



股票代號：6834

天 二 科 技 股 份 有 限 公 司
EVER OHMS TECHNOLOGY CO.,LTD.

一 一 三 年 度

年 報

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw/>

天二科技年報網址：<https://www.everohms.com>

刊印日期：中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 二 十 九 日

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人

姓名：黃弘傑

職稱：財務長

電話：(07)811-6611

電子郵件信箱：jay.huang@everohms.com

代理發言人

姓名：歐春福

職稱：執行副總經理

電話：(07)811-6611

電子郵件信箱：oum.ou@everohms.com

二、總公司、分公司及工廠之地址與電話

總公司：高雄市前鎮區南四路3號

電話：(07)811-6611

高雄廠：高雄市前鎮區南四路3號

電話：(07)811-6611

傳真：(07)811-5533

臺北分公司：新北市新莊區中原路558號6樓

電話：(02)2223-3878

傳真：(02)2223-3036

深圳廠：廣東省深圳市寶安區航城街道三圍社區航空路36號華盛泰科技大廈A棟A506-1

電話：(002-86)755-23592003

傳真：(002-86)755-23702048

三、股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址：

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中山區建國北路一段96號B1

電話：(02)2504-8125

網址：<https://www.tssco.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話及網址：

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

簽證會計師：王騰華、許凱甯

地址：高雄市前鎮區成功二路88號3樓

電話：(07)530-1888

網址：<https://www2.deloitte.com/tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<https://www.everohms.com>

天二科技股份有限公司

目錄

壹、致股東報告書	1
一、113 年度營運成果	1
二、114 年度營業計劃	4
三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響	6
貳、公司治理報告	7
一、董事、總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料	7
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金	13
三、公司治理運作情形	19
四、會計師公費資訊	41
五、更換會計師資訊	41
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，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	42
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	43
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	45
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	46
參、募資情形	47
一、資本及股份	47
二、公司債辦理情形	50
三、特別股辦理情形	50
四、海外存託憑證辦理情形	50
五、員工認股權憑證辦理情形	50
六、限制員工權利新股辦理情形	50
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	50
八、資金運用計畫執行情形	50
肆、營運概況	51
一、業務內容	51
二、市場及產銷概況	59

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數	66
四、環保支出資訊	66
五、勞資關係	68
六、資通安全管理	70
七、重要契約	74
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	75
一、財務狀況	75
二、財務績效	76
三、現金流量	77
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	77
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 投資計劃	78
六、風險事項分析評估	78
七、其他重要事項	82
陸、特別記載事項	83
一、關係企業相關資料：	83
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會 或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性，特定人選擇之方 式及辦理私募之必要理由	83
三、其他必要補充說明事項	83
柒、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	83

壹、致股東報告書

一、113年度營運成果

(一)113年度營運實施成果：

回顧過去一年，地緣政治緊張局勢依然持續影響市場需求，被動元件市場因來自中國大陸新製造商大量加入供應鏈，造成供需相對不對稱。本公司在 113 年度對於整體庫存去化的努力下，連帶產能利用率提升使生產單位成本下降，致整體銷售業績及獲利有所提升。

隨著 AI 技術、車用、5G 等市場持續成長，有望帶動被動元件需求，未來公司仍將持續維持深耕海內外市場、透過整合南通生產地的優勢推廣天二科技品牌產品及優化各項產品品質，期盼 114 年度的業績和獲利能力能更加穩定成長。

(二)財務收支及獲利能力分析：

113年度經營情形

1.營運結果比較

單位：新台幣千元

項目	113 年度	112 年度	增加	%
營業收入淨額	1,267,846	942,799	325,047	34.48
營業毛利	224,757	24,594	200,163	813.87
毛利率	17.73%	2.61%	15.12	579.31
營業淨利(損)	31,121	(162,367)	193,488	119.17
稅前淨利(損)	67,233	(136,883)	204,116	149.12
稅後淨利(損)	56,767	(96,120)	152,887	159.06
稅後基本每股盈餘(淨損)：NTD/股	0.64 元	(1.09)元	1.73 元	158.72

2.預算執行情形：本公司 113 年度並未公告年度財務預測，故不適用。

3.財務狀況比較

單位：新台幣千元

項目	113/12/31	112/12/31
資產總額	2,136,452	2,053,734
負債總額	672,632	639,636
股東權益	1,463,820	1,414,098
股本	884,711	884,711
資本公積	455,675	455,675
保留盈餘	116,178	59,906

4.財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

項目	113 年度	112 年度
營業活動之淨現金流入	231,286	37,185
投資活動之淨現金流出	(189,186)	(168,207)
籌資活動之淨現金流入(出)	(17,243)	36,314
資產報酬率(%)	2.96	(4.34)
股東權益報酬率(%)	3.95	(6.36)
稅前純益佔實收資本比率(%)	7.60	(15.47)
純益率(%)	4.48	(10.20)
稅後基本每股盈餘(淨損)：NTD/股	0.64 元	(1.09)元

(三)研究發展狀況

1.厚膜事業部研究發展狀況

- 1.1. 延伸開發將原本低阻值銅製程 0.01~0.91 Ω 產品提高功率提升 TCR 精度擴大成本優勢提高產品競爭力。
- 1.2. 延伸開發銅製程產品阻值提升到 1~10 Ω 擴大成本優勢提高產品競爭力。
- 1.3. 精密型 AEC-Q200 晶片電阻產品 0603/0805/1206 主打高精度 0.1%及高規格 $\pm 25\text{ppm}/^\circ\text{C}$ 抗ESD。阻值定義在中高阻範圍 10K Ω ~10M Ω 提供市場除了薄膜電阻以外的選擇。
- 1.4. 開發低阻值型保險絲電阻 0.1~0.99 Ω 補足市場上對於低阻值保險絲的應用。
- 1.5. 開發大電流跳線產品 0402/0603/0805/1206/1210/2010/2512 最高保證阻值<0.01 Ω 最大工作電流相較於現有厚膜跳線產品將有 3~8 倍的提升(5A~16A)。並利用銅製程來擴大成本優勢提高競爭力。
- 1.6. 晶片天線產品，透過產業合作契機，代理研製及生產。
- 1.7. 延續抗突波厚膜晶片電阻進行耐突波能力上限改良的開發，並將功率最高提升至 4 倍功率(型別 0805~2512 功率 0.75W~4W)。優於市場厚膜電阻的超大功率提升產品競爭力。

2.薄膜事業部研究發展狀況

- 2.1. 金屬膜微電阻系列 0201 在 113 年持續接單，並投入 01005 更小型別的研發進程。目前 01005 原型階段已測試完成，量產設備規劃在 114 年到位，應對下世代機種

需求。

- 2.2. 薄膜 01005 樣品已製作完成，進入原型驗證階段;與金屬膜微系列整合共享設備，滿足高端客戶需求。
- 2.3. 高壓薄膜晶片電阻型別 1210 進入試產驗證，具有較高的電壓應用範圍，工作電壓由 200V 提升至 1000V，最大過負載電壓由 400V 提升至 2000V，ESD 耐受度由 2KV 提升至 4KV。
- 2.4. 氮化鋁超高功率薄膜晶片電阻 1206 $49.9\Omega \sim 1K\Omega$ 2W，八倍功率於一般薄膜晶片電阻，為高階應用之薄膜產品。採高散熱系數之氮化鋁基板，已製作出原型樣品，預計年底完成試產。
- 2.5. 兩對型薄膜晶片排阻 tow pairs array 034R (0603x4) 113 年已進入試產階段，TCR 追蹤 5ppm/°C，阻值匹配 0.05%。滿足特殊應用客戶需求。
- 2.6. 高穩定型車用薄膜電阻系列，符合 AEC-Q200 測試規範，目前已完成試產驗證。耐高溫儲存上升至 175°C，最高額定溫度到 85°C，優於市面上一般薄膜規格。並適合於 AI 伺服器的高溫環境應用，為後續本公司薄膜電阻主力產品之一。
- 2.7. Thermal Jumper 散熱跳接晶片。在大量集成及元器件高密度應用的場合，散熱能力一直是電路設計考量的核心之一。散熱跳接晶片能將熱源快速散逸，讓電路系統有效率的降溫。在 AI 應用的時代，此散熱跳接晶片後續看好。

3.金屬板事業部研究發展狀況

- 3.1. 因應客戶需求高精度、高電流及低電阻產品供應電源端與伺服器市場需求，研發新產品：

MA3637-7W-0.3m Ω ~ 3m Ω -已完成相關信賴性測試，量試完成導入量產中。

MAL1206-1W-11m Ω ~ 25 m Ω -低感值產品已完成相關信賴性測試，量試完成導入量產中。

MA2512-3W-0.3 m Ω ~ 0.5 m Ω 超薄型金屬板電阻已完成相關信賴性測試，導入量試中。

- 3.2. 電動車、智慧手機及網通設備等多種應用需求，預計開發小型化、寬電極產品 MA0508-0.5m Ω ~1m Ω ，目前已進入原型品測試中。

- 3.3. 4 個端電極高精度、低電阻及高功率產品，以供應市場對高電流、高精密及低電阻的電流檢測之需求：

MAF 3637：0.5 m Ω ~8m Ω 已完成相關信賴性測試，已導入量產。

MAF 0612：1m Ω ~2m Ω ，已完成相關原型品信賴性測試，進入量試作中。

3.4. 研發小尺寸、高功率電阻產品，開發出 MAH2512-5W-0.5 m Ω ~10m Ω 產品。

3.5 因應客戶需求高精度、高電流及低電阻產品供應電源端與伺服器市場需求，研發新製程產品 MU2512-3W-0.2m Ω 超低阻值產品，目前已進入樣品送樣及小量試產中。

二、114年度營業計劃

天二科技114年成長動能來自於：

(1)完善化的產品組合

(一)厚膜產品：

- 1.自 107 年度起積極開發符合 AECQ200 等級的超級高壓厚膜及超高功率厚膜等產品，於 110 年第一季陸續被台、陸資汽車電子設計商與生產商於新機種設計時採用，且單機種用量較大之汽車電子化的需求已經在景氣較不好的 112 年整年度依然有顯著的接單動能，帶動整體銷售量及銷售價格往上提升；預估 114 年度將持續成長。
- 2.於 112 年度開發出小尺寸超高功率且超抗浪湧型貼片電阻，同年被新能源汽車設計商採用，預估 114 年度將持續成長。
- 3.取得南通生產基地通用型系列的產能，114 年將擴大對既有交易客群的通用型產品推廣力度，拉升單一客戶對本公司的採購金額以及採購量。
- 4.特定功能性厚膜產品持續在客戶設計端被選用，延續前幾年的經營方式。

(二)薄膜產品：

- 1.小型化 01005 尺寸產品，於 114 年度 Q4 可望投入生產，目標市場為高階的穿戴型產品以及高階智慧型手機往模組化的設計。
- 2.可於惡劣環境下長期承受的高階系列，經過 113 年與特定行業合作測試，已經得到正面的結果，將於 114 年在 AI 相關題材的高階下游產品被大量採用。

(三)金屬板產品：

- 1.小型化 MA0805 型別且超低阻被國際知名品牌大廠採用，在 114 年有多款新機型延用該款產品，預估銷售金額將持續成長。
- 2.自 108 年度起持續開發自動化能力高且單位產出極具優勢之 MR 及 MU 各型別產品已於 113 年度接到多組國際大廠的認證完畢，114 年將持續成長。
- 3.目前市場對 4 個端電極高精度、低電阻及高功率產品，持續提出阻值擴充需求，今年將投入開發 MAF 3637：4 m Ω ~10m Ω 阻值段產品。
- 4.超低阻值產品 MU2512-0.2 m Ω 產品將導入量產階段。
- 5.高功率電阻產品，MAH2512-5W-0.5 m Ω ~10m Ω 產品預計導入量產階段。
- 6.小型化、寬電極產品 MA0508-0.5m Ω ~1m Ω ，產品預計導入量產階段。

7. MR 系列產品，已經於 113 年達成階段目標，將於 114 年持續放大自動化且高單位產出的優勢。

(2)市場策略與客戶開發

(一)目標市場與產業

主要開發市場，如電動車（EV）、新能源、工業自動化、AI 技術相關產業、5G 通訊等應用，替各產業需求用戶量身訂作客製化產品，如 AEC-Q200 厚膜 Low TCR、高壓耐硫電阻等，以提升產品競爭力。

(二)拓展一線代工廠及終端品牌

與 EMS/OEM/ODM 合作：直接對接主要電子代工廠、能源類產品設計生產企業龍頭，並透過供應鏈滲透國際品牌客戶。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

(一) 技術提升與產品升級

- 1.開發高精度、低 TCR、耐高壓等電阻產品，滿足 AI 技術、車用、5G、工業自動化等領域需求。
- 2.投入研發資源，優化生產品質，提升本公司品牌價值。

(二) 擴展市佔率與客戶多元化

- 1.進軍高成長市場，如電動車、AI 技術相關產業、智慧電網。
- 2.擴大市場佔有率，與主要電子代工（EMS）及品牌廠的合作。

(三) 成本控制與供應鏈改善

- 1.採用自動化與 AIOT 技術降低人力成本，提高生產效率。
- 2.建立穩定的生產基地及原料供應鏈，以應對地緣政治風險。

(四) 永續發展 ESG

- 1.符合客戶 ESG 要求，使用環保材料並加速生產流程。
- 2.投入碳中和計畫，確保企業可持續發展。

(五) 策略聯盟

與其他電子元件相關企業合作，提高產業整合度，增加整體競爭力。

綜上所述，期盼所有股東能繼續提攜與支持，大家的鼓勵是本公司最大的發展動力，在此對所有客戶、供應商、股東與員工等，致上最誠摯的謝意。

敬祝各位股東女士、先生

身體健康、萬事如意

董事長：廖震益



經理人：詹清輝



會計主管：黃弘傑



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料

(一)董事

1.董事資料

114年3月29日；單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	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	麒威投資有限公司	-	113.06.24	3年	110.07.02	1,880,000	2.12	1,880,000	2.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	中華民國	代表人： 廖震益	男 (61~70歲)				-	-	2,825,000	3.19	1,350,000	1.53	11,501,000	13.00	交通大學電子工程系 國巨(股)公司副總經理 旺詮(股)公司董事長	本公司執行長 鴻益投資有限公司董事 麒威投資有限公司董事 琪瓏投資有限公司董事 佰記投資有限公司董事 麗智電子(南通)有限公司 執行長 深圳市天二電子實業有限公司董事	-	-	-	
董事	中華民國	佐坤投資股份有限公司	-	113.06.24	3年	110.07.02	1,392,000	1.57	1,392,000	1.57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	中華民國	代表人： 詹清輝	男 (61~70歲)				-	-	549,000	0.62	40,000	0.05	1,392,000	1.57	台北科技大學工管碩士 巨馳科技(股)公司總經理 旺詮(股)公司總經理	本公司總經理暨營運長 深圳市天二電子實業有限公司董事兼總經理 能遠國際(股)公司 法人董事代表人 台灣三資科技(股)公司 監察人 佐坤投資(股)公司董事長	-	-	-	
董事	香港	AKANE (H.K.) ELECTRONICS LIMITED	-	113.06.24	3年	110.07.02	6,435,000	7.27	6,435,000	7.27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	中華民國	代表人： 郭淑娟	女 (51~60歲)				-	-	-	-	-	-	-	-	國立台北商業大學國際貿易系學士 世達柏科技(股)公司營運部副總經理	世達柏科技(股)公司營運部副總經理	-	-	-	

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	選任日期	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	中 華 民 國	金茂投資(股)公司	-	113.06.24	3 年	110.07.02	2,925,000	3.31	2,925,000	3.31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	中 華 民 國	代表人： 方敏宗	男 (61~70歲)				-	-	-	-	-	-	-	-	正修工專土木科 榮茂科技(股)公司董事長	註 2	-	-	-	
董事	中 華 民 國	吳志遠	男 (61~70歲)	113.06.24	3 年	110.07.02	2,000,000	2.26	2,000,000	2.26	840,000	0.95	-	-	南榮科技大學機械系 國興電子(股)公司董事長	國星投資(股)公司董事長	-	-	-	
董事	中 華 民 國	楊登輝	男 (71~80歲)	113.06.24	3 年	113.06.24	40,000	0.05	40,000	0.05	34,000	0.04	-	-	成功大學工管系 高宏精密工業(中山)有限 公司董事長 龍生工業股份有限公司執 行長	鎰生電綫塑料(昆山)有限 公司董事長 鎰勝電子科技(昆山)有限 公司副董事長 昆大紡織(昆山)有限公司 董事長 龍生工業股份有限公司監 察人	-	-	-	
獨立 董事	中 華 民 國	蔡揚宗	男 (71~80歲)	113.06.24	3 年	110.07.02	-	-	-	-	-	-	-	-	美國馬里蘭大學會計學系 博士 台灣大學會計學系及會計 研究所名譽教授 台新國際商業銀行(股)公 司監察人之法人代表人	永日化學工業(股)公司 獨立董事 新光銀行 獨立董事	-	-	-	
獨立 董事	中 華 民 國	邱聰智	男 (71~80歲)	113.06.24	3 年	110.07.02	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學國家法學博士 國家考試院第十屆、第十 一屆考試委員 德記洋行(股)公司董事長	欣耀生醫(股)公司 獨立董事 圓祥生技(股)公司 獨立董事	-	-	-	
獨立 董事	中 華 民 國	徐禹銘	男 (71~80歲)	113.06.24	3 年	110.07.02	-	-	-	-	-	-	-	-	大同技術學院電機工程系 學士 旺詮(股)公司總經理 華研國際電通(股)公司 總經理 敦南科技(股)公司 副總經理	無	-	-	-	

註 1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：無。

註 2：強茂股份有限公司法人董事代表人、環茂科技股份有限公司法人董事代表人、パンジット・ニッポン・トウシ株式会社董事長、PANJIT JAPAN 株式会社董事長、強茂電子(無錫)有限公司董事、強茂電子(北京)有限公司董事、蘇州群鑫電子有限公司董事、深圳威銓電子有限公司副董事長、深圳冠順微電子有限公司董事、Aide Energy (CAYMAN) Holding Co.,Ltd. 董事長兼總經理、AIDE Energy Europe Coöperatie U.A. 合夥人、AIDE Energy Europe B.V. 董事、EC Solar C1 SRL 董事長、強茂半導體(徐州)有限公司董事、Wisdom Bright Inc.董事、Wisdom Toprich Technology Limited 董事、金虹冠股份有限公司董事長、Wisdom Mega Corp.董事、榮茂光學(股)公司董事長、MILDEX ASIA Co.,LTD. 董事、MILDEX OPTICAL USA, INC. 董事長、榮茂科技(無錫)有限公司董事長兼總經理、SINANO TECHNOLOGY CORP. 董事、榮茂光電(徐州)有限公司董事長兼總經理、MILDEX TECHNOLOGY HOLDING (CAYMAN) CO.,LTD.董事、JUMPLUS CO.,LTD.董事、凡甲科技股份有限公司法人董事代表人、金茂投資股份有限公司董事長、興茂科技股份有限公司法人董事代表人。

2.法人股東之主要股東：

114年3月29日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
麒威投資有限公司	廖震益	100.00%
佐坤投資股份有限公司	詹清輝	75.00%
	沈倍誼	25.00%
AKANE (H.K.) ELECTRONICS LIMITED	Stackpole Holdings, Inc.	80.00%
	A&S Holdings, Inc.	20.00%
金茂投資(股)公司	陳純敏	15.00%
	方敏清	15.00%
	蔡麗香	10.00%
	方鴻榮	10.00%
	嚴清	10.00%
	方敏宗	10.00%
	莊國琛	6%
	矽金開發投資股份有限公司	5%
	方淑雅	5%
	方淑玲	5%
	方淑琦	5%

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東：

114年3月29日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
Stackpole Holdings, Inc.	赤羽靖宏	50.00%
	吳佳穎	49.00%
	簡怡青	1.00%
A & S Holdings, Inc.	赤羽靖宏	100.00%
矽金開發投資(股)公司	蔡明輝	50.00%
	莊國琛	50.00%

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
麒威投資有限公司 代表人：廖震益		1.董事專業資格與經驗請參閱本年報「貳、一、(一)董事資料」(第7-8頁)。 2.所有董事皆未有公司法第三十條各款情事(註一)。	不適用	0
佐坤投資(股)公司 代表人：詹清輝				0
AKANE(H.K.) ELECTRONICS LIMITED 代表人：郭淑娟				0
金茂投資(股)公司 代表人：方敏宗				0
吳志遠				0
楊登輝				0
蔡揚宗		1.董事專業資格與經驗請參閱本年報「貳、一、(一)董事資料」(第8頁)。 2.所有董事皆未有公司法第三十條各款情事(註一)。	所有獨立董事皆符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註二)相關規定。 2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2
邱聰智				2
徐禹銘				0

註一：有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

- 1.曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
- 2.曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- 3.曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年者。
- 4.受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權者。
- 5.使用票據經拒絕往來尚未期滿者。
- 6.無行為能力或限制行為能力者。
- 7.受輔助宣告尚未撤銷。

註二：1.非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。

2.兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。

3.選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1)公司或其關係企業之受僱人。
- (2)公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3)本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。
- (7)與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
- (8)與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。
- (9)為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

5.董事會多元化及獨立性

(1)董事會多元化

本公司已訂定「公司治理實務守則」，明訂董事會成員多元化政策，目前董事會成員實際組成情形，包含8位男性及1位女性，年齡層涵蓋51~80歲，且同時具備來自技術背景、產業先進、管理人才、金融領域等專業人士，素有專業資格與經驗、性別、年齡及文化等組成多元性。

本公司於113年6月24日股東會通過改選董事，目前董事會成員男性佔89%(8位)，女性佔11%(1位)，未來將盡力在下一屆增加女性董事席次，以達成目標。

董事會成員多元化政策落實情形如下：

職稱	董事長	董事	董事	董事	董事	董事	獨立董事	獨立董事	獨立董事
姓名	廖震益	詹清輝	郭淑娟	楊登輝	方敏宗	吳志遠	蔡揚宗	邱聰智	徐禹銘
性別	男	男	女	男	男	男	男	男	男
國籍	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國
年齡	61-70	61-70	51-60	71-80	61-70	61-70	71-80	71-80	71-80
兼任本公司員工	√	√							
專業知識與才能									
商務	√	√	√	√	√	√	√	√	√
產業	√	√	√	√	√	√	√	√	√
科技	√	√	√	√	√	√	√	√	√
財務/會計							√		
法律								√	
能力與經驗									
營運判斷能力	√	√	√	√	√	√	√	√	√
經營管理能力	√	√	√	√	√	√	√	√	√
危機處理能力	√	√	√	√	√	√	√	√	√
產業知識	√	√	√	√	√	√	√	√	√
國際市場觀	√	√	√	√	√	√	√	√	√

(2)董事會獨立性

本公司現任董事會成員9位，包含6位董事及3位獨立董事，獨立董事占比為33.33%，3位獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規範，各董事及獨立董事間無「證券交易法」第26條之3規定第3項及第4項之情事，本公司董事會具獨立性，有關董事專業資格與經驗及獨立性情形請參閱本年報第10頁。

(3)董事會多元化政策及具體管理目標及達成情形

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不得逾董事席次三分之一	達成
董事會成員至少含一位女性	達成
獨立董事任期不超過三屆	達成
獨立董事至少三分之一席次具備法律、財會或科技專長	達成

(二) 總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料

114 年 3 月 29 日；單位：股；%

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務	具配偶或二 親等以內關 係之經理人			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	
董事長暨 執行長	中 華 民 國	廖震益	男	107.07.01	2,825,000	3.19	1,350,000	1.53	11,501,000	13.00	交通大學電子工程系 國巨(股)公司副總經理 旺詮(股)公司董事長	鴻益投資有限公司董事 麒威投資有限公司董事 琪瓏投資有限公司董事 佰記投資有限公司董事 麗智電子(南通)有限公司執行長 深圳市天二電子實業有限公司董事	-	-	-	
總經理暨 營運長	中 華 民 國	詹清輝	男	106.08.01	549,000	0.62	40,000	0.05	1,392,000	1.57	台北科技大學工管碩士 巨馳科技(股)公司總經理 旺詮(股)公司總經理	深圳市天二電子實業有限公司董事兼總 經理 能遠國際(股)公司法人董事代表人 台灣三資科技(股)公司監察人 佐坤投資股份有限公司董事長	-	-	-	
執行副總 經理	中 華 民 國	歐春福	男	110.03.02	50,000	0.06	-	-	-	-	高雄應用科技大學工管系學士 旺詮(股)公司製造部協理 旺詮(股)公司董事長特助	無	-	-	-	
管理部副 總經理暨 財務長	中 華 民 國	黃弘傑	男	108.01.01	235,000	0.27	5,000	0.01	680,000	0.77	銘傳大學會計系 中山大學EMBA管理碩士 勤業眾信聯合會計師事務所副理 旺詮(股)公司財會部經理	深圳市天二電子實業有限公司監察人 立京投資有限公司董事 立詮投資(股)公司監察人	-	-	-	
業務部副 總經理	中 華 民 國	李思傑 (註 1)	男	112.03.01	20,000	0.02	-	-	-	-	台灣師範大學科技與工程學院工業 教育學系科技應用管理碩士 旺詮(股)公司業務部經理	無	-	-	-	
品保部副 總經理	中 華 民 國	劉毅誠	男	113.09.02	-	-	-	-	-	-	南台工專二專機械工程科 旺詮科技(昆山)有限公司副總經理 旺詮股份有限公司品保部副總經理	無	-	-	-	
產品工程 應用部副 總經理	中 華 民 國	郭書維	男	108.09.01	-	-	-	-	365,000	0.41	台灣科技大學資訊工程系 旺詮(股)公司業務部經理	宸芝投資有限公司董事	-	-	-	
厚薄膜產 品研發協 理	中 華 民 國	曾敬源	男	108.09.01	165,000	0.19	-	-	-	-	成功大學電機碩專班碩士 國巨(股)公司研發部主任 旺詮(股)公司薄膜研發部經理	無	-	-	-	

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務	具配偶或二 親等以內關 係之經理人			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	
金屬板產 品研發協 理	中 華 民 國	蔡正霖	男	110.04.07	60,000	0.07	-	-	-	-	高苑科技大學資訊管理系學士 旺詮(股)公司製造部課長 旺詮(股)公司研發部經理	無	-	-	-	
業務部協 理	中 華 民 國	鍾育芳	女	112.08.01	-	-	-	-	-	-	淡水工商專校企業管理科 旺詮(股)公司業務部經理	無	-	-	-	

註：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：無。

註 1：李思傑協理於 113 年 9 月 1 日晉升為業務部副總經理。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(一)最近年度(113)給付董事之酬金：

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及 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 以外資 或 轉投資 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	麒威投資有限公司 代表人：廖震益	-	-	-	-	100	100	-	-	100 0.18%	100 0.18%	3,550	3,550	-	-	-	-	-	-	3,650 6.43%	3,650 6.43%	-
董事	佐坤投資(股)公司 代表人：詹清輝	-	-	-	-	200	200	-	-	200 0.35%	200 0.35%	5,250	5,250	108	108	280	-	280	-	5,838 10.28%	5,838 10.28%	-
董事	AKANE (H.K.) ELECTRONICS LIMITED 代表人：郭淑娟	-	-	-	-	200	200	21	21	221 0.39%	221 0.39%	-	-	-	-	-	-	-	-	221 0.39%	221 0.39%	-
董事	駿毅管理顧問(股) 公司 代表人：倪慶楷 (註 1)	-	-	-	-	-	-	9	9	9 0.02%	9 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	9 0.02%	9 0.02%	-

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 投資或 轉投資母 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	金茂投資(股)公司 代表人：方敏宗	-	-	-	-	200	200	15	15	215 0.38%	215 0.38%	-	-	-	-	-	-	-	-	215 0.38%	215 0.38%	-
董事	吳志遠	-	-	-	-	200	200	21	21	221 0.39%	221 0.39%	-	-	-	-	-	-	-	-	221 0.39%	221 0.39%	-
董事	楊登輝(註2)	-	-	-	-	200	200	12	12	212 0.37%	212 0.37%	-	-	-	-	-	-	-	-	212 0.37%	212 0.37%	-
獨立 董事	蔡揚宗	360	360	-	-	300	300	21	21	681 1.20%	681 1.20%	-	-	-	-	-	-	-	-	681 1.20%	681 1.20%	-
獨立 董事	邱聰智	360	360	-	-	300	300	21	21	681 1.20%	681 1.20%	-	-	-	-	-	-	-	-	681 1.20%	681 1.20%	-
獨立 董事	徐禹銘	360	360	-	-	300	300	21	21	681 1.20%	681 1.20%	-	-	-	-	-	-	-	-	681 1.20%	681 1.20%	-
1.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： (1)董事酬勞：本公司獨立董事兼任審計及薪資報酬委員會職能，按當年度獲利及視其投入之時間及承擔之風險分派董事酬勞。 (2)執行業務費用：以車馬費為主，係參考同業水準標準訂定。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																						

董事酬金級距表：

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	一般董事： 廖震益、詹清輝、郭淑娟、倪慶楷、方敏宗、吳志遠、楊登輝 獨立董事： 蔡揚宗、邱聰智、徐禹銘	一般董事： 廖震益、詹清輝、郭淑娟、倪慶楷、方敏宗、吳志遠、楊登輝 獨立董事： 蔡揚宗、邱聰智、徐禹銘	一般董事： 郭淑娟、倪慶楷、方敏宗、吳志遠、楊登輝 獨立董事： 蔡揚宗、邱聰智、徐禹銘	一般董事： 郭淑娟、倪慶楷、方敏宗、吳志遠、楊登輝 獨立董事： 蔡揚宗、邱聰智、徐禹銘
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)				
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)				
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)			一般董事：廖震益	一般董事：廖震益
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)			一般董事：詹清輝	一般董事：詹清輝
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)				
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)				
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)				
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元以上				
總計	10 人	10 人	10 人	10 人

註 1：駿毅管理顧問(股)公司 代表人：倪慶楷：於 113 年 6 月 24 日董事改選解任。

註 2：楊登輝：於 113 年 6 月 24 日董事改選新任。

(二)最近年度(113)給付執行長、總經理、副執行長及副總經理之酬金：

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(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	廖震益	3,000	3,000	-	-	550	550	-	-	-	-	3,550 6.25%	3,550 6.25%	-
總經理	詹清輝	3,600	3,600	108	108	1,650	1,650	280	-	280	-	5,638 9.93%	5,638 9.93%	-
副執行長	魏石龍(註 1)	1,760	1,760	72	72	400	400	-	-	-	-	2,232 3.93%	2,232 3.93%	-
執行副總經理	歐春福	1,584	1,584	99	99	448	448	250	-	250	-	2,381 4.19%	2,381 4.19%	-
副總經理	王慶賢(註 2)	1,260	1,260	76	76	-	-	-	-	-	-	1,336 2.35%	1,336 2.35%	-
副總經理	黃弘傑	1,447	1,447	92	92	530	530	250	-	250	-	2,319 4.09%	2,319 4.09%	-
副總經理	郭書維	1,512	1,512	91	91	530	530	250	-	250	-	2,383 4.20%	2,383 4.20%	-
副總經理	李思傑(註 3)	992	992	79	79	430	430	250	-	250	-	1,751 3.09%	1,751 3.09%	-
副總經理	劉毅誠(註 4)	478	478	29	29	180	180	250	-	250	-	937 1.65%	937 1.65%	-

註1：魏石龍副執行長已屆齡退休，於113年08月31日解任。

註2：王慶賢副總經理已屆齡退休，於113年09月30日解任。

註3：李思傑副總經理於113年09月01日新任，所揭露酬金包含升任副總前後所領取之金額。

註4：劉毅誠副總經理於113年09月02日新任。

酬金級距表：

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	劉毅誠	劉毅誠
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	王慶賢、李思傑	王慶賢、李思傑
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	魏石龍、歐春福、黃弘傑、郭書維	魏石龍、歐春福、黃弘傑、郭書維
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	廖震益	廖震益
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	詹清輝	詹清輝
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）		
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）		
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）		
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）		
100,000,000 元以上		
總計	9 人	9 人

(三)上市上櫃公司113年前五位酬金最高主管之酬金：

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(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			
總經理	詹清輝	3,600	3,600	108	108	1,650	1,650	280	-	280	-	5,638 9.93%	5,638 9.93%	-
執行長	廖震益	3,000	3,000	-	-	550	550	-	-	-	-	3,550 6.25%	3,550 6.25%	-
副總經理	郭書維	1,512	1,512	91	91	530	530	250	-	250	-	2,383 4.20%	2,383 4.20%	-
執行副總經理	歐春福	1,584	1,584	99	99	448	448	250	-	250	-	2,381 4.19%	2,381 4.19%	-
副總經理	黃弘傑	1,447	1,447	92	92	530	530	250	-	250	-	2,319 4.09%	2,319 4.09%	-

*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。

(四)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：新台幣千元

	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	廖震益	-	1,810	1,810	3.19
	總經理	詹清輝				
	執行副總經理	歐春福				
	管理部副總經理暨財務長	黃弘傑				
	業務部副總經理	李思傑				
	產品工程應用部副總經理	郭書維				
	品保部副總經理	劉毅誠				
	薄膜事業部協理	曾敬源				
	金屬板研發部協理	蔡正霖				
	業務部協理	鍾育芳				

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

1.最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析

單位：新台幣千元

分析項目	112 年度		113 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
董事酬金總額	9,935	9,935	12,409	12,409
董事酬金總額占稅後純益比例(%)	(10.34)	(10.34)	21.86	21.86
監察人酬金總額	-	-	-	-
監察人酬金總額占稅後純益比例(%)	-	-	-	-
總經理及副總經理酬金總額	19,456	19,456	22,527	22,527
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例(%)	(20.24)	(20.24)	39.68	39.68

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

本公司董、監事酬勞已明訂於公司章程內；總經理及副總經理之酬金係依所擔任之職位、所承擔之責任與對本公司之貢獻程度，並參酌同業水準議定之；訂定酬金之程序，係依據公司章程及核決權限訂定之；本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金，已併同考量公司未來面臨之營運風險及其與經營績效之正向關聯性，以謀永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

1. 最近 (113)年度董事會共開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實 際 出 (列) 席 次 數 B	委 託 出 席 次 數	實 際 出 (列) 席 率 (%) 【 B / A 】	備 註
董 事 長	麒威投資有限公司 代表人：廖震益	7	0	100	113 年 6 月 24 日改選後連任，應出席 7 次
董 事	佐坤投資(股)公司 代表人：詹清輝	7	0	100	113 年 6 月 24 日改選後連任，應出席 7 次
董 事	AKANE (H.K.) ELECTRONICS LIMITED 代表人：郭淑娟	7	0	100	113 年 6 月 24 日改選後連任，應出席 7 次
董 事	駿毅管理顧問(股)公司 代表人：倪慶楷	3	0	100	113 年 6 月 24 日改選後解任，應出席 3 次
董 事	楊登輝	4	0	100	113 年 6 月 24 日改選後新任，應出席 4 次
董 事	金茂投資(股)公司 代表人：方敏宗	5	2	71	113 年 6 月 24 日改選後連任，應出席 7 次
董 事	吳志遠	7	0	100	113 年 6 月 24 日改選後連任，應出席 7 次
獨立董事	蔡揚宗	7	0	100	113 年 6 月 24 日改選後連任，應出席 7 次
獨立董事	邱聰智	7	0	100	113 年 6 月 24 日改選後連任，應出席 7 次
獨立董事	徐禹銘	7	0	100	113 年 6 月 24 日改選後連任，應出席 7 次

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 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，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形資訊」。

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

二、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：

期別	日期	議案內容	決議結果	董事姓名	迴避原因
第一屆 113 年 第一次	113.01.11	112 年度經理人年終獎金發放案	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過	廖震益、詹清輝	廖震益董事及詹清輝董事身兼員工身分原應予迴避，惟因本公司 112 年度營運虧損，二位除議定年薪外未加發年終故未迴避。
第一屆 113 年 第二次	113.03.12	112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過	廖震益、詹清輝	因本公司 112 年度營運虧損，故本年度擬不分配員工酬勞及董事酬勞，故無迴避。
第二屆 113 年 第四次	113.11.07	本公司第一屆「永續發展委員會」成員委任案	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過	廖震益	因利益關係迴避，不參與討論及表決。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)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 執行一次	113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	1. 整體董事會 2. 個別董事成員 3. 功能性委員會	1. 董事會內部自評 2. 董事成員自評、 同儕評估 3. 功能性委員自評	1. 董事會績效評估： (1) 對公司營運之參與程度 (2) 提升董事會決策品質 (3) 董事會組成與結構 (4) 董事之選任及持續進修 (5) 內部控制 2. 個別董事成員績效評估： (1) 公司目標與任務之掌握 (2) 董事職責認知 (3) 對公司營運之參與程度 (4) 內部關係經營與溝通 (5) 董事之專業及持續進修 (6) 內部控制 3. 功能性委員會績效評估： (1) 對公司營運之參與程度 (2) 功能性委員會職責認知 (3) 提升功能性委員會決策品質 (4) 功能性委員會組成及成員選 任 (5) 內部控制

本公司於民國 110 年 5 月 26 日始訂定「董事會績效評估辦法」，業已於民國 114 年第一季完成董事會績效評估，評估結果尚屬良好。

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) 本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規則」，以資遵循。
- (二) 為健全董事會監督責任、強化董事會管理機制，本公司已設立審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，審計委員會為履行其職責，依其組織章程規定有權進行任何適當的審核及調查，並與公司稽核人員及管理階層有直接聯繫之管道。
- (三) 本公司已成立薪酬委員會，負責執行定期評估並訂定公司整體薪資報酬政策，訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬政策、制度、標準與結構，定期評估並訂定董事會及經理人薪資報酬、員工認股權計畫或其他員工激勵性計畫。
- (四) 為落實環境保護、社會責任及公司治理等永續發展目標，本公司於 113 年 11 月 7 日董事會決議通過設置「永續發展委員會」，負責建立永續相關程序，制定企業永續發展政策、制度或相關管理方針等作業。
- (五) 本公司經董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，並每年定期評估董事會績效，113 年度評估結果已提報 114 年 3 月 6 日董事會報告。
- (六) 本公司為強化風險管理及間接保障股東權益，依章程規定為董事購買責任保險。

(二)審計委員會運作情形資訊

1.本公司 110 年 7 月 2 日股東會通過設置審計委員會替代監察人制度。

2.審計委員會運作情形：

最近 (113)年度審計委員會共開會6次(A)，審計委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	蔡揚宗	6	0	100	召集人(註 1)
獨立董事	邱聰智	6	0	100	(註 1)
獨立董事	徐禹銘	6	0	100	(註 1)

註 1：113 年 6 月 24 日股東常會改選後連任。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 開會日期	期別	議案內容	審計委員會決議 結果	公司對審計委員 會決議之處理
113.01.11	第一屆 113 年 第一次	修正「取得或處分資產處理程序」案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		修正內部控制制度「薪工循環」部份內容案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.03.12	第一屆 113 年 第二次	會計師事務所更換簽證會計師及 113 年度會計師獨立性及適任性之評估案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		112 年度營業報告書、個體及合併財務報表案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		112 年度內部控制制度聲明書案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
		112 年度盈餘分配案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.05.07	第一屆 113 年 第三次	本公司擬辦理現金增資私募普通股案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.07.11	第二屆 113 年 第一次	投資「麗智電子(南通)有限公司」。	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.08.08	第二屆 113 年 第二次	本公司及子公司 113 年第二季合併財務報告暨會計師核閱報告稿本案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.11.07	第二屆 113 年 第三次	訂定 114 年度稽核計畫案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(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)獨立董事與會計師溝通情形：

日期	溝通事項	溝通結果
113.03.12	會計師與公司治理單位溝通112年度財務報表關鍵查核事項	良好
113.12.13	會計師與公司治理單位溝通113年度財務報表關鍵查核事項	良好

(2)獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

日期	溝通事項	溝通結果
113.01.11	112年10月至11月稽核計畫執行情形彙整及改善情形追蹤報告	無異議照案通過
113.03.12	112年12月至113年1月稽核計畫執行情形彙整報告	無異議照案通過
113.05.07	113年2月至3月稽核計畫執行情形彙整報告	無異議照案通過
113.07.11	113年4月至5月稽核計畫執行情形彙整報告	無異議照案通過
113.08.08	113年6月稽核計畫執行情形彙整及改善情形追蹤報告	無異議照案通過
113.11.07	113年7月至9月稽核計畫執行情形彙整報告	無異議照案通過

四、審計委員會113年度之工作重點：

(1)審閱財務報告

董事會造具本公司112年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告，經審計委員會查核，認為尚無不合。

(2)內部控制制度有效性之考核

(3)年度稽核計劃訂定

(4)定期與本公司之簽證會計師針對當年度財務報表核閱或查核結果溝通

(5)審議營業報告書及盈餘分派案

(6)簽證會計師獨立性評估

(7)審議投資案

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已於 111/04/07 參考「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「公司治理實務守則」，並經董事會通過，以資遵循。本守則已上傳至公開資訊觀測站及本公司官網。	尚無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司已設置發言人、代理發言人制度處理股東建議或糾紛等相關問題，以確保股東權益。	尚無重大差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司聘有專業股務代理機構並設有股務承辦人員，負責處理董事、經理人及持股 10%以上大股東之股務作業，並按月於證期局指定公開資訊觀測站網站申報，尚能掌握主要股東及其異動情形。	
(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)本公司已依相關法令規範，訂定「對子公司監督與管理辦法」及「集團企業、特定公司及關係人交易管理作業辦法」，以適當控管公司與關係企業間之風險及建立適當之防火牆。	
(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)本公司已訂定「防範內線交易管理作業辦法」，相關人員依據辦法執行，以避免資訊不當洩漏，防範內線交易之發生，保障投資人及維護本公司權益。 落實具體情形： (1) 董事就任時，提供董事法規宣導手冊，不定期寄送法令資訊給董事知悉。 (2) 不定期寄送法令資訊給經理人知悉。 (3) 寄送提醒通知董事及經理人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易本公司在公開市場買賣之股票。	
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)本公司於「公司治理實務守則」明定董事會成員多元化，董事會成員以不同專業背景、工作領域及經營管理實務，以健全本公司董事會之結構，本公司董事會成員共九席董事(含三席獨立董事)，董事專業知識及技能背景涵蓋產業、財會及法律等層面並具備執行職務所須之知識、技能及素養。	尚無重大差異。

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																
(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？	✓		(二)本公司為建全決策功能及強化管理機制，已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，並於 113 年 11 月 7 日董事會通過成立永續發展委員會。	尚無重大差異。															
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三)本公司已於民國 110 年 5 月 26 日訂定「董事會績效評估辦法」，並於每年定期進行績效評估作業。董事會績效評估範圍包括整體董事會、個別董事成員及各功能性委員會。評估方式由 9 位現任董事填寫自評問卷後，再由公司統籌人員收集彙整統計。績效評估指標說明如下： 1.整體董事會，包含五大面向： (1)對公司營運之參與程度 (2)提升董事會決策品質 (3)董事會組成與結構 (4)董事之選任及持續進修 (5)內部控制 2.個別董事成員，包含六大面向： (1)公司目標與任務之掌握 (2)董事職責認知 (3)對公司營運之參與程度 (4)內部關係經營與溝通 (5)董事之專業及持續進修 (6)內部控制 3.功能性委員會，包含五大面向： (1)對公司營運之參與程度 (2)功能性委員會職責認知 (3)提升功能性委員會決策品質 (4)功能性委員會組成及成員選任 (5)內部控制 本公司於 114 年完成 113 年整體董事會、個別董事成員及各功能性委員會績效評估。 <table><tr><th>項目</th><th>得分</th><th>結果</th></tr><tr><td>整體董事會</td><td>92</td><td>優</td></tr><tr><td>個別董事成員</td><td>93.81</td><td>優</td></tr><tr><td>審計委員會</td><td>95.15</td><td>優</td></tr><tr><td>薪資報酬委員會</td><td>93.67</td><td>優</td></tr></table> 本公司 113 年度董事成員、董事會及功能性委員會績效評估結果已於 114 年 3 月 6 日董事會提報。	項目	得分	結果	整體董事會	92	優	個別董事成員	93.81	優	審計委員會	95.15	優	薪資報酬委員會	93.67	優	尚無重大差異。
項目	得分	結果																	
整體董事會	92	優																	
個別董事成員	93.81	優																	
審計委員會	95.15	優																	
薪資報酬委員會	93.67	優																	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(一)本公司每年由審計委員會定期評估簽證會計師之獨立性，並向董事會報告評估結果。 公司選任之會計師事務所及簽證會計師，皆無利害關係，並嚴守獨立	尚無重大差異。															

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	
			性，每年第一季由審計委員會討論當年度查核及簽證會計師其獨立性及適任性評估之聘任事宜，並將評估聘任結果提董事會討論決議。本公司最近一年度評估結果業經114年3月6日審計委員會討論通過後，並提報114年3月6日董事會決議通過簽證會計師之獨立性標準，足堪擔任本公司簽證會計師。 (二)會計師獨立性及適任性評估表請參閱本年報第27頁說明(註1)。 (三)本公司簽證會計師之輪替亦遵守相關規定辦理並每年定期參考13項審計品質指標(註2)。	
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)？	✓		(一)本公司已於 111/12/22 設置公司治理主管，負責公司治理相關事項，包括提供董事會相關會議資料、辦理董事遵循法令之相關課程、股東會議事錄及辦理公司登記、變更事項等。 (二)113 年度公司治理主管進修情形請參閱本年報第 27 頁說明(註 3)。	尚無重大差異。
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？	✓		本公司設有發言人、代理發言人、利害關係人專責人員，建立完善之溝通管道，相關聯繫資訊均依規定公告於公開資訊觀測站，並公告財務及股務相關資訊，且於公司網站設置投資人及公司治理專區，依不同性質之利害關係人設置專屬之利害關係人聯絡窗口，由專責人負責回覆相關議題。	尚無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司係委任專業代理機構台新綜合證券(股)公司股務代理部辦理各項股務事宜。	尚無重大差異。
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？	✓		(一)本公司各項資訊均採透明化，可於公開資訊觀測站查詢公司各項資訊，並於公司網站設置「投資人專區」，揭露本公司財務業務、公司治理及其他相關重大資訊等資料。	尚無重大差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二)本公司已指定專人負責公司各項資訊之蒐集及揭露，並已依規定設置發言人及代理發言人，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時予以允當揭露。	
(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		✓	(三)本公司目前尚未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但已於期限內公告並申報財務	尚無重大差異。

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	
並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？			報告。第一、二、三季財務報告業經董事會決議通過，及各月份營運情形，皆於規定期限前公告申報，相關資訊請參考公開資訊觀測站。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓		(一)員工權益及僱員關懷：本公司依勞基法及勞工退休金條例落實退休金制度，已成立職工福利委員會推動各項福利措施及活動，訂有各項管理辦法及工作規則以維護員工權益。 (二)投資者關係：透過公開資訊觀測站及公司網站充分揭露資訊讓投資人瞭解公司營運狀況，並透過股東會及發言人與投資者溝通。 (三)供應商關係：本公司與供應商已建立密切良好合作關係外，亦定期對主要供應商進行評鑑，以確保交期及品質，並與其保持良好之互動關係。 (四)利害關係人權利：利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 (五)董事進修之情形：本公司不定期為董事提供適當之進修課程。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司專注於本業，配合相關法令執行各項政策推動，已建立完備之內控制度並依循執行，以期降低並避免任何可能之風險。 (七)客戶政策之執行情形：本公司設有營運相關部門，與客戶間維持良好的供貨關係。對客戶品質政策，包括研發創新、持續改善、快速對應、客戶滿意、對客戶訂單準時達交，及產品售後皆有專責人員持續溝通並解決問題。 (八)董事購買責任保險之情形：本公司已為董事投保相關責任保險。	尚無重大差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)： 1.公司是否於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容?(公司治理評鑑題號 1.18) 本公司已於 113 年度股東常會議事錄載明「本次股東會無股東提問」。(已改善) 2.公司是否於股東常會開會 16 日前上傳以英文揭露之年度財務報告?(公司治理評鑑題號 3.5) 本公司已於規定期限內上傳英文揭露之年度財務報告。(已改善) 3.針對尚未得分項目，持續加強推動。				

註1.簽證會計師獨立性評估：

評估項目	結果	
	是	否
1、非為公司或關係企業之受僱人。	V	
2、非為公司或其關係企業之董事(但如為公司或其母公司、公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。	V	
3、非本人及配偶、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	
4、非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。	V	
5、非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。	V	
6、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	
7、最近二年內不得擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	V	
8、未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	V	
9、未有公司法第 30 條各款情事之一。	V	
10、未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	V	
11、其他有效參考資訊：會計師獨立性聲明書。	V	

註2.會計師適任性評估標準：

評估項目	結果
指標 1-1：查核經驗	符合
指標 1-2：訓練時數	符合
指標 1-3：流動率	符合
指標 1-4：專業支援	符合
指標 2-1：會計師負荷	符合
指標 2-2：查核投入	符合
指標 2-3：EQCR 複核情形	符合
指標 2-4：品管支援能力	符合
指標 3-1：非審計服務	符合
指標 3-2：客戶熟悉度	符合
指標 4-1：外部檢查缺失及處分	符合
指標 4-2：主管機關發函改善	符合
指標 5-1：創新規畫或倡議	符合

註3.公司治理主管進修情形：

進修日期	進修機構	課程名稱	時數
113/10/07	中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3
113/12/04	中華民國內部稽核協會	如何調整內控制度以因應 ESG 之新規範	6
113/12/19	台灣專案管理學會	企業永續經營與精實生產	3

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

114年3月29日

身份別	姓名	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)	邱聰智	詳本年報貳、一、(一)、4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。		2
獨立董事	蔡揚宗			2
獨立董事	徐禹銘			0

2.薪資報酬委員會主要職責：

本公司薪資報酬委員會之職能，係以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論。

- (1)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

3.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，113年7月11日董事會委任為第二屆。
- (2)本屆委員任期：113年7月11日至116年6月23日。最近(113)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)	備註
召集人	邱聰智	3	0	100	註 1
委員	蔡揚宗	3	0	100	
委員	徐禹銘	3	0	100	
註 1：113 年 7 月 11 日改選後連任。					
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 年度主要審議事項摘要如下：					
日期	議案內容	委員意見	公司對薪資報酬委員會 意見之處理		
113.01.11	112 年度經理人年終獎金發放案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過。		
	討論本公司 113 年度薪資報酬委員會之工作計劃案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過。		
113.03.12	112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過，並提股東會報告。		

日期	議案內容	委員意見	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.11.07	品保部重要主管任命案	無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過。
	李思傑協理晉升為業務部副總案		
	經理人調薪案		

(五)永續發展委員會之組成、職責及運作情形：

本公司於民國 113 年 11 月 7 日董事會通過成立永續發展委員會，人數不少於三人，且至少一名董事參與督導，由董事長擔任召集人及會議主席，運作方式依本公司永續發展委員會組織規程辦理，主要職責範圍如下：

- 一、制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
- 二、檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- 三、督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- 四、督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

1. 永續發展委員會成員資料

114 年 3 月 29 日

身份別	條件	專 業 資 格 與 經 驗
	姓名	
董 事 (召 集 人)	廖 震 益	詳本年報貳、一、(二)總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料資訊揭露。
委 員	歐 春 福	
委 員	黃 弘 傑	

2. 永續發展委員會運作情形：

本委員會下設各功能小組，包括：公司治理組、員工照顧/社會參與組、供應鏈/綠色產品組、永續環境組等，本委員會應至少每年召開一次，並得視需要隨時召開會議，於民國 114 年開始運作。

(六)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？	✓		本公司以董事會為永續發展相關議題之最高決策單位，於113年11月7日設置永續發展委員會，由董事長擔任主席，並於董事會通過相關辦法，每年一次向董事會報告。 委員會轄下的功能小組有公司治理組、員工照顧/社會參與組、供應鏈/綠色產品組、永續環境組等，各功能小組在研討公司ESG各議題時，將視議題之重大性，擇期向委員會或董事會報告，並將相關決議列入會議記錄，由委員會的議事單位進行追蹤，並提報下次委員會並送董事會報告。	符合上市上櫃公司「永續發展實務守則」規定。
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？	✓		本公司於110年4月7日董事會始訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「永續發展實務守則」（原名為「企業社會責任實務守則」）、「公司治理實務守則」等規範，並依據上述規範，配合法令變動，並依不同功能性需求籌備設置評估小組，以及時修正相關風險管理政策。	符合上市上櫃公司「永續發展實務守則」規定。
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)依據本公司對於環境之管理均依據國內環保相關法規辦理。本公司設有環安單位，並致力於環境管理與維護。 公司已通過環境管理系統ISO14001驗證(證書編號：34632/C/0001/UK/En；有效期限：2022/12/19-2025/12/18)。	尚無重大差異。
(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？	✓		(二)本公司持續推動節約能源措施，如電力節約、廢棄物分類回收、紙張減量等方式，減少對環境負荷之衝擊。	
(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)本公司已於內部宣導節能之觀念，並積極推動節能計畫、汰換老舊高耗能設備。	

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) 1.管理：加強宣導節能減碳計畫，以期能內化相關觀念及達成公司政策目標。 2.節能：積極推動節能減碳計畫，從生活周遭及工作環境中做起，持續汰換老舊高耗能相關設備。 3.減廢：做好資源回收分類工作，重複利用可用資源，降低日常相關能源之耗用。 最近本公司兩年度溫室氣體排放量請參閱本年報 36 頁。 最近本公司兩年度用水量： 單位：百萬公升 <table><tr><th>年度</th><th>總用水量</th></tr><tr><td>112</td><td>100.2</td></tr><tr><td>113</td><td>140.2</td></tr></table> 最近本公司兩年度廢棄物產出量： 單位：公噸 <table><tr><th>廢棄物類別</th><th>處理方式</th><th>112 年</th><th>113 年</th></tr><tr><td rowspan="2">有害事業廢棄物</td><td>再利用</td><td>117.74</td><td>264.03</td></tr><tr><td>掩埋</td><td>47.7</td><td>49.15</td></tr><tr><td rowspan="2">一般事業廢棄物</td><td>其他處置</td><td>85.02</td><td>117.62</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>	年度	總用水量	112	100.2	113	140.2	廢棄物類別	處理方式	112 年	113 年	有害事業廢棄物	再利用	117.74	264.03	掩埋	47.7	49.15	一般事業廢棄物	其他處置	85.02	117.62				尚無重大差異。
年度	總用水量																											
112	100.2																											
113	140.2																											
廢棄物類別	處理方式	112 年	113 年																									
有害事業廢棄物	再利用	117.74	264.03																									
	掩埋	47.7	49.15																									
一般事業廢棄物	其他處置	85.02	117.62																									

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、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)本公司之從業人員所依循之工作規則及管理辦法，均依照勞動基準法及相關法令所訂定，以保障員工合法權益。 (二)本公司遵守相關法規及遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利。本公司履行其保障人權之責任，制定相關之管理政策與程序，其包括： 1.提出企業之人權政策或聲明。 2.評估公司營運活動及內部管理對人權之影響，並制定相應之處理程序。 3.定期檢討企業人權政策或聲明之實效。 4.涉及人權侵害時，應揭露對涉利害關係人之處理程序。 (三)本公司遵循國際公認之勞動人權，如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種行事之強迫勞工、消除僱傭與就業歧視等，並確認其人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。對於危害勞工權益之情事，本公司提供有效及適當匿名之申訴機制確保申訴過程之平等、透明，同時，公司建立申訴管道簡明、便捷與暢通之對員工之申訴應予以妥適之回應。 (四)為落實人權相關議題，本公司於新人教育訓練期間，規劃入職培訓，內容涵蓋企業文化、人事規章、員工福利、人權政策及安全衛生教育，幫助員工快速適應環境，確保其了解企業價值觀與職場規範。 (五)具體管理辦法包括「誠信經營作業程序及行為指南」、「永續發展管理程序」等。	尚無重大差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		(二)本公司遵循勞動基準法及相關法令訂定薪酬、休假及其他福利政策。 1.公司設立職工福利委員會，舉行各項員工活動並提供員工福利，例如：員工旅遊補助、生日慶賀、結婚賀禮、員工及眷屬喪葬慰問、特約商店優惠等，詳細資料請參閱本年報「五、勞資關係」。 2.公司章程訂定依當年度獲利狀況提撥一定比率為員工酬勞，係將經營績效反映於員工薪酬。	

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	
(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)本公司設有專責單位及人員：主責 1、職業安全衛生管理與執行，營造安全、健康、舒適、友善的工作環境；每年規劃執行各種健檢套餐；依規定實施育嬰留職停薪制度，提供家庭照顧假、生理假、安胎假、產檢假、分娩假、陪產假等。 2、職業安全衛生委員會，每季召開會議，討論職場安全衛生議題，為確保員工能夠有效參與職業安全衛生管理，工作者或勞工代表可透過電子郵件、意見箱、提案改善、勞資會議等方式，就環保、安全、衛生及健康管理等議題提出意見與建議。為確保改善措施的有效性，公司也透過定期檢討並確認改善方案的執行情況，以持續降低環境、安全及衛生的潛在風險，確保職場安全衛生管理的有效運作。 3、定期進行危害因素監測，例如每半年執行環境監測、噪音監測、飲用水與放流水檢測、消防設備檢測等，並提供適當的個人防護裝備，如耳塞、呼吸防護具等，以減少粉塵與噪音對健康的影響。 4、2024 年度共辦理多場訓練，參訓人次 433 人，總訓練時數達 1,577 小時。培訓課程涵蓋危害識別與控制、緊急應變演練、品質製造及資訊安全，確保員工了解並遵循職安相關規範，降低職業災害風險，同時提升生產品質。 5、本公司已取得 ISO 45001 證書，有效期間為 2019/12/17-2025/12/16。 6、截至年報刊印日，本公司並無發生任何職災及火災之情事。	尚無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四)本公司每年皆有訂定年度教育訓練計畫，系統化的實施儲備主管與現職主管培訓計畫與機制，並依據公司經營發展及員工職涯能力進行相關訓練。	
(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) 1、本公司對產品與服務之行銷及標示遵循相關法規及國際準則，符合歐盟 RoHS 規範。 2、對客戶資料進行安全管理及保密，訂有「個人資料保護管理辦法」保護客戶隱私，亦訂有客訴機制，明訂客戶抱怨(退貨)處理程序，以解決客戶的問題。 3、每年舉辦一次客戶滿意度調查，可了解客戶各項意見及反饋，即時改善客戶問題，精進產品及服務品質。	

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	
(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？	✓		(六)本公司已訂定「供應商選擇管理程序」，與供應商往來前會執行供應商評鑑、蒐集與評估其過往有無影響環境及社會之紀錄，以作為是否納入公司供應商之重要參考。	
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？		✓	本公司依據金管會發布「上市櫃公司永續發展路徑圖」，預計 114 年發行 113 年永續報告書。	同摘要說明。
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： 本公司已訂有「永續發展實務守則」，將持續依照其規範落實執行，與「上市上櫃永續發展實務守則」無重大差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司不定期進行各項企業社會責任活動： 1、113年捐助社福團體及福利基金會等，如下 高雄市腦性麻痺服務協會 高雄市唐氏症歡喜協會 高雄市自強身障關懷協會 喜憨兒社會福利基金會 創世社會福利基金會 2、社團法人高雄港都上市櫃企業家協會 3、台灣科技公益協進會-科技希望巡迴賽贊助				

(七)上市上櫃公司氣候相關資訊

(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。	本公司於董事會轄下成立「永續發展委員會」，由董事會授權具備企業永續專業知識與能力之成員負責運作，且委員會中至少包含一名董事參與督導。委員會每年至少召開一次會議，負責制定、推動及強化公司永續發展之重要政策及行動計畫，並規劃相關資本支出。此外，委員會亦負責檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效，並定期向董事會報告。 未來針對氣候變遷議題由功能小組相關單位，負責管理與評估因應減緩與調適方案，並提報永續委員會，使永續委員會瞭解與監督公司面臨之風險議題，將審議結果提報董事會。
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)。	短期影響：能源價格波動、極端氣候事件對供應鏈的干擾。 中期影響：碳排放法規趨嚴，企業需調整營運模式以符合減碳要求。 長期影響：全球向淨零轉型，低碳產品市場需求提升，帶來新的商機。
3、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件： 1.颱風、地震、疫情等自然災害可能導致營運中斷，增加保險成本及災後復原費用。 2.氣候變遷可能影響供應鏈穩定性，提高採購成本。 轉型行動： 1.投資再生能源與節能技術，降低長期營運成本。 2.購買碳權與執行減碳計畫，避免碳稅增加財務負擔。
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。	本公司透過永續發展委員會，建立完善的治理結構，確保氣候風險管理納入整體風險管理框架，以有效識別、評估及應對氣候相關風險。
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。	本公司現在蒐集相關數據中，待數據完備後將會做相關揭露。
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。	本公司現在蒐集相關數據中，待數據完備後將會做相關揭露。
7、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚無使用內部碳定價作為規劃工具。
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。	本公司現在蒐集相關數據中，待數據完備後將會做相關揭露。
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。	本公司實收資本額未達 20 億元，有關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相關資訊依下列時程辦理： 1.母公司個體，應自 115 年起完成盤查資訊揭露，117 年起完成確信資訊揭露。 2.合併財務報告子公司，應自 116 年起完成盤查資訊揭露，118 年起完成確信資訊揭露。 3.公司(含合併財務報告子公司)之減量目標、策略及具體行動計畫應自 116 年起完成揭露。

1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1溫室氣體盤查資訊

本公司基本資料	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露
☐ 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業	☒ 母公司個體盤查 ☐ 合併財務報告子公司盤查
☐ 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司	☐ 母公司個體確信 ☐ 合併財務報告子公司確信
☒ 資本額未達 50 億元之公司	

近兩年溫室氣體排放情形				
2023 年溫室氣體總排放量 (報導期間：2023 年 1 月 1 日 至 2023 年 12 月 31 日)	範疇一	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	營業收入 (百萬元)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
	本公司	278.4932	898	0.3101
	範疇二	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	營業收入 (百萬元)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
	本公司	7,260.5437	898	8.0852
2024 年溫室氣體總排放量 (報導期間：2024 年 1 月 1 日 至 2024 年 12 月 31 日)	範疇一	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	營業收入 (百萬元)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
	本公司	237.2654	1,221	0.1943
	範疇二	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	營業收入 (百萬元)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
	本公司	7,958.9383	1,221	6.5184
註 1：直接排放量（範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源）、能源間接排放量（範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放。 註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」（下稱本作業辦法）第 4 條之 1 第 2 項規定所定時程辦理。 註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol）或國際標準組織（International Organization for Standardization, ISO）發布之 ISO 14064-1。 註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。				

1-1-2溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。				
本公司溫室氣體盤查確信情形如下：				
年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
2023年	個體公司：天二高雄總公司、台北辦公室	亞瑞仕國際驗證股份有限公司	ISO 14064-3：2019	範疇一、範疇二：合理保證等級。
2024年	個體公司：天二高雄總公司、台北辦公室	秉承聯合會計師事務所	確信準則3410號	範疇一、範疇二：有限確信。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

(八)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)本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，符合相關法令規定，並經董事會與高階管理階層決議，積極承諾落實於經營政策。	尚無重大差異。
(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「誠信經營守則」中明訂利益衝突、法規遵守、營業機密即公司資產、政治活動參與及相關行為指南。加強對相關人士的宣導。	
(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)已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範相關同仁於執行業務時應注意之相關事項，並落實執行及檢討。	
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)本公司遵守「誠信經營作業程序及行為指南」規範，並依詢、比、議價原則，決定供應商等對象，以公平、公正的態度面對客戶，不允許由不誠信行為所帶來的競爭優勢。	尚無重大差異。
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，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)本公司尚未設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，惟已指定稽核室為專責處理單位，辦理「誠信經營作業程序及行為指南」之修訂、執行等相關作業及監督之執行，協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營相關事宜，並於必要時向董事會報告。	尚無重大差異。
(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) 1.員工部份：本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範相關同仁於執行業務時應注意之相關事項並持續宣導，對有利益衝突之相關情事，相關人等應避免行為。 2.董事部份：本公司「董事會議事規則」	尚無重大差異。

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	摘要說明	
			訂定董事之利益迴避制度，董事應秉持高度之自律，對董事會所列議案與其自身或其代表之法人有利害關係時，應於當次董事會說明其利害關係，得使其迴避。	
(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)本公司訂定健全之「會計制度」、「內部控制制度」且確實執行落實誠信經營。稽核人員依稽核計畫定期執行內部控制查核，並向董事會報告稽核結果，且簽證會計師亦每年執行「內部控制制度」之查核，確保誠信經營之落實。	尚無重大差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司不定期於內部管理會議宣導誠信經營理念與規範。	
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)本公司設有員工意見信箱，員工發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，公司會有專人呈報處理，依違反之情節嚴重性由總經理與管理部共同議定後予以相對應之懲戒與處分。	尚無重大差異。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司已建立內部溝通管道，並由管理部負責處理相關事務，並對於相關資訊採保密機制進行。	
(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)本公司為保護檢舉人，由管理部統籌負責，防止檢舉人遭受不當處置。	
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？	✓		本公司訂定之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及指南」及「道德行為準則」等辦法，業已揭露於公開資訊觀測站及公司網頁投資人專區，未來將依法於公開資訊觀測站及公司網頁即時公告及更新相關資訊。	尚無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司依據「誠信經營守則」遵守相關規定，並無重大差異情形。				
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）：無。				

(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：無。

(十) 內部控制制度執行狀況

1.內部控制制度聲明書之揭露，可於公開資訊觀測站之公告 (<https://mopsplus.twse.com.tw/>)查閱。

2.委託會計師專業審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會決議及執行情形：

會議日期	決議事項	決議結果	執行情形
113.06.24 股東常會	1.承認本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表案	全體出席股東無異議照案通過。	股東會當日重大訊息公告。
	2.承認本公司民國 112 年度盈餘分配案	全體出席股東無異議照案通過。	112 年度結算稅後虧損，不分派盈餘。股東會當日重大訊息公告。
	3.修正「公司章程」案	全體出席股東無異議照案通過。	113 年 7 月 18 日獲經濟部准予登記並已公告。
	4.修正「取得或處分資產處理程序」案	全體出席股東無異議照案通過。	股東會當日重大訊息公告。
	5.辦理現金增資私募普通股案	全體出席股東無異議照案通過。	股東會當日重大訊息公告。
	6.改選本公司第二屆董事案	全體出席股東無異議照案通過。	股東會當日重大訊息公告，並公佈當選名單。
	7.解除新任董事及其代表人競業行為之限制案	全體出席股東無異議照案通過。	股東會當日重大訊息公告。

2.董事會重要決議：

會議日期	重 要 決 議
113.01.11 董事會	1. 本公司 113 年度營運計劃暨預算案
	2. 112 年度經理人年終獎金發放案
	3. 本公司擬向各金融機構申請融資額度展延案
	4. 修正「取得或處分資產處理程序」案
	5. 修正「職務授權管理辦法」之核決權限表案
	6. 修正內部控制制度「薪工循環」部份內容案
113.03.12 董事會	1. 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案
	2. 112 年度營業報告書、個體及合併財務報表案
	3. 112 年度盈餘分配案
	4. 112 年度內部控制制度聲明書案
	5. 修正本公司「公司章程」案
	6. 修正本公司「審計委員會組織規程」案
	7. 修正本公司「董事會議事規則」案
	8. 會計師事務所更換簽證會計師及 113 年會計師獨立性及適任性之評估案
	9. 本公司全面改選董事暨提名審核董事候選人案
	10. 解除新任董事及其代表人競業行為之限制案
	11. 召開本公司民國 113 年股東常會相關事宜案
	12. 本公司擬向各銀行申請融資額度展延、新增及追認案
	13. 訂定「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案

會議日期	重 要 決 議
113.05.07 董事會	1.本公司及子公司 113 年第一季合併財務報告暨會計師核閱報告稿本案
	2.本公司擬辦理現金增資私募普通股案
	3.修正本公司 113 年股東常會議程
	4.本公司擬向各銀行申請融資額度展延、新增及追認案
113.06.24 董事會	1.選任董事長案
113.07.11 董事會	1.投資「麗智電子(南通)有限公司」案
	2.委任第二屆薪資報酬委員會委員案
113.08.08 董事會	1.本公司及子公司 113 年第二季合併財務報告暨會計師核閱報告稿本案
	2.解除董事及其代表人競業行為之限制案
113.11.07 董事會	1.本公司及子公司 113 年第三季合併財務報告暨會計師核閱報告稿本案
	2.修正本公司「公司章程」案
	3.修正本公司「董事會績效評估辦法」案
	4.訂定「永續發展委員會組織規程」案
	5.訂定「永續資訊之管理作業」案
	6.訂定「永續報告書編製及驗證作業程序」案
	7.本公司第一屆「永續發展委員會」成員委任案
	8.修正「內部稽核制度及實施細則」案
	9.訂定 114 年度稽核計畫案
	10.品保部重要主管任命案
	11.李思傑協理晉升為業務部副總案
	12.經理人調薪案
	13.本公司擬向各金融機構申請融資額度新增及展延案
	14.本公司非確信服務個別核准服務清單案
114.01.16 董事會	1.本公司 114 年度預算案
	2.113 年度經理人年終獎金發放案
	3.訂定「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案
	4.本公司擬向各金融機構申請融資額度新增及展延案
114.03.06 董事會	1.113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案
	2.113 年度營業報告書、個體及合併財務報表案
	3.113 年度盈餘分配案
	4.113 年度經理人之員工酬勞分配案
	5.113 年度內部控制制度聲明書案
	6.簽證會計師委任公費案
	7.本公司 114 年度簽證會計師獨立性及適任性之評估案
	8.修正本公司「公司章程」案
	9.修正內部控制制度「薪工循環」部份內容案
	10.本公司擬不繼續辦理 113 年股東常會通過之私募普通股案
	11.召開本公司民國 114 年股東常會相關事宜案
	12.經理人調薪案
	13.本公司擬向各金融機構申請融資額度展延及追認案

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

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	審計公費	非審計公費(註)				合計	備註
				制度設計	工商登記	人力資源	其他		
勤業眾信聯合會計師事務所	王騰葦	113.01.01 ~113.12.31	2,900	-	-	-	500	3,400	-
	許凱甯								

註：非審計公費之其他為永續報告及移轉訂價報告等

(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：無。

(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：無。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期		一一三年三月十二日董事會決議		
更 換 原 因 及 說 明		本公司原簽證會計師為勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師及許凱甯會計師，由於內部組織調整變動，自一一三年第一季起財務報表改由勤業眾信聯合會計師事務所王騰葦會計師及許凱甯會計師負責簽證。		
說 明 係 委 任 人 或 會 計 師 終 止 或 不 接 受 委 任	當事人		會計師	委任人
	情 況		不適用	
	主動終止委任			
		不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因		不適用		
與 發 行 人 有 無 不 同 意 見	有		會計原則或實務	
			財務報告之揭露	
			查核範圍或步驟	
			其他	
	無			
	說明	不適用		
其 他 揭 露 事 項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)		無		

(二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	王騰葦會計師、許凱甯會計師
委 任 之 日 期	一一三年三月十二日經董事會決議
委 任 前 就 特 定 交 易 之 會 計 處 理 方 法 或 會 計 原 則 及 對 財 務 報 告 可 能 簽 發 之 意 見 諮 詢 事 項 及 結 果	不適用
繼 任 會 計 師 對 前 任 會 計 師 不 同 意 見 事 項 之 書 面 意 見	不適用

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無此情事。

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，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：無此情事。

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、經理人及大股東股數變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	113 年度		當年度截至 3 月 29 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	麒威投資有限公司	-	-	-	1,880,000
法人董事之代表人暨本公司 執行長	麒威投資有限公司 代表人：廖震益	-	-	-	-
董事	佐坤投資股份有限公司	110,000	700,000	-	-
法人董事之代表人兼本公司 總經理暨營運長	佐坤投資股份有限公司 代表人：詹清輝	34,000	-	-	-
董事	AKANE (H.K.) ELECTRONICS LIMITED	-	-	-	-
法人董事之代表人	AKANE (H.K.) ELECTRONICS LIMITED 代表人：郭淑娟	-	-	-	-
董事	駿毅管理顧問(股)公司(註 1)	-	-	-	-
法人董事之代表人	駿毅管理顧問(股)公司 代表人：倪慶楷(註 1)	-	-	-	-
董事	金茂投資(股)公司	-	-	-	-
法人董事之代表人	金茂投資(股)公司 代表人：方敏宗	-	-	-	-
董事	吳志遠	-	-	-	-
董事	楊登輝(註 2)	-	-	-	-
獨立董事	蔡揚宗	-	-	-	-
獨立董事	邱聰智	-	-	-	-
獨立董事	徐禹銘	-	-	-	-
副執行長	魏石龍(註 3)	(292,000)	-	-	-
副總經理	王慶賢(註 4)	-	-	-	-
執行副總經理	歐春福	-	-	-	-
管理部副總經理暨財務長	黃弘傑(註 5)	22,000	-	-	-
業務部副總	李思傑(註 6)	10,000	-	-	-
產品工程應用部副總經理	郭書維(註 7)	(73,000)	-	-	-
品保部副總經理	劉毅誠(註 8)	-	-	-	-
薄膜事業部協理	曾敬源	-	-	-	-
金屬板研發部協理	蔡正霖	-	-	-	-
業務部協理	鍾育芳	-	-	-	-
管理部協理	林婉玲(註 9)	-	-	-	-
大股東	廖震益	-	-	-	-

註 1：駿毅管理顧問(股)公司 代表人：倪慶楷：於 113 年 6 月 24 日董事改選解任。

註 2：楊登輝董事於 113 年 6 月 24 日改選後新任，股權變動情形自該日起算。

註 3：魏石龍自 113 年 08 月 31 日離職，113 年股權變動情形結算至該日止。

註 4：王慶賢自 113 年 10 月 31 日離職，113 年股權變動情形結算至該日止。

註 5：黃弘傑自 113 年 01 月 01 日由財會部協理暨財務長晉升為管理部副總經理暨財務長。

註 6：李思傑自 113 年 09 月 01 日由業務部協理晉升為業務部副總。

註 7：郭書維自 113 年 09 月 01 日由業務部副總經理暨策略長調整職務為產品工程應用部副總經理。

註 8：劉毅誠自 113 年 09 月 02 日起新任，股權變動情形自該日起算。

註 9：林婉玲自 113 年 09 月 23 日離職，113 年股權變動情形結算至該日止。

(二)股權移轉之相對人為關係人之情形

單位：股；新台幣元

姓 名	股權移 轉原因	交 易 日 期	交 易 相 對 人	交易相對人與公 司、董事、監察 人、經理人及持 股比例超過百分 之十股東之關係	股數	交 易 價 格
夏悅慈	贈與	113.01.26	佐坤投資股份有限公司	本公司董事之 一等親配偶等	100,000	24.25

(三)股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114年3月29日；單位：股；%

姓名	本人 持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義合計持 有股份		前十大股東相互間 具有關係人或為配 偶、二親等以內之 親屬關係者，其名 稱或姓名及關係		備註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱 (或姓名)	關係	
玉古投資股份有限公司	7,567,000	8.55	-	-	-	-	-	-	-
玉古投資股份有限公司 代表人：謝惠珠	886,000	1.00	825,000	0.93	-	-	-	-	-
AKANE(H.K.) ELECTRONICS LIMITED	6,435,000	7.27	-	-	-	-	-	-	-
AKANE(H.K.) ELECTRONICS LIMITED 代表人：郭淑娟	-	-	-	-	-	-	-	-	-
佰記投資有限公司	4,075,000	4.61	-	-	-	-	-	-	-
佰記投資有限公司 代表人：廖震益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
琪瓏投資有限公司	4,046,000	4.57	-	-	-	-	-	-	-
琪瓏投資有限公司 代表人：廖震益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
金茂投資股份有限公司	2,925,000	3.31	-	-	-	-	-	-	-
金茂投資股份有限公司 代表人：方敏宗	-	-	-	-	-	-	-	-	-
致和證券股份有限公司	2,843,769	3.21	-	-	-	-	-	-	-
致和證券股份有限公司 代表人：王文促	-	-	-	-	-	-	-	-	-
廖震益	2,825,000	3.19	1,350,000	1.53	11,501,000	13.00	-	-	-
駿毅管理顧問股份有限公司	2,825,000	3.19	-	-	-	-	-	-	-
駿毅管理顧問股份有限公司 代表人：倪慶楷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
吳志遠	2,000,000	2.26	840,000	0.95	-	-	-	-	-
麒威投資有限公司	1,880,000	2.12	-	-	-	-	-	-	-
麒威投資有限公司 代表人：廖震益	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

113 年 12 月 31 日；單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
深圳市天二電子實業有限公司	(註)	100%	-	-	(註)	100%

註：係有限公司組織，故無股數。

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29日；
單位：股、新台幣元

年 月	發 行 價 格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
92.11	10	22,700,000	227,000,000	22,700,000	227,000,000	現金增資 6,000,000 股	-	註 1
107.01	10	22,700,000	227,000,000	22,350,000	223,500,000	分割減資 350,000 股	-	註 2
107.04	10	80,000,000	800,000,000	64,800,000	648,000,000	現金增資 42,450,000 股	-	註 3
107.08	10	80,000,000	800,000,000	68,949,082	689,490,820	合併發行新股 4,149,082 股	-	註 4
108.06	10	100,000,000	1,000,000,000	69,827,082	698,270,820	員工酬勞轉增資 878,000 股	-	註 5
108.12	10	100,000,000	1,000,000,000	79,827,082	798,270,820	現金增資 10,000,000 股	-	註 6
111.09	10	100,000,000	1,000,000,000	88,471,082	884,710,820	現金增資 8,644,000 股	-	註 7
113.07	10	150,000,000	1,500,000,000	88,471,082	884,710,820	提高核定股本	-	註 8

註 1：092.11.17 經授中字第 09232965170 號函核准

註 2：107.01.17 高市府經商公字第 10750234000 號函核准

註 3：107.04.27 加授高字第 10740010810 號函核准

註 4：107.08.01 加授高字第 10740011570 號函核准

註 5：108.06.14 加授高字第 1084100082 號函核准

註 6：108.12.16 加授高字第 1084100193 號函核准

註 7：111.09.08 加授高字第 1114100139 號函核准

註 8：113.07.18 加授高字第 1135400205 號函核准

2. 股份種類

114 年 2 月 28 日；單位：股

股份 種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	88,471,082	61,528,918	150,000,000	本公司股票屬上市股票

3. 經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單(持股比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例)

114 年 3 月 29 日

主要股東名稱	股份 持有股數(股)	持股比例(%)
玉古投資股份有限公司	7,567,000	8.55
AKANE (H.K.) ELECTRONICS LIMITED	6,435,000	7.27
佰記投資有限公司	4,075,000	4.61
琪瓏投資有限公司	4,046,000	4.57
金茂投資（股）公司	2,925,000	3.31
致和證券股份有限公司	2,843,769	3.21
廖震益	2,825,000	3.19
駿毅管理顧問股份有限公司	2,825,000	3.19
吳志遠	2,000,000	2.26
麒威投資有限公司	1,880,000	2.12

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所訂之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應依法提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本時，不在此限。

如尚有盈餘，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。

未來公司股利政策依穩定、平衡之原則分派，除考量股東之獲利外，並應兼顧公司資本之累積及對公司營運之影響，依據本公司營運規劃，分派股票股利以保留所需資金，其餘部份得以現金股利方式分派，但現金股利不得少於全部股利總額之百分之十。

2.本年度擬(已)議股利分派之情形

本公司 113 年度盈餘分配案，業經 114 年 3 月 6 日董事會決議通過，每股配發現金股利 0.5 元，股利分配業經董事會決議通過在案，待 114 年 5 月 27 日股東常會決議。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

本公司 113 年度並無無償配股之情事，故對營業績效及每股盈餘無影響。

(五)員工、董事及監察人酬勞

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司以當年度獲利狀況，提撥百分之二至百分之十五分派員工酬勞及不高於百分之十分派董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。董監事酬勞之發放僅能以現金為之。第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董監事酬勞前之利益。員工酬勞及董監事酬勞之分派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，並報告股東常會。

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：

本公司依公司章程所定之成數估列員工、董事及監察人酬勞金額，實際配發金額與估列金額有差異時，則依會計估計變動處理，於董事會決議年度調整入帳。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形。

本公司113年度之員工酬勞及董監事酬勞分派案業經114年3月6日董事會決議通過並提請114年5月27日股東會報告，決議分派員工酬勞及董事酬勞分別為4,000千元及2,000千元，均全數以現金發放。上述決議數與認列費用年度估列金額為無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

員工酬勞係以現金分派，故不適用。

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

本公司 112 年度盈餘分配案已於 113 年 6 月 24 日經股東會決議通過，因 112 年度營運虧損，故不分配員工酬勞及董事酬勞。

(六)公司買回本公司股份情形：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、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

1. 業務範圍

(1) 公司所營業務之主要內容

本公司為專業晶片電阻製造商，目前主要業務為各類厚膜電阻、薄膜電阻及金屬板電阻之研發、製造與銷售業務。

(2) 營業比重

單位：新台幣千元；%

主要產品項目	112 年度		113 年度	
	金額	比重	金額	比重
厚膜電阻	340,797	36.15	513,376	40.49
薄膜電阻	248,111	26.32	346,565	27.34
金屬板電阻	348,352	36.95	401,545	31.67
其他	5,539	0.58	6,360	0.50
合計	942,799	100.00	1,267,846	100.00

(3) 公司目前之產品及服務項目

①厚膜電阻：高功率厚膜電阻、抗硫化厚膜電阻、車用厚膜電阻、耐突波厚膜電阻、高壓及超高壓厚膜電阻、寬電極厚膜電阻、Array 厚膜電阻等業務。

②薄膜電阻：升功率薄膜電阻、極精密薄膜電阻、低阻金屬膜電阻、抗硫化低阻金屬膜電阻、抗突波低阻金屬膜電阻製造等業務。

③金屬板電阻：陶瓷貼膜微歐姆電阻、金屬板微歐姆電阻、檢流器金屬板微歐姆電阻。

(4) 計劃開發之新商品及服務

本公司未來計畫開發之新商品朝向5G、自動化控制、車用及智能家電應用等為目標，除了提升產品精密度以及廣度，目前也進行相關研發提案流程，由市場開發銷售人員提供市場應用資訊讓研發產品貼近市場需求，並提供終端客戶多元方案以開發需求之產品。研發、創新加上現有技術提升及產品品質之改善，以開發符合客戶及市場需求之產品，進而擴展更多產業應用層面。

2. 產業概況

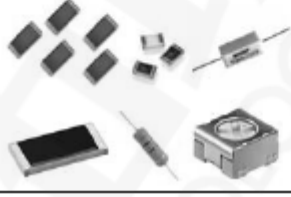
(1) 產業之現況與發展

本公司所屬產業為被動元件產業，以電容器、電感器及電阻器為最主要的三種基本元件，三者相互搭配作用來達成電子迴路控制功能。在電容器方面，電容器是以靜電的形式儲存和釋放電能，其構成原理是在兩極導電物質間以介質隔離，並將電能儲存其間，其主要之作用為儲存電荷或作旁路、濾波、調諧、震盪等功能。一般可依介質區分為固定電容器、可變電容器及晶片電容器三大類，而固定電容器又可分為鋁質電解電容器、陶

瓷電容器及鉭質電容器，其中積層陶瓷電容器(MLCC)已被廣泛採用；在電感器方面，電感器主要功能為防制電磁波的干擾(EMI)以及過濾電流中的雜訊，主要可區分磁芯、線圈及晶片電感等三大類，其中以晶片電感比重較大，並可區分為繞線式晶片電感及積層晶片電感兩種；在電阻器方面，電阻器係電子產品中最基本及必要之元件，通常用於電子電路中調整電壓及電流，一般可分為固定式非晶片電阻器、固定式晶片電阻器、可變式電阻器以及非線性電阻器等。本公司主係從事被動元件中晶片電阻之研發、製造與銷售，茲就被動元件產業概況說明如下：

根據拓璞產業研究院研究報告(2020/5)指出，被動元件主係涵蓋電容、電感、電阻；電容功能有耦合、去耦、濾波、旁路與儲能等，有陶瓷電容、積層陶瓷電容(MLCC)、鉭質電容、鋁質電容與薄膜電容之別；電感功能是抑制雜訊、降低干擾，穩定電流與儲能，有繞線電感、模壓電感、薄膜電感、積層電感與微型一體成型電感等；電阻功能為分壓和分流，能抑制電壓與電流比例，可區分為繞線電阻、碳膜電阻、金屬膜電阻、金屬氧化膜電阻與晶片電阻等。

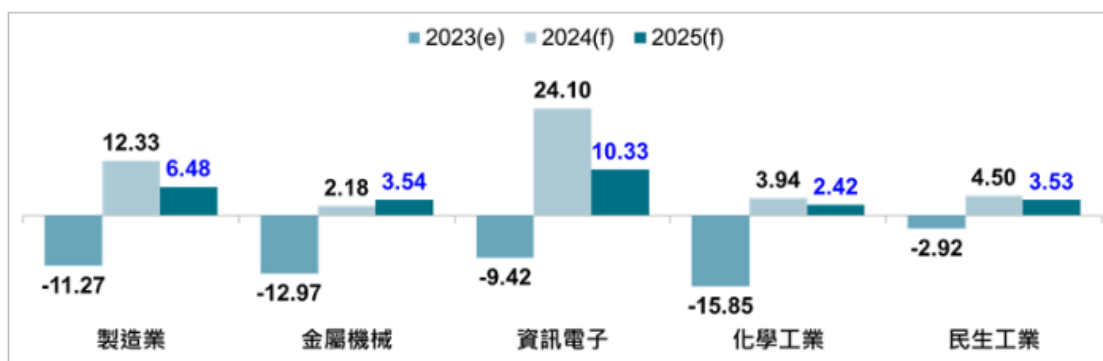
被動元件分類

種類	種類	功能	品項
電容(C)		耦合、去耦、 濾波、旁路、 儲能	陶瓷電容、薄膜電容、 積層陶瓷電容、 鉭質電容、鋁質電容等
電感(L)		抑制雜訊、 降低干擾、 穩定電流、 儲能	繞線電感、模壓電感、 薄膜電感、積層電感、 微型一體成型電感等
電阻(R)		分壓、分流、 調控電壓電流	金屬膜電阻、 金屬氧化膜電阻、 繞線電阻、碳膜電阻、 晶片電阻等

資料來源：TDK(電容/電阻)；拓璞產業研究院整理，2020/05

根據工業技術研究院資料預估2025年經濟景氣將緩步回升，輔以AI終端應用商機擴大，預估整體製造業產值達25.9兆元新臺幣，年增率為6.48%；2025年臺灣電子零組件產業產值規模將達到2.40兆新台幣，較前一年成長7.5%。

依研究資料說明製造業四大業中，資訊電子業：高階運算晶片在AI手機、AI PC和邊緣式AI硬體、車用電子與伺服器等終端領域的應用，促進IC設計產業產值提升，而先進製程與封裝技術創新成為產業高速成長新驅動引擎。在AI、車用電子及衛星通訊的持續發展下，帶動PCB、被動元件、感測元件等電子零組件產品規格升級，使我國電子零組件產業附加價值提升、產值亦提高，預估2025年資訊電子業產值仍將成長10.33%。



資料來源：工研院產科國際所

(2) 產業上、中、下游之關聯性

上游-原材料供應商	中游-晶片電阻製造廠商	下游-終端應用商
基板、膏品、 包裝材料	天二、國巨、華新科、 大毅、光頤	電源供應器、網路/通訊設備、 車用電子、消費性電子、家電

本公司係專業電阻製造商，電阻上游原材料業主要為基板、電阻膏及包裝材料等，中游主要係電阻製造業，上游原材料如膏品及基板基於品質考量，需花較多時間進行測試，並於取得其他相關材料後，進行研發、設計及生產製造為晶片電阻成品，再銷售予下游電源供應器、網通/通訊設備、車用電子及消費性電子等終端應用廠商。

(3) 產品之各種發展趨勢及競爭情形

① 發展趨勢

A. 終端產品規格更趨輕薄化、精密化，薄膜製程漸獲重視

薄膜與厚膜晶片電阻之特性比較

	薄膜晶片電阻	厚膜晶片電阻
製程方式	濺鍍法，黃光蝕刻	印刷燒結方式製作電阻膜
阻層	不含貴金屬	銀、鈮、鈦等貴金屬，還有含微量鉛的玻璃
溫度阻值變化係數(TCR，愈小代表受外界溫度變化越少)	0~50 ppm/C	50~100 ppm/C 以上
電阻精準度	±1%~±0.01%	±1%以上
雜訊干擾(dB 值愈高，代表電阻較不受雜訊干擾)	110 dB 以上	85 dB 以下
耐突波能力	耐突波能力較低，容易燒壞	耐突波能力較高，不易燒壞
適用場合	精度要求高，工作環境嚴苛，溫度變化大	通用產品普遍運用於溫度變化較小之場合

資料來源：本公司提供，台新證券整理

由於薄膜、厚膜電阻之製程有所差異，所以在產品規格、穩定度、精準度及使用材料有所不同。在製程技術方面，厚膜製程採用網印技術，藉由刮刀擠壓的方式將膠體印刷在氧化鋁基板上，再經乾燥、燒結等製程，經雷射切割調阻，其產品線寬達100um(微米)以上，其厚度亦達5~10um左右，在尺寸的微縮與產品穩定度的提升有其技術上的困難，而薄膜製程以氧化鋁為基板，採用濺鍍R層雷射切割技術描繪電子，

線寬可控制在10um以上，產品厚度可控制在0.01~1um的範圍內，相較厚膜製程，對於產品體積微縮以及提升精密度的設計上有更多的可能性，符合產品朝向高精密化、輕薄化的發展趨勢；產品的使用材料而言，厚膜電阻的材料係使用銀、鈹、鈦等貴金屬，還有微量鉛的玻璃，雖然仍符合環保要求，但薄膜電阻卻可以完全不用貴金屬及玻璃，這是未來產品所必須的要件之一。

由上表可知，薄膜電阻相對於厚膜電阻具備多項製程優勢，惟薄膜電阻唯一較厚膜電阻弱的特性係耐突波能力，因為薄膜電阻內之線路較窄，所以一旦有不正常之突波，則電阻被燒壞之比率較厚膜電阻高，就另一層面觀之，不正常之突波本來就具危險性，因此薄膜電阻反而擁有更高之安全係數。因此薄膜製程之產品特性優異，為提升產品競爭力之重要技術之一，相較厚膜製程，對於終端產品體積微縮以及提升精密度的設計上有更多之可能性，符合終端產品規格輕薄化、精密化趨勢。

B.超低阻值、高功率、抗突波、長期使用穩定性高，金屬板電阻市場需求度高

金屬板電阻是以合金版原材基礎，經過沖壓、修阻…等工法製造而成。由於電阻主體為合金板材，作為電流載體擁有低阻抗、高功率優勢，再藉由製程工藝的精進，達到高精度、低溫飄及阻值範圍廣為之優勢，產品耐受功率優於於厚膜及薄膜產品。

由於金屬板產品阻值低及功率高，常用於電流檢測並可承受瞬間突波衝擊，穩定反饋電路中異常變化之電流。產品廣泛應用電源供應、電源轉換、電源管理、電池保護、充電樁、車用電子控制系統、穿戴裝置及伺服器…等相關產品。

綜上，金屬板電阻具超低阻值、低溫飄、抗突波及長期使用穩定性高等特性，未來產品市場寬廣，在產品系列齊全且豐富優勢下，將獲得更多的發展和應用。

C.人工智慧帶動產品規格提升

工業技術研究院預測：2025年臺灣電子零組件產業預計將延續2024年的成長基礎，AI持續從伺服器擴大向PC、Tablet、手機等邊緣（Edge）終端產品滲透，此將直接影響相關零組件的規格，例如：高階AI伺服器須承載數百GB/s至TB/s以上的流量，電路板的設計將以高階HDI為主、MLCC被動元件用量亦將大幅提升；臺灣零組件廠商因地緣政治的影響，在低軌衛星、伺服器等具有機敏性產品上將持續受惠。因此預估2025年臺灣電子零組件產業（包含：顯示器、電路板、被動元件、LED元件、感測元件與電池元件）產值規模加總2.40兆新臺幣，成長率約為7.5%，優於2024年的5.4%。

②競爭情形

目前全球主要電阻生產企業整理如下表：

日系廠商	Murata、TDK、TAIYO YUDEN、ROHM、Panasonic、KOA、Kyocera
美系廠商	Kemet、Vishay

韓系廠商	SEMCO
台系廠商	國巨、凱美、華新科、大毅、厚聲
陸系廠商	風華高科、三環

資料來源：本公司整理

目前被動元件中電阻市場主要供應商分別來自日本、台灣、美國、中國與韓國。日本廠商有 Murata、TDK、TAIYO YUDEN、ROHM、Panasonic、KOA 與 Kyocera 等；台灣廠商包含國巨、凱美、華新科、大毅與厚聲等；美國廠商有 Kemet 與 Vishay 等，中國有風華高科與三環等；韓國則以 SEMCO 最具代表性。

本公司目前與其他晶片電阻製造商相較，產能仍有一段差距，然本公司近年來積極開發高階應用市場與研發新產品，並切進具利基性市場，如車用及工業電子用厚膜晶片電阻、薄膜電阻及金屬板電阻等新產品應用領域，進而提升客戶對本公司之產品依存度。

3.技術及研發概況

(1)所營業務之技術層次與研究發展

近年來消費性電子、資通訊、工業控制、車用等未來電子產品的功能性將愈來愈多元化、人性化，而外觀卻更要求輕、薄、短、小，而且更專注於省電或綠色技術的方向發展，一般傳統或標準型的被動元件特性已逐漸不符需求，小型化、特殊特性需求及高精密度電阻之被動元件的市場需求將逐年成長。

本公司為專業被動元件製造廠商，擁有厚膜產品生產技術、薄膜產品生產技術及金屬板產品生產技術。藉由各產品的研發團隊經年累月技術發展，提升各類產品的品質及特殊特性：

①厚膜產品：

厚膜產品在基於印刷技術基礎上，藉由新材料、新設計及新技術的導入，發展出抗硫化及抗突波等特殊特性產品，提供市場上特殊需求的解決方案。

②薄膜產品：

薄膜產品有別於厚膜的網印技術，以濺鍍製程製作電阻層，藉由雷射製程雕出電阻圖形，本公司薄膜生產流程中，關鍵生產參數進行嚴格管控，藉此提升產品精密度及良率，提供客戶高精密度的產品需求。

③金屬板產品：

金屬板產品是以合金為基底製作低阻產品，該產品可提供厚、薄膜難以製作的超低阻且高功率需求。

本公司從事晶片電阻製作與銷售已經累積相當多年之經驗，擁有厚膜、薄膜及金屬板等製程開發等核心能力，為國內少數同時擁有厚膜、薄膜及金屬板製程技術之廠商。藉由三種製程產品特性的互補，豐富公司產品的深度及廣度，在面對客戶在產品設計上遇到的疑難雜症，在三種製程產品的持續精進之下，可以提供客戶專業、有效的產品，解決客戶產品電路布局遇到的問題。目前本公司已開發出各式客製化厚膜、薄膜及金屬板等不同容差及阻值產品，提供客戶全方位(Total Solution)之產品服務。

	厚膜電阻	薄膜電阻	金屬板電阻
電阻精準度	1%、5%	0.5%、0.1%、0.05%、0.01%	1%、5%
溫度變化係數(TCR)	100ppm、400ppm	50ppm、25ppm、10ppm、5ppm	75ppm、50ppm
功率	3W	1W	3W

【註】：以上資料是型別 2512 數據，不同產品別規格略有不同，詳請參照本公司官網之規格書。

(2)研究發展人員與其學經歷

學歷	112 年度		113 年度		114 年度截至 2 月 28 日止	
	人數	比率(%)	人數	比率(%)	人數	比率(%)
博士	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
碩士	7	28.00%	6	25.00%	6	25.00%
大學(大專)	16	64.00%	15	62.50%	15	62.50%
高中職	2	8.00%	3	12.50%	3	12.50%
合計	25	100.00%	24	100.00%	24	100.00%

(3)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新臺幣千元；%

年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
研發費用	28,565	38,865	40,645	33,468	30,433
營收淨額	887,305	1,274,325	1,100,601	942,799	1,267,846
占營收淨額比例	3.22	3.05	3.69	3.55	2.4

(4)最近五年度開發成功之技術或產品

被動元件屬於規格化生產，本公司為了加強競爭力、人才培養與技術之提升，在各項產品持續精進研發質量，並取得臺灣及中國大陸專利證書，最近五年度內多項開發成功之產品及取得之專利權列述如下：

①最近五年度開發成功之產品：

品項 年度	開發成功之技術或產品
109 年度	1.厚膜 0402/0603/0805/1206/1210/2010/2512 耐派衝電阻 2.厚膜超高壓電阻 3.厚膜高壓電阻通過 UL 認證 4.厚膜 3216 單極天線產品 5.厚膜 0402/0603/0805/1206/1210/1812/2010/2512 無鉛產品 6.薄膜符合車用測試規範 AEC-Q200 之薄膜晶片電阻 TQ 系列開發完成 7.薄膜小型化及薄型化應用，TR 及 TRL 0201 開發完成 8.薄膜寬電極金屬膜微電阻開發 9.金屬板 MA0805 小型化產品開發完成
110 年度	1.厚膜寬電極產品 0612/1020/1218/1225 全面提升功率。 2.厚膜 1210/2010 低阻段 0R1~0R01 產品程開發完成。 3. 2012 天線開發完成。

品項 年度	開發成功之技術或產品
	4.TGL 金屬膜抗脈衝型別延伸至型別 0805 完成。 5.TUL 2512 金屬膜超耐脈衝新產品系列研製完成。 6.TP 薄膜高精密度($\pm 0.01\%$)及低溫度係數($\pm 5 \text{ ppm}/^\circ\text{C}$)電阻開發及阻值向上延伸。 7.TH 薄膜高功率電阻阻值往高阻延伸。 8.MAF 0612.3637 四電極電阻開發。 9.MA 0612.3637 寬電極電阻開發。
111 年度	1.厚膜無鉛製程，陸續延伸導入高功率、抗硫化、抗突波…等產品系列。 2.厚膜 0805 產品阻值向下延伸至 $10\text{m}\Omega \sim 990 \text{ m}\Omega$ 。 3.薄膜排阻 TRA 系列開發完成。 4.薄型化金屬板產品開發完成，滿足客戶特殊應用。
112 年度	1.厚膜無鉛製程延伸導入超高功率、車規、高壓…等產品系列並拓展至寬電極、排阻產品，邁向全產品無鉛化。 2.厚膜低阻製程改良，提升良率及優化客戶使用適配性。 3.TUL 金屬膜超耐脈衝產品系列延伸至 1206 完成。 4.TUH 超高功率薄膜晶片電阻 1206 開發完成導入量產。 5.TRM 無引腳圓晶電阻 0204、0207 在 112 年度導入量產。 6.陸續提升 3637、0612、1206…等金屬板產品工作功率滿足電源市場使用需求。
113 年度	1.MA3637-7W-高功率金屬板產品量試完成導入量產。 2.MAL1206-1W-低感值金屬板產品量試完成導入量產。 3.MA2512-3W-超薄型金屬板電阻導入量試。 4.MA0508-長電極金屬板產品進入原型品測試。 5.MAF 3637、MAF 0612 四電極金屬板產品量試完成導入量產。 6.MU2512-3W-0.2m Ω 超低阻值金屬板產品導入量試。 7.開發 MAH2512-5W 高功率金屬板電阻產品。 8.導入厚膜晶片電阻 CHH/QHH 系列 2512/1206 超高功率及超高電壓產品。 9.TS 系列 高穩定型薄膜晶片電阻試產完成，開始接單生產。耐高溫，操作溫度上至 175°C 。高穩定信賴性驗證，符合 AEC-Q200 車用測試規範。 10.TJ 系列 Thermal Jumper 熱跳線表面貼裝晶片導入量產。AI 題材相關的產業，具有產品尺寸小、低電容、高絕緣及高導熱能力，新領域的平面散熱貼片元件。

②最近五年度取得之專利權：

專利名稱	國家	專利權起始年度
天線裝置	中華民國、中國	109 年度
圓柱型電阻之製程及結構	中華民國	110 年度
晶片電阻及其製造方法	中華民國	111 年度
合金電阻元件的製作方法	中華民國	112 年度
厚膜電阻元件的製作方法	中華民國	113 年度
晶片電阻	中華民國、中國	113 年度

4.長、短期業務發展計畫

(1)短期發展計畫

①行銷方面

建立與客戶良好之溝通管道，並與有潛力之直營客戶舉行交流會，以新增有需求利基型產品之直營客戶，即時提供本公司完整新產品資訊，透過充分與專業之技術諮詢，提高客戶對公司產品之滿意度，並維持雙方良好之合作關係。

②生產方面

以訂單式彈性生產為主，配合部分計畫性生產為輔，及時滿足客戶對各式產品的需求，並落實 ISO 品質系統，持續不斷的進行品質改善與精進，提升新產品創新與研究，以期增加產品效能及穩定度。

③產品發展方面

積極擴展產品應用領域，並與供應商緊密合作，開發多元化產品線組合，並與客戶端緊密交流，針對客戶需求進行產品開發，以期掌握市場先機。

④營運規模方面

本公司持續在台灣建置生產基地，投入資金持續擴充生產線，逐步提高產能，透過規模經濟以提升經營綜效。另本公司持續優化電腦系統並透過自動化管理，以提高管理績效。

(2)長期發展計畫

①行銷方面

充分掌握客戶需求，研發更貼近客戶需求之產品，進而提高產品附加價值，透過本公司直接客戶導入，以提升本公司品牌知名度，除與現有客戶保持緊密良好之合作關係外，並透過與上、下游產業進行策略聯盟，以期打進國際大廠之全球供應鏈，拓展海內外市場，並提升自有及合作事業體之競爭力。

②生產方面

朝國際化分工，設立適當規模之生產及服務據點，以增加產能，並降低生產成本，更可就地服務客戶，並積極尋求優良以及可長期合作的協力廠商，協助其生產技術的提升，透過模組化生產，以提高產能及降低成本。

③產品發展方面

以成為提供客戶研發設計最佳解決方案者為己任，並迎合未來 5G 發展及追求自動化生產需求。除深耕目前主力產品並帶動該系列產品之開發外，同時朝產品多元化領域發展。

④營運規模方面

本公司厚膜、薄膜及金屬板事業部，持續聚焦於高精密及低阻值產

品開發並因應全球性缺工問題，在製程改善中加入自動化生產。同時，優化客戶結構以開拓直營客戶與歐美地區國際及重要客戶為優先，藉此調整營運體質，擴大高毛利產品產能，以強化利潤並爭取高單價訂單之客戶組合。在厚膜、薄膜及金屬板事業部三箭齊發下，未來五年內將順利打進基地台、天線、伺服器、通訊、無線模組、智慧手機及數位消費市場，創造更高獲利來源。海外工廠佈建亦是天二科技規劃重點事項，持續評估客戶聚落新南向可能性，預計將透過併購或策略聯盟相互支援，開拓新生產基地，除將天二科技營運規模倍增，建立大量庫存水位，以滿足持續開發之客源需求。

二、市場及產銷概況

1. 市場分析

(1) 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣千元

年度 地區		112 年度		113 年度	
		金額	比率%	金額	比率%
內銷		206,928	21.95	257,132	20.28
外銷	中國	663,819	70.41	936,605	73.87
	其他	72,052	7.64	74,109	5.85
合 計		942,799	100.00	1,267,846	100.00

(2) 競爭利基

① 經營團隊專業經驗豐富

本公司經營團隊均已於業界服務多年，對產業環境變化、產品發展趨勢、生產製造及行銷業務等各方面具嫺熟經驗，可迅速掌握市場趨勢脈動，即時提供客戶專業完善之服務，對本公司現有產品推廣、新產品開發具有相當助益。

② 專業研發團隊具備核心技術，提供產品最佳解決方案

本公司充分掌握薄膜及金屬板特性、改良製程及基板材料應用等核心技術，搭配具材料、化工、機械、電子及電機背景之專業研發團隊，並以累積多年之研發經驗，熟悉相關產品與技術特性，除可自行開發關鍵材料及製程技術，開發於不同需求的應用外，本公司並與客戶進行合作，於客戶產品開發初期即參與，針對客戶產品之特性，評估需要搭配之電阻產品功能，提供客戶產品研發與最佳解決方案。

③ 強化生產製程管理與提升產品良率

產品良率之高低直接影響公司生產及獲利，而產品良率與產品品質取決於生產製程管理是否能有效運作。本公司在被動元件晶片電阻領域深耕多年，累積多年之製造經驗及技術能量，致力於產品品質之提升，

亦深獲客戶信賴。此外本公司亦強化管理控管生產成本，在技術與先進製程上持續進行精進與改良，以增加本公司產品價格之競爭力。

④拓展利基型產品之客群

本公司將持續開發出具競爭力及特殊應用的抗硫化、抗突波、高電壓及高功率等各式電阻產品，近年來除厚膜電阻產品外，亦積極開發具利基型之薄膜電阻與金屬板電阻之產品，此類產品已逐漸應用在一級客戶之主力新機種上，將有助於本公司未來營運之增長。

⑤與客戶維持良好互動以掌握市場脈動，建立完整健全之行銷通路

積極擴展下游通路，提供快速服務並與原客戶維持良好之關係為本公司業務發展上不可或缺之一環。本公司除專注研發本業外，亦致力於客戶關係之維護，歷經多年努力耕耘後，贏得客戶之信賴並持續不斷的擴大合作，已建立廣泛且深厚之客戶根基，而本公司能即時提供客戶多樣化之產品及技術支援，更加深與客戶長期合作之夥伴關係。此外，本公司亦透過海外子公司深圳天二積極拓展大陸市場，透過與當地經銷商緊密合作，建構完整之行銷通路，提升本公司品牌知名度及市場占有率。

⑥產品線完整，滿足客戶全方位需求

本公司在市場中是少數同時具備厚膜、薄膜及金屬板產品線之公司，在完整之產品系列組合上，得以提供客戶全方位電阻管理解決方案，並能針對客戶規格修改以解決適配性問題，使產品具抗硫化、抗突波、高電壓及高功率等優勢。另本公司針對終端產品之電阻架構，可提供不同晶片規格，加上公司設計能力全面，可為客戶打造兼具獨特性與適配性之客製化服務，擁有技術及品質優勢，提供客戶高性價比產品。由於本公司產品品質穩定、效能佳、規格齊全、產品線完整，能同時提供客戶全方位完整電阻解決方案等利基加持下，本公司得以成功打入工業控制電源供應器、筆記型電腦等消費型電子電源供應器、車載/車用電子、智慧型手機充電電源之品牌廠或代工廠之供應鏈，建立起廣泛之市場基礎。

(3)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①有利因素

A.整合兩岸資源更具競爭力

近年來中國市場在經濟快速發展下，對於消費性電子產品、網通5G及車市等市場，相較其他區域發展迅速，亦是全球消費性電子及相關零組件產業成長一大動力，故本公司為深耕中國大陸市場及就近服務客戶，於107年設立子公司深圳市天二，並與深圳市天二進行生產分工，由本公司銷售半成品及成品予子公司，子公司進行測試及包裝後就近銷售客戶，透過集團營運策略整合有利於中國大陸市場之佈局。

B.電阻市場朝向新應用領域，所處產業具高成長性

近年來，被動元件產業電阻產品除了應用在傳統資通訊及消費性電子產品外，非3C產品的電阻包括車用電子、電動車、物聯網及網通5G的需求提升，進而帶動被動元件的應用面擴大。隨著產品功能的複

雜化及多元化，耗電量也將隨之增加，因此需要更多被動元件來進行穩壓、穩流及過濾雜訊等，將帶動高階被動元件之需求持續成長，本公司未來成長空間相對可期。

C. 下游應用領域廣泛，受單一產業景氣影響較小

本公司電阻產品，下游應用市場廣泛，包括電源供應器、資訊、通訊、消費性電子、網路通訊設備、汽車、工業、家電及電機產品等，主要應用產品包括桌上型電腦、筆記型電腦、智慧型手機、工業機器、精密儀器、電動車等等。雖其應用各產業難免有不同的景氣循環，下游各終端產品也各有不同的產品生命週期，單一產業或單一產品之景氣波動，尚不致於對被動元件產業榮枯產生重大影響，故被動元件產業較不易受單一產業景氣影響。

D. 品牌知名度逐年提高

隨本公司近幾年積極擴展海內外市場，本公司品牌知名度不斷地提高，已陸續取得國內外知名大廠之零組件生產廠認證，同時不斷地精進產品品質、精度、提供完善服務與確實掌握交期，進而建立穩固之客群。未來本公司將持續擴充各利基產品並加深客戶服務以期增進客戶黏著度並提升品牌價值。

E. 完整且多樣化銷售客群，以擴展行銷版圖

本公司透過經銷代理、直接服務及同業合作等多樣之銷售模式及組合，進而拓展多元市場與客群，並能精準針對公司優勢製程及產品進行推廣，以達銷售利潤最佳化之銷售組合。

F. 永續供應鏈資源投入

本公司與供應商及銷售夥伴群策群力、推動淨零減碳，投入設備更新與優化減碳生產技術，讓公司於永續供應鏈中更具競爭力。

② 不利因素

A. 產業大者恆大趨勢更加明顯

近年來國內被動元件業者均以透過整併來擴大營運版圖，加上陸系廠商因內需市場需求增加，使得主要業者的規模成長快速，被動元件中的電阻產業生態，如同電感及電容，亦走向大者恆大之趨勢，中小型廠商的可生存空間越形壓縮，勢必得發展出獨到的經營策略，方能避免遭到淘汰。

因應對策

本公司於產品策略上，將產品適當分類成規格化及差異化產品，清楚定義每大類產品之營運策略及主攻市場，並精進製程改良，擴充經濟規模，提高競爭力，且持續開發高階產品，以深化產品競爭力優勢；此外，透過與代理商合作提升自身產品能見度，及運用具專業職能的業務、研發團隊與終端客戶共同開發新產品設計，藉以強化自身產品競爭力。另在業務策略上，則與同業大廠合作，以利基性產品及

穩定的交期供應同業大廠的產品線，並自同業大廠取得本公司欠缺的產品，此一合作模式得以使得本公司快速取得市占率。

B.電子產品價格持續降價趨勢不變，產品價格面臨下滑壓力

本公司開發及銷售的電阻元件，可廣泛應用於各種電子產品，來自終端電子產品價格壓力，以及產業競爭的影響，產品邁入成熟期階段後，平均售價亦隨之逐步下滑。若本公司無法在技術上維持領先，以提升銷售量、降低製造成本，或開發附加價值較高的產品，將影響獲利水準。

因應對策

本公司除與現有廠商密切合作，建立長期穩定之夥伴關係外，在技術與製程上持續改良，提升產品良率，以降低單位生產成本，使價格具競爭優勢增加產品競爭力。另針對市場發展趨勢狀況，將強化設計能力、提高技術門檻及提升良率，以拉開與競爭同業之差距。

C.勞動供需失衡，基層員工招募不易

近年來國內勞工短缺，使業者面臨基層勞工招募不易、人員流動率高及勞動人力結構改變，成為國內企業共同面臨之窘境。

因應對策

本公司除引進外勞並加強建教合作，與人力仲介公司合作並增加招募管道，多元化增加新進基層員工的招募來源，以填補基層作業人員之不足，並持續增加自動化設備，並與設備供應商合作從事機器設備改良，提升機器使用效能，藉此增加生產量並降低單位人工成本及人員需求。另透過加強員工職前及在職訓練，藉以提高人員素質及生產力，更積極提升各項員工福利，配發員工酬勞及年終獎金，與員工分享營運成果，提升員工認同感，降低員工流動率，並規劃與大專院校進行建教合作，以增加人才尋求管道。

D.主要原料受限於少數廠商

該公司關鍵原料(如膏品)受國外知名廠商之數量、價格及交期之限，且電阻產品具多樣化、多規格之特性，該公司為降低採購成本，需以經濟採購量進行採購，易增加原材料採購及存貨積壓等營運風險。

因應對策

以批量採購方式降低採購成本，另因本公司目前營運規模尚小，於採購議價能力上處於劣勢，本公司除持續與各原料大廠保持良好關係外，並積極尋找替代料源，避免進貨集中於少數廠商而增加營運之風險，本公司亦持續擴展營運規模，提高原料採購之議價能力，以降低採購成本，且隨時掌控業務接單提升供需預估能力，提高存貨週轉率，降低存貨積壓之風險。此外，透過製程改良，降低對單一原料之成本波動風險，亦為本公司降低成本方式之一。

E.國際大廠營運規模具競爭優勢

本公司營運規模與Murata、Taiyo Yuden、TDK、國巨等國際大廠仍有差距，因此在一些市場拓展及海外品牌推廣上，囿於資源及財力的差距無法與其正面競爭，因此對國外知名品牌系統客戶的爭取上較居弱勢。

因應對策

經由多年的耕耘，本公司的產品已建立相當之市場知名度及銷售實績。本公司在產品策略上避開大廠擅長之領域，運用自身厚實研發團隊的基礎，在製程上改良，推出具成本競爭力的產品，另亦積極開發高階應用市場與新產品研發，並切進具利基性市場，如車用及工業電子用厚膜電阻、薄膜電阻及金屬板電阻等新產品應用領域，進而提升客戶對本公司產品之依存度，並加強與代理商的合作，提升市場能見度，吸引國外知名品牌對本公司產品的認同，積極爭取與終端客戶共同開發新產品設計，提高客製化與差異化程度，進而提升該公司營運規模。

F.部分產品報價係以外幣計價，易受匯率變動影響獲利水準

本公司部分產品報價以外幣為主，其原料部分向國外供應商採購，在經常性進銷款項可互相沖抵之下，仍留有外幣淨部位，故匯率波動對本公司獲利水準具一定程度之影響。

因應對策

本公司財會部門平常藉由銀行提供之匯率變動分析，充分掌握匯率走勢，同時蒐集匯率變化之相關資訊，掌握國內外匯率走勢，以降低匯率變動產生之影響。另業務人員於產品報價時並考量匯率變動趨勢，調整產品售價，以保障公司之銷售利潤。

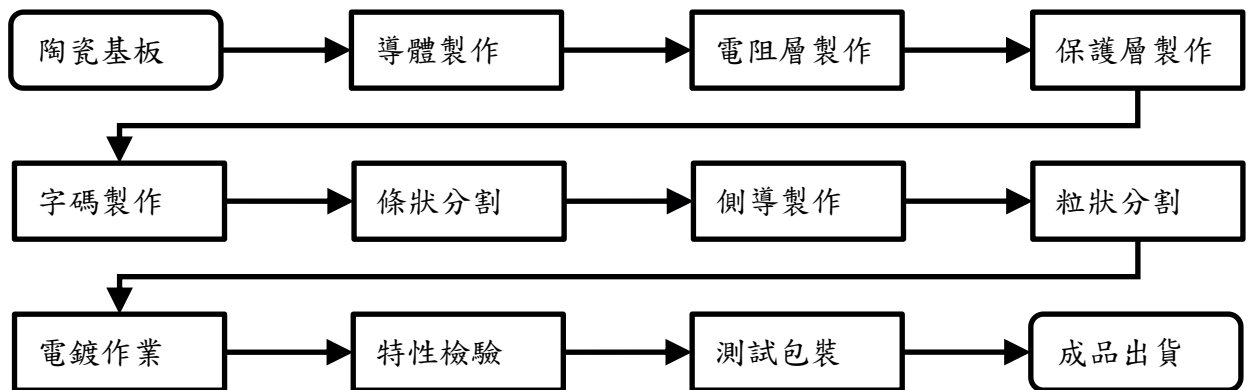
2.主要產品之重要用途及產製過程

(1)主要產品之重要用途

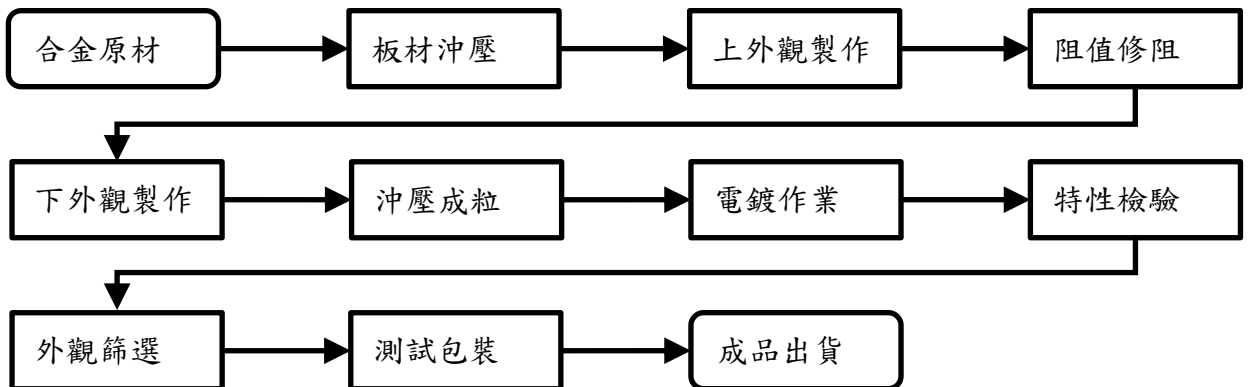
電阻主要可分為固定式、可變式及非線性三大類，屬於三大被動元件之一，廣泛應用在電氣、家電、資訊、通訊等各類電器用品上，其用途主要為調整電路電壓，也可用於保護元件，作為突波吸收、溫控及感測之用。本公司晶片電阻產品屬於固定式電阻器，由於體積小符合電子產品輕薄短小之特性，適用於各電子、資訊及通訊工業產品所需。

(2)主要產品之產製過程

①厚、薄膜晶片電阻：



②金屬板電阻：



3.主要原料之供應狀況

原物料名稱	主要供應商
膏品	本公司所生產之電阻器之主要原料為基板、膏品及包材等，為了能獲得穩定之進貨來源，本公司與供應商間向來保持著密切之合作關係，因此供料順暢。
基板	
包材	

4.主要進銷貨客戶名單

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

單位：新台幣千元

年度	112 年				113 年			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	P1	73,497	20.15	無	P1	92,286	19.17	無
2	P2	-	-	無	P2	74,531	15.48	無
3	P3	32,032	8.78	無	P3	46,151	9.59	無
	其他	259,193	71.07	-	其他	268,493	55.76	-
	進貨淨額	364,722	100.00	-	進貨淨額	481,461	100.00	-

P1公司113年進貨金額增加，主係部份產品終端市場需求大幅成長，增加對P1公司採購量所致。

P2公司113年進貨排名第二而112年無進貨，主係112年皆是透過台灣代理商進貨，而113年初起直接與該國外廠商進貨所致。

P3公司113年進貨金額增加，主係整體市場需求成長，增加對P3公司採購量所致。

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

單位：新台幣仟元

年度	112 年				113 年			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	S1	241,924	25.66	無	S1	267,894	21.13	無
2	S2	57,615	6.11	-	S2	166,720	13.15	-
	其他	643,260	68.23	-	其他	833,232	65.72	-
	銷貨淨額	942,799	100.00	-	銷貨淨額	1,267,846	100.00	-

S1公司113年銷貨金額略為增加，主係市場景氣回升，惟其占全年度銷貨淨額比例下降，主係公司擴展銷售渠道及開發多元新客戶所致。

S2公司113年度大幅增加，主係產業景氣復甦，整體銷售淨額較去年同期增加，再加上S2客戶自身行銷有成，是以對本公司產品需求大增，致銷售份額大幅成長。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

單位：人；%

年 度		112 年度	113 年度	114 年度截至 2 月 28 日止
員 工 人 數	直 接	275	283	286
	間 接	171	173	176
	合 計	446	456	462
平 均 年 歲		38.35	38.46	38.58
平 均 服 務 年 資		5.43	5.67	5.66
學 歷 分 布 比 率 (%)	博 士	0.00	0.00	0.00
	碩 士	4.71	4.39	4.33
	大 學 (專)	36.32	37.06	37.66
	高 中(含)以 下	58.97	58.55	58.01

四、環保支出資訊

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

本公司已依法規規定設置空氣污染防制設備，取得固定污染源設置許可證及固定污染源操作許可證，且依據空氣污染防制法之空氣污染防制費收費辦法，繳納污染防制費用。最近二年度及 113 年截至年報刊印日止，本公司皆已依法如期繳納。本公司另依規定取得前鎮科技產業園區污水下水道納管許可並依規定繳納高雄市污水下水道使用費，及依規定設置水污染防治措施計畫及取得水污染防治許可證，並設置甲級專責操作人員與代理人。

申領污染設施設置許可證或污染排放許可證情形

項 目	許可證號
固定污染源設置許可證	經加高處第 BARA4990 號
固定污染源設置許可證	經加高處第 BARA4991 號
固定污染源設置許可證	經加高處第 BATB3490 號
固定污染源操作許可證	經園高環字第 BDWA4993 號
固定污染源操作許可證	經園高環字第 BDWA4992 號
固定污染源操作許可證	經園高環字第 BEWB3490 號
水污染防治許可證	高市府環土水措字第 00792-07 號
水污染防治許可證	高市府環土水措字第 01302-03 號
事業廢棄物清理計畫書	經加高環字第 1110006176 號
事業廢棄物清理計畫書	經加高環字第 1120009005 號

環保專責人員

項目	環保專責人員
甲級廢(污)水處理專責人員	陳庭効
乙級廢棄物處理專業技術人員	梁慶宗

2.列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益

114年2月28日；單位：新台幣千元

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額	用途及預計可能效益
空污防制設施(含洗滌塔)	1	114.02.21	2,733	2,695	收集及處理製程產生之廢氣，使其合乎法規規定。
空污防制設施(含洗滌塔)	1	110.12.24	1,761	1,438	收集及處理製程產生之廢氣，使其合乎法規規定。
空污防制設施(含洗滌塔)	1	107.11.22	1,400	284	收集及處理製程產生之廢氣，使其合乎法規規定。
空污防制設施(含洗滌塔)	1	101.11.01	4,401	-	收集及處理製程產生之廢氣，使其合乎法規規定。
水污染防治設施	1	113.08.25	6,551	6,006	收集並處理製程產生之廢水，待妥善處理後使其合乎法規規定。
水污染防治設施	1	111.04.25	3,721	1,912	收集並處理製程產生之廢水，待妥善處理後使其合乎法規規定。
水污染防治設施	1	99.12.15	3,287	78	收集並處理製程產生之廢水，待妥善處理後使其合乎法規規定。

3.最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。

4.最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

5.說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

五、勞資關係

- 1.列示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

公司提供之福利事項	職工福利委員會提供之福利事項
1.享有勞保、健保、退休金提撥	1.生日禮券、年節禮券
2.發放員工制服、安全鞋	2.結婚禮金、喪葬補助
3.提供工作安全防護措施	3.員工旅遊
4.結婚禮金、喪葬慰問、住院慰問金	4.特約商店優惠
5.交通補助	
6.年度健康檢查	
7.視營運狀況及表現發放績效獎金與年終獎金	

(2)進修、訓練及多元的人才培育規劃

公司建立完善的教育訓練體系，並針對不同職級與職能需求，提供多元化的培訓課程。除了既有的內部課程外，各部門主管每年會根據團隊人力發展與職能精進需求，提出培訓計畫。管理部人事課則會依據實際業務需求，規劃內部培訓課程或協助安排外部進修，確保員工得以持續學習成長，藉以強化公司人才的專業能力。

- 1.新進人員：規劃系統化的入職培訓，內容涵蓋企業文化、人事規章、員工福利、人權政策及安全衛生教育，幫助員工快速適應環境，確保其了解企業價值觀與職場規範。
- 2.在職人員：為強化員工的職能與發展，公司針對不同職級提供專業技能、管理與品質、職安衛及健康管理等訓練，確保員工具備最新專業知識與職場競爭力。

113年度一般人員內外部訓練總時數為2,017.5小時，主管人員內外部訓練總時數為656小時，總計共2,673.5小時。

(3)退休制度與其實施狀況

本公司依勞動基準法、勞工退休金條例制定之退休辦法如下：

- 1.員工有下列情形之一者得自請退休：
 - A.工作十五年以上年滿五十五歲者。
 - B.工作二十五年以上者。
 - C.工作十年以上年滿六十歲者。
- 2.員工有下列情形之一者，公司得強制退休：
 - A.年滿六十五歲者。
 - B.身心障礙不堪勝任工作者。
- 3.員工退休金給與標準如下：
 - A.適用勞動基準法前工作年資，其退休金給與標準，依其當時應適用之法令規定計算；當時無法令可資適用者，依本公司自訂之規定或勞雇雙方之協商計算之。
 - B.適用勞動基準法退休金制度(勞退舊制)之工作年資，其退休金給與標

準依勞動基準法第五十五條規定計給。但依第三十五條第一項第二款規定強制退休之員工，其身心障礙係因執行職務所致者，依勞動基準法第五十五條第一項第二款規定加給百分之二十。

C. 適用勞工退休金條例退休金制度（勞退新制）規定之員工，本公司按月提繳其工資 6 %（不得低於 6%）之金額至勞工個人之退休金專戶。

4. 本公司應給付員工之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之。

(4) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施

為保障勞資權益、協調勞資關係，本公司致力加強勞資和諧並做雙向溝通協調以解決問題(每季召開勞資會議)，除一般勞資糾紛或勞資協議事件外，尚無發生足以影響公司財務業務正常營運之重大勞資糾紛。

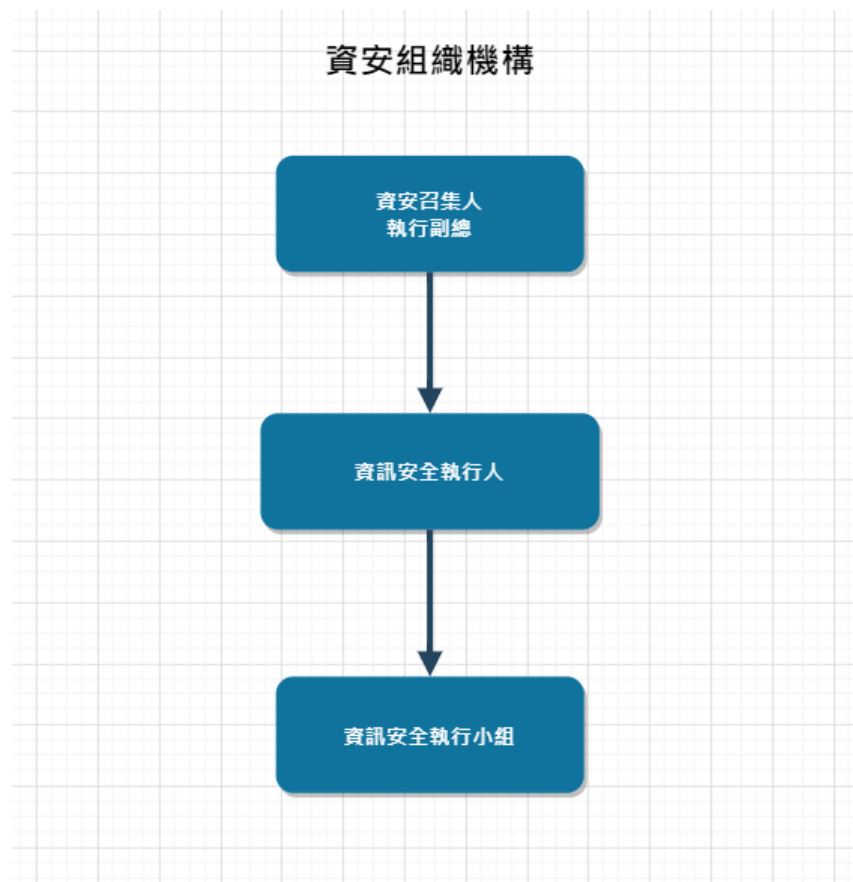
2. 最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實。

本公司一向重視勞資關係和諧，最近二年度及截至年報刊印日止，尚無因勞資糾紛而產生重大損失。

六、資通安全管理

1.本公司為強化資通安全管理，建立安全及可信賴之電子化企業，確保資料、系統、設備及網路安全，成立專責資訊部依有關法令，進行資通安全風險評估，確定各項資訊作業安全需求水準，採行適當及充足之資通安全措施，確保公司內外部資訊蒐集、處理、傳送、儲存及流通之安全，其資訊安全政策及管理方式如下：

(1)天二資安組織架構



(2)資訊安全政策

天二公司資訊安全政策適用於本公司及全球子公司，目標是確保資訊安全符合法規要求與客戶需求，並透過系統化管理降低潛在風險。政策重點如下：

1. 法規與合規：建立符合國內外法規及客戶安全需求的資訊安全管理機制，確保營運合規。
2. 存取控制與人員管理：所有員工必須遵循嚴格的數據存取控制機制，並定期接受資訊安全意識訓練，以提高對潛在內外部威脅的警覺性。

3. 資訊安全三大原則：確保機密性 (Confidentiality)、完整性 (Integrity) 及可用性 (Availability)，保護公司及客戶資訊資產。
4. 風險管理與應變機制：定期執行安全漏洞掃描與風險評估，即時修補弱點。若發生資訊安全事件，將啟動緊急應變計畫，以最小化影響並迅速恢復業務運作。

(3) 管理方案

① 公司資訊安全單位負責規劃、執行、監督及持續改善資訊安全措施，主要管理方案包括：

1. 資訊安全政策與規範制定：建立並定期修訂《資通安全管理辦法》，確保符合最新法規及技術標準。
2. 權責分工與組織管理：明確資訊安全管理職責，確保各部門能有效落實安全政策。
3. 人員管理與教育訓練：定期舉辦資訊安全培訓，提升員工安全意識，降低內部人為風險。
4. 電腦系統與網路安全管理：採取存取控制機制，使用防火牆、入侵偵測系統 (IDS) 及資料加密技術，以保護系統與網路安全。
5. 系統存取與維護安全：定期審查帳號權限，防止未經授權的存取。
6. 資訊資產管理：建立資訊資產分類與保護機制，確保敏感資料獲得適當的存儲與加密保護。
7. 實體及環境安全：門禁管制-機房採用門禁卡、指紋辨識、虹膜辨識等方式，限制未授權人員進入。
8. 業務持續營運計畫 (BCP)：訂定災難復原機制 (DRP)，定期測試應變計畫，確保企業能在突發狀況下迅速回復運作。
9. 其他資訊安全管理措施：不定期執行內部稽核與外部稽核，確保資訊安全制度有效落實。

② 資安單位各項管理工作落實執行：

職 責	職 責 說 明	任 務	資 訊 安 全 頻 率
MAIL	收發管制、異常處理	1.收發管制	不定期
		2.垃圾郵件過濾	每日
		3.異常郵件處理	不定期
防駭、防毒	防止電腦被入侵&資料外洩、系統異常無法運作	1.防毒軟體安裝與更新	不定期
		2.資訊安全通報與宣傳	不定期
		3.使用者電腦異常排除	不定期
		4.作業系統補丁更新處理	不定期
帳號管理	人員新進、離職與系統權限應用變更	1.MAIL 帳號管理	不定期
		2.AD 帳號管理	不定期
		3.員工帳號管理	不定期
		4.網頁帳號管理	不定期
網路管理	資料分享、上網管制、流量異常管理	1.資源分享管理	不定期
		2.上網管制	不定期
		3.入侵防禦偵測、流量異常處理	不定期
		4.防火牆設定	不定期

(4)遭勒索病毒攻擊之資訊安全措施

勒索病毒/勒索蠕蟲在全球範圍持續擴散，蠕蟲會主動攻擊電腦安全性漏洞，只要聯網就有被感染機會，資訊部立即執行及建議以下操作避免病毒攻擊：

- (4.1) 使用防毒軟體，並及時更新系統、軟體和應用程序：攻擊者通常利用未修補的漏洞來訪問未經授權的系統和網路，以執行後續惡意活動。
 - 應安裝防毒/防惡意軟體並保持其病毒碼/惡意特徵碼更新。每周至少對系統和網路執行一次掃描，並掃描所有收到的文件。
 - 禁止移動儲存設備(如隨身碟)連接。
 - 將系統、應用軟體與韌體更新到最新版本，並下載最新的安全更新檔。
- (4.2) 強化具派送功能伺服器安全：防毒軟體中控、AD 伺服器、資產管理系統等因具有軟體派送功能，更需注意安全更新，並密切觀察其群組原則或工作排程不正常異動狀況。
- (4.3) 僅在需要時啟用Microsoft Office巨集：勒索軟體可能將惡意 Macro 植入Microsoft Office 檔案中，當受害者開啟Office後就會執行巨集，導致感染惡意程式。
- (4.4) 最小化開放埠的設置：勒索軟體可能會利用對外曝露的服務和開放埠（例如RDP埠3389和SMB埠445）在網路中傳播，除了確認其開放的必要性外，還應確認使用這些服務的對象為可信任。
- (4.5) 設置防火牆，阻止任何與已知惡意IP、URL的網路連線行為，禁止使用允許任何連線的規則，只允許與對外服務的IP、DN進行連線。
- (4.6) 人員的最小使用權限：為了減少攻擊者獲得管理權限的機會，應該：控制和限制存取權限，為所有的使用者提供工作所需的最低權限，特別是需要遠端登入的帳號，例如:RDP。定期檢視所有帳號的使用情況，

並停用非活動帳號。

- (4.7) 提高資安意識：應定期對員工進行培訓，建立良好資安意識及網路使用習慣，例如識別可疑電子郵件，不要隨意點擊連結，不打開未知或不受信任來源的電子郵件的附件，並進行社交工程演練，提高訓練成效。
- (4.8) 系統備援：應針對重要服務系統規劃系統備援機制，確保系統發生異常時，能夠保持服務正常運行。
- (4.9) 啟用系統事件紀錄檔（Event logs）功能，紀錄系統故障或異常狀況。
- (4.10) 3-2-1 備份原則：3 份備份、2 種儲存媒體、1 個不同的存放地點。
- (4.11) 定期維護重要系統的映像檔(image file)：虛擬機或服務器的映像檔包括預先配置的作業系統和相關的應用軟體，當發生攻擊，而需要重建系統，可以利用這些映像檔達到快速部署恢復。

2.列明最近二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：無此情事。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
借款合同	台新銀行	113.10.31~114.10.31	短期信用/擔保借款/中期擔保	無
借款合同	中國信託	113.11.30~114.11.30	短期信用借款	無
借款合同	兆豐銀行	114.03.07~115.03.06	短期信用借款	無
借款合同	第一銀行	113.10.23~114.10.23	短期信用借款	無
借款合同	玉山銀行	113.12.25~114.12.25	短期信用借款/擔保借款	無
借款合同	台北富邦銀行	114.03.25~115.03.25	短期信用借款/擔保借款	無
借款合同	元大銀行	113.04.28~114.04.28	短期信用借款	無
借款合同	國泰世華	113.11.10~114.11.10	短期信用	無
借款合同	星展銀行	114.02.28~115.02.28	擔保借款	無
借款合同	臺灣銀行	114.02.25~115.02.25	短期信用	無
借款合同	中華票券	113.05.14~114.05.13	一年期商業本票	無
土地租約	經濟部加工出口區 管理處高雄分處	105.02.29~115.02.28	高加廠用地土地租賃	不得轉租分租； 於租期屆滿前3 個月前申請續租
土地租約	經濟部加工出口區 管理處高雄分處	110.01.01~114.12.31	高加廠二廠用地土地租賃	不得轉租分租
土地租約	經濟部加工出口區 管理處高雄分處	107.09.25~117.09.30	臨廣區用地土地租賃	不得轉租分租

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

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響及未來因應計畫，說明如下：

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	百分比(%)
流動資產	989,045	1,080,115	91,070	9.21
不動產、廠房及設備	872,311	812,628	(59,683)	(6.84)
無形資產	12,254	8,872	(3,382)	(27.60)
其他資產	180,124	234,837	54,713	30.38
資產總額	2,053,734	2,136,452	82,718	4.03
流動負債	610,053	647,974	37,921	6.22
非流動負債	29,583	24,658	(4,925)	(16.65)
負債總額	639,636	672,632	32,996	5.16
股本	884,711	884,711	-	-
資本公積	455,675	455,675	-	-
保留盈餘	59,906	116,178	56,272	93.93
其他權益	13,806	7,256	(6,550)	(47.44)
權益總額	1,414,098	1,463,820	49,722	3.52
1.重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)之主要原因及影響： (1)其他資產增加：主係係國外投資增加所致。 (2)保留盈餘增加：主係 113 年度獲利持續挹注所致。 2.影響重大者之未來因應計畫： 上述變動對本公司並無重大不利影響，且本公司整體表現尚無重大異常，無需擬定因應計畫。				

二、財務績效

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與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	百分比(%)
營業收入淨額	942,799	1,267,846	325,047	34.48
營業成本	918,205	1,043,089	124,884	13.60
營業毛利	24,594	224,757	200,163	813.87
營業費用	186,961	193,636	6,675	3.57
營業淨利	(162,367)	31,121	193,488	119.17
營業外收入及支出	25,484	36,112	10,628	41.70
稅前淨利	(136,883)	67,233	204,116	149.12
所得稅利益(費用)	40,763	(10,466)	(51,229)	(125.68)
本期淨利	(96,120)	56,767	152,887	159.06
本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(3,053)	(7,045)	(3,992)	(130.76)
本期綜合損益總額	(99,173)	49,722	148,895	150.14
1. 重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)之主要原因及影響： (1)營業收入淨額、營業成本及營業毛利增加：主係 113 年度營運成長，營業收入增加、營業成本及營業毛利隨之增加。 (2)營業淨利增加：主係營收成長且產能利用率提升使生產單位成本下降，致營業淨利增加。 (3)營業外收入及支出增加：主係 113 年度匯率波動，致外幣兌換利益增加。 (4)所得稅費用增加：主係 112 年度為虧損，產生所得稅利益，將當年度虧損認列遞延所得稅資產用以扣抵未來公司獲利時之稅款。 (5)本年度其他綜合損益(稅後淨額)減少：主係認列投資公司未實現評價損失增加所致。 (6)稅前淨利、本期淨利、本期綜合損益總額增加：主係 113 年度營收與獲利成長所致。				
2. 預期銷售數量及依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫： 因本公司未公告財務預測，故不適用。				

三、現金流量

(一)最近年度(113年)現金流量變動情形分析

單位：新台幣千元

年度 項目	112 年度	113 年度	增(減)變動
營業活動之淨現金流入	37,185	231,286	194,101
投資活動之淨現金流出	(168,207)	(189,186)	(20,979)
籌資活動之淨現金流入(出)	36,314	(17,243)	(53,557)
變動情形分析：			
(1)營業活動之淨現金流入增加：主係 113 年度由虧轉盈且應收帳款增加所致。			
(2)投資活動之淨現金流出增加：主係 113 年投資金融資產增加所致。			
(3)籌資活動之淨現金流入減少：主係 112 年度發放股利及營運周轉用，增加借款所致。			

(二)最近年度流動性不足之改善計畫：本公司尚無流動性不足之情事。

(三)未來一年(114年度)現金流動性分析：

單位：新台幣千元

期初現金 餘額 ①	預計全年來自 營業活動 淨現金流量 ②	預計全年來自 投資活動 淨現金流量 ③	預計全年來自 籌資活動 淨現金流量 ④	預計現金剩餘 (不足)數額 ①+②+③+④	預計現金不足額之補救 措施	
					融資計劃	理財計劃
321,464	180,000	(200,000)	50,000	351,464	不適用	不適用
1.未來一年現金流量變動情形分析：						
(1)營業活動：主係預估營收持續成長挹注，致營業活動為淨現金流入。						
(2)投資活動：主係預計持續投入資本支出，致投資活動為淨現金流出。						
(3)籌資活動：主係預計增加營運周轉資金，致籌資活動為淨現金流入。						
2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無預計現金不足額之情形。						

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

最近二年度及截至年報刊印日止，重大資本支出主係為持續執行擴廠計劃，本公司營運資金及銀行提供之借款額度，應足以支付最近年度之資本支出，故最近年度重大資本支出對財務及業務並無重大影響。

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劃

(一)本公司轉投資政策

本公司依循主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂有「取得或處分資產處理程序」作為本公司進行轉投資事業之依據，以掌握相關之業務與財務狀況；另本公司為提升對轉投資公司之監督管理，於內部控制制度訂定「對子公司監督與管理辦法」，以定期監督子公司營運狀況。此外，本公司亦隨時掌握投資事業之經營狀況並分析投資成效，以利決策當局作為投資後之追蹤評估。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃：

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣千元

項目 公司別	持股 比例	投資 金額	被投資公司認 列 113 年度利 益(損失)	獲利或虧損 之主要原因	改善 計劃	未來一 年投資 計劃
深圳市天二 電子實業有 限公司	100%	60,359	7,378	主係整體市場回 升，允當認列投 資收益。	-	視營運 狀況而 定
力德新能源 科技股份有 限公司	20%	10,000	1,438	隨其產品銷售渠 道景氣回溫，允 當認列投資收 益。	-	視營運 狀況而 定

六、風險事項分析評估

(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：

1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司 113 年度利息費用為 6,604 千元，占 113 年營收比重為 0.52%，利息費用占營收比重甚微，故利率水準之變動對本公司損益之影響尚不重大。本公司未來將視金融利率變動情形適時調整資金運用方式，並適時採取必要措施以降低利率變化對本公司損益產生之影響。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

(1)對損益影響

新台幣：新台幣千元

項目/年度	113 年
淨兌換利益	29,490
營業收入	1,267,846
營業淨利	31,121
淨兌換利益占合併營業收入比例(%)	2.33
淨兌換利益占合併營業淨利比例(%)	94.76

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

本公司之外銷產品銷售以人民幣及美金報價為主，因外銷占比較高，故匯率變動對公司損益有一定程度之影響。本公司財會部門亦隨時蒐集匯率變動資訊，掌握匯率走勢，判斷匯率變動情形，以適時採取避險性操作或機動調整外匯存款部分，並與銀行保持良好互動關係，對匯率之變動適時採取適當之因應措施，以降低匯率風險。

3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司隨時注意市場價格之波動，與供應商及客戶保持良好之互動關係，避免因通貨膨脹而產生對公司之重大影響，目前尚無因通貨膨脹而產生立即重大影響之情事。

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

本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易。本公司已訂定「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」，本公司日後若從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易，將依據所訂定之政策辦理。112 年度及 113 年截至年報刊印日止，本公司尚無資金貸與他人或為他人背書保證，亦無從事衍生性商品交易之情事。

(三)未來研發計畫及預計再投入之研發費用：

1. 未來研發計畫

本公司面對電子產業發展產品更迭迅速，持續鑽研更高品質、更高效能之產品，順應電子產品小型化潮流，持續投入研發人力精進微型化製程以滿足市場需求；因應歐盟環保要求研製全系列無鉛晶片電阻產品，更參與電子大廠產品開發計畫，共同研究發展新產品以創造雙贏。本公司未來重點研發產品說明如下：

事業部	研發計畫
厚膜研發課	厚膜高功率抗突波產品開發 厚膜產品全系列無鉛產品開發 厚膜 0805 阻值段延伸開發 厚膜 0201 製程開發
薄膜研發課	薄膜排阻 TRA 系列開發 01005 薄膜製程開發 薄膜產品品質提升
金屬板研發課	金屬板 MA 0612/0508 寬邊電極產品開發 金屬板 MAF 0612 四端電子電阻開發 金屬板 MA 0603/0402 小型化產品開發 金屬板產品功率提升

2. 預計投入之研發費用

本公司未來將持續投入產品研發及精進改善，提升現有技術及市場競爭力，預計 114 年度投入之研發費用約佔營收淨額之 3~5%。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司之經營一向秉持誠信原則，遵循國內外相關政府與機構頒佈之法規。除依照現行法律規範執行業務外，並密切關注與本公司營運相關之國內外重要政策走向、政策形成及立法進程，並據以適時主動提出因應措施。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事。

(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：

本公司對於產業相關之科技改變及技術發展持續關注，不斷提升產品研發能力及效率，並適當調整公司經營策略，且積極與客戶於研究開發階段中提供最佳解決方案以加強客戶黏著度、增進公司市場競爭力，故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並未對本公司財務及業務造成重大影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來遵守相關法令規定，同時保持和諧之勞資關係，以持續維持優良企業形象，本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無任何影響企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有併購計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷售集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中

本公司最近年度及截至年報刊印日止未有單一供應商占進貨淨額超過 20% 者，故尚無進貨過度集中之風險。本公司對於單一原物料均維持二家以上之供應商，且與主要供應商往來多年，彼此間已建立穩定良好之合作關係，因此尚不致於發生因供貨短缺而影響生產調度之情事，且本公司亦持續積極開發新供應商，以確保貨源穩定無虞，綜上評估，本公司尚無進貨集中之風險。

2.銷貨集中

本公司目前主要產品為被動元件晶片電阻器，產品應用範圍廣泛，包含電源、電腦、手持式裝置、工業用設備及通訊網路設備等領域，主要銷售客戶為經銷代理商與國內外知名大廠，並與其維持長期穩定良好互動之合作關係。本公司113年對最大單一客戶銷售比例為21.13%，主係本公司產品品質獲得客戶高度信賴及肯定，使得本公司與最大單一大客戶維持密切合作關係，因而產生銷貨比重較高之現象，然隨本公司業務拓展及營收規模持續成長，對最大單一客戶之銷售比重有逐年下降之趨勢，已由108年36.46%降至113年21.13%；另就前十大客戶之整體銷售比例來看，由於本公司近年來積極開發新客戶，訂單來源更為分散。故整體而言，本公司銷售集中之風險應不致對其營運發展產生重大不利影響。

(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：

截至年報刊印日止，本公司董事、監察人及主要股東並無股權大量移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近兩年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訴訟事件，應列名公司及公司董事、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登印日止之處理情形：

- 1.公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
- 2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。
- 3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三)其他主要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料之揭露：

可於公開資訊觀測站之公告

(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)查閱。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性，特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由：

本公司於民國113年6月24日股東常會決議通過辦理私募普通股，不超過貳仟萬股額度內一次辦理。於114年3月6日董事會通過不繼續辦理私募普通股案，並將此情形提報於114年股東常會。

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，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。

天二科技股份有限公司



董事長 廖 震 益

