



股票代碼 4927

泰鼎國際股份有限公司

Apex International Co., Ltd.

114年度年報

年報查詢網址

-
- 公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw>
 - 泰鼎公司：<https://www.apex-intl.com.tw/>

發言人

吳森田 副總

+886-2-2717 0032 ir@apex-intl.com.tw

代理發言人

劉映辰 副理

+886-2-2717 0032 ir@apex-intl.com.tw

楊欣望 公司治理主管

+886-2-2717 0032 ir@apex-intl.com.tw

總公司

Apex International Co., Ltd. ("API")

The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands

+886-2-2717 0032

台灣分公司

泰鼎國際股份有限公司台灣分公司

105406 台北市松山區敦化北路 205 號 5 樓 503 室

+886-2-2717 0032

泰國營運總部及工廠

Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. ("APT")

APEX 1

39/234-236, Village No. 2, Bang Krachao Sub-district, Mueang Samut Sakhon District, Samut Sakhon Province 74000, Thailand

+66-34-490 537~540

APEX 2 & APEX 3 (Headquarter)

30/101, 30/102, Sinsakhon Industrial Estate Village No. 1, Kokklam Sub-district, Mueang Samut Sakhon District, Samut Sakhon Province 74000, Thailand

+66- 34-119 225

Shye Feng Enterprise (Thailand) Co., Ltd. ("APS")

88/1 Moo 2 Soi Watphanthuwong Sethakij 1 Rd., Nadee, Muang, Samutsakhon 74000, Thailand

+66- 34-831 010

子公司

Approach Excellence Trading Ltd. ("AET")

Palm Grove House, P.O. Box 438, Road Town, Tortola, British Virgin Islands

+886-2-2717 0032

臺灣分公司

泰鼎環球股份有限公司臺灣分公司

330022 桃園市桃園區春日路 1314 巷 25 號 1 樓

+886-3-358 6766

股票過戶機構

中國信託商業銀行股份有限公司 代理部

100003 台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

<https://www.ctbcbank.com>

+886-2-6636 5566

最近年度財務報告簽證會計師

安侯建業聯合會計師事務所 趙敏如、張純怡會計師
110615 台北市信義路五段 7 號 68 樓
<https://kpmg.com/tw>
+886-2-8101 6666

海外有價證券掛牌買賣交易場所之名稱：無

公司網址：<https://www.apex-intl.com.tw/>

董事會名單

職稱	姓名	國籍	主要經歷
董事長	王樹木	中華民國	Apex International Co., Ltd. 董事長 Apex Circuit(Thailand) Co., Ltd. 董事長暨執行長 Approach Excellence Trading Ltd. 董事長
董事	劉智忠	中華民國	Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 副總經理
董事	林俊廷	中華民國	Apex International Co., Ltd. 財務及會計主管
董事	Sarawuth Kruthkaew	泰國	Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 製造部副總經理
董事	Somkiat Krajangjaeng	泰國	Apex International Co., Ltd. 董事 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 管理代表及顧問
獨立董事	蘇朝琴	中華民國	Apex International Co., Ltd. 獨立董事 立盈環保科技(股)公司獨立董事
獨立董事	蔡揚宗	中華民國	Apex International Co., Ltd. 獨立董事 臺灣新光商業銀行(股)公司獨立董事 永日化學工業(股)公司獨立董事 天二科技(股)公司獨立董事
獨立董事	蘇志正	中華民國	Apex International Co., Ltd. 獨立董事 常元聯合會計師事務所所長/會計師 寶哥投資(股)公司監察人 永豐商業銀行(股)公司獨立董事 京城商業銀行(股)公司獨立董事 中華精測科技(股)公司獨立董事
獨立董事	洪瑞華	中華民國	Apex International Co., Ltd. 獨立董事 合晶科技(股)公司獨立董事 財團法人國家同步輻射研究中心董事 國立陽明交通大學電子研究所講座教授

國內指定代理人

王樹木 董事長
+886-2-2717 0032 woodywang@apexcircuit.com

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司概況	4
一、集團簡介	4
二、集團架構	4
三、風險事項	4
參、公司治理報告	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、給付董事、總經理及副總經理等之酬金	12
三、公司治理運作情形	18
四、會計師公費資訊	50
五、更換會計師資訊	50
六、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之情形	50
七、董事、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	50
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	51
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	52
肆、募資情形	53
一、資本及股份	53
二、公司債辦理情形	56
三、特別股辦理情形	56
四、海外存託憑證辦理情形	56
五、員工認股權憑證辦理情形	56
六、限制員工權利新股辦理情形	56
七、併購或受讓他公司股份發行股份辦理情形	56
八、資金運用計畫執行情形	56
伍、營運概況	57
一、業務內容	57
二、市場及產銷概況	60
三、從業員工	66
四、環保支出資訊	66

五、勞資關係	66
六、資通安全管理	67
七、重要契約	71
陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	75
一、財務狀況	75
二、財務績效	75
三、現金流量	76
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	77
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、其改善計畫及未來一年投資計畫	77
六、風險事項分析評估	78
七、其他重要事項	87
柒、特別記載事項	88
一、關係企業相關資料	88
二、私募有價證券辦理情形	90
三、與國內股東權益保障規定重大差異之說明	90
四、其他必要補充說明事項	92
五、發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	94

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

本人在此代表公司經營團隊向各位報告114年度之公司營運結果。儘管114年傳統消費性電子市場緩步復甦，但同業競爭持續，本公司持續推動「客戶與產品結構轉型」，整體營收表現仍較去年同期下滑，但也確保泰鼎在未來具備更強韌的市場競爭力。獲利方面，金屬原物料價格大幅上揚、PCB產業結構調整及國際政經動盪等多重考驗下，生產成本承壓且無法反映於售價之上，致本年度經營績效仍較去年同期下滑。

經營管理團隊銘記企業社會責任與股東託付，在此謹代表董事會及經營管理團隊，由衷感謝所有泰鼎同仁、股東、貿易夥伴及往來銀行對於泰鼎的支持及信任，泰鼎的腳步從未停歇，也期盼各位股東繼續給予支持與鼓勵，我們承諾將以專業與效率為核心，全力衝刺，創造更高價值，以經營獲利回應各位股東期待。

一、114 年度營業報告

(一)營業計畫實施成果

金額單位： 新台幣百萬	114 年度		113 年度		變動 百分比
	金額	占營業收入 百分比	金額	占營業收入 百分比	
營業收入	11,608	100%	12,459	100%	-7%
營業成本	11,757	101%	12,155	98%	-3%
營業毛利(毛損)	(149)	-1%	304	2%	-149%
營業淨損	(1,642)	-14%	(1,471)	-12%	-12%
利息費用	372	3%	326	3%	14%
稅前淨損	(2,041)	-17%	(1,804)	-15%	-13%
稅後淨損	(2,021)	-17%	(1,797)	-15%	-12%

114 年毛利表現未如 113 年，主因產品價格受市場競爭及匯率波動所衝擊，而材料成本因 AI 需求爆發、金屬原物料價格飆升及中國出口退稅政策改變等挑戰影響，導致毛利表現持續下降。利息增加，主因美金借款增加所致；綜上所述 114 年經營表現較前一年度有所下滑。

(二)預算執行情形

114 年度實際營收金額 116 億元，相較預算 130 億元的達成率為 89%。經營績效差異請詳上述說明。

(三)財務結構及獲利能力分析

財務比率	114 年度	113 年度
負債比率(%)	69.85%	65.09%
長期資金占固定資產比率(%)	65.19%	65.39%
流動比率(%)	59.50%	56.23%
應收帳款週轉率(次)	3.41	3.81
存貨週轉率(次)	4.16	4.76
資產報酬率(%)	-8.84%	-8.18%
股東權益報酬率(%)	-31.88%	-26.19%
每股稅後虧損(新台幣元)	-8.65	-9.21

114 年度經營成果未達預期，致財務結構、償債能力及獲利能力之相關比率呈現負向發展。應收帳款週轉率下降，主因本年度營收減少所致。存貨週轉率下降主要係本年度銷貨成本減少，並配合採購策略提高存貨水位，致存貨週轉率下降。

(四)研究發展狀況

泰鼎集團身為印刷電路板專業製造商，我們專注於製造與製程能力的提升，以期產出效率及品質的表現能達成客戶的要求。

在 114 年度，泰鼎完成以下製程提升及改善項目：

- 三次增層（多次壓合）HDI PCB（3-n-3）開發
- 65微米線寬/線距製程開發
- 導入無針CCD疊層技術（適用於高層 PCB）
- 提升高層 PCB（伺服器、顯示卡）之對位精度

在 115 年度，泰鼎將進行以下計畫：

- 50微米線寬/線距製程開發與3oz厚銅基板導入
- 高縱橫比Server產品投入量產
- 導入無人搬運車以實現自動化搬運

二、115 年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 持續深耕傳統硬板印刷電路板，並持續提升高層別印刷電路板的技術能力；
2. 跨入 HDI 領域，發展車板及其他電子產品等相關產品運用；
3. 產品更多元化，開發伺服器、記憶體模組及電源供應器等新產品；
4. 持續保有 TQRDC 的競爭優勢，維持客戶高度滿意度；
5. 利用新產品的高附加價值，以新產品結構來抵抗市場價格的衝擊；
6. 保持產能彈性以應對市場需求急遽變化。

(二)預期銷售數量及其依據

面對全球政治不確定性，115年經濟預期不容樂觀，泰鼎將致力於擴充產品類別、優化訂單交期、強化新品學習時間與成本及精密控管成本與費用，以因應售價方面受競爭壓力。除重新審視既有客戶訂單效益外，亦將加速新客戶訂單滲透。面對全球消費性電子產品的不確定，泰鼎將內外兼修站穩腳步，蓄積力量以迎來反彈時刻，預期 115 年度銷售金額及數量將在 114 年的基礎中尋求發展向上的契機。

(三)產銷政策

在115 年依據業務預算，泰鼎之月產能將落在 50萬至60萬平方米。

我們的生產政策如下：

1. 調配產線之開工日期及集中廠區生產以最佳化固定製造費用；
2. 成本管控進化，原料利用率提升、生產設計的進化；
3. 持續提升產能效率，如減少停機時間及增加產出；
4. 由客戶訂單及規劃，據以制訂生產計畫；
5. 設定各製程的標準工作時間以掌控產出效率，每站停留時間不超過 1 個工作日；
6. 嚴格控管報廢比率；
7. 全製程落實紀律、安全要求及 5S 管理；
8. 縮短樣品交期以符合客戶新品開發交期；
9. 為加速解決生產問題，設立關鍵生產條件/不良率/產出即時監控系統；
10. 強化 PQC 即時回報系統，用不良品警示信號提供監控制程品質與穩定生產條件。

三、未來公司發展策略

泰鼎在未來將持續著眼於以下重點：

- (一) 發揮新廠設備能力用以開發高技術高價值產品，以期產品結構轉型；
- (二) 審視訂單貢獻，進行成本優化，以期調整成本結構；
- (三) 調整產能配置及協調廠區協作，以最佳化固定製造費用改善獲利能力；
- (四) 加速開發新產品及新客戶認證，藉以擴大客戶基礎及豐富產品結構；
- (五) 研發部門擴編，重視產品信賴性的持續提升；
- (六) 最佳效率之產能規劃，提升產線稼動率；
- (七) 建置製造回溯系統，提升品質改善及風險管控；
- (八) 開發自動化製程，提高品質穩定性。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境

電子產業依舊處於極度競爭的市場環境，尤其來自於中國大陸經濟下行及價格廝殺的挑戰。對泰鼎而言，國際政治動盪及關稅貿易爭端是推升產業聚落移動的遷徙力量，泰鼎的地理優勢與經驗將更為顯著。除天時與地利優勢外，具競爭力的銷售價格及穩定的品質是讓泰鼎滿足客戶的需求與期待的最佳武器。

泰鼎藉由對市場脈動與競爭情況的高度掌握，進行各項策略規劃，達成最高效率的採購策略與產銷計畫。展望 115 年度，泰鼎自信將能繼續提供高品質、準確交期及最佳報價的服務。

(二) 法規環境

各國政府持續地採行新的法令，泰鼎瞭解應盡的社會責任，同時責無旁貸地因應及符合所有的法令變動。台灣主管機關針對上市櫃公司有關公司治理的相關法令愈趨齊備，泰鼎亦將持續秉持公司治理的精神，以誠信經營的理念，朝向強化董事會職能、搭建與利害關係人的溝通管道、營運資訊透明化及平衡股東權益的方向努力，並善盡企業社會責任。

(三) 總體經營環境影響

泰鼎是位處泰國的專業 PCB 製造工廠，未來幾年同業產將陸續開出；因此報價競爭勢無可避，惟泰鼎不斷追求內部更高的經營效率與成本管控與成本，以維持提供客戶最佳的服務。

綜觀 114 年度，泰鼎因負面因素干擾而獲利表現持續下行，但管理團隊已確立業務發展方向，將集中資源與凝聚力量走出谷底，展望 115 年度，新品及新客戶加速導入、產能及產線之優化配置及生產成本的管控將成為主要目標，深信在激烈的環境中反轉而上。



泰鼎國際股份有限公司

董事長：王樹木

貳、公司概况

一、集團簡介

本公司設立2009年10月28日，註冊地為開曼群島。本公司及子公司目前主要營業項目為單面(Single-sided)、雙面(Double-sided)與多層(Multi-layer)印刷電路板(Printed Circuit Board, PCB)之製造與銷售，應用領域包括電視、車用多媒體、電腦週邊、網通設備、家用娛樂設備等。本公司之經營策略係以能掌握市場需求並提供品質穩定之產品為目標。故本公司著重高標準之生產管理與前瞻性的營運策略，輔以講求效率與和諧之公司文化，使得本公司之產品於消費性電子產品的終端市場中能提供多樣化的應用範圍。本公司已陸續開拓市場成為國際消費性電子品牌供應商，並積極擴大產品應用之範圍與規模，同時加強作業管理與成本控制，輔以適當之訂價策略以維持本公司之獲利能力。未來，本公司除投入新產品/技術之研發外，將持續豐富產品組合，將以記憶體模組、HDI及汽車板等產品應用為主軸開拓市場。

二、集團架構

請詳本年報第柒章之特別記載事項。

三、風險事項

請詳本年報第陸章之風險事項分析評估。

參、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

民國 115 年 03 月 01 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人				
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			股數	持股比率	職稱	姓名	關係
董事長	中華民國	王樹木	男 65	114.05.28	3年	98.10.28	1,329,888	0.60%	1,574,777	0.59%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學商用數學系 泰鼎國際股份有限公司董事長	Apex Circuit(Thailand) Co., Ltd.董事長暨策略長 泰鼎環球股份有限公司董事長 Shye Feng Enterprise (Thailand) Co., Ltd.董事長	無	無	無
董事	中華民國	劉智忠	男 52	114.05.28	3年	114.05.28	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學政治學系 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd.副總經理/營運長 欣興電子(股)公司業務經理	Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 副總經理	無	無	無
董事	中華民國	林俊廷	男 42	114.05.28	3年	114.05.28	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立東華大學企業管理研究所 東吳大學會計學系 泰鼎國際(股)公司會計主管 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd.協理	泰鼎國際(股)公司財務及會計主管	無	無	無
董事	泰國	Sarawuth Kruthkaew	男 55	114.05.28	3年	114.05.28	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	泰國蘭甘亨大學公共行政學系 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd.製造部副總經理 泰金寶科技(股)公司行政管理副理	Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd.製造部副總經理	無	無	無
董事	泰國	Somkiat Krajangaeng	男 63	114.05.28	3年	101.06.27	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	泰國暹羅大學機械工程系 泰鼎國際股份有限公司董事	Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd.管理代表及顧問	無	無	無
獨立董事	中華民國	蘇朝琴	男 69	114.05.28	3年	105.06.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國威斯康辛大學電機與電腦工程博士 泰鼎國際股份有限公司獨立董事 國立陽明交通大學電機工程學系教授	立盈環保(股)公司獨立董事	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
獨立董事	中華民國	蔡揚宗	男 71	114.05.28	3年	105.06.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國馬里蘭大學會計學博士 國立臺灣大學商學系學士 國立臺灣大學會計學系暨研究所名譽教授 國立臺灣大學會計學研究所所長 社團法人臺灣誠正經營學會理事 訊連科技(股)公司獨立董事 台新金控、台新國際商銀常駐監察人	臺灣新光商業銀行(股)公司獨立董事 永日化學工業(股)公司獨立董事 天二科技(股)公司獨立董事	無	無	無
獨立董事	中華民國	洪瑞華	女 60	114.05.28	3年	111.05.24	11,421	0.01%	13,524	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	國立中山大學電機工程研究所博士 國立陽明交通大學電子系特聘教授	國立陽明交通大學電子研究所講座教授 合晶科技股份有限公司獨立董事 財團法人國家同步輻射研究中心董事	無	無	無
獨立董事	中華民國	蘇志正	男 57	114.05.28	3年	104.05.06	6,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國紐澤西州羅格斯大學企管碩士 國立台灣大學機械工程系 雷凌科技(股)公司獨立董事 萬國聯合會計師事務所會計師 渣打國際商業銀行資深副總經理	常元聯合會計師事務所所長/會計師 寶哥投資(股)公司監察人 永豐商業銀行(股)公司獨立董事 京城商業銀行(股)公司獨立董事 中華精測科技(股)公司獨立董事	無	無	無

註：本公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)無為同一人、互為配偶或一親等親屬之情事。

法人董事之主要股東：不適用。

法人董事之主要股東為法人者，其主要股東：不適用。

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行公司 獨立董事家數
董事長 王樹木		東吳大學商用數學系 王樹木董事長實務經驗、策略管理及領導能力兼具，專注於電路板界且默默耕耘，帶領泰鼎產業之經營管理逾 30 餘年經驗，並推動泰鼎自家企業轉型並組織國際化團隊，具備商務、市場行銷及產業相關營運規劃、經營與管理實務能力。	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 兼集團子公司董事長/執行長，為具經理人身分之董事。 ➢ 無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，與本屆董事皆非配偶或二親等內之親屬。 ➢ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	0
董 事 劉智忠		國立臺灣大學政治學系 歷任 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 副總經理暨營運長，並曾任欣興電子(股)公司業務經理，於電子產業累積豐富之營運管理及業務拓展經驗。熟稔企業營運策略規劃、跨國管理及市場開發，具備整合資源與推動組織成長之能力。	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 兼本公司及集團子公司執行副總，為具經理人身分之董事。 ➢ 無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，與本屆董事皆非配偶或二親等內之親屬。 ➢ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	0
董 事 林俊廷		國立東華大學企業管理研究所 東吳大學會計學系 林俊廷董事具財務與管理專長，擔任本集團財務及會計主管，長期深耕財務管理與營運分析領域，熟悉企業財務規劃、成本控制及內部管理機制，具備強化公司治理及提升營運效率之專業能力。	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 兼集團子公司財會主管，為具經理人身分之董事。 ➢ 無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，與本屆董事皆非配偶或二親等內之親屬。 ➢ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	0
董 事 Sarawuth Kruthkaew		泰國蘭甘亨大學公共行政學系 Mr. Sarawuth Kruthkaew 具備公共管理與組織運作專業背景並曾任泰金寶科技(股)公司行政管理副理，於製造管理及行政運作領域累積豐富經驗。專長於生產管理、組織協調及營運優化，具備推動製造效率提升與強化組織運作之能力。	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 目前擔任重要子公司製造部副總經理。 ➢ 無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，與本屆董事皆非配偶或二親等內之親屬。 ➢ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	0
董 事 Somkiat Krajangaeng		泰國暹羅大學機械工程系 Mr. Somkiat Krajangaeng 自 2003 年加入泰鼎團隊，在製程規劃、組織協調、相關控制等製造管理上對泰鼎貢獻良多，在董事會提供實務經驗分享，並將多年產業知識傳承予員工。	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 目前擔任重要子公司管理代表及顧問。 ➢ 無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，與本屆董事皆非配偶或二親等內之親屬。 ➢ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	0

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行公司 獨立董事家數
獨立董事 蘇朝琴	美國威斯康辛大學電機與電腦工程博士 國立陽明交通大學電機工程學系教授 蘇朝琴獨立董事為學者出身，學術研究領域包含微電學門、超大型積體電路、積體電路測試及電腦輔助設計。為董事會提供跨領域專業學知識及技術發展之前瞻趨勢等各項重要資訊，建言企業中長期之營運觀點與方向。		<p>▶ 依據本公司公司章程及公司治理守則之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已獲得每位董事的書面聲明、工作經歷、目前在職證明，以及提供之親屬關係表以予核實，已確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性；且另經核實四位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。</p>	1
獨立董事 蔡揚宗	美國馬里蘭大學會計學博士 國立臺灣大學會計學系暨研究所名譽教授 蔡揚宗獨立董事為國立臺灣大學會計學系暨研究所名譽教授，具備深厚會計及審計專業背景，並長期致力於公司治理及防弊鑑識領域之研究與實務推動。曾擔任相關專業學會理事長及上市櫃公司獨立董事，具豐富董事會運作及監督經驗。本公司認為其專業資格與實務經驗，有助於董事會強化決策品質及提升公司治理成效。			3
獨立董事 洪瑞華	國立中山大學電機工程研究所博士 洪瑞華獨立董事專長在固態光源、太陽能電池、功率元件、高速電晶體元件設計、可撓式光源、有機金屬化學氣相沉積技術、磊晶膜轉移技術及晶圓貼合技術等。研發成果及其應用績效上，擁有多項專利發明及技術移轉。			1
獨立董事 蘇志正	美國紐澤西州羅格斯大學企管碩士 國立台灣大學機械工程系 蘇志正獨立董事具備中華民國會計師資格，長期從事審計、稅務及財務顧問業務，並擔任永豐商業銀行股份有限公司獨立董事，具備金融業董事會運作及公司治理實務經驗。其專長涵蓋財務報表查核、內控制度及風險管理等領域。本公司認為其專業資格與經驗，有助於提升董事會監督功能及公司治理成效。			3

註：所有董事皆未有公司法第 30 條各款情事。

董事會多元化及獨立性：

1. 董事會多元化

本公司董事會成員係考量專業經歷、性別、年齡、教育背景之分佈，透過多元化觀點相互補足以期提升董事會之整體職能。依據本公司「公司治理守則」第 20 條第 3 項規定，本公司董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- (1) 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- (2) 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- (1) 營運判斷能力。
- (2) 會計及財務分析能力。
- (3) 經營管理能力。
- (4) 危機處理能力。
- (5) 產業知識。
- (6) 國際市場觀。
- (7) 領導能力。
- (8) 決策能力。

本公司董事多元化政策管理目標，已於第七屆選任獨立董事為 4 席。本公司於 2025 年股東會進行改選董事，儘管董事會續有一席女性董事，惟依目前主管機關最新倡議及修法方向，尚未達法規所建議之性別比例目標，主要係因產業特性、候選人專業背景限制之考量，短時間尋求人才不易，故設置高於法規要求之獨立董事席次比例，後續將尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

現任董事會由 9 位董事組成，包含 4 獨立董事，成員具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業，詳參下表：

多元化核心項目 董事姓名	基本組成					專業經驗		專業知識與技能			
	國籍	性別	兼任員工	年齡	獨立董事任期年資	銀行	證券	會計財務	產業經驗	行銷	風險管理
王樹木	中華民國	男	V	65	-			V	V	V	V
劉智忠	中華民國	男	V	52	-				V	V	V
林俊廷	中華民國	男	V	42	-	V		V	V		V
Sarawuth Kruthkaew	泰國	男	V	55	-				V		V

多元化核心 項目 董事姓名	基本組成					專業經驗		專業知識與技能			
	國籍	性別	兼任員工	年齡	獨立董事 任期年資	銀行	證券	會計財務	產業經驗	行銷	風險管理
Somkiat Krajangjaeng	泰國	男	V	63	-				V		
蘇朝琴	中華民國	男		69	9				V		
蔡揚宗	中華民國	男		71	新任	V	V	V	V	V	V
洪瑞華	中華民國	女		60	3				V		
蘇志正	中華民國	男		57	新任	V	V	V	V		V

2. 董事會獨立性

本公司董事會成員之提名遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。

本公司第七屆董事成員名單中，外國董事占比 22%，獨立董事占比 44%，女性董事占比 11%，全體董事間皆未具有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

本公司注重董事之專業知識技能，衡諸本公司第七屆董事成員名單，各位董事都具有產業知識及國際市場觀；董事王樹木、Somkiat Krajangjaeng、劉智忠、林俊廷及 Sarawuth Kruthkaew 具有營運判斷、經營管理、危機處理及領導決策能力；董事王樹木、林俊廷、蔡揚宗及蘇志正具有會計及財務分析能力。

(二)本公司及營運主體總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

民國 115 年 02 月 28 日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期 (註 1)	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
APEX 董事長暨 總經理	中華民國	王樹木	男	91.06.01	1,574,777	0.59%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學商用數學系 泰鼎國際股份有限公司董事長	Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 董事長 泰鼎環球股份有限公司董事長 Shye Feng Enterprise (Thailand) Co., Ltd. 董事長	無	無	無
API 副總經理	中華民國	吳森田	男	102.08.01	50,000	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	國立政治大學銀行系 泰鼎國際股份有限公司董事	安勤科技股份有限公司獨立董事 普達系統股份有限公司獨立董事	無	無	無
APT 副總經理	中華民國	李順忠	男	102.09.23	0	0.00%	245	0.00%	0	0.00%	國立政治大學企業管理學系 泰鼎國際股份有限公司董事	Shye Feng Enterprise (Thailand) Co., Ltd. 業務長	無	無	無
APEX 公司 治理主管	中華民國	楊欣望	男	99.02.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立政治大學地政系 泰鼎國際股份有限公司協理 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 採購長	無	無	無	無
APT 副總經理	中華民國	劉智忠	男	111.04.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學政治學系 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 副總經理 欣興電子股份有限公司業務經理	無	無	無	無
APEX 財會主管	中華民國	林俊廷	男	109.01.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學會計學系 國立東華大學企業管理研究所 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 協理	無	無	無	無
APT 副總經理	泰國	Prawit CH.	男	92.03.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	泰國東南亞大學電子工程學士 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 人力資源管理 副總經理	無	無	無	無
APT 副總經理	泰國	Sarawuth Kruthkaew	男	91.02.09	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	泰國蘭甘亨大學公共行政學系 泰金寶科技股份有限公司行政管理副理 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 製造部副總經理	無	無	無	無
APT 副總經理	泰國	Sommai Phuengmi	男	91.06.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	泰國東南亞大學電機工程學士 Shye Feng Enterprise (Thailand) Co., Ltd. 產品工程師 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 製造部副總經理	Shye Feng Enterprise (Thailand) Co., Ltd. 製造部副總經理	無	無	無
APT 副總經理	泰國	Theptat Intaratat	男	94.05.16	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	泰國卡塞薩特大學會計學士 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 成本&資訊管理副總經理	無	無	無	無
APT 副總經理	泰國	Amornrat R.	女	100.07.11	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	泰國藝術大學化學學士 KCE Technology Co Ltd 製程管理工程師 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 製造部副總經理	無	無	無	無
APT 副總經理	泰國	Sakon S.	男	95.09.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	泰國北柳皇家師範大學電氣工程學士 Captronic Systems Pvt Ltd 品質管理副理 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 品質管理部副總經理	無	無	無	無
APT 副總經理	韓國	Ho Kyung Chang (註 3)	男	112.09.21	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	韓國仁荷大學工程學學士 DAEDUCK ELECTRONICS Co., Ltd. 執行董事 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 技術副總經理	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期 (註1)	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
APT副總經理	中國	陳廣軍	男	112.05.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中國東北大學自動化系 瀚宇博德科技(江陰)有限公司製造廠長	無	無	無	無
APT副總經理	德國	Thorsten Bongers	男	112.10.06	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	Technical College, Berufskolleg Kleve 德國 Kleve 職業技術學院 Unimicron Germany GmbH 技術長	無	無	無	無
APT副總經理	中華民國	莊志忠	男	114.03.11	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	健行科技大學電機工程學系學士 鵬鼎科技股份有限公司資深副理	無	無	無	無
APT副總經理	中華民國	張益斌	男	114.06.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	明志科技大學工業工程與管理學系學士 耀華電子股份有限公司泰國廠董事	無	無	無	無

註1：以 115.02.28 在職者加入泰鼎集團之日期(民國年/月/日)

註2：本公司總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、無互為配偶或一親等親屬之情事。

註3：於 114.07.04 解任。

二、給付董事、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		領來自子公司以外轉投資或母子公司酬金					
		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	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司								
		現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額								
董事長	王樹木	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,753	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1753	-0.09%	無	
董事	劉智忠(註1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,524	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,524	-0.08%	無	
董事	林俊廷(註1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	910	1,757	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	910	-0.05%	-0.09%	無

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	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司						
															現金金額	股票金額	現金金額	股票金額									
董事	Sarawuth Kruthkaew (註 1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,040	0	0	0	0	0	0	0	0	1,040	0.00%	0.00%	0.00%	-0.05%	無
董事	Somkiat Krajangjaeng	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,491	0	0	0	0	0	0	0	0	1,491	0.00%	0.00%	0.00%	-0.07%	無
董事	李順忠(註 2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	143	1,217	0	0	0	0	0	0	0	143	1,217	0.00%	0.00%	-0.01%	-0.07%	無
董事	吳森田(註 2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1268	1,268	0	0	0	0	0	0	0	1,268	1,268	0.00%	0.00%	-0.06%	-0.06%	無
董事	周瑞祥(註 2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	143	560	0	0	0	0	0	0	0	143	560	0.00%	0.00%	-0.01%	-0.03%	無
董事	鄭永源(註 2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,097	0	0	0	0	0	0	0	0	1,097	0.00%	0.00%	0.00%	-0.05%	無
董事	陳篤全(註 2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	393	0	0	0	0	0	0	0	0	393	0.00%	0.00%	0.00%	-0.02%	無
獨立董事	蘇朝琴	1,122	1,122	0	0	0	0	0	0	1,122	1,122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,122	1,122	-0.06%	-0.06%	-0.06%	-0.06%	無
獨立董事	蔡揚宗(註 1)	490	490	0	0	0	0	0	0	490	490	0	0	0	0	0	0	0	0	0	490	490	-0.02%	-0.02%	-0.02%	-0.02%	無
獨立董事	洪瑞華	471	471	0	0	0	0	0	0	471	471	0	0	0	0	0	0	0	0	0	471	471	-0.02%	-0.02%	-0.02%	-0.02%	無
獨立董事	蘇志正(註 1)	214	214	0	0	0	0	0	0	214	214	0	0	0	0	0	0	0	0	0	214	214	-0.01%	-0.01%	-0.01%	-0.01%	無

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	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		
															現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
獨立董事	陳永財(註2)	312	312	0	0	0	0	0	0	312	312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	312	312	無
										-0.02%	-0.02%										-0.02%	-0.02%	
獨立董事	Jesadavat Priebjrivat (註2)	371	513	0	0	0	0	0	0	371	513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	371	513	無
										-0.02%	-0.03%										-0.02%	-0.03%	

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：本公司對於董事(含獨立董事)之報酬，訂於本公司章程第34條，章程由股東會同意通過，授權董事會依董事(含獨立董事)對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，輔以公司核心價值之實踐與營運管理能力、財務與業務經營績效、持續進修等績效評估項目，並參照同業水準議定之；董事(含獨立董事)之酬勞，依本公司章程第56.1條規定，董事酬勞不高於盈餘分派百分之2。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(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

註1：114.05.28 新任。

註2：114.05.28 解任。

(二)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)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
APEX 董事長暨總經理	王樹木	6,923	31,744	0	0	180	7,855	0	0	0	0	7,103	-0.35%	39,599	-1.97%	無
API 副總經理	吳森田															
APT 副總經理	李順忠															
APT 副總經理	鄭永源															
APT 副總經理	陳篤全(註1)															
APEX 公司治理主管	楊欣望															
APT 副總經理	劉智忠															
APEX 財會主管	林俊廷															
APT 副總經理	Prawit CH.															
APT 副總經理	Sarawuth Kruthkaew															
APT 副總經理	Somma Phuengmi															
APT 副總經理	Theptat Intaratat															
APT 副總經理	Amornrat R.															
APT 副總經理	Sakon S.															
APT 副總經理	陳廣軍															
APT 副總經理	Thorsten Bongers															
APT 副總經理	莊志忠															
APT 副總經理	張益斌															
APEX 執行長	周瑞祥(註1)															
APT 副總經理	Ho Kyung Chang(註3)															

註1:已於 114.05.10 退休/註2:已於 114.07.04 解任

酬金級距表

給付本公司各個總經理 及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	周瑞祥*、李順忠、張益斌*	陳篤全
1,000,000 元(含)~ 2,000,000 元(不含)	楊欣望、林俊廷	王樹木、莊志忠*、張益斌*、陳廣軍、周瑞祥* Thorsten Bongers、Sommai Phuengmi、 Prawit Ch.、Theptat Intaratat、Amornrat R.、 Sakon s.、Sarawuth Kruthkaew、Ho Kyung Chang
2,000,000 元(含)~ 3,500,000 元(不含)	吳森田	李順忠、劉智忠、楊欣望、林俊廷、鄭永源、吳森田
3,500,000 元(含)~ 5,000,000 元(不含)	-	
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-	
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	6 人	20 人

*周瑞祥(114.5.10 退休)/張益斌(114.06.01 就任)/Ho Kyung Chang(114.7.4 解任)/莊志忠(114.3.11 就任)

前五位酬金最高主管之酬金

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)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
API 副總經理	吳森田	3,007	3,007	0	0	36	36	0	0	0	0	3,043 -0.15%	3,043 -0.15%	無
APEX 公司治理主管	楊欣望	1,488	2,657	0	0	36	479	0	0	0	0	1,524 -0.08%	3,136 -0.16%	無
APT 副總經理	李順忠	307	1,518	0	0	36	1,545	0	0	0	0	343 -0.02%	3,063 -0.15%	無
APEX 財會主管	林俊廷	1,524	2,804	0	0	36	146	0	0	0	0	1,560 -0.08%	2,950 -0.15%	無
APT 副總經理	鄭永源	307	1,182	0	0	36	1,555	0	0	0	0	343 -0.02%	2,737 -0.14%	無

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：本公司無分派員工酬勞。

(四)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、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性：

董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元；%

項目	董事				總經理及副總經理			
	本公司		合併報表所有公司		本公司		合併報表所有公司	
	酬金總額	占稅後純益比例	酬金總額	占稅後純益比例	酬金總額	占稅後純益比例	酬金總額	占稅後純益比例
114 年度	5,444	-0.27	15,222	-0.76	7,103	-0.35	39,599	-1.97
113 年度	8,754	-0.49	26,641	-1.49	7,594	-0.42	57,282	-3.20

註：本公司 114 年度稅後損益為虧損，故未分派董事酬勞。

給付酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司對於董事(含獨立董事)之報酬，訂於本公司章程第 34 條，章程由股東會同意通過，授權董事會依董事(含獨立董事)對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，輔以公司核心價值之實踐與營運管理能力、財務與業務經營績效、持續進修等績效評估項目，並參照同業水準議定之；總經理及副總經理秉承董事會之命處理公司業務，其委任、解任及報酬均依公司章程辦理。至於與盈餘分派有關之利潤獎金制度，按照本公司及附屬公司的業務發展情勢，由董事會核准辦理。

本公司薪資報酬委員會皆定期依據公司營運績效及個別董事(含獨立董事)、總經理及副總經理對公司營運貢獻度(包含企業未來經營風險、產業景氣波動之風險、交易風險、財務風險、策略規劃及對環境、社會與公司治理(ESG)之參與等)審視酬金制度。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(114 年度)董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(註)	備註
董事長	王樹木	6	0	100.0%	114.05.28 續任
董 事	劉智忠	4	0	100.0%	114.05.28 新任
董 事	林俊廷	4	0	100.0%	114.05.28 新任
董 事	Sarawuth Kruthkaew	4	0	100.0%	114.05.28 新任
董 事	Somkiat Krajangjaeng	6	0	100.0%	114.05.28 續任
董 事	周瑞祥	0	2	0.0%	114.05.28 解任
董 事	鄭永源	2	0	100.0%	114.05.28 解任
董 事	李順忠	2	0	100.0%	114.05.28 解任
董 事	吳森田	2	0	100.0%	114.05.28 解任
董 事	陳篤全	2	0	100.0%	114.05.28 解任

獨立董事	蘇朝琴	6	0	100.0%	114.05.28 續任
獨立董事	蔡揚宗	4	0	100.0%	114.05.28 新任
獨立董事	洪瑞華	6	0	100.0%	114.05.28 續任
獨立董事	蘇志正	4	0	100.0%	114.05.28 新任
獨立董事	陳永財	2	0	100.0%	114.05.28 解任
獨立董事	Jesadavat Priebjrivat	2	0	100.0%	114.05.28 解任

註：本公司於民國 114 年 5 月 28 日全面改選董事，並於當日就任，改選前董事會召開 2 次，改選後董事會召開 4 次，實際出席率以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

一、(一)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，不適用證券交易法第十四條之三規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

(二)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。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

開會日期 (期別)	議案內容	利益迴避董事姓名	迴避原因及 參與表決情形
114.02.28 (第六屆第 17 次)	<ul style="list-style-type: none"> ● 子公司 APT 發放董事報酬案 ● 本公司為重要子公司 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. ("APT") 背書保證案 	Jesadavat Priebjrivat 王樹木	與自身有利害關係之董事迴避參與討論及表決
114.05.28 (第七屆第 01 次)	● 委任第六屆薪資報酬委員會委員	蘇朝琴、蔡揚宗	與自身有利害關係之董事迴避參與討論及表決
114.08.15 (第七屆第 02 次)	● 資金貸與子公司 Apex Circuit(Thailand)Co., Ltd. (APT) 案。	王樹木	與自身有利害關係之董事迴避參與討論及表決
114.08.15 (第七屆第 02 次)	● 本公司新任獨立董事及功能性委員會委員之薪酬	蘇朝琴、蔡揚宗、蘇志正、洪瑞華	與自身有利害關係之董事迴避參與討論及表決
114.11.03 (第七屆第 03 次)	<ul style="list-style-type: none"> ● 本公司取消為重要子公司 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. ("APT")提供之背書保證額度案 ● 本公司為重要子公司 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. ("APT")背書保證案 	王樹木	與自身有利害關係之董事迴避參與討論及表決

114.12.19 (第七屆第04次)	<ul style="list-style-type: none"> ● 本集團 114 年度經理人績效評估結果及年終獎酬計畫 ● 本集團 115 年度董事(含獨立董事及功能性委員會成員)薪酬案 ● 本公司取消為重要子公司 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. ("APT")提供之背書保證額度案 	王樹木、林俊廷、劉智忠、Somkeit、Sarawuth、蘇朝琴、蔡揚宗、蘇志正、洪瑞華	與自身有利害關係之董事迴避參與討論及表決
------------------------	--	--	----------------------

三、董事會自我(或同儕)評鑑之資訊：

董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年 執行一次	113.12.01 至 114.11.30	個別 董事成員	董事自評	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 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
每年 執行一次	113.12.01 至 114.11.30	整體董事會	董事會 內部自評	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 對公司營運之參與程度 ➢ 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
每年 執行一次	113.12.01 至 114.11.30	審計委員會	董事會 內部自評	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 對公司營運之參與程度 ➢ 審計委員會職責認知 ➢ 審計委員會決策品質 ➢ 審計委員會組成及成員選任 ➢ 內部控制
每年 執行一次	113.12.01 至 114.11.30	薪資報酬 委員會	董事會 內部自評	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 對公司營運之參與程度 ➢ 薪資報酬委員會職責認知 ➢ 薪資報酬委員會決策品質 ➢ 薪資報酬委員會組成及成員選任 ➢ 內部控制
每三年 執行一次	113.10.01 至 114.09.30	委託外部專業 機構進行整體董 事會績效評估	委任社團法人 台灣投資人關 係協會評估	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 董事會組成及專業發展 ➢ 董事會決策品質 ➢ 董事會決策品質 ➢ 內部控制及風險管理 ➢ 董事會參與企業社會責任程度

※董事會績效內部/外部評估結果已送交 114 年 12 月 19 董事會報告,做為持續強化董事會職能之參考,並揭露於公司網站供投資人參考。

四、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：

(一)本公司已設置審計委員會、薪酬委員會及永續發展暨提名委員會,相關人員名單及運作情形請參考審計委員會運作情形、薪酬委員會運作情形及永續發展暨提名委員會運作情形。

(二)114 年度獨立董事出席各次董事會情形：●親自出席▲委託出席

開會日期	02/28	05/09	08/15	11/03	12/19
姓名					
蘇朝琴	●	●	●	●	●
陳永財	●	●			
Jesadavat Priebjrivat	●	●			
洪瑞華	●	●	●	●	●
蔡揚宗			●	●	●
蘇志正			●	●	●

註:本公司 114/05/28 董事改選

(二)審計委員會運作情形

審計委員會旨在協助董事會執行其監督職責及負責公司法、證券交易法及其他相關法令所賦予之任務。其審議的事項及年度工作重點包括：公司財務報表、公司稽核及會計政策與程序、公司內部控制制度、重大之資產或衍生性商品交易、重大之資金貸與、背書或提供保證、募集或發行有價證券、簽證會計師之委任、解任或報酬、財務、會計或內部稽核主管之任免以及涉及董事自身利害關係之事項等。

審計委員會於其責任範圍內有權進行任何適當的審核及調查，並且與公司內部稽核人員、簽證會計師及所有員工間皆有直接聯繫之管道。本公司審計委員會由全體四位獨立董事組成。當年度運作情形請詳以下敘述：

最近年度(114 年度)審計委員會開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
獨立董事	蘇朝琴	5	0	100.0%	114.05.28 續任
獨立董事	陳永財	2	0	100.0%	114.05.28 解任
獨立董事	Jesadavat Priebjrivat	2	0	100.0%	114.05.28 解任
獨立董事	洪瑞華	5	0	100.0%	114.05.28 續任
獨立董事	蔡揚宗	3	0	100.0%	114.05.28 新任
獨立董事	蘇志正	3	0	100.0%	114.05.28 新任

其他應記載事項：

一、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：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期 (期別)	議案內容
114.02.28 (第五屆第 16 次)	<ul style="list-style-type: none"> ● 出具 113 年度內部控制制度聲明書 ● 113 年度營業報告書及合併財務報表 ● 修正公司章程 ● 113 年度盈虧撥補案

	<ul style="list-style-type: none"> ● 本公司為重要子公司 APT 背書保證案 ● 擬核准辦理現金增資發行普通股及/或現金增資私募普通股及/或私募海外或國內轉換公司債案
114.05.09 (第五屆第 17 次)	<ul style="list-style-type: none"> ● 委任 114 年度簽證會計師及評估其獨立性及適任性以及公費審查案 ● 114 年第 1 季合併財務報表 ● 本公司及台灣分公司申請銀行授信額度案(兆豐商銀) ● 本公司經理人異動案 ● 修正內部控制管理辦法 ● 擬辦理現金增資發行普通股案 ● 本公司與凱基證券股份有限公司簽訂「證券法規遵循輔導契約」案
114.08.15 (第六屆第 01 次)	<ul style="list-style-type: none"> ● 113 年第 3 季合併財務報表 ● 重要子公司 APT 投資案 ● 取消為重要子公司 APT 提供之背書保證額度案(玉山中國&ttb) ● 本公司及台灣分公司申請銀行授信額度案(永豐商銀&安泰商銀) ● 修正預先核准非確信服務政策之一般原則
114.11.03 (第六屆第 02 次)	<ul style="list-style-type: none"> ● 本 114 年第 3 季合併財務報表 ● 本公司取消為重要子公司 APT 提供之背書保證額度案 ● 本公司為重要子公司 APT 背書保證案 ● 本公司及台灣分公司申請銀行授信額度案(安泰銀行)
114.12.19 (第六屆第 03 次)	<ul style="list-style-type: none"> ● 115 年度稽核計畫 ● 115 年度營運計畫及預算案 ● 本公司取消為重要子公 APT 提供之背書保證額度案 ● 修訂本公司預先核准非確信服務政策之一般原則
<p>1. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無</p> <p>2. 審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：審計委員會決議通過後提報董事會，由全體出席董事決議照案通過。</p>	

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項：無此情形。

- 二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。
- 三、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)：
稽核主管除於稽核項目(或追蹤項目)完成之次月送交稽核報告(或追蹤報告)供審計委員查閱，及列席公司董事會並報告稽核業務外，另定期向審計委員報告年度稽核業務及年度自行檢查內部控制制度作業，審計委員無反對意見。
審計委員會每年定期與會計師進行財務狀況溝通。

(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	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則?	v		本公司已訂定公司治理實務守則，經董事會通過，並揭露該守則全文於公開資訊觀測站及公司網站之公司治理專區。

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、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施?	v		(一)本公司已於內部控制制度訂定股務作業辦法，處理各項股東查詢及權益相關事項，並設有發言人管道即時回覆股東各項疑義。	無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單?	v		(二)本公司已掌握左述名單，並於每月依規定申報主要股東之持股情形。	無重大差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制?	v		(三)本公司及子公司與關係企業間之管理權責劃分、往來與交易等事項，均依本公司相關內部控制制度規定及相關作業程序辦理。	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?	v		(四)本公司已於內部控制制度訂定防範內線交易辦法，並定期對內部人進行相關宣導。	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?	v		(一)本公司董事會成員係考量專業經歷、性別、年齡、教育背景之分佈，透過多元化觀點相互補足以期提升董事會之整體職能。 本公司經董事會議通過訂定之「公司治理守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準： 1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 2. 專業知識技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經驗等。 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，其整體應具備之能力如下： (1)營運判斷能力。 (2)會計及財務分析能力。 (3)經營管理能力。 (4)危機處理能力。 (5)產業知識。	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	
		<p>(6) 國際市場觀。 (7) 領導能力。 (8) 決策能力。</p> <p>本公司董事會成員之提名遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。</p> <p>本公司第七屆董事成員名單中，外國董事占比 22%，獨立董事占比 44%，女性董事占比 11%，全體董事間皆未具有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。本公司注重董事之專業知識技能，衡諸本公司第五屆董事成員名單，各位董事都具有產業知識及國際市場觀；董事王樹木、Somkiat Krajangjaeng、劉智忠、林俊廷及 Sarawuth Kruthkaew 具有營運判斷、經營管理、危機處理及領導決策能力；董事王樹木、林俊廷、蔡揚宗及蘇志具有會計及財務分析能力。儘管董事會續有一席女性董事，惟依目前主管機關最新倡議及修法方向，尚未達法規所建議之性別比例目標，主要係因產業特性、候選人專業背景限制之考量，短時間尋求人才不易，故設置高於法規要求之獨立董事席次比例，後續將尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。</p>	
(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	v	(二) 除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，並設有永續發展暨提名委員會(民國 114	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	
性委員會?			年更名), 其他各類功能性委員會將視公司營運情形及法令規定增設。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式, 每年並定期進行績效評估, 且將績效評估之結果提報董事會, 並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考?	v		(三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式, 每年進行績效評估, 於每年度終了將績效評估之結果提報董事會, 並將運用於持續加強董事會職能之參考。相關評估結果, 請詳本公司網站。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性?	v		(四) 本公司會計部每年定期參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性。114 年度委任簽證會計師及獨立性評估案業已提報 114 年 05 月 09 日審計委員會及董事會審議並通過。相關評估程序內容, 請參閱本年報柒、特別記載事項之四、其他必要補充說明事項之 3.簽證會計師獨立性及適任性評估情形。
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)?	v		本公司已設立公司治理小組, 經董事會決議通過, 委請楊欣望先生專任公司治理主管。公司治理主管已具備公開發行公司從事財務及稽核工作經驗達 15 年以上, 公司治理主管主要職責為依法辦理董事會、功能性委員會及股東會會議相關事宜、製作議事錄並協助董事就任及持續進修、提供董事及功能性委員會成員執行業務所需之資料並協助遵循法令等。 114 年度業務執行情形如下: (一) 依法辦理董事會、功能性委員會及股東會之會議相關事宜, 製作董事會、功能性委員會及股東會議事錄: 擬訂董事會及功能性委員會議程並於 7 日前通知董事及委員, 召集會議並提供會議資料, 議題如需利益迴避予以事前提醒, 並於會後 20 日內完成寄發議事

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
			<p>錄。</p> <p>(二) 協助董事就任及持續進修：114 年度已安排新任及續任董事完成符合法規之進修。</p> <p>(三) 提供董事及功能性委員會成員執行業務所需之資料並協助遵循法令：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 確認公司董事會及功能性委員會召開是否符合相關法令及公司治理守則規範。 2. 協助董事及功能性委員會委員於執行業務或做成正式決議時遵守法規。 3. 會後檢查董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性。 <p>公司治理主管每年定期進修，114 年度進修情形請參考柒、特別記載事項經理人進修情形。</p> <p>公司治理小組專責公司治理、企業社會責任及誠信經營相關事務之規劃與推動，直接隸屬於董事會，每年度終了向董事會報告執行情形。</p>	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	v		<p>本公司設有客戶服務部門以及發言人，負責處理相關利害關係人之溝通相關事宜，並於公司網站設置利害關係人專區，載明利害關係人之互動經營摘要與聯絡窗口資訊。</p>	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	v		<p>本公司已委任專業股務代辦機構辦理本公司之股東會事務。</p>	無重大差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	v		<p>(一) 本公司已架設公司網站揭露各項財務、業務及公司治理資訊。</p>	無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網	v		<p>(二) 本公司設有英文官方網站。投資人可透過電子郵件或電話直接向發言人或代理發言人詢問相關問題。公司資訊之蒐集與揭露，由相關業務部門及</p>	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	
站等)?			發言人或代理發言人負責。如有自辦或受邀參加法人說明會，均揭露相關資訊於公司網站及公開資訊觀測站。
(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?	v		(三) 本公司於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，且第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，亦於規定期限前提早公告並申報。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	v		<p>(一) 員工權益及僱員關懷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公平就業：不因性別、種族、宗教、政治立場或婚姻狀況，對於求職者或受雇者予以差別待遇，並禁止雇用童工。對懷孕同仁，提供補給品並給予較長的休息時間。 2. 除定期辦理員工健康檢查，並取得 ISO 45001 職業安全衛生管理系統及 ISO 14001 環境管理系統之外部稽核驗證，重視員工工作環境之安全與衛生條件。 3. 福利委員會每年舉辦一次以上的全體員工康樂活動，並每月辦理新進同仁之關懷活動，邀請各部門主管一同參與，透過團康遊戲的互動，提升員工的歸屬感及向心力。 4. 每月聘請盲人到工廠為員工進行按摩服務，協助身障者取得就業所得並抒解員工工作身心壓力。 <p>(二) 投資者關係：本公司依上市上櫃公司治理實務守則第 13 條規定，為確保股東權益，設有專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項，並架設公司中英文網站提供利害關係人容易取得資訊。依主管機關提供之公司治理原則，公司</p>

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	
		<p>網站上已揭露：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 章程及公司治理等資訊。 2. 股東會相關資料(包括最近期股東會年報、開會通知、議事手冊及議事錄)。 3. 公司簡介(包括公司沿革、所製造的產品或提供服務之介紹、組織架構與經營團隊)。 4. 主要股東資訊(包含股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例)。 <p>另外，公司網站已設置利害關係人專區，以瞭解並回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。</p> <p>(三) 供應商關係：本公司營運主體與供應商長期建立緊密關係，以互信互惠的立場實現雙贏政策。</p> <p>(四) 利害關係人之權利：本公司與往來銀行、員工、客戶及供應商等，均保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有合法權益。</p> <p>(五) 董事進修之情形：請參閱本年報柒、特別記載事項之四、其他必要補充說明事項之(二)董事及經理人進修之情形。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱本年報陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之六、風險事項分析評估。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：本公司設有客服部門，固定客戶服務窗口，針對客戶抱怨事項，均即時與客戶進行充分溝通瞭解客戶需求以檢討改進，並透過定期拜訪及不定期聯繫，取得客戶之滿意度調查表，據以調整方向與深度，期能持續提供客戶最優質的服務。</p>	

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	
			<p>(八) 公司為董事購買責任保險之情形：自 101 年起為董事投保董監事責任險，114 年之投保金額為美金壹仟萬元。並將投保金額、承保範圍及保險費率，提董事會報告。</p> <p>(九) 本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指名之相關證照情形：泰國註冊會計師 1 人。</p>
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司依據證交所舉辦之公司治理評鑑項目辦理年度自評，並將證基會評鑑結果報告董事會。113年度第十一屆公司治理評鑑之得分104.06分，名列全體上市公司組6%~20%級距，在市值50億至100億元的電子類別排名前百分之五。本公司已就公司治理評鑑結果依據內部公司治理守則持續辦理相關事項及措施中。</p>			

(四) 薪資報酬委員會運作情形

薪酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及經理人之報酬。本公司薪酬委員共有 3 名成員，兩席獨立董事及聘任一位財會專家。

薪資報酬委員會成員資料

條件		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
身分別	姓名			
召集人 獨立董事	蘇朝琴	請詳本年報第參章一之(一)董事資料 相關內容	同左	0
其他	Jesadavat Priebjriwat	美國紐約大學企業管理碩士 美國喬治·華盛頓大學工程管理碩士 Thai Feed Mills Public Co., Ltd. 董事長 Sansiri Public Co. Ltd. 董事 在泰國企業界曾任財務長、專業管理經理人、投資管理常務董事及泰國法政大學校長兼講師的職務經驗。	<p>▶ 於委任前二年及任職期間無"股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法"第 6 條第 1 款所列情事。</p> <p>▶ 持有公司股份數及比率： 無</p>	0
獨立董事	蔡揚宗	▶ 請詳本年報第參章一之(一)董事資料 相關內容	同左	3

薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：民國 114 年 05 月 28 日至民國 117 年 05 月 27 日，最近年度薪資報酬委員會開會 3 次，委員資格及出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人	蘇朝琴	3	0	100.0%	114.05.28 續任
委 員	Jesadavat Priebjriyat	3	0	100.0%	114.05.28 續任
委 員	蔡揚宗	3	0	100.0%	114.05.28 續任

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。
- 三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

開會日期 (期別)	議案內容
114.02.28 (第五屆第 06 次)	● 子公司 APT 發放董事報酬案
114.12.19 (第六屆第 02 次)	● 本集團 114 年度經理人績效評估結果及年終獎酬計畫 ● 本集團 115 年度董事(含獨立董事及功能性委員會成員)薪酬案 ● 本集團經理人薪酬制度及績效評估辦法 ● 本公司薪酬委員會 115 年度之工作計畫

1. 上述事項皆經薪酬委員會審閱或核准通過。
2. 董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議：無。
3. 薪資報酬委員會之議決事項，成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。

(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		摘要說明
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	v		<ol style="list-style-type: none"> 1. 114 年本公司「永續發展委員會」更名為「永續發展暨提名委員會」，推動相關工作並強化公司治理架構，為公司內部最高層級的永續發展決策中心。(架構、成員組成、職掌及運作請詳七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊段落。) 2. 114 年度與永續議題相關之推動單位為永續發展暨提名委員會，本年 	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
			<p>度共召開 2 次會議，並於 114 年 05 月 09 日及 114 年 12 月 19 日董事會進行彙報溝通。</p> <p>3. 董事會對永續發展之督導情形：目前本公司永續發展暨提名委員會定期於年底董事會向董事進行彙報公司與永續相關各面向之工作彙總，並與董事進行交流溝通，採納意見進行改善及次一年度之工作調整依據。及次一年度之工作調整依據。</p>	
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？	v		<p>1. 本揭露資料涵蓋公司於114年01月至114年12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd.納入範疇。</p> <p>2. 永續發展暨提名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，並定期參考國際通用之報告書編製指引進行議題分析，針對與公司營運相關之環境、社會、氣候變遷及公司治理議題之風險擬定策略並制定相關措施，以降低相關風險之影響。</p> <p>3. 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略，請詳本年報第陸章之六、風險事項分析評估。</p>	無重大差異
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	v		<p>本公司所制定之環境管理政策，均以各項環保法令規章為範本，對於廢水排放之廠內檢核標準，制定比泰國工業部針對工業區廢水排放系統的品質管制規定更為嚴格之要求，期能降低生產活動對環境的衝擊。</p> <p>本公司所有廠區皆依循 ISO 14001 建立環境管理系統及持續通過第三方驗證，並每年依據 ISO14064-1 規範進行溫室氣體盤查，追蹤減排成效並公開揭露於永續報告書及本公司網站。</p>	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	v		<p>為達成資源之有效利用，泰國工廠進行前水回收再利用與製程廢液之協力</p>	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	
境負荷衝擊低之再生物料?			<p>廠商回收專案，114 年度成果如下：</p> <p>1.製程廢液</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ 酸鹼蝕刻廢液目標 2030 年達到 100% 線上回收再利用。 ➢ 酸性蝕刻液回收量，合計 12,032 立方公尺。 ➢ 微蝕刻液回收量，合計 14,512 立方公尺。 ➢ 回收銅合計 927 噸。 <p>2.水資源</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ 114 年度持續進行製程後廢水回收再利用專案之執行。 ➢ 114 年水資源使用效率為 334.73 立方公尺/百萬新台幣營業收入。 <p>3.Lean Project: 以六項措施改善設備運作效能。</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ 2025 年平均每月設備運作的能源消耗減少 13.76%。 ➢ 每年約可減少 85,348GJ
(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?	v		<p>永續發展委員會於114年更名為永續發展暨提名委員會，由公司治理主管楊欣望先生擔任主席及召集人，並由2位獨立董事擔任委員。</p> <p>本公司依照金融穩定委員會公布之TCFD建議書架構，評估氣候變遷對於公司的風險與機會。本公司於114年底完成最新一次氣候風險評估，根據環境、社會、治理面列出多項風險。關於風險、相關之因應措施請詳本年報「上市上櫃公司氣候相關資訊」。</p>
(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?	v		<p>1. 本公司 2025 年度之取水量為 3,886 百萬公升，排水量為 3,108 百萬公升。非有害廢棄物總重量為 6,934 公噸，有害廢棄物售予廠商，總重量為 11,292 公噸。</p> <p>2. 溫室氣體排放量及相關政策請詳本年報「上市上櫃公司氣候相關資訊 第九項」。</p> <p>3. 針對廢水排放定有 Aqua Project 之廢水處理計畫，目標於 2025、2030、2035 年分別達成 30、40、50%的廢水回收率。</p> <p>4. 廢棄物之酸鹼蝕刻廢液目標 2030</p>

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	
			年 100% 線上回收再利用。
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	v	<p>本公司認同並自願遵循《國際勞工組織-工作基本原則與權利宣言》、《國際勞工組織公約》、《國際勞工組織三方原則宣言》、《OECD多國企業指導綱領》、《聯合國世界人權宣言》及《聯合國全球盟約十項原則》等各項國際人權公約所揭櫫之人權保護精神與基本原則，體現尊重與保護人權之責任暨遵守公司所在地勞動相關法規，特遵循上述之精神訂定「人權政策管理辦法」並公布於本公司網站。</p> <p>人權管理政策&具體方案：</p> <p><u>1.提供安全健康環境</u> 透過辦理安全衛生工作、教育訓練、員工健康檢查或舉辦各項健康促進活動等方式，照護員工之身心健康。</p> <p><u>2.禁止僱用童工</u> 依照國家法規進行聘僱流程，任何職務僅接受年滿 18 歲之應徵者前來應徵，並於應聘過程中對應聘者進行查驗，以免疏漏。</p> <p><u>3.禁止強迫勞動</u> 遵守當地政府勞動法令，員工因工作需要而進行加班，採用自願申請制，不得以任何形式強迫加班，並依法提供補休或加班費。</p> <p><u>4.杜絕不法歧視</u> 訂定「人權政策管理辦法」，以保障員工之人權，杜絕不法歧視。</p> <p><u>5.促進員工身心健康</u> 福利委員會每年舉辦一次以上的全體員工康樂活動，並每月辦理新進同仁之關懷活動，邀請各部門主管一同參與，透過團康遊戲的互動，提升員工的歸屬感及向心力。</p> <p><u>6.零騷擾職場</u> 透過宣導及聲明公告，使員工了解於執行職務過程中有責任協助確保無職場性騷擾之發生，並揭露申訴管道、電話、信箱，打造友善之工作環境。</p>	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?	v		<p>本公司根據企業經營獲利、績效考核結果和激勵員工之長遠發展考量, 提供公平且具市場競爭力的薪酬, 以期吸引、留任與激勵優秀人才, 並獎勵創造績效與長期貢獻的員工。整體薪酬包括本薪、津貼及員工現金獎金與酬勞, 係依據同仁的專業知識技能、工作職掌、績效表現與長期投入, 結合公司營運目標, 來決定其整體薪酬。為落實成果共享的經營理念, 本公司提撥不高於公司獲利百分之二為員工酬勞, 每年定期進行員工績效評核, 並以個人績效表現、職責承擔度及未來發展潛力, 作為調薪與獎金之發放依據, 不因年齡、性別、種族、宗教、政治立場、婚姻狀況、隸屬工會而有所差異。</p> <p>完整員工福利措施請參考本年報「伍、營運概況之五、勞資關係」。</p>	無重大差異
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境, 並對員工定期實施安全與健康教育?	v		<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司已取得 ISO14001 及 ISO45001 等認證, 確保員工工作環境的安全。 2. Safety 單位之監控報告直接向 CEO 報告。 3. 依據外部風險評估專業單位 Allianz Risk Consultant 之風險評估報告, 執行改善及持續追縱。 4. 工廠設有醫護室及救護車。 5. 反毒宣示: 與泰國當地緝毒小組 K9 合作巡視工廠。 6. 定期實施相關教育訓練。 7. 2025 年度火災 0 件, 死傷人數 0 人, 佔員工總人數 0%。因應火災之相關改善措施: 積極推動安全相關管理系統 (ISO 45001:2018); 建立規章準則、安全政策、制度; 成立安全與職業委員會共同監督、推動; 進行員工安全培訓, 並每年一次進行火災逃生演練; 定期進行消防系統維護。 8. 2025 年度全廠區工傷共 37 件, 	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
			其中主要類型為為設備的不當操作及化學品噴濺。相關部門將持續加強相關教育訓練，並增設操作說明，以減少事故發生。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	v		<p>人資部門依各部門之工作目標及職能需求，協助各部門主管排定各年度之教育訓練計畫透過完整的員工教育訓練規劃，提升員工專業能力與職場競爭力，並明訂各職級之升遷考核標準，落實育才、留才、用才之目標規劃。訓練體系涵蓋新人訓練、專業訓練及董事與經理人進修，確保員工從入職到晉升各階段皆能獲得適切的學習資源。</p> <p>新人訓練幫助員工快速適應職場環境，專業訓練強化技術與管理能力，期盼透過教學相長，培養員工對公司的歸屬感及團隊合作的企業文化，而管理階層進修則確保決策層能與時俱進，帶領公司穩健發展。</p> <p>2025年度教育訓練時數總計297,352小時。</p>	無重大差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	v		<p>本公司的產品生產致力於符合各項健康安全及品質要求，嚴格以國際相關規範RoHS、REACH、Halogen Free等)標準檢驗產品的用料、生產過程及排放，並進行相關標示。2025年符合RoHS之產品銷售金額百分比達100%。</p> <p>泰鼎更將相關標準列入員工訓練課程內容，讓員工對產品成分及在製造上的工程製程標準有充分的了解。上下一心，堅守健康安全的產品製造。</p> <p>為確保客戶隱私資料之安全性，本公司已導入並持續執行ISO/IEC 27001資訊安全管理系統 (ISMS)。透過風險導向的方法，我們全面識別並管理可能影響資訊安全的威脅，並依據標準設置必要的控制措施，以保障客戶</p>	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	
			個人資料的機密性、完整性與可用性。另已訂定申訴管道相關管理辦法，並公司網站利害關係人專區揭露檢舉管道。
(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？	v		無重大差異 本公司採購部門定期一年一次進行供應商考核與稽核，並要求其各項產品符合負責任商業聯盟行為準則(RBA)或ISO 14001之認證，以便雙方共同履行品質、環境保護以及消除任何形式的強迫或強制勞動而採取的行動等社會責任。本公司之重要供應商，均已簽署同意書，如涉及違反企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，本公司得隨時終止或解除雙方合作關係。
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第三方驗證單位之確信或保證意見？	v		無重大差異 本公司自105年起自願性編製企業社會責任報告書，112年度起更名為永續報告書。該報告書係採用國際通用之報告書編製準則編製，114年度報告書告預計取得第三方驗證單位艾法諾國際股份有限公司(AFNOR Asia Ltd.)之保證意見。
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守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)永續發展委員會運作情形 永續發展委員會於111年設立，由公司治理主管楊欣望擔任主席，公司治理主管瞭解集團整體細節，能將環境(E)、社會(S)和公司治理(G)議題，整合於營運決策、管理流程與公司文化範疇中。 永續發展暨提名委員會旨在協助董事會推動本公司及子公司永續發展事務及提名相關事務，包括： 1. 擬定永續發展政策。 2. 指導、追蹤及檢視永續發展活動執行成效，並向董事會報告。 3. 負責董事(含獨立董事)之提名事宜，審慎評估被提名人之資格條件等選任標準及繼任計畫。 4. 適時評估董事會及各委員會之組織架構及專業背景之允當性，並進行績效及獨立性之評估。 5. 其他經董事會決議後指示本委員會應辦理之事項。 6. 前列事務經本委員會制定並向董事會報告後，所衍生相關落實層面之執行計畫，本委員會主席或委員可與本公司或子公司相關單位進行討論及協作，協作模式及執行之組織架構得視實務狀況設計。 第二屆永續發展委員會成員資料			

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	
身分別/姓名	條件		專業資格與經驗 獨立性情形
公司治理主管 楊欣望	國立政治大學地政系 楊欣望公司治理主管歷任稽核主管、採購長及財務長等要職。熟悉企業內控制度與風險管理，轉任採購長期間負責供應鏈管理，後擔任財務長，熟悉財務揭露與永續指標整合，現負責統籌公司治理事務，具備公司治理、內控風險管理與財務管理等綜合實務經驗。		同左
獨立董事 蘇朝琴	請詳本年報第參章一之(一)董事資料相關內容		同左
獨立董事 蔡揚宗	請詳本年報第參章一之(一)董事資料相關內容		同左

永續發展暨提名委員會運作情形資訊

本公司之永續發展暨提名委員會委員計3人。

1. 本屆委員任期：民國114年05月28日至民國117年05月27日，最近年度永續發展暨提名委員會開會2次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
第二屆主席及召集人	楊欣望	1	0	100.0%	114.05.28 新任
委員	蘇朝琴	2	0	100.0%	114.05.28 續任
委員	蔡揚宗	1	0	100.0%	114.05.28 新任
第一屆主席	周瑞祥	0	1	0.0%	114.05.28 解任
第一屆委員	Jesadavat Priebjrvat	1	0	100.0%	114.05.28 解任

開會資訊

開會日期(期別)	議案內容	決議結果
114.05.09 (第一屆第05次)	● 113年永續報告書	永續發展委員會決議通過後提報董事會。
114.12.19 (第二屆第01次)	● 114年推動公司治理、履行企業社會責任及落實誠信經營等運作情形 ● 建立公司內部碳定價案 ● 修訂本公司永續發展委員會組織規程暨更名委員會名稱案	永續發展暨提名委員會決議通過後提報董事會。

(二)弱勢關懷：

1. 設立獎學金及獎狀，公開儀式頒贈予成績優異之本公司清寒員工子女。
2. 提供盲人工作機會至工廠提供按摩服務。
3. 舉辦慈善園遊會並將義賣所得設立員工急難救助基金。
4. 捐贈食物給弱勢病患及犯人。

(三)社區活動：

1. 捐助款項予當地寺廟，維護當地傳統文化，提升地區認同。

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																	
			<p>2.捐助並協助社區架設河岸護欄、栽種綠植。</p> <p>3.捐贈獎學金予鄰近國小學校。</p> <p>4.捐助醫療用品予當地醫院並舉辦員工捐血活動。</p> <p>5.與學校合作提供實習職缺。</p> <p>6.捐款支持地區醫院運作。</p> <p>(四)環境保護</p> <p>1.認養工廠周邊之綠化工程。</p> <p>2.捐助款項予紅樹林保護組織。</p> <p>(五)本公司依相關驗證機構查證標準，取得以下認證：</p> <p>1.品質管理系統驗證：QS-9000、ISO-9001、ISO/TS-16949</p> <p>2.環境管理系統驗證：ISO-14001</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>APEX1</th> <th>APEX2&3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>認證日期</td> <td>2023年10月11日</td> <td>2025年12月28日</td> </tr> <tr> <td>有效日期</td> <td>2026年10月10日</td> <td>2028年12月27日</td> </tr> </tbody> </table> <p>3.企業社會責任：TLS 8001</p> <p>4.職業安全衛生管理系統：ISO 45001</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>APEX1</th> <th>APEX2&3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>認證日期</td> <td>2026年1月31日</td> <td>2026年1月31日</td> </tr> <tr> <td>有效日期</td> <td>2029年1月30日</td> <td>2029年1月30日</td> </tr> </tbody> </table> <p>5.安規/無害規範認證：RoHS、UL</p>		APEX1	APEX2&3	認證日期	2023年10月11日	2025年12月28日	有效日期	2026年10月10日	2028年12月27日		APEX1	APEX2&3	認證日期	2026年1月31日	2026年1月31日	有效日期	2029年1月30日	2029年1月30日
	APEX1	APEX2&3																			
認證日期	2023年10月11日	2025年12月28日																			
有效日期	2026年10月10日	2028年12月27日																			
	APEX1	APEX2&3																			
認證日期	2026年1月31日	2026年1月31日																			
有效日期	2029年1月30日	2029年1月30日																			

上市上櫃公司氣候相關資訊

項目	執行情形					
一、敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司以董事組成之功能性委員會-永續發展暨提名委員會做為氣候相關風險與機會之監督及治理最高推動單位，監督整體機制的有效運作，並提供足夠資源以支持管理。由公司管理階層依據相關風險及機會進行評估，進行策略與目標訂定，並持續進行分析與管控。作業層級風險之控制管理成效，由稽核單位依稽核計畫執行稽查，每年度公司內部亦進行自我檢查，風險管理執行情形之審查由永續發展暨提名委員會負責，提出必要之改善建議，並於每年度向永續發展暨提名委員會提報送交。					
二、敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司共列出 13 項氣候風險議題，經辨識與分析，共有以下 5 項列為具重大性之氣候風險。					
	分類	議題	影響	短期	中期	長期
	轉型-市場	供應鏈中斷與氣候風險導致成本變動	負面	原物料、能源與運輸成本短期波動加劇。 備料與交期不穩定。	全球市場碎片化與區域供給不穩，議價難度提高。 人力與物流成本上升。	產業聚落轉移，需重新布局供應鏈，增加長期結構性成本。
			正面	提高供應鏈風險意識，強化備援與應變能力。	建立多元供應來源與在地化策略，降低單一風險。 提前因應碳政策調整採購策略。	供應鏈韌性提升，有助長期營運穩定。
	轉型-技術	能源管理	負面	能源價格波動即時反映於生產成本。能源管理系統與設備改善需投入初期資本支出。	若改善速度不足，能源成本相對同業偏高，影響毛利。 系統維運與人員培訓增加管理成本。	若能源效率長期落後，碳成本與競爭劣勢擴大。
			正面	啟動能源盤查與管理制度，有助展現改善意圖，對永續評級與利害關係人溝通具正向效果。	能源效率提升，單位產品能源成本下降。 取得相關能源或環境認證，強化企業形象與客戶信任。	降低對高碳能源依賴，提升營運韌性。長期能源成本結構更穩定，支撐低碳轉型。
	轉型-政策和法規	碳定價與碳成本上升風險	負面	碳費、碳稅或內部碳價試行，短期成本上升。 碳資訊揭露不足，影響評等或客戶觀感。	碳成本逐步反映於產品成本，壓縮利潤空間。 若減碳進度落後，影響客戶採購意願。	未有效管理碳排，將面臨高額碳成本與市場淘汰風險。
			正面	啟動碳盤查與熱點辨識，有助提升成本透明度。	建立內部碳定價與管理機制，提升投資與營運決策品質。 提前因應法規，降低合規不確定性。	碳管理成熟，有助取得低碳供應鏈與國際市場優勢。
	轉型-聲譽	商譽風險	負面	若發生違規或負面事件，將即時影響評級與客戶信心。	ESG 行動或減碳成效不如預期，影響客戶與投資人評價。	商譽受損將導致永續評級下降、訂單流失與資金成本上升。
			正面	積極法規遵循與 ESG 行動，有助維持市場信任。	穩定履行利害關係人期待，有助品牌與訂單穩定。	良好商譽成為無形資產，支撐企業長期價值與競爭力。

項目	執行情形				
物理風險-立即 & 長期性	水資源風險 (水質、水量、水源)	負面	購水、儲水與水處理成本上升。水質波動增加管理與合規負擔造成生產中斷、停工風險。	乾旱或水源競爭加劇，取水限制影響產能。水處理設備投資與維運成本增加。	水源枯竭、污染或鹽化，導致停工、產能下降、職安風險與罰款。
		正面	啟動用水盤查與節水措施，改善用水效率。	發展回收水與再利用系統，降低單位用水成本。水資源管理表現有助永續評級提升。	穩定水資源管理，提高營運韌性與區域布局穩定度。
	機會	短期	中期	長期	
使用可再生能源		降低營運成本、提升品牌形象與社會聲譽；展現企業對環保與永續的承諾。	增強能源使用穩定性，降低因燃料供應不穩或價格波動帶來的營運風險。	提升能源獨立性與合規能力，滿足國際法規或客戶永續要求，避免政策風險與罰款。	
資源使用效率提升		提高永續資訊的揭露透明度，有助於建立企業管理制度與責任意識。	ESG 表現與資源管理成效將影響金融機構評等與授信條件，提升融資機會。	成為金融投資評估指標之一，進一步降低貸款利率、爭取永續金融資源。	
氣候治理與碳管理能力之提升		建立碳排查資訊流程與組織能力，增加企業碳管理透明度。	與上下游展開合作，開發減碳方案與降低導入成本，建立氣候治理能力。	降低氣候風險帶來的損失，形成具競爭力的氣候管理策略與長期應對能力。	
產業鏈合作		提升能源、水資源、廢棄物等管理效率，降低即期生產成本。	減碳成果可轉化為評鑑優勢、稅費減免或補助申請加分項。	推動整體產業鏈朝向永續轉型，形成穩定而具有韌性的合作體系。	
永續金融		強化員工氣候素養與風險意識，促進部門溝通與制度落實。	提升氣候治理能力，降低因議題缺失所造成的決策錯誤與財務損失風險。	協助企業加速實現淨零碳排目標，進一步強化永續發展策略整合。	
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>1. 針對極端氣候及轉型行動之影響，詳如上揭項目 2 之說明。</p> <p>2. 本公司將持續透過教育訓練、課程參與，提升全體對氣候變遷的相關素養與治理能力。共同投入對氣候變遷風險的監督及執行，以減低極端氣候風險所造成之財務影響。</p>				
四、敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	<p>本公司建有完整的風險管理組織架構、政策及管理規範，風險範圍涵蓋法遵、財務、策略、誠信、資訊、營運及氣候變遷相關風險，並考量環境保護、社會責任及公司治理層面，以風險管理流程進行公司整體風險的分析及管理。流程如下：</p> <p>1. 控制環境：了解企業宗旨、使命、願景，明確核心價值。對外部環境變化進行分析，以了解威脅及機會，作為風險管理的基礎。</p> <p>2. 風險鑑別及評估：藉問卷調查利害關係人關注議題。</p> <p>3. 設定風險情境：由高階主管共同評估風險可能性與影響程度。</p> <p>4. 風險管理之策略與執行：針對重大議題內容擬定策略，推動風險管理。各相關部門落實執行風險應對策略與計畫。</p>				

項目	執行情形																								
<p>五、若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>5. 風險監督及報告：設定管理指標、評估機制，確保風險的有效管控。於每年度第四季彙整並提報公司風險管理執行情形。</p> <p>本評估採用的情境結合「共享社會經濟路徑(Shared Socioeconomic Pathways, SSPs)與代表濃度路徑(Representative Concentration Pathways, RCPs)。</p> <p>透過情境模擬來評估政策施行後對社會與經濟面向的影響。並加入代表濃度途徑，關注未來溫室氣體的濃度和其他輸入氣候模型的輻射驅動力，來推估不同程度的全球暖化情境。</p> <p>本報告採用之情境 SSP2-4.5，屬於中度情境。指在區域競爭下，各國稍微關注永續議題，但更重視區域內的經濟與安全問題，犧牲更廣泛的發展。各國發展不均，導致政策成效不明顯。儘管有全球和國家機構的努力，但在永續發展目標的實踐進度仍然緩慢。RCP 4.5 屬於中等排放情境，CO2 排放量直到世紀中才開始下降，在 2100 年以前無法達成淨零排放，是較為符合目前發展路徑之情境。</p> <p>氣候變遷風險和機會影響本公司的策略和財務規劃，故本公司依據 TCFD 建議運用轉型、實體二種風險類型與氣候機會面臨的中度情境分析評估氣候策略韌性。</p> <p>情景設定如下：</p> <table border="1" data-bbox="461 668 2085 1010"> <thead> <tr> <th colspan="2">1.5°C情境、泰國《氣候變遷總體規劃(2015-2050年)》、臺灣 2050 淨零排放路徑及策略、臺灣《氣候變遷因應法》情境預估描述等</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>徵收碳費</td> <td>臺灣政府依《氣候變遷因應法》向企業徵收碳費，預估碳費短期 300 元/公噸 CO₂e、中長期 1200~1800 元/公噸 CO₂e。</td> </tr> <tr> <td>泰國 V-ETS 實施</td> <td>102 年起推動泰國自願性碳排放交易系統(V-ETS)，針對高碳排放產業試點設定直接碳排放與能源間接碳排放設定上限，並規畫全國強制性 ETS 的實施政策。</td> </tr> <tr> <td>監管規格提升</td> <td>泰國《氣候變遷總體規劃(2015-2050年)》提出，為限制溫室氣體排放的同時實現經濟擴張，將全面強化綠建築標準、建築能源效率標準、照明與空調標準及推廣高效率運輸系統。</td> </tr> <tr> <td>能源短缺</td> <td>泰國國家經濟與社會發展委員會(NESDB)分析指出，泰國能運用的地區能源資源，僅能提供 20 年的儲備價值。</td> </tr> <tr> <td>顧客行為轉變</td> <td>客戶要求提供減碳策略、作為，或者中後期需提供碳中和證明。</td> </tr> <tr> <td>政府提供相關補助</td> <td>臺灣政府依《氣候變遷因應法》向企業提供減碳、再生能源、儲能系統、碳捕捉等相關補助。</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" data-bbox="461 1043 2085 1342"> <thead> <tr> <th colspan="2">IPCC 第六次科學評估報告中全球暖化中度情境(SSP2-4.5)情境描述</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>氣溫</td> <td>推估未來全球氣溫將持續上升。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，相對於 1850 至 1900 年，21 世紀全球升溫及可能超過 2°C，而且朝向 3°C邁進。而泰國於本世紀中、末的平均升溫，預計為 1.6°C及 2.4°C。</td> </tr> <tr> <td>極端高溫</td> <td>未來溫度變化將更大、更明顯。1995 年，泰國各地 35°C以上日數的中位數為 44 天。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，至本世紀末，泰國高溫 35°C以上日數之中位數，預計將達到 195 天</td> </tr> <tr> <td>暴雨強度</td> <td>全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，泰國平均單日最大降雨量將上升中、末平均增加幅度約為 4.99%、11.01%。</td> </tr> <tr> <td>海平面上升</td> <td>21 世紀全球平均海平面將繼續上升。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，至本世紀末，全球平均海平面上升的可能範圍為 0.66-1.33 公尺。</td> </tr> </tbody> </table>	1.5°C情境、泰國《氣候變遷總體規劃(2015-2050年)》、臺灣 2050 淨零排放路徑及策略、臺灣《氣候變遷因應法》情境預估描述等		徵收碳費	臺灣政府依《氣候變遷因應法》向企業徵收碳費，預估碳費短期 300 元/公噸 CO ₂ e、中長期 1200~1800 元/公噸 CO ₂ e。	泰國 V-ETS 實施	102 年起推動泰國自願性碳排放交易系統(V-ETS)，針對高碳排放產業試點設定直接碳排放與能源間接碳排放設定上限，並規畫全國強制性 ETS 的實施政策。	監管規格提升	泰國《氣候變遷總體規劃(2015-2050年)》提出，為限制溫室氣體排放的同時實現經濟擴張，將全面強化綠建築標準、建築能源效率標準、照明與空調標準及推廣高效率運輸系統。	能源短缺	泰國國家經濟與社會發展委員會(NESDB)分析指出，泰國能運用的地區能源資源，僅能提供 20 年的儲備價值。	顧客行為轉變	客戶要求提供減碳策略、作為，或者中後期需提供碳中和證明。	政府提供相關補助	臺灣政府依《氣候變遷因應法》向企業提供減碳、再生能源、儲能系統、碳捕捉等相關補助。	IPCC 第六次科學評估報告中全球暖化中度情境(SSP2-4.5)情境描述		氣溫	推估未來全球氣溫將持續上升。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，相對於 1850 至 1900 年，21 世紀全球升溫及可能超過 2°C，而且朝向 3°C邁進。而泰國於本世紀中、末的平均升溫，預計為 1.6°C及 2.4°C。	極端高溫	未來溫度變化將更大、更明顯。1995 年，泰國各地 35°C以上日數的中位數為 44 天。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，至本世紀末，泰國高溫 35°C以上日數之中位數，預計將達到 195 天	暴雨強度	全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，泰國平均單日最大降雨量將上升中、末平均增加幅度約為 4.99%、11.01%。	海平面上升	21 世紀全球平均海平面將繼續上升。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，至本世紀末，全球平均海平面上升的可能範圍為 0.66-1.33 公尺。
1.5°C情境、泰國《氣候變遷總體規劃(2015-2050年)》、臺灣 2050 淨零排放路徑及策略、臺灣《氣候變遷因應法》情境預估描述等																									
徵收碳費	臺灣政府依《氣候變遷因應法》向企業徵收碳費，預估碳費短期 300 元/公噸 CO ₂ e、中長期 1200~1800 元/公噸 CO ₂ e。																								
泰國 V-ETS 實施	102 年起推動泰國自願性碳排放交易系統(V-ETS)，針對高碳排放產業試點設定直接碳排放與能源間接碳排放設定上限，並規畫全國強制性 ETS 的實施政策。																								
監管規格提升	泰國《氣候變遷總體規劃(2015-2050年)》提出，為限制溫室氣體排放的同時實現經濟擴張，將全面強化綠建築標準、建築能源效率標準、照明與空調標準及推廣高效率運輸系統。																								
能源短缺	泰國國家經濟與社會發展委員會(NESDB)分析指出，泰國能運用的地區能源資源，僅能提供 20 年的儲備價值。																								
顧客行為轉變	客戶要求提供減碳策略、作為，或者中後期需提供碳中和證明。																								
政府提供相關補助	臺灣政府依《氣候變遷因應法》向企業提供減碳、再生能源、儲能系統、碳捕捉等相關補助。																								
IPCC 第六次科學評估報告中全球暖化中度情境(SSP2-4.5)情境描述																									
氣溫	推估未來全球氣溫將持續上升。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，相對於 1850 至 1900 年，21 世紀全球升溫及可能超過 2°C，而且朝向 3°C邁進。而泰國於本世紀中、末的平均升溫，預計為 1.6°C及 2.4°C。																								
極端高溫	未來溫度變化將更大、更明顯。1995 年，泰國各地 35°C以上日數的中位數為 44 天。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，至本世紀末，泰國高溫 35°C以上日數之中位數，預計將達到 195 天																								
暴雨強度	全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，泰國平均單日最大降雨量將上升中、末平均增加幅度約為 4.99%、11.01%。																								
海平面上升	21 世紀全球平均海平面將繼續上升。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，至本世紀末，全球平均海平面上升的可能範圍為 0.66-1.33 公尺。																								

項目	執行情形								
	<p>IPCC 第六次科學評估報告中全球暖化中度情境(SSP2-4.5)情境描述</p> <table border="1"> <tr> <td data-bbox="461 245 750 328">氣溫</td> <td data-bbox="750 245 2085 328">推估未來全球氣溫將持續上升。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，相對於 1850 至 1900 年，21 世紀全球升溫及可能超過 2°C，而且朝向 3°C 邁進。而泰國於本世紀中、末的平均升溫，預計為 1.6°C 及 2.4°C。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="461 328 750 419">極端高溫</td> <td data-bbox="750 328 2085 419">未來溫度變化將更大、更明顯。1995 年，泰國各地 35°C 以上日數的中位數為 44 天。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，至本世紀末，泰國高溫 35°C 以上日數之中位數，預計將達到 195 天</td> </tr> <tr> <td data-bbox="461 419 750 510">暴雨強度</td> <td data-bbox="750 419 2085 510">全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，泰國平均單日最大降雨量將上升中、末平均增加幅度約為 4.99%、11.01%。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="461 510 750 601">海平面上升</td> <td data-bbox="750 510 2085 601">21 世紀全球平均海平面將繼續上升。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，至本世紀末，全球平均海平面上升的可能範圍為 0.66-1.33 公尺。</td> </tr> </table>	氣溫	推估未來全球氣溫將持續上升。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，相對於 1850 至 1900 年，21 世紀全球升溫及可能超過 2°C，而且朝向 3°C 邁進。而泰國於本世紀中、末的平均升溫，預計為 1.6°C 及 2.4°C。	極端高溫	未來溫度變化將更大、更明顯。1995 年，泰國各地 35°C 以上日數的中位數為 44 天。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，至本世紀末，泰國高溫 35°C 以上日數之中位數，預計將達到 195 天	暴雨強度	全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，泰國平均單日最大降雨量將上升中、末平均增加幅度約為 4.99%、11.01%。	海平面上升	21 世紀全球平均海平面將繼續上升。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，至本世紀末，全球平均海平面上升的可能範圍為 0.66-1.33 公尺。
氣溫	推估未來全球氣溫將持續上升。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，相對於 1850 至 1900 年，21 世紀全球升溫及可能超過 2°C，而且朝向 3°C 邁進。而泰國於本世紀中、末的平均升溫，預計為 1.6°C 及 2.4°C。								
極端高溫	未來溫度變化將更大、更明顯。1995 年，泰國各地 35°C 以上日數的中位數為 44 天。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，至本世紀末，泰國高溫 35°C 以上日數之中位數，預計將達到 195 天								
暴雨強度	全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，泰國平均單日最大降雨量將上升中、末平均增加幅度約為 4.99%、11.01%。								
海平面上升	21 世紀全球平均海平面將繼續上升。全球暖化中度情境(SSP2-4.5)下，至本世紀末，全球平均海平面上升的可能範圍為 0.66-1.33 公尺。								
<p>六、若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>因應氣候變遷之風險，泰鼎分別依溫室氣體減量及再生能源使用比例設有階段性目標。目標及達成情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 溫室氣體排放(類別一、類別二) <ol style="list-style-type: none"> (1) ISO 14064-1(預計 114 年第二季取得) (2) 目標於 116 年較 111 年減少 5% 溫室氣體排放 2. 能源管理 <ol style="list-style-type: none"> (1) 通過 ISO 50001 (2) 透過太陽能發電系統及減少溫室氣體排放，114 年再生能源使用比例 4.4%，目標 124 年達成再生能源使用率 10%，134 年 30%，149 年 50%。 								
<p>七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>為進一步強化公司氣候風險管理能力並提升內部節能減碳決策成效，本公司導入內部碳定價制度，透過將溫室氣體排放所產生之外部成本內化，作為營運與投資決策之重要評估依據。考量公司主要營運據點位於東南亞地區，並綜合國際碳價趨勢、區域碳費與碳稅政策發展，以及公司既有減碳專案之邊際減碳成本，初期內部碳定價設定為 300 元/公噸 CO₂e。透過導入內部碳定價制度，有助於引導各單位於決策過程中同時考量環境成本與經濟效益，提升投資決策品質，並促進公司低碳轉型與永續發展目標之落實。</p>								
<p>八、若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證</p>	<p>泰鼎之溫室氣體減量目標，涵蓋泰鼎國際股份有限公司及子公司，共 6 個營運據點。以每五年為一階段，設定短中長期目標。短期目標為通過並且維護 ISO 14064-1 之溫室起體盤查標準、2027 年較 2022 年減少 5% 類別一、二之溫室氣體排放，並且增加節能設備的使用。中長期目標為設</p>								

(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。

定並執行國際科學基礎減碳目標(Science-based targets, SBT)、持續進行再生能源之使用及碳抵換或再生能源憑證評估。

九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查及確信情形

年度 範疇	113 年		114 年		資料涵蓋範圍及密集度說明
	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	
類別一	14,395.79	1.16	11,032.2	1.00	1. 本公司溫室氣體盤查及確信揭露之邊界與範疇為泰鼎國際股份有限公司及其子公司，共 6 個營運據點。營運區域包含台灣、泰國、中國大陸及新加坡。 密集度所代表之意為每百萬元營收所產生之溫室氣體，本公司 113 年度及 114 年度之營業收入為 12,459.18 及 11,608.23 百萬元。
類別二	156,977.02	12.60	139,081.62	12.61	
類別三	20,516.47	1.65	57,128.28	5.18	
其他	7,526.70	0.60	12,079.31	1.09	

1-1-2 溫室氣體確信資訊

年度	113 年	114 年
確信範圍	所揭露之邊界與範疇為泰鼎國際股份有限公司及其子公司，共 6 個營運據點。營運區域包含台灣、泰國、中國大陸及新加坡。	預計 115 年第二季取得 ISO 14064-1 認證。
確信機構	SGS (Thailand) Ltd.	
確信準則	ISO 14064-1	
確信意見	有限保證	

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

基準年		111 年
排放量	類別一	13,667.48 噸
	類別二	141,813.49 噸
	類別一+類別二	155,480.97 噸
減量目標		5 年內減少 5%溫室氣體排放

策略	1. 持續推行高耗能設備及單位部門的節能改善 2. 提升再生能源的使用比例
行動計畫	Lean Project: 透過外部指導，提出六項措施，以改善設備運作效能。 Solar Project: 太陽能建設計畫，預計裝設累積裝置容量 20,551 kWp 之太陽能。
目標達成情形	114 年溫室氣體排放情形 類別一：11,032.20 噸 CO ₂ e 類別二：139,081.62 噸 CO ₂ e

(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		摘要說明
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	√		(一)本公司已訂定「誠信經營守則」及其作業程序與行為指南，經董事會通過實施。董事會成員及管理階層皆忠實執行職務及盡善良管理人之注意義務，並遵守「董事及經理人道德行為準則」，且以高度自律及審慎之態度行使職權。	無重大差異
(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？	√		(二)本公司與他人簽訂契約時，其內容考量包含遵守誠信經營政策，交易相對人如涉及違反法律行為，得隨時終止或解除契約之條款。	無重大差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	√		(三)本公司已於規章明定有關違反守則之檢舉與懲戒流程。定期檢視並遵循相關法規進行修正。此外，服務倫理列入工作守則且納入員工績效考核評量。	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？	√		(一)本公司以正道、實事求是之方式進行商業活動，參考徵信或誠信紀錄評估往來對象，簽訂契約時並考量納入遵守誠信經營政策之條款。	無重大差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	√		(二)本公司設置公司治理小組，負責企業誠信經營事項之推動與管理執行，並定期(至少一年一次)向董事會報告執行情形。另董事或經理人皆遵循經股東會通過之「董事及經理人道德行為準則」，並為自己屬於企業誠信經營範圍內之行為皆對股東會或董事會負責。 114年度業務執行情形 1. 依法辦理審計委員會、董事會及股東會之會議相關事宜召集會議並提供會議資料，並於七日前發送會議議程及通	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		摘要說明
			<p>知，議題如需利益迴避，予以事前提醒，且於會後二十日內完成寄發議事錄。</p> <p>2. 協助董事、審計委員會成員就任及持續進修，114年度已安排新任及續任董事完成符合法規之進修。</p> <p>3. 提供董事、審計委員會成員執行業務所需之資料，以協助遵循法令。</p> <p>(1) 確認公司審計委員會、董事會及股東會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。</p> <p>(2) 協助董事於執行業務或做成董事會正式決議時遵守法規。</p> <p>(3) 會後檢查董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性。</p>	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	v		<p>(三)本公司已於誠信經營守則明訂防止利益衝突政策，獨立董事定期核閱稽核報告並與稽核主管瞭解公司利益衝突之情事，保持與利害關係人之溝通管道暢通。</p>	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？	v		<p>(四)本公司稽核室定期及不定期的針對公司營運成果提供稽核並檢查評估組織的活動，執行查核作業及檢核報告，相關檢核報告均定期送獨立董事查閱。至今本公司未有發生貪污舞弊情事。</p>	無重大差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	v		<p>(五)本公司不定期派員參加外界舉辦與公司治理及誠信有關之課程或研討會議，期能加強宣導並落實誠信經營之理念。</p>	無重大差異
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p>	v		<p>(一)本公司之誠信經營守則已明訂檢舉及懲戒流程，並指定內部稽核主管及獨立董事為受理檢舉單位。</p>	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		摘要說明
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制?	v		(二)本公司之誠信經營守則已明訂調查作業中，應注意檢舉人身分及檢舉內容之保密。	無重大差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施?	v		(三)受理單位於調查完畢並進行處分後，將於一個月內私下了解檢舉人之工作狀況，是否有因檢舉而遭受任何不當處置。	無重大差異
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?	v		本公司已於公司網站揭露誠信經營守則及其作業程序與行為指南，並依規定申報相關資訊於公開資訊觀測站。	無重大差異
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：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：本公司秉持「正氣」之原則從事一切商業活動，交易相對人如涉及違反法律行為時得終止或解除契約之；對股東的投資，運用紀律嚴格的管理，以確保給予股東穩定的回報；對員工的關懷，秉持以人為本的經營方針，保障員工健康和安全的工作條件，提供傾聽員工需求並溝通合理解決方案之工作環境，並且避免非法或違反工作倫理之活動，創造員工之永續就業的機會；本公司重視每一位利害關係人之權益，透過正道經營以創造共贏之關係。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(八)內部控制制度執行狀況

內部控制制度聲明書：本公司「內部控制制度聲明書」業已依規定公告於金管會指定之資訊申報網站，相關資訊請詳公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>
路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告。

會計師專案審查內部控制制度之審查報告：無。

(九)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

股東會重要決議		
決議日期	案由	執行情形
114.05.28	113 年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補案	經表決後通過。
	修正公司章程	經表決後通過，於 114.06.27 於開曼註冊處完成登記。
	董事選舉案	董事當選人：王樹木、劉智忠、林俊廷、Sarawuth Kruthkaew 及 Somkiat Krajangaeng 獨立董事當選人：蘇朝琴、蘇志正、蔡揚宗及洪瑞華

股東會重要決議

決議日期	案由	執行情形
		變更後之董事名冊已於 114.06.16 開曼註冊處完成登記。
	解除新任董事競業禁止之限制	經表決後通過。
	修正公司章程	經表決後通過，於 114.06.06 開曼註冊處完成登記。。
	擬核准辦理現金增資發行普通股及/或現金增資私募普通股及/或私募海外或國內轉換公司債案	經表決後通過。

董事會重要決議	
決議日期	決議事項
114.02.28	<ul style="list-style-type: none"> ● 子公司 APT 發放董事報酬案 ● 出具 113 年度內部控制制度聲明書 ● 113 年度營業報告書及合併財務報表 ● 修正公司章程 ● 113 年度盈虧撥補案 ● 本公司為重要子公司 APT 背書保證案 ● 擬核准辦理現金增資發行普通股及/或現金增資私募普通股及/或私募海外或國內轉換公司債案 ● 全面改選董事 ● 提名暨審查董事(含獨立董事)候選人名單 ● 解除新任董事競業禁止之限制 ● 訂定召開 114 年股東常會開會議程及受理股東提案、董事(含獨立董事)候選人提名相關事宜
114.05.09	<ul style="list-style-type: none"> ● 委任 114 年度簽證會計師及評估其獨立性及適任性以及公費審查案 ● 114 年第 1 季合併財務報表 ● 本公司及台灣分公司申請銀行授信額度案(兆豐商銀) ● 本公司經理人異動案 ● 修正內部控制管理辦法 ● 擬辦理現金增資發行普通股案 ● 本公司與凱基證券股份有限公司簽訂「證券法規遵循輔導契約」案 ● 113 年永續報告書
114.05.28	<ul style="list-style-type: none"> ● 推選董事長案 ● 委任第六屆薪資報酬委員會委員內部稽核業務報告 ● 委任第二屆永續發展委員會委員及永續委員會主席案
114.08.15	<ul style="list-style-type: none"> ● 113 年第 3 季合併財務報表 ● 重要子公司 APT 投資案 ● 取消為重要子公司 APT 提供之背書保證額度案(玉山中國&ttb) ● 本公司及台灣分公司申請銀行授信額度案(永豐商銀&安泰商銀) ● 修正預先核准非確信服務政策之一般原則
114.11.03	<ul style="list-style-type: none"> ● 本 114 年第 3 季合併財務報表 ● 本公司取消為重要子公司 APT 提供之背書保證額度案 ● 本公司為重要子公司 APT 背書保證案 ● 本公司及台灣分公司申請銀行授信額度案(安泰銀行)
114.12.19	<ul style="list-style-type: none"> ● 本集團 114 年度經理人績效評估結果及年終獎酬計畫 ● 本集團 115 年度董事(含獨立董事及功能性委員會成員)薪酬案 ● 115 年度稽核計畫 ● 115 年度營運計畫及預算案 ● 本公司取消為重要子公司 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. ("APT")提供之背書保證額度案 ● 修訂本公司預先核准非確信服務政策之一般原則 ● 擬建立公司內部碳定價案 ● 修訂本公司永續發展委員會組織規程暨更名委員會名稱案
115.01.27	<ul style="list-style-type: none"> ● 變更第二屆永續發展暨提名委員會主席案

董事會重要決議	
決議日期	決議事項
	<ul style="list-style-type: none"> ● 擬不繼續辦理 114 年股東會通過 現金增資發行普通股及或現金增資私募普通股及或私募海外或國內轉換公司債案 ● 訂定召開 115 年股東常會開會議程及受理股東提案相關事宜
115.03.13	<ul style="list-style-type: none"> ● 子公司 APT 董事報酬案 ● 出具 114 年度內部控制制度聲明書 ● 114 年度營業報告書及合併財務報表 ● 114 年度虧損撥補案 ● 委任 115 年簽證會計師及評估其獨立性及適任性以及公費審查案 ● 本公司取消為重要子公司 APT 提供之背書保證案 ● 本公司為重要子公司 APT 背書保證案 ● 內部稽核主管變更案 ● 擬核准辦理現金增資發行普通股及/或現金增資私募普通股及/或私募國內轉換公司債 ● 本公司 115 年股東常會召集事由增列案

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

四、會計師公費資訊

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
安侯建業聯合會計師事務所	趙敏如	114.01.01	5,713	479	6,192	非審計公費其他包括海外註冊年費 285 仟元、海外認證文件及其他文書服務費 194 仟元等。
	張純怡	~ 114.12.31				

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：無此情形。

審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，揭露審計公費減少金額、比例及原因：審計公費較前一年度減少 1,393 仟元，減少比例約 19.6%，主因本年度審計工時估計調整，並配合費用控管措施所致。

五、更換會計師資訊：無此情形。

六、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之情形：無此情形。

七、董事、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

董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名(註 1)	民國 114 年度		115 年截至 03 月 01 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
董事長暨總經理	王樹木	244,889	0	0	0
董事	劉智忠	0	0	0	0
董事	林俊廷	0	0	0	0
董事	Sarawuth Kruthkaew	0	0	0	0
董事	Somkiat Krajangjaeng	0	0	0	0
獨立董事	蘇朝琴	0	0	0	0
獨立董事	蔡揚宗	0	0	0	0
獨立董事	洪瑞華	2,103	0	0	0
獨立董事	蘇志正	0	0	0	0
財務主管	林俊廷	0	0	0	0
會計主管	林俊廷	0	0	0	0
公司治理主管	楊欣望	0	0	0	0

註 1：係填列截至年報刊印日止在任者。

股權移轉相關資訊請詳公開資訊觀測站：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表。

股權質押變動情形相關資訊請詳公開資訊觀測站：

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料 民國 115 年 03 月 01 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
中國信託商業銀行受託保管物件地圖有限公司投資專戶	6,264,840	2.36	—	—	—	—	—	—
花旗(台灣)商業銀行受託保管柏克萊資本證券有限公司 SBL/PB 投資專戶	4,225,040	1.59	—	—	—	—	—	—

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係
賴俊成	2,994,713	1.13	0	0.00	0	0.00	無	無
吳信忠	2,860,000	1.08	0	0.00	0	0.00	無	無
花旗(台灣)商業銀行受託保管瑞銀歐洲 SEE 投資專戶	2,829,816	1.07	—	—	—	—	—	—
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管美林國際公司投資專戶	2,654,944	1.00	—	—	—	—	—	—
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管英商高盛國際公司投資專戶	2,447,942	0.92	—	—	—	—	—	—
花旗(台灣)商業銀行受託保管 BNP 金融市場投資專戶	2,144,657	0.81	—	—	—	—	—	—
郭慶文	2,082,204	0.79	0	0.00	0	0.00	無	無
朱宸佐	1,916,000	0.72	0	0	0	0.00	無	無

註：若股東非屬內部人，相關資訊揭露，以本公司可取得資訊為限。

九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

民國 114 年 12 月 31 日；單位：仟股

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、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
Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd.	194,994	99.69%	- (11 股)	0.00%	194,994	99.69%
Approach Excellence Trading Ltd.	1,000	100.00%	0	0.00%	1,000	100.00%

註：係公司採用權益法之投資。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：新台幣元，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	以現金以外之財產抵充股款者	其他
98.10	10	100,000,000	1,000,000,000	1,000	10,000	創立股本	無	-
98.12	10	100,000,000	1,000,000,000	58,641,765	586,417,650	股本轉換	無	註 1
99.01	10	100,000,000	1,000,000,000	62,227,019	622,270,190	股本轉換	無	註 2
99.01	註 3	100,000,000	1,000,000,000	84,249,241	842,492,410	現金增資	無	註 3
100.10	28	100,000,000	1,000,000,000	92,949,241	929,492,410	現金增資	無	-
101.06	-	200,000,000	2,000,000,000	92,949,241	929,492,410	無	無	註 4
102.03	40	200,000,000	2,000,000,000	93,616,741	936,167,410	可轉換公司債轉換	無	-
102.04	40	200,000,000	2,000,000,000	95,389,241	953,892,410	可轉換公司債轉換	無	-
102.11	37.12	200,000,000	2,000,000,000	97,051,414	970,514,140	可轉換公司債轉換	無	-
103.03	37.12	200,000,000	2,000,000,000	97,091,822	970,918,220	可轉換公司債轉換	無	-
103.06	37.12	200,000,000	2,000,000,000	97,916,172	979,161,720	可轉換公司債轉換	無	-
103.07	37.12	200,000,000	2,000,000,000	97,926,946	979,269,460	可轉換公司債轉換	無	-
103.08	42.5	200,000,000	2,000,000,000	110,426,946	1,104,269,460	現金增資	無	-
103.08	35.84	200,000,000	2,000,000,000	117,597,665	1,175,976,650	可轉換公司債轉換	無	-
103.09	註 5	200,000,000	2,000,000,000	120,936,439	1,209,364,390	可轉換公司債轉換	無	-
103.10	35.84	200,000,000	2,000,000,000	122,412,433	1,224,124,330	可轉換公司債轉換	無	-
103.11	35.84	200,000,000	2,000,000,000	122,515,665	1,225,156,650	可轉換公司債轉換	無	-
104.06	42.9	200,000,000	2,000,000,000	122,594,919	1,225,949,190	可轉換公司債轉換	無	-
106.07	10	200,000,000	2,000,000,000	126,517,957	1,265,179,570	盈餘轉增資	無	-
106.09	19.5	200,000,000	2,000,000,000	144,517,957	1,445,179,570	現金增資	無	-
107.06	-	300,000,000	3,000,000,000	144,517,957	1,445,179,570	無	無	註 4
107.08	21.5	300,000,000	3,000,000,000	158,806,273	1,588,062,730	可轉換公司債轉換	無	-
107.09	21.5	300,000,000	3,000,000,000	161,829,510	1,618,295,100	可轉換公司債轉換	無	-
107.10	21.5	300,000,000	3,000,000,000	163,638,809	1,636,388,090	可轉換公司債轉換	無	-
107.11	21.5	300,000,000	3,000,000,000	169,857,380	1,698,573,800	可轉換公司債轉換	無	-
107.12	21.5	300,000,000	3,000,000,000	170,229,463	1,702,294,630	可轉換公司債轉換	無	-
108.01	註 6	300,000,000	3,000,000,000	175,691,329	1,756,913,290	可轉換公司債轉換	無	-
108.02	註 6	300,000,000	3,000,000,000	182,170,714	1,821,707,140	可轉換公司債轉換	無	-

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
108.03	註6	300,000,000	3,000,000,000	184,423,410	1,844,234,100	可轉換公司債轉換	無	-
108.04	35.3	300,000,000	3,000,000,000	184,752,016	1,847,520,160	可轉換公司債轉換	無	-
108.05	35.3	300,000,000	3,000,000,000	188,751,988	1,887,519,880	可轉換公司債轉換	無	-
108.07	35.3	300,000,000	3,000,000,000	189,040,932	1,890,409,320	可轉換公司債轉換	無	-
109.02	20.4	300,000,000	3,000,000,000	189,933,087	1,899,330,870	可轉換公司債轉換	無	-
109.06	20.4	300,000,000	3,000,000,000	189,937,988	1,899,379,880	可轉換公司債轉換	無	-
113.11	40.0	300,000,000	3,000,000,000	219,937,988	2,199,379,880	現金增資	無	-
114.09	20.0	400,000,000	4,000,000,000	264,937,988	2,649,379,880	現金增資	無	-

註1：係於98.12.21依據泰銖股本603,999仟元，以歷史匯率0.9708折算新台幣股本586,407仟元。

註2：係於99.01.08依據泰銖股本36,928仟元，以歷史匯率0.9708折算新台幣股本35,852仟元。

註3：其中4,800仟股係以每股新台幣12.14元溢價發行，17,222仟股係以每股新台幣17.48元溢價發行，共計22,022仟股。

註4：股東會決議增加核定股本。

註5：103.09泰鼎一KY轉換價格：35.84元，泰鼎二KY轉換價格：42.9元

註6：107.08~108.03泰鼎二KY轉換價格：35.3元，泰鼎三KY轉換價格：21.5元

民國 115 年 03 月 01 日；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	
記名式普通股	264,937,988	135,062,012	400,000,000	104.09.08上市

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

民國 115 年 03 月 01 日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例%
中國信託商業銀行受託保管物件地圖有限公司投資專戶		6,264,840	2.36
花旗(台灣)商業銀行受託保管柏克萊資本證券有限公司BL/PB投資專戶		4,225,040	1.59
賴俊成		2,994,713	1.13
吳信忠		2,860,000	1.08
花旗(台灣)商業銀行受託保管瑞銀歐洲SE投資專戶		2,829,816	1.07
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管美林國際公司投資專戶		2,654,944	1.00
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管英商高盛國際公司投資專戶		2,447,942	0.92
花旗(台灣)商業銀行受託保管BNP金融市場投資專戶		2,144,657	0.81
郭慶文		2,082,204	0.79
朱宸佐		1,916,000	0.72

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所定之股利政策：

- (1)本公司每年決算如有盈餘，應先彌補歷年之虧損，次按主管機關要求依照公開發行公司規則之規定提撥特別盈餘公積，如有餘額併同期初未分派盈餘為累積可分派盈餘，由董事會依股利政策擬具盈餘分派議案。如以現金分派盈餘之全部或一部，應由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告年度股東會。如有本章程 11.4(d)條之情況，應於年度股東會以特別(重度)決議分派之。
- (2)本公司營運之業務係屬成熟產業且本公司處於成長階段，本公司股利政策係依照本公司未來資本支出預算以及衡量未來年度資金需求，以決定盈餘保留及可分派之數額。盈餘保留及分派之數額、股利之種類及比例，董事會得視當年度實際獲利及資金狀況，提撥不低於當年度盈餘之百分之十為股東股利，據以擬具盈餘分派議案，提請股東於年度股東會議決之；惟其中現金股利分派比例應不低於股東股利總額之百分之三十。

2.本次股東會報告擬議股利分派之情形：

114 年度虧損撥補議案，業經 115 年 03 月 13 日董事會決議通過不分派股利。

3.股利政策預期是否有重大變動：無。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，於預先保留彌補累積虧損之數額後，就其餘額提撥員工酬勞不高於百分之二及董事酬勞不高於百分之二。員工酬勞得以本公司股票或現金為之，其分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。員工酬勞及董事酬勞分派案，由董事會決議行之，並報告股東會。

2.本期估列員工及董事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)員工及董事酬勞係依公司章程及過去經驗估計可能發放之金額。

(2)以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：114 年度未以股票分派員工酬勞，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：若次年度股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

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

115 年 03 月 13 日董事會決議通過不分派員工及董事酬勞，與認列費用年度估列金額無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4.前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司 114 年度未分派員工酬勞及董事酬勞。

(六)公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行股份辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形

截至本年報刊印日之前一季止，本公司前各次發行有價證券尚未完或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之計畫內容及執行情形：無。

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及其營業比重

本公司及子公司主要營業項目為單面(Single-sided)、雙面(Double-sided)與多層(Multi-layer)硬式印刷電路板(Printed Circuit Board, PCB)之製造與銷售。產品除內銷泰國當地外，尚外銷至亞洲、歐洲及美洲等地區。本公司及子公司之主要客戶品牌包括 Samsung、Sony、Bosch、Vantiva、Canon、HP、Toshiba與WDC等國際一線客戶。本公司及子公司所生產之印刷電路板主要應用於包括電視、車用多媒體、電腦週邊、網通設備、家用娛樂設備等產品。

單位：新台幣仟元

產品	年度	民國113年度		民國114年度	
		金額	比重	金額	比重
多層板		9,264,522	74.36%	9,023,140	77.73%
雙面板		2,808,970	22.55%	2,199,378	18.95%
單面板		344,862	2.77%	353,002	3.04%
其他		40,825	0.32%	32,708	0.28%
合計		12,459,179	100.00%	11,608,228	100.00%

2.目前之商品項目(服務)及計劃開發之新商品(服務)

本公司目前產品應用涵蓋家用、通訊、電腦及車用等領域，並持續依市場需求調整產品組合，逐步提升高附加價值產品之比重。

在產品發展方面，公司近年聚焦於伺服器、記憶體模組、電腦及電源供應等應用領域，相關產品已依開發進度陸續完成認證、試產及出貨，並逐步擴大應用範疇。

在新產品及技術發展方面，公司將持續深耕傳統硬板印刷電路板，並提升高層別電路板製程能力，同時跨入 HDI 產品領域，發展車用及相關電子產品應用，並持續開發伺服器、記憶體模組及電源供應器等新產品，以提升產品附加價值及強化市場競爭力。未來公司將持續優化產品結構，結合技術提升與產品多元化策略，並透過產能彈性調整與成本控管，以因應市場變化並維持穩健發展。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

印刷電路板(Printed Circuit Board, PCB)為電子產品中不可或缺的核心零組件，廣泛應用於資訊、通訊、消費、工業及國防等領域。其主要功能為傳遞電源與訊號，並承載與整合 IC 與被動元件，使電子產品正常運作，因此有「電子系列產品之母」之稱。

隨著 IC 設計日益精密，終端產品對於輕薄化、高效能及成本控制之要求提升，推動 PCB 製程朝高密度、高精度方向發展，並持續進行層數優化與設計整合，以提升產品效能與材料使用效率。本公司憑藉長期製程經驗，持續提升品質穩定性，並聚焦高階應用市場，強化技術實力與產能配置，以因應多變的產業環境。

依據產業研究機構 Prismark 資料顯示，2025 年在人工智慧 (AI)、高效能運算 (HPC) 及資料中心需求快速成長帶動下，全球 PCB 市場呈現顯著成長，市場規模約達 850 億美元以上，年成長幅度達雙位數。展望 2026 年，隨 AI 伺服器、高速網通及相關應用持續擴展，市場規模預期將進一步提升至約 950 億美元水準，整體仍維持成長趨勢，其中高階多層板、高密度互連板 (HDI) 及 IC 載板產品為主要成長動能。

在應用面方面，伺服器、高效能運算（HPC）、車用電子、網通設備及穿戴式裝置等新興應用持續擴展，帶動高階 PCB 需求成長，支撐產業中長期發展。

台灣方面，根據台灣電路板協會（TPCA）資料，2025 年在人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）及資料中心需求帶動下，PCB 產業景氣明顯回溫。若以台商全球產值觀察，全年產值約達新台幣 9,100 億元以上水準，較前一年度呈現雙位數成長。

在供應鏈重組與地緣風險升高的背景下，泰國逐漸成為全球 PCB 製造的重要據點。當地擁有相對低廉的製造成本、穩定的投資環境，以及成熟的汽車產業聚落與完善基礎設施，有利於建立完整的區域供應體系。近年來，配合「China+1」策略，國際品牌與台灣 PCB 廠商積極擴大在泰國的投資規模，逐步形成具聚落效益的製造基地。

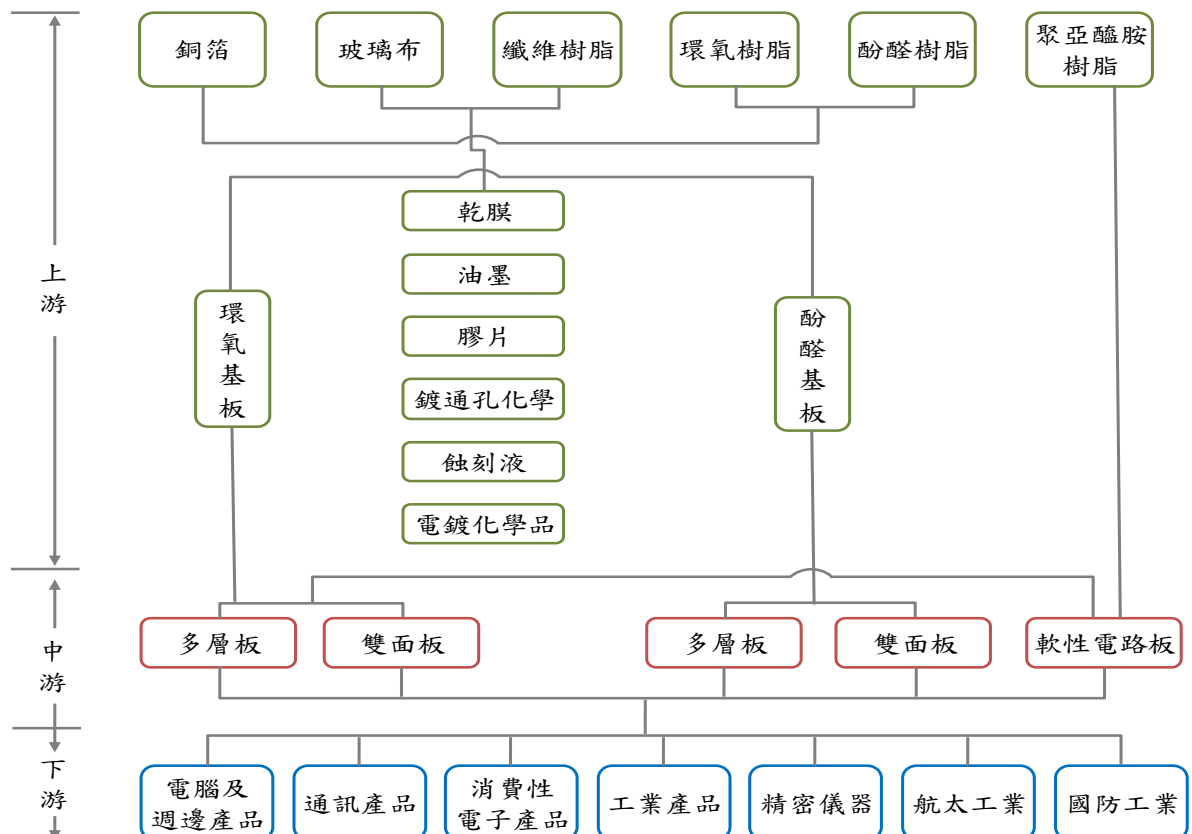
泰國政府透過投資促進委員會(BOI)推動稅賦與土地優惠政策，並推行「泰國 4.0」產業升級計畫以吸引高科技製造業進駐。台灣電路板協會亦與當地學研機構合作推動產學鏈結與人才培育，協助強化產業發展所需的技術與人力基礎。

本公司因應全球產業布局趨勢與客戶在地化需求，持續擴充泰國廠區產能並推動製程升級，聚焦生產高附加價值之 HDI 與車用板產品，提升區域供應彈性與接單效率，以強化整體競爭優勢。

整體而言，儘管高利率環境、地緣政治及國際貿易政策變動仍為產業帶來不確定性，惟隨 AI 及新興應用需求持續擴展、產業結構優化及供應鏈多元化布局，PCB 產業預期仍可維持穩健成長，技術升級與區域化發展將持續為產業主要驅動力。

2. 產業上中下游之關聯性

本公司主要以單面、雙面及多層印刷電路板製造生產為中心，屬於行業之中游。上游為相關零組件及材料，如各式基板、銅箔及膠片等。下游產業則涵蓋資訊、通訊、消費性電子、半導體產品、工業控制設備、汽車、醫療儀器、航太工業及國防工業等產業。上游之原料供應無過度集中情形，且與本公司及子公司皆有長期合作關係，原料來源維持穩定而充裕；下游產業應用範圍廣泛，產業上、下游體系發展相當健全。



3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

近年來，隨著人工智慧 (AI)、高效能運算 (HPC) 及資料中心等應用快速發展，已成為電子產業之主要成長動能，帶動 PCB 產品朝高階化與高附加價值方向發展。相較於過往以智慧型手機、個人電腦及電視等消費性電子為主之成長模式，產業重心逐步轉向 AI 伺服器、車用電子及高速網通等應用領域。

在產品發展趨勢方面，先進封裝技術持續演進，帶動 IC 載板需求成長；AI 伺服器及高速運算需求推升高階多層板及高密度互連板 (HDI) 之規格升級；車用電子隨自動駕駛及電動車發展，亦帶動 PCB 在可靠度與單價上持續提升。整體而言，高階產品已成為推動 PCB 產業成長之主要動能。

本公司主要產品為多層板，應用涵蓋消費性電子及相關領域。雖然傳統消費性電子市場成長趨緩，惟本公司目前於全球市場之占比仍低，若能持續提升製程能力與產品品質，並逐步切入高階應用領域，仍具備成長空間。

在競爭情形方面，PCB 產業長期以中國大陸及台灣為主要生產基地，具備完整之產業供應鏈體系，中國內資 PCB 廠商亦為本公司主要競爭對手。惟近年在地緣政治及國際貿易環境變動影響下，全球供應鏈加速重組，終端客戶基於分散風險及在地化生產需求，積極推動「China+1」布局策略。

在此趨勢下，東南亞地區（如泰國、越南及馬來西亞）逐步形成新興 PCB 產業聚落，吸引國際品牌及台灣廠商加大投資力度。儘管中國大陸仍為全球 PCB 主要生產基地，惟隨著東南亞產能持續擴充，產業版圖已呈現區域多元化發展，供應鏈重組趨勢日益明確。整體而言，PCB 產業競爭將朝向高階技術、產品差異化及區域布局能力發展，具備高階製程能力及全球產能配置之廠商，將更具競爭優勢

(三)技術及產品開發概況

1.所營業務之技術層次及產品發展概況

近年來，本公司持續推動高階 PCB 製程能力之提升，並透過製程優化與品質管理體系之強化，逐步建立穩定且具競爭力之技術基礎。為因應高階電子產品對高密度互連與高可靠度 PCB 之需求，本公司持續投入製程能力提升與技術深化，並以循序漸進方式推動技術發展。包括：

- 全面檢視並優化各項 PCB 製程參數，強化製程穩定性與品質一致性
- 重新檢討生產規範與品質檢測方式，建立更完整之品質管理體系
- 加強全體員工教育訓練，使製程理念與品質標準落實於實際生產流程
- 持續深化高層板製程能力，建立 14 層以上 PCB 之穩定生產技術
- 深化二次與三次增層 HDI 製程技術，維持量產穩定度
- 應用 Micro-Via 雷射鑽孔技術以支援高密度互連 PCB 產品

透過上述製程能力之深化與品質體系之持續改善，本公司在高階 PCB 製程能力與品質管理體系上已達到國際客戶之要求。未來，本公司將持續精進製程技術與產品品質，並配合客戶需求與市場發展趨勢，穩健推動新技術與新產品之開發，以提升整體競爭力並創造長期成長動能。

2.最近年度投入之研發費用

研發部門與生產部門的成員對生產參數及生產環境皆有一定程度的熟悉度。憑藉這些知識，公司將持續研究、測試及評估製程技術的改進，以符合日益複雜的客戶規格要求。因此，本公司不斷投入大量資源於產品、製程與技術開發的改進。

為了實現這些目標，本公司選拔合適的人才，組建專門的研發團隊，以維持並增強公司在市場競爭中的優勢。本公司與研發相關之費用包含研發人員相關人事費用及研發測試所需之原物料，114 年為台幣 38,147 仟元(不包含機器汰換及升級成本)，帳列在

製造費用項下，這筆經費主要用於材料認證以及持續強化研發團隊，以加速新工廠的量產驗證並建立新客戶群。為因應市場之發展趨勢及產品多元化，其透過不斷創新的研發能力，強化現有產品之功能、特性或可使產品更具特色，提高產品的附加價值，強化公司市場競爭能力。未來二年預計投入約泰銖 22 億元(包含機器汰換及升級成本)之資本支出及相關費用，進行現有工廠的生產製程開發或改良以提供更多的服務，以及提高產品良率、降低報廢率及成本。

3.最近年度開發成功之技術或產品

年度	開發成果
110	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 自動電鍍線生產模式 ➢ 微錒點 160x200um 產品 ➢ 準零排放表面微蝕製程
111	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 微錒點 180x200um 電氣測試開發 ➢ 厚銅板(3-5 oz) 縱橫比 7-14 的電鍍工程開發 ➢ 微孔(直徑小於 0.15mm,縱橫比 1)量產開發
112	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 高層數板的開發 ➢ HDI 增層製程 ➢ Micro LED PCB 開發 ➢ 電漿除膠渣 ➢ 高溫、低損失 PCB 生產
113	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 18-28 層/2.0-3.2mm 多層板製程開發 ➢ 二次增層(2 次壓合) HDI PCB(2-n-2)開發 ➢ 導入雷射直接成像技術(內層、外層及防焊層)
114	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 三次增層(多次壓合) HDI PCB(3-n-3)開發 ➢ 65 微米線寬/線距製程開發 ➢ 導入無針 CCD 疊層技術(適用於高層 PCB) ➢ 提升高層 PCB(伺服器、顯示卡)之對位精度

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期發展計畫

除積極維護原有客戶關係外，持續發揮新設備與新製程能力，將本公司印刷電路板產品應用多元化而豐富產品種類並以擴大客戶族群。本公司亦將持續致力於提供客戶一站式服務，提升客戶服務品質與信賴度。

2.長期發展計畫

穩定的品質、具競爭力的價格與充滿彈性的交期是提升客戶滿意度的不二法門，追求客戶滿意度的過程中設定客戶數逐年正成長的目標，藉以達成分散客源集中之風險並為未來業績逐年成長奠定基礎。且本公司將持續改進生產流程，提升良率與效率，確保成本與銷售之競爭優勢。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位:新台幣仟元；%

銷售地區 \ 年度	民國 113 年度		民國 114 年度	
	金額	%	金額	%
亞洲	10,526,779	84.49	9,729,441	83.82

年度 銷售地區	民國 113 年度		民國 114 年度	
	金額	%	金額	%
歐 洲	662,950	5.32	546,155	4.70
其 他	1,269,450	10.19	1,332,632	11.48
合 計	12,459,179	100.00	11,608,228	100.00

2.市場占有率

本公司及子公司114年全年銷貨金額為新台幣11,608,228仟元（約3.73億美元），於全球多層印刷電路板市場之占有率仍屬有限，尚具成長空間。惟本公司為台商於泰國PCB產業中具代表性之廠商之一，並持續強化區域競爭優勢。

3.市場未來之供需狀況與成長性

隨著人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）及資料中心等應用持續擴展，帶動PCB產業需求結構朝高階化發展，市場對高階多層板及高密度互連板（HDI）之需求持續提升。先進封裝技術發展推升IC載板需求，自動駕駛及電動車應用亦帶動車用PCB需求成長，整體市場需求動能穩定。

此外，衛星通訊、擴增實境（AR/VR/MR）及穿戴式裝置等新興應用持續發展，產品推陳出新，將持續帶動全球電路板產值與產量成長，支撐PCB產業中長期發展動能。

4.競爭利基

(1)優良的企業管理

本公司管理階層致力於本業經營、保持營運穩定及業績成長，同時保持內部良好的溝通管道，並秉持著五大經營理念：

- 最高的品質
- 最好的價格
- 準時的交貨
- 卓越的服務
- 滿意的服務

(2)客戶來源及產品應用多元

本公司之主要客戶分自日本、韓國、歐美及中國大陸等地區，且終端客戶涵蓋國際一線品牌商。客戶多元分散使得本公司業務不受單一國家或地區之經濟狀況良窳影響，而本公司產品應用多元，主要橫跨消費電子、通訊設備、電腦週邊及汽車電子，顯見本公司近年致於擴大各式產品線以滿足客戶各式需求，同時增強提供客戶一站式服務的利基。

(3)成本控制與產品價格

PCB具有製程繁複及接單式生產等特性，故有無精確有效的管理制度仍是維持競爭力及創造利潤之根本，而本公司所生產的各層板PCB之製程皆為廠內自製，因此能有效控制各站良率，降低生產成本，同時本公司為了降低接單與購料的時間誤差，對於業務及採購管理集中性管理，亦成為成本控制重點的環節之一。良好的成本控制反應在報價上，即為具有競爭力的產品價格。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

■泰國的地理與人文

泰國位居東南亞交通樞紐，資源豐富，且泰國身為東協成員之一，持續享有區域經濟優勢並吸引外國投資。104年隨著東南亞經濟共同體(AEC)正式啟動，泰國並

同時享有出口至東協國家以及零關稅邊境商業交易的優勢。此外，泰國民情和善且具忠誠度，致使本公司能夠保持在較低的離職率，以維持生產效率與品質。

■ 勞工成本與勞工意識

泰國政府近年來已逐步提升基本工資，除了PCB產業聚落的形成，泰國政府亦擴大外國投資獎勵，一連串之招商政策出台將突顯人力資源缺少的隱患。本公司亦深知泰國當地較低的人力成本為毛利之主要貢獻來源之一，故本公司持續加強自動化方面之投資以降低未來對人力之依賴程度、減少密集的人力成本。

■ 市場占有率及需求

本公司深知要能在電子產業生存，成本競爭力、商品品質、快速及良好的服務是不可或缺的能力，方能維持現有客戶並開拓新客源。我們持續透過現有客戶擴大市占率，並積極開發新客戶以滿足新廠貢獻之產能。隨著機器設備持續投入至新廠，本公司亦致力於新產品開發與技術之研發，提高更高之生產量以維持市場需求，爭取與更多服務客戶及業績成長機會。本公司在市場上具價格競爭優勢，且持續維持與客戶之緊密關係，並積極開拓新客源。

■ 亞洲印刷電路板產業取得競爭優勢

中國大陸持續攀高的人力、日趨嚴格的環保政策及PCB廠西移內地設廠的物流成本均造成競爭對手的成本壓力。且貿易全球化破碎下的風險管控，使泰國已經吸引全球前十五大軟板及硬板廠前進設廠，在產能正式落地投產之前，大量之吸引設備大廠前進泰國共襄盛舉，也讓身處泰國的本公司除成本上的相對競爭優勢之外，亦享受供應鏈遷徙下的新產業聚落效益。

■ 泰國地理物流優勢

近年來泰國在陸路運輸系統已大為改善，從泰國運往至中國大陸任何地區僅需7-10天，不僅縮短交貨時間，同時也降低成本，競爭力也相對提高。在原物料供應方面，泰國亦有四家廠商可提供板材，本公司亦與部分位處於泰國之廠商採購生產所需之服務，可有效節省等待時間。

(2) 不利因素及因應對策

■ 環保意識抬頭

除了過往對於 PCB 產業廢水排放的嚴格管控，近年來各國由於全球暖化議題的重視，政策面逐步落實營運流程之碳盤查，國際終端品牌大廠亦開始對供應鏈提出 ESG 審查要求，PCB 產業將無可避免在營運面考量環保議題帶來的衝擊。

因應措施：

本公司於近年陸續導入節能及廢水處理及回收等計畫，除了減少環境相關成本，估計對公司營運的成本節省抑有所助益。整體而言，我們已看見初步的成果，將持續努力控制成本，以使環保支出成本將不會影響本公司的獲利狀況。

■ 市場競爭激烈

PCB 產業為電子產業之母，來自客戶售價下降的壓力從未間斷，這也是這個產業的宿命。

因應措施：

本公司持續採取積極地銷售策略以保持高比例的工廠稼動率，因此能夠提供具有競爭力價格及確保合理的獲利。持續開發客戶對於層多板的需求，以提升平均銷售價格及獲利。同時發揮新廠所投資的新技術及新設備效益，進行高單價之新產品開發，使得我們有能力對抗其他生產地區的競爭。

■ 匯率變動影響獲利能力

本公司之美金交易占多數，對於以新台幣及泰銖作為財務報表貨幣的帳務處理，兌換利益/損失將會影響公司的獲利結果。

因應措施：

財務部門盡量以同幣別之銷貨收入支應採購及相關費用之支出，以達自然避險效果。隨時間與外匯市場變化，蒐集匯率市場相關資訊及未來走勢，以適時換匯以降低匯率風險，並隨時評估遠匯合約及外匯選擇權之狀況。

■ 國際原物料價格波動

PCB 的重要原物料如銅箔基板、膠片、油墨、鋁片、鑽針等，隨著其金屬或化工原料的供需變化，或原物料產品的市場整體供需變化，對原材料成本的掌握造成挑戰。

因應措施

本公司隨時關注意相關原物料市場供需趨勢，並且在價格低點時預購所需數量以維持較低的材料成本比率，我們同時與原物料供應商維持良好關係，以確保所有的材料成本可以達到預期價格。本公司亦透過季度計畫進行成本控管，以使能符合預算之規劃。

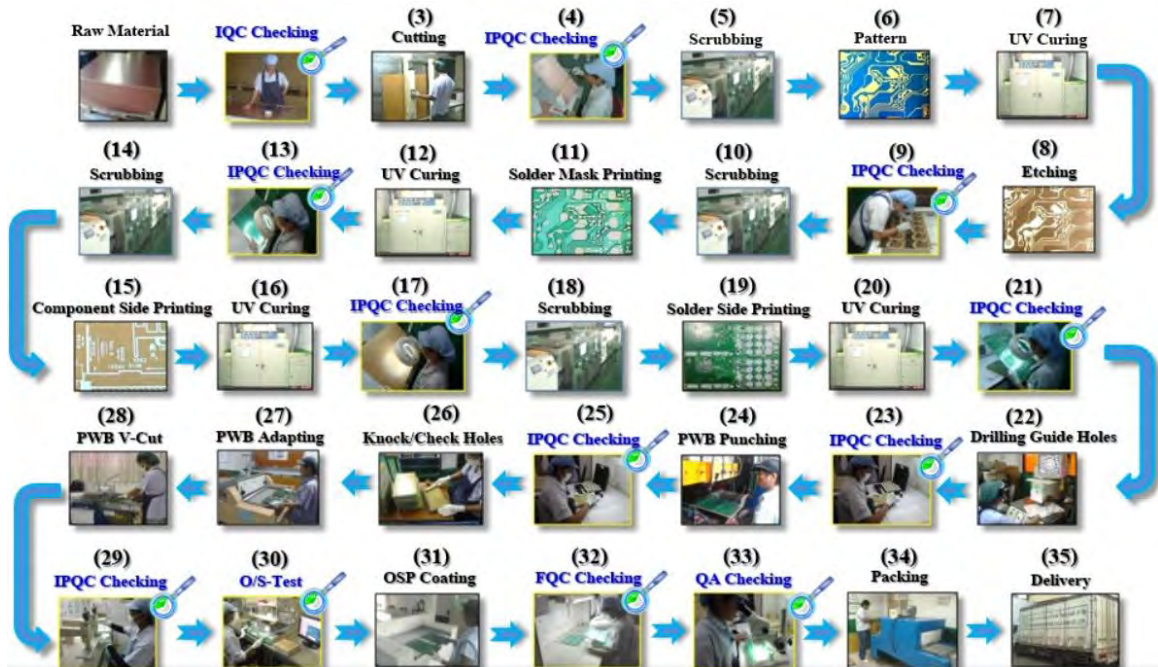
(二) 主要產品之重要用途與產製過程

1. 重要用途

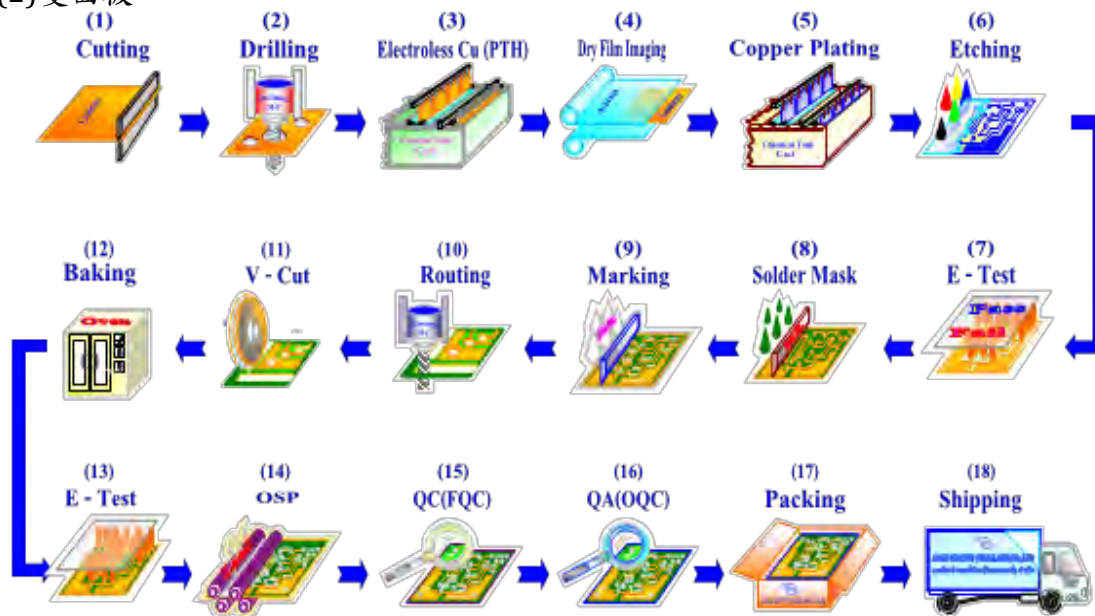
終端產品應用			
家庭應用	電腦相關應用	通訊應用	汽車應用
顯示器、TV	印表機、硬碟、筆記型電腦、電源、記憶體	網通設備	汽車音響、控制面板及其他配件

2. 產製過程

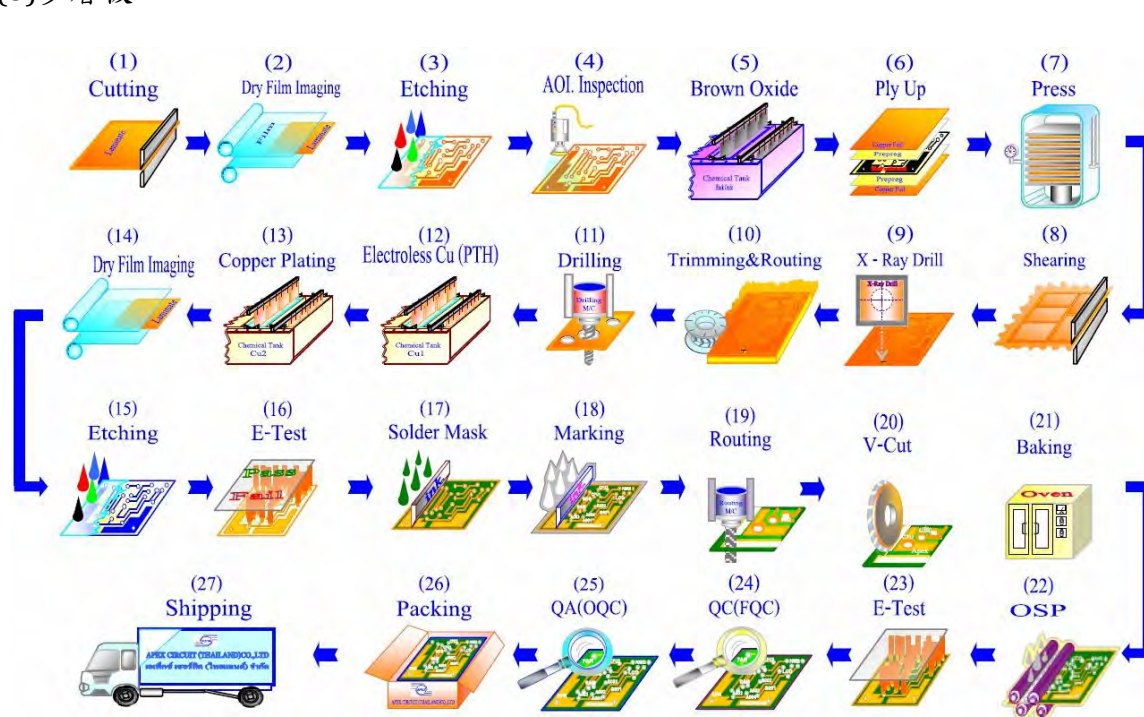
(1) 單面板



(2) 雙面板



(3) 多層板



(三) 主要原料之供應狀況

本公司係專業印刷電路板之生產製造廠商，其主要原料為銅箔基板、膠片、油墨等，均非特殊材料，可自完全競爭之市場取得，價格亦能適當地反映資訊電子業之市場行情，採購決定主要係考量品質與成本。主要供應廠商如建滔集團及南亞集團等，均為深具商譽的國際品牌廠商。本公司信用良好，與各供應商皆建立良好且穩定之供需關係，因此未來主要原料供應及價格都能維持穩定正常。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之供應商及客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因
 主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 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	S 客戶	1,635,269	13.13	無	S 客戶	1,129,752	9.73	無
2	G 客戶	1,510,454	12.12	無	G 客戶	1,090,916	9.40	無
3	D 客戶	1,025,590	8.23	無	A 客戶	910,223	7.84	無
	其他	8,287,866	66.52	無	其他	8,477,337	73.03	無
	銷貨淨額	12,459,179	100.00		銷貨淨額	11,608,228	100.00	

註：截至年報刊印日前，尚無最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料。

主要銷貨客戶變動說明：本公司銷貨客戶其銷貨金額變動主因客戶本身業績消長所致。

主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 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	占全年度進貨淨額率%	與發行人之關係
1	K 廠商	1,630,981	20.68	無	K 廠商	1,479,466	18.17	無
2	N 廠商	667,670	8.47	無	C 廠商	617,432	7.58	無
3	C 廠商	557,304	7.07	無	H 廠商	504,898	6.20	無
4	Y 廠商	509,366	6.46	無	J 廠商	491,290	6.03	無
	其他	4,520,730	57.33	無	其他	5,137,910	62.02	無
	進貨淨額	7,886,051	100.00		進貨淨額	8,143,098	100.00	

註：截至年報刊印日前，尚無最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料。

三、從業員工

最近二年度從業員工資料

115年02月28日

單位：人；年；%

年度		民國113年度	民國114年度	當年度截至2月28日止
員 工 人 數	經 理 人	159	163	170
	生 產 部 門	3,864	3,232	3,221
	一 般 員 工	4,204	4,160	4,032
	合 計	8,227	7,555	7,423
平均年歲		30.1	30.8	30.8
平均服務年資		3.94	4.44	4.42
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩 士	0.21%	0.18%	0.20%
	大 專	23.79%	22.62%	24.50%
	高 中	42.46%	37.73%	40.85%
	高中以下	33.54%	31.45%	34.45%

四、環保支出資訊

因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額：無此情形。

五、勞資關係

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

■員工福利措施

- 1.多線上下班接駁交通巴士
- 2.員工制服
- 3.員工餐廳供應三餐伙食
- 4.全勤獎金
- 5.疾病及喪葬補助
- 6.員工貸款
- 7.舉辦年度運動大會暨員工派對
- 8.年資敍獎
- 9.員工懷孕期間禮遇

■員工進修、訓練狀況

良善的員工進修計畫，不但可增進員工職能，也是公司吸引優秀人才所不可或缺的重要政策。從員工第一天進入公司開始，泰鼎提供完整的教育訓練課程及進修計畫，期盼透過教學相長的過程，培養員工對公司的歸屬感及團隊合作的企業文化，並鼓勵員工參與公司各項專案企畫，激發員工自我期許，亦厚植公司競爭實力。

本集團114年度員工教育訓練成果如下：

- 1.內部訓練(on job training)：區分為新人訓練、調部訓練及現職更新等，達成率皆達

95%以上。

2.外部訓練：依課程種類區分為 Law/Regulation、Quality System、Quality and Efficiency、Attitude Adjustment、Leadership、企業社會責任及主管機關要求之專業課程等。

■退休制度及其實施狀況

員工退休制度均依循當地國相關法令辦理：

- 1.泰國地區：依照泰國勞工保護法案第 11 章第 118 節，對當地員工提供退休金保障，屬確定給付計畫，達符合退休條件之員工可依其年資領取相應天數薪資之退休金，相關之負債已依當地合格精算師出具之精算報告認列於財務報表中。
- 2.台灣地區：台灣地區之員工皆適用勞工退休金條例，依法提撥每月工資之 6%做為退休金至勞保局個人退休金帳戶。

■勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

和諧愉悅的工作氣氛是發揮團隊合作效益的重要條件。為順暢管理團隊與全體員工間的意見交流與共識的達成，泰鼎始終將合理的薪資水準、良好的工作環境及有效的溝通管道視為優先要務。本集團透過下列方式搭建與員工間溝通的橋梁：

- 1.意見信箱：員工可透過意見信箱將各項建議及問題反映予管理團隊。
- 2.週會：利用每週集合全體員工的時間，將公司政策清楚傳達予員工知悉，以求達成群體共識，同往目標邁進。
- 3.定期召開部門會議：泰鼎設有員工福利委員會協助維護員工權益事項，期待達成勞資互信互惠之雙贏目標。

本公司勞資關係和諧，並未發生勞資糾紛。本公司對員工之福利非常重視，隨時注重主、客觀環境之變動，訂定各項福利措施，以滿足員工之需求。

■工作環境與員工人身安全保護措施

本集團設有安全部門，定期檢查工作環境是否符合安全規定，以期降低工安發生之機率。本集團亦定期提供健康檢查給各位員工，期許員工能知悉自身健康狀況，增進員工身心健康。子公司 APT 亦通過職業安全衛生管理系統 ISO 45001 之認證，以其塑造優質之安全衛生環境。

■道德行為準則

本公司訂有「誠信經營守則」及其作業程序與行為指南，明訂不誠信之行為、利益態樣及檢舉管道等相關規定，全體工作人員應遵循從事商業行為時應有的倫理與責任，範圍涵蓋員工個人、群體及公司對公眾、其他利害關係人等。另董事會成員及管理階層皆忠實執行職務及盡善良管理人之注意義務，並遵守「董事及經理人道德行為準則」，且以高度自律及審慎之態度行使職權。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無此情形。

六、資通安全管理

(一)資通安全管理策略與架構：

1.資通安全風險管理架構

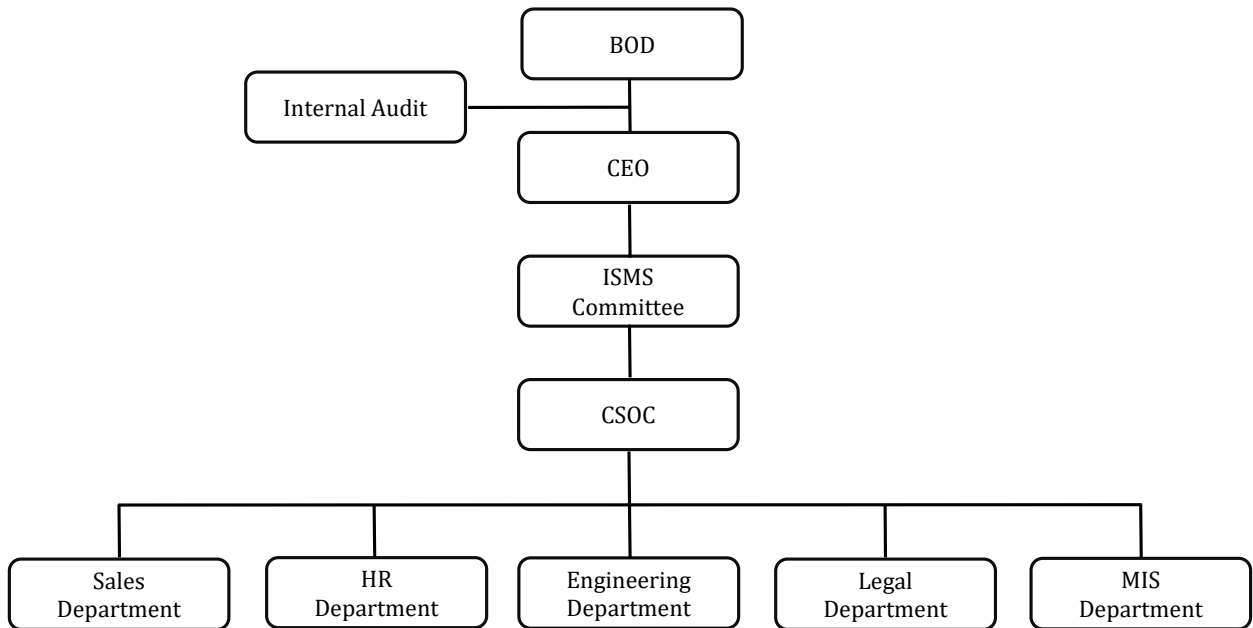
(1)資訊安全組織

本集團之營運主體 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. (APT)於西元 2022 年(民國 111 年)設立資訊安全委員會(Information Security Management System Committee; ISMS Committee)，下轄 APT 資安運作中心(Cyber Security Operation Center; CSOC)負責統籌本集團資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核，由該中心之資訊安全專責主管每年向母公司董事會及執行長彙報資安管理成效、資安

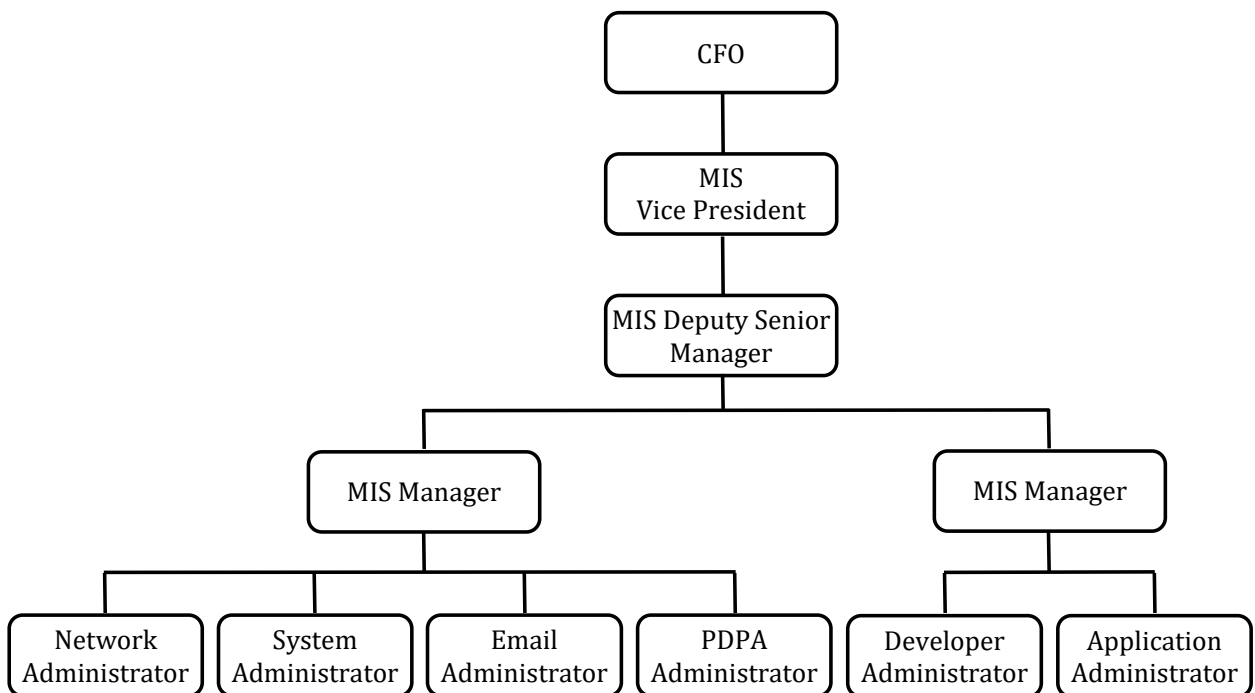
相關議題及方向。本集團稽核室進行稽核，確保內部遵循資安相關準則、程序與法規。

本集團為執行資安運作中心訂定的資安策略，確保內部遵循資安相關準則、程序與法規，由資訊安全專責主管與該中心人員會同業務部門、人力資源部門、工程部門以及法務部門等，每年檢視及決議資訊安全與資訊保護方針及政策，落實資訊安全管理措施的有效性。

(2)本集團資訊安全委員會架構



(3)本集團資訊安全組織架構(CSOC)



2. 資通安全政策

(1) 本集團資訊安全管理策略與架構

資訊安全與營運資料保護是企業永續發展與維持核心競爭力的重要基石，為增進本集團資通作業安全及穩定之運作，確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，以順利推展本集團各項業務，本集團致力於強化資訊安全管理機制與防禦能力，建立安全及可信賴之電腦化作業環境，確保系統、資料、設備及網路安全，以保護公司重要資訊資產及資訊系統作業正常運作。

本集團資訊安全組織為有效落實資安管理，已導入 ISO/IEC 27001:2013，透過資安運作中心每月召開例行會議，依據規畫、執行、查核與行動(Plan-Do-Check-Action, PDCA)的管理循環機制，檢視資訊安全政策適用性與保護措施，並定期與資訊安全委員會回報執行成效。



(2) 具體管理方案

A. 網路安全

- 導入先進技術執行電腦掃描及系統與軟體更新
- 強化網路防火牆與網路控管，防止電腦病毒跨機台及跨區擴散

B. 設備安全

- 建置機台入廠掃毒機制，防止內含惡意軟體的機台進入集團
- 依電腦類型建置端點防毒措施，強化惡意軟體行為偵測

C. 應用程式安全

- 制定開發流程應用程式安全檢核表與評核標準及改善目標
- 持續強化應用程式安全控管機制，並整合於開發流程及平台

D. 資料安全保護技術強化

- 開發先進資訊保護工具，藉由資料標籤加強文件機密分類及資料保護
- 文件及資料加密控管與有效追蹤
- 郵件外寄控管

E. 教育訓練

- 加強員工對郵件社交工程攻擊的警覺性並執行釣魚郵件防禦偵測
- 定期舉辦員工資安能力演練，提升員工資安意識

F. 資安成熟度評鑑

- 委託外部專家(包括資訊安全稽核組織、網路資安風險評核機構)定期執行本集團網路與資訊安全評鑑
- 整合第三方驗證之客觀結果與威脅情資，進行風險分析並對資安管理體制進行強化

(3) 投入資通安全管理之資源

訓練與資訊安全政策宣導

100%

本年度所有新進員工皆已完成資安意識與資料保護訓練課程，並簽署保密協議 (NDA)。



51 封

製作 60 則宣導訊息與媒體素材，用以傳達重要的資訊安全規範與注意事項，並於發現新的公司資訊安全威脅時即時發布警示。



7,749 人

全體員工皆可存取線上資安威脅防護教材與訓練內容，包括《個人資料保護法》及公司公布之 ISMS 政策。所有員工測驗成績皆達 80 分以上。



資訊安全防護、偵測與回應

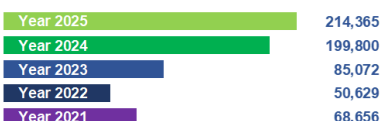
100%

所有連網電腦與設備皆配置網路安全工具，以確保對資安攻擊具備有效的防護與偵測能力。



214,365 次

依使用類型 (應用元件) 偵測系統威脅，並自動阻擋 214,365 件可能具危害性的威脅。



4,700,000 封

系統偵測到針對電子郵件平台的威脅，並自動封鎖 4,700,000 封可能具危害性的電子郵件。



100%

ISMS 管理委員會及 ISMS 工作小組能有效監控 ISMS 目標進度，包括系統備份、存取權限審查、事件管理及營運持續計畫 (BCP)。



103 次

資安團隊偵測到少數資安事件，但透過完善的防禦機制與主動的事件回應，有效維持系統安全並將潛在損害降至最低。 minimized potential damage.



120,000 次

防毒軟體自動偵測、隔離及 / 或刪除惡意程式碼，以防止惡意軟體對組織造成損害。



(二) 資通安全風險與因應措施：

資訊技術安全之風險及管理措施

本集團已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證其控管或維持集團製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊或以非法方式入侵本集團的內部網路系統，進行破壞集團之營運及損及集團商譽等活動。惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入集團的網路系統，以干擾集團的營運、對集團進行敲詐或勒索、取得電腦系統控制權或窺探機密資訊。這些攻擊可能導致本集團因延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失，或負擔龐大的費用實施補救和改進措施以加強集團的網路安全系統。

在遭受嚴重網路攻擊的情況下，本集團系統可能會失去重要資料或生產線停擺。本集團透過持續檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性，但不能保證集團在瞬息萬變的資訊安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。

為了預防及降低攻擊所造成的傷害，本集團落實相關改進措施並持續更新資安維運平台，並定期執行員工警覺性測試及委託外部專家執行資安評鑑。此外，本集團在和第三方服務廠商簽訂之服務合約中，要求其遵守保密及/或網路安全規定，但不能保證每個第三方服務廠商都將嚴守這些義務。由上述服務廠商及/或其承攬商所維護的內部網路系統及外部雲端運算網路(例如伺服器)，亦會有遭受網路攻擊的風險。若集團或其服務廠商無法及時解決這些網路攻擊所造成的技術性問題，或確保本集團(及屬於本集團客戶或其他第三方)的數據完整性及可用性，或控制住本集團或其服務廠商的電腦系統，皆可能嚴重損及本集團對客戶和其他利害關係人的承諾，而本集團營運成果、財務狀況、前景及聲譽亦可能因此遭受重大不利影響。因此，本集團已制定營運持續管理計畫 (Business Continuity Management; BCM)，並定期進行營運持續演練。其內容包括核心業務、備用措施、權責人員、緊急操作程序與資源分配審查與改善等相關資料。

(三)重大資通安全事件：

本年度並無發生影響集團內營運之重大資通安全事件。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
短期借款合同	元大銀行	2024.02.07~2025.02.06	短期額度	無
短期借款合同	安泰銀行	2025.11.17~2026.11.19	短期額度	無
短期借款合同	國泰世華銀行	2024.12.10~2025.12.10	短期額度	無
長期借款合同	玉山銀行深圳分行	2022.11.30~2025.11.30	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
聯貸借款合同	兆豐銀行及其他參貸行	2022.11.10 起生效	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
長期借款合同	上海銀行	2024.08.28~2027.08.28	短期額度	無
長期借款合同	台中銀行	2024.06.06~2026.06.06	長期借款	無
長期借款合同	台北富邦銀行	2023.03.31~2026.03.31	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
長期借款合同	上海銀行	2023.04.01~2026.04.11	長期借款	無
長期借款合同	兆豐銀行	2025.02.14~2027.02.13	長期借款	無
長期借款合同	板信銀行	2024.06.28~2026.06.06	長期借款	無
長期借款合同	永豐銀行	2024.10.08~2026.10.31	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
長期借款合同	新光銀行	2024.02.07~2026.02.07	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
短期借款合同	Bangkok Bank Public Co., Ltd.	(1) 2002.07.10 起生效 (2) 2003.09.23 起生效 (3) 2005.01.14 起生效 (4) 2006.03.03 起生效 (5) 2007.12.18 起生效 (6) 2010.11.09 起生效 (7) 2012.11.08 起生效 (8) 2014.07.17 起生效	短期額度	無
短期借款合同	Bangkok Bank Public Co., Ltd.	2018.08.07 起生效	短期額度	減少授信額度
遠期合約	Bangkok Bank Public Co., Ltd.	2019.03.14 起生效	遠期合約	無
長期借款合同	Bangkok Bank Public Co., Ltd.	2020.10.14 起生效 (2025.11.03 修約)	長期借款	財務報表需維持一定財務比率

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
遠期合約	Bangkok Bank Public Co., Ltd.	2020.10.14 起生效	遠期合約	無
短期借款合同	Kasikorn Bank Public Co., Ltd.	(1) 2006.10.19 起生效 (2) 2014.03.31 起生效 (3) 2014.09.12 起生效 (4) 2015.10.09 起生效 (5) 2016.07.26 起生效 (6) 2016.12.19 起生效	短期額度	無
短期借款合同	Kasikorn Bank Public Co., Ltd.	2019.02.18 起生效	短期額度	無
遠期合約	Kasikorn Bank Public Co., Ltd.	2019.02.18 起生效	遠期合約	無
短期借款合同	TMBThanachart Bank Public Co., Ltd.	2018.11.07 起生效	短期額度	增加授信額度
長期借款合同	TMBThanachart Bank Public Co., Ltd.	2020.11.19 起生效	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
短期融資及衍生性商品合約	Bank of Ayudhaya Public Co., Ltd.	(1) 2016.09.05 起生效 (2) 2017.04.24 起生效 (3) 2018.01.22 起生效 (2025.03.24 修約)	短期額度	無
短期融資及衍生性商品合約	Bank of Ayudhaya Public Co., Ltd.	2021.06.24 起生效 (2025.03.24 修約)	短期額度	無
銀行聯合貸款合約	玉山商業銀行	2020.11.25 起生效	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
長期借款合同	Land and Houses Bank Public Co., Ltd.	2021.04.28 起生效	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
長期借款合同	Mega International Commercial Bank PCL	2021.03.02 起生效	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
短期借款合同	Kasikorn Bank Public Co., Ltd.	2021.02.09 起生效	短期額度	無
長期借款合同	Bangkok Bank Public Co., Ltd.	2022.08.22 起生效 (2025.11.03 修約)	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
遠期合約	Kasikorn Bank Public Co., Ltd.	2022.02.28 起生效	遠期合約	無
短期借款合同	Kasikorn Bank Public Co., Ltd.	2022.02.28 起生效	短期額度	無
短期借款合同	TMBThanachart Bank Public Co., Ltd.	2022.03.01 起生效	短期額度	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
長期借款合同	TMBThanachart Bank Public Co., Ltd.	(1) 2022.03.01 起生效 (2) 2022.12.14 起生效	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
長期借款合同	Siam Commercial Bank Public Co., Ltd.	2022.11.09 起生效	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
長期借款合同	Land and Houses Bank Public Co., Ltd.	2022.08.17 起生效	長期借款	無
長期借款合同	Kasikorn Bank Public Co., Ltd.	2023.01.04 起生效	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
長期借款合同	Kasikorn Bank Public Co., Ltd.	2023.08.22 起生效 (2023.12.01 修約)	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
長期借款合同	Bangkok Bank Public Co., Ltd.	2023.05.19 起生效 (2025.11.03 修約)	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
長期借款合同	Bangkok Bank Public Co., Ltd.	2023.09.07 起生效	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
短期融資及衍生性商品合約	Land and Houses Bank Public Co., Ltd.	2023.10.09 起生效	短期額度	無
長期借款合同	Mega International Commercial Bank PCL	2024.01.29 起生效	長期借款	無
短期借款合同	Land and Houses Bank Public Co., Ltd.	2025.03.07 起生效	短期額度	無
長期借款合同	Land and Houses Bank Public Co., Ltd.	2025.03.07 起生效	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
短期借款合同	Land and Houses Bank Public Co., Ltd.	2025.11.24 起生效	短期額度	無
長期借款合同	Land and Houses Bank Public Co., Ltd.	2025.11.24 起生效	長期借款	財務報表需維持一定財務比率
工程合約	Fah Chun Development Co., Ltd.	2020.09.01~2021.05.31; 依不同之保固內容及範圍 約定保固 1 年或 5 年(工程 已完工，目前在保固期)	新廠計畫(APEX 3)	無
工程合約	ACTER TECHNOLOGY CO., LTD.	2020.09.04~2021.01.31; 依保固內容及範圍約定保 固 1 年或 5 年(工程已完 工，目前在保固期)	工廠統包工程計畫(APEX 3)	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
工程合約	Fah Chun Development Co., Ltd.	2021.10.01~2022.07.01; 依保固內容及範圍約定保固 2 年或 5 年(工程已完工，目前在保固期)	水箱系統和廢水箱	無
工程合約	AKA Co., Ltd.	2021.09.01~2022.10.31; 依保固;內容及範圍約定保固 5 年(工程已完工，目前在保固期)	電子系統第四、五階段(APEX 3)	無
工程合約	AKA Co., Ltd.	2021.09.08~2022.05.25; 依保固內容及範圍約定保固 2 年或 5 年(工程已完工，目前在保固期)	115kv 變電站之獨立施工項目	無
工程合約	ACTER TECHNOLOGY CO., LTD.	2020.09.04~2021.08.20; 依保固內容及範圍約定保固 2 年或 5 年(工程已完工，目前在保固期)	機械工程、採購和建設(EPC)工作第二、三階段(APEX 3)	無
工程合約	S.K.Y FIRE ENGINEERING CO.,LTD.	2021.04.29~2026.04.28; 依保固內容及範圍約定保固	防火系統(APEX 1)	無
工程合約	Fah Chun Development Co., Ltd.	2022.06.15~2023.04.14; 依保固內容及範圍約定保固 2 年或 5 年(工程已完工，目前在保固期)	循環水箱(APEX2)	無
工程合約	Fah Chun Development Co., Ltd.	2022.02.01~2022.10.31; 依保固內容及範圍約定保固 2 年或 5 年(工程已完工，目前在保固期)	製成品倉庫(APEX2)	無
工程合約	Fah Chun Development Co., Ltd.	2022.02.01~2022.10.31; 依保固內容及範圍約定保固 2 年或 5 年	倉庫之太陽能屋頂(APEX2)	無
工程承包合約	SMART ENERGY SAVING CO.,LTD.	2022.04.29~2026.04.28; 依保固內容及範圍約定保固 4 年	ESCO 系統的精益能源計畫(APEX 2)	無
工程合約	Fah Chun Development Co., Ltd.	2023.07.01~2023.12.31; 依保固內容及範圍約定保固 1 年或 5 年	太陽能屋頂之金屬板	無

陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	民國 113 年度	民國 114 年度	差 異	
				金額	%
流動資產		6,293,509	6,857,421	563,912	8.96
不動產、廠房及設備淨額		12,616,921	12,293,554	(323,367)	(2.56)
無形資產		187,781	56,021	(131,760)	(70.17)
其他資產		344,705	332,954	(11,751)	(3.41)
資產總額		19,442,916	19,539,950	97,034	0.50
流動負債		11,191,793	11,525,912	334,119	2.99
非流動負債		1,465,011	2,122,490	657,479	44.88
負債總額		12,656,804	13,648,402	991,598	7.83
股本		2,199,380	2,649,380	450,000	20.46
資本公積		3,299,784	3,746,477	446,693	13.54
保留盈餘		1,329,435	(722,744)	(2,052,179)	(154.36)
股東權益總額		6,786,112	5,891,548	(894,564)	(13.18)

最近兩年度變動達 20% 以上，且變動金額達新台幣 10,000 仟元以上者分析：

1. 無形資產減少：主因本年度商譽及客戶關係提列減損所致。
2. 非流動負債增加：主因本年度新增長期借款所致。
3. 股本增加：主因本年度辦理現金增資所致。
4. 保留盈餘減少：主因本年度認列稅後淨損所致。

二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	113 年度 合計	114 年度 合計	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額		12,459,179	11,608,228	(850,951)	(6.83)
營業成本		12,155,379	11,757,229	(531,102)	(4.37)
營業毛利(毛損)		303,800	(149,001)	(452,801)	(149.05)
營業費用		1,774,478	1,492,950	(281,528)	(15.87)
營業利益(淨損)		(1,470,678)	(1,641,951)	(171,273)	(11.65)
營業外收入及支出		(333,696)	(398,558)	(64,862)	(19.44)
稅前淨利(淨損)		(1,804,374)	(2,040,509)	(236,135)	(13.09)
所得稅費用(利益)		(7,043)	(19,556)	(1,388)	(19.71)
本期淨利(淨損)		(1,797,331)	(2,020,953)	(223,622)	(12.44)
其他綜合損益(稅後淨額)		453,254	230,010	(223,243)	(49.25)
本期綜合損益總額		(1,344,077)	(1,790,943)	(446,865)	(33.25)

最近兩年度變動達 20%以上，且變動金額達新台幣 10,000 仟元者分析：

1. 營業毛利減少：主因營收因受市場狀況及匯率所影響，而成本因外部不利因素，如 AI 發展、貴金屬走勢及中國政策等因素而增加，致毛利遞減。
2. 其他綜合損益(稅後淨額)減少：主因本年度匯率波動導致國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。
3. 本期綜合損益總額減少：主因本年度稅後淨損較去年同期增加所致。

預期未來一年度銷售數量與其依據：

1. 泰鼎將在現有的客戶基礎上，針對客戶及機種貢獻度設定管理指標，鎖定重點客戶維持並強化訂單占比，除強化生產效率與品質外，藉由新製程設備及同業策略合作，拓展新品市場及豐富產品組合，以扭轉經營績效。
2. 綜觀近年來全球總體經濟環境變化，政治風險仍充滿不確定性，但產業趨勢已明確發展主軸，本公司將在現有客群基礎上站穩腳步外，憑藉地緣優勢掌握新品商機，銷售數量可望較前一年度呈現正向發展。

對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司預期 115 年度經營成果將持續回穩。隨著市場需求回升與產品及客戶結構優化，整體經營成果將大幅改善。資金需求除營運活動流入外，將搭配銀行融資及資本市場籌措等方式加以因應，將嚴格財務紀律、風險管理及預警機制，以降低財務風險確保企業永續發展。

三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	民國 113 年度	民國 114 年度	增(減)比率%
營業活動		(463,433)	(415,775)	10.28
投資活動		(1,391,894)	(781,071)	43.88
籌資活動		1,595,605	1,216,801	(23.74)

重大變動項目說明：

1. 投資活動淨現金流入增加：主因資本支出及預付設備款減少所致。
2. 籌資活動淨現金流入減少：主因融資及借款金額減少所致。

流動性不足之改善計畫：無此情形。

未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣百萬元

期初現金 餘額(1)	全年來自營業活 動淨現金流量(2)	其他現金流入(出)量 (含匯率影響數)(3)	現金剩餘(不足) 數額(1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
705	332	86	1,123	-	-

1. 未來一年現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：預期業務銷售回升，營運狀況逐漸回穩，營運現金逐漸增加。
- (2) 投資活動：因應業務計畫發展增加資本支出。
- (3) 籌資活動：進行資本市場籌資計畫及運用銀行融資滿足資金需求。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：

無此情形。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣百萬元

計畫項目	資金來源	完工日期	年度	
			114	115
製程技術提升與新製程開發	營運資金及銀行貸款	116年第4季	474	592
增添及替換生產設備	營運資金及銀行貸款	-	183	277

預期可能產生效益：

進行製程與技術的提升是滿足新品規格與生產能力；持續進行舊設備的換新，是為了降低克服生產瓶頸及提升良率以精進生產成本，最終達成營運成長之目標。

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

轉投資政策、獲利或虧損情形：

單位：新台幣仟元

項目說明	政策	認列損益金額	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
APT	印刷電路板生產及銷售	(1,949,885)	114 年度營運表現受營收及成本雙重壓力影響。在營收方面，受家用產品需求減弱、車用產品新舊計畫交替及市場競爭影響，銷售量及售價未如預期；在成本方面，受原物料價格上升、材料規格提升及新產品學習成本增加影響，致本年度毛利及整體經營績效較 113 年度下滑。	為改善營運虧損，本公司將持續優化內部的產能配置與成本控管。對外則依據客戶貢獻度指標鎖定重點客戶，藉由提升高貢獻度客戶的訂單占比，並適時反映成本，以優化毛利結構。同時，我們將聚焦於 AI 產業相關的高價值產品開發。期望透過成本管控、產品高階化與客戶結構調整的三管齊下，逐步提升整體經營績效。	無
AET	供應鏈整合	(4,105)	AET 為本公司百分之百持有之子公司，主要營運模式為透過其設立於台灣之分公司，協助本公司持股 99.69% 之子公司 APT 採購品質優良之耗材及設備零件，並藉由集中採購與整併運輸，達到降低整體採購成本之目的，亦有助於減少耗材品質不穩定所造成之風險與損失。114 年度淨利較 113 年度下滑，主因美元對新台幣	除關注匯率變動調整美金部位以降低匯率衝擊外，將持續強化採購職能，開發優質供應商以滿足 APT 的原物料質量與價格需求外；並將擴充營業服務項目，協助 APT 快速優質地服務客戶，以掌握商機增進客戶滿意。	無

項目說明	政策	認列損益金額	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
			匯率變動影響，致匯兌由前一年度之收益轉為損失。		
APS	印刷電路板生產及銷售	(43,863)	114 年度營運表現較前一年度下滑，主因受消費性電子市場需求低迷及同業競爭影響，訂單量減少，致產能利用率下降，影響整體規模效益，進而壓縮毛利表現。	東南亞產業聚落業已成形，將持續開發新客戶就近滿足客戶的單面板需求，提升產能利用率與營運效率，以改善整體經營績效。	無
APSS	拓展印刷電路板業務	(5,560)	APSS 係為拓展東南亞市場業務而設立，主要負責銷售市場開發，並配合特定原物料供應商之需求進行相關採購與供應管理。114 年度虧損主因營運規模尚未達經濟效益，致整體營運績效未如預期。	因相關營運效益未能有效顯現，本公司評估該營運模式不具持續發展效益，爰於 114 年第 4 季決議停止相關業務，並已於當地辦理清算程序。	無
APC	供應鏈整合	3,994	114 年度營運轉為獲利，主因自 113 年 7 月起新增設計服務收入，帶動整體收益增加所致。	將持續拓展服務業務並強化費用控管，以提升營運效益及整體營運績效。	無

未來一年投資計畫：本公司預估未來一年尚無重大投資計畫。

六、風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司之利息收入主要來源為銀行存款利息，而利息支出主要係來自銀行貸款產生之利息費用。本公司及子公司 114 年度利息收入占該年度營業收入淨額比率為 0.023%；利息費用占該年度營業收入淨額為 3.203%，所占比率均不高，故利率變動對本公司及子公司之損益不致產生重大影響。

本公司及子公司財務部門專任職員隨時視金融利率變動，適時調整資金運用情形，以因應利率變動導致之財務風險。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司銷貨以泰銖及美元為主要收款貨幣，進貨以美元為主要付款貨幣，泰銖次之，僅少部分以日幣、歐元及新加坡幣結算。114 年度兌換利益淨額為新台幣 156,194 仟元，占營業收入淨額比率 1.346%。面對匯率波動所產生之風險，本集團內部財務專業人員具體因應措施包括：

(1) 由財務部門隨時監控外匯市場變化，蒐集匯率市場相關資訊及未來走勢以適時換匯以降低匯率風險，並隨時調控遠匯合約及外匯選擇權之布局水位。

(2) 盡量以同幣別之銷貨收入支應採購及相關費用之支出，以達自然避險效果。

3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司過去之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司及子公司亦會適當調整銷貨價格。另本公司及子公司亦將定期或不定期參考政府及研究機構之經濟數據及報告，檢討並彙集相關資訊供管理階層決策之參考。

(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：

1. 從事高風險、高槓桿投資之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司專注於本業之經營，並未跨足其他高風險產業，且財務政策以穩健保守為原則，不作高槓桿投資，故風險尚屬有限。

2. 從事資金貸與他人政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止並無資金貸與他人之情事。

3. 從事背書保證之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司與子公司 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 及 Shye Feng Enterprise (Thailand) Co., Ltd. 間有相互背書保證之情事，本公司與子公司間之背書保證事項，已符合本公司「背書保證作業程序」，並依相關規定辦理。

4. 從事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：

本公司及子公司均訂有「從事衍生性商品交易處理程序」，並經董事會及股東會通過，以作為從事衍生性商品交易之依據。遠期外匯合約交易之交易對象為泰國境內知名且信用良好之金融機構，交易額度於呈報董事長或相關授權額度單位核准後據以執行，每月並由本公司依規定公告申報從事衍生性商品交易之情形，本公司及子公司衍生性金融商品交易皆依證管法令及內控制度辦理，故相關風險應屬有限。本公司及子公司 APT 於最近年度從事買賣遠期外匯之衍生性金融商品交易，彙總於下表：

年度	金融商品	金額
114 年底	預購遠期外匯合約	合約本金美金 44,000 仟元及 人民幣 2,000 仟元

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 本公司為因應市場之發展趨勢及產品多元化，期透過不斷創新的研發能力，強化現有產品之功能、特性或可使產品更具特色，提高產品的附加價值，強化公司市場競爭能力。未來二年仍將持續進行資本支出及投入相關費用，進行相關製程能力提升，以提高產品良率、減少報廢及降低成本。

2. 本公司未來研究開發計畫主要著重於提升公司現有技術能力與因應未來市場產品技術需求趨勢，在確認市場定位與走勢後，依各項開發計畫之難易度與適當時程，設定各計畫先後順序。在 115 年度將規劃進行之未來研發計畫及預計投入之研發費用如下：

研發計畫名稱	量產時程	研發主要項目	研發計畫目前進度	未來導入經費
50 微米線寬/線距製程開發與 3oz 厚銅基板導入	115 Q2	<ul style="list-style-type: none"> 提升內層與外層製程能力 (LDI 解析能力提升 / 導入 DES 真空二流體設備) 重新設計產品補償值及調整配銅設計 調整 DES 藥水濃度、線速及蝕刻速率 	30%	約美金 500 萬

高縱橫比 Server 產品投入量產	115 Q3	<ul style="list-style-type: none"> • DIS 高週波熱鉚機 • 迷你熱壓機與自動疊合功能 • X 射線鑽孔與單層對位 • 背鑽孔 D+6mils • VCP 脈衝電鍍 • 真空樹脂塞孔機 • 高密度 2+4 線測試機 • 高頻網路分析儀與自動阻抗量測機 	50%	約美金 900 萬
導入無人搬運車以實現自動化搬運	115 Q4	<ul style="list-style-type: none"> • 投/收板機增加通訊模組與機構修改 • AGV 自走車與產品暫存庫 • 設置自動化上位系統 	10%	約美金 100 萬

(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：

本公司註冊地國為英屬開曼群島、主要營運地國在泰國，英屬開曼群島係以金融服務為主要經濟活動，泰國則為東南亞主要經濟體系之一，經濟開放且無外匯管制，政經環境目前亦尚屬穩定，且本公司開發產銷之產品應用在各電子產品，屬民生消費品應非屬特許或限制行業，故本公司尚不致因英屬開曼群島或泰國當地重要政策及法律變動而有影響財務業務之重大情事。且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，而最近年度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。

(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：

本公司及子公司定期注意所處行業相關科技改變(包括資通安全風險)情形，掌握市場趨勢，並評估其對公司營運所帶來之影響，惟最近年度及截至年報刊印日止本公司及子公司並無重大科技改變或產業變化，致對本公司及子公司財務業務有重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本集團於民國 100 年 10 月 18 日於櫃檯買賣中心掛牌買賣，並自民國 104 年 09 月 08 日起轉在台灣證券交易所上市掛牌。自設立以來，即持續積極強化公司內部管理及提升品質管理能力，以建立本集團之品牌形象，俾能進一步增加客戶對公司品牌之信任。而最近年度及至年報刊印日止，本集團之企業形象並無重大改變。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司並未有進行併購之計畫，惟將來若有進行併購計畫時，必秉持審慎評估態度，考量合併是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司及子公司目前並無擴充廠房之計畫。未來若有為提高生產品質或完善生產流程而增加之資本支出計畫，本公司及子公司將會審慎評估其對公司所可能產生之風險。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司主要產品為單面、雙面及多層印刷電路板(Printed Circuit Board, PCB)，主要原料為銅箔基板、膠片及銅箔。本公司與主要原料供應商間均往來多年，除維持良好之合作關係外，對於主要原料之採購均維持兩家以上之供應商，確保供應之穩定且未有

供貨短缺或中斷之情事。且隨著全球供應鏈移轉，東南亞儼然成為 PCB 產業第三個聚落，本公司將藉由採購在地化的策略，進一步與供應商合作並深耕東南亞 PCB 產業，藉以達成分散供應商風險與降低成本之目標。

2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司產品可分為四大產品線，產品應用範圍廣泛，且銷售渠道多元，可分為品牌客戶自有之組裝廠、品牌客戶指定設計製造商或是國際電子專業代工大廠 EMS (Electronic Manufacturing Service)。本公司 114 年度接近 10% 之客戶共有兩間，各約占 9.73%、9.40%，共計 19.13%，皆是與本公司維持長期緊密合作之商業夥伴應。惟品牌廠經不同銷售渠道合併計算後，部分品牌客戶銷售將達 20% 以上，但此現象是基於該品牌公司於全球消費性電子產業之地位、營運規模及採購影響力等企業優勢及產業特性所致，因此並無銷貨過度集中之風險，本公司亦將持續豐富產品組合並導入新客群，達成管控潛在銷售風險之目標。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本集團最近年度及截至年報刊印止並無經營權改變之情形，故不適用。

(十二) 訴訟或非訟事件：無此情形。

(十三) 環境、社會及公司治理之風險評估：本公司永續發展暨提名委員會依據永續報告書之重大性原則，分析 40 項風險議題之影響程度，議題涵蓋進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理並設定風險胃納門檻，篩選出共 13 項重大風險議題，進行相關評估並訂定管理政策或策略。

ESG	風險議題	政策承諾	管理行動
G	客戶關係管理	<ul style="list-style-type: none"> 提供客戶多元溝通管道 	<ul style="list-style-type: none"> 定期對市場需求覆核，與客戶及代理商頻繁互動確認可性度；定期檢視客訴工作內容與進度，管理缺失核心問題 補充談判協商、客戶關係管理、市場營銷分析類教育訓練內容、建置政經趨勢分析資訊彙整管道
G	產品責任管理	<ul style="list-style-type: none"> 不定期對員工進行教育訓練，完善、提升品管人員之品管知識 定期進行 ISO 9001 品質管理系認證 	<ul style="list-style-type: none"> 推動品質觀念落實 (14Q 專案) 提升品質管理系統、創新管理方法 (不同品質規格在同廠區內的管理方法)
G	研發與創新	<ul style="list-style-type: none"> 持續對產品及製造能力進行提升 保護自身和尊重他人智慧財產權 	<ul style="list-style-type: none"> 開展建教合作 提升技術或產品
G	董事會與公司治理效能	<ul style="list-style-type: none"> 公司章程 公司治理守則 董事會設置及行使職權規則 公司誠信經營守則 董事及經理人道德行為準則 	<ul style="list-style-type: none"> 訂定公司治理規章 每年進行董事會績效評估 (含個別董事自評、董事會自評、功能性委員會自評) 每三年執行一次委託外部專業機構進行整體董事會績效評估
G	外部政經環境變動風險	<ul style="list-style-type: none"> 透過員工福利委員會為員工爭取權益，穩定人員 	<ul style="list-style-type: none"> 透過採購、業務、財務等單位與外界的互動，蒐集市場訊息進行

ESG	風險議題	政策承諾	管理行動
		<ul style="list-style-type: none"> 以合理薪酬政策、完善進修訓練育才留才 	<p>消化比對，反饋給管理層規劃管理活動</p> <ul style="list-style-type: none"> 建置政經趨勢分析資訊彙整管道；研擬建置成熟建教合作模式；提升員工職能量化制度
G	供應鏈中斷與氣候風險導致成本變動	<ul style="list-style-type: none"> 要求供應商對環境保護法規的符合性 要求製程原物料的供應商提供聲明，保證其產品不含對環境有害的國際禁用物質 稽核廠商是否設立或達成環境管理系統與環境目標 (ISO 14001 或 RC14001) 採購非衝突原物料 	<ul style="list-style-type: none"> 在現有的生管、採購、業務計畫、物流管理等流程上提高管理強度，調整管理組織，使材料與銷售料號搭配組合更具彈性與規劃空間。 觀察產業移動動態，增加在地化供應商選評與稽核，思考創新合作模式。
G	財務風險管理	<ul style="list-style-type: none"> 定期進行財務及內部制度稽核，並進行報告 	<ul style="list-style-type: none"> 定期對長短期資金調度進行預估覆核，對市場融資管道與金融工具進行管理 定期對應收款帳齡進行分析，並與業務單位覆核於其原因，提前掌握客戶動態；定期對既有客戶進行信用審查；對新客戶申請進行信用審查；財會單位持續關注總經與產業變化 已建立外幣衡量部位預估機制，定期覆核並進行管理，利用遠期外匯作為避險工具；財會單位持續關注總經變化 持續與專業機構（如銀行、事務所）交流，提升信用管理機制
E	能源管理	<ul style="list-style-type: none"> 配合客戶要求及各地政府法規 持續推行高耗能設備及單位部門的節能改善 提升再生能源的使用比例 	<ul style="list-style-type: none"> 高耗能設備及單位部門的節能改善計畫 建置並擴充太陽能設備，自行發電，並導入 ISO 50001 認證
G	商譽風險	<ul style="list-style-type: none"> 公司治理守則 永續發展守則 公司誠信經營守則 風險管理政策與程序 	<ul style="list-style-type: none"> 持續有效管理營運工作與相關之 ESG 工作
G	市場與需求變動風險	<ul style="list-style-type: none"> 透過教育訓練強化談判協商、客戶關係、市場營銷分析 定期進行利害關係人溝通 	<ul style="list-style-type: none"> 在現有的市場分析、客戶與代理商管理、物流管理等流程上提高管理強度，提升對市場變化判斷能力 補充談判協商、客戶關係管理、市場營銷分析類教育訓練內容、建置政經趨勢分析資訊彙整管道
E	水資源風險（水質、水量、水源）	<ul style="list-style-type: none"> 遵循環境相關法規及相關之國際準則，保護自然環境 積極提升廢水使用率 	<ul style="list-style-type: none"> 內部已建置水管理相關工作流程與覆核機制；，參考過往經驗、內部知識、供應商建議等方面規

ESG	風險議題	政策承諾	管理行動
			畫維護預算與時程；已建置持續營運小組，定期評估重大危害之風險與相關外部資訊。目前尚無重大違規情況；已啟動廢水回收設施投資案 ● 完成 Sinsakhon 廠區廢水回收投資案並監督成效；研議導入 ISO 46001 水資源效率管理規範
E	碳定價與碳成本上升風險	● 配合客戶要求及各地政府法規 ● 持續推行高耗能設備及單位部門的節能改善 ●	● 進行溫室氣體盤查，持續進行 ISO14064-1 認證、推動節能專案；研擬碳足跡、碳定價之導入時程；於導入過程中調整碳策略
G	資訊安全管理	● 不定期對員工進行教育訓練，完善、提升全體員工的資訊安全知識 ● 定期進行 ISO 27001 認證	● 委請外部專家協助提升資安管控制度與環境，並持續維持 ISO 27001 資訊安全管理系統標準 ● 研議合適的雲端系統建置方案；持續規畫合適的防火牆系統

(十四)其他重要風險及因應措施：

1. 資安風險評估分析及其因應措施：

本公司資通安全風險管理權責單位為資訊部門，下設有專職單位負責網通資訊環境安全，目前專職主管職位為經理，負責對資通安全工作進行風險評估、擬定資訊環境硬體建置、電腦使用規範、資訊安全系統管理及內部訓練宣導等相關工作程序。稽核單位依稽核計畫進行督導建議，定期編製稽核報告向董事會報告。每年資訊環境亦經會計師進行資訊作業查核。

最近年度及截至年報刊印日止，並未發現任何重大的網絡攻擊或事件，已經或可能將對公司業務及營運產生重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查，因此評估資訊安全並無重大營運風險。但本公司無法保證完善的網路及電腦安全防護措施，能完全、徹底地避免任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。本公司未來將與專業之保險業者保持密切聯繫，了解資安險相關資訊，日後將視需求考量是否投保。

2. 外國發行公司註冊地國及主要營運地國之總體經濟、政經環境變動、外匯管制、租稅及相關法令，暨是否承認我國法院民事確定判決效力之情形等風險事項，並說明所採行之因應措施：

本公司註冊於英屬開曼群島，在當地並無實質經濟活動，集團主要營運主體為泰國，主要係生產印刷電路板。茲將本公司於英屬開曼群島及主要營運主體於泰國之總體經濟，政經環境變動、相關法令、匯率政策、相關稅務及風險因素等問題評估說明如後：

2.1 英屬開曼群島

2.2.1 總體經濟及政經環境變動

英屬開曼群島位於牙買加西北方 268 公里，邁阿密南方 640 公里的加勒比海中，由三個主要島嶼組成。首都及主要商業中心均為位於佐治城(George Town)，金融服務業是英屬開曼群島最主要的經濟收入之一。

英屬開曼群島長期處於政治穩定狀況，英文為其主要官方語言。在經濟環境上，當地註冊公司形態可分為五類：普通公司(Ordinary Company)、普通非本

地公司(Ordinary Non-Resident Company)、豁免公司(Exempted Company)、豁免有限期公司(Exempted Limited Duration Company)及海外公司(Foreign Company)。其中豁免公司(Exempted Company)最為常見，該類公司不得於當地經營業務，並享有租稅及行政上之優惠，故廣為跨國企業用作控股或投資架構。此外，開曼政府近年來積極加強其境外金融操作的信譽，並於1990年與美國及英國簽訂"共同法律協助"之協議(Mutual Legal Assistance Treaty)，以便共同防範國際犯罪組織利用英屬開曼群島的金融系統，進行不法之交易，例如販毒或洗錢等。開曼群島政府在防範犯罪的同時，亦致力保障合法商業行為的隱密性。因此，長久以來開曼群島政治及經濟都非常穩定，治安亦堪稱良好。為因應國際反避稅趨勢，開曼群島自2019年起實施《經濟實質法》(Economic Substance Law)，要求特定類型的公司(如控股公司、融資租賃、總部業務等)需符合經濟實質測試，包括在地管理、實質營運與申報義務。開曼政府亦配合OECD與歐盟標準，強化資訊透明度與合規監管，並自2021年起被歐盟列入「白名單」，顯示其稅務治理已達國際標準。

綜上，本集團母公司係於英屬開曼群島註冊之控股公司，註冊形態為豁免公司(Exempted Company)，於當地並無相關營運活動產生；且英屬開曼群島長期處於政治穩定狀態，在總體經濟及政經環境變動上，對本公司並無重大影響其整體營運之情形。

2.2.2 外匯管制、法令、稅務風險

英屬開曼群島並無外匯限制，且採固定匯率制。豁免公司(Exempted Company)除年度牌照費外，目前並未徵收公司所得稅或增值稅；關於本公司股份、債券或其他債務，無須繳納利得稅、所得稅、收益稅或增值稅，或依據稅務特許法扣繳相關支付之金額。在法令規範方面，整理英屬開曼群島豁免公司主要規範如下：

- A. 除非該等業務能促進本公司的境外業務，不得在英屬開曼群島境內經營業務。
- B. 除非得到英屬開曼群島財政司的批准，豁免公司不能向英屬開曼群島的民眾發出邀請認購其股份或債券，亦不能持有英屬開曼群島境內的土地。
- C. 開曼公司法尚無規定豁免公司一定要舉行年度股東大會，公司應根據章程細則的規定召開股東大會和董事會議，地點不侷限於英屬開曼群島。
- D. 新股的發行需要由董事會及/或股東會決議核准。
- E. 2019年英屬開曼群島公布施行之開曼群島經濟實質法案，豁免公司須向英屬開曼群島公司註冊處申報最終受益人資料，惟本公司為台灣公開發行公司，故根據申報要求，僅須申報本公司資料而不需要向英屬開曼群島公司註冊處提交或申報股東的詳細資料。
- F. 豁免公司的股東名冊不必開放予公眾查閱。
- G. 豁免公司可以向英屬開曼群島政府申請一份不會對本公司徵稅的承諾書。首次申請得到的承諾書有效期是二十年，到期前可以申請更新。
- H. 豁免公司可以申請撤銷註冊，並且可以把註冊地位轉移到其他國家。
- I. 豁免公司可以登記成為一家有限期公司。一家有限期公司需要至少二個股東，最長有效期為30年。
- J. 除非經過特許，否則公司名稱不能出現 Bank(銀行)、Trust(信託)、Mutual Fund(基金)、Insurance(保險)、Royal(皇家)、Imperial(皇帝)、Empire(帝國)、Assurance(保證)、Building Society(建房互助協會)、或是 Reinsurance(再保險)等字眼，且註冊文件必須以英文書寫。

由於英屬開曼群島在外匯上採開放政策，並無相關管制限制，故對本公司在資

金運用上並無重大影響情形。

當地政府在租稅上賦與豁免公司優惠政策，在相關法令上除上述所提及經營境內業務、對島內民眾發出邀請認購其股份或債券、購置境內土地以及公司名稱之限制外，對豁免公司之營運並無重大限制。

同時，本公司已取得英屬開曼群島稅務優惠法承諾，根據《稅務減免法》(The Tax Concessions Law)(1999年修訂版)，於註冊成立後起算二十年有關徵收利得(Profits)、所得(Income)、收益(Gains)或增值(Appreciations)徵收稅項所制定之法令將不適用於本公司，且關於本公司股份、債券或其他債務，無須繳納利得稅、所得稅、收益稅或增值稅，或依據稅務優惠法扣繳相關支付之金額。綜合上述，本公司於當地註冊為豁免公司之控股公司，本身並無相關營運活動在當地產生，故在租稅及相關法令上，對本公司並無重大影響其整體營運之情形。然英屬開曼群島法令對於有關保障少數股東權益與臺灣等其他司法管轄權地區之法令不盡相同，而本公司已依據臺灣證券交易法、公司法等法令以及主關機關之要求，將股東權益保護事項於英屬開曼群島法令規範之限度內，修正其公司章程，以保障臺灣投資人之股東權益，詳見「陸、特別記載事項」之「三、與國內股東權益保障規定重大差異之說明」。

2.2.3 是否承認我國民事確定判決效力

A. 訴訟請求之風險

由於本公司為英屬開曼群島註冊之公司，且未依我國公司法規定申請經濟部認許，雖然本公司之公司章程明定，章程之內容不得妨礙任何股東向有管轄權之法院提起訴訟，尋求股東會召集程序不當或決議不當通過有關之適當救濟，因前述事項所生之爭議得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。本公司並依臺灣證券交易所規定指定訴訟及非訟代理人，但投資人於中華民國法院對發行公司或負責人提出訴訟，法院仍可能依個案性質及情節判斷管轄權之有無及送達方式，法院亦可能要求投資人說明個案中所涉及之外國法令，故並非所有類型之案件均得確保能於中華民國法院獲得實體判決。

B. 判決承認及執行之風險

英屬開曼群島法律未明文規定中華民國法院所作成之民事確定判決(以下簡稱「中華民國法院判決」)得於英屬開曼群島執行，但依據 Common Law，中華民國法院之判決必須符合以下要件，英屬開曼群島法院始會加以審理決定是否承認：(1)作成判決之外國法院具有司法管轄權；(2)判決明確說明債務人負擔判決所訂特定金額(liquidated sum)之給付義務；(3)係終局判決；(4)不涉及稅款、罰款或罰金；及(5)取得該判決之方式不違背開曼群島之公平正義原則或公共政策，且該判決之承認及執行亦不違背英屬開曼群島之公平正義原則或公共政策。英屬開曼群島法院如不承認我國法院之判決，投資人即便在我國取得確定判決，亦無法執行。投資人應了解購買外國發行人發行之有價證券法律方面的風險。

C. 英屬開曼群島法令與中華民國法令差異所生之法律適用之風險

本公司為依據英屬開曼群島法律成立之公司，為於臺灣證券交易所股份有限公司掛牌，已配合中華民國相關法令之要求修改公司章程，以保障股東權益。而就章程所未規定之事項，本公司將依據相關英屬開曼群島法令及外國發行人所應適用之中華民國法令辦理。

惟英屬開曼群島法令與中華民國法令及證券交易制度面的差異仍可能造成法律適用衝突或解釋疑義，關於法律適用衝突或解釋疑義之解決，仍有待法院判決而定。故投資人如欲請求英屬開曼群島法院執行我國之判決、或於英屬開曼群島法院提出訴訟或執行其相關權利，英屬開曼群島法院並不當然將認可我國

的法令及交易實務(包括但不限於股份轉讓方式及股份持有人紀錄),因此可能產生對外國公司行使權利之風險。

2.2 泰國

2.2.1 總體經濟及政經環境變動

泰國原為農業國,1980年代後期起實施吸引外資的開放政策後,逐步轉型為出口導向型的工業經濟體。憑藉地理區位優勢與製造業基礎,泰國成功吸引大量外商投資,製造業與觀光業成為兩大支柱。政府亦積極推動交通、電信、水資源與能源等基礎建設,以改善投資環境與擴大內需市場。

自2016年起,泰國政府推動「泰國4.0」發展政策,著重於高附加價值產業轉型,強化智慧製造、數位經濟、健康科技及綠色能源等新興產業,並積極推進東部經濟走廊(EEC)建設,期盼提升國家競爭力與產業升級。

經歷COVID-19疫情衝擊後,泰國經濟自2022年起逐步復甦,觀光與民間消費動能漸回,惟出口復甦力道有限,整體復甦過程仍屬溫和。2024年,泰國經濟成長率為2.5%,較2023年略有回升,主要成長動能來自觀光旅遊及內需消費回溫,惟出口與製造業表現仍偏疲弱。

2025年,隨全球經濟逐步回穩,泰國經濟持續維持溫和成長。依主要機構評估,全年經濟成長率約落在2%至3%區間,觀光人數持續增加,帶動服務業及內需消費穩健表現,整體經濟動能較2024年進一步改善。出口方面亦隨全球需求回升而逐步回溫,民間投資與產業活動呈回升趨勢,惟仍受外部環境不確定性及部分產業結構調整影響,復甦力道相對溫和。

整體而言,2024年至2025年間,泰國經濟延續疫情後復甦趨勢,呈現穩定成長態勢。

2.2.2 外匯管制、法令、稅務風險

A. 外匯管制

泰國之外匯法令主要依據1942年之《外匯管制法》及其後續修正條文,並由泰國銀行(Bank of Thailand)擔任主管機關。泰國長期對外匯採取相對開放之態度與政策,強調資金流動自由與市場穩定並重。

泰國自2008年3月取消外資匯入扣留30%儲備金的規定後,即未再恢復類似限制,並退還原扣留之儲備金。現行對外來投資資金之限制甚少,非居民得自由借貸外匯予泰國居民,資金與貸款均可自由匯入泰國。資金匯出方面,包括支付貨款、利息、股利、服務費等用途,原則上亦可自由辦理,惟部分大額交易仍須提供相關文件或透過授權金融機構申報辦理。

B. 租稅

●公司所得稅:依泰國公司法組織設立之公司,其泰國境內和境外來源所得(純益額)應適用之稅率如下:

課稅個體	稅率
a.一般公司	20% (註2)
b.小型公司(註冊資本<500萬泰銖)	
-30萬泰銖以下	0%
-30萬泰銖<淨利潤<300萬泰銖	15%
-300萬泰銖<淨利潤	20% (註2)

註1:資料來源:泰國促進投資委員會(Board of Investment, BOI)、泰國稅務局(The Revenue Department)。

註2:目前泰國企業所得稅標準稅率為20%,係依泰國稅務局現行規定辦理。

- 加值營業稅：對出售各類商品、服務及進口商品課稅，稅率為 7%。
- 關稅：依貨物性質採從價稅或特定稅率方式課徵。
- 印花稅：依泰國印花稅表規定課徵，其稅率為 0.05%~0.10%。
- 股利所得稅：一般適用稅率為 10%。
- 銀行利息所得稅：公司適用之稅率為 1%。
- 貨物稅：對汽車、石油製品、電氣用品、飲料、電池、機車及菸酒等特定商品課徵。

另為吸引外商於國內投資，泰國政府設有相關獎勵投資法規，並設立促進投資委員會（Board of Investment, BOI），若能取得投資優惠獎勵證書，將能享有租稅獎勵、投資優惠區之特別優惠、外銷企業之優惠等獎勵優惠。

C. 相關法令

2009 年初，泰國「危險商品責任法」（Product Liability Act）正式施行，其立法目的在於保障消費者因使用不安全商品所致損害之救濟權利。雖本公司產品非屬直接面向消費者之終端商品，惟該法適用於所有商品之製造商及供應商，故本公司仍屬其適用範圍。

依該法規定，如消費者就本公司製造、銷售或進口之商品提起產品責任訴訟，並證明其因商品於正常使用或存放過程中發生損害，本公司可能需負相關民事賠償責任。另該法對責任免除之約定設有一定限制，法院可能不承認企業與消費者或經銷商間所訂之免責條款。

綜上，本公司可能因該法之適用而承擔相關產品責任風險。

2.2.3 是否承認我國民事確定判決效力

雖泰國民事訴訟法或 1938 年國際私法未明文規定對中華民國法院判決之承認與執行，且截至目前為止，泰國尚未就外國法院判決之承認與執行簽訂相關國際條約或協定；惟依泰國司法實務，外國判決是否得於泰國承認，通常參考泰國最高法院第 585/2461 號判決所揭示之原則。

依該判決見解，如外國法院判決係由具管轄權之法院作成，且屬就案件實體所為之終局裁判，原則上得作為泰國法院審理時之參考依據。然於該案中，因該外國判決並非終局裁判，故未獲承認。

此外，泰國最高法院亦表示，當事人仍得基於相同請求權基礎，於泰國法院另行提起訴訟。惟因泰國屬大陸法系國家，上開判決並不具拘束力，僅作為判斷泰國法院對於承認與執行外國判決的態度之重要參考。

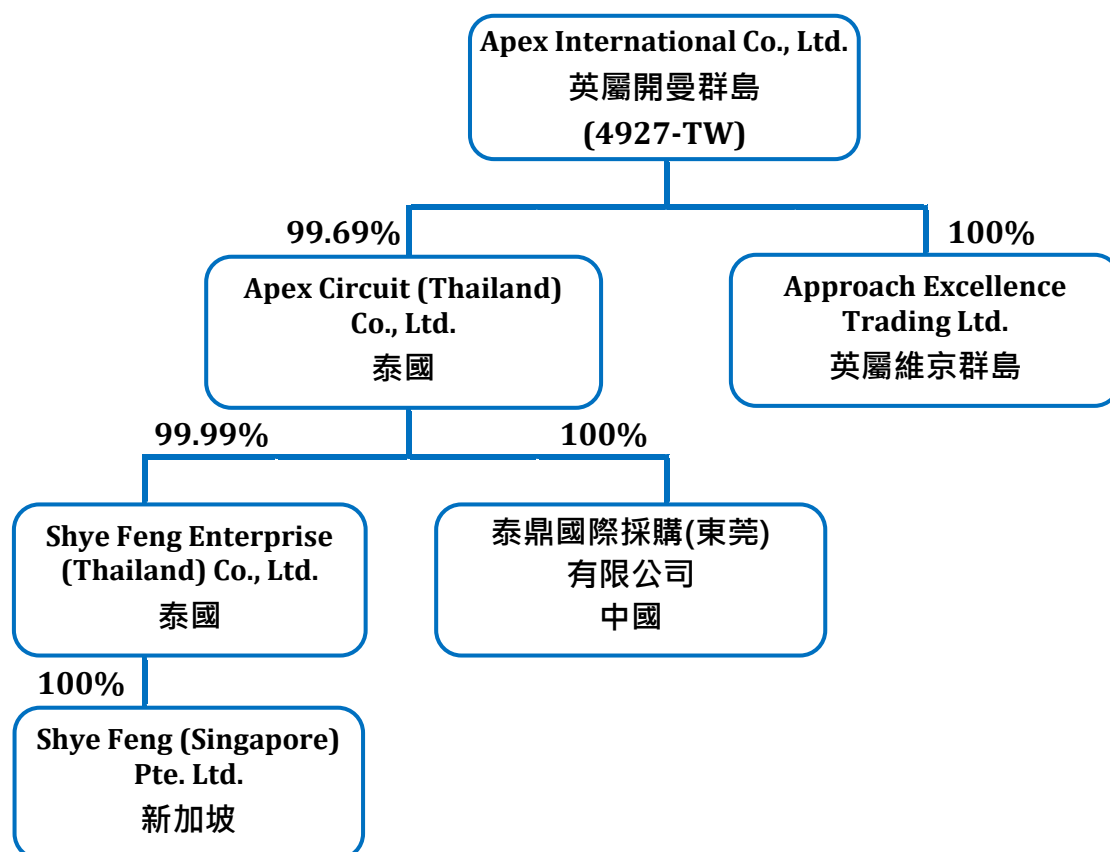
七、其他重要事項：無。

柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料

關係企業組織圖

114年12月31日



- 本公司及台灣分公司之主要業務為控股公司，無實質經濟活動。
- APT 為本公司 99.69% 持有之子公司，設立於民國 90 年 09 月，係本集團之生產與營運中心。APT 所生產之印刷電路板主要外銷亞洲、歐洲及美洲等地區，應用於包括電視、車用多媒體、電腦週邊、網通設備、家用娛樂設備等產品。
- AET 為本公司 100% 持有之子公司，並設立臺灣分公司，負責本集團台灣地區機器設備、原物料之採購及出貨相關事宜。
- 本集團於民國 108 年 10 月 03 日通過董事會決議取得 Shye Feng Enterprise (Thailand) Co., Ltd. 99.99% 股權，於 109 年 01 月 03 日取得，主要營業項目為印刷電路板製造加工買賣。其子公司 Shye Feng (Singapore) Pte. Ltd. 係設立於新加坡，主要營運項目為拓展印刷電路板業務。
- 本集團於民國 109 年 2 月於大陸地區新增投資子公司 APC，主要負責本集團原物料採購、供應鏈整合及相關資訊服務等業務，並配合整體營運需求進行採購與出貨作業。

各關係企業基本資料

114年12月31日

企業名稱	設立/取得日期	地址	實收資本額(仟元)	主要營業項目
Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd.	2001.09.27	39/234-236 Moo 2, Rama 2 Road, Tambol Bangkrachao, Amphur Muang, Samutsakhon 74000, Thailand	泰銖 1,956,000	印刷電路板生產及銷售
Approach Excellence Trading Ltd.	2010.11.25	Palm Grove House, P.O. Box438, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	新台幣 10,000	進出口貿易業務
Shye Feng Enterprise (Thailand) Co., Ltd.	2020.01.01	88/1, MOO 2, Watphanthuwong Sethakij 1 Rd, Nadee Amphur Muang, Samutsakhon, 74000, Thailand	泰銖 319,500	印刷電路板生產及銷售
泰鼎國際採購(東莞)有限公司	2020.03.05	廣東省東莞市茶山鎮寒溪水新圍工業區二路5號6棟103室	人民幣 9,000	進出口貿易業務
Shye Feng (Singapore) Pte. Ltd.	2020.01.01	18 Mandai Estate #05-07 Multi-Wide Industrial Building Singapore 729910	新加坡幣 542	拓展印刷電路板業務

依公司法第 369-3 條推定為有控制與從屬關係者：無。

整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

114年12月31日

企業名稱	經營業務所涵蓋之行業	往來分工情形
Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd.	主要業務為線路板印刷製造加工買賣業務、多層印刷電路板製造加工買賣。	不適用
Approach Excellence Trading Ltd.	主要業務為進出口貿易業務。	統籌本集團之台灣採購作業
Shye Feng Enterprise (Thailand) Co., Ltd.	主要業務為線路板印刷製造加工買賣業務。	不適用
泰鼎國際採購(東莞)有限公司	主要業務為進出口貿易業務及軟體服務。	統籌本集團之中國採購作業及資訊服務
Shye Feng (Singapore) Pte. Ltd.	主要業務為拓展印刷電路板業務。	拓展及開發客戶及供應商合作關係

各關係企業董事與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：

114年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(股)	持股比例(%)
Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd.	董事長	王樹木	11	0.00
	董事	鄭永源	0	0.00
	董事	Greg Lucini	0	0.00

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(股)	持股比例(%)
	獨立董事	Jesadavat Priebjrivat	0	0.00
Approach Excellence Trading Ltd.	董事長	王樹木	0	0.00
	經理	吳森田	0	0.00
Shye Feng Enterprise (Thailand) Co., Ltd.	董事長	王樹木	1	0.00
泰鼎國際採購(東莞)有限公司	董事	李哲(兼總經理)	0	0.00
Shye Feng (Singapore) Pte. Ltd.	董事	王聰賢	0	0.00

關係企業營運狀況：

114年12月31日；仟元

關係企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股稅後 盈餘(元)
Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd.	泰銖 1,956,000	泰銖 19,292,566	泰銖 12,628,878	泰銖 6,663,688	泰銖 11,938,569	泰銖 (1,645,684)	泰銖 (2,063,599)	泰銖 (10.55)
Approach Excellence Trading Ltd.	新台幣 10,000	新台幣 25,988	新台幣 17,123	新台幣 8,865	新台幣 62,535	新台幣 (2,146)	新台幣 (3,000)	新台幣 (3)
Shye Feng Enterprise (Thailand) Co., Ltd.	泰銖 319,500	泰銖 241,643	泰銖 272,754	泰銖 (31,111)	泰銖 319,634	泰銖 (58,156)	泰銖 (38,095)	泰銖 (1.19)
泰鼎國際採購(東莞)有限公司	人民幣 9,000	人民幣 6,307	人民幣 499	人民幣 5,808	人民幣 882	人民幣 (6,261)	人民幣 (688)	人民幣 (0.08)
Shye Feng (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡幣 542	新加坡幣 508	新加坡幣 4	新加坡幣 504	新加坡幣 597	新加坡幣 (465)	新加坡幣 (477)	新加坡幣 (0.88)

關係企業合併財務報表：本公司「合併財務報表」業已依規定公告於金管會指定之資訊申報網站，相關資訊請詳公開資訊觀測站(<https://mopsplus.twse.com.tw/>)點選[單一公司]項下[電子文件下載]項下[財務報告書]查詢。

關係報告書：無須編製。

二、私募有價證券辦理情形：無。

三、與國內股東權益保障規定重大差異之說明

本公司章程組織文件於開曼群島法律允許範圍內，已依台灣證券交易所股份有限公司頒佈，並於民國 112 年 01 月修正之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」(以下簡稱股東權益保護事項檢查表)，訂定保障股東權益行使之具體內容。惟關於下列事項，因開曼群島法令之限制，與股東權益保護事項檢查表有所差異，說明如下：

(一)股東會決議方式

關於股東會決議方式，除中華民國公司法之特別(重度)決議外，本公司於章程第 2 條尚

設有英屬開曼群島公司法下定義之「特別決議」，係指以由達到有表決權(親自表決或於允許委託出席時，由代理人表決)股東出席數規定之會議中，有不少於出席表決權三分之二(或其他公司章程所定之更高成數)通過之決議，始得通過所致，如該等事項之決議以任何低於英屬開曼群島法特別決議要求所作成，將被視為無效。上述差異係因英屬開曼群島公司法規定而生，惟本公司章程已將股東權益保護檢查表所規定以「特別(重度)決議」事項，分別訂定於公司章程第 3.9 條、第 11.4 條、第 11.5 條、第 12 條、第 32.1 條、第 32.2 條、第 56.1 條、第 59 條至第 63 條屬於「特別(重度)決議」事項或「英屬開曼群島法特別決議」事項。

(二) 合併之決議

股東權益保護檢查表規定關於合併之決議因涉及股東重大權益，應以「特別(重度)決議」作成。惟英屬開曼群島公司法規定進行合併之條件之一，係必須根據英屬開曼群島公司法規定，由參與合併公司股東同意合併計畫，其決議方式係(A)經由參與合併公司以開曼公司法規定之特別決議同意作成、(B)滿足參與合併之公司章程之其他授權規定(如有)。此係英屬開曼群島公司法下之強制性規定，核與股東權益保護檢查表規定「合併」之議案應一概以「特別(重度)決議」作成有異。

本公司章程第 11.4 條規範，應遵守英屬開曼群島公司法關於取得參與合併公司股東同意及其決議方式之規定。

(三) 股東自行召集臨時股東會

關於股東自行召集臨時股東會程序，依照英屬開曼群島公司法，該等行為無須經英屬開曼群島政府機關之許可，與中華民國公司法 173 條有關「股東自行召集臨時股東會」有所差異。本公司章程第 14.5 條並未訂定股東於自行召集股東臨時會前，須經報請主管機關許可，僅訂定如召開臨時股東會之地點位於中華民國境外，應事先申報證券交易所同意，而非如股東權益保護檢查表所要求「於...股東取得主管機關召集許可二日內申報證券交易所同意」。

(四) 監察人

由於英屬開曼群島公司法並無監察人制度，中華民國相關法規亦無明文定義或要求外國公司設置監察人，故本公司章程並未訂定有關「監察人」之內容。惟依據本公司章程第 51A 條，本公司應設置審計委員會，且審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，負責不定期召集審計委員會會議，且至少一人應具備會計或財務專長。並規範其決議方式及應經審計委員會同意之議案，亦符合股東權益保護事項檢查表之內容。

(五) 特別股

本公司因未發行特別股，故公司章程目前未具體規範特別股之權利及義務。本公司章程第 5.2 及第 5.3 條規定未來如公司發行特別股時，其發行條件應載明特別股異於普通股之各項權利、義務及其他事項，如：分派公司賸餘財產之順序、股東表決權限制等。

(六) 委託書之行使及徵求

股東權益保護事項檢查表規定對於委託代理人出席主要依據「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」第 5 條、第 6 條、第 6 條之 1、第 7 條、第 8 條第 4 項、第 10 條...等之規定訂定委託代理人出席股東會相關規範，由於開曼公司法並無委託書行使及徵求之規範，惟本公司為符合中華民國法令之規定，已於公司章程第 22 條概括規定於本公司之股票於證券商營業處所交易期間內，在不抵觸章程之情況，本公司股東會使用或徵求委託書悉依「中華民國公開發行公司出席股東會使用委託書規則」之相關規定辦理。

(七) 董事執行業務損害

股東權益保護事項檢查表規定對於董事執行業務違反法令處理程序，主要依據「公司法」第 214 條之規定，繼續一年以上持有公司已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面請求監察人為公司對董事提起訴訟。股東提出請求後三十日內，監察人不提起訴訟

時，股東得為公司提起訴訟。

由於英屬開曼群島法律並無與「監察人」等同之概念，本公司已於章程第 44.3 條增訂：「本公司股東除有依據英屬開曼群島法律提起股東代表訴訟之權利外，在不影響其根據英屬開曼群島法律提起股東代表訴訟之權利下，繼續一年以上，持有本公司已發行股份總數 1% 以上之股東，得為本公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為管轄法院」。惟此條文將不影響未繼續一年以上持股 1% 之股東提起代表訴訟之權利。蓋依英屬開曼群島之普通法，所有少數股東不論其持股比例或持股期間為何，在符合一定規定下均有權代表公司對董事提起訴訟，一旦股東提起訴訟後，則由開曼法院決定股東得否繼續進行訴訟。故章程規定亦不影響(且非有意影響)少數股東依據英屬開曼群島法律原本即具有提起股東代表訴訟之權利。

四、其他必要補充說明事項

(一)本公司尚無未完成之上市承諾事項。

(二)114 年度董事及經理人進修之情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位(註)	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
董事長	王樹木	114.08.15.	TWIoD	氣候緊急下的淨零策略與低碳治理	3	是
		114.11.03.	TWIoD	以企業績效管理引導企業成長	3	是
董事	劉智忠	114.08.15.	TWIoD	氣候緊急下的淨零策略與低碳治理	3	是
		114.09.26.	TWSE	114年度防範內線交易宣導會	3	是
		114.10.31.	TWSE	內部人股權交易法律遵循宣導會	3	是
		114.11.03.	TWIoD	以企業績效管理引導企業成長	3	是
董事	林俊廷	114.08.15.	TWIoD	氣候緊急下的淨零策略與低碳治理	3	是
		114.09.26.	TWSE	114年度防範內線交易宣導會	3	是
		114.10.31.	TWSE	內部人股權交易法律遵循宣導會	3	是
		114.11.03.	TWIoD	以企業績效管理引導企業成長	3	是
董事	Sarawuth Kruthkaew	114.08.15.	TWIoD	氣候緊急下的淨零策略與低碳治理	3	是
		114.09.26.	TWSE	114年度防範內線交易宣導會	3	是
		114.10.31.	TWSE	內部人股權交易法律遵循宣導會	3	是
		114.11.03.	TWIoD	以企業績效管理引導企業成長	3	是
董事	Somkiat	114.08.15.	TWIoD	氣候緊急下的淨零策略與低碳治理	3	是

職稱	姓名	進修日期	主辦單位(註)	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
	Krajangjaeng	114.11.03.	TWIoD	以企業績效管理引導企業成長	3	是
獨立董事	蘇朝琴	114.08.15.	TWIoD	氣候緊急下的淨零策略與低碳治理	3	是
		114.11.03.	TWIoD	以企業績效管理引導企業成長	3	是
獨立董事	蔡揚宗	114.08.15.	TWIoD	氣候緊急下的淨零策略與低碳治理	3	是
		114.09.05.	TWIoD	永續揭露準則解析	3	是
		114.09.18.	TWIoD	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3	是
		114.11.03.	TWIoD	以企業績效管理引導企業成長	3	是
獨立董事	蘇志正	114.08.15.	TWIoD	氣候緊急下的淨零策略與低碳治理	3	是
		114.11.03.	TWIoD	以企業績效管理引導企業成長	3	是
獨立董事	洪瑞華	114.07.09.	TWSE	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
財會主管	林俊廷	114.08.15.	TWIoD	氣候緊急下的淨零策略與低碳治理	3	是
		114.09.26.	TWSE	114年度防範內線交易宣導會	3	是
		114.10.31.	TWSE	內部人股權交易法律遵循宣導會	3	是
		114.11.03.	TWIoD	以企業績效管理引導企業成長	3	是
公司治理主管	楊欣望	114.07.09.	TWSE	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
		114.08.15.	TWIoD	氣候緊急下的淨零策略與低碳治理	3	是
		114.09.26.	TWSE	114年度防範內線交易宣導會	3	是
		114.10.31.	TWSE	內部人股權交易法律遵循宣導會	3	是
		114.11.03.	TWIoD	以企業績效管理引導企業成長	3	是

註: TWIoD 台灣董事學會

TWSE 台灣證券交易所

SFI 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

(三)114 年簽證會計師獨立性及適任性評估情形：

評量構面	評量指標	是	否
一、獨立性	1. 簽證會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，是否已迴避而未承辦。	✓	
	2. 簽證會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，亦維持形式上之獨立性。	✓	
	3. 審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，亦對本公司維持獨立性。	✓	
	4. 簽證會計師以正直嚴謹之態度，執行專業之服務。	✓	
	5. 簽證會計師於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷。	✓	
	6. 簽證會計師並無因缺乏或喪失獨立性，而影響正直及公正客觀之立場。	✓	
二、適任性	1. 會計師事務所具一定規模與聲譽。	✓	
	2. 會計師事務所之同業評鑑良好。	✓	
	3. 簽證會計師連續提供審計服務年數未滿7年。	✓	
	4. 簽證會計師無重大訴訟或主管機關糾正之案件。	✓	
	5. 簽證會計師與主要管理人員提供之審計服務品質良好。	✓	
	6. 簽證會計師有定期進修，並提供公司即時專業資訊。	✓	
	7. 簽證會計師與管理階層及內部稽核主管之互動良好。	✓	

說明：

1. 參照美國沙賓法(Sarbanes-Oxley Act)，為落實公司治理機制，公司不得請審計簽證會計師同時為本公司從事非審計業務(如記帳服務或理財服務)之工作。
2. 為避免因會計師執行公司之簽證過於長久，與公司經營階層過度熟稔，致喪失其獨立性，故主管機關明定會計師定期(7年)轉換之旋轉門條款，對同一客戶簽證時間達6年，即須輪換其他會計師簽證。趙敏如會計師自114年第1季財務報告起擔任主簽會計師。張純怡會計師自111年起擔任主簽會計師，自114年第1季財務報告起擔任副簽會計師。
3. 依據KPMG提供之審計品質指標(AQI)資訊進行簽證會計師獨立性及適任性之評估。

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。



泰鼎國際股份有限公司
Apex International Co., Ltd.

董事長：王樹木

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Wang Shumu'.



本年報使用環保紙張及環保碳粉印製