

TAI SHING

ELECTRONICS COMPONENTS CORP.

股票代號：3426

一〇五年度年報



台興電子企業股份有限公司

www.tai-shing.com.tw

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

刊印日期：2017年4月28日

一、公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：	代理發言人：
姓名：周怡均	姓名：林禮蘭
職稱：管理部處長	職稱：會計經理
電話：(02) 2299-1238 分機 345	電話：(02) 2299-1238 分機 214
E-mail： sandychou@tai-shing.com.tw	E-mail： jennifer@tai-shing.com.tw

二、公司及工廠之住址及電話：

單 位	住 址	電 話
總 公 司	新北市新莊區五權一路一號七樓之一	(02) 2299-1238
五 股 廠	新北市五股區五權二路五號三樓	(02) 2299-5850
寧 波 廠	中國浙江省寧波市北侖區黃山西路 189 號	+86-574-8680-0680

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：元大證券股份有限公司股務代理部
地 址：103 台北市大同區承德路三段 210 號地下一樓
電 話：(02) 2586-5859
網 址：www.yuanta.com.tw

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：龔雙雄、林宜慧會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地 址：105 台北市松山區民生東路三段 156 號 12 樓
電 話：(02) 2545-9988
網 址：<http://www.deloitte.com.tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.tai-shing.com.tw>

目 錄

壹、 致股東報告書.....	1
貳、 公司簡介	
一、設立日期.....	4
二、公司沿革.....	4
參、 公司治理報告	
一、組織系統.....	6
二、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.....	9
三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	14
四、公司治理運作情形.....	18
五、會計師公費資訊.....	36
六、更換會計師資訊.....	36
七、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資訊.....	36
八、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.....	37
九、持股比例占前十大股東，其相互間關係或為配偶、二親等以內親屬關係之資訊.....	38
十、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.....	40
肆、 募資情形	
一、資本及股份.....	41
二、公司債辦理情形.....	45
三、特別股辦理情形.....	45
四、海外存託憑證辦理情形.....	45
五、員工認股權憑證辦理情形.....	45
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	45
七、資金運用計畫執行情形.....	45
伍、 營運概況	
一、業務內容.....	47
二、市場及產銷概況.....	52
三、從業員工概況.....	57
四、環保支出資訊.....	58
五、勞資關係.....	58
六、重要契約.....	59

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表資料.....	60
二、最近五年度財務分析.....	68
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	76
四、最近年度財務報告.....	77
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告.....	77
六、公司及關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事應 列明其對本公司財務狀況之影響.....	77

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況.....	78
二、財務績效.....	78
三、現金流量.....	79
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	79
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.....	80
六、風險事項之分析評估.....	80
七、其他重要事項.....	82

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	83
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	84
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.....	84
四、其他必要補充說明.....	84
五、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.....	84

附錄一：105 年度合併財務報告暨會計師查核報告

附錄二：106 年度第一季合併財務報告暨會計師核閱報告

附錄二：105 年度個體財務報告暨會計師查核報告

壹、致股東報告書

各位股東先生女士大家好，

105 年經濟環境仍然對全球眾多工業製造企業帶來重大挑戰，全球主要經濟體之生產總值增長趨勢持續低於 97 年金融危機之前之水平，故製造企業需要面對更艱鉅的挑戰。儘管全球經濟普遍疲弱，但本公司業績在全體同仁共同努力下仍提供了一張不錯成績單，業績提升主要來自工業設備及能源設備之產品穩固成長。在 105 年本公司亦通過中華民國證券櫃檯買賣中心之上櫃審核，已於 105 年 12 月 21 日正式掛牌交易。106 年將更積極建立全球市場行銷佈局，促進主要業務增長並分散客戶集中度。同時開始架構設計生產一體化相關核心基礎，為抵禦銷售價格急遽下降及人工成本高漲之壓力，進行全面成本基礎審核，以確保面對價格壓力仍具有競爭實力。

謹將 105 年營運成果及 106 年營運計畫概要分別說明如下：

一、105 年營運成果

1. 合併營收及稅後淨利

單位：新臺幣千元

科目	年度	105年	104年	增(減)金額	變動比例
營業收入淨額		637,997	609,287	28,710	4.71%
營業毛利		263,025	227,552	35,473	15.59%
稅前淨利(損)		122,959	91,405	31,554	34.52%
稅後淨利(損)		84,044	61,105	22,939	37.54%

2. 預算執行情形

本公司 105 年度僅設定內部預算目標，並未對外公開財務預測數，整體營收及獲利因客戶需求減緩影響，至達成公司所設定之營運目標約 94%。

3. 合併財務收支及獲利能力分析

年度		105年	104年
財務比率			
財務結構 (%)	負債占資產比率	27.19%	25.45%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1,122.20%	885.53%
償債能力 (%)	流動比率	440.72%	431.04%
	速動比率	407.20%	395.94%
獲利能力 (%)	資產報酬率	11.91%	9.49%
	權益報酬率	16.14%	12.99%
	基本每股盈餘(元)	4.19	3.12

4. 研究發展狀況：

(1) 通過寧波市高新技術企業審核

本公司位於中國浙江省寧波市之子公司一寧波興茂電子科技有限公司，於 2016 年 11 月再次通過中國寧波市高新技術企業資格認定並獲頒證書，不僅是對公司自主研發、科技創新、成果轉化能力之高度認可，更有助於公司進一步完善研發體系、形成持續創新機制、提高核心競爭力，另外自資格認定當年度起的三年內(即 106 年至 109 年)

將繼續享有於高新技術企業之租稅優惠政策，對本公司優質經營發展創造了積極推動作用。

(2) 持續技術創新與取得專利

本公司產品發展策略係優先與各產業領域之標竿廠商共同合作開發，以有效累積與提升本公司在各產業新產品之開發能量，並跟上技術趨勢。本公司研發團隊於 105 年新取得 3 項發明專利與 4 項新型專利，並陸續提出了 14 件專利申請案（包含發明專利 5 件與新型專利 9 件），專利內容涵蓋創新產品類、器件新應用類、產品新結構設計類與製造裝配工藝類，以持續有效保護本公司於客製化設計產品過程中所累積知識而應擁有知智慧財產權，避免輕易被同業競爭者任意複製與引用，或以同型設計卻價格低廉之產品搶占市場，亦使本公司塑造優於同業之創新形象，並期許於爭取更高階產品開發案時取得先機。

二、106 年營運計畫

審視本公司所處產業之競爭環境，因中大型產品之市場供給者主要為歐美廠商，產品技術較為領先，而中小型產品則由以家電、自動化設備為主之日本廠商獨佔市場，中國廠商因售價較低廉、當地產業需求客製化或當地服務方便性等優勢，亦也分佔了部分市場。隨著中國勞動成本的增加，當地中小企業在技術上無法持續創新，以及外銷經營環境趨於嚴苛的情況下，競爭優勢逐年降低。另外因中國是世界上第二大的消費市場，對產品品質需求國外廠商亦陸續移轉中高階產品生產基地至當地，而此產業領域需要配合進行前端設計之特質，更需具備技術創新能力及品質管理能力。本公司 106 年營運計畫如下：

1. 銷售目標：

電磁制動器（亦稱電磁鐵）產品於 105 年底取得瑞士智能電網大廠之認證及量產，而自助服務設施之日系大廠與中國大廠之量產則將持續發酵，106 年將持續精進產品技術，以擴大開發同類型客戶及產業之佈局。

電磁閥產品透過重新調整市場策略，並著重品牌客戶之開發，已取得歐系品牌客戶之認證機會，預計於 106 年下半年可量產出貨。

繼電器產品之經營重點為持續優化客戶管理，首先開發方向以方案設計公司(IDH)為目標，並選定物聯網相關產業應用，在代工廠(EMS)量試初期即跟進訂單，並仍保持 IDH 新式樣樣品之支持，以持續 Design-in。另針對後裝市場，篩選使用數量較多之產品，統一進行備料管理，以縮短交貨時程，而增加市場競爭力。

石英元件產品由原先僅配合二、三線代工廠(EMS)替換承認，調整為對其應用產品之瞭解，以確認產品未來性是否符合原廠之市場規劃，並進一步跟進至原始設計，以增加客戶業績之掌握度。在庫存管理策略上進行料號縮減，並採取單料號找尋多客戶之優化，以策略性備料降低風險。

2. 研究發展：

本公司從產品概念設計初期即與客戶共同進行開發，透過雙方知識交流，有效挖掘服務製造鏈上之需求，從初期材料設計即展開協同合作，目前每年開發近 30 款客製化新產品，提出產品解決方案以滿足客戶需求，產品客製化程度已達 95% 以上，足可證明本公司已跨越單純的生產代工階段，轉型為客製化設計與方案提供之專業電磁鐵服務性生產供應商，並以此差異化優勢擺脫台灣與中國的同業競爭，並開始佈局德日高階標竿同業之競爭市場。

本公司 106 年將持續投入研發資源，培育技術人才、優化技術與知識管理，提高原有產品層次及精度，就材料、技術及品質全方面開發更先進的產品，主動發現客戶需求，展開針對性主動服務，建構世界級競爭力。

3. 生產管理：

持續調整產線配置，優化、簡化與模組化生產流程，開發與建置少量多樣化的自動化產線與新材料應用量產，精進現行產品之製程技術，並以製程數據收集與分析來強化製程管理，另亦自行開發自動化設備，提高生產效率及良率，減少對人力之依賴，以抵銷人力成本上升帶來之負面效應，並降低生產成本。

4. 品質管理：

推動全面品質管理制度(TQM)及六個標準差之專案培訓，透過對營運品質、設計品質、製造品質、生產品質、供應服務品質、銷售品質之全過程之品質管控，做到以預防為主之防檢結合，將品質管制之重點從產品品質檢驗轉移至對生產流程之品質控制，做到「以流程輸出端為內外部客戶，前流程為後流程服務」之理念，形成一個相互協調、相互促進之整體品質管制，透過標準化品質管制活動，確保整體品質管制之各個環節於統一的系統內協調運作，促使產品品質持續提高。

本公司自 105 年第四季起以設計生產一體化之概念，於設計端、生產端與品質端，開始導入 PDM 系統產品數據管理及 PLM 產品生命週期管理，透過系統平台之建構，實現產品設計及生產流程的協同運作，並同時落實包含研發設計、生產製造、產品品質之全面品質管理，以數位化之智慧製造，實踐以工業 4.0 為架構之設計製造一體化。

展望 106 年，本公司全體上下必全力以赴達成預期營業目標，並在和諧、團結、高效率之企業文化指導原則下，矢志成為智能、機電控制元件整合製造服務業者，專注為電磁閥、繼電器領域注入自動化之創新活水，打造出自有品牌，與全方位的 Total solutions 解決方案。將以原有技術為根基，持續提升產品精度、材料與品質，打造國內外客戶所需的高階電磁鐵、電磁閥等產品，並在完美人機界面的配合下，讓社會大眾走入更為智慧化的生活。

以上是經營團隊及全體同仁期許本公司成為客製化設計服務型製造商所要持續精進之做法，希望創造出更好的經營績效，並將與股東及員工共同分享成果。

董事長：林萬興



總經理：羅凱南



會計主管：林禮蘭



貳、公司簡介

一、設立日期：民國 73 年 6 月 16 日

二、公司沿革

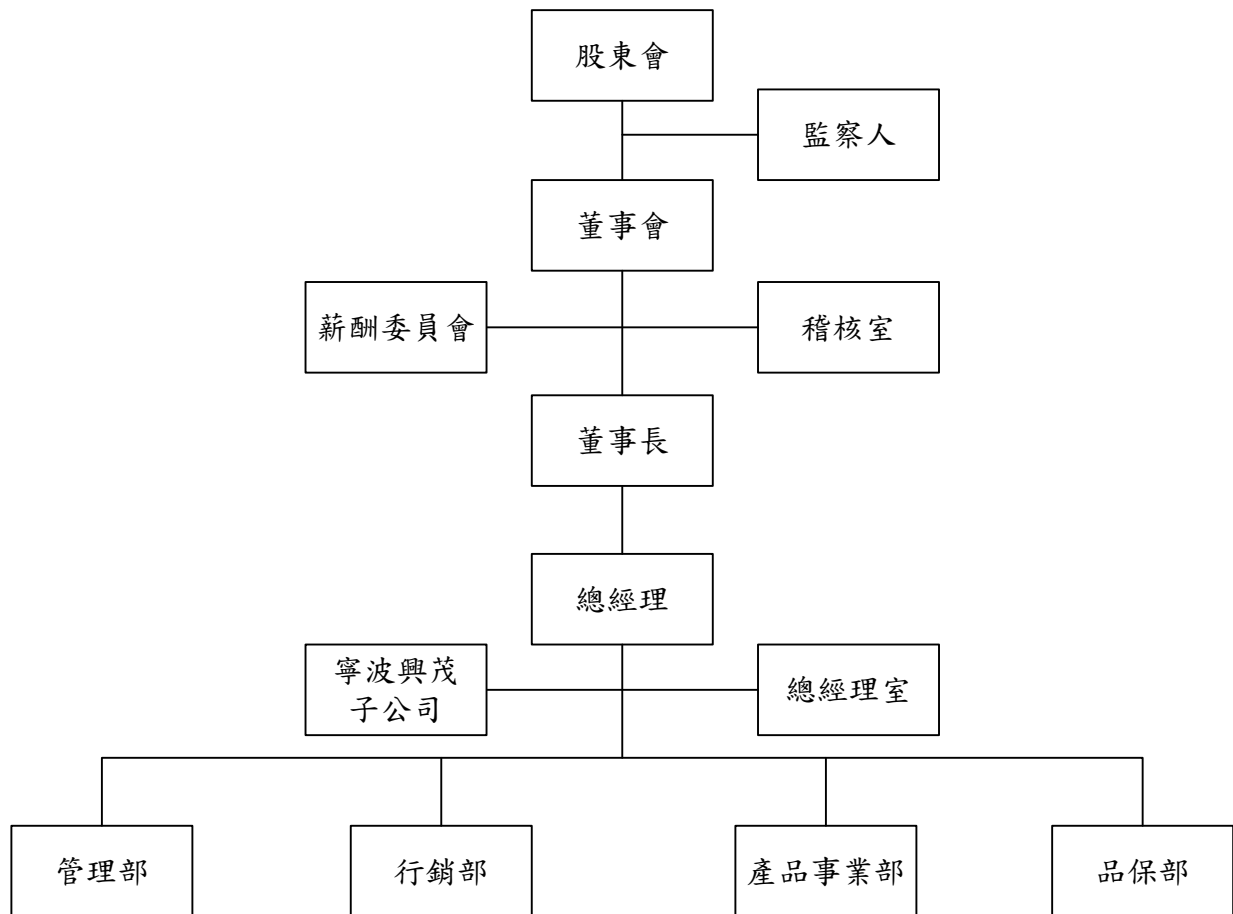
年度	公司發展
73 年	本公司前身台興電子企業有限公司創立，初期經營進出口貿易。
78 年	公司變更為股份有限公司，資本額 14,200 千元；台興電子企業股份有限公司正式誕生。
82 年	現金增資 14,800 千元，增資後資本額達 29,000 千元。
85 年	現金增資 76,252 千元，增資後資本額達 105,252 千元。
90 年	合併良興電子企業股份有限公司。
91 年	現金增資 30,116 千元，增資後資本額達 135,378 千元。
	合併笙茂電子，成立八里廠，成為專業電磁鐵開發設計製造公司。
	溢價增資 24,622 千元，增資後資本額達 160,000 千元；成為結合「研發製造、進出口貿易、門市銷售通路」多元化的企業。
	透過子公司 TSE INTERNATIONAL CO., LTD. 持有寧波興茂電子科技有限公司 100% 之股權，投資金額合計美金 1,050,000 元，成為中國生產基地。
92 年	盈餘轉增資 8,941 千元，增資後資本額達 168,941 千元。
93 年	溢價增資 40,000 千元，增資後資本額達 208,941 千元。
	首次辦理股票公開發行成功（股票代號：3426）。
	盈餘轉增資 12,338 千元，增資後資本額達 221,279 千元。
94 年	首次通過 ISO 9001:2000 認證（發證機關：TUV）。
	成立機械加工中心，垂直整合，掌握關鍵零組件自足能力。
95 年	首次通過 ISO 14001:2004 認證（發證機關：TUV）。
97 年	台灣生產基地自八里遷廠至五股。
	通過 ISO 9001:2000 再次認證（發證機關：TUV）。
98 年	寧波廠產能擴充，遷廠至中國浙江省寧波市台晶園區(佔地 15000m ²)，以滿足智慧電表(Energy)、工業縫紉機(Industry)、智慧家電及 MFP (Smart Life) 各市場客戶的訂單需求。
	面臨金融風暴，董事會決定暫撤公開發行。
99 年	通過 ISO9001: 2008 認證（發證機關：SGS）。
	子公司寧波興茂擴大投資，增資 100 萬美元，註冊資本合 400 萬美元。
100 年	通過 ISO 14001:2004 及 ISO9001: 2008 再次認證（發證機關：BVC）。
	首次通過 ISO/TS 16949:2009 認證（發證機關：BVC）。

年度	公司發展
101 年	子公司寧波興茂被授予北侖區學習型企業及企業工程技術中心。
	首次通過 OHSAS 18001:2007 認證（發證機關：BVC）。
102 年	子公司寧波興茂獲得高新技術企業認證合格，享有 103 年至 105 稅率優惠。
	首次通過 QC080000:2012 體系認證（發證機關：BVC）。
103 年	為提升產業競爭力及企業經營績效，企業再造、兩岸專業分工，進行下列組織重組： 本公司 3 月成立持股 100% 之子公司良興股份有限公司（下稱「良興公司」），並以 103 年 7 月 1 日為分割基準日，本公司將電子零組件暨消費通路事業群之相關業務以帳面價值分割讓與良興公司，良興公司同時發行新股 9,900 仟股全數用以交換本公司分割之電子零組件暨消費通路事業群業務； 本公司 10 月成立持股 100% 之子公司良興國際股份有限公司（下稱「良興國際」），並以 103 年 10 月 31 日為分割基準日，將良興公司 100% 股權分割予良興國際。良興國際承受分割發行新股 10,000 仟股，其中本公司取得良興國際 15% 之股權，本公司之全體股東取得 85% 之股權。同時本公司以 103 年 10 月 31 日為減資基準日辦理減資 66,389 千元，計消除 6,639 仟股，減資比例約為 30%，實收資本額由新臺幣 221,299 千元降為新臺幣 154,909 千元，流通在外股數為 15,491 仟股。 良興國際與良興公司依企業併購法進行母子公司合併，合併後以良興公司為存續公司，良興國際為消滅公司，母子公司合併後，本公司持有良興公司 15% 股權。 買回台晶(寧波)擁有寧波興茂電子 23% 股權，寧波興茂成為本公司 100% 轉投資子公司。 現金增資 45,091 千元，增資後資本額達 200,000 千元。 通過 ISO9001: 2008、ISO/TS 16949:2009 再次認證（發證機關：BSI）。
104 年	自動化產線導入，擴大自動化生產比率、成立水閥可靠度實驗室。
	本公司股票於 7 月 27 日經證券櫃檯買賣中心核准公開發行，並於 9 月 11 日登錄為興櫃股票。
105 年	子公司寧波興茂取得 3 項發明專利。
	子公司寧波興茂再次獲得高新技術企業認證合格，享有 106 年至 109 年稅率優惠。
	本公司股票於 10 月 25 日經證券櫃檯買賣中心核准上櫃，現金增資 2,000 萬元，增資後資本額達 2 億 2 仟萬元，並於 12 月 21 日登錄為上櫃股票。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)、組織結構



(二)、各主要部門所營業務

部門	業務職掌
總經理室	綜理公司整體營運方針、目標、預算之規劃與訂定。 重大經營決策之建議、修訂與執行。 執行全部業務之督導、協調與管理 海外子公司營運之監管。
稽核室	督促並協助公司及子公司設計及執行內部控制制度及內部稽核實施細則。 擬訂並執行年度稽核計畫。 執行內部控制活動抽查，撰寫稽核報告及追蹤缺失改善情形，並呈報董事長、監察人及董事會。 督促各單位及子公司辦理自行評估，並覆核自行評估報告。 指導子公司設置內部稽核單位，並監督執行。 覆核子公司之稽核計畫及稽核報告。

部門	業務職掌
管理部	<u>行政管理：</u> 公司組織架構及部門職責之規劃與訂定。 公司各項管理制度之建立與推行。 公司年度預算審核及檢討。 推動公司治理、企業社會責任(CSR)相關事務。 員工關係暨各項會議活動之辦理。 <u>財務／股務：</u> 各項帳務處理、成本及財務會計資訊之製作與分析。 財務管理、資金調度及股務處理作業。 <u>人事：</u>員工招募、薪資福利、晉升、考核、教育訓練等人力資源管理作業。 <u>總務：</u>行政庶務作業、工業安全與衛生、環境管理系統之督導與執行。 <u>資訊：</u> 公司營運資訊之提供與管理，資訊作業系統之建立、開發與維護。 資訊與網路通訊之規劃、建置、維護與管理，電子流程作業規劃與實施。
產品事業部	<u>研發</u> 專案研發計畫之研究、執行與導入。 新產品／材料技術研發及量產導入。 新功能產品評估及開發行銷。 新產品設備、模組、儀器、治工具之開發及改良。 新製程技術開發專案的規劃、推展及技轉生產。 協助產品工程各單位之新產品樣品試作及評估產品之生產與製造。 <u>製造</u> 產品生產與製造。 執行與達成公司營運目標所需之製造產能擴充計畫。 製程流程之規劃與執行改善。 生產設備之管理與維護作業。 <u>資材／生產企劃</u> 設備、原物料、半成品、成品之採購與進料成本管理及分析。 供應商管理體系運作的推動與供應商管理。 產能及物料需求規劃，產銷管制與安排，存貨及倉儲交運管理。 進出口運輸、報關、通關、保險等作業執行及相關費用之審核與請款。 交貨 OTD (On Time Delivery)之執行、檢討與改善。

部門	業務職掌
行銷部	產品銷售、訂單處理及客戶開發與服務。 競爭對手、產銷分析、產品行銷策略及產業市場分析。 成本售價及樣品開發之管理。 客戶產品應用之問題服務及解決。 擬定產品行銷策略。 訂定營運（銷售、成本、品質）目標、策略規劃。
品保部	儀器之校正與管理。 檢討與訂定全公司之年度品質目標。 擬定年度各種有關品質活動之工作計畫及執行。 推動品質改善作業。 推動各項品質認證系統。 文管中心 DCC 之年度工作規劃與執行。 規劃與執行外購材料進料、製程及成品品質之檢驗及管制。
薪酬委員會	訂定並檢討薪資報酬政策、制度、標準與結構 定期評核本公司董監事及經理人之薪資報酬與績效考核之合理依據。 定期監督薪資報酬制度執行狀況。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)、董事及監察人

1、董事（含獨立董事）及監察人相關資料

106年04月14日

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股數		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		主要學(經)歷	目前兼任本 公司及其他 公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董事 或監察人		
							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	林萬興	男	105.06.08	3 年	73.06.16	1,246,023	6.23%	1,246,023	5.66%	—	—	—	—	台灣科技大學管理研究所 EMBA 碩士 台灣晶技(股)公司副董事長	註 1	董事	林進寶	兄弟
董事	中華民國	林進寶	男	105.06.08	3 年	73.06.16	1,228,173	6.14%	1,228,173	5.58%	—	—	—	—	美國西德州農工大學企管碩士 台灣晶技(股)公司 副董事長	註 2	董事長	林萬興	兄弟
董事	中華民國	羅凱南	男	105.06.08	3 年	79.05.28	934,680	4.67%	934,680	4.25%	224,311	1.02%	—	—	台灣科技大學管理學院企業 管理系 EMBA 碩士 華辰影像科技(股)公司監察人	註 3	—	—	—
董事	中華民國	陳闕上鑫	男	105.06.08	3 年	99.07.12	170,389	0.85%	170,389	0.77%	—	—	—	—	浙江大學高級管理人員工商 管理 EMBA 碩士 MING MICRO SYSTEM INC. 總經理	註 4	—	—	—
董事	中華民國	楊萬隆	男	105.06.08	3 年	103.05.29	250,296	1.25%	270,296	1.23%	—	—	—	—	陸軍官校機械專科生 鉅航科技(股)公司執行副總 台灣晶技(股)公司管理中心 協理 鴻海精密工業(股)公司專案 經理	本公司執行 副總 寧波興茂電 子科技有限 公司法人董 事暨總經理	—	—	—
獨立 董事	中華民國	郭榮芳	男	105.06.08	3 年	104.12.22	—	—	—	—	—	—	—	—	台灣大學商學 EMBA 碩士 勤業眾信聯合會計師事務所 合夥會計師	註 5	—	—	—
獨立 董事	中華民國	王孔政	男	105.06.08	3 年	104.12.22	—	—	—	—	—	—	—	—	美國威斯康辛大學工業工程 博士 台灣科技大學工業管理學系 副教授	台灣科技大 學工業管理 學系教授	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股數		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		主要學(經)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							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
監察人	中華民國	郭景沂	男	105.06.08	3年	96.09.03	572,560	2.86%	572,560	2.60%	—	—	—	—	台灣大學森林系學士 景軒(股)公司董事長	佑驊實業(股)公司董事長 廣宸投資有限公司董事長	—	—	—
監察人	中華民國	廖忠信	男	105.06.08	3年	105.06.08	—	—	—	—	—	—	—	—	台灣科技大學管理研究所EMBA 碩士 開瑞法律事務所主持律師 台灣板橋、台中、高雄地方法院法官 桃園縣稅捐稽徵處稅務員	誠理國際法律事務所主持律師	—	—	—
監察人	中華民國	杜明興	男	105.06.08	3年	105.06.08	461,092	2.31%	461,092	2.10%	—	—	—	—	東海高中 台興電子企業(股)公司研發部經理	振興機械(股)公司監察人	—	—	—

註1：台灣晶技(股)公司董事暨總經理、台晶(寧波)電子董事長、重慶眾陽置業有限公司董事、台晶(重慶)電子有限公司董事、TXC JAPAN CORPORATION LTD 董事、GROWING PROFITS TRADING LTD 董事長、TAIWAN CRYSTAL TECHNOLOGY(HK) LTD 董事長、南京資訊(股)公司董事。

註2：台灣晶技(股)公司董事長、台晶光電(股)公司董事長、良興(股)公司董事長、力智電子(股)公司董事、漢台科技(股)公司董事、台灣石英晶體產業協會董事。

註3：本公司總經理、良興(股)公司副董事長、良興電子有限公司董事、寧波興茂電子科技有限公司法人董事代表、TSE INTERNATIONAL CO.,LTD.法人董事代表、TAI SHING ELECTRONICS COMPONENTS CORPORATION 法人董事代表、掌宇(股)公司法人監察人代表。

註4：寧波興茂電子科技有限公司董事長、台晶(寧波)電子有限公司董事暨總經理、台晶(重慶)電子董事長、重慶眾陽置業有限公司董事、台灣晶技(股)公司董事暨副總經理、台晶光電(股)公司董事、威立達科技(股)公司董事、寧波北侖晶裕貿易公司監察人。

註5：筑誠創研(股)公司監察人、資廚管理顧問(股)公司法人監察人代表、重仁塾(股)公司監察人、筆記網路(股)公司監察人、跑步學堂(股)公司監察人、財團法人新時代賽斯教育基金會董事、財團法人錦卿慈善基金會董事、悠遊卡(股)公司法人董事代表、寧波保稅區晶躍公司監察人。

2、董事及監察人教育訓練

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱
			起	迄		
獨立董事	郭榮芳	105/06/08	105/01/21	105/01/21	財團法人會計研究發展基金會	公司治理與證券法規
			105/01/28	105/01/28		
董事	林進寶	105/06/08	105/06/22	105/06/22	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規
董事	林萬興	105/06/08				
董事	羅凱南	105/06/08				
董事	陳闕上鑫	105/06/08				
董事	楊萬隆	105/06/08				
獨立董事	王孔政	105/06/08				
董事	林萬興	105/06/08	105/07/18	105/07/18	社團法人中華公司治理協會	2015 年公司治理評鑑結果解析暨 2016 年因應對策
董事	林進寶	105/06/08				
董事	羅凱南	105/06/08				
董事	陳闕上鑫	105/06/08				
董事	楊萬隆	105/06/08				
獨立董事	郭榮芳	105/06/08				
獨立董事	王孔政	105/06/08				
獨立董事	王孔政	105/06/08	105/10/20	105/10/20	金融監督管理委員會	第十一屆臺北公司治理論壇
董事	林進寶	105/06/08	105/11/03	105/11/03	社團法人中華公司治理協會	台灣反避稅法令之解析與影響
董事	林萬興	105/06/08				
董事	陳闕上鑫	105/06/08				
董事	林進寶	105/06/08	105/12/14	105/12/14	中華民國公司經營發展協會	企業經營併購實務及其董監相關責任

3、董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形

106年04月28日

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗及 下列專業資格			符合獨立性情形(註)										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		商務、法務、財 務、會計或公司 業務所須相關 科系之公私立 大專院校講師 以上	法官、檢察官、律 師、會計師或其他 與公司業務所需 之國家考試及格 領有證書之專門 職業及技術人員	商務、法 務、財務、 會計或公 司業務所 須之工作 經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
林萬興				✓	✓	✓					✓		✓	✓	0
林進寶				✓	✓	✓					✓		✓	✓	0
羅凱南				✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
陳闕上鑫				✓	✓		✓	✓			✓	✓	✓	✓	0
楊萬隆				✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
廖忠信				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
杜明興				✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
郭景沂				✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
郭榮芳			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
王孔政	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司之關係企業之董事、監察人（但如為公司之母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限）。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非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）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、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。但依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七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

106年04月14日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					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	羅凱南	男	78.01.01	934,680	4.25%	224,311	1.02%	—	—	台灣科技大學管理學院企業管理系EMBA 碩士 華辰影像科技(股)公司監察人	註	—	—	—
執行副總	中華民國	楊萬隆	男	98.08.01	270,296	1.23%	—	—	—	—	陸軍官校機械專科生 鉅航科技(股)公司執行副總 台灣晶技(股)公司管理中心協理 鴻海精密工業(股)公司專案經理	寧波興茂電子科技有限公司法人董事暨總經理	—	—	—
研發協理	中華民國	羅中倫	男	105.06.22	16,000	0.07%	10,000	0.05%	—	—	清華大學材料科學工程學系博士 台灣晶技(股)公司研發及品保中心協理	寧波興茂電子科技有限公司研發及品保部處長	—	—	—
製造協理	中華民國	林傳家	男	104.09.01	58,000	0.26%	—	—	—	—	台灣海洋大學輪機工程學士 精碟科技(股)公司廠長	寧波興茂電子科技有限公司製造部處長	—	—	—
經管協理	中華民國	蔡基財	男	93.11.01	165,597	0.75%	—	—	—	—	中國工商專業學校國際貿易專科生 台灣晶技(股)公司總經理室特助	寧波興茂電子科技有限公司管理部處長	—	—	—
經管處長	中華民國	周怡均	女	106.03.10	15,000	0.07%	—	—	—	—	中國文化大學會計系碩士 勤業眾信聯合會計師事務所 企業風險管理部經理	—	—	—	—
會計經理	中華民國	林禮蘭	女	80.05.21	132,594	0.60%	—	—	—	—	台北商專會計系專科生 台興電子企業(股)公司財務經理	—	—	—	—
稽核主管	中華民國	何威佑	男	103.12.01	—	—	—	—	—	—	中國文化大學會計系學士 美國會計師考試及格 捷諾克(股)公司主辦會計 高峰(股)公司稽核專員	—	—	—	—

註：良興(股)公司副董事長、良興電子有限公司董事、寧波興茂電子科技有限公司法人董事代表、TSE INTERNATIONAL CO., LTD.法人董事代表、TAI SHING ELECTRONICS COMPONENTS CORPORATION 法人董事代表、掌宇(股)公司法人監察人代表。

三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)、董事（含獨立董事）之酬金：

105 年 12 月 31 日 單位：新臺幣千元

職稱	姓名 (註 1)	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 後純益之比例 (註 7)		有無 取子 以外 投資 酬金 (註 8)
		報酬(A) (註 2)		退職退休 金(B)		盈餘分配之 酬勞(C) (註 3)		業務執行費 用(D) (註 4)				薪資、獎金及 特支費等(E) (註 5)		退職退休 金(F)		員工酬勞(G) (註 6)						
		本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務 報告 內所有 公司	
																現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長	林萬興	735	735	—	—	1,735	1,735	230	230	3.21%	3.21%	4,526	6,363	84	84	830	—	830	—	9.69%	11.87%	無
董事	林進寶																					
董事	羅凱南																					
董事	陳闕上鑫																					
董事	楊萬隆																					
獨立董事	郭榮芳																					
獨立董事	王孔政																					

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 2,000,000 元	林萬興、林進寶、羅凱南、 陳闕上鑫、楊萬隆、郭榮芳、 王孔政等 7 人	林萬興、林進寶、羅凱南、 陳闕上鑫、楊萬隆、郭榮芳、 王孔政等 7 人	林萬興、林進寶、陳闕上鑫、 郭榮芳、王孔政等 5 人	林萬興、林進寶、陳闕上鑫、 郭榮芳、王孔政等 5 人
2,000,000 元（含）～ 5,000,000 元（不含）	—	—	羅凱南、楊萬隆等 2 人	羅凱南、楊萬隆等 2 人
3,000,000 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	7 人	7 人	7 人	7 人

註 1：董事姓名應分別列示，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另應填列(三)。
 註 2：係指 105 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 106 年度經董事會通過分派之 105 年度董事酬勞金額。
 註 4：係指 105 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）。
 註 5：係指 105 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。
 註 6：係指 106 年度依章程規定並經董事會決議分配之 105 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）取得員工酬勞金額（含股票及現金）。
 註 7：稅後純益係指 105 年度之稅後純益。
 註 8：係指董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

(二)、監察人之酬金：

105 年 12 月 31 日 單位：新臺幣千元

職稱	姓名 (註 3)	監察人酬金						A、B 及 C 等三項 總額占稅後純益 之比例 (註 7)		有無領取 來自子公司 以外轉 投資事業 酬金 (註 8)
		報酬(A) (註 4)		酬勞(B) (註 5)		業務執行費用(C) (註 6)				
		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	
監察人	許德潤(註 1)	-	-	743	743	100	100	1.00%	1.00%	無
監察人	張錫田(註 1)									
監察人	郭景沂									
監察人	廖忠信(註 2)									
監察人	杜明興(註 2)									

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 2,000,000 元	許德潤、張錫田、郭景沂、 廖忠信、杜明興等 5 人	許德潤、張錫田、郭景沂、 廖忠信、杜明興等 5 人
2,000,000 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	5 人	5 人

註 1：於 105 年 6 月 8 日解任。
 註 2：於 105 年 6 月 8 日新任。
 註 3：監察人姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。
 註 4：係指 105 年度監察人之報酬（包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等）。
 註 5：係指 106 年度經董事會通過分派之 105 年度監察人酬勞金額。
 註 6：係指 105 年度給付監察人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）。
 註 7：稅後純益係指 105 年度之稅後純益。
 註 8：係指監察人領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

(三)、總經理及副總經理之酬金：

105 年 12 月 31 日 單位：新臺幣千元

職稱	姓名 (註 2)	薪資(A) (註 3)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註 4)		員工酬勞金額(D) (註 5)				A、B、C 及 D 等 四項總額占稅後 純益之比例 (註 6)		有無領取來自 子公司以外 轉投資事業 酬金 (註 7)
		本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所有 公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	羅凱南	4,956	5,973	163	163	1,221	2,041	830	—	830	—	8.53%	10.72%	無
執行副總	楊萬隆													
副總	葉定兼(註 1)													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 2,000,000 元	葉定兼	葉定兼
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	羅凱南、楊萬隆等 2 人	羅凱南、楊萬隆等 2 人
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	3 人	3 人

註 1：於 106 年 2 月 6 日退休。

註 2：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另應填列(一)。

註 3：係指 105 年度總經理及副總經理之薪資、職務加給、離職金。

註 4：係指 105 年度總經理及副總經理之各種獎金、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。

註 5：係指 106 年度經董事會通過分派 105 年度總經理及副總經理之員工酬勞金額 (含股票及現金)。

註 6：稅後純益係指 105 年度之稅後純益。

註 7：係指總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

(四)、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形（105 年度員工酬勞擬議數）：

105 年 12 月 31 日 單位：新臺幣千元

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票金額 (註 2)	現金金額 (註 2)	總計	總額占稅後純益之 比例(%) (註 3)
經 理 人 (註 4) 註	總經理	羅凱南	—	1,900	1,900	2.26%
	執行副總經理	楊萬隆				
	協理	蔡基財				
	協理	羅中倫				
	協理	林傳家				
	處長	周怡均				
	會計經理	林禮蘭				

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 106 年度經董事會通過分派 105 年度經理人之員工酬勞金額（含股票及現金）。

註 3：稅後純益係指 105 年度之稅後純益。

註 4：經理人之適用範圍，依據台財證三字第 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

註 5：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞（含股票及現金）者，應填列本表、(一)及(三)。

(五)、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佔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占稅後純益比例：

職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	104 年度		105 年度	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董 事	11.74%	16.99%	9.69%	11.87%
監 察 人	0.85%	0.85%	1.00%	1.00%
總經理及副總經理	11.91%	15.09%	8.53%	10.72%

2、本公司董監酬金係依公司章程辦理，並考量公司營運成果，及參酌其對公司績效貢獻度給予合理報酬。訂定酬金之決策交付薪資報酬委員會審議後，提報董事會通過實施。本公司給付予董事、監察人、總經理及副總經理之酬金，與公司之經營績效及未來風險存有正向關聯性。

四、公司治理運作情形

(一)、董事會運作情形資訊

105年度董事會開會 7 次(A)，董事及監察人出席情形如下：

職稱	姓名 (註 1)	實際出(列) 席次數(B)	委託出席 次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註 2)	備註
董事長	林萬興	7	0	100%	106.6.8 連任
董事	林進寶	6	0	86%	
董事	羅凱南	7	0	100%	
董事	陳闕上鑫	6	0	86%	
董事	楊萬隆	6	1	86%	
獨立董事	郭榮芳	7	0	100%	
獨立董事	王孔政	7	0	100%	
監察人	郭景沂	7	0	100%	106.6.8 新任
監察人	廖忠信	4	0	80%	
監察人	杜明興	5	0	100%	
監察人	許德潤	2	0	100%	106.6.8 舊任
監察人	張錫田	2	0	100%	

其他應記載事項：

一、證交法第14條之3所列事項暨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：

1. 董事會日期：104年11月24日

議案內容：審查董事長報酬及經理人每月固定薪資案

利益迴避董事：林萬興董事長、羅凱南總經理、楊萬隆執行副總

利益迴避原因：林萬興董事長、羅凱南總經理及楊萬隆執行副總為本公司之經理人，當事人應予利益迴避不參與討論及表決。

參與表決情形：除依法迴避之董事外，經主席徵詢其餘出席董事同意通過。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

1. 加強董事會職能之目標

(1) 本公司已依「董事會議事規範」規定召開董事會。

(2) 本公司已設置獨立董事，強化董事會之公司治理職能，並依「獨立董事之職責範疇規則」監督董事會之運作。

(3) 本公司設立薪資報酬委員會協助董事會執行及評估公司整體薪酬與福利制度，並定期檢討董監事及經理人等報酬是否合宜。

(4) 本公司定期安排董事參與專業進修課程，使董事保持其核心價值及專業優勢與能力。

(5) 持續提升資訊透明度：本公司指定專人負責公司資訊揭露及公司網站訊息更新等。

2. 執行情形評估

- (1) 104年08月11日董事會通過成立薪資報酬委員會，以協助董事會執行其職責。
- (2) 本公司於董事會後即時將重要決議登載於公開資訊觀測站以維護股東權益，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，建立發言人制度，以確保各項重大資訊及時允當揭露，供股東及利害關係人參考公司財務業務相關資訊。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1) 年度終了日前有董事、監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事、監察人改選者，應將新、舊任董事、監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事、監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二)、審計委員會運作情形：本公司未設立審計委員會。

(三)、監察人參與董事會運作情形

105年度董事會開會 7 次(A)，監察人出列席情形如下：

職稱	姓名 (註 1)	實際出(列) 席次數(B)	委託出席 次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註 2)	備註
監察人	郭景沂	7	0	100%	105.6.8 連任
監察人	廖忠信	4	0	80%	105.6.8 新任
監察人	杜明興	5	0	100%	
監察人	許德潤	2	0	100%	105.6.8 舊任
監察人	張錫田	2	0	100%	

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

1. 監察人與公司員工及股東之溝通情形：監察人透過出席董事會及股東會，了解公司營運狀況，適度提出建議，保持與員工及股東之溝通管道暢通。
 2. 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：監察人透過定期核閱報告、審查財務營運表冊，並於每季董事會就公司財務、業務狀況與稽核主管及會計師進行溝通。
- 二、監察人列席董事會如有陳述意見，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監察人陳述意見之處理：無。

註1：監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1) 年度終了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有監察人改選者，應將新、舊任監察人均予以填列，並於備註欄註明該監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)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			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？	V		本公司訂有「公司治理守則」，內容包含建置有效的公司治理架構、保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範，並依照公司治理之精神執行其相關規範。 「公司治理守則」已放置公司網站： http://www.tai-shing.com.tw/TW/investors/Corporate_Governance_Board_of_Rules.cfm	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司已於「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」中訂定發言人制度，設有發言人及代理發言人，負責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並於公司網站設置專用信箱處理員工、供應商、客戶及股東等相關事宜。子公司相關股東建議與權益問題由本公司代為處理。 利害關係人專區請參公司網址： http://www.tai-shing.com.tw/TW/investors/Interested_parties.cfm	無重大差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		本公司內部設有股務專責人員，委由專業股務代理機構負責處理股務事宜，並依證交法第25條規定，對包括董事、經理人及股份超過10%之股東之內部人所持股權之變動情形，均按月於證期局指定公開資訊觀測站網站申報。	無重大差異。
(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？	V		本公司與關係企業間之經營、業務及財務往來訂定相關作業辦法，如「特定公司關係人及集團企業交易作業程序」及「子公司營運管理作業辦法」，與關係企業之交易事項依據相關規定辦理。 除已輔導子公司建立書面內控制度外，以及比照母公司制定取得或處分資產處理程序、背書保證辦法、資金貸予他人作業辦法、從事衍生性金融商品交易處理程序，以落實對子公司風險控管機制。子公司並依本公司之相關作業辦法建立與關係企業風險控管機制及防火牆。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)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		本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，規範內部重大資訊保密作業程序，以防止內線交易之發生。另亦不定期對內部人進行宣導不得利用市場尚未公開資訊買賣本公司有價證券。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		本公司董事會成員具備各種不同的專業背景及工作領域以落實董事會結構多元化之方針，目前董事會成員兼具產業、法律、財務會計、工業管理等多元化組成。	無重大差異。
(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？		V	本公司於公司章程明訂得於董事會下設置功能性委員會，相關委員會之設置及職權依主管機關所訂辦法進行。惟本公司目前除薪資報酬委員會外，尚未有因業務運作之需要而設置其他各類功能性委員會。	無重大差異。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？	V		本公司訂有「董事及經理人績效評估辦法」，每年定期(至少一年一次)對董事會之績效進行評估，並送薪酬委員會及董事會討論，其董事績效評估至少三年一次由外部執行評估。 本公司105年董事績效評估已完成，並經106.4.26薪酬委員會及106.4.26董事會審議通過。 相關評核項目及結果詳見網站： http://www.tai-shing.com.tw/TW/investors/Corporate_Governance_Board_of_Directors_Regulation_Rules_of_Procedure.cfm	無重大差異。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司為強化簽證會計師之獨立性及對本公司業務之熟悉度，每年公司內部均會對簽證會計師獨立性、適任性及績效進行評估，依本公司訂定「會計師評估及績效考核辦法」加以評核，並提報至董事會討論，其評估項目包含獨立性指標項目：會計師與委託人無直接或重大間接財務利害關係、執業前兩年內服務機構之財務報表不得查核簽證、會計師及所有審計服務小組成員不得握有委託人之股份等 10 項，績效指標項目：財報完成日、會計師與公司互動情形、會計師是否對於公司制度及內控查核提出積極建議等 12 項。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			本公司 105 年會計師績效評估已完成，並經 106.4.26 董事會審議通過，以落實公司治理及提升董事會的功能，會計師績效評估結果已放至公司網站。 倘有變更簽證會計師情事，董事長、總經理了解更換原因並與接任會計師進行面談，檢送會計師相關簡介等資料送董事會討論，後續如有必要則邀請簽證會計師列席董事會。	
四、上市上櫃公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員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、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)?	V		本公司已訂定「公司治理守則」、「企業社會責任守則」、「誠信經營守則」及「道德行為準則」，並設置公司治理工作小組，由總經理擔任召集人，郭榮芳董事(會計師資格)及廖忠信監察人(律師資格)督導，管理部負責執行公司治理相關事務，保障股東權益，強化董事會職能，主要職責： 1. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。 2. 每年依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄，如有章程修訂或董事改選依法辦理變更登記事務。 3. 為落實公司治理，每年定期(第二季)依本公司訂定「董事及經理人績效評估辦法」對董事會、個別董事及經理人進行績效評核，且至少三年一次由外部執行評核。 4. 每年安排董事參加財務、業務等專業知識進修課程。 5. 不定期召集會計師、獨立董事、稽核及財會主管之溝通會議，以落實內稽內控制度，溝通會議紀錄詳見公司網頁。 6. 每年至少一次舉辦法人說明會，且不定期參加投資論壇，並設置投資服務團隊，與投資人建立多元性溝通管道。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司設有企業社會責任專區、利害關係人專區、發言人制度、網站等多種管道提供本公司及子公司最近訊息與溝通管道，並設置股東專欄信箱及投資人關係信箱，對於業務管理及營運項目均設定對應的窗口。此外於利害關係人專區，若本公司利害關係人有相關建議、疑義或申訴事宜，可利用本專區所提供之信箱聯絡本公司。網址： http://www.tai-shing.com.tw/TW/investors/Interested_parties.cfm	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司目前委任元大證券為本公司之專業股務代辦機構，並協助本公司處理各類股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		本公司及子公司已確實架設網站，提供財務、業務等資訊，並有專人負責維護資料之更新，網址： http://www.tai-shing.com.tw/ ，隨時揭露相關資訊，並依主管機關規定於公開資訊觀測站公告申報公司概況及各項財務資訊。	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		本公司除中文網站外已同時架設了英文網站，並設有專人負責相關資訊之蒐集及公司重大事項之揭露，並依規定定期及不定期於公開資訊網站申報揭露；另公司設有發言人及代理發言人擔任對外溝通管道。	無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		1、員工權益及僱員關懷：本公司以誠信原則對待員工，並依法令及內部相關管理辦法，提供員工安全健康的工作環境，於任用、升遷、獎懲、福利、薪酬、訓練等各方面均有所遵循。 另本公司已設置職工福利委員會、勞資會議及勞工退休準備金監督委員會等，以保障員工權益。 2、投資者關係：本公司極為重視投資人權益，除依相關規定將資訊即時公告於主管機關指定之公開資訊觀測站網站外，並同時將訊息置於公司網站。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			3、供應商關係：本公司與供應商皆秉持誠信及互助合作之原則維持良好互動關係。 4、利害關係人之權利：本公司已由專人負責資訊之蒐集，並依上櫃公司應辦事項一覽表公告本公司財務、業務相關資訊於公開資訊觀測站，以確保可能影響利害關係人決策資訊，及時允當揭露。另本公司已設立發言人及代理發言人制度，可直接與利害關係人溝通，以維護其應有之權益。 5、董事及監察人進修之情形：本公司董事及監察人均具有專業背景及經營管理實務經驗，並依法令規定持續進修相關專業課程，加強其公司治理職能。 6、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司由總經理室及管理部等各單位綜合負責風險管理政策及執行風險衡量，並已依法制定各種內部管理規章、內部控制制度，進行各種風險管理及評估，並由內部稽核單位定期及不定期查核內部控制制度之落實程度。 7、客戶政策之執行情形：本公司嚴格遵守與客戶簽訂之合約及相關規定，確保客戶權益及提供良好服務品質。 8、本公司每年均為董事及經理人購買責任保險，目前投保額度為美元參佰萬元。	
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：本公司於105年12月21日於證券櫃檯買賣中心掛牌上櫃，105年度尚未列入受評公司。				

(五)、薪酬委員會組成、職責及運作情形

1、薪酬委員會成員資料：

身分別 (註 1)	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註 2)								兼任其 他公開 發行公 司薪資 報酬委 員會成 員家數	備註
		商務、法 務、財務、 會計或公司 業務所需相 關料系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業 務所需之國家 考試及格領有 證書之專門職 業及技術人員	具有商 務、法務、 財務、會計 或公司業 務所需之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	郭榮芳		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	符合
獨立董事	王孔政	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	符合
其他	黃梓蒼	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	—

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，不在此限。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非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）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、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。
- (8) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

2、薪酬委員會運作情形

(1)、本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2)、本屆委員任期：105 年 6 月 8 日至 108 年 6 月 8 日，105年度薪酬委員會開會 4 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】(註)	備註
召集人	郭榮芳	4	0	100%	105.6.8 連任
委員	王孔政	4	0	100%	
委員	黃梓蒼	4	0	100%	
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。					
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					

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

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

(六)、履行社會責任情形

評估項目	運作情形(註1)			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(註2)	
一、落實公司治理				
(一)公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？	V		本公司已訂定「企業社會責任守則」，於企業經營的同時，積極實踐企業社會責任，並促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展。	無重大差異。
(二)公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？	V		本公司已訂定「道德行為準則」，並定期於會議中宣導企業社會責任相關事項，並於每位新進同仁加入時，均施以教育訓練以提醒同仁需依準則確實執行。	無重大差異。
(三)公司是否設置推動企業社會責任專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？	V		本公司管理部為推動企業社會責任之兼職單位，負責企業社會責任政策、制度或相關管理方針之提出或推動，另各部門亦會依其職掌落實公司治理，不定期向董事長及總經理報告。	無重大差異。
(四)公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，及設立明確有效之獎勵與懲戒制度？	V		本公司訂有「薪資管理辦法」、「員工考績評核辦法」及「員工獎懲作業辦法」，並訂定敘薪薪點表，依職務的相對貢獻度訂定合理的薪資報酬，依員工個人績效表現、未來發展潛力及公司營運狀況作為薪資調整及獎金發放之依據，以激勵優異表現；為鼓勵員工努力創造經營成果，提撥一定比例的獲利盈餘作為員工分紅的基礎，與同仁共享盈餘成果，以達成吸引、留任優秀人才之目標，並由「薪酬委員會」定期檢視薪酬制度之合理性。每年定期進行績效評估，以作為獎金發放及薪資調整之依據。	無重大差異。
二、發展永續環境				
(一)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		本公司訂定「能源管理政策」，致力於提升各項資源之利用效率，來達成節能減碳，降低對環境之衝擊，以維護地球資源及保護環境衛生。 http://www.tai-shing.com.tw/TW/ehs/ehs_Energy_Management_Policy.cfm	無重大差異。
(二)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司取得ISO 14001驗證，並訂定「環境暨安全衛生政策」，依據製造產線之特性，針對廢棄物處理及職業安全衛生管理，依法取得相關的許可證，每年進行員工健檢，以持續針對環境與員工安全健康進行監測管理。 http://www.tai-shing.com.tw/TW/ehs/ehs_Environment_Safety_Health_Policy.cfm	無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)			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(註2)	
(三)公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？	V		本公司訂定「能源管理政策」、「環境暨安全衛生政策」及「溫室氣體政策」，並持續對員工進行觀念宣導，如：回收紙再利用、隨手關燈、文具公用等措施，及控制空調溫度及時間等，致力於節能減碳之推動，並經專業外部環境評量團體評估非屬高汙染產業，故無需執行二氧化碳或其他溫室氣體排放量檢測。	無重大差異。
三、維護社會公益				
(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？	V		本公司遵循勞動基準法規並尊重基本勞動人權精神，已制定「員工工作規則」，以保障員工權益，並依法提列退休金，每季定期召開勞資會議，並設有多元員工溝通管道(信箱)，以暢通勞資雙方溝通管道，積極了解員工需求，維持良好勞資關係。另設立職工福利委員會，定期召開會議，維護及辦理勞工福利事項。	無重大差異。
(二)公司是否建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？	V		本公司為了維護公司與員工的合法權益設有多元的溝通管道，如員工意見信箱、主管信箱/專線、勞資會議、福委會會議及各式會議/座談會等，以期公司的方向與員工的意見得以充分交流，積極了解並合理滿足同仁需求。	無重大差異。
(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		1. 不定期舉辦員工旅遊及同樂會等有助員工身心發展活動。 2. 本公司已依勞工安全衛生法令規定之事項進行監督及管理作業，設置職業安全衛生管理人員，並每年辦理安全衛生教育訓練及舉辦員工健康檢查，定期檢修消防設備，提供員工安全與健康之工作環境。	無重大差異。
(四)公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？	V		本公司每季定期召開勞資會議，如遇有特定事故而需改變現有員工關係時，如基本工資調整、工作時間變動、薪資結構之異動等，均依國內外之法定程序(國內依據勞基法及其施行細則)以及透過福委會進行協調與處理，並採行主動之方式，向相關同仁進行說明與報告，亦於一定期間預告員工，以盡可能達到充分溝通無縫接軌之目的。	無重大差異。
(五)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司視員工為重要資產，重視人才培訓，依職系/職等制度及實際需要，規劃員工培訓課程，以強化員工之專業知識、技能及專長，進而提升員工之工作績效。訓練課程包括新進人員訓練、專業別訓練、主管才能訓練、通識訓練、自我啟發成長及線上學習平台等課程。	無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)			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(註2)	
(六)公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	V		本公司以提供顧客最高滿意為經營方針，於銷售及收款循環內部控制制度中訂定「客訴處理作業」，亦於ISO品質手冊訂定「客訴服務處理辦法」，對產品與服務提供透明且有效之客訴處理程序，與客戶保持良好之溝通管道。	無重大差異。
(七)對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則？	V		本公司對產品與服務之行銷及標示，均依相關法規及國際準則規定辦理。	無重大差異。
(八)公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？	V		本公司於採購及付款循環內部控制制度中訂定「供應商及代工廠商管理作業」，亦於ISO品質手冊訂定「供應商管理作業程序」、「外包商管理作業程序」、「供應商交貨品質考核評等辦法」，定期對供應商進行評估，並要求供應商提供之原材料均須符合相關規定，品保人員亦嚴格把關，確保企業產品符合安全標準。	無重大差異。
(九)公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？	V		本公司與供應商之契約如對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。本公司於採購及付款循環內部控制制度中訂定「供應商及代工廠商管理作業」，已訂有合格供應商定期評鑑，對涉有違反企業社會責任之供應商，本公司將不與其往來。	無重大差異。
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？	V		本公司網站依相關法令規定揭露具攸關性及相關性之企業社會責任相關資訊，以提升資訊透明度。 http://www.tai-shing.com.tw/TW/investors/Corporate_Governance_Board_of_Rules.cfm	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司訂定「企業社會責任守則」，致力於企業社會責任之推動，與所訂守則尚無重大差異。				
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： 本公司依據勞動基準法及相關法令訂定「員工工作規則」，並依照「性別工作平等法」、「性騷擾防治法」等相關法令作業，維護員工良好的工作環境，藉以保障員工之工作權利。本公司重視員工職業安全衛生之管理，已設置環境安全衛生人員負責安全衛生法相關法令之執行管控、遵循政府勞工安全衛生法令規定，辦理各項安全衛生工作。				
七、公司企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：本公司目前尚未編製企業社會責任報告書。				

(七)、公司履行誠信經營情形及採行措施

評 估 項 目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並揭露於本公司網站、內部員工資訊平台及公開資訊觀測站，所有同仁及董事會成員均已了解相關規範，由管理部負責誠信經營政策與防範方案之制定與監督執行，並定期向董事會報告。	無重大差異。
(二)公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各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？	V		本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，嚴格要求公司一切決策、行為均以符合法令規定為基本原則，並透過教育宣導，強化誠信經營之理念。員工如有不誠信之情事發生，將依員工獎懲管理辦法，視情節嚴重性處以不同程度之處分。	無重大差異。
(三)公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？	V		本公司訂有「道德行為準則」，鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向董事會、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司已制訂定相關之流程或機制，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全使其免於遭受報復。此外，董事或經理人如有違反道德行為準則之情形時，公司應依據道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。	無重大差異。
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訂誠信行為條款？	V		本公司對合作之供應商及客戶均會進行授信評等，以合乎公平道德的方式且恪遵相關法令規章及契約條款來履行商業活動。如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。	無重大差異。
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專（兼）職單位，並定期向董事會報告其執行情形？	V		本公司為落實誠信經營政策及健全誠信經營之管理，由管理部為誠信經營之專責單位，並由該中心最高主管負責擬定誠信經營之政策，及後續防範方案之制定與推動，並由稽核室負責監督執行。每年底定期向董事會進行報告前述誠信經營之執行情形。	無重大差異。

評估項目	運作情形(註)			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)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		本公司於「公司治理守則」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「董事會議事規範」等管理規定中皆有明確規範，全員於受雇期間執行業務之應注意事項，避免員工因個人利益而損及公司權益，另設有人力資源及稽核單位，可提供檢舉人檢舉的陳述管道並對檢舉人身份及內容保密，並確實執行。如董事、監察人或經理人有違反道德行為準則時，公司應依據「員工獎懲作業辦法」訂定之懲戒措施處理之，且及時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之違反日期、事由、準則及處理情形等資訊。	無重大差異。
(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，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？	V		本公司設置稽核室及外部會計師稽查機制，其職掌在於調查、評估內部控制活動之缺失及衡量營運之效率，適時提供改善建議，以確保內部控制制度得以持續有效實施，並協助董事會及管理階層確實履行其責任。歷年來本公司並無任何貪汙情事之發生。	無重大差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司於每位新進同仁加入時，均施以教育訓練以提醒同仁需依行為準則確實執行，並針對公司同仁每年不定期舉辦道德準則之教育訓練。	無重大差異。
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		本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，公司員工如發現任何非法或違反道德行為準則之情形，可直接向董事會、經理人、內部稽核主管或其他適當人員報告，經查核屬實者，將依公司獎懲制度進行懲戒。	無重大差異。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？	V		本公司如發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，如經證實確有違反相關法令者，會立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護本公司之名譽及權益。	無重大差異。
(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		本公司均對檢舉人善盡保密及保護之責任，不因檢舉而遭不當處置，並積極查證與處理。	無重大差異。

評 估 項 目	運作情形(註)			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	
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司設有網站揭露相關企業文化及經營理念等資訊，設有專責人員負責公司各項資訊之蒐集與揭露並放置於公司網站，並依規定設置發言人及代理發言人。	無重大差異。
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定「誠信經營守則」，依循本守則持續推動並配合各項宣導，強化經營層級同仁之認知，其內容及相關運作與「上市上櫃誠信經營守則」並無重大差異。				
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) (一) 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章及其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。 (二) 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 (三) 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢，或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。 (四) 本公司向來秉持誠信原則經營，遵循相關法規及內部控制制度良善經營，嚴禁不誠信或違反法令之行為，並視實際需要向律師作必要之諮詢及審定之依據。 (五) 本公司已為董事及監察人責任保險，可充份降低相關人員執行職務對公司產生之風險，保障投資人權益。				

(八)、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：

本公司已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「公司治理守則」、「企業社會責任守則」、「薪資報酬委員會組織規程」、「獨立董事之職責範疇規則」等相關規章，並公開置放於公司網站，以規範公司董事及所有從屬人員行為道德。

(九)、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

本公司依規定即時揭露重大訊息，並將相關資訊置放於公開資訊觀測站及公司網站。

(十)、內部控制制度執行狀況

1、內部控制聲明書：

公開發行公司內部控制制度聲明書

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)

台興電子企業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：一〇六年三月十日

本公司民國一〇五年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一〇五年十二月三十一日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一〇六年三月十日董事會通過，出席董事七人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

台興電子企業股份有限公司

董事長：林萬興 簽章

總經理：羅凱南 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：不適用。

(十一)、最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰，公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，主要缺失與改善情形：無此情形。

(十二)、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、董事會之重要決議

日期	重要決議事項	決議結果
105.03.15	1. 104 年度經理人春節年終獎金發放案。 2. 訂定「董監事及經理人績效評估辦法」案。 3. 增訂本公司「監察人之職責範疇規則」案。 4. 增訂本公司「獨立董事之職責範疇規則」案。 5. 104 年度董監酬勞暨員工酬勞提撥計畫案。 6. 104 年度營業報告書及財務報表案。 7. 具本公司 104 年度「內控制度聲明書」案。 8. 全面改選董事(含獨立董事)及監察人案。 9. 本公司 105 年股東常會召開時間、地點、議程之相關事宜案。 10. 受理股東提案權審查標準及作業流程案。 11. 受理股東董事提名權相關事宜、審查標準及作業流程案。 12. 提名董事(含獨立董事)及監察人候選人案。 13. 解除新選任董事競業禁止之限制案。 14. 修定本公司「從事衍生性金融商品交易處理程序」案。 15. 增修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。	1. 全體出席董事無異議照案通過。 2. 全體出席董事無異議照案通過。 3. 全體出席董事無異議照案通過。 4. 全體出席董事無異議照案通過。 5. 全體出席董事無異議照案通過。 6. 全體出席董事無異議照案通過。 7. 全體出席董事無異議照案通過。 8. 全體出席董事無異議照案通過，擬選任董事 7 人(含獨立董事 2 人)，監察人 3 人。 9. 全體出席董事無異議照案通過，股東會日期 105 年 6 月 8 日。 10. 全體出席董事無異議照案通過。 11. 全體出席董事無異議照案通過。 12. 全體出席董事無異議照案通過。 13. 全體出席董事無異議照案通過。 14. 全體出席董事無異議照案通過。 15. 全體出席董事無異議照案通過。
105.04.13	1. 修訂本公司「公司章程」案。 2. 新增股東會議程案。 3. 審查董事(含獨立董事)、監察人提名名單案。 4. 104 年度董監事酬勞及員工分紅總數案。 5. 104 年度營業報告書及財務報表案。 6. 104 年度盈餘分配案。 7. 105 年獎金發放案。 8. 簽證會計師報酬暨獨立性評估案。 9. 修訂本公司「權責劃分辦法」案。	1. 全體出席董事無異議照案通過。 2. 全體出席董事無異議照案通過。 3. 全體出席董事無異議照案通過。 4. 全體出席董事無異議照案通過。 5. 全體出席董事無異議照案通過。 6. 全體出席董事無異議照案通過。 7. 全體出席董事無異議照案通過。 8. 全體出席董事無異議照案通過。 9. 全體出席董事無異議照案通過。
105.06.08	1. 選任董事長案。 2. 委任薪資報酬委員會成員案。	1. 全體出席董事無異議照案通過，由林萬興先生擔任董事長。 2. 全體出席董事無異議照案通過，由郭榮芳、王孔政、黃梓蒼先生續任薪酬委員。

日期	重要決議事項	決議結果
105.06.22	1. 103 年度併列 102 年度合併財務報表案。 2. 105 年第一季合併財務報表案。 3. 擬訂盈餘分配除息除權基準日。 4. 擬向櫃買中心申請送件之財務預測案。 5. 擬訂本公司「內部控制聲明書」。 6. 通過與元大證券股份有限公司簽訂「過額配售及特定股東閉鎖期協議書」案。 7. 擬修訂本公司「內部控制制度」案。	1. 全體出席董事無異議照案通過。 2. 全體出席董事無異議照案通過。 3. 全體出席董事無異議照案通過。 4. 全體出席董事無異議照案通過。 5. 全體出席董事無異議照案通過。 6. 全體出席董事無異議照案通過。 7. 全體出席董事無異議照案通過。
105.08.10	1. 105 年第二季合併財務報表案。 2. 審議 104 年度董監酬勞及經理人員工酬勞分配案。 3. 擬訂定及修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。 4. 擬修正本公司「105 年度稽核計畫」案。	1. 全體出席董事無異議照案通過。 2. 全體出席董事無異議照案通過。 3. 全體出席董事無異議照案通過。 4. 全體出席董事無異議照案通過。
105.11.04	1. 105 年第三季合併財務報表。 2. 擬於股票初次上櫃前辦理現金增資發行新股並提撥公開承銷。 3. 本公司上櫃前現金增資發行新股授予經理人認股數額分配。 4. 擬訂定 105 年第一次現金增資案「員工認股辦法」。 5. 擬修訂本公司「取得與處分資產作業程序」。	1. 全體出席董事無異議照案通過。 2. 全體出席董事無異議照案通過。 3. 全體出席董事無異議照案通過。 4. 全體出席董事無異議照案通過。 5. 全體出席董事無異議照案通過。
105.12.19	1. 106 年度營運預算案。 2. 106 年度稽核計畫案。	1. 全體出席董事無異議照案通過。 2. 全體出席董事無異議照案通過。
106.03.10	1. 105 年度經理人春節年終獎金發放款案。 2. 105 年度董監酬勞及員工酬勞分配案。 3. 105 年度營業報告書及財務報表案。 4. 105 年度盈餘分配案。 5. 擬修訂「取得與處分資產處理程序」案。 6. 召集 106 年股東常會相關事宜案。 7. 股東常會受理股東提案權相關事宜案。 8. 105 年度「內部控制制度聲明書」案。	1. 全體出席董事無異議照案通過。 2. 全體出席董事無異議照案通過。 3. 全體出席董事無異議照案通過。 4. 全體出席董事無異議照案通過，每股配發新臺幣 2.5 元。 5. 全體出席董事無異議照案通過。 6. 全體出席董事無異議照案通過，股東會日期 106 年 6 月 13 日。 7. 全體出席董事無異議照案通過。 8. 全體出席董事無異議照案通過。
106.04.26	1. 106 年端午獎金發放案。 2. 擬修訂本公司「公司章程」案。 3. 擬新增股東會議程案。 4. 擬訂定「委任經理人退休暨退職辦法」案。 5. 擬訂定「會計師評估及績效考核辦法」及執行 105 年度評估案。 6. 投保董監事責任保險案。	1. 全體出席董事無異議照案通過。 2. 全體出席董事無異議照案通過。 3. 全體出席董事無異議照案通過。 4. 全體出席董事無異議照案通過。 5. 全體出席董事無異議照案通過。 6. 全體出席董事無異議照案通過。

2、105年股東常會之重要決議

時間：104年6月8日(星期三)上午九時整

地點：新北市新莊區五權一路一號2樓之2(策進會)

重要決議事項	決議執行情形
1. 承認 104 年度營業報告書及財務報表案。	1. 105 年股東常會決議通過。
2. 承認 104 度盈餘分配案。	2. 105 年股東常會決議通過，現金股利每股配發新臺幣 2 元，105 年 8 月 31 日依股東常會決議金額全數發放。
3. 修訂本公司「公司章程」案。	3. 105 年股東常會決議通過，依修訂後程序執行，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。
4. 增訂本公司「監察人之職責範疇規則」案。	4. 105 年股東常會決議通過。
5. 修訂本公司「取得與處分資產作業程序」案。	5. 105 年股東常會決議通過。
6. 修訂本公司「背書保證作業辦法」案。	6. 105 年股東常會決議通過。
7. 修訂本公司「資金貸予他人作業程序」案。	7. 105 年股東常會決議通過。
8. 修訂本公司「從事衍生性金融商品交易處理程序」案。	8. 105 年股東常會決議通過。
9. 全面改選董事(含獨立董事)及監察人案。	9. 105 年股東常會決議通過，董事當選名單如下：林萬興先生、林進寶先生、陳闕上鑫先生、羅凱南先生、楊萬隆先生、郭榮芳先生(獨立董事)、王孔政先生(獨立董事)。監察人當選名單如下：郭景沂先生、杜明興先生、廖忠信先生。
10. 擬解除新選任董事競業禁止之限制案	10. 105 年股東常會決議通過，本公司已解除林萬興董事、林進寶董事、羅凱南董事、陳闕上鑫董事競業禁止之限制。

(十三) 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記錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

(十四) 最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：

公司有關人士辭職解任情形彙總表

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
副總經理	葉定兼	90.09.19	106.02.06	退休

五、會計師公費資訊

105 年簽證會計師異動：無

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備 註
勤業眾信聯合會計師事務所	龔雙雄	林宜慧	自 105.1.1 至 105.12.31	

105 年會計師公費資訊級距表：

金額單位：新臺幣千元

金額級距 \ 公費項目	審計公費	非審計公費	合 計
低於 2,000 千元		V	
2,000 千元（含）～4,000 千元	V		V
4,000 千元（含）～6,000 千元			
6,000 千元（含）～8,000 千元			
8,000 千元（含）～10,000 千元			
10,000 千元（含）以上			

- (一)、給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：本公司未達揭露標準。
- (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。

六、更換會計師資訊：無此情形。

七、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。

姓名	職稱	任職於簽證會計師所屬事務所之期間	備 註
周怡均	管理部處長暨財務長	99.10.1~105.2.29	企業風險管理部
		96.7.2~99.9.28	審計部

八、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、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	105 年度		當年度截至 4 月 14 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	林萬興	—	—	—	—
董事	林進寶	—	—	—	—
董事	陳闕上鑫	—	—	—	—
董事/總經理	羅凱南	—	—	—	—
董事/執行副總	楊萬隆	20,000	—	—	—
獨立董事	郭榮芳	—	—	—	—
獨立董事	王孔政	—	—	—	—
副總經理	葉定兼(註)	9,000	—	(152,000)	—
經管協理	蔡基財	10,000	—	—	—
研發協理	羅中倫	16,000	—	—	—
製造協理	林傳家	8,000	—	—	—
管理處長	周怡均	15,000	—	—	—
會計經理	林禮蘭	7,000	—	—	—
大股東	台灣晶技股份有限公司	(80,000)	—	130,000	—

註：於 106 年 2 月 6 日退休。

(二)、股權移轉之相對人為關係人之資訊：無此情形。

(三)、股權質押之相對人為關係人之資訊：無此情形。

九、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

106 年 04 月 14 日 單位：股，%

姓名(註 1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為偶、二親等以內親屬關係者，其名稱或姓名及關係(註 3)		備註
	股數	持股比率 (註 2)	股數	持股比率 (註 2)	股數	持股比率 (註 2)	名稱 (或姓名)	關係	
台灣晶技(股)公司 代表人：林進寶	2,380,000	10.82%	—	—	—	—	林萬興	台灣晶技(股)公司總經理	—
							林進寶	台灣晶技(股)公司董事長	
							林萬祐	台灣晶技(股)公司董事長林進寶及總經理林萬興之兄弟	
							張錫田	台灣晶技(股)公司董事長林進寶及總經理林萬興之妹婿	
							冠晶投資有限公司	冠晶投資有限公司負責人陳淑媛為台灣晶技(股)公司董事長林進寶之配偶及總經理林萬興之兄嫂	
林萬興	1,246,023	5.66%	—	—	—	—	林進寶 林萬祐	兄弟	—
							張錫田	妹婿	
							台灣晶技(股)公司	台灣晶技(股)公司總經理	
							冠晶投資有限公司	冠晶投資有限公司負責人陳淑媛之兄嫂	
林進寶	1,228,173	5.58%	—	—	—	—	林萬興 林萬祐	兄弟	—
							張錫田	妹婿	
							台灣晶技(股)公司	台灣晶技(股)公司董事長	
							冠晶投資有限公司	冠晶投資有限公司負責人陳淑媛之配偶	
羅凱南	934,680	4.25%	224,311	1.02%	—	—	無	無	—
冠晶投資有限公司 代表人：陳淑媛	811,204	2.86%	—	—	—	—	林進寶	負責人陳淑媛之配偶	—
							林萬興 林萬祐 張錫田	負責人陳淑媛為林萬興、林萬祐及張錫田之兄嫂	
							台灣晶技(股)公司	負責人陳淑媛為台灣晶技(股)公司董事長林進寶之配偶及總經理林萬興之兄嫂	

姓名(註 1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為偶、二親等以內親屬關係者，其名稱或姓名及關係(註 3)		備註
	股數	持股比率 (註 2)	股數	持股比率 (註 2)	股數	持股比率 (註 2)	名稱 (或姓名)	關係	
郭景沂	572,560	2.60%	—	—	—	—	無	無	—
張錫田	505,788	2.30%	—	—	—	—	林進寶 林萬興 林萬祐	妹婿	—
							台灣晶技(股)公司	台灣晶技(股)公司董事長林進寶及總經理林萬興之妹婿	
							冠晶投資有限公司	冠晶投資有限公司負責人陳淑媛之妹婿	
杜明興	461,092	2.10%	—	—	—	—	無	無	—
林萬祐	419,514	1.91%	—	—	—	—	林萬興 林進寶	兄弟	—
							張錫田	妹婿	
							台灣晶技(股)公司	台灣晶技(股)公司董事長林進寶及總經理林萬興之兄弟	
							冠晶投資有限公司	冠晶投資有限公司負責人陳淑媛配偶林進寶之兄弟	
湧創投資(股)公司 代表人：姚德彰	381,000	1.73%	—	—	—	—	無	無	—

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

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

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

十、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

106年3月31日 單位:千股，%

轉 投 資 事 業 (註 1)	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
TSE INTERNATIONAL CO.,LTD.	5,142,770	100.00%	—	—	5,142,770	100.00%
TAI SHING ELECTRONICS COMPONENTS CORPORATION	50,000	100.00%	—	—	50,000	100.00%
良興股份有限公司	1,505,000	12.54%	1,725,581	14.47%	3,230,581	27.01%
寧波興茂電子科技有限公司	(註 2)	100.00%	—	—	(註 2)	100.00%

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：係有限公司，故無面額及股數。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)、股本來源

1、股本形成

106年04月14日 單位：股，新臺幣元

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	以現金以外之財產抵充股款者	其他(核准函號)
106.01	40	30,000,000	300,000,000	22,000,000	220,000,000	現金增資	無	106.01.13 經授商字第 1068002828 號

2、股份種類

106年04月14日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	22,000,000	8,000,000	30,000,000	上櫃股票

3、總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)、股東結構

106年04月14日 單位：人，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
人數	—	1	22	1,798	4	1,825
持有股數	—	45,000	4,378,204	17,537,796	39,000	22,000,000
持股比例	—	0.20%	19.90%	79.73%	0.17%	100.00%

(三)、股權分散情形

106年04月14日 單位：人，股

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	71	15,950	0.07%
1,000 至 5,000	1,420	2,613,401	11.88%
5,001 至 10,000	143	1,160,631	5.28%
10,001 至 15,000	53	686,934	3.12%
15,001 至 20,000	35	644,713	2.93%
20,001 至 30,000	26	672,658	3.06%
30,001 至 50,000	24	996,097	4.52%

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
50,001 至 100,000	19	1,434,685	6.52%
100,001 至 200,000	11	1,540,699	7.00%
200,001 至 400,000	14	3,858,198	17.54%
400,001 至 600,000	4	1,958,954	8.90%
600,001 至 800,000	1	628,204	2.86%
800,001 至 1,000,000	1	934,680	4.25%
1,000,001 股以上	3	4,854,196	22.07%
合計	1,825	22,000,000	100.00%

(四)、主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

106年04月14日 單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
台灣晶技股份有限公司		2,380,000	10.82%
林萬興		1,246,023	5.66%
林進寶		1,228,173	5.58%
羅凱南		934,680	4.25%
冠晶投資有限公司		628,204	2.86%
郭景沂		572,560	2.60%
張錫田		505,788	2.30%
杜明興		461,092	2.10%
林萬祐		419,514	1.91%
湧創投資股份有限公司		381,000	1.73%

(五)、最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：仟股，元

項目		年度	104 年	105 年	當年度截至 106 年 04 月 28 日 (註 8)
每股市價 (註 1)	最高		未上市(櫃)	61.4	82.5
	最低		未上市(櫃)	46.0	46.1
	平均		未上市(櫃)	53.79	65.99
每股淨值 (註 2)	分派前		23.85	25.65	25.52
	分派後		21.85	23.14	—

項目		年度	104 年	105 年	當年度截至 106 年 04 月 28 日 (註 8)
每股盈餘	加權平均股數		20,000	22,000	22,000
	每股盈餘 (註 3)		3.12	4.19	0.93
每股股利	現金股利		2.00	2.50	—
	無償配股	盈餘配股	—	—	—
		資本公積配股	—	—	—
	累積未付股利 (註 4)		—	—	—
投資報酬分析	本益比 (註 5)		未上市(櫃)	12.84	—
	本利比 (註 6)		未上市(櫃)	21.52	—
	現金股利殖利率 (註 7)		未上市(櫃)	4.65%	—

註1：列示當年度普通股最高及最低市價，並按當年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

(六)、公司股利政策及執行狀況

1、公司章程所訂之股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，除依法繳納稅捐外，應先彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定公積已達實收資本額時，得免繼續提撥，並按法令規定或得視業務需要，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，由董事會擬具盈餘分派案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，每年就可分配盈餘提撥股東股息紅利，股東股息紅利得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十；在考量財務、業務及經營因素後，股利以不低於可分配盈餘之百分之二十。

2、歷年股利發放情形

股利所屬年度	現金股利	股票股利		除權息交易日	股東會日期	現金股利	股票股利
		盈餘配股	公積配股			發放日	發放日
104	2.0	0	0	105.08.18	105.06.08	105.08.31	不適用
105	2.5	0	0	未定	106.06.13	未定	不適用

3、本次股東會擬議股利分配之情形

台興電子企業股份有限公司
盈餘分配表
中華民國一〇五年度

單位：新臺幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		91,327,893
減：因採用權益法之投資調整保留盈餘	(274,157)	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(1,549,308)	(1,823,465)
調整後未分配盈餘		89,504,428
加：本期淨利	84,044,245	
減：提列法定盈餘公積（10%）	(8,404,424)	
減：提列特別盈餘公積(帳列股東權益減項金額)	(2,394,445)	73,245,376
本期可供分配盈餘		162,749,804
分派項目：		
股東紅利-現金(每股 2.5 元)	(55,000,000)	(55,000,000)
期末未分配盈餘		107,749,804

註：以上盈餘分配以 105 年度之未分配盈餘為優先分配之。

董事長：林萬興



經理人：羅凱南



會計主管：林禮蘭



(七)、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(八)、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及範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。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監酬勞。

2、本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司係以稅後淨利，彌補以往年度虧損及扣除 10%法定盈餘公積後淨額，乘上本公司章程所定分派成數範圍內，估計員工與董監酬勞金額。本公司員工及董監酬勞係依會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號解釋函之規定，估計員工及董監酬勞金額，並依員工及董監酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。嗣後股東會決議實際分派金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為實際分派年度之損益。

3、董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司經106年3月10日董事會通過分配105年度應付員工現金酬勞係依當年度獲利狀況按一定比率估列，董事及監察人酬勞則係依預期發放金額估計入帳。若上述估列金額與實際發放金額有差異時，則依會計估計變動處理，並於發放年度調整入帳。董事及監察人酬勞計新臺幣2,478,045元，員工酬勞計新臺幣6,195,112元，並全數以現金發放。

(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：不適用。

4、前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

單位：新臺幣元

項目	董事會決議金額	實際發放金額	差異金額	差異原因及處理情形
員工酬勞(現金)	4,237,600	3,681,119	556,481	未發放金額已於106年1月併同年終獎金發放完畢。
董事及監察人酬勞(現金)	1,695,040	1,695,040	—	—

(九)、公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股憑證辦理情形：無此情形。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

七、資金運用計畫執行情形：無此情形。

(一)、計畫內容

1、核准日期及文號：105年11月16日證櫃審字第1050032237號。

2、資金來源：

(1)、計畫所需資金總額：新臺幣80,000千元。

(2)、資金來源：本次現金增資發行新股2,000千股，每股面額新臺幣10元整，每股發行價格為新臺幣40元，預計募集資金總額為新臺幣80,000千元。

3、計畫項目及資金運用進度：

單位：新臺幣千元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度
			105 年第四季
充實營運資金	105 年第四季	80,000	80,000

4、預計可能產生效益：

為因應本公司未來營運成長所需，擬以本次所募集資金 80,000 千元用於充實營運資金，健全財務結構並挹注公司之營運資金需求，藉此提升公司資金調度之靈活彈性及公司競爭力並降低企業經營風險。

5、輸入公開資訊觀測站之日期：105年11月18日。

(二)、執行情形：計畫項目已於 105 年第四季執行完畢，與原預計產生效益及執行進度無差異。

單位：新臺幣千元

		105 年 9 月 30 日	105 年 12 月 31 日	106 年 3 月 31 日	備註
會計科目	流動資產	633,996	694,803	678,261	註 1
	流動負債	205,322	157,652	138,544	註 2
	負債總額	250,292	210,708	195,892	註 2
	利息支出	79	219	3	註 2
	營業收入	456,541	637,997	170,192	
財務比率	負債比率%	35.03	27.19	25.86	註 2
	長期資金占不動產、廠房及設備比率%	902.69	1,122.20	1,152.81	註 1
	流動比率%	308.78	440.72	489.56	註 1
	速動比率%	282.41	407.20	441.20	註 1
	資產報酬率%	10.57	11.91	10.70	註 1
	權益報酬率%	15.19	16.14	14.57	註 1
	基本每股盈餘(元)	2.68	4.19	0.93	

註 1：105 年 12 月 20 日收足現金增資之股款，用於充實營運資金。

註 2：105 年 12 月收足現金增資股款後，償還銀行短期借款

伍、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

本公司從事電磁鐵、電磁閥之設計、研發、製造與銷售暨繼電器、石英元件買賣銷售業務，產品主要應用在工業設備、能源設備、運輸設備、智能設備、自助服務設施、安控設備及汽車工業等產業。

2、營業比重

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	104 年度		105 年度	
	營業收入	比重(%)	營業收入	比重(%)
電磁鐵	430,513	70.66	498,047	78.06
繼電器	81,130	13.32	48,333	7.58
其他(註)	97,644	16.02	91,617	14.36
合計	609,287	100.00	637,997	100.00

註：其他包含電磁閥、石英元件及電磁鐵相關配件等。

3、目前主要產品及服務項目

本公司目前之主要產品為電磁鐵及繼電器：

- (1)、電磁鐵：依組成型式不同分為開框式電磁鐵、圓形電磁鐵、保持式電磁鐵、旋轉式電磁鐵及拍板式電磁鐵等。利用其中可動鐵芯配以彈簧或導桿，可組成推式或拉式電磁鐵，藉由通電後產生電磁力的改變，讓可動鐵芯產生推動或是拉動，再搭配對象機構件的設計，可達成自動化設備之需求。
- (2)、繼電器：電控制器件，在電路中起著自動調節、安全保護、轉換電路等作用，並依產業應用不同，生產不同規格之繼電器。
- (3)、其他：包含電磁閥、電子零組件、石英元件及電磁鐵相關配件等。

4、計畫開發之新產品

- (1)、電磁鐵類：電梯用曳引機電磁鐵、30度雙向自保持旋轉電磁鐵、ATM機用開放式電磁鐵、地鐵月台全高門電磁鎖模組、地鐵月台半高門電磁鎖模組、智慧電表使用之保持式電磁鐵、中低壓斷路器用拖扣電磁鐵、智能門鎖用電磁鐵、靜音電磁鐵。
- (2)、繼電器類：新能源用直流繼電器、智慧電表用繼電器。
- (3)、電磁閥類：節能自保持式水閥、衛浴用大流量水閥、常閉型水閥、常開型水閥、先導式電磁閥。
- (4)、其他類：地鐵月台全高門電磁鎖結構模組、地鐵月台半高門電磁鎖模組、智能電磁鎖扣模組。

(二)、產業概況

1、產業現況與發展

(1)、電磁鐵

本公司的主要產品為基於電磁線圈與磁路設計技術所沿伸的產品諸如電磁鐵、電磁閥與繼電器，可廣泛應用於工業設備、能源設備、運輸設備、智能設備、自助服務設施、安控設備及汽車工業等產業中。其應用歸類屬於電磁執行元件 (Electromagnetic Actuator)，輸入的是電能而輸出的是機械能，電能與機械能的轉變是透過電磁鐵的線圈與結構設計來實現的。在全球工業4.0浪潮之下，智能工廠生產及智能機器人將蓬勃發展，進一步帶動相關控制於執行機構升級，預期將可提升電磁鐵、電磁閥與繼電器市場需求，可應用於各產業之產品概述如下：

- (A) 工業設備：各產業之生產設備及其自動化升級（如紡織業之工業用縫紉機）。
- (B) 能源設備：水、電、油、氣等傳統及智能能源管控系統。
- (C) 智能設備：辦公設備智能化、家居家電智能化控制、各類食物調理機等。
- (D) 運輸設備：高鐵及地鐵安全門控制、電梯與手扶梯升降安全控制、運輸車體與貨櫃溫度控制系統等。
- (E) 自助服務設施：自動販賣機、售票機、ATM、點鈔機、零錢兌換機、自助繳費機、自助租賃機等的紙鈔與硬幣處理系統。
- (F) 汽車工業：照明控制、座椅控制、方向檔位限制、自動門鎖及智能的動力安全性、供油控制等。
- (G) 安控設備：出入口、消防通道、門禁系統、保險箱櫃的安全智能管控裝置系統等。

2、產業上、中、下游之關聯性

本公司及子公司主要產品電磁鐵及繼電器，主要屬於如上各類別產業之中游，上游主要係銅線、引線、鐵芯、鐵框等鐵件鐵材，塑膠等射出產品，價格主要隨國際原物料市場價格波動，原料成本控制及原材料價格波動之因應策略將為各中游生產廠商成本管控之重要議題；產業下游主係工業設備、能源設備、運輸設備、智能設備、自助服務設施、安控設備及汽車工業等應用產業，由於產品應用廣泛，下游需要的產品種類越來越多，產品逐漸走向少量多樣化，故中游業者除須不斷提升技術層次及生產機動性外，亦須持續維持與客戶合作關係，並隨時掌握下游應用產業或終端應用產品的脈動，適時切入各產品市場以維持競爭力。

3、產品之各種發展趨勢

(1)、隨著產品應用面越來越廣，需求量將不斷升高

隨著科技演進、物聯網時代來臨以及人力成本上揚，企業逐漸趨向自動化或半自動化生產，工業應用領域也開始整合各種技術而掀起新一波工業革命，未來除產品生命週期縮短外，智能工廠、機器人等相關智能應用以及相關電子產品也將持續推陳出新，帶動相關設備中上游產業鏈需求持續提升，由於電磁鐵及繼電器係屬機電設備產品之關鍵元件之一，故預估未來數年間電磁鐵及繼電器之應用面將會不斷擴大，進一步帶動相關產業需求。

(2)、產品品質要求及壽命不斷提高

未來機電設備與電子產品將趨向高科技發展，產品將環環相扣且越來越精密，單價也隨之提高，由於電磁鐵及繼電器在設備或產品中扮演著作動及控制電流的角色，

若其中有電磁鐵或繼電器發生損壞造成整體設備或產品須進行檢修時，所損失之成本也會相對提高，故電磁鐵及繼電器之品質穩定性與壽命可說極為重要，因此預期未來各家電磁鐵及繼電器廠商將會把提升產品品質及壽命放在首要目標之一。

(3)、產品趨向小型化、精密化

由於機器或設備的空間有限，且未來電子產品體積有逐漸縮小、精密化之趨勢，因此電磁鐵及繼電器外形尺寸盡量縮小成為未來主要發展趨勢。若以電磁鐵而言，一般來說電磁鐵體積越大，作動力量就越大，如欲將電磁鐵縮小又能維持功能性將是研發方面須克服之問題，故未來相關廠商將競相致力於提升產品設計能力、跟上市場脈動並開發出符合市場需求之產品。

(4)、往節能、低功耗之方向發展

由於全球人口持續提升以及科技產品不斷發展，同時環保意識逐漸高漲，未來將面臨能源短缺及能源成本提高問題，因此各電子設備、產品廠商無不致力開發出節能、低功耗產品，以達成節能減碳之目標。而就電磁鐵及繼電器行業而言，節能、低功耗之關鍵在於掌握材料科學之應用，若能在線圈、鐵芯等零件的材料上取得突破，使產品導磁性增強，相對即可減少能源耗用達成節能、低功耗之目的。

4、產品之競爭情形

電磁鐵及繼電器中大型產品之市場區隔為歐美廠商，產業領域較領先且獨占市場，中小型產品則以家電、自動化設備為主的日本廠商獨占市場，而在中國大陸市場因價格問題、當地產業需求客製化或當地服務方便性等，讓大陸廠商也分占了此部分的市場。

隨著中國勞動成本的增加，當地的中小企業在技術上無法持續投入創新，以及當地客戶群體外銷經營環境趨於嚴苛的情況下，競爭優勢越來越低。另外目前中國是世界上第二大的消費市場，也因此國外廠商中高階的產品生產陸續轉移到當地，而此產業領域需要配合進行前端設計之特質，更需具備技術創新能力及品質管理能力，除此之外，具備品牌意識的廠商則更可進一步提高市占率。

(三)、技術及研發概況

1、所營業務之技術層次及研究發展

為提供客戶更完善的產品及服務，本公司不斷投入研發經費、招攬培訓專業人才、增設研發設備並創造優良研發環境，重要子公司寧波興茂經寧波市北侖區評為企業工程技術中心，102年度評為寧波市級工程技術中心及寧波市高新技術產業，並於105年度再次取得寧波市高新技術產業。本公司將提高原有產品應用條件、動作精度，持續開發國內外高階客戶所需要的高階產品為重點，就材料、技術及品質全方面開發更先進的產品。積極進行專利佈局以保護公司的智慧財產權，目前已取得35項實用新型專利及3項發明專利，研發成果豐碩並持續獲得國際客戶的肯定。

2、最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105 年度	106 年 3 月 31 日
研發費用	27,412	6,956
營業收入淨額	637,997	170,192
研發費用佔營業收入淨額比例(%)	4.30	4.09

3、105 年開發成功之技術或產品

產業分類	應用領域	新產品系列型號	產品特點
工業設備	-自動化智能生產設備 -工業控制模組與機構 -紡織業之工業用縫紉機	SMT-75A7S13	-可靠度要求高 -使用壽命長 -機構穩固性要求高 -抗機械應力能力強 -承受電流電壓波動能力 -阻燃能力或防爆要求 -高 IP 防護能力
		SMST-1515SL4	
		SMT-3257S12	
		SMT-3257L24	
		SMT-75A7S13	
		SMT-4937SL13	
		SMTR-5935RB13	
		SMTR-4025RD	
		SMO-0837L12	
		SMT-3080S32	
能源設備	-水、電、油、氣等智能能源 管控系統 -斷路器中之脫扣機構 -過電流保護之脫扣模組 -衛浴自動化	SMO-1460S40AA	-可靠度要求高 -機構穩固性要求高 -抗環境應力能力強 -承受電流電壓波動能力 -阻燃能力或防爆要求 -高 IP 防護能力
		SMO-1460S40AB	
		SMTK-2022L03AA	
		SMTK-2022L03AB	
		SMS-2623L7.9AA	
		SMS-2623L7.9AB	
		SMOKVW-0516+ADAPTER	
		SMOKVW-0516O1.8AY	
		SMOKVW-0516O3.5AW 153-05A2301	
		SMOKVW-0516O3.5AZ 153-05A2601	
		OB10-0035A Filter	
		OB10-0036A Filter	
		OB10-0037A Filter	
運輸設備	-高鐵及地鐵安全門控制 -電梯與手扶梯升降安全控制 -運輸車體控制系統等。	SMO-1567L5.4AA	-可靠度要求高 -機構穩固性要求高 -抗環境應力能力強 -使用壽命長 -承受電流電壓波動能力 -高 IP 防護能力
		SMO-1660	
		SMO-1660S08AC	
		SMS-4927AE	
自助服務設施	-自動販賣機 -售票機 -ATM -點鈔機 -零錢兌換機 -自助繳費機 -自助租賃機等的紙鈔與硬幣 處理系統。	SMO-1037L12.7AS	-性價比 -使用壽命高 -小型輕量化 -耐磨耗材質 -低耗能 -降噪處理要求 -綠色產品要求 -基本 IP 防護能力
		SMO-1029L8.7AA	
		SMT-1325S12BP	
		SMO-1037L12.7AT	
		SMT-1421SL02AC	
		SMTR-4016LR10.7AE	
		SMT-1325S12STD	
		SMT-3257L12AS	
		SMO-1240	

產業分類	應用領域	新產品系列型號	產品特點
智能設備	-辦公設備如印表機、事務機 -家居家電智能化控制 -食物調理機出料機構 -園藝工具機 -智能鎖	SMO-0630S44AT	-性價比 -使用壽命中等需求 -小型輕量化 -低耗能 -降噪處理要求 -綠色產品要求 -基本 IP 防護能力
		SMO-0520L06CG	
		SMOK-1037S14AB	
		SMOK-1037S14AA	
		SMOK-0420L	
		SMOF-0635-15.3AF	
		SMOF-0626-17AB	
		SMT-1130L12AO	
		SMT-1130L12AP	
		SMO-0521S06AM	
		SMT-2636L-405	
		SMT-1632S12STD	
		SMT-1939L24BD	
		SMO-0630S89AU	
		SMO-0630S10.7AV	
		SMO-1021L4.7AA	
		SMO-0520L06CP	
		SMT-3257S12STD	
		A01-041501A	

(四)、長期及短期業務發展計畫

1、短期業務發展計畫

- (1)、專注在既有產品推展，並鞏固滿足既有客戶之業務需求。
- (2)、主動提供客戶更優化之產品設計品質及更具競爭力之產品價格，提高粘著度。
- (3)、建立各區域合適的通路，藉通路與當地支持，擴大市場滲透率並保持合理成本。
- (4)、積極推動產品在展會展覽，增加產品曝光度。

2、長期業務發展計畫

- (1)、積極開拓新市場，包含歐美、新興市場的客戶層面，以即時掌握產品規格變化及新應用趨勢。
- (2)、建立產品區隔，積極開拓新通路與市場。
- (3)、擴大市場觸角，延伸亞太區域之外的客戶拜訪，掌握前端產品開發趨勢。
- (4)、與策略夥伴合作，共同開發新產品，提供市場完整解決方案。

二、市場及產銷概況

(一)、市場分析

1、主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新臺幣千元

銷售區域/年度	104 年度		105 年度	
	銷售金額	占營收比例%	銷售金額	占營收比例%
亞洲	412,876	67.76	391,447	61.36
歐洲	36,125	5.93	40,604	6.36
美洲	153,875	25.25	189,000	29.62
其他	6,411	1.06	16,946	2.66
合計	609,287	100.00	637,997	100.00

2、市場占有率

本公司及子公司重要營運項目為電磁鐵(閥)等，全球主要同業電磁鐵的部分有德國 Magnet-Schultz Memmingen、荷蘭Kendrion、日本TDS和SHINDENGEN，香港德昌電機等，電磁閥的部分有義大利RPE及美國The Lee等，惟市場上無相關產業研究機構針對電磁鐵產業發布與市場相關之統計資訊，亦無針對各類別品項之統計數字可供分析。

本公司及子公司經過40餘年的發展與市場開拓，目前銷售版圖擴展至歐洲、美國及日本，與當地同業展開直接競爭。在以工業 4.0 及智慧製造大環境的帶動下，各國家也開始制定相關政策，則更多智能化、智慧化的產品需求下，電機相關控制元件則越顯重要，若以本公司及子公司銷售額衡量市占率，尚有相當大發展空間。

3、市場未來之供需狀況與成長性

(1)、供需狀況

在智能化製造設備之需求日增的大環境下，電磁鐵等電磁執行元件各廠商均專注在其擅長的領域，推動技術的演進以實現更高的功能，結合系統整合商及依照市場需求，配合其前端開發整合能力，提供各式電磁執行元件的新方案，達到更好的執行效果。

本公司及子公司作為電磁執行元件供給者，為保有競爭優勢與穩固產業地位，以及為配合客戶各項新產品開發，亦持續研發與未來技術相關之應用與解決方案。整體而言，其供給將隨需求成長而增加。

(2)、成長性

隨著全球工業 4.0 時代快速發展，工業設備逐漸向自動化或半自動化邁進，帶動全球自動化設備市場逐年穩健成長，根據 MarketsandMarkets 統計，亞太地區的印度、中國大陸及日本等國家，以及汽車、電子食品與飲料應用產業等國家，皆是應用成長的主要國家與產業，預估 106 年將續勢成長至 650.3 億美元，成長幅度在 7% 左右。預期本公司及子公司產品將隨終端市場同步成長。

4、競爭利基

(1)、產品多元化

本公司及子公司目前產品主要應用於工業設備、能源設備、運輸設備、智能設備、自助服務設施、安控設備及汽車工業等產業，依不同的客戶需求，提供客戶完整的機電整合解決方案與客製化的服務，由於產品品質穩定、效能佳、產品線完整及快速的研發設計彈性，使本公司及子公司在市場上保有競爭優勢。

(2)、擁有自主研發能力

本公司及子公司的研發團隊具備豐富相關產業及產品之研發經驗，產品所應用之關鍵技術均由研發團隊自行開發，在機電整合相關領域已累積了多年的研發及製造技術經驗，截至目前已取得專利權共計 34 件。不僅充份掌握電磁特性、有效降低成本，並配合其本身豐富的製造技術經驗，達到製程簡化、生產自動化、新產品研發效率及良率提升，提供客戶優良品質產品，並符合客戶產品上市時程要求。

(3)、掌握技術趨勢開發市場主流需求產品

本公司及子公司除具備技術開發能力及完善經驗累積外，亦隨時關注相關產業之脈動，與客戶密切往來，並積極陸續開發智慧電表及汽車電子等領域新客戶，以了解其未來對產品之需求，以配合未來產品之發展趨勢，及時推出符合市場及客戶需求之產品。由於本公司及子公司隨時掌握瞬息萬變之市場動態，藉由研發新技術，整合及優化產品功能，使產品不斷的推陳出新，建構出同業競爭門檻，在市場上取得競爭優勢。

(4)、產品獲得國際級廠商之認證及採用

本公司及子公司自成立以來，持續投入機電整合領域相關之技術開發與研究，累積相關豐富之經驗，洞悉產業趨勢，並對市場需求充分掌握，使得本公司及子公司能夠配合客戶需求開發各項關鍵技術，有助於客戶訂單之爭取，同時與客戶建立長期緊密夥伴關係，亦藉由與國際級廠商之合作增加本公司及子公司的市場滲透率。以工業設備為例，自 94 年成功打入工業縫紉機全球龍頭廠商供應鏈，經過多年耕耘已成為其電磁鐵最大供應商；近年來隨著能源以及汽車產業的相關應用發展，亦逐步在這些領域嶄露頭角；在智慧電表的部分，目前已成為全球最大智慧電表廠商之重要供應商。

(5)、穩健之財務結構

本公司及子公司擁有充足之現金流及健全資產負債結構，能夠確保本公司及子公司持續穩健投資及發展，亦為總體經濟不景氣時，維持營運穩定度之關鍵，因此穩健財務結構為本公司及子公司與客戶長期合作與共同成長之重要基礎，亦為本公司及子公司競爭利基之一。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)、有利因素

A. 自動化設備關鍵元件需求前景可期

根據經濟學人(EIU)預測資料,105~109 年全球經濟成長率預期可達 2.3%~2.7%，另對照國際貨幣基金會(IMF)、聯合國(UN)、全球透視機構(Global Insights)、經濟合作暨發展組織(OECD)及世界銀行(WB)對 105 年及 106 年的預測，全球經濟呈現溫和成長趨勢，反映總體經濟環境將趨於好轉。配合智慧工廠的發展趨勢，全球自動化設備與元件市場正穩健地成長，全球性領導廠商亦積極佈局相關技術，預估 104 年~106 年每年成長幅度在 7%左右，基於科技之發展及終端產品之應用需求，將開啟相關產業榮景，本公司鑽研電磁鐵產品，係下游應用產品之關鍵元件，隨著自動化設備成長未來關鍵元件之需求前景可期。

B. 所開發之產品應用領域廣泛

本公司產品可廣泛應用於工業設備、能源設備、運輸設備、智能設備、自助服務設施、安控設備及汽車工業等產業，隨著工業自動化、家電應用智能化、能源自動節約調度、各類自動終端櫃員機應用、交通運輸系統智能化、保全系統控制、汽車的智能化控制，帶領機電整合相關應用蓬勃發展，預期未來幾年將持續高成長。隨著日常生活對便利性的需求遽增，產品自動功能的快速演進，自動化、智能化產品的設計將是未來的主流，在多領域應用帶動下，可望呈現較為強勁的成長力道。

C. 多年累積之機電整合能力

本公司及子公司涉足機電整合相關領域多年，面對各式日新月異應用領域，公司需具備創新、即時、全方位機電整合能力，以滿足不同客戶需求，並提供上中下游完整解決方案一貫化服務。

(2)、不利因素及因應對策

A. 中國境內工資上漲，提高生產成本

本公司及子公司強化製程管理，並自行開發自動化設備，提高生產效率及良率，減少對技術性較高的人工依賴，以抵銷人力成本上升帶來的負面效應，並亦加強員工教育訓練，提高員工素質，且在接單價格上更審慎評估，以降低人力成本對經營績效的影響。

B. 中國競爭對手低價以及仿製的市場侵蝕

近年來中國競爭對手以低價仿製的方式進入市場，對於當地市場造成不少衝擊。本公司的因應對策為深耕國內外一線品牌客戶，產品具備完整功能以及高效能，在產品規格和效能上產生差異化，以避免殺價競爭。

C. 匯率風險

本公司及子公司外幣銷售金額均大於外幣採購金額，因此匯率變動仍對獲利具有一定程度之影響。由於外部經濟及匯率變化情勢複雜，目前以採外幣負債及資產部位互抵之自然避險為原則，盡量降低曝露於匯率波動風險下之淨部位，並由財務單位密切觀察匯率之走勢，必要時適時換匯調節外幣部位，或採取以避險為目的之遠期外匯操作，降低匯率波動對營運成本之影響。

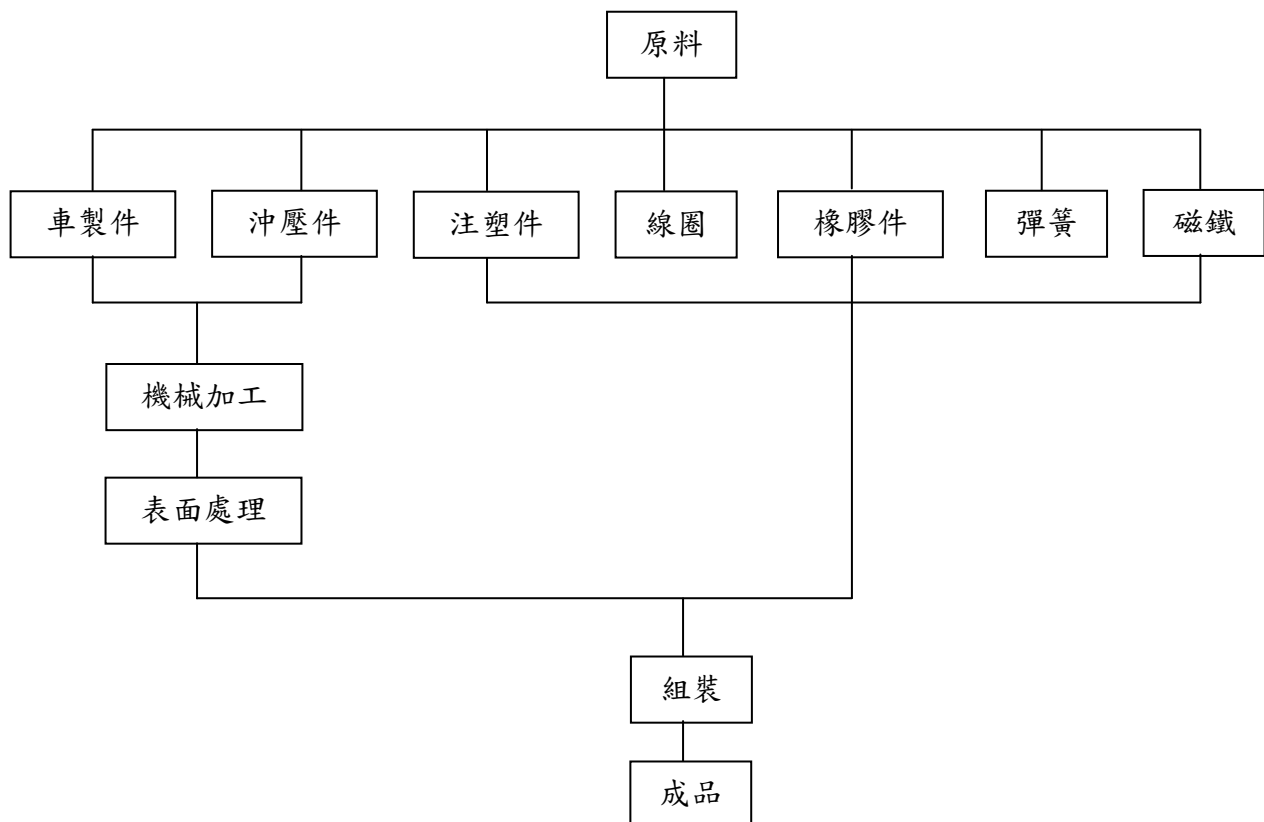
(二)、主要產品之重要用途及產製過程

1、主要產品之重要用途

產品類別	主要用途及應用領域
電磁鐵	A.智能設備 (Smart Life): 辦公設備智慧化、家居家電智慧化控制等。
	B.運輸設備 (Transportation): 高鐵安全門控制、地下軌道站台安全門控制、電梯與手扶梯升降安全控制、運輸車體與貨櫃溫度控制系統。
	C.能源設備 (Energy): 水、電、油、氣(煤)的過程智慧管控系統 (安全保護、智慧切換、即時計費、遠端控制)。
	D.自助服務設施 (KIOSK): 應用在 (如自動販賣機、售票機、ATM、零錢兌換機、自助繳費機、自助租賃機等) 無人自助服務站的紙幣與硬幣處理系統。
	E.工業設備 (Industrial): 生產設備的自動化升級 (如多功能機、自動生產線等)。
	F.汽車工業 (Automobile): 智慧化照明、座椅舒適、方向檔位限制、智慧的動力安全性、供油控制等。
	G.安控系統 (Security): 出入口、消防通道、保險箱櫃的安全智慧管控裝置系統。

產品類別	主要用途及應用領域
繼電器	應用於通訊、電腦、電腦週邊、辦公設備、玩具娛樂設備、汽車、工業自動化、機器設等領域，提供信號或電源自動切換之主要關鍵裝置。
其他	A.電磁閥(Solenoid Valve)：泛指水閥、氣閥、氣體流量與質量控制閥及閥類延伸模組等皆屬之；如應用於電子血壓計、氣墊床、汽車按摩椅、汽車噴油閥、電子灑水器、小便斗沖水器、飲水機、感應式水龍頭等裝置，藉由電原開關 ON/OFF 控制電磁閥開或關，及氣體、液體等質量體在閥體內達到使用者預期的流動狀態。 B.石英元件：手機、無線電應用設備、W-LAN、WiFi Module、Sip Module、無線電話、藍芽、電信終端設備、智慧型運輸(ITS)、汽車配件、LCD 投影機、複印機、電腦、印表機、掃描器、視聽設備、照相機、遊戲機、儲存週邊與設備。 C.其他(Others)：電子零組件產品銷售搭配服務、主要客戶設備機構之附屬零配件代工服務。

2、主要產品之產製過程



(三)、主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供貨狀況
銅線	益利素樂、金日工貿、金田電工	良好、穩定
引線	名晟、忠佑、旺鑫	良好、穩定
鐵件	普列斯、云海、邁鉞、德暉、詮豐、鉅富	良好、穩定
塑膠件	奕捷	良好、穩定

(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：

1、最近二年度主要供應商資料：

單位：新臺幣千元

項目	104 年度				105 年度				106 年 3 月 31 日			
	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	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	其他	283,730	100.00	—	其他	298,121	100.00	—	其他	83,884	100.00	—
	進貨淨額	283,730	100.00	—	進貨淨額	298,121	100.00	—	進貨淨額	83,884	100.00	—

增減變動說明：本公司及子公司最近二年度占進貨總額百分之十以上之供應商，進貨金額主要隨客戶需求變化影響，並無重大異常之情事。

2、最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新臺幣千元

	104 年度				105 年度				106 年 3 月 31 日			
	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	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	客戶 A	153,997	25.27	—	客戶 A	148,453	23.27	—	客戶 A	37,376	21.96	—
2	客戶 B	87,437	14.35	—	客戶 B	128,182	20.09	—	客戶 B	26,678	15.68	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	客戶 C	25,531	15.00	—
	其他	367,853	60.38	—	其他	361,362	56.64	—	其他	80,607	47.36	—
	銷貨淨額	609,287	100.00	—	銷貨淨額	637,997	100.00	—	銷貨淨額	170,192	100.00	—

增減變動說明：本公司及子公司最近二年度占銷貨總額百分之十以上之客戶，銷貨金額主要隨客戶需求變化影響，並無重大異常之情事。

(五)、最近二年度生產量值：

單位：仟顆，新臺幣千元

生產量值 主要商品	年度	104 年度			105 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
電磁鐵		註	5,715	424,181	註	6,266	485,160
其他		註	9,732	51,307	註	8,923	70,938
合計			15,447	475,488		15,189	556,098

註：本公司非屬自動化生產線之大量生產，各類產品並無單一生產線，故其生產性質並不適用於一般產能之評估。其生產製程係依作業、組裝及測試人員之投入工時為基準，配合機器設備，組成彈性製造工作站，而各類產品之產量及產能則依各項產品市場或訂單需求排定生產順序，以預計產量機動調配產能，以便在有限的經濟資源，達到最大效益，故基本上以人工工時利用率為主要管理指標。

(六)、最近二年度銷售量值：

單位：仟顆，新臺幣千元

銷售量值 主要商品	年度	104 年度				105 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
電磁鐵		1,616	241,556	3,944	188,957	1,522	229,398	4,580	268,649
繼電器		1,677	25,183	3,164	55,947	1,227	19,987	1,713	28,346
其他		6,178	64,539	37,877	33,105	4,963	46,220	35,984	45,397
合計		9,471	331,278	44,985	278,009	7,712	295,605	42,277	342,392

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

單位：人

年度		104 年度	105 年度	當年度截至 106 年 4 月 28 日
員工人數	研發人員	18	18	18
	業務及管理人員	92	93	98
	生產線員工	173	199	212
	合計	283	310	328
平均年歲		31.71	31.98	32.21
平均服務年資		4.78	4.86	4.61
學歷分布比率	博士	-	0.32%	0.31%
	碩士	2.12%	1.94%	1.52%
	大專	33.57%	31.61%	32.32%
	高中	27.56%	24.84%	21.95%
	高中以下	36.75%	41.29%	43.90%

四、環保支出資訊：

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額，並說明未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出：本公司及子公司無此情事。

五、勞資關係

(一)、公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1、員工福利措施

(1)、台灣：

本公司自成立以來，基於關懷和尊重員工之信念，積極維持勞資和諧關係，除注重員工之福利與健康，並制訂完善之福利措施，以維護員工基本權利並增進員工向心力；本公司員工除法令規定之勞健保及享有員工酬勞之外，公司另提供員工教育訓練、生日禮金、三節獎金，並可參與職工福利委員會舉辦之各項國內外旅遊及婚喪補助等各項福利。

(2)、中國：

公司設有工會以推行各項福利措施如員工旅遊、尾牙、慶生等活動，另有福利補助金之申請，如婚喪喜慶、生育補助等。公司員工除每月固定薪資外，另享有績效獎金、年終獎金，並依據中國法令規定，為每位員工辦理五險一金（即基本養老、醫療、工傷、生育、失業、住房公積金）。

2、進修及訓練

公司為員工規劃完善之教育訓練，如新人訓練、專業技術、個人效能等訓練課程，財會主管及稽核主管每年皆依法令要求完成專業進修課程。

3、退休制度

(1)、台灣：

公司依法組成勞工退休準備金監督委員會，並依據員工選擇新制退休金條例，按月提撥 6%員工退休金至勞保局之員工個人帳戶。此外，每月亦為選擇勞動基準法舊制退休金之員工提存 2%退休準備金至法定金融機構。

(2)、中國：

公司依照企業所在地法令規定為員工繳納養老保險，依當地社會保險作業方式，養老保險包含於社會保險（養老、醫療、工傷、生育、失業）之內。本公司為員工辦理增員手續後，即開始履行繳納養老保險之義務。

4、勞資間之協議與各項員工權益維護措施

(1)、台灣：

本公司始終認為「員工為公司最重要之資產」，並對員工之意見極為重視。為使員工對公司奮發盡力，達成公司之遠景，本公司透過下列方式建立和諧之勞資關係：

- A. 注重與員工間正式及非正式之溝通管道，充分傾聽員工的意見。
- B. 規劃完善之福利措施並舉辦各項聯誼活動，除保障員工之生活，並促進公司各部門及員工良好的互動。

C. 提供完善的教育訓練制度及補助，提升員工工作上之各項技能，並將其所學回饋給公司。

(2)、中國：

本公司依法訂有勞動合同、工作規則及各項管理規章制度，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。本公司自成立以來勞資關係和諧，無重大勞資糾紛及損失之情事發生。

(二)、最近年度及截至年報刊印日止，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：本公司勞資關係和諧，未有因勞資糾紛遭受任何損失，預計未來發生類似情事之可能性較低。

六、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信契約書	合作金庫商業銀行(股)公司	106/02/06~107/02/06	短期借款合同	土地廠房質押
代理/經銷合約書	台灣晶技(股)公司	106/01/01~106/12/31	代理銷售石英元件產品	1.越區轉售禁止。 2.讓予禁止。
租賃契約	林晉工業(股)有限公司	103/08/01~108/07/31	五股廠房租賃契約	無
租賃契約	台晶寧波電子有限公司	106/01/01~106/12/31	寧波廠房租賃契約	無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表資料

(一)、簡明資產負債表

1、國際財務報導準則（合併）

單位：新臺幣千元

項目	年度	最近五年度財務資料(註 1)					當年度截至 106 年 3 月 31 日 財務資料
		101 年	102 年	103 年	104 年	105 年	
流動資產		不適用		565,901	558,098	694,803	678,261
不動產、廠房及設備				57,887	57,623	55,002	53,681
無形資產				-	-	-	-
其他資產				24,506	24,024	25,081	25,441
資產總額				648,294	639,745	774,886	757,383
流動負債	分配前			163,529	129,477	157,652	138,544
	分配後			207,529	169,477	(註 2)	(註 2)
非流動負債				20,992	33,307	53,056	57,348
負債總額	分配前			184,521	162,784	210,708	195,892
	分配後			228,521	202,784	(註 2)	(註 2)
歸屬於母公司業主之權益				461,382	476,961	564,178	561,491
股本				200,000	200,000	220,000	220,000
資本公積				72,368	72,368	127,368	127,368
保留盈餘	分配前			178,390	195,850	238,071	258,567
	分配後			134,390	155,850	(註 2)	(註 2)
其他權益				10,624	8,743	(21,261)	(44,444)
庫藏股票				-	-	-	-
非控制權益				2,391	-	-	-
權益總額	分配前			463,773	476,961	564,178	561,491
	分配後			419,773	436,961	(註 2)	(註 2)

註1：本公司自104年起編列併列103年度國際財務報導準則之合併財務報告，因採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，故另編製採用我國財務會計準則之財務資料。

註2：截至106年3月31日止，105年度之盈餘尚未經股東常會決議通過。

2、國際財務報導準則（個體）

單位：新臺幣千元

項目	年度	最近五年度財務資料					當年度截至 106年3月31日 財務資料(註1)
		101年	102年	103年	104年	105年	
流動資產		不適用		219,968	175,679	204,213	不適用
不動產、廠房及設備				42,224	39,919	38,862	
無形資產				-	-	-	
其他資產				303,439	367,023	441,673	
資產總額				565,631	582,621	684,748	
流動負債	分配前			83,257	72,353	67,514	
	分配後			127,257	112,353	(註2)	
非流動負債				20,992	33,307	53,056	
負債總額	分配前			104,249	105,660	120,570	
	分配後			148,249	145,660	(註2)	
歸屬於母公司業主之權益				461,382	476,961	564,178	
股本				200,000	200,000	220,000	
資本公積				72,368	72,368	127,368	
保留盈餘	分配前			178,390	195,850	238,071	
	分配後			134,390	155,850	(註2)	
其他權益				10,624	8,743	(21,261)	
庫藏股票				-	-	-	
非控制權益				-	-	-	
權益總額	分配前			461,382	476,961	564,178	
	分配後			417,382	436,961	(註2)	

註1：106年第一季未出具個體財務報告。

註2：截至106年3月31日止，105年度之盈餘尚未經股東常會決議通過。

3、我國財務會計準則（合併）

單位：新臺幣千元

項目		年度	最近五年度財務資料(註 1)				
			101 年	102 年 (註 2)	103 年 (註 2)	104 年	105 年
流動資產			不適用	496,355	565,982	不適用	
基金及投資				15,657	17,160		
固定資產				60,815	60,140		
無形資產				-	6,526		
其他資產				9,673	5,644		
資產總額				582,500	655,452		
流動負債	分配前			184,348	162,017		
	分配後			217,543	206,017		
長期負債				-	-		
其他負債				18,972	19,175		
負債總額	分配前			203,320	181,192		
	分配後			236,515	225,192		
股本				221,299	200,000		
資本公積				22,617	76,178		
保留盈餘	分配前			134,831	163,706		
	分配後			101,636	119,706		
金融商品未實現損益				67	375		
累積換算調整數				21,361	31,610		
未認列為退休金成本之淨損失				-	-		
少數股權				57,984	2,391		
共同控制下後手權益				(78,979)	-		
股東權益 總額	分配前			379,180	474,260		
	分配後			345,985	430,260		

註1：本公司自103年起編制併列102年度之合併財務報告，101年度以前並未編制合併財務報告。104年度起適用國際財務報導準則，故不適用。

註2：本公司103年7月將通路事業分割讓與良興公司，為使分析更具比較性，102及103年度以排除通路事業之擬制性合併財務報表進行表達及分析。

4、我國財務會計準則（個體）

單位：新臺幣千元

項目		年度	最近五年度財務資料				
			101 年	102 年 (註 2)	103 年 (註 2)	104 年 (註 1)	105 年 (註 1)
流動資產			469,389	190,730	221,155	不適用	
基金及投資			146,051	214,774	307,711		
固定資產			78,503	42,685	41,792		
無形資產			-	-	-		
其他資產			21,354	3,574	2,534		
資產總額			715,297	451,763	573,192		
流動負債	分配前		338,638	111,595	82,148		
	分配後		371,833	144,790	126,148		
長期負債			-	-	-		
其他負債			16,149	18,972	19,175		
負債總額	分配前		354,787	130,567	101,323		
	分配後		387,982	163,762	145,323		
股本			221,299	221,299	200,000		
資本公積			22,617	22,617	76,178		
保留盈餘	分配前		103,070	134,831	163,706		
	分配後		69,875	101,636	119,706		
金融商品未實現損益			1,671	67	375		
累積換算調整數			11,852	21,361	31,610		
未認列為退休金成本之淨損失			-	-	-		
共同控制下後手權益			-	(78,979)	-		
股東權益 總額	分配前		360,509	321,196	471,869		
	分配後		327,314	288,001	427,869		

註1：104年度起適用國際財務報導準則，故不適用。

註2：本公司103年7月將通路事業分割讓與良興公司，為使分析更具比較性，102及103年度以排除通路事業之擬制性合併財務報表進行表達及分析。

(二)、簡明綜合損益表

1、國際財務報導準則（合併）

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	最近五年度財務資料(註 1)					當年度截至 106 年 3 月 31 日 財務資料
	101 年	102 年	103 年 (註 2)	104 年	105 年	
營業收入	不適用		727,343	609,287	637,997	170,192
營業毛利			265,049	227,552	263,025	73,714
營業損益			96,605	62,005	100,917	31,265
營業外收入及支出			23,212	29,400	22,042	(346)
稅前淨利			119,817	91,405	122,959	30,919
合併總淨利			86,204	61,015	84,044	20,496
共同控制下後手權益之 淨利			7,317	-	-	-
合併總損益暨共同控制下 後手權益之淨利			93,521	61,105	84,044	20,496
本期其他綜合損益 (稅後淨額)			9,751	(2,737)	(31,827)	(23,183)
本期綜合損益總額			103,272	58,368	52,217	(2,687)
淨利歸屬於母公司業主			70,943	62,316	84,044	20,496
淨利歸屬於非控制權益			15,261	(1,211)	-	-
淨利歸屬於共同控制下 後手權益			7,317	-	-	-
綜合損益總額歸屬於母 公司業主			81,565	59,579	52,217	(2,687)
綜合損益總額歸屬於非 控制權益			14,390	(1,211)	-	-
綜合損益總額歸屬於共 同控制下後手權益			7,317	-	-	-
每股盈餘			4.46	3.12	4.19	0.93

註1：本公司自104年起編列併列103年度國際財務報導準則之合併財務報告，因採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，故另編製採用我國財務會計準則之財務資料。

註2：本公司103年7月將通路事業分割讓與良興公司，為使分析更具比較性，102及103年度以排除通路事業之擬制性合併財務報表進行表達及分析。

2、國際財務報導準則（個體）

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	最近五年度財務資料(註 1)					當年度截至 106 年 3 月 31 日 財務資料(註 3)
	101 年	102 年	103 年 (註 2)	104 年	105 年	
營業收入	不適用	不適用	308,641	269,232	214,493	不適用
營業毛利			78,021	68,789	58,142	
營業損益			2,371	(4,829)	(10,927)	
營業外收入及支出			79,648	83,649	104,481	
稅前淨利			82,019	78,820	103,965	
本期淨利			70,943	62,316	84,044	
共同控制下後手權益之 淨利			7,317	-	-	
本期淨利暨共同控制下 後手權益之淨利			78,260	62,316	84,044	
本期其他綜合損益			10,622	(2,737)	(31,827)	
本期綜合損益總額			88,882	59,579	52,217	
淨利歸屬於母公司業主			-	-	-	
淨利歸屬於非控制權益			-	-	-	
綜合損益總額歸屬於 母公司業主			-	-	-	
綜合損益總額歸屬於 非控制權益			-	-	-	
每股盈餘			4.46	3.12	4.19	

註1：本公司104年度起適用國際財務報導準則。，因採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，故另編製採用我國財務會計準則之財務資料。

註2：本公司103年7月將通路事業分割讓與良興公司，為使分析更具比較性，102及103年度以排除通路事業之擬制性合併財務報表進行表達及分析。

註3：106年第一季未出具個體財務報告。

3、我國財務會計準則（合併）

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	最近五年度財務資料(註 1)				
	101 年	102 年 (註 2)	103 年 (註 2)	104 年	105 年
營業收入	不適用	621,580	726,364	不適用	不適用
營業毛利		218,630	261,292		
營業損益		83,722	91,500		
營業外收入及利益		11,281	16,492		
營業外費用及損失		3,748	3,414		
稅前淨利		91,255	104,578		
合併總損益		68,448	71,114		
共同控制下後手權益之淨利		9,985	7,317		
合併總損益暨共同控制下後手權益之淨利		78,433	78,431		
非常損益		-	-		
會計原則變動之累積影響數		-	-		
淨利歸屬於母公司股東淨利		54,971	55,853		
淨利歸屬於共同控制下後手權益之淨利		9,985	7,317		
淨利歸屬於少數股權		13,477	15,261		
每股盈餘		3.55	3.51		

註1：本公司自103年起編制併列102年度之合併財務報告，101年度以前並未編制合併財務報告。104年度起適用國際財務報導準則，故不適用。

註2：本公司103年7月將通路事業分割讓與良興公司，為使分析更具比較性，102及103年度以排除通路事業之擬制性合併財務報表進行表達及分析。

4、我國財務會計準則（個體）

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	最近五年度財務資料				
	101 年 (註 1)	102 年 (註 2)	103 年 (註 2)	104 年 (註 3)	105 年 (註 3)
營業收入	1,449,941	306,992	308,641	不適用	
營業毛利	266,793	83,184	78,021		
營業損益	11,819	14,202	1,595		
營業外收入及利益	45,450	57,287	67,957		
營業外費用及損失	5,428	3,165	2,772		
稅前淨利	51,841	68,324	66,780		
本期淨利	38,721	54,971	55,853		
共同控制下後手權益之淨利	-	9,985	7,317		
非常損益	-	-	-		
會計原則變動之累積影響數	-	-	-		
本期淨利暨共同控制下後手權益之淨利	38,721	64,956	63,170		
每股盈餘	1.75	3.55	3.51		

註1：此為分割前含通路事業之財務資料。

註2：本公司103年7月將通路事業分割讓與良興公司，為使分析更具比較性，102及103年度以排除通路事業之擬制性合併財務報表進行表達及分析。

註3：本公司104年度起適用國際財務報導準則，故不適用。

(三)、最近五年簽證會計師姓名及查核意見

1、最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核意見
101	勤業眾信聯合會計師事務所	龔雙雄	無保留意見
102	勤業眾信聯合會計師事務所	龔雙雄	無保留意見
103	勤業眾信聯合會計師事務所	龔雙雄、林宜慧	修正式無保留意見
104	勤業眾信聯合會計師事務所	龔雙雄、林宜慧	修正式無保留意見
105	勤業眾信聯合會計師事務所	龔雙雄、林宜慧	無保留意見

2、最近五年度如有更換會計師之情事者，應列示公司、前任及繼任會計師對更換原因之說明：

本公司為因應公司規劃進行股票公開發行之需求，自 103 年度起由龔雙雄會計師及林宜慧會計師進行財務報告查核簽證作業。

二、最近五年度財務分析

(一)、財務分析

1、國際財務報導準則（合併）

分析項目(註 3)		年度	最近五年度財務資料(註 1)					當年度截至 106 年 3 月 31 日
			101 年	102 年	103 年	104 年	105 年	
財務 結構	負債占資產比率(%)	不適用			28.46	25.45	27.19	25.86
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)				837.43	885.53	1,122.20	1,152.81
償債 能力	流動比率(%)				346.06	431.04	440.72	489.56
	速動比率(%)				306.96	395.94	407.20	441.20
	利息保障倍數				538.30	3,516.58	562.46	10,307.33
經營 能力	應收款項週轉率（次）				3.94	4.16	4.41	4.62
	平均收現日數				93	88	83	79
	存貨週轉率（次）				5.55	5.38	6.28	5.86
	應付款項週轉率（次）				5.82	5.52	5.34	5.10
	平均銷貨日數				66	68	58	62
	不動產、廠房及設備週轉率（次）				12.15	10.55	11.33	12.53
	總資產週轉率（次）				1.19	0.95	0.90	0.89
獲利 能力	資產報酬率(%)				14.09	9.49	11.91	10.97
	權益報酬率(%)				20.55	12.99	16.14	14.57
	稅前純益占實收資本比率(%)				59.91	45.70	55.89	56.22
	純益率(%)				11.85	10.03	13.17	12.04
	每股盈餘（元）				4.46	3.12	4.19	0.93
現金 流量	現金流量比率(%)				87.52	87.25	51.88	21.09
	現金流量允當比率(%)				(註 2)	(註 2)	(註 2)	(註 2)
	現金再投資比率(%)				20.65	12.30	6.31	(3.89)
槓桿度	營運槓桿度				1.09	1.11	1.05	1.03
	財務槓桿度				1.01	1.00	1.00	1.00

說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20%者可免分析)

1. 長期資金占不動產、廠房及設備比率增加：主係股東權益淨額含增資溢價、轉投資認列未實現收益及遞延所得稅負債增加所致。
2. 利息保障倍數減少：主係 104 年度無短期借款，105 年新增銀行短期借款，故利息費用增加所致。
3. 資產報酬率增加、權益報酬率增加、稅前純益占實收資本比率增加、純益率增加、每股盈餘增加：105 年度獲利較 104 年度增加所致。
4. 現金流量比率減少、現金再投資比率減少：主要係 105 年營運活動現金流量較 104 年減少，且流動負債較 104 年增加所致。

註1：本公司103年7月將通路事業分割讓與良興公司，為使分析更具比較性，102及103年度以排除通路事業之擬制性合併財務報表進行表達及分析。

註2：本公司103年度始編制合併財務報告，無最近五年度營業活動之淨現金流量、資本支出等資訊，故不予計算。

註3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率＝（權益總額＋非流動負債）／不動產、廠房及設備淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率＝流動資產／流動負債。

(2) 速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3) 利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）餘額。

(2) 平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

(4) 應付款項（包括應付帳款與因營業而產生之應付票據）週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項（包括應付帳款與因營業而產生之應付票據）餘額。

(5) 平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6) 不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。

(7) 總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2) 權益報酬率＝稅後損益／平均權益總額。

(3) 純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4) 每股盈餘＝（歸屬於母公司業主之損益－特別股股利）／加權平均已發行股數。

5. 現金流量

(1) 現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度（資本支出＋存貨增加額＋現金股利）。

(3) 現金再投資比率＝（營業活動淨現金流量－現金股利）／（不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金）。

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度＝（營業收入淨額－變動營業成本及費用）／營業利益。

(2) 財務槓桿度＝營業利益／（營業利益－利息費用）。

2、國際財務報導準則（個體）

分析項目(註 4)		最近五年度財務資料					當年度截至 106 年 3 月 31 日 (註 2)
		101 年	102 年	103 年 (註 1)	104 年	105 年	
財務 結構	負債占資產比率(%)	不適用	不適用	18.43	18.14	17.61	不適用
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)			1,142.42	1,278.26	1,588.27	
償債 能力	流動比率(%)			264.20	242.81	302.48	
	速動比率(%)			218.37	231.75	288.02	
	利息保障倍數			368.80	3,032.54	475.73	
經營 能力	應收款項週轉率(次)			4.36	4.57	4.40	
	平均收現日數			84	80	83	
	存貨週轉率(次)			4.52	5.98	9.60	
	應付款項週轉率(次)			5.47	5.28	3.60	
	平均銷貨日數			81	61	38	
	不動產、廠房及設備週轉率(次)			7.18	6.56	5.45	
	總資產週轉率(次)			0.61	0.47	0.34	
獲利 能力	資產報酬率(%)			13.97	10.86	13.29	
	權益報酬率(%)			18.23	13.28	16.14	
	稅前純益占實收資本比率(%)			41.01	39.41	47.26	
	純益率(%)			22.99	23.15	39.18	
	每股盈餘(元)			4.46	3.12	4.19	
現金 流量	現金流量比率(%)			19.85	52.18	(註 3)	
	現金流量允當比率(%)			81.74	82.63	67.95	
	現金再投資比率(%)			(3.40)	(1.21)	(6.42)	
槓桿度	營運槓桿度			2.08	0.57	0.87	
	財務槓桿度			1.10	0.99	0.98	

說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20%者可免分析)

1. 長期資金占不動產、廠房及設備比率增加：主係股東權益淨額含增資溢價、轉投資認列未實現收益及遞延所得稅負債增加所所致。
2. 流動比率增加、速動比率增加：主係 105 年現金增資致現金及約當現金增加所致，致流動資產增加所致。
3. 利息保障倍數減少：主係 104 年度無短期借款，105 年新增銀行短期借款，故利息費用增加所致。
4. 存貨週轉率(次)增加、平均銷貨日數減少：主係 105 年度為控管庫存採接單式生產，並處理呆滯存貨，致存貨大幅減少所致。
5. 應付款項週轉率減少：主係 105 年度銷貨收入較 104 年度減少，銷貨成本亦減少所致。
6. 總資產週轉率(次)減少：主係 105 年度銷貨收入較 104 年度減少，但 105 年度總資產因現金增資而增加，故總資產週轉率(次)減少。
7. 資產報酬率增加、權益報酬率增加、稅前純益占實收資本比率增加、純益率增加、每股盈餘增加：主係因 105 年度獲利較 104 年度增加所致。
8. 現金再投資比率減少：主係 105 年度營業活動現金流量減少所致。
9. 營運槓桿度增加：主係 105 年銷貨收入較 104 年度減少。

註1：本公司103年7月將通路事業分割讓與良興公司，為使分析更具比較性，102及103年度以排除通路事業之擬制性合併財務報表進行表達及分析。

註2：106年第一季未出具個體財務報告。

註3：105年度營業活動現金流量為淨流出，故不予計算。

註4：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率＝（權益總額＋非流動負債）／不動產、廠房及設備淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率＝流動資產／流動負債。

(2) 速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3) 利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）餘額。

(2) 平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

(4) 應付款項（包括應付帳款與因營業而產生之應付票據）週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項（包括應付帳款與因營業而產生之應付票據）餘額。

(5) 平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6) 不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。

(7) 總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2) 權益報酬率＝稅後損益／平均權益總額。

(3) 純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4) 每股盈餘＝（歸屬於母公司業主之損益－特別股股利）／加權平均已發行股數。

5. 現金流量

(1) 現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度（資本支出＋存貨增加額＋現金股利）。

(3) 現金再投資比率＝（營業活動淨現金流量－現金股利）／（不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金）。

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度＝（營業收入淨額－變動營業成本及費用）／營業利益。

(2) 財務槓桿度＝營業利益／（營業利益－利息費用）。

3、我國財務會計準則（合併）

分析項目(註 3)		年度	最近五年度財務資料				
			101 年	102 年 (註 1)	103 年 (註 1)	104 年	105 年
財務 結構	負債占資產比率(%)			34.90	27.64	不適用	不適用
	長期資金占固定資產比率(%)			654.69	820.48		
償債 能力	流動比率(%)			269.25	349.33		
	速動比率(%)			228.74	309.87		
	利息保障倍數			491.62	208.91		
經營 能力	應收款項週轉率（次）			3.63	3.93		
	平均收現日數			101	93		
	存貨週轉率（次）			4.87	5.58		
	應付款項週轉率（次）			5.44	5.85		
	平均銷貨日數			75	65		
	固定資產週轉率（次）			10.17	12.01		
	總資產週轉率（次）		不適用	1.16	1.18		
獲利 能力	資產報酬率(%)			12.76	11.61		
	股東權益報酬率(%)			19.22	16.67		
	占實收資本比 率(%)	營業利益		37.83	45.75		
		稅前純益		41.24	52.29		
	純益率(%)			11.01	9.79		
	每股盈餘（元）			3.55	3.51		
現金 流量	現金流量比率(%)			29.47	85.93		
	現金流量允當比率(%)			(註 2)	(註 2)		
	現金再投資比率(%)			4.77	19.85		
槓桿度	營運槓桿度			1.11	1.14		
	財務槓桿度			1.00	1.01		

說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20%者可免分析)

因 104 年已採用國際財務報導準則編製之財務報告，並無依我國財務會計準則編製之財務報告，故不適用。

註1：本公司103年7月將通路事業分割讓與良興公司，為使分析更具比較性，102及103年度以排除通路事業之擬制性合併財務報表進行表達及分析。

註2：本公司103年度始編制合併財務報告，無最近五年度營業活動之淨現金流量、資本支出等資訊，故不予計算。

註3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率＝（股東權益淨額＋長期負債）／固定資產淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率＝流動資產／流動負債。

(2) 速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3) 利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3. 經營能力

- (1) 應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）餘額。
- (2) 平均收現日數＝365／應收款項週轉率。
- (3) 存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。
- (4) 應付款項（包括應付帳款與因營業而產生之應付票據）週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項（包括應付帳款與因營業而產生之應付票據）餘額。
- (5) 平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。
- (6) 固定資產週轉率＝銷貨淨額／平均固定資產淨額。
- (7) 總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4. 獲利能力

- (1) 資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。
- (2) 股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額。
- (3) 純益率＝稅後損益／銷貨淨額。
- (4) 每股盈餘＝（稅後淨利－特別股股利）／加權平均已發行股數。

5. 現金流量

- (1) 現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。
- (2) 淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度（資本支出＋存貨增加額＋現金股利）。
- (3) 現金再投資比率＝（營業活動淨現金流量－現金股利）／（固定資產毛額＋長期投資＋其他資產＋營運資金）。

6. 槓桿度：

- (1) 營運槓桿度＝（營業收入淨額－變動營業成本及費用）／營業利益。
- (2) 財務槓桿度＝營業利益／（營業利益－利息費用）。

4、我國財務會計準則（個體）

分析項目(註 2) 年度			最近五年度財務資料				
			101 年	102 年 (註 1)	103 年 (註 1)	104 年	105 年
財務 結構	負債占資產比率(%)		49.60	28.90	17.68	不適用	
	長期資金占固定資產比率(%)		479.80	981.95	1,174.97		
償債 能力	流動比率(%)		138.61	170.91	269.22		
	速動比率(%)		78.44	121.98	217.92		
	利息保障倍數		70.68	368.33	287.61		
經營 能力	應收款項週轉率（次）		11.49	3.88	4.36		
	平均收現日數		32	94	84		
	存貨週轉率（次）		5.57	4.13	4.52		
	應付款項週轉率（次）		5.14	5.02	5.47		
	平均銷貨日數		65	88	81		
	固定資產週轉率（次）		23.82	7.18	7.31		
	總資產週轉率（次）		2.04	0.71	0.60		
獲利 能力	資產報酬率(%)		5.54	12.77	10.94		
	股東權益報酬率(%)		10.93	17.94	14.09		
	占實收資本比 率(%)	營業利益	5.34	6.42	0.80		
		稅前純益	23.43	30.87	33.39		
	純益率(%)		2.67	17.91	18.10		
	每股盈餘（元）		1.75	3.55	3.51		
現金 流量	現金流量比率(%)		17.49	30.90	94.88		
	現金流量允當比率(%)		102.13	114.65	81.74		
	現金再投資比率(%)		9.54	0.37	8.92		
槓桿度	營運槓桿度		1.62	1.22	3.09		
	財務槓桿度		1.07	1.01	1.17		
說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達20%者可免分析)							
因104 年已採用國際財務報導準則之財務資料不予分析其變動原因。							

註1：本公司103年7月將通路事業分割讓與良興公司，為使分析更具比較性，102及103年度以排除通路事業之擬制性合併財務報表進行表達及分析。

註2：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率＝（股東權益淨額＋長期負債）／固定資產淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率＝流動資產／流動負債。

(2) 速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3) 利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3. 經營能力

- (1) 應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）餘額。
- (2) 平均收現日數＝365／應收款項週轉率。
- (3) 存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。
- (4) 應付款項（包括應付帳款與因營業而產生之應付票據）週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項（包括應付帳款與因營業而產生之應付票據）餘額。
- (5) 平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。
- (6) 固定資產週轉率＝銷貨淨額／平均固定資產淨額。
- (7) 總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4. 獲利能力

- (1) 資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。
- (2) 股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額。
- (3) 純益率＝稅後損益／銷貨淨額。
- (4) 每股盈餘＝（稅後淨利－特別股股利）／加權平均已發行股數。

5. 現金流量

- (1) 現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。
- (2) 淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度（資本支出＋存貨增加額＋現金股利）。
- (3) 現金再投資比率＝（營業活動淨現金流量－現金股利）／（固定資產毛額＋長期投資＋其他資產＋營運資金）。

6. 槓桿度：

- (1) 營運槓桿度＝（營業收入淨額－變動營業成本及費用）／營業利益。
- (2) 財務槓桿度＝營業利益／（營業利益－利息費用）。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

台興電子企業股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造具本公司一〇五年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案等，其中合併財務報表及個體財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所龔雙雄、林宜慧會計師查核完竣並出具查核報告書，上述董事會造送各項表冊經本監察人等查核，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條規定，繕具報告，報請 鑒核。

此致

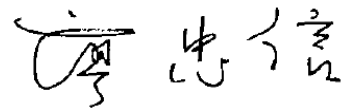
本公司一〇六年股東常會

台興電子企業股份有限公司

監 察 人：郭景沂



監 察 人：廖忠信



監 察 人：杜明興



中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 十 日

四、最近年度財務報告：

105 年度合併財務報告暨會計師查核報告：請詳附錄一。

106 年度第一季合併財務報告暨會計師核閱報告：請詳附錄二。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告：

105 年度個體財務報告暨會計師查核報告：請詳附錄三。

六、公司及關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無此情形。

柒、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：新臺幣千元，%

項目 \ 年度	104 年度	105 年度	差異	
			金額	%
流動資產	558,098	694,803	136,705	24.49
不動產、廠房及設備	57,623	55,002	(2,621)	(4.55)
其他資產	24,024	25,081	1,057	44.00
資產總額	639,745	774,886	135,141	21.12
流動負債	129,477	157,652	28,175	21.76
非流動負債	33,307	53,056	19,749	59.29
負債總額	162,784	210,708	47,924	29.44
股本	200,000	220,000	20,000	10.00
資本公積	72,368	127,368	55,000	76.00
保留盈餘	195,850	238,071	42,221	21.56
其他權益	8,743	(21,261)	(30,004)	(343.18)
權益總額	476,961	564,178	87,217	18.29

前後期變動超過百分之二十以上者，且變動金額達二仟萬元以上者，其主要原因分析說明如下：

- 1、流動資產增加：係因104年度客戶需求放緩，105年度已恢復穩定獲利，且年底現金增資2百萬股，致105年現金及約當現金增加。
 - 2、流動負債增加：係因104年度需求放緩，故進貨減少，致應付帳款減少所致。
 - 3、股本、資本公積增加：105年底現金增資2百萬股，以每股新台幣40元溢價發行所致。
 - 4、保留盈餘增加：係因104年度客戶需求放緩，105年度已恢復穩定獲利所致。
 - 5、其他權益減少：係因105年人民幣匯率下降，造成累積換算調整數大幅減少所致。
- 以上差異皆屬正常營業變動，對本公司財務狀況並無重大影響。

二、財務績效

(一)、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分析

單位：新臺幣千元，%

項目 \ 年度	104 年度	105 年度	增(減)金額	變動比例
銷貨收入	609,287	637,997	28,710	4.71%
營業成本	381,735	374,972	(6,763)	(1.77%)
營業毛利	227,552	263,025	35,473	15.59%
營業費用	165,547	162,108	(3,439)	(2.08%)
營業淨利	62,005	100,917	38,912	62.76%

年度 項目	104 年度	105 年度	增(減)金額	變動比例
營業外收入及支出	29,400	22,042	(7,358)	(25.03%)
稅前淨利	91,405	122,959	31,554	34.52%
所得稅費用	30,300	38,915	8,615	28.43%
本期淨利	61,105	84,044	22,939	37.54%
前後期變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一仟萬元以上者，其主要原因分析說明如下： 1、營業淨利、稅前淨利及本期淨利增加係因105年度銷貨收入增加所致。				

(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

本公司之主要產品為電磁鐵。業務單位依據銷售預測、新產品開發進度、客戶生產需求預測數值並考量業務發展策略，估計銷售量將有所成長。電磁鐵的營運規劃，在工業設備以及消費性電子產品的需求放緩，營業策略需要更廣闊的方向，因此要深耕舊客戶舊產業，廣耕新產業新客戶，以因應未來成長動能。展望未來從工業 4.0 所帶來之物聯網相關工業設備與無人機的自動金融設備，以及節能環保所推廣之智慧電網上，採用智慧控制開關與智慧電表，未來亦布局在電動無人駕駛汽車之相關應用開發，符合永續經營之發展需求，故預期未來營收成長並提升公司獲利能力。

三、現金流量

(一)、最近年度現金流量變動分析

單位：新臺幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流入(出)量	全年來自投資及籌資活動淨現金流入(出)量	現金剩餘數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
375,548	81,787	1,791	459,126	無	無

本公司105年度現金流量變動情形如下：

- 1、營業活動：105年度營業活動現金淨流入81,787千元，較104年度減少，主係因105年度營業增加，應收帳款及存貨亦隨之增加，而進貨增加，故應付帳款亦增加所致。
- 2、投資活動：流出金額 4,201 千元，主要係因取得機器設備所致。
- 3、融資活動：流入金額 5,992 千元，主要係因105年度現金增資及匯率影響數所致。

(二)、流動性不足之改善計畫：本公司獲利穩定，營業活動呈現淨現金流入狀態，故可支應投資活動之現金流出，尚無流動性不足之虞。

(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：無重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)、轉投資政策：

本公司依循主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂有「取得與處份資產作業程序」作為本公司進行轉投資事業之依據，以掌握相關之業務與財務狀況；另本公司為提升對轉投資公司之監督管理，於內部控制制度中訂定「子公司營運管理作業辦法」，針對其資訊揭露、財務、業務、存貨及財務之管理制定相關規範，使本公司之轉投資事業得以發揮最大效用。

(二)、最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

單位：新臺幣千元

被投資公司	105年度 稅後淨利	轉投資公司政策	獲利或虧損原因	改善計畫
TSE INTERNATIONAL CO., LTD.	105,163	控股、轉投資	—	—
TAI SHING ELECTRONICS COMPONENTS CORPORATON	2	國際貿易業務	—	—
良興股份有限公司	10,494	銷售電腦週邊配件	—	—
寧波興茂電子科技有限公司	105,163	電磁鐵及其他相關電子元件製造及銷售	—	—

(三)、未來一年投資計畫：目前暫無未來一年投資計畫。

六、風險事項之分析評估

(一)、利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1、利率變動影響：

本公司 105 年度及 106 年度第一季之合併利息收入為 7,529 千元及 1,719 千元，主要係銀行存款之利息收入，惟目前利率維持低檔對公司整體營運之影響不大，且預估未來一年內對台幣或外幣之借款暫無大量需求，故利率變動對本公司尚無重大影響。。

2、匯率變動影響：

本公司及子公司進銷貨之交易計價幣別以美元及人民幣為主，雖應收付款項相互沖抵可產生一定之自然避險效果，然因本公司及子公司外幣銷售金額均大於外幣採購金額，105 年度及 106 年度第一季合併匯兌(損)益為 9,596 千元及(4,152)千元，占該年度合併營業收入為 1.50%及(2.44%)，因此匯率變動仍對本公司及子公司獲利具有一定程度之影響。

因應對策：

由於外部經濟及匯率變化情勢複雜，本公司及子公司以採負債及資產部位互抵之自然避險為原則，盡量降低曝露於匯率波動風險下之淨部位，並由財務單位密切觀察匯率之走勢，必要時適時換匯調節外幣部位，或採取以避險為目的之遠期外匯操作，降低匯率波動對營運成本之影響。

3、通貨膨脹影響：

本公司過去之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，未來亦將密切注意市場價格波動，必要時調整產品價格以降低通貨膨脹之影響。

(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：

本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業辦法」、「從事衍生性商品交易處理程序」及「取得與處分資產處理程序」等辦法，以作為本公司之遵循依據。本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易、資金貸與他人及背書保證之情事。

(三)、未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司將持續研究各項電磁鐵（閥）設計標準及產品運用領域，包含既有技術之持續精進開發及大電流繼電器技術開發，預計投入研發費用視產品開發進度逐項編列，持續投資於專業技術人員、設備及新技術開發，以確保競爭優勢。本公司 105 年度及 106 年度第一季研發費用係依產品開發進度逐項編列，持續投資於專業技術人員、設備及新技術開發，以確保本公司之競爭優勢，預計 106 年度之研發費用約占營收 4%~6% 左右。

(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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未受到國內外重要政策及法律變動，而重大影響公司財務及業務之情事。本公司將隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握市場環境變化，並採取適當策略因應，以降低政策及法律變動對公司財務業務之影響。

(五)、科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展演變，以迅速掌握產業動態，並持續不斷加強提升本身之研發能力，將各種創新概念及設計開發申請專利，並積極擴展未來之市場應用領域，以因應科技改變及產業變化對公司之影響。

(六)、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司成立以來，企業形象良好，遵守相關法令規範，並無任何不良之相關報導，未來仍一本初衷提供一流產品並建立企業社會永續責任(CSR)及公司治理，向世界級企業邁進。

(七)、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無併購他公司或被他公司併購之情形。

(八)、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無擴充廠房之情形。

(九)、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司 105 年度及 106 年度第一季對單一客戶之銷貨金額未超過該期間營收淨額之 30%，而基於風險控管，除了將深耕暨有主要客戶外，亦積極拓展新的客戶，且定期持續評估客戶財務狀況以降低風險，故本公司尚無銷貨集中之風險。

本公司主要從事電磁鐵之研發、製造與銷售暨繼電器買賣銷售業務，主要進貨原料為銅線、引線、鐵件及塑膠件，上述原料為眾多製造業必須之原料，因此市場上已存在眾多廠商，供應料源尚屬充足且替換選擇並無困難，且本公司與供應商均有長久往來，並保

持良好之穩固關係，本公司 105 年度及 106 年度第一季對單一供應商之進貨比重皆未達 30%，故本公司尚無重大進貨集中之風險。

(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：無。

(十一)、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司經營階層穩定性高，並無經營權改變之疑慮。

(十二)、訴訟或非訴訟事件：

偉鎔公司於 103 年 6 月 30 日、同年 9 月 4 日及同年 9 月 22 日，分別向本公司採購「電磁器」產品，本公司於 103 年 11 月 28 日至 104 年 1 月 16 日間依偉鎔公司指示出貨，惟偉鎔公司拒不給付貨款 1,475 千元，本公司多次請求給付上開貨款未果後，於 104 年 8 月 3 日具狀向臺灣新北地方法院對偉鎔公司提起請求給付貨款之訴訟。

嗣本公司與偉鎔公司於 105 年 2 月 4 日在臺灣新北地方法院調解處達成和解，由偉鎔公司給付本公司 1,362 千元，本公司則拋棄對偉鎔公司其餘請求。本公司於 105 年 6 月 1 日已全數收款，且拋棄而無法收回之金額 113 千元非屬重大，本公司並加強人員宣導及信用評估，經評估對本公司之財務業務並未產生重大影響。

(十三)、其他重要風險及因應措施：無。

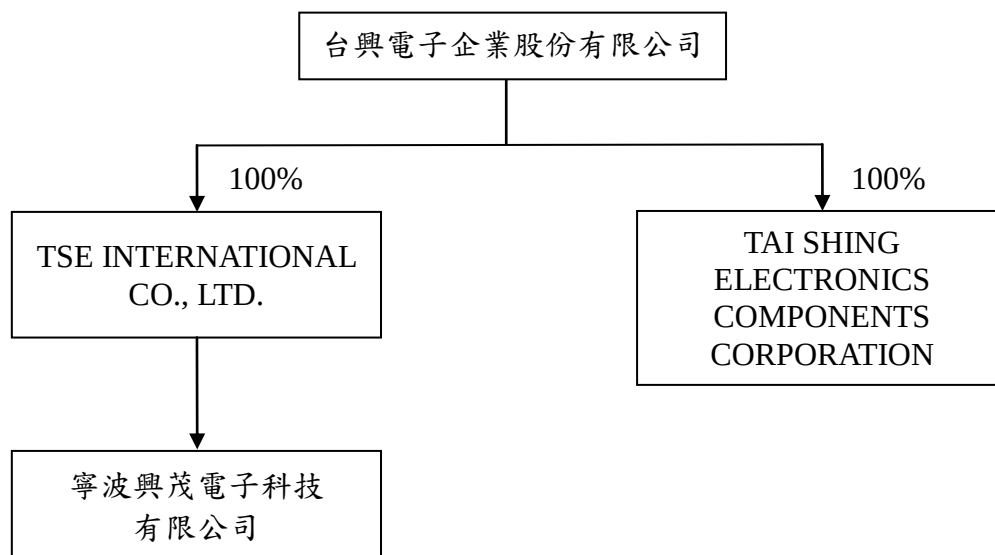
七、其他重要事項：無。

捌、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、關係企業圖：



2、關係企業基本資料

105 年 12 月 31 日 單位：美金千元

企業名稱	設立日期	所在位置	實收資本額	主要營業項目
TAI- SHING ELECTRONICS COMPONENTS CORPORATION	85.11.04	維京群島	USD 50	國際貿易業務
TSE INTERNATIONAL CO., LTD.	91.11.08	薩摩亞	USD 5,143	投資控股
寧波興茂電子科技有限公司	91.12.31	寧波經濟技術開發區	USD 5,143	電磁鐵及其他相關電子元器件製造及銷售

3、各關係企業董事、監察人及總經理資料

105 年 12 月 31 日 單位：股，%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(仟股)	持股比例
TAI- SHING ELECTRONICS COMPONENTS CORPORATION	董事	台興電子企業股份有限公司 法人代表：羅凱南	50	100%
TSE INTERNATIONAL CO., LTD.	董事	台興電子企業股份有限公司 法人代表：羅凱南	5,143	100%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(仟股)	持股比例
寧波興茂電子科技 有限公司	董事長	陳闕上鑫	—	—
	董事	TSE INTERNATIONAL CO., LTD. 法人代表：羅凱南	5,143	100%
	董事(總經理)	楊萬隆	—	—
	監察人	楊建聰	—	—

4、各關係企業營運概況

105年12月31日 單位：新臺幣千元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益	每股 盈餘
TAI-SHING ELECTRONICS COMPONENTS CORPORATION	1,691	5,376	—	5,376	—	2	2	—
TSE INTERNATIONA L CO., LTD.	162,437	524,605	110,852	413,753	496,110	105,736	105,163	—
寧波興茂電子 科技有限公司	162,437	524,605	110,852	413,753	496,110	105,736	105,163	—

註：所有關係企業以該公司105年度經會計師查核之財報數揭露。

(二)、關係企業合併財務報表：本公司關係企業合併財務報表與母子公司合併財務報表之公司均相同，故關係企業合併財務報表與母子公司合併財務報表相同，請參閱附錄一至附錄三。

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、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：無此情形。

四、其他必要補充說明事項：無此情形。

五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情形。

台興電子企業股份有限公司



董事長：林萬興





台興電子企業股份有限公司