

股票代碼
3673



Annual Report 2021

2021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：2022 年 04 月 25 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 America, LLC

地址：1209 Orange Street, Wilmington, Delaware 19801, 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 Universal Solutions Limited, JP Branch

地址：5th floor of Daiwa Azabu Terrace, 3 20 1, Minamiazabu, Minato ku, Tokyo, Japan

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

宸鴻科技(廈門)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 199 號
網址： https://www.tpk.com	電話：(86)592-573-8999
寶宸(廈門)光學科技有限公司	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
網址： https://www.tpk.com	電話：(86)592-779-0999
祥達光學(廈門)有限公司	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
網址： https://www.tpk.com	電話：(86)592-573-8999
祥達光學(廈門)有限公司集美分公司	地址：中國福建省廈門市集美區集美大道 190 號 1 號廠房 4-8 樓
網址： https://www.tpk.com	電話：(86)592-573-8999
廈門京嘉光電科技有限公司	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
網址： https://www.tpk.com	電話：(86)592-381-7777
宸新科技(廈門)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 D 區
網址： https://www.tpk.com	電話：(86)592-573-8999
長鴻光電(廈門)有限公司	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 號之 3 三樓
網址： https://www.tpk.com	電話：(86)592-573-8999
宸鴻科技(平潭)有限公司	地址：中國福建省平潭縣北厝鎮如意東路 1 號
網址： https://www.tpk.com	電話：(86)592-573-8999
宸鴻電子材料(晉江)有限公司	地址：中國福建省晉江經濟開發區
網址： https://www.tpk.com	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
全德科技(廈門)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
鴻通科技(廈門)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 187 號
網址： https://www.tpk.com	電話：(86)592-573-8999
TPK Auto Tech 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

傳誠電子科技(廈門)有限公司	地址：中國福建省廈門市火炬高新區信息光電園阪尚路 199 號 1 號廠房 一樓
網址： https://www.tpk.com	電話：(86)592-573-8999
毅群電子科技(廈門)有限公司	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 號之 2 三 樓
網址： https://www.tpk.com	電話：(86)592-573-8999
Amplifi Technologies Inc.	地址：PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands
網址： https://amplifitech.com	電話：(886)2-7727-1199
英屬開曼群島商宸大科技股份有限公司 台灣分公司	地址：桃園市龜山區華亞二路 222 號 1 樓
網址： https://amplifitech.com	電話：(886)3-397-5500
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://amplifitech.com	電話：(886)2-7727-1199
Amplifi Channels Hong Kong Co., Limited	地址：Units 610-611, 6/F., Tower 2, Lippo Centre, 89 Queensway, Admiralty, Hong Kong
網址： https://amplifitech.com	電話：(886)2-7727-1199
宸大增材製造(廈門)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 3 樓 E 區
網址： https://amplifitech.com	電話：(86)592-573-8999

(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：莊碧玉會計師、郭慈容會計師	
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：

2022 年 04 月 25 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	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 TPK Holding Co., Ltd.資深副總經理
	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、公司與集團簡介	4
三、公司沿革	4
參、公司治理報告	11
一、組織系統	11
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	13
三、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	20
四、公司治理運作情形	25
五、簽證會計師公費資訊	58
六、更換會計師資訊	58
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	58
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	59
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	60
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	61
肆、募資情形	62
一、資本及股份	62
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	67
三、特別股辦理情形	67
四、海外存託憑證辦理情形	68
五、員工認股權憑證辦理情形	70
六、限制員工權利新股辦理情形	70
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	70
八、資金運用計畫執行情形	70

目錄

伍、營運概況	71
一、業務內容	71
二、市場及產銷概況	77
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止資料	81
四、環保支出資訊	81
五、勞資關係	82
六、資通安全管理	83
七、重要契約	83
陸、財務概況	84
一、最近五年度簡明資產負債表、損益表及會計師查核意見	84
二、最近五年度財務分析	86
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告	88
四、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報表	89
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告。但不含重要會計項目明細表	89
六、公司及其關係企業財務週轉情形	89
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	90
一、財務狀況	90
二、財務績效	91
三、現金流量	91
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	92
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	92
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項	92
七、其他重要事項	97
捌、特別記載事項	98
一、關係企業相關資料	99
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	99
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	99
四、其他必要補充說明事項	99
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	99
六、與我國股東權益保障規定重大差異	99

壹、致股東報告書

2021 年新型冠狀病毒持續影響全球經濟，導致供應鏈嚴重失調、關鍵零組件供給滯礙、海空運不順暢，甚至中國國內限電等衝擊，在諸多外部環境挑戰之影響下，TPK 2021 年營收較前一年度下滑，惟因公司採取主動積極有效之管理策略，提高生產效率與良率，且透過智慧創新開展新事業，並優化產品組合及資產利用率，故使全年獲利仍較 2020 年提升。

展望 2022 年，新冠疫情尚未結束，加上東歐戰火可能為全球經濟帶來更大的變數，整體產業仍將面對許多挑戰，觸控面板技術的發展長期以來與顯示面板之技術進程息息相關，伴隨顯示面板規格推陳出新，觸控產品也將與時俱進，推出新產品，帶動市場需求。而 TPK 在產品設計及工程導入方面，將持續研發創新，保持產業領先地位，鞏固公司擔任客戶主要供應商的地位，同時繼續開發優質新客戶，與其攜手共進，及時完成產品量產及下一世代產品開發之準備。

2021 年策略目標

2021 年公司面對主要客戶新產品規格調整及新冠病毒疫情影響，主要策略係鞏固與既有客戶之關係，並爭取新專案、新產品，並以保守穩健為原則運營公司，已執行的策略目標概述如下：

(一) 精實運營、進步成長

TPK 借助持續改善良率、效率，優化系統流程、製程等內部管理手段實現精實運營、降低生產成本，強化產品價值及競爭力，擴大既有客戶供貨份額，並爭取優質新客戶，提升產品整體市占率；同時亦與客戶緊密合作，持續開發新專案、新產品、擴大產品供應及服務內容，協助客戶提升產品價值，達成與客戶共榮共贏之局面。

(二) 智慧創新、生機勃發

TPK 除持續深耕佈局電動車產業外，也利用自身的研發能力、大量製造及供應鏈管理的經驗，提供新創技術得以順利將產品量產上市之製造服務；2021 年為公司佈局 3D 列印新事業的第一個完整年度，憑藉公司在大量製造之專業能力，該新事業得以快速量產，並迅速開始獲利。此外，公司利用優異的產品開發與設計能力，持續提供客戶新服務、新產品，並藉助對產業發展趨勢之敏銳洞察力，尋找行業內及行業外之投資機會。

(三) 保守穩健、穩步經營

2021 年公司營收雖減少，惟因費用支出管控得宜，營業費用率仍維持在 3.4%；為持續精進生產良率與效率，故持續提升產線自動化，員工人數由 2020 年底 18,000 人左右再降為 2021 年底 15,000 人左右。因應外在環境不確定性因素與產品之淡、旺季，近年來公司在人力調度上已可隨著出貨量變化而適時做相當程度之彈性調整，在成本控管方面助益良多。

財務表現

本公司 2021 年合併營收約為新台幣 1,031 億元，較 2020 年減少 10.0%，歸屬母公司之稅後淨利約為新台幣 10.7 億元，稀釋後每股淨利為新台幣 2.63 元，較 2020 年增加。

研發情形

在觸控產業發展歷程中，TPK 一直扮演著重要角色，截至 2021 年底，集團已獲核准專利權數為 2,877 項，其中發明專利 1,621 項，新型專利 1,256 項；2022 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領先，以及在新事業的妥善佈局。

2022 年營業計劃概要

放眼 2022 年，新型冠狀病毒疫情在今年極有可能步入後疫情階段，宅經濟需求可能產生變化，升息與通膨問題引人關注，東歐的戰火更已成為全球經濟的最大變數，影響全球經貿及供應鏈佈局與管理。公司將持續觀察國際情勢、經濟需求與產業變化，持續進行評估，並適時對應調整公司政策。2022 年公司營業計畫概述如下：

(一) 產品創新、高效精益

受到疫情等外在環境干擾，材料、運輸、人工及物價等各項成本皆對公司造成不利影響，然 TPK 仍將秉持擔任客戶主要供應商的信念，積極爭取優質新客戶，致力增加市場份額與客戶份額；透過擴大產品供應及服務內容，協助客戶提升產品價值，同時，藉由新技術導入，提升消費者對觸控產品的視覺感受與使用體驗之滿意度。在生產製程方面，TPK 將持續精益系統智能生產流程及供應鏈管理，提高品質良率及生產效率，增進營收與獲利。

(二) 競力外擴、創局展業

TPK 除了在既有產品上持續提高生產效益外，更將發揮我們在開發新產品、工程製造、供應鏈及生產管理之核心競爭力，推廣至新事業的開展，2021 年成功開發也取得新能源車座艙中控系統產品的專案，3D 列印製造亦順利擴增產品品項。放眼未來，因氣候變遷、抗暖化、減碳排之趨勢持續影響全球產業發展，未來公司將持續著眼於新能源車相關應用以及新能源領域的開發，積極尋找可加速公司獲利成長之新事業與合作夥伴。

(三) 保守穩健、穩步經營

由於全球經貿環境仍充斥著許多不確定性因素，故本公司仍將維持低財務槓桿政策，以穩健保守之財務結構來因應電子產業產品出貨隨淡旺季更迭而起伏波動，致營收與獲利變化較大對資金調度所造成之影響，同時公司也將持續積極尋求有效之現金管理與匯率避險套利機會，增加業外收益。

未來公司發展策略

2021 年面對全球經濟波動、供應鏈不穩定等諸多挑戰，加上客戶產品規格調整對公司出貨造成的影響，使 TPK 全年營收較前一年度減少，然而在公司積極提升生產良率效率與及採取適當因應之管理策略下，仍維持獲利小幅成長，已連續五年繳出獲利成績單。展望 2022 年，新冠疫情、全球通膨趨勢及烏俄戰爭局勢等眾多不確定因素，仍將為產業帶來未知的變化與機會，TPK 全體員工將繼續以積極努力、持續精進之態度鞏固既有客戶與產品，並透過智慧創新開發新業務、拓展新商機，努力讓 2022 年成為 TPK 的高創年。

然而，在致力追求營運獲利之餘，公司對社會賦予之期許和責任亦銘記於心，未來將持續強化環境保護、社會責任和公司治理（ESG），追求永續發展；此外，對於弱勢團體關懷與社會回饋活動亦持續支持，秉持反饋社會之初衷貢獻一己之力。最後，對於各位股東、客戶與全體同仁這些年來長期的支持與愛護，TPK 經營團隊深表謝意，也殷切期盼各位股東先進們能對公司團隊的持續努力與付出給予肯定，繼續支持本公司未來發展的策略與方向，讓我們在尋求轉型的路上，持續穩健成長，為股東創造最大利益。

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、公司與集團簡介：

(一)公司簡介

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 28 家子公司從事觸控應用產品及其他產品之研發、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，無論在技術層次或效率、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。隨著觸控市場成長邁入成熟期，公司積極布局其他新興技術與市場，例如 3D 列印商用化量產技術與利基型電動車生產製造等，期待在不久的將來打造出業績成長動力的新藍海。

(二)集團架構：請參閱本年報捌、特別記載事項之關係企業組織圖。

(三)風險事項：請參閱本年報柒、第六項風險事項。

三、公司沿革：

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

日 期	重 要 記 事
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
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

日 期	重 要 記 事
	取得子公司 CIM Corporation
	取得子公司 Halys 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
	劉詩亮財務長榮獲台灣區投資人關係大獎-財務長獎
2011 年10 月	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有限公司
	取得子公司 TPK Specialty Materials Limited
2012 年05 月	子公司 Halys 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

日 期	重 要 記 事
	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

日 期	重 要 記 事
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
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 年度臺灣證券交易所「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 2018 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

日 期	重 要 記 事
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)
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
2020 年 01 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(五星)
2020 年 03 月	分公司英屬開曼群島商宸大科技股份有限公司台灣分公司成立
2020 年 04 月	子公司 Amplifi Tech Hong Kong Co., Limited 成立 子公司宸齊(廈門)光電科技有限公司更名為全德進出口貿易(廈門)有限公司
2020 年 05 月	分公司 TPK Universal Solutions Limited Janpan Branch 成立
2020 年 06 月	TPK Holding Co., Ltd.榮獲 The Asset 《財資》雜誌「最佳流動性與投資解決方案-資訊科技業」 子公司宸鴻科技(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)光學科技有限公司榮獲福建省工業和資訊化廳頒發之 2020 年度福建省工業和資訊化省級龍頭企業稱號
2020 年 11 月	子公司宸美(廈門)光電有限公司及宸鴻科技(廈門)有限公司分別榮獲福建省企業與企業家聯合會、福建省廣播影視集團、福建社會科學院頒發之 2020 福建企業 100 強，排名第 51 及 76 名；2020 福建製造企業 100 強，排名第 25 及 40 名

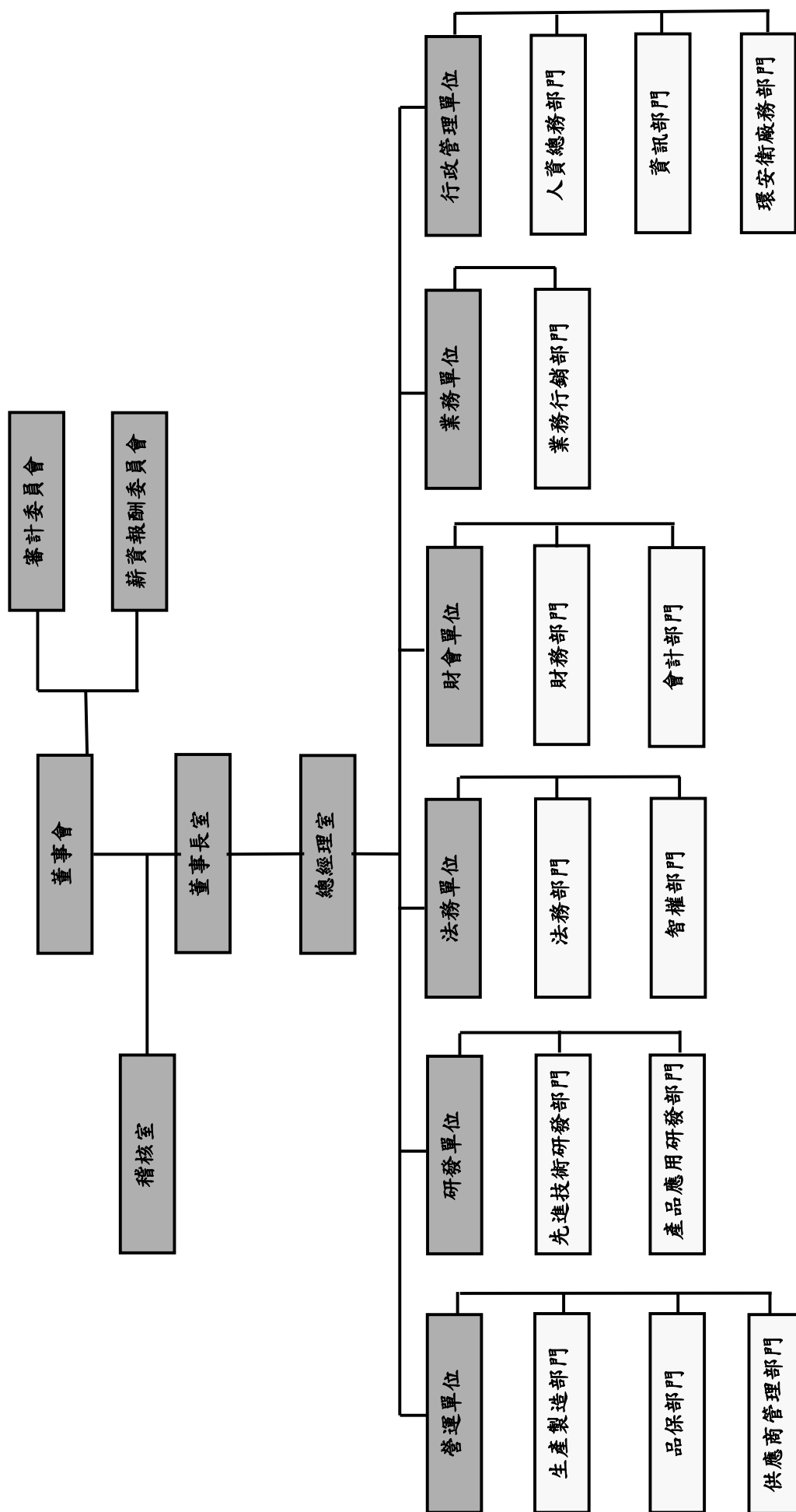
日 期	重 要 記 事
	子公司宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲深圳國際全觸與顯示展頒發之 2020 年度觸控顯示行業領軍企業獎
	子公司寶宸光學(廈門)有限公司榮獲微軟(Microsoft)頒發之優秀合作夥伴(Excellent Partnership Award)
2020 年 12 月	子公司宸大增材製造(廈門)有限公司成立 宸鴻科技集團榮獲 Visionox(維信諾科技股份有限公司)頒發之技術創新獎
	子公司宸美(廈門)光電有限公司榮獲 FOXCONN(成都富士康)頒發之最佳策略合作夥伴(Best Strategic Partner)
2021 年 01 月	子公司宸美(廈門)光電有限公司榮獲 CVTE(廣州視源電子科技股份有限公司)頒發之「2020 年品質傑出獎」 子公司宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲由廈門海關頒發的 AEO 高級認證企業證書
2021 年 04 月	子公司寶宸(廈門)光學科技有限公司榮獲中國合格評定國家認可委員會 CNSA 頒發之實驗室認可證書 子公司全德進出口貿易(廈門)有限公司更名為全德科技(廈門)有限公司
2021 年 08 月	子公司 TPK Auto Tech Co., Limited 成立
2021 年 09 月	子公司鴻通科技(廈門)有限公司成立
2021 年 10 月	子公司 Amplifi Channels Hong Kong Co., Limited 成立 子公司宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲深圳國際全觸與顯示展頒發之 2021 年度觸控顯示行業卓越企業獎
2021 年 11 月	子公司傳誠電子科技(廈門)有限公司成立 子公司毅群電子科技(廈門)有限公司成立 子公司宸美(廈門)光電有限公司及宸鴻科技(廈門)有限公司分別榮獲福建省企業與企業家聯合會、福建省廣播影視集團、福建社會科學院聯合頒發之 2021 福建企業 100 強，排名第 63 及 97 名；2021 福建製造企業 100 強，排名第 29 及 52 名；宸鴻科技(廈門)有限公司榮獲 2021 福建戰略性新興產業企業 100 強，排名第 6 名。
2021 年 12 月	子公司宸美(廈門)光電有限公司榮獲 FOXCONN(成都富士康)頒發之 2021 最佳團隊獎(Best Team Award)
2022 年 01 月	子公司宸美(廈門)光電有限公司榮獲 BYD(比亞迪)頒發之 2021 年度最佳合作夥伴
2022 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、寶宸(廈門)光學科技有限公司分別榮獲廈門市工業和信息化局頒發之廈門市先進製造業領軍企業
2022 年 03 月	分公司祥達光學(廈門)有限公司集美分公司成立 子公司鴻通科技(廈門)有限公司通過 IATF16949 認證。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)公司組織圖

截至 2021 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)

2022年04月25日

[illegible]

1.法人董事之主要股東

2022 年 04 月 25 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 為匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管 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.上述法人董事之主要股東屬法人者

2022 年 04 月 25 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%

(二)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

2022 年 04 月 25 日

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
江朝瑞		董事專業資格與經驗請參閱本年報(一)董事姓名、持有股份及主要學經歷(第 13-14 頁) 所有董事皆未有公司法第三十條各款情事(註一)	不適用	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			所有獨立董事皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註二)相關規定 2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份 3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	1
姜豐年				1
翁明正				1

註一：公司法第三十條

有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

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

註二：

1. 非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。
2. 兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。
3. 選任前二年及任職期間無下列情事之一：

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

(三)董事會多元化及獨立性：

一、董事會多元化：

本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，並訂有「董事選舉辦法」，明訂董事候選人之提名、資格及評估之政策及標準，並依循「公司治理實務守則」強化董事會職能，達到董事成員之多元性。

目前本公司董事會成員具備多元背景，包括不同產業、學術及財金等專業背景。依據「公司治理實務守則」第二十條，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，本行董事會成員落實多元化情形如下：

多元化核心項目 董事姓名	國籍	性別	年齡		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
			51至60	61至70								
江朝瑞	加拿大	男		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
謝立群	中華民國	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
張恆耀	中華民國	男	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
蔡宗良	中華民國	男	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
劉世明	中華民國	男	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
張宏源	中華民國	男		✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
姜豐年	中華民國	男		✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓
翁明正	中華民國	男		✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓

二、董事會獨立性：

本公司八位董事中，三位為獨立董事，佔全體董事席次的38%，且董事間無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，亦未有政府機關或單一法人組織及其子公司占董事會席次達三分之一以上之情形。

(四)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)

2022年04月25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	持股份比	股數	持股份比	股數	持股份比			職稱	姓名	
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)有限公司總經理 祥達光學(廈門)有限公司總經理 全德科技(廈門)有限公司總經理 寶宸(廈門)光學科技有限公司總經理 宸美(廈門)光電有限公司董事兼總經理 廈門京嘉光電科技有限公司董事長 傳誠電子科技(廈門)有限公司總經理 毅群電子科技(廈門)有限公司總經理 鴻通科技(廈門)有限公司董事	—	—	
資深副總經理	台灣	蔡宗良	男	2006/11/06	—	—	—	—	—	—	逢甲大學機械工程系 綠點股份有限公司業務開發處處長	TPK Holding Co., Ltd. 法人董事代表 英屬維京群島商天材創新材料科技股份有限公司 有限公司台灣分公司法定代表人 Cambrios Film Solutions Japan 株式會社 法定代表人 天材創新材料科技(廈門)有限公司法定代表人	—	—	
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 鈦構光電(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 宸鴻科技(廈門)有限公司總經理 長鴻光電(廈門)有限公司執行董事兼總經理 理 宸鴻科技(平潭)有限公司總經理 宸鴻電子材料(晉江)有限公司監事 宸美(廈門)光電有限公司董事 宸鴻電子材料(廈門)有限公司總經理	—	—	
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	宸鴻科技(廈門)有限公司監事 祥達光學(廈門)有限公司監事 全德科技(廈門)有限公司監事 寶宸(廈門)光學科技有限公司監事 長鴻光電(廈門)有限公司監事 宸鴻科技(平潭)有限公司監事 宸美(廈門)光電有限公司監事 宸新科技(廈門)有限公司監事 TPK Asia Pacific Sdn. Bhd. 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	
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	Ray-Star Universal Solutions Limited 董事 Optera TPK Holding Pte Ltd. 董事 廈門京嘉光電科技股份有限公司監事 宸鴻電子材料(廈門)有限公司監事 傳誠電子科技(廈門)有限公司監事 毅群電子科技(廈門)有限公司監事 益登科技股份有限公司獨立董事 Just Kitchen Holdings Corp. 董事 開展餐飲股份有限公司董事 寶勝國際(控股)有限公司 獨立非執行董事	—	—	
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 寶威光電(惠州)有限公司營運長 美錡科技股份有限公司副總經理	廈門京嘉光電科技股份有限公司董事 宸大增材製造(廈門)有限公司執行董事	—	—	
副總經理	台灣	蔡佩卿	女	2020/02/21	14,264	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 鈦創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	—	—	—	
副總經理	台灣	魏均諳	男	2021/11/09	—	—	—	—	—	—	大同大學電機工程所 達意科技電子紙研發部協理 中華映管模組設計部處長 日立亞洲台北分公司顯示器部副理	—	—	—	
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	鴻通科技(廈門)有限公司監事 富動科技(股)公司獨立董事	—	—	

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 等四項總額及占 稅後純益之比例 (%)		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、 D、E、F 及 G 等七項總額及 占稅後純益之 比例(%)		領取 來自 子公 司以 外轉 投資 事業 或母 公司 酬金		
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C)		業務執行 費用(D)		薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)	
		本公 司	財務 報 告 內 所 有 公 司	本公 司	財務 報 告 內 所 有 公 司	本公 司	財務 報 告 內 所 有 公 司	本公 司	財務 報 告 內 所 有 公 司	本公 司	現金 金額	股票 金額	本公 司		財務 報 告 內 所 有 公 司	
董 事	江朝瑞															無
	Capable Way Investments Limited 代表人：謝立群															
	Max Gain Management Limited 代表人：張恆耀	-	-	5,073	210	5,283 0.49%	29,982	-	-	-	-	-	5,283 0.49%	35,265 3.30%		
	High Focus Holdings Limited 代表人：蔡宗良															
獨 立 董 事	Global Yield International Co., Ltd. 代表人：劉世明															無
	張宏源	-	-	5,073	126	5,199 0.49%	-	-	-	-	-	-	5,199 0.49%	5,199 0.49%		
	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(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無																

(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	—	—	—	—
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	江朝瑞、Capable Way Investments Limited、Max Gain Management Limited、High Focus Holdings Limited、Global Yield International Co., Ltd、張宏源、姜豐年、翁明正	江朝瑞、Capable Way Investments Limited、Max Gain Management Limited、High Focus Holdings Limited、Global Yield International Co., Ltd、張宏源、姜豐年、翁明正	江朝瑞、Capable Way Investments Limited、Max Gain Management Limited、High Focus Holdings Limited、Global Yield International Co., Ltd、張宏源、姜豐年、翁明正	江朝瑞、Max Gain Management Limited、張宏源、姜豐年、翁明正
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	—	—	—	—
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	—	—	—	—
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	—	—	High Focus Holdings Limited、Global Yield International Co., Ltd.
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—	—	—
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—	—	Capable Way Investments Limited
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	—	—	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	8 人	8 人	8 人	8 人

(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 四項總額及占稅後 純益之比例(%)		領取來自子公司 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	現金金額	股票金額	財務報告內 所有公司	股票金額	現金金額	
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	-	34,387	-	-	-	40,719	-	-	-	-	-	-	無
資深副總經理	戴仁儀													
副總經理	蔡佩卿													
副總經理	魏均諳 (註2)													
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：魏均諳於2021年11月09日就任；其酬金依任職比例揭露。

註3：本表係填列截至2021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)	—	魏均諳
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	—	林胡耀
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	—	劉世明
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	劉詩亮、蔡宗良、蔡佩卿
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	莊銘中、戴仁儀
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	謝立群
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

註：魏均諳於 2021 年 11 月 09 日就任；其酬金依任職比例揭露。

(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			
	2020 年		2021 年	
	金額	%	金額	%
董 事	9,802	0.95%	10,482	0.98%
總 經 理 及 副 總 經 理	72,849	7.06%	75,106	7.03%

註：稅後純益係指 2021 年度淨利歸屬於本公司新台幣 1,068,606 仟元計算，2020 年度淨利歸屬於本公司新台幣 1,031,323 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，同時也會定期審視董事成員績效評估，依據董事會績效評估辦法評估之，包含董事會績效評估內容五大項指標為：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制，及董事會成員績效評估內容六大項：公司目標與任務掌握、董事職責認知、公司營運參與程度、內部關係定期審視、董事之專業及持續進修、內部控制等，作為依據而給予合理報酬。
- (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，亦參考當年度各別經理人之績效考核表現對公司整體營運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(2021 年)至 2022 年 04 月 25 日董事會開會 8 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
董事長	江朝瑞	8	0	100%	
董 事	Capable Way Investments Limited 代表人：謝立群	8	0	100%	
董 事	Max Gain Management Limited 代表人：張恆耀	7	1	87.5%	
董 事	High Focus Holdings Limited 代表人：蔡宗良	8	0	100%	
董 事	Global Yield International Co., Ltd. 代表人：劉世明	8	0	100%	
獨 立 董 事	張宏源	8	0	100%	
獨 立 董 事	姜豐年	7	1	87.5%	
獨 立 董 事	翁明正	8	0	100%	

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
2021 年 3 月 11 日	擬具高階經理人之 2020 年度超目標獎金發放案	謝立群董事、劉世明董事、蔡宗良董事與四位列席主管策略長劉詩亮、財務長蔡佩卿、稽核主管王珮琦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。
2021 年 5 月 12 日	擬通過高階經理人之整體獎酬案	謝立群董事、劉世明董事、蔡宗良董事與四位列席主管策略長劉詩亮、財務長蔡佩卿、稽核主管王珮琦及會計主管林

		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。
2021 年 7 月 9 日	擬具本公司 2020 年度之董事酬勞分配案	江朝瑞董事、謝立群董事、張恆耀董事、蔡宗良董事、劉世明董事、張宏源獨董、翁明正獨董、姜豐年獨董因利益迴避；分別經主席徵詢在場出席董事意見，無異議照案通過。
2021 年 11 月 9 日	擬解除本公司經理人競業禁止之限制案	蔡宗良董事因利益迴避；經主席徵詢在場出席董事意見，無異議照案通過。
	擬由子公司祥達光學(廈門)有限公司出售鴻通科技(廈門)有限公司 10% 股權，以引進策略投資人宸展光電(廈門)股份有限公司案	江朝瑞董事長因利益迴避；經主席徵詢在場出席董事意見，無異議照案通過。
2022 年 3 月 17 日	提名董事及獨立董事暨審查案	江朝瑞董事、謝立群董事、張恆耀董事、蔡宗良董事、劉世明董事、翁明正獨董因利益迴避及策略長劉詩亮因利益迴避；經代理主席徵詢在場董事意見，無異議照案通過。
	擬具高階經理人之 2021 年度超目標獎金發放案	謝立群董事、劉世明董事、蔡宗良董事與四位列席主管策略長劉詩亮、財務長蔡佩卿、稽核主管王珮琦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.董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	109 年 11 月 01 日至 110 年 10 月 31 日	整體董事會	董事會內部自評	「董事會績效評估自評問卷」之衡量項目，函括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等五大面向，共計 38 項評估指標。
	109 年 11 月 01 日至 110 年 10 月 31 日	個別董事成員	董事成員自評	「董事成員績效評估自評問卷」之衡量項目，函括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等

				六大面向，共計 22 項評估指標。
--	--	--	--	-------------------

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(2021 年) 至 2022 年 04 月 25 日審計委員會開會 8 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
獨立董事	張宏源	8	0	100%	
獨立董事	姜豐年	7	1	87.5%	
獨立董事	翁明正	8	0	100%	

其他應記載事項：

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

日期及方式	溝通重點	溝通情形及結果
2021 年 03 月 11 日 審計委員會	1.2020 年第四季稽核執行業務及缺失追蹤報告 已申報於公開資訊觀測站之內部稽核計畫執行情形 2.通過 2020 年度內部控制聲明書	全體出席委員討論通過。
2021 年 05 月 12 日 審計委員會	2021 年第一季稽核執行業務及缺失追蹤報告 請查閱公開資訊觀測站之內部稽核計畫執行情形	全體出席委員同意洽悉。
2021 年 08 月 20 日	2021 年第二季稽核執行業務及缺失追蹤報告	全體出席委員同意洽悉。

審計委員會	請查閱公開資訊觀測站之內部稽核計畫執行情形	
2021 年 11 月 09 日 審計委員會	1.2021 年第三季稽核執行業務及缺失追蹤報告 請查閱公開資訊觀測站之內部稽核計畫執行情形 2.訂定 2022 年度稽核計畫	全體出席委員討論通過。
2021 年 12 月 08 日 審計委員會	2021 年 11 月稽核執行業務及缺失追蹤報告 請查閱公開資訊觀測站之內部稽核計畫執行情形	全體出席委員同意洽悉。

(2) 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，最近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。

2021 年 03 月 11 日及 2022 年 03 月 17 日簽證會計師有列席審計委員會。

日期及方式	溝通重點	溝通情形及結果
2021 年 03 月 11 日 審計委員會	1.安排二位會計師向審計委員進行簡報及說明 2020 年度合併財務報表及營業報告書等各項決算表冊。 2.會計師針對審計委員會主席及委員們所諮詢之問題進行討論及溝通。 <u>會計師出具 109 年內控建議書</u> ，查核期間未曾發現本公司內部控制有任何重大缺失。 3.會計師針對公司治理 3.0 - 有關上市櫃公司公告自結年度財務資訊期限之說明與討論。	全體出席委員討論通過。
2022 年 03 月 17 日 審計委員會	1.安排二位會計師向審計委員進行簡報及說明 2021 年度合併財務報表及營業報告書等各項決算表冊。 2.會計師針對審計委員會主席及委員們所諮詢之問題進行討論及溝通。 <u>會計師出具 110 年內控建議書</u> ，查核期間未曾發現本公司內部控制有任何重大缺失。 3.近期法規變動報告。 4.與主管機關針對特別盈餘公積提列基準討論進度說明。	全體出席委員討論通過。

4. 年度工作重點及運作情形：

(1) 2021 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.簽證會計師之獨立性評估。
- 4.重大之資產、資金貸與、背書保證及衍生性商品交易。
- 5.新設子公司案。

(2) 2021 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。	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。
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓	(一)多元化政策、具體管理目標及落實執行： 請參閱本年報(三)董事會多元化及獨立性：(第17頁)	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	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓	(二)本公司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。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年定期進行評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓	(三)本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。	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2022年03月17日將2021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莊碧玉會計師與郭慈容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 2. 會計師道德行為 3. 審計人員專業性 4. 評估監督公司存在或潛在之各種風險 5. 與管理階層溝通互動情況 6. 公費合理性	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	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓	本公司設有專職服務人員負責公司治理相關事務，並於2021年5月12日董事會通過任命本公司策略長劉詩亮資深副總經理擔任公司治理主管，為負責公司治理相關事務之最高主管，依法辦理董事會、審計委員會、薪酬委員會及股東會會議相關事宜，協助董事就任及持續進修，提供董事執行業務所需資料，以及協助董事遵循法令等。	符合上市上櫃公司 治理實務守則 並無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	✓	本公司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? (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	✓ ✓	(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。 (二)I.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。	符合上市上櫃公 司治理實務守則 並無重大差異。 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	
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)		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。	
(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2021年第一、二、三季及年度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)。	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	
		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： 本公司最近年度公司治理評鑑結果為上市公司前21%~35%，未來將針對維護股東權益及平等對待股東、強化董事會結構與運作、提升資訊透明度與推動永續發展等方面繼續努力以落實及強化公司治理。			

附表：

(1)本公司董事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	社團法人中華公司治理協會	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	2021 年 11 月 9 日	3	是
			國際經濟情勢與中國政經變化，台商因應之道		3	是
董事	謝立群	社團法人中華公司治理協會	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	2021 年 11 月 9 日	3	是
			國際經濟情勢與中國政經變化，台商因應之道		3	是
董事	張恆耀	社團法人中華公司治理協會	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	2021 年 11 月 9 日	3	是
			國際經濟情勢與中國政經變化，台商因應之道		3	是
董事	蔡宗良	社團法人中華公司治理協會	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	2021 年 11 月 9 日	3	是
			國際經濟情勢與中國政經變化，台商因應之道		3	是
董事	劉世明	社團法人中華公司治理協會	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	2021 年 11 月 9 日	3	是
			國際經濟情勢與中國政經變化，台商因應之道		3	是
獨立董事	張宏源	社團法人中華公司治理協會	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	2021 年 11 月 9 日	3	是
			國際經濟情勢與中國政經變化，台商因應之道		3	是
		金融監督管理委員會	第十三屆臺北公司治理論壇	2021 年 9 月 1 日	6	是
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理評鑑之企業社會責任(CSR、ESG)典範實務解析	2021 年 8 月 11 日	3	是
		臺灣證券交易所	第一上市公司獨立董事職能宣導會	2021 年 1 月 21 日	3	是
獨立董事	姜豐年	社團法人中華公司治理協會	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	2021 年 11 月 9 日	3	是
			國際經濟情勢與中國政經變化，台商因應之道		3	是
獨立董事	翁明正	社團法人中華公司治理協會	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	2021 年 11 月 9 日	3	是
			國際經濟情勢與中國政經變化，台商因應之道		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	社團法人中華公司治理協會	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	2021 年 11 月 9 日	3
			國際經濟情勢與中國政經變化，台商因應之道		3
策略長/ 公司治理主管	劉詩亮	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	110 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	2021 年 10 月 27 日	3
			110 年度防範內線交易宣導會	2021 年 11 月 5 日	3
		社團法人中華公司治理協會	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	2021 年 11 月 9 日	3
			國際經濟情勢與中國政經變化，台商因應之道		3
			企業及大股東涉及之稅務議題	2021 年 11 月 11 日	3
		臺灣證券交易所	2021 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	2021 年 12 月 07 日	6
財務 主管	蔡佩卿	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	110 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	2021 年 10 月 27 日	3
			110 年度防範內線交易宣導會	2021 年 11 月 5 日	3
		社團法人中華公司治理協會	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	2021 年 11 月 9 日	3
			國際經濟情勢與中國政經變化，台商因應之道		3
		臺灣證券交易所	2021 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	2021 年 12 月 07 日	6
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	2021 年 12 月 06 日 ~2021 年 12 月 07 日	12
稽核 主管	王珮琦	中華民國內部稽核協會	財報不實重大性基準之實務演變及董監事責任之認定	2021 年 7 月 23 日	3
			企業舞弊之法律責任與偵查審判實務程序		3
			兩岸稅務查核與法規解析實務	2021 年 9 月 1 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

2022 年 04 月 25 日

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	張宏源	本公司薪酬委員會由全體三位獨立董事組成，委員之專業資格與經驗請參閱本年報(一)董事姓名、持有股份及主要學經歷(第 13-14 頁)	所有薪酬委員會委員皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之六暨「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」(註)相關規定 2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份 3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	1
獨立董事	姜豐年			1
獨立董事	翁明正			1

註：選任前二年及任職期間無下列情事之一：

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

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(2021)至 2022 年 04 月 25 日薪資報酬委員會開會 5 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	5	0	100%	
委員	姜豐年	4	1	80%	
委員	翁明正	5	0	100%	

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
第四屆第5次 2021年03月11日	1.擬具本公司董事會績效評估執行情形及結果報告。	全體出席委員同意通過，並提董事會討論	全體出席董事同意通過
	2.擬通過修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」部分條文。	全體出席委員同意通過，並提董事會討論	全體出席董事同意通過
	3.擬具高階經理人之2020年度超目標獎金發放案。	全體出席委員同意通過，並提董事會討論	全體出席董事同意通過
第四屆第6次 2021年05月12日	1.擬具本公司「公司治理主管任命」案。	全體出席委員同意通過，並提董事會討論	全體出席董事同意通過
	2.擬通過高階經理人之整體獎酬案。	全體出席委員同意通過，並提董事會討論	全體出席董事同意通過
第四屆第7次 2021年07月09日	1.擬具本公司2020年之董事酬勞分配案。	全體出席委員同意通過，並提董事會討論	全體出席董事同意通過
第四屆第8次 2021年11月09日	1.技術長任命案。	全體出席委員同意通過，並提董事會討論	全體出席董事同意通過
第四屆第9次 2022年03月17日	1.擬具本公司董事會績效評估執行情形及結果報告	全體出席委員同意通過，並提董事會討論	全體出席董事同意通過
	2.擬具高階經理人之2021年度超目標獎金發放案。	全體出席委員同意通過，並提董事會討論	全體出席董事同意通過

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理層處理，及董事會督導情形？	✓		遵循本公司企業社會責任政策方針，由董事長辦公室推動設置企業社會責任專職單位，於2016年1月集團內成立企業社會責任委員會，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，由執行長擔任主席，並指定行政副總擔任主委，兼職協調處理相關業務，各部門依其職務範疇及分工盡力履行企業社會責任。 企業社會責任委員會擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。經由每年度會議，辨識有關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略及工作規劃，同時追蹤執行成效，確保企業社會責任政策方針充分落實至公司日常營運管理中。 2021年度，由企業社會責任主委組織大陸各子公司召開年度管理評審會議，圍繞社會責任管理議題進行交流探討。本公司現行社會責任管理系統方針適宜、明確、有效，並符合利害關係人之相關要求，未來將繼續優化，以求更好進行社會責任管理。 相關執行成果及工作計畫由企業社會責任委員會主席不定期向董事會報告，由董事會督導公司永續發展之管理方針、策略與目標制定以及檢討措施。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		1. 風險評估所揭露資料涵蓋公司於2021年1月至2021年12月在主要據點之永續發展績效表現，評估邊界以本公司之大陸子公司為主，包含大陸廈門、平潭地區的各子公司。 2. 企業社會責任委員會依據重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、業界同行報告，及整合各部門及子公司

與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因		
推動項目	執行情形	
	是	否
(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。)		評估資料，以此評估具重大性之議題，訂定各類企業社會責任政策及流程，完善公司管理體系，以降低相關風險之影響。 3. 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： 3.1 環境： 3.1.1 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。 3.1.2 根據ISO國際標準建設環境管理體系，制定《集團環境、職業健康安全管理手冊》並依照標準實施環境管理，包括制定環境方針、實施並實現方針的相關要求內容等，且集團各子公司自建立之初，就陸續導入ISO14001、ISO45001環境及能源管理系統驗證，並保持定期取得認證。 3.1.3 依據ISO14064每年對各子公司溫室氣體排放量進行盤查，並開發建置集團碳盤查清冊作為長期營運減碳目標管理工具，根據碳盤查結果，持續執行減碳措施並有效降低碳排放。 3.2 社會： 3.2.1 職業安全: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，制定突發環境事件應急措施，並定期進行企業安全生產標準化評估。2021年所有廠區及子公司均完成ISO45001職業健康安全管理体系認證；每年定期於各廠區執行各項安全教育訓練與宣導，以增強員工安全意識。 3.2.2 產品安全：本公司各項產品遵守政府規範的各項法令，對材料及成品進行有害物質檢測，符合歐盟RoHS法規及客戶要求。設立客戶服

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			務專線及溝通網站，每年定期主動進行客戶滿意度調查，加強改善產品品質及安全性。 3.3 公司治理: 3.3.1 通過建立組織，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流程，相關政策如：《TPK集團企業社會責任管理手冊》、《防止雇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。 3.3.2 為董事及主管規劃相關進修議題，提供董事最新法規、制度發展與政策。以及為董事投保責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 3.3.3 每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。並建立各種溝通管道及投資人信箱，積極溝通，減少對立與誤解。
三、環境議題			
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		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能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則並無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否	摘要說明											
			a) 推動無紙張e化作業，目前已利用檔案管理系统逐步將標準化文件全面e化，以降低紙量減少環境污染。 b) 落實節能及資源有效再利用，2021年透過廢水回用等節水專案節水量達660仟噸，占當年總用水量的12%；公司將繼續依照實際情況制定各項節水措施，致力於減少用水且同時提升廢水回用率。 c) 2021年節電量達14,451仟KWH，達成年度節省3%用電量的成效，並將持續透過能效管理與技術改造等措施，逐年提升再生能源使用效率。 d) 本公司2016年以來持續執行危廢空桶減量及無塵布二次利用方案，實現原廠空桶回收重複利用及無塵布再利用，截止目前減少廢棄物產生量約475.3噸。											
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		(三)本公司每年參與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。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則並無重大差異。										
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(四) 1. 本公司均依ISO14064-1標準完成內部核查，並定期檢視目標達成狀況。最近2年溫室氣體排放量： 單位：噸CO₂e <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>範疇三</th><th>單位營業額排放量 (gCO₂e/新臺幣仟元)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>	年度	範疇一	範疇二	範疇三	單位營業額排放量 (gCO ₂ e/新臺幣仟元)						符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則並無重大差異。
年度	範疇一	範疇二	範疇三	單位營業額排放量 (gCO ₂ e/新臺幣仟元)										

推動項目	執行情形					與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																	
	是	否	摘要說明																				
			<table><tr><td>2020年</td><td>0.58</td><td>38.48</td><td>0.08</td><td>0.34</td></tr><tr><td>2021年</td><td>0.60</td><td>33.86</td><td>0.06</td><td>0.33</td></tr></table> 註1: 溫室氣體：包括二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、氫氟碳化物、全氟碳化物、六氟化硫、三氟化氮及其他經中央主管機關公告者等。 註2: 範疇一:直接排放量，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源。 範疇二:能源間接排放量，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放。 範疇三:其他間接排放量，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放。 註3:涵蓋大陸所有子公司資料 通過對生產的產品、製程制定溫室氣體減量策略，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，全年進行空調溫度控制，有效利用能源，以達成節能減碳的目標；自2021年起以單位產品綜合能耗持平為節能目標。 2. 每年對節水方案及用水設備進行監控，依照實際情況制定各項節水措施，自2016年~2021年已達成連續6年用水量逐年減少的成效。 最近2年用水量（涵蓋大陸所有廠區及公司）： <table><tr><td>年度</td><td>總用水量(仟噸)</td><td>單位營業額用水量 (噸/新臺幣仟元)</td></tr><tr><td>2020年</td><td>6,111</td><td>0.053</td></tr><tr><td>2021年</td><td>5,620</td><td>0.054</td></tr></table> 2021年主要通過中水回用項目，達成節水量約660仟噸，降幅4%的成效，未來將持續運用水資源管理及節水技術，以產生節水效益。	2020年	0.58	38.48	0.08	0.34	2021年	0.60	33.86	0.06	0.33	年度	總用水量(仟噸)	單位營業額用水量 (噸/新臺幣仟元)	2020年	6,111	0.053	2021年	5,620	0.054	
2020年	0.58	38.48	0.08	0.34																			
2021年	0.60	33.86	0.06	0.33																			
年度	總用水量(仟噸)	單位營業額用水量 (噸/新臺幣仟元)																					
2020年	6,111	0.053																					
2021年	5,620	0.054																					

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明												
			3. 廢棄物管理：本公司致力於環境保護，於2018年在廢棄物管理上取得UL零填埋白金最高等級認證(廢棄物轉化率達到100%)，每年度檢視廢棄物減量達成目標，並執行內外稽核，2021年所有廠區及子公司均通過ISO 14001環境管理系統驗證。 最近2年廢棄物產出量（大陸所有廠區及子公司）： 單位：噸 <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>年度</th><th>有害廢棄物</th><th>一般廢棄物</th><th>單位營業額產出量 (kg/新臺幣仟元)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2020年</td><td>532.2</td><td>5237.32</td><td>0.050</td></tr> <tr> <td>2021年</td><td>349.0</td><td>6582.62</td><td>0.067</td></tr> </tbody> </table>	年度	有害廢棄物	一般廢棄物	單位營業額產出量 (kg/新臺幣仟元)	2020年	532.2	5237.32	0.050	2021年	349.0	6582.62	0.067
年度	有害廢棄物	一般廢棄物	單位營業額產出量 (kg/新臺幣仟元)												
2020年	532.2	5237.32	0.050												
2021年	349.0	6582.62	0.067												
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式？	√		(一)本公司支持、尊重並遵循國際公認的人權法規規範和原則，包含《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國工商企業與人權指導原則》及《國際勞工組織的工作基本原則與權力宣言》等國際人權公約。本公司之《TPK集團企業社會責任管理手冊》制定人權政策方針以落實保障，並公佈於公司網站。 本公司每年透過關注社會重大議題、問卷調查、資料分析等方式檢視自身，以辨識、評估潛在人權風險及面臨風險的群體，根據潛在風險擬定風險控制計畫，並持續監督、追蹤改善計畫執行成果。 此外，每年均針對同仁實施人權保障相關培訓，新進員工在入職時進行，全年涵蓋全體員工，以提高人權保障意識，降低關風險發生的可能性。 符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則並無重大差異。												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	√	(二)本公司訂有員工守則及薪酬、績效獎勵辦法，明確規範薪酬及獎懲標準，讓同仁薪資與公司營運共同成長，並符合社會責任。 員工薪酬： 公司依照員工從事崗位、工作經歷、學歷及技能等並依公司內部薪資相關政策核給對應的薪酬。每年展開市場薪酬調查，依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。 <u>福利措施：</u> a)法定福利:依照聘僱所在地，提供符合法令之法定福利、社會保險及退休制度。 b)帶薪假期:為保障員工工作與生活平衡，公司提供員工各類符合法令之帶薪假：法定年假、婚假、喪假、產檢假、產假，陪產假、哺乳假等。 c)禮物/禮金:公司精心準備生日禮物/禮金、結婚禮金、生育禮金等。 d)獎金/津貼:根據職等/崗位不同享有各項獎金津貼如：夜班補貼、高溫津貼、崗位及環境津貼、出差補貼、電話費補助（視工作性質）等。依公司年度經營及個人績效考評發放年終獎金。視公司營運狀況，表現優異之員工，給予特別獎勵，激勵、留任員工，與公司共同成长。 e)健康與保障: 公司為預防各類健康風險，提供員工補充保障，公司為員工購買了商業保險。定期為員工安排福利健康體檢，並設置醫務室，提供基本醫療，亦設有心理輔導熱線，提供諮詢和輔導，解決身心健康問題。 <u>職場多元化與平等：</u> 實現男女擁有同工同酬的獎勵條件及平等晉升機會，2021 年度女性職員平均占比為39%，女性主管平均占比為25%。本公司重視員工權利及	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則並無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	✓	否	福利，提倡平等化就業環境：成立保健中心，為盲人按摩師提供就業平臺；定期舉辦女性健康關愛活動；每年定期關懷困難員工。 <u>經營績效反映員工薪酬</u>： 公司依當年度經營狀況，並結合部門及員工個人績效，評核年終獎金、經營績效獎金等，依公司內部規定核算後發放員工，鼓勵員工與公司共同成长，爭創佳績。 (三) <u>職業健康與安全政策</u>： 本公司認為身心健康的員工，才能營造高效率、高品質的工作績效，依循國際職業健康安全管理体系，及當地法規要求，制定職業安全衛生政策，以促進各廠區之健康安全健康管理，創造全體員工最佳工作環境，均已取得ISO45001職業安全衛生管理体系系統驗證認證。 在身體健康方面，公司設有健身房、定期舉辦員工健康檢查及不定期舉辦戶外活動，紓解平日上班之壓力；在工作安全上，本公司藉由持續的教育訓練與宣導，養成員工緊急應變能力及安全觀念，加強員工認知能力，並建立工傷預防及追蹤制度、營造安全工作環境，以期降低工作環境中意外事故發生的機率，並減輕對於公司資產及員工安全的不利影響。 2021年發生工傷事件26起，涉及26人，總工傷率為0.11‰，達成0.2‰之目標。在此基礎，公司仍持續尋求改善方案，以0工傷為最終目標。 <u>勞工作業環境</u>： 為保障員工健康安全，提供員工舒適的工作環境，針對存在環境危害崗位，每三年對作業場所進行現狀評價，每年委託協力廠商對作業場所進行環境檢測，每月抽樣進行內部檢測。
			符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則並無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	並制定《集團環安衛危害識別與風險評價及控制程式》，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。 <u>事故潛在危害評估：</u> 為減少作業現場的安全潛在危害，加強集團各廠區健康、環保、安全工作標準化管理。2021年，環安處依照《集團事故隱患排查治理及上報管理規定》及相關管理標準落實預防措施排查及巡檢稽核，專案推行，持續改善，以建立安全生產環境。 <u>設備安全管理：</u> 預防為先，設備入廠前期進行機台驗收卡控，確保機台安全驗收，從源頭降低安全事故發生率。針對廠內運行設備環安處通過過風險辨識/評估進行風險定量或定性分析，從而制定安全對策並實施。 <u>員工教育訓練：</u> 透過各類安全教育訓練與宣導，增強員工安全意識，2021年開放三級安全教育線上課程，將線上線下結合實現全員培訓。 (四)本公司視員工為重要資產，重視人才培育，依各職能均有設計不同職涯發展的培訓計畫。新員工入職時，公司為其提供新人訓練，幫助新進人員熟悉規章制度，掌握須知的流程與規範，增進對企業文化的認同，幫助其融入環境並勝任崗位工作。各崗位在職員工可依據職涯發展規劃及不同的能力階段，選擇管理或專業的學習發展路線，加入相應的培育計	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則並無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		畫，在各個階段獲得適合其發展的提升訓練。在培育內容方面，通過核心勝任力、管理勝任力、專業勝任力、通用勝任力四個維度進行培育規劃與執行，並結合面授培訓與線上培訓，為員工提供靈活高效的學習方式。2021年各類面授課程共1,652人次(不含新人訓)參訓，累計學習時數7,840小時。各類線上培訓課程共32,547人次完訓，累計學習時數24,360小時。	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程式？	✓	(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。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則並無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓	(六) 本公司訂有《TPK集團供應商社會責任標準手冊》，建立供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等企業社會責任方面的合作資格評定條件，及對供應商在商業道德、雇傭、環境和員工安全實踐等方面的要求及期待。 在合作前與供應商簽訂《供應商社會責任與道德規範承諾書》等相關契約，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，定期進行查核評估，鼓勵供應商積極與本公司合作致力提升企業社會責任。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則並無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得協力廠商驗證單位之確信或保證意見？		√	本公司雖未編制永續報告書，但已參考國際通用之報告書編製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協力廠商機構並依據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「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司永續發展責任均依相關守則運作，並無差異。	六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司永續發展責任均依相關守則運作，並無差異。		
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：	七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1.本公司之廈門子公司與廈門理工學院建教合作，與福州職業技術學院、廈門海洋職業技術學院合作工學一體化教學，為莘莘學子提供學習及就業機會。 2.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45人。 3.發揮社會責任，積極參與各項社會活動，於2021年9月8日及9日與廈門市中心捐血站聯合舉辦愛心捐血公益活動，公司同仁積極響應，捐血總量達93,600毫升(共計341位同仁符合條件)，創歷次捐血量新高，此次為本公司第八次召集集團員工，支持愛心活動。 4.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690名員工參檢；並設置集乳室，營造方便衛生的哺乳環境。 5.公司將「健康宸鴻，健康員工」作為永續經營的目標，為員工建置全面保障，免費開辦瑜珈班/舞蹈班/太極拳興趣班；並組織TBA籃球聯賽、集團運動會，提升員工運動健身與團隊協助的意識；並舉辦宸鴻健康年系列活動，引導員工關注自我健康，掌握科學有效的健康方法。 6.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，為員工子女寄送親子禮品與感恩卡片。多次舉辦應時應景的員工活動，如線上防疫知識競賽、五一勞動		

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
節舉辦團隊合影徵集大賽、博餅活動等，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，增強了團隊凝聚力及傳承民俗文化。 7.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2022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。 8.公司非常重視環境保護，已定點實施垃圾分類及員工餐廳不使用免洗餐具，並向員工宣導愛護廠區及保護環境的意識。 9.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。 10.公益贊助著名水中攝影師及導演袁緒虎的新作「東經北緯」，並邀請袁緒虎導演與兩位主演至現場現身說法，鼓勵大家面對困境，堅持夢想，永不放棄。			

(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，並於規章及對外檔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」並獲董事會支援及通過，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「誠信經營作業程式及行為指南」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「誠信經營作業程式及行為指南」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。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程式、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？	√		符合上市上櫃誠信經營守則並無重大差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	√		符合上市上櫃誠信經營守則並無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	✓	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) 本公司人力資源處辦理企業誠信經營政策及相關程序之修訂、執行、解釋，致力推動公司誠信制度的完善。 公司內部稽核人員依相關規定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。此外，稽核室受理公司內部人員不誠信行為之舉報、調查與處理。 董事長辦公室每週進行誠信海報宣導，組織各項員工活動，如參觀反腐教育基地、邀請檢察官進廠推廣遠離職務犯罪專題講座等，積極推動誠信文化的建設。	符合上市上櫃誠信經營守則並無重大差異。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓	(三) 本公司訂有「利益衝突管理辦法」，就任何可能會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「誠信經營作業程式及行為指南」，不收回扣、誠實廉潔，避免員工因個人利益而犧牲公司權益。	符合上市上櫃誠信經營守則並無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位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) 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，2021年培訓人數7,253人次，總時數5,664小時，其中包含新入職員工參與之三	符合上市上櫃誠信經營守則並無重大差異。

評 估 項 目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？			門培訓課程《恪守誠信原則，共建誠信宸鴻》、《當前經濟犯罪形勢及預防對策》、《誠信文化認證》，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式、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式，調查完成後皆提出改善建議並請責任部門進行平行展開檢視，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.
內部控制制度聲明書



日期：111年03月17日

本公司民國110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 110 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 111年 3 月 17 日董事會通過，出席董事 8 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 2020 年股東常會重要決議：

會議日期	重要決議		執行情形
2021年 07月08日	承認案	1. 承認本公司2020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2020年度盈餘分派案	除息基準日為 110 年 8 月 1 日，現金股利發放日為 110 年 8 月 13 日。 (每股配發現金股利新台幣 1 元。)

2.本公司 2021 年度截至 2022 年 04 月 25 日止董事會重要決議內容：

會議日期	重要決議	執行情形
第五屆 第8次 2021年 03月11日	1. 本公司 2020 年度合併財務報告及營業報告書等各項決算表冊(註)	已於 2021 年 03 月 11 日公告並於 2021 年 03 月 30 日檢送主管機關完成；經 2021 年股東常會承認事項表決通過。
	2. 本公司 2020 年度員工酬勞及董事酬勞分派案(註)	已於 2021 年 03 月 11 日公告；經 2021 年股東常會報告完成。
	3. 擬訂本公司 2020 年度盈餘分派案(註)	已於 2021 年 03 月 11 日發佈重大訊息；經 2021 年股東常會承認事項表決通過。
	4. 擬通過 2020 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 2020 年度簽證會計師委任獨立性評估案(註)	依評估結果 2020 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 2021 年度營運計劃案	依其內容執行。
	7. 擬召開本公司 2021 年股東常會，召開日期、時間、地點及召集事由	已依決議公告。
	8. 擬訂本公司 2021 年股東常會受理股東提案相關事宜	已依決議公告。
	9. 擬修訂本公司「TPK 集團印章管理辦法」部分條文案(註)	已依董事會決議通過生效。
	10.擬修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」部分條文案(註)	已依董事會決議通過生效。
	11.擬具高階經理人之 2020 年度超目標獎金發放案	已依決議執行。
	12.擬辦理本公司銀行聯貸額度核准案	已依決議執行。
	13.擬辦理本公司銀行額度核准案	已依決議執行。

會議日期	重要決議	執行情形
	14. 衍生性商品交易之監管人員授權案(註)	已依決議執行。
第五屆 第9次 2021年 05月12日	1. 本公司會計師內部輪調案(註)	已依決議執行。
	2. 2021 年第一季合併財務季報告(註)	已依決議公告並發布重大訊息。
	3. 本公司「公司治理主管」任命案(註)	已於 2021 年 05 月 12 日發布重大訊息。
	4. 擬通過高階經理人之整體獎酬案	已依決議執行。
	5. 擬辦理 TPK Universal Solutions Limited 對本公司資金貸與案(註)	已依決議執行。
第五屆 10次 2021年 06月17日	1. 訂定 2021 年股東常會延期召開日期及地點案	已依決議公告並發布重大訊息。
第五屆 11次 2021年 07月09日	1. 訂定本公司分派 2020 年度現金股利除息基準日	訂定 2021 年 8 月 1 日為除息基準日，並已執行完畢。
	2. 擬具本公司 2020 年度之董事酬勞分配案	已依決議執行。
	3. 辦理本公司新設香港子公司案(註)	已依決議執行。
第五屆 第12次 2021年 08月20日	1. 2021 年第二季合併財務季報告案(註)	已依決議公告並發布重大訊息。
	2. 擬辦理子公司 Amplifi Technologies Inc.新設香港子公司案(註)	已依決議執行。
	3. 擬辦理子公司祥達光學(廈門)有限公司新設大陸子公司鴻通科技(廈門)有限公司案(註)	已依決議執行。
	4. 子公司鴻通科技(廈門)有限公司擬向宸鴻科技(廈門)有限公司取得營運設備案(註)	已依決議執行。
	5. 本公司擬轉讓子公司 TPK Auto Tech Co., Limited 之股權予子公司鴻通科技(廈門)有限公司案(註)	已依決議執行。
	6. 擬由子公司 TPK Universal Solutions Limited 將長鴻光電(廈門)有限公司股權以股作價增資祥達光學(廈門)有限公司案(註)	已依決議執行
	7. 擬由子公司宸鴻科技(廈門)有限公司將其持有之宸美(廈門)光電有限公司部份股權，移轉予 TPK Universal Solutions Limited 案(註)	已依決議執行。
第五屆	1. 擬解除本公司經理人競業禁止之限制案	已依董事會決議通過生效。

會議日期	重要決議	執行情形
第13次 2021年 11月09日	2. 本公司技術長任命案	已於 2021 年 11 月 09 日發布重大訊息。
	3. 擬訂定本公司「2022 年年度稽核計畫」案(註)	已依法完成公告並據以執行。
	4. 擬修訂本公司「財務報表編製流程之管理」作業辦法部分條文案(註)	已依董事會決議通過生效。
	5. 擬辦理本公司銀行額度核准案	已依決議執行。
	6. 擬辦理宸鴻科技(廈門)有限公司對 TPK Universal Solutions Limited 之背書保證額度展期核准案(註)	已依決議執行。
	7. 擬辦理子公司 TPK Universal Solutions Limited 對本公司資金貸與案(註)	已依決議執行。
	8. 擬辦理子公司 TPK Universal Solutions Limited 對 Amplifi Technologies Inc.資金貸與案(註)	已依決議執行。
	9. 擬辦理子公司 TPK Universal Solutions Limited 對 Amplifi Tech Hong Kong Co., Limited 資金貸與案(註)	已依決議執行。
	10. 本公司擬將子公司 Optera TPK Holding Pte. Ltd.股權以股作價增資集團子公司 Upper Year Holdings Limited 案(註)	已依決議執行。
	11. 擬由子公司 Ray-Star Universal Solutions Limited 將 TPK Universal Solutions Limited 股權以股作價增資 Upper Year Holdings Limited 案(註)	已依決議執行。
	12. 擬由子公司 Upper Year Holdings Limited 將寶宸(廈門)光學科技有限公司股權以股作價增資 TPK Universal Solutions Limited 案(註)	已依決議執行。
	13. 擬由子公司祥達光學(廈門)有限公司新設立子公司及以不動產作價增資案(註)	子公司設立已完成，不動產作價增資截至年報刊印日尚未執行。
	14. 擬由子公司宸鴻科技(廈門)有限公司新設立子公司及以不動產作價增資案(註)	已依決議執行。
	15. 擬由子公司祥達光學(廈門)有限公司出售鴻通科技(廈門)有限公司 10%股權，以引進策略投資人宸展光電(廈門)股份有限公司案(註)	已依決議執行。

會議日期	重要決議	執行情形
第五屆 第14次 2021年 12月08日	1. 子公司宸鴻科技(平潭)有限公司持有之G015地塊開發案變更交易對象案(註)	已依決議執行。
第五屆 第15次 2022年 3月17日	1. 本公司 2021 年度合併財務報告及營業報告書等各項決算表冊(註)	已於 2022 年 03 月 17 日公告並於 2022 年 03 月 30 日檢送主管機關完成；列入 2022 年股東常會承認事項。
	2. 本公司 2021 年度員工酬勞及董事酬勞分派案(註)	已於 2022 年 03 月 17 日公告；列入 2022 年股東常會報告事項。
	3. 擬通過 2021 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。
	4. 本公司 2021 年度簽證會計師委任獨立性評估案(註)	依評估結果 2021 年度勤業眾信聯合會計師事務所莊碧玉會計師與郭慈容會計師均符合本公司獨立性及適任性評估標準。
	5. 本公司 2022 年度營運計劃案	依其內容執行。
	6. 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；列入 2022 年股東常會討論事項。
	7. 擬同意提名公司治理主管為董事候選人案	已依決議執行。
	8. 本公司董事改選案	已依董事會決議通過；列入 2022 年股東常會選舉事項。
	9. 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。
	10. 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；列入 2022 年股東常會討論事項。
	11. 擬召開本公司 2022 年股東常會，召開日期、時間、地點及召集事由	已依決議公告。
	12. 本公司 2022 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。
	13. 擬訂本公司 2022 年股東常會受理股東提案相關事宜	已依決議公告。
	14. 擬具高階經理人之 2021 年度超目標獎金發放案	已依決議執行。
	15. 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：無。

五、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	莊碧玉	2021.01.01-2021.12.31	11,000	3,568	14,568	非審計公費，係指移轉訂價、稅務簽證及報告、工商登記、代墊費用等其他公費。
	郭慈容					

公司有下列情事之一者，應揭露下列事項：

- (一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。
- (二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：本年度審計公費較前一年度減少新台幣 2,200 仟元，減幅比率為 16.67%，主係因營運規模縮減及受查家數減少所致。

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	2021 年度		當年度(2022 年)截至 04 月 25 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	—	—	—	—
獨 立 董 事	張宏源	—	—	—	—
獨 立 董 事	翁明正	—	—	—	—
獨 立 董 事	姜豐年	—	—	—	—
總 經 理	謝立群	—	—	—	—
資深副總經理	蔡宗良	—	—	(50,372)	—
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	—	—	—	—
資深副總經理	戴仁儀	—	—	—	—
副 總 經 理	蔡佩卿	—	—	—	—
副 總 經 理	魏均諳(註)	—	—	—	—
會 計 主 管	林胡耀	—	—	—	—

註：魏均諳於 2021 年 11 月 09 日就任。

(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

2022 年 04 月 25 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%		
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管 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	4,633,288	1.14%	—	—	—	—	—	—
匯豐託管雅凱迪新興市場小型資本股票基金	4,618,000	1.14%	—	—	—	—	—	—
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	4,615,313	1.13%	—	—	—	—	—	—
永懋投資有限公司 代表人：吳謝秋桂	3,119,000	0.77%	—	—	—	—	—	—
張宏杰	2,920,000	0.72%	—	—	—	—	—	—
花旗託管 D F A 新興市場核心證券投資專戶	2,434,000	0.60%	—	—	—	—	—	—

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

2021 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%
寶宸(廈門)光學科技有限公司	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	100.00%	—	—	註 2	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%
全德科技(廈門)有限公司	註 2 及註 4	100.00%	—	—	註 2 及註 4	100.00%
宸鴻電子材料(廈門)有限公司	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%
宸大增材製造(廈門)有限公司	註 2 及註 5	57.69%			註 2 及註 5	57.69%
鴻通科技(廈門)有限公司	註 2 及註 6	100.00%			註 2 及註 6	100.00%
傳誠電子科技(廈門)有限公司	註 2 及註 7	100.00%	—	—	註 2 及註 7	100.00%
Upper Year Holdings Limited	261,344,530	100.00%	—	—	261,344,530	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 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%
TPK Film Solutions Limited	註 3	—	—	—	註 3	—
Jan Jia Trading Company Limited	500,000	100.00%	—	—	500,000	100.00%
Amplifi Technologies Inc.	15	57.69%	—	—	15	57.69%
Amplifi Tech Hong Kong Co., Limited	2,000,000	57.69%	—	—	2,000,000	57.69%
TPK Auto Tech Co., Limited	1,000,000(註 6)	100.00%			1,000,000(註 6)	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：TPK Film Solutions Limited 已於 2021 年 7 月完成清算程序。

註 4：全德進出口貿易(廈門)有限公司已於 2021 年 4 月更名為全德科技(廈門)有限公司。

註 5：本公司已於 2020 年 12 月完成設立宸大增材製造(廈門)有限公司，並於 2021 年 2 月投入資本。

註 6：本公司已於 2021 年 8 月完成設立 TPK Auto Tech Co., Limited，並於 2021 年 10 月投入資本。另於 2021 年 9 月完成設立鴻通科技(廈門)有限公司，並於 2021 年 11 月投入資本。且為整合車載業務，於 2021 年 11 月完成將 TPK Auto Tech Co., Limited 股權依帳面價值出售予鴻通科技(廈門)有限公司。

註 7：本公司已於 2021 年 11 月完成設立傳誠電子科技(廈門)有限公司，並由宸鴻科技(廈門)有限公司分別於 2021 年 12 月不動產作價投資及 2022 年 1 月投入資本完成。

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 2022 年 04 月 25 日

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 股東結構

2022 年 04 月 25 日；單位：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	0	0	81	188	41,423	41,692
持有股數	0	0	6,114,108	136,650,093	263,899,558	406,663,759
持股比例	0%	0%	1.50%	33.6%	64.90%	100.00%

註：本公司陸資持股比例 0%。

(三)股權分散情形

1.普通股：每股面額 10 元

2022 年 04 月 25 日；單位：股

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	2,264	449,827	5.43%
1,000 至 5,000	30,132	63,794,001	72.27%
5,001 至 10,000	4,779	37,946,978	11.46%
10,001 至 15,000	1,463	19,024,625	3.51%
15,001 至 20,000	963	17,833,372	2.31%
20,001 至 30,000	777	20,111,560	1.86%
30,001 至 40,000	366	13,260,452	0.88%
40,001 至 50,000	229	10,742,265	0.55%
50,001 至 100,000	424	30,409,880	1.02%
100,001 至 200,000	176	24,549,784	0.42%
200,001 至 400,000	63	18,253,522	0.15%
400,001 至 600,000	11	5,308,275	0.03%
600,001 至 800,000	8	5,473,000	0.02%
800,001 至 1,000,000	9	8,158,302	0.02%
1,000,001 以上	28	131,347,916	0.07%
合 計	41,692	406,663,759	100%

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)：

2022 年 04 月 25 日；單位：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%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管 High Focus 控股有限公司投資專戶		13,273,610	3.26%
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		4,633,288	1.14%
匯豐託管雅凱迪新興市場小型資本股票基金		4,618,000	1.14%
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		4,615,313	1.13%
永懋投資有限公司		3,119,000	0.77%
張宏杰		2,920,000	0.72%
花旗託管 D F A 新興市場核心證券投資專戶		2,434,000	0.60%

(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	2020 年	2021 年
每市	股 價	最 高	58.70	58.00
		最 低	31.70	36.70
		平 均	46.62	44.08
每淨	股 值	分 配 前	90.20	86.64
		分 配 後	89.20	85.14(註 1)
每盈	股 餘	加 權 平 均 股 數	406,891	406,949
		稀 釋 每 股 盈 餘	2.53	2.63
每股 (註 6)	股 利	現 金 股 利	1.00	1.50(註 1)
		無 償 盈 餘 配 股	—	—(註 1)
		配 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)	18.39	16.79
		本 利 比 (註 4)	46.62	29.39(註 1)
		現 金 股 利 殖 利 率 (註 5)	2.15%	3.40%(註 1)

註 1：2021 年度盈餘分配案尚未經股東常會決議通過。

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常會決議通過之盈餘分配數填列。

(六)公司股利政策及執行狀況

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，依公開發行公司法令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派之情形：

本公司 2022 年 05 月 10 日董事會擬議分派每股發放新台幣 1.5 元之現金股利，共新台幣 609,995,639 元，將提報本次股東常會決議。

(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 2022 年度財務預測且本次股東常會並無擬議無償配股，故不適用。

(八)員工、董事及監察人酬勞：(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淨利分別以不低於 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虧損時，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淨利，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：係以當期考量預留累積虧損數額等因素後之稅前淨利，在章程所定成數範圍內按一定比率估列。

(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) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：

本公司 2021 年度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 388,000 元，以現金分派。

董事酬勞：美金 360,000 元，以現金分派(本公司未設監察人)。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及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 355,000 元，以現金分派。

董事酬勞：美金 324,000 元，以現金分派(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 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	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，均由發行公司及其出售股東負擔。 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)	2021 年	最 高	2.04
		最 低	1.32
		平 均	1.58
	當年度(2022 年)截至 2022 年 04 月 25 日	最 高	1.59
		最 低	1.19
		平 均	1.38

五、員工認股權憑證辦理情形

- (一)員工認股權辦理情形：無。
- (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：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

(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、業務內容

(一)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	2019 年度		2020 年度		2021 年度	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)	金額	比率(%)
觸控模組	126,099,353	92.31	103,561,174	90.38	94,243,721	91.42
其他	10,507,342	7.69	11,022,025	9.62	8,845,024	8.58
合計	136,606,695	100.00	114,583,199	100.00	103,088,745	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、智慧聯網裝置、電子書(eReader)、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。
- ⑤以 3D 列印方式生產消費性產品之主要元件。

(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推廣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。
- ⑤強化 3D 列印量產技術及製程，開發新客戶及新產品。

(二)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

觸控產業歷經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，因每種觸控技術不同的特性而分別被使用於各種電子產品，在品牌客戶未推出突破性創新設計之終端新產品前，整體觸控產品出貨成長趨緩甚至停滯，致使觸控業者面臨大環境艱困之挑戰，不少業者已於幾年前陸續退出市場，市場上僅存幾家主要觸控業者，整體供需情況呈現穩定健康。

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，各式創新觸控應用及使用在不同場域的觸控產品也陸續問世，如商用或教育用互動式電子白板、家用電子產品、智慧聯網裝置、POS 機、吃角子老虎機、

搭配透明 OLED 之展示鏡及觸控智能穿衣鏡等。

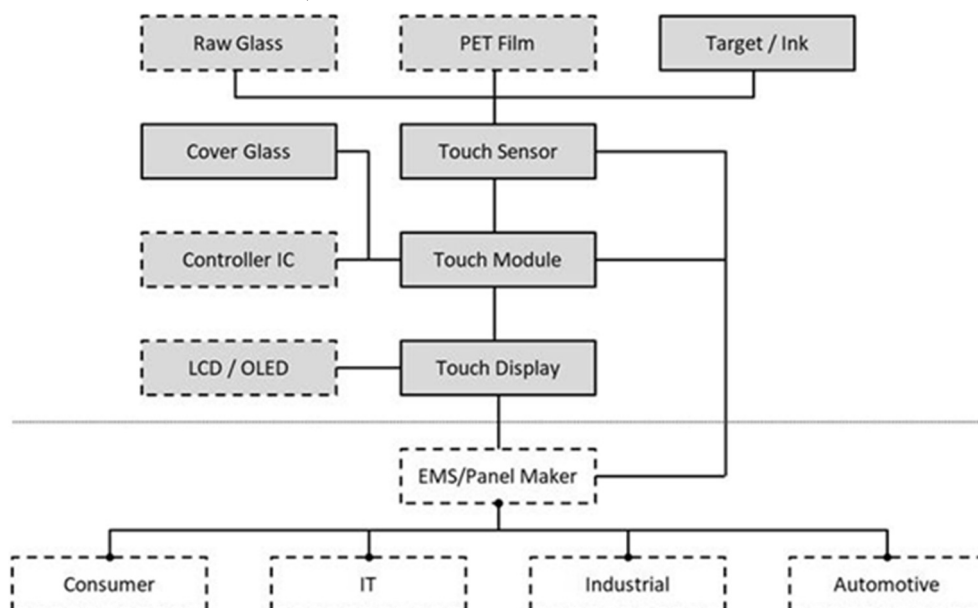
③可撓式觸控產品將成為下一世代新趨勢

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，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，可撓式觸控產品將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產

品設計與應用，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，致市場供需失衡的情形已不在，同時，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，供需失衡之情形更獲得改善。

另外，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擴產能，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缺乏進入市場之誘因，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與新技術之開發及推廣、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。此外，也將借助對產業、技術發展趨勢之敏銳洞察力，持續發掘各種可能的合作機會。

(三)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及高精密光機電產品整合服務。在觸控產業趨勢演進過程中，TPK 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、智慧聯網裝置、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。

除觸控產品外，本公司亦開始量產 3D 列印技術於消費性產品之主要元件。隨著智能製造的蓬勃發展，3D 列印已從早期的展示、教學拓展到樣品製造，更進一步到今日成功的商業化量產。公司攜手國際 3D 列印技術大廠與世界知

名運動品牌，成功於 2021 年推出數個顛覆傳統的創新 3D 列印運動商品，甫上市即受專業消費者喜愛。公司期待於 2022 年能推廣 3D 列印量產應用，達到技術及產品普及化，進而推動營收成長。

(3)最近年度(2021 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	2021 年度	2022 年度截至 03 月 31 日
研發費用	684,439	162,942
營收淨額	103,088,745	25,091,683
佔營收淨額比率(%)	0.66%	0.65%

(4)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、保護層塗佈與黃光成型，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(儀表板、中控顯示或娛樂系統應用)	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。 另，配合客人特殊內裝雙屏設計，利用光學層疊購的搭配，使車載內裝屏幕達一體化設計效果
26. 3D 列印量產技術	運動用品、工業零件及醫療用品等	開發、創新 3D 列印自動化生產製程，使 3D 列印技術達商業化標準
27. 折疊式觸控顯示模組	平板電腦、筆記型電腦等	透過彎折機構設計，使柔性觸控模組與顯示器能順利彎折，實現縮小體積便於攜帶的產品設計
28. 新型懸浮觸控顯示器模組	POS 機、點餐機、公共顯示器	ITO/SNW 觸控感測器製造、顯示器模組貼合及軟體與韌體之調校
29. 雙面雷射製程的薄膜電容式奈米銀觸控模組	17 吋至 65 吋的工業控制電腦、會議機、黑板等	使用奈米銀絲低阻抗，高穿透的特性將兩片薄膜式觸控模組，提升成單片雙面奈米銀投射電容觸控感應器結構。運用雷射製程製作，厚度縮減 65% 以上，適用於少量多樣產品，節省製造成本

(四)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，並與客戶共同合作，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。在創新材料方面，公司仍持續積極投入研發，攜手客戶開發出導電性更優且價格符合競爭之產品。此外，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更多元之產品設計及應用。

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，藉由經濟規模成長及製程之調整，持續降低生產成本、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能藉由洞察產業發展趨勢，尋求可能之合作機會，穩固公司在產業的市場地位。。

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	2020 年度		2021 年度	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)
美洲	53,022,012	46.27	51,671,714	50.12
亞洲	39,296,552	34.30	38,827,615	37.67
其他	22,264,635	19.43	12,589,416	12.21
合計	114,583,199	100.00	103,088,745	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，惟短期由於受到全球供應鏈運輸能力下降，市場產能供應較不穩定。

在市場需求部份，受新冠肺炎疫情影響，居家辦公及學校採用線上學習成為新趨勢，使原本成長幾乎呈現停滯之平板電腦及筆記型電腦出貨又重新活絡起來；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，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近年來皆積極投入下一代產品開發，越

來越多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) 具備大量製造與供應鏈管理的豐富經驗，協助客戶將新創技術之產品順利量產上市。

(5) 為世界級客戶與供應商長期研發合作夥伴。

(6) 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 電腦、All-in-One 電腦、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

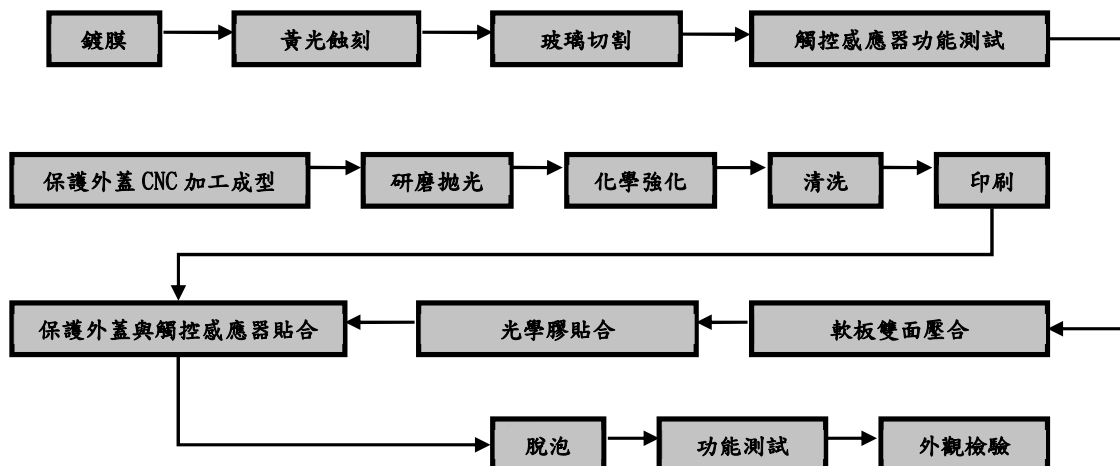
針對客戶之需求，在提升既有產品服務的品質之餘，更積極擴大產品供應及服務內容，協助客戶提高生產效率，也提升公司自身價值，強化與客戶間關係的黏著度。

(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 電腦等。

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	正和科技、Fujikura、鵬鼎科技	穩定
LCD / LCM	B 公司、D 公司、Dell	穩定
Cover / Raw Glass	B 公司、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	2020 年度				2021 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	37,018,962	38.49	無	B 公司	32,809,344	36.81	無
2	D 公司	16,710,574	17.37	無	D 公司	14,380,835	16.13	無
3	其他	42,456,773	44.14	無	其他	41,943,529	47.06	無
	進貨淨額	96,186,309	100.00		進貨淨額	89,133,708	100.00	

變動分析：2021 年度因生產需求及營收下降影響致對 B 公司及 D 公司之進貨減少，且隨觸控產品應用面轉型，增加對其他供應商之進貨比重。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	2020 年度				2021 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	59,910,965	52.29	無	B 公司	48,268,927	46.82	無
2	C 公司	13,566,037	11.84	無	C 公司	10,987,707	10.66	無
3	其他	41,106,197	35.87	無	其他	43,832,111	42.52	無
	銷貨淨額	114,583,199	100.00		銷貨淨額	103,088,745	100.00	

變動分析：2021 年度受到新冠病毒疫情持續干擾供應鏈出貨及造成消費遞延影響，使對 B 公司及 C 公司銷貨下降，且隨觸控產品應用面轉型，亦對 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	2020 年度			2021 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
觸控模組	213,042	111,883	103,994,795	199,705	99,687	76,838,026
其他	14,078	5,485	10,666,763	11,124	5,865	7,256,442
合計	227,120	117,368	114,661,558	210,829	105,552	84,094,468

變動分析：2021 年度產能、產量及產值均較 2020 年度減少，主係受到客戶產品規格調整及新冠病毒疫情持續影響業務減少所致。

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	2020 年度				2021 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
觸控模組	85	323,952	112,341	103,237,222	224	567,711	99,648	93,676,010
其他	—	—	4,919	11,022,025	—	—	5,287	8,845,024
合計	85	323,952	117,260	114,259,247	224	567,711	104,935	102,521,034

變動分析：2021 年度部分產品量值較 2020 年度減少，主係受到客戶產品規格調整及新冠病毒疫情持續影響業務減少所致。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止資料

年	度	2020 年	2021 年	當年度截至 2022 年 03 月 20 日
員 工 人 數	管 理 人 員	340	334	326
	研 發 人 員	565	431	412
	一 般 員 工	17,518	14,679	13,181
	合 計	18,423	15,444	13,919
平 均 年 齡		30.74	30.51	31.57
平 均 服 務 年 資		3.35	3.66	3.94
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.14%	0.14%	0.14%
	碩 士	1.35%	1.51%	1.59%
	大 專	22.00%	19.96%	21.58%
	高 中	27.69%	32.8%	28.16%
	高 中 以 下	48.82%	45.59%	48.53%

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%	1~8 月 12.0%； 9-12 月 14%	8.0%	1~8 月 12.0%； 9-12 月 14%
失業	0.5%	1~9 月 0.5%； 10~12 月 0.25%	—	1~9 月 0.5%； 10~12 月 0.25%
工傷	—	1~4 月 0.56%； 5~12 月 0.7%	—	1~4 月 0.56%； 5~12 月 0.7%
醫療	2.0%	1~9 月 7.0%； 10~12 月 6%	2.0%	3.0%
生育	—	0.7%	—	0.7%
繳費基數	1.醫療保險和生育保險繳費以職工個人上一年度月平均工資為基數的，若職工個人月平均工資低於上年度全省全口徑城鎮就業人員平均工資的 60%的按 60%（人民幣 3,676.00 元），超過 300%的按 300%（人民幣 18,379.00 元）為繳費基數；職工個人上年度月平均工資無法計算的，以上年度全省全口徑城鎮就業人員平均工資為繳費基數。 2.養老保險以職工個人上年度月平均工資為繳費基數，且不低於省政府公佈的繳費基數下限；失業保險及工傷保險以職工個人上年度月平均工資為繳費基數，且不低於省政府公佈的最低工資。			

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、資通安全管理：

(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等：

1.資通安全風險管理架構

本公司資訊處為資訊安全之主要權責單位，目前已設立資訊安全主管及資訊安全人員，並申請加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)會員，透過該聯盟使公司能及時有效獲得資安情資。

2.資通安全政策

為強化本公司資訊安全，防範機密資料外洩及外部資安威脅，本公司制定相關資通安全管理制度及辦法以確保公司資訊資產的安全。

3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源

為保護公司與客戶之資訊資產安全，本公司遵循 ISO 27001 國際資安標準建置資訊安全管理系統，透過資通安全管理系統之導入，強化資通安全事件之應變處理能力，本公司已針對特定區域建置資訊安全管理系統，並通過「ISO 27001:2013 資訊安全管理系統」國際標準認證，有效期為 2021 年 8 月 22 日至 2024 年 8 月 21 日。

在資訊安全知識宣導上，為加強員工的資訊安全知識，本公司除透過電腦螢幕保護程式不定時對每位員工進行資訊安全宣導外，並定期利用線上教育系統實施「資訊安全教育訓練」進而強化員工資訊安全觀念，降低員工因對資訊安全知識的不足而產生的風險。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無重大資安事件。

七、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)				
		2017 年	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年
流動資產		44,680,077	45,539,413	51,661,338	54,113,215	52,715,802
不動產、廠房及設備		32,994,649	33,237,605	25,417,590	19,997,310	18,026,287
無形資產		92,372	111,225	95,834	70,168	65,935
其他資產		5,211,214	5,079,362	8,318,355	9,440,335	6,977,406
資產總額		82,978,312	83,967,605	85,493,117	83,621,028	77,785,430
流動負債	分配前	39,907,817	34,368,726	33,534,975	29,034,583	25,964,847
	分配後	41,127,808	34,368,726	33,534,975	29,441,247	26,574,843 (註2)
非流動負債		5,899,876	12,357,170	15,789,432	17,780,964	16,434,895
負債總額	分配前	45,807,693	46,725,896	49,324,407	46,815,547	42,399,742
	分配後	47,027,684	46,725,896	49,324,407	47,222,211	43,009,738 (註2)
歸屬於母公司業主之權益		36,947,695	36,891,602	36,168,710	36,679,831	35,234,902
股本		4,066,638	4,066,638	4,066,638	4,066,638	4,066,638
資本公積		28,073,650	28,146,706	28,162,570	28,165,226	28,165,226
保留盈餘	分配前	3,581,405	2,412,900	2,559,058	3,591,068	4,582,940
	分配後	2,361,414	2,412,900	2,559,058	3,184,404	3,972,944 (註2)
其他權益		1,226,002	2,265,358	1,380,444	856,899	(1,579,902)
庫藏股票		—	—	—	—	—
非控制權益		222,924	350,107	—	125,650	150,786
權益總額	分配前	37,170,619	37,241,709	36,168,710	36,805,481	35,385,688
	分配後	35,950,628	37,241,709	36,168,710	36,398,817	34,775,692 (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，待股東常會決議後定案。

(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)				
		2017 年	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年
營業收入		107,208,482	113,481,508	136,606,695	114,583,199	103,088,745
營業毛利		7,534,547	4,212,553	4,739,879	4,865,586	3,768,416
營業損益		2,610,969	(199,012)	124,127	949,689	313,927
營業外收入及支出		664,942	895,019	655,975	861,580	1,161,205
稅前淨利		3,275,911	696,007	780,102	1,811,269	1,475,132
本期淨利		2,386,036	364,734	302,739	1,034,373	1,097,447
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(2,007,929)	1,039,260	(869,311)	(527,314)	(2,110,576)
本期綜合損益總額		378,107	1,403,994	(566,572)	507,059	(1,013,129)
淨利歸屬於 母公司業主		2,404,390	223,832	208,882	1,031,323	1,068,606
淨利(損)歸屬於 非控制權益		(18,354)	140,902	93,857	3,050	28,841
綜合損益總額歸屬於 母公司業主		394,619	1,264,724	(670,831)	508,465	(1,038,265)
綜合損益總額歸屬於 非控制權益		(16,512)	139,270	104,259	(1,406)	25,136
稀釋每股盈餘 (新台幣元)		6.63	0.55	0.51	2.53	2.63

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
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
2020 年	郭慈容、莊碧玉	勤業眾信聯合會計師事務所	無保留意見
2021 年	莊碧玉、郭慈容	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				
			2017 年	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年
財務結構(%)	負債占資產比率		55.20	55.65	57.69	55.99	54.51
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率		130.54	149.23	204.42	272.97	287.47
償債能力(%)	流動比率		111.96	132.50	154.05	186.38	203.03
	速動比率		93.94	100.52	129.23	156.74	160.27
	利息保障倍數(註 2)		4.40	1.98	1.85	3.40	3.30
經營能力	應收款項週轉率(次)		16.52	14.38	11.70	8.93	8.19
	平均收現日數		22	25	31	41	45
	存貨週轉率(次)		11.93	11.36	13.19	12.67	9.90
	應付款項週轉率(次)		6.51	5.76	6.99	6.70	7.10
	平均銷貨日數		31	32	28	29	37
	不動產、廠房及 設備週轉率(次)		2.91	3.43	4.66	5.05	5.42
	總資產週轉率(次)		1.26	1.36	1.61	1.36	1.28
獲利能力	資產報酬率(％)(註 2)		3.62	0.88	0.78	1.73	1.95
	權益報酬率(％)(註 2)		7.17	0.98	0.82	2.83	3.04
	稅前純益占 實收資本額比率(％)(註 2)		80.56	17.12	19.18	44.54	36.27
	純益率(％)(註 2)		2.23	0.32	0.22	0.90	1.06
	每股盈餘(虧損)(元)		6.63	0.55	0.51	2.53	2.63
現金流量	現金流量比率(％)		44.46	12.67	22.76	22.57	5.84
	現金流量允當比(％)		1.18	1.35	1.60	1.99	1.52
	現金再投資比率(％)		17.57	2.72	6.51	5.78	1.10
槓桿度	營運槓桿度		4.38	(38.04)	64.20	7.51	16.58
	財務槓桿度		1.59	0.22	(0.16)	4.88	(0.96)

註 1：最近五年度財務報表均經會計師查核簽證。

註 2：計算財務比率時，以合併總損益為計算基礎。

註3：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(增減變動達20%以上者)：

1.存貨週轉率下降及平均銷貨日數增加，主係本年度營業收入減少，銷貨成本隨之減少所致。

2.現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率減少，主係本年度營業活動淨現金流量減少所致。

3.營運槓桿度增加及財務槓桿度減少，主係本年度營業收入減少使營業利益下降所致。

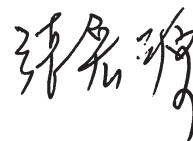
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告

TPK Holding Co., Ltd. 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司2021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



2022 年 3 月 17 日

四、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報告：

請參閱第 108 頁至第 210 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告。但不含重要會計項目明細表：

不適用。

六、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	2020 年	2021 年	增減變動	
			金額	變動比率(%)
流 動 資 產	54,113,215	52,715,802	(1,397,413)	(2.58)
不 動 產、廠 房 及 設 備	19,997,310	18,026,287	(1,971,023)	(9.86)
無 形 資 產	70,168	65,935	(4,233)	(6.03)
其 他 資 產	9,440,335	6,977,406	(2,462,929)	(26.09)
資 產 總 額	83,621,028	77,785,430	(5,835,598)	(6.98)
流 動 負 債	29,034,583	25,964,847	(3,069,736)	(10.57)
非 流 動 負 債	17,780,964	16,434,895	(1,346,069)	(7.57)
負 債 總 額	46,815,547	42,399,742	(4,415,805)	(9.43)
股 本	4,066,638	4,066,638	—	—
資 本 公 積	28,165,226	28,165,226	—	—
保 留 盈 餘	3,591,068	4,582,940	991,872	27.62
股 東 權 益 其 他 項 目	856,899	(1,579,902)	(2,436,801)	(284.37)
歸屬於母公司業主之權益	36,679,831	35,234,902	(1,444,929)	(3.94)
重大變動項目說明：				
1.其他資產減少，主係預付設備款減少所致。				
2.保留盈餘增加，主係獲利增加所致。				
3.股東權益其他項目減少，係國外營運機構財務報表換算之兌換差額及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益減少所致。				

二、財務績效

經營結果分析表

單位：新台幣仟元

項目	2020 年	2021 年	增減變動	
			金額	變動比率(%)
營業收入	114,583,199	103,088,745	(11,494,454)	(10.03)
營業毛利	4,865,586	3,768,416	(1,097,170)	(22.55)
營業淨利	949,689	313,927	(635,762)	(66.94)
營業外收入及支出	861,580	1,161,205	299,625	34.78
稅前淨利	1,811,269	1,475,132	(336,137)	(18.56)
本期淨利	1,034,373	1,097,447	63,074	6.10
淨利歸屬於母公司業主	1,031,323	1,068,606	37,283	3.62
稀釋每股盈餘(新台幣元)	2.53	2.63	0.10	3.95
重大變動項目說明：				
1.本期受到客戶產品規格調整及新冠病毒疫情持續影響業務，是以營業收入較去年同期減少。				
2.本期由於營運規模縮減及產品組合改變，是以營業毛利及營業淨利較去年同期減少。				
3.本期營業外收入及支出增加，主係外幣兌換損失減少以及透過損益按公允價值衡量之金融商品利益增加所致。				

三、現金流量

(一)現金流量變動分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2020 年	2021 年	增(減)金額	增(減)比例(%)
營業活動	6,553,820	1,516,193	(5,037,627)	(76.87)
投資活動	1,211,008	162,734	(1,048,274)	(86.56)
籌資活動	(1,057,473)	(2,822,158)	(1,764,685)	(166.88)
變動分析：				
1. 本期營業活動淨現金流入減少，主係稅前淨利減少且為生產備料致期末存貨增加所致。				
2. 本期投資活動淨現金流入減少，主係按攤銷後成本衡量之金融資產增加所致。				
3. 本期籌資活動淨現金流出增加，主係償還借款及租賃負債本金、發放現金股利所致。				

(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
20,615,121	(3,887,336)	3,662,625	13,045,973	—	—

1.2022 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	
				2022 年度	2023 年度
購買機器設備	自有資金及銀行借款	2022 年第 4 季	1,320,000	1,122,000	198,000

(二)預計產生效益：投入自動化設備以降低生產營業費用，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，短中期財務性投資為輔，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、董事會或股東常會討論通過。

(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 2021 年度合併報表基礎下，已無採權益法轉投資之帳面餘額，因此本年度並無轉投資損益。

(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，不排除參與風險較低的財務性投資，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	2020 年度	2021 年度
利息收入(費用)(淨額)	21,018	(25,969)
兌換利益(損失)(淨額)	(306,991)	(28,155)

1.利率方面

本公司 2021 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)25,969 仟元，公司仍與銀行間保持密切聯繫，掌握金融市場波動，機動且有效率地安排資金管理，承作無風險之高利率理財產品，惟因市場利率趨勢變化，故使 2021 年度利息支出較前一年度增加，惟在此營運及借款規模下，此利息費用金額仍低。

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 3.4%)，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

為了支持受疫情衝擊的經濟，中國人民銀行(PBoC)於 2022 年 4 月 18 日如期宣布降準，4 月 25 日起調降金融機構存款準備金率 0.25%，在疫情尚未獲得有效控制前，將加大宏觀寬鬆政策的實施力度，中美利差短期繼續縮窄，然 2022 年中國兩會正式展開，經濟成長目標設定在 5.5% 左右，自 2021 年之 8.1%明顯回落，檢視過去設立的目標與實際結果，政府大多能使經濟達標，而今年適逢習近平邁向第三任期，預計將持續穩定經濟成長作為連任籌碼。放眼長期，待中美貨幣政策均正常化後，中美利差仍將會維持正值，因為美國市場發達程度高於中國，融資成本應該更低，在未來隨著中國及全球經濟逐漸擺脫疫情的陰霾，不排除未來人民幣利率將升高以調節經濟，雙方貨幣政策回歸常態後，將利中美利差回歸正常步調。

②美元貸款利率

美國正面臨幾十年來最強勁的通膨，美國聯準會升息措施料將比以往更加激進，Fed Fund Future 市場預期美國將於 5 月、6 月各升息 2 碼，其餘月份各升息 1 碼，年底利率將達 2.25%到 2.5%區間。儘管地緣政治動盪和物價上漲，使經濟前景增添不確定性，但消費支出加速成長使勞動力需求仍強勁，就業將溫和成長，整體來說美國偏向樂觀的經濟前景。料今年一次性升息後，通膨將達到抑制，後續升息預期縮小，殖利率曲線呈現熊式趨平的態勢。

(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美國在 2021 年景氣成長穩健、就業市場有進一步的實質進展、通膨持續處在高檔，Fed 將於今年開始升息，而日本將按兵不動，在美日貨幣政策前景分歧下，美元維持升值走勢，然俄烏戰火若持續延燒，恐打亂全球經濟復甦之路，加劇經濟市場波動，不排除未來日幣可能升值的風險。
- 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隨歐美等國家推進疫苗接種，個人消費大幅恢復，推高了中國 2021 年的出口數據，整年貿易順差創歷史新高，為人民幣上揚基本面因素。在去年 12 月開始，官方釋放一連串寬鬆信用政策，增加市場資金流動性，成功穩住實體經濟。預期人行今年仍將延續寬鬆信用基調穩固經濟成長力道，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台灣 2021 年外銷訂單等出口數據亮麗，出口商龐大美元賣壓使整年美元兌新台幣維持疲弱走勢。然在美國貨幣政策逐步正常化的情況下，資金可能陸續流出台灣，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，且掌控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 2020 年度及 2021 年度研發費用為新台幣 775,933 仟元及新台幣 684,439 仟元，2022 年度預估研發費用為新台幣 669,185 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(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

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。

本公司組織內部近年積極透過成本控管、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以提升整體競爭力並降低生產營業費用，從財報結果顯示，相關的管控能有效提升本公司獲利能力。而自 2020 年起全球經濟及產業供應鏈因新冠疫情為產業帶來變化，推升居家辦公及學校採用線上學習之需求，本公司在 2021 年仍取得不錯的經營成果。展望 2022 年疫情影響持續，本公司仍將持續進行內部管控、積極開發客戶、提供多元解決方案，為股東締造更佳的資產獲利能力。

隨著科技日益進步、各種新技術的推陳出新以及駭客勒索病毒猖獗，使得資訊安全面臨更多的挑戰。因此，公司在相關的資料保護上除了基本的備份及異地備份、機密敏感資料進行加密保護並完成使用區塊鏈技術，建立營業秘密保護系統，確保公司資料遇到災難時資料可即時回復及不外洩。本公司除目前既有資訊安全保護機制外，更經常針對國內外重大資安事件進行分析並引以為戒、評估各項預防措施。

本公司已設立資安主管及資安人員，並申請加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)會員，透過該聯盟有效接收及傳遞資安情資，使公司能即時獲得資安情資。除既有資訊安全保護機制外，也透過 ISO27001 資通安全管理系統之導入，強化資通安全事件之應變處理能力，保護公司與客戶之資產安全，針對特定區域建置 ISO27001 資訊安全管理，並通過「ISO 27001:2013 資訊安全管理系統」國際標準認證，有效期為 2021 年 8 月 22 日至 2024 年 8 月 21 日。

在資訊安全知識宣導上，為加強員工的資訊安全知識，公司透過每位員工電腦螢幕保護程式進行資訊安全宣導，並定期利用線上教育系統實施「資訊安全教育訓練」進而強化員工資訊安全觀念，降低員工因對資訊安全知識的不足而產生的風險。

(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、車載設備及大尺寸觸控螢幕等，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 99 頁。
- (二) 各關係企業基本資料：請參閱第 100 頁至第 102 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 103 頁至第 105 頁。
- (五) 各關係企業營運狀況：請參閱第 106 頁至第 107 頁。
- (六) 關係企業合併財務報表：同合併財務報表，請參閱第 108 頁至第 210 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。

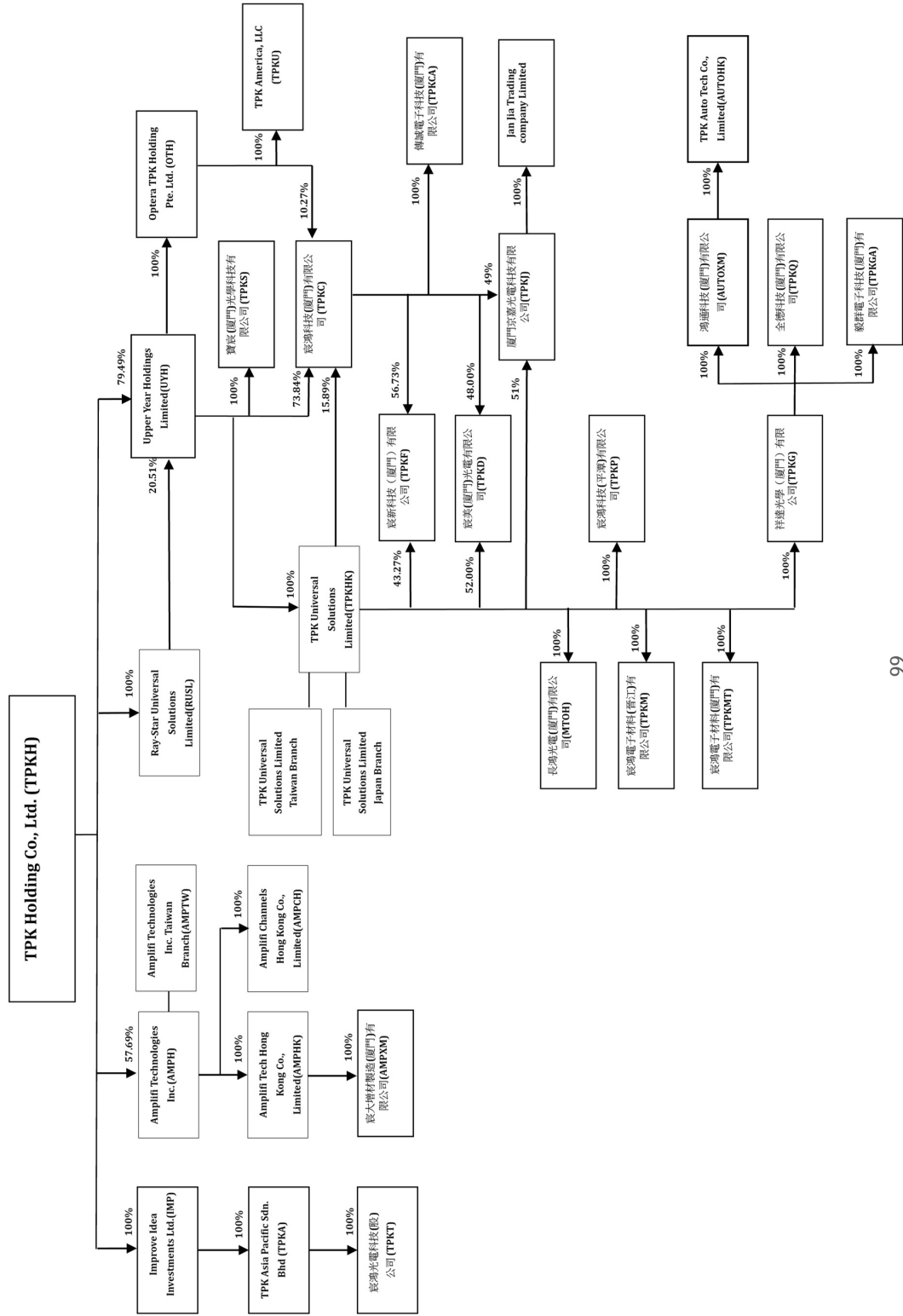
四、其他必要補充說明事項：無。

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。

TPK Holding Co., Ltd. 關係企業組織圖

2021年12月31日



各關係企業基本資料

2021 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
宸鴻光電科技股份有限公司	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	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 261,344,530	一般投資業務
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 America, LLC	2010/04/16	1209 Orange Street, Wilmington, Delaware 19801, 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	觸控模組相關產業研發、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
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	觸控相關材料及模組銷售
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
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	美金 371,820,000	光學玻璃加工及銷售

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
廈門京嘉光電科技有限公司	2012/04/01 (註1)	區民安大道996號 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(註2)	2012/06/14	Units 610-611, 6/F., Tower 2, Lippo Centre, 89 Queensway, Admiralty, Hong Kong	-(註2)	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 40,910,000	觸控模組及樹脂產品之研發、生產及銷售
長鴻光電(廈門)有限公司	2013/02/04 (註1)	中國福建省廈門市火炬高新區(翔安)產業區民安大道996號之3三樓	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	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
全德科技(廈門)有限公司 (註3)	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	一般貿易業務及檢驗檢測服務
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	美金 0.26	一般投資業務及樹脂產品之研發、生產及銷售
Amplifi Tech Hong Kong Co., Limited	2020/04/07	Units 610-611, 6/F., Tower 2, Lippo Center, 89 Queensway, Admiralty, Hong Kong	美金 2,000,000	一般投資業務及國際貿易

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
宸大增材製造(廈門)有限公司	2020/12/15	中國福建省廈門市火炬高新區信息光電園 岐山北路515號3樓E區	美金 500,000	樹脂產品之研發、生產及銷售
TPK Auto Tech Co., Limited	2021/8/3	Units 610-611, 6/F., Tower 2, Lippo Center, 89 Queensway, Admiralty, Hong Kong	美金 1,000,000	國際貿易
鴻通科技(廈門)有限公司	2021/9/30	中國福建省廈門市火炬高新區信息光電園 坂尚路187號	人民幣 7,000,000 (註4)	觸控模組之研發、生產及銷售
Amplifi Channels Hong Kong Co., Limited	2021/10/11	Units 610-611, 6/F., Tower 2, Lippo Center, 89 Queensway, Admiralty, Hong Kong	-(註5)	國際貿易
傳誠電子科技(廈門)有限公司	2021/11/16	中國福建省廈門市火炬高新區信息光電園 坂尚路199號1號廠房1樓	人民幣 362,274,582 (註6)	觸控模組之生產及銷售
毅群電子科技(廈門)有限公司	2021/11/16	中國福建省廈門市火炬高新區(翔安)產業 區民安大道996號之2三樓	-(註7)	觸控模組之生產及銷售

註1：係為本公司取得該公司股權之日期。

註2：TPK Film Solutions Limited 已於2021年7月完成清算程序。

註3：全德進出口貿易(廈門)有限公司已於2021年4月更名為全德科技(廈門)有限公司。

註4：鴻通科技(廈門)有限公司已於2022年1至4月再投入資本人民幣63,000仟元。

註5：Amplifi Channels Hong Kong Co., Limited 已於2022年1月投入資本美金10仟元。

註6：傳誠電子科技(廈門)有限公司已於2022年1月再投入資本人民幣1,000仟元。

註7：毅群電子科技(廈門)有限公司截至年報刊印日尚未實際投入資本。

各關係企業董事、監察人及總經理資料

2021 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	—	—
Upper Year Holdings Limited	董事	江朝瑞	—	—
Improve Idea Investments Ltd.	董事	江朝瑞	—	—
Optera TPK Holding Pte. Ltd.	董事	江朝瑞	—	—
	董事	Wee Choo Peng	—	—
	董事	劉詩亮	—	—
TPK America, LLC	經理人	江朝瑞	—	—
Ray-Star Universal Solutions Limited	董事	江朝瑞	—	—
	董事	劉詩亮	—	—
TPK Universal Solutions Limited	董事	江朝瑞	—	—
TPK Asia Pacific Sdn. Bhd	董事	江朝瑞	—	—
	董事	Geoffrey Chang Tze Weng	—	—
	董事	劉詩亮	—	—
宸鴻科技(廈門)有限公司	執行董事	江朝瑞	—	—
	監事	劉詩亮	—	—
	總經理	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	—	—
	總經理	謝立群	—	—
祥達光學(廈門)有限公司	執行董事	江朝瑞	—	—
	監事	劉詩亮	—	—
	總經理	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	劉詩亮	—	—
宸新科技(廈門)有限公司	執行董事	江朝瑞	—	—
	總經理	劉世明	—	—
	監事	劉詩亮	—	—

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)
長鴻光電(廈門)有限公司	執行董事兼 總經理	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	—	—
	總經理	劉世明	—	—
宸鴻電子材料(晉江)有限公司	執行董事兼 總經理	胡俊民	—	—
	監事	劉世明	—	—
宸美(廈門)光電有限公司	董事長	江朝瑞	—	—
	董事兼總經理	謝立群	—	—
	董事	劉世明	—	—
	監事	劉詩亮	—	—
全德科技(廈門)有限公司	執行董事	江朝瑞	—	—
	監事	劉詩亮	—	—
	總經理	謝立群	—	—
Jan Jia Trading Company Limited	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	劉詩亮	—	—
	總經理	劉世明	—	—
鴻通科技(廈門)有限公司	董事長	江朝瑞	—	—
	董事	謝立群	—	—
	監事	林胡耀	—	—
	總經理	李堅明	—	—
TPK Auto Tech Co., Limited	董事	江朝瑞	—	—
傳誠電子科技(廈門)有限公司	執行董事	江朝瑞	—	—
	監事	劉詩亮	—	—
	總經理	謝立群	—	—
毅群電子科技(廈門)有限公司	執行董事	江朝瑞	—	—
	監事	劉詩亮	—	—
	總經理	謝立群	—	—
Amplifi Technologies Inc.	董事	江朝瑞	—	—
Amplifi Tech Hong Kong Co., Limited	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)
Amplifi Channels Hong Kong Co., Limited	董事	江朝瑞	—	—
宸大增材製造(廈門)有限公司	執行董事	戴仁儀	—	—
	監事	王凱論	—	—
	總經理	林佑嘉	—	—

各關係企業營運狀況

2021 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	本期營業損益	本期損益(稅後)	每股盈餘(虧損)(元) (稅後)
宸鴻光電科技股份有限公司	新台幣 507,170,000	1,768,997	82,163	1,686,834	145,797	(150,855)	(183,461)	(3.62)
Upper Year Holdings Limited	美金 261,344,530	42,742,773	2,607,442	40,135,331	-	(589)	631,236	2.42
Improve Idea Investments Ltd.	美金 154,490,000	3,630,243	-	3,630,243	-	(51)	(182,465)	(1.18)
Optera TPK Holding Pte. Ltd.	美金 24,800,000	1,981,011	222,831	1,758,180	-	(421)	41,695	1,345.00
TPK America, LLC	美金 4,800,000	171,701	8,335	163,366	23,278	2,151	2,093	註 1
Ray-Star Universal Solutions Limited	美金 469,498,000	8,285,605	36	8,285,569	-	(73)	290,020	0.62
TPK Universal Solutions Limited	美金 467,498,000	42,315,089	34,189,331	8,125,758	135,691,258	31,975	278,610	0.60
TPK Asia Pacific Sdn. Bhd.	美金 196,808	3,597,653	445	3,597,208	-	(367)	(182,425)	(288.56)
宸鴻科技(廈門)有限公司	美金 354,066,610	49,842,817	16,487,842	33,354,975	37,712,242	149,610	452,567	註 1
寶宸(廈門)光學科技有限公司	美金 25,000,000	6,862,161	3,337,129	3,525,032	13,452,807	369,880	412,967	註 1
祥達光學(廈門)有限公司	美金 371,820,000	5,666,448	5,042,552	623,896	1,469,948	(486,370)	(283,070)	註 1
廈門京嘉光電科技有限公司	美金 3,600,000	3,490,642	1,321,565	2,169,077	4,935,545	509,038	428,174	註 1
Jan Jia Trading Company Limited	美金 500,000	71,017	29,377	41,640	306,772	14,390	13,835	27.67
TPK Film Solutions Limited(註 2)	-	-	-	-	-	-	-	-
宸新科技(廈門)有限公司	美金 40,910,000	131,213	81	131,132	28,043	15,945	16,344	註 1
長鴻光電(廈門)有限公司	美金 86,000,000	1,719,683	382,417	1,337,266	2,193,475	133,763	157,493	註 1

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	本期營業損益	本期損益(稅後)	每股盈餘(虧損)(元) (稅後)
宸鴻科技(平潭)有限公司	美金 218,852,000	2,958,841	6,931,646	(3,972,805)	332,685	(602,624)	(587,785)	註 1
宸鴻電子材料(晉江)有限公司	美金 3,500,000	121,640	24,760	96,880	-	(775)	(247)	註 1
宸美(廈門)光電有限公司	美金 177,931,460	31,652,221	18,895,924	12,756,297	48,931,055	(844,353)	(851,761)	註 1
全德科技(廈門)有限公司(註 3)	人民幣 1,500,000	20,715	26,010	(5,295)	35	(10,270)	(10,199)	註 1
宸鴻電子材料(廈門)有限公司	美金 10,000,000	399,155	116,380	282,775	180,151	(18,085)	(15,339)	註 1
Amplifi Technologies Inc.	美金 0.26	691,838	335,454	356,384	303,769	50,850	68,537	2,636,038.46
Amplifi Tech Hong Kong Co., Limited	美金 2,000,000	633,349	557,596	75,753	649,870	14,640	23,742	11.87
宸大增材製造(廈門)有限公司	美金 500,000	66,486	34,578	31,908	61,332	25,178	18,293	註 1
TPK Auto Tech Co., Limited	美金 1,000,000	32,046	4,573	27,473	4,602	(211)	(210)	(0.21)
鴻通科技(廈門)有限公司	人民幣 7,000,000 (註 4)	364,162	339,820	24,342	-	(7,487)	(6,101)	註 1
Amplifi Channels Hong Kong Co., Limited	-(註 5)	-	-	-	-	-	-	-
傳誠電子科技(廈門)有限公司	人民幣 362,274,582 (註 6)	1,650,833	1,180	1,649,653	(1,194)	(1,194)	(895)	註 1
毅群電子科技(廈門)有限公司	-(註 7)	-	-	-	-	-	-	-

註 1：為有限公司，故無股數。

註 2：TPK Film Solutions Limited 已於 2021 年 7 月完成清算程序。

註 3：全德進出口貿易(廈門)有限公司已於 2021 年 4 月更名為全德科技(廈門)有限公司。

註 4：鴻通科技(廈門)有限公司已於 2022 年 1 至 4 月再投入資本人民幣 63,000 仟元。

註 5：Amplifi Channels Hong Kong Co., Limited 已於 2022 年 1 月投入資本美金 10 仟元。

註 6：傳誠電子科技(廈門)有限公司已於 2022 年 1 月再投入資本人民幣 1,000 仟元。

註 7：毅群電子科技(廈門)有限公司截至年報刊印日尚未實際投入資本。

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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 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 110 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 110 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 110 年 12 月 31 日止，存貨為 10,867,848 仟元（已扣除備抵存貨跌價及呆滯損失 415,835 仟元），占合併資產總額 14%。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(三)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 110 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 莊 碧 玉

莊碧玉



會計師 郭 慈 容

郭慈容



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 111 年 3 月 17 日

TPK Holding Co., Ltd. 及子公司
合併資產負債表
民國 108 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	110年12月31日			109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）	\$ 20,615,121	27		\$ 22,603,449	27	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及三一）	372,752	-		1,142,450	1	
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、八及三一）	1,510,287	2		3,930,240	5	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九、三一及三三）	3,147,118	4		2,834,934	4	
1170	應收帳款淨額（附註四、十、三一及三二）	12,405,167	16		12,763,804	15	
1200	其他應收款淨額（附註四、十、十六、三一及三二）	3,526,711	5		2,224,763	3	
1220	本期所得稅資產（附註四及二五）	37,037	-		10,603	-	
130X	存貨（附註四、五及十一）	10,867,848	14		8,425,247	10	
1470	其他流動資產	233,761	-		177,725	-	
11XX	流動資產合計	<u>52,715,802</u>	<u>68</u>		<u>54,113,215</u>	<u>65</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、七及三一）	585,521	1		377,889	-	
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十四及三二）	18,026,287	23		19,997,310	24	
1755	使用權資產（附註四及十五）	4,313,507	5		3,903,055	5	
1760	投資性不動產（附註四及十六）	223,071	-		251,964	-	
1780	無形資產（附註四及十七）	65,935	-		70,168	-	
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二五）	1,240,524	2		1,904,040	2	
1915	預付設備款	495,141	1		2,887,680	4	
1920	存出保證金（附註三二）	113,555	-		113,399	-	
1990	其他非流動資產－其他	6,087	-		2,308	-	
15XX	非流動資產合計	<u>25,069,628</u>	<u>32</u>		<u>29,507,813</u>	<u>35</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 77,785,430</u>	<u>100</u>		<u>\$ 83,621,028</u>	<u>100</u>	
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債（附註四）						
2100	短期借款（附註十八及三一）	\$ 2,799,213	4		\$ 3,400,323	4	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四、七及三一）	351,770	1		1,181,289	2	
2170	應付票據及帳款（附註三二）	13,524,761	17		14,443,161	17	
2213	應付工程及設備款（附註十九及二九）	778,734	1		941,126	1	
2219	其他應付款－其他（附註十九及三二）	2,500,721	3		2,729,047	3	
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）	67,750	-		31,846	-	
2250	負債準備－流動（附註四、五、十一及二十）	1,568,665	2		1,929,985	2	
2280	租賃負債－流動（附註四、十五及三二）	463,850	1		556,388	1	
2320	一年內到期之長期負債（附註十八）	3,685,098	5		3,351,097	4	
2399	其他流動負債－其他	224,285	-		470,321	1	
21XX	流動負債合計	<u>25,964,847</u>	<u>34</u>		<u>29,034,583</u>	<u>35</u>	
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十八及三二）	10,176,385	13		11,566,775	14	
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	2,404,864	3		2,796,329	3	
2580	租賃負債－非流動（附註四、十五及三二）	3,506,668	5		2,987,243	4	
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二一）	3,781	-		5,184	-	
2645	存入保證金	33,635	-		29,489	-	
2670	其他非流動負債	309,562	-		395,944	-	
25XX	非流動負債合計	<u>16,434,895</u>	<u>21</u>		<u>17,780,964</u>	<u>21</u>	
2XXX	負債合計	<u>42,399,742</u>	<u>55</u>		<u>46,815,547</u>	<u>56</u>	
	歸屬於本公司業主之權益（附註四、八、二二、二七及二八）						
3110	股本－普通股	4,066,638	5		4,066,638	5	
3200	資本公積	28,165,226	36		28,165,226	34	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	3,384,463	4		3,287,058	4	
3350	未分配盈餘	1,198,477	2		304,010	-	
3300	保留盈餘合計	<u>4,582,940</u>	<u>6</u>		<u>3,591,068</u>	<u>4</u>	
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,131,483)	(1)		(226,291)	-	
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	(448,419)	(1)		1,083,190	1	
3400	其他權益合計	<u>(1,579,902)</u>	<u>(2)</u>		<u>856,899</u>	<u>1</u>	
31XX	本公司業主權益合計	<u>35,234,902</u>	<u>45</u>		<u>36,679,831</u>	<u>44</u>	
36XX	非控制權益	<u>150,786</u>	<u>-</u>		<u>125,650</u>	<u>-</u>	
3XXX	權益合計	<u>35,385,688</u>	<u>45</u>		<u>36,805,481</u>	<u>44</u>	
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 77,785,430</u>	<u>100</u>		<u>\$ 83,621,028</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 110 年及 109 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		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額（附註四、二 三、三二及三八）	\$ 103,088,745	100	\$ 114,583,199	100
5110	營業成本（附註四、十一、 十四、十五、十七、二十、 二一、二四及三二）	<u>99,320,329</u>	<u>96</u>	<u>109,717,613</u>	<u>96</u>
5900	營業毛利	<u>3,768,416</u>	<u>4</u>	<u>4,865,586</u>	<u>4</u>
	營業費用（附註四、十、十 四、十五、十七、二一、 二四及三二）				
6100	推銷費用	427,372	1	447,917	-
6200	管理費用	2,342,678	2	2,692,047	2
6300	研究發展費用	<u>684,439</u>	<u>1</u>	<u>775,933</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>3,454,489</u>	<u>4</u>	<u>3,915,897</u>	<u>3</u>
6900	營業淨利	<u>313,927</u>	<u>-</u>	<u>949,689</u>	<u>1</u>
	營業外收入及支出				
7010	政府補助收入（附註四）	419,188	-	539,664	1
7100	利息收入（附註四、二 四及三二）	614,369	1	775,988	1
7190	其他收入—其他（附註 四、十五、二四及三 二）	192,287	-	220,683	-
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融商品利益 （附註四、七及三一）	625,457	1	413,093	-
7510	財務成本（附註四、十 五、十八、二四及三 二）	(640,338)	(1)	(754,970)	(1)

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
7630	外幣兌換損失淨額（附註四及三六）	(\$ 28,155)	-	(\$ 306,991)	-
7590	什項支出（附註四及十六）	(21,603)	-	(25,887)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,161,205</u>	<u>1</u>	<u>861,580</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	1,475,132	1	1,811,269	2
7950	所得稅費用（附註四及二五）	<u>377,685</u>	<u>-</u>	<u>776,896</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>1,097,447</u>	<u>1</u>	<u>1,034,373</u>	<u>1</u>
	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（附註四及二一）	1,019	-	687	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價（損失）利益（附註四、八及二二）	(1,202,698)	(1)	1,083,190	1
8341	換算表達貨幣之兌換差額（附註四及二二）	(<u>1,023,657</u>)	(<u>1</u>)	(<u>1,861,072</u>)	(<u>2</u>)
		(2,225,336)	(2)	(777,195)	(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（附註四及二二）	<u>114,760</u>	<u>-</u>	<u>249,881</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合損益（稅後淨額）	(<u>2,110,576</u>)	(<u>2</u>)	(<u>527,314</u>)	(<u>1</u>)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ <u>1,013,129</u>)	(<u>1</u>)	\$ <u>507,059</u>	<u>-</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金	額 %	金	額 %
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,068,606	1	\$ 1,031,323	1
8620	非控制權益	<u>28,841</u>	<u>-</u>	<u>3,050</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 1,097,447</u>	<u>1</u>	<u>\$ 1,034,373</u>	<u>1</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 1,038,265)	(1)	\$ 508,465	-
8720	非控制權益	<u>25,136</u>	<u>-</u>	<u>(1,406)</u>	<u>-</u>
8700		<u>(\$ 1,013,129)</u>	<u>(1)</u>	<u>\$ 507,059</u>	<u>-</u>
	每股盈餘（附註二六）				
	來自本公司業主本年度				
	淨利				
9710	基 本	<u>\$ 2.63</u>		<u>\$ 2.54</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.63</u>		<u>\$ 2.53</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：江朝瑞

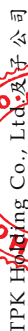


經理人：謝立群



會計主管：林胡耀





民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

[illegible]

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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,475,132	\$ 1,811,269
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	4,849,456	6,157,402
A20200	攤銷費用	24,205	21,538
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	17,543	(7,482)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨（利益）損失	(327,520)	56,592
A20900	財務成本	640,338	754,970
A21200	利息收入	(614,369)	(775,988)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利 益	(218,347)	(129,709)
A22800	處分無形資產利益	-	(4)
A22900	處分租賃協議（利益）損失	(387)	17
A23700	非金融資產減損損失	309,277	18,572
A23800	存貨跌價及呆滯損失	70,418	29,501
A29900	提列負債準備	72,216	410,793
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收帳款減少	340,580	129,223
A31180	其他應收款（增加）減少	(1,338,861)	2,155,544
A31200	存貨增加	(2,505,522)	(239,716)
A31240	其他流動資產增加	(56,036)	(36,612)
A32150	應付票據及帳款減少	(918,400)	(3,884,429)
A32180	其他應付款（減少）增加	(234,264)	320,640
A32200	短期負債準備減少	(379,741)	(483,770)
A32230	其他流動負債減少	(246,036)	(98,799)
A32240	淨確定福利負債減少	(384)	(433)
A33000	營運產生之現金	959,298	6,209,119
A33100	收取之利息	653,059	575,259
A33500	支付之所得稅	(96,164)	(230,558)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,516,193</u>	<u>6,553,820</u>
	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	(497,542)	(382,857)
B00100	發行透過損益按公允價值衡量之金融負 債	194,573	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度	109年度
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 341,555	\$ -
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(2,850,500)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,152,631	151,094
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(423,390)	-
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	-	5,719,351
B02700	購置不動產、廠房及設備	(20,287)	(64,543)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	379,767	199,844
B03700	存出保證金(增加)減少	(166)	59,010
B04500	購置無形資產	(21,470)	(17,097)
B04600	處分無形資產價款	-	4
B06700	其他資產增加	(3,779)	(1,905)
B07100	預付設備款增加	(939,158)	(1,601,393)
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>162,734</u>	<u>1,211,008</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款減少	(284,453)	(2,420,489)
C01600	舉借長期借款	7,927,616	6,935,347
C01700	償還長期借款	(8,677,818)	(4,785,441)
C03000	存入保證金增加(減少)	4,146	(1,260)
C04020	租賃負債本金償還	(831,386)	(324,028)
C04300	其他負債(減少)增加	(86,382)	65,393
C04500	發放現金股利	(406,664)	-
C05600	支付之利息	(467,217)	(656,707)
C05800	非控制權益變動	-	129,712
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(2,822,158)</u>	<u>(1,057,473)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(845,097)</u>	<u>(1,306,293)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金(減少)增加數	(1,988,328)	5,401,062
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>22,603,449</u>	<u>17,202,387</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 20,615,121</u>	<u>\$ 22,603,449</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

合併財務報表附註

民國 110 年及 109 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 111 年 3 月 17 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 之修正「2021 年 6 月 30 日後之新型冠狀病毒肺炎相關租金減讓」

合併公司選擇適用該修正之實務權宜作法處理其與出租人進行新型冠狀病毒肺炎直接相關之租金協商，實務權宜作法相關會計政策請參閱附註四。

合併公司適用該修正僅影響 109 年度。

(二) 111 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
「IFRSs 2018-2020 之年度改善」	2022 年 1 月 1 日 (註 1)
IFRS 3 之修正「對觀念架構之引述」	2022 年 1 月 1 日 (註 2)
IAS 16 之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	2022 年 1 月 1 日 (註 3)
IAS 37 之修正「虧損性合約－履行合約之成本」	2022 年 1 月 1 日 (註 4)

註 1：IFRS 9 之修正適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之金融負債之交換或條款修改；IAS 41「農業」之修正適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間之公允價值衡量；IFRS 1「首次採用 IFRSs」之修正係追溯適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間。

註 2：收購日在年度報導期間開始於 2022 年 1 月 1 日以後之企業合併適用此項修正。

註 3：於 2021 年 1 月 1 日以後始達管理階層預期運作方式之必要地點及狀態之廠房、不動產及設備適用此項修正。

註 4：於 2022 年 1 月 1 日尚未履行所有義務之合約適用此項修正。
截至本合併財務報告通過發布日止，合併公司評估上述準則、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
IFRS 17「保險合約」	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正「初次適用 IFRS 17 及 IFRS 9—比較資訊」	2023 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」	2023 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「會計政策之揭露」	2023 年 1 月 1 日 (註 2)
IAS 8 之修正「會計估計之定義」	2023 年 1 月 1 日 (註 3)
IAS 12 之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	2023 年 1 月 1 日 (註 4)

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。

註 2：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間推延適用此項修正。

註 3：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之會計估計變動及會計政策變動適用此項修正。

註 4：除於 2022 年 1 月 1 日租賃及除役義務之暫時性差異認列遞延所得稅外，該修正係適用於 2022 年 1 月 1 日以後所發生之交易。

截至本合併財務報告通過發布日止，合併公司仍持續評估上述準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

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、持股比例及營業項目，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（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。

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）不動產、廠房及設備、投資性不動產、使用權資產及無形資產（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不動產、廠房及設備、投資性不動產、使用權資產及無形資產（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，所產生之利息係認列於利息收入，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三一。

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三一。

(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. 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「金融工具」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

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。

合併公司與出租人進行新型冠狀病毒肺炎直接相關之租金協商，調整 111 年 6 月 30 日以前到期之租金致使租金減少，該等協商並未重大變動其他租約條款。合併公司選擇採實務權宜作法處理符合前述條件之所有租金協商，不評估該協商是否為

租賃修改，而係將租賃給付之減少於減讓事件或情況發生時認列於損益（帳列其他收入－其他），並相對調減租賃負債。

(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。

以合併公司應購買、建造或以其他方式取得非流動資產為條件之政府補助係認列為遞延收入，並以合理且有系統之基礎於相關資產耐用年限期間轉列損益。

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－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－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

合併公司依各所得稅申報轄區所制定之法規決定當期所得（損失），據以計算應付（可回收）之所得稅。

設立於中華民國境內子公司依中華民國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有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。

合併公司將新型冠狀病毒肺炎疫情近期之發展及對經濟環境可能之影響，納入重大會計估計之考量，管理階層將持續檢視估計與基本假設，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) 不動產、廠房及設備之減損

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。

合併公司於 110 年度認列資產減損損失 309,051 仟元（109 年度：無）。

(二) 所得稅

由於未來獲利之不可預測性，合併公司於 110 年及 109 年 12 月 31 日止分別尚有 18,609,203 仟元及 20,694,255 仟元之課稅損失及可減除暫時性差異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與預期不同，可能會產生重大遞延所得稅資產之調整，該等調整係於發生年度認列為損益。截至 110 年及 109 年 12 月 31 日止，未使用課稅損失相關資訊請參閱附註二五。

(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 110 年及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日止之負債準備帳面金額請參閱附註二十。

六、現金及約當現金

	110年12月31日	109年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 757	\$ 828
銀行支票及活期存款	6,158,440	8,943,644
約當現金		
銀行定期存款	14,455,924	13,658,977
	<u>\$ 20,615,121</u>	<u>\$ 22,603,449</u>

銀行存款於資產負債表日之市場利率區間如下：

	110年12月31日	109年12月31日
銀行存款	0%~4.00%	0%~4.18%

七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

	110年12月31日	109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（一）	\$ 270,637	\$ 1,142,450
－國外私募認股權證（二）	2,018	-
混合金融資產		
－附認股權國外上市股票（二）	100,097	-
－國外可轉換債券（三）	-	-
	<u>\$ 372,752</u>	<u>\$ 1,142,450</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	\$ 518,979	\$ 377,889
混合金融資產		
－國外可轉換債券（四）	66,542	-
	<u>\$ 585,521</u>	<u>\$ 377,889</u>

（接次頁）

(承前頁)

	110年12月31日	109年12月31日
<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（一）	\$ 348,709	\$ 8,144
－股票選擇權合約（五）	3,061	-
－外匯選擇權合約（一）	-	1,173,145
	<u>\$ 351,770</u>	<u>\$ 1,181,289</u>

(一) 合併公司從事之遠期外匯合約及外匯選擇權合約，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。惟因前述衍生性金融商品交易不符合有效避險條件，故不適用避險會計。

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：

110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	111.04.06-111.08.19	USD 490,000/RMB 3,223,578
賣出人民幣買入美金遠期外匯	人民幣兌美金	111.07.20-111.08.17	RMB 2,000,935/USD 300,000
109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	110.01.06-110.05.21	USD 730,000/RMB 5,047,783
賣出人民幣買入美金遠期外匯	人民幣兌美金	110.01.07-110.03.18	RMB 654,317/USD 100,000

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（110年12月31日：無）：

109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	110.02.03-110.05.19	RMB 3,071,370/USD 430,000
賣出美金外匯選擇權賣權	人民幣兌美金		RMB 3,070,510/USD 430,000

- (二) 合併公司於 110 年 1 月共以美金 3,800 仟元取得 Hennessy Capital Investment Corp. V 上市後所發行的 Class A 普通股 363,529 股 (含認股權 90,882 單位)、Class B 普通股 100,171 股及私募認股權證 109,805 單位。由於前述上市之金融資產係包括普通股與認股權，故整體視為混合合約並分類為強制透過損益按公允價值衡量之金融資產。
- (三) 合併公司於 109 年 1 月以美金 1,500 仟元投資 Light Polymers Holdings (HK) Limited 所發行之可轉換債券，期限為 6 個月，利息按年利率 8.5% 計算，本息於到期時一次收取，該債券可轉換為發行公司之特別股；因該可轉換債券已到期但未獲償還，且尚未能協調其他可能方案，故合併公司已於 109 年第 3 季全額認列損失 44,235 仟元。
- (四) 合併公司於 110 年 5 月以紐幣 3,000 仟元取得 UBCO Holdings Limited 所發行之可轉換長期債券，期限為 2 年，年利率為 10%，月複利計息，本息於到期時一次收取，該債券可轉換為發行公司之特別股。
- (五) 合併公司從事之股票選擇權合約，承作目的係透過所收取之權利金來降低透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具因價格波動所產生之風險。惟因前述衍生性金融商品交易不符合有效避險條件，故不適用避險會計。

於資產負債表日未適用避險會計且尚未到期之股票選擇權合約如下 (109 年 12 月 31 日：無)：

合 約 內 容	到 期 期 間	收取之權利金 (仟元)
110 年 12 月 31 日		
賣出買權 (註)	111.01.21-111.02.18	NTD 32,675 (USD 1,175)

註：於合約期間內，交易對手有權依照議定之執行價格要求合併公司交割標的股票。

合併公司 110 及 109 年度透過損益按公允價值衡量之金融工具產生之損益如下：

	110年度	109年度
遠期外匯合約利益	\$ 336,010	\$ 1,765,616
股票選擇權合約利益	191,504	-
國外私募基金利益（損失）	179,880	(6,948)
國外可轉換債券利益（損失）	6,334	(44,235)
匯率交換合約利益	-	7,568
國外私募認股權證損失	(2,673)	-
附認股權國外上市股票損失	(3,437)	-
國外上市股票損失	(9,719)	-
外匯選擇權合約損失	(72,442)	(1,308,908)
	<u>\$ 625,457</u>	<u>\$ 413,093</u>

八、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

	110年12月31日	109年12月31日
<u>權益工具投資</u>		
<u>流動</u>		
國外上市股票		
Canoo Inc.	<u>\$ 1,510,287</u>	<u>\$ 3,930,240</u>

合併公司投資勤友光電科技股份有限公司（KYO）、金順新開發（平潭）有限公司（JSX）及 Canoo Inc.，因屬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% 計 6,000 仟股普通股股權，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 月暨 109 年 6 月皆以 50,000 仟元共計買回 KYO 6,000 仟股。

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。於 109 年 12 月，子公司 TPKP 依照股權轉讓協議將剩餘 9% 股權以人民幣 24,349 仟元出售予瑞新。

合併公司於 109 年 12 月透過參與 Hennessy Capital Acquisition Corp. IV 私募方式間接投資 Canoo Holding Ltd.，投資金額為美金 100,000 仟元，而後 Hennessy Capital Acquisition Corp. IV 與 Canoo Holding Ltd. 合併且更名為 Canoo Inc.。合併公司為調整投資部位以分散風險，於 110 年度出售部分持股，相關其他權益－透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益 328,911 仟元轉列保留盈餘。截至 110 年 12 月 31 日止合併公司持有 Canoo Inc. 2.96% 計 7,068 仟股普通股股權。

九、按攤銷後成本衡量之金融資產

	110年12月31日	109年12月31日
<u>流 動</u>		
受限制銀行存款	\$ 17,769	\$ 844
原始到期日超過 3 個月之定期存款	<u>3,129,349</u>	<u>2,834,090</u>
	<u>\$ 3,147,118</u>	<u>\$ 2,834,934</u>

定期存款於資產負債表日之市場利率區間如下：

	110年12月31日	109年12月31日
定期存款	0.22%~4.07%	0.06%~2.00%

受限制銀行存款於資產負債表日之市場利率區間如下：

	110年12月31日	109年12月31日
受限制銀行存款	0.30%~1.75%	0.30%~1.75%

受限制銀行存款主要係提供予銀行作為海關稅款保函之擔保。

按攤銷後成本衡量之金融資產質押之資訊，請參閱附註三三。

十、應收帳款及其他應收款

	110年12月31日	109年12月31日
<u>應收帳款(一)</u>		
按攤銷後成本衡量		
應收帳款	\$ 9,244,344	\$ 9,765,183
減：備抵損失	(<u>20,633</u>)	(<u>2,576</u>)
	9,223,711	9,762,607
透過其他綜合損益按公允價值 衡量	<u>3,181,456</u>	<u>3,001,197</u>
	<u>\$ 12,405,167</u>	<u>\$ 12,763,804</u>
<u>其他應收款(二)</u>		
按攤銷後成本衡量		
應收退稅款	\$ 445,687	\$ 399,617
其 他	<u>861,522</u>	<u>725,535</u>
小 計	1,307,209	1,125,152
減：備抵損失	(<u>54,379</u>)	(<u>74,808</u>)
	1,252,830	1,050,344
透過其他綜合損益按公允價值 衡量	<u>2,273,881</u>	<u>1,174,419</u>
	<u>\$ 3,526,711</u>	<u>\$ 2,224,763</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：

110 年 12 月 31 日

	未逾期及逾期 1 ~ 60 天	逾 61 ~ 90 天	逾 91 ~ 180 天	逾 期 超 過 180 天	合 計
總帳面金額	\$ 12,365,307	\$ 40,417	\$ 18,817	\$ 1,259	\$ 12,425,800
備抵損失（存續期間 預期信用損失）	-	(8,084)	(11,290)	(1,259)	(20,633)
攤銷後成本	<u>\$ 12,365,307</u>	<u>\$ 32,333</u>	<u>\$ 7,527</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 12,405,167</u>

109 年 12 月 31 日

	未逾期及逾期 1 ~ 60 天	逾 61 ~ 90 天	逾 91 ~ 180 天	逾 期 超 過 180 天	合 計
總帳面金額	\$ 12,761,571	\$ 2,672	\$ 240	\$ 1,897	\$ 12,766,380
備抵損失（存續期間 預期信用損失）	-	(535)	(144)	(1,897)	(2,576)
攤銷後成本	<u>\$ 12,761,571</u>	<u>\$ 2,137</u>	<u>\$ 96</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 12,763,804</u>

應收帳款備抵損失之變動資訊如下：

	110年度	109年度
年初餘額	\$ 2,576	\$ 1,297
加：本年度提列減損損失	18,078	868
加：收回已沖銷之呆帳	-	620
減：本年度實際沖銷	-	(175)
外幣換算差額	(21)	(34)
年底餘額	<u>\$ 20,633</u>	<u>\$ 2,576</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 110 年及 109 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、應收利息及應收房地款，除應收退稅款及應收房地款外，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：

	110年度	109年度
年初餘額	\$ 74,808	\$ 76,175
加：收回已沖銷之呆帳	-	9,293
減：本年度迴轉減損損失	(535)	(8,350)
減：本年度實際沖銷	(18,653)	-
外幣換算差額	(1,241)	(2,310)
年底餘額	<u>\$ 54,379</u>	<u>\$ 74,808</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

	110年12月31日	109年12月31日
製成品	\$ 5,061,254	\$ 4,072,696
在製品	874,687	713,185
原物料	<u>4,931,907</u>	<u>3,639,366</u>
	<u>\$ 10,867,848</u>	<u>\$ 8,425,247</u>

合併公司於 110 及 109 年度與存貨相關之銷貨成本分別為 99,231,417 仟元及 109,847,396 仟元。

下列項目業已列入營業成本：

	110年度	109年度
存貨跌價及呆滯損失	\$ 70,418	\$ 29,501
進貨合約損失	794	10,338
存貨報廢損失	<u>19,350</u>	<u>24,769</u>
	<u>\$ 90,562</u>	<u>\$ 64,608</u>

110及109年度之銷貨成本包括存貨跌價及呆滯損失分別為70,418仟元及29,501仟元。

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110及109年度提列進貨合約損失分別為794仟元及10,338仟元。截至110年及109年12月31日，估計進貨合約之短期負債準備（附註二十）分別為13,262仟元及14,709仟元。

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
			110年12月31日	109年12月31日	
TPK Holding Co., Ltd. (TPKH)	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%	15.
"	Upper Year Holdings Limited (UYH)	一般投資業務	79.49%	100.00%	15.及 16.
"	Ray- Star Universal Solutions Limited (RUSL)	一般投資業務	100.00%	100.00%	
"	Amplifi Technologies Inc. (AMPH)	一般投資業務及樹脂產品之研發、生產及銷售	57.69%	57.69%	2.
Improve	TPK Asia Pacific Sdn. Bhd. (TPKA)	一般投資業務	100.00%	100.00%	1.
TPKA	宸鴻光電科技股份有限公司(TPKT)	觸控相關材料及模組銷售	100.00%	100.00%	
UYH	Optera TPK Holding Pte. Ltd. (OTH)	一般投資業務	100.00%	-	15.
"	宸鴻科技（廈門）有限公司(TPKC)	觸控相關材料及模組銷售	73.84%	73.84%	4.
"	寶宸（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%	17.
"	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%	-	7.、16.及 17.
OTH	TPK America, LLC (TPKU)	國際貿易	100.00%	100.00%	
"	宸鴻科技（廈門）有限公司(TPKC)	觸控相關材料及模組銷售	10.27%	10.27%	4.
RUSL	Upper Year Holdings Limited (UYH)	一般投資業務	20.51%	-	16.
"	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%	7.及 16.
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%	10.及 20.
"	TPK Film Solutions Limited (TPKF HK)	一般投資業務	-	100.00%	3.
"	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%	
"	宸鴻電子材料（晉江）有限公司(TPKM)	電子材料生產	100.00%	100.00%	5.
"	宸美（廈門）光電有限公司(TPKD)	觸控模組之研發、生產及銷售	52.00%	49.90%	11.
"	宸鴻科技（廈門）有限公司(TPKC)	觸控相關材料及模組銷售	15.89%	15.89%	4.
"	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生產及銷售	51.00%	51.00%	
"	宸鴻電子材料（廈門）有限公司(TPKMT)	電子材料生產	100.00%	100.00%	
"	宸新科技（廈門）有限公司 (TPKF)	觸控模組及樹脂產品之研發、生產及銷售	43.27%	43.27%	3.及 4.
TPKC	宸美（廈門）光電有限公司(TPKD)	觸控模組之研發、生產及銷售	48.00%	50.10%	11.
"	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生產及銷售	49.00%	49.00%	
"	宸新科技（廈門）有限公司(TPKF)	觸控模組及樹脂產品之研發、生產及銷售	56.73%	56.73%	4.
"	傳誠電子科技（廈門）有限公司(TPKCA)	觸控模組之生產及銷售	100.00%	-	19.
TPKG	全德科技（廈門）有限公司(TPKQ)	一般貿易業務及檢驗檢測服務	100.00%	100.00%	8.
"	鴻通科技（廈門）有限公司(AUTO XM)	觸控模組之研發、生產及銷售	100.00%	-	12.
TPKJ	Jan Jia Trading Company Limited (TPKJ HK)	國際貿易	100.00%	100.00%	
AMPH	Amplifi Tech Hong Kong Co., Limited (AMP HK)	一般投資業務及國際貿易	100.00%	100.00%	2.
AMP HK	宸大增材製造（廈門）有限公司(AMP XM)	樹脂產品之研發、生產及銷售	100.00%	-	9.
AUTO XM	TPK Auto Tech Co., Limited (AUTO HK)	國際貿易	100.00%	-	12.

1. 為精簡組織架構，本公司決議對 TPKA 進行解散清算，惟截至 111 年 3 月 17 日止，尚未完成解散清算程序。
2. 為因應營運需求，本公司決議於開曼群島設立控股公司 AMPH，並分別於 109 年 2 月及 4 月投入資本美金 400 仟元及 5,600 仟元；AMPH 另於 109 年 4 月 7 日設立其香港子公司 AMP HK，已分別於 109 年 6 月、9 月及 110 年 9 月投入資本美金 10 仟元、990 仟元及 1,000 仟元；另於台灣設立 AMPH 之分公司，並分別於 109 年 2 月、4 月及 110 年 1 月投入營運資金新台幣 10,000 仟元、168,000 仟元及 42,000 仟元。

另為取得外部創新技術之合作及新業務之拓展，子公司 AMPH 引進外部投資人，故本公司董事會於 109 年 5 月 12 日決議子公司 AMPH 辦理現金增資美金 4,400 仟元，並全數由外部投資人認購，現金增資已於 109 年 8 月完成，增資後 AMPH 資本增加為美金 10,400 仟元，本公司持有 AMPH 之股權比例由 100% 減少至 57.69%，相關說明請參閱附註二八。

為拓展產品通路，本公司董事會決議由 AMPH 於香港另設立子公司 Amplifi Channels Hong Kong Co., Limited，已於 110 年 10 月 11 日完成設立登記，並於 111 年 1 月投入資本美金 100 仟元。

3. 為精簡組織架構，本公司決議由 TPK HK 向 TPKF HK 取得 TPKF 100% 股權，已於 109 年 9 月 25 日完成股權轉讓交易。TPKF HK 並已於 110 年 7 月 22 日完成解散清算程序。
4. 基於資源整合及降低營業成本，本公司董事會決議由 TPKC 對 TPKF 辦理債權轉增資美金 23,210 仟元，增資後 TPKF 之資本額由美金 17,700 仟元增加為美金 40,910 仟元，並已於 109 年 9 月 25 日完成變更登記。另擬由 TPKC 增資發行新股予 TPK HK 交換 TPKF 股權後，TPKC 與 TPKF 辦理合併，TPKC 為存續公司，TPKF 為消滅公司，合併後 UYH、OTH 及 TPK HK 分別持有 TPKC 股權 70.33%、9.78% 及 19.89%，惟截至 111 年 3 月 17 日止，尚未完成增資合併。

5. 為精簡組織架構，本公司董事會決議對 TPKM 進行解散清算，惟截至 111 年 3 月 17 日止，尚未完成解散清算程序。
6. 為精簡組織架構，本公司決議對 TPK Technology International Inc.進行解散清算，並已於 109 年 11 月 4 日完成解散清算程序。
7. 為拓展車載業務，TPK HK 已於 109 年 5 月完成設立日本分公司。
8. 為因應業務變更，TPKQ 已於 110 年 4 月由全德進出口貿易（廈門）有限公司更名為全德科技（廈門）有限公司。
9. 為因應營運需求，AMP HK 於廈門設立其子公司 AMP XM，已於 109 年 12 月 15 日完成設立登記，並於 110 年 2 月投入資本美金 500 仟元。
10. 為調整組織架構，本公司董事會決議由 TPKG 增資發行新股予 TPK HK 以取得其持有之 MTOH 100%股權，並已於 111 年 3 月 17 日完成增資，增資完成後 MTOH 成為 TPKG 之子公司。
11. 為調整組織架構，本公司董事會決議由 TPKC 出售其持有 TPKD 之 2.1%股權予 TPK HK，並已於 110 年 10 月 15 日完成股權轉讓交易。TPK HK 購買股權後，對 TPKD 之持股比例由 49.9%增加至 52%，TPKC 對 TPKD 之持股比例由 50.1%減少至 48%。
12. 為因應客戶業務及集團事業體營運需求，本公司董事會決議於香港設立子公司 AUTO HK，已於 110 年 8 月 3 日完成設立登記，並於 110 年 10 月投入資本美金 1,000 仟元。本公司另將於台灣設立其分公司。

本公司董事會決議透過 TPKG 新設大陸子公司 AUTO XM，已於 110 年 9 月 30 日完成設立登記，並於 110 年 11 月投入資本人民幣 7,000 仟元。且為整合車載業務，本公司已於 110 年 11 月 19 日將 AUTO HK 之股權依帳面價值出售予 AUTO XM。

AUTO XM 擬引進宸展光電（廈門）股份有限公司（TES）為策略性投資人，透過 TES 在系統設計及組裝之經驗及技術，擴大雙方在車用電子領域之產品線，以增加核心競爭力及拓展

客戶群，故本公司董事會決議由 TPKG 出售 AUTO XM 之 10% 股權予 TES，並同時給予 TES 於出售交易完成後兩年內，得以同於本次交易 AUTO XM 之估值美金 39,800 仟元為計價基礎，增加對 AUTO XM 之持股至不超過 49% 之權利，惟截至 111 年 3 月 17 日止，尚未完成股權轉讓交易。

13. 為精簡組織架構，本公司決議對 Ray—Star System Solutions Limited 進行解散清算，並已於 109 年 1 月清算完結。
14. 為精簡組織架構，本公司決議對威鴻（廈門）光學有限公司及瑞士達光學（廈門）有限公司進行解散清算，並已於 109 年 3 月完成解散清算程序。
15. 為調整組織架構，本公司董事會決議由 UYH 增資發行新股予本公司以取得本公司持有之 OTH 100% 股權，並已於 110 年 12 月 9 日完成增資，增資完成後 OTH 成為 UYH 之子公司。
16. 為調整組織架構，本公司董事會決議由 UYH 增資發行新股予 RUSL 以取得其持有之 TPK HK 100% 股權，並已於 110 年 12 月 9 日完成增資，增資完成後 TPK HK 成為 UYH 之子公司，RUSL 持有 UYH 20.51% 股權。
17. 為調整組織架構，本公司董事會決議由 TPK HK 增資發行新股予 UYH 以取得其持有之 TPKS 100% 股權，並已於 111 年 1 月 4 日完成增資，增資完成後 TPKS 成為 TPK HK 之子公司。
18. 為因應營運需求，本公司董事會決議由 TPKG 以現金人民幣 1,000 仟元及持有之不動產作價投資設立毅群電子科技（廈門）有限公司，並已於 110 年 11 月 16 日完成設立，惟截至 111 年 3 月 17 日止，尚未實際投入資本。
19. 為因應營運需求，本公司董事會決議由 TPKC 以現金人民幣 1,000 仟元及持有之不動產作價投資設立 TPKCA，已於 110 年 11 月 16 日完成設立登記，並分別於 110 年 12 月 30 日完成不動產作價投資及 111 年 1 月 10 日投入資本人民幣 1,000 仟元。

20. 為考量集團整體營運規劃及交易流程調整，TPKG 於 111 年 3 月 14 日經子公司董事會決議通過，並已於 111 年 3 月 16 日完成設立集美分公司。

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	
			110年 12月31日	109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 110 年及 109 年 12 月 31 日止，帳面餘額均為零。

十四、不動產、廠房及設備

	110年12月31日	109年12月31日
<u>每一類別之帳面金額</u>		
房屋及建築物	\$ 11,846,246	\$ 13,157,676
機器設備	5,442,115	5,676,023
運輸設備及其他設備	630,616	1,009,877
未完工程	107,310	153,734
	<u>\$ 18,026,287</u>	<u>\$ 19,997,310</u>

	110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
成本					
年初餘額	\$ 24,605,753	\$ 47,757,156	\$ 6,261,435	\$ 153,734	\$ 78,778,078
增 添	-	205	-	20,082	20,287
處 分	(112,869)	(11,782,711)	(549,919)	-	(12,445,499)
重 分 類	(28,024)	2,918,541	202,149	(62,711)	3,029,955
淨兌換差額	(687,857)	(1,217,800)	(157,053)	(3,795)	(2,066,505)
年底餘額	<u>23,777,003</u>	<u>37,675,391</u>	<u>5,756,612</u>	<u>107,310</u>	<u>67,316,316</u>
累計折舊					
年初餘額	8,668,988	33,988,000	5,217,959	-	47,874,947
折舊費用	962,154	2,931,450	297,354	-	4,190,958
處 分	(108,133)	(9,457,455)	(545,970)	-	(10,111,558)
重 分 類	(38,186)	-	(1,662)	-	(39,848)
淨兌換差額	(252,306)	(869,785)	(115,427)	-	(1,237,518)
年底餘額	<u>9,232,517</u>	<u>26,592,210</u>	<u>4,852,254</u>	<u>-</u>	<u>40,676,981</u>
累計減損					
年初餘額	2,779,089	8,093,133	33,599	-	10,905,821
認列減損損失	-	37,968	271,083	-	309,051
處 分	-	(2,152,120)	(20,401)	-	(2,172,521)
重 分 類	(2,819)	-	-	-	(2,819)
淨兌換差額	(78,030)	(337,915)	(10,539)	-	(426,484)
年底餘額	<u>2,698,240</u>	<u>5,641,066</u>	<u>273,742</u>	<u>-</u>	<u>8,613,048</u>
年底淨額	<u>\$ 11,846,246</u>	<u>\$ 5,442,115</u>	<u>\$ 630,616</u>	<u>\$ 107,310</u>	<u>\$ 18,026,287</u>

	109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
成本					
年初餘額	\$ 25,691,858	\$ 57,878,040	\$ 6,918,211	\$ 132,683	\$ 90,620,792
增 添	-	-	-	64,543	64,543
處 分	-	(8,591,588)	(564,666)	-	(9,156,254)
重 分 類	202,916	1,048,030	213,527	(35,748)	1,428,725
淨兌換差額	(1,289,021)	(2,577,326)	(305,637)	(7,744)	(4,179,728)
年底餘額	<u>24,605,753</u>	<u>47,757,156</u>	<u>6,261,435</u>	<u>153,734</u>	<u>78,778,078</u>
累計折舊					
年初餘額	8,027,186	38,455,195	5,665,739	-	52,148,120
折舊費用	1,023,383	4,312,316	372,955	-	5,708,654
處 分	-	(6,970,205)	(559,608)	-	(7,529,813)
重 分 類	59,217	33	(33)	-	59,217
淨兌換差額	(440,798)	(1,809,339)	(261,094)	-	(2,511,231)
年底餘額	<u>8,668,988</u>	<u>33,988,000</u>	<u>5,217,959</u>	<u>-</u>	<u>47,874,947</u>
累計減損					
年初餘額	2,925,321	10,090,431	39,330	-	13,055,082
處 分	-	(1,552,118)	(4,188)	-	(1,556,306)
重 分 類	137	-	-	-	137
淨兌換差額	(146,369)	(445,180)	(1,543)	-	(593,092)
年底餘額	<u>2,779,089</u>	<u>8,093,133</u>	<u>33,599</u>	<u>-</u>	<u>10,905,821</u>
年底淨額	<u>\$ 13,157,676</u>	<u>\$ 5,676,023</u>	<u>\$ 1,009,877</u>	<u>\$ 153,734</u>	<u>\$ 19,997,310</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。

合併公司因部分機器設備及租賃改良物已無使用價值，故於 110 年度認列減損損失 309,051 仟元（109 年度：無），前述減損損失已列入合併綜合損益表之營業成本項下。

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。該租賃合約已於 109 年 10 月 31 日到期。

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 13 年
運輸設備及其他設備	1 至 10 年

十五、租賃協議

（一）使用權資產

	110年12月31日	109年12月31日
使用權資產帳面金額		
土地	\$ 843,763	\$ 891,167
建築物	3,015,569	2,798,661
機器設備	447,507	203,096
運輸設備	6,668	10,131
	<u>\$ 4,313,507</u>	<u>\$ 3,903,055</u>
	110年度	109年度
使用權資產之增添	<u>\$ 1,130,145</u>	<u>\$ 1,738,084</u>
使用權資產之折舊費用		
土地	\$ 22,698	\$ 23,985
建築物	427,020	381,356

（接次頁）

(承前頁)

	110年度	109年度
機器設備	\$ 187,807	\$ 17,391
運輸設備	<u>6,032</u>	<u>7,410</u>
	<u>\$ 643,557</u>	<u>\$ 430,142</u>
使用權資產轉租收益(帳列其他收入)	(\$ <u>4,315</u>)	(\$ <u>5,532</u>)

合併公司所承租位於廈門及中壢之廠房，分別自 109 年 6 月及 107 年起以營業租賃方式轉租予天材創新材料科技(廈門)有限公司及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

	110年12月31日	109年12月31日
租賃負債帳面金額		
流動	<u>\$ 463,850</u>	<u>\$ 556,388</u>
非流動	<u>\$ 3,506,668</u>	<u>\$ 2,987,243</u>

租賃負債之折現率區間如下：

	110年12月31日	109年12月31日
建築物	1.9535%~4.8293%	1.9535%~4.8293%
機器設備	0.9103%~3.5829%	1.4472%
運輸設備	2.3650%~2.8650%	2.3650%~3.6388%

(三) 重要承租活動及條款

合併公司承租若干公務車及機器設備以供營運及產品製造使用，租賃期間為 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 2~50 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。

109 年因新型冠狀病毒肺炎疫情嚴重影響市場經濟，合併公司與出租人進行部分廠房與辦公室租約協商，出租人同意無條件將廠房 109 年 3 月至 5 月應支付之租金全數減免及將辦公室 109 年 3 月至 5

月之租金金額調降 1 成。合併公司於 109 年度認列前述租金減免之影響數為 31,238 仟元（帳列其他收入－其他）（110 年度：無）。

（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。

	110年度	109年度
短期租賃費用	\$ 17,860	\$ 7,512
低價值資產租賃費用	\$ 19	\$ -
租賃之現金（流出）總額	(\$ 849,265)	(\$ 331,540)

合併公司選擇對符合短期租賃之建築物及公務車租賃與符合低價值資產租賃之其他設備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。

租賃期間於資產負債日後開始之所有承租承諾如下：

	110年12月31日	109年12月31日
承租承諾	\$ 292,726	\$ 964,829

十六、投資性不動產

	110年12月31日	109年12月31日
房屋及建築物	\$ 187,925	\$ 156,432
使用權資產	35,146	95,532
	<u>\$ 223,071</u>	<u>\$ 251,964</u>

	房屋及建築物	使用權資產	合計
<u>成本</u>			
110年1月1日餘額	\$ 220,652	\$ 104,624	\$ 325,276
重分類	88,341	(57,003)	31,338
淨兌換差額	(7,282)	(1,988)	(9,270)
110年12月31日餘額	<u>\$ 301,711</u>	<u>\$ 45,633</u>	<u>\$ 347,344</u>
<u>累計折舊</u>			
110年1月1日餘額	\$ 59,797	\$ 9,092	\$ 68,889
折舊費用	10,988	3,953	14,941
重分類	38,186	(786)	37,400
淨兌換差額	(2,269)	(1,772)	(4,041)
110年12月31日餘額	<u>\$ 106,702</u>	<u>\$ 10,487</u>	<u>\$ 117,189</u>

（接次頁）

(承前頁)

	房屋及建築物	使用權資產	合 計
<u>累計減損</u>			
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,423	\$ -	\$ 4,423
重 分 類	2,819	-	2,819
淨兌換差額	(158)	-	(158)
110 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 7,084</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 7,084</u>
110 年 12 月 31 日淨額	<u>\$ 187,925</u>	<u>\$ 35,146</u>	<u>\$ 223,071</u>
<u>成 本</u>			
109 年 1 月 1 日餘額	\$ 407,079	\$ 37,704	\$ 444,783
重 分 類	(172,691)	71,050	(101,641)
淨兌換差額	(13,736)	(4,130)	(17,866)
109 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 220,652</u>	<u>\$ 104,624</u>	<u>\$ 325,276</u>
<u>累計折舊</u>			
109 年 1 月 1 日餘額	\$ 109,861	\$ 3,528	\$ 113,389
折舊費用	12,930	5,676	18,606
重 分 類	(59,217)	-	(59,217)
淨兌換差額	(3,777)	(112)	(3,889)
109 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 59,797</u>	<u>\$ 9,092</u>	<u>\$ 68,889</u>
<u>累計減損</u>			
109 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,795	\$ -	\$ 4,795
重 分 類	(137)	-	(137)
淨兌換差額	(235)	-	(235)
109 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 4,423</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,423</u>
109 年 12 月 31 日淨額	<u>\$ 156,432</u>	<u>\$ 95,532</u>	<u>\$ 251,964</u>

為有效活化子公司 TPKP 持有之土地使用權，TPKP 於 107 年 8 月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平潭綜合實驗區新興投資開發有限公司（新開），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 110 年 12 月 31 日止，TPKP 已收取之房地款為人民幣 682,471 仟元，已支付綠恆之工程款為人民幣 808,137 仟元，相關應收房地款帳列其他應收款。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廈門及中壢之廠房以營業租賃方式分別轉租予天材創新材料科技（廈門）有限公司及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 4 個月～10 年，並有延展 3 個月及 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。

110 及 109 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：

	110年12月31日	109年12月31日
第 1 年	\$ 15,243	\$ 31,263
第 2 年	9,226	16,762
第 3 年	9,252	14,350
第 4 年	8,889	13,924
第 5 年	8,612	13,626
超過 5 年	25,657	57,623
	<u>\$ 76,879</u>	<u>\$ 147,548</u>

投資性不動產係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

房屋及建築物	11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（109 年 12 月 31 日：無）：

	110年12月31日
投資性不動產出租承諾	<u>\$ 156,293</u>

十七、無形資產

	110年12月31日	109年12月31日
每一類別之帳面金額		
商 譽	\$ 7,290	\$ 7,719
電腦軟體成本	40,570	31,125
專 利 權	18,075	26,010
其 他	-	5,314
	<u>\$ 65,935</u>	<u>\$ 70,168</u>

	110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	\$ 629,127	\$ 14,234	\$ 364,560	\$ 42,145	\$ 22,018	\$ 1,072,084
單獨取得	-	-	21,470	-	-	21,470
處 分	-	-	(12,606)	(22)	(4,484)	(17,112)
重 分 類	-	-	5,229	-	(5,229)	-
淨兌換差額	(17,151)	(381)	(5,315)	(1,150)	(498)	(24,495)
年底餘額	<u>611,976</u>	<u>13,853</u>	<u>373,338</u>	<u>40,973</u>	<u>11,807</u>	<u>1,051,947</u>
累計攤銷						
年初餘額	-	14,234	324,292	16,127	16,703	371,356
攤銷費用	-	-	16,666	7,315	224	24,205
處 分	-	-	(12,314)	(22)	(4,484)	(16,820)
淨兌換差額	-	(381)	(4,514)	(530)	(637)	(6,062)
年底餘額	<u>-</u>	<u>13,853</u>	<u>324,130</u>	<u>22,890</u>	<u>11,806</u>	<u>372,679</u>
累計減損						
年初餘額	621,408	-	9,143	8	1	630,560
減損損失	216	-	-	-	-	216
處 分	-	-	(292)	-	-	(292)
淨兌換差額	(16,938)	-	(213)	-	-	(17,151)
年底餘額	<u>604,686</u>	<u>-</u>	<u>8,638</u>	<u>8</u>	<u>1</u>	<u>613,333</u>
年底淨額	<u>\$ 7,290</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 40,570</u>	<u>\$ 18,075</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 65,935</u>

	109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	\$ 666,878	\$ 324,989	\$ 376,385	\$ 137,880	\$ 41,898	\$ 1,548,030
單獨取得	-	-	17,097	-	-	17,097
處 分	-	(305,861)	(18,878)	(92,466)	(24,020)	(441,225)
淨兌換差額	(37,751)	(4,894)	(10,044)	(3,269)	4,140	(51,818)
年底餘額	<u>629,127</u>	<u>14,234</u>	<u>364,560</u>	<u>42,145</u>	<u>22,018</u>	<u>1,072,084</u>
累計攤銷						
年初餘額	-	272,149	337,929	102,732	41,897	754,707
攤銷費用	-	-	13,343	7,724	471	21,538
處 分	-	(253,660)	(18,379)	(92,466)	(24,020)	(388,525)
淨兌換差額	-	(4,255)	(8,601)	(1,863)	(1,645)	(16,364)
年底餘額	<u>-</u>	<u>14,234</u>	<u>324,292</u>	<u>16,127</u>	<u>16,703</u>	<u>371,356</u>
累計減損						
年初餘額	634,586	52,840	10,054	8	1	697,489
減損損失	18,572	-	-	-	-	18,572
處 分	-	(52,201)	(499)	-	-	(52,700)
淨兌換差額	(31,750)	(639)	(412)	-	-	(32,801)
年底餘額	<u>621,408</u>	<u>-</u>	<u>9,143</u>	<u>8</u>	<u>1</u>	<u>630,560</u>
年底淨額	<u>\$ 7,719</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 31,125</u>	<u>\$ 26,010</u>	<u>\$ 5,314</u>	<u>\$ 70,168</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 年
電腦軟體成本	1 至 6 年
專 利 權	5 至 19 年
其他無形資產	3 至 5 年

十八、借 款

(一) 短期借款

	110年12月31日	109年12月31日
<u>無擔保借款</u>		
銀行借款	<u>\$ 2,799,213</u>	<u>\$ 3,400,323</u>

銀行週轉性借款之利率於 110 年及 109 年 12 月 31 日分別為 0.6211%～2.90% 及 0.8449%～3.50%。

(二) 長期借款

	110年12月31日	109年12月31日
<u>無擔保借款</u>		
銀行借款	\$ 13,861,483	\$ 14,917,872
減：列為一年內到期部分	(<u>3,685,098</u>)	(<u>3,351,097</u>)
長期借款	<u>\$ 10,176,385</u>	<u>\$ 11,566,775</u>

截至 110 年及 109 年 12 月 31 日止，該長期借款剩餘到期期間分別不超過 5 年及 3 年，有效年利率分別為 1.1518%～4.0375% 及 1.3545%～4.0375%。

為償還金融機構負債及充實中期營運資金之需求，本公司於 107 年 4 月 12 日經董事會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。另為償還上述將到期之聯貸案借款並充實中長期營運資金，本公司於 110 年 3 月 11 日經董事會決議通過申請聯合授信總額度，本公司於 110 年 5 月向台北富邦商業銀行等 8 家金融機構完成美金 100,000 仟元之 3 年期聯合貸款及簽約儀式，並已於

110 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，截至 110 年 12 月 31 日，本公司未違反上述財務比率。

十九、其他負債

	110年12月31日	109年12月31日
<u>其他應付款</u>		
應付工程設備款	\$ 778,734	\$ 941,126
<u>其他應付款—其他</u>		
應付薪資及獎金	\$ 1,146,200	\$ 1,356,744
應付修繕費	155,468	241,215
應付休假給付	153,160	151,224
應付稅金	110,187	107,884
應付耗用物料	97,303	124,571
其 他	838,403	747,409
	<u>\$ 2,500,721</u>	<u>\$ 2,729,047</u>

二十、負債準備

	110年12月31日	109年12月31日
<u>負債準備—流動</u>		
保固(一)	\$ 1,555,403	\$ 1,915,276
虧損性合約(二)	13,262	14,709
	<u>\$ 1,568,665</u>	<u>\$ 1,929,985</u>

	保	固	虧 損 性 合 約	合 計
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,915,276	\$ 14,709	\$ 1,929,985	
本年度提列	71,422	794	72,216	
本年度使用	(377,848)	(1,893)	(379,741)	
淨兌換差額	(53,447)	(348)	(53,795)	
110 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,555,403</u>	<u>\$ 13,262</u>	<u>\$ 1,568,665</u>	
109 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,094,172	\$ 9,117	\$ 2,103,289	
本年度提列	400,455	10,338	410,793	
本年度使用	(479,453)	(4,317)	(483,770)	
淨兌換差額	(99,898)	(429)	(100,327)	
109 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,915,276</u>	<u>\$ 14,709</u>	<u>\$ 1,929,985</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。

二一、退職後福利計畫

(一) 確定提撥計畫

子公司 TPKT、TPK HK 台灣分公司及 AMPH 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：

	110年12月31日	109年12月31日
已提撥確定福利義務現值	\$ 17,024	\$ 17,784
計畫資產之公允價值	(13,243)	(12,600)
淨確定福利負債	<u>\$ 3,781</u>	<u>\$ 5,184</u>

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
109 年 1 月 1 日	<u>\$ 17,942</u>	<u>(\$ 11,638)</u>	<u>\$ 6,304</u>
服務成本			
利息費用（收入）	<u>198</u>	<u>(131)</u>	<u>67</u>
認列於損益	<u>198</u>	<u>(131)</u>	<u>67</u>
再衡量數			
計畫資產報酬（除包含於 淨利息之金額外）	<u>-</u>	<u>(331)</u>	<u>(331)</u>
精算利益－經驗調整	<u>(356)</u>	<u>-</u>	<u>(356)</u>
認列於其他綜合損益	<u>(356)</u>	<u>(331)</u>	<u>(687)</u>
雇主提撥	<u>-</u>	<u>(500)</u>	<u>(500)</u>
109 年 12 月 31 日	<u>17,784</u>	<u>(12,600)</u>	<u>5,184</u>
服務成本			
利息費用（收入）	<u>134</u>	<u>(96)</u>	<u>38</u>
認列於損益	<u>134</u>	<u>(96)</u>	<u>38</u>
再衡量數			
計畫資產報酬（除包含於 淨利息之金額外）	<u>-</u>	<u>(125)</u>	<u>(125)</u>
精算利益－經驗調整	<u>(894)</u>	<u>-</u>	<u>(894)</u>
認列於其他綜合損益	<u>(894)</u>	<u>(125)</u>	<u>(1,019)</u>
雇主提撥	<u>-</u>	<u>(422)</u>	<u>(422)</u>
110 年 12 月 31 日	<u>\$ 17,024</u>	<u>(\$ 13,243)</u>	<u>\$ 3,781</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：

	110年12月31日	109年12月31日
折現率	0.60%	0.75%
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：

	110年12月31日	109年12月31日
折現率		
增加 0.25%	(\$ 425)	(\$ 470)
減少 0.25%	\$ 442	\$ 489
薪資預期增加率		
增加 1%	\$ 1,814	\$ 2,016
減少 1%	(\$ 1,597)	(\$ 1,759)

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。

	110年12月31日	109年12月31日
預期 1 年內提撥金額	\$ 421	\$ 500
確定福利義務平均到期期間	13年	14年

二二、權益

(一) 股本

1. 普通股

	110年12月31日	109年12月31日
額定股數（仟股）	600,000	600,000
額定股本	\$ 6,000,000	\$ 6,000,000
已發行且已收足股款之 股數（仟股）	406,664	406,664
已發行股本	\$ 4,066,638	\$ 4,066,638

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 GDR 表彰本公司普通股 1 股。

截至 110 及 109 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

	110年12月31日	109年12月31日
<u>得用以彌補虧損、發放現金或撥充股本(1)</u>		
股票發行溢價	\$ 24,257,305	\$ 24,257,305
可轉換公司債認股權處分溢價	2,089,848	2,089,848
員工認股權失效	1,181,823	1,181,823
員工認股權之股票發行溢價	578,774	578,774
庫藏股票交易	54,820	54,820
	<u>28,162,570</u>	<u>28,162,570</u>
<u>僅得用以彌補虧損</u>		
<u>認列對子公司所有權權益變動數(2)</u>	<u>2,656</u>	<u>2,656</u>
	<u>\$ 28,165,226</u>	<u>\$ 28,165,226</u>

1. 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。

2. 此類資本公積係本公司未實際取得或處分子公司股權時，因子公司權益變動認列之權益交易影響數。

(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，參閱附註二四之(六)員工酬勞及董事酬勞。

本公司於 109 年 6 月 10 日舉行股東常會，決議通過 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。

本公司於 110 年 7 月 8 日舉行股東常會，決議通過 109 年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案	每 股 股 利	
	美 金 仟 元	新 台 幣 仟 元	新 台 幣 元
法定盈餘公積	<u>\$ 3,481</u>	<u>\$ 97,405</u>	
現金股利	<u>\$ 14,531</u>	<u>\$ 406,664</u>	\$ 1

盈餘分配之現金股利之美金金額係以股東常會前一營業日台灣銀行之平均收盤匯率 27.985 計算。

(四) 其他權益項目

1. 國外營運機構財務報表換算之兌換差額

	110年度	109年度
年初餘額	(\$ 226,291)	\$ 1,380,444
當年度產生		
國外營運機構之兌換		
差額	114,737	250,096
表達貨幣之換算差額	(1,019,929)	(1,856,831)
年底餘額	<u>(\$ 1,131,483)</u>	<u>(\$ 226,291)</u>

2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益

	110年度	109年度
年初餘額	\$ 1,083,190	\$ -
當年度產生		
未實現（損失）利益		
權益工具	(1,202,698)	1,083,190
處分權益工具累計利益		
移轉至保留盈餘	(<u>328,911</u>)	<u>-</u>
年底餘額	(<u>\$ 448,419</u>)	<u>\$ 1,083,190</u>

(五) 非控制權益

	110年度	109年度
年初餘額	\$ 125,650	\$ -
本年度淨利	28,841	3,050
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	23	(215)
換算表達貨幣之兌換差額	(3,728)	(4,241)
子公司 AMPH 現金增資所增		
加之非控制權益(附註二八)	<u>-</u>	<u>127,056</u>
年底餘額	<u>\$ 150,786</u>	<u>\$ 125,650</u>

二三、收 入

	110年度	109年度
商品銷售收入	\$ 102,270,298	\$ 113,799,232
其 他	<u>818,447</u>	<u>783,967</u>
	<u>\$ 103,088,745</u>	<u>\$ 114,583,199</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三八。

銷貨收入產生之應收帳款請參閱附註十。

二四、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

	110年度	109年度
銀行存款	\$ 595,832	\$ 756,031
按攤銷後成本衡量之金融 資產－理財商品投資	-	9,992
其 他	18,537	9,965
	<u>\$ 614,369</u>	<u>\$ 775,988</u>

(二) 其他收入

	110年度	109年度
租金收入		
投資性不動產之其他 租金（附註十五、十六 及三二）	\$ 28,388	\$ 29,023
其他營業租賃之租金	15,797	27,859
	44,185	56,882
其 他	148,102	163,801
	<u>\$ 192,287</u>	<u>\$ 220,683</u>

(三) 財務成本

	110年度	109年度
銀行及其他借款利息	\$ 473,154	\$ 631,439
租賃負債之利息	167,184	123,531
非透過損益按公允價值之 金融負債利息費用	<u>\$ 640,338</u>	<u>\$ 754,970</u>

(四) 折舊及攤銷

	110年度	109年度
不動產、廠房及設備	\$ 4,190,958	\$ 5,708,654
使用權資產	643,557	430,142
投資性不動產	14,941	18,606
無形資產	24,205	21,538
	<u>\$ 4,873,661</u>	<u>\$ 6,178,940</u>

（接次頁）

(承前頁)

	110年度	109年度
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 4,407,321	\$ 5,680,566
營業費用	427,194	455,262
營業外損失	<u>14,941</u>	<u>21,574</u>
	<u>\$ 4,849,456</u>	<u>\$ 6,157,402</u>
攤銷費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 7,977	\$ 609
營業費用	<u>16,228</u>	<u>20,929</u>
	<u>\$ 24,205</u>	<u>\$ 21,538</u>

(五) 員工福利費用

	110年度	109年度
退職後福利(附註二一)		
確定提撥計畫	\$ 269,605	\$ 233,225
確定福利計畫	<u>38</u>	<u>67</u>
	269,643	233,292
其他員工福利	<u>8,382,584</u>	<u>8,689,757</u>
員工福利費用合計	<u>\$ 8,652,227</u>	<u>\$ 8,923,049</u>
依功能別彙總		
營業成本	\$ 6,624,566	\$ 6,520,857
營業費用	<u>2,027,661</u>	<u>2,402,192</u>
	<u>\$ 8,652,227</u>	<u>\$ 8,923,049</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 日股東常會決議之修正章程，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% 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。

110 及 109 年度估列之員工酬勞及董事酬勞分別於 111 年 3 月 17 日及 110 年 3 月 11 日經董事會決議如下：

估列比例

	110年度	109年度
員工酬勞	1.00%	1.00%
董事酬勞	0.93%	0.91%

金 額

	110年度		109年度	
	美金仟元	新台幣仟元	美金仟元	新台幣仟元
員工酬勞	\$ 388	\$ 10,940	\$ 355	\$ 10,516
董事酬勞	360	10,147	324	9,592

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。

109 及 108 年度員工酬勞之實際配發金額與 109 及 108 年度合併財務報告之認列金額並無差異。

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。

二五、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：

	110年度	109年度
當期所得稅		
本年度產生者	\$ 178,252	\$ 230,587
以前年度之調整	(116,711)	(15,493)
	<u>61,541</u>	<u>215,094</u>
遞延所得稅		
本年度產生者	416,982	703,269
以前年度之調整	(96,917)	(127,742)
匯率影響數	(3,921)	(13,725)
	<u>316,144</u>	<u>561,802</u>
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 377,685</u>	<u>\$ 776,896</u>

會計所得與所得稅費用之調節如下：

	110年度	109年度
繼續營業單位稅前淨利	<u>\$ 1,475,132</u>	<u>\$ 1,811,269</u>
稅前淨利按法定稅率計算之		
所得稅費用	\$ 306,014	\$ 518,994
永久性差異	130,028	(40,861)
子公司盈餘之遞延所得稅		
影響數	(363,133)	165,520
未認列之可減除暫時性差異	(140,083)	(188,026)
未認列之虧損扣抵	660,140	478,226
匯率影響數	(3,921)	(13,725)
以前年度之當期所得稅費用		
於本年度之調整	(213,628)	(143,235)
其 他	<u>2,268</u>	<u>3</u>
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 377,685</u>	<u>\$ 776,896</u>

子公司用以計算遞延所得稅之稅率分別如下：

	110年12月31日	109年12月31日
TPKT、TPK HK 台灣分公司 及 AMPH 台灣分公司	20%	20%
TPKC、TPKS、TPKJ、TPKG、 TPKF、TPKP、TPKD、 MTOH、TPKM、TPKMT、 AMP XM、AUTO XM、 TPKQ 及 TPKCA	15%-25%	15%-25%
TPK HK、TPKJ HK 及 AMP HK	16.5%	16.5%
TPKA	12.5%	12.5%
OTH 及 UYH	10%；30%	10%；30%
TPKU	36%	36%

(二) 本期所得稅資產與負債

	110年12月31日	109年12月31日
本期所得稅資產		
應收退稅款	<u>\$ 37,037</u>	<u>\$ 10,603</u>
本期所得稅負債		
應付所得稅	<u>\$ 67,750</u>	<u>\$ 31,846</u>

(三) 遞延所得稅資產與負債

	110年12月31日	109年12月31日
遞延所得稅資產		
虧損扣抵	\$ 131,502	\$ 360,914
未實現保固費用	342,156	396,122
未實現存貨跌價損失	92,247	80,093
未實現減損損失	289,860	580,591
其 他	384,759	486,320
	<u>\$ 1,240,524</u>	<u>\$ 1,904,040</u>
遞延所得稅負債		
子公司盈餘	\$ 2,331,045	\$ 2,786,418
未實現兌換利益	2,658	12
其 他	71,161	9,899
	<u>\$ 2,404,864</u>	<u>\$ 2,796,329</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

	110年12月31日	109年12月31日
虧損扣抵		
5年內到期	\$ 15,093,813	\$ 16,605,341
6~10年內到期	928,801	772,937
10年後到期	29,047	52,291
	<u>\$ 16,051,661</u>	<u>\$ 17,430,569</u>
可減除暫時性差異		
未實現減損損失	\$ 2,313,778	\$ 3,015,587
其 他	243,764	248,099
	<u>\$ 2,557,542</u>	<u>\$ 3,263,686</u>

(五) 未使用之虧損扣抵相關資訊

截至110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	\$ 1,062	\$ 94	119年度
100 年度	24,053	2,126	120年度
101 年度	8,392	742	121年度
105 年度	48,305	9,661	115年度
106 年度	3,428,496	735,165	111及116年度

(接次頁)

(承前頁)

虧 損 年 度	尚 未 抵 扣 金 額	可 抵 扣 稅 額	最 後 抵 扣 年 度
107 年度	\$ 3,020,091	\$ 625,465	112、127年度及 無限期
108 年度	2,813,611	581,681	113、128年度及 無限期
109 年度	3,984,681	857,786	114及119年度
110 年度	<u>3,248,977</u>	<u>724,313</u>	115、120及130年度
	<u>\$16,577,668</u>	<u>\$ 3,537,033</u>	

(六) 所得稅核定情形

子公司 TPKT 及 TPK HK 台灣分公司截至 108 年度止之所得稅申報案件，業經稅務機關核定。

二六、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

	110年度	109年度
用以計算基本及稀釋每股盈餘 之淨利	<u>\$ 1,068,606</u>	<u>\$ 1,031,323</u>

股 數

單位：仟股

	110年度	109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>285</u>	<u>227</u>
用以計算稀釋每股盈餘之普通 股加權平均股數	<u>406,949</u>	<u>406,891</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。

二七、股份基礎給付協議

員工認股權計畫

本公司分別於 99 年 5 月及 104 年 11 月給與員工認股權 9,000 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。

109 年度員工認股權之相關資訊如下（110 年度：無）：

員工認股權	109年度	
	單位	加權平均 執行價格 (元)
年初流通在外	6,046	\$ 99.9
本年度放棄	(821)	100.0
本年度逾期失效	(5,225)	99.9
年底流通在外	-	-
年底可執行	-	-

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	99年5月
給與日股價	101 元	155 元
執行價格	101 元	164 元
預期波動率	50.90%-51.78%	51.65%-52.01%
存續期間	3.5-4.5 年	6-7 年
預期股利率	-	-
無風險利率	0.68%-0.79%	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。

二八、與非控制權益之權益交易

本公司於 109 年 8 月未依持股比例認購子公司 AMPH 現金增資股權，致持股比例由 100%下降至 57.69%。由於該交易並未改變合併公司

對該子公司之控制，合併係視為權益交易處理，權益交易差額調整增加資本公積 2,656 仟元。

二九、現金流量資訊

(一) 非現金交易

除已於其他附註揭露外，合併公司於 110 及 109 年度進行下列非現金交易之投資及籌資活動：

截至 110 年及 109 年 12 月 31 日，應付工程及設備款分別為 778,734 仟元及 941,126 仟元。

(二) 來自籌資活動之負債變動

110 年度

	110年1月1日	現金流量	非現金 新增租賃	現金 財務成本攤銷	之 匯率變動	變動 其他	110年12月31日
短期借款	\$ 3,400,323	(\$ 284,453)	\$ -	\$ -	(\$ 316,657)	\$ -	\$ 2,799,213
長期借款(含一年內 到期)	14,917,872	(750,202)	-	-	(306,187)	-	13,861,483
存入保證金	29,489	4,146	-	-	-	-	33,635
租賃負債	3,543,631	(831,386)	1,130,145	167,184	(34,262)	(4,794)	3,970,518
其他負債	395,944	(86,382)	-	-	-	-	309,562
	<u>\$ 22,287,259</u>	<u>(\$ 1,948,277)</u>	<u>\$ 1,130,145</u>	<u>\$ 167,184</u>	<u>(\$ 657,106)</u>	<u>(\$ 4,794)</u>	<u>\$ 20,974,411</u>

109 年度

	109年1月1日	現金流量	非現金 新增租賃	現金 財務成本攤銷	之 匯率變動	變動 其他	109年12月31日
短期借款	\$ 6,492,737	(\$ 2,420,489)	\$ -	\$ -	(\$ 671,925)	\$ -	\$ 3,400,323
長期借款(含一年內 到期)	13,176,845	2,149,906	-	-	(408,879)	-	14,917,872
存入保證金	30,749	(1,260)	-	-	-	-	29,489
租賃負債	1,944,891	(324,028)	1,738,084	123,531	65,383	(4,230)	3,543,631
其他負債	752,969	65,393	-	-	-	(422,418)	395,944
	<u>\$ 22,398,191</u>	<u>(\$ 530,478)</u>	<u>\$ 1,738,084</u>	<u>\$ 123,531</u>	<u>(\$ 1,015,421)</u>	<u>(\$ 426,648)</u>	<u>\$ 22,287,259</u>

三十、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。

三一、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

110 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	\$ -	\$ 270,637	\$ 2,018	\$ 272,655
附認股權國外上市股票	100,097	-	-	100,097
國外私募基金	-	-	518,979	518,979
國外可轉換債券	-	-	66,542	66,542
合 計	<u>\$ 100,097</u>	<u>\$ 270,637</u>	<u>\$ 587,539</u>	<u>\$ 958,273</u>
<u>透過其他綜合損益按</u>				
<u> 公允價值衡量之金融</u>				
<u> 資產</u>				
權益工具投資				
－國外上市股票	\$ 1,510,287	\$ -	\$ -	\$ 1,510,287
應收帳款淨額	-	3,181,456	-	3,181,456
其他應收帳款淨額	-	2,273,881	-	2,273,881
合 計	<u>\$ 1,510,287</u>	<u>\$ 5,455,337</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 6,965,624</u>
<u>透過損益按公允價值</u>				
<u> 衡量之金融負債</u>				
衍生工具	<u>\$ 3,061</u>	<u>\$ 348,709</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 351,770</u>

109 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	\$ -	\$ 1,142,450	\$ -	\$ 1,142,450
國外私募基金	-	-	377,889	377,889
合 計	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,142,450</u>	<u>\$ 377,889</u>	<u>\$ 1,520,339</u>
<u>透過其他綜合損益按</u>				
<u> 公允價值衡量之金融</u>				
<u> 資產</u>				
權益工具投資				
－國外上市股票	\$ 3,930,240	\$ -	\$ -	\$ 3,930,240
應收帳款淨額	-	3,001,197	-	3,001,197
其他應收帳款淨額	-	1,174,419	-	1,174,419
合 計	<u>\$ 3,930,240</u>	<u>\$ 4,175,616</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8,105,856</u>
<u>透過損益按公允價值</u>				
<u> 衡量之金融負債</u>				
衍生工具	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,181,289</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,181,289</u>

110 及 109 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

110 年度

金融資產	透過損益按公允價值衡量			合計
	衍生工具	其他金融工具	混合工具	
期初餘額	\$ -	\$ 377,889	\$ -	\$ 377,889
認列於損益	(2,673)	163,977	6,334	167,638
購買	4,691	51,983	60,790	117,464
處分	-	(62,107)	-	(62,106)
淨兌換差額	-	(12,763)	(582)	(13,346)
期末餘額	<u>\$ 2,018</u>	<u>\$ 518,979</u>	<u>\$ 66,542</u>	<u>\$ 587,539</u>

109 年度

金融資產	透過損益按公允價值衡量		透過其他綜合損益按公允價值衡量	合計
	其他金融工具	混合工具	權益工具	
年初餘額	\$ 77,755	\$ -	\$ 156,325	\$ 234,080
認列於損益	(6,948)	(44,235)	-	(51,183)
重分類	(18,310)	-	-	(18,310)
購買	337,887	44,970	-	382,857
處分	-	-	(151,094)	(151,094)
淨兌換差額	(12,495)	(735)	(5,231)	(18,461)
年底餘額	<u>\$ 377,889</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 377,889</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。

合併公司持有國外可轉換長短期債券係採用二元樹可轉債評價模型估算公允價值。

合併公司持有之衍生工具國外私募認股權證，係參考市場上同類型商品之公允價值，並考量流通性折價評估期公允價值。

(三) 金融工具之種類

	110年12月31日	109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	\$ 958,273	\$ 1,520,339
按攤銷後成本衡量之金融資產（註1）	33,793,093	35,851,717
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	1,510,287	3,930,240
債務工具投資	5,455,337	4,175,616
存出保證金	113,555	113,399
<u>金融負債</u>		
透過損益按公允價值衡量		
持有供交易	351,770	1,181,289
按攤銷後成本衡量（註2）	31,727,344	34,562,939
存入保證金	33,635	29,489

註1：餘額係包含現金及約當現金、理財商品投資、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及債務工具投資、應收帳款、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

本公司多數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請參閱附註三六，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、日幣及歐元匯率波動之影響。

下表詳細說明當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及衍生工具，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	
	110年度	109年度
人 民 幣	\$ 472,014	\$ 536,619
新 台 幣	(25,094)	(53,064)
日 幣	1,547	2,417
歐 元	868	2,449

	美金相對於各相關貨幣貶值 5 % 對 損 益 之 影 響	
	110年度	109年度
人 民 幣	\$ 779,165	(\$ 483,413)
新 台 幣	27,736	58,649
日 幣	(1,710)	(2,671)
歐 元	(959)	(2,707)

(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：

	110年12月31日	109年12月31日
具公允價值利率風險		
—金融資產	\$ 17,603,042	\$ 16,493,911
—金融負債	8,007,298	10,706,420
具現金流量利率風險		
—金融資產	5,986,912	8,787,302
—金融負債	12,623,916	11,155,406

(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 110 及 109 年度之稅前淨利將分別減少 33,185 仟元及減少 11,841 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

合併公司持有之透過損益按公允價值衡量及透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具、基金及可轉換債券投資受價格暴險之影響。合併公司 110 及 109 年度若資產負債表日權益工具、基金及可轉換債券投資價格變動 5%，稅前淨利將分別增減約 34,281 仟元及 18,894 仟元，稅前其他綜合損益將分別增減約 75,514 仟元及 196,512 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 110 年及 109 年 12 月 31 日止，應收帳款總額來自前述客戶之比率分別為 72.49% 及 72.26%。

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約條款之遵循。

銀行借款對合併公司而言係為一項重要流動性來源。截至 110 年及 109 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 44,326,182 仟元及 45,027,934 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及租賃負債之到期分析，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。

110 年 12 月 31 日

	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
非衍生金融負債					
浮動利率借款	\$ 830,398	\$ 1,736,090	\$ 711,930	\$ 9,345,498	\$ -
固定利率借款	432,561	371,958	2,401,374	830,887	-
租賃負債	<u>93,017</u>	<u>32,364</u>	<u>338,469</u>	<u>1,284,340</u>	<u>2,222,328</u>
	<u>\$ 1,355,976</u>	<u>\$ 2,140,412</u>	<u>\$ 3,451,773</u>	<u>\$ 11,460,725</u>	<u>\$ 2,222,328</u>

租賃負債到期分析之進一步資訊如下：

	短 於 1 年	1 ~ 5 年	5 ~ 10 年	10 ~ 15 年	15 ~ 20 年	20 年 以 上
租賃負債	<u>\$ 463,850</u>	<u>\$ 1,284,340</u>	<u>\$ 731,730</u>	<u>\$ 939,662</u>	<u>\$ 550,936</u>	<u>\$ -</u>

109 年 12 月 31 日

	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
非衍生金融負債					
浮動利率借款	\$ -	\$ 32,702	\$ 1,456,702	\$ 9,666,002	\$ -
固定利率借款	760,017	645,214	3,856,784	1,900,774	-
租賃負債	<u>194,892</u>	<u>33,020</u>	<u>328,476</u>	<u>1,048,363</u>	<u>1,938,880</u>
	<u>\$ 954,909</u>	<u>\$ 710,936</u>	<u>\$ 5,641,962</u>	<u>\$ 12,615,139</u>	<u>\$ 1,938,880</u>

租賃負債到期分析之進一步資訊如下：

	短 於 1 年	1 ~ 5 年	5 ~ 10 年	10 ~ 15 年	15 ~ 20 年	20 年 以 上
租賃負債	<u>\$ 556,388</u>	<u>\$ 1,408,363</u>	<u>\$ 676,130</u>	<u>\$ 677,988</u>	<u>\$ 584,762</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。

110 年 12 月 31 日

	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
非衍生金融資產				
浮動利率資產	\$ 5,986,912	\$ -	\$ -	\$ -
固定利率資產	<u>4,013,600</u>	<u>3,768,180</u>	<u>3,233,419</u>	<u>6,587,843</u>
	<u>\$ 10,000,512</u>	<u>\$ 3,768,180</u>	<u>\$ 3,233,419</u>	<u>\$ 6,587,843</u>

109 年 12 月 31 日

	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
非衍生金融資產				
浮動利率資產	\$ 8,787,302	\$ -	\$ -	\$ -
固定利率資產	<u>7,890,811</u>	<u>4,548,970</u>	<u>303,891</u>	<u>3,750,239</u>
	<u>\$ 16,678,113</u>	<u>\$ 4,548,970</u>	<u>\$ 303,891</u>	<u>\$ 3,750,239</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。

110 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	\$ -	\$ -	\$ 48,885	\$ -	\$ -

109 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
總額交割					
遠期外匯合約					
一流 入	\$ 2,567,797	\$ 3,141,012	\$ -	\$ -	\$ -
一流 出	(2,565,419)	(3,135,231)	-	-	-
	\$ 2,378	\$ 5,781	-	-	-
淨額交割					
遠期外匯合約	\$ -	\$ 570,254	\$ 633,557	\$ -	\$ -
外匯選擇權合約	-	(551,616)	(588,608)	-	-
	\$ -	\$ 18,638	\$ 44,949	\$ -	\$ -

(3) 融資額度

	110年12月31日	109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	\$ 20,821,661	\$ 24,645,217
— 未動用金額	48,106,404	47,581,617
	\$ 68,928,065	\$ 72,226,834

(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：

110 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	\$ 178,394	\$ 82,149	\$ 82,149	\$ 96,245	2M Libor+0.48%
		新 台 幣	\$ 4,937,934	\$ 2,273,881	\$ 2,273,881	\$ 2,664,053	

109 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	\$ 193,207	\$ 41,237	\$ 41,237	\$ 151,970	2M Libor+0.48%
		新 台 幣	\$ 5,502,531	\$ 1,174,419	\$ 1,174,419	\$ 4,328,112	

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。

三二、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
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（廈門）光電科技有限公司（寶德立）	實質關係人
磐時（廈門）房地產開發有限公司	實質關係人
台灣錄霸股份有限公司（台灣錄霸）	實質關係人
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 Solutions Corporation （Cambrios Film）	實質關係人
Cambrios Advanced Materials Corporation	實質關係人
Cambrios Film Solutions Japan 株式會社	實質關係人
上海掘捷信息科技有限公司	實質關係人
良邑工貿（廈門）有限公司	實質關係人
天材創新材料科技（廈門）有限公司（天材 創新廈門）	實質關係人

(二) 銷貨及其他收入

帳 列 項 目	關係人類別／名稱	110年度	109年度
1. 營業收入淨額	其他關係人	<u>\$ 863,851</u>	<u>\$ 803,881</u>
2. 租金收入（帳列其他收入）	其他關係人		
	天材創新廈門	\$ 691	\$ 10,727
	其 他	<u>4,282</u>	<u>4,162</u>
		<u>\$ 4,973</u>	<u>\$ 14,889</u>
3. 其他收入	其他關係人		
	寶 德 陽	\$ 6,817	\$ 26,026
	其 他	<u>1,572</u>	<u>14,538</u>
		<u>\$ 8,389</u>	<u>\$ 40,564</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	110年度	109年度
1. 進 貨	其他關係人	<u>\$ 310,231</u>	<u>\$ 335,664</u>
2. 研 究 費	其他關係人	<u>\$ 4,385</u>	<u>\$ 5,692</u>
3. 耗用物料	其他關係人	<u>\$ 3,227</u>	<u>\$ 637</u>
4. 勞務費用	其他關係人		
	Cambrios Film	\$ 16,721	\$ 17,741
	其 他	<u>15,527</u>	<u>18,878</u>
		<u>\$ 32,248</u>	<u>\$ 36,619</u>
5. 修繕費等其他費用	其他關係人	<u>\$ 1,475</u>	<u>\$ 1,512</u>

(四) 應收（付）關係人款項

帳 列 項 目	關係人類別／名稱	110年12月31日	109年12月31日
1. 應收帳款－關係人 （帳列應收帳款）	其他關係人	<u>\$ 85,279</u>	<u>\$ 144,356</u>
2. 應付帳款－關係人 （帳列應付帳款）	關聯企業	\$ 3,595	\$ 3,698
	其他關係人	<u>51,153</u>	<u>52,981</u>
		<u>\$ 54,748</u>	<u>\$ 56,679</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	110年12月31日	109年12月31日
3. 其他應收款－關係人 （帳列其他應收款）	其他關係人	<u>\$ 1,015</u>	<u>\$ 11,750</u>
4. 應付設備款－關係人 （帳列應付工程及設備款）	其他關係人	<u>\$ 30</u>	<u>\$ -</u>
5. 其他應付款（帳列 其他應付款－其他）	其他關係人	<u>\$ 16,452</u>	<u>\$ 24,383</u>

(五) 其 他

帳 列 項 目	關係人類別／名稱	110年12月31日	109年12月31日
存出保證金	其他關係人		
	寶德立	\$ 15,190	\$ 15,261
	其 他	<u>7,523</u>	<u>7,523</u>
		<u>\$ 22,713</u>	<u>\$ 22,784</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 108 年至 113 年；110 及 109 年度相關押金設算利息收入分別為 3 仟元及 4 仟元。

(六) 取得之不動產、廠房及設備

關係人類別／名稱	取 得 價 款
	110年度
其他關係人	<u>\$ 85</u>
	109年度
	<u>\$ -</u>

(七) 處分之不動產、廠房及設備

關係人類別／名稱	處 分 價 款	處 分 利 益
	110年度	109年度
其他關係人		
台灣錄霸	\$ 615	\$ -
天材創新廈門	<u>8</u>	<u>(258,119)</u>
	<u>\$ 623</u>	<u>\$ -</u>

109 年度處分價款係包含當年度出售設備予天材創新廈門之價款 8,162 仟元，及合併公司為因應需求調整，於 109 年 11 月與天材創新廈門協議取消 108 年度之設備交易，調減帳上處分價款(266,281) 仟元。

(八) 承租協議（110 年 12 月 31 日：無）

帳 列 項 目	關係人類別／名稱	109年12月31日
1. 租賃負債—流動	其他關係人	
	寶德陽	\$ 70,126
	寶德立	45,396
	台灣錄霸	<u>30,414</u>
		<u>\$ 145,936</u>

帳 列 項 目	關係人類別／名稱	110年度	109年度
2. 利息費用	其他關係人	<u>\$ 2,738</u>	<u>\$ 8,154</u>

子公司向關係人承租廠房及辦公室，租約內容係由雙方協議決定，租金按月給付。111年1月起與關係人續簽之租賃承諾請詳附註十五。

(九) 取得背書保證

截至110年及109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交易額度提供之保證金額如下：

	110年12月31日				保 證 人
	美 金	新 台 幣	美 金	新 台 幣	
TPKD	\$ 34,496	\$ 954,849	TPKH		
TPKD	34,496	954,849	TPKC		
TPK HK	47,040	1,302,067	TPKC		

	109年12月31日				保 證 人
	美 金	新 台 幣	美 金	新 台 幣	
TPKD	\$ 33,682	\$ 959,263	TPKH		
TPKD	33,682	959,263	TPKC		
TPK HK	45,930	1,308,086	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七。

(十) 主要管理階層之薪酬

110及109年度對董事及其他主要管理階層之薪酬總額如下：

	110年度	109年度
短期員工福利	\$ 73,122	\$ 76,966
退職後福利	880	927
	<u>\$ 74,002</u>	<u>\$ 77,893</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。

三三、質抵押之資產

合併公司下列資產業經提供予銀行作為海關稅款保函之擔保：

	110年12月31日	109年12月31日
銀行存款（帳列按攤銷後成本 衡量之金融資產）	<u>\$ 17,769</u>	<u>\$ 844</u>

三四、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 110 年及 109 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 289,427 仟元及 136,240 仟元。
- (二) 合併公司已簽訂尚未訂購或付款之合約承諾如下：

	110年12月31日	109年12月31日
購置不動產、廠房及設備	<u>\$ 344,058</u>	<u>\$ 549,872</u>

三五、其他事項

合併公司於 109 年度間受到新型冠狀病毒肺炎全球大流行之影響，海外子公司之生產基地於 109 年第 1 季有延後復工之情形，惟後續皆已於 109 年 2 月底全面復工，故合併公司評估疫情造成之影響並不重大。

合併公司已陸續向各地政府申請薪資、營運資金及稅費等各項補助，並與出租人協商，減免或調降廠房及辦公室之租金（請參閱附註十五）；另合併公司部分位於中國大陸之子公司，依當地政府之公告，屬公司負擔之養老、失業、工傷及醫療保險，於 109 年 2 月至 6 月予以免徵或減徵。

合併公司主要生產基地位於中國大陸，故營運並未因新型冠狀病毒肺炎近期在我國爆發而受影響。

合併公司已按資產負債表日可得資訊，將疫情造成之經濟影響納入重大會計估計之考量。

三六、具重大影響之外幣資產及負債資訊

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

110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	\$ 2,009,766	6.3757	\$ 315,131
新台幣	762,897	27.6800	27,561
日幣	101,616	115.0936	883
歐元	80	0.8838	91
<u>非貨幣性項目</u>			
衍生工具			
人民幣買入	3,223,578	6.3757	9,777
<u>外幣負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
人民幣	2,656,987	6.3757	416,616
新台幣	235,918	27.6800	8,523
日幣	236,703	115.0936	2,057
歐元	662	0.8838	749
<u>非貨幣性項目</u>			
衍生工具			
人民幣賣出	2,000,935	6.3757	12,598
109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	\$ 1,487,793	6.5325	\$ 227,781
新台幣	1,389,846	28.4800	48,801
日幣	116,209	103.3007	1,125
歐元	80	0.8151	99
<u>非貨幣性項目</u>			
衍生工具			
人民幣買入	5,047,783	6.5325	40,114
<u>外幣負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
人民幣	2,527,868	6.5325	387,017
新台幣	275,507	28.4800	9,674
日幣	300,289	103.3007	2,907
歐元	1,552	0.8151	1,904

(接次頁)

(承前頁)

	109年12月31日					
	外	幣	匯	率	美	金
非貨幣性項目						
衍生工具						
外匯選擇權	\$	3,071,370		6.5325	\$	41,192
人民幣賣出		654,317		6.5325		286

合併公司於 110 及 109 年度已實現及未實現外幣兌換損失分別為 28,155 仟元及 306,991 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。

三七、附註揭露事項

(一) 重大交易事項：

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。(附表五)
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。(附表六)
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。(附表七)
8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表八)
9. 從事衍生工具交易。(附註七及三一)
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。(附表十一)

(二) 轉投資事業相關資訊。(附表九)

(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。(附表十)
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、七及八)
 - (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) 主要股東資訊：股權比例達 5% 以上之股東名稱、持股數額及比例。
(附表十二)

三八、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

	110年度			109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	\$ 103,010,028	\$ 78,717	\$ 103,088,745	\$ 114,538,573	\$ 44,626	\$ 114,583,199
部門間收入	423,145	7,053,834	7,476,979	217,012	7,229,754	7,446,766
利息收入	656,343	13,377	669,720	809,194	12,218	821,412
財務成本	567,133	145,421	712,554	631,024	196,026	827,050
折舊及攤銷	3,905,783	967,878	4,873,661	4,855,921	1,323,019	6,178,940
減損損失	309,277	-	309,277	18,572	-	18,572
應報導部門稅前利益	1,142,353	821,407	1,963,760	3,882,483	1,095,501	4,977,984
應報導部門所得稅費用	(220,084)	(157,601)	(377,685)	(634,727)	(142,169)	(776,896)
應報導部門淨利益	922,269	663,806	1,586,075	3,247,756	953,332	4,201,088
應報導部門資產	93,241,271	78,186,804	171,428,075	85,899,408	79,249,207	165,148,615
應報導部門非流動資產						
資本支出	1,015,438	278,038	1,293,476	1,551,930	314,900	1,866,830

(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	110年度	109年度
應報導部門稅前利益		\$ 1,142,353	\$ 3,882,483
應報導部門所得稅費用		(220,084)	(634,727)
應報導部門稅後淨利合計數		922,269	3,247,756
其他非應報導部門利益		663,806	953,332
減除部門間利益		(488,628)	(3,166,715)
非控制權益淨利		(28,841)	(3,050)
歸屬本公司稅後淨利		<u>\$ 1,068,606</u>	<u>\$ 1,031,323</u>

2. 其他重大項目調節

110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	\$ 656,343	\$ 13,377	(\$ 55,351)	\$ 614,369
財務成本	567,133	145,421	(72,216)	640,338
非流動資產資本支出	1,015,438	278,038	(312,561)	980,915
折舊及攤銷	3,905,783	967,878	-	4,873,661
減損損失	309,277	-	-	309,277

109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	\$ 809,194	\$ 12,218	(\$ 45,424)	\$ 775,988
財務成本	631,024	196,026	(72,080)	754,970
非流動資產資本支出	1,551,930	314,900	(183,797)	1,683,033
折舊及攤銷	4,855,921	1,323,019	-	6,178,940
減損損失	18,572	-	-	18,572

(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	
	110年度	109年度	110年12月31日	109年12月31日
美洲	\$ 51,671,714	\$ 53,022,012	\$ 186,700	\$ 179,271
亞洲	38,827,615	39,296,552	23,056,883	27,046,613
歐洲	12,589,673	22,263,216	-	-
其他	(257)	1,419	-	-
	<u>\$ 103,088,745</u>	<u>\$ 114,583,199</u>	<u>\$ 23,243,583</u>	<u>\$ 27,225,884</u>

非流動資產不包括帳列遞延所得稅資產及透過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：

	110年度	109年度
客戶 A	\$ 48,268,927	\$ 59,910,965
客戶 B	<u>10,987,707</u>	<u>13,566,037</u>
	<u>\$ 59,256,634</u>	<u>\$ 73,477,002</u>

TPK Holding Co., Ltd.及子公司
資金貸與他人

民國 110 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 (註五及六)	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	匯率	資金貸與期間 (註二)	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列損失	總金額	係		對象資金貸與限額 (註三及五)	資金貸與總限額 (註三及五)	註
															品類	價值			
1	TPKC	TPKG	同業往來借出款	是	新台幣 12,179,200 (折合美金 440,000)	新台幣 6,089,600 (折合美金 220,000)	新台幣 2,491,200 (折合美金 90,000)		0.0000%	2	\$	-	\$	-	無	\$	新台幣 66,709,950 (折合美金 2,410,042)	新台幣 83,387,438 (折合美金 3,012,552)	
1	TPKC	MTOH	同業往來借出款	是	新台幣 4,428,800 (折合美金 160,000)	新台幣 820,400 (折合美金 30,000)	新台幣 288,531 (折合美金 9,540)		0.0000%	2		-		-	無		新台幣 66,709,950 (折合美金 2,410,042)	新台幣 83,387,438 (折合美金 3,012,552)	
1	TPKC	TPKP	同業往來借出款	是	新台幣 22,005,600 (折合美金 795,000)	新台幣 8,027,200 (折合美金 290,000)	新台幣 6,809,341 (折合美金 246,002)		0.0000%	2		-		-	無		新台幣 66,709,950 (折合美金 2,410,042)	新台幣 83,387,438 (折合美金 3,012,552)	
1	TPKC	TPKD	同業往來借出款	是	新台幣 8,857,600 (折合美金 320,000)	新台幣 4,705,600 (折合美金 170,000)	新台幣 2,239,312 (折合美金 80,900)		0.0000%	2		-		-	無		新台幣 66,709,950 (折合美金 2,410,042)	新台幣 83,387,438 (折合美金 3,012,552)	
1	TPKC	TPKS	同業往來借出款	是	新台幣 1,660,800 (折合美金 60,000)	新台幣 553,600 (折合美金 20,000)	新台幣 207,600 (折合美金 7,500)		0.0000%	2		-		-	無		新台幣 66,709,950 (折合美金 2,410,042)	新台幣 83,387,438 (折合美金 3,012,552)	
1	TPKC	TPKQ	同業往來借出款	是	新台幣 83,040 (折合美金 3,000)	新台幣 83,040 (折合美金 3,000)	新台幣 24,218 (折合美金 875)		0.0000%	2		-		-	無		新台幣 66,709,950 (折合美金 2,410,042)	新台幣 83,387,438 (折合美金 3,012,552)	
1	TPKC	TPKH	同業往來借出款	是	新台幣 8,304,000 (折合美金 300,000)	新台幣 4,152,000 (折合美金 150,000)	新台幣 2,673,702 (折合美金 96,593)		0.0000%	2		-		-	無		新台幣 66,709,950 (折合美金 2,410,042)	新台幣 83,387,438 (折合美金 3,012,552)	
2	TPKH	TPKH	同業往來借出款	是	新台幣 13,840,000 (折合美金 500,000)	新台幣 6,920,000 (折合美金 250,000)	新台幣 5,951,200 (折合美金 215,000)		0.8000%-0.9136%	2		-		-	無		新台幣 16,251,516 (折合美金 587,121)	新台幣 20,314,395 (折合美金 733,902)	
2	TPKH	TPKC	同業往來借出款	是	新台幣 5,536,000 (折合美金 200,000)	新台幣 2,768,000 (折合美金 100,000)	-		-	2		-		-	無		新台幣 16,251,516 (折合美金 587,121)	新台幣 20,314,395 (折合美金 733,902)	
2	TPKH	TPKG	同業往來借出款	是	新台幣 3,875,200 (折合美金 140,000)	新台幣 1,937,600 (折合美金 70,000)	新台幣 1,937,600 (折合美金 70,000)		0.0000%	2		-		-	無		新台幣 16,251,516 (折合美金 587,121)	新台幣 20,314,395 (折合美金 733,902)	
2	TPKH	UYH	長期同業借出款	是	新台幣 830,400 (折合美金 30,000)	新台幣 830,400 (折合美金 30,000)	新台幣 830,400 (折合美金 30,000)		0.0000%	2		-		-	無		新台幣 16,251,516 (折合美金 587,121)	新台幣 20,314,395 (折合美金 733,902)	
2	TPKH	AMPH	同業往來借出款	是	新台幣 415,200 (折合美金 15,000)	新台幣 138,400 (折合美金 5,000)	-		-	2		-		-	無		新台幣 3,250,303 (折合美金 117,424)	新台幣 4,062,879 (折合美金 146,780)	
2	TPKH	AMP HK	同業往來借出款	是	新台幣 415,200 (折合美金 15,000)	新台幣 138,400 (折合美金 5,000)	-		-	2		-		-	無		新台幣 3,250,303 (折合美金 117,424)	新台幣 4,062,879 (折合美金 146,780)	
3	TPKA	TPKH	長期同業借出款	是	新台幣 1,550,080 (折合美金 56,000)	新台幣 1,550,080 (折合美金 56,000)	新台幣 775,040 (折合美金 28,000)		0.0000%	2		-		-	無		新台幣 3,250,303 (折合美金 117,424)	新台幣 4,062,879 (折合美金 146,780)	
3	TPKA	TPKH	同業往來借出款	是	新台幣 2,159,040 (折合美金 78,000)	新台幣 1,079,520 (折合美金 39,000)	新台幣 1,079,520 (折合美金 39,000)		0.0000%	2		-		-	無		新台幣 7,194,416 (折合美金 259,914)	新台幣 8,993,020 (折合美金 324,892)	
4	TPKS	TPKC	同業往來借出款	是	新台幣 3,321,600 (折合美金 120,000)	新台幣 1,660,800 (折合美金 60,000)	-		-	2		-		-	無		新台幣 7,050,064 (折合美金 254,699)	新台幣 8,812,580 (折合美金 318,374)	
5	TPKM	TPKC	同業往來借出款	是	新台幣 470,560 (折合美金 17,000)	新台幣 138,400 (折合美金 5,000)	-		-	2		-		-	無		新台幣 193,760 (折合美金 7,000)	新台幣 242,200 (折合美金 8,750)	
6	TPKD	TPKC	同業往來借出款	是	新台幣 11,072,000 (折合美金 400,000)	新台幣 5,536,000 (折合美金 200,000)	-		-	2		-		-	無		新台幣 25,512,594 (折合美金 921,698)	新台幣 31,890,743 (折合美金 1,152,122)	
7	TPKT	TPKH	同業往來借出款	是	新台幣 1,107,200 (折合美金 40,000)	新台幣 20,000 (折合美金 7,000)	新台幣 553,600 (折合美金 20,000)		0.8000%-0.9130%	2		-		-	無		新台幣 674,734 (折合美金 24,376)	新台幣 843,417 (折合美金 30,470)	
8	TPKMT	TPKC	同業往來借出款	是	新台幣 525,920 (折合美金 19,000)	新台幣 262,960 (折合美金 9,500)	新台幣 201,011 (折合美金 7,262)		0.0000%	2		-		-	無		新台幣 565,550 (折合美金 20,432)	新台幣 706,938 (折合美金 25,540)	
9	TPKJ	TPKC	同業往來借出款	是	新台幣 2,352,800 (折合美金 85,000)	新台幣 1,522,400 (折合美金 55,000)	新台幣 1,324,153 (折合美金 47,838)		0.0000%	2		-		-	無		新台幣 4,336,966 (折合美金 156,682)	新台幣 5,421,208 (折合美金 195,853)	

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 年內雙方銷貨及進貨孰高者；

(2) 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從事資金貸與，資金貸與總額不得超過貸出方淨值 250% 為限，個別對象貸與限額不得超過貸出方淨值 200% 為限。
5. TPKH 直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司資金貸與 TPKH，資金貸與總額不得超過貸出方淨值 250% 為限，個別對象貸與限額不得超過貸出方淨值 200% 為限。

註四： 經董事會通過各項資金貸與之額度為新台幣 49,478,000 仟元（折合美金 1,787,500 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 110 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 27.68 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 110 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 公司名稱	保證對象		對單一企業 背書保證之限額 (註二及三)	本期最高 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)	屬母公司 對子公司 背書保證	屬子公司 對母公司 背書保證	屬對大陸 地區背書保證	註
			本公司間接持有表決 權之股份超過百分之 五十之子公司	係											
0	TPKH	TPKD	本公司間接持有表決 權之股份超過百分之 五十之子公司	係	新台幣 8,808,726 (折合美金 318,234)	新台幣 954,849 (折合美金 34,496)	新台幣 954,849 (折合美金 34,496)	\$ -	\$ -	271%	新台幣 17,617,451 (折合美金 636,469)	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	係	新台幣 8,808,726 (折合美金 318,234)	新台幣 954,849 (折合美金 34,496)	新台幣 954,849 (折合美金 34,496)	-	-	271%	新台幣 17,617,451 (折合美金 636,469)	N	N	Y	
1	TPKC	TPKHK	本公司間接持有表決 權股份達百分之九 十以上之子公司	係	新台幣 8,808,726 (折合美金 318,234)	新台幣 1,302,067 (折合美金 47,040)	新台幣 1,302,067 (折合美金 47,040)	新台幣 595,806 (折合美金 21,525)	-	370%	新台幣 17,617,451 (折合美金 636,469)	N	N	N	

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 110 年 12 月底之淨值計算。

註三：折合美金係以 110 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 27.68 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 110 年 12 月 31 日

附表三

單位：仟元

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 股 數 / 張 數	帳 面 金 額 (註二)	持 股 比 例	公 允 價 值	未 備 註
TPKH	股票 Canoo Inc.	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	7,067,666	新台幣 1,510,287 (折合美金 54,562)	2.96%	新台幣 1,510,287 (折合美金 54,562)	
TPKT	附認股權股票 Hennessy Capital Investment Corp. V	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	註四	新台幣 100,097 (折合美金 3,616)	1.08%	新台幣 100,097 (折合美金 3,616)	
TPKT	股票認購權證 Hennessy Capital Investment Corp. V	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	109,805	新台幣 2,018 (折合美金 73)	-	新台幣 2,018 (折合美金 73)	
TPK HK	基金受益憑證 Wise Road Industry Investment Fund I, L.P.	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	-	新台幣 518,979 (折合美金 18,749)	3.36%	新台幣 518,979 (折合美金 18,749)	註三
TPK HK	可轉換長期債券 UBCO Holdings Limited	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	-	新台幣 66,542 (折合美金 2,404)	-	新台幣 66,542 (折合美金 2,404)	
TPK HK	可轉換短期債券 Light Polymers Holdings (HK) Limited	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	-	-	-	-	註一

註一：截至 110 年 12 月 31 日止，合併公司評估對該可轉換短期債券之公允價值為 0 元。

註二：折合美金係以 110 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 27.68 換算。

註三：持股比例係以合併公司對該基金之出資額佔該基金總出資額之比例做揭露。

註四：TPKT 持有 Hennessy Capital Investment Corp. V 發行之 Class A 普通股 363,529 股（含認股權 90,882 單位）、Class B 普通股 100,171 股。

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 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：仟元

附表四

買、賣之公司 種類及名稱	有價證券 種類	帳列	交易對象	關係	期 股	初買		入		帳 面 成 本	出		本 額
						數	金額 (註一)	股	數	金額 (註二)	股	數	金額 (註三及四)
TPKH	股票 Canoo Inc.	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	—	—	10,000,000		新台幣 3,930,240 (折合美金 138,000)	-	\$	1,152,631 (折合美金 40,996)	2,932,334	新台幣 823,720 (折合美金 29,323)	新台幣 1,510,287 (折合美金 54,562)
TPKH	UYH	採用權益法之投資	UYH	採用權益法投資之長期股權投資	196,250,000		新台幣 30,433,562 (折合美金 1,068,594)	-	-	-	-	7,067,666	新台幣 31,903,575 (折合美金 1,152,586)
TPKH	OTH	採用權益法之投資	UYH	採用權益法投資之長期股權投資	31,000		新台幣 1,764,166 (折合美金 61,944)	-	-	1,804,942 (折合美金 64,926)	註五	-	-
UYH	TPK HK	採用權益法之投資	RUSL	採用權益法投資之長期股權投資	-		-	-	-	-	-	467,498,000	新台幣 8,125,758 (折合美金 293,561)
UYH	OTH	採用權益法之投資	TPKH	採用權益法投資之長期股權投資	-		-	-	-	-	-	31,000	新台幣 1,758,180 (折合美金 63,518)
RUSL	UYH	採用權益法之投資	UYH	採用權益法投資之長期股權投資	-		-	-	-	-	-	53,593,272	新台幣 8,231,756 (折合美金 297,390)
RUSL	TPK HK	採用權益法之投資	UYH	採用權益法投資之長期股權投資	467,498,000		新台幣 8,033,685 (折合美金 282,082)	-	-	8,331,922 (折合美金 299,709)	註五	-	-
TPKC	TPKCA	採用權益法之投資	TPKCA	採用權益法投資之長期股權投資	-		-	-	-	-	-	-	新台幣 1,649,653 (折合美金 59,597)

註一：折合美金係以 109 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 28.48 換算。

註二：折合美金係以交易發生當月美金對新台幣之平均匯率換算。

註三：折合美金係以 110 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 27.68 換算。

註四：期末金額係包含評價損益及投資損益。

註五：交易係共同控制下之組織重組，採用帳面淨值作為價款交易，無產生處分損益。

TPK Holding Co., Ltd.及子公司
取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上
民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表五

單位：仟元

取得不動產公司	財產名稱	事實發生日	交易金額 (註一)	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格參考依據	取得使用目的及情形	其他約定事項	定項
							所有權人	與發行人之關係	移轉日期	金額				
TPKCA	房屋及建築物、土地 使用權	註二	新台幣 1,578,712 (折合美金 56,788)	註三	TPKC	最終母公司為同一對象	—	—	—	\$ -	參照安永資產評估 (上海)有限公司 出具之鑑價報告決 定之	營運需求	—	—

註一：折合美金係以 110 年 12 月美金對新台幣之平均匯率 27.80 換算。

註二：董事會決議日為 110 年 11 月 9 日，交易完成日為 110 年 12 月 30 日。

註三：此為 TPKC 以持有之不動產作價投資設立 TPKCA，並於 110 年 12 月 30 日完成不動產作價投資。

TPK Holding Co., Ltd.及子公司

處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上

民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表六

單位：仟元

處分不動產之公司	財產名稱	稱事實發生日	原取得日期	帳面金額 (註一)	交易金額 (註一)	價款收取情形	處分損益 (註一及四)	交易對象	關係	處分目的	價格考 參	依據 之	其 約	他 事 項
TPKC	房屋及建築物、土地 使用權	註二	108.12	新台幣 (折合美金 507,789 18,266)	新台幣 (折合美金 1,578,712 56,788)	註三	新台幣 (折合美金 1,070,923 38,522)	TPKCA	採權益法投資之 長期股權投資	營運需求	參照安永資產評估(上 海)有限公司出具 之鑑價報告決定之			—

註一：折合美金係以 110 年 12 月美金對新台幣之平均匯率 27.80 換算。

註二：董事會決議日為 110 年 11 月 9 日，交易完成日為 110 年 12 月 30 日。

註三：此為 TPKC 以持有之不動產作價投資設立 TPKCA，並於 110 年 12 月 30 日完成不動產作價投資。

註四：交易對象為合併個體，處分損益因而遞延認列。

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 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表七

單位：仟元

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易	情 形			交易條件與一般交易之情形		同因	應收(付)票據、帳款		備註
				進(銷)貨金(註二及三)	佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	單	價		餘(註二及四)	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	新台幣 1,082,174 (折合美金 38,616)	1.21%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 156,691 (折合美金 5,661)	1.16%	
TPKC	TPK HK	最終母公司為同一對象	進	新台幣 4,921,973 (折合美金 175,636)	5.52%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 764,895 (折合美金 27,633)	5.66%	
TPKC	TPKJ	採權益法投資之長期股權投資	進	新台幣 1,950,968 (折合美金 69,618)	2.19%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 481,337 (折合美金 17,389)	3.56%	
TPKC	TPKG	最終母公司為同一對象	銷	新台幣 234,019 (折合美金 8,351)	0.23%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 94,471 (折合美金 3,413)	0.76%	
TPKC	TPK HK	最終母公司為同一對象	銷	新台幣 36,984,050 (折合美金 1,319,737)	35.88%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 10,664,671 (折合美金 385,284)	85.97%	
TPKC	MTOH	最終母公司為同一對象	銷	新台幣 198,781 (折合美金 7,093)	0.19%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		-	-	
TPKS	TPK HK	最終母公司為同一對象	進	新台幣 3,073,618 (折合美金 109,679)	3.45%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 694,299 (折合美金 25,083)	5.13%	
TPKS	TPKJ	最終母公司為同一對象	進	新台幣 655,577 (折合美金 23,394)	0.74%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 126,149 (折合美金 4,557)	0.93%	
TPKS	TPKC	最終母公司為同一對象	銷	新台幣 1,082,174 (折合美金 38,616)	1.05%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 156,691 (折合美金 5,661)	1.26%	
TPKS	TPK HK	最終母公司為同一對象	銷	新台幣 5,082,358 (折合美金 181,359)	4.93%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 1,288,233 (折合美金 46,540)	10.38%	
TPKG	TPKC	最終母公司為同一對象	進	新台幣 233,945 (折合美金 8,348)	0.26%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 94,471 (折合美金 3,413)	0.70%	
TPKG	TPK HK	最終母公司為同一對象	銷	新台幣 706,465 (折合美金 25,209)	0.69%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 535,670 (折合美金 19,352)	4.32%	
TPKG	TPKD	最終母公司為同一對象	銷	新台幣 736,110 (折合美金 26,267)	0.71%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 24,720 (折合美金 893)	0.20%	
TPK HK	TPKC	採權益法投資之長期股權投資	進	新台幣 36,983,698 (折合美金 1,319,725)	41.49%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 10,664,671 (折合美金 385,284)	78.85%	
TPK HK	TPKS	最終母公司為同一對象	進	新台幣 5,082,358 (折合美金 181,359)	5.70%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 1,288,233 (折合美金 46,540)	9.52%	
TPK HK	TPKG	採權益法投資之長期股權投資	進	新台幣 706,465 (折合美金 25,209)	0.79%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 535,670 (折合美金 19,352)	3.96%	

(接次頁)

(承前頁)

進 (銷) 貨之公司	交 易 對 象 名 稱	關 係	交 易			情 形			交 易 條 件 與 一 般 交 易 原 因			應 收 (付) 票 據 、 帳 款		備 註
			進 (銷) 貨	金 (註 二 及 三)	額 佔 總 進 貨 之 比 率 (%)	授 信 期 間	單 價	價 授 信 期 間	同 因	餘 (註 二 及 四)	額 佔 總 應 收 (付) 票 據 、 帳 款 之 比 率 (%)			
TPK HK	MTOH	採權益法投資之長期股權投資	進 貨	新台幣 2,105,699 (折合美金 75,140)	2.36%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		\$ -	-			
TPK HK	TPKD	採權益法投資之長期股權投資	進 貨	新台幣 48,672,061 (折合美金 1,736,812)	54.61%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 9,759,307 (折合美金 352,576)	72.16%			
TPK HK	TPKC	採權益法投資之長期股權投資	銷 貨	新台幣 5,384,902 (折合美金 192,155)	5.22%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 764,895 (折合美金 27,633)	6.17%			
TPK HK	TPKS	最終母公司為同一對象	銷 貨	新台幣 3,073,618 (折合美金 109,679)	2.98%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 694,299 (折合美金 25,083)	5.60%			
TPK HK	TPKD	採權益法投資之長期股權投資	銷 貨	新台幣 32,788,380 (折合美金 1,170,019)	31.81%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 3,232,461 (折合美金 116,780)	26.06%			
TPK HK	宸展光電廈門 (TES XM)	實質關係人	銷 貨	新台幣 818,820 (折合美金 29,219)	0.79%	月結 60 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 81,277 (折合美金 2,936)	0.66%			
MTOH	TPKC	最終母公司為同一對象	進 貨	新台幣 198,678 (折合美金 7,090)	0.22%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		-	-			
MTOH	TPKP	最終母公司為同一對象	進 貨	新台幣 151,235 (折合美金 5,397)	0.17%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		-	-			
MTOH	TPK HK	最終母公司為同一對象	銷 貨	新台幣 2,105,874 (折合美金 75,146)	2.04%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		-	-			
TPKP	MTOH	最終母公司為同一對象	銷 貨	新台幣 151,235 (折合美金 5,397)	0.15%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		-	-			
TPKD	TPKG	最終母公司為同一對象	進 貨	新台幣 736,110 (折合美金 26,267)	0.83%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 24,720 (折合美金 893)	0.18%			
TPKD	TPK HK	最終母公司為同一對象	進 貨	新台幣 32,788,380 (折合美金 1,170,019)	36.79%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 3,232,461 (折合美金 116,780)	23.90%			
TPKD	TPKJ	最終母公司為同一對象	進 貨	新台幣 2,183,757 (折合美金 77,925)	2.45%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 365,163 (折合美金 13,192)	2.70%			
TPKD	TPK HK	最終母公司為同一對象	銷 貨	新台幣 48,672,061 (折合美金 1,736,812)	42.71%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 9,759,307 (折合美金 352,576)	78.67%			
TPKD	寶德陽 (BTO)	實質關係人	進 貨	新台幣 170,643 (折合美金 6,089)	0.19%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 32,522 (折合美金 1,175)	0.24%			
AMPH	AMP HK	採權益法投資之長期股權投資	銷 貨	新台幣 303,769 (折合美金 10,840)	0.29%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 35,123 (折合美金 1,269)	0.28%			
AMPH	AMPH	最終母公司為同一對象	進 貨	新台幣 303,769 (折合美金 10,840)	0.34%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 35,123 (折合美金 1,269)	0.26%			
TPKJ	TPKJ HK	採權益法投資之長期股權投資	進 貨	新台幣 292,176 (折合美金 10,426)	0.33%	月結 45 天	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 1,960,451 (折合美金 69,957)	1.90%	月結 45 天	尚無顯著差異	尚無顯著差異		新台幣 481,337 (折合美金 17,389)	3.88%			

(接次頁)

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易			情 形			交易條件與一般交易及			應收(付)票據、帳款	備註
			進(銷)貨	金(註二及三)	額佔總連(銷)貨之比率(%)	授信期間	單	價	授信	期	異	餘(註二及四)	
TPKJ	TPKS	最終母公司為同一對象	銷 貨	新台幣 (折合美金 655,619 23,395)	0.64%	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 (折合美金 126,149 4,557)	估總應收(付)票據、帳款之比率(%) 1.02%
TPKJ	TPKD	最終母公司為同一對象	銷 貨	新台幣 (折合美金 2,184,510 77,952)	2.12%	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 (折合美金 365,163 13,192)	2.94%
TPKJHK	TPKJ	最終母公司為同一對象	銷 貨	新台幣 (折合美金 292,176 10,426)	0.28%	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	-	-

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 110 年度對新台幣之平均匯率 28.0238 換算。

註四：折合美金係以 110 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 27.68 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 110 年 12 月 31 日

附表八

單位：仟元

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係人	應收款項餘額 (註一及三)	人額週轉率	逾期金 (註一)	應收額 (註一)	處	關係人 理方	項式	應收後 (註二)	項額 (註二)	提損	列失	備金	抵額
TPKC	TPK HK	最終母公司為同一對象	新台幣 10,664,671 (折合美金 385,284)	3.57	新台幣 3,079,416 (折合美金 111,251)			加強催收		新台幣 6,303,487 (折合美金 227,727)	\$				-
TPKC	AUTO XM	最終母公司為同一對象	新台幣 234,328 (折合美金 8,466)	-	-			-			-				-
TPKC	TPK HK	最終母公司為同一對象	新台幣 285,778 (折合美金 10,324)	-	-			-		新台幣 285,778 (折合美金 10,324)					-
TPKS	TPKC	最終母公司為同一對象	新台幣 156,691 (折合美金 5,661)	4.03	-			-		新台幣 156,691 (折合美金 5,661)					-
TPKS	TPK HK	最終母公司為同一對象	新台幣 1,288,233 (折合美金 46,540)	4.49	新台幣 212,499 (折合美金 7,677)			加強催收		新台幣 1,288,233 (折合美金 46,540)					-
TPKG	TPK HK	最終母公司為同一對象	新台幣 535,670 (折合美金 19,352)	2.61	-			-		新台幣 274,631 (折合美金 9,922)					-
TPK HK	TPKC	採權益法投資之長期股權投資	新台幣 764,895 (折合美金 27,633)	9.44	-			-		新台幣 764,817 (折合美金 27,631)					-
TPK HK	TPKS	最終母公司為同一對象	新台幣 694,299 (折合美金 25,083)	5.81	-			-		新台幣 694,299 (折合美金 25,083)					-
TPK HK	TPKD	採權益法投資之長期股權投資	新台幣 3,232,461 (折合美金 116,780)	9.71	-			-		新台幣 1,926,605 (折合美金 69,603)					-
TPKD	TPK HK	最終母公司為同一對象	新台幣 9,759,307 (折合美金 352,576)	4.93	新台幣 2,493,674 (折合美金 90,089)			加強催收		新台幣 3,647,982 (折合美金 131,791)					-
TPKJ	TPKC	最終母公司為同一對象	新台幣 481,337 (折合美金 17,389)	4.72	-			-		新台幣 480,765 (折合美金 17,369)					-
TPKJ	TPKS	最終母公司為同一對象	新台幣 126,149 (折合美金 4,557)	4.90	-			-		新台幣 125,998 (折合美金 4,552)					-
TPKJ	TPKD	最終母公司為同一對象	新台幣 365,163 (折合美金 13,192)	5.87	-			-		新台幣 364,724 (折合美金 13,176)					-

註一：折合美金係以 110 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 27.68 換算。

註二：期後收回金額係指截至 111 年 2 月 28 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 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表九

單位：仟元

投資公司名稱	被投公司名稱	實地名稱	所在地區	主要營業項目	原本期初	投資未去	資本金	額期底	本數比率	帳面(註一)	有被投資額及(註四)	投資損益(註二)	本期認列損及(註三)	之益備註
TPKH	Improve		薩摩亞	一般投資業務	新台幣 4,276,283 (折合美金 154,490)	新台幣 4,276,283 (折合美金 154,490)	新台幣 4,276,283 (折合美金 154,490)	154,490,000	100.00%	新台幣 3,630,243 (折合美金 131,150)	3,630,243 (折合美金 131,150)	182,465 (折合美金 -6,511)	182,465 (折合美金 -6,511)	子公司
	UYH		薩摩亞	一般投資業務	新台幣 7,251,219 (折合美金 261,966)	新台幣 7,251,219 (折合美金 261,966)	新台幣 5,454,067 (折合美金 197,040)	207,751,258	79.49%	新台幣 31,903,575 (折合美金 1,152,586)	31,903,575 (折合美金 1,152,586)	631,236 (折合美金 22,525)	644,118 (折合美金 22,985)	子公司(註十)
	OTH		新加坡	一般投資業務	-	-	新台幣 1,443,595 (折合美金 52,153)	-	-	-	-	41,695 (折合美金 1,488)	49,794 (折合美金 1,777)	子公司(註十)
	RUSL		香港	一般投資業務	新台幣 12,995,705 (折合美金 469,498)	新台幣 12,995,705 (折合美金 469,498)	新台幣 12,995,705 (折合美金 469,498)	469,498,000	100.00%	新台幣 8,285,569 (折合美金 299,334)	8,285,569 (折合美金 299,334)	290,020 (折合美金 10,349)	290,020 (折合美金 10,349)	子公司
	AMPH		開曼群島	一般投資業務及樹膠產品之研發、生產及銷售	新台幣 166,080 (折合美金 6,000)	新台幣 166,080 (折合美金 6,000)	新台幣 166,080 (折合美金 6,000)	15	57.69%	新台幣 205,598 (折合美金 7,428)	205,598 (折合美金 7,428)	68,537 (折合美金 2,446)	39,539 (折合美金 1,411)	子公司
Improve	TPKA		馬來西亞	一般投資業務	新台幣 4,611,185 (折合美金 166,589)	新台幣 4,611,185 (折合美金 166,589)	新台幣 4,611,185 (折合美金 166,589)	632,187	100.00%	新台幣 3,597,208 (折合美金 129,957)	3,597,208 (折合美金 129,957)	182,425 (折合美金 -6,510)	182,425 (折合美金 -6,510)	孫公司(註七)
UYH	TPKH		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 8,295,957 (折合美金 299,709)	新台幣 8,295,957 (折合美金 299,709)	-	467,498,000	100.00%	新台幣 8,125,758 (折合美金 293,561)	8,125,758 (折合美金 293,561)	278,610 (折合美金 9,942)	24,359 (折合美金 -869)	孫公司(註九)
	OTH		新加坡	一般投資業務	新台幣 1,797,152 (折合美金 64,926)	新台幣 1,797,152 (折合美金 64,926)	-	31,000	100.00%	新台幣 1,758,180 (折合美金 63,518)	1,758,180 (折合美金 63,518)	41,695 (折合美金 1,488)	8,099 (折合美金 -289)	孫公司(註十)
AMPH	AMP HK		香港	一般投資業務及國際貿易	新台幣 55,360 (折合美金 2,000)	新台幣 55,360 (折合美金 2,000)	新台幣 27,680 (折合美金 1,000)	2,000,000	100.00%	新台幣 75,752 (折合美金 2,737)	75,752 (折合美金 2,737)	23,742 (折合美金 847)	23,742 (折合美金 847)	孫公司
OTH	TPKU		美國	國際貿易	新台幣 132,864 (折合美金 4,800)	新台幣 132,864 (折合美金 4,800)	新台幣 132,864 (折合美金 4,800)	註三	100.00%	新台幣 163,366 (折合美金 5,902)	163,366 (折合美金 5,902)	2,093 (折合美金 75)	2,093 (折合美金 75)	孫公司
RUSL	TPKH		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 12,940,345 (折合美金 467,498)	-	-	-	-	278,610 (折合美金 9,942)	302,969 (折合美金 10,811)	孫公司(註九)
	UYH		薩摩亞	一般投資業務	新台幣 8,295,957 (折合美金 299,709)	新台幣 8,295,957 (折合美金 299,709)	-	53,593,272	20.51%	新台幣 8,231,756 (折合美金 297,390)	8,231,756 (折合美金 297,390)	631,236 (折合美金 22,525)	12,882 (折合美金 -460)	孫公司(註九)
TPCHK	達鴻先進		台灣	觸控面板研發、製造	新台幣 5,358,130 (折合美金 193,574)	新台幣 5,358,130 (折合美金 193,574)	新台幣 5,358,130 (折合美金 193,574)	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 415,615 (折合美金 15,015)	-	-	-	-	-	-	孫公司(註八)
TPKA	TPKT		台灣	觸控相關材料及模組銷售	新台幣 2,911,700 (折合美金 116,433)	新台幣 2,911,700 (折合美金 116,433)	新台幣 2,911,700 (折合美金 116,433)	50,717,000	100.00%	新台幣 1,686,834 (折合美金 60,941)	1,686,834 (折合美金 60,941)	183,461 (折合美金 -6,547)	183,461 (折合美金 -6,547)	孫公司
TPKJ	TPKJ HK		香港	國際貿易	新台幣 13,840 (折合美金 500)	新台幣 13,840 (折合美金 500)	新台幣 13,840 (折合美金 500)	500,000	100.00%	新台幣 41,640 (折合美金 1,504)	41,640 (折合美金 1,504)	13,835 (折合美金 494)	13,835 (折合美金 494)	孫公司
AUTO XM	AUTO HK		香港	國際貿易	新台幣 27,680 (折合美金 1,000)	新台幣 27,680 (折合美金 1,000)	-	1,000,000	100.00%	新台幣 27,472 (折合美金 993)	27,472 (折合美金 993)	210 (折合美金 -7)	210 (折合美金 -7)	孫公司(註十一)

註一：折合美金係以 110 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 27.68 換算。

註二：折合美金係以 110 年度美金對新台幣之平均匯率 28.0238 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十。

註六：合併公司評估投資達鴻先進未來並無可回收金額，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 TPKA 進行解散清算，惟截至 111 年 3 月 17 日止，尚未完成解散清算程序。

註八：為精簡組織架構，TPKF HK 已於 110 年 7 月 22 日完成解散清算程序。

註九：為調整組織架構，本公司董事會決議由 UYH 增資發行新股予 RUSL 以取得其持有之 TPK HK 100% 股權，並已於 110 年 12 月 9 日完成增資，增資完成後 TPK HK 成為 UYH 之子公司，RUSL 持有 UYH 20.51% 股權。

註十：為調整組織架構，本公司董事會決議由 UYH 增資發行新股予本公司以取得本公司持有之 OTH 100% 股權，並已於 110 年 12 月 9 日完成增資，增資完成後 OTH 成為 UYH 之子公司。

註十一：為因應客戶業務及集團事業營運需求，本公司董事會決議於香港設立子公司 AUTO HK，已於 110 年 8 月 3 日完成設立登記，並於 110 年 10 月投入資本美金 1,000 仟元。

TPK Holding Co., Ltd. 及子公司
大陸投資資訊

民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表十

單位：仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註一及二)	投資方式	本 自 台 灣 匯 出 投 資 金	本 自 台 灣 匯 入 回 收 金	本 自 台 灣 匯 出 回 收 金	本 自 台 灣 匯 入 回 收 金	被 投 資 公 司 損 益 三 項 額 (註三)	本公司直接或間接投資之持股比例(%)	本 期 資 本 之 投 資 (註三)	認 損 (損 五)	期 末 帳 面 值 (註二)	資產價值已匯回 (註三)	止 期 止 資 收 益 (註三)
TPKC	觸控相關材料及模組銷售	新台幣 8,115,776 (折合美金 293,200)	直接投資	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	452,567 (折合美金 16,149)	100.00%	新台幣 (折合美金 452,567)	452,567 (折合美金 16,149)	新台幣 (折合美金 33,354,975)	\$ -	-
TPKS	觸控模組之研發、生產及銷售	新台幣 692,000 (折合美金 25,000)	直接投資	-	-	-	-	412,967 (折合美金 14,736)	100.00%	新台幣 (折合美金 412,967)	412,967 (折合美金 14,736)	新台幣 (折合美金 3,525,032)	-	-
TPKG	光學玻璃加工及銷售	新台幣 10,291,978 (折合美金 371,820)	直接投資	-	-	-	-	283,070 (折合美金 -10,101)	100.00%	新台幣 (折合美金 283,070)	283,070 (折合美金 -10,101)	新台幣 (折合美金 623,896)	新台幣 (折合美金 150,642)	5,442
MTOH	觸控模組之研發、生產及銷售	新台幣 2,380,480 (折合美金 86,000)	直接投資	-	-	-	-	157,493 (折合美金 5,620)	100.00%	新台幣 (折合美金 157,493)	164,750 (折合美金 5,879)	新台幣 (折合美金 1,267,594)	-	-
TPKP	觸控模組之研發、生產及銷售	新台幣 6,057,823 (折合美金 218,852)	直接投資	-	-	-	-	587,785 (折合美金 -20,974)	100.00%	新台幣 (折合美金 587,785)	587,785 (折合美金 -20,974)	新台幣 (折合美金 3,972,805)	-	-
TPKM (註六)	電子材料生產	新台幣 96,880 (折合美金 3,500)	直接投資	-	-	-	-	247 (折合美金 -9)	100.00%	新台幣 (折合美金 247)	247 (折合美金 -9)	新台幣 (折合美金 96,880)	-	-
TPKQ	一般貿易業務及檢驗檢測服務	新台幣 6,236 (折合美金 225)	直接投資	-	-	-	-	10,199 (折合美金 -364)	100.00%	新台幣 (折合美金 10,199)	10,199 (折合美金 -364)	新台幣 (折合美金 5,295)	-	-
TPKD	觸控模組之研發、生產及銷售	新台幣 3,541,143 (折合美金 127,951)	直接投資	-	-	-	-	851,761 (折合美金 -30,394)	100.00%	新台幣 (折合美金 851,761)	851,761 (折合美金 -30,394)	新台幣 (折合美金 12,756,297)	-	-
AMP XM (註七)	樹脂產品之研發、生產及銷售	新台幣 13,840 (折合美金 500)	直接投資	-	-	-	-	18,293 (折合美金 653)	100.00%	新台幣 (折合美金 18,293)	18,293 (折合美金 653)	新台幣 (折合美金 31,908)	-	-
TPKJ	保護膜、光學膠等總經銷	新台幣 99,648 (折合美金 3,600)	直接投資	-	-	-	-	428,174 (折合美金 15,279)	100.00%	新台幣 (折合美金 428,174)	427,042 (折合美金 15,239)	新台幣 (折合美金 2,191,401)	-	-
TPKF	觸控模組及樹脂產品之研發、生產及銷售	新台幣 11,322,389 (折合美金 409,910)	直接投資	-	-	-	-	16,344 (折合美金 583)	100.00%	新台幣 (折合美金 16,344)	16,344 (折合美金 583)	新台幣 (折合美金 131,132)	-	-
TPKMT	電子材料生產	新台幣 276,800 (折合美金 10,000)	直接投資	-	-	-	-	15,339 (折合美金 -547)	100.00%	新台幣 (折合美金 15,339)	15,339 (折合美金 -547)	新台幣 (折合美金 282,775)	-	-
TPKCA (註八)	觸控模組之生產及銷售	-	直接投資	-	-	-	-	895 (折合美金 -32)	100.00%	新台幣 (折合美金 895)	895 (折合美金 -32)	新台幣 (折合美金 1,649,653)	-	-
AUTO XM (註九)	觸控模組之研發、生產及銷售	新台幣 30,368 (折合美金 1,097)	直接投資	-	-	-	-	6,101 (折合美金 -218)	100.00%	新台幣 (折合美金 6,101)	6,101 (折合美金 -218)	新台幣 (折合美金 24,342)	-	-

本 期 末 累 計 自 台 灣 匯 出 經 濟 部 投 資 准 許 額 及 附 註	依 經 濟 部 投 資 審 查 會 決 定 之 附 註 二 及 四
-	新台幣 1,012,101 (折合美金 36,564)

註一：係按原始成本計算。

註二：折合美金係以 110 年 12 月底美金對新台幣之即期匯率 27.68 換算。

註三：折合美金係以 110 年度美金對新台幣之平均匯率 28.0238 換算。

註四：係以 TPKT 110 年 12 月底淨值之百分之六十計算。

註五：投資損益係按經母公司簽證會計師查核之財務報表認列。

註六：為精簡組織架構，本公司董事會決議對 TPKM 進行解散清算，惟截至 111 年 3 月 17 日止，尚未完成解散清算程序。

註七：AMP HK 於廈門設立其子公司 AMP XM，已於 109 年 12 月 15 日完成設立登記，並於 110 年 2 月投入資本美金 500 仟元。

註八：TPKC 以現金人民幣 1,000 仟元及持有之不動產作價投資設立 TPKCA，已於 110 年 11 月 16 日完成設立登記，並分別於 110 年 12 月 30 日完成不動產作價投資及 111 年 1 月 10 日投入資本人民幣 1,000 仟元。

註九：本公司董事會決議透過 TPKG 新設大陸子公司 AUTO XM，已於 110 年 9 月 30 日完成設立登記，並於 110 年 11 月投入資本人民幣 7,000 仟元。

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 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表十一

單位：仟元

編號 (註一)	交易人名稱 (註二)	交易往來 (註一)	對象對 (註二)	與交易人之關係 (註三)	交易		往來		金額 (新台幣)	交易條件 (註四)	情形 佔合併總營收或 總資產之比率(%) (註五)
					科目	金額 (折合美金)	金額 (折合美金)	金額 (新台幣)			
1	TPKH	TPK HK		1	短期借款	\$	215,000	\$	5,951,200	-	7.65%
2	UYH	TPK HK		3	短期借款		30,000		830,400	-	1.07%
3	TPKA	TPK HK		3	短期同業借出款		67,000		1,854,560	-	2.38%
4	AMPH	AMP HK		3	銷貨		10,840		303,769	-	0.29%
5	TPKT	TPK HK		3	短期同業借出款		20,000		553,600	-	0.71%
6	TPKC	TPKS		3	短期同業借出款		7,500		207,600	-	0.27%
6	TPKC	TPKS		3	應付帳款		5,661		156,691	-	0.20%
6	TPKC	TPKS		3	進貨		38,616		1,082,174	-	1.05%
6	TPKC	TPKG		3	短期同業借出款		90,000		2,491,200	-	3.20%
6	TPKC	TPKG		3	應收帳款淨額		3,413		94,471	-	0.12%
6	TPKC	TPKG		3	租金費用		3,830		107,320	-	0.10%
6	TPKC	TPKG		3	銷貨		8,351		234,019	-	0.23%
6	TPKC	TPKH		3	其他流動資產		10,324		285,778	-	0.37%
6	TPKC	TPKH		3	短期同業借出款		96,593		2,673,702	-	3.44%
6	TPKC	TPKH		3	應收帳款淨額		385,284		10,664,671	-	13.71%
6	TPKC	TPKH		3	應付帳款		27,633		764,895	-	0.98%
6	TPKC	TPKH		3	研發費用		16,519		462,929	-	0.45%
6	TPKC	TPKH		3	進貨		175,636		4,921,973	-	4.77%
6	TPKC	TPKH		3	銷貨		1,319,737		36,984,050	-	35.88%
6	TPKC	MTOH		3	短期同業借出款		9,340		258,531	-	0.33%
6	TPKC	MTOH		3	銷貨		7,093		198,781	-	0.19%
6	TPKC	TPKP		3	短期同業借出款		246,002		6,809,341	-	8.75%
6	TPKC	TPKD		3	其他流動資產		3,040		84,148	-	0.11%
6	TPKC	TPKD		3	短期同業借出款		80,900		2,239,312	-	2.88%
6	TPKC	TPKD		3	租金收入		8,936		250,423	-	0.24%
6	TPKC	TPKD		3	營業外收入		7,132		199,868	-	0.19%
6	TPKC	AUTO XM		3	其他流動資產		8,466		234,328	-	0.30%
6	TPKC	TPKJ		3	短期借款		47,838		1,324,153	-	1.70%
6	TPKC	TPKJ		3	應付帳款		17,389		481,337	-	0.62%
6	TPKC	TPKJ		3	進貨		69,618		1,950,968	-	1.89%

(接次頁)

(承前頁)

編 號 (註一)	交 易 人 名 稱 (註二)	交 (易 往 來 對 象) (註三)	與 交 易 人 之 關 係 (註三)	交 易		往 來		情 形	
				目 的	金 額 (折 合 美 金)	金 額 (新 台 幣)	交 易 條 件 (註四)	佔 合 併 總 營 收 或 總 資 產 之 比 率 (%) (註五)	
6	TPKC	TPKMT	3	短期借款	\$ 7,262	\$ 201,011	-	0.26%	
7	TPKS	TPK HK	3	應收帳款淨額	46,540	1,288,233	-	1.66%	
7	TPKS	TPK HK	3	應付帳款	25,083	694,299	-	0.89%	
7	TPKS	TPK HK	3	進 貨	109,679	3,073,618	-	2.98%	
7	TPKS	TPK HK	3	銷 貨	181,359	5,082,358	-	4.93%	
7	TPKS	TPKJ	3	應付帳款	4,557	126,149	-	0.16%	
7	TPKS	TPKJ	3	進 貨	23,394	655,577	-	0.64%	
8	TPKG	TPK HK	3	應收帳款淨額	19,352	535,670	-	0.69%	
8	TPKG	TPK HK	3	短期借款	70,000	1,937,600	-	2.49%	
8	TPKG	TPK HK	3	銷 貨	25,209	706,465	-	0.69%	
8	TPKG	TPKD	3	銷 貨	26,267	736,110	-	0.71%	
9	TPK HK	MTOH	3	進 貨	75,140	2,105,699	-	2.04%	
9	TPK HK	TPKD	3	應收帳款淨額	116,780	3,232,461	-	4.16%	
9	TPK HK	TPKD	3	應付帳款	352,576	9,759,307	-	12.55%	
9	TPK HK	TPKD	3	進 貨	1,736,812	48,672,061	-	47.21%	
9	TPK HK	TPKD	3	銷 貨	1,170,019	32,788,380	-	31.81%	
10	MTOH	TPKP	3	進 貨	5,397	151,235	-	0.15%	
11	TPKD	TPKC	3	長期租賃負債	3,839	106,252	-	0.14%	
11	TPKD	TPKC	3	租賃負債	7,462	206,539	-	0.27%	
11	TPKD	TPKJ	3	應付帳款	13,192	365,163	-	0.47%	
11	TPKD	TPKJ	3	進 貨	77,925	2,183,757	-	2.12%	
11	TPKD	TPKJ	3	營業外收入	7,695	215,649	-	0.21%	
12	TPKCA	TPKC	3	不動產、廠房及設備	56,788	1,578,712	-	1.53%	
13	TPKJ	TPKJ HK	3	進 貨	10,426	292,176	-	0.28%	

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

TPK Holding Co., Ltd.

主要股東資訊

民國 110 年 12 月 31 日

附表十二

主 要 股 東 名 稱	股 份	
	持 有 股 數 (股)	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%

註 1：本表主要股東資訊係由集保公司以當季季底最後一個營業日，計算股東持有公司已完成無實體登錄交付（含庫藏股）之普通股及特別股合計達 5% 以上資料。本公司合併財務報告所記載股本與實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。

註 2：上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示。至於股東依據證券交易法令辦理持股超過 10% 之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。



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

