



——四年度年報



刊印日期:中華民國一一五年四月二十日

公司網址：<https://www.donpon.com>

可查詢本年報之網址 <http://mops.twse.com.tw> (公開資訊觀測站)

公司發言人

姓名：簡雅惠
職稱：總管理處協理
連絡電話：(03)324-9666
電子信箱：spokesman@donpon.com

公司代理發言人

姓名：支國元
職稱：財務長
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	1
一、一一四年度營業結果.....	2
二、一一五年度營業計劃概要.....	3
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	4
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	5
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	12
三、公司治理給運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	45
五、更換會計師資訊.....	45
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	46
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	46
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	47
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	48
參、募資情形	
一、資本及股份	49
二、公司債辦理情形.....	52
三、特別股辦理情形.....	53
四、海外存託憑證辦理情形.....	53
五、員工認股權憑證辦理情形.....	53
六、限制員工權利新股辦理情形.....	53
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	53
八、資金運用計劃及執行情形.....	53
肆、營運概況	
一、業務內容.....	54
二、市場及產銷概況	59
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	64

四、環保支出資訊.....	64
五、勞資關係.....	65
六、資通安全管理.....	66
七、重要契約.....	67
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.....	68
二、財務績效.....	69
三、現金流量.....	70
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	71
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.....	71
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估	72
七、其他重要事項.....	74
陸、特別記載事項.....	
一、關係企業相關資訊	75
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	78
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.....	79
四、其他必要補充說明事項.....	79
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.....	79

壹、致股東報告書

親愛的股東朋友們 大家好：

回顧過去一年，全球經濟環境持續充滿不確定性，通膨與利率波動、美中貿易情勢延續，以及地緣政治風險升高，均對企業營運成本與供應鏈布局帶來挑戰。同時，人工智慧與新能源產業快速發展，亦促使產業結構與市場需求加速轉變。

面對多變的外部環境，東浦始終秉持「品質至上、客戶滿意」的經營理念，穩健推動各項營運計畫。我們持續深化與主要客戶之合作關係，並透過產品組合優化、成本結構改善及製造自動化升級，全面提升營運效率與競爭力。114 年度合併營收較前一年度成長 18.23%，每股盈餘為 2.02 元，展現公司在挑戰環境下仍維持穩健成長之經營成果。

此外，本公司於 114 年度進行 Bi-Link 集團併購案，並於 115 年度正式納入合併報表，透過整合精密塑膠與金屬加工技術，強化產品結構與製造能力，拓展應用領域並提升整體接單規模。此次併購亦將有助於本公司優化產品組合與調整毛利結構，並進一步強化全球供應鏈布局與客戶服務能力，為未來成長奠定良好基礎。

展望未來，本公司將持續深耕車用電子及消費性電子領域，並積極拓展醫療產品市場，結合精密模具開發與智慧製造優勢，提升高附加價值產品之開發與量產能力。同時，亦將順應全球供應鏈重組趨勢，強化多據點製造布局，並持續推動永續發展與節能減碳措施，以提升長期競爭力並創造穩定成長動能。

最後，謹代表經營團隊，誠摯感謝各位股東長期以來的支持與信任。我們將持續精進經營、穩健成長，為股東及全體利害關係人創造長期價值。

敬祝 身體健康、萬事如意！

董事長 戴建樟 敬上

本公司 114 年度營運成果及 115 年度營運計劃概要報告如下：

一、 114 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	114 年度	113 年度	增(減) 金額	增(減) 百分比(%)
營業收入	2,325,539	1,966,910	358,629	18.23
營業成本	1,621,667	1,317,589	304,078	23.08
營業毛利	703,872	649,321	54,551	8.40
營業費用	366,547	384,656	(18,109)	(4.71)
營業損益	337,325	264,665	72,660	27.45
營業外收支淨額	(31,499)	25,497	(56,996)	(223.54)
稅後純益	220,856	251,081	(30,225)	(12.04)

(二) 財務收支及獲利能力分析：

單位:新台幣仟元

		114 年度	113 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	53.64	43.37
	長期資金佔固定資產比率(%)	207.39	270.65
償債能力	流動比率(%)	191.17	223.68
	速動比率(%)	165.74	194.23
獲利能力	資產報酬率(%)	5.54	6.99
	權益報酬率(%)	9.65	11.37
	純益率(%)	9.49	12.76
	基本每股盈餘(元)	2.02	2.02

(三) 預算執行情形

本公司 114 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. 本公司依據整體營運策略及產業發展趨勢，持續投入先進製程與產品應用技術之研發。面對 5G 通訊、AI 智能化及車用電子等新興應用快速發展，公司積極導入自動化設備與高精度模具技術，並強化製程整合能力與品質穩定度，以提升產品附加價值與市場競爭力。
2. 同時，公司持續深化精密製造技術與模具開發能力，透過製程優化與技術創新，強化成本結構與生產效率，並積極拓展高附加價值產品應用領域，以維持於產業中的技術領先地位並提升整體營運效益。
3. 114 年投入之研發費用總計為新台幣 48,947 仟元。
4. 114 年主要研發成果如下：

- (1) 車用鏡頭自動清潔開發與相關專利佈局。
 - (2) 法規車載虛擬視野法規鏡頭開發與驗證(CMS Camera 電子影像取代傳統物理鏡方案)。
 - (3) 車用鏡頭外部/遠端 PTZ 變更軟體參數/軟體升級實現。
 - (4) 三模組高階低光學影像變形 12M cam 模組無段對焦製作 (會議系統應用)。
 - (5) 5.65~100W PDType-C 高功率快速充電器導入車裝量產。
 - (6) Qi 2.2 EPP 無線充電器樣品開發(符合 Qi2.1 車用三線圖方案)。
 - (7) 車用方向盤開關模組化生產技術開發(完成視覺機構判斷，焊接，塗油，組裝，測試生產模塊開發)。
 - (8) 推動模具開發(模流分析/模具 3D 檢測-接觸式及非接觸式 ATOS)與智能製造系統整合升級，強化精密製造能力。
- 透過上述研發投入與成果，公司已逐步建立車用電子與智能製造相關核心技術，並持續提升高附加價值產品之開發與量產能力。

二、 115 年度營運計畫概要

本公司持續深化精密模具開發與製造技術，聚焦高精度與高附加價值產品應用，透過製程優化與品質管理提升，強化既有客戶合作關係，並積極拓展新客戶與新市場，以提升整體接單能力與營收動能。

於 115 年度併購完成後，公司整合精密塑膠與金屬加工技術，推動機構整合型產品發展，提升複合件製造能力，除擴大產品應用範疇外，亦有助於優化產品組合與毛利結構，逐步由單一製程供應商轉型為整合型精密機構件供應商。

同時，本公司將持續拓展海外市場布局，深化與國際客戶之合作關係，積極切入車用電子、醫療等高附加價值產業領域，建立多元成長動能，提升市場競爭優勢。

三、 未來公司發展策略

本公司將以「技術整合、供應鏈優化與集團資源整合」為核心發展方向，持續強化長期競爭力：

- (一)在產品與技術面，推動塑膠與金屬加工整合，發展高精度與高附加價值之複合型產品，提升整體解決方案能力，並持續精進製程技術與品質系統，以滿足國際客戶需求。
- (二)在供應鏈管理方面，持續導入供應商協同設計機制，整合材料選用與製程規劃，並透過併購後之產能整合與集中採購管理，提升供應鏈效率與成本控制能力，強化產品競爭力與品質穩定度。
- (三)在集團營運管理方面，強化總部統籌功能，整合全球研發、製造及業務資源，建立跨區域協同運作與資源共享機制，提升整體營運效率並發揮集團綜效。併購完成後，公司製造據點將由台灣、常熟、東莞及泰國，擴展至上海、南寧、越南及墨西哥，形成涵蓋亞洲與美洲之全球製造布局，並透過統一調度與分工機制，提升供應鏈穩定度與客戶服務能力。
- (四)在人才與組織發展方面，持續推動精實組織與人才培育，強化跨據點技術交流與經驗傳承，建構完善之知識管理與決策支援機制，以提升管理效能並支撐長期發展。

四、 外部競爭、法規與總體環境影響

在外部競爭環境方面，精密製造產業競爭日益激烈，客戶對品質、交期及成本控制要求持續提升，且供應鏈重組趨勢加速。本公司將透過技術升級、產品差異化及全球布局優勢，強化市場競爭力並維持穩定成長。

在法規環境方面，隨著各國環保法規與永續發展要求日益嚴格，公司將持續推動綠色製造與低碳轉型，落實節能減碳與資源效率提升，以符合相關法規要求並提升企業永續經營能力。

在總體經營環境方面，全球經濟仍受通膨壓力、利率變動、地緣政治風險及國際貿易政策不確定性影響，本公司將持續優化供應鏈布局、建立多元供應來源，並強化風險管理與營運彈性，以因應外部環境變化，確保營運穩定與永續發展。

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 持有股份		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%	700,000	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 東浦泰國 董事長 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%	700,276	0.78%	22,493	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	東浦泰國 總經理 東浦泰國 董事	無	無	無	無
		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			無	無
董 事	中 華 民 國	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
		申裕投資 有限公司	-	113.6.13	3	108.5.3	2,000,000	1.63%	1,400,000	1.63%	-	-	-	-	不適用	不適用				
董 事	中 華 民 國	代表人： 林永南	男 61-70	113.6.13	3	110.7.15	2,534,384	2.07%	1,894,068	2.10%	1,084,690	1.20%	-	-	學歷： 萬能科技大學化工系 經歷： 上海工業董事長 總經理 上海申裕線纜 董事長兼 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	劉美 鶴	配偶	無	

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (註1)	選(就) 任日期 (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	中華民國	全貿投資股份 有限公司	-	113.6.13	3	104.6.30	1.90%	1,628,200	1.80%	-	-	-	-	不適用	不適用	不適用			
		代表人： 劉時立	男 61-70	113.6.13	3	84.3.3	0.19%	161,208	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 金貿精密董事長	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	官志亮	男 51-60	113.6.13	3	1107.15	0.01%	10,500	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 日成控股獨立董事 聯實電子獨立董事 動力科技獨立董事 財團法人商業發展研 究院研究教師 勞務品質評鑑委員	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	王慧玲	女 61-70	113.6.13	3	1107.15	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 台灣高師會計師及格	-	無	無	無	無
		陳盈壽	男 41-50	113.6.13	3	1107.15	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	長盈聯合法律事務所執 業律師 金展精密 董事	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%	-	-	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 台灣高師會計師及格	博觀投資董事長 宏創資本董事長 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：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3：善德投資股份有限公司董事長、利林科技股份有限公司指派)、美律電子(美國)有限公司監察人、艾姆勒車電股份有限公司代表人董事(善德投資股份有限公司指派)、鈺鎰科技股份有限公司法人代表人董事(善德投資股份有限公司指派)、美律電子(香港)有限公司法定代表人及董事、DANNY DYNAMICS LIMITED 董事、MERRYTECH (HK) CO. LIMITED 董事、歐仕達聽力科技(廈門)有限公司董事及法定代理人、陸合企業股份有限公司法人代表人董事(美律實業股份有限公司指派)、MERRY & LUXSHARE (VIETNAM) CO.,LTD.董事、MERRY ELECTRONICS (SINGAPORE) PTE LTD. Director、美鴻電子股份有限公司董事長、法人代表人董事(美律實業股份有限公司指派)、廈門艾聲聽力科技連鎖有限公司執行董事、MERRY FULING CO.,LTD. Director、普訊玖二期創投股份有限公司監察人、興能高科技股份有限公司法人代表人董事(美律實業股份有限公司指派)、東浦精密光電股份有限公司代表人董事(美律實業股份有限公司指派)、MWT Holdings Co., Ltd. Representative Director、Tokumi Electronics CO., LTD. Representative Director、TR ELECTRONICS HK LIMITED Director。

2、法人股東之主要股東

115 年 3 月 23 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	戴建禕(80%)、林梯蕎(20%)。
美律實業股份有限公司	魏文傑(3.06%)、華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息E T F 證券投資信託基金專戶(2.82%)、通虔投資股份有限公司(2.78%)、台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息E T F 證券投資信託基金專戶(2.69%)、保德信國際人壽保險股份有限公司(1.81%)、呈昇投資股份有限公司(1.60%)、廖祿堃(1.44%)、宗泉投資股份有限公司(1.27%)、玉山商業銀行(1.17%)、全球人壽保險股份有限公司(1.14%)。
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

115 年 3 月 23 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 5~6 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年報第 10 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		71-80	✓		✓	✓	✓	✓	✓		
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

115 年 3 月 23 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	
集團總經理	中華民國	戴建偉	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 東浦泰國董事長 東柏投資董事長 青術投資董事長 松茂投資董事長 磐固光電董事長	無	無	無	註 1
(轉投資)東浦泰國總經理	中華民國	陳榮樹	男	90/11/30	700,276	0.78%	22,492	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 東浦泰國董事	無	無	無	-
集團營運長	中華民國	彭賢般	男	109/5/1	1,338	0%	0	0%	-	-	學歷： 台北科技大學 EMBA 碩士 經歷： 東浦精密營業處副總經理 東佳精密(江蘇)總經理 恒鼎食品副總經理	無	無	無	無	-
(轉投資)東江蘇總經理	中華民國	陳家年	男	112/10/1	21,109	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	-
電子技術研發中心副總	中華民國	陳俊良	男	109/5/1	7,492	0.01%	62,600	0.07%	-	-	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	-
集團財務長	中華民國	支元	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

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	
總管理處協理(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： 東浦精密管理部門經理/財管處協理 東浦精密稽核主管 創英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。

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

115年3月31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			現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
法人董事	青衡投資(股)公司														
董事長	青衡投資(股)公司 代表人:戴建樟														
副董事長	陳榮樹														
法人董事	申裕投資有限公司														
董事	申裕投資有限公司 代表人：林永南														
法人董事	全貿投資(股)公司														
董事	全貿投資(股)公司 代表人：劉時立	0	0	0	12,834	516	516	13,350	8,844	11,425	0	0	5,000	0	13.48
法人董事	美律實業(股)公司														
董事	美律實業(股)公司 代表人：黃朝豐														
獨立董事	王慧玲														
獨立董事	官志亮														
獨立董事	陳盈壽														
獨立董事	鄭傳士														

註1：本公司獨立董事酬金給付政策除參酌董事績效評定結果外，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115年經董事會通過114年度分派數，其餘各項酬金均為114年度實際發生及支付之酬金；稅後純益為114年度合併稅後純益新台幣220,856仟元。

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： 青衡投資代表人戴建樟、申裕投資代表人林永南、全貿投資代表人劉時立、美律實業代表人黃朝豐	一般董事： 青衡投資代表人戴建樟、申裕投資代表人林永南、全貿投資代表人劉時立、美律實業代表人黃朝豐	一般董事： 青衡投資代表人戴建樟、申裕投資代表人林永南、全貿投資代表人劉時立、美律實業代表人黃朝豐	一般董事： 青衡投資代表人戴建樟、申裕投資代表人林永南、全貿投資代表人劉時立、美律實業代表人黃朝豐
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	一般董事： 青衡投資、陳榮樹、申裕投資、全貿投資、美律實業 獨立董事： 官志亮、王慧玲、陳盈壽、鄭傳士	一般董事： 青衡投資、陳榮樹、申裕投資、全貿投資、美律實業 獨立董事： 官志亮、王慧玲、陳盈壽、鄭傳士	一般董事： 青衡投資、申裕投資、全貿投資、美律實業 獨立董事： 官志亮、王慧玲、陳盈壽、鄭傳士	一般董事： 青衡投資、申裕投資、全貿投資、美律實業 獨立董事： 官志亮、王慧玲、陳盈壽、鄭傳士
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

115 年 3 月 31 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			
集團總經理	戴建樟	12,803	17,145	0	0	2,112	2,112	6,600	0	6,600	0	9.74	11.71	無
轉投資事業總經理	陳榮樹													
營運長	彭賢殷													
轉投資事業總經理	陳家年													
副總經理	陳俊良													
財務長	支國元													

註 1：上表薪資、退職退休金、獎金及特支費等，係指 114 年度實際酬金；員工酬勞係為 115 年經董事會通過 114 年度分派之員工酬勞。

註 2：稅後純益係指 114 年度稅後純益新台幣 220,856 仟元。

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	陳俊良
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	彭賢殷、支國元	彭賢殷、陳家年、支國元
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：

115 年 3 月 31 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	6,820	6,820	3.09%
	轉投資公司總經理	陳榮樹				
	營運長	彭賢殷				
	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 115 年經董事會通過 114 年度分派之員工酬勞。

(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	114 年度		113 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)	6.04%	6.04%	5.83%	5.83%
總經理及副總經理	9.74%	11.71%	7.34%	9.91%

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) 114 年度董事會開會 <u>5</u> 次(A)，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)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	青衡投資(股)公司 代表人：戴建樟	5	0	100%	
副董事長	陳榮樹	5	0	100%	
董事	全貿投資(股)公司 代表人：劉時立	4	0	80%	
董事	申裕投資有限公司 代表人：林永南	4	0	80%	
董事	美律實業(股)公司 代表人：黃朝豐	5	0	100%	
獨立董事	王慧玲	5	0	100%	
獨立董事	官志亮	5	0	100%	
獨立董事	陳盈壽	5	0	100%	
獨立董事	鄭傳士	5	0	100%	

(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	114/1/1~ 114/12/31	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 115 年 2 月 24 日董事會報告，董事會績效評估執行結果請詳 114 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	4.95
董事會組成與結構	4.93	公司營運之參與程度	4.81
董事的選任及持續進修	4.90	內部關係經營與溝通	4.72
內部控制	4.90	董事之專業及持續進修	4.90
		內部控制	4.85
評估指標 45 項		評估指標 23 項	
評分結果 4.86 分		評分結果 4.86 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	4.90	對公司營運之參與程度	5.00
功能性委員會職責認知	4.90	功能性委員會職責認知	4.85
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	4.84
功能性委員會組成及成員選任	4.80	功能性委員會組成及成員選任	4.90
內部控制	4.50	內部控制	5.00
評估指標 22 項		評估指標 19 項	
評分結果 4.79 分		評分結果 4.92 分	

結論：

本公司 114 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，115 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 115 年 2 月 24 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 115 年 2 月 24 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 42~44 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
114/2/25	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： 鄭雅文。
114/4/2	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： 鄭雅文。
114/4/23	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： 鄭雅文。
114/7/23	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： 鄭雅文。
114/10/23	i. 稽核業務報告及內部制度缺失檢討報告。 ii. 115 年度稽核計畫報告。	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： 鄭雅文。

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 21 頁(114 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

114 年度審計委員會開會 5 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	5	0	100%	召集人
獨立董事	官志亮	5	0	100%	
獨立董事	陳盈壽	5	0	100%	
獨立董事	鄭傳士	5	0	100%	

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114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114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19頁(獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形)。

114 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
114/2/25	1. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表		無	全體出席委員無異議照案通過。
	2. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書		無	全體出席委員無異議照案通過。
	3. 本公司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. 本公司對東浦精密光電(泰國)有限公司增資案		無	全體出席委員無異議照案通過。
	5. 本公司訂定國內第三次有擔保可轉換公司債轉換		無	全體出席委員無異議照案通過。
	6. 本公司內部稽核主管任命案	√	無	全體出席委員無異議照案通過。
	7. 本公司擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則		無	全體出席委員無異議照案通過。
	8. 本公司「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。
114/4/2	1. 113 年度盈餘分派案		無	全體出席委員無異議照案通過。
	2. 擬辦理現金減資案		無	全體出席委員無異議照案通過。
114/4/23	1. 114 年第 1 季合併財務報告案		無	全體出席委員無其他意見。
	2. 內部控制制度暨內部稽核實施細則之「薪工循環」修訂案	√	無	全體出席委員無其他意見。
	3. 擬調整境外轉投資架構重整案		無	全體出席委員無其他意見。
114/7/23	1. 114 年第 2 季合併財務報告案		無	全體出席委員無異議照案通過。
	2. 「投資管理辦法」修訂案	√	撤案	撤案。
	3. 「集團企業暨關係人往來交易管理辦法」修訂案		無	全體出席委員無異議照案通過。
	4. 東莞東裕擬對東佳江蘇資金貸與案	√	無	全體出席委員無異議照案通過。
114/10/23	1. 簽證會計師暨所屬聯合會計師事務所獨立性及適任性評估案		無	全體出席委員無異議照案通過。
	2. 114 年第 3 季合併財務報告案		無	全體出席委員無異議照案通過。
	3. 115 年度稽核計畫訂定案		無	全體出席委員無異議照案通過。
	4. 擬收購 Bi-Link 集團轄下四家公司 100% 股權案		無	全體出席委員無異議照案通過。
	5. 本公司全資下屬公司東浦精密光電(泰國)有限公司資本支出案		有	全體出席委員無異議照案通過。
	6. 擬對全資下屬子公司東裕國際辦理增資案		無	全體出席委員無異議照案通過。
	7. 擬對東浦精密光電(泰國)有限公司增資案		無	全體出席委員無異議照案通過。
	8. 擬發行 114 年度發行國內第四次與第五次無擔保轉換公司債案		無	全體出席委員無異議照案通過。
	9. 擬出售東佳精密光電(南京)有限公司廠房案		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
	10. 東浦精密光電(泰國)有限公司擬向 Land And Houses Bank 申請各項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。

(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。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司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，已於114年7月23日增設提名委員會職能，經董事會通過改名為永續發展暨提名委員會。	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。
(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。 114年度評估情形請參閱本年報第26~27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。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司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114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。
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)?	✓		1. 員工權益:本公司依勞基法保障員工合法權益,另有各項員工權益及福利措施、進修、訓練制度,與員工建立良好的關係。 2. 僱員關懷:本公司視員工為最大之資產,對員工福利有完整的規劃,除成立職工福利委員會外,並辦理員工健康檢查、員工旅遊活動等。 3. 投資者關係:本公司設有發言人處理股東事務並提供溝通管道及股東專欄,以利查詢本公司財務、營運相關資訊。 4. 供應商關係:本公司網站揭露供應商管理與評鑑相關資訊,公告供應商評鑑作業相關作業及程序,並與供應商維持良好的合作關係。 5. 利害關係人之權利:本公司設有利害關係人專區,提供利害關係人聯絡方式。 6. 董事進修之情形:本公司之董事均依「上市、上櫃公司董事、監察人進修推行點」規範持續進修,提升董事之專業技能知識,並公布於公司網站及公開資訊資訊觀測站。 7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形:本公司詳訂各項內控規章辦法,進行各種風險管理及評估,同時設有	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	
			內部稽核人員以確保相關政策的執行，皆符合規定。 8. 客戶政策之執行情形：本公司對所有客戶均有專責的業務及業務助理負責服務，以確保及時回覆客戶之需求及確保客戶權益。 9. 本公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事及獨立董事購買責任保險，並於114年10月23日董事會上報告。	
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113年度評鑑結果，於114年度就各項資訊揭露等進行充分改善；114年度評鑑結果截至年報刊印日尚未公布。				

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 114 年 10 月 23 日業經審計委員會討論通過後，並於 114 年 10 月 23 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。

114 年度會計師獨立性及適任性評估表

評鑑日期：114.10.15

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佣關係。	■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

評 估 項 目	結 果
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作之確信服務報告。	■符合 □不符合
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 3 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	3	0	100%	
委員	王慧玲	3	0	100%	
委員	陳盈壽	3	0	100%	
委員	鄭傳士	3	0	100%	
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：114 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作為公司最高永續治理單位，並於114年7月23日增加提名委員會職能，變更為永續發展暨提名委員會。。 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。 本委員會成立迄今目前已召開6次會議，114年度召開3次會議，115年迄今已召開2次會議。 本公司董事會定期聽取經營團隊的報告（包含ESG報告），經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。 本公司「2023年永續報告書」已於114年8月揭露於本公司網站。	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114/10/23向永續發展暨提名委員會及董事會報告年度風險管理執行情形及年度對策。 本公司參考國際相關準則包含GRI、SASB、TCFD等，並依重大性原則進行環境、社會及公司治理議題之風險評估。據以評估具重大性之議題，期以提升公司風險意識，降低相關風險之影響。 環境方面本公司依其產業特性建立合適之環境管理制度，致力於各項資源之利用效率，已進行廢紙回收、垃圾分類及電子表單簽核系統…等措施以減少環境汙染，節能減碳。 (一) 社會方面 本公司重視企業形象，並有與專業律師事務所配合相關的諮詢、遵循法規及採行必要的措施。本公司有訂定「職業安全衛生管理計畫」，照顧員工身心健康，提升安全的工作環境。落實性別工作平等法，給予各項假別，提供給有需要員工使用。 (二) 公司治理方面 公司已訂定「誠信經營守則」及「檢舉處理辦法」，以其在內部營運與管理運作上，及相關內部管理制度，以善盡企業社會責任應盡之角色經營企業。建立利害關係人溝通專區，藉由溝通管	同摘要說明，無差異。

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	
			道，積極溝通，減少對立與誤解。	
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？	✓		本公司依循環境部訂之環保法規(如空氣汙染防治法、水汙染防治法、廢棄物清理法及毒性及關注化學物質管理法等)制定環安衛管理辦法、管理資訊系統，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。 (本公司及海外子公司均已取得ISO14001環境管理系統證照，依產業特性並無生產活動且未違反環保法令及重大洩漏之情事，除定期進行工作環境空氣品質維護，並依法令規定建立良好環境提供員工合適工作健康環境。)	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。 本公司之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，列示於年報【氣候相關資訊執行情形】第33頁。	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. 本公司認同並遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國勞動組織」等相關國際人員人權公約，並制定「人權政策與管理方案」，公平對待員工，相關政策、人權盡職調查流程及其執行情形，已揭露於官網。 其主要內容如下： (1) 工作平等機會 (2) 提供健康安全職場 (3) 個人資料保護 (4) 促進勞資和諧 (5) 合理工時 (6) 落實性別平等工作法 2. 另訂定「性騷擾案件申訴與處理辦法」與「預防職場暴力聲明書」，提供申訴專線，確保申	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	
			訴管道，訂定「職業安全衛生管理計畫」，提供員工安全工作環境等。 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、消除雇傭與就業歧視等。 3.相關政策已揭露於本公司網站 http://www.donpon.com	
(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？	✓		本公司訂有人事管理規章，內容包括公司之任用、薪給、福利、考勤、給假、保險、退離職等相關規定，均符合勞基法之規定，並依據考核、績效表現及公司經營績效之關聯，適當反映於員工薪酬。 員工福利：(可於本公司官網查詢) 1.三節禮券。 2.員工國內外旅遊。 3.婚喪喜慶之補助。 4.員工團體保險。 6.員工本人生日禮金福利。 7.設立哺(集)乳室。 8.員工持股信託(115年3月31日董事會已通過，籌備中)。 9.依規定提撥6%新制退休金(本公司無舊制退休金)人員。 另本公司注重多元化職場，考量性別平等，鼓勵女性員工加入公司。 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，並於公司章程明定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。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	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？	✓		本公司除提供員工安全與健康的工作環境，另訂有「職業安全衛生管理計畫」，並於每年定期(每月4次)特約醫護人員至公司進行臨場服務，並定期個別追蹤其健康管理情形。 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每年定期實施安全衛生教育訓練。 114年度員工職災發生件數為零。 114年度火災發生件數為零。	如摘要說明，無差異。

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	
			性騷擾宣導教育訓練：課程總人次47人，總時數47小時。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計劃？	✓		本公司重視員工職涯發展，除鼓勵員工多參與外部之教育訓練，提供高階主管專業課程資訊外，其中公司內控制度亦有說明在職訓練之作業程序。 教育訓練包含： 1.新進人員之教育訓練。 2.主管人員研修教育。 3.專業人員之教育訓練。 用以增進員工能力發展。新進人員於入職後3-6個月內安排新進員工教育訓練，了解公司產品與公司人事與系統，專業人員會視需要參與原廠與外部訓練課程。 114年度員工各項教育訓練情形(課程名稱/人次/時數)已揭露於公司網站。	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，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，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，並於114年公告揭露。 114年度永續報告書已編制校對中，擬於115年度7月提董事會審查。 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。				

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	
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【附表二】：1-1 及1-2)。	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、越南及墨西哥)，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. 公司與於 114 年盤點氣候相關風險，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發展暨提名委員會督導管理。 5. 如下【附表一】說明。 6. 如下【附表一】說明。 7. 為了強化減碳力度與完善內部碳管理機制，東浦導入內部碳定價機制，漸進式的從減碳決策考量應用，轉為內部碳費機制應用，藉由持續推動節能方案、導入再生電力，積極朝向淨零科學減碳目標邁進。於制訂內部碳價格時，已充分參考國際碳價趨勢及權威報告，包括國際能源總署(IEA)的《能源展望報告》(World Energy Outlook)及世界銀行(World Bank)的《碳定價現況與趨勢報告》(State and Trends of Carbon Pricing)。 同時亦依據政府《氣候變遷因應法》定價模式與運用策略，最終訂定適用於已開發經濟體的內部碳價格為新台幣 300 元/tCO ₂ e。 8. 本公司響應政府再生能源政策，積極採購綠色

	電力，2025 年認購再生能源憑證達 1 張，供投資新台幣 3,500 元，預計總節能 1000 度電。 依能源局公布之 114 年度電力排碳係數 0.424 公斤 CO₂e/度，減碳量約可達 0.424 公噸。 9. 已於 2025 年實施台灣所有廠區及辦公區域溫室氣體盤查。
--	---

【附表一】

東浦定期檢視中長期經營方向，並以「因應 2050 淨零趨勢」、「提升能源與資源效率」及「強化供應鏈與營運韌性」作為永續推動主軸，以回應政策趨勢與外部變動，維持交付穩定與成本可控。公司由永續發展暨提名委員會統籌盤點氣候風險與機會，結合既有風險管理流程，評估對營運據點、供應鏈、物流交期、合規揭露與成本結構之影響，並據以推動節能改善、備援規劃及環境數據管理與揭露準備，務實推進低碳轉型，讓利害關係人清楚掌握管理策略與重點作為。

風險 / 機會類別		風險 / 機會描述	對經營模式的影響		對價值鏈的影響	
			目前	預期	目前	預期
實體風險	立即性	氣候模式方式極端變化	偶發的極端天候會提高交期與排程管理難度，需預留備援與應變資源。	極端事件頻率上升，將推動公司更制度化的營運持續與備援規劃，並提高韌性投資需求。	物流、供應商交付與倉儲作業可能受短期干擾，需加強溝通與備料安排。	上下游中斷風險上升，可能促使多來源供應、在地化或區域分散配置加速。
轉型風險	政策和法規	提高溫室氣體排放定價	碳費 / 碳價討論升溫，開始影響成本評估與報價談判的考量。	若碳成本制度擴大，將進一步影響成本結構與毛利管理，促使節能與碳管理納入常態決策。	客戶與供應商端開始要求碳資訊或減碳承諾，鏈上溝通成本上升。	供應商碳成本可能反映到採購價格，客戶亦可能以碳表現作為選商條件。
	政策和法規	產品和服務的要求及監管	合規要求逐步增加，需投入更多資源於文件管理、驗證與客戶稽核配合。	規範更趨嚴格時，若未及時因應，可能影響接單與出貨；反之也會促使管理流程升級。	供應商需提供更多合規資料與證明，資料追溯與管理要求提高。	合規門檻可能導致供應商汰換或重新認證，價值鏈將更重視透明度與可追溯性。
	技術	以低碳商品替代現有產品和服務	客戶端對低碳材料、低碳交付	市場轉向加速，低碳規格可	上游開始導入低碳材料或替	供應鏈將更依賴低碳材料來

風險 / 機會類別		風險 / 機會描述	對經營模式的影響		對價值鏈的影響	
			目前	預期	目前	預期
			或低碳製程的詢問增加，影響產品與服務方案設計。	能成為基本門檻，公司需調整產品組合與服務模式以維持競爭力。	代方案評估，供應鏈協作需求上升。	源與低碳運輸選項，合作夥伴選擇可能重整。
	市場	原物料成本上漲	關鍵原物料價格波動提高，造成採購與報價彈性需求上升，庫存策略更保守。	若成本長期上行，將加速成本轉嫁、替代料評估與採購策略調整，並壓縮部分產品毛利。	上游交期與價格不穩，需加強供應商管理與備援來源。	可能出現供應集中或搶料風險，促使公司導入第二供應來源與更緊密的供應協議。
	市場	消費者偏好變化	終端市場對永續更敏感，客戶端要求延伸到供應商，增加永續回應與揭露需求。	若永續偏好持續升高，將使低碳與合規能力成為取得訂單與維持客戶關係的關鍵條件。	客戶對供應鏈資料透明度要求提高，需更多追溯與文件協作。	價值鏈可能形成「永續門檻」，未達要求的供應商更容易被替換。
	名譽	利害關係人的關注與負面回饋增加	ESG 關注升高，若回應不足，可能造成聲譽風險與溝通成本增加。	外部期待持續提高時，將推動更制度化的永續治理、揭露與稽核管理，以維持信任。	客戶、投資人與合作夥伴可能要求更完整的永續資訊與承諾，供應鏈協作強度提高。	若負面議題擴大，可能影響客戶續約、合作條件與供應商選擇，甚至引發鏈上連鎖審查。
機會	技術	低碳製造與綠色供應鏈合作機會	客戶對低碳要求逐步明確，公司可先從節能改善、用能管理與碳數據盤點著手，提升提案與報價的說服力。	低碳能力將成為差異化競爭優勢，透過製程效率提升與低碳方案導入，可同時強化接单能力、成本控管與營運韌性。	可與關鍵供應商啟動合作對話，先聚焦材料合規、交付效率與排放資料可追溯性，建立基本合作框架。	透過與客戶及供應商共同設定低碳目標、改善熱點與推動綠色採購，有助於提升供應鏈穩定度與長期合作黏著度，並降低未來合規與碳成本壓力。

氣候相關風險與機會對決策與策略之影響

風險 / 機會類別		風險描述	經營模式及資源分配之變動	
			目前	預期
實體風險	立即性	氣候模式方式極端變化	已開始在交期管理、備料與排程上預留緩衝，並將部分資源投入營運持續與緊急應變的基本準備。	將增加對備援供應、關鍵物流替代方案、廠務設施防護與韌性管理的投入，並把極端天候納入年度風險與資本支出評估。
轉型風險	政策和法規	提高溫室氣體排放定價	逐步把碳成本納入成本試算與報價溝通，資源先投入碳盤查、用電效率改善與數據管理能力。	若碳費 / 碳稅擴大，將提高節能專案、設備汰換、再生能源或碳管理工具的投資比重，並調整採購與定價策略以分散成本壓力。
	政策和法規	產品和服務的要求及監管	為滿足客戶與法規要求，資源多投入文件整備、合規審查、稽核應對與內部流程控管。	將進一步強化產品規格管理、供應商合規資料追溯與內控機制，並預留更多預算用於驗證、測試與系統化管理工具導入。
	技術	以低碳商品替代現有產品和服務	已開始評估低碳方案對產品組合與服務內容的影響，並以小規模專案方式投入相關替代方案與客戶需求盤點。	可能加速調整產品定位與服務方案，將資源更多配置在低碳材料、低碳交付模式、產品碳資訊準備與關鍵客戶專案合作上。
	市場	原物料成本上漲	採購策略偏向提高議價與分散風險，並視情況增加安全庫存或提前備料，資金配置更重視現金流與庫存周轉。	若波動延續，將提高第二料源開發、替代料評估與長約協議的資源投入，並可能調整產品毛利結構與報價條件。
	市場	消費者偏好變化	終端市場對永續的偏好，已轉化為客戶端要求；公司資源主要投入回應客戶問卷、揭露資料與永續溝通。	將把永續需求更系統化納入產品與供應鏈管理，增加在品牌與客戶溝通、永續資料平台與低碳能力建置上的投入。
機會	技術	低碳製造與綠色供應鏈合作機會	以提升用能效率與建立碳數據管理為切入點，投入資源於節能改善、供應商溝通與可追溯資料準備。	將逐步擴大至供應鏈共創專案（例如低碳材料、運輸優化、共同減量目標），並把相關投資納入中長期資源配置，以提升接單競爭力與韌性。

氣候相關風險與機會對報導期間財務狀況、財務績效及現金流量之影響

本公司所辨認出之風險與機會對本公司整體均有影響，對於短、中、長期的影響不同與其在報導期間財務影響如下：

風險 / 機會類別		風險 / 機會描述	可能影響之時間區間			報導期間財務影響
			短期	中期	長期	
實體風險	立即性	氣候模式方式極端變化		V	V	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
轉型風險	政策和法規	提高溫室氣體排放定價		V	V	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	政策和法規	產品和服務的要求及監管			V	此風險可能影響區間為長期，本期尚無攸關之財務影響。
	技術	以低碳商品替代現有產品和服務		V	V	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	市場	原物料成本上漲		V	V	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	市場	消費者偏好變化		V	V	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
機會	技術	低碳製造與綠色供應鏈合作機會		V	V	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。

氣候韌性之氣候相關情境分析與評估

針對已辨識之氣候風險與衍生機會，東浦逐步建立相對應的管理方向與行動作法，並持續檢視不同情境下的營運韌性。公司同時關注升溫控制約 2°C 的轉型情境（低碳要求加速推進），以及高排放發展路徑下極端天候增加可能對供應鏈穩定、物流交付與營運成本造成的影響。為提升評估一致性與可比性，東浦參考 TCFD 分析思路，並依 IPCC AR6 之共享社會經濟路徑（SSP）選定 SSP2-4.5 與 SSP5-8.5 作為主要情境基準；同時參考 TCCIP 公開資料掌握在地氣候趨勢，作為營運據點管理、供應鏈協作與風險調適規劃之重要依據。

- 氣候變遷情境：納入不同溫室氣體排放路徑、國內外減量政策方向，以及東浦所處產業可能面臨之環境揭露、產品合規與供應鏈低碳要求。
- 時間範疇：依公司營運與供應鏈管理週期，區分短期、中期與長期，分段評估風險發生時間點、影響持續性與管理優先順序。
- 區域影響：聚焦台灣及主要供應與物流路徑可能面臨之高溫、強降雨、旱象與颱風強度提升等風險，並評估其對供應商交付穩定性、運輸與倉儲作業、交期安排及客戶需求變化之影響。

透過整合情境分析結果與現行營運條件，東浦得以強化策略韌性，及早盤點並調整關鍵管理重點，包括據點與營運流程調適、供應鏈協作強化，以及低碳管理與效率提升措施的優先推動。公司將在兼顧交付穩定與成本可控的前提下，循序推進低碳轉型與永續改善，並持續維持服務品質、供應韌性與長期成長動能。

情境分析使用之時間區隔

短期	中期	長期
2025 年至 2027 年	2028 年至 2032 年	2033 年至 2050 年

轉型風險情境分析：不同情境下之風險程度

氣候相關轉型風險	轉型風險情境分析			
	情境	2050 年淨零排放情境		
	時間區隔	短期	中期	長期
提高溫室氣體排放定價	風險程度	低	中	高
對現有產品和服務的要求及監管		低	中	高
以低碳商品替代現有產品和服務		低	中	高
原物料成本上漲		中	中	高
消費者偏好變化		低	中	高
利害關係人的關注與負面回饋增加		低	中	高

【附表二】

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：

敘明載溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO ₂ e)、密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)籍資料涵蓋範圍。		
1. 母公司個體應自114 年開始，本公司將依照政府規定時程，每年持續揭露前一年度盤查資訊確信情形。 2. 合併財務報告子公司應自115年開始盤查，本公司將依照政府規定時程，每年持續揭露前一年度盤查資訊確信情形。		
年度	114年	
	所在地基準	市場基準
範疇一	48.6453	
範疇二	490.7606	
範疇三	NA	
總排放量	539.4149	
每百萬新台幣營收排放 (Ton CO ₂ e/Revenue Million NTD)	0.4638	

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol）或國際標準組織（International Organization for Standardization, ISO）發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊：

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

3. 母公司個體應自116 年開始，本公司將依照政府規定時程，每年持續揭露前一年度盤查資訊確信情形。

4. 合併財務報告子公司應自117 年開始盤查，本公司將依照政府規定時程，每年持續揭露前一年度盤查資訊確信情形。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

溫室氣體減量基準年及減量目標

為規劃溫室氣體減量策略，公司擬於民國115年以合併財務報告為邊界完成盤查，故基準年為115 年，並自基準年起每年至少減量0.5%以達成減量目標。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫

東浦依據溫室氣體減量目標，規劃一系列具體行動策略，涵蓋設備汰換、能源管理、再生能源導入、組織文化倡議與供應鏈合作等多元面向。

首先，公司將逐步汰換高耗能設備，導入具能源效率標章之機械與照明設備，以降低營運電力密度。同步建置能源管理系統，透過即時數據分析掌握用能狀況，提升整體能源使用效率。

在能源結構面，東浦積極評估導入再生能源之可行性，規劃未來以購電契約（PPA）或綠電憑證（T-REC）方式，逐步提高綠電使用占比，降低傳統電力依賴。內部則推動節能文化，透過節電週、教育訓練與倡議活動，提升員工對減碳行動之參與度與認同感。

(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政策，並經董事會通過。 本公司已於114年辦理誠信經營守則教育訓練，包含新人入職訓練(入職時)及對全體員工宣導，共3場285人次，570小時。	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？	✓		本公司由隸屬於董事會之誠信經營小組為負責誠信經營的專責單位，並定期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。 已於114年10月23日及115年2月24日董事會報告誠信經營執行情形。	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。
(四) 公司是否為落實誠信經營已	✓		本公司依據法規要求已建立完整的會計制	如摘要說明無差

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	
所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？			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。	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 114 年度自行評估結果,認為於民國 114 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 115 年 2 月 24 日經審計委員會及董事會通過 114 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、114 年度股東會重要決議如下表:

日期	重要決議	執行情形
114/5/16	1、113 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、113 年度盈餘分派案。	本公司基於企業永續經營之穩健原則及後續營運規劃,擬不分派股利。 經出席股東投票照原案表決通過。
	3、擬辦理現金減資案。	經出席股東投票照原案表決通過。
	4、「公司章程」修訂案。	經出席股東投票照原案表決通過。

2、114 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
114/2/25 第 11 屆 第 5 次	1、本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞案。		無	無異議照案通過。
	2、本公司 113 年度營業報告書及財務報告。		無	無異議照案通過。
	3、本公司 113 年度內部控制制度聲明書。		無	無異議照案通過。
	4、本公司擬調整對東裕國際有限公司持股案。		無	無異議照案通過。
	5、本公司對東浦精密光電(泰國)有限公司增資案。		無	無異議照案通過。
	6、本公司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、本公司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、本公司「公司章程」部分條文修訂案。		無	無異議照案通過。
	10、本公司「董事會議事規範」部分條文修訂案。		無	無異議照案通過。
	11、本公司「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、本公司「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」修	√	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
	訂案。			
	13、本公司「公司治理實務守則」修訂案。		無	無異議照案通過。
	14、本公司 114 年股東常會召開事宜案。		無	無異議照案通過。
	15、本公司擬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。
	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。
114/4/23 第 11 屆 第 7 次	1、114 年第 1 季合併財務報告案。		無	無異議照案通過。
	2、內部控制制度暨內部稽核實施細則之「薪工循環」修訂案。	V	無	無異議照案通過。
	3、擬調整境外轉投資架構重整案。		無	無異議照案通過。
	4、擬向遠東銀行申請融資額度續約案。		無	無異議照案通過。
	5、東浦(泰國)擬向各金融機構申請各項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。
114/7/23 第 11 屆 第 8 次	1、114 年第 2 季合併財務報告案。		無	無異議照案通過。
	2、變更「永續發展委員會」為「永續發展暨提名委員會」暨修正其組織規程案。		無	無異議照案通過。
	3、「投資管理辦法」新訂案。	V	無	無異議照案通過。
	4、「高階經理人暨資深員工優退管理辦法」新訂案。		無	無異議照案通過。
	5、「集團企業暨關係人往來交易管理辦法」修訂案。		無	無異議照案通過。
	6、113 年度「永續報告書」審查案。		無	無異議照案通過。
	7、東莞東裕擬對東佳江蘇資金貸與案。	V	無	無異議照案通過。
	8、擬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。
114/10/23 第 11 屆 第 9 次	1、簽證會計師暨所屬聯合會計師事務所獨立性及適任性評估案。		無	無異議照案通過。
	2、114 年第 3 季合併財務報告案。		無	無異議照案通過。
	3、115 年度稽核計畫審查案。		無	無異議照案通過。
	4、擬收購 Bi-Link 集團轄下四家公司 100% 股權案。	V	無	無異議照案通過。
	5、東浦精密光電(泰國)有限公司資本支出案。	V	無	無異議照案通過。
	6、擬對東裕國際有限公司增資案。	V	無	無異議照案通過。
	7、擬對東浦精密光電(泰國)有限公司增資案。	V	無	無異議照案通過。
	8、擬發行 114 年度發行國內第四次與第五次無擔保轉換	V	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
	公司債案。			
	9、擬出售東佳南京廠房案。	V	無	無異議照案通過。
	10、「企業永續發展實務守則」部分條文修訂案。		無	無異議照案通過。
	11、東浦泰國擬向 Land And Houses Bank 申請融資額度案。	V	無	無異議照案通過。
	12、擬向各金融機構申請各項融資額度案。		無	無異議照案通過。
115/02/24 第 11 屆 第 10 次	1、114 年度董事酬勞及員工酬勞案。	V	無	無異議照案通過。
	2、114 年度營業報告書及財務報告。		無	無異議照案通過。
	3、114 年度內部控制制度聲明書。		無	無異議照案通過。
	4、擬調整薪酬結構及經理人薪酬案。		無	無異議照案通過。
	5、擬辦理員工持股信託案。		無	無異議照案通過。
	6、「董事暨經理人薪酬管理辦法」修訂案。	V	無	無異議照案通過。
	7、「取得或處分資產處理準則」修訂案。		無	無異議照案通過。
	8、「資金貸與及背書保證處理準則」修訂案。		無	無異議照案通過。
	9、「股東會議事規則」修訂案。		無	無異議照案通過。
	10、本公司 115 年股東常會召開事宜案。		無	無異議照案通過。
	11、擬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。
115/03/31 第 11 屆 第 11 次	1、114 年度盈餘分派案。		無	無異議照案通過。
	2、114 年度基層員工酬勞暨 115 年度基層員工定義案。		無	無異議照案通過。
	3、114 年度經理人員工酬勞分配案。		無	無異議照案通過。
	4、擬辦理員工持股信託案。		無	無異議照案通過。
	5、簽證會計師輪調暨新任會計師獨立性及適任性評估案。		無	無異議照案通過。
	6、代理發言人異動案。	V	無	無異議照案通過。
	7、股東會議事規則增修案。		無	無異議照案通過。
	8、擬辦理金融機構融資額度續約暨新增授信額度案。		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：114 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	114.01.01~ 114.12.31	5,869	1,909	7,778	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 732 仟元、專案服務委任費 785 仟元、代墊差旅費 167 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：

(一)關於前任會計師更換日期

更 換 日 期	115 年 3 月 31 日經董事會通過		
更 換 原 因 及 說 明	本公司配合安侯建業聯合會計師事務所內部職務調整，查核簽證會計師由陳燕慧會計師與吳俊源會計師變更為陳燕慧會計師及陳政學會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當 事 人		會 計 師
	情 況		委 任 人
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
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		
與本公司有無不同意見	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
---	---

(二)關於繼任會計師：不適用。

(三)前任會計師對本準則第十條第五款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

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

115 年 3 月 23 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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	-
美律實業股份有限公司	13,806,100	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	-
林金源	3,678,000	4.08%	0	0	0	0	無	無	-
李文雄	3,005,000	3.33%	1,000	0	0	0	無	無	-
元富證券股份有限公司	2,880,400	3.19%	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	-
勁志投資股份有限公司 籌備處代表人李文雄	2,500,000	2.77%	0	0	0	0	無	無	
松茂投資股份有限公司	2,342,200	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	-
鄭鉅山	2,144,700	2.38%							
林永南	1,894,068	2.10%	1,084,690	1.20%	0	0	無	無	-
全貿投資股份有限公司	1,628,200	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	161,208	0.18%	0	0	0	0	金貿投資	公司代表人為同一人	-
金貿投資股份有限公司	1,435,000	1.59%	0	0	0	0	無	無	-
金貿投資股份有限公司 公司代表人：劉時立	161,208	0.18%	0	0	0	0	全貿投資	公司代表人為同一人	-

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：

114 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	註二	100%	註二	0%	註二	100%
東慶國際	註二	100%	註二	0%	註二	100%
東柏投資	註二	100%	註二	0%	註二	100%
東佳國際	註二	0%	註二	100%	註二	100%
東裕國際	註二	3.87%	註二	96.13%	註二	100%
東裕塑膠	註二	0%	註二	100%	註二	100%
東佳江蘇	註二	0%	註二	100%	註二	100%
東佳南京	註二	0%	註二	100%	註二	100%
東浦(泰國)	註二	0%	註二	100%	註二	100%

註一：係公司採用權益法之長期投資

註二：係屬有限公司。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1、股本發行情形

115年3月23日單位：股

股份 種類	核 定 股 本				備 註
	流 通 在 外 股 份		未發行股份	合 計	
	上 市	上 櫃			
普通股	0	90,215,034	89,784,966	180,000,000	

2、股本形成經過

115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		
		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
84/03	10	1,600,000	16,000,000	1,600,000	16,000,000	發起設立股本	無	-
84/12	10	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	現金增資4,000,000元	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	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	無	註 24
114/07	10	180,000,000	1,800,000,000	90,215,034	902,150,340	減資386,635,860元	無	註 25

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
 註 25：114.03.25 經授商字第 11430105220 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

115 年 3 月 23 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	13,806,100	15.30
林金源	3,678,000	4.08
李文雄	3,005,000	3.33
元富證券股份有限公司	2,880,400	3.19
勁志投資股份有限公司籌備處代表人李文雄	2,500,000	2.77
松茂投資股份有限公司	2,342,200	2.60
鄭鉅山	2,144,700	2.38
林永南	1,894,068	2.10
全貿投資股份有限公司	1,628,200	1.80
金貿投資股份有限公司	1,435,000	1.59

(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 114 年度可供分配盈餘計新台幣 588,075,540 元，114 年度擬分派股東紅利計新台幣 135,322,551 元，全部以現金股利發放，每股配發新台幣 1.5 元，期末未分配盈餘為新台幣 437,389,808 元。此案業經 115 年 3 月 31 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 114 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 115 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114年度員工酬勞及董事酬勞分配案業經115年2月24日董事會決議通過，擬配發員工酬勞新台幣12,840仟元及董事酬勞新台幣12,834仟元。

(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114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：

114 年實際以現金分派員工酬勞 13,950 仟元以及董事酬勞 13,770 仟元，與 113 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)
	最 高	153	223	171
轉換公司 債市價	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、汽車產業及醫療產品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
- (6) 醫療產品塑膠部件

2、目前之商品(服務)項目及營業比重

類別 \ 年度	產品應用	114 年度	113 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	6%	5%
其 他	原物料及商品貿易買賣	0%	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：

2025 年度，全球穿戴式裝置市場持續成長，耳戴式產品（earwear）仍為主要成長動能之一。受惠於智慧型裝置普及、無線化趨勢深化及消費者對音訊品質與使用體驗要求提升，TWS 耳機市場規模持續擴大，整體出貨量維持穩定成長。惟隨市場滲透率逐步提升，產業已由高速成長期轉為穩定發展階段，產品競爭由價格導向逐步轉向功能整合與差異化應用。

從產品發展觀察，主動式降噪（ANC）、高品質通話、低延遲音訊、健康監測及開放式穿戴設計等功能持續推陳出新，並逐步導入人工智慧應用，以提升使用者體驗並拓展應用場景，包括遊戲娛樂、運動健身及日常通勤等需求。

展望 2026 年，TWS 耳機市場預期將維持穩健成長，整體成長幅度趨於溫和。隨產品朝中高階規格發展及品牌廠持續優化產品組合，市場將由規模擴張轉向價值提升，供應鏈亦朝高附加價值零組件及模組整合方向發展。

本公司具備精密模具開發、塑膠射出、表面處理及組裝整合能力，可提供一站式製造服務，並持續深化在聲學結構件及精密外觀件之製造技術，有助於切入中高階 TWS 耳機供應鏈，掌握產品升級所帶來之成長機會

(2) 汽車產業：

2025 年度，全球汽車產業在供應鏈逐步恢復穩定下，整體市場維持溫和成長，全球新車銷售量呈現穩定回升態勢。電動車市場則持續快速發展，受各國政策支持、碳排放法規趨嚴及電池技術進步帶動，電動車滲透率持續提升，其中以中國及歐洲市場為主要成長動能來源。

隨汽車產業朝電動化、智慧化及輕量化發展，車用電子、感測元件及模組化產品需求持續增加，帶動相關零組件產業升級轉型。台灣汽車零組件產業憑藉完整供應鏈體系與製造技術優勢，在全球車用供應鏈中具備一定競爭力。

展望 2026 年，全球汽車市場預期將呈現溫和成長或趨於持平之態勢，惟電動車市場仍將維持相對較高之成長動能。在產業結構轉型持續推進下，車用零組件朝高可靠度、高精密度及系統整合發展，將帶動相關供應鏈持續升級。

本公司近年積極布局車用產品領域，透過精密塑膠結構件與金屬件整合能力，並結合模組化設計與製造優勢，可望在車用電子、機構件及整合模組等領域拓展業務版圖，受惠於車用市場長期成長趨勢。

(3) 新能源與儲能產業：

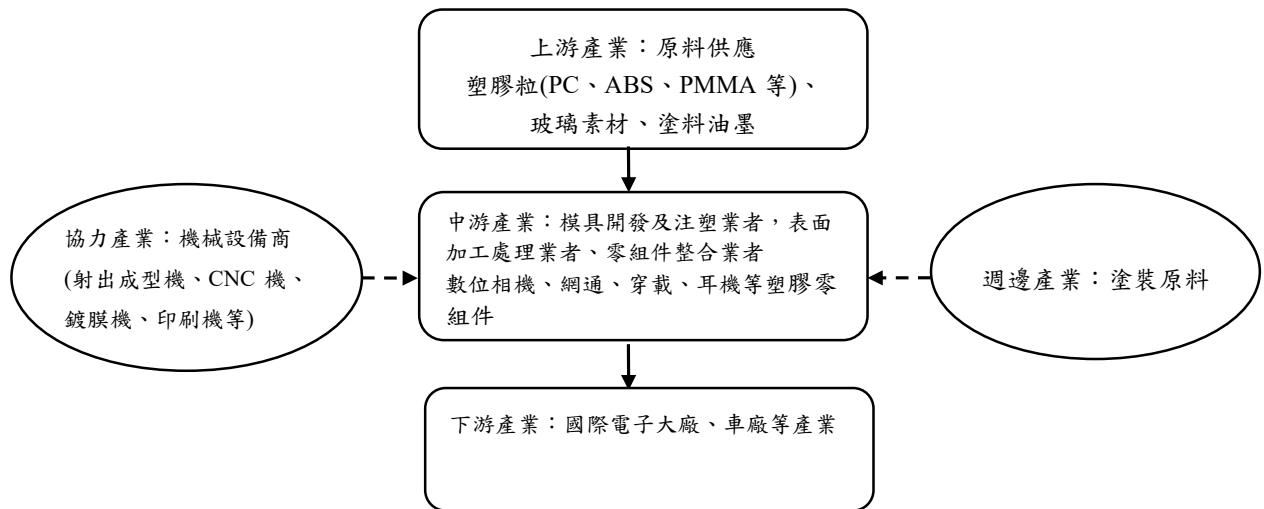
2025 年度，全球能源轉型持續推進，在淨零排放政策及能源安全需求帶動下，潔淨能源相關投資維持高檔水準，再生能源、電網建設及儲能系統需求同步成長。儲能產業方面，隨再生能源裝置容量快速增加，電力系統對於穩定供電及調節能力之需求提升，帶動大型電網級儲能及分散式儲能應用快速發展。

此外，電動車市場持續成長亦帶動電池技術進步及成本下降，進一步促進儲能產業發展。整體而言，儲能系統已成為能源轉型過程中不可或缺之關鍵基礎設施。

展望 2026 年，隨再生能源滲透率提升、各國政策支持及電池成本持續優化，儲能市場規模可望持續擴大，應用範圍亦將由電網延伸至工業、商用及家庭等多元場域，產業維持中長期成長趨勢。

本公司在精密機構件與模組製造領域具備技術基礎，可延伸應用於新能源及儲能相關設備之結構件及關鍵零組件，未來將持續關注產業發展趨勢，審慎評估切入機會，以拓展多元應用市場。

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，本公司將持續深化製程技術整合與自動化能力，並結合數位化與智慧製造發展趨勢，逐步拓展至車用電子及醫療產品等高附加價值應用領域，以提升整體產品競爭力及市場布局。

● 製程技術整合

隨著資訊及消費性電子產品朝多功能整合與輕薄化發展，產品結構日趨複雜，對精密模具設計及製程技術之要求持續提高。特別是在雙色成型、多材料整合及高階表面處理等技術領域，已成為提升產品差異化及附加價值之關鍵。

本公司將持續強化模具開發、射出成型及後段製程整合能力，提升產品設計與製造的一體化效率，以因應客戶對高品質與多樣化產品之需求。

● 高度自動化與智慧製造

在全球供應鏈環境變動、勞動成本上升及客戶對交期與品質要求提升之趨勢下，製造業朝向高度自動化及智慧製造發展已為必然方向。

本公司持續導入自動化設備與製程優化技術，並逐步推動生產流程數位化，以提升生產效率、降低人工作業依賴，並強化品質穩定性與交付能力，進一步滿足客戶少量多樣及快速交貨之需求。

● 車用電子與車用產品發展

隨著汽車產業朝電動化與智慧化發展，車用電子及相關零組件需求持續成長，並對產品品質、可靠度及安全性提出更高標準。

本公司將持續深化車用產品相關技術能力，並配合客戶需求開發精密機件及相關模組產品，逐步擴大車用市場布局，以掌握產業長期成長機會。

● 醫療產品市場拓展

醫療產業具備高技術門檻及長期穩定需求之特性，對產品品質及製程控管要求嚴謹。

本公司將運用既有精密模具及自動化製造優勢，積極評估並開發醫療相關產品應用，逐步切入高附加價值之醫療市場，拓展多元產品組合與營收來源。

(2) 產品競爭情形

本公司專注於精密模具設計與塑膠零組件製造，具備開發複雜機構件及電子零組件之能力，並透過整合模具開發、射出成型、表面處理及組裝等製程，提供客戶一站式製造服務。

在市場競爭日益激烈之環境下，本公司憑藉穩定的製造品質、技術研發能力及良好的客戶關係，於產業中維持一定競爭地位，並持續強化差異化優勢。

此外，本公司已逐步優化全球產能配置，包含強化台灣在地製造能力並穩定接單，同時推動東南亞地區產能布局，透過區域分散以提升供應鏈韌性與營運彈性。隨著海外生產據點逐步到位，將有助於降低地緣政治及營運風險，並提升對國際客戶之服務能力。

整體而言，本公司透過技術升級、產品結構優化及全球產能布局，持續提升在消費性電子、車用及醫療等應用領域之競爭力，並拓展未來成長動能。

(三)技術及研發概況

1、所營業務之技術層次

本公司之核心技術涵蓋精密模具設計開發、射出成型製程、設備製程整合、材料應用分析及客戶技術支援等領域，並透過跨製程整合能力，提供由產品設計至量產之整體解決方案。近年來，本公司持續深化技術整合與製程優化，致力提升產品精度、良率及生產效率，以因應高階應用市場之需求。

在技術發展方向上，本公司除持續精進模具開發與製程能力外，亦積極與設備廠商合作導入自動化與智慧製造技術，包含自動化產線規劃、製程參數優化及設備整合應用，以建構具備彈性與效率之生產體系。同時，透過導入物聯網（IoT）技術及數位化管理機制，逐步推動製造流程資訊化與即時監控，以提升生產透明度與決策效率，朝工業4.0方向發展。

在人力與研發資源方面，本公司將持續強化自動化及製程工程相關專業人才之布局，並透過內外部技術合作與經驗累積，提升研發能量與技術深度，以支撐產品多元應用發展。

未來，本公司將持續透過技術創新與製程升級，強化產品附加價值，並提供客戶高品質、高精密之產品與完整技術服務，以維持市場競爭優勢並拓展新興應用領域。

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
114 年度	48,947	2,325,539	2.10	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。
115 年 1~3 月	26,176	902,201	2.90	4.低壓注塑技術於鏡頭防水結構設計應用整合。 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. 成立強化市場開發與客戶經營：本公司將持續強化專業銷售團隊，積極拓展國內外市場，並深化既有客戶關係，以提升在消費性電子及車用產品市場之滲透率與市占表現。
- B. 深化與國際客戶合作：持續與系統廠及終端品牌客戶合作開發模具及塑膠零組件，並配合品牌客戶成本優化策略，提升產品開發與製造整合能力，爭取更多產品認證與專案合作機會，以提高接單穩定度及價格競爭力。
- C. 拓展車用市場布局：因應汽車產業電動化與智慧化趨勢，本公司將積極投入車用產品開發，主動提供符合客戶需求之設計與製造服務，逐步建立長期合作關係，擴大車用產品營收比重。

(2) 生產策略

- A. 提升製程整合與模組化能力：以精密模具及塑膠零組件製造為核心，並進一步延伸至模組化產品生產，提升產品開發深度與整體解決方案能力，以因應客戶多元化需求。
- B. 強化高附加價值產品應用：結合精密加工技術與材料應用能力，拓展於消費性電子及車用產品之應用，提升產品附加價值與差異化競爭力。
- C. 優化全球產能配置：持續推動東南亞生產基地建置與營運，提升就近供貨能力，強化對國際客戶之服務效率，並因應短期訂單成長與新產品導入需求，確保交期與產能彈性。
- D. 推動自動化與智慧製造：持續導入自動化設備與優化製程流程，提升生產效率、降低人力依賴並強化品質穩定性，以達成整體營運效益提升。

(3) 短期強化計畫

- A. 品質與客戶關係深化：以提升產品品質及客戶滿意度為核心，深化與既有客戶合作關係，並透過營運效率提升與產能利用率優化，維持穩定獲利表現。
- B. 製程技術優化：持續精進製程技術與成本結構管理，以提升產品競爭力與整體毛利表現。
- C. 研發資源整合：透過集團總部電子研發中心與塑模研發中心之專業分工與協同運作，推動跨區域研發資源整合，提升開發效率與技術深度，並強化對各生產據點之產品開發支援能力，以提升整體研發效能與集團競爭優勢。
- D. 公司治理與永續發展：持續強化董事會功能與公司治理機制，提升決策品質與監督效能，並推動 ESG 相關措施，落實企業永續經營理念。

2、長期業務發展計畫

- (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**：推推動綠色製造與節能減碳措施，並持續強化 ESG 管理機制，提升企業永續價值。
- G. **應對全球貿易變局**：持續關注全球貿易政策與地緣政治變化，適時調整供應鏈配置與市場策略，以降低營運風險並掌握新興機會

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	114 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
國 內	258,599	11.12	231,274	11.76
亞 洲	2,066,940	88.88	1,735,636	88.24
合 計	2,325,539	100.00	1,966,910	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、消費性電子及車用產品之外殼與機構件，對於精密度、品質穩定性及製程一致性之要求日益提高，具備完整製程整合能力之供應商相對有限。尤其在產品朝輕薄化、多功能整合及高可靠度發展趨勢下，能同時提供設計開發、材料應用、製程整合及量產能力之廠商，於市場供給端具備一定門檻。

本公司於併購整合後，已進一步結合金屬沖壓件製造能力，擴大由原有塑膠機構件延伸至金屬與塑膠複合結構件之整合供應能力，提升整體製程垂直整合深度。透過塑膠射出、金屬沖壓及後段組裝等多製程整合，可提供客戶一站式解決方案，強化在高階產品供應鏈之競爭優勢，未來於市場供給面仍具持續成長空間。

(2)市場需求

全球消費性電子產品持續朝輕薄短小、多功能整合及外觀設計多樣化發展，產品生命週期縮短，推動市場對高精密機構件及快速量產能力之需求持續提升。此外，隨著產品功能與應用場景擴展，對材料應用與製程技術之要求亦日益提高，帶動整體市場需求穩定成長。

在車用領域方面，隨著汽車電子化程度提升及電動車與智慧車輛發展，車用電子與相關機構件需求持續擴大，並對產品品質、可靠度及安全性提出更高標準，帶動車用零組件市場長期成長動能。

整體而言，消費性電子與車用產業之結構性成長趨勢，將持續推升精密機構件與模組化產品之市場需求。

4、競爭利基

(1)快速之模具設計開發與量產能力

本公司具備多年模具開發經驗與技術累積，能迅速回應客戶產品設計變更及量產需求，並兼顧產品品質與開發時程，有效提升接單競爭力與客戶黏著度。

(2)塑膠射出與金屬沖壓整合製造能力

除具備完整塑膠射出成形能力外，於併購整合後已導入金屬沖壓製程，形成塑膠與金屬機構件之整合製造能力。此一優勢可於產品開發初期即同步進行多材料設計與製程規劃，縮短開發時程並提升產品整體品質與良率，進一步強化模組化產品供應能力。

(3)優質表面處理與外觀製程能力

隨消費性電子產品朝輕薄化及高質感設計發展，產品外觀與表面處理已成為關鍵競爭因素之一。本公司已建置塗裝、印刷及雷射雕刻等表面處理製程，可依客戶需求提供多樣化外觀解決方案，以提升產品附加價值與市場競爭力。

(4)垂直整合之製程服務能力

本公司以模具設計為核心，結合塑膠射出、金屬沖壓、表面處理及組裝製程，提供一站式整合服務。於產品開發初期即與客戶共同參與設計與製程規劃，有助於縮短產品開發時程並提升量產效率，進而穩定供需關係並強化長期合作基礎。

(5)彈性之營運與產能配置能力

本公司以模具開發為技術基礎，並延伸至多元製程及產品應用領域，降低對單一產業或產品之依賴。透過高垂直整合製程與全球產能布局，可依市場需求快速調整產品組合與產能配置，因應產業景氣波動與產品生命週期縮短之趨勢，維持營運穩定性與競爭優勢。。

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

本公司長期深耕光電、消費性電子、車用電子及精密醫療等應用領域，具備精密模具設計開發、塑膠射出成型及表面處理等核心技術。隨市場對高精密、多材料及高可靠度產品需求提升，本公司持續投入先進設備與智慧

製造技術，並透過製程優化與數據分析，提升產品品質與生產效率。

此外，於併購整合後，本公司已導入金屬沖壓製程能力，形成塑膠與金屬機構件之整合製造優勢，進一步提升產品開發深度與模組化供應能力。結合經驗豐富之研發與工程團隊，能即時提供技術支援並與客戶共同開發產品，有助於縮短開發時程並提升整體競爭力。。

B. 國際專業分工的產銷模式盛行

近年全球供應鏈持續重組，企業更重視區域化布局與供應鏈韌性，以因應地緣政治風險及成本變動。歐美及日本品牌廠商多將製造環節委外至具成本與技術優勢之亞洲地區，台灣憑藉成熟製造技術與品質管理能力，持續在國際供應鏈中扮演重要角色。

同時，隨中國生產成本上升及政策不確定性增加，企業加速推動產能多元化，東南亞地區逐漸成為重要製造基地。本公司已完成泰國生產據點布局，並結合既有生產網絡，可有效提升供應鏈彈性與區域服務能力。

在消費性電子、車用電子及醫療應用市場持續發展之帶動下，本公司可望受惠於產業結構轉變，持續拓展市場機會並強化競爭優勢。

(2) 不利因素與因應對策

A. 全球經濟不確定性提高，市場需求波動

- 全球經濟受通膨壓力、利率變動及地緣政治影響，整體需求仍具不確定性，客戶訂單可能趨於保守，影響營運成長動能。
- 因應對策：
 - 持續優化產品組合，提升車用電子及高附加價值產品比重，以強化獲利結構。
 - 強化市場應變能力，透過數據分析掌握需求變化，靈活調整營運策略。
 - 擴展多元市場布局，分散單一區域需求波動風險。

B. 科技日新月異，產品開發週期縮短

- 隨人工智慧、電動車及智慧裝置等技術快速發展，產品更新速度加快，對供應商之研發能力與製造效率提出更高要求。
- 因應對策：
 - 持續投入研發資源並強化人才培育，提升產品開發效率與技術深度。
 - 強化與客戶之合作開發機制，提前掌握市場趨勢並提升接單能力。
 - 推動智慧製造與製程優化，提高生產效率與產品一致性。

C. 技術人才短缺

- 精密製造產業對模具設計及高階製程技術人才需求殷切，人才供給不足可能影響技術升級與營運效率。
- 因應對策：
 - 強化產學合作機制，培育具備專業技術之人才來源。
 - 建立完善內部訓練與技術傳承制度，提升組織學習能力。
 - 導入自動化與智慧製造技術，降低對高階人力之依賴。

D. 中國勞動成本與經營風險增加

- 部分地區勞動成本上升及法規環境變動，增加企業營運成本與管理複雜度，對獲利造成壓力。

● 因應對策：

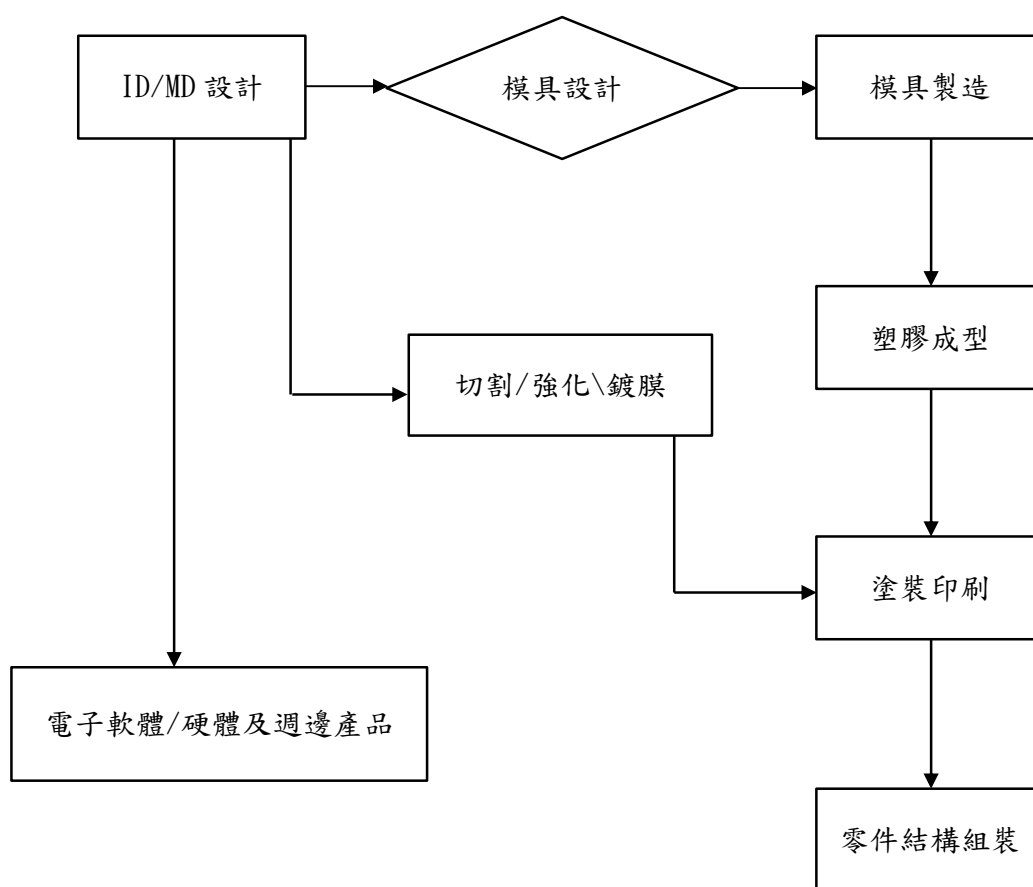
- 持續優化全球產能配置，提升台灣及東南亞生產據點之比重，以分散風險。
- 推動自動化生產，提高生產效率並降低人力成本影響。
- 強化組織管理與成本控制機制，提升整體營運效率。。

(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：無。

單位：新台幣仟元

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，114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	114 年度				113 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	1,378,725	59.29	關係人	甲客戶	1,162,464	59.1	關係人
	其他	946,814	40.71	無	其他	804,446	40.9	無
	銷貨淨額	2,325,539	100.00	-	銷貨淨額	1,966,910	100	-

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，114年第2季進行量產，持續積極拓展新客戶，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		2024 年度	2025 年度	當年度截至 2026 年 3 月 31 日
員工 人數	間接人員	270	463	1,291
	直接人員	360	325	521
	合計	630	788	1,812
平均年歲		38	38	39
平均服務年資		6	5.6	6.9
學歷 分布 比率 %	博士	0.0%	0.0%	0.1%
	碩士	1.3%	1.4%	0.9%
	大學	12.2%	36.0%	11.0%
	大專	12.1%	21.2%	16.0%
	高中	38.1%	0.4%	21.3%
	高中以下	36.3%	41.0%	50.7%

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：本公司除依法為員工投保各項社會保險外，另為員工辦理團體保險，提供在職期間之額外保障，以提升整體福利水準並強化員工照護。

(2) 職工福利委員會：本公司依法設立職工福利委員會，並依章程規定每年提撥福利金，規劃及推動各項員工福利措施，包括員工旅遊、婚喪喜慶補助及定期健康檢查等，以增進員工福祉與工作滿意度。

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，排定年度教育訓練計畫，依職務及專業技能與認證需要，於內部講師方式或聘請外部專業講師進行。

3、退休制度

本公司為保障員工退休生活，建立完善之退休保障制度。於台灣地區之本公司及子公司，均依相關法令規定按月提撥退休金，提撥率為員工薪資之6%，並依法提存至勞工退休金個人專戶；海外各轉投資公司則依當地法令規定辦理相關退休金或社會保險提撥，確保制度之合法性與完整性。

本公司持續關注各地法規變動及制度發展，適時調整相關作業，以維持整體制度之一致性與合規性，並透過健全之人力資源管理機制，提升員工長期工作保障與福祉，落實企業對員工照顧之承諾。

4、其他重要協議

本公司一向重視員工薪資及各項福利措施，致力於建立良好之勞資關係。台灣地區均依法每年定期召開勞資會議，提供勞資雙方充分表達意見與溝通之管道，促進雙向交流與良性互動；海外各轉投資公司則依當地法令及實務運作，建立多元溝通機制，透過不同管道進行勞資協調，以維持和諧穩定之勞資關係。

(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	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	台新國際商業銀行	2025/3/20~ 2028/3/20	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	合作金庫商業銀行	2025/8/4~ 2030/8/4	中期放款額度	無
銀行授信合約	遠東國際商業銀行	2025/9/12~ 2028/9/12	中期放款額度	無
銀行授信合約	永豐銀行	2025/9/30~ 2030/9/30	中期放款額度 (信保)	無
銀行授信合約	玉山商業銀行	2025/12/10~ 2028/12/10	中期放款額度	無
銀行授信合約	元大商業銀行	2025/12/31~ 2028/12/31	中期放款額度	無
銀行授信合約	臺灣新光商業銀行	2025/12/30~ 2027/12/30	中期放款額度	無
銀行授信合約	中國信託商業銀行	2026/3/13~ 2031/3/13	中期擔保放款額度	不動產抵押
銀行授信合約	中國信託商業銀行	2026/3/13~ 2035/3/13	長期擔保放款額度	不動產抵押

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	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	2,643,703	2,407,171	236,532	9.83
非流動資產	2,122,473	1,772,709	349,764	19.73
資產總計	4,766,176	4,179,880	586,296	14.03
流動負債	1,382,867	1,076,146	306,721	28.50
非流動負債	1,174,047	736,985	437,062	59.30
負債總額	2,556,914	1,813,131	743,783	41.02
本公司業主權益	2,209,262	2,366,749	(157,487)	(6.65)
非控制權益	0	0	0	0.00
權益總額	2,209,262	2,366,749	(157,487)	(6.65)
增(減)變動達20%之主要原因，說明如下：				
1、流動負債、非流動負債及負債總額：主要係東浦台灣為收購Bi Link集團籌備資金及東浦泰國資本支出致使借款增加。				

(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	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入	2,325,539	1,966,910	358,629	18.23
營業毛利	703,872	649,321	54,551	8.40
營業損益	337,325	264,665	72,660	27.45
營業外收入及支出	(31,499)	25,497	(56,996)	(223.54)
稅前淨利	305,826	290,162	15,664	5.40
增(減)變動達 20%之主要原因，說明如下：				
1、營業損益：主要係因各廠稼動率及生產效率提升。				
2、營業外收入及支出：主要係因美金貶值，集團收受美金產生兌換損益之不利影響。				

(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
1,249,280	59,082	(172,438)	1,135,924	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，主係第四季消費性電子終端客戶單量增加款項尚未收回，使得應收關係款相對增加；此外，受國際匯率波動影響，匯率變動對現金及約當現金之影響數由正轉負，亦係造成本期現金流量減少。
- 2、投資活動：現金流出較前期減少，主係因 113 年設立泰國子公司設置新廠，於 114 年逐漸完工並完成驗收降低資本支出所致。
- 3、籌資活動：現金流入較前期增加，主係因營運計畫需求，增加向金融機構融資額度所致。

現金不足額之補救措施及流動性分析：無

(二)未來一年(115 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
1,135,924	480,000	(600,000)	1,015,924	無	無

本年度現金流量變動情形分析：

- 1、期初現金餘額：114 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 115 年因併購營運規模擴大狀，同時針對生產效率提升管控，存貨周轉管控，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：現金流出主要係支付併購價款，及集團海外業務擴張，計畫對海外子公司進行增資以支應資本支出需求。

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劃：

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劃：(以營運損益主體表達)

轉投資事業	114 年度 損益	主要經營事業	獲利或虧損原因	改善計劃
東佳國際	(21,124)	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)未來一年投資計劃：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
	114 年	115 年第一季	
利息收支淨額	(8,328)	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	(32,947)	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	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，114 年度物價指數年增率為 1.31%，惟對本公司損益尚無重大之影響。 2.依據中國國家統計局統計數據顯示，114 年度中國居民消費價格總水平(CPI)的年增率為 0.8%，對本公司損益尚無重大之影響。		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 114 年度研發費用預計投入比例約與 113 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114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114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。

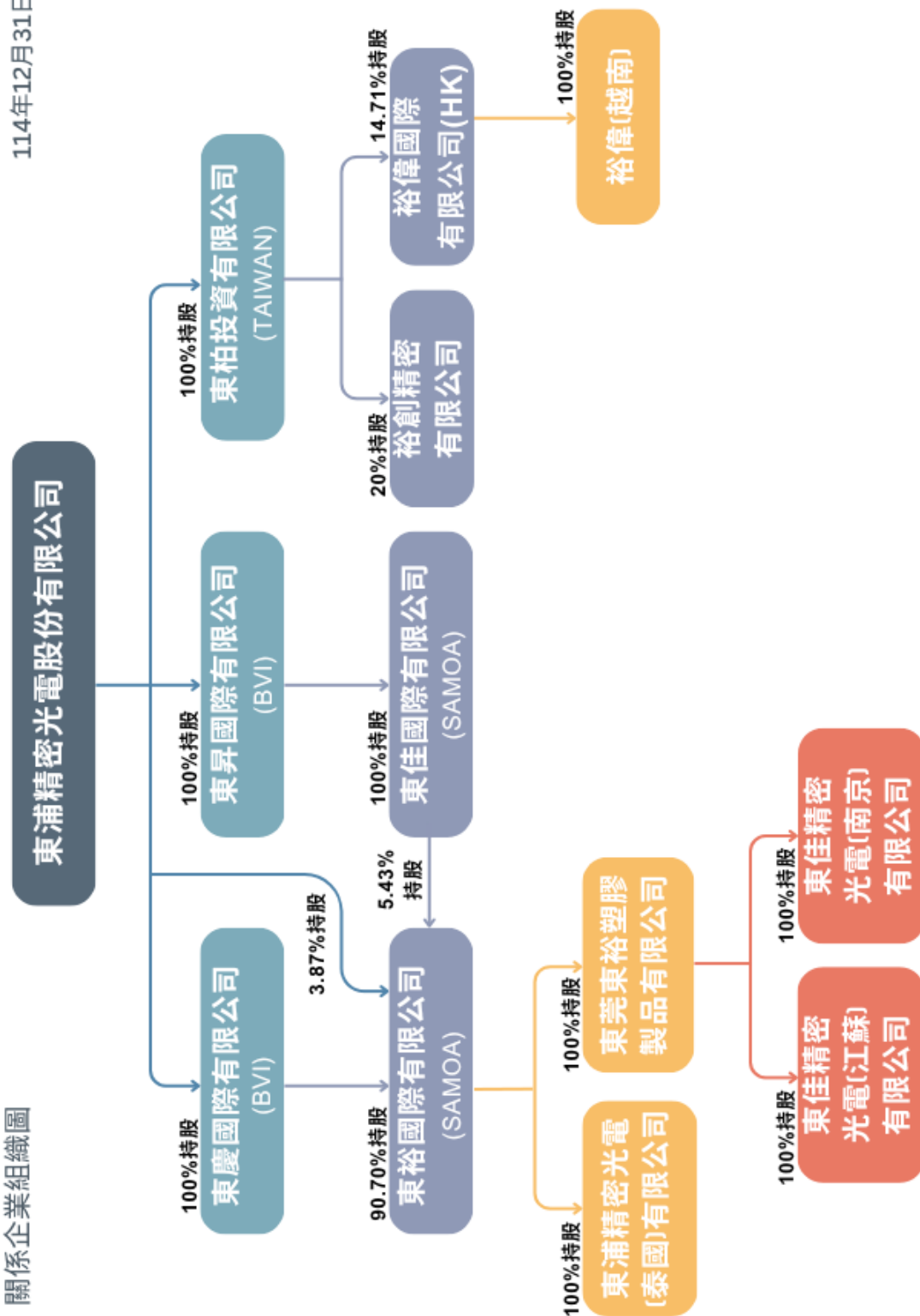
陸、特別記載事項

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

1、關係企業組織圖

114年12月31日



2、各關係企業基本資料

114 年 12 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 3,997仟元	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 8,343仟元	投資控股公司
東佳國際有限公司	90/10/24	西薩摩亞	美金 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 9,198仟元	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 500,000仟元	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

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

114 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 114 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	19,824	0	19,824	0	(30)	(617)	-
東昇國際有限公司	USD	3,997	9,088	0	9,088	0	0	(657)	註 2
東慶國際有限公司	USD	8,343	61,321	0	61,321	0	0	8,439	註 2
東佳國際有限公司	USD	795	9,081	0	9,081	0	0	(657)	註 2
東裕國際有限公司	USD	9,198	67,608	0	67,608	0	0	9,465	註 2
東浦精密光電(泰國)有限公司	THB	500,000	1,153,316	679,239	474,077	87,101	(967)	(16,467)	註 2
東莞東裕塑膠製品有限公司	RMB	72,851	471,525	127,145	344,380	330,761	90,092	70,884	註 2
東佳精密光電(江蘇)有限公司	RMB	40,909	124,502	41,245	83,257	94,307	(1,926)	(945)	註 2
東佳精密光電(南京)有限公司	RMB	78,867	31,031	13,826	17,205	11,570	(7,517)	(8,112)	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	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。 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。 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。				
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)	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。 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。 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。 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。				
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。

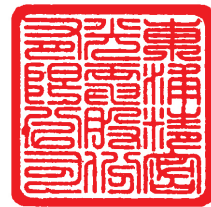
四、其他必要補充說明事項：無。

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

