



TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY CO.,LTD

台翰精密科技股份有限公司

TaiHan Precision Technology Co.,Ltd.

111年度年報

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.thpt.com.tw>

中華民國 112 年 5 月 5 日 刊印

一、 本公司發言人及代理發言人：

項目	發言人	代理發言人
姓名	張誌仁	從缺
職稱	執行副總經理	
連絡電話	(03) 311-2025	
電子郵件信箱	tony@thpt.com.tw	

二、 總公司、分公司、工廠之地址及電話

1.總公司：

地址：桃園市龜山區民生北路一段 568 號 1 樓

電話：(03)311-2025

2.分公司：(無)

3.工 廠：(無)

三、 辦理股票過戶機構：

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市博愛路 17 號 3 樓

網址：<http://www.sinotrade.com.tw>

電話：02-23816288

四、 最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：吳郁隆會計師、黃世鈞會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網 址：<https://www.pwc.tw/>

電 話：02-2729-6666

五、 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱：無

六、 本公司網址

<http://www.thpt.com.tw>

台翰精密科技股份有限公司
年報目錄

頁次

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	4
一、 設立日期	4
二、 公司沿革	4
參、公司治理報告	5
一、 組織系統	5
二、 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	7
三、 公司治理運作情形	18
四、 簽證會計師公費資訊	37
五、 更換會計師資訊	37
六、 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人、最近一年內曾任職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業資訊	38
七、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十股東 股權移轉及股權質押變動情形	38
八、 持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為 配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	39
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 之持股並合併計算綜合持股比例	40
肆、募資情形	41
一、 資本及股份	41
二、 公司債辦理情形	45
三、 特別股辦理情形	45
四、 海外存託憑證辦理情形	45
五、 員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形	45
六、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	48
七、 資金運用計畫及執行情形	48
伍、營運概況	49
一、 業務內容	49
二、 市場及產銷概況	55
三、 從業員工資訊	59
四、 環保支出資訊	59

五、勞資關係.....	59
六、資訊安全管理辦法.....	61
七、重要契約.....	63
陸、財務概況.....	64
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表及會計師查核意見.....	64
二、最近五年度財務分析.....	68
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告.....	71
四、最近年度合併財務報告及會計師查核報告.....	72
五、最近年度個體財務報告及會計師查核報告.....	140
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難情事並 列明其對本公司財務狀況之影響.....	197
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理情形.....	198
一、財務狀況比較分析.....	198
二、財務績效比較分析.....	199
三、現金流量分析.....	200
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	200
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來一年投 資計劃.....	200
六、風險管理及評估.....	201
七、其他重要事項.....	202
捌、特別記載事項.....	203
一、關係企業相關資料.....	203
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	207
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形.....	207
四、其他必要補充說明事項.....	207
玖、最近年度及截至年報刊印日止，依證券交易法第三十六條第三項第二款規定對股 東權益或證券價格有重大影響之事項.....	207

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

去年受惠於旗下多功能事務機/印表機、投影機之機殼等塑膠射出成型產品出貨表現持穩增加，帶動公司菲律賓、越南兩個生產基地保持良好的產能利用率，且積極有效降低相關營運成本，順利達成獲利成長的年度目標，集團的合併營收從民國 110 年之新台幣 2,085,430 仟元增加 28% 至新台幣 2,669,152 仟元，營業淨利由民國 110 年新台幣 140,677 仟元增加 75% 至新台幣 246,172 仟元，稅後損益則由民國 110 年新台幣 77,058 仟元增加 105% 至新台幣 157,807 仟元。藉由東南亞產線的布局，積極深入開拓新興市場，最終擴大經濟規模並改善純益率，期創造出更好的每股盈餘，來回饋各位股東的支持。以下謹就 111 年度經營狀況報告如下：

一、111 年度營業情形

(一) 111 年度營業計畫實施成果(合併報告)：

單位：新台幣仟元

項目	金額	111 年度實際數	110 年度實際數	增減金額	增減百分比 (%)
營業收入		2,669,152	2,085,430	583,722	28%
營業成本		(2,199,441)	(1,740,378)	459,063	26%
營業毛利		469,711	345,052	124,659	36%
營業費用		(223,539)	(204,375)	19,164	9%
營業淨(損)利		246,172	140,677	105,495	75%
營業外收入及支出		12,414	(6,709)	19,123	285%
稅前淨(損)利		258,586	133,968	124,618	93%
所得稅利益(費用)		(100,779)	(56,910)	43,869	77%
本期淨(損)利		157,807	77,058	80,749	105%
每股淨(損)利(元)		2.05	1.00	1.05	105%

(二) 財務收支及獲利能力分析(合併報告)：

項目	年度		
	111 年	110 年	
財務結構	負債占資產比率(%)	37.86%	31.66%
	長期資金占固定資產比率(%)	229.66%	190.16%
償債能力	流動比率(%)	229.11%	227.40%
	速動比率(%)	187%	183.22%

項 目	年度	111 年	110 年
		利息保障倍數(倍)	19.66
經營能力	應收款項週轉率(次)	5.60	5.54
	應收款項收現天數	65.21	65.82
	存貨週轉率(次)	11.4	10.12
	平均售貨天數	32.01	36.07
	固定資產週轉率(次)	2.90	2.26
	總資產週轉率(次)	1.06	0.92
獲利能力	資產報酬率(%)	6.70%	3.50%
	股東權益報酬率(%)	9.64%	4.85%
	純益率(%)	5.91%	3.70%
	每股盈餘(元)追溯調整	2.05	1.00

(三) 預算執行狀況

本公司 111 年度並未對外公開財務預測數，整體營運狀況與公司內部制定的營業收入目標達成率約在 108.96%，係因日系多功能事務機品牌客戶在新冠肺炎疫情過後回補庫存訂單量較預期上升。

(四) 研究發展狀況

本公司因長久以來著重於 3C 及 OA 產品之精密模具製作，其產業特性係著重於經驗的累積及技術的傳承，故並無重大研發計劃之產生，而目前之研發工作轉為與客戶自產品開發階段即參與其原型產品之工程設計。

二、本年度營業計劃概要、未來公司發展策略及受到外部環境之影響

雖然在去年順利完成年度獲利目標，但經營團隊絕不因此自滿，新的一年依舊充滿各種挑戰，將秉持一貫戒慎恐懼的態度，期待在未來能夠再創佳績。今年度的營運方針、未來公司發展策略及受到外部環境之影響分述如下：

(一) 112 年度之經營方針及重要產銷政策：

- (1)憑藉集團擁有高度客製化技術能力，持續開發高附加價值產品，同時持續深化旗下越南、菲律賓、中國東莞等生產基地整體產能稼動率，包括優化東莞廠精密模具設計、製造，並搭配二次加工自動化製程，打造廠區研發設計、生產技術，一站式服務的優勢。
- (2)隨著客戶對於設計複雜度較高的新機種需求增溫，將加強內部製程優化，亦逐步著重成型後的加工工藝，除了推升產能稼動率表現外，亦有助持續精進公司整體毛利率表現。
- (3)持續與主要客戶推進新品導入規劃，有望隨著新品推出後，逐步堆疊整體營收規模擴大，助力公司保持良好的訂單能見度，並推升未來營運長期向上成長態勢。

(二) 預期銷售數量及其依據：

本公司將以過去銷售實績為基礎，同時不斷開發不同產業之全新商機。除了掌握原有產品市場佔有率亦持續追蹤新產品開發時程，另外開拓更多不同產業客戶合作的空間，有助於分散單一客戶產業集中度風險，對公司中長期營運帶來正面挹注。

(三) 未來公司發展策略：

展望 112 年台翰精密仍將秉持著「顧客為尊、品質至上」的經營理念，提供顧客所需品質的產品與服務，與顧客共同開創雙贏的未來。同時以專業的模具研發技術為基礎，加速製程改善與提升自動化程度，持續降低採購成本，增加彈性應變能力。並且藉由東南亞產線的布局，積極深入開拓新興市場，最終擴大經濟規模並改善純益率，期創造出更好的每股盈餘。

(四) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

儘管消費性電子產業仍受到終端消費低迷而進一步影響供應鏈出貨波動情形，台翰仍持續推進新產品導入的規劃，更著重在塑膠射出成型產品的後加工工藝，並隨著複雜度較高的新機種，創造整體產品銷售組合優化，以期推升整體營運表現穩定成長。

此外面臨海外廠勞動成本持續增加、稅賦優惠措施逐步減少、同業的激烈競爭，除加強成本管控來面對激烈的競爭外，並創造高進入門檻，成為客戶無可取代的合作夥伴，持續拓展有利基的市場。

法規環境的變化始終是企業經營需要面對的課題，本公司將持續加強經營方式的效率與彈性，在符合法令的規定之下，隨時進行法令變動的追蹤並評估修改內部規章與法遵計劃的制定與落實，以積極因應各類法規環境之變化。

近期在總經環境及政策對於氣候變遷及永續經營的推動逐步展開，而本公司對於碳稅及碳費、能源管理、供應商及客戶管理、人權管理等構面持續投入適當資源。後續將落實風險控管、提升經營效率，提前做好應變措施。

在此敬祝各位

身體健康

萬事如意

台翰精密科技股份有限公司

董事長：蔡鎮隆



謹啟



貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國 76 年 8 月 28 日

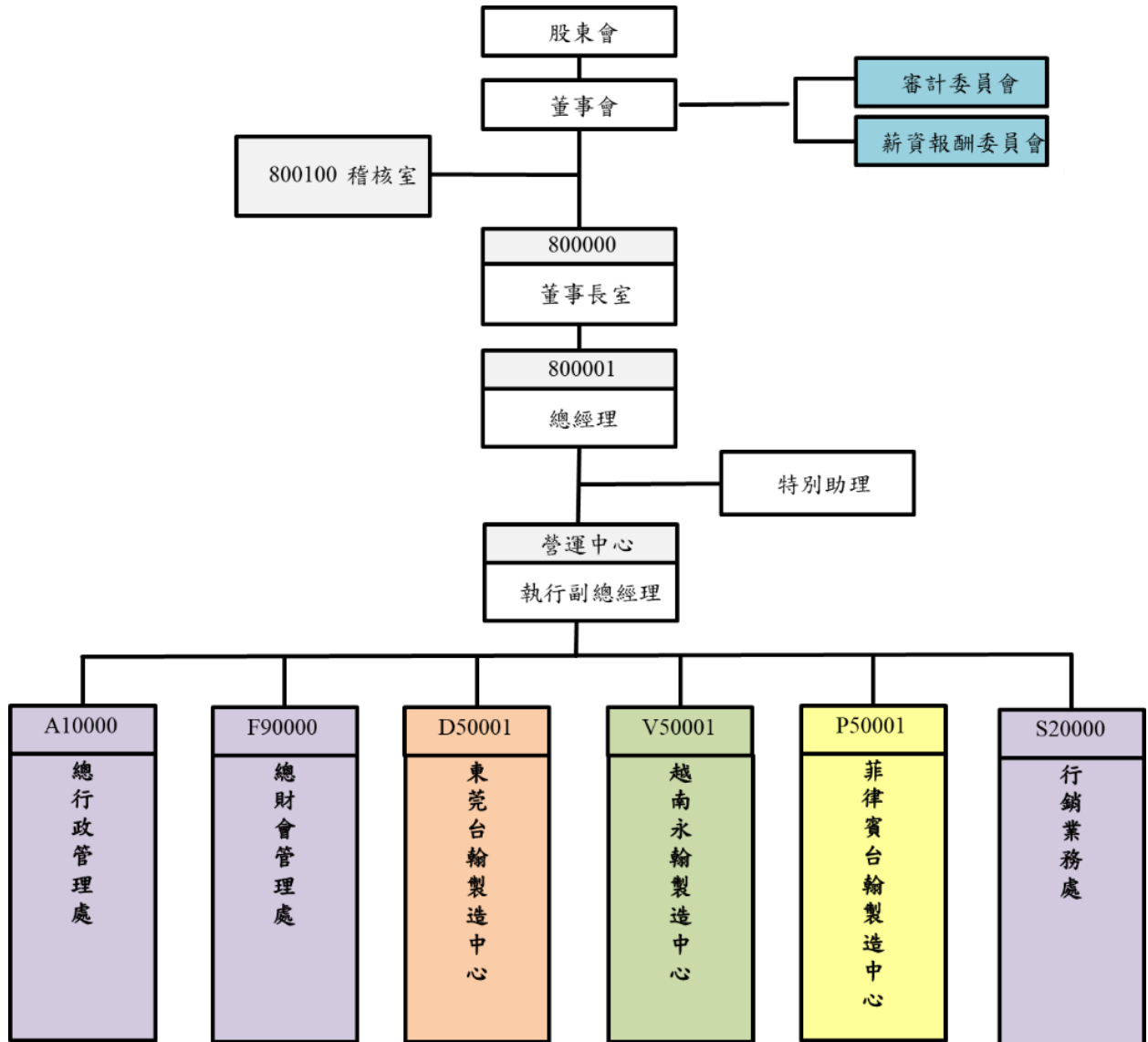
二、公司沿革

年份	公司沿革
76/08	於台北樹林設立台翰鋼模有限公司
89/06	變更公司名稱為台翰精密科技股份有限公司
93/01	遷址至五股工業區五權六路 12 號
93/02	全廠通過 ISO9001 及 ISO14001 認證
93/08	購併中國大陸東莞廠，跨入上中下游整合之生產製程
94/02	榮獲日商 BROTHER 公司最優秀供應商賞
94/08	台翰精密科技(股)公司補辦公開發行
94/12	台翰精密科技(股)公司申請興櫃掛牌交易
95/07	榮獲「勤業眾信台灣高科技 2006FAST50 評比」營收成長第 7 名及獲利成長第 3 名
95/08	配合客戶供應鏈及越南入世(WTO)之成長契機設立越南廠
95/12	榮獲德勤亞太 2006 成長最快企業 500 強之一
96/02	配合客戶供應鏈投資昆山廠
96/05	天下雜誌製造業一千大營收排名第 970 名，資產報酬率排名第 83 名，營運 100 強第 53 名
96/07	榮獲「勤業眾信台灣高科技 2007FAST50 評比」營收成長第 34 名及獲利成長第 50 名
96/08	配合客戶供應鏈設立蘇州廠
96/11	股票上櫃掛牌交易
97/05	股票得為融資融券交易
97/11	處分蘇州廠
98/12	佈局節能產品於德國設立 CLM GMBH
99/11	配合客戶供應鏈擴建越南鋼構廠房及員工宿舍
100/05	取得經濟部智慧財產局核發新型第 M403112 號專利證書
100/10	CLM GMBH 進入清算程序
101/01	取得經濟部智慧財產局核發新型第 M420119 號專利證書
101/03	配合客戶供應鏈擴建昆山東翰二期廠房
101/11	配合客戶供應鏈投資菲律賓廠
102/06	菲律賓曾孫公司 Taihanland (Philippines) INC. 登記成為 PEZA 經濟特區企業，並享有特區相關租稅優惠
102/09	菲律賓曾孫公司 Taihan Precision Technology (Philippines) CO., INC. 登記成為 PEZA 經濟特區加工出口企業，並享有特區相關租稅優惠
104/03	停止台北廠生產製造中心之生產
105/03	公司營業地址遷移至新北市新莊區五權一路 9 號 5 樓之 1
105/12	處分昆山東翰廠
109/02	處分新北市五股廠房
110/07	宣德科技入股台翰精密科技
110/08	公司地址遷至桃園市龜山區民生北路一段 568 號 1 樓
111/05	東莞模具中心成立

參、公司治理報告

一、組織系統

1. 組織結構：



2.各主要部門所營業務：

部門	主要職掌
稽核室	查核內控、內稽與自評制度建立、執行與建議。督導各項作業、流程之落實及合理化。協助辦理上市(櫃)各項公告申報作業。
東莞台翰製造中心	東莞廠經營績效分析、監督、達成。
越南永翰製造中心	越南廠經營績效分析、監督、達成。
菲律賓台翰製造中心	菲律賓廠經營績效分析、監督、達成。
總財會管理處	帳務處理、成本控制、稅務處理、資料分析與報表編製，適時提供財務資訊。出納、資金規劃與金融機構往來、財務管理。
總行政管理處	員工聘僱、出缺勤管理、年度績效考核、教育訓練、總務行政。資訊系統導入及維護、資訊軟硬體管理、資通安全管理。
行銷業務處	訂單報價與處理、客訴處理、市場評估與報告。

二、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：

1. 董事資料

112年04月15日

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	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	具配偶或二親等內 關係之其他主管、 董事或監察人			備註
							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	台灣	宣德科技股份有 限公司(註一)	-	109.06.16	3	107.06.13	15,012,000	19.05%	22,599,000	28.67%	0	0			-	-	無	無	無	註二
	台灣	代表人:蔡鎮隆	男 51-60歲				0	0	805,000	1.02%	0	0	1,100,000	1.40%	註三	註三	無	無	無	無
董事	台灣	宣德科技股份有 限公司(註一)	-	109.06.16	3	107.06.13	15,012,000	19.05%	22,599,000	28.67%	0	0			-	-	無	無	無	無
	台灣	代表人:張誌仁	男 41-50歲				0	0	0	0	0	0	0	0	註三	註三	無	無	無	無
董事	台灣	宣德科技股份有 限公司(註一)	-	109.06.16	3	107.06.13	15,012,000	19.05%	22,599,000	28.67%	0	0			-	-	無	無	無	無
	台灣	代表人:李嘉和	男 41-50歲				0	0	0	0	0	0	0	0	註三	註三	無	無	無	無
董事	台灣	楊劍平	男 51-60歲	109.06.16	3	77.12.12	652,000	0.83%	670,000	0.85%	0	0			註三	註三	無	無	無	無
獨立董事	台灣	莊偉民	男 51-60歲	109.06.16	3	106.06.19	0	0	0	0	0	0			註三	註三	無	無	無	無
獨立董事	台灣	陳怡萍	女 41-50歲	109.06.16	3	109.06.16	40,000	0.05%	40,000	0.05%	0	0			註三	註三	無	無	無	無
獨立董事	台灣	林俊儀	男 41-50歲	110.07.16	2	110.07.16	0	0	0	0	0	0			註三	註三	無	無	無	無

註一：原為台橋投資(股)公司，於112/3/31(合併基準日)與宣德科技(股)公司合併，宣德科技(股)公司為存續公司。

註二：本公司董事長身兼總經理一職，因對產業特性及其專業熟悉，未來已規劃因應法令要求增設獨立董事席次。

註三：

職稱	姓名	主要學(經)歷	目前兼任本公司及其他公司職務
董事長	宣德科技股份有限公司代表人：蔡鎮隆	美國西部國際大學資訊系統系、亞利桑那州立大學電子電腦工程碩士、立訊精密工業股份有限公司行銷業務副總	立訊精密工業股份有限公司戰略委員會策略長、Stech International Co.,Ltd.董事、天迅科技股份有限公司董事、Luxshare-ICT, Inc.法人代表、東莞立德精密工業有限公司董事、立訊精密組件(昆山)有限公司董事、Speed Tech ICT SDN.BHD.董事長、城堡岩石股份有限公司董事、岱焯科技股份有限公司董事長、Speedtech (HK) Co., Limited 董事、宣德智能股份有限公司董事長、Cyber Acoustics, LLC 董事之法人代表人、Caldigit Holding Limited 董事之法人代表人、Caldigit Limited 董事之法人代表人、立康企管顧問股份有限公司代表人、鑫鉸投資有限公司董事長、鑫鋒投資有限公司董事長、宣德科技股份有限公司董事長、台翰精密科技(股)公司董事長
董事	宣德科技股份有限公司 代表人：張誌仁	國立中央大學機械研究所碩士 宣德科技股份有限公司行銷業務處處長	台翰精密科技(股)公司執行副總經理
董事	宣德科技股份有限公司 代表人：李嘉和	亞東技術學院機械系 台灣立訊精密有限公司策略客戶業務部高級經理	台翰精密科技(股)公司營運中心資深經理、台灣立訊精密有限公司策略客戶業務部高級經理
董事	楊劍平	開南商工機械製圖科 昱廣投資有限公司董事	昱廣投資有限公司董事、盛裕馨有限公司董事長
獨立董事	莊偉民	紐約市立大學企管碩士 翔宇生醫科技(股)公司財務長	寬魚國際股份有限公司財務處(兼管理處)處長
獨立董事	陳怡萍	台灣大學財務金融碩士 富允資產管理有限公司董事	富允資產管理有限公司負責人/董事、尚采國際有限公司負責人/董事、英屬開曼群島商 Toplogis, Inc 董事、運籌網通股份有限公司董事、集富特國際行銷股份有限公司董事
獨立董事	林俊儀	輔仁大學法律系學士 司法官訓練所四十二期結業	恆昇法律事務所主持律師、宏大拉鍊股份有限公司法人董事代表人、台灣運動彩券股份有限公司法人董事代表人、宣德科技股份有限公司獨立董事、新潤興業股份有限公司獨立董事、金益鼎企業股份有限公司獨立董事

2. 法人股東之主要股東:

112年4月15日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
宣德科技股份有限公司	香港商聯滔電子有限公司	30.43%
	立康企管顧問股份有限公司	7.23%

3. 上述主要股東為法人者其主要股東:

112年4月15日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
香港商聯滔電子有限公司	立訊精密工業股份有限公司	100%
立康企管顧問股份有限公司	鑫鋒投資有限公司	80%
	蔡鎮隆	20%

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露:

112年4月15日

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
蔡鎮隆	蔡鎮隆先生畢業於美國亞利桑那州立大學電子電腦工程碩士，曾任職於立訊精密工業股份有限公司行銷業務副總，負責行銷業務職務內容，具有營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導、決策能力及經驗。未有公司法第 30 條各款情事。	符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項至第 4 項規定：本公司董事間皆未具有配偶、二親等以內親屬之關係。	0
張誌仁	張誌仁先生畢業於國立中央大學機械研究所碩士，曾任宣德科技(股)公司行銷業務處處長，具有營運判斷、經營管理、會計及財務分析、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導、決策能力及經驗。未有公司法第 30 條各款情事。		0
李嘉和	李嘉和先生畢業於亞東技術學院機械系，目前任職台翰精密科技(股)公司營運中心資深經理，具有營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導、決策能力及經驗。未有公司法第 30 條各款情事。		0
楊劍平	楊劍平先生畢業於開南商工機械製圖科，目前任職昱廣投資有限公司董事，具有營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導、決策能力及經驗。未有公司法第 30 條各款情事。		0
莊偉民	莊偉民先生於 91 年至 100 年擔任興櫃公司微邦科技(3184)會計主管一職，於 103 年至 104 年擔任興櫃公司麗彤生醫(6539)財務長兼會計主管一職，105 年起至目前於上櫃公司寬魚國際(6101)擔任財務處及管理處處長及兼任會計主管一職。未有公司法第 27 條規定以政府、法人		1. 本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人之情事

	或其代表人當選。未有公司法第 30 條各款情事。	2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有公司已發行股份總額百分之一或持股前十名之自然人股東之情事	
陳怡萍	陳怡萍女士於 96 年至 109 年間擔任和利財務顧問股份有限公司之投資協理和副總經理；93 年至 96 年 1 月間擔任時為上櫃公司佳鼎科技股份有限公司之財務經理；88 年至 93 年 7 月間擔任國泰人壽專案投資科投資主任及所屬怡泰投資管理顧問公司擔任投資經理。目前陳女士為富允資產管理有限公司創辦人暨執行合夥人。陳女士有超過二十餘年在公司財務及創業投資領域等相關執業經驗，並同時擔任多家公司董事職位。陳女士擁有國立台灣大學財務金融研究所碩士學位和經濟系學士學位。未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。未有公司法第 30 條各款情事。	3. 無擔任與本公司特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人	0
林俊儀	林俊儀先生於民國 91 年至 102 年 4 月間止擔任新北市地方檢察署檢察官及廉政署駐署檢察官；102 年 4 月起迄今擔任恆昇法律事務所主持律師。林俊儀律師在法律實務界上有超過 21 年實務經驗，對國內證券市場及經營等相關法令均有相當熟稔。未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。未有公司法第 30 條各款情事。	4. 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額之情事	3

5. 董事會多元化及獨立性：

A. 董事會多元化：

本公司於 106 年 03 月 20 日第十屆董事會第 20 次會議通過訂定「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。依據規定訂有「董事選舉辦法」。

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。

本公司第十二屆董事成員名單，成員國籍皆為台灣，其中包括一名女性成員，而各董事具備能力如：長於「產業知識」為楊劍平、蔡鎮隆、張誌仁、李嘉和；長於「會計及財務分析能力」為莊偉民、陳怡萍及張誌仁；長於「營運判斷能力」、「經營管理能力」、「危機處理能力」、「國際市場觀」、「領導能力」、「決策能力」為蔡鎮隆、

張誌仁、李嘉和、楊劍平、莊偉民、陳怡萍及林俊儀。

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

具體管理目標如下：

- (1)本公司董事會亦注重成員性別平等，董事成員至少應包含一位女性董事。
- (2)本公司董事會著重於營運判斷、經營管理及危機處理能力，應有 2/3 以上董事成員具備相關核心項目之能力。

B.董事會獨立性

本公司第十二屆董事成員共七位，其中三位為獨立董事。皆符合以下情事。

- (1)本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人之情事
- (2)本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有公司已發行股份總額百分之一或持股前十名之自然人股東之情事
- (3)無擔任與本公司特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人
- (4)最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額之情事

(二) 總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管

1. 姓名、主要經(學)歷、持有股份及性質

112年4月15日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或以內關係之經理人			總經(理)或相當職務者為(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一等親屬者		
					股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			職稱	姓名	關係			
總經理	台灣	蔡鎮隆	男	110.7.26	805,000	1.02%	0	0	1,100,000	1.40%	美國西部國際大學資訊系統系、亞利桑那州立大學電子電腦工程碩士、立訊精密工業股份有限公司行銷業務副總	立訊精密工業股份有限公司戰略委員會策略長、Stech International Co., Ltd. 董事、天迅科技股份有限公司董事、Luxshare-ICT, Inc. 法人代表、東莞立德精密工業有限公司董事、立訊精密組件(昆山)有限公司董事、Speed Tech ICT SDN.BHD. 董事長、城壁岩石股份有限公司董事、岱輝科技股份有限公司董事長、Speedtech (HK) Co., Limited 董事、宣德智能股份有限公司有限公司董事長、Cyber Acoustics, LLC 董事之法人代表人、Caldigit Holding Limited 董事之法人代表人、Caldigit Limited 董事之法人代表人、立康企管顧問股份有限公司代表人、鑫鉸投資有限公司董事長、鑫鋒投資有限公司董事長、宣德科技股份有限公司董事長	無	無	無	無	無	無
執行副總經理	台灣	張誌仁	男	110.05.04	0	0	0	0	0	0	國立中央大學機械研究所碩士、宣德科技股份有限公司行銷業務處處長	無	無	無	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或以內關係之經理人		總經理或相當職務者為(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一等親屬者
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
副總經理	台灣	黃小凌	女	89.01.01	36,679	0.05%	0	0	0	0	日本南山大學情報處理碩士 越南永翰製造中心總經理	無	無	無	無
協理	台灣	陳金鐘	男	106.10.13	112,000	0.14%	0	0	0	0	台北大學國際財務金融碩士 聯明行動科技股份有限公司 會計長、業強科技股份有限公司 財務經理	Taihanland (Philippines) Inc. 董事 Taihan Precision Technology (Philippines) Co., Inc. 董事	無	無	無
協理	台灣	古建忠 (註三)	男	106.10.09	(註三)						無	無	無	無	
協理	日本	二宮隆義	男	103.11.01	259,122	0.33%	0	0	0	0	光啓高中/機工科 東莞台翰製造中心製造處處 理 日本愛知大學/電子工程系 日本國盛化學製造部主管	無	無	無	無
協理	台灣	陳正文	男	111.04.07	0	0	0	0	0	0	正修技術學院/機械工程科 泰金寶精密公司工程部長	無	無	無	無

註一：兼任關係企業相關資料請參閱第 205 頁。

註二：本公司董事長身兼總經理一職，因對產業特性及其專業熟悉，預計因應法令要求增設獨立董事席次。

註三：該協理於 112/3/15 退休。

(三) 最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金：

1. 董事(含獨立董事)之酬金

職稱	姓名	董事酬金										兼任員工領取相關酬金				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)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例					
		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	本公司	財務報告內所有公司		
董事	台橋投資股份有限公司(註1) 代表人：蔡鎮隆	0	0	0	0	0	60	60	60	60	60	60	630	0	0	336	0	336	0	1,026	1,026	0.65%	1,700
	台橋投資股份有限公司(註1) 代表人：張誌仁	0	0	0	0	0	60	60	60	60	60	1,945	107	107	450	0	450	0	2,562	2,562	1.62%	500	
	台橋投資股份有限公司(註1) 代表人：李嘉和	0	0	0	0	0	60	60	60	60	60	398	24	24	76	0	76	0	558	558	0.35%	500	
獨立董事	楊劍平	0	0	0	0	1,500	0	0	0	1,500	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500	1,500	0.95%	無	
	莊偉民	240	240	0	0	1,294	60	60	60	1,354	1,354	5,167	0	0	0	0	0	0	6,521	6,521	4.13%	無	
	陳怡萍	240	240	0	0	1,294	60	60	60	1,594	1,594	0	0	0	0	0	0	0	1,594	1,594	1.01%	無	
	林俊儀	240	240	0	0	1,294	60	60	60	1,594	1,594	0	0	0	0	0	0	0	1,594	1,594	1.01%	無	

註1：台橋投資(股)公司於112/3/31(合併基準日)與宣德科技(股)公司合併，宣德科技(股)公司為存續公司。

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：公司有獲利時，得提撥不高於3%之董事酬勞，本公司董事及獨立董事所支領的酬金，係依據本公司「董事薪資酬勞辦法」規定辦理，給付原則依是否參與公司日常經營管理、兼任公司其他委員會職務、董事會出席率等評分，擬具分派建議並經由董事會決議後，於股東會報告。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

2. 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					
總經理	蔡鎮隆	630	630	0	0	0	0	336	0	336	0	966	966	966 (0.61%)	966 (0.61%)	1,700
執行副總經理	張誌仁	1,944	1,944	107	107	0.6	0.6	450	0	450	0	2,502	2,502	2,502 (1.59%)	2,502 (1.59%)	500
副總經理	黃小凌	1,925	2,822	108	108	522	522	528	0	528	0	3,084	3,981	3,084 (1.95%)	3,981 (2.52%)	無

3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	蔡鎮隆	0	0	0	0
	執行副總經理	張誌仁				
	副總經理	黃小凌				
	協理	古建忠(註1)				
	協理	二宮隆義				
	協理	陳金鐘				
	協理	陳正文				

註1：該協理於112/3/15退休

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

職稱	110年度酬金佔稅後純益比例		111年度酬金佔稅後純益比例	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	13.93%	15.51%	10.74%	10.74%
總經理及副總經理	7.78%	9.36%	4.15%	4.72%

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：

(一)給付酬金之政策、標準與組合：

- 1.當年度公司如有獲利，依本公司章程第廿一條規定提撥不高於3%為董事酬勞，每年依據董事薪資酬勞辦法，有關董事酬勞發放規定，由薪資報酬委員會考量整體董事會表現、公司經營績效、未來營運及風險胃納，擬具分派建議並經由董事會決議後，於股東會報告。
- 2.本公司經理人酬金，依公司經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第廿一條規定提撥不低於1%以上為員工酬勞。本公司依「績效考核管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據。
- 3.本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(二)訂定酬金之程序：

- 1.為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事薪資酬勞辦法」及適用經理人與員工之「績效考核管理辦法」所執行之評核結果為依據，另有關董事長及總經理之薪酬係參考「增補任用管理辦法」辦理及連結公司經

營績效指標訂定，並提送董事會核議。

2. 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，公司將依其對營運參與程度及貢獻價值度，給予合理報酬。111 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(三)與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。

三、公司治理運作情形：

(一) 董事會運作情形：

111 年度董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席%(B/A)	備註
董事長	台橋投資股份有限公司(註 1) 代表人：蔡鎮隆	6	0	100%	應出席 6 次(A)
董事	台橋投資股份有限公司(註 1) 代表人：張誌仁	6	0	100%	應出席 6 次(A)
董事	台橋投資股份有限公司(註 1) 代表人：李嘉和	6	0	100%	應出席 6 次(A)
董事	楊劍平	5	0	83%	應出席 6 次(A)
獨立董事	莊偉民	6	0	100%	應出席 6 次(A)
獨立董事	陳怡萍	6	0	100%	應出席 6 次(A)
獨立董事	林俊儀	6	0	100%	應出席 6 次(A)

註 1：台橋投資(股)公司已於 112/3/31(合併基準日)與宣德科技(股)公司合併，宣德科技(股)公司為存續公司。

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(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，故不適用

(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，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、董事會及各功能性委員會評鑑執行情形：

本公司已於 108/3/19 董事會決議通過「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，董事會及功能性委員會，於每年辦理自行評估作業，外部董事會績效評估則至少每三年執行評估一次，111 年自行評估與外部評估，已於 112/3/16 提董事會報告，以下分別就自行評估與外部評估結果整理如下：

111 年自評：

一、評估對象：本公司董事會評估之範圍，包括董事會、功能性委員會及個別董事成員之績效評估。

二、評估方式：包括董事會自評、功能性委員會自評及董事成員自評問卷。

三、評估標準：

● 董事會績效評估之衡量項目至少應含括下列五大面向：

1. 對公司營運之參與程度。
2. 提升董事會決策品質。
3. 董事會組成與結構。
4. 董事的選任及持續進修。
5. 內部控制。

● 董事成員(自我或同儕)績效評估之衡量項目應至少含括下列六大面向：

1. 公司目標與任務之掌握。
2. 董事職責認知。
3. 對公司營運之參與程度。
4. 內部關係經營與溝通。
5. 董事之專業及持續進修。
6. 內部控制。

● 功能性委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向：

1. 對公司營運之參與程度。
2. 功能性委員會職責認知。

3. 提升功能性委員會決策品質。
4. 功能性委員會組成及成員選任。
5. 內部控制。

四、執行單位：本公司董事會及功能性委員會績效評估之執行單位為稽核室。

五、評估結果運用：本公司董事會及功能性委員會績效評估結果為4.91~4.96(數字1：極差；數字5：極優)，已於112/3/16提報董事會，並將其作為遴選或提名董事候選人時之參考依據；並將董事績效評估結果提供薪資報酬委員會作為訂定董事薪資報酬之參考依據。

111年外部評估：

本公司委任社團法人台灣投資人關係協會執行111年度外部董事會績效評估(期間 111/1-111/12)，該機構及執行專家與本公司無業務往來具備獨立性，分別就董事會組成及專業發展、董事會決策品質、董事會運作效能、內部控制及風險管理、董事會參與企業社會責任程度等五大構面，以書審、問卷及線上訪談方式評核，社團法人台灣投資人關係協會已於112/1/30 出具評估董事會績效評估報告，

評估報告內容節錄：

1. 受評公司為落實推動我國性別平等政策綱領，提高女性決策參與並健全董事會結構，獨立董事具一席女性；為強化董事會監督功能，獨立董事三席達董事席次三分之一以上，其連續任期均未超過三屆，顯示獨立董事能客觀行使職權，避免因久任致降低獨立性。
2. 民國 111 年度全體董事均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範進修完時數，藉由董事持續進修掌握最新知識，提高應變能力，使董事會成員有效發揮職能。
3. 受評公司訂有「防範內線交易管理作業」、「道德行為準則」及「誠信經營守則」，兼有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，上至董事及高階主管，下至員工、供應商、客戶，均要求以正直遵法的精神從事業務。

建議事項：

1. 設置「永續發展委員會」之功能性委員會
2. 發布英文本永續報告書
3. 董事成員中具員工身分之人數不宜逾董事席次三分之一
4. 新增一席獨立董事席次
5. 設置專任公司治理主管
6. 制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃
7. 制訂智慧財產管理計畫
8. 參酌審計品質指標(AQI)評估簽證會計師之獨立性及適任性
9. 每年召開至少二次法人說明會
10. 會計年度終了後 75 日內申報經董事會通過之年度自結財務資訊電子檔

未來改善措施：

本公司將依協會提出之建議及公司未來實際情況，配合相關法令進行改善。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：本公司已訂定董事會績效評估辦法，每年定期進行績效評估，評估結果作為報酬及提名續任之參考。另於公司網站公告每次董事會重要決議，並為董事投保責任險，以提昇公司的運作資訊透明度和保護股東之權益。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

111 年度審計委員會開會 6 次，審計委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
獨立董事	莊偉民	6	0	100%	應出席 6 次(A)
獨立董事	陳怡萍	6	0	100%	應出席 6 次(A)
獨立董事	林俊儀	6	0	100%	應出席 6 次(A)

一、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證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

會議屆次	重要決議事項	決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
第 2 屆第 10 次 111/3/14	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司一一〇年度營業報告書、財務報表及合併財務報表。 2. 子公司擬辦理短期融資額度案 3. 子公司擬向銀行辦理短期融資，本公司擬為其進行背書保證 4. 本公司之子公司擬資金貸與子公司之案件 5. 修訂「資金貸與他人及背書保證作業程序」部分條文 6. 修訂子公司「資金貸與他人及背書保證作業程序」部分條文 7. 修訂「董事會績效評估辦法」部分條文 8. 修訂「對子公司監理辦法」部分條文 9. 修訂「防範內線交易之管理」部分條文 10. 擬修訂本公司「公司治理守則」 11. 擬修訂本公司「台北核決權限表」 12. 修訂本公司「董事選舉辦法」 13. 擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」 14. 檢呈本公司一一〇年度內部控制制度聲明書 	全體出席委員同意通過，並提報董事會經全體出席董事無異議通過。
第 2 屆第 11 次 111/5/4	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 111 年度第 1 季合併財務報表 2. 本公司及子公司擬辦理短期融資額度案 3. 本公司之子公司擬向銀行辦理短期融資，本公司及子公司擬為其進行背書保證 4. 本公司之子公司擬資金貸與其他子公司之案件 5. 本公司 111 年度會計師獨立性評估 	
第 2 屆第 12 次 111/7/15	<ol style="list-style-type: none"> 1. 重要子公司台翰模具製品(東莞)有限公司遷廠案 2. 台翰模具製品(東莞)有限公司金型部資本支出預算 	
第 2 屆第 13 次 111/8/3	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 111 年度第 2 季合併財務報表 2. 本公司及子公司擬辦理短期融資額度案 3. 本公司之子公司擬向銀行辦理短期融資，本公司擬為其進行背書保證 4. 本公司及子公司擬資金貸與子公司之案件 5. 本公司擬訂定「內部重大資訊處理作業程序」 6. 本公司擬修訂「台北核決權限表」 7. 修訂本公司「公司章程」部分條文 8. 本公司擬發行 111 年度限制員工權利新股案 	
第 2 屆第 14 次 111/10/12	<ol style="list-style-type: none"> 1. 子公司擬辦理短期融資額度案 2. 子公司擬向銀行辦理短期融資，本公司擬為其進行背書保證 3. 本公司擬辦理保證發行商業本票案 4. 本公司及子公司擬資金貸與子公司之案件 5. 子公司永翰精密科技股份有限公司擬取得越南土地使用權資產 	
第 2 屆第 15 次 111/11/14	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 111 年度第 3 季合併財務報表 2. 本公司及子公司擬辦理短期及中長期融資額度案 3. 本公司擬為子公司向銀行辦理短期融資額度進行背 	

	<p>書保證</p> <ol style="list-style-type: none"> 4. 子公司擬向銀行辦理更換中長期融資額度合約進行互相背書保證 5. 本公司及子公司擬資金貸與子公司之案件 6. 本公司 112 年度稽核計劃 7. 本公司擬修訂「台北核決權限表」 8. 本公司擬訂定「永續發展實務守則」 9. 修訂子公司 TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD 「資金貸與他人及背書保證作業程序」部分條文 10. 修訂「財務報表編製流程之管理作業程序」部分條文 11. 本公司擬修訂「內部重大資訊處理作業程序」 12. 本公司擬修訂「防範內線交易之管理」 13. 擬承認本公司向關係人宣德科技(股)承租辦公室之相關評估資料 14. 追認本公司修訂後之「限制員工權利新股發行辦法」及 111 年度第一次限制員工權利新股之獲配員工名冊及其獲配股數 	
<p>第 2 屆第 16 次 112/3/16</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 111 年度營業報告書、財務報表及合併財務報表 2. 本公司 111 年盈餘分配案 3. 本公司 111 年度盈餘以現金發放案 4. 本公司及子公司擬辦理短期融資額度案 5. 本公司之子公司擬向銀行辦理短期融資，本公司擬為其進行背書保證 6. 本公司及子公司擬資金貸與子公司之案件 7. 修訂本公司「公司章程」部分條文 8. 修訂本公司「公司治理守則」部分條文 9. 修訂本公司「內部管理循環-關係人交易管理作業」部分內容 10. 修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文 11. 檢呈本公司 111 年度內部控制制度聲明書 12. 本公司 112 年度會計師委任及獨立性評估 13. 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業得向本公司及子公司非認證服務 	<p>全體出席委員同意通過，並提報董事會經全體出席董事無異議通過。</p>
<p>第 2 屆第 17 次 112/5/3</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 112 年度第 1 季合併財務報表 2. 本公司 112 年度營業預算案 3. 修訂本公司「股東會議事規則」部分條文 4. 本公司擬辦理保證發行商業本票案 5. 本公司及子公司擬資金貸與子公司之案件 6. 本公司擬增資台翰模具製品(東莞)有限公司美金 350 萬元 	

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：本公司無此情形。

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：本公司無此情形。

(三) 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

時間：112年3月16日下午三時三十分	
會議內容	111年度財務報告查核與治理單位之溝通
與會人員	莊偉民獨立董事、陳怡萍獨立董事、林俊儀獨立董事、簡志銘稽核主管、資誠黃世鈞會計師、資誠陳劭杰經理
事項	本次查核及其他項目與治理單位溝通
結果	雙方溝通達成共識
意見	獨立董事無意見

(四) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司依據規定訂有「公司治理守則」並同步於本公司網頁中揭露提供股東參閱。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司召開股東會以面對面答覆股東提問，會議以外期間公司網站設有連絡方式供股東建議或糾紛提問等。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		本公司隨時掌握實際控制公司之主要股東名單且與其保持緊密聯繫，並隨時注意實際控制公司主要股東之持股異動情形。	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		本公司訂有「子公司監理作業辦法」及「關係人相互間財務業務相關作業管理程序」以茲規範。	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		本公司內部控制訂有防範內線交易作業及「行為準則」禁止內部人利用市場未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		本公司於106年03月20日第十屆董事會第20次會議通過訂定「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。依據規定訂有「董事選舉辦法」。 本公司第十二屆董事成員名單，成員包括一名女性成員，而各董事具備能力如：長於「產業知識」為楊劍平、蔡鎮隆、張誌仁、李嘉和；長於「會計及財務分析能力」為莊偉民、陳怡萍及張誌仁；長於「營運判斷能力」、「經營管理能力」、「危機處理能力」、「國際市場觀」、「領導能力」、「決策能力」為蔡鎮隆、張誌仁、李嘉和、楊劍平、莊偉民、陳怡萍及林俊	無重大差異。

<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性委員會？</p>	<p>V</p>	<p>儀。以上落實情形並揭露於本公司網頁及公開資訊觀測站。</p> <p>依證券交易法規定已於100年06月08日設置薪酬委員會。另為增強公司治理，公司於106年6月19日股東會通過，成立審計委員會。</p>	<p>視公司營運需要參酌相關法規成立其它功能性委員會。將視需求參酌法規守則制訂相關政策或制度。</p>
<p>(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？</p>	<p>V</p>	<p>公司已訂定董事會績效評估辦法及評估方式，並於108年3月19日董事會通過，首次董事會績效評估為109年評估作業。111年董事會績效評估已於112年3月16日董事會上報告。</p>	<p>無重大差異</p>
<p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>V</p>	<p>本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性，再將評估結果提報董事會。最近一次評估經112/3/16審計委員會決議通過後，並提報112/3/16董事會決議通過。</p> <p>會計師獨立性評估項目如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 是否完成會計師獨立性評估問卷(註1)且問卷結論符合獨立性及適任性審查。 2. 是否未連續委任簽證服務達七年。 3. 是否取得審計品質指標(AQIs)作為評估委任簽證會計師之參考。 4. 是否取得會計師出具之超然獨立性聲明書。 <p>評核結果：審查通過，建議維持原任。</p> <p>(註1)獨立性評估問卷主要分成三大項，共18小題。以下列舉各項的前兩題評核內容：</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 獨立性要件審查 <ol style="list-style-type: none"> (1)會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有投資或分享財務利益之關係？ (2)會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有資金借貸？但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。 ➤ 獨立性運作審查 <ol style="list-style-type: none"> (1)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)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，是否亦維持形式上之獨立性？ ➤ 適任性審查 	<p>無重大差異</p>

		(1)會計師最近二年是否有會計師懲戒委員會懲戒紀錄?此會計師事務所最近二年或現在是否有涉及重大訴訟案件? (2)會計師事務所在處理公司審計服務上是否有足夠的規模、資源及區域覆蓋率?	
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	本公司未有正式公司治理專責單位，唯目前董事會及股東會辦理由同一單位兼任負責，包含董事、獨立董事執行業務所需資料、董事會及股東會議事錄製作、工商資料登記連絡、公司治理評鑑、公司治理資訊揭露等事皆由該單位處理。	本公司將參酌「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項」第20條執行
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	1.本公司設有發言人制度，擔任對外溝通管道，各利害關係人均可透過電話、公司網站上的「聯絡我們」、「永續經營承諾」中各利害關係人之聯絡窗口等多種管道向本公司人員反映、檢舉及投訴。 2.本公司各利害關係人所關注之議題及回應方式皆於每年永續報告書及網站上進行揭露。 本公司網址： https://www.thpt.com.tw/	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V	本公司委任永豐金證券股份有限公司股務代理部，代辦處理股務作業相關事宜。	無重大差異。
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	V	本公司已架設專屬之網站(http://www.thpt.com.tw)，揭露與公司財務業務及公司治理有關的資訊。	無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	V	有關公司治理資訊揭露情形，本公司已將公司重要訊息、財務狀況、股東會召開及股利發放情形、內部稽核組織及運作、重要法規及內部人相關規範，以及歷次董事會議等資訊置放於公司網站，供投資人參考。 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並依法令規定落實發言人制度與公告申報。	無重大差異。
(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	本公司依證券交易法第36條所規定年度財務報告公告及申報期限，於每會計年度終了後三個月內公告並申報年度財務報告，及於每會計年度第一季、第二季及第三季終了後45日內公告並申報財務報告與各月份營運情形。	本公司依證券交易法第36條規定辦理公告申報
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	V	1.本公司積極配合政府及法令政策，以台灣母公司為財務、業務之營運中心，確保員工之工作權益，並積極提倡省電及省水等節約能源措施，而在產品材質的採用及生產過程的廢料處理上，皆以	無重大差異。

<p>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)？</p>		<p>符合環保法令的方式進行。</p> <p>2.本公司訂有員工退休辦法，以保障員工未來退休生活之安定無虞。</p> <p>3.本公司與專業投資法人、主要供應商、客戶及其他利害關係人等，皆保持良好之互動關係的關係維護上尚稱良好。</p> <p>4.本公司董事均具備相關專業知識，並依公司治理實務守則規定持續進修相關課程，董事進修情形請詳附錄一。</p> <p>5.董事會於前一年訂定隔年開會時程，有必要時加開之，董事會之運作尚稱良好；本公司內部控制制度及風險管理相關之必要規章辦法均需由董事會核決，重要事項亦需經由董事會討論決議後為之；本公司除專注於本業之經營發展外，亦重視善盡企業之社會責任；另本公司業已向保險公司投保董事、監察人及高階經理人之責任保險美金參佰萬元，積極進行公司有效治理。</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。(未列入受評公司者無需填列)

本公司 111 年度(第 9 屆)公司治理評鑑結果列為 6%至 20%。根據評鑑結果，本公司主要已改善的部分說明如下

(一)已改善情形：

- 1.於規定期間內上傳英文財報、年報、議事手冊及開會通知。
- 2.揭露永續報告書。

(二)優先加強事項與措施：

- 1.強化誠信經營宣導方案。
- 2.設立永續發展委員會等法定以外之功能性委員會。

(三)本公司將針對尚未得分的部分，持續評估未來改善之可行性。

<附錄一>

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
法人董事代表人-董事長	蔡鎮隆	111/7/28~29	台灣永續能源研究基金會	2022 淨零與永續發展論壇	7
法人董事代表人-董事	張誌仁	111/7/11	中華民國內部稽核協會	營業秘密法與競業禁止案例分析(含新修正國安法經濟間諜罪)	6
法人董事代表人-董事	李嘉和	111/7/11	中華民國內部稽核協會	營業秘密法與競業禁止案例分析(含新修正國安法經濟間諜罪)	6
董事	楊劍平	111/7/18	中華民國內部稽核協會	公司治理藍圖下公司治理人員之功能與任務及內線交易最新實務	6
獨立董事	莊偉民	111/8/19	會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班(董事進修部份)	6
獨立董事	陳怡萍	111/10/13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從 ESG 的趨勢及疫情環境談企業稅務治理與稅務科技解決方案	3
		111/12/01	財團法人台灣金融研訓院	金融科技與資安風險發展趨勢	3

獨立董事	林俊儀	111/5/19	證券暨期貨市場發展基金會	公司內部人短線交易簡介與案例解析	3
		111/8/10	社團法人中華公司治理協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題-兼論企業誠信經營與內線交易防範	3

(五) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

(1) 薪資報酬委員會成員資料

身分	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薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	莊偉民		參閱 P.10 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容		0
獨立董事	陳怡萍				0
獨立董事	林俊儀				3

(2) 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、第四屆薪資報酬委員任期：109 年 06 月 24 日至 112 年 06 月 15 日，最近年度(111 年)薪資報酬委員會共計開會 3 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	莊偉民	3	0	100%	應出席 3 次(A)
委員	陳怡萍	3	0	100%	應出席 3 次(A)
委員	林俊儀	3	0	100%	應出席 3 次(A)

其他應記載事項：

1. 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)：無此情事。
2. 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：無此情事。

(3) 薪酬委員會職責

本委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

1. 訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
2. 定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。

(4) 截至年報刊印日期止會議重要決議

日期	會議	重要決議
111 年 08 月 03 日	第四屆第七次	第一案：協理薪酬建議案。 第二案：本公司一一〇年經理人績效獎金分配案。
111 年 11 月 14 日	第四屆第八次	第一案：一一一年度經理人調薪案。 第二案：本公司一一〇年經理人員工酬勞分配案。 第三案：本公司經理人限制員工權利新股分配案。
112 年 01 月 11 日	第四屆第九次	第一案：本公司一一一年度經理人年終獎金發給案。
112 年 03 月 16 日	第四屆第十次	第一案：本公司一一一年員工酬勞發放。 第一案：本公司一一一年董事酬勞分配案。
112 年 05 月 03 日	第四屆第十一次	第一案：本公司新增董事薪資酬勞辦法。

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>候變遷對企業現況及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p> <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。</p>	V	V	<p>110 年共鑑別出 5 大風險：政策和法規風險、名譽、新技術投資、降雨形式與分布改變及平均溫度升高。並已擬定相應之減緩措施，如：計畫購買再生能源憑證、逐步汰換老舊/高耗能的機台、提升廠區用水效率、提倡節能減碳作為等。</p> <p>詳細鑑別結果及應對措施已揭露於本公司官網上。 (https://www.thpt.com.tw/environmental_sustainability/)</p> <p>(四)(1)溫室氣體排放量：台翰科技每年依照 ISO 14064-1 要求，自主進行溫室氣體盤查，以掌握溫室氣體排放與減量依據。2021 年因辦公室搬遷，8 到 12 月之用電計算改為與承租大樓共同分攤，故範疇二之排放量較 2020 年高。以下數據僅包含台灣地區之溫室氣體排放量，未包含海外廠區。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一 (tonCO2e)</th> <th>範 疇 二 (tonCO2e)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>15.32</td> <td>32.95</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>3.75</td> <td>22.38</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)取水量 台翰科技台灣總部辦公室僅有民生用水，且與所承租之大樓之用水難以區分，故僅已使用面積百分比進行分攤，本公司承租比例約 2%，故以此分攤後 2022 年取水量約 1021(m³)。本公司所有廢水皆依規定排放到合法的衛生下水道，進行廢水處理，不會對流域生態或自然水體造成威脅。同時，用水量對當地的總取水量而言也相對較小，不會對當地的用水造成壓力。以下數據僅包含台灣地區之取水量，未包含海外廠區。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量(m³)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>1,134</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>1,021</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3)廢棄物產量 本公司雖屬模具及塑膠成型業，但在台灣已無從事生產作業，且未包含海外廠區。辦公室之廢棄物因與承租大樓之員工共用，難以區分，且產生的廢棄物僅有少量員工日常作業產生之廢棄物，因此將其數據排除不列入統計。本公司亦持續宣導垃圾分類及減少使用一次性塑膠，以提升回收再利用之比例，減少廢棄物之生成。</p> <p>(4)環境永續目標 台翰科技於 2022 年正式將永續經營推動至所有廠區，並以此作為基準設立後續之減量目標，全廠區每年減少 1%的取水量及用電量的短期目標。並設立到 2030 年較 2022 年減少 8%用電量及 8%取水量的長期目標。同時，持續強化廠區廢棄物分類及減量，以減少本公司對環境造成汙染。相較於 2020 年，2021 年台灣地區單位營收碳排量已下降 5.89%。同時，為因應氣候變遷及溫室氣體管理之策略包含:新建廠房規劃再生能源發電設備、計畫購買再生能源憑證及逐步汰換老舊、高耗能的機台等，並積極配合終端客戶的減碳政策於材料的使用等持續減碳。</p>	年度	範疇一 (tonCO2e)	範 疇 二 (tonCO2e)	2021	15.32	32.95	2022	3.75	22.38	年度	用水量(m ³)	2021	1,134	2022	1,021	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
年度	範疇一 (tonCO2e)	範 疇 二 (tonCO2e)																	
2021	15.32	32.95																	
2022	3.75	22.38																	
年度	用水量(m ³)																		
2021	1,134																		
2022	1,021																		
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權</p>	V		<p>(一)本公司已依據聯合國《世界人權宣言》及國際勞工組織《工作基本原則與權利宣言》等國際人權公約制</p>	<p>無重大差異。</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											
公約，制定相關之管理政策與程序？		<p>定人權政策。並遵守當地各項法令之規定，在各項人事規範中並無違反相關法規及國際人權公約之情形。本公司人權管理政策及具體方案如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人權管理政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>提供安全／健康的工作環境</td> <td>台翰定期對員工工作環境實施風險源鑑別，並提供充足的個人防護裝備。</td> </tr> <tr> <td>禁止超時工作</td> <td>明定加班時數上限，並透過考勤系統監控</td> </tr> <tr> <td>管理不當職場不法侵害</td> <td>完善內部申訴系統</td> </tr> <tr> <td>母性保護</td> <td>禁止分娩前後半年之母性從事可能造成危害之作業</td> </tr> </tbody> </table>	人權管理政策	具體方案	提供安全／健康的工作環境	台翰定期對員工工作環境實施風險源鑑別，並提供充足的個人防護裝備。	禁止超時工作	明定加班時數上限，並透過考勤系統監控	管理不當職場不法侵害	完善內部申訴系統	母性保護	禁止分娩前後半年之母性從事可能造成危害之作業	
人權管理政策	具體方案												
提供安全／健康的工作環境	台翰定期對員工工作環境實施風險源鑑別，並提供充足的個人防護裝備。												
禁止超時工作	明定加班時數上限，並透過考勤系統監控												
管理不當職場不法侵害	完善內部申訴系統												
母性保護	禁止分娩前後半年之母性從事可能造成危害之作業												
(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>(二)(1)員工薪資、獎金：本公司員工紅利係依公司章程規定於本公司當年度獲利不低於1%計算之，再依個人年資、單位及年度績效，合理分配給全體同仁，激勵所有同仁共同為本公司目標努力。此外，亦定期審視同業薪資水準，適時調整薪資，以維持公司整體薪酬競爭力。</p> <p>(2)員工福利：本公司設立職工福利委員會，提撥福利金為全體同仁規劃並提供各項福利，如：員工旅遊、生日禮卷、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼等。在休假制度上，台翰依照勞基法規定給予每位員工適當的休假天數，員工亦可依需求另外請產假、陪产假、生理假、家庭照顧假、婚假等，維持良好的工作與家庭平衡。</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	<p>(三)(1)本公司為提供員工一個衛生安全的工作環境，公司定期檢測相關設備及工作環境，亦定期安排消防安全演練。相關措施已揭露於公司官網：https://www.thpt.com.tw/compensation_and_benefits/</p> <p>(2)對員工健康狀況定期安排醫療團隊至廠檢驗及教育訓練；緊急醫療器材亦定期檢查補充，提供安全衛生的工作環境予員工。</p> <p>2022年本公司(包含海外廠區)參與安環消防相關的教育訓練課程情況如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>教育訓練人次</th> <th>總教育訓練時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3,149</td> <td>11,351</td> </tr> </tbody> </table>	教育訓練人次	總教育訓練時數	3,149	11,351	無重大差異。						
教育訓練人次	總教育訓練時數												
3,149	11,351												
(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>(四)本公司對所有新進員工皆有固定的新人教育訓練，以協助新進同仁快速熟悉工作內容，所有直接人員每年也會固定排列專業技能及機械操作相關教育訓練；針對間接人員，公司每年均有提列員工外訓經費，鼓勵員工增進職涯新知。2022年本公司(包含海外廠區)參與教育訓練共計17,296人次，總訓練時數為52,195.5小時。</p>	無重大差異。										
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、	V	<p>(五)本公司主要廠區皆通過ISO 9001品質管理系統驗證，以確保產品與服務之行銷與標示均符合相關法規</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	
<p>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？</p> <p>(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？</p>	V		<p>及國際準則。另已設置「個人資料保護管理辦法」嚴格限制個人和客戶資料的使用及查詢，以確保客戶隱私。</p> <p>(六)本公司之供應商皆因應客戶及供應商行為準則進行供應商永續評核，規範供應商於環境、勞工人權、健康安全與道德面向，皆符合國際適用準則，持續善盡職調查，落實供應鏈管理。</p>	無重大差異。
<p>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？</p>	V		<p>本公司依循報告書編制指引(GRI Standards)，編制2021 永續報告書，並經英國標準協會(BSI)執行報告書查證，取得獨立檢核意見聲明書。</p>	無重大差異。
<p>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：本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」之規定，落實企業永續經營。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：可參考台翰所發行的永續報告書或網站，網址如下：https://www.thpt.com.tw/sustainable/</p>				

(七) 公司履行誠信經營情形及採行措施：

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>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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。</p>	V		<p>(一)本公司經董事會通過，訂定有「誠信經營守則」，適用範圍及於子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織，積極落實本公司誠信經營之企業文化及健全發展，建立良好商業運作之架構。</p>	無重大差異。
<p>(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」第七條第二項各項行為之防範措施？</p>	V		<p>(二)本公司已於「行為準則」及「誠信經營守則」中訂定嚴謹之規範及道德準則，所有高階經理人及董事皆嚴禁有任何政治獻金、收賄、不當慈善捐助及禮物等行為。</p>	無重大差異。
<p>(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</p>	V		<p>(三)本公司於「誠信經營守則」、「檢舉非法與不道德或不誠信行</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	
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？			為之處理程序」、「防範內線交易管理作業」中，明定誠信經營之道德規範政策、相關作業程序、檢舉及相關懲處。	
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	V		(一)本公司已制定「供應商行為準則」作為與商業往來之代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性，並調查是否有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。	無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期(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為方案及監督執行情形？	V		(二)本公司為健全誠信經營之管理，由永續推動小組負責推動誠信經營相關政策，並由稽核室負責監督執行。111年執行實績包含(1)44人次之新人教育訓練(2)員工入職簽署誠信承諾書100%(3)高階主管誠信經營聲明書簽署率100%。111年誠信經營政策與防範不誠信行為方案與落實情形已於112/5/3向董事會報告。	無重大差異。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三)本公司訂有誠信經營守則及行為準則明文規定防止利益衝突政策，並設有獨立董事信箱供相關單位、人員進行陳述。	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，擬定相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四)本公司建有「內部控制制度」及有效會計制度，內部稽核單位會定期評估風險並擬定稽核計畫，依其計畫執行相關查核，另視需要執行專案稽核，並定期向董事會報告查核結果，讓管理階層了解公司的內部控制執行情形，以達到管理之目的。	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	(五)本公司尚未將誠信經營納入教育訓練。	將視實際需求進行調整。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一)本公司訂有「誠信經營守則」及「行為準則」規範檢舉方式、受理程序及處理方式。所有利害關係人皆可透過以下管道進行舉報： (1) 公司網站的"聯絡我們"(https://www.thpt.com.tw/contact/)、及"投資人關係窗口"(https://www.thpt.com.tw/invest-relationship/)中獨立董事之信箱。 (2) 檢舉信箱： relationship@thpt.com.tw	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及相關保密機制？	V		(二) 本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理程序」，針對受理案件之處理程序如下：1. 案件受理、2. 蒐證與核實、3. 報告及裁決、4. 改善預防。並全程對舉報內容及相關人員之訊息進行保密。	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) 本公司誠信經營守則及行為準則有規範對檢舉人定有保密機制，避免檢舉人遭受不當處置。	無重大差異。
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已於公司網站、年報揭露誠信經營守則執行情形。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無。				
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）：本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營原則，以提昇公司誠信經營之成效。				

(八) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司已訂定公司治理守則，且針對適用公司治理守則訂定之相關規章，除依主管機關之規定於公開資訊觀測站中揭露外，並另於本公司網站中設置公司治理專區，充份揭露本公司之公司治理情形。參考本公司網站資料 https://www.thpt.com.tw/board_of_directors/

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

- (1) 遵循內控制度與落實內控自評，加強稽核並呈報董事會，進而達到董事會關注及監督之目的。
- (2) 落實發言人制度，並即時於公開資訊觀測站進行重大訊息公告，以加強對於資訊透明化與投資大眾(含股東)權益之維護。

(十) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

(1) 內部控制聲明書：

台翰精密科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：112 年 3 月 16 日

本公司民國 111 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估及回應，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國111年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國112年3月16日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

台翰精密科技股份有限公司

董事長兼總經理：蔡鎮隆



簽章



(2)委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情事。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，其處罰內容、主要缺失與改善情形：無此情事。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議如下：

(1)股東會及董事會重要決議：

日期	會議	重要決議
111年3月14日	111年第一次董事會	<p>第一案：本公司一一〇年度營業報告書、財務報表及合併財務報表</p> <p>第二案：本公司一一〇年董事酬勞分配案</p> <p>第三案：本公司一一〇年員工酬勞發放</p> <p>第四案：執行副總、協理薪酬建議案</p> <p>第五案：本公司民國一一〇年盈餘分配案</p> <p>第六案：子公司擬辦理短期融資額度案</p> <p>第七案：子公司擬向銀行辦理短期融資，本公司擬為其進行背書保證</p> <p>第八案：本公司之子公司擬資金貸與子公司之案件</p> <p>第九案：修訂「資金貸與他人及背書保證作業程序」部分條文</p> <p>第十案：修訂子公司「資金貸與他人及背書保證作業程序」部分條文</p> <p>第十一案：修訂「董事會績效評估辦法」部分條文</p> <p>第十二案：修訂「對子公司監理辦法」部分條文</p> <p>第十三案：修訂「防範內線交易之管理」部分條文</p> <p>第十四案：擬修訂本公司「公司治理守則」部分條文</p> <p>第十五案：擬修訂本公司「台北核決權限表」</p> <p>第十六案：修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文</p> <p>第十七案：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文</p> <p>第十八案：增訂集團績效考核管理辦法</p> <p>第十九案：修訂本公司「公司章程」部分條文</p> <p>第二十案：本公司擬變更公司所在地</p> <p>第二十一案：檢呈本公司一一〇年度內部控制制度聲明書</p> <p>第二十二案：召集本公司一一一年股東常會相關事宜</p> <p>第二十三案：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文</p>
111年5月4日	111年第二次董事會	<p>第一案：本公司111年度第1季合併財務報表</p> <p>第二案：本公司111年度營業預算案</p> <p>第三案：本公司及子公司擬辦理短期融資額度案</p> <p>第四案：本公司之子公司擬向銀行辦理短期融資，本公司及子公司擬為其進行背書保證</p> <p>第五案：本公司之子公司擬資金貸與其他子公司之案件</p> <p>第六案：本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃</p> <p>第七案：本公司111年度會計師獨立性評估</p>
111年5月31日	111年股東常會	<p>承認案：</p> <p>第一案：一一〇年度營業報告書及財務報表</p> <p>第二案：一一〇年度盈餘分配案</p> <p>討論案：</p> <p>第一案：修訂「公司章程」</p> <p>第二案：修訂「資金貸與他人及背書保證作業程序」</p> <p>第三案：修訂「董事選舉辦法」</p>

		<p>第四案：修訂「取得或處分資產處理程序」</p> <p>第五案：修訂「股東會議事規則」</p>
111年7月15日	111年第三次董事會	<p>第一案：訂定現金股利分派除息基準日及相關事宜案</p> <p>第二案：重要子公司台翰模具製品(東莞)有限公司遷廠案</p> <p>第三案：台翰模具製品(東莞)有限公司金型部資本支出預算</p>
111年8月3日	111年第四次董事會	<p>第一案：本公司111年度第2季合併財務報表</p> <p>第二案：本公司及子公司擬辦理短期融資額度案</p> <p>第三案：本公司之子公司擬向銀行辦理短期融資，本公司擬為其進行背書保證</p> <p>第四案：本公司及子公司擬資金貸與子公司之案件</p> <p>第五案：本公司擬訂定「內部重大資訊處理作業程序」</p> <p>第六案：本公司擬修訂「台北核決權限表」</p> <p>第七案：協理薪酬建議案</p> <p>第八案：本公司110年經理人績效獎金分配案</p> <p>第九案：修訂本公司「公司章程」部分條文</p> <p>第十案：本公司擬發行111年度限制員工權利新股案</p> <p>第十一案：召集本公司一一一年第一次股東臨時會相關事宜</p>
111年10月12日	111年第五次董事會	<p>第一案：子公司擬辦理短期融資額度案</p> <p>第二案：公司擬向銀行辦理短期融資，本公司擬為其進行背書保證</p> <p>第三案：本公司擬辦理保證發行商業本票案</p> <p>第四案：本公司及子公司擬資金貸與子公司之案件</p> <p>第五案：子公司永翰精密科技股份有限公司擬取得越南土地使用權資產</p>
111年10月26日	111年第一次股東臨時會	<p>討論案：</p> <p>第一案：修訂公司章程案</p> <p>第二案：發行111年度限制員工權利新股案</p>
111年11月14日	111年第六次董事會	<p>第一案：本公司111年度第3季合併財務報表</p> <p>第二案：本公司及子公司擬辦理短期及中長期融資額度案</p> <p>第三案：本公司擬為子公司向銀行辦理短期融資額度進行背書保證</p> <p>第四案：子公司擬向銀行辦理更換中長期融資額度合約進行互相背書保證</p> <p>第五案：本公司及子公司擬資金貸與子公司之案件</p> <p>第六案：本公司112年度稽核計劃</p> <p>第七案：本公司112年度董事會預訂召開日程</p> <p>第八案：本公司擬修訂「台北核決權限表」</p> <p>第九案：本公司擬訂定「永續發展實務守則」</p> <p>第十案：修訂子公司TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD「資金貸與他人及背書保證作業程序」部分條文</p> <p>第十一案：修訂「財務報表編製流程之管理作業程序」部分條文</p> <p>第十二案：本公司擬修訂「內部重大資訊處理作業程序」</p> <p>第十三案：本公司擬修訂「防範內線交易之管理」</p> <p>第十四案：擬承認本公司向關係人宣德科技(股)承租辦公室之相關評估資料</p> <p>第十五案：111年度經理人調薪案</p> <p>第十六案：本公司110年經理人員工酬勞分配案</p> <p>第十七案：本公司經理人限制員工權利新股分配案</p>

		第十八案：追認本公司修訂後之「限制員工權利新股發行辦法」及 111 年度第一次限制員工權利新股之獲配員工名冊及其獲配股數
112 年 1 月 11 日	112 年第一次董事會	第一案：子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃 第二案：本公司 111 年度經理人員年終獎金發給案
112 年 3 月 16 日	112 年第二次董事會	第一案：本公司 111 年度營業報告書、財務報表及合併財務報表 第二案：本公司 111 年盈餘分配案 第三案：本公司 111 年度盈餘以現金發放案 第四案：本公司 111 年董事酬勞分配案 第五案：本公司 111 年員工酬勞發放 第六案：本公司及子公司擬辦理短期融資額度案 第七案：本公司之子公司擬向銀行辦理短期融資，本公司擬為其進行背書保證 第八案：本公司及子公司擬資金貸與子公司之案件 第九案：修訂本公司「公司章程」部分條文 第十案：修訂本公司「公司治理守則」部分條文 第十一案：修訂本公司「內部管理循環-關係人交易管理作業」部分內容 第十二案：修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文 第十三案：檢呈本公司 111 年度內部控制制度聲明書 第十四案：全面改選本公司董事 第十五案：解除新任董事競業禁止之限制 第十六案：依候選人提名制度辦理董事提名相關事宜 第十七案：召集本公司 112 年股東常會相關事宜 第十八案：本公司 112 年度會計師委任及獨立性評估 第十九案：擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業得向本公司及子公司非認證服務
112 年 5 月 3 日	112 年第三次董事會	第一案：本公司 112 年度第 1 季合併財務報表 第二案：本公司 112 年度營業預算案 第三案：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文 第四案：董事會提名及審議董事(含獨立董事)候選人案 第五案：本公司設置「公司治理主管」案 第六案：本公司擬辦理保證發行商業本票案 第七案：本公司及子公司擬資金貸與子公司之案件 第八案：本公司新增董事薪資酬勞辦法 第九案：本公司擬增資台翰模具製品(東莞)有限公司美金 350 萬元

(2)111 年股東會決議事項執行情形：

1. 110 年度營業報告書及財務報表：照原案通過
2. 本公司盈餘分配案：照原案通過。
 - (I)每壹股配發現金(股利)0.4 元(即每壹股盈餘分配 0.4 元，每壹股法定盈餘公積、資本公積發放 0 元)，現金配發總額 30,839,368 元。
 - (II)權利分派基準日：111 年 8 月 8 日
除權/除息交易日：111 年 8 月 2 日
現金股利發放日：111 年 8 月 30 日
3. 修訂「公司章程」：照原案通過，於 111/8/26 獲經濟部准予變更登記。
4. 修訂「資金貸與他人及背書保證作業程序」：照原案通過，即刻生效。

- 5.修訂「董事選舉辦法」：照原案通過，即刻生效。
 6.修訂「取得或處分資產處理程序」：照原案通過，即刻生效。
 7.修訂「股東會議事規則」：照原案通過，即刻生效。

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

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

三、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	翁博仁	111.01.01~111.12.31	0	207	207	
	池瑞全					
資誠聯合會計師事務所	黃世鈞	111.01.01~111.12.31	3,164	273	3,437	
	吳郁隆					

- 1.本公司給付勤業眾信聯合會計師事務所非審計公費為移轉訂價報告公費 200 仟元及其他代墊款項 7 仟元。
- 2.本公司給付資誠聯合會計師事務所非審計公費為其他代墊款項 273 仟元。
- 3.更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額及原因：無此情形。
- 4.審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

四、更換會計師資訊

1、關於前任會計師

更換日期	110年03月16日		
更換原因及說明	配合公司未來業務及管理需求，利於商業合作且財務規劃一致。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當 事 人 情 況	會計師	委任人
		主動終止委任	V
		不再接受(繼續)委任	
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其 他	
	無	V	
	說明		
其他揭露事項(本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無		

2、關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	吳郁隆 黃世鈞
委任之日期	110年03月16日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

3、前任會計師對本準則第10條第5款第1目及第2目之3事項之復函：不適用。

五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人、最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業資訊：無此情事

六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉及股權質押變動情形：

1. 董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	111年度		當年度截至年報刊印日止	
		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	蔡鎮隆	5,000	0	0	0
董事	宣德科技股份有限公司 (註1)	0	0	0	(9,990,000)
	代表人：蔡鎮隆	5,000	0	0	0
	代表人：張誌仁	0	0	0	0
	代表人：李嘉和	0	0	0	0
	楊劍平	0	0	0	0
獨立董事	莊偉民	0	0	0	0
	陳怡萍	0	0	0	0
	林俊儀	0	0	0	0
經理人	蔡鎮隆	5,000	0	0	0
	黃小凌	18,000	0	0	0
	張誌仁	0	0	0	0
	陳金鐘	0	0	0	0
	古建忠(註2)	0	0	0	0
	二宮隆義	0	0	0	0
	陳正文	0	0	0	0

註：(1) 原為台橋投資(股)公司，於112/3/31(合併基準日)與宣德科技(股)公司合併，宣德科技(股)公司為存續公司。截至年報刊印日宣德持有股數為承受原台橋15,012,000股及宣德原本持有7,587,000股，無額外增減股數。

(2) 該經理人已於112/3/15退休

2. 股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：本年度無此情事。

七、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

112年4月15日

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		前十大股東間互為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	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	
台橋投資股份有限公司	15,012,000	19.05%	0	0	0	0	宣德科技股份有限公司	持有 100% 股份之母公司且董事長同一人	宣德科技(股)公司與台橋投資(股)公司，已於 112/3/31(合併基準日)合併，宣德科技(股)公司為存續公司。
台橋投資股份有限公司代表人：蔡鎮隆	805,000	1.02%	0	0	1,100,000	1.4%	無	無	
宣德科技股份有限公司	7,587,000	9.63%	0	0	0	0	台橋投資股份有限公司	被持有 100% 股份之子公司且董事長同一人	宣德科技(股)公司與台橋投資(股)公司，已於 112/3/31(合併基準日)合併，宣德科技(股)公司為存續公司。
宣德科技股份有限公司代表人：蔡鎮隆	805,000	1.02%	0	0	0	0	無	無	
昱廣投資有限公司	3,202,000	4.06%	0	0	0	0	無	無	
昱廣投資有限公司代表人：楊劍平	670,000	0.85%	0	0	0	0	無	無	
陳泰正	2,339,000	2.97%	0	0	0	0	無	無	
周永彬	2,076,000	2.63%	0	0	0	0	無	無	
許月雲	1,533,000	1.94%	0	0	0	0	無	無	
中信銀受託台翰精密科技員工限制型信託專戶	1,410,000	1.79%	0	0	0	0	無	無	
曾世謙	1,367,000	1.73%	0	0	0	0	無	無	
黃子亮	1,315,000	1.67%	0	0	0	0	無	無	
中加投資發展股份有限公司	1,310,067	1.66%	0	0	0	0	無	無	
中加投資發展股份有限公司代表人：徐立德	0	0	0	0	0	0	無	無	

八、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並合併計算綜合持股比例：(截至 112 年第一季資料)

單位：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
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	32,289,761	100%	-	0%	32,289,761	100%
TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.	-	0%	10,799,664	100%	10,799,664	100%
台翰模具製品(東莞)有限公司	-	0%	註	100%	-	100%
YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.	-	0%	10,023,632	100%	10,023,632	100%
YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.	-	0%	註	100%	-	100%
TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD.	-	0%	22,589,000	100%	22,589,000	100%
Taihan Precision Technology (Philippines) Co., Inc.	-	0%	4,791,935	99.99%	4,791,935	99.99%
Taihanland (Philippines) Inc.	-	0%	4,519,800	39.99%	4,519,800	39.99%

註：不適用，非股份有限公司未發行股票。以股權比例表示。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

112年4月15日

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
76/8	1000	500	500,000	500	500,000	發起設立股本	無	註1
77/7	1000	2,000	2,000,000	2,000	2,000,000	現金增資1,500,000元	無	註2
77/12	1000	12,000	12,000,000	12,000	12,000,000	現金增資10,000,000元	無	註3
88/12	10	2,800,000	28,000,000	2,800,000	28,000,000	現金增資16,000,000元	無	註4
91/2	10	4,050,000	40,500,000	4,050,000	40,500,000	現金增資12,500,000元	無	註5
91/12	10	6,000,000	60,000,000	6,000,000	60,000,000	現金增資19,500,000元	無	註6
92/12	10	7,800,000	78,000,000	7,800,000	78,000,000	現金增資18,000,000元	無	註7
93/2	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資22,000,000元	無	註8
93/8	10	15,000,000	150,000,000	15,000,000	150,000,000	現金增資50,000,000元	無	註9
93/11	15	17,000,000	170,000,000	17,000,000	170,000,000	現金增資20,000,000元	無	註10
94/7	34	50,000,000	500,000,000	36,000,000	360,000,000	現金增資150,000,000元 盈餘轉增資40,000,000元	無	註11
95/7	10	50,000,000	500,000,000	43,800,000	438,000,000	盈餘轉增資78,000,000元	無	註12
96/3	60	50,000,000	500,000,000	48,700,000	487,000,000	現金增資49,000,000元	無	註13
96/8	10	70,000,000	700,000,000	54,170,000	541,700,000	盈餘轉增資54,700,000元	無	註14
96/11	52	70,000,000	700,000,000	61,393,000	613,930,000	現金增資72,230,000元	無	註15
97/8	10	70,000,000	700,000,000	67,436,230	674,362,300	資本公積轉增資60,393,000元， 盈餘暨員工紅利轉增資 10,039,300元，註銷庫藏股 10,000,000元	無	註16
98/2	10	70,000,000	700,000,000	66,253,230	662,532,300	註銷庫藏股11,830,000元	無	註17
101/5	10	70,000,000	700,000,000	64,253,230	642,532,300	註銷庫藏股20,000,000元	無	註18
102/5	10	70,000,000	700,000,000	62,753,230	627,532,300	註銷庫藏股15,000,000元	無	註19
106/9	10	70,000,000	700,000,000	62,765,292	627,652,920	可轉債換發新股增資 120,620元	無	註20
106/11	10	100,000,000	1,000,000,000	83,193,419	831,934,190	可轉債換發新股增資 204,281,270元	無	註21
107/10	10	100,000,000	1,000,000,000	84,152,419	841,524,190	發行限制員工權利新股 9,590,000元	無	註22
108/1	10	100,000,000	1,000,000,000	84,140,419	841,404,190	註銷限制員工權利新股 120,000元	無	註23
108/4	10	100,000,000	1,000,000,000	84,115,419	841,154,190	註銷限制員工權利新股 250,000元	無	註24
108/6	10	100,000,000	1,000,000,000	85,148,419	851,484,190	發行限制員工權利新股 10,330,009元	無	註25
109/2	10	100,000,000	1,000,000,000	85,098,419	850,984,190	註銷限制員工權利新股 500,000元	無	註26
109/4	10	100,000,000	1,000,000,000	77,098,419	770,984,190	註銷庫藏股80,000,000元	無	註27
111/8	10	150,000,000	1,500,000,000	77,098,419	770,984,190	以符合公司章程	無	註28
111/12	10	150,000,000	1,500,000,000	78,818,419	788,184,190	發行限制員工權利新股 1,720,000元	無	註29

註 1：76.08.28 第 275451 號
 註 2：77.07.19 第 322235 號
 註 3：77.12.12 第 424268 號
 註 4：88.12.18 經(88)中字第 88496170 號
 註 5：91.02.19 經授中字第 09131718200 號
 註 6：91.12.12 經授中字第 09133116150 號
 註 7：92.12.01 經授中字第 09233043730 號
 註 8：93.02.24 經授中字第 09331724360 號
 註 9：93.08.16 經授中字第 09332584560 號
 註 10：93.11.19 經授中字第 09333061170 號
 註 11：94.07.14 經授中字第 09432463700 號
 註 12：95.07.20 經授中字第 09532527930 號
 註 13：96.03.02 經授中字第 09631747360 號
 註 14：96.08.22 經授商字第 09601201790 號
 註 29：111.12.21 經授商字第 11101234990 號

註 15：96.11.08 經授商字第 09601274250 號
 註 16：97.08.04 經授商字第 09701191750 號
 註 17：98.02.04 經授商字第 09801018520 號
 註 18：101.05.14 經授商字第 10101087440 號
 註 19：102.05.31 經授商字第 10201099700 號
 註 20：106.09.19 經授商字第 10601134100 號
 註 21：106.11.09 經授商字第 10601151000 號
 註 22：107.10.08 經授商字第 10701117300 號
 註 23：108.01.24 經授商字第 10801010490 號
 註 24：108.04.08 經授商字第 10801036380 號
 註 25：108.06.21 經授商字第 10801068610 號
 註 26：109.02.03 經授商字第 10901005510 號
 註 27：109.04.01 經授商字第 10901046330 號
 註 28：111.08.26 經授商字第 111011588700 號

112 年 4 月 15 日

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(註 1)	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	78,818,419	71,181,581	150,000,000	

註 1：屬上櫃公司股票。

註 2：總括申報制度相關資訊：無。

(二)股東結構

112 年 4 月 15 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合計
人數	0	2	90	9,298	26	9,416
持有股數	0	58,000	35,593,486	38,892,637	4,274,296	78,818,419
持股比例	0	0.07%	45.16%	49.34%	5.43%	100.00%

(三)股權分散情形

每股面額 10 元 112 年 4 月 15 日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	6,714	76,016	0.10%
1,000 至 5,000	1,896	4,129,655	5.24%
5,001 至 10,000	322	2,661,869	3.38 %
10,001 至 15,000	121	1,549,386	1.97 %
15,001 至 20,000	77	1,468,830	1.86%
20,001 至 30,000	73	1,928,576	2.45%
30,001 至 40,000	50	1,811,275	2.30%
40,001 至 50,000	33	1,540,568	1.95%
50,001 至 100,000	51	3,852,127	4.89%
100,001 至 200,000	28	3,745,000	4.75%
200,001 至 400,000	19	4,820,122	6.12%
400,001 至 600,000	13	6,408,079	8.13%
600,001 至 800,000	4	2,816,000	3.57 %
800,001 至 1,000,000	3	2,652,000	3.36%
1,000,001 以上	12	39,358,916	49.93%
合 計	9,416	78,818,419	100.00%

(四)主要股東名單(股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持有股數及比例)：

112年4月15日

主要股東名稱	持有股數(股)	持有比例(%)
台橋投資股份有限公司	15,012,000	19.05%
宣德科技股份有限公司	7,587,000	9.63%
昱廣投資有限公司	3,202,000	4.06%
陳泰正	2,339,000	2.97%
周永彬	2,076,000	2.63%
許月雲	1,533,000	1.94%
中信銀受託台翰精密科技員工限制型信託專戶	1,410,000	1.79%
曾世謙	1,367,000	1.73%
黃子亮	1,315,000	1.67%
中加投資發展股份有限公司	1,310,067	1.66%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元

項目		年度	110年度	111年度	112年度 截至3/31止
每股市價	最高		29.05	30.5	31.20
	最低		19.60	18.4	23.65
	平均		22.90	22.3	27.43
每股淨值	分配前		21.15	22.35	—
	分配後		21.15	22.35	—
每股盈餘	加權平均股數(仟股)		77,098	77,098	77,098
	每股盈餘	調整前	1.00	1.00	—
		調整後	1.00	(註)	—
每股股利	現金股利	盈餘	0.4	0.41	—
		資本公積	0	0	—
	無償配股	盈餘配股	0	0	—
		資本公積配股	0	0	—
	累積未付股利		0	0	—
投資報酬分析	本益比		22.9	10.9	—
	本利比		57.25	54.39	—
	現金股利殖利率		1.75%	1.84%	—

註1: 112年03月16日董事會通過盈餘分配現金每股 0.41 元。

註2: 每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核(核閱)之資料;其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

(六)公司股利政策及執行狀況：

1.股利政策

公司每年決算後當期淨利應先擬補虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公司達資本總額時，不在此限。另依法令及主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，尚有盈餘，同以前年度累計未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額；本公司係基於公司營運需要暨保障股東權益之考量，依公司未來之資金需求情形及財務結構，原則上就當年度盈餘提撥分配至少提撥百分之二十發放現金股利。但董事會得依當時整體營運狀況調整該比例擬具分配議案，並提請股東會報告。

2.本次股東會擬議股利分配之情形：

本次股東會擬以盈餘配發現金股利每股 0.41 元。

(七)本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本年度並無擬議無償配股。

(八)員工分紅及董事酬勞：

1.公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

(1)員工酬勞不低於百分之一。

(2)董事酬勞不高於百分之三。

2.本期估列員工、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：

本期估列員工酬勞及董事酬勞金額與實際配發金額並無差異。

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：

本期估列員工酬勞 11,125,685 元及董事酬勞 6,675,411 元，前述員工酬勞截至目前尚未發放，董事酬勞配發金額與 111 年度估列金額並無差異。

(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：本公司並無擬議配發員工股票紅利。

4.前一年度員工、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、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

(1)110 年度配發員工、董事酬勞情形：

本公司 110 年度共計配發員工酬勞共計 4,632,663 元，董事酬勞共計 2,779,106 元。

(2)其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：員工酬勞差異數為 280,185 元，依會計估計變動處理，董事酬勞無差異。

(九)公司買回本公司股份情形：無此情事。

二、公司債辦理情形

- (一) 公司債辦理情形：無。
- (二) 轉換公司債資料：無。
- (三) 交換公司債資料：無。
- (四) 總括申報發行公司債情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：

- (一) 員工認股權憑證：無。

(二) 限制員工權利新股辦理情形：

112 年 4 月 15 日

限制員工權利新股種類	第 1 期 (次) 限制員工權利新股
申報生效日期	111/10/27
發行日期	111/11/25
已發行限制員工權利新股股數	1,720,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	280,000 股
發行價格	25.45 元
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	2.18%
員工限制權利新股之既得條件	<p>(一)員工自獲配限制員工權利新股後任職屆滿 10 個月，於既得期限屆滿仍在職，同時符合公司財務績效指標及個人績效評核指標，且未曾有違反勞動契約、工作規則或與本公司間合約約定等情事。</p> <p>(二)公司將以既得期間屆滿之最近一年度之合併財務報表中營業收入或營業淨利做為公司績效條件： (1)第一年：稅後淨利較公司前一年度成長 20%(含)以上。 (2)第二年：營業收入較公司前一年度成長 25%(含)以上。 (3)第三年：營業收入較公司前一年度成長 25%(含)以上。 (4)稅後淨利為經會計師查核簽證財務報表之「本期淨利歸屬於母公司業主」 (5)上述公司績效條件未達成，則視為未達既得條件。</p> <p>(三)個人績效評核指標：最近一次年度個人績效評核結果為 A 等(含)以上。</p> <p>(四)個人績效條件與公司績效條件同時達成後，員工依服務條件於各該年度可分別既得之最高股份比例如下： (1)獲配後任職期滿一年，獲配股數的 30%； (2)獲配後任職期滿二年，獲配股數的 30%； (3)獲配後任職期滿三年，獲配股數的 40%。</p>
員工限制權利新股之受限制權利	<p>一、於前條所定既得條件達成前，除繼承外，員工不得將其依本辦法獲配限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定、或作其他方式之處分。</p> <p>二、本辦法所發行之限制員工權利新股於未達前條所定既得條件前，其股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等，與本公司第 3 頁，共 4 頁已發行之普通股股份相同，且依信託保管契約執行之。</p> <p>三、本辦法所發行之限制員工權利新股於未達前條所定既得條件前，其盈餘分派權(包括但不限於：股息、紅利、資本公積受配權)及現金增資之認股權，與本公司已發行之普通股股份相同，且依信託保管契約執行之。</p> <p>四、自本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第 165 條第 3 項所定股東會停止過戶期間、或其它依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，</p>

	其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約執行之。
限制員工權利新股之保管情形	本公司發行之限制員工權利新股，應以股票信託保管之方式辦理，並由本公司或本公司指定之人為代理人代所有獲配員工與信託機構簽訂、修訂信託相關契約暨全權代理其處理相關信託事務
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	員工獲配之限制員工權利新股，如有未達既得條件者，其已認購之股份由本公司全數依發行價格收買並予以註銷。
已收回或收買限制員工權利新股數	0 股
已解除限制權利新股之股數	0 股
未解除限制權利新股之股數	1,720,000 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率（ % ）	100%
對股東權益影響	暫估民國 112 年~114 年費用化後每股盈餘最大可能減少金額為新臺幣 0.33 元、0.16 元及 0.07 元，對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

(三) 取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：

112年4月15日

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之占已發行股份總數比率	已解除限制權利			未解除限制權利				
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率
經理人	總經理	蔡鎮隆	670,000	0.85%	無	不適用	不適用	無	670,000	25.45	17,051,500	0.85%
	執行副總經理	張誌仁										
	協理	陳金鐘										
	協理	陳正文										
	協理	二宮隆義										
員工	董事長特別助理	李晉誠	770,000	0.98%	無	不適用	不適用	無	770,000	25.45	19,596,500	0.98%
	資深經理	阮劍敏										
	資深經理	李嘉和										
	資深經理	洪敏雄										
	經理	陳柏城										
	經理	簡志銘										
	經理	楊家樺										
	副理	厲彥志										
	副理	彭纓筑										
	副理	李偉銓										

六、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫及執行情形

(一)計畫內容：截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者，應詳細說明前開各次發行或私募有價證券計畫內容，包括歷次變更計畫內容、資金之來源與運用、變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期，並應刊載輸入本會指定資訊申報網站之日期：無此情事。

(二)執行情形：就前款之各次計畫之用途，逐項分析截至年報刊印日之前一季止，其執行情形及與原預計效益之比較，如執行進度或效益未達預計目標者，應具體說明其原因、對股東權益之影響及改進計畫：無此情事。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.業務主要內容

- (1)精密模具治具之設計製造及買賣業務。
- (2)多功能事務機、印表機、NB 電腦週邊產品、數位相框等所需之塑膠外殼及機構件製造及買賣業務。
- (3)前各項業務之進出口業務。

2.營業比重

單位：新臺幣仟元

主要產品種類	110 年度		111 年度		112 年第一季	
	營業收入	營業比重	營業收入	營業比重	營業收入	營業比重
塑膠製品	1,961,598	94.06%	2,530,609	94.81%	524,676	91.65%
模 具	123,832	5.94%	138,543	5.19%	47,783	8.35%
塗 裝	0	0%	0	0%	0	0%
合 計	2,085,430	100.00%	2,669,152	100.00%	572,459	100.00%

3.公司目前之商品(服務)項目

台翰精密科技股份有限公司於民國 76 年創立，創立之初主要投入模具設計、開發與製作，本公司多年來秉持著「顧客為尊、品質至上」的企業經營理念，努力不懈贏得國內外客戶一致的好評與讚賞，品質與服務深受各界肯定。自最初 POS 系統、床頭音響、PC 鍵盤等模具開發製作，逐步跨足筆記型電腦、手持產品、數位相機、多功能事務機、印表機、隨身碟、行動碟、數位相框等 3C 產品模具開發，生產模具種類亦涵蓋一般注塑模具、金屬沖壓模具及鎂鋁合金模具等，而後應客戶要求再進行後段塑膠件射出成型、塗裝、組立之一條龍生產供應模式之生產整合，主要客戶以日本、台灣、中國大陸、東南亞地區為主。由於公司本身擁有模具設計製造、射出成型、塗裝、表面加工處理及組裝等二次加工製程之垂直整合的能力，並提供客戶一次購足之 Total Solution 服務，多年來已成為日系大廠不可或缺的供應鏈廠商。

為達成供應鍊垂直整合、技術自主及提供客戶更好的服務，本公司先後於中國大陸東莞、越南海陽、菲律賓成立子公司，並增設成型、塗裝與組裝等部門，以便提供從模具開發、成品射出到組裝等全製程完整服務，使集團產品及服務更為全面化，亦能就近提供客戶相關的產品及技術服務，目前已有顯著效益。

4.計劃開發之新商品

本公司主要係配合客戶從事模具設計及塑膠成型加工，目前尚無計畫開發之新產品。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

(1)工業用塑膠製品製造業

觀察近期國內外經濟情勢，新變種病毒仍不斷在全球各地快速擴散，全球正面臨新一波的疫情挑戰，使得勞動力短缺、供應鏈不穩和不斷上升的通膨壓力，持續影響經濟表現。不過隨著病毒的檢驗量能精進、疫苗覆蓋率提升，致使染疫重症與死亡人數大幅下滑，故各主要國家不會輕易重啟嚴格防疫措施，全球經濟仍可望維持復甦步伐。

國內生產方面，全球經濟穩定成長，加以新興科技應用推升半導體接單依舊強勁，有助於帶動資訊電子產業表現，然化學原材料業、基本金屬業、汽車及其零件業等生產動能趨緩，加上去年比較基期逐季墊高影響，成長表現逐月趨緩。就細部產業來看，受惠於 5G、高效能運算、物聯網及車用電子等應用需求持續，帶動半導體等相關電子零組件產量續居高檔，為推升製造業生產成長之主要貢獻來源；傳統產業中，受到國內部分烯烴廠停機定檢、部分鋼鐵業者產線維修，加以汽車晶片短缺影響，廠商生產動能趨緩，致化學原材料業、基本金屬業、汽車及其零件業生產動能轉為衰退。

展望未來，全球經濟可望維持復甦步伐，不過由於基期因素及各國財政與貨幣政策支撐力道下滑，故國際主要預測機構皆認為 111 年全球經貿成長速度較 110 年放緩。

(2) 模具製造業

模具被稱為工業產品之母，因其具有快速、重複性高及大量生產價格便宜等優點，所有工業產品莫不依賴模具才得以大量生產。模具工業亦為所有工業之基礎，由於模具精確與否對所生產零組件之品質具相當影響，攸關所裝配各類產品之精密度與信賴度，故發展模具工業可帶動其他相關工業之發展，由模具技術亦可看出一個國家工業化程度及機械工業技術水準之高低。

模具產業特性為產品差異化大、加工設備投資鉅、技術層次高及客戶穩定性強，進入障礙頗高。國內模具業早期發展以塑膠製品、家電產品所需模具為重心，後隨台灣汽車零組件外銷成長，大量轉往以汽車鈹金件等運輸工具類模具為主，如今資訊電子業發達，模具業也隨之轉型，漸以資訊、通訊、電子等 3C 產業及機械產業用模具為主力產品，未來則以精密模具為研發重點。

根據台灣模具工業產值分析，111 全年產值約新臺幣 459.242 億元，年增加 19.72%。

111 年台灣模具工業產值分析

單位：千元

月份	類別	生產量	年增率 (%)	生產值	年增率 (%)	銷售量	年增率 (%)	直接外銷值	年增率 (%)
				(千元)				(千元)	
01 月	壓鑄模具	202,428	-10.21	202,428	-10.21	226,597	-4.4	90,431	9.32
01 月	沖壓模具	199,553	-10.49	199,553	-10.49	214,379	-5.91	41,986	-50.64
01 月	塑膠成型模具	916,362	-2.23	916,362	-2.23	917,361	1.32	417,720	5.58
01 月	其他成型模具	2,389,509	-8.61	2,389,509	-8.61	2,275,847	-11.25	1,209,730	-16.42
02 月	壓鑄模具	161,950	-1.98	161,950	-1.98	170,037	6.31	58,911	1.35
02 月	沖壓模具	225,851	24.71	225,851	24.71	401,533	112.51	7,600	-91.14
02 月	塑膠成型模具	611,701	-17.81	611,701	-17.81	651,754	-22.84	260,559	-42.82

02 月	其他成型模具	2,129,367	19.4	2,129,367	19.4	2,111,915	20.13	1,060,16	31.78
03 月	壓鑄模具	236,523	2.45	236,523	2.45	244,440	0.7	106,975	13
03 月	沖壓模具	301,408	-41.27	301,408	-41.27	305,575	-40.25	26,012	-76
03 月	塑膠成型模具	883,560	-6.69	883,560	-6.69	860,910	-9.26	426,280	1
03 月	其他成型模具	3,129,112	-7.12	3,129,112	-7.12	3,079,019	-2.47	1,573,986	5
04 月	壓鑄模具	191,223	-22.05	191,223	-22.05	189,711	-29.17	75,484	-36.31
04 月	沖壓模具	185,917	-41.54	185,817	-41.54	189,804	-49.85	29,689	-70.77
04 月	塑膠成型模具	986,743	-16.41	831,859	-16.41	986,158	18.13	505,048	38.91
04 月	其他成型模具	2,882,024	-15.65	2,882,024	-15.65	2,791,517	-18.38	1,542,706	-19.54
05 月	壓鑄模具	222,878	-7.68	222,878	-7.68	223,491	-10.69	89,821	18.88
05 月	沖壓模具	224,005	12.1	224,005	12.1	229,049	7.42	19,280	-43.09
05 月	塑膠成型模具	866,578	-4.99	866,578	-4.99	863,483	-4.42	406,634	-4.68
05 月	其他成型模具	3,094,779	7.59	3,094,779	7.59	3,054,828	5.06	1,747,507	19.72
06 月	壓鑄模具	242,933	-8.24	242,933	-8.24	252,596	-9.46	112,410	-14.38
06 月	沖壓模具	214,941	-20.92	214,941	-20.92	227,068	-20.36	31,583	-73.36
06 月	塑膠成型模具	836,703	6.36	836,703	6.36	817,237	1.09	353,116	2.07
06 月	其他成型模具	2,947,644	-2.45	2,947,644	-2.45	2,893,985	-2.27	1,560,266	4.7
07 月	壓鑄模具	240,039	15.51	240,039	15.51	235,544	10.84	99,494	4.54
07 月	沖壓模具	308,545	-42.22	308,545	-42.22	311,375	41.61	69,421	121.26
07 月	塑膠成型模具	819,764	-9.42	819,764	-9.42	849,369	8.17	404,591	6.67
07 月	其他成型模具	3,048,574	37.23	3,048,574	37.23	3,029,107	-10.04	1,598,388	-15.08
08 月	壓鑄模具	204,011	-17.96	204,011	-17.96	206,118	-20.14	83,665	-2.40
08 月	沖壓模具	475,646	102.83	475,646	102.83	486,747	106.07	28,549	-62.45
08 月	塑膠成型模具	820,372	-13.73	820,372	-13.73	830,837	-15.12	412,997	2.36
08 月	其他成型模具	3,097,486	8.19	3,097,486	8.19	3,136,580	5.09	1,799,297	19.70
09 月	壓鑄模具	203,270	-14.54	203,270	-14.54	210,469	-14.93	80,815	2.36
09 月	沖壓模具	394,811	44.98	394,811	44.98	396,819	45.38	56,529	-43.87
09 月	塑膠成型模具	822,872	0.60	822,872	-0.60	761,130	-4.73	340,926	-3.78
09 月	其他成型模具	3,010,534	10.99	3,010,534	10.99	2,918,964	2.48	1,606,397	14.97
10 月	壓鑄模具	260,184	18.46	260,184	18.46	263,666	15.31	118,474	35.11
10 月	沖壓模具	216,230	-49.99	216,230	-49.99	227,277	-47.80	48,432	-81.29
10 月	塑膠成型模具	830,117	-15.46	831,117	-15.46	764,978	-14.65	292,291	-23.58
10 月	其他成型模具	2,421,285	-5.41	2,421,285	-5.41	2,347,513	-9.68	1,279,399	-0.46
11 月	壓鑄模具	225,567	3.44	225,567	3.44	232,627	8.89	97,188	12.62
11 月	沖壓模具	264,630	4.39	264,630	4.39	261,995	0.31	29,113	-51.27
11 月	塑膠成型模具	841,825	-9.68	841,825	-9.68	813,580	-11.36	361,292	-13.41
11 月	其他成型模具	3,134,756	16.46	3,134,756	16.46	3,172,258	20.04	2,000,171	50.80
12 月	壓鑄模具	224,982	-7.80	224,982	-7.80	236,045	-6.12	96,086	-9.50
12 月	沖壓模具	392,824	24.46	392,824	24.46	430,044	32.61	28,198	46.42
12 月	塑膠成型模具	825,796	-35.34	825,796	-35.34	885,168	-27.55	376,679	-19.30
12 月	其他成型模具	2,884,930	-0.41	2,884,930	-0.41	2,827,517	-2.15	1,447,690	-5.01
總計 (模具總產值)		50,252,742	-	50,252,742	-	49,887,723	-	24,450,137	-

資料來源：中華民國海關出口統計月報/台灣區模具工業同業公會整理

111 年台灣模具出口統計表

單位：出口量 — 公斤		出口值 — 新台幣千元		出口平均單價 — 元/公斤	
月份	出口量	百分比	出口值	百分比	出口平均單價
01 月	1,131,555 Kg	9.45%	NT\$922,078	8.01%	NT\$815/Kg
02 月	888,974 Kg	7.42%	NT\$729,179	6.34%	NT\$820/Kg
03 月	1,209,864 Kg	10.10%	NT\$998,576	8.68%	NT\$825/Kg
04 月	1,130,396 Kg	9.44%	NT\$989,328	8.60%	NT\$875/Kg
05 月	1,120,237 Kg	9.35%	NT\$1,052,946	9.15%	NT\$940/Kg
06 月	980,174 Kg	8.18%	NT\$954,554	8.30%	NT\$974/Kg
07 月	1,121,180 Kg	9.36%	NT\$1,063,162	9.24%	NT\$948/Kg
08 月	1,038,827 Kg	8.67%	NT\$989,018	8.60%	NT\$952/Kg
09 月	1,142,781 Kg	9.54%	NT\$971,474	8.44%	NT\$850/Kg
10 月	1,049,152 Kg	8.76%	NT\$986,176	8.57%	NT\$940/Kg
11 月	170,678 Kg	1.43%	NT\$924,538	8.04%	NT\$1,025/Kg
12 月	991,814 Kg	8.28%	NT\$925,124	8.04%	NT\$933/Kg
合計	11,975,632 Kg	100%	NT\$11,506,153	100%	-

資料來源：中華民國海關出口統計月報/台灣區模具工業同業公會整理

111 年台灣模具進口統計表

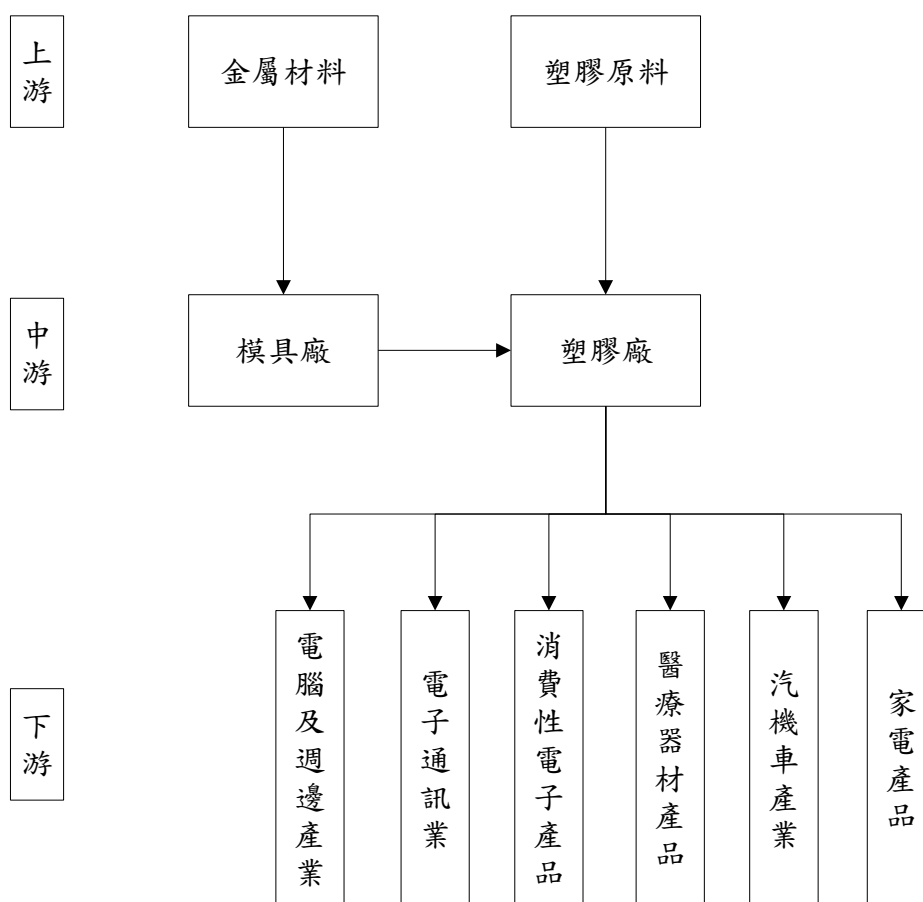
單位：進口量 — 公斤		進口值 — 新台幣千元		進口平均單價 — 元/公斤	
月份	進口量	百分比	進口值	百分比	進口平均單價
01 月	733,680 Kg	8.56%	NT\$240,412	7.54%	NT\$ 328/Kg
02 月	363,137 Kg	4.24%	NT\$159,124	4.99%	NT\$ 438/Kg
03 月	621,648 Kg	7.25%	NT\$286,346	8.98%	NT\$ 461/Kg
04 月	399,355 Kg	4.66%	NT\$198,329	6.22%	NT\$ 497/Kg
05 月	467,489 Kg	5.45%	NT\$230,393	7.22%	NT\$ 493/Kg
06 月	1,323,690 Kg	15.44%	NT\$332,756	10.43%	NT\$ 251/Kg
07 月	609,605 Kg	7.11%	NT\$251,547	7.89%	NT\$ 413/Kg
08 月	519,180 Kg	6.06%	NT\$225,127	7.06%	NT\$ 434/Kg
09 月	601,980 Kg	7.02%	NT\$264,646	8.30%	NT\$ 440/Kg
10 月	690,427 Kg	8.06%	NT\$332,506	10.43%	NT\$ 482/Kg
11 月	1,628,158 Kg	19%	NT\$401,665	12.60%	NT\$ 247/Kg
12 月	612,558 Kg	7.15%	NT\$266,040	8.34%	NT\$ 434/Kg
合計	8,570,907 Kg	100%	NT\$3,188,891	100%	-

在國際貿易上，111 年臺灣模具出口值為新臺幣 115.06 億元，進口值為 31.89 億元新臺幣，貿易順差為 83.17 億元新臺幣，出口值相較同期增加 11.85%，而進口值增加 10.92%我國模具工業主要前景在於國內下游產業持續成長，其次為外銷市場開拓；發展策略須在產業發展潮流中尋找主要應用產品項目，現階段應以資訊、通訊、電子及光電等產業用模具、運輸工具模具及傳統產業中高單價產品所需模具為主要發展項目。展望未來，下游產業之變遷將更加明顯，資訊電子業對模具之要求不僅日益嚴苛，模具廠與產品廠之配合也將日愈密切，精密與多功能、複雜化之發展趨勢將繼續進行；另為因應快速製造出可供功能測試零件所需之快速模具技術也將成為另一項發展重點。

由於國內模具產業面臨南韓及中國大陸的威脅，削價競爭情況十分嚴重，加上一些小型模具廠不惜代價搶單的競爭方式，因此唯有朝向差異化或特殊化模具產品發展，才能創造發展的利基，這也是台灣模具產業未來應該要走的方向。我國模具產業在激烈的國際競爭之下，出口競爭力呈現持續下滑的現象，因此，應積極思考如何強化企業的競爭力量，並與新興產品接軌，朝向「高品質精密模具及整套產品供應鏈」的模式供應全球市場，以求在全球激烈的競爭環境中能脫穎而出。

2. 產業上、中、下游之關聯性

模具塑膠產業上游材料主要為金屬材料及塑膠原料，而舉凡電腦及週邊產業、電子通訊業、消費性電子產品、醫療器材產品、汽機車業等，均是塑膠產品的下游產業，應用相當廣泛。產業上、中、下游之關聯圖示如下：



3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

面對原物料、能源價格快速成長、連帶人力成本急遽增加及環保法規日趨嚴格的環境，「塑膠模具」與「模製品產業」的生存挑戰更為嚴峻，須及早掌握未來產業潮流的生產技術和搭配的精緻管理系統，才有可能從困境脫穎而出並佔取關鍵的制高點。

面對新的產業環境，綠色製造科技的發展與導入以達成製造過程節能、節料、精簡製程乃至人力是刻不容緩的。以塑膠模具和射出成型產業來看可以從材料、模具、成型設備與成型製程來檢討。材料節省可從機台結構的輕量化、模具同壽命輕量化、塑膠產品薄化及利用熱澆道降低流道用料來考慮。然而輕量化需有結構設計的技術才能保持產品原本的功能，材料特性與資料掌握具關鍵，這需要專業知識作為基礎。

鑑於未來 3C 產品及醫療製品，將持續朝「輕、薄、短、小」的方向發展，模具業者必須持續提升技術能力，朝向超精密度與複雜度的模具製作發展，才能在微利的環境下，擁有強大的市場競爭力，甚至擺脫成本競爭的營運模式，在國際舞台創造新局。精密模具的製作也需以專業知識為基礎，過去老師傅式的經驗累積與傳承，逐步需要轉化成知識導引式的設計平台運作，以精緻化的系統管理方式來累積經驗和知識並傳承和有效的應用。

(三)技術及研發概況：

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	110 年度	111 年度	112 年第一季
研發費用(A)	0	0	0
營業淨額(B)	2,085,430	2,669,152	572,459
(A)/(B)	0%	0%	0%

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：

本公司近年主要以精進模具設計與開發技術及塑膠成型與表面加工工藝為主要目標。

(四)長、短期業務發展計劃

(1)短期業務發展計劃

- ①業務端加強客戶開發能力，積極引進客戶，改善產品及客戶結構。
- ②調整各廠區之產品線、產能，提升產能利用率，活化資產使用效益。
- ③多元管道募資，以充沛資金供應未來發展之所需。
- ④落實教育訓練，培育一流人才，充分掌握未來，創造永續經營之目標。

(2)長期業務發展計劃如下：

- ①提升模具設計能力並透過產品製程設計，進行製程機械化、自動化、合理化，以減少對人力的依賴並降低成本、提升品質。
- ②積極朝向提昇超精密/超精細加工技術及高速加工技術發展，維持產品市場競爭力，以有效建立產品市場區隔，避免惡性削價競爭。
- ③與客戶建立長期合作夥伴關係，提高客戶對集團模具設計、生產能力之需求，維持市場競爭性。
- ④秉持與員工一起成長理念，加強公司內部人才培訓，著重經驗傳承，並加強員工職前及在職訓練，以提升員工素質，改善勞動條件，促進勞資和諧。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品銷售地區

單位：新台幣仟元

地區 \ 年度	110 年度		111 年度		112 年度第一季	
	金額	%	金額	%	金額	%
亞洲	2,085,430	100.00%	2,669,152	100.00%	572,459	100.00%
國內	0	0%	0	0%	0	0%
合計	2,085,430	100.00%	2,669,152	100.00%	572,459	100.00%

2.市場占有率

由於目前專業從事多功能事務機、相機、手機、筆記型電腦等精密產品之模具設計製造、射出成型、塗裝、表面加工處理及組立等一條龍製程的廠商有限，且由於加工程序繁複，最終產品別差異性極大，因此並未有完整而客觀的市場占有率統計資料可供參考。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)市場供給

應用於 3C 產品的製造業者，尤其是日系大廠客戶之訂單對產品品質的要求甚高，均需要有較高的精密度及品質要求。而且能夠提供垂直整合服務的代工廠商並不多，因此在市場的供給方面本公司尚有相當大的優勢及發展空間。

(2)市場需求

塑膠射出產品之應用範圍廣泛，包括：消費電子、醫療器材、汽車工業、資訊工業、光學元件等。我國工業用塑膠製品，應用於資料處理設備者約佔整體應用之 1/4，應用於家用電器、電機及其他電器、視聽小家電各約佔 12~14%。塑膠射出產業發展與需要塑膠外殼或塑膠射出零組件的廠商之需求息息相關，且與 3C 電子產業相輔相依。

4.競爭利基

本公司成立近三十年來專注於模具開發、塑膠外殼及機構件等領域之鑽研，並致力成為日系大廠的專業合作夥伴。但隨著模具材料多樣化與產品複雜度、追求精細薄小等特性之要求不斷增加，本公司在模具精密度、品質與設計配合客戶需求，並積極投入該領域之設計與技術開發，提昇模具產品附加價值效益。

此外，多功能事務機、印表機、NB 電腦週邊產品等塑膠外殼及機構件的製造，並不像一般產品的塑膠外殼及零件容易製作，交期短、設計變更頻繁且需要有較精密的技術及品質要求，本公司具備技術之競爭優勢。

本公司結合模具、射出成型部品、塗裝、印刷及表面處理之垂直整合，有效的協助客戶縮短產品進入消費市場的時程，與一般的塑膠射出成型或塑膠模具製造業者，在此一產業中有明顯的市場區隔，並突顯本公司在產業中的競爭優勢。隨著全球 3C 產品大廠紛紛將重心移至生產成本較低的亞洲地區，本公司亦於中國大陸、越南及菲律賓均設廠，且因擁有垂直整合的能力，

有能力提供客戶在模具及塑膠部品 Total Solution 的服務，相較於競爭對手，本公司在此項產業的專業領域中，更顯示其競爭利基。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

本公司自 1987 年創立以來即定位於高品質、高附加價值之高精密模具領域，模具產值達九成以上係來自 3C 產品領域，並在此業界具有相當地位與知名度，由於現階段模具是無法量產化，且為少量多樣之特性，而國際大廠面臨市場競爭而持續開發新產品，使得模具開發週期縮短、精密度高等問題，因此除配合進度開發新產品外，建立精密模具協同開發平台，拓展其他領域產品及國際知名品牌廠商是今後努力的方向。

在技術更新，消費者喜好與價格變動均快速的時代，我國模具市場因成本增加導致利潤嚴重受到壓縮，業者必須改變以成本與單價作為競爭手段的慣性，積極提昇本身專業技術與產品附加價值，調整企業體質與經營結構才能永續經營。在台翰精密與日系大廠往來二十年之經驗技術累積，遂成為台翰精密最大之競爭優勢。

(1)有利因素：

- (A) 紮實之模具設計及開發基礎，並不斷精進相關技術縮短開發週期，減低塑膠產品生產時對人力加工之需求。
- (B) 長期整合生產與品質體系，讓品質觀念深耕於生產階段，有效減少品質不良之成本，提升公司獲利。
- (C) 長期經營客戶，並自產品設計階段就介入開模建議，與客戶成為長期合作的伙伴。

(2)不利因素

(A) 基層勞工與專業人員短缺

由於社會價值變遷，集團各廠區基層員工供給普遍不足，使得人才招募成本及生產成本逐漸提高。

因應對策：

- 在符合經濟化的原則下，透過產品製程設計，進行製程機械化、自動化、合理化，以減少對人力之依賴並降低成本、提升品質。
- 加強公司內部人材培訓，著重經驗傳承，並加強員工職前及在職訓練，以提升人員素質，改善勞動條件，促進勞資和諧。

(B) 匯率變動風險

目前本公司的貨款大多數為美金報價，故匯率之波動將對公司之損益有所影響。

因應對策：

加強財務人員匯兌避險觀念，透過網路匯率即時系統及加強與金融機構之聯繫等方式，隨時掌握最新匯率資訊，以研判匯率之未來走向，並善用衍生性金融工具，從事避險外匯操作，降低匯率變動對公司營運之風險。

(C) 產品生命週期短

電子產品在市場的生命週期短，除了產品庫存無法去化並積壓資金之外，模具開發設計及塑膠部品的量產時間縮短，考驗本公

司技術及管理能力。

因應對策：

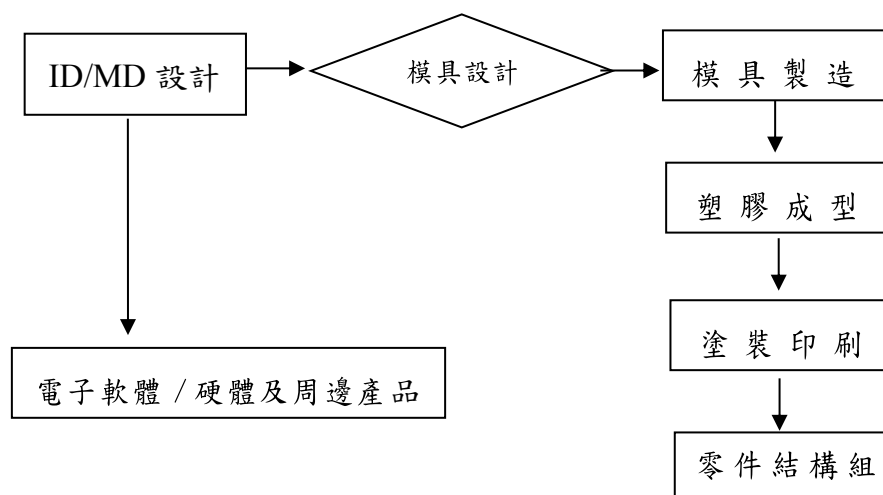
本公司為了強化產品及技術的開發速率，除了加強專業技術人員的教育訓練之外，對於生產管理的改善亦有完整的規劃，有效的控管產品良率及生產存量，以降低生產成本提高服務品質的產銷方式提供客戶完整的服務。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

主要產品	重要用途
模具	多功能事務機、手機、隨身印表機、筆記型電腦、數位相機外殼及機構件。
塑膠成型	塑膠射出成型、手機零組件、電子產品外殼及機構件
塗裝/印刷	手機、數位相機、多功能事務機之部品塗裝及印刷

2.產製過程



(三)主要原料之供應狀況

本公司主要產品之原料為鋼胚、PC 粒，市場並無一家獨大之壟斷情事，且主要供應商長期緊密配合，故供貨狀況相當穩定。

(四)最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上廠商、客戶名單：

1. 主要銷售客戶名單：

單位：新台幣仟元

110 年度					111 年度				112 年度第一季				
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	
1	客戶 A	1,447,518	69.41%	—	客戶 A	1,700,182	63.70%	—	客戶 A	370,804	64.77%	—	
2	其他	637,912	30.59%	—	其他	968,970	36.30%	—	其他	201,655	35.23%	—	
銷貨淨額		2,085,430	100.00%	—	銷貨淨額		2,669,152	100.00%	—	銷貨淨額		572,459	100%

註：客戶 A: BROTHER

2. 主要進貨廠商名單：

單位：新台幣仟元

110 年度					111 年度				112 年度第一季			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	廠商 S1	154,659	13.24%	—	廠商 S1	194,318	12.00%	—	廠商 S2	40,102	12.95%	—
2	廠商 S2	141,160	12.08%	—	廠商 S2	184,051	11.37%	—	廠商 S1	33,902	10.95%	—
3	其他	872,521	74.68%	—	其他	1,240,397	76.63%	—	其他	235,646	76.10%	—
	進貨淨額	1,168,340	100.00%	—	進貨淨額	1,618,766	100.00%	—	進貨淨額	309,650	100.00%	—

註：S1--> NAGASE (越南廠)

S2--> INABATA (菲律賓廠)

3. 增減變動原因

(1) 最近二年度主要銷貨客戶增減變動原因：

本公司主要銷售客戶無明顯變動。

(2) 最近二年度主要進貨廠商增減變動原因：

本公司主要進貨客戶無明顯變動。

(五) 最近二年度生產量值表

單位：片,組；新台幣仟元

年度	110 年度			111 年度			112 年度第一季		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值	產能	產量	產值
主要商品									
模具	924	699	149,445	924	428	137,560	107	125	16,348
塑膠	569,753,870	400,908,766	1,789,035	569,753,870	513,084,623	2,278,968	128,271,156	239,736,019	1,058,496
塗裝	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	(註)	(註)	1,938,480	(註)	(註)	2,416,528	(註)	(註)	1,074,844

註：因計量單位不同，故不予合計。

(六) 最近二年度銷售量值表

單位：片,組；新台幣仟元

年度	110 年度				111 年度				112 年度第一季			
	內銷		外銷		內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值	量	值	量	值
模具	0	0	3,186	123,832	0	0	908	138,543	0	0	242	47,783
塑膠	0	0	411,569,911	1,961,598	0	0	484,345,630	2,530,609	0	0	96,082,916	524,676
塗裝	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	(註)	0	(註)	2,085,430	(註)	0	(註)	2,669,152	(註)	0	(註)	572,459

註：因計量單位不同，故不予合計

三、從業員工資訊

最近二年度從業員工資料

年 度		110 年度	111 年度	截至年報刊印日
員工人數	直接人員	0	0	0
	間接人員	32	41	42
	合計	32	41	42
平均年歲		44	45.45	45
平均服務年資		7.77	6.07	6.17
學歷 分布 比率 %	博士	0%	0%	0%
	碩士	15%	20%	21%
	大專	61%	61%	60%
	高中	15%	12%	12%
	高中以下	9%	7%	7%

統計資料範圍:台灣

四、環保支出資訊

- (一)依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：本公司為一般製造商，法令並無規定需申請污染設施設置許可證或污染排放許可證或應納污染防治費用或應設立環保專責單位人員。
- (二)列示公司有關防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：本公司主要在產品的產製過程中並無環境污染的情形發生，故不適用。
- (三)說明最近年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：本公司成立於 76 年 8 月 28 日，截至年報刊印日止，未發生任何環境污染糾紛事件。
- (四)說明最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失（包括賠償）、處分之總額，並揭露其未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實）：無此情事。
- (五)說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：不適用。

五、勞資關係

(一)員工福利措施：

公司致力營造一個和諧的勞資關係，更戮力健全員工之福利，除依法成立職工福利委員會，並於每月提撥福利金，且經由福委會，每年訂定年度計畫，辦理的各項活動，如各項旅遊、聚餐活動、團體壽險及意外險等福利事項，公司另有提供婚喪喜慶、獎助金及急難救助各項福利補助；更為提升公司競爭力，針對員工生涯規劃及專業技能作完整的培訓計劃；也為使員工更具向心力及健康身心，以更充實員工之福利。

(二)員工進修、訓練狀況

為協助新進同仁早日進入工作狀況，將藉由職前訓練，依職務類別不同安排訓練課程，並由該部門的資深同仁來輔助新進同仁了解公司產業定位及公司

未來發展方向。公司將不定期安排員工參加各顧問公司、訓練機構或政府及工商團體所舉辦之訓練課程以提昇員工專業素養。

111 年度員工進修及訓練資料如下：

計算單位：小時

類別	訓練內容	非管理職	管理職	總計
內訓	專門知識及技術之訓練	7.5	4.5	12
	新進人員培訓	8	1	9
	資安訓練	8	5	13
	職業安全衛生訓練	16	7	23
內訓 小計		39.5	17.5	57
外訓	其它	15	15	30
	專門知識及技術之訓練	37.5	58	95.5
外訓 小計		52.5	73	125.5
總計		92	90.5	182.5

資料統計範圍：台灣

(三)公司員工行為或倫理守則：

本公司為讓各職級員工的倫理觀念、權利、義務以及行為有所依循，訂有各項辦法，簡述如下：

- 1、各部門工作執掌：明確規範各部門組織功能及權責。
- 2、核決權限辦法：明確授權給各層級主管，加強分層負責管理之效率。
- 3、員工工作規則：明定出勤辦法、給假辦法、獎懲辦法及性騷擾防治法等，讓員工行為有所依循。
- 4、績效考核辦法：規定每年考核結果及績效作為調薪及升遷獎勵之依據。

(四)財務相關人員取得主管機關指明之相關證照情形：無，因未參與證照測驗。

(五)退休制度及其實施狀況

本公司為安定員工退休之生活，藉以提高在職之服務精神，於 93 年 4 月於中央信託局設立勞工退休金準備專戶，每月按薪資總額 4% 提撥。自 94 年 7 月 1 日起，公司所有員工皆選擇採用勞退新制，本公司則按每月薪資總額提撥 6% 至勞委會員工退休金專戶，有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶。

(六)勞資間之協議情形：本公司勞資關係和諧，不定期透過月會及工會來與員工溝通，並透過電子郵件之方式，與員工工作意見之交流，以維持勞資雙方良好之關係。

(七)各項員工權益維護措施情形：本公司載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

(八)工作環境與員工人身安全保護措施：

本公司國內目前僅承租辦公場所，並無工廠。

項目	內容
門禁安全管理	1、租用之廠辦設有 24 小時保全與監視系統。
各項設備之維護及檢查	1、依據消防法規定，每年委託合格消防公司進行消防安全設備檢修申報。 2、依據勞安法-危險性機械及設備安全檢查規則，每年實施定期檢查。

	3、高低壓電器設備、空調設備、消防器具進行檢查與維護。
工作環境保護	1、隨時更換損壞之照明設備。 2、更新或維修空調系統，維持辦公場所之通風。 3、定期維護飲水設備，確保飲水安全。
災害防範措施與應變	1、配合承租辦公室之管理單位演練各種災害避難、撤離。 2、不定期宣導各種災害防治知識。

(九)最近二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：

本公司勞資雙方協議均以政府頒佈之勞動法規為原則，相關管理程序於員工任職日起均予規定。本公司最近年度及截至年報刊印日為止，並無重大勞資糾紛及損失發生。

六、資訊安全管理辦法

目標：

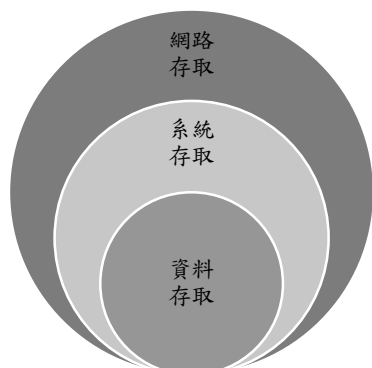
為強化資訊安全管理，確保所屬之資訊資產的機密性、完整性及可用性，以提供本公司之業務持續運作環境，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，以保障公司之信譽。

資訊安全政策目標有以下面向：

- 1、經營面：防範資安風險之威脅發生，減少資安事件之發生影響。
- 2、機密面：確保資料機密不外洩，防止資料不當使用及存取。
- 3、系統面：提昇資訊設備及系統之可用性，確保資訊系統正常運作。
- 4、意識面：提昇員工的資安知識，並充分宣導員工在資訊安全上之責任及義務。

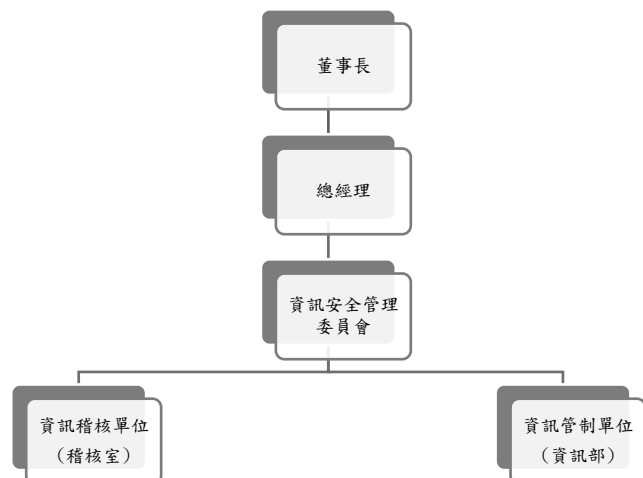
範圍：

為避免因人為疏失、天然災害等因素，導致資訊不當使用、洩漏、竄改、破壞等情事發生，對本公司帶來各種可能之風險及危害。因此，資安管理範圍如下：資料存取控制、系統存取控制、網路存取控制。



資訊安全組織架構

本公司 2022 年成立【資訊安全管理委員會】，運作方式如下組織架構。



- 資訊安全管理委員會下設有資訊部，該部設置資訊主管乙名，與專業資訊人員數名，負責下列事務：
 - 1.負責訂定內部所有資訊管理辦法及相關作業，並推行各項資訊活動、資訊循環，以建構出全方位的資安防護能力及同仁間良好的資訊安全意識。
 - 2.依照資訊相關管理辦法，進行所有資訊活動，定期審查資訊安全制度，持續對改善措施進行追蹤、檢討。
- 本公司稽核室為資訊安全監理之督導單位，該室設置稽核主管乙名，與專職稽核人員，負責督導內部資安執行狀況，若發現缺失，或不符作業程序要求之情事，立即要求資訊部提出相關改善計畫與具體作為，以降低內部資安風險。

資訊安全政策及具體管理方案

「資通安全，人人有責」

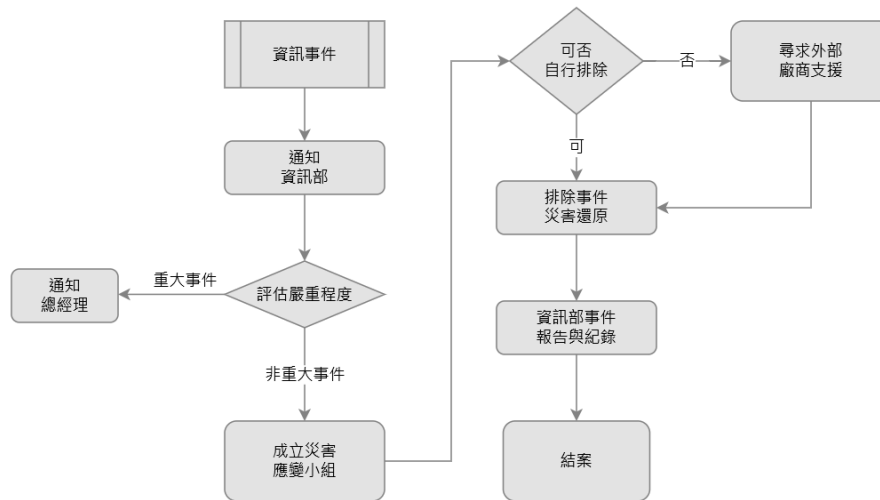
強化本公司的資訊安全管理，建立「資訊發展，以安全為基礎」之觀念，確保客戶及同仁資料處理之機密性、完整性及可用性，務使本公司資料之處理全程均獲安全保障，提供安全穩定及高效率之資訊服務。

具體管理方案：

- 1、制度規範：公司內部訂定資訊安全管理辦法與資通安全檢查之控制項，以規範公司人員資訊安全行為，並定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整，定期執行內部稽核，以強化公司資訊安全之作業管理。
- 2、新科技運用：為了防範各種外部資安威脅，定期檢視、維持各式資安防護系統(如防火牆之威脅偵測，防毒軟體等)，以提升整體資訊環境之安全性。
- 3、人員訓練：定期實施人員資訊安全訓練課程，與資安認知演練，以提升公司同仁對資安認識與資安威脅警示度。

類別	說明	相關措施
帳戶與權限管理	1、帳號、密碼與權限管制 2、密碼規則要求	1、人員帳號權限管理與審核。 2、人員帳號權限定期盤點。 3、系統強制密碼定期更換。
存取管制	1、人員內部系統存取 2、傳輸管道安全措施	1、內部存取管制。 2、外部[黑名單]網站存取管制
外部網路入侵	1、來自於網路的入侵 2、個人電腦病毒入侵	1、設定網路防火牆 2、使用電子郵件 過濾機制安裝防毒軟體
系統可用性	1、維持系統可用狀態 2、服務中斷處理措施	1、系統備份每日機制 2、建制 UPS 不斷電系統 3、定期還原演練

資通安全通報程序



※[重大事件]定義：依上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序第四條第二十六項之規定

投入資通安全管理之資源

- 1、每年定期[內部資安認知教育訓練]，2022年訓練總時數 22.5 小時。
- 2、每年定期[資安認知演練 如:釣魚信件演練]，2022年參與人數：15 人。
- 3、2023年尋求外部顧問公司協助建立完整符合 ISO/IEC 27001 的管理制度，2022年投入金額：70 萬元。
- 4、新購 Switch、防火牆，且與外部廠商簽訂維護合約，2022年投入金額：70 萬元。

111 年度及截至年報刊印日止，本公司無發生重大資通安全事件。

七、重要契約

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷、技術合作，工程、長期借款及其他足以影響投資人權益之重要契約：

112 年 3 月 31 日

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
銀行借款	兆豐銀行	111/07/01-112/06/30	短期放款 (新台幣 1.2 億元)	—

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表及會計師查核意見

(一) 最近五年度簡明資產負債表及損益表及會計師查核意見－國際財務報導準則

(1-1) 簡明資產負債表－國際財務報導準則－合併資訊

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 112年3月 31日 財務資料
		107年	108年	109年	110年	111年	
流動資產		1,116,771	987,411	1,216,682	1,165,624	1,503,475	1,388,578
不動產、廠房及設備		1,127,533	1,126,016	1,014,265	922,407	918,561	937,808
無形資產		2,309	1,964	18,507	14,411	11,955	12,192
其他資產		261,261	237,397	203,941	164,168	339,492	359,598
資產總額		2,507,874	2,352,788	2,453,395	2,266,610	2,817,321	2,700,176
流動負債	分配前	824,574	633,017	575,424	512,580	663,872	583,049
	分配後	891,866	725,535	691,072	543,419	(註2)	—
非流動負債		20,574	46,291	247,061	204,966	429,914	408,668
負債總額	分配前	845,148	679,308	822,485	717,546	1,093,786	991,717
	分配後	912,440	771,826	938,133	748,385	(註2)	—
歸屬於母公司業主之權益		1,662,726	1,673,480	1,630,910	1,549,064	1,723,535	1,708,459
股本		841,524	851,484	770,984	770,984	788,184	788,184
資本公積	分配前	762,908	747,838	668,899	668,899	695,473	695,473
	分配後	741,879	710,831	668,899	668,899	695,473	—
保留盈餘	分配前	123,609	149,582	283,358	244,711	371,914	355,219
	分配後	77,346	94,071	167,710	213,872	(註2)	—
其他權益		(65,155)	(74,924)	(92,331)	(135,530)	(132,036)	(130,417)
庫藏股票		(160)	(500)	0	0	0	0
非控制權益		0	0	0	0	0	0
權益總額	分配前	1,662,726	1,673,480	1,630,910	1,549,064	1,723,535	1,708,459
	分配後	1,595,434	1,580,962	1,515,262	1,518,225	(註2)	—

註1：以上財務資料業經會計師查核簽證。

註2：111年盈餘分配案尚未經股東會決議。

(1-2)簡明綜合損益表資料－國際財務報導準則－合併資訊

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註)					當年度截至 112年3月 31日 財務資料
		107年	108年	109年	110年	111年	
營業收入		2,788,241	2,352,721	1,906,581	2,085,430	2,669,152	572,459
營業毛利		430,140	358,458	292,760	345,052	469,711	85,644
營業損益		167,783	113,793	69,600	140,677	246,172	31,595
營業外收入及支出		(17,112)	16,682	228,185	(6,709)	12,414	(611)
稅前淨利		150,671	130,475	297,785	133,968	258,586	30,984
繼續營業單位本期淨利		106,721	73,426	192,727	77,058	157,807	15,621
停業單位損失		0	0	0	0	0	0
本期淨利(損)		106,721	73,426	192,727	77,058	157,807	15,621
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(6,093)	(13,670)	(23,202)	(43,256)	44,169	(4,764)
本期綜合損益總額		100,628	59,756	169,525	33,802	201,976	10,857
淨利歸屬於母公司業主		106,721	73,426	192,727	77,058	157,807	15,621
淨利歸屬於非控制權益		0	0	0	0	0	0
綜合損益總額歸屬於母 公司業主		100,628	59,756	169,525	33,802	201,976	10,857
綜合損益總額歸屬於非 控制權益		0	0	0	0	0	0
每股盈餘(註2)		1.28	0.87	2.48	1.00	2.05	0.2

註1：以上財務資料業經會計師查核簽證。

註2：凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資，於計算每股盈餘時，均依增資比例追溯調整以前年度。

(2-1)簡明資產負債表－國際財務報導準則－個體資訊

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註)				
		107年	108年	109年	110年	111年
流動資產		361,972	296,928	570,698	434,929	406,553
不動產、廠房及設備		1,099	1,688	888	2,924	2,565
無形資產		1,409	1,421	1,260	1,492	905
其他資產		1,500,916	1,534,863	1,257,040	1,320,875	1,570,227
資產總額		1,865,396	1,834,900	1,829,886	1,760,220	1,980,250
流動負債	分配前	194,589	157,496	150,666	140,282	146,247
	分配後	261,881	250,014	266,314	171,121	(註 2)
非流動負債		8,081	3,924	48,310	70,874	110,468
負債總額	分配前	202,670	161,420	198,976	211,156	256,715
	分配後	269,962	253,938	314,624	241,995	(註 2)
歸屬於母公司業主之權益		1,662,726	1,673,480	1,630,910	1,549,064	1,723,535
股本		841,524	851,484	770,984	770,984	788,184
資本公積	分配前	762,908	747,838	668,899	668,899	695,473
	分配後	741,879	710,831	668,899	668,899	-
保留盈餘	分配前	123,609	149,582	283,358	244,711	371,914
	分配後	77,346	94,071	167,710	213,872	(註 2)
其他權益		(65,155)	(74,924)	(92,331)	(135,530)	(132,036)
庫藏股票		(160)	(500)	0	0	0
非控制權益		0	0	0	0	0
權益總額	分配前	1,662,726	1,673,480	1,630,910	1,549,064	1,723,535
	分配後	1,595,434	1,580,962	1,515,262	1,518,225	(註 2)

註 1：以上財務資料業經會計師查核或核閱簽證。

註 1：111 年盈餘分配案尚未經股東會決議。

(2-2)簡明綜合損益表資料－國際財務報導準則－個體資訊

單位：新台幣仟元

項 目	最近五年度財務資料(註1)				
	107年	108年	109年	110年	111年
營業收入	363,891	541,743	501,033	637,223	824,508
營業毛利	13,213	21,672	29,222	43,453	46,987
營業損益	(38,816)	(35,561)	(39,295)	(16,456)	(21,912)
營業外收入及支出	156,614	129,887	296,533	112,237	226,625
稅前淨利	117,798	94,326	257,238	95,781	204,713
繼續營業單位本期淨利	106,721	73,426	192,727	77,058	157,807
停業單位損失	0	0	0	0	0
本期淨利(損)	106,721	73,426	192,727	77,058	157,807
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(6,093)	(13,670)	(23,202)	(43,256)	44,169
本期綜合損益總額	100,628	59,756	169,525	33,802	201,976
淨利歸屬於母公司業主	106,721	73,426	192,727	77,058	157,807
淨利歸屬於非控制權益	0	0	0	0	0
綜合損益總額歸屬於母公司 業主	100,628	59,756	169,525	33,802	201,976
綜合損益總額歸屬於非控制 權益	0	0	0	0	0
每股盈餘(註2)	1.28	0.87	2.48	1.00	2.05

註1：業經會計師查核簽證。

註2：凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資，於計算每股盈餘時，均依增資比例追溯調整以前年度

(二)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年 度	事務所名稱	簽證會計師姓名	意見
107 年度	勤業眾信會計師事務所	池瑞全、郭乃華	無保留意見
108 年度	勤業眾信會計師事務所	翁博仁、池瑞全	無保留意見
109 年度	勤業眾信會計師事務所	翁博仁、池瑞全	無保留意見
110 年度	資誠聯合會計師事務所	吳郁隆、黃世鈞	無保留意見
111 年度	資誠聯合會計師事務所	黃世鈞、吳郁隆	無保留意見

二、最近五年度財務分析

1、最近五年度財務分析國際財務報導準則－合併資訊

分析項目		最近五年度財務分析(註1)						當年度截至 112年3月 31日 財務資料
		107年	108年	109年	110年	111年 (註2)		
財務結構 (%)	負債占資產比率	33.70%	28.87%	33.52%	31.66%	38.82%	36.73%	
	長期資金占不動產、廠房及設備 比率	149.29%	149.55%	185.16%	190.16%	224.95%	225.75%	
償債能力 (%)	流動比率	135.44%	147.62%	211.44%	227.40%	226.47%	238.16%	
	速動比率	106.06%	113.54%	170.81%	183.22%	186.76%	196.55%	
	利息保障倍數	12.15	10.83	38.48	20.31	19.66	6.95	
經營能力	應收款項週轉率(次)	5.23	4.81	4.94	5.54	5.59	4.45	
	平均收現日數	69.82	75.88	73.84	65.88	65.29	81.99	
	存貨週轉率(次)	10.19	10.99	9.70	10.12	11.40	10.79	
	應付款項週轉率(次)	8.29	7.01	6.77	7.58	8.67	8.05	
	平均銷貨日數	35.79	33.21	37.63	36.07	32.01	33.84	
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	2.47	2.09	1.88	2.15	2.86	2.44	
	總資產週轉率(次)	1.11	1.00	0.78	0.88	1.05	0.85	
獲利能力	資產報酬率(%)	4.77%	3.46%	8.29%	3.50%	6.64%	0.75%	
	股東權益報酬率(%)	6.54%	4.40%	11.66%	4.85%	9.64%	0.91%	
	稅前純益占實收資本額比率(%)	17.90%	15.32%	38.62%	17.38%	33.53%	3.93%	
	純益率(%)	3.83%	3.12%	10.11%	3.70%	5.91%	2.73%	
	每股盈餘(元)	1.28	0.87	2.48	1.00	2.05	0.2	
現金流量	現金流量比率(%)	31.00%	57.77%	38.01%	17.41%	43.16%	8.98%	
	現金流量允當比率(%)	61.23%	91.37%	87.76%	98.04%	121.83%	130.15%	
	現金再投資比率(%)	8.17%	12.96%	4.71%	-1.02%	9.01%	2.83%	

槓桿度	營運槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1
	財務槓桿度	1.08	1.13	1.13	1.05	1.05	1.25

1.請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達20%者可免分析)
長期資金占不動產、廠房及設備比率、不動產、廠房及設備週轉率(次)、資產報酬率、股東權益報酬率、稅前純益占實收資本額比率、純益率及每股盈餘上升：主要係整體營收增加、獲利上升所致。
現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率上升：係營業活動產生現金流入增加所致。

2.因應國際會計準則第12號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」於112年1月1日生效，本公司對於該生效日與除役負債及相應之使用權資產相關之可減除及應課稅暫時性差異，認列等額之遞延所得稅資產及負債\$43,838千元，前述帳務處理僅影響資產負債表達，對當期損益無影響。

2、最近五年度財務分析國際財務報導準則—個體資訊

分析項目		最近五年度財務分析(註1)				
		107年	108年	109年	110年	111年
財務結構 (%)	負債占資產比率	10.86	8.80%	10.87%	12.00%	12.96%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	152,029.75%	99,372.27%	189,101.35%	55,401.44%	70,674.49%
償債能力 (%)	流動比率	186.02%	188.53%	378.78%	310.04%	277.99%
	速動比率	185.03%	186.77%	373.65%	304.04%	273.74%
	利息保障倍數	685.87	251.2	1,333.84	2,281.5	7,582.96
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.25	5.91	4.73	6.18	5.22
	平均收現日數	112.30	61.75	77.16	59.06	69.92
	存貨週轉率(次)	305.60	-	-	-	-
	應付款項週轉率(次)	3.22	4.46	3.74	5.09	5.22
	平均銷貨日數	1.19	-	-	-	-
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	331.11	320.94	546.23	334.32	300.42
	總資產週轉率(次)	0.20	0.30	0.27	0.35	0.42
獲利能力	資產報酬率(%)	5.86%	3.99%	10.53%	4.29%	8.44%
	股東權益報酬率(%)	6.54%	4.40%	11.66%	4.85%	9.64%
	稅前純益占實收資本額比率(%) (註6)	14.00%	11.08%	33.36%	12.42%	25.97%
	純益率(%)	29.33%	13.55%	38.47%	12.09%	19.14%
	每股盈餘(元)	1.28	0.87	2.48	1.00	2.05
現金流量	現金流量比率(%)	-25.55%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	現金流量允當比率(%)	444.06%	94.25%	63.22%	34.23%	31.25%
	現金再投資比率(%)	-0.01%	-6.09%	-5.70%	-7.46%	-1.73%
槓桿度	營運槓桿度	1.50	1.01	1.00	0.84	1.00
	財務槓桿度	1.00	0.99	1.00	1.00	1.00

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析)

- (1) 長期資金占不動產、利息保障倍數、不動產、廠房及設備週轉率(次)、資產報酬率、股東權益報酬率、稅前純益占實收資本額比率、純益率及每股盈餘上升：主要係整體營收增加、獲利上升所致。
- (2) 現金再投資比率上升：主係因本期採權益法之長期股權投資增加所致。

註 1：業經會計師查核或核閱簽證

註 2：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1.財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

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

2.償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3.經營能力

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

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

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

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4.獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

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

5.現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

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

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。(註 5)

6.槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註 6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註 3：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註 4：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
5. 不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註 5：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註 6：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告

台翰精密科技股份有限公司 審計委員會審查報告

董事會造送本公司一一一年度個體財務報告及合併財務報表經資誠聯合會計師事務所吳郁隆、黃世鈞會計師審查並簽證竣事，並出具無保留意見之查核報告，連同營業報告書及盈虧撥補議案經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定報告如上，敬請 鑒察。

此 致

本公司112年股東常會

台翰精密科技股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 六 日

四、最近年度合併財務報告及會計師查核報告

台翰精密科技股份有限公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 111 年度（自民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：台翰精密科技股份有限公司



負責人：蔡鎮隆



中華民國 112 年 3 月 16 日

會計師查核報告

(112)財審報字第 22005111 號

台翰精密科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台翰精密科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「台翰集團」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台翰集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台翰集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

台翰集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入之存在性

關鍵查核事項說明

收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四(二十七)；營業收入之會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(十八)。

台翰集團主營各種精密模具、冶具及塑膠成型等產品之設計製造及買賣業務，重要銷貨客戶占全年度營業收入佔比重大，且銷貨收入具有先天之高度風險；因此，本會計師將銷貨收入達營業收入總額百分之十之重要銷貨客戶，其銷貨收入存在性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解重要銷貨客戶收入認列之流程及依據，以評估管理階層銷貨認列之內部控制，並執行內部控制之測試。
2. 取得重要銷貨客戶之基本評估資料，並搜尋相關資訊予以核對。
3. 測試重要銷貨客戶之授信條件已經適當核准。
4. 取得並抽核重要銷貨客戶之銷貨明細，核對相關憑證及期後收款情形。
5. 取得重要銷貨客戶之期後銷貨退明細並檢視銷貨退回情形。

其他事項 - 個體財務報表

台翰精密科技股份有限公司已編製民國 111 年及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

台翰集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

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

之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台翰集團民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃世鈞



會計師

吳郁隆



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 6 日


 台翰精密科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 679,818	25	\$ 537,308	24
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(三)	1,956	-	1,824	-
1150	應收票據淨額	六(四)	254	-	109	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及七(二)	555,767	20	397,554	17
1200	其他應收款		616	-	1,366	-
1220	本期所得稅資產	六(二十五)	36	-	-	-
130X	存貨	六(五)	197,551	7	188,201	8
1410	預付款項		66,012	2	38,276	2
1470	其他流動資產		1,465	-	986	-
11XX	流動資產合計		<u>1,503,475</u>	<u>54</u>	<u>1,165,624</u>	<u>51</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(二)	3,108	-	4,072	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	918,561	33	922,407	41
1755	使用權資產	六(七)及八	190,498	7	42,163	2
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八	30,367	1	30,490	1
1780	無形資產		11,955	1	14,411	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	55,302	2	71,415	3
1915	預付設備款		32,090	1	4,867	-
1920	存出保證金		10,604	-	11,161	1
1990	其他非流動資產—其他		17,523	1	-	-
15XX	非流動資產合計		<u>1,270,008</u>	<u>46</u>	<u>1,100,986</u>	<u>49</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 2,773,483</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,266,610</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 台翰精密科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111年12月31日			110年12月31日				
			金	額	%	金	額	%		
流動負債										
2100	短期借款	六(十)	\$	159,806	6	\$	127,606	6		
2130	合約負債—流動	六(十八)		2,970	-		3,092	-		
2150	應付票據			11	-		10,990	1		
2170	應付帳款			279,126	10		217,461	10		
2200	其他應付款	六(十一)及七(二)		119,678	4		92,751	4		
2230	本期所得稅負債	六(二十五)		50,821	2		9,057	-		
2280	租賃負債—流動	七(二)		19,417	1		23,723	1		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)		29,258	1		26,541	1		
2399	其他流動負債—其他			2,785	-		1,359	-		
21XX	流動負債合計			<u>663,872</u>	<u>24</u>		<u>512,580</u>	<u>23</u>		
非流動負債										
2540	長期借款	六(十二)		109,709	4		126,071	6		
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		107,212	4		65,476	3		
2580	租賃負債—非流動	七(二)		166,839	6		8,363	-		
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十三)		1,304	-		2,704	-		
2645	存入保證金			1,012	-		1,234	-		
2670	其他非流動負債—其他			-	-		1,118	-		
25XX	非流動負債合計			<u>386,076</u>	<u>14</u>		<u>204,966</u>	<u>9</u>		
2XXX	負債總計			<u>1,049,948</u>	<u>38</u>		<u>717,546</u>	<u>32</u>		
歸屬於母公司業主之權益										
股本 六(十五)										
3110	普通股股本			788,184	28		770,984	34		
資本公積 六(十六)										
3200	資本公積			695,473	25		668,899	29		
保留盈餘 六(十七)										
3310	法定盈餘公積			45,222	2		37,522	2		
3320	特別盈餘公積			135,531	5		92,332	4		
3350	未分配盈餘			191,161	7		114,857	5		
其他權益										
3400	其他權益		(132,036)	(5)	(135,530)	(6)
3XXX	權益總計			<u>1,723,535</u>	<u>62</u>		<u>1,549,064</u>	<u>68</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾 九										
重大之期後事項 十一										
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>2,773,483</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,266,610</u>	<u>100</u>		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆

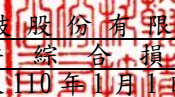


經理人：蔡鎮隆



會計主管：陳金鐘




 台翰精密科技股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十八)及七(二)	\$ 2,669,152	100	\$ 2,085,430	100		
5000 營業成本	六(五)(二十三)及七(二)	(2,199,441)	(83)	(1,740,378)	(83)		
5950 營業毛利淨額		469,711	17	345,052	17		
營業費用	六(二十三)及七(二)						
6100 推銷費用		(36,679)	(1)	(34,274)	(2)		
6200 管理費用		(186,818)	(7)	(169,986)	(8)		
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(42)	-	(115)	-		
6000 營業費用合計		(223,539)	(8)	(204,375)	(10)		
6900 營業利益		246,172	9	140,677	7		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)	1,602	-	1,504	-		
7010 其他收入	六(二十)	16,269	1	10,780	1		
7020 其他利益及損失	六(二十一)	8,401	-	(12,054)	(1)		
7050 財務成本	六(二十二)及七(二)	(13,858)	-	(6,939)	-		
7000 營業外收入及支出合計		12,414	1	(6,709)	-		
7900 稅前淨利		258,586	10	133,968	7		
7950 所得稅費用	六(二十五)	(100,779)	(4)	(56,910)	(3)		
8200 本期淨利		\$ 157,807	6	\$ 77,058	4		
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$ 294	-	(71)	-		
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		(709)	-	199	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)	(59)	-	14	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		(474)	-	(256)	-		
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		55,801	2	(53,750)	(3)		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)	(11,158)	-	10,750	1		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		44,643	2	(43,000)	(2)		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 44,169	2	(\$ 43,256)	(2)		
8500 本期綜合損益總額		\$ 201,976	8	\$ 33,802	2		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 157,807	6	\$ 77,058	4		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 201,976	8	\$ 33,802	2		
基本每股盈餘							
9750 本期淨利	六(二十六)	\$ 2.05		\$ 1.00			
稀釋每股盈餘							
9850 本期淨利	六(二十六)	\$ 2.03		\$ 1.00			

後合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆

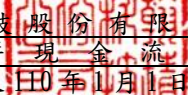


經理人：蔡鎮隆



會計主管：陳金鐘

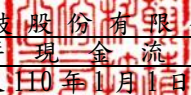



 台翰精密科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 258,586	\$ 133,968
調整項目		
收益費損項目		
不動產、廠房及設備折舊費用	六(二十三) 96,063	99,023
投資性不動產折舊費用	六(二十三) 576	600
使用權資產折舊費用	六(二十三) 31,522	25,216
無形資產攤銷費用	六(二十三) 4,721	4,791
預期信用減損損失(利益)	十二(二) 42	115
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)	六(二十一) -	(846)
財務成本	六(二十二) 13,858	6,939
利息收入	六(十九) (1,602)	(1,504)
限制員工權利新股酬勞成本	六(十四) 3,334	-
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十一) 8,426	(6,027)
股利收入	六(二十) (680)	(597)
租賃修改損失(利益)	六(二十一) (370)	85
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據淨額	(145)	(109)
應收帳款	(158,267)	(43,004)
其他應收款	750	(1,007)
存貨	(9,350)	(32,414)
預付款項	(31,100)	11,931
其他流動資產	(479)	(356)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	(122)	(17,014)
應付票據	(29)	(11,853)
應付帳款	61,665	21,438
其他應付款	31,364	(23,944)
其他流動負債—其他	1,426	(1,023)
其他非流動負債—其他	(1,118)	1,118
淨確定福利負債	(1,106)	(977)
營運產生之現金流入	307,965	164,549
收取利息	1,602	2,449
支付利息	(12,530)	(6,880)
支付所得稅	(10,489)	(70,864)
營業活動之淨現金流入	<u>286,548</u>	<u>89,254</u>

(續次頁)


 台翰精密科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量		
處分透過損益按公允價值衡量金融資產-流動	\$ -	\$ 30,000
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 六(二)		
減資退回股款	255	721
取得不動產、廠房及設備 六(二十七)	(31,893)	(45,165)
處分不動產、廠房及設備	823	17,860
取得不動產、廠房及設備-應付票據支付	(10,950)	(23,883)
預付設備款(增加)	(67,071)	(7,753)
取得無形資產	(2,035)	(1,751)
存出保證金減少	7,884	2,930
存出保證金增加	(7,327)	-
其他非流動資產-其他(增加)	(17,523)	-
收取股利	680	597
投資活動之淨現金流出	(127,157)	(26,444)
籌資活動之現金流量		
舉借短期借款 六(二十八)	607,375	398,007
償還短期借款 六(二十八)	(575,948)	(389,344)
償還長期借款 六(二十八)	(25,900)	(12,755)
存入保證金增加 六(二十八)	-	323
租賃負債本金償還 六(二十八)	(23,599)	(28,413)
發放現金股利 六(二十八)	(30,839)	(115,648)
籌資活動之淨現金流出	(48,911)	(147,830)
匯率影響數	32,030	(746)
本期現金及約當現金增加(減少)數	142,510	(85,766)
期初現金及約當現金餘額	537,308	623,074
期末現金及約當現金餘額	\$ 679,818	\$ 537,308

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆



經理人：蔡鎮隆



會計主管：陳金鐘



台翰精密科技股份有限公司及子公司
合併財務報表附註
民國111年度及110年度

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

- (一)台翰精密科技股份有限公司(以下簡稱本公司)成立於民國76年8月28日。本公司及子公司(以下統稱「本集團」)主要經營業務為各種精密模具、冶具及塑膠成型等產品之設計、製造及買賣業務。
- (二)本公司股票自民國96年11月起在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌交易。
- (三)宣德科技股份有限公司集團持有本公司股權，成為本公司單一最大股東，並於人事、財務及業務上實質控制本公司，於民國110年8月成為本集團之母公司；另，立訊有限公司為本公司之最終母公司。

二、通過財報之日期及程序

本合併財務報表已於民國112年3月16日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國111年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際財務報導準則第3號之修正「對觀念架構之索引」	民國111年1月1日
國際會計準則第16號之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	民國111年1月1日
國際會計準則第37號之修正「虧損性合約—履行合約之成本」	民國111年1月1日
2018-2020週期之年度改善	民國111年1月1日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團合併財務狀況與合併財務績效並無重大影響。

(二) 尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 112 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日

除下列所述者外，本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響：

國際會計準則第 12 號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」

此修正要求企業對於原始認列時產生相同金額之應課稅及可減除暫時性差異之特定交易認列相關之遞延所得稅資產及負債。

本集團對於民國 111 年 1 月 1 日與使用權資產及租賃負債之所有可減除及應課稅暫時性差異，認列遞延所得稅資產及負債，於民國 111 年 1 月 1 日及 12 月 31 日可能分別調增遞延所得稅資產\$6,927 及\$43,839 暨遞延所得稅負債\$6,927 及\$43,839。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第16號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國113年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國113年1月1日
國際會計準則第1號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國113年1月1日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團合併財務狀況與合併財務績效並無重大影響。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本合併財務報表所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一)遵循聲明

本合併財務報表係依據證券發行人財務報告編製準則與金管會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱 IFRSs)編製。

(二)編製基礎

1. 除下列重要項目外，本合併財務報表係按歷史成本編製：

- (1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債。
- (2) 按公允價值衡量之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
- (3) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債。

2. 編製符合經金管會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告以下(簡稱 IFRSs)之財務報表需要使用一些重要會計估計，在應用本集團的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及個體財務報表之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三)合併基礎

1. 合併財務報表編製原則

- (1) 本集團將所有子公司納入合併財務報表編製之個體。子公司指受本集團控制之個體(包括結構型個體)，當本集團暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本集團即控制該個體。子公司自本集團取得控制之日起納入合併財務報表，於喪失控制之日起終止合併。
- (2) 集團內公司間之交易、餘額及未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本集團採用之政策一致。
- (3) 損益及其他綜合損益各組成部分歸屬於母公司業主及非控制權益；綜合損益總額亦歸屬於母公司業主及非控制權益，即使因而導致非控制權益發生虧損餘額。

- (4) 對子公司持股之變動若未導致喪失控制（與非控制權益之交易），係作為權益交易處理，亦即視為與業主間進行之交易。非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額係直接認列於權益。
- (5) 當集團喪失對子公司之控制，對前子公司之剩餘投資係按公允價值重新衡量，並作為原始認列金融資產之公允價值或原始認列投資關聯企業或合資之成本，公允價值與帳面金額之差額認列為當期損益。對於先前認列於其他綜合損益與該子公司有關之所有金額，其會計處理與本集團若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認列為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對子公司之控制時，將該利益或損失自權益重分類為損益。

2. 列入合併財務報告之子公司

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			111年 12月31日	110年 12月31日	
本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	專業投資業務	100%	100%	-
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.	專業投資業務	100%	100%	-
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.	專業投資業務	100%	100%	-
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD.	專業投資業務	100%	100%	-
TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.	台翰模具制品（東莞）有限公司	生產和銷售各種精密模具及塑膠製品等	100%	100%	註1
YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.	YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.	生產和銷售各種精密模具及塑膠製品等	100%	100%	註2
TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD.	TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	持有生產基地之土地及廠房	100%	100%	註3
TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	生產和銷售各種精密模具及塑膠製品等	100%	100%	註4

上述列入民國 111 年及 110 年 12 月 31 日合併財務報表之各子公司皆為重要子公司，皆經本公司會計師查核。

註 1：台翰模具制品（東莞）有限公司（以下稱東莞台翰公司）係經中華人民共和國東莞市工商行政管理局核准，於民國 90 年 1 月 4 日登

記成立，於民國 109 年 9 月 17 日已辦理無營業期限之營業執照完成，主要營業範圍為生產和銷售各種精密模具及塑膠製品等。

註 2：YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD. (以下稱越南永翰公司) 係經越南共和國海陽省工業區管理局核准，於民國 95 年 8 月 28 日登記成立，營業期限 46 年(自取得投資證書之日~民國 141 年 8 月 28 日) 主要營業範圍為生產和銷售各種精密模具及塑膠製品等。

註 3：TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC. (以下稱菲律賓土地公司) 於民國 102 年 1 月 9 日登記成立，主要營業範圍為持有生產基地之土地等。因菲律賓對於持有生產基地土地之公司，限制境外投資人之股權持份比例及自然人股東的人數，故 TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD. 對菲律賓土地公司僅名義上持有 39.99% 股權，另 60.01% 股權係委託 YANG, CHIEN-PING、CHEN, CHIN-CHUNG 及當地居民 ALDRIN ELI T. CHUA、JUNEL A. TSAI 及 ANNIE MARIE B. BERNALES 三人持有，且與委託方簽立股權協議以保障本集團權益。

註 4：TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC. (以下稱菲律賓製造公司)，於民國 102 年 1 月 9 日登記成立，主要營業範圍為生產和銷售各種精密模具及塑膠製品等。因菲律賓對於設立公司，限制自然人股東的人數，故 TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD. 對菲律賓製造公司僅名義上持有 99.99% 股權，另 0.01% 股權係委託 YANG, CHIEN-PING、CHEN, CHIN-CHUNG 及當地居民 MARA JOYCE CLARISSE ONG、ALDRIN ELI T. CHUA 及 CINDY B. BUCATCAT 三人持有，且與委託方簽立股權協議以保障本集團權益。

3. 未列入合併財務報表之子公司：無。
4. 子公司會計期間不同之調整及處理方式：無。
5. 重大限制：無。
6. 對本集團具重大性之非控制權益之子公司：無。

(四) 外幣換算

本集團內每一個體之財務報告所列之項目，均係以該個體營運所處主要經濟環境之貨幣(即功能性貨幣)衡量。本公司之功能性貨幣為「新台幣」，子公司之功能性貨幣為「新台幣」、「人民幣」、「越南幣」及「菲國比索」。本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

1. 外幣交易及餘額

- (1) 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。

- (2) 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
- (4) 所有兌換損益於合併綜合損益表之「其他利益及損失」列報。

2. 國外營運機構之換算

功能性貨幣與表達貨幣不同之所有公司個體，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：

- (1) 表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日之收盤匯率換算；
- (2) 表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及
- (3) 所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。

(五) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本集團將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本集團將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(六) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本集團對於符合慣例交易之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本集團於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。
4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本集團於損益認列股利收入。

(七) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易之權益工具投資的公允價值變動列報於其他綜合損益。
2. 本集團對於符合交易慣例之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本集團於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續按公允價值衡量。屬權益工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失後續不得重分類至損益，轉列至保留盈餘項下。當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本集團於損益認列股利收入。

(八) 按攤銷後成本衡量之金融資產

1. 係指同時符合下列條件者：
 - (1) 在以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產。
 - (2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。
2. 本集團對於符合交易慣例之按攤銷後成本衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本集團於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息收入，及認列減損損失，並於除列時，將其利益或損失認列於損益。

(九) 應收帳款及票據

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。

2. 屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本集團係以原始發票金額衡量。

(十) 金融資產減損

本集團於每一資產負債表日，就按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按十二個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

(十一) 金融資產之除列

當本集團對收取來自金融資產現金流量之合約權利失效時，將除列金融資產。

(十二) 出租人之租賃交易—營業租賃

營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

(十三) 存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本依加權平均法決定。製成品及在製品之成本包括原料、直接人工、其他直接成本及生產相關之製造費用，惟不包括借款成本。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。

(十四) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本集團，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本集團於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日

起依國際會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

建築物	
廠房主建物	25~51年
機電動力設備	5~20年
建築改良物	1.5~50年
機器設備	1~10年
運輸設備	5~6年
辦公設備	3~10年
其他	3~15年

(十五) 承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1. 租賃資產於可供本集團使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本集團增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付為固定給付，減除可收取之任何租賃誘因。

後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。

3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本為租賃負債之原始衡量金額。

後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

(十六) 投資性不動產

投資性不動產以取得成本認列，後續衡量採成本模式。除土地外，按估計耐用年限以直線法提列折舊，耐用年限為50年。

(十七) 無形資產

係電腦軟體成本，以取得成本認列，依直線法按估計耐用年限1~5年攤銷。

(十八) 非金融資產減損

本集團於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產

之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

(十九) 借款

係指向銀行借入之長、短期款項。本集團於原始認列時按其公允價值減除交易成本衡量，後續就減除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額，採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息費用於損益。

(二十) 應付帳款及票據

1. 係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付票據。
2. 屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本集團係以原始發票金額衡量。

(二十一) 金融負債之除列

本集團於合約明定之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

(二十二) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退休金

(1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於資產負債表日）之市場殖利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

C. 前期服務成本之相關費用立即認列為損益。

3. 離職福利

離職福利係於正常退休日前終止對員工之聘僱或當員工決定接受公司之福利邀約以換取聘僱之終止而提供之福利。本集團係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者時認列費用。不預期在資產負債表日後十二個月全部清償之福利應予以折現。

4. 員工酬勞及董事酬勞

員工酬勞及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一收盤價。

(二十三) 員工股份基礎給付

1. 以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益工具之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。權益工具之公允價值應反映市價既得條件及非既得條件之影響。認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎酬數量予以調整，直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。

2. 限制員工權利新股

(1) 於給與日以所給與之權益工具公允價值基礎於既得期間認列酬勞成本。

(2) 未限制參與股利分配之權利且員工於既得期間內離職無須返還其已取得之股利。

(3) 員工無須支付價款取得限制員工權利新股，員工於既得期間內離職，依發行辦法本公司無須支付價款收回且註銷該股票，並將收回之股份認列為股本及資本公積之減項。

(二十四) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。

2. 本集團依據營運及產生應課稅所得之所在國家資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就

實際盈餘之分派情形，認列該未分配盈餘所得稅費用。

3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於合併資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。若投資子公司產生之暫時性差異，本集團可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率（及稅法）為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。

(二十五) 股本

1. 普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。
2. 本公司買回已發行股票時，將所支付之對價包括任何可直接歸屬之增額成本以稅後淨額認列為股東權益之減項。

(二十六) 股利分配

民國 110 年及 109 年度盈餘分派之現金股利於本公司股東會決議分派時於財務報表認列為負債；民國 111 年度盈餘分派之現金股利則依本公司章程規定，經董事會特別決議後於財務報表認列為負債。另，分派股票股利於本公司股東會決議分派時認列為待分配股票股利，並於發行新股基準日時轉列普通股。

(二十七) 收入認列

1. 本集團銷貨各種精密模具及塑膠成型等產品，銷貨收入於產品之控制移轉予客戶時認列；即當產品被交付予客戶、客戶對於產品銷售之通路及價格具有裁量權、且本集團並無尚未履行之履約義務可能影響客戶接受該產品時。當產品被運送至指定地點、陳舊過時及滅失之

風險已移轉予客戶，且客戶依據銷售合約接受產品或有客觀證據證明所有接受標準皆已滿足時，商品交付方屬發生。

2. 商品之銷售收入以合約價格扣除銷貨退回及折讓等以淨額認列。因移轉所承諾之商品或服務予客戶與客戶付款間之時間間隔未有超過一年者，因此本集團並未調整交易價格以反映貨幣時間價值。
3. 應收帳款於商品交付予客戶時認列，因自該時點起本集團對合約價款具無條件權利，僅須時間經過即可自客戶收取對價。

(二十八) 政府補助

政府補助於可合理確信企業將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，按公允價值認列。若政府補助之性質係補償本集團發生之費用，則在相關費用發生期間依有系統之基礎將政府補助認列為當期損益。與不動產、房及設備有關之政府補助，認列為非流動負債，並按相關資產之估計耐用年限以直線法認列為當期損益。

(二十九) 營運部門

本集團營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。

五、重大會計判斷、假設及估計不確性之主要來源

本集團編製本合併財務報表時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

(一) 會計政策採用之重要判斷

本集團採用之會計政策經評估尚無重大不確定性。

(二) 重要會計估計及假設

1. 存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，故本集團必須運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值。由於科技快速變遷，本集團評估資產負債表日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品

需求為估計基礎，故可能產生重大變動。

民國 111 年 12 月 31 日，本集團存貨之帳面金額，請詳附註六(五)之說明。

2. 應收帳款備抵損失之估計

本集團管理對客戶之收款及催帳作業，並承擔相關之信用風險。管理當局定期評估客戶之信用品質及收款情形，適時調整對客戶之授信政策，此外，應收帳款減損評估係依國際財務報導準則第 9 號「金融工具」之相關規定，採用簡化作法評估預期信用損失，管理當局根據資產負債表日及歷史過往之客戶之逾期期間、客戶財務狀況及經濟狀況等多項可能影響客戶付款能力之因素，並納入對未來前瞻性資訊以建立預期損失率。

民國 111 年 12 月 31 日，本集團應收帳款之帳面金額，請詳附註六(四)之說明。

六、重要會計項目之說明

(一) 現金及約當現金

	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金	\$ 820	\$ 1,080
支票存款及活期存款	678,998	536,228
	<u>\$ 679,818</u>	<u>\$ 537,308</u>

1. 本集團往來之金融機構信用品質良好，且本集團與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

2. 本集團未有將現金及約當現金提供質押擔保之情形。

(二) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

	111年12月31日	110年12月31日
非流動項目：		
權益工具		
非上市櫃股票（註）	\$ 2,924	\$ 3,179
評價調整	184	893
	<u>\$ 3,108</u>	<u>\$ 4,072</u>

註：該被投資公司因營運策略調整，於民國 111 年 12 月及 110 年 12 月，分別減資退回股款 \$255 及 \$721。

1. 本集團選擇將屬策略性投資之股票投資分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。

2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產認列於綜合(損)益之金額，請詳合併綜合損益表。
3. 本集團未有將透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形。
4. 相關公允價值資訊，請詳附註十二(三)之說明。

(三) 按攤銷後成本衡量之金融資產

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
流動項目：		
三個月以上至一年內到期之		
定期存款	\$ 1,956	\$ 1,824

本集團未有將按攤銷後成本衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形。

(四) 應收帳款

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
應收票據	\$ 254	\$ 109
應收帳款	\$ 555,952	\$ 397,691
減：備抵損失	(185)	(137)
	<u>\$ 555,767</u>	<u>\$ 397,554</u>

1. 本集團應收票據及帳款之帳齡分析及相關信用風險資訊，請詳附註十二(二)之說明。
2. 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之應收帳款及應收票據餘額均為客戶合約所產生，另於民國 110 年 1 月 1 日客戶合約之應收款餘額為\$354,707。
3. 本集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之應收帳款並未持有任何擔保品。

(五) 存貨

	<u>111年12月31日</u>		
	<u>成本</u>	<u>備抵跌價損失</u>	<u>帳面金額</u>
原物料	\$ 87,201	(\$ 4,284)	\$ 82,917
在製品	39,029	(592)	38,437
製成品	86,129	(9,932)	76,197
	<u>\$ 212,359</u>	<u>(\$ 14,808)</u>	<u>\$ 197,551</u>

	110年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
原物料	\$ 59,353	(\$ 1,698)	\$ 57,655
在製品	40,344	(776)	39,568
製成品	95,759	(4,781)	90,978
	<u>\$ 195,456</u>	<u>(\$ 7,255)</u>	<u>\$ 188,201</u>

1. 上項存貨均未提供作為質押擔保。

2. 本集團當期認列為費損之存貨成本

	111年度	110年度
已出售存貨成本	\$ 2,191,888	\$ 1,743,113
存貨跌價損失(回升利益)	<u>7,553</u>	<u>(2,735)</u>
	<u>\$ 2,199,441</u>	<u>\$ 1,740,378</u>

本集團因原提列備抵跌價損失之存貨去化，致備抵存貨跌價損失減少，而產生回升利益。

(以下空白)

(六) 不動產、廠房及設備

1111年

	土地	建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	其他	未完工程 及待驗設備	合計
1月1日								
成本	\$ 66,104	\$ 702,342	\$ 1,024,625	\$ 21,680	\$ 11,736	\$ 23,359	\$ 35,314	\$ 1,885,160
累計折舊	-	(167,499)	(755,642)	(16,278)	(10,395)	(12,939)	-	(962,753)
	<u>\$ 66,104</u>	<u>\$ 534,843</u>	<u>\$ 268,983</u>	<u>\$ 5,402</u>	<u>\$ 1,341</u>	<u>\$ 10,420</u>	<u>\$ 35,314</u>	<u>\$ 922,407</u>
1月1日	\$ 66,104	\$ 534,843	\$ 268,983	\$ 5,402	\$ 1,341	\$ 10,420	\$ 35,314	\$ 922,407
增添	-	10,592	13,101	-	886	1,472	77	26,128
處分	-	(1,482)	(1,214)	-	-	(6,553)	-	(9,249)
重分類	-	6,032	27,272	16	247	1,617	4,664	39,848
折舊費用	-	(21,969)	(68,719)	(2,444)	(1,048)	(1,883)	-	(96,063)
淨兌換差額	987	26,985	3,735	60	529	(1,558)	4,752	35,490
12月31日	<u>\$ 67,091</u>	<u>\$ 555,001</u>	<u>\$ 243,158</u>	<u>\$ 3,034</u>	<u>\$ 1,955</u>	<u>\$ 3,515</u>	<u>\$ 44,807</u>	<u>\$ 918,561</u>
12月31日	\$ 67,091	\$ 733,214	\$ 1,077,553	\$ 20,847	\$ 11,949	\$ 11,515	\$ 44,807	\$ 1,966,976
成本	-	(178,213)	(834,395)	(17,813)	(9,994)	(8,000)	-	(1,048,415)
累計折舊	<u>\$ 67,091</u>	<u>\$ 555,001</u>	<u>\$ 243,158</u>	<u>\$ 3,034</u>	<u>\$ 1,955</u>	<u>\$ 3,515</u>	<u>\$ 44,807</u>	<u>\$ 918,561</u>

110年

	土地	建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	其他	未完工程 及待驗設備	合計
1月1日								
成本	\$ 72,274	\$ 754,655	\$ 1,077,519	\$ 24,676	\$ 11,472	\$ 27,764	\$ 4,190	\$ 1,972,550
累計折舊及減損	-	(163,944)	(753,546)	(16,231)	(10,071)	(14,493)	-	(958,285)
	<u>\$ 72,274</u>	<u>\$ 590,711</u>	<u>\$ 323,973</u>	<u>\$ 8,445</u>	<u>\$ 1,401</u>	<u>\$ 13,271</u>	<u>\$ 4,190</u>	<u>\$ 1,014,265</u>
1月1日	\$ 72,274	\$ 590,711	\$ 323,973	\$ 8,445	\$ 1,401	\$ 13,271	\$ 4,190	\$ 1,014,265
增添	-	6,134	40,119	44	702	-	3,880	50,879
處分	-	-	(11,833)	-	-	-	-	(11,833)
重分類	-	599	2,166	-	177	155	27,606	30,703
折舊費用	-	(22,336)	(71,108)	(2,513)	(906)	(2,160)	-	(99,023)
淨兌換差額	(6,170)	(40,265)	(14,334)	(574)	(33)	(846)	(362)	(62,584)
12月31日	<u>\$ 66,104</u>	<u>\$ 534,843</u>	<u>\$ 268,983</u>	<u>\$ 5,402</u>	<u>\$ 1,341</u>	<u>\$ 10,420</u>	<u>\$ 35,314</u>	<u>\$ 922,407</u>
12月31日	\$ 66,104	\$ 702,342	\$ 1,024,625	\$ 21,680	\$ 11,736	\$ 23,359	\$ 35,314	\$ 1,885,160
成本	-	(167,499)	(755,642)	(16,278)	(10,395)	(12,939)	-	(962,753)
累計折舊及減損	<u>\$ 66,104</u>	<u>\$ 534,843</u>	<u>\$ 268,983</u>	<u>\$ 5,402</u>	<u>\$ 1,341</u>	<u>\$ 10,420</u>	<u>\$ 35,314</u>	<u>\$ 922,407</u>

1. 民國 111 年及 110 年度，本集團未有利息資本化之情形，且均為自用。

2. 以不動產、廠房及設備提供擔保之資訊，請詳附註八之說明。

(七)租賃交易－承租人

1. 本集團租賃之標的資產包括土地使用權、房屋建築及運輸設備。房屋建築及運輸設備租賃合約之期間介於 2 到 8 年，另位於越南之土地租賃為預付 45 年土地使用權。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，未獲得出租人同意，不得將租賃之資產轉租、出借、頂讓，或以其他變相方式由他人使用，或將租賃權轉讓於他人。
2. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊

	<u>土地使用權</u>	<u>房屋建築</u>	<u>運輸設備</u>	<u>合計</u>
111年1月1日	\$ 11,917	\$ 30,246	\$ -	\$ 42,163
增添	-	186,952	-	186,952
提前解約	-	(7,525)	-	(7,525)
折舊費用	(412)	(31,110)	-	(31,522)
匯率影響數	<u>924</u>	<u>(494)</u>	<u>-</u>	<u>430</u>
111年12月31日	<u>\$ 12,429</u>	<u>\$ 178,069</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 190,498</u>

	<u>土地使用權</u>	<u>房屋建築</u>	<u>運輸設備</u>	<u>合計</u>
110年1月1日	\$ 12,520	\$ 51,665	\$ 2,852	\$ 67,037
增添	-	4,255	-	4,255
轉租	-	(846)	-	(846)
提前解約	-	(867)	(1,680)	(2,547)
折舊費用	(393)	(23,651)	(1,172)	(25,216)
匯率影響數	<u>(210)</u>	<u>(310)</u>	<u>-</u>	<u>(520)</u>
110年12月31日	<u>\$ 11,917</u>	<u>\$ 30,246</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 42,163</u>

3. 與租賃合約有關之損(益)項目資訊

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
<u>影響當期損(益)之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 4,935	\$ 1,682
屬低價值資產之租賃費用	462	588
租賃修改損(益)	<u>(370)</u>	<u>85</u>
	<u>\$ 5,027</u>	<u>\$ 2,355</u>

4. 本集團於民國 111 年及 110 年度除上述附註六(七)3 所述之租賃相關費用之現金流出外，另因租賃負債本金償還產生之現金流出總額，請詳附註六(二十八)之說明。
5. 以使用權資產提供擔保之資訊，請詳附註八之說明。

(八) 租賃交易－出租人

1. 本集團出租之標的資產為倉庫，租賃合約之期間為3年，租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件。為保全出租資產之使用情況，未獲得出租人同意，不得將租賃之資產轉租、出借、頂讓，或以其他變相方式由他人使用，或將租賃權轉讓於他人。
2. 本集團於民國111年及110年度基於營業租賃合約分別認列之租金收入，請詳附註六(二十)之說明，內中無屬變動租賃給付。
3. 本集團以營業租賃出租之租賃給付之到期日分析如下：

	111年12月31日	110年12月31日
111年度	\$ 1,588	\$ 5,754
112年度	6,352	5,754
113年度	1,059	959
	<u>\$ 8,999</u>	<u>\$ 12,467</u>

(九) 投資性不動產

	111年		
	土地	房屋及建築	合計
1月1日			
成本	\$ 3,136	\$ 28,568	\$ 31,704
累計折舊	-	(1,214)	(1,214)
	<u>\$ 3,136</u>	<u>\$ 27,354</u>	<u>\$ 30,490</u>
1月1日	\$ 3,136	\$ 27,354	\$ 30,490
折舊費用	-	(576)	(576)
淨兌換差額	47	406	453
12月31日	<u>\$ 3,183</u>	<u>\$ 27,184</u>	<u>\$ 30,367</u>
12月31日			
成本	\$ 3,183	\$ 28,919	\$ 32,102
累計折舊	-	(1,735)	(1,735)
	<u>\$ 3,183</u>	<u>\$ 27,184</u>	<u>\$ 30,367</u>

	110年		
	土地	房屋及建築	合計
1月1日			
成本	\$ 3,429	\$ 31,157	\$ 34,586
累計折舊	-	(627)	(627)
	<u>\$ 3,429</u>	<u>\$ 30,530</u>	<u>\$ 33,959</u>
1月1日	\$ 3,429	\$ 30,530	\$ 33,959
折舊費用	-	(600)	(600)
淨兌換差額	(293)	(2,576)	(2,869)
12月31日	<u>\$ 3,136</u>	<u>\$ 27,354</u>	<u>\$ 30,490</u>
12月31日			
成本	\$ 3,136	\$ 28,568	\$ 31,704
累計折舊	-	(1,214)	(1,214)
	<u>\$ 3,136</u>	<u>\$ 27,354</u>	<u>\$ 30,490</u>

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用

	111年度	110年度
投資性不動產之租金收入	<u>\$ 6,389</u>	<u>\$ 5,945</u>
當期產生租金收入之投資性 不動產所發生之直接營運費用	<u>\$ 576</u>	<u>\$ 600</u>

2. 本集團持有之投資性不動產於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之公允價值分別為\$33,223 及\$39,782，係依管理階層參考類似不動產交易價格之市場證據近期重要假設及評價之公允價值。

3. 以投資性不動產提供擔保之資訊，請詳附註八之說明。

(十) 短期借款

借款性質	111年12月31日	利率區間	擔保品
銀行借款			
信用借款	<u>\$ 159,806</u>	4.90%-5.25%	無
借款性質	110年12月31日	利率區間	擔保品
銀行借款			
信用借款	\$ 56,765	0.87%-1.17%	無
擔保借款	<u>70,841</u>	1.13%-1.20%	請詳附註八之說明
	<u>\$ 127,606</u>		

本集團認列於損益之利息費用，請詳附註六(二十二)之說明。

(十一) 其他應付款

	111年12月31日	110年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 38,246	\$ 41,904
應付員工酬勞及董事酬勞	17,801	7,692
應付加工費	13,209	5,314
應付設備款	5,733	11,498
應付水電費	4,227	3,242
應付包裝費	6,264	3,312
其他	34,198	19,789
	<u>\$ 119,678</u>	<u>\$ 92,751</u>

(十二) 長期借款

借款性質	借款期間及還款方式	利率區間	擔保品	111年12月31日
長期銀行借款 兆豐銀行	自民國109年7月30日至 民國116年7月30日，按 季付息，自第13個月起 分期償還本金	5.48%	請詳附註 八之說明	\$ 138,967
減：一年或一個營業週期內到期之長期借款				(29,258)
				<u>\$ 109,709</u>

借款性質	借款期間及還款方式	利率區間	擔保品	110年12月31日
長期銀行借款 兆豐銀行	自民國109年7月30日至 民國116年7月30日，按 季付息，自第13個月起 分期償還本金	1.37%	請詳附註 八之說明	\$ 152,612
減：一年或一個營業週期內到期之長期借款				(26,541)
				<u>\$ 126,071</u>

本集團認列於損益之利息費用，請詳附註六(二十二)之說明。

(十三) 退休金

1. 確定福利退休辦法

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

之權利。

(2) 資產負債表認列之金額如下：

	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務現值	(\$ 15,330)	(\$ 14,529)
計畫資產公允價值	<u>14,026</u>	<u>11,825</u>
淨確定福利負債	<u>(\$ 1,304)</u>	<u>(\$ 2,704)</u>

(3) 淨確定福利負債之變動如下：

	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定福利 資產(負債)
111年			
1月1日餘額	(\$ 14,529)	\$ 11,825	(\$ 2,704)
當期服務成本	(156)	-	(156)
利息(費用)收入	(109)	<u>93</u>	(16)
	<u>(14,794)</u>	<u>11,918</u>	<u>(2,876)</u>
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含 於利息收入或費用之金額)	-	830	830
財務假設變動影響數	841	-	841
經驗調整	<u>(1,377)</u>	<u>-</u>	<u>(1,377)</u>
	<u>(536)</u>	<u>830</u>	<u>294</u>
提撥退休基金	<u>-</u>	<u>1,278</u>	<u>1,278</u>
12月31日餘額	<u>(\$ 15,330)</u>	<u>\$ 14,026</u>	<u>(\$ 1,304)</u>
	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定福利 資產(負債)
110年			
1月1日餘額	(\$ 14,120)	\$ 10,510	(\$ 3,610)
當期服務成本	(149)	-	(149)
利息(費用)收入	(49)	<u>39</u>	(10)
	<u>(14,318)</u>	<u>10,549</u>	<u>(3,769)</u>
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含 於利息收入或費用之金額)	-	140	140
人口統計假設變動影響數	(749)	-	(749)
財務假設變動影響數	551	-	551
經驗調整	<u>(13)</u>	<u>-</u>	<u>(13)</u>
	<u>(211)</u>	<u>140</u>	<u>(71)</u>
提撥退休基金	<u>-</u>	<u>1,136</u>	<u>1,136</u>
12月31日餘額	<u>(\$ 14,529)</u>	<u>\$ 11,825</u>	<u>(\$ 2,704)</u>

(4) 本公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休

基金收支保管及運用辦法第六條之項目(即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等)辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第19號第142段規定揭露計劃資產公允價值之分類。民國111年及110年12月31日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(5)有關退休金之精算假設彙總如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
折現率	<u>1.40%</u>	<u>0.75%</u>
未來薪資增加率	<u>2.50%</u>	<u>2.50%</u>

對於未來死亡率之假設係按照臺灣壽險業第六回經驗生命表。

因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	<u>折現率</u>		<u>未來薪資增加率</u>	
	<u>增加0.25%</u>	<u>減少0.25%</u>	<u>增加0.25%</u>	<u>減少0.25%</u>
<u>111年12月31日</u>				
對確定福利義務現值之影響 (\$	<u>330)</u>	<u>\$ 341</u>	<u>\$ 327</u>	<u>(\$ 319)</u>
<u>110年12月31日</u>				
對確定福利義務現值之影響 (\$	<u>351)</u>	<u>\$ 362</u>	<u>\$ 347</u>	<u>(\$ 337)</u>

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

本期編製敏感度分析所使用之方法與假設與前期相同。

(6)本集團於民國112年度預計支付予退休計畫之提撥金為\$1,278。

(7)截至民國111年12月31日，該退休計畫之加權平均存續期間為9年。退休金支付之到期分析如下：

	<u>金額</u>
一年以內	\$ 11,156
一年至五年	<u>7,516</u>
	<u>\$ 18,672</u>

2. 確定提撥退休辦法

(1)自民國94年7月1日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工

個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

(2)本集團其餘海外各公司每月依相關辦法，按員工薪資總額之一定比率提撥退休金，公司除按月提撥外，無進一步義務。

(3)民國 111 年及 110 年度，本集團依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$12,618 及\$8,086。

(十四) 股份基礎給付

1. 本集團之股份基礎給付協議：

本公司於民國 111 年 10 月 26 日經股東臨時會決議通過發行限制員工權利新股，發行總數 2,000 仟股，每股面額新台幣 10 元，發行總額為\$20,000，員工每股認購價格新台幣 0 元，實際發行日期授權由董事長訂定之；本限制員工權利新股已於民國 111 年 11 月 7 日於主管機關申報生效，且已於民國 111 年 11 月 14 日經董事會決議發行(給予日)1,720 仟股。本次限制員工權利新股授予對象為本公司之全職員工。

<u>協議之類型</u>	<u>給予日</u>	<u>給與數量</u>	<u>期間</u>	<u>既得條件</u>
限制員工權利新股	111.11.14	1,720仟股	3年	績效條件之達成(註)

註：個人績效條件與公司績效條件同時達成後，員工依服務條件於各該年度可分別既得之最高股份比例如下：

- (1)獲配後任職期滿 1 年，獲配股數的 30%；
- (2)獲配後任職期滿 2 年，獲配股數的 30%；
- (3)獲配後任職期滿 3 年，獲配股數的 40%。

2. 上述股份基礎給付協議之詳細資訊

	<u>111年</u>		<u>110年</u>	
	<u>數量</u> <u>(仟股)</u>	<u>加權平均</u> <u>(元)</u>	<u>數量</u> <u>(仟股)</u>	<u>加權平均</u> <u>(元)</u>
1月1日期初流通在外限制員工權利新股	-		-	
本期給予限制員工權利新股	<u>1,720</u>	-	<u>-</u>	-
	<u>1,720</u>		<u>-</u>	

3. 本公司民國 111 年度執行之限制員工權利新股於執行日之加權平均股價為新台幣 25.45 元，民國 110 年度無此情形。

4. 資產負債表日流通在外之認股權到期日及履約價格

協議之類型	給予日	到期日	111年12月31日	
			股數 (仟股)	履約價格 (元)
限制員工權利新股	111.11.14	114.11.13	1,720	-

110年12月31日：無。

5. 本集團給與之股份基礎給付交易之公允價值，相關資訊如下：

協議之類型	給與日	股價	履約價格	預期波動率	預期存續期間	預期股利	無風險利率	每單位公允價值
限制員工權利新股計畫	111.11.14	25.45	-	不適用	不適用	不適用	不適用	25.45

6. 股份基礎給付交易產生之相關影響

(1) 薪資費用

本集團因上述交易產生之薪資費用如下：

	111年度	110年度
限制員工權利新股	\$ 3,334	\$ -

(2) 資本公積

本集團因上述交易產生之資本公積影響如下：

	111年度	110年度
限制員工權利新股	\$ 26,574	\$ -

(十五) 股本

1. 民國111年12月31日，本公司額定資本額為\$1,500,000，分為150,000仟股，實收資本額為\$788,184，每股面額10元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

本公司普通股期初與期末流通在外股數(仟股)調節如下：

	111年	110年
1月1日	77,098	77,098
發行限制員工權利新股	1,720	-
12月31日	78,818	77,098

2. 本公司為吸引及留任公司所需人才，於民國111年10月26日經股東臨時會決議通過發行限制員工權利新股，復於民國111年11月14日經董事會決議給予，此次發行股數計1,720仟股，每股面額新台幣10元，員工每股認購價格新台幣0元，發行新股基準日為民國111年11月25日。以獲配員工個人留任年資及年度績效考評標準皆達成為既得條件，遇有未達既得條件者，其股份由本公司全數以發行價格收買並予

以註銷，本次給予員工 1,720 仟股。

(十六) 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之，本公司之資本公積變動如下：

	111年				
	發行溢價	庫藏股票 交易	限制員工 權利新股	其他	合計
1月1日	\$ 615,083	\$ 53,673	\$ -	\$ 143	\$ 668,899
發行限制員工權利新股	-	-	26,574	-	26,574
12月31日	<u>\$ 615,083</u>	<u>\$ 53,673</u>	<u>\$ 26,574</u>	<u>\$ 143</u>	<u>\$ 695,473</u>
	110年				
	發行溢價	庫藏股票 交易	限制員工 權利新股	其他	合計
1月1日(即12月31日期末數)	<u>\$ 615,083</u>	<u>\$ 53,673</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 143</u>	<u>\$ 668,899</u>

(十七) 保留盈餘/期後事項

1. 本公司章程規定之盈餘分派方式

(1) 依本公司民國 111 年 5 月 31 日股東會決議修訂後章程規定

本公司每年決算後當期淨利，應先彌補虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，同以前年度累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，由董事會擬具分派議案，授權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，依公司法第 240 條第 5 項規定，將應分派股息及紅利之全部或一部，及公司法第 241 條規定，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。

(2) 依本公司民國 111 年 5 月 31 日股東會決議修訂前章程規定

本公司每年決算後當期淨利，應先彌補虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，同以前年度累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

本公司股利政策採穩健平衡原則，並參酌獲利狀況、財務結構及公司未來發展等因素，就當年度所分配之股利中提撥至少百分之二十發放現金股利。

2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
3. 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。
4. 本公司之盈餘分派情形

(1) 本公司於民國 111 年 5 月 31 日及民國 110 年 7 月 16 日舉行股東常會，分別決議通過民國 110 年及 109 年度盈餘分配案如下：

	110年度		109年度	
	金額	每股股利 (元)	金額	每股股利 (元)
提列法定盈餘公積	\$ 7,700		\$ 18,929	
提列別盈餘公積	43,199		17,407	
現金股利	30,839	0.40	115,648	1.50
	<u>\$ 81,738</u>		<u>\$ 151,984</u>	

(2) 民國 112 年 3 月 16 日經董事會決議民國 111 年度之盈餘分派情形如下：

	111年度	
	金額	每股股利 (元)
提列法定盈餘公積	\$ 15,804	
(迴轉)特別盈餘公積	(43,935)	
現金股利	32,316	0.41
	<u>\$ 4,185</u>	

(十八) 營業收入

1. 合約客戶收入之細分

本集團之收入皆源於某一時點移轉之商品，收入可細分為下列主要事業群：

	111年度	110年度
模具收入	\$ 138,543	\$ 123,832
塑膠成型收入	2,530,609	1,961,598
	<u>\$ 2,669,152</u>	<u>\$ 2,085,430</u>

2. 合約負債

(1) 本公司認列客戶合約收入相關之合約負債如下：

	111年12月31日	110年12月31日	110年1月1日
合約負債-商品銷售	\$ 2,970	\$ 3,092	\$ 20,106

(2) 民國 111 年及 110 年度期初合約負債本期認列收入之金額分別為\$3,025 及\$18,279。

(十九) 利息收入

	111年度	110年度
銀行存款利息	\$ 1,514	\$ 1,422
按攤銷後成本衡量之金融資產利息收入	88	82
	<u>\$ 1,602</u>	<u>\$ 1,504</u>

(二十) 其他收入

	111年度	110年度
租金收入	\$ 6,389	\$ 5,945
政府補助收入	-	2,002
股利收入	680	597
賠償收入	4,090	-
其他	5,110	2,236
	<u>\$ 16,269</u>	<u>\$ 10,780</u>

(二十一) 其他利益及(損失)

	111年度	110年度
處分不動產、廠房及設備(損)益	(\$ 8,426)	\$ 6,027
租賃修改(損)益	370	(85)
淨外幣兌換(損)益	25,178	(17,066)
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨(損)益	-	846
其他	(8,721)	(1,776)
	<u>\$ 8,401</u>	<u>(\$ 12,054)</u>

(二十二) 財務成本

	111年度	110年度
銀行借款利息費用	\$ 8,923	\$ 5,257
租賃負債利息費用	4,935	1,682
	<u>\$ 13,858</u>	<u>\$ 6,939</u>

(二十三) 費用性質之額外資訊

	111年度	110年度
員工福利費用	\$ 420,404	\$ 395,047
不動產、廠房及設備之折舊費用	\$ 96,063	\$ 99,023
使用權資產之折舊費用	\$ 31,522	\$ 25,216
投資性不動產之折舊費用	\$ 576	\$ 600
無形資產之攤銷費用	\$ 4,721	\$ 4,791

(二十四) 員工福利費用

	111年度	110年度
薪資費用	\$ 336,452	\$ 322,557
勞健保費用	38,567	33,853
退休金費用	12,790	8,245
董事酬金	7,320	3,379
其他員工福利費用	25,275	27,013
	\$ 420,404	\$ 395,047

1. 依本公司章程規定，本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益，於保留彌補虧損數額後，如尚有餘額時，分別以不低於1%及不高於3%提撥員工酬勞及董事酬勞。

2. 本公司民國111年及110年度員工酬勞估列金額分別為\$11,126及\$4,913；董事酬勞估列金額分別為\$6,675及\$2,779，前述金額帳列薪資費用科目。

民國111年度員工及董事酬勞係依截至當期止之獲利情況分別以5%及3%估列。

本公司經董事會決議通過之民國110年度員工酬勞及董事酬勞分別為\$4,913及\$2,779，與民國110年度合併財務報表認列之金額一致，截至民國111年12月31日止，已分別以現金發放\$4,913及\$2,779。

3. 本公司董事會通過及股東會決議之員工酬勞及董事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(二十五) 所得稅

1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成部分

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 52,567	\$ 40,084
以前年度所得稅低(高)估數	<u>1,580</u>	<u>(654)</u>
當期所得稅總額	<u>54,147</u>	<u>39,430</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	<u>46,632</u>	<u>17,480</u>
所得稅費用	<u>\$ 100,779</u>	<u>\$ 56,910</u>

(2) 與其他綜合損益相關之所得稅費用(利益)金額

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
國外營運機構換算差額	\$ 11,158	(\$ 10,750)
確定福利計畫之精算損益	<u>59</u>	<u>(14)</u>
	<u>\$ 11,217</u>	<u>(\$ 10,764)</u>

(3) 民國 111 年及 110 年度，本集團無直接借記或貸記權益相關之所得稅。

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅(註)	\$ 91,254	\$ 50,915
按稅法規定應剔除之費用	2,107	2,801
按稅法規定免課稅之所得	(136)	(2,980)
課稅損失及暫時性差異未認列遞延所得稅資產	3,562	6,707
遞延所得稅資產可實現性評估變動	2,335	-
以前年度所得稅(高)低估數	1,580	(654)
境外所得稅	<u>77</u>	<u>121</u>
所得稅費用	<u>\$ 100,779</u>	<u>\$ 56,910</u>

註：適用稅率之基礎係按所屬國家之稅率計算。

3. 因暫時性差異及課稅損失而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

	111年度			
	1月1日	認列於 (損)益	認列於其 他綜合(損)益	12月31日
遞延所得稅資產：				
暫時性差異：				
-備抵存貨跌價損失	\$ 139	(\$ 139)	\$ -	\$ -
-應計退休金負債	1,644	-	(59)	1,585
-國外營運機構兌換差額	34,106	-	(11,158)	22,948
-其他	1,908	290	-	2,198
課稅損失	<u>33,618</u>	<u>(5,047)</u>	<u>-</u>	<u>28,571</u>
小計	<u>71,415</u>	<u>(4,896)</u>	<u>(11,217)</u>	<u>55,302</u>
遞延所得稅負債：				
暫時性差異：				
-依權益法累積認列境外投資利益	(64,772)	(41,736)	-	(106,508)
-其他	(704)	-	-	(704)
小計	<u>(65,476)</u>	<u>(41,736)</u>	<u>-</u>	<u>(107,212)</u>
合計	<u>\$ 5,939</u>	<u>(\$ 46,632)</u>	<u>(\$ 11,217)</u>	<u>(\$ 51,910)</u>

	110年度			
	1月1日	認列於 (損)益	認列於其 他綜合(損)益	12月31日
遞延所得稅資產：				
暫時性差異：				
-備抵存貨跌價損失	\$ 128	\$ 11	\$ -	\$ 139
-應計退休金負債	1,630	-	14	1,644
-國外營運機構兌換差額	23,356	-	10,750	34,106
-其他	374	1,534	-	1,908
課稅損失	<u>30,557</u>	<u>3,061</u>	<u>-</u>	<u>33,618</u>
小計	<u>56,045</u>	<u>4,606</u>	<u>10,764</u>	<u>71,415</u>
遞延所得稅負債：				
暫時性差異：				
-依權益法累積認列境外投資利益	(42,686)	(22,086)	-	(64,772)
-其他	(704)	-	-	(704)
小計	<u>(43,390)</u>	<u>(22,086)</u>	<u>-</u>	<u>(65,476)</u>
合計	<u>\$ 12,655</u>	<u>(\$ 17,480)</u>	<u>\$ 10,764</u>	<u>\$ 5,939</u>

4. 本集團尚未使用之課稅損失之有效期限及未認列遞延所得稅資產之所得額如下：

111年12月31日					
	發生年度	課稅損失	尚未抵減金額	未認列遞延所得稅 資產金額之所得額	最後 扣抵年度
本公司	106年度(核定數)	\$ 344,150	\$ 110,591	\$ -	民國116年度
	107年度(核定數)	28,848	28,848	-	民國117年度
	110年度(申報數)	3,632	3,632	-	民國120年度
台翰東莞	106年度(核定數)	14,992	14,992	14,992	民國111年度
	109年度(核定數)	25,131	25,131	25,131	民國114年度
	110年度(核定數)	28,412	28,412	28,412	民國115年度
	111年度(申報數)	14,248	14,248	14,248	民國115年度
		<u>\$ 459,413</u>	<u>\$ 225,854</u>	<u>\$ 82,783</u>	

110年12月31日					
	發生年度	課稅損失	尚未抵減金額	未認列遞延所得稅 資產金額之所得額	最後 扣抵年度
本公司	106年度(核定數)	\$ 344,150	\$ 123,936	\$ -	民國116年度
	107年度(核定數)	28,848	28,848	-	民國117年度
	110年度(申報數)	15,305	15,305	-	民國120年度
台翰東莞	106年度(核定數)	14,992	14,992	14,992	民國111年度
	109年度(核定數)	25,131	25,131	25,131	民國114年度
	110年度(核定數)	28,412	28,412	28,412	民國115年度
			<u>\$ 456,838</u>	<u>\$ 236,624</u>	<u>\$ 68,535</u>

5. 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本集團未認列為遞延所得稅資產之可減除暫時性差異之所得額均為\$0。

6. 本集團各公司所得稅結算申報案件，除設立於薩摩亞及塞席爾之公司免納所得稅外，本公司業經中華民國稅捐稽徵機關核定至民國 108 年度，其餘各公司業已依各國當地政府規定期限，完成所得稅申報。

(二十六)每股盈餘

	111年度		
	稅後金額	加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘 (元)
基本每股盈餘			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	<u>\$ 157,807</u>	<u>77,098</u>	<u>2.05</u>
稀釋每股盈餘			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$ 157,807	77,098	
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
-員工酬勞	-	507	
-限制員工權利新股	-	71	
屬於母公司普通股股東之本期淨利			
加潛在普通股之影響	<u>\$ 157,807</u>	<u>77,676</u>	<u>2.03</u>

	110年度		
	稅後金額	加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘 (元)
基本每股盈餘			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$ 77,058	77,098	1.00
稀釋每股盈餘			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$ 77,058	77,098	
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
-員工酬勞	-	304	
屬於母公司普通股股東之本期淨利 加潛在普通股之影響	\$ 77,058	77,402	1.00

(二十七) 現金流量補充資訊

僅有部分現金支付之投資活動

	111年度	110年度
購置不動產、廠房及設備	\$ 26,128	\$ 50,879
加：期初應付設備款	11,498	5,784
減：期末應付設備款	(5,733)	(11,498)
本期支付現金	\$ 31,893	\$ 45,165

(二十八) 來自籌資活動之負債之變動

	應付現金股利	短期借款	長期借款		租賃負債
			(含一年內到期)	存入保證金	(流動/非流動)
111年1月1日	\$ -	\$ 127,606	\$ 152,612	\$ 1,234	\$ 32,086
宣告現金股利	30,839	-	-	-	-
發放現金股利	(30,839)	-	-	-	-
舉借短期借款	-	607,375	-	-	-
償還短期借款	-	(575,948)	-	-	-
償還長期借款	-	-	(25,900)	-	-
租賃負債增添	-	-	-	-	186,952
租賃負債本金償還	-	-	-	-	(23,599)
其他非現金之變動	-	-	-	-	(7,895)
匯率影響數	-	773	12,255	(222)	(1,288)
111年12月31日	\$ -	\$ 159,806	\$ 138,967	\$ 1,012	\$ 186,256

	應付現金股利	短期借款	長期借款 (含一年內到期)	存入保證金	租賃負債 (流動/非流動)
110年1月1日	\$ -	\$ 149,918	\$ 170,734	\$ 997	\$ 54,992
宣告現金股利及資本公積配發現金	115,648	-	-	-	-
發放現金股利及資本公積配發現金	(115,648)	-	-	-	-
舉借短期借款	-	398,007	-	-	-
償還短期借款	-	(389,344)	-	-	-
償還長期借款	-	-	(12,755)	-	-
存入保證金增加	-	-	-	323	-
租賃負債增添	-	-	-	-	4,255
租賃負債本金償還	-	-	-	-	(28,413)
其他非現金之變動	-	-	-	-	(2,632)
匯率影響數	-	(30,975)	(5,367)	(86)	3,714
110年12月31日	\$ -	\$ 127,606	\$ 152,612	\$ 1,234	\$ 32,086

七、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本集團關係
立訊精密工業股份有限公司及其子公司(立訊集團)	對本集團具有實質控制力之集團(註)
宣德科技股份有限公司(宣德科技)	對本集團具有實質控制力之公司(註)
全體董事、總經理及主要管理階層等	本集團主要管理階層及治理單位

註：本公司原為宣德科技股份有限公司之關聯企業，惟其於民國 110 年 8 月取得本公司之控制力，成為本公司之母公司。

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 銷貨交易

(1) 營業收入

本集團向關係人銷貨之明細如下：

	111年度	110年度
立訊集團	\$ 5,322	\$ 242

(2) 應收帳款

本集團因上述關係人交易而產生之應收帳款明細如下：

	111年12月31日	110年12月31日
立訊集團	\$ 1,872	\$ 214

本集團對關係人之銷貨之價格係依本集團移轉訂價政策訂定且銷售品項與非關係人有所不同；另，對關係人之收款期間為月結 120 天，因銷售貨品及交運方式不同而與非關係人有所不同。

2. 承租辦公室交易

(1) 營業費用

本集團向關係人承租辦公室產生之折舊及水電費明細如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
宣德科技	\$ 996	\$ 500

上述辦公室租賃交易之租金係由雙方協議訂價，並且按月支付租金。

(2) 其他應付款

本集團因上述關係人交易而產生之其他應付款明細如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
宣德科技	\$ 87	\$ 87

(3) 租賃負債

本集團承租辦公室，租賃期間5年，租金係由雙方協議訂價，並且按月支付租金。本集團因上述關係人交易而產生之租賃負債明細如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
宣德科技	\$ 2,720	\$ 3,483

(4) 財務成本

本集團因租賃負債而認列之利息費用明細如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
宣德科技	\$ 27	\$ 16

民國111年及110年度之利息均按年利率0.86%計算。

3. 其他交易

(1) 營業費用

本集團支付關係人雜項購置之營業費用明細如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
宣德科技	\$ 33	\$ 86

(2) 其他應付款

民國111年及110年12月31日，因上述關係人交易產生之其他應付款為\$141及\$0。

(三) 主要管理階層薪酬資訊

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
短期員工福利	\$ 14,597	\$ 11,578

八、質押之資產

本集團之資產提供質押擔保之明細如下：

資產項目	帳面價值		擔保用途
	111年12月31日	110年12月31日	
不動產、廠房及設備－土地	\$ 67,091	\$ 66,104	銀行借款及子公司背書保證擔保
不動產、廠房及設備－建築物	194,838	195,408	"
不動產、廠房及設備－機器設備	23,230	32,615	"
投資性不動產－土地	3,183	3,136	"
使用權資產－土地	12,429	11,917	"
	<u>\$ 300,771</u>	<u>\$ 309,180</u>	

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一)重大或有負債

無。

(二)重大未認列之合約承諾

1. 已簽約但尚未發生之資本支出金額

	111年12月31日	110年12月31日
不動產、廠房及設備	\$ 76,349	\$ 14,681
使用權資產－土地	156,218	-
	<u>\$ 232,567</u>	<u>\$ 14,681</u>

2. 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本集團為銀行授信額度之需，開立之本票金額分別為 \$934,398 及 \$784,560。

3. 本集團為他人背書保證情形之明細如下：

	111年12月31日	110年12月31日
保證額度	\$ 961,912	\$ 789,165
實際動支金額	299,935	280,136
	<u>\$ 1,261,847</u>	<u>\$ 1,069,301</u>

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

本公司於民國 112 年 3 月 16 日經董事會決議通過民國 111 年度盈餘分配之情形，請詳附註六(十七)之說明。

十二、其他

(一)資本管理

本集團之資本管理目標，係為保障公司能繼續經營，維持企業公司資金流動穩定前提下，透過調整最佳資本結構以降低資金成本，並為股東提供報酬。為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付予股東之股利金額、退還資本予股東、發行新股或出售資產以降低債務。本集團利用負債比率以監控其資本，該比率係按總負債除以總資產計算。

本集團於民國 111 年之策略維持與民國 110 年相同，民國 111 年及 110 年 12 月 31 日本集團之負債比率請詳合併資產負債表。

(二)金融工具

1. 金融工具之種類

本集團之金融資產(現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之金融資產-流動、應收票據淨額、應收帳款淨額、其他應收款、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動及存出保證金)及金融負債(短期借款、應付票據、應付帳款、其他應付款、長期借款(含一年內到期)、租賃負債(流動/非流動)及存入保證金)，請詳合併資產負債表及附註六之相關資訊。

2. 風險管理政策

- (1)本集團日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、價格風險及利率風險)、信用風險及流動性風險。
- (2)風險管理工作由本集團財務部按照管理階層核准之政策執行。本集團財務部透過與公司內各營運單位密切合作，以負責辨認、評估與規避財務風險。管理階層對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

3. 重大財務風險之性質及程度

(1)市場風險

A. 匯率風險

(A) 本集團從事之業務涉及若干非功能性貨幣(本集團及子公司之功能性貨幣為新台幣、人民幣、菲國比索及越南幣)，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

111年12月31日			
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	17,014	30.732	\$ 522,874
美金：人民幣	1,687	6.9620	51,845
美金：菲國比索	8,765	55.80	269,366
美金：越南幣	19,944	23,575	612,919
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	8,930	30.732	274,437
美金：人民幣	3,713	6.9620	114,108
美金：菲國比索	11,460	55.80	352,189
美金：越南幣	6,239	23,575	191,737

110年12月31日			
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	10,917	27.690	\$ 302,292
美金：人民幣	2,487	6.3730	68,865
美金：菲國比索	6,940	51.00	192,169
美金：越南幣	12,483	22,765	345,654
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	5,804	27.690	160,713
美金：人民幣	1,283	6.3730	35,526
美金：菲國比索	13,605	51.00	376,722
美金：越南幣	5,468	22,765	151,409

(B) 本集團貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 111 年及 110 年度認列之全部兌換(損)益(含已實現及未實現)彙總金額請詳附註六(二十一)之說明。

(C)本集團因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

		111年度		
		敏感度分析		
		變動幅度	影響(損)益	影響其他 綜合(損)益
(外幣:功能性貨幣)				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金	新台幣	1%	\$ 5,229	\$ -
美金	人民幣	1%	518	-
美金	菲國比索	1%	2,694	-
美金	越南幣	1%	6,129	-
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金	新台幣	1%	(2,744)	-
美金	人民幣	1%	(1,141)	-
美金	菲國比索	1%	(3,522)	-
美金	越南幣	1%	(1,917)	-

		110年度		
		敏感度分析		
		變動幅度	影響(損)益	影響其他 綜合(損)益
(外幣:功能性貨幣)				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金	新台幣	1%	\$ 3,023	\$ -
美金	人民幣	1%	689	-
美金	菲國比索	1%	1,922	-
美金	越南幣	1%	3,457	-
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金	新台幣	1%	(1,607)	-
美金	人民幣	1%	(355)	-
美金	菲國比索	1%	(3,767)	-
美金	越南幣	1%	(1,514)	-

B. 價格風險

(A)本集團暴露於價格風險的權益工具，係所持有帳列於透過損益按公允價值衡量之金融資產、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。為管理權益工具之價格風險，本集團將其

投資組合分散，其分散之方式係根據本集團設定之限額進行。

(B)本集團主要投資於國內公司發行之權益工具，此等工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等工具價格上升或下跌 1%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國 111 年及 110 年度之其他綜合損益因分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具之利益或損失將分別增加或減少 \$31 及 \$41。

C. 現金流量及公允價值利率風險

(A)本集團之利率風險主要來自按浮動利率發行之長短期借款，使本集團承受現金流量利率風險，部分風險被按浮動利率持有之現金及約當現金抵銷。民國 111 年及 110 年度，本集團按浮動利率計算之借款係以美金計價。

(B)當借款利率上升或下跌 1%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國 111 年及 110 年度之稅前淨利將分別減少或增加 \$2,988 及 \$2,802，主要係因浮動利率借款導致利息費用隨之變動所致。

(2)信用風險

A. 本集團之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本集團財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收票據及帳款。

B. 本集團係以公司角度建立信用風險之管理。依內部明定之授信政策，集團內各營運個體與每一新客戶於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須對其進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係管理階層依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。

C. 本集團依歷史收款經驗，作為判斷自原始認列後金融工具之信用風險是否有顯著增加之依據，係當合約款項按約定之支付條款逾期超過 61 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。

D. 本集團依歷史收款經驗，當合約款項按約定之支付條款逾期分別超過 181 天，視為已發生違約。

E. 本集團採用簡化作法以準備矩陣為基礎估計預期信用損失，因本集團之信用損失歷史經驗顯示，不同客戶群之損失型態並無顯著差異，因此準備矩陣未進一步區分客戶群，僅以應收帳款逾期天數訂定預期信用損失率。

F. 本集團經追索程序後，對無法合理預期可回收金融資產之金額予以沖銷，惟本集團仍會持續進行追索之法律程序以保全債權之權利。

G. 本集團納入對未來前瞻性的考量調整按特定期間歷史及現時資訊所建立之損失率，以估計應收票據及帳款(含關係人)的備抵損失，準備矩陣如下：

111年12月31日	未逾期	逾期	逾期	逾期	逾期	合計
		1-60天	61-90天	91-180天	181天以上	
預期損失率	0.03%	0.03%	0.03-0.04%	0.03-10.78%	100%	
應收票據及帳款總額	\$ 539,008	\$ 15,910	\$ 1,241	\$ 31	\$ 16	\$ 556,206
備抵損失	\$ 158	\$ 8	\$ -	\$ 3	\$ 16	\$ 185

110年12月31日	未逾期	逾期	逾期	逾期	逾期	合計
		1-60天	61-90天	91-180天	181天以上	
預期損失率	0.03%	0.03%	0.03-0.04%	0.03-10.78%	100%	
應收票據及帳款總額	\$ 386,686	\$ 11,108	\$ 6	\$ -	\$ -	\$ 397,800
備抵損失	\$ 134	\$ 3	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 137

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

H. 本集團採簡化作法之備抵損失變動表如下：

	111年	110年
1月1日	\$ 137	\$ 42
預期信用減損(利益)損失	42	115
匯率影響數	6	(20)
12月31日	\$ 185	\$ 137

(3) 流動性風險

A. 現金流量預測是由本集團財務部予以彙總。本集團財務部監控公司流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度，此等預測考量公司之債務融資計畫、債務條款遵循及符合內部資產負債表之財務比率目標。

B. 各營運個體所持有之剩餘現金，在超過營運資金之管理所需時，將轉撥回集團財務部。集團財務部則將剩餘資金投資於定期存款、有價證券或其他貨幣市場工具，其所選擇之工具具有適當之到期日或足夠流動性，以因應上述預測並提供充足之調度水位。民國111年及110年12月31日，本集團持有前述投資(除現金及約當現金外)之部位分別為\$5,064及\$5,896，可即時產生現金流量以管理流動性風險。

C. 本集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日未動用借款額度分別為 \$571,508 及 \$554,810。

D. 本集團衍生金融負債及非衍生金融負債按資產負債表日至合約到期日之剩餘期間除下表所列者外，皆為一年內到期與資產負債表所列金額相當，所揭露之合約現金流量金額係未折現之金額如下：

111年12月31日	1年內	1年以上	合計
<u>非衍生金融負債：</u>			
租賃負債(流動/非流動)	\$ 25,680	\$ 169,058	\$ 194,738
長期借款(含一年內到期)	29,892	121,726	151,618
110年12月31日	1年內	1年以上	合計
<u>非衍生金融負債：</u>			
租賃負債(流動/非流動)	\$ 24,491	\$ 8,571	\$ 33,062
長期借款(含一年內到期)	26,685	129,524	156,209

(三)公允價值

1. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。

2. 以成本衡量之投資性不動產的公允價值資訊，請詳附註六(九)之說明。

3. 非以公允價值衡量之金融工具

本集團非以公允價值衡量之金融工具，包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之金融資產-流動、應收票據淨額、應收帳款淨額、其他應收款、存出保證金、短期借款、應付票據、應付帳款、其他應付款、長期借款(含一年內到期)、租賃負債(流動/非流動)及存入保證金的帳面金額係公允價值之合理近似值。

4. 以公允價值衡量之金融及非金融工具，本集團依資產之性質、特性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

(1)本集團依資產之性質分類，相關資訊

<u>111年12月31日</u>	<u>第一等級</u>	<u>第二等級</u>	<u>第三等級</u>	<u>合計</u>
重複性公允價值				
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
-權益證券	\$ -	\$ -	\$ 3,108	\$ 3,108
<u>110年12月31日</u>	<u>第一等級</u>	<u>第二等級</u>	<u>第三等級</u>	<u>合計</u>
重複性公允價值				
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
-權益證券	\$ -	\$ -	\$ 4,072	\$ 4,072

(2) 本集團用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

第三等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

<u>金融工具類別</u>	<u>評價技術及輸入值</u>
國內未上市櫃股票投資	資產法：以受評企業之資產負債表為基礎，逐項評估受評企業之所有有形、無形資產及其應承受負債之價值，並考量表外資產及表外負債，以決定受評企業之價值。

5. 民國 111 年及 110 年度無第一等級及第二等級間之任何移轉之情形。

6. 下表列民國 111 年及 110 年度第三等級之變動：

	<u>111年</u>	<u>110年</u>
	<u>非衍生性權益工具</u>	<u>非衍生性權益工具</u>
1月1日	\$ 4,072	\$ 4,992
認列於其他綜合(損)益	(709)	(199)
減資退回款	(255)	(721)
12月31日	\$ 3,108	\$ 4,072

7. 本集團對於公允價值歸類於第三等級之評價流程係由財務部門負責進行金融工具之獨立公允價值驗證，藉獨立來源資料使評價結果貼近市場狀態、確認資料來源係獨立、可靠、與其他資源一致以及代表可執行價格，並定期校準評價模型、進行回溯測試、更新評價模型所需輸入值及資料及其他任何必要之公允價值調整，以確保評價結果係屬合理。

8. 有關屬第三等級公允價值衡量項目所使用評價模型之重大不可觀察輸入值之量化資訊及重大不可觀察輸入值變動之敏感度分析說明如下：

	111年12月31日		重大不可觀察	區間	輸入值與
	公允價值	評價技術	輸入值	(加權平均)	公允價值關係
非衍生權益工具：					
非上市上櫃 公司股票	\$ 3,108	淨資產價值法	不適用	-	不適用

	110年12月31日		重大不可觀察	區間	輸入值與
	公允價值	評價技術	輸入值	(加權平均)	公允價值關係
非衍生權益工具：					
非上市上櫃 公司股票	\$ 4,072	淨資產價值法	不適用	-	不適用

9. 本集團經審慎評估選擇採用之評價模型及評價參數，惟當使用不同之評價模型或評價參數可能導致評價之結果不同。針對分類為第三等級之金融資產，若淨資產增加或減少 0.1%，對本集團之其他綜合(損)益無重大影響。

(四) 其他事項

因應新型冠狀病毒肺炎疫情流行，本集團謹慎且嚴格的落實防疫相關工作，藉以降低疫情對營運、生產、業務等衝擊的影響程度，本集團於民國 111 年度之財務狀況及經營成果未因疫情有重大影響。

十三、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：請詳附表一。
2. 為他人背書保證：請詳附表二。
3. 期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)：請詳附表三。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表四。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

9. 從事衍生工具交易：無。

10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附表五。

(二) 轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊(不包含大陸被投資公司)：請詳附表六。

(三) 大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表七。

2. 直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項：請詳附表八。

(四) 主要股東資訊

請詳附表九。

十四、營運部門資訊

(一) 一般性資訊

本集團管理階層已依制定決策所使用之報導資訊辨識應報導部門，用以分配資源及評量部門績效之資訊，著重於每一交付或提供之產品或勞務之種類。本集團之應報導部門如下：

模具

塑膠成型

(二) 部門資訊之衡量

本集團營運部門之會計政策與合併財務報表附註四所述之重要會計政策之彙總說明相同。本集團營運決策者係依據營業淨(損)益評估各營運部門之績效。

(三) 部門資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊

<u>111年度</u>	<u>模具</u>	<u>塑膠成型</u>	<u>調節及沖銷</u>	<u>總計</u>
外部收入	\$ 138,543	\$ 2,530,609	\$ -	\$ 2,669,152
內部部門收入	85,571	721,696	(807,267)	-
部門收入	<u>\$ 224,114</u>	<u>\$ 3,252,305</u>	<u>(\$ 807,267)</u>	<u>\$ 2,669,152</u>
部門(損)益	<u>(\$ 21,082)</u>	<u>\$ 267,254</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 246,172</u>
部門(損)益包含：				
折舊及攤銷	<u>\$ 11,384</u>	<u>\$ 121,498</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 132,882</u>
<u>110年度</u>	<u>模具</u>	<u>塑膠成型</u>	<u>調節及沖銷</u>	<u>總計</u>
外部收入	\$ 123,832	\$ 1,961,598	\$ -	\$ 2,085,430
內部部門收入	213,070	445,064	(658,134)	-
部門收入	<u>\$ 336,902</u>	<u>\$ 2,406,662</u>	<u>(\$ 658,134)</u>	<u>\$ 2,085,430</u>
部門(損)益	<u>(\$ 19,454)</u>	<u>\$ 160,131</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 140,677</u>
部門(損)益包含：				
折舊及攤銷	<u>\$ 14,147</u>	<u>\$ 115,483</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 129,630</u>

(四) 部門損益之調節資訊

部門間之銷售係按公允交易原則進行。向主要營運決策者呈報之外部收入，與綜合損益表內之收入採用一致之衡量方式。

本集團部門損益與繼續營業部門稅前(損)益調節如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
部門(損)益	\$ 246,172	\$ 140,677
利息收入	1,602	1,504
其他收入	16,269	10,780
其他利益及(損失)	8,401	(12,054)
財務成本	(13,858)	(6,939)
繼續營業部門稅前(損)益	<u>\$ 258,586</u>	<u>\$ 133,968</u>

(五) 產品別之資訊

本集團外部客戶收入餘額明細組成如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
模具收入	\$ 138,543	\$ 123,832
塑膠成型收入	2,530,609	1,961,598
	<u>\$ 2,669,152</u>	<u>\$ 2,085,430</u>

(六) 地區別資訊

本集團來自外部客戶之收入依外部客戶所在國分類及非流動資產按資產所在地分類之地區別資訊如下：

	111年度		110年度	
	收入	非流動資產	收入	非流動資產
中國及香港	\$ 850,493	\$ 209,872	\$ 622,040	\$ 36,000
台灣	-	6,173	-	7,789
東南亞	1,818,659	984,949	1,463,390	970,549
	<u>\$ 2,669,152</u>	<u>\$ 1,200,994</u>	<u>\$ 2,085,430</u>	<u>\$ 1,014,338</u>

註：非流動資產不包括金融工具、遞延所得稅資產及存出保證金。

(七) 重要客戶資訊

本集團重要客戶資訊如下：

	111年度		110年度	
	收入	部門	收入	部門
客戶A	\$1,700,182	模具及塑膠	\$1,447,518	模具及塑膠
客戶B	190,184	成型部門	50,070	成型部門

台翰精密科技股份有限公司及子公司

資金貸與他人

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

附表一

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵損失金額	擔保品名稱	擔保品價值	對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額	備註
0	本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	其他應收款 關係人	是	\$ 64,296	\$ 61,464	\$ -	-	有短期融通資金必要者	\$ -	營運週轉	\$ -	\$ -	\$ 689,414	\$ 689,414	註1、註2	
0	本公司	YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.	其他應收款 關係人	是	92,856	92,196	-	-	有短期融通資金必要者	-	營運週轉	-	-	689,414	689,414	註1、註2	
1	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	台翰模具制品(東莞)有限公司	其他應收款 關係人	是	176,814	169,026	92,196	-	有短期融通資金必要者	-	營運週轉	-	-	606,794	606,794	註3	
1	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	其他應收款 關係人	是	159,235	92,196	30,732	-	有短期融通資金必要者	-	營運週轉	-	-	606,794	606,794	註3	
1	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHAN PRECISION TAIHANLAND TECHNOLOGY (PHILIPPINES) INC.	其他應收款 關係人	是	192,888	184,392	61,464	-	有短期融通資金必要者	-	營運週轉	-	-	606,794	606,794	註3	

註1：本公司資金貸與總額以不超過本公司最近期經會計師簽證之財務報表淨值之百分之五十。其中：(一)就與本公司有業務往來之公司或行號：資金貸與總額以本公司最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之十為限。
(二)就有短期融通資金必要之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之四十為限。
對象為本公司之子公司(含間接轉投資之孫公司)時以不超過本公司淨值百分之四十為限。

註2：本公司因有短期融通資金必要之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之四十為限。最近期經會計師簽證之財務報表淨值之百分之四十及百分之二十為限；貸與對象為直接及間接持有表決權百分之十為限。民國111年第四季 TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD. 經會計師查核淨值為 \$1,516,985。

註3：TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD. 因有短期融通資金必要之公司或行號，資金貸與總額以不超過 TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD. 最近期經會計師簽證之財務報表淨值之百分之四十及百分之二十為限；貸與對象為直接及間接持有表決權百分之十為限。民國111年第四季 TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD. 經會計師查核淨值為 \$1,516,985。

註4：以上交易屬關係人交易者已於合併報表內沖銷。

台翰精密科技股份有限公司及子公司

為他人背書保證

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

附表二

編號 (註1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		關係 (註2)	對單一企業 背書保證限額	本期最高 背書保證餘額	期末背書 保證餘額	實際動支 金額	以財產擔保 之背書保證 金額	累計背書保證金 額佔最近期財務 報表淨值之比率	背書保證 最高限額	屬母公司對 子公司背書 保證	屬子公司對 母公司背書 保證	屬對大陸地 區背書保證	備註
		公司名稱	關係												
0	本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	(2)	\$ 861,768	\$ 257,184	\$ 184,392	\$ -	\$ -	11%	\$ 1,723,535	Y	N	N	註3
0	本公司	YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.	YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.	(2)	861,768	80,370	76,830	-	-	4%	1,723,535	Y	N	N	註3
0	本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	(2)	861,768	495,232	491,712	159,806	-	29%	1,723,535	Y	N	N	註3
0	本公司	台翰機具制品(東莞)有限公司	台翰機具制品(東莞)有限公司	(2)	861,768	61,904	61,464	-	-	4%	1,723,535	Y	N	N	註3
1	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	(4)	302,802	96,444	73,757	66,372	-	4%	302,802	N	N	N	註4
2	TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	(4)	333,071	96,444	73,757	73,757	-	4%	333,071	N	N	N	註5

註1：編號欄之說明如下：

- (1)發行人填0。
 (2)被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。
 註2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列7種，標示種類即可：

- (1)有業務往來之公司。
 (2)公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
 (3)直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
 (4)公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間。
 (5)基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保之公司。
 (6)因共同投資關係由全體出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。
 (7)同業間依消費信託契約或預售屋銷售契約之履約保證連帶擔保。

註3：本公司對外背書保證總額以不超過本公司最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之二十五為限。若背書保證對象為本公司之子公司(含間接投資之孫公司)時，背書保證以不超過本公司最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之五十為限。

註4：TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC. 對外背書保證總額以不超過 TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC. 最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之五十為限，對單一企業為背書保證之累積金額不超過TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC. 最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之二十五為限，惟本公司直接及間接持有表決權股份百分之二十之子公司間背書保證之金額，不得超過該保證公司最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之二十五為限。民國111年度 TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC. 經會計師查核淨值為 \$302,802。

註5：TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC. 對外背書保證總額以不超過 TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC. 最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之二十五為限，對單一企業為背書保證之累積金額不超過TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC. 最近期經會計師查核淨值為 \$333,071。

註6：本公司背書保證轉換新台幣金額之匯率以董事會決議為基準。

台翰精密科技股份有限公司及子公司

期末持有有價證券情形

民國111年1月1日至12月31日

附表三

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				
				股數(仟股)	帳面金額	持股比例(註)	公允價值	備註
本公司	非上市公司普通股 -亞太新興產業創業投資股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	292	\$ 3,108	0.56%	\$ 3,108	-

註：持股比例係以被投資公司已發行股份總數計算。

台翰精密科技股份有限公司及子公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國111年1月1日至12月31日

附表四

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因			應收(付)票據、帳款	備註
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額		
本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	孫公司	進貨 \$ 565,176	73%	月結120天	依本公司移轉訂價政策制度	無重大差異	(\$ 90,255)	(79%)	註
本公司	台翰模具制品(東莞)有限公司	孫公司	進貨 210,213	27%	月結120天	依本公司移轉訂價政策制度	無重大差異	(19,040)	(17%)	註
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	本公司	本公司	銷貨 (565,176)	(61%)	月結120天	依本公司移轉訂價政策制度	無重大差異	90,255	52%	註
台翰模具制品(東莞)有限公司	本公司	本公司	銷貨 (210,213)	(82%)	月結120天	依本公司移轉訂價政策制度	無重大差異	19,040	74%	註

註：已自合併報表內沖銷。

台翰精密科技股份有限公司及子公司
 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額
 民國111年1月1日至12月31日

附表五

單位：新台幣仟元
 (除特別註明者外)

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)		科目	金額	交易條件	佔合併總營收或 總資產之比率 (註3)
			1	2				
0	本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	1		進貨	\$ 565,176	依本公司移轉訂價政策制度	21.17%
0	本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	1		應付帳款	90,255	月結120天	3.25%
0	本公司	台翰模具制品(東莞)有限公司	1		進貨	210,213	依本公司移轉訂價政策制度	7.88%
0	本公司	台翰模具制品(東莞)有限公司	1		應付帳款	19,040	月結120天	0.69%
1	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	台翰模具制品(東莞)有限公司	3		其他應收款	92,196	—	3.32%
1	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	3		其他應收款	30,732	—	1.11%
1	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	3		其他應收款	61,464	—	2.22%
2	TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	3		租金收入	32,770	—	1.23%

交易往來情形

註1：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

(1). 母公司填0。

(2). 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可(若係母公司間或各子公司間之同一筆交易，則無須重複揭露。如：母公司對子公司之交易，若母公司已揭露，則子公司部分無須重複揭露；子公司對子公司之交易，若其一子公司已揭露，則另一子公司無須重複揭露)：

(1). 母公司對子公司。

(2). 子公司對母公司。

(3). 子公司對子公司。

註3：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債項目者，以期未除額佔合併總資產之方式計算；若屬損益項目者，以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。

註4：母子公司間業務關係及重要交易往來情形僅揭露比率達合併總營收或總資產1%以上者。

台翰精密科技股份有限公司及子公司

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊 (不含大陸被投資公司)

民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有 比率	帳面金額	被投資公司本 期(損)益	本期認列之投 資(損)益	備註
				本期末	去年年底					
本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	薩摩亞	專業投資業務	\$ 1,092,737	\$ 1,092,737	100%	\$ 1,509,128	\$ 209,839	\$ 209,887	
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.	薩摩亞	專業投資業務	391,133	391,133	100%	15,001	(70,857)	-	註
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.	薩摩亞	專業投資業務	321,162	321,162	100%	818,952	175,176	-	註
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD.	塞席爾	專業投資業務	680,849	666,368	100%	647,934	89,593	-	註
YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.	YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.	越南	生產和銷售各種精密模具及塑膠製品等	320,391	320,391	100%	818,937	175,176	-	註
TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD.	TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	菲律賓	持有生產基地之土地及廠房	308,755	308,755	100%	333,071	12,356	-	註
TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	菲律賓	生產和銷售各種精密模具及塑膠製品等	319,567	319,567	100%	302,802	94,261	-	註

註：本公司直接投資之子公司其再轉投資公司之損益已由各投資公司予以認列，故不予揭露。

台翰精密科技股份有限公司及子公司

大陸投資資訊—基本資料

民國111年1月1日至12月31日

附表七

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回		本期末自台灣匯出累積投資金額	被投資公司本期(損)益	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資(損)益 (註2)	期末投資帳面金額	截至本期末已匯回投資收益	備註
					匯出	收回							
台翰機具製品(東莞)有限公司	生產和銷售各種精密機具及塑膠製品等	\$ 421,315	2	\$ 421,315	\$ -	\$ -	\$ 421,315	\$ 70,857	100%	\$ 70,857	\$ 15,001	\$ -	係透過TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD. 投資大陸公司

註1：投資方式區分為下列三種，標示種類別即可：

- (1). 直接赴大陸地區從事投資
- (2). 透過第三地區公司再投資大陸(請註明該第三地區之投資公司)
- (3). 其他方式

註2：本期認列投資損益係依經本公司會計師查核之財務報表認列投資(損)益。

註3：赴大陸地區投資限額之計算係以各投資主體計算，依經濟部投審會規定，企業對大陸投資比例上限，係以公司淨值之百分之六十為限。

本公司	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資金額(註3)	\$ 421,315	\$ 421,315	\$ 1,034,121
依經濟部投審會核准投資金額	核准投資金額	\$ 421,315	\$ 421,315	\$ 1,034,121

台翰精密科技股份有限公司及子公司
大陸投資資訊—直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項

民國1111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

附表八

大陸被投資公司名稱	銷(進)貨		財產交易		應收(付)帳款		票據背書保證或提供擔保品		資金融通			
	金額	%	金額	%	餘額	%	期末餘額	目的	最高餘額	利率區間	當期利息	其他
台翰模具制品(東莞)有限公司	(\$ 210,213)	27%	\$ -	-	(\$ 19,040)	17%	\$ -	不適用	\$ 176,814	-	\$ -	-
											\$ 169,026	

註：本公司為台翰模具制品(東莞)有限公司提供背書保證之情形，請詳附表一。

台翰精密科技股份有限公司及子公司

主要股東資訊

民國111年12月31日

附表九

主要股東名稱	股份	
	持有股數	持股比例
台橋投資股份有限公司	15,012,000	19.47%
宣德科技股份有限公司	7,587,000	9.84%

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

註2：上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示。至於股東依據證券交易法令辦理持股超過百分之十之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

五、最近年度個體財務報告及會計師查核報告



會計師查核報告

(112)財審報字第 22004333 號

台翰精密科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台翰精密科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台翰精密科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與台翰精密科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台翰精密科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

台翰精密科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入之存在性

關鍵查核事項說明

收入認列之會計政策請詳個體財務報表附註四(二十六)；營業收入之會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(十三)。

台翰精密科技股份有限公司主營各種精密模具、冶具及塑膠成型等產品之設計製造及買賣業務，重要銷貨客戶占全年度營業收入佔比重大，且銷貨收入具有先天之高度風險；因此，本會計師將銷貨收入達營業收入總額百分之十之重要銷貨客戶，其銷貨收入存在性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解重要銷貨客戶收入認列之流程及依據，以評估管理階層銷貨認列之內部控制，並執行內部控制之測試。
2. 取得重要銷貨客戶之基本評估資料，並搜尋相關資訊予以核對。
3. 測試重要銷貨客戶之授信條件已經適當核准。
4. 取得並抽核重要銷貨客戶之銷貨明細，核對相關憑證及期後收款情形。
5. 取得重要銷貨客戶之期後銷貨退明細並檢視銷貨退回情形。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台翰精密科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台翰精密科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台翰精密科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

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

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中



資誠

華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台翰精密科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃世鈞

黃世鈞



會計師

吳郁隆

吳郁隆




金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號


中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 6 日


 台翰精密科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 181,339	9	\$ 318,176	18
1150	應收票據淨額	六(三)	254	-	109	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	199,590	10	96,853	6
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七(二)	12,098	1	6,914	-
1200	其他應收款		388	-	207	-
1210	其他應收款－關係人	七(二)	6,615	1	4,259	-
1220	本期所得稅資產	六(二十)	36	-	-	-
1410	預付款項		6,213	-	8,411	1
11XX	流動資產合計		<u>406,533</u>	<u>21</u>	<u>434,929</u>	<u>25</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產－非流動	六(二)	3,108	-	4,072	-
1550	採用權益法之投資	六(四)	1,509,128	76	1,243,392	71
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	2,565	-	2,924	-
1755	使用權資產	六(六)	2,703	-	3,373	-
1780	無形資產		905	-	1,492	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	55,302	3	70,032	4
1920	存出保證金		6	-	6	-
15XX	非流動資產合計		<u>1,573,717</u>	<u>79</u>	<u>1,325,291</u>	<u>75</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,980,250</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,760,220</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 台翰精密科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日			110年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2130	合約負債—流動	六(十三)	\$ 30	-	\$ 67	-	
2170	應付帳款		2,595	-	4,517	-	
2180	應付帳款—關係人	七(二)	109,295	5	110,045	6	
2200	其他應付款	六(七)	32,509	2	24,173	2	
2220	其他應付款項—關係人	七(二)	228	-	87	-	
2280	租賃負債—流動	七(二)	768	-	789	-	
2300	其他流動負債	七(二)	822	-	604	-	
21XX	流動負債合計		<u>146,247</u>	<u>7</u>	<u>140,282</u>	<u>8</u>	
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	六(二十)	107,212	6	65,476	4	
2580	租賃負債—非流動	七(二)	1,952	-	2,694	-	
2640	淨確定福利負債—非流動	六(八)	1,304	-	2,704	-	
25XX	非流動負債合計		<u>110,468</u>	<u>6</u>	<u>70,874</u>	<u>4</u>	
2XXX	負債總計		<u>256,715</u>	<u>13</u>	<u>211,156</u>	<u>12</u>	
權益							
股本 六(十)							
3110	普通股股本		788,184	40	770,984	44	
資本公積 六(十一)							
3200	資本公積		695,473	35	668,899	38	
保留盈餘 六(十二)							
3310	法定盈餘公積		45,222	2	37,522	2	
3320	特別盈餘公積		135,531	7	92,332	5	
3350	未分配盈餘		191,161	10	114,857	7	
其他權益							
3400	其他權益		(132,036)	(7)	(135,530)	(8)	
3XXX	權益總計		<u>1,723,535</u>	<u>87</u>	<u>1,549,064</u>	<u>88</u>	
重大或有負債及未認列之合約承諾 九							
重大之期後事項 十一							
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 1,980,250</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,760,220</u>	<u>100</u>	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆

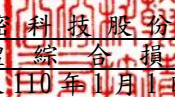


經理人：蔡鎮隆



會計主管：陳金鐘




 台翰精密科技股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國111年及110年11月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十三)及七(二)	\$ 824,508	100	\$ 637,223	100		
5000 營業成本	六(十八)及七(二)	(777,570)	(94)	(591,094)	(93)		
5900 營業毛利		46,938	6	46,129	7		
5910 未實現銷貨利益		(2,628)	-	(2,676)	-		
5920 已實現銷貨利益		2,677	-	-	-		
5950 營業毛利淨額		46,987	6	43,453	7		
營業費用	六(十八)及七(二)						
6200 管理費用		(68,857)	(9)	(59,880)	(10)		
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(42)	-	(29)	-		
6000 營業費用合計		(68,899)	(9)	(59,909)	(10)		
6900 營業損失		(21,912)	(3)	(16,456)	(3)		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十四)	511	-	765	-		
7010 其他收入	六(十五)	1,451	-	3,010	1		
7020 其他利益及損失	六(十六)	14,803	2	(1,926)	-		
7050 財務成本	六(十七)及七(二)	(27)	-	(42)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(四)	209,887	26	110,430	17		
7000 營業外收入及支出合計		226,625	28	112,237	18		
7900 稅前淨利		204,713	25	95,781	15		
7950 所得稅費用	六(二十)	(46,906)	(6)	(18,723)	(3)		
8200 本期淨利		\$ 157,807	19	\$ 77,058	12		
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(八)	\$ 294	-	(71)	-		
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		(709)	-	(199)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	(59)	-	14	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		(474)	-	(256)	-		
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		55,801	7	(53,750)	(9)		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	(11,158)	(1)	10,750	2		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		44,643	6	(43,000)	(7)		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 44,169	6	(\$ 43,256)	(7)		
8500 本期綜合損益總額		\$ 201,976	25	\$ 33,802	5		
基本每股盈餘							
9750 本期淨利	六(二十一)	\$ 2.05		\$ 1.00			
9850 稀釋每股盈餘	六(二十一)	\$ 2.03		\$ 1.00			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆



經理人：蔡鎮隆



會計主管：陳金鐘



台翰精靈科技股份有限公司

繼續經營變動表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

附註	110 年 度		111 年 度		盈餘	其他	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益	員工未賺得酬勞	權益總額
	110年1月1日餘額	本期淨利	111年1月1日餘額	本期淨利					
110	770,984	668,899	18,593	74,925	189,840	93,423	1,092	-	1,630,910
	-	-	-	-	77,058	-	-	-	77,058
	-	-	-	-	(57)	(43,000)	(199)	-	(43,256)
	-	-	-	-	77,001	(43,000)	(199)	-	33,802
六(十二)	-	-	18,929	-	(18,929)	-	-	-	-
	-	-	-	17,407	(17,407)	-	-	-	-
	-	-	-	-	(115,648)	-	-	-	(115,648)
	770,984	668,899	37,522	92,332	114,857	136,423	893	-	1,549,064
111	770,984	668,899	37,522	92,332	114,857	136,423	893	-	1,549,064
	-	-	-	-	157,807	-	-	-	157,807
	-	-	-	-	235	44,643	(709)	-	44,169
	-	-	-	-	158,042	44,643	(709)	-	201,976
六(十二)	-	-	7,700	-	(7,700)	-	-	-	-
	-	-	-	43,199	(43,199)	-	-	-	-
	-	-	-	-	(30,839)	-	-	-	(30,839)
六(十)	17,200	26,574	-	-	-	-	-	(43,774)	-
六(九)	-	-	-	-	-	-	-	3,334	3,334
	788,184	695,473	45,222	135,531	191,161	91,780	184	(40,440)	1,723,535

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆

經理人：蔡鎮隆

會計主管：陳金鐘





台翰精密科技股份有限公司
個體現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 204,713	\$ 95,781
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(十八) 1,512	3,126
無形資產攤銷費用	六(十八) 967	1,059
預期信用減損損失(利益)	十二(二) 42	29
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	六(十六) -	(846)
財務成本	六(十七) 27	42
利息收入	六(十四) (511)	(765)
限制員工權利新股酬勞成本	六(九) 3,334	-
採用權益法認列之關聯企業損(益)之份額	六(四) (209,887)	(110,430)
股利收入	六(十五) (680)	(597)
聯屬公司間未實現利益	2,628	2,676
聯屬公司間已實現利益	(2,676)	-
租賃修改損失(利益)	六(十六) -	85
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據淨額	(145)	(109)
應收帳款	(102,779)	(3,838)
應收帳款－關係人淨額	(5,184)	2,422
其他應收款	(258)	(328)
其他應收款－關係人	(2,356)	4,263
預付款項	2,198	(678)
其他流動資產	-	12
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債－流動	(37)	(5)
應付票據	-	(1)
應付帳款	(1,922)	2,742
應付帳款－關係人	(750)	(5,889)
其他應付款	8,336	(5,120)
其他應付款項－關係人	141	87
其他流動負債	218	(7)
淨確定福利負債－非流動	(1,106)	(977)
營運產生之現金流出	(104,175)	(17,266)
收取利息	511	1,710
退還(支付)所得稅	(1,616)	6
支付利息	(27)	(42)
營業活動之淨現金流出	(105,307)	(15,592)

(續次頁)


 台翰精密科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量			
處分透過損益按公允價值衡量金融資產-流動		\$ -	\$ 30,000
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(二)		
減資退回股款		255	721
取得不動產、廠房及設備	六(五)	(483)	(2,944)
取得無形資產		(380)	(1,291)
存出保證金(增加)		-	(4)
存出保證金減少		-	2,600
收取股利		680	597
投資活動之淨現金流入		72	29,679
籌資活動之現金流量			
租賃負債本金償還	六(二十二)	(763)	(2,209)
發放現金股利	六(二十二)	(30,839)	(115,648)
籌資活動之淨現金流出		(31,602)	(117,857)
本期現金及約當現金減少數		(136,837)	(103,770)
期初現金及約當現金餘額		318,176	421,946
期末現金及約當現金餘額		\$ 181,339	\$ 318,176

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆

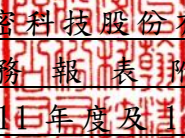


經理人：蔡鎮隆



會計主管：陳金鐘




台翰精密科技股份有限公司
財 務 報 表 附 註
民國 111 年度及 110 年度

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

- (一)台翰精密科技股份有限公司(以下簡稱本公司)成立於民國 76 年 8 月 28 日,主要經營業務為各種精密模具、治具及塑膠成型等產品之設計、製造及買賣業務。
- (二)本公司股票自民國 96 年 11 月起在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌交易。
- (三)宣德科技股份有限公司集團持有本公司股權,成為本公司單一最大股東,並於人事、財務及業務上實質控制本公司,於民國 110 年 8 月成為本公司之母公司;另,立訊有限公司為本公司之最終母公司。

二、通過財報之日期及程序

本個體財務報表已於民國 112 年 3 月 16 日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國 111 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際財務報導準則第3號之修正「對觀念架構之索引」	民國111年1月1日
國際會計準則第16號之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	民國111年1月1日
國際會計準則第37號之修正「虧損性合約—履行合約之成本」	民國111年1月1日
2018-2020週期之年度改善	民國111年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司個體財務狀況與個體財務績效並無重大影響。

(二) 尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 112 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司個體財務狀況與個體財務績效並無重大影響。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第16號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國113年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國113年1月1日
國際會計準則第1號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國113年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司個體財務狀況與個體財務績效並無重大影響。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本個體財務報表所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

本個體財務報表係依據證券發行人財務報告編製準則編製。

(二) 編製基礎

1. 除下列重要項目外，本個體財務報表係按歷史成本編製：

- (1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債。
- (2) 按公允價值衡量之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
- (3) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債。

2. 編製符合經金管會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告以下(簡稱 IFRSs)之財務報表需要使用一些重要會計估計，在應用本公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及個體財務報表之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三) 外幣換算

本公司個體財務報表所列之項目，均係以本公司營運所處主要經所處主要經濟環境之貨幣(即功能性貨幣)衡量。本個體財務報表係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

1. 外幣交易及餘額

- (1) 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
- (2) 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
- (4) 所有兌換損益於個體綜合損益表之「其他利益及損失」列報。

2. 國外營運機構之換算

功能性貨幣與表達貨幣不同之所有公司個體，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：

- (1) 表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日之收盤匯率換算；
- (2) 表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及
- (3) 所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。

(四) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(五) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本公司對於符合慣例交易之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本公司於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。
4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。

(六) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易之權益工具投資的公允價值變動列報於其他綜合損益。
2. 本公司對於符合交易慣例之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續按公允價值

衡量。屬權益工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失後續不得重分類至損益，轉列至保留盈餘項下。當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。

(七) 按攤銷後成本衡量之金融資產

1. 係指同時符合下列條件者：

(1) 在以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產。

(2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

2. 本公司對於符合交易慣例之按攤銷後成本衡量之金融資產係採用交易日會計。

3. 本公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息收入，及認列減損損失，並於除列時，將其利益或損失認列於損益。

(八) 應收帳款及票據

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。

2. 屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(九) 金融資產減損

本公司於每一資產負債表日，就按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按時十二個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

(十) 金融資產之除列

當本公司對收取來自金融資產現金流量之合約權利失效時，將除列金融資產。

(十一) 出租人之租賃交易—營業租賃

營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

(十二) 存貨

1. 存貨之購買成本包含購買價格、進口稅捐以及直接歸屬於取得商品之其他成本。交易折扣、讓價及其他類似項目應於決定購買成本時減除。
2. 存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本依移動加權平均法決定。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。

(十三) 採用權益法之投資-子公司

1. 子公司指受本公司控制之個體(包括結構型個體)，當本公司暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本公司即控制該個體。
2. 本公司與子公司間交易所產生之未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本公司採用之政策一致。
3. 本公司對子公司取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本公司對子公司所認列之損失份額等於或超過在該子公司之權益時，本公司繼續按持股比例認列損失。
4. 對子公司持股之變動若未導致喪失控制(與非控制權益之交易)，係作為權益交易處理，亦即視為與業主間進行之交易。非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額係直接認列為權益。
5. 當本公司喪失對子公司之控制，對前子公司之剩餘投資係按公允價值重新衡量，並作為原始認列金融資產之公允價值或原始認列投資關聯企業或合資之成本，公允價值與帳面金額之差額認列為當期損益。對於先前認列於其他綜合損益與該子公司有關之所有金額，其會計處理與本公司若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認列為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對子公司之控制時，將該利益或損失自權益重分類為損益。
6. 依證券發行人財務報告編製準則規定，個體財務報告當期損益及其他綜合損益應與合併基礎編製之財務報告中當期損益及其他綜合損益歸屬於母公司業主之分攤數相同，個體財務報告業主權益應與合併基礎編製之財務報告中歸屬於母公司業主之權益相同。

(十四) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎。

2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本公司於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

辦公設備	3年
租賃改良	5年
其他	5年

(十五) 承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1. 租賃資產於可供本公司使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本公司增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付為固定給付，減除可收取之任何租賃誘因。

後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。

3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本為租賃負債之原始衡量金額。

後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

(十六) 無形資產

係電腦軟體成本，以取得成本認列，依直線法按估計耐用年限 1~5 年攤銷。

(十七) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可

回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

(十八) 借款

係指向銀行借入之短期款項。本公司於原始認列時按其公允價值減除交易成本衡量，後續就減除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額，採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息費用於損益。

(十九) 應付帳款及票據

1. 係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付票據。
2. 屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(二十) 金融負債之除列

本公司於合約明定之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

(二十一) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退休金

(1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於資產負債表日）之市場殖利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損

益，並表達於保留盈餘。

C. 前期服務成本之相關費用立即認列為損益。

3. 員工酬勞及董事酬勞

員工酬勞及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一收盤價。

(二十二) 員工股份基礎給付

1. 以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益工具之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。權益工具之公允價值應反映市價既得條件及非既得條件之影響。認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎酬數量予以調整，直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。
2. 限制員工權利新股
 - (1) 於給與日以所給與之權益工具公允價值基礎於既得期間認列酬勞成本。
 - (2) 未限制參與股利分配之權利且員工於既得期間內離職無須返還其已取得之股利。
 - (3) 員工無須支付價款取得限制員工權利新股，員工於既得期間內離職，依發行辦法本公司無須支付價款收回且註銷該股票，並將收回之股份認列為股本及資本公積之減項。

(二十三) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本公司依據營運及產生應課稅所得之所在國家資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列該未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。若投資子公司產生之暫時性差異，本公司可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差

異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率(及稅法)為準。

4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。

(二十四) 股本

1. 普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。
2. 本公司買回已發行股票時，將所支付之對價包括任何可直接歸屬之增額成本以稅後淨額認列為股東權益之減項。

(二十五) 股利分配

民國 109 年及 110 年度盈餘分派之現金股利於本公司股東會決議分派時於財務報表認列為負債；民國 111 年度盈餘分派之現金股利則依本公司章程規定，經董事會特別決議後於財務報表認列為負債。另，分派股票股利於本公司股東會決議分派時認列為待分配股票股利，並於發行新股基準日時轉列普通股。

(二十六) 收入認列

1. 本公司銷貨各種精密模具及塑膠成型等產品，銷貨收入於產品之控制移轉予客戶時認列；即當產品被交付予客戶、客戶對於產品銷售之通路及價格具有裁量權、且本公司並無尚未履行之履約義務可能影響客戶接受該產品時。當產品被運送至指定地點、陳舊過時及滅失之風險已移轉予客戶，且客戶依據銷售合約接受產品或有客觀證據證明所有接受標準皆已滿足時，商品交付方屬發生。
2. 商品之銷售收入以合約價格扣除銷貨退回及折讓等以淨額認列。因移轉所承諾之商品或服務予客戶與客戶付款間之時間間隔未有超過一年者，因此本公司並未調整交易價格以反映貨幣時間價值。

3. 應收帳款於商品交付予客戶時認列，因自該時點起本公司對合約價款具無條件權利，僅須時間經過即可自客戶收取對價。

(二十七) 政府補助

政府補助於可合理確信企業將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，按公允價值認列。若政府補助之性質係補償本公司發生之費用，則在相關費用發生期間依有系統之基礎將政府補助認列為當期損益。與不動產、房及設備有關之政府補助，認列為非流動負債，並按相關資產之估計耐用年限以直線法認列為當期損益。

五、重大會計判斷、假設及估計不確性之主要來源

本公司編製本個體財務報表時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

(一) 會計政策採用之重要判斷

本公司採用之會計政策經評估尚無重大不確定性。

(二) 重要會計估計及假設

應收帳款備抵損失之估計

本公司管理對客戶之收款及催帳作業，並承擔相關之信用風險。管理當局定期評估客戶之信用品質及收款情形，適時調整對客戶之授信政策，此外，應收帳款減損評估係依國際財務報導準則第 9 號「金融工具」之相關規定，採用簡化作法評估預期信用損失，管理當局根據資產負債表日及歷史過往之客戶之逾期期間、客戶財務狀況及經濟狀況等多項可能影響客戶付款能力之因素，並納入對未來前瞻性資訊以建立預期損失率。

民國 111 年 12 月 31 日，本公司應收帳款之帳面金額，請詳附註六(三)之說明。

六、重要會計項目之說明

(一)現金及約當現金

	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金	\$ 30	\$ 30
支票存款及活期存款	181,309	318,146
	<u>\$ 181,339</u>	<u>\$ 318,176</u>

1. 本公司往來之金融機構信用品質良好，且本公司與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。
2. 本公司未有將現金及約當現金提供質押擔保之情形。

(二)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

	111年12月31日	110年12月31日
非流動項目：		
權益工具		
非上市櫃股票（註）	\$ 2,924	\$ 3,179
評價調整	184	893
	<u>\$ 3,108</u>	<u>\$ 4,072</u>

註：該被投資公司因營運策略調整，於民國 111 年 12 月及 110 年 12 月，分別減資退回股款 \$255 及 \$721。

1. 本公司選擇將屬策略性投資之股票投資分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產認列於綜合(損)益之之金額，請詳個體綜合損益表。
3. 本公司未有將透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形。
4. 相關公允價值資訊，請詳附註十二(三)之說明。

(三)應收票據及帳款(含關係人)

	111年12月31日	110年12月31日
應收票據	\$ 254	\$ 109
應收帳款	\$ 199,661	\$ 96,882
減：備抵損失	(71)	(29)
	<u>\$ 199,590</u>	<u>\$ 96,853</u>
應收帳款-關係人	\$ 12,098	\$ 6,914

1. 本公司應收票據及帳款之帳齡分析及相關信用風險資訊，請詳附註十二

(二)之說明。

2. 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之應收票據及帳款餘額均為客戶合約所產生，另於民國 110 年 1 月 1 日客戶合約之應收票據及帳款餘額為 \$102,380。

3. 本公司之應收帳款並未持有任何擔保品。

(四)採用權益法之投資

	111年12月31日		110年12月31日	
	帳面金額	持股比率	帳面金額	持股比率
子公司：				
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	\$ 1,509,128	100%	\$ 1,243,392	100%
	111年度		110年度	
	採用權益法之子 公司(損)益之份額	其他綜合 (損)益(稅前)	採用權益法之子 公司(損)益之份額	其他綜合 (損)益(稅前)
子公司：				
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	\$ 209,887	\$ 55,801	\$ 110,430	(\$ 53,750)

有關本公司之子公司資訊，請詳本公司民國 111 年度合併財務報表附註四 (三)之說明。

(五)不動產、廠房及設備

	111年			
	辦公設備	租賃改良	其他	合計
1月1日				
成本	\$ 1,162	\$ 2,944	\$ -	\$ 4,106
累計折舊及減損	(937)	(245)	-	(1,182)
	\$ 225	\$ 2,699	\$ -	\$ 2,924
1月1日	\$ 225	\$ 2,699	\$ -	\$ 2,924
增添	420	63	-	483
折舊費用	(253)	(589)	-	(842)
12月31日	\$ 392	\$ 2,173	\$ -	\$ 2,565
12月31日				
成本	\$ 1,582	\$ 3,007	\$ -	\$ 4,589
累計折舊及減損	(1,190)	(834)	-	(2,024)
	\$ 392	\$ 2,173	\$ -	\$ 2,565

	110年			
	辦公設備	租賃改良	其他	合計
1月1日				
成本	\$ 1,162	\$ -	\$ 2,061	\$ 3,223
累計折舊及減損	(549)	-	(1,786)	(2,335)
	<u>\$ 613</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 275</u>	<u>\$ 888</u>
1月1日	\$ 613	\$ -	\$ 275	\$ 888
增添	-	2,944	-	2,944
折舊費用	(388)	(245)	(275)	(908)
12月31日	<u>\$ 225</u>	<u>\$ 2,699</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,924</u>
12月31日				
成本	\$ 1,162	\$ 2,944	\$ -	\$ 4,106
累計折舊及減損	(937)	(245)	-	(1,182)
	<u>\$ 225</u>	<u>\$ 2,699</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,924</u>

1. 民國 111 年及 110 年度，本公司未有利息資本化之情形，且均為自用。
2. 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本公司未有將不動產、廠房及設備提供質押擔保之情形。

(六) 租賃交易－承租人

1. 本公司租賃之標的資產係房屋建築。房屋建築租賃合約之期間為 5 年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，未獲得出租人同意，不得將租賃之資產轉租、出借、頂讓，或以其他變相方式由他人使用，或將租賃權轉讓於他人。
2. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊

	房屋建築	運輸設備	合計
111年1月1日	\$ 3,373	\$ -	\$ 3,373
折舊費用	(670)	-	(670)
111年12月31日	<u>\$ 2,703</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,703</u>
	房屋建築	運輸設備	合計
110年1月1日	\$ 1,422	\$ 2,852	\$ 4,274
增添	3,861	-	3,861
提前解約	(864)	(1,680)	(2,544)
折舊費用	(1,046)	(1,172)	(2,218)
110年12月31日	<u>\$ 3,373</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3,373</u>

3. 與租賃合約有關之(損)益項目資訊

	111年度	110年度
<u>影響當期損(益)之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 27	\$ 42
屬低價值資產之租賃費用	1	1
租賃修改損(益)	-	85
	<u>\$ 28</u>	<u>\$ 128</u>

4. 本公司於民國 111 年及 110 年度除上述附註六(六)3 所述之租賃相關費用之現金流出外，另因租賃負債本金償還產生之現金流出，請詳附註六(二十二)之說明。

(七) 其他應付款

	111年12月31日	110年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 10,032	\$ 12,911
應付員工酬勞及董事酬勞	17,801	7,692
應付勞務費	2,692	1,897
其他	1,984	1,673
	<u>\$ 32,509</u>	<u>\$ 24,173</u>

(八) 退休金

1. 確定福利退休辦法

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

(2) 資產負債表認列之金額如下：

	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務現值	(\$ 15,330)	(\$ 14,529)
計畫資產公允價值	<u>14,026</u>	<u>11,825</u>
淨確定福利負債	<u>(\$ 1,304)</u>	<u>(\$ 2,704)</u>

(3)淨確定福利負債之變動如下：

	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定福利 資產(負債)
111年			
1月1日餘額	(\$ 14,529)	\$ 11,825	(\$ 2,704)
當期服務成本	(156)	-	(156)
利息(費用)收入	(109)	93	(16)
	(14,794)	11,918	(2,876)
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含 於利息收入或費用之金額)	-	830	830
財務假設變動影響數	841	-	841
經驗調整	(1,377)	-	(1,377)
	(536)	830	294
提撥退休基金	-	1,278	1,278
12月31日餘額	(\$ 15,330)	\$ 14,026	(\$ 1,304)
	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定福利 資產(負債)
110年			
1月1日餘額	(\$ 14,120)	\$ 10,510	(\$ 3,610)
當期服務成本	(149)	-	(149)
利息(費用)收入	(49)	39	(10)
	(14,318)	10,549	(3,769)
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含 於利息收入或費用之金額)	-	140	140
人口統計假設變動影響數	(749)	-	(749)
財務假設變動影響數	551	-	551
經驗調整	(13)	-	(13)
	(211)	140	(71)
提撥退休基金	-	1,136	1,136
12月31日餘額	(\$ 14,529)	\$ 11,825	(\$ 2,704)

(4)本公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會

計準則第 19 號第 142 段規定揭露計劃資產公允價值之分類。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(5)有關退休金之精算假設彙總如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
折現率	<u>1.40%</u>	<u>0.75%</u>
未來薪資增加率	<u>2.50%</u>	<u>2.50%</u>

對於未來死亡率之假設係按照臺灣壽險業第六回經驗生命表。

因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	<u>折現率</u>		<u>未來薪資增加率</u>	
	<u>增加0.25%</u>	<u>減少0.25%</u>	<u>增加0.25%</u>	<u>減少0.25%</u>
<u>111年12月31日</u>				
對確定福利義務現值之影響	(\$ <u>330</u>)	<u>\$ 341</u>	<u>\$ 327</u>	(\$ <u>319</u>)
<u>110年12月31日</u>				
對確定福利義務現值之影響	(\$ <u>351</u>)	<u>\$ 362</u>	<u>\$ 347</u>	(\$ <u>337</u>)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

本期編製敏感度分析所使用之方法與假設與前期相同。

(6)本公司於民國 112 年度預計支付予退休計畫之提撥金為\$1,278。

(7)截至民國 111 年 12 月 31 日，該退休計畫之加權平均存續期間為 9 年。退休金支付之到期分析如下：

	<u>金額</u>
一年以內	\$ 11,156
一年至五年	<u>7,516</u>
	<u>\$ 18,672</u>

2. 確定提撥退休辦法

(1)自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

(2)民國 111 年及 110 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$1,119 及\$863。

(九)股份基礎給付

1. 本公司之股份基礎給付協議

本公司於民國 111 年 10 月 26 日經股東臨時會決議通過發行限制員工權

利新股，發行總數 2,000 仟股，每股面額新台幣 10 元，發行總額為 \$20,000，員工每股認購價格新台幣 0 元，實際發行日期授權由董事長訂定之；本限制員工權利新股已於民國 111 年 11 月 7 日於主管機關申報生效，且已於民國 111 年 11 月 14 日經董事會決議發行(給予日)1,720 仟股。本次限制員工權利新股授予對象為本公司之全職員工。

協議之類型	給與日	給與數量	間	既得條件
限制員工權利新股	111.11.14	1,720 仟股	3 年	績效條件之達成(註)

註：個人績效條件與公司績效條件同時達成後，員工依服務條件於各該年度可分別既得之最高股份比例如下：

- (1) 獲配後任職期滿 1 年，獲配股數的 30%；
- (2) 獲配後任職期滿 2 年，獲配股數的 30%；
- (3) 獲配後任職期滿 3 年，獲配股數的 40%。

2. 上述股份基礎給付協議之詳細資訊

	111 年		110 年	
	數量 (仟股)	加權平均 履約價格(元)	數量 (仟股)	加權平均 履約價格(元)
1月1日期初流通在外限制員工 權利新股	-	-	-	-
本期給予限制員工權利新股	1,720	-	-	-
12月31日期末限制員工權利新 股	1,720	-	-	-

3. 本公司民國 111 年度執行之限制員工權利新股於執行日之加權平均股價為新台幣 25.45 元，民國 110 年度無此情形。

4. 資產負債表日流通在外之認股權到期日及履約價格

協議之類型	給予日	到期日	111年12月31日	
			股數 (仟股)	履約價格 (元)
限制員工權利新股	111.11.14	114.11.13	1,720	-

110 年 12 月 31 日：無。

5. 本公司給與之股份基礎給付交易之公允價值，相關資訊如下：

協議之類型	給與日	股價	履約 價格	預期 波動率	預期存 續期間	預期 股利	無風險 利率	每單位 公允價值
限制員工權利 新股計畫	111.11.14	25.45	-	不適用	不適用	不適用	不適用	25.45

6. 股份基礎給付交易產生之相關影響

(1) 薪資費用

本公司因上述交易產生之薪資費用如下：

	111年度	110年度
限制員工權利新股	\$ 3,334	\$ -

(2) 資本公積

本公司因上述交易產生之資本公積如下：

	111年度	110年度
限制員工權利新股	\$ 26,574	\$ -

(十) 股本

1. 民國 111 年 12 月 31 日，本公司額定資本額為 \$1,500,000，分為 150,000 仟股，實收資本額為 \$788,184，每股面額 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

本公司普通股期初與期末流通在外股數(仟股)調節如下：

	111年	110年
1月1日	77,098	77,098
發行限制員工權利新股	1,720	-
12月31日	78,818	77,098

2. 本公司為吸引及留任公司所需人才，於民國 111 年 10 月 26 日經股東臨時會決議通過發行限制員工權利新股，復於民國 111 年 11 月 14 日經董事會決議給予，此次發行股數計 1,720 仟股，每股面額新台幣 10 元，員工每股認購價格新台幣 0 元，發行新股基準日為民國 111 年 11 月 25 日。以獲配員工個人留任年資及年度績效考評標準皆達成為既得條件，遇有未達既得條件者，其股份由本公司全數以發行價格收買並予以註銷，本次給予員工 1,720 仟股。

(十一) 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。本公司資本公積變動如下：

	111年				合計
	發行溢價	庫藏股票 交易	限制員工 權利新股	其他	
1月1日	\$ 615,083	\$ 53,673	\$ -	\$ 143	\$ 668,899
發行限制員工權利新股	-	-	26,574	-	26,574
12月31日	<u>\$ 615,083</u>	<u>\$ 53,673</u>	<u>\$ 26,574</u>	<u>\$ 143</u>	<u>\$ 695,473</u>

	110年				合計
	發行溢價	庫藏股票 交易	限制員工 權利新股	其他	
1月1日(即12月31日期末數)	<u>\$ 615,083</u>	<u>\$ 53,673</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 143</u>	<u>\$ 668,899</u>

(十二) 保留盈餘/期後事項

1. 本公司章程規定之盈餘分派方式

(1) 依本公司民國 111 年 5 月 31 日股東會決議修訂後章程規定

本公司每年決算後當期淨利，應先彌補虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，同以前年度累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，由董事會擬具分派議案，授權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，依公司法第 240 條第 5 項規定，將應分派股息及紅利之全部或一部，及公司法第 241 條規定，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。

(2) 依本公司民國 111 年 5 月 31 日股東會決議修訂前章程規定

本公司每年決算後當期淨利，應先彌補虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，同以前年度累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

本公司股利政策採穩健平衡原則，並參酌獲利狀況、財務結構及公司未來發展等因素，就當年度所分配之股利中提撥至少百分之二十發放現金股利。

2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

3. 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。

4. 本公司之盈餘分派情形

(1) 民國 111 年 5 月 31 及 110 年 7 月 16 日舉行股東常會，決議通過民國 110 年及 109 年度盈餘分配案如下：

	110年度		109年度	
	金額	每股股利 (元)	金額	每股股利 (元)
提列法定盈餘公積	\$ 7,700		\$ 18,929	
提列別盈餘公積	43,199		17,407	
現金股利	30,839	0.40	115,648	1.50
	<u>\$ 81,738</u>		<u>\$ 151,984</u>	

(2) 民國 112 年 3 月 16 日經董事會決議民國 111 年度之盈餘分派情形如下：

	111年度	
	金額	每股股利 (元)
提列法定盈餘公積	\$ 15,804	
(迴轉)特別盈餘公積	(43,935)	
現金股利	32,316	0.41
	<u>\$ 4,185</u>	

(十三) 營業收入

1. 合約客戶收入之細分

本公司之收入皆源於某一時點移轉之商品，收入可細分為下列主要事業群：

	111年度	110年度
	客戶合約之收入	客戶合約之收入
模具收入	\$ 54,361	\$ 115,302
塑膠成型收入	770,147	521,921
	<u>\$ 824,508</u>	<u>\$ 637,223</u>

2. 合約負債

(1) 本公司認列客戶合約收入相關之合約負債如下：

	111年12月31日	110年12月31日	110年1月1日
合約負債-商品銷售	<u>\$ 30</u>	<u>\$ 67</u>	<u>\$ 72</u>

(2) 民國 111 年及 110 年度期初合約負債本期認列收入之金額均為\$0。

(十四) 利息收入

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
銀行存款利息	\$ 511	\$ 765

(十五) 其他收入

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
政府補助收入	\$ -	\$ 2,002
股利收入	680	597
其他	771	411
	<u>\$ 1,451</u>	<u>\$ 3,010</u>

(十六) 其他利益及(損失)

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
租賃修改(損)益	\$ -	(\$ 85)
淨外幣兌換(損)益	14,803	(2,589)
透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨(損)益	-	846
其他	-	(98)
	<u>\$ 14,803</u>	<u>(\$ 1,926)</u>

(十七) 財務成本

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
租賃負債利息費用	\$ 27	\$ 42

(十八) 費用性質之額外資訊

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
員工福利費用	\$ 51,944	\$ 44,078
不動產、廠房及設備之折舊費用	\$ 842	\$ 908
使用權資產之折舊費用	\$ 670	\$ 2,218
無形資產之攤銷費用	\$ 967	\$ 1,059

(十九) 員工福利費用

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
薪資費用	\$ 39,672	\$ 36,794
勞健保費用	2,217	2,045
退休金費用	1,291	1,022
董事酬金	7,086	3,229
其他員工福利費用	1,678	988
	<u>\$ 51,944</u>	<u>\$ 44,078</u>

1. 依本公司章程規定，本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益，於保留彌補虧損數額後，如尚有餘額時，分別以不低於 1% 及不高於 3% 提撥員工酬勞及董事酬勞。
2. 本公司民國 111 年及 110 年度員工酬勞估列金額分別為 \$11,126 及 \$4,913；董事酬勞估列金額分別為 \$6,675 及 \$2,779，前述金額帳列薪資費用科目。民國 111 年度係依該年度之獲利情況，分別以 5% 及 3% 估列。
經董事會決議之民國 110 年度員工酬勞及董事酬勞分別為 \$4,913 及 \$2,779，與民國 110 年度個體財務報表認列之金額一致，截至民國 111 年 12 月 31 日止，已分別以現金發放 \$4,913 及 \$2,779。
3. 本公司董事會通過及股東會報告之員工酬勞及董事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(二十) 所得稅

1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成部分

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 77	\$ 121
以前年度所得稅(高)低估數	<u>1,580</u>	<u>-</u>
當期所得稅總額	<u>1,657</u>	<u>121</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	<u>45,249</u>	<u>18,602</u>
所得稅費用	<u>\$ 46,906</u>	<u>\$ 18,723</u>

(2) 與其他綜合損益相關之所得稅費用(利益)金額

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
國外營運機構換算差額	\$ 11,158	(\$ 10,750)
確定福利計畫之精算損益	<u>59</u>	<u>(14)</u>
	<u>\$ 11,217</u>	<u>(\$ 10,764)</u>

- (3) 民國 111 年及 110 年度，本公司無直接借記或貸記權益相關之所得稅。

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	111年度	110年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 40,943	\$ 19,156
按稅法規定應剔除之費用	2,107	-
國內股利收入免課稅之所得	(136)	(554)
以前年度所得稅(高)低估數	1,580	-
境外所得稅	77	121
遞延所得稅資產可實現性評估變動	2,335	-
所得稅費用	<u>\$ 46,906</u>	<u>\$ 18,723</u>

3. 因暫時性差異及課稅損失而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

	111年			
	1月1日	認列於 (損)益	認列於其 他綜合(損)益	12月31日
遞延所得稅資產：				
暫時性差異				
-應計退休金負債	\$ 1,644	\$ -	(\$ 59)	\$ 1,585
-國外營運機構兌換差額	34,106	-	(11,158)	22,948
-其他	664	1,534	-	2,198
課稅損失	<u>33,618</u>	<u>(5,047)</u>	<u>-</u>	<u>28,571</u>
小計	<u>70,032</u>	<u>(3,513)</u>	<u>(11,217)</u>	<u>55,302</u>
遞延所得稅負債：				
暫時性差異				
-依權益法累積認列境外投資利益	(64,772)	(41,736)	-	(106,508)
-其他	<u>(704)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(704)</u>
小計	<u>(65,476)</u>	<u>(41,736)</u>	<u>-</u>	<u>(107,212)</u>
合計	<u>\$ 4,556</u>	<u>(\$ 45,249)</u>	<u>(\$ 11,217)</u>	<u>(\$ 51,910)</u>
	110年			
	1月1日	認列於 (損)益	認列於其 他綜合(損)益	12月31日
遞延所得稅資產：				
暫時性差異				
-應計退休金負債	\$ 1,630	\$ -	\$ 14	\$ 1,644
-國外營運機構兌換差額	23,356	-	10,750	34,106
-其他	241	423	-	664
課稅損失	<u>30,557</u>	<u>3,061</u>	<u>-</u>	<u>33,618</u>
小計	<u>55,784</u>	<u>3,484</u>	<u>10,764</u>	<u>70,032</u>
遞延所得稅負債：				
暫時性差異				
-依權益法累積認列境外投資利益	(42,686)	(22,086)	-	(64,772)
-其他	<u>(704)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(704)</u>
小計	<u>(43,390)</u>	<u>(22,086)</u>	<u>-</u>	<u>(65,476)</u>
合計	<u>\$ 12,394</u>	<u>(\$ 18,602)</u>	<u>\$ 10,764</u>	<u>\$ 4,556</u>

4. 本公司尚未使用之課稅損失之有效期限及未認列遞延所得稅資產之所得額如下：

111年12月31日				
發生年度	課稅損失	尚未抵減金額	未認列遞延所得稅 資產金額之所得額	最後 扣抵年度
106年度(核定數)	\$ 344,150	\$ 110,375	\$ -	民國116年度
107年度(核定數)	28,848	28,848	-	民國117年度
110年度(申報數)	3,632	3,632	-	民國120年度
	<u>\$ 376,630</u>	<u>\$ 142,855</u>	<u>\$ -</u>	

110年12月31日				
發生年度	課稅損失	尚未抵減金額	未認列遞延所得稅 資產金額之所得額	最後 扣抵年度
106年度(核定數)	\$ 344,150	\$ 123,936	\$ -	民國116年度
107年度(核定數)	28,848	28,848	-	民國117年度
110年度(申報數)	15,305	15,305	-	民國120年度
	<u>\$ 388,303</u>	<u>\$ 168,089</u>	<u>\$ -</u>	

5. 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本公司未認列為遞延所得稅資產之可減除暫時性差異之所得額均為\$0。

6. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 108 年度。

(二十一) 每股盈餘

	111年度		每股盈餘 (元)
	稅後金額	加權平均 流通在外 股數(仟股)	
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	<u>\$ 157,807</u>	<u>77,098</u>	<u>2.05</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	\$ 157,807	77,098	
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
-員工酬勞	-	507	
-限制員工權利新股	-	71	
屬於普通股股東之本期淨利			
加潛在普通股之影響	<u>\$ 157,807</u>	<u>77,676</u>	<u>2.03</u>

	110年度		
	稅後金額	加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	\$ 77,058	77,098	1.00
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	\$ 77,058	77,098	
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
-員工酬勞	-	319	
屬於普通股股東之本期淨利 加潛在普通股之影響	\$ 77,058	77,417	1.00

(二十二) 來自籌資活動之負債之變動

	租賃負債	
	應付股利	(流動/非流動)
111年1月1日	\$ -	\$ 3,483
宣告現金股利	30,839	-
發放現金股利	(30,839)	-
租賃負債本金償還	-	(763)
111年12月31日	\$ -	\$ 2,720
	應付股利	租賃負債 (流動/非流動)
110年1月1日	\$ -	\$ 4,290
宣告現金股利	115,648	-
發放現金股利	(115,648)	-
租賃負債增添	-	3,861
租賃負債本金償還	-	(2,209)
存入保證金減少	-	(2,459)
110年12月31日	\$ -	\$ 3,483

七、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

<u>關係人名稱</u>	<u>與本公司關係</u>
宣德科技股份有限公司(宣德科技) TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.(TAIHAN SOMOA)	對本公司具有控制力之公司(註) 本公司之子公司
YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.(YONGHAN)	本公司之子公司
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILLIPINES) CO., INC.(TAIHAN PHILLIPINES)	本公司之子公司
台翰模具製品(東莞)有限公司(台翰東莞) 全體董事、總經理及主要管理階層等	本公司之子公司 本公司主要管理階層及治理單位

註：本公司原為宣德科技股份有限公司之關聯企業，惟其於民國 110 年 8 月取得本公司之控制力，成為本公司之母公司。

(二)與關係人間之重大交易事項

1. 銷貨交易

(1)營業收入

本公司向關係人銷貨之明細如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
YONGHAN	\$ 24,927	\$ 61,605
TAIHAN PHILLIPINES	8,712	24,904
	<u>\$ 33,639</u>	<u>\$ 86,509</u>

(2)應收帳款

本公司因上述關係人交易而產生之應收帳款明細如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
YONGHAN	\$ 10,028	\$ 5,454
TAIHAN PHILLIPINES	2,070	1,460
	<u>\$ 12,098</u>	<u>\$ 6,914</u>

本公司對關係人之銷貨之價格係依本公司移轉訂價政策訂定且銷售品項與非關係人有所不同；另，對關係人之收款期間為月結 120 天，因銷售貨品及交運方式不同而與非關係人有所不同。

2. 進貨交易

(1) 進貨成本

本公司對關係人進貨之明細如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
台翰東莞	\$ 210,213	\$ 213,900
TAIHAN PHILLIPINES	<u>565,176</u>	<u>359,798</u>
	<u>\$ 775,389</u>	<u>\$ 573,698</u>

(2) 應付帳款

本公司因上述關係人進貨交易產生之應付帳款明細如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
台翰東莞	\$ 19,040	\$ 53,647
TAIHAN PHILLIPINES	<u>90,255</u>	<u>56,398</u>
	<u>\$ 109,295</u>	<u>\$ 110,045</u>

本公司對關係人之進貨之價格係依本公司移轉訂價政策訂定且進貨品項與非關係人有所不同；另，對關係人之付款期間為月結 120 天，因進貨貨品及交運方式不同而與非關係人有所不同。

3. 管理諮詢服務交易

(1) 其他收入

本公司向關係人提供管理諮詢服務所產生之其他收入明細如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
YONGHAN	\$ 14,596	\$ 13,718
台翰東莞	<u>5,533</u>	<u>2,861</u>
	<u>\$ 20,129</u>	<u>\$ 16,579</u>

本公司向關係人提供管理諮詢所發生之服務收入，民國 111 及 110 年度分別為 \$20,129 及 \$16,579，與此項服務所發生之相關費用抵銷後，其他收入淨額皆為 \$0。

(2) 其他應收款

本公司因上述關係人交易而產生之其他應收款明細如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
YONGHAN	\$ -	\$ 3,191
台翰東莞	<u>6,615</u>	<u>1,068</u>
	<u>\$ 6,615</u>	<u>\$ 4,259</u>

4. 承租辦公室交易

(1) 營業費用

本公司向關係人承租辦公室產生之折舊及水電費明細如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
宣德科技	\$ 996	\$ 500

上述辦公室租賃交易之租金係由雙方協議訂價，並且按月支付租金。

(2) 其他應付款

本公司因上述關係人交易而產生之其他應付款明細如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
宣德科技	\$ 87	\$ 87

(3) 租賃負債

本公司承租辦公室，租賃期間5年，租金係由雙方協議訂價，並且按月支付租金。本公司因上述關係人交易而產生之租賃負債明細如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
宣德科技	\$ 2,720	\$ 3,483

(4) 財務成本

本公司因租賃負債而認列之利息費用明細如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
宣德科技	\$ 27	\$ 16

民國111年及110年度之利息分別按年利率0.86%及0.86%計算。

5. 其他交易

(1) 營業費用

本公司支付關係人雜項購置之營業費用明細如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
宣德科技	\$ 33	\$ 86

(2) 其他應付款

民國111年及110年12月31日，因上述關係人交易產生之其他應付款為\$141及\$0。

(3) 其他流動負債

民國111年及110年12月31日，本公司因YONGHAN代收付而產生之其他流動負債均為\$405。

6. 背書保證交易

本公司以保證人名義為子公司提供背書保證之明細如下：

	<u>111年12月31日</u>		<u>110年12月31日</u>	
	<u>保證額度</u>	<u>實際動支金額</u>	<u>保證額度</u>	<u>實際動支金額</u>
TAIHAN SAMOA	\$ 491,712	\$ 159,806	\$ 332,280	\$ 56,765
YONGHAN	76,830	-	69,225	-
台翰模具製品(東莞)有限公司	61,464	-	-	-
TAIHAN PHILLIPINES	184,392	-	221,520	70,522
	<u>\$ 814,398</u>	<u>\$ 159,806</u>	<u>\$ 623,025</u>	<u>\$ 127,287</u>

(三) 主要管理階層薪酬資訊

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
短期員工福利	\$ 14,597	\$ 11,578

八、質押之資產

無。

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一) 重大或有負債

無。

(二) 重大未認列之合約承諾

1. 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本公司為銀行授信額度之需，開立之本票分別為\$550,248 及\$507,660。
2. 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本公司為他人背書保證之情形，請詳附註七(二)6.之說明。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

本公司於民國 112 年 3 月 16 日經董事會決議通過民國 111 年盈餘分配之情形，請詳附註六(十二)之說明。

十二、其他

(一)資本管理

本公司之資本管理目標，係為保障公司能繼續經營，維持企業公司資金流動穩定前提下，透過調整最佳資本結構以降低資金成本，並為股東提供報酬。為了維持或調整資本結構，本公司可能會調整支付予股東之股利金額、退還資本予股東、發行新股或出售資產以降低債務。本公司利用負債比率以監控其資本，該比率係按總負債除以總資產計算。

本公司於民國 111 年之策略維持與民國 110 年相同，民國 111 年及 110 年 12 月 31 日本公司之負債比率請詳個體資產負債表。

(二)金融工具

1. 金融工具之種類

本公司之金融資產(現金及約當現金、應收票據、應收帳款(含關係人)、其他應收款(含關係人)、存出保證金及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動)及金融負債(應付帳款(含關係人)、其他應付款(含關係人)、租賃負債(流動/非流動))，請詳個體資產負債表及附註六之相關資訊。

2. 風險管理政策

- (1)本公司日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、價格風險及利率風險)、信用風險及流動性風險。
- (2)風險管理工作由本公司財務部按照管理階層核准之政策執行。本公司財務部透過與公司內各營運單位密切合作，以負責辨認、評估與規避財務風險。管理階層對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

3. 重大財務風險之性質及程度

(1)市場風險

A. 匯率風險

- (A)本公司係跨國營運，因此受多種不同貨幣所產生之匯率風險，主要為美元。相關匯率風險來自未來之商業交易及已認列之資產與負債。
- (B)本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣(本公司之功能性貨幣為新台幣)，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

111年12月31日			
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	10,203	30.732	\$ 313,559
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	3,728	30.732	114,569

110年12月31日			
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	6,968	27.690	\$ 192,944
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	4,154	27.690	115,024

(B)本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 111 年及 110 年度認列之全部兌換(損)益(含已實現及未實現)彙總金額請詳附註六(十六)之說明。

(C)本公司因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

111年度			
敏感度分析			
	變動幅度	影響(損)益	影響其他 綜合(損)益
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	\$ 3,136	\$ -
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	(1,146)	-

		110年度		
		敏感度分析		
		變動幅度	影響(損)益	影響其他 綜合(損)益
(外幣:功能性貨幣)				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$	1,929	\$ -
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	(\$	1,150)	-

B. 價格風險

(A) 本公司暴露於價格風險的權益工具，係所持有帳列於透過損益按公允價值衡量之金融資產公允價值衡量之金融資產、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。為管理權益工具之價格風險，本公司將其投資組合分散，其分散之方式係根據本公司設定之限額進行。

(B) 本公司主要投資於國內公司發行之權益工具，此等工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等工具價格上升或下跌 1%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國 111 年及 110 年度之其他綜合損益因分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具之利益或損失將分別增加或減少 \$31 及 \$41。

C. 現金流量及公允價值利率風險

本公司未有現金流量及公允價值利率風險。

(2) 信用風險

A. 本公司之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本公司財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收票據及帳款。

B. 本公司係以公司角度建立信用風險之管理。依內部明定之授信政策，公司內各營運個體與每一新客戶於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須對其進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係管理階層依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。

C. 本公司依歷史收款經驗，作為判斷自原始認列後金融工具之信用

風險是否有顯著增加之依據，係當合約款項按約定之支付條款逾期超過 61 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。

- D. 本公司依歷史收款經驗，當合約款項按約定之支付條款逾期分別超過 181 天，視為已發生違約。
- E. 本公司採用簡化作法以準備矩陣為基礎估計預期信用損失，因本公司之信用損失歷史經驗顯示，不同客戶群之損失型態並無顯著差異，因此準備矩陣未進一步區分客戶群，僅以應收帳款逾期天數訂定預期信用損失率。
- F. 本公司經追索程序後，對無法合理預期可回收金融資產之金額予以沖銷，惟本公司仍會持續進行追索之法律程序以保全債權之權利。
- G. 本公司納入對未來前瞻性的考量調整按特定期間歷史及現時資訊所建立之損失率，以估計應收票據及帳款(含關係人)的備抵損失，準備矩陣如下：

111年12月31日	未逾期	逾期				合計
		1-60天	61-90天	91-180天	181天以上	
預期損失率	0.03%	0.03%	0.03%	0.03%	100.00%	
應收票據及帳款總額	\$ 211,527	\$ 470	\$ -	\$ -	\$ 16	\$ 212,013
備抵損失	\$ 55	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 16	\$ 71

110年12月31日	未逾期	逾期				合計
		1-60天	61-90天	91-180天	181天以上	
預期損失率	0.03%	0.03%	0.03%	0.03%	100.00%	
應收票據及帳款總額	\$ 103,905	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 103,905
備抵損失	\$ 29	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 29

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

- H. 本公司採簡化作法之備抵損失變動表如下：

	111年	110年
1月1日	\$ 29	\$ -
預期信用減損(利益)損失	42	29
12月31日	\$ 71	\$ 29

(3) 流動性風險

- A. 現金流量預測是由本公司財務部予以彙總。本公司財務部監控公司流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度，此等預測考量公司之債務融資計畫、債務條款遵循及符合內部資產負債表之財務比率目標。

B. 本公司各單位所持有之剩餘現金，在超過營運資金之管理所需時，將轉撥回公司財務部。公司財務部則將剩餘資金投資於有價證券或其他貨幣市場工具，其所選擇之工具具有適當之到期日或足夠流動性，以因應上述預測並提供充足之調度水位。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本公司持有前述投資（除現金及約當現金外）之部位分別為 \$3,108 及 \$4,072，可即時產生現金流量以管理流動性風險。

C. 本公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日未動用借款額度分別為 \$234,585 及 \$157,382。

D. 本公司衍生金融負債及非衍生金融負債按資產負債表日至合約到期日之剩餘期間分析，除下表所列者外，皆為一年內到期與個體資產負債表所列金額相當，所揭露之合約現金流量金額係未折現之金額如下：

<u>111年12月31日</u>	<u>1年內</u>	<u>1年以上</u>	<u>合計</u>
<u>非衍生金融負債：</u>			
租賃負債(流動/非流動)	\$ 788	\$ 1,998	\$ 2,786
<u>110年12月31日</u>	<u>1年內</u>	<u>1年以上</u>	<u>合計</u>
<u>非衍生金融負債：</u>			
租賃負債(流動/非流動)	\$ 789	\$ 2,763	\$ 3,552

(三)公允價值資訊

1. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。本公司投資之非上市櫃股票的公允價值屬之。

2. 非以公允價值衡量之金融工具

本公司非以公允價值衡量之金融工具，包括現金及約當現金、應收票據、應收帳款淨額(含關係人)、其他應收款(含關係人)、存出保證金、應付帳款(含關係人)、其他應付款(含關係人)、租賃負債(流動/非流動)的帳面金額係公允價值之合理近似值。

3. 以公允價值衡量之金融及非金融工具，本公司依資產及負債之性質、特

性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊

(1) 本公司依資產及負債之性質分類，相關資訊

111年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
-權益證券	\$ -	\$ -	\$ 3,108	\$ 3,108
110年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
-權益證券	\$ -	\$ -	\$ 4,072	\$ 4,072

(2) 本公司用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

第三等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

金融工具類別	評價技術及輸入值
國內未上市櫃股票投資	資產法：以受評企業之資產負債表為基礎，逐項評估受評企業之所有有形、無形資產及其應承受負債之價值，並考量表外資產及表外負債，以決定受評企業之價值。

4. 民國 111 年及 110 年度無第一等級及第二等級間之任何移轉之情形。

5. 下表列示民國 111 年及 110 年度第三等級之變動

	111年	110年
	非衍生性權益工具	非衍生性權益工具
1月1日	\$ 4,072	\$ 4,992
認列於其他綜合(損)益	(709)	(199)
減資退回款	(255)	(721)
12月31日	\$ 3,108	\$ 4,072

6. 本公司對於公允價值歸類於第三等級之評價流程係由財務部門負責進行金融工具之獨立公允價值驗證，藉獨立來源資料使評價結果貼近市場狀態、確認資料來源係獨立、可靠、與其他資源一致以及代表可執行價格，並定期校準評價模型、進行回溯測試、更新評價模型所需輸入值及資料及其他任何必要之公允價值調整，以確保評價結果係屬合理。

7. 有關屬第三等級公允價值衡量項目所使用評價模型之重大不可觀察輸入值之量化資訊及重大不可觀察輸入值變動之敏感度分析說明如下：

	111年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可觀察 輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
非衍生權益工具：					
非上市上櫃 公司股票	\$ 3,108	淨資產價值法	不適用	-	不適用

	110年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可觀察 輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
非衍生權益工具：					
非上市上櫃 公司股票	\$ 4,072	淨資產價值法	不適用	-	不適用

8. 本公司經審慎評估選擇採用之評價模型及評價參數，惟當使用不同之評價模型或評價參數可能導致評價之結果不同。針對分類為第三等級之金融資產，若淨資產增加或減少 0.1%，對本公司之其他綜合(損)益無重大影響。

(四) 其他事項

因應新型冠狀病毒肺炎疫情流行，本公司謹慎且嚴格的落實防疫相關工作，藉以降低疫情對營運、生產、業務等衝擊的影響程度，本公司於民國 111 年度之財務狀況及經營成果未因疫情有重大影響。

十三、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：請詳附表一。
2. 為他人背書保證：請詳附表二。
3. 期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)：請詳附表三。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表四。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
9. 從事衍生工具交易：無。

10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附表五。

(二) 轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊(不包含大陸被投資公司)：請詳附表六。

(三) 大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表七。

2. 直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項：請詳附表八。

(四) 主要股東資訊

請詳附表九。

十四、部門資訊

不適用。

台翰精密科技股份有限公司及子公司
資金貸與他人

民國111年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵損失金額	擔保品名稱	擔保品價值	對個別對象		備註
															資金貸與總限額	資金貸與限額	
0	本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	其他應收款 關係人	是	\$ 64,296	\$ 61,464	\$ -	-	有短期融通資金必要者	-	營運週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 689,414	\$ 689,414	註1、註2
0	本公司	YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.	其他應收款 關係人	是	92,856	92,196	-	-	有短期融通資金必要者	-	營運週轉	-	-	-	689,414	689,414	註1、註2
1	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	台翰模具制品(東莞)有限公司	其他應收款 關係人	是	176,814	169,026	92,196	-	有短期融通資金必要者	-	營運週轉	-	-	-	606,794	606,794	註3
1	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	其他應收款 關係人	是	159,235	92,196	30,732	-	有短期融通資金必要者	-	營運週轉	-	-	-	606,794	606,794	註3
1	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHAN PRECISION TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	其他應收款 關係人	是	192,888	184,392	61,464	-	有短期融通資金必要者	-	營運週轉	-	-	-	606,794	606,794	註3

註1：本公司資金貸與總額以不超過本公司最近期經會計師簽證之財務報表淨值之百分之五十。其中：(一)就與本公司有業務往來之公司或行號，資金貸與總額以本公司最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之十為限。(二)就有短期融通資金必要之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之四十為限。

註2：本公司因有短期融通資金之必要而從事資金貸與者，資金貸與總額及個別資金貸與限額以不超過本公司最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之四十為限。

註3：TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD. 固有短期融通資金之必要而從事資金貸與者，資金貸與總額及個別資金貸與限額以不超過 TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD. 最近期經會計師簽證之財務報表淨值之百分之四十及百分之二十為限；貸與對象為直接及間接持有表決權百分之二十之子公司，資金貸與總額及個別資金貸與限額以不超過 TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD. 最近期經會計師簽證之財務報表淨值之百分之四十及百分之二十為限。

註4：以上交易屬關係人交易者已於合併報表內沖銷。

台翰精密科技股份有限公司及子公司
為他人背書保證

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

附表二

編號 (註1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		關係 (註2)	對單一企業 背書保證金額	本期最高 背書保證餘額	期末背書 保證餘額	實際動支 金額	以財產擔保 之背書保證 金額	累計背書保證金 額佔最近期財務 報表淨值之比率	背書保證 最高限額	屬母公司對 子公司背書 保證	屬子公司對 母公司背書 保證	屬對大陸地 區背書保證	備註
		公司名稱	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.												
0	本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	(2)	\$ 861,768	\$ 257,184	\$ 184,392	\$ -	\$ -	11%	\$ 1,723,535	Y	N	N	註3
0	本公司	YONGHIAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.	YONGHIAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.	(2)	861,768	80,370	76,830	-	-	4%	1,723,535	Y	N	N	註3
0	本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	(2)	861,768	495,232	491,712	159,806	-	29%	1,723,535	Y	N	N	註3
0	本公司	台翰模具制品(東莞)有限公司	台翰模具制品(東莞)有限公司	(2)	861,768	61,904	61,464	-	-	4%	1,723,535	Y	N	N	註3
1	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	TAIHANLAND TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	TAIHANLAND TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	(4)	302,802	96,444	73,757	66,372	-	4%	302,802	N	N	N	註4
2	TAIHANLAND TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	(4)	333,071	96,444	73,757	73,757	-	4%	333,071	N	N	N	註5

註1：編號欄之說明如下：

- (1)發行人填0。
- (2)被投資公司按公司列由阿拉伯數字1開始依序編號。
- (3)背書保證者與被背書保證對象之間係有下列7種，標示種類即可：
 - (1)有業務往來之公司。
 - (2)公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
 - (3)直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
 - (4)公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間。
 - (5)基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保之公司。
 - (6)因共同投資關係由全體出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。
 - (7)同業間依消費關係或從業關係從事銷售合約之履約保證連帶擔保。

註3：本公司對外背書保證總額以不超過本公司最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之五十為限。若背書保證對象為本公司之子公司(含間接投資之孫公司)時，背書保證以不超過本公司最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之五十為限。

註4：TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC. 對外背書保證總額以不超過 TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC. 最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之二十五為限，惟本公司直接及間接持有表決權股份百分之二十五為限，經會計師查核淨值為 \$302,802。

註5：TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC. 對外背書保證總額以不超過 TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC. 最近期經會計師簽證之財務報表淨值百分之二十五為限，惟本公司直接及間接持有表決權股份百分之二十五為限，經會計師查核淨值為 \$333,071。

註6：本公司背書保證轉換新台幣金額之匯率以董事會決議為基準。

台翰精密科技股份有限公司及子公司

期末持有有價證券情形

民國111年1月1日至12月31日

附表三

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

本公司	持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末			備註
					股數(仟股)	帳面金額	持股比例(註)	
		非上市公司普通股 - 亞太新興產業創業投資股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	292	\$ 3,108	0.56%	3,108
								-

註：持股比例係以被投資公司已發行股份總數計算。

台翰精密科技股份有限公司及子公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國111年1月1日至12月31日

附表四

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

進(銷)貨之公司		交易對象名稱		關係		進(銷)貨		金額		估總進(銷)貨之比率		授信期間		單價		交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		估總應收(付)票據、帳款之比率		備註	
本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	台翰模具體品(東莞)有限公司	本公司	進貨	\$ 565,176	73%	月結120天	依本公司移轉訂價政策制度	無重大差異	(\$ 90,255)	(79%)												
本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	台翰模具體品(東莞)有限公司	本公司	進貨	210,213	27%	月結120天	依本公司移轉訂價政策制度	無重大差異	(19,040)	(17%)												
本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	台翰模具體品(東莞)有限公司	本公司	銷貨	(565,176)	(61%)	月結120天	依本公司移轉訂價政策制度	無重大差異	90,255	52%												
本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	台翰模具體品(東莞)有限公司	本公司	銷貨	(210,213)	(82%)	月結120天	依本公司移轉訂價政策制度	無重大差異	19,040	74%												

註：已自合併報表內沖銷。

台翰精密科技股份有限公司及子公司
 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額
 民國111年1月1日至12月31日

附表五

單位：新台幣仟元
 (除特別註明者外)

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)		科目	金額	交易條件	佔合併總營收或 總資產之比率 (註3)
			1	3				
0	本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	1		進貨	\$ 565,176	依本公司移轉訂價政策制度	21.17%
0	本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	1		應付帳款	90,255	月結120天	3.25%
0	本公司	台翰模具制品(東莞)有限公司	1		進貨	210,213	依本公司移轉訂價政策制度	7.88%
0	本公司	台翰模具制品(東莞)有限公司	1		應付帳款	19,040	月結120天	0.69%
1	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	台翰模具制品(東莞)有限公司	3		其他應收款	92,196	—	3.32%
1	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	3		其他應收款	30,732	—	1.11%
1	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	3		其他應收款	61,464	—	2.22%
2	TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	3		租金收入	32,770	—	1.23%

交易往來情形

註1：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：
 (1). 母公司填0。
 (2). 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可(若係母子公司間或各子公司間之同一筆交易，則無須重複揭露。如：母公司對子公司之交易，若母公司已揭露，則子公司部分無須重複揭露)；
 子公司對子公司之交易，若其一子公司已揭露，則另一子公司無須重複揭露)：
 (1). 母公司對子公司。
 (2). 子公司對母公司。
 (3). 子公司對子公司。

註3：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債項目者，以期未餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益項目者，以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。
 註4：母子公司間業務關係及重要交易往來情形僅揭露比率達合併總營收或總資產1%以上者。

台翰精密科技股份有限公司及子公司
被投資公司名稱、所在地區等相關資訊 (不含大陸被投資公司)

民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		股數	期末持有 比率	帳面金額	被投資公司本 期(損)益	本期認列之投 資(損)益	備註
				本期末	去年年底						
本公司	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	薩摩亞	專業投資業務	\$ 1,092,737	\$ 1,092,737	32,289,761	100%	\$ 1,509,128	\$ 209,839	\$ 209,887	
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.	薩摩亞	專業投資業務	391,133	391,133	10,799,664	100%	15,001	(70,857)	-	註
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.	薩摩亞	專業投資業務	321,162	321,162	10,023,632	100%	818,952	175,176	-	註
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.	TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD.	塞席爾	專業投資業務	680,849	666,368	22,589,000	100%	647,934	89,593	-	註
YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.	YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.	越南	生產和銷售各種精密模具及塑膠製品等	320,391	320,391	-	100%	818,937	175,176	-	註
TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD.	TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	菲律賓	持有生產基地之土地及廠房	308,755	308,755	-	100%	333,071	12,356	-	註
TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD.	TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	菲律賓	生產和銷售各種精密模具及塑膠製品等	319,567	319,567	-	100%	302,802	94,261	-	註

註：本公司直接投資之子公司其再轉投資公司之損益已由各投資公司予以認列，故不予揭露。

台翰精密科技股份有限公司及子公司

大陸投資資訊—基本資料

民國111年1月1日至12月31日

附表七

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期初自台灣匯出累積投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額		本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資(損)益 (註2)	期末投資帳面金額	截至本期末已匯回投資收益	備註
				匯出	投資金額	匯出	投資金額					
台翰模具製品(東莞)有限公司	生產和銷售各種精密模具及塑膠製品等	\$ 421,315	2	\$ 421,315	\$ 421,315	\$ -	\$ 421,315	100%	\$ 70,857	\$ 15,001	\$ -	徐透過TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD. 投資大陸公司

註1：投資方式區分為下列三種，標示種類別即可：

- (1). 直接赴大陸地區從事投資
- (2). 透過第三地區公司再投資大陸(請註明該第三地區之投資公司)
- (3). 其他方式

註2：本期認列投資損益係依經本公司會計師查核之財務報表認列投資(損)益。

註3：赴大陸地區投資限額之計算係以各投資主體計算，依經濟部投資委員會規定，企業對大陸投資比例上限，係以公司淨值之百分之六十為限。

公司名稱	本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額		依經濟部投資委員會規定赴大陸地區投資限額(註3)	
	地區投資金額	核准投資金額	依經濟部投資委員會規定赴大陸地區投資限額(註3)	核准投資金額
本公司	\$ 421,315	\$ 421,315	\$ 1,034,121	\$ 1,034,121

台翰精密科技股份有限公司及子公司
大陸投資資訊—直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

附表八

大陸被投資公司名稱	銷(進)貨		財產交易		應收(付)帳款		票據背書保證或提供擔保品		資金融通				
	金額	%	金額	%	餘額	%	期末餘額	目的	最高餘額	期末餘額	利率區間	當期利息	其他
台翰模具制品(東莞)有限公司	(\$ 210,213)	27%	-	-	(\$ 19,040)	17%	\$ -	不適用	\$ 176,814	\$ 169,026	-	\$ -	-

註：本公司為台翰模具制品(東莞)有限公司提供背書保證之情形，請詳附表一。

台翰精密科技股份有限公司及子公司

主要股東資訊

民國111年12月31日

附表九

主要股東名稱	股份	
	持有股數	持股比例
台橋投資股份有限公司	15,012,000	19.47%
宣德科技股份有限公司	7,587,000	9.84%

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

註2：上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示。至於股東依據證券交易法令辦理持股超過百分之十之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

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

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理情形

一、財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項 目	年度	110 年底	111 年底	差異	
				金額	%
流動資產		1,165,624	1,503,475	337,851	29%
不動產、廠房及設備		922,407	918,561	-3,846	-0.4%
投資性不動產淨值		30,490	30,367	-123	0%
其他無形資產		14,411	11,955	-2,456	-17%
其他資產		133,678	309,125	175,447	131%
資產總額		2,266,610	2,773,483	506,873	22%
流動負債		512,580	663,872	151,292	30%
非流動負債		204,966	386,076	181,110	88%
負債總額		717,546	1,049,948	332,402	46%
股 本		770,984	788,184	17,200	2%
資本公積		668,899	695,473	26,574	4%
保留盈餘		244,711	371,914	127,203	52%
其他權益		-135,530	-132,036	3,494	-3%
股東權益總額		1,549,064	1,723,535	174,471	11%

說 明：

1. 流動資產增加：主係因營收增加、應收款項增加所致。
2. 其他資產、資產總額增加：主係因本期新增使用權資產所致。
3. 流動負債增加：主係因進貨增加、應付款項增加所致。
4. 非流動負債、負債總額增加：主係因租賃負債增加所致。
5. 保留盈餘增加：主係因獲利增加所致。

二、財務績效比較分析

(一)經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項 目	年 度		增（減）	變動（%）
	110 年度	111 年度		
營業收入淨額	2,085,430	2,669,152	583,722	28%
營業成本	1,740,378	2,199,441	459,063	26%
營業毛利	345,052	469,711	124,659	36%
營業費用	204,375	223,539	19,164	9%
營業利益	140,677	246,172	105,495	75%
營業外收入及支出	-6,709	12,414	19,123	285%
稅前純益	133,968	258,586	124,618	93%
所得稅利益（費用）	-56,910	-100,779	43,869	77%
本期淨利	77,058	157,807	80,749	105%
其他綜合損益	-43,256	44,169	87,425	202%
本期綜合損益	33,802	201,976	168,174	499%

增減比例變動分析說明：

- 1.營業收入、營業成本、營業毛利、營業利益、稅前純益、所得稅費用及本期淨利增加:係因日系多功能事務機品牌客戶在新冠肺炎疫情過後回補庫存訂單量較預期上升、整體營收上升所致。
- 2.營業外收入及支出、稅前純益、本期淨利:差異主要係受惠美元升值產生匯兌利益所致。
- 3.其他綜合損益減少:本期累積換算調整數匯率波動影響。
- 4.本期綜合損益:上述各點彙總說明所致。

(二)營業毛利變動分析

單位：新台幣仟元

產品別	前後期增減變動數	差異原因			
		售價差異	成本差異	銷售組合差異	數量差異
營業毛利	124,659	551,062	283,738	(968,459)	258,319
說明	係新冠肺炎疫情後，日系品牌客戶回補庫存，使得整體營業收入上升。				

三、現金流量分析

(一)最近兩年度流動性分析：

項 目	年 度		增（減）比例
	110 年度	111 年度	
現金流量比率	17.41	43.16	147.90%
現金流量允當比率	98.04	121.83	24.66%
現金再投資比率	-1.02	9.01	564.43%
增減比例變動分析說明：			
(1) 現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率增加:本期營業活動所產生的現金流入金額較前一年度增加所致。			

(二)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘（不足）數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
679,818	686,006	(141,781)	1,224,043	0	0

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司近年度無重大資本支出項目。

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

單位：新台幣仟元

被投資公司	投資政策	111 年度認列被投資公司(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來投資計畫
台翰模具製品(東莞)有限公司	長期投資	-70,875	營運正常	1、持續爭取訂單並積極分散銷貨客戶增加客源，開拓新產品，以提高獲利能力與降低營運風險。 2、嚴格控制產品品質，降低製程成本及不良率，以提昇產品毛利。	無
YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.	長期投資	175,176	營運正常	無	無
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	長期投資	94,261	營運正常	無	無
TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	長期投資	12,356	營運正常	無	無

六、風險管理及評估

(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：

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	110 年度		111 年度	
	金額	佔銷貨淨額比重	金額	佔銷貨淨額比重
利息收入	1,504	0.07	1,422	0.05
利息支出	15,257	1.03	8,923	0.33

本公司最近兩年度利息收入及利息費用佔公司銷貨淨額比重均甚低，足見利率變動對公司營運應不致產生重大影響。未來公司亦將配合公司營運計劃規劃公司之財務結構，降低利率風險，必要時亦將視全球經濟情勢發展與時點，採取必要行動，利用利率交換等工具，將利息支出固定，以規避利率上漲之風險。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	110 年度	111 年度
匯兌利益(損失)	-17,066	25,178
佔銷貨淨額比重	-0.82	0.94

本公司銷貨收入多以美金計價，故匯率變動對本公司銷貨淨額及獲利略有影響。本公司匯率政策係以盡可能以外幣債權、債務相抵銷產生自然避險效果，未來仍將加強對匯率走勢的研判，決定外幣兌換時間以期將匯率變動對公司獲利之影響降低至最低。必要時亦將適度從事衍生性商品以規避匯率變動產生之風險。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司並未因通貨膨脹而產生重大影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司目前資金貸與及背書保證之對象，皆為本公司依權益法評價之被投資公司，並且為業務往來所需。另本公司目前無從事高風險、高槓桿投資之情況發生。本公司購買之衍生性金融商品已按國際財務報導準則公報第 9 號「金融工具」、第 7 號「金融工具:揭露」及第 32 號「金融工具:表達」等規定辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：目前尚無研發計畫。

(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：

本公司日常營運依循國內外相關法令辦理，並隨時注意國內外規變化，最近年度國內外政策及法令變動，並未對本公司財務業務產生重大影響。

(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：

本公司建立和日系及台灣世界級大廠的緊密供應鏈關係，可迅速掌握產業動態，並領先同業取得市場訊息，故科技改變及產業變化對本公司財務業務尚無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立起即致力維持企業形象，並遵守法令規定，截至目前為止，未發生足以影響企業形象之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無併購計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司為配合業務的擴展，提升產能以爭取更多訂單，於111/10/12經董事會通過重要子公司YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD. 取得土地使用權資產預計

興建工業廠房擴展生產線，預期對營收及獲利能產生助益。本公司已於投資前持續評估各項擴廠可能資金需求、工程進度落後、設備採購交貨延遲、業務接單狀況等風險，並研擬相關配套措施，以降低各項風險對公司營運的不利影響。截至年報刊印日止，本公司的擴充廠房計畫尚符合公司預期。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

(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及風險及因應措施：本公司法人董事台橋投資(股)公司，於 112/3/31(合併基準日)與宣德科技(股)公司合併，宣德科技(股)公司為存續公司。台橋投資股份有限公司原為宣德科技(股)公司直接持股 100%之子公司，故此股權移轉對本公司無直接影響及風險。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：

1.公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：

1、風險管理政策：

本公司以辨識、衡量、管理及監督風險之程序循環，逐步在本公司既有之管理架構中，融入風險管理之精神，以期公司能在穩健中成長，進而為股東創造更高價值。

2、本公司風險管理組織如下：

總行政管理處：負責各項決策規劃、營運管理及績效評估，後勤支援與管理，建構迅速穩定資訊網路。

總財會管理處：負責資金調度、營業成果之統計分析及建立避險機制，降低財務風險。

行銷業務中心：辨識市場趨勢擬定行銷策略，維護現有客戶，擴展潛在客源。

生產中心：確保製程兼具效果與效率、改善製程提升生產效能。

稽核單位：依公司制度查核各單位風險管控是否確實執行。

七、其他重要事項：無。

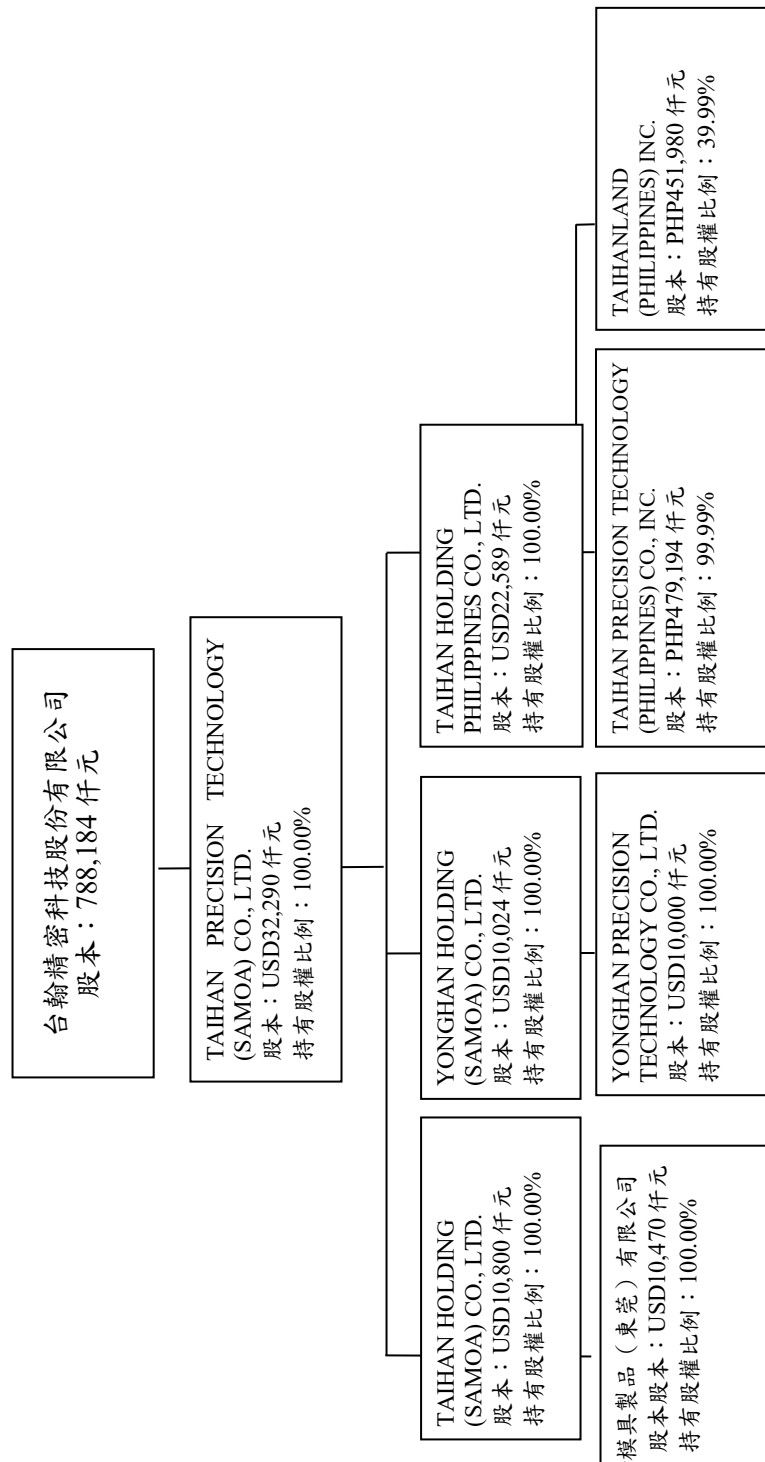
捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業相關資料

1.關係企業組織概況：

(1)關係企業組織圖：(111年12月31日)



(2)依公司法第 369 條之 3 推定為有控制與從屬關係公司：無

(3)依公司法第 369 條之 2 第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：無

2.各關係企業基本資料：

111年12月31日

關係企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO.,LTD	93.02.10	TRUSTNET CHAMBERS , P.O.BOX 1225 APIA , SAMOA	USD 32,289,761	控股公司
TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO.,LTD.	93.02.10	TRUSTNET CHAMBERS , P.O.BOX 1225 APIA , SAMOA	USD 10,799,664	控股公司
YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO.,LTD	95.06.23	TRUSTNET CHAMBERS , P.O.BOX 1225 APIA , SAMOA	USD 10,023,632	控股公司
TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD	101.11.15	NO.24 LESPERANCE, PROVIDENCE INDUSTRIAL ESTATE, MAHE SEYCHELLES	USD22,589,000	控股公司
台翰模具製品(東莞)有限公司	90.01.04	廣東省東莞市東坑鎮謙梅路1號-3號101室	RMB 85,078,377 (USD12,676,000)	模具、塑膠射出成型
YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO.,LTD.	95.08.28	越南省海陽省福田工業區	USD 10,000,000	模具、塑膠射出成型
Taihan Precision Technology (Philippines) Co., Inc.	102.01.09	Phase 2A Block 1 Lot 1, Jose P. Rizal Avenue,Lima Technology Center - Special Economic Zone,Lipa City, Batangas Province,4217 Philippines	PHP479,193,500	模具、塑膠射出成型
Taihanland (Philippines) Inc.	102.01.09	Phase 2A Block 1 Lot 1, Jose P. Rizal Avenue,Lima Technology Center - Special Economic Zone,Lipa City, Batangas Province,4217 Philippines	PHP451,980,000	不動產租賃

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括 3C 產品之模具、射出成型、塗裝、組立。

5.各關係企業董事、監察人及總經理資料：

112年3月31日

關係企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(仟股)	持股比例
Taihan Precision Technology (Samoa) Co.,Ltd	董事長	台翰精密科技股份有限公司 法人代表：蔡鎮隆	32,290	100%
TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO.,LTD.	董事長	Taihan Precision Technology (Samoa) Co.,Ltd 法人代表：蔡鎮隆	10,800	100%
YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO.,LTD.	董事長	Taihan Precision Technology (Samoa) Co.,Ltd 法人代表：蔡鎮隆	10,024	100%
TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD.	董事長	Taihan Precision Technology (Samoa) Co.,Ltd 法人代表：蔡鎮隆	22,589	100%
台翰模具製品(東莞)有限公司	董事長	Taihan Holding (Samoa) Co., Ltd 法人代表：蔡鎮隆	股本 10,470	100%
	總經理	黃小凌		
YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO.,LTD	董事長	Yonghan Holding (Samoa) Co.,Ltd 法人代表：蔡鎮隆	股本 10,000	100%
Taihan Precision Technology (Philippines) Co., Inc.	董事長	TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD. 法人代表：蔡鎮隆	4,792	99.99%
	董事	TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD. 法人代表：陳金鐘		
Taihanland (Philippines) Inc.	董事長	TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD. 法人代表：蔡鎮隆	4,520	39.99%
	董事	TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD. 法人代表：陳金鐘		

(二)關係企業營運概況：

各關係企業之財務狀況及經營結果：

111年12月31日

A	B	C	D	E	F	G	H	I
關係企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業淨利(損)	本期(損)益(稅後)	每股盈餘(稅後)
Taihan Precision Technology (Samoa) Co., Ltd	NTD1,092,737,462	NTD 1,676,912,561	NTD159,927,091	NTD 1,516,985,470	NTD 0	NTD (370,705)	NTD 209,839,204	註一
TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO.,LTD.	NTD 421,372,734	NTD 15,000,789	NTD 0	NTD 15,000,789	NTD 0	NTD 0	NTD(70,857,285)	註一
YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO.,LTD	NTD 323,797,099	NTD 819,933,652	NTD 0	NTD 819,933,652	NTD 0	NTD 0	NTD 175,175,502	註一
台翰模具製品(東莞)有限公司	NTD 349,447,110	NTD 348,193,255	NTD 333,192,466	NTD 15,000,789	NTD255,572,241	NTD(66,118,072)	NTD (70,857,285)	註一
YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO.,LTD	NTD 324,169,986	NTD 1,088,116,497	NTD 268,198,277	NTD 819,918,220	NTD1,472,313,845	NTD200,900,034	NTD 175,175,502	註一
TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD.	NTD 680,848,940	NTD 648,725,025	NTD 790,968	NTD 647,934,057	NTD 0	NTD (8,395,828)	NTD 89,593,713	註一
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	NTD 319,567,307	NTD 546,271,312	NTD 243,469,394	NTD 302,801,918	NTD924,026,144	NTD121,275,676	NTD 94,261,014	註一
TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	NTD 308,754,679	NTD 463,814,058	NTD 130,743,253	NTD 333,070,805	NTD 0	NTD (14,511,268)	NTD 12,355,916	註一
註一:係境外公司，不適用								

(三)關係企業合併財務報表：請參閱「陸、財務概況」中之「最近年度經會計師查核之母子公司合併財務報表」。

(四)關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項

揭露尚未完成之上櫃承諾事項

上櫃承諾事項	承諾事項辦理情形
一、承諾於上櫃掛牌前，該公司之大陸及越南子公司均應設立專職稽核人員，並確實執行年度稽核計劃，且上櫃掛牌後應持續維持之。	本公司在子公司東莞台翰及越南永翰均設置稽核人員，以下是人員名單： (1)東莞台翰：簡志銘、呂佩儒。 (2)越南永翰：簡志銘、呂佩儒。
二、承諾未來海外子公司之財務報告若係由其他會計師查核簽證並由該公司據以認列投資損益或編製合併財務報表時，該公司之簽證會計師需對其財務報告出具不提及及其他會計師之查核報告。	後續依承諾辦理。(本公司海外子公司之財務報告目前均無由其他會計師查核簽證之情事)
三、承諾該公司於「取得或處分資產處理程序」增訂「該公司不得放棄對 TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD.(以下簡稱台翰薩摩亞一)未來各年度之增資；台翰薩摩亞一不得放棄對 TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.(以下簡稱台翰薩摩亞二)、YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.(以下簡稱永翰薩摩亞)、DONGHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.(以下簡稱東翰薩摩亞)、YAWHAN HOLDING(SAMOA) CO., LTD.(以下簡稱曜翰薩摩亞)未來各年度之增資；台翰薩摩亞二不得放棄對台翰模具制品(東莞)有限公司未來各年度之增資；永翰薩摩亞不得放棄對 YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.未來各年度之增資；東翰薩摩亞不得放棄對東翰電子科技(昆山)有限公司未來各年度之增資；曜翰薩摩亞不得放棄對曜翰精密科技(蘇州)有限公司未來各年度之增資；未來若該公司放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經該等公司董事會特別決議通過。」且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報本中心備查。	1、本公司增訂「取得或處分資產處理程序」及處分曾孫公司曜翰電子科技(蘇州)有限公司股權之相關事宜，詳 97 年第二季及第三季之追蹤明細表。 另本公司處分曾孫公司曜翰電子科技(蘇州)有限公司股權予佳世達納閩馬來西亞股份有限公司，已於 11 月 26 日完成交割。 因上述處分事項，本公司於 98.2.16 日董事會並經 98.6.10 股東會通過修訂「取得或處分資產處理程序」，刪除對 YAWHAN HOLDING(SAMOA) CO., LTD.及曜翰精密科技(蘇州)有限公司之相關規定。 2、本公司經 105.12.12 董事會決議通過處分孫公司 DONGHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.(以下簡稱東翰薩摩亞)之股權，東翰薩摩亞 100%持有之子公司東翰電子科技(昆山)有限公司亦一併轉讓，公司「取得或處分資產處理程序」已刪除對東翰薩摩亞及東翰電子科技(昆山)有限公司之規定，並經 106.3.20 董事會通過，及 106 年股東會通過後完成修訂程序。

註：截至 112 年 3 月 31 日

玖、最近年度及截至年報刊印日止，依證券交易法第三十六條第三項第二款規定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

台翰精密科技股份有限公



董事長：蔡 鎮 隆





TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD

台翰精密科技
股份有限公司



TaiHan