

股票代碼:6449



鈺邦科技股份有限公司  
APAQ TECHNOLOGY CO.,LTD

一〇七年度  
年 報

中華民國一〇八年五月十七日刊印

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.apaq.com.tw>

## **發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱**

發言人姓名及職稱：林清封，執行長兼研發長

聯絡電話：(037) 777-588

電子郵件信箱：cflin@apaq.com.tw

代理發言人姓名及職稱：林溪東，總經理

聯絡電話：(037) 777-588

電子郵件信箱：stlin@apaq.com.tw

## **總公司、分公司、工廠之地址及電話**

總公司：苗栗縣竹南鎮科東三路 2、6 號 4 樓

電話：(037) 777-588

分公司：無

工廠：中國江蘇省無錫市錫山經濟開發區聯福路 1201 號

電話：(86) 510-81025298

## **股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話**

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市忠孝西路一段 6 號 6 樓

網址：<http://www.gfortune.com.tw/>

電話：(02)2371-1658

## **最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話**

簽證會計師：游萬淵、呂倩慧

事務所：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

網址：[www.kpmg.com.tw](http://www.kpmg.com.tw)

電話：(02)8101-6666

**海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式**  
不適用

**公司網址：[www.apaq.com.tw](http://www.apaq.com.tw)**

# 年 報 目 錄

頁 次

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	
一、設立日期	2
二、公司沿革	2
參、公司治理報告	
一、組織系統	4
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	6
三、公司治理運作情形	17
四、會計師公費資訊	28
五、更換會計師資訊	28
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內任職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業人員資料	28
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	28
八、持股比例占前十大股東間互為關係人關係之資訊	29
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	31
肆、募資情形	
一、資本及股份	32
二、公司債辦理情形	36
三、特別股辦理情形	37
四、海外存託憑證辦理情形	37
五、員工認股權憑證辦理情形	37
六、限制員工權利新股辦理情形	37
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	37
八、資金運用計劃執行情形	37
伍、營運概況	
一、業務內容	38
二、市場及產銷概況	41
三、最近二年度及截至年報刊印日從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學 歷分布比率	44
四、環保支出資訊	44
五、勞資關係	45
六、重要契約	45

## 陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表	46
二、最近五年度財務分析	50
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	54
四、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報表	57
五、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報表	98
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難情事 對本公司財務狀況之影響	137

## 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	138
二、財務績效	139
三、現金流量	139
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	140
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資 計劃	140
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項	140
七、其他重要事項	142

## 捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料	143
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	144
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	144
四、其他必要補充說明事項	144
五、最近年度及截至年報刊印日止，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	144

## 壹、致股東報告書

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

鈺邦為一家專注導電性高分子材料開發應用之公司，我們的目標是以導電高分子材料為核心技術，創新科技產品，提供舒適便捷的生活環境。鈺邦已成功開發系列固態電容產品，並掌握研發、市場行銷及製造管理等優勢，全球各大廠客戶均將鈺邦列為重要策略夥伴。

107 年上半年挖礦機及 MB/NB 之 PC 市場熱絡，營收達預期目標，但下半年挖礦機需求遽降，以及 Intel CPU & Chipset 出貨短缺，嚴重影響 PC 業者出貨量，也影響公司下半年營收及營利。

### 二、107 年營業結果

#### 1.營業計畫實施成果、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

項目	107 年度	106 年度	成長率
營業收入淨額	2,042,820	1,941,720	5.21%
營業毛利	517,296	537,846	-3.82%
營業利益	263,970	318,113	-17.02%
稅後淨利	182,343	189,100	-3.57%

2.預算執行情形：不適用。

### 三、研究發展狀況

未來市場發展邁向 5G/IOT/AI/Power/Automotive/Industrial，鈺邦持續開發未來市場應用所需之低阻抗、高漣波、小型化、長壽命、耐高溫、高電壓化之導電高分子固態電容器。

鈺邦於 107 年下半年應用自行開發成功之高階應用高分子材料配方技術，導入高階固態電容 25V~100V 捲繞型新產品的量產，以及導入高壓晶片型新產品及半固態捲繞型新產品的開發。

鈺邦秉持科技自主創新，並致力於導電性高分子材料相關技術與元器件開發，持續提升產品技術能力及成本之競爭力。

### 四、持續成長的願景

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

敬祝

健康快樂！

總經理 林溪東



## 貳、公司簡介

### 一、設立日期

設立日期：中華民國 94 年 12 月 23 日

### 二、公司沿革

本公司目前主要生產超小型、耐高溫、長壽命、低阻抗電解電容器產品並配合客戶研發製造導電性高分子固態電容、晶片型電容，產品應用主要專注於 MB、NB、Server、HPC、電源供應器及網通等產業，於國內品質穩定且具備產品價格競爭力，於固態電容市場佔有一席之地。本公司重要記事如下：

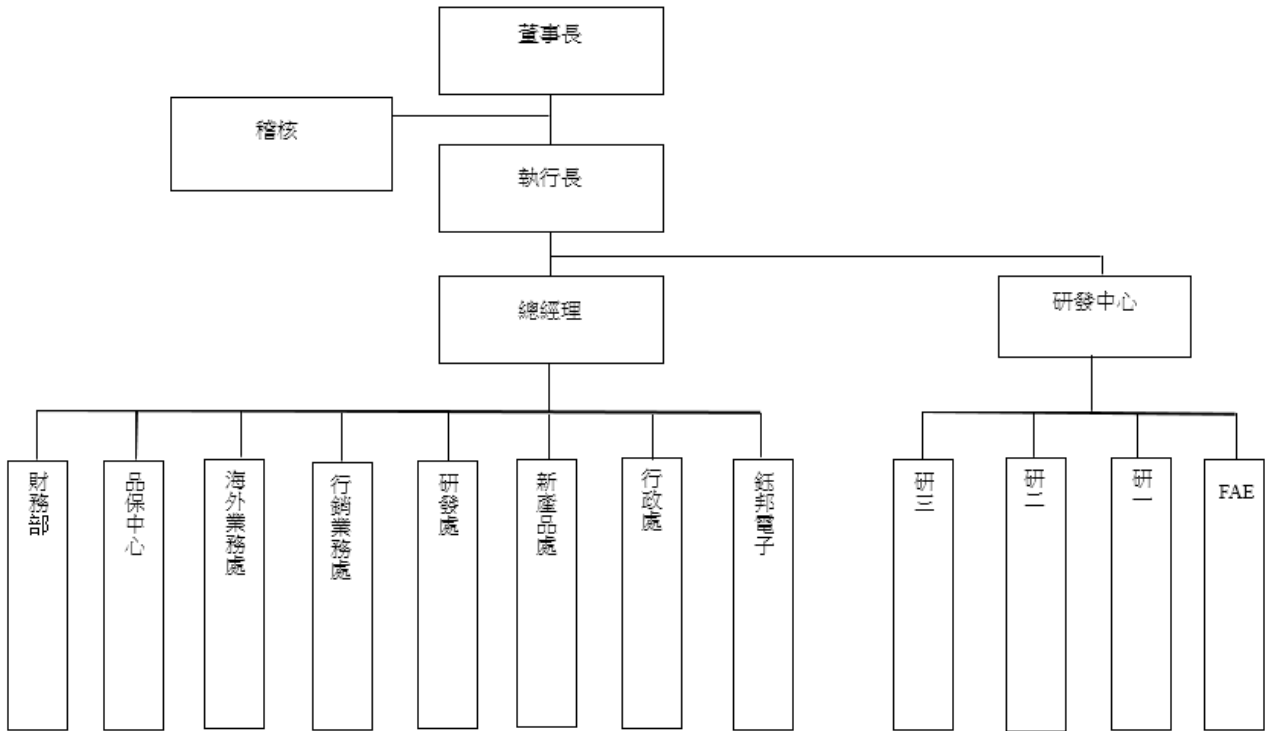
- 94 年 • 公司創立，登記資本額為新台幣六億元整，實收資本額計新台幣伍佰萬元整。
- 95 年 • 奉准設立工廠於苗栗並取得工廠登記證。
  - 增資發行新股貳仟零貳萬壹仟股，實收資本額計新台幣貳億零伍佰貳拾壹萬元整。
  - 由工研院移轉固態電容技術，捲繞型固態電容正式量產。
  - 通過 ISO-9001 認證。
- 96 年 • 增資發行新股壹仟萬股，實收資本額計新台幣參億零伍佰貳拾壹萬元。
  - 透過第三地國家，間接投資成立海外生產基地鈺邦電子(無錫)有限公司並正式投產。
- 97 年 • 晶片型固態電容開發成功。
  - 增資發行新股壹仟捌佰萬股，實收資本額計新台幣肆億捌仟伍佰貳拾壹萬元。
- 98 年 • 通過 QC080000 認證。
  - 增資發行新股壹仟萬股，實收資本額計新台幣伍億捌仟伍佰貳拾壹萬元。
  - 與經濟部工業局簽訂業界開發產業技術之「微小型鋁晶片電容之材料技術及製程技術開發計畫」補助款合約。
- 100 年 • 辦理盈餘轉增資發行新股肆拾肆萬玖仟捌佰柒拾伍股，實收資本額增加為新台幣伍億捌仟玖佰柒拾萬捌仟柒佰伍拾元整。
- 101 年 • 辦理盈餘轉增資發行新股肆佰參拾壹萬玖仟貳佰伍拾壹股，實收資本額增加為新台幣陸億參仟貳佰玖拾萬壹仟貳佰陸拾元整。
  - 通過 ISO14001 認證。
  - 建置大陸無錫自有廠房，擴充捲繞型固態電容產能。
- 102 年 • 申請股票辦理公開發行。
- 103 年 • 股票公開發行。
  - 於中華民國證券交易市場為興櫃股票掛牌交易，股票代號 6449。
  - 通過 OHSAS18001 認證。
  - 建置大陸無錫晶片型固態電容新廠，擴充晶片型固態電容產能。
  - 通過 TS16949 認證。
  - 增資發行新股陸佰玖拾萬股，實收資本額計新台幣柒億參仟壹佰玖拾萬零壹仟貳佰陸拾元整。
  - 於臺灣證券交易所股份有限公司掛牌上市，股票代號 6449。
- 104 年 • 獲得政府支持成立導電高分子材料研發應用中心計畫。
- 105 年 • 因應市場需求，擴充捲繞型 V-Chip 固態電容產能，由每月 3,000 萬顆提升至 5,000 萬顆。

- 106 年
- 成功開發高階應用高分子材料配方技術與產品，並將材料研發成果導入高階固態電容 25V-100V 新產品的開發。
  - 發行國內第一次無擔保轉換公司債新台幣參億元。
  - 國內第一次無擔保轉換公司債轉換發行新股貳佰玖拾萬肆仟伍佰柒拾肆股，實收資本額增加為新台幣柒億陸仟零玖拾肆萬柒仟元整。
- 107 年
- 國內第一次無擔保轉換公司債轉換發行新股伍佰壹拾陸萬柒仟貳佰壹拾貳股，實收資本額增加為新台幣捌億壹仟貳佰陸拾壹萬玖仟壹佰貳拾元整。
  - 發行國內第二次無擔保轉換公司債新台幣貳億伍仟萬元。
  - 辦理現金增資發行新股伍佰伍拾萬股，實收資本額增加為新台幣捌億陸仟柒佰陸拾壹萬玖仟壹佰貳拾元整。
  - 辦理註銷第一次買回本公司股份貳佰參拾貳萬股，實收資本額減少為新台幣捌億肆仟肆佰肆拾壹萬玖仟壹佰貳拾元整。
  - 成功開發高壓(16V 以上)晶片型固態電容。

# 參、公司治理報告

## 一、組織系統

### 1.組織系統圖



### 2.各主要部門所營業務

部 門	主 要 職 掌
執行長及總經理	<ul style="list-style-type: none"> <li>綜理公司營運目標、業務經營及組織管理等策略方針。</li> <li>執行董事會之決議，綜理公司事務。</li> </ul>
稽核室	<ul style="list-style-type: none"> <li>負責公司稽核業務與內控制度之評估與執行，並提供改善建議，促進有效營運。</li> </ul>
財務部	<ul style="list-style-type: none"> <li>資金之規劃與整合及風險管理。</li> <li>財務報表之製作與分析。</li> <li>股東權益之溝通與維護。</li> <li>稅務之規劃與整合。</li> <li>固定資產之管理。</li> </ul>



部 門	主 要 職 掌
品保中心	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 品質系統之規劃與維持。</li> <li>· 產品品質管制作業。</li> <li>· 文件管制作業。</li> <li>· 產品可靠度驗證。</li> <li>· 安規申請與管理。</li> <li>· 客戶品質抱怨管理。</li> <li>· 推廣公司之品質形象。</li> <li>· 實驗室之量測與管理。</li> </ul>
海外業務處、行銷業務處	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 銷售目標計劃、施行、確認、達成。</li> <li>· 協調客戶與公司達成內部要求之目標。</li> <li>· 客戶、代理商、經銷商之聯繫、評估與管理。</li> <li>· 業務預估之規劃與庫存管理。</li> <li>· 應收帳款之對帳與管理。</li> <li>· 市場狀況資料蒐集分析。</li> <li>· 產品策略規劃及市場開發。</li> </ul>
研發處及研發中心	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 新產品開發及技術支援。</li> <li>· 研究開發專案制度之執行。</li> <li>· 新材料驗證與承認。</li> <li>· 材料、產品與包裝規格之制定與修訂。</li> <li>· 智慧財產權之管理。</li> <li>· 對外協助行銷部推廣產品及公司形象。</li> </ul>
新產品處	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 新產品開發設計規劃。</li> </ul>
行政處	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 採購策略之規劃與執行。</li> <li>· 進出口與海外事業支援管理。</li> <li>· 資訊管理制度之建立與執行。</li> <li>· 人事、行政、總務等相關作業之規劃、執行與管理。</li> </ul>
鈺邦電子	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 生產品質/成本/交期目標之擬定與達成。</li> <li>· 產能規劃及執行。</li> <li>· 矯正預防措施與持續改善計劃之擬定與推動。</li> <li>· 生產技術與設備之開發與管理。</li> <li>· 作業環境之規劃與管理。</li> <li>· 廠房設施之建立、維護與改善。</li> <li>· 產銷存協調及管理。</li> </ul>

## 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

### 1. 董事及監察人資料 (一)

108年4月30日，單位:股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	初次選任日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股比例% (註2)	股數	持股比例% (註3)	股數	持股比例% (註3)	股數	持股比例% (註3)			股數	持股比例% (註3)	職稱
董事長	中華民國	佳邦科技股份有限公司	不適用	95.07.07 (註1)	106.06.20	三年	9,380,886	12.82	4,776,329	5.66	0	0	0	0	不適用	無	無	無	
	中華民國	法人代表人：鄭敦仁	男	94.12.23	106.06.20	三年	1,938,954	2.65	2,041,358	2.42	304,573	0.36	0	0	成功大學材料博士 工業技術研究院材料所正研究員 乾坤科技(股)公司研發資深經理	本公司技術總監 佳邦科技(股)公司董事及執行長 華新科技(股)公司技術長 擎邦國際科技工程(股)公司監察人 聿新生物科技(股)公司監察人 鼎茂光電(股)公司監察人 Inpaq (BVI) Ltd.、Inpaq (Cayman Islands) Ltd.、禾邦科技(香港)有限公司、禾邦電子(蘇州)有限公司、禾邦電子(中國)有限公司、佳邦貿易(蘇州)有限公司、禾邦貿易(蘇州)有限公司、禾邦電子(香港)有限公司、台灣禾邦電子有限公司、APAQ Investment Limited、鈺邦電子(無錫)有限公司代表人	行政處副總經理	鄭富仁	兄弟
董事	中華民國	華誠創業投資股份有限公司	不適用	98.06.26	106.06.20	三年	5,568,012	7.61	10,668,012	12.63	0	0	0	0	不適用	無	無	無	
	中華民國	法人代表人：許先越	男	103.08.07	106.06.20	三年	0	0	0	0	0	0	0	0	政治大學 EMBA	力智電子(股)公司法人董事代表人 華碩電腦(股)公司董事兼共同執行長	無	無	無
董事	中華民國	林清封	男	98.06.26	106.06.20	三年	375,757	0.51	502,000	0.59	0	0	0	0	美國愛荷華州立大學化工博士 永剛科技(股)公司執行副總 立敦科技(股)公司執行副總	本公司執行長 本公司研發長 本公司發言人 鈺邦電子(無錫)有限公司執行長	無	無	無
董事	中華民國	林溪東	男	103.06.12	106.06.20	三年	390,373	0.53	420,990	0.50	8,422	0.01	0	0	中正理工學院機械碩士 中山科學研究院計劃品質策進會副主委 佳邦科技(股)公司品保處處長 禾邦電子(中國)有限公司總經理	本公司總經理 本公司代理發言人 鈺邦電子(無錫)有限公司總經理	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	初次選任日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股比例% (註2)	股數	持股比例% (註3)	股數	持股比例% (註3)	股數	持股比例% (註3)			職稱	姓名	關係
董事	中華民國	蔡福讚(註4)	男	103.06.12	106.06.20	三年	0	0	0	0	180,220	0.21	0	0	交大光電所碩士	佳邦科技(股)公司董事 正文科技(股)公司董事兼資深副總經理 BRIGHTTECH 公司董事 正鵬電子公司董事長 正揚電子公司董事長 碩聯醫電(股)有限公司董事長 正基科技(股)公司監察人	無	無	無
獨立董事	中華民國	梁淑堅	男	103.06.12	106.06.20	三年	0	0	0	0	0	0	0	美國賓州大學材料科學博士 台達電子工業(股)公司副總裁 佳邦科技(股)公司董事 尖點科技(股)公司監察人	光電科技工業協會常務董事兼顧問 工業技術研究院顧問	無	無	無	
獨立董事	中華民國	劉乃銘	男	103.06.12	106.06.20	三年	0	0	0	0	0	0	0	政治大學會計研究所碩士 佳邦科技(股)公司獨立董事	醒吾科技大學兼任講師 正元聯合會計師事務所執業會計師 儒鴻企業(股)公司獨立董事 聿新生物科技(股)公司獨立董事 全銓租賃(股)公司監察人	無	無	無	
監察人	中華民國	楊金昌	男	98.06.26	106.06.20	三年	103,000	0.14	155,813	0.18	0	0	0	0	南華大學管理科學所博士	聿新生物科技(股)公司董事長兼總經理 威旺生醫科技(股)公司董事長兼總經理 鋁模實業(股)公司董事 長鴻國際生技(股)公司法人董事代表人 佳邦科技(股)公司監察人 新竹市私立光復中學校務董事 明新科技大學管理研究所兼任助理教授 倍立國際(股)公司董事長 聿健生物科技(股)公司董事長	無	無	無
監察人	中華民國	林展列(註4)	男	103.06.12	106.06.20	三年	0	0	15,000	0.02	0	0	0	0	台南高工 萬旭電業(股)公司董事兼總經理	泰碩電子(股)公司董事 胡連精密(股)公司獨立董事 萬旭電業(股)公司董事 蘇州笠谷精密機電有限公司董事 蘇州泰碩電子有限公司董事 TaiSol Electronics Japan Co, Ltd 董事	無	無	無
監察人	中華民國	吳彰家	男	103.06.12	106.06.20	三年	483,986	0.66	527,445	0.62	0	0	0	0	高苑科技大學	富力科技有限公司業務工程副總經理	無	無	無

註1:初次選任任期自95年7月7日至98年6月25日,98年6月26日至103年6月11日非本公司法人董事。

註2:持股比例係依選任當時已發行股數73,190,126股(含庫藏股2,500,000股)計算。

註3:持股比例係依已發行股數84,441,912股(含庫藏股1,258,000股)計算。

註4:已於108年4月30日辭任。

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

108年4月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
佳邦科技股份有限公司	華新科技股份有限公司	33.02%
	凱美電機股份有限公司	11.46%
	泰豐碩股份有限公司	5.50%
	佳林創業投資股份有限公司	1.39%
	華東科技股份有限公司	1.12%
	鄭敦仁	1.07%
	鄭國亮	0.79%
	優群科技股份有限公司	0.65%
	蕭惠珠	0.60%
	曾明燦	0.48%
華誠創業投資股份有限公司	華碩電腦股份有限公司	100%

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

108年4月30日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
華新科技股份有限公司	華新麗華股份有限公司	18.30%
	瀚宇博德股份有限公司	7.46%
	南山人壽保險股份有限公司	3.56%
	精成科技股份有限公司	3.11%
	華東科技股份有限公司	2.75%
	花旗託管金英證券私人有限公司投資專戶	2.74%
	焦佑衡	2.58%
	華邦電子股份有限公司	2.02%
	大通託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	1.56%
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金專戶	1.55%
凱美電機股份有限公司	智寶電子股份有限公司	42.69%
	黃麗珠	1.77%
	賴水清	1.27%
	張成禧	1.14%
	瀚陽生物科技股份有限公司	1.10%
	帛漢股份有限公司	1.09%
	勁蓄股份有限公司	0.88%
	昇泰興企業有限公司	0.72%
	邱敏哲	0.64%
	林佐田	0.57%
泰豐碩股份有限公司	華科采邑股份有限公司(100%)	100%

(接次頁)

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
佳林創業投資股份有限公司	玉峰投資股份有限公司 澄宇投資股份有限公司 莘中投資有限公司 英屬維京群島商 Jasmine Success Consultants Ltd. 昇承投資股份有限公司 阡翊投資股份有限公司 數字科技股份有限公司 采莉登投資有限公司 鈺邦科技股份有限公司 雙宸投資有限公司	18.18% 18.18% 18.18% 14.54% 9.09% 9.09% 3.64% 3.64% 3.64% 1.82%
華東科技股份有限公司	華新麗華股份有限公司 華邦電子股份有限公司 信昌電子陶瓷股份有限公司 華新科技股份有限公司 瀚宇博德股份有限公司 焦佑衡 新制勞工退休基金 97 年第 1 次全權委託復華投資專戶 華科采邑股份有限公司 焦佑倫 匯豐託管雅凱迪新興市場小型資本股票基金	21.65% 9.89% 6.30% 6.29% 2.91% 1.60% 1.23% 1.00% 0.96% 0.85%
優群科技股份有限公司	冠澤股份有限公司 王朝樑 信邦電子股份有限公司 陳淑珍 台灣企銀受託群益店頭市場證券投信基金 達保盈有限公司 袁義本 王盛緯 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶 王悅寧	17.81% 7.01% 3.59% 3.26% 2.19% 2.11% 1.96% 1.64% 1.38% 1.19%
華碩電腦股份有限公司	施崇棠 花旗(台灣)受託管華碩存託憑證 國泰世華銀行託管專業聯盟公司投資專戶 臺銀保管希爾契斯特國際投資人國際價值股票信託投資專戶 勞工保險基金 新制勞工退休基金 大通託管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 摩根銀行台北分行託管梵加德股票指數專戶 花旗銀行大通託管挪威中央銀行投資專戶 花旗託管蘇格蘭皇家 FS 全球新興投資專戶	4.05% 3.32% 2.76% 2.56% 1.72% 1.61% 1.49% 1.49% 1.41% 1.40%

董事及監察人資料 (二)

條 件 姓 名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	商務、法務、 財務、會計 或公司業務 所須相關 科系之公立 大專院校 講師以上	法官、檢察官 、律師、會計 師或其他與 公司業務所 需之國家考 試及格領有 證書之專門 職業及技術 人員	商務、法 務、財 務、會 計或公 司業 務所須 之工 作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
佳邦科技(股) 有限公司 法人代表人： 鄭敦仁			√				√		√	√	√	√		0
華誠創業投 資(股)公司 法人代表人： 許先越			√			√	√			√	√	√		0
林溪東			√			√	√	√	√	√	√	√	√	0
林清封			√				√	√	√	√	√	√	√	0
蔡福讚(註 2)			√	√		√	√		√	√	√	√	√	0
梁淑堅			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
劉乃銘		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	2
吳彰家			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
楊金昌	√		√	√		√	√		√	√	√	√	√	0
林展列(註 2)			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	1

註 1：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“√”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司之關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，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額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、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額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 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)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、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七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

註 2：已於 108 年 4 月 30 辭任。

2.總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管：

108年4月30日 單位:股

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比率%(註)	股數	持股比率%(註)	股數	持股比率%(註)			職稱	姓名	關係
執行長 兼研發長	中華民國	林清封	男	105.01.01	502,000	0.59	0	0	0	0	美國愛荷華州立大學化工博士 永剛科技(股)公司執行副總經理 立敦科技(股)公司執行副總經理	鈺邦電子(無錫)有限公司 執行長	無	無	無
總經理	中華民國	林溪東	男	102.08.14	420,990	0.50	8,422	0.01	0	0	中正理工學院機械碩士 中山科學研究院計畫品質策進會副主委 佳邦科技(股)公司品保處處長 禾邦電子(中國)有限公司總經理	鈺邦電子(無錫)有限公司 總經理	無	無	無
行銷業務處 副總經理	中華民國	林瀚淵	男	100.11.08	80,163	0.09	210,562	0.25	0	0	成功大學化學工程所碩士 工業技術研究院 IEK 產業分析師 工業技術研究院生醫所副研究員	無	無	無	無
海外業務處 副總經理	馬來西亞	Liong Chee Keong	男	107.02.27	0	0	0	0	0	0	Certificate in Management(University of Malaya)	鈺邦電子(無錫)有限公司品保處 副總經理	無	無	無
行政處 副總經理	中華民國	鄭富仁	男	107.02.27	60,250	0.07	2,018	0	0	0	中原大學企業管理系 鈺邦科技(股)公司總經理特助 佳鼎電子(股)公司奈米事業部生產處長 永剛科技(股)有限公司總經理特助 溫州泰慶皮革有限公司副廠長 上海威泰製革廠副總經理兼廠長	無	無	無	無
FAE 協理	中華民國	劉士山	男	107.02.27	58,744	0.07	11,403	0.01	0	0	成功大學電機研究所碩士 工業技術研究院材料化工研究所研究員	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比率% (註1)	股數	持股比率% (註1)	股數	持股比率% (註1)			職稱	姓名	關係
研發處處長	中華民國	陳明宗	男	100.11.08	155,038	0.18	0	0	0	0	清華大學材料所碩士 聯華電子高級工程師 工業技術研究院材料化工研究所副研究員	無	無	無	無
品保中心兼新產品處處長	中華民國	錢明谷	男	107.02.27	20,000	0.02	3,000	0	0	0	清華大學材料科學工程學系學士、碩士 工業技術研究院材料化工研究所副研究員 統達能源(股)公司總經理室經理	無	無	無	無
財務部經理	中華民國	李佩玲	女	101.10.01	116,696	0.14	0	0	0	0	文化大學會計系 安侯建業聯合會計師事務所審計部副理 禾邦電子(蘇州)有限公司管理處副理 佳邦科技(股)公司會計經理	無	無	無	無
稽核室經理	中華民國	郭少隴	女	101.10.01	0	0	0	0	0	0	逢甲大學會計系 新加坡優普集團優普電子(股)公司資深經理 鈺邦電子(無錫)有限公司財務部經理 鈺邦科技(股)公司總經理室專案經理	無	無	無	無

註1：持股比例係依已發行股數 84,441,912 股(含庫藏股 1,258,000 股)計算。



3.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

**董事（含獨立董事）之酬金**

107 年度 單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額 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 項總額占稅後 純益之比例		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金						
		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	現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額											
董事長兼 技術總監	佳邦科技股份有限公司 法人代表人：鄭敦仁																											
董事	華誠創業投資股份 有限公司法人代表人：許先越																											
董事兼研發長	林清封	0	0	0	0	4,544	4,544	310	310	2.66%	2.66%	9,185	10,745	216	216	3,399	0	3,399	0	9.68%	10.54%							
董事兼總經理	林溪東																											
董事	蔡福讚(註)																											
獨立董事	梁淑堅																											
獨立董事	劉乃銘																											

除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註：已於 108 年 4 月 30 辭任。

**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 2,000,000 元	佳邦科技(股)公司、鄭敦仁、華誠創業投資(股)公司、許先越、林溪東、林清封、蔡福讚(註)、梁淑堅、劉乃銘	佳邦科技(股)公司、鄭敦仁、華誠創業投資(股)公司、許先越、林溪東、林清封、蔡福讚(註)、梁淑堅、劉乃銘	佳邦科技(股)公司、華誠創業投資(股)公司、許先越、蔡福讚(註)、梁淑堅、劉乃銘	佳邦科技(股)公司、華誠創業投資(股)公司、許先越、蔡福讚(註)、梁淑堅、劉乃銘
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	—	—	鄭敦仁	鄭敦仁
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	—	林清封、林溪東	林清封、林溪東
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—	—	—
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—	—	—
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	—	—	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	9 人(內含 2 位法人)	9 人(內含 2 位法人)	9 人(內含 2 位法人)	9 人(內含 2 位法人)

註：已於 108 年 4 月 30 辭任。

## 監察人之酬金

107 年度 單位:新台幣千元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額 占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		酬勞(B)		業務執行費用(C)		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			
監察人	吳彰家	0	0	1,514	1,514	120	120	0.90%	0.90%	無
監察人	楊金昌									
監察人	林展列(註)									

註：已於 108 年 4 月 30 辭任。

## 酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 2,000,000 元	吳彰家、楊金昌、林展列(註)	
2,000,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	-	
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	-	
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	-	
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	-	
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	-	
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	-	
100,000,000 元以上	-	
總計	3 人	

註：已於 108 年 4 月 30 辭任。

## 總經理及副總經理之酬金

107 年度 單位:新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
執行長兼研發長	林清封	4,945	8,703	338	338	7,725	7,725	7,718	0	7,718	0	11.37	13.43	無
總經理	林溪東													
行銷業務處副總經理(註)	林瀚淵													
海外業務處副總經理(註)	Liong Chee Keong													
行政處副總經理(註)	鄭富仁													

註：於 107 年 2 月 27 日就任副總經理。

## 酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 2,000,000 元	-	-
2,000,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	林溪東、林瀚淵、 Liong Chee Keong、鄭富仁	林瀚淵、Liong Chee Keong、鄭富仁
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	林清封	林清封、林溪東
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	5 人	5 人

### 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

107 年度 單位:新台幣千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註)	總計	總額占稅後純益 之比例(%)
經理人	執行長兼研發長	林清封	0	10,189	10,189	5.59
	總經理	林溪東				
	行銷業務處 副總經理	林瀚淵				
	海外業務處 副總經理	Liong Chee Keong				
	行政處副總經理	鄭富仁				
	F A E 協理	劉士山				
	研發處處長	陳明宗				
	品保中心兼 新產品處處長	錢明谷				
	財務部經理	李佩玲				

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

(1)本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

年 度	酬金總額占稅後純益比例(%)			
	106 年度		107 年度	
	本公司	合併報告所有公司	本公司	合併報告所有公司
董事	6.34%	7.44%	9.68%	10.54%
監察人	0.87%	0.87%	0.90%	0.90%
總經理及副總經理	4.10%	4.98%	11.37%	13.43%

(2)給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

- A.本公司董事、監察人支領之酬金係依本公司章程規定辦理；總經理及副總經理則依據本公司人事規章相關規定辦理且因職務調整而增加三位副總經理；107 年度稅後未扣除董監及員工酬勞前損益較前期增加 2.04%，故 107 年度酬金總額佔稅後純益比例較前期增加。
- B.薪酬結構主要分為本薪、職務加給、獎金、津貼及員工紅利等，主要依所擔任之職務及所承擔之責任，並參考同業對同類職位之水準釐訂。
- C.本公司調薪、年終獎金及紅利分配均依公司經營績效及個人績效而規劃外，並考量全球經濟、國際金融環境及產業景氣變化，預估公司未來的營運發展、獲利情形及營運風險作適度調整，經由適當權責核准後，據以施行，以使公司永續經營，股東獲最大利益。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 5 (A) 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	佳邦科技股份有限公司 代表人：鄭敦仁	5	0	100%	
董事	華誠創業投資股份有限公司 代表人：許先越	3	2	60%	
董事	林溪東	4	1	80%	
董事	林清封	5	0	100%	
董事	蔡福讚(註)	4	1	80%	
獨立董事	梁淑堅	5	0	100%	
獨立董事	劉乃銘	5	0	100%	

註：已於108年4月30辭任。

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。

開會日期 / 期別	議案內容	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理	決議情形
107.2.27 第六屆第四次 董事會	1. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」討論案 2. 人事任命案 3. 本公司擬辦理現金增資發行新股及發行國內第二次無擔保轉換公司債案 3. 本公司擬為子公司背書保證討論案 4. 本公司擬辦理資金貸與子公司討論案	所有獨立董事未有反對或保留意見	不適用	決議通過
107.4.19 第六屆第五次 董事會	1. 107 年度現金增資經理人參與員工可認股數討論案 2. 106 年度董事監察人酬勞及經理人員工紅利發放討論案			
107.5.15 第六屆第六次 董事會	1. 本公司擬辦理一〇七年度第一次私募現金增資發行新股討論案 2. 修訂本公司「背書保證作業程序」討論案 3. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」討論案			
107.08.07 第六屆第二次 董事會	1. 本公司擬為子公司背書保證討論案 2. 本公司擬辦理資金貸與子公司討論案			
107.11.07 第六屆第三次 董事會	簽證會計師之專業勞務酬金討論案			

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

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形:

- 1、本公司無設置審計委員會。
- 2、監察人參與董事會運作情形：

最近年度董事會開會 5 (A) 次，監察人列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B/A)	備註
監察人	吳彰家	4	80%	
監察人	楊金昌	5	100%	
監察人	林展列(註)	3	60%	

註：已於108年4月30辭任。

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形(例如溝通管道、方式等)：監察人認為必要時得與公司員工及股東直接聯絡對談。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：

1、本公司監察人得隨時調查公司業務及財務狀況，並得請董事會或經理人提出報告，必要時再與會計師聯絡；內部稽核主管定期向監察人呈報稽核報告。

2、依據本公司內部稽核制度及董事會議事規則之規定，公司之稽核主管皆會定期於董事會向董事及監察人報告內部稽核業務，若發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時皆會立即作成報告呈核，並通知監察人。

3、公司內部稽核報告以及內控缺失異常改善情形皆會與受查單位於結案會議中討論改善措施，並定期將稽核報告及按季將追蹤報告呈核後，交付監察人查閱。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，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監察人陳述意見之處理：無此情形。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司訂有「公司治理實務守則」，針對保障股東權益、強化董事會職能、發揮監察人功能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範；有關本公司公司治理實務守則，請至本公司網站查詢。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司訂有股務作業管理辦法，股東業務委由專業之股務代理機構辦理，同時有專人負責處理相關事宜。	無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二)本公司備有股東名冊掌握實際控制公司之主要股東及其最終控制者名單。	無重大差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三)本公司轉投資事項處理係依本公司「關係人交易管理作業」、「內部控制制度」、「內部稽核制度」及相關法令規定辦理。	無重大差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司訂有防範內線交易之管理作業並宣導內部人相關事宜。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		(一)本公司董事會成員，來自各產業界，具備各方面專業知識，符合多元化需求。	無重大差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		V	(二)本公司已依法設置薪資報酬委員會，惟尚未設置其他各類功能性委員會，未來視公司需求再評估。	未來視公司需求再評估
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？	V		(三)本公司已訂定董事會績效評估辦法，每年定期依評估辦法選定評估方式進行績效評估，相關辦法可至公司網站查詢。	無重大差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		V	(四)本公司每年定期檢視簽證會計師之獨立性，檢查其是否為本公司董事、股東或於本公司支薪，確認其為非利害關係人，並取得簽證會計師出具之超然獨立聲明書。會計師之輪調亦遵守相關規定辦理。	無重大差異
四、公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員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、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司由財務處兼職負責公司治理等相關事務。	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司已在公司網站上建立利害關係人專區，各利害關係人有需要時皆可藉由網站上所揭露之管道互相溝通。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司股務代理機構為福邦證券股務代理部。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司已架設網站，並揭露財務業務及公司治理資訊。	無重大差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		(二)1.本公司已依規定建立發言人制度，有發言人及代理發言人專職負責對外溝通事宜，並建立內部重大資訊處理作業程序。 2.公司網站內容包含產品、公司介紹、公司財務業務、公司治理、企業社會責任及法說會等資訊，且設有英文網站，並有專人定期更新相關資料。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		(一)員工權益、僱員關懷之情形：本公司訂有符合相關勞動法令之工作規則並公開揭示之，同時架設內部網站以為公司資訊宣導、同仁意見溝通、及增強員工對企業組織之向心力與凝聚力。此外公司設有福委會，專責辦理各項員工福利事宜。 (二)投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：本公司基於共榮共生的理念，長期以來與投資人、供應商及各利害關係人等維持良好互動合作關係，並提供良好有效的溝通管道及資訊傳遞，以維持長期合作及經濟營運模式為發展方向。 (三)董事及監察人進修之情形：詳如註2。 (四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。 (五)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。 (六)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司每年為董事及監察人購買責任保險，保險金額為500萬美金。	無重大差異



九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。  
已改善情形：

1. 訂定企業社會責任政策、制度或相關管理方針，以及具體推動計畫與實施成效，並揭露於年報及公司網站。
2. 制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策。

優先加強改善情形：

因應法令規定，股東會將朝向採電子投票制，且於股東會召開後當日揭露每項議案之結果。

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註2：董事及監察人進修情形：

職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	鄭敦仁	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	2018年上半年度財稅及公司法修法重要議題	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業的第二本報告-企業社會責任報告書	3
董事	許先越	社團法人中華公司治理協會	洗錢及資恐防治之發展趨勢與重要規範	3
		社團法人中華公司治理協會	最新所得稅法及產業創新條例介紹；美國稅改對ASUS集團之影響評估	3
董事	蔡福讚	財團法人中華公司治理協會	公司重大資訊揭露與董監責任	3
		財團法人中華公司治理協會	最新公司法修正對公司及董事之影響與因應	3
監察人	楊金昌	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	2018年上半年度財稅及公司法修法重要議題	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業的第二本報告-企業社會責任報告書	3
監察人	林展列	台灣董事學會	接班工程與激勵機制	3
		台灣董事學會	企業價值競爭力再造 轉型的治理挑戰	3
獨立董事	劉乃銘	中華民國會計師公會全國聯合會	因應洗錢防制之國際評鑑實務	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業的第二本報告-企業社會責任報告書	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	2018年上半年度財稅及公司法修法重要議題	3
		中華民國會計師公會全國聯合會	(台北)會計師如何因應洗錢防制法	3
		中華民國會計師公會全國聯合會	IFRS16 新租賃會計介紹	3
		中華民國會計師公會全國聯合會	107年公司法修正重點菁華(一)	3
		中華民國會計師公會全國聯合會	企業會計準則編制之財務報表查核	3

(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：

本公司之「薪資報酬委員會」其職責為訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構及定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬，並與公司經營績效與目標做適當之結合，吸引留任高素質人才、提升企業競爭力。

(1)薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註 1)								兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員家數	備註 (註 2)
		商務、法 務、財務 、會計或 公司業務 所需相關 料系之公 私立大專 院校講師 以上	法官、檢察 官、律師、 會計師或其 他與公司業 務所需之國 家考試及格 領有證書之 專門職業及 技術人員	具有商 務、法 務、財 務、會 計或公 司業務 所需之 工作經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立 董事	劉乃銘		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	1	
獨立 董事	梁淑堅			V	V	V	V	V	V	V	V	V	0	
其他	謝明諺			V	V	V	V	V	V	V	V	V	0	

註 1：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“√”。

- (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。但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，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額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)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)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7)非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、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。
- (8)未有公司法第 30 條各款情事之一。

註 2：若成員身份別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第 6 條第 5 項之規定

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：106 年 6 月 20 日至 109 年 6 月 19 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
召集人	劉乃銘	2	0	100%	
委員	梁淑堅	2	0	100%	
委員	謝明諺	2	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(五)履行社會責任情形：

項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>一、落實公司治理</p> <p>(一)公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？</p> <p>(二)公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？</p> <p>(三)公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？</p> <p>(四)公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，及設立明確有效之獎勵與懲戒制度？</p>	V	V	<p>(一)本公司已訂定企業社會責任政策與承諾且揭露於公司網站，致力將其融入公司各種營運層面，並檢視追蹤執行成效。</p> <p>(二)本公司定期舉辦各項教育訓練及宣導活動。</p> <p>(三)尚未設置推動企業社會責任專(兼)職單位。</p> <p>(四)公司已訂定相關薪酬辦法及獎懲制度並每年進行員工考核，員工之基本薪資不因其性別、種族、宗教、政治立場、婚姻狀況等有所不同。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異 視未來需要設置</p> <p>無重大差異</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一)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？</p> <p>(二)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(三)公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？</p>	V	V	<p>(一)設有專人負責公司整體環境資源規劃，提升各項資源之利用效率。</p> <p>(二)設有環境管理專責單位及人員並定期收集與評估營運活動對自然環境所造成之影響資訊。</p> <p>(三)於夏日進行空調溫度控制，有效利用資源以達成節能減碳的目標。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
<p>三、維護社會公益</p> <p>(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？</p> <p>(二)公司是否建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？</p> <p>(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？</p> <p>(四)公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？</p> <p>(五)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p>	V	V	<p>(一)遵照相關勞動法規編製員工守則，提供員工表達意見之管道，並使其充分瞭解公司營運活動。</p> <p>(二)公司已建置員工申訴機制及舉報程序，並依相關程序妥善處理。</p> <p>(三)公司提供員工安全與健康之工作環境，備有防火設施、逃生門及24小時之保全設施，以維護員工安全之工作環境，並定期舉辦消防演習及員工健康檢查。</p> <p>(四)本公司定期召開勞資會議，廣徵員工各項意見，溝通管道順暢，維持良好和諧之勞資關係，並架設公司內部網站及使用公司網路信箱，定期與不定期發布公告。</p> <p>(五)本公司依員工及公司業務需求提供有效之專業教育訓練管道，培養員工職能及其職涯發展能力。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>

項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(六)公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	V		(六)本公司各部門依職權設有專職窗口，對產品與服務提供有效的處理方式。	無重大差異
(七)對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則？	V		(七)本公司產品與服務之行銷及標示，皆遵循相關法規與國際準則接軌。	無重大差異
(八)公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？	V		(八)本公司重視環境與社會之保護，故亦大多選擇聲譽卓著之國際大廠之供應商。	無重大差異
(九)公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？	V		(九)本公司之採購合約書中訂有無違反環境保護相關法令承諾條款，並督促供應商致力符合相關規範。	無重大差異
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？	V		於公司網站揭露本公司之企業社會責任政策及實施成效；並於公開資訊觀測站揭露董監事出席會議及進修狀況、各項公司治理相關辦法、功能性委員會設置及其運作及員工福利及權益措施等資訊。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定「企業社會責任實務守則」，並依其規定執行，並無重大差異。				
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： 為落實本公司之社會責任政策「以人權為要務、以人性為基石、員工安全健康、保護環境生態、遵守法令法規、關懷社會大眾」，捐贈民間協會，為研究及促進公司組織現代化、企業化、配合國家經濟發展盡一份心力。				
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：無。				

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

**落實誠信經營情形**

項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一)本公司已訂定「誠信經營守則」並遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以為落實誠信經營之基本。	無重大差異

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
(二)公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各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？	V		(二)本公司業已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定，於103年1月29日董事會訂定「誠信經營守則」並積極加強落實執行。	無重大差異
(三)公司是否對「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，採行防範措施？	V		(三)本公司已訂定道德行為準則，使公司員工、管理階層及相關利害關係人更加瞭解以及遵循公司道德標準。	無重大差異
<b>二、落實誠信經營</b>				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	V		(一)本公司進行商業交易前，會進行授信調查以避免與不合法或有不誠信行為紀錄者交易。	無重大差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？	V		(二)本公司尚未設置推動企業誠信經營專(兼)職單位，目前由各部門依職權督導。	視未來需要設置
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三)董事會訂有議事規範，各項議案若有利益衝突時均需迴避，不參予討論及決議。	無重大差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？	V		(四)本公司依會計制度及內部控制制度，稽核人員定期查核其遵行情形。	無重大差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司不定期舉辦誠信經營之內、外部教育訓練。	無重大差異
<b>三、公司檢舉制度之運作情形</b>				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一)本公司已訂定檢舉制度及專屬檢舉管道，檢舉者可透過公司網站上之窗口檢舉，並由專人受理檢舉事項。	無重大差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？	V		(二)依據本公司之檢舉制度規定，檢舉事項依據該制度處理並嚴格保密相關內容。	無重大差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三)本公司保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	無重大差異
<b>四、加強資訊揭露</b>				
(一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已訂定「誠信經營守則」，並揭露於公開資訊觀測站中。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊(如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形)：本公司之「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」，請參閱公開資訊觀測站或本公司網站查訊相關資訊。				

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

查詢方式：<http://www.apaq.com.tw>

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無

## (九)內部控制制度執行狀況

### 1.內部控制制度聲明書：

#### 鈺邦科技股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：108年3月21日

本公司民國107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107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108年3月21日董事會通過，出席董事 7人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

鈺邦科技股份有限公司

董事長：鄭敦仁



簽章

總經理：林溪東



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止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，董事會之重要決議：

會議	召開日期	重要決議事項
董事會	107.02.27	(1) 通過 106 年度營業報告書及財務報告案。 (2) 通過人事任命案。 (3) 通過本公司提撥 106 年度員工酬勞及董事監察人酬勞討論案。 (4) 通過現金增資發行新股及發行國內第二次無擔保轉換公司債案。 (5) 通過增資鈺邦電子(無錫)有限公司案。 (6) 通過對子公司之資金貸與案。 (7) 通過對子公司之背書保證案。 (8) 通過本公司 107 年股東常會開會日期、時間、地點及議程等事宜討論案。 (9) 通過本公司 107 年股東常會受理股東提案權。 (10) 通過 106 年第四季可轉債發行新股基準日(107/2/27)。
董事會	107.04.19	(1) 通過本公司 107 年現金增資發行價格及相關事宜討論案。
董事會	107.05.15	(1) 通過本公司 107 年度第一季財務季報告案。 (2) 通過 106 年盈餘分派案。 (3) 通過擬辦理 107 年度第一次私募現金增資發行新股討論案。 (4) 通過增資鈺邦電子(無錫)有限公司案。 (5) 通過新增 107 年股東常會討論議案。
董事會	107.08.07	(1) 通過本公司 107 年度第二季財務季報告案。 (2) 通過增資鈺邦電子(無錫)有限公司案。 (3) 通過對子公司之背書保證案。 (4) 通過對子公司之資金貸與案。
董事會	107.11.07	(1) 通過本公司 107 年度第三季財務季報告案。 (2) 通過第二次買回本公司普通股股票轉讓予員工案。
董事會	108.03.21	(1) 通過 107 年度營業報告書及財務報告案。 (2) 通過本公司提撥 107 年度員工酬勞及董事監察人酬勞討論案。 (3) 通過本公司 108 年股東常會開會日期、時間、地點及議程等事宜討論案。 (4) 通過本公司 108 年股東常會受理股東提案權。
董事會	108.05.08	(1) 通過本公司 108 年度第一季財務季報告案。 (2) 通過 107 年盈餘分派案。 (3) 通過第一次私募現金增資發行新股案不繼續辦理案。 (4) 通過增資鈺邦電子(無錫)有限公司案。 (5) 通過新增 108 年股東常會報告及討論議案。

107 年股東會決議事項及執行情形：

會議	召開日期	重要決議事項	執行情形
股東會	107.06.20	(1) 通過 106 年度營業報告書及財務報表承認案。 (2) 通過 106 年度盈餘分派案。 (3) 通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 (4) 通過修訂本公司「背書保證作業程序」案。 (5) 通過修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。 (6) 通過修訂本公司「公司章程」案。 (7) 通過一〇七年度第一次私募現金增資發行新股案。	決議通過。 決議通過，依股東會決議執行完成，並於 107.09.18 發放完畢。 決議通過。 決議通過。 決議通過。 決議通過，且於 107.09.04 經科技部新竹科學工業園區管理局核准變更登記。 決議通過。

(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紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，與公司有關人士(包括公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等)辭職解任情形之彙總：董事 蔡福讚先生及監察人 林展列先生於108年4月30日辭任。

#### 四、會計師公費資訊

##### (一)會計師公費資訊：

單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
安侯建業聯合會計師事務所	游萬淵	2,680	0	0	0	0	0	107.01.01	
	呂倩慧							107.12.31	
	游萬淵	0	0	0	0	420	420	-	

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

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

#### 五、更換會計師資訊：

因會計師事務所依相關法令規定內部輪調，故本公司於民國一〇六年三月十五日董事會決議一〇六年度起由原曾漢鈺會計師及呂倩慧會計師更換為游萬淵會計師及呂倩慧會計師。

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

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

##### (一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	107 年度		108 年度截至 4 月 30 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(註1)	佳邦科技股份有限公司	(4,604,557)	0	0	0
	法人代表人：鄭敦仁	102,404	0	0	0
董事兼執行長	林清封	126,243	0	0	0
董事兼總經理	林溪東	30,617	0	0	0
董事	華誠創業投資股份有限公司	5,100,000	0	0	0
	法人代表人：許先越	0	0	0	0
董事	蔡福讚(註2)	0	0	0	0
獨立董事	梁淑堅	0	0	0	0
獨立董事	劉乃銘	0	0	0	0



職稱	姓名	107 年度		108 年度截至 4 月 30 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
監察人	楊金昌	52,813	0	0	0
監察人	林展列(註 2)	15,000	0	0	0
監察人	吳彰家	43,459	0	0	0
行銷業務處 副總經理	林瀚淵	48,663	0	0	0
海外業務處 副總經理	Liong Chee Keong	0(註 3)	0(註 3)	0	0
行政處副總經理	鄭富仁	60,250 (註 3)	0(註 3)	0	0
FAE 協理	劉士山	58,744 (註 3)	0(註 3)	0	0
研發處處長	陳明宗	74,422	0	0	0
品保中心兼 新產品處處長	錢明谷	20,000 (註 3)	0(註 3)	0	0
財務部經理	李佩玲	46,696	0	0	0
大股東	華誠創業投資股份有限公司 (註 4)	5,100,000	0	0	0

註 1：於 107 年 8 月 24 日起非持股 10%以上之大股東。

註 2：已於 108 年 4 月 30 日辭任。

註 3：於 107 年 2 月 27 日職務調整為新職務，自就任日起揭露股權變動情形。

註 4：於 107 年 8 月 24 日起為持股 10%以上之大股東。

(二)股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無此情形。

(三)股權質押資訊：不適用

#### 八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

108 年 4 月 21 日；單位：股

姓名	本人 持有股份		配偶、未 成年子女 持有股份		利用他人 名義合計 持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、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% (註)	股數	持股 比率% (註)	股數	持股 比率% (註)	名稱 (或姓名)	關係	
華誠創業投資股份有限公司	10,668,012	12.63	不適用	不適用	0	0	華敏投資	同為華碩電腦之子公司	
華誠創業投資股份有限公司 代表人：施崇崇	0	0	0	0	0	0	華敏投資	為該公司 董事長	
佳邦科技股份 有限公司	4,776,329	5.66	不適用	不適用	0	0	信昌電子	佳邦科技之董 事長華新科技 之子公司	
							鄭敦仁	為佳邦科技董 事及執行長	

(接次頁)

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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、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% (註)	股數	持股比率% (註)	股數	持股比率% (註)	名稱 (或姓名)	關係	
佳邦科技股份有限公司 代表人：華新科技股份有限公司	2,960,000	3.51	不適用	不適用	0	0	信昌電子	董事長為同一人	
							華東科技		
							鄭敦仁	為華新科技技術長	
華東科技股份有限公司	4,591,000	5.44	不適用	不適用	0	0	信昌電子	董事長為同一人	
							華新科技		
華東科技股份有限公司 代表人：焦佑衡	0	0	0	0	0	0	信昌電子	為該公司董事長	
							華新科技		
信昌電子陶瓷股份有限公司	4,541,000	5.38	不適用	不適用	0	0	華東科技	董事長為同一人	
							華新科技		
							佳邦科技	佳邦科技之董事長為信昌電子之母公司	
信昌電子陶瓷股份有限公司 代表人：焦佑衡	0	0	0	0	0	0	華東科技	為該公司董事長	
							華新科技		
華敏投資股份有限公司	3,210,015	3.80	不適用	不適用	0	0	華誠創業	同為華碩電腦之子公司	
華敏投資股份有限公司 代表人：施崇棠	0	0	0	0	0	0	華誠創業	為該公司董事長	
承啟科技股份有限公司	3,050,000	3.61	不適用	不適用	0	0	無	無	
承啟科技股份有限公司 代表人：高樹榮	0	0	0	0	0	0	無	無	
華新科技股份有限公司	2,960,000	3.51	不適用	不適用	0	0	佳邦科技	華新科技為佳邦科技董事長	
							華東科技	董事長為同一人	
							信昌電子		
							鄭敦仁	為該公司技術長	

(接次頁)

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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、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% (註)	股數	持股比率% (註)	股數	持股比率% (註)	名稱 (或姓名)	關係	
華新科技股份有限公司 代表人：焦佑衡	0	0	0	0	0	0	華東科技 信昌電子	為該公司 董事長	
鄭敦仁	2,041,358	2.42	304,573	0.36	0	0	佳邦科技 華新科技	為該公司董 事及執行長 為該公司 技術長	
台灣人壽保險 股份有限公司	1,400,000	1.66	不適用	不適用	0	0	無	無	
台灣人壽保險 股份有限公司 代表人：黃思國	0	0	0	0	0	0	無	無	
洪秋桂	718,000	0.85	0	0	0	0	無	無	

註：持股比例係依已發行總股數 84,441,912 股(含庫藏股 1,258,000 股)計算。

### 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

107 年 12 月 31 日 單位：千股

轉投資事業 (註 1)	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
APAQ Investments Limited	35,904	100%	0	0	35,904	100%
鈺邦電子(無錫)有限公司	註 2	100%	註 2	0	註 2	100%
深圳凱澤鑫電子有限公司	註 2	35%	註 2	0	註 2	35%

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：為有限公司型態未發行股票，故無股數。

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

108年5月17日 單位:股;新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
94.12	10	60,000,000	600,000,000	500,000	5,000,000	發起設立	無	94.12.27 經授中字第09433433750 號函核准
95.6	10	60,000,000	600,000,000	3,000,000	30,000,000	現金增資	無	95.6.02 經授中字第09532265240 號函核准
95.6	12	60,000,000	600,000,000	19,021,000	190,210,000	現金增資	無	95.6.02 經授中字第09532262450 號函核准
96.1	13	60,000,000	600,000,000	20,521,000	205,210,000	增資	技術作價 15,000,000 元	96.1.05 經授中字第09631521190 號函核准
96.10	10	60,000,000	600,000,000	30,521,000	305,210,000	現金增資	無	96.10.22 經授中字第09632914170 號函核准
97.10	10	60,000,000	600,000,000	48,521,000	485,210,000	現金增資	無	97.10.20 經授中字第09733285520 號函核准
98.11	15	60,000,000	600,000,000	58,521,000	585,210,000	現金增資	無	98.11.20 經授中字第09801265660 號函核准
100.10	10	60,000,000	600,000,000	58,970,875	589,708,750	盈餘轉增資	股息及紅利 4,498,750 元	100.10.07 經授中字第10001230920 號函核准
101.11	10	100,000,000	1,000,000,000	63,290,126	632,901,260	盈餘轉增資	股息及紅利 43,192,510 元	101.11.08 經授商字第10101219470 號函核准
103.2	10	100,000,000	1,000,000,000	65,070,126	650,701,260	員工認股權憑證 轉換發行新股	無	103.2.10 經授商字第10301021450 號函核准
103.2	10	100,000,000	1,000,000,000	66,290,126	662,901,260	員工認股權憑證 轉換發行新股	無	103.2.11 經授商字第10301022910 號函核准
103.12	32	100,000,000	1,000,000,000	73,190,126	731,901,260	現金增資	無	103.12.30 經授商字第10301268970 號函核准
107.03	10	150,000,000	1,500,000,000	76,094,700	760,947,000	可轉換公司債轉 換發行新股	無	107.03.06 經竹商字第1070006900 號函核准
107.05	10	150,000,000	1,500,000,000	86,104,150	861,041,500	可轉換公司債轉 換發行新股及 現金增資	無	107.05.28 經竹商字第1070015421 號函核准
107.09	10	200,000,000	2,000,000,000	86,493,651	864,936,510	可轉換公司債轉 換發行新股	無	107.09.10 經竹商字第1070026345 號函核准
107.12	10	200,000,000	2,000,000,000	84,441,912	844,419,120	註銷庫藏股及可 轉換公司債轉換 發行新股	無	107.12.12 經竹商字第1070036633 號函核准

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	84,441,912 (註)	115,558,088	200,000,000	屬上市股票。

註：含庫藏股 1,258,000 股。

## (二)股東結構

108年4月21日 單位: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	0	2	46	9,340	22	9,410
持有股數	0	2,022,000	38,124,473	43,396,926	898,513	84,441,912(註)
持股比例%	0	2.4	45.15	51.39	1.06	100

註: 含庫藏股 1,258,000 股。

## (三)股權分散情形

108年4月21日 單位:股

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1至 999	2,684	121,052	0.14
1,000至 5,000	5,405	10,552,075	12.5
5,001至 10,000	728	5,750,480	6.81
10,001至 15,000	173	2,182,996	2.59
15,001至 20,000	125	2,319,830	2.75
20,001至 30,000	92	2,327,734	2.76
30,001至 40,000	38	1,400,172	1.66
40,001至 50,000	32	1,518,774	1.80
50,001至 100,000	64	4,559,060	5.40
100,001至 200,000	32	4,714,887	5.58
200,001至 400,000	13	3,447,075	4.08
400,001至 600,000	11	5,079,063	6.02
600,001至 800,000	3	1,973,000	2.33
800,001至 1,000,000	0	0	0
1,000,001以上	10	38,495,714	45.58
合計	9,410	84,441,912(註)	100.00

註: 含庫藏股 1,258,000 股。

## (四)主要股東名單

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

108年4月21日 單位:股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%) (註)
華誠創業投資股份有限公司		10,668,012	12.63
佳邦科技股份有限公司		4,776,329	5.66
華東科技股份有限公司		4,591,000	5.44
信昌電子陶瓷股份有限公司		4,541,000	5.38
華敏投資股份有限公司		3,210,015	3.80
承啟科技股份有限公司		3,050,000	3.61
華新科技股份有限公司		2,960,000	3.51
鄭敦仁		2,041,358	2.42
台灣人壽保險股份有限公司		1,400,000	1.66
洪秋桂		718,000	0.85

註: 持股比例係依已發行股數 84,441,912 股(含庫藏股 1,258,000 股)計算。

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項 目		年 度			
		106 年	107 年	108 年度截至 3 月 30 日止	
每股 市價	最 高	61.4	82.4	35.9	
	最 低	30.5	28.05	30.2	
	平 均	44.87	51.35	32.86	
每股 淨值	分 配 前	20.91	23.31	23.41	
	分 配 後	16.84	(註 4)	不適用	
每股 盈餘 (元)	加權平均股數(千股)	70,827	81,410	83,198	
	每股盈餘追溯調整前	2.67	2.24	0.02	
	每股盈餘追溯調整後	不適用	不適用	不適用	
每股 股利	現金股利	1.85403145	1(註 4)	不適用	
	無償 配股	盈餘配股	0	0	不適用
		資本公積配股	0	0	不適用
	累積未付股利	0	0	不適用	
投資 報酬 分析	本益比(註1)	16.81	22.92	不適用	
	本利比(註2)	24.20	51.35	不適用	
	現金股利殖利率(%) (註3)	4.13	1.95	不適用	

註 1：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 2：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 3：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 4：107 年度盈餘分配案，業經董事會通過惟尚未經股東會決議。

(六)公司股利政策及執行狀況：

1.股利政策

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

2.本年度擬議股利分派之情形

本公司經 108 年 5 月 8 日董事會通過，擬送呈 108 年 6 月 19 日股東常會決議：股東現金股利 83,183,912 元，每股配發現金 1 元。

3.預期股利政策將有重大變動之說明：無此情形。

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

(八)員工、董事及監察人酬勞：

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

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

2. 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：

本公司以民國 107 年度獲利 242,323,396 元，乘上管理當局依據公司章程規定並考量整體經營結構及產業分配水準所定之分配成數，擬配發員工酬勞金額為 20,597,489 元，董監事酬勞為 6,058,085 元，其中員工酬勞若以股票發放者，將依董事會決議前一日之普通股收盤價計算配發股數。提撥金額與認列費用年度估列金額並無差異。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、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：本公司經 108 年 3 月 21 日董事會決議如下，與估列金額無差異。

分派項目	估列金額	分派金額
員工酬勞	20,597,489 元	20,597,489 元
董監事酬勞	6,058,085 元	6,058,085 元
分派合計	26,655,574 元	26,655,574 元

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司經 108 年 3 月 21 日董事會決議通過全數以現金發放，故不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形。：本公司經 107 年 2 月 27 日董事會決議並於 107 年 6 月 26 日股東會提報如下，與原董事會通過之擬議配發情形並無差異。

分派項目	決議金額	備註
員工酬勞	20,185,356 元	現金
董監事酬勞	5,936,869 元	現金
分派合計	26,122,225 元	

(九) 公司買回本公司股份情形：

108 年 5 月 17 日

買回期次	第一次	第二次
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間（註 1）	104/08/11-104/10/06	107/11/13-108/01/07
買回區間價格（註 2）	17.00 元~43.00 元	20.97 元~48.25 元
已買回股份種類及數量	普通股 2,500,000 股	普通股 1,258,000 股
已買回股份金額	71,285,484 元	38,054,753 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	2,500,000 股	0 股
累積持有本公司股份數量	0 股	1,258,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率（%）	0	1.49

註 1：實際買回期間。

註 2：預計買回區間價格。

## 二、公司債辦理情形：

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債	國內第二次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期		106/3/1	107/4/27
面額		新台幣壹拾萬元	新台幣壹拾萬元
發行及交易地點		中華民國	中華民國
發行價格		依面額十足發行	依面額十足發行
總額		新台幣參億元整	新台幣貳億伍仟萬元整
利率		0%	0%
期限		三年期，到期日 109/03/01	三年期，到期日 110/4/27
保證機構		係發行無擔保轉換公司債，故不適用	係發行無擔保轉換公司債，故不適用
受託人		台北富邦商業銀行股份有限公司	兆豐國際商業銀行股份有限公司
承銷機構		元大證券股份有限公司	元大證券股份有限公司
簽證律師		經典國際法律事務所 王森榮律師	經典國際法律事務所 王森榮律師
簽證會計師		無	無
償還方式		除債券持有人依轉換辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依轉換辦法第十八條提前贖回或由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時按債券面額將債券持有人持有之本轉換公司債以現金一次償還。	除債券持有人依轉換辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依轉換辦法第十八條提前贖回或由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時按債券面額將債券持有人持有之本轉換公司債以現金一次償還。
未償還本金		截至年報刊印日止，未償還本金：新台幣 4,100,000 元整。	截至年報刊印日止，未償還本金：新台幣 250,000,000 元整。
贖回或提前清償之條款		依轉換辦法第十八條規定	依轉換辦法第十八條規定
限制條款		無	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用	不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換（交換或認股）普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至年報刊印日止轉換公司債計新台幣 295,900,000 元申請轉換普通股，累計已轉換普通股 8,071,786 股。	無。
	發行及轉換（交換或認股）辦法	依本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法辦理	依本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法辦理
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		無重大影響	無重大影響
交換標的委託保管機構名稱		不適用	不適用



公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債			國內第二次無擔保轉換公司債	
項目	年度	106 年度	107 年度	108 年度 截至 5 月 17 日止	107 年度	108 年度截至 5 月 17 日止
	轉換公司債市價	最高	166	223	未有成交 資訊	122.5
最低		100.5	139.9	106.7		97.5
平均		116.31	166.65	111.30		98.90
轉換價格		36.7 (自 106/7/26 起生效)	34.9 (自 107/9/8 起生效)		59.9000 (自 107/9/8 起生效)	
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格		發行日期：106/3/1 發行時轉換價格：38.7			發行日期：107/4/27 發行時轉換價格：63	
履行轉換義務方式		發行新股。				

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計劃執行情形：無此情形。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.業務範圍

##### (1)本公司所營業務

- A.CC01080 電子零組件製造業
- B.CC01010 電腦及其週邊設備製造業
- C.E603050 自動控制設備工程業
- D.F401010 國際貿易業
- E.I501010 產品設計業

研究、開發、製造及銷售下列產品：

固態電解電容器(Aluminum Solid Capacitor)

##### (2)主要產品之營業比重

單位：新台幣千元

年度 產品項目	106年		107年	
	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
捲繞型導電高分子固態電容器	1,771,556	91.24	1,847,790	90.45
晶片型導電高分子固態電器	170,164	8.76	195,030	9.55
合計	1,941,720	100.00	2,042,820	100.00

##### (3)公司目前之商品(服務)項目

- A.捲繞型導電高分子固態電容器
- B.晶片型導電高分子固態電容器

##### (4)計畫開發之新商品(服務)

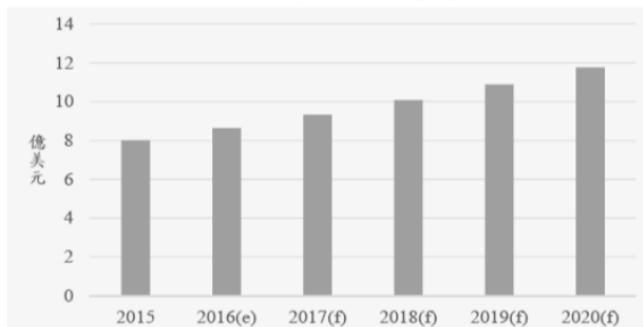
- A.高電壓、高信賴之捲繞型電容(於工業電源、伺服器之應用)
- B.大容量之晶片型電容(於高階繪圖卡、伺服器之應用)

#### 2. 產業概況

##### (1)產業現況與發展

本公司主要以研發及銷售固態電容為主，固態電容的崛起主要是為解決傳統鋁電解電容器遇高熱出現爆漿的問題，且使用壽命長，適合應用於高頻環境。在下游應用端如：高階主機板、高階 STB、通訊基地台、高階電源供應器、LCD TV、伺服器、VGA 卡、遊戲機等，在效能及品質提升的趨勢下，固態電容將逐

2015-2020全球固態電容市場規模



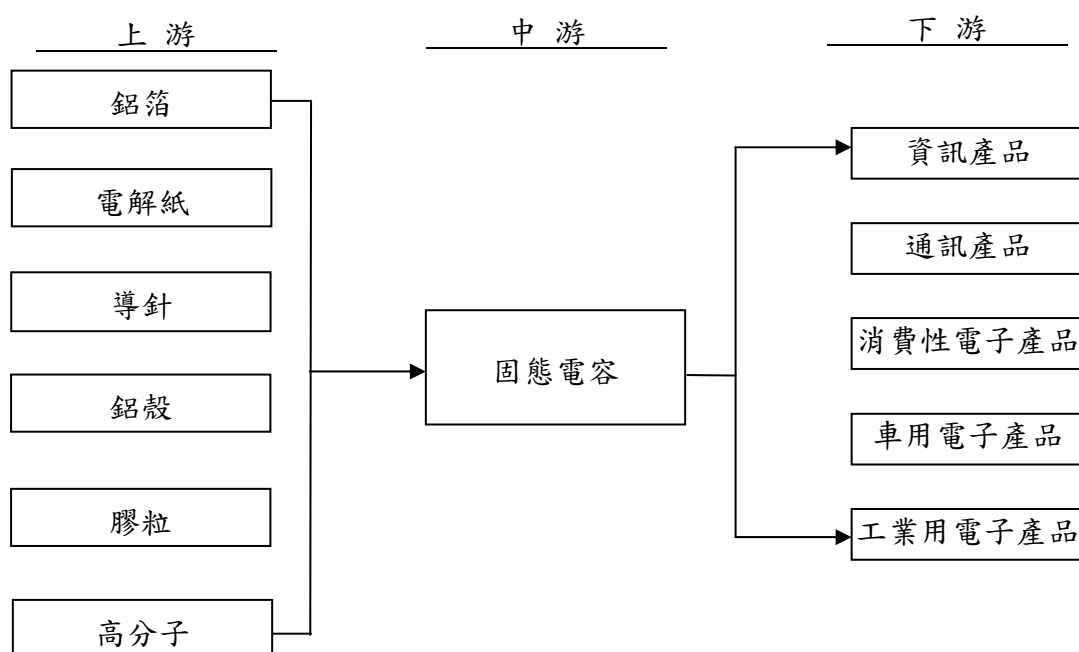
資料來源: IEK

步取代傳統式的液態鋁質電解電容器。

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

(2) 產業之上、中、下游關聯性

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



(3) 產業之發展趨勢及競爭情形

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

固態電容最主要應用在 PC 相關產品，因 PC 呈現小幅衰退，固態電容在 PC 產品的需求量亦降低，但隨著雲端及網路市場不斷擴大，小型化適配器、充電器、伺服器及高速運算的需求，將會讓固態電容市場仍維持逐步成長。

3. 技術及研發概況

(1) 所營業務之技術層次及研究發展

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

(2) 最近五年度每年投入之研發費用與開發成功之技術或產品

A. 最近五年度每年投入之研發費用：

單位:新台幣千元

項目 \ 年度	103 年	104 年	105 年	106 年	107 年
研發費用	76,722	73,339	82,180	71,058	54,787
營業收入淨額	1,497,480	1,452,184	1,653,022	1,941,720	2,042,820
占營收淨額比例(%)	5.12	5.05	4.97	3.66	2.68

B. 開發成功的技術或產品：

年度	產品及技術名稱項目
99 年	1.捲繞型固態電容: 25V 規格 2.座板型(V Chip) 固態電容: 6φ 尺寸 AVEA 系列 3.晶片型固態電容: 2.5V 100uF ACAS 系列
100 年	1.捲繞型固態電容:高信賴性 AR5K 系列 2.座板型(V Chip)固態電容:低阻抗 AVEC 系列(10mΩ) 3.晶片型固態電容: 2V 220uF ACAS 系列
101 年	1.捲繞型固態電容:高壓固態電容(35V,50V) 2.晶片型固態電容: M size ACAM 系列 3.晶片型固態電容: 2V 330uF ACAS 系列
102 年	1.捲繞型固態電容:高壓固態電容(63V) 2.座板型(V Chip)固態電容:低背固態電容(4.5mm 高) 3.座板型(V Chip)固態電容:高壓固態電容(25V, 6mm 高)
103 年	1.座板型(V Chip)固態電容:高壓低背固態電容(4.5mm 高,25V) 2.晶片型固態電容: 2V 470uF ACAH 系列
104 年	1.捲繞型電源供應器專用固態電容 AREP 系列 2.低阻抗晶片型固態電容：ESR=4.5mΩ
105 年	1.捲繞型高壓固態電容 ARHA 系列(25V~100V) 2.晶片型高信賴性固態電容 125°C 1k hrs 系列
106 年	高信賴性捲繞型高壓固態電容 ARHT 系列(125°C 2k hrs)
107 年	開發高壓(16V 以上)晶片型固態電容

4. 長、短期業務發展計畫

(1)短期發展計畫

A. 行銷策略

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

B. 生產、研發及產品發展方向

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

C. 營運管理政策

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

(2)長期發展計畫

A. 行銷策略

- a. 穩固目前主要客戶，擴大產品線的合作。
- b. 建立策略性夥伴關係。

B. 生產、研發及產品發展方向

- a. 整合製程管理，提升生產績效與良率。

- b. 持續發展研發人才，提升研發技術。
- c. 拓展產品應用，領先市場開發出新產品與服務。
- C. 營運管理政策
  - a. 垂直整合技術與製造能力，提供客戶全方位服務。
  - b. 透過資本市場籌資，進一步擴充企業版圖。

## 二、市場及產銷概況業務內容

### 1. 市場分析

#### (1) 主要商品之銷售地區

區域別	年度	106 年		107 年	
		金額	%	金額	%
內銷		14,970	0.77	22,645	1.11
外銷-亞洲		1,926,750	99.23	2,020,175	98.89
合計		1,941,720	100.00	2,042,820	100.00

註：上述係依產品運送目的地分類。

#### (2) 市場占有率

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

#### (3) 市場未來之供需狀況與成長性

根據統計全球個人電腦(PC)出貨已連續七季呈現下滑，電腦產業已面臨成長停滯期。面對被動元件廠面臨傳統 3C 產業成長停滯，市場未來的成長性將來自於雲端及網路應用之成長，包括小型化適配器、充電器、伺服器、高速運算、車用及網通產品等。

固態電容具有壽命長、體積小與耐高溫等特性，長期來看，固態電容應用會隨著價格逐漸貼近傳統鋁電解電容而大幅提升滲透率，為未來幾年市場成長之驅動力。且日系廠商因生產成本上不具競爭力，逐漸讓日系廠商棄守中高階市場而專心在高階市場奮戰；此外，亦因台灣同業退出電容器產業而處分韓廠相關機器設備，主要訂單亦已顯現移轉效應，有機會令本公司持續擴大市場占有率。

#### (4) 競爭利基

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

#### (5) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### A. 有利因素：

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

##### B. 不利因素：

- a. 原材料價格上揚

因應對策：

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

b. 國內外競爭對手之發展

因應對策：

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

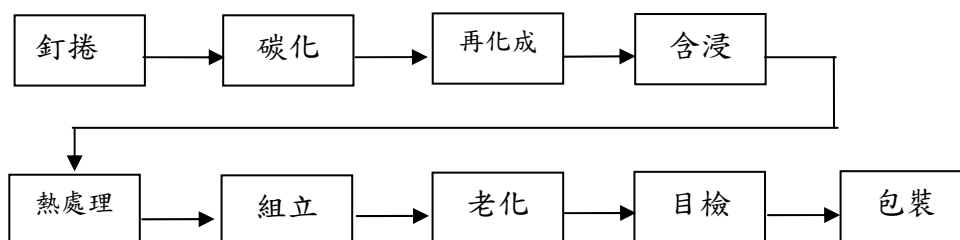
2. 主要產品之重要用途及產製過程

(1) 主要產品之重要用途

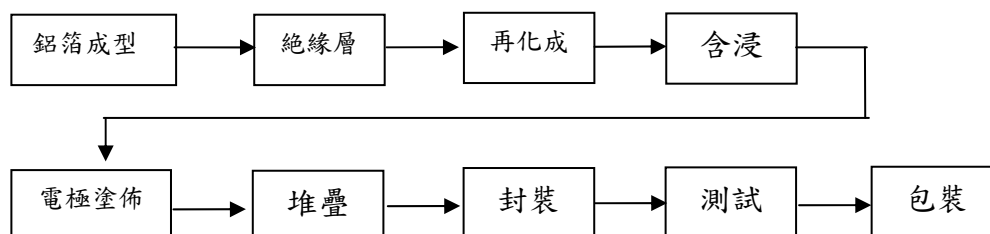
主要產品	重要用途
捲繞型導電高分子固態電容器	MB、VGA、NB、Server、HPC 之 Power 穩壓應用。
晶片型導電高分子固態電容器	MB、VGA、NB、Server、HPC 之 Power 穩壓應用。

(2) 主要產品之產製過程

A. 捲繞型導電高分子固態電容器



B. 晶片型導電高分子固態電容器



3. 主要原料之供應狀況

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

#### 4.主要進銷貨客戶名單

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

單位：新台幣千元

項目	106 年度				107 年度				108 年度截至第一季			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	崇皓貿易	163,033	18.71	無	崇皓貿易	192,629	18.01	無	崇皓貿易	0	0	無
2	立敦阿壩州	101,089	11.60	無	立敦阿壩州	78,126	7.31	無	立敦阿壩州	3,779	3.99	無
3	新龍電子	75,094	8.62	無	新龍電子	81,574	7.63	無	新龍電子	10,089	10.66	無
4	立敦惠州	65,777	7.55	無	立敦惠州	97,371	9.11	無	立敦惠州	15,658	16.54	無
5	瑚北光	49,190	5.64	無	瑚北光	65,409	6.12	無	瑚北光	10,459	11.05	無
6	諾萊特電池	0	0	無	諾萊特電池	39,406	3.68	無	諾萊特電池	10,520	11.11	無
7	其他	417,384	47.88	無	其他	514,852	48.14	無	其他	44,175	46.65	無
	進貨淨額	871,567	100.00		進貨淨額	1,069,367	100.00		進貨淨額	94,680	100.00	

增減變動原因說明：調整供應商比重。

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

單位：新台幣千元

項目	106 年度				107 年度				108 年度截至第一季			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	華碩	309,862	15.96	關係人	華碩	304,076	14.89	關係人	華碩	48,339	13.41	無(註)
2	順和	241,241	12.42	無	順和	302,149	14.79	無	順和	3,255	0.9	無
3	微星	231,307	11.91	無	微星	175,239	8.58	無	微星	33,510	9.30	無
4	技嘉	221,489	11.41	無	技嘉	227,099	11.12	無	技嘉	28,616	7.94	無
5	廣達重慶	66,478	3.42	無	廣達重慶	76,742	3.76	無	廣達重慶	40,101	11.13	無
6	其他	871,343	44.88	無	其他	957,515	46.86	無	其他	286,737	57.32	無
	銷貨淨額	1,941,720	100.00	-	銷貨淨額	2,042,820	100.00		銷貨淨額	360,356	100.00	

註：因已非本公司單一大股東，本公司評估自民國一〇八年一月一日起已非關係人。

增減變動原因說明：係因本公司持續拓展開發其他客戶，以致於單一客戶集中度下滑。

5.最近二年度生產量值表：

單位：千個，新台幣千元

生產量值 主要商品 (或部門別)	106 年度		107 年度			
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
捲繞導電高分子固態電容器	2,100,000	1,789,289	1,380,994	2,364,000	2,026,600	1,567,041
晶片型導電高分子固態電器	75,000	66,308	210,776	132,000	111,781	285,647
合 計	2,175,000	1,855,597	1,591,770	2,496,000	2,138,381	1,852,688

增減變動原因說明：無重大差異。

6.最近二年度銷售量值表

單位：千個，新台幣千元

銷售量值 主要商品	106 年度				107 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
捲繞導電高分子固態電容器	9,513	14,912	1,576,760	1,756,644	13,521	21,904	1,680,031	1,825,886
晶片型導電高分子固態電器	12	58	66,321	170,106	179	741	72,977	194,289
合 計	9,525	14,970	1,643,081	1,926,750	13,700	22,645	1,753,008	2,020,175

增減變動原因說明：無重大異動

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

年 度	106 年度	107 年度	108 年度截至 4 月 30 日	
員 工 人 數	研發部門	61	42	53
	業務及管理部門	114	87	89
	直接人員	267	219	241
	合 計	442	348	383
平 均 年 歲	31.46	33.8	32.25	
平 均 服 務 年 資	3.09	3.51	3.22	
學 歷 分 布 比 率	博 士	1%	1%	1%
	碩 士	4%	6%	6%
	大 專	29%	28%	28%
	高 中	29%	38%	39%
	高 中 以 下	37%	27%	26%

四、環保支出資訊

- 1.最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額：
  - a.子公司鈺邦(無錫)因污水處理設備故障導致排放水樣濃度超過標準，遭裁罰人民幣 90,000 元。
  - b.子公司鈺邦(無錫)設置危險廢物識別標誌未符合法規要求，遭裁罰人民幣 70,000 元。



## 2.未來因應對策及可能之支出：

已聘請環保顧問公司協助環保合規性審核及教育環保法律、法規、政策等實務知識，每年顧問費約人民幣 60,000 元。預計增加投資人民幣 3,000,000-5,000,000 元環保設施，除了多重保障環保設施作業系統不會因故障而失效，並增加水資源回收再利用，達到節能減排的目的。

## 五、勞資關係

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

#### (1)員工福利措施：

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

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

#### (2)進修與訓練

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

#### (3)員工退休制度與實施情形：

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

#### (4)勞資間協議與員工權益維護措施情形

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

### 2.最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛所遭受之損失，且本公司勞資關係良好，雙方溝通順暢，未來發生勞資糾紛的可能性極低，故無未來可能發生的損失金額。

## 六、重要契約：無此情形。

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

#### (一) 簡明資產負債表及綜合損益表資料：

##### 簡明資產負債表(合併)

單位：千元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)					108年截至 3月31日 財務資料 (註2)
		103年	104年	105年	106年	107年	
流 動 資 產		1,384,539	1,347,149	1,602,599	1,829,641	2,156,964	2,117,892
不 動 產 、 廠 房 及 設 備		885,823	975,143	843,085	866,634	1,279,218	1,290,626
無 形 資 產		0	0	2,369	46,413	41,630	40,358
其 他 資 產		30,636	72,041	103,313	178,516	262,837	271,230
資 產 總 額		2,300,998	2,394,333	2,551,366	2,921,204	3,740,649	3,720,106
流 動 負 債	分配前	977,512	1,088,428	1,232,031	1,256,698	1,550,718	1,519,604
	分配後	1,094,616	1,201,532	1,359,273	1,412,906	(註3)	不適用
非 流 動 負 債		32,999	10,942	1,090	183,640	243,018	253,452
負 債 總 額	分配前	1,010,511	1,099,370	1,233,121	1,440,338	1,793,736	1,773,056
	分配後	1,127,615	1,212,474	1,360,363	1,596,546	(註3)	不適用
歸屬於母公司業主之權益		1,290,487	1,294,963	1,318,245	1,480,866	1,946,913	1,947,050
股 本		731,901	731,901	731,901	760,947	844,419	844,419
資 本 公 積		156,231	156,231	156,231	243,704	559,411	559,411
保 留 盈 餘	分配前	347,219	438,025	529,731	591,589	622,179	624,036
	分配後	230,115	324,921	402,489	435,381	(註3)	不適用
其 他 權 益		55,136	40,092	(28,332)	(44,088)	(51,199)	(42,761)
庫 藏 股 票		0	(71,286)	(71,286)	(71,286)	(27,897)	(38,055)
非 控 制 權 益		0	0	0	0	0	0
權 益 總 額	分配前	1,290,487	1,294,963	1,318,245	1,480,866	1,946,913	1,947,050
	分配後	1,173,383	1,181,859	1,191,003	1,324,658	(註3)	不適用

註1：經會計師查核簽證。

註2：經會計師核閱。

註3：106年盈餘分派案尚未經股東會決議，故分配後金額暫不列示。

簡明綜合損益表(合併)

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為元

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料(註1)					108年截至 3月31日 財務資料 (註2)
	103年	104年	105年	106年	107年	
營業收入	1,497,480	1,452,184	1,653,022	1,941,720	2,042,820	360,356
營業毛利	461,497	465,857	489,706	537,846	517,296	51,316
營業損益	254,976	232,340	264,711	318,113	253,326	(3,659)
營業外收入及支出	32,749	27,862	(784)	(60,735)	(10,146)	5,516
稅前淨利	287,725	260,202	263,927	257,378	253,824	1,857
繼續營業單位 本期淨利	203,034	207,910	204,810	189,100	182,343	1,857
停業單位損失	0	0	0	0	0	0
本期淨利(損)	203,034	207,910	204,810	189,100	182,343	1,857
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	32,544	(15,044)	(68,424)	(15,756)	3,762	8,438
本期綜合損益總額	235,578	192,866	136,386	173,344	186,105	10,295
淨利歸屬於 母公司業主	203,034	207,910	204,810	189,100	182,343	1,857
淨利歸屬於非控制 權益	0	0	0	0	0	0
綜合損益總額歸屬 於母公司業主	235,578	192,866	136,386	173,344	186,105	10,295
綜合損益總額歸屬 於非控制權益	0	0	0	0	0	0
每股盈餘	3.05	2.87	2.90	2.67	2.24	0.02

註1：經會計師查核簽證。

註2：經會計師核閱。

簡明資產負債表(個體)

單位：千元

項目	年度	最近五年度財務資料(註1)					108年截至 3月31日 財務資料(註3)
		103年	104年	105年	106年	107年	
流動資產		1,453,555	1,151,400	1,280,548	1,280,709	1,669,418	
不動產、廠房 及設備		15,017	20,633	21,264	108,854	138,888	
無形資產		0	0	2,077	46,296	41,260	
其他資產		654,890	1,038,057	1,077,568	1,197,496	1,565,181	
資產總額		2,123,462	2,210,090	2,381,457	2,633,355	3,414,747	
流動負債	分配前	799,976	904,185	1,062,122	968,849	1,224,816	
	分配後	917,080	1,017,289	1,189,364	1,125,057	(註2)	
非流動負債		32,999	10,942	1,090	183,640	243,018	
負債總額	分配前	832,975	915,127	1,063,212	1,152,489	1,467,834	
	分配後	950,079	1,028,231	1,190,454	1,308,697	(註2)	
歸屬於母公司業主 之權益		1,290,487	1,294,963	1,318,245	1,480,866	1,946,913	
股本		731,901	731,901	731,901	760,947	844,419	
資本公積		156,231	156,231	156,231	243,704	559,411	
保留盈餘	分配前	347,219	438,025	529,731	591,589	622,179	
	分配後	230,115	324,921	402,489	435,381	(註2)	
其他權益		55,136	40,092	(28,332)	(44,088)	(51,199)	
庫藏股票		0	(71,286)	(71,286)	(71,286)	(27,897)	
非控制權益		0	0	0	0	0	
權益總額	分配前	1,290,487	1,294,963	1,318,245	1,480,866	1,946,913	
	分配後	1,173,383	1,181,859	1,191,003	1,324,658	(註2)	

註1：經會計師查核簽證。

註2：107年盈餘分派案尚未經股東會決議，故分配後金額暫不列示。

註3：不適用。

簡明綜合損益表(個體)

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為元

項 目	最近五年度財務資料(註1)					108年截至 3月31日 財務資料(註2)
	103年	104年	105年	106年	107年	
營業收入	1,497,480	1,446,626	1,574,269	1,632,228	1,611,975	
營業毛利	219,591	243,908	288,584	292,869	370,847	
營業損益	109,047	112,137	147,534	140,759	195,985	
營業外收入 及支出	143,288	134,956	91,612	70,593	19,683	
稅前淨利	252,335	247,093	239,146	211,352	215,668	
繼續營業單位 本期淨利	203,034	207,910	204,810	189,100	182,343	
停業單位損失	0	0	0	0	0	
本期淨利(損)	203,034	207,910	204,810	189,100	182,343	
本期其他綜合 損益 (稅後淨額)	32,544	(15,044)	(68,424)	(15,756)	3,762	
本期綜合損益 總額	235,578	192,866	136,386	173,344	186,105	
淨利歸屬於 母公司業主	203,034	207,910	204,810	189,100	182,343	
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	235,578	192,866	136,386	173,344	186,105	
綜合損益總額歸 屬於非控制權益	0	0	0	0	0	
每股盈餘	3.05	2.87	2.90	2.67	2.24	

註1：經會計師查核簽證。

註2：不適用。

(二) 最近年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所	會計師姓名	查核意見
103年	安侯建業聯合會計師事務所	曾漢鈺、游萬淵	無保留意見
104年	安侯建業聯合會計師事務所	曾漢鈺、呂倩慧	無保留意見
105年	安侯建業聯合會計師事務所	曾漢鈺、呂倩慧	無保留意見
106年	安侯建業聯合會計師事務所	游萬淵、呂倩慧	無保留意見
107年	安侯建業聯合會計師事務所	游萬淵、呂倩慧	無保留意見

## 二、最近五年度財務分析

### (1)財務分析(合併)

分析項目(註3)		最近五年度財務分析(註1)					108年截至 3月31日 (註2)
		103年	104年	105年	106年	107年	
財務 結構 (%)	負債占資產比率	43.91	45.91	48.33	49.30	47.95	47.66
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	149.40	133.91	156.48	192.06	171.19	170.49
償債 能力 %	流動比率	141.63	123.77	130.07	145.59	139.09	139.37
	速動比率	113.19	97.42	104.48	117.44	99.32	103.76
	利息保障倍數	19.55	24.56	20.67	17.86	10.76	1.20
經營 能力	應收款項週轉率(次)	2.95	2.75	2.54	2.39	2.84	2.48
	平均收現日數	123.72	132.72	143.70	152.71	128.52	147.17
	存貨週轉率(次)	4.07	3.72	4.23	4.65	3.31	2.17
	應付款項週轉率(次)	4.74	4.62	5.10	4.55	5.52	13.17
	平均銷貨日數	89.68	98.11	86.28	78.49	110.27	168.20
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	1.80	1.56	1.81	2.27	1.90	1.12
	總資產週轉率(次)	0.73	0.61	0.66	0.70	0.61	0.38
獲利 能力	資產報酬率(%)	10.41	9.23	8.70	7.32	6.03	1.19
	權益報酬率(%)	18.75	16.08	15.67	13.51	10.63	0.38
	稅前純益占實收資本額比率(%)	39.31	35.55	36.06	33.82	30.05	0.87
	純益率(%)	13.55	14.31	12.39	9.73	8.92	0.51
	每股盈餘(元)	3.05	2.87	2.90	2.67	2.24	0.02
現金 流量	現金流量比率(%)	20.94	29.78	10.06	22.37	8.79	8.82
	現金流量允當比率(%)	47.27	69.86	81.22	92.69	52.77	43.07
	現金再投資比率(%)	9.19	11.93	0.60	6.82	(0.68)	4.54
槓桿 度	營運槓桿度	2.54	2.78	2.72	2.08	1.82	(18.80)
	財務槓桿度	1.06	1.05	1.05	1.05	1.11	0.28

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):  
 利息保障倍數下降:主係因借款增加致利息費用增加所致。  
 存貨週轉率(次)及平均銷貨日數下降:主係因107年下半年高速運算、虛擬貨幣及PC客戶需求減少致存貨增加所致。  
 應付款項週轉率上升:主係因107年度營收成長,使銷貨成本增加所致。  
 權益報酬率下降:主係因股本及資本公積增加所致。  
 現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率下降:主係因營業活動淨現金流入減少所致。

註1:經會計師查核簽證。

註2:經會計師核閱。

註3:年報本表末端,應列示如下之計算公式:

### 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4：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5：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.不動產、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6：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。

財務分析(個體)

分析項目(註4)		最近五年度財務分析(註1)					108年截至 3月31日 (註2)
		103年	104年	105年	106年	107年	
財務結構(%)	負債占資產比率	39.22	41.40	44.64	43.76	42.98	
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率	8,813.25	6,329.20	6,204.54	1,529.11	1,576.76	
償債能力%	流動比率	181.69	127.34	120.56	132.18	136.29	
	速動比率	168.74	115.33	111.97	124.83	120.14	
	利息保障倍數	31.44	49.46	34.57	17.73	17.06	
經營能力	應收款項週轉率(次)	2.95	2.76	2.52	2.36	2.81	
	平均收現日數	123.72	132.24	144.84	154.66	129.89	
	存貨週轉率(次)	13.11	11.43	12.82	16.20	9.21	
	應付款項週轉率(次)	4.73	3.51	3.54	4.05	3.54	
	平均銷貨日數	27.84	31.93	28.47	22.53	39.63	
	不動產、廠房及設備 週轉率(次)	142.34	140.22	75.14	25.08	13.01	
	總資產週轉率(次)	0.80	0.66	0.68	0.65	0.53	
獲利能力	資產報酬率(%)	11.24	9.79	9.18	7.99	6.40	
	權益報酬率(%)	18.75	16.08	15.67	13.51	10.63	
	稅前純益占實收資本 額比率(%)	34.47	33.76	32.67	27.77	25.54	
	純益率(%)	13.55	14.37	13.00	11.58	11.31	
	每股盈餘(元)	3.05	2.87	2.90	2.67	2.24	
現金流量	現金流量比率(%)	35.77	13.44	0.00	8.04	37.28	
	現金流量允當比率 (%)	150.36	113.12	95.83	86.33	110.13	
	現金再投資比率(%)	11.74	0.19	(4.82)	(1.76)	8.26	
槓桿度	營運槓桿度	1.60	1.66	1.58	1.65	1.05	
	財務槓桿度	1.08	1.04	1.05	1.09	1.07	

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)

存貨週轉率(次)及平均銷貨日數下降：主係因107年下半年高速運算、虛擬貨幣及PC客戶需求減少致存貨增加所致。

不動產、廠房及設備週轉率(次)下降：主係因不動產、廠房及設備增加所致。

權益報酬率下降：主係因股本及資本公積增加所致。

現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率上升：主係因營業活動淨現金流入增加所致。

營運槓桿度下降：主係因變動營業成本及費用增加所致。

註1：經會計師查核簽證。

註2：不適用。

註4：年報本表末端，應列示如下之計算公式：



#### 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 5)

#### 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 6)

#### 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 7)
- (2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註 5：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 6：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. 不動產、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 7：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。

### 三、最近年度財務報告之監察人審查報告

#### 鈺邦科技股份有限公司 監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇七年度營業報告書、合併財務報告、個體財務報告及盈餘分配表議案等，其中合併財務報告及個體財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所游萬淵及呂倩慧會計師查核完竣，並出具查核報告，上述營業報告書、合併財務報告、個體財務報告及盈餘分配表案經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

鈺邦科技股份有限公司一〇八年股東常會

監 察 人：揚金昌

中 華 民 國 一〇八 年 五 月 八 日

鈺邦科技股份有限公司  
監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇七年度營業報告書、合併財務報告、個體財務報告及盈餘分配表議案等，其中合併財務報告及個體財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所游萬淵及呂倩慧會計師查核完竣，並出具查核報告，上述營業報告書、合併財務報告、個體財務報告及盈餘分配表案經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

鈺邦科技股份有限公司一〇八年股東常會

監 察 人：吳彰家

中 華 民 國 一〇八 年 五 月 八 日


鈺邦科技股份有限公司  
監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇七年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報告議案等，其中合併財務報告及個體財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所游萬淵及呂倩慧會計師查核完竣，並出具查核報告，上述營業報告書、合併財務報告及個體財務報告案經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

鈺邦科技股份有限公司一〇八年股東常會

監 察 人：



中 華 民 國 一〇八 年 三 月 二十 一 日