

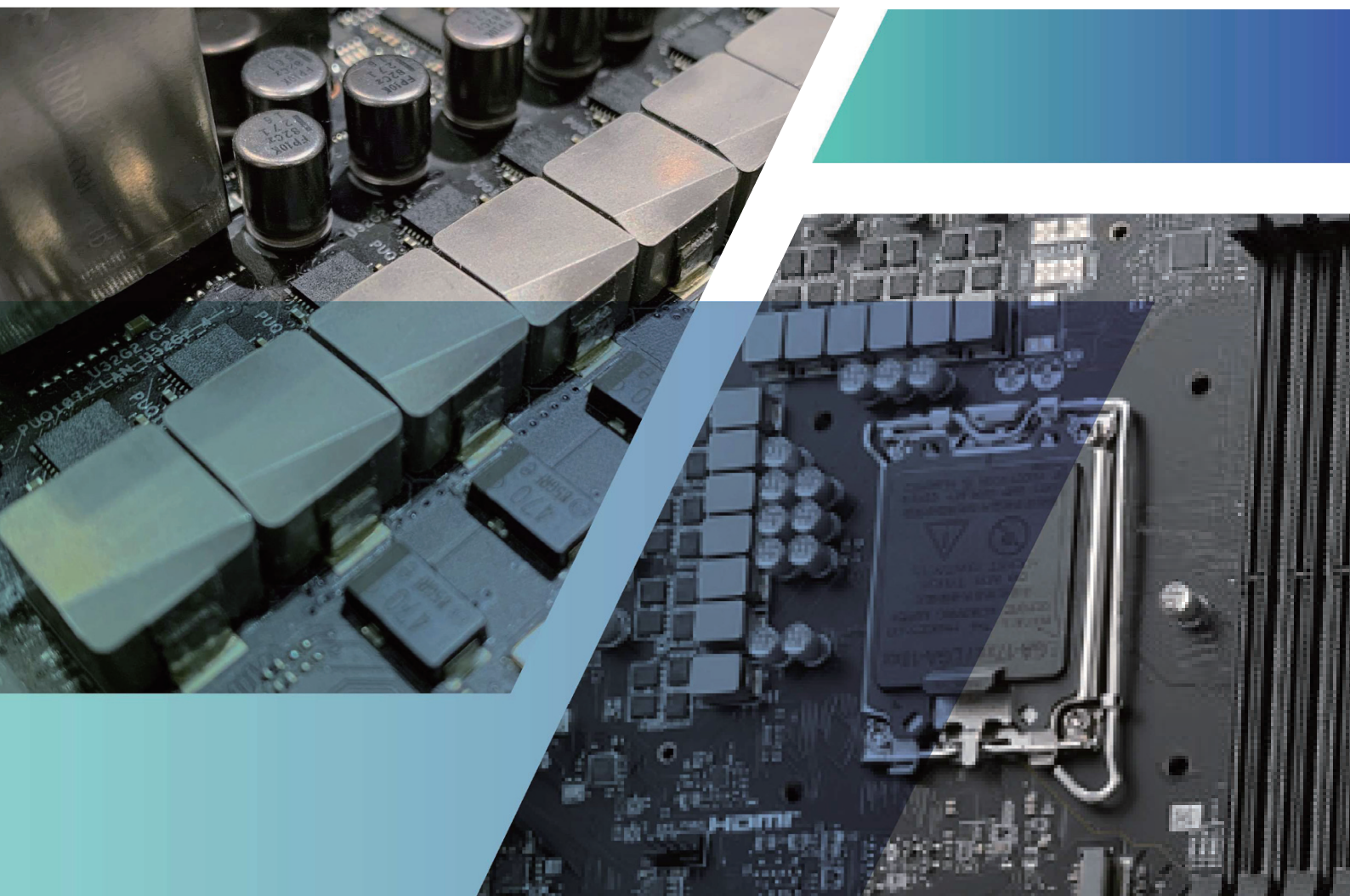


股票代碼：6862

三集瑞科技國際集團股份有限公司

TRIO TECHNOLOGY INTERNATIONAL GROUP CO., LTD.

一一三年度 年報



中華民國一十四年五月六日刊印

查詢本年報相關網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.trio.com.tw>

◎本公司發言人及代理發言人：

發言人：林伙利

職稱：董事長暨總經理

電話：02-8227-9268

電子郵件信箱：IR@trio.com.tw

代理發言人：曹雲嬪

職稱：財務長

電話：02-8227-9268

電子郵件信箱：IR@trio.com.tw

◎總公司、分公司、工廠之地址及電話

(一)總公司名稱：

三集瑞科技國際集團股份有限公司

Trio Technology International Group Co., Ltd.

地址：The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman, KY1-1208, Cayman Islands.

電話：(886)2-8227-9268

網址：<https://www.trio.com.tw>

(二)台灣聯絡處：

塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司台灣分公司

地址：新北市中和區連城路268號14樓之9

電話：(886)2-8227-9268

(三)子公司、孫公司

薩摩亞子公司

名稱：TRIO Technology International Co., Ltd.

地址：Portcullis Chambers, P.O. Box 1225, Apia, Samoa.

電話：(886)2-8227-9268

名稱：Apec International Group Limited

地址：Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa.

電話：(886)2-8227-9268

名稱：Wonstar International Co., Ltd.

地址：Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa.

電話：(886)2-8227-9268

塞席爾子公司(含台灣分公司)

名稱：TRIO Technology Co., Ltd.

地址：F20, 1st Floor, Eden Plaza, Eden Island, Seychelles.

電話：(886)2-8227-9268

名稱：塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司台灣分公司

地址：新北市中和區連城路 268 號 14 樓之 9

電話：(886)2-8227-9268

中國大陸子公司

名稱：三積瑞科技(蘇州)有限公司

地址：江蘇省蘇州市蘇州工業園區勝浦鎮銀勝路 125 號

電話：(86)512-6282-6888

名稱：東莞德泰利電子有限公司

地址：廣東省東莞市清溪鎮易富街 73 號

電話：(86)769-8733-7888

越南子公司

名稱：TRIO Technology Vietnam Co., Ltd.

地址：越南河內市富川縣大川社南河內輔助工業區第一期 CN02 地塊

電話：(886)2-8227-9268

泰國子公司

名稱：Trio Electronics (Thailand) Company Limited

地址：58/117 Soi Ramkhamhaeng 3, Suan Luang Sub-district, Suan Luang District, Bangkok

電話：(886)2-8227-9268

◎辦理股票過戶機構

名稱：康和綜合證券股份有限公司	網址： https://www.concords.com.tw/
地址：臺北市信義區基隆路一段 176 號 B1	電話：(886)2-8787-1888

◎最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：吳恪昌會計師、張至誼會計師	
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所	網址： http://www.deloitte.com.tw
地址：臺北市信義區松仁路 100 號 20 樓	電話：(886)2-2725-9988

◎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

◎公司網址：<https://www.trio.com.tw>

◎國內指定代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

名稱：林伙利	職稱：董事長暨總經理
電話：02-8227-9268	電子郵件信箱：IR@trio.com.tw

◎本公司董事會名單：

職稱	姓名	國籍	主要學經歷
董事長暨總經理、研發主管	林伙利	中華民國	台北工專 電機系 本公司董事長暨總經理、研發主管
董事	吳世錄	中華民國	黎明工專 化學工程科 一井彩色印刷有限公司 董事長
董事暨財務長	曹雲燾	中華民國	醒吾商專 會計系 美國北維吉尼亞大學 工商管理碩士 花仙子企業(股)公司 總經理室特助 普英(股)公司 財務經理 本公司董事暨財務長
董事	張國維	中華民國	台北工專 電機科 清華大學 電機工程所碩士 清華大學 電機工程所博士 工業技術研究院 光電所與量測中心副工程師 清華大學電機系 兼任講師 明新科技大學 電機系助理教授/講師 臺灣師範大學 工教系助理教授 臺灣師範大學 機電系副教授
獨立董事	陳家煜	中華民國	政治大學 會計系學士 政治大學 經營管理會計學組碩士 群益金鼎證券(股)公司 企業金融部承銷作業處副總裁 康和綜合證券(股)公司 承銷部副總經理
獨立董事	萬家森	中華民國	吳鳳工專 電子工程科 輔仁大學 科技管理碩士學位課程在職專班(在學中) 中之有限公司 總經理及負責人 高昱電子科技有限公司 總經理及負責人 維森科技有限公司 總經理及負責人
獨立董事	陳力源	中華民國	淡江大學 會計系學士 台灣大學 資訊管理組在職專班碩士 臺北科技大學 能源與冷凍空調工程系博士班(在學中) 安永聯合會計師事務所 協理 力源會計師事務所 執業會計師/負責人 安力國際(股)公司 獨立董事 騰雲科技服務(股)公司 法人董事代表人 騰創數析(股)公司 監察人

目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司概況.....	5
一、公司及集團簡介.....	5
二、集團架構.....	7
三、風險事項.....	7
參、公司治理報告.....	8
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.....	8
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	16
三、公司治理運作情形.....	21
四、簽證會計師公費資訊.....	49
五、更換會計師資訊.....	49
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	49
七、最近年度及年報刊印日止董事、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質押變動情形.....	50
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.....	51
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	53
肆、募資情形.....	54
一、資本及股份.....	54
二、公司債辦理情形.....	57
三、特別股辦理情形.....	57
四、海外存託憑證辦理情形.....	57
五、員工認股權憑證辦理情形.....	57
六、限制員工權利新股辦理情形.....	57
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	57
八、資金運用計劃執行情形.....	57

伍、營運概況.....	58
一、業務內容.....	58
二、市場及產銷概況.....	72
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數.....	80
四、環保支出資訊.....	80
五、勞資關係.....	81
六、資通安全管理.....	84
七、重要契約.....	87
陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	88
一、財務狀況之檢討與分析.....	88
二、財務績效比較分析.....	89
三、現金流量之檢討與分析.....	90
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	90
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	91
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險評估事項.....	92
七、其他重要事項.....	96
柒、特別記載事項.....	97
一、關係企業相關資料.....	97
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由等	100
三、其他必要補充說明事項.....	100
四、與中華民國股東權益保障規定重大差異之說明.....	100
捌、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	103

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生、大家好：

回顧過去一年，本公司於 113 年 10 月 23 日股票上市掛牌，正式成為臺灣證券交易所上市公司一份子，除使本公司在資本募集、財務規劃更具彈性及效率之外，也妥善運用邁入資本市場的這個過程，完善公司治理及監督管理機制：「提高公司治理透明度，落實內外部監理制度，並透過財務及非財務資訊的公開及揭露，讓市場及投資人了解本公司的經營理念、營運方向及財務體質。」這些不斷前進及深耕的歷程，都為本公司永續經營打下深厚的基礎，使本公司在追求永續經營及獲利的同時，也致力維護所有利害關係人之權益，並重視企業社會責任之實踐。

本公司電感產品長期與國際級 GPU 大廠合作，受惠 AI 浪潮趨勢推動，挹注 AI、車用與伺服器訂單出貨穩健成長。進入 AI 世代，本公司已提前佈局針對未來 AI 世代伺服器市場需求，開發出高客製化、高集成與高效能電源模塊電感產品；本公司亦積極投入新的研發量能，針對 AI 伺服器、備用電力系統等，進行新品開發項目，並配合客戶需求與電路設計，高度客製化伺服器電源模塊；未來亦可複製模組設計原理，擴大至包括充電樁、儲能等應用領域，並積極開拓包括醫療設備、工控在內等其他市場。

茲就 113 年度經營方針營運成果及 114 年度營業計畫及未來發展策略說明如下：

一、113 年度營運成果

(一)營運成果

本公司 113 年度營業收入為新台幣 2,200,240 仟元，較 112 年度新台幣 1,594,621 仟元增加 605,619 仟元，增幅為 37.98%。本期淨利為新台幣 515,623 仟元，較 112 年度淨利新台幣 392,336 仟元增加 123,287 仟元，成長 31.42%。

(二)營業收支及獲利能力分析

1. 營業收支

單位：新台幣仟元

項目	113 年度		112 年度		增(減)金額	變動比例%
	金額	%	金額	%		
營業收入	2,200,240	100.00%	1,594,621	100.00%	605,619	37.98%
營業毛利	915,067	41.59%	737,321	46.24%	177,746	24.11%
營業利益	544,197	24.73%	486,108	30.48%	58,089	11.95%
營業外收(支)	129,607	5.89%	5,755	0.36%	123,852	2152.08%
稅前淨利	673,804	30.62%	491,863	30.85%	181,941	36.99%
本期淨利	515,623	23.43%	392,336	24.60%	123,287	31.42%
每股盈餘	11.41	-	9.02	-	2.39	26.50%

2. 獲利能力

項目	分析項目	113 年度	112 年度
獲利能力	總資產報酬率	15.68%	17.18%
	股東權益報酬率	23.67%	30.12%
	純益率	23.43%	24.60%

(三)預算執行情形：本公司不須編製財務預測，故不適用。

(四)研究發展狀況

1. 113 年已完成的產品及技術

項次	製程類別	應用說明	應用面
1	貼片式一體成型電感	大尺寸大電流一體成型電感	電源應用，輸出電感
2	高密度貼片式一體成型電感	車用高密度一體成型電感，高感值，高可靠度應用	車規應用、伺服器應用
3	組裝式 TLVR 電感	伺服器下世代 TLVR 產品	伺服器應用
4	一體成型雙電感	音頻功放雙電感產品	車用、多媒體

2. 持續開發中之產品及技術

項次	製程類別	應用說明	應用面
1	貼片式一體成型 TLVR 電感	伺服器 VR 應用，從 Ferrite(鐵氧體)組裝改成一體成型工藝，帶來軟飽和特性，讓 RD 設計時有更佳的靈活度。	AI Server
2	組裝式功率電感模塊	多繞組電感可應用於 DC/DC 多相式電源應用，有效減少設計面積，增加電路板效率。	AI PC
3	薄型化高密度貼片式一體成型電感	配合 IC 方案商開發電源模塊電感，應用於伺服器與 AI 運算板卡。	AI GPU
4	組裝式功率電感	使用新型帶材鐵芯應用於高頻 EMI 解決方案。	電源
5	貼片式一體成型高密度電感	高功率密度一體成型電感有效縮小設計面積並提升效率。	車用、AI PC、AI Server
6	組裝式高功率電源磁性元件	新世代電源供應器電源轉換磁性元件：PFC 電感、諧振電感、變壓器	車用、伺服器、ATX 電供

二、114 年度營業計畫及未來發展策略

本公司因應國際級大廠各自新一代伺服器平台 Birch Stream 與 Genoa 的電源供應架構，均已確定使用跨電感穩壓器(TLVR)方案下，已開發出對應 CPU 電源系列的一體成型式 TLVR 電感產品，除有助進一步推升公司在 AI 應用市場的領先群地位，更將大幅度擴展在伺服器領域之市場佔有率。隨著 AI、伺服器及車用電子市場需求持續增長，本公司預期將在 114 年延續強勁成長趨勢，持續擴大市場版圖，而為強化市場競爭力，本公司持續開發高客製化、高集成及高效能電源模組電感產品，並因應市場各項裝置追求微型化、電子零組件製造工藝小型化，大幅提升生產難度，本公司持續投入全自動化生產流水線，藉此提升生產效率，有效控管人事與管理成本，擴大技術差異與進入門檻。

(一)於目標應用領域

1. 伺服器市場電感產品開發：因應英特爾與超微推出新的伺服器平台方案，開發對應 CPU 電源系列 TLVR 產品；開發一體成型式 TLVR 產品，帶來優異性能與更高可靠性；導入自動化生產線，配合全面外觀與電氣檢測設備提高生產良率。
2. 車用高功率一體成型電感開發：開發建置車規 6x6, 8x8, 10x10, 15x10 尺寸系列一體成型電感產品，電感感值與電流涵蓋範圍大，可輕鬆對應車用產品設計。

(二)於產品開發方向

1. 產品效能極大化與尺寸小型化：包含高頻化、耐大電流、提升工作溫度、提升產品效能、降低電流損耗；以及小型化、薄型化等方式。
2. 具高抗噪特性產品：優化生產製程與材料開發，以降低產品在高頻化應用時 LC 共振產生之異音。
3. 生產流程自動化：設立全自動生產流水線，藉此提昇生產效率、管控人工成本及需求。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

對於 114 年初中國大陸推出平價版生成式 AI 模組 DeepSeek 所引發全球話題，本公司認為將加速全球 AI 落地應用以及邊緣裝置的普及，並進一步推升 AI 零組件供應鏈之市場規模，未來包括 NB、PC 在內的邊緣裝置若需搭載 AI 功能，其供電架構需更加嚴謹且低損耗高效能，同時亦需小型化不影響裝置體積，用量亦隨之增加，本公司以自身強大研發能力，獨立開發各式規格電感產品，並已進入全球主要 PC 品牌商、代工廠，以及國際知名 AI 晶片大廠供應鏈。本公司將持續精進，針對 AI 新世代開發新品、承接新訂單，除 AI PC、伺服器外，亦持續開發車規更多樣尺寸高功率產品，並積極擴產，全面佈局來因應。

此外 114 年美國近期對進口商品施加對等關稅，對 AI 產業產生多方面的衝擊並影響全球產業供應聚落遷移與型態，考驗企業應變能力，本公司將審慎因應，儘管部分半導體產品獲得關稅豁免，但關鍵之 AI 組件與其供應鏈，如加速卡、數據中心基礎設施等，仍受關稅影響，預期將使供應鏈複雜化，並導致 AI 世代推進普及成本上升。本公司已與客戶維持緊密聯繫，視各國談判結果與客戶因應政策保持高度彈性應對措施面對關稅挑戰，本公司也將隨客戶腳步陸續擴增東南亞一帶生產基地，亦或搭配東莞、蘇州產能，彈性調度前後段製程進行；以期透過精準佈局與高效運營，與客戶攜手共進，強化市場競爭力，開創更穩健營運成長動能。

同時在各項法律、環境、公司治理方面，本公司遵守相關法令規範、持續推行企業社會責任、發行永續報告書、向利害關係人揭露相關資訊及推動企業永續發展，本公司營運均會依照相關法規之規定運作，目前並無因法規之變動而重大影響公司營運之情事。

最後雖然外界環境仍然嚴峻，但本公司全體同仁當竭盡所能，全力以赴，依照發展策略執行，並隨時因應內外部環境變動而採取必要之應變措施，以降低各項外部環境所帶來之衝擊及影響，追求企業永續經營並持續為公司及股東爭取最大的利益。

董 事 長：林伙利



經 理 人：林伙利



會計主管：曹雲嬭



貳、公司概況

一、公司及集團簡介

1. 設立日期及集團簡介

三集瑞科技國際集團股份有限公司(以下簡稱本公司或本集團)係110年7月13日設立於英屬開曼群島之控股公司，營業項目為電感元件之研發、製造及銷售，集團內各子公司註冊地國及主要功能簡介如下：

公司名稱	註冊地	所涵蓋之行業 (主要營業項目)	集團內主要營運定位 分工情形
三集瑞科技國際集團股份有限公司 TRIO Technology International Group Co., Ltd. (以下簡稱：三集瑞)	英屬開曼群島	投資控股	投資控股
TRIO Technology International Co., Ltd. (以下簡稱：三集瑞薩摩亞)	薩摩亞	投資控股	投資控股
Apec International Group Limited (以下簡稱：Apec)	薩摩亞	投資控股	投資控股
Wonstar International Co., Ltd. (以下簡稱：Wonstar)	薩摩亞	投資控股	投資控股
TRIO Technology Co., Ltd. (以下簡稱：三集瑞塞席爾) 塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司 台灣分公司 (以下簡稱：三集瑞塞席爾台灣分公司)	塞席爾 臺灣	電感元件之製造及銷售	主要為集團對外接單銷售電感，並為集團研發中心
三積瑞科技(蘇州)有限公司 (以下簡稱：三積瑞蘇州)	中國大陸	電感元件之製造及銷售	製造及銷售一體成型式功率電感，為主要生產據點
東莞德泰利電子有限公司 (以下簡稱：東莞德泰利)	中國大陸	電感元件之製造及銷售	製造及銷售組裝式功率電感
TRIO Technology Vietnam Co., Ltd. (以下簡稱：三集瑞越南)	越南	電感元件之製造及銷售	製造及銷售一體成型式功率電感及組裝式功率電感
Trio Electronics (Thailand) Company Limited (以下簡稱：三集瑞泰國)	泰國	電感元件之製造及銷售	製造及銷售一體成型式功率電感及組裝式功率電感

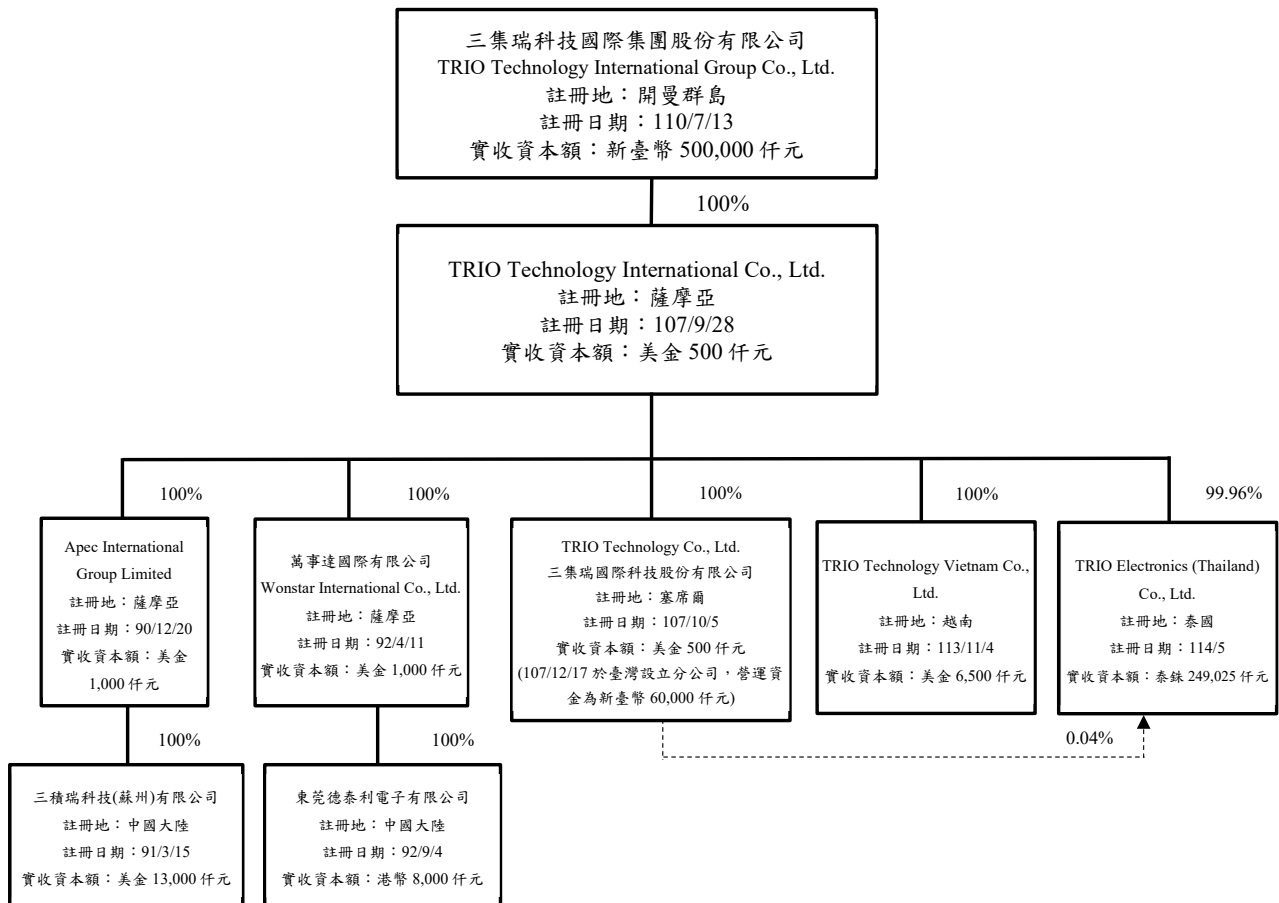
本公司致力於提升製造實力與國際相接軌，滿足客戶產品性能、品質、可靠性及服務方面的需求並為其提供最佳的技術支援，目標成為國際電子產業的首要供應商，進而成為世界一流的電感元件供應商。

2. 公司及集團沿革

年度	重要記事
79	本公司董事長林伙利於臺灣創業並開始投入被動元件產業
87	東莞清溪大利三吉瑞電子五金廠於中國大陸成立
91	三積瑞科技(蘇州)有限公司(簡稱三積瑞蘇州)於中國大陸成立
92	東莞清溪大利三吉瑞電子五金廠辦理註銷
	東莞德泰利電子有限公司(簡稱東莞德泰利)於中國大陸成立
93	東莞德泰利通過 ISO-9001 認證。
94	三積瑞蘇州通過 ISO-9001、ISO-14001 認證
96	東莞德泰利通過 ISO-14001、QC080000、ISO45001(原 OHSAS18001)認證
98	Nvidia 參考設計(NB/MB/Server GPU)(Tesla NV A100)
100	AMD 參考設計(Apple iMAC AIO/AIR)
	三積瑞蘇州通過 ISO45001(原 OHSAS18001)認證
106	三積瑞蘇州與東莞德泰利通過 ITAF16949、AEC Q200 認證。
107	TRIO Technology International Co., Ltd. (簡稱三集瑞薩摩亞)成立
	TRIO Technology Co., Ltd. (簡稱三集瑞塞席爾)及其台灣分公司(三集瑞塞席爾台灣分公司)成立
	三集瑞薩摩亞發行新股間接取得三積瑞蘇州及東莞德泰利 100%股權
110	三集瑞科技國際集團股份有限公司(簡稱三集瑞、本公司或本集團)於開曼成立並發行新股取得三集瑞薩摩亞 100%股權，股本為新臺幣 400,000 仟元
	三集瑞辦理現金增資，股本變更為新臺幣 403,000 仟元
111	三集瑞辦理現金增資，股本變更為新臺幣 420,000 仟元
112	三集瑞辦理現金增資，股本變更為新臺幣 440,000 仟元
	TRIO Technology Vietnam Co., Ltd. 於越南成立
113	三集瑞股票於 113 年 10 月 23 日在臺灣證券交易所股票上市掛牌
	三集瑞辦理現金增資，股本變更為新臺幣 500,000 仟元
114	Trio Electronics (Thailand) Company Limited 於泰國成立

二、集團架構

日期：114 年 05 月 06 日



三、風險事項

請參閱本年報：「陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項」項下之「六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項之分析評估事項」之說明。

參、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事、監察人資料：

1. 董事及獨立董事：

日期：114 年 4 月 14 日；單位：仟股、%																		
職稱	姓名	性別	國籍或註 冊地/ 年齡	初次 選任 日期	選任 日期	任期	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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之 職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事長	林攸利	男	中華民國 61~70 歲	110.08.26	113.04.09	3 年	420	0.95	1,921	3.84	—	—	電機科	三集瑞 總經理暨研發主管 三集瑞薩摩亞 董事、總經理 三集瑞塞席爾 董事、總經理 三集瑞塞席爾台灣分公司 負責人 Apec 董事、總經理 Wonstar 董事、總經理 三精瑞蘇州 董事長、總經理 東莞德泰利 董事長、總經理 三集瑞越南 董事長、總經理 三集瑞泰國 負責人 Rich Fame 董事 Golden Century 董事 Franklin International 董事 蘇屑投資(股)公司 董事長	總經理室 副總經理	崔永生	二親等	註 1、 3
董事	吳世錄	男	中華民國 61~70 歲	110.08.26	113.04.09	3 年	150	0.34	150	0.30	—	—	黎明工專 化學工程科 一井彩色印刷有限公司 董事長	東莞永達彩印有限公司 副董事長	—	—	—	—
董事	曹雲燾	女	中華民國 51~60 歲	110.08.26	113.04.09	3 年	100	0.23	100	0.20	—	—	醒吾商專 會計系 美國北維吉尼亞大學 工商管理碩士 花仙子企業(股)公司 總經理室特助 普英(股)公司 財務經理	三集瑞 財務長 三集瑞越南 董事	—	—	—	—
董事	陳秀薇	女	中華民國 51~60 歲	110.08.26	113.04.09	3 年	20	0.05	20	0.05	34	0.07	龍華工專 工業工程科 工信工程(股)公司 工程助理	三精瑞蘇州 董事 三集瑞越南 董事 三集瑞塞席爾台灣分公司 資材部副	—	—	—	註 2

職稱	姓名	性別	國籍或註冊地/年齡	初次選任日期	選任日期	任期	選任時持有股份	現在持有股份	配偶、未成年子女現在持有股份	利用他人名義持有股份	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人	備註
							股數	持股比例	股數	持股比例		職稱	姓名	關係
董事	張國維	男	中華民國 51~60 歲	113. 04. 09	113. 04. 09	3 年	—	—	—	—	台北工專 電機科 清華大學 電機工程所碩士 清華大學 電機工程所博士 工業技術研究院 光電所與量測中心副主任工程師 清華大學電機系 兼任講師 明新科技大學 電機系助理教授/講師 臺灣師範大學 工教系助理教授	臺灣師範大學 機電系副教授 臺灣師範大學 圖書館委員	—	—
獨立董事	陳家煌	男	中華民國 51~60 歲	110. 08. 26	113. 04. 09	3 年	—	—	—	—	政治大學 會計系學士 政治大學 經營管理會計學組碩士 群益金鼎證券(股)公司 企業金融部承辦作業處副總裁 康和綜合證券(股)公司 承銷部副總經理	—	—	—
獨立董事	蔡文彬	男	中華民國 51~60 歲	110. 08. 26	113. 04. 09	3 年	—	—	—	—	文化大學 法律系學士 文化大學 法律學碩士	廣和兩岸法律事務所 所長	—	註 2
獨立董事	萬家森	男	中華民國 51~60 歲	110. 08. 26	113. 04. 09	3 年	—	—	—	—	吳鳳工專 電子工程科 輔仁大學 科技管理碩士學位學程在職專班(在學中) 世界精誠電子(股)公司 業務經理	中之有限公司 總經理及負責人 高昱電子科技有限公司 總經理及負責人 維森科技有限公司 總經理及負責人	—	—
獨立董事	陳力源	男	中華民國 51~60 歲	113. 04. 09	113. 04. 09	3 年	—	—	—	—	淡江大學 會計系學士 台灣大學 資訊管理組在職專班碩士 臺北科技大學 能源與冷凍空調工程系博士班(在學中) 安永聯合會計師事務所 協理	力源會計師事務所 執業會計師/負責人 安力國際(股)公司 獨立董事 騰雲科技服務(股)公司 法人董事代表人 騰創數析(股)公司 監察人	—	—

註 1：本公司董事長與總經理為同一人，係因董事長為本公司創辦人，熟悉經營管理及制定營運目標，可提升經營效率與決策執行力，有利於本公司未來發展；此外本公司已設置各事業中心部門主管分工管理，且為提升董事會職能及強化監督功能，本公司已增選 1 名獨立董事，因此共有 4 名獨立董事參與公司治理運作。

註 2：陳秀薇董事、蔡文彬獨立董事於 114 年 3 月 5 日辭任；董事缺額部分，本公司預計於 114 年 6 月 12 日股東常會完成補選事宜。

註 3：林伙利透過 Rich Fame Investments Limited 持有本公司 12,086 仟股，持股比例 24.17%。

2. 監察人資料：

本公司已設置審計委員會，故不適用。

3. 董事法人股東之主要股東：不適用。

4. 前十大法人股東之主要股東為法人者其主要股東：不適用

5. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露情形(本公司並未設置監察人)

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 林伙利		台北工專電機系畢，為本公司創辦人，自1990年起開始投入電感元件產業，為該領域之翹楚。		無
董事 吳世錄		黎明工專化學工程科畢，為一井彩色印刷有限公司創辦人，於商業方面具有多年實務經驗。		無
董事 曹雲燻		美國北維吉尼亞大學工商管理碩士畢，自2005年即於本公司任職，具有多年電感元件相關之工作經驗。		無
董事 陳秀薇 (註2)		龍華工專工業工程系畢，自1994年即於本公司任職，具有多年電感元件相關之工作經驗。		無
董事 張國維		臺北工專電機科、清華大學電機工程所碩博士畢，曾於工業技術研究院光電所與量測中心擔任副工程師，後於大專院校電機系擔任多年講師、助理教授，現任職於臺灣師範大學機電系副教授等，於電機、自動化工業科技領域具技術研究發展與產學合作之經驗。		無
獨立董事 陳家煜		政治大學經營管理會計學組碩士畢，曾任群益金鼎證券股份有限公司企業金融部承銷作業處副總裁、康和綜合證券股份有限公司承銷部副總經理，具有多年金融業界實務之經驗。	1. 符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條之規定。 2. 本屆之獨立董事其本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。	無
獨立董事 蔡文彬 (註2)		文化大學法律學研究所畢，現任職於廣和兩岸法律事務所所長，領有中華民國律師證書之專門職業人員。	3. 本屆之獨立董事未有本人、配偶、二親等以內親屬或利用他人名義持有公司股份之情事。	無
獨立董事 萬家森		吳鳳工專電子工程科畢，輔仁大學科技管理碩士學位學程在職專班(在學中)，曾任職於世界精成電子股份有限公司，現任職於中之有限公司、高昱電子科技有限公司及維森科技有限公司總經理，於商務方面具多年實務經驗。	4. 本屆之獨立董事未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 5. 本屆之獨立董事最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立董事 陳力源		淡江大學會計系、臺灣大學資訊管理組在職專班碩士畢，臺北科技大學能源與冷凍空調工程系博士班(在學中)，曾任職於安永聯合會計師事務所，現任職於力源會計師事務所執業會計師/負責人以及安力國際股份有限公司(安力-KY)獨立董事等，於財務會計領域、證券法令規範與商務管理實務具多年實務經驗。		1

註1：本公司現任董事會成員未有公司法第30條各款情事。

註2：陳秀薇董事、蔡文彬獨立董事於114年3月5日辭任；董事缺額部分，本公司預計於114年6月12日股東常會完成補選事宜。

6. 董事會多元性及獨立性

(1) 董事會多元化

本公司董事成員之選任主要是依循本公司已訂定「公司治理守則」中多元化方針及充分考量各位董事之學經歷背景後組成，依照本公司所訂定之「董事會成員多元化政策」進行提名選任。

目前本公司設置9席董事，現任董事共有7席，缺額部分本公司預計於114年6月12日股東常會完成補選事宜，其董事會年齡層涵蓋51~70歲，並包含1席女性董事，因本公司將董事之專業經驗及技能視為選任時的指標，並以董事多元化為核心理念，故本公司董事同時兼具財務及產業等各領域專業技能，更具備技術背景、營運判斷、會計及財務分析、經營管理及產業先進等執行職務所必需之知識、技能及素養，具有專業資格與經驗年齡等組成多元性。

A. 董事會成員多元情形如下：

職稱 姓名	國籍 年齡	多元管理項目						
		性別	營運 判斷	財務 會計	經營管理 危機管理	產業 知識	國際市 場觀	領導 決策
董事長 林伙利	中華民國 61-70歲	男	●	●	●	●	●	●
董事 吳世錄	中華民國 61-70歲	男	●	●	●		●	●
董事 曹雲燼	中華民國 51-60歲	女	●	●	●	●	●	●
董事 陳秀薇(註)	中華民國 51-60歲	女	●		●	●	●	●
董事 張國維	中華民國 51-60歲	男	●		●	●	●	●

職稱 姓名	國籍 年齡	多元管理項目						
		性別	營運 判斷	財務 會計	經營管理 危機管理	產業 知識	國際市 場觀	領導 決策
獨立董事 陳家煜	中華民國 51-60 歲	男	●	●	●		●	●
獨立董事 蔡文彬(註)	中華民國 51-60 歲	男	●		●		●	●
獨立董事 萬家森	中華民國 51-60 歲	男	●		●		●	●
獨立董事 陳力源	中華民國 51-60 歲	男	●	●	●		●	●

註：陳秀薇董事、蔡文彬獨立董事於 114 年 3 月 5 日辭任；董事缺額部分，本公司預計於 114 年 6 月 12 日股東常會完成補選事宜。

B. 本公司目前任一性別董事席次未達 1/3，敘明原因及未來規劃：

本公司現任董事會由 7 位董事組成，董事成員中包含 1 女性董事，女性董事佔全體董事比例 14%，未達 1/3。

原因說明：

a. 本公司目前任一性別董事席次未達董事席次的 1/3，主要係因董事會成員組成考量專業背景與經營管理經驗，而過去此類人才在市場上男性比例較高所致。

b. 目前董事會組成多以現任經營團隊成員為主，其任一性別的比例未能達到主管機關規定。

未來規劃及具體行動措施：

a. 本公司未來將積極推動性別多元化政策，並於未來安排下一屆(第三屆)董事改選時納入性別比例考量，以確保符合主管機關所訂定的性別平衡目標。

b. 本公司計劃在未來兩年內引入更多具備相關專業背景且符合性別平衡目標之候選人，並在董事會進行換屆選舉時，優先考量具性別多元性之人才，以期逐步達成任一性別董事席次不少於 1/3 的目標。未來將逐年檢討董事會性別組成，確保董事改選時性別比例能有所提升。

c. 本公司將訂定性別多元化政策，未來將透過增加女性管理職員工數量方式，逐步提升女性在公司治理結構中的參與度，並為未來董事會改選時提供更豐富的候選人選。

(2)董事會獨立性

本公司董事獨立性按實質情況判斷，致力於持續評估董事會獨立性，而獨立董事於會議中亦能充分表達其意見，對於公司經營策略、風險管理、年度預算、銀行融資及投資等重大事項善盡職責，以強化本公司董事會職能，其中包括但不限於：

董事能否持續為經營團隊及其他董事提出具建設性意見、表達觀點是否具有獨立性，以及在董事會內外言行舉止是否符合社會普遍道德價值觀。

此外，本公司獨立董事資格條件均符合法令規定，以及本公司期望並展現其專業特質，因此本公司所有獨立董事均獨立於本公司之外部人士。

(二)總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管：

日期：114 年 4 月 14 日；單位：仟股、%

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期 (入職日期)	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	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		經理人取得授權憑證情形	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		
總經理 暨研發主管	林伙利	男	中華民國	110.09.15 (80.01.01)	1,921	3.84	—	—	12,086	24.17	台北工專 電機科	三集瑞 董事長 三集瑞薩摩亞 董事、總經理 三集瑞塞席爾 董事、總經理 三集瑞塞席爾台灣分公司 負責人 Apec 董事、總經理 Wonstar 董事、總經理 三積瑞蘇州 董事長、總經理 東莞德泰利 董事長、總經理 三集瑞越南 董事長、總經理 三集瑞泰國 負責人 Rich Fame 董事 Golden Century 董事 Franklin International 董事 穌賓投資(股)公司 董事長	副總經理 崔永生 二親等	—	註 1、 2	
財務長	曹雲燿	女	中華民國	111.09.19 (94.04.18)	100	0.20	—	—	—	—	醒吾商專 會計系 美國北維吉尼亞大學 工商管理碩士 花仙子企業(股)公司 總經理室特助 普英(股)公司 財務經理	三集瑞 董事 三集瑞越南 董事	— —	— —	—	—
副總經理	林祥榮	男	中華民國	113.04.12 (97.10.01)	65	0.13	15	0.03	—	—	元智工學院 電機工程系 政治大學 經營管理碩士 增你強(股)公司 副總經理	—	— —	— —	—	—
副總經理	許世昌	男	中華民國	112.01.17 (111.07.01)	—	—	5	0.01	—	—	聯合工專 電子工程科 微端電子(股)公司 董事長特別助理	—	—	—	—	—
副總經理	崔永生	男	中華民國	111.06.13 (94.02.10)	75	0.15	15	0.03	—	—	陸軍官校 理工科 銘傳大學 資訊管理學系碩士 國防大學 教育長	三象之力整合行銷(股)公司 監察人	總經理 暨研發 主管	林伙利 二親等	—	—
公司治理 主管	黃翊宸	男	中華民國	113.04.12 (110.03.04)	6	0.01	—	—	—	—	中正大學 財務金融系 英國 De Montfort University MBA 勤業眾信 審計組組長 佳世達科技(股)公司 風管稽核副理 勝品電通(股)公司 發言人兼總經理特 別助理	—	—	—	—	—

註 1：本公司董事長與總經理為同一人，係因董事長為本公司創辦人，熟悉經營管理及制定營運目標，可提升經營效率與決策執行力，有利於本公司未來發展；此外本公司

已設置各事業中心部門主管分工管理，且為提升董事會職能及強化監督功能，本公司已增選 1 名獨立董事，因此共有 4 名獨立董事參與公司治理運作。

註 2：林伙利透過 Rich Fame Investments Limited 持有本公司 12,086 仟股，持股比例率 24.17%。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)、最近年度(113年)支付董事(含獨立董事)之酬金(部分彙總、部分級距揭露姓名方式)

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金或母公司酬金						
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬金(C)		業務執行費用(D)					A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司
董事長	林伙利	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,800	—	—	—	18,024 3.50%	—
董事	吳世錄																	
董事	張國維																	
董事	曹雲燿																	
董事	陳秀薇																	
獨立董事	陳家煌	3,128	3,128	—	—	—	—	—	—	—	—	7,641	600	—	—	3,128 0.61%	11,369 2.20%	—
獨立董事	蔡文彬																	
獨立董事	萬家森																	
獨立董事	陳力源																	

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：本公司獨立董事酬金係依公司章程規定由董事會訂定，其按月給付並得由薪資報酬委員會及董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值訂定或調整之。

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

註1：本公司於113年4月9日股東會全面改選前，董事成員為林伙利、吳世錄、曹雲燿、陳家煌、蔡文彬及張國維等7名董事(含3名獨立董事)，為符合法令規定，改選後為9名董事，分別為林伙利、吳世錄、曹雲燿、陳家煌、蔡文彬、萬家森及陳力源等4名獨立董事，故新增董事張國維及獨立董事陳力源。

註2：陳秀薇董事、蔡文彬獨立董事於114年3月5日辭任；董事缺額部分，本公司預計於114年6月12日股東會常會完成補選事宜。

註3：本公司114年3月13日董事會決議通過分派113年度員工酬勞新臺幣35,500仟元，董事酬勞新臺幣0仟元並提114年股東常會報告。

註4：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

董事(含獨立董事)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	吳世錄、張國維、陳家煌、蔡文彬、萬家森、陳力源	吳世錄、張國維、陳家煌、蔡文彬、萬家森、陳力源	吳世錄、張國維、陳家煌、蔡文彬、萬家森、陳力源	吳世錄、張國維、陳家煌、蔡文彬、萬家森、陳力源	
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—	—	—	—
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	—	—	—	—	陳秀薇
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	—	—	—	—	曹雲堯
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)	—	—	—	—	林伙利
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	6 人	6 人	6 人	9 人	9 人

(二)、監察人之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)：本公司設置審計委員會，故不適用。

(三)、總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

最近年度(113 年度)支付總經理及副總經理之酬金

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業酬金或母公司酬金
		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	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	
總經理	林欣利	—	13,385	—	—	—	18,293	註 1	—	註 1	—	—	31,378 6.14%	—
副總經理	林祥榮													
副總經理	許世昌													
副總經理	崔永生													

註1：本公司114年3月13日董事會決議通過分派113年度員工酬勞新臺幣35,500仟元，並將提114年股東常會報告；尚未發放及確認金額。

註2：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

註3：上述退職退休金係屬依勞工法令相關規定之提撥金額。

註4：員工酬勞為按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。

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)	—	許世昌
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	—	崔永生
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	林祥榮
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	林欣利
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	0 人	4 人

註1：本公司114年3月13日董事會決議通過分派113年度員工酬勞新臺幣35,500仟元，並將提114年股東常會報告；尚未發放及確認金額。

(四)、最近年度(113 年度)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114/03/31 單位:仟元、%

職稱		姓名	股票金額	現金金額	總計(仟元)	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	林伙利	—	註	註	註
	副總經理	林祥榮				
	副總經理	許世昌				
	副總經理	崔永生				
	財務長	曹雲燿				
	公司治理主管	黃翊宸				

註1：本公司於114年3月13日董事會決議通過113年度員工酬勞新臺幣35,500仟元，並將提114年股東常會報告；尚未發放及確認金額。

(五)、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、標準及組合、訂定酬金之程式及與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 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占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	112 年度		113 年度	
	本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事酬金總額	1,680	23,238	3,128	29,393
董事酬金總額占稅後純益比例(%)	0.43	5.92	0.61	5.70
總經理及副總經理酬金總額	—	29,873	—	31,678
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例(%)	—	7.61	—	6.14

註1：本公司自113年起，給付每月固定報酬予各董事，112年度董監事未領有報酬；另董事會決議113年度董事酬勞為\$0。

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

A. 董事、監察人

本公司董事酬勞政策，明訂於公司章程，由董事會得決議分配議案，提撥不高於百分之三為董事酬勞，提交股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

本公司已設置薪資報酬委員會，由全體獨立董事擔任委員，薪資報酬委員會負責訂定並定期檢討董事及經理人之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，同時定期評估後訂定董事及經理人之薪資報酬。

B. 總經理及副總經理

總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及退職退休金，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之。

董事兼任員工領取之酬金係並考量個人所投入之時間、所負擔之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位現表現、公司近年給予同職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性，並參酌同業水準支給。113 年度之酬金支付係為經考量本公司 113 年度經營績效良好，已達成業務目標，其稅後損益較上一年度成長 31.42%，董事酬金亦相對增加。

本公司經理人績效評核項目分為第一部份-職能績效(50%)以及第二部分-專案績效或部門績效(50%)；其中職能績效考核項目包含了：1. 理念技能(認知才能、規劃才能)、2. 人際技能(領導才能、人際才能)、3. 專業技能(專業才能)。專案績效或部門績效，則依考核區間該位經理人專案或部門績效達成度來評核。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊：

董事會於 113 年度開會 (A) 10 次，董事出席情形如下：

最近年度 113 年，董事會開會共計 10 次(A)，113 年 4 月 9 日股東常會進行董事全面改選後，董事席次為 9 席，其中 4 席為獨立董事，本公司董事出(列)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(列)席率 (B/A)	備註
董事長	林伙利	10	—	100%	
董事	吳世錄	10	—	100%	
董事	曹雲燼	10	—	100%	
董事	陳秀薇	10	—	100%	114.03.05 辭任
董事	張國維	6	2	75%	113.04.09 選任 應出席次數 8 次
獨立董事	陳家煜	10	—	100%	
獨立董事	蔡文彬	10	—	100%	114.03.05 辭任
獨立董事	萬家森	9	1	90%	
獨立董事	陳力源	8	—	100%	113.04.09 選任 應出席次數 8 次

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

本公司於 110 年 8 月 26 日之股東會選任 7 席董事(含 3 席獨立董事)，並於 110 年 9 月 7 日董事會決議設置審計委員會，後於 113 年 4 月 9 日起之股東會全面改選後，選任 9 席董事(含 4 席獨立董事)，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，故相關證券交易法第 14 條之 5 所列事項，請參閱審計委員會運作情形。

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

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

董事會日期	迴避董事姓名	議案內容	應利益迴避理由	參與表決情形
113.01.29	林伙利及曹雲燼	1.擬通過 112 年度經理人之績效考核結果案 2.擬通過 112 年度經理人年終獎金分配案	主席林伙利董事長、曹雲燼董事因涉及自身利益故依法迴避討論與表決 主席林伙利董事長委任薪酬委員會召集人陳家煜獨立董事代理主席職權	個別董事分別利益迴避後。本案經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
113.07.25	林伙利及曹雲燼	擬發放經理人獎金案	本案主席林伙利董事長、曹雲燼董事因涉及自身利益故依法迴避討論與表決 主席林伙利董事長委任薪酬委員會召集人陳家煜獨立董事代理主席職權	個別董事分別利益迴避後。本案經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
113.12.19	林伙利及曹雲燼	1.擬通過 113 年度經理人之績效考核結果案 2.擬通過 113 年度經理人年終獎金分配案	本案主席林伙利董事長、曹雲燼董事因涉及自身利益故依法迴避討論與表決 主席林伙利董事長委任薪酬委員會召集人陳家煜獨立董事代理主席職權	個別董事分別利益迴避後。本案經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估周期或期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：

(一) 內部評估：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113/01/01 ~ 113/12/31	●董事會 ●個別董事成員 ●審計委員會 ●薪資報酬委員會	1.董事會內部自評 2.董事成員自評 3.審計委員會自評 4.薪資報酬委員會自評	●董事會績效評估： 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制 ●個別董事成員績效評估： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制 ●審計委員會績效評估： 1.對公司營運之參與程度 2.審計委員會職責認知 3.提升審計委員會決策品質 4.審計委員會組成及成員選任 5.內部控制 ●薪資報酬委員會績效評估： 1.對公司營運之參與程度 2.薪資報酬委員會職責認知 3.薪資報酬委員會決策品質 4.薪資報酬委員會組成及成員選任

備註：1. 113/01/01~113/12/31 內部評估：於 114 年 3 月完成。

評估結果：

本公司 113 年度董事會、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會績效評估結果皆為優良，董事對於各項指標評估整體運作良好，符合公司治理要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。

全年度評估結果於 114 年 2 月 13 日提報董事會，並呈送薪資報酬委員會成員，以作為未來個別董事薪資報酬之參考資料。

(二) 外部評估：

依本公司「董事會績效評估辦法」規定，預計每三年一次執行外部評估。

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：

本公司已訂定「董事會議事規則」，作為董事會議事運作之準則，另本公司已於 113 年 4 月 9 日股東會選任 4 席獨立董事，並於 113 年 4 月 9 日成立第二屆審計委員會、薪資報酬委員會及第一屆永續發展委員會，未來將依法令於公司網站及公開資訊觀測站揭露相關資訊以提昇資訊透明度。

本公司第二屆董事陳秀薇董事及蔡文彬獨立董事因個人事務繁忙於 114 年 3 月 5 日辭任；其董事缺額部分，本公司預計於 114 年 6 月 12 日股東常會完成補選事宜。

註：本公司監察人職權由獨立董事所成立之審計委員會代行之。

(二)審計委員會運作情形：

1. 本公司於 110 年 9 月 7 日起設置審計委員會，當時由 3 位獨立董事擔任審計委員會委員，後於 113 年 4 月 9 日起之董事會全面改選後，由 4 位獨立董事擔任審計委員會委員。

本公司第二屆董事蔡文彬獨立董事因個人事務繁忙於 114 年 3 月 5 日辭任；其獨立董事缺額部分，本公司預計於 114 年 6 月 12 日股東常會完成補選事宜。

審計委員會年度審議工作重點：

- (1) 監督內部控制之有效實施。
 - (2) 審核重大之資產交易、資金貸與、背書或提供保證及涉及董事自身利害關係之事項。
 - (3) 簽證會計師之委任、解任、報酬及獨立性與績效評估。
 - (4) 監督及審核公司財務報表之允當表達。
 - (5) 監督公司遵循相關法令及公司存在或潛在風險之管控。
2. 審計委員會成員專業資格與經驗請詳本年報之「參項下之二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料- (一)董事、監察人資料」項下之說明。
3. 本公司於 113 年度，審計委員會開會共計 9 次(A)，該期間獨立董事出(列)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	陳家煜	9	—	100%	
獨立董事	蔡文彬	9	—	100%	114.03.05 辭任
獨立董事	萬家森	8	1	89%	
獨立董事	陳力源	7	—	100%	113.04.09 選任 應出席次數 7 次

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：

本公司於 110 年 9 月 7 日設置審計委員會，有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項，業經審計委員會同意後呈報董事會。

1. 113.01.29-113 年第一次審計委員會通過之重要決議：

- (1) 擬通過集團公司間資金貸與案
- (2) 擬修訂本公司內部控制制度案
- (3) 擬修訂子公司「三積瑞科技(蘇州)有限公司」、「東莞德泰利電子有限公司」及「塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司」所屬台灣分公司分支機構之『內部控制制度』案

2. 113.03.28-113 年第二次審計委員會通過之重要決議：

- (1) 通過 111 年度合併財務報告案
- (2) 本公司更換簽證會計師案
- (3) 通過 112 年度營業報告書及合併財務報告案
- (4) 112 年度盈餘分配案
- (5) 簽證會計師獨立性、適任性評估案以及訂定「簽證會計師獨立性及績效評估辦法」案

- (6) 勤業眾信聯合會計師事務所及其關係企業預計於 113 年提供之非確信服務清單審查案
 - (7) 訂定「風險管理辦法」案
 - (8) 訂定「永續發展委員會組織規程」案
 - (9) 越南投資計畫案
 - (10) 擬修訂本公司「內部控制制度」案
 - (11) 擬修訂本公司「內部稽核實施細則」案
 - (12) 擬修訂子公司「三積瑞科技(蘇州)有限公司」、「東莞德泰利電子有限公司」及「塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司」所屬台灣分公司分支機構之「內部控制制度」案
 - (13) 擬增訂子公司「TRIO TECHNOLOGY VIETNAM CO., LTD」 「內部控制制度」案
 - (14) 擬增訂子公司「TRIO TECHNOLOGY VIETNAM CO., LTD」 「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」案
 - (15) 通過子公司 TRIO TECHNOLOGY VIETNAM CO., LTD 背書保證專用印鑑章案
 - (16) 擬作廢子公司「塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司」所屬台灣分公司分支機構之「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」案
 - (17) 擬通過本公司「內部控制制度聲明書」案
 - (18) 「組織備忘錄及章程」修訂案
 - (19) 本公司擬向台灣證券交易所股份有限公司申請在台第一上市案
 - (20) 通過第一上市前公開承銷用之現金增資議案，原股東放棄認購第一上市前公開承銷用之現金增資案
 - (21) 通過本公司印鑑樣章案
 - (22) 子公司三積瑞科技(蘇州)有限公司為子公司東莞德泰利電子有限公司之背書保證案
 - (23) 子公司東莞德泰利電子有限公司取得使用權資產案
3. 113. 04. 12-113 年第三次審計委員會通過之重要決議：
- (1) 推選第二屆審計委員會之召集人案
 - (2) 上市前現金增資「股票發行計畫」案
 - (3) 通過 113 年第二季及第三季財務預測
 - (4) 通過 112. 04. 01-113. 3. 31 內部控制制度聲明書案
4. 113. 05. 14-113 年第四次審計委員會通過之重要決議：
- (1) 113 年第一季財務報告案
 - (2) 子公司塞席爾台灣分公司購買機器設備案
 - (3) 修改 113 年第二季及第三季財務預測案
 - (4) 修訂本公司『內部控制制度』案
 - (5) 修訂本公司『內部稽核實施細則』案
5. 113. 07. 25-113 年第五次審計委員會通過之重要決議：
- (1) 修訂本公司內部控制制度案
 - (2) 組織備忘錄及章程修訂案
 - (3) 上市前現金增資「股票發行計畫」案
 - (4) 通過 113 年第一季合併財報更補正案
6. 113. 08. 29-113 年第六次審計委員會通過之重要決議：
- (1) 113 年第二季財務報告案
 - (2) 子公司塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司台灣分公司為三積瑞科技(蘇州)有限公司之背書保證案
7. 113. 09. 24-113 年第七次審計委員會通過之重要決議：
- (1) 上市前現金增資「股票發行計畫」修改案
8. 113. 11. 12-113 年第八次審計委員會通過之重要決議：

- (1) 通過 113 年第三季合併財務報告案
- (2) 通過本公司對子公司塞席爾三集瑞、蘇州三積瑞及東莞德泰利之資金貸與案
- (3) 通過子公司塞席爾三集瑞向花旗銀行申請綜合授信及外匯暨衍生性金融商品額度案
- (4) 通過簽證會計師吳恪昌會計師延長簽證案
- (5) 修訂子公司東莞德泰利電子有限公司『內部控制制度』案

9. 113. 12. 19-113 年第九次審計委員會通過之重要決議：

- (1) 稽核主管任命案
- (2) 訂定永續資訊管理辦法案
- (3) 修訂本公司內部控制制度及內部稽核實施細則案
- (4) 訂定 114 年度稽核計畫案
- (5) 子公司蘇州購買機器設備案
- (6) 通過 114 年度預算案

(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。

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. 本公司內部稽核主管除定期將各項稽核報告送交獨立董事外，亦每次出席審計委員會報告。獨立董事如有任何問題，內部稽核主管亦及時予以回覆，彼此間互動良好。
2. 內部稽核主管及會計師每半年至少一次與獨立董事單獨溝通，亦隨時視需求，直接與獨立董事聯繫，彼此間溝通管道暢通。
3. 本公司委任之會計師每季列席審計委員會，針對財務會計及近期新修法令相關事項向獨立董事說明，彼此間互動情形良好。
4. 113 年度獨立董事與會計師溝通情形：

開會日期	與簽證會計師溝通事項摘要
113. 03. 28	簽證會計師針對112年度合併財務報表之查核工作、重大事項、關鍵查核事項、近期重要法令介紹與獨立董事進行溝通及報告
113. 12. 19	簽證會計師針對113年度之年度查核規劃說明、顯著風險、審品質指標AQI、未來即將適用之準則法令與獨立董事進行溝通及報告

結果：上述事項各獨立董事皆無意見。

5. 113 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

開會日期	與內部稽核主管溝通事項
113. 01. 29	1. 112年12月稽核業務執行報告與溝通。
113. 03. 28	1. 113年1月~2月稽核業務執行報告與溝通。 2. 審議112年度內部控制制度聲明書
113. 04. 12	1. 113年3月稽核業務執行報告與溝通。 2. 審議112. 04. 01-113. 03. 31內部控制制度聲明書
113. 05. 14	1. 113年4月稽核業務執行報告與溝通。
113. 07. 25	1. 113年5月~6月稽核業務執行報告與溝通。
113. 08. 29	1. 113年7月稽核業務執行報告與溝通。
113. 09. 24	1. 113年8月稽核業務執行報告與溝通。
113. 11. 12	1. 113年9月稽核業務執行報告與溝通。
113. 12. 19	1. 113年10月稽核業務執行報告與溝通。 2. 審議114年度稽核計畫。

結果：上述事項皆經審計委員會審閱或核准通過，各獨立董事無反對意見。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並經董事會及股東會通過並於公司網站揭露。	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式處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		(一)本公司「公司治理實務守則」訂有相關規範，並依規定設置發言人及代理發言人，專責處理股東建議及問題。	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？	√		(二)本公司充分掌握主要股東及最終控制者名單，股務代理機構得於主管機關規範內隨時更新相關資訊。	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？	√		(三)本公司訂有「資通安全管理辦法」等相關規章辦法，以建立適當風險控管機制及防火牆。本公司已依法令規定於本公司內部控制制度建立相關控管及建立。	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？	√		(四)本公司訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「具控制能力法人股東行使權利及參與議決規範」、「內部人申報管理作業辦法」、及「防範內線交易暨重大訊息處理程序管理辦法」，明令相關作業規範禁止內部利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人商營業處所買賣之股票或其他具有股權性質之有價證券。本公司每月定期以電子郵件等各式方式提醒內部人上述交易控管措施。	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？	√		(一)本公司已訂定「公司治理實務守則」，就董事會成員擬訂多元化方針並落實執行。本公司董事(含獨立董事)採候選人提名制度。本公司董事成員涵蓋經營、管理、財務、審計、經濟、資訊等各領域專長，符合公司營運之所需。	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？	√		(二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，尚有設置永續發展委員會。	無重大差異。
(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？	√		(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」並將依規定每年進行評估。相關說明請參考本年報之「(一)董事會運作情形資訊-其他應記載事項」項下之說明。	無重大差異。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		(四)本公司訂有「簽證會計師獨立性及績效評估辦法」每年定期由財會部門或議事單位執行簽證會計師之獨立性適切性及績效評估；113 年度之評估於 114.03.13 董事會決議通過。	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	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	√		本公司已設置適任之公司治理主管，負責提供董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、處理董事會及股東會議事錄等事務。	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？	√		本公司已建立利害關係人溝通管道並於公司網站上設置利害關係人專區，利害關係人可透過該管道充分表達其所關切之議題。	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？	√		本公司已委任專業股務代理機構「康和綜合證券股份有限公司」辦理股東會及相關事務。	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？	√		(一)本公司已架設企業網站(www.trio.com.tw)，充分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)？	√		(二)本公司各項資訊的蒐集及揭露均有相應之專責單位負責辦理。本公司已依規定設置發言人及代理發言人。	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？	√		(三)本公司已於113/10/23上市，本公司均依照相關法規及「上市有價證券發行人應辦事項一覽表」、「外國發行人募集與發行有價證券應公告及向本會申報事項一覽表」辦理財務報告及各月份營運情形申報事宜。	無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	√		(一)本公司勞資關係和諧，依勞動基準法保障員工合法權益。本公司未有因重大勞資問題或重大違反勞工法令而受主管機關處罰之情事。 (二)本公司提供員工合理的薪資報酬、文康活動、不定期聚餐，並鼓勵同仁積極參加在職進修，以健全同仁在本公司之職涯能力發展。 (三)本公司已設置企業網站及發言人制度，相關財務業務資訊及重大訊息也依照主管機關規定按時公告於公開資訊觀測站，確保投資人知的權益。 (四)本公司秉持誠信經營，與供應商進行公平交易，並明確揭示嚴禁供應商賄賂行為。 (五)利害關係人得透過公司提供的管道進	無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。 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	摘要說明	
			行溝通與建言，以維護應有之合法權益。 (六)本公司董事成員依規定完成進修時數，隨時關注公司治理相關訊息。 (七)本公司重視客戶權益，設有客訴信箱由專人處理客戶問題。 (八)本公司已於「公司章程」及「公司治理實務守則」中訂定有關董事責任保險的相關規範，並已依規定為董事購買責任保險。	無重大差異。 無重大差異。 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。(未列入受評公司者無需填列)：本公司於113年10月上市，尚未列入受評公司，故不適用。				

(四)設置薪資報酬委員會組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事(召集人)	陳家煜	政治大學經營管理會計學組碩士畢，曾任群益金鼎證券股份有限公司企業金融部承銷作業處副總裁、康和綜合證券股份有限公司承銷部副總經理，具有多年金融業界實務之經驗。	1. 符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條之規定。 2. 本屆之獨立董事其本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 3. 本屆之獨立董事未有本人、配偶、二親等以內親屬或利用他人名義持有公司股份之情事。 4. 本屆之獨立董事未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 5. 本屆之獨立董事最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
獨立董事(委員)	蔡文彬/註2	文化大學法律學研究所畢，現任職於廣和兩岸法律事務所所長，領有中華民國律師證書之專門職業人員。		無
獨立董事(委員)	萬家森	吳鳳工專電子工程科畢，輔仁大學科技管理碩士學位學程在職專班(在學中)，曾任職於世界精成電子股份有限公司，現任職於中之有限公司、高昱電子科技有限公司及維森科技有限公司總經理，於商務方面具多年實務經驗。		無
獨立董事(委員)	陳力源	淡江大學會計系、臺灣大學資訊管理組在職專班碩士畢，臺北科技大學能源與冷凍空調工程系博士班(在學中)，曾任職於安永聯合會計師事務所，現任職於力源會計師事務所擔任執業會計師/負責人及安力國際股份有限公司(安力-KY)獨立董事，於財務會計領域、證券法令規範與商務管理實務具多年實務經驗。		1

註1：本公司現任薪酬委員未有公司法第30條各款情事。

註2：蔡文彬獨立董事於114年3月5日因個人事務繁忙辭任；缺額部分，本公司預計於114年6月12日股東常會完成補選事宜。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司目前之薪資報酬委員會委員計3人。本公司薪酬委員會為所有獨立董事成員，請參閱董事及獨立董事資料之相關內容。

(2)職責

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

b. 定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。

(3)本屆委員任期：本公司自110年9月7日起設置薪資薪酬委員會，經113年4月9日股東常會進行董事全面改選後，任期為113年4月9日至2027年4月8日，由4位獨立董事擔任薪資報酬委員會委員。其中蔡文彬獨立董事於114年3月5日辭任，缺額部分本公司預計於114年6月12日股東常會完成補選事宜。

(4)最近年度(113年)薪資報酬委員會開會5次(A)，該期間委員出席情形如下：

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(召集人)	陳家煜	5	—	100%	
獨立董事(委員)	蔡文彬	5	—	100%	114.03.05 辭任
獨立董事(委員)	萬家森	5	—	100%	
獨立董事(委員)	陳力源	3	—	100%	113.04.09 選任 應出席次數 3 次

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、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理(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、所有成員意見及反對成員意見之處理：無此情形。

三、113 年度薪資報酬委員會之重要決議及處理情形：

1. 113.01.29-113 年第一次薪資報酬委員會：
 - (1) 擬通過 112 年度經理人之績效考核結果案 薪酬委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過
 - (2) 擬通過 112 年度經理人年終獎金分配案 薪酬委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過
2. 113.03.28-113 年第二次薪資報酬委員會：
 - (1) 112 年度董事會及委員會績效評估報告 薪酬委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過
 - (2) 112 年度員工及董事酬勞分配案 薪酬委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過
3. 113.04.12-113 年第三次薪資報酬委員會：
 - (1) 推選第二屆審計委員會之召集人案 薪酬委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過
 - (2) 薪資報酬委員會組織規程修訂案 薪酬委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過
 - (3) 任命發言人及代理發言人 薪酬委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過
 - (4) 任命公司治理主管 薪酬委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過
 - (5) 追任子公司董事、經理人及本公司經理人 薪酬委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過
 - (6) 定期檢視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 薪酬委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過
4. 113.07.25-113 年第四次薪資報酬委員會：
 - (1) 擬發放經理人獎金案 薪酬委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過
5. 113.12.19-113 年第五次薪資報酬委員會：
 - (1) 擬通過 113 年度經理人之績效考核結果案 薪酬委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過
 - (2) 擬通過經理人 113 年度年終獎金分配暨調薪案 薪酬委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過

3. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：無。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	運作情形			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？	V		本公司已於113年4月9日成立永續發展委員會，作為本公司制訂永續發展策略與風險管理之推動及監督單位，委任董事長林伙利、董事曹雲燾、獨立董事陳家煜、獨立董事萬家森、獨立董事陳力源為該委員會成員，其中獨立董事陳家煜擔任主席，並將所提建議提交董事會討論。 本公司每年定期由永續暨風險管理執行小組負責重大議題評估，向內部高階主管及利害關係人發放重大議題問卷，調查各項ESG議題對經濟、環境與人群的衝擊，分析出當年的重大議題，並將議題呈報給永續發展委員會。永續暨風險管理執行小組負責辨識公司營運相關之ESG重大議題、氣候變遷風險、擬定管理策略與目標及具以編製年度永續報告書及溫室氣體盤查，執行小組定期檢視執行小組之執行績效與目標達成度及彙總相關資訊後，再由董事會議事單位定期向永續發展委員會報告及呈報給董事會審核與檢視。 113年度並由各單位組成之永續暨風險管理執行小組參與ESG及風險管理各議題之進行，113年及截至刊印日止共召開6場之永續小組暨風險管理會議。執行小組之運作執行結果向永續發展委員會或董事會報告。 113年度共計召開2次永續發展委員會會議，其會議結果並提董事會報告追蹤或討論。	尚無重大差異
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？	V		本公司已訂定「永續發展實務守則」、「永續發展委員會組織規程」、「風險管理辦法」、「永續資訊管理辦法」、及「永續報告書編製、申報與確信作業辦法」，進行環境、社會及公司治理議題之風險評估以促進經濟、社會與環境生態平衡及永續發展。	尚無重大差異
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		(一)本公司主要業務為電感元件之研發、製造及銷售，本公司生產據點均已導入ISO14001環境管理體系，未來本公司將持續重視環境保護和永續發展的問題，以確保本公司的業務在環境方面的永續性，並根據相關的法規要求和最佳實踐以制定適當的策略和措施。	尚無重大差異
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二)本公司致力於執行廠區及辦公室廢棄物減量、資源分類回收等活動，並委由合格廠商進行回收處理作業，以維護地球資源及保護環境衛生。本公司營業過程中所消耗的能源主要是電力，由於本公司為電感元件之研發、製造及銷售，故以年度電費水費合計金額與營收金額的比值作為衡量基準，計算本公司生產單位每創造1元營收時所耗用的用電金額為0.018元，可知本公	尚無重大差異

推動項目	運作情形			與上市櫃公司永續發展則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		司創造每元營收所需耗費電力並不顯著。本公司持續致力於提升各項資源之利用效率，113年度能源使用效率表如下表七、(三)之說明。 (三)氣候變遷對全球經濟及社會發展有極大的的影響，本公司雖未有被法令規管，但仍對於氣候變遷相關議題甚為關心。本公司已評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並積極採取氣候相關議題之因應措施，說明如下： 1.氣候變遷風險：制定溫室氣體減量的相關規定與法律 A. 風險衝擊面向 a.極端天氣事件：氣候變化可能導致更頻繁和更嚴重的極端天氣事件，例如颱風、洪水或地震。這些事件可能導致廠房停業，造成營收損失和設備損壞。 b.法規要求越趨嚴謹：依氣候變遷因應法第28條得分階段對下列排放溫室氣體之排放源徵收碳費，本公司為減少溫室氣體排放量，建立了溫室氣體排放揭露與管理流程，將有可能導致公司資本支出及管理研發、營運成本之增加。 c.自然資源短缺：氣候變化可能導致自然資源的減少，例如水源短缺或能源供應中斷，這可能增加整體營運成本。 d.原物料成本上升：供應商可能因應碳稅與碳費的徵收而提高產品售價，進而導致本公司的原物料成本增加，或是因而選擇價格較高的低碳替代產品，亦將導致採購成本上升。 B. 應對措施 a.建立適當的風險評估及應變，包括進行廠房及機器設備設施適當的改善與強化。 b.完成溫室氣體盤查報告及編製永續報告書並逐年完成減碳策略目標。 c.實施節水節能措施或樽節使用能源，例如汰換效能較差的設備以節省能源之使用、隨手關水龍頭等節能措施。 d.在營運上，公司將持續提升能源及製程效率，以實現更高效的能源管理和效率持續改進。 2.氣候變遷機會：開發新產品和服務在有效降低能耗及循環經濟之資源利用之產品研發與創新。 A. 機會影響面向 a.增加市場對環保產品的需求與認同感：隨著氣候變化問題的嚴重性日益凸顯，終端客戶也開始注重產品效能，更願意為永續產品支付更高金額比例逐年增加。 b.滿足客戶減碳目標推動：隨著氣候變化問題的嚴重性日益凸顯，部分客戶要求應遵守國際環保法規、部分則要求提供之產品需符合歐盟及歐洲各國法令中有關 RoHS 及 WEEE 之規範。 c.提升產品韌性：開發的產品在極端氣候下能維持穩定效能符合節能減碳之策略目標，滿	尚無重大差異

推動項目	運作情形			與上市櫃公司永續發展則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		足市場對於高性能材料的需求，進而增強本公司產品的市場吸引力。 B. 應對措施 a. 產品創新及加大研發投入：投資於轉換效率提升，電源輸入功率降低，有效降低能耗及使用循環回收資源之產品的研發，確保產品能夠在極端氣候下保持穩定效能。本公司提供高效能產品與碳管理，本公司每年定期將產品送至外部檢測，並取得 SGS 報告，以確保本公司產品符合 RoHS 及 REACH 之規範，並同時符合客戶之相關規範。 b. 透過每年溫室氣體盤查逐年減少碳排放，以滿足終端客戶之需求。 c. 合作與聯盟：與學術研究機構或相關企業合作，提升技術水平，推動產品創新。 d. 市場推廣：提升節省能耗及使用循環回收資源之產品得到客戶支持並增加銷售量。 (四)本公司溫室氣體盤查及永續報告書之編制流程為每年由永續暨風險管理執行小組蒐集相關內容、數據資料及檢核資料後完成溫室氣體盤查報告及永續報告書，每年呈報給永續發展委員會及董事會審核與檢視，經董事會核定後發行。 本公司於113年度起開始統計溫室氣體排放量及編製永續報告書。113年度之溫室氣體排放量依「溫室氣體盤查報告書」，其總量為10,524.9公噸(區分為範疇一、範疇二及範疇三)。113年度之總用電量為10,397仟KWh、總用水量為100,476公噸以及廢棄物總重量為408,941公斤(區分為一般廢棄物、危險廢棄物及工業廢棄物)，其中可供回收再利用者為135,151公斤。113年相關明細如下表七、(三)之說明。 112年度統計之總用電量為8,125仟KWh、總用水量為74,297公噸以及廢棄物總重量為309,230公斤。 1. 節能減碳 本公司為力行減碳政策，降低間接溫室氣體排放量，於主要生產據點-蘇州三積瑞配備光伏太陽能設備，設置容量為 1,500 KWh，鋪設面積為達 11,800 平方米，年度預計發電量約為 160 度。自 113 年 8 月設置以來，113 年度共計發電量為 64.42 KWh。 本公司將空調溫度設定在26度，照明採用漸進式逐步汰換為節能LED燈具、員工更是響應公司政策養成隨手關燈、拔除長期不使用電器電源等節約能源的好習慣。 2. 節約用水 本公司茶水間的水龍頭出水量加裝省水器及調整馬桶最適出水量。	尚無重大差異

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			3. 廢棄物減量 本公司將加強宣導源頭減量及垃圾分類回收，例如：自備環保餐具杯、落實資源回收分類及餐盒容器請倒空剩餘物、清洗瀝乾再回。本公司屬電子製造業，其生產據點位於中國大陸，均已導入ISO14001環境管理體系，而生產製程中產生最多碳排放之項目為電力消耗，而本公司非屬耗電量大之產業，因此公司產品製造對碳排放並無重大影響。	
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？ (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？ (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？ (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (五)對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V V V V V		(一)本公司重視以人為本，有關員工權益悉依相關法令規定辦理，遵守勞動法規，保障和維護員工合法權益，雇用政策無差別待遇，營造和諧共好的勞資關係。 (二)本公司訂有薪工循環，其內容包含薪酬、休假及出勤相關規定。另依本公司章程規第100條規定：本公司當年度如有獲利，應經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議，提撥不低於百分之五為員工酬勞，以股份及/或現金方式分派予員工；並得經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議提撥不高於百分之三作為董事酬勞分派予董事。但本公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額，再就其剩餘數額依前述比例提撥員工及董事酬勞。員工及董事酬勞分配案並提股東會報告。 (三)本公司定期舉辦員工健康檢查，協助員工做好個人健康管理。 本公司113年度並無發生員工職災事件，亦無發生火災事件。本公司113年度發生0件職業災害事件及0件火災事件。若有該情事發生，則由專責單位皆已完成事故調查並檢討擬定改善措施，透過政策宣導與實施教育訓練，防止類似事故再發生。請參閱本年報「伍、營運概況」項下「五、勞資關係」之說明。 (四)本公司訂有完善的教育訓練制度，並鼓勵同仁積極參加各項訓練計畫，以健全同仁在本公司之職涯能力發展。 (五)本公司對產品及服務之顧客健康與安全、客戶隱私權、行銷及標示，均依相關法規辦理以確保消費者權益，並每年定期辦理客戶滿意度調查及相關單位宣導客戶隱私權管理政策。另本公司設置公司信箱、專線、及成立官網客服諮詢表單線作為消費者溝通管道。	尚無重大差異

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則情形及原因	
	是	否	摘要說明		
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	v		(六)本公司主要供應商主係提供為磁粉(含合金粉及羰基鐵粉等)、銅線及磁芯，其次為端子(含電極片及連接片)、載帶及蓋帶，本公司訂定供應商ESG政策定期向供應鏈進行宣導，且多年來已與供應商建立長期穩定的合作關係，並未發生影響環境與社會或違反企業社會責任之情事，資材部門每年並對供應商進行相關評鑑作業，以提升公司自身產品品質或客戶交期與服務水準等。		
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	本公司溫室氣體盤查及永續報告書之編制流程為每年由永續暨風險管理執行小組蒐集相關內容、數據資料及檢核資料後完成永續報告書，每年呈報給永續發展委員會及董事會審核與檢視，經董事會核定後發行。 本公司預計於114年8月底完成溫室氣體盤查報告及編製永續報告書。 本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，將依規定於 117 年完成第三方驗證單位之確信或保證意見以及資訊揭露。	尚無重大差異	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展實務守則」，持續依相關規定執行。					
七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊：					
(一) 最近年度(113 年) 永續發展委員會開會 2 次(A)，該期間委員出列席情形如下：					
本公司於 113 年 4 月 9 日成立永續發展委員會。					
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	陳家煜	2	—	100%	—
獨立董事	萬家森	2	—	100%	—
獨立董事	陳力源	2	—	100%	—
董事長暨總經理	林伙利	2	—	100%	—
董事兼財務長	曹雲燾	2	—	100%	—
(二) 113 年度及截至本年報刊印日止永續發展委員會之重要決議及處理情形：					
1. 113.04.12-113 年第一次永續發展委員會：					
(1) 推選第一屆永續發展委員會之召集人案 -					
(2) 永續發展及誠信經營政策暨進度案 委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過					
2. 113.05.14-113 年第二次永續發展委員會：					
(1) 溫室氣體盤查計畫案 委員會意見提董事會，並由董事會每季定期追蹤進度情形					
3. 114.03.13-114 年第一次永續發展委員會：					
(1) 永續報告書暨溫室氣體盤查進度 委員會意見提董事會，並由董事會每季定期追蹤進度情形					

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	

(2) 訂定「永續報告書編製、申報與確信作業辦法」案
委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過

(三)113 年度溫室氣體排放、用電、用水及廢棄物如下：

項 目	113 年度/公噸	註
溫室氣體排放總量	10,524.9	
-範疇一	468.7	與合併財報邊界一致
-範疇二	6,024.3	與合併財報邊界一致
-範疇三 -運輸:員工通勤 -組織使用產品:能源相關活動	4,031.8	僅台灣地區 與合併財報邊界一致

項 目	113 年度	註
年度電費金額(新臺幣元) A	38,642 仟元	集團總用電費支出
年度總用電量/KWh	10,397 仟	1 度電=KWh
年度產品營收(新臺幣元) B	2,200,240 仟元	營收總額
單位營收之能源消耗比 A/B	0.018 元	
太陽能發電/ KWh	64.42	自 113 年 8 月設置

項 目	113 年度	註
年度水費金額(新臺幣元) A	1,484 仟元	
年度用水量/公噸	100,476	1 度水=1 公噸

項 目	113 年度	註
年度廢棄物總量	408,941 公斤	
-一般廢棄物	197,550 公斤	依各據點當地法規而定
-危險廢棄物	49,170 公斤	其中 15,580 公斤(32.07%) 可回收再利用
-工業廢棄物	162,221 公斤	其中 119,571 公斤(73.71%) 可回收再利用

(五-1) 上市上櫃公司氣候相關資訊

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。	本公司已於 113 年 4 月 9 日成立永續發展委員會，並委任董事長林欣利、董事曹雲燾、獨立董事陳家煜、獨立董事萬家森、獨立董事陳力源為該委員會成員，其中獨立董事陳家煜擔任主席，未來將由永續發展委員進行氣候相關風險之評估，並將執行成果向董事會報告。 本公司已於 113 年 5 月 14 日將溫室氣體盤查及查證時程列入永續發展委員會討論，並首次呈報董事會，後續依執行進度按季提報董事會控管。本公司已成立永續發展委員會，未來將由永續發展委員會規劃及辨識氣候風險與機會對本公司之影響，並訂定相關規劃及目標。
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）。	1. 氣候變遷風險識別總表 短期-轉型風險-政策與法律：制定溫室氣體減量與能源管理相關法律與規範。 中期-實體風險：氣候變遷影響上下游供應鏈 長期-實體風險：降雨模式變化和氣候模式的極端變化 2. 氣候變遷機會識別總表 短期-機會-資源效率：參與可再生能源項目並採用節能措施 中期-機會-產品和服務：開發新產品和服務的研發與創新 長期-機會-資源效率：使用更高效率的生產和配銷流程 註：其中時間範圍之定義：短期：2024-2026 年、中期：2027-2030 年、長期：2031-2050 年
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司評估影響如下： a. 極端天氣事件：氣候變化可能導致更頻繁和更嚴重的極端天氣事件，例如颱風、洪水或地震。這些事件可能導致廠房停業，造成營收損失和設備損壞。 b. 法規要求趨趨嚴謹：依氣候變遷因應法第 28 條得分階段對下列排放溫室氣體之排放源徵收碳費，本公司為減少溫室氣體排放量，建立了溫室氣體排放揭露與管理流程，將有可能導致公司資本支出及管理研發、營運成本之增加。 c. 自然資源短缺：氣候變化可能導致自然資源的減少，例如水源短缺或能源供應中斷，這可能增加整體營運成本。 d. 原物料成本上升：供應商可能因應碳稅與碳費的徵收而提高產品售價，進而導致本公司的原物料成本增加，或是因而選擇價格較高的低碳替代產品，亦將導致採購成本上升。
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。	本公司設立永續發展委員會，作為制訂永續發展策略與風險管理之推動及監督單位，並將所提建議提交董事會討論。本公司永續發展委員會規範永續發展委員會之權責義務，主要職責作為本公司制訂永續發展策略與風險管理之推動及監督單位，並定期審查本公司風險管理委員會之執行成果或本公司永續發展執行時程進度，遵循 TCFD 準則精神執行的氣候風險與機遇評估。針對識別出的風險和機遇，並具以向董事會報告工作進度，董事會負責監督執行情況，並統籌各相關部門按照「巴黎氣候協定」、2050 年淨零排放目標及主管機關的「氣候變遷因應法」等要求，進行相關的營運風險評估。永續發展委員會轄下按照功能權責設立永續暨風險管理執行小組，分為環境小組、社會小組及公司治理小組，永續暨風險管理執行小組負責辨識公司營運相關之 ESG 重大議題、氣候變遷風險、擬定管理策略與目標及編製年度永續報告書及溫室氣體盤查，執行小組定期檢視執行小組之執行績效與目標達成度。

	評估流程如下： Step 1：設定氣候變遷情境 Step 2：評估營運環境影響 STEP 3：鑑別氣候風險與機會 STEP 4：採取氣候行動管理策略
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。	本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，但未來會針對情境進行分析因子及主要財務影響，將依相關法規規範時程進行。
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。	本公司尚未有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，未來將依相關法規規範時程進行。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具，未來將依相關法規規範時程進行。
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。	本公司尚未設定減少溫室氣體排放的氣候相關目標，未來將依相關法規規範時程進行，以配合全球減排努力，減緩氣候變化對環境和社會造成的影響。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	請詳下表之說明。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，依規定需於 115 年完成盤查資訊揭露。

- (1)本公司於113年度起開始統計溫室氣體排放量及編製永續報告書，本公司113年度之溫室氣體排放量，依「溫室氣體盤查報告書」，其總量為10,524.9公噸(區分為範疇一、範疇二及範疇三)，相關明細如「(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」項下之七、(三)之說明。
- (2)溫室氣體盤查資訊於範疇一、範疇二之資料涵蓋範圍與合併財報邊界一致，其他範疇三部分則逐年進行強化，將依相關法規規範時程進行。
- (3)密集度：4.7835 (10,524.9公噸/年營收2,200.24百萬元)

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

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

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

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

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，將依規定於 117 年完成確信資訊揭露。

本公司尚未辦理後續永續報告書之第三方驗證單位之確信或驗證，後續確信或驗證時程將依相關法規規範時程進行。

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

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

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫 敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

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。

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，將依規定於 115 年完成資訊揭露。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (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？ (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 v v		(一)本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「防範內線交易暨重大訊息處理程序管理辦法」並經董事會決議通過，明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層落實經營政策之承諾，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。 (二)本公司所訂定「誠信經營守則」中已詳細規範禁止本公司董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動。 (三)為防範任何不誠信行為，本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費等。本公司於「誠信經營守則」中述明違反誠信經營之處理程序、懲戒與申訴制度，員工若有收賄或反賄賄情事發生時，主管均可即時提報懲戒，相關制度均確實執行。	尚無重大差異
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訂誠信行為條款？ (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	v v v		(一)本公司與他人建立商業關係前，會先行評估其合法性、誠信經營政策、以及是否曾有不誠信行為之紀錄，充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守誠信經營納入契約條款，明定不得從事之違法事項。 (二)本公司已設置公司治理主管，由其擔任誠信經營推動單位，負責相關負責誠信經營政策之制定與監督。若有重大違反誠信經營事項或具體檢舉事項，則由跨部門單位組成查核查證行動，並即時向董事會報告。本公司並於113.04.12之永續發展委員會及董事會報告「永續發展及誠信經營政策暨進度案」。 (三)本公司於「董事會議事規範」、「誠信經營守則」、及「誠信經營作業程序及行為指南」中訂有利益迴避相關規範，分別對董事、經理人及公司人員進行規範，避免人員作出不符合公司誠信原則的決策。員工若有違反相關規定，在公司做出正式處分決定前，相關調查單位及	尚無重大差異

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	摘要說明	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	v v		決策主管均給予當事人充分陳述的機會。 (四)本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，以確保誠信經營之落實，針對潛在具較高不誠信行為風險之作業程序設計相關內部控制制度，亦擬訂年度稽核計劃進行各項稽核，並由稽核單位定期進行必要的查核。 (五)本公司於董事每年定期進修課程中，安排公司治理及誠信經營之相關課程，並將逐步推展至公司主管等人員。同時並由公司治理主管及管理部於每年定期以電子郵件、會議宣導及布告欄公告方事項全體員工宣導誠信經營政策。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	v v v		(一)本公司已於企業網站公告檢舉管道，設置舉報Email信箱作為舉報舞弊管道，將由專責人員受理，檢舉事項由總經理室專人負責召集相關人員進行必要之事證蒐集。對於檢舉人身分及舉報內容，本公司採行適當之安全維護措施給予保密及保護，以免檢舉人遭到不公平對待、報復或威脅。必要時通報警調機關進行調查。 (二)本公司儘量以蒐集事證資料為主，若涉及到重大違法情事時，通報警調機關進行調查。本公司蒐集事證資料僅供警調機關研究調查之用，相關資料由董事長室以極機密方式保存。 (三)本公司於企業網站及「誠信經營守則」中均已揭示對檢舉人善盡保護的政策。	尚無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	v		本公司透過公司網站等管道，揭露本公司履行誠信經營之相關資訊，並於網站之投資人專區內設置獨立董事信箱，期能透過多方管道落實誠信經營之責。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)無。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1. 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司已訂定「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「永續發展實務守則」等相關規章，均於企業網站發佈。

2. 持續安排課程辦理董事進修課程，以達到董事會落實公司治理。

113 年度董事進修狀況情形

職稱	姓名	進修時間	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
董事長	林伙利	113. 4. 19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理趨勢與公司永續發展	3	6
		113. 4. 19	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	
董事	吳世錄	113. 4. 19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理趨勢與公司永續發展	3	6
		113. 4. 19	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	
董事	曹雲燼	113. 4. 19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理趨勢與公司永續發展	3	6
		113. 4. 19	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	
董事	陳秀薇	113. 4. 19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理趨勢與公司永續發展	3	6
		113. 4. 19	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	
董事	張國維	113. 4. 19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理趨勢與公司永續發展	3	12
		113. 4. 19	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	
		113. 8. 05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理實務及稽核案例解析-以董事會與股東會為中心	6	
獨立董事	陳家煜	113. 4. 19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理趨勢與公司永續發展	3	6
		113. 4. 19	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	萬家森	113. 4. 19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理趨勢與公司永續發展	3	6
		113. 4. 19	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	蔡文彬	113. 4. 19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理趨勢與公司永續發展	3	6
		113. 4. 19	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	陳力源	113. 4. 19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理趨勢與公司永續發展	3	6
		113. 4. 19	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	

註：本公司於 110 年 8 月 26 日起之股東會選任 7 席董事(含 3 席獨立董事)，並於 111 年 5 月底完成初任 12 小時之進修課程，以後年度依上市上櫃公司董事進修推行要點完成續任每年 6 小時之課程，本公司 113 年 4 月 9 日股東常會進行董事全面改選後選任 9 席董事(含 4 席獨立董事)；其中張國維及陳力源為新任本公司董事，所有董事已於 113 年 4 月 19 日完成續任課程之 6 小時，惟張國維董事為初任董事，故需完成初任課程之 12 小時，均已於 113 年度完成。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

本公司 113 年度之「內部控制聲明書」經 114 年 3 月 13 日審計委員會及董事會決議通過；相關「內部控制聲明書」資訊，請參閱：公開資訊觀測站 (mops.twse.com.tw)

公司名稱：三集瑞-KY。證券代號：6862。

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：

本公司遵循主管機關規定辦理委託會計師專案審查內部控制制度，已於 114 年 3 月 13 日取得會計師 113 年度內部控制專案審查報告及完成公告申報；相關「會計師內部控制制度專案審查確信報告」資訊，請參閱：公開資訊觀測站 (mops.twse.com.tw)

公司名稱：三集瑞-KY。證券代號：6862。

(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. 董事會重要決議：

1. 113.01.29-113 年第一次董事會通過之重要決議：

- (1) 擬通過 112 年度經理人之績效考核結果案
- (2) 擬通過 112 年度經理人年終獎金分配案
- (3) 擬通過集團公司間資金貸與案
- (4) 擬修訂本公司內部控制制度案
- (5) 擬修訂子公司「三積瑞科技(蘇州)有限公司」、「東莞德泰利電子有限公司」及「塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司」所屬台灣分公司分支機構之『內部控制制度』案

2. 113.03.28-113 年第二次董事會通過之重要決議：

- (1) 112 年度員工及董事酬勞分配案
- (2) 通過 111 年度合併財務報告案
- (3) 本公司更換簽證會計師案
- (4) 通過 112 年度營業報告書及合併財務報告案
- (5) 112 年度盈餘分配案
- (6) 簽證會計師獨立性、適任性評估案以及訂定「簽證會計師獨立性及績效評估辦法」案
- (7) 勤業眾信聯合會計師事務所及其關係企業預計於 113 年提供之非確信服務清單審查案
- (8) 訂定「風險管理辦法」案
- (9) 訂定「永續發展委員會組織規程」案
- (10) 越南投資計畫案
- (11) 擬修訂本公司「內部控制制度」案
- (12) 擬修訂本公司「內部稽核實施細則」案
- (13) 擬修訂子公司「三積瑞科技(蘇州)有限公司」、「東莞德泰利電子有限公司」及「塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司」所屬台灣分公司分支機構之「內部控制制度」案
- (14) 擬增訂子公司「TRIO TECHNOLOGY VIETNAM CO., LTD」內部控制制度案
- (15) 擬增訂子公司「TRIO TECHNOLOGY VIETNAM CO., LTD」取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」案
- (16) 通過子公司 TRIO TECHNOLOGY VIETNAM CO., LTD 背書保證專用印鑑章案
- (17) 擬作廢子公司「塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司」所屬台灣分公司分支機構之「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」案
- (18) 擬通過本公司「內部控制制度聲明書」案
- (19) 「公司治理實務守則」修訂案
- (20) 「組織備忘錄及章程」修訂案
- (21) 本公司擬向臺灣證券交易所股份有限公司申請在台第一上市及股票公開發行案
- (22) 申請股票無實體發行案
- (23) 選任關於辦理股票公開發行暨第一上市案，開立集保專戶及無實體股票之被授權人案
- (24) 通過第一上市前公開承銷用之現金增資議案，原股東放棄認購第一上市前公開承銷用之現金增資案
- (25) 通過本公司印鑑樣章案
- (26) 針對第一上市提供聲明書案
- (27) 全體董事投保董事責任保險案
- (28) 子公司三積瑞科技(蘇州)有限公司為東莞德泰利電子有限公司之背書保證案
- (29) 子公司東莞德泰利電子有限公司取得使用權資產案
- (30) 全面改選董事案
- (31) 受理股東提名董事(含獨立董事)候選人之作業流程及審查標準案
- (32) 董事會提名暨審查董事(含獨立董事)候選人案

- (33) 解除新任董事競業行為限制案
- (34) 子公司三積瑞科技(蘇州)有限公司 111 年暨以前年度盈餘分配案
- (35) 子公司東莞德泰利電子有限公司 111 年暨以前年度盈餘分配案
- (36) 訂定 113 年度股東常會日期、時間、地點及召集事由案

3. 113. 04. 09-113 年第三次董事會通過之重要決議：

- (1) 選舉本公司第 2 屆董事長案
- (2) 委任本公司第 2 屆薪資報酬委員會暨薪資報酬委員會成員案
- (3) 委任本公司第 2 屆審計委員會暨審計委員會成員案
- (4) 成立本公司第 1 屆永續發展委員會暨委任永續發展委員會成員案

4. 113. 04. 12-113 年第四次董事會通過之重要決議：

- (1) 通過內部人申報管理作業辦法
- (2) 上市前現金增資「股票發行計畫」案
- (3) 通過 113 年第二季及第三季財務預測
- (4) 通過內部控制制度聲明書(112Q2-113Q1)
- (5) 永續發展及誠信經營政策暨進度
- (6) 委任代理資訊揭露及繳納稅捐專責機構
- (7) 通過特定股東自願集保及過額配售契約內容
- (8) 第一上市輔導合約契約-增加協辦證券商案
- (9) 委任主辦證券承銷商協助公司遵循台灣上市相關規章事宜
- (10) 薪資報酬委員會組織規程修訂案
- (11) 任命發言人及代理發言人
- (12) 任命公司治理主管
- (13) 定期檢視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
- (14) 追任子公司董事、經理人及本公司經理人
- (15) 解除經理人競業禁止

5. 113. 05. 14-113 年第五次董事會通過之重要決議：

- (1) 訂定除息基準日案
- (2) 子公司塞席爾台灣分公司購買機器設備案
- (3) 修改 113 年第二季及第三季財務預測案
- (4) 修訂本公司『內部控制制度』案
- (5) 修訂本公司『內部稽核實施細則』案

6. 113. 07. 25-113 年第六次董事會通過之重要決議：

- (1) 修訂本公司內部控制制度案
- (2) 組織備忘錄及章程修訂案
- (3) 上市前現金增資「股票發行計畫」案
- (4) 通過 113 年第一季合併財報更補正案
- (5) 擬發放經理人獎金案
- (6) 股東臨時會召集事由案

7. 113. 08. 29-113 年第七次董事會通過之重要決議：

- (1) 113 年第二季財務報告案
- (2) 子公司塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司台灣分公司為三積瑞科技(蘇州)有限公司之背書保證案
- (3) 通過銀行融資額度案

8. 113. 09. 24-113 年第八次董事會通過之重要決議：

- (1) 上市前現金增資「股票發行計畫」修改案

9. 113. 11. 12-113 年第九次董事會通過之重要決議：

- (1) 通過 113 年第三季合併財務報告案
- (2) 通過本公司對子公司塞席爾三集瑞、蘇州三積瑞及東莞德泰利之資金貸與案
- (3) 通過子公司塞席爾三集瑞向花旗銀行申請綜合授信及外匯暨衍生性金融商品額度案
- (4) 通過簽證會計師吳恪昌會計師延長簽證案
- (5) 修訂子公司東莞德泰利電子有限公司『內部控制制度』案

10. 113. 12. 19-113 年第十次董事會通過之重要決議：

- (1) 擬通過 113 年度經理人之績效考核結果案
- (2) 擬通過經理人 113 年度年終獎金分配暨調薪案
- (3) 稽核主管任命案
- (4) 訂定永續資訊管理辦法案
- (5) 修訂本公司內部控制制度及內部稽核實施細則案
- (6) 訂定 114 年度稽核計畫案
- (7) 子公司蘇州購買機器設備案
- (8) 通過 114 年度預算案
- (9) 通過銀行融資額度案

11. 114. 03. 13-114 年第一次董事會通過之重要決議：

- (1) 113 年度員工及董事酬勞分配案
- (2) 113 年度營業報告書及合併財務報告案
- (3) 113 年度盈餘分配案
- (4) 簽證會計師獨立性、適任性評估及委任簽證會計師案
- (5) 勤業眾信聯合會計師事務所及其關係企業預計於 114 年提供之非確信服務清單審查案
- (6) 113 年度「內部控制制度聲明書」案
- (7) 修訂「申請暫停及恢復交易作業程序」、「防範內線交易暨重大訊息處理程序管理辦法」案
- (8) 修訂「審計委員會組織規程」及「審計委員會議事運作管理辦法」案
- (9) 修訂「董事會議事規範」案
- (10) 擬評估投資設立泰國子公司及規劃取得土地案
- (11) 訂定「永續報告書編製、申報與確信作業辦法」案
- (12) 續保董事及經理人責任保險案
- (13) 董事(含獨立董事)補選案
- (14) 受理股東提名董事(含獨立董事)候選人之作業流程及審查標準案
- (15) 董事會提名暨審查董事(含獨立董事)候選人案
- (16) 解除董事競業禁止限制案
- (17) 訂定 114 年股東常會日期、時間、地點及召集事由案

2. 股東會重要決議事項及執行情形：

1. 113.04.09- 113 年股東常會

- | | |
|--|--|
| (1) 承認 111 年度合併財務報表案 | 本案經票決照案通過。 |
| (2) 承認 112 年度營業報告書及合併財務報表案 | 本案經票決照案通過。 |
| (3) 承認 112 年度盈餘分配案 | 本案經票決照案通過；並於 113.07.12 完成現金股利之發放。 |
| (4) 通過「組織備忘錄及章程」修訂案 | 本案經票決照案通過；並於 113.04.23 完成開曼公司事務註冊處之變更登記。 |
| (5) 本公司擬向臺灣證券交易所股份有限公司申請在台第一上市及股票公開發行案 | 本案經票決照案通過；並於 113.10.23 完成股票上市掛牌。 |
| (6) 申請股票無實體發行案 | 本案經票決照案通過；並於 113.10.23 完成股票上市掛牌。 |
| (7) 選任關於辦理股票公開發行暨第一上市案，開立集保專戶及無實體股票之被授權人案 | 本案經票決照案通過；並於 113.10.23 完成股票上市掛牌。 |
| (8) 5. 擬辦理第一上市前公開承銷用之現金增資，並提請原股東放棄認購第一上市前公開承銷用之現金增資案 | 本案經票決照案通過；並於 113.10.23 完成股票上市掛牌。 |
| (9) 全面改選第二屆董事 | 本案經票決選出本公司第二屆董事；並於 113.04.24 完成開曼公司事務註冊處之變更登記。 |
| (10) 通過解除新任董事競業行為限制案 | 本案經票決照案通過。 |

2. 113.08.16- 113 年第一次股東臨時會

- | | |
|---------------------|--|
| (1) 通過「組織備忘錄及章程」修訂案 | 本案經票決照案通過；並於 113.08.28 完成開曼公司事務註冊處之變更登記。 |
|---------------------|--|

(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記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

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

金額單位：新台幣仟元

會計事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業信託會計事務所	吳恪昌會計師	113/01/01-113/12/31	4,050	3,993	8,043	非審計公費服務內容： 1. 內部控制專案審查費。 2. 上市輔導費。 3. 境外公司文件申請及維護費。 4. 稅務簽證費。 5. 協議程序費。
	張至誼會計師					

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

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

五、更換會計師資訊

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。

七、最近年度及年報刊印日止董事、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質押變動情形

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過 10%之大股東股權變動情形：

單位：仟股

職稱	姓名	113 年度		114 年 截至 4 月 14 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
董事長暨總經理、研發主管	林伙利	1,148	—	353	—
董事	吳世錄	—	—	—	—
董事暨財務長	曹雲燾	65	—	—	—
副總經理	林祥榮	30	—	—	—
副總經理	崔永生	40	—	—	—
公司治理主管	黃翊宸	2	—	—	—
大股東	Rich Fame Investments Limited 代表人：林伙利	(6,256)	—	—	—
大股東	Gold Falcon International Limited 代表人：林彥辰	(1,934)	—	—	—
大股東	Golden Century Investment Holdings Limited 代表人：林伙利	7,920	—	—	—

(二)董事、監察人、經理人及持股比例超過 10%之大股東股權移轉之相對人為關係人之資訊：

單位：仟股

職稱	姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
大股東	Rich Fame Investments Limited(代表人：林伙利)	買賣	113/2/23	Fancy Climax Holding Limited(代表人：林念萱)	為本公司董事長之兒子	354	35
		買賣		Future Power Group Limited(代表人：林芷君)	為本公司董事長之女兒	354	35
		買賣		戴紹倫	為本公司董事之配偶	20	65
		買賣		曹雲燾	為本公司之董事暨財務長	65	65
		買賣		林祥榮	為本公司之業務中心副總經理	30	65
		買賣		崔永生	為本公司之總經理室副總經理	40	65
		買賣		戴均珈	為本公司董事之女兒	30	65
		買賣		林彥辰	為本公司董事長之兒子	185	35
		買賣		陳亨發	為本公司董事之父親	10	65
大股東	Rich Fame Investments Limited(代表人：林伙利)	釋股	113/3/25	Gold Falcon International Limited(代表人：林彥辰)	為本公司董事長之兒子	2,466	65

職稱	姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
大股東	Rich Fame Investments Limited(代表人：林伙利)	釋股	113/3/25	Fancy Climax Holding Limited(代表人：林念萱)	為本公司董事長之女兒	568	65
大股東	Rich Fame Investments Limited(代表人：林伙利)	釋股	113/3/25	Future Power Group Limited(代表人：林芷君)	為本公司董事長之女兒	568	65
大股東	Rich Fame Investments Limited(代表人：林伙利)	釋股	113/4/16	金世紀投資控股有限公司(Golden Century Investment Holdings Limited)(代表人：林伙利)	代表人與本公司董事長為同一人	880	換股
大股東	Gold Falcon International Limited(代表人：林彥辰)	釋股	113/4/16	金世紀投資控股有限公司(Golden Century Investment Holdings Limited)(代表人：林伙利)	代表人與本公司董事長為同一人	4,400	換股

(三)股東質押之相對人為關係人資訊：無。

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

日期：114年4月14日；單位：仟股

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(姓名)	關係	
Rich Fame Investments Limited	法人	12,086	24.17	—	—	—	—	—	—	—
	代表人：林伙利	1,921	3.84	—	—	12,086	24.17	(1) Golden Century Investment Holdings Limited (2) Gold Falcon International Limited (3) Fancy Climax Holding Limited (4) Future Power Group Limited	(1)代表人為同一人 (2)代表人為其兒子 (3)代表人為其女兒 (4)代表人為其女兒	—
Golden Century Investment Holdings Limited	法人	7,920	15.84	—	—	—	—	—	—	—
	代表人：林伙利	1,921	3.84	—	—	12,086	24.17	(1) Rich Fame Investments Limited (2) Gold Falcon International Limited (3) Fancy Climax Holding Limited (4) Future Power Group Limited	(1)代表人為同一人 (2)代表人為其兒子 (3)代表人為其女兒 (4)代表人為其女兒	—
Gold Falcon International Limited	法人	7,599	15.20	—	—	—	—	—	—	—
	代表人：林彥辰	185	0.37	—	—	7,599	15.20	(1) Rich Fame Investments Limited (2) Golden Century Investment Holdings Limited	(1)代表人為其父親 (2)代表人為其父親	—

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(姓名)	關係	
								(3) Fancy Climax Holding Limited (4) Future Power Group Limited	(3)與代表人為姊弟 (4)與代表人為姊弟	
Fancy Climax Holding Limited	法人	2,180	4.36	—	—	—	—	—	—	—
	代表人：林念萱	60	0.12	—	—	2,180	4.36	(1) Rich Fame Investments Limited (2) Golden Century Investment Holdings Limited (3) Gold Falcon International Limited (4) Future Power Group Limited	(1)代表人為其父親 (2)代表人為其父親 (3)與代表人為姊弟 (4)與代表人為姊妹	—
Future Power Group Limited	法人	2,180	4.36	—	—	—	—	—	—	—
	代表人：林芷君	61	0.12	—	—	2,180	4.36	(1) Rich Fame Investments Limited (2) Golden Century Investment Holdings Limited (3) Gold Falcon International Limited (4) Fancy Climax Holding Limited	(1)代表人為其父親 (2)代表人為其父親 (3)與代表人為姊弟 (4)與代表人為姊妹	—
林伙利		1,921	3.84	—	—	12,086	24.17	(1) Rich Fame Investments Limited (2) Golden Century Investment Holdings (3) Gold Falcon International Limited (4) Fancy Climax Holding Limited (5) Future Power Group Limited	(1)為其代表人 (2)為其代表人 (3)代表人為其兒子 (4)代表人為其女兒 (5)代表人為其女兒	—
創新工業技術移轉股份有限公司	法人	1,040	2.08	—	—	—	—	—	—	—
	代表人：劉文雄	—	—	—	—	460	0.92	新立顧問股份有限公司	代表人為同一人	—
孫金釧		463	0.93	—	—	—	—	—	—	—
新立顧問股份有限公司	法人	460	0.92	—	—	—	—	—	—	—
	代表人：劉文雄	—	—	—	—	1,040	2.08	創新工業技術移轉股份有限公司	代表人為同一人	—
甘建福		440	0.88	—	—	—	—	—	—	—

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

日期：114 年 3 月 31 日 單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
三集瑞薩摩亞	500	100%	—	—	500	100%
Apec	1,000	100%	—	—	1,000	100%
Wonstar	1,000	100%	—	—	1,000	100%
三集瑞塞席爾	500	100%	—	—	500	100%
三積瑞蘇州	(註1)	100%	—	—	(註1)	100%
東莞德泰利	(註1)	100%	—	—	(註1)	100%
三集瑞越南	(註1)	100%	—	—	(註1)	100%
三集瑞泰國	(註1)	100%	—	—	(註1)	100%

註1：屬有限公司型態，並無劃分股份。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本來源

日期：114 年 3 月 31 日；單位：仟股；仟元

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
110 年 7 月	NTD 10	200,000	2,000,000	0.001	0.01	設立登記（註 1）	—	—
110 年 8 月	NTD 10	200,000	2,000,000	40,000	400,000	組織重組增資 40,000 仟股（註 1）	—	—
110 年 10 月	NTD 65	200,000	2,000,000	40,300	403,000	現金增資 300 仟股（註 2）	—	—
111 年 4 月	NTD 65	200,000	2,000,000	42,000	420,000	現金增資 1,700 仟股（註 2）	—	—
112 年 3 月	NTD 65	200,000	2,000,000	44,000	440,000	現金增資 2,000 仟股（註 3）	—	—
113 年 10 月	NTD 135	200,000	2,000,000	50,000	500,000	現金增資 6,000 仟股（註 4）	—	—

註 1：本公司依當時公司章程第 3 條及 23 條規定，可由董事會決議通過後發行新股及收回股份，因此於 110 年 8 月 24 日董事會決議註銷未實繳之原始設立登記股份 1 股，並發行新股 40,000 仟股，以換取三集瑞薩摩亞股東全部股份。

註 2：本公司於 110 年 9 月 15 日董事會決議現金增資發行新股 2,000 仟股，並分別於 110 年 10 月及 111 年 4 月依股東實際繳款情形辦理。

註 3：本公司於 111 年 12 月 20 日董事會決議現金增資發行新股 2,000 仟股，並於 112 年 3 月依股東實際繳款情形辦理。

註 4：經臺灣證券交易所 113 年 09 月 04 日臺證上字第 1131703735 號函核准現金增資發行新股 6,000 仟股暨上市掛牌買賣。

2. 股份種類

日期：114 年 3 月 31 日；單位：仟股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名普通股	50,000	150,000	200,000	上市股票

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單(股權比例達 5%以上或股權比例占前十名之股東)

日期：114 年 4 月 14 日；單位：仟股

股份 主要股東名稱	主要國籍或註冊地	持有股數	持股比例(%)
Rich Fame Investments Limited	薩摩亞	12,086	24.17
Golden Century Investment Holdings Limited	薩摩亞	7,920	15.84
Gold Falcon International Limited	英屬維京群島	7,599	15.19
Fancy Climax Holding Limited	英屬維京群島	2,180	4.36
Future Power Group Limited	英屬維京群島	2,180	4.36
林伙利	中華民國	1,921	3.84
創新工業技術移轉股份有限公司	中華民國	1,040	2.36
孫金釧	中華民國	463	0.93
新立顧問股份有限公司	中華民國	460	0.92
甘建福	中華民國	440	0.88

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 本公司股利政策

(1)依據公司章程第 100 條規定：

於掛牌期間，除開曼法令、上市(櫃)規範或本章程另有規定，或附於股份之權利另有規範外，凡本公司於每一會計年度終了時如有盈餘，於依法提繳所有相關稅款、彌補虧損(包括先前年度之虧損及調整未分配盈餘金額，如有)、按照上市(櫃)規範提撥法定盈餘公積(但若法定盈餘公積合計已達本公司實收資本總額者不適用之)，次提特別盈餘公積(如有)後，剩餘之金額(包括經迴轉之特別盈餘公積)得由股東常會以普通決議，以不低於該可分配盈餘金額之百分之二十，加計經本公司股東常會以普通決議所定以前年度累積未分配盈餘之全部或一部(包括調整未分配盈餘金額)，依股東持股比例，派付股息/紅利予股東，其中現金股息/紅利之數額，不得低於該次派付股息/紅利總額之百分之十。

(2)依據公司章程第 101 條規定：

於掛牌期間，除開曼法令、上市(櫃)規範或本章程另有規定外，依本章程應分派予股東之股息、紅利，得經股東會特別決議將其全部或一部，以發行新股方式為之。

(3)依據公司章程第 102 條規定：

股息、紅利或其他利益分派，僅得自盈餘或其他依開曼法令得用於股息、紅利或其他利益分配之金錢支付之。本公司對於股息、紅利或其他利益分派，或其他與股份有關之應給付款項，均不負擔利息。

2. 股利分配情形：

本年度擬(已)議股利分配之情形

本公司董事會於民國 114 年 3 月 13 日決議通過發放現金股利，每股新台幣 6 元，合計 300,000 仟元，並預計於 114 年股東常會提案決議。

本公司 112 年度股利分配相關議案業經 113 年 4 月 9 日股東會決議通過，發放現金股利新臺幣 180,400 仟元，每股新臺幣 4.10 元，112 年度現金股利已於 113 年 7 月 12 日完成發放。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無預期股利政策有重大變動之情事。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工、董事酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

依據公司章程第 100 條規定：於掛牌期間，除開曼法令、上市(櫃)規範或本章程另有規定外，本公司當年度如有獲利，應經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議，提撥不低於百分之五為員工酬勞，以股份及/或現金方式分派予員工；並得經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議提撥不高於百分之三作為董事酬勞分派予董事。但本公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額，再就其剩餘數額依前述比例提撥員工及董事酬勞。員工及董事酬勞分配案應提股東會報告。除上市(櫃)規範另有規定外，董事酬勞不應以發行新股之方式為之。本項所稱「獲利」，係指尚未扣除分派員工酬勞及董事酬勞之稅前利益。

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

本公司員工、董事酬勞係依公司章程以可能分配之金額為估列基礎，本期估列費用若與股東會決議有所差異，則視為會計估計變動，於股東會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司董事會於 114 年 3 月 13 日決議通過 113 年度提撥員工酬勞新台幣 35,500 仟元、董事酬勞新台幣 0 元(不予發放)，以現金方式發放。本公司 113 年度員工酬勞係依當年度獲利狀況按章程所定之比率估列，若上述估列金額與實際發放金額有差異時，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此情形。

4. 股東會報告分派酬勞情形及結果：

本公司董事會於 114 年 3 月 13 日決議通過 113 年度提撥員工酬勞新台幣 35,500 仟元、董事酬勞新台幣 0 元(不予發放)，以現金方式發放；並預計於 114 年股東常會提案報告。

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

因本公司股份於 112 年度時尚未於證券市場掛牌交易，依公司章程規定得不分派員工及董事酬勞，因此本公司之 112 年度財務報告並未估列，以及並無於次年度(113 年度)實際配發員工及董事酬勞，故不適用。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：

前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：截至年報刊印日止，本公司並無資金運用計畫尚未完成或計畫已完成但效益尚未顯現之情形。

截至年報刊印日止，本公司並無辦理現金增資或發行公司債，而其現金增資或發行公司債運用計畫尚未完成者。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容

本公司主要業務為電感元件之研發、製造及銷售，主要銷售市場為中國大陸及臺灣等亞太地區，營收組成均來自電感，屬被動元件產業。本公司電感依製程工法均屬於繞線式，其中超過 8 成為一體成型式功率電感，其次則為組裝式功率電感，主要客戶涵蓋了全球 PC 市場主要品牌商及代工廠，可依據客戶需求，提供符合高功率、高效能、高抗噪、小型化市場需求之各式客製化規格產品，並藉此與客戶建立長期穩定業務關係。

2. 主要產品及其營業比重：

單位：新臺幣仟元；%

主要項目	年度	112 年度		113 年度	
		金額	%	金額	%
一體成型式功率電感之 PC 產品(註 1)		1,174,946	73.68	1,339,253	60.87
一體成型式功率電感之其他產品(註 2)		210,776	13.22	575,469	26.15
組裝式功率電感之主機板		68,209	4.28	68,564	3.12
組裝式功率電感之其他產品(註 3)		140,690	8.82	216,954	9.86
合計		1,594,621	100.00	2,200,240	100.00

註 1：包含主機板、筆記型電腦及顯示卡。

註 2：包含 AI、伺服器、網通產品及車用電子等。

註 3：包含伺服器、AI、電源、車用電子及其他等。

3. 本公司目前主要之商品(服務)項目：

本公司之產品依製程工法及特色說明如下：

製程工法				特色		
種類	大分類	小分類	材質	項目	說明	主要終端應用
繞線式	一體成型式功率電感	貼片式一體成型功率電感	統稱為磁粉，可細分為： 羰基鐵粉(CIP) 合金(Alloy)	一般一體成型電感	冷壓製程，效能媲美一線廠牌(如日系廠商 TDK、Murata 等)，可取代傳統組裝式功率電感	主機板、筆電、顯示卡、伺服器及車用等
		插件式一體成型功率電感				
		貼片式一體成型高密度電感		高密度一體成型電感	熱壓製程，較高功率、較高效能、較小體積、較高抗噪	AI 及高階筆電等高附加價值(如高效能及高價格等)產品
		微型貼片式功率電感				
	組裝式功率電感	貼片式非屏蔽功率電感 貼片式磁屏蔽功率電感	統稱為磁芯，可細分為：	大功率電感	大功率	主機板、伺服器、電源供應

		貼片式組裝功率電感 插件式組裝功率電感	鐵氧體 (Ferrite) 合金(Alloy)			器、電源模 組、車用及滑 鼠等
--	--	------------------------	-------------------------------	--	--	-----------------------

4. 計劃開發之新商品(服務)：

項次	製程類別	應用說明	應用面
1	貼片式一體成型 TLVR 電感	伺服器 VR 應用，從 Ferrite(鐵氧體)組裝改成一體成型工藝，帶來軟飽和特性，讓 RD 設計時有更佳的靈活度。	AI Server
2	組裝式功率電感模塊	多繞組電感可應用於 DC/DC 多相式電源應用，有效減少設計面積，增加電路板效率。	AI PC
3	薄型化高密度貼片式一體成型電感	配合 IC 方案商開發電源模塊電感，應用於伺服器與 AI 運算板卡。	AI GPU
4	組裝式功率電感	使用新型帶材鐵芯應用於高頻 EMI 解決方案。	電源
5	貼片式一體成型高密度電感	高功率密度一體成型電感有效縮小設計面積並提升效率。	車用、AI PC、AI Server
6	組裝式高功率電源磁性元件	新世代電源供應器電源轉換磁性元件：PFC 電感、諧振電感、變壓器	車用、伺服器、ATX 電供

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

被動元件包含三大類為電容、電阻及電感，其中電感為利用電路中電流通過而形成之磁場效應，加以抵抗、控制電流之被動元件，以達到保護主動元件的目的，具有偵測周遭環境條件之變動且產生即時適當保護反應的功能，例如當電子產品運作中，電路產生電流過載、電壓過大、電磁波干擾、靜電放電等之風險，能適時進行斷電、減壓，以防止主動元件等零件受到損害，因此電感可區分為 2 種主要作用，其一為在電路上提供暫存電感磁能作為電能轉換之儲能，另一是在電路上提供高感抗作為訊號的雜訊濾除之濾波。

電感元件發展至今，市場產品主要可包含線圈電感、積層晶片電感、薄膜電感及模壓電感(或稱為一體式電感)，但在型態發展上，除最初在磁芯的外側纏繞線圈，因此在通電流時產生之磁束迴路將延伸至電感器的外部，容易有磁漏的現象，對電感元件附近的電路或元件有可能成為電磁干擾的來源之一，逐漸轉變為線圈是被製作在磁芯的內部，因此所產生之磁束迴路被侷限在磁芯內部，無磁漏現象是整體合而為一的單石構造，可靠性較高；此外電感磁芯材料種類繁多，可區分為 2 大類，其一是陶瓷磁性材料，例如鎳鋅鐵氧體、錳鋅鐵氧體、鎂銅鋅鐵氧體等材料，另一是金屬軟磁材料，例如羰基鐵粉、鐵鎳、鐵矽、鐵矽鋁、鐵矽鉻、非晶合金等鐵合金磁粉。

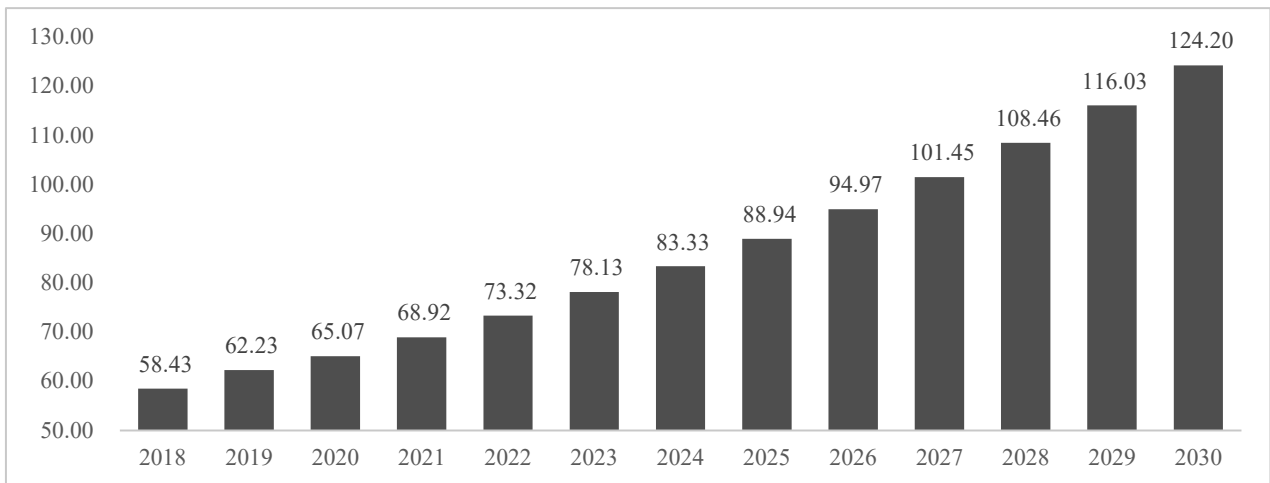
電感元件廣泛應用於 PC、通訊、消費性電子、車用電子等各項產品，並隨著近年全球市場發展趨勢，擴展至 AI 及電動車等應用領域。茲就目前全球電感市場、本公司主要銷售市場及終端應用產品市場說明如下：

A. 電感產業概況

(A)全球電感產業

全球電感市場規模

單位：美金億元



資料來源：Research and Markets「Inductor Market Global Forecast 2024-2030」(113/3)；永豐金證券整理

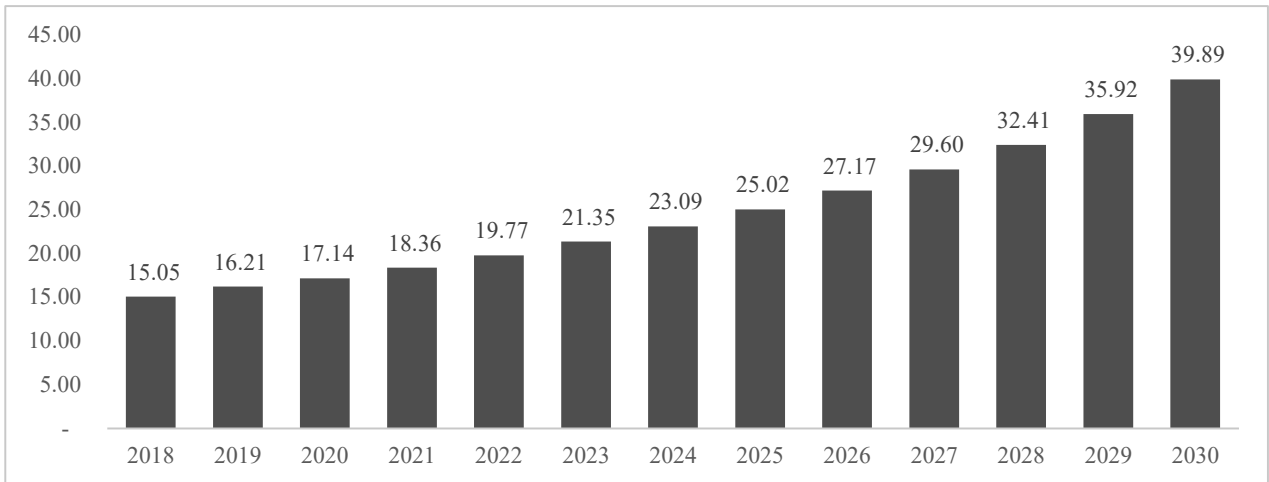
根據 Research and Markets 之統計資料，112 年度全球電感市場規模為美金 78.13 億元，其中以美洲地區市場規模最大，達美金 31.12 億元，其次是歐洲、中東及非洲地區為美金 25.66 億元，最後則是亞太地區為美金 21.35 億元。

113 年度全球電感市場規模預估為美金 83.33 億元，至 119 年度將達到美金 124.20 億元，年複合成長率為 6.87%，其中以亞太地區成長最為快速，年複合成長率為 9.54%，其次是歐洲、中東及非洲地區為 5.99%，最後則是美洲地區為 5.56%。

(B)亞太地區電感產業

亞太地區電感市場規模

單位：美金億元



資料來源：Research and Markets「Inductor Market Global Forecast 2024-2030」(113/3)；永豐金證券整理

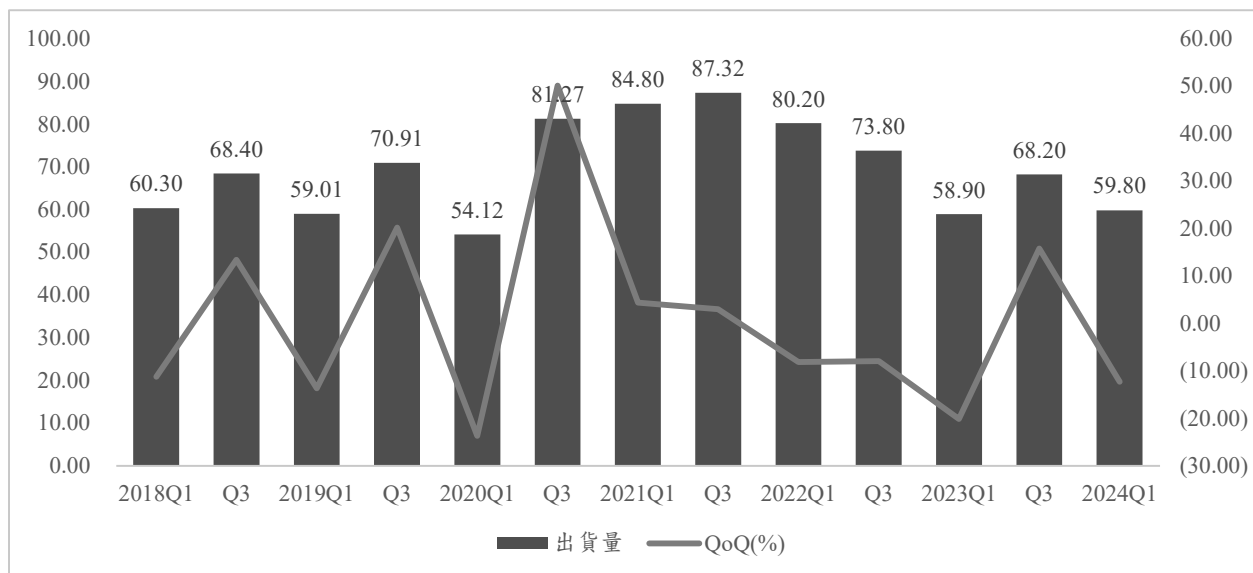
根據 Research and Markets 之統計資料，112 年度亞太地區電感市場規模達美金 21.35 億元，113 年度預估為美金 23.09 億元，至 119 年度亞太地區電感市場產業銷售規模將超越歐洲、中東及非洲地區達到美金 39.89 億元，年複合增長率為 9.54%。

B. 終端應用產品市場概況

(A)PC 產業

全球 PC 出貨量

單位：百萬台



資料來源：IDC「Worldwide Quarterly Personal Computing Device Tracker」(2018-2024)；永豐金證券整理

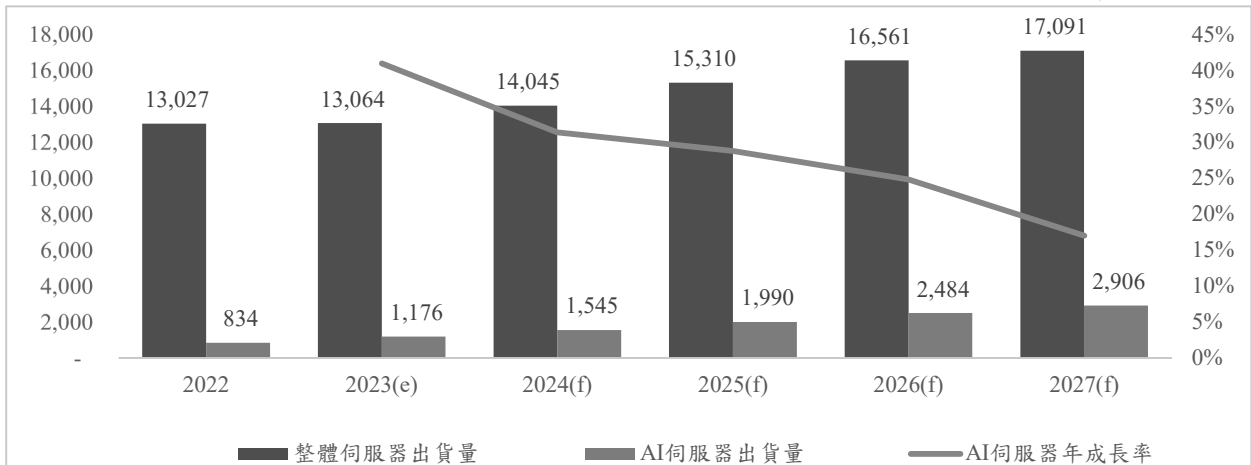
根據 International Data Corporation (簡稱 IDC)之統計資料，在 110 年以前，全球 PC 產業之淡旺季分別集中在上下半年度，而 110 年度，受到新冠病毒疫情影響，居家工作模式之宅經濟效應發酵，PC 設備需求穩定提升，全年皆為旺季；111 年度宅經濟效應褪去，再加上烏俄戰爭、高通膨等因素，使 PC 設備銷售逐漸走弱，供應鏈庫存水位不斷攀升，影響終端客戶拉貨動能，使 111 年度有旺季不旺之情形；112 年度因全球經濟復甦動能遲緩，導致 PC 市況欠佳，致使庫存去化時程不斷拉長，然 112 年下半年已重現 PC 產業旺季趨勢；113 年第一季則隨著全球通膨趨緩，PC 出貨量已開始復甦，逐漸回到新冠病毒疫情前水準，加上隨著新一代 AI PC(Artificial Intelligence Personal Computer；人工智慧個人電腦)的問世，將可帶動整體 PC 出貨量。

另根據 Gartner 之統計資料，113 年 AI PC 預估將有 1,100 萬台的出貨量，市場滲透率為 5.90%，並預測將於 116 年成長至 1.2 億台的出貨量，市場滲透率將達到 55.10%。

(B)AI 產業

全球整體伺服器及 AI 伺服器之出貨量預估趨勢

單位：仟台；%



資料來源：工研院產科國際所「AI 伺服器帶動零組件需求商機探索」(112/7)；永豐金證券整理

AI 技術持續神速突破中，已然成為全球數位化的主流，也正貫穿軟硬體並跨產業應用，從關鍵零組件、智慧裝置、軟體、平台及應用服務等，正在形成人工智慧產業生態；而為了使生成式 AI 能夠不斷透過資料庫來學習，業界持續追求運算力更強大伺服器，AI 伺服器由於在運算系統、功率需求、散熱系統及外觀重量上均和一般伺服器有不同的規格需求，因此也衍生了包括電路板、電源供應器、被動元件、散熱模組及機殼等零組件的新商機，其中本公司主要已逐步進入之應用領域除 AI PC 外，尚包含 AI 伺服器等。

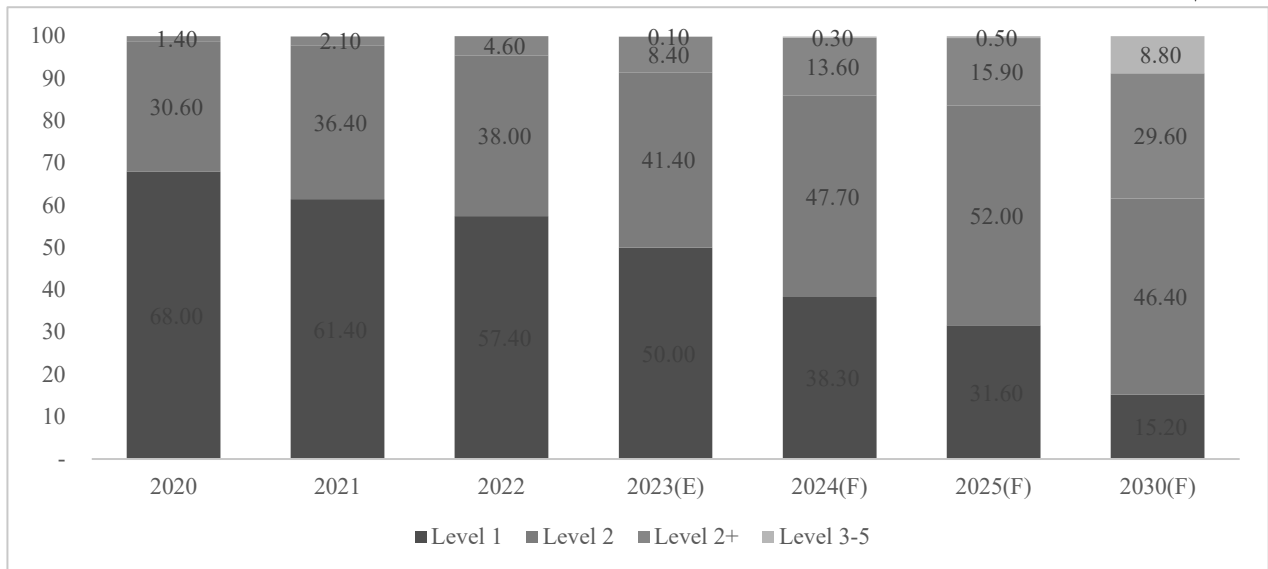
根據工研院產科國際所之統計資料，以 AI 伺服器而言，隨著處理器的功耗增加，電感的使用量即會增加 50%左右，而目前 AI 伺服器的功耗皆在仟瓦以上，對於系統內所使用的電感而言，使用量至少會是傳統一般伺服器的 2 倍；另外 AI 伺服器高功率的環境，使用的電感產品規格也較高，平均單價約是一般伺服器電感的 5 倍，因此 AI 伺服器的電感產品價值約是一般伺服器的 10 倍左右。

同樣根據工研院產科國際所之統計資料，112 年度雖僅有 1,176 仟台的出貨量，但 112 年度較 111 年度有高達 41.01%的年成長率，預估至 116 年為 2,906 仟台，年複合成長率為 28.36%，顯示電感有著極大的成長空間。

(C) 電動車產業

自動駕駛等級趨勢

單位：%



資料來源：MIC「113 年全球電動車市場展望與關鍵議題分析」(112/11)；永豐金證券整理

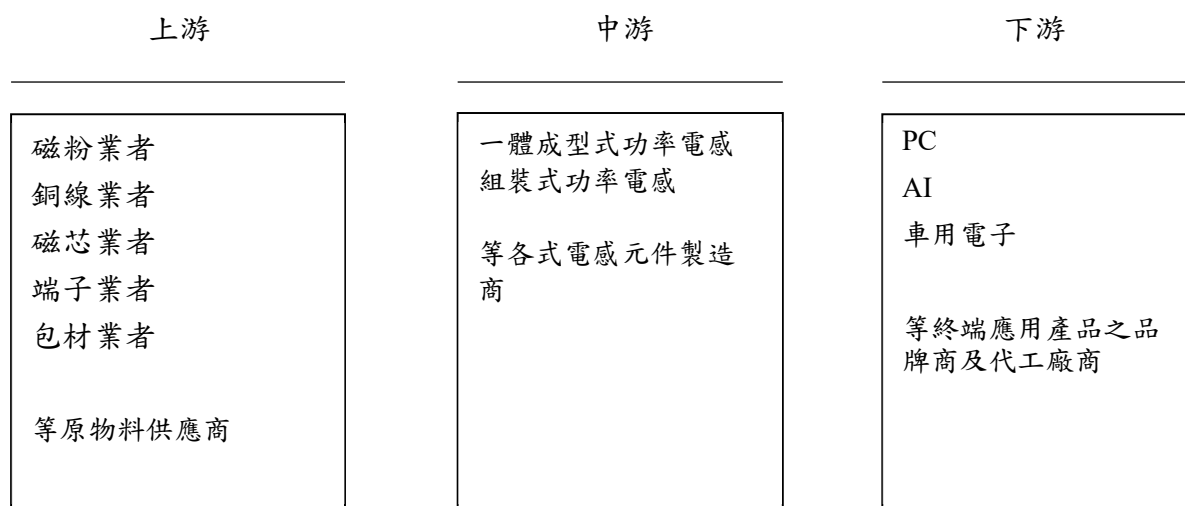
根據工研院產科國際所之統計資料，一台搭載 ADAS (Advanced Driver Assistance Systems；先進駕駛輔助系統) Level 2 的電動車，至少需要 700 個電感，且隨著先進駕駛輔助系統等級愈高，需求就愈多；另根據資策會產業情報研究所(簡稱 MIC)之統計資料，Level 2 及 Level 2+ 於 111 年度合計占比僅為 42.60%，預計至 119 年將達到 76.00%。

本公司所屬被動元件之電感產業全球市場規模於 107~119 年度均呈現成長趨勢，惟本公司於 111 年度受通貨膨脹等全球總體經濟環境影響終端應用產品 PC 需求，使本公司營業收入下降，然隨著全球通膨趨緩，113 年第一季 PC 出貨量已開始復甦增加，加上 AI 及電動車產業之蓬勃發展，整體電感市場尚有很大的成長空間，預計未來 113~119 年度之年複合成長率為 6.87%，其中以亞太地區成長最為快速，年複合成長率為 9.54%，故本公司未來營運仍具成長潛力。

2. 產業上、中、下游之關聯性

被動元件包含三大類為電容、電阻及電感等，而本公司係電感之製造商，其上游主要為磁粉、銅線、磁芯、端子及包材等原物料供應商，到本公司所屬中游之各式電感元件製造商，下游則是 PC、AI 及車用電子等終端應用產品之品牌商及代工廠商。茲將電感產業之上、中、下游關聯性，列示說明如下：

電感產業上下游關聯圖



資料來源：永豐金證券整理

根據香港經貿研究於 113 年 3 月及 112 年 6 月之統計資料，廣東省及江蘇省於 111 年生產總值排名分居第一名及第二名，其中江蘇省蘇州市坐落在長江三角洲中心地帶，是許多產業循環的發起點與連結點，而廣東省東莞市位於珠江三角洲，為外商重要出口加工基地，其鄰近廣州市更是中國三大汽車製造基地之一。

而本公司之生產中心三積瑞蘇州及東莞德泰利，即位於前述省份及地區，在上述地理位置下，產業供應鏈完整，有益於原物料之選擇、價格及運送距離等因素，進而提升電感之品質，並降低成本及交貨時間，加上歷年來與當地各電感元件原物料供應商維持良好合作默契，未曾出現供貨不足或發生其他影響供貨之重大情事，已逐漸展現其營運優勢。

在下游方面，憑藉本公司經營團隊超過 20 年之銷售與製造經驗，亦與主要客戶往來超過 20 年，期間提供各種解決客戶需求方案，以逐步提高客戶對本公司依存度，形成良好長期合作關係，因此評估本公司上下游關係穩定，尚無重大營運風險。

3. 產品之未來發展趨勢

A. 技術面

(A)產品效能極大化與尺寸小型化

隨著近年來，市場不斷追求對主機板、顯示卡、筆記型電腦及伺服器各項終端應用產品之「效能提升」外，並希望體積能「輕、薄、短、小」不占空間，然為求效能提升下，一般方式就是提高功率，且受限於產品容積，因此市場對於特殊規格電感需求逐漸增加。

本公司專精於客製化電感元件之研發製造，其產品符合高功率、高效能、小型化之市場需求趨勢，最大電流功率可達 200 安培，除供應常規尺寸 5cm x 5cm、7cm x 7cm 等電感外，亦能配合客戶客製化需求調整尺寸，例如直立式電感，以及特殊規格 5.5cm X 5.5cm、6.6cm X 6.6cm 等，為其競爭優勢之一。

(B)具高抗噪特性產品

由於被動元件廣泛應用於各項電子產品，而當電流通過電感，根據電流的大小，線圈將以特定的頻率震動，在特定情況下，當電子組件以人耳可聽到的頻率震動時，則會聽到高頻的噪音，因此為降低此共震噪音程度，則有賴於電感之設計。

抗噪電感主要是仰賴電感製程與粉材調配，本公司擁有高度自行開發能力，可於驗證抗噪電感開發效果後，加以調整。

(C)生產流程自動化

本公司電感之製程工法均屬於繞線式，因此傳統經由人力繞線方式，將大幅提升成本及品質不穩定性，因此逐漸發展出自動繞線設備，除提高生產效率外，亦可降低人力成本；且隨著一體成型式功率電感朝向高密度一體成型電感之熱壓製程發展，更需要採用自動化設備生產，以提高良率。

本公司現有生產據點位於中國大陸之江蘇省蘇州市及廣東省東莞市，均採用自動化生產設備，除一般一體成型電感及大功率電感之繞線、成型、測試、包裝等電感製程由設備分段自動完成外，為製作高密度一體成型電感，並設立全自動生產流水線，藉此提昇生產效率及降低人工成本。

B. 應用面

(A)AI 科技發展

AI 技術持續神速突破中，已然成為全球數位化的主流，也正貫穿軟硬體並跨產業應用，從關鍵零組件、智慧裝置、軟體、平台及應用服務等，正在形成人工智慧產業生態；而為了使生成式 AI 能夠不斷透過資料庫來學習，業界持續追求運算力更強大伺服器，AI 伺服器由於在運算系統、功率需求、散熱系統及外觀重量上均和一般伺服器有不同的規格需求，因此也衍生了包括電路板、電源供應器、被動元件、散熱模組及機殼等零組件的新商機。

隨著處理器的功耗增加，電感的使用量即會增加 50%左右，其中 TLVR(Trans Inductor Voltage Regulator，跨電感電壓調節器)電感具高功耗特性，將廣泛用於 AI 伺服器，且為因應 AI 伺服器之運算效能，每台 AI 伺服器需新增額外 5~10 顆 TLVR 電感，而單價上 TLVR 電感為一般電感的 3~5 倍，亦為本公司計畫開發及發展中之產品。

(B)電動車科技發展

隨著近年環保意識抬頭，電動車逐漸成為民眾代步工具之首要選擇，而電動車的充電與動力系統，是由一連串的高壓電路系統所組成，組裝式高頻功率電感擁有大功率特色，因此可擔任充電樁及車體間電流轉換角色；而一體成型式功率電感則有薄、小之特色，則由其負責電動車之 ADAS、傳感器及圖像處理之電流傳輸，故電感為電動車之重要元件之一。

本公司可生產車用之一體成型式功率電感及組裝式功率電感，現有主要客戶亦包含電動車廠，其中 ADAS 採用之高密度扁線電感為本公司計畫開發及發展中之產品。

4. 市場競爭情形

產品之競爭情形：電感元件廣泛應用於 PC、通訊、消費性電子、車用電子等各項產品，並隨著近年全球市場發展趨勢，擴展至 AI 及電動車等應用領域，其中以 AI 伺服器而言，電感使用量至少會是傳統一般伺服器產品的 2 倍，平均單價約是一般電感的 5 倍；以一台搭載 ADAS Level 2 的電動車而言，至少需要 700 個電感，且隨著先進駕駛輔助系統等級愈高，需求就愈多。

綜上所述，由於電感元件之應用範圍相當廣泛，更隨著科技的進步，增加其應用層面，因此現階段科技尚不致有其他替代產品；此外本公司專精於客製化電感元件之研發製造，其產品符合高功率、高效能、高抗噪及小型化之市場需求趨勢，加上已逐步邁向全自動化生產流水線，成為本公司難以被替代之競爭優勢。

(三)技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次、研究發展

本公司成立發展初期即專注於繞線式電感元件之研發製造，並以應用於電能轉換之高儲能、大電流電感為主，因此設定終端應用產品為主機板、筆記型電腦、顯示卡等 PC 產品，目標客戶族群則為 PC 市場品牌商及代工廠商，致力於依客戶需求，提供產品解決方案，以快速提供客製樣品並完成產品開發，近年因應科技發展趨勢，針對 AI、車用、電源等新產品應用開發 TLVR 模壓電感及高密度扁線電感等相關產品、並持續投入建置高密度一體成型電感之熱壓製程產線，以滿足未來產品生產需求。

2. 研究發展人員與其學經歷

114 年 3 月 31 日，單位：人；%

學歷	人數	百分比(%)
碩士	4	7.27
大學	35	63.63
高中(含以下)	16	29.10
合計	55	100.00

3. 研發費用支出情形

最近年度及本年度截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新臺幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	114 年 第一季
研發費用	61,896	17,690
合併營業收入淨額	2,200,240	610,380
研發費用占營收比率(%)	2.81	2.90

4. 開發成功之技術或產品

最近兩年度及本年度截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

期間	項次	製程類別	應用說明	應用面
112 年	1	EB-7MP Series	伺服器電源轉換應用，客製薄型組裝式電感有降低 20% 高度，有利於散熱。	伺服器應用，TLVR 應用於伺服器主機板電源
	2	LD-71001 Series	高頻化設計，應用組裝式鐵氧體材質有效降低損耗，提升效率，可自動化生產，體積縮小 40%、應用頻率從 100~200 KHz 以下提高 K 到 500Hz~1MHz。	電源應用，AC/DC 交換式電源應用
	3	LD-61001 Series	高頻化設計，應用組裝式鐵氧體材質有效降低損耗，提升效率。	電源應用，AC/DC 交換式電源應用
	4	EM-A12V/HM-A16V/HM-A17V/HM-01Vseries	高密度電感，底部凸出的 PIN 腳有較低的阻抗可間接提升效率，可提升約 1% 平均效率。	電源應用，DC/DC 主機板電源
113 年	1	貼片式一體成型電感	大尺寸大電流一體成型電感	電源應用，輸出電感
	2	高密度貼片式一體成型電感	車用高密度一體成型電感，高感值，高可靠度應用	車規應用、伺服器應用
	3	組裝式 TLVR 電感	伺服器下世代 TLVR 產品	伺服器應用
114 年	1	貼片式一體成形高密度模塊電感	將原本分立式電感改成一體成形多繞組設計，大幅縮小產品體積，提升產品功率密度。	電源模塊應用、伺服器應用

(四)長、短期業務發展計畫

因應全球電子產業快速變化的趨勢，本公司著重於強化自產自銷、創新研發的優勢，提升產品競爭力，滿足市場需求。以下就本公司短期與長期發展策略計畫說明如下：

1. 短期發展策略及計畫

A. 行銷策略

- (A)配合國際產品趨勢，加強AI PC、AI 伺服器、車用等高附加價值產品線。
- (B)深化與國內知名品牌商、代工廠商之合作開發，加強客製化產品優勢。
- (C)持續進行產品創新和技術升級，透過產品差異化，滿足多元市場及客戶需求。

B. 研發策略

- (A)提升臺灣研發中心規模，包含增設研究室、研發人員聘雇、設備購買。
- (B)擴大高密度功率電感研發動能，並提升良率。
- (C)配合伺服器產品線，致力於組裝式及一體成型式 TLVR 之研發量產。

C. 生產策略

- (A)提高產線自動化比例，提升生產效率，降低生產成本。
- (B)配合客戶訂單制定生產策略，降低庫存並增加存貨週轉率。
- (C)優化整合小訂單工單數量，提高生產應變能力。
- (D)持續改善製程，提升良率，減少生產損耗與報廢。

2. 長期發展策略及計畫

A. 行銷策略

- (A)拓展大陸地區內銷市場，降低中美貿易衝突之業績影響。
- (B)加入越南電子產業聚落，建立更穩定的跨國營銷基地。
- (C)基於產品質量和服務的優勢，逐步建立起公司的品牌優勢和市場地位。
- (D)注重客戶價值管理，不斷提升客戶滿意度和忠誠度，建立長期穩定的客戶關係。
- (E)積極拓展全球市場，加強與海外客戶的合作，提升國際市場份額，實現全球化發展戰略。

B. 研發策略

- (A)新產品開發結合業界先進磁路模擬軟體與材料分析儀器，有效提升產品設計能力。

(B)加速微型化、高功率、高密度產品之開發進程。

(C)全力開發適配高頻與耐高溫材料，配合新型高溫製程一體成型式電感研發，有效提升效率。

(D)滿足各類市場多元化電感產品開發，包含車用電子與大功率電源供應器磁性元件產品之設計，以提高產品效能和可靠性。

C. 生產策略

(A)增加新製程自動設備，滿足客戶新產品的需求。

(B)優化產銷制度與應變能力，滿足客戶的交期需求及降低庫存。

(C)計畫性改善現有設備，提升自動化比例，提高生產效率。

(D)導入系統化管理機制(MES 與 APS)，提升產品履歷追溯及品質管控能力。

(E)設置東南亞生產基地，達成集團跨國營運之目標。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品及服務之銷售地區：

單位：新臺幣仟元；%

銷售 地區 \ 年度	112 年度		113 年度	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)
中國大陸	848,714	53.22	1,074,672	48.84
臺灣	506,739	31.78	735,818	33.44
其他	239,168	15.00	389,750	17.72
合計	1,594,621	100.00%	2,200,240	100.00

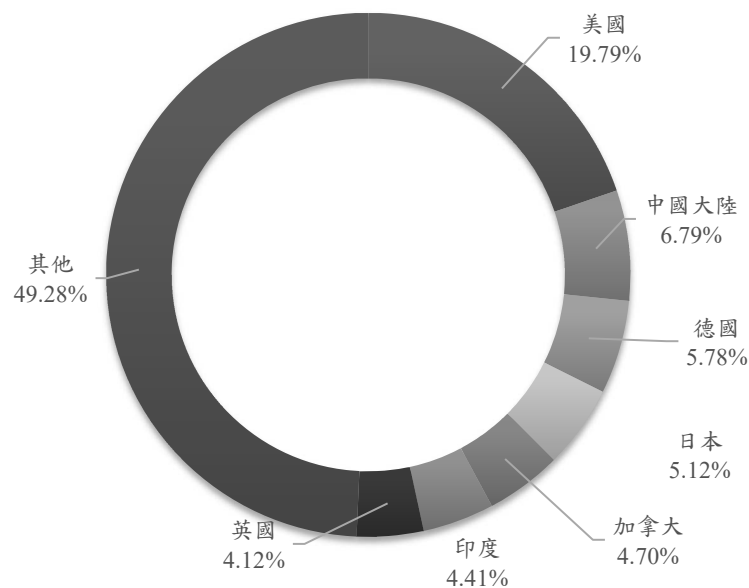
2. 市場占有率

市場占有率

本公司主要業務為電感元件之研發、製造及銷售，依據 Research and Markets 於 113 年 3 月出版之「Inductor Market Global Forecast 2024-2030」統計資料，預估 112 年度全球電感市場規模為美金 78.13 億元(換算新臺幣 2,443.19 億元)，而三集瑞 112 年經會計師查核簽證之合併財務報告營業收入為新臺幣 15.94 億元，市場約略占有率為 0.65%。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

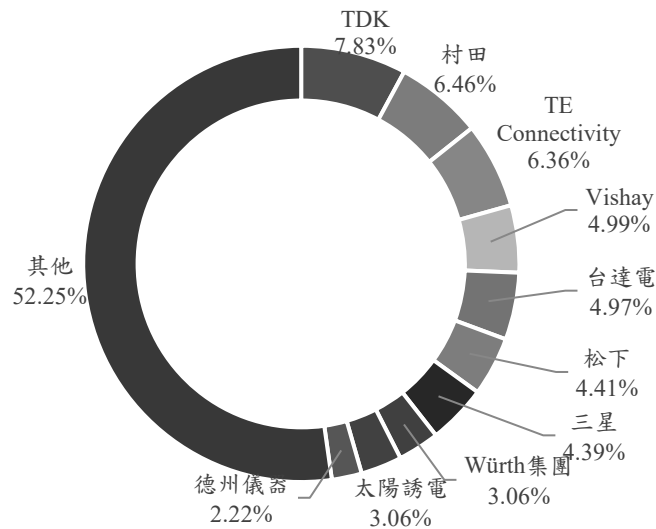
112 年度全球電感市場



資料來源：Research and Markets「Inductor Market Global Forecast 2024-2030」(113/3)，永豐金證券整理

根據 Research and Markets 之統計資料，112 年度全球電感市場可分為三大區域，美洲地區市場規模最大，其次是歐洲、中東及非洲地區，最後則是亞太地區，然至 112 年預估以亞太地區成長最為快速，年複合成長率為 9.54%；此外因終端應用產品市場，主要集中於美國、中國大陸、德國、日本、加拿大、印度及英國等國家，合計占比 50.71%。

112 年度主要電感供應商



資料來源：Research and markets 「Inductor Market Global Forecast 2024-2030」(113/3)，永豐金證券整理

根據 Research and Markets 之統計資料，全球前十大電感供應商為 TDK Corporation（簡稱 TDK）、Murata Manufacturing Co., Ltd.（簡稱村田）、TE Connectivity Ltd.（簡稱 TE Connectivity）、Vishay Intertechnology, Inc.（簡稱 Vishay）、Delta Electronics, Inc.（簡稱台達電；根據台達電 111 年度股東會年報，其統計數據推估應為電源及零組件合計數，對外銷售係以交換式電源供應器、電源適配器等電源及系統項目為主，扼流線圈(電感)僅為其可供應電源零組件之一，其營業特性尚與本公司有明顯差異，而未選擇為本公司採樣同業）、Panasonic Holdings Corporation（簡稱松下）、Samsung Electro-Mechanics Co., Ltd.（簡稱三星）、Würth Elektronik Group（簡稱 Würth 集團）、Taiyo Yuden Co., Ltd.（簡稱太陽誘電）、Texas Instruments Incorporated（簡稱德州儀器）等，仍由日系廠商主導，以 TDK、村田、松下及太陽誘電等日系電感大廠為主，合計占比為 21.76%，其次則為歐洲廠商 TE Connectivity 及 Würth 集團，合計占比為 9.42%。

綜上所述，目前全球電感市場主要集中於美國及中國大陸等國家，而本公司主要銷售區域亦以中國大陸為主；111 年度雖受通貨膨脹等全球總體經濟環境影響終端應用產品 PC 需求，使本公司營業收入下降，然隨著全球通膨趨緩，113 年第一季 PC 出貨量已開始復甦增加，加上 AI 及電動車產業之蓬勃發展，整體電感市場尚有很大的成長空間，預計未來 113~119 年度之年複合成長率為 6.87%，其中以亞太地區成長最為快速，年複合成長率為 9.54%，故本公司未來營運仍具成長潛力。

4. 競爭利基

A. 高度客製化能力

本公司主要客戶涵蓋了臺灣 PC 產業之品牌商及代工廠商，例如 S01 公司、S02 公司、S03 公司、S04 公司、S05 公司及 S06 公司等，並長期與 IC 晶片原廠配合設計開發，例如輝達(NVIDIA)、超微(AMD)、芯源(MPS)及英飛凌(Infineon)等，顯示本公司可依據客戶之需求，生產其終端應用產品適合之電感元件，並藉此奠定長期穩定之客戶合作關係。

B. 材料配方自行開發能力

本公司具備電感元件材料配方研發、設計及生產之開發能力，如自行開發沖壓模具(尺寸齊全達 100 種以上)，以及製粉(配方達近 400 種)、繞線之自行設計及生產等，以達到樣品送樣速度快，符合日新月異之市場及客戶需求。

C. 產線自動化

本公司現有生產據點位於中國大陸之江蘇省蘇州市及廣東省東莞市，自 98 年導入自動化設備，並於 112 年建置第一條流水線，期後陸續新增改良，目前均採用自動化生產設備，除一般一體成型電感及大功率電感之繞線、成型、測試、包裝等電感製程由設備分段自動完成外，為製作高密度一體成型電感，並設立全自動生產流水線，藉此提昇生產效率、降低人工成本及需求。

D. 經營團隊經驗豐富

本公司經營團隊專注產業多年，平均有超過 20 年之相關資歷，累積豐富之設計開發及生產技術能力，對市場策略與產業定位具有高度之敏感度。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素

(A) 產品符合高功率、高效能、高抗噪及小型化之市場需求趨勢

根據 Research and Markets 於 113 年 3 月出版之「Inductor Market Global Forecast 2024-2030」統計資料，各電子大廠對電感的規格需求趨勢為追求高功率、高效能、高抗噪及小型化。

而其中尤以本公司高密度一體成型電感，因採用熱壓製程，在同規格下，熱壓可比冷壓節省 25%~30% 的空間；除此之外，新材料的研發應用，亦可在電流不變的情況下，使尺寸縮小一半，同理在尺寸不變的情況下，電流可提高 1.5 倍，在擁有高效能及小型化等特性之優勢上，該產品將使用在 AI 及高階筆電等高附加價值產品，有助於本公司未來業務發展。

(B) 產品符合 AI 及電動車等科技發展趨勢

根據工研院產科國際所之統計資料，以 AI 伺服器而言，隨著處理器的功耗增加，被動元件電感的使用量即會增加 50% 左右，而目前 AI 伺服器的功耗皆在仟瓦以上，對於系統內所使用的電感而言，使用量至少會是傳統一般伺服器的 2 倍，另外 AI 伺服器高功率的環境，使用的電感產品規格也較高，平均單價約是一般伺服器電感的 5 倍，因此 AI 伺服器的電感產品價值約是一般伺服器的 10 倍左右；另根據工研院產科國際所之統計資料，一台搭載 ADAS Level 2 的電動車，至少需要 700 個電感，且隨著先進駕駛輔助系統等級愈高，需求就愈多。

本公司主要已逐步進入之應用領域除 AI PC 外，尚包含 AI 伺服器等，此外本公司可生產車用之一體成型式功率電感及組裝式功率電感，現有主要客戶亦包含電動車廠，其中 ADAS 採用之高密度扁線電感為本公司計畫開發及發展中之產品，有助於本公司未來業務發展。

(C) 長期穩定之客戶合作關係

本公司於 79 年投入電感事業迄今，早期即與臺灣知名 PC 品牌商合作，並長期配合 IC 晶片原廠設計開發，加上不斷提升客製化服務及自動化生產設備能力，以穩定交貨承諾，因此獲頒最佳合作夥伴等獎項，使得本公司與客戶關係穩定，長期信賴合作，有助於本公司未來業務發展。

B. 不利因素

(A) 終端應用產品之庫存去化風險

全球 PC 產業在 111 年度居家工作模式之宅經濟效應褪去，再加上烏俄戰爭、高通膨等因素，使 PC 設備銷售逐漸走弱，供應鏈庫存水位不斷

攀升，影響終端客戶拉貨動能，使 111 年度有旺季不旺之情形，並延續至 112 年度，不利於本公司未來發展。

【因應措施】

本公司現階段終端應用產品，超過 7 成營業收入屬於 PC 產業，包含主機板、顯示卡、筆記型電腦及伺服器，未來發展則面向 AI 及電動車產業，隨著本公司已配合既有客戶出貨相關產品外，計畫開發及發展中之產品，例如 TLVR 電感及高密度扁線電感，開發完成並量產出貨後，將可逐步拓展應用領域。

(B)同業規模差異之價格競爭風險

根據 Research and Markets 之統計資料，全球主要電感供應商為 TDK、村田、TE Connectivity、Vishay、台達電、松下、三星、Würth 集團、太陽誘電及德州儀器等，仍由日系廠商主導，以 TDK、村田、松下及太陽誘電等日系電感大廠為主，合計占比為 21.76%，其次則為歐洲廠商 TE Connectivity 及 Würth 集團，合計占比為 9.42%，其中 TDK 及村田之營收規模均超過新臺幣 3,000 億元，以營運規模來說，明顯較其他競爭對手小，在全球供需市場之價格競爭下，可能處於劣勢，不利於本公司未來發展。

【因應措施】

本公司專精於客製化電感元件之研發製造，其產品符合高功率、高效能、高抗噪及小型化之市場需求趨勢，可依據客戶之需求，生產其終端應用產品適合之電感元件，加上已逐步邁向全自動化生產流水線，有效提升產品品質，藉此奠定長期穩定之客戶合作關係。

(C)原料價格波動風險

本公司 110~112 年度電感之原料占產品成本比例均超過 4 成，在近年新冠病毒疫情及烏俄戰爭等國際情勢下，連帶使原料上漲，尤其本公司生產所需之銅線，易受市場銅價之波動影響，根據 Research and Markets 之統計資料，國際銅價在 110 年~111 年間，由每噸美金 9,480 元上漲到每噸美金 9,931 元，將可能使本公司採購銅線成本增加，不利於本公司未來發展。

【因應措施】

本公司採購人員密切關注原料市場價格波動情形，以隨時調整庫存量，且與主要供應商 P03 公司及 P11 公司等，交易往來均超過 10 年以上，應可降低原料波動對本公司之影響。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

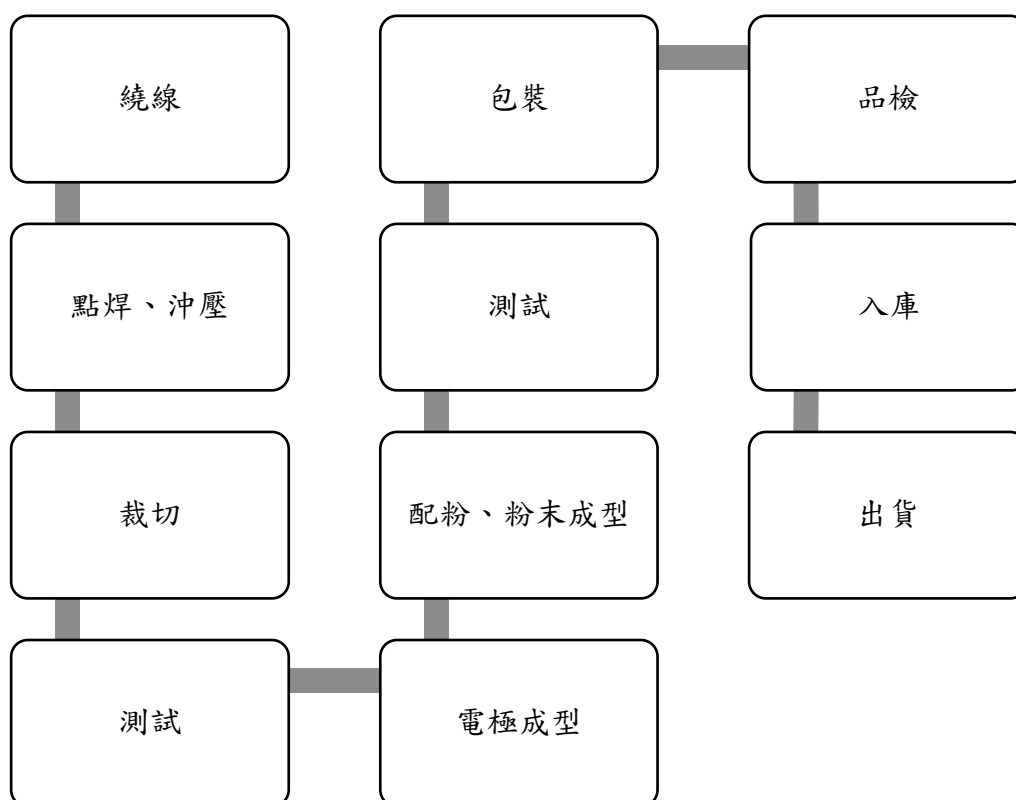
1. 主要產品之重要用途：

製程工法		特色	
種類	大分類	項目	主要終端應用
繞線式	一體成型式功率電感	一般一體成型電感	主機板、筆電、顯示卡、伺服器及車用等
		高密度一體成型電感	AI 及高階筆電等高附加價值(如高效能及高價格等)產品
	組裝式功率電感	大功率電感	主機板、伺服器、電源供應器、電源模組、車用及滑鼠等

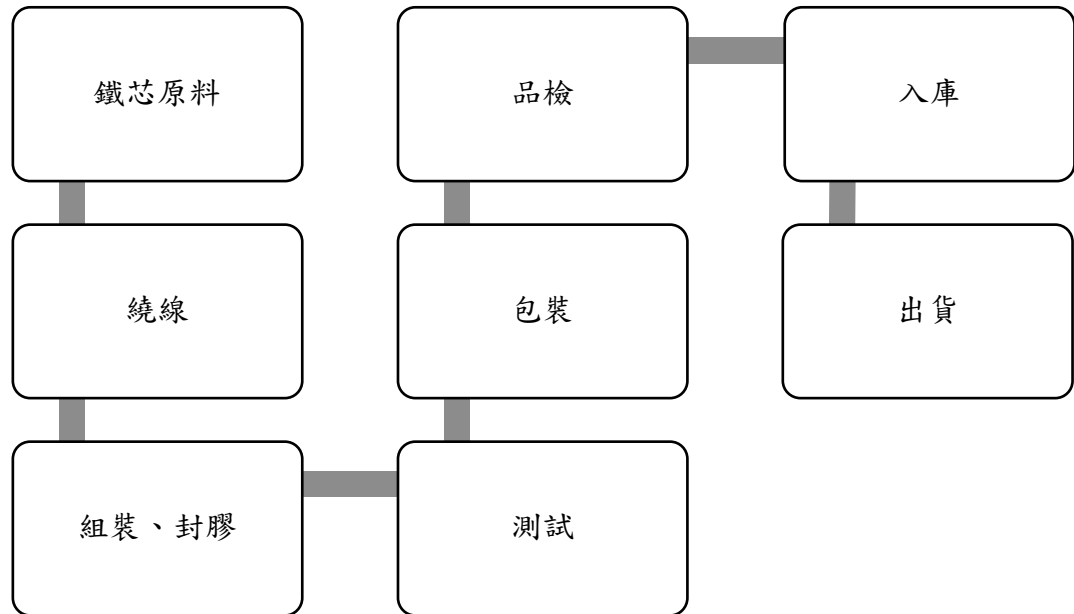
2. 主要產品之產製過程

產品之產製過程

A. 一體成型式功率電感



B. 組裝式功率電感



(三)主要原料之供應狀況：

本公司主要業務為電感元件之研發、製造及銷售，依製程工法均屬於繞線式，其中超過 8 成為一體成型式功率電感，其次則為組裝式功率電感，主要進貨項目為磁粉(含合金粉及羰基鐵粉等)、銅線及磁芯，其次為端子(含電極片及連接片)、載帶及蓋帶，此外在需求數量少、交期短、過渡性產品等因素下，會選擇外購各式電感後，內部再檢測及包裝；本公司會依據目前客戶現行與未來計畫之產品需求量與市場狀況等情形而採購及備貨，與供應商保持良好之合作夥伴關係，並經由定期評鑑供應商，以確保產品質量及交期的穩定性，並維持供貨來源穩定性。主要原料之供應狀況如下表：

主要原物料	主要供應商	供應狀況
磁粉	P02公司、P01-2公司及P09公司	良好
銅線	P03公司及P11公司	良好
磁芯	P06公司及P12公司	良好

(四)最近二年度主要進銷貨客戶名單：

1. 最近二年度任一年度曾占進貨總額 10%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：新臺幣仟元

項目	112年度				113年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係
1	P01公司	102,247	21.06	無	P01公司	279,486	32.71	無
	其他	383,322	78.94	—	其他	574,907	67.29	—
	進貨淨額	485,569	100.00	—	進貨淨額	854,393	100.00	—

P01 公司係指 P01-1 公司、P01-2 公司等 2 家公司；113 年度進貨金額持續增加，主係 S04 公司之貼片式一體成型高密度電感訂單於 112 年第三季始大量出貨所致，而逐步調整該款電感產品採購策略。

增減變動說明：主要變動原因為終端客戶需求所致。

2. 最近二年度任一年度曾占銷貨總額 10%以上之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：新臺幣仟元

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	S01公司	371,949	23.33	無	S04公司	453,771	20.62	無
2	S02公司	308,265	19.33	無	S01公司	438,292	19.92	無
3	S03公司	171,805	10.77	無	S02公司	351,793	15.99	無
4	S04公司	106,917	6.70	—	S03公司	252,918	11.50	無
	其他	635,685	39.87	—	其他	703,466	31.97	—
	銷貨淨額	1,594,621	100.00	—	銷貨淨額	2,200,240	100.00	—

本公司於 91 年開始與 S04 公司往來，雙方合作超過 20 年，主要對其銷售一體成型式功率電感，其次為組裝式功率電感，主要終端應用於 AI 顯示卡、伺服器及主機板。113 年季營業收入較去年同期增加，主係因持續受惠於 AI 市場之需求成長所致。

本公司於 91 年開始與 S01 公司往來，雙方合作超過 20 年，主要對其銷售一體成型式功率電感，主要終端應用於主機板及伺服器。113 年度營業收入增加，主係因 112 年下半年度 PC 產業景氣逐漸復甦，使得 S01 公司自身之 113 年度合併營收較前期增加，亦使其與本公司之交易金額隨之增加所致。

本公司於 91 年開始與 S02 公司往來，雙方合作超過 20 年，主要對其銷售一體成型式功率電感，主要終端應用於顯示卡及主機板。113 年度營業收入上升，係因其 112 年因庫存調整致其營收下滑，113 年重新回復成長力道所致。

本公司於 99 年開始與 S03 公司往來，主要對其銷售一體成型式功率電感，主要終端應用於筆記型電腦。113 年度營業收入增加，主係因本公司產品客製化服務良好及品質穩定，S03 公司列入供應料件品項逐年成長，帶動 S03 公司與本公司之交易金額隨之成長所致。

增減變動說明：主要變動原因為終端客戶之需求成長，進而增加銷貨金額。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

114 年 3 月 31 日/單位：人

年度		112 年底	113 年底	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	管理人員	44	62	63
	直接人工	294	496	541
	一般職員	227	253	261
	合計	565	811	865
平均年歲		35.50	35.50	32.37
平均服務年資		2.40	2.40	2.18
學 歷 分 布 比 率	博士	—	—	—
	碩士	1.95%	2.10%	1.86%
	大學/大專	22.83%	27.62%	26.47%
	高中	34.34%	32.92%	32.83%
	高中以下	40.88%	37.36%	38.84%

四、環保支出資訊

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未發生汙染環境而受損失或處分之情事。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

A. 員工薪酬暨經營績效成果

各項津貼、禮金與補助及其他：

項目	說明
各項補助與津貼	住院慰問金、節慶禮金、喪葬補助、團體保險、結婚禮金、員工健康檢查、尾牙活動
福利設施	員工停車場、優質咖啡及氫氧水機
員工保險	除法定保險外，提供團體保險
職工福利委員會	職工福利委員會，舉辦國內外旅遊、住院慰問金、節慶禮品、生日禮金等福利津貼項目
舒適的辦公環境	為了讓員工有舒適的辦公環境，辦公區全部重新裝潢，著重辦公室照明，讓同仁用眼舒適，保護視力。
	各區域配有空氣清淨機，阻隔空氣污染也避免密閉空間群聚感染。
	在辦公空間規劃了員工休息區，設置咖啡吧，購入數十萬的氫氧水機，在工作之餘可以放鬆，喝得健康、開心。
	上班時間播放舒壓輕音樂，從聽覺讓同仁放鬆，用音樂美化辦公環境。
	不定期舉辦員工旅遊、聚餐，定期舉辦慶生會、供應新鮮水果，藉此團體活動凝聚員工向心力，也可犒賞員工。

2. 進修及訓練情形

A. 派外訓練

派外接受新技術、新法規等相關訓練，並培育同仁進行內部轉訓，除可讓更多人接受新資訊，亦可培育種子人才歸納整合及簡報技巧。

B. 新人訓練

本公司對新進員工進行新人訓練，輔導新人快速了解公司環境及組織，更快適應新環境。

C. 內部訓練

公司安排年度訓練計畫，從多個面向培育同仁，也增加職涯的廣度：

- 『提升產品新知』：安排新產品、新技術等相關課程，讓同仁不時提升產業及產品知識
- 『學習管理概念』：安排一些策略管理、產業分析、競爭分析，提升同仁管理概念
- 『增加附加能力』：電腦技能、簡報技巧、談判技巧、面談技巧…
- 『跟上法令法規』：宣導辦公室性騷擾防制、性平法、尊重性別平權、辦公室職業安全衛生訓練、辦公室環境安全宣導
- 『自保急救消防』：安排基礎急救宣導及消防安全宣導，符合法規也教會同仁自保

3. 退休制度與實施狀況

本公司之主要營運地位於中國大陸及臺灣，中國大陸係依照《中華人民共和國社會保險法》規定為員工繳納社會保險(包含養老、失業、醫療、生育、工傷)，參加基本養老保險的個人，達到法定退休年齡時累計繳費滿十五年的，按月領取基本養老金；參加基本養老保險的個人，達到法定退休年齡時累計繳費超過十年不足十五年的，可以在用人單位所在地社保機構通過靈活就業繳費方式繳費至滿十五年，按月領取基本養老金；達到法定退休年齡時累計繳費未滿十年的，可以到戶籍所在地社保機構通過靈活就業繳費方式繳費至滿十五年，按月領取基本養老金；達到法定退休年齡時累計繳費未繳滿十年的，也可以轉入新型農村社會養老保險或者城鎮居民社會養老保險，按照國務院規定享受相應的養老保險待遇；而臺灣係確定提撥制，並依照依勞工退休金條例辦理。

4. 勞資協調與各項員工權益措施情形

本公司透過各項溝通、激勵、教育、團康等活動，適時瞭解員工需求所在，並積極發掘及解決員工問題，並注重勞工之權益，舉凡員工之聘僱、離職、退休及各項福利措施，均依相關法令為辦理之基礎，故自公司成立至今，勞資關係和諧，未曾因勞資糾紛而遭受重大損失。各項員工權益維護措施如下：

- A. 依「勞資會議實施辦法」每季定期舉行勞資會議，重要事項經勞資雙方代表溝通協調，以保障勞工權益及勞資和諧。另如有必要，以內部公告之方式，通知員工具有重大影響之營運變動情形。
- B. 本公司為明確規定勞資雙方之權利義務，特參照相關法令制定工作規則，主要規範內容包含：徵募、僱用、服務紀律與意見溝通、工作時間與考勤、請休假、薪資及獎金、員工福利、考核、升等、升遷、獎懲、離職與退休解僱、職業災害補償、撫卹安全、衛生、勞資會議。
- C. 為維護性別工作平等及員工工作尊嚴，本公司訂有「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，並同時建立員工申訴管道：性騷擾申訴專線與電子信

箱，立即視狀況進行適當處置，以維護員工權益及強化職場安全。此外，在新人訓練及年度訓練亦加入性騷擾防制相關訓練，以及宣導性別平權。

- D. 台灣分公司於 113/05 申請設立福委會成立，為同仁舉辦更多元更多面向的福利項目，除了慶生會、員工旅遊外，另舉辦文康活動、文藝活動、年節禮物、三節禮品，另有傷病急難助，照顧突發事故的同仁。

為了照顧員工健康，公司與醫管健檢中心簽定長期會員，定期安排同仁健康檢查。另外，公司購入『居家醫療檢測套組』提供同仁自主健康管理，一整套儀器包含電子血壓機，血糖／膽固醇／尿酸監測機以及心電圖機，檢測結果可以提供同仁就醫追蹤並做到三高(即高血糖、高血脂、高血壓)預防及改善。

5. 職業安全及衛生政策之執行措施情形

本公司依據各生產據點之當地主管機關法令規範之要求制訂職業安全及衛生政策，建立推動實施職業安全衛生管理系統、提供安全和工作條件、遵守職安衛法令和相關要求、消除危害和降低職安衛風險、推動工作者職安衛諮商和參與，其涵蓋的工作者包含所有員工。

本公司 113 年度發生 0 件職業災害事件及 0 件火災事件。若有該情事發生，則由專責單位皆已完成事故調查並檢討擬定改善措施，透過政策宣導與實施教育訓練，防止類似事故再發生。

以臺灣地區為例，為保護公司財產安全暨人身安全，特委託合格消防設備士及消防安檢公司，依相關法規辦理每年一次辦公室區域消防設備安全檢查。另配合大樓園區每半年一次廠戶消防研習暨演練，包含消防編組及逃生演練，並邀請消防專業講師授課，授課內容防火概念、如何使用滅火器以及如何自救。重視環境安全衛生，一季一次辦公室環境消毒，著重於病媒蚊及害虫防制等。飲用水安全及衛生，實施半年一次水塔清洗，一季一次飲水機檢測及消毒，一年一次更換飲水機濾心等耗材。

以本公司主要生產基地蘇州廠為例：制定「職業病防治規劃及實施方案」、「職業病危害警示與告知制度」。通過採取一系列的職業病防治措施及設施，增加個體防護，同時定期為職工進行職業健康檢查，降低職業病發病率，保證職工的身心健康。

- A. 職業病危害因素定期檢測制度：制定職業病危害因素定期檢測制度，按要求委託具有資質的職業衛生服務機構每年 5 月開展工作場所職業病危害因素定期檢測工作，並將檢測結果向員工公告。每 3 年做一次職業病危害現狀評價報告。針對檢測發現工作場所職業病危害因素不符合國家職業衛生標準和衛生要求時，將積極採取相應的治理措施，如採取工程防護設施改進、加強個體防護水準。

- B. 職業病危害的宣導及告知:職業病危害因素的告知將主要採取以下方式:a. 勞動契約告知。b. 教育訓練告知。c. 公告欄告知。d. 在車間入口處醒目位置設立警示牌。e. 職業病危害警示標識。
- C. 職業病危害事故應急救援管理:建立「職業病危害事故應急救援預案」和「職業病危害事故應急救援預案演練方案」,明確應急處理辦法、急救措施、撤退路線圖、救援小組行動清單,採取的控制措施、人員的緊急疏散、危險區域的隔離、受傷人員的現場救治、現場保護與現場洗消以及預案培訓和演練等,都作出了詳細的規定和說明。按照預案可有效地控制事態發展,把事故損失減小到最低限度。

(二)最近年度及截止年報刊印日止,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,應列名處分日期、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:

無此情事。

六、資通安全管理

(一)本公司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情形

1. 資通安全風險管理架構

本公司秉持「資訊安全即企業競爭力」的理念,建立資通安全風險管理架構。目前由資訊部統籌規劃並執行資訊安全作業程序,負責推動資訊安全政策、宣導資安意識,並持續監測及調整內部資訊安全管理系統,以符合法規與技術標準。

此外,資訊部負責硬體設備的規劃與建置,確保各項資安措施符合業界實踐,並執行日常維護與監控作業,以防範潛在資安風險。公司稽核單位每年將依據既定標準對資訊安全管理進行查核,以確保資訊安全政策的有效性與落實程度。

2. 資通安全政策

為強化資通安全管理,公司制定相關管理辦法,並擬定以下政策與目標,以確保企業營運穩定與資訊資產安全:

(1)資訊資產管理:建立資訊資產分類與權限管理機制,確保資訊資產可有效管理並受到適當保護。

- (2)系統與網路安全：落實資訊系統、設備及網路的安全防護措施，確保內外
部威脅無法影響業務運作。
- (3)災難復原機制：定期進行年度災難復原演練，驗證系統恢復能力，以確保
核心業務可持續運作。
- (4)資通安全意識提升：透過定期宣導及教育訓練，提高員工對資通安全的認
識與防範能力。
- (5)設備防護機制：確保所有設備均具備安全防護機制，以降低遭受攻擊的風
險。
- (6)個人資料保護：依據《個人資料保護法》與相關法規，保護客戶與員工的
個人資料，確保資訊隱私與合規。

3. 具體管理方案及資源投入

為有效落實資通安全管理，本公司投入大量資源於以下領域，確保資通安
全防護機制完善且有效運行：

(1)網路與硬體設備

- a. 伺服器：建置高效能伺服器，確保業務運作穩定。
- b. 防火牆：部署企業級防火牆，提升網路安全防禦能力。
- c. 郵件防毒系統：導入郵件防毒解決方案，防範惡意攻擊與詐騙郵件。
- d. 網路交換器與 Wi-Fi：確保內部網路安全，並管控無線網路存取權限。

(2)軟體與資安系統

- a. 虛擬化管理(VM)：提升系統管理效率與資源彈性。
- b. 防毒與端點防護系統：全面監測與防範惡意軟體及網路攻擊。
- c. 備份管理軟體：實施定期備份，確保關鍵資料可快速恢復。
- d. VPN 認證機制：提供安全的遠端連線及多重驗證，確保外部存取的合法
性。

(3)資訊服務

- a. 備援設備與線路：提供災難復原機制，降低業務中斷風險。
- b. 雲端備份：採用加密機制進行異地備份，確保資料安全。
- c. 入侵防護服務(IPS)：偵測並阻擋惡意攻擊，提升系統安全性。

(4)人力配置

- a. 依據法規與業務需求，配置專業資安主管及資安人員，負責資安政策
的規劃與執行。

(5)教育訓練

- a. 每年安排資訊安全專業課程，確保資安主管及相關人員具備最新的資
安知識與技能。
- b. 定期舉辦內部資安演練與測試，提高員工的資安意識與應變能力。

(6)重大資通安全事件處理

- a. 截至最近年度及年報刊印日止，本公司未發生重大資通安全事件，亦無任何因資通安全事件造成的損失或重大影響。
- b. 若未來發生資通安全事件，公司將依據應變計畫迅速採取因應措施，並持續強化資安機制，以降低可能的影響。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無此情事。

七、重要契約

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約：

契約性質	當事人		契約起訖日期	主要內容	限制條款
	三集瑞	對方			
銷售合約	三集瑞塞席爾台灣分公司	S01-2 公司	111/01/01 簽約，兩年有效，期滿前 1 個月雙方均未變更，每次自動展延一年	商品供貨約定事項，雙方以訂單方式約定具體供貨內容	1. 本公司保證產品之材料及成品，符合歐盟及歐洲各國法令中有關 RoHS 及 WEEE 之規範。 2. 提供自製造日期起算 12 個月之免費保固，並保證產品實際到貨日期與製造日期不超過 30 日，若逾 30 日，則免費保固期之起算點即為產品之實際到貨日。 3. 本公司售予銷售客戶之產品，所使用自有之專利，或銷售客戶因產品開發提供本公司之技術資料，前述相關之智慧財產權，均為相互授權使用 4. 不得將雙方合作事宜及因合約而知悉或持有之所有資料文件揭露或提供予第三人。
	三集瑞塞席爾台灣分公司	S02 公司	100/5/18 起，至雙方約定契約終止時	商品供貨約定事項，雙方以訂單方式約定具體供貨內容	1. 本公司應遵守國際環保法規，包括但不限於 RoHS、WEEE、ErP、REACH 及 S02 公司技術規範、污染防治及廢棄物處理之規定。 2. 應提供自驗收日後之三年免費保固；超過保固期限，本公司亦需提供自保固截止日起算五年之維修服務。 3. 本公司售予銷售客戶之產品，所使用自有之專利，或銷售客戶因產品開發提供本公司之技術資料，前述相關之智慧財產權，均為相互授權使用。 4. 本公司因履行合約所知悉之任何資訊或文件應予保密。
工程契約	三積瑞蘇州	蘇州索特斯建築工程有限公司	112/12/11~113/5/21	廠房裝修工程	無
	三積瑞蘇州	蘇州索特斯建築工程有限公司	113/6/25~113/8/10	廠房裝修工程	無
	三積瑞蘇州	蘇州索特斯建築工程有限公司	113/9/1~113/11/24	廠房裝修工程	無
	三積瑞蘇州	蘇州索特斯建築工程有限公司	113/9/1~113/11/30	廠房配電工程	無
	三集瑞塞席爾台灣分公司	賽尚整合行銷	113/7/8 起，至雙方約定契約終止時	室內裝修工程	無
長期借款契約	三集瑞塞席爾台灣分公司	玉山銀行	108/04/12~123/04/12	長期放款 額度：新臺幣 6,000 仟元	保證人：林伙利 抵押物：中和區連城路 268 號 14 樓-6
			108/04/12~128/04/12	長期擔保放款 額度：新臺幣 23,000 仟元	保證人：林伙利 抵押物：中和區連城路 268 號 14 樓-6
		彰化銀行	113/2/27~133/2/27	長期放款 額度：新臺幣 24,880 仟元	保證人：林伙利 抵押物：中和區連城路 268 號 14 樓-4
			113/2/27~133/2/27	長期放款 額度：新臺幣 28,340 仟元	保證人：林伙利 抵押物：中和區連城路 268 號 14 樓-5

陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討與分析

(一)最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響

單位：新臺幣仟元

項目	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產合計	1,818,913	2,511,261	692,348	38.06
不動產、廠房及設備	659,540	999,472	339,932	51.54
其他資產	305,272	461,041	155,769	51.03
資產總計	2,783,725	3,971,774	1,188,049	42.68
流動負債合計	1,194,699	920,904	(273,795)	(22.92)
非流動負債合計	119,078	164,201	45,123	37.89
負債合計	1,313,777	1,085,105	(228,672)	(17.41)
股本	440,000	500,000	60,000	13.64
資本公積	220,000	1,202,283	982,283	446.49
保留盈餘	820,482	1,155,705	335,223	40.86
其他權益	(10,534)	28,681	39,215	372.27
權益合計	1,469,948	2,886,669	1,416,721	96.38
最近二個會計年度變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者之分析說明：				
1. 流動資產增加，主係因113年度辦理現金增資，且因營收增長，使應收帳款及存貨增加所致。				
2. 不動產、廠房及設備增加，主係配合產線擴充之規劃，增加相關設備之採購所致。				
3. 其他資產增加，主係越南廠預付土地款項所致。				
4. 流動負債減少，主係年度獲利提升，將資金用於償還銀行借款所致。				
5. 非流動負債增加，係因添購辦公室，故新增長期借款所致。				
6. 資本公積增加，係113年度辦理現金增資所致。				
7. 保留盈餘增加，係113年度獲利增加所致。				
8. 其他權益增加，係國外營運機購財務報表換算之兌換差額變動所致。				

(二)影響重大者應說明未來因應計畫

無。

二、財務績效比較分析

(一)財務績效比較分析表

單位：新臺幣仟元

項目	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入	1,594,621	2,200,240	605,619	37.98
營業成本	857,300	1,285,173	427,873	49.91
營業毛利	737,321	915,067	177,746	24.11
營業費用	251,213	370,870	119,657	47.63
營業淨利	486,108	544,197	58,089	11.95
營業外收入及支出	5,755	129,607	123,852	2152.08
稅前淨利	491,863	673,804	181,941	36.99
所得稅費用	99,527	158,181	58,654	58.93
稅後淨利	392,336	515,623	123,287	31.42
最近二個會計年度變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者之分析說明：				
1. 營業收入及營業成本增加，主係113年度總體經濟景氣良好，且AI蓬勃發展帶動訂單放量所致。				
2. 營業毛利增加，主係113年度銷售額增加所致。				
3. 營業費用增加，係因整體營收增長，且113年度為首次公開發行，配合相對應之勞務費用增加。				
4. 營業淨利增加，主係113年度營收較112年度增加，在費用控制得宜及營業規模成長效益下，營業淨利隨之增加所致。				
5. 營業外收入及支出增加，主係因美金兌換新臺幣匯率自113年初30.865元持續上升至年底32.785元，使得113年度兌換利益為114,002仟元。				
6. 所得稅費用增加，係因獲利增加所致。				
7. 稅後淨利增加，係113年度銷售訂單增長，綜合費用控管及美元升值等有利因素所致。				

(二)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

本公司預期銷售數量係依據市場供需狀況及本公司接單情形等綜合評估後編製而成，本公司亦將密切注意產能規模，使產量能符合整體客戶所需，預估本公司業務應可持續成長，此外本公司收款品質、獲利能力及現金流入均尚屬良好，應足以因應未來業務成長所需。相關市場供需的研究分析及產業之發展與現況請參閱本年報-伍、營運概況說明。

三、現金流量之檢討與分析

(一)最近年度現金流量變動情形分析

單位：新臺幣仟元

項目	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業活動之現金流入	387,308	504,841	117,533	30.35
投資活動之現金流出	(461,032)	(477,613)	(16,581)	3.60
籌資活動之現金流入	301,651	366,429	64,778	21.47
變動分析：				
1. 營業活動之現金流入增加，主係因 113 年度獲利增加。				
2. 籌資活動之現金流入增加，因 113 年度辦理現金增資所致。				

(二)流動性不足之改善計畫

本公司 113 年度稅前淨利為 673,804 仟元，業務處於成長獲利階段，且 113 年度營業活動為淨現金流入 504,841 仟元，尚無資金流動性不足之情況。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新臺幣仟元

期初 現金餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	全年因投資及融資 活動淨現金流量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,033,514	617,270	(1,067,695)	583,089	—	—
114年度預計現金流量變動情形分析：					
1. 營業活動：預計營業活動產生現金流入617,270仟元，主係營業獲利所致。					
2. 投資及融資活動：預計投資及融資活動產生現金流出1,178,357仟元，除三積瑞蘇州擴充產線及評估東南亞生產基地等資本支出為880,313仟元外，尚包含發放現金股利及增加短期借款產生現金流187,382仟元所致。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司為因應業務國際化布局及拓展不同區域生產基地，提升跨國性客戶的服務與產業供應鏈整體發展需求，於 112 年 6 月 13 日董事會決議通過經由子公司三集瑞薩摩亞於越南設立三集瑞越南，後於 114 年 3 月 13 日董事會決議通過額度美金 2,500 萬元內評估投資設立泰國子公司及規劃取得土地等項目。

本公司資本支出計畫均並非投資新的產業，而係在既有生產經驗上，轉向東南亞成立生產基地，面對國際局勢變化快速，影響全球產業供應聚落遷移與型態，考驗企業應變能力，本公司仍將隨客戶腳步陸續擴增東南亞一帶生產基地，亦或搭配東莞、蘇州產能，彈性調度前後段製程進行，選擇對公司未來財務業務發展最有利之生產模式。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)本公司轉投資政策：

本公司對轉投資事業管理，係依本公司內部控制制度、「集團企業特定公司及關係人交易暨關係企業作業規範辦法」之規定規範彼此間之交易往來，主要為定期取得轉投資事業之相關財務資料及管理報表，並定期或不定期派員至轉投資公司實地了解其經營狀況，未來如有相關投資計畫將依前述規定辦理。

(二)最近年度轉投資獲利或損失之主要原因及改善計畫：

單位：新臺幣仟元

被投資公司	113 年度		集團定位	獲利或虧損原因	改善計畫
	投資金額	投資損益			
三集瑞薩摩亞	718,384	491,984	投資控股	營運狀況良好	不適用
Apec	419,696	51,328	投資控股	營運狀況良好	不適用
Wonstar	33,548	33,481	投資控股	營運狀況良好	不適用
三集瑞塞席爾 (含台灣分公司)	61,660	417,916	主要為集團對外接單銷售電感，並為集團研發中心	營運狀況良好	不適用
三積瑞蘇州	432,238	61,438	製造及銷售一體成型式功率電感，為主要生產據點	營運狀況良好	不適用
東莞德泰利	33,548	31,377	製造及銷售組裝式功率電感	營運狀況良好	不適用
三集瑞越南	203,388	(1,477)	製造及銷售一體成型式功率電感及組裝式功率電感	三集瑞越南尚處投資初期，依投資計畫進行。	同左說明

(三)未來一年投資計畫：

本公司已於114年3月13日董事會決議通過額度美金2,500萬元內評估投資設立泰國子公司及規劃取得土地，本公司資本支出計畫均並非投資新的產業，而係在既有生產經驗上，轉向東南亞成立生產基地，面對國際局勢變化快速，影響全球產業供應聚落遷移與型態，考驗企業應變能力，本公司仍將隨客戶腳步陸續

擴增東南亞一帶生產基地，亦或搭配東莞、蘇州產能，彈性調度前後段製程進行，選擇對公司未來財務業務發展最有利之投資計畫。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險評估事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動影響對公司損益之影響及未來因應措施

本公司利息收入主係因銀行存款孳息產生；利息支出主係金融機構借款利息費用及租賃負債按有效利息法認列之利息費用，本公司 112 年度及 113 年之利息收入分別為新臺幣(下同)13,024 仟元及 15,237 仟元，占當期合併營業收入淨額比重分別為 0.82%及 0.69%；利息支出分別為 9,523 仟元及 17,451 仟元，占當期合併營業收入淨額比重分別為 0.60%及 0.79%，顯示利率變動對本公司之營運並無重大影響。

因應措施：

未來利率走勢若有較大幅度之波動，本公司將視金融市場利率變化情形，做適當之資金運用規畫，並不定期評估銀行借款利率，爭取較優惠之利率，以達最大之資金成本效益。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新臺幣仟元

	112 年度	113 年度
兌換利益(損失)淨額(A)	9,057	114,002
營業收入(B)	1,594,621	2,200,240
占營業收入比例(A/B)	0.57%	5.18%

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

本公司營收超過 8 成，來自三集瑞塞席爾台灣分公司，主要收款幣別為美金，112~113 年度之兌換利益分別為 9,057 仟元及 114,002 仟元，113 年度兌換利益較高，主係美金兌換新臺幣匯率從 113 年初 30.865 元持續上升至年底 32.785，仍易對本公司產生匯率風險。

因應措施：

本公司為避免匯率變動對外銷所產生之匯率風險過鉅，採取以下措施因應匯率變動對其損益之影響：

- 本公司財務部門密切注意匯率走勢，並與金融機構保持密切關係，持續觀察匯率變動情形，充份掌握國際間匯率走勢及變化訊息，以隨時就匯率波動所產生之影響應變，並降低匯率變動對本公司損益之影響。
- 向客戶進行報價時，業務單位應將匯率變動所可能產生之影響因素一併考慮，以規避匯率變動之風險。

- C. 開立外幣帳戶，視公司持有之外幣資產與負債的狀況，未來若外幣需求增加時，將適度保持一定外幣資金部位以降低匯率變動對獲利所造成之衝擊。
- D. 未來若有外購之需求，將減少本公司淨匯率風險部位之自然避險為原則，意即進、銷貨盡量使用相同幣別交易，使應收及應付部位所產生之匯兌風險可以互相抵銷，達成自然避險的效果。

3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司於規劃年度營運計劃時已將通貨膨脹之風險予以考量，本公司過去之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司亦會隨時掌握上游商品的價格變化情形，適時反映在成本及報價中，以減少因成本變動而對公司造成的損益影響。

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

本公司基於穩健原則及務實之經營理念，專注於本公司事業之經營，如有從事資金貸與、背書保證及衍生性商品交易將依照本公司已訂定之「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」謹慎執行，並依相關法令規定進行公告申報作業。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫

項次	研發項目	製程類別	應用面	應用說明
1	TLVR 模壓電感	貼片式一體成型高密度電感	AI Server	伺服器 VR 應用，從 Ferrite(鐵氧體)組裝改成一體成型工藝，帶來軟飽和特性，讓 RD 設計時有更佳的靈活度。
2	多繞組電感	貼片式磁屏蔽功率電感	AI PC	多繞組電感可應用於 DC/DC 多相式電源應用，有效減少設計面積，增加電路板效率。
3	電源模塊電感	貼片式磁屏蔽功率電感、貼片式一體成型高密度電感	AI GPU	配合 IC 方案商開發電源模塊電感，應用於伺服器與 AI 運算板卡。
4	高感高頻濾波器	貼片式組裝功率電感	電源	使用新型帶材鐵心用於高頻 EMI 解決方案。
5	高密度扁線電感	貼片式一體成型高密度電感	車用、AI PC、AI Server	高功率密度一體成型電感有效縮小設計面積並提升效率。

2. 預計投入研發費用

本公司對於研發費用金額投入係依新產品及製程開發進度逐步編列，隨著新產品開發計畫及擴展臺灣研發中心規模，將逐年提高研發費用，藉以支持未來研發計畫，增加本公司市場競爭力，114 年預計投入新臺幣 71,112 仟元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司註冊地為英屬開曼群島，開曼群島係以金融服務為主要經濟活動，經濟開放無外匯管制，政經情勢穩定。主要營運地為臺灣及中國大陸，本公司各項業務之執行均依照所在國家地區重要政策及法令規定辦理，並隨時注意其重要政策發展趨勢及法律變動之訊息，如有變動事項則向律師、會計師等相關單位諮詢，或委其評估並規劃因應措施，以及時因應市場環境變化並採取適當之因應對策。最近年度及截至年報刊印日止，並未有上述地區重要政策及法律變動而使公司財務業務有重大影響情事。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意所處行業相關技術更新與提升並掌握最新市場資訊，評估其對公司營運所帶來之影響，最近年度及截至公開說明書刊印日止，科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務並無重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司致力於提升製造實力與國際相接軌，滿足客戶產品性能、品質、可靠性及服務方面的需求並為其提供最佳的技術支援，目標成為國際電子產業的首要供應商，進而成為世界一流的電感元件供應商，自成立以來專注於本業經營，遵守相關法令規定，持續維持優良企業形象，最近年度及截至年報刊印日止並無企業形象改變造成企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司並無併購他公司之計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司為因應業務國際化布局及拓展不同區域生產基地，提升跨國性客戶的服務與產業供應鏈整體發展需求，於 112 年 6 月 13 日董事會決議通過經由子公司三集瑞薩摩亞於越南設立三集瑞越南，後於 114 年 3 月 13 日董事會決議通過額度美金 2,500 萬元內評估投資設立泰國子公司及規劃取得土地等項目。

本公司資本支出計畫均並非投資新的產業，而係在既有生產經驗上，轉向東南亞成立生產基地，面對國際局勢變化快速，影響全球產業供應聚落遷移與型態，考驗企業應變能力，本公司仍將隨客戶腳步陸續擴增東南亞一帶生產基地，亦或搭配東莞、蘇州產能，彈性調度前後段製程進行，選擇對公司未來財務業務發展最有利之生產模式。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中面臨之風險及因應措施

本公司主要原物料之採購政策，除適時與現有之供應商進行議價以降低進貨成本外，同品項產品亦會存有多家供應商採購名單，以減少進貨中斷或短缺之可能性，並分散進貨集中風險，因此本公司 112~113 年度前十大供應商中，僅為了因應銷售客戶之貼片式一體成型高密度電感訂單需求，使得對 P01 公司之進貨金額占比達 21.06%及 32.71%，然本公司亦可自行生產因應，加上其餘期間對單一供應商採購比率皆低於 20%，且與主要供應商均維持長期往來關係，故尚無進貨集中之風險。

2. 銷貨集中面臨之風險及因應措施

本公司 112 年度之前二大銷售客戶為 S01 公司及 S02 公司，分別為 23.33%及 19.33%，而 113 年度之前二大銷售客戶為 S04 公司及 S01 公司，分別為 20.62%及 19.92%。

各年度雖有單一對象銷售金額占比達 20%以上，然 S01 公司為全球 AI PC、電競、創作者、商務、AIoT 領域的領導品牌之一，而 S04 公司則為全球電子代工大廠，兩家公司均為全球電子製造、PC 市場主要廠商；其終端應用產品均包含主機板、顯示卡、筆電及伺服器，應用於眾多產品項目，並非集中於單一品項；加上其餘前十大客戶尚包含全球 PC 市場之主要品牌商及代工廠，故尚無過度倚賴單一客戶或客源過度集中之風險。

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

截至年報刊印日止，除為因應回台申請上市而進行投資架構重組及釋股，並無董事、監察人或持有超過百分之十之大股東，股權大量移轉他人之情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司無經營權改變而影響公司營運之情事。

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

截至年報刊印日止，本公司無此情事

(十三)其他重要風險及因應措施：

1. 股東權益保障之風險

本公司係註冊於開曼群島，主要營運地位於臺灣及中國大陸，故註冊地之總體經濟、政治環境之變動及外匯之波動，皆會影響本公司之營運狀況，此外本公司註冊地開曼群島之法令與臺灣有許多不同之處，包含公司法等，本公司雖依臺灣證券交易所規定之「外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表」修正公司章程，惟兩地法令對於公司運作之規範仍有許多不同之處，投資人仍需確實瞭解並向專家諮詢相關投資之風險。

因應措施：

本公司已將公司章程與股東權益保護事項檢查表之差異部分予以說明⁻，請參閱本年報⁻柒、特別記載事項項下之「四、與中華民國股東權益保障規定重大差異之說明」。未來註冊地國英屬開曼群島若有重大法令變動，本公司亦將依照並配合臺灣相關法令規定辦理相關資訊之揭露，以保障臺灣投資人、債權人等資訊使用者，有充分且適當之資訊做出決策。

2. 資通安全管理風險，請參閱本年報⁻伍、營運概況項下之「六、資通安全管理」之說明。

七、其他重要事項

無。

柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖

請參閱本年報之「貳、公司概況」項下之二、集團架構圖之說明。

2. 各關係企業基本資料

單位：新台幣仟元

關係企業名稱	設立日期	註冊地址	實收資本額	註冊地	持股比例
三集瑞科技國際集團股份有限公司 TRIO Technology International Group Co., Ltd. (以下簡稱：三集瑞)	110/7/13	The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman, KY1-1208, Cayman Islands.	新 臺 幣 500,000仟元	英屬開 曼群島	—
TRIO Technology International Co., Ltd. (以下簡稱：三集瑞薩摩亞)	107/9/28	Portcullis Chambers, P.O. Box 1225, Apia, Samoa.	美金 500仟元	薩摩亞	100%
Apec International Group Limited (以下簡稱：Apec)	90/12/20	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa.	美金 1,000仟元	薩摩亞	100%
Wonstar International Co., Ltd. (以下簡稱：Wonstar)	92/4/11	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa.	美金 1,000仟元	薩摩亞	100%
TRIO Technology Co., Ltd. (以下簡稱：三集瑞塞席爾) 塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司台灣分公司 (以下簡稱：三集瑞塞席爾台灣分公司)	107/10/5 107/12/17	F20, 1st Floor, Eden Plaza, Eden Island, Seychelles. 新北市中和區連城路268號14樓之9	美金 500仟元 新臺幣 60,000 仟元	塞席爾 臺灣	100%
三積瑞科技(蘇州)有限公司 (以下簡稱：三積瑞蘇州)	91/3/15	江蘇省蘇州市蘇州工業園區勝浦鎮銀勝路125號	美 金 13,000 仟元	中國大 陸	100%
東莞德泰利電子有限公司 (以下簡稱：東莞德泰利)	92/9/4	廣東省東莞市清溪鎮易富街73號	港 幣 8,000 仟 元	中國大 陸	100%
TRIO Technology Vietnam Co., Ltd. (以下簡稱：三集瑞越南)	113/11/4	越南河內市富川縣大川社南河內輔助工業區第一期CN02地塊	美金 6,500 仟 元	越南	100%
Trio Electronics (Thailand) Company Limited (以下簡稱：三集瑞泰國)	114/05	58/117 Soi Ramkhamhaeng 3. Suan Luang Sub-district. Suan Luang District, Bangkok	泰 銖 249,025 仟元	泰國	100%

3. 推定為有控制與從屬關係者：無。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

關係企業 公司名稱	註冊地	所涵蓋之行業 (主要營業項目)	集團內主要營運定位 分工情形
三集瑞科技國際集團股份有限公司 TRIO Technology International Group Co., Ltd. (以下簡稱：三集瑞)	英屬開曼群島	投資控股	投資控股
TRIO Technology International Co., Ltd. (以下簡稱：三集瑞薩摩亞)	薩摩亞	投資控股	投資控股
Apec International Group Limited (以下簡稱：Apec)	薩摩亞	投資控股	投資控股
Wonstar International Co., Ltd. (以下簡稱：Wonstar)	薩摩亞	投資控股	投資控股
TRIO Technology Co., Ltd. (以下簡稱：三集瑞塞席爾) 塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司 台灣分公司 (以下簡稱：三集瑞塞席爾台灣分公司)	塞席爾 臺灣	電感元件之製造及銷售	主要為集團對外接單銷售電感，並為集團研發中心
三積瑞科技(蘇州)有限公司 (以下簡稱：三積瑞蘇州)	中國大陸	電感元件之製造及銷售	製造及銷售一體成型式功率電感，為主要生產據點
東莞德泰利電子有限公司 (以下簡稱：東莞德泰利)	中國大陸	電感元件之製造及銷售	製造及銷售組裝式功率電感
TRIO Technology Vietnam Co., Ltd. (以下簡稱：三集瑞越南)	越南	電感元件之製造及銷售	製造及銷售一體成型式功率電感及組裝式功率電感
Trio Electronics (Thailand) Company Limited (以下簡稱：三集瑞泰國)	泰國	電感元件之製造及銷售	製造及銷售一體成型式功率電感及組裝式功率電感

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

關係企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			持股比例	股數(仟股)
三集瑞薩摩亞	董事長暨總經理	林伙利	100%	500
Apec	董事長暨總經理	林伙利	100%	1,000
Wonstar	董事長暨總經理	林伙利	100%	1,000
三集瑞塞席爾	董事長暨總經理	林伙利	100%	500
三積瑞蘇州	董事長暨總經理	林伙利	100%	註
東莞德泰利	董事長暨總經理	林伙利	100%	註
三集瑞越南	董事長暨總經理	林伙利	100%	註
三集瑞泰國	負責人	林伙利	100%	註

註：係有限公司組織僅有出資額未有股數。

6. 關係企業營運概況

日期：113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣仟元

企業名稱	資本額 (註 1)	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅 後)
三集瑞薩 摩亞	USD 500,000	1,829,593	853	1,828,740	0	(57)	491,984	註 2
Apec	USD 1,000,000	698,063	9,153	688,910	0	(94)	51,328	註 2
Wonstar	USD 1,000,000	90,639	843	89,796	0	(94)	33,481	註 2
三集瑞塞 席爾	USD 500,000	2,134,329	1,277,521	856,808	2,015,809	440,664	417,916	註 2
三積瑞蘇 州	USD 13,000,000	1,300,699	693,806	606,893	1,033,707	57,768	61,438	註 2
東莞德泰 利	HKD 8,000,000	394,971	331,806	63,165	552,991	44,958	31,377	註 2
三集瑞越 南	USD 6,500,000	211,750	262	211,488	0	(1,475)	(1,477)	註 2

註 1：係登記資本額

註 2：屬有限公司型態，並無劃分股份。

(二) 關係企業合併財務報表：

本公司113年度(自113年1月1日至12月31日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

本公司合併財務報告資訊，請參閱：公開資訊觀測站(mops.twse.com.tw)

公司名稱：三集瑞-KY。證券代號：6862。

(三) 關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由等

無此情事。

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之情形及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對公司財務績效及財務狀況之影響：無此情事。

三、其他必要補充說明事項

無。

四、與中華民國股東權益保障規定重大差異之說明

本公司已將中華民國法規對於相關股東權益保護重要事項納入公司章程，藉以保護中華民國投資人之重要權益，藉以保護臺灣投資人之重要權益，本公司章程修訂已於 113 年 8 月 16 日股東會決議通過生效。

本公司已於 113 年 8 月 16 日股東會決議通過，依臺灣證券交易所股份有限公司於 113 年 5 月 2 日以臺證上二字第 1131701804 號公告修正之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」(下稱「股東權益保護事項檢查表」)所列之股東權益保護重要事項修訂公司章程。惟因開曼群島法令與臺灣法令略有不一致之處，股東權益保護事項檢查表內所列之部分股東權益保護重要事項並非能當然適用於本公司，茲以下表說明本公司現行有效之公司章程(下稱「章程」)因開曼群島法令之規定而與股東權益保護事項檢查表有所差異處，以及章程之規定。

差異項目	開曼群島法令說明	章程規定及說明
「特別決議」之定義：係指有代表公司已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，以出席股東表決權過半數之同意行之。出席股東之股份總數不足上述定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之。	開曼群島公司法規定，特別決議原則上係指有代表公司已發行股份總數二分之一以上股東出席之股東會，並經出席股東表決權「三分之二以上之同意」所作成之決議。	本公司章程第 39 條第 1 項及第 2 條第 1 項規定，特別決議為有代表公司已發行有表決權股份總數過半數股東出席之股東會，由股東親自出席，如為法人股東則由其合法授權代表出席，或以委託書方式出席之股東表決權三分之二以上通過之決議，俾同時符合開曼群島法令及臺灣公司法對公開發行公司出席暨表決權數之要求。
1. 公司非依股東會決議減少資本，不得銷除其股份；減少資本，應依股東所持股份比例減少之。 2. 公司減少資本，得以現金以外財產退還股款；其退還之財產及抵充之數額，應經股	開曼群島公司法第 14 條至第 18 條對於公司減資設有嚴格之程序及實體規範，且相關規範係屬強制規定，非得以章程變更之。	開曼群島公司法第 14 條至第 18 條對於公司減資設有嚴格之程序及實體規範，且相關規範係屬強制規定，非得以章程變更之，與股東權益保護事項檢查表對於公司減資之規範要求，存有相當差異。為免疑義，爰於章程第 14 條規定，使公司

差異項目	開曼群島法令說明	章程規定及說明
東會決議，並經該收受財產股東之同意。 3. 前項財產之價值及抵充之數額，董事會應於股東會前，送交中華民國會計師查核簽證。		減資概依開曼群島法令及上市(櫃)規範所定之程序及條件辦理。至於股東權益保護事項檢查表對於公司減資之規範要求，則規定於章程第24條第1項，以按股東持股比例買回股份之方式代之。此外，本公司章程第24條第2項已明確揭示章程僅於非掛牌期間始允許「擬買回及銷除股份非依股東持股比例為之」的情形，並在該情形符合開曼法令及上市(櫃)規範之前提下始得由公司董事會決議之。
1. 若於中華民國境外召開實體股東會，應於董事會決議或股東取得主管機關召集許可後二日內申報證券交易所同意。 2. 公司於中華民國境外召開股東會時，應於中華民國境內委託專業股務代理機構，受理股東投票事宜。	開曼群島法令無相關規定。	因章程第31條前段規定：「於掛牌期間，本公司召開實體股東會均應於中華民國境內為之。」而無例外，故已無另行規範於中華民國境外召開實體股東會應辦理許可或申報程序之必要。 此外，本公司於掛牌期間之股東會固均將於中華民國境內召開，惟本公司仍將委託中華民國境內之專業股務代理機構處理股東投票等相關事宜。
公司採行票面金額股者，不得轉換為無票面金額股；採行無票面金額股者，亦不得轉換為票面金額股。	依據開曼群島公司法第8(1)條末段之規定：「豁免公司不得將其資本同時分為票面金額股與無票面金額股。(英文原文：Provided further that no exempted company shall divide its capital into both shares of a fixed amount and shares without nominal or par value.)」依據上開規定並衡諸實務上股份發行之流程，開曼群島豁免公司不得將票面金額股份轉換為無票面金額股份；反之亦然。	因本公司已發行股份均為票面金額股份，故最左欄規範要求不適用於本公司。而為避免疑義，本公司爰參酌其規範目的，按本公司之現狀，於章程第7條第5項規定：「本公司不得發行無面額股份，或將票面金額股份轉換為無面額股份。」

差異項目	開曼群島法令說明	章程規定及說明
股東繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上者，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會。請求提出後十五日內，董事會不為召集之通知時，股東得報經主管機關許可，自行召集。	開曼群島當地並無負責審查是否得由股東自行召集股東會之主管機關。	由於本公司係依據開曼群島公司法成立之公司，而開曼群島當地並無負責審查是否得由股東自行召集股東會之主管機關，故參照臺灣證券交易所民國 99 年 4 月 13 日臺證上字第 0991701319 號函之意旨，於本公司章程第 32 條第 1 項規定，繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東，得以書面載明召集事由及其理由，請求董事會召集股東臨時會。董事會收受該請求後十五日內仍不依書面請求為股東會召集之通知時，前述請求之股東得自行召集股東會，而無須報經主管機關許可。
以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。	依據開曼群島法令規定，股東以書面或電子方式行使表決權者，不得視為親自出席，而應解為指派股東會主席為代理人。	章程第 57 條後段規定：「股東以書面或電子方式行使表決權者，應視為委託股東會主席為代理人，依該書面或電子文件所載內容行使表決權，但股東會主席就該等內容未及討論或表明之事項，臨時動議或修正案，並無表決權。為免疑義，股東以上開方式行使投票權時，就該次股東會之臨時動議及修正案，視為棄權。」故本條在實際運作上與中華民國法令規定並無重大差異，惟解釋上以股東會主席作為該等以書面或電子投票之股東之代理人，以符合開曼群島法令關於股東會決議必須由參與股東親自或委託代理人當場同時行使表決權之要求。
1. 公司章程得訂明盈餘分派或虧損撥補於每季或每半年會計年度終了後為之。 2. 公司前三季或前半年會計年度盈餘分派或虧損撥補之議案，應連同營業報告書及財務報表交審計委員會查核後，提董事會決議之。 3. 公司依前項規定分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損及提列法定盈餘公積。但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限。 4. 公司依第二項規定分派盈餘時，應以發行新股方式為之，而以應有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之會議為之。	開曼群島法令無相關規定。	依據章程第 100 條第 3 項之規定，本公司係採年度盈餘分派之制，未採行每季或每半年會計年度終了後分派盈餘或撥補虧損，故無最左欄規範要求之適用。

差異項目	開曼群島法令說明	章程規定及說明
不足前述定額者，得以有代 表已發行股份總數過半數股 東之出席，出席股東表決權 三分之二以上之同意行之； 發放現金者，應經董事會決 議。 5. 公司依前四項規定分派盈餘 或撥補虧損時，應依經會計 師查核或核閱之財務報表為 之。		

捌、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

無此情事。

第十條第一項第三款第八目、第七款前段、第十七條及第二十一條第一款、第二款規定之應記載事項所定資訊內容，如已於本會指定之資訊申報網站公告申報者，得於年報記載資訊查詢之索引，且相關公告申報資訊視為年報之記載事項：無。

三集瑞科技國際集團股份有限公司



負 責 人：林伙利



