

股票代號  
5243

**Eson Precision Ind. Co., Ltd.**  
**乙盛精密工業股份有限公司**

**2024 年報**

年報查詢之網址：公開資訊觀測站<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站<https://www.eson.tw>

西元 2025 年 4 月 22 日刊印

## 一、總公司、分公司及工廠之地址及電話

### 1.總公司：Eson Precision Ind. Co., Ltd.乙盛精密工業股份有限公司

地址：P.O. Box 31119 Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1-1205 Cayman Islands

電話：(886)2-2267-3272

### 2.分公司：英屬開曼群島商乙盛精密工業股份有限公司台灣分公司(Eson Precision Ind. Co., Ltd Taiwan Branch)

地址：新北市土城區中央路四段2號12樓之3

電話：(886)2-2267-3272

### 3.中國大陸(香港)子公司

#### (1) 昆山乙盛機械工業有限公司 (以下簡稱昆山乙盛)

地址：江蘇省昆山市玉山鎮元豐路88號

電話：(86)512-5757-2938

#### (2) 煙台正乙精密電子有限公司 (以下簡稱煙台正乙)

地址：煙台經濟技術開發區天津南路88號

電話：(86)535-2168-888

#### (3) 無錫欣冠金屬科技有限公司 (以下簡稱無錫欣冠)

地址：江蘇省無錫市錫山經濟開發區芙蓉四路北

電話：(86)510-8380-9000

#### (4) 東莞乙宏精密模具有限公司 (以下簡稱東莞乙宏)

地址：廣東省東莞市塘廈鎮新苑南路六號

電話：(86)769-8791-9391

#### (5) 昆山康瑞包裝材料有限公司 (以下簡稱昆山康瑞)

地址：江蘇省昆山市玉山鎮元豐路88號

電話：(86)512-5757-2938

(6) Heng Xie Enterprises Limited

地址：Suites1222, 12/F., Leighton Centre, 77 Leighton Road, Causeway Bay, Hong Kong.

電話：(886)2-2267-3272

(7) Kong Eagle International Limited.

地址：Suites1222, 12/F., Leighton Centre, 77 Leighton Road, Causeway Bay, Hong Kong.

電話：(886)2-2267-3272

4.新加坡子公司

(1) Multiwin Precision Ind Pte. Ltd

地址：54 Genting Lane #03-05 Ruby Land Complex Singapore

電話：(886)2-2267-3272

(2) Eson Precision Industry (Singapore) Pte. Ltd.

地址：54 Genting Lane #03-05 Ruby Land Complex Singapore

電話：(886)2-2267-3272

5.墨西哥子公司

(1) Multiwin De Mexico S.A. De C.V.

地址：Blvd La Jolla 4432, Parque Industrial La Jolla, Cp 22525 Tijuana, Bc Mexico

電話：(52)664-250-6721

(2) Esonmex Monterrey S.A. De C.V.

地址：#78 Av. Las Americas, Parque Industrial Advance, Garcia, NL, Mexico C.P.66017

電話：(52) 1-81-2210-7238

6.斯洛伐克子公司

(1) Eson Europe S.R.O.

地址：Rontgenova 26 851 02 Bratislava Slovakia

電話：(886)2-2267-3272

(2) Eson Slovakia A.S.

地址：Rontgenova 26 851 01 Bratislava Slovakia

電話：(886)2-2267-3272

## 7. 模里西斯子公司

### (1) Global Sun Trading Co., Ltd.

地址：3rd Floor, 355 NeX, Rue du Savoir, Cybercity, Ebene 72201, Mauritius.

電話：(886)2-2267-3272

### (2) Grand Liberty Co., Ltd.

地址：Level 3, Alexander House, 35 Cybercity, Ebene, Mauritius

電話：(886)2-2267-3272

### (3) Ample Wealth Enterprise Ltd.

地址：Level 3, Alexander House, 35 Cybercity, Ebene, Mauritius

電話：(886)2-2267-3272

### (4) Zeal International Co., Ltd.

地址：Level 3, Alexander House, 35 Cybercity, Ebene, Mauritius

電話：(886)2-2267-3272

### (5) Unique Champion Co., Ltd.

地址：Level 3, Alexander House, 35 Cybercity, Ebene, Mauritius

電話：(886)2-2267-3272

### (6) Zenith Profits Co., Ltd.

地址：Level 3, Alexander House, 35 Cybercity, Ebene, Mauritius

電話：(886)2-2267-3272

## 8. 薩摩亞子公司

### (1) All Spacer Enterprises Co., Ltd.

地址：Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road,  
Apia, Samoa

電話：(886)2-2267-3272



## 9.馬來西亞子公司

### (1) Eson Precision Engineering (Malaysia) Sdn. Bhd.

地址：Lot 3,Jalan P/10, Kawasan Perusahaan Seksyen 10, 43650 Bandar Baru Bangi  
Selangor, Malaysia.

電話：(60)3-8920-0270

### (2) Eson Batupahat Precision Engineering Sdn. Bhd.

地址：Plo-2,Kawasan Perindustrian Sri Gading,83009 Batupahat Johor, Malaysia.

電話：(60)7-455-8266

## 10.越南子公司

### (1) Eson (VN) Precision Industry Co., Ltd

地址：Lot Cn-05 Dong Mai Industrial Park, Dong Mai Ward, Quang Yen Town , Quang  
Ninh Province, Vietnam.

電話：(886)2-2267-3272

## 11.美國子公司

### (1) Blackyotta Inc.

地址：2555 Camino del Rio S, Suite 101, San Diego,CA 92108

電話：(52)664-250-6721

## 二、發言人及代理發言人：

發言人姓名：林猷清

電話：(886) 2-2267-3272

代理發言人姓名：劉俐伶

電話：(886) 2-2267-3272

職稱：財務長

電子郵件信箱：ESON-IR@eson.tw

職稱：經理

電子郵件信箱：ESON-IR@eson.tw

## 三、中華民國境內訴訟、非訟代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

姓名：蔡嘉祥

電話：(886) 2-2267-3272

職稱：董事長

電子郵件信箱：ESON-IR@eson.tw

## 四、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區忠孝西路一段6號6樓

網址：<http://www.gfortune.com.tw>

電話：(886)2-2371-1658

## 五、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：彭詩玄會計師、吳恪昌會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路100號20樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(886)2-2725-9988

## 六、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。

## 七、公司網址：<https://www.eson.tw>

## 八、本公司董事會成員名單

| 身份   | 姓名                                                   | 國籍或註冊地        | 主要經(學)歷                                                                 |
|------|------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 董事長  | Ace Progress Holdings Limited<br>優展控股有限公司<br>代表人：蔡嘉祥 | 薩摩亞群島<br>中華民國 | 台北士林高商<br>振舜工業有限公司董事長<br>冠閎精密工業有限公司董事長                                  |
| 董事   | Ace Progress Holdings Limited<br>優展控股有限公司<br>代表人：黃薰鋒 | 薩摩亞群島<br>中華民國 | 英國科芬特里大學 MBA<br>勤誠興業股份有限公司總廠長<br>東莞清溪嘉緯電腦製品廠總經理                         |
| 董事   | Golden Harvest Management Limited<br>代表人：李光曜         | 巴拿馬<br>中華民國   | 東吳大學企業管理系碩士<br>鴻海精密工業(股)公司協理<br>鴻準精密工業(股)公司董事長                          |
| 董事   | Golden Harvest Management Limited<br>代表人：李偉綱         | 巴拿馬<br>中華民國   | 美國喬治華盛頓大學 MBA<br>鴻海精密工業(股)公司資深處長<br>燦芯半導體(上海)有限公司財務副總裁<br>光寶科技(股)公司資深經理 |
| 獨立董事 | 高誌謙                                                  | 中華民國          | 中原大學會計碩士<br>執業會計師                                                       |
| 獨立董事 | 張菟萱                                                  | 中華民國          | 輔仁大學法律系法學士<br>執業律師                                                      |
| 獨立董事 | 李堅明                                                  | 中華民國          | 國立台北大學經濟學博士<br>退休<br>國立台北大學教授                                           |

Eson Precision Ind. Co., Ltd 乙盛精密工業股份有限公司

年報目錄

|                                                              |    |
|--------------------------------------------------------------|----|
| 壹、致股東報告書 .....                                               | 1  |
| 貳、公司治理報告 .....                                               | 4  |
| 一、董事、監察人、總經理、協理及各部門與分支機構主管資料.....                            | 4  |
| 二、辦理公司治理資訊揭露.....                                            | 14 |
| 三、簽證會計師公費資訊.....                                             | 39 |
| 四、更換會計師資訊： .....                                             | 39 |
| 五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者： ..... | 39 |
| 六、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抵押變動情形.....                     | 40 |
| 七、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： .....              | 40 |
| 八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....     | 41 |
| 參、募資情形 .....                                                 | 42 |
| 一、資本及股份:.....                                                | 42 |
| 二、公司債(含海外公司債)辦理情形 .....                                      | 46 |
| 三、特別股辦理情形.....                                               | 46 |
| 四、海外存託憑證之辦理情形.....                                           | 46 |
| 五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....                                  | 46 |
| 六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....                                    | 46 |
| 七、資金運用計畫執行情形.....                                            | 46 |
| 肆、營運概況 .....                                                 | 47 |
| 一、業務內容.....                                                  | 47 |
| 二、市場及產銷概況.....                                               | 59 |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數.....                                  | 62 |
| 四、環保支出資訊.....                                                | 63 |
| 五、勞資關係.....                                                  | 64 |
| 六、資通安全管理.....                                                | 65 |
| 七、重要契約.....                                                  | 66 |
| 伍、財務狀況及經營結果檢討分析 .....                                        | 67 |
| 一、財務狀況.....                                                  | 67 |
| 二、財務績效.....                                                  | 68 |
| 三、現金流量.....                                                  | 68 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....                                    | 68 |
| 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.....                   | 68 |
| 六、最近年度及截止年報刊印日止之風險事項.....                                    | 70 |
| 七、其他重要事項.....                                                | 75 |
| 陸、特別記載事項 .....                                               | 76 |
| 一、關係企業相關資料.....                                              | 76 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形： .....                            | 81 |
| 三、其他必要補充說明事項： .....                                          | 81 |

|                                                           |    |
|-----------------------------------------------------------|----|
| 四、最近年度截至年報刊印日止，發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之情事：..... | 81 |
| 五、與我國股東權益保障規定重大差異之說明：.....                                | 81 |

## 壹、致股東報告書

### 一、2024 年營業報告書

#### (一) 營運計劃實施成果：

本公司2024年度合併營業額為新台幣130.94億較前一年度增加13.25%。過去一年，全球景氣估計約有3%左右的成長，加上AI產業的蓬勃發展，電動汽車產品需求仍維持上升趨勢，因此過去一年本公司在營收上，取得了較前一年成長的業績。最終全年歸屬於本公司業主之稅後淨利為新台幣5.66億元。本公司未來除在現有客戶與產品組合上持續努力爭取更多機會外，同時將現有技術擴及其他不同領域產業，以發揮更大綜效；透過生產製程自動化提升，以及增效降本的努力，預期對公司的獲利將能有所助益。

謹代表本公司經營團隊表達我們最深的敬意，衷心感謝各位股東不斷給予本公司支持與鼓勵，促使我們經營團隊更加努力為所有股東創造價值，並營造更美好願景。

#### (二) 財務收支及獲利能力分析：

| 項目(單位:仟元) | 2024 年度    | 2023 年度    | 增減%     |
|-----------|------------|------------|---------|
| 營業收入      | 13,094,331 | 11,562,007 | 13.25   |
| 營業成本      | 10,570,254 | 9,269,382  | 14.03   |
| 營業毛利      | 2,524,077  | 2,292,625  | 10.10   |
| 營業費用      | 1,757,317  | 1,428,153  | 23.05   |
| 營業利益      | 766,760    | 864,472    | (11.30) |
| 營業外收(支)   | 12,008     | 42,337     | (71.64) |
| 稅前淨利      | 778,768    | 906,809    | (14.12) |
| 稅後淨利      | 566,427    | 597,466    | (5.20)  |
| 淨利歸屬於：    |            |            |         |
| 本公司業主     | 566,427    | 597,466    | (5.20)  |
| 非控制權益     | -          | -          | -       |

| 項目             | 2024 年度 | 2023 年度 |
|----------------|---------|---------|
| 資產報酬率(%)       | 5.19    | 5.58    |
| 股東權益報酬率(%)     | 7.54    | 8.38    |
| 營業利益占實收資本比率(%) | 45.50   | 51.30   |
| 稅前純益占實收資本比率(%) | 46.21   | 53.81   |
| 純益率(%)         | 4.33    | 5.17    |
| 每股盈餘(元)        | 3.36    | 3.55    |

## 二、業務發展

- (一) 核心業務持續增長：本公司 2024 年在主要業務汽車零組件方面取得不錯的成長佳績，致使整體業務呈現穩步上升趨勢。
- (二) 北美業務快速擴張：墨西哥提華納廠營收持續上升，新建設完成開始營運的蒙特雷廠也在客戶支持下取得不錯的業務機會，預期未來北美仍將會是本公司的營運重心。
- (三) 新興業務成長快速：過去一年 AI 產業的快速成長，使本公司的伺服器業務亦高速增長，帶動整體營運提升。

## 三、創新與技術：

- (一) 新製程導入：配合客戶需求，以及減少外包降低成本，於北美導入新製程，包括鐳射切割、折彎、NCT、焊接、CNC 等等，藉以提升客戶「一站式購足」的更好體驗，同時提升競爭力，爭取更多訂單的機會。
- (二) 產品開發：提升全球產品開發中心的技術能力，配合客戶持續增加的產品項目需求，招募更多優秀模具設計工程師與開發工程師；透過各項工程模擬軟體分析，更快速發現設計問題，以縮短開發時程，降低開發成本。同步進行自動化規劃，提升製造品質，滿足客戶需求。
- (三) 自動化導入：基於客戶產品增加精細化、複雜化與大型化的需求，許多製程無法以傳統方式由人力生產，自動化的導入遂成為基本要求；加上高精密產品對於品質的要求越來越嚴苛，以及熟練員工的養成不易，穩定而自動化的生產成為客戶首選。過去一年，本公司自動化團隊導入多條全自動生產線，實現客戶的期望，也強化了競爭力。
- (四) 資安與資訊化：過去一年，資訊安全與有效性，是本公司強化的重點，包括駭客的阻擋、防火牆的強化、網路與伺服器的更新與備援、資料異地備份管理與其他內部資安管控的執行，已大幅降低了資安風險。亞洲與北美廠區 PLM 系統的同步導入，對產品的開發過程紀錄、開發資料分享、專案進度管控、開發與量產的銜接，都有極佳的助益。為使提升生產管理，強化產品可追溯性，各廠將陸續導入 MES 系統，俾能實時掌控生產進度狀況，提升物料管理與品質管理水準。
- (五) 技術整合應用：透過內部共享平台，各廠間進行技術資料分享，加上產品開發過程開發團隊與製造廠團隊間經常性的溝通，整合各廠技術資源，以挑戰並增加高附加價值的製程整合，爭取更多機會。

## 四、未來發展策略

2024 年在全球小幅經濟成長下，本公司以卓越的產品開發能力、彈性調整製造能力與優良的品質管理，成功取得重要國際客戶的認同，也在 AI 的世界浪潮中取得一席之地。目前產品策略上仍以汽車、AI 伺服器、新能源、通信及消費性電子產品為營運主軸，同時爭取其他潛在市場的應用機會。為了永續經營，本公司 2025 年的公司發展策略規劃如下：

- (一) 深化核心業務：核心業務是公司成長與競爭力的基礎，未來一年，持續強化產品開發與製造能力，提升產品與服務品質，優化供應鏈體系與運作效率，來鞏固現有客戶，爭取更多產品訂單機會。
- (二) 拓展新興市場：在現有成熟技術應用支持下，爭取不同市場領域客戶，擴大產品範圍。配合客戶本地化策略，調整集團產能，尤其蒙特雷的客戶潛力較為明顯，未來應為公司主要成長之地區。

- (三) 強化全球區域性佈局：全球化是公司長期重要發展策略，透過全球化及地區分工佈局，提升集團整體競爭力，實現持續擴充之目的。運作模式包括東南亞與北美地區性擴張、本地化生產與供應鏈建立、強化戰略合作夥伴、數字化建設與技術賦能、全球人才與文化融合運作等等。
- (四) 推動持續發展：配合國際潮流，將ESG理念融入企業戰略佈局，為社會創造長期價值，履行社會責任。主要包括環境保護、資源管理、員工安全、多元文化包容、公司治理、道德經營、創新與合作，除善盡社會責任外，亦可藉此爭取更多國際大客戶的支持。

#### 五、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- (一) 未來全球地緣政治的影響將更加明顯，後續政策不易預測，無論是貨幣變動、貿易壁壘與關稅變化，亦或市場重整，都將可能產生重大影響。全球整體競爭仍激烈，部分客戶的競爭能力下降，都會使我們的營運產生變化。本公司持續於生產運籌能力的提昇，加強各工廠產能的協調，並持續利用垂直整合優勢，開發優質新客戶與新產品，將仍能在驚濤駭浪中，持續維持成長趨勢。
- (二) 2025年全球多個國家可能產生新領導人，區域之衝突或更激烈，不確定因素升高。本公司將強化財務與資金的管理，期在此風險下仍能維持一定的資金運作能力，以因應未來的變局。
- (三) ESG為目前國際趨勢，本公司一向遵守各國相關法令規定，同時落實環境保護(Environment)、社會責任(Social responsibility)及公司治理(Governance)等相關作業，以確保合法合規，包括節能減排、推動再生能源、推行廢棄物回收、減少水資源消耗、提升公司治理透明度、道德經營等等，善盡企業社會責任。

最後謹向各位股東、投資人及全體員工一直以來的支持表示誠摯的感謝，期待未來各位仍秉持初衷，繼續給予指導，讓我們能持續成長，並與大家共同分享經營成果。祝福大家

身體健康 萬事如意

董事長：蔡嘉祥



總經理：林育全



會計主管：林猷清



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、協理及各部門與分支機構主管資料

#### (一)董事及監察人

##### 1. 董事

2025年4月22日；單位：仟股

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名                                        | 性別<br>年齡    | 選(就)任日期    | 任期 | 初次選任日期     | 選任時持有股份 |        | 現在持有股數 |        | 配偶、未成年子女現在持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 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、董事或監察人姓名 | 備註 |
|------|--------|-------------------------------------------|-------------|------------|----|------------|---------|--------|--------|--------|----------------|------|------------|------|-----------------|---------------------------|----|
|      |        |                                           |             |            |    |            | 股數      | 持股份比   | 股數     | 持股份比   | 股數             | 持股份比 | 股數         | 持股份比 |                 |                           |    |
| 董事長  | 薩摩亞群島  | Ace Progress Holdings Limited<br>優展控股有限公司 | 男<br>51~60歲 | 2024/06/19 | 3  | 2008/10/07 | 15,351  | 9.11%  | 15,351 | 9.11%  | -              | -    | -          | -    | 註1              | -                         | -  |
|      | 中華民國   | 代表人：蔡嘉祥                                   |             |            |    |            | -       | -      | -      | -      | -              | -    | -          | -    |                 |                           |    |
| 董事   | 薩摩亞群島  | Ace Progress Holdings Limited<br>優展控股有限公司 | 男<br>51~60歲 | 2024/06/19 | 3  | 2024/06/19 | 15,351  | 9.11%  | 15,551 | 9.11%  | -              | -    | -          | -    | 註1              | -                         | -  |
|      | 中華民國   | 代表人：黃薰鋒                                   |             |            |    |            | -       | -      | -      | -      | -              | -    | -          | -    |                 |                           |    |
| 董事   | 巴拿馬    | Golden Harvest Management Limited         | 男<br>51~60歲 | 2024/06/19 | 3  | 2021/07/07 | 44,613  | 26.47% | 44,613 | 26.47% | -              | -    | -          | -    | 註1              | -                         | -  |
|      | 中華民國   | 代表人：李光曜                                   |             |            |    |            | -       | -      | -      | -      | -              | -    | -          | -    |                 |                           |    |
| 董事   | 巴拿馬    | Golden Harvest Management Limited         | 男<br>51~60歲 | 2024/06/19 | 3  | 2021/07/07 | 44,613  | 26.47% | 44,613 | 26.47% | -              | -    | -          | -    | 註1              | -                         | -  |
|      | 中華民國   | 代表人：李偉綱                                   |             |            |    |            | -       | -      | -      | -      | -              | -    | -          | -    |                 |                           |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 高誌謙                                       | 男<br>41~50歲 | 2024/06/19 | 3  | 2012/10/31 | -       | -      | -      | -      | -              | -    | -          | 註1   | -               | -                         | -  |
|      | 中華民國   | 張苑萱                                       | 女<br>41~50歲 | 2024/06/19 | 3  | 2024/06/19 | -       | -      | -      | -      | -              | -    | -          | 註1   | -               | -                         | -  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 李堅明                                       | 男<br>61~70歲 | 2024/06/19 | 3  | 2021/07/07 | -       | -      | -      | -      | -              | -    | -          | 註1   | -               | -                         | -  |
|      | 中華民國   |                                           |             |            |    |            | -       | -      | -      | -      | -              | -    | -          |      |                 |                           |    |



註 1：董事兼任本公司及其他公司之職務彙總表

| 職稱   | 姓名                                                   | 目前兼任本公司及其他公司之職務                                                                                                                                              |
|------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事長  | Ace Progress Holdings Limited<br>優展控股有限公司<br>代表人：蔡嘉祥 | Ace Progress Holdings Limited 優展控股有限公司董事、昆山乙盛機械工業有限公司董事長<br>煙台正乙精密電子有限公司董事長、無錫欣冠金屬科技有限公司董事長<br>東莞乙宏精密模具有限公司董事長、Eson (VN) Precision Industry Co., Ltd 董事長兼總經理 |
| 董事   | Ace Progress Holdings Limited<br>優展控股有限公司<br>代表人：黃薰鋒 | 乙盛精密工業股份有限公司執行董事                                                                                                                                             |
| 董事   | Golden Harvest Management Limited<br>代表人：李光曜         | 廣宇科技股份有限公司董事長、法博智能移動股份有限公司董事<br>肚肚開曼股份有限公司董事、鴻海精密工業股份有限公司協理<br>富士康新事業發展集團有限公司總經理、富士康新能源汽車產業發展（河南）有限公司<br>總經理                                                 |
| 董事   | Golden Harvest Management Limited<br>代表人：李偉綱         | 鴻海精密工業股份有限公司資深處長                                                                                                                                             |
| 獨立董事 | 高誌謙                                                  | 鼎碩聯合會計師事務所合夥會計師<br>旭然國際股份有限公司獨立董事、洋基工程股份有限公司獨立董事<br>鼎駿管理顧問有限公司董事、謙韻投資有限公司董事                                                                                  |
| 獨立董事 | 張苑萱                                                  | 遠拓法律事務所主持律師<br>曜越科技股份有限公司獨立董事                                                                                                                                |
| 獨立董事 | 李堅明                                                  | 台灣綜合研究院專任顧問                                                                                                                                                  |

2. 監察人：本公司設置審計委員會，無監察人。

3. 法人董事：

(1) 主要股東

| 法人股東名稱                                 | 法人股東之主要股東                               |
|----------------------------------------|-----------------------------------------|
| Golden Harvest Management Limited      | Foxconn (Far East) Limited-Cayman(100%) |
| Ace Progress Holdings Limited 優展控股有限公司 | 蔡嘉祥(100%)                               |

(2) 主要股東為法人者，其主要股東

| 法人名稱                                     | 法人之主要股東      |
|------------------------------------------|--------------|
| Foxconn (Far East) Limited-Cayman (100%) | 鴻海精密工業股份有限公司 |

4. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 條件<br>姓名                                          | 專業資格與經驗                                        | 獨立性情形                                                                                                                                                  | 兼任<br>其他<br>公開<br>發行<br>公司<br>獨立<br>董事<br>家數 |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Ace Progress Holdings Limited 優展控股有限公司<br>代表人：蔡嘉祥 | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗<br>未有公司法第 30 條各款情事（註 2）      | 不適用                                                                                                                                                    | 0                                            |
| Ace Progress Holdings Limited 優展控股有限公司<br>代表人：黃薰鋒 | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗<br>未有公司法第 30 條各款情事（註 2）      |                                                                                                                                                        | 0                                            |
| Golden Harvest Management Limited<br>代表人：李光曜      | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗<br>未有公司法第 30 條各款情事（註 2）      |                                                                                                                                                        | 0                                            |
| Golden Harvest Management Limited<br>代表人：李偉綱      | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗<br>未有公司法第 30 條各款情事（註 2）      |                                                                                                                                                        | 0                                            |
| 獨立董事<br>高誌謙                                       | 會計師資格<br>未有公司法第 30 條各款情事（註 2）                  | 所有獨立董事皆符合下述情形：<br>1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵事項辦法」（註 3）相關規定<br>2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份<br>3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額 | 2                                            |
| 獨立董事<br>張苑萱                                       | 律師資格<br>未有公司法第 30 條各款情事（註 2）                   |                                                                                                                                                        | 1                                            |
| 獨立董事<br>李堅明                                       | 商務或公司業務所須相關科系之公立大專院校講師<br>未有公司法第 30 條各款情事（註 2） |                                                                                                                                                        | 0                                            |

註1：本公司設置審計委員會，無監察人。

註2：有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

- (1)曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
- (2)曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- (3)曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- (4)受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權。
- (5)使用票據經拒絕往來尚未期滿。
- (6)無行為能力或限制行為能力。
- (7)受輔助宣告尚未撤銷。

註3：選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1)非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

## 5. 董事會多元化

### (1)董事會多元化：

本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬定適當之多元化方針，包括但不限於以下：

- ①基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化。
- ②專業知識與技能：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、

危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。

本公司現任董事會由七位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

| 管理目標            | 達成情形 |
|-----------------|------|
| 獨立董事席次逾董事席次三分之一 | 達成   |
| 適足多元之專業知識與技能    | 達成   |

董事會成員多元化政策落實情形如下：

| 多元化<br>核心<br><br>姓名 |     | 基本組成 |    |       |        |        |        |                |      | 專業背景 |    |    | 專業知識技能 |        |        |        |        |      |       |
|---------------------|-----|------|----|-------|--------|--------|--------|----------------|------|------|----|----|--------|--------|--------|--------|--------|------|-------|
|                     |     | 國籍   | 性別 | 具員工身分 | 年齡     |        |        | 獨立董事任期年資(3年以下) |      |      | 會計 | 產業 | 法律     | 營運判斷能力 | 經營管理能力 | 領導決策能力 | 危機處理能力 | 產業知識 | 國際市場觀 |
|                     |     |      |    |       | 41~50歲 | 51~60歲 | 61~70歲 | 3年以下           | 3至9年 | 9年以上 |    |    |        |        |        |        |        |      |       |
| 董事                  | 蔡嘉祥 | 中華民國 | 男  | v     |        | v      |        |                |      |      |    | v  |        | v      | v      | v      | v      | v    | v     |
|                     | 黃薰鋒 |      | 男  | v     |        | v      |        |                |      |      |    | v  |        | v      | v      | v      | v      | v    | v     |
|                     | 李光曜 |      | 男  |       |        | v      |        |                |      |      |    | v  |        | v      | v      | v      | v      | v    | v     |
|                     | 李偉綱 |      | 男  |       |        | v      |        |                |      |      |    | v  |        | v      | v      | v      | v      | v    | v     |
| 獨立董事                | 高誌謙 |      | 男  |       | v      |        |        |                |      | v    | v  | v  |        | v      | v      | v      | v      | v    | v     |
|                     | 張苑萱 |      | 女  |       | v      |        |        |                | v    |      |    | v  | v      | v      | v      | v      | v      | v    | v     |
|                     | 李堅明 |      | 男  |       |        |        | v      |                | v    |      |    | v  |        | v      | v      | v      | v      | v    | v     |

## (2)董事會獨立性：

本公司現任董事會成員共 7 位，包含 3 位獨立董事及 4 位董事(佔全體董事成員比例 42.86%及 57.14%)。截至 2024 年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項之情事，本公司董事會具獨立性(請參閱本年報第 6 頁-董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露)，各董事經學歷、性別及工作經驗(請參閱本年報 4-5 頁-董事資料)。本公司董事會女性董事席次未達三分之一者，主要係因產業特性所致，未來將納入性別多元化目標於董事選任政策。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

2025 年 4 月 22 日；單位：仟股

| 職稱           | 姓名  | 性別 | 國籍   | 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          | 林育全 | 男  | 中華民國 | 2023/03/13 | -    | -     | -            | -    | -          | -    | 中原大學電子工程系<br>東莞松藤電子股份有限公司廠長<br>綠點高新科技股份有限公司處長                    | -           | -               | -  | -  | -  |
| 副總經理         | 周政璋 | 男  | 中華民國 | 2024/08/27 | -    | -     | -            | -    | -          | -    | 國立交通大學機械工程研究所碩士<br>金橋科技股份有限公司總經理<br>祥鑫科技有限公司副總經理                 | -           | -               | -  | -  | -  |
| 副總經理         | 蕭皓州 | 男  | 中華民國 | 2023/03/13 | 15   | 0.01% | -            | -    | -          | -    | University of Michigan, Ann Arbor, 工業工程碩士<br>Formosa Prosonic 經理 | -           | -               | -  | -  | -  |
| 副總經理         | 蔡佳樺 | 女  | 中華民國 | 2023/05/10 | -    | -     | -            | -    | -          | -    | 逢甲大學商學院院博士<br>綠點高新科技股份有限公司營運處長<br>無錫欣冠金屬科技有限公司協理                 | -           | -               | -  | -  | -  |
| 財務長/<br>會計主管 | 林猷清 | 男  | 中華民國 | 2021/03/23 | -    | -     | -            | -    | -          | -    | 國立台灣大學管理學院碩士<br>亞翔工程股份有限公司財會處處長<br>資誠聯合會計師事務所經理                  | -           | -               | -  | -  | -  |
| 經理           | 劉俐伶 | 女  | 中華民國 | 2020/3/19  | -    | -     | -            | -    | -          | -    | 實踐大學會計系<br>全域股份有限公司副理<br>安侯建業會計師事務所副理                            | -           | -               | -  | -  | -  |
| 稽核副理         | 古惠倩 | 女  | 中華民國 | 2016/05/10 | -    | -     | -            | -    | -          | -    | 實踐商業學校專科<br>普立爾科技股份有限公司稽核課長<br>鴻海精密工業股份有限公司稽核專理                  | -           | -               | -  | -  | -  |

註1：本公司有繼任培養計畫，以關鍵崗位人員人才庫做為培養，從中選出接班董事會及各關鍵崗位人選。本公司有獨立董事三席，並有過半董事未兼任員工或經理。

(三) 董事、監察人、總經理及副總經理之酬金  
1.最近年度(2024年)支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金  
(1) 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱   | 姓名                                                   | 董事酬金  |           |          |           | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 | 兼任員工領取相關酬金 |           |           |             | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例% | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 |               |          |      |               |      |               |   |
|------|------------------------------------------------------|-------|-----------|----------|-----------|-----------------------|------------|-----------|-----------|-------------|------------------------------|----------------------|---------------|----------|------|---------------|------|---------------|---|
|      |                                                      | 報酬(A) |           | 退職退休金(B) |           |                       | 董事酬勞(C)    |           | 業務執行費用(D) |             |                              |                      | 薪資、獎金及特支費等(E) | 退職退休金(F) |      | 員工酬勞(G)       |      |               |   |
|      |                                                      | 本公司   | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 |                       | 本公司        | 財務報告內所有公司 | 本公司       | 財務報告內所有公司   |                              |                      |               | 本公司      | 現金金額 | 股票金額          | 現金金額 | 股票金額          |   |
|      |                                                      |       |           |          |           |                       |            |           |           |             |                              |                      |               |          |      |               |      |               |   |
| 董事長  | Ace Progress Holdings Limited<br>優展控股有限公司<br>代表人：蔡嘉祥 | -     | -         | -        | -         | 595                   | 595        | 30        | 30        | 625<br>0.11 | 625<br>0.11                  | 1,800                | 1,800         | -        | -    | 2,425<br>0.43 | -    | 2,425<br>0.43 | - |
| 董事   | Ace Progress Holdings Limited<br>優展控股有限公司<br>代表人：黃薰鋒 | -     | -         | -        | -         | 595                   | 595        | 15        | 15        | 610<br>0.11 | 610<br>0.11                  | 1,528                | 1,528         | -        | 267  | 2,405<br>0.42 | -    | 2,405<br>0.42 | - |
| 董事   | Golden Harvest Management Limited<br>代表人：李光曜         | -     | -         | -        | -         | 595                   | 595        | 15        | 15        | 610<br>0.11 | 610<br>0.11                  | -                    | -             | -        | -    | 610<br>0.11   | -    | 610<br>0.11   | - |
| 董事   | Golden Harvest Management Limited<br>代表人：李偉綱         | -     | -         | -        | -         | 595                   | 595        | 30        | 30        | 625<br>0.11 | 625<br>0.11                  | -                    | -             | -        | -    | 625<br>0.11   | -    | 625<br>0.11   | - |
| 獨立董事 | 高誌謙                                                  | -     | -         | -        | -         | 595                   | 595        | 30        | 30        | 625<br>0.11 | 625<br>0.11                  | -                    | -             | -        | -    | 625<br>0.11   | -    | 625<br>0.11   | - |
| 獨立董事 | 張苑瑩                                                  | -     | -         | -        | -         | 594                   | 594        | 15        | 15        | 609<br>0.11 | 609<br>0.11                  | -                    | -             | -        | -    | 609<br>0.11   | -    | 609<br>0.11   | - |
| 獨立董事 | 李堅明                                                  | -     | -         | -        | -         | 594                   | 594        | 25        | 25        | 619<br>0.11 | 619<br>0.11                  | -                    | -             | -        | -    | 619<br>0.11   | -    | 619<br>0.11   | - |

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事之酬金給付政策係以其所承擔之職責、對營運參與程度之貢獻價值以及參考同業水準後，於每年定期由薪資報酬委員會進行審議，並提出建議提交董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；

本公司獨立董事之酬金給付政策係以其所承擔之職責、對營運參與程度之貢獻價值以及參考同業水準後，於每年定期由薪資報酬委員會進行審議，並提出建議提交董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註 1：2024 年度盈餘分配之酬勞為擬議數，俟 2025 年 6 月 20 日股東常會決議通過生效。

註 2：員工酬勞按去年實際配發比例計算擬議數。

(2) 監察人之酬金：本公司設置審計委員會，無監察人。

2.最近年度(2024年)支付總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱   | 姓名  | 薪資(A) |         | 退職退休金(B) |         | 獎金及特支費等(C) |         | 員工酬勞金額(D) |      |      |      | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) |       | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 |
|------|-----|-------|---------|----------|---------|------------|---------|-----------|------|------|------|--------------------------|-------|----------------------|
|      |     | 本公司   | 公司內財務報告 | 本公司      | 公司內財務報告 | 本公司        | 公司內財務報告 | 本公司       | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額                     | 本公司   |                      |
| 總經理  | 林育全 |       |         |          |         |            |         |           |      |      |      |                          |       |                      |
| 副總經理 | 周政璋 |       |         |          |         |            |         |           |      |      |      |                          |       |                      |
| 副總經理 | 蕭皓洲 |       | 12,748  | -        | -       |            | 10,650  |           |      |      |      | 6,655                    | 6,655 | 30,053               |
| 副總經理 | 蔡佳樺 |       |         |          |         | -          |         |           |      |      |      |                          | 1.17  | 5.31                 |
| 財務長  | 林猷清 |       |         |          |         |            |         |           |      |      |      |                          |       |                      |

註1：員工酬勞按去年實際配發比例計算擬議數。

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距                   | 總經理及副總經理姓名  |             |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
|                                       | 本公司         | 財務報告內所有公司   |
| 低於 1,000,000 元                        |             |             |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    | 賴安聖、黃薰鋒     | 賴安聖、黃薰鋒     |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    | 周政璋         | 周政璋         |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    | 林猷清         | 林猷清         |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   | 蔡佳樺、蕭皓洲、林育全 | 蔡佳樺、蕭皓洲、林育全 |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)  |             |             |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)  |             |             |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)  |             |             |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含) |             |             |
| 100,000,000 元以上                       |             |             |
| 總計                                    | 7 人         | 7 人         |

3.前五位酬金最高主管之酬金：

| 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)<br>(註 1) |      |           |      | A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%) |           | 領取自子公司以外投資或事業母公司酬金 |
|------|-----|-------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|--------------------|------|-----------|------|-----------------------------|-----------|--------------------|
|      |     | 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  | 林育全 | -     | 2,760     | -        | -         | -          | 4,000     | 1,740              | -    | 1,740     | -    | 1,740.31                    | 8,500.150 | -                  |
| 副總經理 | 蕭皓洲 | -     | 3,945     | -        | -         | -          | 2,400     | 1,200              | -    | 1,200     | -    | 1,200.021                   | 7,545.133 | -                  |
| 副總經理 | 蔡佳樺 | -     | 2,402     | -        | -         | -          | 2,670     | 1,600              | -    | 1,600     | -    | 1,600.028                   | 6,672.118 | -                  |
| 財務長  | 林猷清 | -     | 2,162     | -        | -         | -          | 800       | 1,340              | -    | 1,340     | -    | 1,340.024                   | 4,302.076 | -                  |
| 副總經理 | 周政璋 | -     | 1,000     | -        | -         | -          | -         | 1,300              | -    | 1,300     | -    | 1,300.023                   | 2,300.041 | -                  |

註 1：員工酬勞按去年實際配發比例計算擬議數。

※本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。



#### 4.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

|             | 職稱<br>(註) | 姓名<br>(註) | 股票金額 | 現金金額  | 總計    | 總額占稅後純益<br>之比例(%) |
|-------------|-----------|-----------|------|-------|-------|-------------------|
| 經<br>理<br>人 | 總經理       | 林育全       | -    | 7,180 | 7,180 | 1.26              |
|             | 副總經理      | 周政璋       |      |       |       |                   |
|             | 副總經理      | 蕭皓洲       |      |       |       |                   |
|             | 副總經理      | 蔡佳樺       |      |       |       |                   |
|             | 財務長       | 林猷清       |      |       |       |                   |

註：截至年報刊印日止，本次員工酬勞配發名單尚未決定，按去年實際配發比例計算擬議數。

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

1. 本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比率之分析：

單位：新台幣仟元

| 項目           | 酬金總額占稅後純益比例% |                     |               |                     |         |                     |               |                     |
|--------------|--------------|---------------------|---------------|---------------------|---------|---------------------|---------------|---------------------|
|              | 2024 年度      |                     |               |                     | 2023 年度 |                     |               |                     |
|              | 本公司          |                     | 財務報告內<br>所有公司 |                     | 本公司     |                     | 財務報告內<br>所有公司 |                     |
|              | 金額           | 占稅後<br>純益(損)<br>比例% | 金額            | 占稅後<br>純益(損)<br>比例% | 金額      | 占稅後<br>純益(損)<br>比例% | 金額            | 占稅後<br>純益(損)<br>比例% |
| 董事           | 7,918        | 1.40%               | 7,918         | 1.40%               | 6,624   | 1.11%               | 6,624         | 1.11%               |
| 總經理及<br>副總經理 | 6,655        | 1.17%               | 30,053        | 5.31%               | 3,983   | 0.67%               | 18,286        | 3.06%               |

2024 年度董事及副總經理級以上之酬金總額較 2023 年度增加，主要係 2023 年 2 位副總上任未滿一年及 2024 年增加一位副總所致。

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、經營績效及未來風險之關聯性：

(一)給付酬金之政策、標準與組合：

1. 本公司已設置薪資報酬委員會，由全體獨立董事擔任委員，對於董事及經理人之酬金給付政策，係以其所承擔職責、對營運參與程度之貢獻價值並參酌公司營運績效及同業通常給付水準訂定給付標準，於每年定期提列薪資報酬，並經薪資報酬委員會進行審議，並提出建議提交董事會決議。該酬金給付評估程序已考量經營之績效與風險。
2. 另當年度公司如有獲利，依本公司章程規定依獲利提撥 2%-8% 為員工酬勞及不多於 0.5% 為董事酬勞。本公司依「績效管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為一、財務性指標：依本公司管理損益報表，各事業群部門對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部分，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相

關法令適時檢討酬金制度。

(二)訂定酬金之程序：

本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。2024 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(三)與經營績效及未來風險之關聯性：

該酬金給付評估程序已考量經營之績效與風險。

二、辦理公司治理資訊揭露

(一) 董事會運作情形

1. 最近(2024)年度本公司董事會開會 6 次，董事出(列)席情形如下：

| 職稱   | 姓名                                                    | 實際出(列)席<br>次數 | 委託出席<br>次數 | 實際出(列)席<br>率(%) | 備註  |
|------|-------------------------------------------------------|---------------|------------|-----------------|-----|
| 董事長  | Ace Progerss Holdings Limited 優展<br>控股有限公司<br>代表人：蔡嘉祥 | 6             | -          | 100.00          | -   |
| 董事   | Ace Progerss Holdings Limited 優展<br>控股有限公司<br>代表人：熊秉政 | 1             | 1          | 50.00           | 註 1 |
| 董事   | Ace Progerss Holdings Limited 優展<br>控股有限公司<br>代表人：黃薰鋒 | 4             | -          | 100.00          | 註 1 |
| 董事   | Golden Harvest Management Limited<br>代表人：李光曜          | 3             | 3          | 50.00           | -   |
| 董事   | Golden Harvest Management Limited<br>代表人：李偉綱          | 6             | -          | 100.00          | -   |
| 獨立董事 | 高誌謙                                                   | 6             | -          | 100.00          | -   |
| 獨立董事 | 張苑萱                                                   | 4             | -          | 100.00          | 註 1 |
| 獨立董事 | 李堅明                                                   | 6             | -          | 100.00          | -   |
| 獨立董事 | 林志忠                                                   | 2             | -          | 100.00          | 註 1 |

註 1：2024 年 6 月 19 日全面改選第六屆董事成員，其中新任董事黃薰鋒、張苑萱，原第五屆熊秉政、林志忠任期屆滿，不繼續選任。

## 2. 其他應記載事項：

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

### (1) 證券交易法第14條之3所列事項：

| 開會日期                      | 議案內容及後續處理                                        | 證交法§14-3<br>所列事項 | 獨董持反對<br>或保留意見 |
|---------------------------|--------------------------------------------------|------------------|----------------|
| 第五屆<br>第十三次<br>2024.03.13 | 1. 本公司之子公司 Grand Liberty Co., Ltd. 擬減資美金 890 萬元案 | ✓                |                |
|                           | 2. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案                        | ✓                |                |
|                           | 獨立董事意見：無。                                        |                  |                |
|                           | 公司對獨立董事意見之處理：無。                                  |                  |                |
| 第五屆<br>第十四次<br>2024.05.08 | 1. 本公司財務報告簽證會計師委任及報酬案                            | ✓                |                |
|                           | 2. 本公司與關係人蔡嘉祥簽訂房屋租賃合約案                           | ✓                |                |
|                           | 獨立董事意見：無。                                        |                  |                |
|                           | 公司對獨立董事意見之處理：無。                                  |                  |                |
| 第六屆<br>第五次<br>2025.03.12  | 1. 修訂本公司「公司章程」案                                  | ✓                |                |
|                           | 獨立董事意見：無。                                        |                  |                |
|                           | 公司對獨立董事意見之處理：無。                                  |                  |                |

### (2) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有記錄或書面聲明之董事會議事項：無。

- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

| 董事會日       | 議案內容                | 董事姓名   | 應利益迴避原因                       | 參與表決情形   |
|------------|---------------------|--------|-------------------------------|----------|
| 2024.05.08 | 本公司與關係人蔡嘉祥簽訂房屋租賃合約案 | 蔡嘉祥    | 涉及董事利害關係。                     | 不參與討論及表決 |
| 2024.08.27 | 本公司董事酬勞案            | 全體出席董事 | 因涉及董事酬勞，出席董事分別就其個人相關之董事薪酬利益迴避 | 不參與討論及表決 |
| 2025.03.12 | 本公司永續發展委員會委員之報酬案    | 李堅明    | 涉及董事利害關係。                     | 不參與討論及表決 |

- 三、上市上櫃公司應揭露董事會自我（或同儕）評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列(1)董事會評鑑執行情形。

### (1) 董事會評鑑執行情形

| 評估週期   | 評估期間                      | 評估範圍                                          | 評估方式                   | 評估內容 |
|--------|---------------------------|-----------------------------------------------|------------------------|------|
| 每年執行一次 | 2024.01.01-<br>2024.12.31 | 整體董事會<br>個別董事成員<br>功能性委員會（審計委員會及薪資報酬委員會）之績效評估 | 董事會內部<br>自評及董事<br>成員自評 | (註1) |

註1：評估內容如下：

- (1)董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
- (2)個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
- (3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

(1)加強職能部分：

- a. 本公司已訂定「董事會議事規範」，董事會運作皆依循辦理。
- b. 本公司已於 2012 年 10 月 31 日選任三席獨立董事，並同時設置審計委員會並已開會運作，以提升公司治理效能。

(2)提升資訊透明度部分：本公司設有發言人及代理發言人，並有專人負責公開資訊揭露等相關事宜。

## (二) 審計委員會運作情形

審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審計委員會審議的事項主要包括：

- (1)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4)涉及董事自身利害關係之事項。
- (5)重大之資產或衍生性商品交易。
- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)年度財務報告及半年度財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

1. 最近(2024)年度本公司審計委員會開會 5 次，審計委員出(列)席情形：

| 職稱   | 姓名  | 實際出(列)席次數 | 委託出席次數 | 實際出(列)席率(%) | 備註  |
|------|-----|-----------|--------|-------------|-----|
| 獨立董事 | 高誌謙 | 5         | -      | 100.00      | -   |
| 獨立董事 | 張苑萱 | 3         | -      | 100.00      | 註 1 |
| 獨立董事 | 李堅明 | 5         | -      | 100.00      | -   |
| 獨立董事 | 林志忠 | 2         | -      | 100.00      | 註 1 |

註 1：2024 年 6 月 19 日全面改選第六屆董事成員，其中新任董事張苑萱，原第五屆林志忠任期屆滿，不繼續選任。

2. 其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、

期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(1)證券交易法第14條之5所列事項：

| 開會日期                      | 議案內容及後續處理                                      | 證交法<br>§14-5<br>所列事<br>項 | 未經審計委員會<br>通過，而經全體<br>董事2/3以上同意<br>之決議事項 | 獨立董事反對<br>意見、保留意<br>見或重大建議<br>項目內容 |
|---------------------------|------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|
| 第五屆<br>第九次<br>2024.03.13  | 1.本公司2023年度營業報告書及合併財務報表案                       | ✓                        | 無                                        | 無                                  |
|                           | 2.2023年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案             |                          |                                          |                                    |
|                           | 3.修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案                       |                          |                                          |                                    |
|                           | 4.本公司之子公司Grand Liberty Co., Ltd.擬減資美金890萬元案    |                          |                                          |                                    |
|                           | 決議結果：全體審計委員會同意通過。<br>公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。 |                          |                                          |                                    |
| 第六屆<br>第三次<br>2023.08.27  | 1.本公司2024年度第二季合併財務報表案                          | ✓                        | 無                                        | 無                                  |
|                           | 決議結果：全體審計委員會同意通過。                              |                          |                                          |                                    |
|                           | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。                      |                          |                                          |                                    |
| 第五屆<br>第十三次<br>2025.03.12 | 1.本公司2024年度營業報告書及合併財務報表案                       | ✓                        | 無                                        | 無                                  |
|                           | 2.2024年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案             |                          |                                          |                                    |
|                           | 決議結果：全體審計委員會同意通過。                              |                          |                                          |                                    |
|                           | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。                      |                          |                                          |                                    |

(2)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。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

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事項、方式及結果等）：本公司於2012年10月31日成立審計委員會；且為提昇資訊透明度，本公司稽核人員將定期提交稽核報告與獨立董事。此外，獨立董事定期審查本公司財務報告，與會計師溝通管道順暢。

獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師之主要溝通情形如下表：

| 開會日期              | 與內部稽核主管溝通事項                   | 與簽證會計師溝通事項          |
|-------------------|-------------------------------|---------------------|
| 2024.03.13        | 審閱內稽報告<br>審核2022年度「內部控制制度聲明書」 | 關鍵查核事項溝通<br>法令規定說明等 |
| 2024.05.08        | 審閱內稽報告                        | 關鍵查核事項溝通<br>法令規定說明等 |
| 2024.08.27        | 審閱內稽報告                        | 關鍵查核事項溝通<br>法令規定說明等 |
| 2024.11.11<br>會前會 | 集團稽核人力報告<br>審核2024年度迄今集團稽核事項  | 2024年度與獨立董事溝通事項     |
| 2025.03.12        | 審閱內稽報告<br>審核2024年度「內部控制制度聲明書」 | 關鍵查核事項溝通<br>法令規定說明等 |

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目                                        | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因                                                                                                      |
|---------------------------------------------|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                             | 是    | 否 |                                                                                                                           |
| 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？        | ✓    |   | 本公司已依據「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，且本公司已依據公司治理精神運作及執行公司治理相關規範，未來將透過修訂相關管理辦法、加強資訊透明度與強化董事會職能等措施，推動公司治理之運作。                  |
| 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？   | ✓    |   | (一) 由專責人員負責處理股東之建議或糾紛等問題，並協調公司相關單位執行。                                                                                     |
| (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？         | ✓    |   | (二) 透過股務代理機構可提供實際資訊，隨時掌握董事、經理人及持股份分之五以上之大股東之持股情形。                                                                         |
| (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？             | ✓    |   | (三) 各關係企業間之資產、財務管理權責各自獨立，且依本公司內部控制制度辦理，確實執行風險控管及防火牆機制。                                                                    |
| (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人員利用市場上未公開資訊買賣有價證券？    | ✓    |   | (四) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。                                                                        |
| 三、董事會之組成及職責                                 |      |   |                                                                                                                           |
| (一) 董事會是否擬定多元化政策、具體管理目標及落實執行？               | ✓    |   | (一) 董事會已就成員擬定多元方針，且本公司設有3席獨立董事高誌謙、李堅明、張苑萱。其中張苑萱具有法律背景；高誌謙為財會背景；李堅明具有資源管理教授背景，三人在中華民國境內設有戶籍。董事會成員組成擬訂多元化政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。 |
| (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ |      | ✓ | (二) 本公司除設置薪資報酬委員會及審計委員會外，其它功能性委員會未來將視需要評估設置。                                                                              |

| 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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| (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，並將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | ✓    |   | <p>(三) 本公司於2019.03.22通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事會成員及功能性委員會之績效評估。內部評估應於次一年度第一季結束前，依本辦法進行當年度績效評估。</p> <p>本公司董事會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 對公司營運之參與程度</li> <li>(2) 提升董事會決策品質</li> <li>(3) 董事會組成與結構</li> <li>(4) 董事的選任及持續進修</li> <li>(5) 內部控制</li> </ol> <p>董事會成員績效評估之衡量項目含括下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 公司目標與任務之掌握</li> <li>(2) 董事職責認知</li> <li>(3) 對公司營運之參與程度</li> <li>(4) 內部關係經營與溝通</li> <li>(5) 董事之專業及持續進修</li> <li>(6) 內部控制</li> </ol> <p>功能性委員會績效評估之衡量項目含括下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 對公司營運之參與程度</li> <li>(2) 功能性委員會職責認知</li> <li>(3) 提升功能性委員會決策品質</li> <li>(4) 功能性委員會組成及成員選任</li> <li>(5) 內部控制</li> </ol> <p>評估由執行單位或董事會秘書室負責執行，採用內部問卷方式進行，依董事會運作、董事參與度及功能性委員會運作等三部分，採董事對董事會運作評估、董事會績效評估結果做為遴選或提名董事時之參考依據，並將董事會成員績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。</p> <p>每年問卷悉數回收後，本公司執行單位或董事會秘書室將依前開辦法</p> |

| 評估項目                                                                                                                         | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                              | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                                                                              |      |   | <p>分析，將結果提報董事會，並針對可加強處提出改善建議。2024 年度董事會績效評估作業已於 2025 年年初由董事會秘書處負責執行，收集董事會活動相關資訊，並分發自評問卷由董事會成員以自評方式辦理，評估期間為 2024 年 01 月 01 日起至 2024 年 12 月 31 日止，評估範圍為整體董事會、個別董事會成員及包括審計委員會、薪資報酬委員會等功能性委員會。上開個別董事會績效評估結果將作為提名董事時之參考依據。本次董事會績效評估作業已提送 2025 年 03 月 12 日董事會報告評估結果。依據 2024 年度董事會績效評估結果，本公司董事會績效考核自評、審計委員會績效考核自評、薪資報酬委員會績效考核自評、董事會成員績效自我考核自評、審計委員會成員績效自我考核自評以及薪資報酬委員會成員績效自我考核自評皆達 4 分以上，為“優”等第。(1 極差 2 差 3 中等 4 優 5 極優)</p> |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                                                                                        | ✓    |   | <p>本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註1之標準與13項AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近3年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果經114年3月12日審計委員會討論通過後，並提報114年3月12日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p>                                                                                                                                 |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記、製作董事會及股東會議錄等)？ | ✓    |   | <p>本公司於2020.03.19董事會決議通過，指定劉俐伶經理擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。劉俐伶經理已具備公開發行公司從事財務主管職務經驗達三年以上。</p> <p>公司治理主管主要職責為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、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、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果、辦理董事異動相關事宜及其他依公司章程或契約所訂定之事項</p>                                                                                                                                                                |



| 評估項目                                                                              | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                   | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |
|                                                                                   |      |   | <p>等。</p> <p>本年業務執行情形如下</p> <p>1.研擬適當公司制度及組織架構以促進董事會的獨立性、公司的透明度及法令遵循、內稽內控的落實。</p> <p>2.董事會前徵詢各董事意見以規劃並擬訂議程，並至少於會前七日通知所有董事出席並提供足夠之會議資料，以利瞭解相關議題之內容，議題內容若有與利害關係人相關並應適當迴避之情形，將給予相關人事前提醒。</p> <p>3.每年依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊與議事錄，並於修訂章程或董事改選後辦理變更登記。</p> <p>4.檢視公司治理中心每年度發佈之公司治理評鑑指標，逐項健檢公司達標情形。</p> <p>本年度公司治理主管進修情形：詳註2。</p> |                      |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？ | ✓    |   | 本公司已於公司網站設置利害關係人專區，並揭露利害關係人身份、關注議題、溝通方式與特定聯絡窗口，以提供利害關係人溝通與檢舉之暢通管道。                                                                                                                                                                                                                                                                 | 尚無重大差異。              |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？                                                          | ✓    |   | 本公司已委任富邦證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 尚無重大異常。              |
| 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？                                                       | ✓    |   | (一) 本公司已架設網站，公司相關資訊將持續揭露，亦可查詢本公司相關財務與業務等資訊。                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 尚無重大差異。              |
| (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？             | ✓    |   | (二) 本公司已架設中英文網站，並擬建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊之情形，召開法人說明會，依證券交易所之規定辦理，且本公司已建置發言人制度，將依相關法令及制度執行。                                                                                                                                                                                                                                             | 尚無重大差異。              |

| 評估項目                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 運作情形                           |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------|
|                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 是                              | 否 |                      |
| (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？                                                              | (三) 本公司未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但皆於規定期限前公告並申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。                                                                                                                                                                                                                                                                            | ✓                              |   | 已於規定期限前申報及公告。        |
| 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）？ | (一) 本公司重視員工權益，溝通管道暢通，提供充分教育訓練及合理之薪酬與福利措施。<br>(二) 本公司對於投資者及其他利害關係人，均保持暢通之溝通管道與資訊交流，並尊重及維護其應有之權益。<br>(三) 本公司對於供應商及客戶均維持良好之關係，透過相互合作尋求雙贏成長。<br>(四) 本公司業以依法制定各種內部控制制度及內部管理規章，稽核室依風險衡量評估於年度提出稽核計劃，送交董事會通過，並據以確實執行，實際稽核情形及報告則交由審計委員會核閱。另本公司之相關部門於年度完成內控自評後，將依臺灣證券交易所規定年度定期例行申報內部控制制度聲明書，並於股東會年報揭示。<br>(五) 本公司已為所有董事購買責任保險，另本公司並未設置監察人。<br>(六) 董事進修情形：詳註3。 | ✓                              |   | 尚無重大差異。              |
| 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，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。（未列入受評公司者無需填列）                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                |   |                      |
| (一) 依據2023年度第十屆公司治理評鑑結果，已改善情形如下：                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                |   |                      |
| 項次                                                                                                                              | 評鑑指標                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 改善情形                           |   |                      |
| 1.18                                                                                                                            | 公司是否於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容？                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 本公司已於2024年常會議事錄記載股東提問及公司回覆。    |   |                      |
| 2.16                                                                                                                            | 公司董事會成員是否至少包含一位女性董事？                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 本公司已於2024年董事改選董事名員名單包含一位女性董事。  |   |                      |
| (二) 依據2024年度第十一屆公司治理評鑑結果，就尚未改善者提出優先加強事項與措施如下：                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                |   |                      |
| 項次                                                                                                                              | 評鑑指標                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 改善情形                           |   |                      |
| 1.19                                                                                                                            | 公司之股東會是否採線上直播或於股東會後上傳全程不間斷錄音                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2025年會於股東會開會通知載明線上直播網址或如何觀看之說明 |   |                      |

| 評估項目 |                                                           | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理<br>實務守則差異情形及<br>原因    |
|------|-----------------------------------------------------------|------|---|---------------------------------|
|      |                                                           | 是    | 否 |                                 |
|      | 錄影？                                                       |      |   |                                 |
| 2.24 | 公司是否建置資通安全風險管理架構，訂定資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源，並揭露於公司網站或年報？ |      |   | 本公司會於2024年年報揭露資安人配置、資安投入費用及開會次數 |

註 1：會計師獨立性評估標準

| 評估項目                                              | 評估結果 | 是否符合獨立性 |
|---------------------------------------------------|------|---------|
| 1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係                         | 否    | 是       |
| 2.會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為                         | 否    | 是       |
| 3.會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係                        | 否    | 是       |
| 4.會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務 | 否    | 是       |
| 5.會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目                  | 否    | 是       |
| 6.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券                          | 否    | 是       |
| 7.會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突             | 否    | 是       |
| 8.會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係           | 否    | 是       |
| 9.委任會計師是否收取任何與公司業務有關之佣金                           | 否    | 是       |
| 10.委任會計師是否兼營可能喪失獨立性之其它事業                          | 否    | 是       |

註 2：公司治理主管進修情形

| 職稱     | 姓名  | 進修日期       | 修課時數 | 主辦單位              | 課程名稱                        |
|--------|-----|------------|------|-------------------|-----------------------------|
| 公司治理主管 | 劉俐伶 | 2024.02.23 | 3    | 中華民國公司經營暨永續發展協會   | 公司治理與證券法規                   |
|        |     | 2024.08.16 | 3    | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | ESG發展趨勢與永續資訊揭露相關規範          |
|        |     | 2024.09.05 | 6    | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 如何應用「機器人流程自動化」(RPA)提升內部控制效能 |

註3：董事進修情形

| 職稱          | 姓名  | 進修日期       | 修課時數 | 主辦單位                 | 課程名稱                             |
|-------------|-----|------------|------|----------------------|----------------------------------|
| 法人董事代表人及董事長 | 蔡嘉祥 | 2024.12.17 | 3    | 社團法人中華財經發展協會         | 川普2.0對全球的挑戰                      |
|             |     | 2024.12.05 | 3    | "                    | 全球及台灣經濟展望                        |
| 法人董事代表人     | 黃薰鋒 | 2024.10.04 | 3    | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113年度防範內線交易宣導會                   |
|             |     | 2024.09.24 | 12   | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董事與監察人（含獨立）暨公司治理主管實務研習班—臺北班      |
| 法人董事代表人     | 李光曜 | 2024.12.17 | 3    | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 永續報告書之編製與監理                      |
|             |     | 2024.11.16 | 3    | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 財報審閱常見缺失及取得/處分資產常見問題             |
| 法人董事代表人     | 李偉綱 | 2024.12.12 | 3    | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董監事暨公司治理主管系列課程-股東會、經營權與股權策略      |
|             |     | 2024.12.05 | 3    | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董監事暨公司治理主管系列課程-企業併購人力資源與公司安置議題檢討 |
| 獨立董事        | 張苑瑩 | 2024.10.04 | 3    | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113年度防範內線交易宣導會                   |
|             |     | 2024.07.30 | 12   | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董事與監察人（含獨立）暨公司治理主管實務研習班—臺北班      |
| 獨立董事        | 高誌謙 | 2024.09.10 | 3    | 中華民國會計師公會全國聯合會       | 9/10(台北)永續內控面面觀                  |
|             |     | 2024.09.05 | 3    | 中華民國會計師公會全國聯合會       | 如何建置有效的洗錢防制與資恐防制制度               |
| 獨立董事        | 李堅明 | 2024.12.01 | 3    | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 最新「年報編製」相關ESG永續政策法令實務解析          |
|             |     | 2024.11.30 | 3    | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 永續政策與公司治理                        |

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1. 本公司薪資報酬委員會於 2013 年 4 月 30 日經董事會決議通過成立，並由三名獨立董事擔任委員，將針對本公司各項董事、經理人之薪資及酬金進行審議。

**薪資報酬委員會成員資料**

| 身分別           | 條件<br>姓名 | 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 | 備註 |
|---------------|----------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----|
| 獨立董事<br>(召集人) | 高誌謙      | 參閱第 6 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容 | 所有薪酬委員會委員皆符合下述情形：<br>1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵事項辦法」相關規定<br>2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份<br>3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額 | 2                     | -  |
| 獨立董事          | 李堅明      |                               |                                                                                                                                                         | 0                     | -  |
| 獨立董事          | 張菟瑩      |                               |                                                                                                                                                         | 1                     | -  |

2. 本公司已於 2013 年 4 月 30 日董事會通過「薪資報酬委員會組織規程」，其職責為：

以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。但有關審計委員會成員之薪資報酬建議提交董事會討論，以審計委員會成員薪資報酬經公司章程明定或股東會決議授權董事會辦理者為限：

- (1) 訂定並定期檢討董事、審計委員會成員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、審計委員會成員及經理人之薪資報酬。

3. 最近(2024)年度本公司薪資報酬委員會共開會 5 次，薪酬委員出(列)席情形：

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人，均為本公司之獨立董事。

(2) 本屆委員任期：2024 年 6 月 19 日至 2027 年 6 月 18 日，委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出(列)席次數 | 委託出席次數 | 實際出(列)席率(%) | 備註  |
|-----|-----|-----------|--------|-------------|-----|
| 召集人 | 高誌謙 | 5         | -      | 100.00      | -   |
| 委員  | 林志忠 | 2         | -      | 100.00      | 註 1 |
| 委員  | 李堅明 | 5         | -      | 100.00      | -   |
| 委員  | 張苑萱 | 3         | -      | 100.00      | 註 1 |

註 1：2024 年 6 月 19 日全面改選第六屆董事成員，其中新任董事張苑萱，原第五屆林志忠任期屆滿，不繼續選任。

(3) 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。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

三、薪資報酬委員會最近一年度議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理如下：

| 薪酬委員會開會日期                 | 議案內容                                         | 決議結果                           | 公司對於成員意見之處理                        |
|---------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 第五屆<br>第十三次<br>2024.03.13 | 1. 本公司2023年度員工及董事酬勞分派案                       | 委員會全體出席委員同意通過                  | 提董事會由全體出席董事同意通過                    |
| 第六屆<br>第一次<br>2024.06.20  | 1.推選本公司第六屆薪資報酬委員會召集人案<br>2.本公司新聘任黃薰鋒執行董事之報酬案 | 委員會全體出席委員同意通過                  | 提董事會由全體出席董事同意通過                    |
| 第六屆<br>第二次<br>2024.08.27  | 1.本公司董事酬勞案<br>2.本公司協理周政璋晉升副總經理之報酬案           | 委員會全體出席委員同意通過                  | 提董事會由全體出席董事同意通過                    |
| 第六屆<br>第三次<br>2024.11.11  | 1.本公司經理人2023年員工酬勞案<br>2.本公司經理人年終獎金案          | 委員會全體出席委員同意通過                  | 提董事會由全體出席董事同意通過                    |
| 第六屆<br>第四次<br>2025.03.12  | 1.本公司2024年度員工及董事酬勞分派案<br>2.本公司永續發展委員會委員之報酬案  | 委員會全體出席委員同意通過<br>委員會全體出席委員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過<br>提董事會由全體出席董事同意通過 |

(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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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？<br><b>(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋)</b> |      | ✓ | <p>1. 公司推動永續發展相關事項由永續發展部統籌並由財務長林猷清擔任永續長，並偕同各單位落實執行。依循計畫、執行、查核、處置(P-D-C-A)之概念運作，定期評估檢討永續發展相關因應對策。經營階層每季對董事會提擬公司策略進展，董事會評判策略之成功可能性亦檢視策略發展。</p> <p>2. 於2024年11月11日成立永續發展委員會，董事蔡嘉祥先生、獨立董事李堅明先生及董事黃薰鋒先生等三人組成，任期自113年11月11日起至116年6月18日，並由蔡嘉祥擔任召集人，</p> <p>3. 依金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃內容，本公司於111年06月24日向董事會提報溫室氣體盤查查證作業工作項目及時程規劃；11月08日向董事會提報成立碳盤查查證推動組織架構，由蔡嘉祥董事長擔任管理代表，林猷清財務長擔任主任委員，負責監督並提供執行溫室氣體盤查查證統籌與分配支援。</p> |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？<br><b>(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋)</b>       |      | ✓ | <p>1. 公司就重大性原則進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <p>(1) 環境：環境保護及生態保育</p> <p>A. ISO 14064-1：2018(風險評估邊界以 Multiwin Precision Ind Pte. Ltd 為主)</p> <p>墨西哥一廠區已完成碳盤查查證取得第三方查證機構核發溫室氣體查證報告意見書。</p> <p>B. ISO 14001：2015(風險評估邊界以昆山乙盛機械工業有限公司為主，並包含 Eson Batupahat Precision Engineering</p>                                                                                                           |

| 推動項目                                 | 執行情形 |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                      | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                      |      |   | <p>Sdn. Bhd.、Eson(VN) Precision Industry Co., Ltd、Multiwin Precision Ind Pte. Ltd)</p> <p>本公司取得環境管理系統 ISO 14001:2015 驗證證書，遵守政府法令、國際公約及環保法規，藉由環境管理系統符合組織性質、規模，定期審查與持續改善並定期向社會大眾揭露公司環境管理實施狀況。</p> <p>(2) 社會責任：</p> <p>A. 產品安全(風險評估邊界以昆山乙盛機械工業有限公司為主，並包含 Multiwin Precision Ind Pte. Ltd)</p> <p>本公司對所生產之產品，通過並將持續維持國際品質管理體系驗證。汽車產品事業處取得 IATF 16949:2016 驗證證書，其餘產品事業處通過國際品質管理系統 ISO 9001:2015 驗證證書。</p> <p>(3) 公司治理：</p> <p>本公司依據最新「公司治理評鑑」訂定之項目，逐一檢視並改善公司各面向之實務作業，全面精進公司治理之品質。透過主管機關及外部顧問的資訊提供，適當調整公司內部管理機制，以期將最新的公司治理趨勢落實於日常作業程序之中。</p> |
| 三、環境議題<br>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ | ✓    |   | <p>本公司為執行有效之環境管理制度，相關企業計有昆山乙盛、Multiwin Mexico 公司及 Eson Batupahat 公司等，獲得 ISO14001:2015 環境管理系統驗證證書，確保廠區運行符合相關規範。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| (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？ | ✓    |   | <p>1. 推動下列各項節能改善方案，提升能源使用效率、減少資源浪費：</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |



| 推動項目                                           | 執行情形 |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                                |      |   | <p>a. 生產車間照明更換導光板 LED 燈具，達節能省碳。</p> <p>b. 空壓機管道改造、管道共通改造工程，可提高空壓機的使用效率，減少投入空壓機台。</p> <p>c. 淘汰老舊空壓機為備用機，停用定頻空壓機。</p> <p>d. 我司於昆山廠區建置5MW分布式光伏電站，2024年光伏發電總量為4,471,069度，節省電費約53.3萬RMB，並減少原先發電消耗1,467噸標準煤、5,812噸淨水、4,458噸二氧化碳、134噸二氧化硫、67噸氮氧化物。</p> <p>2. 本公司設有環安部負責監管環境管理及工業安全相關事宜。管理辦法訂有『環境管理物質管理標準』，所使用原物料皆符合RoHS及REACH規範，於生產源頭直接控管使用對環境負荷衝擊較低之原物料。並通過取得IECQ符合性證書，除建立嚴謹的有害物質控制系統，更進一步對產品中使用的有害物質強化控制和管理。</p> |
| (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，並採取氣候相關議題之因應措施？ | ✓    |   | <p>1. 依據「上市(櫃)公司編製與申報永續報告書作業辦法附表二-氣候風險鑑別表」，針對關鍵風險鑑別出兩項轉型風險及一項實體風險，關鍵機會鑑別出兩項機會，並分別完成對公司策略、營運、財務的影響評估及因應策略方案。</p> <p>經我司評估氣候變遷對現在及未來的潛在風險及機會，能源和環境對可持續發展的約束越來越嚴重，在各種可再生能源發電應用中，太陽能分布式光伏發電已經成為重要發電方式，其具有無汙染、可持續、總量大、分布廣、利用形式多樣等優點。為加快創建綠色工廠並加快實施綠色製造體系建設將是保持長久競爭力的關鍵能源，故我司於昆山廠區建置5MW分布式光伏電站。</p>                                                                                                               |
|                                                |      |   | 尚無重大差異。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

| 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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| (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？ |      | ✓ | 依溫室氣體盤查 ISO 14064-1:2018 實施碳盤查，Multiwin Mexico 公司已完成過去 2022 及 2023 年兩年度的碳盤查，集團亦完成 2023 年碳盤查，已取得第三方查證機構核發溫室氣體查證報告意見書，續訂減量政策。溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量於第三方查證機構查證報告意見書中揭露。                                                                                                                                                                                        |
| 四、社會議題<br>(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？               | ✓    |   | 本公司遵循相關勞動法規，承諾遵守《世界人權宣言》、《聯合國商業與人權指導原則》、《國際勞工組織》等相關國際人權公約所規範之原則，支持與尊重國際公認之人權，包含禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視，以及預防職場不法侵害等，依公司所在地之勞動法令，適時調整相關政策與措施，以符合時宜。<br>一、本公司為保障員工工作權益，依據《性別平等工作法》制定「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」、實施預防職場不法侵害和職場反霸凌宣導，並設置申訴管道專用信箱，免於員工遭受職場性騷擾或不法侵害，提供員工安心友善的工作職場環境；並於新進人員入職時實施職場性騷擾、職場反霸凌防治宣導。<br>二、本公司 2024 年女性員工占比 39%，而女性主管比例為 3%，積極創建員工多元化與平等機會。 |
| (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？    | ✓    |   | 本公司依法加入勞工保險（提供傷病給付、失能給付、生育給付與死亡給付）與全民健康保險外，員工自入職當天即享有團體保險規劃（意外險、醫療險及海外急難救助），提供員工多一份保障。並依《勞動基準法》及其相關法令規定，依員工生理狀況與家庭照顧需求提供育嬰留職停薪、家庭照顧假、女性生理假/產檢假、男性陪產檢及陪產假等各項假別，尚無重大差異。                                                                                                                                                                                   |

| 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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                            |      |   | <p>讓員工可依實際需求安排休假。</p> <p>此外，公司均會參加薪酬福利政策調查，用來作為訂定合理且具有市場競爭力之員工薪資報酬及福利政策參考。提供生日禮金、員工婚喪喜慶禮金補助，以及年度在職員工健康檢查補助。每年進行績效考核，依據員工個人績效表現給予晉升機會外，同時也進行薪資調整及年終獎金，與員工共享經營成果。也訂有《獎懲管理辦法》，明確有效之獎勵與懲罰制度，反映於員工薪酬上。</p>                                                                                                                          |
| (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？                                    | ✓    |   | <p>本公司取得職業健康安全管理系统ISO45001認證，並依相關規定定期配合第三方驗證審查，積極落實推動。定期對員工實施安全與健康教育相關活動，強化員工安全衛生意識。本公司提供在職員工健康檢查，特約健檢院所設置專責人員讓同仁可以進行健康諮詢。2024年度無火災傷害，火災件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率均為0；職災人數為10人，占員工總人數比率1.28%，主因為員工安全意识不足、操作不慎。為落實源頭管理，公司除法令要求的教育訓練課程外，並定期舉辦安全培訓，提高員工安全意识；且每月一次對廠內設備進行檢驗維修，確保設施正常運行。</p> <p>本公司於新進人員入職時辦理入職培訓，為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫。</p> |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？                                                | ✓    |   | 尚無重大差異。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ | ✓    |   | 尚無重大差異。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| (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？                    | ✓    |   | 尚無重大差異。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

| 推動項目                                                                                       | 執行情形           |            | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                            | 是              | 否          | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                            |                |            | <p>康、環境、安全、勞工道德)、HSF(包括HSF 符合性宣告, 檢驗驗證結果)相關要求。對供應商實施評估審核。</p> <p>供應商評鑑結果分級：</p> <p>A級：80分以上為合格供應商；</p> <p>B級：70-79分為有條件合格供應商，但需對其採購量限制，連續3個月日常考核為A級，可直接轉為合格供應商。</p> <p>C級：70分以下為不合格供應商，採購部門會給予供應商三次輔導機會，並限2個月內進行改善，如限期內未改善，將取消該供應商資格。</p> |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？                    |                | ✓          | 公司參考全球報告倡議組織 (Global Reporting Initiative, GRI) 發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製昆山乙盛廠區永續報告書。未來將針對報告書中永續指標取得第三方確信。                                                                                                                                    |
| 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：本公司董事會通過企業社會責任實務守則，將落實其守則，在各方面善盡社會責任。 | 本公司董事會通過企業社會責任 |            |                                                                                                                                                                                                                                           |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：                                                                  |                |            |                                                                                                                                                                                                                                           |
| (一) 本公司曾參與成立慈善會針對社會弱勢族群給予定期經濟上的援助，如養老院及低收入戶。                                               |                |            |                                                                                                                                                                                                                                           |
| (二) 本公司通過認證如下                                                                              |                |            |                                                                                                                                                                                                                                           |
| 認證項目                                                                                       | 認證日期           | 有效期限       |                                                                                                                                                                                                                                           |
| IATF16949:2016汽車業品質管理系統                                                                    | 2024/9/8       | 2024/9/8   | 2027/9/7                                                                                                                                                                                                                                  |
| IATF16949:2016汽車業品質管理系統                                                                    | 2024/8/29      | 2024/8/29  | 2027/8/28                                                                                                                                                                                                                                 |
| IECQ 有害物質過程管理                                                                              | 2020/9/23      | 2023/9/23  | 2026/9/22                                                                                                                                                                                                                                 |
| ISO14001:2015環境管理                                                                          | 2004/10/1      | 2022/9/1   | 2025/9/30                                                                                                                                                                                                                                 |
| ISO14001:2015環境管理                                                                          | 2013/12/26     | 2022/11/23 | 2025/10/22                                                                                                                                                                                                                                |
| ISO14001:2015環境管理                                                                          | 2024/10/30     | 2024/10/30 | 2027/10/29                                                                                                                                                                                                                                |
| ISO14001:2015環境管理                                                                          | 2024/11/21     | 2024/11/21 | 2027/11/20                                                                                                                                                                                                                                |
| ISO14001:2015環境管理                                                                          | 2025/2/28      | 2025/2/28  | 2028/2/27                                                                                                                                                                                                                                 |

| 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       |                        |
| ISO45001:2018職業健康安全 | 2022/6/12  | 2022/6/12  | 2025/6/11  |                        |
| ISO45001:2018職業健康安全 | 2013/12/26 | 2022/11/23 | 2025/12/26 |                        |
| ISO9001:2015質量管理    | 1997/4/1   | 2023/3/21  | 2026/3/31  |                        |
| ISO9001:2015質量管理    | 2010/7/31  | 2023/7/31  | 2026/7/31  |                        |
| ISO9001:2015質量管理    | 2024/10/30 | 2024/10/30 | 2027/10/29 |                        |
| ISO9001:2015質量管理    | 2024/11/21 | 2024/11/21 | 2027/11/20 |                        |
| ISO9001:2015質量管理    | 2025/2/28  | 2025/2/28  | 2028/2/27  |                        |

## 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。            | <p>本公司體認到氣候變遷的重要性，採用氣候相關財務揭露(TCFD)建議架構來推動氣候變遷監督及管理相關作為，透過董事會、權責單位及營運單位等由上而下推動，有效將氣候變遷議題納入組織營運環節，並據以落實。董事會持續監督企業氣候相關風險與機會之鑑別、因應等規劃狀況，並於每季監督企業氣候相關風險與機會執行狀況。</p>                                                                                                                                                        |  |
| 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)。 | <p>本公司所辨識之氣候風險與機會如下：</p> <p>風險 - 鑑別出 3 個重大風險，屬短期性氣候風險</p> <p>1. 原物料成本上漲-近年來各國因應氣候變遷紛紛徵收碳價 (carbon price)，而碳價上漲這一增長趨勢主要受企業履行碳排放配額 (allowance) 需求的驅動，國際原物料成本上升，其中銅板為生產電視 (TV) 所需金屬沖壓零組件的主要原料，由於原物料價格上漲，生產零件成本大幅提高，且預估未來仍呈現相同走勢，原料價格波動，影響產量，可能造成潛在營收下降。</p> <p>2. 氣候變遷相關商譽風險-資料揭露或因應方案無法滿足利害關係人期待，造成企業聲譽損害，導致市場銷售降低。</p> |  |

| 項目                                                                                                         | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                            | <p>3. 淹水(強降雨)-淹水(強降雨)將影響廠區日常運作、員工人身安全等問題。</p> <p>機會 - 鑑別出 2 個重大機會如下：</p> <p>1.下游運輸里程縮短，降低碳排放量-目前全球產品開發中心在昆山，同時兼具量產能力，並擔任全球生產支援；其餘包括中國、亞洲、北美各廠，以配合客戶就近需求為原則，分別承擔量產交貨之責任，各地資源整合，彼此支援，來達成降低運輸成本及運送里程數，將為運輸效率與帶來環境正向影響。</p> <p>2.使用低碳能源-昆山廠區透過減少使用燃煤發電等傳統高碳排放生產電力，改以屋頂架設太陽能板，使用光伏發電，並降低營運生產成本。</p> |
| 3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                                                                                     | 營運成本的增加；因極端氣候所致之災害損失，如原物料及成品運輸受阻、不動產損失災害等。                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 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。                                                                          | 本公司除了鑑別氣候變遷帶來的營運風險外，並參考國際金融穩定委員會(Financial Stability Board, FSB)發布之氣候相關財務資訊揭露建議書(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)，依「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」四項揭露核心納入營運管理。                                                                                                             |
| 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。                                                        | 無。                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 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。                                                       | 無。                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                                                                                | 無。                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 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。 | 無。                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。                                                               | 不適用。                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評 估 項 目                                                                                               | 運 作 情 形 |   |                                                                                                                                                         | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                       | 是       | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                    |                      |
| 一、訂定誠信經營政策及方案                                                                                         |         |   |                                                                                                                                                         |                      |
| (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？                               | ✓       |   | (一) 本公司已訂定道德行為準則，明訂相關規範，使公司之董事及經理人之行為符合道德標準，並使利害關係人更瞭解公司之道德行為準則。                                                                                        | 尚無重大差異。              |
| (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ | ✓       |   | (二) 本公司於防範方案中，具體載明本公司人員執行業務時，應禁止行賄及收賄，禁止提供非法政治獻金，禁止不當慈善捐助或贊助及禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益。<br>本公司舉辦與誠信經營議題相關之教育訓練（含誠信經營法規遵行、稅務、會計制度及內部控制等相關課程計2,647人次，合計5,279人時）。 | 尚無重大差異。              |
| (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？                                          | ✓       |   | (三) 本公司於前開規範中，對於利益衝突、客戶資訊保密、業務往來等事項明定行為指南，並定期或不定期以教育訓練方式宣導，使員工可確實瞭解及遵守。                                                                                 | 尚無重大差異。              |
| 二、落實誠信經營                                                                                              |         |   |                                                                                                                                                         |                      |
| (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？                                                         | ✓       |   | (一) 本公司訂有「客戶授信管理作業」及「供應商管理制度」，對於不符標準者將不予以往來或降低交易額度；另已於商業契約中明定誠信行為條款。                                                                                    | 尚無重大差異。              |
| (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？                               | ✓       |   | (二) 本公司由法務室負責推動誠信經營政策與防範不誠信行為方案之制定及監督執行，並每年至少一次向董事會報告，另員工如發現相關不當違反企業誠信信情時，亦應依規定通報法務室或相關單位，以利及時處理。                                                       | 尚無重大差異。              |
| (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？                                                                    | ✓       |   | (三) 本公司已於前開規範中訂定利益衝突之相關處理程序。                                                                                                                            | 尚無重大差異。              |
| (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之                                                    | ✓       |   | (四) 本公司已建立會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期或不定期進行各項稽核作業。                                                                                                             | 尚無重大差異。              |

| 評估項目                                                                                                                               | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                           | 與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                                                                                    | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                      |                     |
| 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？                                                                                      |      |   |                                                                                                                                                                                                           |                     |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                                                                                                        | ✓    |   | (五) 本公司透過各式會議宣導企業文化及誠信經營義務。                                                                                                                                                                               | 尚無重大差異。             |
| 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？                                                                                 | ✓    |   | (一) 本公司訂有「員工溝通申訴管理辦法」及「EICC行為準則」設有員工及外部人專門信箱，採專人受理並有明確獎勵(記功及現金獎勵)。                                                                                                                                        | 尚無重大差異。             |
| (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？                                                                                  | ✓    |   | (二)<br>1. 本公司於訂定之「誠信經營作業程序及行為指南」中明定檢舉事項之標準作業程序，對案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄予以保存。<br>2. 對於檢舉情事經查證屬實，責成相關單位檢討內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。<br>3. 本公司專責單位將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。<br>4. 2024年度未接獲任何舉報案件。 | 尚無重大差異。             |
| (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？                                                                                                     | ✓    |   | (三) 本公司認同採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之作法，並願意研議相關配合保護措施。                                                                                                                                                             | 尚無重大差異。             |
| 四、加強資訊揭露                                                                                                                           |      |   |                                                                                                                                                                                                           |                     |
| 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？                                                                                               | ✓    |   | 本公司已架設網站，未來將逐步建置誠信經營相關資訊之揭露。                                                                                                                                                                              | 尚無重大差異。             |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則內容。                                                                                                |      |   | 請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定誠信經營守則，並落實其守則                                                                                                                                                                      |                     |
| 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)：公司與供應商簽訂「廠商承諾書」，明定供應商應確保以透明與公平之方式進行商業交易活動；對於客戶則以誠信原則進行交易，並視情況加註於交易合約，以示本公司誠信經營之決心。 |      |   |                                                                                                                                                                                                           |                     |

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

無。



(八) 內部控制制度執行情況

1. 內部控制制度聲明：投資人可至公開資訊觀測站查詢，網址：  
<https://mops.twse.com.tw/mops/#!/web/t06sg20>。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告：無。

(九) 最近年度截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議內容

| 會議日期       | 提案                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2024.06.19 | 1.通過承認 2023 年度營業報告書及合併財務報表案<br>執行情形：決議通過<br>2.通過承認 2023 年度盈餘分派案<br>執行情形：訂定 2024 年 9 月 8 日為除息基準日，2024 年 9 月 27 日為發放日（每股配發 1.6 元）<br>3.通過修訂「資金貸與他人作業程序」案<br>執行情形：決議通過<br>4.全面改選董事案<br>執行情形：選任第 6 屆 7 席董事<br>5.解除新董事及其代表人競業禁止之限制案<br>執行情形：決議通過 |

2. 董事會重要決議內容

| 會議日期              | 提案                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2024.03.13        | 1. 通過本公司 2023 年度員工及董事酬勞分派案<br>2. 通過本公司 2023 年度營業報告書及合併財務報表案<br>3. 通過 2023 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案<br>4. 通過本公司 2023 年度盈餘分配案<br>5. 通過修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案<br>6. 通過修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案<br>7. 通過本公司之子公司 Grand Liberty Co., Ltd.擬減資美金 890 萬元案<br>8. 通過全面改選董事案<br>9. 通過召集 2024 年股東常會案                |
| 2024.05.08        | 1. 通過本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性案<br>2. 通過本公司財務報告簽證會計師委任及報酬案<br>3. 通過本公司 2024 年度第一季合併財務報表案<br>4. 通過提名董事（含獨立董事）候選人名單案<br>5. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止限制案<br>6. 通過本公司與關係人蔡嘉祥簽訂房屋租賃合約案<br>7. 通過授權簽署與玉山銀行新加坡分行、Taishin International Bank Co., Ltd. Singapore Branch 及 Taipei Fubon Commercial Bank 之 Letter of Support 等文件 |
| 2024.06.20<br>第一場 | 1. 通過選舉本公司第六屆董事會董事長<br>2. 通過委任薪資報酬委員會成員案                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2024.06.20        | 1. 通過本公司新聘任黃薰鋒執行董事及其報酬案                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

| 會議日期       | 提案                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第二場        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2024.08.27 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過更換會計師案</li> <li>2. 通過本公司 2024 年度第二季合併財務報表案</li> <li>3. 通過本公司董事酬勞案</li> <li>4. 通過本公司之子公司截至 2024 年 6 月底因業務往來超過正常授信 3 個月且金額重大之應收帳款擬認定為非屬資金貸與性質案</li> <li>5. 通過本公司協理周政璋晉升副總經理及其報酬案</li> </ol>                                                                                                                                                               |
| 2024.11.11 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 2024 年度第三季合併財務報表案</li> <li>2. 通過訂定 2025 年稽核計畫案</li> <li>3. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案</li> <li>4. 通過修訂本公司「董事會議事規範」案</li> <li>5. 通過訂定本公司「永續資訊之管理」案</li> <li>6. 通過本公司 2025 年營運計劃案</li> <li>7. 通過訂定本公司「永續發展實務守則」案</li> <li>8. 通過成立永續發展委員會暨通過「永續發展委員會組織規程」案</li> <li>9. 通過委任永續發展委員會成員案</li> <li>10. 通過本公司經理人 2023 年員工酬勞案</li> <li>11. 通過本公司經理人年終獎金案</li> </ol> |
| 2025.03.12 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 2024 年度營業報告書及合併財務報表案</li> <li>2. 通過本公司 2024 年度員工及董事酬勞分派案</li> <li>3. 通過 2024 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案</li> <li>4. 通過本公司 2024 年度盈餘分配案</li> <li>5. 通過本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性案</li> <li>6. 通過修訂本公司「公司章程」案</li> <li>7. 通過本公司永續發展委員會委員之報酬案</li> <li>8. 通過修訂本公司「永續資訊之管理」案</li> <li>9. 通過召集 2025 年股東常會案</li> </ol>                                         |

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

### 三、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

| 會計師事務所<br>名稱     | 會計師姓名 |     | 會計師<br>查核期間         | 審計公費  | 非審計公費 | 合計     | 備註 |
|------------------|-------|-----|---------------------|-------|-------|--------|----|
| 勤業眾信聯合<br>會計師事務所 | 彭詩玄   | 吳恪昌 | 2024.1.1-2024.12.31 | 7,550 | 2,630 | 10,180 | -  |

(一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公司之四分之一以上者：

無。

(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：

無。

(三) 審計公費較前一年度減少百分之十以上者，是否揭露審計公費減少金額、比例及原因：

無。

(四) 非審計公費主要係制度設計、協助翻譯英文財報及稅報簽證。

### 四、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 更換日期                      | 2024.8.27        |
| 更換原因及說明                   | 配合事務所內部輪調更換簽證會計師 |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任        | 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 | 不適用              |
| 與發行人有無不同意見                | 不適用              |
| 其他揭露事項                    | 不適用              |

(二) 關於繼任會計師

|                                          |              |
|------------------------------------------|--------------|
| 事務所名稱                                    | 勤業眾信聯合會計師事務所 |
| 會計師姓名                                    | 彭詩玄、吳恪昌      |
| 委任之日期                                    | 2022.3.18    |
| 委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果 | 不適用          |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見                   | 不適用          |

(三) 前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：不適用。

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

無。

六、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抵押變動情形

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

投資人可至公開資訊觀測站查詢，網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/stapap1>

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：

無。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：

無。

七、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：

2025 年 4 月 22 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 |    |
| Golden Harvest Management Limited      | 44,613,345 | 26.47% | -            | -    | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 代表人：李光曜                                | -          | -      | -            | -    | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| Ace Progress Holdings Limited 優展控股有限公司 | 15,351,375 | 9.11%  | -            | -    | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 代表人：蔡嘉祥                                | -          | -      | -            | -    | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 渣打託管列支敦士登銀行                            | 6,421,000  | 3.81%  | -            | -    | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 台新國際商業銀行受託保管超世界開發有限公司投資專戶              | 5,702,000  | 3.38%  | -            | -    | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| Legend Company Ltd.                    | 2,841,078  | 1.69%  | -            | -    | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 代表人：WU DEAN                            | -          | -      | -            | -    | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 全球人壽保險股份有限公司                           | 2769000    | 1.64%  | -            | -    | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 花旗託管瑞銀歐洲 SE 投資專戶                       | 1467371    | 0.87%  | -            | -    | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 花旗託管霸菱銀行－全球債券部門專戶                      | 1400000    | 0.83%  | -            | -    | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 花旗託管柏克萊資本 SBL / PB 投資專戶                | 1320497    | 0.78%  | -            | -    | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 渣打託管瑞穗證券股份有限公司                         | 1209000    | 0.72%  | -            | -    | -            | -    | -                                       | -  | -  |

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

2025 年 4 月 22 日；單位：股

| 轉投資事業                                           | 本公司直接及間接投資  |          | 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 (%) |
| Multiwin Precision Ind Pte. Ltd.                | 19,800,001  | 100.00   | -                       | -        | 19,800,001  | 100.00   |
| Global Sun Trading Co., Ltd.                    | 2,810,000   | 100.00   | -                       | -        | 2,810,000   | 100.00   |
| All Spacer Enterprises Co., Ltd.                | 1,800,000   | 100.00   | -                       | -        | 1,800,000   | 100.00   |
| MultiwinDe Mexico S.A.De C.V.                   | 1,063,371   | 100.00   | -                       | -        | 1,063,371   | 100.00   |
| Heng Xie Enterprises Limited                    | 410,514,868 | 100.00   | -                       | -        | 410,514,868 | 100.00   |
| Eson Europe S.R.O.                              | 註 1         | 100.00   | -                       | -        | 註 1         | 100.00   |
| Grand Liberty Co., Ltd.                         | 24,100,000  | 100.00   | -                       | -        | 24,100,000  | 100.00   |
| Ample Wealth Enterprise Ltd.                    | 1           | 100.00   | -                       | -        | 1           | 100.00   |
| Zeal International Co., Ltd.                    | 1           | 100.00   | -                       | -        | 1           | 100.00   |
| Eson Precision Industry (Singapore) Pte. Ltd.   | 19,000,000  | 100.00   | -                       | -        | 19,000,000  | 100.00   |
| Eson (VN) Precision Industry Co., Ltd.          | 註 1         | 100.00   | -                       | -        | 註 1         | 100.00   |
| Eson Precision Engineering (Malaysia) Sdn. Bhd. | 31,000,000  | 100.00   | -                       | -        | 31,000,000  | 100.00   |
| Eson Batupahat Precision Engineering Sdn. Bhd.  | 19,000,000  | 100.00   | -                       | -        | 19,000,000  | 100.00   |
| Unique Champion Co., Ltd.                       | 1           | 100.00   | -                       | -        | 1           | 100.00   |
| Eson Slovakia A.S.                              | 230         | 100.00   | -                       | -        | 230         | 100.00   |
| Kong Eagle International Limited.               | 13,505,712  | 100.00   | -                       | -        | 13,505,712  | 100.00   |
| Zenith Profits Co., Ltd.                        | 1           | 100.00   | -                       | -        | 1           | 100.00   |
| Blackyotta Co., Ltd.                            | 200,000     | 100.00   | -                       | -        | 200,000     | 100.00   |
| ESONMEX Monterrey S.A. De C.V.                  | 7,399,401   | 100.00   | -                       | -        | 7,399,401   | 100.00   |
| 昆山乙盛機械工業有限公司                                    | 註 1         | 100.00   | -                       | -        | 註 1         | 100.00   |
| 煙台正乙精密電子有限公司                                    | 註 1         | 100.00   | -                       | -        | 註 1         | 100.00   |
| 無錫欣冠金屬科技有限公司                                    | 註 1         | 100.00   | -                       | -        | 註 1         | 100.00   |
| 東莞乙宏精密模具有限公司                                    | 註 1         | 100.00   | -                       | -        | 註 1         | 100.00   |
| 昆山康瑞包裝材料有限公司                                    | 註 1         | 100.00   | -                       | -        | 註 1         | 100.00   |

註 1：有限公司，故無發行股數。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份：

#### (一) 股本來源

##### 1. 股份種類

2025 年 4 月 22 日；單位：仟股

| 股 份<br>種 類 | 核 定 股 本 |           |         | 備 註 |
|------------|---------|-----------|---------|-----|
|            | 流通在外股份  | 未 發 行 股 份 | 合 計     |     |
| 普通股        | 168,529 | 131,471   | 300,000 | 上市  |

##### 2. 股本形成經過

2025 年 4 月 22 日

| 年 月     | 發行價格<br>(元) | 核定股本    |               | 實收股本    |               | 備 註     |                   |     |
|---------|-------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|-------------------|-----|
|         |             | 股數(仟股)  | 金額(仟元)        | 股數(仟股)  | 金額(仟元)        | 股本來源    | 以現金以外之財產<br>抵充股款者 | 其他  |
| 2008/06 | USD 0.1     | 1 股     | USD0.1(元)     | 1 股     | USD0.1(元)     | 購買股權    | 無                 | 無   |
| 2008/07 | USD0.78067  | 200,000 | USD20,000     | 97,749  | USD 9,774     | 現金增資    | 無                 | 註 1 |
| 2009/01 | USD0.89144  | 200,000 | USD20,000     | 132,827 | USD 13,283    | 現金增資    | 無                 | 註 2 |
| 2012/08 | USD 1       | 200,000 | USD20,000     | 152,827 | USD 15,283    | 現金增資    | 無                 | 註 3 |
| 2012/10 | -           | 152,827 | NTD 1,528,273 | 45,848  | NTD 458,482   | 股本幣別轉換  | 無                 | 註 4 |
| 2012/10 | -           | 152,827 | NTD 1,528,273 | 152,827 | NTD 1,528,273 | 資本公積轉增資 | 無                 | 註 5 |
| 2013/11 | NTD36       | 200,000 | NTD2,000,000  | 171,932 | NTD1,719,323  | 現金增資    | 無                 | 註 6 |
| 2014/09 | -           | 200,000 | NTD2,000,000  | 180,529 | NTD1,805,289  | 盈餘轉增資   | 無                 | 註 7 |
| 2015/11 | -           | 200,000 | NTD2,000,000  | 173,529 | NTD1,735,289  | 庫藏股註銷   | 無                 | 註 8 |
| 2019/03 | -           | 200,000 | NTD2,000,000  | 168,529 | NTD1,685,289  | 庫藏股註銷   | 無                 | 註 9 |

註 1：本公司現金增資發行新股計 97,749,099 股。

註 2：本公司現金增資發行新股計 35,078,200 股。

註 3：本公司現金增資發行新股計 20,000,000 股。

註 4：本公司變更股本面額，由每股美金 0.1 元變更為每股新台幣 10 元。

註 5：本公司將新台幣 1,069,791,100 元股票發行溢價轉增資。

註 6：金管證發字第 1020040802 號核准。

註 7：台證上二字號第 10300189191 號核准。

註 8：台證上二字號第 10400239291 號核准。

註 9：台灣證券交易所 2019 年 3 月 29 日同意在案。

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

2025年4月22日；單位：股

| 主要股東名稱                                 | 股份<br>持有股數 | 持股比例   |
|----------------------------------------|------------|--------|
| Golden Harvest Management Limited      | 44,613,345 | 26.47% |
| Ace Progress Holdings Limited 優展控股有限公司 | 15,351,375 | 9.11%  |
| 渣打託管列支敦士登銀行                            | 6,421,000  | 3.81%  |
| 台新國際商業銀行受託保管超世界開發有限公司投資專戶              | 5,702,000  | 3.38%  |
| Legend Company Ltd.                    | 2,841,078  | 1.69%  |
| 全球人壽保險股份有限公司                           | 2,769,000  | 1.64%  |
| 花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶                      | 1,467,371  | 0.87%  |
| 花旗託管霸菱銀行－全球債券部門專戶                      | 1,400,000  | 0.83%  |
| 花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶             | 1,320,497  | 0.78%  |
| 渣打託管瑞穗證券股份有限公司                         | 1,209,000  | 0.72%  |
| 合計                                     | 83,094,666 | 49.30% |

### (三) 公司股利政策及執行狀況

#### 1. 公司章程所訂之股利政策：

董事會經股東會以普通決議通過後，或於章程第 11.4(a)條所述情況下，依重度決議通過後，於不違反章程及股東會之指示下，依各股東持股比例發放股利予股東，且股利得以現金、股份、或依章程第 13.2 條之規定將其全部或部分以各種資產發放。公司就未分派之股利概不支付利息。

除法律、第 11.4(a)條、本章程或股份所附權利另有規定者外，公司得依股東常會以普通決議通過之董事會盈餘分派提案，分派盈餘。除以公司已實現或未實現利益、股份發行溢價帳戶或開曼公司法允許之公積、準備金或其他款項支付股利或為其他分派外，公司不得發放股利或為其他分派。除股份所附權利另有規定者外，所有股利及其他分派應依股東持有股份比例計算之。如股份發行條件係從一特定日期開始計算股利，則該股份之股利應依此計算。

公司年度如有「獲利」(定義如後)，應提撥當年度獲利的百分之二(2%)至百分之八(8%)為員工酬勞，員工酬勞之發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；公司得以上開獲利數額，提撥不多於當年度獲利的百分之零點五(0.5%)為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應由董事會三分之二以上董事出席及出席董事過半數同意之決議行之，並提股東會報告。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。前述「獲利」係指公司之稅前淨利。為免疑義，稅前淨利係指支付員工酬勞及董事酬勞前之數額且不含先前年度之累積盈餘。

就公司股利政策之決定，董事會了解公司營運之業務係屬成熟產業，且公司具有穩定之收益及健全之財務結構。關於各會計年度建請股東同意之股利或其他分派數額（若有）之決定，董事會：

- (a) 得考量公司各該會計年度之盈餘、整體發展、財務規劃、資本需求、產業展望及公司未來前景等，以確保股東權利及利益之保障；及
- (b) 應於每會計年度自公司盈餘中提列：(i)支付相關會計年度稅款之準備金；(ii)彌補過去虧損之數額；(iii)百分之十(10%)之一般公積，及(iv)依董事會依第 14.1 條決議之公積或證券主管機關依公開發行公司規則要求之特別盈餘公積。

在不違反開曼公司法之情形下，且依第 13.4 條提撥員工酬勞及董事酬勞，並依第 13.5 條之分派政策提撥董事會認為適當之金額後，董事會應於各會計年度建請股東同意分派不少於可分派數額中屬上一會計年度盈餘部分(不含先前年度之累積盈餘)之百分之十(10%)作為股東股利，並於股東會決議通過後分派。

股東股利及員工酬勞之分派，得依董事會決定以現金、或以該金額繳足尚未發行股份之價金、或兩者併採之方式而分配予員工或股東；惟就股東股利部分，所發放之現金股利不得少於全部股利之百分之五十(50%)。公司就未分派之股利及酬勞概不支付利息。



## 2. 執行狀況：

本公司 2024 年盈餘分派議案，業經 2025 年 3 月 12 日董事會通過，擬發放現金股利 1.5 元，此部分尚待本次股東會決議，相關盈餘分派表如下：

|                                         |              |                          |
|-----------------------------------------|--------------|--------------------------|
| 期初未分配盈餘                                 |              | 單位：新台幣元<br>2,042,803,767 |
| 2024 年本期淨利                              | 566,426,565  |                          |
| 提列法定盈餘公積（10%）                           | (56,642,657) |                          |
| 本年度可供分配盈餘                               | 509,783,908  | 509,783,908              |
| 分配項目                                    |              |                          |
| 股東現金股利（每股新台幣 1.5 元）                     |              | (252,793,373)            |
| 期末累計未分配盈餘                               |              | 2,299,794,302            |
| 1. 股利分配係採”元以下無條件捨去”計算方式，現金股利分配實際以新台幣配發。 |              |                          |
| 2. 上述新台幣金額，係依功能性貨幣美金轉換結果。               |              |                          |

## 3. 預期有重大異動說明：無。

### (四) 本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

不適用。

### (五) 員工酬勞及董事酬勞

#### 1. 本公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

公司年度如有「獲利」(定義如後)，應提撥當年度獲利的百分之二(2%)至百分之八(8%)為員工酬勞，員工酬勞之發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；公司得以上開獲利數額，提撥不多於當年度獲利的百分之零點五(0.5%)為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應由董事會三分之二以上董事出席及出席董事過半數同意之決議行之，並提股東會報告。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。前述「獲利」係指公司之稅前淨利。為免疑義，稅前淨利係指支付員工酬勞及董事酬勞前之數額且不含先前年度之累積盈餘。

#### 2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利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

本公司員工酬勞及董事酬勞以公司章程所訂之成數為基礎並依此原則於各年度進行估列，若嗣後如有股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，將視為會計估計變動，並列為決議年度之損益。

#### 3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：

(1) 本公司 2024 年盈餘分派案，經董事會通過擬議配發董事酬勞新台幣 4,162,777 元及員工現金酬勞新台幣 33,302,151 元。

(2) 配發員工現金酬勞、股票酬勞及董事酬勞金額，若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：係以截至當期考量提列 10% 之一般公積等因素後之未分配盈餘，在公司章程所訂成數範圍內按一定比例估列，若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則依會計估計變動

處理，於股東會決議年度調整入帳。

(3)擬議配發員工股票酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比率：不適用。

(4)考慮擬議配發員工酬勞及董事酬勞後之設算每股盈餘：

因應員工酬勞及董事酬勞費用化，故不適用。

#### 4. 前一年度配發員工酬勞及董事、監察人酬勞情形

本公司 2023 年度員工現金酬勞及董事酬勞經董事會決議，並於 2024 年 6 月 19 日報告股東會配發員工現金股利，董事酬勞金額如下：

| 配發項目   | 金額（新台幣元）   |
|--------|------------|
| 員工現金酬勞 | 37,432,926 |
| 董事酬勞   | 4,679,104  |

上述董事酬勞及員工現金酬勞已於 2023 年度費用化，其費用列帳金額與股東會決議配發之金額並無差異。

#### (六) 公司買回本公司股份情形

無。

#### 二、公司債(含海外公司債)辦理情形

無。

#### 三、特別股辦理情形

無。

#### 四、海外存託憑證之辦理情形

無。

#### 五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形

無。

#### 六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無。

#### 七、資金運用計畫執行情形

無。

## 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

本公司主要從事各式消費性電子部品機構件以及模具之設計、開發、製造及銷售等業務。

##### 2. 主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元

| 產品      | 2023 年度    |         | 2024 年度    |         |
|---------|------------|---------|------------|---------|
|         | 金額         | 營業比重    | 金額         | 營業比重    |
| 汽車機構件   | 7,008,222  | 60.62%  | 7,560,337  | 57.74%  |
| 網通機構件   | 1,982,126  | 17.14%  | 3,396,745  | 25.94%  |
| 消費電子機構件 | 2,131,188  | 18.43%  | 1,875,900  | 14.32%  |
| 其他      | 440,471    | 3.81%   | 261,349    | 2.00%   |
| 合計      | 11,562,007 | 100.00% | 13,094,331 | 100.00% |

##### 3. 公司目前之商品(服務)項目

###### A. 模具設計與生產銷售

以精密模具出發，累積多年專業技術，滿足各種客戶模具需求，進行生產自用及對外銷售。

###### B. 各式消費性電子部品機構件設計與製造

依客戶需求，專業生產各式尺寸的電視機構件，以及 NB、PC、Server、網通產品、遊戲機、家電等產品的機構件。

###### C. 產品外觀處理加工

對於機構件素材進行表面處理，如金屬/塑件表面噴塗、電著塗裝、陽極電鍍、鐫雕、蒸鍍及熱轉印/水轉印等工藝。

###### D. 鈹金加工產品應用

鈹金加工技術在現代製造業中扮演著至關重要的角色，廣泛應用於汽車、電子、醫療等多個領域。透過先進的加工技術，鈹金加工能夠精確製造出各式各樣的金屬構件，滿足不同產品的形狀和尺寸需求。無論是複雜的結構件還是精密的小型零件，鈹金加工技術都能提供高效且高品質的解決方案。

##### 4. 計畫開發之新商品(服務)

A. 伺服器產品輸入：隨著人工智慧（AI）浪潮的全球蔓延，伺服器行業迎來了前所未有的發展機遇。AI技術的飛速發展不僅促進了計算需求的急劇增加，也推動了相關硬體產業的蓬勃發展。全球科技巨頭的資本密集投入、消費者與企業數位化轉型的需求日益增加，進一步加速了伺服器市場的增長。尤其在AI技術應用方面，伺服器的需求呈現出爆發式增長，成為當前最熱門的市場之一。在這一波機遇浪潮中，乙盛憑藉其在伺服器領域多年積累的製造生產經驗，順勢迎接並抓住了這一波高速增長的機會。作為生產製造領域的先驅，乙盛不斷在技術創新與市場需求

的雙重推動下，推進AI伺服器的生產製造，並憑藉其出色的技術實力和製造能力，迅速站穩了市場的腳步。

- B. 電動汽車相關產品應用：電動車對於產業鏈上下游發展帶動作用仍頗為顯著。從行業上游來看，受“智能化”進階趨勢影響，汽車晶片及感測器等領域將保持較高速率增長。行業下游則受到整體新能源汽車保有量及退役量總量提升影響，預計充電服務、動力電池回收及後市場服務等細分領域未來市場空間巨大。此外，隨著技術的不斷進步和成本的降低，電動車有望與燃油車達到價格平價成為實現電動車大規模普及的轉捩點。乙盛已深耕新能源汽車工藝鏈近10年，具備深厚的汽車零部件開發經驗，並開始轉型為總呈供應商。未來，乙盛將著重於充電樁的相關部件生產規劃與產品開發；同時也積極佈局成為新能源汽車總成供應商之一。
- C. 網通產品應用：隨著通信產業技術進步與政策支持，低軌衛星通信產業在未來幾年將迎來快速增長。技術進步降低了衛星製造與發射成本，提高了衛星性能，使得低軌衛星網路成為滿足全球覆蓋和高速通信需求的關鍵方案。政策支援加速了產業鏈的發展，推動了技術創新與市場拓展。預計未來五年，低軌衛星通信市場規模將持續擴大，產業鏈上下游企業將迎來更多合作與發展機遇。同時，隨著低軌衛星技術的不斷成熟，衛星通信服務在頻寬、延遲、可靠性等方面均有所提升。這些性能的提升將增強使用者對衛星通信服務的信心和滿意度，從而推動用戶增長。乙盛將憑藉汽車與消費性電子的開發經驗，在網通設備，特別是低軌衛星通信方面，提供優異的模具技術與精良設備，滿足產能與創造更佳營收。
- D. 新能源相關產品：在全球能源轉型的大背景下，新能源技術的持續創新與升級成為推動產業發展的核心動力。為了加速新能源產業的發展，多個國家和地區已經出臺了支援新能源的政策和發展目標。這些政策涉及財稅補貼、稅收優惠、金融支援及項目建設等多個方面，旨在為企業創造更有利的市場環境，推動新能源技術的應用與普及。這些政策為產業的蓬勃發展提供了強大的外部動力。作為新能源領域的積極參與者，乙盛深知技術創新和戰略合作對於把握行業機遇至關重要。公司充分發揮海外廠區的設備規模與地理優勢，致力於與當地相關產業展開深度合作，以便更好地滿足全球客戶的多元化需求。通過與各國合作夥伴的協同發展，乙盛能夠迅速回應市場變化，提供更加高效、綠色的新能源解決方案，推動全球能源轉型的進程。

## (二) 產業概況

### 1. 產業發展與現況

全球製造業市場正在經歷快速變化。隨著新興市場的崛起和技術的快速發展，製造業正在向新興市場轉移。同時，發達國家也在努力通過技術創新和產業升級來保持其競爭優勢。全球製造業市場的競爭格局正在發生變化，企業需要不斷創新和適應變化的市場環境。

製造業的發展趨勢包括數位化轉型、智能化製造、綠色製造等。數位化轉型可以提高生產效率、降低成本、優化供應鏈管理；智能化製造可以提高產品品質和生產線的自動化水準；綠色製造則可以降低能耗和排放，提高資源利用效率。這些趨勢為本公司帶來了巨大的機遇與挑戰。

本公司因應產業動態的變更也積極發展各領域產品的開發，主要應用在液晶電視相關產業、汽車產業、伺服器、低軌衛星網通等結構件與組裝件，而終端產品的產業變化，亦將直接影響本公司的業務發展：

#### A. 伺服器

全球隨著數位化轉型的深入推進和新興技術的不斷發展，伺服器作為資料存儲、處理和傳輸的核心設備，其市場規模持續擴大，競爭格局也日益多元化。據 IDC 等市場研究機構的預測，2025 年全球伺服器市場規模將繼續保持增長。特別是在雲計算、大資料、人工智慧等新興技術的推動下，企業和組織對於資料處理、存儲和傳輸的需求不斷增長，從而推動了伺服器市場的持續增長。預計 2025 年全球伺服器市場規模將達到新的高度，為數位化轉型和新興技術的發展提供有力支撐。

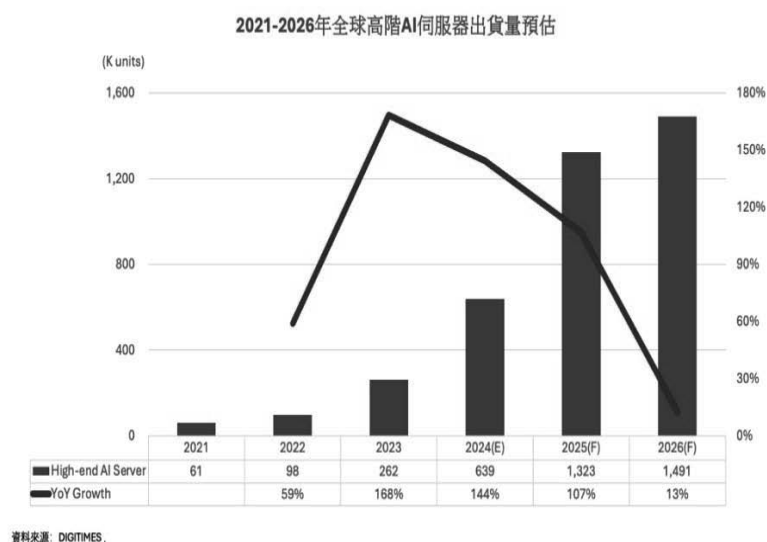
隨根據 TrendForce 的研究，2024 年全球伺服器整機出貨量預計約為 1,365.4 萬台，年增長率為 2.05%。其中，AI 伺服器的占比約為 12.1% 著科技的飛速發展，

1. AI 伺服器出貨量趨勢型：2024 年全球 AI 伺服器出貨量將同比增長 42%，主要受雲端服務供應商（CSP）及品牌客戶對建設 AI 基礎設施需求強勁的推動。預計 2025 年 AI 伺服器出貨量將再增長約 28%，占整體伺服器市場出貨比重將進一步提升至近 15%。

2. AI 伺服器市場前景：預計到 2025 年，AI 伺服器市場將占整個伺服器行業總價值的 70% 以上，產值將達到 2980 億美元。AI 伺服器細分市場的價值預計在 2024 年達到 2050 億美元，並在 2025 年進一步增長至 2980 億美元。

3. 技術發展趨勢：隨著運算能力的提升，液態冷卻解決方案在資料中心中變得越來越重要。英偉達的 Blackwell GPU 平臺預計將在明年上半年放量，並成為主流，這將進一步推動 AI 晶片和先進封裝技術（如 CoWoS 和 HBM）的需求增長。

未來，伺服器行業隨著數位化轉型的深入推進和新興技術的不斷發展，伺服器市場將迎來更多的增長機遇和挑戰。製造商需要不斷創新和優化產品性能和服務模式，以滿足客戶多樣化的需求，並在激烈的市場競爭中保持領先地位。未來，伺服器行業將繼續保持高速增長態勢，成為數位化轉型和新興技術發展的重要支撐。



數據來源：DIGITIME

## B. 電動汽車相關產業

電動汽車行業已從政策驅動進入市場主導的高質量發展新階段。新能源汽車市場連續多年保持高速率增長，根據專業產業研究院（GGII）的預測，2025 年全球新能源汽車銷量有望突破 2100 萬輛，電動化滲透率將達到 23.2%。Rho Motion 的研究報告也指出，2025 年全球純電動汽車（EV）和插電式混合動力汽車（PHEV）的銷量預計將增長 18%，首次突破 2000 萬輛。這一增長趨勢反映了全球消費者對電動車的接受度不斷提高。

全球電動車市場正迎來新一波的快速增長，根據 S&P Global Mobility 的最新預測，2025 年全球電動車銷售將增加 30%，預計達到 1,510 萬輛，市場佔有率將提升至 16.7%，相較 2024 年的 13.2% 有顯著成長，這項數據展現了電動車市場的強勁動能，即使部分企業對電動化策略持謹慎態度，但市場的整體發展仍然令人矚目。

| Predicted 2025 EV sales by region |                 |                            |
|-----------------------------------|-----------------|----------------------------|
| Region                            | EV market share | YOY change (2025 vs. 2024) |
| Europe                            | 20.4%           | 43.4%                      |
| US                                | 11.2%           | 36.0%                      |
| China                             | 29.7%           | 19.7%                      |
| India                             | 7.5%            | 117%                       |
| Global                            | 16.7%           | 29.9%                      |

數據來源：S&P Global Mobility

整體而言，2025 年將是電動車市場的重要轉折點，儘管部分汽車品牌選擇放緩電動化腳步，但電動車需求的持續增長表明全球汽車市場正加速邁向電動化，未來的競爭將集中於技術創新、價格優勢以及基礎設施建設，電動車的普及不僅重塑了汽車行業，也推動了永續發展的全球腳步。



### C. 消費性電子產業

據 Statista 統計，2024 年全球消費電子市場規模預計將達到 1.046 萬億美元，而到 2028 年，這一數字可能增長至 1.177 萬億美元。隨著 5G、物聯網、人工智慧等前沿技術的不斷融合和應用，消費電子產品市場有望持續展現出強勁的增長勢頭。隨著東南亞、拉美等新興市場的崛起，消費電子品牌將面臨更多的市場機遇和挑戰。品牌商需要深入瞭解這些市場的消費者需求和特點，制定針對性的市場策略。

技術引領升級的情況下，例如：5G 技術的廣泛應用將推動消費電子產品的進一步升級。與 4G 技術相比，5G 技術能夠提供高速互聯網連接、更廣的覆蓋範圍和更高的可靠性，這將為消費電子產品帶來更好的網路體驗和應用場景。AI 技術正在引領消費電子行業的創新週期。AI PC、AI 手機等 AI 終端產品的推出，將推動市場的快速增長。物聯網技術的發展將促進消費電子產品之間的互聯互通和資料共用，從而為消費者提供更加便捷和智慧的生活體驗。未來五年，隨著創新技術的不斷成熟和應用，消費電子產品的智慧化水準將進一步提升。

綜合分析未來趨勢，全球消費電子產品市場在未來幾年將持續呈現以下特徵：市場規模穩步擴大、技術創新驅動產業升級、產品形態日益多樣化，以及市場競爭格局的動態變化。根據預測，全球電子產品市場在 2023 年至 2030 年間的年均複合成長率（CAGR）將達到 12.7%，顯示出強勁的發展潛力。特別是人工智慧（AI）技術的整合應用，正在加速推動消費電子市場的增長。智慧電視、智慧穿戴裝置、智慧型手機和平板電腦等產品的普及，使電子產品的功能更加智慧化與個性化。此外，AI 技術的廣泛應用，正在將家用電器與消費電子產品轉變為具備自動控制與最佳化功能的智慧設備，進一步提升用戶體驗與市場需求。

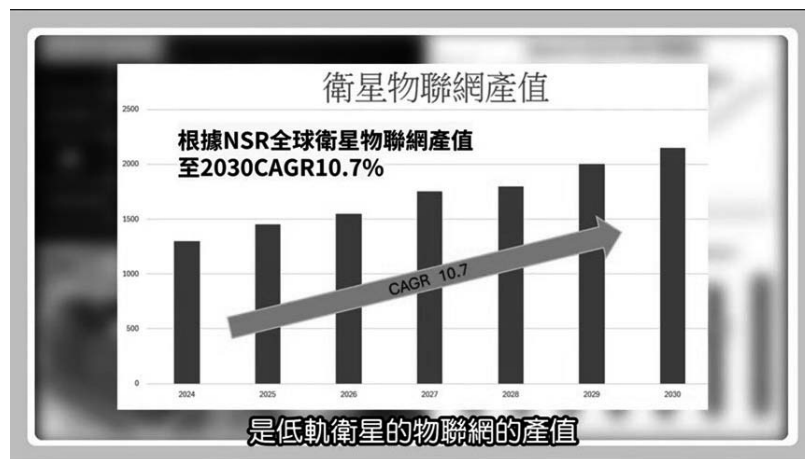
這一系列趨勢將為消費電子行業帶來前所未有的發展機遇與挑戰。企業需加強技術創新與產品升級，以應對市場競爭的變化，並把握智慧化轉型所帶來的增長機會。隨著技術的不斷演進與市場需求的提升，全球消費電子市場未來將持續迎來更大的發展空間。

### D. 低軌衛星通信

隨著全球通信需求的迅速增長，低軌衛星通信（LEO 通信）逐漸成為未來通信行業的重要發展方向。低軌衛星以其低延遲、高頻寬和全球覆蓋的優勢，正在改變傳統通信模式，並為全球無法接入地面網路的偏遠地區提供服務。隨著技術的進步與商業模式的創新，低軌衛星通信市場正在迎來快速增

長的機遇。低軌衛星通信市場的最大驅動因素之一是各大科技公司和衛星運營商在低軌衛星網絡建設上的大規模投資在進行衛星群組的部署，並且這些網絡的覆蓋範圍將在未來幾年進一步擴大，實現全球覆蓋。隨著衛星發射成本的下降，更多的公司和國家將進入這一市場，加速全球通信基礎設施的建設。

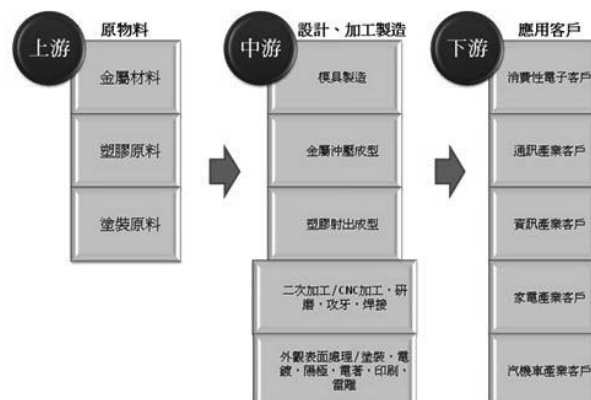
低軌衛星通信市場正處於快速增長階段，隨著技術創新、商業模式發展及政策支援的加持，未來幾年將迎來更多的機遇與挑戰。無論是在全球通信覆蓋、低延遲應用，還是高密度應用場景的推廣上，低軌衛星都將發揮其獨特的優勢，改變通信領域的格局。隨著競爭的加劇和合作的深化，低軌衛星通信市場未來將成為全球通信產業的一個重要支柱。



數據來源：產業研究部(Jack)-優分析・2024.07.26

## 2. 產業上、中、下游關聯性:

本公司從事精密模具製造、金屬沖壓成型、塑膠射出成型等零組件產品，其上游原料皆為國內外知名大廠所供應，下游產品應用客戶均為國際知名大廠。本公司長久穩定的經營管理，已與上下游廠商建立良好的合作夥伴關係，並能獲得第一手消息以利決策。下圖為現階段產業的上中下游關聯性說明：





### 3. 產品之各種發展趨勢

本公司所生產各種內外機構件之應用範圍廣泛，目前主要應用於新能源汽車、消費性電子產品、伺服器及低軌衛星網通產品，因此經濟景氣及科技發展之變化，對於本公司之產銷有相當程度之影響。

目前新能源汽車及低軌衛星網通產品，除了產品功能上的競爭之外，更強調零件的多元工藝的結合。因此，開發新工藝或是現有工藝的提升顯得更為重要。在現有注塑成型的工藝上，增加如 IML、IMD、衝壓件埋入射出等工藝。另外，功能性的塑膠粒子的比重逐漸增加，高硬度、高耐候性、高耐衝擊性等工程塑膠應用程度越發廣泛。

消費性電子產品除了功能上之競爭，更強調外觀的多樣化。因此，對於機構件材料之選擇，也從早期的塑膠材料，逐漸增加金屬材料的比重。由於金屬材料的高散熱性、高強度，以及一體成型製程，讓產品可以更輕薄、可放入功能更強之電子組件而不影響其效能，且可透過表面處理製程，讓外觀質感更佳，使得金屬機構件之使用更為普遍。

隨著消費者對電動車認知的不斷提高，個性化和定制化需求日益增強。越來越多的汽車品牌開始推出個性化外觀設計、內飾配置以及專屬服務模式，以滿足消費者的獨特需求。例如，提供多樣化的車身顏色和內飾材質選擇，甚至允許消費者根據個人喜好進行定制改裝。這一趨勢標誌著新能源車市場正逐步從產品導向轉向以消費者為中心，車廠會極需更加關注消費者的個性化需求。此外，這些趨勢將共同推動電動汽車產業的持續發展，為消費者帶來更優質的駕駛體驗、環保和智慧的出行選擇。隨著技術的不斷進步和市場的逐步成熟，製造業在電動汽車領域有望在未來的汽車市場中佔據更加重要的位置。

在未來的發展趨勢中，隨著產品設計朝向輕量化和結構要求的提升，工程塑料在價格上相較於金屬材料仍具優勢。同時，工程塑料可以通過表面處理提升質感。因此，終端品牌銷售商在選擇產品結構件的原材料時，將依據消費者在價格、外觀、功能等方面的不同需求進行產品差異化。此外，隨著市場經濟的不斷發展，各類消費電子產品的需求將持續增長，這也將推動結構件行業的進一步發展。

### 4. 競爭情形

本公司主要產品為新能源汽車及低軌衛星機構件以及模具之設計與製造，主要競爭者包括延鋒、東山精密等上市公司。雖競爭者眾，但本公司持續深耕客戶關係，與國際大廠有長期穩定之合作，在產品良率上深獲客戶肯定而能持續取得訂單；在專業技術上則同時具有金屬沖壓、塑膠射出成型及多種複合製程，可配合客戶在產品上之多樣化需求；在產能上則視市場需求，持續擴充廠房設備及現有廠房自動化改造，且本公司積極開發新產品，擴展產品線，厚植研發實力，故本公司在產業間應有足夠競爭力，而能持續發展。

## (三) 技術及研發概況

### 1. 所營業務之技術層次與研究發展

#### A. 技術層次：

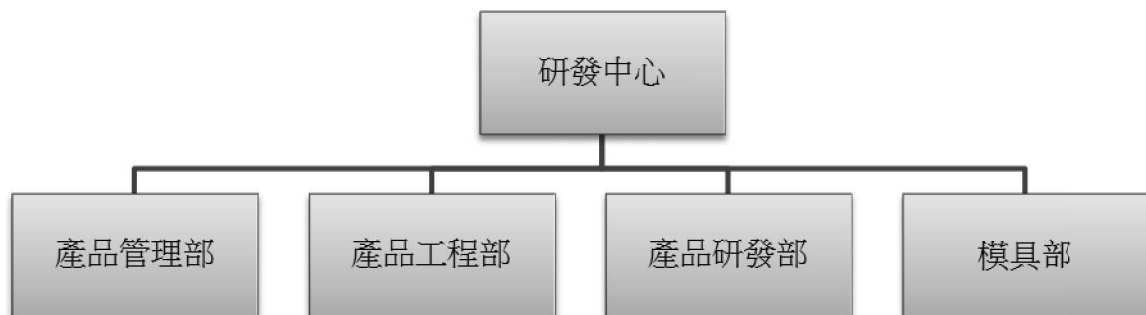
隨著新能源汽車的多樣趨勢之影響而蓬勃發展，對於零組件需求亦趨

向精密性，同時對產品的外觀要求也日益提高，故對機構零件製造廠的技術能力將是良性的挑戰。本公司為因應客戶各種不同的需求，持續要求突破與創新，先後導入下列的技術與製程：

- a. 高亮面金屬拋光技術，提供金屬外觀處理的新選擇。
- b. CAE(電腦模擬分析)軟體輔助導入，降低產品結構與模具設計異常的風險。
- c. 薄型材料的成型技術開發。
- d. 精密鈹金深抽模具技術，廣泛應用於消費性電子與汽車產品。
- e. 鋁塑彩板衝壓加工技術及精密側邊細槽加工技術。
- f. 視覺檢測系統導入，把傳統由人工檢查或更多人力投入檢查的工站取代，進而生產良率提高及人力成本的降低。
- g. 汽車外飾件工藝技術的導入，包含包覆、發泡、裝飾性縫線等工藝。
- h. 總成自動化綫導入，把傳統由人工製作及檢查的工站取代，進而生產良率提高及人力成本的降低。
- i. 超音波塑件焊接、模內攻牙與鉚合等工藝技術導入。
- j. 塑件中大型衝壓件埋入射出的工藝研究及導入。

#### B.技術發展：

本公司於成立時即設立研發部門，在經過陸續整合改組後，目前設有研發中心，主要負責產品研發、試驗及測試、模具設計與開發、產品量產及客戶技術支援。其中產品研發部負責產品的研發設計、試驗及測試；模具設計課負責模具新技術的研發、對新產品模具的設計開發及成型工序的設定；產品管理部負責對客戶回報新產品的日程，對相關部門提供必要的技術支援及主導新專案啟動前期與客戶的技術檢討；產品工程部負責產品生產工藝流程開發和生產工藝流程的改善，對相關部門和客戶方提供必要的技術支援。研發中心組織圖如下：



最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

| 年度<br>項目       | 2020 年度   | 2021 年度    | 2022 年度    | 2023 年度    | 2024 年度    |
|----------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| 研發費用           | 195,630   | 199,936    | 152,333    | 140,038    | 143,284    |
| 營業收入淨額         | 9,889,935 | 12,042,445 | 14,031,536 | 11,562,007 | 13,094,331 |
| 佔營業收入淨額<br>百分比 | 1.98      | 1.66       | 1.09       | 1.21       | 1.09       |

2.最近五年度開發成功之技術或產品

| 年度   | 研發成果           | 研發成果說明                                                                                                   | 應用範圍                  |
|------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 2020 | 一種注塑工藝治具結構     | 設計了一種新型機械手治具的結構，其結構可於模內完成取料及上料的動作；啟動控制系統，取料板回到原位；機械手連同治具向上運動，至定位時旋轉治具；機械手持續運動至注塑機外；到達機外下料定位後啟動吸盤系統，將成品卸下 | 注塑成型自動化取料             |
|      | 一種汽車內飾件熱壓工藝    | 開發了一種模內切邊熱壓工藝，製品的外形輪廓通過模內熱切治具一次成型，減少後期的二次加工工藝。                                                           | 汽車地毯內飾件               |
|      | 一種摩擦焊接工藝       | 開發了一種塑膠摩擦焊接工藝，將兩個要焊接組裝製品的接觸面通過治具壓合接觸，使其發生摩擦生熱，接觸面受熱融化，在壓力下接和。焊接密封性能良好可承受 0.3Mpa 耐壓測試                     | 使用汽車音響件以及超聲波不能焊接的工藝產品 |
| 2021 | 一種汽車內飾複合工藝     | 開發了一種適用於複合工藝的汽車內飾工藝，利用專用治具固定底材塑膠件，於扶手處使用發泡機發泡。而後將縫紉完成的 PVC 皮放置於定位治具上，使用噴膠工藝將兩者貼敷，最後使用熱壓成型翻邊機完成緊固。        | 使用於汽車內飾件              |
|      | 一種汽車座椅骨架焊接工藝   | 開發了一種汽車座椅骨架的焊接工藝。利用專用夾持治具固定產品，並使用機械手進行 CO2 燒焊。部件利用融深測試儀檢測焊道質量。                                           | 使用於汽車座椅骨架與其他車身支架      |
|      | 一種汽車的電池總成自動化工藝 | 開發了一種汽車的電池總成的自動化工藝。利用搬運機械手、碰焊機械手臂、鉚合機、氣密檢測器等設備組成，利用總控制儀控制個設備作動，完成部件多項工藝於一流水線上完成。                         | 使用於電池總成件              |

| 年度   | 研發成果            | 研發成果說明                                                                                                                                                  | 應用範圍     |
|------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 2022 | 一種用於汽車座椅靠背椅墊    | 開發了一種塑膠超聲波焊接工藝,將兩個要焊接組裝製品的接觸面通過治具壓合接觸,透過超聲波震動生熱,接觸面受熱融化,透過持續施加壓力,將兩個單件焊接為單一組件,該焊接位置可承受 50kg 之拉拔力。                                                       | 使用於汽車內飾件 |
|      | 一種汽車通風管組件       | 開發了一種塑膠震動摩擦焊接工藝,將兩個要焊接組裝製品的接觸面通過治具壓合接觸,使其發生摩擦生熱,接觸面受熱融化焊接,該產品組件可承受 20kg 之拉拔力。                                                                           | 使用於汽車內飾件 |
|      | 一種汽車線束管夾        | 本實用新型專利適用於汽車類產品實用,尤其汽車類產品結構複雜,集成線路廣泛,對線束排線及結構佈局要求較高,本實用新型專利為一種新型的線束管夾,對汽車走線管理起到一定的協助工具,其優點在於結構簡單,應用廣泛,價格便宜,適用性強。                                        | 適用於汽車類   |
|      | 一種收納箱           | 隨著中國的生產轉型,人們對一次性周轉的紙箱提出越來越高的要求,既要環保使用,又要能最大的節省成本;本項目作為一種新型可回收塑膠箱:外觀漂亮、結構強、成本低,製作方便等突出優點,不僅產品適用性強,還可根據各種產品隨意定制外形尺寸,對短途物流運輸,產品周轉可大幅度降低運輸成本。               | 包裝運輸     |
|      | 一種伺服器固定拿取裝置     | 我司開發的伺服器固定拿取裝置,採用壓鑄件材質,一次成型,然後採用拼接組裝方式將各部件組裝成一組模組配件,其優點在於成型模具開模費用低,部件損壞易更換,整潔可無工具拆卸等,可很好的減少製造工序,節約成本,更利於產品生產組裝,售後維修等,未來對於伺服器市場有較大的生存空間與技術優勢             | 適用於伺服器   |
| 2023 | 一種新型伺服器開關裝置、主機殼 | 本發明專利公開了一種新型伺服器開關裝置,主機殼,旨在解決現有技術中開關裝置結構繁瑣,裝配不易等問題,燈光提升裝配效率,操作便捷。                                                                                        | 適用於伺服器   |
|      | 一種多功能生產治具結構     | 實用新型公開了一種多功能生產輔助治具結構,包括治具底座結構、切除料頭裝置以及貼附泡棉結構,所述生產輔助治具為一種生產零部件的補充輔助工具,主要為節省人工成本,增加生產效率;本輔助生產治具的功能為節省去除料頭及貼附泡棉兩種工序的人力、工站內容;本生產輔助治具結構簡單,拆卸方便,節省裝配時間,生產效率高。 | 適用生產流水線  |

| 年度   | 研發成果                | 研發成果說明                                                                                                                                                                                                                                                                    | 應用範圍          |
|------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
|      | 一種電動汽車中控底板結構、總中控板結構 | 本實用新型在結構上設計合理，體積小，便於安裝，並且空調出風口具有除異味元件可以減少空調內部產生的異味，給駕駛者營造一個好的開車環境；並且車載顯示幕安裝台下端安裝清潔組件，保持車載顯示幕的乾淨整潔，不會因為灰塵影響觀察；並且該設備按鈕齊全，實現了多用途部件安裝的目的。                                                                                                                                     | 適用新能源汽車       |
|      | 一種斜銷內便捷式易拆裝水路及模具    | 公開了一種斜銷結構及模具，斜銷結構包括公模仁，其外周面上設置有卡槽，卡槽沿公模仁的軸向延伸；斜銷，其包括斜銷本體及卡塊，斜銷本體的一端穿過公模仁，斜銷本體的另一端沿公模仁的軸向延伸，且卡塊設置在斜銷本體的另一端，卡塊能夠卡接至卡槽，卡槽用於限制斜銷在公模仁的徑向方向上的運動，其有益效果為：能夠避免斜銷發生變形或晃動，以使斜銷的運動較為順暢。                                                                                               | 適用生產流水線       |
| 2024 | 一種汽車內飾件及其加工工藝       | 本實用新型的目的在于於克服現有技術中的不足，提供一種汽車內飾件的新型加工方法，通過購買已經附好皮革或織物的大片板材，在依據所需產品的形狀裁切一定大小的板材，注塑時放入注塑機台先預熱壓成型後注射背部結構，此發明大大節約了注塑後包敷皮革或織物的發雜流程工藝，降低大量人力工時。同時也避免了直接注塑成型的低廉及安全隱患                                                                                                              | 適用汽車內飾包數件     |
|      | 一種無人機殼體及無人機         | 實用新型公開了一種無人機殼體及無人機，無人機殼體包括左蓋和右蓋，左蓋包括左蓋主體，左蓋主體外圍的連接面設有連接槽，左蓋主體的連接面上設有肋條，肋條外凸于左蓋主體的連接面；右蓋包括右蓋主體，右蓋主體的外圍的連接面設有連接凸筋，右蓋主體的連接面上設有肋條槽；連接凸筋熱熔連接至連接槽內，肋條熱熔連接至肋條槽內，以使左蓋主體和右蓋主體連接成主蓋體。本申請通過肋條和連接凸筋加熱後插入至對應的槽體內使左蓋主體和右蓋主體連接，熱熔連接的形式能夠保證兩者連接成一個整體，使兩者永久連接；通過外圍連接的形式保證密封，內部連接的形式加強連接效果。 | 適用無人機及遙控飛機產品  |
|      | 一種上下料機構及折彎模具        | 本發明公開了一種上下料機構，包括輸送軌道，所述輸送軌道內沿產品輸送方向佈設有產品支架和止回元件；所述止回元件設有多個，相鄰止回元件之前的間距不小於產品的寬度；各所述止回元件佈設於同一驅動板上，所述驅動板與驅動機構連                                                                                                                                                               | 適用於鈹金產品折彎結構成型 |

| 年度 | 研發成果             | 研發成果說明                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 應用範圍        |
|----|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|    |                  | 接；所述止回元件包括基座和止回板，所述止回板可伸縮連接於基座上；當所述驅動板向下料區運動時，所述止回板能夠推動與其緊鄰的前方產品向下料區前進；當所述驅動板向下料區運動時，所述止回板能夠在與其緊鄰的後方產品的壓動下回縮至後方產品的下部。本發明能夠提高智慧化水準，簡化折彎工藝，解決產品折彎一致性差的問題，降低生產成本。                                                                                                                                  |             |
|    | 一種斜銷內便捷式易拆裝水路及模具 | 本實用新型公開了一種斜銷內便捷式易拆裝水路及模具，包括斜導杆和水管接頭組，所述斜導杆的頂端與斜銷頭相連通，尾端與水管接頭組相連通，其中；所述斜導杆的內部包括中空水路管道，中空水路管道與斜銷頭內的冷卻水路管道相連通；斜導杆的數量為兩個，一個用於進水，一個用於出水；所述水管接頭組用於連接斜導杆與水管，所述水管接頭組設置於斜銷滑動塊的下方。該斜銷內便捷式易拆裝水路及模具，通過設置兩根內部設置有水路管道的斜導杆將斜銷頭水路的進出口引至斜銷滑動塊的下方，並通過水管接頭組連接斜導杆與外部水管，以將水路的進出口引出至模具底部，能夠方便斜銷水路進出口的拆裝，以提高工作人員的工作效率。 | 適用於塑膠產品模具結構 |

#### (四) 長、短期發展策略及計劃

##### 1. 短期發展

- A. 爭取提高原有客戶訂單，並開發新客戶。
- B. 深耕客戶及上游廠商之關係，相互合作，創造雙贏。
- C. 提高製程效率，提供生產的快速化、一致性，創造更高的產品價值。
- D. 強化研發團隊設計能力，針對電視底座、物聯網產品、傳統工業產品及工藝進行深化研究。

##### 2. 長期發展

- A. 持續研究發展，擴充更多源化的市場產品線，保持競爭力。
- B. 進行海外佈局，就近提供客戶服務，創造商機。
- C. 提供一站式服務，優化設計研發至產品製作流程，達到設計週期短、產品品質優良、成本低廉的目標，從而提升客戶滿意度。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

| 銷售地區  | 2023 年度    |        | 2024 年度    |        |
|-------|------------|--------|------------|--------|
|       | 金額         | 比率%    | 金額         | 比率%    |
| 中 國   | 1,176,591  | 10.18  | 526,617    | 4.02   |
| 美洲及亞洲 | 8,886,132  | 76.85  | 9,232,127  | 70.50  |
| 其 他   | 1,499,284  | 12.97  | 3,335,587  | 25.48  |
| 合 計   | 11,562,007 | 100.00 | 13,094,331 | 100.00 |

#### 2. 市場佔有率

本公司為專業機構組裝廠，具備從產品和模具設計、金屬沖壓、塑膠成型、多種表面處理製程及組裝之垂直整合能力，產品應用廣泛，包括汽車工業、資訊類別工業、通訊器材產品、甚至照明產品等，非單一規格產品本公司累積多年模具開發、設計與製造經驗，具專業模具開發設計能力，營業收入呈現逐年成長趨勢，從公司規模、生產技術及接單能力而言，於同業中占有一席之地。

#### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

本公司目前生產之機構件產品主要應用於液晶電視、新能源汽車及網通等產品。其中大尺寸電視已成為市場既定趨勢，且大尺寸電視為增加產品質感及支撐強度，需要一體成型之金屬邊框做為支撐主軸，因此具有一體成型製程能力與外觀表面處理技術之廠商，將可在此一成長趨勢中受益。

此外，乙盛具備大件塑膠件與鋁沖壓件的生產經驗，可轉化於新能源汽車機構件開發；在新能源汽車市場日益擴大的背景下，實現營收持續成長。

本公司目前為業界少數有能力跨足大尺寸液晶電視與新能源汽車機構件設計及製造之業者，在市場需求持續成長以及大尺寸產品供給相對吃緊之情況下，未來機構件產業預期將維持一定之成長動能。

#### 4. 競爭利基

##### A. 研發設計及模具自製能力

本公司具有優異的 ODM 研發能力，已授權及申請中之專利權超過 31 件，而且具有模具自製能力，透過模具設計之改善，提升製程技術及生產線效率。

##### B. 產品線完整

本公司以金屬模具及金屬沖壓起家，後續並加入塑膠射出成形製程、塑膠模具製造及表面處理等，已涵蓋了大部分機構件的產品項目，除可因應終端消費市場對於產品材料選擇變化之需求外，亦可藉此達到分散市場風險之效果。

##### C. 海外布局，與客戶緊密合作

本公司客戶多為國際代工大廠及知名品牌廠商，為滿足客戶當地接單

當地出貨的需求，減少運送時間與運送成本，大幅縮短供應鏈的長度，本公司自成立後即展開海外布局，目前在中國、墨西哥及越南均有設廠。

此外，本公司放眼未來東協成長規模，增加馬來西亞廠，滿足東南亞市場的生產需求。

#### D. 產品應用範圍廣泛，拓展新商機

本公司除目前主要之大尺寸電視產品外，如發展中的雲端伺服器機構外箱、汽車及家電模具，以及與多家新創事業配合開發產品業務，均為本公司未來持續發展之競爭利基。

### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### A. 有利因素

##### a. 大尺寸電視在市場滲透過大

由於全球 4K 液晶電視面板的出貨量大增，特別是新品備貨及賽事需求的拉動下，在全球液晶電視面板大尺寸化的驅動下，因此大尺寸液晶電視呈現快速滲透增長的趨勢。

##### b. 技術及資本門檻高，建立競爭優勢

金屬機構件產品為因應客製化要求，需要高度模具開發技術及表面處理能力，如為複雜之一體成型機構件，則需要龐大的 CNC 銑削機台進行加工，製作成本非常高。

本公司具備從產品和模具設計、金屬沖壓、塑膠成型、多種表面處理制程及組裝的垂直整合能力，近年來並積極購置可從事大尺寸機構件製造的 CNC 機台，並持續至海外擴廠，以因應訂單需求。故本公司在產業間已具有一定地位，競爭優勢明確。

##### c. 與國際大廠建立長期穩定合作關係

本公司之主要客戶為國際組裝及品牌大廠。為服務客戶，本公司逐步至海外設廠，做到當地接單當地出貨，提升與客戶溝通之速度與品質，再憑藉優異之技術能力，已取得客戶信賴及專業認證，建立長期穩定合作關係。

#### B. 不利因素及因應對策

##### a. 新進入者增加競爭、壓低獲利空間

傳統塑膠射出成型廠商，為求轉型以增加利潤，逐漸加入金屬機構件之生產，有可能以低價競爭搶占市場。

因應措施：

本公司以優良之技術及設計能力為基礎，並持續改善製程，提升生產線效率，同時具有完善之海外布局，在客戶關係以及產能擴增及運用上，均已有相當大之競爭優勢及差距。

##### b. 替代性原料之影響

3C 產品為求輕薄短小，需使用高強度、高散熱之材料，以現行機構



件常用材料來看，金屬無論在強度和散熱上，都比塑化材料優異。然而目前塑膠複合材料之發展，如玻璃纖維及碳纖維材料，其強度及散熱性已與金屬無異，對於金屬機構件之發展有一定威脅。

因應措施：

機構件材質的選擇將影響產品外觀及耐用度，在考量成本及強度下，目前金屬材質之機構件仍為主流。本公司將持續注意其發展趨勢，持續研發新材料應用之可行性，並精進現有之技術，以提升競爭力。

## (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              |
|------|-------------------|
| 機構件  | 各種消費電子產品、光電產品、汽車件 |
| 模具   | 汽車模具、機構件模具開發      |

### 2. 主要產品之產製過程

#### A. 塑膠件製造流程



#### B. 衝壓件製造流程



#### C. 模具製造流程



## (三) 主要原料之供應狀況

| 主要原料 | 供應狀況 |
|------|------|
| 塑膠粒  | 良好   |
| 鋼材   | 良好   |
| 模具鋼材 | 良好   |

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

## 1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

| 2023 年 |           |            |         | 2024 年 |           |            |         |
|--------|-----------|------------|---------|--------|-----------|------------|---------|
| 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 |
| N 公司   | 1,834,883 | 30.42      | -       | N 公司   | 1,607,987 | 21.50      | -       |
| S 公司   | 855,670   | 14.19      | -       | S 公司   | 482,830   | 6.46       | -       |
| 其他     | 3,340,961 | 55.39      | -       | 其他     | 5,388,712 | 72.04      | -       |
| 進貨淨額   | 6,031,514 | 100.00     | -       | 進貨淨額   | 7,479,529 | 100.00     | -       |

因汽車機構件及網通機構件銷售增加，其進貨亦增加，因關稅問題，本公司改變採購策略，故 N 司及 S 公司進貨金額減少。

## 2. 最近二年度主要銷售客戶資料

單位：新台幣仟元

| 2023 年 |            |            |         | 2024 年 |            |            |         |
|--------|------------|------------|---------|--------|------------|------------|---------|
| 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 |
| C 公司   | 6,247,504  | 54.03      | -       | C 公司   | 6,476,088  | 49.45      | -       |
| B 公司   | 549,543    | 4.75       | -       | B 公司   | 2,297,207  | 17.54      | -       |
| 其他     | 3,008,088  | 49.28      | -       | 其他     | 4,321,036  | 33.01      | -       |
| 銷貨淨額   | 11,562,007 | 100.00     | -       | 銷貨淨額   | 13,094,331 | 100.00     | -       |

註 1：對本公司採權益法評價之投資公司之子公司。

因網通機構件及電視機構件銷售增加，其銷貨亦增加。

## 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

單位：人；年；歲

| 年度     |      | 2023 年度 | 2024 年度 | 2025 年 3 月 31 日 |
|--------|------|---------|---------|-----------------|
| 員工人數   | 直接人工 | 2,593   | 2,343   | 1,790           |
|        | 間接人工 | 1,020   | 1,790   | 1,685           |
|        | 合計   | 3,613   | 4,133   | 3,475           |
| 平均年歲   |      | 33.5    | 30.0    | 30.3            |
| 平均服務年資 |      | 3.33    | 3.00    | 3.2             |
| 學歷分布比率 | 博士   | -       | -       | -               |
|        | 碩士   | 0.28%   | 0.37%   | 0.40%           |
|        | 大專   | 16.44%  | 15.19%  | 17.78%          |
|        | 高中   | 27.10%  | 25.97%  | 26.39%          |
|        | 高中以下 | 56.18%  | 58.47%  | 55.43%          |

#### 四、環保支出資訊

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申請、繳納或設立情形之說明

本公司因生產製程須依當地法令規定申請污染排放許可之情形，說明如下：

(1) 污染設施設置、污染物排放許可證

| 廠別                                 | 許可證名稱   | 有效日期                  | 證號                               |
|------------------------------------|---------|-----------------------|----------------------------------|
| 昆山乙盛                               | 排放污染物許可 | 2023.01.16-2028.01.15 | 昆環字第<br>91320583730691165E001V 號 |
| Multiwin De Mexico<br>S.A.De C.V.  | 廢水排放執照  | 2025.01.30-2026.01.30 | TIJ-I-00169/16                   |
| Multiwin De Mexico<br>S.A. De C.V. | 廢氣排放執照  | 2024.11.12-2025.11.12 | TJ-024/22E2                      |

- (2) 設立環保專責單位，負責環保工程建設與技術開發、環保運營績效管理、節能減排推動、廢棄物資源回收技術開發等環保相關事務。

2. 說明最近年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過

無。

3. 說明最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露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，應說明其無法合理估計之事實

無。

4. 說明目前污染防治情況及其改善對於公司盈餘、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

(1) 目前污染防治情況及其改善對於公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響

最近二年度及截至年報刊印日止，本公司未有因污染而影響盈餘、競爭地位及資本支出之情事。

(2) 未來年度預計之重大環保資本支出：

單位：元

| 設備名稱                  | 數量 | 預計取得日期 | 預計投資成本      | 用途及預計可能產生效益                        |
|-----------------------|----|--------|-------------|------------------------------------|
| 污水站在線監測儀運行維護          | 1  | 每年     | RMB 468,000 | (COD、氨氮、總磷、總鎳等水污染因子) 設備維護，監控污水達標排放 |
| 污染源在線監測系統（揮發性有機物）運行維護 | 2  | 每年     | RMB 300,000 | VOCs 在線監測儀運行維護，監控廢氣達標排放            |
| 廢氣環保設施維護              | 1  | 每年     | RMB 500,000 | 廢氣治理設施活性碳更換及風機維修更換                 |

## 五、勞資關係

### 1. 列示公司各項福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

#### (1) 員工福利措施

本公司台灣分公司之員工福利措施，除依中華民國勞動基準法相關規定之健康保險及勞工保險辦理外，並為出差員工投保意外險及提撥勞工個人退休金帳戶制度，以保障員工相關福利。

中國員工部分，除辦理社會保險及住房公積繳存外，每年有定期晉升調薪機會以獎勵表現優異之員工，並視公司營運績效發放年終獎金。於重要節日舉辦聯歡晚會及各中心部門的年度聚餐補助；年終摸彩；鼓勵各崗位員工為提升效率及降低成本，若所作提案有改善，則發放獎金。

其他海外營運地點的員工福利措施，基本依照當地國家地區要求的社會保障規範辦理。

#### (2) 進修及訓練情形

本公司注重人才培養及員工的在職進修與訓練，以期能提高員工的綜合素質及工作技能：

##### A. 職前培訓

新進人員由管理部門依崗位職能及新進人員狀況，對新進人員進行職前培訓，使新進人員瞭解本公司的發展歷程、企業文化、管理規則、工業安全、環境管理、生產流程、品質管制、GP/GA 知識的培訓及法規法律相關內容、觀念的培訓等。

##### B. 上崗前專業培訓

特殊及專業人員及國家規定危險性較大/特殊崗位工作人員於正式投入工作前，由管理部門主導、用人部門實施進行專業性職前培訓或委外受訓，合格後方可擔任其工作；並由管理部門保存和列管其相關調職、換崗/轉崗的培訓和資格鑒定記錄。

##### C. 在職培訓(含高階管理者)

對公司內已在職員工進行培訓。管理部不定期組織或依計畫利用外訓或電視教育，對各級管理幹部施以管理培訓。

##### D. 專業技能培訓

對在職在崗的產品設計或工程人員應保持其熟練掌握適用的基本技能的能力，並施以培訓，確保其能達到或保持相關要求的能力，以提升現有技能為主的培訓。

#### (3) 退休制度與實施狀況

本公司之台灣分公司已依勞動基準法訂有員工退休相關制度，其退休金之給付由本公司按月於每月工資提繳百分之六做為退休金，提存於勞工退休金個人帳戶。

本公司主要營運據點位於中國，已按月提撥並向當地社會保障局為員工繳納養老保險等五項基金社會保險，員工到達法定退休年齡後，可向社會保障局申領退休金。

其他海外營運地點的員工退休金制度，基本依照當地國家地區要求的社會保障規範辦理。

#### (4)勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司對於勞資協議之相關規定均依法令辦理。另本公司長期重視員工權益，為加強勞資關係、增強員工向心力，採取積極態度與員工溝通，並力求人性化管理。除設立申訴管道及處理小組外，員工隨時可透過電子郵件或信箱之方式反映意見，目前勞資溝通管道通暢，實施情形良好。

#### (5)工作環境與員工人身安全的保護措施

本公司已通過ISO14001之環境管理系統標準，OHSAS18001之職業安全衛生管理及ISO/TS6949汽車兼品質管理系統。

本公司訂有「安全生產工作獎懲辦法」透過職前培訓、上崗專業培訓、在職培訓及專業技能培訓，追求零傷害及零事故目標。

- 2.說明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露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，應說明無法合理估計之事實：

本公司之勞資糾紛多為因交通安全事故而引起之工傷賠償，或因機械操作不當產生之職業傷害，目前相關勞資糾紛事件均已達成和解。因其均為小額賠償案件，對本公司之營運尚不構成重大影響。

### 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

本公司已訂定資安管理辦法，由資訊部門統合資訊、各事業單位、稽核、法務及人事等單位之最高主管，定期進行資安事件公告與宣導，以及專案事務之決策、管理與推動，以落實資安管理辦法，保護利害關係人之資訊安全與權益，以達到資訊安全目標。

公司目前面臨的資訊安全威脅，主要非預期之服務中斷與資料流失、機密資訊外洩、以及各種網路攻擊，本公司採取之資訊安全因應措施說明如下：

- (1) 非預期之服務中斷與資料流失：採取超融合主機架構、虛擬主機異地備援、2份資料備份、2種媒介備份、備份異地存放等措施，並且定期進行備份資料還原以及異地備援演練，以確保營運不中斷及資料不流失。
- (2) 機密資訊外洩：強化權限管理機制，建立權限管理平台即時掌握各系統權限狀況，對於機密文件與關鍵資訊採取控管限制複製、下載、與郵件外傳，以確保機密資訊安全。
- (3) 網路攻擊：強化防火牆的防禦功能、加強檢查來自高風險區域的網路行為、每日且不定期檢查防毒軟體和作業系統的更新、建置黑名單過濾及信用等級評鑑等功能攔截過濾惡意郵件、並定期宣導資訊安全觀念，以防堵網路攻擊之威脅。

資安人數：資安專責主管1名、資安專責人員1名

2024年資安投入費用：300萬臺幣

2024年完成1次全員資安培訓

每月一次集團的資安聯防月會

(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。

#### 七、重要契約

| 項次 | 契約性質   | 當事人                                   | 契約起迄日期                                                            | 主要內容    | 限制條款 |
|----|--------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------|------|
| 1  | 融資契約   | 中國信託商業銀行                              | 2025/1/1~2025/12/31                                               | 營運周轉金借款 | 無    |
| 2  | 融資契約   | 台北富邦商業銀行                              | 2022/5/18~2024/5/18                                               | 營運周轉金借款 | 無    |
| 3  | 融資契約   | 台北富邦商業銀行新加坡                           | 2023/5/31~2025/5/31<br>2024/5/18~2025/5/18<br>2023/5/18~2025/5/17 | 營運周轉金借款 | 無    |
| 4  | 融資契約   | 台新銀行                                  | 2024/9/30~2025/9/30                                               | 營運周轉金借款 | 無    |
| 5  | 融資契約   | 台新銀行新加坡                               | 2022/9/30~2025/9/30<br>2024/9/30~2025/9/30                        | 營運周轉金借款 | 無    |
| 6  | 融資契約   | 玉山銀行                                  | 2024/12/5~2025/12/6                                               | 營運周轉金借款 | 無    |
| 7  | 融資契約   | 玉山銀行新加坡                               | 2024/9/21~2025/9/22                                               | 營運周轉金借款 | 無    |
| 8  | 融資契約   | 花旗銀行                                  | 2025/1/2~2026/1/1                                                 | 營運周轉金借款 | 無    |
| 9  | 融資契約   | 花旗銀行馬來西亞                              | 2024/12/10~2025/12/10                                             | 營運周轉金借款 | 無    |
| 10 | 融資契約   | 花旗銀行新加坡                               | 2025/4/5~2026/4/5                                                 | 營運周轉金借款 | 無    |
| 11 | 融資契約   | 中國信託商業銀行新加坡                           | 2025/1/1~2025/12/31                                               | 營運周轉金借款 | 無    |
| 12 | 融資契約   | 匯豐銀行                                  | 2024/2/1~2025/1/31                                                | 營運周轉金借款 | 無    |
| 13 | 融資契約   | 匯豐銀行新加坡                               | 2024/8/1~2025/7/31                                                | 營運周轉金借款 | 無    |
| 14 | 授信額度協議 | 中國工商銀行股份有限公司昆山支行                      | 2024/10/15-2025/10/15                                             | 營運周轉金借款 | 無    |
| 15 | 授信額度協議 | 中國銀行股份有限公司昆山分行                        | 2025/1/17-2025/10/23                                              | 營運周轉金借款 | 無    |
| 16 | 授信額度協議 | 中信銀行高新區支行                             | 2024/3/15-2025/3/15(審批中)                                          | 營運周轉金借款 | 無    |
| 17 | 自地委建合約 | Estructuras Inteligentes S.A. DE C.V. | 2023/5/12                                                         | 興建廠房    | 無    |

## 伍、財務狀況及經營結果檢討分析

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元；%

| 項目 \ 年度                                                                                                                                                                                                         | 2023 年     | 2024 年     | 差異        |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|---------|
|                                                                                                                                                                                                                 |            |            | 金額        | %       |
| 流動資產                                                                                                                                                                                                            | 6,585,542  | 7,483,660  | 898,118   | 13.63   |
| 基金及投資                                                                                                                                                                                                           | 4,794      | 5,043      | 249       | 5.19    |
| 固定資產                                                                                                                                                                                                            | 4,543,665  | 4,613,705  | 70,040    | 1.54    |
| 無形資產                                                                                                                                                                                                            | 4,582      | 20,360     | 15,778    | 344.34  |
| 其他資產                                                                                                                                                                                                            | 792,560    | 825,344    | 53,144    | 4.14    |
| 資產總額                                                                                                                                                                                                            | 11,931,143 | 12,948,112 | 1,016,969 | 8.52    |
| 流動負債                                                                                                                                                                                                            | 3,818,265  | 4,519,098  | 700,833   | 18.35   |
| 長期負債                                                                                                                                                                                                            | 435,975    | 347,521    | (88,454)  | (20.29) |
| 其他負債                                                                                                                                                                                                            | 303,480    | 438,186    | 134,706   | 44.39   |
| 負債總額                                                                                                                                                                                                            | 4,557,720  | 5,304,805  | 747,085   | 16.39   |
| 股本                                                                                                                                                                                                              | 1,685,289  | 1,685,289  | -         | -       |
| 資本公積                                                                                                                                                                                                            | 2,349,249  | 2,349,249  | -         | -       |
| 保留盈餘                                                                                                                                                                                                            | 3,660,541  | 3,957,322  | 296,781   | 11.15   |
| 累積換算調整數                                                                                                                                                                                                         | (316,039)  | (342,936)  | (26,897)  | 8.51    |
| 其他權益                                                                                                                                                                                                            | (5,617)    | (5,617)    | -         | -       |
| 庫藏股票                                                                                                                                                                                                            | -          | -          | -         | -       |
| 非控制權益                                                                                                                                                                                                           | -          | -          | -         | -       |
| 股東權益總額                                                                                                                                                                                                          | 7,373,423  | 7,643,307  | 269,884   | 3.66    |
| 重大變動項目說明：(金額變動達10%以上，且金額達當年度資產總額1%，即129,481仟元)<br>流動資產增加：係應收帳款增加所致。<br>資產總額增加：係應收帳款增加所致。<br>流動負債增加：係短期借款及應付帳款增加所致。<br>其他負債增加：係遞延所得稅負債增加所致。<br>負債總額增加：係短期借款及應付帳款增加所致。<br>累積換算調整數：係匯率變動所致。<br>股東權益總額增加：係保留盈餘增加所致。 |            |            |           |         |

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報告

## 二、財務績效

### 1. 財務績效分析表

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度                                             | 2023 年     | 2024 年     | 增減變動      |         |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|-----------|---------|
|                                                     |            |            | 金額        | 變動比例%   |
| 營業收入                                                | 11,562,007 | 13,094,331 | 1,532,324 | 13.53   |
| 營業成本                                                | 9,269,382  | 10,570,254 | 1,300,872 | 14.03   |
| 營業毛利                                                | 2,292,625  | 2,524,077  | 231,452   | 10.10   |
| 營業費用                                                | 1,428,153  | 1,757,317  | 329,164   | 23.04   |
| 營業淨利                                                | 864,472    | 766,760    | (97,712)  | (11.30) |
| 營業外收入及支出                                            | 42,337     | 12,008     | (30,329)  | (71.64) |
| 稅前淨利                                                | 906,809    | 778,768    | (128,041) | (14.11) |
| 稅後淨利                                                | 597,466    | 566,427    | (31,039)  | (5.20)  |
| 重大變動項目說明：(金額變動達 10%以上，且金額達當年度資產總額 1%，即 129,481 仟元)： |            |            |           |         |
| (1) 營業收入：主要係網通機構件增加所致。                              |            |            |           |         |
| (2) 營業成本：主要係營業收入增加，營業成本亦增加。                         |            |            |           |         |
| (3) 營業毛利：主要係營業收入增加，營業毛利亦增加。                         |            |            |           |         |
| (4) 營業費用：主要係推銷費用及管理費用增加所致。                          |            |            |           |         |
| (5) 營業外收入及支出：主要係兌換損失增加所致。                           |            |            |           |         |
| (6) 稅前淨利：主要係營業費用增加所致。                               |            |            |           |         |

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報告。

### 2. 預期銷售數量與其依據

本公司未編制與公告財務預測，故不適用。

## 三、現金流量

### 1. 最近年度二年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元；%

| 項目 \ 年度                        | 2023 年    | 2024 年    | 增(減)金額    | 增(減)比例(%) |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 營業活動                           | 2,412,363 | 828,951   | 1,583,412 | (65.64)   |
| 投資活動                           | (918,938) | (425,805) | 493,133   | (53.66)   |
| 融資活動                           | (516,677) | (453,520) | 63,157    | 12.22     |
| 變動分析：                          |           |           |           |           |
| 營業活動現金流入減少：主要係應收帳款及存貨增加所致。     |           |           |           |           |
| 投資活動現金流出減少：主要係取得不動產、廠房及設備減少所致。 |           |           |           |           |
| 融資活動現金流出減少：主係長期借款增加所致。         |           |           |           |           |

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報告。

### 2. 未來一年現金流動性分析及流動性不足之改善計畫：

無現金不足額之情形。

## 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

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

(一)本公司轉投資政策

本公司目前轉投資政策以基本業務相關投資標的為主，並不從事其他行業之投資，由相關執行部門遵循「子公司營運管理辦法」、內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行，上述辦法或程序並經董事會或股東會討論通過。

(二)最近年度轉投資獲利或損失之主要原因：

2024 年 12 月 31 日；單位：仟元

| 轉投資                                            | 投資損益     | 說明                                                                                                                              |
|------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Multiwin Precision Ind Pte. Ltd.               | 12,010   | 營運狀況良好                                                                                                                          |
| Global Sun Trading Co., Ltd.                   | 593,009  | 營運狀況良好                                                                                                                          |
| All Spacer Enterprises Co., Ltd.               | 10,707   | 營運狀況良好                                                                                                                          |
| Multiwin De Mexico S.A. De C.V.                | 59,975   | 營運狀況良好                                                                                                                          |
| Heng Xie Enterprises Limited                   | 991      | 營運狀況良好                                                                                                                          |
| Eson Europe S.R.O.                             | (3,313)  | 因受歐債風暴歐洲市場消費市場不佳影響下，乙盛精密將重新定位 Eson Europe S.R.O. 為歐洲區客戶服務據點，除就近服務現有客戶外，另就當地進行市場調查及業務行銷，並提供集團內其他公司接單生產機會，已將當地生產設備轉移至其他廠區做使用或直接處份 |
| Grand Liberty Co., Ltd.                        | (9,285)  | 主要係接單生產減少，致產生虧損                                                                                                                 |
| Ample Wealth Enterprise Ltd.                   | 11,789   | 營運狀況良好                                                                                                                          |
| Zeal International Co., Ltd.                   | 18,585   | 營運狀況良好                                                                                                                          |
| Eson Precision Industry (Singapore) Pte. Ltd.  | 653,522  | 營運狀況良好                                                                                                                          |
| Eson (VN) Precision Industry Co., Ltd          | (41,345) | 主要係接單生產減少，致產生虧損                                                                                                                 |
| Esonmex Monterrey, S.A. de C.V.                | 8,268    | 營運狀況良好                                                                                                                          |
| Eson Precision Engineering (Malaysia) Sdn Bhd  | (10,611) | 主要係接單生產減少，致產生虧損                                                                                                                 |
| Eson Batupahat Precision Engineering Sdn. Bhd. | (21,026) | 主要係接單生產減少，致產生虧損                                                                                                                 |
| Unique Champion Co., Ltd.                      | 15       | 營運狀況良好                                                                                                                          |
| Eson Slovakia A.S.                             | (2,184)  | 因受歐債風暴歐洲市場消費市場不佳影響下，乙盛精密將重新定位 Eson Europe S.R.O. 為歐洲區客戶服務據點，除就近服務現有客戶外，另就當地進行市場調查及業務行銷，並提供集團內其他公司接單生產機會，已將當地生產設備轉移至其他廠區做使用或直接處份 |
| Kong Eagle International Limited.              | 10,230   | 營運狀況良好                                                                                                                          |
| Zenith Profits Co., Ltd.                       | (116)    | 主要係接單生產減少，致產生虧損                                                                                                                 |
| Blackyotta Inc.                                | 632      | 營運狀況良好                                                                                                                          |
| 昆山乙盛機械工業有限公司                                   | (11,329) | 主要係接單生產減少，致產生虧損                                                                                                                 |
| 煙台正乙精密電子有限公司                                   | 12,425   | 營運狀況良好                                                                                                                          |
| 無錫欣冠金屬科技有限公司                                   | (9,061)  | 主要係接單生產減少，致產生虧損                                                                                                                 |
| 東莞乙宏精密模具有限公司                                   | 10,331   | 營運狀況良好                                                                                                                          |
| 昆山康瑞包裝材料有限公司                                   | (1,409)  | 主要係接單生產減少，致產生虧損                                                                                                                 |

### (三)未來一年投資計畫

未來公司主要投資策略係配合客戶戰略需求及基本業務相關投資為主，視其發展情況逐期擴大經營規模，由相關執行部門遵循內部控制制度及「取得或處分資產處理程序」。

## 六、最近年度及截止年報刊印日止之風險事項

### (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

#### 1. 利率變動

本公司之利率風險主要來自為支應營業活動及投資活動所需之長短期銀行借款。本公司除加強與銀行密切聯繫、瞭解利率走勢，以爭取最優惠的借款利率外，亦將藉由健全之財務規劃，有效運用各項財務工具，以降低利率變動之風險。

#### 2. 匯率變動

本公司日常營運主要係以美金為功能性貨幣；主要係人民幣對美金匯率波動之影響，惟其影響本公司損益之風險應尚屬可控範圍。本公司為因應潛在之匯兌風險及降低匯率波動對損益之影響，藉由搜集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，並與銀行保持密切聯繫，充分掌握匯率走勢，視變動之情況適時調整，故應可降低匯率變動之風險。

#### 3. 通貨膨脹影響及因應

本公司之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響。本公司將隨時注意市場價格之波動，並與客戶及供應商保持良好之互動關係，機動調整採購與銷售策略，故本公司應能因應未來通貨膨脹或緊縮之總體經濟變化所帶來之衝擊，以降低對損益之影響。

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

本公司財務政策以穩健保守為原則，並未從事高風險、高槓桿投資；此外，本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」，相關作業皆考慮風險狀況及相關規定後謹慎執行，除本公司與子公司、子公司與子公司間外、本公司並未有與其他公司間有背書保證及資金貸與之情事，另已辦理背書保證及資金貸與者，均依相關作業程序規定辦理；本公司並未從事衍生性商品交易。

### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司 2024 年以及 2023 年之研發費用分別為新台幣 143,284 仟元及 140,038 仟元，佔當年度營業收入之 1.09%及 1.21%。結合乙盛業務及客戶資源，研發使用工程分析進行設計，資源整合來製造生產新產品(冷卻系統)。未來推廣至高熱流密度之高價應用值領域。

➤ 未來研發計畫：

1. 高功率 CPU 冷卻系統設計進行開發
2. 導入冷卻系統組裝焊接技術

➤ 未來預計投入研發費用：年度營收淨額的 1.7%~2.5%。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司註冊地國為開曼群島，主要營運地國包括中國、新加坡、馬來西亞及墨西哥。本公司對於各項業務之執行，均依照註冊地國及主要營運地國之法律規定及相關政策辦理，並隨時注意其變動情形及發展趨勢，及時因應市場環境變化並採取適當之因應措施。本公司未有因國內外重要政策及法律變動而使財務業務受重大影響之情事。

(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

本公司隨時注意所處產業相關科技與產品需求變化情形，掌握市場趨勢，評估其對公司營運所帶來之影響，最近年度截至年報刊印日止，尚無因重大科技改變或產業變化，而對本公司財務業務有重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，均專注於本業經營，經營結果及公司信譽良好，最近年度截至年報刊印日止，並無企業形象改變造成企業危機之情事。

(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，並無併購計畫。惟將來若有併購計畫時，將依本公司「取得或處分資產處理程序」辦理，且為降低可能風險，若未來本公司發現潛在併購標的之公司，將秉持審慎評估之態度，考量合併之綜效，並向相關專業人士諮詢，及時以合理條件作成並辦理併購決定，以確保公司利益及整體股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司於 2021 年 12 月成立 Esonmex Monterrey S.A. de C.V.以因應北美客戶訂單，已於 2023 年 11 月投入生產。

## (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

### 1. 進貨

本公司對各主要進貨項目除因品質獨特因素及客戶認證之供應商外，均避免單一供應商來源，2023 年度及 2024 年度對第一大供應商進貨比率分別為 30.42%及 21.50%，對前十大供應商進貨比率分別為 62.90%及 56.86%，整體進貨並無集中單一供應商之情形。本公司生產消費性電子產品之機構件所需之主要原料，包括金屬材料、組合件、塑膠件，均有眾多供應商可供貨，且尚無進貨重大集中致有斷缺貨風險之虞。

### 2. 銷貨

本公司主要銷售對象均為電視、電腦、通訊等消費性電子產品之國際代工大廠及汽車品牌大廠，2023 年度及 2024 年度對第一大銷售客戶銷售比率分別 54.03%及 49.46%，對前十大客戶銷售比率分別為 90.33%及 91.27%。雖有銷貨集中情形，惟係因產業特性，下游品牌廠商多集中向國際代工大廠下單所致。此外，因本公司技術能力卓越，獲得國際代工大廠及品牌大廠之肯定，在產業佔有優勢地位，並與主要銷售對象均有長期穩定合作關係，同時積極新商品之研發，應可降低銷貨集中之風險。

## (十)董事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

本公司於最近年度及截至年報刊印日止，並無此情事。

## (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司為加強公司治理，於 2012 年 10 月 31 日股東會進行董事全面改選，並引進獨立董事，設置審計委員會，以期提升整體股東權益之保障；且本公司經營團隊之經營績效良好，應可持續獲得主要股東的支持。

## (十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、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，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

### 1.公司最近年度及截至年報刊印日止，已判決確定或尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：

本公司之子公司 Suntool 公司與客戶發生產品糾紛，其帳列應收帳款美金 300 仟元可能無法收回，另遭 Suntool 公司客戶之客戶額外求償加幣 4,000 仟元之損害賠償，目前仍在訴訟階段，本公司之子公司 Suntool 公司已將該應收帳款全數提列呆帳。另 Suntool 公司評估賠償可能性極低，故未予以估列相關損失。Suntool 公司經相關債務宣告及註銷程序後，於 107 年 10 月 23 日取得註銷核准文件（核准日 107 年 9 月 18 日），惟法院訴訟案未結。

### 2.公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從

屬公司，最近年度及截至年報刊印日止，已判決確定或尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

### (十三)其他重要風險及因應措施

#### 1. 國際原物料價格波動大，工資高漲壓縮利潤空間之風險

近年來國際原物料成本上升，其中鋼板為生產汽車及伺服器所需金屬沖壓零組件的主要原料，由於原物料價格上漲，生產零件成本大幅提高，且預估未來仍呈現相同走勢；此外，機構件部份產品製程屬勞力密集，然大陸各省相繼調漲工資，且預估近幾年內仍有調升空間。因此成本高漲儼然已為各機構件廠商均必須面對之課題。

##### 因應措施

A.強化生產製程，減少生產過程中不必要之人力使用，且致力員工訓練工作以加強工作效率，降低勞動成本上漲對營運之衝擊。

B.與多家上游原材料供應商建立長期良好之互動關係，以減緩原材料價格波動衝擊及確保供貨之穩定性。

C.加強存貨庫存及流動管理，減輕原物料價格波動之影響。

#### 2. 客戶訂單是否能持續取得之風險

機構件同業紛紛擴增產能，並積極提昇技術層次以爭取新訂單。在整體產能持續增加及同業技術競爭，且消費市場產品日新月異下，能否持續取得客戶訂單以維持生產線高稼動率，對本公司營運影響甚鉅。

##### 因應措施

本公司為具有模具開發、塑膠成型、金屬沖壓及相關機構件的表面處理技術等產品之專業廠商，在消費產品外觀變化上可靈活調整，可提供客戶一次購足之服務，並以產品多角化經營方式，分散營運風險。

此外，本公司以就近服務客戶之策略，來增加及滿足客戶之訂單需求，具有規模經濟暨提高新廠商來進入障礙等優勢，未來將持續深化與客戶的合作關係，以鞏固訂單之來源。

#### 3. 技術及主要原料改變之風險

3C 產品為求輕薄短小，需使用高強度、高散熱之材料，以現行機構件常用材料來看，金屬無論在強度和散熱上，都比塑化材料優異。然而目前塑膠複合材料之發展，如玻璃纖維及碳纖維材料，其強度及散熱性已與金屬無異，對於金屬機構件之發展有一定威脅。

##### 因應措施

機構件材質的選擇將影響產品外觀及耐用度，在考量成本及強度下，目前金屬材質之機構件仍為主流。本公司將持續注意其發展趨勢，持續研發新材料應用之可行性，並精進現有之技術，以提升競爭力。

#### 4. 有關本年報所作陳述之風險

##### A.事實及統計資料

本年報的若干資料及統計資料，是來自不同的統計刊物。惟外部刊物該等資料可能不準確、不完整或並非最新資料。本公司對外部刊物該等陳述的真確性或準確性不發表任何聲明，投資人不應過分依賴該等資料作成投資判斷。

#### B. 本年報所載的前瞻性陳述及風險及不確定性

本年報載有關於本公司及關係企業的若干前瞻性陳述及資訊。該等陳述及資訊係基於本公司管理階層的信念、假設及目前所掌握的資訊。在本年報中，「預計」、「相信」、「能夠」、「預期」、「今後」、「有意」、「或會」、「必須」、「計劃」、「預估」、「尋求」、「應該」、「將會」、「可能」、「可望」及類似語句，當用於本公司或本公司的管理階層時，即為前瞻性陳述。此類陳述反映出本公司管理階層對未來事件、營運、流動資金及資金來源等的當前觀點，其中若干觀點可能不會實現或可能會改變。該等陳述會受若干風險、不確定因素及假設的影響，包括本年報中所述的其他風險因素。投資人應審慎考慮，依賴任何前瞻性陳述涉及已知及未知風險和不確定因素。本公司面對的該等風險及不明朗因素可能會影響前瞻性陳述的準確程度，包括但不限於下列方面：

➤ 本年報伍、營運概況之說明

➤ 本年報中有關價格、數量、營運、利潤的趨勢、整體市場趨勢、風險管理及匯率的若干陳述。

本公司不會更新本年報之前瞻性陳述或因應日後發生之事件或資訊而進行修改。鑑於該等風險及其他風險、不確定因素及假設，本年報之前瞻性陳述及情況未必依本公司所預期的方式發生，甚或不會發生。因此，投資人不應依賴任何前瞻性陳述。

其他有關本公司營運重要風險及因應措施，請詳本年報第 61 頁關於本公司發展遠景之有利、不利因素與因應對策。惟雖有該等因應對策，實行時仍可能受到不可抗力等因素而無法完全實行，從而相關風險仍可能對本公司之業務、營運結果及財務狀況造成影響。

#### 5. 經營管理階層初次面對成為上市公司的挑戰

本公司經營管理階層於本業之經營上擁有豐富的經驗，惟股票上市掛牌後，需面對廣大的投資人或專業投資機構，且本公司為一外國公司，對於台灣法令規定尚待適應了解。

##### 因應措施

本公司在申請上市前已陸續招募全球各營運據點所需之適任人才，組織優秀的幕僚團隊，作為管理階層的強力後盾，另部分管理階層人員亦曾任職於台灣知名上市櫃公司，對於台灣相關法令規定已有一定程度之了解，故本公司足以因應成為上市公司所需面對的挑戰。

#### 6. 本公司係控股公司，依賴子公司的表現及其分配股利之能力，並受限於其發放股利及資金移轉的限制

本公司為設立於開曼群島無商業營運、營收來源之控股公司，本公司除持有之子公司股權外，並無其他資產及負債，因此獲利來源主要依靠的是旗下之營運子公司。本公司位於中國的子公司及新加坡的子公司為集團

重要的營運獲利來源，因此本公司現金股利的發放會受到子公司現金股利發放或盈餘公積保留所影響。

但是子公司的現金股利發放會受到發放當時當地國股利、營收匯回的法律、現金移轉及外匯管制的限制，並會因匯率變動受影響，本公司無法完全掌握與控制。

另本公司的子公司係分別且獨立的法人。當子公司破產、失去清償能力、重整、清算或資產變現時，本公司取得之資產或分配順序將劣於子公司之債權人，包括子公司之交易對象及子公司所發行債券之持有人。

本公司之股利或其他利益分配之發放，將依相關規定辦理，建議投資人就因自身投資控股公司之稅賦影響，確實了解並向專家諮詢。

#### 7. 股東權益保障之風險

開曼群島公司法與台灣公司法有許多不同的規定，本公司雖已依臺灣證券交易所股份有限公司所規定之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」修正公司章程，惟兩地法令對於公司運作之規範仍有許多不同之處，投資人無法以投資台灣公司的法律權益保障觀點，比照套用在所投資的開曼群島公司上，投資人應確實了解並向專家諮詢，投資開曼群島公司是否能獲得有效之股東權益保障。

#### 8. 資安風險：資訊系統損害對公司業務之影響及因應措施

資訊系統架構依其風險等級建立高可用性之資料備份機制、加強機房各項模擬測試與緊急應變等演練，每年評估對財務面、法令面、客戶等層面之營運風險與衝擊，規劃設計與提升適當軟硬體設備資源、改善作業流程等因應措施，可降低無預警天災及人為疏失造成之系統中斷風險，確保符合預期系統復原目標時間。

### 七、其他重要事項

無。

## 一、關係企業相關資料

## 1.關係企業組織圖：





2.各關係企業基本資料：

日期：2024 年 12 月 31 日；單位:元

| 企業名稱                                            | 設立日期       | 所在地區 | 實收資本額 |             | 主要營業項目                   |
|-------------------------------------------------|------------|------|-------|-------------|--------------------------|
| Multiwin Precision Ind Pte. Ltd.                | 2009.09.09 | 新加坡  | USD   | 19,800,001  | 模具、塑膠製品及五金製品之銷售及投資控股     |
| Global Sun Trading Co., Ltd.                    | 2001.05.25 | 模里西斯 | USD   | 28,100,000  | 投資控股                     |
| All Spacer Enterprises Co., Ltd.                | 1999.06.15 | 薩摩亞  | USD   | 1,800,000   | 投資控股                     |
| Multiwin De Mexico S.A. De C.V.                 | 2012.06.21 | 墨西哥  | MXN   | 531,686,000 | 模具、塑膠製品及五金製品之生產          |
| Heng Xie Enterprises Limited                    | 2007.11.14 | 香港   | HKD   | 410,514,868 | 投資控股                     |
| Eson Europe S.R.O.                              | 2007.09.21 | 斯洛伐克 | EUR   | 5,397,909   | 投資控股                     |
| Grand Liberty Co., Ltd.                         | 2006.09.26 | 模里西斯 | USD   | 15,200,000  | 投資控股                     |
| Ample Wealth Enterprise Ltd.                    | 2001.11.16 | 模里西斯 | USD   | 1           | 模具、塑膠製品及五金製品之銷售          |
| Zeal International Co., Ltd.                    | 2005.01.11 | 模里西斯 | USD   | 1           | 模具、塑膠製品及五金製品之銷售          |
| Eson Precision Industry (Singapore) Pte. Ltd.   | 2017.03.23 | 新加坡  | USD   | 19,000,000  | 模具、塑膠製品及五金製品之銷售          |
| Eson (VN) Precision Industry Co., Ltd.          | 2020.05.13 | 越南   | USD   | 27,500,000  | 模具、塑膠製品及五金製品之生產與銷售       |
| Eson Precision Engineering (Malaysia) Sdn. Bhd. | 2013.05.03 | 馬來西亞 | MYR   | 31,000,000  | 模具、塑膠及五金製品之生產及銷售         |
| Eson Batupahat Precision Engineering Sdn. Bhd.  | 2016.05.10 | 馬來西亞 | MYR   | 19,000,000  | 模具、塑膠及五金製品之生產及銷售         |
| Unique Champion Co., Ltd.                       | 2007.05.16 | 模里西斯 | USD   | 1           | 模具、塑膠製品及五金製品之銷售          |
| Eson Slovakia A.S.                              | 2008.02.22 | 斯洛伐克 | EUR   | 4,300,000   | 模具、塑膠製品及五金製品之銷售          |
| Kong Eagle International Limited.               | 2007.11.04 | 香港   | HKD   | 13,505,712  | 投資控股                     |
| Zenith Profits Co., Ltd.                        | 2006.01.09 | 模里西斯 | USD   | 1           | 模具及五金製品之銷售               |
| Blckyotta Inc.                                  | 2018.12.10 | 美國   | USD   | 200,000     | 模具、塑膠製品及五金製品之銷售          |
| Esonmex Monterrey S.A. de C.V.                  | 2021.12.20 | 墨西哥  | MXN   | 739,940,100 | 模具、塑膠製品及五金製品之生產          |
| 昆山乙盛機械工業有限公司                                    | 2001.08.08 | 中國大陸 | USD   | 52,010,000  | 模具、塑膠製品及五金製品之設計、研發、生產及銷售 |
| 煙台正乙精密電子有限公司                                    | 2009.09.29 | 中國大陸 | USD   | 1,000,000   | 模具、塑膠製品及五金製品之研發、生產及銷售    |
| 無錫欣冠金屬科技有限公司                                    | 2006.12.15 | 中國大陸 | USD   | 14,000,000  | 模具、塑膠製品及五金製品之設計、研發、生產及銷售 |
| 東莞乙宏精密模具有限公司                                    | 2004.09.14 | 中國大陸 | USD   | 1,510,000   | 模具及五金製品之生產及銷售            |
| 昆山康瑞包裝材料有限公司                                    | 2019.12.23 | 中國大陸 | USD   | 600,000     | 包材買賣及電力供應                |

3.依公司法 369 之 3 條推定為有控制與從屬關係者：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

本公司之關係企業經營業務包含一般投資及買賣業務，以及模具、塑膠及五金製品之設計、研發、生產及銷售。各關係企業間依集團整體業務規劃進行分工營運。

5.各關係企業董事監察人及總經理資料：

日期：2025 年 4 月 22 日；單位:仟股

| 企業名稱                                            | 職稱                 | 姓名或代表人                                 | 持有股數 | 持股比例 |
|-------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------|------|------|
| Multiwin Precision Ind Pte. Ltd.                | 董事                 | 蔡嘉祥<br>林猷清<br>Lee Huey Fong            | -    | -    |
| Global Sun Trading Co., Ltd.                    | 董事                 | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
| All Spacer Enterprises Co., Ltd.                | 董事                 | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
| Multiwin De Mexico S.A. De C.V.                 | Legal Representant | 蕭皓洲<br>FERNANDO<br>ESQUIVEL<br>CALZADA | -    | -    |
| Heng Xie Enterprises Limited                    | 董事                 | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
| Eson Europe S.R.O.                              | 董事                 | 黃靜怡                                    | -    | -    |
| Grand Liberty Co., Ltd.                         | 董事                 | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
| Ample Wealth Enterprise Ltd.                    | 董事                 | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
| Zeal International Co., Ltd.                    | 董事                 | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
| Eson Precision Industry (Singapore) Pte. Ltd.   | 董事                 | 蔡嘉祥<br>林猷清<br>Lee Huey Fong            | -    | -    |
| Eson (VN) Precision Industry Co., Ltd.          | 總經理                | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
| Esonmex Monterrey S.A. De C.V.                  | 董事                 | 蕭皓洲                                    |      |      |
| Eson Precision Engineering (Malaysia) Sdn. Bhd. | 董事                 | 蔡嘉祥<br>林猷清<br>CHAM LIAN SOON           | -    | -    |
| Eson Batupahat Precision Engineering Sdn. Bhd.  | 董事                 | 蔡嘉祥<br>林猷清<br>CHAM LIAN SOON           | -    | -    |
| Unique Champion Co., Ltd.                       | 董事                 | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
| Eson Slovakia A.S.                              | 董事                 | 黃靜怡                                    | -    | -    |
| Kong Eagle International Limited.               | 董事                 | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
| Zenith Profits Co., Ltd.                        | 董事                 | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
| Blackyotta Inc.                                 | 董事                 | 蕭皓洲                                    | -    | -    |
| Esonmex Monterrey S.A. de C.V.                  | Legal Representant | 蕭皓洲                                    | -    | -    |
| 昆山乙盛機械工業有限公司                                    | 執行董事               | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
|                                                 | 總經理                | 吳建中                                    | -    | -    |
| 煙台正乙精密電子有限公司                                    | 執行董事               | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
|                                                 | 總經理                | 吳建中                                    | -    | -    |
| 無錫欣冠金屬科技有限公司                                    | 執行董事               | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
|                                                 | 總經理                | 吳建中                                    | -    | -    |
| 東莞乙宏精密模具有限公司                                    | 執行董事               | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
|                                                 | 總經理                | 吳建中                                    | -    | -    |
| 昆山康瑞包裝材料有限公司                                    | 執行董事               | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |
|                                                 | 總經理                | 蔡嘉祥                                    | -    | -    |

6.關係企業營運概況：

日期：2024 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

| 被投資公司名稱                                            | 實收資本額     | 資產總額<br>(註 1) | 負債總額<br>(註 1) | 淨值<br>(註 1) | 營業收入<br>(註 2) | 營業利益<br>(註 2) | 本期<br>稅後損益<br>(註 2) | 每股盈餘<br>(元)   |
|----------------------------------------------------|-----------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|
| Multiwin Precision Ind Pte.<br>Ltd.                | 574,992   | 1,345,316     | 109           | 1,345,207   | -             | (169)         | 12,010              | 0.61          |
| Global Sun Trading Co., Ltd.                       | 842,278   | 7,195,809     | 986,872       | 6,208,937   | -             | (2,077)       | 591,492             | 21.05         |
| All Spacer Enterprises Co.,<br>Ltd.                | 53,022    | 129,598       | -             | 129,598     | -             | (43)          | 10,707              | 5.95          |
| Multiwin De Mexico S.A.De<br>C.V.                  | 996,097   | 1,586,326     | 272,804       | 1,313,522   | 2,643,626     | 126,876       | 59,974              | 56.40         |
| Heng Xie Enterprises Limited                       | 1,935,923 | 2,501,092     | -             | 2,501,092   | -             | (107)         | 991                 | -             |
| Eson Europe S.R.O.                                 | 189,672   | 62,639        | 75,098        | (12,459)    | -             | (1,126)       | (3,313)             | 註 3           |
| Grand Liberty Co., Ltd.                            | 736,746   | 126,861       | -             | 126,861     | -             | (253)         | (9,286)             | (0.39)        |
| Ample Wealth Enterprise Ltd.                       | -         | 381,066       | 324,380       | 56,686      | 156,836       | 11,306        | 11,789              | 11,789,000.00 |
| Zeal International Co., Ltd.                       | -         | 1,609,180     | 1,598,274     | 10,906      | 2,828,938     | 51,787        | 18,585              | 18,585,000.00 |
| Eson Precision Industry<br>(Singapore) Pte .Ltd.   | 571,805   | 7,339,919     | 3,749,536     | 3,590,383   | 11,267,252    | 799,790       | 653,522             | 34.40         |
| Eson (VN) Precision Industry<br>Co., Ltd           | 798,350   | 798,570       | 174,154       | 624,416     | 143,381       | (51,598)      | (41,346)            | 註 3           |
| Eson Precision Engineering<br>(Malaysia) Sdn. Bhd. | 259,737   | 194,773       | 6,309         | 188,464     | 5,303         | (22,754)      | (10,611)            | (0.34)        |
| Eson Batupahat Precision<br>Engineering Sdn Bhd    | 154,703   | 331,915       | 141,364       | 190,551     | 224,101       | (12,719)      | (21,025)            | (1.11)        |
| Unique Champion Co., Ltd.                          | -         | 182,109       | 109,159       | 72,950      | -             | (144)         | 15                  | 15,000.00     |
| Eson Slovakia A.S.                                 | 167,485   | 75,150        | 22,946        | 52,204      | -             | (2,176)       | (2,184)             | (9,495.65)    |
| Kong Eagle International<br>Limited.               | 60,637    | 110,274       | -             | 110,274     | -             | (107)         | 10,230              | 0.76          |

| 被投資公司名稱                        | 實收資本額     | 資產總額<br>(註 1) | 負債總額<br>(註 1) | 淨值<br>(註 1) | 營業收入<br>(註 2) | 營業利益<br>(註 2) | 本期<br>稅後損益<br>(註 2) | 每股盈餘<br>(元)  |
|--------------------------------|-----------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------------|--------------|
| Zenith Profits Co., Ltd.       | -         | 3,071         | -             | 3,071       | -             | (127)         | (116)               | (116,000.00) |
| Blackyotta Inc.                | 5,965     | 8,458         | -             | 8,458       | 12,716        | 635           | 631                 | 3.16         |
| Esonmex Monterrey S.A. De C.V. | 1,231,979 | 1,192,536     | 114,107       | 1,078,429   | 321,896       | 17,870        | 8,268               | 1.12         |
| 昆山乙盛機械工業有限公司                   | 1,543,839 | 3,600,551     | 1,272,962     | 2,327,589   | 1,843,943     | (59,065)      | (11,329)            | 註 3          |
| 煙台正乙精密電子有限公司                   | 40,218    | 222,633       | 62,258        | 160,375     | 123,891       | 6,301         | 12,426              | 註 3          |
| 無錫欣冠金屬科技有限公司                   | 409,305   | 118,060       | 69,410        | 48,650      | -             | (23,027)      | (9,062)             | 註 3          |
| 東莞乙宏精密模具有限公司                   | 51,727    | 112,844       | 12,610        | 100,234     | -333          | (20,197)      | 10,331              | 註 3          |
| 昆山康瑞包裝材料有限公司                   | 7,499     | 8,100         | 3,998         | 4,102       | 22,184        | (1,446)       | (1,409)             | 註 3          |

註 1：依 2024.12.31 美金匯率 32.785，歐元匯率 34.14 換算台幣金額。

註 2：依 2024 年平均美金匯率 32.112，歐元匯率 34.74 換算台幣金額。

註 3：有限公司，故不適用。

(一) 關係企業合併財務報表：請詳「公開資訊觀測站」本公司 2024 年度合併財務報告。

(二) 關係企業報告書：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：

無。

三、其他必要補充說明事項：

無。

四、最近年度截至年報刊印日止，發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之情事：

無。

五、與我國股東權益保障規定重大差異之說明：

本公司已依證交所2023年01月09日公告修正之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」內所列之股東權益保護重要事項修改公司章程，惟部分股東權益保護重要事項在開曼法律規定下並不適用，故並未修訂於公司章程中，請詳見下表之說明：

| 股東權益保護重要事項                                                                      | 章程規定與差異原因                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>股東會之召集程序與決議方式</b>                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |
| 1. 股東常會每年至少須召集一次；應於每會計年度終了後六個月內召開。股東會由董事會召集之。                                   | 就股東自行召集股東臨時會之部分，由於依開曼公司法此等行為無須經開曼群島當地主管機關之許可，故本公司章程第 18.5 條並未規範股東於自行召集股東臨時會前，須報經主管機關許可。此外，如股東於中華民國境外自行召開股東會，由於股東自行召集股東臨時會無須經開曼群島當地主管機關之許可，故本公司章程第 18.5 條僅規定應事先申報證交所核准，而非如「股東權益保護重要事項」所要求之「於股東取得主管機關召集許可後二日內申報證交所同意」。 |
| 2. 股東會應於中華民國境內召開之。若於中華民國境外召開股東會，應於董事會決議或股東取得主管機關召集許可後二日內申報證券交易所同意。              |                                                                                                                                                                                                                      |
| 3. 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案。提案股東持股未達百分之一、提案非股東會得決議、或提案超過一項者，均不列入議案。 |                                                                                                                                                                                                                      |
| 4. 股東繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上者，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會。請求提出後十五日內，董事會不為召集       |                                                                                                                                                                                                                      |

| 股東權益保護重要事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 章程規定與差異原因                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>之通知時，股東得報經主管機關許可，自行召集。</p> <p>5. 下列事項，應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出：</p> <p>(1) 選任或解任董事、監察人；</p> <p>(2) 變更章程；</p> <p>(3) 公司解散、合併、股份轉換、分割；</p> <p>(4) 締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與或他人經常共同經營之契約；</p> <p>(5) 讓與全部或主要部分之營業或財產；</p> <p>(6) 受讓他人全部營業或財產，對公司營運有重大影響者；</p> <p>(7) 私募發行具股權性質之有價證券。</p> <p>(8) 董事從事競業禁止行為之許可；</p> <p>(9) 以發行新股方式，分派股息及紅利之全部或一部分；</p> <p>(10) 將法定盈餘公積及因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積，以發行新股方式，分配與原股東者。</p> |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>1. 公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；但公司符合中華民國證券主管機關頒布之「公司應採電子投票之適用範圍」者，應將電子方式列為表決權行使管道之一。</p> <p>2. 公司於中華民國境外召開股東會者，應提供股東得採行以書面或電子方式行使表決權。</p> <p>3. 公司以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於</p>                                                                                                                                                                                                                                   | <p>就股東以書面或電子方式行使表決權部分，據開曼群島律師之說明，開曼公司法沒有提及以書面或電子方式行使表決權之股東可否被視為親自出席股東會，且開曼群島律師沒有察覺到相關之案例，故公司之章程安排以書面或電子方式行使表決權進行之投票得視為授權股東會主席投票，且股東會主席因此代理之表決權不受不得超過已發行股份總數表決權之 3% 的限制。就此，本公司章程第 24.4 條係規定為「股東依前開規定以書面投票或電子方式行使其於股東會之表決權時，視為委託會議主席為其代理人，於股東</p> |

| 股東權益保護重要事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 章程規定與差異原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。</p> <p>4. 股東以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>5. 股東以書面或電子方式行使表決權後，欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。</p> <p>6. 股東以書面或電子方式行使表決權，並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> | <p>會上依其書面或電子文件指示之方式行使表決權」，而非如同「股東權益保護重要事項」規定為「以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會」。並於本公司章程第 25.3 條規定股東會主席因此代理之表決權不受不得超過已發行股份總數表決權之 3% 的限制。</p>                                                                                                                                                                                                     |
| <p>下列涉及股東重大權益之議案，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，以出席股東表決權過半數同意為之。出席股東之股份總數不足前述定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之：</p> <p>1. 公司締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與或他人經常共同經營之契約、讓與全部或主要部分之營業或財產、受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者</p> <p>2. 變更章程</p> <p>3. 章程之變更如有損害特別股股東</p>                                                                  | <p>1. 關於股東會決議方法，除我國法下之普通決議及重度決議外，本公司章程第 1.1 條中尚設有開曼公司法下定義之「特別決議」(special resolution)，即在股東會上有表決權(親自表決或於允許委託出席時，由代理人表決)之股東以至少三分之二的多數通過之決議，且該會議通知已合法載明該決議將以特別決議進行；然而公司章程可指定更高成數，並可列明須經特別決議通過的各類事項可由不同的成數通過(惟不得低於三分之二)。此與「股東權益保護事項檢查表」之差異在於「股東權益保護事項檢查表」中某些應以重度決議之事項，依開曼公司法，在公司章程中係以特別決議事項予以規範(詳下第 2 點)。由於此等差異係因開曼法律規定而生，且公司章程既已將「股東權益保護事</p> |

| 股東權益保護重要事項                                                                                      | 章程規定與差異原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>之權利者，另需經特別股股東會之決議</p> <p>4. 以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部</p> <p>5. 解散、合併或分割之決議</p> <p>6. 有價證券之私募</p> | <p>項檢查表」所定之重度決議事項分別列明於公司章程內之重度決議事項及特別決議事項，公司章程就此部分對於股東權益之影響應屬有限。</p> <p>2. 依開曼公司之規定，下列事項應以特別決議方式為之：</p> <p>(1) 變更章程</p> <p>依開曼法律，變更章程應以開曼公司法規定之特別決議（special resolution）為之，故章程第 11.3 條就變更組織文件及章程之決議門檻，並未依「股東權益保護事項檢查表」之要求改為我國法下之重度決議事項。此外，依章程第 12 條，章程之修改或變更如將損及任一種類股份的優先權，則相關之修改或變更除應經公司股東會以開曼公司法下之特別決議通過外，另需經該類受損股份股東以開曼公司法規定之特別決議為之。</p> <p>(2) 解散：</p> <p>依開曼群島法律規定，如公司係因無法於其債務到期時清償而決議自願解散者，其解散應以股東會決議為之；惟，如公司係因上述以外之原因自願清算並解散者，其解散應以開曼公司法規定之特別決議為之。故本公司章程第 11.5 條、第 63.1 條就公司清算並解散之決議門檻，並未依「股東權益保護重要事項」之要求改為我國法下之重度決議事項。</p> <p>(3) 合併：</p> <p>因開曼公司法對於進行「開曼群島法所定義之合併」之表決方式有強制性規定，本公司章程第 11.4 條第（b）款乃訂定「合併」（除符合開曼公司法定義之併購及/或合併，應以特別決議通過外）應以重度決議通過。</p> <p>上述諸差異係因開曼法律規定不同，雖於「公司係因無法於其債務到期時清償而決議自願清算並解散」之情形，本公司</p> |



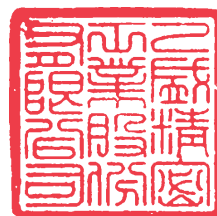
| 股東權益保護重要事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 章程規定與差異原因                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 得僅以普通決議為之，但應對股東較有利，且僅適用於特定情形，對於股東權益之影響應屬有限。                                                                                                                                                                   |
| <b>董事之權限與責任</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                               |
| <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司設置監察人者，由股東會選任之，監察人中至少須有一人在國內有住所。</li> <li>2. 監察人任期不得逾三年。但得連選連任。</li> <li>3. 監察人全體均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會選任之。</li> <li>4. 監察人應監督公司業務之執行，並得隨時調查公司業務及財務狀況，查核簿冊文件，並得請求董事會或經理人提出報告。</li> <li>5. 監察人對於董事會編造提出股東會之各種表冊，應予查核，並報告意見於股東會。</li> <li>6. 監察人辦理查核事務，得代表公司委任會計師、律師審核之。</li> <li>7. 監察人得列席董事會陳述意見。董事會或董事執行業務有違反法令、章程或股東會決議之行為者，監察人應即通知董事會或董事停止其行為。</li> <li>8. 監察人各得單獨行使監察權。</li> <li>9. 監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員。</li> </ol> | <p>開曼法律並無與監察人同等之概念，且本公司設有審計委員會，故章程中無監察人之相關規定。</p>                                                                                                                                                             |
| <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 繼續一年以上持有公司已發行股份總數百分之三以上之股東，得以書面請求監察人為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</li> <li>2. 股東提出請求後三十日內，監察人不提起訴訟時，股東得為公司提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院；或(b)以書面請求審計委員會之獨立董事為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                        | <p>因開曼群島法律並無與監察人同等之概念，且公司設有審計委員會，故本公司章程第 47.3 條規定「在開曼群島法允許之範圍內，繼續一年以上持有公司已發行股份總數百分之三以上之股東，得：(a)以書面請求董事會授權審計委員會之獨立董事為公司對董事提起訴訟，並得以中華民國臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院；或(b)以書面請求審計委員會之獨立董事為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。」</p> |

| 股東權益保護重要事項            | 章程規定與差異原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>北地方法院為第一審管轄法院。</p> | <p>訟，並得以中華民國臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。於依上述第(a)款或第(b)款提出請求後 30 日內，如(i)受請求之董事會未依第(a)款授權審計委員會之獨立董事或經董事會授權之審計委員會之獨立董事未依第(a)款提起訴訟；或(ii)受請求之審計委員會之獨立董事未依第(b)款提起訴訟時，在開曼群島法允許之範圍內，股東得為本公司對董事提起訴訟，並得以中華民國臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。」，而非如同「股東權益保護重要事項」規定為「繼續一年以上持有公司已發行股份總數百分之三以上之股東，得以書面請求監察人為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。股東提出請求後三十日內，監察人不提起訴訟時，股東得為公司提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院」。</p> <p>另開曼律師針對上開條文，依開曼法令提醒如下：</p> <p>開曼公司法無允許少數股東於開曼法院對董事提起衍生訴訟程序之特定規範。</p> <p>另外，公司章程並非股東與董事間之契約，而係股東與公司間之協議，是以，縱使於章程中允許少數股東對董事提起衍生訴訟，開曼律師認為該內容將無法拘束董事。然而在普通法下，所有股東（包括少數股東）不論其持股比例或持股期間為何，均有權提出衍生訴訟（包括對董事提起訴訟）。一旦股東起訴後，將由開曼法院全權決定股東得否繼續進行訴訟。申言之，公司章程縱使規定少數股東（或由具有所需持股比例或持股期間之股東）得代表公司對董事提起訴訟，但該訴訟能否繼續進行，最終仍取決於開曼法院之決定。根據開曼大法院作出的相關判決，開曼法院在審酌是否批准繼續進行衍生訴訟時，適用的準則是開曼法院是否相信及接受原告代公司提出之請求在表面上有實質性、其所主張之不法行為是由可控制公</p> |

| 股東權益保護重要事項                                                                                                                                                                                                                                           | 章程規定與差異原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>司者所為，且該等控制者能夠使公司不對其提起訴訟。開曼法院將依個案事實判定（雖然法院可能會參考公司章程之規定，但此並非決定性的因素）。</p> <p>依開曼法，董事會應以其整體（而非個別董事）代表公司為意思決定。是以，董事應依章程規定經董事會決議授權任一董事代表公司對其他董事提起訴訟。</p> <p>開曼公司法並未賦予股東請求董事召開董事會以決議特定事項之明文規範。惟，開曼公司法並未禁止公司於章程訂定與董事會議事程序相關之規定（包括董事會召集之規定）。</p>                                                                                                                                                                                                                                               |
| <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司之董事應忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務，如有違反致公司受有損害者，負損害賠償責任。該行為若係為自己或他人所為時，股東會得以決議，將該行為之所得視為公司之所得。</li> <li>2. 公司之董事對於公司業務之執行，如有違反法令致他人受有損害時，對他人應與公司負連帶賠償之責。</li> <li>3. 公司之經理人、監察人在執行職務範圍內，應負與公司董事相同之損害賠償責任。</li> </ol> | <p>本公司章程第 47.4 條雖以規定「於不影響公司之董事依開曼群島普通法及開曼公司法對公司所負義務之情形下，董事於執行公司之業務經營時，應忠實執行業務並應（但不限於）盡注意義務及應有之技能，如有違反致公司受有損害者，應負損害賠償責任。該等違反上開規定之行為若係為自己或他人所為時，股東會得以普通決議，將董事因該行為之所得視為公司之所得，並要求董事支付該所得予公司。公司之董事及經理人，於其執行業務經營時，如有違反適用法律及/或命令致他人受有損害時，對他人應與公司負連帶賠償之責。」</p> <p>另開曼律師針對上開條文，依開曼法令提醒如下：</p> <p>董事於開曼法律下對公司之責任可概分為普通法下之責任（即專業能力、注意及勤勉之責任）以及忠實義務。但董事尚依各項法律之規定負有法定義務，且在特定情況下，亦對第三人（如債權人）負有義務。倘公司無力清償或有無力清償之虞，董事履行其責任時應考量債權人之利益。</p> <p>由於公司章程係股東與公司間之協議，董事並非公司章程之當事人，是以，所有對董事主張其違反應盡義務之損害賠償權利，</p> |

| 股東權益保護重要事項 | 章程規定與差異原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <p>均應規範於服務合約中。</p> <p>在開曼法律下，一般而言，經理人或監察人並不會對公司或股東負有與公司董事相同之責任。但倘經理人或監察人經授權代表高層主管行為，則將負有與公司董事相同之義務。為免疑義，開曼公司一般均於其與經理人或監察人之服務合約中規範其對公司及股東應負之責任與義務。</p> <p>同樣的，由於公司章程係股東與公司間之協議，經理人或監察人並非公司章程之當事人，是以，所有對經理人或監察人主張其違反應盡義務之損害賠償權利，均應規範於服務合約中。</p> <p>另外有關將董事利益視為公司所得之規定，開曼律師認為此種規定存在不確定性且過於概括，故對其是否可執行有所疑問。例如，董事之違反義務是否交由法院為最終認定以及如何界定利益（及其受有利益之期間）。開曼律師並認為本條款並未限制董事之責任，董事依開曼法律仍應負有各種法定責任、普通法之責任及忠實義務。</p> |

**Eson Precision Ind. Co., Ltd.**  
**乙盛精密工業股份有限公司**



**董事長：蔡嘉祥**



