

股票代碼：2402

**ichia**

毅嘉科技股份有限公司  
Ichia Technologies, Inc.

113  
年度年報

刊印日期：中華民國114年4月21日  
本年報內容及本公司相關資訊可至下列網址查詢  
公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

## **一、本公司發言人、代理發言人、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：**

發言人

姓名：曾恭勝 職稱：執行長

聯絡電話：(03)397-3345 電子郵件信箱：[ichia.ir@ichia.com](mailto:ichia.ir@ichia.com)

代理發言人

姓名：黃彥翔 職稱：財務長

聯絡電話：(03)397-3345 電子郵件信箱：[ichia.ir@ichia.com](mailto:ichia.ir@ichia.com)

## **二、總公司、工廠地址及電話：**

地址：桃園市龜山區華亞二路 268 號

電話：(03)397-3345

## **三、股票過戶機構：**

名稱：台新綜合證券股份有限公司

地址：台北市建國北路一段 96 號地下 1 樓

電話：(02)2504-8125

網址：<http://www.tssco.com.tw/>

## **四、最近年度財務報告簽證會計師：**

會計師姓名：謝明忠會計師、劉書琳會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

電話：(02)2725-9988

網址：<https://www2.deloitte.com/tw>

## **五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。**

## **六、本公司網址：<http://www.icia.com>**

# 年 報 目 錄

## 頁 次

壹、致股東報告書..... 1

### 貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....	8
三、公司治理運作情形.....	11
四、簽證會計師公費資訊.....	29
五、更換會計師資訊.....	29
六、本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，於最近一年內曾任職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者之情形.....	29
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 之股東股數移轉及股權質押變動情形.....	29
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或配偶、二親等以內之親屬關係之 資訊.....	30
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持 股數，並合併計算綜合持股比率.....	30

### 參、募資情形

一、資本及股份.....	31
二、公司債辦理情形.....	33
三、特別股辦理情形.....	33
四、海外存託憑證辦理情形.....	33
五、員工認股權憑證辦理情形.....	33
六、限制員工權利新股辦理情形.....	33
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	33
八、資金運用計畫執行情形.....	33

### 肆、營運概況

一、業務內容.....	34
二、市場及產銷概況.....	41
三、從業員工資訊.....	47
四、環保支出資訊.....	47
五、勞資關係.....	47
六、資通安全管理.....	49
七、重要契約.....	50

## **伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項**

一、財務狀況.....	51
二、財務績效.....	51
三、現金流量.....	52
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	52
五、最近年度轉投資政策、獲利或虧損主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫.....	52
六、分析評估最近年度及截至年報刊印日止之風險事項.....	53
七、其他重要事項.....	54

## **陸、特別記載事項**

一、關係企業相關資料.....	55
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	59
三、其他必要補充說明事項.....	59
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	59

# 壹、致股東報告書

在過去的一年中，全球地緣政治持續動盪、勞動力市場回穩，但是通貨膨脹和經濟衰退的風險並未消失，經營環境仍然是充滿著挑戰。然而風險之下，亦隱藏了許多的機會，毅嘉經營團隊在 113 年度仍交出了亮麗的成績單：全年度集團合併營收為新台幣 95.31 億元，合併毛利率 18%，合併營業淨利 7.74 億元，合併稅後淨利為 7.11 億元，稅後每股盈餘約為新台幣 2.36 元；營收較前一年度增長了 11%，獲利相較於前一年度大幅成長超過五成，整體營運再創近年佳績。

因應客戶需求與全球供應鏈重組，毅嘉集團持續推動全球化跨域整合，並積極擴展東南亞生產基地。113 年，我們加速佈局馬來西亞製造基地，預計於 114 年第三季完工投產，以提升供應的彈性、滿足市場需求及應對國際局勢變化。

從市場趨勢來看，電動車、智慧座艙與自動駕駛技術的發展，將驅動車用電子零組件需求持續攀升。無論燃油車或電動車，汽車智慧化已成為標準配備，車用電子解決方案更是不可或缺。毅嘉集團近年來專注轉型，致力於成為全模組解決方案供應商，整合機構、電子與散熱管理技術，提供完整解決方案，拓展智慧座艙、穿戴設備、機器人、無人機及光通訊等市場，成為客戶值得信賴的合作夥伴。

我們深知，唯有不斷創新與轉型，才能確保企業的長遠發展。毅嘉集團積極投入智慧製造，透過生產流程自動化與智慧化，提高效率，並強化軟硬體整合能力，拓展模組解決方案，提供客戶一站式服務，提升產品競爭力，朝向全球模組產品解決方案領航者的目標邁進。

在企業永續發展方面，我們持續優化公司治理，推動綠色能源、回收再生材料應用，打造節能智慧工廠，並積極履行企業社會責任。面對未來，我們將持續迎接挑戰，保持競爭優勢，為股東創造最大價值。

董事長 黃秋永



## 一、113 年度營業結果

### (一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元；每股稅後純益(損)為新台幣元

項目	112 年度	113 年度	增(減)比率%
營業收入淨額	8,561,414	9,531,011	11%
營業成本	7,287,462	7,822,192	7%
營業淨利(損)	482,612	773,807	60%
營業外收入及支出	65,871	76,847	17%
稅後純益(損)	465,261	711,214	53%
每股稅後純益(損)	1.56	2.36	51%

本公司 113 年度營業收入 9,531,011 仟元，較 112 年度 8,561,414 仟元增加 969,597 仟元，比率增加 11%。113 年度稅後純益為 711,214 仟元，較 112 年度稅後純益 465,261 仟元增加 245,953 仟元，獲利增加 53%。

### (二) 預算執行情形：不適用。

### (三) 財務收支及獲利能力分析

項目	112 年度	113 年度
財務結構(%)	負債佔總資產比率	38.65
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	242.68
償債能力(%)	流動比率	184.57
	速動比率	150.85
	利息保障倍數	13.23
獲利能力(%)	資產報酬率	5.02
	股東權益報酬率	7.88
	純益率	5.43
	每股盈餘(元)	1.56
		2.36

### (四)研究發展狀況

本公司之整合模組皆堅持品質優先、效率第一及全球運籌服務來與同業競爭。從設計、生產、整合、組裝，著重在統整與一條龍式的解決方案來降低客戶端的供應商管理成本，同時積極投入高技術產品之研發製造，期能取得競爭優勢及提供增值化服務。113 年度投入 317,895 仟元之研發費用，約為營業額 3 %。有關未來年度的研究發展計畫請參閱本年報第 39 頁；新開發之技術、產品，請參閱本年報第 35-36 頁。

## 二、114 年度營業計畫概要

### (一)經營方針

#### 1.營運規劃

- (1) 培養專業人才，落實績效考核制度，優化薪資獎酬機制，厚實人力資本。
- (2) 建構完善之全球產銷網絡，產品朝向多元化發展，持續深耕技術層面之高信賴性產品，成為世界一流之模組解決方案供應商。
- (3) 落實組織改革及當責文化，強化團隊競爭力以提升營運績效。

## 2.財務規劃

- (1) 依據中長期資金需求規劃，以安全穩健的原則，籌措資金及資產配置；有效控管預算及資本支出，健全財務結構。
- (2) 建構與金融機構密切之合作關係，掌握金融市場脈動，降低資金成本，靈活運用金融工具，規避匯率/利率風險，建構財務風險管控機制，提升集團資金運用效率。
- (3) 善用資本市場，透過投資併購擴大營運之規模經濟，提升股東權益價值。

## (二)預期銷售數量及其依據

- (1) 依據本公司現有量產及開發中機種，以及客戶未來預計開發之新機種需求，配合本公司產能及未來擴產計畫，預估銷售數量仍將持續穩定成長。
- (2) 依據終端市場的產品發展趨勢，以及本公司的製程技術能力評估，本公司將持續在新產品與新技術領域拓展新的營運動能。

## (三)重要之產銷政策

### 1.生產策略

- (1) 配合客戶及公司營運狀況，調整組織及產能的配置，提高生產效率及競爭力。
- (2) 有效調節與運用各製造基地產能，分散生產風險及提高生產流程自動化比重，有效縮短交期及促進各廠生產效率。
- (3) 建構全製程產能，協同客戶研究開發厚實智慧財產，強化智能自動化生產設備、持續提升生產品質、技術能力、提高良率及降低成本。

### 2.行銷策略

- (1) 以台灣總部為全球營運中心，架構全球性的運籌管理與分工體系，整合及建立長久穩固的國際行銷網路，提昇全球的銷售量與利潤。
- (2) 積極參與國內、外商業展覽活動，拓展銷售觸角，並持續透過產業情報之收集分析，提昇業務行銷能力。
- (3) 深耕與客戶間長期良好之合作關係，開發高信賴性產品的利基市場，並透過擴大產品線及產銷規模，協助客戶降低成本及提供一次購足之服務。
- (4) 持續拓展海外市場，建立品質、交期與價格的競爭優勢，穩定提升市佔率。

## 三、未來公司發展策略

- (一) 擴大產品應用領域，致力於新產品及新技術開發，掌握市場商機。
- (二) 朝多材質組合去研發產品，增加產品線多樣化，並朝高附加價值之產品領域發展，擴大利基。
- (三) 提升工程能力，積極投入產品之研發與設計，縮短產品開發時間，降低開發成本，並持續進行品質提升的工作。
- (四) 結合現有之產品系列，延攬高階研發人員，投入散熱產品之研發。

## 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

請參看第 1 頁「致股東報告書」。

# 貳、公司治理報告

## 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一) 董事

#### 1.董事資料

114 年 4 月 21 日 股數單位：股/持股比率：%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡 (歲)	選(就)任 日期	任期 日期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		目前兼任本公司及其他公司之職務		具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人備註		
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	職稱	姓名	關係		
董事長	中華民國	黃秋永	男 61-69	112.6.20	三年	88.6.5	10,913,486	3.55	11,951,089	3.89	3,180,790	1.03	41,137,961	13.38	台灣大學 EMBA 建業 金寶電子	(註一)	無	無	無
副董事長	中華民國	黃麗玲	女 61-69	112.6.20	三年	88.6.5	4,707,083	1.53	4,707,083	1.53	2,513,994	0.82	0	0	輔大經濟系 中興企研所學分班結業 智寶電子	(註二)	無	無	無
董事	中華民國	曾恭勝	男 51-59	112.6.20	三年	112.6.20	651,000	0.21	871,000	0.28	985,000	0.32	0	0	淡江大學物理系 欣興電子總經理室資深特助 毅嘉科技 執行長	(註三)	無	無	無
董事	中華民國	黃子成	男 71-79	112.6.20	三年	103.6.11	1,285,000	0.42	1,285,000	0.42	0	0	0	0	Pacific Western University.	(註四)	無	無	無
獨立董事	中華民國	黃欽明	男 71-79	112.6.20	三年	106.6.13	0	0	0	0	0	0	0	0	交通大學電子工程系 美國紐約州立大學 (奧伯尼)博士	國立台灣大學特聘講師教授 致茂電子(股)公司獨立董事及薪酬委員會委員 國產建材實業(股)公司獨立董事 臺灣氣候服務有限公司董事(益勝工業股份有限公司法 人代表)	無	無	無
獨立董事	中華民國	陳泰然	男 71-79	112.6.20	三年	106.6.13	0	0	0	0	0	0	0	0	中華大學董事 中國文化大學董事 新竹市企業經理協會 清大數位經濟技術創新研發與應用計畫 中華智慧財產交易服務協會 高階管理碩士 University of Washington 商學院	國立台灣大學特聘講師教授 致茂電子(股)公司獨立董事及薪酬委員會委員 國產建材實業(股)公司獨立董事 臺灣氣候服務有限公司董事 中國文化大學董事 新竹市企業經理協會 清大數位經濟技術創新研發與應用計畫 中華智慧財產交易服務協會 高階管理碩士 University of Washington 商學院	無	無	無
獨立董事	中華民國	許萬龍	男 61-69	112.6.20	三年	109.6.12	0	0	0	0	0	0	0	0	交通大學科技管理研究所博士 中華智慧財產交易服務協會 副理事長	新竹市企業經理協會 清大數位經濟技術創新研發與應用計畫 中華智慧財產交易服務協會 副理事長	無	無	無

註一：本公司董事長、ICHIA HOLDINGS (B.V.I) CO., LTD.董事長、ICHIA USA INC.董事長、ICHIA RUBBER INDUSTRY (M) SDN BHD 董事、ICHIA UK LTD.董事長、ICHIA HOLDINGS (H.K.)CO., LTD.董事長、ICHIA HOLDINGS (B.V.I) CO., LTD.董事長、創意投資(股)公司董事長、晶宏半導體(股)公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會委員。

註二：本公司副董事長、ICHIA HOLDINGS (B.V.I) CO., LTD.總經理、ICHIA USA INC.董事、ICHIA RUBBER INDUSTRY (M) SDN BHD 董事、ICHIA Technologies Hungary Limited Liability Company 董事經理人、毅嘉電子(蘇州)董事、中山毅永電子有限公司董事、ICHIA HOLDINGS (H.K.)CO., LTD.董事、雙捷投資公司董事長。

註三：本公司董事兼總經理、毅嘉電子(蘇州)董事長兼總經理、中山毅永電子有限公司董事長、謹勝工業(股)公司董事長、達運光電(股)公司董事長。

註四：兼任其他公司職務：致茂電子(股)公司董事長、麗臺科技(股)公司董事、光遠科技(股)公司董事、晶測電子(股)公司董事長、謹勝工業(股)公司董事長、天正國際精密機械(股)公司董事、兆景奈米科技(股)公司董事長。

2.法人股東之主要股東：不適用。

3.董事及獨立董事專業知識及獨立性情形：

姓名 條件	專業資格與經驗								獨立性情形				兼任其他公開發行公司獨立董事家數	
	營業判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	未有公司法第30條各款情事	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	
黃秋永	√	√	√	√	√	√	√	√	請參閱第4頁「董事資料」之揭露				無	1
黃麗玲	√	√	√	√	√	√	√	√	請參閱第4頁「董事資料」之揭露				無	0
曾恭勝	√	√	√	√	√	√	√	√	請參閱第4頁「董事資料」之揭露				無	0
黃子成	√	√	√	√	√	√	√	√	否	請參閱第4頁「董事資料」之揭露	否	無	1	
黃欽明	√	√	√	√	√	√	√	√	否	無	否	無	0	
陳泰然	√	√	√	√	√	√	√	√	否	請參閱第4頁「董事資料」之揭露	否	無	2	
許萬龍	√	√	√	√	√	√	√	√	否	無	否	無	0	

4.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

衡諸本公司第十三屆董事會7名董事成員皆為本國籍，董事成員年齡分布區間為：51-59歲1名、61-69歲3名、71-79歲3名。其中6名男性董事，1名女性董事。

本屆董事中任一性別董事未能達到三分之一，下屆(115年)董事改選除考量專業知識、獨立性外，亦會將另一性別之適任人選納入評估，以期提升不同性別董事占比。

黃秋永董事長、黃麗玲副董事長、黃子成董事、黃欽明獨立董事、曾恭勝董事兼執行長皆有多年企業經營實務經驗，整體具備營運判斷、危機處理、產業知識、財務及會計分析能力、經營管理能力、國際市場觀、領導、決策等能力。

#### 獨立董事專業資格與經驗

黃欽明獨立董事現為上市公司致茂電子董事長，連續五屆入選《哈佛商業評論》HBR台灣企業領袖100強，2024年名列第34位（評比方式依循美國英文版全球100大CEO的調查方法，依據財務表

現 - 佔總成績 85% 與 ESG 成效 - 佔總成績 15% 進行綜合排名 ) 。具 40 年以上公司營運管理之經驗。

陳泰然獨立董事現任中國文化大學董事長，長期致力於高等教育發展及學術研究推廣，具備深厚的人文素養與卓越的領導能力。他亦重視產學合作，強調企業倫理與社會責任，積極培育具全球視野與本土關懷的新世代人才。

許萬龍獨立董事曾在工研院服務多年，負責技術移轉、新創事業與智慧財產加值營運等業務。亦曾擔任過交大產學運籌中心與創業育成中心執行長，負責校園創業輔導與育成企業培育，具有 30 年以上創新與創業實務經驗。

董事會多元化政策之具體管理目標與達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事任期不逾三屆	達成
獨立董事至少三份之一席次具備法律、財會或科技專長	達成
獨立董事至少三份之一席次具備產業、行銷或科技專長	達成

(2)董事會獨立性：

本公司設有獨立董事 3 名，占比 43%。按上市公司規定，公司已取得每位董事的書面聲明，公司治理單位亦確認其當選資格與本身及其直系親屬相對於公司之獨立性且無違反證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

本公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及成員考核自評，其自評結果於提報董事會後，揭露於公司年報，評估項目及結果請參閱第 11 頁。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經營(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	持股比例	職稱	姓名	關係			
董事長兼策略長	中華民國	黃秋永	男	108.8.22	11,951,089	3.89%	3,180,790	1.03%	40,935,961	13.31%	臺灣大學 EMBA(肄業) 毅嘉科技 董事長	(註一)	無	無	無	無
總經理	中華民國	曾恭勝	男	109.7.1	871,000	0.28%	985,000	0.32%	0	0%	淡江大學物理系 欣興電子總經理室資深特助 毅嘉科技 執行長		無	無	無	無
副總經理	中華民國	吳烽鑫	男	100.6.1	610,000	0.20%	0	0%	0	0%	中央大學高階主管企管碩士班 毅嘉科技 IMS BU 總經理		無	無	無	無
副總經理	中華民國	杜宗穎	男	113.1.15	100,000	0.03%	0	0%	0	0%	實踐大學管理學院企業管理學 系碩士;雙鴻科技(股)公司行銷 部協理、可繫式產品事業處處 部協理 毅嘉科技 TMS BU 副總經理	旭坤電通有限公司 SKY STAIRS SOLUTION CONSULTANT LTD 負責人	無	無	無	無
副總經理	中華民國	許玲瑜	女	114.2.1	436,802	0.14%	12,000	0.00%	0	0%	臺灣大學外文系 毅嘉科技永續管理處 副總經理		無	無	無	無
財務主管	中華民國	黃彥翔	男	108.11.12	261,500	0.08%	0	0%	0	0%	淡江大學財務金融研究所碩士 毅嘉科技 財務長		無	無	無	無
會計主管	中華民國	鄭靜怡	女	109.3.18	25,040	0.00%	0	0%	0	0%	國立台北科技大學經營管理系 鼎沛股份有限公司 會計管理師 毅嘉科技 會計主管		無	無	無	無

註一：本公司董事長、ICHIA HOLDINGS (B.V.I) CO., LTD.董事長、ICHIA USA INC.董事長、ICHIA RUBBER INDUSTRY (M) SDN BHD 董事、ICHIA UK LTD.董事長、ICHIA HOLDINGS (H.K)CO., LTD.董事長、毅嘉科技（馬來西亞）有限公司董事、法拉利投資(股)公司董事長、創意投資(股)公司董事長、晶宏半導體(股)公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會委員。

## 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

### (一)董事酬金

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等十七項總額及占稅後純益之比例	A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例
		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)	擬議數		
		本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司
董事長	黃秋永	0	0	0	3,800	3,800	80	80	3,880	0.55%	0.55%
副董事長	黃麗玲	0	0	0	2,000	2,000	40	40	2,040	0.29%	0.29%
董事	曾恭勝	0	0	0	1,800	1,800	80	80	1,880	0.26%	0.26%
董事	黃子成	0	0	0	1,200	1,200	80	80	1,280	0.18%	0.18%
獨立董事	陳泰然	600	600	0	0	400	400	80	1,080	0.15%	0.15%
獨立董事	黃欽明	600	600	0	0	400	400	80	1,080	0.15%	0.15%
獨立董事	許萬龍	600	600	0	0	400	400	80	1,080	0.15%	0.15%

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；  
本公司依據董事參與管理公司事務之程度，規範相應報酬及酬勞，制定「董事報酬及酬勞分配辦法」；

(一)固定報酬：獨立董事基於職責，獨立執行業務，參與公司治理，公司得支給報酬為每月新台幣1-5萬元，按月給付。  
(二)車馬費：為董事前往公司開會所應負之交通費用，出席者得領取。

(三)酬勞發放：依據公司章程第二十三條規範之董事酬勞辦理。

(四)其他報酬項目：尚有提供獨立董事其他未包括於前列之報酬項目，由薪資報酬委員會提出評估建議，經董事會核准之。  
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。

(二)總經理及副總經理之酬金

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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額		
董事長兼 策略長	黃秋永	4,200	4,200	0	0	10,147	10,147	0	0	0	14,347	14,347
總經理 (執行長)	曾恭勝	5,642	7,846	108	108	6,613	6,613	0	0	0	2,02%	2,02%
副總經理	吳烽鑑	4,618	4,618	108	108	3,889	3,889	300	0	300	12,363	14,567
副總經理	杜宗穎	3,356	3,356	108	108	2,494	2,494	0	0	0	1.74%	2.05%
財務長	黃彥翔	2,497	2,497	108	108	1,894	1,894	193	0	193	0	0
											4,692	4,692
											0.66%	0.66%
												無

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日

身份	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)	
						經理人	總經理(執行長)
策略長	黃秋永						
總經理	曾恭勝						
副總經理	吳烽鑑						
副總經理	杜宗穎	0					
財務主管	黃彥翔						
會計主管	鄭靜怡						
			570	570	570		0.08%

(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給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額及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：

本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

項目 職稱	本公司				合併報表所有公司			
	112 年度		113 年度		112 年度		113 年度	
	總額 (仟元)	佔比	總額 (仟元)	佔比	總額 (仟元)	佔比	總額 (仟元)	佔比
董事酬金	10,360	2.23%	12,320	1.73%	10,360	2.23%	12,320	1.73%
總經理及副 總經理酬金	41,625	8.95%	46,275	6.51%	44,005	9.46%	48,479	6.82%
稅後純益	465,261	-	711,214	-	465,261	-	711,214	-

113年度董事、總經理及副總經理等之酬金總額較112年度增加，但佔稅後純益之比例則較前一年度下降。

#### (一)給付酬金之政策、標準與組合：

本公司董事酬勞依本公司章程規定提列：「年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不高於百分之三為董事酬勞」。並依「董事會績效評估辦法」定期進行績效評估，衡量項目包含六面向：(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。

本公司經理人之報酬依本公司章程規定提列：「扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞」。績效評估包含三大部分：(1)各經理人所擔負之職責(2)當年度績效目標達成情形(3)對公司貢獻程度。

酬金給付之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施。

#### (二)訂定酬金之程序

本公司董事及經理人相關績效均連結公司經營績效指標訂定，其薪酬及個人績效，均經薪資報酬委員會及董事會每年評估審核。113年度董事會、董事成員及各功能性委員會成員績效自評結果均為「優」及以上，整體運作顯示完善。113年度經理人績效評核結果，所有經理人之表現均達成或超越所訂之目標。上述評核除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，給予合理報酬。113年度董事及經理人酬金經績效評估後，送薪酬委員會審議，再由董事會決議之。

#### (三)與經營績效及未來風險之關聯性

本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理人之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。

本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，經營階層之薪酬與風險之控管績效為正相關。

本公司及其子公司給付董事、總經理及副總經理之酬金包含長期獎酬，給付形式為現金、股票或股票選擇權，非於盈餘當年度全數給付，其實際價值與未來股價相關，即與公司共同承擔未來經營風險。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

113 年度董事會開會 5 次，董事出席席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率	備註
董事長	黃秋永	5	0	100%	無
副董事長	黃麗玲	3	2	60%	無
董事	黃子成	5	0	100%	無
董事	曾恭勝	5	0	100%	無
獨立董事	陳泰然	5	0	100%	無
獨立董事	黃欽明	5	0	100%	無
獨立董事	許萬龍	5	0	100%	無

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：本公司已設置審計委員會，不適用證交法第 14 條之 3 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：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

113 年度及截至年報刊印日止，本公司無與董事有利害關係之議案發生。

三、董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容及結果
每年執行一次	對董事會 113.1.1 至 113.12.31 之 績效進行評估	董事會 個別董事成員 功能性委員會	一、董事會自評  二、董事成員自評  三、功能性委員會(審 計委員會及薪酬 委員會)自評	<p>■評估內容：</p> <p>一、董事會自評</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.對公司營運之參與程度。</li> <li>2.董事會決策品質。</li> <li>3.董事會組成與結構。</li> <li>4.董事之選任及持續進修。</li> <li>5.內部控制。</li> </ol> <p>二、董事成員自評</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.公司目標與任務之掌握。</li> <li>2.董事職責認知。</li> <li>3.對公司營運之參與程度。</li> <li>4.內部關係經營與溝通。</li> <li>5.董事之專業及持續進修。</li> <li>6.內部控制。</li> </ol> <p>三、功能性委員會自評</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.對公司營運之參與程度。</li> <li>2.功能性委員會職責認知。</li> <li>3.功能性委員會決策品質。</li> <li>4.功能性委員會組成及成員選任。</li> <li>5.內部控制。</li> </ol> <p>■評估結果：</p> <p>本公司於 113 年 12 月完成董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會績效評估，並於 114 年 3 月 7 日召開之董事會將評鑑結果進行提報，各項評估結果為「優」及以上，整體運作顯示完善。</p>

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：鼓勵董事參加公司治理相關課程，113 年度董事進修人數共 7 人，進修時數達 70.4 小時。

## (二)審計委員會年度工作重點及運作情形

### 1.年度工作重點

- (1)公司財務報表之允當表達。
- (2)簽證會計師之選(解)任及獨立性。
- (3)公司內部控制之有效實施。
- (4)公司遵循相關法令及規則。
- (5)公司存在或潛在風險之管控。

### 2.運作情形

113 年度審計委員會開會 5 次，獨立董事出席列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率	備註
獨立董事	陳泰然	5	0	100%	無
獨立董事	黃欽明	5	0	100%	無
獨立董事	許萬龍	5	0	100%	無

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

#### (一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

日期	議案內容	決議結果	公司對獨立董事意見之處理
113.03.11	1.112 年度營業報告書。 2.112 年度之個體財務報表暨合併財務報表。 3.112 年度盈餘分派暨現金股利發放案。 4.112 年度內部控制制度聲明書。 5.新設馬來西亞子公司案。 6.訂定「預先核准非確信服務政策」案。		
113.04.11	1.庫藏股轉讓予員工(非具董事或經理人身分)及訂定認股基準日。	照案通過，並提請董事會決議。	出席董事全體無異議照案通過。
113.05.09	1.113 年度第一季財務報告。		
113.08.13	1.113 年度第二季財務報告。		
113.11.11	1.113 年度第三季財務報告。 2.增訂本公司永續資訊管理內部控制案。 3.訂定 114 年度內部稽核計畫。 4.評估簽證會計師獨立性案。 5.委任 114 年度簽證會計師及報酬。		

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

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

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 )：

(一)平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

(二)獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管亦於每季座談會中，向獨立董事進行重要業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」並揭露於公司網站。	無差異
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？ (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？ (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？ (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		(一)本公司設有投資人關係專人專職負責處理股東之建議或糾紛，必要時會委請法律顧問協助。  (二)本公司服務搭配專業之服務代理機構負責，並設有專人了解股東結構，可掌握實質控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。  (三)本公司已依相關法令規範建立管理制度，如「子公司營運管理辦法」、「關係人交易之管理」等，以控管公司與關係企業間之風險並建立適當的防火牆。  (四)本公司訂有「誠信經營守則」第十四條明確規定禁止內線交易，並揭露於公司網頁。亦視必要提醒內部人於不可交易公司股票期間勿進行交易，以免誤觸該規範。	無差異
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (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？ (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？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	V	(一)是，請參看第5-6頁揭露資訊。  (二)本公司目前尚未設置其他各類功能型委員會，預計115年增設風險評估委員會。  (三)本公司已訂定董事會績效評估辦法，每年定期進行績效評估，且將結果提報董事會，並以此做為報酬及提名續任之參考。  (四)本公司每年評估一次簽證會計師之獨立性，112年起加入「會計師審計品質指標(AQI)」予以評估，結果已提報113年11月11日董事會通過。經評估本公司委任之勤業眾信聯合會計師事務所謝明忠會計師、劉書琳會計師，皆符合本公司獨立性評估標準(註一)。	其他各類功能型委員會視需求設立

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	本公司設有公司治理主管及投資人關係窗口與服務人員，負責公司治理相關業務。113年度並無發生違規遭主管機關罰款之情事。	無差異
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	本公司設有專責人員擔任公司溝通管道，透過當面溝通、電話、書信或電子郵件方式，保持與利害關係人之溝通管道暢通，並於本公司網站設置利害關係人專區，隨時掌握相關資訊，以維護雙方合法、合理之權益。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	本公司已委任「台新綜合證券股份有限公司股務代理部」辦理股東會事務。	無差異
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？  (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)？  (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V V V	(一)本公司已建置網站(網址 :www.ichia.com)定期揭露本公司相關之財務、業務及公司治理等資訊。  (二)本公司設有專責人員負責公開資訊觀測站揭露之工作及公司網站資訊揭露，落實發言人制度，並依照規定將法說會簡報及影音檔放置於公司網站之投資人專區。  (三)本公司目前作業時程尚無法在會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但皆於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告。	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	<p>(一)員工權益：本公司依勞基法規定保障員工權益。</p> <p>(二)僱員關懷：可參看本年報第47頁及永續報告書「員工關懷與社區參與」專章。</p> <p>(三)投資者關係：本公司已設置投資人關係專職處理股東建議。</p> <p>(四)供應商關係：本公司與供應商維持長期良好之合作關係。</p> <p>(五)利害關係人之權利：本公司設置專責人員與利害關係人建立順暢之溝通管道，以維護雙方之權益。</p> <p>(六)董事及監察人進修之情形：本公司113年度董事及監察人之進修時數已符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定，相關進修情形請詳(註二)。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定內部相關規範，進行各種風險管理及評估。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：本公司與客戶關係保持良好，建立長久互信合作，創造公司利潤。</p> <p>(九)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：每年度皆為董事及經理人購買責任保險。</p>	無差異
<p>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：</p> <p>本公司每年均針對公司治理評鑑未得分項目進行檢討及排定改善計畫，113年起新增各季度財務報表及永續報告書英文版於公司網頁，提供外國投資人更完善的公司訊息。</p> <p>亦視公司營運需求評估規劃增設其他功能性委員會。</p>			

註一：會計師獨立性及適任性評估表

評估項目	評估結果	是否符合獨立性及適任性
1.會計師是否與本公司有僱傭關係	否	是
2.會計師最近二年是否擔任本公司董事、監察人、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
3.會計師是否與本公司董事、監察人或經理人有親屬關係	否	是
4.會計師是否與本公司或本公司負責人有資金借貸之往來	否	是
5.是否取得會計師出具之獨立性聲明書	是	是
6.會計師是否連續7年提供本公司審計簽證服務	否	是
7.本公司財務報告是否受有訴訟或遭主管機關糾正之情形	否	是
8.以會計師審計品質指標(AQI)進行評估：		
8.1 構面一、專業性指標(查核經驗、訓練時數、人員流動率、專業支援)是否足夠	是	可
8.2 構面二、品質控管指標(會計師負荷、查核投入、案件品質管制複核(EQCR)複核情形、品管支援能力)是否足夠	是	是
8.3 構面三、獨立性(非審計服務、客戶熟悉度)是否異常	否	是
8.4 構面四、監督(外部檢查缺失及處分、主管機關發函改善)是否異常	否	是
8.5 構面五、是否具有審計創新規劃能力	是	可

註二：113 年度董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
董事長	黃秋永	113/09/06	113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113/10/07	113/10/07	社團法人中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3
副董事長	黃麗玲	113/09/04	113/09/04	社團法人中華公司治理協會	台北場 - 淨零碳排宣導會	3
		113/09/20	113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
董事	黃子成	113/09/20	113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113/09/30	113/09/30	臺灣證券交易所	壯大台灣資本市場高峰會	3
董事	曾恭勝	113/09/30	113/09/30	臺灣證券交易所	壯大台灣資本市場高峰會	3
		113/10/18	113/10/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	黃欽明	113/06/03	113/06/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3
		113/09/30	113/09/30	臺灣證券交易所	壯大台灣資本市場高峰會	3
獨立董事	陳泰然	113/03/22	113/03/22	社團法人中華民國企業永續發展協會	CDP 台灣發表會-以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3
		113/04/17	113/04/17	社團法人台灣董事學會	標竿學習 如何從核心技術中突破成長	3
		113/05/13	113/05/13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	國產建材委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會【永續創新企業與誠信經營守則之落實與發展趨勢】	3
		113/06/03	113/06/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3
		113/08/12	113/08/12	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	國產建材委訓~董事暨公司治理主管實務進階研討會【反托拉斯法下之聯合壟斷法律風險(含性平)公平交易法相關聯合行為】	3
獨立董事	許萬龍	113/01/30	113/01/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-臺北班	12
		113/02/02	113/02/02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-碳權交易機制與碳管理應用	3
		113/03/22	113/03/22	財團法人台灣永續能源研究基金會	企業永續菁英培訓班	3
		113/09/30	113/09/30	財團法人工業技術研究院產業學院	市場導向之專利布局	2.7
		113/09/30	113/09/30	財團法人工業技術研究院產業學院	2024 智權新創	2.7

(四)薪酬委員會之組成及運作情形：

1.成員資料

114 年 4 月 21 日

身分別 姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事(註一)	黃欽明	請參閱第 5 頁 「董事所具專業資格及獨立董事獨立性之情形」	0 2 0	0
獨立董事(註二)	陳泰然			2
獨立董事(註三)	許萬龍			0

註一.黃欽明獨立董事為本公司薪資報酬委員會之召集人，其身分請參閱第 4 頁「董事資料」相關內容。

註二.陳泰然獨立董事其身分請參閱第 4 頁「董事資料」相關內容。

註三.許萬龍獨立董事其身分請參閱第 4 頁「董事資料」相關內容。

2.年度工作重點

- (1)檢討經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2)評估經理人之薪資報酬。
- (3)其他與員工福利、薪酬攸關之政策、制度評估。

3.運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員會任期：112 年 6 月 20 日至 115 年 6 月 19 日。113 年度薪資報酬委員會開會 3 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人	黃欽明	3	0	100%	無
委員	陳泰然	3	0	100%	無
委員	許萬龍	3	0	100%	無

(3)薪資報酬委員會之討論事由與決議結果：

日期	議案內容	決議結果及公司對獨立董事意見之處理
113.3.11	1.112 年度董事酬勞及員工酬勞分派案 2.財務長薪資報酬調整案 3.新任經理人每月薪資報酬內容	1.決議結果：皆照案通過，並提請董事會決議。 2.公司對薪酬委員會意見之處理：出席董事全體無異議照案通過。
113.04.11	庫藏股轉讓予經理人及訂定認股基準日	
113.08.13	1.總經理薪資報酬調整案 2.112 年度經理人員工酬勞分配案	

(4)其他應記載事項：

- 1.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：無。
- 2.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。

(五)推動永續發展執行情形：

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		<p>公司已設立兼職單位「ESG 永續小組」，由執行長擔任主任委員，召集多位不同部門的主管擔任小組成員，訂定短、中、長期的永續發展計畫。該小組進行上下整合、橫向串聯跨部門溝通，並辨識攸關公司營運與利害關係人關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。</p> <p>董事會上定期報告永續發展執行成果及未來之工作計劃，並視策略進展，必要時督導永續小組進行調整。</p>	無差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>面對VUCA時代的瞬息變化，公司訂定「風險評估管理程序」，由各職責單位依重大性原則對其業務相關之風險特性與影響程度予以辨識、分析、衡量、監控風險；除各功能部門的日常管理運作，集團亦每月召開經營管理會議，透過TOWS分析識別、評估內外部風險以利即時調整營運策略。</p>	無差異
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		<p>公司已通過ISO 14001環境管理系統，根據管理系統訂定「環境管理政策」，依循政策開展環境相關管理工作，除了履行法規標準，亦針對環境保護提出承諾，並以聯合國SDGs (2030永續發展目標)與ESG精神，為環境努力，邁向永續。</p>	無差異
(二)公司是否致力於提升能源使用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		<p>本公司致力於設計與開發低汙染新型綠色產品，112年已開始自製出貨用淬盤並與客戶搭配回收機制，以提高塑料回收再利用率。113年起集團子公司將盤點塑膠使用情形，後續規劃尋找替代材料以及回收循環機制，以降低塑膠使用量，目標為日後實現塑膠中和。</p>	無差異
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		<p>請詳本年報第20-24頁揭露之內容。</p>	無差異
(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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>公司每年持續統計溫室氣體排放量、用水量、廢棄物重量，相關政策、目標及成果揭露於網站、永續報告書中。</p>	無差異
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		<p>本公司依照各項勞動相關法規及國際人權公約，訂定相關之管理政策及程序，並將企業公民原則整合到企業內部之經營策略上，包括公司政策、管理程序、人才培育以及內部報告等構面，對於公司政策之宣導、員工意見了解，皆採雙向開放溝通方式進行。集團內子公司亦陸續取得RBA、和諧企業等相關認證。</p>	無差異

(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	本公司訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋本公司聘僱勞工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等，均符合勞動基準法相關規定。並設有職工福利委員會，透過員工選舉產生之福利委員，辦理各項福利事項，更多員工福利及活動內容，請參看我司永續報告書 - 第五章節：「員工關懷與社區參與」。 本公司員工薪酬係依據個人能力、對公司的貢獻度、績效表現相聯結，與經營績效之關聯性成正相關。	無差異
(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	本公司設有職安課，採取必要之預防設備與措施，使勞工免於發生職業災害；對於新入職同仁，皆有安排職業安全培訓。每年亦對勞工施以從事工作與預防災變所必要之安全衛生教育及訓練 - 113年度本公司上、下半年各實施一次火災逃生演練，全年度火災件數為0。12月份亦舉辦了2場AED使用教學課程。	無差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	新設立「毅嘉培訓學院」，對焦公司目標擬定訓練計畫，展開員工培訓課程。詳情請參閱本年報第48頁。	無差異
(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	本公司之產品及服務行銷及標示，均依循相關法規及國際準則辦理。	無差異
(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	本公司與供應商往來前，均會評估過去供應商是否有無影響環境與社會之紀錄，並要求簽署供應商社會責任承諾書、不使用衝突礦產聲明書等，確保符合本公司企業社會責任政策。	無差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	本公司皆依編製準則或指引來編製永續報告書且發布於公司網站ESG專區，揭露實際運作情形。報告書未來將配合法令時程，取得第三方驗證單位之確信。	後續之永續報告書將配合法令時程，取得第三方驗證確信
公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定永續發展守則，其實際運作情形符合上市上櫃公司永續發展。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一)環保及安全衛生：			
遵守國內環保與安全衛生相關法規，符合政府及顧客對所交付產品之禁用物質規定要求，並致力節用能源、工業減廢、汙染防治工作及全面風險評估，以有效降低安全衛生風險達到持續改善之目標。			
(二)社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益：			
113年度延續「我愛龜山」淨山活動及參加友達淨灘活動，持續照顧環境、關懷社區，將愛護地球的理念付諸實行。長期提供場地予游忠平先生展出陶藝作品，支持藝文活動；贊助LPGA職業高爾夫球選手，培育國內體育人才。			
(三)消費者權益：			
遵守公平交易，無誇大不實行銷，恪遵誠信正直之經營理念，提供客戶最高之品質與服務。			
(四)人權：			
不招募或任用各國法律定義之童工，不強迫員工勞動，禁止任何暴力或歧視行為，並提供員工身心健康、安全之工作環境，保障員工權益。			

氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形																				
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>公司已設立兼職單位「ESG 永續小組」，由執行長擔任主任委員，召集多位不同部門的主管擔任小組成員，進行上下整合、橫向串聯跨部門溝通。並參考氣候變遷相關財務揭露架構（TCFD）指標，盤點集團內部因氣候的不確定性所帶來的風險與機會，擬定對應策略與工作方針、編列相關預算、追蹤執行成效，於每月 ESG 月會上報告，以掌握外在環境的變化及市場動態，更全面地考量營運策略之擬訂。</p> <p>每季董事會上，亦定期報告永續發展執行成果，董事會則視策略進展，必要時督導永續小組進行調整。</p>																				
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<p>短期 (1~3 年)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>氣候風險與機會</th><th>因應對策</th><th>對財務、業務之影響</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>颱風、強降雨、乾旱等極端天氣事件嚴重程度提高</td><td>廠區陸續進行節水設施的投資，並強化水資源的循環利用(如中水、冷凝水、雨水回收)，以降低停水事件的影響。</td><td>資本支出增加、營運成本上升；但對缺水之風險因應較可控。</td></tr> <tr> <td>客戶對供應商減少溫室氣體排放量之要求、增加「範疇三」排放報告義務、改變供應商遴選標準</td><td>加速減碳行動、進行碳盤查作業時逐年增加「範疇三」之項目、與客戶研擬運送過程中之包材是否有回收再利用的機會。</td><td>營運成本上升、客戶訂單的不確定性增加。</td></tr> </tbody> </table> <p>中期 (3~5 年)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>氣候風險與機會</th><th>因應對策</th><th>對財務、業務之影響</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>碳稅、碳費等法令、再生能源法規之要求</td><td>目前尚未被列入徵收對象，但中、長期來看，亦有被徵收碳稅、碳費之可能。</td><td>流程改善需投入更多人力、時間、成本，碳稅、碳費之徵收亦會造成整體營運成本上升。</td></tr> <tr> <td>客戶行為改變、對產品與服務的要求與監管趨嚴</td><td>與客戶共同開發低碳產品、新材料的研發與創新、優化製程。</td><td></td></tr> </tbody> </table>			氣候風險與機會	因應對策	對財務、業務之影響	颱風、強降雨、乾旱等極端天氣事件嚴重程度提高	廠區陸續進行節水設施的投資，並強化水資源的循環利用(如中水、冷凝水、雨水回收)，以降低停水事件的影響。	資本支出增加、營運成本上升；但對缺水之風險因應較可控。	客戶對供應商減少溫室氣體排放量之要求、增加「範疇三」排放報告義務、改變供應商遴選標準	加速減碳行動、進行碳盤查作業時逐年增加「範疇三」之項目、與客戶研擬運送過程中之包材是否有回收再利用的機會。	營運成本上升、客戶訂單的不確定性增加。	氣候風險與機會	因應對策	對財務、業務之影響	碳稅、碳費等法令、再生能源法規之要求	目前尚未被列入徵收對象，但中、長期來看，亦有被徵收碳稅、碳費之可能。	流程改善需投入更多人力、時間、成本，碳稅、碳費之徵收亦會造成整體營運成本上升。	客戶行為改變、對產品與服務的要求與監管趨嚴	與客戶共同開發低碳產品、新材料的研發與創新、優化製程。	
氣候風險與機會	因應對策	對財務、業務之影響																			
颱風、強降雨、乾旱等極端天氣事件嚴重程度提高	廠區陸續進行節水設施的投資，並強化水資源的循環利用(如中水、冷凝水、雨水回收)，以降低停水事件的影響。	資本支出增加、營運成本上升；但對缺水之風險因應較可控。																			
客戶對供應商減少溫室氣體排放量之要求、增加「範疇三」排放報告義務、改變供應商遴選標準	加速減碳行動、進行碳盤查作業時逐年增加「範疇三」之項目、與客戶研擬運送過程中之包材是否有回收再利用的機會。	營運成本上升、客戶訂單的不確定性增加。																			
氣候風險與機會	因應對策	對財務、業務之影響																			
碳稅、碳費等法令、再生能源法規之要求	目前尚未被列入徵收對象，但中、長期來看，亦有被徵收碳稅、碳費之可能。	流程改善需投入更多人力、時間、成本，碳稅、碳費之徵收亦會造成整體營運成本上升。																			
客戶行為改變、對產品與服務的要求與監管趨嚴	與客戶共同開發低碳產品、新材料的研發與創新、優化製程。																				

	<p>長期 (5 年以上)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>氣候風險與機會</th><th>因應對策</th><th>對財務、業務之影響</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>供應鏈的管理</td><td>持續檢視並精進原物料在生產環節的減量管理，結盟上下游價值鏈，結合技術與創新增底蘊（物料回收循環、製程廢棄物降低等），以行動落實並持續擴大循環經濟效益。</td><td>營運成本上升。</td></tr> <tr> <td>使用更低碳排的生產與配送流程</td><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>	氣候風險與機會	因應對策	對財務、業務之影響	供應鏈的管理	持續檢視並精進原物料在生產環節的減量管理，結盟上下游價值鏈，結合技術與創新增底蘊（物料回收循環、製程廢棄物降低等），以行動落實並持續擴大循環經濟效益。	營運成本上升。	使用更低碳排的生產與配送流程			
氣候風險與機會	因應對策	對財務、業務之影響									
供應鏈的管理	持續檢視並精進原物料在生產環節的減量管理，結盟上下游價值鏈，結合技術與創新增底蘊（物料回收循環、製程廢棄物降低等），以行動落實並持續擴大循環經濟效益。	營運成本上升。									
使用更低碳排的生產與配送流程											
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p><u>極端氣候事件對財務之影響</u></p> <p>本公司經永續小組透過內部討論及評估，辨識出氣候升溫、水災、乾旱等極端氣候對營運、生產或運輸階段具有潛在的風險；極端高溫或是極端低溫都會造成工廠的用電增加。強降雨造成的水災將會造成營運據點停工以及設備損壞，而乾旱缺水則會影響到我司產線正常運作，這些情況發生時，將會造成公司整體營運成本的提升。</p> <p><u>轉型行動對財務之影響</u></p> <p>在永續轉型行動的推進下，低碳經濟轉型將面臨廣泛的政策、法規、生產技術、營運及產業變化之影響。未來的一段時間內，碳稅、碳費及溫室氣體總量管制政策、再生能源法規規範及消費者喜好轉變等，將造成公司營運成本增加，也可能導致供應鏈的成本有所上升。</p>										
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	公司訂定「風險評估管理程序」，由各職責單位對其業務相關之風險與影響程度予以辨識、分析、衡量、監控風險；除各功能部門的日常管理運作，集團亦每月召開經營管理會議，透過 TOWS 分析識別、評估內外部風險，除了評估既有的風險議題外，也納入極端氣候風險監控，以強化全集團之氣候調適管理、即時調整營運策略。										
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	無。										
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p><u>因應氣候風險轉型計畫內容</u></p> <p>毅嘉以 2050 淨零排放、遵守國際氣候規範、滿足利害關係人期待等作為轉型計畫之目標。</p>										

	<p><u>轉型風險之指標與目標</u></p> <p>集團內各廠區均力求面積最大值來自產太陽能光電、改造大型廠務設備、採用節能方案以獲得公部門的政策獎勵等方式，降低能源短缺及再生能源成本的影響。</p> <p>在綠色設計上以全生命週期為思維，從產品發想的 Rethink 出發，將 Recycle, Reuse, Reduce 容入產品開發，以無毒害(對環境、對人)、易組裝、易回收、低能耗等環境友善產品為目標。積極與客戶、供應鏈合作，以低碳產品組合協助客戶降低成本、回應利害關係人的期待。</p> <p><u>實體風險之指標與目標</u></p> <p>強降雨可能造成某一廠區淹水而造成營運中斷；乾旱則因生產營運活動需大量用水，使得生產活動中斷及成本上升；此外供電不穩也可能使得生產活動中斷。</p> <p>相關廠區陸續進行節水設施的投資，並強化水資源的循環利用(中水、冷凝水、雨水回收)，以降低停水事件的影響。同時擬定緊急應變計畫，降低停水、停電風險所造成之營運損失。</p>
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	無。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程、每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<p><u>2030 年較基準年減碳 30%</u></p> <p>毅嘉的中期目標為 2030 年全集團碳排減量 30%，為達成此目標我們進行了舊設備改造、汰換及在蘇州廠區新增太陽能發電板，自發自用；此外亦另行購買綠電，致力於節能減碳，達成設定之目標。</p> <p>近兩年之執行成效請參閱下表「1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫」第 4 點內容。</p>

9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)：

#### 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

##### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO2 e)、密集度(公噸 CO2 e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

111 年(2022 年)：53,047 CO2 e

112 年(2023 年)：42,041 CO2 e

資料涵蓋範圍：毅嘉科技(股)公司、毅嘉電子(蘇州)有限公司、中山毅永電子有限公司

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

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

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

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

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

確信範圍	母公司		合併財報子公司		合併財報子公司					
	毅嘉科技		毅嘉電子(蘇州)		中山毅永					
年 度	111 (2022)	112 (2023)	111 (2022)	112 (2023)	111 (2022)	112 (2023)				
確信機構	中國生產力中心		中國質量認證中心		華測認證有限公司					
確信準則	ISO 14064-1:2018									
確信意見	合理保證等級									

113 年(2024 年)完整確信資訊將於永續報告書揭露。

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

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

### 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

1.減碳基準年：110 年(2021 年)，範疇一 + 範疇二為 58,428 噸。

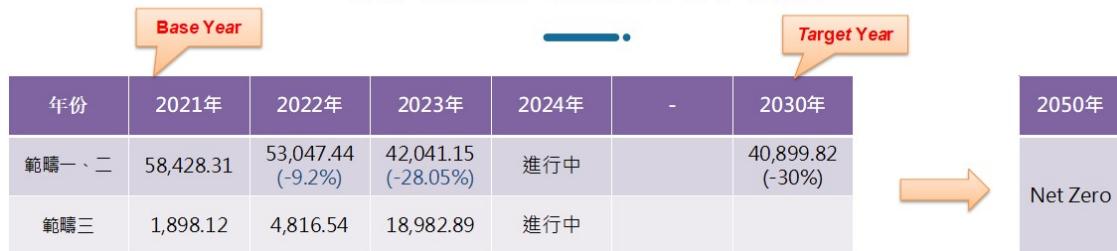
2.減碳目標：2030 年較基準年減碳 30%，2050 年淨零碳排。

3.策略及具體行動計畫：

2021 年為我司減碳基準年；2030 年至少減少 30% 溫室氣體排放，係我司中期目標；最終目標為 2050 年達到淨零碳排。為此，我們進行了舊設備改造、汰換及在蘇州廠區新增太陽能發電板，自發自用；此外亦另行購買綠電，致力於節能減碳，達成設定之目標。

4.達成情形：

### 集團減碳目標及執行現狀



2023 年毅嘉集團已減碳 28.05%，離中期目標已不遠；範疇三受客戶要求逐年增加盤點項目，故碳排量上升。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

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

(六)履行誠信經營情形及與「上市上櫃公司誠信經營守則」差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(一)本公司已訂定誠信經營守則，恪遵誠信正直之經營理念。  (二)本公司訂定之誠信經營守則中已明確規範其防範措施。  (三)本公司訂定之誠信經營守則中已明確規範其防範措施。	無差異
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (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？ (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？ (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(一)本公司與往來對象合作前，均會評估其誠信紀錄，並訂有廉潔承諾書，要求往來對象須遵守各國法令及本公司內部規定外，不得有不正當利益情事發生。  (二)本公司由董事會、董事長室及財會處等功能單位共同推動並落實企業誠信經營。  (三)本公司訂有員工從業行為規範切結書第六條規定，員工應迴避任何有可能造成個人利益及公司利益衝突之情況行為發生。  (四)本公司已訂有有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形。  (五)本公司於新人入職訓練即安排企業文化之教育訓練，因此企業文化"誠心、用心、創新、成就無限"乃為員工之價值觀。後續不定期對董事、員工宣導誠信經營政策，並融入內部之教育訓練課程。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V V V		(一)本公司訂有誠信經營守則，及設有利害關係人申訴信箱，由專職部門負責，建立良好及簡便之檢舉管道。  (二)本公司設有專職單位受理檢舉及申訴事項，對檢舉人的身分及檢舉內容都予以保密。  (三)本公司對於檢舉人均採取適當之保護及保密，不因檢舉而遭受不當之處置。	無差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已於網站及公開資訊觀測站揭露訂定之誠信經營守則及實行成效。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已定有誠信經營守則，其實際運作情形均符合「上市上櫃公司誠信經營守則」，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：無。				

(七)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：

113 年度本公司高階主管參與公司治理相關課程進修請參閱下表：

職稱	姓名	進修日期	進修機構	課程名稱	進修時數
財務長 (兼公司治理主管)	黃彥翔	113.04.10	臺灣證券交易所	永續知識賦能宣導課程 - 電子業	6
		113.11.22	財團法人中華民國證券暨期貨發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
		113.12.05	財團法人中華公司治理協會	氣候變遷對財務報表之影響	3
會計主管	鄭靜怡	113.06.19	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報編製」相關 ESG 永續政策法令與淨零碳排對財報影響實務解析	6
		113.08.19 - 113.08.20	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
稽核主管	張心怡	113.06.05	財團法人中華民國內部稽核協會	資訊治理與內稽內控(個資、營業秘密保護與人工智慧)	6
		114.01.09	財團法人中華民國會計研究發展基金會	內控防線功能與董事會運作機制之強化與舞弊案例解析	6

(八)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書：



日期：114年03月07日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年03月07日董事會通過，出席董事7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。

毅嘉科技股份有限公司

董事長：黃秋永



簽章

總經理：曾恭勝



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。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會重要決議及執行情形

會議日期	重要議案摘要	決議結果	執行情形
113.06.21	1.112 年度營業報告書及財務報表案。	表決時出席股東可行使表決權數 174,977,524 權，贊成權數 171,703,252 權，占總權數 98.13%，本案經投票表決後照原案通過。	相關表冊已依照法令規定向主管機關辦理申報及公告。
	2.112 年度盈餘分派案。	表決時出席股東可行使表決權數 174,977,524 權，贊成權數 171,320,984 權，占總權數 97.91%，本案經投票表決後照原案通過。	訂定 113 年 7 月 9 日為除息基準日，並於 113 年 7 月 23 日全數發放完畢，每股分配現金股利新臺幣 1.18616475 元。

2.董事會重要決議

會議日期	重要決議事項
113.03.11	1.訂定 113 年度營運計劃。 2.訂定 113 年度預算。 3.112 年度營業報告書。 4.112 年度財務報表案。 5.112 年度盈餘分派暨現金股利發放案。 6.112 年度董事酬勞及員工酬勞分派案。 7.112 年度內部控制制度聲明書。 8.新設馬來西亞子公司案。 9.財務主管薪資報酬調整案。 10.新任經理人職務暨薪資報酬內容案。 11.解除新任經理人競業行為之限制案。 12.訂定 113 年股東常會召開相關事宜。 13.訂定 113 年股東常會議程。 14.訂定「預先核准非確信服務政策」案。 15.銀行授信額度申請案。
113.04.11	庫藏股轉讓予員工及訂定認股基準日。
113.05.09	1.113 年度第一季財務報表案。 2.銀行授信額度申請案。
113.08.13	1.113 年度第二季財務報表案。 2.112 年永續報告書案。 3.銀行授信額度申請案。 4.112 年度經理人員工酬勞分配案。
113.11.11	1.113 年度第三季財務報表案。 2.修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」部分條文案。 3.擬訂 114 年度內部稽核計畫。 4.評估簽證會計師之獨立性及適任性案。 5.委任 114 年度簽證會計師及報酬案。 6.現金增資子公司 ICHIA TECHNOLOGIES MALAYSIA Sdn. Bhd. 案。 7.銀行授信額度申請案。

(十)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

#### 四、簽證會計師公費資訊

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

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	謝明忠	113.01.01 -	2,900	405	3,305	非審計公費包含： 移轉訂價報告、非主管職全時員工資訊覆核及 CFC 稅務申報查核公費
	劉書琳	113.12.31				

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

2.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：不適用。

#### 五、更換會計師資訊：不適用。

六、本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，於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之情形：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數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：股數

職稱	姓 名	113 年度		當年度截至 114 年 4 月 21 日	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	黃秋永	410,000	0	0	0
副董事長	黃麗玲	0	0	0	0
董事	黃子成	0	0	0	0
董事	曾恭勝	286,000	0	0	0
總經理	曾恭勝	286,000	0	0	0
副總經理	吳烽鑫	200,000	0	0	0
副總經理	杜宗穎	100,000	0	0	0
副總經理	許玲瑜	0	0	0	0
大股東	黃秋永	410,000	0	0	0
獨立董事	陳泰然	0	0	0	0
獨立董事	黃欽明	0	0	0	0
獨立董事	許萬龍	0	0	0	0
財務部主管	黃彥翔	100,000	0	0	0
會計部主管	鄭靜怡	10,000	0	0	0
其他	黃秋永	410,000	0	0	0
其他	黃彥翔	100,000	0	0	0

(二)股權移轉資訊：無。

(三)股權質押資訊：無。

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

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	
創意投資股份有限公司	20,587,480	6.69%	0	0.00%	0	0.00%	法拉利投資股份有限公司	董事長相同	無
法拉利投資股份有限公司	20,348,481	6.62%	0	0.00%	0	0.00%	創意投資股份有限公司	董事長相同	無
黃秋永	11,951,089	3.89%	3,180,790	1.03%	41,137,961	13.38%	黃子軒 黃子睿	父子 父子	無
黃子睿	5,695,406	1.85%	0	0.00%	0	0.00%	黃秋永 黃子軒	父子 兄弟	無
黃子軒	5,633,896	1.83%	0	0.00%	0	0.00%	黃秋永 黃子睿	父子 兄弟	無
黃麗玲	4,707,083	1.53%	2,513,994	0.82%	0	0.00%	無	無	無
花旗（台灣）商業銀行受託保管波露寧新興市場基金公司投資專戶	4,406,573	1.43%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
渣打國際商業銀行營業部受託保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	3,262,439	1.06%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資	3,254,000	1.06%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
郭嘉棟	3,224,000	1.05%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無

## 九、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比率

本公司之轉投資事業均為由本公司或本公司直接 100% 持股之公司持有 100% 股權(見「關係企業組織圖」，第 55 頁)，故本公司之董事及經理人對同一轉投資事業均無持股。

# 參、募資情形

## 一、資本及股份

### (一)股本來源

#### 1.股本來源

114 年 4 月 21 日 單位：仟元/仟股

年月	發行價格 (新台幣元)	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 (核准日期與文號)
107.8	10	420,000	4,200,000	325,650	3,256,505	庫藏股減資 100,000,000 元	無	107 年 8 月 17 日經授商字第 10701104780 號
107.12	10	420,000	4,200,000	317,267	3,172,675	庫藏股減資 83,830,000 元	無	107 年 12 月 4 日經授商字第 10701146090 號
108.4	10	420,000	4,200,000	307,536	3,075,366	庫藏股減資 97,310,000 元	無	108 年 4 月 8 日經授商字第 10801037270 號
109.7	10	600,000	6,000,000	307,536	3,075,366	無	無	109 年 7 月 8 日經授商字第 10901113430 號

#### 2.股份種類

114 年 4 月 21 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	
普通股	307,536,533 (其中含庫藏股 3,964,000 股)	292,463,467	600,000,000	上市

3.總括申報制度相關資訊：無。

### (二)主要股東名單(股權比例佔前十名之股東)：

至 114 年 4 月 21 日止

主要股東名稱	股 份	持 有 股 數	持 股 比 例
創意投資股份有限公司		20,587,480	6.69%
法拉利投資股份有限公司		20,348,481	6.62%
黃秋永		11,951,089	3.89%
黃子睿		5,695,406	1.85%
黃子軒		5,633,896	1.83%
黃麗玲		4,707,083	1.53%
花旗（台灣）商業銀行受託保管波露寧新興市場基金公司投資專戶		4,406,573	1.43%
渣打國際商業銀行營業部受託保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		3,262,439	1.06%
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資		3,254,000	1.06%
郭嘉棟		3,224,000	1.05%

### (三)公司股利政策及執行狀況

#### 1.公司章程所訂之股利政策

本公司股利政策係依據營運規劃、投資計畫、資本預算及內外部環境變化由董事會予以訂定，公司依財務、業務及經營面等因素之考量，得分派可分配盈餘之百分之五十以上；盈餘之分派得以現金股利或股票股利方式為之，其中股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，現金股利分派之比例不低於當年度分配股東紅利之百分之三十，惟股東紅利若低於每股配發 0.5 元時，得全數配發股票股利。

#### 2.本次股東會擬議股利分派之情形

113 年度盈餘分派案經 114 年 3 月 7 日董事會通過，擬配發股東現金股利 607,145,066 元，每股配發現金 2 元。

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

### (五)員工及董事酬勞

#### 1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，由董事會決議分派後，提股東會報告。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。上述員工酬勞以股票或現金發放時，發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。

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

本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前淨利分別以不低於 1% 及不高於 3% 提撥員工酬勞及董事酬勞。年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

#### 3.董事會通過 113 年度分派酬勞情形：

單位：新台幣元

項 目	董事會決議(114.3.7)
董事酬勞(現金發放)	10,000,000
員工酬勞(現金發放)	10,000,000

註 1：上述董事酬勞及員工酬勞擬議分派金額與認列費用年度之估列數並無差異。

註 2：以股票分派之員工酬勞金額及占 113 年度個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

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

單位：新台幣元

項 目	112 年度(113 年發放)			
	董事會通過之擬配發情形	實際配發情形	差異數	處理情形
員工酬勞	10,146,000	4,463,795	5,682,205	分次發放
董事酬勞	8,000,000	8,000,000	0	已於 113 年度發放完畢

(六)公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)：

114 年 4 月 21 日

買回期次	105 第一次	109 第一次
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	105/1/15-105/3/14	109/7/28-109/9/25
買回區間價格	12-18 元	12-18 元
已買回股份 種類及數量	普通股 9,731,000 股	普通股 10,000,000 股
已買回股份金額	148,996,738 元	161,328,237 元
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)	100%	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	9,731,000 股	6,036,000 股
累積持有本公司股份數量	0 股	3,964,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份 總數比率(%)	0%	1.29%

**二、公司債辦理情形：無。**

**三、特別股辦理情形：無。**

**四、海外存託憑證辦理情形：無。**

**五、員工認股權憑證辦理情形：無。**

**六、限制員工權利新股辦理情形：無。**

**七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。**

**八、資金運用計畫執行情形：無。**

# 肆、營運概況

## 一、業務內容

### (一)業務範圍

#### 1.業務主要內容

- (1)CC01080 電子零組件製造業。
- (2)CC01030 電視及視聽電子產品製造業。
- (3)CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- (4)F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- (5)F119010 電子材料批發業。
- (6)CA04010 表面處理業。
- (7)CC01060 有線通信機械器材製造業。
- (8)CC01070 無線通信機械器材製造業。
- (9)CQ01010 模具製造業。
- (10)CE01030 光學儀器製造業。
- (11)F601010 智慧財產權業。
- (12)CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- (13)F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- (14)F401010 國際貿易業。
- (15)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

#### 2.營業比重

單位：新台幣仟元

產品項目	營收及比重	
	營 收	比 重(%)
機構整合元件產品(含商品+模具+模組+散熱模組)	1,874,927	20%
電子整合元件產品(含商品+模具+模組)	7,656,084	80%
合計	9,531,011	100%

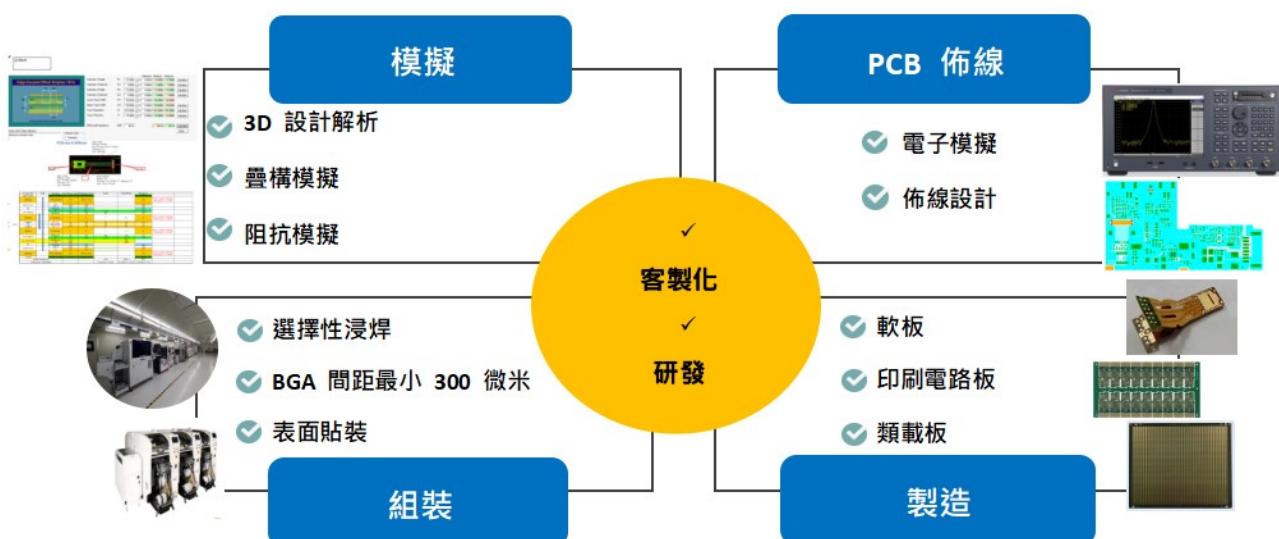
#### 3.公司目前商品項目

主要產品	用 途
電子模組	FPC、PCB、SLP 之佈線設計、測試，可配合 SMT 製程與其他零組件組裝。
整合模組	將過往之機構、電子整合元件整合，不論是單一零組件或模組，皆可客製化設計、製造，提供客戶一條龍式的解決方案。
散熱模組	從熱模擬設計到量產製造的一站式服務能力，應用領域涵蓋：個人電腦、伺服器、人工智慧相關技術、工業控制、攜帶式裝置、車用電子與光通訊等。

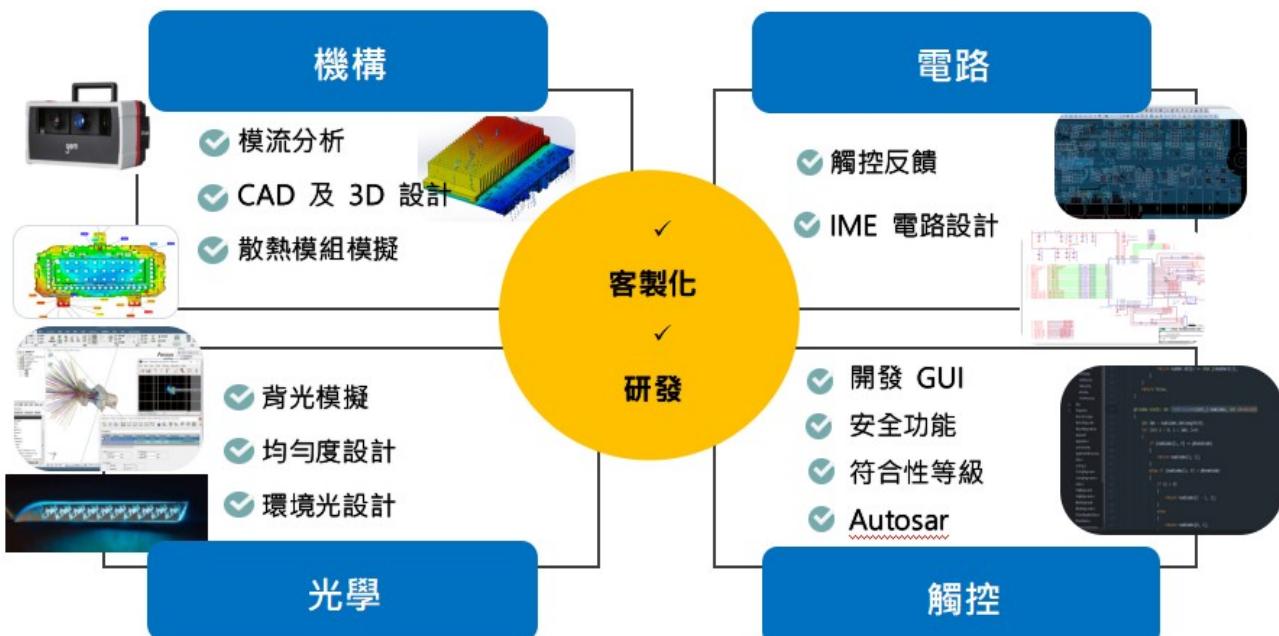
#### 4. 計畫開發之新商品



##### (1) 電子模組解決方案



##### (2) 整合模組解決方案



### (3) 散熱模組解決方案



## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

通訊技術進入十年換代循環，技術交替後逐步進入應用與產業轉型階段。

2023 年起，6G 技術標準已由 3GPP 啟動討論，預計 2030 年後將整合毫米波(mmWave)、太赫茲(THz)通訊及 AI 驅動網路管理技術，進一步促進智能終端裝置、低延遲高頻寬網路架構與雲端運算平台的發展；此外，ESG 推動數位轉型，加速 AIoT 應用在醫療、運輸、顯示與零售等領域，並與 AI 機器人同步發展，廣泛延伸至 UAVs、智能座艙、機器人、AUVs 等多場域應用，推動全方位技術融合：

#### (1) 光接收模組推動通訊技術升級

5G 基礎設施擴展及 AI、大數據與雲端運算的快速發展，全球光通訊傳輸正加速從 400G 邁向 800G 及 1.6T 升級，相較 2024 年的 1000 萬套，2025 年全球 800G 光接收模組 (Optical Receiver Module) 出貨量將達 1800 萬至 2000 萬套；市場也同步推動矽光子 (SiPh) 技術發展，提高光電轉換(O/E Conversion)模組的傳輸效率與成本優勢。AI 訓練平台與邊緣運算需求激增，帶動高密度光模組與短距光纖連接需求增加，推動 OSFP、QSFP-DD 光模組在 PCB 打件與散熱管理的升級，滿足 AI 資料中心高速傳輸需求。

#### (2) 車聯網、智能座艙與 AI 機器人推動跨場域技術升級

車聯網(V2X)技術的成熟，推動先進駕駛輔助系統(ADAS)、智能座艙與電池管理系統(BMS)的同步升級，並與 AI 機器人技術，形成空中、陸地與水下無人自主載具的多場域應用同步發展，包括：

##### a. 空中無人載具(UAVs)：

AI 自主飛行控制系統將 FPC/PCB、軟硬整合板、柔性電路板(FPC)、高密度電路板(HDI)技術、機構件、推向更輕量化、高耐溫與抗震的方向發展，滿足空中載具的高速移動與高頻通訊需求。

##### b. 陸地智能座艙與機器人：

智能座艙感測模組、顯示系統與通信平台與 AI 機器人(如協作機器人與自主移動機器人 AMR)模組化技術融合，提高駕駛體驗與自動化控制精準度。

### c.水下無人載具(AUVs)：

水下場域對低功耗、高壓控制與防水封裝技術要求更高，推動FPC與高密度電路板(HDI)朝向更耐壓、更精細的方向發展，同時提升多感測數據融合與AI自主導航能力。

### (3)智慧動力與熱管理技術升級

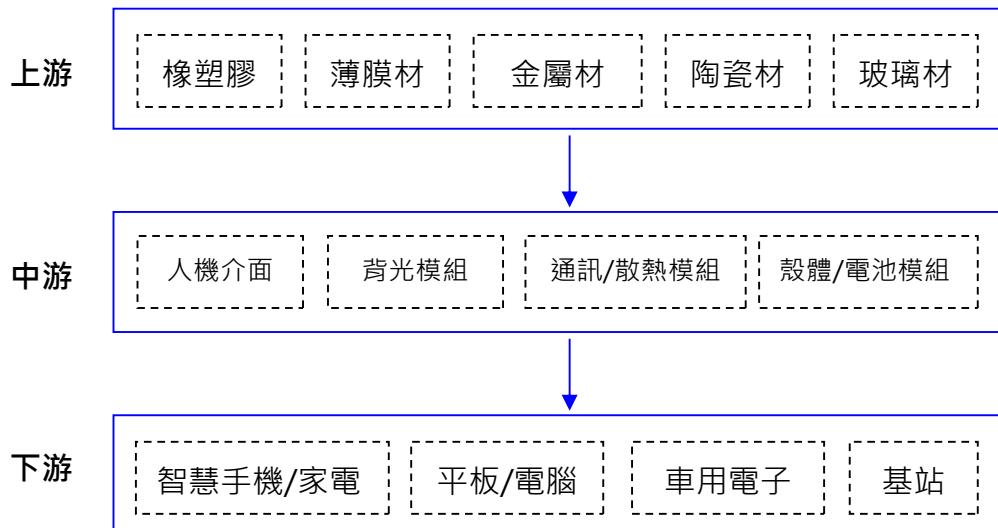
隨著AI機器人與智能座艙在多場域同步發展，電池管理系統(BMS)與能源管理系統(PMS)整合提升，滿足長時間運行與高頻數據處理需求，同步推動AI訓練平台與資料中心熱管理技術的升級，以支援多場域應用的高速運算需求；空冷與液冷熱管理技術也持續進化；針對空中無人載具(UAVs)、陸地智能座艙與機器人、水下無人載具(AUVs)等應用場景，模組化散熱方案正加速整合升級，不僅確保多場域自主載具在高功率運行與極端環境下，維持高效能、低功耗的穩定表現，更顯著提升設備安全性、能源管理效率與長期運行穩定性，推動跨場域智能系統向更高階發展。

### (4)AI技術推動智慧裝置與消費電子升級

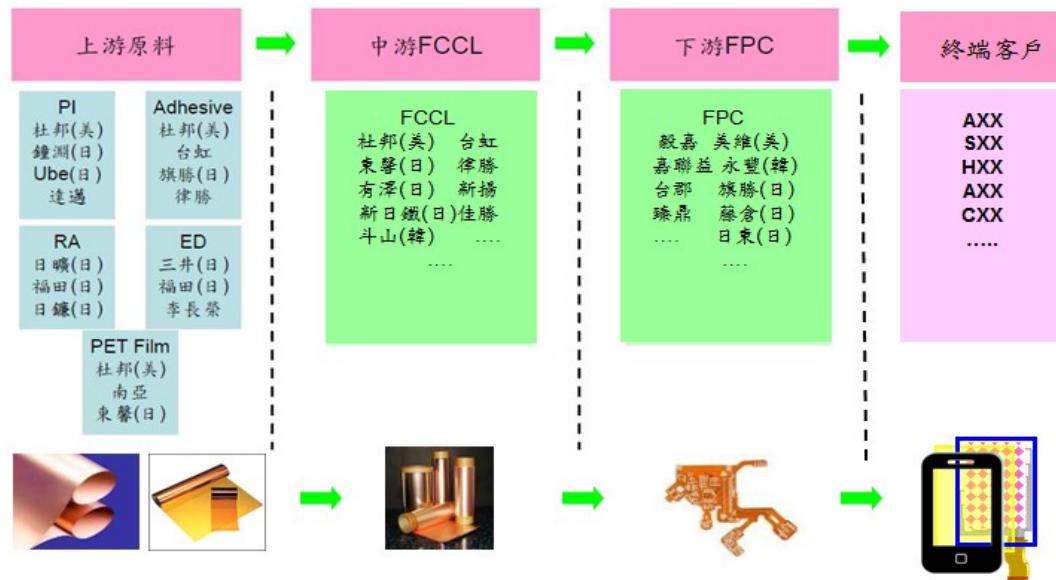
AI技術驅動穿戴設備(智能手錶、智慧眼鏡)、AIoT智慧家居與個人終端裝置持續升級，並透過NPU與高頻通訊模組提升裝置運算能力與互動體驗；結合AI演算法、即時數據分析與語音辨識模組，智慧型手機逐步搭載AI處理單元(NPU)與高頻通訊模組，推動個人終端設備向高效能、低延遲方向發展，進一步提升用戶的互動體驗；同時，隨著多場域技術整合，資料安全性、低延遲架構優化與跨平台通訊標準化將成為未來發展的關鍵挑戰。

## 2.產業上、中、下游之關聯性

### (1)整合模組



## (2) 電子模組



## 3. 產品之發展趨勢

### (1) 電子模組

FPC、PCB、SLP 之產品組合可提高配線密度、重量輕、體積小、減少配線錯誤、組合簡單、具可撓性、設計領域大、可三次元立體配線、接點電線焊接可部分省略、不依空間限制改變形狀等特性，適合應用於各類產品中。配合產業趨勢，此產品需求不斷成長。

### (2) 整合模組

藉由機電整合與模組化的解決方案，耕耘車用市場，舉凡汽車內飾實體按鍵、觸控開關、機械式旋紐、頭頂控制燈、零部件光學設計.....乃至隱藏顯示面板、IML( In-Mold Labeling )裝飾面板，除耐用性和環保特性外，更將裝飾圖案與功能性結合，為汽車內飾增添精緻感和科技感，提升整體品質及用戶體驗。

人形機器人之設計需兼顧功能、美觀與用戶體驗，零部件需輕量化、模組化、高精細度與安全；轉軸控制 PCBA 是其關節運作核心，集成電機驅動、信號處理與傳感器反饋，才能確保精準、穩定。本公司高準度的 SMT 與加工能力可提供給客戶高質量的產品。

### (3) 散熱模組

隨著 AI 蓬勃發展，所面臨的風險之一就是運算需求不斷提升，放在產品裡的晶片也面臨巨大功耗與發熱挑戰，凸顯了散熱的重要性。產品功能的提升，CPU/GPU 運算耗能增加，散熱需求與複雜度亦增加，如何達到散熱需求又能降低成本，優化產品散熱設計及輕量化，會是市場勝出的關鍵。

## 4. 競爭情形

本公司堅持品質優先、效率第一及全球運籌服務來與競爭者競爭，更著重在整合性與一條龍式的解決方案，從設計、生產、整合、組裝來降低客戶端的供應商管理成本，同步積極的投入散熱模組之研發製造，期能取得領先競爭者之競爭優勢及增值化服務。

### (三)技術及研發概況

#### 1.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 年度	112 年度	113 年度	114 年度 (預估數)
研發費用	267,214	317,895	381,000

#### 2.開發成功之技術或產品：

- (1) 符合綠色環保要求之生產製程
- (2) 散熱模組整併開發
- (3) 觸控(Touch IME)模組開發
- (4) 結合光學/電子技術/金屬彈片、軟性電路印刷板應用之多功能按鍵模組
- (5) 節能省電光學設計之按鍵模組
- (6) 藍芽胎壓偵測器模組
- (7) 汽車零組件模組開發
- (8) 多層軟板開發
- (9) 極細線路軟板開發
- (10) 雙面 COF 板開發
- (11) 光通訊軟板開發
- (12) 軟板基材開發
- (13) 符合綠色環保要求之軟板開發
- (14) 無邊框螢幕應用之軟板開發
- (15) 高速訊號軟板開發
- (16) CCM & OLED 軟硬結合板專案
- (17) 散熱片(TGP)軟板開發
- (18) Mini LED 專案開發

### (四)長、短期業務發展計畫

#### 1.短期發展計劃

##### (1)行銷策略

- A.積極參與國內、外商業展覽活動，拓展銷售觸角，迅速搜集產業情報，提升行銷能力。
- B.利用現有海外轉投資公司之銷售據點優勢增進與客戶之間的互動密切度。
- C.提供零配件及模組產品，擴大產銷規模，協助客戶降低成本及提供一次購足之服務。
- D.加速推廣新技術，爭取新技術曝光度與市場接受度。

##### (2)生產政策

- A.配合營運狀況，規劃調整產能設置與預計需求量間達到平衡，以提升產能利用率及生產效率，同時完善智能車間改造，利用大數據來管理生產。
- B.以台灣總部為研發中心，加強本廠與海外生產據點之技術支援。提供更多據點、更多元的客戶服務以提升生產競爭力。
- C.有效調節與高度運用各製造基地產能，尤其是東南亞市場需求增加，提高馬來西亞廠的製造配比及自動化比重，同時擴建馬來西亞新廠以服務客戶海外生產需求。

##### (3)產品與研究發展

- A.朝先進技術、精密模具與製程技術整合方向研發，使產品線豐富及多樣化，並朝高附加價值模組之產品領域發展，選定具未來潛力之市場，擴大利基。

- B. 對準重點客戶未來開發方向，並掌握市場商機，讓研發資源有效對準市場趨勢。
- C. 提升工程能力與大數據系統管理，縮短產品開發時間，降低開發成本，並持續進行品質提升的工作。

#### (4) 营運規劃

- A. 持續培訓儲備研發、技術、業務專業及經營管理人才，落實績效考核制度，訂定員工分紅制度，以強化人力資本，厚植公司發展潛力。
- B. 簡化工作流程、提高自動化比重、提高管理績效，強化成本中心管理概念。
- C. 持續深耕技術能力，朝產品多元化發展，往國際化集團企業之目標邁進。

#### (5) 財務規劃

- A. 靈活運用避險工具，規避匯率波動之風險，並擬定因應對策以確保匯率風險之管控。
- B. 維護與金融機構密切合作之往來關係，掌握金融市場脈動，降低資金成本，提升財務資金效益。
- C. 依據短、中、長期資金需求計畫之架構，在安全穩健的原則下，進行財務規劃。
- D. 強化成本、費用控制及節制資本支出，提升營運效率，厚植長期發展實力。

## 2. 長期發展計畫

#### (1) 行銷策略

- A. 以台灣總部為中心，架構全球性的運籌管理與分工體系，系統一致化，生產在地化，整合及建立長久穩固的國際行銷網路，同時提升全球的銷售量與利潤。
- B. 配合全世界塊狀經濟發展，增加相關客戶的服務據點，以利就近服務客戶，深化與客戶之關係，以提高市佔率。
- C. 針對目前現有客戶群進行篩選，選擇有淺力的客戶來提高合作深度。

#### (2) 生產政策

- A. 落實 ISO 相關流程及達成品質目標。
- B. 強化全製程、自動化生產設備，降低人為因素造成的不良。
- C. 提升海外廠之生產效率與成本中心概念，落實成本有效管控。
- D. 持續提升前期設計品質與製程技術能力、提高良率。

#### (3) 產品與研究發展

- A. 延攬高階研發人員，投入產品之研發。
- B. 除舊有之機構、軟板模組化整合產品外，更新增電子模組、散熱模組之開發。
- C. 打破過往細線路供應鏈的不便之處，朝向一條龍整合服務，讓客戶有更多選擇。
- D. 類載板產品。

#### (4) 营運規劃

在短期產品發展策略執行績效顯現後，毅嘉集團近年來專注轉型，致力於成為全模組解決方案供應商，整合機構、電子與散熱管理技術，提供完整解決方案，成為客戶值得信賴的合作夥伴。

#### (5) 財務規劃

充實營運資金，健全財務結構並建構中長期資金，厚植公司營運之長期發展實力。長遠來看，公司期望能透過研發、生產、行銷、財務等全方位之投入，構建完善之全球產銷網，以最優越之研發團隊及最具效率之生產線，成為全球知名領導之供應商。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1. 主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度	112年度		113年度	
	銷售額	比率	銷售額	比率
美洲	130,349	2%	177,343	2%
歐洲	34,381	0%	27,952	0%
亞洲	6,708,213	78%	7,369,974	77%
非洲	0	0%	0	0%
外銷小計	6,872,943	80%	7,575,269	79%
內銷	1,688,471	20%	1,955,742	21%
合計	8,561,414	100%	9,531,011	100%

#### 2. 市場占有率

車用方面，隨著智慧座艙與自駕技術持續成熟，加上觸控螢幕的普及，預期產品滲透率將持續提高。毅嘉從過去的 Tier2 供應商轉為提供 Tier 1.5 電子零組件與機構件模組化設計與製造的供應商。

穿戴模組方面，特別是智慧手錶錶帶，結合機構件的成形工藝與軟板技術，將心率監測、天線等模組整合其中，營收持續溢助。

光通訊方面，主要供應光通訊收發模組中的軟硬板，業務營收比重漸有成長。機器人方面，已送樣給美系客戶，供應機器人關節、結構與軟板模組等。

總的來看，FPC 的快速增長主要源於數個科技趨勢的帶動，這些因素在電動車、穿戴裝置、光通訊、機器人及 AI 應用等領域的需求持續上升，未來幾年將成為電子行業中至關重要的組件之一。

(資料來源：優分析產業資料庫)

#### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

##### (1) 供給面

隨著 AI 技術快速滲透至通訊、機器人、自動駕駛、智慧醫療與消費性電子產品等多個領域，供給端正面臨產能提升與技術升級的雙重挑戰。未來幾年，光學模組、散熱元件、智慧感測器、塑膠機構件與高密度電路板 (HDI) 等關鍵零組件的需求將持續攀升，尤其光接收模組與高速通訊模組市場需求預計成為成長主軸。

###### a. 模組與光接收模組供應

全球資料中心擴展、AI 訓練平台與雲端運算需求不斷增加，推動高速光模組、光接收模組與散熱解決方案需求成長。由於公司具備光學模組整合、電路板製造與散熱管理模組化組裝技術，能迅速因應市場變化，進一步提升光接收模組與高速通訊模組供應鏈的應變能力。

###### b. 塑膠機構件與散熱模組供應

隨著 AI 設備朝向輕薄化、高效化與高功率密度的方向發展，塑膠機構件、柔性電路板 (FPC)、散熱材料的設計與製造要求持續提高。公司具備塑膠機構件射出成型、機構整合與散熱方案研發能力，並積極投入空冷與液冷散熱模組技術升級，滿足 AI 應用設備的產能與品質需求，形成完整的供應鏈體系。

### c.無人載具與機器人模組供應

全球物流配送、自動巡檢、智慧安防與 AI 機器人市場的快速成長，帶動 無人載具與 AI 機器人模組需求擴大。公司已布局機構整合、模組化設計與熱管理優化技術，可滿足空中無人載具（UAVs）、陸地智能座艙與機器人、水下無人載具（AUVs）的多場域需求，並具備快速量產與模組化供應能力，有效因應市場變化。

#### (2)需求面

AI 技術廣泛應用帶動多個市場領域需求激增，未來數年預計將有以下三大需求增長趨勢：

##### a.通訊與資料中心需求持續增長

隨著 5G、AIoT 與雲端運算 的應用快速擴展，高速光模組、散熱解決方案與低延遲設備 的需求顯著上升，特別是在 AI 訓練資料中心領域，對光接收模組、矽光子模組與高速電路板技術需求強勁；另外 AI 訓練平台與資料中心對散熱效能要求日益提高，液冷與空冷熱管理技術 將成為未來發展關鍵，以實現高效能與低功耗的運行目標。

##### b.機器人與無人載具市場需求擴大

智慧製造、物流配送、巡檢安防 等多元場域對協作機器人、人形機器人與無人載具（UAVs、AUVs）的需求快速提升。未來空中、陸地與水下 AI 機器人在自動駕駛系統、智慧座艙與自主移動設備（AMR）領域，對機構件、散熱模組、電路板與感測器整合模組需求將大幅增長。

##### c.消費性電子產品需求升級

AI 智能終端設備，包括智能手錶、智慧手機、智慧眼鏡與 AIoT 家居設備，隨著市場對個性化互動與智慧化控制，以及 AI 終端設備對高效能與輕量化的設計要求，塑膠機構件、柔性電路板、散熱模組與顯示技術的整合需求將同步增長，已快速因應市場變化。

## 4.競爭利基

#### (1)研發實力

本公司產品目前持有全球共 114 件有效專利權，其中 27%為發明專利，專利申請國涵蓋市場國、製造基地、競爭對手與技術發展國，如：台灣、中國、美國、日本與韓國等，尚有 28 件各國專利申請案陸續核准領證中。

#### (2)產品開發能力

由於市場變化快速，技術與品質要求提高，本公司在設計與生產部分透過內建系統及研發團隊，因應客戶客製化的要求，提供即時性的回覆，提高設計品質與降低錯誤率。

#### (3)自動化程度提升

因應人工上漲及生產過程中良率之提升，高度自動化已成為各公司追求方向。本公司在生產自動化與自行開發自動化組合機械已累積多年經驗，針對不同的產品，設計具效率之製程。軟板部分除了在細線路生產做到近 90%自動化，後段組裝也不斷提高自動化比例，進而達到產品品質優良、交期準確及成本節省之功效。

#### (4)全球運籌模式

本公司於海外設有生產基地及行銷中心，除了就近服務客戶，搜集市場資訊、調節產能、降低生產成本外，更能以彈性之出貨地點，較短之交期來爭取客戶信賴。

#### (5)與終端品牌廠維持良好關係

掌握終端品牌廠技術研發方向與趨勢，確保本公司研發方向一致性，以利提供精準的服務需求，提升產品競爭力。

#### (6)多元整合性發展

除原有機構與軟板能力之整合，搭配散熱模組以及整體解決方案，提供給客戶更完善的服務。

### 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### (1)有利因素

供應商能否多元模組化服務以利降低管理供應鏈成本是客戶的考量重點。本公司既有之生產強項與新技術再加上整合性模組化服務，有利於提高競爭門檻，增加市場能見度。

#### (2)不利因素

行動通訊產業技術日新月異，需求變化極快，多樣化及個人化的人機界面需求，增加了投料技術研究與量產技術開發之成本。放眼世界，各國在 ESG 議題及環境保護上越來越重視，亦加速了原材料成本上揚及貨源供應緊張。而疫情、關稅帶來的危機，長、短腳料況，都考驗著供應商的各種經營管理能力。

#### (3)因應對策

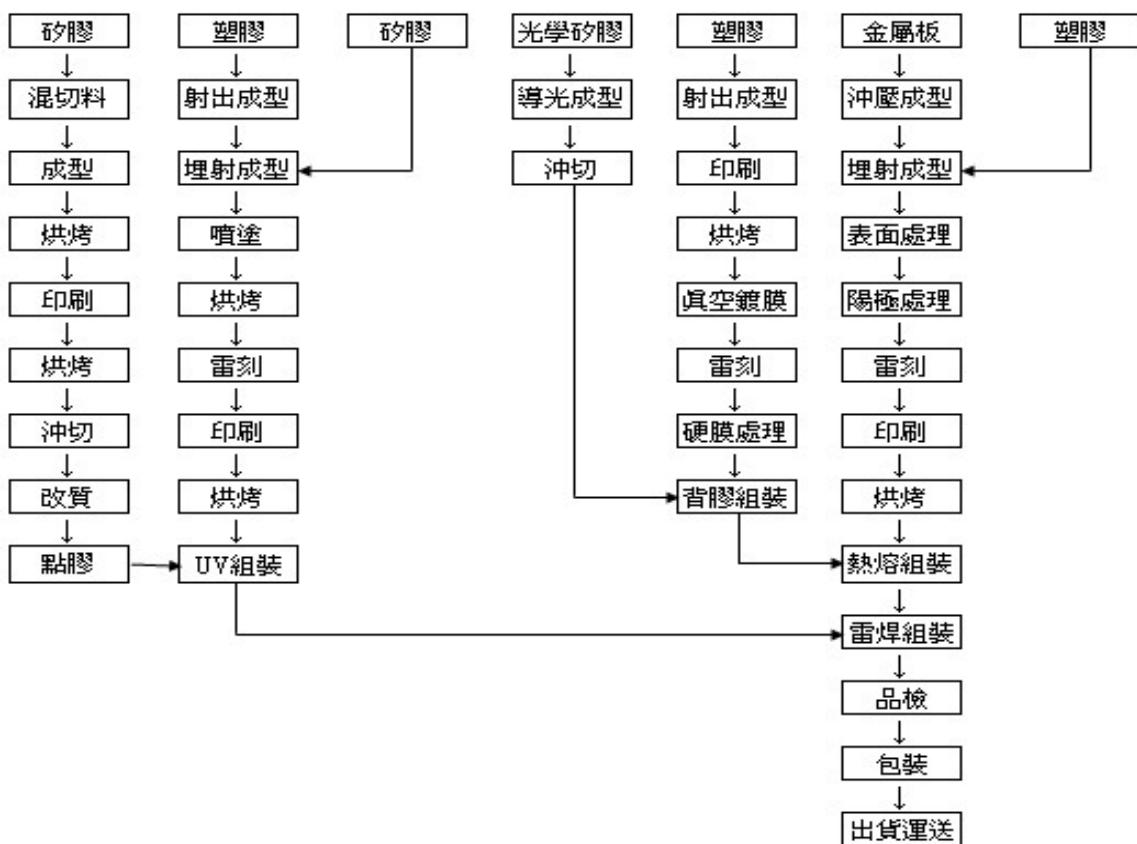
與客戶和廠商在供需上緊密配合，掌握客戶與廠商的需求、生產狀況，精準控管存貨水準。即時掌握市場動態趨勢、快速反應，確立開發客戶方向，鎖定有潛力及有發展性的產業，避免淪為價格戰；針對客戶產品開發趨勢，對準研發單位之開發方向，提高研發經費，以提升產品設計、開發、整合能力並加速整合性人才培養。

## (二)主要產品之重要用途及產製過程

### 1.主要產品之重要用途

主要產品	重要用途
電子模組	產品應用廣泛，如：智慧型手機、觸控面板、高階相機、筆記型電腦、顯示器、防水結構部件、穿戴模組、導光模組、家庭智能部件、金屬合金製品、車用相關：車載內外飾件、車用電子、車門氛圍燈飾板、屏上旋鈕、方向盤觸控模組等，及伺服器、人工智慧相關技術、工業控制、攜帶式裝置與光通訊等，皆可運用。
整合模組	
散熱模組	
模 具	機構成型之模具、軟板模具。

## 2. 產製過程



機構件製程



軟板製程

細線路 MSAP 製程

### (三)主要原料之供應狀況

本公司所生產整合模組之主要原料為塑膠、矽橡膠、PC 原料、油墨及貴重元件等；其中矽橡膠供應商全球僅有四家，各家供應商與本公司維持良好業務往來關係，原料供應來源具穩定性，且本公司為各原料供應廠商之重要客戶，原料之供應來源不虞匱乏。

整合模組原料之主要供應商

主要原物料	來源區域	主要供應商	目前供應情形
不鏽鋼	國內	鴻達鋸精密五金有限公司	良好
塑膠、矽橡膠原料	國外	蘇州善德宸信貿易有限公司	良好

本公司所生產軟性印刷電路板產品之主要原料為軟性銅箔基板(Flexible Copper Clad Laminate；簡稱 FCCL)、保護層(Protective Coatings)、補強膠片等；各家供應商係為國內外知名大廠，於品質、交貨期、價格、數量及售後服務等均能維持一定水準。

電子模組原料之主要供應商

主要原物料	來源區域	主要供應商	目前供應情形
銅箔基板	國外	廣東生益科技股份有限公司	良好
保護層	國外	廣州聯茂電子科技有限公司	良好
補強膠片	國外	蘇州品興電子有限公司	良好
金鹽	國外	蘇州興瑞貴金屬材料有限公司	良好

### (四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例及其增減變動原因

1.最近二年度主要進貨客戶名單及其各年度進貨金額及比例：

112 年				113 年			
項目	名稱	金額 (仟元)	占全年度 進貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係	名稱	金額 (仟元)	占全年度 進貨淨額 比率(%)
1	A 公司	260,677	5.64%	無	A 公司	538,353	10.17%
2	其他	4,364,327	94.36%	無	其他	4,755,912	89.83%
合計	進貨淨額	4,625,004	100%		進貨淨額	5,294,265	100%

A 公司進貨比例增加之原因係隨銷貨客戶業績變化而波動。

2.最近二年度主要銷貨客戶名單及其各年度銷貨金額及比例：

112 年				113 年			
項目	名稱	金額 (仟元)	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係	名稱	金額 (仟元)	占全年度 銷貨淨額 比率(%)
1	I 公司	2,544,373	30%	無	I 公司	2,292,358	24%
2	其他	6,017,041	70%	無	其他	7,238,653	76%
合計	銷貨淨額	8,561,414	100%		銷貨淨額	9,531,011	100%

I 公司之銷貨占比下降係因客戶訂單調整所致。

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

114 年 4 月 21 日

年 度		112年度	113年度	當年度截至 114年3月31日
員 工 人 數	直接人工	1,339	1347	1575
	間接人工	862	959	992
	合 計	2,201	2306	2567
平 均 年 歲		35	36	35
平均服務年資		5	5	5
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.05%	0.04%	0.04%
	碩 士	0.59%	0.74%	0.78%
	大 專	24.31%	25.41%	24.27%
	高 中	20.90%	20.77%	22.05%
	高 中 以 下	54.16%	53.04%	52.86%

### 四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失與因應措施：無。

(二)未來因應措施：

- 1.遵守法令：將各類法規資訊傳達予員工，並選擇合格廠商配合。
- 2.持續改善：定期教育訓練及執行稽查作業，若有缺失立即檢討改善。

### 五、勞資關係

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

1.員工福利措施：

(1)本公司設有員工餐廳、宿舍、汽機車停車場、醫務室、哺乳室及閱覽區；另有健身房、游泳池、三溫暖、韻律教室、桌球室、撞球室等交誼中心供員工於休息時間使用。亦與外部健身中心合作，視同仁意願開設相關課程(如：泰拳、瑜伽、肌力、TABATA.....等)；112 年之減重比賽共 38 人參加，減重 191.4 公斤，成績斐然！日後亦不定期舉辦此類活動，提升職場健康意識，強健員工體魄，防治肥胖及三高等慢性疾病發生。

(2)在康樂休閒活動部分，本公司每年提撥經費，由各部門自行規畫部門聚餐；職工福利委員會配合節慶假日，應景布置與舉辦專題活動，如：煮元宵、手作生肖燈籠、採梅節等。每年亦籌辦家庭日、旺年會、員工旅遊；每季網羅團購美食，發放生日餐盒。公司亦補助社團活動經費、鼓勵員工創辦社團、參與活動；另外，不定期發放藝文表演門票、舉辦各式軟性講座活動、廠區內亦不定時更換畫作及展出陶藝作品，陶冶藝術涵養、提升人文氣息。

(3)114 年開始，在既有的休假制度上，公司另新增了生日假，在員工生日當月，可任選一天休假，好好的為自己慶生！

更多員工福利及活動內容，請參看毅嘉網站上發布之永續報告書 - 第五章節：「員工關懷與社區參與」。

## 2.進修、訓練：

### 員工培訓發展計畫內容及實施情形

為創造核心競爭優勢、落實組織策略及個人績效發展，本公司擬定教育訓練相關管理辦法，並設立「毅嘉培訓學院」。依據專業核心能力發展與次世代人才培育需求，發展領導力學院、專業職能學院、永續創新學院、科技學院與多元學院等五大學院，且針對不同部門、職等、職位，打造客製化的職能辭典與學習藍圖，並陸續推出多元且優質課程，激發同仁發揮潛能，創造無限可能。

113 年度公司員工進修狀況：

課程內容	訓練時間	時數	總訓練費用
各類型內、外訓練課程	113/1/1-113/12/31	71,573	4,464(仟元)

## 3.退休制度及實施情形：

退休金制度	舊制	新制
適用法源	勞動基準法	勞工退休金條例
如何提撥	每月薪資總額按規定比率提撥，以公司名義存入台灣銀行退休金專戶	依員工投保等級提撥 6%至勞工保險局個人專戶
提撥金額	至 114.1.1 止專戶餘額為 NT\$ 41,560(仟元)	113 年度提撥 NT\$6,079(仟元)

### 員工持股信託

本公司在勞工退休制度方面，除依勞動基準法及勞工退休金條例之規定定期提撥儲備金至法定退休帳戶外，特成立持股信託委員會，正職員工年資滿半年後，可自行決定每月提存金額，以定期定額方式購入公司股票，另依員工每月提存金額，由公司提撥 100%同額持股獎勵金。

## 4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施：

本公司勞資關係素來至為和諧，已建置良好溝通管道並設有員工意見信箱，對於員工之激勵、培訓福利及退休均已訂定完善及周全之相關辦法，使員工與公司之利益相互結合。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失與因應措施：

1.因勞資糾紛所受損失及因應措施：無。

2.未來可能發生勞資糾紛之估計金額與因應措施：

本公司運用多重管道，有效與員工溝通，即時回應員工意見，勞資關係和諧，未發生重大勞資糾紛事件。展望未來，勞資雙方互動保持良好情形下，預估未來因勞資糾紛而導致損失之可能性較低。

## 六、資通安全管理

(一) 資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

### 1.組織與架構：

智能推進處為非隸屬使用者單位之獨立部門，負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，並蒐集及改進組織資訊安全管理系統之技術、產品或程序等，同時承擔工時數字化轉型推進。

智能推進處配合公司稽核單位進行資訊安全稽核工作，包含內部稽核與外部稽核。

### 資訊安全風險管理機制：

落實資訊安全管理：執行網路安全、電腦資訊檔案安全、裝置安全、郵件安全、資訊系統控制存取等管理。

### 2.資訊安全政策：

#### 2 -1.資訊安全之目標：

確保本公司所屬之資訊與資訊資產的機密性、完整性及可用性，以提供本公司之資訊業務持續運作之資訊環境。建立安全及可信賴之電腦化作業環境，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，以保障公司利益及各單位資訊系統之永續運作。

#### 2 -2.資訊安全之範圍：

- 1) 電腦系統安全管理。
- 2) 網路安全管理。
- 3) 系統存取管制。
- 4) 資訊資產安全管理。
- 5) 實體及環境安全管理。
- 6) 資訊安全稽核。

#### 2 -3.資訊安全的原則及標準：

- 1) 為預防資訊系統及檔案受電腦病毒攻擊與感染，對於電腦病毒攻擊與感染應採取偵測及防範措施，對入侵及惡意攻擊應建立主動式入侵偵測系統，以確保電腦資料安全之要求。
- 2) 為預防本公司遭遇天災或人為之重大事件，將造成重要資訊資產及關鍵性業務或通訊系統等中斷，應建立資訊系統永續運作規劃之政策。

#### 2 -4.員工應遵守之相關規定：

- 1) 電腦資料及設備，不得任意破壞、攜出、外借、不正當修改，以維護資料完整性。
- 2) 應遵守公司所制定之郵件收發與上網之政策規範，且不得擅自安裝資訊部門未授權之軟體與無版權軟體。
- 3) 進入作業系統後，若作業結束或長時間不使用系統時，應退出系統，以免資料機密外洩，為別人所破壞或造成系統當機之困擾。
- 4) ICT 類設備之擺放位置除以便捷為原則外，應遠離茶水、咖啡、日曬或潮溼地點，酸鹼環境的設備使用防護罩，以延長其壽命。
- 5) 電腦設備無法正常作業時，使用者應立即通知資訊單位，以便檢查或維修。

### 3.資訊安全具體管理方案：

#### 3 -1.網際網路資安管控：

- 1) 架設防火牆 ( Firewall ) 。
- 2) 郵件安全管控。
- 3) 定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃瞄。
- 4) 各項網路服務之使用應依據資訊安全政策執行。

#### 3 -2.資料存取管控：

- 1) 電腦設備應有專人保管，並設定帳號與密碼。
- 2) 依據職能分別賦予不同存取權限。
- 3) 調離人員取消原有權限。
- 4) 設備報廢前應先將機密性、敏感性資料及版權軟體移除或覆寫。
- 5) 隨身存取設備使用限制，資料傳遞僅侷限於公司作業環境下進行。

#### 3 -3.應變復原機制：

- 1) 建立系統備份機制，落實異地備份。
- 2) 定期檢視緊急應變計劃。
- 3) 定期檢討電腦網路安全控制措施。
- 4) 保持並評估第三方合作商協同作業完善復原機制。

#### 3 -4.緊急通報程序：

當發生資訊安全事件時，發生單位通報資訊處安全處理小組，判斷事件類型並找出問題點，即時處理並留下紀錄。

### 4.投入資通安全管理之資源

- 1) 優化各項伺服器硬體設備，同時強化備援機制的運作。
- 2) 導入桌面管理系統，精準掌握設備的應用範圍。
- 3) 釣魚信件的教育訓練演練。
- 4) 成立資訊安全人員，進行資通管理。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

截至年報刊印日止，無重大資安事件導致營業損害之情事；依上述資通政策落實執行，以期將損失降至最低。

## 七、重要契約

截至114年4月21日

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
供銷合約	切結保密、不予揭露		購買本公司產品、交貨機種、貨品、規格、交貨期間與數量等相關規定	保密條款
物料買賣合約書	切結保密、不予揭露		購買本公司產品、交貨機種、貨品、規格、交貨期間與數量等相關規定	
物料買賣合約書	切結保密、不予揭露		購買產品之品質、目標及需求等相關規定	

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	112 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		6,406,024	7,919,164	1,513,140	24%
不動產、廠房及設備		2,357,057	2,939,554	582,497	25%
其他資產		182,258	237,255	54,997	30%
資產總額		10,116,759	12,947,465	2,830,706	28%
流動負債		3,470,785	5,032,468	1,561,683	45%
非流動負債		439,442	920,584	481,142	109%
負債總額		3,910,227	5,953,052	2,042,825	52%
股本		3,075,366	3,075,366	0	0%
資本公積		2,086,436	2,151,717	65,281	3%
保留盈餘		1,485,497	1,839,617	354,120	24%
股東權益總額		6,206,532	6,994,413	787,881	13%

1.最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響：

- (1)流動資產較 112 年增加，主要係 113 年度營業收入增加，故應收帳款及存貨亦增加。
- (2)不動產、廠房及設備較 112 年度增加，主要係 113 年建置馬來西亞二廠所致。
- (3)其他資產較 112 年增加，主要係 113 年預付設備款增加所致。
- (4)流動負債較 112 年增加，主要係 113 年短期借款增加所致。
- (5)非流動負債較 112 年增加，主要係 113 年長期借款增加所致。
- (6)保留盈餘較 112 年增加，主要係 113 年稅後淨利增加所致。

2.影響重大者之未來因應計畫：

近兩年的資產、負債及權益重大變動，主要係公司營運成長及投資馬來西亞新廠建設所影響。未來之營運成長與馬來西亞新廠營運挹注的公司盈利，將可創造現金流入及支持公司永續發展。

### 二、財務績效

財務績效分析

單位：新台幣仟元；%

項 目	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比率 %
營業收入淨額	8,561,414	9,531,011	969,597	11%
營業成本	7,287,462	7,822,192	534,730	7%
營業毛利	1,273,952	1,708,819	434,867	34%
營業費用	791,340	935,012	143,672	18%
營業利益	482,612	773,807	291,195	60%
營業外收入及支出	65,871	76,847	10,976	17%
本期稅前淨利	548,483	850,654	302,171	55%
所得稅費用	(83,222)	(139,440)	(56,218)	68%
本期稅後淨利	465,261	711,214	245,953	53%

1.最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因：
(1)營業收入較 112 年增加，主要係 113 年積極開發新客戶及新產品，以致營業收入成長。
(2)營業純益較 112 年增加，主要係 113 年營收增加、產品組合毛利較佳及營業成本及費用控制得當所致。
(3)稅前純益較 112 年增加，主要係 113 年營收增加及營業毛利提升所致。
2.預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：
依據客戶提供的需求預算及新產品的持續開發，預期銷售數量將呈現成長趨勢。

### 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

年 度 項 目	112 年度	113 年度	增(減)變動比例%
營 業 活 動	1,060,337	482,228	-55%
投 資 活 動	(873,363)	(1,742,407)	100%
融 資 活 動	(91,920)	1,068,261	-1262%

說明：

- 1.營業活動：主要係本期應收帳款及存貨較上期增加所致。
- 2.投資活動：主要係本期購置不動產、廠房及設備較上期增加所致。
- 3.融資活動：主要係本期舉借長期及短期借款較上期增加所致。

#### (二)流動性不足之改善計畫：本公司並無流動性不足之情事。

#### (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	預計全年來自 營業活動淨現 金流量	預計全年 現金流出量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,824,716	1,000,000	1,600,000	1,224,716	不適用	不適用

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司於 113 年購置馬來西亞土地使用權並啟動廠房建設，資本支出的增加使利息支出上升。馬來西亞新廠預計於 114 年第三季度完工，依客戶需求分階段投入生產設備，滿足供貨。新廠的實質營運將為集團帶來營收與獲利貢獻，推動整體業務成長。

### 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫

#### (一)最近年度轉投資政策：本公司轉投資係以核心製程能力與客戶需求為主要考量，近年來並未進行相關多角化之投資活動。

#### (二)轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計劃：本公司除持續提升自動化之比重外，亦透過核心技術與製程能力的提升來保有產業競爭力，厚植機構、電子之整合及散熱管理技術之研發與製程能力，深耕既有客戶並開拓新客戶，進而提升公司之經營績效。

#### (三)未來一年投資計畫：因應全球供應鏈重組及客戶需求，本公司 114 年的資本支出除了既有廠區製程設備的自動化提升與整改外，主要資本支出係以馬來西亞新廠的建設與生產設備投資為主軸。

## 六、分析評估最近年度及截至年報刊印日止之風險事項：

### (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

#### 1-1.利率變動對公司損益之影響：

單位：新台幣仟元

項目/年度	112 年度	113 年度
利息支出	44,835	77,778
營業收入淨額	8,561,414	9,531,011
營業利益	482,612	773,807
利息支出佔營業收入比率(%)	0.52%	0.82%
利息支出佔營業利益比率(%)	9.29%	10.05%

市場利率上升推升了本公司融資利息支出，113 年度利息增加除受利率影響，亦因營運需求擴大，融資借款增加所致。

#### 1-2.未來因應措施：

面對利率市場的變化，本公司將針對總體經濟與市場利率波動，定期進行追蹤與分析，並隨時評估是否以簽訂利率交換契約之方式，來規避利率風險。

#### 2-1.匯率變動對公司損益之影響：

單位：新台幣仟元

項目/年度	112 年度	113 年度
外幣兌換利益(損失)	44,467	29,398
營業收入淨額	8,561,414	9,531,011
營業利益	482,612	773,807
稅前淨利	548,483	850,654
外幣兌換利益(損失)佔營業收入淨額比率(%)	0.52%	0.31%
外幣兌換利益(損失)佔營業利益比率(%)	9.21%	3.80%
外幣兌換利益(損失)佔稅前淨利比率(%)	8.11%	3.46%

匯率變動對公司損益之影響程度主要係受各集團公司外幣曝險部位金額之大小所牽制，113 年由於人民幣貶值幅度較前一年度小，故全年度匯兌利益金額較前一年度減少。

#### 2-2.未來因應措施：

本公司之匯率風險規避政策為自然避險法及搭配遠期外匯合約的方式避險，並透過外幣曝險部位的管控與監控外匯與金融市場的變動，透過有紀律的避險措施來降低匯率波動的風險。

#### 3-1.通貨膨脹對公司損益之影響：

原物料之通貨膨脹，將使本公司之進貨成本增加，並間接影響部份損益。

#### 3-2.未來因應措施：

針對原物料可能發生之通貨膨脹，本公司將透過策略材料之導入，加強對供應商之議價能力，降低材料之採購成本，並適時的轉嫁予客戶報價，如有必要亦將評估以期貨避險方式，來規避原物料價格上漲之風險。

### (二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：本公司並無從事高風險投資，各項投資皆經過謹慎評估後執行；關於資金貸與他人及背書保證皆以持股 100% 之關係企業為對象，衍生性金融商品之操作亦皆以避險為主要考量承作，所有作業皆已在考慮可能發生風險之情況下謹慎執行。

### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

未來研發計畫詳本年報第 39 頁，114 年度之研發費用預算為 381,000 仟元。

- (四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：本公司營運均依照國內外法令規定辦理外，並定期檢視及修訂本公司內部相關管理規章，以符合法令規定。
- (五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。
- (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司秉持者誠心、用心、創新、成就無限之經營理念營運，企業形象良好，長期以來並無任何危及企業形象之情事發生，日後也將持續善盡企業社會責任，強化公司治理，達到永續經營之目標。
- (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司最近年度至年報刊印日止，並無進行任何併購之情事。
- (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司於 113 年投資建設馬來西亞新廠，預計 114 年第三季度完工投產。客戶需求變化與地緣政治因素將影響營運風險，為此，我們將依據客戶需求審慎投資生產設備，並持續強化全球化營運布局，以降低風險並確保穩健發展。
- (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。
- (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：本公司最近年度至年報刊印日止，無董事、監察人及持股超過百分之十之大股東股權大量移轉情事。
- (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。
- (十二)訴訟或非訴訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。
- (十三)其他重要風險及因應措施：本公司已設置專責的資安主管與資安人員，並已建置完善的資訊安全機制及相關管理辦法，每年針對相關軟硬體設備升級、備份等進行評估建置，確保營運系統維持正常運作。截至年報刊印日止，本公司未發生重大資安事件。

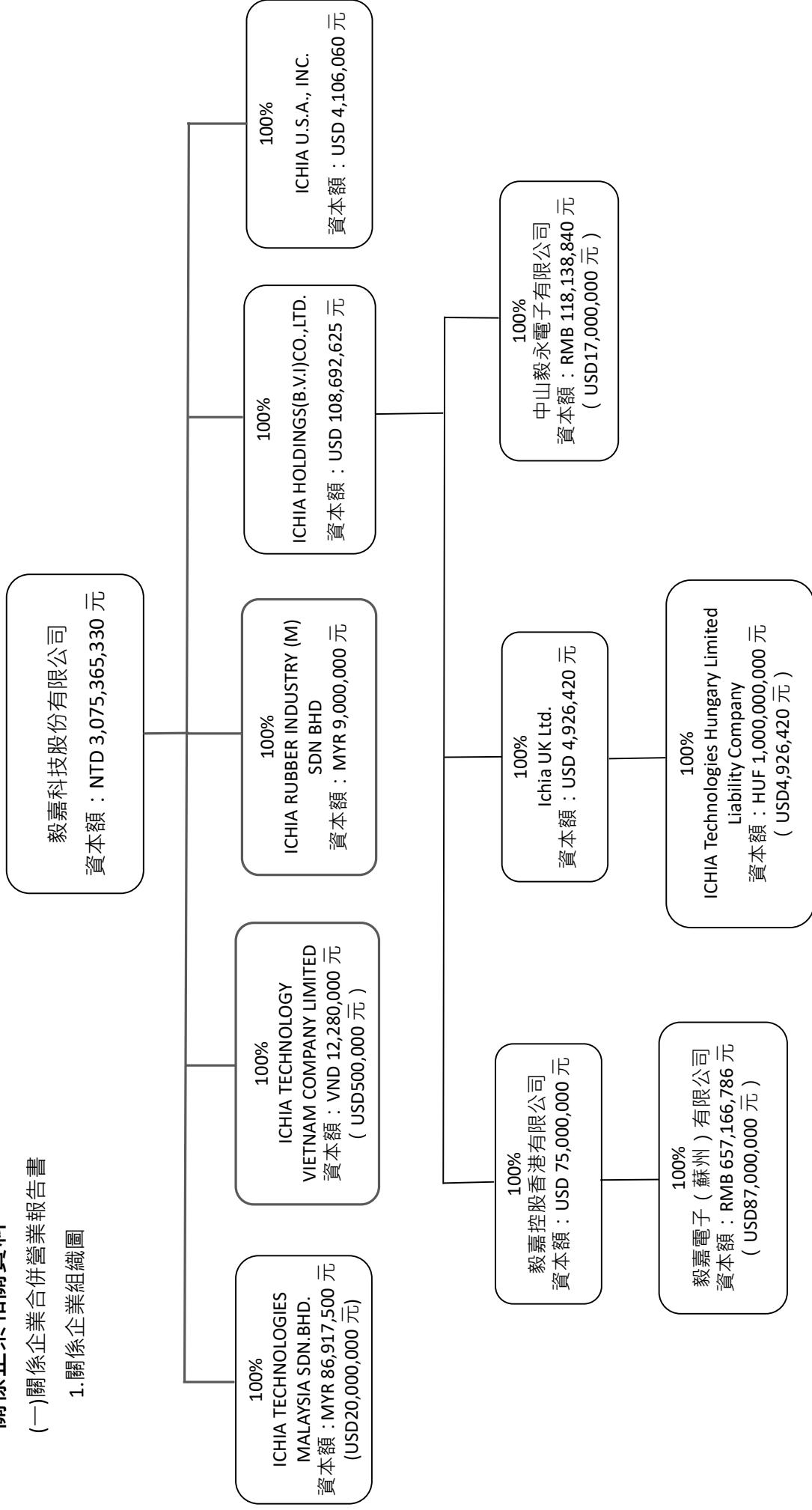
## 七、其他重要事項：無。

# 陸、特別記載事項

## 一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

### 1. 關係企業組織圖



## 2.各關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
毅嘉科技股份有限公司	78.11.7	桃園市龜山區華亞二路 268 號	NTD 3,075,365,330	經營各種電子、家電、電工、電器、通訊(信)及電腦等之各種零組件及其材料之製造加工及買賣業務，前項有關國內外產品之進出口業務及代理經銷投標及報價業務。
ICHIA HOLDINGS (B.V.I) CO., LTD.	86.9.9	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II,Road Town,Tortola, VG1110,B.V.I	USD 108,692,625	進行控股投資業務。
ICHIA U.S.A., INC.	82.9.9	1057 Tierra Del Rey, Suite G ,Chula Vista, CA 91910 U.S.A.	USD 4,106,060	各種電子、通訊(信)及電腦之各種電子零組件及其材料之製造、加工及買賣業務。
ICHIA RUBBER INDUSTRY (M) SDN BHD	83.3.30	977-978 Solok Perusahaan 3, Prai Industrial Estate,13600 Prai, Province Wellesley, Penang, Malaysia.	MYR 9,000,000	橡膠、塑膠按鍵及軟性印刷電路板製造、銷售。
毅嘉電子(蘇州)有限公司	90.12.11	大陸江蘇省蘇州市蘇州新區金山路 118 號	RMB 657,166,786	橡膠、塑膠按鍵及軟性印刷電路板製造、銷售。
Ichia UK Ltd.	91.8.13	OMC Chambers,Wickhams Cay I,Road Town,Tortola,British Virgin Islands	USD 4,926,420	各項投資業務
ICHIA Technologies Hungary Limited Liability Company	93.9	2900 Komárom, Bánki Donát u. 2. Hungary	HUF 1,000,000,000	橡膠及塑膠按鍵之製造、加工及買賣業務。
中山毅永電子有限公司	91.6.28	大陸廣東省中山市張家邊火炬開發區遜仙路 26 號	RMB 118,138,840	各種電子、通訊(信)及電腦之各種電子零組件及其材料之製造、加工及買賣業務。
毅嘉控股香港有限公司	97.1.4	香港灣仔告士打道 151 號國衛中心 1004 室	USD 75,000,000	經營各項投資業務。
ICHIA TECHNOLOGY VIETNAM COMPANY LIMITED	112.10.2	越南北寧省北寧市武強坊黎太祖路別墅 15 號	USD 500,000	各種電子、通訊(信)及電腦之各種電子零組件及其材料之製造、加工及買賣業務。
ICHIA TECHNOLOGIES MALAYSIA SDN.BHD.	113.1.22	SUITE 3.01-3.02RD FLOR KHTP BUSINESS CENTRE KULIM HI-TECH PARK 09090 KULIM KEDAH MALAYSIA	USD 20,000,000	各種電子零組件及其材料之製造、加工及買賣業務

3.推定為有控制與從屬關係者，其相同股東資料：無。

## 4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

企業名稱	控制(從屬)公司	控制(從屬)關係	關係企業所營事業往來分工情形
毅嘉科技股份有限公司	控制公司	-	集團總部
ICHIA U.S.A., INC.	從屬公司	持股控制	負責美洲市場之製造與銷售業務
ICHIA HOLDINGS (B.V.I) CO., LTD.	從屬公司	持股控制	進行控股投資業務
ICHIA RUBBER INDUSTRY (M) SDN BHD	從屬公司	持股控制	負責東南亞市場之製造及銷售
中山毅永電子有限公司	從屬公司	持股控制	接受毅嘉之委託加工及大陸市場之製造與銷售

毅嘉電子(蘇州)有限公司	從屬公司	持股控制	接受毅嘉之委託加工及負責大陸市場之製造及銷售
Ichia UK Ltd.	從屬公司	持股控制	各項投資業務
ICHIA Technologies Hungary Limited Liability Company	從屬公司	持股控制	負責歐州市場之製造及銷售
毅嘉控股香港有限公司	從屬公司	持股控制	進行控股業務
ICHIA TECHNOLOGY VIETNAM COMPANY LIMITED	從屬公司	持股控制	負責東南亞市場之銷售
ICHIA TECHNOLOGIES MALAYSIA SDN.BHD.	從屬公司	持股控制	負責東南亞市場之製造及銷售

5.各關係企業董事、監察人及總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 數 114 年 4 月 21 日	
			股 數	持 股 比 例
ICHIA HOLDINGS (B.V.I.) CO., LTD.	董事長 總經理	黃秋永 黃麗玲	- - 毅嘉持有 108,692,625 股	- - 100%
ICHIA U.S.A., INC.	董事長 董事 董事	黃秋永 黃麗玲 黃文杰	- - - 毅嘉持有 4,106,060 股	- - - 100%
ICHIA RUBBER INDUSTRY(M) SDN BHD	董事長 董事 董事 董事	洪建成 黃秋永 黃麗玲 黃抵儒	- - - - 毅嘉持有 9,000,000 股	- - - - 100%
毅嘉電子(蘇州)有限公司	董事長兼總經理 董事 董事 監察人	曾恭勝 黃麗玲 車小玲 黃彥翔	- - - - ICHIA HOLDINGS H.K.持有	- - - - 100%
Ichia UK Ltd.	董事長	黃秋永	- 毅嘉持有 4,926,420 股	- 100%
ICHIA Technologies Hungary Limited Liability Company	董事經理人	黃麗玲	- ICHIA U.K 持有	- 100%
中山毅永電子有限公司	董事長兼總經理 董事 董事 監察人	曾恭勝 黃麗玲 羅麗 黃彥翔	- - - - ICHIA HOLDINGS B.V.I 持有	- - - - 100%
毅嘉控股香港有限公司	董事長 董事	黃秋永 黃麗玲	- - 毅嘉持有 75,000,000 股	- - 100%
ICHIA TECHNOLOGY VIETNAM COMPANY LIMITED	負責人	賴國峯	- 毅嘉持有	- 100%

ICHIA TECHNOLOGIES MALAYSIA SDN.BHD.	董事長 董事 董事 董事	曾恭勝 黃秋永 黃彥翔 黃抵儒						
						毅嘉持有 86,917,500 股	100%	

## 6.各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

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 (損失)	本期損益	每股盈餘 (元)
毅嘉科技股份有限公司	3,075,365	12,279,156	5,284,742	6,994,414	6,301,469	95,352	711,214	2.36
ICHIA HOLDINGS (B.V.I) CO., LTD.	3,563,488	6,825,561	-	6,825,561	-	(196)	589,814	-
ICHIA U.S.A., INC.	134,617	49,228	4,141	45,086	8,643	(871)	2,848	-
毅嘉控股香港有限公司	2,458,875	5,290,846	-	5,290,846	-	(112)	529,548	-
ICHIA RUBBER INDUSTRY (M) SDN BHD	63,590	197,845	43,387	154,459	169,939	13,526	13,136	-
毅嘉電子(蘇州) 有限公司	2,997,220	8,813,632	3,513,731	5,299,902	7,853,168	593,383	537,422	-
Ichia UK. Ltd.	161,513	(25,940)	-	(25,940)	-	-	(6,002)	-
ICHIA Technologies Hungary Limited Liability Company	82,946	39,478	65,419	(25,941)	-	(1,119)	(6,186)	-
中山毅永電子公司	538,810	1,096,802	196,728	900,074	773,985	81,824	68,169	-
ICHIA TECHNOLOGY VIETNAM COMPANY LIMITED	15,534	13,081	931	12,150	418	(3,140)	(2,438)	-
ICHIA ECHNOLOGIES MALAYSIA SDN.BHD.	614,116	740,940	140,969	599,971	-	(3,194)	(13,522)	-

## (二)關係企業合併財務報表：

### 關係企業合併財務報告聲明書

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

特此聲明

公司名稱：毅嘉科技股份有限公司

代表人：黃秋永

中華民國 114 年 3 月 7 日



(三)關係報告書：不適用。

**二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。**

**三、其他必要補充說明事項：無。**

**四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，應逐項載明：無。**

誠心、用心、創新、成就無限

毅嘉科技股份有限公司



董事長：黃秋永



**誠心・用心・創新，成就無限**

力方廣告 設計  
02-25176678 印刷