

泰詠電子股份有限公司

TOP UNION ELECTRONICS CORP.

民國一一三年年報

泰詠電子股份有限公司 編製

民國一一四年五月四日 刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：王政豐

代理發言人：周美津

職稱：總經理

職稱：財務主管

電話：(03)538-6139

電話：(03)538-6139

電子郵件信箱：

電子郵件信箱：

spokesman1@topunion.com.tw

spokeman2@topunion.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

公司：新竹市牛埔東路 480 號

電話：(03)538-6139

工廠：新竹市牛埔東路 480 號

電話：(03)538-6139

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

永豐金證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區 100 博愛路 17 號 3 樓

網址：<http://securities.sinopac.com>

電話：(02)2381-6288

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：林心彤、陳明輝

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：新竹市科學工業園區展業一路 2 號 6 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(03)578-0899

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.topunion.com.tw>

泰詠電子股份有限公司

年 報 目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	4
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、董事、總經理及副總經理等之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	15
四、簽證會計師公費資訊	33
五、更換會計師資訊	33
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.....	33
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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.....	33
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	33
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例.....	34
參、募資情形	35
一、資本及股份	35
二、公司債辦理情形	38
三、特別股辦理情形	38
四、海外存託憑證辦理情形.....	38
五、員工認股權證及限制員工權利新股之辦理情形	38
六、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形.....	39
七、資金運用計畫執行情形.....	39

肆、營運概況	40
一、業務內容.....	40
二、市場及產銷概況	47
三、從業員工資訊.....	53
四、環保支出資訊.....	54
五、勞資關係.....	55
六、資通安全管理.....	58
七、重要契約.....	60
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	61
一、財務狀況.....	61
二、財務績效.....	61
三、現金流量.....	62
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	62
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	62
六、風險事項分析.....	63
七、其他重要事項.....	65
陸、特別記載事項.....	65
一、關係企業相關資料.....	65
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	65
三、其他必要補充說明事項	65
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交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	65

壹、致股東報告書

2024 年，公司 32.7 億的年營收比 2023 年衰退了 10.7%，所幸獲利增長 28.2%，並創下稅後淨利 3.8 億的歷史新高！管理！以前講的是規範、標竿下的應該、績效的標準與評量...現在則是少了理性，缺了交代，做的是獨斷的治理！有勇吾謀的今天，只會亂了明天，害了後天...不民主的民主，不誠信的國家，無所適從的企業在摸索中戰戰兢兢的經營？更透明、更開放，順勢而為的確保著永續獲利的實現！

2024 年，公司營收衰退，幸喜在服務能力的建備與提升上能略有進展！動態的市場加上變本加厲、肆無忌憚的地緣政治，迫於無奈的因應會是有效益的對策嗎？不急躁、不投機，穩健的經營始終是公司的核心理念！賺能力、賺客戶、賺長治久安的實力(利)！2024 年公司的營運，無論是營收和獲利，依然是以台灣廠為主要貢獻，上海廠及蘇州廠面臨美中貿易的角力，經濟遲緩，營收持續下滑...，本土化的市場定位及運營轉型，已是必然的因應趨勢，改弦易幟事不宜遲，刻不容緩！

2025 年必然是極度混亂的一年，一次次的錯愕將逐漸歸於平淡，國際關係以之作為國際貿易與合縱連橫的共識基礎，眨眼間已然是今夕何夕？關稅的貿易障礙，打破了既有的產銷秩序，對經濟與民生的衝擊不容小覷，物價上揚，利率上升...只有迎家沒有贏家！公司專注於服務優質的客戶，體質好、能力強，有較佳的彈性能力，持續不斷的突破障礙，克服萬難，奮勇向前的締造新猷！

公司就經營與管理的近況摘要報告如下，

經營方面：公司專注於服務能力的建立與精進，以客戶的信賴與依賴為本，以堅實、穩當的永續獲利能力，來回饋股東的信任與支持！

外部競爭方面：地緣政治背後的不平之鳴，民粹似是而非，自圓其說但強而有力的普及論述與集結，促進了臨危步亂的經歷與鍛鍊！迎向新機運的贏家，要以更大的系統，更高的效益來確保客戶需求的認知與滿足，喜新艷舊，以無往不利的切身服務，成為客戶優先甚至是唯一的供應夥伴！

健全組織效能方面：我們自小所身處的大環境，所自然形塑出的消極保守(打大折的無為)，或是權力已賦的積極開展(吾為的加成、加倍...)，能否開創新局，是組織成員力量相乘的關鍵！優由智載，受/授智於人的合樂分享，絕對是同仁大智養成的契機，崇本務實、眾旺所歸，就在此一舉！

未來公司發展策略方面：以同仁的意願與能力為本，有著個人角色與發展的明確目的，點點滴滴的展現出企圖與成就，個人能力的提升，就是公司強有力的服務客戶，逐步建立眾榮的堅實基礎！

法規環境方面：公司的標準始終是從高、從嚴，同仁因之能更專注的講究與落實專業的養成與提升專業的服務，其中，必然的要恪守法規並充分盡到環境保護的責任，成就共有、共享的美好！

在總體經營環境方面：伴隨著中美的對立與抵制，MAGA 已吹皺了一池春水！新秩序的建立必然少不了新的要角！中美的興衰與得失，不再自由的“自由貿易”...回歸實力原則的機會最好！

一年容易又春天，能裁能發最是欣慰，要再次由衷的感謝您們對泰詠電子的垂青與支持，公司仍將秉持著忠人之事的堅定信念，以“智求多服”的專業與傑出的能力，服務更多的好客戶，做為提升公司經營成果的具體展現！除了感謝還是感謝！

最後 敬祝 各位

健康、快樂

董事長 崔世和



敬書 於 2025 年 3 月 31 日

一、113 年度營業報告

(一) 營業計畫實施成果

本公司 113 年合併營收淨額為新台幣 3,269,827 仟元，較 112 年 3,660,315 仟元，減少 10.67%。在合併年度淨利方面，113 年稅後淨利為新台幣 380,580 仟元，較 112 年稅後淨利為新台幣 296,739 仟元，增加 28.25%。

本公司 113 年度合併損益情形如下：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度		112 年度		增減金額	
	金額	%	金額	%	差異金額	增減%
營業收入	3,269,827	100.00	3,660,315	100.00	(390,488)	(10.67)
營業成本	2,652,144	81.11	3,110,327	84.97	(458,183)	(14.73)
營業毛利	617,683	18.89	549,988	15.03	67,695	12.31
營業費用	215,844	6.60	206,470	5.64	9,374	4.54
營業淨益	401,839	12.29	343,518	9.38	58,321	16.98
營業外收支淨額	78,479	2.40	44,055	1.20	34,424	78.14
稅前淨益	480,318	14.69	387,573	10.59	92,745	23.93
所得稅費用(利益)	99,738	3.05	90,834	2.48	8,904	9.80
本年度淨益	380,580	11.64	296,739	8.11	83,841	28.25
基本稅後 EPS(元)	2.62	-	2.05	-	0.57	27.80

(二) 預算執行情形

本公司 113 年度合併營收淨額 3,269,827 仟元與 113 年營收目標 4,000,000 仟元，達成率為 81.75%，113 年度合併損益 380,580 仟元與 113 年損益目標 400,000 仟元，達成率為 95.15%。

單位：新台幣仟元

年度	合併報表	目標值	達成率(%)
113 年合併營收	3,269,827	4,000,000	81.75
113 年合併損益	380,580	400,000	95.15

(三) 合併報表財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度		113 年度	112 年度	變動比率(%)
財務收支	營業收入淨額	3,269,827	3,660,315	(10.67)
	營業毛利	617,683	549,988	12.31
	利息收入	32,725	32,384	1.05
	利息支出	2,255	2,587	(12.83)
	稅後純益	380,580	296,739	28.25
獲利能力	資產報酬率(%)	11.08	9.16	20.96
	股東權益報酬率(%)	15.83	13.31	18.93
	純益率(%)	11.64	8.11	43.53
	基本每股盈餘(元)	2.62	2.05	27.80

(四) 研究發展狀況

1. 所營業務的技術層次：

因應電子產品不斷往多功能、高密度、快速變化的方向發展，帶來的組裝需求就會具備少量、多樣、高難度、不成熟的特性。因此，泰詠電子特別強化製程研發的功能，不斷的進行各類生產製程的研究與開發，挑戰各項製程極限，以因應各類產品的不同組裝需求，及產品功能測試與可靠度驗證，使客戶可以安心的將產品交給泰詠電子來服務，不須費心於生產技術、品質與產能不足的問題。

2. 研究發展成果：

- (1) 主加入客戶產品的早期開發階段，將 DFM (Design for Manufacturing) 的技術服務效益化。和客戶一起在產品開發階段，以 QDC 的概念將各類製程的良率、合理成本設計進去，並涵蓋精實製程及縮短工時的設計，對產品進行加值貢獻。
- (2) 進一步進行 DFC (Design for component) 的分析與設計，提升电路板的可利用率，導入零組件在地化取得的優勢、選用具備供應鏈優勢的原物料資源。用以增強靈活彈性購料的能力，以及達到持續不間斷即時供料目的。
- (3) 建構低塵、低污染、節能、安全的作業環境。以提供高精度產品組裝的品質，以及滿足醫療電子產品的無菌與潔淨需求。在環保的議題上，對節能與低污染的作業也從製程設計上進行開發與實現。在工業安全與環境保護的議題，也在製程設計中予以實現。
- (4) 成立資訊智能應用與開發中心，導入資訊系統及組裝設備的自動化與智能化結合。讓智能工廠的智慧化程度在結合當代科技發展的資源引進、共通開發與運用下，一步一步的發展。
- (5) 開發超薄、軟性基板、小尺寸的產品組裝能力。讓輕量與微小型模組可以在行動裝置上嵌入更多更豐富的功能。
- (6) 不斷開發與挑戰各類製程極限，累積製程實力，讓客戶的產品設計不被一般製程所限制。

二、本年度營業計畫概要

(一) 經營方針：

面對更加多變的經營環境，本公司除了不斷強化經營體質、延攬多國多元的人才外，更擅用少量、多樣、高難度、不成熟的服務優勢及深厚的技術開發背景，積極拓展海外市場，以期朝向國際化之專業代工邁進。

(二) 預期銷售數量及其依據：

營業單位根據客戶所提年度加工需求，配合本公司現有產能及預估增加產能數，編列年度營業目標。但因本公司所營係 SMT 專業代工，加工產品單位規格繁多，故數量較無比較意義。

(三) 重要之產銷政策：

利用區域發展條件之優勢，調整生產據點之代工策略，台灣廠及大陸廠都將朝連工帶料及少量、多樣、高難度、不成熟的方向提供服務與市場開發，以期挑戰更高的營收業績，創造更大的利潤。

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) 董事資料

114 年 3 月 31 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	崔世和	男 61~70歲	112.05.19	3	96.05.03	5,237,506	4.24	6,165,989	4.25	322,088	0.22	0	0.00	交通大學EMBA 工研院電子所研究員	本公司董事長及執行長 董事-Allied Oriental International Ltd. 董事長-上海泰咏有限公司、蘇州泰永有限公司	無	無	無	無
董事	中華民國	曜隆興業(股)公司	-	112.05.19	3	103.05.30	5,792,474	4.69	6,805,460	4.69	0	0.00	0	0.00	美國州立加州大學 昱東國際貿易(股)公司董事長	董事長-曜隆興業(股)公司、大同磁器(股)公司、銘隆國際(股)公司	無	無	無	無
	中華民國	代表人：廖伯祥	男 61~70歲	112.05.19	3	103.05.30	150,913	0.12	177,304	0.12	119,849	0.08	0	0.00			無	無	無	無
董事	中華民國	承忠投資(股)公司	-	112.05.19	3	96.06.28	4,447,205	3.60	5,224,931	3.60	0	0.00	0	0.00	台大EMBA國際企業管理組碩士 工研院電子所課長	(註1)	無	無	無	無
	中華民國	代表人：高新明	女 71~80歲	112.05.19	3	96.06.28	-	-	-	-	-	-	-	-			無	無	無	無
董事	中華民國	宋英銓	男 71~80歲	112.05.19	3	96.06.28	627,708	0.51	737,480	0.51	200,687	0.14	1,249,484	0.86	中興大學高階經理人碩士在職專班 成功大學電機工程學系 建弘電子(股)公司研發部經理	(註2)	無	無	無	無
董事	中華民國	林進財	男 71~80歲	112.05.19	3	91.06.18	887,424	0.72	1,042,615	0.72	0	0.00	0	0.00	瑞芳高職 富源建設(股)公司董事長	董事長-富源建設(股)公司	無	無	無	無
董事	中華民國	莊永順	男 71~80歲	112.05.19	3	92.05.29	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	台灣大學EMBA 美國杜蘭大學企業管理碩士 台科大電子工程系學士	(註3)	無	無	無	無
董事	中華民國	王政豐	男 51~60歲	112.05.19	3	112.05.19	887,806	0.72	1,053,064	0.73	1,057	0.00	0	0.00	清華大學EMBA 敬晨藝術陶瓷(有)公司生管專員	本公司總經理	無	無	無	無

職 稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任 期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
獨立 董事	中 華 民 國	李清和	男 61~70歲	112.05.19	3	103.05.30	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	臺北科技大學EMBA畢業 合錕企業(有)公司董事兼總經理	董事兼總經理-合錕企業 (有)公司 董事-協鋁(股)公司 獨立董事-同致電子企業 (股)公司	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	嚴維群	男 61~70歲	112.05.19	3	111.05.20	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	成功大學會計系 美國紐約市立紐約大學MBA- Finance	副董事長-亞元科技(股)公 司 董事-牧德科技(股)公司、 欣技資訊(股)公司 董事(法人代表)-量質能科 技(股)公司	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	黃旭男	男 61~70歲	112.05.19	3	94.05.31	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	交通大學管理科學研究所博士 銘傳大學管理學院院長/所 長 雲林科技大學企業管理系副教 授 行政院經濟建設委員會副研究 員/組長 台灣效率與生產力學會常務理 事 台灣全球商貿運籌發展協會常 務監事	獨立董事-鈞寶電子工業 (股)公司、慧友電子(股) 公司、同亨科技(股)公司 董事-晶達光電(股)公司、 醫寶智人(股)公司 監察人-樂揚建設(股)公司 董事(法人代表)-華陽中小 企業開發(股)公司 財經立法促進院董事 銘傳大學專任教授兼中小 企業創新育成中心主任	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	楊長謀	男 61~70歲	112.05.19	3	112.05.19	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	美國康乃爾大學材料科學與工 程系博士 美國IBM公司研究中心(加州聖 荷西Almaden Research Center)研究員 國立清華大學材料科學工程學 系教授 台北醫學大學兼任教授	國立清華大學材料科學工 程學系教授 獨立董事-申豐特用應材 (股)公司、元太科技工業 (股)公司	無	無	無	無

註 1：兼任下列公司董事長兼執行長-帆宣系統科技(股)公司；

兼任下列公司董事長-吉宣投資(股)公司、智群智慧(股)公司、達宣智慧(股)公司；

兼任下列公司董事-文曄科技(股)公司、宣眾資訊(股)公司、亞達科技(股)公司、億宣應用科技(股)公司、鋒魁科技(股)公司、華景電通科技(股)公司、勵威電子(股)公司、博隆精密科技(股)公司、台灣特品化學(股)公司

- 註 2：兼任下列公司董事長-吉嘉電子(股)公司、雅嘉電子(股)公司、集佳(股)公司、銓盈藝文(股)公司、楷嘉電子(股)公司；
兼任下列公司董事長(法人代表)-力十科技(股)公司；
兼任下列公司董事-集博(股)公司、寬盈投資(股)公司
- 註 3：兼任下列公司董事長-富禮投資(股)公司、慧友電子(股)公司、研鑫投資(股)公司、亞元科技(股)公司；
兼任下列公司董事長(法人代表)-研揚科技(股)公司、研揚科技（蘇州）有限公司、研友投資(股)公司、量質能科技(股)公司、醫揚科技(股)公司、醫揚電子科技(上海)有限公司、
醫寶智人(股)公司、捷波資訊(股)公司；
兼任下列公司董事-AAEON Electronics Inc.、AAEON TECHNOLOGY (Europe) B.V.、AAEON TECHNOLOGY GMBH、AAEON TECHNOLOGY SINGAPORE PTE.
LTD.、Mcfes Group Inc.、立弘生化科技(股)公司、鈞寶電子工業(股)公司、奇燁電子(東莞)有限公司、牧德科技(股)公司、泰永電子(蘇州)有限公司、
Allied Oriental International Ltd.、ONYX Healthcare Europe B.V.、ONYX Healthcare USA, Inc.、承業生醫投資控股(股)公司、財團法人中國科技大學；
兼任下列公司董事及總經理-丹陽奇燁科技有限公司；
兼任下列公司董事(法人代表)-晶達光電(股)公司、融程電訊(股)公司、同亨科技(股)公司、光陽光電(股)公司、豐新創業投資(股)公司、廣積科技(股)公司、保生國際生醫股份有
限公司；
兼任下列公司獨立董事-台虹科技(股)公司

(1) 法人股東之主要股東

114 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
承忠投資(股)公司	宋秉忠(41.14%)、宋芳珮(19.88%)、吉昶投資(股)公司(15.82%)、吉宣投資(股)公司(10.66%)、宋恩瑞(3.96%)、宋苡樂(3.96%)、百宣投資(股)公司(3.96%)、高新明(0.62%)
曜隆興業(股)公司	廖伯祥(33%)、廖凱辰(32%)、廖凱恩(30%)、高修芳(5%)

(2) 主要股東為法人者其主要股東

114 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
吉昶投資(股)公司	吉宣投資(股)公司(48.44%)、宋秉忠(21.45%)、宋恩瑞(11.96%)、宋苡樂(11.96%)、宋芳珮(5.94%)、高新明(0.25%)
吉宣投資(股)公司	宋秉忠(23.41%)、宋芳珮(22.56%)、百宣投資(股)公司(16.35%)、吉昶投資(股)公司(16.26%)、高新明(16.06%)、宋恩瑞(2.68%)、宋苡樂(2.68%)
百宣投資(股)公司	吉宣投資(股)公司(66.67%)、宋芳珮(21.45%)、宋恩瑞(5.88%)、宋苡樂(5.88%)、宋秉忠(0.10%)、高新明(0.02%)

(二) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114 年 3 月 31 日

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形 (註)	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
崔世和	具有商務及公司業務所須之工作經驗。 歷任本公司董事長、Allied Oriental International Ltd. 董事。	已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0
曜隆興業(股)公司代表人： 廖伯祥	具有商務及公司業務所須之工作經驗。 歷任昱東國際貿易(股)公司董事長、曜隆興業(股)公司董事長、大同磁器(股)公司及裕隆國際(股)公司董事長。		0
承忠投資(股)公司代表人： 高新明	具有商務及公司業務所須之工作經驗。 歷任工研院電子所課長、帆宣系統科技(股)公司董事長兼執行長、旭宣系統科技(股)公司董事長、吉宣投資(股)公司董事長、華軒科技(股)公司董事長。		0
宋英銓	具有商務及公司業務所須之工作經驗。 歷任吉嘉電子(股)公司董事長、楷嘉電子(股)公司董事長、力十科技(股)公司董事長、集博(股)公司董事、寬盈投資(股)公司董事。		0
林進財	具有公司業務所須之工作經驗。 歷任富源建設(股)公司董事長。		0
莊永順	具有商務及公司業務所須之工作經驗。 歷任研鑫投資(股)公司董事長、醫揚科技(股)公司董事長、研揚科技(股)公司董事長、財團法人研揚文教基金會董事、亞元科技(股)公司董事、鈞寶電子(股)公司董事、晶達光電(股)公司董事、牧德科技(股)公司董事。		1
王政豐	具有商務及公司業務所須之工作經驗。 敬晟藝術陶瓷(有)公司生管專員。 歷任本公司總經理。		0

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形 (註)	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
李清和	具有商務及公司業務所須之工作經驗。 歷任合鎂企業(有)公司董事兼總經理、協鋁(股)公司董事、同致電子企業(股)公司獨立董事兼薪酬委員。	左列四位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	1
嚴維群	具有商務及公司業務所須之工作經驗。 歷任亞元科技(股)公司董事長、奇燁電子(東莞)有限公司董事長、丹陽奇燁科技有限公司董事長、亞元(宜昌)電子有限公司董事長、量質能科技(股)公司董事長等、能率創新(股)公司獨立董事。		0
黃旭男	具有商務及公司業務所須之工作經驗。 歷任銘傳大學管理學院院長、高教評鑑中心評鑑委員等。		3
楊長謀	具有商務及公司業務所須之工作經驗。 歷任私立台北醫學大學兼任教授等。		2

註：本公司全體董事經查目前皆未有公司法第 30 條各款情事。

(三) 董事會多元化及獨立性

1. 董事會多元化：

- (1) 本公司於 114 年 2 月 27 日第 12 屆第 11 次董事會議通過修訂「公司治理實務守則」，在第三章強化董事會職能，即擬訂有多元化方針、本公司董事成員之提名與遴選係照公司章程之規定，評估各候選人之學經歷資格外，並遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員應普遍具備執行職務所須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：(1).營運判斷能力、(2).會計及財務分析能力、(3).經營管理能力、(4).危機處理能力、(5).產業知識、(6).國際市場觀、(7).領導能力、(8).決策能力。

(2) 董事會成員多元化具體管理目標：

本公司董事會應向股東會負責，公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

具體目標如下：

- (i) 本公司董事會注重成員性別平等，董事成員至少應包含一位女性董事。
- (ii) 本公司董事會著重於營運判斷、經營管理及危機處理能力，應有 2/3 以上董事成員具備相關核心項目之能力。

(3) 董事會成員多元化達成情形：

- (i) 本公司董事之遴選採提名制，全體董事之選任程序符合相關法令規定，現任董事會(第 12 屆)董事共十一名，其中包含十位男性及一位女性，均為本國籍，達成性別平等之多元化目標。

本公司董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為 4 席獨立董事、1 位女性董事(佔全體董事成員比例為 36.36%、9.09%)，115 年改選時亦規畫考

量性別平等的席次。

(ii) 本公司董事成員均具備執行業務所必須之知識、技能、素養等各項能力，八大核心項目中，本公司所注重之營運判斷、經營管理及危機處理等三大核心項目，超過 2/3 董事成員具備該核心能力。本公司董事會成員在討論公司經營管理層面時，因成員不同的專業經驗可產生廣泛意見，並藉由多元化的經驗，持續強化公司治理及營運綜效。

(iii) 本公司將持續為董事成員安排多元化進修課程，提升其決策品質、善盡督導責任，進而強化董事會職能。

多元化核心 項目	基本組成				多元化核心專業能力						
	國籍	性別	兼任本公司員工	獨立董事任期年資	營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業智識	國際市場觀	領導決策
董事姓名											
崔世和	中華民國	男	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
曜隆興業(股)公司 代表人：廖伯祥		男	—	—	✓	—	✓	✓	—	—	✓
承忠投資(股)公司 代表人：高新明		女	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓
宋英銓		男	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓
林進財		男	—	—	✓	—	✓	✓	—	—	✓
莊永順		男	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓
王政豐		男	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
李清和		男	—	9 年以上	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓
嚴維群		男	—	9 年以上	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
黃旭男		男	—	9 年以上	✓	✓	✓	✓	✓	—	✓
楊長謀	男	—	8 年以上	✓	—	✓	✓	—	✓	✓	

2. 董事會獨立性：

(1) 董事會結構：

本公司訂定董事遴選制度，全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為 4 席獨立董事（36%），7 席非獨立董事（64%），其中 2 席具員工身份之董事（18%，未逾全體董事席次三分之一），全體董事間皆未具有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

(2) 董事會具獨立性：

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。四席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選（解）任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷，保持獨立性。

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董事成員考核自評；董事會績效評估，評估項目包含(1)對公司營運之參與程度(2)董

事會決策品質(3)董事會組成與結構(4)董事的選任及持續進修及(5)內部控制等五大面向；而董事成員自評考核，則包含(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及(6)內部控制等六大面向。上述之相關考自評核結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報。

(四) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114 年 3 月 31 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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
執行長	中華民國	崔世和	男	85.10.15	6,165,989	4.25	322,088	0.22	0	0.00	交通大學EMBA 泰詠電子(股)公司市場部協理 工研院電子所研究員	Allied Oriental International Ltd.董事	無	無	無	註
總經理		王政豐	男	103.08.07	1,053,064	0.73	1,057	0.00	0	0.00	清華大學EMBA 敬晟藝術陶瓷(有)公司生管專員	無	無	無	無	無
新竹廠廠長		謝忠義	男	111.12.09	321,226	0.22	75,130	0.05	0	0.00	大華工專科學校電機工程	無	無	無	無	無
上海暨蘇州廠廠長		王梅珠	女	98.07.01	136,814	0.09	0	0.00	0	0.00	新明高中普通科 台灣氰胺公司	無	無	無	無	無
會計經理		周美津	女	108.04.25	114,556	0.08	0	0.00	0	0.00	朝陽科技大學企管系 台中商專會計統計科 中瀚企業(股)公司主辦會計	無	無	無	無	無

註：總經理或相當職務者（最高經理人）與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施：

- (1) 本公司董事長兼任本公司治理主管職務，以進行永續經營策略發展之擘劃；董事長亦密切與各董事充分溝通公司營運狀況與策略方針。
- (2) 獨立董事席次已設置 4 席，以強化董事會監督功能，且半數董事未兼任公司員工或經理人，落實公司治理。

二、董事、總經理及副總經理等之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F 及 G 等 七項總額及占稅 後純益之比例		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內所有 公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
董事長	崔世和	600	600	0	0	1,091	1,091	40	40	1,731 0.45%	1,731 0.45%	6,615	6,971	0	0	1,660	553	1,660	553	10,559 2.77%	10,915 2.87%	0
董事	曜隆興業(股) 公司-廖伯祥	0	0	0	0	1,091	1,091	30	30	1,121 0.29%	1,121 0.29%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,121 0.29%	1,121 0.29%	0
董事	承忠投資(股) 公司-高新明	0	0	0	0	1,091	1,091	25	25	1,116 0.29%	1,116 0.29%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,116 0.29%	1,116 0.29%	0
董事	莊永順	0	0	0	0	1,091	1,091	30	30	1,121 0.29%	1,121 0.29%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,121 0.29%	1,121 0.29%	0
董事	宋英銓	0	0	0	0	1,091	1,091	30	30	1,121 0.29%	1,121 0.29%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,121 0.29%	1,121 0.29%	0
董事	林進財	0	0	0	0	1,091	1,091	30	30	1,121 0.29%	1,121 0.29%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,121 0.29%	1,121 0.29%	0
董事	王政豐	0	0	0	0	1,091	1,091	30	30	1,121 0.29%	1,121 0.29%	5,321	5,537	0	0	1,992	664	1,992	664	9,098 2.39%	9,314 2.45%	0
獨立 董事	李清和	0	0	0	0	1,091	1,091	65	65	1,156 0.30%	1,156 0.30%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,156 0.30%	1,156 0.30%	0
獨立 董事	嚴維群	0	0	0	0	1,091	1,091	75	75	1,166 0.31%	1,166 0.31%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,166 0.31%	1,166 0.31%	0
獨立 董事	黃旭男	0	0	0	0	1,091	1,091	75	75	1,166 0.31%	1,166 0.31%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,166 0.31%	1,166 0.31%	0
獨立 董事	楊長謀	0	0	0	0	1,091	1,091	75	75	1,166 0.31%	1,166 0.31%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,166 0.31%	1,166 0.31%	0
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：董事酬金主係依據稅後損益狀況提列，其他報酬、業務執行費用及兼任員工酬金主要為固定報酬。																						
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。																						

2. 總經理、副總經理及經理人之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
執行長	崔世和	2,160	2,516	0	0	4,455	4,455	1,660	553	1,660	553	8,828 2.32%	9,184 2.41%	無
總經理	王政豐	1,962	2,178	0	0	3,359	3,359	1,992	664	1,992	664	7,977 2.10%	8,193 2.15%	無

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	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	執行長	崔世和	1,950	5,851	7,801	2.05%
	總經理	王政豐				
	新竹廠廠長	謝忠義				
	蘇州廠廠長	王梅珠				
	會計主管	周美津				

4. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、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、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

年度	酬金總額	占稅後純益比例
113	30,488 仟元	8.01%
112	25,769 仟元	8.68%

本公司董事、總經理及副總經理之酬勞給付規定與經營績效及未來風險之關聯性如下：

(一) 給付酬金之政策、標準與組合：

- (1) 本公司董事酬金給付之政策訂於章程內，本公司年度如有獲利，提撥6%為員工酬勞及不高於2.3%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，董事酬勞僅得以現金為之。由董事會決議行之，並報告股東會。
本公司113年度稅後純益年增28%、股東權益報酬率年增19%等經營績效較佳，故董事酬金較上年度增加25%，占稅後純益3.42%。
- (2) 本公司經理人酬金，包括薪資、認股權、分紅配股、退休福利，各項津貼及其他具有實質獎勵之措施，依公司度經營績效，財務營運狀況及個人工作績效並參酌同業水準議定，由薪酬委員會進行評估，並向董事會提出建議後決議。員工酬勞的分派標準係遵循公司章程，提報董事會並經股東會報告後發放。

(二) 訂定酬金之程序：

本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理

報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。113 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(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，並視貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門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。

為因應未來經濟環境變化、降低營運風險，本公司經理人績效目標均與風險控管結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果。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，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關，本公司每年定期依營運狀況及法令規範適時檢視酬金制度並由薪資報酬委員會審議，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

綜上所述，本公司支付董事及經理人酬金之政策及訂定酬金之程序，與經營績效具有正向關聯性。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

最近年度董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數 B	委託出席 席次數	實際出席(列)席率(%)	備註
董事長	崔世和	6	-	100%	無
董事	承忠投資(股)公司 代表人：高新明	5	1	83%	無
董事	曜隆興業(股)公司 代表人：廖伯祥	6	-	100%	無
董事	宋英銓	6	-	100%	無
董事	莊永順	6	-	100%	無
董事	林進財	6	-	100%	無
董事	王政豐	6	-	100%	無
獨立董事	李清和	6	-	100%	無
獨立董事	嚴維群	6	-	100%	無
獨立董事	黃旭男	6	-	100%	無
獨立董事	楊長謀	6	-	100%	無

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：請參閱本年報審計委員會運作情形、各項議案所有獨立董事全數同意通過。

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

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

董事會 日期	董事	議案內容	利益迴避原因	參與表 決情形
113/2/29	崔世和 王政豐	薪資報酬委員會審議經理人獎金及酬勞案	崔世和董事 長、王政豐董 事為議案之利 害關係人，暫 時離席	未參與 表決
113/8/8	崔世和 王政豐	經理人一一三年端午節獎金發放案		
114/2/27	崔世和 王政豐	薪資報酬委員會審議經理人獎金及酬勞案		

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
每年一次	113.01.01 至 113.12.31	整體董事會 績效評估	董事會成 員自評	一、對公司營運之參與程度 二、提升董事會決策品質 三、董事會組成與結構 四、董事之選任及持續進修 五、內部控制
		個別董事成 員績效評估	董事會成 員自評	一、公司目標與任務之掌握 二、董事職責認知 三、對公司營運之參與程度 四、內部關係經營與溝通

				五、董事之專業及持續進修 六、內部控制
		功能性委員會績效評估	功能性委員會成員自評	一、對公司營運之參與程度 二、功能性委員會職責認知 三、提升功能性委員會決策品質 四、功能性委員會組成及成員選任 五、內部控制

本公司已完成113年度董事會暨功能性委員會(薪酬委員會、審計委員會、永續發展委員會)績效自評，評估結果並提送114年2月27日董事會報告，作為檢討及改進之參考。董事會及董事成員績效評估平均等級介於4.6~4.8(滿分5分)；功能性委員會績效評估平均等級介於4.7~4.8(滿分5分)之間。

113年度董事會及各功能性委員會皆依法有效運作且整體運作完善，符合公司治理要求，各董事及功能性委員均克盡職責，有效發揮董事會及功能性委員會職能。

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：113年4月25設立永續發展委員會。

(二) 審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會5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	實際出席率(%)	備註
獨立董事	李清和	5	0	100%	無
獨立董事	嚴維群	5	0	100%	無
獨立董事	黃旭男	5	0	100%	無
獨立董事	楊長謀	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，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一) 證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113.02.29 第二屆第四次	1. 一一二年度營業報告書及財務報表案 2. 一一二年度盈餘分派案 3. 一一二年度盈餘轉增資發行新股案 4. 一一二年度內部控制制度聲明書案 5. 一一三年度簽證會計師委任獨立性評估案	經全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.04.25 第二屆第五次	1. 本公司一一三年第一季合併財務報表案		
113.08.08 第二屆第六次	1. 本公司一一三年第二季合併財務報表案		
113.10.31 第二屆第七次	1. 本公司一一三年第三季合併財務報表案		
113.12.19 第二屆第八次	1. 一一四年度稽核計畫案。		

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

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴

避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

(1) 113 年度獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要：

會議日期	溝通重點	溝通形式	溝通結果
113.02.29	一一三年一月至二月內部稽核工作概況	會議簡報	無其他意見
113.04.25	一一三年三月至四月內部稽核工作概況		
113.08.08	一一三年五月至八月內部稽核工作概況		
113.10.31	一一三年九月至十月內部稽核工作概況		
113.12.19	一一三年十一至十二月內部稽核工作概況 一一四年稽核計畫		

(2) 113 年度獨立董事與會計師之溝通情形摘要：

會議日期	溝通重點	溝通形式	溝通結果
113.02.29	一一二年度財務報表查核狀況	會議簡報	無其他意見
113.08.08	一一三年第二季財務報表查核狀況		

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		1. 本公司於 104 年 3 月 5 日第 9 屆第 5 次董事會議通過訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。 2. 執行情形：113 年依辦法執行落實公司治理，並進行網站的內容調整，針對公司治理評鑑未得分的項目，持續增加內容及完整度。	符合
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司設有發言人及股務人員處理股東建議等事物，公司網站已有設股東問題專區，並由專人處理股東之疑義。	符合
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司由股務人員負責掌握董事、經理人及主要股東名單，並依相關規定揭露及申報。	符合
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司與關係企業為獨立運作，每月定期對子公司財務及業務作業進行監理。	符合
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司訂有防範內線交易之作業程序，並揭露於本公司網站，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	符合
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？	✓		(一) 1. 本公司於 104 年 3 月 5 日第 9 屆第 5 次董事會議通過修訂「公司治理實務守則」，在第三章強化董事會職能，即擬訂有多元化方針、本公司董事成員之提名與遴選係照公司章程之規定，評估各候選人之學經歷資格外，並遵守「董事暨監察人選舉辦法」	符合

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	
(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？	✓		及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。 2. 本公司第 12 屆董事十一名(十男一女)，具備領導決策、營運判斷、經營管理、危機處理且具有產業知識及國際市場觀者，對本公司的營運指點良多。 (二) 本公司已於 113 年 4 月 25 日董事會決議通過設置永續發展委員會，負責永續發展之政策、制度與管理及具體推動計畫，並定期向董事會報告。其他各類功能性委員會，未來將是需要評估設置。	符合
(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？	✓		(三) 本公司董事酬金依公司章程第 21 條規定，本公司年度如有獲利，以不高於 2.3% 為董事酬勞。每年各董事酬勞皆依酬勞總額平均金額發放，由薪酬委員會決議，另外董事會出席車馬費，亦採固定報酬發放。本公司已於 113 年 4 月 25 日通過「董事會績效評估辦法」，藉由績效評估之衡量項目，以確認董事會運作有效與評定董事績效表現，作為日後遴選董事之參考。	符合
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 依本公司「公司治理實務守則」之規範，應定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)，評估聘任會計師之獨立性及適任性，並將結果提報審計委員會及董事會審議後通過。本公司財務部於民國 113 年參考審計品質指標(AQIs)，評估所聘任會計師之獨立性及適任性，勤業眾信聯合會計師事務所林心彤會計師與陳明輝會計師皆符合本公司獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師，並取得簽證會計師出具之獨立性聲明書，並於民國 113 年 2 月 29 日經審計委員會及董事會審議後通過，相關評估結果請詳註 1。	符合
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、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司於 112 年 4 月 27 日設置治理主管，並由財務部負責公司治理專職單位，具備公司開發行公司從事財務、股務或議事等管理工作經驗達三年以上，負責提供董事執行業務所需之資料，依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，辦理公司登記及變更登記，製作董事會及股東會議事錄，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令等。	符合
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，	✓		本公司重視利害關係人權益，辨識公司利害關係人，瞭解其合理期望及需求並妥適回應所關切之重要企業社會責任議題，由部門分工負責	符合

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	
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？			利害關係人溝通，並不定期向董事會報告。本公司之利害關係人含員工、股東、客戶、供應商、政府機構及社區居民，其各自關注議題，已於公司網站設置利害關係人專區，並揭露其聯絡窗口資料與聯絡方式，以回應利害關係人，公司會參考各界的回饋意見作為持續改善依據。	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任永豐金證券股務代理部辦理股東會事務。	符合
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？	✓		(一) 本公司已架設投資人關係網站： www.topunion.com.tw 定期揭露公司財務、業務及公司治理等相關資訊。	符合
(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)？	✓		(二) 公司已架設中英文網站，且指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露更新，以提供投資人查詢，提升資訊透明度。並設置發言人及代理發言人，連絡電話、電子信箱等等均已公佈於公開資訊觀測站、年報及本公司網站之利害關係人專區，作為資訊蒐集、揭露和對外溝通之橋樑。	符合
(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？	✓		(三) 本公司均於規定期限前提早公告並申報，相關情形請參考公開資訊觀測站。	符合
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、公司為董事購買責任保險之情形等)？	✓		(一) 員工權益、僱員關懷：本公司很重視勞資關係，定期召開勞資會議促進雙向溝通及交流；公司經營理念開放，以扁平化的組織，讓好的決策更快速傳遞，使同仁之間的互動，可以更直接地表達自己的想法，展現出來的實力更容易被看見，三節獎金及員工酬勞也隨著績效展現而成長。本公司設立職工福利委員會，不定期召開活動及旅遊，關懷員工的需求。 (二) 投資者關係：設立發言人及代理發言人，作為公司與投資人溝通之管道，並於公司網站，揭露公司經營團隊、財務業務、重大訊息及公司治理等資訊。 (三) 供應商關係：本公司每年召開供應商大會，透過會議達成雙邊交流，持續與供應商進行創值合作。 (四) 利害關係人之權利：本公司尊重維護利害關係人之合法權益，與客戶、員工及供應商都保持良好溝通之管道，並將相關資訊公告及揭露於公司網站。 (五) 董事及監察人進修情形：113 年董監事進修狀況詳如(註 2)，已揭露公開資訊觀測站之公司治理專區。	符合

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	
			(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司有關營運、投資等重大決策、資金貸與、背書保證及融資等議案，皆經由權責部門評估分析依董事會決議執行，稽核室依風險評估結果，擬訂年度稽核計畫並進行查核，落實風險控管之執行。 (七) 客戶政策之執行情形：本公司由市場部專責處理客戶政策之執行，並不定期召開會議，進行內部溝通及傳遞，目前運作順利。 (八) 公司為董事及監察人購具責任保險之情形：本公司董監事 113 年已購買責任保險。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司其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。 說明： 1.評鑑結果：本公司第 10 屆與第 11 屆皆為前 36%至 50%。 2.改善措施：本公司會配合公司治理評鑑，就公司治理之相關規章進行修訂作業，並就年報及網站之資訊揭露進行評估及改善，以強化各項指標項目說明之完整性。				

註 1：113 年簽證會計師之獨立性及適任性評估

(1) 委任會計師獨立性評估表

項次	評估項目	評估結果	是否具備獨立性
1	非連續七年擔任本公司之會計師。	V	是
2	事務所非過度依賴本公司之酬金來源。	V	是
3	未擔任本公司經常性工作，支領固定薪資或擔任董事、監察人。	V	是
4	未提供本公司非審計及諮詢服務，而影響事務所、事務所關係企業或審計服務小組成員之獨立性。	V	是
5	未曾任本公司之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年。	V	是
6	非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。	V	是
7	非與負責人、經理人或其他董事間，有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	V	是
8	非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。	V	是
9	非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。	V	是
10	會計師或其配偶、未成年子女，未與本公司有資金借貸、投資或分享財務利益之關係。	V	是

項次	評估項目	評估結果	是否具備獨立性
11	會計師於執行專業服務時，維持公正客觀立場，未有因偏見、利益衝突或利害關係而影響專業判斷。	V	是
12	會計師、審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，對本公司維持獨立性。	V	是

(2) 委任會計師獨立性評估表

五大構面	指標	AQI 指標	評估項目	評估結果
一、專業性	1-1	查核經驗	資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作。	Y
	1-2	訓練時數	會計師及資深查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能。	Y
	1-3	流動率	事務所是否維持足夠資深之人力資源。	Y
	1-4	專業支援	事務所是否擁有足夠之專業人員，以支援查核團隊。	Y
二、品質控管	2-1	會計師負荷	會計師工作負荷是否不會過重。	Y
	2-2	查核投入	查核團隊成員於各查核階段投入是否適當。	Y
	2-3	案件品質管制複核(EQCR)複核情形	EQCR 會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。	Y
	2-4	品管支援能力	事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊。	Y
三、獨立性	3-1	非審計服務	非審計服務公費占比是否不會偏高。	Y
	3-2	客戶熟悉度	審計個案於事務所簽證年度財務報告之累計年數對獨立性之影響是否已經綜合考量。	Y
四、監督	4-1	外部檢查缺失及處分	事務所之品質管制及審計個案是否無外部檢查缺失及處分之情事。	Y
	4-2	主管機關發函改善	事務所之品質管制及審計個案主管機關缺失改善函文比是否不會偏高。	Y
五、創新能力	5-1	創新規劃或倡議	事務所是否承諾提升審計品質，包括會計師事務所創新能力及規劃。	Y

註 2：113 年本公司董事進修情形

職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	崔世和	中華獨立董事協會	最新 2024 世界經濟趨勢、風險指標及因應策略	3
		社團法人中華財經發展協會	美國總統選後全球政經分析	3
		台灣董事學會	全球產業布局與對策	3
法人董事代表人	高新明	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3
		台灣數位治理協會	多元世代下的勞資關係與法律議題	3
法人董事代表人	廖伯祥	中華獨立董事協會	最新 2024 世界經濟趨勢、風險指標及因應策略	3

職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數
		台灣董事學會	全球產業布局與對策	3
董事	宋英銓	台灣董事學會	全球產業布局與對策	3
		台灣專案管理學會	接班團隊建構與人才發展	3
董事	莊永順	中華獨立董事協會	最新 2024 世界經濟趨勢、風險指標及因應策略	3
		社團法人中華公司治理協會	2030/2050 淨零排放-全球企業的永續挑戰與機會	3
		社團法人中華財經發展協會	數位時代的經營策略	3
		台灣數位治理協會	美中強力對抗下台灣的未來	3
		台灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3
董事	林進財	中華獨立董事協會	最新 2024 世界經濟趨勢、風險指標及因應策略	3
		台灣董事學會	全球產業布局與對策	3
董事	王政豐	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	聊天機器人 ChatGPT 翻轉產業新趨勢	3
		中華獨立董事協會	最新 2024 世界經濟趨勢、風險指標及因應策略	3
		台灣董事學會	全球產業布局與對策	3
獨立董事	李清和	中華獨立董事協會	最新 2024 世界經濟趨勢、風險指標及因應策略	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	實踐企業永續經營：性平三法之法律責任案例解析	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI 時代，企業成長創新思維	3
		台灣董事學會	全球產業布局與對策	3
獨立董事	黃旭男	中華獨立董事協會	最新 2024 世界經濟趨勢、風險指標及因應策略	3
		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
		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-碳交所功能與展望	3
		台灣董事學會	全球產業布局與對策	3
獨立董事	嚴維群	中華獨立董事協會	最新 2024 世界經濟趨勢、風險指標及因應策略	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
獨立董事	楊長謀	中華獨立董事協會	最新 2024 世界經濟趨勢、風險指標及因應策略	3
		台灣董事學會	全球產業布局與對策	3
		社團法人中華公司治理協會	AI 與工業革命：基於 iFA 架構之生成式 AI 系統	3
		社團法人中華公司治理協會	事業經營策略新思維 (新九說)	3

(四) 薪資報酬委員會運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

113 年 12 月 31 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(召集人)	黃旭男	參閱第 7 頁「董事專業資格及獨立董事資訊揭露」			0
獨立董事	李清和				1
獨立董事	嚴維群				3
獨立董事	楊長謀				2

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 4 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 5 月 19 日至 115 年 5 月 18 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 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	黃旭男	2	0	100%	無
委員	李清和	2	0	100%	無
委員	嚴維群	2	0	100%	無
委員	楊長謀	2	0	100%	無

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。

三、 113 年度主要溝通事項及決議摘要如下：

日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.02.29	1. 一一二年度員工及董事酬勞發放案。 2. 經理人獎金暨酬勞案。 3. 總經理調薪建議案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出董事同意通過
113.08.08	1. 一一三年經理人端午節獎金發放案。		

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司已於113年董事會轄下設置永續發展委員會，由董事長擔任主席及三位獨立董事組成。永續發展委員會下設永續發展推動小組，以總經理擔任永續長，擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台，定期開會推動永續事務及監控成效，且至少每年一次向審計委員會、董事會報告，以利推動及深化泰詠的永續發展。 113年度共召開2次會議，議案內容包含： (1) 永續發展相關計畫執行情形。 (2) 溫室氣體盤查及查證執行情形。 (3) 本公司已取得ISO14064-1外部驗證報告。 (4) 2024年永續報告書重大主題決定及規劃。 公司董事會定期聽取經營團隊的報告，經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。	符合
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？	✓		本公司導入 ISO14001(環境管理系統)將環境永續發展策略納入管理系統，履行永續發展承諾並符合法令規定及客戶要求持續改善朝向環境安全衛生永續之目標。 本揭露資料及風險評估邊界涵蓋合併公司於 113 年 1 月至 12 月間之永續發展績效表現。 永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。	符合
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？	✓		(一)本公司環境政策：「品質為客戶，環保為地球」 1. 本公司承諾： (1) 發展綠色製程，減少製程中有害物質的使用。 (2) 符合國內的環保法規，並滿足客戶的環保要求。 (3) 有效控制製程污染，推動工業減廢，落實資源分類回收、再利用。 (4) 推動綠色採購，僅向符合本公司環保要求的供應商採購。 2. 本公司依循環境部訂定之環保法規且採行 ISO14001 環境管理系統，並定期檢視環境衝擊及安全風險，修正管理制度。	符合
(二) 公司是否致力於提升能源使用	✓		(二) 本公司積極推動各項能源減量措施、老舊設備汰舊換新，選用高能源效率及節能設計之設備，	符合

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																									
效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？			包括：基礎設備-冰水主機，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。產品力求減少廢品之產生，所產生之下腳料皆進行回收再利用，並積極推動有關資源之利用效率，包括：1.節能方案、2.文件無紙化與紙張回收使用、3.資源回收再利用及垃圾分類。																									
(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？	✓		(三) 由董事會擔任最高氣候治理單位，訂定氣候政策、策略和目標，並將氣候風險和機會納入考量，監督風險管理與揭露。為加強永續治理，由董事長擔任永續發展委員會主席，定期檢視氣候相關議題和執行情況，永續發展推動小組根據氣候變遷財務揭露專案評估盤點潛在風險、機會和財務影響，並制定相應的風險管理策略。	符合																								
(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？	✓		(四) 【溫室氣體排放】 最近兩年度溫室氣體排放量，範疇一、二及三資訊揭露範疇包含：新竹泰詠、上海泰詠與蘇州泰永，截至刊印日前，112 年度盤查數據取得第三方查證。 最近兩年度溫室氣體排放量：單位:噸 CO2e) <table><tr><th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>範疇三</th><th>總排放量</th><th>排放密集度 (tCO₂e/百萬元營業額)</th></tr><tr><td>113</td><td>315.1231</td><td>5726.3578</td><td>2709.6956</td><td>8,751.1770</td><td>315.1231</td></tr><tr><td>112</td><td>237.6284</td><td>6,005.6069</td><td>2,833.5565</td><td>9,112.7920</td><td>237.6284</td></tr></table> (1) 管理政策：遵守法令要求、持續推動改善、全員諮詢參與。 (2) 減量目標：2025 年的節能目標為節電率>1.32%。 (3) 推動措施：四樓餐廳及運動中心變頻空調工程、冷卻水塔汰換工程、一二樓空調箱汰換工程...等達減碳目標。 【水資源管理】 本公司長年關注水資源節能環保議題，本公司水資源主要使用於生活用水，為維持環境、生活及衛生品質之基本用水量。本公司將持續進行水資源回收再利用等多項改善措施。 最近 2 年用水量： <table><tr><th>年度</th><th>用水量</th></tr><tr><td>113</td><td>32,558.0</td></tr><tr><td>112</td><td>31,461.7</td></tr></table> (1) 管理政策：遵守法令要求、持續推動改善、全員諮詢參與。	年度	範疇一	範疇二	範疇三	總排放量	排放密集度 (tCO ₂ e/百萬元營業額)	113	315.1231	5726.3578	2709.6956	8,751.1770	315.1231	112	237.6284	6,005.6069	2,833.5565	9,112.7920	237.6284	年度	用水量	113	32,558.0	112	31,461.7	符合
年度	範疇一	範疇二	範疇三	總排放量	排放密集度 (tCO ₂ e/百萬元營業額)																							
113	315.1231	5726.3578	2709.6956	8,751.1770	315.1231																							
112	237.6284	6,005.6069	2,833.5565	9,112.7920	237.6284																							
年度	用水量																											
113	32,558.0																											
112	31,461.7																											

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																	
			(2) 減量目標：主要使用於生活用水，維持環境、生活之基本用水量。 (3) 推動措施：源頭節水、控制水壓...等。 【廢棄物管理】 本公司公司致力於環境保護，為達永續資源再利用，本公司廢棄物處理原則優先以廠內再使用，減少原物料之用料；其次以再利用回收，最後才採行焚化或掩埋途徑。 最近 2 年廢棄物產出量：(單位：公噸) <table><tr><th>類別</th><th colspan="2">有害事業廢棄物</th><th>一般事業廢棄物</th></tr><tr><th>處理方式</th><th>焚化</th><th>再利用</th><th>焚化</th></tr><tr><td>113 年</td><td>1.34</td><td>0.23</td><td>75.7545</td></tr><tr><td>112 年</td><td>0.63</td><td>0.72</td><td>72.249</td></tr></table> (1) 管理政策：遵守法令要求、持續推動改善、全員諮詢參與。 (2) 減量目標：廢棄物減量/回收目標每年>5%。 (3) 推動措施：源頭縮減原物料用料，包材之回收再利用，持續提升廢棄物之再利用率。	類別	有害事業廢棄物		一般事業廢棄物	處理方式	焚化	再利用	焚化	113 年	1.34	0.23	75.7545	112 年	0.63	0.72	72.249	
類別	有害事業廢棄物		一般事業廢棄物																	
處理方式	焚化	再利用	焚化																	
113 年	1.34	0.23	75.7545																	
112 年	0.63	0.72	72.249																	
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？	✓		(一) 本公司遵照勞動基準法及尊重國際公認基本勞動人權原則，例如：關懷弱勢族群、禁用童工，消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視，為提昇員工權益，投保團體保險，並定期召開勞資會議，以期勞資雙方有效雙向之溝通，藉以保障員工之各項權益，公司亦為員工投保團體保險。	符合																
(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？	✓		(二) 本公司依據相關法令訂定員工各項薪資福利措施，並提供具市場競爭力的福利以激勵員工，並定期考核，發放績效獎金，每年配發員工酬勞與同仁共享盈餘成果。	符合																
(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？	✓		(三) 本公司依職業安全衛生法，設置「安全衛生工作守則」，並由勞工安全衛生管理人員進行規劃及督導管理，提供給員工舒適、安全的工作環境，包含：設置門禁管制措施、建置完善且舒適的員工空間(健康中心、哺集乳室、運動中心)、年度相關安全宣導訓練及講座(CPR、AED 基礎操作能力訓練、健康與傳染病宣導)、辦理新進與在職人員健康檢查及健康促進活動、作業環境監測規劃及執行、每月醫師駐廠諮詢服務。透過詳盡、嚴謹地規劃及實踐確保廠區人員及工作環境之安全與健康。113 年度廠區無發生火災相關之緊急狀況，死傷人數零，透過年度緊	符合																

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		急應變訓練以及災害模擬演練，持續強化廠區全員緊急應變處理。 (四) 本公司每年都有安排年度訓練計畫，依據功能屬性與職能設計課程，不定期舉辦內部訓練及外訓課程，提昇培養員工專業能力。113 年度職涯訓練共 5,170 時。 本公司董事會成員及重要管理階層之接班規劃說明如下。 1. 董事成員接班計畫： (1) 本公司董事選任，依「公司章程」明定董事之選舉全面採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」董事會成員組成應考量多元化，並就公司本身運作、營運型態及發展，尋求各產業菁英及各領域專家共同組成之董事會。 (2) 本公司董事會，總經理都會列席參加，培養擬定策略能力及了解董事會運作情形，為公司接班董事會人選。 (3) 本公司已於 113 年 4 月 25 日通過「董事會績效評估辦法」，藉由績效評估之衡量項目，以確認董事會運作有效與評定董事績效表現，作為日後遴選董事之參考。 (4) 本公司透過下列方式進行董事接班人選規劃： (i) 現任董事會推選適當之人選。 (ii) 股東推薦之董事人選。 (iii) 高階主管培養之董事人選。 2. 重要管理階層之接班規劃： (1) 盤點重要職務或管理階層人才現況，辨認內部所需人才專業能力及領導特質。 (2) 規劃完整培育計畫，執行職務歷練強化，並定期審視其表現及勝任程度。 (3) 發掘高度潛力之員工，透過承接專案任務，有效的建置公司領導人才。 (4) 培養策略思維，並結合年度績效評估，作為重要管理階層接班之依據。 本公司 110 年 10 月董事會提報副總經理王政豐為總經理，即為高階管理階層接班規劃。	符合
(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？	✓		(五) 本公司重視客戶意見，除了簽訂保密條款，公司網站提供連絡窗口及電子郵件信箱，設置利害關係人專區，提供客戶提問、申訴或建議之管道，公司會妥適處理及回覆，以保障客戶權益。	符合
(六) 公司是否訂定供應商管理政	✓		(六) 本公司已建立綠色供應鏈管理程序，供應商必須承諾與保證其產品不含公司列管之有害物質，	符合

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	
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？			如涉及違反其永續發展實務政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約。	
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？		✓	目前公司尚未編製永續報告書，但於公司網站皆有揭露具攸關性及可靠性之永續經營相關資訊。	應主觀機關要求，將於114年8月底前完成編制
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已制定相關制度及辦法並依其規定執行，公司極重視企業整體運作與永續發展之互動關係，不管是員工、股東及社會大眾等，落實於公司營運中，以提供更佳的工作及社會環境。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：113年4月25日本公司董事會通過成立永續發展委員會且於113年11月取得ISO14064-1之認證。				

1.氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	董事會為本公司氣候變遷治理的最高監管單位，指導及監督氣候管理方針及擬定年度計畫及策略方向，追蹤及檢討專案及活動計畫執行成效。永續發展委員會由董事長擔任主席、總經理擔任永續長，並由各部門主管擔任小組成員，執行成果定期向董事會呈報以確保風險管理策略的有效執行。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司關注氣候變遷議題對未來公司營運的影響，氣候變遷變化及社會低碳轉型可能導致轉型風險，短期內影響較小，但會隨著法令及碳費發展影響逐漸提升。實體風險如極端天氣事件、乾旱等，在中長期將隨著氣溫上升使風險增加。永續發展委員會各功能小組除了盤查外亦規劃減量目標，並隨時溝通討論適時調整。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候可能造成公司立即與長期風險，使公司蒙受財物損失，提高風險管理營運成本。

項目	執行情形
	為了調適及減緩氣候變遷來的影響，本公司對於低碳營運、提升能源使用效率、引入環保友善材料，更換低汙染設備等措施需求提升。
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。	本公司董事會已通過設立於「永續發展委員會」，於 2024 年 11 月完成母子公司碳盤查、並取得 ISO14064-1 外部驗證。將可提供本公司在營運永續發展議題所面臨的風險，落實於公司營運計畫當中。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司尚未採用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，惟因本公司非屬能源密集性產業，故氣候變遷之風險，對本公司財務並無重大影響。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司已通過 ISO 14001 環境管理系統認證，對於氣候變遷之相關政策亦持續關注，並積極響應國內外減碳策略，以完善公司碳排管理，同時為邁向低碳型經濟的世界，本公司透過廠區基礎設備汰舊換新、照明更新為 LED 燈源、調節設備運轉方式與時間節省用電。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未導入內部碳定價制度，未來將持續規劃籌備與引入。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司尚無使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)。關於氣候相關目標，請參閱本年報貳、公司治理報告之(五)三、環境議題(第 24 頁)。
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)。	依據上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃，本公司資本額列屬「第三階段」盤查個體公司，僅需於 115 年完成範疇一、二個體之盤查。

(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？	✓		(一) 1. 本公司於103年8月7日第9屆第3次董事會議通過訂定「誠信經營守則」，經董事會核准，公布於公司內部規章及公司網站中，並據以執行中。 2. 執行情形：113年公司及董事、經理人、員工，受任人與實質控制者，於執行業務時，並無發生與利害關係人收受任何形式之不正當利益情形。	符合
(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？	✓		(二) 本公司於員工手冊及誠信經營守則，明訂公司人員涉不誠信行為之處理程序，檢舉管道以及懲處和申訴程序，平時由主管進行相關的宣達，並落實執行，但尚未建立評估機制，後續建置。	符合
(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？	✓		(三) 本公司於員工手冊及誠信經營守則。訂定如「挪用公款，有具體事證者」，「故意洩漏公司技術及營利上之秘密致公司蒙受重大損害者」等，對營業範圍內不誠信行為，本公司得不經預告予以免職並採取法律行動。	符合
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？	✓		(一) 公司對交易往來對象，均進行相關評估，並簽訂類似條款，未來會將條款納入合約內容。	符合
(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？	✓		(二) 由總經理室負責及監督執行，查核守則之遵循情形，並向董事會報告，113年未發現同仁、經理人及董事有不誠信之情形。但未向董事會報告，未來會列入議案中。	符合
(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？	✓		(三) 本公司「董事會議事辦法」訂有董事利益迴避條款，本公司董事對董事會議案，若與其有利益關係者，於決議時迴避之。	符合
(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？	✓		(四) 公司內部稽核人員就內部控制制度定期稽查，落實監督機制及管控各項風險。每年聘請外部稽核人員，由勤業眾信聯合會計師事務所針對公司內控及電腦審計進行查核。	符合
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司為宣導誠信行為，將相關規範於公司內部規章及公告於公司網	符合

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	
			站中，讓同仁遵行，113 年經營議題相關之內、外部訓練(含誠信經營法規遵行、安全衛生工作守則、會計制度及內部控制等相關課程)，共計 179 人次，合計 5,170 小時	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司已於員工手冊及誠信經營守則明訂檢舉及懲戒制度，並向全體同仁公告宣達。員工可透過電子郵件或書面密件方式向主管或人資主管提出，如有受理舉報即會進行調查。	符合
(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？	✓		(二) 本公司對於檢舉人身分及檢舉內容將確實保密。	符合
(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？	✓		(三) 本公司對於檢舉人之身份負保密義務，將檢舉人及被檢舉人分別進行了調查，並保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。	符合
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？	✓		本公司已於公司網站即時、公開且透明化方式揭露公司概况、基本資料及財務...等資訊，並上傳公開資訊觀測站供投資人查詢。	符合
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：本公司已訂定「誠信經營守則」並依據相關規定執行。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司之「誠信經營作業程序暨從業道德規範」，請參閱公開資訊觀測站或本公司企業網站查詢相關資訊。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

本公司依法將重大訊息及時揭露給投資大眾，秉持對股東訊息同步公開之運作；另董事皆已依規定進修研習，並於列席董事會時針對議案提供意見。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：內部控制聲明書請參閱金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站，<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。
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

會議日期	股東會之重要決議事項	執行情形
113.05.24	1. 承認本公司一一二年度營業報告書及財務報表案	依股東常會決議公告在案
	2. 承認本公司一一二年度盈餘分配案	訂定 113 年 6 月 26 日為分配基準日，原預計於 113 年 7 月 25 日發放，因颱風影響順延至 7 月 26 日完成發放，合計發放現金股利 203,203,088 元。
	3. 討論一一二年度盈餘轉增資發行新股案	依股東常會決議公告在案
	4. 修訂「背書保證作業程序」案	依股東常會決議公告在案

會議名稱	會議記錄摘要	證交法 14-3 所列 事項	獨立董 事出席 情形	獨董意見及 執行情形
第十二屆 第五次董事會 113/2/29	1. 一一二年度營業報告書及財務報表案 2. 一一二年度員工及董事酬勞發放案 3. 一一二年度盈餘分派案 4. 一一二年度盈餘轉增資發行新股案 5. 一一二年度內部控制制度聲明書 6. 修訂「董事會議事辦法」 7. 修訂「審計委員會組織規程」 8. 修訂「背書保證作業程序」 9. 討論本公司銀行借款額度到期續展案 10. 薪資報酬委員會審議經理人獎金及酬勞案 11. 一一三年度簽證會計師委任獨立性評估案 12. 一一三年股東常會日期及開會議程案	 ✓ ✓ 	4 席	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：照案通過並皆依決議結果執行。
第十二屆 第六次董事會 113/4/25	1. 一一三年第一季合併財務報表案 2. 討論本公司銀行借款額度到期續展案 3. 訂定「董事會績效評估辦法」案 4. 擬訂定「永續發展委員會組織規程」案 5. 委任「第一屆永續發展委員會」委員案	 		
第十二屆 第七次董事會 113/5/24	1. 一一二年度盈餘轉增資訂定除權(息)基準日及發行新股案			
第十二屆 第八次董事會 113/8/8	1. 一一三年第二季合併財務報表案 2. 一一三年經理人端午節獎金發放案	 		
第十二屆 第九次董事會 113/10/31	1. 一一三年第三季合併財務報表案 2. 本公司銀行借款新增額度及到期續展案	 		
第十二屆 第十次董事會 113/12/19	1. 一一四年度稽核計畫案 2. 增訂本公司「永續資訊管理作業辦法」案 3. 本公司銀行借款到期續展案	 		
第十二屆 第十一次董事會 114/2/27	1. 一一三年度營業報告書及財務報表案 2. 一一三年度員工及董事酬勞發放案 3. 一一三年度盈餘分派案 4. 一一三年度盈餘轉增資發行新股案 5. 一一三年度內部控制制度聲明書 6. 修訂「公司治理實務守則」 7. 修訂「董事會議事辦法」 8. 修訂「審計委員會組織規程」 9. 訂定「基層員工」定義對象範圍 10. 修訂「公司章程」 11. 薪資報酬委員會審議經理人獎金及酬勞案 12. 擬預先核准提供非確信服務之預先核准審計辦法 13. 一一四年度簽證會計師委任獨立性評估案 14. 一一四年股東常會日期及開會議程案	 ✓ 		
第十二屆 第十二次董事會 114/4/24	1. 上次會議保留之討論事項：股利分配的長期規劃方案 2. 一一四年第一季合併財務報表案 3. 討論本公司銀行借款額度到期續展案	 		

(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

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核 期間	審計 公費	非審計公費					合計	備 註
				制度 設計	工商 登記	人力 資源	其他	小計		
勤業眾信聯合 會計師事務所	林心彤	113 年度	2,100	0	0	0	350	350	2,450	無
	陳明輝									

- (一) 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。
- (二) 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、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者
無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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、經理人及大股東股權變動情形：請參閱金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站，https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1。
- (二) 股權移轉資訊：不適用。
- (三) 股權質押資訊：不適用。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

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	關係	
曜隆興業(股)公司 代表人：廖伯祥	6,805,460	4.69	-	-	-	-	無	-	無
	177,304	0.12	119,849	0.08	-	-			
崔世和	6,165,989	4.25	322,088	0.22	-	-	無	-	無
承忠投資(股)公司 代表人：宋秉忠	5,224,931	3.60	-	-	-	-	無	-	無
	721,002	0.50	-	-	-	-			
富源建設(股)公司 代表人：林進財	3,422,332	2.36	-	-	-	-	無	-	無
	1,042,615	0.72	-	-	-	-			
李莊淑花	3,360,995	2.32	-	-	-	-	無	-	無
瑞海投資(股)公司	3,297,853	2.27	-	-	-	-	無	-	無
醫揚科技(股)公司	2,997,000	2.07	-	-	-	-	無	-	無
彭明憲	1,800,300	1.24	415,872	0.29	-	-	無	-	無
劉美玲	1,528,396	1.05	-	-	-	-	無	-	無
簡庭昌	1,511,976	1.04	-	-	-	-	無	-	無

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例

114年3月31日；單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
ALLIED ORIENTAL INTERNATIONAL LTD.	12,200,000	100%	-	-	12,200,000	100%
泰咏(上海)有限公司	-	-	-	100%	-	100%
泰永(蘇州)有限公司	-	-	-	100%	-	100%

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本形成經過

114年3月31日 單位：新台幣元/股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
79.02	10	1,500,000	15,000,000	1,500,000	15,000,000	發起設立(現金)	無	無
79.09	10	4,000,000	40,000,000	4,000,000	40,000,000	現金增資\$25,000,000	無	無
80.03	10	4,500,000	45,000,000	4,500,000	45,000,000	現金增資\$5,000,000	無	無
81.03	10	5,400,000	54,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資\$5,000,000	無	無
82.05	10	5,400,000	54,000,000	5,120,000	51,200,000	現金增資\$1,200,000	無	無
85.04	10	6,400,000	64,000,000	6,400,000	64,000,000	現金增資\$12,800,000	無	無
85.05	10	6,848,000	68,480,000	6,848,000	68,480,000	盈餘轉增資\$4,480,000	無	無
87.12	10	10,180,000	101,800,000	10,180,000	101,800,000	現金增資\$33,320,000	無	無
88.11	12.5	19,000,000	190,000,000	13,360,000	133,600,000	現金增資\$20,602,000 盈餘轉增資\$11,198,000	無	無
89.06	14	22,200,000	222,000,000	19,800,000	198,000,000	現金增資\$41,137,750 盈餘轉增資\$23,262,250	無	無
89.11	20	22,200,000	222,000,000	22,200,000	222,000,000	現金增資\$24,000,000	無	註一
90.11	10	50,000,000	500,000,000	32,200,000	322,000,000	現金增資\$55,697,170 員工紅利轉增資\$4,342,830 盈餘轉增資\$39,960,000	無	註二
91.10	15	50,000,000	500,000,000	35,600,000	356,000,000	現金增資\$34,000,000	無	註三
92.11	10	50,000,000	500,000,000	38,352,000	383,520,000	盈餘轉增資\$27,520,000	無	註四
93.08	10	70,000,000	700,000,000	43,616,494	436,164,940	盈餘轉增資\$52,644,940	無	註五
94.03	10	70,000,000	700,000,000	44,640,585	446,405,850	公司債轉換股份\$10,240,910	無	註六
94.06	10	70,000,000	700,000,000	44,941,789	449,417,890	公司債轉換股份\$3,012,040	無	註六
94.09	10	70,000,000	700,000,000	51,061,865	510,618,650	盈餘轉增資\$61,200,760	無	註七
95.07	10	70,000,000	700,000,000	51,130,241	511,302,410	公司債轉換股份\$683,760	無	註六
95.10	10	70,000,000	700,000,000	51,369,557	513,695,570	公司債轉換股份\$2,393,160	無	註六
96.01	10	70,000,000	700,000,000	57,497,756	574,977,560	公司債轉換股份\$61,281,990	無	註六
96.04	10	70,000,000	700,000,000	60,022,916	600,229,160	公司債轉換股份\$23,931,600 員工認股權\$1,320,000	無	註六 註八
96.07	10	100,000,000	1,000,000,000	60,082,745	600,827,450	公司債轉換股份\$598,290	無	註六
96.08	10	100,000,000	1,000,000,000	63,313,515	633,135,150	盈餘轉增資\$32,307,700	無	註九
96.10	10	100,000,000	1,000,000,000	65,686,835	656,868,350	公司債轉換股份\$21,298,200 員工認股權\$2,435,000	無	註六 註八
97.01	10	100,000,000	1,000,000,000	65,831,835	658,318,350	員工認股權\$1,450,000	無	註八 註十
97.04	10	100,000,000	1,000,000,000	66,319,044	663,190,440	公司債轉換股份\$1,084,590 員工認股權\$3,787,500	無	註八 註十 註十一
97.04	10	100,000,000	1,000,000,000	62,853,544	628,535,440	員工認股權\$345,000 庫藏股註銷\$35,000,000	無	註八 註十 註十二
97.09	10	100,000,000	1,000,000,000	68,361,699	683,616,990	盈餘轉增資\$55,081,550	無	註十三
98.10	10	100,000,000	1,000,000,000	68,363,949	683,639,490	員工認股權\$22,500	無	註十
99.01	10	100,000,000	1,000,000,000	68,412,699	684,126,990	員工認股權\$487,500	無	註十

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
99.04	10	100,000,000	1,000,000,000	68,511,699	685,116,990	員工認股權\$990,000	無	註八 註十
99.07	10	100,000,000	1,000,000,000	68,714,199	687,141,990	員工認股權\$2,025,000	無	註八
99.12	10	100,000,000	1,000,000,000	68,902,449	689,024,490	員工認股權\$1,882,500	無	註八 註十
100.03	10	100,000,000	1,000,000,000	69,511,001	695,110,010	公司債轉換股份\$3,975,520 員工認股權\$2,110,000	無	註八 註十 註十一 註十四
100.06	10	100,000,000	1,000,000,000	69,809,730	698,097,300	公司債轉換股份\$2,752,290 員工認股權\$235,000	無	註十 註十一 註十四
100.08	10	100,000,000	1,000,000,000	74,489,120	744,891,200	盈餘轉增資\$46,793,900	無	註十五
100.11	10	100,000,000	1,000,000,000	74,497,620	744,976,200	員工認股權\$85,000	無	註十 註十四
101.03	10	100,000,000	1,000,000,000	74,585,120	745,851,200	員工認股權\$875,000	無	註十
101.06	10	100,000,000	1,000,000,000	74,593,620	745,936,200	員工認股權\$85,000	無	註十四
101.08	10	100,000,000	1,000,000,000	77,109,424	771,094,240	盈餘轉增資\$25,158,040	無	註十六
101.12	10	100,000,000	1,000,000,000	77,127,924	771,279,240	員工認股權\$185,000	無	註十四
102.08	10	100,000,000	1,000,000,000	78,301,721	783,017,210	盈餘轉增資\$11,737,970	無	註十七
103.03	10	100,000,000	1,000,000,000	78,364,221	783,642,210	員工認股權\$625,000	無	註十四
103.08	10	100,000,000	1,000,000,000	80,797,689	807,976,890	盈餘轉增資\$24,334,680	無	註十八
103.11	10	100,000,000	1,000,000,000	80,890,189	808,901,890	員工認股權\$925,000	無	註十四
104.08	10	100,000,000	1,000,000,000	84,996,280	849,962,800	盈餘轉增資\$41,060,910	無	註十九
105.08	10	100,000,000	1,000,000,000	92,197,356	921,973,560	盈餘轉增資\$72,010,760	無	註二十
108.07	10	120,000,000	1,200,000,000	98,946,203	989,462,030	盈餘轉增資\$67,488,470	無	註二十一
110.09	10	120,000,000	1,200,000,000	102,359,847	1,023,598,470	盈餘轉增資\$34,136,440	無	註二十二
111.07	10	180,000,000	1,800,000,000	109,422,676	1,094,226,760	盈餘轉增資\$34,136,440	無	註二十三
112.01	10	180,000,000	1,800,000,000	123,422,676	1,234,226,760	現金增資\$34,136,440	無	註二十四
112.07	10	180,000,000	1,800,000,000	138,233,397	1,382,333,970	盈餘轉增資\$148,107,210	無	註二十五
113.07	10	180,000,000	1,800,000,000	145,006,834	1,450,068,340	盈餘轉增資\$67,734,370	無	註二十六

註一：核准日期及文號：89 年 11 月 6 日(89)台財証(一)字第 88905 號函核准。

註二：核准日期及文號：90 年 10 月 17 日(90)台財証(一)字第 161883 號函核准。

註三：核准日期及文號：91 年 9 月 10 日台財証一字第 0910149210 號函核准。

註四：核准日期及文號：92 年 10 月 17 日台財証一字第 0920148738 號函核准。

註五：核准日期及文號：93 年 7 月 7 日證期一字第 0930129969 號函核准。

註六：核准日期及文號：93 年 11 月 15 日金管證一字第 0930149463 號函核准。

註七：核准日期及文號：94 年 7 月 5 日金管證一字第 0940126924 號函核准。

註八：核准日期及文號：93 年 10 月 12 日金管證一字第 0930145880 號函核准。

註九：核准日期及文號：96 年 6 月 21 日金管證一字第 0960031043 號函核准。

註十：核准日期及文號：94 年 10 月 25 日金管證一字第 0940147712 號函核准。

註十一：核准日期及文號：96 年 10 月 30 日金管證一字第 0960058473 號函核准。

註十二：核准日期及文號：97 年 4 月 28 日金管證三字第 0970018839 號函核准。

註十三：核准日期及文號：97 年 7 月 17 日金管證一字第 0970036018 號函核准。

註十四：核准日期及文號：96 年 10 月 3 日金管證一字第 0960054590 號函核准。

註十五：核准日期及文號：100 年 6 月 14 日金管證發字第 1000027001 號函核准。

註十六：核准日期及文號：101 年 6 月 18 日金管證發字第 1010026967 號函核准。

註十七：核准日期及文號：102 年 6 月 24 日金管證發字第 1020024323 號函核准。

註十八：核准日期及文號：103 年 6 月 20 日金管證發字第 1030023027 號函核准。

註十九：核准日期及文號：104 年 6 月 17 日金管證發字第 1040022890 號函核准。

註二十：1050608 申報生效(三日制)

註二十一：1080605 申報生效(三日制)

註二十二：核准日期及文號：110 年 9 月 14 日經授商字第 11001156470 號函核准。

註二十三：核准日期及文號：111 年 10 月 17 日金管證發字第 1110358682 號函核准。

註二十四：核准日期及文號：112 年 1 月 17 日經授商字第 11101251260 號函核准。

註二十五：核准日期及文號：112 年 7 月 14 日經授商字第 11230128460 號函核准。

註二十六：核准日期及文號：113 年 7 月 17 日經授商字第 11330115830 號函核准。

2. 股份總額

114 年 3 月 31 日 單位：股

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名式普通股	145,006,834	34,993,166	180,000,000	無

註：每股面值 10 元，上櫃股票。

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

114 年 3 月 24 日；單位：股

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
曜隆興業股份有限公司	6,805,460	4.69
崔世和	6,165,989	4.25
承忠投資股份有限公司	5,224,931	3.60
富源建設股份有限公司	3,422,332	2.36
李莊淑花	3,360,995	2.32
瑞海投資股份有限公司	3,297,853	2.27
醫揚科技股份有限公司	2,997,000	2.07
彭明憲	1,800,300	1.24
劉美玲	1,528,396	1.05
簡庭昌	1,511,976	1.04

(三) 公司股利政策及執行狀況：公司章程股利政策及本次股東會擬議股利分配之情形。

1. 股利政策

依本公司章程第廿一條之一，基於獲利分享，以不低於當年度可供分配盈餘的 50% 分配股東股息紅利，並就當年度所分配之股利中，以不高於 50% 發放股票股利，其餘為現金股利。

2. 執行情形

本年度股東會擬議股利分配之情形如下：

本公司 113 年度結算稅後盈餘為新台幣 380,579,789 元，依法提列法定盈餘公積 38,478,775 元後，依董事會決議日之流通在外股數計算，提撥新台幣 345,116,265 元分配股東紅利，其中股票股利為新台幣 86,279,070 元，現金股利為 258,837,195 元，股票股利配發比率為 25%，每股新台幣 0.595 元，即每仟股無償配發 59.5 股，現金股利配發比率為 75%，每股配發新台幣 1.785 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：

本公司並未公開 114 年度之財務預測，故不適用。

(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：

依本公司章程第二十條，本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥 6% 為員工酬勞及不高於 2.3% 為董事酬勞。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。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數

計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

依本公司章程，本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以 6% 及不高於 2.3% 提撥員工酬勞及董事酬勞。113 年度估列員工及董事酬勞，係分別按前述稅前利益之 6% 及 2.3% 估列，該等金額於 114 年 2 月 27 日董事會決議，尚待預計於 114 年 5 月 23 日召開之股東常會決議後，報告股東會，如下：

單位：新台幣仟元

項目	發放對象	董事會決議 發放金額	發放方式	
			現金	股票
員工酬勞	本公司員工	31,318	23,489	7,829
董事酬勞	本公司董事	12,006	12,006	0
合計		43,324	35,495	7,829

年度個體財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度個體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. 董事會通過分派酬勞情形：

- (1) 除董事酬勞發放現金外，本次員工酬勞擬發放現金新台幣 23,488,711 元及發行新股新台幣 7,829,570 元，其發行股數依董事會決議發行新股前一日收盤價，即 2 月 26 日收盤價 33.05 元為計算基礎計算之，計發行新股 236,900 股，不足一股之員工酬勞 25 元，以現金發放。
- (2) 擬議分派員工股票酬勞金額占本期個體財務報告稅後純益為 2.06% 及占員工酬勞總額合計數為 25%。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形。

單位：新台幣仟元

項目	發放對象	董事會決議 發放金額	實際 發放金額	發放方式
員工酬勞	本公司員工	24,823	24,823	現金
董事酬勞	本公司董事	9,516	9,516	現金
合計		34,339	34,339	

本公司 112 年度實際分派員工及董事酬勞之金額與 112 年度認列費用帳列金額未有差異。

(六) 公司買回本公司股份情形

1. 公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)：無。
2. 公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：無。

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、員工認股權證及限制員工權利新股之辦理情形

- (一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。
- (二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。
- (三) 凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。
- (四) 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形
無。

七、資金運用計畫執行情形
不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 主要業務內容

- (1) 各類電子產品的加工、測試及組裝(含加工設計及製造)。
- (2) 電子元件、半成品及成品之進出口業務。
- (3) 電子產品之可製造性設計及生產製造技術諮詢。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品種類	113 年度	
	合併營收	%
聲學(聲音)	2,011,909	61.53%
電力電子	421,520	12.89%
網路通信	368,489	11.27%
影像	237,218	7.25%
工業電腦	156,678	4.79%
醫療器材	43,119	1.32%
汽車電子	15,897	0.49%
其他	14,997	0.46%
總計	3,269,827	100.00%

3. 公司目前主要之產品

(1) 專業電子產品組裝代工服務

電子產品的設計，多半都是將電子零件的功能，藉由電路板上的電路串接，達到產品功能的表現，無論是電腦、通訊、消費電子乃至於家電產品均然，由於電子產品的日益增多與變化迅速，專業的電子產品組裝代工服務所扮演的角色更為重要。公司成立迄今已逾 35 年，從早期的追求業務量的提昇，以扮演客戶產能的調節角色為主，至今演變成客戶追求產能的提昇、彈性與敏捷的服務能力，以供應客戶的配合角色為主，市場擴展空間極大。

(2) 專業電子零件代購服務

電子產業的生存法則在於快速準確，當產業有志一同開發新產品時，如何將資源集中，做最快速、最有效益的分工，將行銷及研發保留生產外包，甚至進一步從備料發包代工，進而採購（代工需含代購料）也早已蔚為趨勢。公司從早年的純代工，近年來亦已規劃及配合客戶之需求，提供之零件代購服務，營業額及比例均已逐年提升。

(3) 專業電子產品系統組裝服務

當客戶的產品穩定並具量產基礎時，如何尋求適當的協力廠，提供空間、產能，並達到創造價值的優勢是夢寐以求的，倘能再進一步，針對成熟但小量多樣的產品做規劃並提供服務，頗能符合電子產業的需求。

4. 計劃開發之新產品

本公司雖以量產服務為主，但針對日新月異的電子產業，除了要觀察及掌握產業動態之外，對於新技術的發展及引進，必須要能運籌帷幄。

在技術項目方面，擬發展的項目如下：

- 工業級產品
- 高頻通訊產品之生產及測試
- 網路產品之測試環境建立
- 軟性電路板接合技術
- 覆晶式(Flip-Chip)接合技術
- 汽車電子及大眾運輸系統
- 醫療器材

在服務項目方面，擬提供的項目如下：

- 專設新產品開發試產
- 多樣、少量試產與快速交貨
- 高難度製程需求的開發與實現
- 不成熟產品的量產製程設計
- RMA 售後維修服務

(二) 產業概況

1. 產業現況與發展

本公司主要是從事電子產品的組裝加工。其主要內容為將標準化(自動化)的電子零組件透過表面黏著技術(SMT)，將電子零組件加工裝配於基板上。若無法SMT化的零件，則採不同工法將零件焊接於基板，讓各式零組件與基板上之電路相互連結，以發揮電子產品的設計功能。SMT為主的生產技術已廣泛運用在電子產品的製造，所生產的電子產品涵蓋多元，包括網路通訊電子、電腦及電腦週邊、工業電子、汽車電子、光電產品、消費性電子、醫療電子、軍事、航太及商業電子...等等。最後再組裝上機構件、機殼與各式精美的包裝後，就是消費者所接觸的各類產品樣貌。

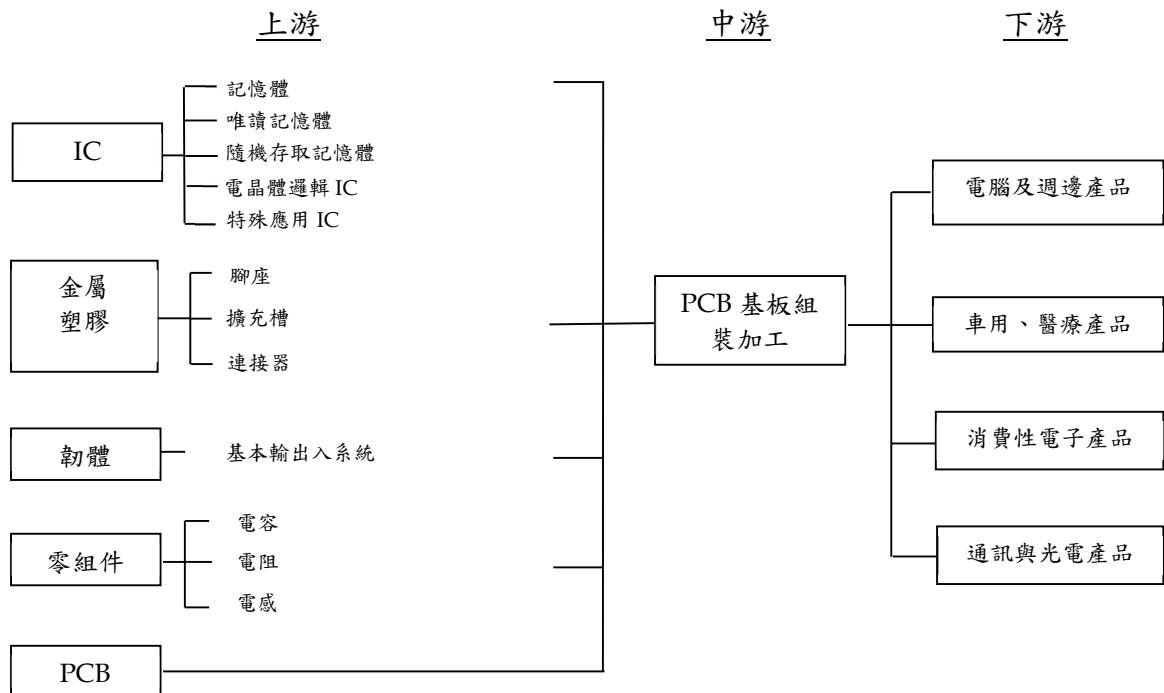
電子產品加工組裝發展超過半個世紀，自製、外包或協同合作的商業模式不一而定，但專業與否、營運效益高低肯定是各種商業模式能否形成的關鍵。但原則上，自動化與智能化工廠的投資龐大，且維持先進製程加工能力的研發費用不低、人才的養成與人力維持的成本比重相當高。若想維持生產力，就必須有雄厚的持續投資實力。因此，除非大廠及產品加工程序單純與量大，否則自建產能的成本壓力確實不小。因此專業代工的商業模式就不斷的增加，並朝專業化、資本化、人力密集化發展。

面對激烈的競爭環境與企業的永續經營考量，各PCB基板組裝加工廠除積極擴大設備投資及提高產能以承接龐大的客戶訂單外，亦開始提供代購料、後段測試、組裝等完整的代工服務，藉其強大之製造及服務優勢，取得各種電子產品之加工訂單，以不斷累積製造經驗及不同產品間之快速換線能力，維持競爭優勢。故PCB基板組裝加工廠商已由單純的PCB組裝來料加工(Consignment)模式，快速走向由印刷電路板及零組件的採購、管理、製造、組裝、量產、測試、系統整合，一直到配銷支援、維修服務等全方位的服務模式。同時開發先進的製程技術、降低產品製造成本、提昇製造品質。透過PCB基板組裝加工廠商所提供的專業製造服務，電子產品品牌廠商可減少將資本投注於生產部門之下，仍可取得品質優良的產品；另可以將減少投注於生產部門的企業資源，移轉至市場行銷通路的拓展及產品的研究與開發，加速企業的成長。

展望未來在專業分工及全球運籌模式等趨勢下，電子產品組裝加工廠商可望進一步的提供電子產品開發公司的製造能力需求、代購料服務需求及全球成品的運籌服務。亦可提供IC設計公司在開發板及測試板方面的快速加工服務，讓IC

的應用與推廣可以加速及加值。

2. 產業上、中、下游之關聯性



本公司屬於 PCB 基板組裝加工廠商，主要業務即提供客戶 PCB 組裝及代工服務，就其產業上、下游關聯性觀之，上游為包括 IC、金屬塑膠元件、電路板及其零組件產業，下游則為國內外電腦及週邊設備、車用、醫療、光電、通訊及消費性電子等電子相關產業。

3. 產品未來之趨勢

(1) 製程精密化

各類電子產品一直以來都是往輕、薄、短、小及高功能、高密度、低成本、低能耗、低汙染...之趨勢發展，使各電子產品之 PCB 亦面臨相同之產品發展趨勢，對電子產品組裝加工廠商而言則是置件精密度的要求不斷提高、置件厚度愈來愈薄、零件及產品尺寸越來越微小的技術門檻。以主機板為例，其置件厚度已由過去的 0.8~1.6mm 演變至目前 0.2~0.6mm 之技術水準，面對此產品走向，PCB 組裝加工廠商需持續提高製程精密化程度，並同時提升產品製程之良率，以因應客戶之需求。

(2) HSF(Hazardous Substance Free 無有害物資)的製程導入

鑑於工業產品的製造過程中所造成的有害物質污染問題已日益嚴重，因此對於工業產品中去除有害物質含量的要求日漸提昇，加上歐盟已公佈 RoHS、WEEE、REACH，並於 2006 年開始逐步全面禁用含有害物質的電子產品，凡是產品含有有害物質質量超出標準之產品，一律禁止或有條件輸入。現今 HSF 的產品與製程要求已完全標準化。近些年更擴展為 ESG 的發展為方向，不僅在材料、製程上的條件具備，更擴及能源與環境的永續，以及人文社會的投入與公司治理的健全方向發展。

(3) 迅速及即時的交貨能力

台灣為全球資訊電子產品的開發與代工重鎮，迅速及即時的交貨速度是近年來我國電子廠商競爭力之關鍵因素，廠商從財務、備料、運輸、存貨等環

節，均能有效掌握，以達到交貨迅速為企業生存必要的手段及維持產業競爭力的關鍵。尤其目前我國電子產品製造業以接單後生產、客戶指定生產、OEM 等居多，如未能配合世界大廠建立快速之交貨速度及品質，勢必遭到淘汰，因此專業電子產品組裝加工廠商必須配合下游電子產品廠商的交貨速度及品質，方能在競爭的市場環境下繼續生存。

(4) 產業區域化經濟發展

由於提供的是生產製造服務，所生產的產品皆是客戶的產品，故專業電子產品組裝加工廠商所生產的產品類型隨著客戶產品類型的不同而變化。過去在中國大陸設廠是以世界工廠的接單模式進行，量大產品單純為主。但自區域型經濟整合開始，已逐漸轉移東南亞各國。目前大陸市場以內需的發展為主，因此為新創產業提供服務的商業模式不同。也就是從大量生產轉變為少量、多樣、高難度、不成熟為主。

4. 產品之競爭情形

本公司所提供服務包括電子產品組裝代工、電子零件代購服務，為一專業的電子產品組裝加工廠商，其他較具規模之公司包括台灣精星科技、台灣表面黏著科技等。

(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次

本公司於 1990 年成立時之經營與技術團隊來自工研院電子所 SMT 技術推廣單位。不僅在成立泰詠電子之前已有多年的製程服務研究，及生產與推廣經驗，且過程一直與工研院保有相當良好的互動與合作管道。此計劃開始即與荷蘭飛利浦合作技術的轉移與建立，並延請荷蘭飛利浦之專業顧問 Martin 輔導多年。因此在這些厚實的基礎之下，技術的發展一直保持與時代的演進同步。

2. 研究發展

(1) 製程一貫化的導入

本公司設立之初，即因先前在工研院所累積之經驗，因此投入設備與製程時就以全方位製程一貫化的規劃切入，提供客戶免費心的完整產品組裝服務與製程設計需求。因此不僅發展 SMT 技術外，亦提供 DIP、功能測試、可靠度測試、組裝、包裝、代購料、產品功能測試設計與 DFX 分析...等服務，目的在提供客戶整合性的服務，讓客戶免去製程整合的困擾，專心開發產品與經營市場。

(2) 製造能力提昇及應用

多樣化與高難度的 PCB 組裝技術及能力

- 晶片尺寸封裝(Chip-scale package, CSP)
- 陣列式球狀焊接封裝(Ball Grid Array, BGA)
- 微間距陣列式球狀焊接封裝(Micro Ball Grid Array, BGA)
- 堆疊式製程(Package on Package, PoP)
- 軟硬板接合技術(Film on Board, FoB)
- 插件式波焊製程(Wave solder process)
- 多軸自動焊接(Multi axis auto soldering)
- 選擇性焊接製程(Selective solder process)
- 硬板組裝(Rigid board assembly)
- 軟板組裝(Flex board assembly)
- 軟硬結合板組裝(Rigid-Flex board assembly)

- 擠壓式插件(Press fit)
- 填入式錫膏印刷(Past in hole)
- 覆模塗佈(Conformal coating)
- 熱壓焊製程(Hat bar soldering)

組裝服務項目(特殊組裝能力)

- 泡殼壓合
- 超音波機殼壓合
- 熱縮膜包裝
- 塑料機殼熱壓合

測試技術應用及能力

- 線路靜態測試(In-circuit test ICT)
- 錫膏印刷自動光學檢測(Solder paste inspection, SPI)
- 自動光學檢查機(Auto optical inspection, AOI)
- X 光檢查(X-ray inspection)
- 功能性測試(Functional test)
- 運轉測試(Running test)
- 無線與通訊傳輸測試(Wireless and telecom communication test)
- 燒機測試(Burn in test)
- 光學測試(Optical testing)
- 溫度循環測試 (ORT)
- 掉落試驗(Drop test)

(3) 逐步推進的產品類型服務

早期所服務的產品以 Scanner、主機板...等，零件密度較低及板面結構單純的 PCB 為主。但市場之主流產品隨著時代的變化不斷演進，泰詠電子為進一步的提供客戶在技術上的支援，透過流程的規劃，技術的深入與建構，提供了客戶在幾個不同時期的服務，並以整廠輸出(Turn-Key)的概念，提供更為完善的全方位產品製程服務。

2009 年上海廠首先通過 TS16949 的認證通過，目前在汽車電子的生產方面已有 13 年以上的經驗。新竹廠也在 2014 年開始提供汽車電子的服務。另外自 2010 年開始，也在醫療器材及工業用電腦(IPC)的 PCBA 組裝加工服務面有一些實質的業務展開。已在 2018 年取得 ISO 13485 醫療器材品質管理系統的認證。近幾年亦不斷的提升製程水準，協助客戶取得產品的各類安全與國家認證，例如:3C/UL.....等。

(4) 不斷投入的檢測設備與技術

產品於生產過程必須以各項設定之檢測方式來確認產品的功能與製程良率。泰詠電子透過不斷的投資先進的檢測設備與自動化測試軟體的開發，來發展完整的檢測技術，以確認及保證產品的品質。因此近年來在各類測試設備與軟體的投資規模漸增、範圍漸寬，以符合客戶的產品品質驗證需求。

另外自動化測試方面亦積極的提供相關的服務，讓客戶享有高品質及高效能的服務。

(5) 建立自動倉儲系統

因應少量多樣的產品運作需求，原物料的管理品項繁多複雜，且需要在很短的時間內完成工單的配料與迴轉。泰詠電子近幾年來陸續投入具備人工智慧(AI)的倉儲管理架構，及發展出快速發料與迴轉的系統，讓客戶的需求時間可以大幅的縮短。

(6) 智慧製造的系統發展

為加深服務的價值，近期更全力推展智慧製造的系統與設施的導入，從數位化、大數據、IoT、AI...等，逐步建立起智慧工廠的製造服務能量。

3. 研究發展人員與其學經歷

本公司當年度截至 114 年 3 月 31 日止，研發人員共計 40 人，其中碩博士學歷佔 50% (20 人)、大學學歷佔 40% (16 人)，專科等學歷佔 10% (4 人)，平均年資為 6 年。

4. 最近五年度開發成功之技術或產品

- (1) 增加功能測試的軟硬體開發服務。
- (2) 提供產品的散熱、電流及應力的模擬分析，及製程解決方案。
- (3) 獨立開發各項進料檢驗的設備與工法，以減少製程的損耗。
- (4) 投入特殊的主動原件在特性篩選與應用的服務。
- (5) 導入多軸自動焊接技術，降低作業人員的技術障礙。
- (6) 導入選擇性焊接製程。

5. 技術推廣與服務

- (1) 不定期的受到兩岸學術單位、教育機構與工業團體的邀請，進行 PCBA 及產品功能測試等各類技術的發表與研討會。
- (2) 不斷的對客戶端進行 DFX 的介紹與訓練，致力於協助客戶在產品設計階段就取得品質、效能與成本上的競爭優勢。
- (3) 與供應商一起進行自動化的應用研討與推廣。
- (4) 結合供應商的專業能力，共同推廣免費心服務，或進一步的進行創值服務的開發。
- (5) 積極與擴大參加各產學界的智慧製造訓練與研究發展，並實際投入智慧工廠的運作。

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期計畫發展方向

(1) 行銷策略

A. 對的產業：

掌握市場動態及產品新趨勢，積極爭取相關產品客戶以擴大市場競爭優勢。

B. 對的產品：

經營利基產品並配合彈性生產能力，擺脫同業價格競爭。

C. 對的客戶：

慎選往來廠商，藉由彼此產品合作與客戶共同成長，建立長期策略伙伴關係。

D. 完全服務：

由單純的組裝加工(Consignment)模式，進而同時具備連工代料(Turn-key Service)的服務模式。

(2) 生產政策

A. 以高效率生產高品質產品：

引進最新自動化生產設備配合員工訓練，提昇產品加工品質，在既有少量多樣之彈性生產力上建立大量生產之管理能力。

B. 掌握先期技術：

客戶未來產品的先期加工技術，為客戶提供最佳的服務選擇。

C. 以高彈性支持業務：

導入 SAP ERP 管理系統，建立即時管理之能力，以短而準確的交期能力建立

市場競爭力。

(3) 產品發展方向

在彈性化生產的原則之下，以本身靈活的生產模式、專業化的生產管理及代工服務等，來配合客戶多樣化產品的生產需求，以期能成為客戶的虛擬工廠(Virtual Factory)，進而達成業界專業製造廠的最佳選擇為目標。

(4) 營運規模及財務規劃

A. 台灣轉型為精簡的組織架構：

配合整體產業對於國際分工的需求，已在大陸成立轉投資事業，台灣母公司將轉型為以技術研發、彈性生產及財務管理為主要功能的組織。

B. 大陸掌握機會並順勢發展：

大陸轉投資事業除配合台灣母公司對既有客戶服務的延伸，建立標準化及消費性量大產品的生產基地，積極爭取國際大廠加工訂單，並隨大陸產業環境發展擴大生產規模及增加當地採購。

C. 財務採穩健原則：

該公司以自有資金及盈餘從事生產設備再投資，並爭取政策性長期低利借款以支應公司業務發展所須之資金；加強內稽內控及財務管理能力，適時提供經營階層做最有效的管理與調配。為配合公司長期發展之需，亦進行上櫃之輔導及申請，期能自資本市場公開籌資，以利公司順利完成各項長遠發展之目標。

2. 長期計畫發展方向

(1) 行銷策略/市場定位

A. 對的產業：

隨著電子產品種類及型號不斷的推陳出新，為上游的 PCB 基板組裝廠商帶來無限之商機。

B. 對的產品：

電子產品雖有其生命週期，然憑藉該公司在產業中的豐富經驗，可充份掌握各電子產品的成長脈絡，以適時的淡出衰退期產品及切入有潛力之新產品市場。

C. 對的客戶：

尋求積極主動客觀合理且具有長久經營實力的客戶，合作關係與期效方能長久。

D. 專業化：

設立製程研發部門，以研發及挑戰未來的製程技術。

E. 國際化：

加強語言能力及網路資訊搜集與流通能力，與世界潮流趨勢同步，掌握最新產品脈動。

F. 全球運籌化：

由於產品交期不斷縮短，產品服務內容及種類益加複雜，有賴全球運籌的運作與規劃能力的提升，方能降低成本及提升產品競爭力。

(2) 生產政策

建立區域營運據點，因應全球產業國際分工的需求，配合客戶服務與生產據點設立，將陸續就近建立生產據點，長期將建立區域營運中心以支援服務各生產基地。

(3) 產品發展方向

A. 規劃及建立運籌管理模式：

隨電子業接單後生產的營運策略，造成全球運籌(Global Logistics)管理的興起，專業電子製造商將接近客戶市場就地生產，直接配送到銷售點的生產模式。因

此，長期將規劃建立模組化生產(Modular production)、彈性化製造系統(Flexible Manufacturing System)、精密性訂單管理(Sophisticated Order Management)、整合性資訊系統(Integrated Information System)等管理模式。

B. 導入電子構裝技術及提供服務：

配合封裝技術的發展，封裝業者與電子專業製造廠業者關係趨向結合，例如封裝大廠華泰便朝 EMS 方向發展，未來將以客戶需求為最大目標導入新型電子構裝技術。

(4) 營運規模及財務規劃

經由不斷地垂直整合及策略聯盟的方式，來增加服務客戶範圍，擴大生產規模；並整合相關產品生產線及強化生產效率，以提供予客戶更完整的外包服務。

在財務操作方面將務求穩健，所選擇之投資或擴張標的物將以策略應用為導向，預期能形成上中下游及周邊之完整運作體系，以結合個別資源來創造最佳之整體利益。

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 地區	111 年度		112 年度		113 年度	
	合併營收	%	合併營收	%	合併營收	%
美洲	1,494,719	45.37	1,871,185	51.12	1,847,554	56.50
中國	1,047,172	31.78	1,246,455	34.05	872,013	26.67
台灣	752,798	22.85	542,675	14.83	550,260	16.83
合計	3,294,689	100.00	3,660,315	100.00	3,269,827	100.00

2. 市場占有率

公司以客戶占有率為客戶對泰詠服務的滿意度最直接的指標，只有合適的客戶，能帶來合理的利潤才會是泰詠的目標客戶。泰詠始終專注著本業，不以營業額為出發，一貫的以實質的獲利為前提，企求以健康的成長，持續提供客戶更優質的服務，來打下更扎實的獲利基礎，累積更成熟有利的條件開展未來，避免一味的追求成長而擔負著高風險，從而造成無可挽回的損失，只有能長期持續獲利或擴大獲利才是健康的前提；在整個世界市場中，泰詠的市佔率極低，並沒有成長的限制，潛在的成長空間極大。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 市場未來可能之供需情況

A. 需求情況

所有實體的電子產品都需要藉由生產製造來完成，泰詠的核心業務就是以印刷電路板組裝(Printed Circuit Board Assembly; PCBA)的服務為主，雖然主要加工的產品會隨著市場的興衰與起伏變化，但生產的設備與技術以及經驗卻幾乎能不受限於產品；公司近年來主要的客戶產品仍以無線通訊為主，包括了無線麥克風及其週邊設備、ADSL、LCD 控制卡、讀卡機控制卡以及時鐘自動對時控制模組等產品。

拜全球化的開展，雖然市場需求更高，但競爭也更直接與激烈，在品質之外，最直接顯現在競爭上的就是交期與價格，固然電子產品的功能化與個性化的差異需求，早以顛覆了量產的思維與運作模式，少量、多樣、高變

化的低壽命產品的生態將成為主流，是否能以專業來迎合並當道，將是開創市場與擴大獲利的保障。

B. 供給情況

台灣始終具有靈活的彈性優勢，加以勤奮、努力的特質，早就以物美、價廉享譽全球。在兩岸的協力分工下，台灣更是充分利用了大陸的土地與勞力的價格，以及優惠的投資政策等優勢，佔有了更高的市場份額，無論是電子零件的生產製造，或是電子產品的研發與製造，都有舉足輕重的地位，從早年的 OEM/ODM，到近年的 EMS，台灣都能叱咤市場，展現出高效能的專業分工與整合服務的模式，做為電子產品核心的電路板組裝，其相關行業的從業者，更是經歷了千錘百鍊，早就具備了全球營運的世界觀與卓越的能力，面對未來多樣、少量、高難度的發展趨勢，唯有專業，才能勝出與獲致良好的發展。

(2) 市場未來成長性

中美貿易戰及新型冠狀病毒肺炎疫情影響，影響全球產業景氣，但電子科技日新月異，各類產品層出不窮，越來越短的產品生命週期，帶來了巨大的市場需求，並呈現出不同領域發展的趨勢，對於通訊、工業控制、消費電子、醫療電子、汽車電子等領域，有越來越多經濟規模的電子產品，即使品牌商自身能完成量產，但透過 EMS 的專業服務，也能使得製造更加靈活、增減自如，適時滿足需求，因此未來幾年，全球電子產品行業仍將保持較快增長，這將直接導致 EMS 業務量的增加，促進 EMS 的發展。此外，市場競爭提高供應鏈的整體競爭能力，不斷擴大供應鏈各環節服務的外包比例，將自身發展重心集中在市場需求、調整產品結構及經營品牌上，這也為 EMS 產業的發展提供了廣闊空間，並充分培養與發展，未來的市場成長可期。

4. 競爭利基

(1) 生產技術及製程的研發與改善

公司以客戶信賴與投資效益為出發，始終保有最新型的生產設備，能從事最精密的 PCB 組裝服務，以新設備的導入，輔以生產技術的精進以及持續的生產製程改善，來確保產品的品質。近年來，除了生產設備持續的汰舊換新，在無線通訊產品的測試設備方面，亦累積了可觀的投入，目前亦已設定將逐步增設產品可靠度的測試設備，可幫助客戶節省產品開發的時間，以及增進產品銷售的信心(可降低不良品退換及異常品回收的風險)；就長期產品發展與服務客戶的觀點，本公司亦不斷關注新製程、新設備及其應用與發展的相關製程技術，適時的引進，及時的提供客戶需求的服務，以品質與交期的優異表現來鞏固訂單，爭取市場。

公司以開放的定位，提供諸多客戶、諸多產品可能的差異需求，因此，掌握先進的製程技術，及發展多變的製程需求，來提供客戶良好的產品生產服務是必然也必需的！公司更以即時、明確的彈性生產排程能力，來滿足客戶訂單的增減及急緩變化，此外，公司樂於以所累積的經驗，來提供客戶製程的回饋服務，更進一步，公司不斷的專研，並已投資前端的產品可生產性設計軟體，可協助客戶在產品的設計或改善中，融入產品的生產品質與效率的考量，對產品在競爭市場中的推展極有助益。

(2) 與上下游廠商具良好穩定之業務合作關係

就供應鏈而言，上、下游廠商本就是休戚與共的合作關係，任何一個環節出差錯，都會影響整體的表現，為避免客戶的爆量或急單需求，因旺季產能不足、淡季產能過剩及無法配合下游業者之產品發展提升製程技術等因素影響，致

產生訂單之掌握度不高或流失的窘境，掌握客戶的動態與需求，培養與發展良好的業務合作關係就成為主要的致勝關鍵。

同樣的，PCB 組裝加工廠商因代料及加工產品種類繁多，加上各項產品所需之原料物件更是不計其數，因此，掌握穩定的原物料來源與獲得供應商的全力支持，才能使生產線持續不斷的運作，產品也才能順利出貨，不致有生產線斷料或客戶追加訂單而有調度不及之窘境。

本公司自成立以來與主要客戶及供應商皆維持良好穩定的長期合作關係，加上主要客戶皆為國內外各該產業的主要領導廠商，而供應商亦完全配合公司之生產及購料政策。故本公司得以持續掌握市場商機，可適時的擴充營運規模。

(3) 生產具經濟規模及彈性

本公司投入專業代工已有相當之時日，生產線已達規模之數量，且技術方面業已相當成熟，其生產成本與同業相較具相當之競爭力；另本公司除台灣外，於上海及蘇州亦設有生產據點，可運用靈活的生產彈性給予客戶在生產地點及產能上充分的支持。

(4) 優秀的經營與工作團隊

本公司經營團隊方面皆具有豐富 PCB 組裝加工事業之生產及管理經驗，故可有效的規劃及協調公司發展策略及跨部門合作，另外製程研發人員及工作人員亦累積足夠關於各種類型產品之特性及技術的資訊，故其所代料及加工生產的產品雖種類繁多、差異性也大，本公司皆能迅速提供最佳的生產製造服務，以因應各種不同類型產品的生產訂單，排除各項可能面臨的困難與挑戰。

(5) 持續成長、全球化佈局

本公司自成立以來，因應趨勢，順應環境，雖歷經三十餘年的發展，卻始終專注於 PCB 組裝服務內容及品質的提升與改善，由於能獲得國內、外知名廠商的肯定，從而與客戶建立了長期穩定的合作關係，近年來，更積極參與客戶新產品量產前的生產確認，直接貢獻於開發時程的縮短，良率的確保，以及成本的節約(減少浪費)，此外，為蓄積本公司的市場潛能，亦尋求海外市場的代理人/商，協助高階訂單的引進，促進公司專業能力與業績的持續成長，成為有實力、有口碑的專業代工服務公司。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 專業代工需求持續增加

愈複雜的社會，分工必然愈細，全球化所帶來的競爭與比較，使得電子產品的生命週期越來越短，而為了加速產品的開發與上市，不論是各項電子產品的研發與製造流程，都有了劃時代的變遷與長足的進步；不可逆的產能外包(Out sourcing)與歐美的海外生產(Off Shore)趨勢，及更高的產業投資，促成了專業代工服務業的興起，使得產品開發公司得以更專注的投入資源於產品的設計開發及市場的行銷上，而將實體的生產製造等委由相關之代工服務業者來完成。人口持續成長，需求也持續成長，此一發展趨勢不會停歇！

B. 電子產品的需求成長，帶動了 PCB 專業服務業的成長，深具發展空間，凡是要插電或使用電池的電子產品，其所有的功能，基本上都是以 PCB 與電子零件的接合，來架構及展現出各種的功能，電子產品不但日益增多，功能更是不斷的推陳出新，故對 PCB 組裝服務而言，其服務的應用範圍幾乎可及於所有的電子產業，故本公司並沒有產品替代的隱憂，只要品質好、

技術好、服務好，極具可長、可久的發展空間。

C. 全球運籌模式、就近服務客戶

台灣雖小，五臟俱全，具有絕佳的成熟產業鏈。加以與大陸的地緣與文化的絕對優勢，掌握了更多的生產製造訂單，台灣承做高端的客戶與產品，大陸廠則承接低價的量產客戶與產品，公司目前在台灣有足數使用的自有廠房，在大陸上海及蘇州亦籌設了泰咏(上海)及泰永(蘇州)二公司，始終以客戶的需求為出發，以最佳的整體地緣服務為考量，提供客戶及時供貨的生產服務，對需要利用台灣，前進中國的潛在客戶，可發揮一定的助力，提升雙方的市場利基。

D. 製造技術優良，產品交期穩定

沒有品質，一切都是枉然！就 PCB 組裝服務公司來說，生產技術、製程安排能力及穩定的產品交期，為客戶關切與投單的關鍵因素。生產技術攸關品質，製程安排攸關生產效能與交期，產能彈性則可確保產品的交期。本公司主要的管理階層均具有多年的 PCB 組裝服務的管理經驗，歷經多年來客戶對產能的需求與料況掌握的起伏變化，在生產製造之外，得以有效協調業務及製造部門，彈性的規劃與促進生產排程，使產品能在符合客戶所要求的品質與期限內送出。

(2) 不利因素

A. 游資氾濫，新興的電子產品競爭劇烈，壓縮加工利潤

全球化帶來的開放，無論是在資金、技術或市場等方面，無不摩拳擦掌，短兵相接，爭相在市場展現以求爭得更大的一席之地，絕大多數的公司與產品，隨著零件的降價，生產技術的進步，以及消費者需求差異所呈現的多樣化，使得多元化的電子產品的生命週期更短，產品汰舊換新的速度更快，加上電子產品公司之間的競爭日益激烈，致使電子產品幾乎沒有蜜月期的見骨售價，在爭取市場的激烈競爭下，價格下跌的趨勢遠較以往為快，豐厚的利潤不再(僅有少數例外)，當利潤低下，常以壓縮供應商的利潤以為因應。

因應對策：

本公司認知電子產業的競爭環境，在經營風險與長期利潤的思考下，做出了可長可久的公司定位，以專業服務為本，以優質客戶為對象，避免以業績成長為最高指標，冒進的擴張，低價的競單...公司持續精進及強化專業的製造能力，以提高品質，降低生產成本，從而提高競爭力，為優質、可長期配合的客戶服務為念，以能讓客戶寬心、滿意，能共同健康的成長為榮，以能成為能者，能賺取更多的酬勞，為未來的發展打好根基為傲。

B. 產能受下游產業景氣變化的影響

PCB 組裝服務向來都以量產訂單為主要著眼，在設備的投入之外，對為數眾多的技術與勞力人員需求亦極為可觀，雖然隨著產品密度的提高，對自動化的依賴日甚，然而人力的穩定與成本，亦扮演著舉足輕重的角色，逐水草而居抑或是開疆闢土，走出自己的路？公司以專業自許，跳脫出價格的桎梏，試圖以更高的價值提供者為核心，來做為安身立命的基礎，以滿足區域市場的需求為職志，以彈性的生產計畫調配能力，來落實高效益的運籌成效。

因應對策：

合理有效的以市場區隔做為經營策略，以專業，不以低價競單，避免陷入沒有利潤的惡性競爭；公司歷年來所建備的全方位 PCB 組裝服務及優良

的生產品質，絕對是與客戶長期合作最好的關係基礎。

C. 產業西進日趨積極

在大陸連年經濟的高速成長下，早已發展成全球電子產品供應鏈至為重要的一環，以其得天獨厚的發展條件，吸引了許許多多的電子產品生產廠商前往投資設廠，已然成為世界的生產重鎮，因此，PCB 組裝服務業勢必要配合訂單的分布與流向，順應所生產產品廠商的全球化佈局，積極建立據點及產能。

因應對策：

透過大陸轉投資事業的建立，既可以配合原客戶全球化佈局下的生產需求，亦可就近服務當地潛在的客源；台灣母公司在規劃客戶產品的生產地點時，不以價格為主要考量，仍舊須以客戶的整體運作效益為出發，近年來，大陸薪資與物價的普遍上揚，已逐漸弭平大陸原有的絕對優勢。台灣廠所規劃的生產基地亦可更充分的發揮。

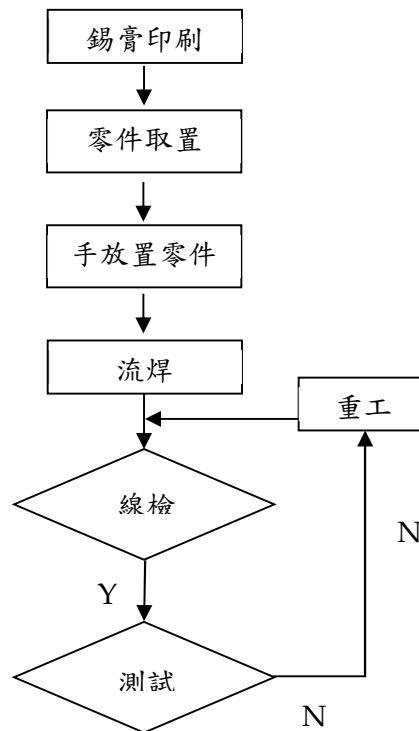
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 產品之重要用途

主要產品名稱	重要用途或功能
加工產品	無線網卡/網路通訊產品
	薄膜液晶顯示器、電腦產品
	GPS 產品/時鐘
	其他
連工代料產品	麥克風、視聽音響等
	影像處理器、通訊產品、汽車電子
	其他
其他	主要係為銷售原料之收入
	治具研發收入

2. 產製過程

本公司為專業電路板代工服務公司，技術能力及服務品質受到國內外廠商一致的推許。



(三) 主要原料之供應狀況

本公司生產用原料主要區分為電子材料、機構材料及包裝材料；電子材料除部份 IC 等國外採購外，其餘大部份購自國內；機構及包裝材料則絕大多數自行開模設計並向國內採購，供料狀況正常合理。茲將主要原料之供應狀況彙列如下：

主要原料	供應狀況
電容(Capacitor)	貨源充足
電阻(Resistor)	貨源充足
排針、連接器	貨源需排單生產
積體電路(IC)	貨源需排單生產
TRANSISTOR 電晶體	貨源需排單生產
電感(INDUCTOR)	貨源需排單生產
PCB	貨源需排單生產

(四) 主要進銷貨客戶名單

1. 進貨供應商名單

單位：新台幣仟元

112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
A 廠商	440,331	18.37	無	A 廠商	279,121	11.97	無	A 廠商	73,451	12.74	無
B 廠商	239,292	9.99	無	B 廠商	268,428	11.51	無	B 廠商	64,118	11.12	無
其他	1,716,843	71.64	無	其他	1,785,204	76.52	無	其他	438,772	76.14	無
進貨淨額	2,396,466	100.00		進貨淨額	2,332,753	100.00		進貨淨額	576,361	100.00	

2. 主要銷貨客戶名單

單位：新台幣仟元

112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
客戶甲	2,461,210	67.24	無	客戶甲	2,035,728	62.26	無	客戶甲	469,434	60.33	無
客戶乙	383,149	10.47	無	客戶乙	372,226	11.38	無	客戶丙	107,014	13.75	無
其他	815,956	22.29	無	客戶丙	338,175	10.34	無	其他	201,668	25.92	無
				其他	523,698	16.02	無				
銷貨淨額	3,660,315	100.00		銷貨淨額	3,269,827	100.00		銷貨淨額	778,116	100.00	

註：收入未達合併營業收入淨額之百分之十以上。

變動分析：本公司因連工代料產品種類繁多，機種及規格不一，所需之電子零組件種類、數量、規格均隨客戶需要而變動，本公司進貨廠商多為電子零組件代理商，考量採購價格或基於供貨品質配合及供貨及時性等因素所做之調整，對於主要原料之採購除向指定之原料供應商採購外，其餘皆考量供應商之報價、交易條件及配合模式，向二家以上之供應商採購，供貨情形尚屬穩定，並無供貨短缺或斷料之情形。

三、從業員工資訊

年 度		112 年度合併	113 年度合併	截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接人工	461	450	477
	間接人工	219	218	213
	管理人員	85	91	88
	合計	765	759	778
平均年歲		36.21	38.42	36.30
平均服務年資		6.10	6.93	5.87
學歷 分佈 比率	博士	0.13	0.00	0.00
	碩士	3.83	3.84	3.34
	大專	42.61	42.20	40.95
	高中	36.68	36.77	39.02
	高中以下	16.75	17.19	16.69

四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容）：無。

(二) 因應對策：

1. 環境管理目標

訂定明確環保節能目標，對各項能資源使用以及各項污染的排放訂定各項環境管理體系，持續不斷改善，並訂定管理目標，期許在產品的開發、生產、使用及廢棄過程，致力達成低污染、低能耗及易回收等環境保護的目標。

2. 節能管理

- (1) 113 年持續執行照明、電力、空調、空壓、給水系統基礎設施加強維護保養，提升設備運轉及功能確效，以達節能效益。
- (2) 113 年持續執行環境溫溼度監控，適時適切調整空調及冰水主機設備運轉方式及時間，調整最適工作環境，以達節能效益。
- (3) 113 年確認現場設施設備之運轉效能，執行汰舊換新，透過使用能運效率更加的設備，提升設備運轉效能，以達節能效益。

(4) 減碳及節能目標：

A. 依據溫室氣體盤查範疇一、二之範圍，電力使用相關之二氧化碳排放仍為本公司主要溫室氣體排放來源，實際數據依據台灣電力公司用量及二氧化碳換算：

106 年 CO2 年用量 2,364,149kg/ 年

107 年 CO2 年用量 2,147,335kg/ 年

108 年 CO2 年用量 2,568,718kg/ 年

109 年 CO2 年用量 2,685,262kg/ 年

110 年 CO2 年用量 2,956,945kg/ 年

111 年 CO2 年用量 3,169,950kg/ 年

112 年 CO2 年用量 3,284,920kg/ 年

113 年 CO2 年用量 3,010,108kg/ 年

(i) 依據能源管理局統計 104 年~113 年平均節電率達 1.2% 以上，預估 104 年~114 年平均節電率持續達成 1.3% 以上。

(ii) 持續全程期間（106~114 年度）之平均年節電率，仍持續達 1.3% 以上。

B. 持續推動公司同仁，響應節能減碳，例如：減少資料影印量，檔案資料以電子化存檔和系統化傳簽，減少紙張浪費，下班電腦關機、未使用的空間改以感應照明燈具，使用電子化發票、環保餐具，114 年將持續於廠內推動 6R 政策，推展垃圾減量，落實永續環境保護等。

C. 電力儲能系統設備已建置完成，達到生產持續運轉不中斷的能源自主效益。

3. 減廢管理

- (1) 113 年與廠商配合，將化學品空桶送至處理廠回收並再利用。
- (2) 113 年加入符合資格回收商，增加可回收項目，並落實資源分類及回收，並新增紙類回收廠商，於廠內設置紙箱壓縮機，減少紙類堆積造成環境髒亂及避免囤積過多易燃物。
- (3) 113 年更換錫渣回收再利用廠商清運，1~12 月總共清運錫渣 2069 KG。
- (4) 113 年持續推行使用環保餐具，並鼓勵同仁自行攜帶餐具，不使用一次性衛生餐具減少垃圾產出，達到垃圾減量。
- (5) 113 年推行廢木材棧板由客戶載回，使原先廢棄物能夠重複使用，減少廢棄物之

產出。

- (6) 114 年將持續於廠內推動 6R 垃圾減量政策，推展垃圾減量，加強同仁垃圾減量觀念，落實環境永續。

(三) 因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)之情形：

公司因應 RoHS 之管理措施：

1. 成立專責部門規劃因應策略及執行架構，並於 96 年 3 月通過 QC080000 認證。
2. 完成訂定公司物料之有害物質管制規格及符合性文件管理規定。

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) 保險方面：本公司除了依政府相關法令投保勞工保險及全民健康保險外，也為同仁投保團體保險，使同仁在醫療上獲得更多的保障。

(2) 健康與安全方面：

- A. 同仁每年享有免費健康檢查，並依特殊工作屬性調整檢查項目，高階主管亦有安排更深入之高階層次檢查(如：電腦斷層、核磁共振等)，以確保同仁之健康，公司對於新進與在職同仁健康檢查結果進行分級管理，對於檢查異常或特殊情況之同仁，主動協助安排後續追蹤處置及關懷，有基於此，在歷年健檢中，有助於同仁早期發現健康問題，進行診斷及治療，達到預防疾病發生。
- B. 設置專任廠護管理師，專責協助提供同仁健康知識(例如：母性健康、人因疾病、過負荷及職場不法侵害預防、新興傳染病防治、職場性傷害預防、天然災害防治)，健康檢查管理、護理照護服務，並持續針對健康檢查異常同仁，提供改善諮詢及追蹤複檢安排與提醒。
- C. 聘請職業病醫學專科醫師臨廠服務，提供健康諮詢與評估。
- D. 執行健康促進方案，例如：開辦戒菸班、體適能班、全廠 CPR、AED 基礎操作能力訓練班、各類健康講座、友善家庭職場講座、免費癌症篩檢活動、免費疫苗施打活動、捐血活動、紓壓按摩活動。
- E. 本公司為強化同仁之消防與防災意識，避免因臨時發生火災或其他災害發生，因慌張而發生意外，因此編制自衛消防編組，平時不定期進行消防演練及宣導。

(3) 旅遊及員工福利方面：

- A. 本公司職工福利委員會，不定期舉辦部門聚餐、下午茶，並有生日禮券，餐廳禮券、節慶活動、家庭日及社團活動，每年舉辦國內及國外旅遊，鼓勵同仁工作與生活平衡及精彩。公司並會依績效表現，增額發放旅遊補助。
- B. 每年依福委會收入發放節慶禮券或禮品；提供婚喪津貼、生育津貼、住院、重大災害及子女教育獎助學金等補助。

(4) 薪資及獎金方面：

- A. 入股：本公司辦理現金增資時依法保留 10~15% 由員工認股。
- B. 分紅：本公司年度如有獲利提撥 6% 為員工酬勞，依員工績效配發。
- C. 調薪：不定期進行同仁薪資審查與調整，持續往專業化組織結構推展。
- D. 獎金：依個人績效展現給予三節獎金，依公司獲利發給季獎金。

2. 員工之進修與訓練情形：

為鼓勵同仁學習、成長，公司教育訓練經費不設限，訓練項目如下：

(1) 新人訓練

新進人員於報到當日，由管理部進行新人訓練，其中訓練內容包含-公司簡介、人事管理規章制度、工安基本認知、品質環境認知、部門介紹、ESD 認知及防護、HSF 認知、薪資福利...等，期使新進人員對公司概括了解並接受公司之文化。新進人員分配至所屬部門後，由部門主管安排部門內相關訓練，其中包含重大的環境考量面及部門品質環境目標；接觸化學藥品、採購 HSF 產品人員，則需另外接受相關訓練，若人員之工作內容涉及事專業資格項目者，則須依程序施予資格訓練與認證。

(2) 在職訓練

A. 年度訓練計劃

管理部於每年 12 月底前，將公司需安排之教育訓練擬訂成「年度教育訓練計劃表」，呈廠內最高主管核准定案後為執行教育訓練之依據，管理部並定期監控「年度教育訓練計劃表」實際實施狀況，若訓練課程有變更，由訓練需求部門/單位填具「年度教育訓練計劃異動申請表」，提出訓練計劃異動申請，經廠內最高主管核准後，始得異動，管理部並直接於「年度教育訓練計劃表」上備註說明之。

B. 內部訓練

各部門依需求開辦訓練，且於「訓練簽到表」簽到，作為訓練記錄，必要時得請管理部協助相關事宜。

C. 派外訓練

各部門接受派外訓練，參加派外訓練者，主管可依需求要求學員將所學安排內訓，使其學習效果發揮最大效益。

113 年員工之進修與訓練情形

訓練項目	總人次	總時數	總費用
主管才能訓練	79	2,057	291,791
專業職能訓練	100	3,113	415,045
總計	179	5,170	706,836

3. 員工行為與倫理守則：

- (1) 本公司企業文化以人性為出發，本於性善及個人的自尊、自重需求，採取信任、開放的授權及擔責的互動模式。重視社會/產業新鮮人，以工作的挑戰及成就報酬為重。公司因能者的加入而茁壯，個人則隨著公司的成長而淬煉。

對各級主管的期許：

【任務導向】承上啟下：凝聚共識，善用資源

【業務導向】創新求變：不甘平凡，放眼未來

【教育導向】生生不息：以學習的文化來加速發展

對員工的期許：

【生活導向】樂於學習：日新月異，樂在學習，民主尊重，自重人重

【工作導向】積極主動：力求績效，不輕言棄，自助助人，樂在服務

- (2) 本公司之『員工守則』如下：

A. 同仁應遵守一切相關的政府法令與本公司的規章，並應服從各級主管的之工作分配、指導、管理及調度等。

- B. 同仁非總經理或其代理人同意或授權，不得逕行對外發表與本公司有關之論文、演講、新聞或廣告等。
- C. 同仁因職務之便得知公司機密，不得對外發表。
- D. 同仁除依權責辦理公司業務外，對外不得擅用本公司之名義。
- E. 同仁不得有無故拖延工作時間、不假缺勤、假滿而不準時上班之情形。
- F. 同仁若非經許可，不得在工作時間內處理私人之事務。
- G. 同仁對於公物應加愛惜，不得有浪費、毀損、變換或私用等情形。
- H. 同仁除經公司之同意，不得在公司內散發傳單、書刊、販賣物品及張貼標語、告示等。
- I. 同仁不得利用職權或職務上之身份關係或消息，圖謀私人利益。
- J. 同仁應和睦相處，互助互愛。

4. 員工退休制度：

本公司於民國82年7月6日起成立勞工退休準備金監督委員會，每月依薪資總額3.5%提撥到勞工退休準備金專戶中(由臺灣銀行信託部辦理)。本公司自94年7月1日「勞工退休條例」施行後，繼續選擇勞基法退休金制度者之工作年資或選擇適用該條例退休金制度者之適用前保留工作年資，悉依勞動基準法之相關規定訂定員工退休辦法。自94年7月1日起選用勞工退休條例及新進人員則依勞工退休金月提繳工資之6%按月提繳勞工退休金。113年員工退休金資料如下：

項目	金額
勞工退休準備金監督委員會台銀退休專戶	41,819仟元

5. 勞資間之協議情形：

本公司設有職工福利委員會、意見箱及意見申訴辦法，勞資雙方並可透過電子郵件溝通意見，以維持良好勞資關係。

6. 工作環境與員工人身安全的保護措施：

本公司對環境的保護不僅遵循法令之規範，更為滿足客戶的服務需求，不斷提升製程品質，降低耗料廢料，以高標準管控並持續改善各項營運過程中對環境可能產生的衝擊，按緊急狀況準備及應變程序及消防防護計畫，訓練並編列各緊急應變處理組別及人員，並訂有公司廠房安全守則，主要規範如下：

- (1) 遇危險情況時，得隨時使用為保護同仁安全而提供的安全設施。
- (2) 處理易爆、燃物品時，應遵守各地區之消防原則。
- (3) 應隨手關閉至廠房走道之門戶，勿將物料及設備等阻塞各通路及出口。
- (4) 庫房及機房等地區須相關人員始得進入。
- (5) 只有特准的人員方准操作或修理各種機械設備。

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

- 1. 處分日期：2024 年 09 月 06 日
- 2. 處分字號：府勞動字第 1130145358 號
- 3. 違反法規條文：勞基法第 32 條第 2 項、第 79 條第 1 項第 1 款、第 80-1 條第 1 項
- 4. 違反法規內容：勞基法第 32 條第 2 項、第 79 條第 1 項第 1 款、第 80-1 條第 1 項
- 5. 處分內容：全案共處罰 11 萬元整

因應措施：人資及生產單位主管針對排班進行時數及天數確認，進一步確保同仁有足夠的休息時間。

六、資通安全管理

(一) 敘明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等

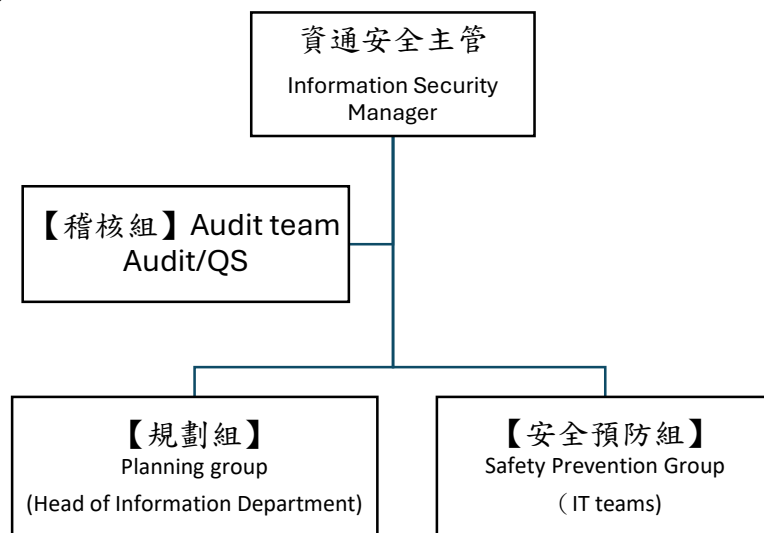
1. 資通安全風險管理架構：

本公司資訊安全之權責單位為「資通安全委員會」，區分如下三個小組進行統籌規劃及執行，並委由資訊安全顧問「自由系統股份有限公司」協助公司進行內部及外部的資安防禦，資訊部並於每次管理審查會議向高階主管報告公司資通安全治理概況。

規劃組：由資訊部主管負責訂定內部資通安全政策、規劃暨執行資通安全作業與資安政策推動與落實。

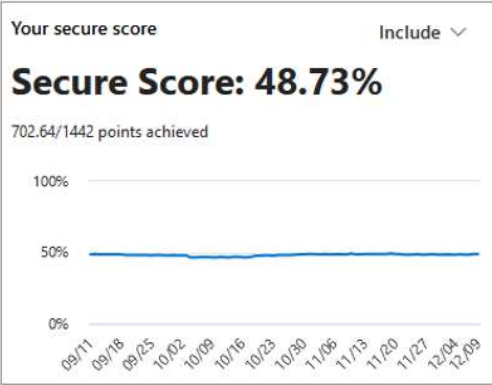
安全預防組：由三廠資訊安全專責人員負責，進行資通安全管理狀況進行預警、防禦、監控，並推展資訊安全觀念，資訊安全預防。

稽核組：由稽核、QS 為資訊安全監理之查核單位，負責督導內部資安執行狀況，若有查核發現缺失，立即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為。

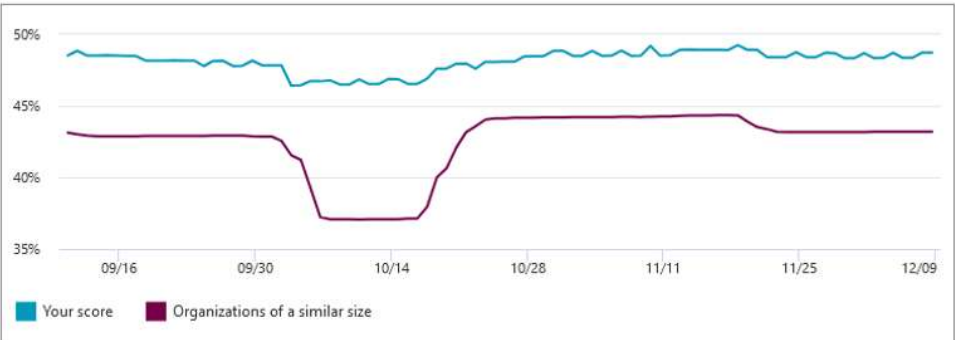


2. 資安防禦情況：本公司使用 Microsoft Defender 產品，部署設備端點、確認系統更新版本以及威脅偵測率等相關資訊，以確保設備和人員帳號的安全性。

泰詠在 2024 年的安全分數為 48.73，且過去半年與其他相似的組織比較，安全分數較高。



圖表 1 泰詠安全分數



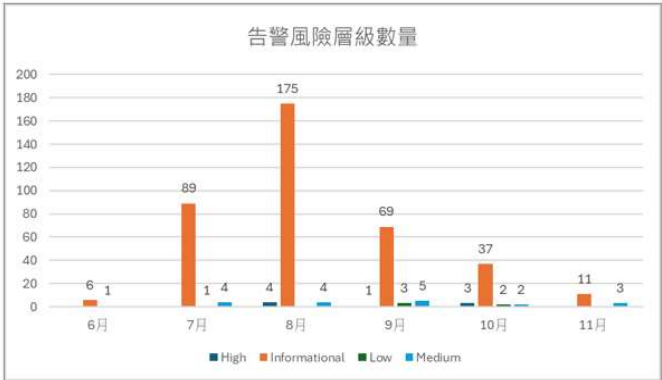
圖表 2 2024 安全分數

Alert 分析

統計時間為 2024/6/1-2024/11/30，風險等級以 Informational 與 Low 居多。High alert 主要為 Microsoft Entra Connect 同步時向 DC 發送複寫請求，經確認為 False Positive；Medium 則為使用者發送大量信件觸發，經確認為預期行為；Low 及 Informational 多為管理員提交的郵件審查已完成。

風險等級	數量
High	8
Medium	18
Low	7
Informational	387

表 1 風險等級



圖表 10 告警風險層級數量

3. 資通安全政策：

資安鞏固、安心服務、智能防護、暢行無誤。
積極規劃設置與維護資訊系統軟硬體，有效提升資訊處理及分享效率，並確保資訊系統軟硬體之運行正常，以及資訊能夠有效及安全地被分類、管理和儲存，

以達成提供即時、準確之資訊，進而提升營運的效率和品質。

4. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

- (1) 委託專業電腦資訊廠商進行維運及管理，每月會有固定資訊安全報告，追蹤確認公司各項資訊安全議題，嚴格執行防火牆政策審核、主機端點防護、網路入侵偵測、防毒系統更新、主機及網路設備漏洞修補、釣魚郵件偵測、異常行為判定、電腦機房管理等。
- (2) 依資訊資產機密等級，執行適當之存取授權與保護。
- (3) 不定期針對重要系統進行災難備援演練，在災害發生時，能迅速恢復營運，確保公司營運持續能力。
- (4) 每半年安排資訊安全課程宣導，並不定期進行釣魚信件測試，確認及加強員工對於資安意識。

5. 外部資安評鑑：A 客戶每季會運用 Security Rating Services 平台，偵測供應商的資安防禦能力。泰詠目前都高於其他代工廠的分數。

6. 未來資訊安全防禦的重點如下：

- (1) 網路釣魚電子郵件和惡意程式碼防禦
- (2) 零信任，身分安全
- (3) 由資訊安全顧問監控
- (4) 加強網路安全技術和意識

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約

114 年 3 月 31 日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
借款合同	兆豐商銀	113/11/01~114/10/31	擔保借款	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

項 目 \ 年 度	一一三年度	一一二年度	差異	
			金額	%
流動資產	2,828,259	2,479,083	349,176	14.08
不動產、廠房及設備	563,885	607,919	(44,034)	(7.24)
無形資產	1,002	3,087	(2,085)	(67.54)
其他資產	177,679	243,547	(65,868)	(27.05)
資產總額	3,570,825	3,333,636	237,189	7.12
流動負債	954,573	895,270	59,303	6.62
其他負債	111,479	135,582	(24,103)	(17.78)
負債總額	1,066,052	1,030,852	35,200	3.41
股 本	1,450,067	1,382,333	67,734	4.90
資本公積	257,983	257,983	0	0.00
保留盈餘	749,961	636,110	113,851	17.90
權益總計	2,504,773	2,302,784	201,989	8.77

- 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，若影響重大者應說明未來因應計畫(若增減變動比率未達 20%者不予分析)：
 - (1) 無形資產減少，主係 113 年無重大支出，按攤提而減少所致。
 - (2) 其他資產減少，主係齊套料出貨增加致存貨減少。
- 未來因應計畫：上述變動對本公司並無重大不利之影響。

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	一一三年度	一一二年度	差異	
			金額	%
營業收入	3,269,827	3,660,315	(390,488)	(10.67)
營業成本	2,652,144	3,110,327	(458,183)	(14.73)
營業毛利	617,683	549,988	67,695	12.31
營業費用	215,844	206,470	9,374	4.54
營業損益	401,839	343,518	58,321	16.98
營業外收入及支出	78,479	44,055	34,424	78.14
稅前淨利	480,318	387,573	92,745	23.93
所得稅費用(利益)	99,738	90,834	8,904	9.80
本期淨利	380,580	296,739	83,841	28.25
其他綜合損益	24,612	(1,889)	26,501	(1,402.91)
本期綜合損益總額	405,192	294,850	110,342	37.42

- 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(若增減變動比率未達 20%者不予分析)：
 - (1) 營業外收入及支出增加，主係匯率波動、外幣兌換利益增加所致。
 - (2) 稅前淨利/本期淨利增加，主係毛利增加所致。

- (3) 其他綜合損益增加，主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。
- (4) 本期綜合損益總額增加，主係本年度淨利及其他綜合損益均較去年增加所致。
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：
營業單位根據客戶所提年度加工需求，配合本公司現有產能及預估增加產能數，編列年度營業目標。但因本公司所營係 SMT 專業代工，加工產品單位規格繁多，故數量較無比較意義。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

項 目 \ 年 度	一一三年度	一一二年度	增（減）比例（%）
現金流量比率	65.77%	75.97%	(13.43)
現金流量允當比率	116.56%	92.68%	25.77
現金再投資比率	17.42%	21.76%	(19.94)
增減比例變動分析說明： 現金流量允當比率增加：主係近5年獲利穩定、使營業活動現金流量增加。 現金再投資比率減少：主係本年度營業活動現金流入減少且發放現金股利上升所致。			

(二) 流動性不足之改善計畫：不適用。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年因投資及融資活動淨現金流量	預計現金剩餘（不足）數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
634,676	393,876	(388,599)	639,953	—	—
1. 未來一年現金流量變動情形分析： (1) 營業活動：淨現金流入 393,876 仟元，主係未來一年預期公司營收成長、獲利增加所致。 (2) 投資活動：淨現金流出 149,762 仟元，係預計汰舊換新設備等所致。 (3) 融資活動：淨現金流出 238,837 仟元，係預計銀行借款及盈餘分配現金股利所致。					
2. 預計現金不足額之補救措施與流動性分析：無。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

項目 \ 說明	113 年度損益金額	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
Allied Oriental International Ltd.	(21,585)	大陸投資	子公司虧損	無	除設備汰舊換新外，將持續以智能化、自動化及數位化
泰詠電子(上海)有限公司	(26,840)	精實管理 開拓市場	接單量減少，獲利不高	提升管理效益積極拓展	

說明 項目	113 年度 損益金額	政策	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來其他投資 計畫
泰永電子(蘇州) 有限公司	2,456			業務爭取客 戶訂單	為重心

六、風險事項分析

(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	112 年	%	113 年	%	114 年第一季	%
營業收入淨額	3,660,315	100.00	3,269,827	100.00	778,116	100.00
利息支出	2,587	0.07	2,255	0.07	451	0.06
兌換(損)益	2,726	0.07	41,607	1.27	9,651	1.24

1. 利率變動

本公司利息支出 113 年為 226 萬，主要是維持與銀行間合作實績的借款需求，114 年第一季為 45 萬，屬於銀行借款的利息支出為 24 萬，另外租賃負債之利息為 21 萬。公司目前合作的銀行，借款利率約 1.96%~2.235%，且公司資金需求，主要是短期一年的資金需求，故未來利率變動之風險較小。

2. 匯率變動

展望台幣兌美元匯率走勢，美國總統川普上任以來，其政策反覆導致市場不確定性大增，以及美國聯準會降息進程不明確，今年 5 月新台幣這波快速升值，主要是台股上漲，外資換新台幣需求變大，長期持續受到全球經濟狀況、貨幣政策和地緣政治等因素而影響。

本公司外銷比約佔 7~8 成，進貨中以美金採購約佔 85 成，由於進出口皆依美金為主，與客戶約定外幣報價匯率變動增減 5%，即會調整報價匯率，同時採自然避險方式。為了避免後續美元不穩定之影響，公司密切掌握客戶訂單變化，整合原物料採購需求，有效因應外幣供需之趨勢，亦隨時降低但維持適當之外匯部位，以降低匯率變動對公司可能產生的影響，財務部門收集各金融機構提供之資訊、充分掌握匯率趨勢，據以呈報公司管理階層進行判斷應採行之避險措施，來避免匯率大幅波動的風險。

3. 通貨膨脹

2024 年的通膨走勢受到多重因素的影響，例如：地緣政治風險升溫、全球原物料價格、各項戰事層出不窮。但隨著經濟好轉，半導體下游客戶逐步縮減出貨量，持續兩年多的嚴重供應短缺甚至斷鏈窘境也漸漸緩和，本公司客戶訂單可望逐漸回溫，公司亦會積極開發客源，並持續做內部精實，降低公司對獲利之影響。本公司未來仍將審慎評估原物料價格走勢，並配合營運需求擬定最適採購策略。

(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：

1. 最近年度及截至年報刊印日止，並無從事任何高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及衍生性商品等交易之情事，相關政策執行除審慎評估、定期回報及控管外，本公司已訂『取得或處分資產處理程序』、『資金貸與他人作業程序』、『背書保證作業程序』等規範以資遵循。

2. 背書保證，依背書保證辦法之程序辦理。

風險評估：

- (1) 公司對於印鑑的控管相當嚴格，各單位用印申請需經部門主管簽核後，連同背書保證申請書送呈總經理核准後，財務部才得開立背書保證本票，所以並無擅自對外出具背書保證之情況。
- (2) 公司各項背書保證須經董事會決議同意後，始得為之，並提報股東會，並訂有背書保證之核決權限，金額 6,000 萬元以上者，需先經董事長核准，方可在控制的風險下進行。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司 113 年主要是研究發展部門之人事薪資及可靠度實驗所需設備、分攤廠房租舊、水電費等相關費用支出，114 年未來研發計畫及預計投入之研發費用與 113 年差異不大。

單位：新台幣仟元

年度	112 年	113 年	114 年預計投入
研究發展費用	22,770	25,396	26,058

(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（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

科技改變使電子產品的日益增多與消費人口的不斷增長，使得總體需求日勝一日，市場及公司財務業務不會消退或劇變，有的只是不斷的因應與接受挑戰，對於歐盟有害物質限用指令(RoHS)，持續推動 ISO-14001 之全面管理從技術面、管理面達成綠色環保之目標。

近年來勒索病毒及各類網路攻擊事件頻傳，這些攻擊可能導致本公司生產中斷或造成機密營運、員工或客戶資料洩漏。本公司已採取積極的資訊安全強化作業，除陸續導入多種資安防禦設備及機制外，廠內資安事件應變演練，以降低不可預期攻擊事件發生時的衝擊。

本公司經營管理階層隨時掌握市場變化及科技趨勢，並善用科技與產業的變化對公司之助益，同時評估其風險與產品佈局之影響。本公司最近年度及截至年報刊印日止，科技改變及產業變化對本公司財務業務並無產生重大不利影響。

(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：

1. 目前並無進貨集中之情形。

2. 因銷貨集中客戶所可能產生之風險列示如下：

本公司對單一銷售客戶 A 之銷售比重約為六成，有銷貨集中之情形，主要係因本公司與客戶 A 往來已久，由於本公司與其配合良好，加工品質優良且交貨迅速即時，因而取得客戶 A 之信賴而成為其第一大加工廠商，雙方緊密的合作關係致使客戶 A 不會任意更換加工廠商，因而本公司與客戶 A 之業務關係相當穩定。而本公司除與原有往來情形良好之公司維持穩定之關係外，已有陸續引進新客戶，未來亦積極爭取財務體質健全之新客戶加入，可望減低本公司銷貨集中風險。

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

(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，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：

本公司為強化資訊安全管理，確保資訊的機密性、完整性與可用性，以及資訊設備與網路系統之可靠性，訂定資通安全與系統管理程序。同時，在依循資訊安全風險管理架構下，建置入侵防禦系統/郵件反垃圾系統/端點防毒等系統逐步完善資訊安全防護，並定期進行資料異地備份系統及災害復原機制演練，以確保服務不中斷。

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：

相關資訊請參閱金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站，
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10。

(二) 關係企業合併財務報表：

相關資訊請參閱金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站，
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10。

(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。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交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。

泰詠電子股份有限公司



董 事 長 : 崔 世 和



泰詠電子股份有限公司編製
中華民國一一四年五月四日刊印