

# 02

## 經營與治理

---



## 2. 經營與治理

### 亮點

保密義務及職場不法侵害宣導，該二項教育訓練均於年度內達到員工完訓率100%。

### 重大議題說明

重大議題	公司治理	營運績效	法規遵循
對公司的重要性	有效的董事會、各功能性委員會運作準則與措施，能提升公司治理績效。	制定合適的營運策略，攸關企業之競爭力與永續發展。	善待員工、穩定產出優質產品、依約提供優良服務，贏得國內外客戶信賴，才能穩定獲利、永續經營。嚴格遵循相關法令，確保與法令、政策不相違，以降低企業形象、罰款衝擊之風險。
管理機制	藉由內部控制管理制度與外部治理評鑑，確保合規性與有效性。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.定期召開董事會議。</li> <li>2.目標管理會議追蹤及討論營運目標KPI。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.隨時注意法令修訂公告，並檢視內部規範，如有適用範圍變更，即啟動內部規範修正程序。</li> <li>2.代理合約及經銷合約等則以一年一簽方式，確保能逐年更新配合政策及當下法令</li> </ol>
權責單位	財務課	會計課	法務室

## 2.1 公司經營

### 2.1.1 關於東台與經營理念

東台精機股份有限公司創立於1969年1月9日，總部坐落於高雄市路竹區，以專用機起家，秉持提供客戶「先端技術、高性價比」機台的理念，為客戶量身打造高複雜度的自動生產線與加工設備，目前東台已成為臺灣前三大工具機設備廠商，也是全球產品線最豐富的工具機廠之一。東台精機於2000年9月上櫃，並於2003年9月成為在臺灣證券交易所掛牌之上市公司，後陸續與榮田精機、亞太菁英、譚泰精機策略聯盟，併購法國PCI-SCHEM、奧地利Anger Machining組成TTGroup東台集團，並透過資源整合，提供顧客更為全面的加工解決方案。東台從一開始的資本額新台幣115萬元發展至現時登記資本額為25.48億元，2023年合併營收為新台幣76.21億元。

#### 東台精機服務範圍

東台精機秉持「積極創新、創造價值、追求顧客滿意」之經營理念，從事工具機製造及銷售，專注生產專用機、CNC車床、綜合加工中心機、雷射加工機、印刷電路版加工機、積層製造設備等產品。以務實耕耘的精神，不斷提升公司機台品質、精度及效能，在市場上獲得良好的評價。產品銷售世界各地，在全球擁有20個直營據點及超過60個經銷服務據點，廣泛應用於模具業、國防工業、電子業、汽機車產業、機械加工業、家電產業、五金產業、教育事業等。

我們的願景是成為全球機械產業「頂尖設備及加工方案的領導廠商暨值得客戶信賴的最佳合作夥伴」；我們的使命是整合機械設備及技術服務，作為協助客戶邁向智慧製造領域的最佳解決方案提供者；在公司致力經營獲利外，能以更高標準自我期許並創造更大的價值貢獻社會，並同時兼顧經濟、社會及環境發展，在企業永續經營提出相關策略與目標。

#### 未來展望

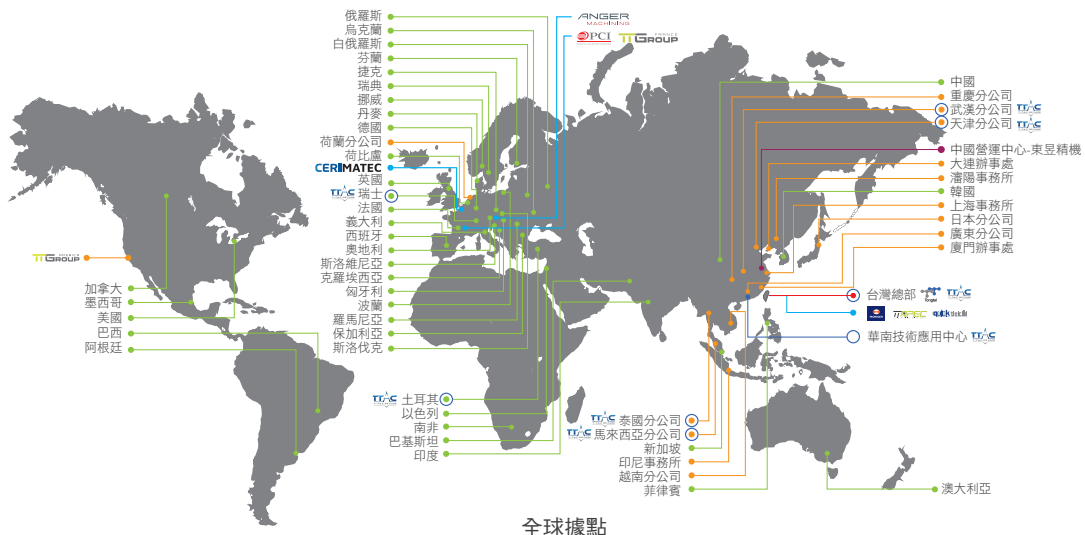
我們的願景是成為全球機械產業「頂尖設備及加工方案的領導廠商暨值得客戶信賴的最佳合作夥伴」；我們的使命是整合機械設備及技術服務，作為協助客戶邁向智慧製造領域的最佳解決方案提供者；在公司致力經營獲利外，能以更高標準自我期許並創造更大的價值貢獻社會，並同時兼顧經濟、社會及環境發展，在企業社會責任方面提出相關策略與目標。

#### 東台精神

東台在2007年重新檢視品牌定義後，設計出由兩個「T」所組成的新商標來代表東台的品牌內涵。每個「T分子」皆由四個原子所組成，灰色的「T」是東台，連結著技術、品質與服務；藍色的「T」是客戶，連結了利益、信賴與滿足。本公司希望藉由「T」與「T」的完美和諧的結合，來表示東台與客戶、社會與企業、現在與未來的連結關係，進而延伸與全世界。



● 總部 ● 集團公司 ● 海外分公司 ● 海外代理商 ● 中國營運中心 ● 技術應用中心



全球據點

## 2.1 公司經營

### 東台精機關係企業

序號	公司名稱	所在地
1	東台精機股份有限公司	台灣 (Taiwan)
2	東鋒機械自動化股份有限公司	台灣 (Taiwan)
3	亞太菁英股份有限公司	台灣 (Taiwan)
4	謙泰精機股份有限公司	台灣 (Taiwan)
5	榮田精機股份有限公司	台灣 (Taiwan)
6	東擘精密股份有限公司	台灣 (Taiwan)
7	蘇州東昱精機有限公司	大陸 (China)
8	東昱精機 (上海) 有限公司	大陸 (China)
9	上海東台鑫貿易有限公司	大陸 (China)
10	皓騰欣電子 (深圳) 有限公司	大陸 (China)
11	Tongtai Machine & Tool Japan Co, LTD	日本 (Japan)
12	SKTD Co., Ltd.	日本 (Japan)
13	TongTai Machinery Co., Ltd.	泰國 (Thailand)
14	TongTai Seiki Vietnam Co.,Ltd	越南 (Vietnam)
15	Tongtai Machine Tool (SEA) Sdn Bhd	馬來西亞 (Malaysia)
16	Tongtai Machine Tool (MFG) Sdn Bhd	馬來西亞 (Malaysia)
17	Tong-Tai Seiki USA, INC.	美國 (USA)
18	Anger Inc. (USA)	美國 (USA)
19	TTGROUP AMERICA, INC.	美國 (USA)
20	Tongtai Europe B.V.	荷蘭 (Netherlands)
21	Union Top Industrial (SAMOA) Limited	薩摩亞 (Samoa) holding company
22	Great Pursuit Limited	薩摩亞 (Samoa) holding company
23	Tongan GmbH	奧地利 (Austria) holding company
24	Mbi-group Beteiligung GmbH	奧地利 (Austria) holding company
25	Anger Machining GmbH	奧地利 (Austria)
26	Anger Service Deutschland GmbH	德國 (Germany)
27	TONGTAI MEXICO, S.A. DE C.V.	墨西哥 (Mexico)
28	CERIMATEC	法國 (France)
29	Process Conception Ingenierie-Societe de Construction D'equipments, De Mecanisations Et De Machines (PCI)	法國 (France)
30	TTGroup France	法國 (France)

## 外部組織參與

東台精機為臺灣前三大工具機廠商，積極參與國內諸多產業工會及學、協會活動，以加強與同業交流與合作、增進產業趨勢。東台參與情形如下：

參與組織	2023擔任職務
台灣區工具機暨零組件工業同業公會	榮譽理事長、常務理事
TMBA elimi(一粒米)聯誼會	會長
台灣電路板協會	榮譽理事
三維列印協會	常務理事
財團法人精密機械研究發展中心	監察人
台灣科學工業園區科學工業同業公會	會員
社團法人中華民國南部科學園區產學協會	會員
臺灣機械工業同業公會	會員
財團法人工具機發展基金會	會員
國際半導體產業協會SEMI	會員
台灣智慧自動化與機器人協會	會員
中華民國精密機械發展協會	會員
台灣區航太工業同業公會	會員
台灣航太積層製造產業協會	會員
台灣數位企業聯盟總部 TDEA	會員
台灣區模具工業同業公會	會員

## 2.1 公司經營

### 2.1.2 發展沿革

2023	透過「智慧化、自動化、複合化、零碳化、服務化、新產業、新製程」五化二新為概念，推出七大解決方案協助客戶邁向「數位」與「零碳」的雙軸轉型 與西伯麥亞公司（SIEB-MEYER）簽署合作備忘錄，在泰國共同設立技術服務中心，推進東南亞市場
2022	「高精度線馬數控鑽床TDL-635」榮獲臺灣精品獎 為體現製造業服務化，首度推出「DR.TT東台工業醫生」服務，協助客戶提升生產效率
2021	路竹科學園區技術應用中心T-TAC全新落成，以嶄新形象對外開放 榮獲由哈佛商業評論與SAP舉辦的「數位轉型鼎革獎」肯定
2020	取得ISO 45001:2018職業安全衛生管理系統標準認證 東台精機加入口罩國家隊！支援口罩產線建立 「推動職場工作平權」優良事業單位評選活動中榮獲「優等」肯定
2019	東台精機邁入第50周年，並發表全台首條機車關鍵零組件智慧彈性生產線方案 「金屬粉床式雷射積層製造設備 AMP-160」、「六軸線馬數控鑽床 SDL-6」、「五軸複合式車削中心機 TMS-2500」，榮獲台灣精品金質獎 TTGroup集團品牌形象首次在 2019TIMTOS台北國際工具機展露出 榮獲第一屆高雄典範領航獎之卓越創新領航獎 取得 ISO14064-1:2006溫室氣體盤查標準認證證書 取得 ISO14067:2018產品碳足跡查證證書
2018	東台集團年度合併營收116億，首度突破新台幣百億大關 「複合式車削中心VMT-200」、「智能化雷射鑽孔自動化設備TLC-2H22II」及「銑車複合加工中心 TD-1500Y」榮獲台灣精品獎 成立武漢技術應用中心(T-TAC)」，強化中國市場之服務 東台位於南部科學園區-高雄園區之路科二廠正式啟用，擴大產能 成功登錄經濟部工業局技術服務機構之自動化服務機構 全面建置太陽能光電系統，年發電量逾959萬度，年減碳量達4,996,393公斤 成立歐洲集團據點TTGroup France，強化歐洲市場的產品推廣與銷售 獲ISO-50001能源管理系統(EnMS) 國際認證
2017	東台集團揮軍高階航太加工領域與漢翔簽署策略合作備忘錄，攜手搶攻航太市場 工研院與天陽航太及東台精機簽約，將共同開發航太零件積層製造製程 成立泰國技術應用中心(T-TAC)」，強化泰國市場之服務 「臥式五軸加工中心機HTH-800」、「車銑複合機TD-2000YBC」榮獲台灣精品獎
2016	東台以四項創新產品獲頒「台灣精品獎」，AMP-250積層製造設備榮獲台灣精品銀質獎 舉辦首屆「東台精機工具機博覽會」 東台「金屬粉床式雷射積層製造設備AMP-250」奪得國家品牌玉山獎 榮獲「健康職場認證-健康促進標章」105-107年

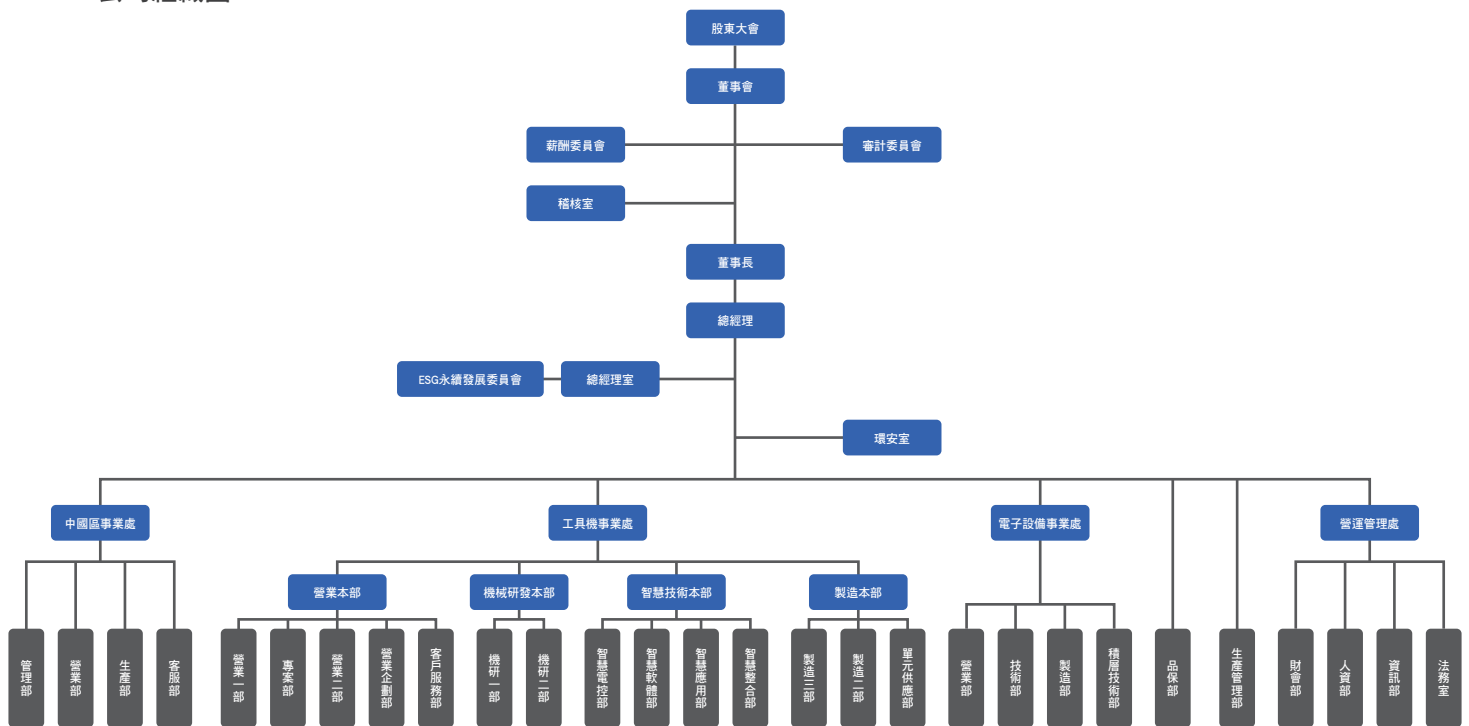
2015	打造全新產品識別，各種機型外觀全面改版
	與法國PCI-SCEMM策略聯盟，提升亞洲及歐洲汽車產業供應鏈的布局完整性
	東台位於南部科學園區-高雄園區之路科二廠動土
	與奧地利Anger Machining GmbH策略聯盟，產品延伸至高階傳送加工中心機
	推出金屬粉床式雷射積層製造設備往積層製造領域發展
2014	榮獲「104年高雄市親善哺育集乳室競賽-特優獎」
	與東捷、日本Cyber Laser成立「賽博爾雷射科技公司」，生產製造性價比高的超快雷射機台，進軍國際市場
2013	獲頒經濟部工業精銳獎
	首度發行「東台社會責任報告書」
	超音波加工機T51-USA(現名VU-5)獲選「台灣精品獎」
2011	榮獲國家玉山獎「傑出企業類」及「最佳產品類」
	東台與子公司首度以東台集團形象於TIMTOS台北國際工具機聯合展出
	榮獲經濟部國際貿易局評選為台灣百大品牌
2010	榮獲「健康職場自主認證-健康促進標章」100-103年
	榮獲財政部關稅總局評選為AEO優質企業，為工具機廠第一家獲頒證書之企業
2006	與譚泰精機股份有限公司策略聯盟，擴展小型精密高速CNC自動車床產品
2006	東台營運總部於「南部科學工業園區-高雄園區」正式啟用
2005	與亞太菁英股份有限公司策略聯盟，擴充大型龍門加工機產品線
2004	與榮田精機股份有限公司策略聯盟，擴展中、大型立式車床產品線
	大陸蘇州東昱廠擴建完成開始營運，達成兩岸雙製造中心目標
2003	股票上市(股票代碼：4526)
2002	ISO-9001認證合格
1999	股票上櫃(股票代碼：4526)
	ISO-14001認證合格
1998	自行研發生產6軸式超高速PCB鑽孔機
	投資東捷科技股份有限公司並策略聯盟，加強雷射技術應用
1994	ISO-9002認證合格
1993	首獲經濟部頒發CNC車床及立式綜合加工機「台灣精品獎」
1991	首次參加歐洲國際工具機大展EMO，開啟了進入歐美市場的大門
1980	自行研發生產第一代CNC車床、臥式加工機、立式綜合加工機與製造第一套自動化上下料系統，用以生產機車引擎/汽車閥
	與國防部中山科學研究院合作研製自動雙切專用機，對協助軍品生產極具貢獻
1969	公司設立登記，資本額新台幣1,150仟元整

## 2.2 公司治理

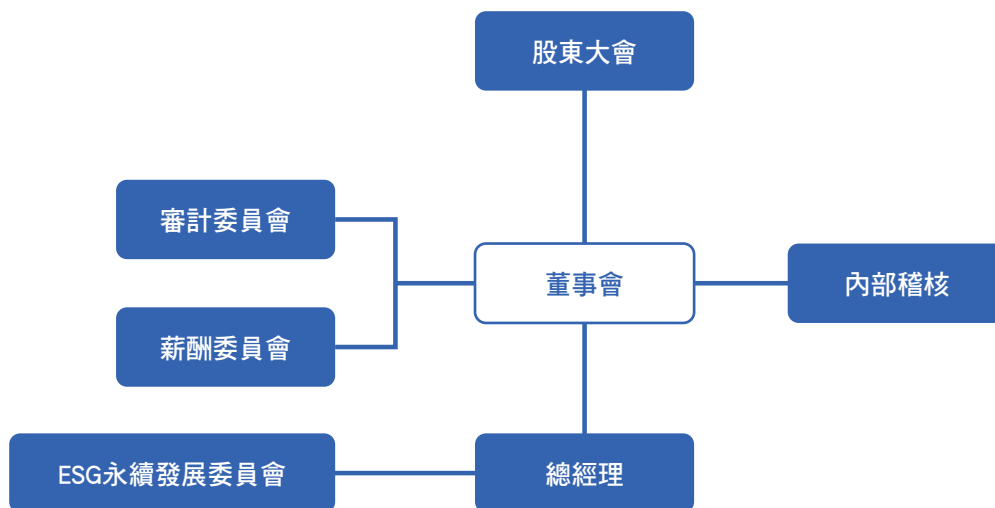
### SDGs



### 公司組織圖



### 董事會運作



## 董事會運作

東台精機秉持誠信經營的企業理念，董事會首要職責為監督公司遵循相關法令、財務透明、即時揭露重要訊息與杜絕內部貪污等。為了善盡監督責任，東台精機公司董事會建立了各式組織與管道，董事會底下包含審計委員會、薪酬委員會。並透過內部控制制度與內部稽核，有效降低營運風險與防止弊端發生。

東台精機每季定期舉行董事會，與經營團隊討論公司重大營運策略、營運計畫及稽核報告，審定、監督業務及財務方針並追蹤執行情況。2023年重要決議包含審定重要章則、盈餘分派或虧損彌補之議案等事宜。

## 董事會管理

- 獨立監督與利益迴避機制：董事對董事會議案有利害關係時均已迴避。
- 教育訓練：依據上市上櫃公司董事進修推行要點，東台董事及獨立董事均符合進修規定，每位董事平均進修時數為6小時。於2023年進修總時數達78小時，其中涵蓋永續議題等面向之時數總計為24小時。
- 酬勞與績效評估機制：訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
  - 董事會績效評估：公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制。平均得分4.79分（滿分5分），自評結果良好。
  - 功能性委員會績效評估：依據上市上櫃公司董事進修推行要點，東台董事及獨立董事均符合進修規定，每位董事平均進修時數為6小時。於2023年進修總時數達78小時，其中涵蓋永續議題等面向之時數總計為24小時。
  - 個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。個別董事成員績效評估：平均得分4.73分（滿分5分），自評結果良好。

## 董事會結構

董事會為本公司最高治理單位，並負責經濟、環境和社會相關議題之最高決策。董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，並遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。本公司第19屆董事會共13位董事，包含4位獨立董事。

本公司第19屆董事會於2023年6月14日進行改選，選任1名女性董事。董事會成員皆有經營管理能力、領導決策能力、危機處理能力、產業知識及國際市場觀。2023年董事會開會6次，包含改選前召開2次，改選後召開4次。本公司注重董事成員之多元化，除性別平等原則外，並考量董事之成員之經營管理能力、國際觀、財務會計專長等多方面。

性別	年齡				合計	占比
	31-40歲	41-50歲	51歲以上			
女	0	1	0	1	8%	
男	0	4	8	12	92%	
合計	0	5	8	13	-	
占比	0%	38%	62%	100%	-	

按性別及年齡分類的董事會成員數

## 2.2 公司治理

第19屆董事會名單(任期2023.6.14 - 2026.6.13)

基本組成							產業經驗					
職稱	姓名	國籍	性別	具員工身分	年齡	獨立董事任期年資	機械	資訊與科技	財務	會計	行銷	營運判斷能力
董事長	嚴瑞雄	中華民國	男	√	61-70歲		√	√	√			√
董事	嚴華洲	中華民國	男		71-80歲		√		√			√
董事	嚴正	中華民國	男		41-50歲		√	√	√			√
董事	陳贊仁	中華民國	男		51-60歲		√	√	√			√
董事	嚴璐	中華民國	女	√	41-50歲		√	√	√		√	√
董事	董揚光	中華民國	男		71-80歲		√		√			√
董事	黃偉宗	美國	男		41-50歲		√	√	√			√
董事	郭俊良	中華民國	男		61-70歲		√	√			√	√
董事	莊宇傑	美國	男		51-60歲		√	√	√			√
獨立董事	王泊翰	中華民國	男		41-50歲	3年-9年	√		√	√		√
獨立董事	范焯	中華民國	男		61-70歲	3年以下	√	√	√			√
獨立董事	蔡新源	中華民國	男		71-80歲	3年以下	√	√	√			√
獨立董事	陳政興	中華民國	男		51-60歲	3年以下	√	√	√			√

第19屆董事於董事會的出席率與2023年進修課程列表

職稱	姓名	董事會出席率	2023年進修課程名稱
董事長兼總經理	嚴瑞雄	100%	1. 112年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會 2. 數位轉型下的營業祕密風險與管理
	嚴華洲	100%	1. 上市櫃董監事進修課程-數位轉型與資訊安全之風險管理觀點 2. 上市櫃董監事進修課程-企業永續發展與精實生產
	嚴正	100%	1. 上市櫃董監事進修課程-企業永續發展與精實生產 2. 上市櫃董監事進修課程-國際產業趨勢及跨國企業經營專案管理
	陳贊仁	100%	1. 上市櫃公司董事及高管人員對於目前主管機關監理的認識 2. 企業成長策略與外部創新
	嚴璐	100%	1. 新創公司如何進行股權規劃與組織架構設計 2. 燈塔工廠如何利用數位轉型做到永續發展
	郭俊良	100%	1. 營業祕密保護與競業禁止 2. 資訊安全治理實務篇：關鍵管理議題研析
	董揚光	100%	1. 112年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會 2. 永續發展實務研討會
	黃偉宗	100%	1. 股東會、經營權與股權策略 2. ESG風潮下公司治理的新面貌
	莊宇傑	83%	1. 如何運用智慧財產權管理制度提升公司治理 2. 數位轉型下的營業祕密風險與管理
獨立董事 (同時為審計委員會、 薪酬委員會成員)	王泊翰 (審計委員會及 薪酬委員會主席)	100%	1. 傳承計畫啟動-員工獎勵計畫及股權傳承 2. 從實際案例洞察公司舞弊風險及預防對策
	范焯	100%	1. 東元面對氣候變遷應採取哪些實際措施? 2. 受控外國企業(CFC)&全球反避稅
	蔡新源	100%	1. 從ESG到SDGs企業永續轉型ABC 2. 談公司治理藍圖3.0與董事責任
	陳政興	100%	1. 董事會查核舞弊警訊之尖端利器 2. 董事(獨董)如何防雷? 從財報不實案例辨識財務業務警訊

## 功能性委員會

東台董事會授權其下設置審計委員會及薪資報酬委員會兩個功能性委員會，審計委員及薪酬委員完全由獨立董事所組成，並由董事會授權委員會協助董事會履行監督職責，以輔助董事會之運作。

## 薪資報酬委員會

本公司為落實公司治理，並健全公司董事及經理人薪資報酬制度，爰依相關法令規定設立薪資報酬委員會，本公司薪酬委員會成員以善良管理人之注意，忠實履行下列職權：

1. 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
2. 定期評估並訂定本公司董事及經理人其個別之薪資報酬。

本公司薪資報酬委員會委員計4人，全數由獨立董事組成。

本屆委員任期：本公司薪資報酬委員會於2023年6月14日進行改選，新一屆次之委員任期為2023年6月14日至2026年6月13日，2023年薪資報酬委員會開會3次，包含改選前1次，改選後2次。

## 審計委員會

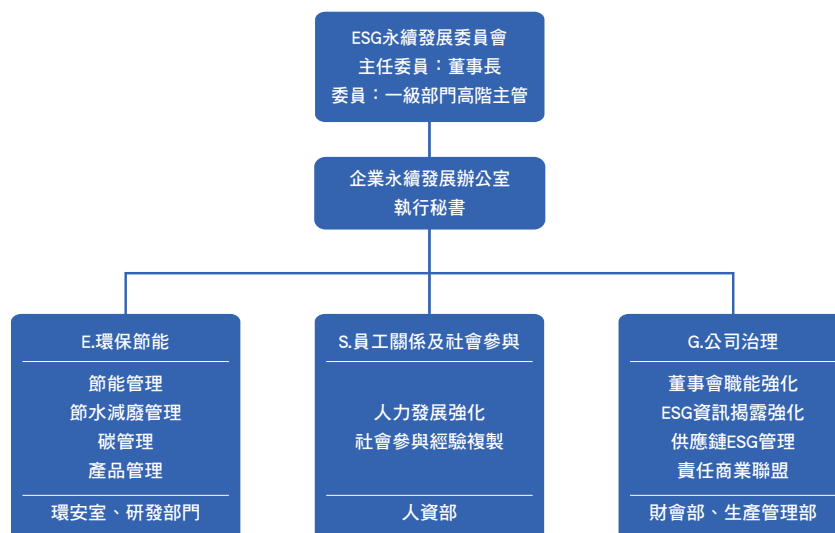
本公司為建立良好審計委員會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰於民國2017年6月20日依證券交易法第十四條之四設立審計委員會。目前該委員會成員由三位獨立董事組成，並由全體成員互推王泊翰獨立董事擔任召集人及會議主席，對外代表該委員會。

本公司審計委員會由4位獨立董事組成，於2023年6月14日進行改選，新一屆次之委員任期為2023年6月14日至2026年6月13日，2023年審計委員會共召開5次，包含改選前2次，改選後3次。



## 企業永續委員會

東台精機訂有「企業社會責任實務守則」，並於2022年由各部門共同成立「ESG永續發展委員會」，由董事長擔任召集人。ESG企業永續發展委員會工作小組負責統籌公司企業社會責任與永續發展方向目標，推動相關工作事項並定期監督控管，彙整相關資料編製ESG永續報告書，並將執行結果報告董事會。且按季控管溫室氣體盤查及查證時程規劃於董事會報告。



## 2.2 公司治理

### 股東權益

本公司設有發言人或代理發言人等專責人員及相關部門包括投資人關係、股務、法務等處理股東建議等事宜。對持股前十大股東及董事股東之股權有增減或抵押變動情形，均隨時注意掌握。每月均依主管機關規定申報董監事持股異動情形。

### 稅務管理

追求永續發展及實現企業社會責任，盡納稅之義務。且為有效控制稅務風險、創造公司長期價值，因此制定東台精機稅務政策，以充分保障公司與投資人權益。當面臨重大管理變更情形或重大風險事項適時向董事會報告。並經定期檢視後，再由總經理室核准之監督機制。當營運據點所在地區對稅務法令與規定有變更時，亦會重新檢視稅務政策以確保公司遵循相關地區之法規。

#### 6. 不使用避稅天堂及租稅規劃進行避稅

單位：新台幣仟元

項目 \ 年份	2021	2022	2023
全年所得額	52,054	201,753	74,284
所得稅費用	7,121	1,414	16,170
有效稅率	13.70%	0.7%	22%
繳納所得稅	7,121	1,414	16,170

2021-2023年營利事業所得稅資訊

## 2.3 營運績效

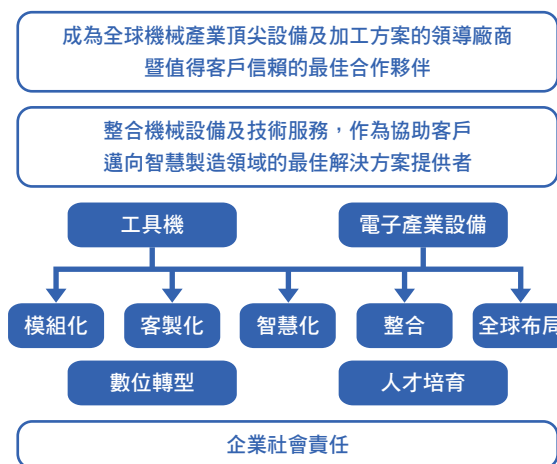
單位：新台幣仟元

項目	2021	2022	2023
營業收入	9,625,890	8,268,841	7,620,510
營業毛利	1,878,279	1,824,108	1,554,354
營業費用	1,709,404	1,660,991	1,710,661
營業利益(損失)	168,875	163,117	-156,307
營業外收入及支出	55,258	50,255	249,443
合併稅前淨利(損)	224,133	213,372	93,136
合併稅後淨利(損)	156,014	142,842	142,148
歸屬於母公司稅後淨利(損)	172,703	90,955	50,131

東台精機合併財務績效

### 未來公司發展策略

東台願景希望成為全球機械產業頂尖設備及加工方案的領導廠商，以提供客戶邁向智慧製造領域的最佳解決方案為使命，公司內部積極推動數位化轉型與重點人才培育，對公司產品發展推動模組化設計與智慧化元素，並進行整體產品線整合，可快速提供客製化需求與差異化功能，以期未來能成為加工製造方案的提供者，也成為值得客戶信賴的最佳合作夥伴。

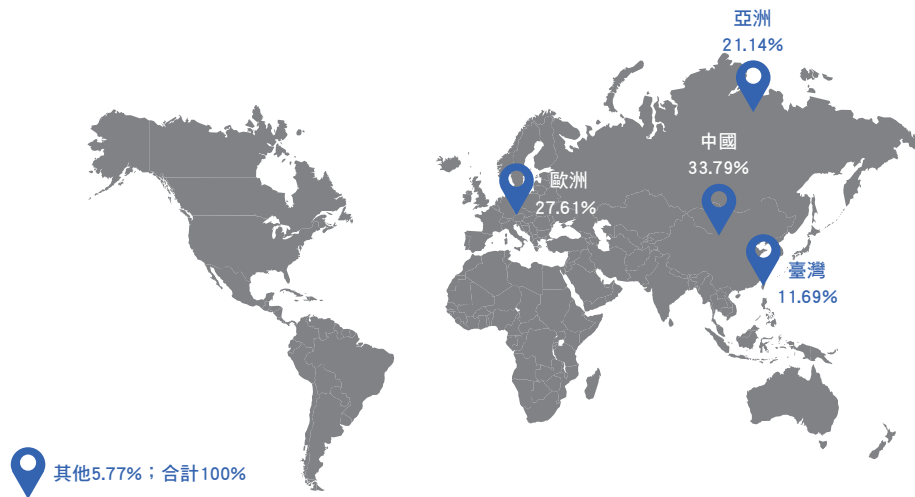


## 2.3 營運績效

單位：新台幣仟元

銷售區域	2021年		2022年		2023年	
	銷售值	比率%	銷售值	比率%	銷售值	比率%
臺灣	1,138,264	11.83%	1,213,133	14.67%	890,972	11.69%
中國	5,174,732	53.76%	3,396,466	41.08%	2,574,837	33.79%
歐洲	1,761,950	18.30%	1,708,526	20.66%	2,103,662	27.61%
亞洲	1,213,383	12.61%	1,298,878	15.71%	1,611,275	21.14%
其他	337,561	3.51%	651,838	7.88%	439,764	5.77%
合計	9,625,890	100.00%	8,268,841	100.00%	7,620,510	100.00%

2021-2023年公司全球銷售金額



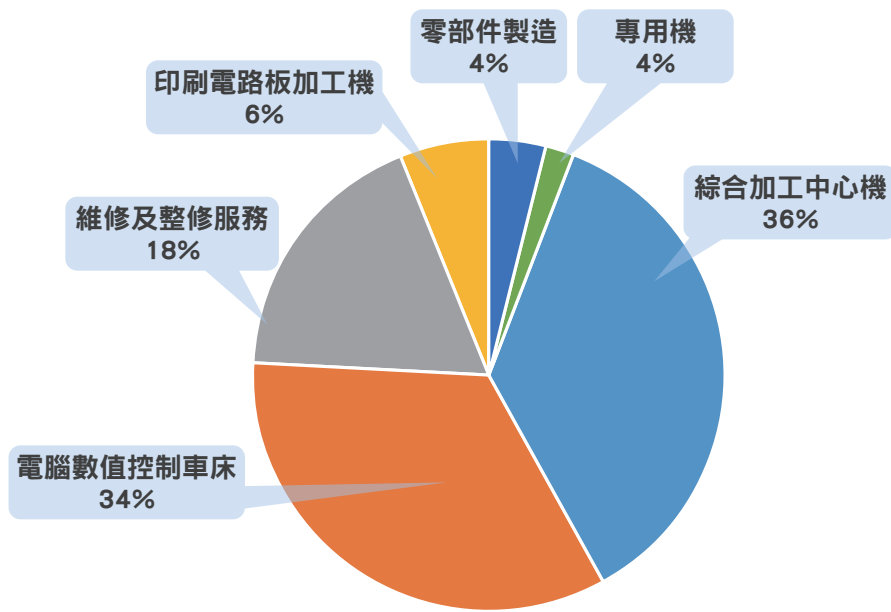
2023年世界營運績效比率

單位：新台幣仟元

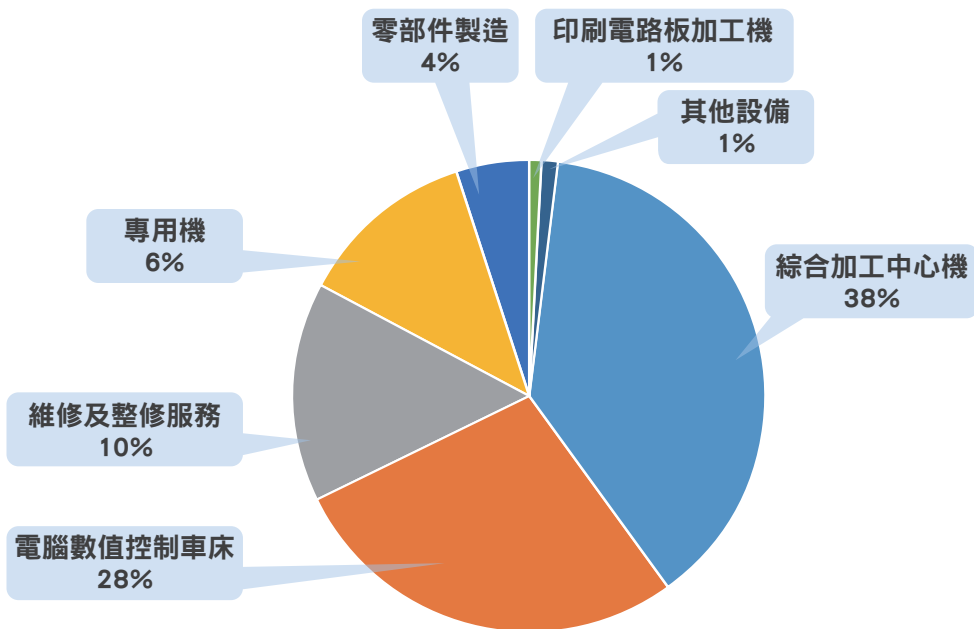
主要商品	年度 銷售量值	2022年				2023年			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
綜合加工中心機		210	623,384	1,005	3,322,598	134	405,729	603	2,456,902
電腦數值控制車床		110	290,752	478	1,940,105	59	382,529	262	1,819,166
印刷電路板加工機		47	143,415	71	233,169	21	64,955	25	91,522
專用機		14	60,065	10	381,800	3	24,900	15	765,757
其他設備		2	31,335	3	59,133	-	-	4	81,779
零部件製造		-	57,398	-	248,576	-	45,232	-	305,423
維修及整修服務		-	157,360	-	719,751	-	205,809	-	970,807
合計		383	1,363,709	1,567	6,905,132	217	1,129,154	909	6,491,356

最近兩年度主要商品種類銷售量與銷售值

## 2.3 營運績效



2023年度銷售量值(內銷)



2023年度銷售量值(外銷)

## 2.4 誠信與法遵

### 目標

- 短期(2024年)：誠信經營年度0違規
- 中期(2026年)：導入ISO 37001，檢視誠信守則與道德準則，同仁100%簽署誠信守則與道德準則聲明書
- 長期(2031年)：取得ISO 37001或ISO 37301 認證

### 未來規劃

未來兩年將透過人才培養逐步導入ISO 37001，基於本公司既有的良好誠信與道德，在2026年引入國際間通認的誠信及道德準則，並達成全體員工及供應商100%簽署誠信及道德承諾書。再依引入情況及公司需求，尋求通過ISO 37001或ISO 37301認證。

### SDGs



### 2023年執行成果

本公司現任董事共13位，其中有9位於近兩年曾參與反貪腐的相關教育訓練，另有1位獨立董事已開始關注即將於全球各國陸續上路的全球最低稅負制(GloBE)。對內部要求全體員工均需觀看保密義務及職場不法侵害宣導以及內線交易宣導兩部由法務室製作的影片；對外要求供應商、承攬商等均應簽署道德規範承諾，兩項目前均已達到100%。

### 2.4.1 誠信經營

東台精機為落實誠信之經營理念，秉持此經營理念建立企業道德行為規範，邀請與公司從事商業行為之相關人參與，使其充分了解本公司針對不正當行為之防範及零容忍政策，並獲取客戶、股東、員工、供應商夥伴及社會的認可及尊重。本公司訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「防範內線交易管理辦法」及各項利益規避相關之作業依據及行為準則，建立不正當行為之認定標準、申報與處理程序，主要規範內容如下：

1	提供或接受利益需符合正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞。
2	提供合法政治獻金之處理程序。
3	提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。
4	避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。
5	對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。
6	對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。
7	發現違反企業誠信經營守則之處理程序。
8	對違反者採取之紀律處分。

## 治理架構

本公司以董事會為公司經營之最高管理單位，首要職責是監督公司遵循相關法令、財務透明、即時揭露重要訊息，並決議重要事項如重大資本支出、重大轉投資、提出盈餘分派或虧損彌補之議案、提出資本增減之議案、審定重要章程及契約、選任及解任經理人等，並定期召開股東大會向各股東報告公司營運情形。

總經理承董事會及董事長指揮，帶領總經理室及各團隊共同為公司經營努力，透過分層決策、分層負責，定期檢討團隊目標執行進度，審視員工績效。

## 本公司之誠信經營同時包含五大面向

1. 對公部門遵循法令
2. 為股東們創造利潤
3. 尊嚴照顧每位員工
4. 對商業夥伴誠信交易
5. 對產品品質追求穩定卓越

## 宣導及教育訓練

東台提供員工誠信經營法規遵循等相關宣導及教育訓練，並對特定類型供應商宣達東台精機反貪腐相關政策及程序。2023年與對外包承攬商、關務類進行招標作業之承攬商及供應商宣達反貪腐政策溝通比例為100%，且無任何貪腐事件或員工因貪腐事件而被解僱或受到紀律處分的事件。

2023年本公司內部新增內線交易宣導影片，也安排保密義務及職場不法侵害宣導影片更新，以確保能將最新、最合乎當下思潮的相關觀念提供給同仁，在堅守既有良好誠信與道德的從業價值同時，也能了解時代脈動。

## 反貪腐政策和程序的溝通及訓練

	總人數	已進行反貪腐政策和程序溝通的成員數	進行溝通比例	已進行反貪腐教育訓練的成員數	進行教育訓練比例
董事會	13	0	0%	9	69%
員工(主管)	38	0	0%	38	100%
員工(非主管)	596	0	0%	596	100%
商業夥伴 (請說明類別)	外包承攬商：138 關務類進行招標作業之承攬商及供應商：46	外包承攬商：138 關務類進行招標作業之承攬商及供應商：46	100%	0	0%

備註:

董事會課程2023年內部人股權交易法律遵循宣導說明會/董事會查核舞弊警訊之尖端利器  
員工及商業夥伴課程保密義務及職場不法侵害宣導\內線交易宣導

## 違反內規類型

本公司除嚴格落實誠信經營理念，對內亦訂有「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，並對內公告「職場不法侵害申訴管道」，明訂以下五大態樣為職場不法侵害：

1. 肢體暴力
2. 心理暴力
3. 語言暴力
4. 違反意願而與性或性別有關之性騷擾行為
5. 遭遇其他不當或不公平待遇可依據相關法令與規定而提申訴者

## 2.4 誠信與法遵

### 申訴處理機程序與申訴單位

東台設有申訴專線(分機1885)及申訴專用信箱(885@tongtai.com.tw)，如同仁於職場上遭遇不法侵害，或知悉有違反「誠信經營守則」或「道德行為準則」者，除受害者本人可具名申訴外，知情同仁亦可匿名舉報，收件後將由專人於內部進行調查，吹哨人身分保密以免遭不公平對待；若調查屬實，公司會依內部規定對行為人加以懲處。

### 2023年申訴與檢舉相關案件

2023年本公司內部共有兩件員工申訴案件，均是透過員工申訴信箱進行通報。經調查後，兩案均分別對被申訴人進行適當處置。認定原因及勸誡注意言語分際後，當事人未再提出異議。

## 2.4.2 法規遵循

作為公開發行之股份有限公司，東台精機遵循中華民國相關之法令，草擬訂定各項內部作業辦法，並隨時掌握我國主管機關法令之修正，適時做必要之修正及調整，以及定期辦理內部訓練強化員工守法意識。

此外，基於社會安全責任，本公司自2023年下半年起也陸續要求各經銷商及代理商避免將產品銷售給俄羅斯或相關軍工企業。

### 內部稽核管理機制

稽核單位每年除執行法令規定之稽核項目，亦考量公司各項作業風險評估結果，擬定次年度稽核計畫、明訂稽核項目，並經審計委員會及董事會核准後實施。

稽核報告完成次月底前，均交付審計委員會核閱，按季將缺失改善情形提報審計委員會及董事會審議；若發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，立即呈報至審計委員會及董事會。

### 2023年執行成果

2023年執行稽核項目計55項，僅3項稽核缺失且發現之內控風險程度多屬輕微並已完成改善。2023年無貪腐事件發生且持續進行稽核調查與執行改善措施。

### ESG方面稽核重要項目

1. 社會面：職業安全衛生有關稽核
2. 治理面：法令遵循/董事會議事運作/審計委員會會議事運作/薪資報酬委員會會議事運作稽核

### 2023年裁罰相關案件、數量、管理措施

在2023年，東台精機恪遵中華民國相關法令，未有任何遭政府相關單位裁罰之紀錄，也未接到商業夥伴舉發疑似違反誠信經營之情事。

## 2.5 風險管理

東台精機為增進本公司穩健經營與永續發展，持續建置完善之內部控制制度，積極地確認與管控營運過程中之風險，辨識並管理所有對營運及獲利可能造成影響之財務、投資等面向之潛在風險，以達企業永續經營之目標。

### 內部控制

本公司依循臺灣金融監督管理委員會「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」相關規定建置完善的內部控制制度，由直接隸屬於董事會之獨立內部稽核室執行查核作業，期望能適時改善營運缺失與防止弊端，並透過完善的內控機制，提升營運效率及降低風險，再輔以稽核管理的執行，確保公司永續發展。

公司平時由稽核室定期執行各營業循環作業項目查核，期及早發覺可能風險，將可能發生的風險災害降至最低，以導正及妥為防範。每年則由各單位進行內控循環及管理辦法各項作業之風險自行評估，自行評估之範圍涵蓋本公司內部控制制度之設計與執行，評估目的在即時因應環境的改變、落實自我監督之機制，調整內部控制制度之設計及執行。2023年執行本公司內控五大組成要素、各循環及各管理作業之自評分數均高於80分，整體評估可合理確保營運之效果及效率、報導之可靠性及相關法令之遵循等三大內控目標的達成。

### 風險管理

東台精機經由明確組織分工進行不同層面之風險管控，再由高階經營團隊檢討及預防可能之重大風險而擬定營運計畫，同時，也透過稽核單位不定期查核及各單位之管理，以確保營運風險可控性，將可能發生的風險災害降至最低。

風險類型	風險內容	管理 / 因應措施
財務風險	利率變動	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司主要以營運活動所收取之現金來因應資金之需求，降低利率風險。</li> <li>隨時注意利率情形對公司損益之影響，必要時採取避險措施。</li> </ul>
	匯率變動	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司透過不同部位自然避險、從事遠期契約、換匯、換利換匯合約以降低部分外幣借款之匯兌風險</li> </ul>
	通貨膨脹	<ul style="list-style-type: none"> <li>隨時注意通貨膨脹情形對公司損益之影響，必要時採取避險措施。</li> </ul>
投資風險	高風險投資 高槓桿投資 併購風險 資金貸與他人 背書保證 衍生性商品交易	<ul style="list-style-type: none"> <li>依公開發行公司取得或處分資產處理準則訂定「從事衍生性商品交易處理程序」辦理。</li> <li>依「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」處理程序辦理。</li> </ul>
法律風險	國內外重要政策及法律變動	<ul style="list-style-type: none"> <li>公司管理階層及相關幕僚隨時注意國內外重要政策及法律變動，由內部高級幕僚與外界專業單位提供建議，並建置相關因應措施。針對俄烏戰爭爆發後友邦希望配合的相關出口管制，本公司全力配合之餘，亦敦請各經銷、代理夥伴配合。</li> </ul>
科技及產業變化風險	科技改變導致產業與市場改變	<ul style="list-style-type: none"> <li>在日本設立研發中心及成立子公司。</li> <li>結合產、官、學、研之資源共同合作開發，以避免關鍵技術被壟斷，而失去競爭優勢。</li> </ul>
企業形象風險	企業危機管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司一直秉持於『保證品質、創造利潤、永續經營』，以及善盡社會、環保責任之經營理念與企業形象。</li> </ul>

## 2.5 風險管理

風險類型	風險內容	管理 / 因應措施																																																														
氣候變遷風險	缺電風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>區內現有路北超高壓變電所及竹嶺一次配電變電所，可供應150萬千瓦，電所可相互支援，提升供電可靠度，滿足園區內用電需求。</li> <li>園區內採161及22.8kV供電。</li> </ul>																																																														
	水災及缺水風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>區外自來水供水管線：                             <ul style="list-style-type: none"> <li>(一)沿台一省道2000mm輸水幹管分歧1000mm輸水幹管。</li> <li>(二)自阿公店水庫埋設約管徑1000mm專用輸水幹管引水至園區，並於園區內興建10萬CMD淨水場處理後，以1000mm輸水幹管供園區。</li> </ul> </li> <li>區內自來水蓄水設施：                             <ul style="list-style-type: none"> <li>已完成一座工業水塔、三座工業配水池與一座民生用水塔及配水池之建置。</li> </ul> </li> </ul>																																																														
	碳排放管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>路科一廠於2006年建置能源管理系統，管理收集用電資料並分析耗能設備，指出碳排熱點，訂定節能對策改善，如空調系統相關運轉馬達類加裝變頻器、廠區及辦公室照明汰換節能燈具及管理空調設定溫度及使用時間，並於2018年取得ISO 50001能源管理驗證，盤查出空調及空壓系統佔總用電比例75%，訂定年度節能目標，並展開節能行動方案，以達節能減碳實績，節能績效如下表：</li> </ul> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>2018年</th> <th>2019年</th> <th>2020年</th> <th>2021年</th> <th>2022年</th> <th>2023年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>節能度數</td> <td>7,475,634</td> <td>6,790,400</td> <td>6,340,000</td> <td>6,254,400</td> <td>5,867,264</td> <td>5,408,896</td> </tr> <tr> <td>節能績效</td> <td>5%</td> <td>9%</td> <td>7%</td> <td>1%</td> <td>6%</td> <td>7.78%</td> </tr> </tbody> </table> <ul style="list-style-type: none"> <li>路科一廠於2019年完成溫室氣體盤查取得ISO 14064-1查驗證明書，盤查2018年：                             <ol style="list-style-type: none"> <li>直接溫室氣體排放量：232.3317 tonCO<sub>2</sub>e。</li> <li>能源間接溫室氣體排放量：3,984.5129 tonCO<sub>2</sub>e。</li> <li>直接與能源間接溫室氣體排放量：4,216.845 tonCO<sub>2</sub>e</li> <li>減碳績效如下表：</li> </ol> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體排放量</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>範疇一</td> <td>218.455</td> <td>243.512</td> <td>241.314</td> <td>263.073</td> <td>269.609</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>3,456.314</td> <td>3,227.060</td> <td>3,183.490</td> <td>2,904.296</td> <td>2,686.815</td> </tr> <tr> <td>範疇一+範疇二總計</td> <td>3,674.768</td> <td>3,470.572</td> <td>3,424.803</td> <td>3,167.369</td> <td>2,956.424</td> </tr> <tr> <td>減量績效 (比較基準年：2018)</td> <td>-13%</td> <td>-18%</td> <td>-19%</td> <td>-25%</td> <td>-30%</td> </tr> <tr> <td>排放密集度 (噸CO<sub>2</sub>e/百萬元)</td> <td>0.68</td> <td>1.00</td> <td>0.81</td> <td>0.98</td> <td>1.22</td> </tr> </tbody> </table> </li> <li>本公司於2019年完成數控鑽床SD-620產品碳足跡排放量查證，取得ISO 14067碳足跡查證證明書，查證數控鑽床SD-620產品碳足跡排放量：25.13 tonCO<sub>2</sub>e/每台。</li> </ul>	年度	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	節能度數	7,475,634	6,790,400	6,340,000	6,254,400	5,867,264	5,408,896	節能績效	5%	9%	7%	1%	6%	7.78%	年度	2019	2020	2021	2022	2023	溫室氣體排放量						範疇一	218.455	243.512	241.314	263.073	269.609	範疇二	3,456.314	3,227.060	3,183.490	2,904.296	2,686.815	範疇一+範疇二總計	3,674.768	3,470.572	3,424.803	3,167.369	2,956.424	減量績效 (比較基準年：2018)	-13%	-18%	-19%	-25%	-30%	排放密集度 (噸CO <sub>2</sub> e/百萬元)	0.68	1.00	0.81	0.98
年度	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年																																																										
節能度數	7,475,634	6,790,400	6,340,000	6,254,400	5,867,264	5,408,896																																																										
節能績效	5%	9%	7%	1%	6%	7.78%																																																										
年度	2019	2020	2021	2022	2023																																																											
溫室氣體排放量																																																																
範疇一	218.455	243.512	241.314	263.073	269.609																																																											
範疇二	3,456.314	3,227.060	3,183.490	2,904.296	2,686.815																																																											
範疇一+範疇二總計	3,674.768	3,470.572	3,424.803	3,167.369	2,956.424																																																											
減量績效 (比較基準年：2018)	-13%	-18%	-19%	-25%	-30%																																																											
排放密集度 (噸CO <sub>2</sub> e/百萬元)	0.68	1.00	0.81	0.98	1.22																																																											
環境與安全衛生風險	職安風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>聘任專職專任「職業安全/衛生管理師與職業安全衛生管理員」及「職業安全衛生護理師」。</li> <li>依職業安全衛生法執行職業安全衛生管理計畫，對工作環境進行減災、整備、應變、復原等工作。</li> <li>依職業安全衛生法建立職業安全衛生管理系統，透過規劃、實施、檢查及改進等管理功能，實現安全衛生管理目標，提升安全衛生管理水準。</li> <li>辦理年度健康檢查活動，並將健檢結果分級，針對高健康風險員工優先安排職醫面談諮詢。</li> <li>規劃年度健康促進活動，如健康達人挑戰賽、職場戒菸轉介服務、防癌講座宣導、傳染病疫苗注射防治活動等。</li> </ul>																																																														
	環境風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司取得ISO 14001環境管理系統(EMS)國際標準證書，對於空汙、廢棄物與廢水排放處理皆依法執行，本公司持續避免危害環境事件發生。</li> <li>本公司取得ISO 50001能源管理系統(EnMS)國際標準證書，提高能源使用效率、降低耗能成本。</li> </ul>																																																														

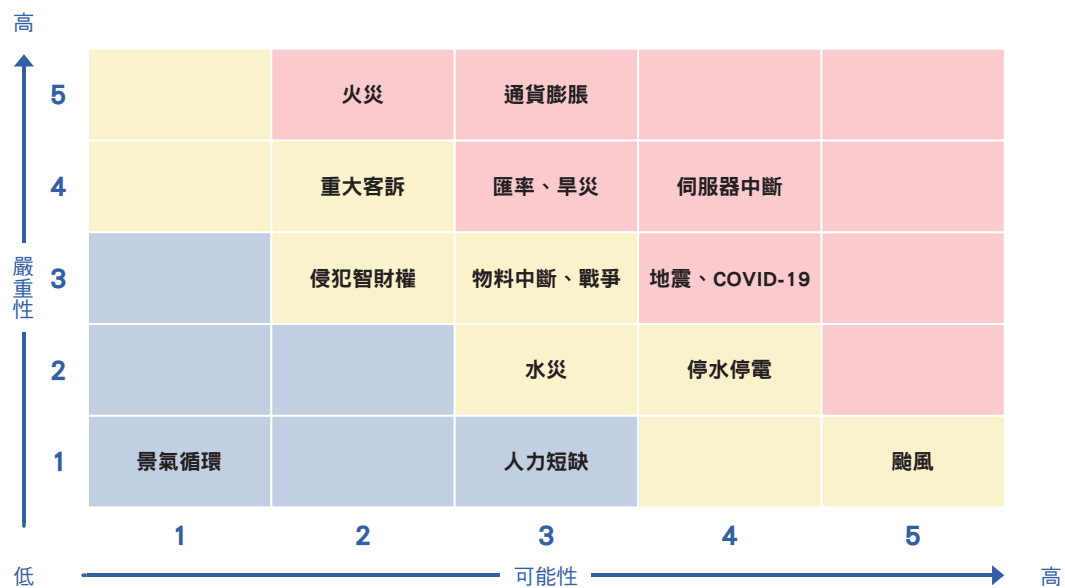
風險類型	風險內容	管理 / 因應措施
供應鏈與原物料風險	採購風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 本公司進貨均以分散供應商風險為目標，積極開發新料源，與不同地區、供應商採購原料，以避免供應鏈物料不足與少數供應商壟斷。</li> <li>· 鼓勵供應商開發削減環境衝擊或可回收再生使用的原物料及生產製程。</li> </ul>
	供應鏈安全管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 本公司制定供應鏈安全政策。</li> <li>· 本公司落實供應鏈安全教育之宣導。</li> <li>· 本公司執行符合ISO規範東台精機供應商評估管理辦法及合格品牌及合格廠商評估會議。</li> <li>· 為確保原料與零件供應無虞，東台對所有採購料件維持兩家以上可選擇之供應商，且國內外廠商皆可供應，建立穩定的上游供應鏈。</li> </ul>
資訊安全風險	網路攻擊風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 資安委員會審議通過公司資安政策推動項目，資訊單位制定資通安全政策與電腦使用管理辦法等相關管理推動細則，以落實資通安全的運作。年度推動零信任-身份驗證管控(多因子驗證MFA)機制，強化外部連線身份驗證。推動「資安健檢」內外部檢核：系統/網頁弱掃、網路封包檢測等與供應鏈、集團資安評級檢測與改善。推動「智能機台無毒出車證明」措施，以確保公司智能機台資安品質與商譽。</li> <li>· 透過防火牆(Firewall)原則管制、入侵防禦管制(IPS)、端點防護(EPP、EDR)，網頁安全評級、網路流量監控、主機網頁弱掃VA、封包檢測PI、滲透測試PT、資安事件分析與修補。(2023年0重大資安事件)。</li> <li>· 透過垃圾郵件過濾(Anti-SPAM)、郵件保存審核(eMail Archive/Audit)、社交工程演練(Social Engineering)、SPF寄件者政策框架驗證、DKIM網域驗證郵件、DMARC拒絕策略。</li> <li>· 每年定期舉辦全公司/與新進人員資安教育訓練，與每月不定期資安宣導。資安教育訓練(2023年度授課人次參與率91%，資安測試平均95.9分)、社交工程演練(2023年度社交工程演練，計2800餘次驗證，風險Critical&lt;1%)、資通安全宣導公告。</li> </ul>

## 2.5 風險管理

### 2.5.1 持續營運計畫(Business Continuity Planning , BCP)

為永續經營企業，我們根據風險嚴重性大小與發生可能性高低，將評估其低(轉移)、中(降低)或高(避免)風險，並研擬不同的持續營運計畫應變與復原計畫。對於產生重大影響持續營運的因素包括：火災、水災、旱災、地震、颱風、COVID-19、通貨膨脹、伺服器中斷、材料中斷、侵犯智財權、停水停電、戰爭、匯率、重大客訴等。

1. 轉移風險：若狀況發生由各權責主管處理，處理結果呈報持續營運小組。
2. 降低風險：由持續營運小組決定是否須制定持續營運計畫(BCP)。
3. 避免風險：若狀況發生時啟動持續營運計畫之緊急應變及營運復原計畫。



風險鑑別矩陣(風險分析：橘色區域－高度風險、黃色區域－中度風險、綠色區域－低度風險)

#### 持續營運計畫(BCP)管理循環

##### 1. 發展與運作(ACTION)

持續營運小組評估屬於高度(避免)風險的因素，經由總經理裁定後應制訂持續營運計畫(BCP)。該計畫主要依據風險評估展開，發展緊急應變計畫及營運復原計畫等。

緊急應變計畫係在災害發生初期，規劃如何發揮緊急應變，使緊急應變小組發揮功能，讓災害損失降到最低；並啟動備援程序維持營運，復原計畫則在事故發生後，持續進展到善後工作處理，逐步展開復原工作。

##### 2. 內容(PLAN)

持續營運計畫(BCP)包含的內容：持續營運計畫(BCP)小組名單與聯絡電話、外部機構聯絡清單、緊急逃生流程(ISO-SH-206 緊急應變管理辦法)、重要機械設備清單(1.「ISO-AD-302 消防用水設備暨柴油發電機作業管理辦法」、2.「ISO-SH-210職安衛自動檢查管理辦法」)、重要供應商名單(由生產管理部管理)、重要客戶名單(由營業本部管理)、IT(機房)持續計畫(「ISO-IT-201 電子計算機管理辦法」)……等等，以有效地恢復公司運作所需的重要功能，以降低公司人員與財產損失。包括應該要協議權責，說明由誰負責執行計畫的那個部分，必要時應指定代理人。

##### 3. 演練(DO)與定期審查(CHECK)

持續營運計畫(BCP)視實際需求狀況，每年得定期予以測試，使各部門熟悉持續營運計畫(BCP)應變或復原作業流程，程序文件化，以確保所有計畫前後框架一致，並鑑別測試和維護的優先順序，確保其在災害發生時能夠執行，並依演練結果或其他資訊修訂持續營運計畫(BCP)。同時，每年應定期審查持續營運計畫(BCP)，以確保該項計畫的規模與性質是符合公司的現況與未來需求。