的發展，將參加經濟部產發局-創新優化計畫，提高研發持續創新與新產品外觀設計的實力。
- (六) 推動公司數位化轉型，建立公司成為一家數位化的企業，依造數據、市場分析、政府政策等，做最佳化的決策依據，提升公司整體營運績效。

三、外部競爭環境、法規環境及總體環境之影響

國際貨幣基金（IMF）將一一五年全球經濟成長率上調 0.2 個百分點至 3.3%，一一六年預估為 3.2%。IMF 指出，儘管面臨美國關稅措施造成之貿易政策衝擊，但受惠於人工智慧等科技投資大幅增加、財政與貨幣政策刺激以及私部門展現之靈活性，全球經濟仍具韌性。

北美及亞洲憑藉較高之科技領域投資，經濟成長相對強勁。美國一一五年經濟成長預估為 2.4%，主要受財政刺激及聯準會降息支撐。反觀歐元區表現相對落後，預估一一五年僅成長 1.3%。主因在於科技紅利受益程度較低、俄烏戰爭引發之能源高價持續衝擊工業，以及歐元升值削弱出口競爭力。

IMF 警告全球經濟下行風險（Downside Risks）仍高於上行風險。潛在風險包括市場對 AI 樂觀情緒消退恐引發股市修正、貿易衝突加劇、地緣政治緊張，以及因公共財政擔憂導致之長期利率上升，皆可能對經濟成長造成壓力。

最後，感謝所有股東對公司的信任和支持，是您們的支持，才有了我們今天的成就。我們將繼續努力，不斷創新和進步，共同實現公司和股東的更大價值。

敬祝各位股東女士、先生們

身體健康、萬事如意！

聯寶電子股份有限公司



董事長:譚明珠



總經理:譚偉傑



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一) 董事資料

1. 董事及監察姓名、性別、國籍或註冊地、經（學）歷、持有股份及性質

115年4月28日；單位：股、%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他董事或監察人			備註 (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	譚明珠	女 61~70	113.05.21	13年	97.06.20	3,304,066	11.8%	3,191,066	9.71%	-	-	4,559,879	14.24%	<ul style="list-style-type: none"> • 東莞聯寶光電科技有限公司 董事長 • 迅得機械(股)公司 董事 • 聯寶電子(股)公司 永續長 	總經理 譚偉傑	兄弟	-		
董事	中華民國	譚偉傑	男 61~70	113.05.21	13年	109.07.23	290,871	1.04%	333,871	1.02%	92,433	0.28%	-	-	<ul style="list-style-type: none"> • 淡江大學土木工程學系 • 住商不動產店東 • 太平洋房屋店長 	<ul style="list-style-type: none"> • 聯寶電子(股)公司 總經理 • 東莞聯寶光電科技有限公司 董事 	董事長 譚明珠	兄弟	-	
董事	中華民國	彭嘉明	男 71~80	113.05.21	13年	110.02.26	2,356,690	8.42%	2,232,690	6.79%	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> • 台北工專礦冶科 • 鵬成企業有限公司 負責人 • 普樂德(股)公司 業務主管 	-	-	-	-	
董事	中華民國	王年清	男 61~70	113.05.21	13年	111.05.25	-	-	-	-	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> • 龍華工專電機工程學院 碩士 • 國立政治大學商學院 碩士 • 私立元智大學管理研究所 碩士 	<ul style="list-style-type: none"> • 迅得機械(股)公司 董事長 • 迅得機械(東莞)有限公司 董事長 • 聯寶電子(股)公司 董事 • 德鑫半導體控股(股)公司 法人代表人 • GUDENG INC. 董事 • TSS 株式會社 董事 • 智連工控(股)公司 法人代表 • 監察人 	-	-	-	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註)	
							股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			職稱	姓名	關係		
獨立董事	中華民國	許文昉	男 61~70	113.05.21	113年	110.02.26	-	-	-	-	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 淡江大學土木工程學系合豐建設(股)公司董事 合豐營造(股)公司董事 	<ul style="list-style-type: none"> 動力科技股份有限公司(集團子公司)董事長兼總經理 琦程科技股份有限公司法人董事指派代表人 	-	-	-	-	
獨立董事	中華民國	王志隆	男 61~70	113.05.21	113年	110.02.26	-	-	-	-	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 國立台灣科技大學工業管理研究所碩士 淳安電子(股)公司副總經理 易威生醫科技(股)公司總經理 太和生技有限公司財務長 	<ul style="list-style-type: none"> 勤崙國際科技(股)公司獨立董事 晶焱科技(股)公司稽核主管 泰豐輪胎股份有限公司獨立董事 	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	官志亮	男 51~60	113.05.21	113年	110.02.26	-	-	-	-	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 國立政治大學企業管理博士 國立宜蘭大學EMBA執行長 國立宜蘭大學應用經濟與管理學系主任暨研究所所長 開南大學學務長 台北市政府市營事業機構經營績效考核委員 	<ul style="list-style-type: none"> 日成控股(股)公司獨立董事 東浦精密光電(股)公司獨立董事 動力科技(股)公司獨立董事 財團法人商業發展研究院研究教師 全國商業總會品牌創新服務加速中心智庫 中華民國對外貿易發展協會連鎖加盟服務業國際化諮詢輔導顧問 	-	-	-	-	-

註：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

2. 法人股東之主要股東：不適用。

3. 主要股東為法人者其主要股東：不適用。

4. 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(註)	兼任其他 公開發行公司 獨立董家數
譚明珠		具有經營管理、商務、財務及電子產業所需之工作經驗。 為聯寶電子(股)公司之創辦人，並擔任本公司董事長，擁有完整且豐富國際市場觀、多元化思維，深耕多年的電子產業實力、綜合商務知識、產業知識、經營管理與領導經營能力。	(6)(7)(8)(9)(11) (12)	-
譚偉傑		具有經營管理、商務、及電子產業所需之工作經驗。 擔任本公司總經理，具有多年電子產業豐富專業銷售經驗，有效提供產業專業意見，對本公司於業務層面提升有相當助益。	(5)(6)(7)(8)(9) (11)(12)	-
彭嘉明		具有經營管理、商務、及電子產業所需之工作經驗。 曾任鵬成企業有限公司負責人，具有電子產業豐富專業經驗，並對本公司於企業經營管理層面提升有相當助益。	(1)(3)(6)(7)(8) (9)(10)(11)(12)	-
王年清		具有經營管理、商務、財務及電子產業所需之工作經驗。 現任迅得機械(股)公司總經理，有國際市場觀、深耕多年的產業實力、綜合商務知識、科技、財務管理、等領導經營決策能力，對本公司於電子產業之管理決策有相當助益。	(1)(3)(5)(6)(7)(8) (9)(10)(11)(12)	-
許文昉		具有經營管理、商務、財務及電子產業所需之工作經驗。 現任動力集團董事長，有國際市場觀、深耕多年的產業實力、綜合商務知識、科技、財務管理、等領導經營決策能力，對本公司於電子產業之管理決策有相當助益。	(1)(2)(3)(4)(5)(6) (7)(8)(9)(10)(11) (12)	-
王志隆		具有商務及會計業務所需之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 曾任職於淳安電子(股)公司副總經理，擁有專業財務及電子產業工作經驗，並能適當提供財務相關之專業建議，對於本公司之營運有所助益。	(1)(2)(3)(4)(5)(6) (7)(8)(9)(10)(11) (12)	2
官志亮		現任國立宜蘭大學人文及管理學院EMBA 執行長，並擔任本公司獨立董事。具有商務、財務分析所知專業能力，並擔任過財團法人商業發展研究院兼任研究教師、開南大學學務長、開南大學企業與創業管理學系主任兼研究所所長等職。	(1)(2)(3)(4)(5)(6) (7)(8)(9)(10)(11) (12)	3

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者：

- (1)非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)
- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或其關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11)未有公司法第30條各款情事之一。
- (12)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：本公司董事會成員之組成為具備不同專業背景、性別及產業，具多元性且符合公司發展之需求，各董事有完整豐富之學經歷，可讓本公司董事會得以發揮經營決策及領導監督之機能。

多元化 核心項目 董事姓名	基本組成					具備之能力								
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡			獨立董事 任期年資 3年以下	營運 判斷	財會 分析	經營 管理	產業 知識	國際市 場觀	領導	決策
				51~60	61~70	71~80								
譚明珠	中華民國	女	V	V			V	V	V	V	V	V	V	
譚偉傑	中華民國	男	V	V			V	V	V	V	V	V	V	
彭嘉明	中華民國	男			V		V	V	V	V	V	V	V	
王年清	中華民國	男		V			V	V	V	V	V	V	V	
許文昉	中華民國	男		V		V	V	V	V	V	V	V	V	
王志隆	中華民國	男		V		V	V	V	V	V	V	V	V	
官志亮	中華民國	男				V	V	V	V	V	V	V	V	

(2) 董事會獨立性：

本公司董事會無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，且 71.5% 之董事席次未具有關係人或配偶、二親等以內之關係。董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形已載明於表「持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊」。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

115 年 4 月 28 日；單位：股、%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係人			備註
					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	譚明珠	女	77922	3,191,066	9.71%	-	-	4,559,879	14.24%	<ul style="list-style-type: none"> 聯寶電子(股)公司創辦人 國立政治大學企管班 多明尼肯大學企管碩士 臺大-復旦EMBA 碩士 	<ul style="list-style-type: none"> 東莞聯寶光電科技有限公司 董事長 迅得機械(股)公司 董事 聯寶電子(股)公司 永續長 	總經理	譚偉傑	姐弟	
總經理	中華民國	譚偉傑	男	10771	333,871	1.02%	92,433	0.28%			<ul style="list-style-type: none"> 淡江大學土木工程學系 住商不動產店東 太平洋房屋店長 	<ul style="list-style-type: none"> 聯寶電子(股)公司總經理 東莞聯寶光電科技有限公司 董事 	董事長	譚明珠	姐弟	
財務長	中華民國	閻立利	女	10771	363,119	1.1%	-	-			<ul style="list-style-type: none"> 國立台北商業大學商學碩士 天仁集團哈帝食品(股)公司 會計管理師 	-	-	-	-	
研發協理	中華民國	梁景偉	男	10771	54	0%	-	-			<ul style="list-style-type: none"> 華夏工專電機工程科電機電力組 普思電子 FAE 英飛凌工程師 	-	-	-	-	
稽核主管	中華民國	余淑華	女	10971	25,883	0.08%	-	-			<ul style="list-style-type: none"> University of Illinois MBA 元大證券承銷部高等專員 創惟科技(股)公司股務專員 	-	-	-	-	

註：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金：

(一) 董事之酬金：

單位：新臺幣千元；千股；%

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益之比例		領取自子公司或外資轉投資事業公司之酬金					
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例							
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司						
董事長暨永續長	譚明珠	-	-	-	-	253	287	1,838	-	450	-	2,540	-	-	-	7.24%	7.24%
董事	王年清	-	-	-	-	230	229	-	-	-	-	230	-	-	-	0.66%	0.66%
董事	彭嘉明	-	-	-	-	236	241	-	-	-	-	236	-	-	-	0.67%	0.67%
董事暨總經理	譚偉傑	-	-	-	-	236	241	3,178	-	350	-	3,764	-	-	-	10.73%	10.73%
獨立董事	王志隆	-	-	-	-	242	241	-	-	-	-	242	-	-	-	0.69%	0.69%
獨立董事	許文昉	-	-	-	-	236	241	-	-	-	-	236	-	-	-	0.67%	0.67%
獨立董事	官志亮	-	-	-	-	236	241	-	-	-	-	236	-	-	-	0.67%	0.67%

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司已設置薪資報酬委員會，對於獨立董事之酬金給付政策，係依據薪資報酬委員會及董事會通過之「董事經理人酬勞管理辦法」並依其所擔任職務、對營運參與程度之貢獻價值及參考董事會/功能委員會績效評估結果後，經薪資報酬委員會及董事會通過後訂定並給付酬金，該酬金給付評估程序已考量經營之績效與風險。

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

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	譚明珠、王年清、彭嘉明、譚偉傑、王志隆、許文昉、官志亮	譚明珠、王年清、彭嘉明、譚偉傑、王志隆、許文昉、官志亮	王年清、彭嘉明、王志隆、許文昉、官志亮	王年清、彭嘉明、王志隆、許文昉、官志亮
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)				
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)			譚明珠	譚明珠
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)			譚偉傑	譚偉傑
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	7 人	7 人	7 人	7 人

(二) 監察人之酬金：不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金：

單位：新臺幣千元；千股；%

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 占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	本公司	本公司	
董事長暨 永續長	譚明珠	1,338	1,338	-	-	500	500	現金金額	450	股票金額	-	2,288	2,288	-
總經理	譚偉傑	2,728	2,728	-	-	450	450	現金金額	350	股票金額	-	3,528	3,528	-

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E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	譚明珠	譚明珠
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	譚偉傑	譚偉傑
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	2人	2人

(四) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：

單位：新臺幣千元；千股；%

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 占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司 以外轉投資 事業或母公司 酬金
		本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告 內所有公 司	本公司 現金 金額	本公司 股票 金額	財務報告內 所有公司 現金 金額	財務報告內 所有公司 股票 金額	本公司	財務報告內 所有公司	
董事長暨 永續長	譚明珠	1,338	1,338	-	-	500	500	450	-	450	-	2,288	2,288	-
總經理	譚偉傑	2,728	2,728	-	-	450	450	350	-	350	-	3,528	3,528	-
財務長	閻立利	1,348	1,348	-	-	253	253	200	-	200	-	1,801	1,801	-
研發協理	梁景偉	1,591	1,591	-	-	220	220	150	-	150	-	1,961	1,961	-
業務經理	黃儀銘	1,152	1,152	-	-	402	402	185	-	185	-	1,740	1,740	-

(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：新臺幣千元

	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	董事長暨永續長	譚明珠(註)	-	1,000	1,000	2.85%
	總經理	譚偉傑				
	財務長	閻立利				

註：譚明珠董事長，於112年8月10日經董事會通過任本公司永續長乙職。

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

1. 本公司及合併報告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稅後純益比例。

單位：新臺幣千元

職稱	113年度				114年度			
	酬金總額		占稅後純益比例(%)		酬金總額		占稅後純益比例(%)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	7,037	7,037	19.06	19.06	7,484	7,484	21.34	21.34
永續長及總經理	5,844	5,844	15.83	15.83	6,304	6,304	17.97	17.97

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

本公司給付酬金之政策及訂定酬金之程序係依據公司章程及核決權限定之，其應由董事會決議行之，並報告股東會及「董事、各功能性委員會委員，經理人薪資酬勞辦法」之規定執行，由董事會參酌薪資報酬委員會建議及依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參考同業水準給付，董事酬勞並提報股東會；總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，係依該職位之權責範圍及所對公司營運目標之貢獻度，並參酌同業市場中之薪資水平而定之；本公司支付酬金已併同考量公司未來面臨之營運風險及其與經營績效之正向關聯性，以謀永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形：

(一) 董事會運作情形：

114 年度董事會開會 6 次，115 年度截至年報刊印日止開會 1 次，董事會共計開會 7 次【A】，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註 2)	備註
董事長	譚明珠	7	0	100%	
董事	譚偉傑	7	0	100%	
董事	彭嘉明	7	0	100%	
董事	王年清	6	1	85.71%	
獨立董事	許文昉	7	0	100%	
獨立董事	王志隆	7	0	100%	
獨立董事	官志亮	7	0	100%	

其他應記載事項：

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

- (一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：請參閱本年報審計委員會運作情形。各項議案所有獨立董事皆無異議照案通過。
- (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：無此情形。

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。

會議日期	董事姓名	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形
114.08.12	許文昉 王志隆 官志亮	通過 113 年獨立董事薪酬給付案	因有利害關係	其餘董事照案通過
114.08.12	譚明珠 譚偉傑 彭嘉明 王年清	通過 113 年董事薪酬給付案	因有利害關係	其餘董事照案通過
114.08.12	譚明珠 譚偉傑	通過 113 年經理人薪酬給付案	因具有員工身分	其餘董事照案通過
114.11.12	譚明珠 譚偉傑	通過經理人薪資調整案	因具有員工身分	其餘董事照案通過
114.12.24	譚明珠 譚偉傑	通過 114 年終獎金案	因具有員工身分	其餘董事照案通過

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。

本公司已建立董事會績效評估機制，並定期辦理董事會及個別董事成員之績效評估，以強化董事會運作效能，提升公司治理品質。114 年度績效評估情形如下：

項目	內容
評估期間	114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
評估範圍	董事會及個別董事成員
評估方式	內部自評及同儕評估
評估標準	包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制制度等；另就個別董事成員，評估其對公司目標任務之掌握、職責認知、參與營運程度、內部關係經營與溝通、專業能力及持續進修等
評估結果	整體運作情形良好，董事會及個別董事成員均能有效履行職責
提報董事會日期	115 年 3 月 12 日

四、功能性委員會自我(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。

本公司除董事會外，另設置審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會，並已建立各功能性委員會績效評估機制，定期辦理評估。114 年度評估情形如下：

項目	審計委員會	薪資報酬委員會	永續發展委員會
評估期間	114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
評估方式	內部自評	內部自評	內部自評
評估標準	包括財務報導監督、內部控制制度審查、風險管理、法令遵循、會議運作及決策品質等	包括會議出席率、議案討論品質、決策效率、委員會組織運作及法令遵循等	包括永續發展策略規劃、ESG 議題管理、氣候變遷風險與機會評估、利害關係人溝通、資訊揭露及委員會運作情形等
評估結果	整體運作情形良好，運作有效，能善盡監督職責	整體運作情形良好，運作有效，能善盡職責	整體運作情形良好，委員會運作有效，能推動公司永續發展相關事項
提報董事會日期	115 年 3 月 12 日	115 年 3 月 12 日	115 年 3 月 12 日

五、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。

- 1.本公司於110年2月26日設立審計委員會及薪資報酬委員會，協助董事會履行其監督職責。
- 2.本公司於董事會召開後均即時將重要決議登載於公開資訊觀測站，以維護股東權益。
- 3.本公司董事定期參與公司治理相關進修課程，並將進修情形揭露於公開資訊觀測站。

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	譚明珠	114.06.04	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3.0
董事	譚明珠	114.06.04	社團法人中華公司治理協會	永續風險趨勢與因應策略探討	3.0
董事	譚偉傑	114.03.11	社團法人中華公司治理協會	川普2.0、全球化之死與區域戰爭	3.0
董事	譚偉傑	114.08.20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普對等關稅風暴下台灣PMI廠商下半年營運策略與展望	3.0
董事	彭嘉明	114.08.13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	非財會背景董監事如何審查財務報告	3.0

董事	彭嘉明	114.08.20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普對等關稅風暴下台灣PMI廠商下半年營運策略與展望	3.0
董事	王年清	114.06.04	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3.0
董事	王年清	114.06.04	社團法人中華公司治理協會	永續風險趨勢與因應策略探討	3.0
獨立董事	許文昉	114.11.10	財團法人台北金融研究發展基金會	AI運作如何提升營運效率與服務品質暨AI轉型案例分案	3.0
獨立董事	許文昉	114.11.10	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理DEI多元平等共融	3.0
獨立董事	王志隆	114.05.09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業併購交易近年發展的幾個觀察	3.0
獨立董事	王志隆	114.05.09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業併購實務及案例解析	3.0
獨立董事	官志亮	114.11.10	財團法人台北金融研究發展基金會	AI運作如何提升營運效率與服務品質暨AI轉型案例分案	3.0
獨立董事	官志亮	114.11.10	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理DEI多元平等共融	3.0

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形運作情形：

1. 審計委員會運作情形：

114 年度審計委員會開會 5 次，115 年度截至年報刊印日止開會 1 次，審計委員會共計開會 6 次【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	許文昉	6	0	100%	新任日期: 113 年 5 月 21 日
獨立董事	王志隆	6	0	100%	新任日期: 113 年 5 月 21 日
獨立董事	官志亮	6	0	100%	新任日期: 113 年 5 月 21 日

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會日期 /期別	會議內容	審計委員會決議結果 及公司對審計委員會 意見之處理
114/02/26 第 2 屆第 5 次	1.通過本公司 113 年度營業報告書、個體及合併財務報表。 2.通過本公司 113 年度盈餘分配案。 3.通過本公司 113 年度之內部控制制度聲明書案。 4.安侯建業聯合會計師事務所內部職務論調，自 114 年第 1 季起更換會計師案。 5.通過本公司 114 年度簽證會計師委任及公費案。 6.通過本公司 114 年獨立性聲明書案。 7.修訂本公司章程。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過

114/05/12 第 2 屆第 6 次	1.通過 114 年第 1 季合併財務報告案。 2.擬辦理國內第一次轉換公司債(綠色債券或一般債券)擬採詢價圈購方式辦理公開承銷案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
114/08/12 第 2 屆第 7 次	1.通過 114 年第 2 季合併財務報告案。 2.增訂本公司「買回庫藏股作業程序」。 3.修訂本公司「董事會議事規範」、「存貨呆滯提列政策」、「呆帳評價政策」、「永續報告書編制及申報作業程序」。 4.通過本公司辦理衍生商品交易之相關事宜案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
114/11/12 第 2 屆第 8 次	1.通過 114 年第 3 季合併財務報告案。 2.修訂本公司「買回庫藏股作業程序」、「永續發展實務守則」、「公司治理實務守則」、「董事、各功能性委員會及經理人薪資酬勞辦法」、「113 年員工認股權憑證發行及認股辦法」。 3.通過 115 年稽核計畫案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
114/12/24 第 2 屆第 9 次	1. 本公司「113 年度員工認股權憑證發行及認股辦法」。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
115/03/12 第 2 屆第 10 次	1.通過本公司 114 年度營業報告書、個體及合併財務報表。 2.通過本公司 114 年度盈餘分配案。 3.通過本公司 114 年度之內部控制制度聲明書案。 4.通過本公司 114 年度簽證會計師委任及公費案。 5.通過本公司 115 年會計師獨立性聲明書案。 6.通過「非確信服務之預先核准政策」案。 7.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過

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

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

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及會計師溝通政策

1. 內部稽核主管定期向審計委員會報告年度稽核計畫、內部控制自行評估結果及已完成之稽查業務執行情形，根據查核缺失進行溝通，溝通意見作成紀錄提董事會報告。
2. 會計師每年至少參加一次審計委員會，報告年度查核結果。
3. 其他:發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

2. 監察人參與董事會運作情形：不適用

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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	本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並於公司內部網站揭露。	無重大差異
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？	V	本公司委託專業股務代理機構處理服務問題，以及設有發言人制度及投資人信箱，指派專責人員處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	無重大差異
(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	本公司日常股東業務委由專業之股務代理機構辦理，同時有專人負責處理相關事務。本公司董事、經理人及持股10%以上大股東之持股變動情形，均依法令按月向公司申報。並於每季財務報告揭露股權比例達5%以上股東名稱、持股數額及比例。	無重大差異
(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	本公司依內部控制制度及相關法令規定辦理。	無重大差異
(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	本公司於內部控制制度中訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，以防範內線交易之發生，保障投資人及維護本公司權益。	無重大差異
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？	V	本公司訂定「公司治理實務守則」明確訂定董事會成員組成應注重性別平等，並具備執行職務所必須之知識、技能及素養；目前本公司董事會成員男女皆有，並具備營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策等能力。	無重大差異
(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	本公司於110年2月26日依法設立審計委員會及薪資報酬委員會，本公司於113年08月08日設立永續發展委員會。本公司已依上櫃時程，制訂「董事會績效評估辦法」，並依規定進行自行(或同儕)評估，加強董事會運作效率，提高公司治理程度。	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	
(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，並將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V	<p>本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，請參閱公開資訊觀測站及本公司網站。</p> <p>114年度董事會、董事成員及功能性委員會績效評估自評問卷已於最近一次召開之董事會前完成。並已列為115年3月12日董事會之報告事項。請參閱本年年報「董事會運作情形」。</p>	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	<p>本公司每年由審計委員會定期評估簽證會計師之獨立性，並向董事會報告評估結果。</p> <p>本公司擬具「簽證會計師審查評核表」，及取得會計師出具之「會計師超然獨立聲明書」，經評估安侯建業聯合會計師事務所蔡孟娟會計師、鄭安志會計師，均符合本公司獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師，擬委任該兩位會計師為本公司114年度財務報表之簽證會計師。並呈送115年3月12日審計委員會、董事會決議通過。</p>	無重大差異
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、協助董事及股東會議之會議相關事宜、製作辦理董事會及股東會議錄等)？	V	<p>本公司公司治理主管主要職責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 二、製作董事會及股東會議事錄。 三、協助董事就任及持續進修。 四、提供董事執行業務所需之資料。 五、協助董事遵循法令。 六、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。 七、辦理董事異動相關事宜。 八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 	無重大差異
		<p>114年度公司治理主管業務執行情形</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助董事長及委員會主席召開會議，提供召集事由 	

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>摘要說明</p> <p>及充分之會議資料，通知各會議成員參閱，以及提醒是否需利益迴避。確保符合相關規範。</p> <p>2. 114年度完成召開7次董事會、6次審計委員會、3次薪資報酬委員會、1次永續發展委員會。</p> <p>3. 114年12月24日向董事會報告114年度下列運作情形：企業誠信執行情形報告。</p> <p>4. 依法令規定登記114年5月22日召開股東常會，並提供會議資料與年報，以維護股東權益。</p> <p>5. 依業務需要與董事需求安排時數，114年12月31日前均完成年度進修課程。</p> <p>6. 114年8月12日向董事會報告113年度公司治理評鑑執行成果。</p> <p>7. 提供董事及內部人公司治理相關法規宣導資料，以利法令遵循。</p> <p>8. 邀請獨立董事與會計師、稽核主管閉門面談，了解內控制度執行現況。面談紀錄，請詳見公司網頁。</p> <p>9. 及時有效的回應董事要求事項，維持董事和各主管溝通順暢。</p> <p>敬請參閱(註1) 114年度公司治理主管進修情形。</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，並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	<p>與利害關係人之溝通管道由本公司發言人或代理發言人擔任，公司網站已設置投資人專區，與利害關係人建立良好之溝通管道，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。</p> <p>114年與利害關係人溝通情形，已於114年12月24日向董事會報告。敬請參閱本公司網站。</p>	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	本公司委任凱基綜合證券股份有限公司股務代理部辦理股務事宜。	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	除依法將各資訊公告於公開資訊觀測站外；本公司已架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊，並設有專	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	
		<p>摘要說明</p> <p>4. 利害關係人之權利：包括員工權益的保障、債權人的權益保障、公司的社會責任及投資人關係，本公司皆對應負責部門及人員，本公司基於公司治理之精神要求相關部門及主管注意、尊重及維護其應有合法權益；利害關係人得隨時與公司溝通、提出建言，以維護其應有之權益。</p> <p>5. 董事進修之情形：本公司已安排董事參與公司治理相關課程，若有相關法令更新亦隨時通知董事。</p> <p>6. 風險管理政策及衡量標準之執行情形：本公司由總經理及各單位綜合負責風險管理政策及執行風險衡量。本公司亦依法訂定各種內部規章、內部控制制度，進行各種風險管理及評估，並由內部稽核單位定期及不定期查核內部控制制度之落實程度。</p> <p>7. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶均保持暢通之溝通管道，維繫良好關係，故與客戶多為長期且穩定之關係。</p> <p>8. 為董事購買責任保險之情形：本公司已持續為董事及經理人投保責任保險。</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。本公司依據臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度公司治理評鑑結果進行檢視，已針對相關評鑑指標持續精進，包含強化資訊揭露之深度與完整性，並優化利害關係人溝通及回應機制，同時逐步完善公司治理相關制度及其公開揭露，以提升整體公司治理品質並與國內外最佳實務接軌。</p>	

(註 1) 114 年度公司治理主管進修情形

進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
2 月 21 日	社團法人中華公司治理協會	審計委員如何落實財報審查	3 小時	18 小時
4 月 25 日	社團法人中華公司治理協會	高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3 小時	
9 月 26 日	台灣投資人關係協會	家族傳承稅務新觀念	3 小時	
10 月 08 日	台灣投資人關係協會	企業數位轉型-AI 與新興科技應用案例	6 小時	

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，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 (註1)	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
	姓名			
召集人	許文昉	(註 1)	(註 1)	0
委員	王志隆	(註 1)	(註 1)	2
委員	官志亮	(註 1)	(註 1)	3

註 1：請參閱第 8 頁董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

2. 薪酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 5 月 21 日至 116 年 5 月 20 日，114 年度薪資報酬委員會開會 4 次，115 年度截至年報刊印日止開會 1 次，共計開會 5 次，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) (註)	備註
召集人	許文昉	5	0	100%	新任日期：113 年 05 月 21 日
委員	王志隆	5	0	100%	新任日期：113 年 05 月 21 日
委員	官志亮	5	0	100%	新任日期：113 年 05 月 21 日

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

3. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：本公司無設置提名委員會

(五) 推動永續發展執行情形及與上市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(註1)		與上市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，及董事會指導情形？(上市櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	V		本公司已訂定「永續發展實務守則」，於企業經營之時，積極實踐企業社會之責任。本公司已於112年08月10日經董事會通過增設永續長一職，董事會及經營團隊均深刻體認其重要性，戮力朝目標邁進。
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？	V		本公司已訂定「永續發展實務守則」，落實公司治理並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，進而發展永續經營及維護社會公益。
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		因應國際趨勢與客戶要求，本公司已建置環境管理系統，並獲得 ISO14001:2015(於2010年12月27日取得，有效期至2028年08月13日)驗證通過。
(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		公司已推行線上電子簽核以減少紙張使用，並利用公司 LED 藍芽裝置進行辦公室節電避免不必要資源浪費，亦實行廢棄物分類，加強資源回收，藉以提升各項資源有效再利用。
(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		1. 辦公室環境使用節能燈泡，調高辦公室冷氣溫度及使用循環扇等措施，以降低不必要能源浪費。 2. 本公司導入節能減碳，於107年開始委託深圳華測國際認證有限公司對溫室氣體排放進行盤查驗證，並取得其所發放組織層次溫室氣體排放檢驗證明，本公司106年碳排放量為1424噸(tCO2e)，經過一系列節能減碳措施，113年碳排放量下降至716噸(tCO2e)，下降率50%。

推動項目	執行情形(註 1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、溫室氣體重量，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>本公司產品生產製程並未產生大量之溫室氣體排放，而本公司每月針對用水用電進行統計檢視，推行廠內垃圾分類回收以期達成廢棄物減量。</p> <p>節能減碳政策如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 內部文件傳遞採用部門專屬文件夾，推動無紙化作業，宣導重覆用紙，以減少紙類資源使用。 2. 公司內部全面使用節能燈管，並定期宣導節約用水及用電之生活習慣，並配合政府政策，減少對環境的影響。 3. 專責清潔人員負責每日清掃，及設置資源回收桶進行資源分類。 4. 定期環境消毒及空調送風機清洗以維護環境之整潔。 5. 定期進行公司內部飲用水質檢測。 	無重大差異
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>根據政府法令與保障員工合法權益，制定員工工作規則等管理規則建立體制，並由各主辦單位適時修訂，全體同仁透過企業內部資訊網可取得即時資訊，權益皆能獲得保障。</p>	無重大差異
(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>本公司辦理福利事項包括:全民健保、勞工保險、團體保險、學習補助、年度國內外旅遊規劃、員工認股權憑證、員工持股信託、表揚獎勵績優單位或優秀員工、生日禮券、結婚禮金、喪病補助金、生育補助金、退休金給付制度等。為培訓人才以因應工作需求並提高工作績效，依據教育訓練管理辦法，不定期舉辦員工之訓練課程，依實際需要請全體或部分員工參與；員工參加外部機構課程，費用由公司給付。為回饋辛苦努力工作之同仁，讓員工共享成果，本公司薪酬政策包括季獎金制度，其計算視公司當期達成之利益實績數訂定。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形(註 1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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	根據安全衛生相關規定，進行必要作業環境、飲用水、菌數檢測與消防、建物安檢等工作，每年進行全體員工的健康檢查，消防編組定期安排訓練與演習。	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	公司內部數位學習平台提供多元的課程，讓所有員工能不斷提升專業能力與競爭力，且績效考核過程及員工職涯發展規劃由主管與員工雙向討論，各單位主管負責部門專業技術能力訓練，設立輪調制度讓員工朝多職能發展，長期培養專才以強化企業競爭力。	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，公司是否制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	本公司重視產品與服務行銷倫理，遵循相關法規與國際標準則制訂「客戶抱怨處理程序」並依規定執行，保護消費者權益。	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應管理政策，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	本公司訂定「供應管理程序」及「供應商評鑑程序」，嚴格執行供應商實況調查，要求供應商依據生產及檢測設備、工程技術、品質管理及環境管理技術四大面提供自評表，並派人實地評估並針對工程技術、品質管理及環境管理出具供應商評鑑報告，符合標準者簽署承諾書，始得登錄為合格供應商；本公司亦每年對供應商進行考核，對現有供應商之評估準則，考量了社會責任、環境污染、健康安全、商業道德、企業形象等。	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	本公司參考國際通用之報告書編製準則，編製永續報告書，主要依循 Global Reporting Initiative 準則，並參酌 Task Force on Climate-related Financial Disclosures 架構揭露氣候相關資訊，以提升非財務資訊揭露之透明度與完整性。目前尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見，未來將視實際需要評估導入第三方驗證機制。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」且依循相關法規確實誠信經營，並無重大差異。		六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展實務守則」且依循相關法規確實誠信經營，並無重大差異。	

推動項目	執行情形(註 1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
摘要說明			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司已訂定「誠信經營守則」，明示誠信經營政策。			

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司董事會為氣候相關議題之最高治理單位，負責推動及決策公司之氣候相關策略方向，並監督整體氣候行動的推展；董事會在決議公司氣候承諾與目標方面扮演關鍵角色，不定期討論當氣候風險和機會趨勢，並監督整體策略以應對關鍵氣候風險，確保公司永續經營。 本公司114年由董事會指派永續發展委員會負責執行氣候相關議題之管理與推動，由董事長擔任永續長、總經理擔任召集人，且轄下設有3大推動小組(環境維護小組、公司治理小組、社會公益小組)，主要負責擬定各項ESG專案方針與執行，而3大推動小組召集人則由公司內部相對應之部門最高管理者兼任；針對氣候相關議題，由環境維護小組負責鑑別氣候議題的因應措施及氣候議題執行策略擬定，並提報永續發展委員會進行討論。永續發展委員會每年至少召開一次會議，由小組召集人針對公司之氣候關鍵機會風險議題與永續策略及專案執行成效進行審核，並由永續長將永續策略規劃及年度執行成果提報董事會進行決策與指導。
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)。	請參考下表「氣候相關風險鑑別評估及策略」及「氣候相關機會鑑別評估及策略」。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	請參考下表「氣候相關風險鑑別評估及策略」及「氣候相關機會鑑別評估及策略」。

項目	執行情形												
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>本公司114年訂定氣候變遷風險之管理流程，並納入本公司整體的企業風險管理机制中，確保氣候變遷相關風險與營運、財務等其他重要風險同步管理，進而提升整體風險應對能力。</p> <p>針對氣候風險管理流程，將依照公司之風險與機會管理程序展開針對各項風險與機會納入營運決策全面控管，流程如下說明：</p> <table border="1" data-bbox="405 192 869 1108"> <tr> <td data-bbox="405 987 467 1108">1</td> <td data-bbox="405 192 467 987">各單位風險/機會報告提出</td> </tr> <tr> <td data-bbox="467 987 529 1108">2</td> <td data-bbox="467 192 529 987">單位主管初步判斷影響程度</td> </tr> <tr> <td data-bbox="529 987 592 1108">3</td> <td data-bbox="529 192 592 987">召開跨部門評估會議（由總經理或管理代表主持）</td> </tr> <tr> <td data-bbox="592 987 654 1108">4</td> <td data-bbox="592 192 654 987">確認重大風險與機會考量面</td> </tr> <tr> <td data-bbox="654 987 716 1108">5</td> <td data-bbox="654 192 716 987">納入制度文件，建立追蹤紀錄</td> </tr> <tr> <td data-bbox="716 987 869 1108">6</td> <td data-bbox="716 192 869 987">彙整登錄於系統，由總經理核定，並向董事會報告企業推動永續相關進度，內容須包含氣候變遷相關風險、規劃、執行及結果</td> </tr> </table>	1	各單位風險/機會報告提出	2	單位主管初步判斷影響程度	3	召開跨部門評估會議（由總經理或管理代表主持）	4	確認重大風險與機會考量面	5	納入制度文件，建立追蹤紀錄	6	彙整登錄於系統，由總經理核定，並向董事會報告企業推動永續相關進度，內容須包含氣候變遷相關風險、規劃、執行及結果
1	各單位風險/機會報告提出												
2	單位主管初步判斷影響程度												
3	召開跨部門評估會議（由總經理或管理代表主持）												
4	確認重大風險與機會考量面												
5	納入制度文件，建立追蹤紀錄												
6	彙整登錄於系統，由總經理核定，並向董事會報告企業推動永續相關進度，內容須包含氣候變遷相關風險、規劃、執行及結果												
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>本公司114年尚未使用情境分析進行評估。。</p>												
<p>6. 若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。</p>	<p>本公司114年尚未制定具體的轉型計畫或相關指標與目標。目前公司面臨轉型風險時，採取以下措施以有效應對：</p> <p>首先，即時關注法令的最新動態，並檢視公司現況與法令的符合程度。根據檢視結果，研擬各項措施以確保法令遵循。此外，將降低環境衝擊的理念融入產品生命週期的各個階段，並與供應鏈合作，持續研發節能產品，以減少環境影響。</p> <p>在應對實體風險方面，公司應持續導入 ISO 14001 環境管理系統。透過規劃目標、落實執行、檢視結果和持續改善等方法，確保環境管理系統有效運行。並定期進行演練，以將風險降至可控程度，並不斷提升公司的風險管理能力。</p>												

項目	執行情形
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司114年尚未使用內部碳定價作為規劃工具。
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114年尚未設定具體的氣候相關目標，也未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)來達成相關目標。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	請參考下列1-1及 1-2說明。

氣候相關風險鑑別評估及策略

風險類別	風險構面	風險內容	影響時間	風險對公司策略、營運、財務的影響	因應策略方案	因應方案的財務影響	成果及績效
轉型風險	政策和法規	國內政府碳費徵收	長期(5-10年)	1. 為減少碳排放，導入低碳製程，如：進行能源轉換，使用再生能源，將使投資及營運成本增加。 2. 碳費徵收，恐增加公司的財務負擔，將使營運成本增加。	1. 增加自動化生產線。 2. 調漲成本適度轉嫁銷售客戶。 3. 提高原物料在地採購比例，減少產品碳足跡。	1. 開發自動化生產線，將使開發成本增加。 2. 調漲成本適度轉嫁銷售客戶，增加營業收入，然而，亦可能因為商品價格上漲，進而造成部分客戶流失，降低營業收入。 3. 開發在地供應商，從長遠來看，可以有效降低運輸成本並減少碳排放。然而，在地供應商可能會提供較高的價	1. 114年增加18台自動化設備，未來將持續開發，以提升生產效率。 2. 逐步增加在地供應商，截至114年在地供應商已達99%。

風險類別	風險構面	風險內容	影響時間	風險對公司策略、營運、財務的影響	因應策略方案	因應方案的財務影響	成果及績效
						格，這可能導致企業的成本上升。	
	市場	原物料價格上漲	中期 (3-5年)	原物料價格上漲，將使生產成本提高，進而影響公司的獲利能力及市場競爭力。	適度轉嫁銷售客戶，以減少原物料價格上漲的成本風險。	由於銷售價格的上調，財務風險已經有所降低。未來，我們將持續關注價格變動，以避免過度上漲導致訂單流失。	114年度毛利率37%，較前一年度毛利率成長4ppts，我們將繼續努力保持這一水準，確保公司穩定的獲利能力。
實體 風險	立即性	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	短期 (1-3年)	颱風將導致營運中斷、影響員工生活、供應商中斷零件供應等問題。相關的復原成本和產品交付時間延遲將使管理成本增加和銷售減少。	颱風影響時啟動應變小組留守機制，巡檢及確保各重要設備正常運作，投保災害保險確保遭受災害時減輕衝擊。	財務影響為應變小組的開支及保險花費共計投入400千元。	114年已投保相關災害保險，包含火災、爆炸、雷擊、暴雨、洪水、暴風、龍捲風、冰雹、颱風、颶風、暴雪、突發性滑坡、崩塌、泥石流、地面突然下陷下沉及飛行物墜落其他空中運行物墜落等，保費共計新台幣400千元。

氣候相關機會鑑別評估及策略

機會類別	機會內容	影響時間	機會對公司策略、營運、財務的影響	因應策略方案	因應方案的財務影響	成果及績效
資源效率	使用更高效率的生產和配銷流程	長期 (5-10年)	為強化生產和配銷流程，在生產面，規劃導入自動化生產，以提高產能，增加營業收入。另在配銷面，規劃藉由最佳化出貨安排減少運輸趟次，以減少碳排放及運費。	1. 導入生產自動化，可提升生產效率並對環境帶來正面影響。 2. 將多個訂單合併成一次運輸，減少運輸趟次，從而降低運費和碳排放。	1. 透過導入自動化，提升生產效率及產能，降低營運成本，增加營業收入。 2. 因減少運輸趟次，將減少碳費及運輸成本，使費用成本減少。	在114年，我們將持續推動生產自動化和最佳化出貨安排。若這些措施成功實施，預計將使公司的營業收入增長3%。
產品和服務	開發和/或增加低碳商品和服務		為反映消費者偏好的轉變，若能成功開發相關低碳商品，不僅能提高營業收入，亦可提高市場競爭地位。	因應國際淨零排放趨勢，開發及增加低碳商品，如無線充電產品。	開發無線充電產品，將使研發成本增加，然產品開發完成後，將增加營業收入。	114年度成功開發21項無線充電產品，營收為5,440千元。
韌性	能源替代 / 多元化		隨著市場需求的變化和技術的進步，韌性產品的需求將會持續增加。公司將透過不斷創新和改進，保持競爭優勢，以提升營業收入。	持續開發綠能相關產品，如：無線充電及電動車相關產品等。	綠能設備為未來國際發展趨勢，持續開發綠能產品，將使研發成本增加，然綠能產品開發完成後，將把注營業收入成長。	114年度成功開發23項綠能相關產品，合併營收為582,139千元，較去年成長3%。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

本公司114年完整溫室氣體盤查及確信資訊將於永續報告書中揭露。

本公司113年溫室氣體盤查及確信情形如下：

範疇一	總排放量(公噸 CO ₂ e)	密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	34.6618	0.2349	TUV	合理保證
子公司	98.291		TUV	合理保證
合計	132.9528		TUV	合理保證
範疇二	總排放量(公噸 CO ₂ e)	密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	109.1452	1.0304	TUV	合理保證
子公司	474.0979		TUV	合理保證
合計	583.2431		TUV	合理保證

註：

1. 113年子公司溫室氣體盤查邊界為東莞聯寶光電科技有限公司。
2. 113年合併營收為新台幣566.05百萬元。

本公司112年溫室氣體盤查及確信情形如下：

範疇一	總排放量(公噸 CO ₂ e)	密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	37.2942	0.2349	TUV	合理保證
子公司	90.9659		TUV	合理保證
合計	128.2601		TUV	合理保證
範疇二	總排放量(公噸 CO ₂ e)	密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	109.7667	1.0304	TUV	合理保證
子公司	426.8223		TUV	合理保證
合計	536.589		TUV	合理保證

註：

1. 112年子公司溫室氣體盤查邊界為東莞聯寶光電科技有限公司。
2. 112年合併營收為新台幣554.40百萬元。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

本公司依照(財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」)，於114年揭露盤查資訊，111年為基準年，揭露114年度減量目標、策略及具體行動計畫。

(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	
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層積極落實經營政策之承諾？	V		無重大差異 本公司經董事會決議通過訂定「誠信經營守則」規章中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾。
(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？	V		無重大差異 本公司已於「誠信經營守則」中揭露其較高不誠信行為風險之營業活動項目，其中包含「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為，並據以設計有效之內部控制制度進而防範不誠信行為。

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	
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、並行為指南、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？	V	本公司訂有「誠信經營守則」由總經理室作為專責單位定期檢討修正，並設有舉報機制及申訴信箱，指派專人受理，依被檢舉人之職等向其上一層主管進行呈報；任何檢舉經查證屬實，應予以紀律處分，情節大者應予以革職；對於檢舉人之身分及檢舉內容皆予以保密，以保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異
二、落實誠信經營			
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V	本公司與員工及供應商往來前，皆要求其簽訂廉潔相關承諾書，與往來之客戶亦會執行信用調查，若發現往來對象有不誠信行為者，將立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。	無重大差異
(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？	V	本公司設置總經理室作為誠信經營專責單位，推動及監督誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等公司治理事宜，並定期(至少一年一次)將執行情形向董事會報告。	無重大差異
(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？	V	當利益衝突發生時，相關人員應依本公司之「誠信經營守則」第十九條之規定，進行利益迴避；本公司針對各類利害關係人建置聯絡人，並設有舉報機制、申訴信箱，以確保利益衝突政策之落實及執行。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬定相關稽核計畫，並依據以查核防範不誠信行為之遵循情形，或委託會計師執照查核？	V	本公司為落實誠信經營已建立有效的會計制度、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之遵循情形。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	透過主管會議及新人教育訓練，對同仁宣導並使同仁清楚瞭解誠信經營理念與規範。	無重大差異
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？	V	(一) 本公司訂有「工作規則」並設有舉報機制、申訴信箱，指派專人受理，依被檢舉人之職等向其上一層主管進行呈報；任何檢舉經查證屬實，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職；對於檢舉人之身分及檢舉內容皆予以保密，以保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異
(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？	V	(二) 本公司訂有受理檢舉案件的調查程序，建立檢舉保密機制，並確保檢舉案件調查作業及稽核文件的保密保存。	無重大差異
(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？	V	(三) 114 年共受理外部檢舉案件：0 件 114 年員工內部檢舉案件：0 件 本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V	本公司已設有企業網站，且以專人維護，並定期揭露相關資訊。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「誠信經營守則」且符合「上市上櫃公司誠信經營守則」理念及執行作業。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）本公司將隨時注意誠信經營相關規範之發展，據以檢討改進本公司之誠信經營守則，以提升誠信經營之成效。			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1. 本公司已制定公司治理實務守則及內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序，每年不定期以公告或電子報方式加強宣導向董事、獨立董事、經理人及全體同仁，以避免違反或發生內線交易之情事。
2. 本公司新任之董事、獨立董事、經理人及內部人，於就任時均分發證券櫃檯買賣中心所編制最新「上櫃及興櫃公司內部人股權相關法令及應行注意事項」以利內部人遵循。
3. 本公司訂定公司治理相關規章，可查詢公司網址：<https://www.linkcom.com.tw>。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書。

聯寶電子股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115年3月12日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年3月12日董事會通過，出席董事七人中，有○人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

聯寶電子股份有限公司



董事長：譚明珠簽章



總經理：譚偉傑簽章



(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會

日期	股東會重要決議	執行情形
114-05-22	1.本公司 113 年營業報告書及財務報告報表案	本公司 113 年度決算表冊經股東會通過
	2.113 年盈餘分配案	已依股東會決議分配執行完畢
	3.修訂「公司章程」部分條文修訂案	依修訂後程序辦理
	4.發行限制員工權利新股案	依法經股東會表決選舉通過
	5.解除董事競業禁止之限制案	經股東會表決通過
	6.實施庫藏股執行狀況	已報告完畢
	7.本次股東會常會無股東提問	

2. 董事會

日期	董事會重要決議
114-02-26	1、通過公司 113 年度營業報告書、個體及合併財務報表案。
	2、通過公司 113 年度董事酬勞與員工酬勞分配案。
	3、通過本公司 113 年度盈餘分配案。
	4、通過 113 年度之內部控制制度聲明書案。
	5、安侯建業聯合會計師事務所內部職務輪調，自 114 年第 1 季起更換會計師案。
	6、通過本公司 114 年度簽證會計師委任及公費案。
	7、簽證會計師 114 年度獨立性聲明書案。
	8、修訂本公司章程。
	9、本公司向元大商業銀行貸款授信合約到期續約案。
	9、訂定本公司 112 年度第 4 季員工認股權證執行認股之新股增資基準日案。
	10、解除董事競業禁止之限制案。
	11、發行本公司限制員工權利新股案。
	12、訂定本公司 113 年第 4 季員工認股權證執行認股之新股增資基準日。
	13、本公司截至 113 年 12 月 31 日止逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。
14、訂定召開本公司 115 年股東常會日期、地點及召開事由等內容案。	
114-04-14	1、擬買回股份轉讓予員工案。
114-05-12	1、通過 114 年第 1 季合併財務報告。
	2、擬辦理國內第一次轉換公司債(綠色債券或一般債券)擬採詢價圈購方式辦理公開承銷。
	3、修訂「買回股份轉讓員工辦法」案。
	4、訂定本公司 114 年第 1 季員工認股權證執行認股之新股增資基準日案。
	5、本公司截至 114 年 03 月 31 日止逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。
114-08-12	1、通過 114 年第 2 季合併財務報告。
	2、通過 113 年永續報告書案。
	3、增訂「買回庫藏股作業程序」案。
	4、修訂「董事會議事規範」、「存貨呆滯提列政策」、「呆帳評價政策」、「永續報告書編製及申報作業程序」案。

日期	董事會重要決議
	5、通過本公司辦理衍生性商品交易之相關事宜案。
	6、通過 113 年獨立董事薪酬給付案。
	7、通過 113 年董事薪酬給付案。
	8、通過 113 年經理人薪酬給付案。
	9、本公司向永豐商業銀行貸款授信續約暨增資案。
	10、本公司向玉山商業銀行貸款授信合約到期續約案。
	11、訂定本公司 114 年第 2 季員工認股權證執行認股之新股增資基準日。
	12、本公司截至 114 年 06 月 30 日止逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。
114-11-12	1、通過 114 年第 3 季合併財務報告。
	2、修訂「買回庫藏股作業程序」、「永續發展實務守則」、「公司治理實務守則」、「董事、各功能性委員及經理人薪資報酬辦法」、「113 年度員工認股權憑證發行及認股辦法」案。
	3、通過 115 年度稽核計畫。
	4、通過經理人薪資調整案。
	5、擬買回股份轉讓予員工案。
	6、長期投資規劃案。
	7、訂定本公司 114 年第 3 季員工認股權證執行認股之新股增資基準日。
114-12-24	1、通過 114 年度年終獎金案。
	2、通過 115 年度預算計畫。
	3、變更庫藏股買回目的案。
	4、修訂公司「113 年度員工認股權憑證發行及認股辦法」案。
115-03-12	1、通過 114 年度營業報告書、個體及合併財務報告。
	2、通過 114 年董事酬勞與員工酬勞分配案。
	3、通過 114 年盈餘分配案。
	4、通過 114 年內部控制制度聲明書案。
	5、通過本公司 115 年度簽證會計師委任及公費案。
	6、簽證會計師 115 年獨立性聲明書案。
	7、通過「非確信服務之預先核准政策」案。
	8、修訂公司「取得或處分資產處理程序」案。
	9、訂定本公司 114 年第 4 季員工認股權證執行認股之新股增資基準日。
	10、訂定召開本公司 115 年股東常會日期、地點及召集是事由等內容。

(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：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核時間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	蔡孟娟	114.01.01 ~	2,640	910	3,550	稅務簽證移轉訂價報告資金回台發行員工認股權憑證公司債複核意見書
	鄭安志	114.12.31				

(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：無此情事。

(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：無此情事。

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更換日期	114年2月26日經董事會通過		
更換原因及說明	本公司配合會計師事務所內部職務輪調，自民國114年第一季起由黃泳華及鄭安志會計師更換為蔡孟娟及鄭安志會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	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書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	V	
說明：無。			
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	蔡孟娟、鄭安志會計師
委任之日期	114年2月26日經董事會通過
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：無。

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

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、股權質押情形

職稱	姓名	114 年度		115 年度截至 3 月 31 日	
		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	譚明珠	8,000		40,000	-
董事	彭嘉明	1,000			-
董事	王年清				-
獨立董事	許文昉				-
獨立董事	王志隆				-
獨立董事	官志亮				-
總經理	譚偉傑	(1,000)		14,000	-
財務長	閻立利	(78,000)		42,000	-

(二) 股權移轉資訊：

最近(114)年度及截至年報刊印日為止，本公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東並無發生股權移轉之相對人為本公司關係人之情事。

(三) 股權質押資訊：

最近(114)年度及截至年報刊印日為止，本公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東並無發生股權質押之相對人為本公司關係人之情事。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊

115 年 4 月 28 日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
譚明珠	3,191,066	9.71	-	-	4,559,879	14.24	陳芃羽	母子	-
							鑫業投資(股)公司	公司負責人	
							譚偉彬	兄妹	
							弘偉投資(股)公司	公司負責人	
							英克爾投資(股)公司	與公司負責人為母子	

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	
弘偉投資(股)公司	2,859,122	8.93	-	-	-	-	譚明珠 英克爾投資(股)公司 鑫業投資(股)公司	公司負責人 關係人 關係人	-
負責人：譚明珠	3,191,066	9.71	-	-	4,559,879	14.24	陳芄羽 譚偉彬	母子 兄妹	
彭嘉明	2,232,690	6.97	-	-	-	-	-	-	-
鑫業投資(股)公司	1,700,757	5.31	-	-	-	-	譚明珠 弘偉投資(股)公司 英克爾投資(股)公司	公司負責人 關係人 關係人	-
負責人：譚明珠	3,191,066	9.71	-	-	4,559,879	14.24	陳芄羽 譚偉彬	母子 兄妹	
洪志廷	1,520,000	4.75							
世寰有限公司	1,375,334	4.3	-	-	-	-	林治宏	公司負責人	-
負責人：林治宏	157,000	0.48	315,297	0.56	1,375,334	4.3			
英克爾投資(股)公司	1,200,000	3.75					陳芄羽 弘偉投資(股)公司 鑫業投資(股)公司	公司負責人 關係人 關係人	-
負責人：陳芄羽	243,054	0.74	-	-	1,200,000	3.75	譚明珠	母子	
譚偉彬	836,479	2.61	348,000	1.06	-	-	譚明珠 鑫業投資(股)公司 弘偉投資(股)公司	兄妹 與公司負責人為兄妹 與公司負責人為兄妹	-
張巧蕙	671,129	1.93					-	-	-
陳柏羽	554,816	1.73					譚明珠	母女	

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

參、募資情形

一、股本來源

單位：千股；新臺幣千元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
77.09	10	500	5,000	500	5,000	現金設立	無	
85.10	10	1,000	10,000	1,000	10,000	現金增資 5,000千元	無	
88.12	10	3,000	30,000	3,000	30,000	現金增資 20,000千元	無	
90.03	10	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資 70,000千元	無	
90.06	10	10,500	105,000	10,500	105,000	現金增資 5,000千元	無	
91.11	15	12,600	126,000	12,600	126,000	現金增資 21,000千元	無	
93.10	12	15,600	156,000	15,600	156,000	現金增資 30,000千元	無	
94.09	10	18,000	180,000	18,000	180,000	現金增資 24,000千元	無	
96.08	15	28,000	280,000	21,000	210,000	現金增資 30,000千元	無	
103.09	20	28,000	280,000	26,075	260,750	現金增資 19,250千元 資本公積轉增 資 31,500千元	無	
107.10	20	60,000	600,000	28,000	280,000	現金增資 19,250千元	無	
112.05	30	60,000	600,000	30,787	307,870	現金增資 27,870千元	無	
112.11	17	60,000	600,000	31,036	310,358	員工認股憑證 2,488千元	無	
113.03	17	60,000	600,000	31,042	310,418	員工認股憑證 60千元	無	
113.08	16.4	60,000	600,000	31,120	311,202	員工認股憑證 784千元	無	
114.01	16.4	60,000	600,000	31,201	312,007	員工認股憑證 805千元	無	
114.03	16.4	60,000	600,000	31,237	312,367	員工認股憑證 360千元	無	
114.05	16	60,000	600,000	31,283	312,833	員工認股憑證 466千元	無	
114.08	16	60,000	600,000	31,382	313,818	員工認股憑證 985千元	無	
114.12	16	60,000	600,000	31,455	314,550	員工認股憑證 732千元	無	
115.03	16	60,000	600,000	31,499	314,990	員工認股憑證 441千元	無	

115年3月30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	31,499,015	28,500,985	60,000,000	—

二、主要股東名單

115年4月28日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
譚明珠		3,191,066	9.71
弘偉投資股份有限公司		2,859,122	8.93
彭嘉明		2,232,690	6.97
鑫業投資股份有限公司		1,700,757	5.31
洪志廷		1,520,000	4.75
世寰有限公司		1,375,334	4.30
英克爾投資股份有限公司		1,200,000	3.75
譚偉彬		836,479	2.61
張巧蕙		617,129	1.93
陳柏羽		554,816	1.73

持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

三、公司股利政策及執行狀況

(一) 公司章程所定之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，將其餘額（以下稱「當年度盈餘」）加計期初未分配盈餘，作為累計可分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派股息及股東紅利或保留之。

本公司目前產業發展屬成長階段，分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬定盈餘分派案，提報股東會。盈餘之分派將視資金需求及對每股盈餘之稀釋程度，適度採現金股利及股票股利之方式發放，每年提撥分配股東紅利應佔當年度盈餘之5%~100%，惟累計可供分配盈餘低於實收股本百分之二十時，得不予分配；其中現金股利之發放不低於股利總額之10%，得由董事會依公司法第二百四十一條規定決議辦理，並報告股東會，無須提交股東會請求承認。

(二) 本年度擬(已)議股利分配之情形

本公司114年度盈餘分配案，業經115年3月12日董事會決議，每股配發現金股利1.13元，因行使員工認股權19,580股及本公司可轉換公司債轉換普通股，致影響流通在外股數，故調整每股配發現金股利1.08577891元，待提報115年6月26日股東常會。

本公司113年度盈餘分配案，業經114年2月26日董事會決議，每股配發現金股利1元，因行使員工認股權163,088股，致影響流通在外股數，故調整每股配發現金股利0.99478673元，提報114年5月22日股東常會。

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：無此情形。

五、員工、董事及監察人酬勞

(一) 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥 1%~15% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。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。

員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

(二) 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年度處理

本年度財報通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

(三) 董事會通過分派酬勞情形

本公司業經 115 年 3 月 12 日董事會決議通過 114 年配發員工酬勞 4,722 千元及董事酬勞 1,417 千元，待提報 114 年股東常會通過後分派。

(四) 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

本公司 113 年度員工、董事及監察人酬勞業於 114 年 2 月 26 日董事會決議通過，並於 114 年 5 月 21 日股東常會報告，實際分派員工酬勞為新臺幣 4,798 千元及董事酬勞為新臺幣 1,439 千元，與估列員工酬勞、董事及監察人酬勞並無差異。

六、公司買回本公司股份情形：

115 年 4 月 30 日

買回期次	第一次(期)	第二次(期)
買回目的	庫藏股	庫藏股
買回期間	114/4/15-114/6/14	114/11/13-115/1/12
買回區間價格	新台幣 23~58 元	新台幣 25~54 元
已買回股份種類及數量	普通股 355,000 股	普通股 500,000 股
已買回股份金額	14,100 千元	18,969 千元
買回數量占預定買回數量之比率(%)	35.5%	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0	0
累積持有本公司股份數量	355,000 股	855,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	1.1%	2.7%

七、公司債(含海外公司債)辦理情形：

本次發行公司債應記載事項

(一)本次計畫、預計進度及預計可能產生效益

- 1.本計畫為購置「綠意永寧 1 號」廠辦大樓，以節能減碳之 AI 智能園區為訴求之新建案，為銀級獎章綠建築與符合銅級獎章的智慧建築。
- 2.本計畫所需資金總額：新台幣 496,880 仟元。
- 3.資金來源：
 - (1)發行國內第一次無擔保轉換公司債 3,000 張，每張面額新台幣 100 仟元整，發行期間為 3 年，票面利率為 0%，依票面金額 100%發行，預計募集總金額新台幣 300,000 仟元。
 - (2)其餘本計畫所需資金係以自有資金或銀行借款支應。
- 4.計畫項目及資金運用進度

單位：新台幣仟元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	截至 114 年第二季	預定資金運用進度			
				116 年第一季	116 年第二季	116 年第三季	116 年第四季
購置自有辦公大樓 (註 1)	116 年第四季	496,880	89,880(註 2)	22,330	-	336,670	48,000

註 1：包含建築物、車位、裝潢工程及辦公設備等相關費用。

註 2：113 年第二季以自有資金支付訂金及簽約金共 44,940 仟元，114 年第一季工程期款所需資金 44,940 仟元，本公司以自有資金 14,940 仟元及過渡性銀行借款 30,000 仟元支應，籌資款到位後，114 年已償還所舉借之銀行借款。

5.預計可能產生效益

本公司本次發行國內第一次無擔保轉換公司債，擬用於購置自有辦公大樓，以作為企業營運總部，以因應日益擴增之營運規模與研發需求，並提供員工更良好之工作環境，將整體資源做更妥善之運用及管理。

本公司已簽約購置之(預售)自有辦公大樓預計於 116 年第三季過戶交屋，辦公大樓之總坪數約 892.13 坪及 24 個停車位，經查詢內政部實價登錄網，該建案附近所出租之廠辦每坪每月租金費用約為 1,000 元及停車位一個每月租金行情約 3,000 元計算，預估未來每年可節省租金支出約 11,570 仟元 $((892.13*1,000+24*3,000)*12)$ ，另如以預期節省年租金扣除本公司本次擬購置辦公大樓之相關折舊費用，保守預計未來 1~10 年、11~50 年及 51 年之後，分別可產生 4,496 仟元及 9,296 仟元及及 11,570 仟元之年租金節省效益，預期可進一步達到提升公司整體形象、提升員工向心力及集中管理資源等綜效。

八、特別股辦理情形：無。

九、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。

十、員工認股權憑證辦理情形

(一) 截至年報刊印日止尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響。

115年4月30日

員工認股權憑證種類	第一次(期) 員工認股權憑證	第二次(期) 員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	110年1月12日 1,000單位	113年11月19日 1,000單位
發行日期	110年3月29日	-
已發行單位數	1,000張	-
尚可發行單位數	-	-
發行得認購股數占已發行股份總數比率	3.22%	-
存續期間	5年	5年
得認股期間	112年3月30日至 115年3月29日	-
履約方式	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	認股權憑證授予期間 屆滿二年 40% 屆滿三年 65% 屆滿四年 100%	認股權憑證授予期間 屆滿二年 40% 屆滿三年 60% 屆滿四年 100%
已執行取得股數	846,245股	-
已執行認股金額	13,891千元	-
未執行認股數量	153,755股	-
未執行認股者其每股認購價格	16.0	-
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.49%	-
對股東權益影響	本次發行總股數：1,000,000股，總股數：31,499,015股，可能稀釋比率：3.17%	本次發行總股數：1,000,000股，總股數：31,499,015股，可能稀釋比率：3.17%

(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認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

115 年 4 月 30 日

	職稱 (註 1)	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 (註 2)	已執行				未執行			
					認股數量 (股)	認股價格 (元) (註 3)	認股金額 (千元)	認股數量占已發行股份總數比率 (註 2)	認股數量 (股)	認股價格 (元) (註 4)	認股金額 (千元)	認股數量占已發行股份總數比率 (註 2)
經理人	董事長暨永續長	譚明珠	310,000	0.98%	143,000 133,000	16.4 16.4	2,345 2,128	0.88%	34,000	16.0	544	0.11%
	總經理	譚偉傑										
	財務長	閻立利										
	協理	許享承 (離職)										
員工	協理	梁○偉	347,000	1.10%	137,080 33,356 158,925	17.0 16.4 16.0	2,330 547 2,543	1.05%	17,639	16.0	282	0.06%
	經理	賴○良										
	經理	黃○銘										
	經理	劉○紹										
	專案經理	余○華										
	董事長特助兼經理	羅○芳 (離職)										
	副理	林○藹										
	資深業務員	莫○銘										
	高級工程師	曾○邑										
	高級工程師	王○禾										

註 1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註 2：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註 3：已執行之員工認股權認股價格，應揭露執行時認股價格。

註 4：未執行之員工認股權認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。

十一、 限制員工權利新股辦理情形：無。

十二、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

十三、 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. 合併公司所經營之主要業務內容：

- (1) 本公司為專業磁性元件設計及製造商。磁性元件主要應用於電動車電源轉換元件、充電樁電源及通訊元件、有線通訊及無線通訊產品 xDSL、G.fast、LAN(Local Area Network)、Cable modem、VoIP、5G 產品、PoE(Power over Ethernet)電源類變壓器、醫療用磁性元件、工業控制、電源應用變壓器、濾波器、交換式電源供應器、電子零組件之製造加工及內外銷。
- (2) 本公司無線充電產品包括模組及消費性成品兩大類，主要應用於智慧型手機、穿戴式設備、傢俱、醫療、健身產業、IOT 應用等電子產品。
- (3) 本公司於經濟部商業司所登記之營業項目如下：
 - CC01010 發電、輸電、配電機械製造業
 - CC01030 電器及視聽電子產品製造業
 - CC01060 有線通信機械器材製造業
 - CC01080 電子零組件製造業
 - CC01990 其他電機及電子機械器材製造業
 - F113020 電器批發業
 - F113070 電信器材批發業
 - F119010 電子材料批發業
 - F401010 國際貿易業
 - CC01040 照明設備製造業
 - I301010 資訊軟體服務業
 - I301020 資料處理服務業
 - I301030 電子資訊供應服務業
 - F399040 無店面零售業
 - I501010 產品設計業
 - I103060 管理顧問業
 - I199990 其他顧問服務業
 - CC01110 電腦及其週邊設備至製造業
 - F113050 電腦及事務性機器設備批發業
 - F118010 資訊軟體批發業
 - F213010 電器零售業
 - F213030 電腦及事務性機器設備零售業
 - F213060 電信器材零售業
 - F213110 電池零售業
 - JA02010 電器及電子產品修理業
 - ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非競止或限制之業務

2. 營業比重

單位：新臺幣千元

項目	年度	113 年度		114 年度	
		金額	比重	金額	比重
磁性元件		460,494	81.35%	520,697	89.45%
無線充電		105,558	18.65%	61,442	10.55%
合計		566,052	100.00%	582,139	100.00%

3. 公司目前之商品(服務)項目

(1) 磁性元件設計、製造服務：

磁性元件為儲能、能量轉換及電氣特性隔離所必備的電力電子零件，主要包括變壓器和電感器兩大類。幾乎所有電源電路中，都離不開磁性元件，磁性元件為電力電子技術最重要的組成部分之一，也是不可或缺之組件。

本公司設計、製造應用於網路通訊以及 AC/DC、DC/DC 電源轉換產業應用之磁性元件，對於電源供應轉換、通訊訊號處理、變壓器之設計及製造，依據客戶需求，提供客製化設計與服務。

主要產品包括 PoE 電源類變壓器、平板變壓器 (Planar Transformer)、網路濾波器 (LAN Filters)、通訊變壓器 (Telecom Transformers)、返馳式變壓器 (Flyback Transformers)、共模電感 (Common mode chocks)、跨電桿電壓調整 (TLVR Inductor) 等，應用於交換機 (Switch)、電視機上盒 (IP STB)、網路監控攝影機 (IP CAM)、纜線數據機用戶端設備 (Cable CPE)、數位網路用戶端設備 (xDSL CPE)、工業電腦伺服器 (IPC Server)、車載充電器 (OBC)、逆變器 (Inverter) 等終端產品。

(2) 無線充電設計、製造及提供解決方案：

無線充電為一種通過電磁感應以磁耦合方式進行供電的技術，在目前便攜式設備中應用最為廣泛，方案也最為成熟。本公司無線充電產品主要被應用於消費性電子產品之 OEM 與 ODM 服務、家具與公共設施、航天裝置、便攜式小型醫療裝置、健身器材等。

本公司設計、製造應用於消費性電子產品之 OEM 與 ODM 服務、家具與公共設施、航天裝置、便攜式小型醫療裝置、健身器材等產品之無線充電發射及接收模組，依據客戶需求提供客製化軟體和硬體開發，以符合該無線充電應用之特殊要求。

本公司亦設有產品工業設計團隊，為客戶打造一系列完整的消費性電子成品，在產品規格滿足市場期待的同時，產品外觀設計亦符合市場趨勢為客戶提供了加值的服務，其產品包括：符合 Qi2.0/2.2 單充無線充電盤、Qi2.0/2.2+手錶+耳機多合一無線充電支架、Qi2.0/2.2+手錶多合一旅行無線充電器、行動電源+無線充消費性產品等。

4. 計畫開發之新產品(服務)

(1) 磁性元件

A. 平板變壓器

運用平板變壓器高效/薄型化的特點，我司整合週邊元件形成模組，如IBC (Intermediate Bus Converter)，使整體功率密度提高，降低客戶導入成本。原始設計於2025年第一季公開，並取得潛在客戶

合作意向，2026持續開發應用於更高瓦數之矩陣型電感陣列，並於2026年第一季公開。

B. 車用、儲能磁性元件

配合IC廠開發車用級產品，包含採用新電源拓撲的7.2KW OBC主變壓器、熱壓式電感（Hot Press Molded Choke）等，於2025年第三季陸續出貨，2026將投入BLDC相關應用之產品。

C. 通訊磁性元件

整合LAN網路濾波器及RJ45乙太網路連接器，推出ICM（Integrated Connector Modules），將PoE產品組合延伸到最前端，完成端到端的全產品覆蓋，提供客戶採購的一站式服務外，也能提供更完整的技術客服，降低各元件之間責任推諉的問題。

(2) 無線充電

A. Qi 2.2 MPP 25W無線充電發射模組。

B. Qi 2.0 MPP+EPP 15W無線充電發射模組。

C. 應用家具與公共設施、健身、醫療產業無線充電發射及接收模組。

D. 大功率無線充電發射及接收模組。

E. Qi2.0 15W及Qi2.2W單充及多合一無線充電產品。

F. 旅行式多合一無線充電產品。

G. 應用電競滑鼠墊無線充電產品。

H. Qi2.0無線充電+行動電源。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 磁性元件

磁性元件主要應用領域：

A. PoE電源類變壓器

PoE(Power over Ethernet)為一種透過傳統網路途徑(Ethernet)做電力傳輸之技術，其使用之磁性元件包括(A)通訊模組：線變壓器、共模濾波器、網路變壓器(含PoE技術)；(B)電源模組：DC/DC電源變壓器、AC/DC電源變壓器、共模及差模濾波器、電源電感、電流感應變壓器等。

分析PoE電源類變壓器之未來性，此技術普遍應用於網路監控設備，在5G技術中也會應用至小型基地台(smallcell, femtocell)，亦有IC設計廠將其應用至照明設備之電源及控制端，同時達到一邊供電一邊智慧控制的功能。

B. 電動車(EV)、電池管理充電系統(OBC, On-board charger)

電動車已經成為汽車市場發展主流，為提高能源利用效率，車廠紛紛投入插電式油電混合車(PHEV)與電池電動車(BEV)等兩大類型電動車市場，而為補充電力能源，則需藉由充電樁、電源轉換器等對車載電池充電，電動車與自駕車將成為車商發展主力，目前許多台灣廠商已具備電壓電流轉換器、車載充電器、電池管理以及電動車馬達等相關技術。

分析電池管理充電系統之未來性，過去台灣廠商大多鎖定汽車後裝市場，缺乏可生產符合車規元件的廠商，在這樣的情況下，要打進自駕車前裝市場實為一大挑戰。

C. G.fast/xDSL 設備

G.fast/xDSL 使用既有電話線路作為廣域網路傳輸的一種途徑來降低因為佈建光纖纜線造成的龐大費用，以較經濟的方式符合市場需求。我國 xDSL CPE 產業生態發展已相當成熟，在品牌業者、系統設備代工廠商和關鍵晶片皆有業者投入。

G.fast/xDSL 使用之磁性元件包括 (A) 通訊區塊：Line Transformer、共模濾波器、網路變壓器；(B) 電源區塊：AC/DC 電源變壓器、共模及差模濾波器、DC/DC 電源變壓器、電源電感等。

D. PLC

PLC(Power Line Communication) 為一種使用電力線作訊號傳輸之技術，目前常見兩大技術為 G.hn 及 HomePlug®，亦有許多包括智慧電表等電源監控之應用，其使用之磁性元件包括 (A) 通訊模組：耦合變壓器、共模濾波器；(B) 電源模組：AC/DC 電源變壓器、共模及差模濾波器、電源電感等。

分析 PLC 之未來性，因電力線的布建是最普遍且覆蓋率最高之網路，因此也有以電力線作為網路傳輸途徑的想法出現，早期技術因受限於頻帶及電力線衰減等因素，通常只做為建築物中短距離之通訊傳輸，隨著電汽交通工具的普及，PLC 技術也成為智慧電網、車聯網、交通工具與充電樁間之溝通達到電力監控及資訊交換之橋樑。

E. Ethernet

Ethernet (乙太網路) 是一個通用的網路技術基礎，例如：TCP/IP 為基礎，而且可以多工處理其他應用通訊協定，Switch 提供多點式橋接的設備，而且因為埠點的交錯形式，所以交換式集線器可允許多人同時資料交流，又不影響彼此的傳輸品質。我國 Ethernet Switch 產業主要廠商以系統產品研發製造與組裝為主，此外也有業者從事關鍵晶片研發及品牌經營。

系統廠策略上轉往生產中高階交換器產品，並朝向開放運算架構、網路管理作業系統(OS)軟體以及 2.5GBase-T/5GBase-T/10GBase-T 等更高階解決方案佈局。

分析 Ethernet 之未來性，在無接觸需求帶動下，網路設備需求不減反增，在 5G、人工智慧 (AI) 技術持續成長帶動下，使資料中心、物聯網等市場需求不斷看增，在傳輸資料量成長動能趨勢，全面推動網通規格持續成長，舉凡 WiFi 7 提升至 WiFi 8，2.5G 乙太網路提升至 10G 規格。

F. IP STB

Internet Protocol (IP) STB(Set Top Box) 又稱視訊轉換器或機上盒，其主要功能係將數位電視訊號轉為類比訊號，再經解調變、解壓縮、數位類比轉換後成為人眼可以接受的類比視訊。

在 IP STB 系統單晶片佈局上，市場已全面跨越畫質轉換期，當前策略著眼於高階 OTT/IPTV 系統整合與新興市場的市佔擴張。本公司在 IP STB 製造領域深耕多年，已穩健掌握多家歐美指標品牌廠商之磁性元件訂單。

分析 IP STB 之未來發展，4K UHD/HDR 已成為市場標配，

當前驅動力轉向 Wi-Fi 6E/7 高速無線傳輸整合以及 AI 邊緣運算技術。新一代 Android TV / Google TV 機上盒正逐步演進為『智慧家庭控制中樞 (Smart Home Hub, 支援 Matter 協定)』, 並無縫整合雲端遊戲 (Cloud Gaming) 與進階 AI 語音互動。面對影音串流常態化, 具備多網融合與高附加價值的多功能 STB, 將是帶動下一波換機潮與出貨成長的核心關鍵。

G. Cable Modem

Cable Modem 是利用同軸電纜線作為上網傳輸的媒介, 主要是將有線電視同軸電纜的電波訊號轉換為數位封包資料, 我國為全球 Cable Modem 用戶端主要生產業者, 海內外產值佔全球市佔的 75% 以上。

分析 Cable Modem 之未來發展, 隨著 DOCSIS 3.1 市場已臻成熟, 全球有線電視業者 (MSO) 正加速朝 DOCSIS 4.0 升級, 以應對光纖 (FTTH) 的對稱式高頻寬競爭。為提升用戶黏著度, MSO 積極佈局新一代加值服務, 帶動終端設備向支援 Wi-Fi 7 規格、低延遲技術 (L4S)、AI 智慧網管與進階邊緣資安防護的旗艦機種演進。具備多重寬頻接取能力 (如整合 PON 或 5GFWA) 的高階 Hybrid Cable 閘道器需求強勁, 將成為驅動下一波 Cable CPE 換機潮與產值成長的核心動能。

H. WLAN (Wireless LAN, 無線區域網路)

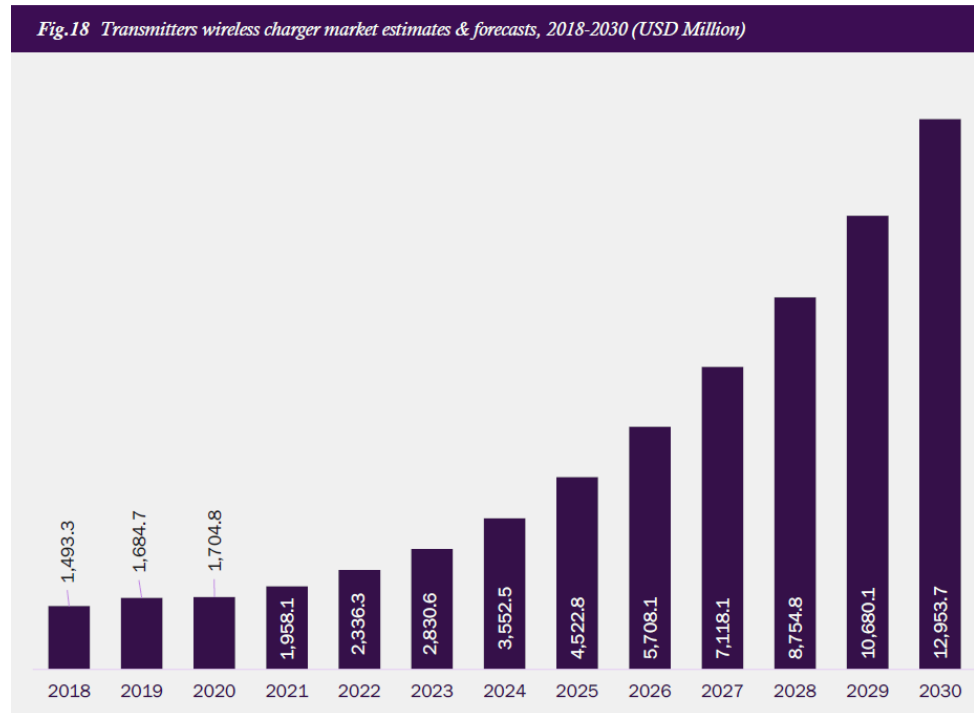
WLAN AP/Router 及 WLAN 模組/SiP 之主要晶片業者, 其主流標準已從 Wi-Fi 6/6E (802.11ax) 全面邁向 Wi-Fi 7 (802.11be), 並以 2.4GHz、5GHz 與 6GHz 三頻共存 (Tri-band) 及支援多重連接模式 (MLO) 為核心發展方向。

分析 WLAN 之未來性, 邊緣 AI 終端 (AI PC/AI 手機)、空間運算設備 (AR/VR/MR) 以及 Matter 智慧家庭生態系, 正持續推升對超低延遲與極高頻寬的網路需求。搭載 Wi-Fi 7 技術的終端產品已於市場放量, 隨著晶片方案成本進一步優化, 預期將帶動新一波強勁的企業端與消費端換機潮。

(2) 無線充電

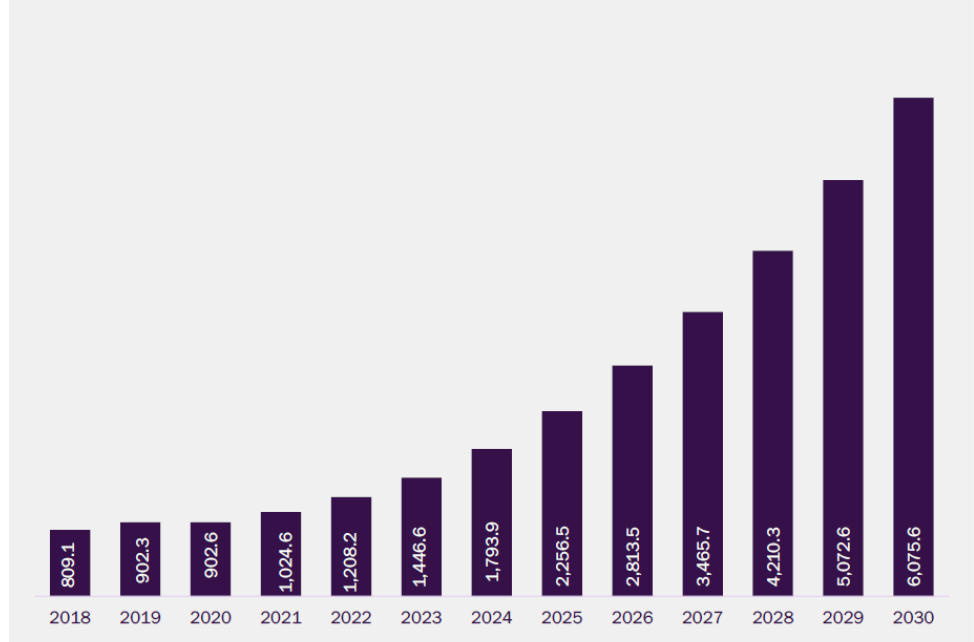
隨著 WPC 聯盟將無線充電標準正式推進至 Qi 2.2, 市場已全面進入 25W 高功率磁吸快充的新紀元。奠基於 Qi 2.0 導入的 MPP (磁吸功率分佈) 技術, 磁吸對位不僅大幅提升了充電效率與使用者體驗, 更徹底弭平了 iOS (MagSafe) 與 Android 陣營間的硬體體驗壁壘。分析無線充電之未來發展, Qi 2.2 標準的普及標誌著技術進入了兼具極致效能與嚴格溫控安全的新階段。這股由高階智慧型手機帶動的升級潮, 正快速外溢至穿戴式裝置、車載中控快充 (In-Cabin Charging) 及智慧家電等多元領域。未來, 隨著高功率散熱技術的突破與生態系的完善, 支援 Qi 2.2 的高階磁吸模組將成為推動無線充電產業持續高成長的核心動能。

無線充電發射器市場佔據主導地位，2024 年的市場份額為 66.4%。2024 年該細分市場的價值為 35.525 億美元，預計到 2030 年將達到 129.537 億美元，2025-2030 年的複合年增長率為 23.4%。由於對更快、更高效的充電解決方案的需求不斷增長，無線充電器市場的發射器正獲得強勁的發展勢頭。發射器市場的主要驅動因素包括智慧手機、可穿戴設備和電動汽車（EV）的快速普及，所有這些產品都越來越多地集成了無線充電功能。此外，發射器技術的進步，如功率輸出的提高和與各種設備更廣泛的相容性，也推動了市場的增長。減少設備雜亂和提高使用者便利性的趨勢也促進了對高品質發射器的需求。



由於接收器晶片技術的進步，使得充電速度更快、效率更高，預計接收器部分在 2030 年將成長 60.756 億美元，從 2025 年到 2030 年的年複合成長率為 21.9%。主要驅動因素包括智慧型手機、平板電腦和穿戴式裝置等消費性電子產品中無線充電的整合程度日益提高，以及無線電動車充電器的普及。此外，對能源效率的推動和對通用相容接收器的需求也在影響著這一領域的發展。消費者對於便利性的偏好，以及對於減少充電線的雜亂，也促使接收器在多個產業中快速普及。

Fig.19 Receivers wireless charger market estimates & forecasts, 2018-2030 (USD Million)



Source: ACEA, CATARC, SEPA, WPC, Primary Interviews, Company Annual Reports, and Grand View Research, Inc.

資料來源：Copyright © 2025 Grand View Research, Inc., USA

在無線充電技術的持續創新與標準化，本公司預測產業可能出現以下幾個重要趨勢：

- A. 技術創新和標準化使得產業可能會在標準化取得更大的進展，以促進不同品牌和設備之間的相互兼容性。
- B. 無線充電技術不僅只用於智能手機、平板電腦、穿戴式設備，還將拓展到包括車載充電系統、智能家居設備、醫療設備和工業應用等。
- C. 無線充電技術的普及將促進無線充電設施的建設和部屬，這可能包括在公共場所、辦公室、商場、交通據點等地方設置無線充電基地站，以滿足用戶對便捷充電的需求。

2. 產業上、中、下游之關聯性

(1) 磁性元件

在整個產業鏈中，本公司屬於關鍵性零組件製造廠。本公司磁性元件應用於：電動車(EV)、電池管理充電系統(OBC, On-board charger)、xDSL Router、IP Phone、Set Top Box、Sever、Switching power 等產品，與整體產業之關連性如下圖：

上游	中游	下游
鐵芯類	磁性元件製造業-	電子資訊產業
線軸	聯寶	通訊電子業
銅線電線電纜業	(變壓器、濾波器)	消費性電子業
		醫療設備類產業
		車用電子業

(2) 無線充電

本公司位於產業中游，主要涉及無線充電裝置的設計與製造，與整體產業之關連性如下圖：

上游	中游	下游
磁性材料	無線充電製造業-	終端產品製造商
半導體元件	聯寶	品牌和零售商
電子元件	(模組、成品)	服務與解決方案商

3. 產品之各種發展趨勢

(1) 磁性元件

A. 產業分工細緻、國際化程度高

磁性元件應用於諸多電子產品，需求度極高，但市場競爭亦十分激烈，產業必須邁向國際化、爭取國際客戶並提升技術層次與高附加價值，方能加速升級、提升國際競爭力。

B. 企業加強研發能力及推動策略聯盟

通訊用之磁性元件所需用之儀器成本高，設計難度高，且材料特殊，加上通訊及網路的快速發展產品日新月異，因此必須具備高度的研發能力，與主要 IC 廠在產品推出前 2~3 年就完成新產品的共同開發，符合客戶及市場需求，方能掌握商機，故加強研發的投資及人才的培訓，是企業成長的原動力。另外，產業的水平整合，積極與國內外廠商建立策略聯盟，在互助互動下共同成長；或者是產業的垂直整合，與上下游廠商建立產銷通路，在聯繫技術溝通中共同茁壯，都是磁性元件產業未來之發展趨勢。

C. 產品往寬頻、小型化、模組化發展

目前磁性元件多用於電源供應器及通訊產品上，電源用之磁性元件須因應電器用品輕薄短小之要求，因此高頻小體積之磁性元件被視為發展之潮流；另外，通訊用之磁性元件亦隨網路發展而朝寬頻趨勢發展，同時電動車的發展大量使用磁性元件都是未來發展之趨勢。

(2) 無線充電

A. 產品往高功率、高效率、高散熱發展

隨著消費者對快速充電的需求增加，提高無線充電的效率和功率變得非常重要。用戶期望他們的裝置能夠盡可能快地充滿電，以支持他們快節奏的生活方式。更高的充電效率意味著更快的充電速度，從而滿足了市場對快速充電解決方案的需求。

此外，越來越多功能豐富且功耗更高的電子裝置被開發出來。這些裝置需要更大的電量來維持正常運作。因此，提高無線充電的功率對於擴大其支持的設備範圍至關重要，包括平板電腦、筆記本電腦甚至電動汽車等。

最後，隨著環境保護意識的提升，提高充電過程中的能源使用效率變得越來越重要。更高的無線充電效率意味著能量轉換過程中的損耗更小，有助於降低能源浪費，符合綠色能源和可持續發展的趨勢。

B. 多設備充電

隨著智能手機、平板、智能手錶和無線耳機等個人電子設備的普及，消費者往往擁有多個需要定期充電的裝置。支持多設備充電的無線充電解決方案能夠同時為這些裝置充電，大大增加了充電過程的便利性，避免了使用多個充電器和充電線的麻煩，並且可以節省桌面和插座空間，減少因充電線和適配器而造成的混亂，這對於有限的生活和工作空間尤其重要，能夠為用戶創造一個更加整潔和有條理的環境。

從長遠來看，使用一個能夠同時為多個設備充電的無線充電解決方案可能比使用多個單一設備充電器更有效且具有成本效益。這種設計減少了生產和使用過程中的材料和能源浪費，並且對消費者來說，長期內可以降低購買和維護多個充電設備的成本。

C. 集成和隱形化設計

集成化和隱形化設計可以將無線充電技術無縫地融入家居、辦公環境、公共場所、甚至是交通工具等，提升空間的美觀度和使用效率。例如，將無線充電器集成到桌面、家具或牆壁中，可以減少額外設備的需求，使空間看起來更加整潔有序，同時也提供了隨手可及的充電解決方案，滿足廣泛的使用需求。

4. 產品之競爭情形

(1) 磁性元件

磁性元件均與電動車/3C/工控產業有密不可分的關聯，隨著全球資訊、電子產品景氣之復甦、通訊領域之擴大、多媒體之日益普及，加上手機、車用電子等相關電子產品需求，都將增加電子零組件之需求。本公司將憑著多年所累積從研發設計、製造、銷售一條龍式提供客戶高可靠度、多樣化、特殊設計的通訊、電源、電感以及平板變壓器等磁性元件方案服務，以及布局於台灣研發中心、中國東莞廠、全球經銷商等優勢，持續精進研發設計能力、優化產能效率、人才培育等，以期拉升網通產業單一客戶的新訂單滲透率，開拓更多不同產業領域的新客戶，對未來整體營運帶來正面的挹注。

(2) 無線充電

無線充電市場是一個競爭激烈且不斷演變的領域，隨著無線充電技術的普及程度在不斷提高，使得更多的企業進入這一市場，從而增加了市場的競爭程度。此外，各公司不斷競相推出新的無線充電技術和產品，包括提高充電效率、擴大充電範圍、增強兼容性等。同時市場上亦存在著各種價格段的無線充電產品，這些技術創新和產品價格直接影響了市場競爭格局。總的來說，無線充電市場的競爭情況既受到技術創新、市場普及度等外部因素的影響，也受到產品性能、品質、價格競爭等內部因素的影響。在這樣一個競爭激烈的市場環境中，本公司致力於不斷提升產品技術水平、提高品牌知名度、優化產品性能和價格，以保持在市場上的競爭力。

(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次

(1) 磁性元件

重視研發努力創新是本公司長期努力的目標，產品應用的關鍵技

術更以自行研發為主與產學合作為輔，與國內外 IC 廠配合開發新技術的產品，同時透過與 IC 廠的合作案提升研發的技術能量，為企業獲得最大效益。本公司研發團隊設計經驗豐富，長期積極從事製程改善、研發精進之技術，產品技術層次水準高於同業。

(2) 無線充電

本公司具有產品外觀設計、機構設計、電子電路設計、包裝設計、生產製造、品質系統完整的一條龍服務。均可以為不同客戶群需求進行客制化無線充電模組或是單充、多合一無線充電產品設計。

所涵蓋技術層次如下：

- (A) 所之設計模組及成品符合國際無線充電聯盟(WPC)所發佈之協議標準，包含 Qi 1.2.x、Qi 1.3.x、Qi 2.0、Qi2.2 以及各國安規認證如 BSMI、NCC、UL、KC、RCM、CE、FCC 等。
- (B) 符合市場上所有 WPC 之 Qi 認證產品相容。
- (C) 發射及接收模組方案滿足客戶不同需求。
- (D) 無線充電架構內，元件線圈為傳輸關件效率之一，本公司長期為磁性元件領導廠商，具備有設計分析能力，對於成本及客製化優勢，具有關鍵效果。

2. 研究發展概況

(1) 磁性元件

研發是企業生存的命脈，本公司重視研發人才之培育，每年投入高比重的研發費用，自行開發系列產品，成功開發變壓器及相關磁性元件通訊產品，也與國內外國際大廠共同合作開發未來市場需求的新產品，這樣的合作方式累積我研發團隊的新市場、新應用的新產品開發經驗。本公司具備高精密測試設備及與國際大廠合作共同研究新產品發展的能力，進而提升我研發團隊整體的競爭實力。

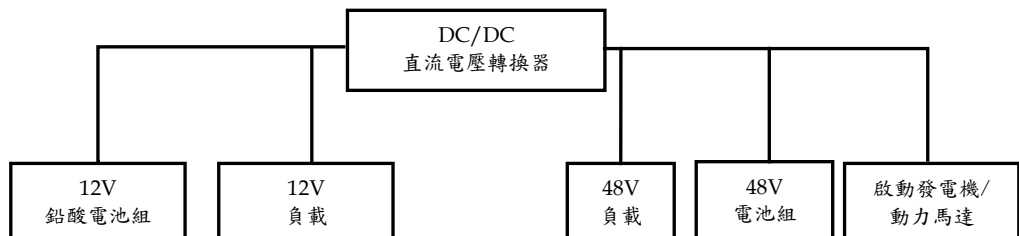
未來預計研究發展方向如下：

- A. PoE電源類變壓器產品應用持續擴展，除了運用在VoIP Phone、AP Router、IP Camera等市場主要成長產品外，應用在LED Lighting、Securit、Intelligent Lock等智慧家庭的產品也逐年提升。因應IoT產品的成長，終端產品的尺寸小型化及功率的提升需求，間接造成PoE電源類變壓器小型化及相對大瓦特數產品之市場規格提升，本公司將利用長年與IC廠共同開發的經驗，持續針對終端應用產品，開發細化市場具有競爭力的產品，如LED Light 40W PoE電源類變壓器、Ultra Slim AP Router PoE Planner..等產品。
- B. 平板變壓器(Planner Transformer) 產品生產技術深化，基於前期產品成功導入知名品牌並進入量化，現行生產技術在良率及效率上的改良，將進一步提高毛利。目前採用的磁芯氣隙(Air Gap)技術已經由早期的研磨氣隙，改良至第二代的雷雕氣隙，在良率控制上帶來明顯助益，但成本及速度上並無法帶來優勢，第三代氣隙技術正在試產驗證階段，對未來的成本將帶來明顯的效果。而針對平板變壓器在設計驗證上，開始導入模擬軟體，協助工程師在樣品測試前可以進行磁場強度模擬，降低試錯的時間成本，加速客服效率，未來本項技術將導入輔助其他產品設計。
- C. 車用電子元件在傳統汽車及電動車上的需求越來越多，本公司將藉由原通訊及電源磁性元件開發的基礎及能力，發展車用相關之

磁性元件

(A) DC/DC Converter(48V/12V)變壓器：

汽車全面智能化及電動車的興起，傳統車用電力系統已難以支應，促使歐洲 Mercedes-Benz、BMW、Audi、Volkswagen、Porsche 五大車廠聯手催生新一代車用電力系統 LV148 標準，並將 LV148 作為 48V 電力系統的標準，以因應汽車電子龐大電力需求，達到降低油耗標準，而車用電力系統升級，傳統由電機相關廠商掌控的車用零組件供應鏈也正式被打破。車用 48V 電力系統採漸進式的轉換，即在 12V 車用電力平台上透過 DC/DC 轉換器，再架構出一層 48V 電壓的供電系統，達到 48V/12V 雙總成電壓；和傳統汽車相較，48V 系統輕混將傳統引擎的啟動馬達與發電機兩個設備整合為一個啟動發電機，啟動發電機內含一個雙向的逆變器 (Inverter)，在啟動發電機需要對電池充電時，將發電機產生的電轉換為 48V 對鋰電池充電，或者當汽車以馬達帶動起步時，將鋰電池供應的 48V 轉換為驅動馬達所需的電壓，加上使用 12V 的電子設備完全被使用 48V 的設備取代之之前，電源系統中還需要一個 48V 轉 12V 的電源轉換器(變壓器)，因此如何整合兩套電力系統，藉由汽車電源管理系統讓車用電子運作順暢極為重要。



(資料來源：ARTC)

(B) BMS(電源管理系統)變壓器：

電池管理系統(BMS)是電動車連接車載動力電池電動汽車的重要紐帶，其主要功能包括：電池參數監控，狀態估計，在線診斷與預警，充放電與預充管理，均衡管理和熱管理等。

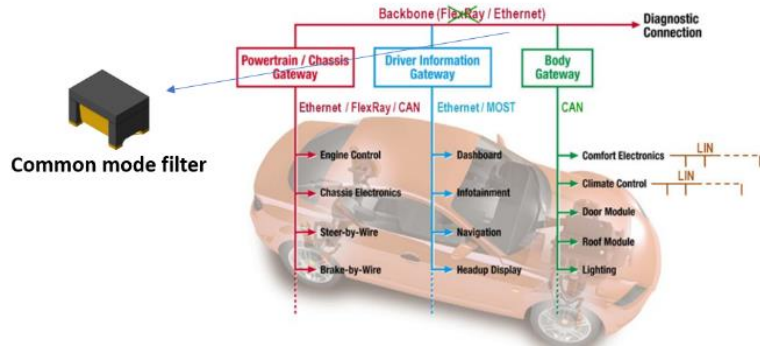
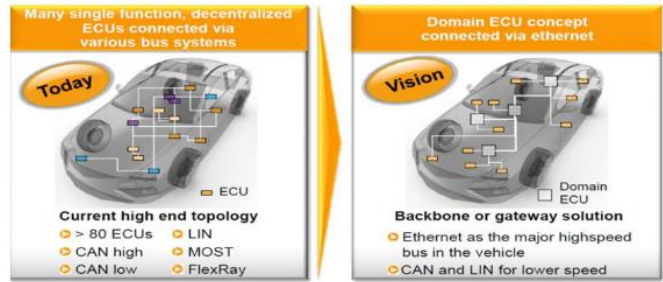
變壓器之應用是基於對稱多繞組變壓器結構的串聯電池組作主要均衡電壓控制。

Application

Future Network Electrical Architectures

LIN, Can, Flexray in Comparison

	Today	Next Generation	Future
Sensor Systems	PSI-5	PSI-5 SENT	
In-Vehicle ECU network	LIN CAN	LIN CAN FlexRay	
Consumer Connectivity	Bluetooth MOST USB	Bluetooth MOST50 USB	
Diagnostics & Calibration	CAN	CAN USB Ethernet	
Vehicle2X			WiFi



	LIN	CAN	Flex Ray	MOST	Automotive Ethernet
通訊頻寬	1-20 kbps	125-1000 kbps	10M bps	25-150M bps	100M-1G bps
通訊實體層媒介	Single wire	Twisted pair wires	Twisted pair wires	Plastic Optical Fibers Unshielded Twisted Pair	Unshielded Twisted Pair
網路拓樸	Bus	Bus	Bus/Star and combinations of Bus/Star	Ring	Star
多重接取技術	TDMA(Unconditional/Sporadic frame) CSMA/CD(Event triggered frame)	CSMA/CA+AMP	TDMA(static segment) Flexible TDMA(dynamic mini-slotting)	CSMA/CA(Control channel) TDM(Asynchronous channel token ring)	IEEE 802.1Qat

(資料來源：ARTC)

- E. 區域網路 (Local Area Network(LAN)) 產品目前係以1G為主流，隨著網路線在Cat.5E/Cat.6的佈建日益完善及wireless AP Wi-Fi 6 and Wi-Fi 7的傳輸速度提升，2.5G/5G/10G將成為未來的主流；開發2.5G/5G/10G Magnetics Filter將提升本公司產品之完整性。
- F. 隨著醫療設備電子化，其電源供應器朝小型化發展，AC/DC及DC/DC電源供應器中使用之變壓器、共模電感、電源電感等，也將成為磁性元件發展之契機，且醫療器材中較高的電磁干擾規格也能夠藉由豐富的磁性元件經驗提出解決方法。
- G. ADSL+G.fast Transformer的變壓器設開發計走向更高的頻帶、更高的資料量傳輸，同時降低了客戶端整體的設計成本。

(2) 無線充電

本公司為 WPC 無線充電聯盟長期會員及 MFI 蘋果認證製造工廠，所持有之無線充電產品認證超過已超過 390 項，而使用該公司模組 (SUBSYSTEM) 通過認證之客戶產品，亦接近 300 款，合計通過認證之產品佔 WPC 聯盟 9173 項產品認證 7% 以上。無線充電模組因應 WPC 最新版本 2.0 版要求，全面更新進版以符合市場期待，逐步提升自主研發程度，並同步以通用化設計提高共用料比例，集中用料降低庫存。目前已經符合 WPC Qi 2.0 共有 10 多款成品，預計 2025 上半年將有 2-4 款 Qi2.0 新成品申請完認證。近期也將投入研發支持 MPP 15W+EPP 15W TX 模組以及 Qi2.2 25W 模組結合單充或多充進行開發設計。此外擴展到醫療及健身產業之無線充電需求，針對客製化程度高的客戶，配合客戶需求的方式進行。

無線充電產品未來開發方向將以以多元化，模組化為原則展開產品線的布局，如下：

A. Apple MFI 授權產品：

蘋果磁吸 MagSafe 模組系列產品：蘋果官方授權 15W 快充磁吸充電模組，可發展出單充或多合一磁吸無線充電的產品。

B. WPC (Qi) 認證成品及模組：

鎖定 WPC 規格提升，針對未來 Qi2.0(15W) 及 Qi2.2(25W) 不同應用產品線趨勢，開發設計發展。

C. WPC (Ki) 認證成品及模組：

鎖定 WPC 針對廚房無線充電應用設備如電磁爐、果汁機等家電中大功率 Ki 標準溝通協議提前切入了解，並與長期合作供應商共同開發。

模塊供應商技術空窗期，切入配件品牌與相關產業客戶群(包括：音響，智能傢俱，家電等產業) ODM 商機。

D. 大功率無線充電發射及接收模組：

針對無人搬運車(Automated Guided Vehicle, AGV) / 自主移動機器人 (AMR-Autonomous Mobile Robot)、無人機、掛軌機器人、清潔機器人。評估大功率無線充電 60W~300W 應用設計可行性評估，並規畫開發。切入主要集中於一些低溫、防爆、室外電網巡檢服務及無人倉儲物流等產業。

3. 研究發展人員與其學經歷

人員		113 年度		114 年度		115 年 4 月 30 日	
		人數	%	人數	%	人數	%
學歷分布情形	碩士(含)以上	4	16.67	3	10.00	3	9.09
	大學(大專)	17	70.83	21	70.00	22	66.67
	高中(含)以下	3	12.50	6	20.00	8	24.24
	合計	24	100.00	30	100.00	33	100.00

4. 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新臺幣千元

年度	110 年	111 年	112 年	113 年	114 年
研發費用	28,035	31,738	38,995	45,397	46,535
營收淨額	492,263	551,981	554,403	566,052	582,139
研發費用占業績比	5.70%	5.75%	7.03%	8.02%	7.99%

註：110 至 114 年度財務資料係採用經會計師查核簽證之合併財務報告。

5. 最近五年度開發成功之技術或產品

年 度	開發成功之技術或產品
114 年度	<ul style="list-style-type: none"> ● 1/8 Brick 1KW IBC module with Regulator ● 1.6KW Matrix Inductor ● 6W DC-DC converter module ● 12KW LLC main Transformer for OBC ● 200W PoE LAN transformer ● 1G LAN transformer for AEC Q200 ● 1 to 3 Gate Driver by Plannar transformer ● 60W plannar transformer for Flyback ● Docsis 4.0 Coupler ● 50KW DC charger ● Qi2.2 TX module for Vehical (Dual Version) ● 變壓器效率測試平台 ● 低軌衛星車載端電源（無線充電段） ● 磁共振遠距離無線充電研究 ● 高頻元件測試平台校正研究 ● Maxwell 磁場模擬軟體研究 ● 開源 3D 軟體導入專案 ● 開源 3D 軟體快速轉 2D 套件 ● Python 版 Flyback 變壓器設計輔助軟體 ● 選擇性波峰焊應用於平板變壓器方式 ● K. 21 雷擊測試方式
113 年度	<ul style="list-style-type: none"> ● Qi2.0 MACARON 3-in-1 wireless charging foldable stand ● Qi2.0 Passport 3-in-1 wireless charging foldable stand ● Qi2.0 yo-yo Portable 2-in-1 wireless charger ● Qi2.0 Yo-Yo Stand 2-in-1 wireless charger ● Qi2.0 SLIDE with power bank wireless charging station ● Qi2.0 Graphite wireless single charger ● Qi2.0 Crystal wireless single charger ● Power bank 10000mA with Qi2.0 wireless charger ● Server Rack Fan 600W Transformer ● 1/8 Brick 1KW IBC module ● TLVR Inductor Array ● Small Cell 150W Planar Transformer ● 1KW wireless TX/RX Coil ● Vehicle grade Hot Press Molded Inductors ● Standard CMC series
112 年度	<ul style="list-style-type: none"> ● 車用 Power Trend Transformer, Inductor and current sensor ● 車用 IGBT Driver Transformer ● Small size 300W LLC Tank Power Transformer ● 車規 wireless Tx coil ● TLVR Inductor ● 3KW 風機用共模濾波器 ● Qi 2.0 15W 無線充電磁吸模組

年 度	開發成功之技術或產品
	<ul style="list-style-type: none"> ● Qi 2.0 15W 磁吸車架款式 ● Qi 2.0 15W 鋁合金磁吸款式及支架款式 ● Qi 2.0 15W 鋁合金貓耳磁吸支架款式 ● Qi2.0+MFI 二合一旅行磁吸無線充款式 ● DTW 6~13W 藍牙智慧電源可指撥調電流 ● OLC 20W~40W 藍牙智慧電源可指撥調電流 ● Control box 2-CH 藍牙智慧燈控 300W 控制器
111 年度	<ul style="list-style-type: none"> ● 3.6KW Power Transformer for Automotive ● 3.6KW PFC Choke for Automotive ● 3.6KW Output Choke for Automotive ● 3.6KW Resonance Choke for Automotive ● IGBT Isolation Transformer for Automotive ● TL300W GaN Power Transformer ● VR Choke 100512、120612 for Server VRM ● WPC TX Module BPP、BPP+PPDE、EPP 1.2.4 for WPC ● WPC TX Module BPP 1.3 for WPC ● LED 21~3W for T5/T8 Lighting ● LED 20~6W for T5/T8 Lighting Fit JLMA301
110 年度	<ul style="list-style-type: none"> ● 50kW Full-bridge Power Transformer for Automotive ● 60 Amp PFC Inductor for Automotive ● 130 Amp DC EMI Filter for Automotive ● 70 Amp AC EMI Filter for Automotive ● 100 Amp Resonance Inductor for Automotive ● PD 65W, 100W Planar Transformer ● BLE Power Metering Module ● BLE Mesh 離線語音模組 ● PoE LED Power 50W ● 單火線電源模組 ● BLE Wall Switch

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫：

(1) 磁性元件

- A. 取得IC公司設計承認，爭取導入Ref.BOM(參考設計)，透過佈局第一線客戶推廣，提高客戶端曝光機率，擴展行銷LinkCom品牌辨識度。目前已取得國際大廠導入，將擴大推廣至其他一線IC 廠。
- B. 增加取得車用品牌客戶及車用電子製造商(Tier 1 or Tier 2)，透過IC design in 機會，爭取協同開發以導入新機種或以改良品取代原有供應商，切入車用一線品牌客戶。針對車用電子製造商鎖定OBC、BMS應用，以本公司優勢產品PLC及IGBT隔離變壓器為切入點，爭取Vendor Code後，進一步擴大至Main Transformer、PFC、CMC等元件之改良或替代機會。目前已鎖定客戶立項開發，並獲得客戶試產訂單。
- C. 以台灣網路通訊客戶需求之變壓器(PoE、xDSL、G.fast、LAN、V.90、Voice、CMC)為基礎，跟隨2022年5G佈建及低軌衛星地面接收站等基建需求提升，配合本公司前期已投入之自動化產線的佈建，持續提高出貨量。並延伸至伺服器及局端設備所需之TLVR電感需求，進一步提升產品面廣度，增加客戶黏著度；另持續與國際IC通訊大廠發展次世代網通產品所需之變壓器產品，為未來3~5年之業績發展，奠定良好基礎。
- D. 積極開發中國之通訊產業大廠、目前已進入收成期。

- E. 工廠端持續導入全自動化生產，替代原有單站式自動設備，以提高效能及品質、降低成本以提高毛利率。而原有單站式自動設備將改裝並提升為車規專用線，以應對車用客戶對品質的要求，但數量不足以滿足全自動化生產的現象。

(2) 無線充電

- A. 成立市場部門，透過市場調查了解無線充電成品使用者痛點以及消費者對產品外觀的變化趨勢，根據調查數據設計規劃系列產品以解決使用者痛點提升消費者體驗並滿足用戶對產品外觀的期待，藉此來加深與既有客戶之間的合作深度，並拓展開發新的品牌客戶與本公司共同合作發展新產品。
- B. 隨著無線充電在市場上越來越普及，除了智慧型手機、穿戴式裝置等主流設備的在充電上的需求，智慧家居小家電、小型醫療裝置、其他手持裝置亦發展出越來越多產品，這些產品亦需要穩定、便捷且安全的充電需求，本公司亦積極拓展相關領域在無線充電模組的相關業務。
- C. 為保持市場競爭力，本公司持續優化生產製程提升生產效率、產品品質以及成本優化，並且作為WPC無線充電聯盟長年會員，不斷更新聯盟技術發展動態以發展產品，為客戶提供最新技術解決方案的同時也維持公司獲利能力。
- D. 因應中美大國角力愈趨激烈，為了美國客戶及部分商品銷往全球的品牌客戶對非中國製造的要求，本公司已展開越南、泰國生產基地的布局，部分產品已將生產基地轉移至越南。

2. 長期業務發展計畫：

(1) 磁性元件

- A. 開發車用電子磁性元件(DC/DC Converter、Filter)、搶佔車用市場龐大商機。
- B. 開發平板變壓器以替代尺寸較大之電源變壓器。
- C. 積極開發終端國際品牌客戶。
- D. 以「LinkCom」品牌與通訊相關IC大廠商策略合作，提高經營績效。
- E. 長期發展磁性元件模組化，提高產品穩定度，區別競爭對手市場差異化。

(2) 無線充電

- A. 佈局開發Qi2.2 25W 模組及無線充電單充或多合一充電產品。
- B. 積極發展日本、韓國、歐洲與北美市場品牌客戶。
- C. 與材料供應商配合發展無線充電散熱解決方案，做出產品市場區隔，以因應未來大功率無線充電在消費性電子以外之產品的無線充電需求。
- D. 開發300W無線充電模組，佈局未來工業無線充電應用市場龐大商機。
- E. 無線充電韌體自主研發並發展可對接汽車電子的無線充電模組，佈局未來潛在汽車無線充電市場商機。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析：

1. 分析公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區：

合併公司銷售分布之區域主要以外銷為主，內銷為輔，主要地區如下：

單位：新臺幣千元

銷售區域		113 年度		114 年度	
		金額	百分比	金額	百分比
內銷	國內	101,029	17.85%	147,575	25.35%
外銷	大陸	192,476	34.00%	149,250	25.64%
	新加坡	91,437	16.15%	87,369	15.01%
	其他	181,110	32.00%	197,945	34.00%
	小計	465,023	82.15%	434,564	74.65%
合計		566,052	100.00%	582,139	100.00%

2. 市場佔有率

本公司主要產(商)品為磁性元件及無線充電，其市場佔有率分析如下：

(1)磁性元件

根據資策會產業情報研究所(MIC)「2025 通訊產業年鑑」、工研院產科國際所(民國 114 年)之資料，及 Verified Market Research、Fortune Business Insights 等最新國際市場調查報告，分析本公司磁性元件產品之市場佔有率如下：

- A. 固網寬頻 CPE (涵蓋 xDSL/PON/FWA)：114 年全球寬頻 CPE 產業受惠於光纖升級、FTTR (光纖到房間) 與 5G FWA 普及，市場整體規模約 218 億美元 (約新臺幣 7,085 億元)，市場總產量約為 3 億 2,000 萬台。依據本公司 114 年度應用於寬頻 CPE 之變壓器出貨總數量約為 389 萬顆，以每台平均使用一至二顆變壓器推估，本公司 114 年度於該領域之變壓器全球市佔率約為 0.61%。
- B. Cable Modem (高階 CPE 為主)：隨著 DOCSIS 4.0 部署與 Wi-Fi 7 高速傳輸需求帶動，114 年全球 Cable Modem 市場產值已達約 97.2 億美元 (約新臺幣 3,159 億元)，市場總產量約為 4,500 萬台。因應終端設備全面升級至 2.5G/10G 網路介面，依據本公司 114 年度對於 LAN Filter 出貨之應用總數量為 863 萬顆，以每台使用一至二顆 LAN Filter 推估，本公司 114 年度於 Cable Modem 之 LAN Filter 全球市佔率約為 9.6%。
- C. IP STB (機上盒與智慧中樞)：114 年全球 STB 市場在 4K/8K 普及與 AI 智慧家庭中樞 (Smart Home Hub) 整合帶動下，整體產值約 220.4 億美元 (約新臺幣 7,163 億元)，其中 IP STB 躍居主流，市場總產量約為 9,500 萬台。依據本公司 114 年度 Single Port LAN Filter 出貨之應用總數量為 152 萬顆，推估本公司 114 年度 IP STB 之全球市佔率約為 1.6%。
- D. PoE (乙太網路供電)：受惠於 Wi-Fi 7 無線基地台、智慧物聯網 (AIoT) 與安防設備對大功率供電 (PoE++, IEEE 802.3bt)

的強勁需求，114 年全球 PoE 解決方案市場規模達 29 億美元 (約新臺幣 942 億元)。扣除 PSE 供電端及非隔離式設計產品後，終端受電設備 (PD) 市場總產量預估約為 10.5 億顆。依據本公司 114 年度 PoE 電源類變壓器出貨總數量為 1,724 萬顆，推估本公司 114 年度 PoE 電源類變壓器之全球市佔率約為 1.64%。

研究公司	年複合增長率 (CAGR)	市場規模預測	需求驅動因素	應用領域	區域重點
MarketsandMarkets	10.8%	2025 年達 29.5 億美元	智慧建築、自動化、監控、企業網絡基礎設施	智能家居、企業級應用	全球市場，特別是發達國家
Grand View Research	N/A	2028 年達 36 億美元	5G、IoT、工業自動化、智能城市	5G 部署、IoT 設備	全球市場
Allied Market Research	N/A	2030 年達 45 億美元	高功率 PoE 解決方案，特別是在醫療和交通系統	IP 攝像頭、語音設備	北美和歐洲為主要市場
Technavio	11%	2026 年達數十億美元	數據中心、雲端運算、網絡基礎設施升級	無人機、5G 基站、智能照明、監控	全球市場
Research and Markets	11.1%	2026 年達 40 億美元	IoT、智能家居、辦公室自動化	智能家居、辦公室自動化	亞太地區增長最快

(2) 無線充電

根據 Research Nester、Grand View Research、MarketsandMarkets 等最新國際市場調查報告，受惠於 WPC 聯盟 Qi 2.x (MPP) 磁吸標準的全面商用，以及車載與穿戴市場的強勁需求，114 年全球無線充電產業市場規模預估已攀升至約 30 億美元 (約新臺幣 975 億元)。

114 年全球終端應用出貨量約達 25 億台規模，其中無線充電發射端 (TX) 與接收端 (RX) 出貨佔比分別約維持在 70% (17.5 億台) 及 30% (7.5 億台)；依據本公司 114 年度無線充電終端應用之出貨總數量為 33 萬台，推估本公司於 114 年度之全球市場占有率約為 0.04%。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 磁性元件

A. 未來市場供給面

甲、全球供應鏈重組

- i. 地緣政治影響：全球供應鏈正因地緣政治因素而變得更加複雜。美中貿易戰、歐盟政策變化、以及技術出口限制可能會影響磁性元件原材料的供應。例如，磁性材料如鐵氧體、稀土材料的供應可能會面臨限制，從而推動成本上升。
- ii. 區域供應鏈本地化：許多國家和地區開始推動本地供應鏈的構建，以減少對外部供應鏈的依賴。這意味著磁性

元件廠可能需要考慮在不同區域建立或加強本地化的生產和供應網絡，特別是在北美和歐洲。

乙、技術創新與升級

- i. 先進材料的應用：新材料（如納米晶、軟磁合金）的應用將逐漸普及，這些材料在提升磁性元件效率、降低損耗和增加小型化方面具有優勢。磁性元件廠需投入更多資源在新材料的研究與應用上，以保持競爭力。
- ii. 平面變壓器技術的發展：平面變壓器因其高功率密度和高效性能，逐漸在高頻應用中取代傳統變壓器。這將對傳統的磁性元件廠提出挑戰，要求他們轉向生產平面化的變壓器技術，或面對市場份額的流失。

丙、環保法規和可持續發展要求

- i. 法規的嚴格化：全球各地對於能源效率和環保要求的法規日益嚴格，特別是在歐盟和中國，對電子設備的功率轉換效率提出了更高的要求。這將迫使磁性元件廠商優化產品設計，生產出能效更高、損耗更低的元件。
- ii. 可持續發展趨勢：企業對綠色製造、碳中和的需求會逐步提升。磁性元件廠商可能需要轉向更加環保的生產工藝，減少生產過程中的碳排放和污染物排放，以滿足客戶和法規的需求。

本公司長期提供磁性元件設計方案並協同IC廠共同開發網路濾波器及相關DC/DC平板變壓器等，導入包含奈米晶等新式材料及電腦輔助設計軟體，其設計符合IEEE規範泛用等規格，並逐步提升製造工藝符合ISO14064等法規要求，可以符合市場大部份產品的運用需求。

B. 未來市場需求面

首先，5G-Advanced 的加速落地以及 6G 的前瞻發展。雖然 5G 的商用市場仍在成長階段，但產業已經將目光轉向下一代通訊技術。這意味著對更高頻率、更高效率、更小型化的磁性元件的需求將會增加。

- 更高頻率的需求：6G 的發展願景包括極致體驗，這將驅動無線通訊系統向更高的頻率發展。毫米波和太赫茲頻段預計將在 6G 中扮演更重要的角色，這將需要能夠在這些頻率下穩定工作的磁性元件，例如用於射頻前端的電感和變壓器。
- 更高的效率和功率密度：為了支持 5G-Advanced 和未來的 6G 網路，基地台和其他網路設備的能源效率至關重要。這將推動對具有更低損耗、更高功率密度的磁性元件的需求，用於電源轉換和濾波等應用。
- 小型化和集成化：行動通訊設備和網路設備不斷追求小型化和集成化。磁性元件供應商需要開發更小、更輕、更容易集成的解決方案，以滿足這一趨勢。

其次，生成式 AI (GenAI) 的蓬勃發展及其對通訊產業的影響。GenAI 不僅推動了行動通訊產業的技術革新和裝置升級，也改變了通訊產業生態系統。

- 資料中心和雲端運算的擴張：GenAI 的訓練和應用需要大量的運算資源，這將加速企業將服務轉向雲端或多雲方向。資料中心是磁性元件的重要市場，GenAI 的發展將直接帶動對用於伺服器電源、不斷電系統 (UPS) 和網路設備的磁性元件的需求。尤其是在 AI 大語言模型的驅動下，資料中心需要升級高階交換器，這也間接增加了對相關磁性元件的需求。
- 邊緣 AI 的發展：ChatGPT 等 AI 應用的成功也激勵了邊緣裝置的發展。邊緣 AI 需要在本地進行即時分析，這將增加對部署在各種終端設備中的磁性元件的需求，例如用於電源管理和信號處理的電感和變壓器。

第三，太空永續議題的興起與衛星通訊的發展。近年來，各國對太空科技的投入不斷增加，低軌通訊衛星的研製成為熱點。

- 衛星通訊基礎設施建設：低軌衛星通訊系統的建設需要大量的衛星和地面設備，這些設備都需要可靠的電源系統和通訊鏈路，其中磁性元件是不可或缺的。
- 太空環境的特殊要求：太空環境對電子元件提出了嚴苛的要求，例如耐輻射、高可靠性等。磁性元件供應商需要開發能夠在這些極端環境下工作的特殊產品。

總體而言，2024 年通訊產業的新興技術趨勢為磁性元件供應商帶來了巨大的機遇。專注於開發能夠支持更高頻率、更高效率、更小型化、更可靠，並適用於多元化應用場景的磁性元件將是抓住市場先機的關鍵。此外，密切關注 GenAI、IoT 和衛星通訊等領域的發展動態，並與相關廠商建立合作關係，將有助於我司在快速變化的通訊產業中保持競爭力。

(2) 無線充電

A. 未來市場供給面：

本公司生產之無線充電產品中，關鍵零組件為電源控制 IC 及充電線圈(磁性元件)。其中，電源控制 IC 主要供應商包含國際知名 IC 廠，台系與陸系 MCU 供應商；而充電線圈我司可自行生產，供應穩定。

全球主要競爭者集中於大中華地區，受到美中貿易衝突影響，部份客戶要求增加非中國地區的生產基地；加上 WPC 聯盟於 2024 年 Q1 修改認證申請規則的雙重影響，中小型競爭者將受到衝擊。而供應鏈改變所造成的運費成長以及非中國地區的物價通膨，將加諸於整體產業，產品售價將無法因中國通縮而得到減低。

B. 未來市場需求面：

本公司生產之無線充電產品主要面向手機應用市場，今年 WPC 更制定了 Qi 2.2 功率提升到 25W 的無線充電，無線充電產業正處於快速發展階段，市場規模不斷擴大，技術不斷進步。未來，隨著高效率、高功率和遠距離充電技術的突破，無線充電將在消費電子、汽車、工業和醫療等領域發揮更大作用。

根據多家市調公司包含高盛及研究機構 Canalis 預估 2024 年手機市場將緩步回升，而摩根士丹利預計 2024 年，全球智慧型手機出貨量將成長將近 4%，於 2025 年再成長 4.4%。

4. 競爭利基

(1) 磁性元件

A. 創造客戶價值：

本公司主要以開發高毛利之高階网通產品採用之磁性元件為主，並透過與网通相關 IC 設計公司合作，為次世代晶片同步設計開發新型磁性元件，因而列入 IC 設計公司的「公板」(註 1)優先供應商名錄(PVL)，並配合 IC 設計公司推廣，同步提供品牌客戶或生產廠商(EMS)測試及驗證服務，能有效加速產品推出的時效性，並且在全球主要生產廠商(EMS)皆有優先供應商名錄(PVL)，免除了 IC 設計公司為了配合生產廠商(EMS)，而重覆驗證的工作。相較於同業磁性元件供應商，雖能仿照本公司之做法，提供晶片開發時期的服務，但是在面對品牌客戶或生產廠商(EMS)時，受制於設備條件、技術能力、品牌形象等限制，通常無法取得品牌客戶的信賴。反之，亦有磁性元件同業以低價吸引生產廠商(EMS)，冀望於生產廠商(EMS)能反向推薦給品牌客戶，然而由於產品驗證週期長，且成本高，降價幅度通常無法負擔驗證造成的費用。

簡而言之，本公司提供的產品及服務能縮短產品開發時程，降低無謂的測試驗證，為客戶創造價值。

B. 競爭差異化：

本公司創業至今三十餘載，不同於同業磁性元件廠商專注於電源、手機、配件、NB/PC...等特定領域，本公司產品應用領域廣泛涉及電源、网通、伺服器、NB/PC、工業控制...等，並且在技術儲備上必需橫跨電源及通訊領域，本公司長期投入為研發、製造、品質等單位奠定深厚的行業知識，造就本公司善於提供跨領域要求的磁性元件。意即當客戶產品需要跨領域如 PoE、PLC...等，需要同時俱備高效電源及通訊能力的磁性元件時，多數同業僅能透過不斷的測試中尋找可能的方向，造成客戶的試錯時間成本相對較高；反觀本公司能提供設計、模擬、改良、生產、驗證的完整服務，精確且快速的回應客戶需求。

並基於前述能力及長期與客戶端密切合作所累積的經驗，本公司進一步整合磁性元件與主控元件，提供客製化功能模組的服務，協助客戶降低開發人力，使客戶能專注於本業核心競爭力。

C. 展延性：

近年來科技演化速度愈發快速，分工亦愈加細分，跨領域整合需求與日俱增，零件供應商必需肩負更多的功能，也因此，本公司所俱備的能力也逐漸受到重視。以車用電子為例，充電樁與電動車之間的電力線就需要同時肩負提供高壓大電流及通訊的功能，所以本公司產品第一時間得到國際大廠認證，成為指定用料。類似的技術也應用在智慧電網等相關應用，以前述案例皆可說明，本公司核心競爭力除了應用於网通市場，亦逐步開始應用於各種領域，能為客戶及消費者帶來新的利益與更好的使用者體驗。

(2) 無線充電

A. 創造客戶價值

本公司為 WPC 資深會員，認證數量全球第一，在 2023 年底轉換至 Qi2.0 的速度也是全球首波通過，持續為客戶提供優質產品，並且在整合原有磁性元件及智控團隊後，開始於展現綜效，面

對客戶線圈客製化及軟韌體調整上的需求，相較於其他競爭者更有效率。延續本公司過去導入公板的合作模式，近期亦配合 IC 廠開發車用無線充電線圈，透過未來公板發佈，快速投放至主流車廠客戶，爭取由元件到 Module 的整合服務。

B. 競爭差異化

車用客戶通常需要客製化服務，本公司可利用模擬軟體加速設計驗證，避免如同競爭者透過開模、試錯、修改的反覆驗證效果，延誤客戶新品上市時機，可以為客戶提高產品上市速度，創造行業競爭優勢。再者，車前市場之車用無線充電器需透過 LIN/CAN 整合進入 HPC，我司具備軟韌體整合能力，可以在最快時間內配合客戶需求調整，在不同客戶，不同車型間創造料件的通用性，減少不必要庫存。

C. 展延性

延續本公司過去導入公板的合作模式，近期亦配合 IC 廠開發車用無線充電線圈，透過未來公板發佈，快速投放至主流車廠客戶，爭取由元件到 Module 的整合服務。

5. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 國際通訊IC大廠共同開發：

電子產業除奠基於技術基礎外，其市場資訊及產業發展趨勢之掌握尤為重要，本公司以自有品牌 LinkCom 推廣市場，配合國、內外通訊 IC 大廠於新 IC 設計開發時，即參與開發制定規格，故於市場推廣時以標準產品銷售；另本公司磁性元件除了已站穩客戶端 ODM 市場，目前更積極朝向歐美品牌大廠之 OEM 合作廠商邁進。另亦加強研發新產品以分散網路通訊市場拓展車用電子目標發展。

B. 無線充電：

隨著 Qi2.0 協議的推出，無線充電技術迎來了一次重大的飛躍。這一新標準不僅提高了充電效率，還擴大了兼容性，使得更多的設備能夠享受到無線充電的便利。多家知名品牌迅速響應，紛紛推出支持 Qi2.0 的產品，希望在這股新興市場中占據一席之地。

然而，由於通過 Qi2.0 認證的供應鏈相對有限，初期的市場競爭顯得尤為激烈。品牌之間為了爭奪消費者的青睞，不得不加大研發和市場推廣的投入。這種競爭不僅推動了技術的快速發展，也促進了產品質量的提升，最終消費者將成為最大的受益者。

與此同時，Qi2.0 協議的開放性賦予了它一個巨大的優勢。不像 MagSafe 那樣僅限於蘋果產品，Qi2.0 的兼容性使其能夠服務於廣泛的安卓設備。這一點對於安卓市場來說是一個福音，因為它意味著用戶將不再受限於特定品牌或型號，可以自由選擇各式各樣的無線充電設備。

市場分析師普遍對 Qi2.0 協議的未來持樂觀態度。預計隨著技術的成熟和供應鏈的擴展，未來幾年內，支持 Qi2.0 的無線充電設備將遍布市場。這不僅會為消費者帶來更多的選擇，也將推動整個無線充電行業的進步，最終實現真正的無線生活方式。隨

著技術的不斷創新和市場的日益成熟，Qi2.0 無疑將在未來的無線充電領域中扮演重要角色。

今年 WPC 無線充電聯盟更是推出 Qi 2.2 高達 25W 的無線充電，未來無線充電產業生態系統建設，吸引更多投資者關注。

C. 完備之供應鏈體系：

原物料供應鏈部分，為掌握穩定優質電子零件料況，本公司除了與供應商維持良好關係外，也定期審查評定供應商出貨品質情況，亦積極與新廠商合作以確保本公司之進料品質、價格、交期均達到最佳化配置；本公司以國內與海外分工購料方式備貨，以市場行情走勢調節本地採購與海外採購之數量與時點，可有效地管控庫存以利訂單之承接。

D. 客戶導向的生產管理：

生產管理以客戶與市場需求為導向亦是產品與品質計畫改善的方向。對於提出特殊出貨要求的客戶，本公司也能立即了解客戶真正需求，針對其要求調整生產排程，圓滿達成目標。

E. 品質至上之管理要求：

本公司定期檢討或進行製程改善，可增加產能、降低生產成本、持續改善品質、降低人力資源浪費，以提高市場競爭力，隨時對生產狀況做詳細討論，也會針對客訴及偶發之生產問題進行細部探討與改進。

F. 研發創新提高核心競爭力：

本公司為磁性元件設計開發製造商，核心技術包含磁性元件之開發設計能力及電源產品之設計能力，為維持競爭優勢，持續投注研發費用進行設計開發，並配合 IC 設計大廠共同研發新一代產品，藉以進入 IC 廠之參考 BOM 表中。另在平板變壓器磁感應元件及 PoE 變壓器骨架與磁芯等結構設計，使生產製程簡化、變壓器小型化、降低變壓器高度之設計改變及效率提升，使本公司於開發高階產品時可以利用平板變壓器之特性及優勢設計與製造較同業具競爭性產品。

本公司為無線充電發射模組、接收模組及成品專業開發商，生產製造為蘋果 MFI 認證之工廠。研發部分擁有設計端從上至下的專業人員，核心技術包含 ID 設計、機構設計、電子硬體設計、軟韌體設計及包裝設計等全方位服務。可針對客戶不同需求進行客製化服務，並結合市場調查，同時設計不同 ID 外觀開發自我發展的無線充電單或多合一功能產品。同時配合 IC 方案商進行高效率、多功能性及大功率無線充電快充開發。

G. 產業策略合作：

業務與國內外廠商進行策略性配合，針對目標客戶提供整體解決方案排除目標客戶在電子方面的困難點，並於本公司之工廠內協助完成可靠度實驗，提高客戶滿意度與忠誠度。

H. 財務結構健全：

本公司財務結構健全，114 年底自有資本率高達 54%，流動與速動比率分別為 4.82 與 4.56 倍，均顯示自有資金充沛，經營財務體質健全，對公司奠定永續經營成長之重要利基。

(2) 不利因素與因應對策

A. 被動電子零組件競爭廠商眾多

由於電子通訊產品之生命週期短，市場資訊流通快速，使得國內、外爭食這片市場之廠商日增，市場競爭日趨激烈。因應對策：

本公司透過創新之技術開發及優良之製程，以及產品多元化發展，快速掌握市場脈動並提高競爭力。同時積極掌握網路通訊之發展，並隨時調整生產配置，適時切入車用電子、充電樁、PoE、5G 及光纖通訊市場，以掌握創新發展先機。

B. 無線充電

中美貿易衝突對全球供應鏈造成了顯著影響。在這種環境下，許多公司面臨著訂單的劇烈波動和交貨期限的壓縮，這不僅影響了運營的穩定性，也對毛利率造成了壓力。為了應對這些挑戰，企業必須採取靈活的策略來保持競爭力。

短期內，公司可能需要通過提高運營效率和成本管理來緩解利潤率的壓力。這可能包括優化庫存管理、加強與客戶的溝通以更好地預測需求，以及尋找替代供應商來降低原材料成本。

從長遠來看，許多供應商選擇將生產基地轉移到勞動力成本較低的東南亞地區。這一戰略轉移雖然會帶來額外的資本支出，但也為公司提供了進入新市場和利用當地資源的機會。此外，這一轉移還能幫助企業規避貿易衝突帶來的直接影響，並可能獲得更有利的貿易條件。

對於本公司而言，同步考量磁性元件及無線充電產品的需求至關重要。隨著無線技術的不斷進步和市場需求的增長，無線充電已成為一個快速發展的領域。因此，公司需要不斷創新和擴大產品線，以滿足市場的多樣化需求。

此外，擴大在東南亞地區的銷售比例，不僅能夠提高公司在當地市場的知名度和影響力，還能夠增加收入來源，提高整體的投資效益。透過這種方式，公司能夠更好地利用當地的市場潛力，並進一步鞏固其在全球供應鏈中的地位。

因應對策：

總而言之，面對中美貿易衝突帶來的挑戰，本公司通過靈活的策略和前瞻性的規劃，不僅能夠保護自身免受短期波動的影響，還能夠把握長期發展的機遇。隨著生產基地的轉移和市場布局的調整，公司將能夠在未來的競爭中佔據有利位置。這些策略的實施將有助於公司實現可持續發展，並在不確定的經濟環境中保持穩健的增長。

(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

(1) 磁性元件

A. PoE 電源類變壓器：

PoE 是一種可以在乙太網路中透過雙絞線來傳輸電力與資料到裝置上的技術，PoE 電源類變壓器，主要是運用在電源管理 IC 上 DC to DC 變壓器。

B. 車用磁性元件：

(A) 電池管理系統(BMS)變壓器(EV/HEV)：

電池管理系統(BMS)是電動車連接車載動力電池電動汽車的重要紐帶，其主要功能包括：電池參數監控，狀態估計，在線診斷與預警，充放電與預充管理，均衡管理和熱管理等，變壓器之應用是基於對稱多繞組變壓器結構的串聯電池組作主要均衡電壓控制。

(B) 充電樁磁性元件：

主要應用在充電樁的電流轉換，整流與濾波及高壓訊號傳輸耦合上，使其充電效率能有效作為能量轉換作為電動車電源之驅動。車用直流對直流變壓器用於電動車充電樁系統，並且採用全新設計，取代傳統漆包線及擋牆架構，有效提高窗口面積使用率、縮小整體體積，並且全新的設計架構有助於整體散熱。

C. LAN magnetic filter module 1G Base-T/2.5G Base-T/5G Base-T：

LAN(Local Area Network)有線區域網路符合 IEEE802.3 規格的磁性元件，其元件包含變壓器，共模電感等組成，使用在 Hub、Switch、Router、Gateway 其設備包含有 RJ-45 端口，其功能為阻抗匹配、濾波、安規需求及降低 EMI 問題等功能，部份產品符合 PoE 及 PoE+ 的需求，以傳輸速率區分為 10Mbps/100Mbps/1Gbps/2.5Gbps/ 5Gbps 等。

D. VDSL2 line Transformer：

VDSL2 line (Very High Data Rate Digital Subscriber Line) 第二代超高速數位用戶迴路及 Transformer 高傳輸率數位用戶網路傳輸設備介面變壓器，在 VDSL2 modem/Router/Gateway 的產品上是一個主要的零組件，其功能為阻抗匹配，與電容組成高通濾波元件，並設計符合 IEC60950 相關安規的需求與 IC 廠商搭配設計。

E. G.fast Transformer：

G.fast 為 VDSL2 技術之下一代產品，G.fast 技術與目前的第二代超高速數位用戶迴路(VDSL2)主要的差異點，在於所用的頻帶由 30MHz 提高至 106MHz，之後還會更進一步提高至 212MHz，搭配光纖網路以 FTTdp(Fiber-to-the-Distribution Point)架構的方式來提供數百 Mbit/s 的寬頻服務。

F. PLC(Power line communication)Transformer：

電力線網路變壓器，PLC 又稱電力線網路，指利用既有電力線，將資料或資訊以數位訊號處理方法進行傳輸。PLC 技術使用既有低頻（50/60 赫茲）的電力線路傳送寬頻的網路訊息；HomePlug 也是 PLC 技術的一環。

(2) 無線充電

無線充電產品主要應用於行動裝置及其配件市場，除了搭配手機販售或單獨銷售的無線充電器外，亦可運用在醫療設備、健身器材、居家、辦公場所、公共場所與交通工具上，如傢俱、檯燈、音響、螢幕、辦公桌、會議室、機場、火車站、圖書館、餐廳、汽車中控台、火車高鐵公車坐位扶手等。

(A) WPC 無線充電聯盟：

聯盟所制定的 BPP、EPP、MPP 協議為主，加上各手機

廠的積極開發的私有協議為主流，如 Apple iPhone 15W、Samsung 10W、小米 80W 等。

(B) Apple MFI ; Magsafe 授權：

蘋果授權製造商全球只有 300 多家，對於蘋果授權的產品，能在包裝上打上蘋果授權的 Logo，此 Logo 在歐美人心目中，是品質與安全的象徵，也是產品使用者體驗的保證。蘋果官方授權 15W 快充磁吸充電模組，可發展出多合一磁吸無線充電支架，與跨行結合產品，如藍牙音箱、檯燈、行動電源帶無線充電等。

(C) 車廠所主導的 EPP 規格則：

以 15W 快充及安全性為主要訴求。除了行動裝置外，工業用途及電動車等無線充電應用場景。

2. 主要產品之產製過程

(1) 磁性元件

A. 變壓器及濾波器：

繞線 (Core or Bobbin Winding) → 焊錫 → 裝配 (磁芯/鐵夾) → 半成品測試 → 點膠/浸凡立水 → 成品測試 → 成品檢查 → 成品包裝入庫。

(2) 無線充電：

SMT 自動置放 → 繞線圈 → 焊接電容 → 燒錄 PCBA 板 → 貼線圈 → 線圈焊接到 PCBA 板 → 模組測試 → 組裝外殼 → 成品測試 → 包裝彩盒 → 產品裝箱。

(三) 主要原料之供應狀況

目前公司主要產品為磁性元件及無線充電，其製程、產率、各階段品質檢測數據呈穩定一致性，主要原料供應商供應品質及交期均穩定。

(四) 主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額及比例，並說明其增減變動原因

單位：新臺幣千元

年度	113 年度				114 年度			
	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(%)
1	A 公司	36,479	12.79	無	A 公司	47,643	17.88	無
2	其他	248,790	87.21	無	其他	218,859	82.12	無
	進貨淨額	285,269	100.00		進貨淨額	266,502	100.00	

說明：114 及 113 年度整體進貨金額相當，並分散主要供應商進貨比重。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額及比例，並說明其增減變動原因

單位：新臺幣千元

年度	113 年度				114 年			
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
1	A集團	107,076	19	無	A集團	102,420	18	無
2	B集團	122,778	22	無	B集團	98,996	17	無
	銷貨淨額	229,854	41		銷貨淨額	201,416	35	

說明：114 及 113 年度整體銷貨金額相當，並分散主要客戶銷貨比重。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

115 年 4 月 30 日

年度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 4 月 30 日
員工人數	直接人員	255	203	217
	間接人員	116	122	125
	合計	371	325	342
平均年歲		37	39	37
平均服務年資		5	6	6
學歷分布 比率(%)	碩士(含)以上	3.77%	4.00%	4.09%
	大學(大專)	22.37%	27.38%	26.32%
	高中(含)以下	73.86%	68.62%	69.59%

註：直接人員包含：作業員、產線幹部、品管。

四、環保支出資訊

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

本公司僅重要子公司東莞聯寶光電科技有限公司(東莞聯寶)需進行固體污染源排污登記，其餘公司未有生產製造，無需登記或申領。

項目	說明
污染設施設置許可證操作許可	本公司之重要子公司(東莞聯寶)，製程中產生之廢氣，已投資防治環境污染設備包括焊錫工序廢氣排放設備、含浸工序廢氣排放等設備，其主要用途係採用集氣罩收集，進行高空排放及活性碳吸附後排放，以達防治環境污染之效益，其污染防治設施已經東莞市環境保護局驗收完成並取得其來函(東環建(2009)4-0258 號函及東環建(2018)10484 號函)
污染排放許可證	2020 年東莞聯寶已於全國排污許可證管理信息平臺進行固定污染源排污登記，登記編號 914419007709678161，有效期限至 2030 年 3 月 18 日 東莞聯寶於 2007 年 09 月編制的《建設項目環境影響報告表(試行)》(編號：3331)，東莞聯寶項目運營後廢水主要為員工生活用水，已經自東莞市生態環境局取得城鎮污水排入排水管網許可證核發許可(編號：粵莞排[2026]字第 1050037 號)，有效期至 2031 年 03 月 08 日。
應繳納防治污染費用	(1)東莞聯寶製程產生廢棄物包括廢機油、廢燈管、廢活性炭、廢抹布及廢容器，均委託政府核可廠商中普環境科技有限公司(取得由環境保護行政主管部門頒發的「危險廢物經營許可證」，許可證號:441900190212 號)處理，每年費用人民幣 4,000 元整。 (2)針對廢水、廢氣及噪音每年委託廣東中健檢測技術有限公司出具年度檢測報告，年度檢測費用為人民幣 5,000 元整
環保專責人員	謝君模為環保專責人員

(二) 列示公司有關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：

單位：新臺幣千元；114 年 3 月 28 日

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額	用途及預計可能產生效益
廢氣處理設備	1	106 年 09 月	225	-	處理制程中所產生之廢氣使達到排放標準。
廢氣處理設備	1	109 年 07 月	9	-	處理制程中所產生之廢氣使達到排放標準。

(三) 最近二年度及截至年報刊印日止，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) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司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。

(五)目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其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、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1. 員工福利措施

本公司提供之福利措施包括勞健保、員工團體保險、員工健康檢查、三節獎金、員工旅遊以及週六不補班等。

2. 員工進修、訓練

不定期辦理各項管理及專業性之教育訓練，使員工能在工作中學習，不斷自我充實成長，並鼓勵員工參加外部專業訓練，提昇工作職能。

3. 員工退休制度與其實施狀況

本公司依據「勞工退休金條例」，由公司提撥薪資之 6%（加計員工自願提撥部份）提繳勞工退休金至員工個人之退休金專戶。

4. 勞資間之協議情形及各項員工權益維護措施

本公司運作均依勞動基準法為遵循基準，並確保員工應有之權利。本公司透過溝通、激勵、服務、以及教育等機制，適時地滿足員工的需求，以提昇員工對公司的向心力與工作滿意度，使其願意為公司付出更大心力，為公司創造更大貢獻與價值，勞資雙方關係和諧。

(二)最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，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：無。

六、資通安全管理之說明：

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

1. 資通訊安全風險架構：

依據資通安全檢查管理辦法、系統災難復原計劃，著眼於管理本公司營運上可能遭遇之資訊安全風險，以『規劃-執行-檢查-行動』模式來建置與維護，確保此制度有效運作，以降低本公司所面臨之資安風險，且所有作業均佐以適當文件記載或紀錄說明之。

2. 資通安全政策：

本公司資訊安全管理目標之資訊安全管理系統，規劃與建置資訊安全整體架構，確保本公司資訊資產之機密性、完整性及可用性，以建全本公司現有管理制度，並沿用國際標準組織所訂定之持續改善 PDCA 循環流程管理模式，整合及強化資訊安全管理體系，建立制度化、文件化及系統化之管理機制，持續監督及審查管理績效，以落實資訊安全管理及業務持續營運之理念

(1) 落實資通安全管理政策。

(2) 全面導入資通安全管理制度。

(3) 培訓資訊人力資通安全專業能力。

- (4) 強化本公司資通安全環境及資訊安全應變能力。
- (5) 達成資訊安全政策量測指標。
3. 具體管理方案：
- (1)本公司啟用數位錄影及門禁管制，定期檢視人員進出及實體資訊設備保護措。
- (2)本公司系統使用者權限，或者任何權限申請，都會依據核決權限，進行審核程序，以保障公司資料存取安全。
- (3)本公司「資訊安全組織」，負責落實資訊安全政策、推動和督導本公司執行資訊安全預防、危機通報、緊急應變處理等工作。
- (4)本公司高階管理階層積極參與資訊安全管理系統之相關活動，並適時對資訊安全政策的活動表達承諾、推動及持續改善的意願。
- (5)資訊安全政策之修訂，每年定期召開會議評估檢討。
4. 投入資通安全管理資源
- 目前資訊部成員為6人，資安年度預算將依防護需求持續投入編列。
- (二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
借款合同	永豐銀行	114/11/26~115/11/30	借款額度合約	無
借款合同	玉山銀行	114/09/05~115/09/05	借款額度合約	無
出口押匯	玉山銀行	114/08/21~115/08/21	額度合約	無
借款合同	元大銀行	114/05/08~115/05/07	借款額度合約	無
買賣合約	綠意開發股份有限公司	113/05/09	不動產買賣合約	無
租賃合約	東莞市企石科技工業園開發有限公司	107/09/16~117/09/15	東莞廠房租賃契約	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況比較分析

單位：新臺幣千元；%

項目	年度	114 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		839,912	685,480	154,432	22.53%
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		3,000	3,000	0	0.00%
不動產、廠房及設備		155,328	155,884	(556)	(0.36%)
使用權資產		33,394	48,409	(15,015)	(31.02%)
無形資產		16,417	20,729	(4,312)	(20.80%)
其他資產		112,755	72,280	40,475	56.00%
資產總額		1,160,806	985,782	175,024	17.75%
流動負債		174,392	222,007	(47,615)	(21.45%)
非流動負債		348,706	116,153	232,553	200.21%
負債總額		523,098	338,160	184,938	54.69%
股本		314,550	311,202	3,348	1.08%
預收股本		705	1,911	(1,206)	(63.11%)
資本公積		141,164	121,475	19,689	16.21%
保留盈餘		244,737	241,398	3,339	1.38%
其他權益		(30,379)	(28,364)	(2,015)	7.10%
庫藏股票		(33,069)	-	(33,069)	0.00%
權益總額		637,708	647,622	(9,914)	(1.53%)

1. 重大變動項目說明（前後期變動超過百分之二十以上者，且變動金額達新臺幣一千萬元以上者，其主要原因分析說明如下）：

- (1) 流動資產：主係 114 年度發行可轉換公司債，定存增加所致。
- (2) 使用權資產：主係 114 年度退租部分辦公室所致。
- (3) 其他資產：主係 114 年度購置不動產預付房地款所致。
- (4) 流動負債：主係 114 年度償還一年內到期長期借款所致。
- (5) 非流動負債：主係 114 年度發行可轉換公司債 3 億元所致。
- (6) 負債總額：主係 114 年度發行可轉換公司債 3 億元所致。

二、財務績效比較分析

單位：新臺幣千元；%

項目	年度	114 年度	113 年度	差異	
				金額	%
營業收入		582,139	566,052	16,087	2.84%
營業成本		369,018	379,695	(10,677)	(2.81%)
營業毛利		213,121	186,357	26,764	14.36%
營業費用		170,484	165,684	4,800	2.90%
營業利益		42,637	20,673	21,964	106.24%
營業外收入及支出		27	25,370	(25,343)	(99.89%)
稅前淨利		42,664	46,043	(3,379)	(7.34%)
所得稅費用		7,591	9,126	(1,535)	(16.82%)
本期淨利		35,073	36,917	(1,844)	(4.99%)
本期其他綜合損益		(2,629)	8,441	(11,070)	(131.15%)
本期綜合損益總額		32,444	45,358	(12,914)	(28.47%)

1. 重大變動項目說明（前後期變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一千萬元以上者，其主要原因分析說明如下）：

(1)營業利益：主係 114 年度本業營業收入增加，毛利率提升所致。

(2)營業外收入及支出：主係 114 年度新臺幣兌美元升值而產生匯兌損失，致其他利益及損失增加。

(3)本期其他綜合損益：主係 114 年度國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。

(4)本期綜合損益總額：主係 114 年度本期其他綜合損益減少所致。

(一) 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

1. 預期銷售數量與其依據：

本公司之預期銷售數量係來自客戶之預估需求、產能規劃、市場環境及過去成果訂定目標，本公司目前產業仍處發展階段，預期本公司未來營業收入應可持續成長。

2. 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司將致力於產能及資金有效運用，並審慎評估產品線之機會與效益。

三、現金流量

(一) 最近(114)年度現金流量變動之分析說明

單位：新臺幣千元；%

項目	年度	114 年度	113 年度	差異	
				金額	%
營業活動之淨現金流入(出)		100,333	35,121	65,212	185.68
投資活動之淨現金流入(出)		(74,505)	(60,663)	(13,842)	22.82
籌資活動之淨現金流入(出)		191,383	(32,392)	223,775	(690.83)

增減比例變動分析說明：

- 營業活動：114 年度淨現金流入增加，主係應收款項現金流入增加所致。
- 投資活動：114 年度淨現金流出增加，主係本期購置不動產預付房地款所致。
- 籌資活動：114 年度淨現金流入增加，主係 114 年度發行新台幣 3 億元可轉換公司債所致。

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司最近年度尚無流動性不足之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新臺幣千元

期初現金 餘額 (1)	預計全年來 自營業活動 淨現金流量 (2)	預計全年來 自投資活動 淨現金流量 (3)	預計全年來 自籌資活動 淨現金流量 (4)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)+(4)	現金不足額 之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
586,757	100,333	(46,670)	(34,757)	605,663	-	-

1. 全年度現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：主要係因預期營收穩定足以維持營運開支，且公司持續獲利，致使淨現金流入。
- (2) 投資活動：主係 115 年度投資金融資產、取得設備及無形資產，致投資活動呈現金流出。
- (3) 籌資活動：主係 115 年度發放現金股利，致籌資活動呈現金流出。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司因營運所需，於民國一一三年五月九日與非關係人簽約購買不動產，交易總價款為 448,880 千元，截至民國一一四年十二月三十一日止，已付款項計 89,880 千元，帳列其他非流動資產項下。另，尚未付款項共計 359,000 千元。

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

(一) 轉投資政策：本公司基於營運需求及考量公司未來成長並以兼顧本業為原則，就轉投資之組織、目的、市場狀況、業務發展及財務狀況等項目進行規劃、評估及分析，據以提供予管理階層供參。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

單位：新臺幣千元

關係企業名稱	持股比率	114 年度認列投資(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來計畫
LINKCOM MANUFACTURING INTERNATIONAL CO., LTD.	100%	13,071	主係被投資公司獲利之投資收益。	-	-
LINKCOM USA, INC.	100%	1,350	主係美國市場需求面成長，致獲利增加。	-	-
東莞聯寶光電科技有限公司	100%	10,241	主係整體需求面成長，致獲利增加。	-	-
深圳聯驊電子科技有限公司	100%	(244)	主係無線充電產品需求面降低，致獲利減少。	積極開發客戶及加強產品行銷。	轉型為買賣業。

六、風險事項：

(一) 最近年度及截至年報刊印日止之風險因素說明

1. 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 114 年度及 113 年度之利息收入分別為 5,926 千元及 6,850 千元，分別佔合併營業收入 1.02% 及 1.21%。另 114 年度及 113 年度之利息費用為 4,114 千元及 1,448 千元，分別佔合併營業收入 0.71% 及 0.26%，對公司之獲利影響甚微。本公司將定期評估市場資金狀況與銀行利率，審慎決定籌資之方式，取得較有利之利率條件，以降低利率變動所造成之影響。

(2) 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司主要銷貨收入、採購、應收及應付帳款多係採美金及人民幣計價，藉由相同幣別之資產與負債相抵，可降低匯率風險，達成自然避險效果。

本公司 114 年度及 113 年度之淨兌換利益為(5,005)千元及 15,671 千元，分別佔合併營業收入 0.86% 及 2.77%，為降低匯率波動之風險，本公司持續觀察匯率之變化，採保守及穩健原則因應，以降低匯率變動所造成之影響。

(3) 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

根據行政院主計處公佈，114 年度消費者物價指數(CPI)年增率為 1.23%，生產者物價指數(PPI)年增率為 2.57%，故近年來通貨膨脹風險仍在可接受之範圍內，本公司隨時掌握全球政經變化及上游原物料市場價格之脈動，適時調整銷售價格策略，以降低未來通貨膨脹等經濟局勢變化所造成之影響。

2. 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：

本公司專注於本業之經營並以穩健保守為原則，管理謹慎，不從事高風險及高槓桿投資，最近年度及截至年報刊印日為止，本公司尚無從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情形。

本公司基於營運風險考量，業依規定訂有「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得及處分資產處理程序」等，本公司日後若有從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易，將依據所訂定之政策辦理。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1) 未來研發計畫

A. 磁性元件

- (A) 平板變壓器(Planar Transformer)：產品生產技術深化，基於前期產品成功導入知名品牌並進入量化，現行生產技術在良率及效率上的改良，將進一步提高毛利。

目前平板變壓器在設計驗證上，已導入模擬軟體，協助工程師在樣品測試前可以進行磁場強度模擬，降低試錯的時間成本，加速客服效率，未來本項技術將導入輔助其他產品設計。

未來將投入平板變壓器整合週邊主被動元件，以模組型式為產品之研究，預期在網通/伺服器/車用等領域可以提供更多服務，爭取商機。

- (B) 車用電子元件：磁性元件在車用電子的應用愈來愈多，本公司將藉由電源磁性元件開發的基礎能力，進而延展及開發在電動車上之電源轉換充電(On Board Charger)與電池管理系統(BMS)上AC/DC隔離變壓器、DC/DC Converter、訊號隔離變壓器以及共模線圈等應用。

B. 無線充電

無線充電產品未來開發方向將以多元化，模組化為原則展開產品線的布局，如下：

- (A) Apple MFI 授權產品：MFI系列產品，單充或多合一磁吸無線充電的MFI認證產品。
- (B) WPC(Qi) 認證成品及模組：鎖定WPC規格提升，針對未來Qi2.0(15W)及Qi2.2(25W)不同應用產品線趨勢，開發設計發展。
- (C) WPC(Ki) 認證成品及模組：鎖定WPC針對廚房無線充電應用設備如電磁爐、果汁機等家電中大功率Ki標準溝通協議提前切入了解，並與長期合作供應商共同研究規畫。
- (D) 大功率無線充電發射及接收模組：針對無人搬運車(Automated Guided Vehicle, AGV)/ 自主移動機器人(AMR-Autonomous Mobile Robot)、無人機、掛軌機器人、清潔機器人。評估大功率無線充電60W~300W應用設計可行性評估，並規畫開發。切入主要集

中於一些低溫、防爆、室外電網巡檢服務及無人倉儲物流等產業。
(2) 預計投入之研發費用

本公司114年度及113年度之研究發展費用分別為46,535千元及45,397千元，研究發展費用分別佔營業收入百分比約7.99%及8.02%。本公司未來除不斷強化生產效率及精進現有製程外，預計投入之研發費用將視新產品、新技術、研發進度及市場變化持續逐步編列，以提升本公司之競爭優勢，擴大營運規模。

4. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形，並適時主動提出因應措施，採取適當經營策略，預期未來尚不致因國內外重要政策及法律變動而使公司財務受到重大不利之影響。最近年度及截至年報刊印日止未有對公司財務業務有重大影響之政策及法律變動。

5. 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：

本公司隨時關注所處產業之相關技術、發展及改變並提升研發技術、強化既有之競爭優勢，以降低科技改變及產業變化對公司營運所帶來之影響。最近年度及截至年報刊印日止並未有對公司財務業務有重大影響之科技改變及產業變化。

6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，秉持著「品質至上」的經營理念，致力維持企業形象，並專注本業經營，故截至年報刊印日止，並未發生因企業形象改變造成企業危機管理之情事。

7. 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年報刊印日止，並未有併購他公司之計畫；未來本公司若欲進行相關交易，將參酌各方專業意見，並進行審慎之評估，考量併購綜效，預期未來收益大於投資成本的情況下才進行相關交易，以保障股東權益。

8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，無擴充廠房之計畫。

9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1) 進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司和供應商保持穩定且密切之關係，對原料進貨來源掌握無虞，自成立以來未曾發生供貨短缺或交貨延遲之情事，114年度及113年度來自於進貨總額超過百分之十以上之主要供應商，其進貨金額分別佔合併進貨達17.88%及12.79%，因此本公司除與供應商持續保持良好之互動外，亦會積極規劃針對性質相同之供應商分散採購、彈性調配，以確保產品穩定之供貨來源，降低營運風險。

(2) 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司與多家世界級客戶建立長期穩定合作關係且產品獲國際大廠認證，於114年度及113年度來自於銷貨總額超過百分之十以上之主要客戶，其銷貨收入分別佔合併營業收入達34.60%及40.61%，因此本公司除加強對主要客戶信用額度之控管外，亦將持續鞏固與客戶間之關係，以擴大產品層面及改善銷售組合，並進一步分散客源以達分散銷貨集中之風險。

10. 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：
最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無董事、監察人或持股超過百分之十之大股東股權大量移轉之情事發生。
11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：
最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。
12. 訴訟或非訟事件
 - (1)公司最近二年度及截至年報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，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
 - (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，最近二年度及截至年報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，最近二年度及截至年報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：無。
 - (4)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年報刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。
13. 其他重要風險及因應措施：無。

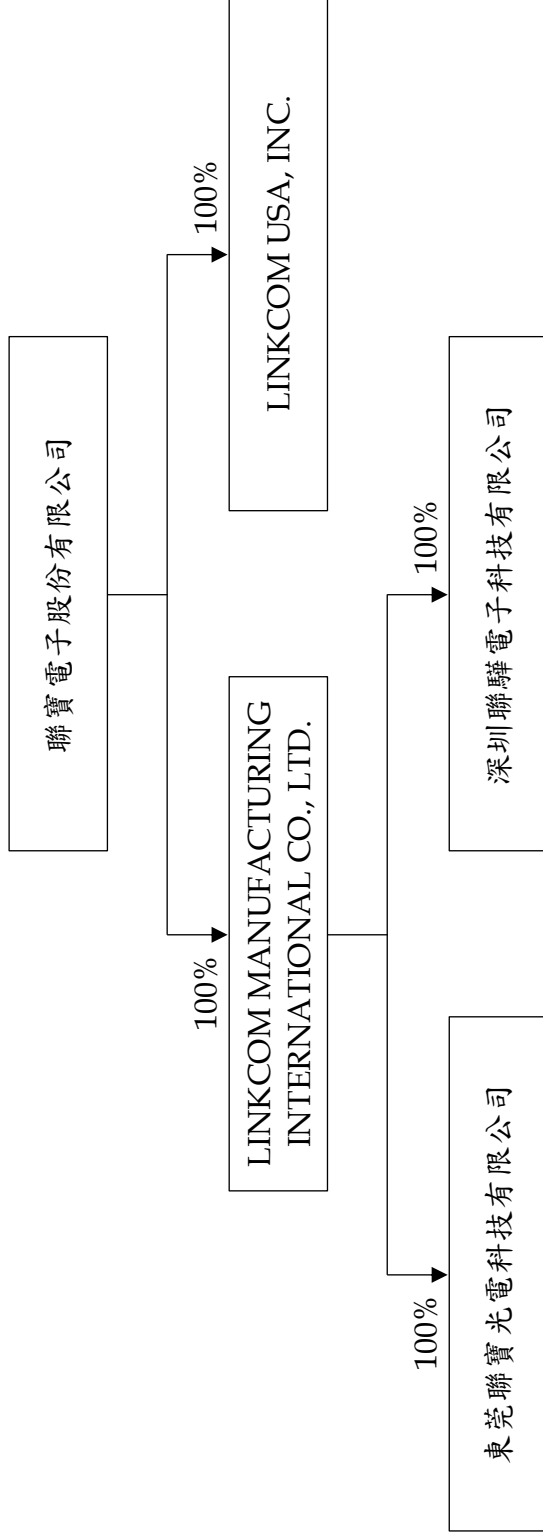
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併報告書

1. 關係企業組織圖



2. 各關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額/千元	主要營業或生產項目
LINKCOM MANUFACTURING INTERNATIONAL CO., LTD.	93.06.18	Ground Floor NPF Building, beach Road, Apia, Samoa.	158,193	投資控股公司
LINKCOM USA, INC.	101.06.12	17588 Rowland Street, Suite A268, City of Industry, CA 91748	31,718	電子零件買賣
東莞聯寶光電科技有限公司	94.01.31	廣東省東莞市企石鎮環企大道 21 號 1 號	137,189	生產及銷售電子零件等
深圳聯驛電子科技有限公司	112.05.17	深圳市光明區馬田街道禾灣社區中糧雲景廣場第 5 棟 1308	20,653	銷售推廣無線充電業務

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。
4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：請參閱各關係企業基本資料。
5. 各關係企業董事、監察人、及總經理資料

114年12月31日 單位：新臺幣千元

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/出資額	持股比例(%) / 出資比例
LINKCOM MANUFACTURING INTERNATIONAL CO., LTD.	董事	譚明珠	5,527 千股/158,193 千元	100%
LINKCOM USA, INC.	董事	譚明珠	2,000 千股/31,718 千元	100%
東莞聯寶光電科技有限公司	董事	譚明珠	註 1/137,189 千元	100%
深圳聯驛電子科技有限公司	董事	譚明珠	註 1/20,653 千元	100%

註 1：係屬有限公司，故無發行股票。

(二) 各關係企業營運概況

企業名稱	114年12月31日 單位：新臺幣千元							
	資本額	資產總額	負債總額	淨額	營業收入	營業(損)益	本期(損)益	每股盈餘(元)
LINKCOM MANUFACTURING INTERNATIONAL CO., LTD	158,193	284,820	71,565	213,255	388,912	3,548	13,071	-
LINKCOM USA, INC.	31,718	10,392	2,677	7,715	5,777	1,177	1,350	-
東莞聯寶光電科技有限公司	137,189	402,668	174,588	228,080	431,537	10,920	10,241	-
深圳聯驛電子科技有限公司	20,653	20,056	595	19,461	4,985	167	(244)	-

- (三) 關係企業合併財務報表：請參閱【公開資訊觀測站】114年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報告。
- (四) 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、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。
- 四、其他必要補充說明事項：無。
- 五、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訂對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

附件一

審計委員會查核報告書

茲准董事會造送本公司民國一一四年度營業報告書、財務報告及盈餘分配議案、其中營業報告書、財務報表業經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告書。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案業經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四規定，繕具報告書，報請 鑒察。

特致

聯寶電子股份有限公司 一一五年股東常會

審計委員會召集人:王志隆



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 二 日

聯寶電子股份有限公司



董事長 譚明珠

