

股票代號：3357



西北臺慶科技股份有限公司

一一〇年度

年報

查詢本年報網址：<http://newmops.twse.com.tw>

中華民國一一一年五月二十日 刊 印

一、發言人、代理發言人、姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人：謝明良

職稱：總經理

電話：(03)464-1148

電子郵件信箱：m_l_hsieh@tai-tech.com.tw

代理發言人：李勇賜

職稱：營業協理

電話：(03)464-1148

電子郵件信箱：jefflee@tai-tech.com.tw

二、總公司、分公司工廠地址及連絡電話

總公司及工廠地址：桃園市楊梅區幼四路1號

電話：(03)464-1148

分公司：無

三、股票過戶機構名稱、地址、網址及電話

名稱：兆豐證券股份有限公司

地址：台北市忠孝東路二段95號1樓

網址：www.megasec.com.tw

電話：(02)2327-8988

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：李燕娜、吳偉豪

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：桃園市桃園區中正路1092號30樓

網址：www.pwc.tw

電話：(03)315-8888

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：不適用

六、公司網址：www.tai-tech.com.tw

目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介.....	6
一、設立登記日期.....	6
二、公司沿革.....	6
參、公司治理報告.....	10
一、組織系統.....	10
(一)組織結構圖.....	10
(二)各主要部門所營業務.....	11
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	12
(一)董事及監察人資料.....	12
(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	19
(三)最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	22
(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性.....	28
三、公司治理運作情形.....	29
(一)董事會運作情形.....	29
(二)審計委員會運作情形.....	32
(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因.....	34
(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形.....	39
(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.....	42
(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.....	49
(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章，應揭露其查詢方式.....	51
(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊.....	51
(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項.....	52
(十)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形.....	53
(十一)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.....	53
(十二)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.....	56
(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形.....	56
四、簽證會計師公費資訊.....	56
(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之比例為四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容.....	56
(二)更換會計師事務所且更換年度所支付審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因.....	56
(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因.....	56
五、更換會計師資訊.....	56
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.....	56

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	56
(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形.....	56
(二) 股權移轉資訊.....	58
(三) 股權質押資訊.....	58
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	58
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.....	59
肆、募資情形.....	60
一、資本及股份.....	60
(一) 股本來源.....	60
(二) 股東結構.....	61
(三) 股權分散情形.....	61
(四) 主要股東名單.....	62
(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘及股利資料.....	62
(六) 公司股利政策及執行狀況.....	62
(七) 本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響.....	63
(八) 員工、董事及監察人酬勞.....	63
(九) 公司買回本公司股份情形.....	63
二、公司債(含海外公司債)發行情形.....	63
三、特別股辦理情形.....	63
四、參與發行海外存託憑證之發行情形.....	63
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	63
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	64
七、資金運用計畫執行情形.....	64
(一) 計畫內容.....	64
(二) 執行情形.....	64
(三) 效益評估.....	64
伍、營運概況.....	65
一、業務內容.....	65
(一) 業務範圍.....	65
(二) 產業概況.....	66
(三) 技術與研發概況.....	71
(四) 長、短期業務發展計劃.....	77
二、市場及產銷概況.....	79
(一) 市場分析.....	79
(二) 產品之重要用途及產製過程：.....	83
(三) 主要原料之供應狀況.....	85
(四) 主要進銷貨客戶名單.....	85
(五) 最近二年度生產量值表.....	86
(六) 最近二年度銷售量值表.....	86
三、最近二年度從業員工人數.....	86
四、環保支出資訊.....	87
(一) 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明.....	87
(二) 防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益.....	89

(三) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過.....	93
(四) 最近二年度截至年報刊印日止，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.....	93
(五) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出.....	93
五、勞資關係.....	93
(一) 列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形.....	93
(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實.....	94
六、資通安全管理.....	95
七、重要契約.....	98
陸、財務概況.....	99
一、最近五年度簡明財務資料.....	99
二、最近五年度財務分析-我國財務會計準則.....	103
三、最近年度財務報告之審計委員查報告.....	107
四、最近年度財務報告：.....	108
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告：.....	108
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響.....	108
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	109
一、財務狀況.....	109
二、財務績效.....	109
三、現金流量.....	110
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	111
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.....	111
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項.....	111
(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.....	111
(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.....	112
(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用.....	112
(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.....	113
(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施.....	113
(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施.....	114
(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施.....	114
(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施.....	114
(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施.....	114
(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.....	114
(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施.....	114

(十二)訴訟或非訟事件.....	114
(十三)其他重要風險及因應措施.....	115
七、其他重要事項.....	115
捌、特別記載事項.....	116
一、關係企業相關資料.....	116
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	119
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	119
四、其他必要補充說明事項.....	119
玖、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二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	119

附錄一：一一〇年度財務報告

壹、致股東報告書

一、一一〇年營業報告

各位股東女士、先生大家好!

一一〇年全年，雖仍受疫情的影響，但產業關注的領域，已由疫情衝擊下衍生的居家辦公生活相關題材主導，逐漸轉向科技創新應用所帶來的成長，例如高速連網、高速運算、5G、物聯網及未來車等。雖然全年終端客戶受IC晶片缺料，以及供應鏈長短料效應狀況不斷，影響電子產品出貨；但公司仍把握各應用領域的需求提升，以四大核心產品-「積層晶片電感與磁珠」、「繞線電感」、「一體成型功率電感」、「共模濾波器及網路變壓器」，各產品線不同程度的產能擴充因應，在客戶需求快速提升的同時，發揮效益；特別在部分新產品如「分離式網路變壓器」、「車規一體成型功率電感」等，歷經數季在客戶端的布局成果發酵，成長更為明顯，使得一一〇年全年無論在營收或獲利方面，延續一〇九年的成果，再度創下歷史新高。

公司一一〇年的合併營收達新台幣6,165,281仟元，較一〇九年的新台幣4,478,004仟元，成長了37.7%。合併產品毛利達新台幣2,135,564仟元(毛利率34.6%)，較一〇九年合併產品毛利新台幣1,459,493仟元(毛利率32.6%)成長了46.3%。而一一〇年，本業的營業利益為新台幣1,330,196仟元(營業利益率21.6%)，較一〇九年的營業利益新台幣889,534仟元(營業利益率19.9%)成長了49.5%。一一〇年稅後淨利達新台幣1,197,065仟元，較一〇九年的734,671仟元，成長了62.9%。一一〇年的稅後基本每股盈餘為12.08元；較一〇九年的稅後基本每股盈餘8.07元明顯成長。

一一〇年，西北臺慶公司的產品營收，晶片類產品占營收比重的17.06%；而線圈類產品占營收比重為63.86%；網路變壓器類產品占營收比重的18.54%；其他產品類則為0.54%。而產品主要銷售的應用市場，電腦相關約占35%；消費性電子相關約占12%；通訊電子約占30%；車用電子市場約占17%；其他市場(含電源管理、安防、工控...)約占6%。一一〇年主要產品線的表現，摘要如下：

1. 晶片類產品

一一〇年全年，積層晶片產品線，除第四季因Omicron疫情升溫，終端客戶也因缺IC晶片、及季節性控管庫存等不確定因素的影響，出貨量明顯下滑之外；前三季終端需求強勁，出貨量及產線稼動率高，全年出貨量約為203億顆，較一〇九年全年的出貨量179億顆，成長13.4%。

2. 線圈類產品

(1)精密繞線電感

一一〇年此類產品成長較為明顯的市場為應用於網通及面板產品之封膠式薄型功率電感、應用於各類電源管理及PS5等遊戲機的自動化穿線SMT繞線式耐大電流磁珠。精密繞線電感產品除第四季需求明顯下滑之外，前三季訂單熱絡，產線幾乎滿載運作，全年出貨量達19.69億顆，較一〇九年全年的出貨量

17.26億顆，成長了14.1%。

(2)一體成型式功率電感

一一〇年全年，一體成型式功率電感產線，稼動率仍然維持高檔；各尺寸產品之出貨量均明顯成長，特別是應用於筆記型電腦、車用電子等終端應用市場成長較明顯。全年度出貨量為10.24億顆，較一〇九年成長36.9%。為公司營收占比最高的產品線。

(3)共模濾波器

一一〇年，公司的共模濾波器元件應用於各消費型產品的高速網路介面接口，如 HDMI2.1、USB3.0/3.1等；也廣泛應用於車用電子各模組介面接口之共模雜訊的濾除。因終端市場需求熱絡，訂單明顯增加。此類產品於一一〇年，全年出貨量為8.95億顆，相較於一〇九年的7.14億顆，成長了25.4%。

3. 網路變壓器產品

網路變壓器主要應用於網通市場，於一一〇年前三季市場需求強勁，且公司的產能逐月增加，貢獻營收；但於第四季，雖網通市場的需求仍然熱絡；但因部分網通晶片缺料，影響部分終端網通廠客戶的拉貨動能，銷售實績下滑。此類新型態產品，在網通設備的應用上，取代傳統手工製造的網路變壓器模組的趨勢，越來越明顯，在公司積極擴產滿足終端客戶的需求下，雖第四季訂單稍減，但全年度的出貨量達28.50億顆，較一〇九年全年出貨量為10.35億顆大幅成長175.4%，為公司所有產品線中，成長幅度最大的產品。

一一〇年西北臺慶公司在產品開發方向，以近期成長市場的應用需求為主，聚焦於小型化耐大電流積層晶片磁珠、低損耗高效能功率電感、車用共模濾波器等。主要開發的成果如下：

1. WCM1513/1211/9070 高耐電流共模濾波器自動化生產量產。
2. TVMP/TTMA/TTMP 直立式及雙線式合金型高耐電流電感開發完成。
3. 小型化晶片型耐大電流磁珠HFZ1005/1608系列開發完成。
4. 小型化繞線型耐大電流電感AHP160808系列開發完成。
5. HPC-BMV系列車用電感系列開發完成。
6. 同軸電纜資料及供電共用(Power Over Coaxial) APO2012/3225/4532系列開發完成。
7. 車用ACM3225F2DV耐溫150度系列完成。
8. 車用通訊最高規OA1000用ACM3225共模濾波器開發完成。
9. BCM3225 系列 平衡-不平衡轉換器開發成功。
10. 車用高可靠度低損耗功率電感MMIM4030GV開發完成。

二、一一一年度營業計劃

展望一一一年，不在原本預期的烏俄戰爭爆發以及中國大陸因Omicron病毒肆虐疫情重燃，年初有所緩解的全球供應鏈困境再度惡化，恐將進一步威脅全球經濟成長，並加速通膨。比起一一〇年，我們面對的不確定因素更多。

但是，進入後疫情時代，全球企業加速投入數位轉型，且消費者對於寬頻網路的需求持續提高、網路服務商加速投入大型資料中心的建置，使得網通設備、資料中心及伺服器等相关產品，成長力道相對優異。且隨著各國陸續訂定碳中和的目標，針對電動車提供相關的獎勵與補助，促使全球各大車廠陸續將電動車列為重點發展項目，進一步推升全球電動車在市場銷售規模。因此，我們也相信嶄新的成長機會也會是過去幾年所少見的，預期將帶動未來被動元件產業的成長契機。

西北臺慶公司將把握此成長的契機，發揮核心能力，除持續強化業務及市場開發之外，更將致力於新產品的開發及推廣，為未來公司的持續成長，奠定穩固的基礎。一一一年西北臺慶公司擬定的工作重點如下：

1. 各產品產線工作重點

(1) 晶片類產品

111年此類產品之工作重點，除持續維持已建立的競爭優勢，包括多元的應用市場、高市佔率及優異的成本結構等，並持續於市場推廣技術層次及毛利率較高的微縮尺寸產品；開發並推廣完整電性系列中小尺寸耐大電流積層晶片磁珠，提升晶片類產品的獲利。並持續透過關鍵製程設備升級，將月產能維持每月20億顆。

(2) 線圈類產品

a. 精密繞線電感

主要應用於網通、面板、消費性電子及車用電子市場的封膠式薄型功率電感，屬於大宗規格品，一一一年暫無擴產計畫，以現有產能服務客戶的需求。營運策略將聚焦於產品線的成本、良率及品質的控管，總月產能將維持每月1.1億顆。單繞線鐵氧體及陶瓷電感、繞線低頻天線等產品，亦屬於大宗規格品，主要應用市場如消費性電子、TWS無線耳機、無線通信、網通市場、物聯網應用、及車用電子等，均為近來成長快速的應用市場。一一一年此類產品將保有月產能2千5百萬顆，彈性調配，以滿足客戶的需求。公司近年來自行設計開發的自動化穿線SMT繞線式耐大電流磁珠，由於自動化生產，產出效率高，品質穩定，適合取代市場上主流的手工穿線式磁珠，終端客戶需求逐年成長，一一一年每月產能至少4千5百萬顆，並視客戶需求加大產能。

b. 一體成形式功率電感

此類產品集中於泗洪廠生產，近年來積極朝薄型化、低電阻、低損耗、高電感值、耐高溫、能量轉換效率高等方向，開發高附加價值產品，主攻車用電子及高階消費性電子產品。一一一年產品線的營運策略，因訂

單需求仍然看好，仍將以全力滿足客戶的訂單需求為目標，總月產能暫時維持1億顆，並視客戶需求及新市場，如記憶體模組DDR5的量產需求，加大產能；同時加速TMPF、TMIM、MMIM、THFD等系列，特殊製程新產品的開發與市場推廣及承認，以期擴充此類差異化產品的市占率，提高營業額與獲利率。

c. 共模濾波器

此類產品，近年來於市場上，面臨積層印刷式共模濾波器的競爭，公司對於此類產品的營運策略，已轉往高階終端應用市場作布局，包括(i).高速信號連接界面USB3.1/USB4.0 / HDMI2.1應用的雙線共模濾波器。(ii).車用電子專用之共模濾波器。(iii)耐大電流共模濾波器。經由上述策略的調整，近年來此類產品占公司整體營收雖然下降，但訂單均以高單價、高毛利率的產品為主。一一一年此類產品線，因客戶需求明顯成長，產能將提升至每月6千5百萬顆。

(3) 網路變壓器產品

一一〇年因持續受疫情影響，網通客戶對於此類新型態網路變壓器接受度越來越高，因而使得此類產品出貨量及營業額均大幅成長。一一一年的工作重點，「電容式網路變壓器」將著重在量產產能的提升，以滿足客戶的訂單需求；並持續在終端客戶的推廣，持續布局「電感式網路變壓器」於高階產品的應用方案，著眼客戶端未來產品的認證工作。一一一年此類產品的分離式的網路變壓器解決方案，元件的月產能將超過3億8千萬顆。模組的需求則保持穩定的1百萬顆月產能。

2. 新產品開發計畫

- (1) 高耐溫(155度)高導磁率鎳鋅材料開發或導入。
- (2) 超低損耗鐵系合金粉末開發。
- (3) 微小型化網路通訊模組開發。
- (4) WCM5550高耐電流共模濾波器自動化生產量產。
- (5) 電動車充電用THFD高耐電流電感開發。
- (6) 車用通訊最高規OA1000第二版用ACM3225共模濾波器。
- (7) 車用高可靠度低損耗功率電感MMIM5030等系列開發。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

就外部競爭環境而言，身處瞬息萬變的電子業，西北臺慶數十年一路走來，始終都在積極應對各種挑戰，藉由風險之鑑別與調適策略，靈活掌握市場演變，西北臺慶亦隨之不斷進化，已在所處的電感產業中建立起一定的產業地位與競爭優勢。而近年來被動元件產業大者恆大的態勢更為明顯，將產業的競爭態勢，帶向更高的層次。公司將持續發揮磁性材料及鐵芯設計及製造之關鍵技術能力，以及高度自動化生產的核心競爭優勢，以面對外部競爭。

就法規環境而言，公司創立至今已逾四十六年，於兩岸各地之工廠皆本著合法經營，善盡企業社會責任為目標；對於法規環境的變化也藉由專業經理人之應變以及各廠聘用法律專家之協助與諮詢而得以合法遵循。

雖然現今總體經濟環境瞬息萬變，對於電子產業的影響甚廣。但是，終端電子產品功能不斷推陳出新，新興應用領域也快速發展，帶動電感元件產品的需求持續成長，也提供公司不斷成長的契機。公司未來也將隨著市場脈動更積極研發創新，創造高附加價值的優質產品及提升客戶服務，掌握市場競爭態勢，提高成長動能。公司也將持續產品及應用市場多角化的營運策略，兼顧成長與分散風險，建立長期的競爭優勢。

四、未來公司發展策略與展望

公司多年來藉由超過四十六年的磁性材料技術經驗、垂直整合的製造能力、擁有多樣性的電感產品、高度自動化生產能力等競爭優勢，已在電感及磁性元件產業奠定良好的基礎。展望未來，雖然疫情仍然嚴峻，國際政經情勢仍然變化頻繁；但是，新一代的電子終端產品及應用不斷推陳出新，將驅動新一波電子零件產業的技術及需求的提升，也提供了公司持續成長的機會。未來數年西北臺慶公司將積極佈局車用電子、網路通訊、高速數位運算等相關應用領域。產品開發則以滿足上述應用領域的需求，朝小/微型化、高頻化、高速化、耐大電流、提升工作溫度、提升產品效能、降低電流損耗為開發方向。公司亦將持續透過產品附加價值的提升，以及產品組合的優化，提高利基型產品出貨比重，進一步推升毛利率表現，支撐獲利表現。而未來產線的布局也將考量國際政經情勢變化的風險，加大對台灣總廠生產線的擴增，並持續秉持專注本業、務實管理的經營哲學，強化ESG的落實，持續朝永續經營，並達成晉升為世界一流電感供應商的願景而努力。

在此感謝股東們多年來的支持與愛護，僅代表西北臺慶公司的經營團隊祝所有股東們。

身體健康，萬事如意

西北臺慶科技股份有限公司

董事長 謝明諺

經理人 謝明良

會計主管 何惠玉



貳、公司簡介

一、設立登記日期：中華民國 81 年 11 月 2 日。

二、公司沿革

- 81.11 成立臺慶精密電子股份有限公司，實收資本額 26,500 千元。
- 82.09 現金增資 1,000 千元，增資後實收資本額為 27,500 千元。
- 84.07 現金增資 27,500 千元，增資後實收資本額為 55,000 千元。
- 84.12 轉投資東莞臺慶精密電子有限公司。
- 85.04 取得 ISO-9002 品質認證。
- 86.01 與工研院材料所合作高頻積層晶片電感製程技術成功並量產。
- 88.09 現金增資 38,500 千元，增資後實收資本額為 93,500 千元。
- 89.08 盈餘轉增資 16,500 千元，增資後實收資本額為 110,000 千元。
另轉投資成立臺翔科技股份有限公司。
- 89.11 合併西北電機工業股份有限公司增資 88,127 千元，合併增資後資本額為 198,127 千元。
- 90.05 取得 QS-9000 品質認證。
- 90.07 盈餘轉增資 30,670 千元，資本公積轉增資 66,203 千元，及現金增資 61,000 千元，實收資本額為新台幣 356,000 千元。
- 90.08 轉投資臺慶精密電子(昆山)有限公司。
- 90.12 現金增資 100,000 千元，增資後實收資本額為 456,000 千元。
- 91.07 盈餘轉增資 82,536 千元，另與臺翔科技股份有限公司及臺妥科技股份有限公司合併增資 10,240 千元，資本額增至 548,776 千元。
- 92.01 變更公司名稱為西北臺慶科技股份有限公司。
- 92.05 盈餘增資 35,670 千元，現增 25,554 千元，實收資本 610,000 千元。
- 92.08 通過 ISO14001 環境管理認證。
- 94.02 通過韓國三星電子 Eco Partner 供應商認證。
- 94.06 通過華碩電腦綠色系統管理標準。另盈餘轉增資 61,000 千元，增資後資本額 671,000 千元。
- 95.11 現金增資 28,748 千元，另合併臺成科技股份有限公司增資 252 千元，資本額為 700,000 千元。
- 96.01 技嘉科技最佳供應商。
- 96.04 薄型電感產品獲得經濟部主導性產品開發計畫及自有品牌行銷國際市場推廣計劃補助。
- 97.06 鴻海精密 JIT 突出貢獻獎。
- 97.12 轉投資慶邦電子元器件(泗洪)有限公司。
- 98.12 通過 Sony Green Partner 認證。
- 98.12 現金增資 550 千元，增資後實收資本額為 700,550 千元。
- 99.06 開發小型化 0201 磁珠。
- 99.08 開發 DVI、HDMI、USB3.0 用共模濾波器。
- 100.01 現金增資 79,450 千元，增資後資本額 780,000 千元。

- 100.03 向金管會申請股票公開發行，並於3月17日申報生效。
- 100.04 向證券櫃檯買賣中心申請股票興櫃，並於4月6日登錄為興櫃公司。
- 100.07 開發 HSF 系列 USB3.0 用共模濾波器(全世界最小之繞線型共模濾波器)。
- 100.08 通過 TS-16949 品質認證。
- 100.12 開發傳感器 PAS4420 系列。
- 101.01 投資睿訊先進科技公司，設計及銷售 RF 零件。
- 101.02 TCM3225 製品投產。
- 101.04 手機用聾人助聽器傳感器 PA4420、PAS6420 系列量產。
- 101.07 可降低訊號變形之複合式線圈電感，申請中華民國新型專利已認證。
- 101.09 共模濾波器，申請日本新型專利已認證。
- 101.09 盈餘轉增資 15,600 千元，增資後實收資本額為 795,600 千元。
- 101.12 可降低訊號變形之複合式線圈電感，申請日本新型專利已認證。
- 102.07 用於無線充電或 NFC 的近場感應的線圈裝置，申請專利已認證。
- 102.12 合併睿訊先進科技股份有限公司。
- 103.01 董事會決議通過解散清算轉投資東莞臺慶精密電子有限公司。
- 103.06 磐固投資股份有限公司清算完結。
- 103.08 現金增資 114,400 千元，增資後實收資本額為 910,000 千元。
- 103.10 取得轉投資事業慶邦電子元器件(泗洪)有限公司 100% 股權。
- 104.01 董事會決議通過清算註銷轉投資 Kam Heng International Ltd.。
- 104.06 高電性規格封膠繞線式薄型功率電感 AHP 系列量產。
- 104.08 四線並繞變壓器 TXF3532/4532 系列量產。
- 104.08 自動化生產網路變壓器 LAN Transformer 模組量產。
- 104.11 一體成型式合金材微型功率電感 AWP 系列量產。
- 104.11 胎壓偵測器專用線圈 PAS 系列開發。
- 105.04 自動化生產電感式及電容式 LAN Transformer 模組量產。
- 105.06 高電性規格封膠繞線式合金材繞扁平線功率電感 AHP2016/2520 全系列量產。
- 105.08 適用於 POE 規範四線並繞變壓器 TXF5353 尺寸開發完成。
- 105.09 車用電子應用之共模濾波器 ACM 系列開發完成。
- 105.09 車用電子應用之中大尺寸一體成型耐大電流功率電感開發完成。
- 105.12 合併子公司耀鑽科技股份有限公司申請核准。
- 106.03 合金高導磁率新材料開發，Ui 28~30 材料。
- 106.04 適用於 POE+ 規範應用於網路變壓器模組之自動化繞線式變壓器 TXF3532/4532 尺寸。
- 106.07 耐大電流穿線式磁珠 BPH 系列，全系列自動化製程開發完成，量產交貨。
- 106.08 微型合金材一體成型式功率電感 AWP 系列於泗洪廠量產。
- 106.10 元件直接打件上板式(On Board type) 網路變壓器解決方案，已獲數家客戶採用。
- 107.01 HDMI 2.1 規格適用之共模濾波器。

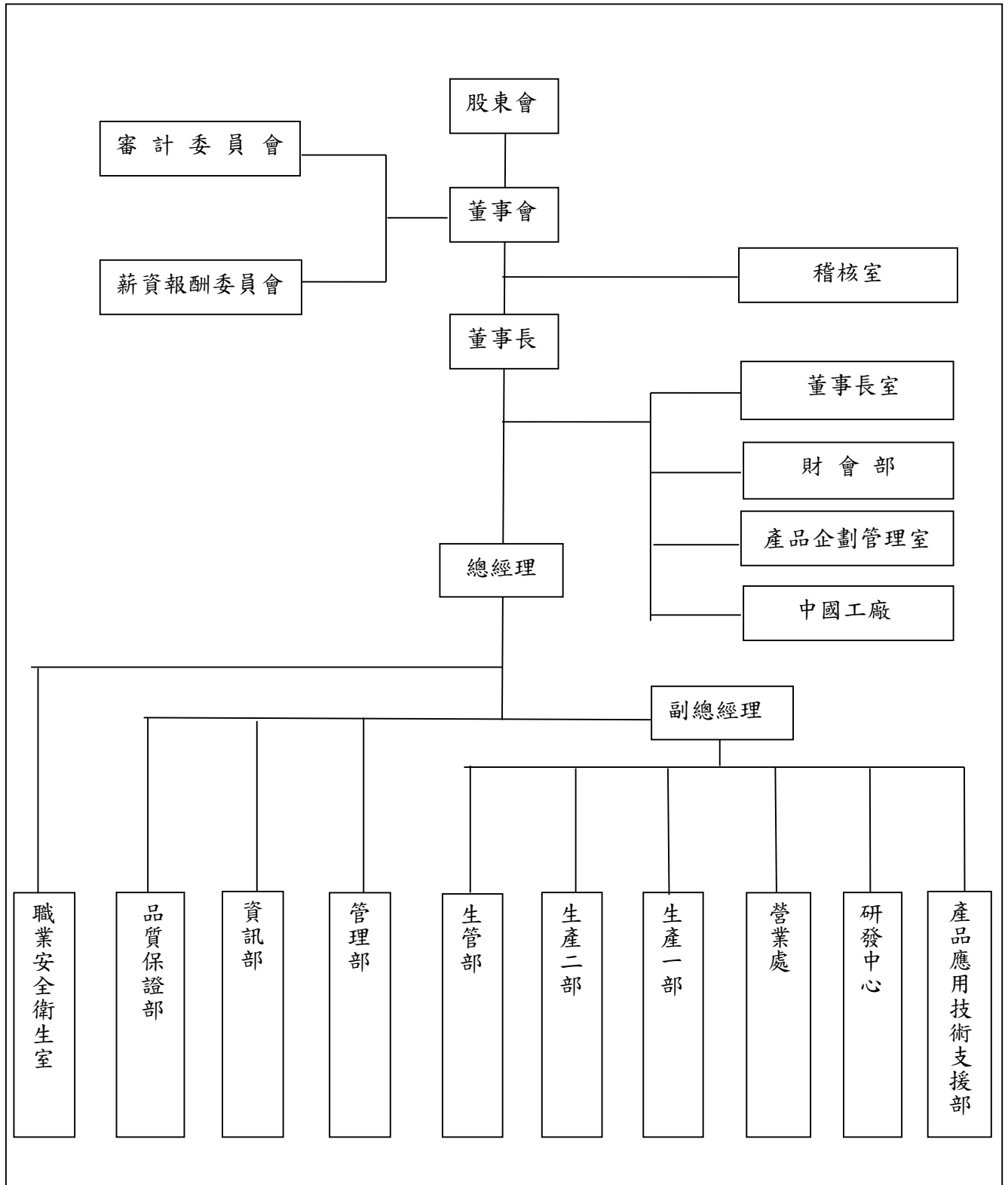
- 107.04 車用電子專用，自動化生產中尺寸耐電流共模濾波器 WCM7060 等系列量產。
- 107.07 全自動化一體成型式功率電感產線於泗洪廠裝機開始量產。
- 107.07 封膠繞線式鐵氧體繞扁平線功率電感 AHP 產品小型化開發。
- 107.07 電感式網路變壓器模組 2.5G/5G 產品規格開發完成獲客戶承認。
- 107.11 電感式網路變壓器模組，10G 產品規格開發完成，開始送樣。
- 108.04 積層晶片大電流功率電感，包括高、中、低不同規格的系列產品 CPI/MPI 系列開發及量產。
- 108.04 董事會決議通過臺慶精密電子(昆山)有限公司擬以設備作價盈餘分配至 BEST BLISS INVESTMENT LTD，再將以此設備作價申請投資慶邦電子元器件(泗洪)有限公司。完成後磐固控股將占慶邦電子元器件(泗洪)有限公司 92.29% 股權；BEST BLISS INVESTMENT LTD 則占 7.71%。
- 108.06 真無線耳機(TWS)用電感 SWF2012RF/1608RF 及 HPC201212MF 系列開發量產上市。
- 108.07 薄型封膠式繞線電感(包括鐵氧體材及合金材)更小型化:AHP121008/121010、薄型化 AHP201608/252008 產品的開發及量產。
- 108.07 車載用共模濾波器 ACM4532/ACM3225，適用於 CAN FD 一般規格。
- 108.10 適用乙太網路供電 PoE 規格 (Power over Ethernet，簡稱 PoE 之網路變壓器 TXF5365/TXF4532/TXF3532 系列，開發完成。
- 108.10 通過 ISO45001 職業安全衛生管理系統認證。
- 108.11 應用於下一代記憶體模組 DDR5 之一體成型式功率電感 TMPF 系列的開發及認證工作。
- 109.04 三線式平衡不平衡變壓器 BCM3225 系列。
- 109.07 真無線耳機(TWS)用電，中、高階耳機應用 UHP160808TF / UHP201208TF/RF / UHP201210RF 系列；中階耳機應用 HPC160809TF 系列、及低階耳機應用 FCH160808SF 系列開發量產上市。
- 109.07 耐大電流自動化穿線繞線式磁珠，中型尺寸 BPH853025F8E-101T。
- 109.09 耐大電流小型化與薄型化一體成型功率電感 TMIM3225/2520 系列。
- 109.10 應用於車聯網，CAN FD (Controller Area Network Flexible Data-Rate) Class1,2,3 共模濾波器 ACM4532/3225。
- 109.10 應用於車用同軸供電網路系統 (POC, Power Over Coaxial) 之共模濾波器 APO322523/30 系列。
- 109.10 耐高溫(125C)網路變壓器用 DCM3216/3225/4532 系列。
- 109.11 適用於 5GbE 乙太網路供電 PoE/60W 規格之網路變壓器 TXF536540 6 端電極及 7 端電極系列。

- 110.03 辦理初次上櫃前現金增資發行新股，發行普通股 12,134 仟股。增資後實收資本為 1,031,340 千元。
- 110.04 110 年 4 月 27 日起上櫃掛牌買賣。
- 110.06.WCM1513/1211/9070 高耐電流共模濾波器自動化生產量產。
- 110.08 TVMP/TTMA/TTMP 直立式及雙線式合金型高耐電流電感開發完成。
- 110.09.小型化晶片型耐大電流磁珠 HFZ1005/1608 系列開發完成。
- 110.09 小型化繞線型耐大電流電感 AHP160808 系列開發完成。
- 110.10 HPC-BMV 系列車用電感系列開發完成。
- 110.10 車用 ACM3225F2DV 耐溫 150 度系列完成。
- 110.11 車用通訊最高規 OA1000 用 ACM3225 共模濾波器開發完成。
- 110.11 車用高可靠度低損耗功率電感 MMIM4030GV 開發完成。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)組織結構圖



(二)各主要部門所營業務

部門	主要職掌
審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> ●監督財報之允當表達，評估潛在風險之管控。 ●監督實施內控之有效性及相關法令遵行。 ●監督簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
薪資報酬委員會	<ul style="list-style-type: none"> ●訂定並定期檢討董事及經理人薪資報酬之合理性。
稽核室	<ul style="list-style-type: none"> ●內部控制制度之查核與評估。 ●稽核報告之撰寫及改善作業之考核。 ●海外子公司內部控制制度之評估與稽核。
董事長室	<ul style="list-style-type: none"> ●擬定營運策略及產品發展方向。 ●監督各廠營運狀況。
財會部	<ul style="list-style-type: none"> ●預算彙編、會計、稅務及股務之規劃與管理。 ●資金調度、管理與融資規劃及帳務、財報之處理。
產品企劃管理室	<ul style="list-style-type: none"> ●國內外供應廠商開發、議價及採購。 ●供應商評鑑及管理。 ●商品庫存管理。
產品應用技術支援部	<ul style="list-style-type: none"> ●產品介紹。 ●產品應用介紹。 ●應用問題解決。
研發中心	<ul style="list-style-type: none"> ●新產品及技術之設計、送樣、研究、開發規劃與執行。 ●產品相關技術支援與諮詢、合理化設備開發。
營業處	<ul style="list-style-type: none"> ●營業目標之計畫與執行。 ●市場開發、顧客服務、產品銷售及收款之規劃與管理。 ●全球客戶市場調查與商情資訊之蒐集分析。 ●產品行銷之企劃執行、主要海外銷售市場之開拓。
生產一部 生產二部	<ul style="list-style-type: none"> ●產品之生產、品檢、試作及倉儲管理。 ●品質管制、工程技術之建立與執行。 ●出貨、外包管理及物料控制制度之規劃與執行。 ●生產自動化之規劃與執行。 ●設備保全。
生管部	<ul style="list-style-type: none"> ●訂單出貨相關事宜。 ●各倉庫進料領料管理。 ●各產線製程投入及生產排程計畫。 ●產線報表、實績整理。
管理部	<ul style="list-style-type: none"> ●人力資源規劃、人事制度、福利、教育、事務管理。 ●行政、總務制度之建立及執行。 ●公共關係及法律事務之處理。 ●主要原物料、設備及各項庶品等之採購與管理。 ●協力廠商之開發管理。
資訊部	<ul style="list-style-type: none"> ●規範電腦資料處理之權責與獨立性。 ●協助系統需求評估及開發進度掌控。 ●負責資訊教育訓練及系統文書製作。 ●處理系統問題及相關客製需求調整。 ●管理資料安全性及資訊安全之議題。
品質保證部	<ul style="list-style-type: none"> ●產品檢驗及異常、客訴處理。 ●品質稽核與認證之業務規劃與執行。 ●儀校管理與售後服務。
職業安全衛生室	<ul style="list-style-type: none"> ●定期召開安全衛生委員會會議溝通與記錄。 ●推行公司訂定之安全衛生工作守則與規則。 ●預防各類災害發生與檢點。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人資料

(1)董事及監察人持股資料

111年04月23日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註								
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			股數	持股 比率	職稱		姓名	關係						
董事長	中華民國	代表人：謝明諺	男 51~60	108.06.25	3年	95.07.21	2,871,608	3.16%	2,464,829	2.39%	463,371	0.45%	—	—	美國西太平洋大學企業管理碩士 明新工專機械科 西北臺慶科技(股)公司執行長 Fixed Rock Holding Limited 董事長 西北臺慶科技(股)公司總經理 North Star International Limited 董事長及董事 西北臺慶科技(股)公司副總經理 臺慶精密電子(股)公司執行副總經理	慶邦電子元器件(泗洪)有限公司 董事長兼總經理及董事 臺慶精密電子(昆山)有限公司 董事長兼總經理及董事 Fixed Rock Holding Limited 董事長及董事 North Star International Limited 董事長及董事 Best Bliss Investments Limited 董事長及董事 西普爾控股(新)私營有限公司(Superworld Holdings (S) Pte. Ltd.) 董事 西北投資(股)公司董事長及董事 旭積科技股份有限公司董事	董事	謝游玉香	母子		總經理	謝明良	兄弟					
	中華民國	西北投資(股)公司		108.06.25	3年	95.07.21	6,245,718	6.86%	6,121,718	5.94%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—							
董事	中華民國	代表人：謝游玉香	女 71~80	108.06.25	3年	99.05.14	2,207,703	2.43%	1,419,902	1.38%	—	—	—	—	楊梅國小畢	恒洋投資(股)公司董事長及董事	董事長	謝明諺	母子	—	總經理	謝明良	母子	—	營業處處長	謝明機	母子	—
	中華民國	恒洋投資(股)公司		108.06.25	3年	99.05.14	6,108,995	6.71%	6,467,995	6.27%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事	新加坡	CHEN CHIN SHENG	男 51~60	108.06.25	3年	99.05.14	—	—	—	—	—	—	—	—	國立臺灣大學管理 碩士在職專班(EM) 國際企業管理碩士 華夏工專電子科 慶邦電子元器件(泗 洪)有限公司董事	西普爾控股(新)私營有限公司 (Superworld Holdings (S) Pte. Ltd.) 董事長及董事 西普爾電子(新)私營有限公司 (Superworld Electronics (S) Pte. Ltd.)董事長及董事 臺慶精密電子(新)私營有限公司 (TAI-TECH ADVANCED ELECTRONICS (S) PTE. LTD.)董 事長及董事 西普爾電子香港有限公司董事長 及董事 承翰科技(股)公司董事長及董事 東莞誠翰電子有限公司董事長及 董事 SC Innovation Limited 董事 KL Venture Limited 董事 Best Merits Ventures Limited 董事 碩誠國際(股)公司董事	—	—	—	—
董事	中華民國	林鑑榮	男 71~80	108.06.25	3年	90.08.07	1,907,550	2.10%	1,836,610	1.78%	629,810	0.61%	—	—	明新工專電機工程 科 西北臺慶科技(股) 公司董事長室總 監、執行董事、顧 問 西北臺慶科技(股) 公司總經理 西北電機工業(股) 公司技術副總經理 台灣東電化(股)公 司專員	西北投資(股)公司監察人 慶邦電子元器件(泗洪)有限公司 監察人	—	—	—	—
董事	中華民國	洪至正	男 51~60	108.06.25	3年	99.05.14	1,302,345	1.43%	1,225,615	1.18%	46,650	0.05%	—	—	臺北醫學大學醫務 管理學系碩士 中山醫學院醫學系 學士	緻美整形外科診所院長	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
															美國奧瑞岡醫學大學正式研究員 林口長庚醫學院美容中心主治醫師 韓風整型外科診所台北總店院長					
董事	中華民國	黃桂洸	男 71~80	108.06.25	3年	89.10.16	2,564,591	2.82%	2,564,591	2.48%	1,109,612	1.08%	—	—	台北高工機械科 台妥科技(股)公司總經理 西北電機工業(股)公司管理本部副總經理 西北電機工業(股)公司廠長 台灣東電化(股)公司股長	—	—	—	—	—
獨立 董事	中華民國	羅偉 (註一)	男 61~70	108.06.25	3年	100.05.31	—	—	—	—	—	—	—	—	國立交通大學管理科學研究所博士 國立交通大學高階管理EMBA碩士 美國奧克拉荷馬州奧克拉荷馬市大學會計系碩士 美國奧克拉荷馬州奧克拉荷馬市大學會計系學士 合勤科技(股)公司財務暨資訊副總經理 揚明光學(股)公司財會部副總經理 友訊科技(股)公司財會部副總經理 合勤投資控股(股)公司資深副總經理、財務會計主管、發言人 合勤科技(股)公司資深副總經理、財務會計主管 盟創科技(股)公司資深副總經理、財務會計主管 無錫盟創網絡科技有限公司法定代表人 無錫研勤信息科技有限公司監事 上海蒙騰客通訊設備貿易有限公司法定代表人 Zyxel Iletisim Teknolojileri A.S.副董事長 合冠投資(股)公司董事 勤紘科技(股)公司監察人 宇曜智能(股)公司監察人 黑貓資訊(股)公司董事、董事長 兆勤科技(股)公司資深副總經理及財務會計主管 均豪精密工業(股)公司獨立董事	—	—	—	—	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華民國	朱光惠 (註二)	男 51~60	108.06.25	3年	100.05.31	—	—	—	—	—	—	—	美國史丹福大學航 太工程研究所碩士 美國史丹福大學管 理科學研究所碩士 國立台灣大學造船 工程系學士 創億資本管理顧問 (股)公司董事長 利豐創新(股)公司 董事長 建邦顧問(股)公司 副總經理 建邦創投(股)公司 總經理 台灣創投公會理事	Juniver Ventures Ltd.(瑞峰投資公 司)董事長	—	—	—	—	
獨立 董事	中華民國	李宥村	男 71~80	108.06.25	3年	104.10.06	—	—	—	—	—	—	—	桃園縣立中壢農業 職業學校土木科 年程科技(股)公司 獨立董事 台灣東電化(股)公 司董事長	—	—	—	—		
獨立 董事	中華民國	沈仰斌 (註三)	男 51~60	110.07.23	11個 月	110.07.23	—	—	—	—	—	—	—	美國路易斯安納州 立大學財務博士學 位 元智大學 主任秘書 元智大學 EMBA 執行 長 元智大學 財金系代理 系主任 元智大學 管理研究所 所長 中正大學 財金系副教 授	元智大學管理學院財務金融學群 副教授兼人事室主任 漢通創業投資股份有限公司董事 生華創業投資股份有限公司董事 泓格科技股份有限公司獨立董事	—	—	—	—	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華民國	姜宜君 (註四)	女 51~60	110.07.23	11 個 月	110.07.23	—	—	—	—	—	—	—	—	國立政治大學法律研 究所民商法組碩士 交通大學 EMBA 世界先進(股)法務 部專案經理 普華商務法律事務所 協理/律師	優理商務法律事務所律師 泓格科技股份有限公司獨立董事	—	—	—	—

註一:獨立董事羅偉先生 110 年 07 月 23 日辭任

註二:獨立董事朱光惠先生 110 年 07 月 23 日辭任

註三:獨立董事沈仰斌先生 110 年 07 月 23 日就任

註四:獨立董事姜宜君小姐 110 年 07 月 23 日就任

(2)法人股東之主要股東：

110年12月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
西北投資(股)公司	謝恆德投資股份有限公司(45.93%)、睿廣投資股份有限公司(29.49%)、華嵐投資股份有限公司(24.58%)
恒洋投資(股)公司	謝明機(25.91%)、謝游玉香(22.25%)、謝明良(21.66%)、謝明諺(21.64%)、周伶霞(4.27%)、戴瑞霞(4.27%)

(3)法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無

(4)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
代表人:謝明諺 西北投資(股)公司	長於領導、營運判斷、經營管理、危機處理且具有產業知識及國際市場	未有公司法第30條各款情事之一。	0
代表人:謝游玉香 恒洋投資(股)公司	具有經營管理之經驗	未有公司法第30條各款情事之一。	0
CHEN CHIN SHENG	長於領導、營運判斷、經營管理、危機處理且具有產業知識及國際市場之經驗	未有公司法第30條各款情事之一。	0
林鑑榮	具有經營管理及產業知識之經驗	未有公司法第30條各款情事之一。	0
洪至正	具有經營管理之經驗	未有公司法第30條各款情事之一。	0
黃桂洸	具有經營管理及產業知識之經驗	未有公司法第30條各款情事之一。	0
羅偉(註4)	現為合勤投資控股(股)公司資深副總經理/財務會計主管/發言人,已有17年以上會計或財務之專業經驗	於選任前二年及任職期間,皆已符合下述各獨立性評估條件: (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者,不在此限)。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者,不在此限)。	1
朱光惠(註5)	現為Juniver Ventures Ltd.總經理兼董事,具有國際市場及經營管理之經驗		0

李宥村	台灣東電化(股)公司董事長，已有 37 年以上經營管理及產業知識之經驗	(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	0
沈仰斌(註 6)	現為私立元智大學管理學院副教授，已有 28 年以上之教學工作經驗	(8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。	1
姜宜君(註 7)	現為優理商務法律事務所律師，已有 9 年以上律師執業等工作經驗	(9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	1

二、董事會多元化及獨立性：

- (一) 董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。多元化政策包括但不限於董事遴選標準、董事會應具備之專業資格與經驗、性別、年齡、國籍及文化等組成情形或比例，並就前揭政策敘明公司具體目標及其達成情形。
- (二) 董事會獨立性：敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，包括敘明董事間、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。

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5-8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年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。

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

註 4：獨立董事羅偉先生 110 年 07 月 23 日辭任

註 5：獨立董事朱光惠先生 110 年 07 月 23 日辭任

註 6：獨立董事沈仰斌先生 110 年 07 月 23 日就任

註 7：獨立董事姜宜君小姐 110 年 07 月 23 日就任

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

111年04月23日；單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理兼職業安全衛生室主管	中華民國	謝明良	男	98.02.06	2,746,868	2.66%	135,027	0.13%	—	—	英國倫敦大學帝國理工學院物理學博士(現更名為:倫敦帝國學院) 英國倫敦大學帝國理工學院半導體科學與技術碩士(現更名為:倫敦帝國學院) 國立臺灣大學碩士在職專班(EMBA)財務金融碩士 國立交通大學光電工程研究所碩士 中原大學物理系學士 聯華電子(股)公司整合技術開發處元件二部經理	臺慶精密電子(昆山)有限公司董事 恒洋投資(股)公司監察人 慶邦電子元器件(泗洪)有限公司董事	營業處處長	謝明機	兄弟	—
副總經理	中華民國	申寶琳	男	105.12.05	—	—	106,120	0.10%	—	—	聯合工專電機電力科聲寶(股)公司 TV 製造工程師 信昌電子陶瓷(股)公司電感生產工程師	無	—	—	—	—
慶邦廠執行副總	中華民國	張龍旺	男	100.03.15	596,858	0.58%	—	—	—	—	健行工專機械工程科 美磊科技(股)公司生產技術課工程師	慶邦電子元器件(泗洪)有限公司執行副總 慶邦電子元器件(泗洪)有限公司董事	—	—	—	—
昆山廠副總	中華民國	劉醇志	男	100.03.15	166,135	0.16%	—	—	—	—	桃園成功高職電工科 桃園羊毛紡織工廠機工技術員 西北電機公司技術員	臺慶精密電子(昆山)有限公司副總經理兼董事	—	—	—	—
產品企劃管理室總監	中華民國	林易儒	男	101.05.01	54,258	0.05%	32,356	0.03%	—	—	崑山工商專校工管科 西北臺慶晶片製造經理	臺慶精密電子(昆山)有限公司總監 慶邦電子元器件(泗洪)有限公司總經理室特助 鉅達國際科技(股)公司監察人	生管部經理	黃依婷	配偶	—

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
產品企劃管理室協理	中華民國	曾志銘	男	105.12.05	78,600	0.08%	—	—	—	—	開南商工土木科百徽(股)公司營業部主任 耀鑽科技(股)公司總經理	無	—	—	—	—
董事長室總工程師	中華民國	鍾百烜	男	100.03.15	9,000	0.01%	66,000	0.06%	—	—	東海大學生物系學士 西北臺慶科技(股)公司研發經理	臺慶精密電子(昆山)有限公司監察人	—	—	—	—
董事長室總工程師	中華民國	黃紹雄(註)	男	100.03.15	268,837	0.26%	49,592	0.05%	—	—	楊梅高中 西北臺慶科技(股)公司研發經理	無	—	—	—	—
財會部經理	中華民國	何惠玉	女	100.04.01	50,719	0.05%	—	—	—	—	中原大學企管系學士 建錫實業(股)公司會計副理 華懋科技(股)公司稽核課長	無	—	—	—	—
稽核主管	中華民國	謝清吉	男	100.04.01	3,000	0.00%	—	—	—	—	萬能工專電子應用科 年程科技製造課長	無	—	—	—	—
協理	中華民國	李勇賜	男	100.03.15	246,810	0.24%	40,175	0.04%	—	—	中原大學企業管理碩士 西北電機業務專員 國稅局稅務專員	臺慶精密電子(昆山)有限公司經理	—	—	—	—
營業處處長	中華民國	謝明機	男	100.04.01	2,750,481	2.67%	611,731	0.59%	—	—	英國莎瑟斯大學電子電機工程學士 臺慶精密電子研發主任	恒洋投資(股)公司董事	總經理兼職業安全衛生主管	謝明良	兄弟	—
營業處副處長	中華民國	詹宇鈞	男	105.03.01	68,212	0.07%	—	—	—	—	大華工商專校電子科 飛特科技有限公司業務主任	無	—	—	—	—
研發處處長	中華民國	楊祥忠	男	100.03.15	28,192	0.03%	—	—	—	—	臺灣大學材料研究所碩士 大同工學院材料科學工程學士 年程科技研發協理	無	—	—	—	—
研發處副處長	中華民國	鄒俊德	男	100.07.01	77,690	0.08%	7,987	0.01%	—	—	新埔工專電子科 永豐餘造紙專員 臺慶電子產品開發經理	無	—	—	—	—

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係			
品質保證部經理	中華民國	張榮泉	男	101.05.01	66,000	0.06%	40,316	0.04%	—	—	台科大機研所碩士 亞東工專機械科 西北臺慶品保經理 兆鑫精密研發協理	無	—	—	—	—		
管理部經理	中華民國	范姜玉琳	女	103.01.01	79,623	0.08%	—	—	—	—	楊梅高中 臺慶精密採購專員	無	—	—	—	—		
資訊部經理	中華民國	范凱崙	男	109.08.01	49,000	0.05%	—	—	—	—	中原大學資訊管理系學士 鼎新電腦軟體工程師 鼎新電腦客服工程師	無	—	—	—	—		
產品應用技術支援部經理	中華民國	陳金源	男	109.08.01	12,000	0.01%	—	—	—	—	中原大學應物所碩士 美磊科技研發工程師 乾坤科技市場部經理 奇力新業務部經理	無	—	—	—	—		
生產二部經理	中華民國	張嘉宏	男	109.08.01	12,000	0.01%	—	—	—	—	南亞科技大學環工系學士 台成科技生產部工程師 西北臺慶二處線圈課長 西北臺慶精密線圈副理	無	—	—	—	—		
生管部經理	中華民國	黃依婷	女	109.08.01	32,356	0.03%	54,258	0.05%	—	—	清雲科技大學財金系學士 臺慶精密晶片部生管專員 西北臺慶線圈部生管副理	無	產企管室監	品劃理總	林儒	易	配偶	—

註：111年2月1日黃紹雄總工程師退休。

(三)最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1) 一般董事及獨立董事之酬金

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		領取自子公司外投資業或公司酬金
		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	股票金額	現金金額	股票金額							
董事長	西北投資(股)公司代表人：謝明諺	-	-	-	-	8,046	8,046	88	88	8,134 0.68%	8,134 0.68%	10,601	14,368	-	-	-	-	-	-	18,735 1.57%	22,502 1.88%	無		
董事	恒洋投資(股)公司代表人：謝游玉香	-	-	-	-	2,682	2,682	88	88	2,770 0.23%	2,770 0.23%	-	-	-	-	-	-	-	-	2,770 0.23%	2,770 0.23%	無		
董事	林鑑榮	-	-	-	-	2,682	2,682	88	88	2,770 0.23%	2,770 0.23%	-	-	-	-	-	-	-	-	2,770 0.23%	2,770 0.23%	無		
董事	洪至正	-	-	-	-	2,682	2,682	88	88	2,770 0.23%	2,770 0.23%	-	-	-	-	-	-	-	-	2,770 0.23%	2,770 0.23%	無		
董事	黃桂洸	-	-	-	-	2,682	2,682	88	88	2,770 0.23%	2,770 0.23%	-	-	-	-	-	-	-	-	2,770 0.23%	2,770 0.23%	無		
董事	CHEN CHIN SHENG	-	-	-	-	2,682	2,682	88	88	2,770 0.23%	2,770 0.23%	-	-	-	-	-	-	-	-	2,770 0.23%	2,770 0.23%	無		
獨立董事	羅偉(註一)	244	244	-	-	-	-	46	46	290 0.02%	290 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	290 0.02%	290 0.02%	無		
獨立董事	朱光惠(註二)	244	244	-	-	-	-	46	46	290 0.02%	290 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	290 0.02%	290 0.02%	無		
獨立董事	李宥村	432	432	-	-	-	-	88	88	520 0.04%	520 0.04%	-	-	-	-	-	-	-	-	520 0.04%	520 0.04%	無		
獨立董事	沈仰斌(註三)	191	191	-	-	-	-	42	42	233 0.02%	233 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	233 0.02%	233 0.02%	無		
獨立董事	姜宜君(註四)	191	191	-	-	-	-	42	42	233 0.02%	233 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	233 0.02%	233 0.02%	無		

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：獨立董事酬金採固定給付制，不參與依章程提撥之董事酬勞分配，主要係考量為維持其獨立性，以利發揮監督職能。本公司獨立董事每年至少參與4次董事會、4次審計委員會、2次薪資報酬委員會，且為落實企業經營誠信運作，獨立董事每月核閱內部稽核報告，並定期與內部稽核主管及會計師針對內部控制及財務報表進行溝通，溝通情形詳「審計委員會運作情形」。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註一:獨立董事羅偉先生 110年07月23日辭任

註二:獨立董事朱光惠先生 110年07月23日辭任

註三:獨立董事沈仰斌先生 110年07月23日就任

註四:獨立董事姜宜君小姐 110年07月23日就任

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	羅偉(註一)、朱光惠(註二)、李宥村、沈仰斌(註三)、姜宜君(註四)	羅偉(註一)、朱光惠(註二)、李宥村、沈仰斌(註三)、姜宜君(註四)	羅偉(註一)、朱光惠(註二)、李宥村、沈仰斌(註三)、姜宜君(註四)	羅偉(註一)、朱光惠(註二)、李宥村、沈仰斌(註三)、姜宜君(註四)
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	謝游玉香、黃桂洸、林鑑榮、洪至正、CHEN CHIN SHENG	謝游玉香、黃桂洸、林鑑榮、洪至正、CHEN CHIN SHENG	謝游玉香、黃桂洸、林鑑榮、洪至正、CHEN CHIN SHENG	謝游玉香、黃桂洸、林鑑榮、洪至正、CHEN CHIN SHENG
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	謝明諺	謝明諺	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—	謝明諺	謝明諺
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	11 人	11 人	11 人	11 人

註一:獨立董事羅偉先生 110 年 07 月 23 日辭任

註二:獨立董事朱光惠先生 110 年 07 月 23 日辭任

註三:獨立董事沈仰斌先生 110 年 07 月 23 日就任

註四:獨立董事姜宜君小姐 110 年 07 月 23 日就任

(2)總經理及副總經理之酬金

110年12月31日；單位：新台幣仟元；股；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額				
執行長	謝明諺														—
總經理	謝明良	8,536	11,167	216	216	11,634	12,770	4,542	—	4,542	—	24,928 2.08%	28,697 2.40%	—	
副總經理	申寶琳													—	

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司(E)
低於1,000,000元	—	—
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	—	—
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	—	—
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	—	—
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	謝明良、申寶琳	謝明良、申寶琳
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	謝明諺	謝明諺
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	—	—
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	—	—
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	—	—
100,000,000元以上	—	—
總計	3人	3人

(4-1)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金(註1)

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等 (C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例(%) (註6)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註7)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公 司	財務報告 內所有公 司 (註5)	本公司		財務報告內所有公 司(註5)		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	謝明良	2,672	2,672	108	108	2,611	2,611	2,570	0	2,570	0	7,962 0.67%	7,962 0.67%	
副總經理	申寶琳	1,938	1,938	108	108	2,349	2,349	1,972	0	1,972	0	6,367 0.53%	6,367 0.53%	
副總經理	張龍旺	1,509	2,029	106	106	3,956	5,589	1,611	0	1,611	0	7,181 0.60%	9,335 0.78%	
總監	林易儒	1,282	1,282	91	91	1,510	1,571	1,398	0	1,398	0	4,343 0.36%	4,343 0.36%	
協理	李勇賜	1,254	1,254	89	89	1,553	1,553	1,393	0	1,393	0	4,289 0.36%	4,289 0.36%	

註1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表及上表(1-1)。

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7：a.本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

*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。

(3)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

110年12月31日；單位：新台幣仟元

經理人	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
	總經理	謝明良	—	22,784	22,784	1.90%
	副總經理	申寶琳				
	慶邦廠執行副總	張龍旺				
	董事長室總工程師	鍾百烜				
	董事長室總工程師	黃紹雄(註)				
	財會部經理	何惠玉				
	稽核主	謝清吉				
	產品企劃管理室總監	林易儒				
	產品企劃管理室協理	曾志銘				
	協理	李勇賜				
	營業處處長	謝明機				
	營業處副處長	詹宇鈞				
	研發處處長	楊祥忠				
	研發處副處長	鄒俊德				
	品質保證部經理	張榮泉				
	管理部經理	范姜玉琳				
	資訊部經理	范凱崙				
	產品應用技術支援部經理	陳金源				
	生產部經理	張嘉宏				
生管部經理	黃依婷					

註：111年2月1日黃紹雄總工程師退休。

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

(1)最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例

單位：%

職稱	109年度酬金總額占稅後純益率(%)		110年度酬金總額占稅後純益率(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	2.61	3.16	2.72	3.04
總經理及副總經理	2.27	2.81	2.08	2.39

(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之關聯性董事、監察人：

訂定酬金之程序，亦依據公司章程及核決權限訂定之；本公司支付董事、總經理及副總經理之酬金，已併同考量公司未來面臨之營運風險及其與經營績效之正向關聯性，以謀永續經營與風險控管之平衡。

A. 董事及監察人：

董事及監察人之酬金包含報酬、車馬費、業務執行費用及盈餘分配之酬勞，盈餘分配之酬勞係明訂於公司章程內，由董事會決議董事酬勞分派案並提股東會報告。

B. 總經理及副總經理：

總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，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。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度及當年度(截至 111.04.28)董事會開會 11 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
董事長	西北投資(股)公司 代表人：謝明諺	11	0	100	連任
董事	恒洋投資(股)公司 代表人：謝游玉香	11	0	100	連任
董事	CHEN CHIN SHENG	11	0	100	連任
董事	林鑑榮	11	0	100	連任
董事	洪至正	11	0	100	連任
董事	黃桂洸	11	0	100	連任
獨立董事	羅偉	5	0	100	舊任(110.07.23 辭任)
獨立董事	朱光惠	5	0	100	舊任(110.07.23 辭任)
獨立董事	李宥村	11	0	100	連任
獨立董事	沈仰斌	6	0	100	新任(110.07.23 就任)
獨立董事	姜宜君	6	0	100	新任(110.07.23 就任)

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已依法設置審計委員會，依證券交易法第 14 之 5 條第 1 項之規定，不適用同法第 14 條之 3 之規定。

(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：

董事會期別	日期	議案內容	意見之處理
第十二屆第十九次董事會	111 年 2 月 25 日	訂定本公司「董事薪資酬勞辦法」案	【主席/謝董事長】 請謝明良總經理說明薪酬會決議情形。 【謝總經理說明】 於本次薪酬委員會提案之，本公司「董事薪資酬

			<p>勞辦法」，條文 4.4 有關董事業務執行費用，其中特支費、差旅費、各種津貼等，薪酬委員建議計算方式應明確並與內部管理辦法相互勾稽。並建議修改文字，合併於 4.4.5-「兼職員工所領取之薪酬」中陳述。另條文 5.3 有關董事長之「變動薪資-績效獎金」部分，文字敘述「董事長需同時具備員工身份，方能支領績效獎金」，薪酬委員建議「員工身份」等文字，修改為「有參與日常經營管理」文字即可。故薪酬委員會建議，本次董事會提案之「董事薪資酬勞辦法」，待上述建議之文字修改完成後，於下次薪酬委員會及董事會再行討論通過。</p> <p>決議：經主席徵詢全體出席董事，此案緩議，待下次會議提出討論。</p>
--	--	--	--

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：

董事會期別	日期	參與董事姓名	議案內容	董事利益迴避情形
第十二屆第十次董事會	110年1月19日	謝明諺代表西北投資(股)公司、謝游玉香代表恒洋投資(股)公司、CHEN CHIN SHENG、林鑑榮、黃桂洸、洪至正、羅偉、朱光惠、李宥村	一〇九年度年終獎金、一一〇年度薪資及績效獎金、修訂「委任經理人退休管理辦法」部分條文、獨立董事報酬案及發放事由	討論董事長每月薪資結構及給付案、年終獎金、績效獎金報酬及修訂「委任經理人退休管理辦法」部分條文案時，董事長利益迴避及一等親、二等親依法迴避；由獨董羅偉代理主席，其餘出席六位董事無異議照案通過。討論獨立董事報酬案時，獨董羅偉、獨董朱光惠及獨董李宥村利益迴避；其餘出席董事無異議照案通過。
第十二屆第十一次董事會	110年3月2日	謝明諺代表西北投資(股)公司、謝游玉香代表恒洋投資(股)公司、CHEN CHIN SHENG、林鑑榮、黃桂洸、洪至正、羅偉、朱光惠、李宥村	擬討論一一〇年度現金增資發行新股案授予經理人獲配名單事由	討論一一〇年度現金增資發行新股案授予經理人獲配名單時，董事謝明諺，在討論其本身之報酬時依相關規定說明並且未參與討論及表決；一親等謝游玉香董事及二親等謝明良總經理依法迴避；其餘出席董事無異議照案通過。
第十二屆第十五次董事會	110年8月2日	謝明諺代表西北投資(股)公司、謝游玉香代表恒洋投資(股)公司、CHEN CHIN SHENG、林鑑榮、黃桂洸、洪至正、李宥村、沈仰斌、姜宜君	擬聘請本公司第四屆「薪資報酬委員會」委員案	除獨立董事沈仰斌先生及姜宜君小姐依法迴避未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。
第十二屆第十六次董事會	110年8月10日	謝明諺代表西北投資(股)公司、謝游玉香代表恒洋投資(股)公司、CHEN CHIN SHENG、林鑑榮、黃桂洸、洪至正、李宥村、沈仰斌、姜宜君	本公司一〇九年度董事酬勞分配案、一〇九年度員工酬勞分配案	討論一〇九年度董事酬勞分配案時，除依法迴避未參與討論及表決之董事外，由獨董李宥村代理主席，其餘出席之3名獨立董事無異議照案通過。討論一〇九年度員工酬勞分配案時，董事長利益迴避及一等親、二等親依法迴避；由獨董李宥村代理主席，其餘出席董事無異議照案通過。
第十二屆第十八次董事會	111年1月18日	謝明諺代表西北投資(股)公司、謝游玉香代表恒洋投資(股)公司、CHEN CHIN SHENG、林鑑榮、黃桂洸、洪至正、李宥村、沈仰斌、姜宜君	本公司及子公司董事長、經理人每月薪資結構及給付金額案、本公司及子公司董事長、經理人一〇九年度年終獎金、一一〇年度年終獎金、一一〇年度績效獎金發放案、獨立董事報酬案及發放事由	討論本公司及子公司董事長、經理人每月薪資結構及給付金額案時，董事長利益迴避及一等親、二等親依法迴避；由獨董李宥村代理主席，其餘出席董事無異議照案通過。討論一一〇年度年終獎金、一一〇年度績效獎金發放案時，董事長利益迴避及一等親、二等親依法迴避；由獨董李宥村代理主席，其餘出席董事無異議照案通過。討論獨立董事報酬案時，獨董李宥村、獨董沈仰斌及獨董姜宜君利益迴避；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)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	對董事會 110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日之績效進行評估	包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會內部自評、董事成員自評	(1)董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。 (2)個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。 (3)功能性委員會(審計委員會及薪資報酬委員會)績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

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：本公司業已修訂董事會議事規則，並定期修訂，以有效建立董事會治理制度及健全監督功能，並強化管理機制。並於 109 年 8 月 7 日董事會訂定「處理董事要求標準作業程序」，藉以強化董事會職能。

(二)審計委員會運作情形：

1.審計委員會運作情形

最近年度及當年度(截至 111.04.28)審計會開會 9 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事/ 召集人	羅偉	4	0	100	舊任(110.07.23 辭任)
獨立董事	朱光惠	4	0	100	舊任(110.07.23 辭任)
獨立董事	李宥村	9	0	100	連任
獨立董事/ 召集人	沈仰斌	5	0	100	新任(110.07.23 就任)
獨立董事	姜宜君	5	0	100	新任(110.07.23 就任)

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，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

董事會期別	日期	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員意見之處理
第十二屆第十次董事會	110 年 01 月 19 日	承認本公司一〇九年度內部控制制度聲明書案	全體出席委員 同意通過	全體出席董事同意通過
		公司擬修訂「內部控制制度」銷售及收款循環、採購及付款循環、生產循環、薪工循環及授權管理辦法		
		玉山銀行額度續約及磐固控股、臺慶精密電子(昆山)有限公司背書保證案。		

第十二屆第十一次董事會	110年03月02日	一〇九年度營業報告書、財務報表及合併財務報表承認案。	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
		本公司擬辦理現金增資發行新股，供上櫃掛牌前之公開承銷案		
		供營業使用之資本支出預算案		
		本公司簽證會計師 2021 年度獨立性評估暨委任及報酬案		
		上海商業儲蓄銀行授信額度續約及磐固控股背書保證案		
第十二屆第十三次董事會	110年05月04日	一一〇年度第一季合併財務報表承認案	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
		公司擬修訂「內部控制制度」銷售及收款循環		
		本公司擬購置土地廠房交易案		
第十二屆第十六次董事會	110年08月10日	一一〇年度第二季合併財務報表承認案	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
		花旗(台灣)商業銀行授信及慶邦電子元器件(泗洪)有限公司背書保證案		
第十二屆第十七次董事會	110年11月10日	一一〇年度第三季合併財務報表承認案	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
		一一一年度稽核計劃案		
第十二屆第十八次董事會	111年01月18日	慶邦電子元器件(泗洪)有限公司背書保證案	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
		承認本公司一一〇年度內部控制制度聲明書案		
第十二屆第十九次董事會	111年02月25日	一一〇年度營業報告書、財務報表及合併財務報表承認案	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第十二屆第二十次董事會	111年04月28日	一一一年度第一季合併財務報表承認案	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
		本公司簽證會計師 2022 年度獨立性評估暨委任及報酬案		
		北欣國際有限公司資金貸與同意案		
		擬辦理私募普通股增資案。		
		修訂「取得或處分資產處理程序」案。		

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：本公司獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師皆有直接聯繫管道，溝通情形良好，另本公司召開審計委員會亦邀請會計師、稽核主管列席並視實務需要邀請相關部門主管列席；稽核主管依照規定呈送稽核報告予各獨立董事，並於審計委員會提出報告。

2.監察人參與董事會運作情形：

本公司未設監察人，改設立審計委員會，故不適用。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司已於109年9月17日董事會制訂「公司治理實務守則」，董事會、各功能性委員會及管理階層各司其責，並已依規定建立內部控制制度，控管功能尚屬健全。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		(一)設有發言人及代理發言人，並於公開資訊觀測站揭露聯絡方式，亦有股務專人，做為處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜之管道，以確保股東權益。	無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√		(二)日常股東業務委由專業股務代理機構辦理，公司內部亦有股務專人負責相關事宜，故可隨時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。	無重大差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		(三)訂有「關係人往來交易管理辦法」規範與關係企業之間的交易，稽核人員亦會定期監督執行情形，故能達到風險控管及防火牆機制。	無重大差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		(四)本公司訂有「防範內線交易」禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	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	
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	v		(一)本公司訂有「董事選任程序」並有相關選任方針，目前設有9席董事，董事會成員多元化除有相關產業背景者外，亦有財會、法律專業背景者，且定期進修相關課程。	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，是否自願設置其他各類功能性委員會？	v		(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來亦會視營運狀況及法令規定設置其他各類功能性委員會。	無重大差異
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	v		<p>(三)本公司已於109年8月7日董事會制訂通過「董事會績效評估辦法」，並於110年起依照辦法進行定期進行績效評估，針對整體董事會、個別董事成員及審計委員會每年定期進行績效評估，評估作業採用問卷方式自評。</p> <p>本公司董事會績效評估之衡量項目，包含下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 <p>本公司個別董事成員績效評估之衡量項目，包含下列六大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 <p>本公司審計委員會績效評估之衡量項目，包含下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	v		<p>本公司薪酬委員會績效評估之衡量項目，包含下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度 2. 薪酬委員會職責認知 3. 提升薪酬委員會決策品質 4. 薪酬委員會組成及成員選任 <p>本公司已完成民國110年度董事會績效自評，評估結果並提送民國111年第一季董事會報告，作為檢討及改進之依據。董事會績效自評整體平均分數為96.7（滿分100分），個別董事成員績效自評整體平均分數為96.5分（滿分100分），顯示整體董事會運作良好；審計委員會及薪酬委員會績效自評結果，分別為97.3及97.4分（滿分100分），顯示各委員均滿意各衡量項目。</p> <p>(四)本公司由審計委員會及董事會審視簽證會計師專業背景及獨立性進行聘任；本公司簽證會計師屬國際知名會計師事務所，與本公司無利害關係，具有專業性與獨立性。</p>	無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、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		本公司董事長室為負責公司治理相關事務，所有作業程序均依治理守則辦理，未來會視需要或法令規定設置專責單位或人員。	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		本公司設有發言人及代理發言人，作為利害關係人溝通管道，未來將於公司網站設置利害關係人留言區，並由專人回應相關問題。	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		本公司委由兆豐證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	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	
<p>七、資訊公開</p> <p>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(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）？</p> <p>(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？</p>	v	v	<p>(一)本公司依據法令將相關財務及重大訊息公開於公開資訊觀測站，並於公司網站設置投資人關係專區揭露財務業務及公司治理資訊。</p> <p>(二)本公司自公開發行以來，嚴格遵循主管機關及有關法令規定，公告申報各類資訊，投資大眾皆可於公開資訊觀測站，查詢本公司各類資訊，且設有發言人亦指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，故對可影響股價及利害關係人資訊揭露及時且允當。</p> <p>(三)本公司於110年4月27日掛牌上櫃後，即依相關規定，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。並於111年2月25日-會計年度終了後兩個月內，公告並申報公司上櫃後首次之年度財務報告。未來將依照相同原則辦理。有關上述資訊之揭露請參考公開資訊觀測站。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>本公司於110年4月27日掛牌上櫃前仍屬興櫃公司。故於110年之前，每年僅公布半年報及年報。</p>
<p>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）？</p>	v		<p>(一)員工權益：本公司定期或不定期召開福委會、勞資會議、勞退會議，凡是政策之宣導、員工心聲、員工建議，均採雙向溝通進行，以不違反法令為前提之下，積極回應並滿足員工各項需求。</p> <p>(二)僱員關懷：本公司相當注重員工的安全與身心健康，設有廠護定時幫員工量血壓、蒐集並傳達健康資訊，安排視障人士幫員工做肩頸按摩，定期有醫生駐廠做健康諮詢，每年安排員工做健檢，以使員工在工作崗位時時保持最佳狀態。</p> <p>(三)投資者關係：為維護股東權益，使投資大眾了解本公司經營狀況，在公開資訊觀測站揭露本公司財務、業務、內部人持股異動情形等資訊。</p> <p>(四)供應商關係：本公司秉持互信互惠原則，與供應商保持良好且長久關係，以使雙方共創雙贏局面。</p> <p>(五)利害關係人之權利：利害關係人之權利得與公司進行溝通、建議，以維護應有之合法權益。</p> <p>(六)董事進修之情形：本公司董事均具備相關專業知識，並依法令規定</p>	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	
			進修證券法規等課程，並符合進修時數之規定。 (七)本公司訂有內部控制制度及相關管理辦法，並依辦法執行，以降低並預防任何可能風險。 (八)客戶政策之執行情形：本公司向來以客為尊，竭盡所能滿足客戶各項需求，以維持良好長久關係，共同創造最佳利潤。 (九)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已於110年8月15日投保董監責任險，投保金額美金500萬元。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司未受評。				

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料：

身分別 (註 1)	姓名	條件	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	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	羅偉(註 4)		現為合勤投資控股(股)公司資深副總經理/財務會計主管/發言人，已有 17 年以上會計或財務之專業經驗	於選任前二年及任職期間，皆已符合下述各獨立性評估條件： (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	1
獨立董事	朱光惠(註 5)		現為 Juniver Ventures Ltd. 總經理兼董事，具有國際市場及經營管理之經驗		0
獨立董事	李宥村		現為台灣東電化(股)公司董事長，已有 37 年以上經營管理及產業知識之經驗		0

獨立董事	沈仰斌(註 6)	現為私立元智大學管理學院副教授，已有 28 年以上之教學工作經驗	(8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5% 以上股東（但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。	1
獨立董事	姜宜君(註 7)	現為優理商務法律事務所律師，已有 9 年以上律師執業等工作經驗	(9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	1

註 1:請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 00 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2:專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3:符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年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。

註 4:獨立董事羅偉先生 110 年 07 月 23 日辭任

註 5:獨立董事朱光惠先生 110 年 07 月 23 日辭任

註 6:獨立董事沈仰斌先生 110 年 07 月 23 日就任

註 7:獨立董事姜宜君小姐 110 年 07 月 23 日就任

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：108年07月30日至111年06月24日，最近年度及當年度薪資報酬委員會開會6次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
委員/召集人	羅偉	2	0	100	舊任(110年07月23日辭任)
委員	朱光惠	2	0	100	舊任(110年07月23日辭任)
委員/召集人	李宥村	6	0	100	連任(110.08.02推舉召集人)
委員	沈仰斌	4	0	100	新任(110年07月23日)
委員	姜宜君	4	0	100	新任(110年07月23日)

其他應記載事項：

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

董事會期別	日期	議案內容	意見之處理
第十二屆第十九次董事會	111年2月25日	訂定本公司「董事薪資酬勞辦法」案	李宥村主席:內容剛剛我們議論過，下次辦法修正後，下次再議。 姜宜君委員:針對董事薪資酬勞辦法我有二點意見: (1)4.4 業務執行費用列六項其中特支費、差旅費、各種津貼、雖然有規定，但計算方式公司沒有明確或其他辦法勾稽。 (2)董事長酬勞之變動薪資之績效獎金在什麼情況之下及身份條件下可以領取，請經營者在文字上再明確修改。 李宥村主席:剛提到姜宜君委員所提出方案，要做更深入的修正規定，暫緩到下次會議。 決議：經主委徵詢全體出席委員，此案暫緩下次討論。

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

註：

- (1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？		v	尚未建立推動永續發展之治理架構，及尚未設置推動永續發展專（兼）職單位，	109年09月17日已訂「企業社會責任實務守則」未來將視需要建立推動永續發展之治理架構，及設置推動永續發展專（兼）職單位，
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		本公司雖未依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題進行風險評估。但本公司依據ISO14001:2015環境系統指引實施環境相關政策管理風險；另訂有「防範內線交易管理辦法」、「廉潔守則」、「反貪腐管理辦法」及「內部控制制度」，是針對社會及公司治理議題風險管理政策落實而訂定，內容皆依據政府相關法規配合制訂。	無重大差異
三、環境議題				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	v		(一) 本公司已取得並通過 ISO14001:2015 環境管理系統之認證，並明確訂定環境政策。與環境管理相關之制度，皆依環境管理系統及環保法令規定辦理，並隨時檢討其執行成效，持續改進。	無重大差異
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	v		(二) 本公司竭盡所能提升各項資源之利用率，如實施廢棄物分類管理以提高資源回收率，並持續進行製程原物料之回收利用除可降低成本外，亦減低對環境之衝擊。	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) 本公司雖尚無評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，但實務面上針對減少可能造成氣候變遷相關的日常工作，有相關的措施。如使用電子發票、導入電子簽核系統，使得收發文作業更為便捷，節省公文傳遞時間、紙本作業成本。文書用紙儘量雙面使用，影印機旁設置資源回收架，回收紙張再利用，大量減少紙張耗用等資源。另辦公室推行夏日空調溫度設定26度、照明全面換裝LED T5燈具、設定午休及下班關燈機制，以減少電力能源消耗，減緩地球暖化。及汰換老舊冷氣機、空壓機以達節能減碳之目的。	無重大差異
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	v		(四) 公司設有 ISO14001:2015 環境管理系統，依循環境政策內容發佈，並對環境管理議題做出承諾；另針對各項工業減廢議題，訂定管制目標，議題包含廠區用水、用電總量降低、廢	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否																	
		<p>摘要說明</p> <p>棄物減量..等，各項標的成效皆符合所預設達成目標值，公司設有廠務專屬人員，負責廠內各用水總量、用電總量、廢棄物總重量、溫室氣體 CO2 排放量、節約能源..等進行數據管理與分析，達到有效掌握相關資訊。具體成效摘要說明如下：</p> <p>(1) 環境管理承諾</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.建立實施與維持環境管理系統。 2.致立於工業減廢，污染預防及持續改善工作。 3.符合相關環保法令及規章以及客戶之要求。 4.推動綠色設計理念，落實廢棄物分類及清除管理，以提昇環境績效。 5.透過溝通、宣導及教育訓練，使全體員工能認知環境管理之重要性。 6.對相關方進行環保資訊之傳達。 <p>(2) 減廢議題與管制目標及推動措施與達成情形</p> <p>1.水資源再利用</p> <p><u>目標</u>: 年度水回收率 10% 以上，</p> <p><u>推動措施</u>: 利用廠內過剩 ROR 廢水，導入公共廁所、水質要求不高製程、空污設備等用水，並依據水錶讀值記錄成效情形</p> <p><u>達成情形</u>:</p> <table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <thead> <tr> <th colspan="4">水資源回收再利用</th> </tr> <tr> <th>年度</th> <th>自來水用總量(M)</th> <th>水再利用總量(M)</th> <th>水回收率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2020</td> <td>149365</td> <td>23656</td> <td>15.84%</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>144,553</td> <td>22,057</td> <td>15.26%</td> </tr> </tbody> </table> <p>2.有害廢棄物(包括電鍍污泥、廢電子零組件、下腳品及不良品)資源循環再利用</p> <p><u>目標</u>: 再利用率 90% 以上</p> <p><u>推動措施</u>: 藉由廢棄物委託各機構再利用處理方式，使其廢棄物有效循環再利用，並記錄當年度總量與處理量達再利用成效情形。</p> <p><u>達成情形</u>:</p>	水資源回收再利用				年度	自來水用總量(M)	水再利用總量(M)	水回收率	2020	149365	23656	15.84%	2021	144,553	22,057	15.26%	
水資源回收再利用																			
年度	自來水用總量(M)	水再利用總量(M)	水回收率																
2020	149365	23656	15.84%																
2021	144,553	22,057	15.26%																

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																																	
	是	否																																																																		
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">廢棄物永續循環再利用總量(公噸)</th> </tr> <tr> <th>項次</th> <th>109年</th> <th>110年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>廢棄物總量</td> <td>495.114</td> <td>621.344</td> </tr> <tr> <td>有害廢棄物回收總量</td> <td>268.863</td> <td>396.254</td> </tr> <tr> <td>有害廢棄物回收率</td> <td>54.30%</td> <td>63.77%</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">廢棄物永續循環再利用(單位:公噸)</th> </tr> <tr> <th>年度</th> <th>廢棄物名稱</th> <th>產出總量</th> <th>再利用總量 (廠外)</th> <th>再利用回收率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2020</td> <td>電鍍污泥</td> <td>155.12</td> <td>98.4</td> <td>63.43%</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>電鍍污泥</td> <td>191.99</td> <td>187.63</td> <td>97.73%</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>廢電子零組件、下腳品及不良品</td> <td>13.503</td> <td>10.463</td> <td>77.49%</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>廢電子零組件、下腳品及不良品</td> <td>8.624</td> <td>8.624</td> <td>100.00%</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">廢棄物永續循環處理技術</th> </tr> <tr> <th>年度</th> <th>廢棄物名稱</th> <th>產出總量</th> <th>回收處理總量 (廠內)</th> <th>回收處理率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2020</td> <td>電鍍廢液</td> <td>160</td> <td>160</td> <td>100.00%</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>電鍍廢液</td> <td>200</td> <td>200</td> <td>100.00%</td> </tr> </tbody> </table> <p>備註:藉由廠內創新技術導入高濃度處理作業,將電鍍製程內高濃度廢液透過高濃度初級處理設施,經處理後水質匯流至廢水處理設施,最後排放合格放流水。</p> <p>3. 節約能源: <u>目標:</u> 配合政府推動能源大用戶節約能源申報,每年最少節能1%效能。 <u>推動措施:</u> 添購節能型空壓機 700HP, 110年06月完成建置。</p>	廢棄物永續循環再利用總量(公噸)			項次	109年	110年	廢棄物總量	495.114	621.344	有害廢棄物回收總量	268.863	396.254	有害廢棄物回收率	54.30%	63.77%	廢棄物永續循環再利用(單位:公噸)					年度	廢棄物名稱	產出總量	再利用總量 (廠外)	再利用回收率	2020	電鍍污泥	155.12	98.4	63.43%	2021	電鍍污泥	191.99	187.63	97.73%	2020	廢電子零組件、下腳品及不良品	13.503	10.463	77.49%	2021	廢電子零組件、下腳品及不良品	8.624	8.624	100.00%	廢棄物永續循環處理技術					年度	廢棄物名稱	產出總量	回收處理總量 (廠內)	回收處理率	2020	電鍍廢液	160	160	100.00%	2021	電鍍廢液	200	200	100.00%	
廢棄物永續循環再利用總量(公噸)																																																																				
項次	109年	110年																																																																		
廢棄物總量	495.114	621.344																																																																		
有害廢棄物回收總量	268.863	396.254																																																																		
有害廢棄物回收率	54.30%	63.77%																																																																		
廢棄物永續循環再利用(單位:公噸)																																																																				
年度	廢棄物名稱	產出總量	再利用總量 (廠外)	再利用回收率																																																																
2020	電鍍污泥	155.12	98.4	63.43%																																																																
2021	電鍍污泥	191.99	187.63	97.73%																																																																
2020	廢電子零組件、下腳品及不良品	13.503	10.463	77.49%																																																																
2021	廢電子零組件、下腳品及不良品	8.624	8.624	100.00%																																																																
廢棄物永續循環處理技術																																																																				
年度	廢棄物名稱	產出總量	回收處理總量 (廠內)	回收處理率																																																																
2020	電鍍廢液	160	160	100.00%																																																																
2021	電鍍廢液	200	200	100.00%																																																																

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																												
	是	否																																													
		<p>摘要說明</p> <p>達成情形:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用電量(度)</th> <th>節電量(度)</th> <th>當年度節電率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2020</td> <td>21,002,400</td> <td>476,425</td> <td>2.22%</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>26,022,800</td> <td>278,906.25</td> <td>1.06%</td> </tr> </tbody> </table> <p>備註: 2015~2021 平均年節電率 1.74%</p> <p>(3). 最近二年溫室氣體排放量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">排放源種類</th> <th>排放量</th> <th rowspan="2">排放占 比</th> <th>排放量</th> <th rowspan="2">排放占 比</th> </tr> <tr> <th>(千兆焦耳 GJ/年)</th> <th>(千兆焦耳 GJ/ 年)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>汽油(範疇一)</td> <td>156.76</td> <td>0.19%</td> <td>186.17</td> <td>0.18%</td> </tr> <tr> <td>柴油(範疇一)</td> <td>386.81</td> <td>0.48%</td> <td>363.57</td> <td>0.36%</td> </tr> <tr> <td>液化天然氣(範疇一)</td> <td>5277.33</td> <td>6.48%</td> <td>6,923.36</td> <td>6.84%</td> </tr> <tr> <td>外購電力(範疇二)</td> <td>75,608.64</td> <td>92.85%</td> <td>93,682.08</td> <td>92.61%</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>81,429.54</td> <td>100%</td> <td>101,155.17</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註 1: 西北臺慶於台灣地區無使用外購燃煤及外購蒸氣，亦無使用再生能源 註 2: 外購電力熱值:3,600GJ/百萬度 註 3: 外購電力以外之能源，以經濟部能源局公告能源產品單位熱值表進行換算，車用汽油、柴油、液化天然氣則參照能源局公告熱值，分別為 7,800kcal/L、8,400kcal/L、9,000kcal/L 註 4: 能源單位換算 1cal=4.184J 計算</p>	年度	用電量(度)	節電量(度)	當年度節電率	2020	21,002,400	476,425	2.22%	2021	26,022,800	278,906.25	1.06%	排放源種類	排放量	排放占 比	排放量	排放占 比	(千兆焦耳 GJ/年)	(千兆焦耳 GJ/ 年)	汽油(範疇一)	156.76	0.19%	186.17	0.18%	柴油(範疇一)	386.81	0.48%	363.57	0.36%	液化天然氣(範疇一)	5277.33	6.48%	6,923.36	6.84%	外購電力(範疇二)	75,608.64	92.85%	93,682.08	92.61%	總計	81,429.54	100%	101,155.17	100%	
年度	用電量(度)	節電量(度)	當年度節電率																																												
2020	21,002,400	476,425	2.22%																																												
2021	26,022,800	278,906.25	1.06%																																												
排放源種類	排放量	排放占 比	排放量	排放占 比																																											
	(千兆焦耳 GJ/年)		(千兆焦耳 GJ/ 年)																																												
汽油(範疇一)	156.76	0.19%	186.17	0.18%																																											
柴油(範疇一)	386.81	0.48%	363.57	0.36%																																											
液化天然氣(範疇一)	5277.33	6.48%	6,923.36	6.84%																																											
外購電力(範疇二)	75,608.64	92.85%	93,682.08	92.61%																																											
總計	81,429.54	100%	101,155.17	100%																																											

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否							
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) 本公司為善盡企業社會責任、維護及保障保基本人權，本公司認同並承諾遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「OECD多國企業指導綱領」與「國際勞工公約」等國際人權公約之規範，體現尊重與保護人權之責任、遵守營運地點當地勞動及環境相關法規，本公司主動訂定人權政策，於111年3月2日公布，杜絕任何侵犯及違反人權之行為。	無重大差異						
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	v	(二) 員工薪資報酬政策係依據個人能力、對公司貢獻度、績效表現及考量公司未來營運風險後決定。而本公司依公司法及公司章程，提撥當年稅前盈餘的固定百分比給予員工為員工酬勞，於次年度年中發放。並提撥當年度稅後盈餘的固定百分比給予員工為年終獎金，並於農曆年前發放，將經營績效或成果適當反映於員工薪酬。	無重大差異						
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	v	(三) 本公司鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性，已通過ISO 45001職業安全衛生管理系統可有效保障員工安全與健康之工作環境，為實現保護職業安全衛生承諾與持續改善之決心，訂定職業安全衛生政策貫徹執行職業安全衛生保護，本公司提供下列具體措施。	無重大差異						
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>職業安全衛生政策</th> <th>內容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>遵守法規</td> <td>1. 設立職業安全衛生專責單位。 2. 訂有相關管理辦法並導入ISO 45001管理系統 3. 依職業安全衛生法及其施行細則及ISO 45001之管理要求訂定安全衛生工作守則及管理規章。</td> </tr> <tr> <td>教育訓練</td> <td>1. 新進人員、機械設備操作人員及特殊作業人員、主管，依法規實施教育訓練，並取得相關合格證照。 2. 廠內所有危險性機械設備均依法令實施定期檢查合格，操作人員均取得專業執照並定期接</td> </tr> </tbody> </table>	職業安全衛生政策	內容	遵守法規	1. 設立職業安全衛生專責單位。 2. 訂有相關管理辦法並導入ISO 45001管理系統 3. 依職業安全衛生法及其施行細則及ISO 45001之管理要求訂定安全衛生工作守則及管理規章。	教育訓練	1. 新進人員、機械設備操作人員及特殊作業人員、主管，依法規實施教育訓練，並取得相關合格證照。 2. 廠內所有危險性機械設備均依法令實施定期檢查合格，操作人員均取得專業執照並定期接	
職業安全衛生政策	內容								
遵守法規	1. 設立職業安全衛生專責單位。 2. 訂有相關管理辦法並導入ISO 45001管理系統 3. 依職業安全衛生法及其施行細則及ISO 45001之管理要求訂定安全衛生工作守則及管理規章。								
教育訓練	1. 新進人員、機械設備操作人員及特殊作業人員、主管，依法規實施教育訓練，並取得相關合格證照。 2. 廠內所有危險性機械設備均依法令實施定期檢查合格，操作人員均取得專業執照並定期接								

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明		
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	v		受在職回訓。	無重大差異	
			持續改善		每月實施臨場稽核，確認工作環境與員工人身安全保護措施，並給予適當改良改善建議，提供同仁安全工作環境。
			健康關懷		1. 員工每年實施健康檢查，以瞭解員工健康情形及作業環境管理改善之依據。 2. 若有健康檢查異常且列入二級管理的員工，將安排評估與衛教建議。 3. 本公司每半年施行作業環境監測，以維護員工健康。
			風險管理		1. 訂立緊急應變程序，採購管理、承攬管理及變更管理管制相關作業消彌降低風險發生。 2. 職業災害、虛驚事故之調查處理及統計分析，檢討改進個人防護設備、機器防護，環境設施或改進工作方法，使相同事故不致再度發生。
(四) 本公司注重員工職涯規劃並致力人才培育，積極鼓勵員工參加各項訓練課程，訓練課程依公司員工職能需要，參加外部或內部單位主辦之課程或研討會。員工亦可依自身工作需要，提出教育訓練申請，做為職涯能力發展培養。本公司另訂有員工「在職進修申請辦法」，全額補助學雜費，鼓勵員工在職進修。					
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	v		(五) 本公司並非製造終端產品，但訂有「客戶抱怨處理程序」以提供客戶對本公司產品或服務有不滿意時之申訴程序。對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，遵循產業相關法規及國際準則。	無重大差異	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	v		(六) 為落實供應鏈管理策略，本公司對往來之供應商實施定期評鑑，以避免不誠信的商業活動，且依循國際組織準則與倡議趨勢，將責任商業聯盟行為準則(RBA)之精神融入本公司整體的供應鏈管理策略中，藉由勞工、健康與安全、環境、倫理、管理系統等五大構面建構全供應鏈應依循準則，引領商業夥伴共同為環境、社會創造最大價值。於職業安全層面制定有「承攬	無重大差異	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			商管理程序」，職業安全衛生室會定期發信宣導以就相關職安衛事項與供應鏈夥伴進行議合。針對環保相關議題，我們制定「綠色環保產品規格作業程序」，新規格承認時會請供應商簽回，並督促供應商導守最新的綠色標準。每年例行供應商稽核時，供應商亦須回填供應商稽核查檢表，若在交易或合作期間發現有嚴重不良影響環境與社會之紀錄，將立即停止往來。
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		<p>本公司分別於110年9月及12月發布第一本企業社會責任（Corporate Social Responsibility, CSR）中文版及英文版報告書（未來將更名為「永續報告書」）。本報告書乃自願編製，主要呈現本公司於109年實踐CSR的努力成果以供廣大利害關係人參詳，未來將每年定期出版CSR報告書（永續報告書）以符合各界對企業永續經營的期待。</p> <p>本報告書揭露公司在經濟、環境及社會面向重大主題之管理政策與執行績效，依循全球永續性報告協會（Global Reporting Initiative, GRI）永續性報導準則（GRI Standard）之核心選項要求進行編制，其中財務績效係經會計師事務所查核後之資訊。</p> <p>本公司之2020年企業社會責任報告書，未取得第三方驗證單位之確信。預定於2021年起，永續報告書將取得三方驗證單位之確信。</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、本公司已於109年9月17日董事會制定通過「企業社會責任守則」；並於111年1月18日董事會修定通過更名為「永續發展實務守則」。 2、本公司對於工安、環保及安全衛生等領域相當重視，除已取得ISO 14001、ISO45001的認證外，公司會定期針對廠區內之空氣、噪音、廢棄物及能源使用等作相關監測，如果有超過標準值，會立即進行改善計劃。 3、本公司重視勞工和諧關係及員工福利制度，已成立職工福利委員會、實施退休金制度、辦理各項員工訓練課程、員工團體保險、安排定期健康檢查等，定期召開勞資會議重視勞工和諧關係。 			
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、本公司從原物料投入、產品產出、廢氣、廢水、廢棄物處理都符合環保法令的要求，本公司委託專業處理公司，二十四小時於廠內汙水處理設施操作，確保廢水符合法規排放，110年共付出297萬元代操作費用，及藥劑費共196萬元。 2、集團各公司視員工如家人般照顧，給與各類急難救助及鄉鎮弱勢家庭拜訪等，提供生活需要之協助。 3、本公司廢紙回收，委由慈濟處理，所回收之金額即交給慈濟做公益用。 4、廠區外圍植栽認養，花木修剪、108年增加認養範圍。 5、使用冷氣會做溫調控制，達到節能減碳。 6、推動E化，多項作業線上申請及簽核，減少紙張浪費，並善用廢文件空白面回收再使用。 7、配合政府推動要求在廠內設有電動機車充電站，供電動車充電使用。 8、配合政府推動能源大用戶節約能源申報每年最少節能1%效能、連續5年自104~110平均年節電率已達1.74%符合政府要求。 9、捐贈3萬給方舟啟智教養院，關懷銀髮慈寶貝。 			

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
10、110年社會公益與關懷活動，自110年11月起每月贊助台東國立成功商業水產職業學校青棒隊5萬元；110年12月起每月贊助台北科技大學游泳代表隊2萬元。			

(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
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		<p>(一)公司於109年9月17日經董事會通過「誠信經營守則」，為建立誠信經營之企業文化、健全發展，及建立良好商業運作。董事會及高階管理階層亦承諾於內部管理及商業活動中確實執行。</p> <p>(二)本公司訂有「誠信經營守則」，明確規範對「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之防範措施。不誠信行為發生。</p> <p>(三)公司於109年9月17日經董事會制訂通過「誠信經營作業程序及行為指南」，嚴禁所有不誠信行為，並明定公司人員涉及不誠信行為之懲戒及申訴制度。未來並將於每年定期於董事會提出推動企業誠信經營之執行報告時，重新檢視本公司「公司誠信經營守則」是否需要修正。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	V		<p>(一)本公司對客戶有信用調查、對供應商進行評鑑，以避免不誠信的商業活動，並循序漸進推動與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款。</p> <p>(二)公司於109年9月17日經董事會制訂通過「誠信經營作業程序及行為指南」中明定稽核室為專責單位，隸屬於董事會，推動企業誠信經營專職單位，未來將定期向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形。</p> <p>(三)對於利益衝突情事，員工除可向直屬部門主管報告外，亦可直接向總經理報告。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>

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，擬定相關稽核計畫，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)本公司業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稽核計畫定期查核，會計師亦定期執行內控審查。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司定期舉反貪腐政策之內、外部之教育訓練，且於新進員工教育訓練向員工宣導。110年所舉辦之相關教育訓練、參加人次與時數如下： 1. 新進員工受訓總人數為94人，完成率100%。 2. 在職同仁之相關教育訓練，累計共466人次。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一)本公司訂有「職工獎懲辦法」，不定期召開獎懲會議，並對會議內容保密，舉報機制讓員工可於安全保密情況下傳達訊息。109、110年度接獲檢舉事件均為0件。	無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二)同上述說明。	無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三)同上述說明。	無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司於公司網站-投資人專區及公開資訊觀測站，均有揭露所訂「公司誠信經營守則」內容。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司「誠信經營守則」，運作與所訂守則並無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）				
1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法及上市上櫃相關規章，作為落實誠信經營之基本。				
2. 本公司「董事會議事規則」訂有董事之利益迴避制度，使董事可客觀看待董事會議案。				
3. 本公司訂有「防範內線交易作業辦法」，明訂內部人及受僱人不得洩漏所知悉之內部重大資訊予他人。				
4. 本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討公司誠信經營推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。				

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章，應揭露其查詢方式：

本公司已於 109 年 9 月 17 日董事會制訂「公司治理實務守則」，亦放置於公用網站供員工隨時可查詢。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

(1)內部控制聲明書：

西北臺慶科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：111 年 01 月 18 日

本公司民國 110 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國110年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國111年01月18日董事會通過，出席董事9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。



西北臺慶科技股份有限公司

董事長：



簽章

總經理：



簽章

(2)委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十一)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：

會議名稱	日期	議案
董事會	110.01.19	01. 決議通過一〇九年第四季營運報告
		02. 決議通過一〇九年第四季財務報告
		03. 決議通過一〇九年第四季稽核報告
		04. 決議通過本公司及子公司董事長及經理人每月薪資結構及給付金額案
		05. 決議通過本公司及子公司董事長及經理人一〇九年度年終獎金、一一〇年度績效獎金發放案
		06. 決議通過擬修訂本公司「委任經理人退休管理辦法」部分條文
		07. 決議通過董事出席董事會車馬費
		08. 決議通過獨立董事報酬
		09. 決議通過承認本公司一〇九年度內部控制制度聲明書案
		10. 決議通過公司擬修訂「內部控制制度」銷售及收款循環、採購及付款循環、生產循環、薪工循環及授權管理辦法
		11. 決議通過提報一一〇年度稽核計畫修訂案
		12. 決議通過本公司一一〇年度營運計劃案
		13. 決議通過玉山銀行額度續約及磐固控股、臺慶精密電子(昆山)有限公司背書保證案
		14. 決議通過台灣票券金融股份有限公司發行商業本票額度續約案
		15. 決議通過彰化銀行授信額度續約案
		16. 決議通過避險性遠期外匯合約交易案
		17. 決議通過財務簽證會計師獨立性及適任性評估辦法
董事會	110.03.02	01. 決議通過一〇九年度員工酬勞及董事酬勞分派案
		02. 決議通過一〇九年度營業報告書、財務報表及合併財務報表承認案
		03. 決議通過一〇九年度盈餘分配案
		04. 決議通過本公司擬辦理現金增資發行新股，供上櫃掛牌前之公開承銷案
		05. 決議通過擬討論一一〇年度現金增資發行新股案授予經理人獲配名單
		06. 決議通過供營業使用之資本支出預算案
		07. 決議通過本公司簽證會計師 2021 年度獨立性評估暨委任及報酬案
		08. 決議通過上海商業儲蓄銀行授信額度續約及磐固控股背書保證案
		09. 決議通過日盛銀行授信額度續約案
		10. 決議通過補選獨立董事案
		11. 決議通過解除新任獨立董事競業禁止之限制案
		12. 決議通過本公司擬修訂「股東會議事規則」部分條文案
		13. 決議通過擬訂於一一〇年六月十日召開本公司一一〇年股東常會相關議案
董事	110.04.29	01. 決議通過修改「公司章程」案
		02. 決議通過調整一〇九年度盈餘分配案

會議名稱	日期	議案
會		03. 決議通過審查獨立董事候選人資格案
		04. 決議通過增加一一〇年股東常會相關議案
董事會	110.05.04	01. 決議通過一一〇年第一營運報告
		02. 決議通過一一〇年第一季財務報告
		03. 決議通過一一〇年第一季稽核報告
		04. 決議通過本公司董事會、董事成員及功能性委員會績效評估報告
		05. 決議通過一一〇年度第一季合併財務報表承認案
		06. 決議通過公司擬修訂「內部控制制度」銷售及收款循環
		07. 決議通過本公司擬購置土地廠房交易案
		08. 決議通過中國信託商業銀行年度授信續約案
		09. 決議通過兆豐票券金融股份有限公司保證發行商業本票續約案
董事會	110.06.23	01. 決議通過調整本公司一一〇年股東常會召開日期案
董事會	110.08.02	01. 決議通過擬聘請本公司第四屆「薪資報酬委員會」委員案
董事會	110.08.10	01. 決議通過一一〇年第二季營運報告
		02. 決議通過一一〇年第二季財務報告
		03. 決議通過一一〇年第二季稽核報告
		04. 決議通過董事投保董事責任保險案報告
		05. 決議通過本公司一〇九年度董事酬勞分配案(明細)
		06. 決議通過本公司一〇九年度員工酬勞分配案(明細)
		07. 決議通過一一〇年度第二季合併財務報表承認案
		08. 決議通過花旗(台灣)商業銀行授信及慶邦電子元器件(泗洪)有限公司背書保證案
		09. 決議通過授信額度續約案
		10. 決議通過申請不動產抵押貸款案
董事會	110.11.10	01. 決議通過一一〇年第三季營運報告
		02. 決議通過一一〇年第三季財務報告
		03. 決議通過財務報告自行編製情形
		04. 決議通過一一〇年第三季稽核報告
		05. 決議通過一一〇年度第三季合併財務報表
		06. 決議通過提報一一一年度稽核計劃案
		07. 決議通過授信額度續約案
董事會	111.01.18	01. 決議通過一一〇年第四季營運報告
		02. 決議通過一一〇年第四季財務報告
		03. 決議通過一一〇年第四季稽核報告
		04. 決議通過本公司及子公司董事長、經理人每月薪資結構及給付金額案
		05. 決議通過本公司及子公司董事長、經理人一一〇年度年終獎金、一一一年度績效獎金發放案
		06. 決議通過董事出席董事會車馬費
		07. 決議通過獨立董事報酬

會議名稱	日期	議案
		08. 決議通過慶邦電子元器件(泗洪)有限公司背書保證案
		09. 決議通過承認本公司一一〇年度內部控制制度聲明書案
		10. 決議通過本公司一一一年度營運計劃案
		11. 決議通過法令規章辦法修改案，修正「C044 上市上櫃公司治理實務守則第 2 版」、「C047 永續發展實務守則第 2 版」案
		12. 決議通過授信額度續約案
		13. 決議通過新增滙豐(台灣)商業銀行往來授信案
		14. 決議通過新增台新國際商業銀行與慶邦電子公司往來授信案
		15. 決議通過有價證券投資授權案
董事會	111.02.25	01. 決議通過一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分派案
		02. 決議暫緩訂定本公司「董事薪資酬勞辦法」案 決議：經主席徵詢全體出席董事，此案緩議，待下次會議提出討論。
		03. 決議通過一一〇年度營業報告書、財務報表及合併財務報表承認案
		04. 決議通過一一〇年度盈餘分配案
		05. 決議通過上海商業儲蓄銀行授信額度續約案
		06. 決議通過改選董事案。
		07. 決議通過提名董事(獨立董事)候選人資格案
		08. 決議通過擬解除本公司新任董事有關公司法第二百零九條董事競業禁止之限制案
		09. 決議通過擬訂於一一一年六月二十一日召開本公司一一一年股東常會相關議案
董事會	111.04.28	01. 決議通過訂定本公司「董事薪資酬勞辦法」案
		02. 一一一年度第一季合併財務報表承認案。
		03. 決議通過本公司簽證會計師 2022 年度獨立性評估暨委任及報酬案
		04. 決議通過北欣國際有限公司資金貸與同意案
		05. 決議通過昆山臺慶精密電子有限公司盈餘分配案
		06. 決議通過慶邦電子元器件(泗洪)有限公司增資案
		07. 決議通過擬辦理私募普通股增資案
		08. 決議通過修訂「取得或處分資產處理程序」案
		09. 決議通過修訂「公司章程」案
		10. 決議通過修訂「股東會議事規則」案
		11. 決議通過修訂「公司治理實務守則」案
		12. 決議通過本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃案
		13. 決議通過中國信託商業銀行年度授信續約案
		14. 決議通過彰化銀行授信額度續約案
		15. 決議通過台灣票券金融股份有限公司發行商業本票額度續約案
		16. 決議通過更新提名一席董事候選人名單案
		17. 決議通過增加一一一年股東常會相關議案
股東會	110.07.23	01. 決議通過本公司一〇九年度營業報告
		02. 決議通過審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告
		03. 決議通過一〇九年度員工酬勞、董事酬勞分派情形案報告
		04. 決議通過一〇九年度股東股息及紅利分派情形報告
		05. 決議通過一〇九年度營業報告書暨財務報表案

會議名稱	日期	議案
		06. 決議通過一〇九年度盈餘分配案
		07. 決議通過修訂「股東會議事規則」案
		08. 決議通過修訂「公司章程」案
		09. 決議通過補選獨立董事案
		10. 決議通過解除新任獨立董事競業禁止之限制案

(十二)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。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形：無

四、簽證會計師公費資訊：

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	李燕娜	110 年全年度	3,748	5,015	8,763	
	吳偉豪	110 年全年度				

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之比例為四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

非審計公費服務內容為(1)ESG 永續報告書服務費 1,120 仟元(2)內控專審服務費 416 仟元(3)未分配盈餘補正服務費 35 仟元(4)移轉訂價報告服務費 180 仟元(5)顧問服務費 2,959 仟元(6)現金增資覆核等費用 55 仟元(7)稅務簽證公費 250 仟元。

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

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：無。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	110 年度		111 年截至 4 月 23 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	西北投資(股)公司	(124,000)	—	—	—

職 稱	姓 名	110 年度		111 年截至 4 月 23 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
	代表人：謝明諺	—	—	(484,779)	—
董事	恒洋投資(股)公司	—	—	—	—
	代表人：謝游玉香	—	—	(705,221)	—
董事	林鑑榮	—	—	—	—
董事	洪至正	—	—	—	—
董事	黃桂洸	—	—	—	—
董事	CHEN CHIN SHENG	—	—	—	—
獨立董事	李宥村	—	—	—	—
獨立董事	朱光惠(註一)	—	—	—	—
獨立董事	羅偉(註二)	—	—	—	—
獨立董事	沈仰斌(註三)	—	—	—	—
獨立董事	姜宜君(註四)	—	—	—	—
總經理	謝明良	—	—	—	—
副總經理	申寶琳	2,000	—	(106,120)	—
慶邦廠副總	張龍旺	30,000	—	—	—
董事長室 總工程師	鍾百烜	9,000	—	—	—
董事長室 總工程師	黃紹雄(註五)	0	—	—	—
稽核主管	謝清吉	(264)	—	3,000	—
產品企劃管 理室總監	林易儒	2,000	—	—	—
產品企劃管 理室協理	曾志銘	18,000	—	—	—
協理	李勇賜	(14,950)	—	—	—
營業處處長	謝明機	25,000	—	—	—
營業處 副處長	詹字鈞	2,000	—	—	—
研發處處長	楊祥忠	(2,000)	—	—	—
研發處 副處長	鄒俊德	4,000	—	—	—
財會部經理	何惠玉	12,000	—	—	—
品質保證部	張榮泉	17,000	—	—	—
管理部經理	范姜玉琳	17,000	—	—	—
資訊部經理	范凱崙	17,000	—	—	—
產品應用技 術支援部經 理	陳金源	10,000	—	—	—
昆山廠副總	劉醇志	20,000	—	—	—
生產二部 經理	張嘉宏	2,000	—	—	—
生產部經理	黃依婷	1,000	—	—	—

職 稱	姓 名	110 年度		111 年截至 4 月 23 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
大股東 10% 以上	第一商業銀行受託保 管西普爾控股(新)私 營有限公司投資專戶 (註)	—	—	—	—

註:解任大股東 10%以上-原因係西北臺慶科技股份有限公司 110 年 4 月 27 日上櫃掛牌，而辦理現金增資作業，因原始股東須放棄認購，而導致持股比例 11.22 降 10%以下)。

註一:獨立董事朱光惠先生 110 年 07 月 23 日辭任

註二:獨立董事羅偉先生 110 年 07 月 23 日辭任

註三:獨立董事沈仰斌先生 110 年 07 月 23 日就任

註四:獨立董事姜宜君小姐 110 年 07 月 23 日就任

註五:111 年 2 月 1 日黃紹雄總工程師退休

(二)股權移轉資訊

姓名	股權移轉 原因 (註)	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、 董事、監察人及持股 比例超過百分之十以 上股東之關係	股數 (股)	交易價 格(元)
李勇賜	處分	110.12.13	李家碩	父子	16,950	129.50
申寶琳	處分	111.03.09	黃湘荃	配偶	106,120	119
張龍旺	處分	111.04.12	張以柔	父女	21,217	115

(三)股權質押資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

111 年 04 月 23 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子 女持有股份		利用他人 名義合 計持有 股份		前十大股東相互間具有關係人 或為配偶、二親等以內之親屬 關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股 數	持 股 比 率	名稱(或姓名)	關係	
第一商業銀行受託保 管西普爾控股(新)私 營有限公司投資專戶	10,207,649	9.90%	—	—	—	—	—	—	
法人代表: CHEN CHIN SHENG	—	—	—	—	—	—	—	—	
恒洋投資(股)公司	6,467,995	6.27%	—	—	—	—	謝游玉香 謝明良 謝明機	該公司董事長及 董事 該公司監察人 該公司董事	

法人代表:謝游玉香	1,419,902	1.38%	—	—	—	—	恒洋投資(股)公司 謝明諺 謝明良 謝明機	該公司董事長及董事 母子 母子 母子
西北投資(股)公司	6,121,718	5.94%	—	—	—	—	謝明諺 林鑑榮	該公司董事長及董事 該公司監察人
法人代表:謝明諺	2,464,829	2.39%	463,371	0.45%	—	—	西北投資(股)公司 謝游玉香 謝明良 謝明機	該公司董事長及董事 母子 兄弟 兄弟
謝明機	2,750,481	2.67%	611,731	0.59%	—	—	恒洋投資(股)公司 謝游玉香 謝明諺 謝明良	該公司董事 母子 兄弟 兄弟
謝明良	2,746,868	2.66%	135,027	0.13%	—	—	恒洋投資(股)公司 謝游玉香 謝明諺 謝明機	該公司監察人 母子 兄弟 兄弟
萬潤科技(股)公司	2,710,436	2.63%	—	—	—	—	—	—
法人代表:盧鏡來	—	—	—	—	—	—	—	—
黃桂洸	2,564,591	2.49%	1,109,612	1.08%	—	—	—	—
謝明諺	2,464,829	2.39%	463,371	0.45%	—	—	西北投資(股)公司 謝游玉香 謝明良 謝明機	該公司董事長及董事 母子 兄弟 兄弟
林鑑榮	1,836,610	1.78%	629,810	0.61%	—	—	西北投資(股)公司	該公司監察人
玉欽投資股份有限公司	1,775,000	1.72%	—	—	—	—	—	—

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：

110年12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(%)
Best Bliss Investments Limited	34,250	100.00	—	—	34,250	100.00
North Star International Limited	100	100.00	—	—	100	100.00
臺慶精密電子(昆山)有限公司	—	100.00	—	—	—	100.00
Fixed Rock Holding Ltd	26,450	100.00	—	—	26,450	100.00
慶邦電子元器件(泗洪)有限公司	—	100.00	—	—	—	100.00

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本來源

111年04月23日；單位：仟股

年月	發行價格(元)	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
81.11	10	2,650	26,500	2,650	26,500	創立資本	—	81.11.02 經(082)商第 390865 號函核准
82.09	10	2,750	27,500	2,750	27,500	現金增資 1,000 仟元	—	82.09.08 經(082)商第 450582 號函核准
84.07	10	5,500	55,000	5,500	55,000	現金增資 27,500 仟元	—	84.07.08 經(084)商第 501016 號函核准
88.09	10	9,350	93,500	9,350	93,500	現金增資 38,500 仟元	—	88.09.17 經(088)商第 684064 號函核准
89.08	10	11,000	110,000	11,000	110,000	盈餘轉增資 16,500 仟元	—	89.08.10 經(089)商第 124051 號函核准
89.11	10	19,813	198,127	19,813	198,127	合併增資 88,127 仟元	—	89.11.27 經(089)商第 144108 號函核准
90.07	10	35,600	356,000	26,433	264,330	資本公積轉增資 66,203 仟元	—	90.09.26 經(090)商第 09001382310 號函核准
90.07	10	35,600	356,000	29,500	295,000	盈餘轉增資 30,670 仟元	—	90.09.26 經(090)商第 09001382310 號函核准
90.07	10	35,600	356,000	35,600	356,000	現金增資 61,000 仟元	—	90.09.26 經(090)商第 09001382310 號函核准
90.12	10	45,600	456,000	45,600	456,000	現金增資 100,000 仟元	—	91.01.07 經授商字第 09101001420 號函核准
91.07	10	54,878	548,776	53,853	538,536	盈餘轉增資 82,536 仟元	—	91.09.18 經授商字第 09101371960 號函核准
91.07	10	54,878	548,776	54,878	548,776	合併增資 10,240 仟元	—	91.09.18 經授商字第 09101371960 號函核准
92.05	10	65,000	650,000	58,445	584,446	盈餘轉增資 35,670 仟元	—	92.06.24 經授商字第 09201180690 號函核准
92.05	10	65,000	650,000	61,000	610,000	現金增資 25,554 仟元	—	92.06.24 經授商字第 09201180690 號函核准
94.06	10	75,000	750,000	67,100	671,000	盈餘轉增資 61,000 仟元	—	94.08.17 經授商字第 09401160490 號函核准
95.11	12	75,000	750,000	69,975	699,748	現金增資 28,748 仟元	—	96.01.03 經授商字第 09601290900 號函核准
95.11	12	75,000	750,000	70,000	700,000	合併增資 252 仟元	—	96.01.03 經授商字第 09601290900 號函核准
98.12	16.9	75,000	750,000	70,055	700,550	現金增資 550 仟元	—	98.12.15 經授商字第 09801288710 號函核准
100.01	23	80,000	800,000	78,000	780,000	現金增資 79,450 仟元	—	100.01.31 經授商字第 10001018760 號函核准
101.09	10	150,000	1,500,000	79,560	795,600	盈餘轉增資 15,600 仟元	—	101.09.18 經授商字第 10101193770 號函核准
103.08	30	150,000	1,500,000	91,000	910,000	現金增資 114,400 仟元	—	103.08.04 經授商字第 10301160060 號函核准
110.03	151.88	300,000	3,000,000	103,134	1,031,340	現金增資 12,134 千元	—	110.08.23 經授商字第 11001141040 號函核准

2. 股份種類

111年04月23日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	103,134,000	196,866,000	300,000,000	上櫃股票

3. 總括申報制度相關資訊：不適用

(二) 股東結構

111年04月23日；單位：人；股

股東結構數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外人	合計
人數	—	—	39	9,994	49	10,082
持有股數(股)	—	—	20,701,073	71,292,029	11,140,898	103,134,000
持股比例(%)	—	—	20.07	69.13	10.80	100

(三) 股權分散情形

1. 普通股

111年04月23日

持股分級	股東人數(人)	持有股數(股)	持股比例(%)
1~999	2,543	396,155	0.38
1,000~5,000	6,388	11,450,144	11.10
5,001~10,000	517	4,065,308	3.94
10,001~15,000	176	2,262,962	2.19
15,001~20,000	107	1,955,580	1.90
20,001~30,000	112	2,823,180	2.74
30,001~40,000	52	1,835,640	1.78
40,001~50,000	36	1,689,731	1.64
50,001~100,000	59	4,066,605	3.94
100,001~200,000	28	3,939,238	3.82
200,001~400,000	27	7,251,672	7.03
400,001~600,000	9	4,798,744	4.65
600,001~800,000	7	4,947,342	4.80
800,001~1,000,000	6	5,227,393	5.07
1,000,001~1,200,000	1	1,109,612	1.08
1,200,001~1,400,000	2	2,568,615	2.49
1,400,001~1,600,000	1	1,419,902	1.38
1,600,001~1,800,000	2	3,455,000	3.35
1,800,001~2,000,000	1	1,836,610	1.78
2,000,001~999,999,999,999	8	36,034,567	34.94
合計	10,082	103,134,000	100.00

2. 特別股：無

(四)主要股東名單

111年04月23日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數 (股)	持股比例(%)
第一商業銀行受託保管西爾控股(新)私營有限公司投資專戶		10,207,649	9.90
恒洋投資股份有限公司		6,467,995	6.27
西北投資股份有限公司		6,121,718	5.94
謝明機		2,750,481	2.67
謝明良		2,746,868	2.66
萬潤科技股份有限公司		2,710,436	2.63
黃桂洸		2,564,591	2.49
謝明諺		2,464,829	2.39
林鑑榮		1,836,610	1.78
玉欽投資股份有限公司		1,775,000	1.72

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘及股利資料

單位：新台幣元；仟股

項目	年度		109年度	110年度
	每股市價	最高		未上市(櫃)
最低			未上市(櫃)	108.00
平均			未上市(櫃)	151.72
每股淨值	分配前		39.19	62.80
	分配後		34.54	尚未分配
每股盈餘	加權平均股數		91,000	99,089
	每股盈餘		8.07	12.08
每股股利	現金股利		4.10	尚未分配
	無償配股	盈餘配股	—	—
		資本公積配股	—	—
	累積未付股利		—	—
投資報酬分析	本益比		未上市(櫃)	12.56
	本利比		未上市(櫃)	尚未分配
	現金股利殖利率		未上市(櫃)	尚未分配

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

本公司之股利政策，考量產業所處環境、公司成長階段、未來資金需求，財務結構及資本預算等因素，並兼顧股東利益、平衡股利及長期財務規劃等，每年在可供分配之範圍內，依法由董事會擬具分派案，提報股東會。每年就當年度淨利提撥不低於百分之三十分配股東。股東紅利之分派得以現金股利或股票股利之方式為之，惟現金股利分派之比例不低於股利總額之百分之十。

2. 本年度擬(已)議股東股利分配之情形

本公司 110 年盈餘分派每股現金股利 7.0 元，已於 111 年 02 月 25 日提請董事會決議，並於 111 年 6 月 21 日股東會報告。

(七) 本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無配發無償配股情事。

(八) 員工、董事及監察人酬勞：

項目	說明
公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍	本公司年度如有獲利，應提撥不低於 6% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 2% 為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。
本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：	民國 110 年依公司章程提列稅前利益不低於 6% 為員工酬勞，及不高於 2% 提列董事酬勞，金額分別是新台幣 85,823 千元及 21,456 千元，與帳列估計金額並無差異；若實際分配金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為下一年度之損益。
董事會通過分派酬勞情形： (1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：	111 年 2 月 25 日董事會決議通過，110 年配發員工酬勞新台幣 85,823 千元及董事酬勞 21,456 千元，與帳列估計金額並無差異，上述全數將以現金發放。
(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞合計數之比例：	無此情形
股東會報告分派酬勞情形及結果	本公司 110 年度員工酬勞 85,823 千元及董事酬勞 21,456 千元分配案，預計 111 年 6 月 21 日提報至股東會報告。
前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：	本公司於 110 年 7 月 23 日股東常會報告後，配發 109 年員工酬勞新台幣 52,043 千元及董事酬勞新台幣 13,011 千元，與 109 年財務報表認列之員工酬勞及董事酬勞金額並無差異。

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)發行情形：無此情事。

三、特別股辦理情形：無此情事。

四、參與發行海外存託憑證之發行情形：無此情事。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無此情事。

六、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。

七、資金運用計畫執行情形：

(一)計畫內容：110年現金增資

1.本次計畫所需資金總額：新台幣 1,842,854 千元。

2.資金來源：

現金增資發行普通股 12,134 仟股，每股面額新台幣壹拾元整，每股發行價格暫訂新台幣 118.78 元，預計募集總金額為新台幣 1,842,854 千元。

3.計畫項目及預計資金運用進度：

單位：新台幣千元

計畫項目	預定完成日期	所需資金 總額	預定資金運用進度	
			110年	
			第二季	
償還銀行借款	110年第二季	684,000	684,000	
充實營運資金	110年第二季	1,158,854	1,158,854	
合計		1,842,854	1,842,854	

資料來源：本公司提供

(二)執行情形：募資計畫用於 110 年第二季執行進度為償還銀行借款計 684,000 千元，已於 110 年第二季按照募資計畫進度償還台北富邦桃園、玉山桃園、國泰世華竹北、國票桃園、第一新竹、凱基銀行及華銀楊梅等七間銀行借款共 500,000 千元，而彰銀楊梅原預計還款 49,000 千元，實際還款為 48,000 千元，主係其中 1,000 千元已分別於 110 年 4 月 12 日及 4 月 22 日還款，另凱基營業部原預計還款 135,000 千元，實際還款為 120,000 千元，主係其中 15,000 千元已於 110 年 4 月 22 日還款，故實際支用資金為 668,000 千元，未支用之 16,000 千元轉列為充實營運資金使用，並於 110 年第三季支用完畢。

(三)效益評估：用於充實營運資金之項目已於 110 年第三季執行完畢，已適時挹注公司之營運資金需求，增加資金靈活運用以維持正常營運所需，並有助於提升公司營業收入帶來營業利益，其效益達成情形尚符合預期。

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

本公司為專業的磁性材料及電感元件供應商，主要營業項目為開發、設計、製造及銷售不同種類的磁性元件及電感元件。

2. 公司目前主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品	109 年度		110 年度	
	營業收入	比重	營業收入	比重
線圈	3,064,957	68.45%	3,937,194	63.86%
晶片	901,111	20.12%	1,051,952	17.06%
網路變壓器	480,948	10.74%	1,143,122	18.54%
其它	30,988	0.69%	33,013	0.54%
合計	4,478,004	100.00%	6,165,281	100.00%

3. 公司目前之產品項目與用途

本公司製造與銷售的磁性元件及電感元件，應用於抑制電子線路與各種介面之電磁波干擾問題(EMI)，也廣泛用於篩選信號、過濾雜訊、穩定電流等電路上，並且在各種電源管理的電路及系統中電感也是不可或缺的元件，應用範圍幾乎涵括整個電子終端產品上，舉凡個人電腦及週邊產品、有線或無線通訊系統產品、車用電子、工業產品、數位影音產品、電視機、遊戲機等消費型產品、安防產品與其他類電子產品。本公司經過多年的努力，現今已成為業界少數擁有製造及銷售各類型電感及提供客戶客製化產品能力的公司。公司製造與銷售的主要產品種類與品項，整理如下表：

種類	線圈			晶片	網路變壓器	其它
	精密繞線電感	一體成型電感	共模濾波器			
項目	1. 繞線式鐵氧體電感 2. 高頻繞線陶瓷電感 3. 繞線式鐵氧體低頻天線 4. 封膠繞線式薄型功率電感 5. 繞線式貼片磁珠	1. 一體成型功率電感 2. 微型一體成型功率電感 3. 耐大電流扁平線一體成型功率電感 4. 集成電場遮蔽一體成型功率電感	1. 雙線式共模濾波器 2. 三線式共模濾波器 3. 車載共模濾波器 4. 平衡非平衡轉換器(或稱Balun 巴倫濾波器) 5. 貼片式大電流共模濾波器	1. 積層晶片磁珠 2. 積層晶片電感 3. 積層高頻陶瓷晶片電感 4. 積層陣列磁珠 5. 積層晶片功率電感 6. 積層晶片共模濾波器	1. 電容式網路變壓器模組 2. 電感式網路變壓器模組 3. 自動化繞線網路變壓器 4. 自偶合網路變壓器 5. 網路變壓器共模電感	鎳鋅鐵芯

3. 計劃開發之新產品項目

本公司所生產之電感產品種類齊全，並擁有超過40種磁性材料配方的技術、鐵芯設計能力、高度垂直整合及多樣化製程選項等核心競爭力，具有高度自主開發能力。除不斷提升現有產品的電氣特性、信賴性及微型化工作外，在新產品開發方向，則著重於近期成長市場的應用需求為主，如高速數位運算、5G行動通訊、高速連網、雲端應用、物聯網、電源管理、車用電子等應用。2022年預計開發新產品項目，整理如下：

- (1) 高耐溫(155度)高導磁率鎳鋅材料開發或導入
- (2) 超低損耗鐵系合金粉末開發
- (3) WCM5550高耐電流共模濾波器自動化生產量產
- (4) 電動車充電用THFD 高耐電流電感開發
- (5) 新一代個人電腦電源管理用TLVR(Trans-Inductor Voltage Regulator)之開發。
- (5) 車用可靠度低損耗功率電感MMIM5030等系列開發。
- (6) 車用通訊最高規OA1000第二版 用ACM3225共模濾波器
- (7) 微小型化 網路通訊模組開發。

(二) 產業概況

1. 產業現況與發展

本公司主要生產的產品為電感元件。以產業別分類，被歸類於被動元件產業。電感元件依照製造過程及產品結構可分為積層晶片型、繞線型、一體成型及手工組裝等類型。而依照製造電感的材料又可分為，鐵氧體(Ferrite)型、陶瓷材料型及金屬合金型等幾類。而本公司為國內少數可同時提供上述不同型態、不同材料及不同應用領域的電感專業製造商。

電感具有濾波去雜訊、抑制瞬間電流、降低電磁干擾(EMI)及功率轉換等功能，應用極為廣泛，特別在消費型電子及3C電子產品，如智慧型手機、平板電腦、筆記型電腦、桌上型電腦、伺服器、數位機上盒、手持式遊戲機、穿戴裝置、GPS導航機...等等。由於上述終端產品，消費者廣泛使用，且產品不斷推陳出新，功能日新月異，也間接帶動了電感元件的需求。近年來創新技術不斷應用在汽車產業、通信產業及工業用相關產業，使得相關的關鍵零組件，包括電感元件，需求量不斷增加，帶動產業的發展。雖然，包括電感元件在內的被動元件，在電子產業中被歸類為成熟產業，也因為終端應用產品功能升級，且漸趨複雜，對於元件的需求成長，帶動了整個產業鏈的發展。

A. 全球被動元件產業概況

(a) 被動元件產業概況

2019 年全年受到美中貿易戰、歐洲政經情勢紛擾等因素，影響全球終端電子產品需求，加上庫存因素使得積層陶瓷電容器(Multi-layer Ceramic

Capacitor, MLCC)價格持續滑落，連帶影響整體被動元件產業表現。2019 年全球被動元件整體產值為 475 億美元，較 2018 年率衰退 3.4%。

2020 年受到 COVID-19 疫情影響，歐、美及中國大陸等主要國家市場經濟活動停滯的衝擊，加上東京奧運延後舉辦與 Apple 延後推出 5G 智慧型手機等刺激需求誘因消失，全球電子產品消費需求將不如預期，使得全球被動元件產業產值下滑為 455 億美元，年衰退率達 4.1%。

2021 年上半年隨著歐美各國陸續開始進行新冠肺炎疫苗的施打，逐步鬆綁防疫管制，帶動終端市場需求漸趨復甦，其中筆電、智慧手機、網通產品等資通訊產品出貨仍持續呈現成長態勢，也帶動被動元件市場需求成長。但隨著歐美國家逐步解封，疫情帶動的宅經濟商機已不如以往，且貨運塞港問題導致終端銷售通路上架時間延後，導致下半年銷售明顯轉弱；且困擾電子產業幾乎全年的 IC 晶片短缺問題也衝擊終端產品出貨表現，導致第四季起終端庫存水位漸趨提高，使得被動元件廠商出貨表現轉趨降溫。

進入到 2022 年，雖面對新冠肺炎變種病毒株 Omicron 肆虐，但多以輕症、無症狀為主。在新冠肺炎疫情漸趨緩和之下，全球企業、學校等實體活動運作陸續恢復正常，使得宅經濟效應逐步告一段落，估計將使得 2022 年筆記型電腦、桌上型電腦及平板電腦等資訊產品出貨轉趨下滑。而全球智慧手機市場在 5G 市場滲透率相對墊高，產品功能發展面臨瓶頸之下，估計 2022 年出貨成長將明顯放緩。至於液晶電視在缺乏明顯的成長動能之下，2022 年出貨量亦將面臨持續衰退的走勢。面對筆電等資訊產品、液晶電視出貨下滑，手機出貨缺乏明顯成長力道，將衝擊終端廠商對於被動元件拉貨動能。相較之下，全球企業加速投入數位轉型，且消費者對於寬頻網路的需求持續提高，而網路服務大廠加速投入大型資料中心的建置，可望推升 2022 年全球伺服器及網通設備出貨量。除此之外，各大車廠加速電動車及自駕車的開發及量產，則亦將提供全球被動元件廠商，在資通訊及消費型產品應用市場衰退之際，另一個可能成長的契機。

(b)產品應用分析

被動元件應用範圍涵蓋資訊、通訊、消費電子及其他工業產品領域，是下游 3C 產業不可或缺之重要零組件。隨著電子產業的蓬勃發展與資訊產品的擴增，市場對被動元件的需求日益殷切。

過去被動元件大多應用在筆記型電腦、智慧型手機、網通等消費性電子產品上，然根據工研院 IEK 資料估計，2021 年全球工業控制、汽車、智慧電表、物聯網等非傳統 3C 應用被動元件占全球被動元件應用市場比例逐漸成長，顯示非傳統 3C 應用被動元件需求量持續增加，未來仍有許多成長空間。

(c)主要供應來源分布

依據台灣經濟研究院之資料顯示(如下表)，目前全球被動元件廠商版圖

主要由日本、台灣、韓國及中國大陸廠商所組成，市場需求約有 60% 由日本廠商供應(Murata、Nippon Chemicon、TDK、Taiyo Yuden…)，台灣廠商則有約 10% 之市占率(國巨、華新科、禾伸堂、大毅…)，韓國廠商 SEMCO 則靠母集團扶植，市占率已超過 7%。近年來面對資通訊產品市場需求逐年下滑，且中國廠商持續擴大產能規模，為避免陷入惡性的價格競爭，衝擊營運表現，日、韓廠商均陸續淡出用於資通訊產品的大宗規格被動元件，轉而聚焦高階通訊、車用、工控及物聯網等新興應用領域，而大宗規格被動元件則轉而以台廠、中國廠商所掌握。為就近供應終端組裝廠商、EMS 大廠，全球被動元件廠商主要生產基地均位於中國，其中全球積層陶瓷電容、晶片電阻中國產能比重高達 50%~70%(如下表)，顯見全球被動元件產業高度仰賴中國製造。

全球主要被動元件產能供應概況

	積層陶瓷電容(MLCC)	晶片電阻(R-Chip)
中國生產比重	50%~60%	60%~70%
前五大廠商	日廠村田製作所(Murata) 韓廠三星電機(SEMCO) 台廠國巨 日廠太陽誘電(Taiyo Yuden) 日廠 TDK	台廠國巨 日廠 KOA 日廠 Rohm 日廠 Panasonic 美廠 Vishay

資料來源：各公司、工研院產科國際所、凱基投顧、台灣經濟研究院產經資料庫整理，2020 年 3 月

近年來，面對新冠肺炎疫情逐步擴大，為有效維持產能供應，全球被動元件廠商，亦大舉提升中國以外產能的提升，如下表台灣經濟研究院之資料顯示，全球各大被動元件廠，於東南亞國家，積極擴充產能，以分散產能過度仰賴中國製造的風險。

全球被動元件廠商中國廠區以外產能分布一覽表

廠商	主要生產據點	產能比重
村田製作所(Murata)	中國、日本、菲律賓、泰國、馬來西亞、新加坡	電容：中國(40%~50%)、菲律賓(10%~15%)、日本(30%~40%) 電感：日本(90%~100%)、馬來西亞(<10%)
太陽誘電(Taiyo Yuden)	中國、日本、馬來西亞、韓國、菲律賓	電容：中國(50%)、菲律賓(25%)

廠商	主要生產據點	產能比重
三星電機 (SEMCO)	中國、韓國、菲律賓	電容：中國(40%)、菲律賓(40%)、韓國(20%)
國巨	中國、台灣高雄	中國(70%)、台灣(30%)
奇力新(已併 入國巨)	中國、越南、馬來西 亞、台灣高雄、新竹 及桃園、波蘭	電阻(旺詮)：馬來西亞 (60%~75%)、中國(25%~40%) 電感：越南(80%)
華新科	中國、日本、馬來西 亞、台灣桃園及高雄	電容：中國(50%~60%)、台灣 (40%~50%) 電阻：中國(70%)、馬來西亞 (20%~25%)、日本(5%~10%)

資料來源：各公司、凱基投顧、台灣經濟研究院產經資料庫整理，2020年4月

B.我國被動元件產業現況分析

依據中華徵信所觀察台灣被動元件產業(如下圖所示)，台灣在被動元件領域的技術仍落後日本大約一至二個世代，2018年日系廠商淡出一般型被動元件市場轉向較高階使用之被動元件市場，國巨透過積極併購從凱美、美國普思及君耀等相關元件廠，加上台廠產品主要在資訊(NB、DT)類應用比重，因此當面臨電子終端市場朝行動裝置轉型的階段，台廠透過積極併購相關元件廠即積極投入研發能量，除了建立其零組件完整產品線外，同步擴展其相關非3C應用領域被動元件之市場，使得2020年第一大業者為國巨，其次才是日系廠商台灣村田。

近五年被動元件業 TOP 10 業者排名

排名	2020	2019	2018	2017	2016
1	國巨	國巨	國巨	台灣太陽誘電	台灣村田
2	台灣村田	台灣村田	華新科技	國巨	台灣太陽誘電
3	台灣太陽誘電	台灣太陽誘電	台灣村田	華新科技	國巨
4	華新科技	華新科技	台灣太陽誘電	台灣東電化	台灣東電化
5	禾仲堂	台灣東電化	台灣東電化	禾仲堂	華新科技
6	台灣東電化	禾仲堂	禾仲堂	奇力新電子	奇力新電子
7	奇力新電子	奇力新電子	信昌電子陶瓷	興勤電子	興勤電子
8	大毅科技	信昌電子陶瓷	大毅科技	立隆電子	禾仲堂
9	信昌電子陶瓷	大毅科技	奇力新電子	大毅科技	大毅科技
10	西北臺慶科技	興勤電子	興勤電子	信昌電子陶瓷	立隆電子

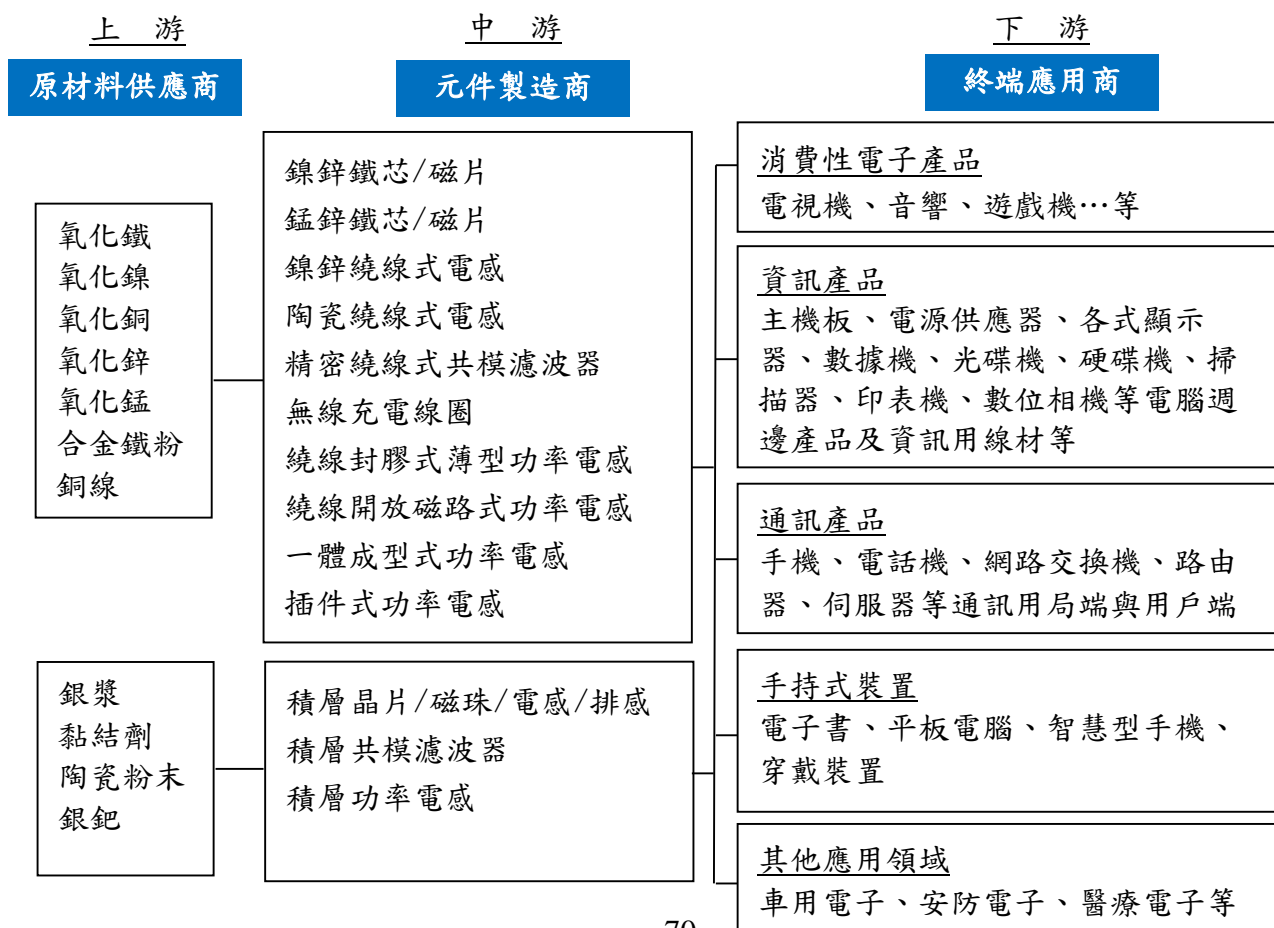
資料來源：中華徵信所

依據台灣經濟研究院之資料顯示，2021年以來，雖持續面對新冠肺炎疫情的干擾，然而中國疫情控制得宜，使得仍以中國做為主要生產基地的台廠，產能運作不致受到疫情衝擊，而歐美各國因陸續施打新冠肺炎疫苗，逐

步鬆綁防疫措施，促使終端應用需求漸趨回升，其中電腦應用受惠於宅經濟效應仍持續發酵而有所支撐，而消費者對於網路的需求不斷放大，且企業加速投入數位轉型等趨勢，均有效帶動伺服器、網通設備等應用需求進一步成長。除此之外，全球電動車銷售規模的進一步擴大，更成為推升被動元件需求的重要動能之一。然而，2021 年第三季末，中國部分地區因嚴格實施能耗雙控措施，使得部分地區面臨限電停產的要求，導致產能運作短暫面臨中斷；加上 IC 晶片持續短缺、塞港等因素衝擊終端客戶拉貨意願，對於我國被動元件廠商第四季的營運表現帶來一定程度的衝擊。但整體而言，2021 年我國被動元件廠商，仍能掌握成長的契機，延續 2020 年以來的成長態勢，根據工研院產科國際所、ITIS 計畫團隊的調查與估計，2021 年我國被動電子元件製造業產值達 2,655 億台幣，年增率達 21.6%。

展望 2022 年，因疫情逐步趨緩，宅經濟效應將明顯退燒，包括筆電、桌上型電腦及平板電腦等應用市場需求將轉趨走弱。而各國持續對 5G 基礎建設的佈建、Wi-Fi 6 無線通訊進入升級潮、加上全球各大車廠加速電動車與自駕車的開發與市場滲透率的提升... 等等，則將帶動未來被動元件產業的成長契機。但受到宅經濟效應退燒、晶片供應仍相對吃緊的因素影響終端客戶拉貨意願，且在 2021 年基期相對墊高之下，估計 2022 年我國被動元件製造業產值將呈現微幅下滑；但由於廠商將聚焦上述新興應用市場，且持續透過產品附加價值的提升以及產品組合的優化，提高利基型產品出貨比重，進一步推升毛利率表現，支撐獲利表現，故估計 2022 年我國被動元件製造業景氣將呈現持平態勢。

2. 產業上、中、下游之關聯性



3. 產品之各種發展趨勢

電子系統產品功能不斷演進，推動電感元件產品規格持續精進，隨著電子產品日漸往更高速、更輕、薄、短、小發展的趨勢，無論是磁鐵芯、積層晶片磁珠/積層晶片電感、繞線線圈或是功率電感，也都隨之趨向高頻化、小型化/薄型化及低損耗及大功率、耐大電流化方向發展。另外為因應自動化生產的趨勢，相關的材料技術、鐵芯設計、模具設計及製作等，在各項產品的開發初期，即以可否自動化生產為考量為設計為出發點。而近年來環保意識抬頭，對於電子零件的環保化與綠色化要求也越來越高。上述發展趨勢主導未來本公司電感產品開發的走向。

4. 產業競爭情形

目前全球主要電感生產企業整理如下表：

日系廠商	TDK、Murata、Taiyo Yuden、Panasonic
美系廠商	Vishay、Coilcraft
韓系廠商	Samsung Electro-Mechanics、Samwha
台系廠商	國巨(已合併奇力新，股票代號:2327)、台達電(已合併乾坤，股票代號:2308)、臺慶科(股票代號:3357)、千如(股票代號:3236)、鈞寶(股票代號:6155)、今展科(股票代號:6432)、佳邦(股票代號:6284)
陸系廠商	順絡電子、風華高科

全球前幾大電感供應商仍以日系廠商為主；台系廠商奇力新合併美磊及美桀之後已進入世界前五大；陸系廠商近年來因內需市場大幅成長，並擁有資本市場及地方政府的支持，豐沛的資金挹注，使得主要廠商的規模成長快速。近年來因整併風潮興起，電感產業生態走向大者恆大之趨勢，中小型廠商的可生存空間越形壓縮，勢必得發展出獨到的經營策略，才能避免遭到淘汰。

本公司除擴充原有產品之產能外，並持續發展因應市場所需之各式元件，在近年來陸續增加多項新產品導入銷售內容，使下游客戶分佈於消費性電子產品、資訊產品、通訊產品、汽車電子等高科技電子產業中。以多元化的產品及多元化客群，朝多角化經營，分散銷售於單一產業之風險，提升自我競爭力，並以因應市場急速變化之趨勢。

(三) 技術與研發概況

為因應電子系統產品不斷朝向輕、薄、短、小、高功能化及可自動化生產等特性發展，再加上近年來車用電子的應用需求大增，對於車載元件規格的要求較一般商規元件更為嚴格，因此在本公司電感製造技術上搭配發展多年的核心材料工程技術，對於新產品之開發亦將以輕、薄、短、小及高效能、耐電流、適合高頻率工作

範圍、耐震動(手持裝置、車用電子需求)、工作溫度範圍更廣(車用電子需求)，及可自動化生產概念作為新產品開發之依據。

1. 技術層次與研究發展

(1) 線圈

A. 精密繞線電感

精密繞線電感元件具有多種不同的型式，主要構裝皆是以金屬導線纏繞在以磁性材料製成的本體上，再加上磁遮蔽或封裝，但基本上，幾乎都做成表面黏著的型式，以符合使用者以自動機台打件達到快速裝配的需求。本公司精密繞線電感產品的技術層次與研究發展，除了高頻化、小型/薄型化、高效能、耐電流、也著重精密化與自動化。

精密線圈電感相較於另一類常用的積層晶片式電感，具有可以承受較大的電流及具有較高的品質因子(Q值)的特性，故主要是應用在電子品中具較大電流的電路上，如電源端的濾波器；本公司繞線式鐵氧體電感SWF系列產品可滿足此類電子產品應用之需求。此類繞線式鐵氧體電感，具微型化、耐電流及較高的品質因子(Q值)的特性，非常適合應用於近年來的熱門消費產品真無線耳機(TWS)，如Air Pods及其他品牌的類似產品，而產品的主流尺寸也已微縮至1.6mmx0.8mm。公司整合材料、鐵芯開發、量產製程等技術，順利搭上此波需求的熱潮，後續亦持續配合終端客戶之需求，持續開發相關應用的產品。

智慧型手機、平板電腦、掌上型遊戲機、筆記型電腦等各種隨身可攜式電子產品存在於我們的日常生活中。這些電子產品必須由電池供應電源，而各個機器內部都裝載著多個電源電壓轉換電路(DC-DC轉換器)，能夠將電池電壓轉換成模組所需要的電壓。根據電子產品系統的不同使用DC-DC轉換器的數量也有所差異。伴隨使用多個DC-DC轉換器，功率電感器所需數量也隨之增加。隨著新型電子產品的不斷發展，除了需求的功率電感數量的增加外，與過去產品相比較，節省空間和高密度組裝技術的需求，迫使功率電感器必須進一步小型化、薄型化，故薄型功率電感近年來在電感市場的接受度與日增。各電感元件製造廠商無不加大力度研發出符合此要求之電感，並積極擴充產能，期望能在此波需求潮中，搶占市占率。本公司近來投注許多開發資源的自動繞線封膠式薄型功率電感(HPC/UHP/DFP/AHP系列產品)，非常適合應用於上述新型的可攜式裝置，亦獲市場之青睞，成為本公司近年來的主力產之一。繞線封膠式薄型功率電感，市場主流的小型化尺寸2520/2016高度為1.0~1.2mm；高度0.8mm的薄型功率電感也已正式量產上市，0.7mm高度之薄型功率電感亦正在開發中。而對於薄型功率電感耐電流程度 $>2A$ 以成為客戶的基本要求；而以此類產品常用的2520尺寸，高度1.0mm，感值0.68uH功率電感為例，主流規格已被提升至 $>5A$ 。而此類產品的開發重點除從設計端開始的優化及製程的改善外，其中製成鐵芯的材料最為關鍵技術。對於此類產品，除利用本公司鎳鋅材料的核心技術不斷提升鐵芯的耐電流特性外，本公司亦已導入金屬合金材的應用與開發，合金材繞扁平線封膠式薄型功率電感AHP系列，尺寸從小型的2016到中

型的4018均已大量產銷售，期利用此類材料先天耐電流的優勢，提升薄型功率電感的最終耐大電流特性。在此類產品開發過程中，逐步累積的材料技術、鐵芯設計及量產技術、繞線封裝製程技術的基礎上，目前的開發重點，將著重於本公司新設計之合金材繞扁線薄型功率電感，放眼最新的應用市場如5G、薄型面板及顯示器、高階網通設備、高階筆電等市場。搭配本公司一體成型式功率電感，及積層晶片型功率電感的產品，將使本公司功率電感的產品線種類更齊全與多元，電性規格覆蓋範圍更廣，提供客戶更齊全的選擇。而自2021年起，積極配合車用電子客戶，開發此類產品之車規繞線特規產品，亦獲終端車廠承認，陸續切換使用中。

B. 一體成形式功率電感

由於半導體微縮技術的不斷精進，各種終端電子產品所搭配的處理器與晶片組整合程度越來越高，功能越來越強大。相對的，電子產品的耗電流也越來越大。所以，主動元件週邊搭配的電感元件對於耐電流的需求也越來越大。然而，除了耐大電流的需求是必要條件之外，隨著電子產品走向輕、薄、短、小，所使用的電感元件也必須走向小型化與薄型化。所以，近幾年來，因為功率電感的發展必須同時兼顧小型化/薄型化與耐大電流化，使得其技術開發的困難度越來越高。

本公司對一體成型SMD式功率電感小型化與薄型化的開發不遺餘力，TMPC系列產品從6x6x1.2~1.0mm、4x4x1.2~1.0到3x3x1.2~1.0mm 在市面上銷售已久，可滿足市場之高度需求。而此類產品之中大型尺寸的品項，為本公司車用電子應用之主力產品，尺寸由6x6x2.4~5.0mm、8x8x3.0mm、10x10x4.0~5.0mm、12x12x5.0~6.5mm、17x17x7.0mm、至23x23x13mm全系列均通過AEC-Q200要求，適用於車用電子產品，其高單價及高毛利的特性，為本公司的利基型產品。而適用於智慧型手機及平板電腦等相關手持裝置的微型一體成型功率電感(即mini molding choke)，本公司的AWP系列產品，亦為客戶經常採購的熱門商品。近來公司在材料端及製程端投入大量資源，開發出適合高、中、低不同規格需求且全自動化生產，生產效率更佳的产品，提供客戶更多元的選擇。例如推出尺寸特性與TMPC相同的低價版合金材TMPA系列。及高電性規格之TMHC系列。特殊製程部分，一體成型扁平線耐大電流功率電感TMPF系列開發，材料技術的改善使得此系列產品可承受125度高溫運作，全系列通過AEC-Q200要求，適用於車用電子產品。由於TMPF系列產品的優異特性；公司目前將持續此產品於DDR5應用的認證工作，未來其廣大的應用市場，將為此類產品帶來商機。其餘特殊的特殊製程開發，包括2021年開發的雙線耦合電感TTMP系列，直立式TVMP系列電感，直立式雙線耦合電感，及電動車充電樁用的大型電感THFD系列。並持續於2022年投入低損耗材料之開發，以及新一代個人電腦電源管理用TLVR(Trans-Inductor Voltage Regulator)之開發、測試及模擬，使得此類產品的型態、製程及應用更為多元。

C. 共模濾波器

本公司線圈元件另一項主力產品為雙線共模扼流線圈(或稱共模濾波器，本公司產品WCM/HSF等系列)。本產品採用鐵氧體磁芯，雙線並繞結構，對於PCB板內及電子產品與周邊設備之連接口的共模雜訊的抑制效果佳。此類產品被廣泛應用於配備USB2.0、USB3.0、HDMI及正在發展中的USB3.1Gen2，4K/8K電視的HDMI等高速信號連接介面上，應用市場廣泛。

近年來，共模濾波器元件因PC市場成長趨緩，且應用端面臨積層晶片式共模濾波器分食市場的影響，使得本公司共模濾波器在PC市場的市占率漸漸下滑。公司的產品及市場策略調整後，共模濾波器元件應用市場轉向網通市場、高速連接介面USB3.0、USB3.1、USB4.0及HDMI2.1等高規格且不易取代的應用端發展。

近年來車用電子在信號端、電源端的電磁干擾抑制，共模濾波器的使用範圍越來越廣泛。本公司的車載共模濾波器ACM3225/ACM4532系列，與歐美車用電子客戶共同開發，將產品的特性不斷提升，已全面符合CAN FD (Controller Area Network Flexible Data-Rate) Class3，及OA(Open Alliance) 1000M的高階應用。目前開發進度持續朝符合車用訊號傳輸規範最高規格OA1000第二版推進，產品預計將於2022年量產。另於2021年起，擴充產品線朝車用大電流共模濾波器開發，WCM1210/9070系列已成功量產。2022年預計開發小型化大電流共模濾波器WCM5550系列。

(2) 晶片

本公司之積層晶片產線同時擁有乾式、半乾半濕與濕式製程。對於客戶各種應用之需求，可同時兼顧低成本、高品質等各種不同的市場需求。

電子資訊產品不斷地往輕、薄、短、小及高速度的發展，使得產品內部元件的組裝密度亦日趨變高，在鄰近線路高速訊號的相互干擾下，系統中電磁波雜訊干擾(EMI)的問題愈加明顯。本公司積層晶片FCM系列磁珠與FCI系列電感，為封閉磁路，具磁遮蔽，無磁漏等優點，適合應用於解決電磁波干擾的問題；加上其為表面黏著元件，體積小且薄型化，0603尺寸符合使用者對產品小型化、快速且高密度裝配及降低生產成本的需求。

近年隨著5G手機、電動車、車用電子、物聯網等需求增加，積層晶片磁珠與電感的應用愈趨往大電流化、高頻化、小型化與複合化的方向發展。例如市場終端產品多功能應用增加，所需電流與耗電量也隨之增加，產生的傳導雜訊和輻射雜訊也增多，因此需要更大電流應用的積層晶片磁珠抑制雜訊以維持設備的正常運作。本公司積層晶片磁珠HCB&HFZ系列適合大電流的應用，最高電流可達10A。

產品具小型，多元功能及高傳輸速度的特性，對於小型化高頻元件，無論是特性的要求或是數量的需求與日俱增。積層式陶瓷高頻晶片電感非常廣泛應用於射頻和無線通信，包括行動裝置、電腦網路，手機電信，汽車電子產品等，本公司積層式陶瓷高頻晶片電感HCI0603系列滿足小型化，HCI系列各尺寸可全力滿足市場的需求。

目前積層晶片磁珠與電感產品之開發方向，將持續著重於車用電子專用的大電流磁珠系列開發。複合式積層晶片元件開發將結合共模濾波器與保護元件，提供客戶更全面的選擇方案。

(3)網路變壓器

乙太網路(Ethernet)技術，已廣泛應用於區域網路(LAN)中各種IT及網通產品有線網路的相互連接。有線網路連接各IT集網通產品，通常是透過RJ45端子，及乙太網PHY晶片發送和接收乙太網路的資料。Ethernet的電路技術上，在PHY和RJ45介面中間我們會用到一個很常用的器件—LAN Transformer，又叫做網路變壓器，其主要作用在於信號電位的耦合、隔離外部的干擾以及實現阻抗匹配。這樣就可以增加信號傳輸距離，同時使晶片與外部隔離，增強抗干擾的能力。

現今的IT及網通產品，依不同的設計需求，有將LAN Transformer整合在RJ45端子內；也有因為端子有高度限制問題，將RJ45接頭與LAN Transformer分開的設計。但傳統式的LAN Transformer，是一種模組式的設計，此類模組由數顆繞線的環形鐵芯，焊接在PCB板後外罩鐵殼或膠殼及所組成。而環型鐵芯的結構不利於自動化繞線，所以傳統的LAN Transformer都是採用手工繞線，而繞完線後的環形鐵芯，仍需手工理線與PCB板焊接及外罩鐵殼。製程中所需手工製作的工序多，人工成本占比高，耗費工時長，因而交貨期也長；另也因手工製作，會有繞線特性不均衡，影響傳輸品質的缺點。

本公司累積多年的材料與鐵芯開發經驗，以及20多年的自動化繞線生產技術，近三年來，逐步實現了將傳統LAN Transformer環形手工繞線鐵芯，改以本公司的精密線圈產品，共模濾波器(WCM)與四線變壓器(TXF)取代，以及電容式網路變壓器專利線路搭配自偶變壓器(DCM)與共模濾波器(WCM)實現了可以全自動化SMD生產的新型LAN Transformer的設計。此新型的LAN Transformer模組改善了傳統模組最為客戶詬病的品質與交期不穩定的缺點，並已在市場上廣受客戶大量使用。

本公司針對網路信號傳送速度10/100Mbps及1/10Gbps及2.5G/5Gbps與10Gbps各種主流規格，均有相對應的LAN Transformer模組。且搭配客戶成本考量，推出電容式及電感式模組，讓客戶在成本及規格的考量上，可以有更多選擇。在網路通信及物聯網的應用端，對於LAN Transformer，需信號傳輸與供電可同步進行的要求已是基本需求。本公司在LAN Transformer模組中使用的四線式脈衝變壓器TXF 3532/4532，能滿足PoE及PoE+的規格。目前將朝滿足PoE++規格，並朝更高速的25G，40G的應用為開發方向。此類產品近期開發重點包括：

A. 小型化開發：

電容式與電感式分離式網路變壓器持續往小型化尺寸發展，滿足客戶PCB Layout縮小空間需求，2022年上半年已開發出DCM2520與DCM2016搭配WCM1210尺寸電容式網路變壓器，可縮小近30% PCB Layout空間面積，目前

已供客戶測試驗證。

B. 模組化開發:

因應網口雷擊(surgr)要求逐步嚴苛，除在產品小型化設計概念，將雷擊保護設計一併納入模組開發設計中，目前正開發最小模組尺寸包含雷擊保護的網路變壓器模組產品，可以簡化客戶在PCB應用設計上雷擊的顧慮。

在不久的未來，傳統式的模組生產，勢必面臨人工成本的高漲議題；相反的，本公司新型自動化生產的LAN Transformer模組，在克服製程效率、品質、良率等議題，並擴大生產規模後，成本的大幅下降，指日可待。未來可望成為公司另一主力產品。

2. 最近年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

	109 年度	110 年度
研發費用	113,933	142,012
佔營業額之比率(%)	2.54	2.30

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報告

3. 最近五年內開發成功之技術或產品

年 度	開發成功之技術或產品
105 年度	<ol style="list-style-type: none"> 1.電感式網路變壓器 LAN 模組。 2.電容式網路變壓器 LAN 模組。 3.適用於 POE 規範應用於網路變壓器模組之自動化繞線式變壓器 TXF 5353 尺寸。 4.封膠繞線式合金材繞扁平線薄型功率電感 AHP2016/2520 系列。 5.車用電子應用之中大尺寸一體成型式耐大電流功率電感。 6.車用電子應用之共模濾波器 ACM 系列。
106 年度	<ol style="list-style-type: none"> 1.元件直接打件上板式(On Board type) 網路變壓器解決方案。 2.適用於 POE+規範應用於網路變壓器模組之自動化繞線式變壓器 TXF3532/4532 尺寸。 3.合金高導磁率新材料開發，Ui 28~30 材料。 4.微型合金材一體成型式功率電感 AWP 系列量產。 5.耐大電流自動化穿線式磁珠 BPH 系列，全系列自動化製程開發完成，量產交貨。
107 年度	<ol style="list-style-type: none"> 1.Lan 模組專案,自行設計模組的規格,推廣及試製.ON BOARD 產品規格,推廣. POE +/POE++ ,2.5G/5G,10G 產品規格,推廣及試製.協助客戶設計測試產品。 2.WCM7060 等系列開發量產.開發完成。 3. HDMI 2.1 規格共模濾波產品開發 開發完成。 4.AHP 產品列小型化開發功率電感。 5.車規共模濾波產品開發出 ACM 系列產品。
108 年度	<ol style="list-style-type: none"> 1.積層晶片大電流功率電感，包括高、中、低不同規格的系列產品開發及量產。

年 度	開發成功之技術或產品
	(1) CPI 1608/2012/2016/2520 UF Series。 (2) MPI 1608/2012/2016/2520 SF Series。 (3) MPI 1608/2012/2016/2520 MF Series。 2.真無線耳機(TWS)用電感之開發。 (1)SWF1608RF 系列。 (2)SWF2012RF 系列。 (3)HPC201212MF 系列。 3.薄型封膠式繞線電感(包括鐵氧體材及合金材)更小型化、薄型化尺寸 產品的開發及量產。 (1)小型化:AHP121008/121010、160808/160810、201208/201210 (2)薄型化:0.8mm 高度，AHP201608、252008、303008、322508、404008。 4.車載用共模濾波器 ACM4532/ACM3225，適用於 CAN FD (Controller Area Network Flexible Data-Rate) 一般規格。 5.適用乙太網路供電 PoE 規格 (Power over Ethernet，簡稱 PoE 之網路變壓器 TXF5365/TXF4532/TXF3532 系列。 6.應用於下一代記憶體模組 DDR5 之一體成型式功率電感 TMPF 系列的開發及認證工作。
109 年度	1.真無線耳機(TWS)用電感之開發。 (1)HPC160809TF 系列，中階耳機應用。 (2)UHP160808TF 系列，中/高階耳機應用。 (3)UHP201208TF 系列，中/高階耳機應用。 (4)UHP201210RF 系列，中/高階耳機應用。 (5)FCH160808SF 系列，低階耳機應用。 2.耐大電流自動化穿線繞線式磁珠，中型尺寸 BPH853025F8E-101T。 3.三線式平衡不平衡變壓器 BCM3225 系列。 4.應用於車用同軸供電網路系統 (POC, Power Over Coaxial) 之共模濾波器 APO322523/30 系列。 5.應用於車聯網，CAN FD (Controller Area Network Flexible Data-Rate) Class1,2,3 共模濾波器 ACM4532/3225。 6.小型化與薄型化一體成型功率電感 TMIM3225/2520 系列。 7.耐高溫(125C)網路變壓器用 DCM3216/3225/4532 系列。 8.適用於 5GbE 乙太網路供電 PoE/60W 規格之網路變壓器 TXF536540 6 端電極及 7 端電極系列。
110 年度截至 年報刊印日 止	1.提升耐電壓及可靠度之網路變壓器 TXF4644/4038 系列。 2.提高可靠度之車用共模濾波器 ACMU4936 系列。 3.提高可靠度適用 CAN/FLEX 規格之車用共模濾波器 WCMU4936 系列。

(四) 長、短期業務發展計劃

本公司將以建立能適應變化、靈活、強健的企業體質，以滿足市場需要為前提的經營方法，並確立短交期、低成本、高品質的生產體制，同時培育有創造力、行動力之人才為方針，規劃公司未來。

1.短期發展計劃

(1)行銷策略：

A.持續建立多元化、專業化之品牌形象，提升國際知名度。

B.調整產品組合，增加附加價值高產品線之銷售。

C.加強開拓新的產品及市場，分散單一產品及產業景氣波動或季節循環所造成之影響。

(2)生產政策：

- A.改善製程，提高產品良率改善品質。
- B.加大產能利用率、提高效率、降低成本。
- C.強化資訊系統，以縮短交期，增加訂單應變能力。

(3)產品發展方向：

- A.利用本公司擁有之材料技術及各類型電感產品開發能力，發展符合市場所需之產品。
- B.與下游客戶技術合作，以研發設計配合客戶需求之產品。

(4)營運規模及財務配合，強化公司財務管理功能，增強風險控管。

2.長期發展計劃

(1)行銷策略：

- A.維持產品高品質、高功能多樣化形象。
- B.完成全球行銷據點佈建，提供完善之供貨及服務增加市場佔有率。

(2)生產政策：

- A.持續擴增產能，配合下游客戶需求。
- B.各事業部產品產能利用極致化。

(3)產品發展方向：

- A.持續研發針對核心技術衍生符合市場需求之新產品。
- B.積極研發關鍵材料與技術，掌握其自主性。
- C.培育優秀研發人才，增強研發能力。
- D.本公司中、長期研發工作發展方向。

產品類別	技術類別		
	材料	製程	設計
晶片：積層晶片磁珠 (高頻應用)	超低導磁率(~1) 鐵氧體粉末		
晶片：積層晶片電感		金屬粉末晶片	
線圈：一體成型功率 電感			1.金屬新型表面絕緣 處理技術 2.非晶金屬粉末 3.微型金屬粉末
線圈：小型化高頻繞 線電感器(單線)			1005(公制)/0603(公 制)尺寸
線圈：共模濾波器(雙 線及多線繞線式)	155度工作溫度 高導磁率鐵氧體	特殊繞線技術	
線圈：網路濾波器(電 容式)	105度及125度工 作溫度材料	電容式設計 Cp<5pF 繞線	10G/25G/40G 乙太網 路應用及更小尺寸

產品類別	技術類別		
	材料	製程	設計
變壓器：網路變壓器 (電感式)	105度及125度工 作溫度材料		25G/40G 乙太網路應 用對應規格

(4).營運規模及財務配合：

A.配合營運需求，於海外增設新據點。

B.利用資本市場多樣化的理財工具，獲得更多資金籌措管道充實營運資金，擴大營運規模。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1.主要商品之銷售地區：

單位：新台幣仟元；%

年度		109 年度		110 年度	
		營收金額	比例	營收金額	比例
地區					
內銷		952,402	21.27%	1,384,299	22.46%
外銷	中國大陸	2,735,124	61.08%	3,461,744	56.15%
	香港	352,226	7.87%	709,812	11.51%
	新加坡	137,892	3.08%	193,096	3.13%
	其他	300,360	6.70%	416,330	6.75%
合計		4,478,004	100.00%	6,165,281	100.00%

2.市場佔有率

由於相關數據不易取得，且各研調機構的取樣法及調查對象不盡相同，各機構發表的調查數據，仍有些許差異。以Research And Markets 全球市調機構於2022年三月在 GLOBE NEWSWIRE 發表的報告” Global Inductor Market (2021-2026) by Application Type, Inductance Type, Type, Core Type, Shield Type, Mounting Technique Type, Vertical Type, Geography, Competitive Analysis and the Impact of Covid-19 with Ansoff Analysis” ，2021年全球電感產業的銷售總額為美金39億元來推估，本公司2021年度之銷值為新台幣6,665,281仟元，推估佔全球電感元件市場佔有率約為5.0%~5.5%左右。

3.市場未來之供需狀況及成長性

(1) 市場未來成長性

如前文引用根據 Research And Markets 全球市調機構於 2022 年三月在 GLOBE NEWSWIRE 發表的報告” Global Inductor Market (2021-2026) by Application Type, Inductance Type, Type, Core Type, Shield Type, Mounting Technique Type, Vertical Type, Geography, Competitive Analysis and the Impact of Covid-19 with Ansoff Analysis”數據，全球電感市場在 2021 年的銷售額為美金 39 億元，預估在 2026 年將可成長至美金 48.8 億元；2021 年至 2026 年全球電感市場銷售額年複合成長率 CAGR 達 4.6%。Mordor Intelligence 發表的報告” Inductors Market - Growth, Trends and Forecast (2021

- 2026)”，則預估全球電感市場在 2021 年至 2026 年全球電感市場銷售額年複合成長率 CAGR 達 3.6%。兩家研調機構的看法一致認為，消費型電子、3C 產品、智慧型手機、物聯網的應用，仍占電感銷售市場的最大份額；車用電子，特別是電動車應用市場將會是年複合成長率 CAGR 最高的電感元件應用市場。就銷售區域而言，仍然以亞太地區(Asia-Pacific region)為年複合成長率 CAGR 最高的銷售地區。

(2) 市場供需狀況分析

A. 供給面：

目前各下游廠商要求的都是品質佳，價格低，交期與服務更是國內外大廠所希望零組件廠商能充分配合之處。而國內電感業者，目前最大競爭對手雖仍為日系廠商，惟國內電子材料資訊產業技術發展日趨成熟，製程能力及降低生產成本均有很強的競爭力；而近年來，中國大陸的同業，擁有豐沛的資金為發展的後盾，加上大陸市場的蓬勃發展的地利之便，其競爭力亦日漸提升。所以，在市場的供給面上來分析，雖然大者恆大的態勢不變，壓縮小廠的生存空間；但在日、台、韓、中等國大廠積極尋求成長機會，市場的供給是充足且競爭的。所以，對於熱門產品及市場的過度擴張造成供需失衡所帶來的影響，是各大同業在積極滿足市場供給面之餘，必須謹慎面對的課題。

B. 需求面：

電感業下游的客戶廠商，基本上涵蓋所有電子相關的行業。近年來由於電子產品的功能越來越強大，越來越自動化與智慧化，不僅僅終端電子產品的銷售量逐步成長，而電子產品單機使用的電感元件的數量也因功能的多元化而大幅成長，使得電感元件的需求逐年成長。從早些年PC相關應用領域的帶領，逐漸轉換成近年來智慧型手機市場的應用為主要成長的推動力，而新的多元應用領域如車用電子、物聯網、5G應用、雲端應用等蓬勃發展，新的電子產業的增長動力已然成形，所以，在電感元件未來需求的成長，是正面樂觀的。

4. 預計銷售數量及其依據

公司在二一一年預計銷售的數量，積層式電感及磁珠在訂單、產品組合重新規劃，月產能將以超過至每月20億顆為目標；共模濾波器及變壓器月產能將於二一一年擴產後達4億顆的月產能,；一體成型式功率電感月產能合計將超過1億顆；其餘繞線式電感及薄型電感預計超過1.85億顆月銷售量。

下游客戶需求及應用主要成長的市場為，車用電子、網通市場、雲端儲存、伺服器市場等。在區域市場方面，也將持續提高中國市場佔有率及持續增加現有的歐美代工(OEM)訂單接單量。

5. 競爭利基

(1) 高度垂直整合

A. 掌握磁性材料開發能力

超過 40 年材料技術經驗，擁有鐵氧體、合金材、陶瓷材等，40 種以上的材料配方，生產出最佳特性，具成本競爭力的產品供客戶選擇。

B.具有產品設計能力

具鐵芯及模具設計能力，可於新產品開發時兼顧產品的最佳特性及最佳量產條件。

C.多元製程能力

多樣化的製程方式，例如：積層式、繞線式、一體成型式、封膠式、組裝式等，在產品的客製化上，可提供客戶最佳的生產解決方案。

綜上，本公司相關產品從原料粉末的調配製作開始，到積層式、繞線式、一體成型式及組裝式成品，全製程均於廠內完成，將可有效確保本公司產品的品質及降低成本。

(2)產品高度自動化生產

本公司產品從設計開始即以可否導入自動化生產為目標，除可確保量產產品之高產出、高品質及高良率外，亦可減少對直接人工之依賴度，降低人工成本逐年上漲之影響，而使公司產品具有競爭力。

(3)多角化經營分散銷售於單一產業之風險

本公司持續發展因應市場所需之各式零件，陸續增加多項新產品導入銷售內容(如：超小型高頻電感、超高頻磁珠、薄型功率電感、晶片型功率電感、晶片型共模濾波器等)使下游客戶分佈於消費性產品、資訊產品、通訊產品等高科技電子產業中，以期多角化經營分散銷售於單一產業之風險，並以因應市場急速變化之趨勢。

(4)核心技術

A.材料技術

(A)鎳鋅鐵氧體 Ferrite 材料配方技術：主要為鐵芯用高溫材料、積層晶片製程用之低溫(與銀)共燒材料及高頻低溫共燒陶瓷材料等。

(B)鐵系合金材配方技術：特殊低溫玻璃系統絕緣技術、高導磁率材料、低損耗材料、耐極高溫180度樹脂配方等。

B.積層(Multilayer)疊層技術，產品可因應成本效益選擇以下最佳製程：全濕式製程、半乾半濕式製程，及全乾式製程。

C.繞線技術：多種繞線技術之繞線機。

D.各式功率電感生產技術：積層晶片式、繞線式(單繞線式、封膠式)及一體成型式等。

6.未來發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.電感市場朝向新應用領域，帶動整體行業需求成長

近年來，除了傳統 PC/NB 及 3C 產品外，非 3C 產品的電感包括車用電子、物聯網(Internet of Things；簡稱 IoT)、網通 5G 新應用，促使電子零件設計必須

更輕薄短小、高頻、低功耗等，將帶動高階被動元件之需求持續成長，顯示本公司未來成長空間相對可期。

B.完整及多樣化的客群，藉以拓展公司行銷版圖

本公司透過區域通路、代工銷售及直接服務等多樣且均衡的銷售模式及銷售組合，取得不同市場、多樣客群及未來應用趨勢之客戶訂單，並能精準針對公司優勢製程及產品做推廣，達到銷售利潤最佳化的銷售組合。

C.台廠市占率仍低，未來成長空間大

以全球電感市場占有率來說，日本及美國仍為生產規模最大的國家，而台灣廠商目前全球市占率仍偏低，且台灣每年均自美、日進口大量特殊材料及高精度之鐵芯及電感產品，故在全球電子產業蓬勃發展下，台灣電感廠商若能提升製造技術與產品品質，以滿足下游客戶大量需求，將擁有十足成長的空間。又因本公司俱深厚材料基礎，擁有多項關鍵材料技術與產品專利，具相當優勢，故未來成長空間仍可期待。

(2) 不利因素及因應對策：

A.產業整併風潮方興未艾，大者恆大趨勢更加明顯

台廠在面對中國廠商積極投入被動元件產業發展，為進一步擴大對於中國廠商的領先優勢，並拉近與日本廠商的差距，106年~107年包括奇力新、國巨、凱美、智寶等廠商均陸續啟動整併策略，進行水平、垂直整合。在此波整併風潮中，奇力新106年啟動四合一整併，併入旺詮、飛磁材料，並入股中國向華電子，107年更進一步進行水平整併美磊、美桀；除此之外，國巨於107年亦陸續透過購併君耀、美國普思電子，強化在工控、電動車及5G等應用領域的布局，顯示台廠積極透過併購、入股等方式，強化對於上游材料開發的掌握度，並進一步擴大客戶與產品線，以提升市場競爭力。而以生產鋁質電解電容器為主的凱美，107年以來陸續透過併購電源供應器廠商—帛漢並入股同欣電，強化自身在5G領域的布局，108年被併入智寶，加速整合集團內資源，強化市場競爭力。

因應對策：

本公司持續精進製程改良，推出具成本競爭力之產品，以深化產品競爭力優勢，並墊高競爭障礙(如：磁珠、共模濾波器)；此外，持續強化與友好同業(含台灣、大陸、日本及韓國同業)之合作互補，以積極爭取與終端客戶共同開發新產品設計，藉以強化自身產品競爭力。

B.國際大廠產品具競爭優勢

該產業長久以來係由日系廠商為市場領導者，先進製程與品質優異為其優勢，競爭對手主要為Murata、Taiyo Yuden、TDK等國際大廠，因此在一些市場拓展及海外品牌推廣上，囿於資源及財力的差異無法與其正面競爭，因此對國外知名品牌系統客戶的爭取上較居弱勢。

因應對策：

經由多年的耕耘，本公司的產品已經獲得市場上一定的肯定。本公司在製

程上改良，推出具成本競爭力的產品，另一方面加強與代理商的合作，提升市場能見度，吸引國外知名品牌對本公司產品的認同，積極爭取與終端客戶共同開發新產品設計，提高客製化與差異化程度。

C. 中國大陸供應鏈逐步崛起，台廠成長空間受到壓縮之風險。

隨著中國電子終端品牌崛起，帶動零組件需求亦日漸高漲，除了在中國市占率不斷的成長外，對於全球電子商品市場的影響力也同步增加，不論是智慧型手機大廠華為，或是擅長飢餓行銷的小米手機，均宣示將藉用台灣零組件供應商之產品，提高其產品品質及價值感。然而近來也傳出中國大陸紅色供應鏈儼然已漸成氣候，中國終端品牌採用大陸當地被動元件的比例可能將有所增加，無形中壓縮台灣廠商之成長空間。

因應對策：

本公司持續透過製程改良，推出具成本競爭力的產品，並強化與大陸當地之地利商合作，協助本公司於終端客戶在新產品開發設計階段即可導入本公司產品；此外，本公司一樣秉持著提供優質產品與服務來面對其他廠商低價搶單之競爭，對來本公司未來在爭取訂單、分散經營風險或是提高產品附加價值將更具優勢。

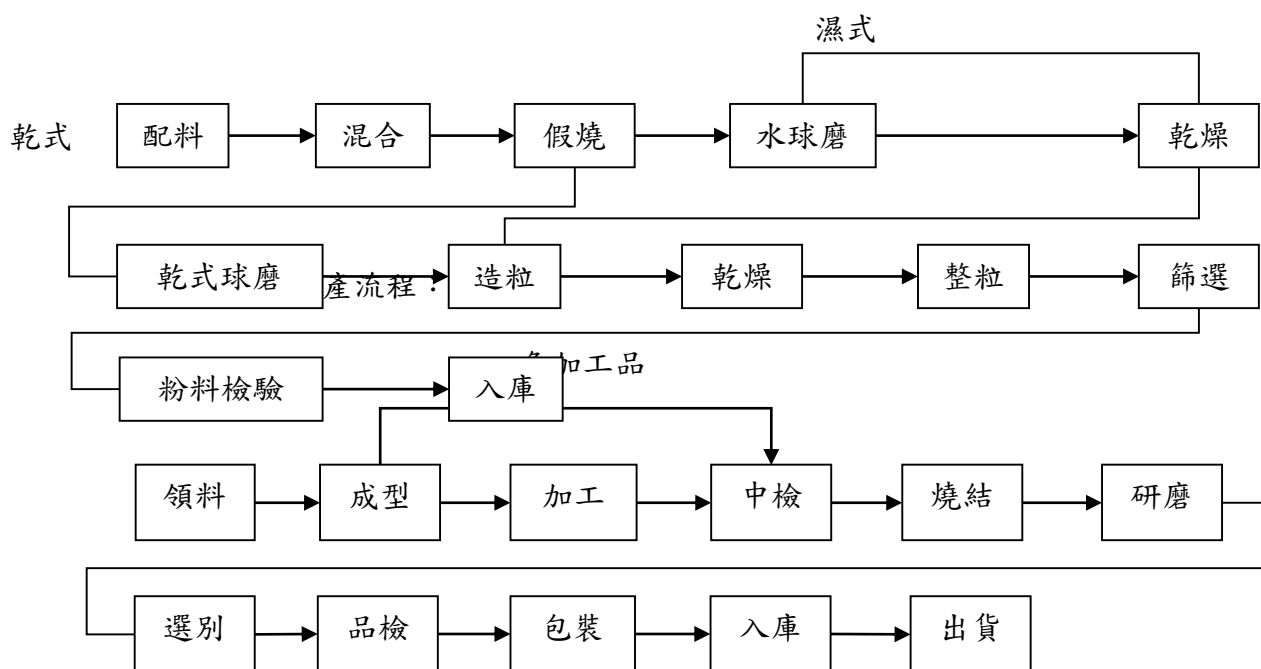
(二) 產品之重要用途及產製過程：

1. 主要產品之重要用途

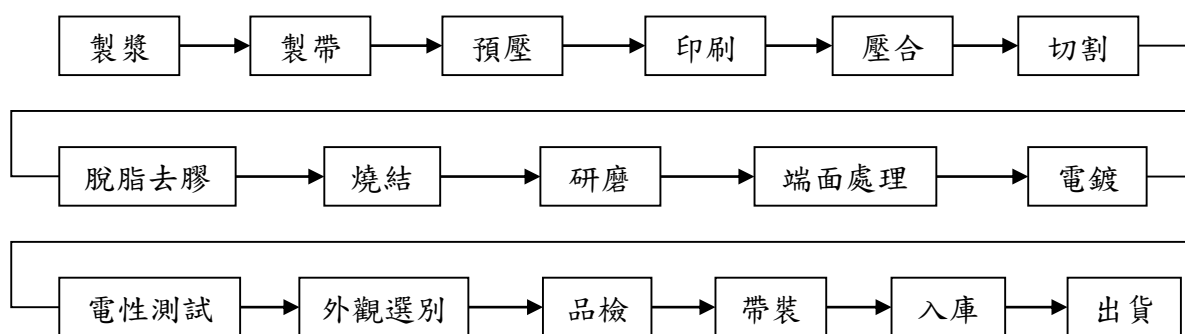
產品類別	重要用途
積層晶片電感/磁珠	主機板、繪圖卡、筆記型電腦、平板電腦、液晶電視/螢幕、無線網路、智慧型手機、光碟機、印表機、網路卡、投影機、數位機上盒、車用電子。
一體成型功率電感	主機板、繪圖卡、桌上型電腦、筆記型電腦、智慧型手機、平板電腦、液晶電視/螢幕、遊戲機、車用電子、新能源汽車電池管理系統。
共模濾波器與網路變壓器	高速連接介面、桌上型電腦、筆記型電腦、數位電視、網路路由器、網路交換機
繞線式電感	主機板、繪圖卡、筆記型電腦、平板電腦、液晶電視/螢幕、無線網路、印表機、網路卡、投影機、數位機上盒，智慧型手機、車用電子。

2. 主要產品之產製過程

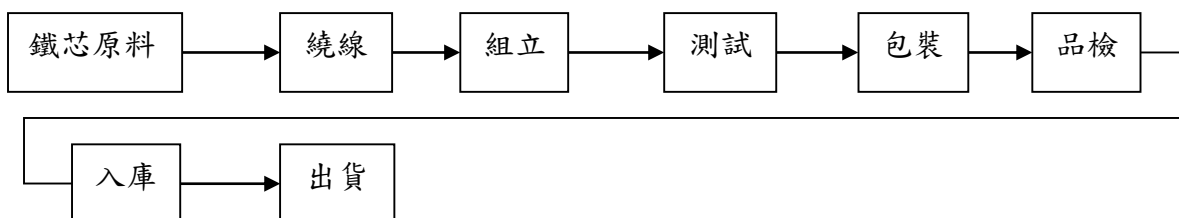
(1) 磁性材料主要生產流程：



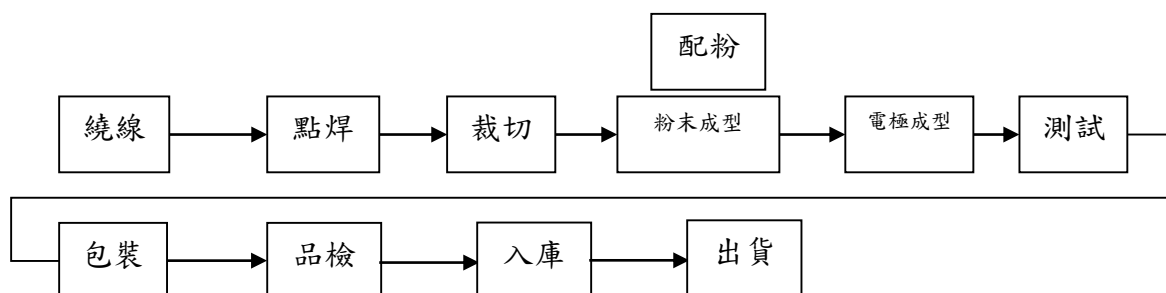
(3) 磁珠/電感生產流程：



(4) 線圈電感生產流程：



(5) 一體成型功率電感生產流程：



(三) 主要原料之供應狀況

本公司不論鐵芯粉料或晶片磁帶製作，原料以氧化鐵、氧化鎳、氧化銅、氧化鎂及氧化鋅等粉料以不同比例混合，再依個別後續不同製程而得，在本公司秉持對單一原料維持二家以上供貨廠商原則下，且長久以來與供應廠商間均維持良好密切的合作關係，應可確保供貨之順暢。

(四) 主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度主要進貨客戶資料

單位：新台幣仟元

年度	109 年度				110 年度			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 %	與公司關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 %	與公司關係
1	甲公司	148,810	9.60	無	甲公司	243,852	10.96	無
	其他	1,400,915	90.40		其他	1,980,615	89.04	
		1,549,725	100.00			2,224,467	100.00	

變動說明：110 年度使用甲公司之產品營收增加及其相關產品原料比重較大，致甲公司採購比重增加。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	109 年度				110 年度			
	公司名稱	銷貨淨額	占全年銷貨淨額 (%)	與發行人之關係	公司名稱	銷貨淨額	占全年銷貨淨額 (%)	與發行人之關係
1	A 公司	479,082	10.70	無	A 公司	782,986	12.70	無
	其他	3,998,922	89.30	-	其他	5,382,295	87.30	-
	合計	4,478,004	100.00	-	合計	6,165,281	100.00	-

變動說明：110 年度因車用產品市場需求增加，致銷售 A 公司營收成長。

(五) 最近二年度生產量值表

單位：KPCS/新台幣仟元

年度	109 年度			110 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
生產量值						
主要產品						
線圈	2,813,665	2,658,639	1,645,496	3,592,986	3,552,505	2,236,468
晶片	19,229,210	17,872,122	617,096	21,322,912	21,137,081	747,562
網路變壓器	1,043,279	971,198	401,515	2,886,448	2,885,126	705,199
其他	7,836	24	4,886	0	246	3,956
合計	23,093,989	21,501,983	2,668,993	27,802,346	27,574,958	3,693,185

(六) 最近二年度銷售量值表

單位：KPCS/新台幣仟元

年度	109 年度				110 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
銷售量值								
主要商品								
線圈	657,854	814,100	2,432,903	2,250,857	914,124	1,201,539	2,975,144	2,735,655
晶片	1,870,958	128,548	16,031,171	772,563	2,401,272	167,645	17,902,959	884,307
網路變壓器	5,057	6,874	1,030,250	474,074	8,101	10,503	2,842,266	1,132,619
其它	16,342	2,880	81,796	28,108	26,195	4,612	117,584	28,401
合計	2,550,211	952,402	19,576,120	3,525,602	3,349,692	1,384,299	23,837,953	4,780,982

三、最近二年度從業員工人數

		109 年度	110 年度	111 年截至 4 月 30 日止
員工人數	管理行政人員	114	117	117
	營業人員	118	120	126
	研發及技術人員	41	40	40
	製造間接人員	134	136	141
	作業員	1722	1920	1950
	合計	2129	2333	2374
平均年歲		34.81	36.35	36.50
平均服務年資		4.24	4.29	4.45
學歷分布比率	博士	0.05%	0.04%	0.04%
	碩士	0.38%	0.39%	0.38%
	大專	12.35%	13.24%	13.61%
	高中	44.06%	33.43%	31.72%
	高中以下	43.17%	52.89%	54.25%

四、環保支出資訊

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

1. 已取得污染設施許可證或污染排放許可證

公司名稱	類別	許可證號
西北臺慶科技股份有限公司	水污染防治許可證	府環水字第 1080278469 號、桃市環排許字第 H2072-06 號
西北臺慶科技股份有限公司	用戶聯接使用證明	桃幼字第 1065120570 號
西北臺慶科技股份有限公司	固定污染源操作許可證	府環空字第 1060313932 號、操證字第 H4513-04 號
西北臺慶科技股份有限公司	廢棄物清理計畫書	H09206090005
西北臺慶科技股份有限公司	乙級廢水專責人員	(100)環署訓證字第 GA450214 號
西北臺慶科技股份有限公司	甲級空氣污染防制專責人員	(104)環署訓證字第 FA080371 號
西北臺慶科技股份有限公司	乙級廢棄物專責人員	(102)環署訓證字第 HA060101 號
慶邦電子元器件(泗洪)有限公司	國家排污許可證	91321300683504514N001C
臺慶精密電子(昆山)有限公司	排污許可證	91320583730691675U001X
臺慶精密電子(昆山)有限公司	一般類安全員證書	19132051377879
臺慶精密電子(昆山)有限公司	電鍍安全員證書	20032051486316
臺慶精密電子(昆山)有限公司	污染源自動監控證書	KSWRYZDJK20171226302
臺慶精密電子(昆山)有限公司	化學品倉庫安全員證書	622825197202280000
臺慶精密電子(昆山)有限公司	安全標準化證書	蘇 AQB320583QCIII20200035

2. 繳納污染防治費用情形

公司名稱	類別	109 年度	110 年度
西北臺慶科技股份有限公司	有害事業廢棄物處理費	新台幣 4,201 千元	新台幣 5,143 千元
西北臺慶科技股份有限公司	一般事業廢棄物處理費	新台幣 799 千元	新台幣 1,802 千元
西北臺慶科技股份有限公司	空氣污染防制費	新台幣 3 千元	新台幣 14 千元
西北臺慶科技股份有限公司	土壤及地下水污染整治費	新台幣 66 千元	新台幣 88 千元
西北臺慶科技股份有限公司	工業區污水費	新台幣 1,877 千元	新台幣 1,957 千元
慶邦電子元器件(泗洪)有限公司	廢活性炭處置費	人民幣 81 千元	人民幣 68 千元
慶邦電子元器件(泗洪)有限公司	廢濾芯處置費	人民幣 18 千元	人民幣 18 千元
慶邦電子元器件(泗洪)有限公司	廢機油處置費	人民幣 6 千元	人民幣 6 千元

公司名稱	類別	109 年度	110 年度
慶邦電子元器件（泗洪）有限公司	廢抹布處置費	人民幣 11,830 元	人民幣 10 千元
慶邦電子元器件（泗洪）有限公司	廢包裝容器處置費	人民幣 19,160 元	人民幣 19 千元
慶邦電子元器件（泗洪）有限公司	污泥處置費	人民幣 290 千元	人民幣 293 千元
慶邦電子元器件（泗洪）有限公司	廢氣治理環保稅	人民幣 2,550 元	人民幣 3,458 千元
臺慶精密電子（昆山）有限公司	環保季度排污費（廢水、廢棄）	人民幣 6,322 元	人民幣 8,543 元
臺慶精密電子（昆山）有限公司	表面處理廢液	人民幣 84 千元	人民幣 45 千元
臺慶精密電子（昆山）有限公司	廢濾芯、廢抹布	人民幣 81 千元	人民幣 63 千元
臺慶精密電子（昆山）有限公司	含鎳污泥	人民幣 50 千元	人民幣 84 千元
臺慶精密電子（昆山）有限公司	廢包裝桶	人民幣 20 千元	人民幣 21 千元
臺慶精密電子（昆山）有限公司	工業垃圾處理費	人民幣 49 千元	人民幣 56 千元
臺慶精密電子（昆山）有限公司	生活垃圾處理費	人民幣 8,400 元	人民幣 10,400 元

(二)防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

單位：新台幣千元/人民幣千元

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額(註)	用途及預計可能產生效益
(西北臺慶)電鍍高濃度儲存黑桶更換工程	1 套	109 年	62 千元	0	改善高濃度廢液貯存，減少環境衝擊，符合法令規定。
(西北臺慶)廠內廢水設施相關維護修繕工程	1 式	109 年	227 千元	0	維護廢水設施運作，減少環境衝擊，符合法令排放標準
(西北臺慶)廠內廢氣設施相關維護修繕工程	1 式	109 年	516 千元	0	維護廢氣設施運作，減少環境衝擊，符合法令排放標準。
(西北臺慶)廠內廢水設施相關維護修繕工程	1 式	110 年	464 千元	0	維護廢水設施運作，減少環境衝擊，符合法令排放標準
(西北臺慶)廠內廢氣設施相關維護修繕工程	1 式	110 年	1,167 千元	0	維護廢氣設施運作，減少環境衝擊，符合法令排放標準。
(西北臺慶)廠內製程廢氣風管新增工程	1 式	110 年	366 千元	0	用於新製程廢氣收集，減少環境衝擊，符合法令排放標準。
(慶邦)中水增加預處理	1 套	109 年	人民幣 83 千元	人民幣 77 千元	原已經有一套預處理設施，但因設備再生時間較長，隨著表面處理 C 線作業以來，無法滿足水量處理需求，再增加一套預處理設備，兩套設施交替使用，增加產出量，保障出水滿足需求
(慶邦)在線監測更換數采儀	1 臺	109 年	人民幣 13 仟元	人民幣 11.5 仟元	原有數采儀模擬傳輸，偶有誤差，導致監測實達標上傳超標。需要更換數采儀改數字傳輸
(慶邦)氨氮在綫監測設備	1 臺	109 年	人民幣 35 仟元	人民幣 21.5 仟元	宿遷市生態環境局發出重點排汙單位名錄的通知，對照檔要求我們新增氨氮線上監測

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額(註)	用途及預計可能產生效益
(慶邦)廢氣處理設施排水系統冰凍維修(更換)	1 套	109 年	人民幣 24.5 仟元	0	廠房頂樓有 4 套廢氣處理設施分別排水至污水站，管道已戶外風霜日曬 4 年多，2020 年最低氣溫零下 16℃，發生多處凍裂，部分管道需要重新更換及全部管道的保溫重裝
(慶邦)污水站加藥機、攪拌機更換	6 臺	110 年	人民幣 24.5 仟元	0	廢水站運行近 4 年，其加藥工藝中的部分加藥機長時間使用，耗損，維修次數偏多，已無法繼續維修使用。包含加藥機 5 臺、攪拌機 1 臺需要更換以保障運行
(慶邦)表面處理站廢氣處理設施風機更換	1 臺	110 年	人民幣 42 仟元	人民幣 35 仟元	表面處理廢氣收集裝置風機震動異常，風輪磨損嚴重，安全隱患大，需要進行更換，保障廢氣處理設施正常運行
(慶邦)危廢管理終端	1 臺	110 年	人民幣 30 仟元	人民幣 25 仟元	因省廳環保部門通知全省所有涉廢企業啟用危廢全生命週期系統要求危廢管理細化至每日即時申報，並粘貼系統生成的二維碼標籤。通過危廢規範化終端，可實現自動即時申報、自動列印標籤
(慶邦)廢水在線監測設備(COD 一臺、總鎳一臺)	2 臺	110 年	人民幣 82 仟元	人民幣 69.54 仟元	20 年 3 月起實施新規水污染源線上監測系統運行技術規範、驗收技術規範，對應現有的設備 17 年 5 月安裝的 COD、總鎳在線監測設備不能滿足新標準技術要求；沒有自動校驗、自動核查功能需要安裝新版設備，滿足法規要求

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額(註)	用途及預計可能產生效益
(慶邦)廢水線上監測自動採樣器設備	1 臺	110 年	人民幣 35 仟元	人民幣 30.9 仟元	法規污染源線上監測系統運行技術規範要求配置自動採樣單位
(慶邦)VOCs 線上監測設備更換、數采儀	1 臺	110 年	人民幣 185 仟元	人民幣 163 仟元	原設備核心部件色譜儀損壞，無法維修，進行更換，滿足環保監測要求
(昆山)廢水處理.回用水處理保養維修.	1 式	109 年	人民幣 138 千元	人民幣 123 千元	廢棄收集，減少環境衝擊，符合法令排放標準
(昆山)新洗滌塔更換活性炭工程	1 式	110 年	人民幣 17 千元	人民幣 12 千元	廢棄收集，減少環境衝擊，符合法令排放標準
(昆山)印刷站增加電纜及安裝風管工程	1 式	110 年	人民幣 25 千元	人民幣 18 千元	廢棄收集，減少環境衝擊，符合法令排放標準
(昆山)垃圾站切割溝槽及開挖水溝陰井工程	1 式	110 年	人民幣 29 千元	人民幣 23 千元	廢棄收集，減少環境衝擊，符合法令排放標準
(昆山)一樓晶片車間排廢水管及車間水管材料零星工程	1 式	110 年	人民幣 19 千元	人民幣 16 千元	廢棄收集，減少環境衝擊，符合法令排放標準
(昆山)廢水、回用水歲修改造工程	1 式	110 年	人民幣 261 千元	人民幣 232 千元	廢棄收集，減少環境衝擊，符合法令排放標準
(昆山)前置防爆送風機更換工程	1 式	110 年	人民幣 44 千元	人民幣 39 千元	廢棄收集，減少環境衝擊，符合法令排放標準
(昆山)新 VOCs 洗滌塔更換活性炭工程	1 式	110 年	人民幣 25 千元	人民幣 22 千元	廢棄收集，減少環境衝擊，符合法令排放標準
(昆山)高燒爐增加新風工程	1 式	110 年	人民幣 75 千元	人民幣 68 千元	廢棄收集，減少環境衝擊，符合法令排放標準
(昆山)空壓機房冷凍乾燥機安裝工程	1 式	110 年	人民幣 27 千元	人民幣 24 千元	廢棄收集，減少環境衝擊，符合法令排放標準

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額(註)	用途及預計可能產生效益
(昆山)洗滌塔圍欄防腐環氧地坪工程	1 式	110 年	人民幣 31 千元	人民幣 29 千元	廢棄收集，減少環境衝擊，符合法令排放標準
(昆山)新 VOCs 洗滌塔電纜線槽安裝配電工程	1 式	110 年	人民幣 76 千元	人民幣 71 千元	廢棄收集，減少環境衝擊，符合法令排放標準

註:環保小額支出數據未列入上述內容，列入新台幣5萬元、人民幣1萬元以上支出費

- (三) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
- (四) 最近二年度截至年報刊印日止，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：
- 1.109年：無相關事項。
- 2.110年：
- 本公司楊梅總廠，接獲桃園市政府環保局110年11月11日桃環事字第1100098325號，依據行政院環保署勾稽專案(EP1100706)，稽查出本公司C-0110廢銅液違反廢棄物清理法第36條暨事業廢棄物貯存清除處理方法及設施標準第7條第2項規定：「貯存一年以上未依規定清理廢棄物或申請廢棄物貯存展延」，裁罰新台幣60,000元及環境講習2小時。該案已於111年1月7日廢棄物清運處理完成，對公司營運應無重大影響。
- 改善措施：於ISO14001廢棄物管理程序加強管理措施，該應用表單廢棄物處理查核表加入此項控制點，透過每月自主檢查與公司內部稽查有效杜絕相同情形發生，每月部門會議呈報相關檢查訊息與後續處置狀況。
- 3.111年截至目前為止：無相關事項。
- (五) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施：

(1) 團體保險

本公司為全員工投保團體意外及醫療險，特定員工因職務、工作關係，給予更高之團體意外醫療險來保障員工。

(2) 年終獎金及員工酬勞發放

本公司依公司法及公司章程，除提撥當年稅前盈餘的固定百分比給予員工工作為員工酬勞(於次年度年中發放)，另提撥當年度稅後盈餘的固定百分比作為年終獎金，將企業經營績效及成果適當反映於員工薪酬。

(3) 職工福利委員會

本公司依法成立職工福利委員會，負責員工福利之規劃與推行，公司並依規定提撥福利金，並定期辦理年度旅遊、年節禮品、單位聚餐等各項活動、福利事宜。

- (4) 三節(春節、端午、中秋)、生日禮券，固定於上述節日發放節慶禮券，每年二次員工及子女獎學金申請以及員工生育津貼補助辦理。
- (5) 定期員工健檢活動--公司定期舉辦員工健康檢查，關心員工健康情形。
- (6) 員工薪酬-積極配合法規揭露非擔任主管職務之全時員工薪資，110年薪資平均數 91.8 萬元，薪資中位數 78.8 萬元

2. 員工進修及訓練

本公司注重員工職涯規劃並致力人才培育，積極鼓勵員工參加各項訓練課程，訓練課程依公司員工職能需要，參加外部或內部單位主辦之課程或研討會。

3. 退休制度與其實施狀況

本公司按勞工退休準備金提撥及管理辦法，撥存勞工退休準備金於臺灣銀行職工退休準備金專戶，以供支用，另民國94年7月1日開始，經全體員工自願選擇適用勞退新制，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，惟因應實際經營狀況，已足額提撥。

4. 勞資間之協議情形

勞資和諧關係一直是本公司致力之方向之一，採雙向及開放方式進行溝通，並祈使勞資雙方關係維持和諧。

5. 各項員工權益維護措施情形

本公司訂有完善管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂福利內容，以維護所有員工權益。

- (二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

1.109年度：

本公司之子公司慶邦電子元器件(泗洪)有限公司員工楊○○因勞動爭議，故向江蘇省泗洪縣人民法院對本公司之子公司提起訴訟，案號為(2020)蘇1324民初2838號，該案於109年06月30日經江蘇省泗洪縣人民法院調解結案，調解結果為本公司應支付楊○○未交保險補償金人民幣46千元。該案和解金公司已於109年7月9日支付該款項，故對財務業務應無重大影響。

2.110年度：

桃園市政府勞動檢查處於110年4月29日至本公司實施勞動檢查，經查本公司所雇

用勞工曾○○因實際工作時間為13小時27分鐘，一日超過12小時之情事，違反勞動基準法第32條第2項規定，裁處2萬元罰鍰。

3.111年截至本公開說明書刊印日止：無相關事項。

六、資通安全管理

(一)資通安全管理架構

本公司資訊安全管理之權責單位為資訊部，設置有資訊主管一名，專業工程師數位，主要負責訂定公司資訊安全政策、規劃資通安全措施、且執行相關資訊相關業務，確保系統維運、資料保護、設備穩定、網路安全...等事項。

資訊部於集團組織架構上，直接隸屬於總經理管轄，並且時時接受內部稽核單位查核，也由外部會計師事務所，每年執行相關資訊流程的查核，如有發現相關資訊缺失議題，均會設定改善項目，並逐項追蹤至完成，確保運作無虞。

也基於對資訊安全之重視，本公司資訊單位也規範定期於內部會議中，向公司及各主管報告相關資訊安全治理與相關資訊系統推動近況。

(二)資通安全管理政策

本公司同仁均有保護公司商業資訊、秘密、專利、製程、配方以及智慧財產權之義務，也不得於公司內部使用私人電腦、拷貝或存取任何未經許可之媒體檔案，任何透過內部設備接收之資料訊息，均視為西北臺慶所有，並適用於任何直接、間接、約聘...等人員共同遵守，如有違反之情事，公司保留任何求償之權利。

資訊安全管理政策，也於『內控制度』及『管理規章』之中，詳細定義控制要求與所涉事項，並說明如下：

1.內控制度

內控制度『第十章、電腦化資訊系統處理作業』中，明確載有『資通安全檢查控制事項』，其內容針對資訊職責、網路安全、檔案備份、文書編制、主機防護、設備管理、個資保護、公開資訊申報...等等，進行控制重點規範。

2.管理規章與對應表單

內部管理規章中，訂有相關資訊安全管理辦法，並且配合表單執行，表列於下：

管理規章名稱	對應管理與表單
資通安全管理辦法	(日常與年度資訊稽核)
資訊系統開發維護管理辦法	電腦系統作業委託單

系統復原管理辦法	主機檢查表、備份檢查表、災害復原紀錄表
電腦機房管理辦法	機房進出管制表
資訊財產管理辦法	設備報廢紀錄表
軟硬體採購管理辦法	電腦採購評估單

(三)資通安全管理方案

本公司為落實整體資訊安全強化之目標，持續進行以下相關管理方案與措施。

1.電腦設備安全管理

- (1)本公司機房設定門禁管理設備，人員進出均須登記且由資訊單位人員全程陪同，且紀錄作業狀況。
- (2)機房設備備有獨立空調，確保相關主機均於適溫下運作，並規劃不斷電系統、UPS電力切換系統，確保營運安全。
- (3)機房內部與周邊，均有配置消防設備及若干藥劑式滅火器，確保機房降低因火災所產生之威脅。

2.網路安全強化管理

- (1)相關對外網路入口，均配置企業級防火牆，阻絕非法入侵。
- (2)公司人員使用網路均需進行登入管理，並記錄使用軌跡。
- (3)定期覆核網路服務日誌及追蹤異常，並隨時調整網路政策。

3.病毒防護管理

- (1)伺服器與同仁電腦均配置知名之防毒軟體，並且規範定期更新。
- (2)電子郵件伺服器配置有防毒及垃圾郵件過濾機制，防堵病毒由郵件入侵。

4.系統存取控制

- (1)同仁如需使用內部系統，均需經過權限申請與經權責主管批准後，方可由資訊單位建立帳號並做權限管制後使用。
- (2)同仁如有辦理退休、離職、留職停薪...等，須暫停相關業務之同時，會由人事單位告知停用一切郵件及資訊權限。
- (3)定期規範，由系統強制同仁變更密碼。

5.永續運作與災害應變計畫

- (1)各項資訊系統、網路公用區，均每日、每週分別執行差異、完整異地備份，並定期進行查核。

(2)資訊單位每年均委託外部資訊公司，針對公司主要系統(如：ERP、電子簽核、人事薪資)進行災害還原演練。

(3)相關演練計畫、過程與結果報告，均留存作為應變參考，並提供相關資訊稽核。

6.資安宣導

(1)配合公司內部新人訓練，進行資安講演，如：宣導網路使用、系統存取、郵件使用之注意事項與安全守則。

(2)不定期發布資安提醒，或進行社交工程演練(釣魚信件、盲測)。

(四)投入資安資源事項

為實現資通安全管理方案，本公司投入以下資源進行落實：

- 1.硬體設備：門禁系統、防火牆、不斷電及APS系統、備份主機、虛擬化主機架構。
- 2.軟體防護：防毒軟體、電子郵件伺服器、備份軟體。
- 3.網路線路：多重網路線路、企業級專線、VPN。
- 4.日常檢查：每日、每週備份及設備檢查。
- 5.災害復原演練：委託外部資訊公司簽訂合約定期進行復原演練。

(五)過去重大資安事件影響與說明

每年西北臺慶均會針對所有資訊流程、設備進行內部與外部稽核，過去數年期間並未發生重大資安事件，也無因此造成重大營運損失。

且依據每年度災害復原演練報告顯示，本公司如系統因遭受攻擊而需進行復原，主要系統如ERP、HRM(人事薪資)、電子簽核...等，復原週期均能於24小時之內完成，應屬於可控範圍。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
借款合同	華銀楊梅	110/11/19~112/12/31	本公司與華南銀行簽訂借款合同，取得新台幣1,645,400千元之融資額度，其中中期擔保及中期信用額度新台幣1,400,400千元，還本寬限三年，於第三年後~第七年攤還。	無
借款合同	彰銀楊梅	110/08/27~125/08/27	本公司與彰化銀行簽訂借款合同，取得新台幣712,856千元之融資額度，其中長期擔保放款額度新台幣562,856千元，期間15年攤還。	無
借款合同	凱基營業部	110/10/28~112/10/23	本公司與凱基商業銀行簽訂借款合同，取得新台幣180,000千元之中期信用額度，到期償還。	無
借款合同	玉山八德	110/12/21~113/03/01	本公司與玉山銀行簽訂借款合同，取得新台幣400,000千元之融資額度，其中中期擔保放款額度新台幣300,000千元，還本寬限三年，於第三年後~第七年攤還。	無
借款合同	元大銀行	110/11/18~112/11/17	本公司與元大銀行簽訂借款合同，取得新台幣100,000千元之中期信用額度，到期償還。	無
保密協議與技術服務合約書	T公司	109/10/30~110/7/13~第一批出貨後滿三年為止	T公司與本公司產品製造保密協議與技術服務合約書-附加說明	保密
專利權移轉買賣契約書	Z公司	110/01/29 雙方合意共同簽約	由本公司出資向Z公司購得Z公司於美國、台灣及中國大陸共七項專利權	保密
Private Lable Agreement	A公司	96/07/04~任一方提前書面通知終止合約	A公司與本公司簽訂之長期貼牌代工合約	保密
採購合約	I公司	108/07/17 - 任一方提前書面通知終止合約	I公司與本公司簽訂之長期採購合約	保密
採購合約	E公司	96/11/12 - 任一方提前書面通知終止合約	E公司與本公司簽訂之長期採購合約	保密
Purchase and Sale Agreement	C公司	102/5/1~任一方提前書面通知終止合約	C公司與本公司簽訂之長期採購合約	保密
代理授權協議書	多家公司	110/01/01~110/12/31	與多家代理商簽定為期一年的代理授權協議書，每年換約	保密
客戶保密合約	E公司	96/11/15~任一方提前書面通知終止合約	E公司與本公司簽訂之長期保密合約	保密
客戶保密合約	C公司	102/5/1 - 任一方提前書面通知終止合約	C公司與本公司簽訂之長期保密合約	保密
Non-Disclosure Agreement for Suppliers	A公司	106/06/01~任一方提前書面通知終止合約	A公司與本公司簽訂之長期保密合約	保密

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
客戶保密合約	I 公司	108/7/17~任一方提前 書面通知終止合約	I 公司與本公司簽訂之長期 保密合約	保密
客戶保密合約	B 公司	109/11/1~任一方提前 書面通知終止合約	B 公司與本公司簽訂之長期 保密合約	保密
客戶保密合約	D 公司	109/11/1~任一方提前 書面通知終止合約	D 公司與本公司簽訂之長期 保密合約	保密
客戶保密合約	L 公司	108/1/3~任一方提前書 面通知終止合約	L 公司與本公司簽訂之長期 保密合約	保密
客戶保密合約	西普爾控股 (新加坡)私 營有限公司	102/6/26 - 任一方提前 書面通知終止合約	關係人西普爾控股(新加坡) 私營有限公司與本公司簽 訂之保密合約	保密
客戶保密合約	臺慶精密電 子(新)私營 有限公司	102/6/26 - 任一方提前 書面通知終止合約	關係人臺慶精密電子(新)私 營有限公司與本公司簽訂 之保密合約	保密
供應商保密合約	甲公司	108/12/25~任一方提前 書面通知終止合約	供應商甲公司與本公司之 子公司慶邦電子元器件(泗 洪)有限公司簽訂之長期保 密合約	保密
供應商保密合約	乙公司	108/7/12~任一方提前 書面通知終止合約	供應商乙公司與本公司 之子公司慶邦電子元器 件(泗洪)有限公司簽訂之長 期保密合約	保密
供應商保密合約	丙公司	108/7/23~任一方提前 書面通知終止合約	供應商丙公司與本公司之 子公司慶邦電子元器件(泗 洪)有限公司簽訂之長期保 密合約	保密
供應商保密合約	壬公司	109/03/26 起共五年	供應商壬公司與本公司簽 訂之長期保密合約	保密
供應商保密合約	癸公司	108/7/15~任一方提前 書面通知終止合約	供應商癸公司與本公司之 子公司慶邦電子元器件(泗 洪)有限公司簽訂之長期保 密合約	保密
供應商保密合約	丑公司	101/4/07~任一方提前 書面通知終止合約	供應商丑公司與本公司之 子公司慶邦電子元器件(泗 洪)有限公司簽訂之長期保 密合約	保密
供應商保密合約	寅公司	102/4/01~任一方提前 書面通知終止合約	供應商寅公司與本公司之 子公司慶邦電子元器件(泗 洪)有限公司簽訂之長期保 密合約	保密

陸、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一)簡明資產負債表及綜合損益表資料

1.1 簡明資產負債表-國際財務報導準則(合併)

單位：新台幣仟元

項目	年度	106 年	107 年	108 年	109 年	110 年

流動資產		2,364,822	2,540,945	2,550,462	3,340,936	4,718,034
不動產、廠房及設備		1,895,082	2,411,665	2,444,207	2,539,871	4,503,865
無形資產		12,916	13,719	13,304	17,530	46,296
其他資產		218,296	216,663	236,762	277,508	337,297
資產總額		4,491,116	5,182,992	5,244,735	6,175,845	9,605,492
流動負債	分配前	1,866,401	2,000,043	1,811,912	2,167,761	2,568,840
	分配後	2,021,101	2,291,243	2,057,612	2,590,610	尚未分配
非流動負債		86,536	258,947	425,231	442,200	814,061
負債總額	分配前	1,952,937	2,258,990	2,237,143	2,609,961	3,382,901
	分配後	2,107,637	2,550,190	2,482,843	3,032,810	尚未分配
歸屬於母公司業主之權益		2,538,179	2,924,002	3,007,592	3,565,884	6,222,591
股本		910,000	910,000	910,000	910,000	1,031,340
資本公積		369,223	369,223	214,523	123,523	1,886,687
保留盈餘	分配前	1,320,000	1,666,814	1,973,060	2,546,626	3,321,011
	分配後	1,165,300	1,375,614	1,727,360	2,123,777	尚未分配
其他權益		(61,044)	(22,035)	(89,991)	(14,265)	(16,447)
庫藏股票		0	0	0	0	0
非控制權益		-	-	-	-	-
權益	分配前	2,538,179	2,924,002	3,007,592	3,565,884	6,222,591
總額	分配後	2,383,479	2,632,802	2,761,892	3,143,035	尚未分配

註1：以上各年度財務資料均經會計師查核簽證。

1.2 簡明資產負債表-國際財務報導準則(個體)

單位：新台幣仟元

年度		106年	107年	108年	109年	110年
項目						
流動資產		1,574,232	1,624,734	1,529,686	1,958,771	3,262,733
不動產、廠房及設備		675,276	989,074	973,370	1,015,991	2,497,404
無形資產		10,406	11,128	10,776	15,127	43,961
其他資產		1,835,719	2,088,363	2,383,828	2,881,590	3,372,974
資產總額		4,095,633	4,713,299	4,897,660	5,871,479	9,177,072
流動負債	分配前	1,470,918	1,612,714	1,570,970	1,988,431	2,336,563
	分配後	1,316,218	1,903,914	1,816,670	2,411,280	尚未分配
非流動負債		86,536	176,583	319,098	317,164	617,918
負債總額	分配前	1,557,454	1,789,297	1,890,068	2,305,595	2,954,481
	分配後	1,402,754	2,080,497	2,135,768	2,728,444	尚未分配
歸屬於母公司業主之權益		2,538,179	2,924,002	3,007,592	3,565,884	6,222,591
股本		910,000	910,000	910,000	910,000	1,031,340
資本公積		369,223	369,223	214,523	123,523	1,886,687
保留盈餘	分配前	1,320,000	1,666,814	1,973,060	2,546,626	3,321,011
	分配後	1,165,300	1,375,614	1,727,360	2,123,777	尚未分配
其他權益		(61,044)	(22,035)	(89,991)	(14,265)	(16,447)
庫藏股票		0	0	0	0	0
非控制權益		—	—	—	—	—
權益總額	分配前	2,538,179	2,924,002	3,007,592	3,565,884	6,222,591
	分配後	2,383,479	2,632,802	2,761,892	3,143,035	尚未分配

註1：以上各年度財務資料均經會計師查核簽證。

2.1 簡明綜合損益表-國際財務報導準則(合併)

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	106 年	107 年	108 年	109 年	110 年
營業收入	3,070,313	3,548,251	3,351,915	4,478,004	6,165,281
營業毛利	886,877	1,117,076	993,058	1,459,493	2,135,564
營業損益	403,430	595,959	502,115	889,534	1,330,196
營業外收入及支出	(28,818)	34,872	19,522	(20,116)	61,117
稅前淨利	374,612	630,831	521,637	869,418	1,391,313
繼續營業單位本期淨利	303,292	500,270	439,416	734,671	1,197,065
停業單位損失	—	—	—	—	—
本期淨利(損)	303,292	500,270	439,416	734,671	1,197,065
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(54,731)	(68,809)	(64,626)	69,321	(2,013)
本期綜合損益總額	248,561	431,461	374,790	803,992	1,195,052
淨利歸屬於母公司業主	303,292	500,270	439,416	734,671	1,197,065
淨利歸屬於非控制權益	0	0	0	0	0
綜合損益總額歸屬於母公司業主	248,561	431,461	374,790	803,992	1,195,052
綜合損益總額歸屬於非控制權益	0	0	0	0	0
每股盈餘	3.36	5.50	4.83	8.07	12.08

註 1：以上各年度財務資料均經會計師查核簽證

2.2 簡明綜合損益表-國際財務報導準則(個體)

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	106 年	107 年	108 年	109 年	110 年
營業收入	2,485,424	2,866,690	2,550,205	3,314,401	4,810,030
營業毛利	482,495	614,732	541,027	762,723	1,335,812
營業損益	191,289	295,879	236,450	410,401	826,723
營業外收入及支出	147,308	280,720	249,801	391,934	496,385
稅前淨利	338,597	576,599	486,251	802,335	1,323,108
繼續營業單位本期淨利	303,292	500,270	439,416	734,671	1,197,065
停業單位損失	—	—	—	—	—
本期淨利(損)	303,292	500,270	439,416	734,671	1,197,065

本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(54,731)	(68,809)	(64,626)	69,321	(2,013)
本期綜合損益總額	248,561	431,461	374,790	803,992	1,195,052
每股盈餘 (元)	3.36	5.50	4.83	8.07	12.08

註 1：以上各年度財務資料均經會計師查核簽證

(二)最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見

年 度	會計師事務所	簽證會計師姓名	查核意見
106 年	資誠聯合會計師事務所	李燕娜、薛守宏	無保留意見
107 年	資誠聯合會計師事務所	李燕娜、薛守宏	無保留意見
108 年	資誠聯合會計師事務所	吳偉豪、李燕娜	無保留意見
109 年	資誠聯合會計師事務所	李燕娜、吳偉豪	無保留意見
110 年	資誠聯合會計師事務所	李燕娜、吳偉豪	無保留意見

二、最近五年度財務分析-我國財務會計準則

1.1 最近五年度財務分析-國際財務報導準則(合併)

分析項目 (註 3)		年 度 (註 1)				
		106 年	107 年	108 年	109 年	110 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	43.48	43.58	42.66	42.26	35.22
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	138.50	131.98	140.45	157.81	156.24
償債能力 %	流動比率	126.70	127.04	140.76	154.12	183.66
	速動比率	97.06	97.96	110.54	125.94	149.29
	利息保障倍數	39.98	43.34	30.79	83.21	198.13
經營能力	應收款項週轉率 (次)	2.57	2.70	2.42	2.81	2.91
	平均收現日數	142	135	151	130	125
	存貨週轉率 (次)	5.22	4.82	4.56	5.50	5.61
	應付款項週轉率 (次)	4.38	4.61	4.45	5.13	4.79
	平均銷貨日數	70	76	80	66	65
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	1.76	1.65	1.38	1.80	1.75
	總資產週轉率 (次)	0.70	0.73	0.64	0.78	0.78
獲利能力	資產報酬率 (%)	7.13	10.59	8.70	13.01	15.24
	權益報酬率 (%)	12.24	18.32	14.82	22.35	24.46
	稅前純益占實收資本額比率 (%)	41.17	69.32	57.32	95.54	134.90
	純益率 (%)	9.88	14.10	13.11	16.41	19.42
	每股盈餘 (元)	3.36	5.50	4.83	8.07	12.08
現金流量	現金流量比率 (%)	19.35	34.67	36.86	38.85	46.42
	現金流量允當比率 (%)	95.54	92.15	87.12	90.62	65.65
	現金再投資比率 (%)	5.07	10.81	7.08	9.50	7.99

槓桿度	營運槓桿度	2.52	2.18	2.42	1.92	1.83
	財務槓桿度	1.02	1.03	1.04	1.01	1.01

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析)

- 1.利息保障倍數: 主因稅前淨利增加所致。
- 2.稅前純益占實收資本額比率(%): 主因本期稅前淨利增加所致。
- 3.每股盈餘(元): 主因本期稅後淨利增加所致。
- 4.現金流量允當比率(%): 主因本期資本支出增加所致。

註 1：以上各年度財務資料均經會計師查核簽證

1.2 最近五年度財務分析-國際財務報導準則(個體)

分析項目(註3)		最近五年度財務分析(註1)				
		106年	107年	108年	109年	110年
財務結構 (%)	負債占資產比率	38.03	37.96	38.59	39.27	32.19
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	388.69	313.48	341.77	382.19	273.90
償債能力 %	流動比率	107.02	100.75	97.37	98.51	139.64
	速動比率	93.04	86.49	84.51	86.66	126.25
	利息保障倍數	45.45	77.54	61.74	96.26	224.42
經營能力	應收款項週轉率(次)	2.92	3.02	2.59	2.84	2.95
	平均收現日數	125	121	141	128	124
	存貨週轉率(次)	11.38	10.86	9.74	11.95	12.78
	應付款項週轉率(次)	3.41	3.15	2.63	3.05	2.95
	平均銷貨日數	32	34	37	31	29
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	3.65	3.44	2.60	3.33	2.74
	總資產週轉率(次)	0.62	0.65	0.53	0.62	0.64
獲利能力	資產報酬率(%)	7.73	11.50	9.28	13.77	15.97
	權益報酬率(%)	12.24	18.32	14.82	22.35	24.46
	稅前純益占實收資本額比率(%)	37.21	63.36	53.43	88.17	128.29
	純益率(%)	12.20	17.45	17.23	22.17	24.89
	每股盈餘(元)	3.36	5.50	4.83	8.07	12.08
現金流量	現金流量比率(%)	7.97	31.25	12.09	17.27	32.24
	現金流量允當比率(%)	89.81	90.31	74.81	69.20	47.45
	現金再投資比率(%)	(0.82)	9.02	(2.52)	2.09	4.25
槓桿度	營運槓桿度	2.38	1.99	2.08	1.72	1.48
	財務槓桿度	1.04	1.03	1.04	1.02	1.01

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析)

1. 負債占資產比率: 主因資產增加所致。
2. 長期資金占不動產、廠房及設備比率: 主因本期不動產、廠房及設備淨額增加所致。

3. 流動比率：主因本期流動資產增加所致
4. 速動比率：主因本期現金及應收帳款(含關係人)增加所致
5. 利息保障倍數：主因稅前淨利增加所致
6. 不動產、廠房及設備週轉率(次)：主因本期不動產、廠房及設備淨額增加所致
7. 稅前純益占實收資本額比率(%)：主因本期稅前淨利增加所致
8. 每股盈餘(元)：主因本期稅後淨利增加所致
9. 現金流量比率(%)：主因本期營業活動淨現金流量增加所致
10. 現金流量允當比率(%)：主因本期資本支出增加所致
11. 現金再投資比率(%)：主因本期營業活動淨現金流量增加所致

註1：以上各年度財務資料均經會計師查核簽證

計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註4)

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。(註5)

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註2：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註3：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
- 2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
- 3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
- 4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
- 5.動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註4：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註5：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

三、最近年度財務報告之審計委員查報告

西北臺慶科技股份有限公司
一一〇年度審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一〇年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表及盈餘分配表等，其中財務報表嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所李燕娜、吳偉豪會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表暨合併財務報表及盈餘分配表經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑑核

此致

西北臺慶科技股份有限公司一一一年股東常會

西北臺慶科技股份有限公司

審計委員召集人 沈仰斌



中 華 民 國 一 一 一 年 二 月 二 十 五 日

四、最近年度財務報告：

110 年度財務報告：請參閱附錄一。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告：

110 年度個體財務報告：請參閱附錄一。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	109 年度	110 年度	差異	
				金額	%
流動資產		3,340,936	4,718,034	1,377,098	41.22
不動產、廠房及設備		2,539,871	4,503,865	1,963,994	77.33
無形資產		17,530	46,296	28,766	164.10
其他非流動資產		277,508	337,297	59,789	21.54
資產總額		6,175,845	9,605,492	3,429,647	55.53
流動負債		2,167,761	2,568,840	401,079	18.50
非流動負債		442,200	814,061	371,861	84.09
負債總額		2,609,961	3,382,901	772,940	29.62
歸屬於母公司業主之權益		3,565,884	6,222,591	2,656,707	74.50
股本		910,000	1,031,340	121,340	13.33
資本公積		123,523	1,886,687	1,763,164	1,427.40
保留盈餘		2,546,626	3,321,011	774,385	30.41
其他權益		(14,265)	(16,447)	(2,182)	15.30
權益總額		3,565,884	6,222,591	2,656,707	74.50
重大變動項目說明：(增減變動比率逾 20%，且其變動金額達一仟萬元者) (1). 流動資產：主係本期現金及應收帳款(含關係人)增加所致。 (2). 不動產、廠房及設備：主係本期不動產及設備增加所致。 (3). 無形資產：主係本期專利權增加所致。 (4). 其他非流動資產：主係本期透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動增加所致。 (5). 資產總額：主係本期非流動資產增加所致。 (6). 非流動負債：主係本期長期借款增加所致。 (7). 負債總額：主係本期流動負債及長期借款增加所致。 (8). 歸屬於母公司業主之權益：主係本期資本公積增加所致。 (9). 資本公積：主係本期現金增資所致。 (10). 保留盈餘：主係本期稅後淨利增加所致。 (11). 權益總額：主係本期資本公積增加所致。					

二、財務績效

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	109 年度	110 年度	差異	
				金額	%
營業收入		4,478,004	6,165,281	1,687,277	37.68

營業毛利	1,459,493	2,135,564	676,071	46.32
營業損益	889,534	1,330,196	440,662	49.54
營業外收入及支出	(20,116)	61,117	81,233	(403.82)
稅前淨利	869,418	1,391,313	521,895	60.03
本期淨利	734,671	1,197,065	462,394	62.94
淨利歸屬於母公司業主	734,671	1,197,065	462,394	62.94

重大變動項目說明：(增減變動比率逾 20%，且其變動金額達一仟萬元者)

- (1). 營業收入：主係本期客戶需求增加。
- (2). 營業毛利：主係本期營收增加。
- (3). 營業損益：主係本期毛利增加。
- (4). 營業外收入及支出：主係本期淨外幣兌換損失減少。
- (5). 稅前淨利：主係本期營業毛利增加。
- (6). 本期淨利：主係本期營業毛利增加。
- (7). 淨利歸屬於母公司業主：主係本期淨利增加。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

項目	年度	109 年度	110 年度	差異	
				金額	%
營業活動		842,219	1,192,411	350,192	41.58
投資活動		(494,604)	(1,893,897)	(1,399,293)	(282.91)
籌資活動		(166,695)	1,291,352	1,458,047	(874.68)
匯率影響數		4,487	(16,481)	(20,968)	(467.31)
淨現金流入數		185,407	573,385	387,978	209.26

重大變動項目說明：

- (1)營業活動現金流入增加：主因本期淨利增加。
- (2)投資活動現金流出增加：主因本期不動產、廠房及設備增加。
- (3)籌資活動現金流入增加：主為本期現金增資。

(二)流動性不足之改善計劃：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額(民國 110 年 12 月 31 日)	預計全年來自營業活動淨現金流量(民國 111 年)	預計全年因投資活動淨現金流量(民國 111 年)	預計全年因籌資活動淨現金流量(民國 111 年)	預計現金剩餘數額(民國 111 年 12 月 31 日)	預計現金不足額之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
1,341,004	1,264,852	-559,819	278,062	2,324,099	無	無

1.最近年度現金流量

變動情形分析

- (1)營業活動：淨現金流入 1,264,852 千元主因稅前淨利增加所致。
- (2)投資活動：淨現金流出 559,819 千元主要係用於資本支出。
- (3)籌資活動：淨現金流入 278,062 千元主要係長期借款增加所致。

2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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：

110年12月31日；單位：新台幣千元

關係企業名稱	110年度認列投資損益	轉投資政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來一年投資計畫
Best Bliss	475,867	投資控股公司	認列投資收益	—	—
North Star	171	投資控股公司	認列利息收入	—	—
昆山臺慶	73,589	生產、加工及銷售電子零組件	營收及生產管理績效	—	—
Fixed Rock	352,077	投資控股公司	認列投資收益	—	—
慶邦	380,781	生產、加工及銷售電子零組件	營收及生產管理績效	—	—

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(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.利率變動影響及因應措施：

(1)對公司損益之影響

本公司及子公司109年度及110年度財務成本分別為10,575千元及7,058千元，占營業收入比重分別為0.24%及0.11%。整體而言利息支出占營業收入比重甚微，對公司影響尚不重大。

(2)具體因應措施

本公司及子公司積極注意金融市場利率變化，調整固定或浮動之借款，以降低利率變動造成資金成本上揚之風險，預計利率變動對本公司及子公

司損益並無重大影響。

2.匯率變動影響及因應措施：

(1)對公司損益之影響

單位：新台幣仟元

年度	109 度	110 年度
兌換損益	(54,952)	(6,025)
營業收入	4,478,004	6,165,281
營業利益	889,534	1,330,196
佔合併營業收入比例(%)	1.23%	0.10%
佔合併營業利益比例(%)	6.18%	0.45%

(2)具體因應措施

因應匯率波動之影響，營業單位向客戶報價時，定期考量匯率影響納入報價決策。匯率風險控管之主要策略仍以自然避險為目標。必要時依據「取得或處分資產處理程序」從事相關外匯避險操作，以減少匯率變動對損益所產生之影響。

3.最近年度通貨膨脹對公司損益影響及未來因應措施：

本公司及子公司並無受通貨膨脹而有重大影響之情形。惟仍密切定時注意原物料行情走勢以因應並調整銷售策略，避免因通貨膨脹而產生對公司重大影響。

(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：

項目	政策	獲利虧損原因	未來因應措施
高風險、高槓桿投資	不從事高風險及高槓桿投資	不適用，無此情事	秉持保守穩健經營原則
資金貸與他人	依「資金貸與他人作業程序」	無，僅對子公司提供資金貸與	保守穩健原則依程序辦理
背書保證	依「背書保證作業程序」	無，僅對子公司提供背書保證	保守穩健原則依程序辦理
衍生性商品交易	依「取得或處分資產處理程序」	不適用，無從事此交易	保守穩健經營原則。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫

本公司及子公司主要產品為各式電感，因應市場需求開發更多樣應用的新產品及技術並配合客戶及市場需求，續朝向高品質及具競爭力成本之產品研究開發。目前主要開發方向為車用電子，電動車相關產品，高規網通相關產品，新世代個人電腦相關產品。

2. 預計投入研發費用

本公司110年研發費用金額占營收2.30%，金額比前一年度成長24.65%。未來投入將依新技術新材料開發進度逐步編列，隨營業額的成長，可逐步提高年度研發費用，藉以支持未來研發計畫，增加本公司市場競爭力。

(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：

本公司營運均依循國內外相關法令規範辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動，並諮詢相關專業人士，以適時提出因應措施。截至公開說明書刊印日止，本公司及子公司並無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之重大情事。

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

隨5G及智慧物聯，電子車用市場等各樣運用需求持續帶動，公司持續投入新產品，新技術及運用智慧機械協助製造，並保持穩健彈性的財務操作，科技改變及產業變化對公司財務業務尚無產生重大影響。

另在5G、手機相關應用中，低溫共燒陶瓷(LTCC)的使用量顯著提升，而LTCC製程與本公司積層磁珠相同，但是使用介電材料非本公司技術核心之磁性材料，故除積層陶瓷高頻電感外，本公司並未投入開發相關生產，且投資LTCC相關產線，須建立具競爭力之規模，但考量投資金額龐大，以公司現有資源，仍將主力投資聚焦於磁性材料相關產品，故本公司雖具備LTCC產品之基礎生產能力，惟對於投入LTCC產品之生產，短期內尚無較積極且明確之計畫。

資訊便利的時代，對於公司來說是機會也相對是風險，對於資安的重視已是各企業不可迴避的重要課題。而西北臺慶除了對於網路、機房建置防火牆防禦，以及各端點電腦也均配置使用國際認證之防毒軟體之外，亦針對各項資料分別進行本地端、異地端的交叉相互備份程序，並自2016年起，年年針對主要系統進行災害復原計畫演練，且對於機房電力設施也進行諸多改善，如：UPS不斷電系統、ATS電力切換系統、機房專用備援發電機建置…等等均已到位。以上種種諸多措施，均期望將因資安所造成之風險，能達到最短時間復原，以及最低程度損害之目標。未來公司也積極整備規劃，要將EDR端點偵測防護系統進行評估，以針對諸多未知、潛在的人為攻擊料敵機先，也對於內部人員投入資安教育訓練，除提醒相關日常網路操作避險外，也不定期進行社交工程演練，以提升內部員工資安意識。綜觀資安範疇既大且廣，又日益變化，西北臺慶除不斷尋求各項資源，以提升資訊安全風險管理的面向與深度外，同時更會配合政府法規，強化資安組織架構，保障投資人權益，並往企業永續經營之目標前進。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自81年成立以來，遵守相關法令規定，積極提昇管理品質及績效，以團結合作、互助互信之精神，持續經營企業及關懷社會，最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無任何影響企業形象之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無進行中之購併計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司因應新產品擴產及生產整合之需求，110年於桃園市楊梅區幼獅段購置工業用地及廠房。預期擴充生產規模，提高營收。相對可能風險為貸款成本的利率風險。藉由整合效益平衡利息費用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中面臨的風險及因應措施：

本公司及子公司109及110年度對最大供應商之進貨比重分別為9.60%及10.96%，並無過度集中之情事。主要原料銀漿，多維持兩家以上供應商以分散風險。銀漿供應商為國內知名之廠商，其所供應之銀漿品質穩定，本公司與其保持長期良好之合作關係，最近三年度未曾發生供貨短缺或中斷之情形。

2.銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司及子公司109及110年度對最大客戶銷貨金額比重分別為10.70%及12.70%，並無銷貨集中之情事。本公司及子公司除與原客戶維持良好長久合作關係外，持續開發新客戶並定期評估客戶財務業務情形以降低分散營運風險，整體而言，本公司並無重大銷貨集中之風險。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情形。

(十二)訴訟或非訟事件：

1.公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訴訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無此情形。

2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚

在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：

(1)108年度

本公司之子公司慶邦電子元器件(泗洪)有限公司與年泳公司間有長期往來，慶邦向其供應產品，經慶邦向年泳公司發送所購產品數量、價格之電子郵件由年泳公司同意後回覆，並向年泳公司出貨，慶邦以月結120天之條件，結算其貨款，於107年4月、5月、9月將其發票寄給年泳公司後，未進行支付貨款，經多次催繳，年泳僅支付人民幣40千元之貨款，遂於107年11月26日慶邦向江蘇省泗洪縣人民法院提起(2018)蘇1324民初9923號，買賣合同糾紛之訴訟。經泗洪縣人民地方法院於108年6月24日判決年泳公司需支付慶邦人民幣164千元之貨款及利息，於本判決生效後10日履行完畢。此案相關之大部分款項皆已收回，對公司財務業務並無產生重大不利之影響。

(2)109年度

本公司之子公司慶邦電子元器件(泗洪)有限公司，於109年8月12日，委託第三人江蘇飛澤國際貨運代理有限公司(以下簡稱飛澤公司)，承運一批價值約為人民幣1,160千元之電感產品，由南京機場出口到台灣，飛澤公司又將此貨物委託給江蘇海德國際物流有限公司(以下簡稱海德公司)，因飛澤貨代積欠海德貨款約人民幣750千元，故海德扣押慶邦之貨物，因慶邦對海德公司並無債權問題，故慶邦於109年8月28日分別對飛澤公司及海德公司針對侵占貨物進行起訴。後該案於109年9月22日，經南京市秦淮區人民法院調解結案，慶邦扣除包裝費後，將原需支付予飛澤公司之剩餘貨款計人民幣370千元，轉支付予海德公司，海德公司則將扣留之產品歸還予慶邦。此案已履行完畢，對公司財務業務應無產生重大不利之影響。

(3)111年截至公開說明書刊印日止：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：無。

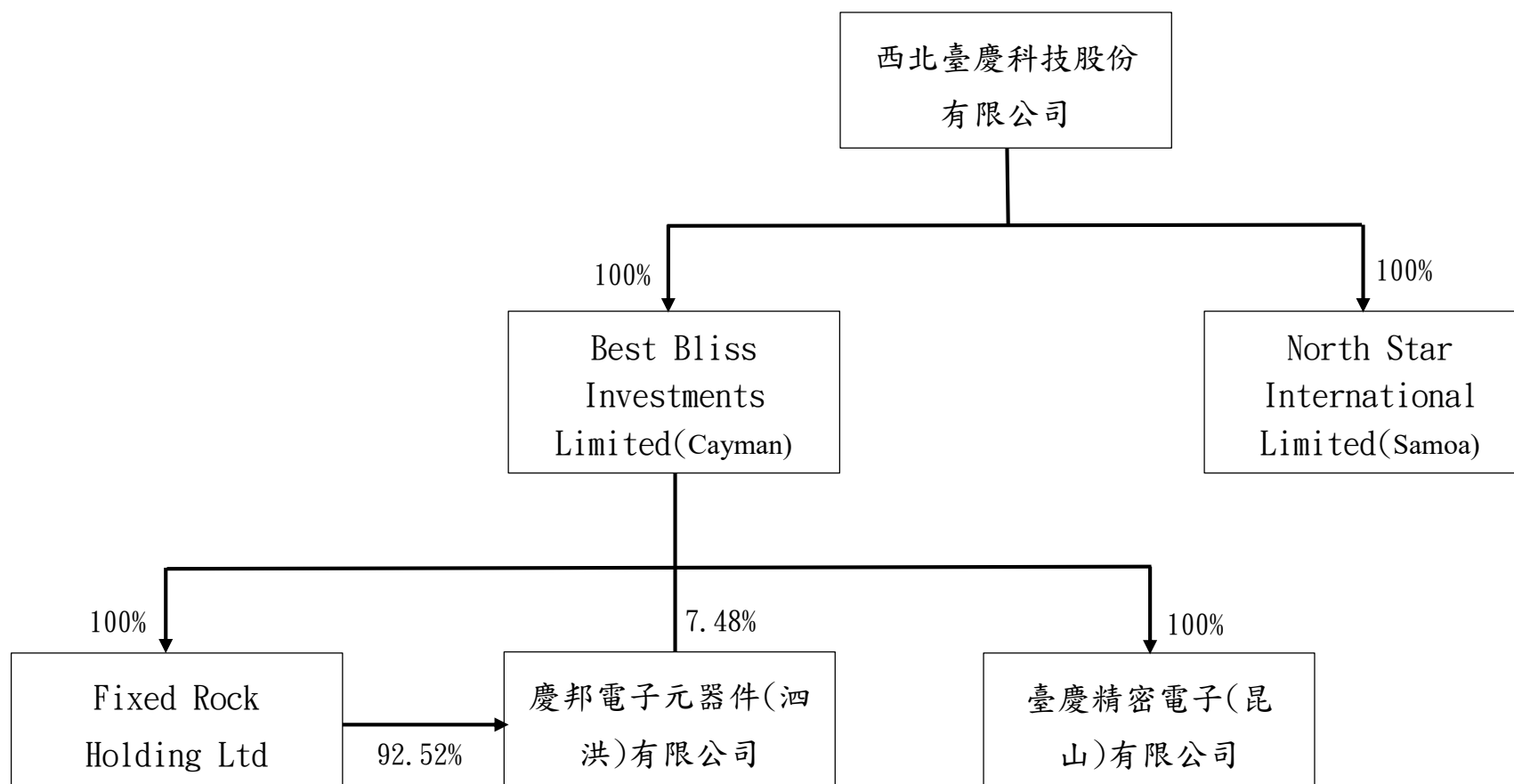
捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併財務報表：請參閱附錄一。

1.關係企業組織圖：

111年04月30日



2.各關係企業基本資料

單位：新臺幣仟元及美金元 / 111年4月30日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額(元)	主要營業或生產項目
Best Bliss Investments Limited	民國 90 年 02 月	P O Box 31119, Grand Pavilion, Hibiscus Way,802 West Bay Road,Grand Cayman, KY1-1205, Cayman Islands.	美金 34,250,452	國際投資
North Star International Limited	民國 92 年 04 月	OCRA Chambers, Suite 5, Global Travel House, Saleufi Street, Apia, Samoa	美金 100,000	國際投資
臺慶精密電子(昆山)有限公司	民國 90 年 08 月	江蘇省昆山市高科技開發區郭石路 925 號	美金 11,935,063	生產、加工及銷售電子零組件
Fixed Rock Holding Limited	民國 97 年 05 月	VISTRA CORPORATE SERVICES CENTRE, SUITE 23, 1ST FLOOR, EDEN PLAZA, EDEN ISLAND, MAHE, REPUBLIC OF SEYCHELLES.	美金 26,450,345	國際投資
慶邦電子元器件(泗洪)有限公司	民國 97 年 12 月	江蘇省宿遷市泗洪經濟開發區杭州路南側、建設北路東側	美金 34,155,984	生產、加工及銷售電子零組件

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：

- (1) Best Bliss Investments Limited：係本公司作為控管轉投資所設立之控股公司,除投資之外無其他業務。
- (2) North Star International Limited：轉投資業務。
- (3) 臺慶精密電子(昆山)有限公司：相關產品之生產加工及銷售。
- (4) Fixed Rock Holding Limited：轉投資業務。
- (5) 慶邦電子元器件(泗洪)有限公司：相關產品之生產加工及銷售。

5.各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數(股)	持股比例(%)
Best Bliss Investments Limited	董事長	謝明諺	34,250,452	100
North Star International Limited	董事長	謝明諺	100,000	100
臺慶精密電子(昆山)有限公司	董事長	謝明諺	--	100
Fixed Rock Holding Ltd.	董事長	謝明諺	26,450,345	100
慶邦電子元器件(泗洪)有限公司	董事長	謝明諺	--	100

6.關係企業營運概況

民國 110 年度

單位：新臺幣、美金及人民幣仟元

企業名稱	資本額	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
Best Bliss Investments Limited	1,075,284 (美金 34,250)	3,251,902 (美金 117,482)		3,251,902 (美金 117,482)	455,033 (美金 16,246)	454,837 (美金 16,239)	471,519 (美金 16,835)	0.49
North Star International Limited	3,459 (美金 100)	78,556 (美金 2,838)		78,556 (美金 2,838)		-28 (美金-1)	171 (美金 6)	0.06
臺慶精密電子(昆山)有限公司	384,904 (美金 11,935)	1,376,804 (人民幣 317,130)	577,055 (人民幣 128,310)	819,759 (人民幣 188,820)	1,588,045 (人民幣 365,775)	94,056 (人民幣 21,664)	73,589 (人民幣 16,950)	—
Fixed Rock Holding Ltd.	732,136 (美金 26,450)	2,146,390 (美金 77,543)		2,146,390 (美金 77,543)	351,248 (美金 12,547)	351,372 (美金 12,545)	352,077 (美金 12,570)	0.48
慶邦電子元器件(泗洪)有限公司	1,074,634 (美金 34,156)	4,220,596 (人民幣 972,156)	1,943,160 (人民幣 447,580)	2,277,436 (人民幣 524,576)	3,935,452 (人民幣 906,454)	395,167 (人民幣 91,019)	380,781 (人民幣 87,705)	—

註 1：110 年底換算匯率：BS 匯率 US\$1=NT\$27.68；RMB\$1=NT\$4.34148.，IS 匯率 US\$1=NT\$28.0089；RMB\$1=NT\$4.34159

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、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二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。