

股票代號：3290



東浦精密光電股份有限公司 DONPON PRECISION INC.

一一三年度年報



中華民國 一一四年四月十日刊印



本年報內容相關查詢網址

公司網址：[HTTP://WWW.DONPON.COM](http://www.donpon.com)

查詢年報之網址：[HTTP://MOPS.TWSE.COM.TW](http://mops.twse.com.tw)(公開資訊觀測站)

公司發言人
姓名：簡雅惠
職稱：協理
連絡電話：(03)324-9666
電子信箱：spokesman@donpon.com

公司代理發言人
姓名：翁宗宇
職稱：董事長特助
連絡電話：(03)324-9666
電子信箱：spokesman@donpon.com

總公司/工廠
地址：桃園市蘆竹區長興路二段 58 號
電話：(03)324-9666

公司網址
<http://www.donpon.com>

股票過戶機構
名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓
電話：(02) 2389-2999
網址：<http://www.kgieworld.com.tw>

最近年度財務報告
簽證會計師
會計師姓名：陳燕慧、吳俊源會計師
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
地址：台中市西屯區文心路二段 201 號 7 樓
電話：(04)2415-9168
網址：<http://www.kpmg.com.tw>

海外有價證券掛牌買賣之
交易場所名稱及查詢該海
外有價證券資訊之方式
無此情形

目 錄

壹、致股東報告書	
一、一一三度營業結果.....	1
二、一一四度營業計劃概要.....	2
三、未來公司發展策略.....	3
四、受到外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響.....	3
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	11
三、公司治理給運作情形.....	17
四、簽證會計師公費資訊.....	41
五、更換會計師資訊.....	41
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者.....	41
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	41
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	42
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	43
參、募資情形	
一、資本及股份.....	44
二、公司債辦理情形.....	47
三、特別股辦理情形.....	48
四、海外存託憑證辦理情形.....	48
五、員工認股權憑證辦理情形.....	48
六、限制員工權利新股辦理情形.....	48
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	48
八、資金運用計劃及執行情形.....	48
肆、營運概況	
一、業務內容.....	49
二、市場及產銷概況.....	54
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	60

四、環保支出資訊.....	60
五、勞資關係.....	61
六、資通安全管理.....	62
七、重要契約.....	62
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況.....	63
二、財務績效.....	64
三、現金流量.....	65
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	65
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年 投資計畫.....	66
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估.....	67
七、其他重要事項.....	69
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資訊.....	70
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	73
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.....	74
四、其他必要補充說明事項.....	74
柒、重大影響事項	
一、最近年度及截至年報刊印日止，發生對股東權益或證券價格有重大影響 之事.....	74

壹、致股東報告書

親愛的股東朋友們：

回顧過去一年，全球經濟動盪不安，通膨與利率變動，加上美中貿易戰持續延燒，都讓企業面臨更高的營運成本。同時，AI 與新能源產業迅速崛起，再加上地緣政治風險升高，也讓全球供應鏈的布局產生劇烈變化。

儘管外在環境充滿挑戰，東浦始終秉持「品質至上、客戶滿意」的經營理念，穩健前行。我們持續深化與客戶的合作關係，透過產品組合優化、成本控制以及自動化製造的提升，全方位強化營運效率。113 年度，我們的營收比前一年成長了 5.65%，稅後純益成長幅度達 106.9%，每股盈餘達 2.02 元，展現出在挑戰中仍能穩健成長的經營成果。

展望未來，我們將持續深耕車用電子與消費性電子領域，同時積極拓展醫療產品市場，充分發揮東浦在模具開發與製造自動化上的技術優勢，提供更多高附加價值的產品與服務，並在智慧製造與永續發展的趨勢中，持續鞏固我們的競爭力。

最後，誠摯感謝各位股東一直以來的信任與支持。謹代表經營團隊，祝福大家身體健康、萬事如意，謝謝大家！

本公司 113 年度營運成果及 114 年度營運計劃概要報告如下：

一、 113 年度營運成果報告

(一) 營運計劃實施成果(合併)：

單位:新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增(減) 金額	增(減) 百分比(%)
營業收入	1,966,910	1,861,726	105,184	5.65
營業成本	1,317,589	1,352,316	(34,727)	(2.57)
營業毛利	649,321	509,410	139,911	27.47
營業費用	384,656	300,506	84,150	28.00
營業損益	264,665	208,904	55,761	26.69
營業外收支淨額	25,497	(4,932)	30,429	616.97
稅後純益	251,081	121,355	129,726	106.90

(二) 財務收支及獲利能力分析：

項 目		113 年度	112 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	43.37	41.48
	長期資金佔固定資產比率(%)	270.65	301.22
償債能力	流動比率(%)	223.68	246.65
	速動比率(%)	194.23	222.58
獲利能力	資產報酬率(%)	6.99	4.23
	權益報酬率(%)	11.37	6.72
	純益率(%)	12.76	6.51
	基本每股盈餘(元)	2.02	1.14

(三) 預算執行情形

本公司 113 年度並未對外公開財務預測數，故未揭露預算數與實際數比較資訊。

(四) 研究發展狀況：

1. 依據本公司營運計劃及產業市場發展趨勢，針對 5G 及 AI 智能新製程技術的快速演進，積極導入先進自動化設備與高精度模具技術，持續優化製程效率與產品品質。同時，擴展產品應用領域，以提升市場競爭力，並透過精細化管理與創新技術研發，強化成本優勢，確保在產業競爭中保持領先地位。
2. 113 年投入之研發費用總計為新台幣 50,665 仟元。
3. 113 年主要研發成果如下：
 - (1) 車載鏡頭應用產品範圍延伸。
 - (2) 車用開關電子與機構技術整合。
 - (3) 車用微波感測器與影像技術整合專利取得。
 - (4) 車用空氣清淨整合技術專利取得。
 - (5) 製程自動化程度持續提升。
 - (6) 模具開發應用結合智能系統升級。

二、 114 年度營運計畫概要

(一) 擴展產品範疇與市場布局

1. 聚焦高精度市場需求，加速產品升級與業務拓展。
2. 持續優化製程與成本結構，提升獲利能力。
3. 因應美中貿易變局，擴大海外市場據點，分散風險。
4. 深入開發高附加價值醫療產品，拓展新興市場。

(二) 建構韌性供應鏈體系

1. 導入供應商協同設計，提高材料與製程效率。
2. 推動綠色供應鏈管理，回應環保法規與永續趨勢。

3. 多元化供應來源，因應貿易壁壘與政策風險。
4. 泰國生產基地將發揮鄰近客戶、降低物流成本之戰略效益。

(三) 整合集團資源與強化研發動能

1. 建立跨部門與跨區域資源共享機制。
2. 擴充研發中心：以華東（崑山）為電子件研發中心，華南（東莞）為機構件研發中心。
3. 執行精兵政策，強化技術人才培育與傳承。
4. 建構內部知識平台，掌握法規與產業趨勢，提升應變與創新能力。

三、 未來公司發展策略

- (一) 聚焦精密製造與智慧自動化，深化核心競爭力。
- (二) 加速區域化產能佈局與彈性生產導入，應對地緣政治風險。
- (三) 落實 ESG 治理，推動碳盤查與環保製程，建構永續價值鏈。
- (四) 以誠信為本推動人才戰略，形塑高效與具韌性組織文化。

四、 外部競爭、法規與總體環境影響

- (一) 國際環境變動風險：美中貿易摩擦與地緣衝突擾動供應鏈與成本穩定性。
- (二) 技術與市場競爭：客戶需求升級與產業技術迭代加快，需持續創新與提升品質。
- (三) 法規趨嚴與 ESG 要求提升：碳排放揭露與 ESG 指標納入經營常態，成為供應鏈必備條件。
- (四) 應變作為：本公司持續調整營運策略、優化供應鏈布局與導入永續管理制度，積極面對挑戰並轉化為成長動能。

董事長：



經理人：



會計主管：



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事

1、董事資料

114年3月18日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡 (註1)	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			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	中華民國	青衡投資股份有限公司	-	113.6.13	3	113.6.13	1,000,000	0.82%	1,000,000	0.78%	-	-	-	-	不適用	不適用				
		代表人: 戴建樟	男 51-60	113.6.13	3	107.5.9	0	0%	0	0%	0	0%	-	-	學歷: 台灣大學EMBA碩士 經歷: 東浦精密總經理、 東浦精密營業部副總 同致電子經理	東浦精密總經理 東柏投資董事長 青衡投資董事長 松茂投資董事長 磐固光電董事長	無	無	無	無
副董事長	中華民國	陳榮樹	男 61-70	113.6.13	3	84.3.3	1,200,395	0.98%	1,000,395	0.78%	32,134	0.02%	-	-	學歷: 交通大學EMBA碩士 經歷: 東浦精密董事長	東莞東裕董事長 東莞東裕總經理	無	無	無	無
董事	中華民國	美律實業股份有限公司	-	113.6.13	3	113.6.13	19,723,000	16.10%	19,723,000	15.3%	-	-	-	-	不適用	不適用				
		代表人: 黃朝豐	男 51-60	113.6.13	3	113.6.13	0	0%	0	0%	0	0%	-	-	學歷: 逢甲大學經營管理碩士 經歷: 兆豐證券財富管理暨信託業務本部副總經理	美律實業總裁 (註4)	無	無	無	無
董事	中華民國	申裕投資有限公司	-	113.6.13	3	108.5.3	2,000,000	1.63%	2,000,000	1.63%	-	-	-	-	不適用	不適用				
		代表人: 林永南	男 61-70	113.6.13	3	110.7.15	2,534,384	2.07%	2,534,384	1.97%	1,529,558	1.19%	-	-	學歷: 萬能科技大學化工系 經歷: 上河工業董事長/總經理 上海申裕線纜董事長/總經理	浙江申裕線纜董事長 浙江申裕線纜總經理 天津津裕電業董事	董事	劉美鶴	配偶	無
董事	中華民國	全貿投資股份有限公司	-	113.6.13	3	104.6.30	23266,000	1.90%	2,326,000	1.80%	-	-	-	-	不適用	不適用	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡 (註1)	選(就) 任日期	任期 (年)	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人			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	
		代表人： 劉時立	男 61-70	113.6.13	3	84.3.3	230,298	0.19%	230,298	0.18%	0	0%	-	-	經歷： 巨貿高強董事長 百容電子副董事長	全貿投資董事長 隆貿投資董事長 金貿精密董事長 大貿投資董事長 金貿投資董事長 巨貿精密董事長				
獨立 董事	中華 民國	官志亮	男 51-60	113.6.13	3	110.7.15	15,000	0.01%	15,000	0.01%	0	0%	-	-	學歷： 政治大學企業管理學系 博士 經歷： 宜蘭大學EMBA 執行長 宜蘭大學應用經濟與管 理學系主任暨所長 開南大學學務長 全國商業總會品牌創新 服務加速中心智庫 台北市政府市營事業機 構經營績效考核委員	宜蘭大學 應用經濟與 管理學副教授 東浦精密獨立董事 日成控股獨立董事 聯寶電子獨立董事 動力科技獨立董事 財團法人商業發展研 究院研究研究教師 勞動部跨國人力仲介 服務品質評鑑委員	無	無	無	無
獨立 董事	中華 民國	王慧玲	女 61-70	113.6.13	3	110.7.15	0	0%	0	0%	0	0%	-	-	學歷： 德州大學阿靈頓分校 MBA 經歷： 勤業眾信聯合會計師事 務所-審計員 中華開發資本(股)公司 投資部資深協理 美國會計師考試及格 台灣高考會計師及格	東浦精密獨立董事	無	無	無	無
獨立 董事	中華 民國	陳盈壽	男 41-50	113.6.13	3	110.7.15	0	0%	0	0%	0	0%	-	-	學歷： 東海大學法律學系 經歷： 長盈聯合法律事務所執 業律師	東浦精密獨立董事 長盈聯合法律事務所執 業律師	無	無	無	無
獨立 董事	中華 民國	鄭傳士	男 31-40	113.6.13	3	113.6.13	0	0%	0	0%	0	0%	-	-	學歷： 中興大學商學院會計學 系 經歷： 勤業眾信審計員 博龍財金研究副理 台灣高考會計師及格	東浦精密獨立董事 博觀投資董事長 鼎碩資本研究經理	無	無	無	無

註1：列示實際年齡，並得採區間方式表達，如 41~50 歲或 51~60 歲。

註2：第十一屆董事於 113.6.13 全面改選。

註3：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，說明其原因、合理性及必要性：

截至年報刊印日止，本公司總經理由董事長兼任，係為提升經營管理與決策效率，利於公司整體營運發展，符合現階段公司發展策略及方向。本公司已於第十一屆董事會(113.6.13 全面改選)增設一席獨立董事，以達專業分工並落實公司治理要求。

註4：華星股份有限公司法人代表人董事、鈺鎧科技股份有限公司法人代表人董事、艾姆勒車電股份有限公司法人代表人董事；善德投資股份有限公司董事長、利林科技股份有限公司監察人、鈺鎧科技股份有限公司法人代表人董事、艾姆勒車電股份有限公司法人代表人董事、普訊玖二期創投股份有限公司監察人、美律電子(美國)有限公司 CEO 及 Director、美律電子(香港)有限公司董事、美律電子(泰國)有限公司法定代表人及董事、DANNY DYNAMICS LIMITED 董事、MERRYTECH (HK) CO. LIMITED 董事、MERRY ELECTRONICS(Singapore) PTE. LTD 董事及公司代表人、歐仕達聽力科技(廈門)有限公司董事、美律電子(上海)有限公司監事、陸合企業股份有限公司法人代表人董事、MERRY & LUXSHARE (VIETNAM) CO.,LTD. 董事、美鴻電子股份有限公司法人代表人董事及董事長、美律資本股份有限公司法人代表人董事及董事長。

2、法人股東之主要股東

114年3月18日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
青衡投資股份有限公司	戴建樟(80%)、林秭蕎(20%)。
美律實業股份有限公司	華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息ETF證券投資信託基金專戶(3.68%)、魏文傑(3.46%)、通度投資股份有限公司(2.54%)、彰化商業銀行股份有限公司受託保管元大台灣高股息優質龍頭證券投資信託基金專戶(2.37%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管JP摩根證券有限公司投資專戶(2.01%)、三商人壽保險股份有限公司(1.59%)、廖祿堃(1.44%)、中國信託商業銀行受託保管美律實業股份有限公司員工有表決權，有股利分配權之限制型股票信託專戶(1.37%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.31%)、花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶(1.18%)。
申裕投資有限公司	劉美鶴(90%)
隆貿投資股份有限公司	巨貿精密工業股份有限公司(51.22%)、劉時立(19.51%)
全貿投資股份有限公司	劉時立(21.85%)、陳安溪(27.62%)

註:上述資料係由法人股東提供，本公司僅依其提供之資料揭露。

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東:不適用。

4、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114年3月18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
青衡投資(股)公司 代表人：戴建樟		1.董事專業資格與經驗請參閱年報 [董事資料]第4~5頁。 2.所有董事成員皆未有公司法第30條各款情事。	不適用	無
陳榮樹				無
申裕投資有限公司 代表人：林永南				無
全貿投資(股)公司 代表人：劉時立				無
美律實業(股)公司 代表人：黃朝豐				無
官志亮			所有獨立董事皆符合下列情形 1. 獨立董事本人、其配偶、其二等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 2. 相關本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重可參閱本報第9頁。 3. 最近兩年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務會計等服務而取得超過五十萬報酬之情形。	3
王慧玲				無
陳盈壽				無
鄭傳士				無

5、董事多元化、獨立性及落實情形

(1)董事會多元化：

董事成員能力及多元化，本公司除訂定「公司治理實務守則」，並於「公司章程」中明定董事(含獨立董事)之選舉採候選人提名制度。本公司在選任董事(含獨立董事)時，不僅考量董事(含獨立董事)本身之專業背景，多元化也是重要因素之一。

A.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

B.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：

- (A)經營管理。
- (B)領導決策。
- (C)產業知識。
- (D)財務會計。
- (E)法律。

(2)董事會獨立性:

本公司全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為4席獨立董事(44%)，5席非獨立董事(56%)。

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。

4席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配「審計委員會組織規程」行使職權。此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫。

本公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評，每三年委外執行董事會績效評估，並將評估結果提報董事會，揭露於本公司年報、公司網站。

(3)落實情形：

本公司目前共有9席董事(包含4席獨立董事)。

A.年齡分佈：31~40歲1位、41~50歲1位，51~60歲3位，61~70歲4位。

B.具員工身分之董事人數：2位，佔比為22%。

C.女生董事人數：1位，佔比為11%。

D.各董事多元化核心項目如下：

董事姓名	性別	兼任本公司員工	年齡	營運判斷	財務會計	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	法律	獨立董事任期
青衡投資代表人：戴建樟	男	✓	51-60	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
陳榮樹	男	✓	61-70	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
美律實業代表人：黃朝豐	男		51-60	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
申裕投資代表人：林永南	男		61-70	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
全貿投資代表人：劉時立	男		61-70	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
王慧玲(獨立董事)	女		61-70	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3屆以內
官志亮(獨立董事)	男		51-60	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	3屆以內
陳盈壽(獨立董事)	男		41-50	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	3屆以內
鄭傳士(獨立董事)	男		31-40	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3屆以內

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月1日

職稱	國籍	姓名	性別	選(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	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	戴建樟	男	107/5/9	0	0%	0	0%	-	-	學歷： 台灣大學 EMBA 碩士 經歷： 東浦精密董事長 東浦精密營業部副總經理 同致電子經理	東浦精密董事長 青衛投資董事長 東柏投資董事長 松茂投資董事長 磐固光電董事長	無	無	無	註 1
(轉投資) 東莞東裕 總經理	中華民國	陳榮樹	男	90/11/30	1,000,395	0.78%	32,134	0.02%	-	-	學歷： 交通大學 EMBA 碩士 經歷： 東浦精密董事長 東莞東裕塑膠董事長/總經理 東浦精密董事	東浦精密副董事長 東莞東裕塑膠董事長	無	無	無	-
執行 副總經理	中華民國	吳森傑	男	113/2/21	0	0%	821	0%	-	-	學歷： 醒吾商專企管科 經歷： 東浦精密執行副總 東浦精密品保部主管 東莞東裕塑膠總經理 東昇塑膠模具製品廠/業務經理 聯和鋼模子業務經理	東佳精密(江蘇)執行董事 東佳精密(南京)總經理	無	無	無	註 2
總營業 開發處 副總經理	中華民國	彭賢殷	男	109/5/1	1,912	0%	0	0%	-	-	學歷： 台北科技大學 EMBA 碩士 經歷： 東浦精密業務處副總經理 東佳精密(江蘇)總經理 恒鼎食品副總經理	無	無	無	無	-
(轉投資) 東佳江蘇 總經理	中華民國	陳家年	男	112/10/1	30,157	0.02%	0	0%	-	-	學歷： 黎明工專電機系 經歷： 東佳精密(南京)總經理 磐固光電(南京)總經理	東佳精密(南京)董事長	無	無	無	-

職稱	國籍	姓名	性別	選(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	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
研發副總經理	中華民國	陳俊良	男	109/5/1	10,704	0.01%	80,000	0.06%	-	-	學歷： 台灣科技大學電機系 經歷： 東浦精密技術生產處副總經理 磐固光電總經理 東浦精密研發部經理	無	無	無	無	-
財務長	中華民國	支國元	男	113/3/25	0	0%	0	0%	-	-	學歷： 東吳大學會計學系 經歷： 山聚企業泰國區財務暨經營協理 寶元越南會計主管 資誠會計師事務所審計部門/副理	無	無	無	無	註3
經管協理(公司治理主管)	中華民國	簡雅惠	女	113/4/24	0	0%	0	0%	-	-	學歷： 銘傳大學會計學系 經歷： 東浦精密管理部經理/財管處協理 東浦精密稽核主管 創奕能源行政部資深經理 台灣嘉碩稽核主管/專案經理	無	無	無	無	註4

註1：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，說明其原因、合理性及必要性：

截至年報刊印日止，本公司總理由董事長兼任，係為提升經營管理與決策效率，利於公司整體營運發展，符合現階段公司發展策略及方向。

本公司已於第十一屆董事會(113.6.13 全面改選)增設一席獨立董事，以達專業分工並落實公司治理要求。

註2：吳森傑於113年2月21日經董事會任命為執行副總經理。

註3：本公司原財務會計主管殷麗皓副總於113年3月25日離職，新任財務會計主管支國元於同日經審計委員會及董事會通過任命案。

註4：本公司原公司治理主管殷麗皓副總於113年3月25日離職，新任公司治理主管簡雅惠於113年4月24日經審計委員會及董事會通過任命案。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)董事及獨立董事之酬金

114年4月1日；單位：仟元；股數：仟股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例%		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例%		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E) (註)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
法人董事	松茂投資(股)公司	0	0	0	0	1,377	1,377	0	0	0.55	0.55	-	-	-	-	-	-	-	-	0.55	0.55	無
董事長	松茂投資(股)公司 代表人：戴建樟	0	0	0	0	0	0	48	48	0.02	0.02	5,000	5,000	0	0	3,000	0	3,000	0	3.21	3.21	無
董事	松茂投資(股)公司 代表人：劉美鶴	0	0	0	0	0	0	48	48	0.02	0.02	0	0	0	0	0	0	0	0	0.02	0.02	無
法人董事	青衡投資(股)公司	0	0	0	0	841.5	841.5	0	0	0.34	0.34	-	-	-	-	-	-	-	-	0.34	0.34	無
董事長	青衡投資(股)公司 代表人：戴建樟	0	0	0	0	0	0	48	48	0.02	0.02	與松茂投資代表人戴建樟合併計算										
副董事長	陳榮樹	0	0	0	0	1,530	1,530	84	84	0.64	0.64	1,596	6,877	0	0	2,000	0	2,000	0	2.08	4.18	無
法人董事	申裕投資有限公司	0	0	0	0	1,530	1,530	0	0	0.61	0.61	-	-	-	-	-	-	-	-	0.61	0.61	無
董事	申裕投資有限公司 代表人：林永南	0	0	0	0	0	0	96	96	0.04	0.04	0	0	0	0	0	0	0	0	0.04	0.04	無
法人董事	全貿投資(股)公司	0	0	0	0	1,530	1,530	0	0	0.61	0.61	-	-	-	-	-	-	-	-	0.61	0.61	無
董事	全貿投資(股)公司 代表人：劉時立	0	0	0	0	0	0	72	72	0.03	0.03	0	0	0	0	0	0	0	0	0.03	0.03	無
法人董事	美律實業(股)公司	0	0	0	0	841.5	841.5	0	0	0.34	0.34	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	無
董事	美律實業(股)公司 代表人：黃朝豐	0	0	0	0	0	0	48	48	0.02	0.02	0	0	0	0	0	0	0	0	0.02	0.02	無
法人董事	生寶投資(股)公司	0	0	0	0	688.5	688.5	0	0	0.27	0.27	-	-	-	-	-	-	-	-	0.27	0.27	無
董事	生寶投資(股)公司 代表人：翁宗宇	0	0	0	0	0	0	48	48	0.02	0.02	1,400	1,400	0	0	100	0	100	0	0.62	0.62	無

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例%		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例%		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E) (註)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額				
獨立董事	王慧玲	0	0	0	0	1,530	1,530	96	96	0.65	0.65	0	0	0	0	0	0	0	0	0.65	0.65	無
獨立董事	官志亮	0	0	0	0	1,530	1,530	96	96	0.65	0.65	0	0	0	0	0	0	0	0	0.65	0.65	無
獨立董事	陳盈壽	0	0	0	0	1,530	1,530	96	96	0.65	0.65	0	0	0	0	0	0	0	0	0.65	0.65	無
獨立董事	鄭傳士	0	0	0	0	841.5	841.5	48	48	0.35	0.35	0	0	0	0	0	0	0	0	0.35	0.35	無

註1：本公司獨立董事酬金給付政策除參酌董事績效評得結果外，另依本公司章程第二十八條之標準規定提報董事會。

註2：上表列董事酬勞及員工酬勞係為114年經董事會通過113年度擬議分派數，擬議分派金額以112年度實際分派比例計算；

其餘各項均為113年度實際發生及支付之酬金；稅後純益為113年度合併稅後純益。

註3：本公司於113年6月13日全面改選董事：

任期屆滿卸任：松茂投資(代表人：戴建樟董事、劉美鶴董事)及生寶投資(代表人：翁宗宇董事)。

新任：青衡投資(代表人：戴建樟董事長)、美律實業(代表人：黃朝豐董事)、鄭傳士獨立董事。

續任：陳榮樹副董事長、申裕投資(代表人：林永南董事)、全貿投資(代表人：劉時立董事)、王慧玲獨立董事、官志亮獨立董事、陳盈壽獨立董事。

董事（含獨立董事）酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
低於 1,000,000 元	一般董事： 松茂投資代表人戴建樟及劉美鶴、申裕投資代表人林永南、全貿投資代表人劉時立、生寶投資及代表人翁宗宇、青衡投資、美律實業及其代表人黃朝豐 獨立董事： 鄭傳士	一般董事： 松茂投資代表人戴建樟及劉美鶴、申裕投資代表人林永南、全貿投資代表人劉時立、生寶投資及代表人翁宗宇、青衡投資、美律實業及其代表人黃朝豐 獨立董事： 鄭傳士	一般董事： 松茂投資代表人劉美鶴、申裕投資代表人林永南、全貿投資代表人劉時立、生寶投資及代表人翁宗宇、青衡投資、美律實業及其代表人黃朝豐 獨立董事： 鄭傳士	一般董事： 松茂投資代表人劉美鶴、申裕投資代表人林永南、全貿投資代表人劉時立、生寶投資及代表人翁宗宇、青衡投資、美律實業及其代表人黃朝豐 獨立董事： 鄭傳士
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	一般董事： 松茂投資、陳榮樹、申裕投資、全貿投資、 獨立董事： 官志亮、王慧玲、陳盈壽	一般董事： 松茂投資、陳榮樹、申裕投資、全貿投資、 獨立董事： 官志亮、王慧玲、陳盈壽	一般董事： 松茂投資、申裕投資、全貿投資、 獨立董事： 官志亮、王慧玲、陳盈壽	一般董事： 松茂投資、申裕投資、全貿投資、 獨立董事： 官志亮、王慧玲、陳盈壽
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	無	無		無
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	無	無		無
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	無	無	戴建樟、陳榮樹	戴建樟、陳榮樹
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	無	無	無	無
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	無	無	無	無
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	無	無	無	無
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	無	無	無	無
總計(人數)	9	9	9	9

(二) 監察人之酬金：不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金

114年4月1日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註1)				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	戴建樟	5,000	5,000	0	0	0	0	3,000	0	3,000	0	8,000 3.19	8,000 3.19	無
轉投資事業 總經理	陳榮樹	1,596	4,283	0	0	0	2,594	2,000	0	2,000	0	3,596 1.43	8,877 3.54	無
執行 副總經理	吳森傑	1,699	1,699	0	0	0	0	200	0	200	0	1,899 0.76	1,899 0.76	無
副總經理	彭賢般	1,871	1,871	0	0	0	0	300	-	300	-	2,171 0.86	2,171 0.86	無
轉投資事業 總經理	陳家年	870	2,033	0	0	0	0	200	0	200	0	1,070 0.43	2,233 0.89	無
副總經理	陳俊良	1,500	1,500	0	0	0	0	200	0	200	0	1,700 0.68	1,700 0.68	無

註1：上表薪資、退職退休金、獎金及特支費等，係指113年度實際酬金；員工酬勞係為114年經董事會通過113年度擬議分派之員工酬勞，擬議分派金額以112年實際分派比例計算。

註2：稅後純益係指113年度稅後純益。

註3：吳森傑於113年2月21日經董事會任命為執行副總經理。

註4：113年度前五位酬金最高主管已包含於上表。

總經理及副總經理酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司(E)
低於1,000,000元	無	無
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	陳家年、陳俊良、吳森傑	陳俊良、吳森傑
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	彭賢般	彭賢般、陳家年
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	陳榮樹	無
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	戴建樟	戴建樟、陳榮樹
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	無	無
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	無	無
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	無	無
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	無	無
100,000,000元以上	無	無
總計(人數)	6	6

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114年4月1日；單位：新臺幣仟元

	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	戴建樟	0	6,300	6,300	2.51%
	轉投資公司總經理	陳榮樹				
	執行副總經理	吳森傑				
	副總經理	彭賢般				
	轉投資公司總經理	陳家年				
	副總經理	陳俊良				
	財務長	支國元				
	協理(公司治理主管)	簡雅惠				

註：員工酬勞係為114年經董事會通過113年度擬議分派之員工酬勞，擬議分派金額以112年實際分派比例計算。

(五)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佔稅後純益比例之分析：

項 目 \ 年 度	113 年度		112 年度	
	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 (含獨立董事)	5.83%	5.83%	6.24%	6.24%
總經理及副總經理	7.34%	9.91%	13.97%	16.28%

註1：戴建樟董事長(兼任總經理)及陳榮樹副董事長(兼任轉投資公司總經理)，其兼任之員工薪酬併於總經理及副總經理薪酬。

註2：本公司給付酬金之政策、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：

- (1) 公司董事之酬金給付係依據本公司章程規定辦理，並依每年度公司營運結果及董事個別對公司治理、營運等貢獻度，由薪資報酬委員會在公司章程規定之比例內參酌業界水平擬具分配方案，經董事會決議後發放，並依規定於股東會報告。
- (2) 總經理及副總經理之薪資、員工酬勞及獎金，係依年度經營管理績效結果而定，績效之衡量包括營業及利潤目標之達成、預算執行控管成效等，並考量未來經營管理過程中所可能面臨之風險因素訂定酬金之金額，由薪資報酬委員會審查酬金的合理性，故經營績效及未來風險直接影響酬金之發放。

- (3) 訂定酬金之程序，依公司年度營運績效、個人對公司之貢獻度及其專業領域、市場相對人才供需情形暨所承擔責任與未來風險而決定之合理報酬。
- (4) 綜上所述，本公司支付董事(含獨立董事)及經理人酬金之政策及訂定程序，與經營績效及未來承擔之風險呈現正向關係。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

(1) 113 年度董事會開會 <u>8</u> 次(A)，董事出列席情形如下：					
職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	松茂投資(股)公司 代表人：戴建樟	4	0	100%	113.6.12 任期屆滿
	青衡投資(股)公司 代表人：戴建樟	4	0	100%	113.6.13 新選任
董事	松茂投資(股)公司 代表人：劉美鶴	4	0	100%	113.6.12 任期屆滿
副董事長	陳榮樹	7	1	87.5%	
董事	全貿投資(股)公司 代表人：劉時立	6	0	75%	
董事	申裕投資有限公司 代表人：林永南	8	0	100%	
董事	生寶投資有限公司 代表人：翁宗宇	4	0	100%	113.6.12 任期屆滿
董事	美律實業(股)公司 代表人：黃朝豐	4	0	100%	113.6.13 新選任
獨立董事	王慧玲	8	0	100%	
獨立董事	官志亮	8	0	100%	
獨立董事	陳盈壽	7	0	87.5%	
獨立董事	鄭傳士	4	0	100%	113.6.13 新選任

(2)董事會自我評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113/1/1~ 113/12/31	1. 董事會 2. 董事成員 3. 功能性委員會	1. 議事單位自評董事會 2. 董事會成員自評 3. 議事單位自評功能性委員會	績效評估結果已提 114 年 2 月 25 日董事會報告，董事會績效評估執行結果請詳 113 年度評估指標及結果之說明。

(3)113 年度董事會績效評估指標及自評結果

(評估選項：非常認同 5 分；認同 4 分；普通 3 分；不認同 2 分；非常不認同 1 分)

董事會績效評估		董事成員績效評估	
對公司營運之參與程度	4.71	公司目標與任務之掌握	4.93
提升董事會決策品質	4.88	董事職責認知	4.93
董事會組成與結構	4.93	公司營運之參與程度	4.79
董事的選任及持續進修	4.76	內部關係經營與溝通	4.81
內部控制	4.86	董事之專業及持續進修	4.74
		內部控制	4.81
評估指標 45 項		評估指標 23 項	
評分結果 4.82 分		評分結果 4.83 分	

審計委員會績效評估		薪資報酬委員會績效評估	
對公司營運之參與程度	5.00	對公司營運之參與程度	5.00
功能性委員會職責認知	4.40	功能性委員會職責認知	4.80
提升功能性委員會決策品質	4.86	提升功能性委員會決策品質	5.00
功能性委員會組成及成員選任	5.00	功能性委員會組成及成員選任	5.00
內部控制	4.00	內部控制	5.00
評估指標 22 項		評估指標 19 項	
評分結果 4.68 分		評分結果 4.95 分	

結論：

本公司 113 年度董事會暨功能性委員會績效評估結果介於 5 分「非常認同」與 4 分「認同」之間，董事及各功能委員對於各項評核指標運作多為表示認同，評鑑董事會及各功能性委員會運作尚稱良好。

董事會績效自行評估結果：其中董事專業之持續強化、與簽證會計師充分溝通與交流及對財務狀況/稽核報告之了解與監督尚有進步/改善空間。

功能性委員會自行評估結果：其中對會計師與治理單位之溝通、風險評估程度、議題討論時

間充分程度及對財務狀況/稽核報告之了解與監督尚有進步/改善空間。

綜上，114 年度將對董事專業進修計畫之安排、簽證會計師與治理單位之溝通與交流及對財務/稽核資訊報告等，公司將持續改善以提升整體董事會運作績效並落實公司治理。

董事會議事單位已於 114 年 2 月 25 日董事會報告 113 年度董事會暨功能性委員會績效評估結果，並對於可精進事項提出說明，且於同日 114 年 2 月 25 日報送公司審計委員會及薪資報酬委員會在案。

(4)董事會績效外部評估報告

依據本公司「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」規範，至少每三年應委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行績效評估一次。

本公司於民國 113 年 11 月 15 日委任外部專業機構「台灣董事會績效協進會」（下簡稱績效協進會），並由績效協進會的評估委員（陳勝源、李春安、林玟君）負責執行董事會績效評估；依據「董事會組成與結構」、「董事會之選任與持續進修」、「董事會對公司營運之參與程度」、「提升董事會決策品質」、「內部控制」、「永續發展」及「價值創造」七大構面 42 項指標進行評估。

結論：

整體而言，公司董事會之治理及運作，大部分以符合臺灣證券交易所與證券櫃檯買賣中心對公司治理實務及董事會績效評估所提出的相關規範。

董事會議事單位已於 114 年 2 月 25 日董事會報告 113 年度董事會績效外部評估結果，並對於相關建議事項提出說明。詳細內容及績效評估外部報告已揭露於本公司外部網站 <https://www.donpon.com>。

(5)其他應記載事項：

1. 證券交易法第 14 條之 3 所列事項暨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，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：第 36~40 頁董事通過之重要決議及執行情形摘要表。

2. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(就公司財務報告及財務業務狀況進行溝通方式、事項及結果等)：

本公司獨立董事與管理階層，定期與會計師就公司財務狀況、內部控制制度之設計及執行之有效性，進行溝通，且每年至少一次在無一般董事及管理階層在場之情況下召開與會計師單獨會議；會計師並就財務、會計及內部控制制度之觀察及查核/核閱結果向獨立董事報告並/或提出建議。

本公司內部稽核單位，定期於董事會、審計委員會向董事、獨立董事，就內部控制制度缺失及追蹤改善情況進行報告與溝通；稽核主管每年至少四次與獨立董事單獨會議或郵件溝通，討論內部控制制度攸關議題。

A. 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形(單獨溝通)：

日期	溝通事項	溝通結果	出席人員
113/2/21	稽核業務報告及內部制度缺失檢討報告。	無意見。	獨立董事： 王慧玲、官志亮、陳盈壽。 內部稽核主管： 陳泳鏘。
113/4/24	稽核業務報告及內部制度缺失檢討報告。	無意見。	獨立董事： 王慧玲、官志亮、陳盈壽。 內部稽核主管： 陳泳鏘。
113/7/24	稽核業務報告及內部制度缺失檢討報告。	無意見。	獨立董事： 王慧玲、官志亮、陳盈壽。 內部稽核主管： 陳泳鏘。
113/10/23	稽核業務報告及內部制度缺失檢討報告。	無意見。	獨立董事： 王慧玲、官志亮、陳盈壽、鄭傳士。 內部稽核主管： 陳泳鏘。
113/12/10	i. 稽核業務報告及內部制度缺失檢討報告。 ii. 114 年度稽核計畫報告。	無意見。	獨立董事： 王慧玲、官志亮、鄭傳士。 內部稽核主管： 呂佳蔚。

B. 獨立董事與會計師之溝通方式(單獨溝通)

日期	溝通事項	溝通結果	出席人員
113/2/21	1. 112 年度個體財務報告及合併財務報告內容說明。 2. 會計師與治理單位溝通暨財務報告查核之依據。 3. 本次查核重點說明。	無意見。	獨立董事： 王慧玲、官志亮、陳盈壽。 會計師： 陳燕慧。
113/10/23	1. 會計師與治理單位溝通暨財務報告查核之依據。 2. 113 年度期中查核重點說明。	無意見。	獨立董事： 王慧玲、官志亮、陳盈壽、鄭傳士。 會計師： 陳燕慧。

3. 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：各項議案及表決情形，請參閱年報第 22 頁(113 年度及截至年報刊印日止董事會重要決議)。
4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：
 1. 本公司訂有董事會議事規範，作為董事會運作之依循。
 2. 依據法令之規定，定期或不定期公告公司重大財務、業務資訊。

(二)審計委員會運作情形

113 年度審計委員會開會 7 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A)	備註
獨立董事	王慧玲	7	0	100%	召集人
獨立董事	官志亮	7	0	100%	
獨立董事	陳盈壽	6	0	85.7%	
獨立董事	鄭傳士	3	0	100%	113.6.13新選任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：請詳113年度審計委員會運作情形。

(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：無此情事。

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：請詳113年度審計委員會運作情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：請詳第18~19頁(獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形)。

113 年度審計委員會運作情形如下：

日期	決議事項	證交法第 14 條之 3 所列事項	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	決議結果
113/2/21	1. 112 年度營業報告書及財務報表承認案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	2. 112 年度內部控制制度聲明書討論案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	3. 海外轉投資子公司盈餘分配政策案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	4. 全資下屬公司東裕塑膠盈餘分派案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	5. 對東浦精密光電(泰國)有限公司投資架構調整案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	6. 訂定國內第三次有擔保可轉換公司債 112 年第 4 季轉換發普通股之發行新股基準日案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	7. 全資下屬公司東浦精密光電(泰國)有限公司廠房興建案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
113/3/25	1. 112 年度盈餘分派案暨訂定除息相關日期案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	2. 關係企業東莞東裕塑膠有限公司擬對東佳精密光電(南京)有限公司資金貸與案。	V	無	全體出席委員無異議照案通過。
	3. 東浦集團會計師簽證公費案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	4. 審計品質指標(AQI)資料並納入委任(續任)113 年簽證會計師之考量案。	V	無	全體出席委員無異議照案通過。
	5. 財務暨會計主管異動案。	V	無	全體出席委員無異議照案通過。
	6. 治理主管異動案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
113/4/24	本次會議僅報告事項，無討論事項。	-	無	全體出席委員無其他意見。
113/6/11	1. 擬對心誠鎂行動醫電股份有限公司投資案。		無	審議通過，並呈董事會決議。
113/7/24	2. 113 年第 2 季合併財務報告。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	3. 對「麥金開發投資有限合夥」投資案。		無	全體出席委員無異議照案通過。

日期	決議事項	證交法第14條之3所列事項	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	決議結果
	4. 全資下屬公司東浦精密光電(泰國)有限公司資本支出案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	5. 「核決權限管理辦法」修正案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	6. 「內部控制制度」暨「內部稽核施行細則」部分條文修正案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	7. 訂定國內第三次有擔保可轉換公司債 113 年第 2 季轉換發普通股之發行新股基準日案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
113/10/23	1. 113 年第 3 季合併財務報告。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	2. 內部稽核主管異動案。	V	無	全體出席委員無異議照案通過。
	3. 「風險管理辦法」訂定案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	4. 「誠信經營守則」修訂案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	5. 「吹哨者舉報管道及保護管理辦法」訂定案。		有	全體出席委員無異議照案通過。
	6. 訂定國內第三次有擔保可轉換公司債 113 年第 3 季轉換發普通股之發行新股基準日案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	7. 東浦精密光電(泰國)有限公司向匯豐銀行曼谷分行申請融資額度並由本公司對其提供背書保證案。	V	無	全體出席委員無異議照案通過。
113/12/10	1. 檢舉制度管理辦法新訂案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	2. 簽證會計師獨立性及適任性評估案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	3. 內部控制制度暨內部稽核施行細則之「永續資訊管理作業」訂定案。	V	無	全體出席委員無異議照案通過。
	4. 114 年度稽核計畫訂定案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	5. 境外轉投資架構重整案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
114/2/25	1. 113 年度營業報告書及財務報告承認案。		無	全體出席委員無異議照案通過。

日期	決議事項	證交法第 14 條之 3 所列事項	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	決議結果
	2. 113 年度內部控制制度聲明書討論案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	3. 擬調整對東裕國際有限公司持股案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	4. 內部稽核主管任命案。	V	無	全體出席委員無異議照案通過。
	5. 擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則討論案。		無	全體出席委員無異議照案通過。
	6. 「審計委員會組織規程」部分條文修訂案。		無	全體出席委員無異議照案通過。

(三) 公司治理運作情形及其與上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司訂有公司治理實務守則，並已於公司網站揭露。 http://www.donpon.com	如摘要說明，無差異。
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？	✓		本公司設有發言人及代理發言人專責處理股東建議或糾紛等事項，並於本公司網站揭露各利害關係人聯絡窗口及聯繫方式。	如摘要說明，無差異。
(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？	✓		本公司與主要股東互動關係良好，且可透過公司股務代理機構，掌握公司之主要股東及主要股東之最終控制者持股情形。	如摘要說明，無差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業風險控管機制及防火牆機制？	✓		各關係企業除獨立運作外，本公司亦訂定集團企業與關係人往來交易管理辦法，與關係企業往來，均遵照本辦法執行辦理。	如摘要說明，無差異。
(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？	✓		本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，並經董事會核定施行，並不定期宣導提醒內部人注意避免違法。	如摘要說明，無差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司董事成員由產業精英、財會領域專家及學術界先進共同組成，並設置三位獨立董事。事會成員計有9位 (含獨立董事4位，佔全體董事比重44%)，包含8位男性、1位女性，董事會成員均各有其專業之擅場，能對公司營運提出建議。	如摘要說明，無差異。
(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？	✓		本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，另於董事會轄下設立永續發展委員會，預計於114年度設立提名委員會。	如摘要說明，無差異。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年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？	✓		本公司訂有「董事會暨功能委員會績效評估辦法」，每年定期進行績效評估。 另訂定「董事暨經理人薪酬管理辦法」由薪資報酬委員會訂定並檢討董事會及經理人之績效與薪資報酬之相關政策、制度與標準，並將所建議提交董事會討論。	如摘要說明，無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		本公司董事會每年定期(至少一次)參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性。 113年度評估情形請參閱本年報第28~29頁。	如摘要說明，無差異。
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、監察人遵詢法令、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)？	✓		本公司設置公司治理主管一人，主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等，並致力強化本公司公司治理制度。	如摘要說明，無差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並委適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司已建立各利害關係人之溝通管道，並已於公司網站設置利害關係人專區並揭露各聯絡窗口及聯繫方式，以回應包含股東、員工、客戶、供應商等利害關係人之提問及關切議題。	如摘要說明，無差異。
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任凱基證券股份有限公司股務代理部，以協助本公司處理各類股東會事務。	如摘要說明，無差異。
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？	✓		本公司已架設網站，定期更新公告相關資訊供投資人查詢。網址為： http://www.donpon.com	如摘要說明，無差異。
(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)？	✓		本公司設有專責人員負責公司資訊蒐集及揭露，相關公司重要資訊已於公司網站揭露或設置連結，各項重要訊息均依規定公告申報於指定網站(公開資訊觀測站 http://mops.twse.com.tw)，以供查詢本公司財務、業務及對外法人說明會等相關訊息。	如摘要說明，無差異。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告年度財務報告並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？	✓		本公司依規定期限公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，並已公告申報至指定網站「公開資訊觀測站」 http://mops.twse.com.tw 。 本公司113年度財務報告已於會計年度終了後兩個月內公告，其他各季財報均於規定期限前公告申報。	如摘要說明，無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	✓		<p>(1)本公司訂有「企業社會責任行為準則」，對落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益、加強企業社會責任資訊揭露等持續推動。</p> <p>(2)本公司董事均不定期參加財務、業務等專業知識進修課程。</p> <p>(3)有關員工權益，本公司除依各項法令規範辦理外，另訂有各項福利措施、進修訓練等。</p> <p>(4)本公司與供應商配合，均依契約履約執行，與供應商及其他利害關係人維持良好互動合作關係及資訊傳遞，提供良好有效溝通管道以便建立長期合作為發展方向。</p> <p>(5)本公司已為全體董事購買董事責任保險，以強化股東權益之保障。</p>	如摘要說明，無差異。
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，及尚未改善者提出優先加強事項與措施： 本公司已就112年度評鑑結果，於113年度就各項資訊揭露等進行充分改善；113年度評鑑尚未收到評鑑結果。				

簽證會計師獨立性及適任性評估

評估作業說明：

本公司參酌金管會發布之「審計品質指標(AQIs)」架構，內容包括專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等 5 大構面及標準與各項 AQI 指標等審查項目，並要求簽證會計師提供「獨立性聲明書」；最近一年度評估結果於 113 年 12 月 10 日業經審計委員會討論通過後，並於 113 年 12 月 10 日提報董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性之評估案。

113 年度會計師獨立性及適任性評估表

評鑑日期：113.11.25

一. 基本資料

會計師姓名：	陳燕慧	事務所名稱：	安侯建業聯合會計師事務所
主要學經歷：	學歷：私立東海大學會計學系 經歷：KPMG 台灣所審計部執業會計師 KPMG 學苑講師 社團法人中華公司治理協會講師 台中市會計師公會會員		
其他資訊	CV 及獨立性聲明		

會計師姓名：	吳俊源	事務所名稱：	安侯建業聯合會計師事務所
主要學經歷：	學歷：國立台灣大學會計學系 經歷：KPMG 台灣所審計部執業會計師 KPMG 台灣所副專業策略長 KPMG 台灣所海外企業來台掛牌專案小組執業會計師 KPMG 台灣所海外業務發展中心越南/柬埔寨區主持會計師 KPMG 越南所審計部會計師 (2015-2017) 台灣省會計師公會會員		
其他資訊	CV 及獨立性聲明		

二. 會計師獨立性評估

依據會計師第 47 條及會計師職業道德規範第 10 號評估如下：

評估項目	結果
1. 簽證會計師與本公司間無直接或間接重大財務利益關係。	■符合 □不符合
2. 簽證會計師事務所無過度依賴單一客戶(本公司)之酬金來源。	■符合 □不符合
3. 簽證會計師與本公司間無重大密切之商業關係。	■符合 □不符合
4. 簽證會計師無客戶(本公司)流失之可能性考量。	■符合 □不符合
5. 簽證會計師與本公司間無潛在之僱傭關係。	■符合 □不符合
6. 簽證會計師無與本公司審計案件有關之或有公費。	■符合 □不符合
7. 簽證會計師事務所其他成員無先前已提供之專業服務報告存有重大錯誤情況。	■符合 □不符合
8. 簽證會計師事務所無出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運	■符合 □不符合

評 估 項 目	結 果
作之確信服務報告。	
9.簽證會計師事務所無編製之原始文件用於本公司審計案件之重大或重要的事項。	■符合 □不符合
10.簽證會計師及審計服務小組成員目前或最近二年內無擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	■符合 □不符合
11.簽證會計師對本公司所提供之非審計服務無直接影響審計案件之重要項目。	■符合 □不符合
12.簽證會計師無宣導或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	■符合 □不符合
13.簽證會計師除法令許可業務外，無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	■符合 □不符合
14.簽證會計師及審計服務小組成員無與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	■符合 □不符合
15.與本公司簽證會計師共同執業之會計師無卸任一年以內擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	■符合 □不符合
16.簽證會計師與審計服務小組無收受本公司或本公司董事、經理人或主要股東價值重大之禮物饋贈或特別優惠。	■符合 □不符合
17.截至最近一次簽證作業，會計師無連續七年未更換之情事。	■符合 □不符合

三. 會計師適任性評估

適 任 性	結 果
1.是否具會計師資格，得以執行會計師業務。	■是 □否
2.是否無受主管機關及會計師公會懲戒之情事、或依證券交易法第37條第3項規定所為之處分。	■是 □否
3.是否對本公司具有相關產業之知識。	■是 □否
4.是否依一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則執行財務報表查核工作。	■是 □否
5.是否無利用會計師地位，在工商上為不正當之競爭。	■是 □否

四. 評估結果

經評估安侯建業聯合會計師事務所陳燕慧會計師與吳俊源會計師之獨立性及適任性，並參考事務所提供之審計品質指標(AQI)報告，符合無虞。

評估單位：東浦精密光電股份有限公司財會單位

(四)薪酬委員會組成、職責及運作情形：

1、薪資報酬委員會成員資料

身分別 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	官志亮		政大企管系博士 宜蘭大學EMBA 執行長 宜蘭大學應用經濟與管理學系主任暨所長 全國商業總會品牌創新服務加速中心智庫 台北市政府市營事業機構經營績效考核委員	左列四位薪資報酬委員會成員於選任前二年及任職期間，皆符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」所訂資格要件。另最近2年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得報酬金額之情形。	3
獨立 董事	王慧玲		東吳大學會計學系 德州大學阿靈頓分校MBA 中華開發資本(股)公司投資部資深協理 美國會計師考試及格 台灣高考會計師及格		-
獨立 董事	陳盈壽		東海大學法律學系 長盈聯合法律事務所執業律師		-
獨立 董事	鄭傳士		中興大學商學院會計學系 勤業眾信審計員 博龍財金研究副理 台灣高考會計師及格		-

2、薪資報酬委員會職權

薪資報酬委員會應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)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

3、薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計4人。
- (2)本屆委員任期：113年7月24日至116年6月12日，最近年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	官志亮	2	0	100%	
委員	王慧玲	2	0	100%	
委員	陳盈壽	2	0	100%	
委員	鄭傳士	1	0	100%	113.7.24 新任

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情事。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：113年度截至年報刊印日，尚無此情事發生。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司已於113年10月23日於董事會轄下設立永續發展委員會，並於113年12月10日召開第一次會議並推選召集人暨會議主席。 委員會成員包含一席董事及兩席獨立董事，每年至少開會一次，為本公司永續發展相關工作之決策及督導單位，以強化本公司對環境保護(E)、社會關懷(S)及公司治理(G)等三大面向議題之落實及管理。	同摘要說明，無差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		同上，本公司於永續發展委員會轄下設有風險管理小組，由總經理擔任召集人，每年至少召開一次以上會議，定期向永續發展委員會報告風險監控及管理情形。 風險管理小組已於113/12/10董事會，報告風險辨識、監控及管理對策。	同摘要說明，無差異。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司已取得ISO14001環境管理系統認證，訂有完備之各項管理辦法可隨時掌握環境狀態。	同摘要說明，無差異。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		本公司配合政府節能減碳政令宣導，持續實施節約能源方針，節約水、電資源，並辦理廢棄物分類及資源回收。	同摘要說明，無重大差異。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		本公司依據ISO14001環境系統規定，針對空、水、廢、毒、噪等有害環境因子進行對環境影響之評估，惟目前製程尚無對環境產生重大有害之影響。 113年度導入永續報告書編制作業，並成立風險管理小組，全面針對環境面各項議題進行風險辨識及監控，並研擬應對措施，以降低對企業及環境之衝擊。	同摘要說明，無差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		本公司已統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並遵循ISO14001環境管理系統規定，致力於實施節能減碳，制定環境相關政策並依規範執行。 相關統計數據已揭露於本公司網站。 http://www.donpon.com	同摘要說明，無重大差異。
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		1. 本公司遵守相關勞動法規，並依照法規及國際人權公約制定各項管理辦法，保障員工權益。如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等。 2. 相關政策已揭露於本公司網站 http://www.donpon.com	同摘要說明，無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	✓		本公司訂有員工福利管理辦法,並依設立職工福利委員會辦理各項活動及員工福利。 另本公司訂有員工績效管理辦法,並於每年依年度營運情形提撥不低於獲利5%之員工酬勞,依員工個別績效表現結果,將經營績效適當反映於員工薪酬。	如摘要說明,無差異。
(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?	✓		本公司除了對新進人員做「職前教育訓練」外,並依「勞工健康保護規則」定期實施員工健康檢查並定期或不定期實施安全衛生教育訓練。	如摘要說明,無差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計劃?	✓		本公司為鼓勵員工持續性進修及累積職能專業知識與技能,管理部每年會依據各部門應有職能專業,對各職能不能提出職涯能力培訓建議,規劃內訓及外訓課程;除新人職能訓練外,各部門依每年之教育訓練計劃,實施教育訓練。	如摘要說明,無差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題,公司是否遵循相關法規及國際準則,並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	✓		本公司行銷業務部門,對產品及服務均遵循相關法規及國際準則。 本公司一向秉持品質承諾及顧客至上之經營理念,並於公司網站設置利害關係人專區,提供客戶、供應商等提問及聯繫管道,以保障客戶權益。	如摘要說明,無差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策,要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範,及其實施情形?	✓		本公司訂有「供應商管理作業」及「供應商評鑑管理程序」等規範,做為對供應商實施評核之依據,選擇優良之供應商進行交往,確保其符合規範要求,以善盡企業社會責任。	如摘要說明,無重大差異。
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?		✓	本公司已於113年度進行永續報告書編制作業,擬於114年公告揭露。 公司網站設置永續專區,已逐步揭露ESG相關及其他非財務資訊。	同摘要說明。
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: 本公司已訂有「企業永續發展實務守則」,並已揭露於本公司外部網站,並落實相關規範,尚無差異之情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊: 請參照本公司外部網站,永續發展專區。 http://www.donpon.com				

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 9. 溫室氣體盤查及確信情形(另填於下表)。	1. 本公司董事會轄下設有永續發展委員會作為氣候治理主要執行單位，每年至少一次向董事會報告氣候相關議題。 2. 溫室氣體增加導致氣溫上升與極端氣候，影響員工工作與產品生產供應並增加空調電力支出。短期內實施溫室氣體盤查及降低排放、設置太陽能發電；中期內分散生產基地(台灣、大陸、泰國)，避免產品供應風險；長期內開發低碳原料及產品並使用低碳能源。 3. 在降低溫室氣體排放轉型下，公司在提高能源效率設備與太陽能等低碳能源投資支出及在研發低碳產品上開發支出將會增加。 4. 公司將盤點氣候相關風險，進行台灣及海外子公司減碳管理，定期跟蹤相關數據並呈報永續委員會督導管理。 5-8. 研議中。 9. 將於 2025 年實施台灣公司溫室氣體盤查。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊：盤查中。

1-1-2 溫室氣體確信資訊：無

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：規劃中。

本公司基本資料 <input type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 <input type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 <input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達 50 億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 <input type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查 <input type="checkbox"/> 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信
--	--

範疇一	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/仟元)	確信機構	確信情形說明
母公司	盤查中	盤查中	盤查中	盤查中
子公司	盤查中	盤查中	盤查中	盤查中
合計	盤查中	盤查中	盤查中	盤查中

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司依實際營運情形訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，規範董事會與管理階層落實誠信經營之承諾。	如摘要說明，無差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		本公司已於「誠信經營守則」中明定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序、行為指南及違規懲戒。為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期提供查核報告，以防範不誠信行為之發生。	如摘要說明，無差異。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營守則作業程序及行為指南」，明定作違規之懲戒及申訴制度，且落實執行並定期檢討修正。	如摘要說明，無差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		本公司往來之客戶及供應商均經適當評鑑，與往來對象簽訂契約中亦明訂誠信行為條款，並明訂禁止收受供應商之任何形式的不正當利益。	如摘要說明，無差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		本公司指定總經理室為負責誠信經營的專責單位，辦理本公司誠信經營之推動，包含修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並至少一年一次向董事會報告。 113年度已於12月10日董事會報告誠信經營推動情形。	如摘要說明，無差異。
(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？	✓		本公司於「道德行為守則」中已明定防止利益衝突政策，並提供適當陳述管道。	如摘要說明，無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		本公司依據法規要求已建立完整的會計制度、內部控制制度，除內部稽核單位定期依稽核計畫執行查核，並向董事會報告；會計師亦每年審查公司內控制度執行情形。	如摘要說明無差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		公司除於新進人員訓練中特別聲明公司誠信經營的原則，並以電子看板方式，及至少一年一次之宣導會、不定期電子郵件方式宣導誠信經營理念。	如摘要說明，無差異。
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？	✓		本公司訂有「檢舉管理辦法」，並設有舉報聯絡信箱，指派專責人員負責處理檢舉等相關事務，並於本公司網站揭露檢舉管道，另於「員工工作規則」明訂員工意見申訴管道。	如摘要說明，無差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		如前述，本公司訂有「檢舉管理辦法」，並設有舉報聯絡信箱及相應標準作業程序。對於檢舉事項會指派專責人員進行了解，關於檢舉人及檢舉事項均妥善保密，並針對個案性質透過適當途徑向權責高層主管彙報。	如摘要說明，無差異。
(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？	✓		除對檢舉人身分嚴加保密外，並確保檢舉人不因檢舉而遭受不當處置	無差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司「誠信經營守則」內容及推動成效之相關資訊，已揭露於本公司網站、公開資訊觀測站及年報。	無差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，皆依規範運作落實，尚無差異之情形。				
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）： 1. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為」及「檢舉制度管理辦法」，並已經董事會通過，供公司全體同仁遵循。 2. 本公司每年至少舉辦一次內部宣導，向全體董事、經理人、受僱人宣達誠信之重要性，以授課、電子				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			郵件或紙本傳簽方式進行教育訓練，以落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為；截至目前公司內未發生不誠信之行為，實際運作情形與本公司守則無差異。	

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：請至本公司網站了解詳細運作情形。
<http://www.donpon.com>

(九)內部控制制度執行狀況

1、內部控制制度聲明書

本公司基於 113 年度自行評估結果，認為於民國 113 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。

本公司已於 114 年 2 月 25 日經審計委員會及董事會通過 113 年度內部控制聲明書，並已於規定期間申報於公開資訊觀測站。<https://mops.twse.com.tw>

2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1、113 年度股東會重要決議如下表：

日期	重要決議	執行情形
113/6/13	1、112 年度營業報告書及財務報表。	經出席股東投票照原案表決通過。
	2、112 年度盈餘分派案。	經出席股東投票照原案表決通過。 訂定 113/7/14 為配息基準日，並於 113/7/29 發放 (每股分配現金股利 1 元)。
	3、「公司章程」修訂案。	經出席股東投票照原案表決通過。
	4、「董事選舉辦法」修訂案。	經出席股東投票照原案表決通過。
	5、「股東會議事規則」修訂案。	經出席股東投票照原案表決通過。
	6、第十一屆董事(含獨立董事)選舉案。	經出席股東投票照原案表決通過。
	7、解除第十一屆董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案。	經出席股東投票照原案表決通過。

2、113 年度及截至年報刊印日止董事會重要決議內容如下表：

日期	重要決議	證交法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事意見及公司對意見之處理	執行情形
113/2/21 第 10 屆 第 17 次	1、執行副總經理任命案。		無	無異議照案通過。
	2、海外轉投資子公司盈餘分配政策案。		無	無異議照案通過。
	3、全資下屬公司東裕塑膠盈餘分派案。		無	無異議照案通過。
	4、112 年度董事酬勞及員工酬勞案。		無	無異議照案通過。
	5、112 年度營業報告書及財務報表承認案。		無	無異議照案通過。
	6、112 年度內部控制制度聲明書討論案。		無	無異議照案通過。
	7、對東浦精密光電(泰國)有限公司投資架構調整案。		無	無異議照案通過。
	8、訂定本公司國內第三次有擔保可轉換公司債 112 年第 4 季轉換發普通股之發行新股基準日案。		無	無異議照案通過。
	9、向遠東國際商業銀行申請短期綜合授信額度案。		無	無異議照案通過。
	10、向大中票券申請短期授信額度新約案。		無	無異議照案通過。
	11、向台灣新光商業銀行申請短期綜合授信額度續約案。		無	無異議照案通過。
	12、向凱基銀行申請授信額度續約案。 (含泰國子公司額度由母公司東浦背書保證)	v	無	無異議照案通過。
	13、董事選舉辦法修訂案。		無	無異議照案通過。
	14、股東會議事規則修訂案。		無	無異議照案通過。
	15、董事會議事規則修訂案。		無	無異議照案通過。
	16、獨立董事之職責範疇修訂案。		無	無異議照案通過。
	17、公司治理實務守則修訂案。		無	無異議照案通過。
	18、企業永續發展實務守則修訂案。		無	無異議照案通過。
	19、董事暨功能委員會績效評估辦法修訂案。		無	無異議照案通過。
	20、董事暨經理人薪酬管理辦法修訂案。		無	無異議照案通過。
	21、內部重大資訊處理作業程序修訂案。		無	無異議照案通過。
	22、全資下屬公司東浦精密光電(泰國)廠房興建築案。		無	無異議照案通過。
113/3/25 第 10 屆 第 18 次	1、112 年度盈餘分派案暨訂定除息相關日期案。		無	依決議結果執行每股配發 1 元，除息基準日 113/7/14。
	2、關係企業東莞東裕塑膠有限公司擬對東佳精密光電(南京)有限公司資金貸與案。	v	無	無異議照案通過。
	3、東浦集團會計師簽證公費案。		無	無異議照案通過。
	4、審計品質指標(AQI)資料並納入委任(續任)113 年簽證會計師之考量案。	v	無	無異議照案通過。
	5、財務暨會計主管異動案。	v	無	無異議照案通過。
	6、公司治理主管異動案。		無	無異議照案通過。
	7、第十一屆董事(含獨立董事)選舉案。		無	無異議照案通過。
	8、董事會提名董事及獨立董事候選人討論案。		無	無異議照案通過。

日期	重要決議	證交法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事意見及公司對意見之處理	執行情形
	9、解除董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案。		無	無異議照案通過。
	10、「公司章程」修訂案。		無	無異議照案通過。
	11、向永豐銀行申請短期授信額度續約案。		無	無異議照案通過。
	12、113 年股東常會召開事宜討論案。		無	通過，依決議結果執行謹訂 113 年 6 月 13 日上午 9:30 召開 113 年股東會。
113/4/24 第 10 屆 第 19 次	1、不繼續辦理 112 年私募發行普通股之剩餘額度案。		無	無異議照案通過。
	2、核決權限管理辦法修訂案。		無	無異議照案通過。
	3、公司治理主管補委任案。		無	無異議照案通過。
	4、發言人異動案。		無	無異議照案通過。
113/6/11 第 10 屆 第 20 次	對心誠鎂行動醫電股份有限公司投資案。		無	無異議照案通過。
113/6/13 第 11 屆 第 1 次	選任本公司第十一屆董事長及副董事長案		無	經劉時立董事推舉並經全體出席董事暨獨立董事一致同意，由青衡投資股份有限公司代表人戴建樟董事擔任董事長，陳榮樹董事擔任副董事長。
113/7/24 第 11 屆 第 2 次	1、113 年第 2 季合併財務報告		無	無異議照案通過。
	2、對「麥金開發投資有限合夥」投資案		無	無異議照案通過。
	3、全資下屬公司東浦精密光電(泰國)資本支出案。		無	無異議照案通過。
	4、「核決權限管理辦法」修正案。		無	無異議照案通過。
	5、「內部控制制度」暨「內部稽核施行細則」部分條文修正案。		無	無異議照案通過。
	6、薪資報酬委員委任案。		無	本案利害關係人(全體獨董)已於討論及表決時依法進行迴避；本案經主席徵詢全體出席董事意見，無異議照

日期	重要決議	證交法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事意見及公司對意見之處理	執行情形
				案通過。
	7、訂定國內第三次有擔保可轉換公司債 113 年第 2 季轉換發普通股之發行新股基準日案。		無	無異議照案通過。
	8、向兆豐銀行申請授信額度續約案。		無	無異議照案通過。
	9、向星辰(台灣)商業銀行申請授信額度續約案。		無	無異議照案通過。
	10、向合作金庫票券申請授信額度續約案。		無	無異議照案通過。
	11、向中國信託商業銀行申請授信額度續約案。		無	無異議照案通過。
113/10/23 第 11 屆 第 3 次	1、113 年第 3 季合併財務報告案。		無	無異議照案通過。
	2、內部稽核主管異動案。	v	無	無異議照案通過。
	3、永續發展委員會設置暨「永續發展委員會組織章程」新訂案。		無	無異議照案通過。
	4、永續發展委員會成員委任案。		無	無異議照案通過。
	5、「風險管理辦法」訂定案。		無	無異議照案通過。
	6、「誠信經營守則」修訂案。		無	無異議照案通過。
	7、「吹哨者舉報管道及保護管理辦法」訂定案。		無	無異議照案通過。
	8、「員工績效考核管理辦法」新訂案。		無	無異議照案通過。
	9、訂定國內第三次有擔保可轉換公司債 113 年第 3 季轉換發普通股之發行新股基準日案。		無	無異議照案通過。
	10、向各金融機構申請各項融資額度及增加額度案。		無	無異議照案通過。
	11、東浦精密光電(泰國)有限公司向台北富邦銀行申請融資額度案。		無	無異議照案通過。
	12、東浦精密光電(泰國)有限公司向匯豐銀行曼谷分行申請融資額度並由本公司對其提供背書保證案。		無	無異議照案通過。
113/12/10 第 11 屆 第 4 次	1、檢舉制度管理辦法訂定案。		無	無異議照案通過。
	2、簽證會計師獨立性及適任性評估案。		無	無異議照案通過。
	3、內部控制制度暨內部稽核施行細則之「永續資訊管理作業」訂定案。	v	無	無異議照案通過。
	4、114 年度稽核計畫訂定案。		無	無異議照案通過。
	5、境外轉投資架構重整案。		無	無異議照案通過。
	6、第一銀行申請授信額度續約案。		無	無異議照案通過。
114/2/25 第 11 屆 第 5 次	1、113 年度董事酬勞及員工酬勞案。		無	無異議照案通過。
	2、113 年度營業報告書及財務報告。		無	無異議照案通過。
	3、113 年度內部控制制度聲明書。		無	無異議照案通過。
	4、擬調整對東裕國際有限公司持股案。		無	無異議照案通過。
	5、對東浦精密光電(泰國)有限公司增資案。		無	無異議照案通過。

日期	重要決議	證交法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事意見及公司對意見之處理	執行情形
	6、訂定國內第三次有擔保可轉換公司債轉換發普通股之發行新股基準日案。		無	無異議照案通過。
	7、內部稽核主管任命案。	√	無	無異議照案通過。
	8、擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則。		無	無異議照案通過。
	9、「公司章程」部分條文修訂案。		無	無異議照案通過。
	10、「董事會議事規範」部分條文修訂案。		無	無異議照案通過。
	11、「審計委員會組織規程」部分條文修訂案。		無	無異議照案通過。
	12、「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」修訂案。	√	無	無異議照案通過。
	13、「公司治理實務守則」修訂案。		無	無異議照案通過。
	14、114 年股東常會召開事宜案。		無	無異議照案通過。
	15、向金融機構申請各項融資額度及增加額度案。		無	無異議照案通過。
114/4/2 第 11 屆 第 6 次	1、113 年度盈餘分派案。		無	無異議照案通過。 113 年度不分派股利。
	2、擬辦理現金減資案。		無	無異議照案通過。
	3、113 年度經理人員工酬勞分配案。		無	無異議照案通過。
	4、114 年股東常會召開事宜討論案。		無	無異議照案通過。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，董事(含獨立董事)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，其主要內容如下：113 年度及截至年報刊印日止，尚無此情事發生。

四、簽證會計師公費資訊

(一)會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	陳燕慧 吳俊源	113.01.01~ 113.12.31	5,271	1,349	6,620	註1

註1: 非審計公費係移轉訂價報告 225 仟元、工商登記費用 434 仟元、專案服務委任費 630 仟元、代墊差旅費 60 仟元等。

(二) 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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(三) 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。

五、更換會計師資訊：無。

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者：無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事(含獨立董事)、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一) 董事(含獨立董事)、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：每月已依規定將內部人持股異動情形公告申報於指定網站，詳請參閱公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw/mops>。

(二) 權移轉之相對人為關係人者：無此情形。

(三) 權質押之相對人為關係人者：無此情形。

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

114年3月18日 單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		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	
美律實業股份有限公司	19,723,000	15.30%	0	0	0	0	無	無	-
美律實業股份有限公司 公司代表人：廖祿立	0	0%	0	0	0	0	無	無	-
元富證券股份有限公司	3,956,000	3.07%	0	0	0	0	無	無	-
元富證券股份有限公司 公司代表人：陳俊宏	0	0%	0	0	0	0	無	無	-
李文雄	3,400,000	2.65%	0	0	0	0	無	無	-
松茂投資股份有限公司	3,346,000	2.60%	0	0	0	0	無	無	-
松茂投資股份有限公司 公司代表人：戴建樟	0	0%	0	0	0	0	無	無	-
林永南	2,534,384	1.97%	0	0	0	0	無	無	-
全貿投資股份有限公司	2,326,000	1.80%	0	0	0	0	無	無	-
全貿投資股份有限公司 公司代表人：劉時立	230,298	0.18%	0	0	0	0	隆貿投資	公司代表人為同一人	-
鄭俊忠	2,272,000	1.76%	0	0	0	0	無	無	-
林金源	2,188,483	1.70%	0	0	0	0	無	無	-
隆貿投資股份有限公司	2,000,000	1.55%	0	0	0	0	無	無	-
隆貿投資股份有限公司 公司代表人：劉時立	230,298	0.18%	0	0	0	0	全貿投資	公司代表人為同一人	-
申裕投資有限公司	2,000,000	1.55%	0	0	0	0	無	無	-
申裕投資有限公司 公司代表人：林永南	2,534,384	1.97%	0	0	0	0	無	無	-

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

113 年 12 月 31 日 單位：仟股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
東昇國際	70,000	100%	0	0%	70,000	100%
東慶國際	20,000	100%	0	0%	20,000	100%
東柏投資	3,500	100%	0	0%	3,500	100%
東佳國際	0	0%	70,000	100%	70,000	100%
東裕國際	579	7.44%	7,207	92.56%	7,786	100%
東裕塑膠	0	0%	0	100%	0	100%
東佳江蘇	0	0%	0	100%	0	100%
東佳南京	0	0%	0	100%	0	100%
東浦(泰國)	0	0%	3,500	100%	3,500	100%

註：係公司採用權益法之長期投資

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1、股本發行情形

114年3月31日單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份		未發行股份	
	上市	上櫃		
普通股	0	128,878,620	51,121,380	180,000,000

2、股本形成經過

114年3月31日 單位：股；新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註	其他
		股數	金額	股數	金額		
84/03	10	1,600,000	16,000,000	1,600,000	16,000,000	發起設立股本	-
84/12	10	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	現金增資4,000,000元	註1
86/12	10	4,000,000	40,000,000	4,000,000	40,000,000	現金增資20,000,000元	註2
87/06	10	5,000,000	50,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資10,000,000元	註3
89/01	10	6,700,000	67,000,000	6,700,000	67,000,000	現金增資17,000,000元	註4
89/07	10	18,600,000	186,000,000	18,600,000	186,000,000	現金增資119,000,000元	註5
90/10	10	70,000,000	700,000,000	32,028,000	320,280,000	現金增資50,000,000元 盈餘轉增資75,910,000元 資本公積轉增資8,370,000元	註6
91/08	10	70,000,000	700,000,000	36,900,000	369,000,000	盈餘轉增資26,300,400元 資本公積轉增資22,419,600元	註7
92/05	10	70,000,000	700,000,000	39,900,000	399,000,000	現金增資30,000,000元	註8
92/12	10	70,000,000	700,000,000	46,900,000	469,000,000	現金增資70,000,000元	註9
93/05	10	70,000,000	700,000,000	55,280,000	552,800,000	盈餘轉增資83,800,000元	註10
94/09	10	70,000,000	700,000,000	59,319,000	593,190,000	盈餘轉增資28,480,000元 員工認股轉換11,910,000元	註11
95/06	10	150,000,000	1,500,000,000	74,319,000	743,190,000	私募增資現金150,000,000元	註12
102/05	10	150,000,000	1,500,000,000	77,060,256	770,602,560	轉換公司債轉股27,412,560元	註13
102/08	10	150,000,000	1,500,000,000	80,423,889	804,238,890	轉換公司債轉股33,636,330元	註14
102/09	10	150,000,000	1,500,000,000	84,808,501	848,085,010	轉換公司債轉股43,846,120元	註15
102/12	10	150,000,000	1,500,000,000	94,808,501	948,085,010	現金增資100,000,000元	註16
103/08	10	150,000,000	1,500,000,000	99,548,926	995,489,260	盈餘轉增資47,404,250元	註17
112/04	10	150,000,000	1,500,000,000	99,996,100	999,961,000	轉換公司債轉股4,471,740元	註18
112/09	10	180,000,000	1,800,000,000	105,480,124	1,054,801,240	轉換公司債轉股54,840,240元	註19
112/12	10	180,000,000	1,800,000,000	121,578,516	1,215,785,160	轉換公司債轉股20,983,920元 私募普通股140,000,000元	註20
113/03	10	180,000,000	1,800,000,000	122,520,130	1,225,201,300	轉換公司債轉股9,416,140元	註21
113/08	10	180,000,000	1,800,000,000	123,104,706	1,231,047,060	轉換公司債轉股5,845,760元	註22
113/11	10	180,000,000	1,800,000,000	125,273,935	1,252,739,350	轉換公司債轉股21,692,290元	註23
114/03	10	180,000,000	1,800,000,000	128,878,620	1,288,786,200	轉換公司債轉股36,046,850元	註24

註 1：84.12.12(84)建三甲字第 476040 號
 註 2：86.12.10(86)建三癸字第 275520 號
 註 3：87.06.12(87)建三乙自第 179132 號
 註 4：89.01.10 經(89)中字第 89359534 號
 註 5：89.07.20 經(89)商字第 089125339 號
 註 6：90.10.18 經(90)商字第 09001404990 號
 註 7：91.08.27 經授商字第 09101459600 號
 註 8：92.05.26 經授商字第 09201160800 號
 註 9：92.12.03 台財證一字第 0920156911 號
 註 10：93.05.31 台財證一字第 0930124029 號
 註 11：94.04.28 金管證一字第 0940130730 號
 94.05.20 金管證一字第 0940120340 號
 註 12：95.06.30 經授商字第 09501126880 號

註 13：102.05.09 經授商字第 10201085440 號
 註 14：102.08.22 經授商字第 10201170930 號
 註 15：102.10.08 經授商字第 10201207450 號
 註 16：102.10.21 金管證發字第 1020041384 號
 註 17：103.06.13 金管證發字第 1030022552 號
 註 18：112.04.19 經授商字第 11230064500 號
 註 19：112.09.07 經授商字第 11230167070 號
 註 20：112.12.11 經授商字第 11230218680 號
 註 21：113.03.13 經授商字第 11330036890 號
 註 22：113.08.29 經授商字第 11330145450 號
 註 23：113.11.18 經授商字第 11330194420 號
 註 24：114.03.25 經授商字第 11430034960 號

(二)主要股東名單：持有股份達總額百分之五以上或股權比例占前十名股東

114 年 3 月 18 日 單位：股

主要股東名稱	持有股數	持股比例%
美律實業股份有限公司	19,723,000	15.3
元富證券股份有限公司	3,956,000	3.07
李文雄	3,400,000	2.64
松茂投資股份有限公司	3,346,000	2.60
林永南	2,534,384	1.97
全貿投資股份有限公司	2,326,000	1.80
鄭俊忠	2,272,000	1.76
林金源	2,188,483	1.70
隆貿投資股份有限公司	2,000,000	1.55
申裕投資有限公司	2,000,000	1.55

(三)公司股利政策及執行狀況

1、股利政策：依本公司章程第二十八之一條規定，股利政策訂定如下：

- (1) 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，並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，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。
- (2) 分派股息及紅利之全部或一部如以發放現金方式為之，得授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。本公司若以法定盈餘公積(以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限)及符合公司法規定之資本公積之全部或一部發給現金時，得授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。
- (3) 股利發放金額係依據公司當年度盈餘及以前年度之累積盈餘，考量公司獲利情形、資本結構及未來營運需求後，決定公司擬分配之股利；股利發放政策，

以股本適足性及資金運用需求評估當年度股票股利與現金股利之比例。

2、本次報告股東會股利分配之情形：

擬自民國 113 年度可供分配盈餘計新台幣 367,220,005 元，惟本公司基於企業永續發展原則及後續營運規劃，擬不分派 113 年度股利。此案業經 114 年 4 月 2 日董事會決議通過。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司本年度並無無償配股，故不適用。

(五)員工及董事、監察人酬勞

1、公司章程所載員工及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

依本公司章程第二十八條規定，訂定如下：

- (1) 本公司當年度獲利扣除累積虧損後，如尚有盈餘，應提列不低於 5%之員工酬勞及不高於 5%之董事酬勞。
- (2) 員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。
- (3) 員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

2、本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

- (1) 本公司 113 年度員工及董事酬勞係以公司章程所訂盈餘分配方式、順序及分配成數為估價基礎。
- (2) 實際配發金額與估列數有差異時，則列為 114 年度之損益。

3、董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：

(1) 配發員工酬勞、股票酬勞及董事酬勞金額：

本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分配案業經114年2月25日董事會決議通過，擬配發員工酬勞新台幣13,950仟元及董事酬勞新台幣13,770仟元。

- (2) 擬議配發員工股票酬勞股數金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司113年度員工酬勞擬全數配發現金，故不適用。

4、前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際配發情形（包含配發股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

112 年度實際以現金分派員工酬勞 6,445 仟元以及董事酬勞 6,435 仟元，與 112 年度估列金額一致。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

公 司 債 種 類		第三次有擔保轉換公司債
發 行 (辦 理) 日 期		111 年 11 月 22 日
面 額		新台幣壹拾萬元整
發 行 及 交 易 地 點		中華民國
發 行 價 格		依債券票面金額 106.85%發行
總 額		新台幣參億元整
利 率		票面利率 0%
期 限		三年期、到期日：114 年 11 月 22 日
保 證 機 構		華南商業銀行股份有限公司
受 託 人		彰化商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		統一綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師		翰辰法律事務所邱雅文律師
簽 證 會 計 師		安侯建業聯合會計師事務所張字信會計師、吳俊源會計師
償 還 方 法		除本轉換公司債之持有人行使轉換及本公司提前贖回，或由證券商營業處所買回註銷者外，到期時依債券面額以現金一次償還
未 償 還 本 金		新台幣參億元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		詳發行及轉換辦法第 17 條
限 制 條 款		無
信 用 評 等 機 構 名 稱、評 等 日 期、公 司 債 評 等 結 果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	新台幣 153,296,940 元
	發行及轉換(交換或認股)辦法	國內第三次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		無重大影響。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

註:本公司發行之國內第三次有擔保轉換公司債截止 114 年 1 月 23 日已全數完成轉換。

轉換公司債資料

公司債種類		第三次有擔保轉換公司債		
項 目	年 度	112 年	113 年	當年度截至 114 年 1 月 23 日止 (全數轉換完畢)
	轉換公司 債市價	最 高	153	223
最 低		122	128	163
平 均		135.68	176.68	167.18
轉 換 價 格		19.33	18.67	18.67
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格		發行日期：111 年 11 月 22 日 發行時轉換價格：20.35		
履行轉換義務方式		以發行新股方式交付		

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫及執行情形：

截至年報刊印日之前一季止，本公司並無發行尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1、所營業務之主要內容

本公司主要從事對於消費性電子、通訊網路、影音、汽車產業等相關零組件之模具開發製造與塑膠部件、電子模組等生產製造、加工與銷售服務。

主要產品範圍包括：

- (1) 各項塑膠部件之模具
- (2) 消費性電子產品塑膠零部件
- (3) 汽車開關及電子產品
- (4) 車載與穿戴產品塑膠部件
- (5) 新能源及儲能產品塑膠部件

2、目前之商品(服務)項目及營業比重

類別 \ 年度	產品應用	113 年度	112 年度
部 品	電聲產品(耳機)、車載產品(開關、音響、車充、倒車雷達及後視鏡等)及相機部品	94%	94%
模 具	上述應用塑膠零組件成型設備	5%	5%
其 他	原物料及商品貿易買賣	1%	1%
合 計		100%	100%

3、計劃開發之新商品(服務)

本公司未來除了既有仍具競爭力的產品持續深耕並拓展客戶對象外，擬計劃延伸相關應用產業範圍其他產品，不局限於塑膠零組件，強化電子研發及自動化生產技術，同時加入整合服務，期更具備彈性接單與市場競爭力。

(二)產業概況

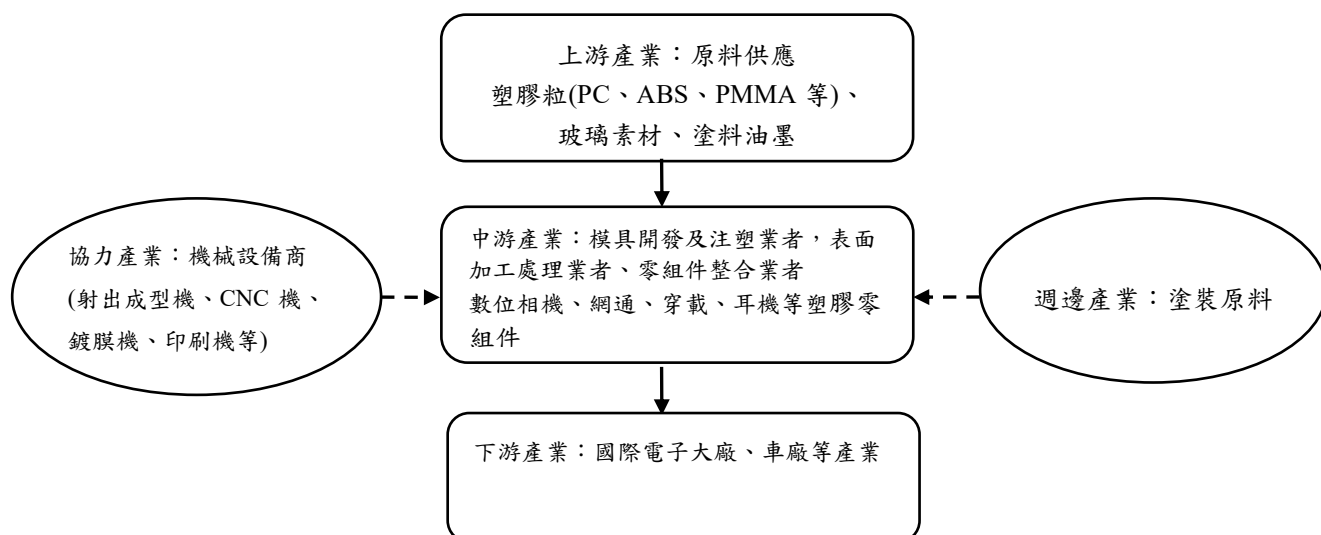
1、產業之現況與未來發展趨勢

- (1) TWS 耳機：2024 年度全球 TWS 耳機的銷售量約為 4.2 億套，較 2023 年度增長約 9%。隨著智慧型設備普及及音訊需求的多樣化，功能性耳機與舒適度要求的提升，尤其是在遊戲、健身及通勤市場的需求增長，將推動 2025 年全球銷售量的進一步增長。根據市場預測，TWS 耳機在未來幾年將保持穩定增長，預計至 2030 年每年均有 15%左右的成長率。
- (2) 汽車產業：2024 年下半年，車用供應鏈的狀況繼續改善，汽車產業的發展相比其他消費性產品有著不同的增長軌跡。2024 年，市場需求較 2023 年增長了

約 5%，並且電動車市場的成長持續領先，特別是在亞太區域，尤其是中國市場，預計將成為全球電動車市場的主要增長引擎。未來三至五年，隨著全球各地政府對新能源車輛的支持以及技術不斷突破，電動車將繼續主導市場趨勢。台灣的車用零組件產業，憑藉其完整的供應鏈，預計將受益於電動車日益增長的需求，尤其是在模組整合及創新技術領域，將帶來顯著的市場機會。

- (3) 新能源與儲能產業：受到全球各國淨零排放政策的推動，2024 年在潔淨能源領域的總投資額已突破 2 兆美元，並且隨著新能源技術的快速發展，儲能系統的需求也隨之攀升。特別是車用儲能系統，由於亞太地區尤其是中國電動車的需求量持續增長，預計 2025 年全球車用儲能市場將比 2024 年增長超過 40%。此外，預計到 2030 年，全球儲能系統的年成長率將保持在 21% 左右，從 2024 年的 52GW/104GWh 成長至 142GW/474GWh，顯示出儲能領域將成為未來能源市場的重要組成部分。

2、產業上、中、下游之關聯性



3、產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 產品之各種發展趨勢

展望未來市場趨勢，本公司將持續推動製程技術整合及高度自動化，並著眼於數位化與智能化產品的發展，進一步拓展至車用電子及醫療用產品領域。

- 製程技術整合：隨著科技的迅速進步，各類數位化產品，尤其是資訊及消費性電子產品，逐步整合成為多功能的 3C 產品。這些產品的外觀設計多樣化，對製程效率與技術提出了更高的要求，尤其是模具設計的雙色技術與表面處理技術，已成為競爭中的關鍵因素。因此，本公司將持續加強這些

領域的技術研發，提升產品的設計與開發能力，以應對市場需求的變化。

- 高度自動化：隨著市場需求變化日益劇烈，並且大廠普遍實施零庫存策略來降低風險，同時工資成本上升和生產效益減少的隱憂顯現，產品的高效自動化生產已成為未來的必然趨勢。自動化不僅有助於減少庫存風險，還能提高生產的靈活性與效率，進一步滿足客戶對高精度和快速交貨的需求。
- 車用電子及車用產品：隨著電動車和智能車輛技術的發展，車用電子及車用零組件的需求逐年增長。本公司將進一步加強在車用電子領域的技術積累與研發，擴大車用產品的應用範疇，力求在車用市場中取得更大的競爭優勢。
- 拓展醫療產品市場：本公司計劃拓展並開發精密的醫療用相關產品，透過我們於模具技術及自動化製造多年之優勢，致力於提供高品質且符合嚴格標準的醫療產品，開創新的市場機會。

(2) 產品競爭情形

本公司作為專業的模具設計與塑膠零組件製造商，擁有開發複雜機構與電子零組件的能力。儘管市場競爭激烈，但本公司憑藉卓越的技術實力與優良的產品品質，在市場中穩占一席之地。我們的客戶對本公司的技術與品質給予高度肯定，這使我們在快速變化的市場環境中能夠靈活應對並形成差異化競爭優勢。

此外，本公司已經重啟台灣製造並穩定接單，並進一步於泰國新建新廠。透過在台灣的穩定生產和泰國新廠的設立，我們將能夠加強全球供應鏈的靈活性與效率，提升業務運營的穩定性並開拓更多的市場機會。此舉將促使本公司在消費性電子、車用產品及醫療市場的競爭力進一步提升，拓展全新的業務布局。

(三) 技術及研發概況

1、所營業務之技術層次

本公司經營業務的技術核心主要圍繞在客戶產品的模具設計研發、產品製程、設備製程、材料性質以及提供客戶技術支援等方面。近年來，本公司持續拓展產品的應用範疇，並專注於製程技術的整合，致力於提升技術水平與創新能力。

在技術發展方面，我們將與設備廠商積極合作，開發更為先進的自動化技術，並計劃引進自動化機械工程專業人力，推動高效、靈活的生產系統。此外，為順應產業發展趨勢，我們將積極引入物聯網（IOT）技術，實現自動化生產和數位化

管理，進一步推動工業4.0的實施，以期提高整體生產效益。

未來，通過這些技術創新與合作，我們將進一步增強產品的技術含量，提升市場競爭力，並持續為客戶提供高品質、精密的製品與技術解決方案。

2、最近年度及截至年報刊印日止投入研發費用與開發成功之技術或產品

單位：新台幣仟元

年 份	投入之研發費用	營業收入淨額	占營業收入淨額之比例 (%)	開發成功之技術或產品
113 年度	50,665	1,966,910	2.58	1.車載虛擬視野法規技術對應研究 2.微波感測器與影像技術整合，專利佈局與樣品開發。 3.藍芽音響系統自動定位系統可行性評估。 4.低壓注塑技術於鏡頭防水結構設計應用整合。
114 年 1~3 月 (自結數)	12,645	379,619	3.33	5.觸控技術於車用方向盤開關應用可行性評估與樣品開發 6.車用方向盤防水等級提升結構設計 7.年度完成四項新型專利申請與核准

(四) 長、短期業務發展計畫

1、短期業務發展計畫

(1) 銷售策略

- A. 成立專業市場銷售團隊，積極推展國內外市場業務，進一步拓展我們在消費性電子產品及車用市場的市場份額。
- B. 持續與知名系統廠商合作開發模具及塑膠零組件，並因應終端品牌大廠降低成本的策略，與國際知名大廠直接合作，取得更多認證，提高接單及價格穩定度，確保在全球市場的競爭力。
- C. 積極進軍車用市場，主動提供符合客戶需求的產品設計，力求在電動車及智能車用零組件領域獲得長期合作機會。

(2) 生產策略

- A. 以模具及零件代工生產為主要核心，並將代工業務延伸至產品模組化代工模式，提升產品開發能力，並加強產業資源整合，應對營運增長及市場需求變化。
- B. 將精密加工技術與電子材料應用於消費性電子及車用電裝產品的開發，提升產品附加價值。
- C. 建置東南亞生產基地，取得對客戶就近供貨的優勢並深化服務，並因應短期內業務成長及新產品開發的需求，確保快速交貨能力。

- D. 精進自動化及智能生產製程，持續提升生產效率，降低人力成本並提高品質穩定度，達成更高的生產效益。

(3) 短期強化計劃

- A. **品質與客戶滿意度提升**：本公司將以品質至上與強化客戶滿意度的企業價值觀為核心，深化與現有客戶的合作關係，並優化產品與服務組合。透過提升營運效能、提高產能利用率及維持合理獲利水準，以實現短期業務發展目標。
- B. **製程技術提升**：持續提升製程技術，優化生產效率與成本結構，以增強價格競爭力與獲利能力。
- C. **研發中心功能定位**：透過華東（崑山）電子件研發中心與華南（東莞）機構件研發中心的專業分工，提升技術創新與產品開發效率，確保技術資源最優配置，全方位支援集團各廠區生產需求，進一步推動整體競爭力升級。
- D. **公司治理與 ESG 推動**：持續提升董事會的多元性與獨立性，定期評估董事會成員表現及公司治理實踐，以增強董事會對管理層的監督能力。同時，積極推動 ESG 政策，提升公司治理，確保企業營運符合永續發展標準，並強化環境、社會及公司治理各項指標。

2、長期業務發展計劃

- (1) 積極拓展消費性電子產品品牌大廠及汽車大廠的長期合作發展機會，持續推動業務的穩定增長，並力求在全球市場中占有更高的份額。
- (2) 持續推動技術研發，應對市場產品快速推陳出新的步伐，不斷提升產品創新能力，為公司增加更多業務機會。
- (3) 積極實現多角化經營及業務轉型，在產業快速變化的背景下靈活調整業務策略，尋求新的增長點，減少依賴單一市場。
- (4) 強化財務功能，為未來營運變化及投資需求提供有力支持，確保在業務拓展過程中能夠穩健應對各種挑戰，並持續推動公司成長與價值創造。
- (5) **中長期強化計劃**

- A. **行銷策略**：持續強化專業設計與技術服務核心能力，維持產品高品質、高效能形象，優化全球服務網絡，並提供完整售後服務。
- B. **供應鏈與製造優化**：提升自動化生產，逐步導入數位智慧製造技術，以提升生產效率與降低成本，並加強供應鏈協作，確保穩定供貨與成本優勢。
- C. **研發創新與醫療市場拓展**：培育優秀研發人才，增強研發能力，推出高附加價值新產品與技術服務，並積極切入醫療產品市場，開發高附加價值醫療用產品，以拓展新興市場機會。
- D. **國際市場布局**：因應美中貿易摩擦與供應鏈重組，積極開拓海外市場，強化國際據點建設，分散營運風險，提升全球市場競爭力。於泰國建置生產基地，以提升區域供應鏈韌性，縮短物流時程並降低運輸成本。
- E. **人才發展與技術傳承**：推行精兵政策為發展主軸，強化教育訓練與技術傳承，建構內部知識管理體系，確保關鍵技術與經驗得以延續，提升組織整體競爭力。

- F. **永續發展與公司治理**：推動綠色研發與技術創新，加大綠色技術與永續發展的研發投資，並在產品設計與製造過程中融入環保標準，以符合全球節能減排趨勢。透過強化 ESG 政策，提升公司治理水平，確保企業穩健經營，創造長期價值。
- G. **應對全球貿易變局**：因應美國政府加強關稅與貿易壁壘政策，優化供應鏈配置，確保關鍵原材料供應穩定，並探索與其他國家的貿易機會，以降低單一市場的風險。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1、主要產品之銷售區域

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度		112 年度	
	金額	%	金額	%
國內	231,274	11.76%	255,392	13.72
亞洲	1,735,636	88.24%	1,606,334	86.28
合計	1,966,910	100.00%	1,861,726	100.00

2、市場佔有率

由於目前專業從事耳機、電源及汽車方向盤多功能開關等精密產品之模具設計製造、射出成型、塗裝及組立等二次加工製程的廠商有限，且由於加工程序繁複，大多數廠商都僅從事單一的二次加工，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

應用於光電、光學及車用產品之外殼及機構件的組裝業者，由於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仍具發展空間。

(2)市場需求

全球消費性電子產品市場將持續朝輕薄短小機型及外觀多樣化發展，且產品應用範圍不斷整合，為刺激消費者需求，產品推陳出新速度持續加快，因此市場需求估計仍將成長。

汽車電子配備普及化，加上未來結合互聯網朝智能汽車發展等商機，整體車用電子市場預估仍將維持穩定的成長力道。

4、競爭利基

(1)快速之模具設計開發及生產

本公司憑多年的模具開發經驗及各類產品應用發展的技術累積，對於客戶產

品快速變化與量產及高品質需求多能充分滿足，不論是既有客戶或新客戶的開發均具有一定的接單競爭力。

(2) 高效能之塑膠射出成形生產

本公司除優越之模具開發及製造製程外，集團內亦建置足供下遊客戶需求之塑膠射出成形製程產能，此一優勢除可於模具開發期即與射出成形製程配合，縮短模具進入量產之磨合期，提高射出成形製程良率外，亦可提供客戶進一步之製程服務，對穩定客戶訂單具決定性影響。

(3) 優質之表面處理製程

近年來消費性電子產品逐漸朝向可攜式方向發展，因此產品日益輕薄短小，而在消費者重視隨身電子產品，並視為個人品味及時尚表徵趨勢下，消費性電子產品之外型及表面質感逐漸成為除產品功能性外能否迅速席捲市場之重要因素，而在消費市場重視外型及質感之需求下，產品外觀之塗裝、印刷及相關表面處理製程要求益形重要。本公司為因應下游產品消費需求，集團內早已建置表面塗裝、印刷及鐫雕等表面處理製程，以滿足下游客戶之各種需求。

(4) 以完整之製程服務穩定客戶供需關係

本公司以其模具開發設計為技術核心，配合集團內塑膠射出成形及表面塗裝處理製程，提供下遊客戶整合性之服務；此外，本公司更以模具設計為前導，於客戶產品開發期即與客戶共同研討，並立即為客戶設計塑膠射出成形及表面塗裝處理等相關製程，以其一貫性之服務穩定與客戶之供需關係，除為客戶免除尋找供應商之繁瑣過程加速產品上市外，亦為本公司股東創造更高之獲利。

(5) 極具彈性之營業及生產策略

模具為「工業之母」，是工業產品量產之主要設備。本公司掌握模具開發設計技術核心，並以模具開發能力為基礎，跟隨產業發展脈動積極跨足各下游產業零組件之製造，使其營收及獲利不易隨單一產品景氣波動產生不利影響；此外，因本公司將集團內製程由模具設計製造，延伸至塑膠射出成形、表面塗裝處理及產品組立等多元化服務，逐漸朝向發展模組化的整合性產品，在製程垂直整合度高且供給能力大之條件下，足以因應下游產業變化快速切換產品並大量供給零組件，滿足現階段電子產業產品生命週期逐漸縮短之趨勢。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

A. 堅強的技術開發能力

本公司深耕光電、車用電子及精密醫療產品市場，專注於高精度模具開發、設計、製造及塑膠射出成型。隨著市場對高精密零組件的需求日益增加，我們持續投入先進設備及智能製造技術，並結合數據分析優化生產流程，以確保產品品質達到國際標準。

此外，公司擁有經驗豐富的研發與工程團隊，能夠提供即時技術支援，並與客戶緊密合作，加速產品開發週期。我們的技術能力已在各領域獲得客戶之認可，為公司帶來穩定的業務成長與更多市場機會。

B. 國際專業分工的產銷模式盛行

2025年，全球供應鏈持續重組，企業更加重視區域供應鏈韌性，以降低地緣政治風險與運輸成本。歐美與日本製造商因生產成本高昂，持續將研發與高附加價值產品留在本土，並將製造環節委外至成本競爭力強的亞洲地區。台灣憑藉成熟的製造技術與高品質控管能力，成為國際品牌長期合作夥伴，推動精密模具製造與塑膠射出成型市場的發展。

此外，隨著中國生產成本上升，加上貿易與政策不確定性增加，企業加快供應鏈多元化布局，將產能轉移至東南亞，特別是泰國與越南。本公司因應此趨勢，已布局泰國新廠，以服務更多國際客戶，並確保供應鏈的靈活度與穩定性。

在消費性電子、車用電子及醫療產品市場持續成長的帶動下，本公司憑藉專業技術、先進製造能力與全球布局優勢，將持續擴展市場並強化競爭力。

(2) 不利因素與因應對策

A. 全球經濟復甦緩慢，市場需求波動

自2023年起，全球經濟受到通膨壓力、供應鏈重組及地緣政治影響，導致市場需求下降。儘管部分產業隨著技術創新與數位轉型逐步回暖，但整體經濟復甦仍受多重不確定性因素影響，導致市場波動加劇，客戶下單趨於保守，進而影響本公司業務成長。

因應對策：

- 深化高附加價值產品布局：持續提升技術研發能力，優化產品組合，強化在車用電子、醫療產品及智慧製造領域的競爭力，以提升獲利能力。
- 加強市場靈活性與應變力：透過即時數據分析，掌握市場需求變化，快速調整營運策略，以提高抗市場波動的能力。
- 擴展全球業務布局：強化與國際客戶的合作關係，拓展東南亞與歐美市場，降低單一市場需求波動對業務的影響。

B. 科技日新月異，產品開發週期縮短

隨著 AI、電動車、智慧家居等技術快速發展，品牌廠商持續推出升級產品以提升市場競爭力，對於供應商的產品開發速度、技術創新與製造能力提出更高要求。此外，材料技術、環保法規及生產製程的優化需求日益增加，為本公司在財務、技術及人力資源管理帶來挑戰。

因應對策：

- 強化研發與人才培育：加強專業技術人員的培訓，並透過 AI 與數位模擬技術提升產品開發效率。
- 提前規劃市場趨勢：透過大數據分析與客戶深度合作，預測市場趨勢，搶占先機，提升接單能力。
- 提升智能製造能力：導入自動化與智慧生產管理系統，提高生產效率與產品一致性，以應對快速變化的市場需求。

C. 技術人才短缺

全球精密製造產業面臨人才短缺問題，特別是模具設計與高階塑膠射出成型技術人才供應不足，影響企業技術升級與新產品開發速度。

因應對策：

- 深化產學合作：透過與大專院校及技職學校合作，建立人才培訓機制，培養具備模具及精密製造背景的人才。
- 強化內部培訓：提升內部技術傳承與跨領域訓練，縮短新人上手時間，確保公司技術持續精進。
- 導入智能製造技術：透過 AI 輔助設計、自動化生產及機器學習技術，減少對高端技術人力的依賴，提高生產穩定性與效率。

D. 中國勞動成本與經營風險增加

2025 年，中國持續調高最低工資標準，並強化勞動合約法規，導致勞動成本持續上升。此外，中國市場監管趨嚴，企業經營面臨更高合規成本，影響整體獲利空間。

因應對策：

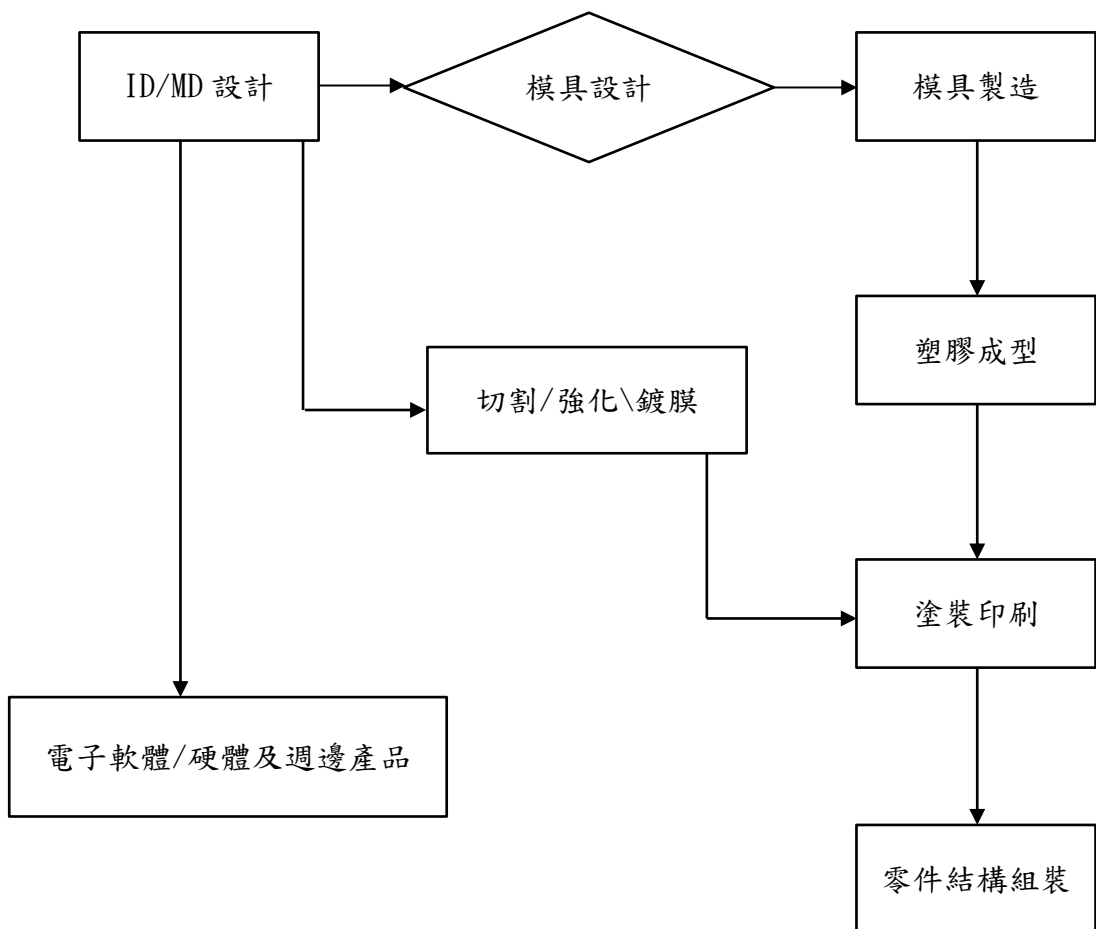
- 調整全球產能布局：加強台灣與泰國廠區的產能規劃，降低對中國製造的依賴，分散經營風險。
- 推動智能自動化：提升自動化生產比例，以降低人力依賴並提高生產效率。
- 優化組織與人事成本：精簡人力配置，強化績效管理，提升組織營運效率，降低人工成本對毛利的衝擊。

(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	各種產品成形製造用之主要來源
塑膠部品	各類電子產品(主要為耳機、滑鼠、新興能源)外殼、本體及機構件等
汽車電子產品	汽車多功能方向盤開關、音響零組件、環景鏡頭模組等

2、主要產品產製過程



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
汽車產品/模具圖訂	裕偉	長期往來知名大廠，品質穩定
PC 原料、PC+ABS 原料、ABS 原料	中塑新材料	長期往來知名大廠，品質穩定
PC 原料、PC+ABS 原料、PA 原料	金發科技	長期往來知名大廠，品質穩定
油漆、稀釋劑、硬化劑、防白水	騎士塗料	長期往來知名大廠，品質穩定
PIN 針	拓普聯科	長期往來知名大廠，品質穩定

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

- 1、最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商名稱及其進貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				112 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1.	裕偉	58,066	8.31	無	裕偉	39,195	6.04	無
	進貨淨額	698,348	100		進貨淨額	648,559	100.00	

變動說明：

本公司原物料包括塑膠粒、電子零件及五金料件等，種類及供應商眾多，且因客製化要求等因素，各類料件屬性及其單價差異性大，113年佔進貨淨額8%以上者僅一家，係汽車產品/模具圖訂供應商，尚無進貨過度集中之虞。

- 2、最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶廠商名稱及銷貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				112 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	甲客戶	1,162,464	59.1	關係人	甲客戶	1,062,486	57.07	關係人
	其他	804,446	40.9	無	其他	799,240	42.93	無
	銷貨淨額	1,966,910	100	-	銷貨淨額	1,861,726	100.00	-

變動說明：

本公司對甲客戶長年維持穩定之銷售比例，兩年度對整體營收占比稍有上升；本公司112年於泰國新建工廠，預計114年第2季可進行量產，積極拓展新客戶，期逐步降低銷售過度集中之風險。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率：

單位：人

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員工 人數	間接人員	316	270	274
	直接人員	638	360	366
	合計	954	630	640
平均年歲		36	38	38
平均服務年資		4.7	6.3	6.1
學歷 分布 比率 %	博士	0%	0%	0%
	碩士	0.5%	1.3%	1.3%
	大學	6.2%	12.2%	11.4%
	大專	24.8%	12.1%	10.2%
	高中	19.4%	38.1%	39.1%
	高中以下	49.1%	36.3%	38.2%

註 1：間接人員係指非從事生產作業之員工，直接人員為以生產業務為主之直接人力。

註 2：上表統計範圍為正式員工。

四、環保支出資訊：

(一)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)及處分之總額：無。

(二)公司對環境污染未來因應對策(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)：

本公司台灣桃園廠及中國各子公司廠區，且均依法委請專業機構出具環境影響報告書，並定期接受當地環境保護局審查，固體廢物均委託外部專業機構定期回收處理，廢水則透過污水處理站處理，廢氣則使用活性碳進行分次淨化；另產品亦對供應商材料要求符合 ROHS 規定，尚無對環境產生不利影響之情形。

公司將持續關注相關法令之更新，並密切注意可能對環境污染造成影響之因素，積極評估並提前做因應措施，以免對環境造成衝擊。

(三)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：無。

五、勞資關係：

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

1、員工福利措施

(1) 公司福利：除依法令(台灣及中國)規定之各項保險外，另為員工辦理團保，提供員工在職期間之保障福利。

(2) 職工福利委員會：公司成立之福委會每年均依章程提撥福利金並給予員工各項福利措施，包括員工旅遊、婚喪喜慶補助、員工子女獎助學金、定期健康檢查等。

2、進修與訓練

為鼓勵員工持續性進修及累積職能專業知識與技能，本公司除內部辦理新人職能訓練外，各部門每年均自行編列員工及主管教育訓練計劃及預算，安排參加外部訓練課程，公司總體則依職務及專業技能與認證需要，聘請專業講師於公司內部進行教育。

3、退休制度

本公司為安定員工退休之生活，本公司及台灣子公司依台灣規定提撥退休金；中國子公司係依相關規定「江蘇省企業職工基本養老保險規定」、「南京市企業職工基本養老保險規定」及「廣東省企業職工基本養老保險規定」，每月繳交基本養老保險費。

4、其他重要協議

本公司對員工薪資或各項福利措施一直相當重視，勞資雙方每年均定期或不定期舉辦勞資會議，充分表達意見及良性溝通，中國亦有薪資工會制度，可透過不同管道，進行勞資雙方協調。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，其無法合理估計之事實。

1、公司因勞資糾紛所遭受之損失：

本公司及子公司勞資雙方關係尚稱和諧，員工問題多經主管了解溝通並取得共識，故尚無發生勞資糾紛情形。

2、目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司及子公司均依法令建立完善的制度，勞資雙方均有透明且暢通管道可進行溝通協調，且公司以維護並保障員工安全與福利等權益為優先，預計未來因勞資糾紛而導致損失的情形極低。

六、資通安全管理：

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

本公司已依規定設置資安主管一名以及資安人員一名，負責規劃資訊安全措施。子公司均配置資訊人員 1-2 名，負責公司資訊安全政策及相關的資訊安全控制作業。

1、資訊安全政策目標

- (1).防止駭客及病毒入侵與破壞。
- (2).防止人為疏失、不當意圖、機密資料外洩。
- (3).維護實體資訊環境安全。
- (4).維持各資訊系統有效運作。

2、資訊安全控制措施

- (1).電腦設備安全與正常運作管理。
- (2).網路安全管理。
- (3).病毒防護管理。
- (4).系統存取控制。
- (5).系統永續運作確保。
- (6).資安宣導與教育訓練。

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

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
銀行授信合約	華南商業銀行	2020/9/11~ 2035/9/11	長期擔保放款額度	不動產抵押
銀行授信合約	華南商業銀行	2020/10/13~ 2027/10/13	中期擔保放款額度	不動產抵押
銀行授信合約	板信商業銀行	2023/7/17~ 2026/7/17	中期放款額度 (信保)	無
銀行授信合約	上海商業銀行	2023/12/20~ 2026/12/20	中期放款額度	無
銀行授信合約	台北富邦銀行	2024/11/5~ 2029/11/5	中期放款額度	無
銀行授信合約	中國信託商業銀行	2025/4/1~ 2028/4/1	中期放款額度	無
銀行授信合約	兆豐國際商業銀	2024/8/28~ 2031/11/27	中期放款額度	不動產/機械設備抵押

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況

(一)最近兩年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響(合併)：

合併財務狀況資訊

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
流動資產		2,407,171	2,391,705	15,466	0.65%
非流動資產		1,772,709	1,105,925	666,784	60.29%
資產總計		4,179,880	3,497,630	682,250	19.51%
流動負債		1,076,146	969,663	106,483	10.98%
非流動負債		736,985	481,256	255,729	53.14%
負債總額		1,813,131	1,450,919	362,212	24.96%
本公司業主權益		2,366,749	2,046,711	320,038	15.64%
非控制權益		0	0	0	0.00%
權益總額		2,366,749	2,046,711	320,038	15.64%
<p>增(減)變動達20%之主要原因，說明如下：</p> <p>1、非流動資產：主要係因東浦泰國新設廠土地及在建工程的新增，以及子公司東莞東裕塑膠廠房因續租所新增的使用權資產。</p> <p>2、非流動負債及負債總額：主要係東浦泰國資本支出致使中期借款增加。另因子公司東莞東裕塑膠廠房續租，致租賃負債增加。</p>					

(二)未來因應計劃：因無重大影響項目，故不適用。

二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因(合併)：

合併損益資訊

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
營業收入		1,966,910	1,861,726	105,184	5.65%
營業毛利		649,321	509,410	139,911	27.47%
營業損益		264,665	208,904	55,761	26.69%
營業外收入及支出		25,497	(4,932)	30,429	-616.97%
稅前淨利		290,162	203,972	86,190	42.26%
增(減)變動達 20%之主要原因，說明如下：					
1、營業毛利：主要係因各廠稼動率及生產效率提升。					
2、營業損益及稅前淨利：同營業毛利。					
3、營業外收入及支出：主要係因美金升值，集團收受美金產生有利影響。					

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

本公司依據產業發展趨勢、客戶業務拓展情形及可能的產品開發進度與市售預測等，同時衡量自身產能、人力、財務等以及供應商合作關係，預期未來年度將依循此策略，以求增加公司獲利及營業收入持續成長，惟因市場變化快速且價格競爭激烈，可能影響實際銷售，故未來除持續深耕技術發展外，對市場變化脈動即時掌握度需再更加深入，適時延展產品應用範圍，增加客戶與業務拓展契機，另外在可控的財務風險下合理地增加資本支出滿足產能運用需求，與客戶共創雙贏的獲利目標。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明(合併資訊)

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業活動之 淨現金流量 (2)	全年來自投資 及籌資之淨現 金流量 (3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	現金不足 額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,329,040	423,054	(502,814)	1,249,280	無	無

本年度現金流量變動情形分析:

- 1、營業活動：現金流入較前期減少，係因銷貨收入增加，預製庫存及預付貨款所致。
- 2、投資活動：現金流出較前期增加，係因泰國廠資本支出。
- 3、籌資活動：主要係 112 年私募新股增資影響數，致本期籌資活動之淨現金流入減少。

現金不足額之補救措施及流動性分析:無

(二)未來一年(114 年)現金流動性分析 (合併資訊)

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業活動之 淨現金流量 (2)	預計全年來自投資及籌資之 淨現金流量 (3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足 額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,249,280	560,000	-303,000	1,506,280	無	無

本年度現金流量變動情形分析:

- 1、期初現金餘額：113 年 12 月 31 日之現金及約當現金。
- 2、全年來自營業活動淨現金流量:本公司預估 114 年營運狀況持續成長，同時針對生產成本降低及費用的管控，存貨周轉的提升，故營業活動現金流入增加。
- 3、全年來自投資及融資淨現金流量:現金流出主要為減資及泰國廠建置資本支出。

四、近年度重大資本支出對財務業務之影響(合併資訊)：無

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：
本公司以台灣母公司為投資主體，重大投資均以持股 50%以上股權投資為前提，故以下轉投資政策及投資損益說明為母公司對子公司之投資資訊：

(一)轉投資政策：

本公司決策團隊主要係以長期營運需求及公司未來成長性等考量，進行轉投資必要性評估，同時依未來轉投資事業營運及產銷型態決定設置地點、資本規模等。

(二)轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：(以營運損益主體表達)

轉投資事業	113 年度 損益	主要經營事業	獲利或虧損原因	改善計畫
東佳國際	(51,939)	模具/塑膠零組件/車用電裝產品/保護玻璃	華東地區子公司東佳江蘇及東佳南京整併支出，及過渡期間生產效率折損所致。	拓展客戶多元性及銷售量體，提高稼動率及降低營運成本，以改善獲利狀況。

(三)未來一年投資計畫：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

項 目 (合 併)	對損益之影響		未來因應措施
	113 年	114 年第一季	
利息收支淨額	1,610	0	本公司透過國內及大陸資金運用調節。並提高資金運用效益及降低資金成本以增加資金運用利差。
兌換(損)益	17,552	0	本公司主要銷貨及原物料採購均以美元與人民幣的報價為主，故外幣部位可藉由經常性之進銷貨沖抵達到自然避險效果，除因中國政府政策性因素難以預期外，將依資金需求及市場狀況轉換成人民幣或是進行實質部位的衍生性金融避險商品輔助，以降低可能產生之匯兌損失。
通貨膨脹	<p>1. 依據行政院主計處對台灣地區消費者物價指數統計數據顯示，113 年度物價指數年增率為 2.2%，惟對本公司損益尚無重大之影響。</p> <p>2. 依據中國國家統計局統計數據顯示，113 年度中國居民消費價格總水平(CPI)的年增率為 0.2%，對本公司損益尚無重大之影響。</p>		本公司於中國營運子公司的營運支出雖受薪資及物價上漲的影響，惟公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商保持良好之互動關係，以減少因成本變動對公司損益的影響，對各項費用採嚴格的預算執行管理，以期降低物價上揚的衝擊。

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

- 1、本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，均未從事高風險或高槓桿投資等之商業活動。
- 2、本公司最近年度及截至年報刊印日止並未有資金貸與他人之情形，子公司因集團資金規劃考量，僅針對本公司直接或間接持股100%公司有資金貸與他人之情形，均依據本公司『資金貸與及背書保證處理準則』辦理，且未發生任何損失。
- 3、本公司最近年度及截至年報刊印日止因銀行授信所需，僅針對本公司直接或間接持股 100%公司有背書保證之情形。子公司因銀行授信所需，僅針對本公司有背書保證之情形，均依據本公司『資金貸與及背書保證處理準則』辦理，上述背書保證均未發生任何損失。
- 4、本公司最近年度及截至年報刊印日止並未從事衍生性商品交易。公司訂有衍生性金融商品之處理程序，從事衍生性金融交易之部位皆需符合公司營業所產生之範圍內，以能夠規避大部分市場價格風險為目的。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：

1、本公司未來研發計劃項目：

(1)生產自動化製程

(2)汽車輔助駕駛應用範圍之產品開發

2、需再投入之研發經費：

本公司將持續投入上述各項產品開發計劃所需之研發設備支出，並吸收優秀研發人才，不斷創新與開發，以維持技術領先，贏得市場契機。本公司 113 年度研發費用預計投入比例約與 112 年度相當，主要的研發支出包括研發人員之薪資與產品開發投入之材料與相關測試費用等。

(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：

最近年度主管機關各項法令之修訂(如公司法、證券管理相關法令等)、中國法令及兩岸政府各項政策之變動對本公司財務業務並無影響，惟本公司已就未來可能的變動做預先的評估及模擬可能之影響性，故對於未來之變化將可快速對應。

(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：

本公司主要銷售產品為消費性電子產品外觀及機構零組件，面臨該產業景氣變化將影響公司營運情況，為避免受單一產業大幅變化進而影響公司業務的起伏，除了積極調整各項產品別的銷貨比重及拓展新客戶以增加產品應用範圍，逐步降低產業別過於集中之風險。

駭客入侵為企業首要需防範的資訊安全考量，資訊單位每日均就系統資料做完整備份外，系統防火牆的設置更趨嚴格，不論是內部及外部連線至主機系統均設有複合式的隨機密碼傳送管理機制，同時發現不明原因異常時即時斷線查明確認風險性後進行復原。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司長久以代工製造為本業，除客戶關係良好外，投資人關係亦透過公開資訊充分揭露及對外發言管道進行適當維護，故企業形象尚無重大改變。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無發生併購情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情事。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1、本公司於113年度進貨佔合併總額比例超過10%者僅0家，尚無進貨過度集中之虞。

2、本公司113年度合併前十大銷售客戶中佔銷貨總額超過10%的客戶共1家，與公司往來客戶多屬國際大廠系統供應商，業務堪稱穩定，故評估尚無銷貨過於集中之風險。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，未發生董事、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之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，經營權未發生改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件，公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司未發生重大訴訟或政爭訟事件。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

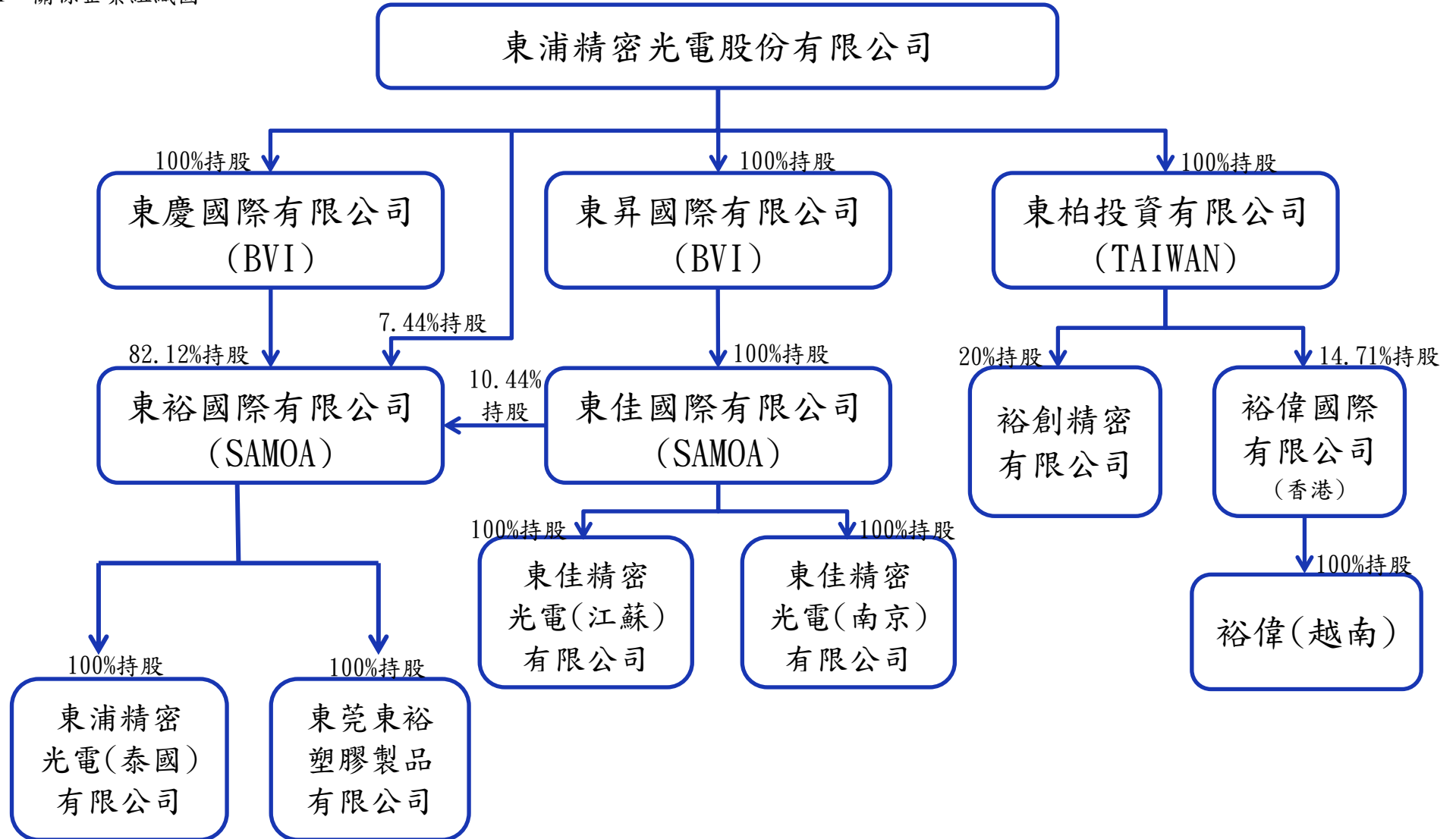
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資訊

(一)最近年度關係企業合併營業報告書

114 年 4 月 10 日

1、關係企業組織圖



2、各關係企業基本資料

114 年 3 月 31 日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
東柏投資股份有限公司	105/09/26	桃園市	新台幣 35,000仟元	一般投資
東昇國際有限公司	86/07/28	英屬維京群島	美金 16,997仟元	投資控股公司
東慶國際有限公司	89/05/29	英屬維京群島	美金 3,931仟元	投資控股公司
東佳國際有限公司	90/10/24	西薩摩亞	美金 13,795仟元	投資控股公司
東裕國際有限公司	89/06/13	西薩摩亞	美金 4,786仟元	投資控股公司
東浦精密光電(泰國)有限公司	112/05/03	泰國	泰銖 350,000仟元	車用及電子類相關塑膠製品 及模具之製造及銷售
東莞東裕塑膠製品有限公司	91/02/01	東莞市長安鎮烏沙管理 區步步高大道 242 號	人民幣 72,851仟元	車用及電子類相關塑膠製品 及模具之製造及銷售等
東佳精密光電(江蘇)有限公司	93/03/03	江蘇省常熟市支塘鎮支 塘工業園思成路 10 號	人民幣 40,909仟元	車用及電子類相關塑膠製品 及模具之製造及銷售等
東佳精密光電(南京)有限公司	102/03/13	南京市高淳經濟開發區 桃園北路 38 號	人民幣 78,867仟元	汽車電子設備系統零部件及 玻璃零配件製造

註 1：東莞嘉鎂與東裕塑膠於 108 年 11 月 30 日進行吸收合併，東裕塑膠為存續公司；相對投資方分別為倍原國際與東裕國際亦同步進行合併，並以東裕國際為存續公司。

註 2：東莞廣曜塑膠有限公司於 111 年 7 月 8 日經董事會決議結束營運及業已完成辦理清算程序。

3、依公司法第 369 條之 3 推定有控制從屬關係者相同股東資料：無。

4、整體關係企業經營業務所涵蓋之行業及往來分工情形：

(1)所涵蓋之行業：模具、塑膠製品射出成型及塗裝之製造與買賣、汽車電子零配件產品之製造及買賣。

(2)往來分工情形：本公司關係企業之設置主要係緣於就近提供客戶交貨及降低生產成本而於海外設立之生產及銷售據點。東昇國際及東慶國際主要為控股公司；東柏投資為一般投資公司；東裕國際及東佳國際除了具有控股公司之功能外，亦具有本公司與中國大陸間接貿易之進出口貿易商之角色，東莞東裕塑膠、東佳精密光電(江蘇)、東佳精密光電(南京)及東浦精密光電(泰國)則分別位於中國大陸華南/華東及東南亞之生產基地。

本公司銷售模式區分為生產基地直接銷售予大陸或東南亞地區之最終客戶，及主要產品透過前述之投資架構由各生產基地生產後，銷售予本公司，本公司再銷售予最終客戶兩種方式。

5、各關係企業董監事、總經理資料

113年12月31日單位：仟股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
東柏投資股份有限公司	董事	戴建樟	0	0%
東昇國際有限公司	董事	戴建樟	0	0%
東慶國際有限公司	董事	戴建樟	0	0%
東裕國際有限公司	董事	戴建樟	0	0%
東佳國際有限公司	董事	戴建樟	0	0%
東浦精密光電(泰國)有限公司	董事	戴建樟 陳榮樹	0	0%
東莞東裕塑膠製品有限公司	董事 總經理	陳榮樹	0	0%
東佳精密光電(江蘇)有限公司	董事 總經理	吳森傑 陳家年	0	0%
東佳精密光電(南京)有限公司	董事 總經理	陳家年 吳森傑	0	0%

(二)各關係企業營運概況

民國113年12月31日；單位：新台幣仟元(註1)

企業名稱	功能性貨幣	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益	每股盈餘(元)
東柏投資股份有限公司	NTD	35,000	21,345	0	21,345	0	-20	(2,087)	-
東昇國際有限公司	USD	16,997	21,778	0	21,778	0	0	(1,611)	註2
東慶國際有限公司	USD	3,931	44,141	0	44,141	0	0	8,895	註2
東佳國際有限公司	USD	13,795	21,771	0	21,771	0	0	(1,611)	註2
東裕國際有限公司	USD	4,786	53,750	0	53,750	0	0	10,831	註2
東浦精密光電(泰國)有限公司	THB	350,000	608,201	267,657	340,544	0	(6,747)	(9,049)	註2
東莞東裕塑膠製品有限公司	RMB	72,851	418,293	121,103	297,190	270,256	82,606	80,911	註2
東佳精密光電(江蘇)有限公司	RMB	40,909	125,399	41,197	84,202	35,442	(14,447)	(13,099)	註2
東佳精密光電(南京)有限公司	RMB	78,867	104,105	78,787	25,318	100,534	(6,928)	(6,917)	註2

註1:上述相關金額以各關係企業之功能性貨幣列示。

註2:上述各關係企業除東柏投資股份有限公司外，其餘均為有限公司組織，故不適用。

(三)關係企業合併財務報表：本公司年度依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊，於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(四)關係報告書：本公司並無符合關係企業所訂之從屬公司，故依規定不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形及私募資金運用情形與計畫執行進度：

私募普通股辦理情形

項 目	112 年第一次私募(註 1) 發行日期：112 年 11 月 07 日				
私募有價證券種類 (註 2)	普通股				
股東會通過日期與數額(註 3)	股東會通過日期：112 年 05 月 12 日 股東會通過數額：20,000 仟股額度內				
價格訂定之依據及合理性	<p>1.本私募價格之訂定，不得低於本公司董事會依股東會決議授權之訂價依據之定價日前依下列二基準計算價格較高之 8 成。 (1)定價日前 1、3、5 個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之每股股價。 (2)定價日前 30 個營業日之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之每股股價。</p> <p>2.本私募普通股實際發行價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會於日後洽特定人之情形及市場狀況決定之，但不會低於股票面額。</p> <p>3.前述私募價格訂定之依據符合公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項之規定，故本私募案普通股價格之訂定應屬合理。</p>				
特定人選擇之方式 (註 4)	依證券交易法第 43 條之 6 及行政院金融監督管理委員會 99 年 9 月 1 日金管證發字第 0990046878 號函規定之特定人為限。				
辦理私募之必要理由	本公司衡量目前籌資市場狀況掌握不易，為確保籌集資金之時效性及可行性，並有效降低資金成本，擬採私募方式辦理現金增資發行私募普通股。另透過授權董事會視市場狀況且配合公司實際需求辦理私募，將可提高公司籌資之機動性及效率。				
價款繳納完成日期	112 年 11 月 07 日				
應募人資料	私募對象 (註 5)	資格條件 (註 6)	認購數量	與公司關係	參與公司 經營情形
	美律實業股份有限公司	證券交易法 第四十三條 之六第一項 第二款	14,000,000	無	無
實際認購價格(註 7)	每股新台幣 20.43 元				
實際認購價格與參考價格 差異(註 7)	<p>本次辦理私募係以 112 年 10 月 26 日為定價日，價格訂定係以下列二基準計算價格較高者之八成。</p> <p>1.定價日前 1、3、5 個營業日計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價擇一。</p> <p>2.定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>上列二基準計算價格較高者為參考價，實際私募價格以不低於參考價格之八成為依據，即以 20.43 元(80.03%)為本次私募增資發行新股之實際價格。</p>				
辦理私募對股東權益影響 (如:造成累積虧損增加...)	本次辦理私募所得資金可擴大本公司未來營運規模、有效降低資金成本並確保籌資效率之外，本計畫之執行預計將可強化公司競爭力並提升營運效能，對股東權益具有正面效益。				
私募資金運用情形及計畫 執行進度	用於充實營運資金、償還銀行借款，預定支用金額新台幣 286,020 仟元，至 112 年第四季，累計實際支用金額新台幣 286,020 仟元，已全數執行完畢。				
私募效益顯現情形	提升公司營運競爭力、強化整體財務結構及提升營運效能，對公司長期發展有所助益。				

- 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：
本公司之子公司未持有本公司股票，故亦無處分情事。
- 四、其他必要補充說明事項：無。

柒、重大影響事項

- 一、最近年度及截至年報刊印日止，發生對股東權益或證券價格有重大影響之
事項：無。

東浦精密光電股份有限公司



董事長：戴建樟

