

股票代號：3339



# 泰谷光電科技股份有限公司

## ——三年度 年報

中華民國一十四年五月二十六日刊印  
查詢本年報網址：<http://mops.twse.com.tw>  
本公司網站：[www.tekcore.com.tw](http://www.tekcore.com.tw)

# 公司基本資料

## 一、本公司發言人

姓 名：黃書群  
職 稱：處長  
電 話：(049)226-1626  
電子郵件信箱：michael @tekcore.com.tw

## 本公司代理發言人

姓 名：李甯潔  
職 稱：公司治理主管  
電 話：(049)226-1626  
電子郵件信箱：michelle @tekcore.com.tw

## 二、總公司、工廠之地址及電話

總公司地址：南投縣南投市自強三路18號、20號、22號  
電 話：(049)226-1626

## 三、股票過戶機構

名 稱：福邦證券股份有限公司股務代理部  
地 址：台北市中正區忠孝西路一段6號6樓  
電 話：(02)2371-1658  
網 址：www.gfortune.com.tw

## 四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所  
會計師姓名：張淑瑩會計師、區耀軍會計師  
地 址：台北市信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
電 話：(02)8101-6666  
網 址：[www.kpmg.com.tw](http://www.kpmg.com.tw)

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

## 六、公司網址：[www.tekcore.com.tw](http://www.tekcore.com.tw)

# 目 錄

	頁 次
壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
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	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	13
三、公司治理運作情形	21
四、會計師公費資訊	46
五、更換會計師資訊	47
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，於最近一年內曾任 職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	47
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	47
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則第六號關係人或為配 偶、二親等以內之親屬關係之資訊	49
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	49
參、募資情形	50
一、資本及股份	50
二、公司債辦理情形	55
三、特別股辦理情形	55
四、海外存託憑證辦理情形	55
五、員工認股權憑證辦理情形	55
六、限制員工權利新股	55
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	55
八、資金運用計劃執行情形	55
肆、營運概況	56
一、業務內容	56
二、市場及產銷概況	64
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	70
四、環保支出資訊	70
五、勞資關係	72
六、資通安全管理	74
七、重要契約	74

# 目 錄

	頁 次
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	75
一、財務狀況分析	75
二、財務績效	75
三、現金流量	76
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	76
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫	76
六、風險事項應分析評估事項	77
七、其他重要事項	79
陸、特別記載事項	79
一、關係企業相關資料	79
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	79
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形	79
四、其他必要補充說明事項	79
五、其他揭露事項	79

# 壹、致股東報告書

## 一、前言

感謝各位股東一直以來對公司的支持。雖然 113 年全球受到通貨膨脹與地緣政治不穩等因素影響，然而在全體同仁的努力之下提高營業收入，降低營運成本，提高公司在產業中的競爭力。本公司 113 年全年營收為新台幣 6.25 億元，營業毛利率為 14.0 %，稅後淨利新台幣 15,475 仟元。

## 二、113年度營業報告

### (一)營業計劃實施成果

#### 1、營業淨收入：

113年度營業收入淨額為新台幣624,855仟元，112年度營業收入淨額新台幣505,327仟元。

#### 2、營業淨利(損)：

113年度營業淨損為新台幣9,521仟元，112年度營業淨損新台幣38,599仟元。

#### 3、屬母公司本期淨利(損)：

113年度稅後淨利為新台幣15,475仟元，112年度稅後淨利新台幣17,667仟元。

### (二)預算執行情形

本公司113年度未編製財務預測，故無須揭露執行情形。

### (三)財務收支及獲利情形分析：

單位：仟元/%

分析項目		年度	113 年	112 年	增減
財務收支	營業收入		624,855	505,327	119,528
	營業毛利(損)		87,498	49,028	38,470
	本期淨利(損)		15,475	17,667	42,033
獲利能力	資產報酬率(%)		1.41	1.60	-0.19
	權益報酬率(%)		1.67	3.34	-1.67
	稅前純益占實收資本比率(%)		2.37	3.42	-1.05
	純益(損)率(%)		2.48	3.50	-1.02
	每股盈餘(虧損)(元)		0.25	0.34	-0.09

## 三、113年度研究發展狀況

本公司秉持研發自主之信念，主要技術來源係由公司長期培養研發人員，進行專案研究計劃自行開發，並與下游封裝廠維持緊密之關係，近年更積極延攬研發人才，除與工研院進行技術合作外，並積極與各大學相關研究所合作等方式培訓所需專業人才。

本公司 113 年度投入之研發費用達新台幣 32,968 仟元，佔 113 年度營業收入新台幣 624,855 仟元之 5.28 %。研發成果如下：

年度	研發成果
113 年度	超高亮度氮化鎵綠光產品
	能源之星 9.0 之高效能藍光段護眼產品

	超高亮度 High Power 砷化鎵水平雙電極產品
	高亮度紅外線 850nm、940nm 產品
	車用大尺寸超高亮產品

#### 四、114年度營業計劃概要

##### 1、積極轉入利基型應用領域，針對下游客戶需求推出高性價比產品：

###### (1) 聚焦技術研發，結盟下游封裝產商：

LED的產品開發重點除了延續車用紅/黃光系列產品、四元植物燈系列及超高亮度產品外，也推出符合能源之星的高效能白光產品。未來本公司仍將以長期累積之研發成果，不斷提高產品品質，以取得市場競爭優勢。

###### (2) 投入光通訊及矽光子領域：

結合光通訊及矽光子產業的客戶與供應商，共同開發新產品並創造商機。

##### 2、存貨管理，強化控管：

產業雖然處在晶片價格持續下滑且市場需求起伏波動大的狀況下，仍將持續加強落實存貨管理，減少存貨跌價損失。本公司致力控制存貨量與周轉天數，藉以提升公司整體競爭力。

##### 3、降低生產成本提升產業競爭力：

###### (1) 提升毛利措施 - 尋求銷售模式多元化與提升良率

###### (2) 擷節營運成本 - 力行組織優化及強化管理

#### 五、未來公司發展策略與強化競爭力

本公司秉持客戶需求導向與研發自主之信念，進行專案研究計劃與自行開發產品，也積極延攬研發人才，轉型邁向半導體供應鏈，著重材料與耗材相關產品的研發與整合相關技術，並積極與工研院及各大學相關研究所合作等方式培訓所需專業人才。

展望未來，全球產銷仍將受到地緣政治的影響，上游供應鏈備料時間拉長外，進貨成本也受到通貨膨脹的影響，成本調升的壓力持續存在，因此對於如何掌握原物料及外包廠商交期及提升公司議價能力、強化內部成本費用管控、新產品開發時程的加速以及生產良率的改善與提升，以便能持續提供客戶更好的產品與服務，滿足客戶的需求。我們相信，唯有以客戶為導向且兼顧品質與成本競爭力的公司，才能在競爭激烈的市場中脫穎而出。

敬祝 全體股東，身體健康、萬事如意

董事長：黃國師



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)新任董事資料

114 年 04 月 20 日；單位：仟股

職稱 (註 1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期 (註 2)	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 3)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或 監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	黃國師	男 51/60	113 06.19	三年	113 06.19	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立台灣大學會計學碩士 康儲聯合會計師事務所 合夥會計師	泰谷光電科技(股)公司董事 泰谷光電科技(股)公司董事長 正達國際光電(股)公司獨立董事 寶徠建設(股)公司獨立董事 暄達醫學科技(股)公司獨立董事 富育榮綱(股)公司獨立董事 寬譜醫學科技(股)公司監察人 振專(股)公司監察人	無	無	無	無
法人董事 / 代表人 / 總	中華民國	善宜投資股份有限公司	不適用	113 06.19	三年	113 06.19	5,819	8.95	5,819	8.74	0	0.00	0	0.00	東吳大學商學院企業管理學系碩士在職專班畢業 寶徠建設	泰谷光電科技(股)公司董事 泰谷光電科技(股)公司總經理 寶徠建設(股)公司董事長特別助理	無	無	無	無

職稱 (註 1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註 2)	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 3)	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	
經理		蔡兆全(註3)	男 51/60	113 12.11	三年	113 12.11	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00			無	無	無	
法人董事 / 代表人	中華民國	鼎耕投資有限公司	不適用	113 06.19	三年	100 07.29	681	1.05	681	1.02	0	0.00	0	0.00	鼎耕投資有限公司董事	敬豐投資股份有限公司董事 泰谷光電科技(股)公司董事	無	無	無	無
		賴茂松	男 61/70	113 06.19	三年	113 06.19	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00			無	無	無	
董事	中華民國	李偉民	男 41/50	113 06.19	三年	113 06.19	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	國立成功大學電機所博士 泰谷光電科技(股)公司行銷中心處長	泰谷光電科技(股)公司董事 泰谷光電科技(股)公司光電事業群副總經理	無	無	無	無
董事	中華民國	李甯潔	女 41/50	113 06.19	三年	113 06.19	100	0.15	50	0.08	0	0.00	0	0.00	國立成功大學土木工程碩士 英國 Aston 國際企業所 國立台大法法律學分班結業	泰谷光電科技(股)公司董事 泰谷光電科技(股)公司治理主管 啟善亞洲資本資深投資經理	無	無	無	無
董事	中華民國	彭進興	男 61/70	113 06.19	三年	113 06.19	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	國立交通大學管理學碩士	泰谷光電科技(股)公司董事	無	無	無	無

職稱 (註 1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期 (註 2)	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 3)	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	
	國																			
獨立董事	中華民國	林瑞興 (註 )	男 61/70	113 06.19	三年	113 06.19	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	東海大學會計系學士 誠揚聯合會計師事務所 合夥會計師 誠揚管理顧問有限公司 負責人	泰谷光電科技(股)公司獨立董事 逸昌科技(股)公司獨立董事 嘉彰(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	徐世敏	男 51/60	113 06.19	三年	113 06.19	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	輔仁大學金融所碩士 國立中興大學法商學院 經濟學系 安德信影響力投資(股) 公司執行長	泰谷光電科技(股)公司獨立董事 中華科技大學董事 易停網(股)公司董事 若水數位評價(股)公司監察人 今皓實業(股)公司薪酬委員 祥宏健康(股)公司財務顧問	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	李佩昌	男 51/60	113 06.19	三年	113 06.19	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	國立台北大學(中興法商)法學碩士 社團法人台灣信託協會 理事	六合法律事務所主持合夥律師 寶徠建設(股)公司獨立董事	無	無	無	無

註：獨立董事林瑞興於 114/02/14 辭任

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。

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。善宜投資(股公司之)法人代表人黃國杰於 113/12/10 辭任後，改派法人代表人蔡兆全於 113/12/11 就任。

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。

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。

(一)舊任董事資料

以下來源為 112 年度年報資料；單位：仟股

職稱 (註 1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註 2)	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 3)	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	
法人董事 / 代表人 / 董事長	中華民國	億光電子工業(股)公司	不適用	112 06.28	三年	110 07.29	9,291	9.66	117	0.18	0	0.00	0	0.00	輔仁大學會研所 億光電子工業(股)公司 財會中心資深副總經理	億光電子工業股份有限公司顧問 億光電子(中山)有限公司董事 億光智能科技(股)公司監察人 億力光電股份有限公司監察人 百誼投資股份有限公司董事 中山億光照明有限公司監察人 Evlite Electronics Co.,Ltd 董事 Everlight Electronice India Private Limited 董事 勁佳光電(昆山)有限公司董事兼總經理 安徽弘名科技 董事	無	無	無	無
		傅慧貞(註 1)	女 51/60	113 04.02	三年	110 07.29	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00			無	無	無	
法人董事 / 代表人	中華民國	昱明投資有限公司	不適用	112 06.28	三年	109 06.23	735	0.76	354	0.54	0	0.00	0	0.00	國立台灣科技大學 億光電子工業(股)公司 處長	億光電子工業(股)公司特助 百誼投資(股)公司董事 昱明投資(股)公司負責人	無	無	無	無
		葉丁豪(註 2)	男 41/50	112 06.28	三年	106 06.26	0	0.00	650	1.00	0	0.00	0	0.00			無	無	無	

職稱 (註 1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期 (註 2)	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 3)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或 監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	黃耀明	男 71/80	112 06.28	三年	109 06.23	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	台大商學系會計組 安侯建業會計師聯合事務所會計師	山隆通運股份有限公司獨立董事 泰谷光電科技(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	陳威仁	男 51/60	112 06.28	三年	109 06.23	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	中國文化大學實業計畫 研究所博士 內政部長 行政院秘書長 台北市政府副市長 台塑企業最高顧問	綠意開發股份有限公司獨立董事 泰谷光電科技(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	林陣蒼	男 51/60	112 06.28	三年	112 06.28	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	台大會計研究所 安德信會計事務所主持 會計師 安德信財稅法律事務所 主持律師	新華泰富(股)公司獨立董事 凱衛資訊(股)公司獨立董事 泰谷光電科技(股)公司獨立董事	無	無	無	無

備註：舊任董事解任日期為 113/06/19。

註 1：億光電子(股)公司之法人代表人葉寅夫於 113/04/02 辭任後，改派法人代表人傅慧貞於 113/04/02 就任。

註 2：昱明投資有限公司法人代表人葉丁豪於 113/05/13 辭任。

(二)法人股東之主要股東

114 年 04 月 20 日

法人股東名稱(註 1)	法 人 股 東 之 主 要 股 東 ( 註 2 )
善宜投資(股)公司	今皓實業股份有限公司24.24%
福鴻投資(股)公司	劉騰隆22.02%、林昌水2.37%、呂玉山8.81%、唐守里13.92%、 尤鎮源10.99%、尤裕源10.99、宋麗美7.57%、林德盛6.37%、 賴茂松6.23%、詹昌新2.22%
鼎耕投資有限公司	松園投資有限公司100%

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。  
註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。  
註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

(三)主要股東為法人者其主要股東

114 年 04 月 20 日

法 人 名 稱	法人之主要股東(註 2)(其持股比例占前十名)
威暢生技股份有限公司	禎綾生物科技股份有限公司 13.28%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保	英商滙豐亞太控股(英國)股份有限公司 100%
松園投資有限公司	英商安吉拉商威利有限公司100%

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。  
註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。  
註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

(四) 董事資料

一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名		條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長	黃國師		•具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 •畢業於國立台灣大學會計學碩士 •現任本公司董事長、康儲聯合會計師事務所合夥會計師、正達國際光電(股)公司獨立董事、寶徠建設(股)公司獨立董事、暄達醫學科技(股)公司獨立董事、富有榮綱(股)公司獨立董事、寬譜醫學科技(股)公司監察人、振專(股)公司監察人 •未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	3
總經理	善宜投資(股)公司 法人代表：蔡兆全		•具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 •畢業於東吳大學商學院企業管理學系碩士在職專班 •現任本公司總經理、寶徠建設(股)公司董事長特別助理 •未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
董事	鼎耕投資有限公司 法人代表：賴茂松		•具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 •未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
董事	李偉民		•具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 •畢業於國立成功大學電機所博士 •現任本公司光電事業群副總經理 •未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
董事	李甯潔		•具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 •畢業於國立成功大學土木工程碩士、英國 Aston 國際企業所、國立台大法律學分班結業 •現任本公司公司治理主管 •未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
董事	彭進興		•具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 •畢業於國立交通大學管理學碩士 •未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
獨立 董事	林瑞興		•具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 •畢業於東海大學會計系學士 •現任誠揚聯合會計師事務所合夥會計師、誠揚管理顧問有限公司負責人、逸昌科技(股)公司獨立董事、嘉彰(股)公司獨立董事 •未有公司法第 30 條各款情事之一。	1.本人、配偶、二等親以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 2.本人、配偶、二等親以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 3.未擔任與本公司有特定關係公司(符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2
獨立 董事	徐世敏		•具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 •畢業於輔仁大學金融所碩士、國立中興大學法商學院經濟學系 •現任中華科技大學董事、易停網(股)公司董事、若水數位評價(股)公司監察人、今皓實業(股)公司薪酬委員、祥宏健康(股)公司財務顧問 •未有公司法第 30 條各款情事之一。		0
獨立 董事	李佩昌		•具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 •畢業於國立台北大學(中興法商)法學碩士 •六合法律事務所主持合夥律師、寶徠建設(股)公司獨立董事 •現任•未有公司法第 30 條各款情事之一。		1

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

## 二、董事會多元化及獨立性：

### (一)董事會成員多元化：

依據本公司之公司治理實務守則第二十條規定，董事會成員組成應考量多元化，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：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、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。

公司治理實務守則第二十條規定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：

一、營運判斷能力。

二、會計及財務分析能力。

三、經營管理能力。

四、危機處理能力。

五、產業知識。

六、國際市場觀。

七、領導能力。

八、決策能力。

本公司現任董事會由九位董事組成，包含六位一般董事、三位獨立董事成員。具備商務、會計、財務及產業知識領域。本公司九位董事中包含一位女性董事，注重董事成員之性別平等，已達成本公司董事會多元化的具體管理目標。

董事姓名	多 元 化 項 目						
	性別	年齡	國籍	專業背景	專業技能	產業經歷	產業知識
黃國師	男	51-60 間	中華民國	✓	✓	✓	✓
善宜投資(股)公司法人代表：蔡兆全	男	51-60 間	中華民國	✓	✓	✓	✓
鼎耕投資有限公司法人代表：賴茂松	男	61-70 間	中華民國	✓	✓	✓	✓
李偉民	男	41-50 間	中華民國	✓	✓	✓	✓
李甯潔	女	41-50 間	中華民國	✓	✓	✓	✓
彭進興	男	61-70 間	中華民國	✓	✓	✓	✓
林瑞興	男	61-70 間	中華民國	✓	✓		✓
徐世敏	男	51-60 間	中華民國	✓	✓	✓	✓
李佩昌	男	51-60 間	中華民國	✓	✓		✓

### (二)董事會獨立性：

本公司共有九位董事，包括六位一般董事、三位獨立董事。董事會之獨立董事占比約為 33.33%，三位獨立董事任期皆為初任，依據公開發行公司「獨立董事設置及應遵循事項辦法」，三位獨立董事均取得獨立董事獨立性聲明書，確認均符合。

## (三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 04 月 20 日；單位：仟股

職稱 (註 1)	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註 2)	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	
總經理	中華民國	蔡兆全	男	113 12	0	0.00	0	0.00	0	0.00	東吳大學商學院 企業管理學系碩士在職專班畢業 寶徠建設	寶徠建設(股)公司董事長特別助理	無	無	無	無
副總經理	中華民國	李偉民	男	113 06	0	0.00	0	0.00	0	0.00	成大電機所博士	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	林怡貞	女	113 12	0	0.00	0	0.00	0	0.00	美國長島大學 企業管理系財務金融碩士 美國紐約大學 會計系學士 台新銀行香港私人銀行 助理副總裁	寶徠建設股份有限公司新事業處經理 福裕事業股份有限公司總經理特助及代理發言人	無	無	無	無
公司治理主管	中華民國	李甯潔	女	113 06	50	0.08	0	0.00	0	0.00	國立成功大學 土木工程碩士 英國 Aston 國際企業所 國立台大法律學分班結業	啟善亞洲資本資深投資經理	無	無	無	無

職稱 (註 1)	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註 2)	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	
生產處協理	中華民國	劉育全	男	10708	0	0.00	0	0.00	0	0.00	泰谷光電科技(股)公司 研發處長	修圓科技(股)公司董事及經理人	無	無	無	無
財會處	中華民國	黃書群	男	11111	0	0	0	0.00	0	0.00	中原大學 會計系 原瑞電池科技 財務長	無	無	無	無	無
稽核室主任	中華民國	王雅玲	女	11312	0	0.00	0	0.00	0	0.00	嶺東科技大學 會計系	無	無	無	無	無

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：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。

- 1.現任三席獨立董事分別在財務、會計、法律領域學有專精，能有效發揮其監督職能。
- 2.於 113 年 06 月 19 日設立審計委員會共有三位獨立董事，可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
- 3.董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人。

## 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之報酬

(一)113 年度一般董事及獨立董事之酬金(採彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：仟股/新台幣仟元

職稱   姓名			董事酬金							A、B、C及D 等四項總額占 稅後純益之比 例(註 7)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F 及 G 等 七項總額占 稅後純損之 比例(%) (註 7)		領取 來自 子公 司以 外轉 投資 事業 或母 公司 酬金 (註 8)																			
			報酬(A)(註 1)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)(註 2)		業務執行費用 (D)(註 3)			薪資、獎金及 特支費等(E)(註 4)		退職 退休金 (F)		員工酬勞(G) (註 5)																									
			本公 司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公 司	財務 報告 內所 有公司 (註 6)	本公 司	財務 報告 內所 有公司 (註 6)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公 司	財務報 告內所有公 司(註 6)	本公 司	財務報 告內所有公 司(註 6)	本公 司		財務報 告內所有公司 (註 6)																		
新任	董事：黃國師		960	960	0	0	0	270	270	1,230 7.95	1,230 7.95	4,548	4,548	273	273	66	0	66	0	6,117 39.53	6,117 39.53	無																			
	董事：蔡兆全																																								
	董事：黃國杰(註)																																								
	董事：賴茂松																																								
	董事：李偉民																																								
	董事：李甯潔																																								
	董事：彭進興																																								
舊任	董事：葉寅夫		1,800	1,800	0	0	0	170	170	1,970 20.68	1,970 20.68	0	0	0	0	0	0	0	0	1,970 12.73	1,970 12.73	無																			
	董事：葉丁豪																																								
	董事：傅慧貞																																								
新任	獨立董事：林瑞興																						1,800	1,800	0	0	0	170	170	1,970 20.68	1,970 20.68	0	0	0	0	0	0	0	1,970 12.73	1,970 12.73	無
	獨立董事：徐世敏																																								
	獨立董事：李佩昌																																								
舊任	獨立董事：黃耀明																																								
	獨立董事：陳威仁																																								
	獨立董事：林陣蒼																																								

備註：新任董事新任日期為 113/06/19，舊任董事解任日期為 113/06/19。  
註：善宜投資(股公司之)法人代表人黃國杰於 113/12/10 辭任後，改派法人代表人蔡兆全於 113/12/11 就任。

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(註 8)	財務報告內所有公司 (註 9)H	本公司(註 8)	財務報告內所有公司 (註 9)I
低於 1,000,000 元	新任： 黃國師、蔡兆全、黃國杰(註)、 賴茂松、李偉民、彭進興、 李甯潔、林瑞興、徐世敏、 李佩昌、 舊任： 葉寅夫、葉丁豪、傅慧貞、 黃耀明、陳威仁、林陣蒼	新任： 黃國師、蔡兆全、黃國杰(註)、 賴茂松、李偉民、彭進興、 李甯潔、林瑞興、徐世敏、 李佩昌、 舊任： 葉寅夫、葉丁豪、傅慧貞、 黃耀明、陳威仁、林陣蒼	新任： 蔡兆全、黃國杰(註)、賴茂松、 彭進興、李甯潔、林瑞興、 徐世敏、李佩昌、 舊任： 葉寅夫、葉丁豪、傅慧貞、 黃耀明、陳威仁、林陣蒼	新任： 蔡兆全、黃國杰(註)、賴茂松、 彭進興、李甯潔、林瑞興、 徐世敏、李佩昌、 舊任： 葉寅夫、葉丁豪、傅慧貞、 黃耀明、陳威仁、林陣蒼
1,000,000 元 ( 含 ) ~ 2,000,000 元(不含)	—	—	黃國師	黃國師
2,000,000 元 ( 含 ) ~ 3,500,000 元(不含)	—	—	李偉民	李偉民
3,500,000 元 ( 含 ) ~ 5,000,000 元(不含)	—	—	—	—
5,000,000 元 ( 含 ) ~ 10,000,000 元(不含)	—	—	—	—
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	16 人	16 人	16 人	16 人

備註：新任董事新任日期為 113/06/19，舊任董事解任日期為 113/06/19。  
註：善宜投資(股公司之)法人代表人黃國杰於 113/12/10 辭任後，改派法人代表人蔡兆全於 113/12/11 就任。  
註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。  
註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工 ( 包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工 ) 所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工 ( 包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工 ) 取得員工紅利 ( 含股票紅利及現金紅利 ) 者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞 ( 包括員工、董事及監察人酬勞 ) 及業務執行費用等相關酬金。

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

單位：新台幣仟元

(二)113 年度總經理及副總經理之酬金(採彙總配合級距揭露姓名方式)

姓名 \ 職稱		薪資(A) (註 2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)(註 3)		員工酬勞金額(D)(註 4)				A、B、C 及 D 等四項總額 占稅後純益之比例(註 8)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註 9)
		本公司	財務報告內所有公司(註 5)	本公司	財務報告內所有公司(註 5)	本公司	財務報告內所有公司(註 5)	本公司		財務報告內所有公司(註 5)		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
新任	總經理：蔡兆全	4,411	4,411	242	242	742	742	66	0	66	0	5,461 35.29%	5,461 35.29%	無
	總經理：黃國杰(註)													
	副總經理：李偉民													
	副總經理：林怡貞													
	公司治理主管：李甯潔													
舊任	總經理：葉寅夫													

備註：新任總經理/副總經理日期為 113/06/19，舊任總經理辭職日期為 113/04/01。  
註：善宜投資(股公司之)法人代表人黃國杰於 113/12/10 辭任後，改派法人代表人蔡兆全於 113/12/11 就任。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 6)	財務報告內所有公司(註 7)E
低於 1,000,000 元	蔡兆全、黃國杰(註)、林怡貞、李甯潔、葉寅夫	蔡兆全、黃國杰(註)、林怡貞、李甯潔、葉寅夫
1,000,000 元 ( 含 ) ~ 2,000,000 元	李偉民	李偉民
2,000,000 元 ( 含 ) ~ 3,500,000 元	—	
3,500,000 元 ( 含 ) ~ 5,000,000 元	—	
5,000,000 元 ( 含 ) ~ 10,000,000 元	—	
10,000,000 元 ( 含 ) ~ 15,000,000 元	—	
15,000,000 元 ( 含 ) ~ 30,000,000 元	—	
30,000,000 元 ( 含 ) ~ 50,000,000 元	—	
50,000,000 元 ( 含 ) ~ 100,000,000 元	—	
100,000,000 元以上	—	
總計	6 人	6 人

備註：新任總經理/副總經理日期為 113/06/19，舊任總經理辭職日期為 113/04/01。

註：善宜投資(股公司之)法人代表人黃國杰於 113/12/10 辭任後，改派法人代表人蔡兆全於 113/12/11 就任。

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。。

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

(三)113 年度上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）(註 1)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) ( 註 2 )		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C) ( 註 3 )		員工酬勞金額(D) ( 註 4 )				A、B、 C 及 D 等 四項總額占稅後 純益之比例 ( % ) ( 註 6 )		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公司 酬金 (註 7)
		本 公 司	財務報 告內所 有公司 ( 註 5 )	本 公 司	財務報 告內所 有公司 ( 註 5 )	本 公 司	財務報 告內所 有公司 ( 註 5 )	本公司		財務報告內所有 公司(註 5)		本 公 司	財務報 告內所 有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
光電事業群/副總	李偉民	4,817	4,817	269	269	1,532	1,532	141	0	141	0	6,759 43.68%	6,759 43.68%	無
生產處/協理	劉育全													
財會處/處長	黃書群													

註 1：依據前財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 03 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定「經理人」之適用範圍僅上述 4 位。

註 2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公  
平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份  
等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註 6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 7：a.本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。  
b.酬金係指本公司前五位酬金最高之主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

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

(四)113 年分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益 之比例(%)
經理人	總經理	蔡兆全	0	141	0	141 0.91%
	副總經理	李偉民				
	副總經理	林怡貞				
	協理	劉育全				
	財會處長	黃書群				

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註 2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 3：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

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

1.本公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占財務報告稅後純益比例之分析：

單位：仟元

項目	本公司		合併報告所有公司	
	112 年度	113 年度	112 年度	113 年度
董事	1,985	1,870	1,985	1,870
監察人	0	0	0	0
總經理及副總經理	0	0	0	0
合計	1,985	1,870	1,985	1,870
總額占稅後純益比例	11.24%	12.08%	11.24%	12.08%

本公司及合併財務報告所有公司董事酬金，包括執行業務之車馬費及盈餘分配年度之酬勞，其中車馬費依據一般市場行情，盈餘分配之酬勞依據本公司章程之規定辦理。

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

本公司給付董事酬金之政策、標準與組合，係以該職位於公司內的權責範圍以及對公司營運目標達成的貢獻度，依法令規定公司薪資制度之結構組合給付之。

其中在董事(含獨立董事)報酬部分，係依據本公司章程第二十二條之規定，授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準議定支給之，惟本公司尚未曾有依此項內容給付董事報酬之情形；在盈餘分配之酬勞部分，係依據本公司章程第二十七條之規定辦理，惟前一年度為決算虧損，故無盈餘分配之情形；至於在業務執行費用方面，本公司最近年度給付董事、監察人之總金額為 1,870 仟元，其均屬董事出席董事會之車馬費及獨立董事擔任審計委員會委員及薪資報酬委員會委員之酬金給付，並無其他性質之內容。

另酬金之訂定程序均依相關法令及本公司章程及內部控制制度之規範，並經股東會通過之決議辦理，且酬金之訂定除了參考公司整體的營運績效外，亦參考個人對公司績效的貢獻度侑其承擔未來風險之關聯性，而給予合理之報酬。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊：

1.最近年度董事會開會 11 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席 率(B/A)	備註
董事長	黃國師	7	0	100%	於 113/6/19 就任，應出席次數為 7 次
董事	鼎耕投資有限公司 法人代表：賴茂松	11	0	100%	
董事	善宜投資股份有限公司 董事代表人：蔡兆全	1	0	100%	於 113/12/12 就任，應出席次數為 1 次
董事	善宜投資股份有限公司 董事代表人：黃國杰	5	0	83%	於 113/12/12 卸任，應出席次數為 6 次
董事	李偉民	7	0	100%	於 113/6/19 就任，應出席次數為 7 次
董事	李甯潔	7	0	100%	於 113/6/19 就任，應出席次數為 7 次
董事	彭進興	5	2	71%	於 113/6/19 就任，應出席次數為 7 次
獨立董事	林瑞興	7	0	100%	於 113/6/19 就任，應出席次數為 7 次
獨立董事	徐世敏	7	0	100%	於 113/6/19 就任，應出席次數為 7 次
獨立董事	李佩昌	7	0	100%	於 113/6/19 就任，應出席次數為 7 次
董事長	傅慧貞	4	0	100%	於 113/6/19 卸任，應出席次數為 4 次
董事長	億光電子工業(股)公司 法人代表：葉寅夫	1	0	100%	於 113/4/1 卸任董事長，應出席次數為 1 次
董事	昱明投資股份有限公司 代表人：葉丁豪	4	0	100%	於 113/6/19 卸任，應出席次數為 4 次
獨立董事	黃耀明	4	0	100%	於 113/6/19 卸任，應出席次數為 4 次
獨立董事	陳威仁	4	0	100%	於 113/6/19 卸任，應出席次數為 4 次
獨立董事	林陣蒼	4	0	100%	於 113/6/19 卸任，應出席次數為 4 次

2.其他應記載事項：

(1)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：

(1-1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

屆次/ 會議日期	議案內容	獨立董 事意見	公司對獨立董事 之意見處理	決議結果
10-5 113/03/06	112 年度員工酬勞分配案	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意 照案通過
	112 年度董事酬勞分配案	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意 照案通過
	112 年度營業報告書、財務報表及會計師擬出具查 核報告書稿本般性原則	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意 照案通過
	簽證會計師適任性及獨立性及審計品質指標(AQI) 之評估	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意 照案通過
	112 年度盈餘分配	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意 照案通過

	通過「內部控制制度有效性之考核」及「內部控制制度聲明書」	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	修訂「董事會績效評估辦法」	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	修訂「董事會議事規則」	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
10-8	113 年第一季財務報表及會計師擬出具核閱報告書稿本	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
113/05/08	訂定本公司發行之一一〇年度國內第四次有擔保轉換公司債發行新股增資基準日	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
11-2 113/06/25	訂定「董事報酬暨分紅提撥辦法」案	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
11-3 113/08/07	113 年第二季財務報表及會計師擬出具核閱報告書稿本	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	安侯建業聯合會計師事務所內部調整更換會計師案	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	本公司更換稽核主管案	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	修訂「處理董事要求之標準作業會績效評估辦法」	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	訂定本公司發行之一一〇年度國內第四次有擔保轉換公司債發行新股增資基準日	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
11-4 113/09/05	建置高純度碳化矽材料產線及購置機器設備案	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	申請經濟部空調、空壓與照明系統潔能績效保證專案	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
11-5 113/11/07	113 年第三季財務報表及會計師擬出具核閱報告書稿本	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	本公司擬申請辦理外幣遠期外匯交易業務一案	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	本公司擬申請黃金期貨交易業務一案	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	修訂「董事會議事規則」	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	修訂「獨立董事之職責範疇規則」	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	增訂「永續發展實務守則」	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	增訂內部控制制度「永續資訊管理作業」	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	訂定本公司發行之一一〇年度國內第四次有擔保轉換公司債發行新股增資基準日	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
11-6 113/12/11	制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	本公司更換稽核主管案	無	不適用	主席徵詢全體出席董事同意照案通過
11-7 113/12/25	本公司擬跨入半導體產業供應鏈，投資晶圓盒設計、製造廠案	無	不適用	經 8 位出席(含委託出席)董事 (林瑞興董事基於會計師獨立性考量而棄權，未參與表決)一致決議，依案修正內容將案由一說明三修訂為：「三、本公司在額度\$1.73 億元內取得耀連公司 70%股權做為長期投資，金額符合價格合理性意見書所評估的公司價值範圍，授權董事長處理議約及簽約相關事宜，投資契約經董事會決議通過後生效。」，其餘照案通過。

(1-2)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。

- 3.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：無。
- 4.本公司董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，請參見：113 年度董事會及董事成員績效評估結果。
- 5.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：

本公司現有九席董事，其選任係採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，提名方式依公司法第一百九十二條之一規定辦理，任期三年，連選得連任。並自 109 年起依證券交易法成立審計委員會取代監察人，審計委員會成員皆為獨立董事，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

本公司秉持資訊揭露公開透明之原則，即時於公開資訊觀測站揭露董事會重要決議，充分保障投資人權益，日後將秉持一貫原則善盡服務股東及社會之責任。

(二)董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113/6/19~ 113/12/31	1.整體董事會 2.個別董事成員	內部自評	見下列評估結果

**泰谷光電科技股份有限公司**  
**113 年度董事會及董事成員績效評估結果**

一、為落實公司治理並提升董事會功能，依據 108 年 11 月 06 日董事會通過之「董事會績效評估辦法」辦理，每年執行一次董事會及董事成員績效評估。

二、本次績效評估之範圍包括整體董事會及個別董事成員，依考核評量標準，其自評結果如下：

本次評估週期因 113/06/19 董事改選；故由 113/06/19 至 113/12/31。

1.董事會績效考核自評結果：

評估項目	題數	比重	平均結果
A.對公司營運之參與程度	12	25%	24
B.提升董事會決策品質	12	25%	24
C.董事會組成與結構	7	10%	10
D.董事之選任及持續進修	7	15%	14
E.內部控制	7	25%	23
得分結果			95
			優等

2.董事會成員考核自評結果：

評估項目	題數	比重	平均結果
A.目標與任務之掌握	3	20%	19
B.董事職責認知	3	10%	9
C.對公司營運之參與程度	8	20%	19
D.內部關係經營與溝通	3	20%	19
E.董事之專業及持續進修	3	10%	10
F.內部控制	3	20%	19
得分結果			95
			優等

3.審計委員會績效評估自評結果：

評估項目	題數	比重	平均結果
A.對公司營運之參與程度	4	25%	25
B.功能性委員會職責認知	5	25%	23
C.提升功能性委員會決策品質	7	10%	10
D.功能性委員會組成及成員選任	3	15%	14
E.內部控制	3	25%	23
得分結果			95
			優等

4. 薪酬委員會績效評估自評結果：

評估項目	題數	比重	平均結果
A.對公司營運之參與程度	4	25%	25
B.功能性委員會職責認知	5	30%	27
C.提升功能性委員會決策品質	7	20%	19
D.功能性委員會組成及成員選任	3	25%	23
得分結果			94
			優等

評分說明：總得分=各構面得分/該構面總得分 X 100 X 該構面權重，採四捨五入。

績效考核自評總分為 100 分：

90 分以上：優等 /80-89 分：良好 /70-79 分：標準 /69 分以下：待加強

三、綜合評語：

依據 113 年度董事會績效評估結果，董事會整體運作良好，114 年度將依據 113 年度董事會之評鑑結果持續強化，以提升公司治理成效。

(三)審計委員會運作情形：

審計委員會旨在監督公司財務報表之允當表達、監督簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則、公司存在或潛在風險之管控。

審計委員會之職權事項如下：

- 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 涉及董事自身利害關係之事項。
- 重大之資產或衍生性商品交易。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

1.審計委員會運作情形：

最近年度審計委員會開會 8 次，獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率	備註
獨立董事(召集人)	林瑞興	6	0	100%	第三屆
獨立董事	徐世敏	6	0	100%	
獨立董事	李佩昌	6	0	100%	
獨立董事(召集人)	黃耀明	2	0	100%	第二屆
獨立董事	陳威仁	2	0	100%	
獨立董事	林陣蒼	2	0	100%	

註 1：第三屆審計委員會於 113/06/19 就任，113 年度應出席董事會次數為 6 次。

註 2：第二屆審計委員會於 113/06/19 解任，113 年度應出席董事會次數為 2 次。

2.其他應記載事項：

(1)審計委員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、審計 委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(1-1)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

屆次/ 會議日期	議案內容	獨立董 事意見	公司對獨立董 事之意見處理	決議結果
2-3 113/03/ 06	112 年度員工酬勞分配案	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
	112 年度董事酬勞分配案	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
	112 年度營業報告書、財務報表及會計師擬 出具查核報告書稿本般性原則	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
	簽證會計師適任性及獨立性及審計品質指 標(AQI)之評估	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
	112 年度盈餘分配	無	不適用	主席徵詢全體出席委員

				同意照案通過
	通過「內部控制制度有效性之考核」及「內部控制制度聲明書」	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
2-4 113/05/08	113 年第一季財務報表及會計師擬出具核閱報告書稿本	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
3-2 113/08/07	113 年第二季財務報表及會計師擬出具核閱報告書稿本	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
	安侯建業聯合會計師事務所內部調整更換會計師案	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
	本公司更換稽核主管案	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
3-3 113/09/05	建置高純度碳化矽材料產線及購置機器設備案	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
	申請經濟部空調、空壓與照明系統潔能績效保證專案	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
3-4 113/11/07	113 年第三季財務報表及會計師擬出具核閱報告書稿本	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
	本公司擬申請辦理外幣遠期外匯交易業務一案	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
	本公司擬申請黃金期貨交易業務一案	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
	修訂「獨立董事之職責範疇規則」	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
	增訂「永續發展實務守則」	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
	增訂內部控制制度「永續資訊管理作業」	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
3-5 113/12/11	制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
	本公司更換稽核主管案	無	不適用	主席徵詢全體出席委員 同意照案通過
3-6 113/12/25	本公司擬跨入半導體產業供應鏈，投資晶圓盒設計、製造廠案	無	不適用	經 3 位出席委員（林瑞興主席基於會計師獨立性考量而棄權，未參與表決）一致決議，依案修正內容將案由一說明三修訂為：「三、本公司在額度\$1.73 億元內取得耀連公司 70%股權做為長期投資，金額符合價格合理性意見書所評估的公司價值範圍，授權董事長處理議約及簽約相關事宜，投資契約經董事會決議通過後生效。」，其餘照案通過。

(1-2)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

(2)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

(3)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）。

(3-1)獨立董事與內部稽核溝通政策及情形

獨立董事和稽核溝通主要以通訊軟體、電子郵件和會議形式舉行，討論查核進度、重要稽核發現、舉報案處理狀況等，並就獨董於會議中提出之建議進行調整改善。

日期	溝 通 事 項	溝通結果
113.03.06	<p>一、內部稽核主管就 112 年 11 月~113 年 2 月內部稽核情形進行說明，稽核項目包括：</p> <p>(1)融資循環部分控制作業</p> <p>(2)投資循環部分控制作業</p> <p>(3)生產循環部分控制作業</p> <p>(4)銷售及收款循環部分控制作業</p> <p>(5)固定資產循環部分控制作業</p> <p>(6)薪工循環部分控制作業</p> <p>(7)電子計算機循環部分控制作業</p> <p>(8)其他管理控制作業。</p> <p>二、內部稽核主管就 112 年度「內部控制制度有效性之考核」及「內部控制制度聲明書」案進行說明。</p>	出席委員決議通過，提請至董事會報告。
113.05.08	<p>一、內部稽核主管就 113 年 3~4 月內部稽核情形進行說明，稽核項目包括：</p> <p>(1)採購及付款循環部分控制作業</p> <p>(2)融資循環部分控制作業</p> <p>(3)投資循環部分控制作業</p> <p>(4)薪工循環部分控制作業</p> <p>(5)其他管理控制作業</p>	出席委員決議通過，提請至董事會報告。
113.08.07	<p>一、內部稽核主管就 113 年 5~7 月內部稽核情形進行說明，稽核項目包括：</p> <p>(1)銷售及收款循環部分控制作業</p> <p>(2)融資循環部分控制作業</p> <p>(3)投資循環部分控制作業</p> <p>(4)生產循環部分控制作業</p> <p>(5)薪工循環部分控制作業</p> <p>(6)電子計算機循環部分控制作業</p> <p>(7)其他管理控制作業。</p> <p>二、新任稽核主管說明</p>	出席委員決議通過，提請至董事會報告。
113.11.07	<p>一、內部稽核主管就 112 年 8~10 月內部稽核情形進行說明，稽核項目包括：</p> <p>(1)固定資產循環部分控制作業</p> <p>(2)投資循環部分控制作業</p> <p>(3)融資循環部分控制作業</p> <p>(4)銷售及收款循環部分控制作業</p> <p>(5)採購及付款循環部分控制作業</p> <p>(6)生產循環部分控制作業</p> <p>(7)研發循環部分控制作業</p> <p>(8)薪工循環部分控制作業</p> <p>(9)其他管理控制作業。</p> <p>二、內部稽核主管就 114 年度稽核計畫案進行說明。</p> <p>三、更換稽核主管說明</p>	出席委員決議通過，提請至董事會報告。
113.12.11	<p>一、更換稽核主管說明</p>	出席委員決議通過，提請至董事會報告。

114.03.12	一、內部稽核主管就 113 年 11 月~114 年 2 月內部稽核情形進行說明，稽核項目包括：  (1) 融資循環部分控制作業 (2) 投資循環部分控制作業 (3) 生產循環部分控制作業 (4) 銷售及收款循環部分控制作業 (5) 不動產、廠房及設備循環部分控制作業 (6) 薪工循環部分控制作業	出席委員決議通過， 提請至董事會報告。
-----------	--	------------------------

(3-2)獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要

獨立董事和會計師之溝通主要以會議形式舉行，要點為公司之查核範圍、重大性、查核發現、近期法規修正等議題。若有重大異常情形，會計師和獨立董事得隨時召開會議或其他方式進行討論。

日期	溝 通 事 項	溝通結果
113/03/06	會計師之獨立性 查核人員查核財務報表之責任 出具查核意見之類型 查核範圍 查核發現 審查準則 重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新 審計品質指標之評估說明暨委任 預先核准非確信服務政策之一般性原則說明	本次會議無意見 獨立董事無異議
113/08/07	會計師之獨立性 核閱人員核閱期中財務報表之責任 出具核閱結論之類型 核閱範圍 核閱發現 其他注意事項 重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新	本次會議無意見 獨立董事無異議

\* 度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

\* 年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之

(四)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	是		本公司為建立良好之公司治理制度，經董事會通過制定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站投資人專區。	無差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？  (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？  (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	是  是  是  是		(一)本公司已制定股東會議事規則，並依規定建立發言人與代理發言人制度，設置專人處理投資人關係與股東相關問題，網站亦設有投資人關係處理視窗之聯絡方式與E-mail。 (二)由專業股務代理機構負責，並透過每月內部人股權異動資訊掌握其持股情形。 (三)本公司與關係企業間之各項財務業務事項以互相獨立為原則，已訂定母公司往來管理作業程式，並建立「內部控制制度」、「內部稽核制度」等控管制度。 (四)本公司已制定「誠信經營守則及道德行為準則」，對象不限於內部人，包含其關係人。	無差異
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？  (二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	是   是  是	  否	(一)本公司董事會成員以公平、公正、公開之董事選任程序，從具備合適的背景及行業或相關專業知識及經驗的候選人中，積極考慮能帶來多元化背景及觀點的候選人。使董事會成員在技能、經驗、知識及性格方面保持適當的範疇及平衡，董事會多元化及獨立性情形詳P.10。 (二)本公司未來將視實務運作需要設置其他功能委員會。 (三)本公司已於108年11月06日董事會通過董事會績效評估辦法，並進行113年度評估，已將績效結果提交至114年03月12日董事會，詳P.24。 (四)本公司定期每年一次評估就簽證會計師之獨立性及適任性及審計品質指標進行會計師獨立性評估及適任性，進行評估，並取得會計師超然獨立聲明書;本公司簽證會計師張淑瑩、區耀軍均符合獨立性。  主要評估程序包含: 1.公司評估: 由財務部門依公司「簽證會計師獨立性及適任性評估表」所訂	無差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>的14項評估項目，就簽證會計師個別逐一檢核是否符合規定，並將評估表內容及結果呈送董事會審查，詳P.34。</p> <p>2.會計師事務所自行評估:</p> <p>由會計師事務所就法令規定及事務所內部訂定之會計師獨立性準則，自行評估負責之查核人員及簽證會計師是否符合獨立性之規定，並由事務所就其評估內容及結果出具查核會計師符合獨立性之書面文件交予董事會，做為審查依據。</p>	
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)？	是		<p>本公司已於111年1月18日指定公司治理主管，統籌負責公司治理相關事務。</p> <p>本公司現任公司治理主管由黃書群處長擔任，其符合公開發行公司從事會計財務主管經驗三年以上，主要負責事務如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜</li> <li>2. 製作審計委員會、董事會、股東會議事錄</li> <li>3. 協助董事就任及持續進修</li> <li>4. 提供董事執行業務所需資料</li> <li>5. 協助董事遵循法令</li> <li>6. 向董事會報告其就獨立賭剩於提名、選任時即任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果</li> <li>7. 辦理董事異動相關事宜</li> <li>8. 其他依公司章程或契約所訂定事項等</li> <li>9. 落實董事會績效評估</li> </ol>	無差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	是		<p>公司網站已建置利害關係人專區，上游供應商及下游客戶可透過客服信箱/電話/業務人員轉達等方式了解公司及產品狀況，其他利害關係人如投資人/銀行/政府機關等則可透過公司網站、媒體新聞等追蹤本公司最新財務或相關資訊。</p> <p>投資人關係信箱：michael@tekcore.com.tw</p> <p>供應商信箱: shay@tekcore.com.tw</p> <p>客戶信箱：weiminli@tekcore.com.tw</p>	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	是		委任專業股務代理機構：福邦證券辦理股東會事務；股東會委託書	無差異

評估項目	運作情形(註1)			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	
			統計驗證機構亦委託富邦證券股務代理部辦理。	
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式 ( 如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等 ) ？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	是	是	(一)本公司已架設網站，定期更新最新財務業務、公司治理資訊之訊息。  (二)發言人制度等連絡方式已建置於公司網頁(利害關係人專區)(http://www.tekcore.com.tw)。 (三)本公司依證交法規年度終了三個月內公告年度財務報告，並於每會計年度第一季、第二季及第三季終了後四十五日內公告申報季度財務報告。各月營收則於每月10號前公告。	無差異  (二)英文網站未來將依公司發展需要及法令規定辦理。
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 ) ？	是		(一)員工權益：本公司依勞基法規定辦理，相關員工福利措施、進修訓練、退休制度，請參照第伍章營運概況之勞資關係章節。 (二)僱員關懷：本公司承諾提供員工安全與健康之工作環境，每年定期舉辦全廠員工健康檢查，保障全體員工之健康福祉。 (三)投資者關係：除依法令規定於公開資訊觀測站公告公司之營運或財務訊息外，本公司設有投資人專區及利害關係人專區，負責資訊揭露及投資人關係維護等業務，提昇公司資訊透明度，另於公司網站設置投資人專區公告各項公司治理、財務及營運資訊供投資人參考。 (四)供應商關係：持續推動「綠色採購」，要求原物料供應商需提供檢驗報告，保證其產品不含對環境有害之禁用物質，確保產品符合客戶與歐盟對電子產品所列禁用物質 ( Restriction of HazardousSubstances, RoHS ) 法令的要求。以落實環保理念，從事綠色生產。 (五)利害關係人之權利：本公司已於公司網頁揭露利害關係人之聯絡電話及E-mail，建立員工、股東及其他利害關係人之溝通管道，以維護利害關係人等之相關權利。  (六)113年度董事及監察人進修之情形：請參閱本年報P.44頁。  (七)風險管理政策、風險衡量標準之執行情形：本公司由各部門不定期相互審查及內部稽核人員定期或不定期之查核，最後則為董事	無差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>會審議，即為採取層層防範、全員全面控管風險之方式。</p> <p>(八)保護消費者或客戶政策之執行情形：本公司主動蒐集客戶回應、剖析研究客戶需求、升級服務品質及提出適切的解決方案，並將顧客滿意度列入ISO標準以強化管理、提升效率、品質控管，且同步建立稽核追蹤機制。</p> <p>(九)公司為董事購買責任保險之情形：113年度本公司向新光產物保險(股)公司投保1年期之責任險保單(投保期間:民國113年10月01日至民國114年10月01日)，保額美金叁百萬元。</p>	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)				
已改善情形:加強公司網站及相關資訊之揭露、訂定及落實董事會成員多元化之政策等...				
優先加強事項與措施:配合評鑑加強相關資訊揭露、訂定相關內部辦法、訂定董事會績效評估辦法、使董事及監察人之進修時數符合規範。				

# 泰谷光電科技股份有限公司

## 113 年簽證會計師獨立性評估報告

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

會計師：張淑瑩會計師、區耀軍會計師

期間：民國 113 年 1 月 1 日~113 年 12 月 31 日

影響獨立性之因素	是	否	評估結果
1、與本公司有直接或重大間接財務利益關係。		✓	無此情況
2、與本公司有重大密切之商業關係。		✓	無此情況
3、審計服務小組成員與本公司有潛在之僱傭關係。		✓	無此情況
4、審計服務小組成員最近二年內擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。		✓	無此情況
5、對本公司所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目。		✓	無此情況
6、除依法令許可之業務外，代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。		✓	無此情況
7、未得本公司或指定機關許可，洩漏業務上之秘密。		✓	無此情況
8、宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。		✓	無此情況
9、審計服務小組成員與本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之人員有親屬關係。		✓	無此情況
10、卸任一年以內之共同職業會計師擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。		✓	無此情況
11、審計服務小組成員收受本公司或本公司董監事、經理人或主要股東之價值重大之禮物餽贈或特別優惠。		✓	無此情況
12、本公司脅迫審計服務小組成員接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。		✓	無此情況
13、為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。		✓	無此情況
14、同一會計師是否連續七年執行本公司簽證業務。		✓	張淑瑩：113 年第二季起 區耀軍：110 年第一季起~

泰谷光電科技股份有限公司  
113 年審計品質指標(AQI)

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

期間：民國 113 年 1 月 1 日~113 年 12 月 31 日

衡 量 重 點	是	否
<b>構面 1：專業性</b>		
1-1、會計師及理級以上查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作。	✓	
1-2、會計師及理級以上人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能。	✓	
1-3、事務所是否維持足夠資深之人力資源。	✓	
1-4、事務所是否擁有足夠之專業人員(例如評價人員)，以支援查核團隊。	✓	
<b>構面 2：品質控管</b>		
2-1、會計師工作負荷是否過重，包含擔任主簽之公發家數及會計師可用工時投入占比。	✓	
2-2、查核團隊成員於各查核階段投入是否適當	✓	
2-3、EQCR 會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。	✓	
2-4、事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊。	✓	
<b>構面 3：獨立性</b>		
3-1、非審計服務公費比重是否對獨立性有影響。		✓
3-2、事務所提供簽證客戶財務報告審計服務累積年數是否對獨立性有影響。		✓
<b>構面 4：監督</b>		
4-1、事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	✓	
4-2、事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行	✓	
<b>構面 5：創新能力</b>		
5-1、會計師事務所提升審計品質之承諾，包括會計師事務所創新能力及規劃	✓	

(五)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司已於民國 100 年 12 月 22 日開始設立薪酬委員會，負責訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構等相關事項。薪資報酬委員會成員資料及薪資報酬委員會運作情形等相關資訊如下：

1.薪資報酬委員會成員資料

114 年 04 月 30 日

身分別 (註 1)	姓名	條件	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事 (召集人)	林瑞興 (於114/2/14 辭任)		具備商務、會計及公司業務 所須之工作經驗，並為會計 師經國家考試及格領有證 書，且無公司法第 30 條各 款情事	1.本人、配偶、二等親以內親屬(或利用他人 名義)未持有公司股份數及比重。 2.本人、配偶、二等親以內親屬未擔任本公 司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 3.未擔任與本公司有特定關係公司(符合公開 發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法 第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人 或受僱人。 4.最近 2 年未提供本公司或其關係企業商 務、法務、財務、會計等服務所取得之報 酬金額。	2
獨立董事	徐世敏		具備商務及公司業務所須之 工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事	1.本人、配偶、二等親以內親屬(或利用他人 名義)未持有公司股份數及比重。 2.本人、配偶、二等親以內親屬未擔任本公 司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 3.未擔任與本公司有特定關係公司(符合公開 發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法 第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人 或受僱人。 4.最近 2 年未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。	1
獨立董事	李佩昌		具備商務、會計及公司業務 所須之工作經驗，並為會計 師經國家考試及格領有證 書，且無公司法第 30 條各 款情事	1.本人、配偶、二等親以內親屬(或利用他人 名義)未持有公司股份數及比重。 2.本人、配偶、二等親以內親屬未擔任本公 司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 3.未擔任與本公司有特定關係公司(符合公開 發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法 第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人 或受僱人。 4.最近 2 年未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。	1

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 7 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2)本屆(第六屆)委員任期：113 年 06 月 19 日至 116 年 06 月 18 日。
- (3)最近年度薪資報酬委員會(A)召開 3 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	林瑞興	2	0	100%	113/6/19 初任
委員	徐世敏	2	0	100%	113/6/19 初任
委員	李佩昌	2	0	100%	113/6/19 初任
召集人	黃耀明	1	0	100%	113/6/19 卸任
委員	陳威仁	1	0	100%	113/6/19 卸任
委員	林陣蒼	1	0	100%	113/6/19 卸任
其他應記載事項：  一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。  二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					

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

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

(六) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	是		本公司雖未指派專職單位，但由公司治理主管兼任推動永續發展之實踐，視需求以專案方式推行之。	無差異															
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	是		在環境方面，本公司對於節能減排持續傾注全力，於近年將有機溶劑廢液由原焚化處理改為物理處理(蒸餾處理法)，使用後將符合回收效益，進而達到對降低環境之負荷。 另我司針對廠區廢棄物貯存及產出量，依據廢棄物清理法相關法規落實管理，除每月5日前申報廢棄物貯存量、每月月底前申報廢棄物產出量外，針對廢棄物管理另訂定ISO管理系統相關程序書並落實管理，達到減少廢棄物產出、產出後依法落實申報及管理。 公司治理部分，於“公開資訊觀測站”及公司網站即時及正確公告公司營運資訊及重大營運資訊，達到資訊公正透明的目的，提供公司“利害關係人”參考。	無差異															
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	是   是  是		<div>(一)本公司依自己之產業特性，已全面實施E化多年，推動個人及專案文件電子化，大量減少紙類廢棄物。依據職業安全衛生法規定建立相關管理系統認證，本公司已取得ISO9001(2018-2021)、IATF 16949(2018-2021)、ISO14001(2017-2020)之認證，於2020年9月26日取得ISO45001認證。</div> <div>(二)本公司身為社會之一員，對於節能減排當然傾注全力。本公司近年已將有機溶劑廢液由原焚化處理改為物理處理(蒸餾處理法)，使用後將符合回收效益，進而達到對環境負荷之相關衝擊降低。</div> <div>(三)節能減碳及溫室氣體減量策略</div> <table><tr><td>氣候變遷風險</td><td>(潛在財務影響)</td><td>氣候變遷機會</td><td>(潛在財務影響)</td><td>改善措施 (因應措施)</td></tr><tr><td>極端氣候 (如風災、水災、旱災)</td><td>可能造成產品生產線停工、降載，使得交貨期間延宕，公司財務損失</td><td>提升人員災前生產排程規劃</td><td>降低產能損失可能性。</td><td>建立有效的安全庫存量，以利因應突發性、臨時性等情形，造成後續影響</td></tr><tr><td>水、電能源供應影響</td><td>造成製造、廠務設備設施影響，使得公司營運成本增加及財務損失</td><td>規劃相關能源使用計畫</td><td>預留相關備用電及水資源，使相關設備不受影響造成生產成本損失及機台損壞</td><td>維持廠內三天用水貯存量及備用發電機組功能</td></tr></table>	氣候變遷風險	(潛在財務影響)	氣候變遷機會	(潛在財務影響)	改善措施 (因應措施)	極端氣候 (如風災、水災、旱災)	可能造成產品生產線停工、降載，使得交貨期間延宕，公司財務損失	提升人員災前生產排程規劃	降低產能損失可能性。	建立有效的安全庫存量，以利因應突發性、臨時性等情形，造成後續影響	水、電能源供應影響	造成製造、廠務設備設施影響，使得公司營運成本增加及財務損失	規劃相關能源使用計畫	預留相關備用電及水資源，使相關設備不受影響造成生產成本損失及機台損壞	維持廠內三天用水貯存量及備用發電機組功能	無差異
氣候變遷風險	(潛在財務影響)	氣候變遷機會	(潛在財務影響)	改善措施 (因應措施)															
極端氣候 (如風災、水災、旱災)	可能造成產品生產線停工、降載，使得交貨期間延宕，公司財務損失	提升人員災前生產排程規劃	降低產能損失可能性。	建立有效的安全庫存量，以利因應突發性、臨時性等情形，造成後續影響															
水、電能源供應影響	造成製造、廠務設備設施影響，使得公司營運成本增加及財務損失	規劃相關能源使用計畫	預留相關備用電及水資源，使相關設備不受影響造成生產成本損失及機台損壞	維持廠內三天用水貯存量及備用發電機組功能															

評估項目	運作情形							與上市上櫃公司企業社會責任實務 守則差異情形及原因		
	是	否	摘要說明							
( 四 ) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	是		環境氣溫上升	造成用電量及用水量上升，使水電費成本增加	提倡室內溫度設定 26℃、隨手關燈、關機及裝設節水設施，有效節省不必要浪費	節約用電用水、節省成本	調整生產作業時段的排程，充分利用離峰電力，降低尖峰時段的電力需求量。			
			(四)(1)我司針對廠區廢棄物貯存及產出量，依據廢棄物清理法相關法規規定，於每月5日前申報廢棄物貯存量、每月月底前申報廢棄物產出量，針對廢棄物管理另訂定ISO管理系統相關程序書，而廠區用水量每月依據帳單統計使用量，針對減少用水政策，我司提倡節能用水等標語及觀念宣達，水龍頭加裝相關節水設備，使得廠區內用水量能有效的減少。 (2)依據溫室氣體排放量盤查登錄管理辦法，我司非屬環保署所公告第一批應盤查登錄溫室氣體排放量之排放源，目前無ISO14064管理系統驗證，溫室氣體減量以少量使用相關公告種類。 註：廢棄物相關清除處理，取得ISO14001環境管理系統認證							
四、社會議題										無差異
( 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？	是		(一)本公司依照勞動法令規範訂定工作規則及相關人事管理規章，以保障員工之權益，尊重國際公認基本勞動人權原則，建立適當之管理方法與程序，以避免發生危害勞工基本權利之情事。另本公司雇用政策依據性別工作平等法，提供員工平等平權及免於歧視與騷擾的工作環境。							
( 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？	是		(二)本公司訂定工作規則及管理辦法，內容包括基本工資、工時、休假、勞健保及勞退等皆符合勞基法，另辦理員工團險及每年健康檢查；設立職工福利委員會，發放禮金及辦理各項福利事項；依照經營績效，透過績效考核及對公司貢獻度，適度調整員工薪酬。							
( 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？	是		(三) 1.協助新進員工教育訓練了解安全的工作方法，依規定配戴安全衛生防護器具，要求，保持良好的衛生習慣及安全的工作態度。(每月檢點自主檢查表及各部門每週安排時段巡檢)。 2.員工每年定期化學品危害通識及局限空間教育訓練，封閉及防護危害發生的來源消除機器設備、工作方法、物料或建築物等所產生的危害因素。(113.3.14/113.6.13/113.09.12)。 3.執行員工定期空污暨毒災災害事故演練，及急救應變處理因應(113.12.20)。 4.消防演練每年度各 2 次及急救應變處理因應。(113.6.20/12.20)。 5.優於法規，每年定期舉辦員工健康檢查(113.12.5 與童綜合醫院合作)，除了保障員工們的健康外，實施健康管理分級，提供個人指導，醫師臨場服務面談健康諮詢							
( 四 ) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	是									

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？ (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？	是	是	(113.4.16/113.8.6/113.11.5)，免除同仁作業時遭受危害暴露及罹患職業病風險。 6.四癌篩檢資訊宣導。(113.2.21/113.4.18/113.7.3) 7.安排反菸、拒檳講座，維護同仁身體健康，增進同仁菸害檳害毒害認知，預防及降低吸菸及二手菸之危害，塑造無菸無檳無毒職場。(113.6.3)。 8.安排我的餐盤超 Easy 講座，告知如何吃飲食均衡，提醒同仁每餐都應攝取 6 大類食物，並以我的餐盤比例原則飲食，落實全民健康飲食。(113.6.3) 9.辦理【腦中風健康識能暨桌遊活動】，增進認知辨識症狀提升警覺性。(113.8.8) 10.辦理【運動對職場紓壓與身心理健康的正面影響】了解運動在改善職場壓力、提升心理韌性及增進身體健康中的重要作用；建立職場中如何透過簡單運動達到紓壓的觀念，並應用於日常生活中。(113.10.24 與南投市心理衛生中心協辦) 11.安排流感疫苗施打，維護同仁身體健康，了解流感造成身體之症狀及影響及了解身體健康維護增進認知(113.11.7)。 12.不法侵害之職場工作環境因應及行為自主檢核宣導(113.11.8)。 13. 職業災害:113 年 0 件，受傷人數為 0 人。 (四)本公司重視員工的訓練與發展，為提供明確的生涯發展藍圖，公司投入充足的資源培訓員工。從員工入職開始即提供訓練計畫，說明公司企業方針、企業社會責任理念及相關政策，其後也依個人職能，進行訓練課程。 (五) 對於產品與服務之客戶健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司均遵從有關RBA(責任商業聯盟)有關要求及規範。 本公司已於公司網頁揭露相關申訴之聯絡電話及E-mail，建立保護消費者權益申訴之管道，以維護相關人等之權利。另由營業部負責客戶申訴及抱怨之處理，並執行年度客戶滿意度調查，作為持續改善之依據。 (六)本公司訂有「供應商管理辦法」與「採購及付款管理辦法」，簽訂採購基本合約確保採購之料品符合規定之要求。並要求供應商簽署符合ROHS及其他環境指令之規範。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任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？		否	本公司目前尚未編製企業社會責任報告書。(註1)	如摘要說明。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 目前本公司尚未訂定相關守則，故不適用。				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
1. 環保：本公司除為符合世界設計製造潮流，因應RoHS及其他環境指令的要求，持續導入「綠色產品」理念，以確保本公司產品符合國際法規及客戶的要求外，並遵行廢棄物清理法、水污染防制法、空氣汙染防制法等法令執行污染防制以維護環境品質。				
2. 社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益：本公司透過參與各項教育、公益及文化的活動，實踐企業社會責任。				
3. 消費者權益：瞭解客戶滿意狀況同時確保既有客戶及獲取潛在客戶之青睞，以積極、迅速、有效的服務品質提高公司之競爭能力。				
4. 人權：本公司員工，無分男女、宗教、黨派，在就業機會上一律平等，並提供員工良好的工作環境，確保員工免受歧視及騷擾。				
5. 安全衛生：本公司遵循勞動部職業安全衛生法規定，設有職業安全衛生管理員，依據相關法令及規定，辦理各項安全衛生相關工作事宜，相關細則於勞工安全衛生工作守則中訂定。本公司產品定期送交國家認證合格之實驗室進行產品校正，測試RoHS歐盟電子電機設備有害物質限用指令之濃度，確保產品皆符合相關規範。本公司通過ISO 9001(2018-2021)品質管理系統、ISO 14001(2017-2020)環境管理系統及ISO 45001職業安全衛生管理系統，承諾落實環保法令，持續綠色生產的環保政策。				

註 1:本公司雖然未編製“企業社會責任報告書”，然而於公司日常營運管理上，持續關注公司在環境、社會、公司治理法規的落實程度，除符合法規的要求外，更進一步要求所屬同仁採取較法規更嚴謹的態度管控與執行，達到環境友善、社會照顧、公司治理公正/透明的目標。



評 估 項 目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？  (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？  (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	是   是  是		(一)本公司依內部網站建立內部獨立檢舉信箱、專線。員工可透過多重管道，向專責單位處理相關情事或向各管理階層及人事單位反應。 (二)員工申訴及檢舉事項皆依循相關內控程序進行執行，檢舉人不公開外，並受到相關保護機制處理。  (三)本公司處理檢舉情事之相關人員將以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無差異
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	是		(一)公司官網設置投資人專區及利害關係人專區，揭露相關資訊，官網： <a href="http://www.tekcore.com.tw">http://www.tekcore.com.tw</a>	無差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司訂有誠信經營守則，其運作情形，與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：( 如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形 ) 本公司於105年11月03日訂定誠信經營守則，並於108年08月06日進行第一次修訂。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1.113年度董事進修情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
董事長	黃國師	113/02/26	113/02/26	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	企業自然為本解決方案	3
		113/03/06	113/03/06	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	溫室氣體盤查實務上	6
一般董事	黃國杰	113/10/08	113/10/08	社團法人台灣專案管理學會	董事會 vs 經營團隊	3
一般董事	李偉民	113/09/11	113/09/11	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
一般董事	賴茂松	113/09/06	113/09/6	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
一般董事	李甯潔	113/09/12	113/09/12	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
		113/11/26	113/11/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班	12
		113/11/29	113/11/29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-矽光子(Siph)與共同封裝(CPO)的趨勢	3
獨立董事	林瑞興	113/08/08	113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	台灣產業經濟分析	3
		113/09/20	113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	徐世敏	113/08/02	113/08/02	財團法人台灣數位治理協會	美中強力對抗下台灣的未來	3
		113/08/12	113/08/12	財團法人台灣數位治理協會	台灣企業如何因應美中關係變化	3
		113/09/12	113/09/12	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
		113/10/04	113/10/04	台灣專業管理學會	企業營業秘密保護法制與實例研討	3
獨立董事	李佩昌	113/10/18	113/10/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113/12/17	113/12/17	台灣專業管理學會	上市櫃董事進修課程-生成 AI 與 ChatGPT 的應用	3

(九)內部控制制度執行狀況：

- 1.內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站。
- 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。

(十)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：

屆次/ 會議日期	議案內容	決議結果	執行情形
10-5 113/03/06	112 年度員工酬勞分配	主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過	依決議執行
	112 年度董事酬勞分配		
	簽證會計師適任性及獨立性及審計品質指標 AQI 之評估		
	112 年度營業報告書、財務報表及會計師擬出具查核報告書稿本		
	112 年度盈餘分配		
	通過本公司「內部控制制度有效性之考核」及「內部控制制度聲明書」		
	召開 113 年股東常會事宜		
	113 年股東常會受理提案事宜		
10-6 113/04/02	選任新任董事長	主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過	依決議執行
10-7 113/04/17	全面改選董事	主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過	依決議執行
	增訂 113 年股東常會召集事由		
	113 年股東常會受理股東提名		
10-8 113/05/08	113 年第一季財務報表及會計師擬出具核閱報告書稿本	主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過	依決議執行
	提名並決議董事候選人案		
	解除新任董事及其代表人競業禁止限制案		
	訂定本公司發行之一一〇年度國內第四次有擔保轉換公司債發行新股增資基準日		
	副總經理任命案		
股東常會 113/06/19	全面改選董事案	主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過	依決議執行
	解除新任董事及其代表人競業禁止限制案		
11-1 113/06/19	選任新任董事長	主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過	依決議執行
	選任新任總經理		
	選任新任副處長		
	第六屆薪資報酬委員會委員委任案		
11-2 113/06/25	核決權限表修訂案	主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過	依決議執行
	董事報酬暨分紅提撥辦法		
	副總經理任命案		
	更換公司治理主管案		
11-3 113/08/07	113 年第二季財務報表及會計師擬出具核閱報告書稿本	主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過	依決議執行
	安侯建業聯合會計師事務所內部調整更換會計師案		
	更換稽核主管案		
	修訂「處理董事要求之標準作業程序」		
	新設成立轉投資公司案		
	訂定本公司發行之一一〇年度國內第四次有擔保轉換公司債發行新股增資基準日		
11-4 113/09/05	擬建置高純度碳化矽材料產線及購置機器設備案	主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過	依決議執行
	經濟部空調、空壓與照明系統節能績效保證專案訂約事宜		
11-5 113/11/07	聘任副處長案	主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過	依決議執行
	113 年第三季財務報表及會計師擬出具核閱報告書稿本		

	114 年度稽核計劃案		
	轉投資設立探針卡公司說明案		
	申請辦理外幣遠期外匯交易業務案		
	申請黃金期貨交易業務案		
	追認兆豐銀行一年期綜合額度		
	修訂「董事會議事規則」		
	修訂「獨立董事之職責範疇規則」		
	修訂印信管理辦法		
	增訂「永續發展實務守則」		
	增訂「永續資訊管理作業」		
	訂定本公司發行之一一〇年度國內第四次有擔保轉換公司債發行新股增資基準日		
11-6 113/12/11	制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則	主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過	依決議執行
	更換公司發言人及代理發言人案		
	更換稽核主管案		
	114 年預算案		
11-7 113/12/25	擬跨入半導體產業供應鏈，投資晶圓盒設計、製造廠案	經 8 位出席(含委託出席)董事 ( 林瑞興董事基於會計師獨立性考量而棄權，未參與表決 ) 一致決議，依案修正內容將案由一說明三修訂為：「三、本公司在額度\$1.73 億元內取得耀連公司 70%股權做為長期投資，金額符合價格合理性意見書所評估的公司價值範圍，授權董事長處理議約及簽約相關事宜，投資契約經董事會決議通過後生效。」，其餘照案通過。	依決議執行
	聘任總經理案		
	修訂「核決權限表」		

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等)辭職解任情形之彙總：無。

四、簽證會計師公費資訊

(一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之審計與非審計公費相關資訊：

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
安侯建業聯合會計師事務所	區耀軍	113.01.01	1,750	400	1,960	
	辛郁婷	~ 113.09.30				
	張淑瑩	113.10.01				
	區耀軍	~ 113.12.31				

請具體敘明非審計公費服務內容：稅務簽證。(例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務)

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊

為配合安侯建業聯合會計師事務所內部業務調整，113 年度第四季起財務報表簽證會計師由安侯建業聯合會計師事務所區耀軍會計師、辛郁婷會計師變更為安侯建業聯合會計師事務所張淑瑩會計師、區耀軍會計師。

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	113 年第四季			
更換原因及說明	配合安侯建業聯合會計師事務所內部業務調整。			
說明係委任人或會計師 終止或不接受委任	當事人		會計師	委任人
	情 況		不適用，係事務所內部業務調整。	
	主動終止委任			
	不再接受(繼續)委任			
最新兩年內簽發無保留 意見以外之查核報告書 意見及原因	無此情形			
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務	
			財務報告之揭露	
			查核範圍或步驟	
			其 他	
	無	✓		
	說明			
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)	無此情形			

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	張淑瑩會計師、區耀軍會計師
委任之日期	113 年第四季起
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	無此情形
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形

(三)前任會計師對本準則第十條第六款第一目及第二目之三事項之復函: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，於最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無此情形。

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 10%以上大股東股權及質押變動情形：請參閱公開資訊觀測站。

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

114 年 4 月 20 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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、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	—
善宜投資(股)公司 代表人：石浩吉	5,819,318	8.74%	0	0.00%	無法取得	0.00%	無	無	—
	0	0	無法取得	0.00%	無法取得	0.00%	無	無	—
林炫佑	3,000,000	4.51%	無法取得	0.00%	無法取得	0.00%	無	無	—
泰谷光電科技(股)公司 代表人：黃國師	2,450,000	3.68%	0	0.00%	無法取得	0.00%	無	無	—
	0	0	無法取得	0.00%	無法取得	0.00%	無	無	—
李承	2,336,000	3.51%	無法取得	0.00%	無法取得	0.00%	無	無	—
豐聖興業(股)公司 代表人：劉騰隆	2,097,130	3.15%	0	0.00%	無法取得	0.00%	無	無	—
	703,667	1.06%	無法取得	0.00%	無法取得	0.00%	豐聖興業	該公司董事長	—
徐俊良	1,393,000	2.09%	無法取得	0.00%	無法取得	0.00%	無	無	—
李青	1,260,000	1.89%	無法取得	0.00%	無法取得	0.00%	無	無	—
戴麗滿	1,237,000	1.86%	無法取得	0.00%	無法取得	0.00%	無	無	—
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	1,010,000	1.52%	0	0.00%	無法取得	0.00%	無	無	—
何皇興	958,000	1.44%	無法取得	0.00%	無法取得	0.00%	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：無。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：仟股；除另予註明者外，為新台幣仟元

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產 抵充股款者	其他
89.05	10.00	19,368	193,680	19,368	193,680	設立	無	註1
89.10	11.00	30,004	300,044	30,004	300,044	現金增資106,364仟元	無	註2
91.04	15.00	42,000	420,000	37,585	375,858	現金增資75,814仟元	無	註3
92.04	20.00	60,000	600,000	48,170	481,700	現金增資105,842仟元	無	註4
93.04	25.00	60,000	600,000	53,170	531,700	現金增資50,000仟元	無	註5
94.08	10.00	75,000	750,000	60,838	608,385	盈餘轉增資 63,804 仟元員工紅利轉增資 12,881 仟元	無	註 6
95.06	23.00	75,000	750,000	68,284	682,845	現金增資 74,460 仟元	無	註 7
95.08	10.00	75,000	750,000	72,034	720,345	盈餘轉增資 34,142 仟元員工紅利轉增資 3,358 仟元	無	註 8
96.08	64.20	150,000	1,500,000	76,534	765,345	現金增資 45,000 仟元	無	註 9
96.09	10.00	150,000	1,500,000	83,690	836,896	盈餘轉增資 64,831 仟元員工紅利轉增資 6,720 仟元	無	註 10
97.08	10.00	150,000	1,500,000	87,746	877,463	資本公積轉增資 40,566 仟元	無	註 11
97.11	7.00	150,000	1,500,000	100,746	1,007,463	私募現金增資 130,000 仟元，私募單位價格每股 7 元	無	註 12
98.07	14.00	150,000	1,500,000	125,746	1,257,463	私募現金增資 250,000 仟元，私募單位價格每股 14 元	無	註 13
98.09	20.00	300,000	3,000,000	155,746	1,557,463	現金增資300,000仟元	無	註 14
98.10	16.80	300,000	3,000,000	215,746	2,157,463	私募現金增資 600,000 仟元，私募單位價格每股 16.8 元	無	註 15
99.01	29.80	300,000	3,000,000	216,647	2,166,473	員工認股權憑證轉換股份 9,010,000 元，轉換單位價格每股 29.80 元	無	註 16
99.01	29.16	300,000	3,000,000	222,706	2,227,069	員工認股權憑證轉換股份 9,010 仟元，轉換單位價格每股 29.80 元	無	註 16
99.03	29.80 22.50 29.16	300,000	3,000,000	222,916	2,229,164	第一次無擔保可轉換公司債轉換股份 60,596 仟元，轉換單位價格每張 29.16 元	無	註 17
99.06	29.80 29.16	300,000	3,000,000	223,845	2,238,457	員工認股權憑證轉換股份 1,375 仟元，轉換單位價格每股 29.80 及 22.5 元 第一次無擔保可轉換公司債轉換股份 720 仟元，轉換單位價格每張 29.16 元	無	註 18
99.08	28.00	300,000	3,000,000	273,845	2,738,457	員工認股權憑證轉換股份 2,880 仟元，轉換單位價格每股 29.80 元 第一次無擔保可轉換公司債轉換股份 6,413 仟元，轉換單位價格每張 29.16 元	無	註 19

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產 抵充股款者	其他
99.09	29.80 29.50 29.16 28.94	300,000	3,000,000	274,288	2,742,884	現金增資500,000仟元	無	註 20
99.11	29.50 28.94	300,000	3,000,000	274,981	2,749,819	員工認股權憑證轉換股份 355 仟元，轉換單位價格每股 29.80/29.5 元 第一次無擔保可轉換公司債轉換股份 4,072 仟元，轉換單位價格每張 29.16/28.94 元	無	註 21
100.02	29.50 28.94	300,000	3,000,000	275,040	2,750,405	員工認股權憑證轉換股份 4,275 仟元，轉換單位價格每股 29.5 元 第一次無擔保可轉換公司債轉換股份 2,661 仟元，轉換單位價格每張 28.94 元	無	註 22
100.03	10.00	300,000	3,000,000	274,540	2,745,405	員工認股權憑證轉換股份 413 仟元，轉換單位價格每股 29.5 元 第一次無擔保可轉換公司債轉換股份 173 仟元，轉換單位價格每張 28.94 元	無	註 23
100.04	29.50 22.50 28.94	300,000	3,000,000	275,505	2,755,053	庫藏股註銷股份 5,000 仟元	無	註 24
100.07	29.50 28.94	600,000	6,000,000	275,952	2,759,528	員工認股權憑證轉換股份 6,262 仟元，轉換單位價格每股 29.5/22.50 元 第一次無擔保可轉換公司債轉換股份 3,386 仟元，轉換單位價格每張 28.94 元	無	註 25
100.07	10.00	600,000	6,000,000	275,304	2,753,048	員工認股權憑證轉換股份 1,780 仟元，轉換單位價格每股 29.50 元 第一次無擔保可轉換公司債轉換股份 2,695 仟元，轉換單位價格每張 28.94 元	無	註 26
105.08	10.00	600,000	6,000,000	96,181	961,814	辦理減資	無	註 27
109.09	10.00	600,000	6,000,000	43,281	432,816	辦理減資	無	註 28
110.10	10.00	600,000	6,000,000	50,861	508,616	現金增資 75,800 仟元	無	註 29
111.03	10.00	600,000	6,000,000	51,631	516,312	第四次有擔保可轉換公司債轉換股份 7,696 仟元，轉換單位價格每張 19.10 元	無	註 30
113.06	10.00	600,000	6,000,000	65,003	650,029	第四次有擔保可轉換公司債轉換股份 133,717 仟元，單位價格每張 19.10 元	無	註 31
113.09	10.00	600,000	6,000,000	65,767	657,673	第四次有擔保可轉換公司債轉換股份 7,644 仟元，單位價格每張 19.10 元	無	註 32
113.11	10.00	600,000	6,000,000	66,568	665,683	第四次有擔保可轉換公司債轉換股份 8,010 仟元，單位價格每張 19.10 元	無	註 33

註1：89.05.31經經濟部商業司經(089)商117739號核准。

註2：89.11.03經經濟部商業司經(089)商140625號核准。

註3：91.05.08經經濟部商業司經授商字第09101155640號核准。

註4：92.05.15經經濟部商業司經授商字第09201147910號核准。

註5：93.05.19經經濟部商業司經授商字第09301087620號核准。

註6：94.08.03經經濟部商業司經授商字第09401151780號核准。

註7：95.07.10經經濟部商業司經授商字第09501135820號核准。

註8：95.08.25經經濟部商業司經授商字第09501191000號核准。

註9：96.09.12經經濟部商業司經授商字第09601224570號核准。

註10：96.09.19經經濟部商業司經授商字第09601226760號核准。

- 註11：97.09.11經經濟部商業司經授商字第09701233110號核准。
- 註12：97.11.25經經濟部商業司經授商字第09701300710號核准。
- 註13：98.07.02經經濟部商業司經授商字第09801134510號核准。
- 註14：98.09.08經經濟部商業司經授商字第09801206310號核准。
- 註15：98.10.21經經濟部商業司經授商字第09801243140號核准。
- 註16：99.01.25經經濟部商業司經授商字第09901016440號核准。
- 註17：99.03.26經經濟部商業司經授商字第09901057290號核准。
- 註18：99.06.23經經濟部商業司經授商字第09901130690號核准。
- 註19：99.08.09經經濟部商業司經授商字第09901175490號核准。
- 註20：99.09.20經經濟部商業司經授商字第09901209240號核准。
- 註21：99.11.15經經濟部商業司經授商字第09901254780號核准。
- 註22：100.02.11經經濟部商業司經授商字第10001022400號核准。
- 註23：100.03.18經經濟部商業司經授商字第10001054270號核准。
- 註24：100.04.20經經濟部商業司經授商字第10001077800號核准。
- 註25：100.07.28經經濟部商業司經授商字第10001172670號核准。
- 註26：100.08.02經經濟部商業司經授商字第10001178470號核准。
- 註27：105.08.26經經濟部商業司經授商字第10501208540號核准。
- 註28：109.09.02經經濟部商業司經授中字第10933501700號核准。
- 註29：110.10.29經經濟部商業司經授中字第11001199970號核准。
- 註30：111.03.14經經濟部商業司經授中字第11101025680號核准。
- 註31：113.06.18經經濟部商業司經授中字第11330085090號核准。
- 註32：113.09.11經經濟部商業司經授中字第11330159880號核准。
- 註33：113.11.22經經濟部商業司經授中字第11330206130號核准。

114年04月20日；單位：仟股

股份種類	核定股本				備 註
	流通在外股份	庫藏股	未發行股份	合 計	
記名式普通股	64,118	2,450	533,432	600,000	

(二)股東結構

114年04月20日；單位：仟股

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個 人	外國機構 及外人	合 計
	0	0	123	20,217	17	20,357
持有股數	0	0	12,262,834	52,701,759	1,603,707	66,568,300
持股比例(%)	0.00%	0.00%	18.42%	79.17%	2.41%	100.00%

(三)記名普通股股權分散情形

每股面額 10 元；114年04月20日

持股分級	股東人數	持 有 股 數	持股比例 ( % )
1-999	15,976	685,858	1.03%
1,000-5,000	3,301	6,753,074	10.15%
5,001-10,000	506	4,036,899	6.06%
10,001-15,000	153	1,993,228	2.99%
15,001-20,000	110	2,010,926	3.02%
20,001-30,000	83	2,105,243	3.16%
30,001-40,000	49	1,753,874	2.64%
40,001-50,000	35	1,606,531	2.41%
50,001-100,000	70	5,073,460	7.62%
100,001-200,000	35	4,884,056	7.34%
200,001-400,000	12	3,508,105	5.27%
400,001-600,000	8	4,136,556	6.21%
600,001-800,000	8	5,610,042	8.43%
800,001-1,000,000	2	1,808,000	2.72%
1,000,001 以上	9	20,602,448	30.95%
合計	20,357	66,568,300	100.00%

(四)主要股東名單

114年04月20日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
善宜投資股份有限公司	5,819,318	8.74%
林炫佑	3,000,000	4.51%
泰谷光電科技股份有限公司	2,450,000	3.68%

李承	2,336,000	3.51%
豐聖興業股份有限公司	2,097,130	3.15%
徐俊良	1,393,000	2.09%
李青	1,260,000	1.89%
戴麗滿	1,237,000	1.86%
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶	1,010,000	1.52%
何皇興	958,000	1.44%

(五)公司股利政策及執行狀況

公司股利政策：

(1)股利政策，本公司所處產業係屬成長之光電產業，為配合公司長期之業務發展，未來之資金需求及長期之財務規劃並兼股東利益每年發放的現金股利不低於當年度股利合計數之百分之十，惟實際發放金額方式，仍依以股東會決議之。

(2)113年股東會擬議股利分派之情形

單位:新台幣元

股利年度	董事會決議通過 股利分派日	股東股利		
		現金股利	資本公積分派現金	盈餘配股
113	114.03.12	0 (每股分派0元)	0 (每股分派0元)	0 (每股分派0元)

(3)預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無重大變動。

(六)113 年擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(七)員工、董事及監察人酬勞

1.公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

公司年度如有獲利，應提撥 5%至 10%為員工酬勞及不高於 2%為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

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：不適用。

3.113 年度董事會通過分派酬勞情形：

單位:新台幣仟元

項目	董事會決議(114.03.12)
1、董 事 酬 勞(現金)	0
2、員 工 酬 勞(現金)	849.2
員 工 酬 勞(股利)	0
合計	849.2

4.112 年度董監事酬勞及員工酬勞之實際分派情形：

單位：新台幣仟元

配發情形	一一二年度			
	股東會決議 實際配發數 (113.06.19)	原董事會通過 擬議配發數 (113.03.06)	差異數	差異原因
1、董監事酬勞(現金)	337.7	337.7	—	無
2、員工酬勞(現金)	947.6	947.6	—	無
員工酬勞(股利)	0	0	—	無
合計	1,285.3	1,285.3	—	無

註:上述員工酬勞及董監事酬勞擬議分派金額與認列費用年度之估列數並無差異。

(八)買回本公司股份情形：

買回次數	第 3 次	第 4 次
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
本次實際買回股份	114 年 01 月 15 日 ~ 114 年 03 月 14 日	114 年 04 月 11 日 ~ 114 年 06 月 10 日
買回區間價格	21.00 元~42.40 元	22.00 元~40.00 元
買回股份種類	普通股	普通股
本次實際已買回股數	1,558,000 股	1,243 ,000 股(截止至刊印日)
本次實際已買回金額	52,045,050 元	
占公司已發行股份總數比例(%)	2.34%	
本次買回已辦理銷除及轉讓之股數	0 股	0 股
本次買回尚未辦理銷除及轉讓之股數	1,558,000 股	1,243 ,000 股(截止至刊印日)

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

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.所營業務之主要內容

磊晶片與晶粒之研發、製造與銷售製造高亮度磷化鋁鎵銦(AlGaInP)發光二極體的磊晶片與晶粒(Epi Wafer & Chip)、氮化鎵鎵(InGaN)發光二極體的磊晶片與晶粒，紅外線砷化鋁鎵(AlGaAs)磊晶片及晶粒等。

##### 2.營業比重

單位：新台幣仟元/%

主要產品項目	112年度		113年度	
	營業收入	營業比重	營業收入	營業比重
GaN/GaAs晶粒	505,073	99.95	624,361	99.92
晶片	17	0.00	166	0.03
其他	237	0.05	328	0.05
合計	505,327	100.00	624,855	100.00

##### 3.公司目前之商品項目

本公司目前之主要商品為藍光、綠光、紫外光及四元黃、橘紅光、紅光、紅外光之磊晶片及晶粒。

依發光顏色及材料不同，其產品種類分類如下：

發光顏色		材料名稱	產品種類
高亮度	紅色	AlGaInP	磊晶片、晶粒
	橘紅色		
	黃色		
	黃綠色		
	綠色	InGaN	
	藍色		
紫外光			
紅外光		AlGaAs	

##### 4.計劃開發之新商品

- ①465nm超低藍光段高效能白光產品
- ②超高亮度磷化鋁鎵銦垂直倒裝產品
- ③超高亮度磷化鋁鎵銦水平倒裝產品
- ④超高功率紅外垂直倒裝產品
- ⑤超高功率紅外點光源產品

#### (二)產業概況

##### 1.產業之現況與發展

###### 1. 全球LED市場規模

LED的定義及分類：

定義：

LED是一種半導體器件，由兩種不同材料的半導體晶體構成，通過半導體材料的直接複合發

光。

它具有體積小、壽命長、耐震動、能耗低等優點，被廣泛應用於照明、顯示、通信等領域。

分類：

根據顏色分類：

- 紅色LED：紅色LED是最早被開發出來的LED，其主要材料為砷化鎵（GaAs）。
- 綠色LED：綠色LED的主要材料為磷化銦鎵（InGaP）。
- 藍色LED：藍色LED的主要材料為氮化鎵（GaN）。
- 黃色LED：黃色LED的主要材料為磷化銦鎵（InGaP）和砷化鎵（AlGaInP）。
- 白色LED：白色LED是通過將藍色LED和黃色螢光粉結合而成，也可以通過磷化銦鎵（InGaP）和砷化鎵（AlGaInP）的混合使用來實現。

根據應用領域分類：

- 照明LED：LED照明燈具是目前LED應用的主要領域之一。照明LED具有高效節能、長壽命、可調光等特點，被廣泛應用於家庭照明、商業照明、道路照明等。
- 顯示LED：顯示LED主要用於顯示幕、電視、手機等設備的背光源。它具有高亮度、高對比、快速回應等特點，被廣泛應用於室內外顯示領域。
- 通信LED：通信LED主要用於光纖通信領域。它具有高速傳輸、抗干擾等特點，被廣泛應用於光纖通信設備、光纖傳感器等。
- 汽車LED：汽車LED主要用於車燈、儀錶盤、車內照明等。它具有高亮度、低功耗、長壽命等特點，被廣泛應用於汽車行業。
- 植物生長LED：植物生長LED主要用於室內植物種植。它可以提供植物所需的光譜，促進植物的生長發育。

近年來，LED顯示幕和LED照明市場規模持續增長。據中研產業研究院《2024-2029年LED產業現狀及未來發展趨勢分析報告》分析，2024年全球LED顯示幕市場規模約為35.1億美元，預計到2033年將達到92.6億美元，複合年增長率(CAGR)為6.90%。同時，2022年全球LED照明市場規模約為704.9億美元，預計到2030年將增長至約1653.6億美元，複合年增長率約為11.28%。

## 2. 中國LED市場規模

在中國市場，LED照明行業同樣呈現出強勁的增長勢頭。根據CSA Research的資料，2021年中國LED行業總產值達到7773億元，同比增長10.84%。2022年，在複雜嚴峻的國內外形勢和多重超預期因素衝擊下，LED行業下游需求不振，行業整體生產成本攀升，行業整體產值規模下滑13.16%，達到6750億元。然而，隨著新冠疫情疤痕效應逐步減輕，全球宏觀經濟環境逐步修復，LED行業未來將以相較於2011-2017年較低的增速逐步企穩回升。預計到2029年，中國LED行業整體市場規模將達到9625億元。

## 3. LED產業鏈

LED產業鏈包括原材料、LED襯底製作、LED外延生長、LED晶片製造、LED封裝和LED應用等主要環節。一般將襯底製作、外延生長和晶片製造視為LED產業的上游，封裝視為中游，應用視為下游。其中，LED外延生長與LED晶片製造環節是全產業鏈的關鍵環節。

上游：上游環節主要受制於襯底製作、外延生長、晶片製造等技術難度高，參與的企業數量相對較少，企業資源較為集中。

中游：中游市場主要是LED產品的封裝，參與企業數量較多，市場競爭較大。隨著部分中小廠商淘汰出清，中遊行業的集中度逐漸提高。

下游：下游應用市場廣泛，准入門檻相對較低，市場競爭較為激烈，行業的集中度較低。

### 三、LED產業競爭格局分析

#### 1. 全球競爭格局

從全球市場來看，LED照明行業的企業競爭格局主要分為三個梯隊：

第一梯隊：國家大規模的照明生產商，主要有飛利浦、松下、歐司朗、雷士等企業。這類企業發展歷史悠久，在高端產品市場具備優異的研發能力，同時產品品牌受眾群體廣泛，有著強大的品牌影響力。

第二梯隊：國內大規模的照明生產商，以三安光電、佛山照明、乾照光電等企業為主。這類企業深耕國內照明市場，在全國各地有著廣泛的銷售網路佈局，消費群體隨著企業的持續發展而不斷擴大，品牌影響力也在持續擴張。

第三梯隊：國內小規模的廠商，包括浩峰照明、九眾照明等企業。這類企業起步較晚，未形成良好的品牌影響力，專注於產品的生產和研發，相較而言製造能力較為突出。

#### 2. 中國市場競爭格局

我國LED行業市場集中度低，行業較為分散，企業佈局集中在長三角、珠三角等區域。LED照明產業經過多年的發展與變革，逐漸形成了從上游襯底、晶片，到中游產品封裝，再到下游應用的完整產業鏈。

上游：受制於襯底製作、外延生長、晶片製造等技術難度高，參與的企業數量相對較少，企業資源較為集中。

中游：主要是LED產品的封裝，參與企業數量較多，市場競爭較大。隨著部分中小廠商淘汰出清，中遊行業的集中度逐漸提高。

下游：應用市場廣泛，准入門檻相對較低，市場競爭較為激烈，行業的集中度較低。

### 四、LED產業主要應用領域分析

LED的應用領域十分廣泛，涵蓋了資訊顯示、廣告媒體、體育場館、舞臺表演、交通及安全、家庭照明、商業照明、道路照明等多個方面。

#### 1. 資訊顯示

室內LED顯示幕：適用於商場、機場、辦公室等場所，提供色彩鮮豔、對比度高的高解析度視覺效果。戶外LED顯示幕：廣泛應用於看板、交通樞紐、體育場等，具備堅固耐用、防風雨的特點。

#### 2. 照明

LED照明已廣泛應用於家庭、商業、道路照明及智慧城市建設等多個領域。隨著智慧LED燈具市場的爆發式增長，LED照明將更加智慧化和個性化。

3. 新興領域MiniLED和MicroLED技術的快速發展推動了行業的技術革新，這些新型顯示技術不僅提升了顯示效果，還降低了成本，使得高端顯示器更加普及。同時，MIP/COB等封裝技術也在推動Micro LED行業的發展。

### 五、LED產業技術革新

LED晶片是LED中實現電-光轉化功能的核心單元，由LED外延片經特定工藝加工而成。常見的LED晶片大致分為MB晶片、GB晶片、TS晶片、AS晶片等四種類型。LED晶片製造過程需要多項專門技術，涉及光學、電學、材料學、表面物理、檢測技術、光刻技術等多專業學科知識，對技術人員的知識背景及操作經驗積累提出了很高的要求。近年來，隨著技術的不斷進步，LED產品的能效將不斷提高，同時成本將進一步降低，性價比將不斷提升。MicroLED和MiniLED技術的快速發展推動了行業的技術革新，這些新型顯示技術不僅提升了顯示效果

，還降低了成本。封裝是LED產業鏈中的關鍵環節之一，封裝技術直接影響到LED產品的品質和成本。目前，常見的封裝技術包括SMD封裝、COB封裝等。隨著技術的不斷發展，MIP/COB等封裝技術也在推動Micro LED行業的發展。這些封裝技術不僅提高了LED產品的可靠性和穩定性，還降低了生產成本，提升了市場競爭力。

## 六、政策扶持與國際化佈局

1. 政策扶持各國政府紛紛出臺扶持政策，推動LED技術的創新和應用。在中國，政府發佈和實施了一系列政策與指導意見，為LED行業提供了財政、技術、人才等多方面的支援，為企業創造了良好的外部經營環境。自2003年“國家半導體照明工程”啟動以來，國家出臺了一系列法規和政策，從投融資體制、稅收、產業技術、收入分配、人才吸引與培養、智慧財產權保護、行業組織與管理等多方面為LED產業發展提供了政策保障和扶持。例如，2023年8月工信部和財政部聯合發佈的《電子資訊製造業2023-2024年穩增長行動方案》將視聽產業、新型顯示產業作為電子資訊製造業的關鍵增長點進行發展，大力發展MiniLED、Micro-LED等技術。地方政府也積極回應國家號召，出臺了一系列扶持LED產業發展的政策措施。例如，廣東省通過設立專項基金、提供稅收優惠、支援企業技術創新等方式，推動LED產業的發展。

## 2. 國際化佈局

隨著全球化的深入發展，LED行業國際貿易日益活躍。未來，LED企業將進一步加強國際化佈局，拓展海外市場和新興市場。通過設立海外研發中心、生產基地和銷售網路等方式，提高國際競爭力。

## 七、LED產業未來發展趨勢與前景分析

### 1. 技術創新

技術創新是推動LED行業持續發展的關鍵動力。未來，LED行業將繼續加大在技術研發方面的投入，推動MiniLED、MicroLED等新型顯示技術的發展和應用。同時，封裝技術也將不斷創新，提高LED產品的可靠性和穩定性，降低生產成本。

### 2. 智慧化應用

隨著物聯網、大資料、人工智慧等技術的快速發展，LED產品將與這些技術更加緊密地結合，形成更加智慧化和個性化的應用場景。例如，智慧LED燈具可以根據環境光線和使用需求自動調節亮度和色溫，提高用戶體驗。智慧識別技術的應用可以讓顯示器根據觀眾的不同自動調整顯示內容，提升使用者體驗。

### 3. 環保與可持續發展

在全球綠色發展和可持續發展的大背景下，LED行業將更加注重環保和可持續發展。通過提高產品的能效、降低能耗和減少廢棄物等方式，推動整個行業朝著更加綠色、低碳的方向發展。例如，採用環保材料進行封裝和生產，減少生產過程中的環境污染。

### 4. 產業鏈整合

產業鏈整合是提升LED行業整體競爭力的重要途徑。未來，LED企業將加強與上下游產業鏈的合作與協同，形成穩定的供應鏈體系。通過整合產業鏈資源，提高生產效率和產品品質，降低生產成本，提升市場競爭力。

## 2.產業上中下游之關聯性

LED產業鏈包括原材料、LED襯底製作、LED外延生長、LED晶片製造、LED封裝和LED應用等主要環節，一般將襯底製作、外延生長和晶片製造視為LED產業的上游，封裝視為中游，應用視為下游。其中LED外延生長與LED晶片製造環節是全產業鏈的關鍵環節。

### ——上游晶片市場較為集中

台灣與中國大陸 LED 上游晶片市場掌握核心技術、擁有較多自主智慧財產權和知名品牌、

競爭力強、產業佈局合理的龍頭企業所佔領，市場集中度較高。主要廠商為三安光電、華燦光電、晶元光電等。

#### ——中游 LED 封裝市場格局逐漸集中

近年來台灣與中國大陸 LED 封裝行業由於產能擴張經歷了價格戰後，部分中小廠商被淘汰，行業集中度逐漸提高。台灣封裝模組廠主要有日亞化、億光、光寶科；中國大陸 LED 封裝行業市場集中度較為分散，其中木林森市場份額最重，三安、日亞化學、國星光電、鴻利智匯亦佔有市場一定的份額。

#### ——下游應用市場格局分散

LED 下游應用領域涵蓋通用照明、景觀照明、顯示、背光、汽車、信號等領域，行業進入門檻較低且廣泛，市場競爭較為激烈，市場集中度較低。

#### ——行業整體競爭格局呈金字塔分佈

總體來看，LED 產業鏈各環節參與企業數量與市場集中情況呈金字塔型分佈。上游襯底製作、外延生長和晶片製造具有技術和資本密集的特點，參與競爭的企業數量相對較少，企業資源比較集中；中游 LED 封裝環節具有技術與勞動密集型特點，參與企業數量較多，近年來 LED 封裝行業由於產能擴張經歷了價格戰後，部分中小廠商被淘汰，行業集中度逐漸提高；下游應用的進入門檻相對較低，勞動密集的特點更為突出，參與其中的企業數量最多，行業集中度較低，競爭激烈。

### 3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

時光荏苒，2025 年已至，隨著全光譜、新能源、AI 人工智慧等技術反覆運算，以及與照明行業的融合應用，健康光、景觀亮化、汽車光顯 3 大熱門賽道，在未來一年，將呈現更多的發展機遇和市場空間。

健康照明，全光譜+人因技術漸成主流，如今的消費者對健康空間的關注度與日俱增，國家政策也持續發力，例如，《關於印發電子資訊製造業 2023—2024 年穩增長行動方案的通知》提出要推動 LED 產業升級發展，促進健康照明產品等擴大應用。

光健康理念，囊括健康照明的多領域技術鏈，在“自然，體驗，護眼”需求下，全光譜技術和人因照明系統，無疑佔據該品類的“雙 C 位”。

回顧 2024，展望 2025，無論是各大行業展會，還是製造企業新品發佈的宣傳，紛紛豎起“健康光、人因照明”的大旗，既能增加亮點吸引展商和客戶，也能為品牌升級提供更廣闊的空間。

此前，天貓攜手飛利浦、霍尼韋爾、明基、孩視寶、lipro、立達信等多個品牌發佈“天貓健康照明標準”，指引行業商家產品品質規範，為消費者提供更健康的照明產品。

目前，高品質的全光譜光源，結合人工智慧系統，不僅擁有可見光區域各波長段的豐富顏色光，還原被照物體最自然色彩，還能滿足特定環境內的個性化用光需求，例如療養院、康復中心、娛樂休閒等不同場景需求，可有效調節情緒，在圖書館學校、專業運動場等環境中，也能改善人的注意力。

另外，業內人士認為，由健康光環境延伸出來的“金黃光”“仿生光”技術，也將在 2025 年得到長足發展。汽車光顯，強化人車交互動態技術 2024 年，汽車零售額占社會消費品零售總額的比例超過 10%。在電動化、數位化汽車加速升級浪潮中，智慧座艙，作為人車交互空間，迎來前所未有的進化，氛圍燈光也是其重點之一。

加上車體功能照明的設計反覆運算，從趨勢來看，2025 年汽車光顯領域，將走向多模態交互和跨界融合。

蓋世汽車研究院預測，2025 年車燈市場規模將超過 1000 億元，2030 年超 1200 億元，而車燈市場增量主要來自 ADB、DLP 前大燈、貫穿式尾燈和氛圍燈。

業界預測，汽車智慧座艙在 2025 年將不再是傳統電子化升級，而是融合了先進的 AI、物聯網，成為個性化、沉浸式的移動生活或辦公空間。

2025 年的智慧座艙，將會出現更多更細分的場景，不少車企已在新車型中展示。例如小米的寵物燈光模式；問界用大燈做投影儀+顯示幕 KTV；賓士在行人經過時會投影出斑馬線或箭頭；奧迪前車燈可以實現光毯作用或引導線。

除了以上功能，業內人士判斷：未來 1 到 2 年，汽車光顯在更高階的智慧互動上，有望結合觸摸語音手勢等，實現駕駛員、乘員、行人的多維交互。

景觀亮化，新文旅特色成引流“密碼” 2025 年撬動經濟的“鑰匙”在哪裡？中央經濟工作會議提出：“更加積極有為的宏觀政策” “要創新多元化消費場景” “促進文化旅遊業發展”等“一大串鑰匙”來實現。

隨著文化+旅遊、演藝+旅遊、創意+旅遊等熱度提升，一系列多元化新生消費業態也由此誕生，與之密切相關的景觀亮化，也將“水漲船高”。

CSAResearch 機構資料顯示，國內戶外景觀照明（含顯示幕、智慧系統等）的市場規模，2024 年約 1439.8 億元，預計 2025 年將提升至 1468.66 億元。

2025 年新文旅燈光亮化，將更為注重科技的深度融合，同時，強調對地方文化的發掘和展示，通過燈光藝術呈現當地歷史故事、民俗傳統和自然風光，賦予景區獨特的文化內涵。

例如近日火爆社交媒體的西安市的“生命之樹”和“新絲路”光影秀，引入 3D 全息投影、AR\VR 等前沿科技，融合歷史與現代，成為標誌性夜遊專案。張家界風景名勝區用“燈光+故事”打造夜遊 IP，《天門狐仙》的光影傳說，增添更多奇幻氣息，遊客盈門。

同時，2025 年的景觀亮化工程，除了低碳節能理念將提升到新高度，並貫穿設計、施工到運營維護的全過程外，人工智慧技術也將全面引入，通過 AI 學習和資料分析，提供更加智慧化燈光方案。例如，根據遊客的行為模式和偏好，動態調整燈光亮度和色溫，提高整體的美觀性和實用性，實現經濟與環保的雙贏效益。

照明燈飾行業 2025 年將煥發前所未有的創新活力，在數位化浪潮的推動下，企業需加速產品技術的選代升級和新管道的開發，以敏銳的市場洞察力，靈活應對市場的變化，積極尋找在關鍵期中破繭而出的新路徑。

#### 4.產業競爭情形

市場面臨的主要挑戰之一是所需的高額初始投資。製造 LED 燈的初期投資高的原因是原料成本。LED 照明需要砷化鎵、氮化鎵、磷化銦等優質半導體材料，價格昂貴。此外，LED 照明還需要其他材料，例如電子元件和磷光體，這些材料也相對昂貴。

此外，貿易戰具有重大的經濟和政治影響力。例如，2018 年 4 月，美國政府在 301 調查後提案了 1,300 種中國出口產品清單，並宣佈對這些產品加徵 25% 的關稅。隨後，同年 7 月，

美國政府宣佈計畫對包括 LED 產品在內的價值 2,000 億美元的中國產品加徵關稅。值得注意的是，列入第一批清單的 LED 產品主要是晶圓、背光產品等半成品。這些關稅影響了在美國設有工廠、從中國購買和生產中間產品的美國公司，由於中國是 LED 晶片的主要供應國之一，美國之間的貿易爭端預計也會影響研究市場的成長。

俄羅斯和烏克蘭之間持續的衝突可能會對電子產業產生重大影響。衝突已經加劇了半導體和能源領域的供應鏈問題，晶片短缺已經影響了這個產業。這種破壞可能導致必要原料的價格不穩定並導致材料短缺。

LED 產值高速增長也帶來行業整體產能過剩。產能過剩又進一步加速行業內整合去產能，推動 LED 行業在波動中壯大發展。LED 外延晶片領域，龍頭企業去庫存壓力不斷增大，過剩產能向中低端產品轉移，造成通用 LED 晶片市場競爭激烈和價格持續下降。中小 LED 晶片企業出現壓縮產能甚至關停現象，又間接降低了 LED 前端設備市場需求。封裝領域，受 LED 封裝產能不斷釋放、利潤不斷減薄影響，中小功率產品封裝價格下降幅度較大，大功率器件價格也呈現小幅下滑趨勢，中小型低端 LED 封裝企業生存空間受到擠壓，被迫向定制化光源特色化方向發展。LED 應用領域，傳統通用照明利潤持續減薄，擁有較強設計能力、掌握管道資源、具有品牌優勢的大型企業也受到衝擊被迫轉向 LED 顯示等新興領域，中小型企業生存日益艱難，需各類社會資金及產業基金進入該領域的未來存在不確定性，產業鏈中的各領域公司皆需要提升技術能力才能解決這些問題。

### (三)技術及研發概況

#### 1.研究發展人員與其學經歷

##### (1)技術層次及研究發展

本公司研究團隊主要的研發設備和原物料偏重在磊晶成長與晶粒製程兩部份，磊晶成長主要的研發設備有 MOCVD 機台、雙晶軸 X-射線分析儀、光激螢光頻譜分析儀(Photoluminescence system, PL)、霍爾效應量測儀(Hall measurement)、光學顯微鏡、光電特性量測儀；而其主要的研發原物料則有有機金屬原料 TMGa、TMIn、TEGa、Cp2Mg、TMAI、NH3、SiH4、藍寶石基板(Sapphire)、PH3、AsH3、GaAs 基板。

MOCVD 機台主要做為磊晶片成長的研發平台。雙晶軸 X-射線分析儀、光激螢光頻譜分析儀、霍爾效應量測儀、光學顯微鏡、和光電特性量測儀，主要做為磊晶片特性與缺陷分析用的儀器。

在磊晶設備上，MOCVD 反應腔設計上，為水平型反應腔體的 Aixtron 機台，在本公司技術團隊的努力下，已成功地完成成品量產。後續的研究發展工作亦將以此技術平台出發，在系列產品技術平台的研發策略下，除將市場應用導向做為產品系列化的研究外，亦有計劃性地投入提升氮化鎵發光二極體的效能研發上，以期達到提升我國在寬能隙材料的製造水準並帶動 LED 業界在此一新興領域的發展。在晶粒製程部分，其主要的研發設備有高精度小線寬曝光對準機、稜線量測儀、蒸鍍機、乾式蝕刻機、電漿加強型化學氣相沉積機、超音波清潔機、高溫爐管、快速升溫退火爐、可程式化晶圓接合機、電漿清洗機、高光電特性量測儀、壽命測試機、積分球與量測系統、抗靜電測試機。其中曝光對準機、稜線量測儀、蒸鍍機、乾式蝕刻機、電漿加強型的化學氣相沉積機、超音波清潔機、高溫爐管等儀器為將磊晶完成的晶片轉變成 LED 元件之主要研發平台；雷射切割機、光電特性量測儀、壽命測試機、積分球與量測系統、抗靜電測

試機為分析元件之電特性、光特性與缺陷之主要測試平台，並將其分析之結果回饋於磊晶或製程，以求突破。後續的研發工作，除了積極地改善現有已開發出之產品外，對未來 LED 的各項電、通訊及照明等應用，更是積極、有效地投入參與。另外在次世代的白光 LED 照明計劃的開發中，朝低成本、高亮度的白光 LED 方向投入研究發展，已開發出可有效代替現有白熾燈泡的白光 LED，帶動次世代照明的發展。

(2)研究發展人員與其學經歷

年度		111 年度	112 年度	113 年度	114 年截至 2 月 28 日止
項目					
員工人數	期初人員	7	7	5	6
	新進人員	0	0	3	0
	離職人員	3	2	2	0
	資遣及退休人員	1	0	0	0
	轉調其他部門	2	0	0	1
	期末人員合計	7	5	6	7
平均服務年資		5.41	8.63	11.2	12.37
離職率		13.33	36.36	25	0
學歷分佈	碩士以上(含)	4	3	4	4
	大學(專)	3	2	2	2
	高中以下(含)	0	0	0	1
	合計	0	5	6	7

(3)最近五年度每年投入研發費用

單位：新台幣仟元

年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
項目					
研發費用(A)	33,531	36,258	39,255	44,171	32,968
營業收入(B)	636,980	858,059	606,149	505,327	624,855
A/B(%)	5.26%	4,23%	6.48%	8,74%	5.28%

資料來源：各年度經會計師查核簽證之財務報告

(4)最近五年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果	說明
108	高亮度四元紅光晶粒導入量產	新產品開發
	高亮度 850nm/940nm IR 產品開發	新產品開發
	高亮度四元黃光產品開發	新產品開發
109	超高亮度四元黃、橘光產品導入量產	新產品開發
	超高亮度 940nm IR 導入量產	新產品開發
	超低亮度新產品開發	新產品開發
110	能源之星 9.0 之高效能白光產品導入量產	提升亮度降低 Vf
	超低亮度新產品導入量產	新產品

	大發光角度新產品開發	研發試產中
111	超高亮度四元紅光垂直倒裝產品導入量產	新產品
	超高亮度紅外光垂直倒裝產品導入量產	新產品
	高亮度紅外光正裝產品開發	研發試產中
	能源之星 9.0 之高效能白光產品	研發試產中
112	超高亮度 High Power 四元紅光產品	新產品
	高亮度 850nm IR 導入量產	新產品
	高亮度 AS 940nm IR 導入量產	新產品
	高亮度 660nm 新產品開發	研發試產中
	能源之星 9.0 之高效能低藍光段高效能白光產品	新產品
113	超高亮度四元 605、610、620、630、660 nm 等產品	新產品
	超高功率紅外線 830、850、880、940 nm 等產品	新產品
	超高亮度四元水平雙電極產品	新產品
	能源之星 9.0 之高效能藍光段護眼產品	研發試產中
	車用大尺寸超高亮度產品	新產品
	超高亮度交通燈綠光	新產品

## 2.長、短期業務發展計畫

### (1)短期業務發展計畫

國內以直接銷售為主、國外以代理商制度為主，結合國內主要的封裝廠、系統廠商及形象、信譽良好的通路廠商，雙管齊下之行銷策略。建立與客戶共同開發新產品之合作模式，與其保持密切及良性之互動，提供客戶 LED 運用之最佳解決方案，提高客戶忠誠度。積極開發國際大廠及國內具有潛力之新興廠商。建立專業晶粒廠形象，開發客戶特規品。

針對紅黃光 LED 做規畫時程：

112 年超高亮度垂直倒裝產品已進入量產，產品涵蓋感醫療、自動化設備、車用與 3D 感測等。未來除持續開發不可見光產品外，預計隨著需求持續擴增、營收占比可望持續增加。

113 年除針對目前已經量產的產品，提升產品的性能外，也將持續開發超高亮度產品，並將終端產品導入車用市場、消費品等具有未來潛力的市場；並針對不可見光產品做規畫時程。

### (2)長期業務發展計畫

建立國際大廠長期合作關係，並與其技術合作，以掌握全球市場動態，擴大市佔率。與國內上市櫃大廠合作聯盟，保持技術領先，策略聯盟以抵抗中國低價格產品。建立『TEKCORE』國際品牌形象。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.公司主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

年度 地區		112 年度		113 年度	
		銷售金額	比率(%)	銷售金額	比率(%)
內銷		243,113	48.11	288,688	46.20
外銷	亞洲	261,437	51.74	336,084	53.79
	美洲	0	0.00	10	0.00
	歐洲	777	0.15	73	0.01

	其他	0	0.00	0	0.00
	小計	262,214	51.89	336,167	53.80
合計		505,327	100.00	624,855	100.00

## 2.市場占有率

本公司係於民國 89 年 5 月設立，隨著 LED 應用領域擴大、市場需求增加，且本公司於藍、綠光 LED 磊晶及製程技術之開發、生產及行銷亦日漸成熟，並獲得國內、外封裝廠之認證及採用。根據經濟部統計處之各類別產業查詢資料顯示，本公司 113 年營收達 6.25 億新台幣，佔台灣 LED 晶粒市佔近 2.25%，市佔第六名。

單位：仟元

營收排序	企業名稱	113 年營收	市佔率
1	富采(晶電)	15,688	64.88%
2	台亞(光磊)	3,502	14.48%
3	鼎元	2,394	9.90%
4	光鋇	1,295	5.36%
5	聯勝	676	2.80%
6	泰谷	625	2.58%

註：富采營收僅計算晶粒/晶片收入；台亞僅計算半導體事業群收入。

資料來源：各公司經會計師查核簽證之合併財務報告

## 3.市場未來之供需狀況與成長性

### 2024年形勢的基本判斷

#### (一) 總體市場規模成長 (TrendForce 分析)

展望 2024 年，雖然總體經濟仍存在相當多不確定因素，但2023Q2季底終端庫存朝向正常水位，且帶動訂單發展，因此預期 2024 年 LED 市場產值將呈現 4% 成長。2024 年將會有57.88億個LED光源及燈具陸續達到使用壽命的極限而退役，從而帶來相當可觀的二次替換的需求，令LED照明市場有望從頹勢中逆轉。

Micro LED 導入穿戴式裝置、車用顯示與大型顯示應用；Mini LED顯示屏的逐步起量、車用LED滲透率的繼續提升、HDR / Mini LED 車用顯示穩定成長、農業照明節能需求提升以及 LED 顯示屏應用領域的進一步擴大。LED 廠商逐步朝向六/八吋晶圓片生產，主要廠商包含 Nichia、ams OSRAM、晶電、鎔創、三星LED、三安、華燦等。

#### (二) 未來市場潛力成長應用

穿戴式裝置產品，原定2026年問世的Micro LED 版本的Apple Watch，近期因為該專案的取消終止，對於Micro LED技術運用在穿戴手錶的市場期待，絕對是難以忽略的重創。在這一逆風之下，少數供應商例如面板大廠如友達已有小規模產品出貨予 Tag Heuer，但仍可見Micro LED穿戴式裝置市場在行進之路受到不小的阻礙，。

車用LED 市場預估呈現個位數微幅成長，但是智能頭燈 (ADB)、標識燈(Logo Lamp)、(智能)氛圍燈、Mini LED 尾燈、貫穿式尾燈 (Full-Width Taillight)、Mini LED / HDR 車用顯示等先進技術與滲透率提升，仍有望推升2024年車用LED市場規模至34.5億美金。

LED透明螢幕市場，近年隨著光電玻璃技術的發展，LED透明螢幕除了在戶外廣告應用之外，未來也有望進入高端零售店顯示市場，市場需求有望繼續增長

UV-C LED 市場應用將有機會再次開展。除此之外，隨著SONY、Apple 等品牌推出擴增/虛擬實境並搭載眼球追蹤技術；歐盟新車安全評鑑協會 (EURO NCAP) 計畫導入主動

式駕駛監控系統，2025 年正式實施之下；次世代光體積變化描記圖法 (Photoplethysmography, PPG) 將導入智慧手錶之中，搭載新的生物感測功能，包含身體含水量 (Body Hydration) 與血糖監測 (Blood Glucose)、血脂 (Blood Lipids) 與血液酒精濃度 (Blood Alcohol Concentration; BAC)，加上原先既有的心率與血氧監測功能，可預期發光元件與接收元件使用顆數將持續增加，帶動 IR LED 市場產值。

#### 4.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### ①有利因素

##### A.我國產業上下游的體系完整

國內 LED 的產業發展，是以產業上中下游分工合作的模式運作，相對國外廠商上中下游垂直整合的營運模式而言，其靈活的運作特色，已成為國內廠商的競爭利器。

##### B.低成本的營運能力

本公司除了致力於業務之擴展，研發先進之技術亦是使本公司能以製造出低成本、高品質產品之關鍵所在，而當前全球的經濟不景氣，使得發光二極體的價格逐漸下降，相對來說，國外廠商在低價位的產品已無競爭力，所以國內的廠商就更有機會搶攻全球市場；因此低成本的營運能力，也成為本公司的優勢之一。

##### C. 各國政府對節能的日益重視

LED 燈節能並提供絕佳的亮度。它們比白熾燈泡消耗更少的電力，並減輕了電網的負擔。透過減少電力需求，用於發電的燃料量也將減少，所以各地政府推動節能政策，對發光二極體 ( LED ) 市場的擴張做出了重大貢獻。

##### ②不利因素

##### A.外部市場需求下滑的風險

目前全球通貨膨脹的壓力逐漸上升，各國央行已陸續緊縮市場資金或提高利率，對於後續消費市場勢必造成負面的效應。此外，地緣政治的衝突(烏俄戰爭)也將導致通貨膨脹的壓力進一步惡化，甚或造成其他地緣政治的不安定現象，而導致終端需求減弱。

##### 因應對策：

資金成本的上升勢必會造成營運成本的增加，本公司於 2021 年完成現金增資及轉換公司債的發行，已經全數清償銀行借款。至於通貨膨脹所衍生的市場需求下滑，本公司當持續密切關注，同時嚴控存貨水位，避免市場反轉所帶來的存貨跌價風險。

##### B.專業 LED 製造技術人才之不足

不論民間或是政府均以半導體產業為發展扶植重點，致使大多數人才及資源投入，而導致 LED 產業可資運用之資源受到排擠。另因中國大陸廠重金挖角國內技術人才，因此不論在國內外的競爭上，處於較為不利之位置。

##### 因應對策：

本公司積極委託國內數間大學培訓技術人員，實習合作以網羅優秀之技術人員，同時也充分配合各階層人才的引進及招聘，充實公司營運所需人力。近年來政府積極扶植光電產業之發展，不論在人才培育上或是獎勵措施辦法上，多可見政府單位之用心及努力。

### C.專利侵權的風險

國內對高亮度 LED 的技術發展比較晚，所以專利常被國外廠商所限制，這也是目前國內廠商要發展高亮度發光體產業的一大隱憂。另外，國內發展都以元件為主軸，所以對系統產品的開發技術能力較弱，這也將會影響未來產業的發展，此方面的技術必定要加強。

#### 因應對策：

在面對市場上供需失衡的狀況及龐大的價格競爭壓力下，本公司著重於積極創新研發技術，並與中央大學有專案研究開發計劃，以確保產品在市場的地位。同時針對公司內部自行研發的技術，持續申請技術專利，成為業務市場開發的利器。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

本公司主要生產上游之磊晶片及晶粒產品，以交由下游廠商進行封裝，其最終之產品應用如下表：

家用/消費性電子產品	戶外交通號誌/指示	通訊業
家電產品（數位電視） 電器產品、玩具 照相機、攝影機 手機、3C產品	交通號誌 交通資訊看板 機場道路指示用燈源 全彩LED看板	按鍵背光源 行動電話訊息顯示 行動電話LED背光源
資訊業	汽車業	裝飾應用類
電腦螢幕背光源及其週邊產品 指示燈 傳真機的掃描光源 影印機的掃描光源	儀表板背光燈 閱讀燈 車內照明燈、按鍵備光源 車外指示燈	建築戶外/室內用全彩裝飾光源 娛樂場用戶外全彩光源

資料來源：泰谷光電提供

2.主要產品之產製過程

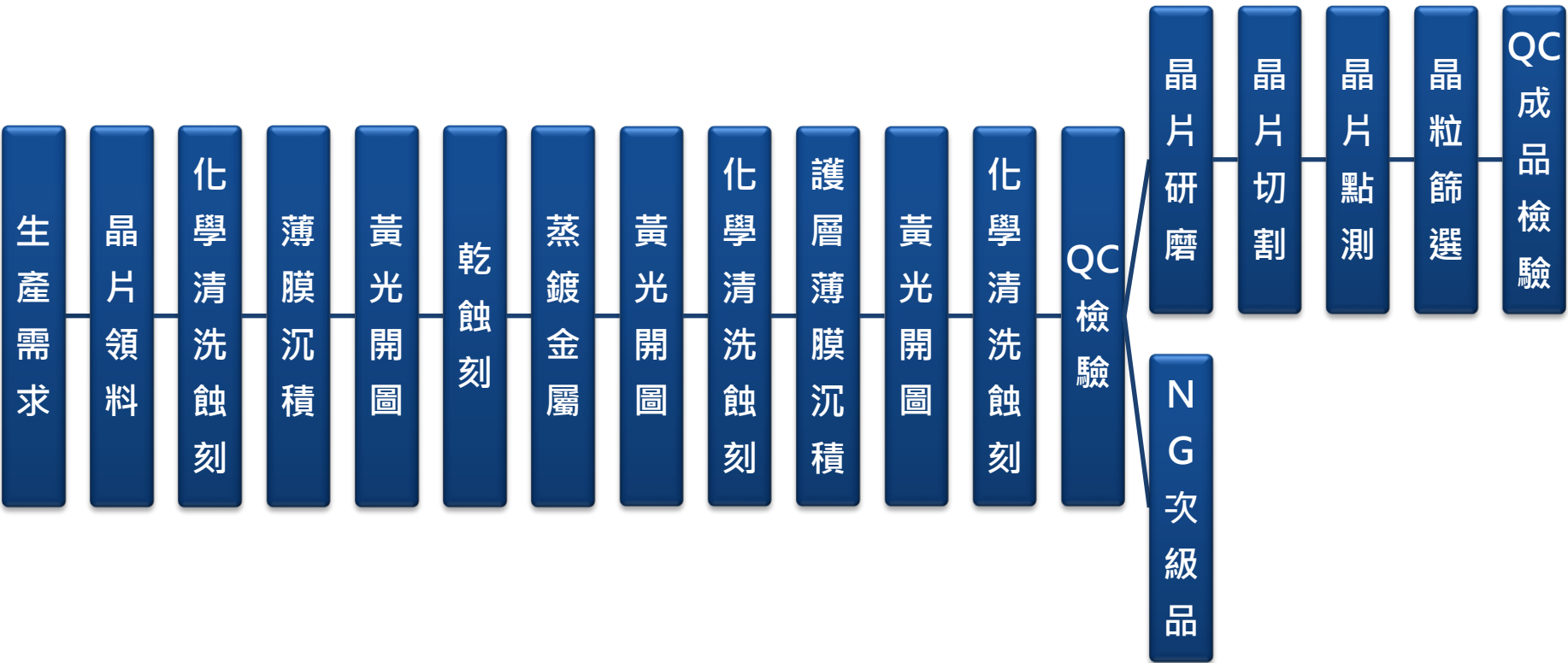
(1)磊晶片

磊晶製造流程



(2)晶粒製程

晶粒生產流程



(三)主要原料之供應狀況

主 要 原 料	供 應 來 源	供應狀況
外購片(含晶粒)	FX	良好
貴金屬	光 X	良好
化學溶液	波 X	良好
晶片	逸 X	良好
氣體	寶 XX	良好

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

1.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 供應商	121,082	44.71	-	FX	102,727	32.92	-
2	B 供應商	38,077	14.06	-	HX	58,991	18.91	-
3	C 供應商	28,171	10.4	-	AX	46,122	14.78	-
變動	其他供應商	83,494	30.82	-	其他	104,189	33.39	-
動	進貨淨額	270,824	100.00	-	進貨淨額	312,029	100.00	-

變動情形說明：

113 年度 A 採購金額佔比下降，主要為部份產品需求轉向成本/產品較有競爭力 B/C 兩家採購。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

年度 排名	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率	與本公司之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率	與本公司之關係
1	A 客 戶	212,169	41.99%	關係人	A 客戶	265,371	42.47%	-
2	B 客 戶	176,741	34.98%	關係人	B 客戶	255,077	40.82%	-
3	其他客戶	116,417	23.03%		其他客戶	104,407	16.71%	-
	銷貨淨額	505,327			銷貨淨額	624,855		

變動情形說明：

1. A 客 戶：整體金額較 112 年度增加，主要為背光及家電應用需求量有增加，另下半年度陸續增加車用機種而成長。
2. B 客 戶：除既有產品線需求明顯成長外，本公司亦積極配合客戶需求，開發新的產品應用及機種需求增加，因此 113 年銷貨金額較 112 年成長。
3. 其他客戶：主要為台廠部分客戶，同樣因後疫情的市場需求的影響，全年度較前一年度成長幅度約 40%。。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人； %

年 度		112 年度	113 年度	114 年截至 3 月 31 日止
員 工 人 數	管理幹部	13	24	24
	研發人員	4	4	5
	職員	60	64	67
	操作員	66	65	63
	合 計	143	157	159
平 均 年 歲		40.3	41.15	41.53
平 均 服 務 年 資		11.82	11.44	11.53
學 歷 分 布	博 士	3	3	3
	碩 士	16	22	23
	大 學	81	92	92
	高中	43	40	41
	高中以下	0	0	0

### 四、環保支出資訊

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

#### (1) 空氣汙染防治方面

因生產過程中所衍生之汙染物質，如揮發性有機氣體、酸性及鹼性氣體，經由空氣汙染防治設備操作及去除，使得空氣之排放得以符合國家環保法令之規定。

#### ① 工廠許可證申請

許可證名稱	許可證字號	審查/發證機關	有效期限
空氣污染防制設備操作許可	M3305772	南投縣政府	114.02.25~119.02.24
	M33A3018		114.03.04~119.03.03

#### ② 工廠專責人員設置

甲級空氣污染防制專責人員主管機關及發文字號：

管制編號	姓名	證書號碼	主管機關	公文文號
M3305772	張銘瑋	(111)環署訓證字第 FA110046 號	南投縣政府	府授環空字第 1130155770 號
M33A3018	洪又哲	(112)環署訓證字第 FA070286 號		府授環空字第 1130155741 號

#### ③ 113 年度相關經費支出

- A. 設備操作維護費：1,836 仟元  
B. 污染物檢測費用：238 仟元  
C. 空污費：0 仟元

## (2)水污染防治方面

產品生產過程所衍生廢、污水於廠內先經由廢水前處理設施處理至符合污水下水道納管標準後，再經由污水下水道排放污水處理廠進行處理後放流，始達到放流水標準。

### ①工廠許可證字號

許可證名稱	許可證字號	審查/發證機關	有效期限
水污染防治許可	M3305772	南投縣政府	113.10.15-115.05.04
	M33A3018		113.10.15-115.05.04

### ②納管同意函文號

工廠名稱	審查/發證機關	納管同意函文號
泰谷光電科技股份有限公司	南崗工業區管理局	中崗字第1136102812號

### ③工廠專責人員設置：

管制編號	姓名	證書號碼	主管機關	公文文號
M3305772	張銘瑋	(113)環部研證 字第 GA400156 號	南投縣政府	府授環水字 第 1130307320 號
M33A3018				

④113度相關經費支出

出

A.設備操作維護費：1,697 元

B.污水下水道使用費：2,639 仟元

C.檢測費：236 仟元

## (3)廢棄物清理

產品生產過程所衍生一般、有害事業廢棄物於廠內依廢棄物清理法及事業廢棄物貯存清除處理方法及設施標準予以分類及貯存，並定期委託區外合格廠商清理及進行後續焚化或物化處理，使本廠產生廢棄物達到無害化標準。

### ①廢棄物清理計畫書許可申請

廢棄物清理計畫書經南投縣政府環境保護局審查同意，並隨時檢視廠內廢棄物之變化以利適時之修正。

### ②工廠專責人員設置：

管制編號	姓名	證書號碼	主管機關	公文文號
M3305772	陳翰忠	(112)環署訓證字第 HB390450 號	南投縣政府	府授環廢字第 1120082760 號
M33A3018	洪又哲	(109)環署訓證字第 HA260404 號		府授環廢字第 1120103909 號

③112年度委託區外廠商清除處理費用：4,505仟元

## 2.公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

113年12月31日；單位：新台幣元

設備名稱	數量	裝置完成日期	原始成本	未折減 餘額	用途及預計產生之效益
------	----	--------	------	-----------	------------

廢水處理設備	1	90.07	1,904,168	146,667	處理製程產生之廢水，使排放之污染物濃度符合環保標準
廢氣處理系統	1	91.01	2,641,600	1	處理製程產生之廢氣，使排放之污染物濃度符合環保標準
廢水處理設備	1	93.06	1,221,905	1	處理製程產生之廢水，使排放之污染物濃度符合環保標準
廢氣處理系統	1	93.07	4,600,187	1	處理製程產生之廢氣，使排放之污染物濃度符合環保標準
毒氣偵測系統	1	93.09	1,801,466	1	偵測作業環境之有毒氣體，以達到預警功能
毒氣偵測系統	1	96.08	770,149	1	偵測作業環境之有毒氣體，以達到預警功能
毒氣偵測系統	1	96.12	14,984,790	1	偵測作業環境之有毒氣體，以達到預警功能
廢水及供酸系統	1	98.01	8,487,621	1	處理製程產生之廢水，使排放之污染物濃度符合環保標準
FRP 廢水槽	1	98.03	1,225,028	1	貯存製程產出之酸鹼廢水
廢溶液暫存設備	1	102.04	180,000	1	貯存製程產出之廢溶液，委由符合法令之事業廢棄物清除處理廠商妥善清除處理
廢氣處理設備	1	107.11	4,600,000	1	處理製程產生之廢氣，使排放之污染物濃度符合環保標準
廢水處理設備	1	108.06	2,322,350	288,407	處理製程產生之廢水，使排放之污染物濃度符合環保標準
廢氣處理設備	1	108.08	1,136,598	132,605	偵測作業環境之製程氣體濃度，以達到預警功能

- 3.最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司改善環境污染之經過；其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
- 4.最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實):無。
- 5.目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

## 五、勞資關係

- 1.公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與實施狀況，以及勞資間之協議情形與各項權益維護措施情形

公司為吸引及留任公司發展所需之人才，並激勵員工向心力，持續增加員工之福利，注重員工之訓練及發展；並致力於維持勞資和諧關係，自公司成立以來勞資關係互動良好，並無發生勞資糾紛情事。茲針對公司各項員工福利措施、退休制度與實施情形及勞資間之協議情形描述如下：

### (1)員工福利措施

勞工保險與健康保險均依據勞保局與健保局薪資投保規定辦理，注重勞工教育，舉辦在職訓練及不定期派員工參加研習。本公司訂有完善的福利措施，依職工福利金條例設立職工福利委員會，提撥

福利金辦理生日禮金、年終禮品及社團活動（手工皂社及快樂動一動社等）。員工福利包括：員工餐廳、員工停車位、健身房、健康檢查、員工婚、喪、喜、慶補助，三節禮品金及教育訓練等。

(2)員工進修、訓練及其實施狀況：

為滿足充實員工求知慾，本公司安排內部訓練、員工在職進修及外派訓練，並制定「教育訓練管理辦法」，使員工之學識、經驗因不斷學習進修，並隨著公司成長而紮實精進。

113 年度員工進修、訓練實施狀況如下表：

單位：新台幣元；人

訓練別	支出費用	1~12月課程數	1~12月參加人次
內部訓練	0	56	283
外派訓練	117,730	24	41
合計	117,730	80	324

(3)退休制度與其實施情形

本公司依勞動基準法之規定於 92 年成立勞工退休準備金監督委員會，每月依本公司員工退休辦法之規定提撥退休準備金，由勞工退休準備金監督委員會負責退休準備金之管理及運用，自「勞工退休金條例」施行之日（94 年 7 月 1 日）起，每月改依規定提撥 6%退休準備金。勞工年滿 60 歲以上，本人直接向勞保局請領其個人專戶累積本金及收益。

(4)勞資協議情形

為使勞資關係和諧，促進勞資合作，提高工作效率，本公司依勞資會議實施辦法舉辦勞資會議。並暢通溝通管道，本公司定期召開廠務會議，同時對於員工之意見均由相關部門協調處理，透過定期及不定期之方式相互溝通，建立共識。

(5)各項員工權益維護措施

項目	內容
門禁安全	日、夜間均設有嚴密門禁監視系統。
各項設備之維護及檢查	1.依據建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，每年委託建築物公共安全檢查公司進行建築物公共安全檢查。 2.依據消防法規定，每年委外進行消防檢查。 3.依據本公司自動檢查計畫，每日、每月、每三個月、半年或每年等週期對高、低壓電氣設備、升降機、空調、飲水機、消防器具等各項設備進行維護及檢查。
災害防範與應變	1.訂有勞工安全衛生管理計畫，自動檢查計畫，勞工安全衛生工作守則，緊急應變計畫，消防防護計畫等，並成立消防自衛編組每半年舉行消防、防災、逃生、急救等訓練及演練，以保護公司及員工生命財產安全。 2.保障員工身體安全及衛生，設有勞安專責一級管理單位推展安全衛生業務，編制有甲種勞工安全衛生業務主管兩人及勞工安全衛生管理員一人。

2.最近二年度及截至公開說明書刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施

(1)本公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止，並無發生因勞資糾紛而導致損失之情事。

(2)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無此情事。

## 六、資通安全管理：

1.資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

### (1)資通安全風險管理架構

本公司 112 年成立資訊安全管理中心(見組織圖)，由資訊安全專責主管與資安專責人員負責資訊安全相關事務。

### (2)資通安全政策

- 1.訂定期盤點資訊資產及個人資料清冊，依資訊安全交通及個人資料風險評鑑進行風險管理，落實各項管控措施。
- 2.不定期辦理資訊安全及個人資料保護教育訓練及宣導作業，新進人員皆須簽定資通安全保密協定。
- 3.委外廠商須簽訂保密協議，以確保使用本公司的提供資訊服務或執行相關資訊業務者，有責任及義務保護其所取得或使用本公司之資訊資產，以防止遭未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露。
- 4.重要資訊系統或設備已建置適當的備份、備援或監控機制並定期演練，以維持其可用性。
- 5.個人電腦均安裝防毒軟體且定期確認病毒碼之更新，並禁止使用未經授權的軟體。
- 6.要求同仁帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任並定期換置密碼。
- 7.建立業務持續運作管理機制，並定期測試演練，維持其適用性。
- 8.每年定期實施內部稽核，以確保資訊安全、個資保護管理制度之有效性。

### (3)具體管理方案及投入資通安全管理之資源

檢測員工資安風險意識，輔以資安宣導及教育訓練，透過資訊資產及風險管理程序，將公司重要的資訊資產，以「規劃 ( Plan ) -執行 ( Do ) -檢查 ( Check ) -改善 ( Act )」模式建置與維護，確保業務持續運作、降低業務風險，提高服務品質，並確保所有資安相關政策、程序與作業。

將資訊安全及個資保護檢查控制作業，列為年度稽核項目，稽核單位每年度至少進行一次稽核；且公司每年度依據內部控制制度自行檢查作業，將總結內部控制實施成效提報董事會覆核確認，並依據評估的結果出具內部控制制度聲明書。

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

## 七、重要契約

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷、技術合作、工程、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約：無。

# 伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

## 一、財務狀況分析

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異		說明(註)
			金額	%	
流動資產	803,669	813,898	10,229	1.27	
非流動資產	286,859	282,827	(4,032)	(1.41)	
資產總額	1,090,528	1,096,725	6,197	0.57	
流動負債	459,334	158,682	(300,652)	(65.45)	(1)
非流動負債	2,563	8,961	6,398	249.63	
負債總額	461,897	167,643	(294,254)	(63.71)	(1)
股本	516,312	665,682	149,370	28.93	(1)
資本公積	88,307	222,369	134,062	151.81	(1)
法定盈餘公積	2,679	4,418	1,739	64.91	
未分配盈餘	21,333	36,613	15,280	71.63	(2)
股東權益總額	628,631	929,082	300,451	47.79	
1.增減比例變動分析說明：(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元) (1) 流動負債減少：主因為國內第四次可轉換公司債 282,720 千元到期轉列股本所致。 (1) 負債總額減少：主因為國內第四次可轉換公司債 282,720 千元到期轉列股本所致。 (1) 股本增本：主因為國內第四次可轉換公司債 282,720 千元到期轉列股本所致。 (1) 資本公積增加：主因為國內第四次可轉換公司債 282,720 千元到期轉列股本所致。 (2) 未分配盈餘增加：主要係 113 年本期獲利所致。 2.因應計畫：本公司整體表現尚無重大異常，故尚無需擬訂因應計畫。					

## 二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%	說明(註)
營業收入淨額	505,327	624,855	119,528	23.65	(1)
營業成本	(456,299)	(537,357)	(81,058)	17.76	(1)
營業毛(損)利	49,028	87,498	38,470	78.47	(1)
營業費用	(87,627)	(97,019)	(9,692)	11.10	
營業淨(損)利	(38,599)	(9,521)	29,078	(75.33)	(1)
營業外收入及支出	56,266	25,316	(30,950)	(55.010)	(2)
稅前利益(損失)	17,667	15,475	(1,872)	(10.60)	
所得稅(費用)利益	0	(320)	(320)	100	
本期淨利(損)	17,667	15,475	(2,192)	(12.41)	
其他綜合損益	(273)	1,544	1,817	(665.57)	
本期綜合損益總額	17,394	17,019	(375)	(2.16)	
1.增減比例變動分析說明：(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元) (1)係因 113 年度較 112 年度營收增加 23.65%、毛利亦增加，故營業淨(損)利虧損縮減。 (2)係因 112 年處分設備利益 44,573 仟元，113 年無，故 113 年業外收入及支出較 112 年減少。					

### 三、現金流量

#### 1.最近年度流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	全年來自營業活 動淨現金流量(2)	全年現金流入(出)量 (3)	預計現金 剩餘(不足)數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
488,685	28,322	(94,185)	394,500	-	-
現金變動分析：					
1. 營業活動淨現金流入 28,322 仟元，與去年 37,664 千元減少，主因係處分閒置設備利益減少。					
2. 投資活動淨現金流出 121,327 仟元，主因增加取得透過損益按公允價值衡量之金融資產所致。					
3. 籌資活動淨現金流出 1,180 仟元，無重大影響。					

2.流動性不足之改善計畫：無。

3.未來一年現金流動分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	預計全年來自營 業活動淨現金流 量(2)	預計全年現金流入 (出)量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
394,500	93,514	-154,174	333,840	--	--
本年度(114 年度)預計現金流量變動情形分析：					
1.營業活動：預計營收增加，致營業活動淨現金資金流入。					
2.投資活動：無重大投資。					
3.融資活動：無					
預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

公司 113 年度實際資本支出金額為新台幣 32,717 仟元，主要是支付生產相關設備及相關維護成本，資金來源主要為自有營運資金。

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

單位：新台幣仟元

轉投資事業名稱	主要營業項目	認列投資 (損)益	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫
修圓科技(股)公司	電子零件批發及零售	(1,246)	修圓為銷售 LED 產品予首爾半導體之中間代理商，由於目前其進貨及出貨價格為平價移轉，中間並無價差，因支付相關營運費用導致虧損。	將與合資方討論減少營運費用支出的方案，導入新產品的可行性。

## 六、風險事項應分析評估事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施:

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112年度		113年度	
	金額	占營業收入比重%	金額	占營業收入比重%
利息費用	3,830	0.76%	832	0.13%
兌換利益(損失)	2,646	0.52%	13,391	2.14%

(1)、利率變動及匯率變動：

利率變動：本公司112年度及113年度之利息費用分別佔營業收入比重約0.76%、0.52%，主要係因國內第四次發行公司債於113年到期導致利息費用減少。

匯率變動：本公司112年度及113年度兌換利益(損失)分別各佔營業收入比重約0.13%、2.14%。112年國際美元因升息走強。113年則因美國上半年經濟展現強勁韌性，通膨降溫速度不如金融市場預期，導致聯邦資金利率期貨顯示市場預期最早降息的時間點已經由3月大幅延後至目前的9月，降息幅度亦由年初的6碼以上縮減至目前的2碼，導致台美利差仍大，加上今年以來地緣政治風險的變化亦不時擾動市場走勢，使得新台幣走勢較為疲弱。113年下半年美國升息力道可能降低，新台幣匯率或因受到國內股市影響，匯率可能產生盤整趨勢。114年美元兌台幣匯率走勢將受美聯儲貨幣政策、台灣經濟基本面、外資流向及全球經濟情勢等多重因素影響。美元強勢的情形可能促使台幣貶值，而台灣經濟強勁、外資流入則可能助推台幣升值。此外，公司仍將持續採取穩健的換匯政策與購買遠匯避險，以降低匯率變動對公司損益的影響。

(2)、通貨膨脹：

113年全球整體通膨將趨緩，惟下行幅度較為有限。觀察未來物價及就業指標公布，將有助強化市場對經濟軟著陸的預期。短期貨幣政策緊縮效果尚未能完全體現，隨通膨與薪資成長緩步降溫，料將抑制中長期消費動能。本公司仍積極觀察市場狀況，針對成本及營運支出做有效控管。未來因應措施：

本公司因應匯率變動採取下列之具體措施，預計可降低匯率變動對公司損益之影響。

A.財會部門儘量以同幣別之銷貨收入支付採購支出，以達自動避險效果。另參酌往來銀行提供匯率變動趨勢資訊，就公司之外幣淨資產部份，於適當時機予以換匯成新台幣。

B.因目前主要客戶付款採用美元付款，故相對要求採購單位對主要進貨商之付款幣別以美元為主，以求降低匯兌風險部位。與供應商協商匯率風險共同分攤之共識，若匯率變動幅度增大，則與供應商重新議定交易價格。本公司亦將隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，避免因通貨膨脹而產生對公司進貨成本產生不利之影響。

(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:

本公司財務策略以穩健保守為原則，最近年度並未從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之行為，預計未來之財務策略仍以穩健保守為原則。且本公司訂有「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業處理辦法」等相關辦法，可作為未來從事相關交易時因應措施之依據。

(三)、未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司秉持研發自主之信念，主要技術來源係由公司長期培養研發人員，進行專案研究計劃自行開發而來，並與下游封裝廠維持緊密之關係，近年更積極延攬研發人才，除與工研院進行技術合作外，並積極與各大學相關研究所合作等方式培訓所需專業人才。

最近年度及未來主要之研發計劃主要有符合能源之星之高效能白光元件開發及高功效藍、綠光產品及超高亮度四元紅光、黃光、橙光、植物燈、850nm、940nm 晶粒等產品。未來本公司仍將持續投入研究發展，惟將採重點加強，預估 113 年度研發費用將較 112 年度成長 2 成以上。而本公司未來研發得以成功之因素在於擁有高素質之研發人員、掌握 LED 應用發展之技術及滿足客戶需求為導向等契機，未來本公司仍將以長期累積之研發成果，不斷提高產品品質，以取得市場競爭優勢。

研發領域	研發項目	目前研發進度
超高亮度四元紅黃光產品	車用	研發中
超高功率四元紅光產品	交通燈、植物燈	研發中
超高亮度四元水平倒裝產品	高階顯示屏	研發中
超高功率紅外線產品	監視器、近接開關	研發中
高效能藍光段護眼產品	高階顯示屏	研發中
超高亮度綠光	穿戴式裝置	研發中

(四)、國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施:

本公司最近年度並未受到國內外重要政策及法律變動，而有影響公司財務及業務之情事。未來本公司也將隨時掌握相關訊息，若有發生影響公司財務業務的外部事件時，將即時研擬必要因應措施以符合公司營運需求。

(五)、科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施:

近年來，高效能的 LED 已經遍佈工業化國家日常生活的各個角落。從交通燈到手機，在開發高階專業用戶的同時，一般日常通用 LED 商品的數量也在不斷增加，應用市場也持續擴大，包含顯示看板、車用市場、LCD 背光源及內外照明應用，在科技研發成功下，對公司所處產業將提供更穩定的成長，故預期本公司未來應不致受科技改變及產業變化而有重大不利之影響。

(六)、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施:

本公司多年來致力維持企業形象，也配合主管機關的倡議，針對 ESG(環境、社會、公司治理) 各項目提出因應及提升方案。如製程中的減排、降低耗能、與鄰近企業保持良好關係、增加英文訊息的公告等，逐步提升企業整體形象。截至目前為止，未發生足以影響企業形象之情事。

(七)、進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：本公司截至目前為止無任何併購計畫。

(八)、擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：本公司截至目前為止無任何擴廠計畫。

(九)、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1)、進貨方面：

本公司 113 及 112 年度最大進貨廠商佔進貨金額分別為 32.92%及 44.71%，主要係因本公司維持產品策略，而主要供應商供貨穩定且配合度高。

優點 1、可挑波段取貨 2、產品品質穩定 3.減少磊晶研發成本投入 4.購入成本具競爭力。

缺點 1、貨源掌握度 2、供貨即時性

(2)、銷貨方面：

本公司主要營業項目為發光二極體 (LED) 磊晶，銷售對象以 LED 磊晶封裝廠為主。本公司營運策略除與國際知名大廠保持緊密合作外，更積極拓展國內外新客戶，確保營收之穩定。

本公司因應銷貨集中所面臨之風險為主要客戶取消訂單或臨時抽單，進而影響公司營收與獲利。針對以上風險，本公司及子公司採取之因應措施如下：

①穩固關係與合作默契，降低抽單風險

公司因品質與技術深獲主要客戶信賴，與主要客戶間已經建立良好之合作默契，未來仍將持續維繫及深耕雙方合作關係、加速產品開發及製造流程，並提高良率，以協助客戶縮短產品上市時間，使得其產品得以即時量產，客戶能即時獲利，成為主要客戶密不可分之策略夥伴，降低其抽單轉換至其他同業之風險。

②積極開發其他客戶，分散銷貨集中風險

由於與主要客戶維持長期且穩定合作的關係，除可確保產能無閒置之虞外，並可使公司營收穩定。此外，藉由與知名大廠之合作經驗，亦較易於爭取更多其他知名廠商之認同與訂單，本公司積極拓展客戶，並把業務觸角擴及海外區域，降低銷貨集中風險。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司並無因經營權改變而影響公司營運之情事，且本公司已制訂完整之內部控制制度及相關管理規章，倘若經營權改變，對本公司營運應無重大影響。

(十二)本公司及公司董事、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、非訴訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書：請參閱公開資訊觀測站。

(二)關係企業合併報表：詳附件。


(三)關係報告書：詳附件。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、其他揭露事項

最近年度及截至年報刊印日止，發生證交法第36條第2項第2款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

泰谷光電科技股份有限公司

董事長：黃國師 