

股票代碼：6274

tuc

台燿科技股份有限公司
Taiwan Union Technology Corporation

113 年度年報

2024 Annual Report

中華民國114年5月20日 刊印

行政院金融監督管理委員會證券期貨局
指定資訊申報網站之網址：
<https://siis.twse.com.tw/>

公司揭露年報相關資料之網址：
<https://mops.twse.com.tw>

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 姓名：黃文旭
職稱：副總經理
聯絡電話：(03) 555-1103
電子郵件信箱：ivon.huang@tuc.com.tw

代理發言人 姓名：黃怡仁
職稱：公司治理主管
聯絡電話：(03) 555-1103
電子郵件信箱：ian.huang@tuc.com.tw

二、 總公司、分公司、工廠之地址及電話：

公司：新竹縣竹北市博愛街 803 號
電話：(03) 555-1103
工廠：新竹縣竹北市博愛街 803 號
電話：(03) 555-1103

三、 股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：永豐金證券股份有限公司 股務代理部
地址：台北市博愛路 17 號 3 樓
網址：<http://www.sinopac.com.tw>
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：翁博仁會計師、褚世蘭會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓
網址：<http://www.deloitte.com.tw>
電話：(02) 2725 - 9988

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：無此情事。

六、公司網址：<http://www.tuc.com.tw>

目 錄

項次	項 目	頁次
壹、	致股東報告書.....	1
	一、一一三年度營業結果.....	2
	二、一一四年度營業計畫概要.....	2
	三、未來公司發展策略.....	2
	四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響.....	3
貳、	公司治理報告.....	4
	一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
	二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	11
	三、公司治理運作情形.....	18
	四、簽證會計師公費資訊.....	68
	五、更換會計師資訊.....	68
	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.....	69
	七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之 十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	70
	八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關 係之資訊.....	71
	九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投 資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	71
參、	募資情形：資本及股份、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制 員工權利新股及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形暨資金運用計 劃執行情形.....	72
	一、資本及股份.....	72
	二、公司債辦理情形.....	75
	三、特別股辦理情形.....	76
	四、海外存託憑證辦理情形.....	76
	五、員工認股權憑證辦理情形.....	84
	六、限制員工權利新股辦理情形.....	85
	七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	85
	八、資金運用計劃執行情形.....	86
肆、	營運概況.....	88
	一、業務內容.....	88
	二、市場及產銷概況.....	92
	三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業人工數、平均服務年資、平均年 齡及學歷分布比率.....	97
	四、環保支出資訊.....	97
	五、勞資關係.....	98
	六、資通安全管理.....	99
	七、重要契約.....	100
伍、	財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	101
	一、財務狀況.....	101

項次	項	目	頁次
	二、財務績效	.....	102
	三、現金流量	.....	103
	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	.....	103
	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	.....	103
	六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估	.....	104
	七、其他重要事項	.....	108
陸、	特別記載事項	.....	109
	一、關係企業相關資料	.....	109
	二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	.....	113
	三、其他必要補充說明事項	.....	113
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，亦應逐項載明	.....	113

壹、致股東報告書

一、一一三年度營業結果

(一)一一三年營業計劃實施成果

本公司一一三年度合併營業收入為 23,070,425 仟元，比較一一二年度合併營業收入 16,002,537 仟元增加 44.2%。由於 AI 產業蓬勃發展，各種大型語言模型日新月異，使整體訓練及推論算力需求高速擴張，而為使 AI 體驗達到高速低延遲的效果，也使交換器等網通產業出現世代性的發展，此均使超高速、超低耗損的高階材料需求快速成長。因此本公司除營業收入顯著成長外，產品組合也更進一步優化，帶動整體毛利率及獲利相較前一年度均大幅度成長。一一三年度合併稅前淨利為 3,377,634 仟元，比較一一二年度合併稅前淨利 1,549,905 仟元增加達 117.9%。

單位：新台幣仟元

項 目	一一三年度	一一二年度	增(減)金額	變動比例
營業收入	23,070,425	16,002,537	7,067,888	44.17%
營業毛利淨額	5,341,553	3,158,975	2,182,578	69.09%
營業利益	3,331,870	1,424,327	1,907,543	133.93%
稅前損益	3,377,634	1,549,905	1,827,729	117.93%
稅後損益	2,604,368	823,435	1,780,933	216.28%

(二)預算執行情形:不適用。(本公司一一三年度並未對外公開財務預算)

(三)財務收支及獲利能力分析

1、財務收支

新台幣仟元

項 目	一一三年度
營業活動之現金流量	653,179
投資活動之現金流量	(1,106,171)
融資活動之現金流量	1,375,524
累計換算調整數	399,226
現金及約當現金增(減)數	1,321,758

2、獲利能力分析

分析項目		年度	最近二年度財務資料	
			一一三年度	一一二年度
獲利能力	資產報酬率(%)		11.7	4.3
	股東權益報酬率(%)		20.1	7.0
	占實收資本額比率(%)	營業利益	120.7	52.5
		稅前淨利	122.4	57.2
	純益率(%)		11.3	5.1
	每股盈餘(元)		9.56	3.05

註：計算每股盈餘時，凡有盈餘轉增資，均依配股比例加以追溯調整。

(四)研究發展狀況

- 1.未來 5~10 年前瞻材料研究開發。
- 2.高階 Hi-Speed Digital - Low Loss & Low CTE 材料研究開發暨推廣服務。
- 3.Extreme Low Loss 224G 無鹵素材料研究開發暨推廣服務。
- 4.Extreme Low Loss 112G 無鹵素材料推廣服務。
- 5.RCC 材料研究開發暨推廣服務。
- 6.高電壓厚銅特殊應用材料研究開發暨推廣服務。

二、一一四年度營業計畫概要

(一)經營方針

台耀科技經營在以創新與熱忱的精神，提供客戶高附加價值產品為使命。

我們秉持誠信的原則，實事求是的負責態度，與客戶共同研究與發展快速且符合市場需求的解決方案，並提供優良的產品品質及專業的服務，以與客戶共同創新成長為職志。

(二)預期銷售數量及其依據

預計未來一年銷售數量基板約 2,176 萬張及多層壓合板約 231 萬 SF，主要係依據本公司一一三年度實際數量、最近之接單情形與市場對相關產業客戶業績之預期。

(三)重要之產銷政策

- 1.集團生產產能平衡分布，避免地緣風險。
- 2.落實泰國廠擴產計畫，第一階段完成後，預計增加集團產能供應 30 萬張/月。
- 3.設定 AI 相關基礎建設所需高階材料為重要目標市場，涵蓋 AI 加速卡、高階交換器等重要領域。
- 4.推廣 Extreme Low Loss 112G 無鹵素材料，爭取下游 PCB 客戶及終端客戶的肯定及採用。
- 5.致力於 Extreme Low Loss 224G 無鹵素材料成功認證，為下世代材料的領先優勢及客戶認同奠定基礎。
- 6.推廣高階 Hi-Speed Digital - Low Loss & Low CTE 產品，增加產品線廣度，並建立高階 HDI 應用領域之產品高度。
- 7.推廣高電壓厚銅特殊應用材料產品，擴大該利基市場的領先地位。
- 8.落實 ESG 計畫，為自然環境保護作出貢獻，履行企業社會責任，以達到企業永續發展的目標。

三、未來公司發展策略

- (一)使命與願景：以創新與熱忱的精神，提供客戶高附加價值產品為使命，提供優良的產品品質及專業的服務，以與客戶共同創新成長為核心。
- (二)研發與創新策略：以研究開發下世代超高速、超低耗損材料為主軸，積極投入高階 Low CTE 材料，及特殊應用材料的研究與發展，提升高階材料的深度與廣度。
- (三)產能策略：考慮地緣因素就近服務客戶；並落實擴產計畫，增加生產量能，以提升爭取擴大市場佔有率的能力。

(四)供應鏈管理策略：與上游供應商共同合作，確保關鍵原材料供給充裕，以達成客戶交期要求，提升客戶滿意度。

(五)市場行銷策略：以 AI 相關基礎建設所需高階材料為重要目標市場，並以各應用領域領先發展的 PCB 客戶、OEM/ODM 客戶以及終端客戶為對象，透過嚴謹的產品驗證、高品質及高信賴度的品質、準確的交期達成，以及專業及時的客戶服務，以贏得客戶的肯定及最高滿意。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

外部競爭環境之影響：

外部環境處 AI 相關產業持續高速發展，高階材料需求快速成長的階段，因此落實深化高階材料研究發展、維繫良好供應鏈管理、並嚴格執行市場行銷策略，將能使本公司在激烈多變的外部競爭環境中，取得良好營運成果。

法規環境之影響：

本公司隨時注意國內外重要政策或法律變動資訊，且不定期向法律及財稅相關專業單位諮詢，以即時規劃相關因應措施，一一三年度及本年度截至本年報刊印日止，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業務之重大情事。

總體經營環境之影響：

考量國際地緣政治衝突，為了滿足下游客戶風險分散以及訂單成長需求，公司於泰國設廠擴充產能，以增加本公司在總體經營環境的競爭優勢。

展望一一四年度，在 AI 產業持續高速發展下，各種 AI 及高速網通解決方案推陳出新，大型雲端服務業者資本支出持續攀升，國家級 AI 基礎建設計畫也陸續宣布創設，由於新世代解決方案材料等級的要求逐漸提高，因此對以高階產品為定位的本公司，提供有利的發展環境。此外，本公司泰國廠於今年度落成，除滿足客戶地緣分散需求外，更提供本公司進一步成長的動能。本公司將堅守公司治理的最高標準，秉持誠信、創新與熱忱，追求未來的永續發展，並以先進的技術、良好的製造品質與服務，爭取客戶信任，追求獲利成長，為股東創造最大價值。

在此敬祝各位

身體健康 萬事如意

董事長：辛忠衡



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一) 董事、監察人

1. 董事及監察人資料：(一)

114 年 4 月 23 日

職稱 (註1)	國籍 或註 冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就) 任 日期	任期 (年)	初次選 任日期 (註3)	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 (註4)	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	台灣	辛忠衡	男 71-80	113.6.19	3	89.6.21	11,108,377	4.0%	11,108,377	4.0%	4,686,311	1.7%	0	0%	學歷及專業資格： 國立台灣大學電機系 美國 DREXEL 大學電機博士	無	董事	辛耀吉	一親等	-
董事	台灣	辛耀宏 (註3)	男 51-60	113.6.19	3	98.6.16	1,032,428	0.4%	1,032,428	0.4%	0	0%	0	0%	學歷及專業資格： 美國加州大學電機工程/工商管 理 碩士 賽雷拉 高級硬體工程師	興南客運汽車(股) 公司 總經理/董事	無	無	無	-
董事	台灣	辛耀吉	男 51-60	113.6.19	3	98.6.16	170,000	0.02%	170,000	0.06%	0	0%	0	0%	學歷及專業資格： 美國密蘇里大學醫學系 美國加州大學企管碩士	本公司策略長	董事	辛忠衡	一親等	-
獨立 董事	台灣	李瑜瑛 113.6.19 解任	女 61-70	110.7.1	3	104.6.30	58,995	0.02%	0	0%	0	0%	0	0%	學歷及專業資格： 紐約大學企業管理碩士，具商務 管理之專業知識與技能。 經歷： 泰安產物保險(股)協理 友邦投信/瀚凌投資(股)副總 從事財務投資與管理相關業務 二十餘年，具備財務、會計及審 計、經營管理等專業資歷與經 驗。	無	無	無	無	-
獨立 董事	台灣	葉曙雯	女 51-60	113.6.19	3	113.6.19	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	學歷及專業資格： 國立台灣大學會計系學士 美國聖荷西州立大學商學管理 碩士 中華民國會計師	信磊合署會計師 事務所 會計師 彥邦顧問有限公 司 董事 橫井葉顧問有限 公司 董事	無	無	無	-

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就) 任日期	任期 (年)	初次選 任日期 (註3)	選任時 持有股份		現 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 (註4)	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	台灣	史欽泰	男 71-80	113.6.19	3	110.7.1	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	學歷及專業資格： 台灣大學電機系 美國普林斯頓大學電機博士 美國史丹福大學管理科學碩士 經歷： 1994-2003 工業技術研究院院長 2004-2010 國立清華大學科技管 理學院院長 2009-2012 財團法人資訊工業策 進會董事長 學歷及專業資格： 美國麻省理工學院電機學士 美國康乃爾大學電機碩士 美國聖塔克拉羅大學法學博士 經歷： 美國加州律師資格(2001起) 美國專利及商標局律師資格 (1999起) 眾達國際法律事務所 廣達電腦智權部 Intel 資深工程師及法務	世界先進積體電 路(股)公司獨董 中磊電子(股)公 司獨董 敦泰電子(股)公 司獨董 廣來服系統科技 (股)公司董事 水木創業顧問 (股)公司監察人	無	無	無	-
獨立 董事	台灣	蘇怡仁	男 51-60	113.6.19	3	110.7.1	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	學歷及專業資格： 美國麻省理工學院電機學士 美國康乃爾大學電機碩士 美國聖塔克拉羅大學法學博士 經歷： 美國加州律師資格(2001起) 美國專利及商標局律師資格 (1999起) 眾達國際法律事務所 廣達電腦智權部 Intel 資深工程師及法務	仁盛國際專利顧 問有限公司 創辦 人/律師	無	無	無	-
獨立 董事	台灣	陳正益	男 51-60	113.6.19	3	110.7.1	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	學歷及專業資格： UMass-Lowell, USA 高分子博士 經歷： 1996.06-1998.06 泰國朱拉隆功 大學材料系訪問教授 2003-2009 聯茂電子研發副總經 理	無	無	無	無	-

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一：無。

註2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如 41~50 歲或 51~60 歲。

註3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明：辛耀宏董事未當選第十二屆、十三屆董事。

註4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務：無。

註5：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(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無此情事。

2. 董事、監察人資料(二)

(1)、董事及監察人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
董事長 辛忠衡		美國DREXEL大學電機博士 成功將公司由傳產業轉型為電子業，並持續往高科技技術發展	不適用	0
董事 辛耀吉		美國加州大學企管碩士 擔任公司經營策略規劃		0
董事 辛耀宏		美國加州大學電機工程/工商管理碩士 具備電機工程師經歷，經營管理運輸業		0
獨立董事 史欽泰		美國普林斯頓大學電機博士 美國史丹福大學管理科學碩士 曾任工業技術研究院院長及國立清華大學科技管理學院院長	左列4位獨立董事皆符合 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、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	3
獨立董事 蘇怡仁		電機碩士及法學博士 具美國加州律師資格及專利及商標局律師資格		0
獨立董事 陳正益		高分子博士 曾任泰國朱拉隆功大學材料系訪問教授 長期擔任銅箔基板相關產業研發副總經理(2003-2017)		0
獨立董事 葉曙雯		中華民國會計師 具財務會計專業職能與經驗		0
獨立董事 李瑜瑛 113.6.19 解任		紐約大學企業管理碩士，具商務管理之專業知識與技能		0
所有董事皆未有公司法第三十條各款情事（註一） 董事專業資格與經驗詳細資料，請參閱本年報第4-5頁「一.(一).1 董事及監察人資料」				

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未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。

(2)董事會多元化及獨立性：

a. 董事會多元化：

本公司董事成員的提名是經由嚴謹的遴選程序，不僅考量多元背景、專業能力與經驗，也非常重視其個人在道德行為及領導上的聲譽。本公司之目標為獨立董事人數至少佔全體董事席次的50%以上，以及任一性別董事席次達三分之一。目前本公司董事會七位成員具備多元背景，包括不同產業、學術及法律等專業背景，其中包含一名女性獨立董事；七位董事中，四位為獨立董事，佔全體董事席次的57%，七席董事間二席董事互為二親等以內親屬；四席獨董與三席董事間無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。

董事會成員多元化政策落實情請參閱本年報第26-27頁公司治理運作情形之「董事會之組成及職責」之說明。

公司所在的產業特性以男性居多。為達成董事多元背景的目標，董事會保持至少一席女性獨立董事，雖未達董事席次的三分之一，但我們將在未來遴選董事會成員時，秉持用人唯才的理念，持續關注適當的女性候選人，目標於下一屆董事會至少再增加1席女性董事席次往三分之一席次努力。

b. 董事會獨立性：

本公司董事7席，獨立董事4席及佔董事會比重為57%，董事會成員符合獨立性情形評估如下：

姓名 選任前二年及任職期間無下列情事之一	辛忠衡	辛耀吉	辛耀宏	史欽泰	葉曙雯	蘇怡仁	陳正益
(1)公司或其關係企業之受僱人。	V		V	V	V	V	V
(2)公司關係企業之董事、監察人。		V	V	V	V	V	V
(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。		V	V	V	V	V	V
(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。			V	V	V	V	V
(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。		V	V	V	V	V	V
(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。	V	V	V	V	V	V	V
(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。	V	V	V	V	V	V	V
(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。	V	V	V	V	V	V	V
(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未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。	V	V	V	V	V	V	V
(10)公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。	V	V	V	V	V	V	V

每位董事擔任董事期間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利，據以獨立行使相關職權。

- 董事、監察人屬法人股東代表人者，應註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名之股東名稱及其持股比例：無。
- 各該前十名股東屬法人股東者，應再註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名股東之名稱及其持股比例：無。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

114年4月23日；單位：股；%

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理 113.10.30 新任	台灣	胡桂琴	女	113.10.30	0	0%	0	0%	0	0%	中原大學 化學工程學系 景碩科技 營運總監 健鼎科技 總經理	無	無	無	無	本公司總經理與董事長並非同一人，亦無互為配偶或一親等親屬。
總經理 113.10.30 退休	台灣	劉又如	男	110.3.17	16,639	0%	0	0%	0	0%	美國密西根州立大學化學系博士 亨斯邁先進材料公司研發經理 台耀科技(股)資深副總經理	無	無	無	無	
策略長	台灣	辛耀吉	男	104.6.1	170,000	0.06%	0	0%	0	0%	美國密蘇里大學醫學系 美國加州大學企管碩士	無	無	無	無	
副總經理	台灣	王伯恭	男	111.5.20	5,000	0%	0	0%	0	0%	日本學院 情報處理(資訊軟體) 廣州宏仁電子 業務協理 聯茂電子 製造副總	無	無	無	無	
副總經理	台灣	黃文旭	男	102.7.1	320,000	0.12%	10,000	0%	0	0%	國立清華大學經濟系 國立中興大學企研所 三洋紡織纖維(股)財務長	無	無	無	無	
副總經理	台灣	劉淑芬	女	107.7.1	45,000	0.02%	0	0%	0	0%	清華大學化工所 碩士/博士 工業研究院 材化所研究主任	無	無	無	無	
副總經理	台灣	郭昭輝	男	112.12.01	35,000	0.01%	0	0%	0	0%	台灣大學食品所碩士/高分子所博士 誠美材料研發協理 宸鴻光電研發處長	無	無	無	無	
副總經理	台灣	鍾強	男	103.5.30	58,000	0.02%	0	0%	0	0%	淡江大學輪機學系 瀚宇博德副總經理 耀文電子副總經理	無	無	無	無	
副總經理	台灣	吳冠瑩	男	110.5.5	0	0%	0	0%	0	0%	清華大學化工所高分子材料碩士 合正科技副總經理	無	無	無	無	
副總經理	台灣	江嚴謹	男	114.11.1	10,000	0%	0	0%	0	0%	國立海洋大學 船舶機械學系 國立台灣大學 應用力學系碩士 台耀科技(中山)廠長 Isola (惠州) 營運管理處處長 Isola (台灣) 亞洲區設備處處長	無	無	無	無	
會計/財務 主管 114.1 新任	台灣	林小喬	女	114.1.15	0	0%	0	0%	0	0%	國立中興(台北)大學 會計系 國立交通大學 財務金融所 華星光通(股)公司 財務長暨發言人 原創生醫(股)公司 財務長	無	無	無	無	

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	
公司治理 主管	台灣	黃怡仁	男	109.10.28	73,000	0.03%	0	0%	0	0%	國立中興(台北)大學 法律系 英國 Sheffield University 國際研究碩士 建興電子科技(股) 法務經理	無	無	無	無	

(三) 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：無此情事。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一) 1. 一般董事及獨立董事之酬金(113 年度)(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額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	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司		
董事長	辛忠衡	2,520	2,520	0	0	8,714	8,714	360	360	3,356	3,356	0	0	2,375	0	17,325	0.67%	無
董事	辛耀宏																	
董事	辛耀吉																	
獨立董事	李瑜瑛(11306 解任)																	
獨立董事	史欽泰																	
獨立董事	蘇怡仁	0	0	0	0	11,619	11,619	940	940	0	0	0	0	0	0	12,559	0.48%	無
獨立董事	陳正益																	
獨立董事	葉曙雯(11306 新任)																	
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：																		
獨立董事的酬金政策如下：																		
(1)車馬費與出席費：依出席的狀況依辦法給予給付。																		
(2)無固定薪資的設計。																		
(3)董事酬勞：依據公司章程第十八條提撥董事酬勞，酬金分配依據本公司「董事會、功能性委員會績效評估辦法」每年至少一次評核，依據職責風險、出席次數、專業提醒意見、承擔法律風險程度等，進行評核及自評，依據考核結果進行董事酬勞之權數金額分配，113 年度董事出席率 95%以上，董事會並善盡監督管理之責，並就其專業提供意見。																		
本公司獨立董事於 113 年度共參與 6 次董事會議，出席率 98%，參與情形及決策請參閱本年報第 18-19 頁，各獨立董事及董事在其領域均對公司善盡監督管理之責，除每次開會領取車馬費外並無支付其他報酬，另公司依據各董事績效評估之相關結果計算各董事酬勞。(參閱年報第 16-17 頁)。																		
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。																		

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 H	本公司	財務報告內所有公司 I	
低於 1,000,000 元					
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	李瑜瑛、葉曙雯(註)	李瑜瑛、葉曙雯(註)	李瑜瑛、葉曙雯(註)	李瑜瑛、葉曙雯(註)	
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	史欽泰、蘇怡仁、陳正益、辛耀吉、辛耀宏	史欽泰、蘇怡仁、陳正益、辛耀吉、辛耀宏	史欽泰、蘇怡仁、陳正益、辛耀宏	史欽泰、蘇怡仁、陳正益、辛耀宏	
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)					
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	辛忠衡	辛忠衡	辛忠衡、辛耀吉	辛忠衡、辛耀吉	
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	8 人	8 人	8 人	8 人	

註:李瑜瑛 113 年 6 月 19 日解任; 葉曙雯 113 年 6 月 19 日新任。

2.監察人之酬金：本公司已設置審計委員會，故不適用。

3. 總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

單位：新台幣仟元/仟股

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) (註 2)				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	
總經理 113.10.30 新任	胡桂琴													無
	總經理 113.10.30 退休													
策略長	辛耀吉													
副總經理	王伯恭													
副總經理	鍾強													
副總經理	吳冠瑩													
副總經理	黃文旭	35,490	39,736	976	976	-	-	27,711	-	28,887	-	64,177 2.46%	69,599 2.67%	
副總經理	江嚴謹													
副總經理	劉淑芬													
副總經理	郭昭輝													
會計財務主管 114.1.15 新任	林小喬													
公司治理主管	黃怡仁													

註1：113年度稅後純益為2,604,368仟元。

註2：經114年3月12日董事會通過之員工酬勞。

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 E
低於 1,000,000 元		
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)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	辛耀吉、胡桂琴、劉又如、王伯恭、劉淑芬、黃文旭、吳冠瑩、鍾強、郭昭輝、黃怡仁	辛耀吉、胡桂琴、劉又如、王伯恭、劉淑芬、黃文旭、吳冠瑩、鍾強、江嚴謹、郭昭輝、黃怡仁
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	11 人	11 人

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年4月30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	總經理	胡桂琴	0	27,711	27,711	1.06
	策略長	辛耀吉				
	副總經理	王伯恭				
	副總經理	鍾強				
	副總經理	吳冠瑩				
	副總經理	黃文旭				
	副總經理	劉淑芬				
	副總經理	郭昭輝				
	副總經理	江嚴謹				
	公司治理主管	黃怡仁				

註1：經114年3月12日董事會通過分派經理人之員工酬勞金額。

註2：113年稅後純益為2,604,368仟元。

(二) 公司有下列情事之一者，應揭露個別董事及監察人之酬金：

1. 最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者，應揭露個別董事及監察人之酬金。但最近年度個體或個別財務報告已產生稅後淨利，且足以彌補累積虧損者，不在此限：無此情事。
2. 最近年度董事持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別董事之酬金；最近年度監察人持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別監察人之酬金：無此情事。
3. 最近年度任三個月份董事、監察人平均設質比率大於百分之五十者，應揭露於各該月份設質比率大於百分之五十之個別董事、監察人酬金：無此情事。
4. 全體董事、監察人領取財務報告內所有公司之董事、監察人酬金占稅後淨利超過百分之二，且個別董事或監察人領取酬金超過新臺幣一千五百萬元者，應揭露該個別董事或監察人酬金：無此情事。
5. 最近年度公司治理評鑑結果屬最後一級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者：無此情事。
6. 最近年度非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數未達新臺幣五十萬元者：無此情事。
7. 最近一年度稅後淨利增加達百分之十以上，惟非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數卻未較前一年度增加者：無此情事。
8. 最近一年度稅後損益衰退達百分之十且逾新臺幣五百萬元，及平均每位董事酬金(不含兼任員工酬金)增加達百分之十且逾新臺幣十萬元者：無此情事。

(三) 公司有前項1. 或5. 情事之一者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金資訊：無此情事。

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、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、訂定酬金之程序及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個體或個別財務報告稅後純益比例分析：

單位：%

職稱 \ 酬金總額占 稅後純益比例	113年度		112年度	
	本公司	合併報告 所有公司	本公司	合併報告 所有公司
董事	0.93	0.93	1.71	1.71
總經理及副總經理	2.46	2.67	5.46	5.94

給付予董事、總經理及副總經理之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例較前一年度減少，主要為 113 年度本公司稅後純益較前一年度成長弧度高於酬勞提撥比例上升弧度所致。

2. 本公司給付董事、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

(1) 本公司薪資報酬政策、標準與組合

A. 人才是本公司的重要資產，本公司將秉持與員工同甘共苦、成果共享的理念，提供人才具競爭力的整體薪酬制度，吸引、激勵與留任優秀的人才。每年透過定期的市場薪資調查、新聘員工的薪資水平要求、薪資政策水平，確認公司整體的薪酬制度是具市場競爭力。

依據各專業功能的市場價值、職位評價及員工所擔任的職責貢獻為基礎，提供合理與具市場競爭力的整體薪酬。

依據公司營運績效、團隊目標達成及員工個人職務貢獻及績效表現，發放相關績效激勵獎金。

員工的薪資與報酬係依據該職位評價、職能需求、專業經驗及個人績效而定，不依其性別、種族、宗教、政治立場、婚姻狀況而有所差異。

B. 本公司給付酬金之組合，包括現金報酬、認股權、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

董事及高階經理人酬薪給付依據本公司「董事、監察人、高階經理人薪酬管理辦法」、「董事年度績效評估」作業及員工績效考核為依據執行。

C. 多元化福利制度：各項保險及保障，職工福利委員會各項福利與補助。

(2) 訂定酬金之程序

A. 本公司董事未支領報酬，除開會車馬費每次每人二萬元外，董事酬勞依據公司章程第十八條提撥，經薪資報酬委員會審核並提交董事會核准後提報股東會，董事會需於每年年底執行董事會及董事績效評估為董事酬勞分配依據。

B. 本公司員工及經理人酬金，依本公司薪資辦法明訂各項工作津貼及獎金，以體

恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第十八條規定提撥員工酬勞，經薪資報酬委員會審核並提交董事會核准提報股東會。

C. 績效評估政策

(a)本公司依「績效考核作業規範」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為：經理人之目標達成率、公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與、領導能力部屬培育、團隊合作、自我提升等，評估其經營績效，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

(b)為激勵高階經理人及全體員工重視長期綜合績效表現，達到永續經營，公司擬自2025年起將公司參加環境部自主減量計畫目標併入公司總經理、內部經理人和各處級主管績效評估中之「目標達成率」評核項目中。

*總經理：績效指標-永續發展績效（10%），執行方式（權重）：綠色產品創新（3%）、低碳製造轉型（4%）、職業安全衛生（2%）、其他（1%）

*內部經理人：績效指標-永續發展績效（5%），執行方式（權重）：綠色產品創新（3%）、職業安全衛生（1%）、其他（1%）

*各處級主管：績效指標-永續發展績效（依據各自負責職能5%），執行方式（權重）：低碳製造轉型（4%）/循環再生經濟（4%）/永續責任採購（4%）、其他（1%）

(c)總經理及內部經理人長期激勵績效目標將加入未來3年集團財務績效表現、長期策略執行成效、TSR股東價值，風險管理、公司治理等因子並提高「永續發展績效指標」加權占比，落實推動永續目標連結經理人對長期績效的責任與擔當。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性

A.本公司的薪酬設計政策，採取固定薪資與變動獎酬組合的整體薪酬精神，將透過經營成果績效的制度固定比率提撥變動，讓公司承擔的薪酬成本風險有一定的彈性變動比率，可以承受經營結果的變動。

B.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，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。

C.公司每年有擬定中長期的業務計劃書，對於未來經營風險透過SWOT分析及每年召開的年度策略會討論，明確制定公司未來經營的方向與策略，經營績效的預估，會納入於每年員工酬勞的提撥比率範圍內的調整以及年度調薪比率的調整。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1.董事會運作情形資訊：最近年度(民國 113 年度)董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率	備註
董事長	辛忠衡	6	0	100%	-
董事	辛耀吉	6	0	100%	-
董事	辛耀宏	6	0	100%	-
獨立董事	李瑜瑛	2	0	100%	113.6.19 解任
獨立董事	史欽泰	6	0	100%	-
獨立董事	蘇怡仁	6	0	100%	-
獨立董事	陳正益	5	1	83%	-
獨立董事	葉曙雯	4	0	100%	113.6.19 新任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

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
113/03/6 第十五屆 第十五次	發行國內第四次無擔保可轉換公司債案 簽證會計師聘任及其獨立性、適任性、酬勞合理性評估案 本公司「預先核准簽證會計師提供非確信服務之審核辦法」案	無異議照案通過
113/07/31 第十六屆 第二次	泰國子公司 TAIWAN UNION TECHNOLOGY(THAILAND) CO.,LTD.資本支出案	無異議照案通過
113/10/30 第十六屆 第三次	修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」案	無異議照案通過

(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

1.113 年 3 月 6 日第十五屆第十五次董事會：

討論案六、薪資報酬委員會提報員工酬勞議案，為迴避利益衝突，決議時辛耀吉董事迴避不參與表決(原因:兼任員工身分)。

2.113 年 5 月 8 日第十五屆第十六次董事會：

討論案六、薪資報酬委員會提報調薪議案，為迴避利益衝突，決議時辛耀吉董事迴避不參與表決(原因:兼任員工身分)。

三、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：

評估週期：每年執行一次

評估期間：當年度 1 月至 12 月

評估範圍：董事會、審計委員會、薪資報酬委員會、個別董事會成員及功能性委員會委員

職稱	姓名	實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率	備註
評估方式:內部自評及外部機構評核 評估內容:營運參與、職責認知、內部控制、其他公司治理等事項 112 年 12 月完成 112 年度自評,評鑑結果提報 113 年 3 月 6 日董事會。 113 年 12 月完成 113 年度自評,評鑑結果提報 114 年 3 月 12 日董事會。 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: 1.加強董事選任及接班人規畫。 2.加強風險事項評估與控制。					

2. 董事會評鑑執行情形:

本公司「董事會、功能性委員會績效評估辦法」於 109 年 3 月經董事會通過。

(1)外部評估

評估年度:111 年度

評估期間為自 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

111 年第四季依本法執行 111 年度評鑑相關作業,112 年 3 月進行外部專業機構實地查核評核為優等。

外部評估機構:財團法人海峽兩岸商務發展基金會

評估範圍	評估方式	評估週期	評估內容	評估結果
整體董事會 個別董事成員	外部 評估 機構 實地 訪評	三年 一次 (109- 111 年)	1. 董事會組成 2. 董事會之指導、授權、 監督(含功能性委員會)及 溝通 3. 內部控制及風險管理 4. 董事會之自律	優等 建議事項: 宜持續關注與規劃重要管理階層適 任人選,除建立內外部人才資料庫 外,可進一步具體明訂重要管理階層 接班與培訓計畫。其中,宜訂定定期 檢視相關機制之運作情形,並定期檢 討人才發展的成效,以強化董事會督 導人才培育執行成效之功能,達公司 永續發展之目標。

(2)113 年度董事會評鑑執行情形

評估期間為自 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

提報薪酬委員會及董事會日期:114 年 3 月 12 日

評估範圍	評估方式	評估週期	評估內容	評估結果
董事會	公司 自評	一年 一次	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 5. 內部控制	績效達成率 97% 加強職能目標: 1. 加強股東會的參與 2. 除每季定期召開董事會外增 加開會次數 3. 經營團隊績效檢討
審計委員會	公司 自評	一年 一次	1. 功能性委員會職責認知 2. 功能性委員會決策品質 3. 功能性委員會組成及成員選任 4. 內部控制	績效達成率 100%

評估範圍	評估方式	評估週期	評估內容	評估結果
薪酬委員會	公司自評	一年一次	1. 功能性委員會職責認知 2. 功能性委員會決策品質 3. 功能性委員會組成及成員選任	績效達成率 98% 加強職能目標： 潛在風險辨識與評估
個別董事成員	董事自評	一年一次	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	績效達成率 97% 加強職能目標： 1. 加強公司所處產業之特性及風險認知 2. 增加投入董事會相關事務之時間 3. 增加對內控及風險事項評估認知 4. 針對公司財務、會計狀況、各項稽核缺失及追蹤情形加強了解深度
審計委員會委員	委員自評	一年一次	1. 對公司營運之參與程度 2. 委員職責認知 3. 提升委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制	績效達成率 96% 加強職能目標： 1. 加強風險評估認知 2. 議案更深入討論 3. 加強與會計師溝通
薪酬委員會委員	委員自評	一年一次	1. 對公司營運之參與程度 2. 委員職責認知 3. 提升委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任	績效達成率 97%

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

本公司審計委員會由 4 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

成員	專業資格與經驗
葉曙雯	中華民國會計師 具審計、財務會計專業資格
史欽泰	美國普林斯頓大學電機博士 美國史丹福大學管理科學碩士 曾任工業技術研究院院長及國立清華大學科技管理學院院長 世界先進積體電路(股)公司獨董、中磊電子(股)公司獨董 具先進電子業科技業技術及學術領導地位
蘇怡仁	電機碩士及法學博士 具美國加州律師資格及專利及商標局律師資格
陳正益	高分子博士 曾任泰國朱拉隆功大學材料系訪問教授 長期擔任銅箔基板相關產業研發副總經理(2003-2017)

本公司審計委員會的成員依證券交易法規定，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，並且與公司內部稽核人員、簽證會計師，以及所有員工間皆有直接聯繫之管道。

1.審計委員會運作情形

本委員會由全體獨立董事組成，本委員會 113 年度工作重點彙整如下：

(1)審閱財務報告(年度財務報告及各季財務報告)：

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及 113 年度第一季、第二季、第三季財務報告等，其中年度及各季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。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經審計委員會查核過在案。

(2)內部控制制度有效性之考核：

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。

審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

(3)修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」、「審計委員會組規程」及訂定本公司「預先核准簽證會計師提供非確信服務之審核辦法」案。

(4)重大之資產或衍生性商品交易。

(5)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

(6)簽證會計師之委任、解任或報酬：

為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第47條及會計師職業道德規範公報第10號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。113年3月6日第三屆第十一次審計委員會審議並通過勤業眾信會計師事務所翁博仁會計師及褚世蘭會計師委任案及獨立性評估均符合標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。

最近年度(民國 113 年度)審計委員會開會 4 次，獨立董事列席情形如下：

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	葉曙雯	2	0	100%	113 年 6 月 19 日新任
獨立董事	史欽泰	4	0	100%	-
獨立董事	蘇怡仁	4	0	100%	-
獨立董事	陳正益	4	0	100%	-
獨立董事	李瑜瑛	2	0	100%	113 年 6 月 19 日解任
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)證交法第 14 條之 5 所列事項：

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	公司對審計委員會意見之處理
113/03/6 第三屆 第十一次	1.112 年度營業報告書、財務報告及盈餘分配表 2.發行國內第四次無擔保可轉換公司債案 3.112 年度「內部控制有效性考核」案 4.簽證會計師聘任及其獨立性、適任性、酬勞合理性評估案 5.本公司「預先核准簽證會計師提供非確信服務之審核辦法」案	無	全體出席 委員照案通過	董事會依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
113/05/08 第三屆 第十二次	113 年度第一季財務報表	無	全體出席 委員照案通過	董事會依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
113/07/31 第四屆 第一次	1.113 年度第二季財務報表 2.泰國子公司 TAIWAN UNION TECHNOLOGY(THAILAND) CO.,LTD.資本支出案	無	全體出席 委員照案通過	董事會依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
113/10/30 第四屆 第二次	1.113 年度第三季財務報表 2.修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」案	無	全體出席 委員照案通過	董事會依審計委員會之建議，核准通過所有議案。

(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：無此情事。

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：無此情事。

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

(一)本公司獨立董事與內部稽核主管，每季至少一次座談會，針對稽核業務執行情形除每月的書面報告外，進行面對面的溝通，113 年度共召開 4 次座談會。

113 年稽核主管透過以董事會會前會議方式與公司獨立董事溝通情形：

日期/召開方式	溝通重點	溝通結果
113/03/06 董事會會前會	稽核就公司 112 年 12 至 113 年 1 月內部稽核進行報告	全體與會人員無異通過 獨立董事建議事項：無
113/05/08 董事會會前會	稽核就公司 113 年 2 至 113 年 4 月內部稽核進行報告	全體與會人員無異通過 獨立董事建議事項：無
113/07/31 董事會會前會	稽核就公司 113 年 6 至 113 年 7 月內部稽核進行報告	全體與會人員無異通過 獨立董事建議事項：無
113/10/30 董事會會前會	1.稽核就公司 113 年 7 至 113 年 9 月內部稽核進行報告 2.稽核就本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修訂及新增進行說明	全體與會人員無異通過 獨立董事建議事項：無

(二)本公司獨立董事與外部簽證會計師，每年至少一次座談會，就本公司及子公司財務、業務查核情形進行報告，並針對當年度財務報表有無重大調整或影響事項報告與溝通。

113 年進行 2 次座談會，分別於 113 年 3 月 6 日及 10 月 30 日，溝通內容揭露於下列。

113 年會計師透過以審委會會前會議方式與公司獨立董事及董事溝通情形：

日期:113 年 3 月 6 日

溝通事項:

勤業眾信會計師事務所翁博仁會計師向獨立董事溝通事項

1. 審計品質指標(AQI)報告：

構面一、專業性指標:查核經驗、訓練時數、流動率、專業支援

構面二、品質控管指標:會計師負荷、查核投入、案件品質複核(EQR)複核情形、品管支援能力

構面三、獨立性:非審計服務、客戶熟悉度

構面四、監督:外部檢查缺失及處分、主管機關發函改善

構面五、創新能力:創新規畫或倡議

審計品質指標係依據本所會計年度(2022 年 6 月 1 日至 2023 年 5 月 31 日)方式提供期間資訊

審計品質應由量化及非量化指標共同評估，本報告揭露之量化指標係展現本所及查核團隊對於 貴公司審計案件之承諾與付出，非量化指標事項尚需簽證會計師持續與 貴公司審計委員會溝通，協助審計委員會進行相關評估。

2. 會計師報告關鍵查核事項：

(1)集團查核:組成個體及採用組成個體查核人員查核工作

(2)顯著風險:依據審計準則 315 號說明，顯著風險係指查核人員之判斷，須作特殊查核考量之已辨認及已評估之重大不實表達風險。

會計師辨認之顯著風險如下：

*管理階層逾越控制風險查核

*特定客戶銷貨收入之真實性

(3)關鍵查核事項:收入認列 - 主要客戶銷貨收入

(4)其他:112 年度確信及非確信服務範圍

(5)獨立性聲明

溝通結果:

獨立董事建議事項：無

日期:113 年 10 月 30 日

溝通事項:

勤業眾信會計師事務所池瑞全會計師、翁博仁會計師及黃郁歡資深經理，就台耀科技民國 113 年度之財務報表之年度查核規劃、查核策略及所獲悉之治理事項，與台耀科技審計委員會溝通下列主題：

1. 治理單位之職責

2. 勤業眾信聯合會計師事務所品質管理制度 (SQM) :

勤業眾信已依 ISQM 1/ TWSQM 1 執行評估

3. 查核範圍及方法

瞭解企業及其環境→決定重大性→查核範圍(包含組成個體)→顯著風險評估→
關鍵查核事項評估→其他發現→查核報告

4. 集團查核

母公司：台耀科技股份有限公司

113 年度預計查核之子公司：台耀中山、台耀常熟、台耀泰國

5. 顯著風險

管理階層踰越控制風險查核:經測試未有重大發現

顯著風險事項-集團收入分析:依據台灣經濟研究院產業資料庫之數據，印刷電
路板產業受整體產業景氣影響，消費性應用需求漸趨復甦。

台耀科技 113 年亦與整體產業趨勢一致較 112 年收入上升。

6. 關鍵查核事項:收入認列 - 主要客戶銷貨收入

7. 會計師公費及公開揭露公費資訊

8. 國際財務報導準則永續揭露準則介紹

9. 會計師獨立性聲明

溝通結果:

獨立董事建議事項：無

2. 監察人參與董事會運作情形：本公司設置審計委員會，故不適用。

(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

113 年度公司治理運作情形

提董事會報告日期:114 年 3 月 12 日

評估項目	運作情形		與上市上櫃 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		<p>本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」於104年度訂定本公司「公司治理實務守則」；並揭露於公司網站及公開資訊觀測站，本公司運作皆依規章執行。</p> <p>「上市上櫃公司治理實務守則」提報董事會紀錄：</p> <p>訂定:104年12月23日董事會通過</p> <p>修訂:105年12月22日董事會通過過修訂</p> <p>108年3月20日董事會通過過修訂</p> <p>109年3月25日董事會通過過修訂</p> <p>111年3月10日董事會通過過修訂</p> <p>112年3月8日董事會通過過修訂</p>
<p>二、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？</p> <p>(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？</p> <p>(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？</p>	V	V	<p>(一)本公司為確保股東權益，設有發言人/代理發言人、法務及股務人員處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並於公司網站揭露投資人連結及申訴窗口連結方式，以妥善處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。公司揭露網址：http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/13 公司治理/利害關係人專區/利害關係人申訴管道</p> <p>公司發言人/代理發言人應定期(至少一年一次)將與各股東反映、溝通情形報告至董事會。</p> <p>113年度未有接獲股東投訴、建議、疑義、糾紛及訴訟事項；並於114年3月12日董事會報告。</p> <p>(二)本公司與主要大股東保持密切聯繫，可隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，確保經營權之穩定。</p> <p>(三)已建立「轉投資管理辦法」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」，並依辦法確實執行，且稽核人員定期監督執行情形。</p>
			無差異

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	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司「誠信經營作業程序」第十六條、公司治理實務守則第十條及內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序及業已規範。 公司揭露網址： http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/9
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？	V		<p>(一)董事會成員組成多元化</p> <p>1. 方針：</p> <p>依據本公司公司治理實務守則第二十條第三項：董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：</p> <p>(1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。</p> <p>(2)專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。</p> <p>(3)多元化方針執行目標：</p> <p>*設立至少三席不同性別董事：目前一席女性獨立董事。</p> <p>*專業技能多元化：技術(工)/財務(商)/其他各佔13%以上(至少一席)。</p> <p>董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、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：</p> <p>(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。(9)風險管理知識與能力。</p> <p>2. 落實情形：</p> <p>公司之董事會結構，就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，設置7席董事席次。</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因																																																																																																																																																					
	是	否																																																																																																																																																						
				摘要說明																																																																																																																																																				
			<p>第十五屆(110-113年度)董事會成員專業知識與技能分布情形： 技術(工)58%、財務(商)14%、法務14%、其他14%</p> <p>第十六屆(113-116年度)董事會成員專業知識與技能分布情形： 技術(工)58%、財務(商)14%、法務14%、其他14%</p> <p>本公司第十六屆董事會由 7 位董事組成，包含 3 席董事、4 席獨立董 事，獨立董事席次超過董事席次 1/2 以上(57%)，董事成員具備產業、 財務、法務及管理等领域之豐富經驗與專業。女性董事一席占董事席 次 13%以上，相關落實情形如下表：</p> <table><tr><th colspan="2">多元核心項目</th><th>辛忠銓</th><th>辛耀吉</th><th>辛耀宏</th><th>史欽泰</th><th>蘇怡仁</th><th>陳正益</th><th>葉曙雯</th></tr><tr><td rowspan="5">基 本 組 成</td><td>國籍</td><td>台灣</td><td>台灣</td><td>台灣</td><td>台灣</td><td>台灣</td><td>台灣</td><td>台灣</td></tr><tr><td>性別</td><td>男</td><td>男</td><td>男</td><td>男</td><td>男</td><td>男</td><td>女</td></tr><tr><td>兼任員工</td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>年齡</td><td></td><td>V</td><td>V</td><td></td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>61 以上</td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td rowspan="3">獨董 任期</td><td>新任</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>V</td></tr><tr><td>3 屆</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td rowspan="5">專 業 能 力</td><td>電機工程</td><td>V</td><td></td><td>V</td><td>V</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>財會</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>V</td></tr><tr><td>經營管理</td><td>V</td><td>V</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>法律</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td></tr><tr><td>化工材料</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td></tr><tr><td rowspan="4">產 業 經 驗</td><td>電子業</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>會計師/律師</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td>V</td></tr><tr><td>服務業</td><td></td><td>V</td><td>V</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>學術研究機構</td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td>V</td><td></td></tr></table>	多元核心項目		辛忠銓	辛耀吉	辛耀宏	史欽泰	蘇怡仁	陳正益	葉曙雯	基 本 組 成	國籍	台灣	台灣	台灣	台灣	台灣	台灣	台灣	性別	男	男	男	男	男	男	女	兼任員工		V						年齡		V	V		V	V	V	61 以上	V			V				獨董 任期	新任							V	3 屆																專 業 能 力	電機工程	V		V	V				財會							V	經營管理	V	V						法律					V			化工材料						V		產 業 經 驗	電子業	V	V	V	V		V		會計師/律師					V		V	服務業		V	V					學術研究機構				V		V	
多元核心項目		辛忠銓	辛耀吉	辛耀宏	史欽泰	蘇怡仁	陳正益	葉曙雯																																																																																																																																																
基 本 組 成	國籍	台灣	台灣	台灣	台灣	台灣	台灣	台灣																																																																																																																																																
	性別	男	男	男	男	男	男	女																																																																																																																																																
	兼任員工		V																																																																																																																																																					
	年齡		V	V		V	V	V																																																																																																																																																
	61 以上	V			V																																																																																																																																																			
獨董 任期	新任							V																																																																																																																																																
	3 屆																																																																																																																																																							
專 業 能 力	電機工程	V		V	V																																																																																																																																																			
	財會							V																																																																																																																																																
	經營管理	V	V																																																																																																																																																					
	法律					V																																																																																																																																																		
	化工材料						V																																																																																																																																																	
產 業 經 驗	電子業	V	V	V	V		V																																																																																																																																																	
	會計師/律師					V		V																																																																																																																																																
	服務業		V	V																																																																																																																																																				
	學術研究機構				V		V																																																																																																																																																	

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	<p>(二)本公司功能性委員會有：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.薪資報酬委員會：一年至少召開2次會議，113年度共召開2次，分別於3月6日及5月8日召開會議。 2.審計委員會：成立於104年6月30日，由全體獨立董事組成，113年度分別於3月6日、5月8日、7月31日及10月30日召開會議。 3.勞工退休準備金監督委員會：每季開會一次，分別於分別於113年1月30日、4月30日、7月30日、10月29日召開會議。 4.勞資會議：按季定期開會，分別於分別於113年1月30日、4月30日、7月30日、10月29日召開會議。 <p>(三)本公司「董事會、功能性委員會績效評估辦法」於109年3月25日訂定並提董事會決議通過。</p> <p>113年度績效評估包括董事會、審計委員會、薪酬委員會之績效評估及董事、委員自評作業，評估期間為113年1月1日至113年12月31日：董事會、審計委員會、薪酬委員會績效評估，達成率分別為97%、100%、98%</p> <p>董事會、審計委員會、薪酬委員會各董事、委員自評，平均達成率分別為：97%、96%、97%</p> <p>績效評估結果於114年3月12日提報公司薪資報酬委員會及董事會。</p> <p>外部評估：每3年執行一次。委由財團法人海峽兩岸商務發展基金會進行實地查訪，於112年3月完成111年度外部評估作業，評估結果為優等。</p> <p>除每次開會領取車馬費外，公司給付酬金之程序已將董事績效評估之相關結果納入考量。</p> <p>績效評估之結果提報董事會運用於個別董事提名續任之參考。</p> <p>(四)本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性，再將評估結果提報董事會。</p> <p>113年3月6日審計委員會決議通過後，提113年3月6日董事會決議通過。</p>	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		

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	
			<p>評估機制如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 確認本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係人。 2. 遵守公司治理實務守則規定辦理簽證會計師之輪替。 3. 簽證會計師事務所於年度簽證及其他各案件委任前，均需取得審計委員會的事先核准。 4. 簽證會計師定期向審計委員會彙報執行核閱/查核內容及獨立性等遵守情形。 5. 定期取得會計師出具之獨立聲明書。 6. 取得會計師事務所提供之13項審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。 <p>評估結果如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 簽證會計師與本公司間之獨立性符合中華民國會計師法、會計師職業道德規範、美國 SEC 及 PCAOB 等相關規定。 2. 本公司未連續五年委任同一會計師簽證。 3. 分別於113年3月6日、10月30日及114年3月12日，取得會計師出具之獨立聲明書及會計師事務所提供之13項審計品質指標(AQIs)資訊，未有發現低於同業水平情形。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	V		<p>公司治理專職單位：本公司設置有公司治理室及公司治理主管，統籌負責公司治理相關事物。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公司治理組織架構：由公司治理室、法務室、人資處及股務單位組成。 2. 工作職掌及執行情形：本公司公司治理室及法務室統籌負責公司治理相關事務，人資處為輔助單位，訂定並檢討企業社會責任政策、制度或相關管理方針，提供董事執行業務所需資料，研擬規劃適當之公司制度及組織架構，協助促進董事會之獨立性、公司對法令之遵循及內稽內控之落實，並於每年年年終檢核當年度執行情形並於下一年度第一次董事會報告。 3. 113年度公司治理執行情形提報於114年3月12日董事會，董事建議事項：無。

評估項目	運作情形		與上市公 司治理實 務守則差 異情形及 原因
	是	否	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V	<p>本公司視不同狀況，責成包括股務、人力資源、客戶服務及採購等部門與利害關係人溝通，並於公司網站上設有發言人及各相關業務部門之聯絡資訊，另設有利害關係人專區，以妥適回應利害關係人所關切之包括企業社會責任在內之相關議題。</p> <p>本公司與往來銀行及其他債權人、客戶、供應商均有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。</p> <p>於公司網站設置利害關係人專區，以回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。</p> <p>公司揭露網址：http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/13 公司治理/利害關係人專區/利害關係人申訴管道</p> <p>公司發言人/代理發言人應定期(至少一年一次)將與各利害關係人溝通情形報告至董事會。</p> <p>113年度未有接獲利害關係人申訴案件；並於114年3月12日董事會報告。</p>	無差異
六、公司是否委任專任股務代理機構辦理股東會事務？	V		無差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		無重大差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		無差異

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	
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		(三)將與會計師協商財務報告查核及完成時間，以利提前公告財務報告。 113年度第一、二、三季財務報告分別於5月8日、7月31日及10月30日於規定期限前提早公告。 本公司目前各月營運狀況已提前於每月6日公告(如遇假日順延)。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		(一)員工權益 1.每季召開勞資會議，做好勞資雙方溝通及意見傳達。勞資雙方權利義務依本公司員工手冊各項規定辦理。 每季舉辦勞資會議，蒐集員工意見，針對員工提出意見進行可行性評估及改善。 每季針對團膳伙食進行員工滿意度調查，並針對員工意見進行評估及改善。 2.本公司除依法訂有「員工工作管理規則」及「性騷擾防治措施、申訴及處理辦法」，供員工遵循以外，並依據相關法令及內部控制規範，落實各項員工應有權益及應盡責任；此外公司有良好的溝通機制，重視員工及主管間的意見交換，公司也能據此做出最適當的處理，以維護員工及公司的權益。 3.個人資料保護委員會及制訂相關程序，落實員工個人資料保護。 個人資料保護管理委員會組織架構：由總經理擔任主任委員，管理代表為人資處處長，執行小組由資訊室、法務室、稽核室及各處級主管組成。 公司訂有「個人資料保護管理政策」。 每年6月實施個人資料風險法規鑑別及各部門個資風險評估盤點，9月召開個資法委員會，進行法規宣導及案例分享。 113年個人資料保護委員會宣導及檢討會議於113年9月3日召開。 (二)僱員關懷 1.建立完善福利及教育訓練制度，與員工建立互信互賴之良好關係。 2.各部門定期召開部門會議、公司每季舉辦勞資會議、外勞座談會...等，定期與公司員工進行溝通履行業主之責。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因																												
	是	否																													
				摘要說明																											
		<p>3. 凡因公司政策可能造成重大影響之營運變動時，即會進行全廠性公告，並請各部門主管再次宣導讓員工週知。</p> <p>(三)投資者關係：公司設有發言人及代理發言人，股東得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。</p> <p>(四)供應商之關係：公司致力推動綠色環保，除與供應商保持良好溝通管道外，積極推動供應商符合綠色環保法規及國際相關規範，並要求其簽署企業社會責任承諾書、廉潔聲明書，共同提升公司治理績效。</p> <p>(五)利害關係人之權利</p> <p>1. 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。</p> <p>2. 公司本誠信經營守則，嚴格遵守主管機關對於重大訊息之處理、揭露與保密等相關規定。</p> <p>(六)董事及監察人進修情形：113年度董監事進修情形</p> <table><tr><th>職稱</th><th>姓名</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr><tr><td>董事</td><td>辛忠衡</td><td>企業創新成長全面啟動 董事會如何訂定ESG永續治理策略</td><td>6</td></tr><tr><td>董事</td><td>辛耀吉</td><td>AI策略與治理 企業創新成長全面啟動</td><td>6</td></tr><tr><td>董事</td><td>辛耀宏</td><td>員工獎勵計畫及股權傳承 人工智慧新世代：聊天機器人ChatGPT翻轉產業新趨勢</td><td>6</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>史欽泰</td><td>數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理 企業海外投資與併購實務解析及關鍵議題</td><td>6</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>葉曙雯</td><td>內部人股權宣導說明會 董事會如何訂定ESG永續治理政策 人工智慧背後的半導體產業革命新思維 洗錢防制法與風險評估應注意事項</td><td>12</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>陳正益</td><td>AI之應用、法律與稽核 董事會如何訂定ESG永續治理策略</td><td>6</td></tr></table>	職稱	姓名	課程名稱	進修時數	董事	辛忠衡	企業創新成長全面啟動 董事會如何訂定ESG永續治理策略	6	董事	辛耀吉	AI策略與治理 企業創新成長全面啟動	6	董事	辛耀宏	員工獎勵計畫及股權傳承 人工智慧新世代：聊天機器人ChatGPT翻轉產業新趨勢	6	獨立董事	史欽泰	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理 企業海外投資與併購實務解析及關鍵議題	6	獨立董事	葉曙雯	內部人股權宣導說明會 董事會如何訂定ESG永續治理政策 人工智慧背後的半導體產業革命新思維 洗錢防制法與風險評估應注意事項	12	獨立董事	陳正益	AI之應用、法律與稽核 董事會如何訂定ESG永續治理策略	6	
職稱	姓名	課程名稱	進修時數																												
董事	辛忠衡	企業創新成長全面啟動 董事會如何訂定ESG永續治理策略	6																												
董事	辛耀吉	AI策略與治理 企業創新成長全面啟動	6																												
董事	辛耀宏	員工獎勵計畫及股權傳承 人工智慧新世代：聊天機器人ChatGPT翻轉產業新趨勢	6																												
獨立董事	史欽泰	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理 企業海外投資與併購實務解析及關鍵議題	6																												
獨立董事	葉曙雯	內部人股權宣導說明會 董事會如何訂定ESG永續治理政策 人工智慧背後的半導體產業革命新思維 洗錢防制法與風險評估應注意事項	12																												
獨立董事	陳正益	AI之應用、法律與稽核 董事會如何訂定ESG永續治理策略	6																												

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			
			職稱	姓名	課程名稱	進修時數
			獨立董事	蘇怡仁	AI之應用、法律與稽核 碳權交易機制與碳管理應用	6
			<p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形</p> <p>1. 本公司「風險管理政策與程序」，內容包括：</p> <p>(1)風險管理架構與職責</p> <p>董事會，為風險管理政策之最高單位，負責核准、審視、監督公司風險管理政策。</p> <p>公司治理室，負責公司風險之監控、衡量及評估等執行層面之事務，除應定期向董事會報告，亦獨立於業務單位及營運活動之外行使相關職權。</p> <p>永續推行委員會，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略</p> <p>各部門主管，負責風險管理之責任，負責分析及監控所屬單位內之相關風險，確保風險控管機制與程序能有效執行。</p> <p>(2)風險管理流程</p> <p>透過風險辨識、風險衡量、風險監控、風險報告與風險回應等管理程序，以清楚掌握各風險之範疇，並採行適當措施，確保妥適管理相關風險，俾將有限資源有效率地配置於相關風險管理工作。</p> <p>(3)風險管理之執行</p> <p>風險管理之執行應按照三級制(業務承辦人、各部門主管及公司治理室)之分工架構暨採各部門自行評估程序進行作業。</p> <p>2. 定期進行風險因子鑑別，藉以辨識可能影響企業永續發展的相關風險，篩選出風險管理範疇，並依風險等級採取對應的風險管理策略。</p> <p>3. 運作情形：每年召開至少2次風險管理小組會議並每年一次向董事會報告其運作情形</p> <p>113年度運作情形：</p>			

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>摘要說明</p> <p>(1)112年12月28日風險管理小組:評估公司113年所面臨之各項風險，包括風險環境、風險管理重點、風險評估及因應措施。</p> <p>(2)113年2月2日向永續推行委員會報告，報告內容包括當年評估公司所面臨之各項風險，包括風險環境、風險管理重點、風險評估及因應措施，並於113年3月6日董事會報告本公司風險管理小組執行之業務，包括評估風險範圍、風險環境及所採行的風險控制措施與風險管理之運作情形。</p> <p>(3)編製修訂教育訓練教材:將本公司重要風險以及防範及應變相關措施編製為教材列為員工訓練教材，強化本公司作業風險文 化意識及認知。</p> <p>113年教育訓練時程:113年1-3月，各部門主管及ESG編製人員約20-25人。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形： 本公司與客戶維持穩定良好關係，了解客戶需求，持續稽核及改善產品品質，以確保滿足客戶需求，創造公司與客戶雙贏目標。</p> <p>(九)公司為董事及監察人購買責任保險之情形： 公司為全體董事及經理人購買美金1,500萬元責任保險，期間自113年11月1日至114年11月1日。並將購買情形提報113年10月30日董事會。</p>
九、請就臺灣證券交易所股份有限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列)：	<p>113年度公司治理評鑑結果:總分91.4分；列上櫃公司排名6%-20%級距</p> <p>(一)較112年改善項目:4.21公司已評估對社區之風險或機會並採行相應措施，並將其具體採行措施與實施成效揭露於公司網站、年報或永續報告書。</p> <p>(二)本公司針對113年「公司治理評鑑」尚未改善項目，提出之優先加強事項與措施：</p> <p>4.23公司是否揭露高階經理人薪資報酬與ESG相關績效連結之評估政策。</p>		

(四) 公司如有設置薪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4月30日

姓名 \ 身分別 \ 條件		專業資格與經驗(註)	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
史欽泰 (召集人)	獨立董事	美國普林斯頓大學電機博士 美國史丹福大學管理科學碩士 曾任工業技術研究院院長及國立清華大學科技管理學院院長 世界先進積體電路(股)公司獨董、中磊電子(股)公司獨董 具先進電子業科技業技術及學術領導地位。	左列4位獨立董事皆符合下述情形： 1. 不限本人、配偶、二親等以內親屬均未擔任與本公司有定關係公司之董事、監察人或受僱人。 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。	3
蘇怡仁	獨立董事	電機碩士及法學博士 具美國加州律師資格及專利及商標局律師資格		0
陳正益	獨立董事	高分子博士 曾任泰國朱拉隆功大學材料系訪問教授 長期擔任銅箔基板相關產業研發副總經理(2003-2017)		0
葉曙雯	獨立董事	中華民國會計師 具審計、財務會計專業資格。		0

註.參閱第4-5頁附表:董事及監察人資料(一)相關內容。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 薪資報酬委員會職責範圍

依據本公司「薪資報酬委員會組織規程」第七條規範本公司薪資報酬委員會職責範圍，薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

*定期檢討薪資報酬委員會規程並提出修正建議。

*訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

*定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

(2) 本公司之薪資報酬委員會委員計4人，成員皆為本公司獨立董事。

(3) 本屆委員任期:113年6月28日至116年6月16日，最近年度(民國113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	史欽泰	2	0	100%	
委員	李瑜瑛	2	0	100%	113年6月19日解任
委員	蘇怡仁	2	0	100%	
委員	陳正益	2	0	100%	
委員	葉曙雯	0	0	不適用	113年6月19日新任

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。

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

三、本委員會 113 年度工作重點彙整如下：

1.檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

2.評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

薪資報酬委員會日期/期別/議案內容	委員持保留或反對意見	修正或建議事項	薪資報酬委員會決議結果	提報董事會日期	董事會決議情形
113年3月6日 (第五屆第七次) 1.本公司董事112年度之績效目標達成情形及本公司董事、功能性委員會委員薪資及經理人報酬政策 2.112年度董事酬勞及員工酬勞分配案	無 無	無 無	全體出席委員照案通過 全體出席委員照案通過	113/03/6	6席出席董事照案通過(辛耀吉董事迴避不參與表決)
113年5月8日 (第五屆第八次) 1.112年度員工酬勞分配情形 2.113年度調薪規劃 2.113年度年終獎金發放規劃	無 無 無	無 無 無	全體出席委員照案通過 全體出席委員照案通過 全體出席委員照案通過	113/05/08	6席出席董事照案通過(辛耀吉董事迴避不參與表決)

3.提名委員會成員資料及運作情形資訊:無設立提名委員會。

(五) 1. 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

113 年度推動永續發展執行情形

提董事會報告日期: 114 年 3 月 12 日

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	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V	<p>1. 公司推動永續發展之治理架構： 111 年 5 月董事會決議於公司治理室設置「永續推行委員會」，公司治理主管擔任主任委員，由董事會監督執行。永續推行委員會擬定永續發展方針，負責於公司內部推行並且落實，逐步將永續經營理念融入台耀科技企業文化當中。</p> <p>2. 公司各組織之執行情形：</p> <p>(1) 推動永續發展專（兼）職單位名稱、設置時點及董事會授權：為健全永續發展之管理，建立推動永續發展之治理架構，公司設置公司治理室為推動永續發展之專（兼）職單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並每年至少一次向董事會報告。</p> <p>(2) 推動單位成員之組成、運作及當年度執行情形： 為因應永續發展涵蓋環境、社會與公司治理（下稱 ESG）等面向，永續推行委員會下設經濟、環安、社會小組，由權責部門蒐集利害關係人對環保、職安、供應鏈管理、勞動人權、營運績效以及公司治理等關注議題，並本於尊重利害關係人權益，於公司網站設置利害關係人專區，適切回應其所關切之重要永續議題。</p> <p>「永續推行委員會」113 年度共召開 8 次會議，議案內容包含 (i) 鑑別需關注之永續議題，擬定因應之行動方案；(ii) 永續相關議題之目標及政策修訂；(iii) 監督永續經營事項之落實，並評估執行情形。</p> <p>(3) 推動單位向董事會報告之頻率（至少一年一次）或當年度向董事會報告之日期：「永續推行委員會」主席一年至少一次向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計劃。</p> <p>113 年度執行情形及 114 年度推動計畫提報 114 年 3 月 12 日董事會。</p>	無差異

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否							
		摘要說明							
		3.董事會對永續發展之督導情形： 公司董事會定期聽取經營團隊的報告（包含 ESG 報告），針對公司提出之推動計畫、推行目標及策略，董事會檢視目標及計畫可行性、推動進度及執行成果並於需要時提出調整或修改建議。 113 年度董事會建議:調整碳排減量目標。							
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V	1.風險評估之邊界(所涵蓋之子公司範圍)： 本揭露資料涵蓋公司於113年1月至12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司臺灣廠為主要範疇。 2.永續推行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，並透過檢視國內外研究報告、文獻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。 3.依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理政策或策略</th></tr><tr><td>環境</td><td>環境衝擊及管理 原物料管理 水資源管理 節能減碳 廢棄物管理 永續供應鏈 綠色產品</td><td>1. 本公司經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊。 2. 本公司要求產品須合環保規定，因此本公司自 94 年取得「ISO 14001」之環境管理驗證，後續並定期取得認證。 3. 依據 TCFD 架構建構本公司的氣候風險辨識流程。經跨部門討論氣候風險與機會結果，總共鑑別 3 項機會與 4 項風險。 4. 依據 ISO 14064-1 定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。根據碳盤查結果，持續執行減碳措施，有效降低範疇一排放風險及因電力使用造成的範疇二溫室氣體間接排放。 5. 113 年度規劃內部稽核計畫，針對本公司須遵循各相關環</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略	環境	環境衝擊及管理 原物料管理 水資源管理 節能減碳 廢棄物管理 永續供應鏈 綠色產品	1. 本公司經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊。 2. 本公司要求產品須合環保規定，因此本公司自 94 年取得「ISO 14001」之環境管理驗證，後續並定期取得認證。 3. 依據 TCFD 架構建構本公司的氣候風險辨識流程。經跨部門討論氣候風險與機會結果，總共鑑別 3 項機會與 4 項風險。 4. 依據 ISO 14064-1 定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。根據碳盤查結果，持續執行減碳措施，有效降低範疇一排放風險及因電力使用造成的範疇二溫室氣體間接排放。 5. 113 年度規劃內部稽核計畫，針對本公司須遵循各相關環	無差異
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略							
環境	環境衝擊及管理 原物料管理 水資源管理 節能減碳 廢棄物管理 永續供應鏈 綠色產品	1. 本公司經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊。 2. 本公司要求產品須合環保規定，因此本公司自 94 年取得「ISO 14001」之環境管理驗證，後續並定期取得認證。 3. 依據 TCFD 架構建構本公司的氣候風險辨識流程。經跨部門討論氣候風險與機會結果，總共鑑別 3 項機會與 4 項風險。 4. 依據 ISO 14064-1 定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。根據碳盤查結果，持續執行減碳措施，有效降低範疇一排放風險及因電力使用造成的範疇二溫室氣體間接排放。 5. 113 年度規劃內部稽核計畫，針對本公司須遵循各相關環							

推動項目	執行情形			與上市櫃公司永續發展實際情形及差異原因
	是	否	摘要說明	
			境法規之合規情形，並稽查各作業流程是否已符合規定。	
			<div>社會</div> <div>職業安全 薪酬福利 勞資溝通 職業安全 人才培育 人權保障</div> <p>1. 109 年所有廠區及子公司皆完成「ISO 45001 職業健康安全管理系统」驗證。(民國 109 年通過認證,最新證書有效期至 115 年 9 月 14 日)</p> <p>2. 每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。</p> <p>3. 尊重並支持國際公認之人權規範與原則，包含「世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，遵守公司所在地之法令規範，並依據「聯合國工商企業與人權指導原則」制定本公司「人權政策」。</p> <p>4. 合理員工薪資福利措施。</p> <p>5. 建立有效職涯發展培訓計畫。</p>	
			<div>產品安全 客戶服務</div> <p>1. 本公司各項產品遵守政府規範的各項法令，符合歐盟 RoHS 規範，無任何危害物質。</p> <p>2. 為確保客戶服務品質，設立客戶服務專線及溝通網站，每年定期主動進行客戶服務滿意度調查，加強和客戶之間的合作關係。</p>	
			<div>公司 治理</div> <div>社會經濟與法令遵 循</div> <p>1. 透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。</p> <p>2. 本公司研發之產品申請專利法保障公司權益。</p> <p>3. 循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序。</p> <p>4. 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。</p>	
			<div>經濟風險</div> <p>1. 匯率:本公司之避險策略係以達成能夠規避大部分市場價格風險為目的，以與被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評價。</p> <p>2. 通貨膨脹:分散原料來源、以兩岸總需求量議定長期供貨</p>	

推動項目		執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
是	否	摘要說明																				
		<p>別3項機會與 4項風險。從氣候風險項目中聚焦出下列風險:溫室氣體排放價格增加、環境法規、轉型至低碳產品技術及經濟影響、原物料成本增加。為降低前開風險因子，本公司亦同步鑑別可行之機會並研擬因應措施。在氣候變遷減緩面向，依綠色營運、能源管理、碳資訊揭露、及綠建築等項目發展；在氣候變遷調適面向，本公司已實施強化基礎措施、建構永續營運能力及充分運用綠建築等措施。</p> <p>本公司氣候變遷風險與機會分析之詳細說明，已揭露於本公司永續報告書。 https://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/153</p> <p>(四)1.溫室氣體 (1)最近3年溫室氣體排放量: 單位:公噸CO2e</p> <table><tr><th>年度</th><th>類別一</th><th>類別二</th><th>合計排放</th><th>備註</th></tr><tr><td>113</td><td>18,149.4279</td><td>25,207.5703</td><td>43,356.9982</td><td rowspan="3">類別一、二資訊涵蓋範圍為臺灣廠區資訊</td></tr><tr><td>112</td><td>20,076.9607</td><td>25,476.6391</td><td>45,553.5999</td></tr><tr><td>111</td><td>20,993.3650</td><td>27,722.4790</td><td>48,715.8439</td></tr></table> <p>(2)減量目標:本公司對溫室氣體排放量減量目標:110~114每年溫室氣體排放值下降5%；114年要達到比110年溫室氣體排放值下降20%。</p> <p>(3)管理政策: (a)推動各類節能減碳方案，以符合推行因應氣候變遷或溫室氣體管理。 (b)為因應氣候變遷及促進公司永續經營，未來合併公司將持續洽談購買再生能源及投入節能產品開發。</p> <p>(4)推動措施及達成情形: (a)本公司及子公司自110年度起，每年依據ISO14064-1規範進行溫室氣體排放量盤查及確信，將碳排放的管理與排放資訊，於公司內部ISO14001環</p>		年度	類別一	類別二	合計排放	備註	113	18,149.4279	25,207.5703	43,356.9982	類別一、二資訊涵蓋範圍為臺灣廠區資訊	112	20,076.9607	25,476.6391	45,553.5999	111	20,993.3650	27,722.4790	48,715.8439	
年度	類別一	類別二	合計排放	備註																		
113	18,149.4279	25,207.5703	43,356.9982	類別一、二資訊涵蓋範圍為臺灣廠區資訊																		
112	20,076.9607	25,476.6391	45,553.5999																			
111	20,993.3650	27,722.4790	48,715.8439																			

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																									
		<div>摘要說明</div> <div>境管理審查會議中檢討，併揭露於ESG報告書中。 (b)最近三年度台灣廠區溫室氣體排放量逐年下降(詳本項次(1)表)。</div> <div>2.用水量 (1)最近2年用水量:<table><tr><th>年度</th><th>用水量 (公噸)</th><th>用水密集度 (公噸/百萬元營業額)</th></tr><tr><td>113</td><td>293,120</td><td>30.276</td></tr><tr><td>112</td><td>297,530</td><td>39.346</td></tr></table></div> <div>(2)減量目標:每年減少3%之用水量。 (3)管理政策:公司長年關注水資源節能環保議題，在節水計畫方面，從全面落实日常生活節約用水做起，將可利用之水資源發揮更大效益。 (4)推動措施及達成情形: (a)純水造水系統之逆洗水用於廁所清洗用節約水量約30噸/每日。 (b)使用省水水龍頭。 (c)使用雨水回收系統，用於澆灌植栽。 (d)公司投入多項改善措施，113年在水資源運用管理及節水技術執行下，穩定並持續降低用水量，與基準年(110年)相比較減少20%之用水量。</div> <div>3.廢棄物管理 (1)最近2年廢棄物產出量:<table><tr><th>年度</th><th>有害 (公噸)</th><th>非有害 (公噸)</th><th>總重量 (公噸)</th><th>廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)</th></tr><tr><td>113</td><td>330</td><td>619</td><td>949</td><td>0.0980</td></tr><tr><td>112</td><td>407</td><td>595</td><td>1,002</td><td>0.1325</td></tr></table></div>	年度	用水量 (公噸)	用水密集度 (公噸/百萬元營業額)	113	293,120	30.276	112	297,530	39.346	年度	有害 (公噸)	非有害 (公噸)	總重量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)	113	330	619	949	0.0980	112	407	595	1,002	0.1325	
年度	用水量 (公噸)	用水密集度 (公噸/百萬元營業額)																									
113	293,120	30.276																									
112	297,530	39.346																									
年度	有害 (公噸)	非有害 (公噸)	總重量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)																							
113	330	619	949	0.0980																							
112	407	595	1,002	0.1325																							

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		<p>(2)減量目標:非有害廢棄物較前一年增加回收率2%。</p> <p>(3)管理政策:公司致力於環境保護,訂定廢棄物減量 KPI,並執行內外部稽核,113 年度通過 ISO 14001 環境管理系統驗證。</p> <p>(4)推動措施及達成情形:</p> <p>(a)為達永續資源再利用,合併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。</p> <p>減量目標:廢木材再利用之比率,比前一年上升 10%,廢棄物產出量,比前一年降 2%。</p> <p>(b)公司 113 年廢棄物總產出量,較 112 年產出量減少 5%,較基準年(110 年)減少 42%,主要將可回收廢棄物(非有害)大於焚化處理為今年增加原因。</p> <p>4.企業產品或服務帶給客戶或消費者之減碳效果:本公司所研發新低訊號損失高階材料,可間接達到客戶或消費者減碳之效果。</p> <p>5.本公司對溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之預算與計劃</p> <p>113 年推動節能計劃四項專案,總預算約 1,400 萬。</p> <p>112 年推動節能計劃九項專案,總預算約 5,230 萬。</p> <p>詳細推動情形請參閱 113 年報第 55-56 頁第 1-1 及 1-2 溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策。</p> <p>6.各項資訊之驗證情形(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍:</p> <p>本公司已完成 ISO 14064-1 類別一及類別二至四之 113 年度盤查,並由台灣檢驗科技股份有限公司(SGS)進行第三方查驗,取得 ISO14064-1 溫室氣體查驗聲明書(113 年 07 月 21 日認證 112 年度資料)。</p> <p>涵蓋範圍:台灣母公司及中國子公司(常熟廠及中山廠)。</p>	

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	
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V		<p>(一)本公司為維護社會權益，依據相關法規及國際人權公約，訂定相關管理程序與規章：</p> <p>1. 本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，通過「台耀科技股份有限公司人權管理政策」，尊重人權公約所訂定之保障，並公布於本公司網站。</p> <p>2. 社會權益：</p> <p>依據國際RBA 責任商業聯盟準則，訂定相關內部管理程序與規範，包含「兒童與青少年工作保護管理程序」、「反歧視管理規範」、「反懲戒、奴隸勞動、強迫勞工、囚工與人口販賣管理規範」等。並不定期辦理宣導課程。</p> <p>3. 管理程序：</p> <p>(1) 遵循國際人權公約與所在地之勞動相關法規，提供公平與健康安全的工作職場，尊重職場人權，恪遵法規，不雇用童工，關心員工，不強迫勞動，提供意見溝通管道，落實資訊安全，建構勞資關係和諧的職場環境。</p> <p>(2) 尊重國際公認之基本人權，包括結社自由、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等，並恪守公司所在地之勞動相關法規。</p> <p>(3) 人權風險減緩措施：依據製造業特性與營運發展策略，定期針對人權議題進行風險評估，納入外部期待與利害關係人溝通，辨識重要人權議題與高風險族群，並建立風險評估流程與推動減緩措施和管理目標。</p> <p>(4) 相關人權議題包括：多元包容性與平等機會、合理工時、健康安全職場、結社自由、勞資協商、隱私保護。</p> <p>4. 定期辦理相關教育訓練：</p> <p>職場不法侵害與暴力預防宣導課程：113/08/07-09/10，共計有80人次參加</p> <p>職場不法侵害年度教育訓練：113/12/11-12/31，共計987人次受訓</p>

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
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		<p>(二)</p> <p>1.員工薪酬 本公司之年終獎金制度係將本公司之稅後營業利益為基礎，依據年終獎金作業規範發放，以獎勵所有同仁共同為本公司目標努力。員工酬勞則係依本公司章程規定提撥。</p> <p>2.員工福利各項措施 公司提供有:團體保險、健康檢查、免費伙食、年度旅遊、三節獎金、員工暨子女教育獎學金、員工停車場、生日禮券、年終摸彩金,尾牙同樂等。 於休假制度上，在固定的週休二日基礎上，對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。</p> <p>3.職場多元化與平等 本公司秉持性別平等與多元職場之基本人權，將同婚專法請假規定同步納入公司規範中，且多年來致力於內部實踐，建立共融文化，肯定男女同事貢獻，制定反歧視規範，杜絕任何騷擾之行為發生。 由於產業與工作特性，基層職務仍需具備體力優勢的工作外，其他工作崗位倡議男女機會平等，實現男女擁有同工同酬的獎勵條件及平等晉升機會，促進永續共融的經濟成長。 落實友善職場之女性賦能，讓各性別同仁安心工作。</p> <p>4.經營績效反映於員工薪酬 本公司為有效的將經營績效連結於員工獎勵，訂定相關管理規範如下： 薪資管理規範、員工酬勞規範、業務人員績效獎金作業規範、績效考核作業規範、晉升作業規範等，以確實達到公司經營績效與員工績效相互連結。</p> <p>(三)1.提供員工安全與健康之工作環境： 本公司鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性。以 ISO 14001 及 ISO 45001之管理系統展開重大環境考量面/職業安全衛生風險控制，利用目標及方</p>
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>案管理，進行優先改善；而較低之風險則運用作業管制方式予以控管，經由良好運作改善之後，工作環境安全均獲得明顯的成效與控管。</p> <p>本公司通過ISO 14001(2023/9/15～2026/9/15) 及ISO 45001 (2023/9/14～2026/9/14)之認證。</p> <p>2.工作環境與員工人身安全保護措施：</p> <p>(1)安全教育訓練:新進人員報到當日；直接人員(調換工作之人員、特殊機械與設備操作人員及特殊作業人員、主管)每半年舉辦或依實際需求辦理安全教育訓練；間接人員每年至少一次。</p> <p>113年度安全教育訓練人次共計686人次，平均受訓5小時/人。</p> <p>113年度新進人員安全教育訓練共計185人次，總時數174小時。</p> <p>(2)公共安全與消防：依法定期實施建築物公共安全檢查、消防系統及設備檢查與申報，員工每半年實施消防訓練及緊急應變演練。</p> <p>113年度安全教育訓練人次共計350人次，平均受訓3小時/人。</p> <p>(3)工作守則：依法修訂職業安全衛生工作守則及相關程序規定，供員工遵循。</p> <p>(4)當年度重大職災之件數、人數及占員工總人數比率，及相關改善措施：</p> <p>113年度無重大職災情事。</p> <p>防範職災措施:搭配風險鑑別推動災害防阻專案，消弭潛在危害因子，避免災害事故發生。</p> <p>3.敘明當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施:113年度無火災事件。</p> <p>公司消防安全管理政策：</p> <p>(1)強化源頭預防災害管理</p> <p>(2)增加緊急應變訓練</p>

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	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>(3)復原重建演練 因應火災之相關改善措施:不適用</p> <p>4.員工人身健康保護措施與其實施情形: (1)依法規配置廠護及特約從事勞工健康服務醫師定期駐診。 (2)每年進行全場員工身體健康檢查，針對員工健康檢查結果進行分級及追蹤並採行改善措施。 (3)進行分級健康管理，醫師綜合判定級數，提供個人健康指導或是由醫師註明臨床診斷，請職業醫學科專科醫師實施健康追蹤檢查，113年進行分級檢查人數共計763人。 (4)員工人身健康保護措施實施情形: 113年度員工健康檢前三大異常指數分別為:BMI、三酸甘油脂、總膽固醇等。 安排3堂營養師講座，指導三高及尿酸高的飲食注意事項! 舉辦減重班，3/11~6/21共15週，78人參賽，減體重223kg(平均2.85kg) 減體脂108%(平均1.38%)減腰圍446cm(平均5.7cm)。 持續高風險勞工健康管控與保護，新增血壓測量宣導及健康守護相關海報張貼。</p> <p>(四)本公司依據教育訓練管理程序為員工建立有效之訓練藍圖體系及技術資格認證體系，以發展不同職位人員之職涯能力培育計畫。</p> <p>1. 內部所開辦之重點訓練藍圖課程：</p> <p>本公司對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練、主管訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，並增加線上課程培育，提供同仁多元學習資源。</p> <p>113年度針對新進同仁、產線同仁、工程師及組級以上主管，共開辦67堂實</p>

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實際情形及原因
	是	否	
<p>(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> <p>(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	V		<p>體課程、56堂線上課程，涵蓋溝通管理、品質管理、製程管理、資料分析、專利、職能教育與工作安全教育等。</p> <p>2. 依工作職能發展外部訓練課程：</p> <p>於每年定期之績效面談時，主管與員工共同討論並設定個人年度能力發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳發展計畫。</p> <p>3. 113年度，職涯訓練共計1,049人完成，總時數為9,865小時。</p> <p>(五)1.與客戶約定提供各項產品售後之專業、技術服務事宜，並提供即時之問題回覆及解決，以維護消費者權益。</p> <p>本公司網站公司治理/利害關係人專區，針對客戶/供應商/一般大眾提供公司誠信經營政策宣導及提供申訴管道，查詢網址： 公司揭露網址:http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/13 公司治理/利害關係人專區/利害關係人申訴管道</p> <p>2.本公司遵循客戶的要求及相關法規，並定期接受客戶的稽查。</p> <p>(六)1.本公司除遵照企業責任，亦要求合作夥伴共同努力，善盡企業社會責任，按季對供應商進行評核/評比，並要求供應商簽署企業社會責任自評表(包含勞工與道德、健康安全與環境等項目)及承諾書、廉潔聲明書，並透過稽核、訪視方式查核合作廠商執行狀況。</p> <p>2.主要供應商與本公司有簽訂廉潔聲明書，針對違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止予賠償我方損失的責任。</p> <p>3.實施情形： 與供應商攜手合作，推動綠色供應鏈、加強因應氣候變遷的碳管理、降低火災風險、注重環保、安全與衛生管理。共同評估與改善經濟、環境及社會各個面向的風險與影響。 建立供應商行為準則，內容包含勞工權益、健康與安全、環境、道德規範及管理系統。 為加強供應鏈永續管理及有效的風險管理，公司承諾與供應商合作，共同遵守符合台灣環保、安全、衛生與消防法規。</p>
	V		

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	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		摘要說明 依據GRI、TCFD及SASB編製112年度永續報告書，並取得第三方驗證，第三方驗證單位：格瑞國際驗證有限公司，按AA1000ASv3保證進行Type1中度保證等級查證。 依據GRI、TCFD及SASB編製113年度永續報告書，並進行第三方驗證。
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：無差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
環 保：	<p>遵守廢棄物清理法、水汙染防治法、空氣汙染防治法等法令執行汙染防治措施，以維護環境品質；推動節能及廢棄物減量活動，並宣導員工節約水電用量與回收水再使用措施。產品符合歐盟RoHS規範要求。</p> <p>配合登錄縣府環保局推動各類環保措施與活動及資源物資分享交換平台，節約資源。</p> <p>參與生態與自發性環保活動，以共同維護我們的生態環境。</p> <p>社區參與：贊助地方社區里民活動及認養廠區附近道路維護(博愛街-廠區周邊街道)、贊助竹北市泰和里自強/健行/獎學金活動，贊助共2萬元。</p>		
社會服務：	<p>(1) 認養「國際環境教育園區(新竹縣婦幼館後方)」及博愛街，定期負責維護與打掃及清潔維護園區綠地(每月固定支出相關維護費用8,800元)。</p> <p>(2) 配合登錄縣府環保局推動各類環保措施與活動及資源物資分享交換平台，節約資源。</p>		
社會公益：	<p>鼓勵與支持同仁投入各項公益活動，呼應社會需求，列舉如下：</p> <p>(1) 1113年5月22日台燿50週年慶，生日卡片優先購買喜憨兒基金會產品7千元，且邀請喜憨兒填寫祝福卡片。</p> <p>(2) 1113年3月24日中央大學校園招募，與喜憨兒基金會攜手合作公益餅乾活動，優先購買產品7千元，另再捐款1萬元。</p> <p>(3) 1113年3月24日全國半程馬拉松，參加人數68人，捐款6.9萬給新竹德蘭兒童中心。</p> <p>(4) 1113年12月7日竹北半城路跑，參加人數63人，捐款6.3萬給喜憨兒基金會。</p>		
消費者權益：	<p>以積極、迅速、有效益的服務品質提高客戶滿意度並爭取潛在客戶。</p>		
人權：	<p>本公司定期針對人權議題進行風險評估，納入外部期待與利害關係人溝通，辨識重要人權議題與高風險族群，並建立風險盡職調查流程與推動減緩措施和管理目標。</p>		

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	
<p>摘要:多元包容性與平等機會，合理工時、健康安全職場、結社自由、勞資協商、隱私保護。</p> <p>政策：任何性騷擾之行為。提供公平與健康安全的工作職場，尊重職場人權，恪遵法規，不僱用童工，關心員工，不強迫勞動，提供意見溝通管道，落實資訊安全，建構勞資關係和諧的職場環境，推動性平政策，杜絕任何性騷擾之行為。</p> <p>安全衛生：(1)積極將資源充充分有效利用，以減少廢棄物及降低生產成本，除改善製程及操作管理以增加回收再利用，減少廢棄物之產生。</p> <p>另一方面開發及選用無污染及低污染製程，定期追蹤效果。</p> <p>(2)職業災害防止計劃:以達成零災害目標，每年底擬定年度職業災害防止計劃，再依據職業災害防止計畫內容，制訂詳細之執行計畫，並由事業單位依計畫時程和內容確實執行，再透過稽核制度發現執行缺失，於安全衛生委員會中審查及修正計畫。</p> <p>(3)實施自動檢查:員工在面對不同的作業環境、製程、操作與作業時，可能會因為不安全的作業、設備或管理等風險因素，而造成身體的傷害，公司積極推動自動檢查，期藉此措施的推動，發現潛在之危害因素並改善，以有效控制風險。</p> <p>(4)現場作業環境測定:定期實施作業環境測定，測定項目，包含二氧化碳(CO2)、噪音、有機溶劑、粉塵.....等。</p> <p>(5)健康檢查:新進人員實施體格檢查及特殊作業檢查，做為選工與派工之依據；在職員工每年實施定期健康檢查，如為特殊作業工作者，增加特殊作業項目檢查，藉以了解員工健康情形並作為員工工作調換分派及作業環境改善之依據。</p> <p>(6)實施教育訓練:新進人員、調換工作之人員、特殊機械與設備操作人員及特殊作業人員、主管，依法實施必要之教育訓練。</p> <p>(7)公共安全與消防:依法定期實施建築物公共安全檢查、消防系統及設備檢查與申報，員工每半年實施消防訓練及緊急應變演練。</p> <p>(8)工作守則:依法修訂員工安全衛生工作守則及相關程序規定，供員工遵循。</p>			

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

2.氣候相關資訊執行情形：

項 目	執 行 情 形
(1)敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>本公司為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，並及時掌握和推估氣候變化造成的可能影響，永續推行委員會定期召集各部門高階主管辨識重大氣候風險與機會。同時也進一步評估洪水、乾旱、颱風與高溫可能對各營運據點帶來的風險，期能掌握外在環境的氣候變化與市場動態，更全面地考量整體的營運策略規劃。</p> <p>董事會：為風險管理政策之最高單位，負責核准、審視、監督公司風險管理政策；公司治理室每季召開會議，負責制定、推動及強化公司永續發展（包括氣候相關議題）重要政策之行動計畫與資本支出，檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效，並提報董事會。</p> <p>永續推行委員會負責環境管理制度、遵循環境相關法規及國際準則等、評估永續轉型、提升資源使用率、氣候變遷因應機制，並不定期召開跨部門會議彼此討論協調，以達成環境永續之目標。</p> <p>風險管理小組（各部門主管），負責集團內各公司之風險管理政策與程序，包括氣候相關風險議題、產業氣候風險之最新法令規定，更新氣候風險與機會之鑑別結果等。</p> <p>董事會已於民國 111 年 11 月 1 日通過本公司「風險管理政策與程序」，將氣候變遷風險管理納入公司整體風險管理之流程。</p> <p>薪酬委員會：每年至少一次，於會議討論、評估與審閱經理人在 ESG 相關績效之獎勵（包含氣候變遷相關議題管理），將氣候相關目標及目標達成程度納入高階主管之績效評估與薪酬制度中（請參閱本年第 17 頁），以監控氣候相關議題目標之實現。透過獎勵制度與氣候變遷管理之相關成果連結，促使管理階層以同時使公司獲利且達成永續經營之方式經營公司業務；如此，將可實現公司之永續目標，並為投資人及利害關係人帶來價值。</p> <p>113 年度與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，及風險管理策略及因應措施提報於 114 年 3 月 12 日董事會。</p>
(2)敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。	<p>本公司分別以短期、中期、長期，評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。（定義短期為 3-5 年以內，中期為 5 至 10 年，長期為 10 年以上）本公司 113 年度鑑別出 3 項轉型</p>

項目	執行情形									
(3)敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	風險、1 項實體風險及 3 項機會，並針對以上風險與機會做因應及說明：									
	<table><tr><td>短期</td><td>轉型風險： 實體風險： 市場機會：</td><td>市場訊息不確定性、原物料成本上漲 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高，原物料成本上漲，損害營運資產 新低碳產品與服務之研發與創新，使用低排放的能源、移轉至分散式能源生產、開發或擴大低碳產品與服務</td></tr><tr><td>中期</td><td>轉型風險： 實體風險： 市場機會：</td><td>轉型至低碳／環保技術、新增再生能源法令規範、徵收碳稅 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高，供應鏈中斷 提升資源使用效率、新產品與服務的研發與創新、用更有效率的生產與配送流程</td></tr><tr><td>長期</td><td>轉型風險： 實體風險： 市場機會：</td><td>溫室氣體排放的價格增加(總量管制/碳稅/能源稅)、淨零排放趨勢 平均溫度上升 控制營運成本、提升企業聲譽</td></tr></table>	短期	轉型風險： 實體風險： 市場機會：	市場訊息不確定性、原物料成本上漲 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高，原物料成本上漲，損害營運資產 新低碳產品與服務之研發與創新，使用低排放的能源、移轉至分散式能源生產、開發或擴大低碳產品與服務	中期	轉型風險： 實體風險： 市場機會：	轉型至低碳／環保技術、新增再生能源法令規範、徵收碳稅 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高，供應鏈中斷 提升資源使用效率、新產品與服務的研發與創新、用更有效率的生產與配送流程	長期	轉型風險： 實體風險： 市場機會：	溫室氣體排放的價格增加(總量管制/碳稅/能源稅)、淨零排放趨勢 平均溫度上升 控制營運成本、提升企業聲譽
	短期	轉型風險： 實體風險： 市場機會：	市場訊息不確定性、原物料成本上漲 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高，原物料成本上漲，損害營運資產 新低碳產品與服務之研發與創新，使用低排放的能源、移轉至分散式能源生產、開發或擴大低碳產品與服務							
	中期	轉型風險： 實體風險： 市場機會：	轉型至低碳／環保技術、新增再生能源法令規範、徵收碳稅 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高，供應鏈中斷 提升資源使用效率、新產品與服務的研發與創新、用更有效率的生產與配送流程							
	長期	轉型風險： 實體風險： 市場機會：	溫室氣體排放的價格增加(總量管制/碳稅/能源稅)、淨零排放趨勢 平均溫度上升 控制營運成本、提升企業聲譽							
	在業務、策略和財務規劃上與氣候相關風險與機會的衝擊									
	轉型風險：	為了因應相關法遵與綠色標準變動的風險，本公司除了積極呼應相關國際規範，時刻以高於國際標準自我期許，降低再生能源成本風險。在綠色設計上積極研發布局，以高能源轉換率與低碳產品組合協助客戶降低成本、提升效率。綠色設計以生命週期思維為基礎，將 3R 原則(Recycle, Reuse, Reduce)融入產品開發，以無毒害、易組裝、易拆解及低能耗等環境友善產品為目標。								
	實體風險：	為降低乾旱事件的影響，相關廠區陸續進行節水設施的投資，強化水資源循環利用，並將保險延伸至相關保障範圍，同時擬定緊急應變計畫，降低災害風險所造成營運損失。								
	市場機會：	本公司長期耕耘永續已奠定深厚基礎，並與客戶保持長年的緊密信任關係，積極運用光及電的核心技術，以市場需求投入研發，因此在永續浪潮興起時，將有機會於廣泛的綠色產品與解決方案中優先獲得客戶青睞，增加營收。								

項	目	執 行 情 形
(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。		將氣候變遷納入企業永續發展的重大議題與關鍵性重大風險項目，於所有廠區均落實風險管理計畫，規劃營運、產品及供應鏈管理等面向的因應措施。依據 ISO 31000 風險管理系統落實 PDCA 運作模式，持續精進環境面氣候變遷風險管理與管理面企業整體風險管理系統整合。
(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。		<p>1. 參照聯合國政府間氣候變遷專門委員會第六次評估報告 (IPCC AR6)，搭配臺灣氣候變遷推估與資訊平台 (TCCIP) 採用代表濃度路徑 (RCP) 為情境假設。</p> <p>2. 『颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高』</p> <p>*在氣候變遷下，颱風和豪雨都越加嚴重，將可能使公司之營運據點面臨天然災害，造成營運中斷或人員傷亡。</p> <p>*SSP1-2.6:21 世紀中、末臺灣年平均年總降雨量增加幅度約為 12%、16%。21 世紀中、末平均年最大 1 日暴雨強度增加幅度約為 15.7%、15.3%。</p> <p>*SSP5-8.5:21 世紀中、末臺灣年平均年總降雨量增加幅度約為 15%、31%。21 世紀中、末平均年最大 1 日暴雨強度增加幅度約為 20%、41.3%。</p> <p>*SSP5-8.5:21 世紀中、末，影響臺灣颱風個數將減少約 15%、55%，強颱風比例將增加約 100%、50%，颱風降雨改變率將增加約 20%、35%。</p> <p>3. 『平均氣溫上升』</p> <p>*SSP1-2.6:21 世紀中、末之年平均氣溫可能增加 1.3°C、1.4°C。各地高溫 36°C 以上日數增加，21 世紀中、末，增加幅度約 6.8 日、6.6 日。</p> <p>*SSP5-8.5:21 世紀中、末之年平均氣溫可能上升超過 1.8°C、3.4°C。各地高溫 36°C 以上日數增加，21 世紀中、末，增加幅度約 8.5 日、48.1 日，其中，以都市地區增加較其他地區顯著。</p> <p>因應全台均溫上升 1 度，以致增加 3.74%的用電量，若電價單價穩定不變下，以升溫 2 度估計，短期增加約 34%用電量及衍生電費。</p>
(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。		氣候變遷減緩方面，本公司以單位營收溫室氣體排放量作為主要的量化評估關鍵指標，並同時設定再生能源使用比例、單位營收電力使用量、單位營收用水量等指標。(請詳見永續報告書 3.2.4.6 環境管理目標及落實情形)
		因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，請參閱本公司永續報告書 4.5.3 氣候風險鑑別章

項	目	執 行 情 形
		節，針對氣候變遷風險與機會本公司之風險因應與未來規劃說明。 https://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/153
(7)	若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司現階段尚未規劃碳定價、碳抵換及再生能源憑證。
(8)	若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<p>1. 目標值:2025年較基準年(2021年)減量20%，至2030年需減量42%(環境部法規)公司擬參加環境部自主減量計畫，依照科學基礎減量目標(SBTi)來計算，以2021年基準年，目標2030年若達成需減量42%，碳費可從1噸300元下降至50元，因此每年至少需要下降5%。</p> <p>2. 溫室氣體排放範疇:台灣廠範疇一、範疇二。</p> <p>3. 使用碳抵換或再生能源憑證(RECs):尚未列入規劃。</p>
(9)	溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	詳次頁

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

本公司溫室氣體盤查標準：依據國際標準組織（International Organization for Standardization, ISO）發布之 ISO 14064-1。溫室氣體最近兩年度之排放量（公噸 CO₂e/百萬元）、密集度（公噸 CO₂e/百萬元）及資料涵蓋範圍：

排放源類別	113 年度排放量	112 年度排放量	111 年度排放量	資料涵蓋範圍
類別一， 直接排放 即直接來自於公司所擁有或控制之排放源	18,149.4279	20,076.9607	20,993.3650	母公司(台灣廠)
類別二， 間接排放 即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放	25,207.5703	25,476.6391	27,722.4790	母公司(台灣廠)
排放合計數(類別一+類別二)	43,356.9982	45,553.5999	48,715.8439	母公司(台灣廠)
密集度(以營業額新臺幣百萬元計算之數據)	4.4783	6.0241	5.9621	母公司(台灣廠)

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

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 32 條第 3 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：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以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見	確信資訊揭露
113 年度 新竹廠類別一及 類別二之查驗	SGS(台灣檢驗科技 股份有限公司)	ISO 14064-1:2018 ISO 14064-3:2006	113 年度完整確信資訊 將於永續報告書揭露	
112 年度 新竹廠類別一及 類別二之查驗	SGS(台灣檢驗科技 股份有限公司)	ISO 14064-1:2018 ISO 14064-3:2006	類別一及類別二提供合 理保證等級 類別三至六為有限保證 之查驗聲明	單位：公噸 CO ₂ e 直接排放：20,076.9607 間接排放：85,268.0959 排放總和：105,345.0566

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)
 設定民國 110 年為溫室氣體減量基準年，以當年之碳排放數據為基準

減量目標：訂出短、中、長三期階段目標

第一期(民國 110~114 年)：民國 114 年較基準年(民國 110 年)碳排放減量 20%

第二期(民國 115~119 年)：民國 119 年較基準年(民國 110 年)碳排放減量 42%

第三期(民國 120~139 年)：民國 120 年維持每年較前一年碳排放降 5%，持續改善檢討

減量策略：降低待機能源耗損、推動各項節能專案(汰換舊機、更換變頻、節能設備替換等)、環保材料研發及引進、設置綠電裝置。

具體行動計畫：

年度	113	112	111
具體行動計畫	1. 冷卻水系統降低導電度節省換水量 2. 完成增設三期太陽能板 3. 一廠空壓#1 乾燥機汰換 4. 一廠冰水泵更換高效率馬達	1. 一廠冷卻水泵(P7)加裝變頻器 2. 一廠冰水泵(P12)加裝變頻器 3. 二廠冰水機更換高效能磁浮式冰水主機 4. 三廠增設離心水冷式空壓機 5. 一廠(P7)及二廠(P20)冰機冷卻水泵馬達更換為 IE3(高效率) 6. 一廠#1 冷卻水塔更換 7. 一二廠冷卻水排放管路連通 8. 二期太陽能板裝置增設	1. 一廠冷卻水泵加裝變頻器 2. 一廠冰水泵加裝變頻器 3. 更換離心水冷式空壓機系統 4. 更換磁浮式冰水主機 5. 一期太陽能板安裝(三廠屋頂)

減量目標達成情形：

年度	113	112	111
類別一	18,149.4279	20,076.9607	20,993.3650
類別二	25,207.5703	25,476.6391	27,722.4790
合計	43,356.9982	45,553.5999	48,715.8439
單位碳排放銷售密集度(碳排放量/百萬)	4.4783	6.02 銷售額減少比率大於 碳排放量比率	5.96

(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

113 年度履行誠信經營情形

提董事會報告日期:114 年 3 月 12 日

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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一)本公司業已制定經董事會通過之「誠信經營作業程序」，訂有企業社會與環境責任行為準則，內容包含誠信經營、商業道德及公司治理，對外文件明示全體董事及管理階層對誠信經營之政策及廉潔聲明承諾。</p> <p>「誠信經營作業程序」提報董事會紀錄： 訂定:103年3月26日董事會通過 修訂:105年3月23日董事會通過 109年3月25日董事會通過</p> <p>(二)本公司訂定之「誠信經營作業程序」涵蓋下列行為之防範措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.行賄及收賄。 2.提供非法政治獻金。 3.不當慈善捐贈或贊助。 4.提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 5.侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。 6.從事不公平競爭之行為。 7.產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。 8.內線交易。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(三)本公司訂定之「誠信經營作業程序」業已明訂各項行為指南(包括禁止提供或收受不正當利益、收受不正當利益之處理程序、禁止疏通費及處理程序、政治獻金之處理程序、利益迴避、禁止洩漏商業機密、禁止內線交易、保密協議等)，另業已於作業程序明定人員涉及不誠信行為之處理及獎懲、吹哨者管道及保護制度等。	
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？	V		(一)本公司訂有「誠信經營作業程序」，主要幹部簽署道德廉潔切結書及聘僱合約有廉潔條款約束。	無差異
(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？	V		(二)本公司由公司治理室推動企業誠信經營專(兼)職之運作情形，對外明示人資單位及法務單位為檢舉提報受理單位，並將推動情形於年初匯總提報董事會。 向董事會報告113年度公司誠信經營政策、防範不誠信行為方案及監督執行情形日期: 114年3月12日。 1.113年度推動公司誠信經營政策執行情形: (1)舉辦宣導課程: 課程名稱: 全廠性宣導內容(品質認知與誠信經營作業程序/防範內線交易等) 辦理時間: 第一梯: 辦理期間113/05/17~113/06/16 受訓人數:941人 線上課程總時數:159小時 第二梯: 辦理期間113/06/17~113/07/17 受訓人數:42人 線上課程總時數:3小時 (2)對供應商之要求: 要求供應商簽署「供應商企業社會責任承諾書」及「廉	

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
			潔聲明書」，內容包括誠信經營及企業社會責任的要求。 2.受理投訴及處理情形： 113年未有接獲投訴情事，並於114年3月12日向董事會報告。 (三)本公司道德廉潔切結書及聘僱合約有制定防止利益衝突條款及提供檢舉管道。並於公司網站提供申訴(檢舉)信箱。 公司揭露網址： http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/13 公司治理/利害關係人專區/利害關係人申訴管道 (四)本公司訂有會計制度、內部控制制度，稽核室每年訂有母子 公司稽核計畫，按月依計畫查核實際執行運作情形，並出具 報告提報董事會及獨立董事。 (五) 本公司除新進人員教育訓練課程外，定期舉辦誠信經營相關 教育訓練及不定時透過網站或公告欄提醒員工。 全廠性宣導內容(品質認知與誠信經營作業程序/防範內 線交易等) 辦理時間： 第一梯：辦理期間113/05/17~113/06/16 受訓人數:941人 線上課程總時數:159小時 第二梯：辦理期間113/06/17~113/07/17 受訓人數:42人 線上課程總時數:3小時
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	V	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V	檢舉管道: http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/13 公司治理/利害關係人專區/利害關係人申訴管道 (二)本公司訂有員工申訴管理規範/員工建議及投訴服務管理規範/勞工與道德風險評估與管理程序。 本公司「誠信經營作業程序」第二十二條至二十五條。	
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V	(三)針對投訴、檢舉的處理有明確的保護/保密與處理程序：本公司「誠信經營作業程序」第二十五條第四項。 公司揭露網址: http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/9 公司治理/企業社會責任及治理/誠信經營作業程序 113年度未有檢舉人因檢舉而遭受不當處置情事。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V	誠信經營作業程序揭露於公開資訊觀測站及公司網站。 推動成效除揭露於公司年報並上傳公開資訊觀測站外，並揭露於公司網站。 公司揭露網址: http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/9 公司治理/企業社會責任及治理/誠信經營作業程序/113年度履行誠信經營情形 公司揭露網址: http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/9	
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：無差異			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 1.對外要求供應商簽署”供應商家企業社會責任承諾書”及”廉潔聲明書”，內容包括誠信經營及企業社會責任的要求。 2.本公司每年至少一次對現任董事、經理人及受僱人辦理誠信相關課程： 113年2月5日以mail通知董事及公司高階主管： 本公司公司治理實務守則第十條及內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序第5條相關條文,包含:公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事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十五日之封閉期間間交易其股票。並預先告知113年度避免交易時段(配合董事會及年報公告時間點安排: 113/02/05-113/03/07;113/04/22-113/05/09; 113/07/15-113/08/01;113/10/14-113/10/31)			

(七) 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：

1. 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司訂定之公司治理相關規章：「公司治理實務守則」、「董事會議事規範」、「董事選任程序」、「獨立董事之職責範疇規則」、「董事會、功能性委員會績效評估辦法」、「處理董事所提出要求之標準作業程序」、「股東會議事規則」、「薪酬委員會組織規程」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」、「誠信經營作業程序」、「企業社會責任實務守則」、「道德行為準則」、「風險管理政策與程序」。

本公司公司治理相關規章查詢方式：

(1) 公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw> 「公司治理」專區查詢。

(2) 本公司網站/公司治理專區 <https://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate>

2. 經理人參與公司治理有關之修與訓練

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
發言人	黃文旭	113.06.07	會計研究發展基金會	「員工舞弊」之法律責任與內控內稽實務	6
		113.12.03	會計研究發展基金會	最新「建立內部控制制度處理準則」修訂與財報編制相關內稽內控法令遵循實務	6
公司治理主管	黃怡仁	113.07.10	證券櫃檯買賣中心	AI策略與治理	3
		113.09.24	中華公司治理協會	AI之應用、法律與稽核	3
		113.10.04	中華公司治理協會	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	6
稽核主管	李秀英	113.07.04	內部稽核協會	企業執行ESG與內稽內控整合應用與範例	6
		113.09.23	內部稽核協會	永續資訊揭露政策解析與內控內稽重點研討	6

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：

(表示設計及執行均有效)

(本聲明書於遵循法令部分採全部法令均聲明時適用)

台耀科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年3月12日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日^{註2}的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月12日董事會通過，出席董事七人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

台耀科技股份有限公司

董 事 長：



簽章

總 經 理：



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情事。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 113 年股東會重要決議：

股東會日期：113 年 6 月 19 日

股東會之重大決議事項	執行情形																								
承認事項 1. 承認 112 年度營業報告書及財務報表案。 2. 承認 112 年度盈餘分派案。	1. 投票表決通過;通過權數: 174, 623, 052 權占總表決權數 88. 87% 2. 投票表決通過;通過權數: 174, 722, 047 權占總表決權數 88. 92% 執行情形:113 年 5 月 22 日完成股利分派。																								
選舉事項 本公司第十六屆董事選舉案	本公司第十六屆董事當選名單及當選權數如下: <table><tr><td>當選別</td><td>姓名</td><td>當選權數</td></tr><tr><td>董事</td><td>辛忠衡</td><td>166, 734, 725 權</td></tr><tr><td>董事</td><td>辛耀吉</td><td>163, 317, 259 權</td></tr><tr><td>董事</td><td>辛耀宏</td><td>162, 456, 847 權</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>史欽泰</td><td>154, 682, 296 權</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>蘇怡仁</td><td>140, 691, 407 權</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>陳正益</td><td>140, 666, 506 權</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>葉曙雯</td><td>140, 468, 484 權</td></tr></table> 執行情形:113 年 8 月 26 日完成經濟部變更登記並公告於資訊觀測站。	當選別	姓名	當選權數	董事	辛忠衡	166, 734, 725 權	董事	辛耀吉	163, 317, 259 權	董事	辛耀宏	162, 456, 847 權	獨立董事	史欽泰	154, 682, 296 權	獨立董事	蘇怡仁	140, 691, 407 權	獨立董事	陳正益	140, 666, 506 權	獨立董事	葉曙雯	140, 468, 484 權
當選別	姓名	當選權數																							
董事	辛忠衡	166, 734, 725 權																							
董事	辛耀吉	163, 317, 259 權																							
董事	辛耀宏	162, 456, 847 權																							
獨立董事	史欽泰	154, 682, 296 權																							
獨立董事	蘇怡仁	140, 691, 407 權																							
獨立董事	陳正益	140, 666, 506 權																							
獨立董事	葉曙雯	140, 468, 484 權																							
其他議案 解除新任董事競業禁止案	投票表決通過;通過權數: 168, 054, 678 權占總表決權數 85. 53% 執行情形:公告於資訊觀測站。																								

2. 董事會重要決議：

董事會日期/期別/議案內容					證交法 14-3 條 所列事項	獨董持保 留或反對 意見	證交法 14-5 條 所列事項	未經審計委員 通過，而全體董 事 2/3 以上同意 之決議事項	決議情形	執行情形
113 年 3 月 6 日 第十五屆第十五次董事會										
1	承認 112 年度營業報告書及財務報表案						V	無	同意通過	提報 113/6/19 股東會
2	113 年第 1 季員工認股權憑證執行認購股數及訂定新股增資基準日								同意通過	113/03/25 完成變更登記作業
3	112 年股東常會召開時間、地點、議程案								同意通過	113/3/6 公告
4	本公司第十六屆董事選舉案								同意通過	提 113/6/19 股東會進行全面改選
5	113 年股東常會受理股東提案權及董事候選人提名事宜								同意通過	受理起訖日：113/4/9-113/4/19；未有股東提案提名
6	薪資報酬委員會會議議案								同意通過	存檔備查
7	112 年度員工及董事酬勞分派案								同意通過	提報 113/6/19 股東會
8	112 年度盈餘分派案								同意通過	提報 113/6/19 股東會，113/5/22 發放
9	本公司每股分派股利案暨訂定配息基準日案								同意通過	每股配發股息：4.00752 元 除息基準日：113/4/25 股利發放日：113/5/22
10	本公司員工認股權憑證認股價格及本公司國內第三次無擔保轉換公司債轉換價格調整案								同意通過	113/4/25 生效，執行價格調整如下： 109 年發行 82.1 調整為 80.2 第三次無擔保轉換公司債轉換價格由 130.3 調整為 127.3
11	向銀行申請授信額度案								同意通過	已完成簽約
12	發行國內第四次無擔保可轉換公司債案								同意通過	113 年申報生效 5 月 6 日掛牌上櫃
13	112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案								同意通過	限期內完成公告
14	簽證會計師異動及其獨立性、適任性評估案								同意通過	自 113 年第一季開始

董事會日期/期別/議案內容					證交法 14-3 條 所列事項	獨董持保 留或反對 意見	證交法 14-5 條 所列事項	未經審計委員 通過，而全體董 事 2/3 以上同意 之決議事項	決議情形	執行情形
15	預先核准簽證會計師提供非確信服務之審核辦法								同意通過	即日生效並公告
16	修訂本公司「審計委員會組織規程」								同意通過	即日生效並公告
17	修訂本公司「董事會議事規範」								同意通過	即日生效並公告
18	修訂本公司及子公司「內部核准權限規範」								同意通過	即日生效並公告
113 年 5 月 8 日 第十五屆第十六次董事會										
1	113 年度第一季財務報表案						V	無	同意通過	即日生效並公告申報
2	向銀行申請授信額度案								同意通過	進行簽約事宜
3	董事及獨立董事候選人名單								同意通過	5 月 8 日公告
4	解除新任董事競業禁止案								同意通過	5 月 8 日公告
5	薪資報酬委員會提報議案								同意通過	存檔備查
113 年 6 月 28 日 第十六屆第一次董事會										
1	推選董事長案								推選辛忠衡 董事擔任本 公司董事長	113/6/28 日生效並公告
2	聘請薪資報酬委員案								同意通過	聘任全體獨立董事擔任本公司第六屆 薪資報酬委員會委員，並推選史欽泰獨 立董事擔任召集人
3	113 年第二季普通股新股交付股數及訂定新股增資 基準日案								同意通過	113/8/26 日完成變更登記作業
4	向銀行申請授信額度案								同意通過	已完成合約簽訂
113 年 7 月 31 日 第十六屆第二次董事會										
1	113 年第二季財務報表						V	無	同意通過	即日生效並公告申報
2	向銀行申請授信額度案								同意通過	已完成合約簽訂
3	112 年度永續報告書案								同意通過	限期內完成公告

董事會日期/期別/議案內容		證交法 14-3 條 所列事項	獨董持保 留或反對 意見	證交法 14-5 條 所列事項	未經審計委員會 通過，而全體董 事 2/3 以上同意 之決議事項	決議情形	執行情形
4	泰國子公司 TAIWAN UNION TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD 資本支出案	V	無	V	無	同意通過	泰國子公司追加訂購一台上膠機及相關附屬設備，以滿足規劃之產能需求。
113 年 10 月 30 日 第十六屆第三次董事會							
1	113 年度第三季財務報表			V	無	同意通過	即日生效並公告申報
2	向銀行申請授信額度案					同意通過	已完成合約簽訂
3	113 年第三季普通股新股交付股數及訂定新股增資基準 日案					同意通過	113/11/21 日完成變更登記作業
4	總經理異動案					同意通過	113/10/30 日生效並公告
5	人事異動案					同意通過	113/10/30 日生效並公告
6	修訂本公司「內部控制制度」、「稽核實施細則」案	V	無	V	無	同意通過	即日生效
113 年 12 月 14 日 第十六屆第四次董事會							
1	113 年第四季普通股新股交付股數及訂定新股增資基 準日案					同意通過	114/1/9 日完成變更登記作業
2	向銀行申請授信額度案					同意通過	已完成簽約
3	114 年度內部稽核計畫案					同意通過	限期內完成公告申報
114 年 3 月 12 日 第十六屆第五次董事會							
1	追認會計主管、財務主管異動案	V	無	V	無	同意通過	限期內完成公告申報
2	承認 113 年度營業報告書及財務報表案			V	無	同意通過	提報 114/06/17 股東會
3	114 年第 1 季員工認股權憑證執行認購股數及訂定新股 增資基準日					同意通過	114/3/27 日完成變更登記作業
4	114 年股東常會召開時間、地點、議程案					同意通過	114/03/12 公告申報
5	114 年股東常會受理股東提案權事宜					同意通過	受理起訖日：114/4/11-114/4/21；未有 股東提案提名
6	薪資報酬委員會會議議案					同意通過	存檔備查
7	113 年度員工及董事酬勞分派案					同意通過	提報 114/6/17 日股東會

董事會日期/期別/議案內容				證交法 14-3 條 所列事項	獨董持保 留或反對 意見	證交法 14-5 條 所列事項	未經審計委員會 通過，而全體董 事 2/3 以上同意 之決議事項	決議情形	執行情形
8	113 年度盈餘分派案							同意通過	提報 114/6/17 股東會，114/5/21 發放
9	本公司每股分派股利案暨訂定配息基準日案							同意通過	每股配發股息:6.503978 元 除息基準日:114/4/23 股利發放日:114/5/21
10	本公司員工認股權憑證認股價格及本公司國內第四次 無擔保轉換公司債轉換價格調整案							同意通過	114/4/23 生效，執行價格調整如下： 109 年發行員工認股權憑證，認股價格 由 80.2 調整為 77.2 111 年發行員工認股權憑證，認股價格 由 151.5 調整為 145.8 第四次無擔保轉換公司債轉換價格由 170 調整為 163.6
11	向銀行申請授信額度案							同意通過	已完成簽約
12	簽證會計師獨立性、適任性評估案							同意通過	
13	113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控 制制度聲明書」案							同意通過	限期內完成公告申報
14	修訂本公司「公司章程」案							同意通過	提 114/6/17 日股東會決議
15	修訂本公司「內部控制制度」、「稽核實施細則」案	V	無	V	無			同意通過	即日生效
16	修訂本公司及子公司「取得或處分資產處理程序」 案	V	無	V	無			同意通過	提 114/6/17 日股東會決議
114 年 5 月 7 日 第十六屆第六次董事會									
1	114 年度第一季財務報表案			V			無	同意通過	即日生效並公告申報
2	向銀行申請授信額度案							同意通過	進行簽約事宜
3	薪資報酬委員會提報議案							同意通過	存檔備查

(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：無此情事。

四、簽證會計師公費資訊：

(一)簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	翁博仁	113.01.01-113.12.31	4,580	615	5,195	稅務簽證及工商登記，工商登記主要為每季員工認股權憑證執行交付新股之變更登記
	褚世蘭	113.01.01-113.12.31				

(二) 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：無此情事。

(三) 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：審計公費較前一年度減未達百分之十。

前目所稱審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及財務預測核閱之公費。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師：

更 換 日 期	自民國 113 年度第一季財務報表更換會計師簽證		
更換原因及說明	為維持會計師之獨立性，並落實輪調機制，故簽證會計師由池瑞全、翁博仁會計師變更為翁博仁、褚世蘭會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情 況		委任人
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
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	無		
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	V	
	說明		
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	翁博仁會計師/褚世蘭會計師
委任之日期	自民國 113 年度第一季財務報表更換會計師簽證
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	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(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：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，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、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東
股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	113年度		當年度截至4月30日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	辛忠衡	—	—	—	—
董事	辛耀宏	—	—	—	—
董事/策略長	辛耀吉	10,000	—	—	—
總經理	胡桂琴	—	—	—	—
副總經理	王伯恭	(29,000)	—	—	—
副總經理	劉淑芬	45,000	—	—	—
副總經理	郭昭輝	35,000	—	—	—
副總經理	鍾強	20,000	—	30,000	—
副總經理	吳冠瑩	(10,000)	—	—	—
副總經理	江嚴謹	10,000	—	—	—
副總經理	黃文旭	40,000	—	40,000	—
會計/財務主管	林小喬	—	—	—	—
公司治理主管	黃怡仁	15,000	—	11,500	—

註：無持股比例超過百分之十股東。

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、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及所取得或質押股數：

1. 股權移轉資訊：無。
2. 股權質押資訊：無。

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

114 年 4 月 19 日

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	
辛忠衡	11,108,377	4.0	4,686,311	1.7	0	0	辛王美璉 / 辛忠道	配偶 / 二親等	無
鼎興豐股份有限公司 代表人:謝素娥	8,114,910 30,337	2.9 0.0	0	0	0	0	無	無	無
辛忠道	7,607,661	2.8	215,116	0	0	0	辛忠衡 / 辛王美璉	二親等	無
國泰人壽保險股份有限公司 代表人:熊明河	7,285,000 0	2.6 0.0	0	0	0	0	無	無	無
長裕鉉股份有限公司 代表人:王雅滢	5,511,000 0	2.0 0.0	0	0	0	0	無	無	無
辛王美璉	4,686,311	1.7	11,108,377	4.0	0	0	辛忠衡 / 辛忠道	配偶 / 二親等	無
花旗託管挪威中央銀行投資專戶	4,617,000	1.7	0	0	0	0	無	無	無
匯豐託管亞伯丁標準亞洲焦點公司	4,362,000	1.6	0	0	0	0	無	無	無
彰化商業銀行股份有限公司 代表人:胡光華	3,712,000 0	1.3 0.0	0	0	0	0	無	無	無
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	3,516,239	1.3	0	0	0	0	無	無	無

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

綜合持股比例

113 年 12 月 31 日

單位：股；%

轉投資事業 (註)	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%
Taiwan Union Holding Corp.	63,012,000	100	0	0	63,012,000	100
Taiwan Union Technology (Thailand) Co., Ltd.	150,000,000	100	0	0	150,000,000	100
Taiwan Union (Samoa) Corporation	0	0	30,730,000	100	30,730,000	100
Taiwan Union Investment Corporation	0	0	30,300,000	100	30,300,000	100
台耀科技(常熟)有限公司	0	0	30,500,000	100	30,500,000	100
台耀科技(中山)有限公司	0	0	30,000,000	100	30,000,000	100

註:係公司採用權益法之投資。

參、募資情形：資本及股份、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形暨資金運用計劃執行情形

一、資本及股份

(一)股本來源：公司最近年度及截至年報刊印日止，已發行之股份種類

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
113 01	10	500,000,000	5,000,000,000	271,175,549	2,711,755,490	員工認股權憑證轉換股份 1,975,000 元	無	註 1
113 03	10	500,000,000	5,000,000,000	271,680,199	2,716,801,990	員工認股權憑證轉換股份 5,046,500 元	無	註 1
113 08	10	500,000,000	5,000,000,000	272,032,966	2,70,329,660	公司債轉換股份 7,670 元 員工認股權憑證轉換股份 3,520,000 元	無	註 2
113 11	10	500,000,000	5,000,000,000	272,533,517	2,725,335,170	公司債轉換股份 4,155,510 元 員工認股權憑證轉換股份 850,000 元	無	註 2
114 01	10	500,000,000	5,000,000,000	275,973,913	2,759,739,130	公司債轉換股份 32,646,460 元 員工認股權憑證轉換股份 1,757,500 元	無	註 2
114 03	10	500,000,000	5,000,000,000	276,222,163	2,762,221,630	員工認股權憑證轉換股份 2,482,500 元	無	註 3

註 1:核准日期及文號：106 年 12 月 1 日金管證發字第 1060045828 號及 109 年 8 月 31 日金管證發字第 1090356370 號。

註 2:核准日期及文號：109 年 4 月 27 日金管證發字第 1090339155 號及 109 年 8 月 31 日金管證發字第 1090356370 號。

註 3:核准日期及文號：109 年 8 月 31 日金管證發字第 1090356370 號。

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(上櫃股票)	未 發 行 股 份	合 計	
記名式 普通股	276,292,413	223,707,587	500,000,000	上櫃股票

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

(二)主要股東名單：列明股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：未有股權比例達百分之五以上之股東。

主要股東名單(股權比例占前十名之股東)

114 年 4 月 19 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例%
辛忠衡		11,108,377	4.0
鼎興豐股份有限公司		8,114,910	2.9
辛忠道		7,607,661	2.8
國泰人壽保險股份有限公司		7,285,000	2.6
長裕鉉股份有限公司		5,511,000	2.0
辛王美璉		4,686,311	1.7
花旗託管挪威中央銀行投資專戶		4,617,000	1.7
匯豐託管亞伯丁標準亞洲焦點公司		4,362,000	1.6
彰化商業銀行股份有限公司		3,712,000	1.3
大通託管先進星光先進總合國際股票指數		3,516,239	1.3

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所訂之股利政策

依據本公司章程第 19 條規定，本公司股利政策如下：

本公司每年決算如有盈餘，除依法完納一切稅捐外，應先彌補虧損，次提撥百分之十為法定盈餘公積，惟法定盈餘公積已達實收資本額時得免繼續提列，並依法令規定提列、或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累計未分配盈餘，由董事會擬訂盈餘分配案，提請股東會決議分配或保留之。

前項盈餘、法定盈餘公積及資本公積以現金分配者，授權由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。

因應本公司產業、獲利及財務結構狀況，每年就當年度可供分配盈餘提撥不高於百分之八十分配股利，得以現金或股票方式為之，惟股票股利之分派比例以不高於股利總額之百分之七十為原則。

2. 本年度擬（已）議股利分派之情形

113 年度股利業經 114 年 3 月 12 日董事會決議通過，擬配發現金股利 1,797,000 仟元；因員工認股權憑證轉換為普通股因素，影響流通在外股份數量，每股配發現金股利由 6.505632 調整為 6.503978 元，並提 114 年 6 月 17 日股東會報告。

(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：本年度並未有無償配股，故不適用。

(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：

本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞及董事酬勞，並依下列規定提撥之：

(1)員工酬勞：提撥區間為 4%~8%，得以股票或現金分派發放。

(2)董事酬勞：提撥比率以 0.8%為限。

員工酬勞及董事酬勞分派案，由董事會決議行之，並提股東會報告。

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

本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象，得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。

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：

113 年度員工酬勞及董事酬勞係分別以 6.02%及 0.67%估列，全數發放現金，年度財務報表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：

通過日期:114 年 3 月 12 日

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

①配發員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：

113 年度員工酬勞(現金)：182,284,207 元

113 年度董事酬勞(現金)：20,332,865 元

②若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例:未有以股票分派員工酬勞情事。

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：

前一年度(提報 113 年股東會)員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

員工酬勞(現金)：93,279,760 元

董事酬勞(現金)：10,404,933 元

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：實際分派金額與認列金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無此情事。

二、公司債辦理情形：

(一)公司債辦理情形：

公司債種類		第四次（期）無擔保轉換公司債
發行（辦理）日期		113 年 5 月 6 日
面 額		100,000 元
發行及交易地點		中華民國
發 行 價 格		106 元
總 額		2,000,000,000 元
利 率		0%
期 限		五年期 到期日：118 年 5 月 6 日
保 證 機 構		不適用
受 託 人		玉山商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		國泰綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師		不適用
簽 證 會 計 師		不適用
償還方法		除債權人依本公司國內第四次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十條轉換為本公司之普通股或本公司依發行及轉換辦法第十八條提前收回或債權人依發行及轉換辦法第十九條行使賣回權利及本公司由證券商營業處所買回註銷者外，到期時依債券面額以現金一次償還。
未償還本金		2,000,000,000 元
贖回或提前清償之條款		本公司國內第四次無擔保轉換公司發行及轉換辦法第 18 條及第 19 條（請參閱本年報第 81-82 頁）
限 制 條 款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換（交換或認股）普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	0 元
	發行及轉換（交換或認股）辦法	請參閱本公司國內第四次無擔保轉換公債發行及轉換辦法（詳本年報第 77-83 頁）
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		依現行轉換價格 163.6 元計算，本公司國內第四次無擔保轉換公司債若全數轉換為普通股時，本公司股本將增加 12,220,000 股，佔目前流通在外股數 4.42%，對股東權益影響有限。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

(二)轉換公司債資料：

公 司 債 種 類		第四次無擔保轉換公司債	
年 度		113 年度	當 年 度 截 至 114 年 4 月 30 日
轉 換 公 司 債 市 價	最 高	129.80	121.5
	最 低	110.20	101.55
	平 均	122.33	110.89
轉 換 價 格		170	163.6
發行（辦理）日期及 發行時轉換價格		113 年 5 月 6 日 170	不適用
履行轉換義務方式		發行新股	發行新股

(三)交換公司債資料:不適用。

(四)總括申報發行公司債情形:不適用。

(五)附認股權公司債資料:不適用。

三、特別股辦理情形：無。

附認股權特別股資料：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

附件

台耀科技股份有限公司

國內第四次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法

一、債券名稱

台耀科技股份有限公司(以下簡稱「本公司」)國內第四次無擔保轉換公司債(以下簡稱「本轉換公司債」)。

二、發行日期

民國113年5月6日(以下簡稱「發行日」)。

三、發行期間

發行期間五年，自民國113年5月6日開始發行至民國118年5月6日到期(以下簡稱「到期日」)。

四、發行總額及每張面額

本轉換公司債每張面額為新臺幣壹拾萬元整，發行總張數貳萬張，發行總面額為新臺幣貳拾億元整，依票面金額之106%發行。

五、債券票面利率

票面年利率為0%。

六、還本付息日期及方式

除本轉換公司債之持有人(以下簡稱「債權人」)依本辦法第十條轉換為本公司普通股或依本辦法第十九條行使賣回權，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時依債券面額以現金一次償還。款項將於到期日後10個營業日(含第10個營業日)內支付，前述日期如遇台北市證券集中交易市場停止營業日，將順延至次一營業日。

七、擔保情形

本轉換公司債為無擔保債券，惟如本轉換公司債發行後，本公司另發行或私募其他有擔保附認股權或轉換公司債時，本轉換公司債亦將比照該有擔保附認股權或有擔保轉換公司債，設定同等級之債權或同順位之擔保物權。

八、轉換標的

債權人得依本辦法之規定，向本公司請求將本轉換公司債依面額及請求轉換當時之轉換價格，轉換為本公司普通股股票，本公司將以發行新股之方式履行轉換義務，換發之新股以帳簿劃撥交付，不印製實體方式為之。

九、轉換期間

債權人自本轉換公司債發行滿三個月之次日(民國113年8月7日)起，至到期日(民國118年5月6日)止，除(一)普通股依法暫停過戶期間；(二)本公司無償配股停止過戶日、

現金股息停止過戶日或現金增資認股停止過戶日前十五個營業日起，至權利分派基準日止；(三)辦理減資之減資基準日起至減資換發股票開始交易日前一日止；(四)辦理股票變更面額之停止轉換起始日至新股換發股票開始交易日前一日止，不得請求轉換之外，得隨時向本公司請求依本辦法將本轉換公司債轉換為本公司普通股股票，並依本辦法第十條、第十一條、第十二條及第十六條規定辦理。

前項股票變更面額之停止轉換起始日係指向經濟部申請變更登記之前一個營業日。本公司將於該起始日前四個營業日公告停止轉換期間。

十、請求轉換程序

(一)債權人至原交易券商填具「轉換公司債帳簿劃撥轉換／贖回／賣回申請書」(註明轉換)，由交易券商向臺灣集中保管結算所股份有限公司(以下簡稱「集保公司」)提出申請，集保公司於接受申請後，以電子化方式通知本公司股務代理機構，於送達時即生轉換之效力，且不得申請撤銷，並於送達後五個營業日內完成轉換手續，直接將本公司普通股股票撥入該債權人之集保帳戶。

(二)華僑及外國人申請將所持有之本轉換公司債轉換為本公司普通股時，一律統由集保公司採取帳簿劃撥方式辦理配發。

十一、轉換價格及其調整

(一)轉換價格之訂定方式

本轉換公司債轉換價格之訂定，以民國113年4月25日為轉換價格訂定基準日，取基準日(不含)前一個營業日、前三個營業日、前五個營業日之本公司普通股收盤價之簡單算術平均數擇一為基準價格，乘以103.22%之轉換溢價率，為計算轉換價格(計算至新臺幣角為止，分以下四捨五入)之依據。基準日前如遇有除權或除息者，其經採樣用以計算轉換價格之收盤價，應先設算為除權或除息後價格；轉換價格於決定後至實際發行日前，如遇有除權或除息者，應依轉換價格調整公式調整之。依上述方式，本轉換公司債發行時之轉換價格為每股新臺幣170元。

(二)轉換價格之調整

1. 本轉換公司債發行後，除本公司所發行或私募具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券換發普通股股份或因員工酬勞發行新股者外，遇有本公司已發行(包括私募)之普通股股份增加(包含但不限於現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併或受讓他公司股份發行新股、股票分割及現金增資參與發行海外存託憑證等)，本公司應依下列公式調整本轉換公司債之轉換價格(計算至新臺幣角為止，分以下四捨五入，向下調整，向上則不予調整)，並函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心(以下簡稱「櫃買中心」)公告，於新股發行除權基準日(註1)調整之，但有實際繳款作業於股款繳足日調整之。如係因股票面額變更致已發行普通股股份增加，於新股換發基準日調整之。如於現金增資發行新股之除權基準日後變更新股發行價格，則依更新後之新股發行價格與每股時價(以本公司決定之更新後新股發行價格訂定基準日作為更新後每股時價訂定基準日)重新按下列公式調整，如經設算調整後之轉換價格低於原除權基準日前已公告調整之轉換價格，

則函請櫃買中心重新公告調整之。

(1) 非股票面額變更之普通股股份增加

調整後轉換價格＝

調整前轉換價格×〔已發行股數(註2)＋(每股繳款額(註3)×新發行或再私募股數)／每股時價(註4)〕／(已發行股數(註2)＋新發行或再私募股數)

註1：如為股票分割則為分割基準日調整；如為合併或受讓增資則於合併或受讓基準日調整；如係採詢價圈購辦理之現金增資或現金增資參與發行海外存託憑證，因無除權基準日，則於股款繳足日調整；如係採私募方式辦理之現金增資，則於私募有價證券交付日調整。

註2：已發行股數係指普通股已發行及私募股份總數減除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。

註3：每股繳款額如係屬無償配股或股票分割，則其繳款額為零。若係屬合併增資發行新股者，則其每股繳款額為合併基準日前依消滅公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報表計算之每股淨值乘以換股比例。如係受讓他公司股份發行新股，則每股繳款額為受讓之他公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報表計算之每股淨值乘以換股比例。

註4：每股時價係以新股發行之除權基準日、訂價基準日、股票分割基準日或私募有價證券交付日之前一、三、五個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數擇一計算。

(2) 股票面額變更致普通股股份增加時

調整後之轉換價格＝

調整前轉換價格×(股票面額變更前已發行普通股股數(註2)／股票面額變更後已發行普通股股數)

2. 本轉換公司債發行後，如遇有本公司發放普通股現金股利時，應於除息基準日按每股時價之比率調降轉換價格(計算至新臺幣角為止，分以下四捨五入)，並函請櫃買中心於除息基準日公告調整之。本項轉換價格調降之規定，不適用於除息基準日(不含)前已提出請求轉換者。

調降後轉換價格＝

調降前轉換價格×(1－發放普通股現金股利占每股時價(註5)之比率)

註5：每股時價之訂定，應以現金股息停止過戶除息公告日之前一、三、五個營業日擇一計算本公司普通股收盤價之簡單算術平均數為準。

3. 本轉換公司債發行後，遇有本公司以低於每股時價(註6)之轉換或認股價格再募集發行(包括再私募)具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券時，本公司應依下列公式調整本轉換公司債之轉換價格(計算至新臺幣角為止，分以下四捨五入，向下調整，向上則不予調整)，並函請櫃買中心公告，於前述有價證券或認股權發行之日或私募有價證券交付日調整之：

調整後之轉換價格＝

調整前轉換價格×〔已發行股數(註7)＋(新發行或私募具有普通股轉換權或認股權之有價證券其轉換或認購價格×新發行或私募具有普通股轉換權或認股權之有價證券其可轉換或認購之股數)／每股時價(註6)〕／(已發行股數(註7)＋新發行或私募具有普通股轉換權或認股權之有價證券其可轉換或認購之股數)

註6：每股時價為再發行或私募具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券之訂價基準日或私募有價證券交付日之前一、三、五個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數擇一計算。如訂價基準日前遇有除權或除息者，其經採樣用以計算轉換價格之收盤價，應先設算為除權或除息後價格。

註7：已發行股數係指普通股已發行及私募股份總數減除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。再發行或私募具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券如係以庫藏股支應，則調整公式中之已發行股數應減除新發行(或私募)有價證券可轉換或認購之股數。

4. 本轉換公司債券發行後，如遇本公司非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，應依下列公式計算調整後轉換價格(計算至新臺幣角為止，分以下四捨五入)，並函請櫃買中心公告，於減資基準日調整之。如係因股票面額變更致已發行普通股股份減少，於新股換發基準日調整之。

(1)減資彌補虧損時

調整後之轉換價格＝

調整前轉換價格×(減資前已發行普通股股數(註8)/減資後已發行普通股股數)

(2)現金減資時

調整後之轉換價格＝

〔調整前轉換價格×(1－每股退還現金金額占換發新股票前最後交易日收盤價之比率)〕×(減資前已發行普通股股數(註8)/減資後已發行普通股股數)

(3)股票面額變更致普通股股份減少時

調整後之轉換價格＝

調整前轉換價格×(股票面額變更前已發行普通股股數(註8)/股票面額變更後已發行普通股股數)

註8：已發行普通股股數為本公司已發行之普通股及私募股數之總數減除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股普通股股數。

十二、換股時不足壹股股份金額之處理

轉換本公司普通股時，若有不足壹股之股份金額，本公司將以現金償付(計算至新臺幣元為止，角以下四捨五入)。

十三、轉換年度現金股利及股票股利之歸屬

(一)現金股利

1. 債權人於本公司向櫃買中心洽辦現金股息停止過戶日前十五個營業日(不含)以前請求轉換者，得參與當次發放之現金股利。
2. 本公司向櫃買中心洽辦現金股息停止過戶日前十五個營業日(含)起至現金股息除息基準日(含)止，停止本轉換公司債轉換。
3. 債權人於當次現金股息除息基準日次日起至下一次現金股息停止過戶日前十五個營業日(不含)以前請求轉換者，不得享有當次發放之現金股利，但得參與下一次發放之現金股利。

(二)股票股利

1. 債權人持有人於當年度一月一日起至當年度本公司向櫃買中心洽辦無償配股停止過戶日前十五個營業日(不含)以前請求轉換者，得參與當年度股東會決議發放之前一年度股票股利。
2. 當年度本公司向櫃買中心洽辦無償配股停止過戶日前十五個營業日(含)起至無償配股除權基準日(含)止停止本轉換公司債轉換。
3. 債權人於當年度本公司無償配股除權基準日次日起至十二月三十一日(含)以前請求轉換者，不得享有當年度股東會決議發放之前一年度股票股利，但得參與次年度股東會決議發放之當年度股票股利。

十四、轉換後之權利義務

債券持有人於請求轉換生效後所取得普通股股票之權利義務與本公司原已發行之普通股股份相同。

十五、本轉換公司債之上櫃及終止上櫃

本轉換公司債於發行日之前向櫃買中心申請上櫃買賣，至全數轉換為普通股股份或全數由本公司買回或償還時終止上櫃。

十六、轉換後之新股上櫃

本轉換公司債經轉換為本公司普通股者，所轉換之普通股自交付日起於櫃買中心上櫃買賣。以上事項由本公司洽櫃買中心同意後公告之。

十七、股本變更登記作業

本公司應於每季結束後十五日內，將前一季因本轉換公司債行使轉換所交付之股票數額公告，每季並應向公司登記之主管機關申請資本額變更登記至少一次。

十八、本公司對本轉換公司債之贖回權

- (一)本轉換公司債於自發行日起滿三個月之翌日(民國113年8月7日)起至發行期間屆滿前四十日(民國118年3月27日)止，若本公司普通股收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之三十(含)以上時，本公司得於其後三十個營業日內，以掛號寄發一份三十日期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)予債權人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債券持有人名冊所載者為準，對於其

後因買賣或其他原因始取得本轉換公司債之持有人，則以公告方式為之)，贖回價格訂為本債券面額，以現金收回其全部債券，並函請櫃買中心公告，本公司執行收回請求，應於債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額以現金贖回其流通在外之本轉換公司債。

(二)本債券於發行滿三個月之次日(民國113年8月7日)起至發行期間屆滿前四十日(民國118年3月27日)止，本債券流通在外餘額低於原發行總額之百分之十時，本公司得以掛號寄發給債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前五個營業日債權人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本債券之投資人，則以公告方式為之)一份三十日期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司寄發之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)，贖回價格訂為本債券面額，以現金收回其全部債券，並函請櫃買中心公告本公司贖回權之行使。本公司執行收回請求時，應於債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額以現金收回其流通在外之本轉換公司債。

(三)本轉換公司債債券收回基準日之次一個營業日為本轉換公司債終止上櫃日，債權人請求轉換之最後期限為本轉換公司債終止上櫃日後第二個營業日，惟債權人最遲應於本轉換公司債終止上櫃日後次一個營業日前向原交易券商申請將本轉換公司債轉換為本公司普通股，如債權人未於前述期限內申請轉換，本公司將按債券面額贖回其所持有之本轉換公司債，並於債券收回基準日後五個營業日以現金收回本轉換公司債。前述日期如遇台北市證券集中交易市場終止營業之日，將順延至次一營業日。

十九、債券持有人之賣回權

本轉換公司債以發行滿三年之日(116年5月6日)為本轉換公司債持有人提前賣回本轉換公司債之賣回基準日。本公司應於賣回基準日之前四十日(116年3月27日)前，以掛號寄發一份「賣回權行使通知書」予債券持有人(以「賣回權行使通知書」寄發日前第五個營業日債券持有人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本轉換公司債之債券持有人，則以公告方式為之)，並函請櫃買中心公告本轉換公司債持有人賣回權之行使，本轉換公司債持有人得於賣回基準日之前四十日內以書面通知本公司股務代理機構(於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳為憑)，要求本公司以債券面額將其所持有之本轉換公司債以現金贖回。本公司受理賣回請求，應於賣回基準日後五個營業日內以現金贖回本轉換公司債。前述日期如遇台北市證券集中交易市場停止營業之日，將順延至次一營業日。

二十、所有本公司收回(包括由證券商營業處所買回)、償還或已轉換之本轉換公司債將被註銷，不再賣出或發行，其所附轉換權併同消滅。

二十一、本轉換公司債及其所轉換之普通股均為記名式，其過戶、異動登記、設質、遺失等均依「公開發行股票公司股務處理準則」及公司法相關之規定辦理，另稅賦事宜依當時之稅法規定辦理。

二十二、本轉換公司債由玉山商業銀行股份有限公司信託部為債權人之受託人，以代表債權人之利益行使查核及監督本公司履行本轉換公司債發行事項之權責。凡本轉換公司債之債券持有人不論係於發行時認購或中途買受者，對於本公司與受託人之間所定

受託契約規定、受託人之權利義務及本發行及轉換辦法均予同意，並授與受託人有關受託事項之全權代理，此項授權並不得中途撤銷，至於受託契約內容，債權人得在營業時間內隨時至本公司或受託人營業處所查詢。

二十三、本轉換公司債委由本公司股務代理機構辦理還本付息及轉換事宜。

二十四、本轉換公司債之發行依證券交易法第八條規定採帳簿劃撥方式交付，不印製實體債券。

二十五、本轉換公司債發行及轉換辦法如有未盡事宜之處，悉依相關法令辦理之。

五、員工認股權憑證辦理情形

(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。屬私募員工認股權憑證者，應以顯著方式標示。

114 年 4 月 23 日

員工認股權憑證 種類	109 年度 員工認股權憑證	111 年度 員工認股權憑證
申報生效日期及 總單位數	109.08.31 8,000 單位	111.11.30 4,000 單位
發行(辦理)日期	109.10.28	113.11.18
已發行單位數	3,000	3,000
尚可發行單位數	0	0
發行得認購股數 占已發行股份 總數比率(%)	1.09	1.09
認股存續期間	109.10.28~115.10.27	113.11.18~119.11.17
履約方式	發行新股	發行新股
限制認股期間 及比率	1. 認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可按下列時程行使認股權。認股權憑證之存續期間為六年，認股權憑證及其權益不得轉讓，但因繼承者不在此限。 <u>時程</u> <u>可行使認股權比例</u> 屆滿 2 年 50% 屆滿 3 年 75% 屆滿 4 年 100% 2. 認股權人自公司授予員工認股權憑證後，遇有違反勞動契約或工作規則等重大過失或工作績效明顯低落考績為差等時，公司有權就其尚未具行使權之認股權憑證予以收回並註銷。	
已執行取得股數	1,736,000 股	0
已執行認股金額	17,360,000 元	0
未執行認股數量	1,264 單位	3,000 單位
未執行認股者其 每股認購價格	77.2 元/每股	145.8 元/每股
未執行認股數量 占已發行股份總 數比率(%)	0.46	1.09
對股東權益影響	發行員工認股權憑證係為吸引及留任公司所需之科技及專業人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，雖對原股東之股權比例有所稀釋，惟稀釋比例並不高，展望未來可留任及激勵員工，共同創造公司及股東之利益，原股東更將因此受惠。	

註：本公司並未發行屬私募員工認股權憑證。

(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。

114年3月26日

	職稱	姓名	取得認股數量 (仟股)	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行			未執行		
					認股數量 (仟股)	認股價格 (元)	認金額 (仟元)	認股數量 (仟股)	認股價格 (元)	認金額 (仟元)
經 理 人	總經理	胡桂琴								
	總經理	劉又如 (註1)								
	策略長	辛耀吉								
	副總經理	劉淑芬								
	副總經理	鍾強	109年度 70	0.36%	109年度 82.1	109年度	17,897	109年度 202.5	109年度 77.2	98,010
	副總經理	黃文旭	151.5		80.2			111年度 565.0	111年度 145.8	
	副總經理	吳冠瑩								
	副總經理	江嚴謹								
	副總經理	王伯恭								
	副總經理	郭昭輝								
員 工	公司治理主管	黃怡仁								
	廖志偉、范晉國、許森維、吳沛霖、林鈺欽、黃國徵、徐玄浩、林衍琦、蔡森源、林豪傑		449	0.16%	109年度 71 51	109年度 82.1 80.2	9,919	109年度 34 111年度 293	109年度 77.2 111年度 145.8	45,344

註1:劉又如總經理於113年10月30日退休。

註2:取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情事。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。

八、資金運用計畫執行情形：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者，應詳細說明前開各次發行或私募有價證券計畫內容，包括歷次變更計畫內容、資金之來源與運用、變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期，並應刊載輸入本會指定資訊申報網站之日期。

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成者為 113 年 5 月發行國內第四次無擔保轉換公司債案，以下茲就該轉換公司債執行情形說明如下：

(一)計畫內容：

1. 本次計畫所需資金總金額：新台幣 2,120,000 仟元。
2. 資金來源：發行國內第四次無擔保轉換公司債 20,000 張，每張面額壹拾萬元，票面利率 0%，發行期間五年，依票面金額之 106%發行，募集總金額為新台幣 2,120,000 仟元。
3. 計畫項目及運用進度

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	單位：新臺幣仟元			
			預定資金運用進度			
			113 年度			
			第一季	第二季	第三季	第四季
充實營運資金	113 年第三季	2,120,000	—	620,000	1,500,000	—

4. 預計可能產生之效益

為因應營運持續成長所增加之營運資金需求，本次所募得資金主要為充實營運資金，增加長期資金穩定度及強化資金靈活調度能力，提高公司營運競爭力。

(二)執行情形

1. 執行狀況

	單位：新臺幣仟元			
	113 年度			
	第一季	第二季	第三季	第四季
實際執行情形	—	1,481,178	638,822	—

2. 效益分析

		單位：新臺幣仟元		
分析項目		第二季	第三季	第四季
流動資產		7,743,751	8,796,559	9,291,397
流動負債		4,192,057	4,870,767	4,720,431
負債總額		8,027,474	8,619,493	8,360,307
利息支出		11,575	14,412	36,838
營業收入		2,644,581	3,288,527	1,819,919
每股盈餘		2.55	2.77	2.58
財務結構	負債佔資產比率	39.60%	39.62%	36.83%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	567.27	605.81	661.92

效益分析說明：

公司 113 年第三季底流動比率及速動比率皆較 113 年第一季底(募資前)為高，提昇長期資金比及營運調度能力，故募資效益顯現。

(三)歷次變更計畫內容、資金之來源與運用、變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期:無變更計畫情事。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍：

1. 公司所營業務之主要內容

- (1)C901020 玻璃及玻璃製品製造業。
- (2)CC01080 電子零組件製造業。
- (3)CE01030 光學儀器製造業。
- (4)F113030 精密儀器批發業。
- (5)F119010 電子材料批發業。
- (6)F213040 精密儀器零售業。
- (7)F219010 電子材料零售業。
- (8)F401010 國際貿易業。
- (9)IZ99990 其他工商服務業。
- (10)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品	113 年度銷售金額	營業比重(%)
銅箔基板	14,534,228	63.00
預浸膠片	7,518,462	32.59
多層壓合板	779,396	3.38
其他	238,339	1.03
合計	23,070,425	100.00

3. 目前之商品(服務)項目

- (1)銅箔基板 (Copper Clad Laminate，簡稱 CCL)
- (2)預浸膠片 (Prepreg，簡稱 PP)
- (3)多層壓合板 (Mass Lamination，簡稱 Mass Lam)

4. 計劃開發之新商品(服務)

- (1)未來 5~10 年前瞻材料研究開發。
- (2)高階 Hi-Speed Digital - Low Loss & Low CTE 材料研究開發暨推廣服務。
- (3) Extreme Low Loss 224G 無鹵素材料研究開發暨推廣服務。
- (4) Extreme Low Loss 112G 無鹵素材料推廣服務。
- (5) RCC 材料研究開發暨推廣服務。
- (6)高電壓厚銅特殊應用材料研究開發暨推廣服務。

（二）產業概況

1. 產業現況與發展

Prismark 對 2022-2027 全球電子產業產值成長幅度預估 CAAGR 3.7%，而 PCB 產業於過去這幾年受惠於 4G/5G 世代交替以及疫情後加速數位化，推升智慧製造浪潮及終端需求，繳出了亮眼的成績單。但是，受到國際地緣政治衝突及俄烏戰爭引發的市場不穩定因素影響下，2024 年需求面已開始呈現不同狀況，對應全球 PCB 產值，深度學習及推論等 AI 應用伺服器需求持續爆發，傳統的 GPU 與 ASIC 專用晶片需求均呈現爆發性成長。

美中貿易戰走向長期化趨勢，為全球供應鏈帶來諸多不確定性，未來「二元化」供應鏈可能會成為趨勢，尤其歐美終端客戶也加快分散供應鏈生產地的佈局，電子零組件業者皆面臨選邊站壓力，分散海外生產地佈局也成為供應商在投資決策上要考量的因素。

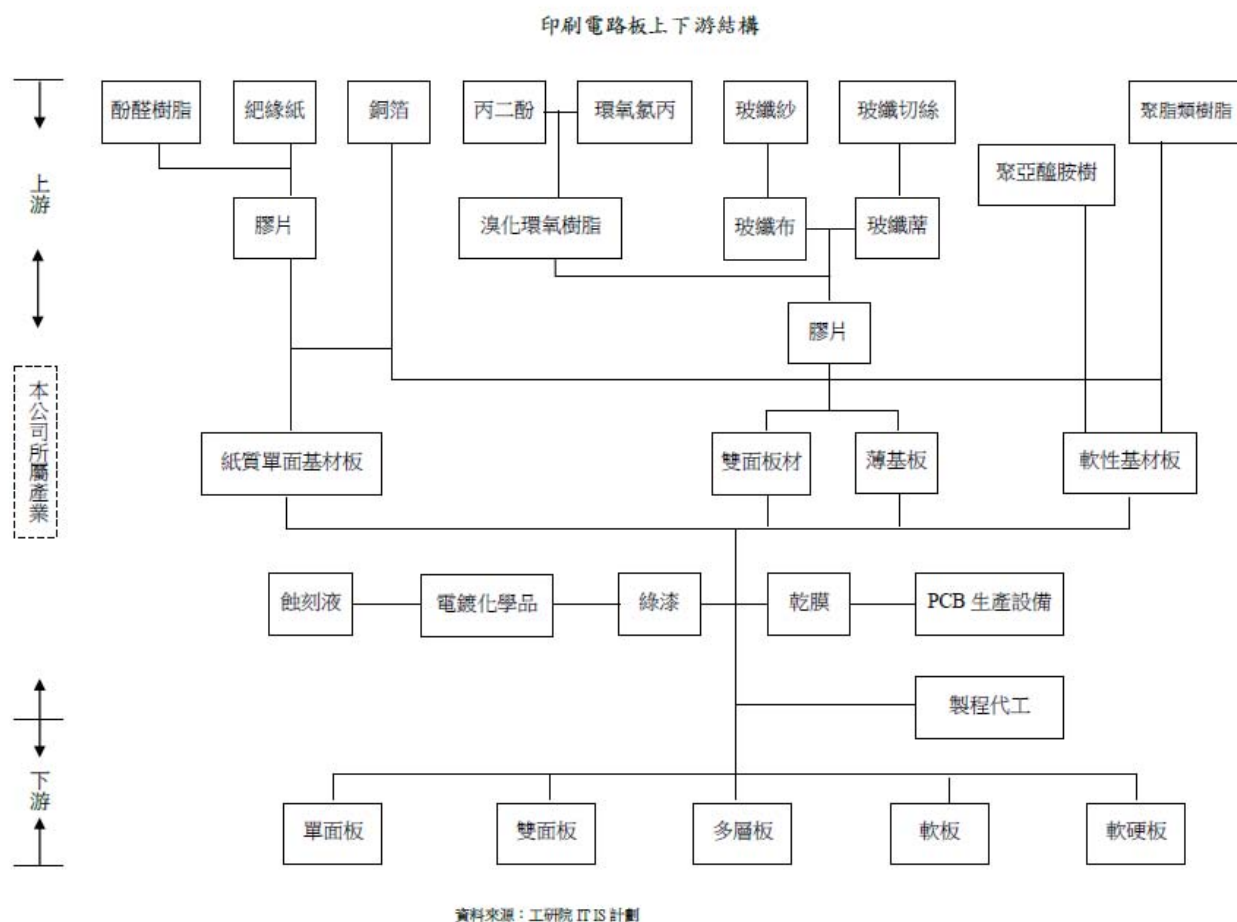
2024 年台商 PCB 應用市場規模主要分布於通訊（37.0%）、電腦（21.8%）、半導體（17.7%）、汽車（11.4%）、消費性電子（8.0%）及其他（4.1%），其中最亮眼的生成式 AI 應用爆發式成長，加上 AI PC 終端產品接續 AI 應用持續保持高速增長的走勢，除此之外在低軌道衛星業者部屬數量的快速增加，相關天上衛星與地上端設備也持續呈現明顯成長趨勢。

展望 2025 年，台灣電路板協會(TPCA)推估 2025 年台商全球電路板生產規模將以 5.7% 的成長幅度持續擴張。在全球算力產業、網路頻寬及衛星通信等終端產品上均將呈現成長的局面。

在地緣政治因素影響下，終端企業加速全球布局，PCB 供應鏈廠商於全球布局步調明顯有加速的情況，從投資地區來看，東南亞無疑是多數企業鎖定的目標，其中又以泰國，越南，馬來西亞最為熱門。預估 2025 年主要在泰國會有多家 PCB 及 CCL 開始進入量產。

2 產業上、中、下游之關聯性

台耀主要產品為銅箔基板、預浸膠片及多層壓合板，其係印刷電路板製造之主要原材料及前段製程產品，印刷電路板上下游涵蓋範圍甚廣，茲將其產業關聯圖列示如下：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

2024 年被視為 AI 發展至 Edge 端的開端，Edge 端性能的提升，將降低對雲端的依賴。

隨著 2025 年 AI Edge 端規格的提升，相關產業鏈受惠的廠商將會更多，目前主要應用市場狀況如下：

- (1) AI 伺服器應用是 2023-2024 成長最快速的市場，預期近幾年 AI 伺服器市場需求每年翻倍成長，但是占整體伺服器市場比例仍偏低，持續有穩定成長空間與動能，其中隨著銅箔基板材料等級升級對應所需的 low Dk 玻璃布影響 PCB 的供貨瓶頸與穩定性；在一般伺服器 AMD 及 Intel 新世代伺服器新品(Eagle Stream & Genoa)平台推出延遲近一年後於 2024 年才明顯開始升級切換至 Eagle Stream 等級平台，但受到 AI 伺服器需求資金排擠效應的影響市場需求緩步回升。
- (2) 網通應用 800G 交換器在 2024 上半年開始取代 400G 產品並持需放量出貨，800G 交換機產品滲透率在 2024 年持續提升，帶動 Extreme Low Loss 材料所需的第二代，第三代 low Dk 玻璃布需求明顯成長，目前主要 low Dk 玻璃布供應狀況會受到玻璃布供應商產能規劃與擴產進度影響 800G 交換機交貨進度。
- (3) 低軌道衛星市場，除 SpaceX，包括 OneWeb、Telesat、Viasat、Amazon 等亦紛紛擴大商業營運規模，而現階段相關 PCB 供應還有 outside China / outside Taiwan 供應鏈調整問題，整體需求預期 2024-2026 年商機會持續放大。
- (4) 整體 PCB 產業於 2024 僅利基產品如 AI 伺服器、新世代伺服器、電動車、高階網通及低軌衛星等需求相對穩健成長。展望後市，2025 年除了維持 2024 利基產品需求與熱度外，2025 年消費性應用在 AI 應用/裝置的升級下，如 AI 筆電、AI 桌機、手機

等產品需求 2025 年滲透率開始大幅增加，市場預估到 2027 年 AI PC 滲透率會高達 70%。

(三)技術及研發概況：

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度	113 年度	114 年 3 月 31 日
研 發 費 用	310,463	359,018	128,172
研發費用佔營業收入總額比例	1.94%	1.56%	2.01%

2. 開發成功之技術或產品

公司在經過多年的研究開發不論是在製程能力與設備改善方面亦或產品部份皆有相當之成果顯現出來茲分別述明如下：

年度	開發成功之技術或產品
113 年度	1 高階 Hi-Speed Digital - Low Loss & Low CTE 材料研究開發 2.Extreme Low Loss 224G 無鹵素材料開發 3.Extreme Low Loss 112G 無鹵素材料開發完成 4. RCC 材料研究開發
112 年度	1. Extreme Low Loss 112G 材料開發完成 2.高電壓厚銅特殊應用材料研究開發完成
111 年度	1.Sub6GHz/mmWave 天線應用材料技術 2.HDI 應用之超低損基板材料技術 3.非氟系 77G 汽車雷達材料技術

(四)長、短期業務發展計畫

短期發展計畫	長期發展計畫
<p>(1)行銷策略</p> <p>①滿足客戶對產品品質、交期的需求。</p> <p>②滿足客戶一站購足需求，以及提供高品質且即時的服務。</p> <p>③進行客戶滿意度分析，以提升客戶滿意度。</p> <p>④定期進行 SWOT 分析，提供行銷策略反饋。</p> <p>⑤掌握市場及產品脈動，提高高階市場機會的掌握度。</p>	<p>(1)行銷策略</p> <p>①建立終端客戶關係，培養對材料的認知、信賴度，掌握設計端導入的優勢。</p> <p>②掌握高階產品設計及發展方向，適時提出可行且高性價比的解決方案。</p> <p>③與客戶建立長期夥伴關係，共同開發市場，提升整體競爭力及市占率。</p> <p>④反饋市場設計及發展脈動，使產品研究發展方向更加精準及更具效益。</p>
<p>(2)生產政策</p> <p>①落實泰國廠擴產計畫，第一階段完成後，預計增加集團產能供應 30 萬張/月。</p> <p>②優化原物料資源規劃，提升營運效率。</p> <p>③精進生產管理，提供符合客戶需求的交</p>	<p>(2)生產政策</p> <p>①集團生產產能平衡分布，避免地緣風險。</p> <p>②與關鍵原材料領導廠商合作，持續提升廠內生產技術。</p>

短期發展計劃	長期發展計劃
期。 ④嚴格落實品質作業程序，提升客戶滿意。	③培育未來發展所需之管理及技術人才。 ④執行不斷改善之品質政策。 ⑤持續提升員工團隊合作之效率及生產力。
(3)產品發展方向 ①推廣 Extreme Low Loss 112G 無鹵素材料，爭取下游 PCB 客戶及終端客戶的肯定及採用。 ②推廣高階 Hi-Speed Digital - Low Loss & Low CTE 產品，增加產品線廣度，並建立高階 HDI 應用領域之產品高度。 ③推廣高電壓厚銅特殊應用材料產品，擴大該利基市場的領先地位。	(3)產品發展方向 ①未來 5~10 年前瞻材料研究開發。 ②設定 AI 相關基礎建設所需高階材料為重要目標市場，涵蓋 AI 加速卡、高階交換器等重要領域。 ③致力於 Extreme Low Loss 224G 無鹵素材料成功認證，為下世代材料的領先優勢及客戶認同奠定基礎。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區、市場占有率 單位:新台幣仟元

年度 項目		112 年度		113 年度	
		銷售金額	%	銷售金額	%
分佈區域	內銷	3,965,886	25	4,972,556	22
	外銷	12,036,651	75	18,097,869	78
	亞洲	11,792,125	74	17,852,830	77
	其他地區	244,526	1	245,039	1
	總計	16,002,537	100	23,070,425	100

2. 市場現況及市場未來之供需狀況與成長性

(1)市場現況：

銅箔基板(CCL)是 PCB 的關鍵基礎材料，應用於伺服器、網通設備及儲存設備等基礎設備，就成本結構而言，電鍍銅箔約占 CCL 成本~35%，玻纖布約~25%，樹脂約~25%。其訊號相關特性如 Df(介電損耗)、Dk(介電常數)等，是決定 PCB 高頻高速表現的關鍵，等級越高的高速 CCL，Df 值越小；而高速 CCL 的 Dk、Df 兩個指標都儘可能要小，產業技術壁壘高，高階市場亦趨於寡占。

目前主要銅箔基板生產廠商包括中國的建滔化工集團、生益科技、上海新材料、華正；台灣的南亞電子材料、台光電、聯茂、台燿、日商的 Panasonic、MGC、美商 Isola 與韓商 Doosan 等，原本特殊應用&高階材料市場主要被 Isola、Panasonic 等美、日大廠優先所瓜分，但近年台資材料供應商也逐步取代美日韓的市場份額，而台燿在高速、網通、通信、伺服器等應用銅箔基板上、已為全球技術領先之廠商之一。

依據 Prismark 資料顯示，整體電子產業自 2023 年起處於成長態勢，無論在電腦、通訊、消費性產品、車用產品等均呈現擴張成長的趨勢，尤其是在本公司主要產品領域，如伺服器/資料存儲的成長率均較高，與本公司近年來營運成果明顯提

升，亦相符合。

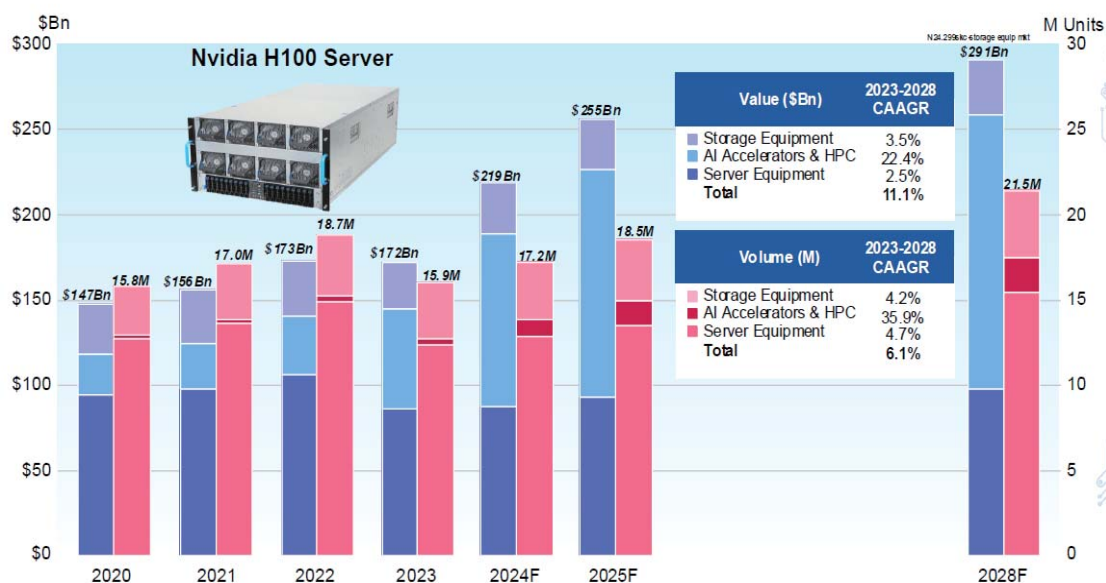
	\$Bn	2022	'23/'22	2023	'24F/'23	2024F	'25F/'24F	2025F	.....	2028F	CAAGR '23-'28
Computers	PC	269	-16.0%	226	6.7%	241	2.5%	247		262	3.0%
	Server/Data Storage	210	-4.8%	200	24%	248	15%	286		325	10%
	Other Computer	151	-2.5%	147	2.5%	151	3.5%	156		176	3.7%
Communication	Mobile Phones	392	-0.7%	390	6.6%	415	8.1%	449		515	5.7%
	Wired Infrastructure	150	7.3%	161	-3.1%	156	5.8%	165		200	4.4%
	Wireless Infrastructure	86	-5.8%	81	-7.4%	75	5.1%	79		93	2.7%
Consumer	TV	94	-7.9%	87	0.8%	87	-3.3%	84		81	-1.3%
	Audio/Video/Personal	142	0.6%	143	1.9%	145	5.4%	153		173	4.0%
	Other Consumer	101	-1.6%	99	-1.0%	98	2.5%	101		116	3.1%
Automotive		252	11.8%	282	-4.0%	271	7.2%	290		346	4.2%
Industrial		290	5.9%	307	3.1%	316	5.3%	333		398	5.4%
Medical		131	5.1%	138	5.2%	145	4.5%	151		170	4.3%
Military/Aerospace		161	6.8%	172	8.1%	186	6.5%	198		224	5.4%
Total		\$2,428	0.1%	\$2,431	4.3%	\$2,534	6.2%	\$2,692		\$3,079	4.8%

(2) 市場未來之供需狀況與成長性：

由於 AI 產業蓬勃發展，各種大型語言模型日新月異，使整體訓練及推論算力需求高速擴張，而為使 AI 體驗達到高速低延遲的效果，也使交換器等網通產業出現世代性的發展，此均使超高速、超低耗損的高階材料需求快速成長。

展望未來，在 AI 產業持續高速發展下，各種 AI 及高速網通解決方案推陳出新，大型雲端服務業者資本支出持續攀升，國家級 AI 基礎建設計畫也陸續宣布創設，由於新世代解決方案材料等級的要求逐漸提高，因此對以高階產品為定位的本公司，提供有利的發展環境。

依據 Prismark 資料顯示，在本公司主要產品領域，包括存儲設備、AI 加速器及高算電腦、通用伺服器等領域，2023~2028 年產值複合成長率高達 11.1%，其中 AI 加速器及高算電腦複合成長率更高達 22.4%。



3. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 競爭利基

各項利基	說明
持續創新且紮實之產品研發能力	本公司長期投入 PCB 上游材料科學研究發展，在高速低耗損、高可靠度之基板材料領域，在全球市場為領導廠商之一。 近幾年陸續開發高速應用的無鹵素(Very Low Loss)超低損耗基板材料、新型超低訊號衰減(Super & Extreme low loss)材料在 AI server, 800G & 1600G 網通應用等已持續獲得終端客戶認證與量產，並持續投入低軌道衛星應用，AI 雲端運算，AI 邊緣運算，AI PC 等及電動車應用技術研發。 材料開發的全面無鹵素化，Low CTE 及 ESG 低碳導向的持續精進創新為本公司競爭之重要利基。
具優良品質之產品製造技術	本公司營運核心之高階基板材料多屬少量多樣，且生產難度較高之產品。由於本公司以浸潤此領域數十年，已累積高端生產技術經驗，能將生產品質穩定性及信賴度控制相當良好，而在市場及客戶端上取得極佳的評價及信譽。
多元化產能佈局	本公司考量地緣風險因素，產能佈局策略相當重視風險分散，除原有大陸地區常熟廠、中山廠及台灣廠外，已開始擴展東南亞泰國廠產能，能充分供應終端客戶需求。
高客戶滿意度之供貨與品保客服體系	本公司以高度自動化的生產管理及物流管理能力來服務客戶，能提供客戶最佳的交期。此外，專業且對應客戶的專責之品保客服體系，定期檢討及反饋客戶所提需求。因此在滿足客戶交期與售後服務方面均贏得客戶相當高度的評價。
全球化且優質之客戶群	本公司主要客戶群均為全球知名之公司，且多為各國掛牌上市之優良企業，與優質且全球化之客戶群共同成長及共同繁榮，為本公司維持長期競爭力之重要基石。
專業且經驗豐富之專業管理團隊	本公司經營管理團隊為專業經理人，各經理人在各專責領域均有相當豐富的經驗，且本公司極為重視人才養成，及向心力之凝聚，為本公司長遠發展提供源源不絕的創意及活力。

(2) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

發展遠景	說明
有利因素	<p>(A) 產業發展空間大：</p> <p>a. AI 人工智能應用驅動新一代的產業革命，成為最具潛力的產業。</p> <p>b. 智慧行動裝置在生活與企業中的比重日益加深，並將由智慧型手機與平板電腦與 AI 技術持續向智慧型電視、車載、穿戴裝置方向拓展。</p> <p>c. 企業混合雲的使用將是邁向雲端整合的關鍵，混合雲及跨平台的解決方案越發顯得重要。</p> <p>d. 核心網與邊緣運算與 AI PC 的算力需求持續攀升。</p> <p>(B) 產業供應鏈完整，上游供貨無虞，下游客戶群趨向優質產業結構完整，上游原物料不虞匱乏，且除關鍵原物料外，產能多供過於求。</p>

發展遠景	說明
	<p>至於下游客戶歷經多年產業激烈競爭及淘汰，存活下來之廠商均具有良好體質及技術能力。</p> <p>(C)高階市場趨向寡占：</p> <p>由於高階市場競爭者相對有限，且受上游高階原物料產出限制，使高階市場產業相對健康良好，也提供深耕高端技術研究發展的條件。</p>
不利因素及因應對策	<p>(A)國際地緣政治不穩定，單邊主義盛行：</p> <p>a. 政治面不穩定，供應鏈重新裂解組合。</p> <p>b. 單邊國家重商主義興起，關稅壁壘悄然而至。</p> <p><u>因應對策：</u></p> <p>a. 產能分散，運用多元產地優勢，擴展市場。</p> <p>b. 整體供應鏈策略合作，打造最具經濟效益的供應鏈模式。</p> <p>(B)中低階產品市場競爭激烈：</p> <p>a. 中低階產品處於供過於求狀況，同業為去化產能，競爭壓力漸增。</p> <p>b. 中低階產品競爭者增加，選擇性高。</p> <p><u>因應對策：</u></p> <p>a. 擴展高階產品市場，優化產品組合。</p> <p>b. 認證開發利基市場，如高電壓厚銅、低軌道衛星、高端移動裝置電子產品等，以高進入障礙，區隔其他競爭者並取得較好的利潤。</p> <p>(C)國際環保意識與規範要求的提升及內部技術勞工短缺：</p> <p>a. 台灣環保意識抬頭，環保標準嚴格，污染防治是必要的課題。</p> <p>b. 2050 全球碳排淨零的長遠願景與目標。</p> <p><u>因應對策：</u></p> <p>a. 本公司除持續投資相關防治設備，使得噪音、廢氣及廢水排放符合環保法令外，並依法妥善處理一般及有害事業廢棄物，並積極從事環保原材料研究發展，進一步提升企業社會責任。</p> <p>b. 引進自動化生產設備，低耗能設備及自動倉儲系統，並推展電腦化管理，降低對人力的需求，提升公司之競爭力。</p> <p>c. 低碳產品/技術的研究與開發。</p> <p>d. 加強員工多職能工訓練，提昇人員素質及生產力。</p> <p>e. 增進員工福利，凝聚員工向心力，減低人員流動率。</p>

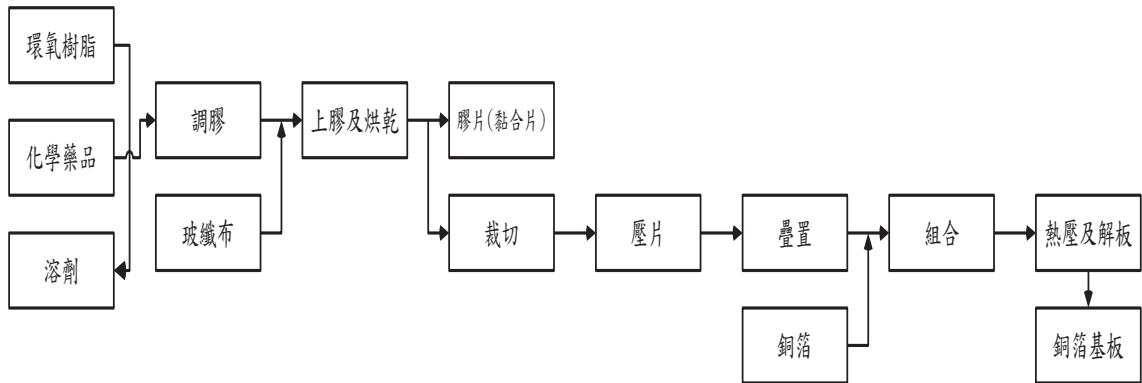
(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1. 重要用途

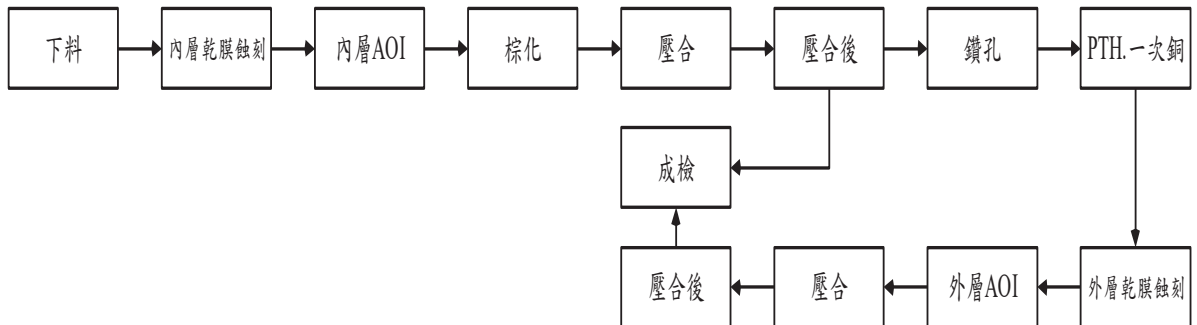
產品	重要用途或功能
銅箔基板	為印刷電路板主要原料，印刷電路板內部構造主要是由內層的銅箔基板及外層的銅箔所構成，銅箔基板除需具備印刷電路板製造時所需之機械加工強度及電器絕緣性能外，依不同功能印刷電路板之要求，另
預浸膠片	需具備良好之熱傳導性、抗化學藥品性、耐高溫或其他特殊性能要求；而預浸膠片則是作為銅箔基板與銅箔間的絕緣材。
多層壓合板	為多層印刷電路板前段製程，自內層線路乾膜製作至壓合成型。

2. 產製過程

銅箔基板及預浸膠片產製過程：



多層壓合板產製過程：



(三) 主要原料之供應狀況：

本公司主要原料為玻纖布、銅箔及化學品，供應商多為國內外知名廠商，且上游原料供應商眾多，是以採購單位進行原料採購會考量市場供需、品質狀況、供應商產能及產品組合等，決定最佳採購量。本公司為靈活調整採購來源及採購量，並未與供應商簽訂長期供貨契約，另為分散進貨過度集中風險，主要原料採購均維持二家以上之供應商，且過去並無供貨短缺或中斷情形發生。

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

1. 最近二年度任一年度中曾佔百分之十以上之供應商資料

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	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
1	C	1,258,606	11	無	C	1,714,997	10	無	D	406,426	8	無
	其他	10,050,722	89	無	其他	14,876,971	90	無	其他	4,632,417	92	無
	進貨淨額	11,309,328	100	無	進貨淨額	16,591,968	100	無	進貨淨額	5,038,843	100	無

增減變動原因說明：本公司之主要原料為玻纖布、銅箔及化學品，化學品又以樹脂為大宗，其供應商多為國內外知名廠商且基於供應商產能、供貨穩定度、品質等考慮，其變化情形不大。

2. 最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶資料：

本集團主要從事銅箔基板、預浸膠片及多層壓合板等產品之產銷，為印刷電路板之上游，客戶為國內外印刷電路板廠商，本集團客戶分散，最近二年度並無占銷貨總額超過10%以上之客戶。

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	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
1	其他	16,002,537	100	無	其他	23,070,425	100	無	其他	6,372,144	100	無
	銷貨淨額	16,002,537	100	無	銷貨淨額	23,070,425	100	無	銷貨淨額	6,372,144	100	無

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

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114 年 4 月 30 日

年 度		112 年度	113 年度	當 年 度 截 至 114 年 4 月 30 日
員 工 人 數	直 接 人 員	1,400	1,627	1,609
	間 接 人 員	512	548	553
	合 計	1,912	2,175	2,162
平 均 年 歲		37.9	37.2	37.8
平 均 服 務 年 資		8.3	7.8	8.0
學 歷 分 布 比 率 (%)	博 士	0.4	0.5	0.4
	碩 士	5.4	5.4	5.5
	大 專	41.9	39.7	42.4
	高 中	46.7	46.5	44.0
	高 中 以 下	5.6	7.9	7.7

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)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

113 年度違反環保法規事項 1 件，因此違規事項所受損失:新台幣 10 萬元罰鍰。

處分日期:113 年 3 月 15 日

處分字號:府授環空字第 1138654090 號

違反法規條文:空氣污染防治法第 24 條第 2 項

違反法規內容:1、防制設備洗滌塔(A028)壓差值未於許可範圍內。

2、防制設備洗滌塔(A008)未開啟。

處分內容:處以新臺幣 10 萬元罰鍰。

(二)未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出：

1. 建立全廠防制設備之壓差表不定期巡查及巡檢，有不符合許可標準或損壞之壓差表立即進行更換，並於表上張貼許可範圍。
2. 全廠防制設備依許可內容進行操作，並依集團節能減碳的規畫適時變更/異動許可內容，以符合法規規定及減碳目標。
3. 加強廢氣減排防制、回收利用等環境保護，防治污染設備更新及加強消耗品更換和維修保養。

台耀科技於 113 年投入約新台幣 936 萬進行防治污染設備修繕及改善；114 年編列新台幣 1,200 萬元預算進行防治污染設備修繕及改善。

五、勞資關係：

(一)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

- (1)設有職工福利委員會，辦理員工福利，並不定期舉行員工旅遊，舉辦各項團康活動比賽；另有個人國內或國外旅遊補助。
- (2)三節、生日、婚喪及勞動節之獎金發放。
- (3)依公司訓練體系及訓練藍圖，定期舉行各項員工訓練，以提升企業競爭力。
- (4)辦理員工定期健康體檢、勞工保險、全民健康保險及團體保險。
- (5)每年分上／下半年度部門聚餐補助，並舉辦年終尾牙摸彩活動。
- (6)員工酬勞制度，建立員工共同參與公司經營制度。

2. 公司進修及訓練制度與其實施情形

本公司訓練課程區分為派外訓練與自辦訓練二種，結訓後需分別填寫心得報告。公司除充分落實各項訓練措施，並重視學員受訓期間的意見反映外，同時將訓練與晉升結合，並根據員工個人教育訓練資料，做為未來升遷、調職的參考。

本公司 113 年度教育訓練費用\$1,333,351 元，合計各項內、外部訓練共 9,947 小時，平均每位員工受訓 9 小時以上，以強化專業、提升人力素質。

3. 退休制度與其實施情形

- (1)依勞工退休金條例(新制)辦理:每月依投保等級提撥 6%退休金至勞工保險局員工個人退休金專戶。
- (2)依勞動基準法(舊制)辦理:公司目前有舊制年資的人員共 189 人，每季公司皆有召開勞工退休委員會議，確認公司提撥舊制年資退休金，並每年聘請精算師精算退休金提撥是否足夠。
- (3)113 年度有 4 位員工辦理退休。

4. 勞資間之協議情形

- (1)目前定期每季召開勞資會議，做好勞資雙方溝通及意見傳達。
- (2)勞資雙方權利義務依本公司員工手冊各項規定辦理。本公司成立至今，勞資雙方均能維持和諧之勞資關係，故未有因勞資糾紛而造成損失。為能繼續維持勞資和諧關係，公司管理階層將更加重視勞資雙方溝通管道，並實施人性化管理制度，以共創美好將來。
- (3)公司未成立工會亦未與員工簽屬團體協約，但藉由每季召開之勞資會議與員工雙向互動。

5. 各項員工權益維護措施情形

(1)本公司各部門訂有完善的作業流程，並依據相關法令及內部控制規範，落實各項員工應有權益及應盡責任；此外公司有良好的溝通機制，重視員工及主管間的意見交換，公司也能據此做出最適當的處理，以維護員工及公司的權益。

(2)成立個人資料保護委員會及制訂相關程序，落實員工個人資料保護。

(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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

1. 本集團最近年度及本年度截至年報刊印日止，並無勞資糾紛。

2. 本集團最近年度及本年度截至年報刊印日止，並無違反勞動法規事項。

3. 揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無任何勞資糾紛，預估未來因勞資糾紛所導致損失之可能性極低。

除此之外，本公司成立至今，深切體認勞資雙方合諧之重要，故除致力於提升員工待遇、福利、能力及改善工作環境外，並定期召開勞資會議、部門會議、維持溝通管道之暢通，瞭解員工之各項困難及需求，針對各項問題亦均能獲得各級主管之重視及協助解決。

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

為使公司資訊安全達到良好的治理，公司於103年5月設立企業資訊安全組織「台耀科技資訊安全管理委員會」，負責制定及規劃公司資訊安全政策與執行辦法，藉由政策執行和法規遵循查核，持續檢討資安風險控管機制之有效性，強化公司資訊安全並每年向董事會報告執行計劃與成效。

「台耀科技資訊安全管理委員會」，由高階主管參與資訊安全策略的方向規劃與執行，以達成良好的資訊安全管理。總經理擔任「台耀科技資訊安全管理委員會」主席及資訊安全管理代表，由各部門高階主管擔任委員會成員。每年定期及視實際需求召開會議檢視及決議重要資訊安全與資訊保護政策，確保實現公司資訊安全政策目標。

2. 資訊安全政策及管理目標

維護公司資訊之機密性、完整性、可用性與適法性，避免發生人為疏失、蓄意破壞與自然災害時，資訊與資產遭致不當使用、洩漏、竄改、毀損、消失等，影響本公司作業，並導致公司權益損害。

資訊安全管理目標：

- (1)維持各項資訊相關系統持續運作
- (2)防止駭客、病毒等入侵及破壞
- (3)防止人為意圖不當及不法使用
- (4)避免人為疏失意外
- (5)維護實體環境安全

3. 具體管理方案

- (1)公司成立資訊安全室部門，由總經理擔任資訊安全主管，並設置資訊安全專責人員，以強化資通安全防護及管理機制。
- (2)112年12月加入台灣CERT/CSIRT聯盟，獲取國際資訊安全情資、資安聯防。
- (3)規劃導入ISO 27001資通管理系統，並取得第三方驗證，規劃透過ISO 27001資通安全管理系統之導入，強化資通安全事件之應變處理能力，保護公司與客戶之資產安全。
- (4)定期執行資安風險評估，依據風險影響的大小、機率，以及改善風險所需成本以設定優先序，採用規劃、執行、查核與行動（Plan-Do-Check-Act, PDCA）的方法，架構多層的資安防禦，並建立資訊安全關鍵績效指標。
- (5)訂定資訊安全管理作業規範，降低因資通安全事件發生而造成系統損害，並能儘速順利恢復作業及業務，減少可能的損失與風險。
- (6)持續教育訓練與宣導，提升員工資安意識。

4. 投入資通安全管理之資源

公司成立資安委員會，由公司總經理擔任主任委員，每年定期召開會議，必要時召開臨時會，會議議程包含資安風險管理，建立各項資安管制措施，資安事務之推動情形，諸如機房、作業電腦、行動裝置、門禁、網路安全。

每日系統資料進行異地備份；針對機密資訊傳遞加密，並即時更新防毒軟體版本，建置DDoS攻擊流量清洗防護機制，網路安全採內網、外網進階式防火牆聯防，防火牆及時更新病毒庫、入侵防禦偵測識別，SIEM安全資訊與事件管理系統，威脅偵測與應變系統及服務(MDR即時監控企業網路和系統)，定期進行公司資訊設備弱點掃描、社交工程演練，並於每年度進行災難復原演練；定期於內網E化教育訓練系統，進行資安教育訓練、不定期進行資訊安全宣導，每年進行資通安全稽核；資訊安全主管及資安負責人員進行外部資訊安全教育訓練課程，113年度進修課程如下：資料保護與治理、資通安全防護實務講習、資安事件通報與應變指引、社交工程防護實務等課程，共計20.5小時。公司資訊安全負責人員具備資訊安全專業相關證照。

(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：無此情事。

七、重要契約：列示截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
技術合約	Hitachi Chemical Co.,Ltd	106.07.14~116.07.13	技術授權	Hitachi Chemical 公司授權台耀科技(股)公司 679FG 載板相關技術，於台灣地區進行製造
聯貸合約	玉山銀行等八家銀行	112.01.03~117.07.03	信用借款	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：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，若影響重大者應說明未來因應計劃。

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	年 度		差 異	
	112	113	金額	變動比例
流動資產	14,618,475	20,264,168	5,645,693	39%
不動產、廠房及設備	4,520,052	4,338,681	(181,371)	(4%)
其他資產	281,105	1,275,034	993,929	354%
資產總額	19,419,632	25,877,883	6,458,251	33%
流動負債	5,547,622	7,872,504	2,324,882	42%
長期負債	2,292,488	3,668,351	1,375,863	60%
負債總額	7,840,110	11,540,855	3,700,745	47%
股本	2,715,072	2,759,942	44,870	2%
資本公積	2,222,119	2,930,218	708,099	32%
保留盈餘	6,946,521	8,466,872	1,520,351	22%
其他權益	(304,190)	179,996	484,186	159%
股東權益總額	11,579,522	14,337,028	2,757,506	24%

1. 最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(前後期變動達10%以上且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者之分析說明)之主要原因及其影響：

- (1)流動資產及資產總額增加：主要係113年底現金及約當現金、應收帳款及存貨較112年底增加所致。
- (2)其他資產及資產總額增加：主要係113年底預付設備款較112年底增加所致。
- (3)流動負債及負債總額增加：主要係113年度應付款項增加所致。
- (4)非流動負債及負債總額增加：主要係113年發行可轉換公司債所致。
- (5)資本公積及權益增加：主要係113年度員工認股權執行及可轉債轉換普通股所致。
- (6)保留盈餘及權益增加：主要係113年度高階產品發酵營運狀況佳所致。
- (7)其他權益增加：主要係113年度因匯率變動使得國外營運機構財務報表換算之兌換差額產生。

2. 若影響重大者應說明未來因應計畫：無影響重大情事。

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。

(一)經營結果分析比較表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例
銷貨收入	16,002,537	23,070,425	7,067,888	44%
銷貨成本	12,843,562	17,728,872	4,885,310	38%
營業毛利	3,158,975	5,341,553	2,182,578	69%
營業費用	1,734,648	2,009,683	275,035	16%
營業淨利	1,424,327	3,331,870	1,907,543	134%
營業外收入及支出	125,578	45,764	(79,814)	(64%)
繼續營業部門稅前淨利	1,549,905	3,377,634	1,827,729	118%
所得稅費用	726,470	773,266	46,796	6%
繼續營業部門稅後淨利	823,435	2,604,368	1,780,933	216%
停業單位損失	—	—	—	0%
本期淨利	823,435	2,604,368	1,780,933	216%
本期其他綜合損益(淨額)	(185,432)	490,169	675,601	364%
本期綜合損益總額	638,003	3,094,537	2,456,534	385%

1. 針對前後期變動達百分之十以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者，分析如下：

- (1)銷貨收入、銷貨成本、營業毛利、營業淨利、繼續營業部門稅前淨利、繼續營業部門稅後淨利、本期淨利及本期綜合損益總額增加：主要係113年度高階產品發酵營運狀況佳所致。
- (2)營業外收入及支出減少：主要係113年度透過損益按公允價值衡量之金融工具損失所致。
- (3)本期綜合損益(淨額)增加：主要係112年度匯率變動，使得國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。

(二)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：

根據 IEK 資料顯示，高頻高速基板為達低訊號損失的特性，使用的合成樹脂以 PTFE 取代傳統的 FR4，預計 5G 相關需求將帶動整體硬式銅箔基板需求成長，產值由 2018 年 111 億美元，成長到 2025 年的 181 億美元，年均複合成長率為 7.3%，其中主要成長來自高頻高速基板之成長，預估 2025 年將來到 46%之規模比重。由於本集團銅箔基板應用於伺服器、網通設備及儲存設備等基礎設備，產品以高頻/高速及低損耗銅箔基板為主，預期未來高頻高速基板之成長下，本集團高階產品之銷售數量仍將持續成長。

三、現金流量：

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明：

期初現金餘額 (112.12.31)	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流入(出)量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
4,958,245	653,179	1,321,758	6,280,003	無	無

1. 本年度現金流量變動分析

(1)營業活動之現金流入約 6.53 億：113 年度稅前純益為 33.78 億元，高階產品發酵營運狀況佳，使應收款項增加 29.95 億元、存貨增加 11.46 億元及應付帳款增加 17.12 億元所致。

(2)投資活動之現金流出約 11.06 億：113 年度預付設備款增加 10.47 億元及購置不動產、廠房及設備增加 1.26 億元。

(3)籌資活動之現金流入約 13.76 億：113 年度發行公司債 21.14 億元、發放 112 年度之現金股利 10.90 億元及長短借款現金流入 2.39 億元。

(二)流動性不足之改善計畫：無現金流動性不足之情形。

(三)未來一年現金流動性分析：不適用

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

近年因 5G 通訊產業及高效能運算等應用興起，隨伺服器及高階交換器材料出貨持續成長及半導體產業結構性的需求增加，帶動了高階載板之需求量，為因應公司營運成長需求，本公司之子公司台耀泰國公司，自地委建並購置相關設備以新增產能，對公司未來財務業務均有正面影響。

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

(一)轉投資政策：

本公司轉投資政策由相關執行部門遵循「長短期投資管理辦法」、「轉投資管理辦法」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行，上述辦法或程序並經董事會或股東會討論通過。

(二)轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

說明 項目	投資金額 (仟元)	政 策	投資(損)益 (仟元)	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫	未來一年 投資計畫
Taiwan Union Holding Corporation	2,047,229	控股、轉投資	1,666,693	轉投資收益	維持原投資計畫	無
Taiwan Union Technology (Thailand) Co., Ltd.	1,370,430	生產經營覆銅板、玻璃纖維膠片及柔性膠片	(26,075)	尚未正式營運	維持原投資計畫	無
Taiwan Union (Samoa) Corporation	1,004,502	控股、轉投資	802,400	認列台耀(常熟)投資收益	維持原投資計畫	無
Taiwan Union Investment Corporation	975,993	控股、轉投資	859,687	認列台耀(中山)投資利益	維持原投資計畫	無
台耀科技(常熟)有限公司	997,031	生產經營覆銅板、玻璃纖維膠片及柔性膠片	800,424	營運獲利	維持原投資計畫	無
台耀科技(中山)有限公司	966,580	生產經營覆銅板、玻璃纖維膠片及柔性膠片	859,172	營運獲利	維持原投資計畫	無

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估：

(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：113 年度財務成本為 51,584 仟元，扣除國內第三、四次無擔保轉換公司債攤銷利息費用 14,746 仟元後，實際銀行利息費用為 36,838 仟元，佔當期營業淨利為 5.23%，比重不大。本集團基於穩健保守之財務管理基礎下，利率方面仍多方參考國內外各經濟研究機構及銀行研究報告，以便掌握利率之未來走向，並與往來銀行保持暢通之聯絡管道，隨時掌握當前利率水準，並適時於資本市場取得成本較低之資金。

(2)匯率：在銷貨方面，本公司客戶多數以美金支付，而大陸子公司台耀中山與台耀常熟客戶付款以人民幣及美金為主，為降低匯率對本集團之影響，本集團於支付供應商貨款時，將藉由付款幣別之改變來達到自然沖銷，本公司自然沖銷不足之處再以遠期外匯及匯率交換等衍生性商品交易降低匯率對本公司之影響，而台耀中山及台耀常熟由於外幣資產多數小於外幣負債，為進行避險，台耀中山及台耀常熟採取先行將人民幣轉換為美金，使外幣資產與外幣負債能夠平衡。

有關本集團因應匯率變動之具體措施如下：

- a. 隨時蒐集匯率變動之相關訊息，並與銀行間保持密切聯繫，充分掌握匯率走勢，適時與銀行訂定預售（購）遠期外匯契約或交換契約。
- b. 隨外銷比例增加與供應商商議以外幣支付貨款，以減少曝險部位。
- c. 開立外幣存款帳戶，隨時掌握外幣需求及收入，並適時買賣外幣使其平衡。
- d. 向國外採購原物料時，考量各幣別匯率變動，選擇對公司有利之幣別報價，以規避外匯變動所造成的風險。
- e. 與銀行簽訂購料融資合約及出口融資合約，選擇適當時機借還款，降低匯率變動的風險。
- f. 業務在外幣報價時，考量預期匯率變動，以保障公司合理之利潤。

(3)通貨膨脹：由於國際銅價上漲，將使得本集團取得主要原料銅箔之成本亦增加，為反映成本，對於一般性產品將調漲價格因應，因此主要原料漲跌，然售價方面會調整以合理反映成本，故原物料價格上揚對本集團無重大之影響。

(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)本集團並未從事高風險及高槓桿投資情事。

(2)本集團訂有「資金貸與他人作業程序」，本公司100%轉投資子公司因有資本支出以及營運資金需求，故為子公司提供資金貸與，但個別不得超過貸與公司淨值的百分之四十，總額不得超過貸與公司淨值的百分之一百。

(3)本集團訂有「背書保證作業程序」，本集團背書保證，為各子公司因業務需求向銀行申請之融資額度由本公司提供背書保證。

本公司提供背書保證之公司，皆為本公司100%轉投資之子公司，故本公司對背書保證

對象之營運有絕對控制能力，可以充分掌握子公司之營運情況，降低本公司為其背書保證之風險，此外，本公司定期取得子公司之財務報表及業務資料，以評估本公司對其背書保證之風險，並預先規劃降低風險方案。

(4) 本集團之避險策略係以達成能夠規避大部分市場價格風險為目的，以與被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評價。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1)未來研發計畫及應用領域

- a. 5G 通訊應用材料開發。應用領域：通訊產業、基地台等複合多層板。
- b. 超高速傳輸之高層數應用之 Extreme low loss 基板材料開發。應用領域：超高速傳輸雲端伺服器、AIoT Network。
- c. 超低損耗環保型高導熱基板材料開發。應用領域：混壓多層化、高信賴性、射頻功率放大器整合應用。
- d. 新一代低軌衛星通訊應用基板材料開發。
- e. 高速傳輸應用之類載板材料開發。應用領域：高傳輸智慧手持裝置。
- f. 新世代智慧手機 HDI 技術應用。
- g. 新一代高可靠度車用基板材料開發；高電壓/高電流 絕緣基板、電動車。

(2)預計投入之研發費用：376,969 元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本集團隨時注意國內外重要政策或法律變動資訊，且不定期向法律及財稅相關專業單位諮詢，以即時規劃相關因應措施，113 年度及本年度截至本年報刊印日止，本集團並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之重大情事。

(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：

1. 科技改變及產業變化風險評估分析及其因應措施：

目前全球技術創新朝向奈米技術及降低對環境的影響來發展，而本集團所研發之產品多屬資訊電子產品所需基板材料，因產品已逐步進入成熟期，目前發展方向為改善及強化現有功能，使其更具多功能性且具有更好的特性，因此本集團已持續研發更具實用性及便利性之新產品，最近年度技術上之轉變，尚未對本集團營運造成重大影響。

2. 資通安全風險評估分析及其因應措施：

(1)外部網路攻擊之風險：

本公司建立了一套完整的網路及電腦安全防護系統以控管或維持公司的製造營運及會計等重要企業運作的功能，但仍無法保證電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。這些網路攻擊可能以非法方式入侵本公司的內部網路系統，進行破壞公司之營運及損及公司商譽等活動。在遭受嚴重網路攻擊的情況下，本公司的系統可能會失去公司重要的資料，生產線也可能因受攻擊的問題未解決而短期停擺。

本公司透過每年檢視和評估其網路安全規章及程序，以確保其適當性和防護有效性，但仍無法完全保證在瞬息萬變的網路安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。113 年度及本年度截至年報刊印日止，本公司並未發生任何重大的網路攻擊或事件，已經或可能將對公司業務及營運產生重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律

案件或監管調查。

(2)外部網路攻擊造成資訊系統損害對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司不斷提升資訊網路安全防護能力，並保證將網路攻擊入侵之發生機率降至最低，並且資訊系統架構依其風險等級建立高可用性之異地主機備援及資料備份機制，以確保服務不中斷，並將備份媒體上傳至受國際機構認證之雲端資料庫保管存放，加強機房各項模擬測試與緊急應變等演練以確保資訊系統之正常運作及資料保全，可降低無預警天災及人為疏失造成之系統中斷風險，確保符合預期系統復原目標時間。

本公司資訊安全室為公司資訊安全專責單位，設置有資訊安全專責主管及一名資訊安全專責人員，進行資訊安全制度之規劃、監控及執行資訊安全管理作業。本公司「台耀科技資訊安全管理委員會」成立於105年3月，每年定期召開一次或視實際需要不定期召開「資訊安全管理委員會議」，負責審視公司資安治理政策、監督本公司資安管理運作情形，113年度「資訊安全管理委員會議」於113年9月3日召開。

為使資訊安全事件發生，造成系統損害時能儘速順利恢復業務，降低可能的損失與風險，本公司訂有資訊安全管理作業規範。並辦理營運持續管理(Business Continuity Management)，透過營運衝擊分析，由內部單位鑑別出各項業務關鍵流程與對應支援的資訊系統服務，評估其交易量、業務功能重要性，以及對財務面、法令規章、客戶等層面之營運風險與衝擊，計算出風險值，並依據風險等級，規劃設計與提升適當軟硬體設備資源、改善作業流程等因應措施。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本集團企業形象良好，113年度及本年度截至本年報刊印日止並無重大改變造成企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無進行併購情事。

本集團最近年度及本年度截至年報刊印日止並無進行併購之情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情事。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本集團113年度對第一大客戶之銷貨比重未達10%，顯示本集團尚無銷貨集中之風險。

另本集團113年度對單一供應商進貨比重分別未超過11%，故並無進貨集中之風險。

(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：

本集團於最近年度及截至年報刊印日止，未有董事股權大量移轉情事，目前董事及監察人持股成數均符合主管機關規定。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：未有經營權改變情事。

(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置情形：最近年度並無上列事項，故不適用。

(十三)其他重要風險及因應措施：

氣候變遷風險評估及其因應措施

氣候變遷造成極端氣候越發頻繁，隨著全球氣候危機意識提升，也直接或間接影響到企業的營運與消費者的消費行為，故參考氣候相關財務揭露專案小組（Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD），並依照治理、策略、風險管理、指標與目標。四大核心進行管理，並將其於永續報告書呈現。期望利害關係人藉此了解台耀科技於氣候變遷相關風險與機會之衝擊，及如何降低其風險之因應措施。

(1)氣候變遷風險因應措施

氣候變遷風險因應措施	目標	計畫
1. 減少產品與服務之資源及能源消耗	降低廠內能耗	加裝變頻器依現場開停機現況調節，降低運轉電力需求
2. 減少污染物、有毒物及廢棄物之排放、妥善處理廢棄物	減少廢棄物產出	落實各單位資收類廢棄物之分類、妥善處理之
3. 增進原料或產品之可回收性與再利用	溶劑製程減量及重複使用	提高溶劑使用效率，並減少新購溶劑使用
4. 使可再生資源達到最大限度之永續使用	規劃設置太陽能發電	因應政府綠電規定，增設太陽能發電設備，避免增收高額能源費用
5. 延長產品之耐久性	產品測試	高壓電，溫度物理測試增加產品可靠度
6. 增加產品與服務之效能	持續研發低損耗材料	持續研發新產品，降低材料傳遞訊號損失

(2)113 年度執行情形

氣候變遷風險因應措施	計畫	執行情形
1. 減少產品與服務之資源及能源消耗	冷卻水降導電度、空壓#1 乾燥機汰換、冰水泵更換高效率馬達	1. 一廠冷卻水降導電度專案，節省電費約 143,000 元/年 2. 一廠空壓#1 乾燥機汰換，節省電費約 184,000 元/年 3. 一廠冰水泵更換高效率馬達，節省電費約 27,000 元/年
2. 減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，妥善處理廢棄物	落實各單位資收類廢棄物之分類、並妥善處理	落實資收類廢棄物之分類、並妥善處理廢棄物
3. 增進原料或產品之可回收性與再利用	提高溶劑使用效率，並減少新購溶劑使用	溶劑回收效率約 75.99%，回收處理量 570.9 公噸、溶劑回收量 433.8 公噸

氣候變遷風險因應措施	計畫	執行情形
4. 使可再生資源達到最大限度之永續使用	設置太陽能發電	因應政府綠電規定，設置太陽能發電設備，第二期太陽能發電裝置 112 年完成，第三期太陽能發電裝置於 113 年完成，一期、二期、三期總發電量約 232.96 千度，相當於 561 公噸碳排放量
5. 延長產品之耐久性	產品測試	持續研發新產品，透過高壓電, 溫度物理等測試增加產品可靠度
6. 增加產品與服務之效能	持續研發低損耗材料	持續研發新產品，降低材料傳遞訊號損失

七、其他重要事項：無。

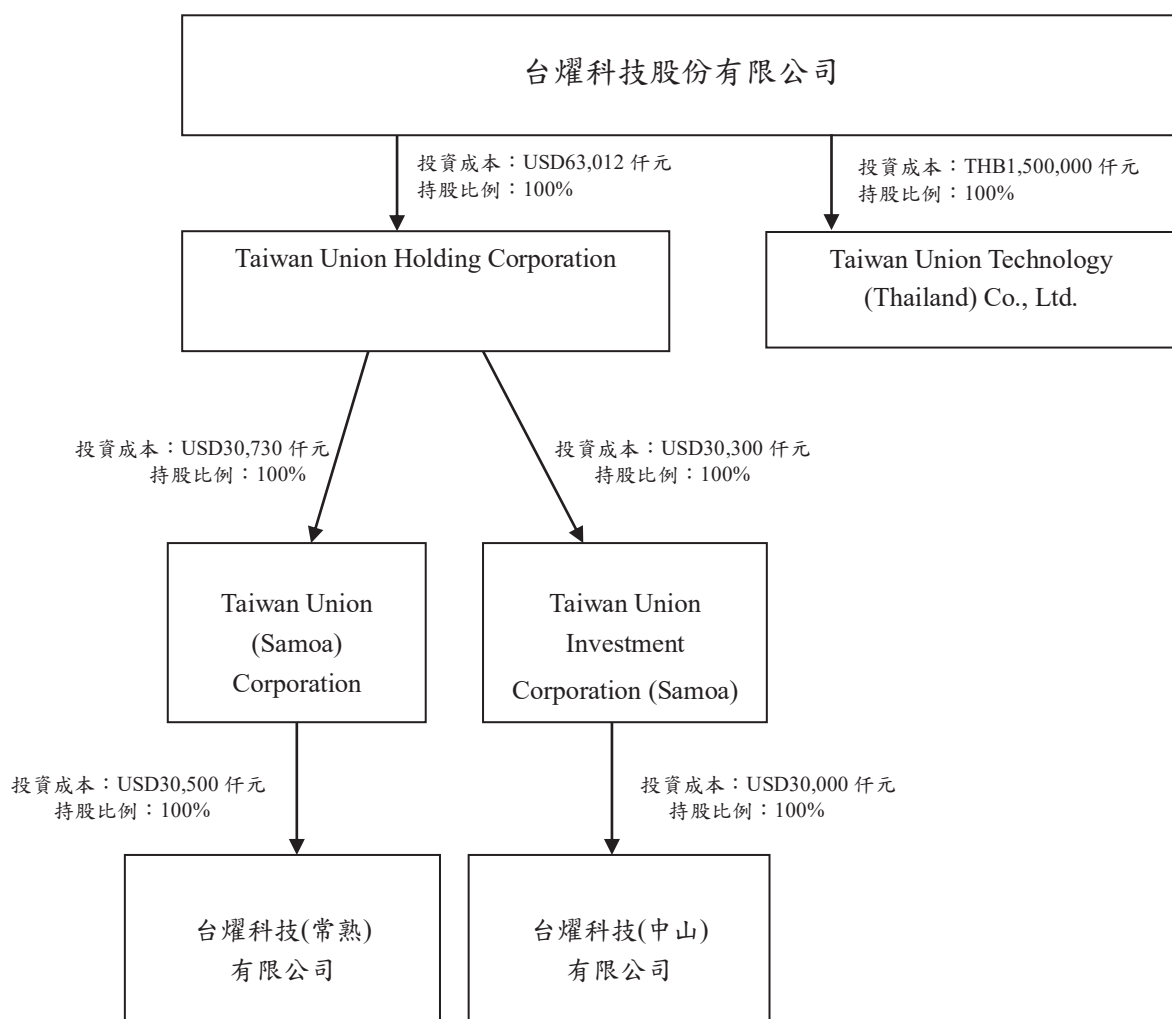
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一) 關係企業合併營業報告書

1. 企業概況：

(1)關係企業組織圖(113. 12. 31)



(2)各關係企業之名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目：

A. 母公司轉投資公司

單位：仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
TAIWAN UNION HOLDING CORP.	90.03.22	TRUSTENT CHAMBERS P.O. BOX 3444 ROAD, TOWN TOROLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 63,012	控股、轉投資
Taiwan Union Technology (Thailand) Co., Ltd.	111.12.06	No. 168 Moo 4 Tambol Bowin, Amphur Siracha, Chonburi Province	THB 1,500,000	生產經營覆銅板、玻璃纖維膠片及柔性膠片

B. 母公司轉投資公司之被投資公司

單位：美金仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
Taiwan Union (Samoa) Corporation	93.05.28	TrustNet Chambers Lotemau Centre, P.O. Box 1225, Apia, Samoa	USD 30,730	控股、轉投資
Taiwan Union Investment Corporation	95.10.19	TRUSTENT CHAMBERS P.O. BOX 1225, Apia, Samoa	USD 30,300	控股、轉投資
台耀科技(常熟)有限公司	93.08.16	江蘇省常熟東南經濟開發區東南大道	USD 30,500	生產經營覆銅板、玻璃纖維膠片及柔性膠片
台耀科技(中山)有限公司	95.12.12	廣東省中山市火炬開發區沿江大道	USD 30,000	生產經營覆銅板、玻璃纖維膠片及柔性膠片

(3)依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者，應揭露事項：無。

(4)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：詳上述「各關係企業之名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目」。

(5)各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：

A. 母公司轉投資公司

113年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
TAIWAN UNION HOLDING CORP.	董事長	辛忠衡（台耀科技股份有限公司之法人代表）	63,012,000	100%
Taiwan Union Technology (Thailand) Co., Ltd.	董事	胡桂琴（台耀科技股份有限公司之法人代表人）	150,000,000	100%

B. 母公司轉投資公司之被投資公司

113年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
Taiwan Union (Samoa) Corporation	董事長	黃文旭（TAIWAN UNION HOLDING CORP.之法人代表）	30,730,000	100%
Taiwan Union Investment Corporation	董事長	黃文旭（TAIWAN UNION HOLDING CORP.之法人代表）	30,300,000	100%
台耀科技(常熟)有限公司	董事長	胡桂琴（Taiwan Union (Samoa) Corporation之法人代表）	30,500,000	100%
台耀科技(中山)有限公司	董事長	胡桂琴（Taiwan Union Investment Corporation之法人代表）	30,000,000	100%

2. 營運概況

(1) 母公司轉投資公司

113 年度

單位：除每股盈餘為新台幣元，其餘皆為新台幣仟元。

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後)
TAIWAN UNION HOLDING CORP.	2,047,229	9,228,550	-	9,228,550	1,662,087	1,659,434	1,666,693	-
Taiwan Union Technology (Thailand) Co., Ltd.	1,370,430	2,426,105	1,010,333	1,415,772	-	(26,068)	(26,075)	-

(2) 母公司轉投資公司之被投資公司

113 年度

單位：新台幣仟元。

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後)
Taiwan Union (Samoa) Corporation	1,004,502	4,303,448	-	4,303,448	800,423	800,403	802,400	-
Taiwan Union Investment Corporation	975,993	4,760,395	-	4,760,395	859,172	859,152	859,687	-
台耀科技(常熟) 有限公司	997,031	6,524,351	2,271,572	4,252,779	8,242,779	1,056,058	800,424	-
台耀科技(中山) 有限公司	966,580	6,709,957	1,963,871	4,746,086	6,904,775	1,126,895	859,172	-

(二)關係企業合併財務報表及關係報告書

關係企業合併財務報表聲明書

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

特此聲明

公司名稱：台燿科技股份有限公司



負責人：辛 忠 衡



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 2 日

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無私募有價證券情事。

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，亦應逐項載明：無。

台耀科技股份有限公司



董事長：辛忠衡





tuc 台燿科技股份有限公司
Taiwan Union Technology Corporation