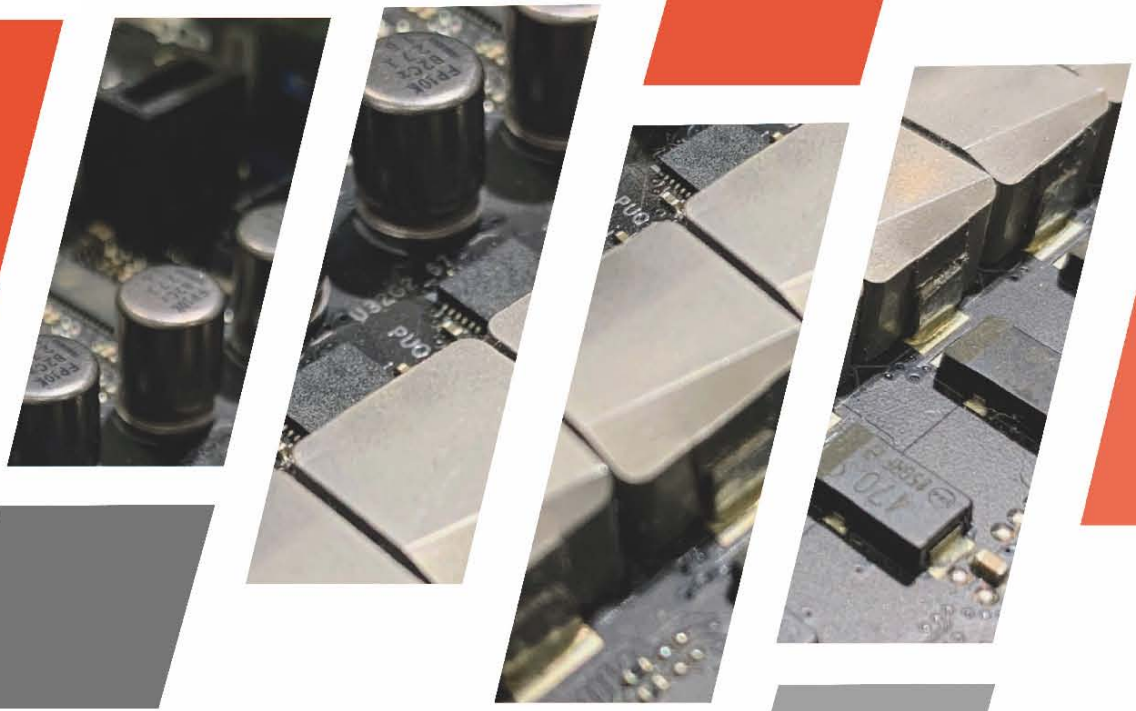
股票代碼：6862

三集瑞科技國際股份有限公司
TRIO TECHNOLOGY INTERNATIONAL GROUP CO.,LTD

一一四年度
年報



日期：中華民國一一五年五月四日刊印

查詢本年報相關網址：http://mops.twse.com.tw

本公司網站：http://www.trio.com.tw

一、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：曹雲嫿
職稱：財務長
電話：02-8227-9268
電子郵件信箱：IR@trio.com.tw

二、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：170/72, Ocean Tower 1 Building, 23rd Floor, Soi Sukhumvit 16, Khlong Toei Sub-district, Khlong Toei District, Bangkok

電話：(886)2-8227-9268

三、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

四、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

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址： https://www.trio.com.tw

七、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

八、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	曹雲嬞	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 科技管理碩士學位學程在職專班(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 安永聯合會計師事務所 協理 安力國際(股)公司 獨立董事 力源會計師事務所 執業會計師/負責人 騰雲科技服務(股)公司 董事之法人董事代表人 騰創數析(股)公司 監察人之法人代表人 旭鴻智能股份有限公司 董事 合利忻管理顧問股份有限公司 合夥人
獨立董事	丁健興	中華民國	清華大學工業工程與工程管理系研究所碩士 立萬利創新股份有限公司 獨立董事 昂迪資訊股份有限公司 總經理 訊舟科技股份有限公司 董事 青雲國際科技股份有限公司 董事 博士旺創新股份有限公司 董事之法人董事代表人 達能科技股份有限公司 獨立董事

目錄

壹、致股東報告書 1

貳、公司概況 7

一、公司及集團簡介 7

二、集團架構 9

三、風險事項 9

參、公司治理報告 10

一、董事、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料 10

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金 17

三、公司治理運作情形 21

四、簽證會計師公費資訊 58

五、更換會計師資訊 58

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 58

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 59

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 59

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 61

肆、募資情形 62

一、資本及股份 62

二、公司債辦理情形： 65

三、特別股辦理情形： 67

四、海外存託憑證辦理情形： 67

五、員工認股權憑證辦理情形： 67

六、限制員工權利新股辦理情形： 67

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形： 67

八、資金運用計劃執行情形： 67

伍、營運概況 68

一、業務內容 68

二、市場及產銷概況 84

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數 92

四、環保支出資訊 92

五、勞資關係 93

六、資通安全管理 96

七、智慧財產管理計劃 98

八、供應鏈管理 99

九、重要契約 101

陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 103

一、財務狀況之檢討與分析 103

二、財務績效比較分析 104

三、現金流量之檢討與分析 105

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 105

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 106

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險評估事項 107

七、其他重要事項 111

柒、特別記載事項 112

一、關係企業相關資料 112

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 115

三、其他必要補充說明事項 115

四、與中華民國股東權益保障規定重大差異之說明 115

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 118

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生、大家好：

114 年度，全球科技產業在人工智慧、高效能運算與車用電子等關鍵應用持續推進下，正式進入新一輪結構性成長階段。生成式 AI 技術快速演進，並由雲端運算逐步延伸至邊緣裝置，使 AI 伺服器、AI PC、智慧終端及車用電子等應用需求同步攀升，帶動整體電源架構朝向高功率密度、高頻化、低損耗與小型化方向發展。電感等關鍵磁性元件之技術能力與製程水準，已成為影響系統效能與可靠度之重要關鍵。

民國 114 年以來，全球生成式 AI 技術持續快速演進，包含美國、中國等主要科技市場之既有大廠與後起之秀，陸續推出具高效能與高性價比之 AI 模組與解決方案，加速 AI 技術於多元應用場景之落地。未來包括 NB、PC 在內之邊緣裝置若需搭載 AI 功能，其供電架構勢必朝向高效率、低損耗、高可靠度與小型化方向演進，電感等關鍵元件之用量與技術門檻亦隨之提升。

本公司憑藉長期深耕磁性材料、一體成型製程與高功率電源應用之研發實力，持續推出符合 AI 伺服器、邊緣運算與車用電子需求之高階電感產品，並已成功切入全球主要 PC 品牌商、系統代工廠及國際知名 AI 晶片大廠供應鏈。在原物料價格波動、地緣政治與供應鏈調整等外在環境挑戰下，本公司仍維持營運彈性與成長動能，穩健推進技術升級與市場布局；其中泰國新生產基地已於 115 年 1 月正式動土，規劃導入全自動化智慧生產線，預計於 115 年下半年投產。透過產線自動化與技術代差優勢，我們在變動的環境中精準掌握先機，為全體股東維持長期穩健的成長動能。

茲就 114 年度經營方針營運成果及 115 年度營業計畫及未來發展策略說明如下：

一、114 年度營運成果

(一)營運成果

本公司 114 年度營業收入為新台幣 2,265,718 仟元，較 113 年度新台幣 2,200,240 仟元增加 65,478 仟元，增幅為 2.98%。本期淨利為新台幣 414,511 仟元，較 113 年度淨利新台幣 515,623 仟元減少 101,112 仟元，下降 19.61%。

(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	114 年度		113 年度		增(減)金額	變動比例
	金額	%	金額	%		%
營業收入	2,265,718	100.00%	2,200,240	100.00%	65,478	2.98%
營業毛利	911,367	40.22%	915,067	41.59%	-3,700	-0.40%

營業利益	557,874	24.62%	544,197	24.73%	13,677	2.51%
營業外收(支)	-45,230	-2.00%	129,607	5.89%	-174,837	-134.90%
稅前淨利	512,644	22.63%	673,804	30.62%	-161,160	-23.92%
本期淨利	414,511	18.29%	515,623	23.43%	-101,112	-19.61%
每股盈餘	8.29	-	11.41	-	-3.12	-27.36%

2.獲利能力

項目	分析項目	114 年度	113 年度
獲利能力	總資產報酬率	10.05%	15.68%
	股東權益報酬率	14.12%	23.67%
	純益率	18.29%	23.43%

(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

1.114 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	貼片式一體成型 TLV 電感組裝式 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。伺服器下世代 TLVR 產品	AI Server、伺服器應用
4	組裝式功率模塊電感	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、車用、多媒體
5	一體成型雙電感	音頻功放雙電感產品	車用、多媒體
6	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

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	微型化一體成型電感	配合高集成式 PMIC IC 電源方案，有效縮小設計面積，提高功率密度	AI NB、無人機、網通、穿戴式裝置
2	大功率銅片式一體成形電感	因應 CPU 和 GPU 供電日益增加的大電流與高動態負載需求，將一體成型電感的繞組由傳統繞線式進化到銅片，以降低銅損，提高效率。	AI Server、PC

項次	製程類別	應用說明	應用面
3	一體成型模塊電感	配合 IC 方案商開發一體成型電感，採用新的製程將電源方案中信號傳輸與功率轉換集成化，有效提升功率密度，降低設計難度。	MB、AI Server、伺服器、AI GPU
4	HVDC 大功率電源組裝式磁性元件	針對 800V DC 電壓大功率電源應用，開發高絕緣耐壓的功率型磁性元件：PFC 電感、變壓器。	HVDC Power 、BBU
5	一體成型抗噪電感	為解決新世代密集功率電感所衍生的 LC 共振效應，透過優化材料與製程，開發一體成型抗噪電感。	MB、伺服器、顯示卡
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、 115 年度營業計畫及未來發展策略

展望民國 115 年，本公司將持續深化在 AI 算力基礎設施與能源管理系統的技術積累。隨全球資料中心對供電架構之精密要求，本公司已配合新一代伺服器平台之演進，完成 TLVR (跨電感穩壓器) 系列產品的全方位技術佈局。同時，本公司積極與全球知名 IC 方案商展開戰略協同開發，針對次世代**電源模組（Power Module）**提供高度集成之電感解決方案，協助客戶實現系統級封裝（SiP）的小型化目標。

透過提供從組裝式到一體成型、從分立元件到整合模塊的多元技術路徑，本公司能精準對接客戶在高效能運算與節能指標上的雙重需求，穩健擴展在 AI 伺服器與行動運算領域之市場版圖：

1. 一般組裝式 TLVR：憑藉成熟的鐵氧體組裝工藝，提供穩定且具成本競爭力的解決方案。
2. ZB TLVR (Zero-bias Trans-inductor)：針對高端 AI 運算環境，開發出零偏置技術，能在不增加額外偏置功耗的前提下提供極致瞬態響應。
3. 一體成型 TLVR (Molding TLVR)：利用一體化封裝工藝，實現更佳的小型化與磁屏蔽特性，適配高密度佈局需求。
4. 電源模組專用電感 (Power Module Inductors)：與 IC 廠合作研發，具備高功率密度與優異 EMI 屏蔽性能，專為高度集成的電源管理模塊設計。

(一) 於目標應用領域

1. 伺服器與高效能運算市場：因應主要晶片供應商之新平台方案，推展包含 ZB TLVR 與 Power Module 電感 在內的系列化產品。針對新世代 CPU/GPU 電源需求，透過自動化生產線與精密電氣檢測設備，提供具備優異性能與高可靠性的解決方案。
2. 車用高功率一體成型電感開發：完整建置車規 6x6 至 15x10 尺寸系列產品線，靈活對應車載自動駕駛（ADAS）及動力系統之設計需求。

(二) 於產品開發方向

1. 效能優化與高度集成化：聚焦高頻化、耐大電流（如 1000A 以上需求）及低直流阻抗（Low DCR）特性。透過與 IC 廠之參考設計緊密合作，研發適配高集成封裝之薄型化電感，優化系統功率密度。
2. 具高抗嗓特性產品：透過材料配方調整與製程改良，有效緩解電感在高頻應用環境下可能發生之 LC 共振異音問題。
3. 生產流程智慧化：投入全自動化生產流水線，降低人工成本波動影響，維持穩定的品質輸出與全球報價競爭力。

本公司在未來產品開發的方向，是在伺服器與 AI 等產業其電源轉換功率增大的需求上，主要核心方向為：聚焦高頻低損耗、小型化集成、高可靠與熱管理優化，同時適配架構演進與場景化需求。以下從兩個方向詳細闡述：

(一) 面向 AI 伺服器的電感研發方向

AI 伺服器因 GPU 與 CPU 功耗飆升（單顆增達 1400W）、供電架構趨向 48V 直轉內核低電壓，且空間與熱流密度條件嚴苛，對電感提出極致要求。

1. 高頻低損耗與材料優化

為了達到縮小設計空間的目的，電感需適配高頻開關電源（500kHz 至數 2MHz），並降低電感損耗，協助電源效率達 97%–98% 以上。

(1)材料優化：開發新的複合合金材料、高 Bs 鐵基系粉芯，以降低鐵芯損耗，並使產品操作溫度到高溫範圍，以更好適配應用環境。

(2)結構優化：採用扁平線或銅片繞組降低交流阻抗，提升高溫製程的一體成型工藝，能有效抑制磁通洩漏與改善 EMI。

2. 小型化、集成化與低 DCR 設計

因應新的電路架構適配垂直供電（VPD）與集成供電架構，縮減 PCB 設計空間。

(1)製程升級：開發多線繞組設計、模塊式電感， 微型電感(3225 尺寸到 1005 尺寸)、利用高溫一體成型電感製程提高功率密度。

(2)低 DCR 設計：選用高純度銅材並優化繞組結構，將 DCR 大幅低以降低大電流（1000A）下的線路損耗。

3. 高散熱性與抗噪電感設計

(1)散熱性結構：配合液冷（浸沒式）設計，配合採用導熱與熱介面材料，縮短熱流路徑，提升熱導出效率。

(2)抗噪電感設計：優化鐵芯材料與外部結構，降低電感在線路上可能發生 LC 共振異音問題。

(二) 面向大功率電源轉換的電感研發方向

大功率電源轉換（如新能源逆變、工業電源、數據中心 HVAC）追求高功率密度、高效率與高可靠性，需適配中高壓（如 800V）與寬負載範圍。

1. 高功率密度與拓撲適配

在有限體積內承載大電流（數十至數百 A），適配交錯 PFC、LLC 諧振等拓撲。

(1)結構創新：耦合電感設計簡化多相交錯電路，減少器件數量與損耗；集成磁性元件（如電感 - 變壓器）縮減體積，提升系統集成度。

(2)材料升級：金屬磁粉芯（如鐵矽鋁、鐵鎳等）與一體成型工藝相結合，平衡飽和磁通密度、損耗與成本，適配中高頻大功率場景。

2. 低損耗與能效提升

降低空載 / 負載損耗，符合能源效率標準。

材料優化：以非晶合金取代傳統鐵氧體材料用於高頻變壓器，降低損耗 50% 以

(1)粉芯採用梯度功能多層包覆技術，提升導熱與絕緣性能。

(2)模組化與標準化：目的在降低設計複雜度，提升互換性與可維護性，減少工程師開發難度。

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 年以來全球生成式 AI 技術之快速演進，包含美國、中國等主要科技市場之既有大廠與後起之秀，陸續推出具高效能與高性價比之 AI 模組與解決方案，本公司認為，此一趨勢將持續推動 AI 技術於多元應用場景之普及，並帶動 AI 零組件供應鏈整體市場規模擴張。未來包括 NB、PC 在內之邊緣裝置，以及伺服器與車用電子應用，其供電架構將朝向高效率、低損耗、高可靠度及小型化方向持續演進，電感等關鍵磁性元件之市場需求與技術門檻亦將同步提升。

本公司憑藉既有研發基礎與製程整合能力，已建立多元產品組合，並成功佈局 AI PC、伺服器與車用電子等應用領域，具備穩固之市場基礎與明確之成長動能。未來，本公司將持續深化核心技術，除擴大 AI 與伺服器相關產品線外，亦同步推進車規高功率電感之尺寸系列與應用布局，並配合市場需求逐步擴充產能，完善整體產品與製造體系。

展望未來，AI、伺服器與車用電子所帶動之高效能電源架構升級趨勢，將持續推升高階電感與磁性元件之市場需求與技術門檻。隨著 48V 架構、垂直供電（VPD）、高功率密度及液冷等應用逐步成為主流，具備材料研發、製程整合及系統應用能力之供應商，將於產業競爭中取得中長期成長優勢。

三集瑞將持續聚焦高頻低損耗、小型化集成、高可靠與自動化製造等核心技術，深化與國際客戶之合作關係，積極擴大在 AI、伺服器及車用電子等高成長應用領域之市場布局；同時，審慎因應全球法規環境與供應鏈變化，透過產能配置優化與營運效率提升，強化整體競爭力。

同時，在法規遵循、公司治理及環境永續（ESG）方面，本公司持續依循相關法令規範，落實內部控制與風險管理機制，並重視營運過程中之環境保護、職業安全與供應鏈責任管理。目前尚未因重大法規變動、環境或公司治理相關因素，對本公司營運

造成重大不利影響。未來，本公司將持續配合主管機關政策方向，於兼顧營運成長之同時，穩健推動永續經營，強化長期發展基礎。

在全體同仁共同努力下，本公司將持續擴大技術領先優勢與市場版圖，穩健推動營收與獲利成長，為全體股東創造長期且具成長性的投資價值，並朝向成為高階電源磁性元件領域具國際競爭力之關鍵供應商邁進。

董事長：林伙利

經理人：林伙利

會計主管：曹雲嬞

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

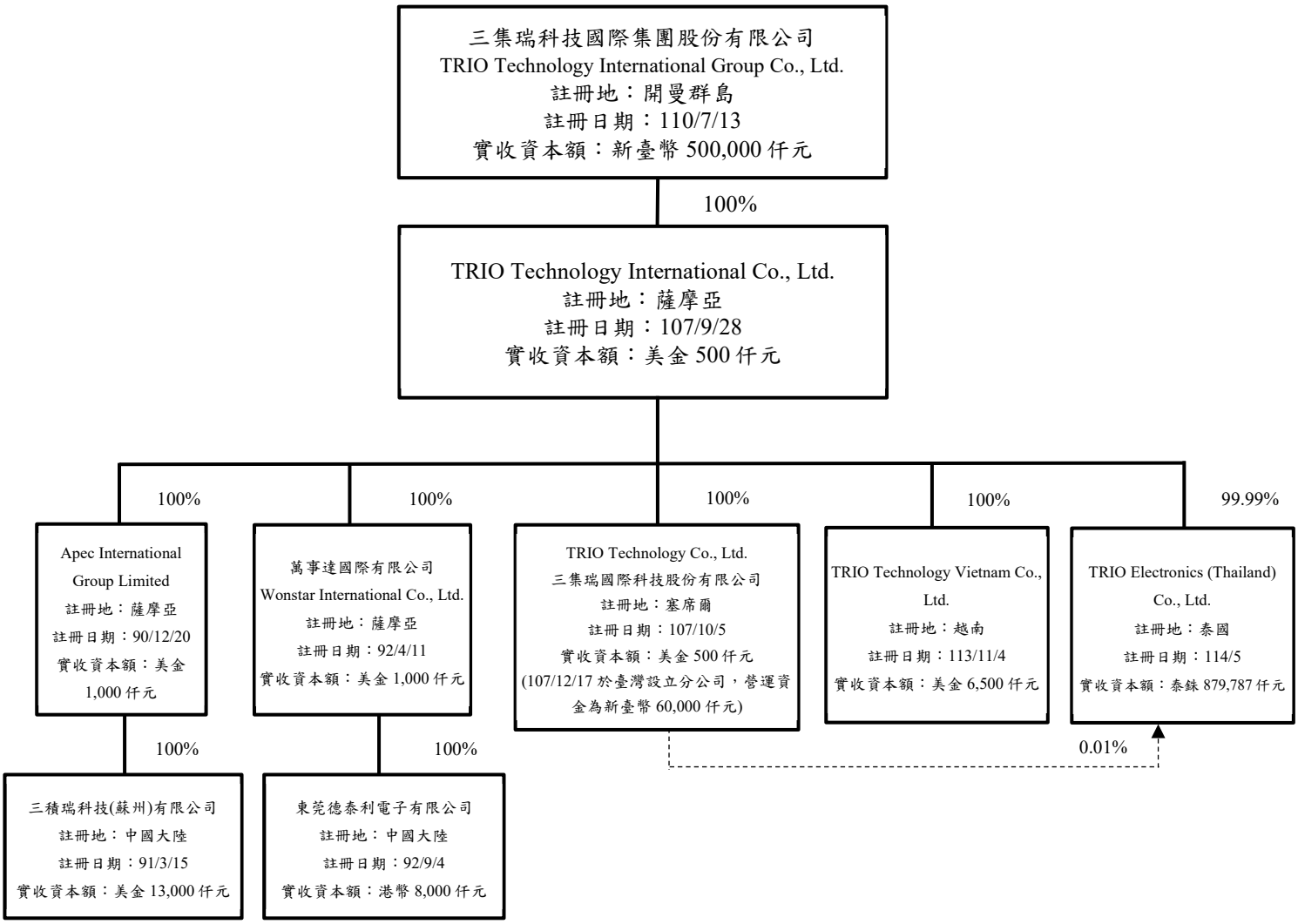
本公司致力於提升製造實力與國際相接軌，滿足客戶產品性能、品質、可靠性及服務方面的需求並為其提供最佳的技術支援，目標成為國際電子產業的首要供應商，進而成為世界一流的電感元件供應商。

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
115	三集瑞中華民國境內第一次無擔保轉換公司債，已於 115 年 3 月 13 日在證券商營業處所開始買賣。

二、集團架構

日期：115 年 04 月 30 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、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料：

1.董事及獨立董事：

日期：115 年 4 月 11 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		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	林伙利	男	中華民國 61~70 歲	110.08.26	113.04.09	3 年	420	0.95	2,436	4.87	—	—	12,085	24.17	台北工專 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 穌宥投資(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	曹雲嬇	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	張國維	男	中華民國 61~70 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工	—	—	—	—	—

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		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
															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	陳家煜	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	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 安永聯合會計師事務所 協理 安力國際(股)公司 獨立董事	力源會計師事務所 執業會計師/負責人 騰雲科技服務(股)公司 董事之法人董事代表人 騰創數析(股)公司 監察人之法人代表人 旭鴻智能股份有限公司 董事 合利忻管理顧問股份有限公司 合夥人	—	—	—	—
獨立董事	丁健興	男	中華民國 61~70 歲	114.06.12	114.06.12	3年	—	—	—	—	—	—	—	—	清華大學工業工程與工程管理系研究所碩士 立萬利創新股份有限公司 獨立董事	昂迪資訊股份有限公司 總經理 訊舟科技股份有限公司 董事 青雲國際科技股份有限公司 董事 博士旺創新股份有限公司 董事之法人董事代表人 達能科技股份有限公司 獨立董事 達能科技股份有限公司 審計委員及薪資報酬委員	—	—	—	註 2

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，本公司設置 4 席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；林祥榮董事、丁健興獨立董事於 114 年 6 月 12 日經股東常會補選完成；林祥榮董事後於 114/12/18 辭任副總經理職務，又於 115/2/13 因逝世解任董事職務，缺額董事將於最近一次股東會補選。

註 3：林伙利透過 Rich Fame Investments Limited 持有本公司 12,086 仟股，持股比率 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)

條件 姓名	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。		-
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。		-
董事 曹雲嬸	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。		-
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，其後深耕學界多年，歷任大專院校電機系擔任多年講師、助理教授，並於臺灣師範大學機電工程學系擔任副教授至 115 年榮退。對於電機、自動化工業科技領域具技術研究發展與產學合作之經驗。		-
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。 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 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及負責人，於商務方面具多年實務經驗。		無
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畢，曾任職於安永聯合會計師事務所及安力國際股份有限公司，現任職於力源會計師事務所執業會計師/負責人以及騰雲科技服務股份有限公司董事之法人董事代表人等，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。		無

條件 姓名	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 丁健興	清華大學工業工程與工程管理系研究所碩士畢，曾任立萬利創新股份有限公司獨立董事，現任職於訊舟科技股份有限公司董事、博士旺創新股份有限公司董事之法人董事代表人及達能科技股份有限公司獨立董事、審計委員及薪資報酬委員等，於商務方面具多年實務經驗。		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；林祥榮董事、丁健興獨立董事於 114 年 6 月 12 日經股東常會補選完成；林祥榮董事於 115 年 2 月 13 日逝世辭任。

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。

第二屆董事會原設置 9 席，114 年股東常會補選林祥榮董事及丁健興獨立董事後，維持滿額編制。惟林祥榮董事於 115 年 2 月辭世解任，目前現任為 8 席，缺額董事 1 席，預計於 115 年股東常會成補選，現任董事會年齡層涵蓋 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	性別	國籍	獨立董事任期	兼任員工	年齡				產業經驗				專業能力					
					50歲以下	51至60歲	61至70歲	71歲以上	金融法律	資訊科技	業務行銷資材	研發	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	男	中華民國	-	●			●			●	●		●		●	●	●	●
董事 吳世錄	男	中華民國	-				●			●			●		●			●
董事 曹雲嬞	女	中華民國	-	●		●			●					●	●	●		
董事 張國維	男	中華民國	-				●					●			●	●	●	
獨立董事 陳家煜	男	中華民國	2屆			●			●				●	●			●	
獨立董事 萬家森	男	中華民國	2屆			●				●					●	●		●
獨立董事 陳力源	男	中華民國	1屆			●			●				●	●	●			
獨立董事 丁健興 （註）	男	中華民國	1屆				●			●					●	●	●	

註：陳秀薇董事、蔡文彬獨立董事於 114 年 3 月 5 日辭任；林祥榮董事、丁健興獨立董事於 114 年 6 月 12 日經股東常會補選完成，林祥榮董事於 115 年 2 月 13 日逝世解任。

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 9 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 11.11%，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，以提高女性董事席次至三分之一（即 33%）以上為目標，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。

本屆董事會由 9 席董事組成，其中 4 席為獨立董事，獨立董事占全體董事席次已達 1/3 以上，未超過半數。

本公司董事會成員中僅一席兼任總經理，無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定之超過半數董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形；並已依「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第四條第五項規定，獨立董事人數不得少於四人。董事對於會議事項，與其自身有利害關係者，均已於該次董事會說明其利害關係之重要內容，如有利益衝突之虞，均未加入討論及表決。綜上所述，本公司董事會獨立性情形符合相關規範。

(二)總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管：

日期：115 年 4 月 11 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		經理人取得員工認股權憑證情形	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		
總經理 暨研發主管	林伙利	男	中華民國	110.09.15 (80.01.01)	2,436	4.87	—	—	12,085	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 穌宥投資(股)公司 董事長	副總經理	崔永生 二親等	—	註 1、2
財務長	曹雲嬞	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/財務長 三集瑞越南 董事	—	—	—	—
副總經理	許世昌	男	中華民國	112.01.17 (111.07.01)	—	—	—	—	—	—	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)	35	0.07	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	黃敬婷	女	中華民國	114.10.29 ((114.10.16)	—	—	—	—	—	—	彰化師範大學會計系 厚美德生物科技股份有限公司 稽核經理 台灣嘉碩科技股份有限公司 稽核主任 群登科技股份有限公司 稽核主任	—	—	—	—	註 3

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，持股比率 24.17%。

註 3：黃翊宸先生已於 114/9/30 辭任公司治理主管，林祥榮董事已於 114/12/18 辭任副總經理；新任公司治理主管黃敬婷女士，經 114/10/29 董事會決議通過。

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(114 年)支付董事(含獨立董事)之酬金 (部分個別揭露、部分彙總級距揭露姓名方式)

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
																本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	林伙利	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	12,299	—	—	—	—	2,888	—	—	15,187 3.66%	—
董事	吳世錄	600	600	—	—	—	—	—	—	600 0.14%	600 0.14%	—	—	—	—	—	—	—	—	600 0.14%	600 0.14%	—
董事	張國維	602	602	—	—	—	—	—	—	602 0.15%	602 0.15%	—	—	—	—	—	—	—	—	602 0.15%	602 0.15%	—
董事	曹雲嬞	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	3,190	—	—	—	—	456	—	—	3,646 0.88%	—
董事	陳秀薇	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	204	—	—	—	—	—	—	—	204 0.05%	—
董事	林祥榮	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,352	—	—	—	—	—	—	—	2,352 0.57%	—
獨立董事	陳家煜	602	602	—	—	—	—	—	—	602 0.15%	602 0.15%	—	—	—	—	—	—	—	—	602 0.15%	602 0.15%	—
獨立董事	蔡文彬	108	108	—	—	—	—	—	—	108 0.03%	108 0.03%	—	—	—	—	—	—	—	—	108 0.03%	108 0.03%	—
獨立董事	萬家森	600	600	—	—	—	—	—	—	600 0.14%	600 0.14%	—	—	—	—	—	—	—	—	600 0.14%	600 0.14%	—
獨立董事	陳力源	602	602	—	—	—	—	—	—	602 0.15%	602 0.15%	—	—	—	—	—	—	—	—	602 0.15%	602 0.15%	—

獨立董事	丁建興	332	332	—	—	—	—	—	—	332 0.08%	332 0.08%	—	—	—	—	—	—	—	—	332 0.08%	332 0.08%	—
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：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：本公司董事會成員異動如下：陳秀薇董事與蔡文彬獨立董事於 114 年 3 月 5 日辭任，其缺額已於同年 6 月 12 日經股東常會由林祥榮董事及丁健興獨立董事補選接任。惟林祥榮董事於 115 年 2 月 13 日逝世，依規定解任。

註 2：本公司 115 年 3 月 12 日董事會決議通過分派 114 年度員工酬勞新臺幣 27,000 仟元 ，董事酬勞新臺幣 0 仟元並提 115 年股東常會報告。

註 3：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二)、監察人之酬金(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(114 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	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	林伙利	—	7,971	—	—	—	4,328	—	—	2,888	—	—	15,187 3.66%	—
副總經理	林祥榮	—	2,424	—	—	—	1,002	—	—	—	—	—	3,426 0.83%	—
副總經理	許世昌	—	1,399	—	—	—	682	—	—	228	—	—	2,309 0.56%	—
副總經理	崔永生	—	1,440	—	—	—	1,182	—	—	304	—	—	2,926 0.71%	—
副總經理	王中儒	—	774	—	—	—	4,802	—	—	608	—	—	6,184 1.49%	—

註1：本公司115年3月12日董事會決議通過分派114年度員工酬勞新臺幣27,000仟元，並將提115年股東常會報告；尚未發放，故依上一年度之實際分派金額估算。

註2：王中儒先生於114/6/12晉升為副總經理；林祥榮董事於114/12/18辭任副總經理

註3：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4：上述退職退休金係屬依勞工法令相關規定之提撥金額。

註5：員工酬勞為按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。

(四)、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

115/03/31 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	—	4,485	4,485	1.08%
	副總經理	許世昌				
	副總經理	崔永生				
	財務長	曹雲嬞				
	副總經理	王中儒				
	公司治理主管	黃敬婷				

註 1：本公司於 115/3/12 董事會決議通過 114 年度員工酬勞新臺幣 27,000 仟元；本表係填列 115/3/12 在任之經理人，因本公司尚未經董事會決議經理人之分派金額，故依上一年度之實際分派金額估算。

(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

年度 項目	113 年度		114 年度	
	本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事酬金總額	3,128	35,576	3,466	24,836
董事酬金總額占稅後純益比例(%)	0.61	6.90	0.83	5.99
總經理及副總經理酬金總額	—	39,208	—	30,035
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例(%)	—	7.60	—	7.25

註1：本公司自113年起，給付每月固定報酬予各董事；另董事會決議114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

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 年度董事全面改選後增設 2 席，因該年度任職期間不足一年，致 114 年度全薪年度之董事固定報酬總額相對增加；然而 114 年度稅後純益較 113 年度減少，故 114 年度董事酬金總額亦相對減少。

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 114 年度開會 (A)　10　次，董事出列席情形如下：

最近年度114年，董事會開會共計10次(A)，114年6月12日股東常會補選董事後，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	曹雲嬞	10	—	100%	
董事	陳秀薇	0	—	100%	114.03.05 辭任
董事	張國維	10	—	100%	
董事	林祥榮	5	—	63%	114.06.12 補選 應出席次數 8 次
獨立董事	陳家煜	10	-	100%	
獨立董事	蔡文彬	0	—	100%	114.03.05 辭任
獨立董事	萬家森	10	-	100%	
獨立董事	陳力源	10	—	100%	
獨立董事	丁健興	8	—	100%	114.06.12 補選 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
114.03.13	林伙利 曹雲嬞	通過 113 年度員工及董事酬勞分配案	主席林伙利董事長、曹雲嬞董事因涉及自身利益故依法迴避討論與表決	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。
114.06.12	林祥榮 丁健興	1. 通過新任董事、獨立董事之薪資報酬政策案	本案林祥榮董事、丁健興獨立董事因涉及自身利益故依法迴避討論與表決	林祥榮董事、丁健興獨立董事利益迴避後。本案經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	林祥榮	2. 擬發放員工酬勞之經理人獎金(非兼任董事部份)	本案林祥榮董事因涉及自身利益故依法迴避討論與表決	林祥榮董事利益迴避後。本案經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	114/01/01～114/12/31	●董事會 ●個別董事成員 ●審計委員會 ●薪資報酬委員會 ●永續發展委員會	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 5.永續發展委員會自評	● 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.提升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 ● 永續發展委員會績效評估： 1.對公司營運之參與程度 2.永續發展委員會職責認知 3.提升永續發展委員會決策品質 4. 永續發展委員會組成及成員選任

備註：1.114/01/01～114/12/31 內部評估：於115 年3 月完成。

評估結果：

本公司114 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115 年3 月12 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，已於 114 年 6 月 12 日經股東常會完成補選，由林祥榮先生及丁健興先生分別當選董事及獨立董事；惟林祥榮董事因逝世依法解任，董事缺額，將於最近一次股東常會補選。

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。

本公司第二屆獨立董事蔡文彬先生於 114 年 3 月 5 日因個人事務繁忙辭任。其缺額已於同年 6 月 12 日經股東常會完成補選，由丁健興先生接任獨立董事一職。

2.審計委員會成員成員專業資格與經驗及委任原因如下：

條件 姓名	專業資格與經驗
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。因此，借重陳家煜先生在金融業界多年實務經驗之專業持續監督公司運作。
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及負責人。因此，借重萬家森先生於商務方面之專業持續監督公司運作。
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畢，曾任職於安永聯合會計師事務所及安力國際股份有限公司，現任職於力源會計師事務所執業會計師/負責人以及騰雲科技服務股份有限公司董事之法人董事代表人。因此，借重陳力源先生在財務會計領域、證券法令規範與商務管理實務之專業持續監督公司運作。
獨立董事 丁健興	清華大學工業工程與工程管理系研究所碩士畢，曾任立萬利創新股份有限公司獨立董事，現任職於訊舟科技股份有限公司董事、博士旺創新股份有限公司董事之法人董事代表人及達能科技股份有限公司獨立董事。因此，借重丁健興先生在商務方面之專業持續監督公司運作。

審計委員會年度審議工作重點：

(1) 監督內部控制制度訂定或修正及監督內部控制之有效實施。
(2) 監督取得或處分資產、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之處理程序之訂定或修正。
(3) 審核衍生性商品交易、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。
(4) 簽證會計師之委任、解任、報酬及獨立性與績效評估。
(5) 監督發行或私募具有股權性質之有價證券。
(6) 監督及審核公司財務報表之允當表達。
(7) 監督公司遵循相關法令及公司存在或潛在風險之管控。

3.本公司於 114 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	0	—	-	114.03.05 辭任
獨立董事	萬家森	9	—	100%	
獨立董事	陳力源	9	—	100%	
獨立董事	丁健興	7	—	100%	114.06.12 選任

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。

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法§14-5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第二屆 114 年第 1 次 114.03.13	1.113 年度營業報告書及合併財務報告案	V	
	2.簽證會計師獨立性、適任性評估及委任簽證會計師	V	
	3.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	V	
	4.113 年度「內部控制制度聲明書」案	V	
	5.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	V	
	6.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	V	
	7.修訂「董事會議事規範」案	V	
	8.擬評估取得泰國設立子公司並規劃取得土地案	V	
	審計委員會決議結果（114 年 3 月 13 日）：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第二屆 114 年第 3 次 114.06.12	1.子公司塞席爾三集瑞向富邦銀行申請授信額度及遠期外匯暨衍生性金融商品額度案	V	
	審計委員會決議結果（114 年 6 月 12 日）：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第二屆 114 年第 4 次 114.08.26	1.114 年第二季財務報告案	V	
	2.訂定泰國子公司「Trio Electronics (Thailand) Company Limited」「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」案	V	
	3.對子公司三集瑞塞席爾台灣分公司進行背書保證案	V	
	4.通過持股 100%之子公司間機器設備交易案	V	
	審計委員會決議結果（114 年 8 月 26 日）：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第二屆 114 年第 5 次 114.09.25	1.本公司擬辦理發行國內第 1 次無擔保轉換公司債案	V	
	審計委員會決議結果（114 年 9 月 25 日）：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第二屆 114 年第 6 次 114.11.11	1.訂定 115 年度稽核計畫案	V	
	2.修訂子公司東莞德泰利電子有限公司『內部控制制度』案	V	
	審計委員會決議結果（114 年 11 月 11 日）：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		

第二屆 114 年第 7 次 114.12.04	1.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	V	
	2.子公司塞席爾三集瑞對三積瑞科技(蘇州)有限公司之資金貸與案	V	
	審計委員會決議結果（114 年 12 月 04 日）：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第二屆 114 年第 8 次 114.12.24	1.本公司及子公司塞席爾三集瑞對泰國子公司之資金貸與案	V	
	審計委員會決議結果（114 年 12 月 24 日）：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第二屆 114 年第 9 次 114.12.26	1.資金貸與餘額超限改善計劃案	V	
	2.本公司擬對策略合作夥伴現金增資案	V	
	3.「公司治理實務守則」、「防範內線交易暨重大訊息處理程序管理辦法」及「誠信經營守則」修正案	V	
	4.「集團企業特定公司及關係人交易暨關係企業財務業務作業規範辦法」修正 案	V	
	審計委員會決議結果（114 年 12 月 26 日）：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		

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

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

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. 114 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
114.03.13	簽證會計師針對顯著風險、重大風險之評估及控制風險查核測試結果與獨立董事進行溝通及報告
114.12.26	簽證會計師針對服務團隊、治理單位之職責、查核範圍及方法、114年度顯著風險、年度查核規劃說明、審計品質指標(AQI)、未來(即將)適用之準則及法令介紹

結果：上述事項各獨立董事皆無意見。

5.114 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
114.03.13	1.113年11月~114年1月稽核業務執行報告與溝通。 2.審議113年度內部控制制度聲明書。
114.05.06	1.114年2月~3月稽核業務執行報告與溝通。
114.06.12	1.114年4月稽核業務執行報告與溝通。
114.08.26	1.114年5月~6月稽核業務執行報告與溝通。
114.09.25	1.114年7月稽核業務執行報告與溝通。
114.11.11	1.114年8月~9月稽核業務執行報告與溝通。 2.審議115年度稽核計畫。
114.12.26	1.114年10月稽核業務執行報告與溝通

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？	v		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？	v		(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？	v		(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？	v		(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？	v		(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)本公司已訂定「公司治理實務守則」，	
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	v		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？	v		(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	v		(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	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	
會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？			明。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	v		(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；最近一次評估經115.03.12 審計委員會決議通過後，並提報 115.03.12 董事會決議通過。 評估機制如下： 1.簽證會計師任期未連續超過 7 年。 2.審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計 師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否對本公司維持獨立性。 3.簽證會計師及審計服務小組成員目前或最近二年內無擔任審計客戶之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。 4.簽證會計師及審計服務小組成員無與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。 5.簽證會計師卸任一年以內無擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。 6.簽證會計師與本公司無直接或間接重大財務利益關係。 7.簽證會計師事務所無過度依賴單一客戶(本公司)之酬金來源。 8.簽證會計師與本公司間無重大密切之商業關係。 9.簽證會計師與本公司間無潛在之僱佣關係。 10.簽證會計師對本公司所提供之非審計服務無直接影響審計案件之重要項目。 11.簽證會計師無代表本公司與第三者法律案件或其他事項之辯護。 12.簽證會計師無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。 13.簽證會計師無收受本公司或其董監事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。 14.簽證會計師或審計服務小組成員無代本公司保管錢財。 評估結果如下： 1. 已取具會計師出具之獨立性聲明書。 2. 已取具會計師依據會計師公會全國聯合	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	
			會「職業道德規範公報第十號查核與核閱之獨立性」之規定，出具審計小組成員未有違反獨立性情事之聲明書。 3. 符合本公司「簽證會計師獨立性及績效評估辦法」之規定。	
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)？	v		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？	v		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？	v		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？	v		(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)？	v		(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？	v		(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。

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	
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)？	v		(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。 無重大差異。 無重大差異。 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月上市未列入受評公司，114年公司治理評鑑結果為全體上市櫃公司為66%~80%，114年年報將揭露制訂保障人權政策與具體管理方案所參考的國際人權公約；並揭露簽證會計師獨立性及適任性評估標準。				

(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)	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畢，曾任職於安永聯合會計師事務所及安力國際股份有限公司，現任職於力源會計師事務所執業會計師/負責人以及騰雲科技服務股份有限公司董事之法人董事代表人等，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。		無
獨立董事(委員)	獨立董事 丁健興	清華大學工業工程與工程管理系研究所碩士畢，曾任立萬利創新股份有限公司獨立董事，現任職於訊舟科技股份有限公司董事、博士旺創新股份有限公司董事之法人董事代表人及達能科技股份有限公司之獨立董事、審計委員及薪資報委員等，於商務方面具多年實務經驗。		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；經 114 年 6 月 12 日股東常會補選完成，並於當日董事會決議通過，委任丁健興獨立董事擔任薪資報酬委員。

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 4 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 116 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，已於 114 年 6 月 12 日股東常會完成補選後，同日召開董事會委任丁健興獨立董事擔任薪資報酬委員。

(4)最近年度(114 年)薪資報酬委員會開會 3 次(A)，該期間委員出列席情形如下：

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(召集人)	陳家煜	3	—	100%	
獨立董事(委員)	蔡文彬	0	—	—	114.03.05 辭任
獨立董事(委員)	萬家森	3	—	100%	
獨立董事(委員)	陳力源	3	—	100%	
獨立董事(委員)	丁健興	1	—	100%	114.06.12 選任 應出席次數 1 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、114 年度薪資報酬委員會之重要決議及處理情形:

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.03.13	113 年度員工及董事酬勞分配案	委員會全體成員同意通過	提董事會討論。由全體出席董事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。
114.06.12	1.新任董事、獨立董事之薪資報酬政策案 2.發放員工酬勞之經理人獎金 3.提報王中儒先生晉升副總經理案	委員會全體成員同意通過	1. 提董事會討論，除林祥榮董事、丁健興獨立董事利益迴避外，其餘出席董事經主席徵詢無異議照案通過。 2. 提董事會討論，除林祥榮董事利益迴避外。其餘出席董事經主席徵詢無異議照案通過。 3. 提董事會由全體出席董事同意通過。
114.10.29	通過任命公司治理主管案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過。

3.提名委員會成員資料及運作情形資訊：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		本公司於民國113年4月9日成立永續發展委員會，作為統籌規劃永續發展策略與風險管理機制之專責單位，負責相關政策之審議、推動與監督。委員會由董事長林伙利先生、董事曹雲嬸女士、獨立董事陳家煜先生、獨立董事萬家森先生及獨立董事陳力源先生組成，並由獨立董事陳家煜先生擔任召集人（主席）。委員會依職權審議永續相關議題，並將重要決議提報董事會討論與決策，以強化公司治理與永續發展之連結。 在運作機制方面，本公司設置「永續暨風險管理執行小組」，由跨部門成員組成，負責永續議題之推動。執行小組每年定期辦理重大性評估，透過向內部同仁及外部利害關係人發放問卷，蒐集ESG相關重大主題對「產品、環境、社會、治理及風險」之影響，並以系統化方式辨識年度重大主題，提報永續發展委員會審議，作為策略規劃與資源配置之依據。 此外，執行小組亦負責辨識ESG重大風險及氣候變遷風險，據以擬定管理策略、行動方案及績效指標，並負責永續報告書編製與溫室氣體盤查。小組定期檢視執行情形與目標達成度，彙整成果後由董事會議事單位提報永續發展委員會及董事會，以確保監督機制與資訊揭露之完整性。 於民國114年度，本公司持續強化永續治理，由永續暨風險管理執行小組推動各項ESG及風險管理議題，年度內及截至報告刊印日止共召開4次會議，並定期提報執行成果予永續發展委員會及董事會。另本年度共召開3次永續發展委員會會議，就永續策略、重大主題及氣候風險等事項進行審議，並將決議提報董事會追蹤與討論，持續提升永續治理效能並落實董事會監督責任。	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		本公司已依重大性原則，系統性辨理與營運相關之環境、社會及公司治理（ESG）議題之風險評估，並據以訂定相應之風險管理政策與策略。於揭露範疇上，涵蓋民國114年1月至12月期間之主要營運據點，並以本公司為核心，考量各地區（含臺灣、中國大陸、越南及泰國）之營運攸關性與對重大主題之影響程度，納入重要子公司進行整體評估，以確保風險辨識之完整性與一致性。 在治理架構方面，本公司由永續發展委員會統籌重大性分析與風險管理機制之推動，透過與內外部利害關係人之多元溝通，辨識對公司營運具顯著影響之ESG重大主題，並建立包含辨識、衡量、監督及管控之風險管理流程。另結合跨部門協作機制與高階管理階層	尚無重大差異

推動項目	運作情形			上市公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			之專業判斷，全面檢視公司於經濟、環境及社會面向之潛在風險與機會。 本公司進一步建構涵蓋「產品、環境、社會、治理及風險」之永續管理架構，系統性盤點各項議題之關聯性及影響程度，據以優先配置管理資源。針對所鑑別之重大主題，依循產業特性與營運實務，訂定具體管理方針、行動方案及績效指標，並持續追蹤執行成效，以提升風險因應能力與營運韌性。 此外，凡對投資人及其他利害關係人可能產生重大影響之ESG議題，均納入公司整體風險管理體系，進行審慎評估並擬定相應因應策略。未來，本公司將持續精進永續治理與風險管理機制，強化資訊揭露透明度，穩健推動企業永續發展目標。	
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) 本公司主要從事電感元件之研發、製造與銷售，並持續將環境保護與永續發展理念納入營運決策之核心考量。為強化環境管理效能，各生產據點均已導入並維持符合 ISO 14001 之環境管理系統，透過制度化管理機制，有效控管營運過程中之環境衝擊，落實污染預防與持續改善。	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) 本公司持續推動廠區及辦公室之廢棄物減量與資源循環管理，落實源頭減量、分類回收及妥善處理之原則，並委由具合法資格之專業廠商辦理回收與最終處置作業，以確保相關流程符合法規要求，並降低對環境之影響，致力維護自然資源與環境衛生。 在能源管理方面，本公司營運過程所使用之主要能源為電力。考量本公司主要從事電感元件之研發、製造與銷售，爰以年度電費及水費合計金額占營收之比值作為能源使用效率之衡量指標。經評估，本公司每創造新臺幣1元營收所對應之用電成本約為0.019元，顯示整體能源使用強度相對穩定且具一定效率。 本公司將持續推動節能措施與製程優化，提升各項資源使用效率，並透過定期監測與分析能源使用情形，作為後續改善與管理之依據。113及114年度能源使用效率相關數據及分析結果，詳見本報告表七、(三) 之說明。	尚無重大差異
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	v		(三)本公司已針對氣候變遷對企業現在及未來可能產生之潛在風險與機會進行評估，並依據評估結果制定具體因應措施，納入整體營運與永續發展策略中持續推動與精進。 本公司依循永續報告書架構，針對氣候變遷所帶來之實體風險（如極端氣候事件、資源短缺）及轉型風險（如法規趨嚴、碳費機制導入、碳定價	尚無重大差異

推動項目	運作情形			上市公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			政策、客戶減碳要求提升及供應鏈低碳轉型壓力）進行系統性分析，並同步將氣候變遷所帶來之機會面納入整體評估，包括綠色產品需求提升、低碳技術發展及永續供應鏈轉型所衍生之市場契機，據以擬定整合性管理策略，以強化企業營運韌性與長期競爭優勢。 在風險與機會之整體因應措施方面，本公司已採取以下具體作為：建立氣候風險與機會評估及應變機制，持續強化廠房及設備之耐受能力；定期執行溫室氣體盤查並編製永續報告書，據以規劃短中長期減碳目標；推動節能減碳與節水措施，包括汰換低效率設備及落實日常節能管理；並持續優化製程與提升能源使用效率，以降低單位產品之能源消耗與碳排放強度。此外，公司亦持續關注氣候相關法規與國際碳管理趨勢，提前進行內部制度建置與營運調整，以降低轉型風險並掌握低碳經濟帶來之發展機會。 在機會掌握與策略推動方面，本公司積極投入產品創新與研發，聚焦於提升能源轉換效率及降低產品能耗，並導入循環經濟理念，開發具節能與資源再利用特性之產品；同時定期委託第三方機構進行產品檢測，確保符合RoHS及REACH等國際環保規範，以回應客戶對低碳產品之需求。另透過持續進行溫室氣體盤查與減量措施，滿足終端客戶減碳目標，並積極推動產學合作與技術聯盟，提升研發能力與創新能量；在市場面則透過強化綠色產品之推廣，提升客戶認同度並擴大銷售機會。	
(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		(四)本公司已統計過去兩年之溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並已建立相關減量與管理措施，逐步落實環境永續管理政策。 依年報及永續報告書揭露，本公司自民國113年度起開始進行溫室氣體盤查並建立相關數據統計機制，並同步揭露用水量及廢棄物管理資訊。113年度溫室氣體排放總量為10,524.9公噸（含範疇一、二及三），113年度之總用電量為10,397仟KWh，用水量為100,476公噸，廢棄物總重量為408,941公斤；114年度之溫室氣體排放量依「溫室氣體盤查報告書」，其總量為9,172.728公噸(區分為範疇一、範疇二及範疇三)，114年度之總用電量為13,674.1532仟KWh，總用水量為109,600.8公噸以及廢棄物總重量為309,366.66公斤(區分為一般廢棄物、危險廢棄物及工業廢棄物)，其中供回收者為42,194.7公斤，顯示公司已具備跨年度之環境數據蒐集與管理	尚無重大差異

推動項目	運作情形			上市公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			能力，113年及114年相關明細如下表七、(三)之說明。 在溫室氣體及環境管理政策方面，本公司依據永續報告書揭露，已推動溫室氣體盤查、能源使用盤點及排放強度管理，並訂定減碳目標及廢棄物減量策略，例如推動廢棄物分類、再利用及減量管理，並以「生活廢棄物100%分類」、「提高再利用率」及「危險廢棄物零違規」為管理目標，透過專責單位定期監督與評估執行情形，以確保政策落實。 在具體因應措施方面，本公司已採取多項節能減碳與資源管理行動，包括：於主要生產據點導入太陽能光伏設備以降低間接溫室氣體排放；設定空調溫度及逐步汰換節能LED照明設備；推動員工節電行為（如隨手關燈及設備斷電）；持續優化能源使用效率，以降低整體能源消耗。此外，在用水管理方面，透過加裝省水器及調整用水設備，以提升用水效率並減少浪費。 在廢棄物管理方面，本公司針對一般、危險及工業廢棄物進行分類管理，並強化回收再利用機制，提升資源循環利用效率，以降低對環境之衝擊；同時透過制度化管理與持續監測，確保各項廢棄物處理符合相關法規要求。	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	v		(一) 本公司高度重視人權保障，並將其視為企業永續經營之重要基礎，已依據國際人權公約及各營運據點所在地之相關勞動法規，建立完善之人權管理政策與作業程序，並納入公司治理及永續發展架構中統籌推動。公司明確承諾遵循包括《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國企業與人權指導原則》及聯合國國際勞動組織等國際公認人權標準，並結合當地法令規範（如《勞動基準法》及相關職場保護法規），確保各項人權保障措施符合國際趨勢與法規要求。 在具體管理作為方面，本公司已訂定明確之人權政策，涵蓋平等聘用與反歧視原則、禁止童工與強迫勞動、合法工時管理及員工申訴與通報機制等，並落實於人力資源管理與日常營運中。公司同時提供多元溝通管道，確保員工得以適時反映意見與申訴事項，並依相關程序進行調查與處理，以保障員工權益。此外，透過定期檢視人權相關申訴與通報紀錄，以及各部門回報與追蹤機制，持續強化人權風險之辨識、預防與改善能力，確保制度有效運作。 另為促進員工身心健康與工作生活平衡，本公司亦推動多項福利與支持措施，包括健康檢查、	尚無重大差異

推動項目	運作情形			上市公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	v		團體保險、育嬰留職停薪及各項員工關懷制度，致力營造安全、友善且具包容性的工作環境。整體而言，本公司已建立涵蓋政策制定、執行推動、風險管理及持續改善之完整人權管理體系，不僅符合相關法規及國際準則要求，亦有效提升公司治理品質與利害關係人信任，展現對人權議題之長期承諾與實踐。 (二) 本公司已訂定並落實合理之員工福利措施，涵蓋薪酬、休假及多元福利制度，並建立將經營績效適度反映於員工薪酬之機制，以提升員工福祉並強化企業整體競爭力。 本公司依相關法令規範及內部制度，建構完整之「薪工循環」管理機制，明確規範薪酬、休假及出勤制度，確保員工基本勞動權益與管理制度之一致性。另依公司章程第100條規定，本公司於當年度如有獲利，於彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）後，須經董事會三分之二以上董事出席及出席董事過半數同意，提撥不低於一定比例作為員工酬勞，並得以股票及／或現金方式分派；同時，亦得依相同決議程序提撥一定比例作為董事酬勞，並將相關分配案提報股東會報告。此一制度顯示公司已將經營成果與員工報酬機制連結，具體落實績效共享之精神。 在福利制度方面，本公司除依法提供各項勞動保障外，亦建立多元化員工福利措施，包括各項津貼、禮金與補助（如住院慰問金、結婚禮金、喪葬補助及節慶禮金等）、團體保險、員工健康檢查及尾牙活動等；並設置職工福利委員會，規劃員工旅遊、生日禮金、節慶禮品及各類文康活動，以提升員工滿意度與組織凝聚力。此外，公司亦持續優化工作環境，提供員工休息空間、健康設備及舒適辦公設施，營造友善職場環境。 在員工照護與長期發展方面，公司亦推動多項支持措施，包括定期健康檢查、育嬰留職停薪、急難補助及完善休假制度，並透過勞資會議及福利委員會持續檢視與優化福利政策，確保制度符合員工需求與法規要求。 綜上所述，本公司已建立完善且具體之員工福利與薪酬制度，不僅涵蓋薪資、休假及多元福利措施，並透過員工酬勞分配機制，將公司經營績效有效反映於員工薪酬，兼顧員工權益保障與激勵效果，展現公司重視人力資本及永續經營之承諾。	尚無重大差異

推動項目	運作情形			上市公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	v		(三) 本公司重視員工職業安全與健康，致力於建構安全無虞之工作環境，並透過制度化管理機制持續強化相關作為。除導入職業安全衛生管理系統並定期辦理安全與健康教育訓練外，亦積極推動健康促進措施，以提升員工整體健康意識與自我管理能力。 在健康管理方面，本公司定期舉辦員工健康檢查，協助員工掌握個人健康狀況並及早進行預防與改善，落實健康促進與職業病防治之目標。同時，透過多元健康促進活動及相關宣導，持續營造重視員工身心健康之職場環境。 在職業安全績效方面，本公司114年度未發生員工職業災害事件，亦無發生火災事件，全年職業災害及火災事件均為0件，顯示安全管理措施已具一定成效。另公司亦建立完善之事故應變與檢討機制，若發生相關事件，均由專責單位即時進行事故調查，並檢討原因及擬定具體改善措施，透過制度修正、政策宣導及教育訓練之強化，防止類似事件再次發生，持續提升職場安全與風險控管能力。請參閱本年報「伍、營運概況」項下「五、勞資關係」之說明。	尚無重大差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	v		(四) 本公司已建立具系統性與實務成效之員工職涯能力發展與培訓機制，並持續強化相關制度以支持員工長期發展與組織競爭力。 本公司視員工為企業永續發展之核心資本，於人力資源政策中明確納入「職涯發展與教育訓練」作為重要管理面向，並建立涵蓋培訓、績效管理及晉升制度之完整人才發展架構，致力提供員工多元且持續性的學習與成長機會。 在培訓制度方面，公司透過多元訓練機制推動人才培育，涵蓋主管與一般員工不同層級之培訓需求。依114年度統計，主管平均訓練時數為15.4小時，非主管員工亦持續接受教育訓練，平均每人受訓時數為8.9小時，顯示公司已建立具體且持續運作之訓練體系，並透過主管帶動學習文化，強化組織知識傳承與整體能力提升。 此外，本公司將績效考核制度與職涯發展緊密連結，透過年度績效評核機制，不僅作為薪酬與獎酬之依據，更進一步應用於員工職涯規劃、能力提升方向設定及晉升決策。公司亦鼓勵績效優異員工透過內部培訓及轉任機會持續精進專業能力與管理能力，逐步承擔更高階職責，形成良性之人才發展循環。 綜上，本公司已依循國際永續準則（如GRI 404訓練與教育指標）建立完善之職涯能力發展與	尚無重大差異

推動項目	運作情形			上市公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			培訓制度，並透過制度化管理與量化指標持續追蹤執行成效，確保員工專業能力與組織發展同步成長，具體展現公司在人力資本投資與永續經營之承諾。 綜上，本公司已依循國際永續準則（如GRI 404訓練與教育指標）建立完善之職涯能力發展與培訓制度，並透過制度化管理與量化指標持續追蹤執行成效，確保員工專業能力與組織發展同步成長，具體展現公司在人力資本投資與永續經營之承諾。	
(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		(五) 本公司對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私權、行銷及標示等相關議題，均依循適用法規及國際準則建立完善之管理機制，並訂定相關保護消費者及客戶權益之政策與申訴程序，以確保整體營運符合法令規範並持續提升服務品質。 在法規遵循與制度建置方面，本公司依據GRI（Global Reporting Initiative）永續報告準則（2021）及聯合國永續發展目標（SDGs）進行資訊揭露與管理，並遵循《個人資料保護法》等相關法規，建構完善之客戶隱私與資訊安全管理制度，透過權限控管、資料分類及內部稽核機制，確保客戶資料之機密性與完整性。同時，與客戶簽署保密協議，並透過內部教育訓練與管理措施，強化員工對資訊安全與隱私保護之認知與落實執行，以降低資料外洩風險。 在產品與服務責任方面，本公司致力於提供符合客戶需求之高品質產品，並強調產品安全性、可靠性及資訊揭露之正確性，透過內部控管與審查機制，確保行銷內容及標示資訊符合相關規範，避免任何誤導性或不實之表述，以保障消費者權益。 此外，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，並建立持續精進之客戶關係管理機制。除每年定期辦理客戶滿意度調查，以系統性蒐集客戶意見並作為服務優化之依據外，亦透過相關單位持續宣導客戶隱私權管理政策，強化內部同仁之法遵意識與執行能力。 在溝通與申訴機制方面，本公司設置多元且暢通之客戶聯繫管道，包括公司專用信箱、客服專線，以及官方網站客服諮詢表單等，作為消費者即時反映意見與提出申訴之平台，並由專責單位進行受理、回應及後續追蹤改善，以確	尚無重大差異

推動項目	運作情形			上市公司永續發展實務守則差異情形及原因
	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		保客戶意見能被妥善處理並持續提升整體服務品質。 綜上所述，本公司已透過制度化之管理機制與多元溝通管道，全面落實產品責任與客戶權益保障，並持續強化法規遵循與風險控管，以提升企業治理水準與利害關係人信任度。 (六) 本公司已訂定供應商管理政策，並透過制度化管理機制，要求供應商於環境保護、職業安全衛生及勞動人權等面向遵循相關規範，且已具體落實於供應鏈管理作業中。 本公司依據永續發展策略，建構完整之供應鏈管理制度，並訂定明確之「供應商評鑑及管理方針」，作為供應商遴選、評估與持續管理之依據。 在供應商管理過程中，除考量品質、交期與成本等傳統指標外，亦將環境、社會及公司治理（ESG）相關要素納入評估標準，藉以全面提升供應鏈永續管理水準。 本公司主要供應商以提供鐵芯、粉末、電極片及漆包線等關鍵原物料為主，針對上述核心供應來源，本集團透過系統化之風險鑑別與定期評估機制，持續進行供應風險分析與分級管理，並主動協助供應商及早辨識潛在風險、研擬改善對策，以降低供應中斷之可能性，進而強化整體供應鏈之穩定性與韌性，確保營運持續性與永續發展。 在環境管理方面，本公司要求供應商配合導入相關國際管理系統及規範，如 ISO 14001 環境管理系統及 QC080000 有害物質管理系統，並將環境保護及有害物質控管納入供應商稽核重點，以降低對環境之衝擊。 於職業安全衛生及勞動人權面向，本公司參考責任商業聯盟（RBA）等國際準則，要求供應商提供安全健康之工作環境，並遵循相關勞動法規及人權保障原則，避免任何侵害勞工權益之情事發生。 此外，本公司透過供應商評鑑制度與定期稽核機制，持續追蹤供應商於環境、職業安全衛生及勞動人權等面向之執行情形，並將評估結果作為合作管理與持續改善之依據。對於未達標準之供應商，將要求提出改善計畫並進行後續追蹤，以確保相關政策確實落實於供應鏈各環節。 綜上所述，本公司已建立涵蓋供應商評鑑及管理方針、關鍵原物料風險管理機制、國際管理系統導入（ISO 14001、QC080000）及RBA準則	尚無重大差異

推動項目	運作情形			上市公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			等之完整供應商管理架構，並透過持續監督與改善機制落實執行，有效強化供應鏈之穩定性與永續性，符合年報對供應鏈管理之揭露要求。請參閱本年報「伍、營運概況」項下「八、供應鏈管理」之說明	
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		本公司已參考國際通用之報告書編製準則編製永續報告書，並建立制度化之編製與揭露流程；另依規劃時程，未來將逐步導入第三方驗證機制，以提升資訊揭露之公信力。 本公司每年定期發行永續報告書，作為揭露環境、社會及公司治理（ESG）各面向策略、管理作為及績效成果之主要工具。依永續報告書揭露內容，係依循全球永續性報告協會（Global Reporting Initiative, GRI）所發布之 GRI 永續性報告準則（2021 版）進行編製，並對應聯合國永續發展目標（Sustainable Development Goals, SDGs），以強化報告內容之國際可比性與完整性。 此外，本公司亦逐步導入國際氣候與永續揭露架構，參考氣候相關財務揭露建議（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）之四大核心構面（治理、策略、風險管理及指標與目標），並關注國際財務報導準則永續揭露準則（IFRS Sustainability Disclosure Standards）之 S1 及 S2 標準，作為強化氣候風險與永續資訊揭露之重要依據，以提升公司在氣候變遷議題之揭露深度及與國際接軌之程度。 在編製流程方面，本公司已建立完整之內部作業機制，由「永續暨風險管理執行小組」每年負責蒐集相關內容、營運數據及檢核資料，據以編製溫室氣體盤查報告及永續報告書，並依程序提報永續發展委員會及董事會進行審核與檢視，經董事會核定後正式發行，以確保揭露資訊之正確性與完整性。同時，本公司預計於民國 115 年 4 月底完成當年度溫室氣體盤查報告及永續報告書之編製作業，持續落實定期揭露機制。 此外，於揭露範疇與邊界管理上，本公司亦依循國際報告書編製原則，確保財務數據與合併財報一致，營運數據與年報邊界一致，並涵蓋主要營運據點，以提升資訊揭露之可比較性與一致性。 另依年報揭露，本公司持續推動非財務資訊透明化，透過永續報告書向市場及投資人揭露公司於公司治理、環境保護及社會責任等面向之執行情形，展現對永續經營與資訊揭露之重視。 就第三方確信或保證部分，本公司目前尚未完成外部驗證，惟考量實收資本額未達新臺幣五十億元，將依主管機關規定時程，預計於民國117年完成導入第三方驗證單位之確信或保證意見及相關資訊揭露，以逐步提升永續報告書之可信度與外部信任基礎。	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差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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： 本公司已依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」之精神推動永續發展相關作業，並透過制度化之治理架構與管理機制落實於日常營運中；目前尚未另行訂定與該守則完全獨立之「公司自訂永續發展守則」，惟整體運作內容與主管機關規範並無重大差異。 本公司係以永續報告書作為揭露與管理永續議題之主要工具，依據全球永續性報告協會（GRI）永續性報告準則（2021）編製，並對應聯合國永續發展目標（SDGs），以系統性揭露公司於環境、社會及公司治理（ESG）各面向之策略、管理方針及執行成果；另報告書亦編製SASB準則對照表及揭露產業別永續指標，強化資訊揭露之完整性與國際可比性。 此外，本公司亦參考國際氣候相關揭露架構，包含**氣候相關財務揭露建議（TCFD）及國際財務報導準則永續揭露準則（IFRS S1、S2）**之精神，逐步建構氣候風險管理與資訊揭露機制，並於永續報告書中揭露氣候相關資訊，以提升對氣候變遷議題之管理深度與透明度。 在實際運作方面，本公司已設置永續發展委員會作為最高督導單位，並由永續暨風險管理執行小組負責日常推動，透過重大性分析、利害關係人溝通、風險評估及績效追蹤等機制，全面推動永續發展相關工作，並定期向董事會報告，確保治理架構與實務運作與主管機關要求一致。				
七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊： 1.本公司 113 年 4 月 9 日於董事會轄下成立「永續發展委員會」，依本公司「永續發展委員會組織規程」，每年至少召開一次委員會，114 年度共召開 3 次會議，並向董事會報告當年度執行進度及審議結果。 2.永續發展委員會由 5 名委員組成，其中 2 位為董事及 3 位為獨立董事，委員會主要職權包含如下： (1)定期檢討永續發展委員會組織規程並提出修正建議。 (2)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。 (3)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，並具以向董事會提出報告建議。 (4)其他本公司或主管機關規定之事項。 (一)本屆委員會任期 113 年 4 月 9 日~116 年 4 月 8 日，114 年度永續發展委員會開會 3 次，永續發展委員會運作情形如下：				

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	3	—	100%	—
獨立董事	萬家森	3	—	100%	—
獨立董事	陳力源	3	—	100%	—
董事長暨總經理	林伙利	3	—	100%	—
董事兼財務長	曹雲嬞	3	—	100%	—

(二) 114 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. 114.03.13-114 年第一次永續發展委員會：
   (1) 通過永續報告書暨溫室氣體盤查進度　　委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過
   (2) 通過訂定「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
2. 114.08.26-114 年第二次永續發展委員會：
   (1) 通過 113 年度永續報告書暨溫室氣體盤查報告　　委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過
3. 114.12.26-114 年第三次永續發展委員會：
   (1) 通過「永續發展實務守則」修正案　　委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過

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	

(2) 通過訂定「永續發展政策」案　　委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過

(3) 通過訂定「風險管理制度」案　　委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過

4. 114.03.12-115 年第一次永續發展委員會：

(1) 通過 113 年度永續報告書暨溫室氣體盤查報告　委員會意見提董事會由全體出席董事同意通過

(三)114 年及 113 年度溫室氣體排放、用電、用水及廢棄物如下：

項 目	114 年度/公噸	113 年度/公噸	註
溫室氣體排放總量	9,172.728	10,524.9	
-範疇一	183.1964	468.7	與合併財報邊界一致
-範疇二	7,876.1406	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	1,113.3906	4,031.8	 僅台灣地區 與合併財報邊界一致

項 目	114 年度	113 年度	註
年度電費金額(新臺幣元) A	43,435.91 仟元	38,642 仟元	集團總用電費支出
年度總用電量/KWh	13674.1532 仟	10,397 仟	1 度電=KWh
年度產品營收(新臺幣元) B	2,265,718 仟元	2,200,240 仟元	營收總額
單位營收之能源消耗比 A/B	0.019 元	0.018 元	
太陽能發電/ KWh	1,848.5724 仟	64.42 仟	自 113 年 8 月設置

項 目	114 年度	113 年度	註
年度水費金額(新臺幣元) A	1,986.65 仟元	1,484 仟元	
年度用水量/公噸	109,600.8	100,476	1 度水=1 公噸

項 目	114 年度	113 年度	註
年度廢棄物總量	309,366.66 公斤	408,941 公斤	
-一般廢棄物	190,292 公斤	197,550 公斤	依各據點當地法規而定
-危險廢棄物	74,324.675 公斤	49,170 公斤	其中 15,580 公斤(31.69%)可回收再利用
-工業廢棄物	44,749.985 公斤	162,221 公斤	其中 119,571 公斤(73.71%)可回收再利用

114年度集團總電費/水費支出之匯率，以本公司115/3/31 損益表匯率RMB 4.6179 估算。

(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	本公司董事會與管理階層已建立以公司治理為核心之氣候相關風險與機會管理架構，透過制度化監督機制與跨部門執行體系，將氣候議題納入整體風險管理與營運決策流程中，持續強化企業面對氣候變遷之韌性與因應能力。

項目	執行情形
與機會之監督及治理。	在董事會層級，負責氣候相關風險與機會之最終監督與決策責任，透過公司治理機制及內部控制制度，定期檢視包含氣候變遷在內之重大風險議題，並確保相關政策、目標與執行方向與公司永續發展策略一致。本公司並於民國113年4月9日成立永續發展委員會，作為董事會下之專責單位，委員會成員包含董事長林伙利先生、董事曹雲嬇女士及獨立董事陳家煜先生、萬家森先生與陳力源先生，其中由獨立董事陳家煜先生擔任主席。未來將由該委員會統籌氣候相關風險與機會之辨識與評估，並定期將執行成果提報董事會，以強化董事會對氣候議題之監督機制。 此外，本公司已於民國113年5月14日將溫室氣體盤查及查證時程納入永續發展委員會討論事項，並首次提報董事會審議，後續會負責安排115年度向董事會進行報告氣候相關議題。未來亦將由永續發展委員會持續規劃氣候相關議題與辨識氣候變遷對公司營運之潛在風險與機會，並據以訂定相關策略、管理措施與目標，落實氣候治理架構。 在管理階層層級，則負責氣候相關風險與機會之辨識、評估及執行，並依董事會核定之策略推動各項具體因應措施，包括：建立溫室氣體盤查機制並定期執行排放量盤查；設定短、中、長期減碳目標並持續追蹤成效；將氣候風險納入整體風險管理制度，評估對營運及供應鏈之影響；推動節能減碳、能源效率提升及資源管理措施；並透過供應鏈管理機制延伸氣候管理要求至供應商體系，以降低整體風險暴露。
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司已依據永續報告書及風險管理機制，辨識氣候變遷所帶來之風險與機會，並評估其對企業業務、策略及財務之影響，涵蓋短期、中期及長期層面，並據以制定相應之因應措施，以強化營運韌性與永續競爭力。 在時間範疇界定上，本公司將氣候相關影響區分為短期（2025–2027年）、中期（2028–2030年）及長期（2031年以後），並建立氣候風險與機會識別架構，作為策略規劃與資源配置之依據。 在短期（2025–2027年），主要面臨之氣候風險為轉型風險中的政策與法規面向，隨著各國推動溫室氣體減量與能源管理相關法規（如碳費制度）逐步落實，將可能提高公司營運成本及法遵壓力；同時，極端氣候事件亦可能對生產與營運造成影響。相對應之機會方面，公司積極投入資源效率提升，包含參與再生能源導入及推動節能措施，以降低能源使用與碳排放強度。在因應措施上，本公司已建立氣候風險評估與應變機制、持續推動溫室氣體盤查與資訊揭露、汰換低效率設備、強化能源管理及落實節能行動，以降低短期營運衝擊。 在中期（2028–2030年），氣候變遷所帶來之影響逐漸擴大，主要風險為實體風險中對上下游供應鏈之衝擊，包括原物料供應不穩、運輸中斷及成本上升等，將影響公司生產穩定性與成本結構；同時，轉型壓力亦持續加劇。在機會面方面，公司將著重於產品與服務創新，透過研發新產品及技術升級，回應市場對節能減碳產品之需求。在策略與因應措施上，本公司持續優化製程效率與能源使用效率、推動節水及資源管理措施、強化供應鏈風險評估與管理機制，並透過研發投入與技術升級，提升產品附加價值與市場競爭力。 在長期（2031年以後），氣候變遷影響更趨顯著，主要風險來自實體風險中降雨模式改變及氣候極端化，可能對水資源供應、能源穩定性及整體營運

<table>
<tr><td>項目</td><td>執行情形</td></tr>
<tr><td></td><td>環境造成重大影響，進而影響企業長期財務表現。另一方面，氣候變遷亦帶來資源效率提升之長期機會，公司可透過導入更高效率之生產與配銷流程，降低資源耗用並提升營運效益。在因應措施上，本公司將持續深化低碳轉型策略，包括加大節能減碳投資、導入高效率設備與智慧製造技術、推動循環經濟模式及優化供應鏈管理，並透過產品創新與國際規範（如 RoHS、REACH）之符合，強化市場競爭優勢。
<table>
<tr><td rowspan="2">項目</td><td rowspan="2">內容</td><td rowspan="2">項目</td><td rowspan="2">2025 年</td><td>短期</td><td>中期</td><td>長期</td></tr>
<tr><td>2025－2027
預估每年
花費金額</td><td>2028－2030
預估每年
花費金額</td><td>2031~2050
預估每年
花費金額</td></tr>
<tr><td rowspan="3">1</td><td rowspan="3">增加節能減碳的設備</td><td>更新 LED 燈炮</td><td>278,000</td><td>－</td><td>－</td><td></td></tr>
<tr><td>購買節能機器設備</td><td>－</td><td>1,000,000</td><td>1,500,000</td><td>2,000,000</td></tr>
<tr><td>公司用車購入電動車</td><td>－</td><td>－</td><td>－</td><td>1,500,000</td></tr>
<tr><td>2</td><td>降低二氧化碳排放量</td><td>種植綠色植物
植物的養護金額</td><td>－</td><td>3,000</td><td>5,000</td><td>10,000</td></tr>
<tr><td>3</td><td>因應氣候變遷</td><td>溫室氣體盤查費用</td><td>－</td><td>250,000</td><td>500,000</td><td>800,000</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</td><td>本公司已就極端氣候事件及氣候轉型行動對財務之影響進行整體評估，並納入風險管理與營運決策機制中。綜合評估結果，氣候變遷可能對本公司之營運及財務產生下列影響：
在實體風險方面，氣候變遷可能導致極端天氣事件（如颱風、洪水或地震）之發生頻率及強度提升，進而造成廠房停工、設備損壞及供應鏈中斷等情形，對公司營收及資產造成不利影響；同時，氣候變化亦可能導致水資源短缺或能源供應不穩，進一步推升整體營運成本。
在轉型風險方面，隨著各國氣候政策與法規要求日趨嚴謹，依據《氣候變遷因應法》第 28 條，未來將分階段對溫室氣體排放源徵收碳費，本公司為因應相關法規，已逐步建置溫室氣體盤查、揭露與管理機制，並推動減碳措施，惟相關投入可能增加資本支出及管理、研發與營運成本。此外，上游供應商亦可能因應碳稅或碳費機制調整產品價格，或轉用成本較高之低碳原物料，致使本公司採購成本上升，進一步影響毛利表現與整體財務結構。
為降低上述風險對財務之衝擊，本公司已採取多項因應措施，包括強化營運據點之防災韌性與設備管理、建立氣候風險評估與應變機制、持續推動節能減碳與能源效率提升、逐步導入溫室氣體管理制度及減碳目標，並積極關注國際氣候政策與市場趨勢，以即時調整營運策略與資本配置。透過前述作為，本公司將持續提升面對氣候變遷之應變能力，並兼顧財務穩健與長期永續發展。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>本公司已將氣候風險之辨識、評估與管理流程，系統性整合於整體風險管理制度中，並透過「董事會—永續發展委員會—執行小組」之分層治理架構，確保氣候相關議題納入企業營運決策與風險控管機制，形成完整之管理閉環。
在治理與整合機制方面，本公司設立永續發展委員會，作為推動永續發展策略與風險管理之核心監督單位，負責統籌氣候風險與機會之評估與管理，並定期審查永續暨風險管理執行小組之執行成果與推動進度。委員會依循TCFD架構辦理氣候風險與機會之辨識與分析，並將相關評估結果與執行情形定期提報董事會，由董事會負責最終監督與決策，確保氣候風險已納入公司整體風險管理制度與營運策略之中。
在管理階層與執行面，本公司於永續發展委員會轄下設置「永續暨風險管理</td></tr>
</table>

項目	執行情形
	執行小組」，並依功能分為環境、社會及公司治理三大面向小組，負責實際執行氣候風險管理相關作業，包括： 一、辨識公司營運相關之 ESG 重大議題及氣候變遷風險與機會。 二、進行風險分析與衝擊評估，涵蓋營運、供應鏈及財務面向。 三、擬定氣候風險管理策略、行動方案及減碳目標。 四、執行溫室氣體盤查及永續報告書編製，強化資訊揭露。 五、定期檢視各項措施之執行績效與目標達成情形，並持續改善。 在流程整合上，本公司已建立標準化之氣候風險評估流程，並嵌入整體風險管理制度中，主要包含以下四大步驟： Step 1：設定氣候變遷情境（依國際趨勢與政策情境進行假設） Step 2：評估營運環境影響（分析對營運、供應鏈及資源之衝擊） Step 3：鑑別氣候風險與機會（區分實體風險、轉型風險及發展機會） Step 4：採取氣候行動管理策略（制定具體因應措施與改善計畫） 在具體因應措施方面，本公司已將氣候風險管理融入日常營運與風險控管機制，主要作為包括：建立氣候風險評估與應變制度；推動溫室氣體盤查與減碳目標管理；持續優化能源使用效率與製程改善；導入節能減碳與資源管理措施；強化供應鏈風險管理與原物料風險控管；並持續關注國際氣候政策（如《巴黎協定》、2050 淨零排放目標及《氣候變遷因應法》）發展，適時調整公司策略與營運方向，以降低轉型風險。
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。	本公司為強化氣候變遷風險管理與營運韌性，已參考國際氣候揭露架構，逐步導入情境分析方法，並依據 IPCC（政府間氣候變遷專門委員會）於 2021 年發布之第六次評估報告（AR6）所提出之氣候情境架構，結合「共享社會經濟路徑」（Shared Socioeconomic Pathways, SSP），並參酌臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台（TCCIP）之在地化氣候資料，作為本公司評估氣候變遷風險與機會之基礎。 在情境設定方面，本公司採用 SSP 與排放路徑整合之分析架構，並以低、中、高排放三種代表性情境進行評估，分別對應 RCP 2.6（低排放）、RCP 4.5（中度排放）及 RCP 8.5（高排放）情境，作為不同氣候變遷強度下之風險壓力測試。SSP 各情境說明如下：SSP1（永續發展路徑）：全球積極推動減碳與環境保護，氣候風險相對可控。SSP2（中間路徑）：延續現行發展趨勢，氣候風險逐步升高。SSP3（區域對立）：全球合作不足，調適與減緩能力較弱，氣候風險升高。SSP4（高度不均）：資源與調適能力分配不均，風險呈現區域差異。SSP5（化石燃料發展）：經濟快速成長但高度依賴化石能源，氣候風險最高。 在分析範疇上，本公司以主要營運據點所在地（新北市土城區）為基礎進行情境模擬，並依短期（2025－2027 年）、中期（2028－2030 年）及長期（2031 年以後）三階段，設定相關分析參數與假設，主要分析因子包括： （一）極端高溫與熱環境變化對營運環境與能源使用之影響； （二）強降雨與淹水風險對營運持續性及據點安全之影響； （三）水資源與能源供應穩定性對營運成本之影響； （四）氣候相關法規（如碳費制度）對資本支出與營運成本之影響； （五）供應鏈轉型壓力對原物料價格及交期之影響。 依據情境分析結果，在不同排放路徑下，對本公司之主要財務影響如下： 於低排放情境（RCP 2.6 / SSP1）下，氣候風險相對可控，財務影響主要為節能減碳投資及管理成本之增加；於中度排放情境（RCP 4.5 / SSP2）下，除持續投入減碳與設備升級外，亦可能因氣候變遷導致能源、水資源及供應鏈成本上升，對營運成本產生影響；於高排放情境（RCP 8.5 / SSP5）下，極端氣候事件發生頻率與強度顯著提升，可能導致營運中斷、設備損壞、維修支出增加，並伴隨碳費、碳稅及低碳轉型成本上升，對公司營收、營業利

項目	執行情形
	益及現金流量產生較大壓力。相關風險亦包括極端天氣造成營收損失、法規趨嚴增加資本支出、自然資源短缺推升營運成本，以及供應鏈因碳成本轉嫁而導致原物料價格上升等。 針對上述氣候風險與財務影響，本公司已採取多項因應措施，包括：建立氣候風險評估與應變機制、強化營運據點防災韌性、持續辦理溫室氣體盤查並規劃減碳目標、推動節能節水措施及設備汰換、提升能源與製程效率、導入再生能源與資源效率管理、強化供應鏈風險管理機制，並持續關注國際氣候政策與法規發展，適時調整營運策略與資本配置，以降低氣候轉型風險。
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。	本公司為因應氣候變遷所帶來之實體風險與轉型風險，已逐步建構氣候相關風險管理與轉型規劃機制，並將其納入整體永續發展策略與風險管理架構中推動。依據永續報告書揭露，本公司透過制度化管理流程，結合溫室氣體盤查、節能減碳措施及營運優化，持續推動低碳轉型，以提升企業營運韌性與長期競爭力。 在轉型計畫內容方面，本公司以溫室氣體管理為核心，推動年度盤查機制，逐步建立排放基準，並規劃短、中、長期減碳目標，同時導入節能設備汰換與製程改善措施，以降低能源使用強度與碳排放。此外，透過提升產品設計效率與研發低能耗、高效能產品，回應市場對節能減碳之需求，並強化供應鏈管理，要求供應商配合環境及永續相關規範，以降低整體供應鏈之碳風險與營運衝擊。 在實體風險管理方面，本公司已針對極端氣候事件（如颱風、洪水及高溫）可能造成之營運中斷、設備損壞及供應鏈影響，建立風險評估與應變機制，並持續強化廠區設施安全與營運持續管理（BCP），以降低氣候災害對生產與營收之衝擊。相關指標包括營運中斷風險評估、設備維護與防災能力、供應鏈穩定度等，並透過定期檢視與改善，提升整體營運韌性。 在轉型風險管理方面，因應全球氣候政策與法規（如碳費制度）日益嚴謹，本公司已導入溫室氣體排放管理制度，並持續強化能源管理及資源效率提升，以降低碳排放強度與未來碳成本壓力。相關管理指標包括溫室氣體排放量（Scope 1、Scope 2）、能源使用量與能源強度、減碳目標達成率等；同時亦關注原物料碳成本上升及供應鏈轉型壓力，透過採購策略調整與供應商風險管理機制，降低轉型風險對財務之影響。 此外，本公司亦將氣候相關指標與目標納入內部績效管理與決策機制中，透過定期檢視執行成果與目標達成情形，持續優化減碳策略與資源配置。未來將依循國際趨勢（如 TCFD 及 IFRS 永續揭露準則），逐步強化氣候相關資訊揭露品質，並深化情境分析與量化管理能力，以確保氣候風險管理與轉型行動能有效支撐企業長期穩健發展。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未正式導入內部碳定價機制作為營運決策之量化工具，惟已持續關注國際碳市場發展趨勢及國內碳費制度推動進程，並將其納入氣候變遷風險評估與財務影響分析之重要參考依據。依據永續報告書揭露，本公司已自 2024 年起建立溫室氣體盤查制度，並規劃短、中、長期減碳目標，作為未來推動內部碳管理及碳成本評估之基礎，逐步強化碳排放數據透明度與管理能力。 在價格制定基礎規劃方向方面，本公司係以外部法規與市場機制為主要參考依據，包括我國《氣候變遷因應法》所規範之碳費徵收制度、國際碳交易市場價格趨勢（如歐盟碳排放交易體系 EU ETS），以及主要客戶與供應鏈對碳管理之要求，作為潛在內部碳定價區間之評估基準。同時，亦將公司自身之溫室氣體排放量（Scope 1 及 Scope 2）、能源使用結構、減碳技術導入

項目	執行情形
	成本及未來資本支出需求納入考量，以建立符合營運特性之碳成本內部化機制。 在相關因應措施方面，本公司已提前透過多項管理行動為內部碳定價制度之導入奠定基礎，包括：建立溫室氣體排放盤查與揭露流程、推動能源效率提升與節能措施、評估再生能源使用及導入可能性、進行製程優化與設備汰換以降低碳排放強度，以及強化供應鏈管理以因應原物料碳成本上升之風險。此外，亦透過持續研發高效率、低能耗之產品與技術，降低產品全生命週期碳足跡，並提升市場競爭優勢。 考量未來碳費徵收與碳市場價格波動對企業財務之潛在影響，本公司亦將碳成本納入長期財務規劃與投資評估考量，例如於資本支出決策中納入碳減量效益評估，並逐步建立內部決策參考之「影子碳價（Shadow Price）」概念，以利評估不同減碳方案之成本效益與投資回收性。 本公司雖尚未正式採行內部碳定價制度，惟已透過溫室氣體盤查、減碳目標設定、能源管理優化及供應鏈風險控管等措施，逐步建立碳管理基礎，並以法規趨勢與市場價格為依據，規劃未來內部碳定價之制定方向，以強化氣候風險管理能力並提升企業長期永續競爭力。
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。	本公司已依循國際氣候治理趨勢及永續報告書揭露，逐步建立氣候相關目標與管理機制，並將溫室氣體管理納入整體營運與永續發展策略中。本公司自 2024 年起已正式啟動溫室氣體排放盤查制度，並規劃短期、中期及長期減碳目標，作為氣候行動與營運轉型之重要依據 。相關目標之設定，主要涵蓋公司於台灣及中國大陸主要營運據點（包含蘇州廠及東莞廠）之營運活動，並以製造過程之能源使用、設備運轉及相關營運行為為核心管理範疇，逐步擴大至全集團之排放管理邊界。 在溫室氣體排放範疇（Scope）方面，本公司現階段以 Scope 1（直接排放，如燃料使用）及 Scope 2（間接排放，如外購電力）為主要管理重點，並配合未來法規要求與供應鏈壓力，逐步評估 Scope 3 排放揭露之可行性。透過盤查制度之建立，本公司得以掌握排放來源結構，作為後續減量策略與目標管理之基礎。 在規劃期程與年度進度管理方面，本公司已規劃分階段推動氣候相關目標：短期（1－3 年）以完成溫室氣體盤查制度建置、數據品質提升及減碳管理機制導入為主；中期（4－6 年）逐步推動能源效率提升、製程優化及低碳技術導入，並建立具體減量績效指標；長期（7 年以上）則朝向全面性低碳轉型，包含再生能源導入、產品低碳化及供應鏈減碳協同管理等方向邁進。年度達成進度將透過定期盤查、內部管理檢討及永續報告書揭露機制持續追蹤與揭露，以確保目標落實與透明度。 在碳抵換與再生能源使用方面，依據目前揭露內容，本公司尚未正式採用碳抵換機制或購買再生能源憑證（RECs）作為達成減碳目標之主要工具，亦未揭露相關抵換額度或 RECs 使用數量。然而，考量未來碳費制度、國際供應鏈減碳要求及市場趨勢，本公司已將再生能源導入及碳權機制評估納入中長期規劃方向，未來將視法規發展及成本效益逐步評估導入，以強化減碳策略之多元性與彈性。 在相關因應措施方面，本公司已推動多項與氣候目標相互連動之管理作為，具體包括：首先，建立並持續優化溫室氣體盤查與揭露機制，提升碳排放數據之完整性與可追蹤性；其次，導入 ISO 14001 環境管理系統及 QC080000 有害物質管理系統，強化環境管理制度化與標準化 ；第三，透過製程改善與設備升級，提高能源使用效率並降低單位產品碳排放強度；第四，推動廢棄物分類管理與資源再利用措施，降低營運對環境之負荷；第五，將供應商管理納入永續標準（如 ISO 與 RBA），以因應供應鏈碳排轉嫁風險並促進上游減碳；第六，持續投入高效能電源模組電感產品之研發，透過提升產品能

項目	執行情形
	效協助客戶降低使用階段碳排放 ；以及第七，規劃導入自動化與智慧製造系統，以提升整體資源使用效率並降低能源消耗。 本公司已建立以溫室氣體盤查為核心之氣候目標管理架構，並透過分階段減碳規劃與多元因應措施逐步推動低碳轉型。雖目前尚未採用碳抵換或 RECs 機制，惟已將相關工具納入未來評估方向，並持續透過能源管理、製程優化及技術創新等方式，提升減碳績效與氣候韌性，以符合主管機關規範及國際永續發展趨勢。
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)。	本公司已依循主管機關永續發展路徑圖及國際氣候揭露趨勢，逐步建立溫室氣體盤查、管理及揭露機制，並結合永續報告書編製流程，形成完整之氣候治理與減碳管理架構。本公司已自 2024 年度起正式啟動溫室氣體排放盤查作業，並規劃每年持續執行盤查與資訊揭露，作為氣候風險管理與減量策略推動之基礎 。此外，本公司亦已於 2025 年完成首次永續報告書及溫室氣體盤查報告之編製，並納入公司年度治理與揭露機制中 。 在溫室氣體盤查及確信情形方面，本公司目前已建立盤查制度，盤查範疇涵蓋主要營運據點（包含台灣及中國大陸蘇州與東莞廠區），並以 Scope 1（直接排放）及 Scope 2（能源間接排放）為主要管理範圍，透過內部資料蒐集與檢核機制確保數據品質。依主管機關規定，本公司屬實收資本額未達新臺幣五十億元之上市公司，將依時程規劃於未來年度逐步導入第三方查證（確信）機制，以提升溫室氣體資訊揭露之可信度與透明度。 在減量目標與策略規劃方面，本公司已設定短期、中期及長期之減碳發展方向，並將氣候行動納入整體營運與永續發展策略中。短期以完成盤查制度建置、提升排放數據品質及建立管理機制為主；中期著重於能源效率提升、製程優化及設備汰舊換新；長期則朝向低碳製造、再生能源導入及產品低碳化發展，以因應國際供應鏈減碳要求與政策趨勢。同時，本公司亦將減碳目標與營運績效連結，持續透過年度永續報告書揭露執行成果與進度，以強化資訊透明度。 在具體行動計畫與因應措施方面，本公司已推動多項與溫室氣體管理相關之措施，包括： 首先，建立並持續優化溫室氣體盤查與管理流程，定期蒐集及檢核排放數據，以掌握排放結構並作為決策依據；其次，導入 ISO 14001 環境管理系統及 QC080000 有害物質管理系統，透過制度化管理提升環境績效並降低污染風險 ；第三，推動節能減碳措施，包括汰換低效率設備、優化製程參數及強化能源使用管理，以降低單位產值之能源消耗與碳排放強度；第四，落實廢棄物分類及資源回收再利用，減少營運對環境之負擔；第五，將供應鏈納入永續管理範疇，透過供應商稽核（如 ISO 及 RBA 標準）降低上游碳排放風險；第六，持續投入高效能電源模組電感產品之研發，提升產品能源轉換效率，協助客戶降低使用階段之碳排放；以及第七，規劃導入智慧製造與自動化生產系統，以提升整體資源使用效率並降低能源耗用。 此外，本公司亦透過永續發展委員會及董事會監督機制，定期檢視氣候相關議題之執行情形，並將溫室氣體管理納入公司整體風險管理與營運決策體系中，確保減碳策略與企業長期發展方向一致。 本公司已建立以溫室氣體盤查為核心之氣候管理機制，並透過明確之減量目標、分階段策略規劃及具體行動計畫，逐步推動低碳轉型。未來將持續依循法規要求與國際準則，強化第三方確信機制、擴大盤查範疇，並結合技術創新與營運優化，提升整體氣候治理能力與永續競爭力。

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114年度之溫室氣體排放量，依「溫室氣體盤查報告書」，其總量為9,172.728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：4.0485 (9,172.728公噸/年營收2,265.718百萬元)

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：

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				尚無重大差異
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	v		(一)本公司已訂定「誠信經營守則」、「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)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	v		(二)本公司所訂定「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)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	v		(三)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。	
二、落實誠信經營				尚無重大差異
(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？	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)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？	v		(二)本公司已由財務中心，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 114.08.26 之董事會報告「永續發展及誠信經營政策暨進度案」。	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	v		(三)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，相關調查單位及決策主管均給予當事人充分陳述的機會。	

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？	v		(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)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	v		(五)本公司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。本公司 114 年（114/12/12 與 114/12/29）舉辦與誠信經營相關之教育訓練，計 53 人次，完成率 82.8%，合計 1 小時。	
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	v		(一)本公司已於企業網站公告檢舉管道，設置舉報 Email 信箱作爲舉報舞弊管道，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。	尚無重大差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制及相關保密機制？	v		(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)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	v		(三)本公司於企業網站及「誠信經營守則」中均已揭示對檢舉人善盡保護的政策。	
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」等各相關規章，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。

114 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	114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3	6
		114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-董監自保必知：洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3	
董事	吳世錄	114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3	6
		114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-董監自保必知：洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3	
董事	曹雲嬞	114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3	6
		114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-董監自保必知：洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3	
董事	張國維	114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3	6
		114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-董監自保必知：洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3	
董事	林祥榮	114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3	18
		114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-董監自保必知：洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3	

		114.10.28 ~ 114.10.29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人（含獨立）暨公司治理主管實務研習班-台北班	12	
獨立董事	陳家煜	114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3	6
		114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-董監自保必知：洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3	
獨立董事	萬家森	114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3	6
		114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-董監自保必知：洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3	
獨立董事	陳力源	114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3	6
		114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-董監自保必知：洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3	
獨立董事	丁健興	114.6.19	社團法人中華獨立董事協會	碳碳相連,談碳費碳稅碳權與碳交易	3	12
		114.6.20	社團法人中華獨立董事協會	企業如何運用 AI 提升績效與降低成本	3	
		114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3	
		114.8.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三集瑞科技公司委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會-董監自保必知：洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3	

註：本公司 113 年 4 月 9 日股東常會進行董事全面改選後，隨後陳秀薇董事、蔡文彬獨立董事於 114 年 3 月 5 日辭任，本公司已於 114 年 6 月 12 日股東會完成補選董事林祥榮及丁健興獨立董事。所有董事進修時皆已達「上市上櫃公司董事進修推行要點」規定，初任者至少 12 小時之進修時數；就任次年度及續任者，至少 6 小時之進修時數。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

本公司 114 年度之「內部控制聲明書」經 115 年 3 月 12 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>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告：

https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20

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 115 年 3 月 12 日取得會計師 114 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. 114.03.13-114 年第一次董事會通過之重要決議：
   (1) 通過 113 年度員工及董事酬勞分配案
   (2) 通過 113 年度營業報告書及合併財務報告案
   (3) 通過 113 年度盈餘分配案
   (4) 通過簽證會計師獨立性、適任性評估及委任簽證會計師案
   (5) 通過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) 通過 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) 通過修訂「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) 通過修訂「董事會議事規範」案
   (10) 通過評估投資設立泰國子公司及規劃取得土地案
   (11) 通過訂定「永續報告書編製、申報與確信作業辦法」案
   (12) 通過續保董事及經理人責任保險案
   (13) 通過董事(含獨立董事)補選案
   (14) 通過受理股東提名董事(含獨立董事)候選人之作業流程及審查標準案
   (15) 通過董事會提名暨審查董事(含獨立董事)候選人案
   (16) 通過解除董事競業禁止限制案
   (17) 通過訂定 114 年股東常會日期、時間、地點及召集事由案

2.114.05.06-114 年第二次董事會通過之重要決議：
   (1) 通過 114 年第一季財務報告案
   (2) 通過解除經理人競業禁止限制案

3.114.06.12-114 年第三次董事會通過之重要決議：
   (1) 通過新任董事、獨立董事之薪資報酬政策案
   (2) 通過發放員工酬勞之經理人獎金
   (3) 通過提報王中儒先生晉升副總經理案
   (4) 通過委任本公司第 2 屆薪資報酬委員會新任委員案
   (5) 通過委任本公司第 2 屆審計委員會新任委員案
   (6) 通過通過子公司塞席爾三集瑞向富邦銀行申請授信額度及遠期外匯暨衍生性金融商品額度案

4.114.08.26-114 年第四次董事會通過之重要決議：
   (1) 通過 114 年第二季財務報告案
   (2) 通過訂定泰國子公司「Trio Electronics (Thailand) Company Limited」「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」案
   (3) 通過對子公司三集瑞塞席爾台灣分公司進行背書保證案
   (4) 通過持股 100%之子公司間機器設備交易案
   (5) 通過 113 年度永續報告書暨溫室氣體盤查報告
   (6) 通過本公司發言人調整暨任命案
   (7) 通過銀行融資額度案

5.114.09.25-114 年第五次董事會通過之重要決議：
   (1) 通過本公司辦理發行國內第 1 次無擔保轉換公司債案
   (2) 通過委任華南永昌證券為發行國內無擔保可轉換債券之主辦證券承銷商案

6.114.10.29-114 年第六次董事會通過之重要決議：
   (1) 通過任命公司治理主管案

7.114.11.11-114 年第七次董事會通過之重要決議：

(1) 通過 114 年第 3 季合併財務報告案
(2) 通過訂定 115 年度稽核計畫案
(3) 通過修訂子公司東莞德泰利電子有限公司『內部控制制度』案

8.114.12.04-114 年第八次董事會通過之重要決議：

(1) 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
(2) 通過子公司塞席爾三集瑞對三積瑞科技(蘇州)有限公司之資金貸與案

9.114.12.24-114 年第九次董事會通過之重要決議：

(1) 通過本公司及子公司塞席爾三集瑞對泰國子公司之資金貸與案

10.114.12.26-114 年第十次董事會通過之重要決議：

(1) 通過 115 年度預算案
(2) 通過資金貸與餘額超限改善計劃案
(3) 通過本公司擬對策略合作夥伴現金增資案
(4) 通過「公司治理實務守則」、「防範內線交易暨重大訊息處理程序管理辦法」及「誠信經營守則」修正案
(5) 通過「集團企業特定公司及關係人交易暨關係企業財務業務作業規範辦法」修正案
(6) 通過「永續發展實務守則」修正案
(7) 通過訂定「永續發展政策」案
(8) 通過訂定「風險管理制度」案
(9) 通過銀行融資額度案

2.股東會重要決議事項及執行情形：

1. 114.06.12- 114 年股東常會

(1) 承認 113 年度營業報告書及合併財務報告案	本案經票決照案通過。
(2) 承認 113 年度盈餘分配案	本案經票決照案通過；並於 114.07.30 完成現金股利之發放。
(3) 通過董事(含獨立董事)補選案	本案經票決照案通過；並於 114.06.17 完成開曼公司事務註冊處之變更登記。
(4) 解除董事競業禁止限制案	本案經票決照案通過。

(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

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信會計師事務所	吳恪昌會計師 張至誼會計師	114/01/01-114/12/31	3,450	1,892	5,342	非審計公費服務內容： 1.內部控制專案審查費。 2.境外公司文件申請及維護費。 3.稅務簽證費。 4.專案意見書。

(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：前一年度配合 IPO 審查增加審計範圍，本年度無此情形，故費用減少。

五、更換會計師資訊

更換日期	民國 115 年第一季起
更換原因及說明	事務所內部調整
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人／情形 | 會計師 | 委任人 主動終止委任 | 不適用 | 不適用 不再接受(繼續)委任 | 不適用 | 不適用
近兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用
與發行人有無不同意見	有 | □ | 會計原則或實務 □ | 財務報告之揭露 □ | 查核範圍或步驟 □ | 其他 無 | ✓ 說明
其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無

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：

股權移轉情形請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查 詢>內部人持股異動事後申報表：
https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

(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：

股權質押變動情形請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質 解質>內部人設質解質公告：
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

(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：115 年 4 月 11 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	2,436	4.87	—	—	12,085	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	2,436	4.87	—	—	12,085	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 (3) Fancy Climax Holding 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)與代表人為姊弟	—
林伙利		2,436	4.87	—	—	12,085	24.17	(1) Rich Fame Investments Limited (2) Golden Century Investment Holdings (3) Gold Falcon	(1)為其代表人 (2)為其代表人 (3)代表人為其兒子	—

姓名		本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
		股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	名稱(姓名)	關係	
								International Limited (4) Fancy Climax Holdin Limited (5) Future Power Group Limited	(4)代表人為其女兒 (5)代表人為其女兒	
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 Holdin 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	—
新立顧問股份有限公司	法人	460	0.92							
	代表人：張培仁					457	0.91	創新工業技術移轉股份有限公司	法人董事為創新工業技術移轉股份有限公司	
創新工業技術移轉股份有限公司	法人	457	0.91	—	—	—	—	—	—	—
	代表人：吳政忠	—	—	—	—	460	0.92	新立顧問股份有限公司	為新立顧問股份有限公司之法人董事	—
彰銀創業投資股份有限公司	法人	414	0.83	—	—	—	—	—	—	—
	代表人：張喬翔	—	—	—	—	—	—	—	—	—
孫金釗		345	0.69	—	—	—	—	—	—	—

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：115 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：115 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：115 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：115 年 4 月 11 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	12,085	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	15.20
林伙利	中華民國	2,436	4.87
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
新立顧問股份有限公司	中華民國	460	0.92
創新工業技術移轉股份有限公司	中華民國	457	0.91
彰銀創業投資股份有限公司	中華民國	414	0.83
孫金釧	中華民國	345	0.69

(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 115 年 3 月 12 日決議通過發放現金股利，每股新台幣 5 元，合計 250,000 仟元，並預計於 115 年股東常會提案決議。

本公司 113 年度股利分配相關議案業經 114 年 6 月 12 日股東會決議通過，發放現金股利新臺幣 300,000 仟元，每股新臺幣 6 元，113 年度現金股利已於 114 年 7 月 30 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115年3月12日決議通過114年度提撥員工酬勞新台幣27,000仟元、董事酬勞新台幣0元(不予發放)，以現金方式發放。本公司114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115年3月12日決議通過114年度提撥員工酬勞新台幣27,000仟元、董事酬勞新台幣0元(不予發放)，以現金方式發放；並預計於115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：

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，實際分派員工及董事酬勞與董事會決議通過擬議分派情形相同。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

公司債種類	中華民國境內第一次無擔保轉換公司債
董事會決議日期	民國114年9月25日
主管機關核准文號	民國115年2月2日金管證發字第1140369418號函 民國115年3月9日證櫃債字第11500008702號函
資金用途	轉投資泰國子公司
發行日期	民國115年3月13日
面額	新臺幣10萬元整
發行及交易地點	於中華民國境內
發行價格	依票面金額101%發行
發行總額	新臺幣10億1千萬元整
利率	票面年利率：0%
期限	期限：三年；民國118年03月13日到期

保證機構	不適用
受託人	玉山商業銀行
承銷機構	華南永昌綜合證券股份有限公司
簽證律師	協合國際法律事務所 張嘉予律師、黃鯨洋律師
簽證會計師	勤業眾信聯合會計師事務所 吳恪昌會計師、張至誼會計師
償還方法	除本轉換公司債之持有人依本辦法第十二條轉換為本公司普通股，或依本辦法第二十一條行使賣回權，或本公司依本辦法第二十條提前收回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期日後十個營業日內依債券面額將債券持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還
未償還金額	新臺幣 10 億元整
贖回或提前清償之條款	請參閱本公司中華民國境內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
最新轉換價格	每股新臺幣 197 元
轉換期間	民國 115 年 6 月 14 日至民國 118 年 3 月 13 日
已轉換(交換或認股) 普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至本次股東常會停止過戶日止尚無法辦理轉換
發行及轉換（交換或認股）辦法	請參閱本公司中華民國境內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	截至股東常會停止過戶日止流通在外餘額為新臺幣 10 億元，依現行轉換價格為 197 元計算，若全數轉換為普通股，則須發行 5,076 千股，以目前本公司流通在外普通股 50,000 仟股加計預計可轉換股數計算，稀釋比例約為 9.22%，對股東權益應無重大影響

轉換公司債資料

公司債種類		中華民國境內第一次無擔保轉換公司債
年度 項目		115 年 3 月 13 日至 115 年 4 月 30 日
轉換公司債市價（註 2）	最高	NT$ 129.3
	最低	NT$ 103
	平均	NT$ 113.85

轉 換 價 格	NT$ 197
發行（辦理）日期及發行時轉換價格	NT$ 197
履行轉換義務方式	發行新股

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：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，以及中華民國境內第一次無擔保轉換公司債之資金運用計畫均已執行完畢，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。

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

本公司主要營運範疇深耕於被動元件產業中之磁性元件領域，核心業務聚焦於各式電感元件之研發、製造及銷售。作為全球電子產業供應鏈中關鍵的零件供應商，本公司之產品旨在為電路提供儲能、濾波及抗干擾等關鍵功能。本公司之銷售市場以亞太地區為核心，尤其是中國大陸及臺灣地區，營收組成完全來自電感產品，顯示本公司在專業領域的高度集中與技術垂直整合能力 。

本公司所生產之電感元件依據其製程工法分類，均屬於繞線式（Wound Type）技術範疇。其中，為應對電子產品日益增長的功率密度與微型化需求，一體成型式功率電感（Molding Power Inductor）已成為本公司的營運主力，佔營業收入比重超過八成。此類產品利用金屬粉末與繞線線圈在高壓下模壓而成，具備結構穩定、磁漏小及高電流耐受度等優異特性。其次則為組裝式功率電感（Assembly Power Inductor），主要應用於大電流轉換與特定高效率電源模組 。

本公司之客戶群涵蓋全球個人電腦（PC）市場的主要品牌商與原始設備製造商（OEM/ODM）。藉由深厚的技術累積，本公司能依據客戶終端產品的特性，提供符合高功率、高效能、高抗噪及小型化市場需求之各式客製化規格產品。這種高度的客製化能力，使本公司與客戶建立了長達二十年以上的穩定業務關係，並在 AI 伺服器與車用電子等新興高增長領域中持續擴張其市場影響力。

2.主要產品及其營業比重：

單位：新臺幣仟元；%

年度 主要項目	113 年度		114 年度	
	金額	%	金額	%
一體成型式功率電感之 PC 產品(註 1)	1,339,253	60.87	1,306,518	57.66
一體成型式功率電感之其他產品(註 2)	575,469	26.15	535,692	23.64
組裝式功率電感之主機板	68,564	3.12	42,744	1.89
組裝式功率電感之其他產品(註 3)	216,954	9.86	380,764	16.81
合計	2,200,240	100.00	2,265,718	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	統稱為磁芯，可細分為：鐵氧體(Ferrite)合金(Alloy)	大功率電感	大功率	主機板、伺服器、電源供應器、電源模組、車用及滑鼠等
		貼片式磁屏蔽功率電感				
		貼片式組裝功率電感				
		插件式組裝功率電感				

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	微型化一體成型電感	配合高集成式 PMIC IC 電源方案，有效縮小設計面積，提高功率密度。	AI NB、無人機、網通、穿戴式裝置
2	大功率銅片式一體成形電感	因應 CPU 和 GPU 供電日益增加的大電流與高動態負載需求，將一體成型電感的繞組由傳統繞線式進化到銅片，以降低銅損，提高效率。	AI Server、PC
3	一體成型模塊電感	配合 IC 方案商開發一體成型電感，採用新的製程將電源方案中信號傳輸與功率轉換集成化，有效提升功率密度，降低設計難度。	MB、AI Server、伺服器、AI GPU
4	HVDC 大功率電源組裝式磁性元件	針對 800V DC 電壓大功率電源應用，開發高絕緣耐壓的功率型磁性元件：PFC 電感、變壓器。	HVDC Power、BBU
5	一體成型抗噪電感	為解決新世代密集功率電感所衍生的 LC 共振效應，透過優化材料與製程，開發一體成型抗噪電感。	MB、伺服器、顯示卡
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

電感元件為被動元件三大類（電阻、電容、電感）之一，其技術演進直接反映下游終端產品對能源管理精細度的提升。在電能轉換過程中，電感透過電磁感應原理儲存能量並抑制電流突變，不僅影響系統的動態響應速度與熱穩定性，亦可在電路中提供過電流、過電壓、電磁干擾（EMI）等保護功能，避免主動元件受損。

就功能而言，電感主要具備兩大作用：一是作為電能轉換過程中的儲能元件，暫存磁能；二是提供高感抗以達成訊號雜訊濾除與穩定電流之效果。因此，電感廣泛應用於個人電腦、通訊設備、消費性電子與車用電子等領域，並隨著近年科技發展，進一步擴展至 AI 與電動車等新興應用。

在產品型態上，電感可分為線圈電感、積層晶片電感、薄膜電感及模壓電感（亦稱一體成型電感）。早期電感多採開放磁路設計，線圈繞於磁芯外部，雖製程簡單，但磁束迴路延伸至元件外部，易產生磁漏並造成電磁干擾。隨著電子系統朝高密度與高頻化發展，現代電感技術已逐步轉向全密閉的一體成型結構，將線圈封裝於磁性材料內部，使磁束侷限於磁芯之中，達到近乎零磁漏的效果，大幅提升產品可靠性與電磁相容性，對於 AI 伺服器與 5G 通訊設備等高密度應用尤為關鍵。

此外，電感所使用的磁芯材料可大致分為兩大類：一為陶瓷磁性材料，如鎳鋅鐵氧體、錳鋅鐵氧體與鎂銅鋅鐵氧體；另一為金屬軟磁材料，如羰基鐵粉、鐵鎳合金、鐵矽、鐵矽鋁、鐵矽鉻及非晶合金等。不同材料特性將影響電感的頻率特性、損耗表現與應用場景。

隨著電子科技進入 AI 驅動的數據爆炸時代，電感產業正經歷深刻轉型，高效能、低損耗與低電磁干擾已成為關鍵發展方向，並持續支撐新世代電子系統的穩定運作。

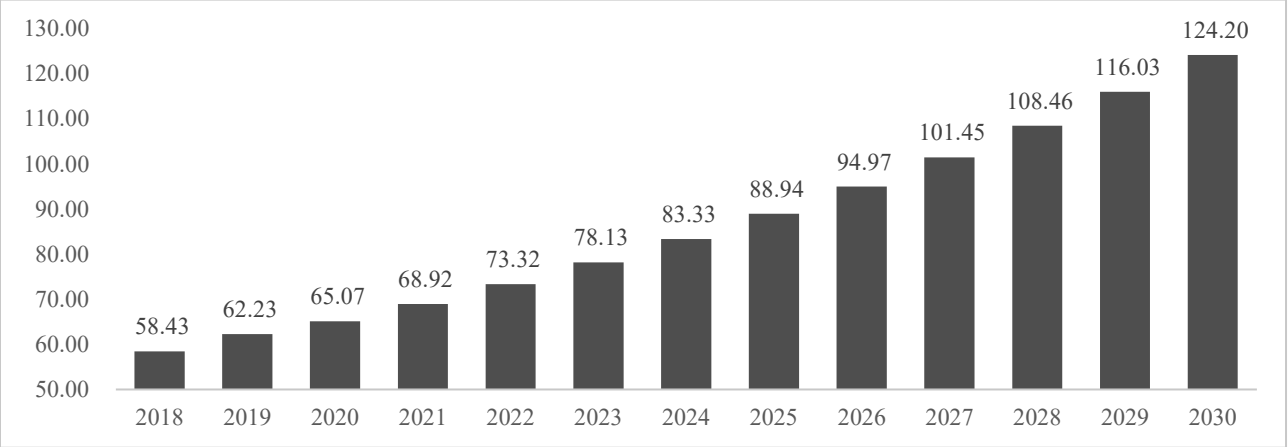
茲就目前全球電感市場、本公司主要銷售市場及終端應用產品市場說明如下：

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

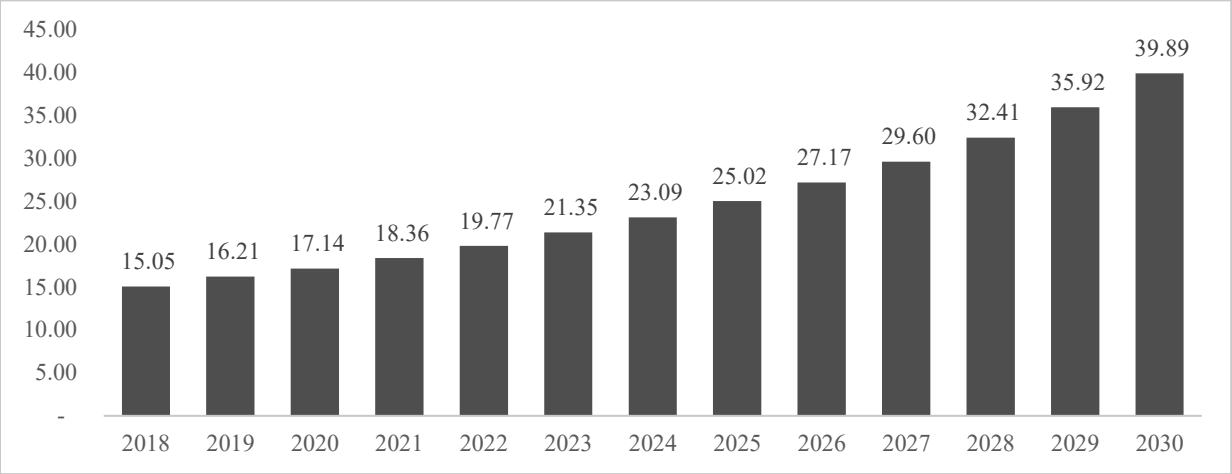
根據 Research and Markets 之統計資料，112 年度全球電感市場規模為美金 78.13 億元，其中以美洲地區市場規模最大，達美金 31.12 億元，其次是歐洲、中東及非洲地區為美金 25.66 億元，最後則是亞太地區為美金 21.35 億元。

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

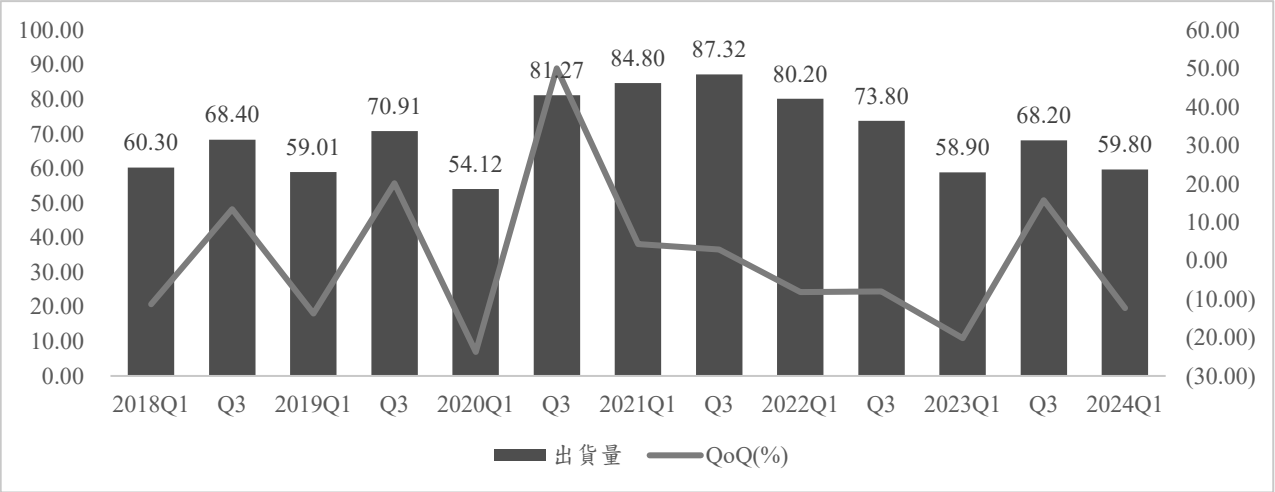
根據 Research and Markets 之統計資料，112 年度亞太地區電感市場規模達美金 21.35 億元，113 年度預估為美金 23.09 億元，至 119 年度亞太地區電感市場產業銷售規模將超越歐洲、中東及非洲地區達到美金 39.89 億元，年複合增長率為 9.54%。

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

全球 PC 產業歷經疫情紅利與後續修正後，於近年逐步回歸成長軌道。110 年以前，產業淡旺季分明，主要集中於上下半年；110 年受新冠疫情帶動遠距辦公與線上學習需求，「宅經濟」效應使全年需求維持高檔。隨著 111 年疫情紅利消退，加上通膨壓力與地緣政治因素（如烏俄戰爭）影響，終端需求轉弱，供應鏈庫存攀升，產業出現「旺季不旺」現象。112 年在全球經濟復甦動能不足下，PC 市場持續低迷並以庫存去化為主，惟下半年已逐步顯現回溫跡象。

進入 113 年後，隨通膨趨緩與庫存調整告一段落，PC 出貨量開始回升，並逐步接近疫情前水準；至 114 年，整體產業已明顯復甦。根據 IDC 統計，114 年第四季個人運算裝置出貨量年增率達 7.3%，其中 PC 類別成長幅度達 10.3%，顯示市場需求動能穩健回溫。

在成長動能方面，AI PC 已成為推動產業升級的核心關鍵。隨著搭載神經處理單元（NPU）的新一代機種陸續推出，PC 正由傳統運算設備轉型為具備邊緣 AI 運算能力的智慧終端。Gartner 預測，114 年 AI PC 出貨量將快速提升，市場滲透率顯著攀升，並預期於中長期持續擴大，成為主流產品形態。

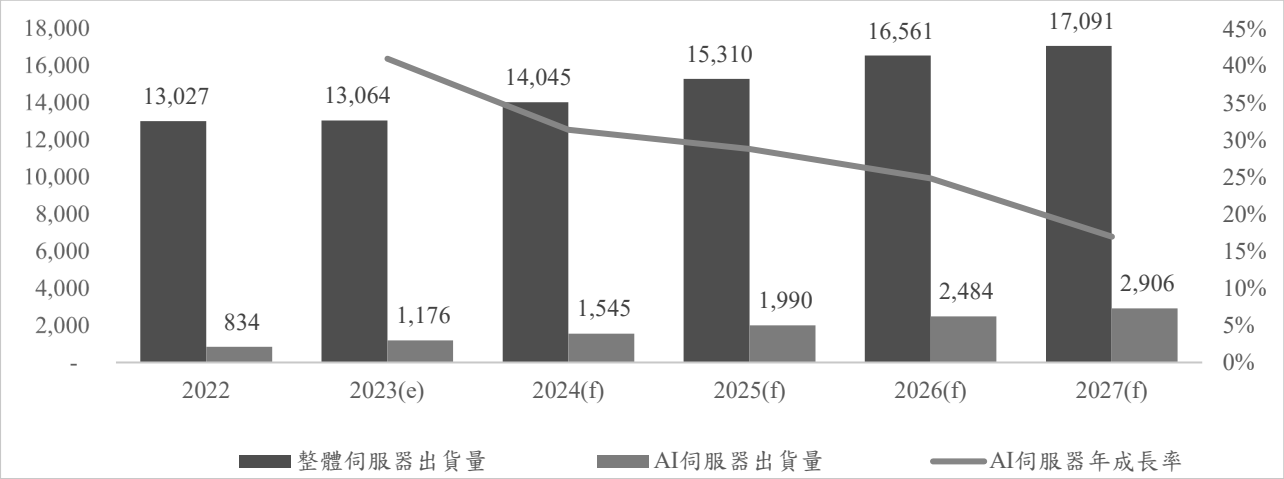
AI PC 的發展亦帶動關鍵零組件規格升級，特別是在電源管理方面。由於 CPU/GPU/NPU 與高效能運算架構對供電穩定度與效率要求更高，使電源分配網路（PDN）設計更為複雜，進而提升電感元件的使用數量與技術規格。相較傳統 PC，AI PC 單機電感搭載價值約提升 20%至 30%，成為推動相關被動元件市場成長的重要驅動力。

綜上所述，114 年 PC 產業已自前期庫存修正循環中復甦，並在 AI 技術導入下開啟新一波成長週期，產業結構亦同步朝高效能與高附加價值方向轉型。

(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

隨著 AI 技術持續高速突破，人工智慧已成為全球數位轉型的核心驅動力，並全面貫穿軟硬體與跨產業應用，逐步形成涵蓋關鍵零組件、智慧裝置、平台與應用服務的完整產業生態系。在此趨勢下，為支撐生成式 AI 持續訓練與推論所需的龐大算力，市場對高效能運算基礎設施的需求急遽攀升，帶動 AI 伺服器與資料中心進入高速成長階段。

114 年，AI 伺服器市場呈現爆發式成長。根據 IDC 統計，114 年第三季全球伺服器營收達 1,124 億美元，年增率高達 61%，顯示雲端服務業者與企業對 AI 運算資源的投資持續擴大。相較於傳統伺服器，AI 伺服器在運算架構、功率需求與散熱設計上皆出現顯著變革，尤其核心最新世代 GPU 與 CPU 功耗已提升至單顆 1,400W 以上，供電架構亦由傳統模式轉向 48V 直轉低電壓大電流設計，使整體電源系統複雜度大幅提高。

在此高功率運作環境下，電感元件的重要性顯著提升。根據工研院產科國際所資料，隨處理器功耗增加，AI 伺服器所需電感使用量較一般伺服器增加 2 倍以上；同時，為確保高電流穩定供應，系統多採用高規格 TLVR 架構電感及大功率一體成型電感，使單顆電感單價大幅提高。整體而言，AI 伺服器單機電感產品價值約為傳統伺服器的 10 倍，成為推動被動元件產業價值升級的關鍵動能。

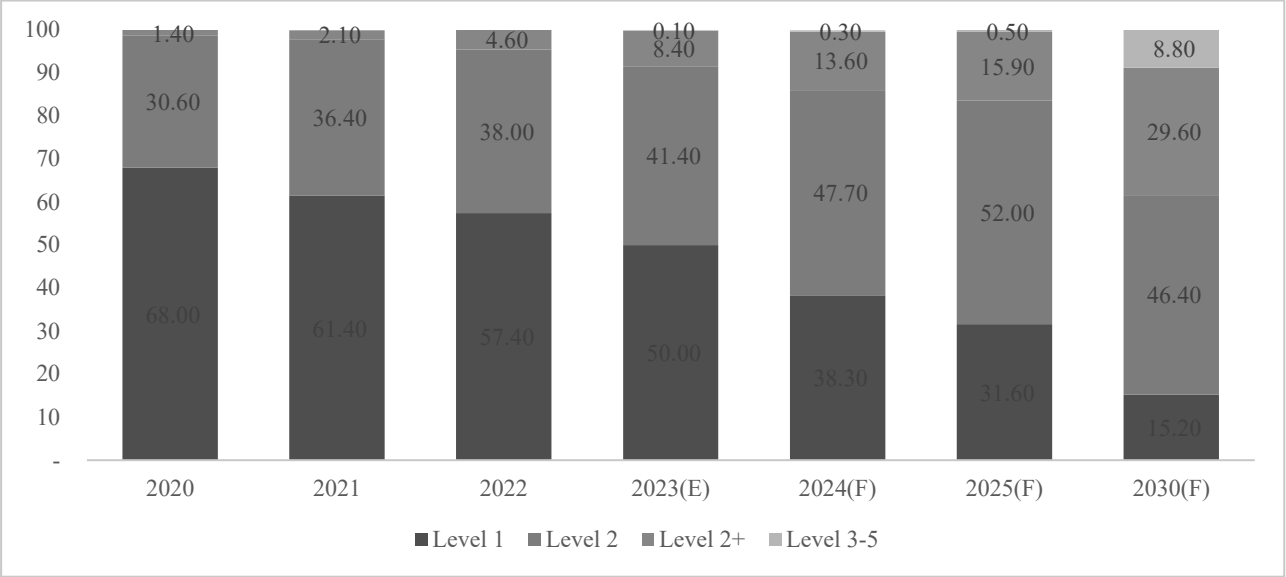
從市場規模來看，AI 伺服器出貨量亦呈現強勁成長。雖 112 年出貨量約為 117.6 萬台，但年增率已達 41.01%，並預估至 116 年將成長至約 290.6 萬台，年複合成長率達 28.36%，顯示未來數年仍具高度成長潛力。

綜合而言，在 AI 運算需求持續擴張帶動下，AI 伺服器不僅成為資料中心升級的核心設備，也同步推升電源管理與磁性元件的技術門檻與市場價值。對相關供應鏈業者而言，114 年已正式進入高功率、高單價與高成長並行的新一輪產業發展週期。

(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

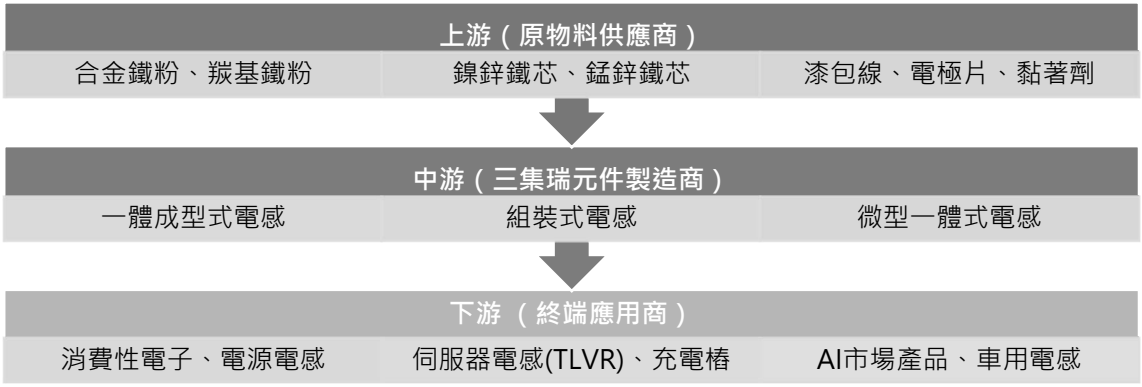
根據工研院產科國際所之統計資料，一台搭載 ADAS (Advanced Driver Assistance Systems；先進駕駛輔助系統) Level 2 的電動車，至少需要 700 個電感，且隨著先進駕駛輔助系統等級愈高，需求就愈多；另根據資策會產業情報研究所(簡稱 MIC)之統計資料，Level 2 及 Level 2+於 111 年度合計占比僅為 42.60%，預計至 119 年將達到 76.00%。

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



被動元件主要包含電容、電阻及電感等類別，本公司專注於電感產品製造，於產業鏈中屬於中游製造商。電感產業鏈結構穩定，上游為磁性材料與金屬粉末等原物料供應商，下游則涵蓋電子製造服務（EMS）及終端品牌廠，因而對中游廠商而言，除製造能力外，亦須具備高度的供應鏈整合能力與對下游需求變化的敏銳掌握。

以區域經濟發展觀察，根據香港經貿研究最新統計資料，至 114 年前後，廣東省經濟總量已突破人民幣 14 兆元，長期穩居中國第一大經濟體；江蘇省則持續位居第二。兩大區域分別代表珠江三角洲與長江三角洲兩大核心產業聚落，具備完整且成熟的製造供應鏈體系。其中，江蘇省蘇州市位於長三角核心，聚焦高精密製造與汽車供應鏈；廣東省東莞市則處於珠三角樞紐，為全球重要的消費性電子製造基地之一，並鄰近汽車與電子產業重鎮。

本公司生產據點三集瑞（蘇州）與東莞德泰利，正位於上述具戰略優勢之產業聚落核心。在此區位條件下，周邊原物料供應完整，有助於提升採購彈性、優化成本結構並縮短運輸距離，進而強化產品品質與交貨效率。此外，公司長期與在地原物料供應商建立穩定合作關係，供應鏈運作順暢，未曾發生重大供料中斷情形，逐步形成穩固的營運優勢。

綜上所述，憑藉區位所帶來的產業群聚效應與成熟供應鏈體系，本公司於電感製造領域具備良好的成本控管能力與交期競爭優勢，並能有效支援下游客戶多元且快速變動的需求。

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等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5mm x 5mm、7mm x 7mm 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 5.5mm X 5.5mm、6.6mm X 6.6mm 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）本公司在未來產品開發的方向，是在伺服器與 AI 等產業其電源轉換功率增大的需求上，主要核心方向為：聚焦高頻低損耗、小型化集成、高可靠與熱管理優化，同時適配架構演進與場景化需求。以下從兩個方向詳細闡述：

I.面向 AI 伺服器的電感研發方向

AI 伺服器因 GPU 與 CPU 功耗飆升（單顆增達 1400W）、供電架構趨向 48V 直轉內核低電壓，且空間與熱流密度條件嚴苛，對電感提出極致要求。

(a)高頻低損耗與材料優化

為了達到縮小設計空間的目的，電感需適配高頻開關電源（500kHz 至數 2MHz），並降低電感損耗，協助電源效率達 97%–98% 以上。

i. 材料優化：開發新的複合合金材料、高 Bs 鐵基系粉芯，以降低鐵芯損耗，並使產品操作溫度到高溫範圍，以更好適配應用環境。

ii. 結構優化：採用扁平線或銅片繞組降低交流阻抗，提升高溫製程的一體成型工藝，能有效抑制磁通洩漏與改善 EMI。

(b) 小型化、集成化與低 DCR 設計

因應新的電路架構適配垂直供電（VPD）與集成供電架構，縮減 PCB 設計空間。

i. 製程升級：開發多線繞組設計、模塊式電感， 微型電感(3225 尺寸到 1005 尺寸)、利用高溫一體成型電感製程提高功率密度。

ii. 低 DCR 設計：選用高純度銅材並優化繞組結構，將 DCR 大幅低以降低大電流（1000A）下的線路損耗。

(c)高散熱性與抗噪電感設計

i. 散熱性結構：配合液冷（浸沒式）設計，配合採用導熱與熱介面材料，縮短熱流路徑，提升熱導出效率。

ii. 抗噪電感設計：優化鐵芯材料與外部結構，降低電感在線路上可能發生 LC 共振異音問題。

II.面向大功率電源轉換的電感研發方向

大功率電源轉換（如新能源逆變、工業電源、數據中心 HVAC）追求高功率密度、高效率與高可靠性，需適配中高壓（如 800V）與寬負載範圍。

(a) 高功率密度與拓撲適配

在有限體積內承載大電流（數十至數百 A），適配交錯 PFC、LLC 諧振等拓撲。

i. 結構創新：耦合電感設計簡化多相交錯電路，減少器件數量與損耗；集成磁性元件（如電感 - 變壓器）縮減體積，提升系統集成度。

ii. 材料升級：金屬磁粉芯（如鐵矽鋁、鐵鎳等）與一體成型工藝相結合，平衡飽和磁通密度、損耗與成本，適配中高頻大功率場景。

(b) 低損耗與能效提升

降低空載 / 負載損耗，符合能源效率標準。

i. 材料優化：以非晶合金取代傳統鐵氧體材料用於高頻變壓器，降低損耗 50%以上；粉芯採用梯度功能多層包覆技術，提升導熱與絕緣性能。

ii. 模組化與標準化：目的在降低設計複雜度，提升互換性與可維護性，減少工程師開發難度。

(B)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 架構(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 架構電感，而單價上 TLVR 架構電感為一般電感的 3~5 倍，亦為本公司計畫開發及發展中之產品。

(C)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架構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

115年3月31日，單位：人；%

學歷	人數	百分比(%)
碩士	4	4.82
大學	46	55.42
高中(含以下)	33	39.76
合計	83	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；%

年度 項目	114 年度	115年 第一季
研發費用	74,454	23,187

合併營業收入淨額	2,265,718	471,241
研發費用占營收比率(%)	3.29	4.92

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 架構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 100KHz~200 KHz 以下提高到 500KHz~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 架構電感	伺服器下世代 TLVR 架構產品	伺服器應用
114 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	貼片式一體成型 TLVR 架構電感組裝式 TLVR 架構電感	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。伺服器下世代 TLVR 架構產品	AI Server、伺服器應用
	4	組裝式功率模塊電感	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、車用、多媒體
	5	一體成型雙電感	音頻功放雙電感產品	車用、多媒體
	6	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

(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架構之研發量產。

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)加入泰國電子產業聚落，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；%

年度 銷售地區	113 年度		114 年度	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)
中國大陸	1,074,672	48.84	961,201	42.42
臺灣	735,818	33.44	881,241	38.89
其他	389,750	17.72	423,276	18.69
合計	2,200,240	100.00	2,265,718	100.00

2.市場占有率

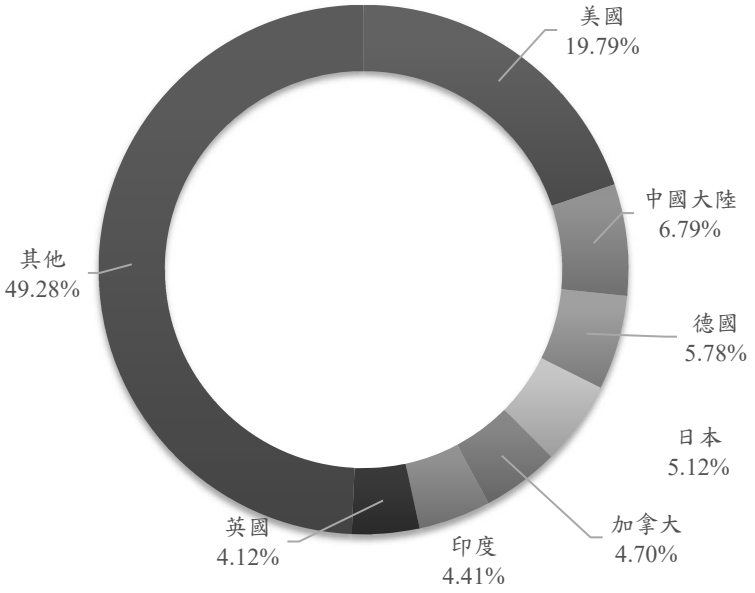
市場占有率

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%。

至 114 年度，隨營收成長至 22.66 億元，且在 PC 與伺服器細分市場表現突出，預估全球市佔率已微幅提升至 0.8%以上

3.市場未來之供需狀況與成長性

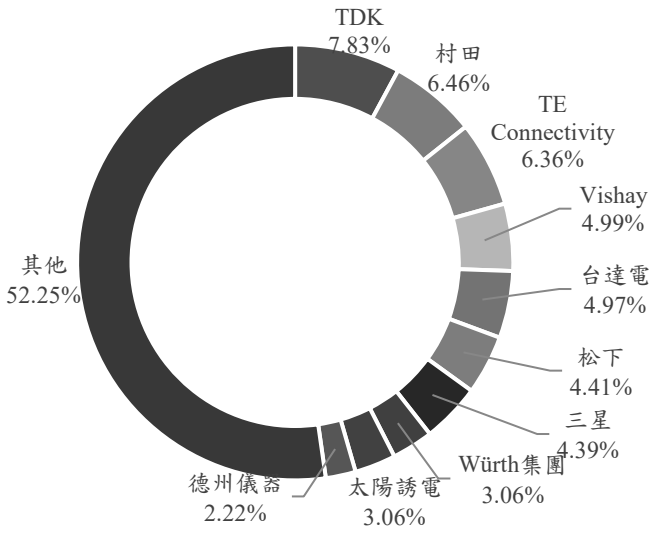
112 年度全球電感市場



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. 高度客製化能力與晶片大廠 Design-in 深度合作

本公司主要客戶涵蓋臺灣 PC 產業之核心品牌商與代工廠，並長期與國際 IC 設計大廠（如 NVIDIA、AMD、MPS 及 Infineon）進行協同設計開發。透過 Design-in 機制，本公司能於產品設計初期即參與電源架構規劃，提供高度客製化之電感解決方案，確保產品與最新晶片平台高度相容。此一合作模式不僅提高客戶轉換成本，也使公司得以優先切入新世代平台（如 AI PC、AI 伺服器），建立技術門檻與長期合作黏著度。

B. 材料配方自主研發與製程垂直整合能力

本公司具備完整之材料科學與製造整合能力，涵蓋磁性粉末配方、製粉、繞線、成型與測試等關鍵製程，已累積近 400 種材料配方及超過 100 種沖壓模具。透過材料端自主掌控，不僅可依應用需求調整磁導率、飽和電流與損耗特性，亦可有效降低對外部供應商之依賴，提升毛利率與產品差異化能力。此外，快速送樣與小批量試產能力，有助於掌握高成長應用市場之設計導入時機。

C. 自動化產線與高階製程技術領先優勢

本公司於蘇州及東莞生產基地全面導入自動化設備，並針對高密度一體成型電感建置全自動化流水線，大幅提升生產效率與品質一致性。在製程技術方面，採用熱壓（Hot Pressing）製程，相較傳統冷壓可縮小體積約25%～30%，並提升磁性材料密實度與電氣性能，特別適用於高功率與小型化需求並重之應用（如 AI PC、伺服器與車用電子）。此製程技術亦形成進入門檻，有助於與同業形成技術差距。

D. 經營團隊經驗、供應鏈管理與區位優勢整合

經營團隊平均具備超過 20 年產業經驗，對於產業循環、技術趨勢與客戶需求具高度敏感度。公司生產據點位於中國長三角（蘇州）與珠三角（東莞）兩大核心製造聚落，鄰近上游原物料供應商及下游電子製造服務廠，形成完整供應鏈生態系。此區位優勢使公司在原料取得、成本控制、交期管理及技術協同開發方面具備顯著競爭力，並提升整體營運韌性。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A.有利因素

(A) 高功率、高效能、小型化驅動產品升級與 ASP 提升

隨AI、5G 與高效能運算需求持續提升，電子產品對電源管理元件之要求趨於高功率、高效率與小型化。本公司高密度一體成型電感透過熱壓製程與新材料應用，在相同規格下可縮小體積約 25%～30%，或於相同尺寸下提升電流承載能力約 1.5 倍，具備明顯性能優勢。此類產品已成功切入 AI PC 與高階筆電市場，有助於帶動平均銷售單價（ASP）與產品附加價值提升。

(B)產品符合 AI 及電動車等科技發展趨勢

AI 伺服器因高功率運算需求，使電感用量較傳統伺服器增加 2 倍以上，且採用高規格 TLVR 架構電感與大功率一體成型電感，單機電感價值約為傳統伺服器之 10 倍。電動車方面，搭載 Level 2 以上 ADAS 系統之車輛，電感需求可達數百顆以上，且隨自動駕駛等級提升持續增加。本公司已逐步切入 AI PC、AI 伺服器及車用電子供應鏈，並積極開發 TLVR 架構電感與高密度扁線電感等產品，持續優化產品組合並提升高毛利產品比重。

(C) 穩健財務體質與全球產能布局支撐成長

本公司 114 年營運表現穩健，EPS 達 8.29 元，具備良好現金流與資本支出能力，可支應未來擴產與技術升級需求。目前積極推動海外產能布局（如泰國廠），導入「China + 1」策略，以提升供應鏈彈性並降低地緣政治風險，同時強化對國際客戶之服務能力。

(D)客戶結構優化與高階應用滲透率提升

隨 AI 與車用市場比重提升，公司客戶結構由傳統 PC 應用逐步轉向高成長、高毛利領域，有助於降低景氣循環波動影響，並提升整體營收品質與獲利穩定性。

B. 不利因素與因應對策

(A) 原料價格波動風險

電感產品主要原料（如銅線與磁性材料）占成本比重高，且受國際原物料價格（如銅價）波動影響顯著。

【因應措施】

持續監控市場行情，靈活調整庫存與採購策略，並與主要供應商（如 P03、P11）建立長期合作關係或簽訂策略性合約，以降低價格波動衝擊。

(B) 國際大廠規模優勢與價格競爭壓力

全球電感市場仍由日系與歐美大廠主導（如 TDK、村田、Panasonic 等），具備規模經濟與品牌優勢。

【因應措施】

本公司聚焦客製化、高效能與高功率應用市場，透過差異化產品（如 TLVR 架構、高密度熱壓電感）避開標準品價格競爭，並強化與客戶之設計綁定關係，建立利基市場地位。

(C) 終端需求波動與產業循環風險

過去 PC 產業曾因庫存調整出現需求波動，顯示終端市場仍具景氣循環特性。

【因應措施】

持續降低對單一產業依賴，積極擴展 AI、車用與工業應用市場，分散營運風險並強化成長動能。

(D) 地緣政治與供應鏈重組風險

國際貿易政策與關稅變動可能影響成本結構與出貨策略。

【因應措施】

推動全球化生產布局，泰國新廠預計於 115 年逐步投產，形成多地生產體系，以提升供應鏈彈性與抗風險能力。

綜合評析

展望 114 年及未來，本公司已由傳統 PC 電感供應商，成功轉型為切入 AI 與車用高階應用之關鍵元件廠。透過「材料自主研發 × 製程技術升級 × 客戶 Design-in 綁定 × 全球產能布局」四大策略主軸，公司不僅強化既有競爭優勢，亦有效掌握新一輪產業升級所帶來之成長契機。在 AI 與電動車長期趨勢帶動下，營運動能與產品價值有望持續提升，逐步朝高附加價值與全球競爭力並重之發展方向邁進。

(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：

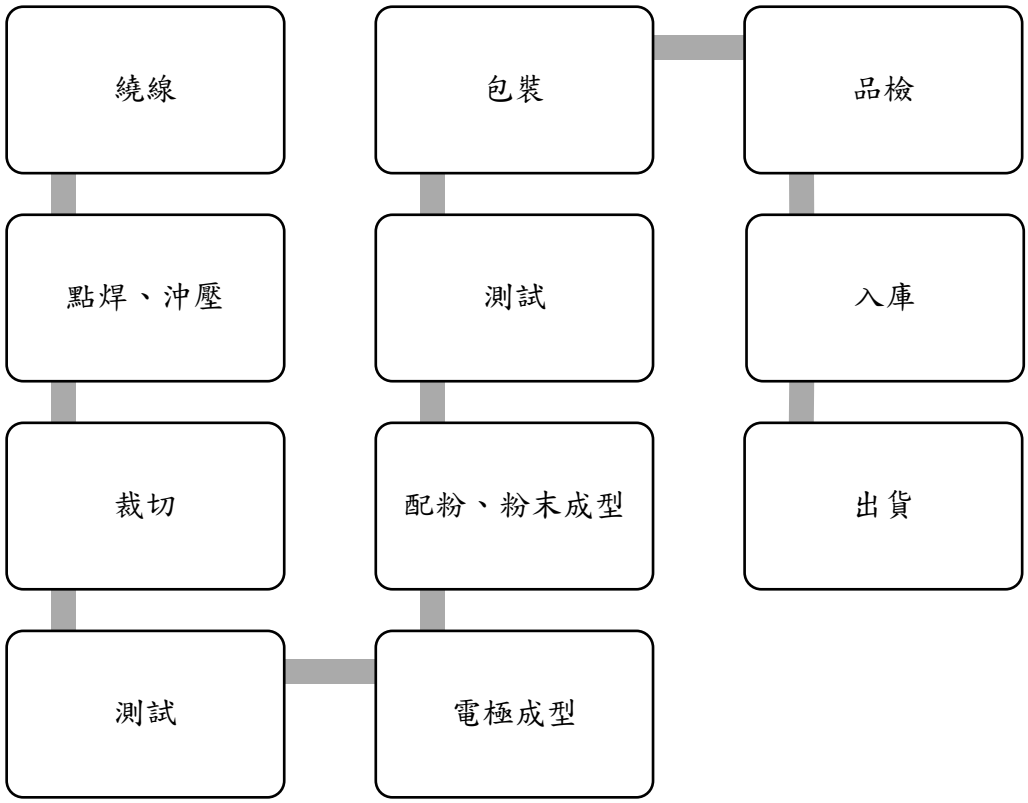
製程工法		特色	
種類	大分類	項目	主要終端應用
繞線式	一體成型式功率電感	一般一體成型電感	主機板、筆電、顯示卡、伺服器及車用等

		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

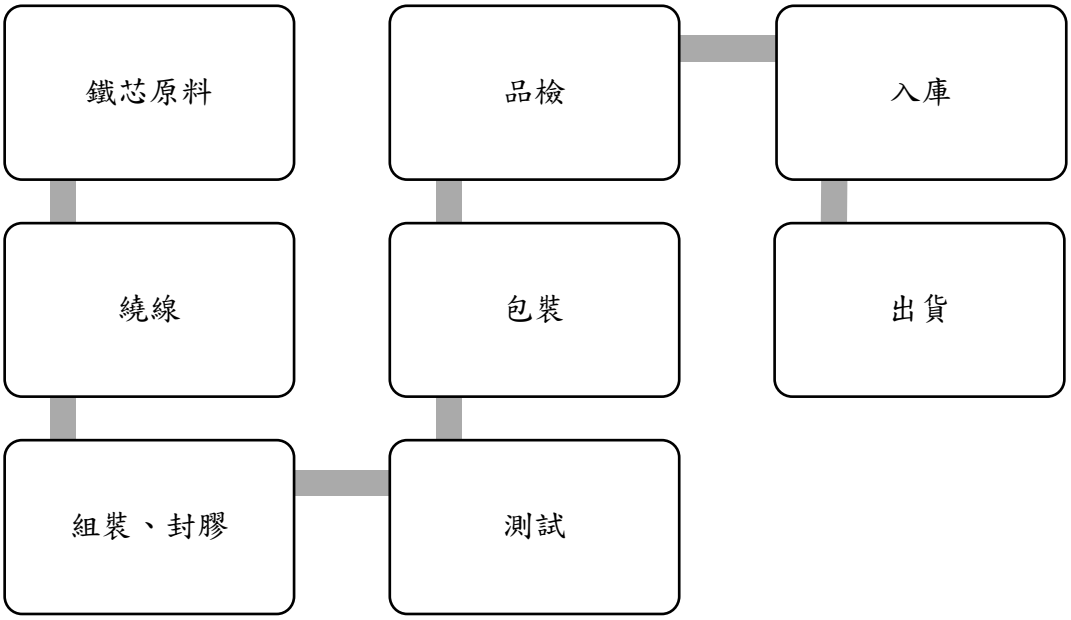
2.主要產品之產製過程

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

	113年度				114年度			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係
1	P01公司	279,486	32.71	無	P01公司	119,155	16.50	無
	其他	574,907	67.29	—	其他	602,894	83.50	—
	進貨淨額	854,393	100.00	—	進貨淨額	722,049	100.00	—

P01 公司係指 P01-1 公司、P01-2 公司等 2 家公司；114 年度進貨金額減少，主係 S04 公司之貼片式一體成型高密度電感訂單於 114 年減少，本公司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

	113年度				114年度			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率%	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率%	與發行人之關係
1	S02公司	351,793	15.99	無	S02公司	469,654	20.73	無
2	S01公司	438,292	19.92	無	S01公司	397,358	17.54	無
3	S04公司	453,771	20.62	無	S04公司	298,049	13.15	無
4	S03公司	252,918	11.50	無	S03公司	211,646	9.34	無
	其他	703,466	31.97	—	其他	889,011	39.24	—
	銷貨淨額	2,200,240	100.00	—	銷貨淨額	2,265,718	100.00	—

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。S02 公司係泛指其集團下 6 家公司。114 年 S02 公司之銷售金額較前一年增加，主係受惠於電競筆電需求提高、推出 AI PC 產品、以及伺服器營收增長，帶動 S02 公司營收成長所致。

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，其次為組裝式功率電感，主要終端應用於主機板及伺服器。S01 公司係泛指其集團下 3 家公司。114 年對 S01 公司之銷售金額較前一年增加，主係受惠於電競市場需求提高、並積極拓展消費市場、企業解決方案及 AIoT 應用，使 S01 公司營收分別成長 17.90%所致。

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。S04 公司係泛指其集團下 8 家公司。114 年銷售金額減

少，主係人工智能 AI 在中國大陸市場銷售受限，導致其整體產量縮減，進而影響本公司對 S04 公司之銷售金額。

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。S03 公司係泛指其集團下 5 家公司。S03 公司列入供應料件品項逐年增加，帶動 S03 公司與本公司之交易金額隨之成長。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

115 年 3 月 31 日/單位：人

年度		113 年底	114 年底	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員工人數	管理人員	62	59	58
	直接人工	496	452	432
	一般職員	253	297	310
	合計	811	808	800
平均年歲		35.50	32.82	35.73
平均服務年資		2.40	2.63	3.65
學歷分布比率	博士	—	—	—
	碩士	2.10%	1.61%	1.88%
	大學/大專	27.62%	32.43%	31.13%
	高中	32.92%	31.56%	32.38%
	高中以下	37.36%	34.41%	34.63%

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	職工福利委員會提供多樣化福利，包含國內外旅遊、節慶禮品、生日禮金及住院慰問金等項目，並透過數位化「電子禮金」模式，提升福利發放效率，更提供同仁靈活自主的運用彈性。
舒適的辦公環境	全面優化辦公空間配置。除煥新裝潢外，針對辦公照明系統進行升級，確保光源分佈均勻、視覺舒適，藉由環境的精進落實同仁視力保健與健康守護，進而營造高效且舒心的工作氛圍。
	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。
	於辦公空間規劃專屬員工休息區與精緻咖啡吧，更領先業界引進高階氫氧水機設備，讓同仁在公務空檔能享有頂級的健康飲水體驗，透過科技化的能量補給，協助夥伴放鬆身心並煥發活力，實現「喝得健康、工作舒心」的幸福職場承諾。
	配置室內簡易運動器材，推廣職場微運動。
	於辦公時段彈性播放輕音樂，以音樂美化辦公空間，並透過聽覺引導，營造和諧且平穩的工作氛圍。
	打造凝聚力強的核心團隊，透過多元化的激勵機制，包含不定期舉辦員工旅遊、聚餐，以及定期辦理慶生會與供應時令新鮮水果等活動。犒賞同仁辛勞的同時，進一步強化員工對組織的向心力與歸屬感。

2.進修及訓練情形

A.派外訓練

同仁外派受訓後，進行內部轉訓，確保新技術與法規資訊的同步傳遞，亦可透過「以教代學」的方式，精進種子人才的歸納整合及簡報表達技巧，達成知識傳承與人才培育的雙贏目標。

B.新人訓練

本公司重視每一位新進夥伴的入職體驗，透過報到當日的新人訓練，引導新人了解公司環境與組織願景，在協助其更快適應新環境的同時，也深化人才對企業使命的認同感。

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不足十年的，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；而臺灣全體員工皆適用勞退新制， 由本公司按每月薪資之6%提繳退休金，存入員工個人退休金專戶。

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、提供安全和健康的工作條件、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 114 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

害蟲防制等。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

本公司致力於構建嚴謹的資安治理體系，架構如下：

(1) 資安專責組織：由資訊部統籌執行資安作業，並設置「資安主管」一名與「資安專責人員」一名。

(2) 治理運作與報告：資訊部於 114 年 12 月 26 日向董事會報告 114 年資安風險架構、資安政策、資安相關風險評估結果及相關措施執行結果，以及 115 年資訊資訊安全推動規劃，由董事會指導資安發展方向。

(3) 稽核機制：內部稽核單位每年至少執行一次資通安全管理查核，針對缺失要求即時改善，查核結果與改善追蹤定期提交董事會。

2.資通安全政策

為落實資通安全攻策，本公司訂定以下政策目標與指導原則：

(1) 資產防禦：建立資訊資產清冊，依重要性分級並落實存取控制與加密防護。

(2) 持續營運：定期進行年度核心系統災難復原演練（DRP），確保關鍵業務在資安事件發生時可快速恢復。

(3) 聯防應變：積極加入資安資訊分享與分析中心，已加入 twcertcc、台灣資安主管聯盟等聯防組織，獲取最新威脅情資，強化預警機制。

(4) 全員防護：推動全體員工資安宣導與電子郵件社交工程演練，將資安意識納入企業文化。

(5) 適法合規：嚴格遵循個人資料保護法及相關資通安全法規，確保合規經營。

3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源

本公司透過多元化資源投入，確保資通安全管理系統之有效性：

(1) 人員配置：設置資安主管一名與資安專責人員一名，專責資安事件調查與回應、威脅情報分析、風險與漏洞管理、資安意識訓練及資安新技術暨架構的評估和導入等。

專業訓練：資安主管及專責人員 114 年合計接受超過 16 小時專業資安訓練時數。

(2) 教育訓練：新進員工全數完成資訊安全職前教育訓練；全體員工每年實施二次資安防護及個資保護教育宣導公告及不定期進行最新資安樣態宣達；114 年資訊安全教育訓練計 53 人次。

(3) 管理會議：每半年定期召開管理會議，檢視資訊安全政策適用性及所對應的防護措施，並每年向董事會報告一次資安管理成效及相關措施執行結果。

(4) 網路安全：佈署次世代防火牆、入侵防護系統（IPS）及網路交換器分段隔離。透過垃圾郵件防護及威脅防護模組平均每日成功攔截 60 封垃圾郵件及威脅郵件。

(5) 終端與系統：導入 EDR 端點防護、VM 虛擬化備份系統及雙因素認證（MFA/VPN）。透過防毒端點防護及行為分析模組成功攔截端點威脅事件 3 次。

(6) 資產監控：建立伺服器與核心設備之監控系統，資產監控覆蓋率達 100%。

(7) 演練實績：每年定期辦理全集團社交工程演練及核心系統異地備份還原演練。114 年以提昇員工資安意識共進行二次社交工程演練，偽裝寄送擬真釣魚郵

件演練及設定演練目標，強化對釣魚郵件或偽冒信件的警覺性，計 106 人次參與。

(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：

經查本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未發生重大資通安全事故，亦無因資安事件造成營運損失或影響之情事。

七、智慧財產管理計畫

(一)智慧財產管理計畫

1. 專利

本公司由總經理室進行權利相關文件之保存及造冊。配合公司產品的生產、製造及銷售，有效地維護及運用於各國的專利佈局，以各國專利權強化公司於全球市場競爭優勢。另結合公司獎勵措施，帶動公司產品、技術的研發與創新，並聘任專業之專利事務所協助專利檢索並提出智慧財產權申請文件。

2. 商標

品牌經營為公司永續發展的無形資產，而商標則是用以讓產品之品牌名稱與圖樣受到法律保障。本公司依產品行銷所需，於各銷售區域進行商標註冊及維護，並由專人管理及維繫，以確保公司商標權益，也同時保持產品之市場辨識度。

3. 營業秘密保護與管理

為使公司之技術文件、圖面或商業、財務資訊能獲得妥善適切之保護，以維護公司研發成果與競爭力，並使相關人員執行職務時對相關保密規定能有所遵循，本公司已訂定「營業秘密與技術資料保密管理辦法」。本公司於新進人員報到時所進行訓練課程中列入營業秘密之保密宣導，重要文檔及個人的帳號密碼應落實保管責任；所有員工於新到任時，都必須簽署「保密暨競業禁止合約書」，務求員工確實遵守對公司機密資訊之保密責任。

(二)執行情形

1.本公司於 2021 年制定並公告「智慧財產權管理辦法」。

2.本公司已將智慧財產相關事項已提報 2025 年 12 月 26 日董事會進行報告。

3.2025 年管理計畫與執行情形：

(1) 相較於 2024 年，2025 年新增專利共 17 件。

(2) 截至 2025 年底止，本公司所有智慧財產權成果如下：

A. 已取得專利權共計 58 件。

B. 已取得商標權共計 67 件。

(3) 持續透過內部教育宣導，強化公司員工對智財與營業秘密保護的意識。2025 年本公司已完成新進人員保密規定宣導共 34 人次。

八、供應鏈管理

(一)供應鏈策略

供應鏈的有效管理為提升組織競爭力之關鍵因素之一。本集團除兼顧傳統之品質、技術、成本、交期及服務等評估面向外，亦積極導入永續管理思維，持續強化供應鏈整體營運韌性與競爭優勢。

三集瑞集團秉持永續經營理念，透過建立完善之供應鏈評鑑與管理機制，鼓勵供應鏈夥伴確實遵循相關規範與要求，並落實 ESG（環境保護、社會責任及公司治理）之實踐，包括環境保護、人權維護及商業道德遵循等面向。

藉由與供應鏈夥伴建立長期合作關係，共同推動永續發展目標，致力打造具備高度韌性、永續性及競爭力之供應鏈體系，實現企業與供應商互利共榮之永續價值。

(二) 關鍵原物料風險管理策略

本集團透過系統化之風險鑑別與定期評估機制，針對關鍵原物料進行風險分析與管理，協助供應商及早因應潛在風險並提出改善對策，以降低供應中斷之可能性，進而強化整體供應鏈之穩定性與永續性

關鍵原物料風險與因應措施

主原物料	風險類型	應對措施
鐵芯	1. 品質風險 2. 交期風險	1. 導入第二及第三供應商機制 2. 簽訂長期合約以穩定供應與價格
粉末	1. 仰賴代理商供應，存在船期延誤風險 2. 國際金屬價格波動	1. 開發多元供應來源或替代材料 2. 簽訂長期合約以穩定供應與價格
電極片	1. 國際重金屬價格波動 2. 品質風險	1. 建立安全庫存以穩定供貨 2. 導入多供應商或替代方案
漆包線	國際重金屬價格波動	建立安全庫存並適時調整採購策略

(三)供應鏈管理

為確保供應鏈具備穩定品質、可靠交期、合理成本與靈活應變能力，同時符合 ESG 的永續治理要求，提升供應鏈永續管理、降低營運風險並確保產品品質，三集瑞集團建立供應商評選、稽核、管理與持續改善的制度，提升供應商遵循環境保護、職業安全衛生及勞動人權、勞動人權及企業治理等國際標準，以共同創造永續且互利共榮的供應鏈。

環境保護	職業安全衛生	勞動人權	企業治理
供應商須符合或優於本地法規與國際標準之環境管理要求，包括但不限於： 1. 建置或維持 ISO 14001 或同等的環境管理系統。 2. 禁止使用 RoHS、REACH 等相關法規所限制或禁用之化學物質。 3. 積極降低能源消耗與溫室氣體排放，鼓勵提供碳足跡資訊或環境友善產品。 4. 廢水、廢氣及廢棄物須依規定處理，不得非法排放。 5. 需具備危害物質管理制度，並提供完整的物質安全數據（如 SDS）。 6. 落實污染預防措施，定期進行環境績效監測。	供應商須為員工提供安全健康的工作環境： 1. 建置 ISO 45001 或同等職安衛管理系統（鼓勵持證）。 2. 定期進行職安衛風險辨識與危害評估。 3. 為員工提供必要的個人防護設備（PPE）。 4. 建立機台設備安全使用制度與教育訓練。 5. 設置緊急應變措施（消防、化學品洩漏、急救機制）。 6. 發生重大職災須於 24 小時內通報並提出改善措施。	供應商應尊重基本人權，遵守國際勞工組織（ILO）與相關法令要求： 1. 禁止職場歧視，保障平等就業機會。 2. 薪資依標準按時給付。 3. 加班需申請並符合法定工時規定。 4. 提供勞動契約，禁止扣押證件或收取押金。 5. 應建立申訴機制，保障匿名與免受報復。	供應商須符合商業倫理與法令規範： 1. 禁止賄賂、回扣、洗錢與任何不當利益。 2. 不得進行仿冒、虛偽陳述或不實標示。 3. 應妥善保護本公司之機密資料與智慧財產權。 4. 須遵守稅務、貿易管制與進出口法規。

供應商稽核與評鑑內容（含 RBA 稽核）

為強化供應鏈管理並落實永續發展，本集團建立完善之供應商稽核與評鑑制度。除例行性稽核外，本集團於 2025 年正式將 RBA 責任商業聯盟行為準則納入供應商管理規範，要求供應商簽署合規承諾，並針對勞工、人權、環境、道德及管理系統等面向進行評估，確保合作夥伴共同遵循國際永續標準。

年度	廠區	供應商稽核	供應商自評	RBA 稽核	完成率 %	評核結果 A 級	評核結果 B 級
2024 年	東莞廠	26	52	-	100%	77	1
	蘇州廠	10	20	-		19	11
	合計	36	72	-		96	12

年度	廠區	供應商稽核	供應商自評	RBA稽核	完成率%	評核結果A級	評核結果B級
2025年	東莞廠	31	31	26	100%	57	5
	蘇州廠	20	12	20		27	5
	合計	51	43	46		84	10

114年度供應商稽核發現主要缺失事項與改善行動

缺失事項	改善行動
員工的教育訓練執行不到位	已要求廠商管理代表組織培訓，且需落實考核制度，確保員工能完全勝任自己的工作崗位。
機台狀態標示欠缺	已要求廠商購置機器設備狀態標示牌。
生產現場SOP及相關作業資料不完善	實際每個工序都有制定SOP或作業檔，但未懸掛在作業現場，已在稽核現場予以糾正，將SOP等資料掛置在作業現場，讓員工有依可循。
針對5S專案推行	重新整改培訓，SQE再次現場確認有執行，可關閉。
現場執行與檔定義差異專案	開不符合專案，請廠商修改完善再次現場確認OK後關閉。
HSF清單無有效期管控	廠商修訂檔增加HSF有效期管控提前預警1個月，修訂文件已確認可關閉。

九、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

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			
					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
	三積瑞蘇州	蘇州索特斯建築工程有限公司	114/1/11~ 114/3/15	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
	三積瑞蘇州	蘇州索特斯建築工程有限公司	114/1/11~ 114/3/15	廠房配電工程	無
	三積瑞蘇州	蘇州江工建築工程有限公司	114/10/20~ 115/2/20	電力增容合同	無
	三集瑞泰國	聯泰國際（泰國）有限公司	115/1/26 起， 至雙方約定契約終止時	廠房建設工程	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
	三集瑞塞席爾台灣分公司	玉山銀行	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
			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
		彰化銀行	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	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
流動資產合計	2,511,261	2,033,569	(477,692)	-19.02
不動產、廠房及設備	999,472	1,883,384	883,912	88.44
其他資產	461,041	533,766	72,725	15.77
資產總計	**3,971,774**	**4,450,719**	478,945	12.06
流動負債合計	920,904	1,322,720	401,816	43.63
非流動負債合計	164,201	143,520	(20,681)	-12.59
負債合計	**1,085,105**	**1,466,240**	381,315	35.12
股本	500,000	500,000	0	0.00
資本公積	1,202,283	1,202,283	0	0.00
保留盈餘	1,155,705	1,270,216	114,511	9.91
其他權益	28,681	11,980	(16,701)	-58.23
權益合計	**2,886,669**	**2,984,479**	97,810	3.39

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. 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，以及新購泰國建廠用土地所致。
2. 流動負債增加，主係配合營運需求，增加短期借款支應。
3. 其他權益減少，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	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
營業收入	2,200,240	2,265,718	65,478	2.98
營業成本	1,285,173	1,354,351	69,178	5.38
營業毛利	915,067	911,367	(3,700)	-0.40
營業費用	370,870	353,493	(17,377)	-4.69
營業淨利	544,197	557,874	13,677	2.51
營業外收入及支出	129,607	(45,230)	(174,837)	-134.90
稅前淨利	673,804	512,644	(161,160)	-23.92
所得稅費用	158,181	98,133	(60,048)	-37.96
稅後淨利	515,623	414,511	(101,112)	-19.61

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. 營業外收入及支出減少，主係本公司銷售以美元為計價單位，因美元貶值致產生外幣兌換損失所致。
2. 稅前淨利減少，係因美元貶值導致兌換損失所致。
3. 所得稅費用減少，係因稅前淨利減少所致。
4. 稅後淨利減少，係因美元貶值導致兌換損失所致。

(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	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
營業活動之現金流入	504,841	585,613	80,772	16.00
投資活動之現金流出	(477,613)	(1,055,518)	(577,905)	(121.00)
籌資活動之現金流入	366,429	159,266	(207,163)	(56.54)
變動分析： 1. 營業活動之現金流入增加，係應收帳款持續回收所致。 2. 投資活動之現金流出減少，主係安排擴產及新增泰國土地所致。 3 籌資活動之現金流入減少，係因前一年度有辦理現金增資所致。				

(二)流動性不足之改善計畫

本公司 114 年度稅前淨利為 512,644 仟元，業務處於成長獲利階段，且 114 年度營業活動為淨現金流入 585,613 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
717,589	616,607	(424,018)	910,178	—	—
115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616,607仟元，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424,018仟元，包含發行公司債現金流入1,010,000仟元，以及除擴充泰國生產基地以及三積瑞蘇州機器設備等資本支出為1,123,888仟元外，尚包含發放現金股利及償還銀行等現金流出所致。					

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，本公司已於 114 年 3 月 13 日及 115 年 1 月 30 日董事會分別決議通過額度美元 2,500 萬元內評估投資設立泰國子公司及規劃取得土地，以及額度美元 3,000 萬元以內興建廠房及取得機器設備。

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	114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	962,584	425,906	投資控股	營運狀況良好	不適用
Apec	419,696	44,193	投資控股	營運狀況良好	不適用
Wonstar	33,548	30,467	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	332,659	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	43,874	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	31,301	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	(2,220)	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
三集瑞泰國	244,301	(324)	製造及銷售一體成型式功率電感及組裝式功率電感	三集瑞泰國尚處投資初期，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日及115年1月30日董事會分別決議通過額度美元2,500萬元內評估投資設立泰國子公司及規劃取得土地，以及額度美元3,000萬元以內興建廠房及取得機器設備，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 113 年度及 114 年之利息收入分別為新臺幣(下同)15,237 仟元及 12,495 仟元，占當期合併營業收入淨額比重分別為 0.69%及 0.55%；利息支出分別為 17,451 仟元及 11,135 仟元，占當期合併營業收入淨額比重分別為 0.79%及 0.49%，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

	113 年度	114 年度
兌換利益(損失)淨額(A)	114,002	(56,669)
營業收入(B)	2,200,240	2,265,718
占營業收入比例(A/B)	5.18%	2.50%

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，主要收款幣別為美元，113 及 114 年度之兌換利益（損失）分別為 114,002 仟元及（56,669）仟元，113 年度兌換利益較高，主係美元兌換新臺幣匯率從 113 年初 30.865 元持續上升至年底 32.785，而 114 年度呈現兌換損失，則係在第二季美元一度大貶，以致於本公司單季呈現兌換損失 189,943 仟元所致。

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：

A.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。

B.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	製程類別	應用說明	應用面
1	微型化一體成型電感	配合高集成式PMIC IC電源方案，有效縮小設計面積，提高功率密度	AI NB、無人機、網通、穿戴式裝置
2	大功率銅片式一體成形電感	因應CPU和GPU供電日益增加的大電流與高動態負載需求，將一體成型電感的繞組由傳統繞線式進化到銅片，以降低銅損，提高效率。	AI Server、PC
3	一體成型模塊電感	配合IC方案商開發一體成型電感，採用新的製程將電源方案中信號傳輸與功率轉換集成化，有效提升功率密度，降低設計難度。	MB、AI Server、伺服器、AI GPU
4	HVDC大功率電源組裝式磁性元件	針對800V DC電壓大功率電源應用，開發高絕緣耐壓的功率型磁性元件：PFC電感、變壓器。	HVDC Power、BBU
5	一體成型抗噪電感	為解決新世代密集功率電感所衍生的LC共振效應，透過優化材料與製程，開發一體成型抗噪電感。	MB、伺服器、顯示卡
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

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，115 年預計投入新臺幣 87,922 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，本公司已於 114 年 3 月 13 日及 115 年 1 月 30 日董事會分別決議通過額度美元 2,500 萬元內評估投資設立泰國子公司及規劃取得土地，以及額度美元 3,000 萬元以內興建廠房及取得機器設備。

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 113 及 114 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 32.71%及 16.50%，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 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%。而 114 年度之前二大銷售客戶為 S02 公司及 S01 公司，分別為 20.73%及 17.54%

各年度雖有單一對象銷售金額占比達 20%以上，然 S01 及 S02 公司均為全球 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，上述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、筆電及伺服器等，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、特別記載事項向下之「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.	美元 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.	美元 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.	美元 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	美元 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	美元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	美元 6,500 仟元	越南	100%
Trio Electronics (Thailand) Company Limited (以下簡稱：三集瑞泰國)	114/05	170/72, Ocean Tower 1 Building, 23rd Floor, Soi Sukhumvit 16, Khlong Toei Sub-district, Khlong Toei 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	董事長暨總經理	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：114 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	2,179,105	3,039	2,182,144	0	(219)	425,906	註 2
Apec	USD 1,000,000	729,833	9,145	720,688	0	(48)	44,193	註 2
Wonstar	USD 1,000,000	120,398	799	119,559	0	(51)	30,467	註 2
三集瑞塞席爾	USD 500,000	1,864,679	975,813	888,866	2,104,208	470,994	332,659	註 2
三積瑞蘇州	USD 13,000,000	1,497,795	859,443	638,352	1,151,870	39,957	43,874	註 2
東莞德泰利	HKD 8,000,000	339,771	246,010	93,761	487,300	34,927	31,301	註 2
三集瑞越南	USD 6,500,000	200,656	147	200,509	0	(2,220)	(2,220)	註 2
三集瑞泰國	THB 249,025,000	762,028	512,874	249,154	0	(117)	(324)	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114年度(自114年1月1日至12月31日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報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

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。		司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。」

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論及或表明之事項、臨時動議或原議案之修正案，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原議案之修正案，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會計年度終了後為之。 2.公司前三季或前半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而以發行新股方式為之時，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，出席股東表決權過半數同意為之。出席股東之股份不足前述定額者，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	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制，未採行每季或每半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
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

三集瑞科技
235038 新北市中和區連城路268號14樓之9
TEL: +886-2-8227-9268 Fax: +886-2-82279269
https://www.trio.com.tw