

泰碩電子股份有限公司
一一五年股東常會議事錄



時間：民國一一五年五月二十六日(星期二)上午九時整

地點：台北市內湖區瑞光路 335 號 1 樓

(宏匯瑞光廣場-t.Hub 內科創新育成基地 103 會議室)

召開方式：實體股東會

出席：親自出席及委託代理出席股數共計 53,205,207 股(含以電子方式出席行使表決權者 3,143,825 股)，佔本公司已發行股份總數 86,826,141 股(扣除公司法第一七九條規定無表決之股數計 1,082,000 股)之比例為 61.27%。

主席：董事長 彭朋煌



記錄：張美圓



出席董事：彭朋煌董事長、謝君山董事、信音企業(股)公司代表人：甘信男董事、信音企業(股)公司代表人：彭嫻媛董事、王惠民獨立董事、王聖舜獨立董事、陳麗美獨立董事共 7 席董事出席，董事出席率 100%。

一、宣佈開會(出席股數已逾法定數額，主席依法宣佈開會)

二、主席致詞(略)

三、報告事項

(一) 一一四年度營業報告。(詳附件(一))。(洽悉)。

(二) 審計委員會審查一一四年度決算表冊報告。(詳附件(二))。(洽悉)

(三) 一一四年度員工酬勞及董事酬勞提撥情形報告。(洽悉)

說明：一、依本公司章程第二十條規定，一一四年度擬提撥員工酬勞新台幣 12,390,302 元(含基層員工金額新台幣 1,300,000 元)及董事酬勞新台幣 6,760,274 元。

二、本次提撥員工酬勞及董事酬勞，皆以現金方式發放與一一四年度估列金額並無差異。

三、本案經薪資報酬委員會及董事會審議通過。

(四) 背書保證情形報告。(洽悉)

說明：本公司提供背書保證情形如下：

被保證對象	與本公司之關係	保證金額	說明
東莞泰碩	本公司持股 100%之子公司	美金 500 萬元	為取得銀行融資額度供營運週轉使用，由本公司提供背書保證。

(五) 庫藏股執行情形報告。(洽悉)

說明：本公司一一四年度實施庫藏股執行情形如下：

買回期次	一一四年第一次
董事會決議通過日期	114/04/10
買回目的	轉讓予員工
買回期間	114/04/11~114/06/09
預定買回股份種類及數量	普通股 1,000,000 股
預訂買回股份總數佔本公司已發行股份總數之比例	1.14%
預定買回區間價格	28 元至 58 元
實際買回期間	114/04/14~114/06/09
實際買回總數	普通股 632,000 股
實際買回總金額	新台幣 33,380,957 元
實際買回平均每股價格	新台幣 52.82 元
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率	1.23%
實際買回公司股份執行情形	為兼顧市場機制，並維護整體股東權益，本公司視股價變化採分批買回，故本次買回庫藏股未能執行完畢。

(六) 一一四年度股東會通過之私募普通股案辦理情形報告。(洽悉)

說明：一、本公司於一一四年五月二十二日股東常會決議通過，辦理私募發行普通股，發行總股數上限 6,000,000 股，每股面額新台幣 10 元整，並得於自股東會決議之日起一年內以一次或分二次辦理。

二、因綜合考量整體資本規劃、發行條件及市場狀況，本案未予執行，並經一一五年四月十五日董事會決議，於剩餘期間不繼續辦理。

(七) 修訂「永續發展實務守則」報告。(洽悉)

說明：依證交所 114 年 9 月 2 日臺證治理字第 1140016118 號函令，修訂本公司「永續發展實務守則」部份條文，修訂前後條文對照表請參閱本手冊第 31 頁，附件(四)。

(八) 子公司東莞泰碩電子有限公司會計估計變動報告。(洽悉)

說明：一、東莞泰碩電子有限公司因應經營環境之變化，變更機器及模具設備之折舊提列方法，由生產數量法變更為直線法，以更能反映目前機器及模具設備的經濟效益消耗型態。

二、經設算折舊方法變更後，每年折舊金額預估增加人民幣 198,031.92 元，對全年損益影響不大。

三、本次調整屬會計估計變動，已依相關法令及會計準則辦理。

四、承認事項

第一案

董事會提

案由：一一四年度營業報告書及財務報告案，敬請 承認。

說明：一、本公司一一四年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告，業經一一五年三月四日董事會決議通過並送交審計委員會審查完畢，出具書面查核報告書在案。
二、上開財務報告經安侯建業聯合會計師事務所陳富仁會計師及蕭雅文會計師查核簽證完竣。
三、一一四年度營業報告書、審計委員會查核報告書、會計師查核報告、個體財務報告及合併財務報告，請參閱本手冊第 11~30 頁，附件(一)~(三)。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 53,205,207 權；贊成權數 52,268,912 權，反對權數 112,961 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 823,334 權，贊成比率 98.24%，已達法令規定標準，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：一一四年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、本公司期初未分配盈餘新台幣 396,535,345 元，一一四年度稅後純益為新台幣 156,398,912 元，扣除依法提列 10%法定盈餘公積新台幣 15,639,891 元及加計迴轉權益減項-特別盈餘公積新台幣 6,984,738 元，本年度可分配盈餘計新台幣 544,279,104 元。
二、擬自民國一一四年度可分配盈餘中提撥新台幣 112,873,983 元為股東現金紅利，發放方式按配息基準日股東名簿所載股東之持股數，每股配發 1.3 元（計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入）。
三、一一四年度盈餘分配表請詳下表。

泰碩電子股份有限公司
一一四年度盈餘分配表

單位:新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	396,535,345
加：本期稅後純益	156,398,912
減：提列 10%法定盈餘公積	15,639,891
加：迴轉權益減項 - 特別盈餘公積	6,984,738
可供分配盈餘	544,279,104
分配項目：	
減：股東紅利-現金(每股 1.3 元)註 1	112,873,983
期末未分配盈餘	431,405,121

註: 1.扣除庫藏股 1,082,000 股

2.依財政部 87.4.30 台財稅第 871941343 號函規定，分派盈餘時應採個別認定方式。本公司盈餘分配原則係先分配一一四年度可分配盈餘，若有不足部份，依盈餘產生之年度，採後進先出之順序分派以前所累積之可分配盈餘。

董事長：



經理人：



會計主管：



四、本盈餘分派案俟股東常會決議通過後授權董事長另訂配息基準日，辦理現金股利發放相關事宜。

五、嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事長全權處理。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 53,205,207 權；贊成權數 52,263,854 權，反對權數 116,052 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 825,301 權，贊成比率 98.23%，已達法令規定標準，本案照案通過。

五、討論事項

第一案

董事會提

案由：本公司擬以私募方式辦理現金增資發行普通股案，敬請 討論。

說明：一、本公司為引進策略性投資人、深根與策略合作伙伴長期合作關係，以提升公司長期競爭力及營運效益，擬提請股東會授權董事會視市場狀況且配合公司實際資金需求情形，於適當時機以私募方式辦理現金增資發行新股，於總股數不超過 15,000,000 股之額度內辦理私募普通股，每股面額新台幣 10 元，依據證券交易法第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，自股東會決議之日起一年內分一至四次辦理之。

二、爰依據證券交易法第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，本次私募之發行方式及內容說明如下：

1. 價格訂定之依據及合理性：

(1) 本次私募價格之訂定，發行價格不得低於參考價格之八成，且不得低於股票面額。實際私募價格及定價日提請股東會授權董事會視日後市場狀況、客觀條件，於符合法令規定及不低於股東會決議成數範圍內訂定之。

(2) 私募普通股參考價格依下列二基準計算價格較高者訂定之：

A. 定價日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之每股股價。

B. 定價日前 30 個營業日之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之每股股價。

(3) 訂價之合理性：

私募有價證券發行條件之訂定，除考量證券交易法對私募有價證券有三年轉讓限制，且對應募人資格亦嚴格規範之外，係依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」相關規定，故尚不致有重大損害股東權益之情形，其價格訂定原則應屬合理。

2. 特定人選擇方式：

(1) 本次決議私募之應募對象以符合證券交易法第四十三條之六及金融監督管理委員會 112 年 9 月 12 日金管證發字第 1120383220 號令及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」等規定擇定特定人，並以策略性投資人為限。

(2)應募人之選擇目的：

本次私募對象以策略性投資人為限，目前尚未洽定特定人，擬請董事會及股東會授權董事長以對公司未來營運能產生直接或間接助益者為首要考量，並以符合主管機關規定之各項特定人中選定之。

A.應募人之選擇方式與目的：因應本公司長期經營與發展之需要，將選擇對公司未來營運有直接或間接助益，有助於本公司擴大業務及產品市場、強化客戶關係或提升產品開發整合效益，並能認同本公司經營理念之策略性投資人。

B.必要性：本次私募之目的係為引進策略性投資人，深根與策略合作伙伴長期合作關係，以提升公司長期競爭力及營運效益，因此本次私募應募人以對公司未來業務發展有所助益之策略性投資人為考量，應屬必要及合理，惟目前尚未洽定策略性投資人。

C.預計效益：藉由策略性投資人其本身經驗、技術、知識或通路等優勢，經由策略合作、共同開發產品、市場整合或業務開發合作等方式，預計將有助於本公司降低營運成本、提升產品技術、擴大銷售市場，提升本公司整體股東權益。

3.辦理私募之必要理由：

(1)不採用公開發行之理由：考量籌集資金之時效性、可行性、發行成本、資本市場之不確定性，以及私募股票有三年內不得自由轉讓之限制等因素，可強化與策略伙伴間更緊密的長期合作關係，故不採用公開募集而擬採私募方式辦理現金增資發行新股。

(2)私募之額度：總股數不超過 15,000,000 股之額度內，辦理私募普通股，每股面額新台幣 10 元。

(3)私募資金之用途及預計達成效益：

本次私募計畫將自股東會決議之日起一年內分一至四次辦理之。

A.各次私募資金用途：

包括但不限於充實營運資金、與國內外相關廠商進行技術合作或策略聯盟或因應公司長期發展所需之資本支出需求等。

B.各次預計達成效益：

取得穩定長期資金，降低公司之營運風險、強化財務結構，並提升未來營運績效。

4.本次私募普通股之權利義務：與本公司已發行之普通股相同。惟依證券交易法之規定，本次私募之普通股於交付日起三年內，除依證券交易法第 43 條之 8 規定之情形外，不得再行賣出。本次私募之普通股及其嗣後所配發之普通股，自交付日起滿三年後，授權董事會視當時狀況決定是否依相關規定，先取具證交所核發符合上市標準之同意函後，向主管機關申請補辦公開發行並申請上市交易。

5.本次私募案之主要內容，包括實際私募之額度、實際私募價格、應募人之選擇、發行條件、計劃項目、資金運用進度、預計達成效益及其他未盡事宜，擬提請股東會授權董事會視市場狀況調整及辦理，未來如經主管機關修正或因客觀環境變更而須修正時，亦授權董事會依相關法令之規定辦理。

6.擬請股東會授權董事長或其指定之人代表公司簽署商議一切有關以私募發行普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切有關私募普通股所需事宜。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 53,205,207 權；贊成權數 52,354,671 權，反對權數 29,525 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 821,011 權，贊成比率 98.40%，已達法令規定標準，本案照案通過。

六、選舉事項

第一案

董事會提

案由：改選董事(含獨立董事)案，敬請 選舉。

說明：一、為配合公司治理及營運需要，提升董事會整體運作效能，擬於本次股東常會提前全面改選董事，本屆董事同意於改選後提前解任。

二、依本公司章程第十三條規定，本次股東常會將選任董事九席(其中選舉四席獨立董事)，採候選人提名制度，任期三年，任期自一五年五月二十六日起至一八年五月二十五日止。

三、董事(含獨立董事)候選人名單如下表：

泰碩電子股份有限公司
董事、獨立董事候選人名單(董事會提名)

職稱	姓名	主要學歷	主要經歷	現職	持有股數
董事	彭朋煌	國立台北科技大學電機系 蘇州大學 企業管理碩士	信音企業(股)公司 副董事長/法人代表董事兼總經理 信音電子(中國)(股)公司 董事 信音電子(中山)有限公司 董事 蘇州信音汽車電子有限公司 董事 信音科技(香港)有限公司 董事 台灣精星科技(股)公司 董事 精華電子(蘇州)有限公司 董事 志豐電子(股)公司 董事 技嘉科技(股)公司 獨立董事	1. 泰碩電子(股)公司 董事長兼執行長/ 法人代表董事 2. 泰碩電子(香港)有限公司 董事 3. 世窗電子(香港)有限公司 法人代表董事 4. 信音企業(股)公司 副董事長/法人代表董事 5. 志豐電子(股)公司 董事 6. 技嘉科技(股)公司 獨立董事 7. 青雲國際科技(股)公司 獨立董事	1,723,000 股
董事	信音企業(股)公司 代表人：彭嫻媛	國立中興大學 財稅系	置碩電子(股)公司 財會部經理 佳煜科技(股)公司 財會部經理 信音企業(股)公司 會計部副理 信音企業(股)公司 財務部財務長 信音企業(股)公司 財務副總經理 信音電子(蘇州)有限公司 財務副總經理兼任董事會秘書 信音企業(股)公司 集團總稽核	1. 泰碩電子(股)公司 法人代表董事	14,006,000 股
董事	謝君山	國立台南高工 高級電子設備修護科	泰碩電子(股)公司 監察人 原價屋電腦(股)公司 創辦人	1. 泰碩電子(股)公司 董事 2. 原價屋電腦(股)公司 監察人 3. 緯聖投資(股)公司 董事長	888,276 股
董事	李宜泰	美國加州大學溪口分校電 腦工程研究所	美商英特爾 經理 西門子 工程師 德州儀器 工程師	1. 技嘉科技(股)公司 集團總經理/董事 2. 技鋼科技(股)公司 副董事長 3. 技震(股)公司 董事長 4. 聯嘉國際投資(股)公司 法人代表董事 5. 邁爾凌科技(股)公司 法人代表董事	0 股

職稱	姓名	主要學歷	主要經歷	現職	持有股數
董事	盛群投資(股)公司 代表人：甘逸群	國立台灣大學 化學系	Rensemble Inc 董事長 甘氏投資(股)公司 董事 盛群投資(股)公司 董事 信音企業(股)公司 法人代表董事 信音電子(中國)(股)公司 董事	1.Rensemble Inc 董事長 2.甘氏投資(股)公司 董事 3.盛群投資(股)公司 董事 4.信音企業(股)公司 法人代表董事 5.信音電子(中國)(股)公司 董事	478,000 股
獨立 董事	王惠民	中華大學 工管所碩士	眾智聯合會計師事務所 所長 群聯電子(股)公司 獨立董事 技嘉科技(股)公司 獨立董事 數字能源設計(股)公司 董事長 阿波羅電力(股)公司 董事長	1.泰碩電子(股)公司 獨立董事 2.群聯電子(股)公司 獨立董事 3.技嘉科技(股)公司 獨立董事 4.數字能源設計(股)公司 董事長 5.阿波羅電力(股)公司 董事長 6.阿波羅軟能(股)公司 董事長 7.阿波羅電能(股)公司 董事長 8.聚健(股)公司 董事長 9.聚基(股)公司 董事長 10.聚昱(股)公司 董事長 11.王惠民會計師事務所 執業會計師	0 股
獨立 董事	王聖舜	國立臺灣大學 法律學研究所碩士	博聖法律事務所 合夥律師兼所長	1.泰碩電子(股)公司 獨立董事 2.來思達國際企業(股)公司 獨立董事 3.板信商業銀行(股)公司 獨立董事 4.博聖法律事務所 合夥律師 5.中華民國仲裁協會 仲裁人	0 股
獨立 董事	陳麗美	國立中山大學 高階經營碩士 香港中文大學 工商管理碩士	鍊德科技(股)公司 財務長 韓翔精密(股)公司 副總經理 昇鑫精密有限公司 董事長	1.泰碩電子(股)公司 獨立董事 2.志豐電子(股)公司 獨立董事 3.昇鑫精密有限公司 董事長	0 股
獨立 董事	杜哲怡	國立交通大學 電控工程博士	中原大學 專任講師 交通大學 計畫副研究員 中原大學 助理教授	1.中原大學 學生事務處服務學習中心主任 2.中原大學 副教授	0 股

以上董事(含獨立董事)被提名人之資格條件，業經本公司一一五年四月十五日第十四屆第十四次董事會決議通過。

選舉結果：

當選名單如下：

身分別	戶名或姓名	當選權數	身分別	戶名或姓名	當選權數	身分別	戶名或姓名	當選權數
董事	彭朋煌	65,356,631 權	董事	謝君山	53,633,070 權	獨立董事	王聖舜	45,726,650 權
董事	信音企業(股)公司 代表人：彭嫻媛	56,876,070 權	董事	李宜泰	51,576,982 權	獨立董事	陳麗美	45,631,205 權
董事	盛群投資(股)公司 代表人：甘逸群	56,627,079 權	獨立董事	王惠民	45,825,829 權	獨立董事	杜哲怡	45,500,980 權

七、其他議案

第一案

董事會提

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，敬請 討論。

說明：一、依公司法二〇九條第一項規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

二、本公司新任董事或有投資或經營與本公司營業範圍相同之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬依法提請股東會同意，董事有上述情事時，同意解除該董事之競業禁止限制。

三、本公司擬提請解除董事競業禁止之限制名單如下表：

職 稱	姓 名	兼任其他公司名稱及職務
董事	彭朋煌	1. 信音企業(股)公司 副董事長/法人代表董事 2. 志豐電子(股)公司 董事 3. 技嘉科技(股)公司 獨立董事 4. 青雲國際科技(股)公司 獨立董事
董事	謝君山	1. 原價屋電腦(股)公司 監察人
董事	李宜泰	1. 技嘉科技(股)公司 集團總經理/董事 2. 技鋼科技(股)公司 副董事長 3. 技宸(股)公司 董事長 4. 邁爾凌科技(股)公司 法人代表董事
董事代表人	甘逸群	1. Renssemble Inc 董事長 2. 信音企業(股)公司 法人代表董事 3. 信音電子(中國)(股)公司 董事
獨立董事	王惠民	1. 數字能源設計(股)公司 董事長 2. 阿波羅電力(股)公司 董事長 3. 阿波羅欽能(股)公司 董事長 4. 阿波羅電能(股)公司 董事長 5. 聚健(股)公司 董事長 6. 聚基(股)公司 董事長 7. 聚昱(股)公司 董事長 8. 群聯電子(股)公司 獨立董事 9. 技嘉科技(股)公司 獨立董事
獨立董事	王聖舜	1. 來思達國際企業(股)公司 獨立董事
獨立董事	陳麗美	1. 昇鑫精密有限公司 董事長 2. 志豐電子(股)公司 獨立董事

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 53,205,207 權；贊成權數 52,047,923 權，反對權數 275,301 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 881,983 權，贊成比率 97.82%，已達法令規定標準，本案照案通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午九時三十六分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準。)

本次股東會無股東提問。


 泰碩電子股份有限公司
 中華民國一十四年度營業報告書

一、114 年度營業成果

1. 114 年度營業計劃實施概況及成果

本公司 114 年度合併營業收入淨額為新台幣 3,621,006 千元，較 113 年減少 3.54%；114 年度合併營業淨利為新台幣 168,187 千元，較 113 年減少 24.67%；稅後淨利為新台幣 156,399 千元，較 113 年減少 40.46%；114 年每股盈餘為 1.80 元。114 年毛利率為 19.47%，較 113 年減少 0.59%；114 年純益率 4.32%，較 113 年減少 2.68%。

2. 預算執行情形

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理原則」，本公司 114 年度未公開財務預測，故無需揭露執行情形。

3. 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

項目		年度	114 年度	113 年度
財務收支	營業收入		3,621,006	3,753,882
	營業毛利		705,035	752,998
	歸屬母公司稅後淨利		156,399	262,683
獲利能力	資產報酬率 (%)		4.37%	6.96%
	股東權益報酬率 (%)		7.79%	13.38%
	稅前淨利佔實收資本額 (%)		21.36%	37.57%
	純益率 (%)		4.32%	7.00%
	基本每股盈餘 (元)		1.80	3.00

4. 研究發展狀況

(1) 最近二年度研究發展支出

單位：新台幣千元

年度	114 年度	113 年度
研究發展費用	161,019	162,820
研發費用佔營收比例 (%)	4.45%	4.34%

(2) 研究發展成果

- 熱傳：

- A. 冷卻液分配裝置 (CDU) 高規開發、市場導入與國際安規認證
- B. 高效能顯示卡 (GPU) 直接液冷 (Direct Liquid Cooling) 模組化設計
- C. AI 伺服器 DLC (Direct Liquid Cooling) 技術整合與應用
- D. AI 伺服器整機散熱系統及機構整合服務，技術能力包含 CDU、Cold plate、快速接頭、冷卻管路、分液器、各類別偵測線、散熱背門及機殼等部件整合測試及產品服務
- E. 液冷製程優化與產品可靠度管理
- F. 前瞻國際散熱趨勢與技術標準

- 其他電子零件：

- A. Desfire/Mifire EV1 應用於 ST 平台
- B. RJ45 to USB 應用於網路直播平台

二、115 年度未來展望

1. 經營方針

雲端 AI 已正式開啟，AI 伺服器作為核心關鍵設備，正驅動資料中心運算架構的全面革新。此類應用對資料儲存與處理運算需求極為龐大，因此高度依賴穩定且彈性的雲端運算架構來支撐。「AI 工廠」概念接棒發展，成為驅動市場下一波核心浪潮，預期未來三年內，AI 伺服器市場將維持快速擴張的態勢，反映出 AI 應用價值正在邁向商業規模化落地。

AI 伺服器已不僅是硬體升級，更成為推動全球伺服器產業營收成長的核心引擎與結構性主力。為掌握 AI 伺服器商機，我們將加大投資並精進研發技術，提供具備高算力、高功率需求以及高傳輸速度、高附加價值的產品，整合散熱模組等上游零組件產業技術升級與期許成為價值提升的核心推手。

面對全球市場變化，泰碩將貫徹「全球佈局、在地經營」發展策略，積極拓展東南亞生產與銷售基地，分散風險與營運變動回應能力，並加速數位轉型，推動智慧製造與精實工廠管理，全面提升生產效率、營運彈性與成本競爭優勢，奠定永續發展的堅實基礎。

2. 重要之產銷政策

(1) 行銷策略

A. 深化與客戶的策略合作關係，加速商業規模落地化。

B. 擴大 ODM 及 EMS 合作佈局，多元拓展銷售通路與區域市場。

(2) 生產策略

A. 持續推動數位轉型和智慧自動化生產，提升工廠管理效率與品質一致性有效降低運營成本。

B. 貫徹「全球佈局、在地經營」的發展策略，積極拓展東南亞市場，縮短與客戶、供應鏈夥伴的距離。

(3) 研發策略

A. 聚焦於 AI 伺服器、高效能運算(HPC)、高瓦數散熱解決方案的研發。

B. 強化自主核心技術與系統整合能力，提升產品附加價值與差異化競爭優勢，轉型為「全方位散熱解決方案供應商」。

3. 未來公司發展策略

115 年將是泰碩數位轉型與產品轉型的關鍵一年，公司將積極推動數位化管理、產品策略升級、國際市場拓展、優化人才培育計畫，以及自動化設備與智慧製造等，全面鞏固核心競爭優勢。

未來，我們將加速海外市場佈局，積極深耕東南亞市場，同時優化永續供應鏈；透過持續技術創新與產品差異化策略，有效避開低價紅海競爭，轉向高附加價值領域，持續提升企業韌性與長期成長動能。

馬年象徵活力、衝勁與突破。泰碩將秉持「專業製造、卓越品質、精緻服務」的精神，以「誠信正直、永續共好」為核心價值，經營團隊將攜手全體同仁築夢踏實、突破傳統的框架，一同開創泰碩嶄新紀元，實現員工、股東與公司三贏的幸福企業願景！

在此，對各位股東長期以來給予泰碩的支持與鼓勵至表感謝。

未來，我們將以更堅定的步伐，與各位股東攜手共進，共創更輝煌的明天！

泰碩電子股份有限公司

董事長：彭朋煌



總經理：劉克平



會計主管：吳美玲



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一四年度經安侯建業聯合會計師事務所陳富仁會計師及蕭雅文會計師查核簽證之財務報告及合併財務報告(含資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)，連同營業報告書及盈餘分配表經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請鑒核。

此致

本公司一一五年股東常會

泰碩電子股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 四 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

泰碩電子股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

泰碩電子股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達泰碩電子股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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個體財務報告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，與泰碩電子股份有限公司保持超然獨立，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，對泰碩電子股份有限公司民國一一四年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

請詳個體財務報告附註四(十三)、五(一)、六(十一)及六(十六)。

關鍵查核事項之說明：

收入認列之測試為本會計師執行泰碩電子股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。該公司部分銷貨基於合約議定需提供折讓予客戶，該公司管理當局對前述事項之估計列為收入之減項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之人工控制，並針對銷售系統資料與總帳分錄進行核對及調節，及評估該公司之收入認列政策是否依相關公報規定辦理，並已適當揭露收入資訊。
- 閱讀相關客戶銷售合約及條款，測試與會計政策之一致性，並考量銷貨折讓之會計處理及揭露。
- 針對前十大銷售客戶及各產品別收入進行兩年度差異分析，以評估有無重大異常。
- 抽核適當樣本執行核對相關帳冊資料及憑證。
- 選定資產負債表日前後一段時間之銷售交易核對相關內部及外部資料，評估銷貨收入涵蓋於適當期間。
- 取得該公司管理當局設算之應計折讓金額(退款負債)並與有關內部或外部資料核對，以評估相關參數與主要假設之合理性；並檢視以前年度應計折讓款估計之正確性，以評估管理當局設算之應計折讓金額(退款負債)是否有重大異常。

二、佣金估計

請詳個體財務報告附註四(六)、五(二)及六(十一)。

關鍵查核事項之說明：

佣金支出估計之測試為本會計師執行泰碩電子股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。該公司部分銷貨係透過代理商進行銷售，基於合約議定而需支付佣金，該公司管理當局對前述事項之估計係列為營業費用。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 閱讀相關代理商之代理銷售合約條款及測試與該公司會計處理之一致性。
- 針對主要銷售代理商之佣金支出進行差異分析，以評估有無重大異常。
- 取得該公司管理當局設算之應計佣金金額並與有關內部或外部資料核對，以評估相關參數與主要假設之合理性；並檢視以前年度應計佣金支出估計之正確性，以評估管理當局設算之應計佣金金額是否有重大異常。

三、存貨評價

請詳個體財務報告附註四(七)、五(三)及六(五)。

關鍵查核事項之說明：

在泰碩電子股份有限公司個體財務報告中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於科技快速變遷或生產技術更新等因素，使原有產品過時或不再符合市場需求，致相關產品之銷售價格可能產生波動或呆滯之情形，因而可能產生存貨成本超過其淨變現價值之風險。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形。
- 評估該公司會計政策之合理性，如存貨跌價或呆滯提列之政策。
- 評估存貨之評價是否遵循該公司既訂之會計政策。
- 瞭解該公司管理階層所採用之淨變現價值評價基礎，並選取適當樣本執行測試，以評估存貨淨變現價值之合理性。
- 評估該公司管理階層針對有關存貨之相關揭露是否允當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估泰碩電子股份有限公司繼續經營之能力、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泰碩電子股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

泰碩電子股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對泰碩電子股份有限公司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，以及使泰碩電子股份有限公司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個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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泰碩電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成泰碩電子股份有限公司之查核意見。

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，決定對泰碩電子股份有限公司民國一一四年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳富仁
蕭雅文



證券主管機關：金管證審字第1080303300號
核准簽證文號：金管證審字第1130332775號
民國一一五年三月四日



慈碩電子股份有限公司
資產負債表

民國一〇一一年三月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31		113.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 271,854	9	217,544	7
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註六(二))	50,000	2	244,038	8
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及(十六))	725,111	24	769,197	24
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)、(十六)及七)	76	-	71	-
1200 其他應收款(附註六(四))	7,021	-	5,415	-
1210 其他應收款—關係人(附註六(四)及七)	10,340	1	11,819	-
1220 本期所得稅資產	2,130	-	-	-
130X 存貨(附註六(五))	210,842	7	204,353	6
1410 預付款項	6,988	-	5,806	-
1470 其他流動資產(附註八)	3,346	-	1,020	-
流動資產合計	<u>1,287,708</u>	<u>43</u>	<u>1,459,263</u>	<u>45</u>
非流動資產：				
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	38,920	1	34,424	1
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	1,437,143	48	1,526,772	47
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	148,950	5	149,873	5
1755 使用權資產(附註六(八))	1,182	-	1,198	-
1780 無形資產(附註六(九))	13,661	1	1,053	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	61,592	2	66,420	2
1990 其他非流動資產—其他	1,800	-	4,007	-
非流動資產合計	<u>1,703,248</u>	<u>57</u>	<u>1,783,747</u>	<u>55</u>
資產總計	<u>\$ 2,990,956</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,243,010</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
應付帳款	301,463	10	341,842	10
應付帳款—關係人(附註七)	409,811	14	469,048	14
其他應付款(附註六(十一))	118,625	4	153,362	5
其他應付款項—關係人(附註七)	12,452	-	12,307	-
本期所得稅負債	-	-	28,003	1
租賃負債—流動(附註六(十))	535	-	531	-
其他流動負債(附註六(十一)及(十六))	45,872	2	55,742	2
流動負債合計	<u>888,758</u>	<u>30</u>	<u>1,060,835</u>	<u>32</u>
非流動負債：				
遞延所得稅負債(附註六(十三))	115,250	4	129,120	4
租賃負債—非流動(附註六(十))	675	-	695	-
採用權益法之投資貸餘(附註六(六))	-	-	21,658	1
其他非流動負債—其他	1,351	-	867	-
非流動負債合計	<u>117,276</u>	<u>4</u>	<u>152,340</u>	<u>5</u>
負債總計	<u>1,006,034</u>	<u>34</u>	<u>1,213,175</u>	<u>37</u>
權益(附註六(十四))：				
普通股股本	879,081	29	879,081	27
資本公積	348,929	12	348,929	11
保留盈餘：				
法定盈餘公積	247,626	8	221,358	7
特別盈餘公積	39,747	1	85,660	3
未分配盈餘	552,935	19	551,807	17
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	840,308	28	858,825	27
庫藏股票	(32,762)	(1)	(39,747)	(1)
權益總計	<u>(50,634)</u>	<u>(2)</u>	<u>(17,253)</u>	<u>(1)</u>
負債及權益總計	<u>\$ 2,990,956</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,243,010</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)



會計主管：吳美玲



經理人：劉克平



董事長：彭明煌

泰碩電子股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 2,117,173	100	2,238,002	100
5000 營業成本(附註六(五)、七及十二)	1,791,196	85	1,862,362	83
5900 營業毛利	325,977	15	375,640	17
6000 營業費用(附註六(三)、(十)、(十二)、(十七)及十二)：				
6100 推銷費用	98,627	5	104,918	5
6200 管理費用	102,450	5	95,524	4
6300 研究發展費用	42,601	2	45,374	2
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)	61	-	(40)	-
	243,739	12	245,776	11
6900 營業淨利	82,238	3	129,864	6
7000 營業外收入及支出(附註(十)、(十八)及七)：				
7100 利息收入	11,155	1	20,891	1
7010 其他收入	17,792	1	20,930	1
7020 其他利益及損失	(2,013)	-	37,008	2
7050 財務成本	(895)	-	(45)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	85,357	4	116,886	5
	111,396	6	195,670	9
稅前淨利	193,634	9	325,534	15
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	37,235	2	62,851	3
本期淨利	156,399	7	262,683	12
8300 其他綜合損益(附註六(十四))：				
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	7,647	-	44,924	2
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
8300 本期其他綜合損益	7,647	-	44,924	2
8500 本期綜合損益總額	\$ 164,046	7	\$ 307,607	14
每股盈餘(元)(附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘	\$ 1.80		\$ 3.00	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 1.79		\$ 2.99	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：彭朋煌

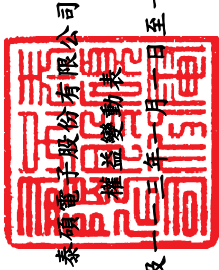


經理人：劉克平



會計主管：吳美玲





泰德電子股份有限公司
權益變動表

民國一一年一月一日至民國一一年三月三十一日

單位：新台幣千元

國外營運機構 權財務報表 換算之兌換 差	保留盈餘				合計	庫藏股票	權益總額
	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘			
本 期 淨 利	879,081	-	-	-	879,081	-	879,081
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	24,329	-	(24,329)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	24,480	(24,480)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(174,916)	(174,916)	-	(174,916)
其他資本公積變動數	30	-	-	-	30	-	30
處分子公司	-	-	-	-	-	989	989
民國一一年一月一日餘額	879,081	348,929	348,929	221,358	85,660	551,807	858,825
本 期 淨 利	-	-	-	-	-	156,399	156,399
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	156,399	156,399
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	-	26,268	(26,268)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(174,916)	(174,916)	-	(174,916)
特別盈餘公積回轉	-	-	(45,913)	45,913	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(33,381)	(33,381)
處分子公司	-	-	-	-	-	(662)	(662)
民國一一年一月一日餘額	879,081	348,929	348,929	247,626	39,747	552,935	840,308
本 期 淨 利	-	-	-	-	-	156,399	156,399
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	7,647	7,647
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	164,046	164,046
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	-	(26,268)	(26,268)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(174,916)	(174,916)	-	(174,916)
特別盈餘公積回轉	-	-	(45,913)	45,913	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(33,381)	(33,381)
處分子公司	-	-	-	-	-	(662)	(662)
民國一一年一月一日餘額	879,081	348,929	348,929	247,626	39,747	552,935	840,308
本 期 淨 利	-	-	-	-	-	156,399	156,399
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	7,647	7,647
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	164,046	164,046
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	-	26,268	(26,268)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(174,916)	(174,916)	-	(174,916)
特別盈餘公積回轉	-	-	(45,913)	45,913	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(33,381)	(33,381)
處分子公司	-	-	-	-	-	(662)	(662)
民國一一年一月一日餘額	879,081	348,929	348,929	247,626	39,747	552,935	840,308
本 期 淨 利	-	-	-	-	-	156,399	156,399
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	7,647	7,647
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	164,046	164,046
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	-	26,268	(26,268)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(174,916)	(174,916)	-	(174,916)
特別盈餘公積回轉	-	-	(45,913)	45,913	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(33,381)	(33,381)
處分子公司	-	-	-	-	-	(662)	(662)
民國一一年一月一日餘額	879,081	348,929	348,929	247,626	39,747	552,935	840,308
本 期 淨 利	-	-	-	-	-	156,399	156,399
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	7,647	7,647
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	164,046	164,046
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	-	26,268	(26,268)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(174,916)	(174,916)	-	(174,916)
特別盈餘公積回轉	-	-	(45,913)	45,913	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(33,381)	(33,381)
處分子公司	-	-	-	-	-	(662)	(662)
民國一一年一月一日餘額	879,081	348,929	348,929	247,626	39,747	552,935	840,308
本 期 淨 利	-	-	-	-	-	156,399	156,399
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	7,647	7,647
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	164,046	164,046
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	-	26,268	(26,268)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(174,916)	(174,916)	-	(174,916)
特別盈餘公積回轉	-	-	(45,913)	45,913	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(33,381)	(33,381)
處分子公司	-	-	-	-	-	(662)	(662)
民國一一年一月一日餘額	879,081	348,929	348,929	247,626	39,747	552,935	840,308
本 期 淨 利	-	-	-	-	-	156,399	156,399
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	7,647	7,647
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	164,046	164,046
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	-	26,268	(26,268)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(174,916)	(174,916)	-	(174,916)
特別盈餘公積回轉	-	-	(45,913)	45,913	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(33,381)	(33,381)
處分子公司	-	-	-	-	-	(662)	(662)
民國一一年一月一日餘額	879,081	348,929	348,929	247,626	39,747	552,935	840,308
本 期 淨 利	-	-	-	-	-	156,399	156,399
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	7,647	7,647
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	164,046	164,046
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	-	26,268	(26,268)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(174,916)	(174,916)	-	(174,916)
特別盈餘公積回轉	-	-	(45,913)	45,913	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(33,381)	(33,381)
處分子公司	-	-	-	-	-	(662)	(662)
民國一一年一月一日餘額	879,081	348,929	348,929	247,626	39,747	552,935	840,308
本 期 淨 利	-	-	-	-	-	156,399	156,399
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	7,647	7,647
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	164,046	164,046
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	-	26,268	(26,268)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(174,916)	(174,916)	-	(174,916)
特別盈餘公積回轉	-	-	(45,913)	45,913	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(33,381)	(33,381)
處分子公司	-	-	-	-	-	(662)	(662)
民國一一年一月一日餘額	879,081	348,929	348,929	247,626	39,747	552,935	840,308
本 期 淨 利	-	-	-	-	-	156,399	156,399
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	7,647	7,647
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	164,046	164,046
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	-	26,268	(26,268)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(174,916)	(174,916)	-	(174,916)
特別盈餘公積回轉	-	-	(45,913)	45,913	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(33,381)	(33,381)
處分子公司	-	-	-	-	-	(662)	(662)
民國一一年一月一日餘額	879,081	348,929	348,929	247,626	39,747	552,935	840,308

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：彭朋煌



經理人：克平



會計主管：吳美玲

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 193,634	325,534
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	6,633	6,736
攤銷費用	2,727	194
預期信用減損損失(迴轉利益)	61	(40)
利息費用	895	45
利息收入	(11,155)	(20,888)
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(85,357)	(116,886)
處分投資(利益)損失	(543)	990
未實現外幣兌換損失	10,257	7,067
無形資產轉列費用數	88	811
租賃修改利益	-	(3)
收益費損項目合計	<u>(76,394)</u>	<u>(121,974)</u>
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據減少	-	16
應收帳款減少	59,069	60,924
應收帳款-關係人增加	(4)	(70)
其他應收款增加	(2,458)	(296)
其他應收款-關係人減少(增加)	1,600	(11,018)
存貨增加	(6,489)	(34,693)
預付款項增加	(1,182)	(2,962)
其他流動資產增加	<u>(2,326)</u>	<u>(211)</u>
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>48,210</u>	<u>11,690</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款減少	(50,587)	(35,606)
應付帳款-關係人減少	(70,885)	(15,174)
其他應付款減少	(34,963)	(41,230)
其他應付款-關係人增加	14	4,379
其他流動負債減少	(10,322)	(20,294)
其他營業負債增加(減少)	<u>484</u>	<u>(951)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(166,259)</u>	<u>(108,876)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(118,049)</u>	<u>(97,186)</u>
調整項目合計	<u>(194,443)</u>	<u>(219,160)</u>
營運產生之現金(流出)流入	(809)	106,374
收取之利息	10,129	20,838
收取之股利	153,735	156,985
支付之利息	(895)	(45)
支付之所得稅	<u>(76,410)</u>	<u>(70,425)</u>
營業活動之淨現金流入	<u>85,750</u>	<u>213,727</u>
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(6,363)	(247,563)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	194,038	-
取得採用權益法之投資	-	(192,753)
處分採用權益法之投資	7,121	1,468
取得不動產、廠房及設備	(5,009)	(3,311)
取得無形資產	(15,423)	(938)
其他非流動資產減少(增加)	2,205	(2,647)
收取之利息	<u>830</u>	<u>-</u>
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>177,399</u>	<u>(445,744)</u>
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(542)	(1,618)
發放現金股利	(174,916)	(174,916)
庫藏股票買回成本	(33,381)	-
其他籌資活動	-	30
籌資活動之淨現金流出	<u>(208,839)</u>	<u>(176,504)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	54,310	(408,521)
期初現金及約當現金餘額	217,544	626,065
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 271,854</u>	<u>217,544</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：彭朋煌



經理人：劉克平



會計主管：吳美玲

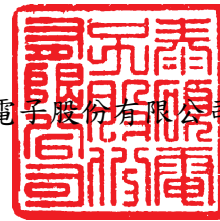


聲 明 書

本公司民國一一四年度(自一一四年一月一日至一一四年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：泰碩電子股份有限公司



董事長：彭朋煌



日 期：民國一一五年三月四日



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

泰碩電子股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

泰碩電子股份有限公司及其子公司(泰碩集團)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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，足以允當表達泰碩集團民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一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受託查核簽證財務報表規則及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告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，與泰碩集團保持超然獨立，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，對泰碩集團民國一一四年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

請詳合併財務報告附註四(十三)、五(二)1、六(十三)及六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

收入認列之測試為本會計師執行泰碩集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。該集團部分銷貨基於合約議定需提供折讓予客戶，該集團管理當局對前述事項之估計列為收入之減項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之人工控制，並針對銷售系統資料與總帳分錄進行核對及調節，及評估該集團之收入認列政策是否依相關公報規定辦理，並已適當揭露收入資訊。
- 閱讀相關客戶銷售合約及條款，測試與會計政策之一致性，並考量銷貨折讓之會計處理及揭露。
- 針對前十大銷售客戶及各產品別收入進行差異分析，以評估有無重大異常。
- 抽核適當樣本執行核對相關帳冊資料及憑證。
- 選定資產負債表日前後一段時間之銷售交易核對相關內部及外部資料，評估銷貨收入涵蓋於適當期間。
- 取得該集團管理當局設算之應計折讓金額(退款負債)並與有關內部或外部資料核對，以評估相關參數與主要假設之合理性；並檢視以前年度應計折讓款估計之正確性，以評估管理當局設算之應計折讓金額(退款負債)是否有重大異常。

二、佣金估計

請詳合併財務報告附註四(七)、五(二)2.及六(十三)。

關鍵查核事項之說明：

佣金支出估計之測試為本會計師執行泰碩集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。該集團部分銷貨係透過代理商進行銷售，基於合約議定而需支付佣金，該公司管理當局對前述事項之估計係列為營業費用。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 閱讀相關代理商之代理銷售合約條款及測試與該集團會計處理之一致性。
- 針對主要銷售代理商之佣金支出進行差異分析，以評估有無重大異常。
- 取得該集團管理當局設算之應計佣金金額並與有關內部或外部資料核對，以評估相關參數與主要假設之合理性；並檢視以前年度應計佣金支出估計之正確性，以評估管理當局設算之應計佣金金額是否有重大異常。

三、存貨評價

請詳合併財務報告附註四(八)、五(二)3.及六(五)。

關鍵查核事項之說明：

在泰碩集團合併財務報告中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於科技快速變遷或生產技術更新等因素，使原有產品過時或不再符合市場需求，致相關產品之銷售價格可能產生波動或呆滯之情形，因而可能產生存貨成本超過其淨變現價值之風險。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形。
- 評估該集團會計政策之合理性，如存貨跌價或呆滯提列之政策。
- 評估存貨之評價是否遵循該集團既訂之會計政策。
- 瞭解該集團管理階層所採用之淨變現價值評價基礎，選取適當樣本執行測試，以評估存貨淨變現價值之合理性。
- 評估該集團管理階層針對有關存貨之相關揭露是否允當。

其他事項

泰碩電子股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估泰碩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泰碩集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

泰碩集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報告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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對泰碩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，以及使泰碩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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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泰碩集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對泰碩集團民國一一四年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳富仁
蕭雅文



證券主管機關：金管證審字第1080303300號
核准簽證文號：金管證審字第1130332775號
民國一一五年三月四日



泰碩電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31		113.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 735,273	21	927,358	25
按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註六(二))	50,000	2	244,038	7
應收票據淨額(附註六(三)及(十八))	199,463	6	151,642	4
應收帳款淨額(附註六(三)及(十八))	1,188,402	34	1,293,788	34
應收帳款—關係人淨額(附註六(三)、(十八)及七)	76	-	-	-
其他應收款(附註六(四))	4,225	-	6,159	-
本期所得稅資產	2,134	-	-	-
存貨(附註六(五))	442,131	13	418,380	11
預付款項(附註六(十))	105,807	3	84,046	2
其他流動資產(附註八)	11,529	-	1,020	-
流動資產合計	2,739,040	79	3,126,431	83
非流動資產：				
按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	38,920	1	34,424	1
不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	534,204	15	427,396	11
使用權資產(附註六(八))	48,216	1	75,751	2
無形資產(附註六(九))	23,621	1	1,104	-
遞延所得稅資產(附註六(十五))	61,592	2	66,420	2
其他非流動資產—其他(附註六(十))	36,683	1	22,379	1
非流動資產合計	743,236	21	627,474	17
資產總計	\$ 3,482,276	100	3,753,905	100
負債及權益總計				
負債：				
應付帳款	\$ 1,019,977	29	1,085,247	29
其他應付款(附註六(十三))	246,704	7	322,783	9
本期所得稅負債	884	-	39,154	1
租賃負債—流動(附註六(十一))	11,793	1	35,722	1
其他流動負債(附註六(十三)及(十八))	80,054	2	96,329	3
流動負債合計	1,359,412	39	1,579,235	43
非流動負債：				
遞延所得稅負債(附註六(十五))	115,250	3	129,120	3
租賃負債—非流動(附註六(十一))	12,048	1	14,847	-
其他非流動負債—其他	10,644	-	868	-
非流動負債合計	137,942	4	144,835	3
負債總計	1,497,354	43	1,724,070	46
權益：				
權益(附註六(十六))：				
普通股股本	879,081	25	879,081	23
資本公積	348,929	10	348,929	9
保留盈餘：				
法定盈餘公積	247,626	7	221,358	6
特別盈餘公積	39,747	1	85,660	2
未分配盈餘	552,935	16	551,807	15
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	840,308	24	858,825	23
庫藏股票	(32,762)	(1)	(39,747)	(1)
權益總計	(50,634)	(1)	(17,252)	-
負債及權益總計	\$ 3,482,276	100	3,753,905	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：彭朋煌



經理人：劉克平



會計主管：吳美玲

泰碩電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 3,621,006	100	3,753,882	100
5000 營業成本(附註六(五)、(十一)及十二)	<u>2,915,971</u>	<u>81</u>	<u>3,000,884</u>	<u>80</u>
5900 營業毛利	<u>705,035</u>	<u>19</u>	<u>752,998</u>	<u>20</u>
6000 營業費用(附註六(三)、(十一)、(十四)、(十九)及十二)：				
6100 推銷費用	183,645	5	192,760	5
6200 管理費用	192,780	5	173,742	5
6300 研究發展費用	161,019	4	162,820	4
6450 預期信用減損(迴轉利益)損失	<u>(596)</u>	<u>-</u>	<u>411</u>	<u>-</u>
	<u>536,848</u>	<u>14</u>	<u>529,733</u>	<u>14</u>
6900 營業淨利	<u>168,187</u>	<u>-5</u>	<u>223,265</u>	<u>6</u>
7000 營業外收入及支出(附註六(六)、(十一)、(二十)及十二)：				
7100 利息收入	21,016	-	29,704	1
7010 其他收入	41,373	1	34,645	1
7020 其他利益及損失	(40,498)	(1)	44,660	1
7050 財務成本	<u>(2,315)</u>	<u>-</u>	<u>(1,996)</u>	<u>-</u>
	<u>19,576</u>	<u>-</u>	<u>107,013</u>	<u>3</u>
7900 稅前淨利	187,763	5	330,278	9
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	<u>31,364</u>	<u>1</u>	<u>67,595</u>	<u>2</u>
本期淨利	<u>156,399</u>	<u>4</u>	<u>262,683</u>	<u>7</u>
8300 其他綜合損益(附註六(十六))：				
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	7,647	-	44,924	1
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>7,647</u>	<u>-</u>	<u>44,924</u>	<u>1</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 164,046</u>	<u>4</u>	<u>\$ 307,607</u>	<u>8</u>
淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	<u>\$ 156,399</u>	<u>4</u>	<u>\$ 262,683</u>	<u>7</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	<u>\$ 164,046</u>	<u>4</u>	<u>\$ 307,607</u>	<u>8</u>
每股盈餘(元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘	<u>\$ 1.80</u>		<u>\$ 3.00</u>	
9850 稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.79</u>		<u>\$ 2.99</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：彭朋煌



經理人：劉克平



會計主管：吳美玲



泰碩電子股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一四年及一〇一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

民國一〇一三年一月一日餘額	本期淨利	本期其他綜合損益	本期綜合損益總額	盈餘指撥及分配：	保留盈餘			未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差	庫藏股票	權益總額
					資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積					
879,081	-	-	-	-	348,899	197,029	61,180	512,849	771,058	(85,660)	(17,253)	1,896,125
-	-	-	-	-	-	-	-	262,683	262,683	-	-	262,683
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44,924	-	44,924
-	-	-	-	-	-	-	-	262,683	262,683	44,924	-	307,607
-	-	-	-	-	-	24,329	-	(24,329)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	24,480	(24,480)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	(174,916)	(174,916)	-	-	(174,916)
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-	-	-	30
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	989	-	989
879,081	-	-	-	-	348,929	221,358	85,660	551,807	858,825	(39,747)	(17,253)	2,029,835
-	-	-	-	-	-	-	-	156,399	156,399	-	-	156,399
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,647	-	7,647
-	-	-	-	-	-	-	-	156,399	156,399	7,647	-	164,046
-	-	-	-	-	-	26,268	-	(26,268)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	(174,916)	(174,916)	-	-	(174,916)
-	-	-	-	-	-	-	(45,913)	45,913	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(33,381)	(33,381)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(662)	-	(662)
879,081	-	-	-	-	348,929	247,626	39,747	552,935	840,308	(32,762)	(50,634)	1,984,922

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：彭朋煌



經理人：劉克平



會計主管：吳美玲



泰碩電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 187,763	330,278
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	102,244	89,761
攤銷費用	3,523	257
預期信用減損(迴轉利益)損失	(596)	411
利息費用	2,315	1,996
利息收入	(21,016)	(29,701)
處分不動產、廠房及設備利益	(98)	(750)
處分投資(利益)損失	(543)	990
未實現外幣兌換利益	(538)	(763)
無形資產轉列費用數	88	811
租賃修改利益	(5)	(3)
收益費損項目合計	85,374	63,009
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據(增加)減少	(45,530)	90,980
應收帳款減少	119,991	155,319
應收帳款—關係人增加	(76)	-
其他應收款減少	2,796	565
存貨增加	(22,270)	(68,616)
預付款項(增加)減少	(20,689)	10,385
其他流動資產增加	(10,216)	(212)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	24,006	188,421
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款減少	(77,448)	(204,886)
其他應付款減少	(72,612)	(58,947)
其他流動負債減少	(16,656)	(26,556)
其他營業負債增加(減少)	5,065	(951)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(161,651)	(291,340)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(137,645)	(102,919)
調整項目合計	(52,271)	(39,910)
營運產生之現金流入	135,492	290,368
收取之利息	19,914	32,128
支付之利息	(2,315)	(1,996)
支付之所得稅	(80,487)	(75,393)
營業活動之淨現金流入	72,604	245,107
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(6,363)	(114,521)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	194,038	-
處分子公司	-	404
取得不動產、廠房及設備	(159,332)	(45,233)
處分不動產、廠房及設備	607	1,879
取得無形資產	(25,775)	(938)
其他非流動資產(增加)減少	(15,955)	22,451
收取之利息	830	-
投資活動之淨現金流出	(11,950)	(135,958)
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(41,663)	(37,830)
發放現金股利	(174,916)	(174,916)
庫藏股票買回成本	(33,381)	-
其他籌資活動	-	30
籌資活動之淨現金流出	(249,960)	(212,716)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,779)	29,771
本期現金及約當現金減少數	(192,085)	(73,796)
期初現金及約當現金餘額	927,358	1,001,154
期末現金及約當現金餘額	\$ 735,273	927,358

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：彭朋煌



經理人：劉克平



會計主管：吳美玲



泰碩電子股份有限公司

「永續發展實務守則」修訂前後條文對照表

修正後條文	現行條文	說明
<p>第 15 條</p> <p>本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境、<u>生物及人類</u>之衝擊：</p> <p>一、減少產品與服務之資源及能源消耗。</p> <p>二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。</p> <p>三、增進原料或產品之可回收性與再利用。</p> <p>四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。</p> <p>五、延長產品之耐久性。</p> <p>六、增加產品與服務之效能。</p> <p>七、<u>提升對海洋或陸域生物多樣性及生態系之保育、資源永續利用及公平合理效益。</u></p>	<p>第 15 條</p> <p>本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊：</p> <p>一、減少產品與服務之資源及能源消耗。</p> <p>二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。</p> <p>三、增進原料或產品之可回收性與再利用。</p> <p>四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。</p> <p>五、延長產品之耐久性。</p> <p>六、增加產品與服務之效能。</p>	<p>依證交所 114 年 9 月 2 日臺證治理字第 1140016118 號函令修訂</p>
<p>第 21 條</p> <p>本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。</p> <p><u>本公司宜建立產學合作計畫，培育產業種子人才。</u></p> <p>本公司應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），並將企業經營績效或成果，適當反映於員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</p>	<p>第 21 條</p> <p>本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。</p> <p>本公司應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），並將企業經營績效或成果，適當反映於員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</p>	<p>依證交所 114 年 9 月 2 日臺證治理字第 1140016118 號函令修訂</p>
<p>第 32 條</p> <p>本守則訂立於二〇一四年十二月二十二日。</p> <p>第一次修訂於二〇二一年八月六日。</p> <p>第二次修訂於二〇二二年十一月四日。</p> <p><u>第三次修訂於二〇二五年十月三十日。</u></p>	<p>第 32 條</p> <p>本守則訂立於二〇一四年十二月二十二日。</p> <p>第一次修訂於二〇二一年八月六日。</p> <p>第二次修訂於二〇二二年十一月四日。</p>	