

股票代碼:6449



鈺邦科技股份有限公司

APAQ TECHNOLOGY CO.,LTD.

一一三年度 年 報

中華民國一一四年三月三十一日刊印

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.apaq.com.tw>

發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名及職稱：李佩玲，財務處處長兼公司治理主管

聯絡電話：(037) 777-588

電子郵件信箱：estherli@apaq.com.tw

代理發言人姓名及職稱：林溪東，總經理

聯絡電話：(037) 777-588

電子郵件信箱：stlin@apaq.com.tw

總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：苗栗縣竹南鎮科東三路 2、6 號 4 樓

電 話：(037) 777-588

分公司：無

工 廠：中國江蘇省無錫市錫山經濟開發區聯福路 1201 號

電 話：(86) 510-81025298

工 廠：中國湖北省十堰市竹溪縣金銅嶺電子產業園 2 棟

電 話：(86) 719-2727898

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：台北市忠孝西路一段 6 號 6 樓

網 址：<http://www.gfortune.com.tw/>

電 話：(02)2371-1658

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

簽證會計師：吳俊源、陳政學

事務所：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

網 址：www.kpmg.com.tw

電 話：(02)8101-6666

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

不適用

公司網址：www.apaq.com.tw

年 報 目 錄

頁 次

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度給付董事（含獨立董事）、總經理及副總經理之酬金	10
三、公司治理運作情形	14
四、簽證會計師公費資訊	29
五、更換會計師資訊	29
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任 職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	29
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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	29
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親 屬關係之資訊	30
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事 業之持股數，並合併計算綜合持股比例	31
參、募資情形	
一、資本及股份	32
二、公司債辦理情形	35
三、特別股辦理情形	35
四、海外存託憑證辦理情形	35
五、員工認股權憑證辦理情形	35
六、限制員工權利新股辦理情形	35
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	37
八、資金運用計劃執行情形	37
肆、營運概況	
一、業務內容	38
二、市場及產銷概況	41
三、最近二年度及截至年報刊印日從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學 歷分布比率	44
四、環保支出資訊	44
五、勞資關係	45
六、資通安全管理	45
七、重要契約	46

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	47
二、財務績效	48
三、現金流量	48
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	49
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃	49
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項	50
七、其他重要事項	52

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料	53
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	53
三、其他必要補充說明事項	53
四、最近年度及截至年報刊印日止，證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	53

壹、致股東報告書

一、本年度營業計畫概要、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

依據外部競爭環境、法規環境及總體經營環境分析，本年度以 AI Server、AI PC、Power 及 Automotive 市場為主要成長動能。因應成長市場應用需求，規劃本年度公司營業計畫概要及未來公司發展策略如下：

- (1) 配合 Server& VGA 主板自動化打件目標，推廣 V-chip 取代 DIP 之應用，並擴充 Vchip 產能
- (2) 強攻晶片(CAP)之市占(Server, NB, VGA, Game Console 等應用市場)，並擴充 CAP 產能
- (3) 加速 Hybrid 在車用市場之開發
- (4) 擴充 SMLC 產能，加速取代鉮電容(POSCAP)
- (5) V-Chip, CAP, Hybrid 導入 AI Server 應用領域，提高市場滲透率
- (6) 擴大 DIP 與 Hybrid 在高階 power 市場之市占率

綜上，預期本年度銷售數量仍維持成長，持續擴大營收及獲利

二、113 年營業結果

1. 營業計畫實施成果、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

項目	113 年度	112 年度	成長率
營業收入淨額	3,495,668	2,934,913	19.11%
營業毛利	1,045,244	796,853	31.17%
營業利益	525,745	377,243	39.37%
本期淨利歸屬於：			
母公司業主	534,394	328,378	62.74%
非控制權益	(22,579)	0	註
合計	511,815	328,378	55.86%

註：本公司於 113 年 2 月 15 日參與現金增資取得旭積科技(股)公司 22%股權，對旭積科技持股比例由 30%增加至 52%，並取得對該公司之控制，故自收購日起旭積科技成為本公司之子公司。

2. 預算執行情形：不適用。

三、研究發展狀況

去年開發新規之 Cap/Vchip/Hybrid 產品，有效提升在 Server/MB/VGA/NB 市場應用之市占，帶動整體出貨量、營收及毛利率均創歷年新高。

今年度鈺邦將持續開發新產品應用於高階市場：

- (1) 高信賴性產品(CAP/Vchip/Hybrid for AI Server/AI PC/EV)
- (2) 小尺寸 & 薄型化產品(CAP 1H, SMLC B-size for NB)
- (3) 薄型化產品(Vchip for NB)
- (4) High Ripple & Low ESR 產品(Hybrid for AI Server/EV)

四、持續成長的願景

感謝各位股東的全力支持，使得團隊在過去的一年中，得以堅定地持續完成產能建設以及各項新產品的開發，為公司的永續發展奠定了穩固的基石。在現行本公司進入快速成長的階段裡，懇請各位股東持續給予支持與肯定。

敬祝

健康快樂！

總經理 林溪東



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

1.董事資料（一）

114年3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 主管或董事		
							股 數	持 股 比 率 % (註 1)	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	鄭敦仁	男 60~69 歲	112.06.12	三年	94.12.23	3,117,358	3.50	3,382,358	3.68	413,573	0.45	0	0	成功大學材料博士 工業技術研究院材料所正 研究員 鳳凰貳創新創業投資(股)公司董事法人代 表人 乾坤科技(股)公司 研發資深經理 佳邦科技(股)公司 董事長及執行長	本公司技術總監 佳邦科技(股)公司董事 聿新生物科技(股)公司董事 鼎茂光電(股)公司監察人法人代表人 聯達智能(股)公司董事法人代表人 律芯科技(股)公司董事法人代表人 金佳旺財務管理(股)公司董事 成功創新管理顧問(股)公司董事 北科之星創業投資(股)公司董事法人代 表人 鳳凰貳創新創業投資(股)公司董事法人代 表人 鳳凰肆創新創業投資(股)公司董事法人代 表人 鳳凰陸創新創業投資(股)公司董事法人代 表人 新代科技(股)公司董事 昕琦科技(股)公司董事長 台灣妝美堂(股)公司董事長法人代表人 貝登堡國際(股)公司董事長 旭積科技(股)公司董事長法人代表人 APAQ Investment Limited、鈺邦電子(無 錫)、鈺邦電子(湖北)有限公司法人代表人	無	無	無
董事	中 華 民 國	華誠創業投資 股份有限公司	不適用	112.06.12	三年	98.06.26	10,668,012	11.99	10,668,012	11.60	0	0	0	0	不適用	不適用	無	無	無
	中 華 民 國	法人代表人： 許先越	男 50~59 歲	112.06.12	三年	103.08.07	0	0	0	0	0	0	0	0	台大暨復旦大學 EMBA	力智電子(股)公司董事長法人代表人 華碩電腦(股)公司董事兼共同執行長 研揚科技(股)公司董事法人代表人 華誠創業投資(股)公司董事法人代表人 ASUS COMPUTER INTERNATIONAL 董事法人代表人	無	無	無

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 主管或董事		
							股 數	持 股 比 率 % (註 1)	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	中華民國	林清封	男 60~69 歲	112.06.12	三年	98.06.26	1,002,000	1.13	1,202,000	1.31	0	0	0	0	美國愛荷華州立大學化工博士 永剛科技(股)公司執行副總 立敦科技(股)公司執行副總	本公司執行長 本公司研發長 鈺邦電子(無錫)有限公司總經理 鈺邦電子(湖北)有限公司總經理	無	無	無
董事	中華民國	謝明諺	男 50~59 歲	112.06.12	三年	112.06.12	0	0	0	0	0	0	0	0	美國西太平洋大學企業管理碩士 明新工專機械科 西北臺慶科技(股)公司執行長 西北臺慶科技(股)公司總經理 西北臺慶科技(股)公司副總經理 臺慶精密電子(股)公司執行副總經理	西北臺慶科技(股)公司董事長 慶邦電子元器件(泗洪)有限公司董事長兼總經理 臺慶精密電子(昆山)有限公司董事長兼總經理 Fixed Rock Holding Limited 董事長 North Star International Limited 董事長 Best Bliss Investments Limited 董事長 西普爾控股(新)私營有限公司(Superworld Holdings (S) Pte. Ltd.)董事 西北投資(股)公司董事長 旭積科技(股)公司董事 謝恆德投資(股)公司董事長 益智投資(股)公司董事長 宥琪投資(股)公司董事長 TECHWORLD ELECTRONICS SINGAPORE PTE. LTD 董事長 TECHWORLD ELECTRONICS (M) SDN. BHD. 董事長 立昌先進科技(股)公司董事 昕琦科技(股)公司董事 力隼創業投資(股)公司董事	無	無	無
獨立董事	中華民國	劉仲明	男 70~79 歲	112.06.12	三年	109.06.17	0	0	0	0	0	0	0	0	Lungmen Executive Program (GE, Crotonville) 史丹福大學管理學院 Stanford Executive Program 美國哥倫比亞大學化學碩士、博士 國立清華大學化學系學士 財團法人工業技術研究院院長	上緯國際投資控股(股)公司獨立董事 竟天生物科技(股)公司獨立董事	無	無	無

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 主管或董事		
							股 數	持 股 比 率 % (註 1)	股 數	持 股 比 率 %	股 數	持 股 比 率 %	股 數	持 股 比 率 %			職 稱	姓 名	關 係
獨立董事	中 華 民 國	巫永財	男 60~69 歲	112.06.12	三年	112.06.12	0	0	0	0	0	0	0	0	國立台灣科技大學管理研究所碩士 英業達股份有限公司總經理	上海英憲達有限公司董事長 英業達(上海)有限公司董事長 英業達集團(北京)電子技術有限公司董事長 英研智能移動(股)公司董事 英源達投資(股)公司董事 英業達集團(香港)有限公司董事 英業達(開曼)有限公司董事 英業達科技(開曼)有限公司董事 英業達控股(北美)有限公司董事 Inventec(USA)Corp.、Inventec Manufacturing(North America) Corp.、Inventec Configuration(North America) Corp.、Inventec Distribution(North America) Corp. 董事 IEC Technologies, S.de R.L.de C.V. 董事 雙鴻科技(股)公司獨立董事	無	無	無
獨立董事	中 華 民 國	朱德祥	男 60~69 歲	112.06.12	三年	112.06.12	0	0	0	0	0	0	0	0	泰山高工/機械科 嘉澤端子工業股份有限公司董事長	嘉澤端子工業(股)公司董事長 嘉明投資(股)公司董事長 得意精密電子(蘇州)有限公司董事長 番禺得意精密電子工業有限公司副董事長 嘉祐投資(股)公司董事長 嘉基科技(股)公司董事長 德創投資(股)公司董事長	無	無	無

註 1: 持股比例係依選任當時已發行股數 88,953,514 股計算。

註 2: 公司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(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：無此情形。

表一：董事屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名之股東名稱及其持股比例

114 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
華誠創業投資股份有限公司	華碩電腦股份有限公司	100%

表二：表一各該前十名股東屬法人股東者，應註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名股東之名稱及其持股比例

114 年 3 月 31 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
華碩電腦股份有限公司	國泰台灣ESG永續高股息ETF基金專戶	4.34%
	施崇棠	4.05%
	元大台灣高股息基金專戶	2.95%
	國泰世華銀行託管無限一號公司投資專戶	2.78%
	花旗（台灣）受託管華碩存託憑證	2.63%
	新制勞工退休基金	2.42%
	大通託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	1.34%
	摩根大通銀行託管 J P 摩根有限公司投資專戶	1.30%
	摩根銀行台北分行託管梵加德股票指數投資專戶	1.22%
	元大台灣卓越 50 證券投資信託基金專戶	1.12%

1.董事資料（二）

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	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
董事長 鄭敦仁	主要學經歷請參閱二、1.董事資料(一)，具有五年以上商務及公司業務所需工作經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	兼本公司技術總監，為本公司之受雇人、兼本公司關係企業之董事、持有本公司已發行股份總數 1%以上且為前十大股東。其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	0
董事 華誠創業投資 (股)公司 法人代表人： 許先越	主要學經歷請參閱二、1.董事資料(一)，具有五年以上商務及公司業務所需工作經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	為依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事。其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	0
董事 林清封	主要學經歷請參閱二、1.董事資料(一)，具有五年以上商務及公司業務所需工作經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	兼本公司執行長，為本公司受雇人、持有本公司已發行股份總數 1%以上、兼本公司關係企業之董事。其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	0
董事 謝明諺	主要學經歷請參閱二、1.董事資料(一)，具有五年以上商務及公司業務所需工作經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	兼本公司關係企業之董事。其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	0
獨立董事 劉仲明	主要學經歷請參閱二、1.董事資料(一)，具有五年以上商務及公司業務所需工作經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「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所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	2
獨立董事 巫永財	主要學經歷請參閱二、1.董事資料(一)，具有五年以上商務及公司業務所需工作經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「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所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	1
獨立董事 朱德祥	主要學經歷請參閱二、1.董事資料(一)，具有五年以上商務及公司業務所需工作經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「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所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	0

董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化政策、目標及達成情形：公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定適當董事席次。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：1、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。2、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、國際市場觀、領導能力及決策能力。為公司未來發展考量，公司以專業背景為多元化目標，符合行銷或科技專業背景之董事席次應達 25%以上。

本公司多元化政策及落實情形如下，目前董事成員共 7 席，皆具備專業知識與技能，個別董事之專才分屬產業經營、科技研發、行銷管理等專業領域，已達成多元化目標，並已具備執行職務所需之各項能力。惟女性董事席次未達三分之一，本屆董事於 112 年度選任，提名名單未有女性人選，待下一屆董事選舉，將鼓勵提名女性人選以提升董事性別多元化。

多元化核心 董事姓名	基本組成								專業知識與技能				
	國籍	性別	具有員工身分	年齡			獨立董事任期年資		法律	會計	產業	財務	行銷或科技
				50~59 歲	60~69 歲	70~79 歲	3 年以下	4~6 年					
董事長 鄭敦仁	中華民國	男	✓		✓						✓		✓
董事華誠創業投資(股)公司 法人代表人:許先越	中華民國	男		✓							✓		✓
董事 林清封	中華民國	男	✓		✓						✓		✓
董事 謝明諺	中華民國	男		✓							✓		✓
獨立董事 劉仲明	中華民國	男				✓		✓			✓		✓
獨立董事 巫永財	中華民國	男			✓		✓				✓		✓
獨立董事 朱德祥	中華民國	男			✓		✓				✓		✓

(二)董事會獨立性：本公司現任董事會由 7 位董事組成，包含 3 位獨立董事(佔 42.86%)，劉仲明獨立董事任期年資為 5 年，巫永財獨立董事及朱德祥獨立董事任期年資為 2 年，所有獨立董事連續任期均不超過 3 屆，且本公司全體董事間皆無配偶或二親等以內之親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定之情事，本公司董事會具備獨立性。

3.總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管：

114 年 3 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之經理人		
					股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係
執行長兼研發長	中華民國	林清封	男	105.01.01	1,202,000	1.31	0	0	0	0	美國愛荷華州立大學化工博士 永剛科技(股)公司執行副總經理 立敦科技(股)公司執行副總經理	鈺邦電子(無錫)有限公司、鈺邦電子(湖北)有限公司總經理	無	無	無
總經理	中華民國	林溪東	男	102.08.14	620,990	0.68	422	0	0	0	中正理工學院機械碩士 中山科學研究院計畫品質策進會副主委 佳邦科技(股)公司品保處處長 禾邦電子(中國)有限公司總經理	源芯半導體(股)有限公司董事長	無	無	無
行銷業務處副總經理	中華民國	林瀚淵	男	100.11.08	288,163	0.31	210,562	0.23	0	0	成功大學化學工程所碩士 工業技術研究院 IEK 產業分析師 工業技術研究院生醫所副研究員	無	無	無	無
品保中心處長	中華民國	陳明宗	男	100.11.08	71,038	0.08	0	0	0	0	清華大學材料所碩士 聯華電子高級工程師 工業技術研究院材料化工研究所副研究員	無	無	無	無
新產品處處長	中華民國	錢明谷	男	107.02.27	140,000	0.15	3,000	0	0	0	清華大學材料科學工程學系學士、碩士 工業技術研究院材料化工研究所副研究員 統達能源(股)公司總經理室經理	無	無	無	無
財務處處長	中華民國	李佩玲	女	101.10.01	270,696	0.29	0	0	0	0	文化大學會計系 安侯建業聯合會計師事務所審計部副理 禾邦電子(蘇州)有限公司管理處副理 佳邦科技(股)公司會計經理	無	無	無	無
稽核室經理	中華民國	郭少隴	女	101.10.01	18,000	0.02	0	0	0	0	逢甲大學會計系 新加坡優普集團優普電子(股)公司資深經理 鈺邦電子(無錫)有限公司財務部經理 鈺邦科技(股)公司總經理室專案經理	無	無	無	無

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：無此情形。

二、最近年度給付董事（含獨立董事）、總經理及副總經理之酬金

1.一般董事及獨立董事之酬金

113 年度 單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例 (%)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E 、F 及 G 等七項 總額及占稅後純 益之比例(%)		領取來 自公外 資或 轉業 母公 司酬 金
		報酬(A)		退職 退休金(B)		董事酬勞 (C)(註 1)		業務執行 費用(D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G) (註 2)						
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
董事長兼 技術總監	鄭敦仁	0	0	0	0	9,711	9,711	150	150	9,861/ 1.85%	9,861/ 1.85%	11,179	12,978	108	108	12,494	0	12,494	0	33,642/ 7.70%	35,441/ 8.24%	無
董事	華誠創業投資 股份有限公司																					
法人董事代表人	許先越																					
董事兼執行長、 研發長	林清封																					
董事	謝明諺	0	0	0	0	6,992	6,992	161	161	7,153/ 1.34%	7,153/ 1.34%	0	0	0	0	0	0	0	0	7,153/ 1.34%	7,153/ 1.34%	無
獨立董事	劉仲明																					
獨立董事	巫永財																					
獨立董事	朱德祥																					

註 1：係依本公司董事酬金辦法計算估計數額，尚未經董事會通過。

註 2：係依 112 年實際分派比率按 113 年董事會通過之分派總額，計算估計數額。

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：依本公司章程第 27 條，本公司年度如有獲利，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。根據本公司董事會績效評估辦法，由薪資報酬委員會考量整體董事會表現、公司經營績效、公司未來營運及風險胃納，擬具分派建議，並提請董事會決議後，再依個別董事對公司營運參與程度及貢獻之價值，依給予權數並依加權結果進行分派，考量獨立董事所擔負之職責、風險、投入時間後，其酬金分派權數加計 0.2，並未支領其他董事報酬。

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	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	許先越	許先越	許先越	許先越
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	林清封、華誠創業投資股份有限公司、謝明諺	林清封、華誠創業投資股份有限公司、謝明諺	華誠創業投資股份有限公司、謝明諺	華誠創業投資股份有限公司、謝明諺
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	劉仲明、巫永財、朱德祥	劉仲明、巫永財、朱德祥	劉仲明、巫永財、朱德祥	劉仲明、巫永財、朱德祥
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	鄭敦仁	鄭敦仁	-	-
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	-	-	-	-
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	-	-	林清封	-
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	-	-	鄭敦仁	鄭敦仁、林清封
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	8 人(內含 1 位法人)	8 人(內含 1 位法人)	8 人(內含 1 位法人)	8 人(內含 1 位法人)

2.總經理及副總經理之酬金

113 年度 單位:新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費 等等(C)		員工酬勞金額(D) (註)				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例 (%)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		本 公 司	財務報 告內所有公司	本 公 司	財務報 告內所有公司	本 公 司	財務報 告內所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本 公 司	財務報 告內所有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
執行長兼研發長	林清封	5,244	7,164	324	324	12,367	12,367	14,765	0	14,765	0	32,700/ 6.12%	34,620/ 6.48%	無
總經理	林溪東													
行銷業務處副總經理	林瀚淵													

註：係依 112 年實際分派比率按 113 年董事會通過之分派總額，計算估計數額。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	林瀚淵	林瀚淵
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	林清封、林溪東	林清封、林溪東
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	共 3 人	共 3 人

3.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年度 單位:新台幣千元

	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	執行長兼研發長	林清封	0	26,729	26,729	5.00
	總經理	林溪東				
	行銷業務處 副總經理	林瀚淵				
	技術總監	鄭敦仁				
	品保中心處長	陳明宗				
	新產品處處長	錢明谷				
	財務處處長	李佩玲				

註：係依 112 年實際分派比率按 113 年董事會通過之分派總額，計算估計數額。

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

(1)本公司及合併報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之分析

年 度	酬金總額占稅後純益比例(%)			
	112 年度		113 年度	
	本公司	合併報告所有公司	本公司	合併報告所有公司
董事	9.17%	9.71%	7.63%	7.97%
監察人(註)	-	-	-	-
總經理及副總經理	7.81%	8.40%	6.12%	6.48%

註：本公司於 109 年股東會改選後，成立審計委員會以取代監察人。

(2)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
本公司董事及經理人分派之酬勞比例，係依公司章程第二十七條規定辦理，由董事會決議提撥不低於年度獲利百分之八為員工酬勞，不高於百分之三為董事酬勞。為定期評估董事及經理人薪資報酬，董事及經理人之報酬依其對本公司營運參與之程度及個人績效貢獻，就評估項目如:董事及經理人是否有造成公司損失之負面事件、內部管理失當等風險事件，並參酌目標達成率、獲利率、營運效益、貢獻度等綜合考量後計算其酬金比例，而給予合理報酬，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討董事及經理人酬金制度。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 4 (A) 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數(B)	委託出席 次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	鄭敦仁	4	0	100%	
董事	華誠創業投資股份有限公司 代表人:許先越	4	0	100%	
董事	林清封	4	0	100%	
董事	謝明諺	3	1	75%	
獨立董事	劉仲明	4	0	100%	
獨立董事	巫永財	4	0	100%	
獨立董事	朱德祥	3	1	75%	

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。

開會日期 / 期別	議案內容	所有獨立董事 意見	公司對獨立 董事意見之處理	決議 情形
113.04.25 第八屆第五次董事會	1. 112 年度董事酬勞及經理人員紅利發放討論案。 2. 增資新代科技股份有限公司(新代科技)討論案。	所有獨立董事 未有反對或保留意見	不適用	決議 通過
113.08.06 第八屆第六次董事會	1. 資金貸與子公司鈺邦電子(無錫)有限公司(鈺邦無錫)、子公司鈺邦電子(湖北)有限公司(鈺邦湖北)及子公司旭積科技(股)公司(旭積科技)討論案。 2. 本公司擬為子公司鈺邦電子(無錫)有限公司(鈺邦無錫)、鈺邦電子(湖北)有限公司(鈺邦湖北)及旭積科技(股)公司(旭積科技)背書保證討論案。			
113.11.06 第八屆第七次董事會	1. 本公司 113 年度簽證會計師之專業勞務酬金討論案。 2. 修訂本公司內部控制制度討論案。			

(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：

113年4月25日董事會討論本公司董事及員工酬勞案，因與鄭敦仁及林清封董事有利害關係，基於利益迴避原則，不參與討論及決議，經主席徵詢在場董事無異議照案通過。

三、董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每一年執行一次。 (每三年委任外部專業機構進行績效評估)	113.1.1~ 113.12.31	整體 董事會	董事 自評	對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制
		個別 董事成員	董事 自評	公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制
		各功能性 委員會	董事 自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：本公司已依主管機關規定設立審計委員會。

(二) 審計委員會運作情形運作情形：

最近年度審計委員會開會 4 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	劉仲明	4	0	100%	
獨立董事	巫永財	4	0	100%	
獨立董事	朱德祥	3	1	75%	

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。

開會日期 /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	公司對 審計委 員會意 見之處 理
113.02.20 第二屆第三次 審計委員會	1.112 年度營業報告書及財務報告討論案。 2. 本公司 112 年度盈餘分派討論案。 3. 本公司內部控制制度聲明書討論案。	三位獨立董事 無反對意見、 保留意見或重 大建議項目， 審計委員會決 議通過。	不適用
113.04.25 第二屆第四次 審計委員會	1. 增資新代科技股份有限公司(新代科技)討論案。		
113.08.06 第二屆第五次 審計委員會	1. 資金貸與子公司鈺邦電子(無錫)有限公司(鈺邦無錫)及 子公司鈺邦電子(湖北)有限公司(鈺邦湖北)及子公司旭 積科技股份有限公司(旭積科技)討論案。 2. 本公司擬為子公司鈺邦電子(無錫)有限公司(鈺邦無錫) 及鈺邦電子(湖北)有限公司(鈺邦湖北)及子公司旭積科 技股份有限公司(旭積科技)背書保證討論案。		
113.11.06 第二屆第六次 審計委員會	1. 本公司 113 年度簽證會計師之專業勞務酬金討論案。 2. 修訂本公司內部控制制度討論案。		

(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：
無此情形。

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（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、本公司獨立董事得隨時調查公司業務及財務狀況，並得請董事會或經理人提出報告，必要
時再與會計師聯絡；內部稽核主管定期向獨立董事呈報稽核報告。
- 2、依據本公司內部稽核制度及董事會議事規則之規定，公司之稽核主管皆會定期於審計委員
會及董事會報告內部稽核業務，若發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時皆會立即
作成報告呈核，並通知獨立董事。
- 3、公司內部稽核報告以及內控缺失異常改善情形皆會與受查單位於結案會議中討論改善措
施，並定期將稽核報告及按季將追蹤報告呈核後，交付獨立董事查閱。

(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(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司訂有「公司治理實務守則」，針對保障股東權益、強化董事會職能、發揮審計委員會功能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範；有關本公司公司治理實務守則，請至本公司網站查詢。	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		(一)本公司訂有股務作業管理辦法，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		(二)本公司備有股東名冊掌握實際控制公司之主要股東及其最終控制者名單。	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		(三)本公司轉投資事項處理係依本公司「關係人交易管理作業」、「內部控制制度」、「內部稽核制度」、「對子公司之監督與管理作業辦法」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		(四)本公司訂有「公司治理實務守則」及防範內線交易之管理作業並宣導內部人相關事宜。	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		(一)本公司於公司治理實務守則中訂定多元化政策且揭露於公司網站及公開資訊觀測站；為公司未來發展考量，本公司以專業背景為多元化方針，訂定符合行銷或科技專業背景之董事席次應達25%以上，本屆董事會成員中，有7位董事具有行銷或科技專長，多元化目標達成率達100%，鄭敦仁董事、許先越董事、林清封董事、謝明諺董事、劉仲明獨立董事、巫永財獨立董事及朱德祥獨立董事來自各產業界，符合行銷或科技專業背景。本公司獨立董事占比為42.86%，1位獨立董事任期年資為5年，2位獨立董事任期年資為2年，2位董事年齡在50~59歲間，4位董事年齡在60~69歲間，1位董事年齡在70~79歲間。本公司董事會成員在基本條件與價值、專業知識與技能方面已落實執行公司多元化方針。	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		(二)本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，惟尚未設置其他各類功能性委員會，未來視公司需求再評估。	未來視公司需求再評估
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三)本公司已訂定董事會績效評估辦法，每年定期依評估辦法選定評估方式進行績效評估，相關辦法可至公司網站查詢。	無重大差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司所委任之簽證會計師非本公司或關係企業之董事、經理人、受雇人、股東，確認其非利害關係人，符合主管機關獨立性判斷之規定(簽證會計師獨立性評估表詳註2)。本公司每年定期(一年一次)評估簽證會計師之獨立性及適任性，並取得由簽證會計師出具之獨立性聲明書後，由董事會評估，最近二年度分別於113年4月25日及112年5月11日董事會上完成評估作業。	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、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執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司已設置符合「上市(櫃)公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」適格條件之公司治理主管，具備公開發行公司從事財務之主管職務經驗達三年以上，配置適任及適當公司治理人員。公司治理主管主要職權範圍為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。 113年業務執行情形如下： 1. 提供各董事執行職務所需資料。 2. 提供各董事經營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令。 3. 研擬規劃適當公司制度及組織架構以促進董事會獨立性、公司透明度及法令遵循。 4. 董事會前徵詢各董事意見以規劃並擬訂議程，並至少於會前7日通知所有董事出席且提供足夠之會議資料，以利董事瞭解相關議案之內容。會後20天內完成董事會議事錄。 5. 依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊。 6. 依公司治理評鑑系統之評鑑指標，改善公司治理相關資訊。 本公司公司治理主管113年度共進修18小時，符合法令規定之進修時數。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司已在公司網站上建立利害關係人專區，各利害關係人有需要時皆可藉由網站上所揭露之管道互相溝通。	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		本公司股務代理機構為福邦證券股務代理部。	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		(一)本公司已架設網站，並揭露財務業務及公司治理資訊。	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		(二)1.本公司已依規定建立發言人制度，有發言人及代理發言人專職負責對外溝通事宜，並建立內部重大資訊處理作業程序。 2.公司網站內容包含產品、公司介紹、公司財務業務、公司治理、企業社會責任及法說會等資訊，且設有英文網站，並有專人定期更新相關資料。	無重大差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		(三)本公司113年度各季度財報及每月營運情形皆於規定期限前提早公告，以利投資人及時取得充分資訊，113年度財務報告已於年度終了後兩個月內公告重大訊息。	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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、公司為董事購買責任保險之情形等）？	√		(一)員工權益、僱員關懷之情形：本公司訂有符合相關勞動法令之工作規則並公開揭示之，同時架設內部網站以為公司資訊宣導、同仁意見溝通、及增強員工對企業組織之向心力與凝聚力。此外公司設有福委會，專責辦理各項員工福利事宜。 (二)投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：本公司基於共榮共生的理念，長期以來與投資人、供應商及各利害關係人等維持良好互動合作關係，並提供良好有效的溝通管道及資訊傳遞，以維持長期合作及經濟營運模式為發展方向。 (三)董事進修之情形：詳如註3。 (四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依法訂定各種風險管理政策，進行各種風險管理及評估。 (五)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。 (六)公司為董事購買責任保險之情形：本公司每年為董事購買責任保險，保險金額為500萬美金。	無重大差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 本公司將於公司網站加強揭露相關資訊，以符合公司治理之規範。其他本公司尚未改善之事項，將視公司之規劃逐步改善與落實				

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註 2：

簽證會計師獨立性評估項目	評估結果	是否符合獨立性
非為鈺邦科技股份有限公司及子公司之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事。	是	是
非曾任鈺邦科技股份有限公司及子公司之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年。	是	是
非鈺邦科技股份有限公司及子公司之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	是	是
本人或配偶、未成年子女與鈺邦科技股份有限公司及子公司無投資或分享財務利益之關係。	是	是
本人或配偶、未成年子女與鈺邦科技股份有限公司及子公司無資金借貸。	是	是
執行之管理諮詢或其他非簽證業務不影響獨立性。	是	是
符合業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性之規範。	是	是

註 3：董事進修情形：

職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	鄭敦仁	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續浪潮下之精準照顧產業的發展與挑戰	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度關鍵財稅議題	3
董事	許先越	社團法人中華公司治理協會	地緣政治風險下的營運分散布局策略	3
		社團法人中華公司治理協會	AI 產業新趨勢與生態系競合	3
董事	林清封	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「建立內部控制制度處理準則」修訂與財報編製相關內稽內控法令遵循實務	6
董事	謝明諺	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司經營權之競爭行為規範與實務案例解說	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	我國內線交易最新實務發展與企業防制因應之道	3
獨立董事	劉仲明	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業如何提升 ESG 績效關鍵	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規	3
獨立董事	巫永財	財團法人中華民國會計研究發展基金會	內稽人員如何應用數位鑑識於營業秘密保護暨調查	6
獨立董事	朱德祥	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
		社團法人中華公司治理協會	ESG 永續治理與企業併購實務	3

(四) 薪資報酬委員會組成、職責及運作情形：

本公司之「薪資報酬委員會」其職責為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、標準與結構及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，並與公司經營績效與目標做適當之結合，吸引留任高素質人才、提升企業競爭力。

(1) 薪資報酬委員會成員資料

身分別	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、 獨立董事	劉仲明	皆為獨立董事，符合獨立性資格。請參閱 第 7-8 頁-董事專業資格與經驗及獨立性 情形資訊揭露。	2
獨立董事	巫永財		1
獨立董事	朱德祥		0

(2) 薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：112 年 6 月 12 日至 115 年 6 月 11 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	劉仲明	2	0	100%	
委員	巫永財	2	0	100%	
委員	朱德祥	2	0	100%	

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。

(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	摘要說明													
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ 1.敘明公司推動永續發展之治理架構。 2.敘明公司各組織之執行情形，包含但不限於： (1)推動永續發展專（兼）職單位名稱、設置時點及董事會授權。 (2)推動單位成員之組成、運作及當年度執行情形(如：工作計畫與執掌)。 (3)推動單位向董事會報告之頻率(至少一年一次)或當年度向董事會報告之日期。 3.敘明敘明董事會對永續發展之督導情形，包含但不限於：管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。	V	V	本公司已訂定「企業社會責任實務守則」，並指派財務部門為推動企業社會責任兼職單位，並協同各部門主管推動公司的永續發展計畫。 為因應永續發展涵蓋環境、社會與公司治理等面向，由權責部門蒐集利害關係人對環保、職安、供應鏈管理、勞動人權、營運績效以及公司治理等關注議題，並本於尊重利害關係人權益，於公司網站設置利害關係人專區。公司一年一次向董事會報告利害關係人溝通情形，董事會藉由公司的報告，進而督導並評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。	無重大差異												
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？ 1.敘明風險評估之邊界(所涵蓋之子公司範圍)。另本項風險評估邊界應與本附表後續各項環境及社會議題之邊界相同，如有差異，應於各該項議題敘明邊界。 2.敘明辨別環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略。	V	V	<table><tr><td colspan="3">本揭露資料涵蓋期間為113年1月至113年12月之表現，風險評估邊界以本公司為主，並將子公司納入範疇。 本公司就企業社會責任重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</td></tr><tr><td>重大議題</td><td>風險評估項目</td><td>風險管理政策或策略</td></tr><tr><td>公司治理</td><td>社會經濟與法令遵循</td><td>透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。</td></tr><tr><td>公司治理</td><td>利害關係人溝通</td><td>1.為避免利害關係人與合併公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，合併公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 2.建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應</td></tr></table>	本揭露資料涵蓋期間為113年1月至113年12月之表現，風險評估邊界以本公司為主，並將子公司納入範疇。 本公司就企業社會責任重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：			重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略	公司治理	社會經濟與法令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。	公司治理	利害關係人溝通	1.為避免利害關係人與合併公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，合併公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 2.建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應	無重大差異
本揭露資料涵蓋期間為113年1月至113年12月之表現，風險評估邊界以本公司為主，並將子公司納入範疇。 本公司就企業社會責任重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：																
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略														
公司治理	社會經濟與法令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。														
公司治理	利害關係人溝通	1.為避免利害關係人與合併公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，合併公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 2.建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應														
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？ 1.敘明如何執行有效的環境管理制度、所依據之法規。 2.敘明公司所通過國際相關驗證標準(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍。	V	V	(一)本公司依產業特性與本公司營運需求建立完整的環境管理制度，並已通過ISO14001(有效期至114.11.15)及QC080000(有效期至117.3.29)認證。	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	摘要說明										
(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？ 敘明公司提升能源使用效率及使用再生物料之政策，包含但不限於：基準年數據、推動措施、目標及達成情形。	V		(二)本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能源消耗，使能源使用效率最佳化。本公司所使用之原物料，均符合歐盟之RoHS、REACH、無鹵素規範，並成立清潔生產之工作小組，針對製造過程減少污染，以降低對環境衝擊。並在綠色製造上，減少不必要之資源浪費、尋求廢棄物減量及再利用技術開發；在價值鏈上下游，共同努力包材之回收共用；另在產品上，努力於對環境負荷衝擊低之再生物料使用測試，讓循環經濟效益極大化。	無重大差異									
(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？ 敘明公司如何評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會、其評估結果及所採取相關之因應措施。	V		(三)本公司評估氣候變遷之影響，評估結果及因應措施如下： <table><tr><th>風險類別</th><th>風險因子</th><th>因應措施</th></tr><tr><td>能源風險</td><td>●政府能源政策 ●水電供應不穩定</td><td>●汰換相關設備時，配合政府補助，降低整體成本，一併降低能耗與需求。 ●宣導節能減碳，降低用水量及用電量。</td></tr><tr><td>氣候風險</td><td>●溫室氣體總量管制</td><td>參加外部碳排放計算及評估課程，作為因應對策之初期規劃，期未來降低碳排放。</td></tr></table>	風險類別	風險因子	因應措施	能源風險	●政府能源政策 ●水電供應不穩定	●汰換相關設備時，配合政府補助，降低整體成本，一併降低能耗與需求。 ●宣導節能減碳，降低用水量及用電量。	氣候風險	●溫室氣體總量管制	參加外部碳排放計算及評估課程，作為因應對策之初期規劃，期未來降低碳排放。	無重大差異
風險類別	風險因子	因應措施											
能源風險	●政府能源政策 ●水電供應不穩定	●汰換相關設備時，配合政府補助，降低整體成本，一併降低能耗與需求。 ●宣導節能減碳，降低用水量及用電量。											
氣候風險	●溫室氣體總量管制	參加外部碳排放計算及評估課程，作為因應對策之初期規劃，期未來降低碳排放。											
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ 1. 敘明下列項目最近兩年之統計數據、密集度(如:以每單位產品、服務或營業額計算)及資料涵蓋範圍(如:所有廠區及子公司)： (1) 溫室氣體：包括二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、氫氟碳化物、全氟碳化物、六氟化硫、三氟化氮及其他經中央主管機關公告者等，區分直接排放量（範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源）、能源間接排放量（範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放）及其他間接排放量（範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源）； (2) 用水量； (3) 廢棄物：區分有害廢棄物及非有害廢棄物之總重量。如屬非製造業者，得無須區分，僅揭露廢棄物總重量，並依產業特性說明統計方式。 2. 敘明溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，包含但不限於：基準年數據、減量目標、推動措施及達成情形等。 3. 敘明各項資訊之驗證情形(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍。	V <												

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	摘要說明	
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？ 敘明保障人權之政策與具體管理方案(如：人權評估、人權風險減緩措施、辦理相關教育訓練等)，及所依據之相關法規及國際人權公約。	V		(一)1.為恪守勞工人權並充份管理，本公司遵循《國際人權法典》、《國際人權公約》，並遵守所在地區之在地法規，依台灣《職業安全衛生法》、《勞工健康保護規則》為依歸。有尊嚴的對待及尊重現職同仁。 2.公司承諾確保供應鏈工作環境的安全、員工受到尊重並具有尊嚴、營運促進環保並遵守道德。為體現此一承諾，本公司之重要子公司，朝向RBA《責任商業聯盟》方向邁進，建立系統文件。 3.為了減緩人權風險，本公司積極進行具體改善規劃，打造優質的工作環境。針對人因、過勞、母性及暴力四大項目，著重預防宣導，提供相關課程，以預防人權風險提升。 4.人權保障具體作法： ●預防職場暴力，事前提出書面聲明，並提供申訴專線。 ●進行風險評估，避免潛在不法侵害風險。 ●每月醫護駐場供同仁諮詢，建立第二申訴管理。 ●年度進行風險統計評核、總計及調整。	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？ 1. 敘明之員工福利措施應包含但不限於：員工薪酬、職場多元化與平等(包含但不限於：女性職員及高階主管占比)、休假、各項津貼、禮金與補助等。 2. 敘明經營績效或成果如何反映於員工薪酬之政策及其實施情形。	V		(二)本公司訂有員工工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋本公司聘僱勞工之基本工資、工時、 休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定。設立職工福利委員會透過員工選舉產生之福利委員會運作，辦理各項福利事項；本公司酬金政策，係依據個人能力，對公司的貢獻度，績效表現，與經營績效之關聯性成正相關。	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？ 1. 敘明對員工安全與健康工作環境之措施、對員工之教育政策與其實施情形。 2. 敘明公司所取得相關驗證情形(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍。 3. 敘明當年度員工職災之件數、人數及占員工總人數比率，及相關改善措施。	V		(三)本公司於台灣地區進行職安法-勞工健康保護規則之內容實施，建置完整的人因、過勞、母性及暴力危害預防制度，並聘請醫護進行故固定訪談，保護員工安全與健康工作環境，避免同仁執行職務遭受不法侵害預防，有鑑於此，本公司113年度達到0職災之安全工作環境。113年度已完成職安法-勞工健康保護規則問卷共97問卷人數，醫護實施次數達到48次，實施人次達到96次。本公司之重要子公司已取得 ISO 45001驗證(認證效期112.5.9~115.4.28)。	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？ 敘明培訓計畫所涵蓋面向(如：新人訓練、專業進修、主管訓練等)、範圍(如：各級主管、同仁等)及實施情形。	V		(四)本公司對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練及主管訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長並培養同仁關鍵能力。113年度職涯訓練總時數為16797小時。	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	摘要說明	
(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？ 敘明各事項所遵循法規及國際準則，並說明保護消費者或客戶權益政策之名稱、內容及申訴程序。	V		(五)本公司訂有「客戶服務管制程序」及「品質政策及品質目標」，以確保產品與服務能滿足客戶要求。	無重大差異
(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？ 1. 敘明供應商管理政策及相關遵循規範，且其內容對供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權應有積極具體之要求(如：須通過相關驗證)。 2. 敘明供應商管理政策及相關遵循規範之實施情形(如：供應商進行自評、輔導或教育、績效評估等實施情形)。	V		(六)本公司訂有「供應商管制程序」，使供應商能持續、並如期提供符合公司品質/環保要求和符合有害物質減免HSF要求，及包括供應商是在符合社會責任要求下生產之產品。並每年依據「供應商評鑑管理辦法」對新往來之供應商及重要供應商進行評鑑。	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？ 1. 敘明所參考之國際編製準則或指引，及所編製揭露非財務資訊之報告書。 2. 取得確信或保證者，應敘明確信或保證之驗證單位名稱、驗證項目或範圍及其所依循標準。	V		未編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書。	將於114年8月前完成永續報告書
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「企業社會責任實務守則」，並依其規定執行，並無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司長期關注員工職場友善環境，在女性員工任用上，截至 113年女性員工占員工總人數達 47%，而女性擔任管理階層的比例也佔 34%。在政策上，本公司制訂「員工手冊」、「工作規則」、「工作場所性騷擾防治辦法」、「任用作業辦法」、「員工住宿補助作業辦法」等內部辦法，針對年齡、工時、假勤、性別等明確宣示保護員工權利，確保同仁獲得妥善照顧；安排廠護定期臨場(一周一次)，提供員工諮詢。本公司致力於創造兩性友善工作環境，以多元化和包容性的工作場所，讓女性在職場也能充分發揮所長。				

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊

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。	本公司由財務部門擔任推動企業社會責任之兼職單位，並協同各部門主管推動公司的永續發展計畫。對於氣候相關風險與機會，預計每年向董事會報告。
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)。	本公司截至年報刊印日止，尚未完成辨識之氣候風險與機會，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司截至年報刊印日止，尚未完成評估極端氣候事件及轉型行動對財務之影響，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。
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。	本公司截至年報刊印日止，尚未完成氣候風險之辨識、評估及管理流程，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司截至年報刊印日止，尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，故不適用。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司截至年報刊印日止，尚未完成因應管理氣候相關風險之轉型計畫，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司截至年報刊印日止，尚未使用內部碳定價作為規劃工具，故不適用。
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。	本公司截至年報刊印日止，尚未設定氣候相關目標，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	本公司截至年報刊印日止，非屬符合一定條件之公司，故不適用。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V	(一) 本公司已訂定「誠信經營守則」並遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以為落實誠信經營之基本。	無重大差異
(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	(二) 本公司業已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定，於103年1月29日董事會訂定「誠信經營守則」並積極加強落實執行。	無重大差異

項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	V		(三)本公司已訂定道德行為準則，使公司員工、管理階層及相關利害關係人更加瞭解以及遵循公司道德標準。	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		(一)本公司進行商業交易前，會進行授信調查以避免與不合法或有不誠信行為紀錄者交易。	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		(二)本公司已設置財務部門為推動企業誠信經營兼職單位，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，並定期一年一次向董事會報告執行情形。將於114年5月7日董事會報告113年度執行情形。113年度以「落實誠信價值、企業永續發展」為主題，對全體同仁進行宣導教育並進行測驗。	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		(三)董事會訂有議事規範，各項議案若有利益衝突時均需迴避，不參予討論及決議。	無重大差異
(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？	V		(四)本公司依會計制度及內部控制制度，稽核人員定期查核其遵行情形。	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		(五)本公司不定期舉辦誠信經營之內、外部教育訓練。	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)本公司已訂定檢舉制度及專屬檢舉管道，檢舉者可透過公司網站上之窗口檢舉，並由專人受理檢舉事項。	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)依據本公司之檢舉制度規定，檢舉事項依據該制度處理並嚴格保密相關內容。	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)本公司保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	無重大差異
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		本公司已訂定「誠信經營守則」，並揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。	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「誠信經營作業程序及行為指南」，並依其規定執行，並無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，請參閱公開資訊觀測站或本公司網站查詢相關資訊。				

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書：

鈺邦科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年2月26日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

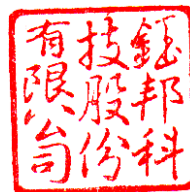
- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113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114年2月26日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

鈺邦科技股份有限公司

董事長：鄭敦仁



簽章



執行長：林清封



簽章

總經理：林溪東



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議：

會議	召開日期	重要決議事項
董事會	113.02.20	(1) 通過本公司提撥 112 年度員工酬勞及董事酬勞案。 (2) 通過 112 年度營業報告書及財務報告案。 (3) 通過本公司 112 年度盈餘分派案。 (4) 通過本公司 113 年股東常會開會日期、時間、地點及議程等事宜案。 (5) 通過本公司 113 年股東常會受理股東提案權案。
董事會	113.04.25	(1) 通過本公司 113 年第一季合併財務報告案。
董事會	113.08.06	(1) 通過本公司 113 年第二季合併財務報告案。 (2) 通過資金貸與子公司鈺邦電子(無錫)有限公司(鈺邦無錫)、子公司鈺邦電子(湖北)有限公司(鈺邦湖北)及子公司旭積科技股份有限公司(旭積科技)案。 (3) 通過本公司為子公司鈺邦電子(無錫)有限公司(鈺邦無錫)、鈺邦電子(湖北)有限公司(鈺邦湖北)及子公司旭積科技股份有限公司(旭積科技)背書保證案。
董事會	113.11.06	(1) 通過本公司 113 年第三季合併財務報告案。
董事會	114.02.26	(1) 通過本公司提撥 113 年度員工酬勞及董事酬勞案。 (2) 通過 113 年度營業報告書及財務報告案。 (3) 通過本公司 113 年度盈餘分派案。 (4) 通過發行限制員工權利新股相關事宜案。 (5) 通過本公司 114 年股東常會開會日期、時間、地點及議程等事宜案。 (6) 通過本公司 114 年股東常會受理股東提案權案。

113 年股東會決議事項及執行情形：

會議	召開日期	重要決議事項	執行情形
股東常會	113.05.29	(1)通過一一二年度營業報告書及財務報告案。 (2)通過一一二年度盈餘分派案。 (3)通過解除董事競業禁止案。	本案經投票表決照案通過。 本案經投票表決照案通過，並經董事長訂定 113.07.01 為除息基準日，113.07.15 為現金股利發放日。 本案經投票表決照案通過。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，董事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

(一)簽證會計師公費資訊：

單位：新台幣千元

會計師事務所 名 稱	會計師 姓 名	會計師 查核期間	審計公費	非審計 公費	合計	備 註
安侯建業 聯合會計 師事務所	吳俊源	113.01.01~ 113.12.31	3,060	0	3,060	
	陳政學					
	吳俊源	-	0	440	440	稅務申報簽證 440 千元

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因。：無此情形。

(三)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：無此情形。

五、更換會計師資訊：因會計師事務所依相關法令規定內部輪調，故本公司於民國一一二年十一月六日董事會決議一一二年度第三季起由原陳政學會計師及游萬淵會計師更換為吳俊源會計師及陳政學會計師。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	113 年度		114 年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	鄭敦仁	0	0	265,000	0
董事兼執行長	林清封	0	0	200,000	0
董事兼大股東	華誠創業投資股份有限公司	0	0	0	0
	法人代表人：許先越	0	0	0	0
董事	謝明諺	0	0	0	0
獨立董事	劉仲明	0	0	0	0
獨立董事	巫永財	0	0	0	0
獨立董事	朱德祥	0	0	0	0
大股東	西北臺慶科技股份有限公司	0	0	0	0
總經理	林溪東	0	0	200,000	0
行銷業務處副總經理	林瀚淵	0	0	200,000	0
品保中心處長	陳明宗	(109,000)	0	70,000	0
新產品處處長	錢明谷	0	0	120,000	0
財務處處長	李佩玲	(2,000)	0	200,000	0

(二)股權移轉之相對人為關係人者之資訊：不適用

(三)股權質押之相對人為關係人者之資訊：不適用

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

114年3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	持股比率 %	股數	持股比率 %	股數	持股比率 %	名稱 (或姓名)	關係	
西北臺慶科技(股)公司	25,000,000	27.19	不適用	不適用	0	0	無	無	
西北臺慶科技(股)公司 代表人：謝明諺	0	0	0	0	0	0	無	無	
華誠創業投資(股)公司	10,668,012	11.60	不適用	不適用	0	0	華敏投資	同為華碩電腦之子公司	
華誠創業投資(股)公司 代表人：施崇棠	0	0	0	0	0	0	華敏投資	為該公司董事長	
台北富邦商業銀行受託 鈺邦科技信託財產專戶	3,428,772	3.73	0	0	0	0	無	無	
鄭敦仁	3,382,358	3.68	413,573	0.45	0	0	鄭兆凱、鄭富仁	二親等以內之親屬關係	
華敏投資(股)公司	3,210,015	3.49	不適用	不適用	0	0	華誠創業	同為華碩電腦之子公司	
華敏投資(股)公司 代表人：施崇棠	0	0	0	0	0	0	華誠創業	為該公司董事長	
台虹科技(股)公司	2,937,000	3.19	不適用	不適用	0	0	無	無	
台虹科技(股)公司 代表人：孫達汶	0	0	0	0	0	0	無	無	
富凱投資管理顧問(股)公司	2,058,000	2.24	不適用	不適用	0	0	無	無	
富凱投資管理顧問(股)公司 代表人：鄭兆凱	448,307	0.49	0	0	0	0	鄭敦仁	二親等以內之親屬關係	
王富代	1,602,000	1.74	0	0	0	0	無	無	
耀凱投資管理顧問(股)公司	1,395,000	1.52	不適用	不適用	0	0	無	無	
耀凱投資管理顧問(股)公司 代表人：鄭富仁	190,000	0.21	0	0	0	0	鄭敦仁	二親等以內之親屬關係	
林清封	1,202,000	1.31	0	0	0	0	無	無	

九、公司、公司之董事、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：

113 年 12 月 31 日 單位：千股

轉投資事業 (註 1)	本公司投資		董事、經理人及 直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
APAQ Investments Limited	45,392	100%	0	0%	45,392	100%
鈺邦電子(無錫)有限公司	註 2	100%	註 2	0%	註 2	100%
鈺邦電子(湖北)有限公司	註 2	100%	註 2	0%	註 2	100%
深圳凱澤鑫電子有限公司	註 2	35%	註 2	0%	註 2	35%
旭積科技股份有限公司	11,440	52%	820	3.73%	12,260	55.73%

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：為有限公司型態未發行股票，故無股數。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

114 年 3 月 31 日 單位:股;新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
94.12	10	60,000,000	600,000,000	500,000	5,000,000	發起設立	無	94.12.27 經授中字第 09433433750 號函核准
95.6	10	60,000,000	600,000,000	3,000,000	30,000,000	現金增資	無	95.6.02 經授中字第 09532265240 號函核准
95.6	12	60,000,000	600,000,000	19,021,000	190,210,000	現金增資	無	95.6.02 經授中字第 09532262450 號函核准
96.1	13	60,000,000	600,000,000	20,521,000	205,210,000	增資	技術作價 15,000,000 元	96.1.05 經授中字第 09631521190 號函核准
96.10	10	60,000,000	600,000,000	30,521,000	305,210,000	現金增資	無	96.10.22 經授中字第 09632914170 號函核准
97.10	10	60,000,000	600,000,000	48,521,000	485,210,000	現金增資	無	97.10.20 經授中字第 09733285520 號函核准
98.11	15	60,000,000	600,000,000	58,521,000	585,210,000	現金增資	無	98.11.20 經授中字第 09801265660 號函核准
100.10	10	60,000,000	600,000,000	58,970,875	589,708,750	盈餘轉增資	股息及紅利 4,498,750 元	100.10.07 經授中字第 10001230920 號函核准
101.11	10	100,000,000	1,000,000,000	63,290,126	632,901,260	盈餘轉增資	股息及紅利 43,192,510 元	101.11.08 經授商字第 10101219470 號函核准
103.2	10	100,000,000	1,000,000,000	65,070,126	650,701,260	員工認股權憑證 轉換發行新股	無	103.2.10 經授商字第 10301021450 號函核准
103.2	10	100,000,000	1,000,000,000	66,290,126	662,901,260	員工認股權憑證 轉換發行新股	無	103.2.11 經授商字第 10301022910 號函核准
103.12	32	100,000,000	1,000,000,000	73,190,126	731,901,260	現金增資	無	103.12.30 經授商字第 10301268970 號函核准
107.03	10	150,000,000	1,500,000,000	76,094,700	760,947,000	可轉換公司債轉 換發行新股	無	107.03.06 經竹商字第 1070006900 號函核准
107.05	10	150,000,000	1,500,000,000	86,104,150	861,041,500	可轉換公司債轉 換發行新股及 現金增資	無	107.05.28 經竹商字第 1070015421 號函核准
107.09	10	200,000,000	2,000,000,000	86,493,651	864,936,510	可轉換公司債轉 換發行新股	無	107.09.10 經竹商字第 1070026345 號函核准
107.12	10	200,000,000	2,000,000,000	84,441,912	844,419,120	註銷庫藏股及可 轉換公司債轉換 發行新股	無	107.12.12 經竹商字第 1070036633 號函核准
109.04	10	200,000,000	2,000,000,000	84,524,751	845,247,510	可轉換公司債轉 換發行新股	無	109.04.16 經竹商字第 1090010329 號函核准
110.05	10	200,000,000	2,000,000,000	88,953,514	889,535,140	可轉換公司債轉 換發行新股	無	110.05.28 經竹商字第 1100014851 號函核准
114.03	10	200,000,000	2,000,000,000	91,953,514	919,535,140	發行限制員工權 利新股	無	增資基準日為 114.03.25 截至年報刊印日尚未完 成變更登記

股 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	91,953,514(註)	108,046,486	200,000,000	屬上市股票。

註：含庫藏股 1,000,000 股及限制員工權利新股 3,000,000 股。

(二)主要股東名單

股權比例達 5%以上之股東或股權比例占前十名之主要股東名稱、持股數額及比例：

114 年 3 月 28 日 單位:股

主要股東名稱	持有股數	持股比例(%) (註)
西北臺慶科技股份有限公司	25,000,000	27.19
華誠創業投資股份有限公司	10,668,012	11.60
台北富邦商業銀行受託鈺邦科技信託財產專戶	3,428,772	3.73
鄭敦仁	3,382,358	3.68
華敏投資股份有限公司	3,210,015	3.49
台虹科技股份有限公司	2,937,000	3.19
富凱投資管理顧問股份有限公司	2,058,000	2.24
王富代	1,602,000	1.74
耀凱投資管理顧問股份有限公司	1,395,000	1.52
林清封	1,202,000	1.31

(三)公司股利政策及執行狀況：

1.股利政策

依據本公司章程所載，本公司所處產業多變，資金暨技術密集行業且企業生命週期處於營運穩定成長階段，須以保留盈餘因應營運成長及投資需求之資金，現階段採取剩餘股利政策。分配股東紅利時，不低於當年度可分配盈餘之百分之十，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於總額百分之十。

2.本年度擬議股利分派之情形

本公司經 114 年 2 月 26 日董事會通過，擬送呈 114 年 5 月 26 日股東常會決議：股東現金股利 316,632,651 元，每股配發現金 3.6 元。

3.預期股利政策將有重大變動之說明：無此情形。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用，未有無償配股情事。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1.依據公司章程所載，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之八為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包括符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

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

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

本公司以民國 113 年度獲利 668,132,518 元，乘上管理當局依據公司章程規定並考量整

體經營結構及產業分配水準所定之分配成數，擬配發員工酬勞金額為 56,791,260 元，董事酬勞為 16,703,312 元，其中員工酬勞若以股票發放者，將依董事會決議前一日之普通股收盤價計算配發股數。提撥金額與認列費用年度估列金額並無差異。

3.董事會通過分派酬勞情形：

- (1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額，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：本公司經 114 年 2 月 26 日董事會決議如下，與估列金額無差異。

分派項目	估列金額	分派金額
員工酬勞	56,791,260 元	56,791,260 元
董事酬勞	16,703,312 元	16,703,312 元
分派合計	73,494,572 元	73,494,572 元

- (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：本公司經114年2月26日董事會決議通過全數以現金發放，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：本公司經 113 年 2 月 20 日董事會決議並於 113 年 5 月 29 日股東會提報如下，與原董事會通過之擬議配發情形並無差異。

分派項目	決議金額	備註
員工酬勞	35,769,327 元	現金
董事酬勞	10,520,391 元	現金
分派合計	46,289,718 元	

(六)公司買回本公司股份情形：

- 1.公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)：

114 年 3 月 31 日

買回期次	第三次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	111 年 08 月 10 日至 111 年 10 月 07 日
買回區間價格	每股新台幣 27.93 元至 63.48 元
已買回股份種類及數量	普通股 1,000,000 股
已買回股份金額	新台幣 40,373,628 元
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)	100
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0
累積持有本公司股份數量	1,000,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%)	1.09

- 2.公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：無此情形。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一)限制員工權利新股辦理情形：

限制員工權利新股種類	第 一 次 限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	112 年 06 月 20 日 / 3,000,000 股
發行日期	114 年 3 月 25 日
已發行限制員工權利新股股數	3,000,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	0 股
發行價格	新台幣 0 元(無償發行)
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	3.26%
員工限制權利新股之既得條件	1.員工自獲配限制員工權利新股(即增資基準日)後，至屆滿下述時程時仍在職且期滿日前一年度個人績效達本公司訂定之目標績效，可分別達成既得條件之股份比例如下： (1)屆滿 1 年：獲配股數之 20%。 (2)屆滿 2 年：獲配股數之 20%。 (3)屆滿 3 年：獲配股數之 20%。 (4)屆滿 4 年：獲配股數之 20%。 (5)屆滿 5 年：獲配股數之 20%。 2.前述「個人績效」係指年度考核評等 B+以上。 3.自獲配限制員工權利新股後，遇有違反勞動契約、工作規則或公司規定等重大過失者，視為未達成既得條件。
員工限制權利新股之受限制權利	1.員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。 2.除前述限制外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達既得條件前之其他權利，包括但不限於：股息、紅利及資本公積之受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，相關作業方式依信託/保管契約執行之。

限制員工權利新股種類	第 一 次 限制員工權利新股
	3.員工獲配新股後未達成既得條件前，股東會之出席、提案、發言、表決及其他有關股東權益事項等權利，與本公司已發行之普通股相同，且依信託保管契約執行之。 4.既得期間如本公司辦理現金減資、減資彌補虧損等非因法定減資之減少資本，限制員工權利新股應依減資比例註銷。如係現金減資，因此退還之現金須交付信託/保管，於達成既得條件後才得交付員工；惟若未達既得條件，本公司將收回該等現金。
限制員工權利新股之保管情形	交付信託
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	1.員工自獲配限制員工權利新股後，遇有既得日不在職，或未能符合既得條件時，本公司將就其未達成既得條件之限制員工權利新股予以無償收回並辦理註銷。 2.於既得期間內，員工如有自願離職、解雇、資遣，其尚未既得之股份，本公司將無償收回並辦理註銷。
已收回或收買限制員工權利新股股數	0 股
已解除限制權利新股之股數	0 股
未解除限制權利新股之股數	3,000,000 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率（%）	3.26%
對股東權益影響	對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

(二)取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：

114 年 3 月 31 日

	職稱	姓名	取得限制 員工權利 新股數量 (股)	取得限制 員工權利 新股之股 數占已發 行股份總 數 比 率	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限 制之股數	發行 價格	發行 金額	已解除限 制之股數 占已發行 股份總數 比率(註)	未解除限 制之股數	發行 價格	發行 金額	未解除限 制之股數 占已發行 股份總數 比 率
經 理 人	執行長兼研發長	林清封	1,255,000	1.36%	0	0	0	0%	1,255,000	0	0	1.36%
	總經理	林溪東										
	行銷業務處副總經理	林瀚淵										
	技術總監	鄭敦仁										
	品保中心處長	陳明宗										
	新產品處處長	錢明谷										
	財務處處長	李佩玲										
員 工	特助	鄭富仁	1,180,000	1.28%	0	0	0	0%	1,180,000	0	0	1.28%
	特助	高良民										
	處長	梁名琮										
	處長	江秀清										
	副處長	黃俊嘉										
	經理	鄭兆凱										
	經理	林傑										
	經理	藍上哲										
	副理	蘇忠瑞										
	工程師	鄭宇傑										

七、併購或受讓他公司發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計劃執行情形：無此情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.業務範圍

(1)本公司所營業務

- A.CC01080 電子零組件製造業
- B.CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- C.E603050 自動控制設備工程業
- D.F401010 國際貿易業
- E.I501010 產品設計業

研究、開發、製造及銷售下列產品：

固態電解電容器(Aluminum Solid Capacitor)、電解電容(Aluminum Liquid Electrolytic Capacitor)及一般電子元器件(General electronic components)

(2)主要產品之營業比重

單位：新台幣千元

年度 產品項目	112 年		113 年	
	營業 收入淨額	比重(%)	營業 收入淨額	比重(%)
捲繞型導電高分子固態電容器	2,107,748	71.82	2,447,329	70.01
晶片型導電高分子固態電容器	827,165	28.18	1,048,339	29.99
合計	2,934,913	100.00	3,495,668	100.00

(3)公司目前之商品(服務)項目

- A. 捲繞型導電高分子固態電容器
- B. 晶片型導電高分子固態電容器

(4)計畫開發之新商品(服務)

- A. 高電壓、高信賴之捲繞型電容(於工業電源、伺服器之應用)
- B. 大容量之晶片型電容(於高階繪圖卡、伺服器之應用)、小型化之晶片型電容(於高階筆記型電腦之應用)

2. 產業概況

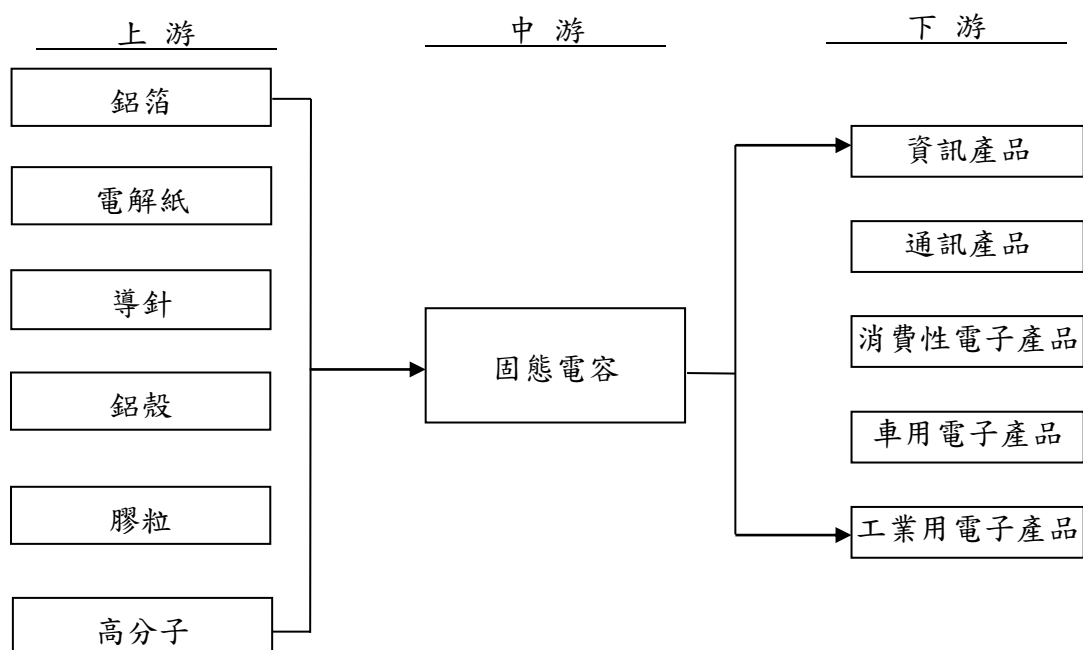
(1)產業現況與發展

本公司主要以研發及銷售固態電容為主，固態電容的崛起主要是為解決傳統鋁電解電容器遇高熱出現爆漿的問題，且使用壽命長，適合應用於高頻環境。在下游應用端如：高階主機板、筆記型電腦、工業電腦、伺服器、VGA 卡、遊戲機、小型化適配器、充電器等，在效能及品質提升的趨勢下，固態電容將逐步取代傳統式的液態鋁質電解電容器。

根據工業技術研究院產業經濟與趨勢研究中心(IEK)資料，全球固態電容市場規模呈現緩步擴張的態勢，在固態電容價格與傳統鋁電解電容器逐步接近，滲透率不斷提升下，固態電容產業前景應屬可期。

(2)產業之上、中、下游關聯性

固態電容主要上游原材料為鋁箔、電解紙、導針、鋁殼、膠粒及高分子，下游使用者為資訊產品、通訊產品、消費性電子產品、車用電子產品及工業用電子產品等。



(3)產業之發展趨勢及競爭情形

固態電容廠商主要分布在日本、台灣、韓國及中國大陸，原以日系廠商為產業領先者，但近年來已被台灣廠商趕上，日系廠商因價格競爭力不足，逐步讓出固態電容的市場。

固態電容最主要應用在 PC 與 Server 相關產品，展望未來將可因 Gaming PC、高階顯示卡、AI PC 的應用需求上升，加上雲端及網路市場不斷擴大，伺服器、AI 伺服器及高速運算的需求，將會讓固態電容市場持續成長。

3.技術及研發概況

(1)所營業務之技術層次及研究發展

本公司持續發展固態電容之產品，包括研發高電壓(>35V)的固態電容器、高信賴性與耐環境氣候之電容器，並同時與工研院、學界與國際大廠合作，以提昇公司研發能力與新技術之開發應用。

(2)最近五年度每年投入之研發費用與開發成功之技術或產品

A.最近五年度每年投入之研發費用：

單位:新台幣千元

項 目 \ 年 度	109 年	110 年	111 年	112 年	113 年
研發費用	70,706	90,959	88,446	105,514	150,125
營業收入淨額	2,384,625	2,822,408	2,488,694	2,934,913	3,495,668
占營收淨額比例(%)	2.97	3.22	3.55	3.59	4.29

B. 開發成功的技術或產品：

年度	產品及技術名稱項目
99 年	1. 捲繞型固態電容: 25V 規格 2. 座板型(V Chip) 固態電容: 6 ϕ 尺寸 AVEA 系列 3. 晶片型固態電容: 2.5V 100uF ACAS 系列
100 年	1. 捲繞型固態電容: 高信賴性 AR5K 系列 2. 座板型(V Chip)固態電容: 低阻抗 AVEC 系列(10m Ω) 3. 晶片型固態電容: 2V 220uF ACAS 系列
101 年	1. 捲繞型固態電容: 高壓固態電容(35V,50V) 2. 晶片型固態電容: M size ACAM 系列 3. 晶片型固態電容: 2V 330uF ACAS 系列
102 年	1. 捲繞型固態電容: 高壓固態電容(63V) 2. 座板型(V Chip)固態電容: 低背固態電容(4.5mm 高) 3. 座板型(V Chip)固態電容: 高壓固態電容(25V, 6mm 高)
103 年	1. 座板型(V Chip)固態電容: 高壓低背固態電容(4.5mm 高, 25V) 2. 晶片型固態電容: 2V 470uF ACAH 系列
104 年	1. 捲繞型電源供應器專用固態電容 AREP 系列 2. 低阻抗晶片型固態電容: ESR=4.5m Ω
105 年	1. 捲繞型高壓固態電容 ARHA 系列(25V~100V) 2. 晶片型高信賴性固態電容 125 $^{\circ}$ C 1k hrs 系列
106 年	高信賴性捲繞型高壓固態電容 ARHT 系列(125 $^{\circ}$ C 2k hrs)
107 年	開發高壓(16V 以上)晶片型固態電容
110 年	座板型(V Chip)固態電容: 低背固態電容(4mm 高)
111 年	1. 低阻抗晶片型固態電容: ESR= 3m Ω 2. 工用/車用 Hybrid 電容 AVMC/AVQC 系列 25~80v(125 $^{\circ}$ C 4k hrs)
112 年	1. 高容量晶片型固態電容: 560uF 2. 低總高晶片型電容(1.4Hmm) 3. 工用/車用 Hybrid 電容 AVME/AVQE 系列 25~35v(135 $^{\circ}$ C 4k hrs)
113 年	1. 高溫長壽命晶片型固態電容(AI 應用): 125 $^{\circ}$ C, 3000Hr&5500Hr 2. 低總高晶片型電容(1.0mm-Height) 3. 高壓高容晶片型固態電容(16V100-1.9H) 4. SMLC B-Size 產品 5. SSD 用 SMLC 產品: 35V100y 6. 車用/工業用 Hybrid 電容 AVQE/AVME 系列 50~80v(135 $^{\circ}$ C 4k hrs)

4. 長、短期業務發展計畫

(1)短期發展計畫

A.行銷策略

- a.加強產品開發與售後服務以鞏固現有客戶。
- b.提昇地域市場之開拓與深度耕耘。
- c.鎖定新應用市場，積極蒐集市場資訊與開發新客戶。
- d.經常性拜訪客戶穩固雙方合作關係。

B.生產、研發及產品發展方向

- a.提升產能利用率，降低成本。
- b.積極引進、育成研發人才，以延伸技術領域、加速產品開發速度。
- c.貼近客戶與市場需求開發產品。

C.營運管理政策

- a.穩定原料來源，強化供應鏈管理。
- b.強化品質監控系統，持續提升產品品質，加強客戶服務。
- c.善用資訊管理系統，提升公司營運績效。

(2)長期發展計畫

A.行銷策略

- a.穩固目前主要客戶，擴大產品線的合作。
- b.建立策略性夥伴關係。

B.生產、研發及產品發展方向

- a.整合製程管理，提升生產績效與良率。
- b.持續發展研發人才，提升研發技術。
- c.拓展產品應用，領先市場開發出新產品與服務。

C.營運管理政策

- a.垂直整合技術與製造能力，提供客戶全方位服務。
- b.透過資本市場籌資，進一步擴充企業版圖。

二、市場及產銷概況

1.市場分析

(1)主要商品之銷售地區

年度 區域別	112 年		113 年	
	金額	%	金額	%
內銷	82,754	2.82	149,712	4.28
外銷-亞洲	2,834,990	96.60	3,314,545	94.82
外銷-其他	17,169	0.58	31,411	0.90
合計	2,934,913	100.00	3,495,668	100.00

註：上述係依產品運送目的地分類。

(2)市場占有率

本公司及子公司主要從事固態電容之研究、開發、設計、製造及銷售業務，目前主要之競爭對手有 Chemicon、Nichicon、Panasonic、金山、立隆等十餘家廠商，本公司逐步擴張產能及市占率，現捲繞型固態電容器已是世界第一大供應商，在固態電容產業居於領先的地位。

(3)市場未來之供需狀況與成長性

全球個人電腦(PC)及伺服器(Server)展望未來市場的成長性將來自於 AI 應用、雲端及網路應用之成長，包括 AI PC、伺服器、AI 伺服器、高速運算、車用及網通產品等。

固態電容具有壽命長、體積小與耐高溫等特性，長期來看，固態電容應用會隨著價格逐漸貼近傳統鋁電解電容而大幅提升滲透率，為未來幾年市場成長之驅動力。且日系廠商因生產成本上不具競爭力，逐漸讓日系廠商棄守中高階市場而轉向於車用市場奮戰；此外，隨著我司晶片型電容的產能與規格持續提升，在伺服器與 HPC & AI 市場持續增長下，帶動固態電容使用量，有機會令本公司持續擴大市場占有率。

(4)競爭利基

- A. 經驗豐富的經營團隊
- B. 長期經營之客戶關係
- C. 累積生產製造經驗及內部管理

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素：

- a. 掌握 DT、NB、Server 廠之客戶，競爭對手切入不易。
- b. 傑出的研發、專案管理團隊，持續開發、製造出品質優良並符合客戶需求之產品。

B. 不利因素：

- a. 原材料價格上揚

因應對策：

本公司除持續與供應廠商間維持良好的互動關係，維持密切往來，以確保現有貨源穩定無虞外，本公司亦積極開發新的材料配方與替代性原料，以降低對高價原物料之依賴程度。

- b. 國內外競爭對手之發展

因應對策：

加強研發能力及生產能力，開發差異化產品，建立與客戶間夥伴關係，提高產品市場佔有率，加大與競爭對手之距離與競爭能力。

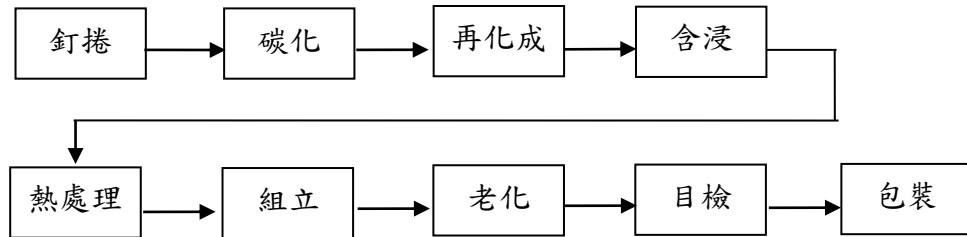
2.主要產品之重要用途及產製過程

(1)主要產品之重要用途

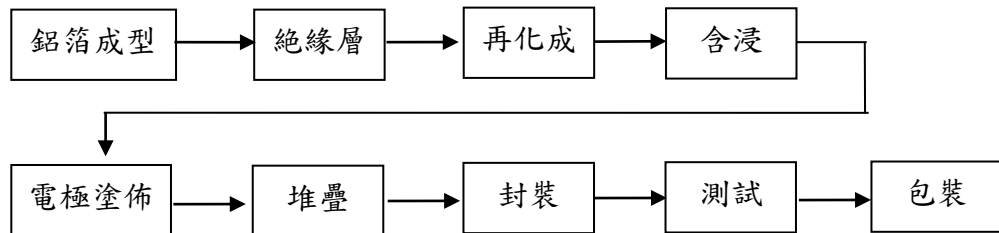
主 要 產 品	重 要 用 途
捲繞型導電高分子固態電容器	MB、VGA、NB、Server、HPC 之 Power 穩壓應用。
晶片型導電高分子固態電容器	MB、VGA、NB、Server、HPC 之 Power 穩壓應用。

(2)主要產品之產製過程

A.捲繞型導電高分子固態電容器



B.晶片型導電高分子固態電容器



3.主要原料之供應狀況

原料名稱	供應狀況
鋁箔	穩定良好
電解紙	穩定良好
導針	穩定良好
膠粒	穩定良好
鋁殼	穩定良好
高分子單體	穩定良好
高分子氧化劑(鐵塩)	穩定良好
碳膠	穩定良好
銀膠	穩定良好
封裝膠	穩定良好
導線架	穩定良好

4.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與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣千元

項目	112 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	新宙邦	110,301	10.47%	無	新宙邦	101,931	7.66%	無
2	其他	943,052	89.53%		其他	1,227,914	92.34%	
	進貨淨額	1,053,353	100.00%		進貨淨額	1,329,845	100.00%	

增減變動原因說明：最近二年度無重大異動。

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

單位：新台幣千元

項目	112 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	華碩	436,019	14.86%	無	華碩	413,231	11.82%	無
2	技嘉	267,766	9.12%	無	技嘉	364,173	10.42%	無
3	其他	2,231,128	76.02%		其他	2,718,264	77.66%	
	銷貨淨額	2,934,913	100.00%		銷貨淨額	3,495,668	100.00%	

增減變動原因說明：最近二年度無重大異動。

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

年 度		112 年度	113 年度	114 年度截至 3 月 31 日
員 工 人 數	研發部門	65	67	67
	業務及管理部門	150	169	178
	直接人員	249	283	302
	合 計	464	519	547
平 均 年 歲		30.9	31.9	31.9
平 均 服 務 年 資		3.1	3.2	3.1
學 歷 分 布 比 率	博 士	1%	1%	1%
	碩 士	4%	5%	4%
	大 專	36%	36%	35%
	高 中	38%	40%	42%
	高 中 以 下	20%	18%	18%

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）：子公司鈺邦電子(無錫)有限公司因超標排放水污染物及環境保護設施未建成之建設項目即投入生產使用，違反中國「中華人民共和國水污染防治法」第十條及國務院「建設專案環境保護管理條例」第十五條、第十七條第一款、第十九條第一款之規定，於 113 年 12 月 31 日遭裁罰人民幣 473,000 元，行政處罰決定書字號錫環罰決〔2024〕56 號。
- 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：截至目前針對污水管道設施改善及取得排水許可證，產生之資本支出約人民幣 185 萬元。

五、勞資關係

1.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：

A. 公司提供之福利措施：員工除勞工保險、全民健康保險外另享有員工免費團體保險、出差旅行平安險及年終獎金等，另每年亦提供免費健康檢查。

B. 職工福利委員會：本公司已依職工福利金條例成立職工福利委員會，統籌各項職工福利，推動成立社團並予以經費補助。每年度編製預算及福利規劃，除對員工之婚、喪、病及生育予以各項補助外，尚有生日及年節禮金，並不定期辦理各項旅遊活動，以調劑員工身心並加強員工間之聯誼。

(2)進修與訓練

本公司有制定員工教育訓練程序，用以幫助新進員工適應工作環境、提高員工工作的技巧與能力以及配合員工職涯發展規劃相關訓練以滿足未來需求。

(3)員工退休制度與實施情形：

為使本公司員工在職時能安心工作，並維護其退休後生活，員工退休係依據勞工退休金條例及相關規定辦理。本公司全體員工均適用勞退新制，依個人薪資提繳百分之六存入勞保局個人退休金專戶，若勞工有自願提繳者亦將其提繳金額存入相同帳戶中。

(4)勞資間協議與員工權益維護措施情形

本公司係秉持「勞資一體」之理念，著重合理化、人性化的管理，建立順暢之溝通管道，維持勞資雙方良好關係，共同創造生產力，分享利潤，建立穩定和諧的勞資關係；本公司各項制度均參照勞基法等勞動相關法規，並定期召開勞資會議，以討論、協商勞資相關議題，增進勞資和諧氣氛，故本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無重大勞資糾紛發生。

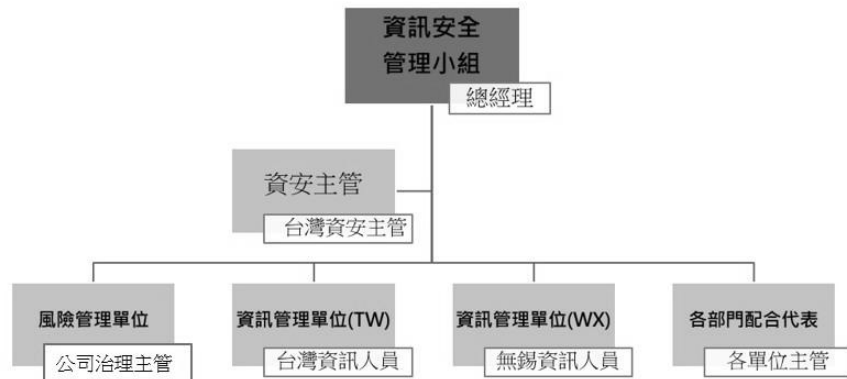
2.最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛所遭受之損失，且本公司勞資關係良好，雙方溝通順暢，未來發生勞資糾紛的可能性極低，故無未來可能發生的損失金額。

六、資通安全管理：

1.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：本公司資訊安全管理小組，由資訊部門主管擔任召集人，定期評估資訊安全風險，透過資訊安全小組，擬定資安維護作業管理辦法，建立資訊安全運作模式，針對資安維護、治理、風險、同仁意識與宣導，進行全方位的資安管理，資安策略主軸聚焦法令遵循、資安治理、內部控制，三個面向來進行，從制度到流程管理，從人員到組織，全面性提升資安防護能力，有鑑於目前資安新趨勢，如 DDoS(Distributed Denial of Service)攻擊、勒索軟體、社交工程攻擊、偽冒網站等，每年與國際資安廠商交流，透過資訊共享，針對不同路徑、情境，進行 DDoS 等威脅，更新防護資訊，以期能在第一時間偵測，並完成阻檔。除網路硬體結構外，另設置公司內部《資訊安全管理辦法》，自執行面著手，並推動流程管理、意識與宣導工作，以有效從軟硬體面及執行面，降低公司內外部資安風險。

APAQ TECHNOLOGY CO., LTD.

資訊安全管理小組



本公司投入資通安全管理之資源如下：

- (1)總設置人數：資安相關單位人數共計 13 人。
- (2)重要伺服器節點安裝端點防護。
- (3)各廠區防火牆更新。
- (4)保險：費用 NTD 145,701，總投保金額 NTD 53,785,757。
- (5)資料備份次數：異地備份，不可異動備份單月循環，設備點檢:每年 12 次，災難還原演練：每年 1 次。
- (6)管理單位會議：每年 26 次。

2.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：本公司最近年度及截至年報刊印日止，無因重大資通安全事件所遭受之損失。

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
長期借款合同	兆豐銀行	110.9.10~ 115.9.10	信用借款額度新台幣 5 億，與短期綜合額度合計動用餘額不逾新台幣 7 億	最後動用期限：自首次動用日起 24 個月，超過不可再新借。
長期借款合同	彰化銀行	111.01.27~ 116.01.27	信用借款額度新台幣 6 億，與短期綜合額度合計動用餘額不逾新台幣 6 億	長借動用金額超逾 2 億，需先檢視存款實績，3 個月台外幣活期及外幣定期存款平均餘額達 1 億以上，或最終銷貨金流達 2 億以上始可動用，並於貸放後每 3 個月檢視條件，未達時利率+0.125%。
長期借款合同	玉山銀行	112.08.04~ 114.08.04	股利專案額度新台幣 2 億	本案資金用途限 111 年現金股利發放，限匯入貴公司股務代理機構之現金股利股務專戶。不得分批動用。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理

一、財務狀況比較分析表(合併)

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	113 年度		112 年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
流 動 資 產	4,065,297	59	3,168,097	65	897,200	28
不動產、廠房及設備	1,437,947	21	1,296,039	26	141,908	10
無 形 資 產	76,115	1	25,215	-	50,900	201
其 他 資 產	1,278,987	19	433,004	9	845,983	195
資 產 總 額	6,858,346	100	4,922,355	100	1,935,991	39
流 動 負 債	2,613,430	38	1,687,223	34	926,207	55
非 流 動 負 債	206,156	3	320,757	6	(114,601)	(36)
負 債 總 額	2,819,586	41	2,007,980	40	811,606	40
股 本	889,535	13	889,535	18	0	0
資 本 公 積	768,527	11	768,493	16	34	0
保 留 盈 餘	1,704,124	25	1,372,023	28	332,101	24
其 他 權 益	598,662	9	(75,302)	(1)	673,964	895
庫 藏 股 票	(40,374)	(1)	(40,374)	(1)	0	0
歸屬母公司業主權益	3,920,474	57	2,914,375	60	1,006,099	35
非 控 制 權 益	118,286	2	-	-	118,286	註
股 東 權 益 總 額	4,038,760	59	2,914,375	60	1,124,385	39

註：本公司於 113 年 2 月 15 日參與現金增資取得旭積科技(股)公司 22%股權，對旭積科技持股比例由 30%增加至 52%，並取得對該公司之控制，故自收購日起旭積科技成為本公司之子公司。

一、增減比例變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)：

- 1.流動資產：主係應收帳款增加，及 113 年合併個體增加旭積科技，納入之流動資產增加所致。
- 2.無形資產：主係本期取得旭積科技之商譽。
- 3.其他資產：主係本期持有有價證券增加。
- 4.流動負債：主係本期短期借款增加及 113 年合併個體增加旭積科技，納入之流動負債增加所致。
- 5.非流動負債：主係本期償還長期借款。
- 6.保留盈餘：主係本期淨利增加。
- 7.其他權益：主係本期透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具利益增加。

二、上述變動對本公司並無重大影響。

二、財務績效

(一)最近二年度財務績效比較分析表(合併)

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	113 年度		112 年度		增(減)變動	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入淨額	3,495,668	100	2,934,913	100	560,755	19
營業成本	2,450,424	70	2,138,060	73	312,364	15
營業毛利	1,045,244	30	796,853	27	248,391	31
營業費用	519,499	15	419,610	14	99,889	24
營業利益	525,745	15	377,243	13	148,502	39
營業外收入及支出淨額	157,251	5	44,547	1	112,704	253
稅前淨利	682,996	20	421,790	14	261,206	62
所得稅費用	171,181	5	93,412	3	77,769	83
本期淨利	511,815	15	328,378	11	183,437	56
一、增減比例變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)： 1.營業毛利及營業利益：主係因捲繞型固態電容(DIP & V-Chip)及晶片型固態電容(CAP)的出貨量及營收均較 112 年度成長所致。 2.營業費用增加：主係營收成長及營業規模增加，相應之營業費用隨之增加及 113 年合併個體增加旭積科技，納入之營業費用增加所致。 3.營業外收入及支出淨額：主係因 113 年美元升值，使外幣兌換利益增加所致。 4.稅前淨利及本期淨利：綜上分析原因致稅前淨利及本期淨利增加。 5.所得稅費用：主係本期稅前淨利增加，所得稅費用提列增加。 二、預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫： 114 年度將持續開發高信賴性產品、小尺寸&薄型化、High Ripple& Low ES 之捲繞型(固態/混合型/液態)電容器及堆疊型固態電容器等產品系列，以提供高階市場- AI Server, AI PC, EV, NB 等之使用需求。						

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增(減)金額
營業活動之淨現金流量	663,233	490,349	172,884
投資活動之淨現金流量	(462,199)	(38,057)	(424,142)
籌資活動之淨現金流量	201,183	(551,782)	752,965

增減變動分析說明：

(1)營業活動：主係因 113 年營運獲利增加，使營業活動產生淨現金流入增加。

(2)投資活動：主係 113 年取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產增加及購買固定資產增加所致。

(3)籌資活動：主係 113 年短期借款增加所致。

(二)流動性不足之改善計畫：無此情形。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額 (A)	全年來自營業 活動淨現金流量 (B)	全年現金 流出量 (C)	預計現金剩餘 (不足) 數額 (A)+(B)-(C)	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
1,541,797	569,227	285,394	1,825,630	不適用	不適用
未來一年現金流動性分析：					
(1)營業活動：因營運獲利，使營業活動產生淨現金流入。					
(2)投資活動：因購買固定資產，使投資活動產生淨現金流出。					
(3)籌資活動：因發放現金股利，使籌資活動產生淨現金流出。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響:無

五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃:

- (1)本公司依循主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂有「取得或處分資產處理程序」，作為本公司進行轉投資事業之依據，以掌握相關之業務與財務狀況；另本公司為提升對轉投資公司之監督管理，於內部控制制度中，訂定子公司管理辦法，針對其資訊揭露、財務、業務、存貨及財務之管理制定相關規範，本公司另定期執行稽核作業，建立相關營運風險機制，使本公司之轉投資事業得以發揮最大效用。
- (2)本公司 113 年對子公司「APAQ Investments Limited」產生權益法認列之投資利益 208,460 千元，獲利主要原因係因投資之「鈺邦電子(無錫)有限公司」本業獲利佳。
- (3)本公司 113 年對子公司「鈺邦電子(無錫)有限公司」產生權益法認列之投資利益 239,824 千元，獲利主要原因係因本業獲利佳。
- (4)本公司 113 年對關聯企業「深圳凱澤鑫電子有限公司」產生權益法認列之投資損失 3,220 千元，虧損主要原因係因營收尚未達經濟規模效益，攤提費用偏高。改善計畫為增加銷量及營收，降低單位成本。
- (5)本公司 113 年對子公司「鈺邦電子(湖北)有限公司」產生權益法認列之投資利益 68,727 千元，獲利主要原因係因本業獲利佳。
- (6)本公司 113 年對子公司「旭積科技(股)公司」產生權益法認列之投資損失 24,598 千元，虧損主要原因係因營收尚未達經濟規模效益，攤提費用偏高。改善計畫為增加銷量及營收，降低單位成本。
- (7)本公司 113 年對關聯企業「將大科技(股)公司」產生權益法認列之投資損失 1,536 千元，虧損主要原因係因營收尚未達經濟規模效益。本公司已於 113 年 11 月出售對將大科技(股)公司之全數股權。

(8)本公司轉投資皆為長期策略性投資，針對已投資之事業隨掌握其業務及財務狀況並審慎評估轉投資計畫。

(9)本公司轉投資政策及未來一年投資計畫皆以本公司所營具關聯之本業為主。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

1.利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益情形之影響及未來因應措施

(1)匯率變動對公司營收獲利之影響及公司因應匯率變動之具體措施

本公司最近二年度外銷金額占總營收比率分別為 97.18%及 95.72%，故匯率變動對營收具有一定程度的影響。本公司對主要供應廠商的交易方式亦採美金計價，因而產生相互沖抵結果，使匯率變動產生某種程度避險效果，往年對獲利之影響性不大，惟 113 年美元升值，造成匯率變動影響顯著，本公司已積極瞭解外匯避險工具，將於適當時機進行避險作業，以降低外匯風險影響公司獲利。最近年度匯兌損益情形如下：

單位：新台幣千元

年 度 / 項 目	113 年度	112 年度
匯兌(損)益	111,487	24,185
營業收入淨額	3,495,668	2,934,913
匯兌(損)益佔營業收入比例	3.19%	0.82%

本公司因應匯率變動所採取之具體措施如下：

(a)開立外幣存款帳戶，並與主要往來銀行保持密切聯繫，以隨時收集有關匯率變動之相關資訊，充分掌握匯率走勢，藉以掌握最低外匯買入及最佳結匯時點。

(b)適量保留外幣存款資產，以為相對外幣付款負債之自然匯率避險，積極瞭解外匯避險工具，於適當時機進行避險作業，以降低外匯風險影響公司獲利。

(2)在利率方面，雖利率走勢上升，惟利息收支佔營收淨額比例均不高，故利率變動對本公司影響尚屬有限。

(3)最近二年度通貨膨脹情形對本公司產生影響：無。

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

(1)本公司目前無從事高風險、高槓桿投資。

(2)為他人背書保證：

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣千元

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象 公司名稱	關係	對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額	屬母公司對子公司背書保證	屬子公司對母公司背書保證	屬對大陸地區背書保證
0	本公司	鈺邦無錫	子公司	3,920,474	164,175	163,925	-	-	4.18%	3,920,474	Y	N	Y
0	本公司	鈺邦湖北	子公司	3,920,474	164,175	163,925	-	-	4.18%	3,920,474	Y	N	Y
0	本公司	旭積科技	子公司	3,920,474	80,000	80,000	-	-	2.04%	3,920,474	Y	N	N

註1：對單一企業之背書保證金額，以本公司最近期經會計師查核(核閱)之合併財務報告資產負債表歸屬於母公司業主權益之數額為限。

註2：對外背書保證之總金額，以本公司最近期經會計師查核(核閱)之合併財務報告資產負債表歸屬於母公司業主權益之數額為限。

(3)本公司背書保證政策:本公司對外背書保證之總金額,以本公司最近期經會計師查核(核閱)之合併財務報告資產負債表歸屬於母公司業主權益之數額為限;對單一企業之背書保證金額,以本公司最近期經會計師查核(核閱)之合併財務報告資產負債表歸屬於母公司業主權益之數額為限。與本公司因業務往來關係而從事背書保證者,除上述限額規定外,其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。

(4)本公司資金貸與他人政策:本公司總貸與金額以本公司最近期經會計師查核(核閱)之合併財務報告資產負債表歸屬於母公司業主權益之數額百分之四十為限。與本公司有業務往來之公司或行號,個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。有短期融通資金必要之公司或行號,個別貸與金額以本公司最近期經會計師查核(核閱)之合併財務報告資產負債表歸屬於母公司業主權益之數額百分之四十為限。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間,從事資金貸與,不受前述之限制。資金貸與他人情形如下:

113年12月31日 單位:新台幣千元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵損失金額	擔保品名稱	擔保品價值	對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額
0	本公司	鈺邦無錫	其他應收款—關係人	是	164,175	163,925	-	-	業務往來	2,307,963	子公司業務需要	-	-	-	392,047	1,568,189
0	本公司	鈺邦湖北	其他應收款—關係人	是	164,175	163,925	-	-	短期融通資金	-	子公司業務需要	-	-	-	392,047	1,568,189
0	本公司	旭積科技	其他應收款—關係人	是	80,000	80,000	-	-	短期融通資金	-	子公司業務需要	-	-	-	392,047	1,568,189

註1:與本公司有業務往來之公司或行號,個別資金貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。

註2:本公司累積對外之資金貸與總額以本公司最近期經會計師查核(核閱)之合併財務報告資產負債表歸屬於母公司業主權益之數額百分之四十為限。

(5)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:無此情形。

3.未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司除持續投入既有捲繞型主機板應用市場外,亦持續開發電源供應和工業主機應用之高壓與高信賴性之電容器規格,包括增加晶片型電容產品線在筆記型電腦之應用。預計114年投入研發的費用持續增加,約為營收比重3%。

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

本公司經營係遵循國內及國外轉投資國家之相關現行法令規範,相關人員亦隨時注意法令之變動,以供管理階層參考,故國內外重要政策及法律變動,本公司均能即時掌握並有效因應。

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

本公司持續投入大量資源研發新型技術,並充分掌握產業脈動與產業變化,本公司亦隨時觀察未來科技之脈動,適當調整公司經營策略。

針對資通安全風險,本公司成立資訊安全管理小組全面性提升資安防護能力。

最近年度及截至本年報刊印日止，本公司尚無因科技改變（包括資通安全風險）及產業變化而對公司財務業務造成重大影響之情事。

6.年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施:

本公司本著穩健踏實的精神經營企業，企業形象良好，最近年度及截至本年報刊印日止，並無企業形象改變造成危機管理之情事。

7.進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司於113年2月15日參與現金增資取得旭積科技(股)公司(旭積科技)22%股權，對旭積科技持股比例由30%增加至52%，並取得對該公司之控制。旭積科技產品已初步開發完成，預期未來將逐步量產並產生獲利，尚無可能發生之風險。

8.擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司本期無擴充廠房計劃。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1) 進貨：本公司原物料主要為鋁箔、電解紙、導針、膠粒、鋁殼，其中鋁箔之負極箔因為目前主要為中國廠商供應，有集中向供應商採購之特性，惟本公司為降低進貨集中風險，除平時與國內外供應商建立良好合作關係外，並積極在新規格上分散使用其他可替代之材料，確保無供貨短缺之疑慮。

(2) 銷貨：本公司銷售客戶以亞太地區之PC系統廠為主，雙方交易合作往來密切且關係良好。然本公司除持續穩固既有客源外，亦積極拓展開發新產品、新客源，以分散銷貨集中之風險。

10.董事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：無此情形。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

12.訴訟及非訴訟事件：無此情形。

13.其他重要風險及因應措施：無此情形。

七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料:

請至公開資訊觀測站「單一公司」項下「電子文件下載」之「關係企業三書表專區」查詢(網址:https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、證券交易法第三十六條第三項第二款，對股東權益或證券價格重大影響之事項：

最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項皆已依規定公告於公開資訊觀測站，公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw/>

日期	事項
113/02/20	公告本公司 112 年度合併財務報告業經董事會決議通過
113/02/20	公告本公司董事會決議召開股東常會
113/02/20	公告本公司董事會決議股利分派
113/04/17	公告本公司 113 年第一季合併財務報告預計通過董事會日期
113/04/25	公告本公司 113 年第一季合併財務報告業經董事會決議通過
113/04/25	公告本公司董事會決議參與新代科技股份有限公司現金增資認股案
113/04/29	係因本公司有價證券於集中交易市場達公布注意交易資訊標準，故公布相關財務業務等重大訊息，以利投資人區別瞭解
113/05/29	公告本公司股東會重要決議事項
113/05/29	公告本公司 113 年股東常會通過解除董事競業禁止案
113/06/07	公告本公司股利配發基準日
113/06/24	係因本公司有價證券於集中交易市場達公布注意交易資訊標準，故公布相關財務業務等重大訊息，以利投資人區別瞭解
113/07/29	公告本公司 113 年第二季合併財務報告預計通過董事會日期
113/08/06	公告本公司 113 年第二季合併財務報告業經董事會決議通過
113/08/06	新增資金貸與 100%持股子公司(鈺邦無錫)金額達「公開發行公司 資金貸與及背書保證處理準則」第 22 條第一項第三款之標準
113/08/06	新增資金貸與 100%持股子公司(鈺邦湖北)金額達「公開發行公司 資金貸與及背書保證處理準則」第 22 條第一項第三款之標準
113/08/06	新增資金貸與 52%持股子公司(旭積科技)金額達「公開發行公司 資金貸與及背書保證處理準則」第 22 條第一項第三款之標準
113/08/06	為 100%持股子公司(鈺邦無錫)背書保證金額達「公開發行公司 資金貸與及背書保證處理準則」第二十五條第一項第三款及第四款之標準
113/08/06	為 100%持股子公司(鈺邦湖北)背書保證金額達「公開發行公司 資金貸與及背書保證處理準則」第二十五條第一項第四款之標準

日期	事項
113/08/06	為 52%持股子公司(旭積科技)背書保證金額達「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第二十五條第一項第四款之標準
113/08/19	公告本公司受邀參加福邦證券舉辦之法人說明會
113/10/29	公告本公司 113 年第三季合併財務報告預計通過董事會日期
113/11/06	公告本公司 113 年第三季合併財務報告業經董事會決議通過
113/12/16	澄清 113/12/16 經濟日報相關報導
113/12/24	公告本公司受邀參加福邦證券舉辦之法人說明會
113/12/26	澄清 113/12/26 經濟日報相關報導
114/01/10	代子公司鈺邦電子(無錫)有限公司公告收到無錫市生態環境局行政處罰決定書
114/02/18	公告本公司 113 年度合併財務報告預計通過董事會日期為 114 年 2 月 26 日
114/02/26	公告本公司 113 年度合併財務報告業經董事會決議通過
114/02/26	公告本公司董事會決議召開股東常會
114/02/26	公告本公司董事會決議限制員工權利新股增資基準日
114/02/26	公告本公司董事會決議股利分派

鈺邦科技股份有限公司



負責人：鄭敦仁



總經理：林溪東



中華民國一十四年三月三十一日 刊印