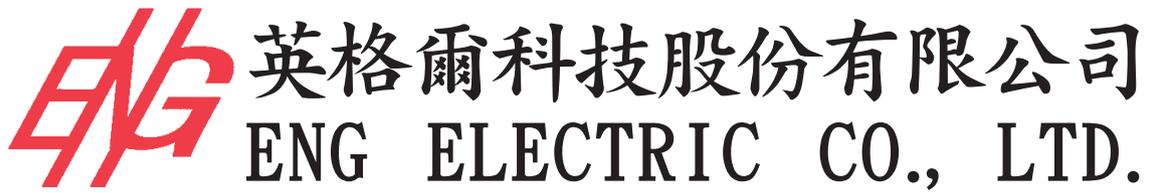


股票代碼：8287



一一三年度

年報

可查詢本年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

刊印日期：中華民國114年5月27日

一、發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

本公司發言人

代理發言人

姓名：施佩青

姓名：高立身

職稱：財務主管

職稱：會計主管

電話：(03) 2121199

電話：(03) 2121199

E-mail：Peggy.shih@eng.com.tw E-mail：David.kao@eng.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

地址：桃園市龜山區民生北路一段536號5樓

電話：(03) 2121199

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：中國信託商業銀行 代理部

地址：台北市重慶南路一段83號5樓

網址：www.ctbcbank.com

電話：(02) 6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：陳裕勳、李定益

事務所名稱：德昌聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段159號13樓

網址：www.taiwancpa.com.tw

電話：(02) 2763-8098

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址

www.eng.com.tw

目 錄

壹、致股東報告書

一、一一三年度營業報告	1
二、一一四年度營業計畫概要	2

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 ...	4
二、最近年度支付董事、監察人、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	24
五、更換會計師資訊	24
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之情形	24
七、最近年度及截止年報刊印日止，董事、監察人、經理人持股比例超過百 分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	24
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	25
九、公司、公司之董事、監察人、經理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	25

參、募資情形

一、資本及股份	26
二、公司債辦理情形	29
三、特別股辦理情形	29
四、海外存託憑證辦理情形	29
五、員工認股權憑證辦理情形	29
六、限制員工權利新股辦理情形	29
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	29
八、資金運用計畫執行情形	29

肆、營運概況

一、業務內容	30
二、市場及產銷概況	36
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	41
四、環保支出資訊	42
五、勞資關係	42
六、資通安全管理	42
七、重要契約	44

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	45
二、財務績效	46
三、現金流量	46
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	46

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	47
六、風險事項分析及評估	48
七、其他重要事項	50

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料	51
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	54
三、其他必要補充說明事項	54
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	54

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

首先感謝各位股東撥冗參加本公司 114 年股東常會。

自民國 109 年 10 月 23 日桃園地方法院裁定本公司准於重整以來，感謝多方給予英格爾的支持與鼓勵，於民國 113 年 11 月 25 日經上述法院裁定重整完成。在這 4 年多的重整階段裡，歷經了新冠疫情所造成的動盪，導致全球市場的衰退與混亂，我們還是本著兢兢業業的精神在電源供應器的供應鏈中，扮演好自身的角色，也在電子消費品的代工提供完善的服務。

回顧 113 年，全球經濟在疫情後的復甦之路充滿挑戰。地緣政治緊張、供應鏈重組、以及通膨壓力，都為各產業帶來了不確定性。然而，英格爾科技在全體同仁的共同努力下，克服了種種困難，維持了穩健的營運表現。

展望 114 年，我們預期全球經濟將在挑戰中尋求成長，科技創新將持續驅動產業變革。英格爾科技將秉持著「創新、品質、服務」的經營理念，積極應對市場變化，並持續投入研發，為股東創造更大的價值。

113 年，英格爾科技在以下幾個方面取得了顯著成果：

產品研發：1、持續投入新產品研發，特別是在智能電源管理、高效能電源供應器等領域，取得了突破性進展。2、積極開發符合最新國際安規標準的產品，以滿足全球市場的需求。3、加強與客戶的合作，提供客製化的解決方案，贏得客戶的信賴。

市場拓展：1、深耕既有市場，並積極拓展新興市場，擴大產品應用範圍。2、加強與國際知名大廠的合作，爭取更多的代工訂單。3、透過參與國際展會、舉辦技術研討會等方式，提升公司品牌知名度。

營運效率：1、優化供應鏈管理，降低生產成本，提高營運效率。2、導入自動化生產設備，提升生產效率和產品品質。3、加強人才培育，提升員工專業能力和團隊合作精神。茲將 113 年度營業結果及 114 年之營業展望報告說明如下：

一、一一三年度營業報告

(一)、營業計畫實施成果

本公司一一三年度合併營業收入淨額為新台幣 929,608 仟元，稅後淨利為新台幣 1,945,269 仟元，每股稅後盈餘為 80.15 元。

(二)、預算執行情形：本公司一一三年度並未公佈財務預測。

(三)、財務收支及獲利能力

單位：新台幣仟元；%

分析項目		113 年度	112 年度	增減%	
財務收支	營業收入	929,608	1,051,118	-11.56%	
	營業毛利	141,379	181,750	-22.21%	
	利息支出	1,677	948	76.90%	
	稅後淨利	1,945,269	107,590	1,708.04%	
獲利能力分析 (%)	負債比率	43.48	168.07	-74.13%	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	6,859.14	(16,352.87)	-141.94%	
	資產報酬率 %	120.79	6.34	1,805.21%	
	股東權益報酬率 %	(註) (1,558.69)	(8.65)	17,919.54%	
	佔實收資本比率%	營業利益	2.68	19.53	-86.28%
		稅前利益	735.61	56.75	1,196.23%
每股盈餘(元)追溯調整		80.15	6.50	1,133.08%	

註：113年度稅後淨利1,945,269，113年股東權益882,017，112年股東權益(1,131,619)，二年度平均股東權益淨額為負數，致使113年度股東權益報酬率為負值。

(四)、研究發展狀況

公司研發趨勢持續聚焦於客製化與高效率產品，在智能家居、物聯網、電動車充電設備等領域，皆有顯著成果。因應全球節能減碳趨勢，公司已完成新一代高效率電源供應器產品的開發，符合最新的國際能效標準。同時，我們也積極投入新材料、新技術的研發，以提升產品的競爭力。並持續更新相關產品以符合國際電工委員會發行了新版資訊及影音類產品安全標準 IEC 62368-的規範，同步逐一更新相關產品，以滿足國際市場的相關安規規定。

二、一一四年度營業計劃概要

1、營業目標

本公司依據以往之業績、參考目前接單及預計產品開發進度，市場未來供需狀況等因素，預計114年度各項產品銷售數量如下：

主要產品	預估銷售量(千PCS)
電源供應器	4,404
消費性電子產品	529
合計	4,933

2、重要的產銷政策

- (一) 強化供應鏈韌性，確保關鍵零組件的穩定供應。
- (二) 持續優化生產流程，提高生產效率和產品品質。
- (三) 拓展多元化銷售通路，擴大產品市場覆蓋率。
- (四) 加強與策略合作夥伴的關係，共同開拓新市場。
- (五) 整合標準機種提升營收利基，藉由機種統整的方式提高共用材料以達到縮短交期及價格優勢。
- (六) 積極投入研發新科技、高C/P值、高質感、高效率、低功耗的產品，特別是符合最新能效法規(IEC/EN62368)的高頻電源供應產品。

3、未來公司發展策略

- (一) 強化核心競爭力，提升產品品質合技術水平。
- (二) 積極拓展新興市場，如電動車充電、智能家居等領域。
- (三) 加強與國際知名大廠的合作，提升公司在全球市場的影響力。
- (四) 積極投入綠色能源、節能減碳等領域的研發，為永續發展貢獻力量。
- (五) 以英格爾電源管理技術能力為核心，跨足新市場領域開創新商機(如水機的關鍵性零組件，美容健身電子產品，智慧型穿戴裝置，汽車電子配件市場)，積極拓展到代工以上相關周邊商品，推廣公司多角經營，提升公司獲利。
- (六) 針對電源市場最新規範及高端技術積極投入，使技術國際化、服務多元化、客源全球化、資訊透明化，提升公司的國際競爭力，並創造產品市場利基及增加獲利實力。
- (七) 積極爭取向國內外知名大廠取得其電源代工訂單，增加工廠產線使用率。

同時提升公司的獲利和知名度。

(八) 調整營運模式與組織架構，策略聯盟代工廠導入有價格競爭性的產品，爭取快速發展的新興市場之訂單。

4、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境

- 1、持續關注市場趨勢，積極開發符合市場需求的產品。
- 2、加強與供應商的合作，提升供應鏈的競爭力。
- 3、積極參與行業協會，掌握產業發展動態。

(二) 法規環境

- 1、密切關注各國法規變化，確保產品符合相關標準。
- 2、加強與認證機構的合作，提升產品的合規性。
- 3、隨著各項新型電子產品的出現，各國法規法令有跟不上電子產品改朝換代速度的現實情況，國際電工組織已經要求整合現有安規標準並提出新法規標準IEC/EN62368，為能協助客戶盡快實現產品更新換代，本公司業已投注了許多研發人力及相關資源，在市場開始實施新法規法令之前已充分了解新的法令規定並事先取得新規範認證，以期爭取更多新客戶訂單。

(三) 總體經營環境

- 1、密切關注全球經濟情勢，評估對公司營運的影響。
- 2、加強風險管理，降低外部環境變動帶來的風險。
- 3、地緣政治緊張、供應鏈重組、以及通膨壓力，都為各產業帶來了不確定性。

展望未來，英格爾科技將持續秉持著「創新、品質、服務」的經營理念，積極應對市場變化，並持續投入研發，為股東創造更大的價值。

今天感謝各位股東女士、先生百忙中蒞臨指導，本人謹代表英格爾科技股份有限公司董事會暨全體同仁，致上最高敬意。

最後敬祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長

梁哲睿



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人資料(新任)

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或以二親等內其他管、董事或監察人姓名或關係	備註
							股數 (仟股)	持股份 比率	股數 (仟股)	持股份 比率	股數 (仟股)	持股份 比率	股數 (仟股)	持股份 比率				
董事長	中華民國	梁哲睿	男 51-60歲	114.02.19	3年	107.08.10	34	0.14%	34	0.14%	—	—	—	—	海門國際有限公司董事 深圳英格爾電子有限公司董事 深圳英格爾新能源技術有限公司董事	—	—	
董事	中華民國	黃振哲	男 61-70歲	114.02.19	3年	107.08.10	155	0.64%	155	0.64%	—	—	—	—	黎明工專 機械工程師 英格爾科技(股)公司重整人 英格爾科技(股)公司獨立董事	—	—	
獨立董事	中華民國	施中川	男 51-60歲	114.02.19	3年	114.02.19	—	—	—	—	—	—	—	—	國立政治大學 法學碩士 國巨會計師事務所執業會計師 國巨會計師事務所執業會計師 英格爾科技(股)公司重整監 督人	—	—	
獨立董事	中華民國	張宜暉	男 51-60歲	114.02.19	3年	114.02.19	—	—	—	—	—	—	—	—	普立邦法律事務所 主持律師 (中國)普邦企業管理諮詢(上海)有限公司總經理 台北律師公會金融財經法委員會委員 彰台科技科技股份有限公司監察人 宜錫科技股份有限公司監察人	—	—	
獨立董事	中華民國	劉健良	男 51-60歲	114.02.19	3年	114.02.19	100	0.41%	100	0.41%	—	—	—	—	國立台灣大學 第一金證券區督專 金鼎證券業務副總 群益金鼎證券副總裁	—	—	

註一：舊任為114年2月19日解任，詳列於(一)(舊任)。

註二：新任為114年2月19日上任。

114年04月25日

(一)董事及監察人資料(舊任)

114年04月25日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或以二親等以內其他管、或監察人關係		備註	
							股數 (仟股)	持 股 比 率	股數 (仟股)	持 股 比 率	股數 (仟股)	持 股 比 率	股數 (仟股)	持 股 比 率			股數 (仟股)	持 股 比 率		職 稱
董事長	中華民國	梁哲睿	男 51-60歲	109.06.09 至 112.06.08	109.06.09 至 112.06.08	107.08.10	70	0.05%	34	0.14%	-	-	-	-	海門國際有限公司董事 深圳英格爾電子有限公司董事 深圳英格爾新能源技術有限公司董事	-	-	-		
董事	中華民國	佑尚投資有限公司	不適用	109.06.09 至 112.06.08	109.06.09 至 112.06.08	109.06.09	29	0.02%	1	0.01%	-	-	-	-	-	-	-	-		
獨立董事	中華民國	戚難先	男 71-80歲	109.06.09 至 112.06.08	109.06.09 至 112.06.08	107.08.10	-	-	-	-	-	-	-	-	美國史蒂文斯學院電腦工程碩士 美國史蒂文斯學院電腦工程碩士	炬霖國際實業股份有限公司 監察人	-	-	-	
獨立董事	中華民國	黃志堅	男 51-60歲	109.06.09 至 112.06.08	109.06.09 至 112.06.08	107.08.10	-	-	513	2.11%	-	-	-	-	臺中科技大學會計科	徵征會計師事務所所長	-	-	-	
獨立董事	中華民國	黃振哲	男 61-70歲	109.06.09 至 112.06.08	109.06.09 至 112.06.08	107.08.10	69	0.05%	155	0.64%	-	-	-	-	黎明工專機械工程科	寬泰機械股份有限公司 總經理	-	-	-	

註：本公司於民國109年10月23日經桃園地方法院裁定重整，並選派重整人及重整監督人，董事會依法停權，於重整期間非依重整程序均不得行使其權利，並於114年2月19日董事改選完成。

2、法人股東之主要股東(舊任)：

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	名稱	持股比例%
佑尚投資有限公司	蔡振南	100

3. 董事或監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114年04月25日

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
梁哲睿	1. 專業資格與經驗，請參閱本年報第4頁董事資料。 2. 所有董事皆未有公司法第30條各款情事。	不適用	不適用
黃振哲		不適用	不適用
施中川		完全符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所規定之獨立性要求	1
張宜暉		完全符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所規定之獨立性要求	0
劉健良		完全符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所規定之獨立性要求	0

4. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

本公司目前為公開發行公司階段，尚不適用「上市上櫃公司治理實務守則」，本公司將以「上市上櫃公司治理實務守則」為標竿，逐步推動及落實董事會多元化目標。

(2) 董事會獨立性：

本公司目前為公開發行公司階段，尚不適用「上市上櫃公司治理實務守則」，惟本公司已依公司法、證券交易法及相關法令規定，強化董事會之獨立性。本公司依證券交易法第十四條之二及第一百八十三條規定於董事名額設獨立董事三名以上，獨立董事採候選人提名制度。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，悉依公司法、證券交易法及相關法令規定辦理。另本公司依證券交易法設置審計委員會，由全體獨立董事組成，且一人具備會計或財務專長。

本公司董事會並無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定之情事，董事間、獨立董事間或董事與獨立董事間並無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年04月25日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數(仟股)	持股比例	股數(仟股)	持股比例	股數(仟股)	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理(註)	中華民國	梁哲睿	男	107.08.13	34	0.14%	—	—	—	—	中體育學院 台灣民尼蘇達礦業製造(股)公司	海門國際有限公司董事 深圳英格爾電子有限公司董事 深圳英格爾新能源技術有限公司董事	—	—	—	
總經理	中華民國	鍾經剛	男	114.02.19	200	0.82%	—	—	—	—	中山大學企管研究所碩士 台灣明尼蘇達礦業製造(股)公司	海門國際有限公司董事代表人	—	—	—	
會計主管	中華民國	高立身	男	101.12.21	252	1.04%	—	—	—	—	台北商專 台雷食品工業股份有限公司 財務部課長	深圳英格爾電子有限公司董事 深圳英格爾新能源技術有限公司董事	—	—	—	
財務主管	中華民國	施佩青	女	103.07.01	26	0.11%	—	—	—	—	台北科技大學資財所 太空梭高傳真資訊科技(股)公司會計部經理	海門國際有限公司董事 深圳英格爾電子有限公司董事 深圳英格爾新能源技術有限公司董事	—	—	—	
總管理處處長	中華民國	陳慧蓉	女	107.9.25	250	1.03%	—	—	—	—	勤益科技大學 鑫弘翔科技事業有限公司 業務主任	無	—	—	—	
稽核	中華民國	林慧娟	女	105.01.15	5	0.02%	—	—	—	—	逢甲大學 新麗企業股份有限公司稽核專員	深圳英格爾新能源技術有限公司監事 深圳英格爾電子有限公司監事	—	—	—	
研發部經理	中華民國	陳兆于	男	103.11.07	53	0.22%	—	—	—	—	北台灣科學技術學院 嵌入式系統產業研發碩士專班 炬業(股)公司研發工程師	無	—	—	—	

註：114年2月19日卸任。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 董事(含獨立董事)、監察人、總經理、副總經理

1. 董事(含獨立董事)之酬金

113年12月31日

單位:新台幣千元;仟股

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金										
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例			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											
代表人即重整人	梁哲睿	720	720	-	-	-	-	-	-	2,082	3,979	-	-	0.04%	0.04%	-	-	0.14%	0.24%	-		
代表人即重整人	黃志堅	1,440	1,440	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.07%	0.07%	-	-	0.07%	0.07%	-		
代表人即重整人	黃振哲	1,440	1,440	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.07%	0.07%	-	-	0.07%	0.07%	-		
重整監督人	台灣金融資產服務股份有限公司代表人:吳進佳	1,200	1,200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.06%	0.06%	-	-	0.06%	0.06%	-		
重整監督人	張宜暉	1,200	1,200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.06%	0.06%	-	-	0.06%	0.06%	-		
重整監督人	施中川	1,200	1,200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.06%	0.06%	-	-	0.06%	0.06%	-		
董事	梁哲睿																					
董事	佑尚投資有限公司																					
獨立董事	黃志堅																					
獨立董事	黃振哲																					
獨立董事	戚難先																					

本公司於民國 109 年 10 月 23 日經桃園地方法院裁定重整，並選派重整人及重整監督人，董事會依法停權，於重整期間非依重整程序均不得行使其權利，故未支領酬勞。

2. 總經理及副總經理之酬金

113年12月31日

單位：新台幣仟元

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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	
總經理	梁哲睿	1,747	3,086	-	-	335	893	1,400	-	1,400	-	0.18%	0.28%	-

註1：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

註2：本次員工酬勞配發名單尚未決定，暫依過往實際配發比例計算今年擬議配發數。

3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日
單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註1)	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經理人	總經理(註2)	梁哲睿	-	2,865	2,865	0.15%
	總經理	鍾經剛				
	總管理處處長	陳慧蓉				
	會計部主管	高立身				
	研發部經理	陳兆于				
	財務部主管	施佩青				
	稽核部經理	林慧娟				

註1：本次員工酬勞配發名單尚未決定，暫依過往實際配發比例計算今年擬議配發數。

註2：114年2月19日卸任。

(二)分別比較說明本公司及財務報告內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. 本公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益之比例分析如下：

單位：新台幣仟元

	113 年度		112 年度	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董事	0	0	0	0
總經理及副總經理	2,082	3,979	2,126	3,700
總額占稅後純益比例	0.11%	0.20%	1.98%	3.44%

說明：民國109年10月23日經桃園地方法院裁定重整，並選派重整人及重整監督人，董事會依法停權，於重整期間非依重整程序均不得行使其權利，董事因此未支領酬勞。董事及總經理及副總經理酬金兩年度佔本公司稅後純益比率分別為0.11%、1.98%及佔財務報告內所有公司稅後純益比例分別為0.20%、3.44%，兩年度比較尚屬合理。

2. 給付酬金政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關係：

(1)為健全公司董事及經理人之薪資報酬制度，以確保公司之薪資報酬符合相關法令，本公司已設立薪酬委員會訂定並定期檢討董事及經理人薪資報酬之政策，薪資及紅利獎金並由薪資報酬委員會個別審議並送交董事會決議。本公司設有「考核管理辦法」等相關規定，配發之員工紅利係依「員工紅利辦法」。本公司將持續檢討相關績效評估等制度，以健全公司之薪資報酬制度。

(2)董事酬金依照公司章程所提列之規定辦理，董事酬勞經薪資報酬委員會審議後，提交董事會。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

113年度至114年5月10日止董事開會4次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)	備註：
董事長	梁哲睿	4	0	100%	應出席4次
董事	黃振哲	4	0	100%	應出席4次
獨立董事	施中川	4	0	100%	應出席4次
獨立董事	張宜暉	4	0	100%	應出席4次
獨立董事	劉健良	4	0	100%	應出席4次
董事長	梁哲睿	0	0	-	舊任改選日期為114.02.19
董事	佑尚投資有限公司	0	0	-	舊任改選日期為114.02.19
獨立董事	黃志堅	0	0	-	舊任改選日期為114.02.19
獨立董事	黃振哲	0	0	-	舊任改選日期為114.02.19
獨立董事	戚難先	0	0	-	舊任改選日期為114.02.19

其他應記載事項：

- 一、證券交易法第14條之3所列事項暨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：本公司已設置審計委員會，不適用14條之3規定，有關證券交易法第14條之5所列事項之說明，請參閱審計委員會運作情形。
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、本公司113年度至114年5月10日止董事對利害關係議案迴避之執行情形：
114年2月19日第十屆第二次臨時董事會：提報薪酬委員會決議，審查董事每月酬勞及出席董事會車馬費董事梁哲睿及黃振哲予以利益迴避，審查獨立董事每月酬勞及出席董事會車馬費，施中川、張宜暉、劉健良予以利益迴避。
- 三、董事會評鑑執行情形：本公司於民國109年10月23日經桃園地方法院裁定重整，113年12月20日臺灣桃園地方法院裁定確定證明書，確定本公司重整完成。114年2月19日臨時股東會選任第十屆董事。本公司將致力於114年度執行董事會評鑑。
- 四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如：設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：
 - (一)本公司於100年設立薪酬委員會，103年起設置審計委員會替代監察人職權。
 - (二)強化董事專業能力
本公司為強化董事之專業能力，除持續推動董事進修增進專業能力外，將考量董事之學經歷及專業背景，並鼓勵董事依實際需要增加進修時數，本公司亦將定期檢視董事之進修情形，以提升董事會之治理，俾對提升公司之營運策略及規劃有所助益。
 - (三)落實董事會管理機能
本公司為強化董事會良好的治理制度於業依上市上櫃公司治理實務守則第三十七條規定訂定董事會績效評估辦法並於董事會通過。本公司之董事會亦對控股子公司之孫公司之內部控制制度予以監督，以落實管理之效能。
 - (四)提升資訊透明度
本公司為提升營運資訊透明度、保障股東權益，於每次董事會召開後即將董事會之重要資訊於公開資訊觀測站以重大訊息公告。
 - (五)健全公司薪資報酬制度
為健全公司董事及經理人之薪資報酬制度，以確保公司之薪資報酬符合相關法令，本公司已設立薪酬委員會訂定並定期檢討董事及經理人薪資報酬之政策，薪資及紅利獎金並由薪資報酬委員會個別審議並送交董事會決議。本公司設有「考核管理辦法」等相關規定，配發之員工紅利係依「員工紅利辦法」。本公司將持續檢討相關績效評估等制度，以健全公司之薪資報酬制度。

(二)審計委員會運作情形：

113年度至114年5月10日止審計委員會開會 1 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際列席率(%)	備註：
獨立董事	施中川	1	0	100%	應出席 1 次
獨立董事	張宜暉	1	0	100%	應出席 1 次
獨立董事	劉健良	1	0	100%	應出席 1 次
獨立董事	黃志堅	0	0	-	舊任改選日期為114.02.19
獨立董事	黃振哲	0	0	-	舊任改選日期為 114.02.19
獨立董事	戚難先	0	0	-	舊任改選日期為 114.02.19

其他應記載事項：

一、證交法第14條之5所列事項(請參閱本年報參、公司治理報告之股東會及董事會之重要決議)均經審計委員會全體成員二分之一以上同意後送交董事會決議通過，無未經審計委員會通過而經全體董事三分之二以上同意之情形。

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決議事項：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形(應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形)：無此情形，且各審計委員於會議中均充分表達其意見。

三、獨立董事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、本公司稽核主管於稽核完成之次月即依法向獨立董事提報稽核報告，獨立董事並無反對意見。

2、本公司稽核主管於定期董事會中列席並作稽核業務報告，獨立董事並無反對意見。

3、本公司獨立董事與簽證會計師間溝通管道順暢，對於財務報告內容等事項得隨時以面對面或書面方式進行雙向溝通及了解。

(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		摘要說明	與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否		
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		本公司雖未書面化訂定「上市上櫃公司治理實務守則」，惟整體公司之公司治理運作均已遵循其相關規定辦理，尚無重大差異情形。本公司除依「公開發行公司一覽表」於公開資訊觀測站及公司設置之網站經常且即時揭露相關財務業務資訊外，並已依「上市上櫃公司治理實務守則」規定訂定相關作業程序，另採提名制度選舉三席符合專業資格之獨立董事並組成審計委員會，並確實依「審計委員會組織規程」之規定落實其功能性運作。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>二、公司股權結構及股東權益</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一)本公司為確保股東權益，本公司設有發言人及代理發言人，並於公司網站利害關係人專區設立股東建議、疑義、糾紛及訴訟等連絡事宜，並於股務管理作業辦法中訂定其作業程序。</p> <p>(二)由股務代理機構提供本公司主要股東名單。按月申報內部人及董事、經理人及持股5%大股東之持有股份。</p> <p>(三)本公司與關係企業間之人員、資產及財務管理權責均明確區隔，除訂有「對子公司監督與管理作業」，建立與關係企業間交易完備之風險控管機制及防火牆，稽核人員並定期監督執行情形。</p> <p>(四)本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業辦法」第二章規定：內部重大資訊保密作業程序中規定不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。</p>	無重大差異
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	V	V	<p>(一)本公司董事會成員採多元化之方針，並具備不同之專業背景，本公司五席董事中有二席一般董事具有產業實際經營背景，另三席獨立董事則具備會計、法律及產業背景之專業人士所組成，並由三席獨立董事依據證券交易法第十四之四條之規定組成審計委員會，且獨立董事之任職資格條件及獨立性均無違反「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定，其設置及運作均合於相關法令規定，故本公司董事會多元化之方針已落實執行。</p> <p>(二)本公司已設置薪酬委員會及審計委員會，未來將視實務運作需要設置其他各類功能性委員會。</p> <p>(三)本公司董事會通過依上市上櫃公司治理實務守則第三十七條規定訂定董事會績效評估辦法。</p> <p>(四)是</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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		本公司財會部為公司治理兼職單位，負責督導之主管具有財務及股務等管理工作經驗達三年以上。 公司治理相關事務 1、辦理公司登記及變更登記 2、辦理董事會及股東會之會議相關事宜，並遵循董事會及股東會相關法令。 3、製作董事會及股東會議事錄。 4、提供董事執行業務所需要之資料、與經營公司有關之最新法規發展。 5、與投資人關係相關之事務。 6、其他依公司章程或契約所訂定之事項。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	v		本公司各部門職能分工明確，為建立與利害關係人之溝通管道依不同對象隨時由權責部門與往來銀行、員工、供應商、客戶或公司其他利害關係人，保持暢通之溝通管道。本公司為提升與利害關係人之溝通品質於本公司網站中設置有利害關係人專區(http://www.eng.com)，以做為利害關係人於權利受侵害時之申訴管道，並持續朝企業社會責任之更告目標而努力。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	v		本公司已委託中國信託股務代理機構辦理股東會相關事務。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (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)本公司已架設企業網站，揭露財務業務及公司治理相關資訊，並有管理部專人負責更新資料。 公司網址： https://eng.com.tw (二)本公司依規定定期或不定期於公開資訊觀測站申報各項財務、業務等相關資訊。本公司設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並位法令規定設有發言人及代理發言人作為對外之溝通管道。未來若辦理法人說明會時，亦將相關資料上傳公開資訊觀測站，供投資人查閱。 (三)本公司依規定在期限內辦理相關公告事宜。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形)？	v		(一)員工權益：本公司向來以誠信對待員工，依循勞基法等相關法令保障員工合法權益。 (二)僱員關懷：本公司已依照職工福利條例設立職工福利委員會，專職處理各項職工福利，每年並有定期為員工舉行健康檢查，國內外員工旅遊、每月慶生及各項社團供員工參加，照顧員工身、心、靈，與員工建立互信互賴之良好關係。 (三)投資者關係：本公司設立發言人及代理發言人處理股東相關事宜。 (四)供應商關係：本公司建立完整供應商資料，依徵信授權額度，給予供應商獲取應得之利潤，共創雙贏之局面。 (五)利害關係人之權利：本公司為提升與利害關係	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
形等) ?			<p>人之溝通品質於本公司網站中設置有利害關係人專區(http://www.eng.com.tw)</p> <p>(六)董事進修之情形： 本公司之董事均具有專業背景，且有參加相關之進修課程，另外本公司不定期為其提供公司治理相關資料。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理控制及評估。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：本公司以提供客戶最佳產品及創造客戶最滿意為最終目標，在產品開發，品質管理、售後服務等層面不斷精進，以期能提供客戶更多新產品及高品質之產品，以增加客戶滿意度。</p> <p>(九)公司為董事購買責任保險之情形：本公司業已為董事投保董事責任險USD5,000千元。</p> <p>(十)其他：本公司為落實公司治理，建立有效之內部控制制度，並引進獨立董事制度，借重獨立董事之專業經驗，增加經營團隊之實務經驗，且訂定董事會議事規則，以強化董事會職能，而為保障股東權益及提昇資訊透明度，本公司設置發言人及代理發言人，及時公開公司各項重大資訊，並由專人負責處理與股東之溝通事宜。公司專注於本業拓展銷售客戶，努力創造股東價值。</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:不適用。			

(四)薪酬委員會其組成、職責及運作情形：

1、薪資報酬委員會成員資料

身份別	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	施中川	1			
獨立董事	劉健良	無			

2、薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：114 年 2 月 19 日至 117 年 2 月 18 日。

最近年度薪資報酬委員會開會 3 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	張宜暉	3	0	100	
委員	施中川	3	0	100	
委員	劉健良	3	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。

註：

(1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

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

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否											
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？		√	本公司尚未設置永續發展治理架構。 本公司將視實際需要研擬訂定永續發展執行策略或制度以及檢討實際成效之情形。										
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？		√	本公司雖未訂定書面企業社會責任政策，但本公司內部標準作業規範中有相關企業社會責任規定，公司將秉持誠信經營、力求穩定成長、永續發展之目標，致力推動企業社會責任之具體實踐且檢討實施情形與成效。 有關本公司企業社會責任政策如下： <table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>落實永續經營</td> <td>保障股東權益</td> </tr> <tr> <td>尊重員工人權</td> <td>勞資良善溝通</td> </tr> <tr> <td>滿足客戶需求</td> <td>推動綠色產品</td> </tr> <tr> <td>實施節能減碳</td> <td>關懷社區人文</td> </tr> <tr> <td>遵守政府政策</td> <td>致力污染防治</td> </tr> </table>	落實永續經營	保障股東權益	尊重員工人權	勞資良善溝通	滿足客戶需求	推動綠色產品	實施節能減碳	關懷社區人文	遵守政府政策	致力污染防治
落實永續經營	保障股東權益												
尊重員工人權	勞資良善溝通												
滿足客戶需求	推動綠色產品												
實施節能減碳	關懷社區人文												
遵守政府政策	致力污染防治												

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一) 本公司產品特性並無環境污染等情形。</p> <p>(二) 本公司廢料已委由廢棄物清除許可證機構負責回收再利用。</p> <p>(三) 了解氣候變遷對企業的風險與機會，積極開發符合環保無鉛及能源節約的產品外，並宣導辦公室隨手關燈、關冷氣等節約用電政策。</p> <p>(四) 本公司雖未具體統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，唯按公共安全建築法規、消防法規、勞工衛生安全法規、廢棄物清理法及節能減碳等管理規定，維護工作環境並依法申報。並由管理部統籌對於環保、安全及衛生之相關業務推動及執行。取得ISO14001、ISO9001認證。另外為節能減碳，採雙面紙及回收再利用以減少紙張的使用量，於夏季期間進行空調溫度控制及施行隨手關燈及午休時間需全面關燈，假日時需拔除不使用電器或設備之電源，以達節能減碳之政策。</p>	尚無重大差異
<p>四、社會議題</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？</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) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p>	V		<p>(一) 本公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，並依照本公司內控制度管理辦法，規範相關員工任免及酬薪，以保障員工基本權益。</p> <p>(二) 本公司於薪工循環訂有相關管理辦法，員工薪資待遇按員工所任職的繁簡難易、職責輕重及專業所須技能及學經歷、績效表現核定，且不因性別、種族、政治立場、婚姻狀況等而有差別待遇，員工績效會依公司人事管理規章之獎懲規定辦理。</p> <p>(三) 員工安全與健康之工作環境：已依勞工安全衛生、建築工共安全、消防安全相關法規提供安全與健康之工作環境，且於公司大廳設置AED以加強對員工之保障，並依法申報。 員工安全教育：已建立公共安全衛生規則確實依規定辦理員工教育訓練。 員工健康教育：每年委託醫療機構醫護人員個別為員工健康檢查並提供健康宣導手冊。</p> <p>(四) 本公司為建立員工有效的職涯能力發展，均定期或不定期辦理內部或外部訓練，強化員工之專業能力。</p>	尚無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(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？</p> <p>(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？</p>	V		<p>(五) 本公司之產品銷售皆依各國所要求之安規規定。客戶服務均為公平且透明之方式進行商業活動，對外契約要求需符合誠信條款。為保障客戶權益，公司訂有「客戶抱怨處理程序」及投保產品責任險，另於本公司之網站亦設有利害關係人連絡專區以保障客戶或供應商之申訴權益。</p> <p>(六) 本公司與供應商往來前，均依照公司制定的評估方式，評估供應商有無影響環境與社會之紀錄，以做為合格供應商之評鑑參考。</p>
<p>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？</p>		V	<p>本公司已架設網站，定期更新最新財務、業務資訊，並以即時、公開透明化方式，按時於公開資訊觀測站及本公司網頁揭露公司資訊。本公司努力於企業社會責任之實際推動與執行，截至年報刊印日止，尚無委託專業機構為本公司編製永續報告書，未來將依法令辦理。</p> <p>未來將依法令辦理。</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司尚未制定永續發展實務守則，但為履行永續發展並展現企業對員工、股東及客戶的承諾，並落實資訊透明化，實已符合「上市上櫃公司永續發展責任實務守則」的規範。</p>			
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、本公司目前積極研發綠能產品。 2、基於對客戶服務之理念，本公司訂有「客訴處理辦法」，以利最快解決客戶之問題。 3、本公司依據「勞動基準法」等勞工相關法令管理公司員工，並由專人處理員工之工作事宜，以保障員工基本之權益。 4、本公司參照勞工安全衛生有關法令，辦理安全衛生工作，以保障勞工衛生安全。 5、本公司產品定期送交SGS實驗室，測試RoHS歐盟電子電機設備有害物質限用指令之濃度，以確保產品符合相關規範。 6、本公司通過:ISO14001環境管理系統、ISO9001品質管理系統，承諾落實環保法令，持續綠色生產的環保政策。 			

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	
			形。「工作規則」中亦有相關規定，公司員工不得收受或接受賄賂、營私舞弊、侵占公款、洩漏公司機密及其他不法行為等情事。公司亦有建立有效的內部控制制度及會計制度並落實執行，每年由內部稽核人員按照稽核計劃定期查核並提報董事會。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(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，擬訂相關稽核計劃，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？</p>	<p>v</p> <p>v</p> <p>v</p> <p>v</p>	<p>(一)本公司商業往來之前，應考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。本公司與他人簽訂契約，內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。</p> <p>(二)本公司總管理處為推動企業誠信經營之兼職單位。</p> <p>(1)本公司有關營運重大政策、投資案、取得或處分資產、背書保證、資金貸與、銀行融資等皆經相關權責單位評估分析並經董事會決議。</p> <p>(2)合約案及法律相關問題則由法務單位諮詢相關法律顧問確認，亦會報告董事會處理狀況。</p> <p>(3)會計單位會依會計原則審查交易帳務，並對於重大案件諮詢會計師，財務報表亦定期呈報董事會。</p> <p>(4)稽核單位將定期及不定期對各部門進行稽核作業，以落實監督機制及控管各項風險管理。</p> <p>(三)本公司制定防止利益衝突之規範，並提供適當管道供董事與經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入表決，且表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。董事間亦應自律，不得相互支援。本公司董事及經理人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。</p> <p>(四)為確保本公司誠信經營落實情形，本公司建立有效的會計制度及內部控制制度，財務報告均經簽證會計師查核(核閱)，確保財務報表之公允性。內部稽核人員定期查核公司內部相關制度遵循情形，查核報告並定期送交董事會及</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練?	v		審計委員會。 (五)本公司為提倡及宣導誠信行為，不定期於公司內部進行「誠信經營守則」之教育訓練，並將相關規範置放於公司網站上供同仁隨時查閱。
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員?	v		(一)本公司對於違反誠信經營規定之情事設有專屬之意見箱，並設置有直屬董事會之稽核室，若經查同仁有違反誠信經營之情事，將依員工守則及獎懲管理辦法予以懲處，檢舉屬實之員工記小功處理，被檢舉之對象若經查屬實大過以上處理，並提報至董事會。歷年來公司未發生貪污及舞弊之情事。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制?	v		(二)本公司經理人、員工與實質控制者發現有違反誠信經營規定之情事，應主動向經理人、內部稽核主管或其他適當主管檢舉。公司網站利害關係人專區有述明申訴或檢舉程序，並積極查證處理。
(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)本公司對檢舉人身分及檢舉內容，確實保密。並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。
四、加強資訊揭露			
(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		(一)本公司網站於投資人專區中設有公司治理專區，揭露本公司誠信經營之相關資訊。
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：本公司訂有「誠信經營守則」並落實執行。符合「上市上櫃公司誠信經營守則」及相關法令。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）： 1、本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。 2、本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案與其自身有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見，不得加入討論及表決，應於迴避，並不得代理其他董事行使表決權。另應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留意見於董事會議事錄載明。 3、本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業辦法」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。			

(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：

(1)公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

(2)本公司網站：<http://www.eng.com.tw>

(九)內部控制制度執行情況：

1. 內部控制聲明書

英格爾科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年4月22日

本公司民國一一三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，認為本公司於民國一一三年十二月三十一的內部控制制度(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一一四年四月二十二日董事會通過，出席董事五人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

英格爾科技股份有限公司

董事長：



總經理：



2. 委任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)113年度及114年度及截至年報刊印日止，本公司股東臨時會及董事會之重要決議：

1、本公司114年股東臨時會重要決議：

- (1)選舉第十屆董事(含獨立董事)案。
- (2)修訂本公司「公司章程」部份條文案。
- (3)解除新任董事及其法人代表人競業禁止之限制案。

2、113年度及114年截至年報刊印日董事會議案彙總表：

日期	會 別	重 要 決 議
114.02.19	董事會	通過選舉董事長案 通過聘請審計委員會委員 通過聘請薪資報酬委員 通過總經理聘任案
114.02.19	董事會	通過召開薪資報酬委員會決議事項
114.03.21	董事會	通過修訂本公司董事會議事規則 通過增選二席董事案 通過召開114年股東常會事宜 通過召開薪資報酬委員會決議事項 通過組織架構調整 通過核決權限調整
114.04.22	董事會	通過本公司113年度內部控制制度聲明書(註) 通過113年度員工酬勞分派案 通過113年度營業報告書及財務報表(註) 通過113年度盈餘分派案 通過董事會提名之增選董事候選人名單 通過修訂本公司「公司章程」部份條文 通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案(註) 通過修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案 通過修訂本公司審計委員會組織規程 通過召開薪資報酬委員會決議事項 通過召開114年股東常會事宜

註：證券交易法第14條之5所列事項。

(十一)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

單位：新台幣仟元

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	備註
德昌聯合會計師事務所	陳裕勳	113.01.01-113.12.31	2,540	200	非審計公費-其他 NTD200仟元係為移轉 訂價費用
	李定益				

- (一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費佔審計公費比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：不適用。
- (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：無此情形。
- (三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

五、更換會計師資訊：無

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務所之經理人，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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無

七、最近年度及截至年報刊印日期止，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：仟股

職稱	姓名	113 年度		截至 114 年 4 月 25 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	梁哲睿	—	—	—	—
董事	黃振哲	—	—	—	—
獨立董事	施中川	—	—	—	—
獨立董事	張宜暉	(100)	—	—	—
獨立董事	劉健良	—	—	—	—
總經理	鍾經剛	50	—	—	—
持股超過 10% 股東	商信投資有限公司	—	—	—	—
董事長兼總經理	梁哲睿(註)	—	—	—	—
董事	佑尚投資有限公司(註)	—	—	—	—
獨立董事	戚難先(註)	—	—	—	—
獨立董事	黃志堅(註)	513	—	—	—
獨立董事	黃振哲(註)	—	—	—	—

(註)舊任董事於 114 年 2 月 19 日改選解任。

(二)股權移轉資訊：相對人非關係人，無需揭露。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

114年04月25日；單位：股

姓名 (註1)	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。(註3)		備註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股 數	持股 比率	名稱	關係	
商信投資有限公司	3,250,050	13.39%	0	0%	0	0%	-	-	
鑫貴登股份有限公司	2,100,000	8.65%	0	0%	0	0%	-	-	
紀志昂	1,250,000	5.15%	0	0%	0	0%	-	-	
語天投資有限公司	1,200,000	4.94%	0	0%	0	0%	-	-	
英咨實業股份有限公司	1,150,000	4.74%	0	0%	0	0%	-	-	
紀福隆	750,313	3.09%	0	0%	0	0%	-	-	
黃志堅	512,550	2.11%	0	0%	0	0%			
廖奕閔	500,000	2.06%	0	0%	0	0%	-	-	
王偉倫	400,000	1.65%	0	0%	0	0%	-	-	
黃治維	375,000	1.54%	0	0%	0	0%	-	-	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編制準則規定揭露彼此間之關係。

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

113年12月31日

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經 理人及直接或間 接控制事業之投 資		綜合投資	
	股數 (仟股)	持股比 例	股數 (仟股)	持股比 例	股數 (仟股)	持股比 例
海門國際有限公司	160,000	100%	—	—	160,000	100%
深圳英格爾電子有限公司	—	—	—	100%	—	100%
深圳英格爾新能源技術有限公司	—	—	—	100%	—	100%

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
70.01	10	200	2,000	200	2,000	設立股本 2,000 仟元	—	—
77.09	10	500	5,000	500	5,000	現金增資 3,000 仟元	—	—
80.12	10	1,200	12,000	1,200	12,000	現金增資 7,000 仟元	—	—
87.07	10	2,900	29,000	2,900	29,000	現金增資 17,000 仟元	—	—
88.08	10	15,000	150,000	8,500	85,000	現金增資 54,850 仟元 盈餘轉增資 1,150 仟元	—	—
88.11	10	15,000	150,000	15,000	150,000	現金增資 65,000 仟元	—	—
89.05	10	31,000	310,000	19,000	190,000	現金增資 40,000 仟元	—	註 1
89.08	10	31,000	310,000	22,000	220,000	盈餘轉增資 30,000 仟元	—	註 2
90.12	10	31,000	310,000	23,500	235,000	盈餘轉增資 15,000 仟元	—	註 3
94.09	10	31,000	310,000	25,000	250,000	盈餘轉增資 15,000 仟元	—	註 4
95.09	10	31,000	310,000	28,000	280,000	盈餘轉增資 30,000 仟元	—	註 5
96.09	29	60,000	600,000	38,000	380,000	現金增資 100,000 仟元	—	註 6
97.01	10	60,000	600,000	38,926	389,269	轉換公司債增資 9,269 仟元	—	註 7
97.05	10	60,000	600,000	38,952	389,522	轉換公司債增資 253 仟元	—	註 8
97.07	10	60,000	600,000	38,999	389,997	轉換公司債增資 475 仟元	—	註 9
97.08	10	60,000	600,000	45,228	452,278	盈餘轉增資 42,818 仟元 資本公積轉增資 19,463 仟元	—	註 10
97.10	10	60,000	600,000	45,395	453,947	轉換公司債增資 1,669 仟元	—	註 11
98.02	10	60,000	600,000	44,958	449,577	註銷庫藏股 4,370 仟元	—	註 12
98.09	10	60,000	600,000	47,106	471,056	資本公積轉增資 21,479 仟元	—	註 13
98.11	10	60,000	600,000	47,466	474,659	轉換公司債增資 3,603 仟元	—	註 14
99.02	10	60,000	600,000	47,471	474,709	轉換公司債增資 50 仟元	—	註 15
99.04	10	100,000	1,000,000	48,956	489,631	轉換公司債增資 14,922 仟元	—	註 16
99.07	10	100,000	1,000,000	48,978	489,781	轉換公司債增資 150 仟元	—	註 17
99.08	10	100,000	1,000,000	52,815	528,152	資本公積轉增資 38,371 仟元	—	註 18
99.09	68.1	100,000	1,000,000	67,815	678,152	現金增資 150,000 仟元	—	註 19
100.01	10	100,000	1,000,000	67,906	679,058	轉換公司債增資 906 仟元	—	註 20
100.07	10	200,000	2,000,000	91,733	917,329	盈餘轉增資 157,228 仟元 資本公積轉增資 67,906 仟元 轉換公司債增資 13,137 仟元	—	註 21
100.11	10	200,000	2,000,000	90,533	905,329	註銷庫藏股 12,000 仟元	—	註 22
101.07	50	200,000	2,000,000	102,533	1,025,533	現金增資 120,000 仟元	—	註 23
101.08	10	200,000	2,000,000	133,344	1,333,444	盈餘轉增資 217,582 仟元 資本公積轉增資 90,533 仟元	—	註 24
103.12	10	200,000	2,000,000	129,844	1,298,444	註銷庫藏股 35,000 仟元	—	註 25
104.08	10	200,000	2,000,000	137,635	1,376,351	盈餘轉增資 77,907 仟元	—	註 26
104.11	10	200,000	2,000,000	134,635	1,346,351	註銷庫藏股 30,000 仟元	—	註 27
105.08	10	200,000	2,000,000	140,021	1,400,205	盈餘轉增資 53,854 仟元	—	註 28
106.09	10	200,000	2,000,000	145,621	1,456,213	盈餘轉增資 56,008 仟元	—	註 29
112.06	10	200,000	2,000,000	24,281	242,810	減資彌補虧損 1,383,403 仟元 現金增資 170,000 仟元	—	註 30

註 1：89 年 6 月 22 日經 (089) 商字第 0891198202 號核准。

註 2：經財政部證券暨期貨管理委員會 89.8.11(89)台財政(一)字第 67858 號函核准。

- 註3：經財政部證券暨期貨管理委員會 90.11.21(90)台財政(一)字第 170760 號函核准。
- 註4：經濟部 94.09.12 經授中字第 09432818620 號函核准發行新股。
- 註5：經濟部 95.09.07 經授中字第 09532799570 號函核准發行新股。
- 註6：經濟部 96.09.03 經授中字第 09632703940 號函核准發行新股。
- 註7：經濟部 97.01.22 經授中字第 09731581610 號核准可轉換公司債換發新股。
- 註8：經濟部 97.05.08 經授中字第 09732211100 號核准可轉換公司債換發新股。
- 註9：經濟部 97.07.17 經授中字第 09732654850 號核准可轉換公司債換發新股。
- 註10：經濟部 97.08.18 經授中字第 09732862930 號函核准發行新股。
- 註11：經濟部 97.10.24 經授中字第 09733319840 號核准可轉換公司債換發新股。
- 註12：經濟部 98.02.06 經授中字第 09831686510 號函核准減資登記。
- 註13：經濟部 98.09.15 經授中字第 09833056330 號函核准發行新股。
- 註14：經濟部 98.11.16 經授中字第 09833434800 號核准可轉換公司債換發新股。
- 註15：經濟部 99.02.12 經授中字第 09931683800 號核准可轉換公司債換發新股。
- 註16：經濟部 99.04.27 經授中字第 09931957310 號核准可轉換公司債換發新股。
- 註17：經濟部 99.07.13 經授中字第 09932289370 號核准可轉換公司債換發新股。
- 註18：經濟部 99.08.18 經授商字第 09901184030 號函核准發行新股。
- 註19：經濟部 99.09.07 經授商字第 09901201930 號函核准發行新股。
- 註20：經濟部 100.01.10 經授商字第 10001004010 號核准可轉換公司債換發新股。
- 註21：股本來源不包含至年報刊印日止已轉換但尚未完成變更登記之股本。
- 註22：經濟部 100.11.15 經授商字第 1000126031 號函核准減資登記。
- 註23：經濟部 101.07.12 經授商字第 10101139420 號函核准發行新股。
- 註24：經濟部 101.08.27 經授商字第 10101176520 號函核准發行新股。
- 註25：經濟部 103.12.01 經授商字第 10301243010 號函核准減資登記。
- 註26：經濟部 104.08.21 經授商字第 10401171860 號函核准發行新股。
- 註27：經濟部 104.11.18 經授商字第 10401244360 號函核准減資登記。
- 註28：經濟部 105.08.10 經授商字第 10501189000 號函核准發行新股。
- 註29：經濟部 106.09.27 經授商字第 10601137280 號函核准發行新股。
- 註30：桃園市政府 112.07.07 府經商行字第 11290934520 號函核准減資、發行新股。

1. 股份種類

單位：股

股份種類	核定股本			備註 流通在外股份
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	24,281,067	175,718,933	200,000,000	未上市公司股票

2. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

股權比例5%以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114年04月25日

主要股東名稱	持有股數	持有比例%
商信投資有限公司	3,250,050	13.39%
鑫貴登股份有限公司	2,100,000	8.65%
紀志昂	1,250,000	5.15%
語天投資有限公司	1,200,000	4.94%
英咨實業股份有限公司	1,150,000	4.74%
紀福隆	750,313	3.09%
黃志堅	512,550	2.11%
廖奕閔	500,000	2.06%
王偉倫	400,000	1.65%
黃治維	375,000	1.54%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1、公司章程所訂之股利政策

本公司產業處於業務擴展階段，故盈餘之分派，原則採取股利穩定暨平衡政策，其中現金股利之分配以不低於擬發放股利總數之百分之二十，剩餘之擬發數則以股票股利之方式分配予股東，惟此項盈餘實際分派之種類及比重，得視當年度獲利、資本預算規劃及資金狀況，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。本公司公司章程第二十二條規定股利政策如下：

本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不得低於百分之0.五及董事酬勞不高於百分之五。員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司年度總決算如有盈餘，繳納完一切稅捐後，應先彌補虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積及依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，由董事會視營運需要酌情保留適當盈餘，並擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。本公司依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

歷年股利發放情形：

- 1、本公司於民國109年10月23日經桃園地方法院裁定重整，113年12月20日臺灣桃園地方法院裁定確定證明書，確定本公司重整完成。期間無股利發放。
- 2、本次股東會擬議股利分配情形：本公司114年4月22日董事會決議通過配發股東現金股利新台幣72,804,360元（每股新台幣3.00007825元），將提114年股東常會報告。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司民國113年營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工及董事酬勞：

1. 本公司公司章程所載員工及董事酬勞之成數範圍：

- (1)員工酬勞不得低於百分之0.五。
- (2)董事酬勞不高於百分之五。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：不適用
3. 董事會通過配發員工及董事酬勞情形：本公司114年4月22日董事會通過以現金分派之員工酬勞新台幣15,032,368元。與認列費用年度估列金額無差異。
4. 上年度(112年度)員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形、其與認列員工酬勞及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無

(六)公司買回本公司股份情形：無

- 二、公司債（含海外公司債）辦理情形：無
- 三、特別股辦理情形：無
- 四、海外存託憑證之辦理情形：無
- 五、員工認股權憑證辦理情形：無
- 六、限制員工權利新股：無
- 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無
- 八、資金運用計劃執行情形：無

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務主要內容

- (1)電子零組件製造業。
- (2)鋼鐵軋延及擠型業。
- (3)發電輸電配電機械製造業。
- (4)電線及電纜製造業。
- (5)工業用塑膠製品製造業。
- (6)電器批發業。
- (7)電器零售業。
- (8)有線通信機械器材製造業。
- (9)無線通信機械器材製造業。
- (10)電器及視聽電子產品製造業。
- (11)國際貿易業。
- (12)其他電機及電子機械器材製造業。
- (13)電信器材批發業。
- (14)電信器材零售業。
- (15)電信管制射頻器材輸入業。
- (16)電信管制射頻器材製造業。
- (17)電子材料批發業。
- (18)資料儲存媒體製造及複製業。
- (19)資訊軟體服務業。
- (20)照明設備製造業。
- (21)照明設備安裝工程業。
- (22)租賃業。
- (23)其他機械製造業。
- (24)印刷業。
- (25)再生能源自用發電設備業。
- (26)熱能供應業。
- (27)電器承裝業。
- (28)自動控制設備工程業。
- (29)生物技術服務業。
- (30)研究發展服務業。
- (31)能源技術服務業。
- (32)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 本公司目前之產品項目及其營業比重

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	
	營收淨額	營業比重
電源供應器	351,088	37.77%
消費性電子產品	513,401	55.23%
其他	65,119	7.00%
合 計	929,608	100.00%

3. 公司目前之產品
 - (1) 電源變壓器
 - (2) 電源整流器
 - (3) 電源供應器
 - (4) 消費性電子產品電源
 - (5) 小家電產品電源
 - (6) 節能照明電源產品
 - (7) 醫療設備電源
 - (8) 監控用電源
 - (9) 鋰電池充電電源
 - (10) 物聯網商機
 - (11) 穿戴裝置
 - (12) 汽車應用市場領域
 - (13) 工業用電源

4. 計劃開發之新產品

目前本公司研發團隊依市場及產品需求，計畫研發之產品與技術如下：

- (1) USB 20W 以下 Type A 與 QC3.0 快充電源
- (2) 新一代USB PD3.0 Type C 輸出(單一或多組)電源
- (3) 工業醫療及監控用的電源
- (4) 客製化多功能智飲機
- (5) 能效等級六與七標準機種
- (6) 醫療類電源
- (7) 家電類電源
- (8) 網通影音用電源
- (9) 音響類電源

- (二) 產業概況

1. 產業之現況

電源市場規模預計到 2024 年為 336.5 億美元，預計到 2029 年將達到 462.6 億美元，在預測期內（2024-2029 年）複合年成長率為 6.57%。

由於智慧家居系統和大樓自動化系統的普及，該市場正在顯著成長。家用電子電器、醫療、軍事和航太等多個行業對電源的需求量很大，為市場創造了商機。

- **主要亮點**
- 電源是為電力負載提供電力的電氣設備。電源的主要目的是將來自電源的電流轉換為負載供電所需的適當電壓、電流和頻率。因此，電源有時也稱為電源轉換器。有些電源是獨立的單元，而有些則整合到它們供電的負載設備中。多年來電源技術的進步帶來了許多好處。此電源利用複雜的電路和組件，能夠提供穩定的電壓輸出，同時最大限度地減少能源浪費。

- 縱觀歷史，人類一直利用太陽、風和水作為能源來源。然而，隨著技術的進步，這些古老的能源形式演變成先進的發電來源。同時，電源設備每年都變得越來越受歡迎，因為它在向電力負載提供能源以供消耗和運行方面發揮著重要作用。各行業和工業設備對電源的需求不斷成長，預計將進一步推高這一需求。
- 電源的主要用途是將電源電流轉換為負載運作所需的適當電壓、電流和頻率。此轉換包括將交流電變為直流電和將直流電轉換為直流電。因此，電源通常稱為電源轉換器。電源的主要功能是監控和調節電源電流和電壓，以便提供負載適量的能量。有些電源內建於電器產品中，而有些則單獨安裝，以防止電器產品發生電氣故障。
- 大多數可供購買的電子設備必須符合 EMC 和 EMI（電磁相容性和干擾）法規。這些法規確保設備不會干擾其他設備的運行，並且外部電氣噪音不會干擾經過認證的設備的正常運作。直流電源必須經過認證並符合法規要求。否則可能會導致這些電源供應器的銷售下降。
- 在家用電子電器和汽車領域，對電源的需求大幅增加，這主要是由於電動車的普及。對自動化技術的需求不斷成長預計將進一步提振市場。

• 電源市場趨勢

- 智慧型手錶和健身追蹤器等穿戴式裝置越來越受歡迎，增加了對緊湊高效電源解決方案的需求。這些設備需要高能源效率組件來延長電池壽命並不間斷地使用，這推動了對各種電源的需求。
- AC-DC 電源廣泛應用於各種電子設備，包括電腦、行動電話（例如壁式充電器）和電視。這些電源廣泛應用於不同的環境和條件，家用電子電器產品是一個突出的實施領域。由於家用電子電器的使用不斷擴大，對電源的需求預計將進一步增加。
- 智慧型手機、平板電腦和裝置依靠穩定的電源進行充電，您希望確保這些小工具獲得穩定的能量供應，而不會出現可能損壞其敏感內部組件的波動。這是因為行動電話電池儲存直流電，比交流電更容易儲存。外部電源通常為交流電，因此在行動電話或其他可攜式裝置充電之前必須使用整流器將交流電轉換為直流電。由於對此類轉換功能的需求不斷增加，預計市場機會將會成長。
- 據 GSMA 稱，預計亞太地區、拉丁美洲和撒哈拉以南非洲地區的智慧型手機普及率最高。智慧型手機的平均售價正在下降，各種措施正在成功地促進採用。到 2030 年，智慧型手機連線數預計將達到 90 億，佔總連線數的 92%。網際網路普及率的提高、智慧型手機供應商的行銷力度以及社交媒體註冊的增加預計將推動智慧型手機的銷售，從而導致對電源的需求大幅增加。

• 亞太地區預計將出現顯著成長

- 由於中國、印度和韓國等重要國家的存在，亞太地區是市場成長最大的地區之一。工業部表示，透過加強技術創新和品牌建立能力，我國家用電子電器產銷售量穩居全球第一。該地區用於提高消費性電子產品產能的投資正在增加，預計該市場將獲得牽引力。
- 同樣，5G 網路和物聯網（IoT）的引進等技術進步也推動了電子產品的快速採用。「數位印度」和「智慧城市」計劃等徹底改變電子產業的努力正在進一步推動電子市場對物聯網的需求。此類舉措是推動市場成長的因素之一。

- 該地區是知名醫療設備製造商生產和採購醫療設備的理想場所。市場的成長歸因於定期體檢的普及和醫療設備技術的進步。亞太地區許多國家正在投資醫療設備市場，這可能會增加對 AC/DC 轉換器的需求。
 - 例如，根據印度政府的預測，到 2025 年印度醫療設備市場規模預計將達到 500 億美元。由於投資增加，該細分市場正在穩步成長。為了進一步鼓勵國內製造業，政府推出了生產連結獎勵計畫，為醫療設備提供價值 4 億美元的財政獎勵。因此，許多公司正在大力投資以提高醫療設備生產能力，包括具有短路保護和過溫保護等先進保護功能的 AC/DC 轉換器。
 - **電源產業概況**
 - 電源市場正朝向半固體發展，主要參與者包括台達電子公司、艾默生電氣公司、光寶科技公司、Acbel Polytech Inc. 和 Salcomp PLC。市場參與企業正在採取聯盟和收購等策略來加強其產品供應並獲得永續的競爭優勢。
 - 2023 年 10 月，LITEON 宣佈在其更新的產品組合中添加 3 級電動車 (EV) 直流快速充電器。由於具有多電壓輸入，這些電動車充電器很容易與現有的電氣框架協調，使客戶能夠快速部署產品，同時避免額外的框架和安裝成本。這些充電器可以調整為美國控制傳輸底座上的任何輸入電壓設置，而無需從底座控制中衍生。
 - 2023 年 7 月，AcBel Polytech Inc. 收購了 ABB 電力轉換部門 100% 的股份。透過此次收購，該公司旨在創造最尖端科技並擴展其在系統解決方案方面的專業知識，為多個關鍵業務部門的客戶帶來強勁的成長機會。此外，AcBel 將能夠擴大在美國的基本客群，加強其本地服務能力，並擴大其全球製造設施網路。
- 資料來源：日商環球訊息有限公司 (GII)

(三)技術及研發概況：

1. 所營業務之技術層次

本公司專注於電源供應器之領域，除配合市場不斷演化的新一代產品外，在設計上更需往節能減碳以及環保的方向去做技術及產品的提升，不僅僅產品趨向小型化，更需要緊密的與上游零件供應商及下游客戶端做結合，設計出更符合未來需求以及最新能源(效能)要求的產品，以客製化以及標準化達到客戶規格要求，達到多贏的目標。

2. 研究發展情形

本公司電源產品開發除需符合現階段國際間各類節能標準需求外，更朝高信賴性環境標準設計。例如高雷擊耐受性6KV、20KV(PSE)，靜電防護(ESD)等要求。另外，針對3C智能周邊產品電源的應用，以及USB協會的 Type C PD3.0的產品以及複合式電源，也要陸續開發大瓦數的電源適配器，以新技術氮化鎵(GaN)功率元件，提升效率、降低功耗以及縮小體積容量(小型化)，以滿足市場的需求以符合最新的安全法規與能效法規，以充實產品線，提供客戶能客製化、客供化全方位的服務，滿足客戶的系統設備與市場的需求。

3. 最近年度及截至年報刊印日期止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	113 年度
研發費用	8,639
營業收入	929,608
研發費用佔營收比率%	0.93%

4. 最近五年度開發成功之技術或產品

年度	項目	應用領域/主要功能
109	PD3.0 20W USB Type C 輸出	適應客人要求設計，符合市場潮流
	65W 輸出端耐受瞬間電流 5~6.25A 時間 9~12 秒，系列電壓機種(19~24V)	適應客人要求設計，符合市場潮流
	Update new safety 62368(UL、IEC)	適應客人以及新安規要求設計
	工業用電動起子專用電源	適應客人要求設計
	開發條碼機專用 Adapter	適應客人要求設計
110	70W 以下輸出端耐受瞬間電流 6A 以上時間 9~12 秒，系列電壓機種(19~24V)	適應客人要求設計
	桌上型 50W 以下低電壓系列 Adapter	適應客人要求設計，符合市場潮流
	其他國家安規更新法規 62368	適應客人以及新安規要求設計
111	288W 系列電壓 新一代電源供應器	適應客人要求設計，符合市場潮流
	符合醫療安規機種 40W 系列電壓	適應客人要求設計，符合市場潮流
	通用型鋰電池充電器	適應客人要求設計
112	新一代 12V_1A Adapter	適應客人要求設計，符合市場潮流
	60W 以下家電類安規申請	適應客人要求設計，符合市場潮流
	Peak Load 30~40W 電源供應器	適應客人以及新安規要求設計
	符合醫療安規機種 10W 系列電壓	適應客戶與市場要求設計
113	新一代 Open Frame 72w 電源供應器	適應客人以及新安規要求設計
	200~240W 新一代氮化鎵電源供應器	適應客戶與市場要求設計
	客製化鋰電池充電器組	適應客戶與市場要求設計

(四)長短期發展計劃

1. 行銷策略

(1)短期計劃

- A. 深耕客戶，加強與客戶間的專案合作廣度及深度。
- B. 經由業務，研發，製造及品保部門之橫向整合，確保產品出貨速度以及品質的穩定，建立客戶信賴度，以期擴大個別客戶的交易額。
- C. 積極參與各類型國際展覽，提高市場能見度。

(2)長期計劃

- A. 透過有效的培訓計畫，培訓國際級銷售人才，與國際大廠策略聯盟，共同開發新產品及市場，與客戶形成共存共榮之關係。
- B. 加強發展 OEM/ODM 市場，因應客戶需求進行產品調整，與標準產品市場形成差異化，提高獲利空間。
- C. 加強與國際級客戶關聯企業的配合，領先取得商機，並建立長期信賴關係。

- D. 與國際接軌，提升產品的安全、可靠性與附加價值性；服務多元化，資訊透明化；強化業務能力與跨部門協調能力。

2. 生產政策

(1) 短期計劃

- A. 充分利用海外生產據點，經由業務，研發，製造及品保部門之橫向整合，確保產品出貨速度以及品質的穩定，建立客戶信賴度，降低生產成本，提高競爭力。
- B. 優化工廠各部門組織結構並改善生產製程，提高生產效率，降低不良率，讓每位員工的產值無限大。

(2) 長期計劃

- A. 除工廠產能充分利用外，與上下游廠商進行物料整合，所短產品交期及提高產品直通率，積極爭取國外下游大廠之 OEM 訂單，提高產品產值。
- B. 發揮工廠管理的專業，善用各類測試儀器、IQC 及 OQC 品管手法，有效掌控流程系統化，抓緊每個生產環節，以增加客戶的持續滿意度及品牌度。
- C. 全面執行 ERP 系統下，有效管控物料，控制交期，建立資訊同步，加強生產管制，縮短生產流程，提升管理績效及競爭力。

3. 產品發展方向

(1) 短、中期計劃

- A. 配合電子產品發展趨勢，開發電源供應器朝重量輕，體型小、低噪音、低功耗、高密度、高效能、高環保與高節能方向發展。
- B. 結合資訊、通訊與 3C 智能消費型電子等產品的電源未來發展趨勢，以及依據客戶設備需求，開發設計符合國際潮流及競爭趨勢的產品。

(2) 長期計劃

- A. 產品多元化：以市場需求為主，以客製化為輔，不斷朝多元化、小型化設計為基礎。
- B. 產品環保化：以符合全世界降低能源損耗之標準及最新安全法規依據做為設計方向。
- C. 產品效益化：以優秀卓越的技術能力，發展高附加價值的產品，提昇產業的競爭優勢。

4. 營運管理

(1) 短期計劃

- A. 強化公司財務管理及運作，增加風險控管。
- B. 配合業務之推展，以穩健財務運作原則，在穩定中求取資金運用效率化。
- C. 帶領與賦予員工有目標和規劃的工作環境，加強員工對公司的向心力和動力。
- D. 為了應付變動率大的生產計劃和議價空間大，採購與供應商應加強彼此的配合與合作。

(2) 長期計劃

- A. 建立以台灣為中心的營運管理模式，厚植企業長期發展實力。
- B. 尋求同質性高及有潛力之公司策略聯盟。
- C. 積極整合現有廠商與客戶的產品並找出附加價值，經由創新的銷售管道以增加營收。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 本公司最近三年銷售市場地區比較表

單位：新台幣仟元；%

銷售地區		111 年度		112 年度		113 年度	
		金額	比例	金額	比例	金額	比例
內銷	台灣	54,763	3.78%	25,253	2.40%	35,373	3.81%
	美洲	153,135	10.56%	75,265	7.16%	66,930	7.20%
外銷	歐洲	41,341	2.85%	38,109	3.63%	30,590	3.29%
	亞洲	1,200,122	82.77%	911,750	86.74%	795,269	85.55%
	其他	650	0.04%	741	0.07%	1,446	0.15%
營收淨額		1,450,011	100.00%	1,051,118	100.00%	929,608	100.00%

2. 市場佔有率

本公司之產品主要外銷地區以歐美市場為主。由於本公司銷售之消費性電子產品種類繁多，因此無法統計市場佔有率，故僅就電源供應器市場佔有率進行分析。ENG投入多元新興領域，例如醫療電源市場&CEC VI電源領域、穿戴裝置、工業/PC用電源、特殊客制化電源。經過長期耕耘預計今年來自工業/PC用電源市場的營收將明顯成長。由於工業/PC用電源領域的應用必須通盤考量通路和終端使用的狀況，目前ENG在工業/PC用電源，醫療電源領域的主要客戶以客製化為主。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

電源供應器雖已屬成熟型產品，未來預計仍呈現緩步成長的趨勢。過去台灣廠商偏重在電腦產業相關應用，而歐美廠商主要供應高階電信、網通、醫療、軍用等領域之電源供應器，然而近年來由於歐美製造業供應鏈上游皆往中國或其他亞洲國家外移，且歐美人工成本高、環保要求日趨嚴苛等因素，高階應用之電源供應器也逐漸由台灣廠商生產供應。

根據產業市調機構《Mordor Intelligence》的報告，預計 2024 年全球高效能運算市場規模達 104 億 8,000 萬美元，預計到 2029 年將增長至 170 億 9,000 萬美元，年複合增長率 (CAGR) 可達 10% 以上。由於人工智慧、機器學習等技術帶有即時存入或計算大量數據的特性，用 HPC 技術處理更可提高效率，目前在物聯網、智慧汽車、精準醫療等領域，吸引了大量企業投資，採用各種 HPC 解決方案。生成式 AI 在數據處理和運算能力方面的需求尤其驚人。輝達的 AI 晶片和各家 ODM/OEM 廠商的 ASIC 晶片，皆是推動 HPC 能力和軟硬體整合的關鍵技術，這些新產品總計的耗電量驚人，電源供應器也必須具備更大功率、穩定性更高，才能應付相關供電，有此一技術能力的廠商業績因此水漲船高。

AC-DC電源市場規模預計2024年為315.5億美元，預計2029年將達到430.8億美元，在預測期內（2024-2029年）複合年成長率預計為6.43%。



多年來，交流-直流電源變得越來越流行，因為它們在為電力負載提供能源以供消耗和運行方面發揮著重要作用。各行業和工業設備對電源的需求增加預計將進一步推動這一需求。

台灣的電源供應器產業在全球市場中占有重要地位，源自於幾項關鍵優勢：

優勢 1》技術領先

台灣的電源供應器廠商積極投入硬體研發，掌握當前需求熱絡的高功率、高轉換效率、數位控制等關鍵技術，並向下游鞏固個人電腦、伺服器、工業設備、通訊設備等多樣化產品。確保技術進步和應用整合能力領先，使得台廠得以確保產品在各種應用環境下的穩定性。

優勢 2》產業鏈完整

產業鏈十分完整，也讓台灣的電源供應器產業鏈百花齊放。因為台灣的科技產業鏈從 IC 設計、功率元件到製造和系統整合，各個環節都有經驗豐富的業者，彼此形成緊密相扣的產業生態系。這種共生關係，讓下游實際需求情況更加透明，確保業者經營的穩定性，還能夠提供客戶少量多樣的客製化解決方案，有助於鞏固客戶關係。台灣大廠紛紛轉型，開創事業新局。

其實在生成式 AI 創造新一波需求之前，電源供應器本為成熟產業，隨著筆記型電腦成長趨緩，難以找到其他成長引擎。直到近年 AI 聲勢空前大好，包括 AI 晶片、資料中心等相關需求浮現，沉寂已久的電源供應器廠商才又回到投資人視野。

不僅如此，隨著各國推行 ESG 倡議、電動車和替代能源興起，電源供應器的應用範圍也逐步擴大，台灣廠商紛紛以技術優勢進軍全新的領域。如台達電（2308），具備累積多年的技術優勢，從電源管理發展出散熱解決方案，成為輝達認證供應商；仁寶（2324）旗下的康舒（6282），則藉由購併 ABB 電源轉換事業部門，布局以往難以打入、毛利較高的北美電信市場；飛宏（2457）也逐漸從市場飽和的消費性產品轉向，發展高功率、高單價的車用充電樁等產品，這些都是顯著的例子。

4. 預計銷售數量及其依據

本公司依據以往之業績、參考目前接單及預計產品開發進度，市場未來供需狀況等因素，預計114年各項產品銷售數量如下：

產品項目	單位	114年預計銷售數量
電源供應器	仟PCS	4,405
消費性電子產品	仟PCS	529

5. 競爭利基

(1) 遍及全球的通路佈局

本公司經營團隊皆是深耕市場長達數年經驗的人才，在創新、品質及快速服務方面，深獲客戶的好評及肯定。在信任可靠互動下，更長期得到知名大廠的支持。完整的客戶服務下，行銷觸角遍及亞洲、美洲及歐洲地區，全球經常性往來客戶達三百餘家，業務接洽上除直接經營終端的製造廠商外，亦有透過全球各地之貿易商，就近服務各地系統廠商，廣佈全球行銷網路。

(2) 市場導向的研發團隊

本公司產品開發係以市場導向的客製化服務為主，拉開與同業間之差異，經由此服務，維持穩定的利潤，同時我司有深厚的研發實力、堅強的經營團隊及創新能力，持續推動新產品、新市場的開發及整合，提昇製程之效率以及簡化製程複雜度，有效控管物料及庫存滯留之週期。

(3) 機動迅速回應客戶需求

本公司經由全球之銷售通路深入接觸市場需求，搭配研發團隊以市場導向設計多樣化產品之開發方式，洞悉客戶的需求，使得本公司得及時掌握商機並迅速回應客戶需求，而本公司機動之設計、接單及生產彈性，相較於一般以量取勝的廠商，更能迅速推出符合市場趨勢之電源供應器商品。

(4) 安規齊備堅持品質

本公司基於對品質的堅持，電源供應器已通過全球20餘項認證，因此產品符合世界多國的安全規範。此外，由於安規認證齊全，本公司於爭取新訂單時一經客戶承認，即可立即生產出貨，滿足客戶對交期之要求。

(5) 客製化設計能力

本公司專注電源領域，擁有38年經營無虧損成果，且具備優異的客製化設計能力，為長期合作的美國、歐洲與日本客戶提供許多客製化產品。今年更將以TypeC快充電源供應器為目標，為客戶提供更多客製化產品的服務。

6. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- A. 電源供應器產品與下游電子產品關聯性大，應用範圍廣，為各主要資訊電子及民生家電產品不可或缺之零組件，由於其市場需求穩定，故該行業之經營風險相對較低。
- B. 在行動寬頻，光纖商機獲得重視，再加上數位家庭應用的成熟，大大提高通訊網路產品等的需求，故對本公司的電源供應器而言增加無限商機。
- C. 本公司長年的製造及開發經驗，對產品特性的掌握度高，故可快速滿足客戶之需求及解決方案，同時藉由與下游客戶密集的技術交流，更進一步累積製程經驗及製造實力。

- D. 銀髮族群和危險意識抬頭帶動醫療，安全監控等產業的新商機。
- E. 本公司產品品質穩定且榮獲日本 PSE、VCCI、美國 UL 安規、歐洲 TUV 安規等多項品質認證，故產品得以行銷至香港、新加坡、日本、美國、英國、歐洲等安全標準，通過 ISO9001 及 ISO14001 認證，為一符合國際標準的專業電源供應器廠，且產品受世界大廠之肯定。
- F. 隨著整合多種接口功能的 TypeC 端子出現與逐漸普及，與目前 TypeC 筆記本電腦的機種逐漸增加，可以預估 TypeC 充電器與電源供應器的需求將會出現大幅成長。本公司已經有第一款 TypeC 電源供應器出貨的實際成績，將會積極推廣這一新興產品的市占率。

(2) 不利因素與因應對策：

- A. 世界經濟低成長、低貿易、低投資和低利率的狀況在新的一年難有根本改觀。

因應對策：

跨足新市場領域開創新商機

- B. 利率和匯率變動影響

因應對策：

本公司財務體制健全，針對銀行借款利率和匯率的部份隨時與銀行保持密切聯繫以掌握利率和匯率動態，了解最新動態爭取最優惠的借款利率和適時調整外幣消貨報價保障公司合理的利潤。

- C. 各國安規法令嚴格, 安規申請費用增加

因應對策：

檢視產品安規效益，降低安規維護費用。對於出貨量低而且不符合經濟規模的產品考慮淘汰。新產品部份可和客戶協调用共享或分攤費用。

- D. 傳統開關電源競爭廠商眾多，造成產品價格競爭。

因應對策：

透過產品組合調整與營運架構整理、改善成本費用，毛利率及營業利益率都提升，獲利更創新高。

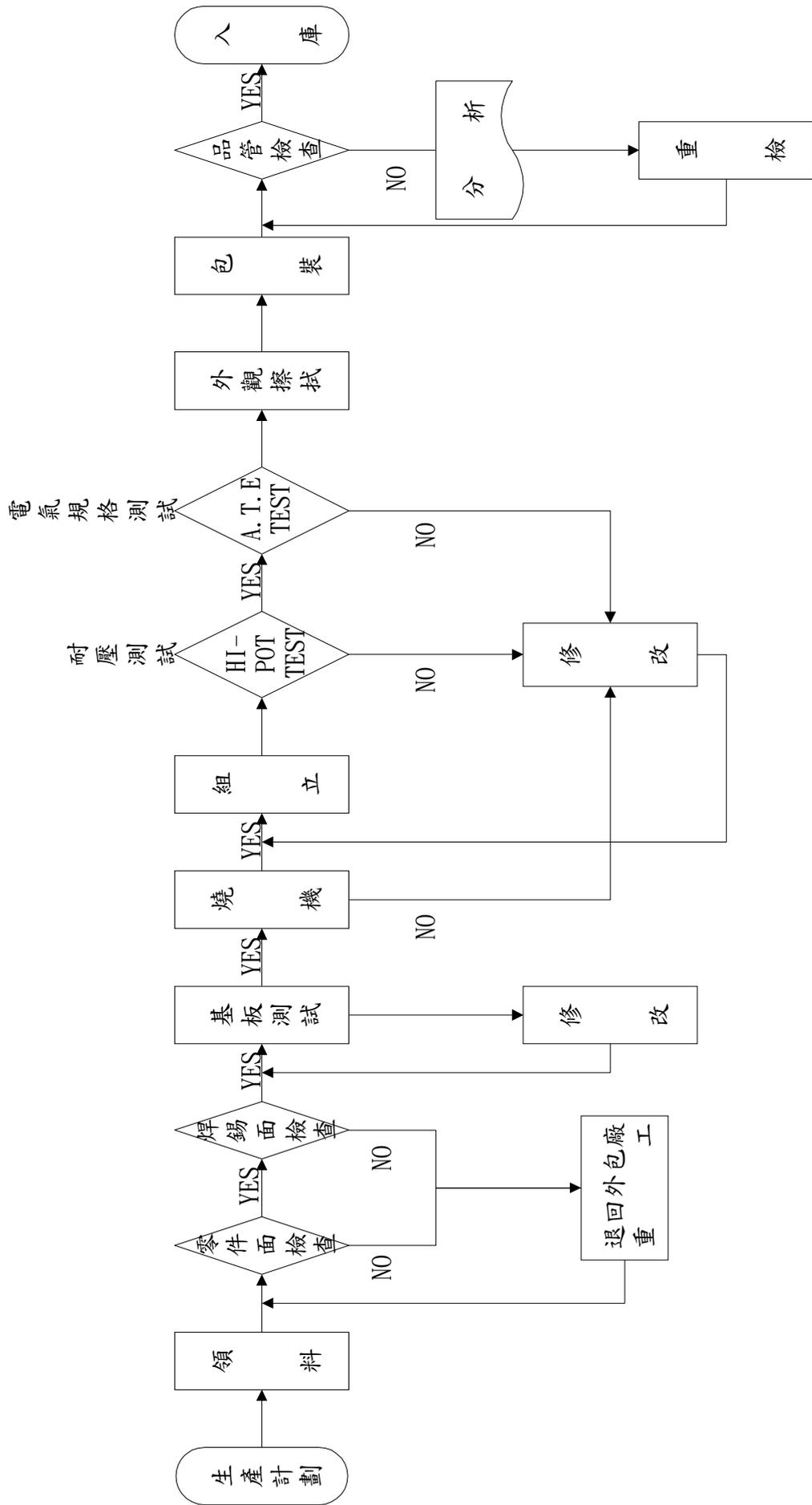
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之用途：

項 目	重要用途或功能
電源供應器	設計原理係利用高頻切換方式，將輸入電源轉換成電子產品所需之輸出電源，由於產品具備體積小、重量輕、功率密度及效率高、輸入電壓範圍廣等優勢，因此，廣泛應用於數位相機、液晶螢幕、PDA、行動電話、醫療儀器、電腦週邊及一般消費性電子等產品。
消費性電子產品	本公司消費性電子產品，主要應用於：電子式生飲機：冰溫熱生飲機、穿戴式裝置手錶。
節能產品及其他	(1) LED 路燈及 T5 節能燈及相關產品。 (2) 影音設備暨其它電子零組件之買賣。

2. 製造過程:

電源供應器 (交換式) 製程流程圖



(三)主要原料之供應狀況：

主要成品、原料	主要供應商貨源及供應商狀況
變壓器、電源供應器	除委託大陸子公司生產外，國內外皆可進口，供應情形良好。
塑膠料	國內外均有合格供應商供貨，且交期、品質穩定，供應情形良好。
線材類	國內外均有合格供應商供貨，且交期、品質穩定，供應情形良好。
IC、二極體、PCB	國內外均有合格供應商供貨，且交期、品質穩定，供應情形良好。
消費性電子產品	國內外均有合格供應商供貨，且交期、品質穩定，供應情形良好。

(四)最近二年合併報告主要進、銷貨客戶名單

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

年度 名次	112 年度				113 年度			
	公司 名稱	金 額	佔全年度進貨淨 額比率(%)	與發行人之 關係	公司 名稱	金 額	佔全年度進貨淨 額比率(%)	與發行人之 關係
1	無進貨總額佔 10%以上廠商				無進貨總額佔 10%以上廠商			
2								
3								
	合 計	680,918	100.00		合 計	593,456	100.00	

2. 最近二年度主要銷售客戶資料

單位：新台幣仟元

年度 名次	112 年度				113 年度			
	公司 名稱	金 額	佔全年度銷貨淨 額比率(%)	與發行人之 關係	公司 名稱	金 額	佔全年度銷貨淨 額比率(%)	與發行人之 關係
1	甲公司	417,399	39.71	非關係人	甲公司	389,279	41.88	非關係人
2	乙公司	108,017	10.28	非關係人	乙公司	85,366	9.18	非關係人
	其他(註)	525,702	50.01		其他(註)	454,963	48.94	
	合 計	1,051,118	100.00		合 計	929,608	100.00	

(註)其他單一客戶未達銷貨金額10%以上

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

項 目		112 年度	113 年度	114 年 4 月 30 日止
員工 人數	直接人員	0	0	0
	間接人員	40	39	39
	合計	40	39	39
平均年歲		47.15	48.05	48.38
平均服務年資		12.69	13.63	13.96
學 歷 分 佈 比 率	博士	0	0	0
	碩士	2	2	2
	大專	35	34	34
	高中	2	2	2
	高中以下	1	1	1

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受之損失（包括賠償）及處分之總額，其未來因應對策及可能之支出：

本公司113年度及截至年報刊印日止，並無因環境污染而遭受重大損失及受歐盟有害物質限用指令(RoHs)影響之情事；另本公司目前主要產品之生產製造過程並未造成環境污染，除廢棄物清理等正常環保支出外，預計未來年度應無重大環保資本支出。

五、勞資關係

(一)各項員工福利措施、進修訓練及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)本公司依職工福利金條例成立職工福利委員會辦理各項福利事宜，並依規定就創業資本額、每月營業收入、員工薪資、下腳變賣提撥福利金。

(2)本公司依勞工保險條例、全民健保條例，為全體員工辦理勞保、健保，並享有各種勞保給付權利。

(3)本公司員工所享有之福利除成立職工福利委員會並享有勞、健保外，尚包括下列項目：

A、員工酬勞及員工持股信託。

B、員工定期健康檢查。

C、團體意外保險。

D、教育訓練。

E、國內外旅遊。

2. 員工進修訓練措施

本公司重視人才之培訓，訂有「教育訓練管理辦法」一切有關人員進修及訓練依此辦法辦理。

113年員工進修情形：

項目	總人數	總時數
專業職能訓練	3	37
自我能力提升訓練	1	12

3. 退休制度

本公司依勞基法規定，成立勞工退休金準備監督委員會，訂立職工退休辦法，並提撥退休金存入中央信託局退休準備專戶。

4. 勞資協議情形及各項員工權益維護措施

本公司舉凡政策之宣導、員工意見之傳達，皆採雙向溝通方式進行，定期召開勞資協調會議，以使勞資關係維持和諧，同時確保員工權益。

(二)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司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：無。

六、資通安全管理：

(一)資通安全風險管理架構

本公司資訊安全之權責單位為資訊課，設置資訊主管1名及1名資安專責人員，負責訂定公司資訊安全政策，規劃資訊安全措施，並執行相關之資訊安全作業。

本公司稽核室為資訊安全監理之查核單位，若查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫並呈報董事會，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。

每年會計師進行資訊作業查核，若發現缺失，會要求提出改善措施並追蹤改善結果。

(二)資通安全政策及管理方案

建立安全及可信賴之電腦化作業環境，確保公司資訊業務運作之有效性與持續性，維護資訊資產之機密性、完整性、可用性及各項資安做為法規之遵循性。

公司資通安全設施與管理方式闡述如下：

(1)電腦設備安全管理

1. 本公司各應用伺服器設備均設置於專用機房，機房門禁採感應刷卡進出，且保留進出紀錄存查；外部廠商進出維護，需資訊同仁陪同，並記錄作業項目。
2. 機房內部備有獨立空調，維持電腦設備於適當的溫度環境下運轉；並配置機房專用滅火器，定期檢查滅火器的有效性，防止意外災害發生。
3. 機房主機配置不斷電，並設置安全關機機智，避免意外瞬間斷電造成系統當機，及資料損毀的風險。

(2)網路安全及病毒防護管理

1. 強化網路控管，與外界網路連線的入口，配置企業級防火牆，阻擋駭客非法入侵。
2. 公司內部辦公區域針對無線網路設備進行管控，避免外部人員經由無線網路入侵公司系統。
3. 伺服器與同仁終端電腦設備內均安裝有防護軟體，病毒碼採自動更新方式，確保能阻擋最新型的病毒，同時可偵測、防止具有潛在威脅性的系統執行檔之安裝行為。
4. 防病毒系統對於所偵測或攔截到的病毒，除立即予以隔離或刪除外，並主動發出受感染和處於風險的電腦風險報告，以利管理人員採取因應行動。

(3)系統存取控制

1. 同仁對各應用系統的使用，透過公司內部規定的系統權限申請程序，經權責主管核准後，由資訊單位建立系統帳號，並經各系統管理員依所申請的功能權限做授權方得存取。
2. 帳號的密碼設置，規定適當的強度、字數，並且必須文數字、特殊符號混雜，才能通過。
3. 資訊系統皆必須設定通行密碼，使用者通行密碼應符合安全原則；系統於一定時間自動發信提醒各作業系統要更改密碼，並要求定期更改通行密碼。
4. 同仁辦理離(休)職手續時，必須會辦資訊單位，進行各系統帳號的刪除作業。

(4)確保系統的穩定運作。

1. 系統備份：建置備份系統，採取每日備份機制，除本地機房備份外，還建置異地備份，重要文件資料採不定時離線備份，以確保絕對的安全。
2. 災害復原演練：各系統每年實施一次演練，確保備份媒體的正確性與有效性。
3. 租用電信公司兩條數據線路，透過頻寬管理設備，兩線路並聯互為備援使用，確保網路通訊不中斷。

(5)資安宣導與教育訓練

1. 定期宣導：為預防過度簡單易被猜測，增加密碼複雜度選項，並要求同仁定期更換系統密碼，確實維護帳號密碼的安全；並不定期做社交工程演練，以提升使用者對電子郵件的警覺性，避免因瀏覽惡意電子信件，而影響網路安全、發生個資洩漏事件。
2. 講座宣導：每年不定期對內部同仁實施資訊安全相關的教育訓練課程。
3. 投入資通安全管理之資源。

(三)投入資通安全管理之資源

- (1)設置資安防護機制：包含防火牆、垃圾郵件過濾、防毒軟體等。
- (2)軟體系統如備份管理軟體等。
- (3)電信服務如多重線路、主機備份服務、入侵防護服務等。
- (4)投入人力：每日各系統狀態檢查、每日定期備份及建置異地備份存放、每年至少兩次資安宣導教育課程、每年系統災難復原執行演練、每年對資訊循環之內部稽核、會計師稽核等。
- (5)資安人力：設置資安主管及資安人員，負責資安架構設計、資安維運與監控、資安事件回應與調查、資安政策檢討與修訂。

七、重要契約記載：無

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

單位：新台幣仟元

會計科目	年度	113 年度	112 年度	差 異	
		金額	金額	金額	%
流動資產		1,439,538	1,608,272	(168,734)	(10.49)
不動產、廠房及設備		12,859	6,920	5,939	85.82
其他資產		108,034	47,284	60,750	128.48
資產總額		1,560,431	1,662,476	(102,045)	(6.14)
流動負債		456,747	2,472,319	(2,015,572)	(81.53)
非流動負債		221,667	321,776	(100,109)	(31.11)
負債總額		678,414	2,794,095	(2,115,681)	(75.72)
歸屬於母公司業主之權益		882,017	(1,131,619)	2,013,636	(177.94)
股本		242,810	242,810	0	0
資本公積		189	158	31	19.62
保留盈餘		840,343	(1,106,252)	1,946,595	(175.96)
其他權益		(201,136)	(268,177)	67,041	(25.00)
庫藏股票		(189)	(158)	(31)	19.62
非控制權益		0	0	0	0
權益總額		882,017	(1,131,619)	2,013,636	(177.94)
就前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣壹仟萬元者分析說明如下：					
說明：					
其他資產增加：主要係因使用權資產及受限制資產增加所致。					
流動負債減少：主要係因重整完成，未受償重整債權餘額轉列債務整理利益所致。					
非流動負債減少：主要係因遞延所得稅負債減少所致。					
歸屬於母公司業主之權益增加：主要係因重整完成，重整債權餘額轉列債務整理利益所致。					
保留盈餘增加：主要係因重整完成，重整債權餘額轉列債務整理利益所致。					
其他權益增加：主要係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。					
權益總額增加：主要係因重整完成，重整債權餘額轉列債務整理利益所致。					

二、財務績效

(一)經營結果：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及預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

單位:新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)
		金額	金額		
營業收入淨額		929,608	1,051,118	(121,510)	(11.56)
營業成本		788,229	869,368	(81,139)	(9.33)
營業毛利		141,379	181,750	(40,371)	(22.21)
營業費用		134,873	134,340	533	0.40
營業利益		6,506	47,410	(40,904)	(86.28)
營業外收入及支出		1,779,632	90,376	1,689,256	1,869.14
稅前淨利		1,786,138	137,786	1,648,352	1,196.31
所得稅費用		(159,131)	30,196	(189,327)	(627.00)
本期稅後淨利		1,945,269	107,590	1,837,679	1,708.04

- 最近二年度變動(變動達20%以上者)之主要原因：
 - 營業毛利及營業利益減少：主要係因全球通貨膨脹致營收下滑材料成本上漲。
 - 營業外收入及支出增加：主要係因重整完成，重整債權餘額轉列債務整理利益所致。
 - 稅前淨利增加：主要係因重整完成，重整債權餘額轉列債務整理利益所致。
 - 所得稅費用減少：主要係因海外子公司本期虧損致遞延所得稅減少。
 - 本期稅後淨利增加：主要係因重整完成，重整債權餘額轉列債務整理利益所致。
- 預期銷售數量及其依據：請參照第1-3頁之「致股東報告書」。
- 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司持續秉持著「創新、品質、服務」的經營理念，積極應對市場變化以創造利潤。配合適當調整財務結構外，以目前財務結構來看，足以因應未來業務成長所需。

三、現金流量

(一)最近二年度流動性分析

項目	年度	113年度	112年度	增減比率%
營業活動		372,862	22,497	1,557.39
投資活動		499,635	(358,918)	(239.21)
籌資活動		(486,378)	(20,228)	2,304.48

增減比例變動分析說明：

- 營業活動：主要係因重整完成，重整債權餘額轉列債務整理利益所致。
- 投資活動：係因按攤銷後成本衡量之金融資產到期所致。
- 籌資活動：主要係因償還應付重整債權所致。

(二)未來一年現金流動性分析

期初現金餘額 ①	預計全年來自營業活動現金流入 ②(1)	預計全年現金流出 ③ (2)(3)	預計現金剩餘(不足)數額 ① + ② - ③	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
971,393	3,112,464	3,041,355	1,042,502	—	—

說明：

- 營業活動：本公司預計獲利持續成長。
 投資活動：購買營運所需設備等資產。
 籌資活動：本期將償還額外受償之重整債權。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

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

1. 轉投資政策、其獲利或虧損主要原因

單位：新台幣仟元

項目	說明	投資金額	政策	獲利或虧損之主要原因		改善計畫	未來其他投資計畫
				本期損益	本期認列投資利益		
海門國際有限公司		634,121	係本公司轉投資事業控股公司、轉單中心及買賣業務	(956,290)	(955,733)	1、透過設備自動化，減少人員使用，在品質確保之下，減少作業程序，縮短作業時間，提高生產效率，降低人工成本。 2、向毛利率低客戶要求漲價和擴充客源及開發高利基新產品。 3、減少間接人員任用來降低人事成本，避免無謂浪費，節約能源。 4、集中大量採購，以及找尋價廉物美新供應商，降低材料成本。 5、進行綠化及環保相關應用之製程規劃與整合。	視客戶及市場狀況而定
深圳英格爾電子有限公司		135,267	降低成本及開發新產品和提高生產率	33,632	33,632	因認列母公司重整所致之應付債權60%損失。 因生產組合及開發高利基新產品所致。	
深圳英格爾新能源技術有限公司		112,551 (註1)	開拓大陸內需市場 開發利基性新產品 與降低成本	(1,372)	(1,372)	因調整生產組合所致。	

(註1):包括以第三地區自有資金匯出至大陸地區之投資金額NTD79,600千元。

2. 未來一年投資計畫：視客戶及市場狀況而定。

六、風險事項分析及評估：

(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

單位：新台幣仟元

項 目\年 度	113年度	112年度
兌換(損)益金額	73,520	16,414
利息支出金額	1,677	948
營業收入金額	929,608	1,051,118
營業淨利金額	6,506	47,410
兌換損益占營業淨利比例	1,130.03%	34.62%
利息支出占營業淨利比例	25.78%	2.00%

1. 因應措施

(1)利率及匯率變動方面：

- 本公司定期評估銀行借款利率，與銀行間保持密切聯繫以取得較優惠之利率，以降低利息支出。
- 開立外幣帳戶，隨時掌握匯率動態，視資金需求調節外幣部位，以有效降低匯兌風險。
- 客戶建立分攤匯率風險之共識預留報價空間，以保障公司之合理利潤。
- 彈性運用外匯避險之衍生性商品，藉以規避匯率變動所產生之風險。

(2)因應通貨膨脹方面：

本公司主要業務係電源供應器之銷售買賣，通貨膨脹對本公司銷售及買賣所發生之收款及付款有同步抵銷之作用，尚不至於影響本公司之獲利。

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

- 本公司對資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易行為訂有「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等書面制度，作為執行之依據。
- 本公司113年度及截至年報刊印日止並未從事有關高風險、高槓桿之投資。
- 背書保證方面，本公司已依董事會訂定「背書保證作業程序」辦理。
- 衍生性商品交易係依本公司「取得或處分資產處理程序」辦理。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：

項次	最近年度計畫	目前之進度	應再投入之研發費用	完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
1	新一代產品 GAN 系列 150~300W	新產品功率元件	USD 105 千元	2025 年 08 月	適應市場需求與客人要求設計
2	符合能效 7 級全產品	新產品	USD 150 千元	2025 年 12 月	以新能效法規 Level 7 法規正式公告為主適應客人要求設計
3	客製化電池充電器	新產品	USD 20 千元	2025 年 06 月	適應客人要求設計
4	客製化消費性電子產品	新產品	USD 80 千元	2025 年 12 月	適應客人要求設計

(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：無

(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：無

- (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無
- (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無
- (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：無
- (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無
- (十二)訴訟或非訟事件：

1、本公司最近年度及截至刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件：

- (1)本公司及子公司與普天集團交易之供應商名家環球有限公司於民國 107 年 3 月 31 日及民國 107 年 5 月 4 日寄發律師函，針對本公司及子公司所積欠之貨款 USD 12,429 仟元要求給付；並於民國 107 年 4 月 27 日向臺灣桃園地方法院提出民事支付命令聲請狀，由於系爭貨品普天集團以本公司未依合同約定完成交貨拒絕支付本公司及子公司應收帳款，因此名家環球有限公司是否確實將貨品交付且由本公司及子公司之客戶簽收接受而完成履行契約，相關爭議尚待釐清，本公司及子公司已委任律師向名家環球有限公司要求提供可茲證明出貨並經簽收之相關文件正本，以期澄清交易實質真相，並於民國 107 年 6 月 7 日向臺灣桃園地方法院提出民事異議狀。經提出異議後，聲請之支付命令自動失效，進入起訴或聲請調解程序，又名家環球有限公司請求假扣押執行新台幣 30,000 仟元，並經本公司及子公司足額提存。民國 110 年 6 月 24 日經臺灣桃園地方法院通知，原告撤回起訴狀，並於民國 110 年 6 月 30 日裁定名家環球有限公司撤銷假扣押，另於民國 112 年 3 月 14 日聲請取回擔保物新台幣 30,000 仟元，並於民國 112 年 5 月 2 日經臺灣桃園地方法院裁定准予返還提存物。另本公司及子公司亦於民國 110 年 1 月 6 日對其提起確認重整債權不存在之訴，並於民國 113 年 6 月 3 日經臺灣桃園地方法院 110 年度重訴字第 52 號判決勝訴，業於 113 年 10 月 29 日確定。上述與名家環球有限公司之交易帳載由於本公司重整計畫於民國 111 年 8 月 31 日經臺灣桃園地方法院裁定認可，故重整相關之帳款皆以新台幣償還，截至民國 113 年 12 月 31 日止，已依重整計畫執行共提存 166,766 仟元並經桃園地方法院專戶返還。後續仍須依重整計畫內容，按無擔保重整債權之比例，對提存金額進行額外清償，帳列其他應付款項及長期應付款項下。
- (2)民國 107 年 12 月 10 日財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心(以下簡稱投保中心)與華美電子股份有限公司等間損害賠償，因本公司曾是華美電子股份有限公司之監察人被連帶求償所致，惟對本公司財務業務無重大影響。另於民國 108 年 1 月 4 日投保中心以本公司民國 103 年至 106 年第三季間財報不實為由，代表投資人起訴請求本公司及前負責人等數人連帶給付損害賠償 NTD85,106 仟元，現已縮減為 NTD75,135 仟元，惟投保中心之請求仍待法院依法審究，本公司將依法提出答辯，於法院判決前暫難預估應負責任金

額。此外，於法院確定判決認定本公司應給付損害賠償前，本公司尚無對投保中心給付之必要，故投保中心之起訴，對本公司尚無影響。

2. 公司董事、監察人、經理人、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訴訟或行政爭訟事件：無

3. 公司董事、監察人、經理人、持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，發生證券交易法第一百五十七條規定情事：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無

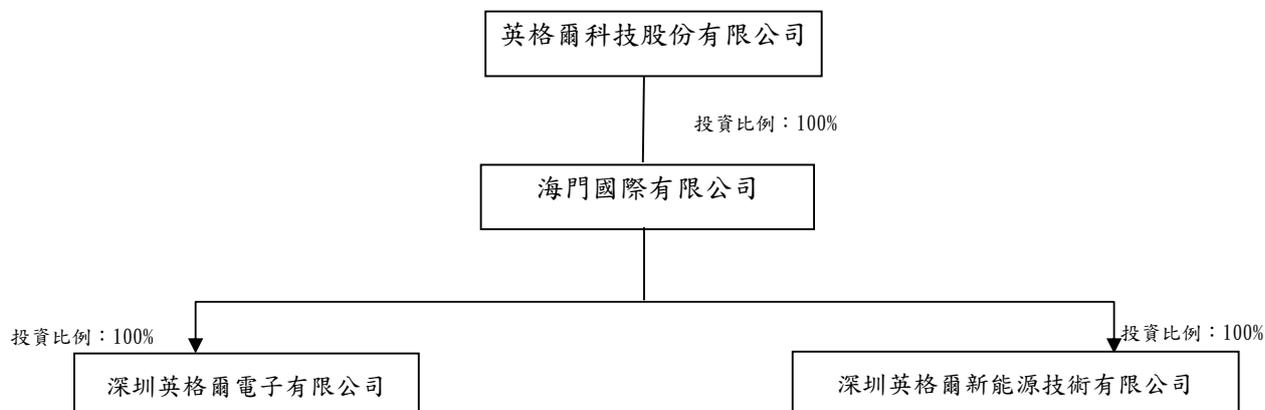
七、其他重要事項：無。

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

1、關係企業合併組織圖：



2. 關係企業基本資料：

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額 (仟元)	主要營業或生產項目
海門國際有限公司	88.11.17	香港灣仔告士打道39號 夏慤大廈15樓1502室	HKD 160,000	家電用品、變電器之銷售
深圳英格爾電子有限公司	87.07.02	深圳市寶安區福永街道 白石廈東區淇譽路180 號中核集團工業區B棟	RMB 23,915	產銷變壓器及電源 供應器
深圳英格爾新能源技術有限公司	98.04.07	深圳市寶安區福永街道 新和小區福園一路天瑞 工業園A6棟第5層A	RMB 22,376	產銷電源供應器及 其他節能產品

3. 各關係企業董事、監察人、總經理姓名及持股情形

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
海門國際有限公司	董事	英格爾科技股份有限公司-鍾經剛	160,000,000	100%
	董事	梁哲睿		
	董事	施佩青		
深圳英格爾電子有限公司	董事長	梁哲睿	-	100%
	董事	高立身		
	董事	施佩青		
	監事	林慧娟		
深圳英格爾新能源技術有限公司	董事長	梁哲睿	-	100%
	董事	高立身		
	董事	施佩青		
	監事	林慧娟		

4. 關係企業營運概況：

截至 113/12/31 止
單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益	每股盈餘
海門國際有限公司	634,121	2,340,875	1,120,005	1,220,871	702,296	(615)	(956,290)	-
深圳英格爾電子有限公司	135,267	1,442,541	322,844	1,119,696	700,661	2,777	33,632	-
深圳英格爾新能源技術有限公司	112,551	157,021	22,474	134,547	91,034	(3,646)	(1,372)	-

(二)關係企業合併財務報表

聲 明 書

本公司民國 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 113 年 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告及關係報告書編製準則」應納入編制關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編制母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告均已揭露，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：英格爾科技股份有限公司



董 事 長：梁哲睿



中 華 民 國 114 年 4 月 22 日

(三)關係企業報告書：無。

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：無

英格爾科技股份有限公司



董事長：梁哲睿



