

股票代碼
3673



Annual Report 2019

2019年度年報

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

公 司 網 址：<https://www.tpk.com>

刊印日期：2020 年 04 月 12 日

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：江朝瑞

職 稱：董事長

電 話：(886)2-7727-1199

電子郵件信箱：Stock@tpk.com

代理發言人：謝立群

職 稱：總經理兼執行長

劉詩亮

職 稱：策略長

電 話：(886)2-7727-1199

電子郵件信箱：Stock@tpk.com

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話：

(一)本公司

TPK Holding Co., Ltd.

註冊地址：PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman KY 1-1104 Cayman Islands

網址：<https://www.tpk.com>

主要營運地址：中國福建省廈門市火炬高新區信息光電園坂尚路 199 號

電話：(86)592-573-8999

(二)子公司及分公司

宸鴻光電科技股份有限公司

地址：臺北市內湖區民權東路六段 13 之 18 號 6 樓

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(886)2-7727-1199

香港商宸盛光電有限公司台灣分公司

地址：臺北市內湖區民權東路六段 13 之 18 號 6 樓

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(886)2-7727-1199

Upper Year Holdings Limited

地址：Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(886)2-7727-1199

Improve Idea Investments Ltd.

地址：Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(886)2-7727-1199

Optera TPK Holding Pte. Ltd.

地址：80 Robison Road, #02-00, Singapore 068898

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(886)2-7727-1199

TPK Technology International Inc.

地址：Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(886)2-7727-1199

TPK America, LLC

地址：160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware, 19904, U.S.A.

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(886)2-7727-1199

Ray-Star Universal Solutions Limited

地址：Units 610-611, 6/F., Tower 2, Lippo Centre, 89 Queensway, Admiralty, Hong Kong

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(886)2-7727-1199

TPK Universal Solutions Limited

地址：Suites 1204-07, 12/F., Shui On Centre, 6-8 Harbour Road, Wanchai, Hong Kong

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(886)2-7727-1199

TPK Asia Pacific Sdn. Bhd

地址：Unit 3(I), Main Office Tower, Financial Park Labuan, Jalan Merdeka, 87000 Labuan, F.T.Labuan, Malaysia

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(886)2-7727-1199

TPK Film Solutions Limited
網址：<https://www.tpk.com>

地址：Units 610-611, 6/F., Tower 2, Lippo Centre, 89 Queensway, Admiralty,
Hong Kong

電話：(886)2-7727-1199

宸鴻科技(廈門)有限公司
網址：<https://www.tpk.com>

地址：中國福建省廈門市火炬高新區信息光電園坂尚路 199 號
電話：(86)592-573-8999

寶宸(廈門)光學科技有限公司
網址：<https://www.tpk.com>

地址：中國福建省廈門市集美區集美大道 190 號 1 號廠房 1-8 樓
電話：(86)592-779-0999

祥達光學(廈門)有限公司
網址：<https://www.tpk.com>

地址：中國福建省廈門市火炬高新區(翔安)產業區民安大道 996 號
電話：(86)592-779-7999

廈門京嘉光電科技有限公司
網址：<https://www.tpk.com>

地址：中國福建省廈門市火炬高新區(翔安)產業區翔明路 1 號中棟
電話：(86)592-381-7777

宸新科技(廈門)有限公司
網址：<https://www.tpk.com>

地址：中國福建省廈門市火炬高新區信息光電園坂尚路 191 號綜合樓 5
樓 D 區
電話：(86)592-573-8999

長鴻光電(廈門)有限公司
網址：<https://www.tpk.com>

地址：中國福建省廈門市海滄區海景北路 1 號
電話：(86)592-573-8999

宸鴻科技(平潭)有限公司
網址：<https://www.tpk.com>

地址：中國福建省平潭縣北厝鎮如意東路 1 號
電話：(86)592-573-8999

宸鴻電子材料(晉江)有限公司
網址：<https://www.tpk.com>

地址：中國福建省晉江經濟開發區泉源路 19 號
電話：(86)592-573-8999

宸美(廈門)光電有限公司

地址：中國福建省廈門市火炬高新區信息光電園岐山北路 515 號 2, 3, 4
樓

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(86)592-573-8999

宸齊(廈門)光電科技有限公司

地址：中國福建省廈門市火炬高新區信息光電園坂尚路 191 號綜合樓 5
樓 E 區

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(86)592-573-8999

宸鴻電子材料(廈門)有限公司

地址：中國福建省廈門市同安區同安大道 2168 號衛浴五金 3 號廠房 1 樓
A 區

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(86)592-573-8999

Jan Jia Trading Company Limited

地址：Units 610-611, 6/F., Tower 2, Lippo Centre, 89 Queensway, Admiralty,
Hong Kong

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(86)592-381-7777

Amplifi Technologies Inc.

地址：PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman
Islands

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(886)2-7727-1199

英屬開曼群島商宸大科技股份有限公司
司台灣分公司

地址：桃園市龜山區華亞二路 222 號 1 樓

網址：<https://www.tpk.com>

電話：(886)2-7727-1199

Amplifi Tech Hong Kong Co., Limited 地址：Units 610-611, 6/F., Tower 2, Lippo Centre, 89 Queensway, Admiralty,
Hong Kong

網址：<https://www.tpk.com> 電話：(886)2-7727-1199

(三) 中華民國境內訴訟、非訟代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓名：江朝瑞

職稱：董事長

電話：(886)2-7727-1199

電子郵件信箱：Stock@tpk.com

三、股票過戶機構：

名稱：元大證券股份有限公司 股務代理部

地址：臺北市大同區承德路三段 210 號地下一樓

網址：<http://www.yuanta.com>

電話：(886)2-2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：郭慈容會計師、莊碧玉會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：<http://www2.deloitte.com>

電話：(886)2- 2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

海外存託憑證

交易場所：盧森堡證券交易所

網址：www.bourse.lu/Accueil.jsp

六、公司網址：<https://www.tpk.com>

七、本公司董事會名單：

2020 年 04 月 12 日

職稱	姓名	國籍	主要學(經)歷
董事長	江朝瑞	加拿大	輔仁大學企管系 鈦積創新科技股份有限公司董事長 台灣錄霸股份有限公司總經理
董事	江明憲	加拿大	美國賓州大學國際研究及企業管理雙碩士學位 雷曼兄弟(香港)公司全球分析師 野村證券(香港)公司全球分析師
董事	Capable Way Investments Limited	台灣	美國杜克大學 MBA 光寶科技股份有限公司可攜式影像事業群營運長 新加坡商寶威光電有限公司總經理
	代表人：謝立群		
董事	Max Gain Management Limited	台灣	中華科技大學機電工程所 突破光電股份有限公司生產製造處中國區協理 致福電子股份有限公司物控及研發協理
	代表人：張恆耀		
董事	High Focus Holdings Limited	台灣	逢甲大學機械工程系 綠點股份有限公司業務開發處長
	代表人：蔡宗良		
董事	Global Yield International Co.,Ltd.	台灣	勤益工專機械工程科 鈦積光電(中國)品保處協理 艾克爾股份有限公司製造處協理
	代表人：劉世明		
獨立 董事	張宏源	台灣	美國紐約市聖約翰大學企研所，碩士後高級會計學 程學位 美國紐約Interplex Industries Inc.助理財務長及助理 主計長 台灣東吳大學企管學系所兼任教授 台灣世新大學傳播管理系所及企管所合聘專任教授
獨立 董事	姜豐年	台灣	美國德州大學政治經濟學碩士 趨勢科技總經理 華淵資訊網執行長 新浪網董事長
獨立 董事	翁明正	台灣	美國南加大 MBA 花旗銀行副總裁 花旗所羅門美邦證券台北分公司總經理 雷曼兄弟證券(股)公司董事長 野村證券董事總經理台灣區負責人

目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	4
一、設立日期	4
二、公司沿革	4
參、公司治理報告	10
一、組織系統	10
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	12
三、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	19
四、公司治理運作情形	24
五、會計師公費資訊	51
六、更換會計師資訊	52
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，其姓名、職稱或及任職期間	52
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	53
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 關係資訊	54
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，並合併計算之綜合持股比例	55
肆、募資情形	56
一、資本及股份	56
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	60
三、特別股辦理情形	60
四、海外存託憑證辦理情形	61
五、員工認股權憑證辦理情形	63
六、限制員工權利新股辦理情形	65
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	65
八、資金運用計畫執行情形	65

目錄

伍、營運概況	66
一、公司經營	66
二、市場及產銷概況	71
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止資料	76
四、環保支出資訊	76
五、勞資關係	76
六、重要契約	77
陸、財務概況	78
一、最近五年度簡明資產負債表、損益表及會計師查核意見	78
二、最近五年度財務分析	80
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告	82
四、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報表	83
五、公司及其關係企業財務週轉情形	83
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	84
一、財務狀況	84
二、財務績效	85
三、現金流量	85
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	86
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	86
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項	87
七、其他重要事項	91
捌、特別記載事項	92
一、關係企業相關資料	92
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	92
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	92
四、其他必要補充說明事項	92
五、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	92
六、與我國股東權益保障規定重大差異	92

壹、致股東報告書

2019 年受到中美貿易戰局勢變化干擾，全球經貿環境皆受到影響，終端市場產品之銷售亦因消費者需求低迷而遭受波及；在眾多艱困挑戰下，TPK 仍持續精進產品良率、提升生產效率，並深化客戶關係，故在產品市占率的提升方面大有斬獲，故 2019 年公司整體營收較前一年度成長，惟因產品更迭，新產品利潤因市場競爭因素而下降，且部份老舊設備亦因使用率降低而致價值減損，使獲利部分較去年略衰退。

展望 2020 年，由於消費者換機週期拉長，且 5G 之應用尚未普及，品牌客戶與供應鍊廠商皆面臨整體終端需求萎縮之壓力，加上因新型冠狀病毒導致全球經濟及上下游供應鍊失衡之影響，公司 2020 年之營運展望依然充滿挑戰。惟公司在新技術、新產品佈局方面仍不遺餘力，TPK 本著身為觸控產業領導廠商之使命，洞察消費性電子產品市場發展趨勢，盼能以技術先驅者之姿洞燭機先，引領觸控產業邁向下一代技術演進，並將觸控產業發展推向下一波高峰。

2019 年策略目標

本公司 2019 年的主要策略目標係於「穩」中求「堅」，在既有產品線上追求生產良率與效率的提升；在新材料、製程的研發方面，亦尋求各種與客戶合作之機會。已執行的策略目標概述如下：

(一) 持續優化既有觸控技術、提升產品製程良率及效率

身為觸控領導廠商，利用領先業界之技術與經驗，持續提升產品規格、優化生產製程，並在可撓式相關觸控新材料上積極投入研發，目前集團在奈米銀材料方面已取得重要智慧財產專利，掌握關鍵材料之製程技術。此外，2019 年 TPK 在各主要產品的市佔率上也持續成長，穩固公司之觸控產業市場領導者地位。

(二) 持續提升服務內容，強化客戶合作緊密度

TPK 長期以來皆扮演主要品牌客戶產品開發之重要合作夥伴，在銷售策略方面，持續穩固與既有客戶間的合作關係，透過對客戶需求的了解，提供其更多產品服務內容，同時也與客人共同開發採用新技術、新材料生產之產品，拓展觸控產品應用範疇，以奈米銀相關產品為例，2019 年底公司即已完成一條超大尺寸產品之產線建置，並開始量產出貨，跨足超大尺寸觸控市場，開創全新的市場商機。

(三) 持續精簡費用支出，並維持穩健之財務結構以因應經濟環境與產業環境多變之特性

2019 年在力行費用支出精簡策略下，營業費用率已由前一年度 3.9%降為 3.4%。此外，產線自動化提升係公司近年重要目標之一，隨著公司生產流程自動化比重提高，除良率、效率持續提升外，員工人數也由 2018 年底約 24,000 人降至 2019 年底約 22,000 人左右，且在人力調度上，隨著淡旺季的出貨量起伏，亦具相當程度之調整彈性，有效降低工資上漲及旺季人力不足為公司成本結構帶來之不確定性因素影響。

財務表現

本公司 2019 年合併營收約為新台幣 1,366 億元，較 2018 年成長約 20.4%，歸屬母公司之稅後淨利約為新台幣 2.1 億元，稀釋後每股淨利為新台幣 0.51 元。

研發情形

TPK 在觸控產業發展過程中，一直扮演重要角色，截至 2019 年底，集團已獲核准專利權數為 2,644 項，其中發明專利 1,491 項，新型專利 1,153 項；2020 年仍將積極主張本公司所擁有之專利權利，持續研發與申請，以確保公司在觸控領域之產品技術受到保護。

展望未來，由於公司深信可摺疊、可撓式產品設計係為下一世代產業發展趨勢及市場關注焦點之一，將持續專注於相關新材料與製程之創新研發，掌握前端上游材料關鍵技術及後端生產製程，並積極尋求與其他廠商之各種可能的合作商機。

2020 年營業計劃概要

放眼 2020 年，整體市場環境仍將充滿挑戰，TPK 除穩固既有產品市場外，亦將偕同客戶加速發展深受市場關注與期待之超大尺寸商用互動顯示器及可撓式觸控產品，目前已有許多客戶積極與公司共同開發各種創新產品設計。2020 年本公司營業計畫概述如下：

(一) 穩創價值：擴大產品供應內容，提升公司價值

TPK 具備業界領先觸控技術，不論在最新材料開發、技術創新及製程優化等各方面皆為產業先驅者，2020 年公司將持續針對客戶需求，設計、開發各種客制化之觸控解決方案，並透過與客戶緊密的合作關係，發掘其潛在需求，在提升既有產品服務的品質之餘，更積極擴大產品供應及服務內容，協助客戶提高生產效率，也提升公司自身價值，強化與客戶間關係的黏著度。

(二) 積極進取：積極投入新材料、新技術研發，提供客戶更完整服務

近年來公司積極投入創新材料奈米銀研發，目的係利用該材料特性將觸控應用拓展到更多元之範疇，目前已設計開發出商用顯示、教育式電子白板或交互式多媒體信息機等超大尺寸奈米銀觸控面板，未來盼能攜手客戶共同開發具可撓式設計的消費性電子產品，提供客戶更完整、多元的觸控解決方案選擇。

(三) 穩步經營：保守控管費用並以穩健財務結構，因應多變之產業發展趨勢與全球經濟變化

在充滿挑戰與壓力之產業競爭與經濟環境下，公司仍將以穩健經營為主要策略，落實自動化生產流程及成本費用控管，以最精簡、優異的組織團隊及優化的生產製程面對整體市場環境之種種挑戰；財務方面，亦以較低財務槓桿之保守財務結構因應高科技電子產業產品出貨隨淡、旺季更迭而起伏波動，致營收與獲利變化起伏較大對資金調度所造成之影響。

未來公司發展策略

觸控產業已歷經快速成長階段，至今面臨成長速度趨緩甚至停滯之壓力，加上飽受中美貿易戰干擾之動盪經濟環境，TPK 仍繳出連續第三年獲利之成績。2020 年，在整體經濟環境與新型冠狀病毒為市場帶來之挑戰前提下，盼能秉持穩健經營、積極進取的理念，以公司近年來致力優化之穩健體質基礎，持續精進創新材料及技術之研發，在市場對下一世代可撓式新產品設計的引領企盼下，透過提供客戶優異之客制化產品服務與領先全球設計之觸控解決方案，與客戶攜手合作，共同制定可撓式觸控產品市場主流規格，帶領觸控產業突破瓶頸，邁向下一波成長。

TPK 在汲汲於營運表現之餘，亦不忘公司所肩負之社會責任，長期以來不曾間斷對弱勢團體關懷與社會回饋，未來仍將秉持回饋社會之初衷持續貢獻。最後，感謝所有股東、客戶及全體同仁長期以來對 TPK 之愛護與支持，殷切希望各位股東先進們對於本公司未來發展的策略與方向予以認同、支持，並肯定公司全體經營團隊之努力與付出，在觸控產業正值轉型之際，讓我們不畏挑戰，振奮起精神繼續努力，再創下輝煌成績。

董事長 江朝瑞



總經理 謝立群



貳、公司簡介

一、設立日期：2005 年 11 月 21 日

二、公司沿革：

TPK Holding Co., Ltd. (以下簡稱「本公司」)於西元(下同)2005 年 11 月 21 日設立於開曼群島，旗下有 24 家子公司從事觸控應用產品之研發、製造及銷售等業務。

本公司最初係以宸鴻光電科技股份有限公司為據點從事觸控技術的研發，在 ITO 玻璃及觸控技術研發有成後，進而成為國際大廠智慧型手機產品的觸控感應器開發夥伴，自此奠定本公司之技術發展方向與營運策略，即深耕投射電容之相關技術與製程。為滿足客戶的產能需求，同時考量生產製造所需的大量勞工，遂於 2005 年前往民情相近的廈門設廠。

本公司為專業的觸控技術應用領導廠商，且具有垂直整合之生產製造能力，可提供客戶由研發到產品設計、量產的全方位觸控技術應用解決方案，協助客戶大幅縮短產品開發的前置期和生產流程，以因應電子產業快速變遷的特質。

觸控為最直覺、最人性化的溝通方式。在目前各種觸控技術中，又以投射電容技術的觸控靈敏度、耐用性及多點觸控的特性，能帶給消費者最佳的使用體驗。本公司目前主要產品為投射電容技術相關元件、模組及提供客戶精密光機電產品之貼合服務，無論在技術層次或產能、良率等方面皆屬全球領先地位，客戶群也均為世界級電子大廠。

公司重要記事如下表：

日 期	重 要 記 事
2003 年05 月	宸鴻光電科技股份有限公司成立
2004 年08 月	宸鴻科技(廈門)有限公司成立
2005 年11 月	本公司於英屬開曼群島完成設立登記
2005 年12 月	子公司宸陽光電科技(廈門)有限公司成立
2006 年05 月	子公司威鴻(廈門)光學有限公司成立
2006 年06 月	子公司寶宸(廈門)光學科技有限公司成立
2007 年06 月	正式量產
2007 年12 月	通過 ISO TL9000 / ISO9001：2000 國際品質認證
2008 年04 月	通過 ISO 14001：2004 國際品質認證
2009 年05 月	通過 ISO IEC17025：2005 國際品質認證
2009 年06 月	導入六標準差(Six Sigma)作業
2009 年07 月	宸鴻科技(廈門)有限公司取得中國高新科技產業之認定
	宸陽光電科技(廈門)有限公司取得中國高新科技產業之認定
2009 年12 月	通過 SA8000：2008 國際品質認證

日 期	重 要 記 事
2010 年01 月	董事會、股東會通過申請回台第一上市案 選任獨立董事並設置審計委員會
2010 年03 月	威鴻(廈門)光學有限公司取得中國高新科技產業之認定 本公司向 Magna International (Hong Kong) Limited 收購 50%之 Optera TPK Holding Pte. Ltd.股權，及 Optera Inc. 之部分資產及專 業團隊
2010 年04 月	子公司瑞世達科技(廈門)有限公司成立 子公司瑞士達光學(廈門)有限公司成立 子公司 TPK America, LLC 成立 宸鴻科技(廈門)有限公司獲得 SAI 認證公司頒發 SA 8000 (Social Accountability 8000) 社會責任標準國際認證
2010 年07 月	辦理股票公開發行
2010 年10 月	股票掛牌上市
2010 年11 月	通過 TL9000-H R5.0/R4.0/ISO9001：2008 認證
2010 年12 月	子公司 TPK Asia Pacific Sdn. Bhd 成立 子公司 Ray-Star Universal Solutions Limited 成立 子公司 TPK Universal Solutions Limitd 成立 江朝瑞董事長榮獲經理人月刊 Manager Today-2010 MVP 經理人 孫大明總經理榮獲廈門市開發區工會工作委員會頒發愛員工的優 秀管理者
2011 年01 月	宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲 2010 廈門市優秀高新技術企業
2011 年02 月	子公司祥達光學(廈門)有限公司成立 分公司 TPK Universal Solutions Limited, Taiwan Branch(香港商宸 盛光電有限公司台灣分公司)成立 宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲廈門市 2010 年度十佳工業企業之各 項表現優秀之工業企業 宸陽光電科技(廈門)有限公司榮獲廈門市重點工業企業
2011 年04 月	宸鴻光電科技股份有限公司辦公室搬遷至內湖 發行 2011 年度海外第一次無擔保可轉換公司債 通過 ISO14001：2004 認證 通過 ISO9001：2008 認證 取得子公司展觸光電科技股份有限公司 取得子公司宸正光電(廈門)有限公司 取得子公司 Ray-Star System Solutions Limited
2011 年05 月	通過德國萊茵電器電氣安全認證 通過水平衡測試結果合格
2011 年07 月	TPK Universal Solutions Limited 購買達鴻先進科技股份有限公司 19.9%之股權 取得子公司 CIM Corporation 取得子公司 Hallys Corporation
2011 年08 月	通過 ISO9001 認證
2011 年09 月	榮獲台灣區投資人關係大獎-新股掛牌公司 孫大明執行長榮獲台灣區投資人關係大獎-執行長獎

日 期	重 要 記 事
2011 年10 月	劉詩亮財務長榮獲台灣區投資人關係大獎-財務長獎 宸鴻光電科技股份有限公司榮獲天下雜誌頒發台灣最佳聲望標竿企業
2011 年11 月	設立薪資報酬委員會 宸鴻光電科技股份有限公司榮獲台灣經濟部工業局頒發 2011 年台灣創新企業 20 強
2011 年12 月	宸鴻光電科技股份有限公司榮獲 2012 年德勤亞太高科技、高成長 Fast 500 之亞太第 77 名 宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲廈門市科技局頒發廈門市科學技術進步獎-薄層化投射電容式觸控屏技術
2012 年02 月	通過 ISO14001：2004 認證
2012 年03 月	劉詩亮財務長榮獲財資頒發年度最佳財務長
2012 年04 月	取得子公司廈門京嘉光電科技股份有限公司 取得子公司 TPK Specialty Materials Limited
2012 年05 月	子公司 Hallys Hong Kong Limited 成立
2012 年06 月	寶宸(廈門)光學科技股份有限公司評選為 2012 年廈門市「節水型」企業 子公司 TPK Film Solutions Limited 成立 宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲中國生產力學會頒發 2012 年中國最具創新力企業 孫大明執行長榮獲中國生產力學會頒發 2012 中國優秀創新企業家
2012 年07 月	子公司宸新科技(廈門)有限公司成立
2012 年10 月	發行 2012 年度海外無擔保可轉換公司債及海外存託憑證
2012 年11 月	子公司上鴻(廈門)精密機械有限公司成立
2013 年02 月	榮獲財資雜誌頒發公司治理金獎 榮獲財資雜誌頒發海外可轉換公司債及海外存託憑證 Best Deal Taiwan 取得子公司長鴻光電(廈門)有限公司 子公司宸鴻科技(平潭)有限公司成立
2013 年03 月	通過 OHSAS18001：2007 認證
2013 年04 月	通過 IOS14001：2004 認證 孫大明總經理榮獲中國商務部研究院信用評級與認證中心、中國管理科學研究院誠信評價研究中心、中國市場學會信用工作委員會與中國信用建設促進會合頒之誠信最具創新力中國十大誠信企業家 子公司大鴻先進科技股份有限公司成立
2013 年05 月	展觸光電科技股份有限公司被宸鴻光電科技股份有限公司合併(展觸消滅)
2013 年07 月	獲財資雜誌頒發台灣最佳公司第 3 名 榮獲財資雜誌頒發亞洲最佳投資人關係第 2 名 孫大明總經理榮獲財資雜誌頒發亞洲最佳總經理第 3 名 劉詩亮財務長榮獲財資雜誌頒發亞洲最佳財務長第 1 名 劉詩亮財務長榮獲財資雜誌頒發亞洲最專業投資者關係第 2 名 宸鴻科技(廈門)有限公司及寶宸(廈門)光學科技有限公司榮獲廈門

日 期	重 要 記 事
	市政府節約能源辦公室及廈門市經濟發展局合頒之廈門市節能示範工程之公司
2013 年08 月	子公司宸鴻電子材料(晉江)有限公司成立
2013 年10 月	榮獲天下雜誌頒發 2013 年台灣最佳聲望標竿企業光電業龍頭 TPK Holding Co., Ltd.與 Nissha Printing Co., Ltd.及 Cambrios Technologies Corp.簽定合資協議，共同開發奈米銀線(Silver Nanowire)
2013 年11 月	子公司金順新開發(平潭)有限公司成立 榮獲財資雜誌頒發治理金獎 祥達光學(廈門)有限公司榮獲廈門市安全生產管理協會頒發安全生產標準化三級企業
2013 年12 月	宸陽光電科技(廈門)有限公司、瑞士達光學(廈門)有限公司及寶宸(廈門)光學科技有限公司榮獲廈門市安全生產管理協會頒發安全生產標準化三級企業
2014 年 02 月	子公司宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲國家智慧財產局頒發「電容式觸控電路圖形及其制法」(200910129503.8)榮獲中國專利優秀獎
2014 年 05 月	孫大明總經理榮獲中國通信工業協會及日經 BP 社頒發觸控式螢幕行業最具影響力風雲人物 榮獲中國通信工業協會及日經 BP 社頒發觸控式螢幕行業最具影響力十大國際品牌 宸鴻光電科技股份有限公司榮獲天下雜誌頒發<天下>雜誌評選：兩岸三地 1000 大企業 子公司瑞士達光學(廈門)有限公司榮獲廈門市建設與管理局頒發節水型企業
2014 年07 月	子公司宸美(廈門)光電有限公司成立 子公司宸齊(廈門)光電科技有限公司成立
2014 年11 月	原總經理孫大明升任為副董事長，聘任鍾依華為總經理 榮獲 ZTE 中興「最佳品質獎」
2015 年01 月	榮獲 2015 中興通訊終端事業部供應商最佳品質策劃獎
2015 年03 月	榮獲亞洲金融頒發最佳投資人關係獎
2015 年04 月	發行 2015 年度海外無擔保可轉換公司債及海外存託憑證
2015 年12 月	廈門京嘉光電科技有限公司收購蘇州京通光電科技有限公司 100%股權 子公司宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲中共中央臺灣工作辦公室及國務院臺灣事務辦公室頒發海峽兩岸青年創業基地
2016 年 08 月	子公司宸鴻科技(平潭)有限公司榮獲中國(福建)自由貿易實驗區工作領導小組辦公室頒發福建省自貿實驗區 2015~2016 年度「三十家示範企業」稱號
2017 年01 月	榮獲 PEGATRON 名碩電腦頒發 2016 年度最佳供應商獎之殊榮

日 期	重 要 記 事
2017 年 03 月	子公司宸鴻科技(平潭)有限公司處分轉投資金順新(平潭)有限公司 91%股權予瑞新(平潭)投資有限公司
2017 年 04 月	稽核主管王珮琦榮獲中華民國內部稽核協會頒發第二十六屆優秀內部稽核人員
2017 年 06 月	子公司宸美(廈門)光電有限公司榮獲廈門火炬高新區管委會及廈門市開發區工會頒發「火炬杯」安全生產知識競賽二等獎獎盃及組織獎榮譽證書 宸鴻科技(廈門)有限公司、宸美(廈門)光電有限公司、祥達光學(廈門)有限公司、長鴻光電(廈門)有限公司、寶宸(廈門)光學科技有限公司及廈門京嘉光電科技有限公司榮獲廈門市經濟和信息化局頒發之 2017 年廈門市重點工業企業稱號
2017 年 09 月	聘任江懷海為總經理
2017 年 09 月	發行 2017 年度海外存託憑證
2018 年 01 月	子公司 Jan Jia Trading Company Limited 成立
2018 年 03 月	子公司宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲國家統計局廈門調查隊頒發之 2017 年度採購經理調查工作先進單位榮譽稱號
2018 年 05 月	子公司廈門京嘉光電科技有限公司處分轉投資蘇州京通光電科技有限公司股權予廈門嘉中創夢股權投資合夥企業
2018 年 07 月	以公司治理評鑑結果前 20%，納入 2017 年度「臺灣公司治理 100 指數」成分股 宸鴻科技(廈門)有限公司、宸美(廈門)光電有限公司、祥達光學(廈門)有限公司、長鴻光電(廈門)有限公司、寶宸(廈門)光學科技有限公司及廈門京嘉光電科技有限公司榮獲廈門市經濟和信息化局頒發之 2017 年廈門市重點工業企業稱號
2018 年 08 月	通過 ISO9001：2015 認證 通過 IATF16949：2016 認證
2018 年 10 月	子公司宸鴻電子材料(廈門)有限公司成立
2018 年 12 月	升任謝立群為總經理 子公司宸鴻科技(廈門)有限公司以「一種壓力感測裝置」榮獲廈門市人民政府頒發之廈門市專利獎二等獎 TPK 入選 FTSE4GOOD 臺灣指數公司「臺灣永續指數」成分股企業，以表彰實踐永續發展工作的績效表現
2019 年 01 月	子公司宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲招商銀行總行頒發之 2018 年度企業財資管理十大標竿項目
2019 年 02 月	子公司宸鴻科技(廈門)有限公司、宸美(廈門)光電有限公司榮獲國家工信部頒發之兩化融合管理體系評定證書
2019 年 03 月	子公司宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲廈門市總工會頒發的職工之家(四星)

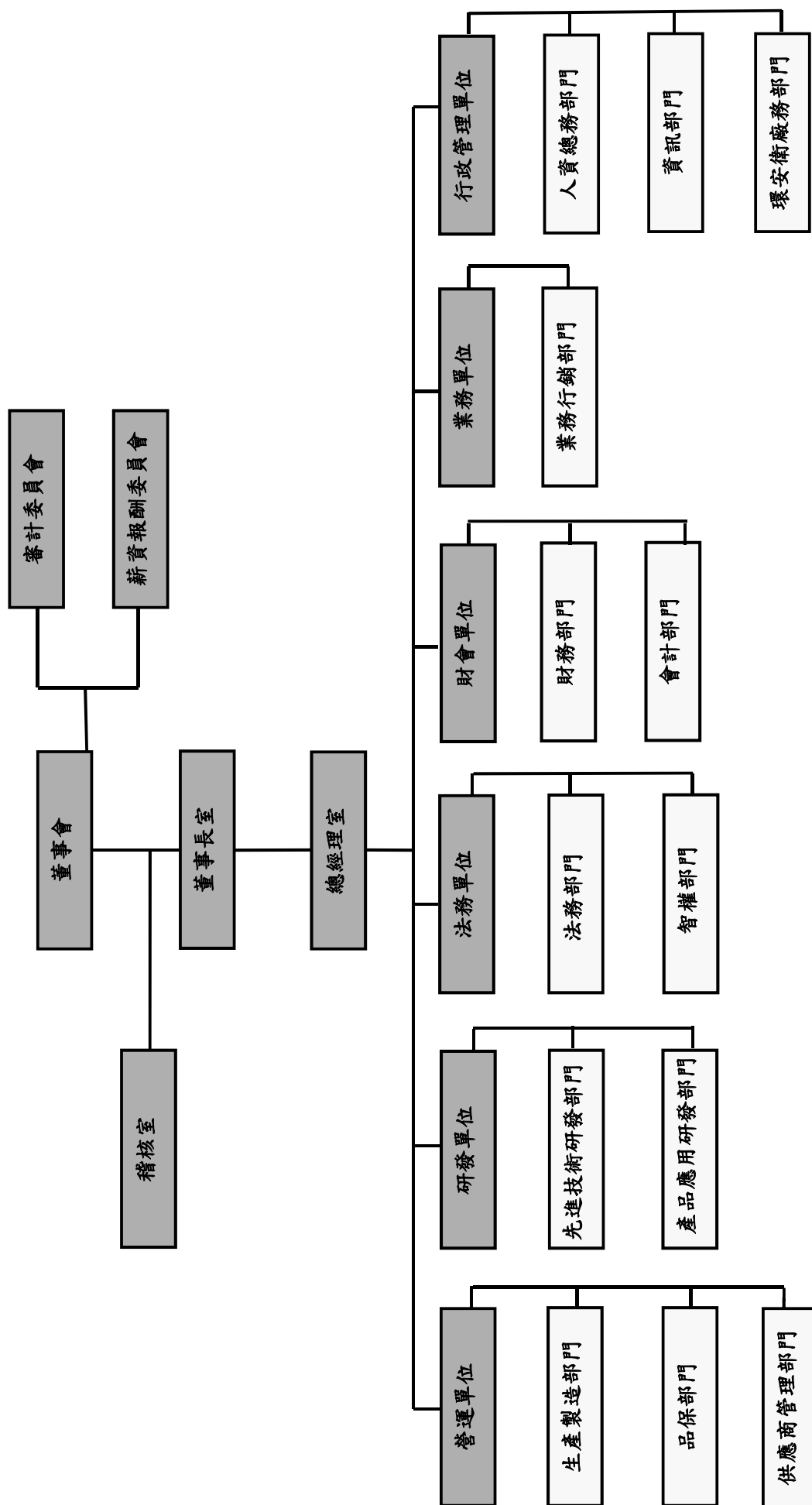
日 期	重 要 記 事
2019 年 05 月	子公司宸鴻科技(廈門)有限公司獲得中華人民共和國海關總署頒發的中國外貿出口先導指數樣本企業
2019 年 06 月	董事長江朝瑞榮獲福建省人民政府頒發之福建省非公有制經濟優秀建設者
2019 年 07 月	子公司宸鴻科技(廈門)有限公司成為中國企業專利 500 強，排名第 63 名
2019 年 08 月	子公司長鴻光電(廈門)有限公司榮獲中國合格評定國家認可委員會頒發之實驗室認可證書
2019 年 10 月	子公司宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲 2019 Visteon Strategic Supplier Conference 頒發之 Best Customer Focus-Europe
2019 年 11 月	子公司宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲 2019 深圳國際全觸與顯示展頒發之 2019 年度觸控顯示行業領軍企業獎；榮獲廈門市科學技術局頒發之廈門市觸控重點實驗室
2019 年 12 月	子公司 Amplifi Technologies Inc.成立 子公司宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲國家智慧財產權局頒發之 2019 年度國家智慧財產權優勢示範企業 子公司宸美(廈門)光電有限公司榮獲重慶翊寶智慧電子裝置有限公司頒發之 OUTSTANDING SUPPLIER in 2019 (2019 最佳品質供應商獎)；榮獲 CD-FATP PSD IDSBG(成都富士康)頒發之 2019 最佳服務獎

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)公司組織圖

截至 2019 年 12 月 31 日



(二)各主要部門所營業務

部門別	主要職掌
董事長室	對公司經營業務做成政策性指示及目標方針之訂定，並任命主要經理人對業務之執行推展。
總經理室	執行「董事會」之決議，綜理公司一切事務。
審計委員會	依據公司法及證交法等相關法令所賦予之職責，協助健全董事會監督責任，強化管理機制。
薪資報酬委員會	協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及董事及經理人之報酬。
稽核室	掌理公司有關內部稽核與作業流程遵循管理稽核。
財會單位	掌理公司有關資金調度、會計帳務、策略投資與落實公司治理執行、投資人關係及股務等工作。
研發單位	負責產品技術的開發、設計，新設備/技術引進，產品試產、測試、驗證等研發工作。
營運單位	掌理公司有關生產製造、品質、採購等事宜，以達成全公司年度生產計劃與目標。
業務單位	掌理市場資訊收集、產品銷售與客戶服務，並進行市場及客戶開拓，負責新產品導入及現有客戶之維護。
行政管理單位	掌理公司行政總務、人力資源、資訊管理、環境安全衛生、廠務設施、安勤等，使人力資源及各類行政業務工作能夠充分運作，確保良好之和諧之勞資關係及穩健的後勤支援體系。
法務單位	掌理公司有關法務與相關專利之申請及維護等工作。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事姓名、持有股份及主要學經歷(本公司未設監察人)

2020年04月12日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		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、監察人			備註(註11)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	加拿大	江朝瑞	男	2019/05/16	3年	2006/10/20	17,720,401	4.36%	17,720,401	4.36%	—	—	100,000	0.02%	輔仁大學企管系 鈺積創新科技股份有限公司總經理 台灣綠霸股份有限公司總經理	註1	董事	江明憲	父子	
董事	加拿大	江明憲	男	2019/05/16	3年	2013/05/22	—	—	—	—	—	—	—	—	美國賓州大學國際研究及企業管理 雙碩士學位 雷曼兄弟(香港)公司全球分析師 野村證券(香港)公司全球分析師	註2	董事長	江朝瑞	父子	
董事	薩摩亞 台灣	Capable Way Investments Limited (註10) 代表人：謝立群	— 男	2019/05/16	3年	2010/01/08	23,139,855	5.69%	23,139,855	5.69%	—	—	—	—	美國杜克大學 MBA 光寶科技股份有限公司可攜式影像事業群營運長 新加坡商寶威光電有限公司總經理	註3	—	—	—	
董事	薩摩亞 台灣	Max Gain Management Limited (註10) 代表人：張恆耀	— 男	2019/05/16	3年	2005/11/21 (2005/11/21~2006/10/20)	25,222,643	6.20%	25,222,643	6.20%	—	—	—	—	中華科技大學機電工程所 突破光電股份有限公司生產製造處 中國區協理 致福電子股份有限公司物控及研發協理	註4	—	—	—	
董事	薩摩亞 台灣	High Focus Holdings Limited (註10) 代表人：蔡宗良	— 男	2019/05/16	3年	2010/01/08	13,273,610	3.26%	13,273,610	3.26%	—	—	—	—	逢甲大學機械工程系 綠點股份有限公司業務開發處長	註5	—	—	—	
董事	薩摩亞 台灣	Global Yield International Co., Ltd. (註10) 代表人：劉世明	— 男	2019/05/16	3年	2016/05/27	1,114,000	0.27%	1,114,000	0.27%	—	—	—	—	勤益工專機械工程科 鈺積光電(中國)品保處協理 艾克爾股份有限公司製造處協理	註6	—	—	—	

1.法人董事之主要股東

2020 年 04 月 12 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例(%)
Capable Way Investments Limited	Digitalking Technology Limited	100%
Max Gain Management Limited	Champ Great Int'l Corporation	100%
High Focus Holdings Limited	Champ Great Int'l Corporation	100%
Global Yield International Co., Ltd.	Digitalking Technology Limited	100%

註：於台灣 FINI 戶名：Capable Way Investments Limited 為中國信託商業銀行受託保管 Capable Way 投資有限公司投資專戶；Max Gain Management Limited 為元大商業銀行受託保管 Max Gain 管理有限公司投資專戶；High Focus Holdings Limited 為中國信託商業銀行受託保管 High Focus 控股有限公司投資專戶；Global Yield International Co., Ltd. 為中國信託商業銀行受託保管全球收益國際有限公司投資專戶。

2.法人董事之主要股東屬法人者

2020 年 04 月 12 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例(%)
Champ Great Int'l Corporation	Champ Great Management Co., Ltd.	100%
Digitalking Technology Limited	Champ Great Management Co., Ltd.	100%

3.董事及監察人所具專業知識及獨立性情形(本公司未設監察人)

2020 年 04 月 12 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												兼任 其他 公發 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	11	12	
江朝瑞				✓	✓					✓	✓		✓		✓	✓	0
江明憲				✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	0
Capable Way Investments Limited 代表人： 謝立群				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0
Max Gain Management Limited 代表人： 張恆耀				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0
High Focus Holdings Limited 代表人： 蔡宗良				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0
Global Yield International Co., Ltd. 代表人： 劉世明				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0
張宏源	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2
姜豐年				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
翁明正				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3

註：各董事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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，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數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)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 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12)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(本公司未設協理)

2020年04月12日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	台灣	謝立群	男	2018/12/01	—	—	—	—	—	—	美國杜克大學 MBA 光寶科技股份有限公司可攜式影像事業群營運長 新加坡商寶威光電有限公司總經理	TPK Holding Co., Ltd. 法人董事代表 宸鴻科技(廈門)有限公司經理人 祥達光學(廈門)有限公司經理人 寶齊(廈門)光電科技有限公司經理人 寶宸(廈門)光學科技有限公司經理人 宸美(廈門)光電有限公司董事兼董事長 廈門京嘉光電股份有限公司董事長 慧能工程股份有限公司董事	—	—	—	
資深副總經理	台灣	蔡宗良	男	2006/11/06	50,372	0.01%	—	—	—	—	逢甲大學機械工程系 綠點股份有限公司業務開發處長	TPK Holding Co., Ltd. 法人董事代表	—	—	—	
資深副總經理	台灣	劉世明	男	2006/01/02	70,945	0.02%	—	—	—	—	勤益工專機械工程科 欽精光電(中國)品保處協理 艾克爾股份有限公司製造處協理	TPK Holding Co., Ltd. 法人董事代表 宸鴻光電科技股份有限公司監察人 TPK Film Solutions Limited 董事 宸新科技(廈門)有限公司經理人 長鴻光電(廈門)有限公司執行董事兼經理人 宸鴻科技(平潭)有限公司經理人 宸鴻電子材料(晉江)有限公司監察人 宸美(廈門)光電有限公司董事 宸鴻電子材料(廈門)有限公司經理人	—	—	—	
資深副總經理	台灣	劉詩亮	男	2009/09/01	433,498	0.11%	—	—	—	—	美國密西根大學企業管理所 日月光半導體製造股份有限公司財務副總 花旗銀行企業融資副總裁	宸鴻光電科技股份有限公司董事 宸鴻科技(廈門)有限公司監察人 祥達光學(廈門)有限公司監察人 寶齊(廈門)光電科技有限公司監察人 寶宸(廈門)光學科技有限公司監察人 長鴻光電(廈門)有限公司監察人 宸鴻科技(平潭)有限公司監察人 宸美(廈門)光電有限公司監察人 宸新科技(廈門)有限公司監察人 TPK Asia Pacific Sdn. Bhd. 董事 Ray-Star Universal Solutions Limited 董事 Optera TPK Holding Pte Ltd. 董事 現豐建設股份有限公司董事 益登科技股份有限公司獨立董事	—	—	—	

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
資深 副總經理	台灣	莊銘中	男	2018/10/09	5,000	0.00%	—	—	—	—	清華大學電機工程研究所 緯創資通股份有限公司光電事業處 TFT LCM OEM 與 ODM 事業部主管 Industrial PC Electronics Inc. 中國區執行副總經理 Agilent Technologies 中國/香港/台灣區主管 惠普科技股份有限公司部門經理	—	—	—	—	
資深 副總經理	台灣	戴仁儀	男	2014/12/16	—	—	—	—	—	—	東吳大學法律系 Canatu Oy Ltd. 大中華總監 寶成光電(惠州)有限公司營運長 美錡科技股份有限公司副總經理	廈門京嘉光電科技有限公司董事	—	—	—	
副總經理	台灣	開宇聲	男	2014/11/04	—	—	—	—	—	—	紐澤西州立羅格斯大學 MBA 鈦精創新科技股份有限公司投資部投資長 花旗亞洲企業投資公司總監 加拿大帝國銀行副總裁 日本三和銀行紐約分行副總裁	廈門京嘉光電科技有限公司 監事 TPK Film Solutions Limited 董事 勤友光電科技股份有限公司 董事 易宏生物科技股份有限公司 董事	—	—	—	
副總經理	台灣	蔡佩卿 (註 1)	女	2020/02/21	6,264	0.00%	6,000	0.00%	—	—	美國聖路易大學財管所 宸鴻光電科技股份有限公司財務處資深處長 鈦精創新科技股份有限公司財務處協理 台灣錄霸股份有限公司財務經理	—	—	—	—	
會計 主管	台灣	林胡耀	男	2017/09/01	—	—	—	—	—	—	東吳大學會計系碩士 亞智科技股份有限公司會計部經理	—	—	—	—	
資深 副總經理	台灣	張恆耀 (註 2)	男	2004/01/01	543,643	0.13%	—	—	—	—	中華科技大學機電工程研究所 突破光電股份有限公司生產製造處中國區協理 致福電子股份有限公司物控及研發協理	TPK Holding Co., Ltd. 法人董事代表	—	—	—	

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就 任 日 期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經(學) 歷	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	
副總經理	台 灣	陳忠義 (註 3)	男	2017/09/01	—	—	—	—	—	—	美國紐約市立大學企業管理碩士 宸鴻光電股份有限公司財務會計 處資深處長 展觸光電股份有限公司財務處處 長兼財務長	宸鴻電子材料(廈門)有限公司 監事				

註 1：蔡佩卿於 2020 年 02 月 21 日就任財務主管。

註 2：張恆耀於 2019 年 05 月 31 日離職。

註 3：陳忠義於 2020 年 02 月 21 日辭任財務主管，2020 年 02 月 29 日離職。

三、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金
(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	董 事 酬 金				A、B、C及D 等四項總額占稅 後純益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、 D、E、F及G 等七項總額占 稅後純益之比 例(%)		領取 來自 子公 司以 外轉 投資 事業 或母 公司 酬金 (註 11)	
		報酬(A)		退職退休金 (B)	董事酬勞(C)		業務執行 費用(D)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)		本公司		財務 報告 內所 有公 司
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務 報告 內所 有公 司	本公司	財務 報告 內所 有公 司	本公司	財務報 告內所 有公司						
董事	江朝瑞													無	
	江明憲														
	Capable Way Investments Limited 代表人：謝立群														
	Max Gain Management Limited 代表人：張恆耀					216	216						0.10%		16.78%
	High Focus Holdings Limited 代表人：蔡宗良	-	-	-	-	-	-	34,825	-	-	-	-	-		-
	Global Yield International Co., Ltd. 代表人：劉世明														
獨立 董事	張宏源	3,294	-	-	-	108	108	-	-	-	-	-	1.63%	1.63%	無
	姜豐年														
	翁明正														
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 獨立董事執行職務之報酬，按個別獨立董事對公司經營、參與程度及貢獻度，由董事會視公司整體經營績效、產業未來風險及未來趨勢且參酌中華民國國內及海外之同業給付水準，給予合理報酬。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無															

(二)董事(含獨立董事)之酬金級距表

單位：新台幣

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司(H)	本公司	財務報告內所有公司(I)
低於 1,000,000 元	江朝瑞、江明憲、Capable Way Investments Limited、Max Gain Management Limited、High Focus Holdings Limited、Global Yield International Co., Ltd.	江朝瑞、江明憲、Capable Way Investments Limited、Max Gain Management Limited、High Focus Holdings Limited、Global Yield International Co., Ltd.	江朝瑞、江明憲、Capable Way Investments Limited、Max Gain Management Limited、High Focus Holdings Limited、Global Yield International Co., Ltd.	江朝瑞
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	張宏源、姜豐年、翁明正	張宏源、姜豐年、翁明正	張宏源、姜豐年、翁明正	張宏源、姜豐年、翁明正
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	—	—	—	江明憲
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	—	—	—	Global Yield International Co., Ltd.
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	—	—	Max Gain Management Limited、High Focus Holdings Limited
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—	—	Capable Way Investments Limited
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)				
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)				
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元以上				
總計	9 人	9 人	9 人	9 人

(三)監察人之酬金：本公司未設監察人故不適用。

(四)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞 (D)				A、B、C及D等 四項總額占稅後純 益之比例(%)		領取來自子公司 以外轉投資 事業或 母公司 酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	股票金額	現金金額	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
副董事長	江明憲													
總經理	謝立群													
資深副總經理	張恆耀 (註 2)													
資深副總經理	蔡宗良													
資深副總經理	劉世明													
資深副總經理	劉詩亮	-	46,163	-	-	-	28,056	-	-	-	-	-	35.53%	無
資深副總經理	莊銘中													
資深副總經理	戴仁儀													
副總經理	開宇聲													
副總經理	陳忠義													
會計主管	林胡耀													

註 1：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。

註 2：張恆耀於 2019 年 05 月 31 日離職。

註 3：本表係填列截至 2019 年底。

(五)總經理及副總經理酬金級距表

單位：新台幣

給付本公司各個總經理 及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司(E)
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	—	江明憲、林胡耀
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	—	劉世明、開宇聲、陳忠義
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	張恆耀、劉詩亮、蔡宗良、莊銘中、戴仁儀
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	謝立群
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	—	11 人

(六)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：無

(七)本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性(本公司未設監察人)

1. 本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、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

單位：新台幣仟元

項目	酬金總額及其占稅後純益之比例			
	2018 年		2019 年	
	金額	%	金額	%
董 事	3,755	1.68%	3,618	1.73%
總 經 理 及 副 總 經 理	96,961	43.32%	74,219	35.53%

註：稅後純益係指 2019 年度淨利歸屬於本公司 208,882 仟元計算，2018 年度淨利歸屬於本公司 223,832 仟元計算。

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

- (1) 員工酬勞及董事酬勞參酌 2015 年 5 月上市地公司法之修正及 2018 年 5 月 29 日股東會決議之修正章程，本公司依章程規定係按當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別不低於 0.1% 提撥員工酬勞及不高於 1% 提撥董事酬勞，惟如本公司尚有累積虧損時，應預先保留填補該虧損之數額。
- (2) 董事之酬金依據該董事對公司經營之服務範圍與價值及中華民國國內及海外之同業給付水準核發。
- (3) 本公司最近二年度支付經理人之酬金分為薪資及獎金，其中經理人之酬金訂定程序除了參考公司的整體營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考對公司績效的貢獻度而給予合理報酬，個人績效表現及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀求公司永續經營與風險控管之平衡。

四、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊：

最近年度(2019 年)至 2020 年 04 月 12 日董事會開會 7 次(A)，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 (註)
董事長	江朝瑞	7	0	100%	連任
董 事	江明憲	7	0	100%	連任
董 事	Capable Way Investments Limited 代表人：謝立群	7	0	100%	連任
董 事	Max Gain Management Limited 代表人：張恆耀	7	0	100%	連任
董 事	High Focus Holdings Limited 代表人：蔡宗良	7	0	100%	連任
董 事	Global Yield International Co., Ltd. 代表人：劉世明	7	0	100%	連任
獨 立 董 事	張宏源	6	1	85.7%	連任
獨 立 董 事	姜豐年	5	2	71.4%	連任
獨 立 董 事	翁明正	6	1	85.7%	連任

註：TPK 於 2019 年 5 月 16 日股東常會完成第五屆董事改選，任期自 2019 年 5 月 16 日起至 2022 年 5 月 15 日止。

其他應記載事項：

- 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：
 - 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱審計委員會運作情形。
 - 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
- 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：

開會日期	議案內容	利益迴避原因及參與表決情形
2019 年 1 月 17 日	擬通過高階經理人之年終獎金發放案	江明憲董事、謝立群董事、張恆耀董事、蔡宗良董事、劉世明董事與列席主管策略長劉詩亮、財務長陳忠義因利益迴避；經主席徵詢在場董事意見，無異議照案通過。
2019 年 2 月 20 日	提名董事及獨立董事暨審查案	江朝瑞董事、江明憲董事、謝立群董事、張恆耀董事、蔡宗良董事、劉世明董事、翁明正董

		事及姜豐年董事(不含委託出席之張宏源董事)因利益迴避；經主席徵詢在場董事意見，無異議照案通過。
2019 年 5 月 28 日	委任本公司第四屆「薪資報酬委員會」委員資格案	張宏源董事及翁明正董事(不含委託出席之姜豐年董事)因利益迴避；經主席徵詢在場董事意見，無異議照案通過。
2019 年 8 月 13 日	擬具本公司 2018 年之獨立董事酬勞分配案	張宏源董事、姜豐年董事(不含委託出席之翁明正董事)因利益迴避；經主席徵詢在場出席董事意見，無異議照案通過。
	擬通過高階經理人之晉升暨整體獎酬案	謝立群董事、江明憲董事、劉世明董事、蔡宗良董事與三位列席主管策略長劉詩亮、財務長陳忠義及會計主管林胡耀因利益迴避；經主席徵詢在場出席董事意見，無異議照案通過。
3.董事會評鑑：本公司將於 2020 年建立並執行董事會評鑑。		
4.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： 本公司董事會授權其下設立之審計委員會及薪酬委員會，分別協助董事會履行其監督職責，此二委員會完全由三位獨立董事所組成。各委員會的主席定期向董事會報告其活動和決議。		

(二)審計委員會運作情形

最近年度(2019 年)至 2020 年 04 月 12 日審計委員會開會 6 次(A)，審計委員會出席情形如下：

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 (註)
獨立董事	張宏源	5	1	83.3%	連任
獨立董事	姜豐年	4	2	66.7%	連任
獨立董事	翁明正	5	1	83.3%	連任

註：於 2019 年 5 月 16 日股東常會當選本公司獨立董事，並成為審計委員會委員，任期自 2019 年 5 月 16 日起至 2022 年 5 月 15 日止。

其他應記載事項：

- 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及公司對審計委員會意見之處理：
 - 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：均經審計委員會全體成員二分之一以上同意後，送交董事會決議通過，無未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之情形。(請參閱本年報四、公司治理運作情形之股東會及董事會之重要決議)
 - 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。
- 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、利益迴避原因以及參與表決情形：無此情事。
- 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)：

2019 年 02 月 20 日、11 月 12 日及 2020 年 02 月 21 日簽證會計師有列席審計委員會。

說明：

- 本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，並於每季的審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，2019 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。
- 本公司簽證會計師於年度的審計委員會會議中報告當年度財務報表查核或核閱結果及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，2019 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

開會日期	與內部稽核主管溝通事項	與簽證會計師溝通事項
2019 年 02 月 20 日	審閱 2018 年第四季稽核缺失追蹤報告	- 討論 2018 年度財務報表查核情況含任何查核之問題及經營階層之回應 - 法規變動報告 - 審閱簽證會計師獨立性及適任性 - 自 2018 年度第一季財務報表變更簽證會計師
	審核 2018 年度內部控制制度聲明書	

2019 年 05 月 13 日	審閱 2019 年第一季稽核缺失追蹤報告	• 討論 2019 年第一季財務報表核閱情況含任何核閱之問題
	內部控制制度修訂、內部稽核實施細則修訂	
2019 年 08 月 13 日	審閱 2019 年第二季稽核缺失追蹤報告	• 討論 2019 年第二季財務報表核閱情況含任何核閱之問題及經營階層之回應
2019 年 11 月 12 日	審閱 2019 年第三季稽核缺失追蹤報告	• 討論 2019 年第三季財務報表核閱情況含任何核閱之問題 • 一同視察廈門奈米銀之新廠區及宸鴻電子材料(廈門)有限公司
	審閱 2020 年「年度稽核計畫」	
2020 年 02 月 21 日	審閱 2019 年第四季稽核缺失追蹤報告	• 討論 2019 年度財務報表查核情況含任何查核之問題及經營階層之回應 • 法規變動報告 • 審閱簽證會計師獨立性及適任性 • 會計師轉達主管機關針對公司財報自編之規定並進行討論及溝通
	審核 2019 年度內部控制制度聲明書	

4. 年度工作重點及運作情形：

(1) 2019 年度工作重點

- 1.財務報表、營業報告書及盈餘分派議案。
- 2.內控制度有效性之考核、次年度稽核計畫案。
- 3.簽證會計師之委任、解任及獨立性評估。
- 4.審議內部控制制度、從事衍生性商品交易處理程序、取得或處分資產處理程序。
- 5.重大之資產、資金貸與、背書保證及衍生性商品交易。
- 6.新設子公司案。

(2) 2019 年度運作情形：

證券交易法第 14 條之 5 所列事項皆經審計委員會審閱或核准通過，且獨立董事並無反對意見。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓	本公司已訂定公司治理實務守則，並公告至公開資訊觀測站；本公司運作以公司治理為基礎，加強營運透明與強化董事會職能等措施，推動公司治理之運作。	尚無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓	(一)為確保股東權益，本公司已設有專人及電子郵件信箱(IR@tpk.com)，內部作業程序有股務、投資人關係、法務等處理股東建議、糾紛及訴訟及海外所得稅等問題，同時針對內、外部人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度，本公司設有申訴信箱(7777@tpk.com)，有專責單位處理相關事務，依辦法規定流程辦理。 (二)本公司已設有股務單位及股務代理，能隨時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)本公司已訂定「關係人交易管理辦法」，與關係企業經營、業務及財務往來皆有明確規範，已達風險控管機制。 (四)本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，禁止公司內部人利用市場尚未公開資訊買賣有價證券。	符合上市上櫃公司治理實務守則並無重大差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓	(二)本公司已設有股務單位及股務代理，能隨時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。	符合上市上櫃公司治理實務守則並無重大差異。
(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？	✓	(三)本公司已訂定「關係人交易管理辦法」，與關係企業經營、業務及財務往來皆有明確規範，已達風險控管機制。	符合上市上櫃公司治理實務守則並無重大差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓	(四)本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，禁止公司內部人利用市場尚未公開資訊買賣有價證券。	符合上市上櫃公司治理實務守則並無重大差異。

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	
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？	✓	(一)本公司董事會成員組成多元化及執行情形(詳如註): 1.專業知識與技能:產業實務經驗、商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗等。 2.應具備達成公司治理理想目標之能力:營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。 (二)本公司目前設置薪資報酬委員會及審計委員會,未來視實際需要,設置其他功能性委員會。	符合上市上櫃公司治理實務守則並無重大差異。
(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？	✓	(三)本公司定期檢討董事會效能,逐期提高公司治理程度,今年將訂定董事會績效評估辦法及其評估方式,並提報董事會。	符合上市上櫃公司治理實務守則並無重大差異。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	(四)本公司於2020年02月21日將2019年度簽證會計師委任獨立性評估案提報至董事會及審計委員會審議,全體董事決議通過勤業眾信聯合會計師事務所郭慈容會計師與莊碧玉會計師均符合本公司獨立性及適任性評估標準,審查評量依據本公司擬訂之「簽證會計師審查評核表」及會計師出具之「會計師超然獨立聲明書」。 審查評核表具體指標及評量如下: 1. 會計師獨立性	符合上市上櫃公司治理實務守則並無重大差異。

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	
		2. 會計師道德行為 3. 財務報告品質、時效性 4. 審計人員專業性 5. 評估監督公司存在或潛在之各種風險 6. 與管理階層溝通互動情況 7. 公費合理性	
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議事程序等)?	√	本公司目前設有專職股務人員負責各項股東會及股務相關事務，近期將呈董事會正式設置公司治理主管。 專職股務職責如下： 1. 遵循法令及內稽、內控之落實-規劃適當公司制度及組織架構以促進董事會獨立性及公司透明度。 2. 董事會前研擬並訂定議程，於會議七日前提供所有董事，以利董事了解相關議案之內容；議案內容如有與利害關係人相關並應適當迴避之情形，將給予提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。 3. 為確保公司管理階層即時獲悉重要訊息，公司發布重大訊息後即時通知管理階層。 4. 配合主管機關最新法令規章及公司實際運作需要，修訂各項辦法提報董事會決議；即時轉知董事相關法令，並協助其遵循。 5. 每年依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知書、年報、議事手冊及議事錄，另於修訂公司章程或董事改選後提報相關主管機關。	符合上市上櫃公司 治理實務守則 並無重大差異。

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	
		6.每年依公司及人員整體運作進行內部績效評估；簽證會計師年度委任獨立性評估。 7.公司針對每季經營成果舉辦法人說明會，且不定期參加外部投資論壇，與投資人建立多元性溝通管道。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓	本公司於公司網站設置利害關係人專區，建立與各利害關係人如投資人、員工、客戶、供應商、媒體、社區及政府部門之溝通管道與運作情形，視不同情況處理及回應有關公司對外關係及利害關係人事宜。	符合上市上櫃公司治理實務守則並無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	本公司委任元大證券股份有限公司辦理股東會事務。	符合上市上櫃公司治理實務守則並無重大差異。
七、資訊公開			
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓	(一)本公司已架設網站隨時揭露相關資訊(www.tpk.com)；並依主管機關規定於公開資訊觀測站公告申報公司概況、公司治理資訊及各項財務業務資訊。	符合上市上櫃公司治理實務守則並無重大差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)	✓	(二)1.本公司已架設網站，並已建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊之情形。 2.本公司已建置發言人制度並依相關法令及制度執行。如投資人有疑義可寄至： IR@tpk.com ，將有專人回覆。 3.本公司法人說明會提供網路或電話直播，會後並將錄音檔及簡報同步放置公開資訊觀測站及公司網站等。	符合上市上櫃公司治理實務守則並無重大差異。

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	
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓	(三)本公司2019年第一、二、三季及年度財務報告財務報告與各月份營收情形均於規定期限前於公開資訊觀測站公告並申報，並同步上傳本公司網站。	符合上市上櫃公司治理實務守則並無重大差異。
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)？	✓	1.員工權益：本公司已制定員工酬勞(參閱公司章程)、員工績效獎勵辦法及員工認股辦法。 2.僱員關懷：本公司重視人權及員工權益，除基本的依法保障勞工權益，並成立福利委員會、好康報報(Good News)及關懷圈(Wecare)，員工全身健康檢查照顧員工的身體，及鼓勵員工一同參加路跑、爬山或是游泳等運動；另設有健身房、培訓中心(不定期播放電影)及員工餐廳、舉辦員工旅遊及消防檢測演練以維持優良工作環境、積極發展社團活動，讓員工除了身體之外，心靈也能健康成長。 3.投資者關係：本公司設有IR@tpk.com信箱，提供投資者暢通表達意見之管道，並設有專職人員善盡回覆之責；公司若有重大消息，亦會即時發佈於公開資訊觀測站及公司網站。 4.董事進修情形：安排進修主管機關所開立之課程(如附表)。 5.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司對風險管理，除依法制訂有嚴密的內控制度並由內部稽核定時及不定時查核執行情形，另投保相關保險以規避風險。 6.客戶政策之執行情形：本公司秉持誠信經營理念，重視客戶權益，並依相關法令規範制定相關的內部規定以供員工據以執	符合上市上櫃公司治理實務守則並無重大差異。

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					
				行。					
				7. 公司為董事購買責任險之情形：公司有為董事投保責任保險，每年定期評估，並向董事會報告董事責任險續保情形。					
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。									
公司治理評鑑題號	公司治理評鑑項目		改善及執行情形						
4.14	公司網站或年報是否揭露所辨別之利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式？		已於公司網站設置利害關係人專區，揭露與各利害關係人如投資人、員工、客戶、供應商、媒體、社區及政府部門之溝通管道與運作情形。						
4.15	公司網站或年報是否揭露所制訂之誠信經營政策，明訂具體作法與防範不誠信行為方案？		已於 2018 年度年報－履行誠信經營情形及公司網站，揭露所制定之誠信經營政策、具體作法與防範不誠信行為方案。						
註：董事會成員組成多元化及執行情形									
	性別	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際世界觀	領導能力	決策能力
江朝瑞	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
江明憲	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
謝立群	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
張恆耀	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
蔡宗良	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
劉世明	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
張宏源	男	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
姜豐年	男	✓		✓	✓		✓	✓	✓
翁明正	男	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓

附表：

(1)本公司董事、監察人(本公司未設監察人)依據個人時間安排及專案背景選擇適合之研習課程，有關已安排參加進修情形如下：

職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修日期	進修時數	進修是否符合規定(註)
董事長	江朝瑞	社團法人台灣投資人關係協會	企業經營與媒體公關策略	2019年12月13日	3	是
			從企業社會責任(CSR)中發現公司價值		3	是
董事	江明憲	社團法人台灣投資人關係協會	企業經營與媒體公關策略	2019年12月13日	3	是
			從企業社會責任(CSR)中發現公司價值		3	是
董事	謝立群	社團法人台灣投資人關係協會	企業經營與媒體公關策略	2019年12月13日	3	是
			從企業社會責任(CSR)中發現公司價值		3	是
董事	張恆耀	社團法人台灣投資人關係協會	企業經營與媒體公關策略	2019年12月13日	3	是
			從企業社會責任(CSR)中發現公司價值		3	是
董事	蔡宗良	社團法人台灣投資人關係協會	企業經營與媒體公關策略	2019年12月13日	3	是
			從企業社會責任(CSR)中發現公司價值		3	是
董事	劉世明	社團法人台灣投資人關係協會	企業經營與媒體公關策略	2019年12月13日	3	是
			從企業社會責任(CSR)中發現公司價值		3	是
獨立董事	張宏源	社團法人中華公司治理協會	運用公司治理機制，強化公司經營	2019年05月08日	3	是
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	金融科技(FinTech)的重要法律議題	2019年05月13日	3	是
		社團法人中華公司治理協會	工業4.0與企業如何領導創新轉型	2019年11月06日	3	是
獨立董事	姜豐年	社團法人台灣投資人關係協會	企業經營與媒體公關策略	2019年12月13日	3	是
			從企業社會責任(CSR)中發現公司價值		3	是
獨立董事	翁明正	中華民國工商協進會	如何運用創業精神與熱情來探討公司治理-政大雄鷹隊創新分享	2019年10月08日	3	是
		社團法人中華公司治理協會	收購國外資產應注意事項	2019年11月11日	3	是

註：係指是否「符合上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。

(2)本公司主要經理人及稽核主管依據專案選擇適合之研習課程，參加進修情形如下：

職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修日期	進修時數
總經理	謝立群	社團法人台灣投資人關係協會	企業經營與媒體公關策略	2019 年 12 月 13 日	3
			從企業社會責任(CSR)中發現公司價值		3
策略長	劉詩亮	社團法人台灣投資人關係協會	企業經營與媒體公關策略	2019 年 12 月 13 日	3
			從企業社會責任(CSR)中發現公司價值		3
財務主管	蔡佩卿	社團法人台灣投資人關係協會	企業經營與媒體公關策略	2019 年 12 月 13 日	3
			從企業社會責任(CSR)中發現公司價值		3
會計主管	林胡耀	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	2019 年 06 月 20 日～2019 年 06 月 21 日	12
稽核主管	王珮琦	會計研究發展基金會	從紅旗追舞弊 調查實務解析	2019 年 01 月 29 日	3
		中華民國內部稽核協會	內稽 vs 成本管控&競爭策略	2019 年 03 月 04 日	6
		中華民國內部稽核協會	IFRS(16-租賃)&(9-金融工具)簡介及查核作業重點	2019 年 08 月 15 日	6

(四)薪資報酬委員會運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件 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)										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、財務、會計或公司業務所需相關科系之公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、財務、會計或公司業務所需之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
獨立董事	張宏源	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2	-
獨立董事	姜豐年			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	-
獨立董事	翁明正			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3	-

註：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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，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數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)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 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未有公司法第 30 條各款情事之一。

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三人。

(2)本屆委員任期：2019 年 05 月 28 日至 2022 年 05 月 15 日，最近年度(2019 年)至 2020 年 04 月 12 日薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A)	備註
召集人	張宏源	3	0	100%	連任(註)
委員	姜豐年	3	0	100%	連任(註)
委員	翁明正	2	1	66.7%	連任(註)

註：於 2019 年 5 月 28 日董事會中核准任命張宏源、姜豐年及翁明正三位獨立董事為薪酬委員會委員，任期自 2019 年 5 月 28 日起至全面改選董事止。

職權範圍：

(1)定期檢討組織規程並提出修正建議。

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

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

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：

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
第三屆第 11 次 2019 年 01 月 17 日	1. 擬通過高階經理人之年終獎金發放案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第四屆第 1 次 2019 年 08 月 13 日	1. 擬具本公司 2018 年度之董事酬勞分配案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
	2. 擬通過高階經理人之晉升暨整體獎酬案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第四屆第 2 次 2020 年 02 月 21 日	1. 財務長任命案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(五)履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任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？ (註：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。)	√		公司承諾遵守社會責任標準之相關準則、國家勞動法律規定及其他適用的行業標準和國際公約，就企業社會責任重大性原則，訂定各類企業社會責任政策及程式，完善公司管理體系。 1.環境：致力於生產保護地球、符合環保概念的產品，並積極舉辦多樣化的員工志工活動及公益項目，鼓勵每一位員工共同努力，以持續不斷的實際行動，齊心建立一個資源節約、環境友好的家園。 2.社會：持續改善工作條件和員工福利，促進勞資合作，營造和諧工作環境，企業環境資訊公開透明，制定突發環境事件應急預案，並定期進行企業安全生產標準化評審。 3.公司治理：落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業遵守相關法令規範。 本公司已訂定完整企業社會責任政策及程式，相關政策如：《TPK集團企業社會責任管理手冊》、《防止僱傭童工和未成年工管理辦法》、《TPK公司人員誠信行為管理辦法》、《TPK供應商社會責任管理標準》、《TPK供應商誠信行為管理辦法》、《TPK集團衝突礦產政策》等。
二、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？	√		本公司由董事會授權董事長辦公室推動設置企業社會責任專職單位，並指定高階管理階層兼職協調處理相關業務，各部門依其職權範疇及分工盡力履行企業社會責任，相關執行狀況不定期向董事會提報。
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環	√		(一)本公司產業特性訂立合適之環境管理制度，要點概述如下： 1. 公司提供一個安全、健康的工作環境，並採取有效的措施，最

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	
境管理制度？		大限度地降低工作環境中的危害隱患，以避免在工作中或由於工作發生或與工作有關的事故對健康的危害。 2. 公司建立有案可查的職業健康、安全(OHS)、環境(EMS)管理體系，確保對健康、安全、環境危險和風險進行的有效計畫、操作和控制，且公司已認證通過 ISO45001:2018、ISO14001:2015、ISO14064-1:2006、ISO50001:2011及其他國際公認標準要求之管理體系。 公司制定《環境、職業健康安全管理手冊》，導入執行 ISO45001&ISO14001管理體系，該管理體系涵蓋定期的健康、安全、環境審核、改進目標、計畫、員工培訓和交流。公司鼓勵員工提供有關職業健康安全(OHS)、環境管理(EMS)問題的回饋，並成立環境健康安全(EHS)委員會，由廠區最高主管擔任主任委員，每兩月組織安全委員會，對EHS工作進行檢討及改善，定期審查該體系的適用性。 3. 公司制定《集團環衛危害識別與風險評價及控制程序》，識別潛在工作環境中的危害因素，對中高風險進行工作崗位危害分析(JHA)風險評估改善；且制定《集團職業健康管理規定》及《集團個人防護用品管理規定》，合規管理職業危害崗位，對職崗人員完成崗前、崗中及離崗體檢；E-way系統監控職崗維護管理與明確危害崗位個人防護用品(PPE)佩戴要求，保障員工在工作環境中的安全及健康。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則並無重大差異。
(二)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？	√	(二) 1. 本公司推動無紙化作業，目前已利用文件管理系統逐步將標準化文件全面e化，以降低紙量減少環境污染。	

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
(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？	✓		2. 本公司落實節能及資源有效再利用：(1)2019年中水回收用量104.22仟噸；(2)2019年空壓機熱回收節電量4,789.3仟KWH；(3)2019年RO濃水回用節水量544.49仟噸。 3. 本公司2016年以來執行危廢空桶減量方案，實現原廠空桶回收重複利用，截止目前減少廢棄物產量約230噸。 (三)本公司每年參與CDP碳揭露計畫(carbon disclosure project)之氣候變化調查問卷披露氣候系統與水安全中的變化資訊，主要展示氣候相關問題是否影響公司策略和財務規劃，驅動本公司進一步對氣候相關風險管理進行探討。
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(四) 1. 本公司2018年溫室氣體年排放量490仟噸，2019年溫室氣體年排放量515仟噸，已達成2015年設定每年10%、三年30%之節能減碳目標，並取得ISO14064-1溫室氣體核查聲明。 2. 本公司依國際標準執行溫室氣體盤查，制定《集團能源管理方案與實施程序》、《集團能源管理手冊》，對生產的產品、製程制定溫室氣體減量策略，以單位產品綜合能耗每年降低3%為能源目標，並與客戶、供應商合作，最大程度達成持續改善的目標；公司內部日常管理，且於夏日進行空調溫度控制，有效利用能源，以達成節能減碳的目標。 3. 本公司在2018年透過主要電力節能措施之48項，有效達到節省32.7仟噸的溫室氣體排放；在2019年透過主要電力節能措施之39項，有效達到節省20.3仟噸的溫室氣體排放。 4. 本公司2018年總用水量7,277仟噸，2019年在新建廠房且產能增加情況下，總用水量不增反減，降為6,818仟噸。2019年通過中

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
			水回收和濃水回收共節省648.7仟噸，計節約水費共2,449仟人民幣。 5.本公司2018年產生危險廢棄物600.8噸，2019年產生危險廢棄物537.3噸，並於2018年廢棄物管理上取得UL零填埋白金最高等級認證(廢棄物轉化率達到100%)，成為觸控行業第一家取得此認證的企業。
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ (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？ (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？ (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力	✓ ✓ ✓ ✓		符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則並無重大差異。 符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則並無重大差異。 符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則並無重大差異。 符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則並無重大差異。

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	
發展培訓計畫？ (五)對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際標準則，並制定相關保護消費者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？	✓	否	計不同職涯發展課程，同時亦有不定期舉辦各類活動，凝聚員工向心力、提升團隊合作，並提升幹部的領導能力。 (五)本公司產品及服務之行銷及標示均依相關法規規定辦理，並對生產所需的原材、成品進行有害物質檢測。 本公司針對不同客戶的需求提出完整的技術服務及售後服務的追蹤、評估、檢討與改善，即時處理客戶的問題。 (六)本公司訂有《TPK集團供應商社會責任標準手冊》、《供應商社會責任與道德規範承諾書》等為依據，與供應商簽訂相關契約，促使供應商遵循本公司永續經營、環保節能、誠信廉潔及善盡社會責任等企業經營目標，並將供應商納入本公司對企業社會責任之要求，定期進行查核與評比，鼓勵供應商積極與本公司合作致力提升企業社會責任。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製標準則或指引，編製企業社會責任報告書？ 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	本公司雖未編制企業社會責任報告書，但已參考國際通用之報告書編製標準則及指引執行相關作業，並將資訊揭露於公司網站。每年接受由客戶或客戶指定第三方機構並依據RBA等國際標準進行企業社會責任審核，並獲得良好成績。
六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司企業社會責任均依相關守則運作，並無差異。	六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司企業社會責任均依相關守則運作，並無差異。		
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： 1.公益贊助世界最年輕超級馬拉松選手陳彥博的自傳紀錄片「出發」，邀請陳彥博至現場現身說法，感動現場觀眾，鼓勵大家勇敢面對困境，堅持所愛，永不放棄。 2.精選多項大型展覽活動，提供限量公益票券或購票補助，推廣多元展演給大眾認識、養成日常觀展習慣、活絡展演購票的商業行為，幫助多家藝文展演團體正當營運。活動包含藍人樂團、台北新藝術博覽會、圖坦卡門展、江戶浮世繪展、霍夫曼的療癒動物園展等。 3.贊助「黑熊來了」紀錄片，詳細紀錄台灣黑熊目前所面臨到的生存危機，以及台灣黑熊保育團隊是如何努力希望維繫這個品項，	七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： 1.公益贊助世界最年輕超級馬拉松選手陳彥博的自傳紀錄片「出發」，邀請陳彥博至現場現身說法，感動現場觀眾，鼓勵大家勇敢面對困境，堅持所愛，永不放棄。 2.精選多項大型展覽活動，提供限量公益票券或購票補助，推廣多元展演給大眾認識、養成日常觀展習慣、活絡展演購票的商業行為，幫助多家藝文展演團體正當營運。活動包含藍人樂團、台北新藝術博覽會、圖坦卡門展、江戶浮世繪展、霍夫曼的療癒動物園展等。 3.贊助「黑熊來了」紀錄片，詳細紀錄台灣黑熊目前所面臨到的生存危機，以及台灣黑熊保育團隊是如何努力希望維繫這個品項，		

評估項目	運作情形		與上市櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
	是	否	
	摘要說明		
	舉辦放映會與座談會，邀請麥覺明導演至現場與大家分享拍攝想法，透過一部高質感的藝術電影，宣導台灣黑熊保育的重要。 4.以介紹國際藝術給台灣人民為出發點，選擇了英國音樂、日本動畫、美國好萊塢等元素選擇影片，邀請大眾免費觀賞，透過影片體驗在各國不同文化影響後的音樂戲劇舞蹈，同時培養大眾觀賞電影的興趣與習慣，活絡台灣的電影市場與電影製作市場發展。 5.2019下半年選擇數部探討人性與社會現狀的影片贊助分享大眾，有關詐騙、及女性平權議題，不舉辦講座會研討會特別討論或說明，沒有增加對立的空間，希望讓觀眾自行消化、思考，或是僅當作一個商業電影純粹享受觀賞電影的快樂。 6.本公司之廈門子公司與廈門理工學院建教合作，提供學習及就業機會。 7.發揮社會責任，積極參與各項社會活動，於2019年9月24及25日參與廈門市中心捐血站舉辦的愛心捐血公益活動；公司同仁響應捐血總量達89,530毫升(共計336位同仁符合條件)，此次為本公司第六次召集集團員工，支持愛心活動。 8.本公司之廈門子公司為盲人提供就業機會，體現公司的社會責任，招募盲人按摩師57人。 9.2019年9月份由集團總務處團隊代表前往翔安區同心兒童院開展「與愛童行」愛心公益活動，捐獻白米、愛心款等生活物資；同時帶領修繕組代表為學校提供設施維修服務，以此表示TPK對學校師生的慰問。 10.為體現公司對困難員工的關心與關懷，透過家庭慰問和召開座談會的方式，於2020年春節來臨之際對集團之困難員工進行慰問，致贈慰問品及慰問金，並為家中有留守兒童的困難員工申請到銀行公益基金，為員工提供往返家鄉交通費。 11.為保障公司女性員工的身心健康，舉辦保健知識講座和子宮頸癌、乳腺癌「兩癌篩查」活動，共有781名員工參檢；並設置集哺乳室，營造方便衛生的哺乳環境。 12.公司非常重視環境保護，舉辦一系列環保活動，例如植樹活動、垃圾分類知識競賽等，以增強員工愛護廠區、保護環境的意識；為響應環保，員工餐廳不使用免洗餐具。 13.舉辦中秋晚會暨達人秀總決賽，透過達人秀讓員工體現不同於工作表現的特殊才藝，為員工提供展現自我的舞台；免費相繼開辦初級與中級瑜珈班/啦啦操/爵士舞/蛙泳培訓班/太極拳興趣班，提倡員工健康管理，並開辦集團運動會，提升員工運動健身與團隊協助的意識；開辦集團中秋博餅活動，傳承民俗文化。 14.藉由舉辦親子嘉年華活動傳達一直以來「以人為本」的企業文化精神，增進員工及家人感受TPK大家庭的親近與歡樂，增加隸屬不同部門的同事間更多分享與交流的機會。多次舉辦應時應景的員工活動，如五一勞動節舉辦致敬勞動者主題攝影大賽，端午節舉辦包粽子比賽，重陽節舉辦剝柚子比賽等，活動吸引了上千名同仁參加。不僅豐富了同仁的業餘生活，也給同仁提供了交流互動的機會，增強了團隊凝聚力。 15.與當地派出所合作，於廈門子公司安勤門崗旁設立警務室，保障公司周邊社會治安安全，減少突發安全事件，以維護同事人身安全。		

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？ (二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	√		(一)本公司已制定「誠信經營守則」並獲董事會支持及通過，經營管理層不定期藉由集團大型會議或郵件佈達公司重視及落實誠信的經營理念。 (二)為落實「誠信經營守則」，本公司制定「誠信經營作業程序及行為指南」具體規範公司人員於執行業務時應注意之事項。「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」其內容包含但不限於上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項之行為。 在前述二份上位指導原則下，對具有較高不誠信行為風險之營業活動分別訂有相關程序書作為員工行為規範，如「保護商業秘密、智慧財產權與營業禁止協議書」、「宸鴻公司人員誠信行為管理辦法」、「供應商誠信承諾書」、「交際費用申請作業規範」...等，並據以實行。
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	√		(三)對內部員工，本公司之員工手冊及各項程序書中皆訂有違規懲戒條文，於執行懲處過程中設有完善且透明之申訴管道，以求勿枉勿縱；對外部設有違反誠信行為舉報管道並揭露於公司網站。權責單位每年均配合法令修訂或依公司實際運作需要不定期檢視與修正相關制度。
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信	√		(一)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「宸鴻科技供應商誠信行為管理辦法」及「供應

評 估 項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
行為條款？			商誠信廉潔承諾書」，明訂所有供應商簽署遵守，不收禮金、不收回扣並禁止關係人交易，若有違背即斷絕往來，以求最合理報價、最佳品質及最好的服務。
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二)本公司內部稽核人員依企業誠信經營政策及相關程序進行查核並評估執行效果，至少每季向審計委員會及董事會報告查核結果。 董事長辦公室設立風紀部，受理公司內部人員不誠信行為之舉報、調查與處理，致力推動公司誠信制度的完善與誠信文化的建設。
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三)本公司訂有「利益衝突管理辦法」，就任何可能引起潛在利益衝突的情形制定申報與處理工作流程。 新任員工須簽署「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，不收回扣、誠實廉潔，避免員工因個人利益而犧牲公司權益。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員依據風險評估結果擬訂之年度稽核計劃進行各項稽核。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)所有員工均簽署《廉潔自律承諾書》，承諾不發生任何不誠信行為，且公司定期舉辦培訓教育，宣導員工誠信原則，2019年培訓人數4,320人次，總時數8,564小時，其中包含新入職員工參與之三門培訓課程《恪守誠信原則，共建誠信宸

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			鴻》、《普法專題講座》、《企業員工職務犯罪預防》。 另設立了誠信郵箱，每週推送1期誠信主題宣導文稿，構建宸鴻誠信企業文化。
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)本公司設有申訴信箱(7777@tpk.com)，有專責單位處理相關事務，依辦法規定流程辦理。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司訂有檢舉調查作業程序，調查完成後皆提出改善建議並請責任部門進行展開檢視，以避免出現類似問題；主管及人事單位有保密當事人資料之責任。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)本公司檢舉流程中均就檢舉人之身分予以保密，避免檢舉人遭受不當處置。
四、加強資訊揭露			
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司設有網站，揭露如相關辦法、企業文化、經營方針等資訊。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。			符合上市上櫃誠信經營守則。
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「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表決權。			
(二)本公司訂有「防範內線交易管理作業」，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。			

(七)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：

本公司已訂定公司治理守則，並公告至公開資訊觀測站。本公司實質上已依據公司治理精神運作及執行公司治理相關規範，未來將透過修訂相關管理辦法、加強資訊透明度與強化董事會職能等措施，推動公司治理之運作。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制制度聲明書：

TPK Holding Co., Ltd.
COMMON
內部控制制度聲明書

日期：109年02月21日

本公司民國108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 108 年 12 月 31 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 109 年 2 月 21 日董事會通過，出席董事 9 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

TPK Holding Co., Ltd.

董事長：



簽章

總經理：



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)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，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.本公司 2019 年股東常會重要決議：

會議日期	重要決議		執行情形
2019年 05月16日	承認案	1. 承認本公司2018年度營業報告書及合併財務報表案	已依決議公告並發佈重大訊息。
		2. 承認本公司2018年度盈餘分派案	已依決議公告並發佈重大訊息。
	選舉案	1. 本公司董事改選案	當選董事名單如下： 董事六位： 江朝瑞、江明憲、Capable Way Investments Limited（代表人：謝立群）、Max Gain Management Limited（代表人：張恆耀）、High Focus Holdings Limited（代表人：蔡宗良）、Global Yield International Co., Ltd.（代表人：劉世明） 獨立董事三位： 張宏源、姜豐年、翁明正
	討論案	1. 修訂本公司「章程大綱及章程」部分條文案	已依董事會決議通過並於股東會通過後公告，正式以新章程大綱及章程執行相關作業。
		2. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案	已依董事會決議通過並於股東會通過後公告，正式以新辦法執行取得或處分資產處理程序相關作業。
		3. 修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文案	已依董事會決議通過並於股東會通過後公告，正式以新辦法執行從事衍生性商品交易處理程序相關作業。
		4. 解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案	已依決議通過及執行解除本公司新任董事自其董事任期內，得為自己或他人從事與公司業務範圍相同或類似之行為。

2.本公司 2019 年度截至 2020 年 04 月 12 日止董事會重要決議內容：

會議日期	重要決議	執行情形
第四屆 第22次 2019年 01月17日	1. 擬辦理本公司銀行額度核准案	已依決議執行。
	2. 本公司 2019 年度營運計劃案	依其內容執行。
	3. 擬通過高階經理人之年終獎金發放案	已依決議執行。
第四屆 第23次 2019年 02月20日	1. 本公司 2018 年度合併財務報表及營業報告書等各項決算表冊(註)	已於 2019 年 03 月 29 日公告並於 2019 年 04 月 01 日檢送主管機關完成；經 2019 年股東常會承認事項表決通過。
	2. 本公司 2018 年度董事酬勞及員工酬勞分配案(註)	已於 2019 年 02 月 20 日公告；於 2019 年股東常會報告完成。
	3. 擬訂本公司 2018 年度盈餘分派案(註)	已於 2019 年 02 月 20 日發佈重大訊息；經 2019 年股東常會承認事項表決通過。
	4. 擬通過 2018 年度內部控制制度有效性考核及出具聲明書案(註)	依規定編入年報。
	5. 本公司 2018 年度簽證會計師委任獨立性評估案(註)	依評估結果 2018 年度勤業眾信聯合會計師事務所郭慈容會計師與郭政弘會計師均符合本公司獨立性及適任性評估標準。
	6. 本公司擬變更財務報表簽證會計師案(註)	已於 2019 年 02 月 20 日發佈重大訊息。
	7. 擬修訂本公司「章程大綱及章程」部分條文案	已依董事會決議通過；經 2019 年股東常會決議通過生效。
	8. 擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案(註)	已依董事會決議通過；經 2019 年股東常會決議通過生效。
	9. 擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文案(註)	已依董事會決議通過；經 2019 年股東常會決議通過生效。
	10.本公司董事改選案	已依董事會決議通過；經 2019 年股東常會選舉事項表決完成。
	11.提名董事及獨立董事暨審查案	已依董事會決議通過，並公告被提名人名單。
	12.解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案	已依董事會決議通過；經 2019 年股東常會討論事項表決通過。
	13.擬召開本公司 2019 年股東常會，召開日期、時間、地點及召集事由	已依決議公告。
	14.本公司 2019 年股東常會受理股東提名董事/獨立董事候選人之相關事宜	已依決議公告。
	15.擬訂受理股東提報 2019 年股東常會股東提案相關事宜	已依決議公告。
	16.擬辦理宸鴻光電科技股份有限公司	已依決議執行。

會議日期	重要決議	執行情形
	司盈虧撥補暨資本公積配息案(註)	
	17.擬辦理 TPK Asia Pacific Sdn. Bhd. 解散清算案(註)	帳務評估進行中。
	18. 擬 辦 理 Upper Year Holdings Limited Hong Kong Branch 公司註銷登記案(註)	已依決議執行。
	19.宸鴻科技(廈門)有限公司對 TPK Universal Solutions Limited 背書保證案(註)	已於 2020 年 2 月 21 日通過董事會將該背書保證額度展期。執行情形請詳 2020 年 02 月 21 日重要決議案由 16。
第四屆 第24次 2019年 05月13日	1. 擬辦理本公司銀行額度核准案	已依決議執行。
	2. 擬修訂「TPK 集團印章管理辦法」部分條文案(註)	已依董事會決議通過，正式以新辦法執行 TPK 集團印章管理辦法相關作業。
	3. 擬修訂「內部控制制度」部分條文案(註)	已依董事會決議通過，正式以新辦法執行內部控制制度相關作業。
	4. 擬修訂「內部稽核實施細則」部分條文案(註)	已依董事會決議通過，正式以新辦法執行內部稽核實施細則相關作業。
第五屆 第1次 2019年 05月28日	1. 委任本公司第四屆「薪資報酬委員會」委員資格案	本公司第四屆薪資報酬委員會委員委任資格案，委任張宏源、姜豐年及翁明正三名獨立董事擔任，三位皆符合資格規定。
	2. 子公司宸鴻科技(廈門)有限公司擬進行收購合資公司廈門京嘉光電科技有限公司之股權(註)	已依決議執行。
	3. 子公司宸美(廈門)光電有限公司向非關係人取得營業用不動產之使用權資產案(註)	已依決議執行。
	4. 擬辦理 TPK Universal Solutions Limited 對本公司資金貸與案(註)	截至年報刊印日，尚有未用餘額，後續依實際需求動用。
第五屆 第2次 2019年 08月13日	1. 擬辦理本公司銀行額度核准案	已依決議執行。
	2. 擬具本公司 2018 年之獨立董事酬勞分配案	已依決議執行。
	3. 擬通過高階經理人之晉升暨整體獎酬案	已依決議執行。
	4. 擬辦理宸美(廈門)光電有限公司盈餘轉增資案(註)	已依決議執行。
第五屆 第3次 2019年 11月12日	1. 擬訂定 2019 年「年度稽核計畫」案(註)	已依法完成公告並據以執行。
	2. 擬辦理子公司宸鴻科技(廈門)有限公司盈餘轉增資案(註)	已依決議執行。
	3. 擬 由 子 公 司 TPK Universal Solutions Limited 參與 Wise Road	已依決議執行後續相關投資作業。

會議日期	重要決議	執行情形
	Industry Investment Fund I, L.P.之 私募股權基金募集案(註)	
	4. 擬辦理本公司新設開曼子公司案 (註)	開曼子公司已於 2019 年 12 月 19 日設立 完成。
第五屆 第4次 2020年 02月21日	1. 本公司 2019 年度合併財務報表及 營業報告書等各項決算表冊(註)	已於 2020 年 03 月 30 日公告並於 2020 年 03 月 31 日檢送主管機關完成；列入 2020 年股東常會承認事項。
	2. 本公司 2019 年度員工酬勞及董事 酬勞分配案(註)	已於 2020 年 02 月 21 日公告；列入 2020 年股東常會報告事項。
	3. 擬訂本公司 2019 年度盈餘分派案 (註)	已於 2020 年 02 月 21 日發佈重大訊息； 列入 2020 年股東常會承認事項。
	4. 擬通過 2019 年度內部控制制度有 效性考核及出具聲明書案(註)	依規定編入年報。
	5. 本公司 2019 年度簽證會計師委任 獨立性評估案(註)	依評估結果 2019 年度勤業眾信聯合會 計師事務所郭慈容會計師與莊碧玉會計 師均符合本公司獨立性及適任性評估標 準。
	6. 本公司 2020 年營運計畫案	依其內容執行。
	7. 擬修訂本公司「章程大綱及章 程」部分條文案	已依董事會決議通過；待 2020 年股東常 會決議通過後即刻生效。
	8. 擬修訂本公司「資金貸與他人作 業辦法」部分條文案(註)	已依董事會決議通過；待 2020 年股東常 會決議通過後即刻生效。
	9. 擬修訂本公司「股東會議事規 則」部分條文案(註)	已依董事會決議通過；待 2020 年股東常 會決議通過後即刻生效。
	10. 擬修訂本公司「董事會議事規 則」部分條文案(註)	已依董事會決議通過；列入 2020 年股東 常會報告事項。
	11. 擬修訂本公司「審計委員會組織 規程」部分條文案(註)	已依董事會決議通過，正式以新辦法執 行審計委員會組織規程相關作業。
	13. 擬召開本公司 2020 年股東常會， 召開日期、時間、地點及召集事 由	已依決議公告。
	13. 擬訂 2020 年股東常會受理股東提 案相關事宜	已依決議公告。
	14. 財務長任命案(註)	已於 2020 年 02 月 21 日發佈重大訊息。
	15. 擬辦理廈門京嘉光電科技有限公 司對 Jan Jia Trading Company Limited 之背書保證案(註)	截至年報刊印日尚未執行，後續依實際 需求動用。
	16. 擬辦理宸鴻科技(廈門)有限公司 TPK Universal Solutions Limited 之背書保證額度展期核准案(註)	截至年報刊印日，尚有未用餘額，後續 依實際需求動用。
	17. 擬辦理本公司銀行額度核准案	已依決議執行。

註：證券交易法第 14 條之 5 所列應提審計委員會決議事項。

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

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司有關人士(包括董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等)辭職解任情形之彙總：

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
財務主管	陳忠義	2017.09.01	2020.02.21	個人生涯規劃

五、會計師公費資訊：

會計師公費資訊級距表

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	郭慈容	莊碧玉	2019.01.01-2019.12.31	—

金額單位：新台幣仟元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 仟元		—	—	—
2	2,000 仟元(含)~4,000 仟元		—	—	—
3	4,000 仟元(含)~6,000 仟元		—	5,618	—
4	6,000 仟元(含)~8,000 仟元		—	—	—
5	8,000 仟元(含)~10,000 仟元		—	—	—
6	10,000 仟元(含)以上		13,200	—	18,818

公司有下列情事之一者，應揭露會計師公費事項：

(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之比例達審計公費之四分之一以上者：

會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
勤業眾信聯合會計師事務所	郭慈容	13,200	—	2,320	—	3,298	5,618	2019.01.01-2019.12.31	非審計公費—其他，係指移轉訂價、稅務報告及代墊費用等其他公費。
	莊碧玉								

(二) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：不適用。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

六、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師：無此情形。

(二)關於繼任會計師：無此情形。

(三)前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無此情形。

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事務所或其關係企業者，其姓名、職稱及任職期間：無。

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、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

職稱	姓名	2019 年度		當年度(2020 年)截至 04 月 12 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	江朝瑞	—	—	—	—
董 事	Capable Way Investments Limited 代表人：謝立群	—	—	—	—
董 事	Max Gain Management Limited 代表人：張恆耀	—	—	—	—
董 事	High Focus Holdings Limited 代表人：蔡宗良	—	—	—	—
董 事	Global Yield International Co., Ltd. 代表人：劉世明	—	—	—	—
副 董 事 長	江明憲	—	—	—	—
獨 立 董 事	張宏源	—	—	—	—
獨 立 董 事	翁明正	(323)	—	—	—
獨 立 董 事	姜豐年	—	—	—	—
總 經 理	謝立群	—	—	—	—
資深副總經理	張恆耀(註 1)	—	—	—	—
資深副總經理	蔡宗良	—	—	—	—
資深副總經理	劉世明	—	—	—	—
資深副總經理	劉詩亮	—	—	—	—
資深副總經理	莊銘中	—	—	—	—
副 總 經 理	戴仁儀	—	—	—	—
副 總 經 理	開宇聲	—	—	—	—
副 總 經 理	蔡佩卿(註 2)	—	—	6,000	—
副 總 經 理	陳忠義(註 3)	—	—	—	—
會 計 主 管	林胡耀	—	—	—	—

註 1：張恆耀於 2019 年 05 月 31 日離職。

註 2：蔡佩卿於 2020 年 02 月 21 日就任財務主管。

註 3：陳忠義於 2020 年 02 月 21 日辭任財務主管，2020 年 02 月 29 日離職。

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人資訊：不適用。

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資訊

2020 年 04 月 12 日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。	
	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
元大商業銀行受託保管 Max Gain 管理有限公司投資專戶 代表人：江朝瑞	25,222,643	6.20%	—	—	—	—	(1) Capable Way Investments Limited (2) High Focus Holdings Limited	同一股東
中國信託商業銀行受託保管 Capable Way 投資有限公司投資專戶 代表人：江朝瑞	23,139,855	5.69%	—	—	—	—	(1) Max Gain Management Limited (2) High Focus Holdings Limited	同一股東
江朝瑞	17,720,401	4.36%	—	—	100,000	0.02%		
中國信託商業銀行受託保管 High Focus 控股有限公司投資專戶 代表人：江朝瑞	13,273,610	3.26%	—	—	—	—	(1) Capable Way Investments Limited (2) Max Gain Management Limited	同一股東
美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	6,758,313	1.66%	—	—	—	—	—	—
吳材攀	5,143,000	1.26%	—	—	—	—	—	—
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	4,826,018	1.19%	—	—	—	—	—	—
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	4,646,806	1.14%	—	—	—	—	—	—
匯豐託管英國匯豐銀行－I B 亞洲 S B L	3,582,994	0.88%	—	—	—	—	—	—
花旗託管 D F A 新興市場核心證券投資專戶	3,097,000	0.76%	—	—	—	—	—	—

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，並合併計算之綜合持股比例

2019 年 12 月 31 日；單位：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
宸鴻光電科技股份有限公司	50,717,000	100.00%	—	—	50,717,000	100.00%
達鴻先進科技股份有限公司	77,124,591	19.78%	—	—	77,124,591	19.78%
宸鴻科技(廈門)有限公司	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%
威鴻(廈門)光學有限公司	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%
寶宸(廈門)光學科技有限公司	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%
瑞士達光學(廈門)有限公司	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%
祥達光學(廈門)有限公司	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%
廈門京嘉光電科技有限公司	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%
宸新科技(廈門)有限公司	註 2 及註 4	100.00%	—	—	註 2 及註 4	100.00%
長鴻光電(廈門)有限公司	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%
宸鴻科技(平潭)有限公司	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%
宸鴻電子材料(晉江)有限公司	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%
宸美(廈門)光電有限公司	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%
宸齊(廈門)光電科技有限公司	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%
宸鴻電子材料(廈門)有限公司	註 2 及註 3	100.00%	—	—	註 2 及註 3	100.00%
Upper Year Holdings Limited	196,250,000	100.00%	—	—	196,250,000	100.00%
Improve Idea Investments Ltd.	154,490,000	100.00%	—	—	154,490,000	100.00%
Optera TPK Holding Pte. Ltd.	31,000	100.00%	—	—	31,000	100.00%
TPK Technology International Inc.	500,000	100.00%	—	—	500,000	100.00%
TPK America, LLC	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%
Ray-Star Universal Solutions Limited	469,498,000	100.00%	—	—	469,498,000	100.00%
TPK Universal Solutions Limited	467,498,000	100.00%	—	—	467,498,000	100.00%
TPK Asia Pacific Sdn.Bhd	632,187	100.00%	—	—	632,187	100.00%
Ray-Star System Solutions Limited	13,310,000	100.00%	—	—	13,310,000	100.00%
TPK Film Solutions Limited	18,000,000	100.00%	—	—	18,000,000	100.00%
Jan Jia Trading Company Limited	500,000(註 4)	100.00%	—	—	500,000(註 4)	100.00%

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：有限公司，故無股數。

註 3：本公司已於 2018 年 10 月完成設立 TPK Universal Solutions Limited 之子公司宸鴻電子材料(廈門)有限公司，並於 2019 年投入資本。

註 4：本公司已於 2019 年 06 月向廈門京嘉光電科技有限公司之外部股東取得剩餘 49%股權，持股比例由 51%增加至 100%，對 Jan Jia Trading Company Limited 之持股比例亦由 51%增加至 100%。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

單位：新台幣仟元/仟股

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以 現 金 以 外 財 產 抵 充 股 款 者	其 他
2005 年 11 月	美元 0.1 元	500,000	美元 50,000	250,000	美元 25,000	現金增資	—	—
2006 年 08 月	美元 0.1 元	500,000	美元 50,000	308,261	美元 30,826	現金增資	—	—
2010 年 02 月	新台幣 10 元	300,000	3,000,000	180,000	1,800,000	(1) 原核定股本由美元 50,000 仟元，變更為新台幣 3,000,000 仟元 (2) 原發行美元 30,826 仟元股本，變更為新台幣 1,000,000 仟元 (3) 辦理資本公積轉增資新台幣 800,000 仟元	—	註 1
2010 年 07 月	新台幣 10 元	300,000	3,000,000	196,068	1,960,675	辦理配發股票股利 9,000,000 股及員工分紅配股 7,067,522 股	—	註 2
2010 年 10 月	新台幣 10 元	300,000	3,000,000	224,068	2,240,675	現金增資 28,000,000 股	—	註 3
2011 年 08 月	新台幣 10 元	400,000	4,000,000	235,271	2,352,709	盈餘轉增資 11,203,376 股	—	註 4
2012 年 05 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	236,961	2,369,609	員工認股權 1,690,000 股	—	
2012 年 06 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	238,550	2,385,499	員工認股權 1,589,000 股	—	
2012 年 07 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	309,131	3,091,312	盈餘轉增資 70,581,269 股	—	註 5
2012 年 08 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	309,320	3,093,202	員工認股權 189,000 股	—	
2012 年 09 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	309,357	3,093,572	員工認股權 37,000 股	—	
2012 年 10 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	326,980	3,269,802	員工認股權 23,000 股 海外存託憑證 17,600,000 股	—	
2012 年 11 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	326,996	3,269,962	員工認股權 16,000 股	—	
2012 年 12 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	327,135	3,271,352	員工認股權 139,000 股	—	
2013 年 01 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	327,140	3,271,402	員工認股權 5,000 股	—	
2013 年 02 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	327,152	3,271,522	員工認股權 12,000 股	—	
2013 年 03 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	327,180	3,271,802	員工認股權 28,000 股	—	
2013 年 05 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	328,508	3,285,078	員工認股權 1,198,000 股 海外轉換公司債 129,592 股	—	
2013 年 06 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	328,600	3,286,008	員工認股權 93,000 股	—	
2013 年 07 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	328,854	3,288,538	員工認股權 253,000 股	—	
2013 年 08 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	329,015	3,290,148	員工認股權 161,000 股	—	
2013 年 09 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	329,102	3,291,018	員工認股權 87,000 股	—	
2013 年 10 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	329,105	3,291,048	員工認股權 3,000 股	—	
2013 年 11 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	329,110	3,291,098	員工認股權 5,000 股	—	
2013 年 12 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	329,289	3,292,888	員工認股權 179,000 股	—	
2014 年 01 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	329,295	3,292,948	員工認股權 6,000 股	—	
2014 年 02 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	329,310	3,293,098	員工認股權 15,000 股	—	
2014 年 03 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	329,535	3,295,348	員工認股權 225,000 股	—	
2014 年 05 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	329,743	3,297,428	員工認股權 208,000 股	—	
2014 年 06 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	330,736	3,307,358	員工認股權 993,000 股	—	
2014 年 07 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	330,938	3,309,378	員工認股權 202,000 股	—	
2014 年 08 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	330,956	3,309,558	員工認股權 18,000 股	—	
2014 年 09 月	新台幣 10 元	600,000	6,000,000	331,136	3,311,358	員工認股權 180,000 股	—	

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以現金以外財 產抵充股款者	其 他
2014年10月	新台幣10元	600,000	6,000,000	331,152	3,311,518	員工認股權 16,000 股	—	
2014年11月	新台幣10元	600,000	6,000,000	331,273	3,312,728	員工認股權 121,000 股	—	
2014年12月	新台幣10元	600,000	6,000,000	331,295	3,312,948	員工認股權 22,000 股	—	
2015年01月	新台幣10元	600,000	6,000,000	331,383	3,313,828	員工認股權 88,000 股	—	
2015年02月	新台幣10元	600,000	6,000,000	331,387	3,313,868	員工認股權 4,000 股	—	
2015年04月	新台幣10元	600,000	6,000,000	351,387	3,513,868	海外存託憑證 20,000,000 股	—	
2015年06月	新台幣10元	600,000	6,000,000	351,604	3,516,038	員工認股權 217,000 股	—	
2015年07月	新台幣10元	600,000	6,000,000	351,618	3,516,178	員工認股權 14,000 股	—	
2015年08月	新台幣10元	600,000	6,000,000	351,631	3,516,318	員工認股權 14,000 股	—	
2016年03月	新台幣10元	600,000	6,000,000	346,634	3,466,338	註銷第一次庫藏股 4,998,000 股	—	註 6
2017年09月	新台幣10元	600,000	6,000,000	406,634	4,066,338	海外存託憑證 59,820,000 股 員工認購 180,000 股 共計發行 60,000,000 股	—	
2017年11月	新台幣10元	600,000	6,000,000	406,664	4,066,638	員工認股權 30,000 股	—	

註 1：2010 年 01 月 08 日股東會決議通過，2010 年 02 月 25 日生效。

註 2：2010 年 06 月 23 日董事會決議通過，2010 年 07 月 01 日生效。

註 3：2010 年 08 月 23 日董事會決議通過，2010 年 09 月 28 日生效。

註 4：2011 年 06 月 28 日董事會決議通過，2011 年 08 月 23 日生效。

註 5：2012 年 06 月 11 日董事會決議通過，2012 年 07 月 20 日生效。

註 6：2016 年 02 月 26 日董事會決議通過，2016 年 03 月 16 日生效。

2.已發行之股份種類

單位：股

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	406,663,759	193,336,241	600,000,000	截至 2020 年 04 月 12 日

3.總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)股東結構

2020 年 04 月 12 日；股；%

股東 結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構及 外國人	個人	合計
人 數	1	0	96	284	44,107	44,488
持有股數	412,000	0	3,843,632	166,617,999	235,790,128	406,663,759
持股比例	0.1%	0%	0.94%	40.96%	58%	100.00%

註：本公司陸資持股比例 0.003%。

(三)股權分散情形

1.普通股：每股面額 10 元

2020 年 04 月 12 日；股

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	1,956	409,581	0.1%
1,000 至 5,000	33,679	70,479,527	17.33%
5,001 至 10,000	4,758	37,366,339	9.19%
10,001 至 15,000	1,430	18,536,193	4.56%
15,001 至 20,000	865	16,037,973	3.94%
20,001 至 30,000	714	18,487,306	4.55%
30,001 至 40,000	297	10,720,410	2.64%
40,001 至 50,000	193	9,005,797	2.21%
50,001 至 100,000	342	24,330,408	5.98%
100,001 至 200,000	130	17,721,567	4.36%
200,001 至 400,000	57	15,860,613	3.9%
400,001 至 600,000	21	9,978,757	2.45%
600,001 至 800,000	9	6,215,000	1.53%
800,001 至 1,000,000	8	7,126,922	1.75%
1,000,001 以上	29	144,387,366	35.51%
合 計	44,488	406,663,759	100.00%

2.特別股：本公司未發行特別股

(四)主要股東名單(股權比例占前十名之股東)：

2020 年 04 月 12 日；股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
元大商業銀行受託保管 Max Gain 管理有限公司投資專戶		25,222,643	6.20%
中國信託商業銀行受託保管 Capable way 投資有限公司投資專戶		23,139,855	5.69%
江朝瑞		17,720,401	4.36%
中國信託商業銀行受託保管 High Focus 控股有限公司投資專戶 代表人：江朝瑞		13,273,610	3.26%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶		6,758,313	1.66%
吳材攀		5,143,000	1.26%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶		4,826,018	1.19%
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶		4,646,806	1.14%
匯豐託管英國匯豐銀行－I B 亞洲 S B L		3,582,994	0.88%
花旗託管 D F A 新興市場核心證券投資專戶		3,097,000	0.76%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元/仟股

項 目		年 度	2018 年	2019 年
每 市 價	最 高		105.00	69.70
	最 低		43.50	45.55
	平 均		62.97	55.21
每 淨 值	分 配 前		90.72	88.94
	分 配 後		90.72	88.94(註 1)
每 盈 餘	加 權 平 均 股 數		406,720	406,717
	稀 釋 每 股 盈 餘		0.55	0.51
每 股 利 (註 6)	現 金 股 利		—	—(註 1)
	無 償 配 股	盈 餘 配 股	—	—(註 1)
		資 本 公 積 配 股	—	—(註 1)
		累 積 未 付 股 利 (註 2)	—	—
投 資 報 酬 分 析	本 益 比 (註 3)		114.49	107.50
	本 利 比 (註 4)		—	(註 1)
	現 金 股 利 殖 利 率 (註 5)		—	(註 1)

註 1：2019 年度盈餘分配案尚未經股東會決議通過。

註 2：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 3：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 4：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 5：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 6：每股股利係依次年度股東會決議通過之盈餘分配數填列。

(六)公司股利政策及執行情形

1. 公司章程所定之股利政策：

本公司公司章程第 34.1 條所載之股利政策如下：本公司得依董事會擬訂並經股東會以普通決議通過之利潤分配計畫分配利潤。董事會應以下述方式擬訂該利潤分配計畫：本公司應就年度稅後淨利先彌補歷年虧損，並提撥餘額之 10% 作為法定盈餘公積，直至累積法定盈餘公積相當於本公司之實收資本額；其次，依公開發行公司法規定或依主管機關要求提撥特別盈餘公積；其餘部分(下稱「當年度可分配盈餘」)加計以前年度累積未分配盈餘，得依開曼公司法及公開發行公司法令，在考量財務、業務及經營因素後作為股利(包括現金或股票)進行分配。股利之發放總額應不低於當年度可分配盈餘之 10%；現金股利發放總額將不低於當年度發放股利總額之 10%，倘當年度之每股股利發放總額不足新台幣一元，則不在此限，公司得自行決定全部或一部以股票或現金發放之。倘公司當年度可分配盈餘低於公司相關財務年度終了時實收資本額之 10%，公司得決定當年度不分配股利(包括現金或股票)。

參酌 2015 年 05 月上市地公司法之修正，股息及紅利之分派限於股東，員工非屬盈餘分派之對象。本公司於 2018 年 05 月 29 日股東常會決議通過章程之盈餘分派政策，並於章程中另外訂定員工酬勞之分派政策。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司 2020 年 02 月 21 日董事會決議無分派盈餘，將提報本次股東會決議。

(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：

本公司無須編製 2020 年度財務預測且本次股東會並無擬議無償配股，故不適用。

(八)員工、董事及監察人酬勞分配情形：(本公司未設監察人，故僅揭露董事)

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司係以當年度扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益分別以不低於 0.1% 提撥員工酬勞及不高於 1% 提撥董事酬勞，惟如本公司尚有累積盈虧時，應預先保留填補該虧損之數額。

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：

(1) 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎：

① 員工酬勞之估列基礎：係以當期考量預留累積虧損數額等因素後之稅前利益，在章程所定成數範圍內按一定比率估列。

② 董事酬勞之估列基礎：無分派，故不適用。

(2) 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：無分派，故不適用。

(3) 實際分派金額，若與估列數有差異時之會計處理：年度合併財務報告通過發佈日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 本公司 2019 員工酬勞及董事酬勞，經董事會通過擬議分派情形如下：

員工酬勞：美金 100,000 元，以現金分派。

董事酬勞：無(本公司未設監察人)。

(2) 以股票分派之員工酬勞占本期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(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

(1) 該年度員工、董事及監察人酬勞配發情形如下：

員工酬勞：美金 100,000 元，以現金分派。

董事酬勞：無(本公司未設監察人)。

(2) 上述金額與認列員工、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：無差異。

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：

(一)本公司無發行國內公司債。

(二)海外公司債：

2012 年度海外第一次無擔保可轉換公司債已於 2015 年 10 月 30 日全數償還完畢。

2015 年度海外第一次無擔保可轉換公司債已於 2018 年 04 月 08 日全數償還完畢。

(三)轉換公司債資料

2012 年度海外第一次無擔保可轉換公司債已於 2015 年 10 月 30 日全數償還完畢。

2015 年度海外第一次無擔保可轉換公司債已於 2018 年 04 月 08 日全數償還完畢。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：

項 目	發行(辦理)日期	2012 年 10 月 01 日	2015 年 04 月 08 日	2017 年 09 月 08 日
發 行 (辦 理) 日 期	2012 年 10 月 01 日	2012 年 10 月 01 日	2015 年 04 月 08 日	2017 年 09 月 08 日
發 行 及 交 易 地 點	盧森堡證券交易所	盧森堡證券交易所	盧森堡證券交易所	盧森堡證券交易所
發 行 總 金 額	236,192,000 美元	236,192,000 美元	133,600,000 美元	237,000,000 美元
單 位 發 行 價 格	每單位 13.42 美元	每單位 13.42 美元	每單位 6.68 美元	每單位 3.95 美元
發 行 單 位 總 數	17,600,000 單位海外存託憑證表彰 17,600,000 股普通股	17,600,000 單位海外存託憑證表彰 17,600,000 股普通股	20,000,000 單位海外存託憑證表彰 20,000,000 股普通股	59,820,000 單位海外存託憑證表彰 59,820,000 股普通股，加計員工認購 普通股 180,000 股，合計普通股總股 數 60,000,000 股
表 彰 有 價 證 券 之 來 源	本存託憑證所表彰之有價證券來源係 以本公司現金增資發行 17,600,000 股	本存託憑證所表彰之有價證券來源係 以本公司現金增資發行 17,600,000 股	本存託憑證所表彰之有價證券來源係 以本公司現金增資發行 20,000,000 股	本存託憑證所表彰之有價證券來源係 以本公司現金增資發行 60,000,000 股
表 彰 有 價 證 券 之 數 額	每單位存託憑證表彰 TPK 普通股 1 股	每單位存託憑證表彰 TPK 普通股 1 股	每單位存託憑證表彰 TPK 普通股 1 股	每單位存託憑證表彰 TPK 普通股 1 股
存 託 憑 證 持 有 人 之 權 利 與 義 務	1.表決權： 除非法令另有規定外，存託憑證持有人得依據中華民國和英屬開曼群島相關法令及存託契約之相關規定，行使其存託憑證所表彰 TPK 普通股之表決權。 2.股利分派、新股優先認購權及其他權益： 除存託契約另有規定外，存託憑證持有人原則上享有與 TPK 普通股股東同等之股利分配及其它配股權利。如 TPK 未來發放股票股利或辦理其它配股事宜，存託機構得依存託契約及相關法律之規定，按存託憑證持有人之原持有單位數比例發行相對數額之存託憑證予原持有人，或於法令允許的範圍內，提高每單位存託憑證所表彰之普通股股數，或代表存託憑證持有人出售該等股票股利並將出售所得(扣除稅賦及相關費用)按比例分配予存託憑證持有人。 TPK 辦理現金增資或其他認股權時，存託憑證持有人原則上應與普通股股東享有同等之新股優先認購權，存託機構應於中華民國和英屬開曼群島相關法令許可範圍內，按存託契約之規定，提供相關權利予存託憑證持有人，或代表存託憑證持有人出售此等權利並將出售所得(扣除稅賦及相關費用)按其原持有比例分配予存託憑證持有人。			

受託人	無	無	無
存託機構	Citibank, N.A.	Citibank, N.A.	Citibank, N.A.
保管機構	Citibank Taiwan Limited	Citibank Taiwan Limited	Citibank Taiwan Limited
未兌回餘額	2,000 股		
發行及存續期間相關費用之分配方式	1. 海外存託憑證之發行相關費用：有關參與發行海外存託憑證所發生之發行費用，包括法律費用、上市掛牌費用、財務顧問費用及其他任何相關費用等，除法令另有規定或發行公司與主辦承銷商及存託機構另有約定外，均由發行公司支出。 2. 存續期間相關費用：除法令另有規定或發行公司與主辦承銷商及存託機構另有約定外，存續期間相關費用包括資訊揭露及其他支出皆由發行公司負擔。		
存託契約及保管契約之重要約定事項	詳如存託契約及保管契約		
每單位市價 (美元)	2019 年	最 高	2.22
		最 低	1.51
		平 均	1.788
	當年度(2020 年)截至 2020 年 04 月 12 日	最 高	1.92
		最 低	1.04
		平 均	1.489

五、員工認股權憑證辦理情形

(一)員工認股權辦理情形

2020 年 04 月 12 日；單位：仟股/仟元

員工認股權憑證種類	2010 年度第一次 員工認股權憑證	2014 年度第一次 員工認股權憑證
申報生效日期	2010 年 07 月 27 日(註 1)	2014 年 12 月 01 日
發行日期	2010 年 05 月 01 日	2015 年 11 月 05 日
認股存續期間	10 年	5 年
發行單位數	9,000 單位	10,000 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率 (%)	2.21%	2.46%
得認股期間	認股權人自被授與員工認股權憑證屆滿 2 年後至存續期間屆滿	認股權人自被授與員工認股權憑證屆滿 2 年後至存續期間屆滿
履約方式	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿 2 年得執行 50% 屆滿 3 年得執行 75% 屆滿 4 年得執行 100%	屆滿 2 年得執行 50% 屆滿 3 年得執行 75% 屆滿 4 年得執行 100%
已執行取得股數	8,050	30
已執行認股金額	912,343	3,000
未執行認股數量	93	5,570
未執行認股者其每股認購價格	94.2	100
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.02%	1.37%
對股東權益影響	對原有普通股股東 股權稀釋影響不大	對原有普通股股東 股權稀釋影響不大

註 1：本公司公開發行日。

註 2：未執行認股數量已扣除離職員工。

(二)最近年度及截至年報刊印日止私募員工認股權憑證之執行情形：無。

(三)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

2020 年 04 月 12 日；單位：仟股/仟元

	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經 理 人	副董事長	江明憲										
	總經理	謝立群										
	資深副總經理	蔡宗良										
	資深副總經理	劉世明										
	資深副總經理	劉詩亮										
	資深副總經理	莊銘中	1,640	0.78%	136.2		182,459	0.40%	1,516	100	151,600	0.37%
	資深副總經理	戴仁儀			100.2							
	副總經理	開宇聲			96.7							
	副總經理	蔡佩卿(註2)			94.8							
	會計主管	林胡耀										
員 工 (註1)	資深副總經理	張恆耀(註2)										
	副總經理	陳忠義(註2)										
	員工	王建勳 (已離職)										
		葉德泉										
		黃光達 (已離職)										
		胡俊民										
		魏均諤	616	0.37%	136.2		68,264	0.15%	908	94.2	90,684	0.22%
		謝忠誠			100.2					100		
		蘇聖鑽			96.7							
		林祐嘉			94.8							
		何寬鑫										
		王志勝	1,524	0.37%								

註1：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註2：蔡佩卿於2020年02月21日就任財務主管；張恆耀於2019年05月31日離職；陳忠義於2020年02月21日辭任財務主管，2020年02月29日離職。

註3：取得認股數量係自2010年第一次員工認股權憑證起累計之總數量。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

(一)計畫內容

- 1.前各次發行或私募有價證券尚未完成者：無。
- 2.最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

(二)執行情形：不適用。

伍、營運概況

一、公司之經營

(一)業務內容

1.業務範圍

(1)所營業務之主要內容

本公司及子公司主要經營之業務為觸控模組、觸控模組解決方案及導電玻璃等相關產品之研發、生產及銷售業務等。

(2)主要產品及營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品	2017 年度		2018 年度		2019 年度	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)	金額	比率(%)
觸控模組	105,542,553	98.45	110,569,755	97.43	126,099,353	92.31
其他	1,665,929	1.55	2,911,753	2.57	10,507,342	7.69
合計	107,208,482	100.00	113,481,508	100.00	136,606,695	100.00

(3)公司目前產品項目

目前主要產品為提供客戶各尺寸觸控模組產品應用解決方案及精密光機電模組貼合服務，產品主要終端應用如下：

- ①7 吋以下：穿戴式裝置、電子書(eBook)、智慧型手機等。
- ②7 吋(含)以上~11 吋以下：平板電腦等。
- ③11 吋(含)以上~16 吋：大尺寸平板電腦、2-in-1 電腦、筆記型電腦等。
- ④16 吋(含)以上：All-in-One PC、車用中控螢幕、互動式電子白板等。

(4)未來計畫開發之新產品及新服務主要有：

- ①提供客戶性能更優越，設計更輕薄的高階次世代觸控解決方案。
- ②拓展觸控解決方案至更多元應用範疇，開啟全新終端應用市場。
- ③依個別客戶不同之產品設計，提供客戶更先進之客制化精密光機電模組貼合服務。
- ④拓展創新觸控材料應用，開發可撓式及超大尺寸觸控產品，並發展新的運營模式，提升公司價值。

2.產業概況

(1)觸控產業之現狀與發展

①觸控產業發展邁入穩定成熟期

觸控產業經過十多年來的發展演進，已邁入穩定成熟期。既有的觸控技術已臻成熟，加上終端市場需求成長趨緩且觸控產品滲透率漸趨飽和，使觸控產業前幾年歷經了汰弱留強的整合階段，不少觸控業者因不敵大環境之艱困，已陸續退出市場，目前整體觸控產業供需情形回到較為穩定健康狀態。

②觸控產品應用範疇持續擴大

近年來隨著觸控產品普遍應用於智慧型手機、電子書、平板電腦、穿戴式產品及車用中控螢幕等各類行動電子裝置，消費者已習慣觸控介面之操作方式，各式創新觸控應用也陸續問世，如商用或教育用互動式電子白板、家用電子產品、POS 及吃角子老虎機等。

③可撓式觸控產品將成為下一世代新趨勢

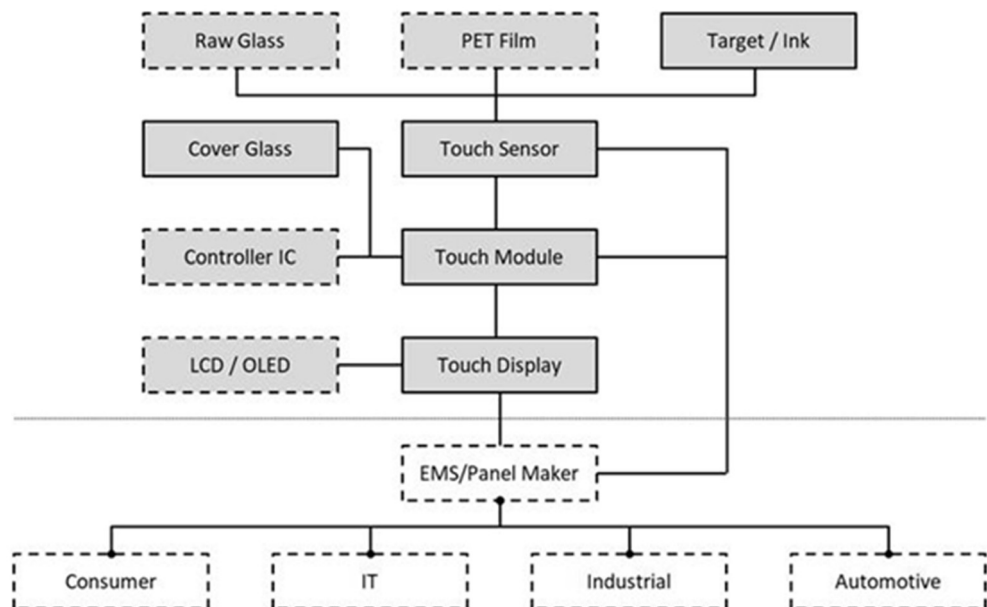
消費性電子產品發展至今已步入成熟穩定階段，全球各主要品牌業者為提升

需求及帶動產品銷售量成長，無不在產品外觀設計、規格及產品使用習慣上積極尋求突破。隨著高速網路發展進程，行動裝置上的多媒體使用頻率與使用量將持續增加，進而帶動市場對大屏幕行動裝置與可撓式螢幕及方便攜帶之折疊式螢幕需求。在此趨勢下，可撓式觸控產品可望成為引領觸控產業邁向下一階段發展之技術。

(2) 產業上、中、下游之關聯性

本公司提供完整的投射電容觸控解決方案，於整體產業鏈中位於中下游。上游廠商包含了原料供應商(玻璃基板、化學材料、奈米銀漿及 PET film)，中游部分有觸控感應器(ITO film、SNW film 及 ITO 玻璃)、軟板、膠材及控制 IC 的供應商。同樣位於中下游的則有 LCD 面板、OLED 面板和保護外蓋供應商，下游則有系統整合業者。

本公司擁有 ITO 鍍膜技術、奈米銀鍍膜技術、黃光蝕刻、雷射雕刻、玻璃切割、軟板與保護外蓋之壓貼合與液晶面板貼合等服務，同時也提供保護玻璃之強化、表面處理及切割服務。本公司藉由上下游的整合，提供客戶完整的技術服務，進而增加生產效率、縮短產品從設計到量產的前置期，得以因應 3C 產業的快速變化以及產品生命週期縮短的趨勢。觸控產業鏈相關圖示茲列示如下：



(3) 產品之各種發展趨勢

隨各式觸控技術，如 G/G、P/F/F、G/F/F、G1F、G/F、OGS、TOL 等疊構及 ITO 材料發展趨成熟，加上近年市場歷經一波技術整合後，已將各式觸控技術與疊構重新定位。本公司可依不同電子產品之使用特性及客戶針對各產品設定之不同市場區隔，提供每款產品客製化的觸控技術與規格設計，整合並發展出高、中、低階產品各別的主流觸控技術、結構與材料，以達到市場價格與生產效率之最優化。

展望未來，可撓式觸控產品儼然已成為引領產業邁向下一階段發展之創新技術，相關供應鏈中的各家廠商皆積極投入各種材料、技術與製程的研發，而許多消費性電子產品製造商亦表達其對可撓式觸控產品之高度興趣，盼能透過可撓式新材料的採用，結合消費者需求，與上下游廠商合作開發出新一世代手持式產品的設計，預期當可撓式觸控產品正式量產後，應有機會再帶動觸控產業掀起下一波熱潮。

(4)競爭情形

觸控產業在歷經快速成長階段、市場整合階段後，近年來已邁入穩定成熟期，過去因市場需求爆發性成長趨使眾多業者爭相投入且大幅擴增產能，致市場供需失衡，然而，隨著行動裝置產品終端需求成長趨緩及觸控滲透率達飽和，不敵市場競爭的業者紛紛退出市場後，供需失衡之情形已獲得改善。

此外，在因應新技術發展及客戶要求產能擴充時，上下游廠商間也多以尋求彼此合作的可能性為首選，改變過去動輒大規模拓展產能，與競爭對手進行軍備競賽以利殺價競爭的策略。另一方面，客戶之間也開始進入整合階段，許多產品不受消費者青睞的公司相繼被整併或業績大幅滑落。隨著供需穩定，新進廠商因獲利不易故無進入市場之誘因，加上觸控產業及客戶已歷經整合階段，整體而言觸控產業中大者恆大、「剩」者為王的態勢仍將持續。

本公司在觸控產業中，向來係以領先的技術以及卓越的觸控生產整合能力著稱，隨著觸控產業發展階段趨於穩定成熟，公司仍將持續著重於新材料(奈米銀)推廣、客戶服務、產品開發、技術創新及生產製程面的優化來維持公司於觸控產業之技術領導地位並提升整體獲利。

3.技術及研發概況

(1)所營業務之技術層次及研究發展概況

本公司長期以來為投射電容觸控技術領導廠商，提供客戶各種投射電容觸控技術解決方案之相關產品，在觸控產業趨勢演進過程中，一直扮演著極為重要的角色，本公司以開發自有技術為主，在產業發展之初，與多家世界級消費性電子大廠，以及相關領域之材料廠商，持續進行包括觸控技術研究、材料開發、製程改進和良率提升等不同領域的技術開發及合作，攜手客戶協力將觸控技術商品化，體現應用於各種可攜式產品，給予消費者全新、驚豔的用戶體驗。隨著產業發展及產品世代演進，公司亦以優異的生產良率，提供客戶各種精密光機電整合服務。創立至今，本公司之觸控開發與製造技術已取得國內外世界級客戶的肯定與認證。

公司技術研發專注於各式的觸控技術、應用與垂直整合相關之生產製程。尺寸應用範圍含蓋 1~100 吋，其中包括穿戴式裝置、智慧型手機、DSC、PND、PMP、手持式遊戲機、電子書、平板電腦、筆記型電腦、AIO、車用中控螢幕及互動式電子白板等，都在本公司的技術範圍內。

(2)本公司設有研發處，專攻觸控技術、創新材料及製程等發展與研究，並透過市場行銷處及業務處蒐集市場動態、產品發展趨勢及客戶需求，使研發成果更能與市場脈動同步且充份符合客戶需求。手持電子裝置仍是現今觸控面板應用主流，而可撓或可折疊式產品設計係為下一世代新產品之趨勢，然因傳統觸控屏幕所使用的 ITO 材料無法實現可撓/可折疊的功能設計，故本公司近年持續投入資源在新材料與新製程之創新開發，以因應未來可撓式顯示裝置之觸控需求。

(3)最近年度(2019 年)及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	2019 年度	2020 年 03 月 31 日
研發費用	1,124,585	197,124
營收淨額	136,606,695	28,191,732
佔營收淨額比率(%)	0.82%	0.70%

(二)開發成功之技術或產品

開發成功之技術或產品	重要用途	產製過程
1. 雙面 ITO 投射電容觸控感應器雙面黃光製程	智慧型手機、GPS 以及電子書等	雙面 ITO 鍍膜、雙面 ITO 感測、電路結構蝕刻、導電金屬鍍膜、金屬導線蝕刻、保護層塗布與黃光成型、雷射切割
2. 單面 ITO 投射電容觸控感應器單面黃光製程	智慧型手機、GPS 以及電子書等	單面 ITO 鍍膜、ITO 感測電路結構蝕刻、絕緣層塗布與黃光成型、導電金屬鍍膜、金屬導線蝕刻、保護層塗布與黃光成型、雷射切割
3. 電容式觸控感應器雙面軟性電路板(FPC)壓合技術	智慧型手機、GPS 以及電子書等	正面異方性導電膠(ACF)貼附、正面 FPC 貼合、背面 ACF 貼附、背面 FPC 貼合、雙面熱壓
4. 電容式觸控模組貼合技術	同上，適用 3.5 吋至 32 吋產品	觸控玻璃貼合光學雙面膠(OCA)、玻璃保護外蓋貼合、LCD 貼合
5. 高強度玻璃加工技術 A.玻璃化學強化配方開發 B.玻璃清洗劑配方開發 C.高強度玻璃強化後切割技術	手機、GPS、PMP 等電子產品之觸控玻璃保護外蓋製造： 增強玻璃強化深度、縮短強化時間、增加玻璃保護外蓋表面活化能(降低接觸角)、提高模組貼合強度、深度玻璃強化後切割	玻璃保護外蓋製程： 玻璃觸控研磨拋光，清洗拋光粉料與碎屑，進行化學強化，再清洗殘污，再進行裝飾油墨印刷
6. 全平面式電阻觸控模組	Window 系統智慧型手機，比傳統電阻式產品擁有更炫麗之外觀，外觀設計彈性，整個螢幕在視覺上更大更新穎	光學膠對 Decoration film 與 ITO film 貼合，雙面膠貼合兩層 ITO film、沖切成型、軟性電路板壓合
7. 單片觸控玻璃(OGS)	兩片玻璃之觸控模組，融合簡化為單片玻璃，手機平板電腦之薄型化與輕量化	大片玻璃依現有黃光設備與製程製作觸控電路，完成後切割並進行邊緣的二次強化。
8. 六面強化單片觸控玻璃(STOL)	兩片玻璃之觸控模組，融合簡化為單片玻璃，智慧手機之薄型化與輕量化	大片玻璃為基板將單片六面強化玻璃蓋板排列其上，依現有黃光設備與製程製作觸控電路，完成後取下即為單片六面強化觸控玻璃。
9. 奈米銀線無邊框觸控模組	手持式人機觸控介面之無邊框設計	奈米銀可彎折訊號線、曲面貼合技術、更高的導線線寬線距解析度，達到 12/12um，並可將訊號線隱藏至背面
10. 可筆寫的奈米銀線觸控模組	於原有手指感應電容式感應外，開發了感應更加靈敏的筆寫感應，滿足使用者筆寫輸入的使用習慣	低電阻的奈米銀透明導線，使觸控感應解析度更高，由公分(cm)等級提升到公厘(mm)等級
11. 高解析、低可視性奈米銀黃光製程技術	智慧型手機、平板電腦以及電子書等	奈米銀圖案化製程。透過黃光製程，提高奈米銀間距圖案，同時搭配圖案設計，降低圖案的可視性

12. 薄型化的薄膜電容式奈米銀觸控模組	輕薄短小要求的手持式人機觸控介面	將兩片薄膜式的觸控模組，提升成單片雙面奈米銀投射電容觸控感應器結構，厚度縮減 65%以上
13. 奈米銀線薄膜電容式單面捲對捲生產技術	高生產效率的薄膜電容式觸控模組	捲對捲的濺鍍、塗佈、印刷、圖案化製程，可提高產能，降低生產成本
14. 超薄 ITO 單面架橋式投射電容觸控感測器	智慧型手機、平板電腦等手持式裝置，車載應用	超薄基材塗佈成型，單面 ITO 鍍膜、架橋、電路結構蝕刻、導電金屬鍍膜、金屬導線蝕刻、保護層塗布與黃光成型，感測器/玻璃基材分離，超薄感測器貼合 bonding
15. 3D 玻璃與薄膜觸控感測器貼合技術	智慧型手機、平板電腦等手持式裝置	薄膜觸控感測器曲面預成形，3D 外形/感測器自動判別對位，真空自動貼合
16. 3D 曲面表面多層膜抗反射鍍膜技術	VR，手持裝置等應用	3D 曲面濺鍍，多層光學膜低反射率設計
17. ITO 窄邊框觸控感測器生產製造技術	智慧型手機、平板電腦等手持式裝置，車載應用	窄線寬線距設計，黃光製程技術，縮短長度 Bonding pad 壓合技術
18. 3D 造型之觸控玻璃基板光學級玻璃保護外蓋	智慧型手機、平板電腦、筆記本電腦等手持裝置、GPS 以及電子書等之觸控玻璃保護外蓋	2D 平面外形切削，3D 熱彎成形，3D 外形研磨拋光，化學強化補償
19. 類人工智慧非平面高精度貼合技術	智慧型手機、GPS 以及電子書等	OCA 自動撕膜系統，高精度感應器置放系統，玻璃蓋版及塑膠感測器一次對位系統
20. 大尺寸曲面水膠貼合制程	車載曲面顯示裝置、曲面電視等	針對厚鐵框、曲面的顯示模組，做壩膠和封邊膠點膠固化，將平面或曲面觸控模組，壓合在曲面顯示模組上，再進行注膠、固化、封邊，完成曲面全貼合
21. 超大尺寸主動筆奈米銀線觸控模組	互動式教育白板、會議室電子白板，公共顯示器	全平面經表面處理之玻璃蓋板加上奈米銀薄膜經圖案化後形成的感測層，全貼合到超大尺寸顯示器。再搭配上可支援 4 支主動筆之控制器。
22. 超薄極窄邊框大尺寸觸控顯示器模組	AIO 一體機、觸控顯示器	高耐磨 Decoration film 和雙面圖形化之感測層以及液晶顯示玻璃相貼合，組成全貼合之觸控顯示模組。
23. 觸控薄膜反折至顯示屏背面，達到超窄邊框觸控模組	平板電腦、筆記型電腦等	觸控模組與顯示屏貼合後，將觸控訊號線彎折貼附於顯示屏背面
24. SNW 觸控模組(支援筆寫)	平板電腦、筆記型電腦	PET 雙面塗佈 SNW、感測電路結構蝕刻、導電金屬印刷、成型、FPC Bonding、Display 貼合
25. 車載屏幕	車載內飾觸控顯示裝置	透過調整適合鍍膜條件及調色黑色油墨等製程，可提供客戶更多選擇，如：在產品設計上達到可視區與黑色飾板區色差更小，使車內裝飾一體黑效果更良好

4.長、短期業務發展計畫

(1)本公司短期業務發展計畫

①營運策略

集中資源深耕重要客戶，與客戶共同合作，協助其開發性能更優異、靈敏度更佳且外觀設計更符合消費者對高階產品規格要求的產品。此外，公司積極投入觸控新材料奈米銀之創新研發，提供客戶導電性更優且價格符合競爭力之產品，將觸控應用範疇拓展至超大尺寸觸控產品市場，同時亦致力與客戶開發可撓式/可摺疊式之手持產品設計。

②生產策略

持續提高產線自動化比重，並繼續優化生產流程，提升良率，透過產線經濟規模成長及製程之改進，降低生產成本、增加競爭力，維持公司在產業領先地位。

③行銷策略

積極開發新技術以因應市場趨勢變化，並對於現有產品和其發展趨勢隨時進行檢視，以貼近市場需求的解決方案，提早切入具高成長性的產品供應鏈。

(2)本公司中長期業務發展計畫

①營運策略

本公司長期以來皆為觸控技術領導廠商，在投入觸控新材料與創新製程的研發資源上不遺餘力，並透過專利策略確保公司於觸控產業的領先地位，除了已推出產品性能優異且價格與原有材料相比具競爭優勢之量產產品外，公司中、長期的發展目標更希望由本公司主導開發之新材料—奈米銀線能逐步取代原有材料，且盼能攜手客戶將奈米銀具可撓性及高導電性的優越特性體現於更多元化的終端電子產品應用，奠定奈米銀在可撓式觸控產品市場主流規格之地位。

②生產策略

持續強化生產管理、製程開發、設備開發等核心技術，提高良率、效率及生產力，以降低生產成本、維持公司競爭力，同時尋求與主要原材料供應商進行策略聯盟的機會，取得材料成本優勢。

③行銷策略

藉由本公司具備市場先進技術的優勢，提供客戶領先趨勢與多元化之觸控解決方案，以此鞏固與客戶間的合作關係，並於新產品設計初期即開始參與，以精確掌握市場趨勢，協助客戶提前布局未來。本公司長期以客戶多元化、技術多元化及產品多元化的三大策略為主軸，健全公司體質。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品銷售地區

單位：新台幣仟元

地區	2018 年度		2019 年度	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)
美洲	50,306,792	44.33	64,716,789	47.38
亞洲	26,503,807	23.36	38,608,349	28.26
其他	36,670,909	32.31	33,281,557	24.36

合計	113,481,508	100.00	136,606,695	100.00
----	-------------	--------	-------------	--------

2. 市場未來之供需狀況與成長性

在觸控產業歷經近幾年來的產業整合及市場自然汰弱留強後，目前仍存續於市場之觸控業者應已有共同默契，未來在新產能建置上將採較為保守的策略，故應不至於出現各家業者積極擴充產能，造成市場供給過剩之狀況。

在市場需求部份，手持裝置方面，礙於終端消費性電子產品市場需求漸趨飽和，加上品牌廠商推出之新產品在外形、功能方面與舊產品的差異度逐漸變小，致消費性電子產品換機週期拉長，使整體市場出貨量成長趨緩，因此各品牌業者無不費盡心思在下一代創新產品的開發，盼能推出嶄新設計之全新外觀與功能的產品，以吸引消費者目光和帶動大量換機需求；而大尺寸平板電腦及超大尺寸互動式電子白板等新應用方面，雖整體市場規模相對較小，但需求仍可望持續成長。

就目前發展技術來看，隨著可使用於可撓式產品的 OLED 面板技術漸趨成熟，加上可撓式產品相關供應鏈廠商紛紛開始積極投入下一代產品開發，近期已有業者陸續發表可撓式產品之創新設計與應用，由此顯見可撓式產品市場需求已逐漸增溫，且全球知名品牌廠商及市場消費者們也開始對各種可撓式產品之創新應用有更多想像，待可撓式產品供應鏈中各個相關層面之產品技術趨於成熟，加上配套的軟體設計開發完妥，相信可撓式產品將可望為觸控產業帶來下一波成長動能。

3. 競爭利基

- (1)透明投射電容技術之開創者。
- (2)為專業觸控廠商，具備充分彈性以配合主要客戶多個上游零組件供應商之需求。
- (3)擁有自行研發、設計的高效率生產製程與設備。
- (4)為世界級客戶與供應商長期研發合作夥伴。
- (5)積極投入觸控創新材料之研發，掌握關鍵專利技術。

4. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

- ①投射電容觸控技術領導廠商，具備垂直整合生產能力，客戶依存度高

本公司為投射電容觸控技術領導廠商，且近年來隨著市場技術演進與產品設計趨勢變化，不斷與客戶共同開發與時俱進之產品。由於本公司具備從原料端處理、觸控感應器與玻璃保護外蓋製造，到與軟板、保護外蓋、液晶面板之壓、貼合的能力，長期以來為客戶依賴之重要夥伴，可提供客戶包含觸控感應器到觸控模組，以及部分產品之後段 LCD 顯示器模組等垂直整合服務。

- ②投射電容觸控功能已成標準配備，持續拓展終端應用市場

投射電容觸控歷經十多年之發展，由智慧型手機、多媒體播放機(PMP)，發展至其他各式行動裝置應用如：電子書、平板電腦、筆記型電腦等，且隨著投射電容觸控功能漸成為消費者在電子產品上期望之配備，越來越多電子產品不論是原本採用電阻式觸控方案或過去不具觸控功能的產品，皆陸續導入投射電容觸控，舉凡車用中控螢幕，甚至超大尺寸商用或教育用白板等，皆為潛在目標市場。

- ③擁有自行研發、設計的高效率生產製程與設備

本公司自行開發投射電容觸控生產流程，為透明玻璃投射電容觸控

技術之開創者，並擁有自行開發核心設備之能力，能提供高效率與高良率的製造技術，能根據客戶個別產品規格之要求，迅速調整製程，供應客戶高品質產品，確保迅速上市(time to market)。

④掌握下一世代可撓式觸控產品關鍵原料及技術

根據市場趨勢發展預估，隨著可撓式產品問世及各廠商陸續推出可撓式相關之創新產品設計，可望為市場需求已趨飽和且出貨量成長趨緩之智慧型手機與平板電腦市場需求帶來新的刺激，帶動下一波成長。本公司在多年前即投入可撓式觸控技術及相關新材料之開發，掌握奈米銀材料關鍵技術，從材料端到設備與相關製程等各方面都積極投入研發，盼能偕同客戶共同開發設計下一世代具市場代表性之產品，為可撓式產品訂定主流市場觸控規格。

(2)不利因素

①應用市場集中度高

目前投射電容觸控技術主要應用於智慧型手機與平板電腦，因此，智慧型手機與平板電腦的市場需求成長性與換機週期長短對公司營運有直接的影響。

因應對策：

積極其他市場應用

藉由積極開發投射電容觸控應用面，如：車用市場、電子書、穿戴式電子產品、PND、DSC、遙控器、遊戲機、數位相機、筆記型電腦、2-in-1 PC、All-in-One PC、教育用或商用互動式電子白板、POS、KIOSK等，來拓展其應用終端市場，達到降低應用市場集中度高之狀況。

②顧客集中度高

透明玻璃投射電容觸控技術於電子產品上為創新之應用，因此本公司選擇在初期與領導品牌緊密合作，推廣投射電容觸控技術於電子產品上，導致客戶較為集中。

因應對策：

除集中資源與主要客戶及材料廠商合作開發先進創新觸控技術與結構外，亦持續開發具未來發展潛力之新客源。

③上、下游廠商分食觸控模組貼合商機

由於終端電子產品市場需求成長趨緩，部分廠商開始進行垂直整合，分食其供應鏈中上、下游業者的商機，以提供客戶更多服務內容。

因應對策：

A.持續精進縮短新產品量產時程並提升量產良率

本公司具豐富的量產經驗與設備開發能力，對於新產品與其規格皆能迅速達到高量產良率，為客戶所推崇及信賴。本公司將繼續專研於量產製程，以期提供客戶更優異、更可靠的產品。

B.擴大產品供應及服務內容

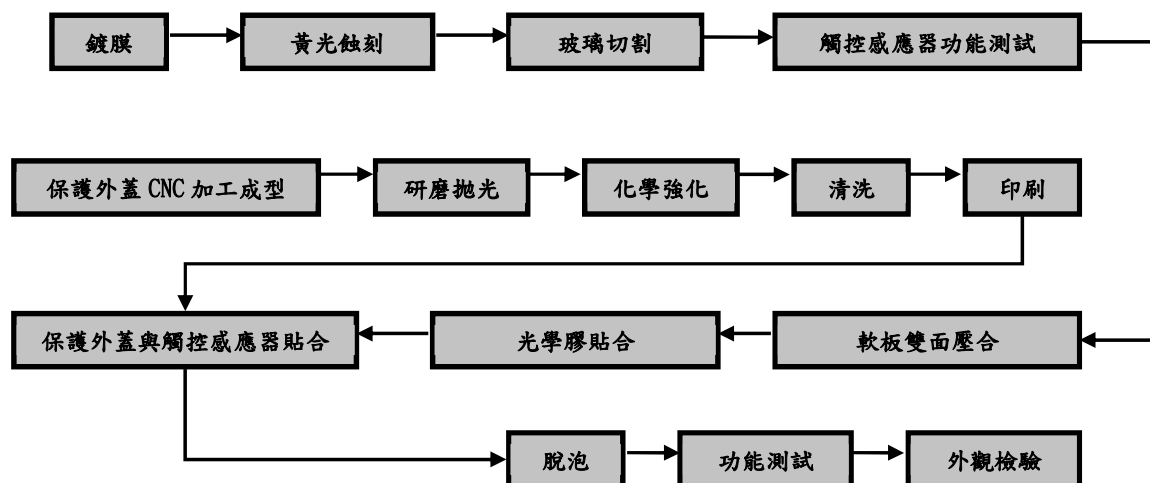
針對客戶之需求，在提升既有產品服務的品質之餘，更積極擴大產品供應及服務內容，協助客戶提高生產效率，也提升公司自身價值，強化與客戶間關係的黏著度。

(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

本公司產品主要應用於高階智慧型手機、GPS、電子書、PMP、平板電腦、筆記型電腦、AIO 等。

2.主要產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況

本公司原料包括：玻璃基板、金屬靶材、軟性電路板、保護外蓋、導電膠、保護膜、光學膠、液晶面板、觸控感應器等供應皆無虞。

主要原料	供應廠商	供應狀況
FPC	B 公司、Fujikura	穩定
LCD / LCM	B 公司、D 公司、Prime	穩定
Cover / Raw Glass	B 公司、Hon Hai、Corning	穩定

(四)主要進銷貨客戶名單：列明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。但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象如為個人且非關係人者，得以代號為之。

1.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	2018 年度				2019 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	B 公司	42,955,426	44.72	無	B 公司	47,531,717	42.93	無
2	D 公司	10,818,610	11.26	無	D 公司	16,675,694	15.06	無
3	其他	42,283,481	44.02	無	其他	46,506,539	42.01	無
	進貨淨額	96,057,517	100.00		進貨淨額	110,713,950	100.00	

變動分析：2019 年度因生產需求及營收成長雙向影響下，致對 B 公司及 D 公司之進貨增加，惟配合產品應用面轉型，致對 B 公司之進貨比重微幅下降。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	2018 年度				2019 年度			
	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	B 公司	65,745,659	57.94	無	B 公司	78,278,744	57.30	無
2	C 公司	18,025,433	15.88	無	C 公司	16,985,308	12.43	無
3	其他	29,710,416	26.18	無	其他	41,342,643	30.27	無
	銷貨淨額	113,481,508	100.00		銷貨淨額	136,606,695	100.00	

變動分析：2019 年度隨著觸控產品應用面轉型，致對 B 公司及 C 公司銷售比重減少，並增加對其他客戶之銷售比重。

(五)最近二年度生產量值

單位：仟片/新台幣仟元

主要商品	2018 年度			2019 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
觸控模組	290,471	151,858	111,765,900	360,971	157,600	123,685,997
其他	2,184	2,306	3,746,125	10,932	4,730	10,853,144
合計	292,655	154,164	115,512,025	371,903	162,330	134,539,141

變動分析：2019 年度產能較 2018 年度增加，主係產線與產品調整所致；2019 年度產量及產值較 2018 年度增加，主係因業務成長而擴充產線所致。

註 1：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備，在正常運作下所能生產之數量。

註 2：各產品之生產具有可替代性者，得合併計算產能，並附註說明。

(六)最近二年度銷售量值

單位：仟片/新台幣仟元

主要商品	2018 年度				2019 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
觸控模組	60	42,856	149,612	110,526,899	9	5,952	162,125	126,093,401
其他	—	—	927	2,911,753	—	—	3,735	10,507,342
合計	60	42,856	150,539	113,438,652	9	5,952	165,860	136,600,743

變動分析：2019 年度部分產品量值較 2018 年度增加，主係因業務成長所致。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止資料

年 度		2018 年	2019 年	當年度截至 2020 年 03 月 20 日
員 工 人 數	經 理 人	338	354	349
	研 發 人 員	565	578	570
	一 般 員 工	23,039	20,792	19,833
	合 計	23,942	21,724	20,752
平 均 年 齡		28.48	30.00	30.32
平 均 服 務 年 資		2.1	2.68	2.8
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.11%	0.13%	0.13%
	碩 士	1.13%	1.23%	1.25%
	大 專	16.69%	16.80%	17.44%
	高 中	28.29%	27.49%	27.89%
	高 中 以 下	53.78%	54.35%	53.29%

四、環保支出資訊

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容）：無。
- (二)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：遵守政府規定善盡環保責任，視實際情況支出。

五、勞資關係

(一)員工福利制度之實施情形

1.員工福利措施

本公司除按各子公司所在地之政府相關規定提供基本保險外，並額外投保團體保險及年度健康檢查以加強員工保障。另本公司員工福利措施計有婚喪喜慶補助、員工旅遊、獎金、員工分紅與認股等，並提供員工參加各類訓練及講習進修機會，藉以提升員工視野，增進工作效率，同時設有久任獎金或獎品。

2.進修及訓練

本公司為了提升員工素質及工作技能、強化工作之效率及品質，並不定期針對全體員工實施一般訓練或專職員工實施專業技能訓練，以期能達到培養優秀人才，並進而提高營運績效及達成永續經營的目標。

3.退休制度

本公司從屬公司中屬於中華民國境內之公司，均依「勞動基準法」規定訂有員工退休辦法，按已付薪資總額百分之二提撥退休準備金，由勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用-舊制。自 2005 年 07 月 01 日起配合中華民國勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)之實施，原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月於每月工資提繳百分之六做為退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。屬於中華民國境外之子公司，則依當地相關法令辦理。

另外，於中國境內企業之職工退休後養老保險，本公司依照企業所在當地法規《廈門市企業職工基本養老保險條例》為員工繳納養老保險。依照當地社會保險作業方式，養老保險包含於社會保險(包含醫療、生育、養老、工傷、失業)，公司為員工辦理社會保險增員手續後，即已開始履行繳納養老保險義務。保險繳交

的比率及標準如下表：

繳交比例 項 目	本市(廈門市戶口)		外來人員(非廈門市戶口)	
	個人	企業	個人	單位
養老保險	8.0%	12.0%	8.0%	12.0%
失業	0.5%	0.5%	—	0.5%
工傷	—	0.35%	—	0.35%
醫療	2.0%	6.0%	2.0%	3.0%
生育	—	0.7%	—	0.7%
繳費基數	依職工個人上年度月平均基本工資廈門市員工繳費基數低於本年度全省全口徑城鎮就業人員平均工資的 60%，依 60%(人民幣 3,234 元)作為繳費基數；繳費基數超過省社平工資 300%(人民幣 16,168 元)，依省社平工資 300%作為繳費基數。		依廈門市最低工資為繳費基數(2017 年 7 月 1 日~2019 年 12 月 31 日最低工資為人民幣 1,700 元，2020 年 1 月 1 日起最低工資為人民幣 1,800 元)，其中醫療保險基數下限位為本年度全省全口徑城鎮就業人員平均工資的 60%(人民幣 3,234 元)。	

註：留空為個人不需要承擔。

企業職工達到法定退休年齡，且累計繳費年限(含視同繳費年限)滿十五年的，享受基本養老保險待遇。基本養老保險待遇組成如下：

(1)1997 年 06 月 30 日以前參保：基礎養老金 + 個人帳戶養老金 + 過渡性養老金+特區補貼。

(2)1997 年 07 月 01 日以後參保：基礎養老金 + 個人帳戶養老金+特區補貼，說明：

①基本養老金：個人退休時上年度全市在崗職工月平均工資×20%。

②個人帳戶養老金：退休時個人帳戶存額 / 120。

③過渡性養老金：退休時全市上年度職工月平均工資×1.3%×(本人平均繳費指數+0.25)×本人 1997 年 06 月 30 日前的累計繳費年限。

④特區補貼：30 元。

4.勞資間之協議情形

本公司勞資關係和諧，且本公司一向尊重同仁意見，員工隨時可透過會議、電子郵件或信箱之方式反映意見，勞資溝通管道暢行無阻。

5.各項員工權益維護措施

本公司針對員工權益之維護，除依照相關規法令規定確實執行外，管理階層亦會針對員工需求改善軟、硬體設施。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)：無。

(三)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、重要契約：

項次	契約性質	當事人	契約起迄日期	主 要 內 容	限制條款
1	開發及供應(Master Development and Supply Agreement)	B 公司	2005 年 12 月 15 日 至合約終止時	本公司提供研發服務及銷售產品予 B 公司，以協助 B 公司發展其終端產品	保密義務

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表、會計師姓名及其查核意見

(一)簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

年度 項目		最近五年度財務資料(註1)				
		2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年
流動資產		61,033,689	40,881,064	44,680,077	45,539,413	51,661,338
不動產、廠房及設備		48,030,343	40,744,104	32,994,649	33,237,605	25,417,590
無形資產		177,116	129,151	92,372	111,225	95,834
其他資產		5,810,192	5,733,244	5,211,214	5,079,362	8,318,355
資產總額		115,227,724	87,683,387	82,978,312	83,967,605	85,493,117
流動負債	分配前	68,417,205	48,471,877	39,907,817	34,368,726	33,534,975
	分配後	68,417,205	48,471,877	41,127,808	34,368,726	33,534,975 (註2)
非流動負債		15,283,941	9,799,311	5,899,876	12,357,170	15,789,432
負債總額	分配前	83,701,146	58,271,188	45,807,693	46,725,896	49,324,407
	分配後	83,701,146	58,271,188	47,027,684	46,725,896	49,324,407 (註2)
歸屬於母公司業主之權益		31,103,486	29,172,763	36,947,695	36,891,602	36,168,710
股本		3,516,318	3,466,338	4,066,638	4,066,638	4,066,638
資本公積		21,483,184	21,537,232	28,073,650	28,146,706	28,162,570
保留盈餘	分配前	2,790,827	1,179,998	3,581,405	2,412,900	2,559,058
	分配後	2,790,827	1,179,998	2,361,414	2,412,900	2,559,058 (註2)
其他權益		3,746,515	3,232,790	1,226,002	2,265,358	1,380,444
庫藏股票		(433,358)	(243,595)	—	—	—
非控制權益		423,092	239,436	222,924	350,107	—
權益總額	分配前	31,526,578	29,412,199	37,170,619	37,241,709	36,168,710
	分配後	31,526,578	29,412,199	35,950,628	37,241,709	36,168,710 (註2)

註1：最近五年度財務報表均經會計師查核簽證。

註2：暫以董事會通過之盈餘分派案計算，待股東會決議後定案。

(二)簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	最近五年度財務資料(註)				
	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年
營業收入	121,363,612	89,216,284	107,208,482	113,481,508	136,606,695
營業毛利(損)	(6,561,215)	3,266,280	7,534,547	4,212,553	4,739,879
營業損益	(18,354,429)	(1,871,659)	2,610,969	(199,012)	124,127
營業外收入及支出	(2,664,613)	628,560	664,942	895,019	655,975
稅前淨利(損)	(21,019,042)	(1,243,099)	3,275,911	696,007	780,102
本期淨利(損)	(20,075,685)	(1,503,967)	2,386,036	364,734	302,739
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	1,579,802	(526,202)	(2,007,929)	1,039,260	(869,311)
本期綜合損益總額	(18,495,883)	(2,030,169)	378,107	1,403,994	(566,572)
淨利(損)歸屬於 母公司業主	(20,006,508)	(1,467,402)	2,404,390	223,832	208,882
淨利(損)歸屬於 非控制權益	(69,177)	(36,565)	(18,354)	140,902	93,857
綜合損益總額歸屬於 母公司業主	(18,477,718)	(1,982,024)	394,619	1,264,724	(670,831)
綜合損益總額歸屬於 非控制權益	(18,165)	(48,145)	(16,512)	139,270	104,259
稀釋每股盈餘(虧損) (新台幣元)	(57.86)	(4.27)	6.63	0.55	0.51

註：最近五年度財務報表均經會計師查核簽證。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見

年度	簽證會計師	所屬單位名稱	查核意見
2015 年	陳俊宏、郭政弘(註)	勤業眾信聯合會計師事務所	無保留意見
2016 年	陳俊宏、郭政弘	勤業眾信聯合會計師事務所	無保留意見
2017 年	陳俊宏、郭政弘	勤業眾信聯合會計師事務所	無保留意見
2018 年	郭慈容、郭政弘(註)	勤業眾信聯合會計師事務所	無保留意見
2019 年	郭慈容、莊碧玉(註)	勤業眾信聯合會計師事務所	無保留意見

註：勤業眾信聯合會計師事務所內部輪調更換會計師。

二、最近五年度財務分析

分析項目		年度 (註 1)	最近五年度財務分析				
			2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年
財務結構(%)	負債占資產比率		72.64	66.46	55.20	55.65	57.69
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率		97.46	96.24	130.54	149.23	204.42
償債能力(%)	流動比率		89.21	84.34	111.96	132.50	154.05
	速動比率		75.70	67.99	93.94	100.52	129.23
	利息保障倍數(註 3)		(15.50)	(0.12)	4.40	1.98	1.85
經營能力	應收款項週轉率(次)		9.31	8.96	16.52	14.38	11.70
	平均收現日數		39	41	22	25	31
	存貨週轉率(次)		14.27	9.27	11.93	11.36	13.19
	應付款項週轉率(次)		7.21	6.35	6.51	5.76	6.99
	平均銷貨日數		26	39	31	32	28
	不動產、廠房及 設備週轉率(次)		2.17	2.01	2.91	3.43	4.66
	總資產週轉率(次)		0.91	0.88	1.26	1.36	1.61
獲利能力	資產報酬率(％)(註 3)		(14.03)	(0.62)	3.62	0.88	0.78
	權益報酬率(％)(註 3)		(51.69)	(4.94)	7.17	0.98	0.82
	稅前純益占 實收資本額比率(％)(註 3)		(597.76)	(35.86)	80.56	17.12	19.18
	純益率(％)(註 3)		(16.54)	(1.69)	2.23	0.32	0.22
	每股盈餘(虧損)(元)		(57.86)	(4.27)	6.63	0.55	0.51
現金流量	現金流量比率(％)		8.05	26.33	44.46	12.67	22.76
	現金流量允當比(％)		(註 2)	0.84	1.18	1.35	1.60
	現金再投資比率(％)		5.27	13.15	17.57	2.72	6.51
槓桿度	營運槓桿度		0.44	(3.91)	4.38	(38.04)	64.20
	財務槓桿度		0.94	0.63	1.59	0.22	(0.16)

註 1：最近五年度財務報表均經會計師查核簽證。

註 2：由於財務資訊未滿 5 年，故不適用。

註 3：計算財務比率時，以合併總損益為計算基礎。

註 4：分析項目計算公式如下：

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)稅前純益占實收資本額比率＝稅前純益／實收資本額。

(4)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(5)每股盈餘(虧損)＝(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)。

最近二年度各項財務比率變動原因(變動達 20%以上者)：

1.長期資金占不動產、廠房及設備比率及不動產、廠房及設備週轉率增加，主係本年度處分設備增加及認列資產減損損失使不動產、廠房及設備淨額減少所致。

2.速動比率增加，主係本年度按攤銷後成本衡量之金融資產增加使流動資產增加所致。

3.應收帳款項平均收現日數增加，主係本年度因應收帳款讓售減少所致。

4.應付款項週轉率增加，主係本年度因營收增加，銷貨成本隨之增加所致。

5.純益率減少，主係本年度所得稅費用增加使稅後淨利減少所致。

6.營運槓桿度增加，主係本年度營收成長且營業利益增加所致。

7.現金流量比率及現金再投資比率增加，主係本年度營業活動之淨現金流入增加所致。

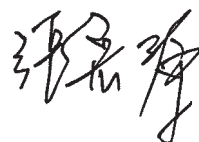
8.財務槓桿度減少，主係 2018 年度營業利益減少使 2018 年度財務槓桿度較高所致。

三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告

TPK Holding Co., Ltd. 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司2019年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分派議案等，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四等相關規定報告如上，敬請 鑒核。

TPK Holding Co., Ltd.

審計委員會召集人：張宏源 

2020 年 2 月 21 日

四、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報表：

請參閱第 102 頁至第 208 頁。

五、公司及其關係企業財務週轉情形：

關係企業達鴻先進科技股份有限公司(以下簡稱:達鴻先進)因無新資金挹注、業務緊縮及財務發生困難，於 2016 年 07 月 21 日向法院聲請宣告破產，並於 2018 年 01 月 17 日經法院宣告破產。本公司已於 2015 年度針對達鴻先進之長期股權投資全數提列減損損失，故達鴻先進破產之宣告尚不致對本公司產生重大影響。

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

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	2018 年	2019 年	增減變動	
			金額	變動比率(%)
流 動 資 產	45,539,413	51,661,338	6,121,925	13.44
不 動 產、廠 房 及 設 備	33,237,605	25,417,590	(7,820,015)	(25.53)
無 形 資 產	111,225	95,834	(15,391)	(13.84)
其 他 資 產	5,079,362	8,318,355	3,238,993	63.77
資 產 總 額	83,967,605	85,493,117	1,525,512	1.82
流 動 負 債	34,368,726	33,534,975	(833,751)	(2.43)
非 流 動 負 債	12,357,170	15,789,432	3,432,262	27.78
負 債 總 額	46,725,896	49,324,407	2,598,511	5.56
股 本	4,066,638	4,066,638	—	—
資 本 公 積	28,146,706	28,162,570	15,864	0.06
保 留 盈 餘	2,412,900	2,559,058	146,158	6.06
股 東 權 益 其 他 項 目	2,265,358	1,380,444	(884,914)	(39.06)
歸 屬 予 母 公 司 業 主 之 權 益	36,891,602	36,168,710	(722,892)	(1.96)
重大變動項目說明				
1.不動產、廠房及設備減少，主係處分設備增加及認列資產減損損失所致。				
2.其他資產增加，主係 2019 年度適用 IFRS 16 增加使用權資產所致。				
3.非流動負債增加，主係舉借長期借款及適用 IFRS 16 增加非流動租賃負債所致。				
4.股東權益其他項目減少，主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。				

二、財務績效

經營結果分析表

單位：新台幣仟元

項目	2018 年	2019 年	增減變動	
			金額	變動比率(%)
營業收入	113,481,508	136,606,695	23,125,187	20.38
營業毛利	4,212,553	4,739,879	527,326	12.52
營業損益	(199,012)	124,127	323,139	162.37
營業外收入及支出	895,019	655,975	(239,044)	(26.71)
稅前淨利	696,007	780,102	84,095	12.08
本期淨利	364,734	302,739	(61,995)	(17.00)
淨利歸屬於母公司業主	223,832	208,882	(14,950)	(6.68)
稀釋每股盈餘(新台幣元)	0.55	0.51	(0.04)	(7.27)
重大變動項目說明：				
1. 2019 年度藉由大幅提升平板電腦市佔率以穩固客戶產品轉換調整對營收之影響，是以營業收入及營業損益均較去年同期增加。				
2. 本期營業外收入及支出減少，主係財務成本增加所致。				

三、現金流量

(一)現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2018 年	2019 年	增(減)金額	增(減)比例(%)
營業活動	4,354,367	7,632,600	3,278,233	75.29
投資活動	(4,279,281)	(8,375,586)	(4,096,305)	(95.72)
籌資活動	(2,609,302)	1,972,131	4,581,433	175.58
變動分析：				
1. 本期營業活動淨現金流入增加，主係稅前營運淨利增加所致。				
2. 本期投資活動淨現金流出增加，主係取得按攤銷後成本衡量之金融資產所致。				
3. 本期籌資活動淨現金流入增加，主係 2018 年度償還公司債所致。				

(二)未來一年現金流動性分析及流動性不足之改善計畫：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
17,202,387	7,133,330	8,103,840	16,231,877	—	—

1.2020 年度現金流量情形分析：

(1)營業活動：主係營業活動所產生。

(2)投資活動：主係購買設備。

(3)籌資活動：主係償還銀行借款。

2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣仟元

計畫項目	資金來源	實際完成日期	所需資金總額	資金運用計畫	
				2020 年度	2021 年度
購買機器設備	自有資金及銀行借款	2020 年第 4 季	4,160,000	3,536,000	624,000

(二)預計產生效益：新製程之產能增加並提升生產效能。

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)本公司轉投資政策

本公司目前轉投資政策係以長期策略投資於主營業務相關投資標的為主，並由相關執行部門遵循內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行，上述辦法或程序並經審計委員會、董事會或股東會討論通過。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

本公司 2019 年度合併報表基礎下，採權益法轉投資事業為達鴻先進科技股份有限公司，該公司原為本公司之上游觸控感應器製造商，投資該公司主要係預期 Win 8 推出後會造成觸控筆記型電腦滲透率提升及市場需求增加，而達鴻先進提出的單片式觸控感應器模組又有其輕薄及成本較低的優勢；但隨著 Win 8 推出後觸控筆電的滲透率不如預期、市場需求大幅下滑及各觸控廠商已陸續開出不同的觸控技術產能，各家為填補產能只能利用削價搶單，達鴻先進也在價格及固定成本壓力下產生營運困難，並於 2018 年 01 月經法院宣告破產，本公司已於 2015 年度對其長期股權投資全數提列減損損失，截至 2019 年底帳面餘額已為零。

在考量未來市場趨勢及生產線實際應用狀況，本公司持續提升產品規格、優化生產製程，並充分利用公司核心觸控技術與製造的競爭優勢，強化客戶合作緊密度以開創市場商機。未來本公司仍會在本業基礎下，除了持續精進產品製程良率與效率、提升成本競爭力外，仍將審慎投資，期望以質的提升來強化產業競爭力及獲利能力。

(三)未來一年投資計畫：

本公司一年內之投資，以營運所需為主，並配合公司中長期策略計畫，除配合客戶新產品需求建置產能外，亦積極進行製程改善及設備自動化，同時尋找合適之產業相關投資標的，從事產業布局以達到多元化之策略目的。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項：

(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	2018 年度	2019 年度
利息收入(費用)(淨額)	(176,061)	(236,190)
兌換利益(損失)(淨額)	85,992	216,684

1.利率方面

本公司 2019 年度淨利息費用金額為新台幣(以下幣別除有特別註明外，概以新台幣為準)236,190 仟元，較 2018 年度之淨利息費用新台幣 176,061 仟元增加，主因為 2019 年本公司採用 IFRS16 準則，故產生租賃負債之利息新台幣 79,005 仟元，如扣除租賃負債產生之利息，2019 年因融資活動產生之淨利息費用較 2018 年淨利息費用低。

2.匯率方面

本公司大部分大陸子公司之功能性貨幣為美元，其主要銷貨收入及原物料採購皆以美元計價，而部分資產(如定存及保本型結構式存款)及負債(如大陸當地之營運費用及人民幣借款)為人民幣計價，有曝露匯率風險之虞。本公司之台灣子公司功能性貨幣為新台幣，主要銷貨收入及原物料採購以美元計價，且銷貨收入大於原物料採購，亦有曝露匯率風險之虞。另本公司主要營運地中國大陸及台灣之當地日常開銷以人民幣及新台幣支應，雖受匯率波動影響，惟所涉及的部位相對不大(最近三年度營業費用佔營收淨額約 3.90%)，故影響相對較低。

根據上述匯率風險，本公司財務部門採取之具體因應措施如下：

- (1)對外幣匯率風險採取自然沖銷之原則。由於本公司之子公司主要銷貨收入及原材料採購以美元計價，藉由其互抵所產生之自然避險效果，以降低兌換需求，並視需要運用外匯衍生性金融避險產品，降低相關之匯率變動風險。
- (2)財務人員依據對未來匯率走勢之判斷，維持適當之外匯淨部位，藉以降低匯率變動對公司獲利之影響。
- (3)與主要往來銀行保持密切聯繫，隨時監控外匯市場之變化，以便於相關主管能充分掌控匯率走向，因應市場突發狀況。
- (4)本公司依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」法令所制定之「從事衍生性商品交易處理程序」均依法經審計委員會、董事會及股東會決議通過，修訂規範本公司從事衍生性金融商品之相關作業程序。

3.通貨膨脹方面

在整體經濟環境變化快速下，本公司截至目前並未因通貨膨脹或緊縮危機而產生立即之重大影響，且本公司所生產之產品，其終端應用產品之銷售區域遍佈全球，而透過隨時掌控全球政經變化、原物料及終端產品市場價格之波動、保持與供應商及客戶良好之互動關係，同時機動調整採購與銷售策略、成本結構及交易條件等方式，有效因應通貨膨脹或緊縮所帶來之衝擊，使本公司不致產生重大之影響。

4.貸款利率上升的風險

(1)目前貸款利率現況

①人民幣貸款利率

近年來中國利率市場化之進展成為各界關注要點，中國人民銀行近年不斷對於利率市場進行改革，包括數次調降金融機構人民幣貸款和存款基準利率、調升金融機構存款利率浮動區間及解除金融機構貸款利率下限，企圖加速利率市場化，進一步推動金融及經濟改革。近期，受新冠肺炎疫情影響及中美貿易戰雙方尚未達成共識之因素，使利率有下滑的可能，惟中國監管機構強調防控金融風險及加強監管，並推出相關政策要求地方及銀行控制不良資產，並重申貨幣政策僅是維持流動性穩定而非單向地採取寬鬆貨幣政策，故市場預期中國人民銀行仍會謹慎管控人民幣利率，使其維持在合理的水位。

②美元貸款利率

新冠肺炎在國際間擴散，疫情帶來不確定的風險導致全球景氣趨緩，美國聯準會已緊急降息 2 碼且市場預期將再進一步降息，預估 2020 年美元貸款利率將較過去低。

(2)因應措施

鑒於本公司及本公司之主要子公司大部分銷售及採購均以美元計價，故銀行借款將主要以美元為主，但若人民幣貸款利率持續降低，將會適當增加人民幣貸款比重，以節省利息支出。本公司將適度承作較高收益之人民幣定存及保本型結構式存款降低淨利息支出。公司相對應之措施主要有：

- ①財會部門審慎評估資金需求預估與融資計畫，嚴格按需求借款，減少不必要之貸款利息支出；
- ②憑藉公司已有之產業優勢地位，增加信貸合作銀行，加大與銀行的議價力度，儘量取得同等市場條件下之最優貸款利率；
- ③增加境外銀行融資管道，以外債方式引進境外低廉美元借款，取代部分大陸地區貸款成本較高的美元借款；
- ④適度增加人民幣貸款比重，以節省利息支出
- ⑤適度透過利率避險工具，規避市場利率波動所帶來的風險。
- ⑥適度承作較高收益之人民幣定存及保本型結構式存款，降低淨利息支出。

5.日幣升值的風險

(1)日幣匯率現況

- ①受美國聯準會緊急降息且市場預期未來仍會在進一步降息，促使資金流入日本市場避險，近期日圓有升值的趨勢；惟全球經濟受新冠肺炎及經濟前景不明朗影響，日本政府不排除施行寬鬆政策來緩和日圓的升勢，短期內美金兌日幣將在範圍內波動。
- ②本公司部分原材料及機器設備採購以日幣計價，故有曝露匯率風險之虞，但金額較低。

(2)因應措施

- ①與主要往來銀行保持密切聯繫，隨時監控外匯市場之變化，以便於相關主管能充分掌控匯率走向，因應市場突發狀況。
- ②視實際需求之狀況，適時運用外匯衍生性避險產品，降低相關之匯率變動風險。

6.人民幣升值的風險：

(1)人民幣匯率現況

- ①中國境內新冠肺炎疫情持續改善，加上境外資金流入中國股、債市場，短期人民幣兌美金呈現升值趨勢，惟中美貿易戰雙方未達成共識，人民幣兌美金尚存在貶值的壓力；長期來看，在全球經濟趨緩的情勢下，中國經濟亦將受

阻，人民幣兌美金有貶值可能，惟中國政府可能透過財政政策恢復經濟成長力道，人民幣兌美金仍有升值的空間。

- ②本公司主要銷貨收入及原材料採購以美元計價，惟部分資產(如定存及保本之結構式存款)及負債(如大陸當地之營運費用及人民幣借款)為人民幣計價，故有曝露匯率風險之虞。

(2)因應措施

- ①與主要往來銀行保持密切聯繫，隨時監控外匯市場之變化，以便於相關主管能充分掌控匯率走向，因應市場突發狀況。
- ②視實際需求之狀況，適時運用外匯衍生性金融避險產品，降低相關之匯率變動風險。

7.美元(兌新台幣)貶值的風險

(1)美元(兌新台幣)匯率現況

- ①因新冠肺炎疫情所帶來的不確定風險，美國聯準會已緊急降息 2 碼，市場仍預期美國聯準會進一步降息的機會仍大，促使美元兌新台幣有貶值的可能；惟在全球經濟趨緩的情況下，資金可能陸續流出亞洲貨幣，長期來看不排除美元兌新台幣將轉為升值方向。
- ②本公司之台灣子公司主要銷貨收入及原材料採購以美元計價，且銷貨收入大於原材料採購，而台灣子公司之功能性貨幣為新台幣，故有曝露匯率風險之虞。

(2)因應措施

- ①與主要往來銀行保持密切聯繫，隨時監控外匯市場之變化，以便於相關主管能充分掌控匯率走向，因應市場突發狀況。
- ②視實際需求之狀況，適時運用外匯衍生性金融避險產品與舉借美元債務等方式，降低相關之匯率變動風險。

(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「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業管理辦法」、「背書保證作業管理辦法」、「從事衍生性商品交易處理程序」等辦法，作為本公司及其從屬公司從事相關作業之遵循依據。截至年報刊印日止，本公司並無從事高風險、高槓桿之投資、集團及轉投資外部之資金貸與他人、背書保證、以及具備高風險之衍生性商品交易等情事。再者，本公司一向專注於本業之經營，未跨足於其他高風險之產業，且財務規劃與運作之政策，將持續秉持「保守穩健」之為原則，不從事高風險、高槓桿之投資與交易。是以，相關之風險實屬有限。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫

本公司秉持技術自主原則，除自行研發外，亦與技術研究單位合作開發，或透過技術授權等方式取得新技術，並持續投入研發資源以精進高階觸控產品技術，提升市場競爭力；此外，本公司對觸控產品創新材料之開發與觸控應用領域之開拓亦不遺餘力，在既有觸控技術已趨成熟穩定下，公司更積極投入資源，開發下一世代可撓式觸控相關產品，且掌握了從材料端到製程甚至後段貼合製程等全方位關鍵技術，以觸控產業領導廠商之姿態，帶領產業邁向下一波成長。

2.預計投入研發費用

本公司 2018 年及 2019 年研發費用為新台幣 978,503 仟元及新台幣 1,124,585 仟元，2020 年預估研發費用為新台幣 1,010,575 仟元，本公司除自行開發主要觸控技

術及相關材料外，亦透過與客戶共同合作及研發，不斷提昇產品效能與降低成本，未來將視產品開發計畫持續投入研發資源，以維持市場競爭優勢。

(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：

本公司註冊地國為開曼群島、主要營運地國在中國大陸、產品最終銷售地以美國、歐洲等已開發國家為主。開曼群島係以金融服務為主要經濟活動，美國及中國大陸皆為世界主要經濟體系，經濟發展及政治環境均較為穩定。本公司所研發銷售之各項產品，屬民生消費品重要零組件，非屬特許或限制行業。本公司各項業務之執行均依照國內外重要政策及法律規定辦理，並隨時注意國內外重要政策發展趨勢及法律變動情形，以及時因應市場環境變化並採取適當的因應對策。故本公司尚無因開曼群島或中國大陸以及美國等地重要政策及法律變動而有影響財務業務之重大情事。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

觸控產業市場已由快速增長轉為穩定成長。然而過去幾年由於觸控產能過度擴張，導致產銷嚴重失衡、價格競爭激烈，廠商獲利受到侵蝕，尤其以中低階產品價格競爭最為顯著，迫使部份觸控廠商不堪持續虧損而退出觸控市場甚至面臨破產；面對觸控產業競爭加劇且終端需求不如預期，本公司重新回到主要外掛式智慧型手機觸控貼合供應鏈，同時在新柔性材料奈米銀技術與關鍵客戶群展開下世代新產品開發，以期創造出更多觸控技術之藍海。

此外針對本公司已積極邁入轉型期階段，內部組織透過成本控管、良率提升、投入自動化設備、效率強化、權責分工、獎懲分明及資源分配，期望達到整體競爭力之提升並降低生產及營業費用，進而增加獲利能力，為股東締造較佳的資產獲利能力。

隨著科技日益進步、各種新技術的推陳出新以及駭客病毒猖獗，使得資訊安全面臨更多的挑戰。因此，公司除對所有相關機密敏感資料進行加密保護外，更導入多層次跨世代的防禦策略，引進區塊鏈技術，建立營業秘密保護系統，將機密資料進行上鏈保護，確保公司資料不外洩。公司除既有資訊安全保護機制外，更針對特定區域建置 ISO27001 資訊安全管理，並順利取得 ISO27001 認證，未來仍將定期檢討並持續強化資訊安全防護，降低資訊安全風險威脅。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司秉持誠信的經營原則及穩健踏實的精神，自成立以來即依「新速實簡、以人為本」的經營理念，積極強化內部管理，提升品質及效率。且本公司網羅眾多優秀人才為公司服務，厚植經營團隊之實力，再將經營成果回饋股東及社會大眾，盡企業應有之社會責任。因本公司企業形象良好，目前並無企業形象改變而造成企業危機之情事發生。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司無此情形。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司對產能擴充將繼續採取謹慎、保守及嚴謹之態度面對。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

- 1.進貨集中風險：進貨供應商主要係依據客戶的指定而安排，且其排名組合，會因本公司產品組合及客戶之需求改變而變化，故本公司應無進貨過度集中之風險。
- 2.銷貨集中風險：本公司專注於觸控創新技術、材料及製程之研發，終端客戶主要為高階消費性電子產品大廠。因受到高階消費性電子產品市場長期生態呈現大者恆大之態勢，故本公司自成立以來，客戶集中度較其他產業略高；然而相較於同業，本公司在分散客戶集中度上明顯優於主要競爭對手。

此外，本公司致力於觸控技術應用之推廣，以期達到觸控全面普及化之目標。經過多年來的努力，本公司成功將觸控技術拓展至各類消費性及商用型電子產品，例如：

智慧型手機、穿戴型電子產品、電子書、手持式遊戲機、平板電腦、二合一電腦、筆記型電腦、All-in-One 電腦、車用螢幕等，並達到分散終端觸控應用產品市場集中度風險之目的。

- (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：

董事及持股超過百分之十之大股東並無股權之大量移轉或更換，故無相應風險。

- (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。本公司已加強各項公司治理措施，並引進獨立董事，設置審計委員會及薪資報酬委員會，以期提升整體股東權益之保障。且本公司日常營運多倚賴專業經理人，目前堅強的專業經理人團隊對公司的經營績效有相當程度的貢獻，將來應可持續獲得股東的支持，故若經營權改變，對公司各項管理及經營優勢應不至於有重大負面影響。

- (十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

本公司之其他董事、總經理、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，於最近二年度及截至年報刊印日止，並無已判決確定或目前尚在繫屬中，且其結果對公司股東權益或證券價格有重大影響之訴訟、非訟或行政爭訟事件發生。

- (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)關係企業組織圖：請參閱第 93 頁。
- (二)各關係企業基本資料：請參閱第 94 頁至第 96 頁。
- (三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。
- (四)各關係企業董事、監察人及總經理資料：請參閱第 97 頁至第 99 頁。
- (五)各關係企業營運狀況：請參閱第 100 頁至第 101 頁。
- (六)關係企業合併財務報表：與合併財務報表相同，請參閱第 102 頁至第 208 頁。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

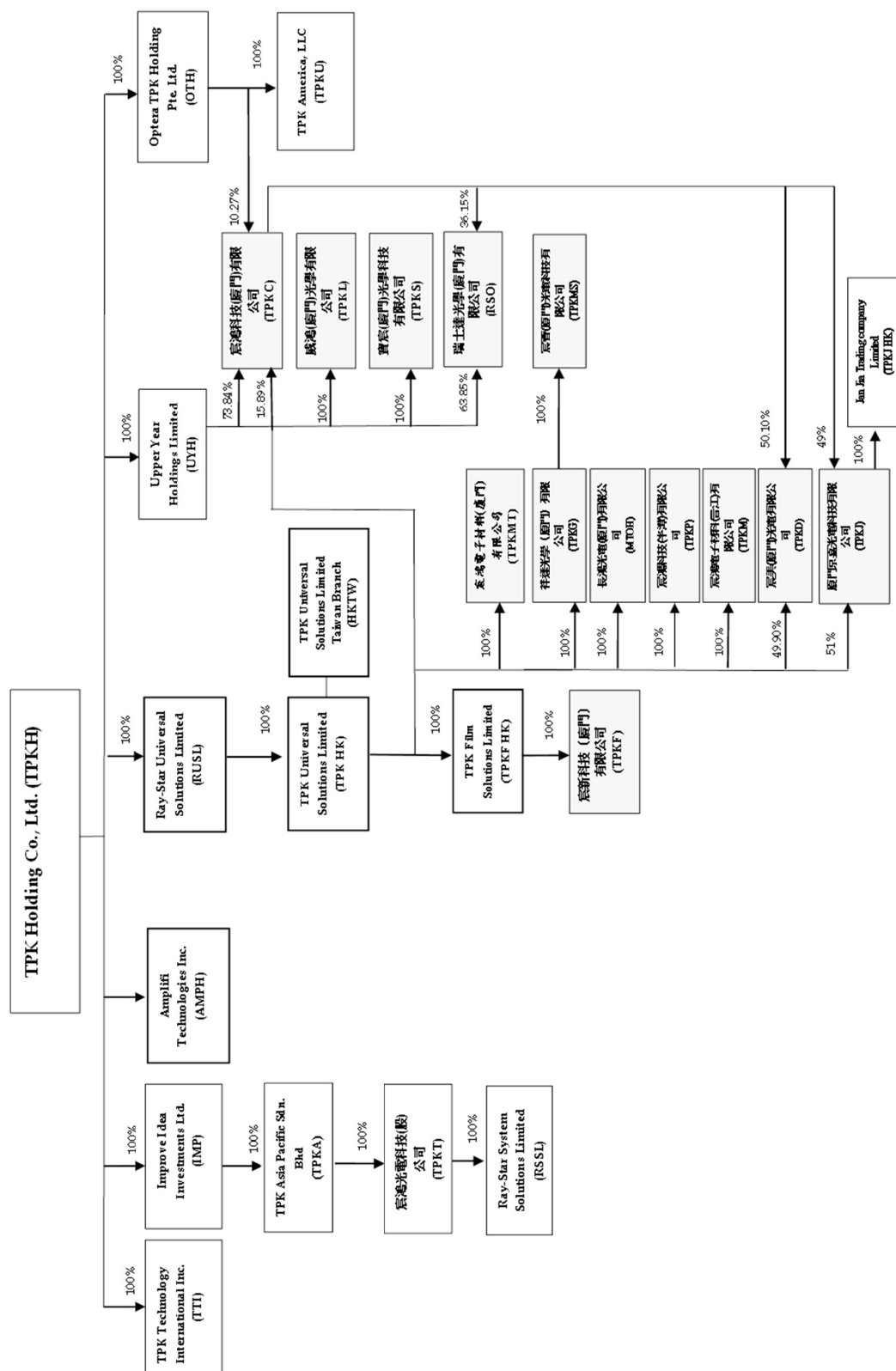
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、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。

六、與我國股東權益保障規定重大差異：無。

2019年12月31日



各關係企業基本資料

2019 年 12 月 31 日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額(元)	主要營業或生產項目
宸鴻光電科技(股)公司	2003/05/09	臺北市內湖區民權東路六段13之18號6樓	新台幣 507,170,000	機器設備製造及銷售與觸控相關材料及模組銷售
Upper Year Holdings Limited	2006/01/17	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa	美金 196,250,000	一般投資業務及國際貿易
Improve Idea Investments Ltd.	2006/01/17	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa	美金 154,490,000	一般投資業務
Optera TPK Holding Pte. Ltd.	2005/11/24	80 Robinson Road, #02-00, Singapore 068898	美金 24,800,000	一般投資業務
TPK Technology International Inc.	2007/01/08	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa	美金 500,000	國際貿易
TPK America, LLC	2010/04/16	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware, 19904, U.S.A.	美金 4,800,000	國際貿易
Ray-Star Universal Solutions Limited	2010/12/17	Units 610-611, 6/F., Tower 2, Lippo Centre, 89 Queensway, Admiralty, Hong Kong	美金 469,498,000	一般投資業務
TPK Universal Solutions Limited	2010/12/23	Suites 1204-07, 12/F., Shui On Centre, 6-8 Harbour Road, Wanchai, Hong Kong	美金 467,498,000	觸控模組相關產品研發、一般投資業務及國際貿易
TPK Asia Pacific Sdn.Bhd.	2010/12/03	Unit 3(I), Main Office Tower, Financial Park Labuan, Jalan Merdeka, 87000 Labuan, F.T. Labuan, Malaysia	美金 196,808	一般投資業務
Ray-Star System Solutions Limited	2011/04/01 (註1)	Units 610-611, 6/F., Tower 2, Lippo Centre, 89 Queensway, Admiralty, Hong Kong	美金 13,310,000	一般投資業務

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額(元)	主要營業或生產項目
宸鴻科技(廈門)有限公司	2004/08/26	中國福建省廈門市火炬高新區信息光電園坂尚路199號	美金 354,066,610	機器設備製造及銷售與觸控相關材料及模組銷售
威鴻(廈門)光學有限公司	2006/05/30	中國福建省廈門出口加工區海滄海景中路40號	美金 55,790,000	光學玻璃加工及銷售
寶宸(廈門)光學科技有限公司	2006/06/21	中國福建省廈門市集美區集美大道190號1號廠房1-8樓	美金 25,000,000	觸控模組之研發、生產及銷售
瑞士達光學(廈門)有限公司	2010/04/15	中國福建省廈門市海滄區新陽工業區霞飛路18號技術中心大樓	美金 18,670,000	光學玻璃加工及銷售
祥達光學(廈門)有限公司	2011/02/14	中國福建省廈門市火炬高新區(翔安)產業區民安大道996號	美金 371,820,000	光學玻璃加工及銷售
廈門京嘉光電科技有限公司	2012/04/01 (註1)	中國福建省廈門市火炬高新區(翔安)產業區翔明路1號中棟	美金 3,600,000	保護膜、光學膠等絕緣產品之製造及銷售
Jan Jia Trading Company Limited	2018/01/03	Units 610-611, 6/F., Tower 2, Lippo Centre, 89 Queensway, Admiralty, Hong Kong	美金 500,000	國際貿易
TPK Film Solutions Limited	2012/06/14	Units 610-611, 6/F., Tower 2, Lippo Centre, 89 Queensway, Admiralty, Hong Kong	美金 18,000,000	一般投資業務
宸新科技(廈門)有限公司	2012/08/07	中國福建省廈門市火炬高新區信息光電園坂尚路191號綜合樓5樓D區	美金 17,700,000	觸控模組之研發、生產及銷售
長鴻光電(廈門)有限公司	2013/02/04 (註1)	中國福建省廈門市海滄區海景北路1號	美金 86,000,000	觸控模組之研發、生產及銷售
宸鴻科技(平潭)有限公司	2013/02/18	中國福建省平潭縣北厝鎮如意東路1號	美金 218,852,000	觸控模組之研發、生產及銷售
宸鴻電子材料(晉江)有限公司	2013/08/01	中國福建省晉江經濟開發區泉源路19號	美金 3,500,000	電子材料生產
宸美(廈門)光電有限公司	2014/07/15	中國福建省廈門市火炬高新區信息光電園岐山北路515號2, 3, 4樓	美金 177,931,460	觸控模組之研發、生產及銷售

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額(元)	主要營業或生產項目
宸齊(廈門)光電科技有限公司	2014/07/31	中國福建省廈門市火炬高新區信息光電園坂尚路191號綜合樓5樓E區	人民幣 1,500,000	一般貿易業務
宸鴻電子材料(廈門)有限公司	2018/10/22	中國福建省廈門市同安區同安大道2168號衛浴五金3號廠房1樓A區	美金 10,000,000	電子材料生產
Amplifi Technologies Inc.	2019/12/19	PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands	-(註2)	一般投資業務

註 1：係為本公司取得該公司股權之日期。

註 2：Amplifi Technologies Inc. 已於 2020 年 02 月及 04 月投入資本美金 400 仟元及美金 5,600 仟元。

各關係企業董事、監察人及總經理資料

2019 年 12 月 31 日

企業名稱	職稱	姓名/代表人	持有股份	
			股數 (出資額)	持股比例% (出資比例)
宸鴻光電科技股份有限公司	董事長	江朝瑞	—	—
	董事	江明憲	—	—
	董事	劉詩亮	—	—
	監察人	劉世明	—	—
Upper Year Holdings Limited(Samoa)	董事	江朝瑞	—	—
Improve Idea Investments Ltd.(Samoa)	董事	江朝瑞	—	—
Optera TPK Holding Pte. Ltd.(Singapore)	董事	江朝瑞	—	—
	董事	Tay Tuan Leng	—	—
	董事	劉詩亮	—	—
TPK Technology International Inc. (Samoa)	董事	江朝瑞	—	—
TPK America, LLC	經理人	江朝瑞	—	—
Ray-Star Universal Solutions Limited(Hong Kong)	董事	江朝瑞	—	—
	董事	劉詩亮	—	—
TPK Universal Solutions Limited (Hong Kong)	董事	江朝瑞	—	—
	董事	江明憲	—	—
TPK Asia Pacific Sdn.Bhd (Malaysia)	董事	江朝瑞	—	—
	董事	Geoffrey Chang Tze Weng	—	—
	董事	劉詩亮	—	—
Ray-Star System Solutions Limited (Hong Kong)	董事	江朝瑞	—	—
	董事	劉詩亮	—	—
TPK Film Solutions Limited (Hong Kong)	董事	江朝瑞	—	—
	董事	劉世明	—	—
	董事	開宇聲	—	—
宸鴻科技(廈門)有限公司	執行董事	江朝瑞	—	—
	監事	劉詩亮	—	—
	經理人	謝立群	—	—
威鴻(廈門)光學有限公司	執行董事	江朝瑞	—	—

企業名稱	職稱	姓名/代表人	持有股份	
			股數 (出資額)	持股比例% (出資比例)
	監事	劉詩亮	—	—
	經理人	謝立群	—	—
寶宸(廈門)光學科技有限公司	執行董事	江朝瑞	—	—
	監事	劉詩亮	—	—
	經理人	謝立群	—	—
瑞士達光學(廈門)有限公司	董事長	江朝瑞	—	—
	董事	劉世明	—	—
	董事兼經理人	謝立群	—	—
	監事	劉詩亮	—	—
祥達光學(廈門)有限公司	執行董事	江朝瑞	—	—
	監事	劉詩亮	—	—
	經理人	謝立群	—	—
廈門京嘉光電科技有限公司	董事兼總經理	蕭慶雄	—	—
	董事長	謝立群	—	—
	董事	戴仁儀	—	—
	監事	開宇聲	—	—
宸新科技(廈門)有限公司	執行董事	江朝瑞	—	—
	經理人	劉世明	—	—
	監事	劉詩亮		
長鴻光電(廈門)有限公司	執行董事兼經理人	劉世明	—	—
	監事	劉詩亮	—	—
宸鴻科技(平潭)有限公司	執行董事	江朝瑞	—	—
	監事	劉詩亮	—	—
	經理人	劉世明	—	—
宸鴻電子材料(晉江)有限公司	執行董事兼經理人	胡俊民	—	—
	監事	劉世明	—	—
宸美(廈門)光電有限公司	董事長	江朝瑞	—	—
	董事兼經理人	謝立群	—	—
	董事	劉世明	—	—
	監事	劉詩亮	—	—
宸齊(廈門)光電科技有限公司	執行董事	江朝瑞	—	—

企業名稱	職稱	姓名/代表人	持有股份	
			股數 (出資額)	持股比例% (出資比例)
	監事	劉詩亮	—	—
	經理人	謝立群	—	—
Jan Jia Trading Company Limited	執行董事	廖書岳		
宸鴻電子材料(廈門)有限公司	執行董事	胡俊民	—	—
	監事	陳忠義	—	—
	經理人	劉世明	—	—
Amplifi Technologies Inc.	董事	江明憲		

各關係企業營運狀況

2019 年 12 月 31 日，單位：新台幣仟元

企業名稱	實收資本額(元)	資產總值	負債總值	淨值	本期營業收入	本期營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
宸鴻光電科技股份有限公司	新台幣 507,170,000	2,752,265	671,960	2,080,305	897,395	153,880	193,648	3.82
Upper Year Holdings Limited	美金 196,250,000	33,986,293	2,617,385	31,368,908	-	2,365	1,988,410	10.13
Improve Idea Investments Ltd.	美金 154,490,000	4,160,229	-	4,160,229	-	(55)	178,749	1.16
Optera TPK Holding Pte. Ltd.	美金 24,800,000	2,063,513	225,598	1,837,915	-	(341)	124,013	4,000.42
TPK Technology International Inc.	美金 500,000	178,070	-	178,070	(19,642)	(22,929)	(13,366)	(26.73)
TPK America, LLC	美金 4,800,000	200,696	29,743	170,953	550,128	(16,527)	(16,303)	註 1
Ray-Star Universal Solutions Limited	美金 469,498,000	7,313,359	90	7,313,269	-	(133)	(1,495,433)	(3.19)
TPK Universal Solutions Limited	美金 467,498,000	43,709,298	36,454,428	7,254,870	179,316,943	411,774	(1,495,379)	(3.20)
TPK Asia Pacific Sdn.Bhd.	美金 196,808	4,149,082	24,689	4,124,393	-	(2,313)	178,639	282.57
Ray-Star System Solutions Limited	美金 13,310,000	563,830	-	563,830	-	(290)	(1,899)	(0.14)
宸鴻科技(廈門)有限公司	美金 354,066,610	51,447,455	16,068,513	35,378,942	44,161,464	455,216	1,304,997	註 1
威鴻(廈門)光學有限公司	美金 55,790,000	1,124	21	1,103	-	7,982	6,339	註 1
寶宸(廈門)光學科技有限公司	美金 25,000,000	6,682,065	3,968,944	2,713,121	16,045,105	687,397	1,127,029	註 1
瑞士達光學(廈門)有限公司	美金 18,670,000	734	20	714	-	11	4,091	註 1
祥達光學(廈門)有限公司	美金 371,820,000	6,969,294	5,857,429	1,111,865	2,593,548	(1,479,330)	(1,417,616)	註 1
廈門京嘉光電科技有限公司	美金 3,600,000	1,964,854	827,736	1,137,118	5,172,928	583,311	497,998	註 1
Jan Jia Trading Company Limited	美金 500,000	42,293	22,995	19,298	118,203	5,116	4,176	8.35

企業名稱	實收資本額(元)	資產總值	負債總值	淨值	本期營業收入	本期營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
TPK Film Solutions Limited	美金 18,000,000	(574,560)	76	(574,636)	-	(124)	(32,779)	(1.82)
宸新科技(廈門)有限公司	美金 17,700,000	98,789	679,328	(580,539)	-	(23,895)	(32,663)	註 1
長鴻光電(廈門)有限公司	美金 86,000,000	2,976,946	1,857,206	1,119,740	2,544,819	(9,957)	11,027	註 1
宸鴻科技(平潭)有限公司	美金 218,852,000	3,963,316	6,823,203	(2,859,887)	454,614	(1,184,161)	(1,179,554)	註 1
宸鴻電子材料(晉江)有限公司	美金 3,500,000	275,973	657	275,316	47,850	(9,177)	(16,399)	註 1
宸美(廈門)光電有限公司	美金 177,931,460	38,005,282	23,463,661	14,541,621	72,065,262	(112,571)	166,372	註 1
宸齊(廈門)光電科技有限公司	人民幣 1,500,000	7,218	127	7,091	5,983	37	(59)	註 1
宸鴻電子材料(廈門)有限公司	美金 10,000,000	468,861	174,384	294,477	205,465	481	(1,286)	註 1
Amplifi Technologies Inc.	-(註 2)	-	-	-	-	-	-	-

註 1：為有限公司，故無股數。

註 2：Amplifi Technologies Inc. 已於 2020 年 02 月及 04 月投入資本美金 400 仟元及美金 5,600 仟元。

會計師查核報告

TPK Holding Co., Ltd. 公鑒：

查核意見

TPK Holding Co., Ltd.及子公司（以下稱 TPK 集團）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達 TPK 集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與 TPK 集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對 TPK 集團民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對 TPK 集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨跌價及呆滯損失之評估

關鍵查核事項說明

TPK 集團截至民國 108 年 12 月 31 日止，存貨為 8,202,304 仟元（已扣除備抵存貨跌價及呆滯損失 336,142 仟元），占合併資產總額 10%。TPK 集團主要係研發、生產及銷售觸控模組相關產品，基於行業特性，觸控產業及相關之技術變化迅速，產品之生命週期短，存貨跌價及呆滯之風險較高。TPK 集團每月依存貨庫齡及產品之淨變現價值，並考量存貨銷售狀況及市場變化以計提存貨跌價及呆滯損失。因存貨評價涉及諸多重大之估計判斷，其估計判斷之結果將影響存貨跌價及呆滯損失之計提。因是，將 TPK 集團之存貨跌價及呆滯損失之評估列為本年度之關鍵查核事項。

與存貨相關之會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四(七)、五(五)及十一。

因應之查核程序

針對存貨跌價及呆滯損失之評估，本會計師藉由對 TPK 集團產業的了解，評估公司存貨跌價及呆滯損失計提政策是否合理、執行存貨庫齡及淨變現價值之抽核測試及重新驗算，以驗證存貨跌價及呆滯損失是否已按既定之政策正確提列、另實際觀察年底存貨盤點並執行抽盤及了解存貨狀況，並評估過時及損壞存貨之備抵存貨跌價損失之適當性。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估 TPK 集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算 TPK 集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

TPK 集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對 TPK 集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使 TPK 集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致 TPK 集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對 TPK 集團民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 郭 慈 容

郭慈容



會計師 莊 碧 玉

莊碧玉



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 109 年 3 月 23 日

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產（附註四）						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 17,202,387		20	\$ 17,063,897		20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	149,870		-	44,275		-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及八）	156,325		-	100,000		-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九、三三及三五）	8,554,285		10	4,128,958		5
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、十、三三及三四）	12,893,862		15	10,452,126		13
1200	其他應收款淨額（附註四、十、三三及三四）	4,328,134		5	2,752,599		3
1220	本期所得稅資產（附註四及二七）	51,368		-	6,025		-
130X	存貨（附註四、五及十一）	8,202,304		10	10,810,362		13
1470	其他流動資產（附註十八）	122,803		-	181,171		-
11XX	流動資產合計	<u>51,661,338</u>		<u>60</u>	<u>45,539,413</u>		<u>54</u>
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四、七及三三）	77,755		-	-		-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	-		-	158,932		-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四、三四及三五）	25,417,590		30	33,237,605		40
1755	使用權資產（附註三、四、十五及三四）	2,849,990		3	-		-
1760	投資性不動產（附註三、四及十六）	326,599		1	121,281		-
1780	無形資產（附註四及十七）	95,834		-	111,225		-
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二七）	2,422,152		3	2,455,497		3
1915	預付設備款	2,469,047		3	1,149,996		2
1920	存出保證金（附註三四）	172,409		-	153,839		-
1985	長期預付租金（附註三、四及十八）	-		-	1,039,450		1
1990	其他非流動資產－其他	403		-	367		-
15XX	非流動資產合計	<u>33,831,779</u>		<u>40</u>	<u>38,428,192</u>		<u>46</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 85,493,117</u>		<u>100</u>	<u>\$ 83,967,605</u>		<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債（附註四）						
2100	短期借款（附註十九及三三）	\$ 6,492,737		8	\$ 5,208,695		6
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	180,953		-	40,327		-
2170	應付票據及帳款（附註三四）	18,327,590		21	19,418,432		23
2213	應付工程及設備款（附註二一及三四）	1,004,691		1	2,140,489		3
2219	其他應付款－其他（附註二一、二六及三四）	2,315,974		3	2,664,452		3
2230	本期所得稅負債（附註四及二七）	60,427		-	128,734		-
2250	負債準備－流動（附註四、五、十一及二二）	2,103,289		3	1,749,927		2
2280	租賃負債－流動（附註三、四、十五及三四）	296,282		-	-		-
2320	一年內到期之長期負債（附註四、十四、十九、三四及三五）	2,606,330		3	2,822,862		4
2399	其他流動負債－其他	146,702		-	194,808		-
21XX	流動負債合計	<u>33,534,975</u>		<u>39</u>	<u>34,368,726</u>		<u>41</u>
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十四、十九、三四及三五）	10,570,515		13	9,239,237		11
2570	遞延所得稅負債（附註四及二七）	2,780,286		3	2,768,936		3
2580	租賃負債－非流動（附註三、四、十五及三四）	1,648,609		2	-		-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二三）	6,304		-	11,870		-
2645	存入保證金	30,749		-	15,959		-
2670	其他非流動負債（附註十六）	752,969		1	321,168		1
25XX	非流動負債合計	<u>15,789,432</u>		<u>19</u>	<u>12,357,170</u>		<u>15</u>
2XXX	負債合計	<u>49,324,407</u>		<u>58</u>	<u>46,725,896</u>		<u>56</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註四、十二、二十、二三、二四、二九及三一）						
3110	股本－普通股	4,066,638		5	4,066,638		5
3200	資本公積	28,162,570		33	28,146,706		33
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	3,268,129		4	3,246,461		4
3350	累積虧損	(709,071)		(1)	(833,561)		(1)
3300	保留盈餘合計	<u>2,559,058</u>		<u>3</u>	<u>2,412,900</u>		<u>3</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	1,380,444		1	2,265,358		3
31XX	本公司業主權益合計	<u>36,168,710</u>		<u>42</u>	<u>36,891,602</u>		<u>44</u>
36XX	非控制權益	-		-	350,107		-
3XXX	權益合計	<u>36,168,710</u>		<u>42</u>	<u>37,241,709</u>		<u>44</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 85,493,117</u>		<u>100</u>	<u>\$ 83,967,605</u>		<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：江朝瑞



經理人：謝立群



會計主管：林胡耀



TPK Holding Co., Ltd. 及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額（附註四、二五、三四及四十）	\$136,606,695	100	\$113,481,508	100
5110	營業成本（附註四、十一、十四、十五、十七、二二、二三、二六、二九及三四）	<u>131,866,816</u>	<u>97</u>	<u>109,268,955</u>	<u>96</u>
5900	營業毛利	<u>4,739,879</u>	<u>3</u>	<u>4,212,553</u>	<u>4</u>
	營業費用（附註三、四、十、十四、十五、十七、二三、二六、二九及三四）				
6100	推銷費用	571,068	-	639,589	1
6200	管理費用	2,920,099	2	2,793,473	2
6300	研究發展費用	<u>1,124,585</u>	<u>1</u>	<u>978,503</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>4,615,752</u>	<u>3</u>	<u>4,411,565</u>	<u>4</u>
6900	營業淨利（損）	<u>124,127</u>	<u>-</u>	<u>(199,012)</u>	<u>-</u>
	營業外收入及支出				
7010	政府補助收入（附註四）	529,779	-	621,892	1
7100	利息收入（附註四、二六及三四）	682,503	1	535,529	-
7190	其他收入—其他（附註四、十五、二六及三四）	218,967	-	223,015	-
7225	處分投資利益（附註四、十二及三十）	-	-	56,755	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融商品利益（附註四、七及三三）	-	-	5,282	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金	額 %	金	額 %
7510	財務成本（附註三、四、十五、十九、二十、二六及三四）	(\$ 918,693)	(1)	(\$ 711,590)	(1)
7230	外幣兌換利益淨額（附註四及三八）	216,684	-	85,992	-
7270	處分金融商品利益（附註四及二十）	-	-	131,545	-
7635	透過損益按公允價值衡量之金融商品損失（附註四、七及三三）	(37,243)	-	-	-
7590	什項支出（附註四及十六）	(36,022)	-	(53,401)	-
7000	營業外收入及支出合計	655,975	-	895,019	-
7900	稅前淨利	780,102	-	696,007	-
7950	所得稅費用（附註四及二七）	477,363	-	331,273	-
8200	本年度淨利	302,739	-	364,734	-
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數（附註四及二三）	5,201	-	1,536	-
8341	換算表達貨幣之兌換差額（附註四及二四）	(887,444)	-	1,144,623	1
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額（附註四及二四）	12,932	-	(106,899)	-
8300	其他綜合損益（稅後淨額）	(869,311)	-	1,039,260	1
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 566,572)	-	\$ 1,403,994	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金	額 %	金	額 %
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$	208,882 -	\$	223,832 -
8620	非控制權益		<u>93,857 -</u>		<u>140,902 -</u>
8600		\$	<u>302,739 -</u>	\$	<u>364,734 -</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$	670,831) -	\$	1,264,724 1
8720	非控制權益		<u>104,259 -</u>		<u>139,270 -</u>
8700		(\$	<u>566,572) -</u>	\$	<u>1,403,994 1</u>
	每股盈餘（附註二八）				
	來自本公司業主本年度				
	淨利				
9710	基 本	\$	<u>0.51</u>	\$	<u>0.55</u>
9810	稀 釋	\$	<u>0.51</u>	\$	<u>0.55</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：江朝瑞



經理人：謝立群



會計主管：林胡耀





TPK Holding Co., Ltd. 及子公司

合併財務報表

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬	於	公 司 業 務 之 主 權 益				非 控 制 權 益 (附 註 四 、 十 二 、 二 四 及 三 一)	權 益 總 額	
			資 本 公 積 保 留 盈 餘 公 積 累 虧 損 (附 註 四 、 二 三 、 二 四 及 三 一)	其 他 權 益 項 目 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 (附 註 四 及 二 四)	總 計				
A1	107 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 4,066,638	\$ 28,073,650	\$ 3,007,586	\$ 573,819	\$ 1,226,002	\$ 36,947,695	\$ 222,924	\$ 37,170,619
B1	106 年 度 盈 餘 分 配	-	-	238,875	(238,875)	-	-	-	-
B5	提 列 法 定 盈 餘 公 積 股 東 現 金 股 利	-	-	-	(1,219,991)	-	(1,219,991)	-	(1,219,991)
D1	107 年 度 淨 利	-	-	-	223,832	-	223,832	140,902	364,734
D3	107 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	1,536	1,039,356	1,040,892	(1,632)	1,039,260
D5	107 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	225,368	1,039,356	1,264,724	139,270	1,403,994
I1	購 回 可 轉 換 公 司 債 調 整 權 益 組 成 部 分	-	(180)	-	-	-	(180)	-	(180)
N1	本 公 司 發 行 員 工 認 股 權	-	78,713	-	-	-	78,713	-	78,713
O1	非 控 制 權 益 增 加 數	-	(5,477)	-	(173,882)	-	(179,359)	91,730	(87,629)
O1	子 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	(93,141)	(93,141)
O1	子 公 司 清 算 解 散	-	-	-	-	-	-	(10,676)	(10,676)
Z1	107 年 12 月 31 日 餘 額	4,066,638	28,146,706	3,246,461	(833,561)	2,265,358	36,891,602	350,107	37,241,709
B1	107 年 度 盈 餘 分 配	-	-	21,668	(21,668)	-	-	-	-
D1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	208,882	-	208,882	93,857	302,739
D3	108 年 度 淨 利	-	-	-	5,201	(884,914)	(879,713)	10,402	(869,311)
D5	108 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	214,083	(884,914)	(670,831)	104,259	(566,572)
N1	108 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	本 公 司 發 行 員 工 認 股 權	-	15,864	-	-	-	15,864	-	15,864
O1	非 控 制 權 益 減 少 數	-	-	-	(67,925)	-	(67,925)	(454,366)	(522,291)
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 4,066,638	\$ 28,162,570	\$ 3,268,129	(\$ 709,071)	\$ 1,380,444	\$ 36,168,710	\$ -	\$ 36,168,710

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：江朝瑞



經理人：謝立群



會計主管：林胡耀

TPK Holding Co., Ltd.及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 780,102	\$ 696,007
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	7,811,934	7,287,034
A20200	攤銷費用	27,560	30,739
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(5,837)	9,275
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨損失	31,493	90,656
A20900	財務成本	918,693	711,590
A21200	利息收入	(682,503)	(535,529)
A21900	員工認股權酬勞成本	15,864	78,713
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 損失	187,204	57,484
A22800	處分無形資產損失	-	387
A22900	處分租賃協議利益	(544)	-
A23100	處分投資利益	-	(56,755)
A23700	非金融資產減損損失	803,474	2,444
A23800	存貨跌價及呆滯（迴轉利益）損 失	(297,742)	165,218
A24200	贖回應付公司債利益	-	(131,545)
A29900	預付租賃款攤銷	-	25,422
A29900	提列負債準備	1,129,808	860,263
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據及帳款增加	(2,442,209)	(5,186,889)
A31180	其他應收款（增加）減少	(1,497,054)	4,270,272
A31200	存貨減少（增加）	2,910,831	(3,720,196)
A31240	其他流動資產減少（增加）	58,368	(54,817)
A32150	應付票據及帳款（減少）增加	(1,090,842)	923,970
A32180	其他應付款減少	(320,761)	(233,522)
A32200	短期負債準備減少	(721,624)	(377,848)
A32230	其他流動負債減少	(48,106)	(520,301)
A32240	淨確定福利負債減少	(365)	(456)
A33000	營運產生之現金	7,567,744	4,391,616
A33100	收取之利息	611,174	463,632
A33500	支付之所得稅	(546,318)	(500,881)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>7,632,600</u>	<u>4,354,367</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 77,755)	\$ -
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	100,000	-
B00050	按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(4,422,720)	1,405,612
B02300	處分子公司股權之淨現金流入	-	215,963
B02300	解散子公司之淨現金流出	-	(10,671)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(59,237)	(114,332)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	375,339	127,359
B03700	存出保證金(增加)減少	(18,570)	1,432
B04500	購置無形資產	(13,527)	(55,190)
B04600	處分無形資產價款	-	28
B04800	其他資產(增加)減少	(36)	153
B07100	預付設備款增加	(4,259,080)	(5,934,618)
B07300	長期預付租金減少	-	84,983
BBBB	投資活動之淨現金流出	(8,375,586)	(4,279,281)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	1,701,269	(1,434,039)
C01300	贖回公司債	-	(6,310,297)
C01600	舉借長期借款	7,622,767	10,696,246
C01700	償還長期借款	(6,103,090)	(3,648,266)
C03000	存入保證金增加(減少)	14,790	(148,579)
C04020	租賃負債本金償還	(340,045)	-
C04300	其他負債增加	466,137	321,058
C04500	發放現金股利	-	(1,219,991)
C05600	支付之利息	(867,406)	(684,664)
C05800	非控制權益變動	(522,291)	(180,770)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	1,972,131	(2,609,302)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,090,655)	195,708
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	138,490	(2,338,508)
E00100	年初現金及約當現金餘額	17,063,897	19,402,405
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 17,202,387	\$ 17,063,897

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：江朝瑞



經理人：謝立群



會計主管：林胡耀



TPK Holding Co., Ltd.及子公司

合併財務報表附註

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另註明外，金額以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

TPK Holding Co., Ltd. (以下稱「本公司」) 係於 94 年 11 月 21 日依照開曼群島公司法成立之有限公司。

本公司及子公司主要經營之業務為觸控模組、觸控模組顯示器及導電玻璃相關產品之研發、生產及銷售業務等。

本公司股票自 99 年 10 月 29 日起在台灣證券交易所上市買賣。

本公司之功能性貨幣為美金，由於本公司係於台灣上市，為增加財務報告之比較性及一致性，本合併財務報告係以新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告於 109 年 2 月 21 日經董事會通過。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 首次適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會 (以下稱「金管會」) 認可並發布生效之國際財務報導準則 (IFRS)、國際會計準則 (IAS)、解釋 (IFRIC) 及解釋公告 (SIC) (以下稱「IFRSs」)

除下列說明外，適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成合併公司會計政策之重大變動：

IFRS 16「租賃」

IFRS 16 規範租賃協議之辨認與出租人及承租人會計處理，該準則取代 IAS 17「租賃」及 IFRIC 4「決定一項安排是否包含租賃」等相關解釋。相關會計政策請參閱附註四。

租賃定義

合併公司選擇僅就 108 年 1 月 1 日以後簽訂（或變動）之合約依 IFRS 16 評估是否係屬（或包含）租賃，先前已依 IAS 17 及 IFRIC 4 辨認為租賃之合約不予重新評估並依 IFRS 16 之過渡規定處理。

合併公司為承租人

除低價值標的資產租賃及短期租賃選擇按直線基礎認列費用外，其他租賃係於合併資產負債表認列使用權資產及租賃負債，惟符合投資性不動產定義之使用權資產係列報為投資性不動產。合併綜合損益表係分別表達使用權資產之折舊費用及租賃負債按有效利息法所產生之利息費用。於合併現金流量表中，償付租賃負債之本金金額及支付利息部分表達為籌資活動。適用 IFRS 16 前，分類為營業租賃之合約（包含符合投資性不動產定義之不動產權益）係按直線基礎認列費用，為取得中國土地使用權預付之租賃給付係認列於預付租賃款。營業租賃現金流量於合併現金流量表係表達於營業活動。

合併公司選擇將追溯適用 IFRS 16 之累積影響數調整於 108 年 1 月 1 日保留盈餘，不重編比較資訊。

先前依 IAS 17 以營業租賃處理之協議，於 108 年 1 月 1 日租賃負債之衡量係以剩餘租賃給付按該日承租人之增額借款利率折現，全部使用權資產係以該日之租賃負債金額衡量。所認列之使用權資產均適用 IAS 36 評估減損。

合併公司亦適用下列權宜作法：

1. 對具有合理類似特性之租賃組合使用單一折現率衡量租賃負債。
2. 租賃期間於 108 年 12 月 31 日以前結束之租賃依短期租賃處理。
3. 不將原始直接成本計入 108 年 1 月 1 日之使用權資產衡量中。
4. 進行租賃負債之衡量時，對諸如租賃期間之決定使用後見之明。

合併公司於 108 年 1 月 1 日認列租賃負債所適用之增額借款利率加權平均數為 4.3957%，該租賃負債金額與 107 年 12 月 31 日不可取消營業租賃之未來最低租賃給付總額之差異說明如下：

107 年 12 月 31 日不可取消營業租賃之未來最低

租賃給付總額	\$ 1,760,699
減：適用豁免之短期租賃	(8,111)
108 年 1 月 1 日未折現總額	<u>\$ 1,752,588</u>
按 108 年 1 月 1 日增額借款利率折現後之現值	<u>\$ 1,521,640</u>
108 年 1 月 1 日租賃負債餘額	<u>\$ 1,521,640</u>

合併公司為出租人

除轉租外，於過渡時對出租人之租賃不作任何調整，且自 108 年 1 月 1 日起始適用 IFRS 16。

合併公司於 107 年將所承租之廠房轉租他人，該轉租於先前適用 IAS 17 判斷係分類為營業租賃。合併公司於 108 年 1 月 1 日根據主租及轉租之剩餘合約條款及條件評估該轉租亦分類為營業租賃。

首次適用 IFRS 16 對 108 年 1 月 1 日各資產、負債及權益項目調整如下：

	108 年 1 月 1 日 重編前金額	首次適用 之調整	108 年 1 月 1 日 重編後金額
預付租賃款—非流動（帳 列長期預付租金）	\$ 1,039,450	(\$ 1,039,450)	\$ -
使用權資產	-	2,522,716	2,522,716
投資性不動產	<u>121,281</u>	<u>38,374</u>	<u>159,655</u>
資產影響	<u>\$ 1,160,731</u>	<u>\$ 1,521,640</u>	<u>\$ 2,682,371</u>
租賃負債—流動	\$ -	\$ 253,322	\$ 253,322
租賃負債—非流動	<u>-</u>	<u>1,268,318</u>	<u>1,268,318</u>
負債影響	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,521,640</u>	<u>\$ 1,521,640</u>

除上述影響外，截至本合併財務報告通過發布日止，合併公司評估其他準則、解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

(二) 109 年適用之金管會認可之 IFRSs

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日
IFRS 3 之修正「業務之定義」	2020 年 1 月 1 日（註 1）
IFRS 9、IAS 39 及 IFRS 7 之修正「利率指標變革」	2020 年 1 月 1 日（註 2）
IAS 1 及 IAS 8 之修正「重大性之定義」	2020 年 1 月 1 日（註 3）

註 1：收購日在年度報導期間開始於 2020 年 1 月 1 日以後之企業合併及於前述日期以後發生之資產取得適用此項修正。

註 2：2020 年 1 月 1 日以後開始之年度期間追溯適用此項修正。

註 3：2020 年 1 月 1 日以後開始之年度期間推延適用此項修正。

截至本合併財務報告通過發布日止，合併公司評估其他準則、解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日(註 1)
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未定
IAS 1 之修正「將負債分類為流動或非流動」	2022 年 1 月 1 日

註 1：除另註明外，上述新發布／修正／修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

截至本合併財務報告通過發布日止，合併公司評估準則、解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

四、重大會計政策之彙總說明

(一) 遵循聲明

本合併財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可並發布生效之 IFRSs 編製。

(二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具及按確定福利義務現值減除計畫資產公允價值認列之淨確定福利負債外，本合併財務報告係依歷史成本基礎編製。

公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級：

1. 第 1 等級輸入值：係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活躍市場之報價（未經調整）。
2. 第 2 等級輸入值：係指除第 1 等級之報價外，資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）之可觀察輸入值。
3. 第 3 等級輸入值：係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

（三）資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及
3. 現金及約當現金（但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債，以及
3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

（四）合併基礎

本合併財務報告係包含本公司及由本公司所控制個體（子公司）之財務報告。合併綜合損益表已納入被收購或被處分子公司於當期自收購日起或至處分日止之營運損益。子公司之財務報告已予調整，以使其會計政策與合併公司之會計政策一致。於編製合併財務報告時，各個體間之交易、帳戶餘額、收益及費損已全數予以銷除。子公司之綜合損益總額係歸屬至本公司業主及非控制權益，即使非控制權益因而成為虧損餘額。

當合併公司對子公司所有權權益之變動未導致喪失控制者，係作為權益交易處理。合併公司及非控制權益之帳面金額已予調整，

以反映其於子公司相對權益之變動。非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額，係直接認列為權益且歸屬於本公司業主。

當合併公司喪失對子公司之控制時，處分損益係為下列兩者之差額：(1)所收取對價之公允價值與對前子公司之剩餘投資按喪失控制日之公允價值合計數，以及(2)前子公司之資產（含商譽）與負債及非控制權益按喪失控制日之帳面金額合計數。合併公司對於其他綜合損益中所認列與該子公司有關之所有金額，其會計處理係與合併公司直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同。

對前子公司剩餘投資係按喪失控制日之公允價值作為原始認列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產之金額。

子公司明細、持股比率及營業項目，參閱附註十二、附表七及附表八。

(五) 企業合併

企業合併係採收購法處理。收購相關成本於成本發生及勞務取得當期列為費用。

商譽係按移轉對價之公允價值、被收購者之非控制權益金額以及收購者先前已持有被收購者之權益於收購日之公允價值之總額，超過收購日所取得可辨認資產及承擔負債之淨額衡量。

對被收購者具有現時所有權權益且清算時有權按比例享有被收購者淨資產之非控制權益，係以其所享有被收購者可辨認淨資產已認列金額之比例份額衡量，其他非控制權益係以公允價值衡量。

合併公司未採用收購法處理組織重組下之企業合併。合併財務報告之編製係將原取得被收購者之控制所產生之投資成本與股權淨值間差額之餘額，依原始取得股權時所分析之差異原因及處理方式繼續處理。

(六) 外 幣

各個體編製財務報告時，以個體功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算。因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當期認列於損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。

於編製合併財務報告時，本公司及其國外營運機構（包含營運所在國家或使用之貨幣與本公司不同之子公司、關聯企業或分公司）之資產及負債以每一資產負債表日匯率換算為新台幣。收益及費損項目係以當期平均匯率換算，所產生之兌換差額列於其他綜合損益，並分別歸屬予本公司業主及非控制權益。其中屬於功能性貨幣換算至表達貨幣所產生之兌換差額，後續不重分類至損益。

若合併公司處分國外營運機構之所有權益，或處分國外營運機構之子公司部分權益但喪失控制，或處分國外營運機構之關聯企業後之保留權益係金融資產並按金融工具之會計政策處理，所有可歸屬於本公司業主且與該國外營運機構相關之累計兌換差額將重分類至損益。

若部分處分國外營運機構之子公司未導致喪失控制，係按比例將累計兌換差額重新歸屬予該子公司之非控制權益，而不認列為損益。在其他任何部分處分國外營運機構之情況下，累計兌換差額則按處分比例重分類至損益。

因收購國外營運機構產生之商譽及因收購國外營運機構對資產及負債帳面金額所作之公允價值調整，係視為該國外營運機構之資產及負債，並以每一資產負債表日之收盤匯率換算，所產生之兌換差額認列於其他綜合損益。

(七) 存 貨

存貨包括原料、物料、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨

成本之計算平時係按標準成本計價，結帳時予以調整使其接近按加權平均法計算之成本。

(八) 投資關聯企業

關聯企業係指合併公司具有重大影響，但非屬子公司之企業。

合併公司對投資關聯企業係採用權益法。

權益法下，投資關聯企業原始依成本認列，取得日後帳面金額係隨合併公司所享有之關聯企業損益及其他綜合損益份額與利潤分配而增減。此外，針對關聯企業權益之變動係按持股比例認列。

取得成本超過合併公司於取得日所享有關聯企業可辨認資產及負債淨公允價值份額之數額列為商譽，該商譽係包含於該投資之帳面金額且不得攤銷；合併公司於取得日所享有關聯企業可辨認資產及負債淨公允價值份額超過取得成本之數額列為當期損益。

關聯企業發行新股時，合併公司若未按持股比例認購，致使持股比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積—採權益法認列關聯企業股權淨值之變動數及採用權益法之投資。惟若未按持股比例認購或取得致使對關聯企業之所有權權益減少者，於其他綜合損益中所認列與該關聯企業有關之金額按減少比例重分類，其會計處理之基礎係與關聯企業若直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同；前項調整如應借記資本公積，而採用權益法之投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

當合併公司對關聯企業之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益（包括權益法下投資關聯企業之帳面金額及實質上屬於合併公司對該關聯企業淨投資組成部分之其他長期權益）時，即停止認列進一步之損失。合併公司僅於發生法定義務、推定義務或已代關聯企業支付款項之範圍內，認列額外損失及負債。

合併公司於評估減損時，係將投資之整體帳面金額（含商譽）視為單一資產比較可回收金額與帳面金額，進行減損測試，所認列之減損損失不分攤至構成投資帳面金額組成部分之任何資產，包括

商譽。減損損失之任何迴轉，於該投資之可回收金額後續增加之範圍內予以認列。

合併公司自其投資不再為關聯企業之日停止採用權益法，其對原關聯企業之保留權益以公允價值衡量，該公允價值及處分價款與停止採用權益法當日之投資帳面金額之差額，列入當期損益。此外，於其他綜合損益中所認列與該關聯企業有關之所有金額，其會計處理之基礎係與關聯企業若直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同。

合併公司與關聯企業間之逆流、順流及側流交易所產生之損益，僅在與合併公司對關聯企業權益無關之範圍內，認列於合併財務報表。

(九) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

建造中之不動產、廠房及設備係以成本減除累計減損損失後之金額認列。成本包括專業服務費用及符合資本化條件之借款成本。該等資產於完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。

不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分單獨提列折舊。合併公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視。並推延適用會計估計變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

(十) 投資性不動產

投資性不動產係為賺取租金或資本增值或兩者兼具而持有之不動產（108年係包含符合投資性不動產定義之使用權資產）。

自有之投資性不動產原始以成本（包括交易成本）衡量，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

108 年起，租賃取得之投資性不動產原始按成本（包含租賃負債之原始衡量金額）衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。

所有投資性不動產採直線基礎提列折舊。

投資性不動產係以開始轉供自用日之帳面金額轉列不動產、廠房及設備。

不動產、廠房及設備及使用權資產之不動產係以結束自用時之帳面金額轉列投資性不動產。

投資性不動產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

(十一) 商譽（帳列於無形資產）

企業合併所取得之商譽係依收購日所認列之商譽金額作為成本，後續以成本減除累計減損損失後之金額衡量。

為減損測試之目的，商譽分攤至合併公司預期因該合併綜效而受益之各現金產生單位或現金產生單位群組（簡稱「現金產生單位」）。

受攤商譽之現金產生單位每年（及有跡象顯示該單位可能已減損時）藉由包含商譽之該單位帳面金額與其可回收金額之比較，進行該單位之減損測試。若分攤至現金產生單位之商譽係當年度企業合併所取得，則該單位應於當年度結束前進行減損測試。若受攤商譽之現金產生單位之可回收金額低於其帳面金額，減損損失係先減少該現金產生單位受攤商譽之帳面金額，次就該單位內其他各資產帳面金額之比例減少各該資產帳面金額。任何減損損失直接認列為當期損失。商譽減損損失不得於後續期間迴轉。

處分受攤商譽現金產生單位內之某一營運時，與該被處分營運有關之商譽金額係包含於營運之帳面金額以決定處分損益。

(十二) 無形資產

1. 單獨取得

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量，後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。無形資

產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷，並且至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

2. 企業合併所取得

企業合併所取得之無形資產係以收購日之公允價值認列，並與商譽分別認列，後續衡量方式與單獨取得之無形資產相同。

3. 除 列

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當期損益。

(十三) 有形及無形資產（商譽除外）之減損

合併公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示有形及無形資產（商譽除外）可能已減損。若有任一減損跡象存在，則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，合併公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時，將該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係認列於損益。

當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

(十四) 金融工具

金融資產與金融負債於合併公司成為該工具合約條款之一方時認列於合併資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時，若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，係按公允價值加計直接可歸屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。

(1) 衡量種類

合併公司所持有之金融資產種類為透過損益按公允價值衡量之金融資產、按攤銷後成本衡量之金融資產、透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資與透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資。

A. 透過損益按公允價值衡量之金融資產

透過損益按公允價值衡量之金融資產係強制透過損益按公允價值衡量之金融資產。強制透過損益按公允價值衡量之金融資產包括合併公司未指定透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，及不符合分類為按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資。

透過損益按公允價值衡量之金融資產係按公允價值衡量，其再衡量產生之利益或損失係認列於損益。公允價值之決定方式請參閱附註三三。

B. 按攤銷後成本衡量之金融資產

合併公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

- a. 係於某經營模式下持有，該模式之目的係持有金融資產以收取合約現金流量；及
- b. 合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產（包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之應收帳款及其他應收款）於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

除下列兩種情況外，利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算：

- a. 購入或創始之信用減損金融資產，利息收入係以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。
- b. 非屬購入或創始之信用減損，但後續變成信用減損之金融資產，應自信用減損後之次一報導期間起以有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算利息收入。

信用減損金融資產係指發行人或債務人已發生重大財務困難、違約、債務人很有可能聲請破產或其他財務重整或由於財務困難而使金融資產之活絡市場消失。

約當現金包括自取得日起 3 個月內、高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款，係用於滿足短期現金承諾。

C. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資

合併公司投資債務工具若同時符合下列兩條件，則分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產：

- a. 係於某經營模式下持有，該模式之目的係藉由收取合約現金流量及出售金融資產達成；及
- b. 合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資係按公允價值衡量，帳面金額之變動中屬以有效利息法計算之利息收入、外幣兌換損益與減損損失或迴轉利益係認列於損益，其餘變動係認列於其他綜合損益，於投資處分時重分類為損益。

D. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資

合併公司於原始認列時，可作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易且非企業合併收購者所認列或有對價之權益工具投資，指定透過其他綜合損益按公允價值衡量。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資係按公允價值衡量，後續公允價值變動列報於其他綜合損益，並累計於其他權益中。於投資處分時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資之股利於合併公司收款之權利確立時認列於損益中，除非該股利明顯代表部分投資成本之回收。

(2) 金融資產之減損

合併公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產（含應收帳款）及透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資之減損損失。

應收帳款按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按 12 個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12 個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後 12 個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

合併公司為內部信用風險管理目的，在不考量所持有擔保品之前提下，判定下列情況代表金融資產已發生違約：

- A. 有內部或外部資訊顯示債務人已不可能清償債務。
- B. 逾期超過 60 天，除非有合理且可佐證之資訊顯示延後之違約基準更為適當。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額，惟透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資之備抵損失係認列於其他綜合損益，並不減少其帳面金額。

(3) 金融資產之除列

合併公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

按攤銷後成本衡量之金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價間之差額係認列於損益。透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資整體除列時，其帳面金額與所收取對價加計已認列於其他綜合損益之任何累計利益或損失之總和間之差額係認列於損益。透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資整體除列時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。

2. 權益工具

合併公司發行之債務及權益工具係依據合約協議之實質與金融負債及權益工具之定義分類為金融負債或權益。

合併公司發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

再取回本公司本身之權益工具係於權益項下認列與減除。購買、出售、發行或註銷本公司本身之權益工具不認列於損益。

3. 金融負債

(1) 後續衡量

除透過損益按公允價值衡量之金融負債外，所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。

透過損益按公允價值衡量之金融負債係持有供交易之金融負債。

持有供交易之金融負債係按公允價值衡量，其再衡量產生之利益或損失係認列於損益。公允價值之決定方式請參閱附註三三。

(2) 金融負債之除列

除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

4. 可轉換公司債

合併公司發行之複合金融工具（可轉換公司債）係依據合約協議之實質與金融負債及權益工具之定義，於原始認列時將其組成部分分別分類為金融負債及權益。

原始認列時，負債組成部分之公允價值係以類似之不可轉換工具當時市場利率估算，並於執行轉換或到期日前，以有效利息法計算之攤銷後成本衡量。屬嵌入非權益衍生工具之負債組成部分則以公允價值衡量。

分類為權益之轉換權係等於該複合工具整體公允價值減除經單獨決定之負債組成部分公允價值之剩餘金額，經扣除所得稅影響數後認列為權益，後續不再衡量。於該轉換權被執行時，其相關之負債組成部分及於權益之金額將轉列股本及資本公積－發行溢價。可轉換公司債之轉換權若於到期日仍未被執行，該認列於權益之金額將轉列資本公積－發行溢價。

發行可轉換公司債之相關交易成本，係按分攤總價款之比例分攤至該工具之負債（列入負債帳面金額）及權益組成部分（列入權益）。

5. 衍生工具

合併公司簽訂之衍生工具主係遠期外匯合約，用以管理合併公司之匯率風險。

衍生工具於簽訂衍生工具合約時，原始以公允價值認列，後續於資產負債表日按公允價值再衡量，後續衡量產生之利益或損失直接列入損益。當衍生工具之公允價值為正值時，列為金融資產；公允價值為負值時，列為金融負債。

衍生工具若嵌入於 IFRS 9 範圍內之資產主契約，係以整體合約決定金融資產分類。衍生工具若嵌入於非 IFRS 9 範圍內之資產主契約（如嵌入於金融負債主契約），而嵌入式衍生工具若符合衍生工具之定義，其風險及特性與主契約之風險及特性並非緊密關聯，且混合合約非透過損益按公允價值衡量時，該衍生工具係視為單獨衍生工具。

(十五) 負債準備

認列為負債準備之合約義務之金額係考量義務之風險及不確定性，而為資產負債表日清償義務所需支出之最佳估計。負債準備係以清償義務之估計現金流量折現值衡量。

1. 虧損性合約

當合併公司預期履行合約義務所不可避免之成本超過預期從該合約可獲得之經濟效益時，認列因虧損性合約產生之現時義務為負債準備。

2. 保 固

保證產品與所協議之規格相符之保固義務係依管理階層對清償合併公司義務所需支出之最佳估計，於相關商品認列收入時認列。

(十六) 收入認列

合併公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

商品銷貨收入來自觸控模組、觸控模組顯示器及導電玻璃相關產品之銷售。由於產品於運抵客戶指定地點時或起運時，客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險，合併公司係於該時點認列收入及應收帳款。

去料加工時，加工產品所有權之控制並未移轉，是以去料時不認列收入。

(十七) 租 賃

108 年

合併公司於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。

1. 合併公司為出租人

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人，則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。

合併公司於轉租使用權資產時，係以使用權資產（而非標的資產）判斷轉租之分類。惟若主租賃係合併公司適用認列豁免之短期租賃時，該轉租分類為營業租賃。

營業租賃下，減除租賃誘因後之租賃給付係按直線基礎於相關租賃期間內認列為收益。

2. 合併公司為承租人

除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用，其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產原始按成本（包含租賃負債之原始衡量金額）衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。除符合投資性不動產定義者，使用權資產係單獨表達於合併資產負債表。符合投資性不動產定義之使用權資產之認列與衡量，參閱(十)投資性不動產會計政策。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者提列折舊。

租賃負債原始按租賃給付（包含固定給付）之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。若租賃期間變動導致未來租賃給付有變動，合併公司再衡量租賃負債，並相對調整使用權資產，惟若使用權資產之帳面金額已減至零，則剩餘之再衡量金額認列於損益中。租賃負債係單獨表達於合併資產負債表。

107 年

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人，則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。

1. 合併公司為出租人

營業租賃之租賃收益係按直線基礎於相關租賃期間內認列為收益。

2. 合併公司為承租人

營業租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用。

(十八) 借款成本

直接可歸屬於取得、建造或生產符合要件之資產之借款成本，係作為該資產成本之一部分，直到該資產達到預定使用或出售狀態之幾乎所有必要活動已完成為止。

特定借款如於符合要件之資本支出發生前進行暫時投資而賺取之投資收入，係自符合資本化條件之借款成本中減除。

除上述外，所有其他借款成本係於發生當期認列為損益。

(十九) 政府補助

政府補助僅於可合理確信合併公司將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，始予以認列。

若政府補助係用於補償已發生之費用或損失，或係以給與合併公司立即財務支援為目的且無未來相關成本，則於其可收取之期間認列於損益。

(二十) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本（含服務成本、淨利息及再衡量數）係採預計單位福利法精算。服務成本（含當期服

務成本)及淨確定福利負債淨利息於發生時認列為員工福利費用。再衡量數(含精算損益及扣除利息後之計畫資產報酬)於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債係確定福利退休計畫之提撥短絀。

(二一) 員工認股權

合併公司給與員工之員工認股權，對員工之權益交割股份基礎給付，係以給與日權益工具之公允價值衡量。

員工認股權係按給與日權益工具之公允價值及預期既得之最佳估計數量，於既得期間內以直線基礎認列費用，並同時調整資本公積一員工認股權。若其於給與日立即既得，係於給與日全數認列費用。

合併公司於每一資產負債表日修正預期既得之員工認股權估計數量。若有修正原估計數量，其影響數係認列為損益，使累計費用反映修正之估計數，並相對調整資本公積一員工認股權。

(二二) 所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當期所得稅

設立於中華民國境內子公司依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅，係於股東會決議年度認列。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依合併財務報表帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能有課稅所得以供可減除暫時性差異、虧損扣抵或購置機器設備、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵減使用時認列。

與投資子公司及關聯企業相關之應課稅暫時性差異皆認列遞延所得稅負債，惟合併公司若可控制暫時性差異迴轉之時

點，且該暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者除外。與此類投資有關之可減除暫時性差異，僅於其很有可能足夠課稅所得用以實現暫時性差異，且於可預見之未來預期將迴轉的範圍內，予以認列遞延所得稅資產。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映合併公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

3. 當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益之項目相關之當期及遞延所得稅係認列於其他綜合損益。

若當期所得稅或遞延所得稅係自企業合併所產生，其所得稅影響數納入企業合併之會計處理。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

合併公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

管理階層將對估計與基本假設持續檢視。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

估計及假設不確定性之主要來源

(一) 有形資產及無形資產（商譽除外）減損評估

資產減損評估過程中，管理階層須依賴主觀判斷並依據資產使用模式及產業特性，決定特定資產群組之獨立現金流量、資產耐用

年數及未來可能產生之收益及費損，任何由於經濟狀況之變遷或公司策略所帶來的估計改變均可能在未來造成重大減損。

合併公司分別於 108 及 107 年度認列資產減損損失 803,474 仟元及 2,444 仟元。

(二) 所得稅

由於未來獲利之不可預測性，合併公司於 108 年及 107 年 12 月 31 日止分別尚有 20,659,862 仟元及 24,323,588 仟元之課稅損失並未認列為遞延所得稅資產。遞延所得稅資產之可實現性主要視未來能否有足夠之獲利或應課稅暫時性差異而定。若未來實際產生之獲利少於預期，可能會產生重大遞延所得稅資產之迴轉，該等迴轉係於發生年度認列為損益。截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，未使用課稅損失相關資訊請參閱附註二七。

(三) 存貨之減損

存貨淨變現價值係正常營業過程中之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額估計，該等估計係依目前市場狀況及類似產品之歷史銷售經驗評估，市場情況之改變可能重大影響該等估計結果。

截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，存貨帳面金額請參閱附註十一。

(四) 負債準備之估計

合併公司因過去合約產生現時義務，故依過去經驗為基礎，估計清償義務所需支出，認列為相關負債準備。合併公司之負債準備包含虧損性合約及保固負債準備，截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止之負債準備帳面金額請參閱附註二二。

六、現金及約當現金

	108年12月31日	107年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 981	\$ 941
銀行支票及活期存款	9,314,053	8,292,372
約當現金		
銀行定期存款	7,887,353	8,770,584
	<u>\$ 17,202,387</u>	<u>\$ 17,063,897</u>

銀行存款於資產負債表日之市場利率區間如下：

	108年12月31日	107年12月31日
銀行存款	0%~4.18%	0%~3.70%

七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

	108年12月31日	107年12月31日
<u>金融資產－流動</u>		
強制透過損益按公允價值衡量		
衍生工具（未指定避險）		
－ 遠期外匯合約	\$ 42,309	\$ 44,275
－ 外匯選擇權合約	91,528	-
－ 匯率交換合約	16,033	-
	<u>\$149,870</u>	<u>\$ 44,275</u>
<u>金融資產－非流動</u>		
強制透過損益按公允價值衡量		
非衍生金融資產－國外私募基金	\$ 77,755	\$ -
<u>金融負債－流動</u>		
持有供交易		
衍生工具（未指定避險）		
－ 遠期外匯合約	\$123,595	\$ -
－ 外匯選擇權合約	57,358	40,327
	<u>\$180,953</u>	<u>\$ 40,327</u>

於資產負債表日未適用避險會計且尚未到期之遠期外匯合約如下：

108年12月31日	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額（ 仟 元 ）
賣出美金買入人民幣遠期外匯	美金兌人民幣	109.03.27-109.12.04	USD566,000/RMB3,945,862
107年12月31日	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額（ 仟 元 ）
賣出美金買入人民幣遠期外匯	美金兌人民幣	108.04.19	USD100,000/RMB700,700

於資產負債表日未適用避險會計且尚未到期之外匯選擇權合約如下：

108年12月31日	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)
組合式外匯選擇權			
買入美金外匯選擇權買權	人民幣兌美金	109.04.15-109.12.02	RMB2,433,075/USD350,000
賣出美金外匯選擇權賣權	人民幣兌美金		RMB2,432,375/USD350,000
107年12月31日			
組合式外匯選擇權			
買入美金外匯選擇權買權	人民幣兌美金	108.04.17	RMB698,150/USD100,000
賣出美金外匯選擇權賣權	人民幣兌美金		RMB698,350/USD100,000

於資產負債表日未適用避險會計且尚未到期之匯率交換合約如下
(107年12月31日：無)：

108年12月31日	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)
買入美金匯率交換合約	人民幣兌美金	109.03.25	RMB107,672/USD16,000

合併公司從事之衍生性金融商品交易主要係遠期外匯合約、外匯選擇權合約及匯率交換合約，承作之目的係為規避外幣資產及負債因匯率波動所產生之風險，惟因不符合有效避險條件，故不適用避險會計。

合併公司於108及107年度承作遠期外匯合約、外匯選擇權合約、匯率交換合約及可轉換公司債贖回及賣回權產生之損益如下：

	108年度	107年度
遠期外匯合約利益	\$ 21,638	\$ 60,339
外匯選擇權合約(損失)利益	(75,449)	40,485
可轉換公司債贖回及賣回權損失	-	(95,542)
匯率交換合約利益	16,568	-
	<u>(\$ 37,243)</u>	<u>\$ 5,282</u>

八、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

	108年12月31日	107年12月31日
<u>權益工具投資</u>		
<u>流動</u>		
國內未上市（櫃）股票		
勤友光電科技股份有限公司（KYO）	\$ 50,000	\$ 100,000
國外未上市（櫃）股票		
金順新開發（平潭）有限公司（JSX）	106,325	-
	<u>\$ 156,325</u>	<u>\$ 100,000</u>
<u>非流動</u>		
國內未上市（櫃）股票		
勤友光電科技股份有限公司（KYO）	\$ -	\$ 50,000
國外未上市（櫃）股票		
金順新開發（平潭）有限公司（JSX）	-	108,932
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 158,932</u>

合併公司投資 KYO 及 JSX，因屬中長期策略目的投資而選擇指定為透過其他綜合損益按公允價值衡量。

合併公司係於 103 年 6 月以 150,000 仟元取得 KYO 16.57% 普通股股權，依投資合約書約定若 KYO 未能於合併公司取得股權 5 年後完成掛牌上市櫃之程序，則合併公司可要求原股東以原始取得價款分別於 108 年 6 月及 12 月暨 109 年 6 月買回股權，原股東已於 108 年 6 月及 12 月皆以 50,000 仟元買回 KYO 2,000 仟股，剩餘股權則予以分類至透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動。

由於子公司 JSX 所處行業別非本公司核心業務，為集中利用本公司有限資源，本公司董事會於 106 年 1 月 26 日決議通過出售所持有 JSX 股權予瑞新（平潭）投資有限公司（瑞新）。子公司 TPKP 已於 106 年 3 月以人民幣 246,192 仟元出售 JSX 91% 股權，出售股權後，持股比例由 100% 下降至 9%，由於合併公司對該公司已喪失控制力，故將剩餘投資轉列至透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動。依照股權轉讓協議，子公司 TPKP 擬於 109 年度出售剩餘 9% 股權予瑞

新，故予以分類至透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產一流動。

九、按攤銷後成本衡量之金融資產

	108年12月31日	107年12月31日
流動		
理財商品	\$ 773,304	\$ 2,720,908
受限制銀行存款	2,550	210,165
原始到期日超過3個月之定期存款	<u>7,778,431</u>	<u>1,197,885</u>
	<u>\$ 8,554,285</u>	<u>\$ 4,128,958</u>

理財商品係子公司與銀行承作之投資型商品，截至108年及107年12月31日明細如下：

	108年12月31日	107年12月31日
年收益率	3.80%	3.70%~5.53%
到期日	109.01.10~ 109.02.25	108.01.10~ 108.09.18

合併公司採行之政策係僅投資於信用風險低之短天期理財商品，透過了解理財商品之最終資金去向及擔保品價值，評估信用風險對本金及收益之影響。經評估理財商品之信用風險低，是以未認列備抵損失。

定期存款於資產負債表日之市場利率區間如下：

	108年12月31日	107年12月31日
定期存款	2.47075%~ 4.18%	3.05763%~ 3.089%

受限制銀行存款於資產負債表日之市場利率區間如下：

	108年12月31日	107年12月31日
受限制銀行存款	0.35%~1.75%	0.05%~0.35%

受限制銀行存款主要係提供予銀行作為進口原物料之關稅擔保。

按攤銷後成本衡量之金融資產質押之資訊，請參閱附註三五。

十、應收票據、應收帳款及其他應收款

	108年12月31日	107年12月31日
<u>應收票據及帳款(一)</u>		
按攤銷後成本衡量		
應收票據	\$ 69	\$ 6,345
應收帳款	<u>8,361,726</u>	<u>8,470,691</u>
小計	8,361,795	8,477,036
減：備抵損失	(<u>1,297</u>)	(<u>824</u>)
	8,360,498	8,476,212
透過其他綜合損益按公允價值		
衡量	<u>4,533,364</u>	<u>1,975,914</u>
	<u>\$ 12,893,862</u>	<u>\$ 10,452,126</u>
<u>其他應收款(二)</u>		
按攤銷後成本衡量		
應收退稅款	\$ 333,978	\$ 336,926
其 他	<u>578,636</u>	<u>255,089</u>
小計	912,614	592,015
減：備抵損失	(<u>76,175</u>)	(<u>83,327</u>)
	836,439	508,688
透過其他綜合損益按公允價值		
衡量	<u>3,491,695</u>	<u>2,243,911</u>
	<u>\$ 4,328,134</u>	<u>\$ 2,752,599</u>

(一) 應收帳款

1. 按攤銷後成本衡量之應收帳款

合併公司對商品銷售之平均授信期間為月結 45 天至 105 天，應收帳款不予計息。

為減輕信用風險，合併公司管理階層指派專責團隊負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。此外，合併公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。據此，本公司管理階層認為合併公司之信用風險已顯著減少。

合併公司按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，其考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況及產業經濟情勢。

若有證據顯示交易對方面臨嚴重財務困難且合併公司無法合理預期可回收金額，例如交易對方正進行清算，合併公司直接沖銷相關應收帳款，惟仍會持續追索活動，因追索回收之金額則認列於損益。

合併公司依準備矩陣衡量應收帳款之備抵損失如下：

108 年 12 月 31 日

	未逾期及逾期 1 ~ 60 天	逾 61 ~ 90 天	逾 91 ~ 180 天	逾 期 180 天 超過	合 計
總帳面金額	\$ 12,884,784	\$ 4,587	\$ 7	\$ 5,712	\$ 12,895,090
備抵損失(存續期間預期信用損失)	-	(463)	-	(834)	(1,297)
攤銷後成本	<u>\$ 12,884,784</u>	<u>\$ 4,124</u>	<u>\$ 7</u>	<u>\$ 4,878</u>	<u>\$ 12,893,793</u>

107 年 12 月 31 日

	未逾期及逾期 1 ~ 60 天	逾 61 ~ 90 天	逾 91 ~ 180 天	逾 期 180 天 超過	合 計
總帳面金額	\$ 10,331,628	\$ 9,171	\$ 85,318	\$ 20,488	\$ 10,446,605
備抵損失(存續期間預期信用損失)	-	-	-	(824)	(824)
攤銷後成本	<u>\$ 10,331,628</u>	<u>\$ 9,171</u>	<u>\$ 85,318</u>	<u>\$ 19,664</u>	<u>\$ 10,445,781</u>

應收帳款備抵損失之變動資訊如下：

	108年度	107年度
年初餘額	\$ 824	\$ 10,298
加：本年度提列減損損失	477	-
減：本年度迴轉減損損失	-	(9,518)
減：本年度處分子公司 (附註三十)	-	(19)
外幣換算差額	(4)	63
年底餘額	<u>\$ 1,297</u>	<u>\$ 824</u>

2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之應收帳款

針對部分應收帳款，合併公司視營運資金情況決定以無追索權之方式讓售予銀行或不予讓售。合併公司管理此類應收帳款之經營模式，係藉由收取合約現金流量及出售金融資產達成目的，故此類應收帳款係透過其他綜合損益按公允價值衡量。

(二) 其他應收款

合併公司截至 108 年及 107 年 12 月 31 日之其他應收款主要係已讓售但尚未動用之帳款、應收退稅款及出售設備款，除應收退稅款及出售設備款外，其餘帳齡主要均為 60 天以下（以入帳日期為基準）。

1. 按攤銷後成本衡量之其他應收款

合併公司係依照帳款收回可能性衡量其他應收款之備抵損失，經評估債務人之營運狀況及帳款收回可能性後，將無法收回之帳款全數提列備抵損失。

其他應收帳款備抵損失之變動資訊如下：

	108年度	107年度
年初餘額	\$ 83,327	\$ 62,732
加：本年度提列減損損失	-	18,793
減：本年度迴轉減損損失	(6,314)	-
外幣換算差額	(838)	1,802
年底餘額	<u>\$ 76,175</u>	<u>\$ 83,327</u>

2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之其他應收款

針對部分其他應收款，合併公司視營運資金情況決定以無追索權之方式讓售予銀行或不予讓售。合併公司管理此類其他應收款之經營模式，係藉由收取合約現金流量及出售金融資產達成目的，故此類其他應收款係透過其他綜合損益按公允價值衡量。

十一、存 貨

	108年12月31日	107年12月31日
製成品	\$ 4,015,899	\$ 6,567,877
在製品	852,870	512,725
原物料	<u>3,333,535</u>	<u>3,729,760</u>
	<u>\$ 8,202,304</u>	<u>\$ 10,810,362</u>

合併公司於 108 及 107 年度與存貨相關之銷貨成本分別為 131,866,816 仟元及 109,268,955 仟元。

下列項目業已列入營業成本：

	108年度	107年度
存貨跌價及呆滯（迴轉利益）損失	(\$ 297,742)	\$ 165,218
進貨合約損失	264	6,439
存貨報廢損失	159,827	86,973
	<u>(\$ 137,651)</u>	<u>\$ 258,630</u>

108 年度之銷貨成本包括存貨淨變現價值回升利益 297,742 元。107 年度之銷貨成本包括存貨跌價損失及呆滯損失 165,218 元。

合併公司基於行業特性，產品之生命週期短，是以庫齡達 360 天以上者已全數計提備抵存貨跌價損失。

由於產品特性及市場變化，致部分原物料有呆滯之虞。合併公司經評估於 108 及 107 年度提列進貨合約損失分別為 264 仟元及 6,439 仟元。截至 108 年及 107 年 12 月 31 日，估計進貨合約之短期負債準備（附註二二）分別為 9,117 仟元及 14,247 仟元。

十二、子 公 司

（一）列入合併財務報告之子公司

本合併財務報告編製主體如下：

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	主 要 業 務 性 質	所 持 股 權 百 分 比		說 明
			108年 12月31日	107年 12月31日	
TPK Holding Co., Ltd. (TPKH)	TPK Technology International Inc. (TTI)	國際貿易	100.00%	100.00%	
"	Improve Idea Investments Ltd. (Improve)	一般投資業務	100.00%	100.00%	
"	Optera TPK Holding Pte. Ltd. (OTH)	一般投資業務	100.00%	100.00%	
"	Upper Year Holdings Limited (UYH)	一般投資業務及國際貿易	100.00%	100.00%	12.
"	Ray- Star Universal Solutions Limited (RUSL)	一般投資業務	100.00%	100.00%	
Improve TPKA	TPK Asia Pacific Sdn. Bhd. (TPKA)	一般投資業務	100.00%	100.00%	11.
	宸鴻光電科技股份有限公司(TPKT)	機器設備製造及銷售與觸控 相關材料及模組銷售	100.00%	100.00%	
"	大鴻先進科技股份有限公司(TCS)	強化玻璃加工及銷售	-	-	5.
UYH	宸鴻科技（廈門）有限公司(TPKC)	機器設備製造及銷售與觸控 相關材料及模組銷售	73.84%	73.84%	3.
"	威鴻（廈門）光學有限公司(TPKL)	光學玻璃加工及銷售	100.00%	100.00%	7.及 15.
"	寶震（廈門）光學科技有限公司 (TPKS)	觸控模組之研發、生產及銷售	100.00%	100.00%	
"	瑞士達光學（廈門）有限公司(RSO)	光學玻璃加工及銷售	63.85%	63.85%	7.及 15.
OTH	TPK America, LLC (TPKU)	國際貿易	100.00%	100.00%	
"	宸鴻科技（廈門）有限公司(TPKC)	機器設備製造及銷售與觸控 相關材料及模組銷售	10.27%	10.27%	3.
RUSL	TPK Universal Solutions Limited (TPK HK)	觸控模組相關產品研發、一般 投資業務及國際貿易	100.00%	100.00%	17.

（接次頁）

(承前頁)

投資公司名稱	子公司名稱	主要業務性質	所持股權百分比		說明
			108年 12月31日	107年 12月31日	
TPK HK	祥達光學(廈門)有限公司(TPKG)	光學玻璃加工及銷售	100.00%	100.00%	6.及 10.
"	TPK Film Solutions Limited (TPKF HK)	一般投資業務	100.00%	100.00%	1.
"	長鴻光電(廈門)有限公司(MTOH)	觸控模組之研發、生產及銷售	100.00%	100.00%	10.
"	宸鴻科技(平潭)有限公司(TPKP)	觸控模組之研發、生產及銷售	100.00%	100.00%	10.
"	宸鴻電子材料(晉江)有限公司(TPKM)	電子材料生產	100.00%	100.00%	
"	宸美(廈門)光電有限公司(TPKD)	觸控模組之研發、生產及銷售	49.90%	49.90%	13.
"	宸鴻科技(廈門)有限公司(TPKC)	機器設備製造及銷售與觸控相關材料及模組銷售	15.89%	15.89%	3.
"	宸鴻電子材料(廈門)有限公司(TPKMT)	電子材料生產	100.00%	-	9.
"	廈門京嘉光電科技有限公司(TPKJ)	保護膜、光學膠等絕緣產品之製造及銷售	51.00%	51.00%	14.
TPKT	Ray-Star System Solutions Limited (RSSL)	一般投資業務	100.00%	100.00%	8.
TPKC	瑞士達光學(廈門)有限公司(RSO)	光學玻璃加工及銷售	36.15%	36.15%	7.及 15.
"	宸美(廈門)光電有限公司(TPKD)	觸控模組之研發、生產及銷售	50.10%	50.10%	13.
"	廈門京嘉光電科技有限公司(TPKJ)	保護膜、光學膠等絕緣產品之製造及銷售	49.00%	-	14.
TPKF HK	宸新科技(廈門)有限公司(TPKF)	觸控模組之研發、生產及銷售	100.00%	100.00%	
TPKG	宸齊(廈門)光電科技有限公司(TPKMS)	一般貿易業務	100.00%	100.00%	
TPKJ	蘇州京通光電科技有限公司(JT)	保護膜、光學膠等絕緣產品之製造及銷售	-	-	4.
"	Jan Jia Trading Company Limited (TPKJ HK)	國際貿易	100.00%	100.00%	2.

1. TPK HK 於 107 年 3 月向 TPKF HK 之外部股東取得剩餘 19.98% 股權，取得價款為美金 3,000 仟元，購買股權後，持股比例由 80.02% 增加至 100%，相關說明請參閱附註三一。
2. 為因應子公司 TPKJ 境外材料採購及代理交易需求，本公司董事會於 105 年 12 月 21 日決議由 TPKJ 以資本額不超過美金 500 仟元設立 TPKJ HK，已於 107 年 1 月 3 日完成設立，並於 107 年 12 月投入資本美金 500 仟元。
3. 本公司董事會分別於 107 年 3 月 12 日、107 年 11 月 8 日及 108 年 11 月 12 日決議子公司 TPKC 辦理盈餘轉增資美金 31,673 仟元、29,000 仟元及 50,000 仟元，增資後 TPKC 之資本額由美金 243,394 仟元增加為美金 354,067 仟元，並已分別於 107 年 4 月 26 日、107 年 11 月 15 日及 108 年 12 月 6 日完成變更登記。
4. 由於 JT 經營績效未達預期，為集中利用本公司有限資源，本公司董事會於 107 年 4 月 12 日決議通過全數出售所持有 JT 股權，子公司 TPKJ 已於 107 年 5 月以人民幣 49,950 仟元出售全數股權予廈門嘉中創夢股權投資合夥企業，處分利益計美金 1,917

仟元，JT 於出售股權後變更為非合併財務報告之編製主體，相關說明請參閱附註三十。

5. 為精簡組織架構，本公司決議對 TCS 進行解散清算，並已於 107 年 11 月清算完結。
6. 為調整投資架構之目的，本公司董事會於 107 年 6 月 22 日決議由子公司 RSSL 出售子公司 TPKG 5.69% 股權予子公司 TPK HK，並已於 107 年 7 月 13 日完成股權轉讓交易。子公司 TPK HK 購買股權後，對 TPKG 之持股比例由 94.31% 增加至 100%。
7. 為改善子公司 RSO 及 TPKL 之財務結構，本公司董事會於 107 年 8 月 7 日決議辦理子公司 UYH 對 RSO 及 TPKL 之現金增資案，並已於 107 年 10 月完成增資。
8. 為精簡組織架構，本公司決議對 RSSL 進行解散清算，並已於 109 年 1 月清算完結。
9. 因應電子材料業務需求，本公司董事會於 107 年 10 月 9 日決議由子公司 TPK HK 設立宸鴻電子材料（廈門）有限公司，註冊資本額為美金 10,000 仟元，已於 107 年 10 月 22 日完成設立，並於 108 年度投入資本美金 10,000 仟元。
10. 為改善子公司 TPKG、TPKP 及 MTOH 之財務結構，本公司董事會於 107 年 11 月 8 日決議辦理子公司 TPK HK 對 TPKG、TPKP 及 MTOH 之現金增資案，並已於 107 年 11 月及 12 月完成對 TPKG 增資美金 85,520 仟元及對 MTOH 增資美金 25,997 仟元，另於 108 年 1 月完成對 TPKP 增資美金 68,852 仟元及對 MTOH 增資美元 3 仟元。
11. 為精簡組織架構，本公司決議對 TPKA 進行解散清算，惟截至 109 年 3 月 23 日止，尚未完成解散清算程序。
12. 為精簡組織架構，本公司決議對 UYH 香港分公司進行註銷登記，並已於 108 年 12 月註銷登記完結。

13. 本公司董事會於 108 年 8 月 13 日決議子公司 TPKD 辦理盈餘轉增資美金 50,000 仟元，增資後 TPKD 之資本額由美金 127,931 仟元增加為美金 177,931 仟元，並於 108 年 8 月 28 日完成變更登記。
14. TPKC 於 108 年 6 月向 TPKJ 之外部股東取得剩餘 49% 股權，取得價款為人民幣 114,000 仟元，購買股權後，與 TPK HK 之合計持股比例由 51% 增加至 100%，相關說明請參閱附註三一。
15. 為精簡組織架構，本公司董事會於 108 年 11 月 12 日決議對 TPKL 及 RSO 進行解散清算，並已於 109 年 3 月完成解散清算程序。
16. 為因應營運需求，本公司於 108 年 11 月 12 日經董事會決議於開曼設立控股公司 Amplifi Technologies Inc.，已於 108 年 12 月 19 日完成設立，並於 109 年 2 月投入資本美金 400 仟元；並擬由 Amplifi Technologies Inc. 於香港設立其子公司 Amplifi Tech Hong Kong Co., Ltd.，資本額擬訂為美金 1,000 仟元，惟截至 109 年 3 月 23 日止，尚未完成設立；另於台灣設立 Amplifi Technologies Inc. 之分公司，已於 109 年 2 月投入營運資金新台幣 10,000 仟元。
17. 為拓展車載業務，TPK HK 已於 109 年 1 月申請設立日本分公司。

(二) 具重大非控制權益之子公司資訊 (108 年 12 月 31 日：無)

子 公 司 名 稱	非控制權益所持 股權及表決權比例
	107年12月31日
TPKJ	49.0%

TPKJ 主要營業場所及公司註冊之國家資訊，請參閱附表八。

子 公 司 名 稱	分配予非控制權益之損益		非 控 制 權 益	
	108年度	107年度	108年12月31日	107年12月31日
TPKJ	\$ 93,857	\$ 148,632	\$ -	\$ 350,107

以下各子公司之彙總性財務資訊係以公司間交易銷除前之金額
編製：

TPKJ 及其子公司

	107年12月31日
流動資產	\$ 1,880,719
非流動資產	199,540
流動負債	(1,365,658)
權益	<u>\$ 714,601</u>

權益歸屬於：	
本公司業主	\$ 364,494
TPKJ 公司之非控制權益	<u>350,107</u>
	<u>\$ 714,601</u>

	108年度	107年度
營業收入	<u>\$ 1,843,442</u>	<u>\$ 3,271,105</u>
本年度淨利	\$ 191,546	\$ 303,330
其他綜合損益	<u>21,227</u>	(<u>6,796</u>)
綜合損益總額	<u>\$ 212,773</u>	<u>\$ 296,534</u>

淨利歸屬於：		
本公司業主	\$ 97,689	\$ 154,698
TPKJ 公司之非控制權益	<u>93,857</u>	<u>148,632</u>
	<u>\$ 191,546</u>	<u>\$ 303,330</u>

綜合損益總額歸屬於：		
本公司業主	\$ 108,514	\$ 151,232
TPKJ 公司之非控制權益	<u>104,259</u>	<u>145,302</u>
	<u>\$ 212,773</u>	<u>\$ 296,534</u>

現金流量		
營業活動	\$ 245,811	\$ 212,376
投資活動	(72,259)	(151,181)
籌資活動	(214,320)	173,572
匯率變動影響數	<u>6,137</u>	<u>15,061</u>
淨現金流（出）入	<u>(\$ 34,631)</u>	<u>\$ 249,828</u>

支付予非控制權益之股利		
TPKJ	<u>\$ -</u>	<u>\$ 93,141</u>

十三、採用權益法之投資

具重大性之關聯企業

公 司 名 稱	業 務 性 質	主 要 營 業 場 所	所 持 股 權 比 例	
			108年 12月31日	107年 12月31日
未上市（櫃）公司				
達鴻先進科技股 份有限公司 （達鴻先進）	觸控面板研發、製造	台 灣	19.78%	19.78%

合併公司對該被投資公司之經營具重大影響力，是以採權益法認列長期股權投資及其相關之投資損益。

採用權益法之未上市（櫃）公司達鴻先進由於資產不足以抵償負債，於105年7月21日向法院聲請宣告破產，並於107年1月17日經法院宣告破產。合併公司評估投資達鴻先進未來無可回收金額，已於104年底認列減損損失283,252仟元，截至108年及107年12月31日止，帳面餘額均為零。

十四、不動產、廠房及設備

	108年12月31日	107年12月31日
每一類別之帳面金額		
房屋及建築物	\$ 14,739,351	\$ 16,257,689
機器設備	9,332,414	15,684,771
運輸設備及其他設備	1,213,142	1,082,094
未完工程	132,683	213,051
	<u>\$ 25,417,590</u>	<u>\$ 33,237,605</u>

成 本	108年度				
	房屋及建築物	機 器 設 備	運 輸 設 備 及其他設備	未 完 工 程	合 計
年初餘額	\$ 26,488,843	\$ 63,777,053	\$ 8,360,049	\$ 213,051	\$ 98,838,996
增 添	-	-	-	59,237	59,237
處 分	(2,828)	(5,618,193)	(1,910,162)	-	(7,531,183)
重 分 類	(164,297)	1,110,118	621,607	(136,870)	1,430,558
淨兌換差額	(629,860)	(1,390,938)	(153,283)	(2,735)	(2,176,816)
年底餘額	<u>25,691,858</u>	<u>57,878,040</u>	<u>6,918,211</u>	<u>132,683</u>	<u>90,620,792</u>

（接次頁）

(承前頁)

	108年度				
	房屋及建築物	機器設備	運輸設備及其他設備	未完工程	合計
<u>累計折舊</u>					
年初餘額	\$ 7,229,202	\$ 36,612,627	\$ 6,943,141	\$ -	\$ 50,784,970
折舊費用	1,071,478	5,926,075	435,485	-	7,433,038
處分	(1,485)	(3,118,382)	(1,587,938)	-	(4,707,805)
重分類	(67,932)	(1,524)	951	-	(68,505)
淨兌換差額	(204,077)	(963,601)	(125,900)	-	(1,293,578)
年底餘額	<u>8,027,186</u>	<u>38,455,195</u>	<u>5,665,739</u>	<u>-</u>	<u>52,148,120</u>
<u>累計減損</u>					
年初餘額	3,001,952	11,479,655	334,814	-	14,816,421
提列減損損失	-	803,474	-	-	803,474
處分	-	(1,964,207)	(296,628)	-	(2,260,835)
重分類	(4,946)	-	-	-	(4,946)
淨兌換差額	(71,685)	(228,491)	1,144	-	(299,032)
年底餘額	<u>2,925,321</u>	<u>10,090,431</u>	<u>39,330</u>	<u>-</u>	<u>13,055,082</u>
年底淨額	<u>\$ 14,739,351</u>	<u>\$ 9,332,414</u>	<u>\$ 1,213,142</u>	<u>\$ 132,683</u>	<u>\$ 25,417,590</u>

	107年度				
	房屋及建築物	機器設備	運輸設備及其他設備	未完工程	合計
<u>成本</u>					
年初餘額	\$ 25,124,222	\$ 57,854,807	\$ 7,741,295	\$ 165,921	\$ 90,886,245
增添	-	-	-	114,332	114,332
處分	(5,278)	(1,584,485)	(167,577)	-	(1,757,340)
處分子公司(附註三十)	-	(120,681)	(16,978)	-	(137,659)
重分類	555,288	5,698,536	557,418	(73,404)	6,737,838
淨兌換差額	<u>814,611</u>	<u>1,928,876</u>	<u>245,891</u>	<u>6,202</u>	<u>2,995,580</u>
年底餘額	<u>26,488,843</u>	<u>63,777,053</u>	<u>8,360,049</u>	<u>213,051</u>	<u>98,838,996</u>
<u>累計折舊</u>					
年初餘額	5,874,830	30,691,907	6,397,812	-	42,964,549
折舊費用	1,038,083	5,719,803	514,562	-	7,272,448
處分	(2,311)	(825,489)	(162,511)	-	(990,311)
處分子公司(附註三十)	-	(68,937)	(13,827)	-	(82,764)
重分類	107,426	15,360	1,916	-	124,702
淨兌換差額	<u>211,174</u>	<u>1,079,983</u>	<u>205,189</u>	<u>-</u>	<u>1,496,346</u>
年底餘額	<u>7,229,202</u>	<u>36,612,627</u>	<u>6,943,141</u>	<u>-</u>	<u>50,784,970</u>
<u>累計減損</u>					
年初餘額	2,888,665	11,641,605	396,777	-	14,927,047
提列減損損失	-	2,444	-	-	2,444
處分	(214)	(580,473)	(1,499)	-	(582,186)
重分類	20,371	(15,354)	(1,921)	-	3,096
淨兌換差額	<u>93,130</u>	<u>431,433</u>	<u>(58,543)</u>	<u>-</u>	<u>466,020</u>
年底餘額	<u>3,001,952</u>	<u>11,479,655</u>	<u>334,814</u>	<u>-</u>	<u>14,816,421</u>
年底淨額	<u>\$ 16,257,689</u>	<u>\$ 15,684,771</u>	<u>\$ 1,082,094</u>	<u>\$ 213,051</u>	<u>\$ 33,237,605</u>

合併公司以營業租賃出租機器設備及其他設備予天材創新材料科技（廈門）有限公司，租賃期間為 1 年。承租人於租賃期間結束時，對該資產不具有優惠承購權。

營業租賃之未來將收取之租賃給付總額如下：

	108年12月31日
第 1 年	<u>\$ 8,928</u>

合併公司若因製程改變致部分用於生產之機器設備等已閒置，該資產將計提減損損失；嗣後若合併公司因製程改變將部分閒置機器設備轉供生產使用，則迴轉已計提之減損損失。合併公司於 108 年度及 107 年度認列之減損損失彙總列示如下：

	108年度	107年度
營業成本	\$ 803,068	\$ 2,444
營業費用	<u>406</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 803,474</u>	<u>\$ 2,444</u>

合併公司建築物之重大組成部分主要為廠房主建物及無塵室工程等，並分別按其耐用年限 1 至 20 年予以計提折舊。

合併公司之不動產、廠房及設備係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

房屋及建築物	1 至 20 年
機器設備	1 至 10 年
運輸設備及其他設備	1 至 10 年

設定作為借款擔保之自用不動產、廠房及設備金額，請參閱附註三五。

十五、租賃協議

(一) 使用權資產－108 年

	108年12月31日
使用權資產帳面金額	
土 地	\$ 962,245
建 築 物	1,872,899
運輸設備	<u>14,846</u>
	<u>\$ 2,849,990</u>

	108年度
使用權資產之增添	<u>\$770,767</u>
使用權資產之折舊費用	
土 地	\$ 25,041
建 築 物	328,623
運輸設備	<u>8,709</u>
	<u>\$362,373</u>
使用權資產轉租收益(帳列其 他收入)	(\$ 3,660)

合併公司所承租位於中壢之廠房，自 107 年起以營業租賃方式轉租予英屬維京群島商天材創新材料科技股份有限公司台灣分公司，相關使用權資產列報為投資性不動產，請參閱附註十六。上述使用權資產相關金額，未包含符合投資性不動產定義之使用權資產。

(二) 租賃負債－108 年

	108年12月31日
租賃負債帳面金額	
流 動	<u>\$ 296,282</u>
非 流 動	<u>\$ 1,648,609</u>

租賃負債之折現率區間如下：

	108年12月31日
建 築 物	1.7128%~4.8293%
運輸設備	2.3580%~2.3650%

(三) 重要承租活動及條款

合併公司承租若干公務車以供營運使用，租賃期間為 2~3 年。該等租賃協議並無續租或承購權之條款。

合併公司亦承租若干土地及建築物做為廠房及辦公室使用，租賃期間為 1~50 年。於租賃期間終止時，合併公司對所租賃之土地及建築物並無優惠承購權。

(四) 其他租賃資訊

合併公司以營業租賃出租投資性不動產之協議請參閱附註十六。

108 年

	<u>108年度</u>
短期租賃費用	<u>\$ 5,431</u>
租賃之現金（流出）總額	<u>(\$345,476)</u>

合併公司選擇對符合短期租賃之建築物及公務車租賃適用認列之豁免，不對該等租賃認列相關使用權資產及租賃負債。

108 年度短期租賃費用亦包含其他租賃期間於 108 年 12 月 31 日以前結束且選擇適用認列豁免之租賃及合併公司另於接近資產負債表日時簽訂若干符合短期租賃之額外租賃合約，108 年 12 月 31 日適用認列豁免之短期租賃承諾（含資產負債表日以後開始之短期租賃承諾）金額為 3,391 仟元。

租賃期間於資產負債日後開始之所有承租承諾如下：

	<u>108年12月31日</u>
承租承諾	<u>\$ 3,309,375</u>

107 年

不可取消營業租賃之未來最低租賃給付總額如下：

	<u>107年12月31日</u>
不超過 1 年	\$ 322,442
1~5 年	937,154
超過 5 年	<u>501,103</u>
	<u>\$ 1,760,699</u>

十六、投資性不動產

	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>
房屋及建築物	\$ 292,423	\$ 121,281
使用權資產	<u>34,176</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 326,599</u>	<u>\$ 121,281</u>

	房屋及建築	使用權資產	合計
<u>成 本</u>			
108 年 1 月 1 日餘額	\$ 152,904	\$ -	\$ 152,904
追溯適用 IFRS 16 之影響數	<u>-</u>	<u>38,374</u>	<u>38,374</u>
108 年 1 月 1 日餘額（重編後）	152,904	38,374	191,278
重 分 類	265,929	-	265,929
淨兌換差額	(<u>11,754</u>)	(<u>670</u>)	(<u>12,424</u>)
108 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 407,079</u>	<u>\$ 37,704</u>	<u>\$ 444,783</u>
<u>累計折舊</u>			
108 年 1 月 1 日餘額	\$ 31,623	\$ -	\$ 31,623
折舊費用	12,971	3,552	16,523
重 分 類	68,505	-	68,505
淨兌換差額	(<u>3,238</u>)	(<u>24</u>)	(<u>3,262</u>)
108 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 109,861</u>	<u>\$ 3,528</u>	<u>\$ 113,389</u>
<u>累計減損</u>			
108 年 1 月 1 日餘額	\$ -	\$ -	\$ -
重 分 類	4,946	-	4,946
淨兌換差額	(<u>151</u>)	-	(<u>151</u>)
108 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 4,795</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,795</u>
108 年 12 月 31 日淨額	<u>\$ 292,423</u>	<u>\$ 34,176</u>	<u>\$ 326,599</u>
<u>成 本</u>			
107 年 1 月 1 日餘額	\$ 616,650	\$ -	\$ 616,650
重 分 類	(473,374)	-	(473,374)
淨兌換差額	<u>9,628</u>	-	<u>9,628</u>
107 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 152,904</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 152,904</u>
<u>累計折舊</u>			
107 年 1 月 1 日餘額	\$ 122,317	\$ -	\$ 122,317
折舊費用	14,586	-	14,586
重 分 類	(107,426)	-	(107,426)
淨兌換差額	<u>2,146</u>	-	<u>2,146</u>
107 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 31,623</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 31,623</u>

（接次頁）

(承前頁)

	房屋及建築	使用權資產	合計
累計減損			
107年1月1日餘額	\$ 20,161	\$ -	\$ 20,161
重分類	(20,371)	-	(20,371)
淨兌換差額	210	-	210
107年12月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
107年12月31日淨額	<u>\$ 121,281</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 121,281</u>

為有效活化子公司 TPKP 持有之土地使用權，TPKP 與平潭綜合實驗區土地開發集團有限公司（土開）及福建綠恆建築工程有限公司（綠恆）簽訂土地開發案，TPKP 委由綠恆建造宿舍，並於建造完成後出售予綠恆及土開，該開發案之建造時間約 3 年，上述交易已簽訂房屋買賣及建造合同，房地出售總價款預計為人民幣 1,255,000 仟元。截至 108 年 12 月 31 日止，TPKP 已收取之房地款為人民幣 410,561 仟元，已支付綠恆之工程款為人民幣 338,051 仟元，預收之房地款帳列其他非流動負債。因該土地使用權係屬符合投資性不動產定義之使用權資產，故予以分類至投資性不動產。

投資性不動產中之使用權資產尚包含合併公司將所承租位於中壢之廠房以營業租賃方式轉租予英屬維京群島商天材創新材料科技股份有限公司台灣分公司。

投資性不動產出租之租賃期間為 3~5 年，並有延展 1 年租期之選擇權。承租人於行使續租權時，約定依市場租金行情調整租金。承租人於租賃期間結束時不具有投資性不動產之優惠承購權。

108 年以營業租賃出租投資性不動產未來將收取之租賃給付總額如下：

	108年12月31日
第 1 年	\$ 17,013
第 2 年	12,196
第 3 年	12,196
第 4 年	12,196
第 5 年	294
	<u>\$ 53,895</u>

107 年不可取消營業租賃之未來最低租賃給付總額如下：

	107年12月31日
不超過1年	\$ 14,854
1~5年	<u>2,476</u>
	<u>\$ 17,330</u>

投資性不動產係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

房屋及建築	10 至 20 年
使用權資產	4 至 50 年

合併公司之投資性不動產主要係座落於廈門，該地段因市場交易不頻繁且亦無法取得可靠之替代公允價值估計數，故無法可靠決定公允價值。

租賃期間於資產負債表日後開始之出租承諾如下：

	108年12月31日	107年12月31日
投資性不動產出租承諾	<u>\$ 76,311</u>	<u>\$ 58,930</u>

十七、無形資產

	108年12月31日	107年12月31日
每一類別之帳面金額		
商 譽	\$ 32,292	\$ 32,628
電腦軟體成本	28,402	34,669
專 利 權	<u>35,140</u>	<u>43,928</u>
	<u>\$ 95,834</u>	<u>\$ 111,225</u>

	108年度					
成 本	商	譽	專 門 技 術	電腦軟體成本	專 利 權	其 他 合 計
年初餘額	\$ 682,772	\$ 331,740	\$ 372,011	\$ 141,014	\$ 42,925	\$ 1,570,462
單獨取得	-	-	13,274	253	-	13,527
處 分	-	-	(3,645)	-	-	(3,645)
淨兌換差額	(15,894)	(6,751)	(5,255)	(3,387)	(1,027)	(32,314)
年底餘額	<u>666,878</u>	<u>324,989</u>	<u>376,385</u>	<u>137,880</u>	<u>41,898</u>	<u>1,548,030</u>
累計攤銷						
年初餘額	-	277,605	327,074	97,078	42,924	744,681
攤銷費用	-	-	18,842	8,226	492	27,560
處 分	-	-	(3,642)	-	-	(3,642)
淨兌換差額	-	(5,456)	(4,345)	(2,572)	(1,519)	(13,892)
年底餘額	-	<u>272,149</u>	<u>337,929</u>	<u>102,732</u>	<u>41,897</u>	<u>754,707</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

108年度						
	商	譽	專 門 技 術	電腦軟體成本	專 利 權	其 他 合 計
累計減損						
年初餘額	\$ 650,144	\$ 54,135	\$ 10,268	\$ 8	\$ 1	\$ 714,556
處 分	-	-	(3)	-	-	(3)
淨兌換差額	(15,558)	(1,295)	(211)	-	-	(17,064)
年底餘額	<u>634,586</u>	<u>52,840</u>	<u>10,054</u>	<u>8</u>	<u>1</u>	<u>697,489</u>
年底淨額	<u>\$ 32,292</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 28,402</u>	<u>\$ 35,140</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 95,834</u>

107年度						
	商	譽	專 門 技 術	電腦軟體成本	專 利 權	其 他 合 計
成 本						
年初餘額	\$ 662,121	\$ 329,397	\$ 363,359	\$ 153,805	\$ 41,590	\$ 1,550,272
單獨取得	-	-	12,639	42,551	-	55,190
處 分	-	-	(9,619)	-	-	(9,619)
處分子公司(附註三十)	-	(6,592)	(814)	(60,742)	-	(68,148)
淨兌換差額	<u>20,651</u>	<u>8,935</u>	<u>6,446</u>	<u>5,400</u>	<u>1,335</u>	<u>42,767</u>
年底餘額	<u>682,772</u>	<u>331,740</u>	<u>372,011</u>	<u>141,014</u>	<u>42,925</u>	<u>1,570,462</u>
累計攤銷						
年初餘額	-	276,945	299,460	147,455	41,589	765,449
攤銷費用	-	2,064	28,075	122	478	30,739
處 分	-	-	(9,136)	-	-	(9,136)
處分子公司(附註三十)	-	(3,767)	(726)	(56,404)	-	(60,897)
淨兌換差額	<u>-</u>	<u>2,363</u>	<u>9,401</u>	<u>5,905</u>	<u>857</u>	<u>18,526</u>
年底餘額	<u>-</u>	<u>277,605</u>	<u>327,074</u>	<u>97,078</u>	<u>42,924</u>	<u>744,681</u>
累計減損						
年初餘額	629,930	52,452	10,060	8	1	692,451
處 分	-	-	(68)	-	-	(68)
淨兌換差額	<u>20,214</u>	<u>1,683</u>	<u>276</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22,173</u>
年底餘額	<u>650,144</u>	<u>54,135</u>	<u>10,268</u>	<u>8</u>	<u>1</u>	<u>714,556</u>
年底淨額	<u>\$ 32,628</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 34,669</u>	<u>\$ 43,928</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 111,225</u>

上述有限耐用年限無形資產係以直線基礎按下列耐用年數計提攤銷費用：

專門技術權	4 至 7 年
電腦軟體成本	1 至 6 年
專 利 權	4 至 19 年
其他無形資產	3 至 10 年

十八、預付租賃款

	108年12月31日	107年12月31日
流動－帳列其他流動資產	\$ 549	\$ 2,094
非流動－長期預付租金	<u>-</u>	<u>1,039,450</u>
	<u>\$ 549</u>	<u>\$ 1,041,544</u>

截至 107 年 12 月 31 日止，預付租賃款主係位於中國大陸之土地使用權。

十九、借 款

(一) 短期借款

	108年12月31日	107年12月31日
<u>無擔保借款</u>		
－銀行借款	\$ 6,492,737	\$ 5,147,265
－其他借款	-	61,430
	<u>\$ 6,492,737</u>	<u>\$ 5,208,695</u>

銀行週轉性借款之利率於 108 年及 107 年 12 月 31 日分別為 2.30%～4.85% 及 2.68%～4.48%。

(二) 長期借款

	108年12月31日	107年12月31日
<u>擔保借款</u>		
－其他借款	\$ 303,866	\$ 927,327
<u>無擔保借款</u>		
－銀行借款	<u>12,872,979</u>	<u>11,134,772</u>
小 計	13,176,845	12,062,099
減：列為一年內到期部分	(<u>2,606,330</u>)	(<u>2,822,862</u>)
長期借款	<u>\$ 10,570,515</u>	<u>\$ 9,239,237</u>

108 年及 107 年 12 月 31 日擔保借款係以機器設備做為擔保品（詳附註三五）以及由關係人擔任保證人（詳附註三四）。截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，該借款剩餘到期期間皆不超過 3 年，有效年利率分別為 2.92%～4.75% 及 3.30%～4.75%。

為償還金融機構負債及充實中期營運資金之需求，本公司董事會於 107 年 4 月 12 日決議通過申請聯合授信總額度，本公司於 107 年 5 月向兆豐國際商業銀行等 10 家金融機構完成籌組額度美金 163,000 仟元（折合新台幣 4,881,850 仟元）之 3 年期聯合貸款及簽約儀式，並已於 107 年 6 月全數動用，本公司另承諾前述聯貸案各銀行維持若干合併財務比率，作為借款合同存續條件。

二十、應付公司債

海外第三次及第四次可轉換公司債

本公司為支應海外購料資金之需求，並考量資金募集之多元化，於 103 年 11 月 4 日召開董事會決議通過發行海外第三次無擔保轉換公司債及海外第四次無擔保轉換公司債，此兩次無擔保轉換公司債個別發行總額上限皆為美金 250,000 仟元，惟合計發行總額上限不超過美金 400,000 仟元。本案業經金融監督管理委員會 103 年 12 月 31 日金管證發字第 10300519131 號核准申報生效，並於 104 年 4 月 8 日於盧森堡證券交易所公開發行，債券之存續期間為 5 年。發行總金額為美金 250,000 仟元，本公司依會計準則之規定將該轉換選擇權與負債分離，並分別認列為權益及負債。104 年 4 月 8 日收取之價款美金 248,602 仟元，分別帳列應付公司債美金 234,333 仟元、透過損益按公允價值衡量之金融負債美金 1,168 仟元及資本公積美金 13,101 仟元。海外第四次無擔保可轉換公司債於 104 年 9 月 30 日未實際發行而自動停止生效。

債權人得於 104 年 5 月 19 日起至 109 年 3 月 29 日止（除暫停過戶期間外），依美金對新台幣固定匯率 31.29 及轉換價格每股新台幣 238.3 元向本公司請求將所持有之債券轉換為本公司之普通股股票。

本公司於 107 年 1 月以美金 3,116 仟元贖回面額美金 3,000 仟元之可轉換公司債，贖回利益為美金 30 仟元。

依照公司債轉換辦法之規定，債權人有權於本公司債發行屆滿 3 年時，要求本公司以原始面額之 104.59% 提前贖回，因債權人全數行使賣回權，故本公司已於 107 年 4 月 8 日全數償還，贖回利益為美金 4,489 仟元。

主契約債務工具於 107 年度之變動如下（108 年度：無）：

	美 金	新 台 幣
年初餘額	\$ 209,633	\$ 6,238,672
利息費用	1,453	42,664
公司債贖回	(211,086)	(6,145,644)
淨兌換差額	-	(135,692)
年底餘額	\$ -	\$ -

二一、其他負債

	108年12月31日	107年12月31日
其他應付款		
應付工程設備款	<u>\$ 1,004,691</u>	<u>\$ 2,140,489</u>
其他應付款－其他		
應付薪資及獎金	\$ 1,001,813	\$ 887,531
應付修繕費	184,373	60,960
應付休假給付	168,784	190,984
應付耗用物料	118,541	2,225
應付稅金	90,383	137,456
其 他	<u>752,080</u>	<u>1,385,296</u>
	<u>\$ 2,315,974</u>	<u>\$ 2,664,452</u>

二二、負債準備

	108年12月31日	107年12月31日
負債準備－流動		
保固(一)	\$ 2,094,172	\$ 1,735,680
虧損性合約(二)	<u>9,117</u>	<u>14,247</u>
	<u>\$ 2,103,289</u>	<u>\$ 1,749,927</u>

	保	固	虧 損 性 合 約	合 計
108 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,735,680		\$ 14,247	\$ 1,749,927
本年度提列	1,129,544		264	1,129,808
本年度使用	(716,321)		(5,304)	(721,625)
淨兌換差額	(54,731)		(90)	(54,821)
108 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 2,094,172</u>		<u>\$ 9,117</u>	<u>\$ 2,103,289</u>
107 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,213,092		\$ 10,207	\$ 1,223,299
本年度提列	853,824		6,439	860,263
本年度使用	(375,168)		(2,680)	(377,848)
淨兌換差額	<u>43,932</u>		<u>281</u>	<u>44,213</u>
107 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 1,735,680</u>		<u>\$ 14,247</u>	<u>\$ 1,749,927</u>

(一) 保固負債準備係依銷售商品合約約定，合併公司管理階層對於因保固義務所導致未來經濟效益流出最佳估計數之現值。該估計係以歷史保固經驗為基礎，並因新原料、製程變動或其他影響產品品質之事件而進行調整。

- (二) 虧損性合約之負債準備係合併公司在不可取消之進貨合約下，該訂購之原物料不可供其他產品使用而估計之損失。該估計可能隨未來產品之異動而進行調整。

二三、退職後福利計畫

(一) 確定提撥計畫

子公司 TPKT 及 TPK HK 台灣分公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

大陸地區子公司之員工退休金提列政策係遵照大陸地區法令之規定辦理，屬確定提撥制，並依照大陸地區各子公司之薪資成本以特定比例提撥至退休基金中。

美國地區子公司之員工退休金提列政策係遵照當地法令提撥退休金至退休管理機構。

(二) 確定福利計畫

子公司 TPKT 及 TPK HK 台灣分公司依我國「勞動基準法」辦理之退休金制度係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。子公司 TPKT 按員工每月薪資總額 2% 提撥退休金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度 3 月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，合併公司並無影響投資管理策略之權利。

列入合併資產負債表之確定福利計畫金額列示如下：

	108年12月31日	107年12月31日
已提撥確定福利義務現值	\$ 17,942	\$ 22,516
計畫資產之公允價值	(11,638)	(10,646)
淨確定福利負債	\$ 6,304	\$ 11,870

淨確定福利負債變動如下：

	確 定 福 利 義 務 現 值	計 畫 資 產 公 允 價 值	淨 確 定 福 利 負 債
107 年 1 月 1 日	<u>\$ 23,459</u>	<u>(\$ 9,597)</u>	<u>\$ 13,862</u>
服務成本			
利息費用（收入）	<u>375</u>	<u>(159)</u>	<u>216</u>
認列於損益	<u>375</u>	<u>(159)</u>	<u>216</u>
再衡量數			
計畫資產報酬（除包含於 淨利息之金額外）	-	<u>(218)</u>	<u>(218)</u>
精算利益－經驗調整	<u>(1,318)</u>	<u>-</u>	<u>(1,318)</u>
認列於其他綜合損益	<u>(1,318)</u>	<u>(218)</u>	<u>(1,536)</u>
雇主提撥	<u>-</u>	<u>(672)</u>	<u>(672)</u>
107 年 12 月 31 日	<u>22,516</u>	<u>(10,646)</u>	<u>11,870</u>
服務成本			
利息費用（收入）	<u>304</u>	<u>(148)</u>	<u>156</u>
認列於損益	<u>304</u>	<u>(148)</u>	<u>156</u>
再衡量數			
計畫資產報酬（除包含於 淨利息之金額外）	-	<u>(323)</u>	<u>(323)</u>
精算利益－經驗調整	<u>(4,878)</u>	<u>-</u>	<u>(4,878)</u>
認列於其他綜合損益	<u>(4,878)</u>	<u>(323)</u>	<u>(5,201)</u>
雇主提撥	<u>-</u>	<u>(521)</u>	<u>(521)</u>
108 年 12 月 31 日	<u>\$ 17,942</u>	<u>(\$ 11,638)</u>	<u>\$ 6,304</u>

合併公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

1. 投資風險：勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內（外）權益證券與債務證券及銀行存款等標的，惟合併公司之計畫資產得分配金額係以不低於當地銀行 2 年定期存款利率計算而得之收益。
2. 利率風險：政府公債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。
3. 薪資風險：確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

合併公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，衡量日之重大假設如下：

	108年12月31日	107年12月31日
折現率	1.10%	1.35%
薪資預期增加率	3.00%	3.00%

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加（減少）之金額如下：

	108年12月31日	107年12月31日
折現率		
增加 0.25%	(\$ 631)	(\$ 794)
減少 0.25%	\$ 659	\$ 829
薪資預期增加率		
增加 1%	\$ 2,742	\$ 3,467
減少 1%	(\$ 2,359)	(\$ 2,977)

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

	108年12月31日	107年12月31日
預期 1 年內提撥金額	\$ 521	\$ 672
確定福利義務平均到期期間	15年	15年

二四、權益

	108年12月31日	107年12月31日
股本		
普通股	\$ 4,066,638	\$ 4,066,638
資本公積	28,162,570	28,146,706
保留盈餘	2,559,058	2,412,900
其他權益項目	1,380,444	2,265,358
非控制權益	-	350,107
	<u>\$ 36,168,710</u>	<u>\$ 37,241,709</u>

(一) 股本

1. 普通股

	108年12月31日	107年12月31日
額定股數(仟股)	<u>600,000</u>	<u>600,000</u>
額定股本	<u>\$ 6,000,000</u>	<u>\$ 6,000,000</u>
已發行且已收足股款之 股數(仟股)	<u>406,664</u>	<u>406,664</u>
已發行股本	<u>\$ 4,066,638</u>	<u>\$ 4,066,638</u>
發行溢價	<u>24,836,079</u>	<u>24,836,079</u>
	<u>\$ 28,902,717</u>	<u>\$ 28,902,717</u>

已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。

2. 發行海外存託憑證

本公司分別於 101 年 10 月 1 日、104 年 4 月 8 日及 106 年 9 月 8 日於盧森堡證券交易所發行海外存託憑證（以下簡稱“GDR”）17,600 仟單位、20,000 仟單位及 59,820 仟單位（另加計員工認購普通股 180 仟股），每單位分別為美金 13.42 元、美金 6.68 元及美金 3.95 元，扣除發行成本，收取金額分別為美金 231,734 仟元、131,405 仟元及 233,721 仟元（含員工認購之普通股），每單位 GDR 表彰本公司普通股 1 股。

截至 108 年 12 月 31 日止，流通在外之 GDR 計 2 仟單位，折合普通股 2 仟股。

(二) 資本公積

	108年12月31日	107年12月31日
<u>得用以彌補虧損、發放現金或撥充股本(註)</u>		
股票發行溢價	\$ 24,836,079	\$ 24,836,079
可轉換公司債認股權處分溢價	2,089,848	2,089,848
庫藏股票交易	<u>54,820</u>	<u>54,820</u>
	26,980,747	26,980,747
<u>僅得用以彌補虧損</u>		
員工認股權	912,599	-
<u>不得作為任何用途</u>		
員工認股權	<u>269,224</u>	<u>1,165,959</u>
	<u>\$ 28,162,570</u>	<u>\$ 28,146,706</u>

註：此類資本公積得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

(三) 保留盈餘及股利政策

依本公司章程之盈餘分派政策規定，本公司得依董事會擬訂並經股東常會決議通過之盈餘分配案分配利潤。於分配利潤時，本公司應先彌補歷年虧損，並提撥剩餘利潤之 10% 作為法定盈餘公積，直至累積法定盈餘公積相當於本公司之實收資本額；其次，依公開發行公司法令規定或依主管機關要求提撥特別盈餘公積；其餘部分（以下稱「當年度可分配盈餘」）加計以前年度累積未分配盈餘得依開曼公司法及公開發行公司法令，在考量財務、業務及經營因素後作為股利（包括現金及股票）進行分配，股利之發放總額應不低於當年度可分配盈餘之 10%；現金股利發放總額將不低於當年度發放股利總額之 10%，倘當年度之每股股利發放總額不足新台幣 1 元，則不在此限，本公司得自行決定全部或一部以股票或現金發放之。倘本公司當年度可分配盈餘低於本公司相關財務年度終了時實收資本額之 10%，本公司得決定當年度不分配股利（包括現金或股票）。本公司章程規定之員工及董事酬勞分派政策，參閱附註二六之(六)員工酬勞及董事酬勞。

本公司依金管證發字第 1010012865 號函、金管證發字第 1010047490 號函及「採用國際財務報導準則（IFRSs）後，提列特別盈餘公積之適用疑義問答」等規定提列及迴轉特別盈餘公積。嗣後其他股東權益減項餘額有迴轉時，得就迴轉部分分派盈餘。

本公司 107 年 5 月 29 日舉行股東常會，決議通過 106 年度盈餘分配案如下：

	美 金 仟 元	新 台 幣 仟 元
法定盈餘公積	\$ 7,981	\$ 238,875
現金股利	\$ 40,761	\$ 1,219,991
每股現金股利（元）		\$ 3

106 年度盈餘分配之現金股利之美金金額係依股東會前一營業日台灣銀行之平均收盤匯率 29.93 計算。

本公司於 108 年 5 月 16 日舉行股東常會，決議通過 107 年度盈餘分配案，除提列法定盈餘公積美金 697 仟元外，不予分派股息紅利。

本公司於 109 年 2 月 21 日董事會擬議 108 年度盈餘分配案，除提列法定盈餘公積美金 636 仟元外，不予分派股息紅利。

有關 108 年度之盈餘分配案尚待預計於 109 年 6 月 10 日召開之股東常會決議。

(四) 其他權益項目

國外營運機構財務報表換算之兌換差額

	108年度	107年度
年初餘額	\$ 2,265,358	\$ 1,226,002
當年度產生		
國外營運機構之兌換差額	14,456	(93,093)
表達貨幣之換算差額	(899,370)	1,132,449
年底餘額	<u>\$ 1,380,444</u>	<u>\$ 2,265,358</u>

(五) 非控制權益

	108年度	107年度
年初餘額	\$ 350,107	\$ 222,924
本年度淨利	93,857	140,902
本年度其他綜合損益		
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,524)	(13,806)
表達貨幣之換算差額	11,926	12,174
子公司 TPKJ 分配現金股利	-	(93,141)
取得子公司 TPKJ 所減少之非控制權益 (附註三一)	(454,366)	-
取得子公司 TPKF HK 所增加之非控制權益 (附註三一)	-	91,730
子公司 TCS 清算解散	-	(10,676)
年底餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 350,107</u>

二五、收 入

	108年度	107年度
商品銷售收入	\$ 135,578,794	\$ 112,630,204
其 他	<u>1,027,901</u>	<u>851,304</u>
	<u>\$ 136,606,695</u>	<u>\$ 113,481,508</u>

合併公司商品銷售收入來自觸控模組、觸控模組顯示器及導電玻璃相關產品之銷售，收入之明細請參閱附註四十；合約資產資訊請參閱附註十。

二六、繼續營業單位淨利

本年度淨利係包含以下項目：

(一) 利息收入

	108年度	107年度
銀行存款	\$ 598,894	\$ 264,257
按攤銷後成本衡量之金融資 產－理財商品投資	77,597	266,900
其 他	<u>6,012</u>	<u>4,372</u>
	<u>\$ 682,503</u>	<u>\$ 535,529</u>

(二) 其他收入

	108年度	107年度
租金收入		
投資性不動產之其他租 金（附註十五、十六及 三四）	\$ 38,859	\$ 38,043
其他營業租賃之租金	<u>21,180</u>	<u>6,640</u>
	60,039	44,683
其 他	<u>158,928</u>	<u>178,332</u>
	<u>\$ 218,967</u>	<u>\$ 223,015</u>

(三) 財務成本

	108年度	107年度
銀行及其他借款利息	\$ 839,688	\$ 668,926
海外可轉換公司債利息	-	42,664
租賃負債之利息	<u>79,005</u>	<u>-</u>
非透過損益按公允價值之金 融負債利息費用	<u>\$ 918,693</u>	<u>\$ 711,590</u>

(四) 折舊及攤銷

	108年度	107年度
不動產、廠房及設備	\$ 7,433,038	\$ 7,272,448
使用權資產	362,373	-
投資性不動產	16,523	14,586
無形資產	27,560	30,739
	<u>\$ 7,839,494</u>	<u>\$ 7,317,773</u>
無形資產攤銷費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 1,013	\$ 3,162
推銷費用	505	540
管理費用	21,188	23,738
研究發展費用	4,854	3,299
	<u>\$ 27,560</u>	<u>\$ 30,739</u>

(五) 員工福利費用

	108年度	107年度
退職後福利（附註二三）		
確定提撥計畫	\$ 335,739	\$ 352,044
確定福利計畫	156	216
	<u>335,895</u>	<u>352,260</u>
股份基礎給付（附註二九）		
權益交割之股份基礎給付	15,864	78,713
其他員工福利	9,620,631	9,069,877
員工福利費用合計	<u>\$ 9,972,390</u>	<u>\$ 9,500,850</u>
依功能別彙總		
營業成本	\$ 7,563,908	\$ 7,320,910
營業費用	2,408,482	2,179,940
	<u>\$ 9,972,390</u>	<u>\$ 9,500,850</u>

(六) 員工酬勞及董事酬勞

參酌 104 年 5 月上市地公司法之修正及 107 年 5 月 29 日股東會決議之修正章程，本公司依章程規定係按當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以不低於 0.1% 及不高於 1% 提撥員工酬勞及董事酬勞，惟如本公司尚有累積虧損時，應預先保留填補該虧損之數額。

108 及 107 年度未估列董事酬勞，估列之員工酬勞及董事酬勞分別於 109 年 2 月 21 日及 108 年 2 月 20 日經董事會決議如下：

估列比例

	108年度	107年度
員工酬勞	1.55%	1.39%

金 額

	108年度		107年度	
	美 金 仟 元	新台幣仟元	美 金 仟 元	新台幣仟元
員工酬勞	\$ 100	\$ 3,138	\$ 100	\$ 2,700

年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

107 年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發金額與 107 年度合併財務報告之認列金額並無差異。

本公司於 107 年 3 月 12 日舉行董事會，決議不予配發 106 年度員工酬勞及決議配發 106 年度董事酬勞為美金 594 仟元，董事酬勞之實際配發金額與 106 年度合併財務報告之認列金額美金 714 仟元不同，差異數調整為 107 年度之損益。

有關本公司董事會決議之員工酬勞及董事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

二七、繼續營業單位所得稅

(一) 認列於損益之所得稅

所得稅費用之主要組成項目如下：

	108年度	107年度
當期所得稅		
本年度產生者	\$ 437,919	\$ 458,170
以前年度之調整	<u>200,514</u>	<u>5,340</u>
	<u>638,433</u>	<u>463,510</u>
遞延所得稅		
本年度產生者	(159,569)	377,737
稅率變動	(4,474)	(516,013)
匯率影響數	<u>2,973</u>	<u>6,039</u>
	<u>(161,070)</u>	<u>(132,237)</u>
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 477,363</u>	<u>\$ 331,273</u>

會計所得與所得稅費用之調節如下：

	108年度	107年度
繼續營業單位稅前淨利	<u>\$ 780,102</u>	<u>\$ 696,007</u>
稅前淨利按法定稅率計算之		
所得稅費用	\$ 420,928	\$ 241,429
永久性差異	266,708	(244,151)
子公司盈餘之遞延所得稅		
影響數	65,739	478,109
基本稅額應納差額	25	24
未認列之可減除暫時性差異	(400,250)	(181,683)
未認列之虧損扣抵	(89,494)	510,510
匯率影響數	2,973	6,039
稅率變動	(4,474)	(516,013)
以前年度之當期所得稅費用		
於本年度之調整	201,284	6,112
其 他	<u>13,924</u>	<u>30,897</u>
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 477,363</u>	<u>\$ 331,273</u>

子公司用以計算遞延所得稅之稅率分別如下：

	108年12月31日	107年12月31日
TPKT、TCS 及 TPK HK 台灣		
分公司	20%	20%
TPKC、TPKL、TPKS、RSO、		
TPKJ、TPKG、TPKF、		
TPKP、TPKD、TPKMS、		
MTOH、TPKM 及 TPKMT	15%-25%	10%、15%-25%
UYH 香港分公司、TPK HK		
及 TPKJ HK	16.5%	5%；16.5%
RSSL	-	-
TPKA	12.5%	-
OTH 及 UYH	10%；30%	10%；30%
TPKU	36%	36%

我國於 107 年修正中華民國所得稅法，將營利事業所得稅稅率由 17%調整為 20%。該修正並規定 107 年度未分配盈餘所適用之稅率將由 10%調降為 5%

(二) 本期所得稅資產與負債

	108年12月31日	107年12月31日
本期所得稅資產		
應收退稅款	<u>\$ 51,368</u>	<u>\$ 6,025</u>
本期所得稅負債		
應付所得稅	<u>\$ 60,427</u>	<u>\$ 128,734</u>

(三) 遞延所得稅資產與負債

	108年12月31日	107年12月31日
遞延所得稅資產		
未實現員工酬勞成本	\$ 86,387	\$ 82,856
虧損扣抵	395,383	22,356
未實現保固費用	505,132	399,996
未實現存貨跌價損失	67,865	133,035
未實現減損損失	992,075	1,630,886
其 他	<u>375,310</u>	<u>186,368</u>
	<u>\$ 2,422,152</u>	<u>\$ 2,455,497</u>
遞延所得稅負債		
子公司盈餘	\$ 2,765,629	\$ 2,768,132
未實現兌換利益	<u>14,657</u>	<u>804</u>
	<u>\$ 2,780,286</u>	<u>\$ 2,768,936</u>

(四) 未於合併資產負債表中認列遞延所得稅資產之可減除暫時性差異及未使用虧損扣抵金額

	108年12月31日	107年12月31日
虧損扣抵		
5年內到期	\$ 20,377,551	\$ 23,894,995
6~10年內到期	253,318	377,120
10年後到期	<u>28,993</u>	<u>51,473</u>
	<u>\$ 20,659,862</u>	<u>\$ 24,323,588</u>
可減除暫時性差異		
未實現減損損失	\$ 4,559,185	\$ 6,646,229
其 他	<u>1,037,221</u>	<u>1,438,548</u>
	<u>\$ 5,596,406</u>	<u>\$ 8,084,777</u>

(五) 未使用之虧損扣抵相關資訊

截至 108 年底止，子公司虧損扣抵相關資訊如下：

虧 損 年 度	尚 未 抵 扣 金 額	可 抵 扣 稅 額	最 後 抵 扣 年 度
99 年度	\$ 1,150	\$ 102	119年度
100 年度	26,052	2,303	120年度
101 年度	9,089	803	121年度
104 年度	5,679,581	1,331,254	109年度
105 年度	6,672,705	1,522,396	110及115年度
106 年度	3,698,627	793,302	111及116年度
107 年度	3,301,495	685,168	112、117、127年度 及無限期
108 年度	<u>2,862,936</u>	<u>583,919</u>	113、128年度及無限期
	<u>\$ 22,251,635</u>	<u>\$ 4,919,247</u>	

(六) 所得稅核定情形

子公司 TPKT 及 TPK HK 台灣分公司截至 106 年度止之所得稅申報案件，業經稅務機關核定。子公司 TCS 截至 107 年度止之所得稅申報案件，業經稅務機關核定。

二八、每股盈餘

用以計算每股盈餘之淨利及普通股加權平均股數如下：

本年度淨利

	108年度	107年度
用以計算基本及稀釋每股盈餘之淨利	<u>\$ 208,882</u>	<u>\$ 223,832</u>

股 數

單位：仟股

	108年度	107年度
用以計算基本每股盈餘之普通股加權平均股數	406,664	406,664
具稀釋作用潛在普通股之影響： 員工酬勞	<u>53</u>	<u>56</u>
用以計算稀釋每股盈餘之普通股加權平均股數	<u>406,717</u>	<u>406,720</u>

若合併公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度決議員工酬勞發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

本公司流通在外認股權因執行價格高於 108 及 107 年度股份之平均市價，因具反稀釋作用，故未納入稀釋每股盈餘之計算。

二九、股份基礎給付協議

員工認股權計畫

本公司分別於 99 年 5 月、101 年 6 月、103 年 4 月、103 年 12 月及 104 年 11 月給與員工認股權 9,000 單位、2,808 單位、6,000 單位、6,300 單位及 10,000 單位，每一單位可認購普通股一仟股。給與對象包含本公司及子公司符合特定條件之員工。認股權之存續期間分別為 10 年、7 年、5 年、5 年及 5 年，憑證持有人於發行屆滿 2 年之日起，可行使被給與之一定比例之認股權。認股權發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時（現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資及非因庫藏股註銷之減資），認股權行使價格依規定公式予以調整。

108 及 107 年度員工認股權之相關資訊如下：

員 工 認 股 權	108年度		107年度	
	單 位	加權平均 執行價格 (元)	單 位	加權平均 執行價格 (元)
年初流通在外	12,460	\$ 148.6	15,044	\$ 153.6
本年度放棄	(978)	104.6	(2,584)	161.4
本年度逾期失效	(5,406)	205.5	-	-
年底流通在外	<u>6,076</u>	99.9	<u>12,460</u>	148.6
年底可執行	<u>6,076</u>	99.9	<u>10,820</u>	155.8

截至資產負債表日，流通在外之員工認股權相關資訊如下：

108年12月31日			107年12月31日		
發行日期	行使價格 之範圍 (元)	加權平均 剩餘合約 期限(年)	發行日期	行使價格 之範圍 (元)	加權平均 剩餘合約 期限(年)
99.05.01	\$ 94.2	0.33	99.05.01	\$ 94.2	1.33
104.11.05	100.0	0.85	101.06.04	242.0	0.42
			103.04.23	206.4	0.31
			103.12.02	184.2	0.92
			103.12.16	203.9	0.96
			104.11.05	100.0	1.85

本公司給與之員工認股權均使用 Black-Scholes 評價模式，評價模式所採用之輸入值如下：

發行日期	104年11月	103年12月	103年4月	101年6月	99年5月
給與日股價	101 元	197/221 元	228.5 元	386 元	155 元
執行價格	101 元	197/221 元	228.5 元	386 元	164 元
預期波動率	50.90%-51.78%	48.53%-49.40%	48.66%	47.95%-48.20%	51.65%-52.01%
存續期間	3.5-4.5 年	3.5-4.5 年	3.5-4.5 年	4.5-5.5 年	6-7 年
預期股利率	-	-	-	-	-
無風險利率	0.68%-0.79%	0.96%-1.13%	0.89%-1.09%	0.98%-1.06%	1.44%-1.51%

預期波動率係基於同業過去歷史股票價格波動率考量。

108 及 107 年度認列之酬勞成本分別為 15,864 仟元及 78,713 仟元。

三十、處分子公司

本公司董事會於 107 年 4 月 12 日決議通過全數出售所持有 JT 股權，子公司 TPKJ 已於 107 年 5 月以人民幣 49,950 仟元出售全數股權予廈門嘉中創夢股權投資合夥企業，處分利益計美金 1,917 仟元。JT 於出售股權後變更為非合併財務報告之編製主體。

(一) 收取之對價

現金及約當現金	JT \$ 233,270
---------	------------------

(二) 對喪失控制之資產及負債之分析

	JT
流動資產	
現金及約當現金	\$ 17,307
應收票據及帳款淨額	75,362
存 貨	30,556
其他流動資產	7,002
非流動資產	
不動產、廠房及設備	54,895
無形資產	7,251
存出保證金	13,059
流動負債	
應付票據及帳款	(19,037)
其他應付款	(2,540)
其他流動負債	(6,660)
非流動負債	
其他非流動負債	(680)
處分之淨資產	<u>\$ 176,515</u>

(三) 處分子公司之利益

	JT
收取之對價	\$ 233,270
處分之淨資產	(176,515)
處分利益	<u>\$ 56,755</u>

(四) 處分子公司之淨現金流入

	JT
以現金及約當現金收取之對價	\$ 233,270
減：處分之現金及約當現金餘額	(17,307)
	<u>\$ 215,963</u>

三一、與非控制權益之權益交易

TPK HK 於 107 年 3 月向 TPKF HK 之外部股東取得剩餘 19.98% 股權，取得價款為美金 3,000 仟元，購買股權後，持股比例由 80.02% 增加至 100%。由於該交易並未改變合併公司對該子公司之控制，合併公司係視為權益交易處理，權益交易差額分別調整減少資本公積 5,477 仟元及未分配盈餘 173,882 仟元。

TPKC 於 108 年 6 月向 TPKJ 之外部股東取得剩餘 49% 股權，取得價款為人民幣 114,000 仟元，購買股權後，與 TPK HK 之合計持股比例由 51% 增加至 100%。由於該交易並未改變合併公司對子公司之控制，合併公司係視為權益交易處理，權益交易差額調整減少未分配盈餘 67,925 仟元。

三二、資本風險管理

合併公司之資本結構係由淨債務及權益組成，而資本管理的目標是為保障公司繼續經營之能力並促使股東報酬極大化。公司依市場經濟狀況定期檢視各類資本之成本及相關風險，並藉由支付股利、發行新股、買回股份及發行新債或償付舊債等方式調整資本結構，以維持最佳資本結構、降低資金成本。

三三、金融工具

(一) 公允價值之資訊－非按公允價值衡量之金融工具

合併公司管理階層認為非按公允價值衡量之金融資產及金融負債之帳面金額趨近其公允價值或其公允價值無法可靠衡量。

(二) 公允價值資訊－以重複性基礎按公允價值衡量之金融工具

1. 公允價值層級

108 年 12 月 31 日

	第 1 等級	第 2 等級	第 3 等級	合 計
<u>透過損益按公允價值</u>				
<u>衡量之金融資產</u>				
衍生工具	\$ -	\$ 149,870	\$ -	\$ 149,870
國外私募基金	-	-	77,755	77,755
合 計	<u>\$ -</u>	<u>\$ 149,870</u>	<u>\$ 77,755</u>	<u>\$ 227,625</u>
<u>透過其他綜合損益按公</u>				
<u>允價值衡量之金融資</u>				
<u>產</u>				
權益工具投資				
一國內未上市（櫃）				
股 票	\$ -	\$ -	\$ 50,000	\$ 50,000
一國外未上市（櫃）				
股 票	-	-	106,325	106,325
小 計	-	-	156,325	156,325
應收帳款淨額	-	4,533,364	-	4,533,364
其他應收帳款淨額	-	3,491,695	-	3,491,695
合 計	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8,025,059</u>	<u>\$ 156,325</u>	<u>\$ 8,181,384</u>

（接次頁）

(承前頁)

	第 1 等 級	第 2 等 級	第 3 等 級	合 計
<u>透過損益按公允價值</u>				
<u>衡量之金融負債</u>				
衍生工具	\$ -	\$ 180,953	\$ -	\$ 180,953

107 年 12 月 31 日

	第 1 等 級	第 2 等 級	第 3 等 級	合 計
<u>透過損益按公允價值</u>				
<u>衡量之金融資產</u>				
衍生工具	\$ -	\$ 44,275	\$ -	\$ 44,275
<u>透過其他綜合損益按公</u>				
<u>允價值衡量之金融資</u>				
<u>產</u>				
權益工具投資				
一 國內未上市 (櫃)				
股 票	\$ -	\$ -	\$ 150,000	\$ 150,000
一 國外未上市 (櫃)				
股 票	-	-	108,932	108,932
小 計	-	-	258,932	258,932
應收帳款淨額	-	1,975,914	-	1,975,914
其他應收帳款淨額	-	2,243,911	-	2,243,911
合 計	\$ -	\$ 4,219,825	\$ 258,932	\$ 4,478,757

<u>透過損益按公允價值</u>				
<u>衡量之金融負債</u>				
衍生工具	\$ -	\$ 40,327	\$ -	\$ 40,327

108 及 107 年度無第 1 等級與第 2 等級公允價值衡量間移轉之情形。

2. 金融工具以第 3 等級公允價值衡量之調節

	108年度	107年度
<u>透過損益按公允價值衡</u>		
<u>量之金融資產－國外</u>		
<u>私募基金</u>		
年初餘額	\$ -	\$ -
購 買	77,755	-
年底餘額	\$ 77,755	\$ -

(接次頁)

(承前頁)

	108年度	107年度
<u>透過其他綜合損益按公</u>		
<u>允價值衡量之金融資</u>		
<u>產－權益工具</u>		
年初餘額	\$ 258,932	\$ 255,545
處分	(100,000)	-
淨兌換差額	(2,607)	3,387
年底餘額	<u>\$ 156,325</u>	<u>\$ 258,932</u>
<u>透過損益按公允價值衡</u>		
<u>量之金融負債－衍生</u>		
<u>工具</u>		
年初餘額		\$ 203,536
總損失認列於損益		95,542
可轉換公司債贖回		(296,020)
淨兌換差額		(3,058)
年底餘額		<u>\$ -</u>

3. 第 2 等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

合併公司金融資產及金融負債公允價值之決定係使用下列方法及假設為之：

- (1) 遠期外匯合約及匯率交換合約公允價值係以遠期匯率報價及由配合合約到期期間之報價利率推算之殖利率曲線衡量。
- (2) 外匯選擇權合約公允價值係以評價日即期匯價、選擇權執行價格、匯價波動率、合約到期期間及由合約到期期間之報價無風險利率推算。
- (3) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之應收帳款及其他應收款，其公允價值係依可反映交易對方信用風險之折現率進行折現，並估計未來現金流量。

4. 第 3 等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

合併公司所持有之國內外未上市（櫃）權益投資，分別依投資合約及股權轉讓協議，以賣回價格及轉讓價格為其公允價值。

合併公司持有國外私募基金係採資產法評估，係參考按公允價值衡量後之淨資產價值及投資協議評估其公允價值。

(三) 金融工具之種類

	108年12月31日	107年12月31日
<u>金融資產</u>		
透過損益按公允價值衡量		
強制透過損益按公允價值衡量	\$ 227,625	\$ 44,275
按攤銷後成本衡量之金融資產（註1）	34,953,609	30,177,755
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
權益工具投資	156,325	258,932
債務工具投資	8,025,059	4,219,825
存出保證金	172,409	153,839
<u>金融負債</u>		
透過損益按公允價值衡量		
持有供交易	180,953	40,327
按攤銷後成本衡量（註2）	41,317,837	41,494,167
存入保證金	30,749	15,959

註1：餘額係包含現金及約當現金、理財商品投資、應收票據、應收帳款及其他應收款（不含透過其他綜合損益按公允價值衡量之應收帳款及其他應收款）等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註2：餘額係包含短期借款、應付票據及帳款、應付工程及設備款、其他應付款—其他、一年內到期之長期借款及長期借款等按攤銷後成本衡量之金融負債。

(四) 財務風險管理目的與政策

合併公司主要金融工具包括權益投資及債務工具投資、應收票據及帳款、應付票據及帳款、借款及租賃負債。合併公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務，統籌協調進入國內與國際金融市場操作，藉由依照風險程度與廣度分析暴險之內部風險報告監督及管理合併公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險（包含匯率風險及利率風險）、信用風險及流動性風險。

合併公司透過衍生金融工具規避暴險，以減輕該等風險之影響。衍生金融工具之運用受合併公司董事會通過之政策所規範，其為匯率風險、利率風險、信用風險、衍生金融工具與非衍生金融工具之運用以及剩餘流動資金之投資書面原則。內部稽核人員持續地針對政策之遵循與暴險額度進行複核。合併公司並未以投機目的而進行金融工具（包括衍生金融工具）之交易。

合併公司之重要財務活動，係經董事會依相關規範及內部控制制度進行覆核。於財務計畫執行期間，合併公司必須恪遵關於整體財務風險管理及權責劃分之相關財務操作程序。

1. 市場風險

合併公司之營運活動使合併公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險、利率變動風險及其他價格風險。

(1) 匯率風險

本公司之數個子公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而使合併公司產生匯率變動暴險。合併公司匯率暴險之管理係於政策許可之範圍內，利用外匯衍生性商品管理風險。

合併公司於資產負債表日重大非功能性貨幣計價之貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額如下：

		單位：美金仟元	
		108年12月31日	107年12月31日
資	產		
人 民 幣		\$ 150,718	\$ 147,970
新 台 幣		19,965	17,848
日 幣		341	319
負	債		
人 民 幣		297,844	254,472
新 台 幣		8,284	9,497
日 幣		4,067	1,287

除上表所述者外，合併公司於資產負債表日具匯率風險暴險之衍生工具請參閱附註七。

(2) 匯率之敏感度分析

合併公司主要受到人民幣、新台幣及日幣匯率波動之影響。

下表詳細說明當美金（功能性貨幣）對各攸關外幣之匯率增加及減少 5%時，合併公司之敏感度分析。5%係為集團內部向主要管理階層報告匯率風險時所使用之敏感度比率，亦代表管理階層對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其期末之換算以匯率變動 5%予以調整。

	美金相對於各相關貨幣升值 5 % 對 損 益 之 影 響	
	108年度	107年度
人 民 幣	(\$ 104,580)	\$ 445,242
新 台 幣	(16,676)	(12,214)
日 幣	5,320	1,416

	美金相對於各相關貨幣貶值 5 % 對 損 益 之 影 響	
	108年度	107年度
人 民 幣	\$ 47,904	(\$ 493,293)
新 台 幣	18,432	13,500
日 幣	(5,880)	(1,565)

(3) 利率風險

因合併公司內之個體同時以固定及浮動利率借入資金，因而產生利率暴險。合併公司藉由維持一適當之固定及浮動利率組合來管理利率風險。

合併公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

	108年12月31日	107年12月31日
具公允價值利率風險		
—金融資產	\$ 16,441,637	\$ 12,899,542
—金融負債	10,459,948	9,586,167
具現金流量利率風險		
—金融資產	9,280,577	8,218,286
—金融負債	11,154,525	7,684,627

(4) 利率之敏感度分析

利率之敏感度分析係依非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率負債，其分析方式係假設資產負債表日流通在外之負債金額於整年度皆流通在外。集團內部向主要管理階層報告利率時所使用之變動率為利率增加或減少 50 基點，此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。

若利率增加 50 基點，在所有其他變數維持不變之情況下，合併公司 108 及 107 年度之稅前淨利將分別減少 9,370 仟元及增加 2,668 仟元，主因為合併公司之變動利率銀行存款及變動利率借款所致。

(5) 其他價格風險

合併公司持有之權益工具投資為國內外未上市（櫃）股票，該權益投資非持有供交易而係屬策略性投資，其公允價值分別依投資合約及股權協議以賣回價格及轉讓價格為其公允價值，價格風險暴險不大。

合併公司因投資國外私募基金而產生權益價格暴險，若權益價格上漲／下跌 5%，108 年度之稅後損益將因透過損益按公允價值衡量之金融資產公允價值之變動增加／減少 3,888 仟元。

2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成集團財務損失之風險。截至資產負債表日，合併公司可能因交易對方未履行義務造成財務損失之最大信用風險暴險主要係來自於合併資產負債表所認列之金融資產帳面金額。

合併公司採行之信用管理政策係透過內、外部信用評等進行分析，僅與信用良好之對象進行交易，並於必要情況下取得擔保或信用保險，以降低因客戶倒閉或拖欠造成財務損失之風險。合併公司依據公開登記資料、財務資訊及雙方交易記錄等資訊，對客戶進行授信額度評估，持續監控信用暴險以及交易

對方之信用評等，並於每半年進行交易金額與信用限額查核，適時調整限額以控制信用暴險。

合併公司依公司內部核決權限，分層管理授信額度之決定，授信條件之核准，另定期監控應收帳款之情況，依據應收帳款帳齡表採取適當的行動，以降低逾期帳款或壞帳產生。合併公司於資產負債日會逐一評估應收帳款之可回收金額、備抵損失金額，確保應收帳款款項已提列適當減損金額。據此，本公司管理階層認為合併公司之信用管理已充分做到信用風險規避及轉移。

合併公司之信用風險主要係集中於合併公司前五大客戶，截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，應收帳款總額來自前述客戶之比率分別為 83.90% 及 81.13%。

3. 流動性風險

合併公司係透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應集團營運並減輕現金流量波動之影響。合併公司管理階層監督銀行融資額度使用狀況並確保借款合同條款之遵循。

銀行借款對合併公司而言係為一項重要流動性來源。截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，合併公司未動用之短期銀行融資額度分別為 41,598,834 仟元及 41,760,815 仟元。

(1) 非衍生金融負債之流動性及利率風險表

下表詳細說明合併公司長短期借款之到期分析，其係依據合併公司最早可能被要求還款之日期之現金流量編製。

合併公司可被要求立即還款之銀行借款，係列於下表中最早之期間內，不考慮銀行立即執行該權利之機率；其他非衍生金融負債到期分析係依照約定之還款日編製。

108 年 12 月 31 日

	加權平均 有效利率 (%)	要求即付或 短於 1 個月	1 至 3 個月	3 個月至 1 年	1 至 5 年	5 年 以 上
<u>非衍生金融負債</u>						
浮動利率借款	3.3972	\$ -	\$ -	\$ 2,302,464	\$ 8,852,061	\$ -
固定利率借款	3.2051	984,918	1,199,200	4,612,485	1,718,454	-
租賃負債	4.3907	61,518	27,181	207,583	752,254	896,355
		<u>\$ 1,046,436</u>	<u>\$ 1,226,381</u>	<u>\$ 7,122,532</u>	<u>\$ 11,322,769</u>	<u>\$ 896,355</u>

107 年 12 月 31 日

	加權平均 有效利率 (%)	要求即付或 短於 1 個月	1 至 3 個月	3 個月至 1 年	1 至 5 年	5 年 以 上
<u>非衍生金融負債</u>						
浮動利率借款	4.1975	\$ 149,833	\$ -	\$ 675,969	\$ 6,858,825	\$ -
固定利率借款	3.6722	1,093,565	1,567,498	4,544,692	2,380,412	-
		<u>\$ 1,243,398</u>	<u>\$ 1,567,498</u>	<u>\$ 5,220,661</u>	<u>\$ 9,239,237</u>	<u>\$ -</u>

下表亦詳細說明合併公司非衍生金融資產之預計現金流量。為能瞭解合併公司以淨資產及淨負債為基礎所進行之流動性風險管理，下表包含非衍生金融資產之資訊係屬必要。

108 年 12 月 31 日

	加權平均 有效利率 (%)	要求即付或 短於 1 個月	1 至 3 個月	3 個月至 1 年	1 至 5 年
<u>非衍生金融資產</u>					
浮動利率資產	0.8440	\$ 9,280,577	\$ -	\$ -	\$ -
固定利率資產	3.2140	6,724,550	8,578,385	751,648	387,054
		<u>\$ 16,005,127</u>	<u>\$ 8,578,385</u>	<u>\$ 751,648</u>	<u>\$ 387,054</u>

107 年 12 月 31 日

	加權平均 有效利率 (%)	要求即付或 短於 1 個月	1 至 3 個月	3 個月至 1 年	1 至 5 年
<u>非衍生金融資產</u>					
浮動利率資產	0.6258	\$ 8,218,286	\$ -	\$ -	\$ -
固定利率資產	3.2941	8,674,697	3,858,049	366,796	-
		<u>\$ 16,892,983</u>	<u>\$ 3,858,049</u>	<u>\$ 366,796</u>	<u>\$ -</u>

另針對帳列之應付票據及帳款、應付工程及設備款及其他應付款等不付息負債，合併公司訂有財務風險管理政策，以確保所有應付款於預先約定之信用期限內償還。

(2) 衍生金融負債之流動性及利率風險表

針對衍生金融工具之流動性分析，就採淨額交割之衍生工具而言，係以未折現之合約淨現金流入及流出為基礎編製；就採總額交割之衍生工具而言，係以未折現之總現金流入及流出為基礎編製。當應付或應收金額不固定時，揭露之金額係依資產負債表日殖利率曲線所推估之預計利率決定。

108 年 12 月 31 日

	要求即付或 短於 1 個月	1 ~ 3 個月	3 個月至 1 年	1 ~ 5 年	5 年 以 上
淨額交割					
遠期外匯合約	\$ -	(\$ 15,794)	\$ 4,330	\$ -	\$ -
外匯選擇權合約	-	-	(36,937)	-	-
匯率交換合約	-	16,963	-	-	-
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,169</u>	<u>(\$ 32,607)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

107 年 12 月 31 日

	要求即付或 短於 1 個月	1 ~ 3 個月	3 個月至 1 年	1 ~ 5 年	5 年 以 上
淨額交割					
遠期外匯合約	\$ -	\$ -	\$ 64,355	\$ -	\$ -
外匯選擇權合約	-	-	(52,943)	-	-
	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 11,412</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

(3) 融資額度

	108年12月31日	107年12月31日
無擔保銀行透支額度， 要求即付，每年重新 檢視		
— 已動用金額	\$ 29,403,150	\$ 29,148,217
— 未動用金額	<u>41,598,834</u>	<u>41,760,815</u>
	<u>\$ 71,001,984</u>	<u>\$ 70,909,032</u>

(五) 金融資產移轉資訊

合併公司年底尚未到期之應收帳款進行讓售之相關資訊如下：

108 年 12 月 31 日

子 公 司	交 易 對 象	幣 別	讓 售 金 額	轉列至其他應 收 款 金 額	尚可預支金額	已 預 支 金 額	已 預 支 金 額 年 利 率 (%)
TPK HK	A 銀行	美 金	<u>\$ 342,350</u>	<u>\$ 116,467</u>	<u>\$ 116,467</u>	<u>\$ 225,883</u>	2M Libor+0.48%
		新 台 幣	<u>\$ 10,263,660</u>	<u>\$ 3,491,695</u>	<u>\$ 3,491,695</u>	<u>\$ 6,771,965</u>	

107 年 12 月 31 日

子 公 司	交 易 對 象	幣 別	讓 售 金 額	轉 列 至 其 他 應 收 款 金 額	尚 可 預 支 金 額	已 預 支 金 額	已 預 支 金 額 年 利 率 (%)
TPK HK	A 銀行	美 金	\$ 344,804	\$ 73,056	\$ 73,056	\$ 271,748	2M Libor+0.55%
		新 台 幣	\$ 10,590,662	\$ 2,243,911	\$ 2,243,911	\$ 8,346,751	

依讓售合約之規定，除銷貨退回或折讓而產生之損失由讓售公司承擔外，因信用風險而產生之損失則由該交易對象承擔。

(六) 金融資產與金融負債之互抵

合併公司與金融機構有部分金融資產及金融負債符合互抵條件，因此於資產負債表中將金融負債總額抵銷金融資產總額後之金融資產淨額列報。

下表列示上述受互抵、可執行淨額交割總約定或類似協議規範之金融資產與金融負債相關量化資訊：

108 年 12 月 31 日

金 融 資 產	已 認 列 之 金 融 資 產 總 額	於資產負債表中 互抵之已認列 金融負債總額	列 報 於 資 產 負債表之金融 資 產 淨 額
按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 9,693,525	(\$ 1,139,240)	\$ 8,554,285
金 融 負 債	已 認 列 之 金 融 負 債 總 額	於資產負債表中 互抵之已認列 金融資產總額	列 報 於 資 產 負債表之金融 負 債 淨 額
短期借款	\$ 7,631,977	(\$ 1,139,240)	\$ 6,492,737

107 年 12 月 31 日

金 融 資 產	已 認 列 之 金 融 資 產 總 額	於資產負債表中 互抵之已認列 金融負債總額	列 報 於 資 產 負債表之金融 資 產 淨 額
按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 7,625,743	(\$ 3,496,785)	\$ 4,128,958
金 融 負 債	已 認 列 之 金 融 負 債 總 額	於資產負債表中 互抵之已認列 金融資產總額	列 報 於 資 產 負債表之金融 負 債 淨 額
短期借款	\$ 8,705,480	(\$ 3,496,785)	\$ 5,208,695

三四、關係人交易

本公司及子公司（係本公司之關係人）間之交易、帳戶餘額、收益及費損於合併時全數予以銷除，故未揭露於本附註。除其他附註所述者外，合併公司與其他關係人間之交易如下。

(一) 關係人名稱及其關係

關 係 人 名 稱	與 合 併 公 司 之 關 係
達鴻先進科技股份有限公司	關聯企業
達鴻先進科技（廈門）有限公司	關聯企業
薩摩亞商宸展科技有限公司台灣分公司	實質關係人
宸展光電（廈門）股份有限公司	實質關係人
寶德陽科技（廈門）有限公司（寶德陽）	實質關係人
寶德立光電科技（廈門）有限公司（寶德立）	實質關係人
磐時（廈門）房地產發展有限公司	實質關係人
台灣錄霸股份有限公司（台灣錄霸）	實質關係人
Nissha Co., Ltd.	107年3月購買TPKF HK剩餘股 權前為實質關係人
英屬維京群島商天材創新材料科技股份有限公司台灣分公司	實質關係人
Cambrios Film Solution Corporation（原 CAM Holding Corporation，於107年12 月變更公司名稱，Cambrios Film）	實質關係人
Cambrios Advanced Materials Corp.	實質關係人
Cambrios Film Solutions Japan株式會社	實質關係人
泉州天材新材料有限公司	實質關係人
良邑工貿（廈門）有限公司	實質關係人
英屬開曼群島商易智能股份有限公司台灣分公司	實質關係人
天材創新材料科技（廈門）有限公司（天材 創新）	實質關係人

(二) 銷貨及其他收入

帳 列 項 目	關 係 人 類 別 ／ 名 稱	108年度	107年度
1. 營業收入淨額	其他關係人	<u>\$ 807,226</u>	<u>\$ 787,148</u>
2. 租金收入（帳列其他 收入）	其他關係人	<u>\$ 6,213</u>	<u>\$ 4,592</u>
3. 其他收入	其他關係人	<u>\$ 12,084</u>	<u>\$ 2,858</u>

子公司出租廠房、辦公室及機器設備予關係人，租約內容係由租賃雙方協議決定，租金按月收取。

(三) 進貨、成本及費用

帳 列 項 目	關 係 人 類 別 ／ 名 稱	108年度	107年度
1. 進 貨	其他關係人	<u>\$ 312,516</u>	<u>\$ 273,026</u>
2. 租金支出（帳列銷貨成本—製造費用）	其他關係人		
	寶 德 陽	\$ -	\$ 51,462
	寶 德 立	-	47,788
	其 他	-	66
		<u>\$ -</u>	<u>\$ 99,316</u>
3. 租金支出（帳列營業費用）	其他關係人		
	寶 德 陽	\$ -	\$ 37,855
	台灣錄霸	-	30,389
	其 他	-	10,611
		<u>\$ -</u>	<u>\$ 78,855</u>

子公司向關係人承租廠房、辦公室及員工宿舍，租約內容係由租賃雙方協議決定，租金按月支付。

帳 列 項 目	關 係 人 類 別 ／ 名 稱	108年度	107年度
4. 研 究 費	其他關係人	<u>\$ 11,994</u>	<u>\$ 9,666</u>
5. 耗用物料	其他關係人	<u>\$ 2,937</u>	<u>\$ 3,131</u>
6. 勞務費用	其他關係人		
	Cambrios Film	\$ 133,557	\$ 77,456
	其 他	8,703	6,824
		<u>\$ 142,260</u>	<u>\$ 84,280</u>
7. 修繕費等其他費用	其他關係人	<u>\$ 1,060</u>	<u>\$ 130</u>

(四) 應收（付）關係人款項

帳 列 項 目	關 係 人 類 別 ／ 名 稱	108年12月31日	107年12月31日
1. 應收帳款－關係人 （帳列應收帳款）	關聯企業	\$ 4,884	\$ 5,062
	其他關係人	<u>104,416</u>	<u>95,809</u>
		<u>\$ 109,300</u>	<u>\$ 100,871</u>
2. 應付帳款－關係人 （帳列應付帳款）	關聯企業	\$ 7,863	\$ 8,093
	其他關係人	<u>53,523</u>	<u>50,832</u>
		<u>\$ 61,386</u>	<u>\$ 58,925</u>

流通在外之應付關係人款項餘額係未提供擔保且將以現金清償，應收關係人款項未收取保證。

帳 列 項 目	關 係 人 類 別 ／ 名 稱	108年12月31日	107年12月31日
3. 其他應收款－關係人 （帳列其他應收款）	關聯企業	\$ 836	\$ 857
	其他關係人	<u>227,563</u>	<u>1,028</u>
		<u>\$ 228,399</u>	<u>\$ 1,885</u>
4. 應付設備款－關係人 （帳列應付工程及 設備款）	關聯企業	<u>\$ 5,651</u>	<u>\$ 5,887</u>
5. 其他應付款（帳列 其他應付款－其他）	關聯企業	\$ 822	\$ 857
	其他關係人	<u>57,637</u>	<u>86,961</u>
		<u>\$ 58,459</u>	<u>\$ 87,818</u>

(五) 其 他

帳 列 項 目	關 係 人 類 別 ／ 名 稱	108年12月31日	107年12月31日
存出保證金	其他關係人		
	寶德立	\$ 15,036	\$ 15,663
	其 他	<u>7,500</u>	<u>7,353</u>
		<u>\$ 22,536</u>	<u>\$ 23,016</u>

存出保證金係與關係人承租部分廠房及辦公室之押金，承租期間為 102 年至 108 年；108 及 107 年度相關押金設算利息收入皆為 4 仟元。

(六) 取得之不動產、廠房及設備

關 係 人 類 別	取 得	價 款
	108年度	107年度
關聯企業	\$ -	\$ 250
其他關係人	-	1,738
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,988</u>

(七) 處分之不動產、廠房及設備

關 係 人 類 別	處 分	價 款	處 分	利 益
	108年度	107年度	108年度	107年度
天材創新	\$ 285,654	\$ -	\$ 100	\$ -
其他關係人	66	268	66	236
	<u>\$ 285,720</u>	<u>\$ 268</u>	<u>\$ 166</u>	<u>\$ 236</u>

(八) 承租協議

帳 列 項 目	關 係 人 類 別 / 名 稱	108年12月31日
1. 租賃負債—流動	其他關係人	
	寶 德 陽	\$ 70,973
	寶 德 立	46,103
	台灣錄霸	29,704
		<u>\$ 146,780</u>
2. 租賃負債—非流動	其他關係人	<u>\$ 152,021</u>
帳 列 項 目	關 係 人 類 別 / 名 稱	108年度
3. 利息費用	其他關係人	<u>\$ 13,937</u>

承租協議之修改

合併公司向關係人承租建築物作為廠房及辦公室使用，於 108 年 8 月縮減承租面積並修改部分協議，故減少使用權資產 2,405 仟元及租賃負債 2,439 仟元，並認列租賃協議利益 34 仟元。

(九) 取得背書保證

截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，關係人為本公司及子公司
長短期借款及外匯避險提供之保證金額如下：

	108年12月31日				
	美	金	新	台	幣
TPKD	\$	31,526	\$	945,149	TPKH
TPKD		31,526		945,149	TPKC
TPK HK		14,330		429,613	TPKC

	107年12月31日				
	美	金	新	台	幣
TPKD	\$	32,054	\$	984,539	TPKH
TPKD		32,054		984,539	TPKC

其他關係人係與本公司互為實質關係人。關係人之交易價格、
收付款條件請詳附表五。

(十) 對主要管理階層之獎酬

108 及 107 度對董事及其他主要管理階層之薪酬總額如下：

	108年度	107年度
短期員工福利	\$ 67,322	\$ 88,423
股份基礎給付	4,191	13,258
退職後福利	1,057	908
	<u>\$ 72,570</u>	<u>\$ 102,589</u>

董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效
及市場趨勢決定。

三五、質抵押之資產

合併公司下列資產業經提供予銀行及租賃公司作為借款及保函擔
保：

	108年12月31日	107年12月31日
銀行存款（帳列按攤銷後成本衡 量之金融資產）	\$ 2,550	\$ 210,165
機器設備－淨額	<u>669,015</u>	<u>1,158,229</u>
	<u>\$ 671,565</u>	<u>\$ 1,368,394</u>

三六、重大或有負債及未認列之合約承諾

除其他附註所述者外，合併公司於資產負債表日有下列重大承諾事項：

- (一) 截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，合併公司因購買原料及機器設備已開立未使用之信用狀金額分別為 291,367 仟元及 238,929 仟元。
- (二) 合併公司已簽訂尚未訂購或付款之合約承諾如下：

	108年12月31日	107年12月31日
購置不動產、廠房及設備	<u>\$ 1,669,002</u>	<u>\$ 1,145,949</u>

三七、重大之期後事項

- (一) 本公司於 109 年 2 月 21 日經董事會決議通過，透過子公司 TPK HK 以美金 1,500 仟元投資 Light Polymers Holdings (HK) Limited 所發行之可轉換短期債券，期限為 6 個月，年利率為 8.5%。
- (二) 109 年 1 月爆發 2019 新型冠狀病毒疫情，造成位於中國福建省廈門市之子公司員工復工延後，但由於合併公司之主要客戶及主要供應商分散於全球各地，疫情對其營運影響有限。截至本合併財務報告通過發布日尚無法評估疫情控制情況，故合併公司無法合理估計合併公司之客戶支付應收款項之能力暨營運及整體產業受影響之程度。

三八、具重大影響之外幣金融資產及負債資訊

以下資訊係按合併公司各個體功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係該等外幣換算至功能性貨幣之匯率。合併公司於資產負債表日具重大影響非美金之外幣資產及負債如下：

單位：外幣及美金為仟元

外 幣 資 產	108年12月31日			
	外	幣	匯 率	美 金
貨幣性項目				
人 民 幣	\$	1,051,766	6.9762	\$ 150,718
新 台 幣		598,541	29.9800	19,965
日 幣		37,054	108.6232	341

(接次頁)

(承前頁)

	108年12月31日					
	外	幣	匯	率	美	金
<u>非貨幣性項目</u>						
衍生工具						
人民幣買入	\$	2,112,415		6.9762	\$	1,411
人民幣賣出		107,672		6.9762		535
外匯選擇權		1,720,875		6.9762		3,053

外 幣 負 債

貨幣性項目

人 民 幣	2,078,463	6.9762	297,844
新 台 幣	248,341	29.9800	8,284
日 幣	441,813	108.6232	4,067

非貨幣性項目

衍生工具

人民幣買入	1,833,447	6.9762	4,123
外匯選擇權	712,200	6.9762	1,913

107年12月31日					
外 幣 資 產		外 幣	匯 率	美	金
<u>貨幣性項目</u>					
人 民 幣		\$ 1,015,577	6.8632	\$	147,970
新 台 幣		548,201	30.7150		17,848
日 幣		35,190	110.4062		319
<u>非貨幣性項目</u>					
衍生工具					
人民幣買入		700,700	6.8632		1,441

外 幣 負 債

貨幣性項目

人 民 幣	1,746,549	6.8632	254,472
新 台 幣	291,698	30.7150	9,497
日 幣	142,082	110.4062	1,287

非貨幣性項目

衍生工具

外匯選擇權	698,150	6.8632	1,313
-------	---------	--------	-------

合併公司於 108 及 107 年度已實現及未實現外幣兌換利益分別為 216,684 仟元及 85,992 仟元；由於外幣交易及集團個體之功能性貨幣種類繁多，故無法按各重大影響之外幣別揭露兌換損益。

三九、附註揭露事項

(一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

1. 資金貸與他人。(附表一)
2. 為他人背書保證。(附表二)
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司）。(附表三)
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣三億元或實收資本額 20% 以上。(附表四)
5. 取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
6. 處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
7. 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表五)
8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表六)
9. 從事衍生工具交易。(附註七及三三)
10. 其他：母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額。(附表九)
11. 被投資公司資訊。(附表七)

(三) 大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面金額、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額。(附表八)
2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，及其價格、付款條件、未實現損益：(附表一、二、五及六)
 - (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比。
 - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比。
 - (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額。

(4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的。

(5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額。

(6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等。

四十、部門資訊

合併公司提供給主要營運決策者用以分配資源及評量部門績效之資訊，著重於每一交付或提供之產品或勞務之種類。合併公司之應報導部門為觸控模組，其相關資訊如下：

(一) 應報導部門損益及資產之資訊

	108年度			107年度		
	觸 控 模 組	其 他	合 計	觸 控 模 組	其 他	合 計
來自外部客戶收入	\$136,579,738	\$ 26,957	\$136,606,695	\$113,338,052	\$ 143,456	\$113,481,508
部門間收入	267,555	8,252,999	8,520,554	2,804,237	6,134,512	8,938,749
利息收入	854,544	60,924	915,468	1,058,954	99,988	1,158,942
財務成本	696,610	502,598	1,199,208	493,778	841,225	1,335,003
折舊及攤銷	5,929,687	1,909,807	7,839,494	5,336,596	1,981,177	7,317,773
減損損失	259,275	544,199	803,474	2,444	-	2,444
應報導部門稅前利益						
(損失)	3,592,857	(2,754,787)	838,070	4,573,790	(3,242,594)	1,331,196
應報導部門所得稅費用						
(323,076)	(323,076)	(154,287)	(477,363)	(297,273)	(34,000)	(331,273)
應報導部門淨益(損)	3,269,781	(2,909,074)	360,707	4,276,517	(3,276,594)	999,923
應報導部門資產	37,611,756	70,736,244	108,348,000	82,248,814	83,077,517	165,326,331
應報導部門非流動資產資本支出	4,258,212	190,080	4,448,292	5,215,619	1,332,147	6,547,766

(二) 應報導部門損益及其他重大項目調節

1. 部門收入與營運結果

損 益	108年度	107年度
應報導部門稅前利益	\$ 3,592,857	\$ 4,573,790
應報導部門所得稅費用	(323,076)	(297,273)
應報導部門稅後淨利合計數	3,269,781	4,276,517
其他非應報導部門損失	(2,909,074)	(3,276,594)
減除部門間利益	(57,968)	(635,189)
非控制權益淨利	(93,857)	(140,902)
歸屬本公司稅後淨利	<u>\$ 208,882</u>	<u>\$ 223,832</u>

2. 其他重大項目調節

108年度				
其 他 重 大 項 目	應 報 導 部 門 合 計 數	其 他 非 應 報 導 部 門 合 計 數	調 節	企 業 合 計 數
利息收入	\$ 854,544	\$ 60,924	(\$ 232,965)	\$ 682,503
財務成本	696,610	502,598	(280,515)	918,693
非流動資產資本支出	4,258,212	190,080	(116,448)	4,331,844
折舊及攤銷	5,929,687	1,909,807	-	7,839,494
減損損失	259,275	544,199	-	803,474

107年度				
其 他 重 大 項 目	應 報 導 部 門 合 計 數	其 他 非 應 報 導 部 門 合 計 數	調 節	企 業 合 計 數
利息收入	\$ 1,058,954	\$ 99,988	(\$ 623,413)	\$ 535,529
財務成本	493,778	841,225	(623,413)	711,590
非流動資產資本支出	5,215,619	1,332,147	(443,626)	6,104,140
折舊及攤銷	5,336,596	1,981,177	-	7,317,773
減損損失	2,444	-	-	2,444

(三) 主要產品收入

本公司及子公司之應報導部門係以產品別為基礎，關於產品及收入資訊無額外揭露之規定。

(四) 地區別資訊

本公司及子公司主要於台灣、中國及美國營運。

本公司及子公司來自外部客戶之收入依客戶所在國家為基礎歸類及非流動資產按資產所在地區分之資訊列示如下：

	來 自 外 部 客 戶 之 收 入		非 流 動 資 產	
	108年度	107年度	108年12月31日	107年12月31日
美 洲	\$ 64,716,789	\$ 50,306,792	\$ 2,796	\$ 1,662
亞 洲	38,608,349	26,503,807	31,329,076	35,812,101
其 他	33,281,557	36,670,909	-	-
	<u>\$136,606,695</u>	<u>\$113,481,508</u>	<u>\$ 31,331,872</u>	<u>\$ 35,813,763</u>

非流動資產不包括帳列遞延所得稅資產、透過損益按公允價值衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。

(五) 主要客戶資訊

占營業收入淨額 10%以上之客戶明細如下：

	108年度	107年度
客 戶 A	\$ 78,278,744	\$ 65,745,659
客 戶 B	<u>16,985,308</u>	<u>18,025,433</u>
	<u>\$ 95,264,052</u>	<u>\$ 83,771,092</u>

TPK Holding Co., Ltd. 及子公司
資金貸與他人

民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：仟元

附表一

編號 (註一)	貸出資金之 公司	貸與對象	往來項目	是否為 關係人	本期最高餘額 (註五及六)	期末餘額 (註五及六)	實際動支金額 (註五)	利率區間	資金貸與性質 (註二)	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列帳	擔保 額名稱	品類 價值	對象 資金貸與 (註三及五)	資金貸與總額 (註三及五)	備註
0	TPKH	TPK HK	同業往來借出款	是	新台幣 2,248,500 (折合美金 75,000)	新台幣 2,248,500 (折合美金 75,000)	\$ -	-	2	\$ -	營運週轉	\$ -	無	-	新台幣 14,467,484 (折合美金 482,571)	新台幣 18,084,355 (折合美金 603,214)	
0	TPKH	UYH	同業往來借出款	是	新台幣 2,023,650 (折合美金 67,500)	-	-	3.1772%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 14,467,484 (折合美金 482,571)	新台幣 18,084,355 (折合美金 603,214)	
1	TPKC	TPKD	同業往來借出款	是	新台幣 2,998,000 (折合美金 100,000)	新台幣 1,499,000 (折合美金 50,000)	387 (折合美金 13)	0.0000%-3.5000%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
1	TPKC	TPKH	同業往來借出款	是	新台幣 5,996,000 (折合美金 200,000)	新台幣 5,996,000 (折合美金 200,000)	-	-	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
1	TPKC	TPKMT	同業往來借出款	是	新台幣 59,960 (折合美金 2,000)	-	-	-	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
1	TPKC	TPKF	同業往來借出款	是	新台幣 1,558,960 (折合美金 52,000)	新台幣 779,480 (折合美金 26,000)	678,496 (折合美金 22,632)	0.0000%-3.5000%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
1	TPKC	MTOH	同業往來借出款	是	新台幣 4,796,800 (折合美金 160,000)	新台幣 2,398,400 (折合美金 80,000)	1,331,494 (折合美金 44,413)	0.0000%-3.5000%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
1	TPKC	TPK HK	同業往來借出款	是	新台幣 4,497,000 (折合美金 150,000)	新台幣 4,497,000 (折合美金 150,000)	366,883 (折合美金 12,238)	0.0000%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
1	TPKC	TPKS	同業往來借出款	是	新台幣 599,600 (折合美金 20,000)	新台幣 599,600 (折合美金 20,000)	74,971 (折合美金 2,501)	0.0000%-3.5000%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
1	TPKC	TPKG	同業往來借出款	是	新台幣 6,595,600 (折合美金 220,000)	新台幣 6,595,600 (折合美金 220,000)	3,194,591 (折合美金 106,557)	0.0000%-3.5000%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
1	TPKC	TPKP	同業往來借出款	是	新台幣 6,595,600 (折合美金 220,000)	新台幣 6,595,600 (折合美金 220,000)	6,185,442 (折合美金 206,319)	0.0000%-3.5000%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
1	TPKC	TPKJ	同業往來借出款	是	新台幣 299,800 (折合美金 10,000)	新台幣 299,800 (折合美金 10,000)	-	-	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
2	TPK HK	TPKP	同業往來借出款	是	新台幣 2,062,144 (折合美金 68,784)	-	-	3.2225%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
2	TPK HK	TPKG	同業往來借出款	是	新台幣 7,495,000 (折合美金 250,000)	新台幣 2,998,000 (折合美金 100,000)	2,098,600 (折合美金 70,000)	0.0000%-3.2225%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
2	TPK HK	TPKC	同業往來借出款	是	新台幣 4,497,000 (折合美金 150,000)	新台幣 2,998,000 (折合美金 100,000)	1,259,203 (折合美金 42,001)	0.0000%-3.5134%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
2	TPK HK	TPKH	同業往來借出款	是	新台幣 7,495,000 (折合美金 250,000)	新台幣 4,497,000 (折合美金 150,000)	1,528,980 (折合美金 51,000)	2.6278%-3.5007%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
2	TPK HK	UYH	長期同業借出款	是	新台幣 899,400 (折合美金 30,000)	新台幣 899,400 (折合美金 30,000)	899,400 (折合美金 30,000)	0.0000%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
3	TPKA	TPK HK	同業往來借出款	是	新台幣 1,169,220 (折合美金 39,000)	新台幣 1,169,220 (折合美金 39,000)	30,000 (折合美金 1,000)	0.0000%-2.1129%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
3	TPKA	TPK HK	長期同業借出款	是	新台幣 839,440 (折合美金 28,000)	新台幣 839,440 (折合美金 28,000)	839,440 (折合美金 28,000)	0.0000%-3.2811%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
4	TPKS	TPKC	同業往來借出款	是	新台幣 2,698,200 (折合美金 90,000)	新台幣 1,798,800 (折合美金 60,000)	178,697 (折合美金 5,961)	0.0000%-3.5000%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
5	TPKM	TPKC	同業往來借出款	是	新台幣 599,600 (折合美金 20,000)	新台幣 299,800 (折合美金 10,000)	271,954 (折合美金 9,071)	0.0000%-3.5000%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
6	RSSL	TPK HK	同業往來借出款	是	新台幣 563,624 (折合美金 18,800)	-	-	3.3181%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
7	TPKD	TPKC	同業往來借出款	是	新台幣 5,996,000 (折合美金 200,000)	新台幣 5,996,000 (折合美金 200,000)	1,993,670 (折合美金 66,500)	0.0000%-3.5000%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
8	TPKT	TPK HK	同業往來借出款	是	新台幣 1,499,000 (折合美金 50,000)	新台幣 599,600 (折合美金 20,000)	599,600 (折合美金 20,000)	2.6006%-3.2893%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	
9	TPKMT	TPKC	同業往來借出款	是	新台幣 299,800 (折合美金 10,000)	新台幣 299,800 (折合美金 10,000)	140,888 (折合美金 4,699)	0.0000%	2	-	營運週轉	-	無	-	新台幣 36,168,710 (折合美金 1,206,428)	新台幣 54,253,065 (折合美金 1,809,642)	

註一：本公司填 0；子公司依公司別由阿拉伯數字開始編號。

註二：資金貸與性質之填寫方法如下：

1. 有業務往來者請填 1。
2. 有短期融通資金之必要者請填 2。

註三：資金貸與他人額度之限制如下：

1. TPKH 資金貸與他人之總額以 TPKH 淨值 50% 為限，其中貸與有短期融通資金必要者之總金額以本公司淨值 40% 為限。
2. 個別公司資金貸與他人之總額以貸與公司淨值 50% 為限，其中貸與有短期融通資金必要者之總金額以貸與公司淨值 40% 為限。
3. 資金貸與個別對象之限額：(1) TPKH 及子公司資金貸與有業務往來者，貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來係指 1 年內雙方期貨或進貨款高者；(2) 資金貸與有短期融通資金需要者，以貸與公司淨值 40% 為限。
4. TPKH 直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間：(1) 因業務往來者：資金貸與總額不得超過貸與公司淨值 50%；資金貸與個別對象限額，貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來係指 1 年內雙方期貨或進貨款高者；(2) 因短期融通資金需求者：資金貸與總額不得超過 TPKH 淨值 150% 為限，個別對象貸與限額不得超過 TPKH 淨值 100% 為限。

註四：經董事會通過各項資金貸與之額度為新台幣 53,904,040 仟元（折合美金 1,798,000 仟元）。前述各項資金貸與皆未超過經董事會通過之額度。

註五：折合美金係以 108 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 29.98 換算。

註六：本期最高餘額及期末餘額係指資金貸與額度，非實際動支之金額。

TPK Holding Co., Ltd.及子公司
為他人背書保證

民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表二

單位：仟元

編號 (註一)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對背書保證之總額 (註二及三)	單一企業 背書保證之總額 (註二及三)	本期最高 背書保證餘額 (註三及四)	期末背書保證餘額 (註三及四)	實際動支金額 (註三)	以財產擔保 背書保證金額	累計背書保證 金額佔最近期 財務報表 淨值之比率	背書保證最高限額 (註二及三)	屬子公司 對子公司 背書保證	屬子公司 對母公司 背書保證	屬大陸 地區背書 保證	註
		名稱	關係												
0	TPKH	TPKD	本公司間接持有表決 權股份百分之 子公司	新台幣 9,042,178 (折合美金 301,607)	新台幣 9,042,178 (折合美金 301,607)	新台幣 945,149 (折合美金 31,526)	新台幣 945,149 (折合美金 31,526)	新台幣 859,227 (折合美金 28,660)	\$ -	2.61%	新台幣 18,084,355 (折合美金 603,214)	Y	N	Y	
1	TPKC	TPKD	本公司之子公司直接 持有表決權股份超 過百分之五十之 子公司	新台幣 9,042,178 (折合美金 301,607)	新台幣 9,042,178 (折合美金 301,607)	新台幣 945,149 (折合美金 31,526)	新台幣 945,149 (折合美金 31,526)	新台幣 859,227 (折合美金 28,660)	-	2.61%	新台幣 18,084,355 (折合美金 603,214)	N	N	Y	
1	TPKC	TPKHK	本公司間接持有表決 權股份百分之 子公司間	新台幣 9,042,178 (折合美金 301,607)	新台幣 9,042,178 (折合美金 301,607)	新台幣 429,613 (折合美金 14,330)	新台幣 429,613 (折合美金 14,330)	新台幣 346,984 (折合美金 11,574)	-	1.19%	新台幣 18,084,355 (折合美金 603,214)	N	N	Y	

註一：本公司填 0；子公司依公司別由阿拉伯數字開始編號。

註二：TPKH 對外背書保證之總額及單一企業背書保證之限額分別以不超過 TPKH 淨值之 50% 及 25% 為限，對單一企業背書保證之限額及背書保證最高限額係採用 108 年 12 月底之淨值計算。

註三：折合美金係以 108 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 29.98 換算。

註四：本期最高背書保證餘額及期末背書保證餘額係指背書保證額度，非實際動支之金額。

TPK Holding Co., Ltd. 及子公司

期末持有有價證券情形

民國 108 年 12 月 31 日

附表三

單位：除另予註明外，為仟元

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 股 數 / 張 數	帳 面 金 額 (註)	持 股 比 例	公 允 價 值	備 註
TPKT	勤友光電科技股份有限公司普通股	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,000,000	新台幣 50,000 (折合美金 1,668)	5.52%	新台幣 50,000 (折合美金 1,668)	
TPKP	金順新開發(平潭)有限公司資本額	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	新台幣 106,325 (折合美金 3,547)	9.00%	新台幣 106,325 (折合美金 3,547)	
TPK HK	基金—Wise Road Industry Investment Fund I, L.P.	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	新台幣 77,755 (折合美金 2,594)	-	新台幣 77,755 (折合美金 2,594)	

註：折合美金係以 108 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 29.98 換算。

TPK Holding Co., Ltd.及子公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額 20%以上

民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：仟元

附表四

買、賣之有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 係 股	初買		入賣		價 帳 面 成 本	處 分 利 益	出 期 股	末	
					數 金	額 股	數 金	額 股				數 金	額 股
TPKC 資本額 TPKJ	採用權益法 之投資	Jan Ann Co., Ltd.、Leader Wisdom Holding Limited	—		- \$	-	- \$	-	- \$	-	-	- 新台幣 495,516 (折合美金 16,528)	-

註一：折合美金係以 108 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 29.98 換算。

註二：TPKC 於 108 年 6 月向 TPKJ 之外部股東取得剩餘 49% 股權，取得價款為人民幣 114,000 仟元，購買股權後，與 TPK HK 之合計持股比例由 51% 增加至 100%，相關說明請參閱附註三一。

註三：期末金額係未包含投資損益。

TPK Holding Co., Ltd.及子公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上

民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表五

單位：仟元

進（銷）貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形			情			授信期間	單	價授	信期	同因	應收（付）票據、帳款		備註
			進（銷）貨	金（註二及三）	額	佔總進（銷）貨之比率（%）	佔總應收（付）票據、帳款之比率（%）									
TPKC	TPKS	最終母公司為同一對象	進	貨	新台幣 838,327 (折合美金 27,112)	0.76%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 158,229 (折合美金 5,278)	0.86%		
TPKC	TPKG	最終母公司為同一對象	進	貨	新台幣 1,366,423 (折合美金 44,190)	1.23%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 248,952 (折合美金 8,304)	1.36%		
TPKC	TPK HK	最終母公司為同一對象	進	貨	新台幣 6,449,508 (折合美金 208,578)	5.83%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 893,815 (折合美金 29,814)	4.88%		
TPKC	TPKP	最終母公司為同一對象	進	貨	新台幣 152,357 (折合美金 4,927)	0.14%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 33,224 (折合美金 1,108)	0.18%		
TPKC	TPKJ	採權益法投資之長期股權投資	進	貨	新台幣 1,905,306 (折合美金 61,618)	1.72%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 349,108 (折合美金 11,645)	1.90%		
TPKC	TPKU	最終母公司為同一對象	銷	貨	新台幣 513,533 (折合美金 16,608)	0.38%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 16,784 (折合美金 560)	0.13%		
TPKC	TPKG	最終母公司為同一對象	銷	貨	新台幣 139,147 (折合美金 4,500)	0.10%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 25,541 (折合美金 852)	0.20%		
TPKC	TPK HK	最終母公司為同一對象	銷	貨	新台幣 42,616,526 (折合美金 1,378,226)	31.20%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 12,133,988 (折合美金 404,736)	94.11%		
TPKC	TPKD	採權益法投資之長期股權投資	銷	貨	新台幣 583,861 (折合美金 18,882)	0.43%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 95,186 (折合美金 3,175)	0.74%		
TPKS	TPKG	最終母公司為同一對象	進	貨	新台幣 165,331 (折合美金 5,347)	0.15%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 8,056 (折合美金 269)	0.04%		
TPKS	TPK HK	最終母公司為同一對象	進	貨	新台幣 1,791,517 (折合美金 57,938)	1.62%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 489,592 (折合美金 16,331)	2.67%		
TPKS	TPKJ	最終母公司為同一對象	進	貨	新台幣 539,820 (折合美金 17,458)	0.49%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 115,980 (折合美金 3,869)	0.63%		
TPKS	TPKC	最終母公司為同一對象	銷	貨	新台幣 838,327 (折合美金 27,112)	0.61%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 158,229 (折合美金 5,278)	1.23%		
TPKS	TPK HK	最終母公司為同一對象	銷	貨	新台幣 5,815,631 (折合美金 188,078)	4.26%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 634,627 (折合美金 21,168)	4.92%		
TPKU	TPKC	最終母公司為同一對象	進	貨	新台幣 513,483 (折合美金 16,606)	0.46%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 16,784 (折合美金 560)	0.09%		
TPKG	TPKC	最終母公司為同一對象	進	貨	新台幣 139,147 (折合美金 4,500)	0.13%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 25,541 (折合美金 852)	0.14%		
TPKG	TPKC	最終母公司為同一對象	銷	貨	新台幣 1,368,387 (折合美金 44,254)	1.00%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 248,952 (折合美金 8,304)	1.93%		

（接次頁）

(承前頁)

進 (銷) 貨之公司	交易對象名稱	係	易			情		交 易 條 件 與 一 般 交 易 原 則 及 形 式	應 收 (付) 票 據 、 帳 款	註
			交 進 (銷) 貨	金 (註 二 及 三)	額	佔總進 (銷) 貨之比率(%)	授 信 期 間			
TPKG	TPKS	最終母公司為同一對象	銷	新台幣 (折合美金 165,331 5,347)	0.12%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 8,056 269)	0.06%
TPKG	TPKD	最終母公司為同一對象	銷	新台幣 (折合美金 1,042,037 33,700)	0.76%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 166,656 5,559)	1.29%
TPKHK	TPKC	採權益法投資之長期股權 投資	進	新台幣 (折合美金 42,616,526 1,378,226)	38.49%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 12,133,988 404,736)	66.21%
TPKHK	TPKS	最終母公司為同一對象	進	新台幣 (折合美金 5,815,631 188,078)	5.25%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 634,627 21,168)	3.46%
TPKHK	MTOH	採權益法投資之長期股權 投資	進	新台幣 (折合美金 1,812,340 58,611)	1.64%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 403,913 13,473)	2.20%
TPKHK	TPKD	採權益法投資之長期股權 投資	進	新台幣 (折合美金 72,010,557 2,328,833)	65.04%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 11,415,922 380,785)	62.29%
TPK HK	TPKC	採權益法投資之長期股權 投資	銷	新台幣 (折合美金 7,036,665 227,567)	5.15%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 893,815 29,814)	6.93%
TPK HK	TPKS	最終母公司為同一對象	銷	新台幣 (折合美金 1,791,517 57,938)	1.31%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 489,592 16,331)	3.80%
TPK HK	MTOH	採權益法投資之長期股權 投資	銷	新台幣 (折合美金 113,309 3,664)	0.08%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 35,119 1,171)	0.27%
TPK HK	TPKD	採權益法投資之長期股權 投資	銷	新台幣 (折合美金 45,688,206 1,477,564)	33.45%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 6,409,533 213,794)	49.71%
MTOH	TPK HK	最終母公司為同一對象	進	新台幣 (折合美金 113,309 3,664)	0.10%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 35,119 1,171)	0.19%
MTOH	TPKP	最終母公司為同一對象	進	新台幣 (折合美金 214,017 6,921)	0.19%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 43,304 1,444)	0.24%
MTOH	TPKJ	最終母公司為同一對象	進	新台幣 (折合美金 101,219 3,273)	0.09%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 16,516 551)	0.09%
MTOH	TPK HK	最終母公司為同一對象	銷	新台幣 (折合美金 1,812,340 58,611)	1.33%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 403,913 13,473)	3.13%
MTOH	震展光電 (廈門) (TES XM)	實質關係人	銷	新台幣 (折合美金 721,577 23,336)	0.53%	月結 60 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 91,683 3,058)	0.71%
TPKP	TPKC	最終母公司為同一對象	銷	新台幣 (折合美金 152,357 4,927)	0.11%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 33,224 1,108)	0.26%
TPKP	MTOH	最終母公司為同一對象	銷	新台幣 (折合美金 214,017 6,921)	0.16%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 43,304 1,444)	0.34%
TPKD	TPKC	最終母公司為同一對象	進	新台幣 (折合美金 583,861 18,882)	0.53%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 95,186 3,175)	0.52%
TPKD	TPKG	最終母公司為同一對象	進	新台幣 (折合美金 1,042,037 33,700)	0.94%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 (折合美金 166,656 5,559)	0.91%

(接次頁)

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	易			情		形		交易條件與一般交易及		應收(付)票據、帳款		註
			交	進(銷)貨	金(註二及三)	額佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	單	價授信	期	同因	餘(註二及四)	額佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)	
TPKD	TPK HK	最終母公司為同一對象	進	貨	新台幣 45,391,362 (折合美金 1,467,964)	41.00%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 6,409,533 (折合美金 213,794)	34.97%	
TPKD	TPKJ	最終母公司為同一對象	進	貨	新台幣 2,573,053 (折合美金 83,213)	2.32%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 479,204 (折合美金 15,984)	2.61%	
TPKD	TPK HK	最終母公司為同一對象	銷	貨	新台幣 72,010,982 (折合美金 2,328,847)	52.71%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 11,415,922 (折合美金 380,785)	88.54%	
TPKD	寶德陽(BTO)	實質關係人	進	貨	新台幣 156,429 (折合美金 5,059)	0.14%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 22,733 (折合美金 758)	0.12%	
TPKJ	TPKJ HK	採權益法投資之長期股權投資	進	貨	新台幣 116,353 (折合美金 3,763)	0.11%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	-	-	
TPKJ	TPKC	最終母公司為同一對象	銷	貨	新台幣 1,905,870 (折合美金 61,636)	1.40%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 349,108 (折合美金 11,645)	2.71%	
TPKJ	TPKS	最終母公司為同一對象	銷	貨	新台幣 539,872 (折合美金 17,460)	0.40%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 115,980 (折合美金 3,869)	0.90%	
TPKJ	MTOH	最終母公司為同一對象	銷	貨	新台幣 101,227 (折合美金 3,274)	0.07%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 16,516 (折合美金 551)	0.13%	
TPKJ	TPKD	最終母公司為同一對象	銷	貨	新台幣 2,573,999 (折合美金 83,244)	1.88%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	新台幣 479,204 (折合美金 15,984)	3.72%	
TPKJ HK	TPKJ	最終母公司為同一對象	銷	貨	新台幣 116,353 (折合美金 3,763)	0.09%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	尚無顯著差異	-	-	

註一：本公司、子公司及關係人之銷貨及進貨交易，其交易價格及收付款條件與非關係人並無重大差異。

註二：除 TES XM 及 BTO 外，餘於編製合併財務報表時，業已全數沖銷。

註三：折合美金係以 108 年度美金對新台幣之平均匯率 30.9213 換算。

註四：折合美金係以 108 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 29.98 換算。

TPK Holding Co., Ltd.及子公司

應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上

民國 108 年 12 月 31 日

附表六

單位：仟元

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係人	逾期金(註一)	轉率	應收餘額(註二)	關係人款項(註三)	逾期金(註一)	應收餘額(註二)	關係人款項(註三)	應收餘額(註二)	應收關係人款項(註二)	提呆帳	列帳	備抵額
TPKC	TPK HK	最終母公司為同一對象	12,133,988	4.09	新台幣 6,012,557	新台幣 12,133,988	新台幣 6,012,557	加強催收	新台幣 7,754,206	新台幣 7,754,206	7,754,206	\$		-
TPKC	TPKD	採權益法投資之長期股權投資	404,736	-	200,552	新台幣 404,736	200,552	-	加強催收	258,646	258,646			-
TPKS	TPKC	最終母公司為同一對象	3,906	3.99	-	新台幣 3,906	-	-	-	3,872	116,093			-
TPKS	TPKH	最終母公司為同一對象	5,278	4.57	410	新台幣 5,278	410	加強催收	5,231	634,627	156,821			-
TPKG	TPKC	最終母公司為同一對象	21,168	7.42	14	新台幣 21,168	14	-	-	21,168	248,941			-
TPKG	TPKD	最終母公司為同一對象	8,304	9.73	-	新台幣 8,304	-	-	-	8,304	166,656			-
TPKH	TPKC	採權益法投資之長期股權投資	893,815	6.26	44,717	新台幣 893,815	44,717	加強催收	5,559	719,451	5,559			-
TPKH	TPKS	最終母公司為同一對象	29,814	7.07	1,492	新台幣 29,814	1,492	-	-	23,998	489,592			-
TPKH	TPKD	採權益法投資之長期股權投資	16,331	7.78	429,439	新台幣 16,331	429,439	加強催收	16,331	6,305,552	16,331			-
MTOH	TPKH	最終母公司為同一對象	213,794	5.81	14,324	新台幣 213,794	14,324	加強催收	210,325	210,325	210,325			-
TPKD	TPKH	最終母公司為同一對象	13,473	5.54	3,756	新台幣 13,473	3,756	加強催收	8,649	259,285	8,649			-
TPKD	天材創新材料科技(廈門)有限公司	實質關係人	11,415,922	-	1,078	新台幣 11,415,922	1,078	-	-	7,421,784	7,421,784			-
TPKJ	TPKC	最終母公司為同一對象	7,450	5.50	-	新台幣 7,450	-	-	-	247,558	247,558			-
TPKJ	TPKS	最終母公司為同一對象	11,645	7.95	-	新台幣 11,645	-	-	-	343,755	343,755			-
TPKJ	TPKD	最終母公司為同一對象	3,869	6.54	-	新台幣 3,869	-	-	-	115,951	115,951			-
RSSL	TPKT	最終母公司為同一對象	479,204	-	-	新台幣 479,204	-	-	-	3,868	479,025			-
			15,984	-	-	新台幣 15,984	-	-	-	15,978	15,978			-
			563,830	-	-	新台幣 563,830	-	-	-	563,830	563,830			-
			18,807	-	-	新台幣 18,807	-	-	-	18,807	18,807			-

註一：折合美金係以 108 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 29.98 換算。

註二：期後收回金額係指截至 109 年 2 月 29 日已收回之款項。

註三：資金貸與關係人款項相關資訊請參閱附表一。

TPK Holding Co., Ltd.及子公司
被投資公司資訊

民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：仟元

附表七

投資公司名稱	被投資公司名稱	資稱	所在地	主要營業項目	原本(註)	原始日期(註)	投資期(註)	資去(註)	額年底(註)	期底	末數	比率(%)	帳面(註)	持額及(註)	有被本(註)	投資期(註)	公司損益(註)	本期認列之損益及(註)	備註
TPKH	Improve		薩摩亞	一般投資業務	新台幣 4,631,610 (折合美金 154,490)	154,490		新台幣 4,631,610 (折合美金 154,490)	154,490		154,490,000	100.00%	新台幣 4,160,229 (折合美金 138,767)	新台幣 4,160,229 (折合美金 138,767)	新台幣 178,749 (折合美金 5,781)	178,749	178,749	178,749	子公司
	UYH		薩摩亞	一般投資業務及國際貿易	新台幣 5,907,259 (折合美金 197,040)	197,040		新台幣 5,907,259 (折合美金 197,040)	197,040		196,250,000	100.00%	新台幣 31,368,908 (折合美金 1,046,328)	新台幣 31,368,908 (折合美金 1,046,328)	新台幣 1,988,410 (折合美金 64,306)	1,988,410	1,988,410	1,988,410	子公司 (註八)
	ITI		薩摩亞	國際貿易	新台幣 14,990 (折合美金 500)	500		新台幣 14,990 (折合美金 500)	500		500,000	100.00%	新台幣 178,070 (折合美金 5,940)	新台幣 178,070 (折合美金 5,940)	新台幣 13,366 (折合美金 432)	13,366	13,366	13,366	子公司
	OTH		新加坡	一般投資業務	新台幣 1,563,547 (折合美金 52,153)	52,153		新台幣 1,563,547 (折合美金 52,153)	52,153		31,000	100.00%	新台幣 1,837,915 (折合美金 61,305)	新台幣 1,837,915 (折合美金 61,305)	新台幣 124,013 (折合美金 4,011)	124,013	124,013	124,013	子公司
	RUSL		香港	一般投資業務	新台幣 14,075,550 (折合美金 469,498)	469,498		新台幣 14,075,550 (折合美金 469,498)	469,498		469,498,000	100.00%	新台幣 7,313,269 (折合美金 243,938)	新台幣 7,313,269 (折合美金 243,938)	新台幣 1,495,433 (折合美金 48,363)	1,495,433	1,495,433	1,495,433	子公司
Improve	TPKA		馬來西亞	一般投資業務	新台幣 4,994,340 (折合美金 166,589)	166,589		新台幣 4,994,340 (折合美金 166,589)	166,589		632,187	100.00%	新台幣 4,124,393 (折合美金 137,571)	新台幣 4,124,393 (折合美金 137,571)	新台幣 178,639 (折合美金 5,777)	178,639	178,639	178,639	孫公司 (註九)
OTH	TPKU		美國	國際貿易	新台幣 143,904 (折合美金 4,800)	4,800		新台幣 143,904 (折合美金 4,800)	4,800		註三	100.00%	新台幣 170,953 (折合美金 5,702)	新台幣 170,953 (折合美金 5,702)	新台幣 16,303 (折合美金 -527)	16,303	16,303	16,303	孫公司
RUSL	TPK HK		香港	觸控模組相關產品研發、一般投資業務及國際貿易	新台幣 14,015,590 (折合美金 467,498)	467,498		新台幣 14,015,590 (折合美金 467,498)	467,498		467,498,000	100.00%	新台幣 7,254,870 (折合美金 241,990)	新台幣 7,254,870 (折合美金 241,990)	新台幣 1,495,379 (折合美金 48,361)	1,495,379	1,495,379	1,495,379	孫公司
TPK HK	達鴻先進		台灣	觸控面板研發、製造	新台幣 5,803,351 (折合美金 193,574)	193,574		新台幣 5,803,351 (折合美金 193,574)	5,803,351		77,124,591	19.78%	-	-	-	-	-	-	採權益法之關聯企業 (註六)
	TPKF HK		香港	一般投資業務	新台幣 450,150 (折合美金 15,015)	15,015		新台幣 450,150 (折合美金 15,015)	450,150		18,000,000	100.00%	新台幣 574,636 (折合美金 -19,167)	新台幣 574,636 (折合美金 -19,167)	新台幣 32,779 (折合美金 -1,060)	32,779	32,779	32,779	孫公司
TPKA	TPKT		台灣	機器設備製造及銷售與觸控相關材料及模組銷售	新台幣 2,911,700 (折合美金 116,433)	116,433		新台幣 2,911,700 (折合美金 116,433)	2,911,700		50,717,000	100.00%	新台幣 2,080,305 (折合美金 69,390)	新台幣 2,080,305 (折合美金 69,390)	新台幣 193,648 (折合美金 6,263)	193,648	193,648	193,648	孫公司
TPKT	RSSL		香港	一般投資業務	新台幣 399,034 (折合美金 13,310)	13,310		新台幣 399,034 (折合美金 13,310)	399,034		13,310,000	100.00%	新台幣 563,830 (折合美金 18,807)	新台幣 563,830 (折合美金 18,807)	新台幣 1,899 (折合美金 -61)	1,899	1,899	1,899	孫公司 (註七)
TPKJ	TPKJ HK		香港	國際貿易	新台幣 14,990 (折合美金 500)	500		新台幣 14,990 (折合美金 500)	14,990		500,000	100.00%	新台幣 19,298 (折合美金 644)	新台幣 19,298 (折合美金 644)	新台幣 4,176 (折合美金 135)	4,176	4,176	4,176	孫公司

註一：折合美金係以 108 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 29.98 換算。

註二：折合美金係以 108 年度美金對新台幣之平均匯率 30.9213 換算。

註三：有限公司故無股數。

註四：除達鴻先進外，餘於編製合併財務報表時，業已全數沖銷。

註五：大陸被投資公司相關資訊請參閱附表八。

註六：合併公司評估投資達鴻先進未來無可回收金額，已將帳面金額全數提列減損損失，相關說明請參閱合併財務報表附註十三。

註七：為精簡組織架構，本公司決議對 RSSL 進行解散清算，並已於 109 年 1 月清算完結。

註八：為精簡組織架構，本公司決議對 UYH 香港分公司進行註銷登記，並已於 108 年 12 月註銷登記完結。

註九：為精簡組織架構，本公司決議對 TPKA 進行解散清算，惟截至 109 年 3 月 23 日止，尚未完成解散清算程序。

TPK Holding Co., Ltd. 及子公司
 母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額
 民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表九

單位：仟元

編號 (註一)	交易人名稱 (註二)	交易往來對象 (註三)	交易科目	往來金額 (折合美金)		交易條件 (註四)	合併總營收或 總資產之比率(%) (註五)
				金	額 (新台幣)		
1	TPKH		短期借款	\$ 51,000	\$ 1,528,980	-	1.79%
2	UYH		長期借款	30,000	899,400	-	1.05%
3	TPKA		長期同業借出款	28,000	839,440	-	0.98%
3	TPKA		短期同業借出款	39,000	1,169,220	-	1.37%
4	TPKT		短期同業借出款	20,000	599,600	-	0.70%
4	TPKT	RSSL	應付費用	18,807	563,830	-	0.66%
5	TPKC	TPKS	短期借款	5,961	178,697	-	0.21%
5	TPKC	TPKS	應付帳款	5,278	158,229	-	0.19%
5	TPKC	TPKS	進貨	27,112	838,327	-	0.61%
5	TPKC	TPKU	銷貨	16,608	513,533	-	0.38%
5	TPKC	TPKG	短期同業借出款	106,557	3,194,591	-	3.74%
5	TPKC	TPKG	應付帳款	8,304	248,952	-	0.29%
5	TPKC	TPKG	進貨	44,190	1,366,423	-	1.00%
5	TPKC	TPKG	銷貨	4,500	139,147	-	0.10%
5	TPKC	TPKH	短期同業借出款	12,238	366,883	-	0.43%
5	TPKC	TPKH	應收帳款淨額	404,736	12,133,988	-	14.19%
5	TPKC	TPKH	短期借款	42,001	1,259,203	-	1.47%
5	TPKC	TPKH	應付帳款	29,814	893,815	-	1.05%
5	TPKC	TPKH	研發費用	18,989	587,157	-	0.43%
5	TPKC	TPKH	進貨	208,578	6,449,508	-	4.72%
5	TPKC	TPKH	銷貨	1,378,226	42,616,526	-	31.20%
5	TPKC	MTOH	短期同業借出款	44,413	1,331,494	-	1.56%
5	TPKC	TPKP	短期同業借出款	206,319	6,185,442	-	7.24%
5	TPKC	TPKP	進貨	4,927	152,357	-	0.11%
5	TPKC	TPKM	短期借款	9,071	271,934	-	0.32%
5	TPKC	TPKD	其他流動資產	3,906	117,094	-	0.14%
5	TPKC	TPKD	應收帳款淨額	3,175	95,186	-	0.11%
5	TPKC	TPKD	短期借款	66,500	1,993,670	-	2.33%
5	TPKC	TPKD	租金收入	9,966	308,158	-	0.23%
5	TPKC	TPKD	銷貨	18,882	583,861	-	0.43%
5	TPKC	TPKD	營業外收入	10,405	321,732	-	0.24%

(接次頁)

(承前頁)

編號 (註一)	交易人名稱 (註二)	交易往來 (註三)	對象 (註四)	與交易人之關係 (註五)	交易		往來		金額 (新台幣)	交易條件 (註四)	合併總營收或 總資產之比率(%) (註五)
					科目	金額 (折合美金)					
5	TPKC	TPKF	3	短期同業借出款		\$	22,632	\$	678,496	-	0.79%
5	TPKC	TPKJ & TPKJ HK	3	應付帳款			11,645		349,108	-	0.41%
5	TPKC	TPKJ & TPKJ HK	3	進貨			61,618		1,905,306	-	1.39%
5	TPKC	TPKMT	3	短期借款			4,701		140,931	-	0.16%
6	TPKS	TPKG	3	進貨			5,347		165,331	-	0.12%
6	TPKS	TPK HK	3	應收帳款淨額			21,168		634,627	-	0.74%
6	TPKS	TPK HK	3	應付帳款			16,331		489,592	-	0.57%
6	TPKS	TPK HK	3	進貨			57,938		1,791,517	-	1.31%
6	TPKS	TPK HK	3	銷貨			188,078		5,815,631	-	4.26%
6	TPKS	TPKJ & TPKJ HK	3	應付帳款			3,869		115,980	-	0.14%
6	TPKS	TPKJ & TPKJ HK	3	進貨			17,458		539,820	-	0.40%
7	TPKG	TPK HK	3	短期借款			70,000		2,098,600	-	2.45%
7	TPKG	TPKD	3	應收帳款淨額			5,559		166,656	-	0.19%
7	TPKG	TPKD	3	銷貨			33,700		1,042,037	-	0.76%
8	TPK HK	MTOH	3	應付帳款			13,473		403,913	-	0.47%
8	TPK HK	MTOH	3	進貨			58,611		1,812,340	-	1.33%
8	TPK HK	TPKD	3	應收帳款淨額			213,794		6,409,533	-	7.50%
8	TPK HK	TPKD	3	應付帳款			380,785		11,415,922	-	13.35%
8	TPK HK	TPKD	3	進貨			2,328,833		72,010,557	-	52.71%
8	TPK HK	TPKD	3	銷貨			1,477,564		45,688,206	-	33.45%
9	MTOH	TPKP	3	進貨			6,921		214,017	-	0.16%
10	TPKD	TPKC	3	長期租賃負債			17,041		510,874	-	0.60%
10	TPKD	TPKC	3	租賃負債			6,566		196,857	-	0.23%
10	TPKD	TPKJ & TPKJ HK	3	其他流動資產			2,877		86,263	-	0.10%
10	TPKD	TPKJ & TPKJ HK	3	應付帳款			15,984		479,204	-	0.56%
10	TPKD	TPKJ & TPKJ HK	3	進貨			83,213		2,573,053	-	1.88%
10	TPKD	TPKJ & TPKJ HK	3	營業外收入			8,126		251,258	-	0.18%

註一：1 代表母公司；其餘代表子公司編號。

註二：交易人名稱及交易往來對象請參閱合併財務報表附註十二之說明。

註三：1 係代表母公司對子公司之交易，2 係代表子公司對母公司之交易，3 係代表子公司對子公司之交易。

註四：子公司對子公司進銷貨及交易條件與一般進銷貨並無重大差異，其餘交易無相關同類交易可循，其交易條件係依雙方約定。

註五：其他交易均未佔合併總資產或合併總營收之 0.1%，不予揭露。

註六：於編製合併財務報表時，業已全數沖銷。



江朝瑞

董事長 江朝瑞



謝立群

總經理 謝立群



臺北市內湖區民權東路六段13之18號

<https://www.tpk.com>

TEL:(886)2-7727-1199

