

互盛股份有限公司 民國一一四年度 年報

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、連絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：謝淑惠

職稱：會計主管

電話：(02)2345-8009

電子郵件信箱：account01@eosasc.com.tw

代理發言人姓名：馬鳳如

職稱：專員

電話：(02)2345-8009

電子郵件信箱：account01@eosasc.com.tw

二、總公司、分公司之地址及電話

<u>名稱</u>	<u>地 址</u>	<u>電 話</u>
總公司	台北市信義路五段 2 號 7 樓	(02)2345-8009
分公司	全台各縣市(請參閱第 55~56 頁)	(請參閱第 55~56 頁)

三、辦理股票過戶機構

名稱：元大證券服務代理部

地址：106 台北市大安區敦化南路二段 67 號地下一樓

網址：<https://www.yuanta.com.tw>

電話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：黃海悅、池瑞全

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市松仁路 100 號 20 樓

網址：<https://www.deloitte.com.tw>

電話：(02)2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣資訊：無

六、公司網址：<https://www.eosasc.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
一、董事、總經理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金.....	9
三、公司治理運作情形.....	12
四、簽證會計師公費資訊.....	48
五、更換會計師資訊.....	48
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	49
七、最近年度及截至年報刊印日止董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東 股權移轉及股權質押變動情形.....	49
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬 關係之資訊.....	50
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業 之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	51
參、募資情形.....	52
一、資本及股份.....	52
二、公司債辦理情形.....	54
三、特別股辦理情形.....	54
四、海外存託憑證辦理情形.....	54
五、員工認股權憑證辦理情形.....	54
六、限制員工權利新股辦理情形.....	54
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	54
八、資金運用計畫執行情形.....	54
肆、營運概況.....	55
一、業務內容.....	55
二、市場及產銷概況.....	58
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資訊.....	59
四、環保支出資訊.....	59
五、勞資關係.....	59
六、資通安全管理.....	62
七、重要契約.....	64

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	65
一、財務狀況	65
二、財務績效	65
三、現金流量	66
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	66
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	66
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估	67
七、其他重要事項	68
陸、特別記載事項	69
一、關係企業相關資料	69
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	69
三、其他必要補充說明事項	69
四、最近年度及截至年報刊印日止如發生本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事項	69

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

本公司聚焦本業發展穩健經營，維持既有核心競爭力外，加強資源整合力求突破，以提升公司成長及獲利。茲將本公司2025年度營業結果暨2026年度計劃概要說明如下：

一、2025年度營業結果

(一) 實際經營成果

- 2025年合併營業收入新台幣(下同)2,718,776仟元，稅後淨利440,194仟元，每股稅後盈餘3.05元。比較損益表如下：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度		2025年度	2024年度	增(減)
營業收入	合併	2,718,776	2,759,859	(41,083)
	個體	1,467,660	1,399,478	68,182
稅後淨利(歸屬母公司)		440,194	473,390	(33,196)
每股稅後盈餘(元)		3.05	3.28	(0.23)

- 合併財務結構方面，流動比率207%，負債(佔資產)比率44%，均屬健全。

(二) 經營績效檢討

本公司秉持專注本業的經營策略，2025年每股稅後盈餘較去年減少0.23元，個體營收較去年成長5%，合併營收減少1%。

二、2026年度計劃概要與未來發展策略

(一) 面對全球經濟走勢及總體經營環境之影響

依台灣主要經濟研究機構預測，2026年台灣經濟展仍將呈現「內外皆溫」的成長格局。受惠於企業獲利成長與 AI 技術帶動的投資熱潮，內需市場正轉向結構性的升級。但因全球地緣政治危機、美國關稅政策及全球貿易波動等不確定因素持續存在，台灣內需信心可能間接受到影響。

面對當前情勢的挑戰，本公司將結合企業的數位轉型與穩健的財務體質，採取「技術深耕、業務擴展與風險控管」三位一體的經營戰略。持續發展數位化服務及 AIoT 的人工智慧物聯網解決方案，以彈性的客製化能力，來創造及滿足大、中、小企業不同的需求，建構短中期成長的差異化優勢。

另一部分，因應政府積極引領企業走向 ESG 時代，本公司持續整合辦公室節能、減碳的設備及服務，以協助企業因應法規環境的改變，滿足環境保護、社會責任和公司治理等議題的 ESG 需求。為此，本公司同步要求供應商遵循之外，並引進節能、減碳的軟硬體商品，持續為顧客、合作夥伴、股東、以及整體社會，建構最佳的夥伴及投資平台。

展望 2026 年，本公司將審慎樂觀面對大環境變數，順勢掌握市場趨勢帶來的商機，並持續透過加值整合平台滿足顧客，以「一站式辦公整合服務」延伸現有愛用顧客的需求及擴大新顧客的開創。

(二) 事業發展策略如下

2026年本公司對市場的發展布局：核心聚焦於ESG淨零轉型與數位賦能商機的雙軌發展，並視為短中期積極累積能量的成長動能。

1. ESG淨零轉型

- (1) 環保可視化服務：利用 @Remote 物聯網技術與「智慧客服」數位工具，提供顧客可視化的「Green Report 環保報告書」，以訴求低能耗辦公設備及文件數位化減碳服務，擴大商機。
- (2) 低碳辦公解決方案：將印量管理轉化為減碳策略，協助企業顧客在 2026 年碳費徵收元年達成高效、低碳的營運目標。

2. 數位賦能商機：轉向「訂閱制」與「軟硬整合」服務

- (1) 從銷售設備到銷售服務：產業重點由銷售硬體轉向雲端訂閱制(SaaS)，例如推動影印機雲端辦公解決方案，解決企業維護更新痛點並降低建置門檻。
- (2) 物聯網與資安整合：在文件電子化應用、漫遊列印、行動分機等行動化辦公普及下，設備與雲端的串連安全成為企業選擇服務代理商的關鍵考量。
- (3) 服務平台化與智慧轉型：持續聚焦在事務機器的台數佔有率提升、及透過數位服務加值平台，結合線上+線下的智能客服，以滿足顧客多樣化需求。

精緻服務、顧客滿意是本公司經營的首要宗旨。我們持續強化從售前、售中到售後的專業精緻服務，讓顧客享受及滿意本公司提供的服務，與顧客成為攜手雙贏的好夥伴。

三、結論

展望 2026 年，本公司掌握深耕超過 40 年的辦公設備及資通訊市場的專業及資源，並持續因應趨勢，發展多元整合服務，期以成為「數位辦公整合服務最佳提供者」，協助企業邁向智能、減碳及永續的未來，實現高效、低碳的辦公願景。本公司有信心持續為全體股東創造更高的績效，以回饋股東的愛護與支持。

董事長：  

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事 董事資料【一】

2026年4月18日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 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		主要經 (學)歷	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或 一 親等以內關 係之其他主 管、董事或監 事人		備 註
							股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)			職 稱	姓 名	
董事長	中華民國	廖慶章	男 51~60	2024.06.18	3年	2016.08.10	0	—	0	—	—	—	—	—	震旦電信股份 有限公司總經理/ 震旦臺灣大學商 學研究所碩士	震旦開發股份有限公司董事長	—	—	
董 事	中華民國	震旦國際股份有限公司 (註1)	—	2024.06.18	3年	1992.09.26	39,359,689	27.24	39,359,689	27.24	—	—	—	—	—	—	—	—	
	中華民國	代表人：莊傑真 (註2)	男 71~80	2024.06.18	3年	2003.05.29	0	—	1,875	0.00	—	—	—	—	仲琦科技股份 有限公司獨立董 事/臺北市立 體育專科學校 二年制體育科	福懋科技股份有限公司獨立董事 互動國際數位股份有限公司獨立董事 財團法人陳永泰永續經營基金會董事 財團法人震旦文教基金會董事	—	—	
董 事	中華民國	震旦國際股份有限公司 (註1)	—	2024.06.18	3年	1992.09.26	39,359,689	27.24	39,359,689	27.24	—	—	—	—	—	—	—	—	
	中華民國	代表人：陳義雄	男 81~90	2024.06.18	3年	1999.06.17	0	0.00	1,875	0.00	—	—	—	—	傑特利食品(股) 公司總經理/東 海大學中國文 學博士	—	—	—	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註
							股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)			職稱	姓名	
董事	中華民國	吳榮海(註3)	男 71~80	2024.06.18	3年	2003.06.18	101,001	0.07	101,001	0.07	—	—	—	—	五盛股份有限公司董事/蘇水高中輪機專科	—	—	—	
獨立董事	中華民國	陳珍美	女 71~80	2024.06.18	3年	2024.06.18	0	—	0	—	—	—	—	—	震旦國際(股)公司總經理/致理商業專科銀行保險科	—	—	—	
獨立董事	中華民國	王子奇	男 61~70	2024.06.18	3年	2024.06.18	0	—	0	—	—	—	—	—	震旦行(股)公司法制室主管/輔仁大學法律學系	—	—	—	
獨立董事	中華民國	王人國	男 61~70	2024.06.18	3年	2021.07.14	0	—	0	—	—	—	—	—	優美集團人資部長/大華工專機械工程科	—	—	—	

註：1. 董事震旦國際股份有限公司於1997.11.14~1998.06.03及2000.09.28~2002.07.03中斷擔任董事。

2. 董事莊然真於2006.06.15~2018.06.07中斷擔任監察人。

3. 董事吳榮海於2006.07.02~2012.06.21中斷擔任董事。

4. 本公司於2021.07.22設置審計委員會替代監察人。

表一：法人股東之主要股東

2026年4月18日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
震旦國際股份有限公司	陳永泰	23%
	財團法人陳永泰永續經營基金會	5%
	財團法人陳永泰文教基金會	12%
	陳永泰公益信託	35%
	財團法人陳杜姜基金會	25%

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

2026年4月18日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
財團法人陳永泰永續經營基金會	不適用	不適用
財團法人陳永泰文教基金會	不適用	不適用
陳永泰公益信託	不適用	不適用
財團法人陳杜姜基金會	不適用	不適用

董事資料【二】

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

2026 年 4 月 18 日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
廖慶章		<ul style="list-style-type: none"> ●商務及公司業務所須之五年以上工作經驗。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 	不適用	0
震旦國際(股)公司 代表人：莊傑真		<ul style="list-style-type: none"> ●商務、財務及公司業務所須之五年以上工作經驗。 ●其他上市櫃公司董事成員。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 		2
震旦國際(股)公司 代表人：陳義雄		<ul style="list-style-type: none"> ●商務及公司業務所須之五年以上工作經驗。 ●未有公司法第 30 條各款情事 		0
吳棠海		<ul style="list-style-type: none"> ●商務及公司業務所須之五年以上工作經驗。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 		0
陳珍美		<ul style="list-style-type: none"> ●審計委員會召集人，商務、財務及公司業務所須之五年以上工作經驗。 ●曾任震旦行(股)公司財務部副理、震旦國際(股)公司總經理。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 	<ul style="list-style-type: none"> ●本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 ●未有公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項規定之情事。 ●最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。 ●本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數：0 股。 	0
王子奇		<ul style="list-style-type: none"> ●審計委員會成員，商務及公司業務所須之五年以上工作經驗。 ●曾任震旦行(股)公司法制室主管。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 	<ul style="list-style-type: none"> ●本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 ●未有公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項規定之情事。 ●最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。 ●本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數：0 股。 	0

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
王人國		<ul style="list-style-type: none"> ● 審計委員會成員，商務及公司業務所須之五年以上工作經驗。 ● 曾任優美集團人資部長、百大名師學院創辦院長。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 ● 未有公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項規定之情事。 ● 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。 ● 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數：0 股。 	0

2. 董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化

- 本公司董事均在各領域有不同專長，對公司發展與營運有一定幫助，請參閱本年報「董事會成員落實多元化情形」(附表一，第 21 頁)。
- 本公司現任董事會由 7 位董事組成，包含 4 席董事及 3 席獨立董事，其中有 1 位女性董事席次占全體董事約 14%。1 位董事年齡在 60 歲以下，2 位在 61~70 歲，3 位在 71~80 歲，1 位在 81 歲以上。本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為 1/3 以上，本公司積極甄選任用女性董事，惟目前尚無合適人選，預計未來董事會增加 2 名女性董事以達成目標。

(2) 董事會獨立性

- 公司董事會由 7 名董事組成，均具備經營相關領域的專業及經驗，皆能獨立行使董事職權。其中現任 3 席獨立董事，占全體董事席次約 43%，獨立董事連續任期均未滿 3 屆。
- 全體董事成員均無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，符合證券交易法第 26 之 3 條第 3 項及第 4 項之規定。

(二) 總經理、各部門及分支機構主管資料

2026年4月18日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	陳國盈	男	2026.03.11	10,000	0.01	—	—	—	—	互盛(股)公司 資深總監/ 私立萬能工 專化工科	—	—	—	—	—
公司治理主管	中華民國	劉明造	男	2025.08.11	—	—	—	—	—	—	震旦行(股)公司 公司法制室 總監/台灣大 學法律系	震旦行(股)公司 法制室主管	—	—	—	—
會計主管	中華民國	謝淑惠	女	2018.03.05	—	—	—	—	—	—	互盛(股)公司 會計主管/ 德明財經科 技大學	震旦開發(股)公司 會計主管	—	—	—	—

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 董事

2025 年度一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金						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		領取來自子公司轉投資事業或母公司酬金													
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(F)		員工酬勞(G)										
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		現金金額(註1)	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額(註1)	股票金額							
董事長	廖慶章	2,495	2,495	0	0	0	0	0	0	2,495/0.57%	2,495/0.57%	0	0	0	0	0	0	1,530	1,530	0	0	4,025/0.91%	4,025/0.91%	0	0		
董事	震旦國際(股)公司 代表人：莊焜真	0	0	0	0	0	1,200	1,200	0	1,200/0.27%	1,200/0.27%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200/0.27%	1,200/0.27%	0	0	0	0
董事	震旦國際(股)公司 代表人：陳義雄	0	0	0	0	0	650	650	0	650/0.14%	650/0.14%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	650/0.14%	650/0.14%	0	0	0	0
董事	吳崇海	0	0	0	0	0	600	600	0	600/0.14%	600/0.14%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600/0.14%	600/0.14%	0	0	0	0
獨立董事	陳珍美	0	0	0	0	0	600	600	0	600/0.14%	600/0.14%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600/0.14%	600/0.14%	0	0	0	0
獨立董事	王子奇	0	0	0	0	0	600	600	0	600/0.14%	600/0.14%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600/0.14%	600/0.14%	0	0	0	0
獨立董事	王人國	0	0	0	0	0	600	600	0	600/0.14%	600/0.14%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600/0.14%	600/0.14%	0	0	0	0

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、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；

依本公司公司章程規定，本公司董事長及董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度、貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/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：2025 年度員工酬勞僅為董事會通過擬議分配數。

(二) 總經理及副總經理

2025 年度總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額(註)	股票金額	現金金額(註)	股票金額	本公司	
副總經理	陳國盈	1,753	1,753	0	0	0	0	2,700	0	2,700	0	4,453/1.01%	4,453/1.01%	無

註：2025 年度員工酬勞僅為董事會通過擬議分配數。

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及配發情形

2025年12月31日
單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
董 事	董事長	廖慶章	-	4,290	4,290	0.97
經理人	副總經理	陳國盈				
	公司治理主管	劉明造				
	會計主管	謝淑惠				

註：2025年度員工酬勞僅為董事會通過擬議分配數。

(四) 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、總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析及說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

1. 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個體財務報告稅後純益比例之分析

年度	董事酬金總額 及占稅後純益比例		總經理及副總經理酬金總額 及占稅後純益比例	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
2024	1.75%	1.75%	0.74%	0.74%
2025	1.88%	1.88%	1.01%	1.01%

2. 本公司給付酬金之政策

本公司董事給付酬金，皆依公司章程相關規定辦理，總經理及副總經理給付酬金，則依公平公正原則及個員績效表現予以核定。

3. 本公司給付酬金之標準與組合

本公司針對董事、總經理及副總經理之給付標準與組合分為固定與部份，固定酬金依該職位的權責範圍與對公司營運目標核定，變動酬金則依所達成之經營績效及貢獻分享經營成果。

4. 本公司訂定酬金之程序

本公司訂定酬金程序為參考公司整體營運績效及個員績效表現等貢獻，給付合理酬金，並經內部核決權限呈核通過。

5. 本公司訂定酬金與經營績效之關聯性

本公司董事、總經理及副總經理之變動酬金依其經營績效達成，分享經營成果，讓個人與團隊績效充分結合。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

最近年度(2025年)董事會開會5次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
董事長	廖慶章	5	0	100%	2024.06.18 連任
董事	震旦國際(股)公司 代表人：陳義雄	5	0	100%	2024.06.18 連任
董事	震旦國際(股)公司 代表人：莊然真	5	0	100%	2024.06.18 連任
董事	吳崇海	5	0	100%	2024.06.18 連任
獨立董事	陳珍美	4	1	80%	2024.06.18 新任
獨立董事	王子奇	5	0	100%	2024.06.18 新任
獨立董事	王人國	5	0	100%	2024.06.18 連任

其他應記載事項

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

(一) 證券交易法第14條之3所列事項：

董事會	議案內容及後續處理	證交法第14-3所列事項	獨董持反對或保留意見
第十二屆第四次 2025.03.13	本公司2025年簽證會計師的委任以及獨立性評估。	✓	無
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
第十二屆第七次 2025.11.11	修正本公司「內部控制制度」。	✓	無
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
第十二屆第八次 2026.03.11	本公司2026年簽證會計師的委任、獨立性以及適任性評估。	✓	無
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		

(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情事。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估：本公司於2019年11月8日制定「董事會績效評估辦法」及其評估方式，2025年度績效評估請參閱年報第13頁「董事會評鑑執行情形」。

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

本公司設置之功能性委員會及執行情形

委員會名稱	設置日期	2025年及2026年第一季執行情形
薪資報酬委員會	2011.12.29	請參閱本年報第23-24頁
審計委員會	2021.07.22	請參閱本年報第14-15頁
誠信經營委員會	2022.11.09	請參閱本年報第25頁
永續發展委員會	2025.11.11	請參閱本年報第26頁

註：2022.11.09 設置公司治理主管督導並執行公司治理之運作。

(二) 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	評估結果
每年執行一次	2025年1月1日至2025年12月31日	董事會	董事會內部執行單位自評	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。	本公司董事會整體運作狀況良好，且公司定期請外部專家提供董事團體進修課程，均符合公司治理相關規章及法令規範。
		個別董事成員	董事成員自評	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。	整體董事之績效評估均符合標準，董事對於公司各項議案均有充分表達及建議，整體運作狀況良好。
		審計委員會	委員會內部執行單位自評	對公司營運之參與程度、委員會決策品質、委員會組成與結構、委員的選任及持續進修、內部控制等。	審計委員會獨立行使其職權，整體運作狀況良好。
		薪資報酬委員會	委員會內部執行單位自評	對公司營運之參與程度、委員會決策品質、委員會組成與結構、委員的選任及持續進修、內部控制等。	薪資報酬委員會獨立行使其職權，整體運作狀況良好。
		誠信經營委員會	委員會內部執行單位自評	對公司營運之參與程度、委員會決策品質、委員會組成與結構、委員的選任及持續進修、內部控制等。	誠信經營委員會獨立行使其職權，整體運作狀況良好。

註：董事會績效評估結果已於2026年3月11日董事會報告。

(三) 審計委員會運作情形

最近年度(2025年)審計委員會開會4次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	陳珍美	3	1	75%	2024.06.18 新任
委員	王子奇	4	0	100%	2024.06.18 新任
委員	王人國	4	0	100%	2024.06.18 連任

註：2021.07.22 設置審計委員會替代原監察人制度。

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。

(一) 證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法第14-5所列事項	獨董持反對或保留意見
第二屆第三次 2025.03.13	1. 造具本公司 2024 年度營業報告書及財務報告。	✓	無
	2. 本公司 2024 年度內部控制制度自行評估報告及出具「內部控制制度聲明書」。	✓	無
	3. 本公司 2025 年簽證會計師的委任以及獨立性評估。	✓	無
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員意見之處理：無。		
第二屆第五次 2025.08.11	造具本公司 2025 年第二季合併財務報告。	✓	無
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員意見之處理：無。		
第二屆第六次 2025.11.11	1. 修正本公司「內部控制制度」。	✓	無
	2. 訂定本公司 2026 年度稽核計畫。	✓	無
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員意見之處理：無。		
第二屆第七次 2026.03.11	1. 造具本公司 2025 年度營業報告書及財務報告。	✓	無
	2. 本公司 2025 年度內部控制制度自行評估報告及出具「內部控制制度聲明書」。	✓	無
	3. 本公司 2026 年簽證會計師的委任、獨立性以及適任性評估。	✓	無
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員意見之處理：無。		

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(一) 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

獨立董事每季均召開審計委員會，內部稽核主管均列席報告稽核業務執行情形及重大內控內稽事項，與獨立董事溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形，以及每年向審計委員會報告年度查核計劃，整體互動溝通良好。

(二) 獨立董事與會計師之溝通情形

每季召開之審計委員審查財務報表時，均會邀請本公司簽證會計師說明相關核閱或查核之重點、建議，整體互動溝通良好。

(三) 114 年度及 115 年第一季獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通次數共各 5 次，其具體溝通情形如下：

方式/日期	對象	議案內容及結果
審計委員會 2025.03.13	內部稽核主管	1. 本公司 2024 年度內部控制制度自行評估報告及出具「內部控制制度聲明書」。
	會計師	2. 內部稽核執行報告。 造具本公司 2024 年度營業報告書及財務報告。
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。	
審計委員會 2025.05.12	內部稽核主管	內部稽核執行報告。
	會計師	造具本公司 2025 年第一季合併財務報告。
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。	
審計委員會 2025.08.11	內部稽核主管	內部稽核執行報告。
	會計師	造具本公司 2025 年第二季合併財務報告。
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。	
審計委員會 2025.11.11	內部稽核主管	1. 修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。
	會計師	2. 訂定本公司 2026 年度稽核計畫。 3. 內部稽核執行報告。 造具本公司 2025 年第三季合併財務報告。
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。	
審計委員會 2026.03.11	內部稽核主管	1. 本公司 2025 年度內部控制制度自行評估報告及出具「內部控制制度聲明書」。
	會計師	2. 內部稽核執行報告。 造具本公司 2025 年度營業報告書及財務報告。
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。	

(四) 本公司治理運作情形及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2014年已依據「上市上櫃公司治理實務守則」制定公司治理實務守則及於2023年3月最新修正，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站投資人專區。
二、公司股權結構及股東權益	✓		(一)本公司依內部作業設有發言人、代理發言人、服務專責人員，以妥善處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。
(一)公司是否訂定內部作業程序處理程序疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(二)本公司按月申報內部人持股變動情形，並於停止過戶期間取得股東名簿，依規定揭露及掌握公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。
(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？	✓		(三)本公司訂有內部控制制度、內部稽核實施作業細則及對子公司監理控制作業辦法等相關作業及管理辦法做有效的風險控管，並與關係企業間之業務、財務往來訂有「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」等規範，以適當控管公司與關係企業間之風險。
(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？	✓		(四)1.本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，每年至少一次對現任董事、經理人及受僱人辦理相關法令之教育宣導，對新任董事及經理人則於上任後3個月內安排教育宣導，對新任受僱人則由人事於職前訓練時予以教育宣導。 2.2025年度已於8月29日及11月14日對現任董事、經理人及受僱人計19人次進行2小時教育宣導。 3.每年宣導禁止內線交易之課程中提醒董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。 4.2025.01.08以E-mail方式通知董事2025年董事會開會日期，以明確各季財務報告公告前之封閉期間，避免董事誤觸該規範。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)無。

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、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓	摘要說明 (一)1.本公司「公司治理實務守則」第三章「強化董事會職能」訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司「章程之規定，遵守「董事選任辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元化及獨立性。 2.董事會就擬訂的多元化政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站，並請參閱本報第7頁「董事會多元化及獨立性」以及第21頁附表一「董事會成員落實多元化情形」。	(一)無。
(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)1.2022年11月設置「誠信經營委員會」，其運作情形請參閱本報第25頁。 2.2025年11月改制「永續發展委員會」，其運作情形請參閱本報第26頁。	(二)無。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓	(三)1.本公司於2019年11月制定「董事會績效評估辦法」及其評估方式。2025年度本公司依自評結果，整體董事會之績效評估結果為「良好」，並於2026.03.11董事會報告，詳細內容請參閱本報第13頁。 2.本公司薪資報酬委員會訂定董事及經理人之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並定期評估其績效目標達成情形，運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。	(三)無。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	(四)本公司參照中華民國會計師執業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」制定會計師獨立性評估表，並取具會計師事務所出具之獨立性聲明，除此，依據本公司「公司治理實務守則」第30條規定，每年至少一次參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性。 2026年度之獨立性及適任性評估作業於審計委員會先行審查通過後，再於2026.03.11董事會完成審議通過。	(四)無。

評估項目		評估結果	是否符合獨立性
1	未與本公司有直接或重大間接財務利益關係	是	是
2	未與本公司或本公司董事有融資或保證行為	是	是

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>摘要說明</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估結果</th> <th>是否符合獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3 未與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係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</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>4 未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</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>5 未有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>6 未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</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>7 未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	評估項目	評估結果	是否符合獨立性	3 未與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係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	是	是	4 未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	5 未有仲介本公司所發行之股票或其他證券	是	是	6 未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	是	是	7 未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	是	是	
評估項目	評估結果	是否符合獨立性																			
3 未與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係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	是	是																			
4 未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																			
5 未有仲介本公司所發行之股票或其他證券	是	是																			
6 未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	是	是																			
7 未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	是	是																			
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議之會議相關事宜、製作董事會及股東會議紀錄等)?	✓	<p>本公司2022年11月已開始設置「公司治理主管」，並於2025年8月變更委任劉明造先生擔任，皆具備法令資格及每年均依規定完成12小時專業進修。執行公司治理相關事務如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.提供董事執行業務所需資料，並協助相關法令之遵循。 2.協助董事會、審計委員會、薪酬委員會、誠信經營委員會議事程序、會議議事錄及決議法遵事宜。 3.協助董事就任及持續進修。 4.協助推動永續發展之治理架構。 <p>2025年公司治理相關事務請參閱本公司網站：https://www.eosasc.com.tw/ir-information</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?	✓	<p>1.本公司網站設置利害關係人專區，並設有發言人及各相關業務部門之聯絡資訊作為與股東、員工、客戶及供應商各利害關係人隨時保持暢通之溝通管道並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。</p> <p>2.本公司網站利害關係人專區：https://www.eosasc.com.tw/contacts</p>																			
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓	<p>本公司委任專業股務代辦機構(元大證券(股)公司)代辦本公司各項股務事宜。</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	
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)本公司網站有設置投資人專區揭露財務、業務及公司治理資訊供投資人參考。本公司網址為： https://www.eosasc.com.tw	(一)無。
(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)本公司除了架設中文、英文網站外，法人說明會簡報亦揭露於公司網站內。此外，另指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並落實發言人制度，接受外界對本公司營運、財務資訊之詢問。2025年8月及11月共召開兩次法說會，並將內容及過程放置於本公司網站： https://www.eosasc.com.tw/event-information	(二)無。
(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)本公司依相關規定且於規定期內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，有關上述資訊之揭露請參考公開資訊觀測站。	(三)未於會計年度終了後兩個月內申報年度財務報告，其餘皆依規定於期限內公告並申報財務報告。
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)？	✓	1.員工權益與僱員關懷 本公司一向保障同仁權益，除法定保障外，另有良好福利措施及暢通之互動管道與多元申訴管道。請參閱本年第59-62頁「勞資關係」。 2.投資人關係 依相關法令規定於公開資訊觀測站及公司網站充分揭露本公司相關財務、業務資訊及營運狀況，並設有發言人及各相關業務部門之聯絡窗口，以維護投資人之權利。 3.供應商關係 本公司依「採購管理規則」辦理請、採購作業，以平等互惠原則與供應商建立夥伴關係。 4.利害關係人之權利 (1)對顧客的責任方面 公司重視顧客意見與售後服務，對於顧客之客訴問題立即採	無。

附表一：董事會成員落實多元化情形

董事姓名	多元化核心項目	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡				獨立董事任期		年資	經營管理	領導決策	專業知識	財務會計
					51至60	61至70	71至80	81以上	3年以下	3至6年					
廖慶章		中華民國	男	✓	✓							✓	✓		
莊然真		中華民國	男				✓					✓	✓	✓	
吳崇海		中華民國	男				✓					✓	✓		
陳義雄		中華民國	男					✓				✓	✓		
陳珍美		中華民國	女					✓		✓		✓	✓	✓	
王子奇		中華民國	男		✓				✓			✓	✓		
王人國		中華民國	男		✓					✓		✓	✓		

附表二：2025年董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	廖慶章	07/18	社團法人中華公司治理協會	中國經濟變化下的台商因應之道	3
		11/21	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3
董事	莊傑真	07/18	社團法人中華公司治理協會	中國經濟變化下的台商因應之道	3
		11/14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	台塑企業上市公司委訓-董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會【海外投資併購】	3
董事	吳崇海	07/18	社團法人中華公司治理協會	中國經濟變化下的台商因應之道	3
		11/21	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3
董事	陳義雄	07/18	社團法人中華公司治理協會	中國經濟變化下的台商因應之道	3
		11/21	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3
獨立董事	陳珍美	07/18	社團法人中華公司治理協會	中國經濟變化下的台商因應之道	3
		11/21	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3
獨立董事	王子奇	07/18	社團法人中華公司治理協會	中國經濟變化下的台商因應之道	3
		11/21	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3
獨立董事	王人國	07/18	社團法人中華公司治理協會	中國經濟變化下的台商因應之道	3
		11/21	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3

(五) 薪資報酬委員會其組成及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

本公司之薪資報酬委員會委員計三人，皆為獨立董事。

2026 年 4 月 18 日

身分別		條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
姓名					
獨立董事 (召集人)	王人國	<ul style="list-style-type: none"> ●薪資報酬委員會召集人，商務及公司業務所須之五年以上工作經驗。 ●曾任優美集團人資部長、百大名師學院創辦院長。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 	<ul style="list-style-type: none"> ●本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 ●未有公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項規定之情事。 ●最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。 ●本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數：0 股。 	0	
獨立董事 (委員)	陳珍美	<ul style="list-style-type: none"> ●薪資報酬委員會成員，商務、財務及公司業務所須之五年以上工作經驗。 ●曾任震旦行(股)公司財務部副理、震旦國際(股)公司總經理。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 	<ul style="list-style-type: none"> ●本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 ●未有公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項規定之情事。 ●最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。 ●本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數：0 股。 	0	

身分別	條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名				
獨立董事 (委員)	王子奇	<ul style="list-style-type: none"> ●薪資報酬委員會成員，商務及公司業務所須之五年以上工作經驗 ●曾任震旦行(股)公司法制室主管 ●未有公司法第 30 條各款情事 	<ul style="list-style-type: none"> ●本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 ●未有公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項規定之情事。 ●最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。 ●本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數：0 股。 	0	

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

本屆委員任期：2024 年 8 月 9 日至 2027 年 6 月 17 日，最近年度(2025 年)薪資報酬委員會開會 2 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	王人國	2	0	100%	2024.08.09 連任
委員	陳珍美	2	0	100%	2024.08.09 新任
委員	王子奇	2	0	100%	2024.08.09 新任

一、薪酬委員會職責：本委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (一) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (二) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

二、薪資報酬委員會 2025 年討論及決議情形：

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	薪資報酬委員會持反對或保留意見
第六屆第三次 2025.04.23	本公司經理人 2024 年年終獎金及績效分紅發放相關事宜案。	無
	決議結果：委員會全體成員同意通過。	
	公司對薪資報酬委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。	
第六屆第四次 2025.10.27	本公司「2026 年薪資報酬委員會年度執行計畫」案。	無
	決議結果：委員會全體成員同意通過。	
	公司對薪資報酬委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。	

(六) 誠信經營委員會其組成及運作情形

本公司 2022 年設置隸屬董事會之「誠信經營委員會」，提倡誠信經營及道德從業行為，落實平衡各利害關係人的利益，並下設法制單位，協助誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行。

誠信經營委員會每年至少開會一次，並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。

1. 誠信經營委員會成員資料

本公司之誠信經營委員會委員計三人，皆為獨立董事，其姓名、專業資格與經驗請參閱本年報第 23-24 頁。

2. 誠信經營委員會運作情形資訊

本屆委員任期：2024 年 8 月 9 日至 2027 年 6 月 17 日，最近年度(2025 年)委員會開會 1 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	王子奇	1	0	100%	2024.08.09 連任
委員	陳珍美	1	0	100%	2024.08.09 新任
委員	王人國	1	0	100%	2024.08.09 新任

誠信經營委員會 2025 年討論及決議情形：

誠信經營委員會	議案內容及後續處理	誠信經營委員會持反對或保留意見
第二屆第二次 2025.10.27	誠信經營委員會 2025 年執行成果報告。(誠信經營政策宣導及教育訓練) 決議結果：委員會全體成員同意通過。 2025 年執行成果已於 2025.11.11 董事會報告。	無

(七) 永續發展委員會其組成及運作情形

本公司 2025 年 11 月於董事會轄下成立「永續發展委員會」，依「互盛股份有限公司永續發展委員會組織規程」，每年至少召開 1 次委員會，本委員會下設永續發展之專(兼)職單位，且得視業務之需求，組成跨部門小組，以確保本公司永續發展相關工作之推動與落實。

1. 永續發展委員會成員資料

永續發展委員會由五名委員組成，其中 1 位為董事，4 位為專業主管。

職稱	姓名	所具備之永續專業知識與能力
主席及召集人 (董事長)	廖慶章	永續整體發展與公司治理實務
委員	陳國盈	公司治理與職場共融實務
委員	楊暨宗	顧客服務與環境保護實務
委員	羅盛添	顧客服務與供應鏈管理
委員	陳禹元	綠色產品開發與社會公益實務

2. 永續發展委員會運作情形資訊

本屆委員會任期 2025 年 11 月 11 日至 2027 年 6 月 17 日，2025 年度永續發展委員會開會 1 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率(%)	備註
主席及召集人 (董事長)	廖慶章	1	0	100%	
委員	陳國盈	1	0	100%	
委員	楊暨宗	1	0	100%	
委員	羅盛添	1	0	100%	
委員	陳禹元	1	0	100%	

永續發展委員會 2025 年討論及決議情形：

永續發展 委員會	議案內容	討論/決議事項
第一屆第一次 2025.11.28	1.報告 2025 年永續發展執行情形與成效。 2.訂定 2026 年永續發展計畫與目標。	本案經主席徵詢其餘出席委員無異議照案通過，並提請董事會報告。
	2025 年執行情形與成效暨 2026 年發展計畫與目標，已於 2026.03.11 董事會報告。	

(八) 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

評估項目	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？	✓		無。												
			<p>摘要說明</p> <p>1. 治理架構 本公司為提升永續治理績效，由董事會督導整體永續發展的推動，於2022年設置「永續委員會」，並於2025年11月提升為董事會層級之功能性委員會，更名為「永續發展委員會」，負責制定、推動及強化公司永續發展政策、管理方針及策略等。</p> <p>2. 組織推動情形 (1) 永續發展委員會專職單位為總經理室，負責議事作業、協助永續發展業務及風險管理策略。跨部門小組(公司治理組/環境永續組/社會公益組/永續資訊揭露組)執行編組之業務、彙整執行計畫或其他永續相關事務，並向委員會提報執行成果。 (2) 2025年永續發展執行情形與成效</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>完成事項</th> <th>向董事會報告日期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>每季本公司及合併子公司溫室氣體盤查及查證執行進度</td> <td>03.13、05.12、08.11、11.11</td> </tr> <tr> <td>2024年永續報告書</td> <td>08.11 審議通過</td> </tr> <tr> <td>2025年風險管理執行情形</td> <td>11.11</td> </tr> <tr> <td>永續資訊管理作業程序與控制重點</td> <td>11.11 審議通過</td> </tr> <tr> <td>永續發展委員會組織章程及成員委任</td> <td>11.11 審議通過</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 董事會督導情形 董事會授權永續發展委員會，以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並提報董事會： (1) 制定、推動及強化公司永續發展政策、管理方針及策略等。 (2) 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。 (3) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。 (4) 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。 2025年執行情形與成效、以及2026年計劃與目標，已於2026.03.11董事會報告。</p>	完成事項	向董事會報告日期	每季本公司及合併子公司溫室氣體盤查及查證執行進度	03.13、05.12、08.11、11.11	2024年永續報告書	08.11 審議通過	2025年風險管理執行情形	11.11	永續資訊管理作業程序與控制重點	11.11 審議通過	永續發展委員會組織章程及成員委任	11.11 審議通過
完成事項	向董事會報告日期														
每季本公司及合併子公司溫室氣體盤查及查證執行進度	03.13、05.12、08.11、11.11														
2024年永續報告書	08.11 審議通過														
2025年風險管理執行情形	11.11														
永續資訊管理作業程序與控制重點	11.11 審議通過														
永續發展委員會組織章程及成員委任	11.11 審議通過														

評估項目	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	
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？	✓	<p>1. 本公司設立審計委員會，負責督導公司風險管理執行情形，並制定「風險管理作業程序」，依重大性原則，考量經濟、環境及社會面等公司治理議題對顧客、投資人及其他利害關係人產生重大影響者，進行風險評估並擬定風險管理策略與計畫。</p> <p>2. 風險評估邊界涵蓋範圍包含本公司總公司及分公司。</p> <p>3. 各管理單位已對 2025 年風險事項，予以評估及檢討，並擬定風險管理策略，於 2025.11.11 審計委員會通過審議，並 2025.11.11 向董事會報告。</p> <p>4. 2025 年風險管理執行情況已揭露於本公司網站投資人專區：https://www.eosasc.com.tw/ir-information</p>	無。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓	<p>(一) 1. 本公司導入綠色設計理念，與原廠合作推動產品生命週期的減碳優化。公司內部亦落實綠色採購政策與產品環保標準管理，並透過有效性追蹤機制，要求供應商提供產品碳足跡報告、評估再生或環保材質的應用比例、定期確認產品是否符合法規及綠色標準相關認證標準。</p> <p>2. 本公司將減碳目標轉化為具體行動方案。藉由永續發展委員會定期檢討執行成果並持續優化策略，確保節能減碳作為落實於日常營運管理中。</p> <p>(1) 總公司及全台 34 家分公司全面導入電腦自動關機系統有效節省能源與降低碳排放。</p> <p>(2) 全台辦公室選用 LED 平板燈具、夏季冷氣效率化使用。</p> <p>(3) 為減少列印浪費，總部導入刷卡取件機制，成功減少 10% 的不必要列印，年減少達 9,000 頁紙張。</p> <p>(4) 積極參與「Earth Hour」等全球性氣候倡議，深化員工的節能意識，促進綠色職場文化的養成。</p> <p>(5) 持續宣導節約用水，節制公廁洗手檯出水量，設備老舊汰換優先選用具有「省水標章」的水龍頭及馬桶。</p> <p>(6) 2025 年重點聚焦於「低碳運輸」與「低碳辦公營運」兩大主軸推動減碳行動，公務車用油與基準年比較減碳約 23 公噸 CO₂e，電力使用則減碳約 37 公噸 CO₂e。</p>	(一) 無。

評估項目	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																							
(二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	<p>是</p> <p>✓</p>	<p>否</p>	<p>(二)無。</p>																						
<p>摘要說明</p> <p>(二)1.本公司無生產製造，在營運過程中，主要使用的能源包括電力及公務車用汽油，所需電力由台電公司供應。2025年能源消耗總量與2022年基準年相比減少10%，以能源密集度而言呈現下降趨勢。</p> <p>內部能源(範疇一+範疇二)使用情形</p> <p style="text-align: center;">單位：十億焦耳GJ</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>能源類型</th> <th>2024年</th> <th>2025年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">非再生能源</td> <td>汽油</td> <td>3,128.8771</td> <td>3,193.3456</td> </tr> <tr> <td>外購電力</td> <td>1,710.9343</td> <td>1,602.8899</td> </tr> <tr> <td>能源消耗總量</td> <td>4,839.8114</td> <td>4,796.2356</td> </tr> <tr> <td>營業額(百萬元)</td> <td>1,400</td> <td>1468</td> </tr> <tr> <td>能源密集度(十億焦耳GJ/百萬元)</td> <td>3.4570</td> <td>3.2672</td> </tr> <tr> <td>能源密集度年增減率</td> <td>4.33%</td> <td>-5.49%</td> </tr> </tbody> </table> <p>2.(1)為實踐「從廢棄到再生」的願景，本公司對報廢設備進行標準化的細緻拆解與分類回收處理程序。當機器設備達到使用年限後，會根據其材質特性進行分類，主要區分為鐵類、塑膠類、迴路板類與玻璃類，並依照不同材質採取適當的回收與再利用方式。</p> <p>(2)針對將回收的二手機器設備狀況進行評估，致力降低廢棄物產生並延伸產品生命週期，採取以下兩大策略：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 整機再利用：將可用設備進行整理、維修，投入租賃或銷售市場，達到資源再利用。 ● 報廢：無法再銷售之設備，進行可用零件拆卸再利用，並委託合格資源回收商處理，確保符合法規並減少環境衝擊。 <p>自2021年至2025年，公司共完成31,511台整機 再利用作業，並處理回收報廢設備6,175台。</p>				能源類型	2024年	2025年	非再生能源	汽油	3,128.8771	3,193.3456	外購電力	1,710.9343	1,602.8899	能源消耗總量	4,839.8114	4,796.2356	營業額(百萬元)	1,400	1468	能源密集度(十億焦耳GJ/百萬元)	3.4570	3.2672	能源密集度年增減率	4.33%	-5.49%
能源類型	2024年	2025年																							
非再生能源	汽油	3,128.8771	3,193.3456																						
	外購電力	1,710.9343	1,602.8899																						
能源消耗總量	4,839.8114	4,796.2356																							
營業額(百萬元)	1,400	1468																							
能源密集度(十億焦耳GJ/百萬元)	3.4570	3.2672																							
能源密集度年增減率	4.33%	-5.49%																							

評估項目	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													
(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>(三)1.本公司導入氣候相關財務揭露小組(TCFD)所擬定的氣候相關財務揭露建議，依其治理、策略、風險管理、指標與目標等四大核心要素，根據氣候變遷可能對營運模式、供應鏈、產品銷售及顧客需求造成之影響，辨識出實體及轉型風險與機會，並建立風險管理流程，將氣候風險及機會皆納入年度營運風險盤點與因應計畫，並透過內部控制與應變機制降低衝擊。</p> <p>2.「氣候相關財務揭露核心要素」、「氣候相關風險與機會」、「氣候變遷對財務的影響」等詳細內容可參閱永續報告書或公司網站。</p>	(三)無。												
(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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓	<p>(四)1.溫室氣體管理政策及減碳成效： 自2022年起依據ISO 14064-1：2018國際標準，以本公司個體財報為邊界，每年進行溫室氣體盤查。 2025年總碳排放量較2022年基準年減少13.3%。此減量主要歸功於虛擬會議的普及、差旅減少以及車輛電動化等措施。今後將持續推動每年減碳3%的中短期目標，朝向2050年實現淨零碳排放的長期目標邁進。 過去兩年溫室氣體排放量</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024年</td> <td>226.2112</td> <td>225.5989</td> <td>451.8101</td> </tr> <tr> <td>2025年</td> <td>224.5412</td> <td>211.3525</td> <td>435.8937</td> </tr> </tbody> </table> <p>單位:公噸CO₂e</p> <p>2.用水管理政策及減量成效： 本公司持續宣導節約用水，節制公廁洗手檯用水量，設備老舊汰換優先選用具有「省水標章」的水龍頭及馬桶。並定期巡檢抽水馬達、水塔、水龍頭或其他水管接頭以及牆壁或地下管路有無漏水。 過去兩年用水量 2024年度3.823百萬公升；2025年度3.228百萬公升。</p> <p>3.廢棄物管理政策及減量成效 本公司遵循《事業廢棄物清理法》規定，採取「主動回收」</p>		範疇一	範疇二	合計	2024年	226.2112	225.5989	451.8101	2025年	224.5412	211.3525	435.8937	(四)無。
	範疇一	範疇二	合計												
2024年	226.2112	225.5989	451.8101												
2025年	224.5412	211.3525	435.8937												

評估項目	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、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	是	<p>策略，針對碳粉匣及舊零部件等耗材類廢棄物，建立實施回收與妥善處理措施。各分公司據點每季至少安排一次，委由政府核可的專業合格環保廠商進行清運處理，並落實「拍照存證」與「憑證管理」制度。</p> <p>過去兩年廢棄物總重量 單位:公噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>碳粉空瓶/匣</th> <th>事務機</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024年</td> <td>16.006</td> <td>509.81</td> <td>525.816</td> </tr> <tr> <td>2025年</td> <td>13.859</td> <td>571.2</td> <td>585.059</td> </tr> </tbody> </table> <p>回收率(再循環比率): 2024年86%, 2025年83%。</p>		碳粉空瓶/匣	事務機	合計	2024年	16.006	509.81	525.816	2025年	13.859	571.2	585.059	
	碳粉空瓶/匣	事務機	合計												
2024年	16.006	509.81	525.816												
2025年	13.859	571.2	585.059												
	否	<p>(一)1.為善盡企業社會責任，保障全體同仁、顧客及利害關係人之基本人權，本公司認同並支持聯合國《世界人權宣言》、《全球盟約》和《企業與人權指導原則》以及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，尊重國際公認之人權標準，確保不侵犯基本人權，並由人資部門負責人權議題風險評估及目標管理的推動及控管，適用對象涵蓋所有同仁、契約及臨時人員、實習生等。</p> <p>2.勞工權益包括但不限於最低工資、工作時間(包括加班時間)、保險、休假、退休金制度、契約終止預告期、結社自由以及團體協商權益等。我們致力於提供平等的工作機會和待遇，無論種族、膚色、性別、宗教、政治立場、國籍或社會背景，都不會對員工造成差異對待。</p> <p>3.本公司恪守所在地之勞動相關法規，訂有「工作規則」，其勞工權利義務符合勞動法規，並經勞工局核備，以保障同仁合法之權益。並建置《供應商管理辦法》、《供應商管理作業要點》，要求所有供應商也要遵循國際標準和相應的勞工法律。</p> <p>4.我們在公司內部網站和公布欄張貼海報，利用會議或課程加強宣導，提高同仁對性別平等問題的認識和理解。同時，除了設置申訴信箱、申訴專線和定期召開經營會議外，同仁亦可以透過工作日報、工作月報等管道，與主管進行溝</p>	(一)無。												

評估項目	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	
(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?	是	否	<p>通,以建構多元暢通的溝通管道。我們嚴厲禁止任何管理階層主管有職場霸凌之行為,也絕不容忍工作者之間存在職場暴力的行為。</p> <p>(二)1.本公司對正職同仁提供完善的福利措施,包括基本勞健保、特休假、產假、育嬰假等基本權利及員工團體保險,並提供退休金計劃,結婚、喪葬補助金與急難貸款,旅遊、健康檢查和住院醫療補助及免費膳食等福利。此外,每年根據營運狀況發放績效分紅,同仁子女亦可獲得教育獎學金等。(詳細內容請參閱本報第60-62頁)</p> <p>2.本公司致力於實現可持續發展目標(SDGs)中的目標「合適的工作及經濟成長」,提供不分性別、年齡均平等的就業機會,並遵守各地區政府法規,確保其他少數族群也有工作機會,以滿足員工的多元需求。根據2025年度期末員工數據統計,女性員工比例約22%,另有超過五分之一的員工為51歲以上的中高齡專才。</p> <p>3.本公司章程29條規定:本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞前之利益),應提撥1%至10%作為員工酬勞。前項員工酬勞數額中,應提撥不低於百分之四十為基層員工分派酬勞。</p> <p>4.本公司訂定具有競爭力的薪資管理辦法,薪資標準依其職務、專業能力、學經歷、工作年資決定,並參考同業市場水準調整,重視同工同酬價值展現,整體薪資不因性別產生差距。</p> <p>同仁薪酬支付分為固定及變動薪資:固定薪資為每月支付;變動薪資包含銷售獎金、團隊獎金、經營成果分享、年終獎金及績效分紅。</p> <p>5.上述的經營成果分享、年終獎金及績效分紅,有訂定優渥的責任中心待遇辦法(直線同仁)、經營成果分享制度及績效分紅制度(幕僚同仁)落實執行,並依照獲利提撥金額及團隊、個人績效考核發放,充分將經營績效或成果適當反映於同仁薪酬上。</p>
			(二)無。

評估項目	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	
(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>否</p> <p>(三)職業安全： 本公司根據職業安全衛生法暨相關法令，制定了「職業安全衛生工作守則」與「職業安全衛生管理計畫」，2024年將職業安全衛生組織職責發展委員會，每季至少召開一次會議，從職業安全衛生政策建議、年度教育計畫、機械設備審議和作業環境監測，各部門依法設置職業安全管理及急救醫護人員，全面性防範職業災害的發生。我們定期辦理事故預防訓練，所有訓練內容均由職業安全衛生委員會嚴格審議，並由專責單位追蹤成效，確保各項訓練能落實於實務作業。2025年本公司執行職業安全衛生訓練，總時數703小時，參訓達530人次，平均每人參訓時數1.86小時。</p> <p>2.健康促進： 本公司推動多元健康促進措施，透過健康電子報及健康講座，提供同仁實用的健康知識；並自2022年開始每年導入臨場健康服務，聘請專業人員協助公司改善健康計畫，辨識和評估員工的健康風險，以預防職業災害和職業病的發生，並提供員工健康指導和諮詢服務。除此，亦提供優於勞基法的健康檢查方案，每2年1次舉辦不分年齡層的健康檢查。本公司積極推動「666生活公約」，在健康層面鼓勵員工培養良好生活習慣，例如多攝取蔬果、每日步行5,000步、每月至少親近自然一次。</p> <p>此外，也透過舉辦員工運動賽事如「虎躍盃」籃球賽，鼓勵員工從運動中養成健康生活習慣。</p> <p>3.2025年職災事件0件，火災事件0件。</p>	(三)無。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	<p>否</p> <p>(四)本公司將人才培育制度規劃為「領導管理」、「一般能力」、「職能別」及「專業能力」四大培訓面向，並結合工作輪調、專案歷練、職務代理及外部訓練等多元培育機制，系統性提升同仁能力。新進同仁透過「學習護照」接受基本原理、產品操作與服務流程等課程訓練；針對各職務專業，則由部門內依職能需求安排各項專業課程，強化職務所需技能。此外，</p>	(四)無。

評估項目	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																														
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	是	否	<p>透過《儲備幹部發展辦法》前瞻性地培育儲備幹部與主管人才，透過專案歷練及管理技巧實務，磨練領導力並提升管理經驗。</p> <p>企業的課程形式多元及設有滿意度回饋機制，並定期檢視學員成效與培訓成長軌跡。2025年度每位同仁平均受訓時數為31小時，整年度投入培訓經費為54萬元。</p> <p>2025年各類別員工受訓時數及性別比如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">員工類別</th> <th colspan="2">總受訓時數 (小時)</th> <th colspan="2">每人訓練平均時數 (小時)</th> </tr> <tr> <th>男性</th> <th>女性</th> <th>男性</th> <th>女性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>主管</td> <td>1,239</td> <td>39</td> <td>25.8</td> <td>19.5</td> </tr> <tr> <td>行銷</td> <td>3,233</td> <td>2,345</td> <td>53.0</td> <td>32.6</td> </tr> <tr> <td>技術服務</td> <td>4,625</td> <td>0</td> <td>27.7</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>幕僚</td> <td>44</td> <td>38.5</td> <td>2.6</td> <td>3.9</td> </tr> </tbody> </table> <p>(五) 1. 本公司的營運活動皆符合所在地政府的相關法令與規範，並不定期參與法遵訓練，將合規意識融入日常管理。2025年並未發生下列情事：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 產品或服務違反消費者健康安全相關法令。 ● 產品或服務違反資訊或標示相關法令。 ● 行銷傳播違反相關法規的事件。 ● 經證實違反顧客隱私權或顧客資料遺失的情事。 <p>2. 本公司導入綠色設計理念，內部落實綠色採購政策與產品環保標準管理。短期目標(1~2年)：綠色認證標準達成率90%，確保所有新產品符合國家環保標準及國際相關標準。</p> <p>3. 本公司設有完善的系統化流程保障顧客權益，針對顧客反映的任何異常服務或產品問題，皆由客服中心統一受理開立「顧客意見處理單」，並分派分公司專責主管親自處理與追蹤改善。實施嚴格的意見單簽回制度。另將所有客訴事</p>	員工類別	總受訓時數 (小時)		每人訓練平均時數 (小時)		男性	女性	男性	女性	主管	1,239	39	25.8	19.5	行銷	3,233	2,345	53.0	32.6	技術服務	4,625	0	27.7	0	幕僚	44	38.5	2.6	3.9
員工類別	總受訓時數 (小時)		每人訓練平均時數 (小時)																													
	男性	女性	男性	女性																												
主管	1,239	39	25.8	19.5																												
行銷	3,233	2,345	53.0	32.6																												
技術服務	4,625	0	27.7	0																												
幕僚	44	38.5	2.6	3.9																												
			(五) 無。																													

評估項目	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>件均納入內部檢討會議，強化組織的風險韌性與服務穩定度。</p> <p>此外，所有顧客相關資訊(包含個人資料與交易紀錄)集中儲存於企業資源規劃系統(ERP)中，實施集中化管理、採取多重資訊安全防护措施。</p> <p>2025年無發生因侵害顧客資料隱私而發生投訴的事件。</p>	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓	<p>(六)本公司致力於建立負責任且永續的供應鏈，確保供應商均能在符合ESG標準，並於2020年加入「供應商應循事項」，要求供應商共同推動環境永續發展，並成為遴選供應商的基 本資格及要求。</p> <p>在供應商開發方面，所有合作供應商須遵循「環境保護、安全衛生、勞工人權及道德經營」等四大核心原則。同時，亦要求提供安全的作業環境，嚴禁聘僱童工及強迫勞動，遵守 工時與薪資相關法規。並且落實誠信經營，杜絕貪腐、賄賂及利益衝突，以確保供應鏈運作的公平與道德。</p> <p>在供應商遴選階段，我們要求所有新進供應商簽《反腐倡廉承諾書》，若於採購作業中遇有品質問題均需即時處理換貨， 2025年未發生重大交貨異常事件。</p>	(六)無。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓	<p>本公司2024年永續報告書：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依據全球報告倡議組織 GRI 準則 (GRI Sustainability Reporting Standards, GRI Standards) 2021 年版撰，其中主題準則之 GRI403 是對照 2018 版，GRI207 對照 2019 年版，GRI306 對照 2020 年版、其餘主題準則則為 2016 年版；並於附錄提供 GRI 內容索引。 2. 為提升準確性及可信度，本公司委請第三方驗證機構法標國際認證股份有限公司 (AFNOR Asia) 依循 AA1000AS v3 保證標準，並以第 1 應用類型 (Type 1)、中度保證等級 (The Moderate Assurance) 作為查證依據，保證本報告書內容符合 GRI 準則及 AA1000AP (2018) 當責性原則。 3. 2025 年永續報告書現正編制當中，預計持續沿用 2024 年之編制準則或指引。 	無。

評估項目	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	
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 2022 年已依循法令規範制定「永續發展實務守則」以及 2025 年修正「永續發展委員會組織規程」，並遵照制定之守則，由各工作執行小組負責推動，其運作情形與所訂守則無差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一) 本公司榮獲「幸福企業金獎」： 2025 年在全台具指標性的幸福企業票選中，本公司憑藉深厚的企業文化與對員工福祉的堅定承諾，從 4,200 家企業中脫穎而出，榮獲最高榮譽「幸福企業金獎」認證。本公司長期提供具有市場競爭力的薪酬福利，並透過全方位員工關懷與完善的育兒支持，實踐 ESG 企業社會責任，打造安心共好職場。			
(二) 本公司針對顧客的意見，定期檢視分析、提出適當的改善計畫，2025 年本公司顧客滿意度為 99.4%，連續 8 年維持 98.9% 以上，給予顧客「買的安心、用的放心」的服務品質。			
(三) 2025 年本公司台灣共有 34 家分公司，據點遍佈全台，總公司及各地分公司定期與社福夥伴共同打造出一張以關懷為核心、以人為本的公益支持網絡。			
1. 本公司「溫暖隨行」志工計畫 2025 年投入公益資金達 75 萬元，舉辦 11 場公益活動，總計 145 位同仁參加，投入 666 小時，服務關懷弱勢達 3,045 人次。同仁走進農場、動物園、園遊會與社區機構，陪伴基督長老教會東中部中會孩子探索世界、陪著桃園市私立祥育啟智教養院院生度過元宵節日、也陪著嘉義志願服務協會長者走出家門參與趣味錦標賽。除了陪伴弱勢族群，我們也投入後勤支援，補足公益組織在日常運作上的需求，包括：安得烈慈善協會食物箱裝箱，協助分裝物資，把溫暖送到真正需要的家庭手中、新竹市天主教仁愛社會福利基金會公益義賣義工，支援公益園遊會，協助義賣與籌募、參與台灣關愛基金會在兒童園遊會等。			
年份	投入	產出	影響
2015 年~2022 年	舉辦 95 場，共 1,586 位同仁參與，投入 6,062 小時	服務關懷弱勢達 22,115 人次。	自 2015 年起，本公司透過「溫暖隨行」行動方案，長期推動在地志工服務，鼓勵同仁依據所在地社福單位的需求主動參與，無論是投入時間陪伴或資源挹注，皆致力於實際作為回應社會期待，持續擴散善意並強化正向社會影響。
2023 年	舉辦 14 場，共 159 位同仁參與，投入 563 小時	服務關懷弱勢達 3,261 人次。	
2024 年	舉辦 13 場，共 137 位同仁參與，投入 626 小時	服務關懷弱勢達 3,686 人次。	
2025 年	舉辦 11 場，共 145 位同仁參與，投入 666 小時	服務關懷弱勢達 3,045 人次。	

評估項目	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	
2. 自 2017 年起推動「穩定陪伴專案」，與多家社福夥伴共同陪伴弱勢兒少、身心障礙者、長者及高需求家庭。截至 2025 年，累積 467 位同仁參與、投入 1,995 小時。			
社福機構	穩定陪伴次數	年份	投入
財團法人桃園市私立祥育啟智教養院	9	2017 年~2025 年	共 94 位同仁參與，投入 263 小時
財團法人中華民國唐氏症基金會	6	2018 年~2020 年 2023 年~2025 年	共 73 位同仁參與，投入 363 小時
財團法人臺北市喜樂家族社會福利基金會	6	2018 年~2019 年 2021 年~2022 年 2024 年~2025 年	共 103 位同仁參與，投入 551 小時
財團法人新竹市天主教仁愛社會福利基金會	5	2017 年~2019 年 2024 年~2025 年	共 56 位同仁參與，投入 280 小時
財團法人中華安得烈慈善協會	3	2018 年~2019 年 2025 年	共 128 位同仁參與，投入 384 小時
財團法人創世社會福利基金會	3	2020、2023~2024 年	共 43 位同仁參與，投入 124 小時
財團法人德明財經科技大學	2	2023 年~2024 年	共 10 位同仁參與，投入 30 小時
<p>2017 年起推動「穩定陪伴專案」透過與 7 家社福機構長期合作，推動具影響力的公益行動，持續關懷在地弱勢族群，深化情感連結，打造溫暖且值得信賴的支持網絡。</p>			
<p>3. 2025 年 11 月，本公司響應 RE-THINK 的淨灘活動，在「新北金山海濱浴場」集合同仁與家庭眷屬，一同清除海岸廢棄物。此次活動共清出 806.5 公斤垃圾，提醒著我們：環境永續需要每個人親手完成。</p>			

(九) 氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																		
<p>一、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>	<p>董事會為本公司氣候相關風險治理最高指導單位。 董事會設置永續發展委員會，其下設環境永續工作執行小組負責相關工作之執行。 3. 每年定期召開會議，擇定企業永續發展優先倡議，其中即包含了氣候變遷相關議題，並定期向董事會報告執行成果，強化決策層對氣候議題之參與與監督。</p>																		
<p>二、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>	<p>本公司依據業務類型及營運狀況辨識出實體及轉型風險，將為本公司帶來業務減少與財務損失之風險，為了因應全球氣候變遷與溫室效應對環境的影響，訂定短期、中期、長期策略與目標。 1. 短期：節能減碳措施，推廣辦公室及公共區域節能管理、廢棄物減量及實施綠色採購，購買具節能環保標章的產品。目標每年減少排碳3%。 2. 中期：逐步汰換高能耗之老舊辦公設備，增加資本支出。 3. 長期：持續聚焦在建構智能化、行動化、多元化的辦公環境技術，發展辦公360度解決方案，貫徹ESG永續理念於經營流程與商業模式之中，期以成為「數位辦公整合服務最佳提供者」。目標2050年達到淨零碳排。</p>																		
<p>三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>1. 本公司氣候相關風險及財務影響</p> <table border="1" data-bbox="821 156 1308 940"> <thead> <tr> <th data-bbox="826 156 869 940">類型</th> <th data-bbox="826 940 869 1153">氣候相關風險</th> <th data-bbox="826 1153 869 1836">潛在財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="869 156 949 940" rowspan="3">轉型風險</td> <td data-bbox="869 940 949 1153">政策和法律法規</td> <td data-bbox="869 1153 949 1836">能源管理相關成本上升、碳稅制度增加相關費用、違規罰款與訴訟導致營運成本增加。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="949 940 1029 1153">技術</td> <td data-bbox="949 1153 1029 1836">低碳技術開發增加資本支出、新興或替代技術對營收造成壓力、新技術需投入額外成本進行調整與升級。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1029 940 1109 1153">市場</td> <td data-bbox="1029 1153 1109 1836">顧客轉向碳排放較低的產品與服務，影響公司營收表現。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1109 156 1189 940" rowspan="2">實體風險</td> <td data-bbox="1109 940 1189 1153">商譽</td> <td data-bbox="1109 1153 1189 1836">與高碳排放供應商合作降低顧客的信任度、氣候調適能力不足將影響利害關係人的信賴。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1189 940 1308 1153">立即性風險(如暴雨、颱風、颶風、洪水)</td> <td data-bbox="1189 1153 1308 1836">機房營運及物流中斷導致營收減少、員工無法出勤將增加職安與健康管理成本。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1308 156 1428 940"></td> <td data-bbox="1308 940 1428 1153">長期性風險(如極端氣候、均溫上升、海平面上升)</td> <td data-bbox="1308 1153 1428 1836">平均氣溫上升導致營運據點電費支出攀升、低窪建築物淹水風險將提升維護與災後修繕成本。</td> </tr> </tbody> </table>	類型	氣候相關風險	潛在財務影響	轉型風險	政策和法律法規	能源管理相關成本上升、碳稅制度增加相關費用、違規罰款與訴訟導致營運成本增加。	技術	低碳技術開發增加資本支出、新興或替代技術對營收造成壓力、新技術需投入額外成本進行調整與升級。	市場	顧客轉向碳排放較低的產品與服務，影響公司營收表現。	實體風險	商譽	與高碳排放供應商合作降低顧客的信任度、氣候調適能力不足將影響利害關係人的信賴。	立即性風險(如暴雨、颱風、颶風、洪水)	機房營運及物流中斷導致營收減少、員工無法出勤將增加職安與健康管理成本。		長期性風險(如極端氣候、均溫上升、海平面上升)	平均氣溫上升導致營運據點電費支出攀升、低窪建築物淹水風險將提升維護與災後修繕成本。
類型	氣候相關風險	潛在財務影響																	
轉型風險	政策和法律法規	能源管理相關成本上升、碳稅制度增加相關費用、違規罰款與訴訟導致營運成本增加。																	
	技術	低碳技術開發增加資本支出、新興或替代技術對營收造成壓力、新技術需投入額外成本進行調整與升級。																	
	市場	顧客轉向碳排放較低的產品與服務，影響公司營收表現。																	
實體風險	商譽	與高碳排放供應商合作降低顧客的信任度、氣候調適能力不足將影響利害關係人的信賴。																	
	立即性風險(如暴雨、颱風、颶風、洪水)	機房營運及物流中斷導致營收減少、員工無法出勤將增加職安與健康管理成本。																	
	長期性風險(如極端氣候、均溫上升、海平面上升)	平均氣溫上升導致營運據點電費支出攀升、低窪建築物淹水風險將提升維護與災後修繕成本。																	

項目	執行情形																		
<p>四、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。</p> <p>五、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。</p> <p>六、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。</p> <p>七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>2. 本公司氣候相關機會及財務影響</p> <table border="1" data-bbox="252 174 715 1444"> <thead> <tr> <th data-bbox="258 1256 300 1444">類型</th> <th data-bbox="258 719 300 1256">氣候相關機會</th> <th data-bbox="258 174 300 719">潛在財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="300 1256 405 1444">資源效率</td> <td data-bbox="300 719 405 1256">紙張廢棄物再利用、轉用高效率電器，採取節水降低用水量、辦公空間導入太陽能發電。</td> <td data-bbox="300 174 405 719">降低耗材購買金額、降低用水量與碳排放、達成用水成本有效控管。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="405 1256 480 1444">能源來源</td> <td data-bbox="405 719 480 1256">使用綠能，減少能源消耗及環境衝擊。</td> <td data-bbox="405 174 480 719">辦公大樓設置太陽能板，降低電力成本並提升再生能源使用率。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="480 1256 560 1444">產品服務</td> <td data-bbox="480 719 560 1256">新型與替代技術研發，強化產品服務的競爭力。</td> <td data-bbox="480 174 560 719">投入新技術開發，吸引潛在合作夥伴。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="560 1256 639 1444">市場</td> <td data-bbox="560 719 639 1256">開發綠能與節能產品，回應市場對低碳的需求。</td> <td data-bbox="560 174 639 719">節電創新產品，提升產品銷售及獲利。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="639 1256 715 1444">韌性</td> <td data-bbox="639 719 715 1256">強化公司整體氣候變遷適應與風險管理能力。</td> <td data-bbox="639 174 715 719">導入低碳技術與強化營運應變能力，減緩供應鏈中斷風險。</td> </tr> </tbody> </table> <p>1. 本公司導入氣候相關財務揭露小組(TCFD)所擬定的氣候相關財務揭露建議，依四大核要素，針對氣候風險與機會之項目進行風險評估。</p> <p>2. 由永續發展委員會定期彙整並審視各項氣候相關議題之潛在影響與因應策略，藉由每年定期召開會議，擇定企業永續發展優先倡議，其中即包含了氣候變遷相關議題，並定期向董事會報告執行成果強化決策層對氣候議題之參與與監督。</p> <p>3. 本公司2022制定「風險管理作業程序」，董事會為風險管理之最高單位，推動並落實公司整體風險管理為目標。審計委員協助董事會督導風險管理，並將每年運作情形向董事會報告。總經理室協調各項資源之配置與應變。稽核室負責實施內部稽核，確保內部控制制度得以持續有效實施。各功能部門及各事業單位在其專業領域內，負責各項經營決策風險評估及執行因應策略。</p> <p>暫不適用。</p> <p>本公司以評估氣候相關風險、機會及財務影響，並制定相關因應作為及管理目標細節，請參考本公司永續報告書內文「氣候相關風險與機會對財務的影響」。</p> <p>目前尚未執行，未來視需要規劃、推動。</p>	類型	氣候相關機會	潛在財務影響	資源效率	紙張廢棄物再利用、轉用高效率電器，採取節水降低用水量、辦公空間導入太陽能發電。	降低耗材購買金額、降低用水量與碳排放、達成用水成本有效控管。	能源來源	使用綠能，減少能源消耗及環境衝擊。	辦公大樓設置太陽能板，降低電力成本並提升再生能源使用率。	產品服務	新型與替代技術研發，強化產品服務的競爭力。	投入新技術開發，吸引潛在合作夥伴。	市場	開發綠能與節能產品，回應市場對低碳的需求。	節電創新產品，提升產品銷售及獲利。	韌性	強化公司整體氣候變遷適應與風險管理能力。	導入低碳技術與強化營運應變能力，減緩供應鏈中斷風險。
類型	氣候相關機會	潛在財務影響																	
資源效率	紙張廢棄物再利用、轉用高效率電器，採取節水降低用水量、辦公空間導入太陽能發電。	降低耗材購買金額、降低用水量與碳排放、達成用水成本有效控管。																	
能源來源	使用綠能，減少能源消耗及環境衝擊。	辦公大樓設置太陽能板，降低電力成本並提升再生能源使用率。																	
產品服務	新型與替代技術研發，強化產品服務的競爭力。	投入新技術開發，吸引潛在合作夥伴。																	
市場	開發綠能與節能產品，回應市場對低碳的需求。	節電創新產品，提升產品銷售及獲利。																	
韌性	強化公司整體氣候變遷適應與風險管理能力。	導入低碳技術與強化營運應變能力，減緩供應鏈中斷風險。																	

項目	執行情形
<p>八、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來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> <p>九、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)。</p>	<p>1. 本公司依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規畫，應於2026年度完成個體公司溫室氣體盤查(包含範疇一、範疇二)，2028年完成確信，本公司之合併子公司(包含合併報表報導個體之各子公司)應於2027年完成溫室氣體盤查，2029年度完成確信。</p> <p>2. 本公司及本公司之合併子公司將持續依主管機關之參考指引及相關規定，完成設置專(兼)職單位、各計畫項目詳細推動時程、擬定完整盤查程序及董事會督導及控管階段性目標等計畫內容，並將執行進度按季提報董事會，持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形(各項指標進度詳見「永續報告書」)。</p> <p>1. 本公司目前執行內部溫室氣體盤查與查證(詳見1-1)，尚無執行外部確信。</p> <p>2. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫(詳見1-2)。</p>

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

自 2022 年起，本公司依據 ISO 14064-1：2018 國際標準，將集團母公司財務報表作為盤查邊界，主動進行溫室氣體排放盤查，涵蓋範疇一(直接排放)與範疇二(間接排放)。2025 年，範疇一排放量為 224.5412 公噸 CO₂e，範疇二為 211.3525 公噸 CO₂e，總碳排放量較 2022 年基準年減少 13.3%。此減量主要歸功於視訊會議的普及、差旅減少以及車輛使用加油卡管控等措施。此外，2025 年溫室氣體排放強度為 0.297 公噸 CO₂e/百萬元，較基準年下降 16.3%，顯示公司在減碳方面的持續努力。為進一步提升碳管理的準確性與透明度，本公司計劃取得 ISO 14064-1：2018 溫室氣體查核聲明書，並持續推動每年減碳 3% 的中短期目標，朝向 2050 年實現淨零碳排放的長期目標邁進。

近 3 年溫室氣體排放量及溫室氣體排放密度(單位：公噸 CO₂e)

總排放量	2023 年	2024 年	2025 年
範疇一 公務車用-汽油	229.0210	226.2112	224.5412
範疇二 外購電力	215.3909	225.5989	211.3525
總溫室氣體排放量	444.4119	451.8101	435.8937
營業額(百萬元)	1,429	1,400	1,468
溫室氣體排放強度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	0.31100	0.32295	0.29700

註：

- 轉換係數的來源為環境部公告之溫室氣體排放係數。
- 彙整溫室氣體量之方法為營運控制法。
- 各類溫室氣體之全球暖化潛勢(GWP)估值：2023 年、2024 年、2025 年選用 IPCC 第六次評估報告。
- 2023 年電力排碳係數 0.494 公噸 CO₂e/度；2024 年電力排碳係數為 0.474 公噸 CO₂e/度；2025 年電力排碳係數為 0.474 公噸 CO₂e/度。
- 碳排放強度計算公式：溫室氣體排放總量(公噸 CO₂e)/營業額(百萬元)。溫室氣體排放基準年為 2022 年，選擇該年度為基準年之理由為首度自主進行溫室氣體盤查及數據搜集統計之年份，該年度溫室氣體排碳量為 502.521 公噸 CO₂e；該年度溫室氣體排放強度為 0.355(公噸 CO₂e/百萬元)。

1-1-2 溫室氣體確信資訊：本公司歸屬資本額 50 億元以下上市公司，依據金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」，預計於 2028 年完成個體公司確信。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

1. 本公司歸屬資本額 50 億元以下上市公司，依據金管會「上市櫃公司永續發展行動方案(2023 年)」，預計 2027 年揭露以完成合併財務報告公司盤查資訊為基準年，所設定之次一年度減碳目標、策略及具體行動計畫。
2. 本公司將減碳目標轉化為具體行動方案。藉由永續發展委員會定期召開會議，檢討執行成果並持續優化策略，確保節能減碳作為落實於日常營運管理中。
在內部管理方面，總公司及全台 34 家分公司全面導入電腦自動關機系統，並於辦公區域設定設備自動關閉排程，不僅有效節省能源與降低碳排放，同時也減少人工作業負擔，提升管理效率；全台辦公室選用 LED 平板燈具、夏季冷氣效率化使用；為減少列印印浪費，總部辦公室導入刷卡取件機制，成功減少 10% 的不必要列印，年減少達 9,000 頁紙張。並積極參與「Earth Hour」等全球性氣候倡議，深化員工的節能意識，促進綠色職場文化的養成。
2025 年，本公司執行多項減碳方案，重點聚焦於「低碳運輸」與「低碳辦公營運」兩大主軸推動減碳行動，公務車用油與基準年比較減碳約 23 公噸 CO₂e，電力使用則減碳約 37 公噸 CO₂e，展現企業對氣候行動的積極作為與具體成效。
2025 年節能減碳行動方案執行績效

行動方案	減少消耗的能源類型	基準年/基線	減少能源消耗量(百萬焦耳 MJ)	減少碳排放情形(公噸 CO ₂ e)
低碳運輸	公務車用汽油	2022 年	減少車用汽油用量 9,865 公升， 321,638 百萬焦耳 MJ	減少碳排放量 23 公噸 CO ₂ e
低碳辦公營運： ● 導入電腦自動關機系統 ● 全省辦公室選用 LED 平板燈具 ● 夏季冷氣效率化使用 ● 採用刷卡取件	外購電力	2022 年	減少用電 56,357 度，202,592 百萬焦耳 MJ	減少碳排放量 37 公噸 CO ₂ e

註：2022 年為本公司首度自主進行溫室氣體盤查及數據搜集統計之年份。

(十) 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	
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層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)本公司2014年經董事會通過制定「誠信經營守則」，明定誠信經營之政策及作法，且公布於公司內部及公司網站，做為落實執行之依循。除此，誠信經營委員會通過制定「遵循誠信經營政策聲明書」及「誠信承諾書」，具體規範全體員工、董事會及高階管理層，於內部管理及營業活動中確實執行，並每年定期一次向董事會報告推動之計劃及執行成效。
(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)本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」具體規範全體員工，遏止不誠信行為風險之營業活動，並建立風險之評估機制，依風險高低去作適當之強度與頻率規劃，並定期檢討防範方案之妥適性與有效性，對整體營運的貪腐風險進行有效管理。
(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2014年訂有「防範不誠信行為要點」，明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度等，由專責單位進行查核，若有違反從業道德規範或有應舉報情事則定期向董事會報告，並依落實執行狀況定期檢討修正上述相關辦法，以確實防範不誠信行為。
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)對於擬成為本公司之供應商，配合本公司之誠信正派經營之原則及反腐倡廉之政策，要求供應商必須簽具不得對本公司對外採購契約(含親屬)有不當之關係聯繫書面聲明；本公司時，均約定供應商應賠償高額之懲罰性違約金將其列為拒絕往來對象。
(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2022年設置隸屬董事會之「誠信經營委員會」，提倡誠信經營及道德從業行為，並落實平衡各利害關係人的利益。每年至少開會一次，並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。

(十) 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	
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層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)本公司2014年經董事會通過制定「誠信經營守則」，明定誠信經營之政策及作法，且公布於公司內部及公司網站，做為落實執行之依循。除此，誠信經營委員會通過制定「遵循誠信經營政策聲明書」及「誠信承諾書」，具體規範全體員工、董事會及高階管理層，於內部管理及營業活動中確實執行，並每年定期一次向董事會報告推動之計劃及執行成效。
(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)本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」具體規範全體員工，遏止不誠信行為為風險之營業活動，並建立風險之評估機制，依風險高低去作適當的強度與頻率規劃，並定期檢討防範方案之妥適性與有效性，對整體營運的貪腐風險進行有效管理。
(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2014年訂有「防範不誠信行為要點」，明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度等，由專責單位進行查核，若有違反從業道德規範或有應舉報情事則定期向董事會報告，並依落實執行狀況定期檢討修正上述相關辦法，以確實防範不誠信行為。
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)對於擬成為本公司之供應商，配合本公司之誠信正派經營之原則及反腐倡廉之政策，要求供應商必須簽具不得對本公司對外採購契約(含親屬)有不當之關係聯繫書面聲明；本公司時，均約定供應商應賠償高額之懲罰性違約金將其列為拒絕往來對象。
(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2022年設置隸屬董事會之「誠信經營委員會」，提倡誠信經營及道德從業行為，並落實平衡各利害關係人的利益。每年至少開會一次，並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。

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	
(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？	✓	2025年誠信經營委員會執行報告已於2025.11.11董事會報告。	(三)無。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓	本公司會計制度、內部控制制度皆依相關法令訂定，每年製作稽核計畫，由財務單位及稽核人員執行內控管理並向董事會報告且由會計師出具內控建議函。	(四)無。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓	本公司每年定期舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練：2025年共舉辦18場誠信經營相關課程及宣導，參與人員包括主管層級及非主管層級之同仁，內容包括反貪腐/反賄賂、營業秘密、智慧財產權、資訊安全及防範內線交易等誠信相關教育訓練。	(五)無。
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)本公司已制定「檢舉人及保護制度辦法」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，並建立「親身舉報」、「電話舉報」及「投函舉報」等檢舉管道，且設置專責單位受理。	(一)無。
(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)本公司針對所受理之檢舉事項，皆有其調查作業程序、調查完成後應採取之後續措施，並對檢舉事項採取保密機制。	(二)無。
(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)本公司應以保密方式處理檢舉案件，並由獨立管道查證，全力保護檢舉人，檢舉人的身分將絕對保密；檢舉人為同仁者，本公司保證該同仁不會因檢舉而遭受不當之處置。	(三)無。
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？	✓	本公司網站「投資人專區」、ESG 報告書及公開資訊觀測站，皆載明誠信經營守則、落實誠信經營政策，並揭露各年度內容及推動成效。 本公司網站： https://www.eosasc.com.tw/ir-information	無。

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	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司有訂定「誠信經營守則」，運作與所訂守則並無差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無			

(十一) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

為加強公司治理運作，本公司訂有「董事會議事規則」、「公司治理實務守則」、「董事會績效評估辦法」、「審計委員會組織規程」、「薪資報酬委員會組織規程」、「獨立董事之職責規範」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「防範不誠信行為要點」、「永續發展實務守則」、「處理董事要求之標準作業程序」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」、「檢舉人及保護制度辦法」、「誠信經營委員會組織規程」、「風險管理作業程序」及「永續發展委員會組織規程」等辦法，作為本公司之董事、經理人以及員工行為應遵循準繩。

(十二) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：

請逕至公開資訊觀測站點選「單一公司」、「公司治理」項下「內控聲明書公告」(<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t06sg20>)，輸入公司代號(2433)或簡稱(互盛)及年度。

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。

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止股東常會之重要決議

本公司 2025 年 6 月 17 日股東常會重要決議：

1. 承認本公司 2024 年度營業報告書及各項財務報告。

2. 承認本公司 2024 年度盈餘分配案。

執行情形：訂定 2025.07.10 為分配基準日，並於 2025.07.23 全數發放完畢(每股分配現金股利 3.0 元)。

3. 通過修正本公司章程。

(十四) 最近年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議

1. 本公司 2025 年 1 月 8 日第十二屆第三次董事會決議：

通過本公司經理人異動。

2. 本公司 2025 年 3 月 13 日第十二屆第四次董事會決議：

(1) 通過本公司 2024 年度員工酬勞分配案。

(2) 通過造具本公司 2024 年度營業報告書及財務報告。

(3) 通過本公司 2024 年度盈餘分配案。

(4) 通過本公司 2024 年度盈餘分配現金股利案。

(5) 通過修正本公司章程部份條文。

(6) 通過為訂定本公司基層員工之薪資標準。

(7) 通過召集本公司 2025 年股東常會。

(8) 通過本公司 2025 年股東常會受理股東提案之期間、受理處所、審查標準及作業流程相關事項。

(9) 通過修正本公司處理董事要求之標準作業程序部分條文。

(10) 通過本公司 2024 年度內部控制制度自行評估報告及出具「內部控制制度聲明書」。

(11) 通過本公司 2025 年簽證會計師的委任以及獨立性評估。

(12) 通過本公司 2025 年度向臺灣銀行金山分行等十五家銀行申請融資貸款，擬請同意授權董事長於所示各銀行已核貸融資額度內，辦理額度申請、增減或展期等相關事宜。

3. 本公司 2025 年 5 月 12 日第十二屆第五次董事會決議：

(1) 通過造具本公司 2025 年第一季合併財務報告。

(2) 通過為本公司經理人 2024 年年終獎金及績效分紅發放案。

4. 本公司 2025 年 8 月 11 日第十二屆第六次董事會決議：
 - (1) 通過造具本公司 2025 年第二季合併財務報告。
 - (2) 通過本公司「公司治理主管」異動。
 - (3) 通過本公司代理發言人異動。
 - (4) 通過本公司背書保證印章之公司章保管人變更。
 - (5) 通過編製本公司 2024 年永續報告書。
 - (6) 通過擬辦理台新國際商業銀行額度展期事宜。
5. 本公司 2025 年 11 月 11 日第十二屆第七次董事會決議：
 - (1) 通過造具本公司 2025 年第三季合併財務報告。
 - (2) 通過訂定本公司「永續發展委員會組織規程」。
 - (3) 通過委任本公司第一屆永續發展委員會成員。
 - (4) 通過修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。
 - (5) 通過訂定本公司 2026 年度稽核計畫。
 - (6) 通過訂定本公司 2026 年度薪資報酬委員會執行計畫。
6. 本公司 2026 年 3 月 11 日第十二屆第八次董事會決議：
 - (1) 通過本公司 2025 年度員工酬勞分配案。
 - (2) 通過造具本公司 2025 年度營業報告書及財務報告。
 - (3) 通過本公司 2025 年度盈餘分配案。
 - (4) 通過本公司 2025 年度盈餘分配現金股利案。
 - (5) 通過重新制定本公司「股東會議事規則」。
 - (6) 通過修正本公司「董事選任辦法」。
 - (7) 通過為調整本公司 2026 年基層員工之薪資水準。
 - (8) 通過本公司經理人陳國盈先生晉升案。
 - (9) 通過召集本公司 2026 年股東常會(實體股東會)。
 - (10) 通過本公司 2026 年股東常會受理股東提案之期間、受理處所、審查標準及作業流程相關事項。
 - (11) 通過本公司 2025 年度內部控制制度自行評估報告及出具「內部控制制度聲明書」。
 - (12) 通過本公司 2026 年簽證會計師的委任、獨立性及適任性評估。
 - (13) 通過本公司 2026 年度向玉山商業銀行(股)公司等十三家銀行融資貸款，擬請同意授權董事長於各銀行已核貸融資額度，辦理額度申請、增減或展期等相關事宜。
 - (14) 通過本公司分公司遷移新址。

(十五) 最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無此情事。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	黃海悅	2025 年度	2,510	200	2,710	稅務簽證
	池瑞全					

(一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少：無此情事。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上：無此情事。

五、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師

更換日期	2026.03.11		
更換原因及說明	因配合會計師事務所內部輪調更換會計師		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情事		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	√	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(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	尤盟貴、池瑞全
委任之日期	2026.03.11
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。

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

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

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	2025 年度		2026 年度截至 4 月 18 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	廖慶章	0	0	0	0
董事	震旦國際股份有限公司(註 1)	0	100,000	0	0
	代表人：莊然真	0	0	0	0
董事	震旦國際股份有限公司(註 1)	0	100,000	0	0
	陳義雄	0	0	0	0
董事	吳崇海	0	0	0	0
獨立董事	陳珍美	0	0	0	0
獨立董事	王子奇	0	0	0	0
獨立董事	王人國	0	0	0	0
經理人	陳國盈(註2)	0	0	0	0
財務暨會計主管	謝淑惠	0	0	0	0
大股東	震旦行股份有限公司(註1)	0	0	0	0

註 1：持股超過百分之十之大股東。

註 2：2025.01.08 就任

(二) 股權移轉資訊：相對人非為關係人，不適用。

(三) 股權質押資訊：相對人非為關係人，不適用。

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

持股比例占前十大股東，其相互間之關係人資料

2026年4月18日

單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	名稱(或姓名)	關係	
震旦行股份有限公司	47,010,591	32.53	—	—	—	—	震旦國際股份有限公司	對公司之投資採權益法評價之投資者	
							金儀股份有限公司	對公司之投資採權益法評價之投資者	
							宜陸開發股份有限公司	企業採權益法評價之被投資公司	
代表人：馬志賢	0	0.00	0	0.00	0	0.00	無	無	
震旦國際股份有限公司	39,359,689	27.24	—	—	—	—	震旦行股份有限公司	企業採權益法評價之被投資公司	
							金儀股份有限公司	企業採權益法評價之被投資公司	
							宜陸開發股份有限公司	企業採權益法評價之被投資公司	
代表人：陳永泰	10,000	0.01	0	0.00	0	0.00	百川國際投資股份有限公司	公司董事長與他公司董事長為二親等以內關係之他公司	
							創宏有限公司	公司董事長與他公司董事長為二親等以內關係之他公司	
							尼盛投資股份有限公司	公司董事長與他公司董事長為配偶之他公司	
金儀股份有限公司	11,170,023	7.73	—	—	—	—	震旦行股份有限公司	對公司之投資採權益法評價之投資者	
							震旦國際股份有限公司	對公司之投資採權益法評價之投資者	
代表人：陳震聲	0	0.00	0	0.00	0	0.00	無	無	
尼盛投資股份有限公司	8,094,000	5.60	—	—	—	—	無	無	
代表人：袁蕙華	0	0.00	0	0.00	0	0.00	震旦國際股份有限公司	公司董事長與他公司董事長為配偶之他公司	
宜陸開發股份有限公司	4,212,094	2.92	—	—	—	—	震旦國際股份有限公司	對公司之投資採權益法評價之投資者	
							震旦行股份有限公司	對公司之投資採權益法評價之投資者	
代表人：陳麗珍	0	0.00	0	0.00	0	0.00	無	無	
捷生投資股份有限公司	2,009,000	1.39	—	—	—	—	無	無	
代表人：陳文清	0	0.00	0	0.00	0	0.00	無	無	
百川國際投資股份有限公司	1,000,000	0.69	—	—	—	—	無	無	
代表人：陳冠百	0	0.00	0	0.00	0	0.00	震旦國際股份有限公司	公司董事長與他公司董事長為二親等以內關係之他公司	
							創宏有限公司	公司董事長與他公司董事長為二親等以內關係之他公司	
余慈惠	448,000	0.31	—	—	—	—	無	無	
林盈錚	414,000	0.29	—	—	—	—	無	無	
創宏有限公司	349,626	0.24	—	—	—	—	無	無	
代表人：陳麗如	0	0.00	0	0.00	0	0.00	震旦國際股份有限公司	公司董事長與他公司董事長為二親等以內關係之他公司	
							百川國際投資股份有限公司	公司董事長與他公司董事長為二親等以內關係之他公司	

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

2026年4月18日

單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接 控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
震旦行(股)公司	9,435,182	3.99	122,657,354	51.93	132,092,536	55.92
震旦開發(股)公司	119,236,922	100.00	—	—	119,236,922	100.00
互盛(中國)有限公司	280,000,000	70.00	—	—	280,000,000	70.00

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本形成經過

年月	發行價格(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(仟元)	以現金以外之財產抵充股款者	其他
1989.09	10	16,500	165,000	16,500	165,000	創立時股本20,000 盈餘轉增資40,000 現金增資105,000	無	1985.5.1經(73)商206078號核准 1986.3.7經(75)商09813號核准 1987.2.4經(76)商04376號核准 1989.09.08經(78)商128691號核准
1990.09	10	19,500	195,000	19,500	195,000	現金增資30,000	無	1990.09.24經(79)商117577號核准
1992.06	10	64,966	649,662	64,966	649,662	盈餘轉增資156,000 合併增資298,662	無	1992.06.25 (81)台財證(一)第01384號核准
1993.09	10	73,411	734,118	73,411	734,118	盈餘轉增資64,966 資本公積轉增資19,490	無	1993.10.25(82)台財證(一)第39311號生效
1994.06	10	88,094	880,941	88,094	880,942	盈餘轉增資110,118 資本公積轉增資36,706	無	1994.06.24 (83)台財證(一)第29021號生效
1998.05	10	96,904	969,035	96,904	969,036	盈餘轉增資88,094	無	1998.05.28 (87)台財證(一)第46695號生效
1999.08	10	190,000	1,900,000	121,129	1,211,295	盈餘轉增資242,259	無	1999.06.17 (88)台財證(一)第56312號生效
2000.06	10	190,000	1,900,000	151,412	1,514,119	盈餘轉增資302,824	無	2000.05.29 (89)台財證(一)第45935號生效
2001.06	10	190,000	1,900,000	180,550	1,805,502	盈餘轉增資291,383	無	2001.05.25 (90)台財證(一)第132412號生效
2003.10	10	190,000	1,900,000	174,830	1,748,302	庫藏股註銷57,200	無	
2004.08	10	190,000	1,900,000	164,830	1,648,302	庫藏股註銷100,000	無	
2004.10	10	190,000	1,900,000	159,256	1,592,562	庫藏股註銷55,740	無	
2005.06	10	190,000	1,900,000	152,107	1,521,072	庫藏股註銷71,490	無	
2006.03	10	190,000	1,900,000	149,107	1,491,072	庫藏股註銷30,000	無	
2007.11	10	190,000	1,900,000	147,312	1,473,122	庫藏股註銷17,950	無	
2008.05	10	190,000	1,900,000	143,902	1,439,022	庫藏股註銷34,100	無	
2008.08	10	190,000	1,900,000	144,496	1,444,960	盈餘轉增資1,439 員工紅利轉增資4,499	無	2008.8.20臺證上字第 09700246001號生效

2. 股本種類

2026年4月18日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	144,496,011	45,503,989	190,000,000	上市股票

3. 總括申報制度相關資訊：無此情事。

(二) 主要股東名單

2026年4月18日

主要股東名稱	股份 持有股數 (股)	持股比例 (%)
震旦行股份有限公司	47,010,591	32.53%
震旦國際股份有限公司	39,359,689	27.24%
金儀股份有限公司	11,170,023	7.73%
尼盛投資股份有限公司	8,094,000	5.60%
宜陸開發股份有限公司	4,212,094	2.92%
捷生投資股份有限公司	2,009,000	1.39%
百川國際投資股份有限公司	1,000,000	0.69%
余慈惠	448,000	0.31%
林盈錚	414,000	0.29%
創宏有限公司	349,626	0.24%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 本公司股利政策

本公司股利政策係依營運狀況、資金需求、內外部整體環境變化並兼顧股東利益，由董事會予以訂定，本公司所屬產業目前處於穩定成長階段，資金需求已趨緩和，未來儘可能將經營績效回饋股東，在無特殊情形考量下，以不低於當年度稅後盈餘 50% 為分派原則。

為考量公司經營發展、資金財務狀況、股本擴張與股東權益之平衡，本公司股利政策將採行現金股利與股票股利搭配發放之原則，其中現金股利比率不低於當年度所分配股利金額之百分之十。

2. 本次股利分配之情形

2026年3月11日董事會通過2025年度盈餘分配股東應分得之股東股息新台幣390,139,230元，全數擬以現金發放，每股配發2.7元，並授權董事長另定現金股息分配基準日及發放日。

(四) 本次股東常會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、董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞前之利益)，應提撥百分之一至百分之十作為員工酬勞；惟公司尚有累積虧損時，應予彌補。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之四十為基層員工分派酬勞。

第一項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。前三項應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1) 本公司歷年均無發放董監事酬勞。

(2) 員工酬勞按獲利之 1% 計算，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於 2026 年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 本公司董事會於 2026 年 3 月 11 日決議分派酬勞情形如下：

決議配發員工酬勞：4,820,000 元，其中基層員工分配酬勞：1,928,000 元(40%)。

決議配發董監事酬勞：0 元。

與認列費用年度估列金額並無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

項目	實際分派(仟元)	原(2024)董事會通過之決議分派(仟元)	差異
員工酬勞	5,255	5,255	0
董事及監察人酬勞	0	0	0

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計畫執行情形

(一) 計畫內容：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

(二) 執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 主要營業項目包括

- (1) 代理銷售事務機器及相關配件、耗材與服務維修業務。
- (2) 辦公室文件整合規劃：提供客製化軟、硬體建置服務、企業文件管理及文件資訊安全統包服務。
- (3) 辦公室通訊、網路及相關週邊之銷售、施工及維修保養服務。
- (4) 辦公雲端平台服務及節能減碳設備協助企業在 ESG 推展需求之規劃及銷售。
- (5) IT 服務：企業資訊軟、硬體商品維護、資訊安全規劃、建置及維護。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

產品別	2025 年	
	銷售淨額	占銷貨淨額%
辦公室自動化商品	1,259,062	46%
租賃收入	1,459,714	54%
合計	2,718,776	100%

3. 目前主要商品、服務項目及服務據點

1. 主要商品及服務項目

- (1) A3 彩色、黑白數位式影印機及 A4 彩色、黑白單/多功能機等相關設備及其耗材跟維修服務。
- (2) 免加熱列印輸出設備：不同於一般雷射碳粉式列印輸出設備、能滿足節電及減碳等環保指標。
- (3) 彩色及黑白輕型印刷設備、大圖機、速印機等硬體、軟體銷售及整合服務。
- (4) 辦公室文件應用、資安及管理流程優化建置服務。
- (5) 辦公室弱電工程、交換機、門禁、監視系統、視訊會議系統商品等整廠規劃及其施工服務。
- (6) 企業不斷電及節電管理系統規劃及設置服務。
- (7) IT service：協助中小企業在資訊硬體、軟體及資安防護的服務需求。
- (8) 上述商品及服務之售前顧問式規劃服務。

2. 主要服務據點：分公司之地址及電話

名稱	地址	電話
台北南二區	台北市大安區和平東路二段 163 號 2 樓	(02)2707-0007
台北北一區	台北市萬華區莒光路 336 號 5 樓	(02)2302-6616
台北北二區	台北市士林區承德路四段 178 號 2 樓	(02)2882-1125
台北東二區	台北市松山區光復南路 13 巷 21 號	(02)2765-1899

名稱	地址	電話
台北	台北市中山區松江路 530 號 5 樓	(02)2567-1186
專戶	台北市松山區光復南路 13 巷 18 號 1 樓	(02)2742-0688
北區	台北市萬華區莒光路 336 號 5 樓	(02)2345-5818
公館	台北市中山區林森北路 609 號 3 樓	(02)2586-8731
建國	台北市中山區民族東路 512 巷 13 弄 9 號 1 樓	(02)2516-5009
中山	台北市中山區四平街 22-5 號 5 樓	(02)2562-2155
敦南	台北市內湖區南京東路六段 461 號 7 樓之 1	(02)2791-2106
重新	新北市三重區重新路五段 609 巷 2 號地下 1 樓	(02)2999-8040
雙和	新北市中和區建一路 150 號 7 樓之 3	(02)2226-0239
基隆	基隆市七堵區福六街 65 號 1 樓	(02)2451-6996
桃園	桃園市桃園區永安路 191 號 3 樓	(03)339-8800
中壢	桃園市中壢區環中東路 772-2 號 12 樓	(03)437-1268
北桃園	桃園市桃園區永安路 191 號 3 樓	(03)339-8800
新竹	新竹市北區北門里中正路 169 號 2 樓	(03)535-2558
竹科	新竹市世界街 16、18、18-1 號 1 樓	(03)532-9682
苗栗	苗栗縣竹南鎮維新路 429 號 1 樓	(037)634-386
北台中	台中市北區健行路 581 號 11 樓	(04)2207-2581
豐原	台中市豐原區向陽路 255 號 4 樓	(04)2522-4599
中港	台中市清水區中華路 206 號	(04)2623-5788
彰化	彰化縣彰化市向陽街 19 號	(04)751-0020
員林	彰化縣員林市莒光路 697-1 號 4 樓	(04)833-2118
南投	南投縣草屯鎮太平路一段 393 號	(049)237-1778
雲林	雲林縣虎尾鎮光復路 96 號 1 樓	(05)632-6966
嘉義	嘉義市西區友愛路 237 號 5 樓之 1	(05)231-2098
高雄	高雄市三民區九如二路 532 號 3 樓	(07)311-6000
台南	台南市永康區中山南路 420 號 7 樓	(06)302-9089
屏東	屏東縣屏東市武安街 16 號 1 樓	(08)756-1673
宜蘭	宜蘭縣羅東鎮中山西街 62 號 1 樓	(03)956-1210
花蓮	花蓮縣花蓮市國聯五路 218 號 1 樓	(03)833-6043
台東	台東縣台東市新生路 349 號 1、2 樓	(089)318-711

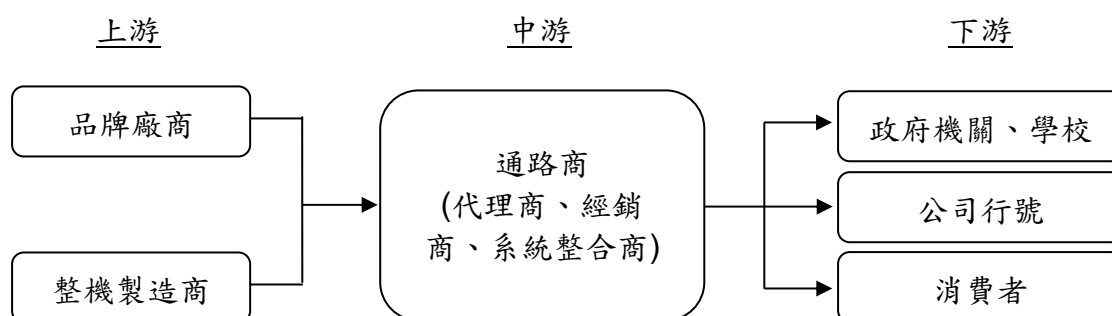
4. 開發中及進行營銷之新商品及服務項目

- (1) 持續優化官網對顧客的資訊取得體驗、需求互動及售前售後更便利的溝通平台，導入更符合顧客需求的新商品及服務品質。
- (2) 依企業營運法規調整及市場趨勢需求，開發滿足企業在文件、流程及資訊安全的應用及管理系統。

(二) 產業概況

產業	現況	產業關聯性	發展趨勢	競爭情形
A3 數位式影印機	1. 企業彩色文件運用已為常態。 2. 受數位轉型趨勢影響文件列印量減少。 3. 文件資訊安全控管亦漸被重視。	高	1. 彩色化占比已超越黑白。 2. 噴墨式節電減碳的優勢，逐漸被企業接受。 3. 文件整合及資安需求漸增。	1. 引進節能減碳商品。 2. 以軟加硬提供便利優質的服務差異化，避開價格競爭。
資訊服務	影印機的數位應用成為跨資訊服務的契機。	中高	從設備、網路連線到資訊服務的新商模。	本公司擁有良好的顧客關係優勢。
通訊交換機	網速不斷提升的趨勢，帶動資通訊產品商機。	高	1. VOIP 語音及 UCS 整合通訊系統。 2. 智能會議系統。 3. 擴展到統包服務。	主本公司具有服務專業優勢及逾 30 年資通訊經驗。

辦公設備產業上、中、下游之關聯性



(三) 技術及研發概況

本公司主要經營辦公設備及通訊產品之行銷業務，無須投入產品研發成本。

1. 將事務機器、印表機結合軟體，導入辦公室文件解決方案，包含：文件電子化、印量管理、文件管理流程、文件資訊安全控管、企業文管統包服務模組…等。
2. 分析企業用戶辦公資通訊流，整合規劃並提供相關軟硬體技術，提供企業一站式服務。
3. 透過與顧客互動，持續以顧客需求發展整合技術並解決顧客問題。
4. 發展 AI 在銷售、服務及營運管理的應用。

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展

以「顧問式行銷」一站式整合服務平台為訴求。

提供完整的數位式多功能文件輸出、輸入設備、客製化文件管理流程規劃及建置服務；低耗電、節能商品的引進以滿足企業在 ESG 推展的需求；IT 服務解決中小型企業無編制資訊人員的困擾、雲端服務提供企業免去地端建置及服務成本的問題。

顧客服務面：提供多元的售後服務平台，創造顧客最佳的服務體驗，以此顧問式行銷模式及提供適其所需的客製服務。

2. 中、長期業務發展

持續創造價值服務，以滿足顧客需求及與顧客共創雙贏。

聚焦在建構智能化、行動化、多元化辦公環境技術，發展辦公 360 度解決方案，累積更大的成長動能、期以成為業界領先的服務廠商。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

產品別	銷售地區	提供地區	市場佔有率	市場未來之供需狀況與成長性
A3 數位式影印機	台灣	日本 泰國 韓國 台灣	13%~15%	1. 租賃期滿換機以及舊機汰換需求。 2. 彩印機帶動彩色印量成長。 3. 文件流程及資安管理需求漸增。
A4 多功機及列表機	台灣	泰國 韓國 中國大陸	10%	搭配 A3 影印機，涵蓋所有辦公文件之應用需求。
通訊交換機	台灣	日本 中國大陸 台灣	10%~15%	市場需求穩定，無太多變化。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

產品類別	產品	重要用途及產製過程
辦公設備	多功能數位影印機	1. 整合影印、列表、掃描及傳真及文件存檔功能。 2. 搭配文件解決方案，達到控管、節費、資訊安全。 3. 新技術免加熱式影印機，提供更節能減碳應用。
	通訊交換機	通訊使用門數及外線使用門數、內線對講、免持聽筒、簡速撥號、指定轉接、語音等功能。
	視訊會議系統	提供固定會議及行動會議等需求的產品解決方案。

(三) 主要商品之供應狀況

核心業務辦公輸出設備主要商品供應商為 RICOH。另與國內視訊會議系統大廠圓展科技及雲端會議平台代理商等合作，提供企業多元的智能會議建置；通訊系統商品主要來自日本 NEC 公司。

本公司與 RICOH 已近四十年之合作關係，銷售 NEC 系統也有逾三十年實務經驗，均與供應商關係良好，商品供貨來源穩定及技術資源充裕。

(四) 最近二年度占進(銷)貨總額 10%以上客戶名稱及其進(銷)貨金額比例：

1. 最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	2024 年度				2025 年度				2026 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	RICOH	344,465	40	-	RICOH	486,984	48	-	不適用(註)			

項目	2024 年度				2025 年度				2026 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
2	上海震旦辦公自動化	169,097	20	其他關係人	上海震旦辦公自動化	150,312	15	其他關係人				
3	其他	352,884	40	-	其他	367,793	37	-				
	進貨淨額	866,446	100	-	進貨淨額	1,005,089	100	-				

註：截至年報刊印日前，本公司 2026.03.31 財務資料未經會計師查核或核閱。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料：最近二年度均無收入占合併營收 10% 以上客戶。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資訊

年度		2024 年度	2025 年度	2026 年度截至 4 月 18 日
員 工 人 數	行銷人員	92	95	91
	技術人員	182	178	169
	行政人員	115	116	124
	合計	389	389	384
平均年歲		39.8	39.8	41.8
平均服務年資		13.5	13.5	14.6
學 歷 分 布 比 率	博士	-	-	-
	碩士	2%	2%	2%
	大專	89%	89%	89%
	高中	9%	9%	9%
	高中以下	0%	0%	0%

四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失：無。

(二) 未來因應對策及可能之支出

本公司所營商品皆由原供應廠商負責產品更換或不良品收回，故無環境破壞之虞。

五、勞資關係

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

「人才」是本公司最重要的資源，我們致力於建立完善的制度，塑造活潑快樂學習成長的工作環境；並透過完整的人力發展計劃，促使每位同仁都能發揮所長、盡展潛能，與公司一同成長。

本公司亦重視人權、性別平等，免於歧視與騷擾的工作環境，並對所有同仁加強人權宣導訓練，保障同仁權益。雇用同仁不受性別、年齡、宗教與種族等影響，依不同類型工作晉用身心障礙人士。

多元化指標

類別	占總員工比例(%)
女性	23.4%
身心障礙人士	0.5%
30歲以下	20.1%
30~50歲	51.7%
50歲以上	27.5%

族裔指標

類別	占總員工比例(%)
中華民國籍	99%
外國籍	1%

註：雙重國籍算外國籍

同仁工作環境與人身安全保護措施

1. 福利措施

(1) 保險

除法定勞健保外、考量營服同仁時常騎乘機車，於新人課程中安排交通安全宣導影片，並為同仁投保意外險。

(2) 健康管理

本公司重視員工身心健康，推動職場健康管理計畫，致力於打造安全、健康的工作環境。

● 健康檢查與臨場服務

本公司定期補助員工健康檢查，並遴選合格醫療機構，提升健檢品質與專業度。另與醫學中心合作安排醫師與護理師定期到場提供健康諮詢與追蹤服務，協助員工進行風險評估與預防。

● 防治員工肥胖與三高之健康促進措施

依據健康檢查結果，結合醫師與護理師健康諮詢、健康資訊宣導、推動「666生活公約」及辦理健康講座等，引導員工建立規律運動與健康飲食習慣，促進良好生活作息。

● 執行成效

2025年共安排20人次進行健康諮詢及追蹤、發布24則健康報報，並辦理1堂線上健康講座，透過持續宣導，員工健康意識逐步提升，亦有員工透過追蹤發現高血壓並及早就醫，成功改善健康狀況，展現健康促進行動之實質效益。

(3) 旅遊活動補助

重視同仁工作與生活平衡，有快樂的身心才会有熱情活潑的工作態度。定期補助同仁從事旅遊活動，並提供績優同仁年度海外旅遊獎勵。

(4) 休假

比照勞動基準法規定給予特別休假，並定期提供同仁休假資訊給主管了解與關懷，促進同仁工作與家庭的平衡。

(5) 生日、婚喪、急難救助等

每月各單位均不定期舉辦慶生活動，並對同仁婚喪喜慶及住院、重大災害給予不等金額之慰問補助。

(6) 同仁滿意度調查

不定期實施滿意度調查，以了解同仁對公司認同度及工作滿意度，並依調查結果及同仁建言，研擬經營管理改善措施，及協助同仁樂在工作。另進行主管領導風格調查，以了解同仁對各層級主管領導風格的認知及公司各項重要政策之落實狀況。

2. 職業安全衛生措施

(1) 工作環境安全

依消防法規定，設置完善消防系統，並依法定期檢查申報；定期實施消防訓練，每年進行緊急事件準備與應變演習；定期檢視工作環境及使用設施之安全。

(2) 設置職業安全衛生業務主管、急救人員及實施職護臨場健康服務。

3. 進修及訓練情形

重視人才發展，提供一系列完整的人才培訓計劃，培育專業人才與經營團隊，並將同仁職涯規劃與企業發展相結合。

我們除了運用在職教育訓練來協助同仁執行工作並達成工作目標外，亦採取工作輪調、專案負責、職務代理、派外訓練等方式培養全方位的人才。

教育訓練以提升績效和人才養成為導向，同時培養同仁具備共同特質與價值觀，依性質區分以下四類：

(1) 領導管理教育訓練

培養領導者及儲備領導者須具備的能力，如領導統御、遴選面談技巧、團隊共識建立、策略規劃、績效管理、勞基法等，讓領導者學習如何帶領部屬，進而發揮高效率、增加生產力。

(2) 一般能力教育訓練

訓練同仁有助於提升工作效率的一般能力，如溝通技巧、簡報技巧、時間管理、壓力管理、創新思考等。

(3) 職能別教育訓練

執行特定工作應先具備相關資格的訓練，如新進同仁教育訓練、營業人員銷售訓練、服務人員技術訓練等。

(4) 專業能力教育訓練

為執行專業性工作應具備的能力，如銷售技巧、顧客關係管理、產品知識等，並透過實體課程、視訊課程及數位線上課程，以提升同仁專業知識與技能。2025年教育訓練培訓班次計185班，培訓人次近6,836人次。

4. 現行重要勞資協議及實施情形

(1) 退休制度與其實施情形

● 退休資格

依法令規定得自請退休，惟符合年資十年以上且年滿55歲或年資二十年以上之一者，同仁得提出申請經權責主管核定後辦理。

● 退休金提撥及退休金給付均依法令規定辦理

本公司配合法令規定，自2005.07.01起按月為新進同仁及選擇適用新制退休金條例之原有同仁，提繳每月工資6%至勞保局退休金個人專戶，同時繼續為選擇適用舊制退休金辦法之原有同仁及選擇適用新制退休金辦法之原有同仁的舊制保留年資，按原同仁退休辦法退休金給付標準計算提撥適額之退休準備金至指定銀行專戶。針對由公司指派轉調至關係

企業之同仁，其年資續計，提供同仁更多保障，以達集團人才流通之目的。

(2) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司本著同仁樂意及尊重同仁前提下，創造活潑快樂工作環境、進取和諧勞資關係，結合完善福利與待遇，良好公司形象與信譽，使人人樂業盡能。遵守勞動基準法、性別工作平等法及勞工退休金條例等相關法令，實施以來情形良好。秉持正派經營、崇法務實、全員參與、群策群力、共享成果，將同仁成長與企業發展相結合，為永續經營而努力。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止因勞資糾紛所遭受之損失：無。

(三) 目前及未來可能發生因勞資糾紛所遭受之損失之估計金額與因應措施：無。

六、資通安全管理

(一) 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：

資訊安全列為本公司的重大主題方針，我們特別重視資訊安全管理及資安風險管控，因應管理方針制定下列項目：

1. 資訊安全政策

「維護公司整體資訊安全，強化各項資訊資產之安全管理，確保其具機密性、完整性、可用性與適法性，避免發生人為疏忽、蓄意攻擊及天然災害時影響公司作業或損及公司權益，確保業務持續營運」。

2. 資訊安全策略

- (1) 善用數位科技，持續創新，秉持永續經營理念，不斷精進資訊安全制度與強化防禦應變能力，全面導入資訊安全管理機制，定期檢視，快速應變資安風險，確保業務持續營運不中斷。
- (2) 視資訊相關系統、設備與網路之安全，定期執行資訊安全演練與教育訓練，提升同仁對於資安的意識及警覺性，將資訊安全融入日常業務中。
- (3) 善盡顧客資料隱私保護承諾，明確規範蒐集、處理及取用等管理措施及權限，保障顧客個人資料安全。

3. 資訊安全組織

為提升資訊安全管理，由永續發展委員會成立資訊安全工作小組，下設網路安全、個資保護及資安宣導與應變等分組，成員包含公司高階主管、董事會幕僚各組室及事業部，負責推動、協調及督導下列資訊安全管理事項：

- (1) 資訊安全政策之核定及督導
- (2) 資訊安全責任之分配及協調
- (3) 資訊資產保護事項之監督
- (4) 資安事件之檢討及監督
- (5) 資訊安全事項之核定
- (6) 定期召開資訊安全會議

2025年每季召開會議，共4次資訊安全會議。

2025年資安專責人員教育訓練課程，完成課程2人，總訓練時數12小時。

4. 資訊安全管理與執行

本公司針對資安風險管控，從系統面、網路面、資料面及設備面，積極規劃部署資訊安全措施，改善資訊安全環境，降低資訊風險。包含以下項目：

(1) 系統帳號管理與稽核

(2) 系統資料存取權限管控與稽核機制

(3) 系統原始碼管理與檢測

資訊系統之原始碼均實施版本管控，並依相關權限給予適當存取屬性。委外或自建的系統程式碼均通過程式原碼檢測驗證，符合國際認證標準。

於 2025 年持續對內部資訊系統、委外開發系統，皆已進行資安原始碼靜態檢測掃描，無高風險問題。

(4) 網路安全

建置網路安全防護設備(防火牆)，郵件過濾系統，防毒防護系統，並依業務所需設定安全存取權限。

(5) 備份與災害復原

為確保資訊系統之資料完整與正確，依循 3-2-1 原則規劃資料備份架構，訂定備份與災害復原計畫，定期演練確保發生災害或儲存媒體失效時，可迅速回復正常作業。

於 2025 年實施 1 次災害備援演練，RTO 為 4 小時，RPO 為 24 小時，順利完成，並留文件備查。

(6) 電子郵件管理

使用公司郵件需遵循電子郵件管理辦法，對帳號、使用規則及郵件使用安全進行管理。

2025 年郵件系統改版升級，增設信件防護安全策略功能，提高資訊安全。

新郵件系統提高加密傳輸安全性，提升至 TLS 1.2。

5. 員工資安訓練宣導

本公司對新員入職時會進行基礎的資訊安全教育訓練，並且會定期對進行資安宣導及資安演練，加強資安意識。當發生資安事件時，進行資安通報，提高員工防範外部攻擊的意識，為公司經營提供資訊安全保障。

2025 年進行項目如下：

(1) 4 次資安宣導，即時資安宣導 4 次。

(2) 進行社交工程演練，合格率 99%。

(3) 進行年度資安教育訓練，完成課程 385 人，總訓練時數 154 小時。

(4) 進行新員資安教育訓練課程，完成課程 52 人，總訓練時數 6.2 小時。

6. 個資管理政策

為強化資訊安全與顧客隱私保護，本公司除依循國際資訊安全管理原則外，亦遵循我國《個人資料保護法》及相關隱私權保護法規，制定「個人資料保護作業要點」，透過以下管理措施，確保公司機密資訊、營業秘密與個人資料均能獲得妥善管理與保護。

措施	內容說明	管控重點
A. 電子郵件機密等級管理	發送電子郵件時，在信件主旨標註機密等級	提升電子文件保密性，防止敏感資訊外洩
B. 顧客資料保護管理	顧客資料輸入資訊系統後即被定義為最高機密，保存於公司內部網路系統，由授權管理	設定存取權限、完整 log 紀錄、標準流程管控，違規將受人事處分

措施	內容說明	管控重點
C. 使用者角色權限管理	依員工職位與部門設定系統存取權限	限制資料存取範圍，降低機密外洩及舞弊風險
D. 用印管理	用印需經系統申請及權責主管核准	控管印章使用，防止文件及資訊管理風險

為保障客戶隱私與資料安全，本公司持續強化資訊安全與資料管理機制，並建置主機級資安防護軟體及端點偵測與回應系統(EDR)，透過即時端點監控與行為分析，主動偵測並阻斷入侵、木馬植入等潛在惡意攻擊。另公司機密文件皆依機密等級分類並實施權限控管。2025 年經證實侵犯顧客隱私或遺失顧客資料的投訴件數為 0 件。

(二) 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

本公司 2025 年及截至年報刊印日止所發生之資安事件，對公司的整體營運無重大影響。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
長期供銷契約	亞太理光、台灣理光	2026.04.01~2027.03.31 期滿雙方無異議即自動展延一年	多功能數位機(亞太理光)；雷射印表機、投影機及其他產品(台灣理光)	1.有競業禁止條款 2.限台灣區域銷售

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	2024 年度	2025 年度	增 (減)	
				金額	%
流動資產		3,766,809	3,711,568	(55,241)	(1.47)
基金及長期投資		513,792	459,794	(53,998)	(10.51)
不動產、廠房及設備		2,460,938	2,519,348	58,410	2.37
無形資產		239,249	239,502	253	0.11
資產其他項目		409,244	400,231	(9,013)	(2.20)
資產總計		7,390,032	7,330,443	(59,589)	(0.81)
流動負債		1,642,147	1,790,249	148,102	9.02
非流動負債		1,472,681	1,435,977	(36,704)	(2.49)
負債總計		3,114,828	3,226,226	111,398	3.58
股本		1,444,960	1,444,960	0	0.00
資本公積		42,643	42,643	0	0.00
保留盈餘		1,537,547	1,535,358	(2,189)	(0.14)
權益其他項目		1,250,054	1,081,256	(168,798)	(13.50)
權益總計		4,275,204	4,104,217	(170,987)	(4.00)

1. 增減比例超過 20% 之變動分析：無此情事。
2. 最近二年度財務狀況變動影響：對財務狀況無顯著影響。
3. 未來因應計劃：不適用。

二、財務績效

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	2024 年度	2025 年度	增 (減)	
				金額	%
營業收入		2,759,859	2,718,776	(41,083)	(1.49)
營業成本		1,780,848	1,741,167	(39,681)	(2.23)
營業毛利		979,011	977,609	(1,402)	(0.14)
營業費用		542,988	563,403	20,415	3.76
營業淨利		436,023	414,206	(21,817)	(5.00)
營業外收入及支出		152,520	132,973	(19,547)	(12.82)

項目	年度	2024 年度	2025 年度	增 (減)	
				金額	%
稅前淨利		588,543	547,179	(41,364)	(7.03)
所得稅費用		97,897	88,454	(9,443)	(9.65)
本年度淨利		490,646	458,725	(31,921)	(6.51)

1. 增減比例超過 20% 之變動分析：無此情事。
2. 預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之影響及因應計劃：請參照「致股東報告書」。

三、現金流量

(一) 本年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

項目	2024 年	2025 年	增(減)金額	變動比例
年初現金及約當現金餘額	536,065	732,139	196,074	36.58
營業活動之淨現金流入	1,394,293	1,148,934	(245,359)	(17.60)
投資活動之淨現金流出	(761,543)	(962,109)	200,566	26.34
籌資活動之淨現金流出	(449,317)	(353,227)	(96,090)	(21.39)
匯率變動對現金之影響	12,641	(3,519)	(16,160)	(127.84)
年底現金及約當現金餘額	732,139	562,218	(169,921)	(23.21)

增減比例超過 20% 之變動分析：

1. 投資活動之淨現金流出增加，主要係取得按攤銷後成本衡量之金融資產增加。
2. 籌資活動之淨現金流出減少，主要係短期票券減少。

(二) 流動性不足之改善計畫：無現金流動性不足之情況。

(三) 未來一年度現金流動性分析

期初現金 餘額	全年來自營業 活動淨現金流量	全年現金 流出量	現金剩餘(不 足)數額	現之		足 措 額 施
				金 補 救	投 資 計 劃	
562,218	345,020	(325,669)	581,569	—	—	—

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

本公司轉投資政策係以與本公司本業具有關聯性之企業或具產業前景之績優公司為主要投資標的。本公司整體投資評估、執行與控管係依照本公司「取得或處分資產處理程序」之規定辦理。

(二) 未來一年投資計畫

本公司未來仍專注於本業經營，除擴充營業規模的資本支出外，未來一年沒有相關投資計畫。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估

本公司最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析及評估如下：

(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：借款利率均依市場變動而逐筆議價，本公司隨時密切關注市場動向，進而降低利率變動對公司的影響。
2. 匯率變動：本公司外幣負債主要以美元計價，將密切觀察匯率市場動態，並採取適當的避險操作。
3. 通貨膨脹：本公司銷售以國內市場為主，主計處預測 2026 年經濟成長率約 7.71%，物價情勢微漲，本公司一向以綜合行銷及精緻服務見長，與顧客關係穩固，故預期通膨壓力應可有效控制，尚不致重大影響本公司之損益。

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

1. 本公司並無從事高風險、高槓桿投資之情事。
2. 本公司訂有資金貸與他人作業程序、背書保證作業程序及取得或處分資產處理程序，於執行各該項作業時確實依規定辦理，同時進行風險控管與內部稽核。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司主要經營辦公設備及通訊產品之行銷業務，無須投入產品研發成本。

(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

本公司並無發生對財務業務有影響之國內外重要政策及法律變動事件。

(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

本公司並無發生對財務業務有影響之科技改變(包括資通安全風險)事件。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司並無發生對財務業務有影響之企業形象改變事件。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司並無進行併購，故不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司並無進行擴充廠房，故不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨

- (1) 台灣主要進貨廠商為日本理光(RICOH)公司，本公司與理光公司長期合作關係良好，業務穩定，且全省分公司佈點服務深獲顧客好評，具有難以取代之優勢，故無中斷之虞。
- (2) 大陸主要進貨廠商為上海震旦辦公自動化銷售有限公司，主要是購入影印機資產再租賃給客戶，從事租賃業務。

2. 銷貨

本公司合併營收中，辦公室自動化商品佔 46%、租賃收入佔 54%，無銷貨集中之情形，故風險影響不大。

(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

本公司董事或持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉或更換之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司無經營權改變之情形。

(十二) 訴訟或非訟事件

本公司董事、總經理及持股比例達百分之十以上之大股東及從屬公司，最近二年度均無尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

請參閱公開資訊觀測站網址：

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home> 點選「單一公司」項下「電子文件下載」之「關係企業三書表專區」，輸入公司代號(2433)，查詢關係企業相關資料。

(二) 關係企業合併財務報告：請參閱最近年度經會計師查核簽證之合併財務報表。

(三) 關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止如發生本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事項：無。

互盛股份有限公司



董事長：

廖展華



全方位解決方案

