

股票代號：3665



貿聯控股公司  
BIZLINK HOLDING INC.

一百零九年度年報

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw/>

公司網址：<http://www.bizlinktech.com/>

一一〇年四月十九日刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

- (一)發言人姓名：鄧劍華 職稱：集團總經理  
電話：(886)2-8226-1000 電子郵件信箱：felix@bizlinktech.com  
代理發言人姓名：周正盛 職稱：副總經理  
電話：(886)2-8226-1000 電子郵件信箱：paul\_chou@bizlinktech.com
- (二)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：郭殷夙 職稱：貿聯國際董事長特別助理  
電話：(886)2-8226-1000 電子郵件信箱：elaine\_kuo@bizlinktech.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

(一)本公司

名稱：BIZLINK HOLDING INC. 地址：3rd Floor, Harbour Centre, P.O. Box 613, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands, British West Indies  
網址：<http://www.bizlinktech.com> 電話：(886) 2-8226-1000

(二)子公司及工廠

名稱：BIZLINK TECHNOLOGY INC. 地址：47211 Bayside Parkway, Fremont, CA 94538, USA  
網址：<http://www.bizlinktech.com> 電話：(1) 510-252-0786  
名稱：BIZLINK INTERCONNECT TECHNOLOGY (INDIA) PRIVATE (LIMITED) 地址：8th Floor, SLN Terminus, Survey No. 133, Beside Botanical Garden, Gachibowli, Hyderabad, Telangana 500032, India  
網址：<http://www.bizlinktech.com> 電話：(91)40-6717-2406  
名稱：OPTIWORKS, INC. 地址：47211 Bayside Parkway, Fremont, CA94538, USA  
網址：<http://www.optiworks.com> 電話：(1) 510-438-4560  
名稱：翔光(上海)光通訊器材有限公司 地址：上海市徐匯區漕河涇開發區欽州北路 953 號長春商務樓 309 室  
網址：<http://www.optiworks.com> 電話：(86) 21-64858787  
名稱：翔光光通訊器材(昆山)有限公司 地址：江蘇省昆山市經濟技術開發區南河路 168 號  
網址：<http://www.optiworks.com> 電話：(86) 512-57630863  
名稱：BIZLINK (BVI) CORP. 地址：OMC Chambers, Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, British Virgin Islands  
網址：<http://www.bizlinktech.com> 電話：(886) 2-8226-1000  
名稱：華展電子(深圳)有限公司 地址：深圳市寶安區福永街道鳳凰社區嶺下路 86 號 P2 棟第 2、3 層  
網址：<http://www.bizlinktech.com> 電話：(86) 755-27306898  
名稱：貿聯國際股份有限公司 地址：新北市中和區建一路 186 號 3 樓  
網址：<http://www.bizlinktech.com> 電話：(886) 2-8226-1000  
名稱：ZELLWOOD INTERNATIONAL CORPORATION 地址：OMC Chambers, Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, British Virgin Islands  
網址：<http://www.bizlinktech.com> 電話：(886) 2-8226-1000  
名稱：BIZCONN INTERNATIONAL CORPORATION 地址：Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia, Samoa  
網址：<http://www.bizlinktech.com> 電話：(886) 2-8226-1000  
名稱：貿聯電子(昆山)有限公司 地址：江蘇省昆山市經濟技術開發區南河路 168 號  
網址：<http://www.bizlinktech.com> 電話：(86)512-57630888  
名稱：BIZLINK TECHNOLOGY (S.E.A.) SDN. BHD. 地址：No.2722, Lorong Jelawat 2, Kawasan Perusahaan Seberang Jaya, 13700 Penang, Malaysia.  
網址：<http://www.bizlinktech.com> 電話：(60)4-399-4428  
名稱：敦順有限公司 地址：Flat B 19/F, Wing Hang Insurance Building, Wing Kut Street, Central HK  
網址：<http://www.bizlinktech.com> 電話：(886) 2-8226-1000  
名稱：ADEL ENTERPRISES CORPORATION 地址：OMC Chambers, Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, British Virgin Islands  
網址：<http://www.bizlinktech.com> 電話：(886) 2-8226-1000  
名稱：新視電子(廈門)有限公司 地址：廈門市杏北工業區中宛號 7 號  
網址：<http://www.bizlinktech.com> 電話：(86) 592-6218051  
名稱：通盈電業(深圳)有限公司 地址：深圳市寶安區石岩街道水田村捷家寶路 18 號  
網址：<http://www.bizlinktech.com> 電話：(86) 755-338609881

|                                                                         |                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名稱：BIZLINK TECH, INC.                                                   | 地址：8001 Arcraft Rd., El Paso, TX79932, USA                                                                |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(1) 915-8774888                                                                                        |
| 名稱：ACCELL CORPORATION                                                   | 地址：47211 Bayside Parkway, Fremont, CA94538, USA                                                           |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(1) 510-438-9288                                                                                       |
| 名稱：BIZLINK TECHNOLOGY (IRELAND) LTD.                                    | 地址：G.D. House, Tallaght Business Park, Tallaght, Dublin 24, Ireland                                       |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(353) 1-4626126                                                                                        |
| 名稱：ビズリンク株式會社                                                            | 地址：TTD Building 3F Room No.312,1-2-18 Mita Minato, Tokyo, Japan 108-0073                                  |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(81) 3-6435-2918                                                                                       |
| 名稱：萬聯國際企業有限公司                                                           | 地址：香港中環永吉街 11 號永亨保險大廈 19 樓 B 室                                                                            |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(886) 2-8226-1000                                                                                      |
| 名稱：翔耀電子（深圳）有限公司                                                         | 地址：深圳市寶安區福永街道鳳凰社區嶺下路 86 號 P1 棟、P2 棟第 1 層、P5 棟第 2、3 層、P6 棟                                                 |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(86) 755-33889898                                                                                      |
| 名稱：康聯精密機電（深圳）有限公司                                                       | 地址：深圳市寶安區福永街道鳳凰社區嶺下路 86 號 P3、4 幢、P5 幢第 1 層                                                                |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(86) 755-33845888                                                                                      |
| 名稱：BIZCONN TECHNOLOGY INC.                                              | 地址：47211 Bayside Parkway, Fremont, CA94538, USA                                                           |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(1) 510-252-0786                                                                                       |
| 名稱：BOBI, LLC                                                            | 地址：47211 Bayside Parkway, Fremont, CA 94538, USA                                                          |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(1) 510-252-0786                                                                                       |
| 名稱：JO YEH COMPANY LIMITED                                               | 地址：FLAT/RM 1004 10/F AXA CENTRE 151 GLOUCESTER ROAD WANCHAI HK                                            |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(852)2687-2002                                                                                         |
| 名稱：佛山市南海城鉞電子有限公司                                                        | 地址：廣東省佛山市南海區九江鎮龍高公路敦根段九江工業園內                                                                              |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(86)0757-86503111                                                                                      |
| 名稱：EA CABLE ASSEMBLIES (HONGKONG) CO., LIMITED                          | 地址：FLAT/RM 1004 10/F AXA CENTRE 151 GLOUCESTER ROAD WANCHAI HK                                            |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(886) 2-8226-1000                                                                                      |
| 名稱：EA CABLE ASSEMBLIES GMBH                                             | 地址：Längenmühlweg 24, D-86633 Neuburg an der Donau, Germany                                                |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(49) 911 8919 9698                                                                                     |
| 名稱：BIZLINK TECHNOLOGY (BELGIUM) N.V.                                    | 地址：Kempische Steenweg 293/10, B-3500 Hasselt, Belgium                                                     |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(32) 11 260 239                                                                                        |
| 名稱：BIZLINK TECHNOLOGY (SLOVAKIA) S.R.O.                                 | 地址：914 01 Trenčianska Teplá 1356, Slovakia                                                                |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(421) 32 6570 515                                                                                      |
| 名稱：BIZLINK TECHNOLOGY SRB D.O.O.                                        | 地址：Vasilija Djurovica Zarkog 56, 18400 Prokuplje, Serbia                                                  |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(381) 27 240 450                                                                                       |
| 名稱：貿聯電子（常州）有限公司                                                         | 地址：江蘇省常州市新北區長江北路 6 號                                                                                      |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(86) 519 8988 7470                                                                                     |
| 名稱：百事聯電子（廈門）有限公司                                                        | 地址：福建省廈門市海滄區坪埕中路 28 號                                                                                     |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(86) 592 770 1801                                                                                      |
| 名稱：OW HOLDING INC.                                                      | 地址：P.O. Box 31119 Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1-1205, Cayman Islands |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(886) 2-8226-1000                                                                                      |
| 名稱：SPEEDY INDUSTRIAL SUPPLIES PTE LTD                                   | 地址：3 Kallang Sector #07-06, Singapore 349278                                                              |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(65) 6743-4116                                                                                         |
| 名稱：SIS SPEEDY INDUSTRIAL SUPPLIES SDN. BHD.                             | 地址：PTD 8738 & 8739, Jalan Perindustrian 3, Kawasan Perindustrian Pontian, 82000 Pontian, Johor, Malaysia  |
| 網址： <a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a> | 電話：(60) 7687-0158                                                                                         |

三、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：10041 台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓 |
| 網址： <a href="http://www.gfortune.com.tw">http://www.gfortune.com.tw</a> | 電話：(886) 2-2371-1658          |

四、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：陳重成會計師、陳蕃甸會計師

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

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：

(一)海外轉換公司債交易場所

新加坡證券交易所 <http://www.sgx.com>

海外轉換公司債查詢代號 ISIN XS2078324485

(二)海外存託憑證交易場所

盧森堡證券交易所 <http://www.bourse.lu>

六、公司網址：<http://www.bizlinktech.com>

七、董事會名單：

| 職稱      | 姓名            | 主要經歷               |
|---------|---------------|--------------------|
| 董事長     | 梁華哲(國籍：美國)    | 請參閱本文<br>第 10~11 頁 |
| 董 事     | 郭殷如(國籍：美國)    |                    |
| 董 事     | 鄧劍華(國籍：中華民國)  |                    |
| 法人董事代表人 | 嚴瑞雄 (國籍：中華民國) |                    |
| 獨立董事    | 黃志文 (國籍：中華民國) |                    |
| 獨立董事    | 陳明村 (國籍：中華民國) |                    |
| 獨立董事    | 許進德 (國籍：中華民國) |                    |
|         |               |                    |

## 目錄

|                                                                    |    |
|--------------------------------------------------------------------|----|
| 壹、致股東報告書.....                                                      | 1  |
| 貳、公司簡介 .....                                                       | 5  |
| 一、設立日期及集團簡介 .....                                                  | 5  |
| 二、集團沿革 .....                                                       | 5  |
| 三、集團架構 .....                                                       | 8  |
| 四、風險事項 .....                                                       | 8  |
| 參、公司治理報告.....                                                      | 9  |
| 一、組織系統 .....                                                       | 9  |
| 二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....                            | 10 |
| 三、公司治理運作情形 .....                                                   | 20 |
| 四、會計師公費資訊.....                                                     | 44 |
| 五、更換會計師資訊 .....                                                    | 44 |
| 六、本公司之董事長、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<br>簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....    | 44 |
| 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十<br>之股東股權移轉及股權質押變動情形.....     | 45 |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶<br>、二親等以內之親屬關係資訊 .....       | 46 |
| 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資<br>事業之持股數，並合併計算綜合持股比例。 ..... | 47 |
| 肆、募資情形 .....                                                       | 49 |
| 一、資本及股份 .....                                                      | 49 |
| 二、公司債(含海外公司債)辦理情形 .....                                            | 56 |
| 三、特別股辦理情形 .....                                                    | 59 |
| 四、參與發行海外存託憑證之辦理情形 .....                                            | 59 |
| 五、員工認股權憑證發行情形 .....                                                | 61 |
| 六、截至年報刊印日止限制員工權利新股辦理情形 .....                                       | 62 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....                                         | 62 |
| 八、資金運用計畫執行情形 .....                                                 | 62 |
| 伍、營運概況 .....                                                       | 63 |
| 一、業務內容 .....                                                       | 63 |
| 二、市場及產銷概況 .....                                                    | 67 |
| 三、最近二年度截至年報刊印日止從業員工人數 .....                                        | 72 |
| 四、環保支出資訊 .....                                                     | 73 |
| 五、勞資關係 .....                                                       | 74 |
| 六、重要契約 .....                                                       | 77 |

|                                                        |            |
|--------------------------------------------------------|------------|
| <b>陸、財務概況</b>                                          | <b>78</b>  |
| 一、最近五年度簡明財務資料                                          | 78         |
| 二、最近五年度財務比率分析                                          | 80         |
| 三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告                                   | 82         |
| 四、最近年度財務報表，含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表       | 83         |
| 五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表                              | 83         |
| 六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響   | 83         |
| <b>柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項</b>                           | <b>84</b>  |
| 一、財務狀況分析                                               | 84         |
| 二、財務績效                                                 | 85         |
| 三、現金流量                                                 | 86         |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響                                   | 86         |
| 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                  | 86         |
| 六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項                          | 87         |
| 七、其他重要事項                                               | 91         |
| <b>捌、特別記載事項及其他</b>                                     | <b>92</b>  |
| 一、關係企業相關資料                                             | 92         |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形                             | 94         |
| 三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形                        | 94         |
| 四、其他必要補充說明事項                                           | 94         |
| 五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易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 | 94         |
| 六、股東行使權利之方式                                            | 94         |
| <b>附錄一最近年度財務報表</b>                                     | <b>100</b> |

## 壹、致股東報告書

# BIZLINK HOLDING INC.

## 2020年度營業報告書

各位股東女士、先生：

茲報告貿聯公司 2020 年度(民國 109 年)營運情形及 2021 年度之營業計劃概要：

### 一、2020年度(民國109年)營運概況

#### 1. 營業計畫實施成果

本年度美元計價之營收及獲利皆有所成長，惟 2020 年受到臺幣對美元匯率升值的影響，本年度新臺幣營業收入為 22,537,767 仟元，較 2019 年略減 2.40%，稅後淨利 1,828,336 仟元，每股獲利 14.01 元。

#### 2. 財務收支及獲利能力分析：

| 項目                | 2019 年      | 2020 年      |
|-------------------|-------------|-------------|
| 營業活動之淨現金流入(仟元)    | 3,060,503   | 1,871,527   |
| 投資活動之淨現金流出(仟元)    | (1,209,332) | (2,035,978) |
| 籌資活動之淨現金流(出)入(仟元) | 3,877,794   | (3,826,135) |
| 資產報酬率(%)          | 9.30        | 8.33        |
| 股東權益報酬率(%)        | 17.24       | 14.26       |
| 稅前純益佔實收資本比率(%)    | 178.91      | 172.72      |
| 純益率(%)            | 7.96        | 8.08        |
| 每股盈餘(元)           | 15.54       | 14.01       |

2020 年營業活動之淨現金流入較 2019 年減少 39%，主係 2020 年應收帳款餘額及存貨水位增加等因素所導致。2020 年投資活動之淨現金流出較 2019 年增加，主要受投資關聯企業、購置不動產、廠房及設備等因素所影響。2020 年籌資活動之淨現金流出較 2019 年增加，主係 2020 年贖回可轉換公司債使現金流出增加，而 2019 年發行海外轉換公司債及海外存託憑證現金流入增加所致。其餘獲利能力相關指標，除純益率微幅上升外，皆較 2019 年度略低，主係 2020 年稅後淨利金額略減所致。

### 3. 研究發展狀況：

2020 年度本公司研發支出為 651,167 仟元，較前一年度 576,147 仟元增加 13%，占當年度營業收入分別為 2.9%(2020)與 2.5%(2019)。預計未來每年研發費將持續投入約佔營收的 2.5 ~3.5%。

貿聯產品研發以各領域的高階應用為主，包含發展數據中心線束以滿足疫情帶動的數位轉型及雲端服務的需求；新傳輸規格多功能擴充基座、具遠端會議功能之無線擴充基座、新規格影像轉接器、長距離高頻高速影音傳輸線材、連接器等。其次，車用領域上，開發電動車連接器、高壓線以及自動駕駛線束、商用電動車線束。工業用設備上，半導體設備機台的系統整合、新一代儲能裝置線束；醫療設備上，持續開發光傳輸醫療影像線束。

## 二、 2021 年度營業計畫概要

### 1. 2021 年度之經營方針

#### (1) 重視公司治理：

健全董事會及功能委員會效能、重視公司治理以及資訊揭露，並以高標準檢視企業永續策略。

#### (2) 加速數位轉型：

規劃各部門的數位化路線圖。以技術團隊打造數位平台，串連前端銷售、內部溝通、作業營運、以及財務數據，建構全球公司。

#### (3) 儲備人才庫：

透過培訓和戰略性招募，強化員工職能、擴大人才庫、吸引尖端技術人才。

#### (4) 智慧財產管理：

依據智慧財產管理計畫，增加智財投資、建構智財布局、管理智財合約、強化智財觀念等。

### 2. 重要之產銷政策

#### (1) 強化核心產品：

加強半導體設備連接線束、電動車線束、高壓線束、數據中心高頻及大電流線束等產品之設計開發、系統整合、組裝測試、軟體支援、自動化製造等能力。

#### (2) 發展新能力：

部署機台整合組裝能力至更多廠區。

### **(3) 擴大銷售通路：**

結盟產業鏈上下游夥伴形成產業平台，藉由新產品開發能力拓展ODM市場、拓展新客戶，同時使用電子商務平台、一級零售商、實體通路商，增加多元銷售渠道。

### **(4) 實現高速線、模組製程自動化：**

導入AI人工智慧品管檢測，達成大量篩檢以及穩定品質、持續提升線束製程自動化。

## **三、 未來長期發展策略**

### **1. 整合資源，帶動成長：**

外部整合上，透過策略聯盟實現資源互補以因應產業變化，同時，運用策略投資以取得市場、增進技術能力、獲取目標客戶、擴大業務涵蓋地理區。內部整合上，結合各事業群的特有優勢，跨界開發新產品與新客戶，發揮最大之價值與綜效，達成一站式服務。

### **2. 完善區域布局：**

因應客戶未來成長，持續部署擴大產能計畫，包括完善大中華、東南亞、北美及東歐四大生產區域，以及提升廠區產品多樣化能力、一站式製造能力。

### **3. 注重企業永續ESG與公司治理：**

- 1) 致力成為全球主要ESG評級機構之企業永續指標下的低風險評級領先企業。
- 2) 遵循各國環保法規、監控氣候變遷導致之財務風險、完善各廠區環安衛(ESH)需求。
- 3) 啟動董事會及其委員會績效評估，重視公司治理議題、維持資訊透明。

### **4. 培養全球團隊：**

透過培訓與策略招募擴大團隊人才庫，與公司一同成長進化，建構全球公司。

## **四、 結語**

2020年無疑是艱苦的一年，貿聯歷經疫情與斷鏈的空前挑戰下，全年(美金)營收仍繳出正增長2%的成績，團隊應變與表現令人欽佩。疫情除了讓我們重新思考運營方式，設法在旅行限制、廠區關閉下維持生產力，也加速組織數位化轉型的步伐，加快邁向全球公司。

2020年，我們在ESG的努力，持續受到國內外矚目：貿聯再次蟬聯美國主要媒體《新聞週刊》入選「2021美國最佳社會責任企業」的殊榮。此外，貿聯擠身臺灣證券交易所公司治理評鑑總排名前5%，以我們的規模取得佳績，難能可貴。2020年，貿聯正式進入中型市值企業，並納入證交所FTSE富時羅素臺灣中型100指數，這又是我們成長歷程新的里程碑。

2021年開始，貿聯進一步將創新與ESG的承諾列入企業宣言。在既有的四大企業價值觀：「誠信正直、客戶至上、團隊合作、環境保護」之外，增添「創新精進」，以彰顯擁抱新理念，不斷探索提升能力的方法的企業文化。同時，也更新公司使命為：「2025年之前，被公認為領先技術的貢獻者以及ESG參與者。」我們不斷創新、追求技術，擁抱ESG。

2021年風雲難測，仍須保持警覺和敏捷。但我們也深信，能度過2020年，必能戰勝任何挑戰、實現新目標。疫情持續，員工的健康和安全仍是第一優先。最後向所有辛勤投入的員工夥伴們致意，也感謝股東和關愛貿聯的朋友伴我們走過這難忘的一年。大家都保持健康平安。

BIZLINK HOLDING INC.



董事長 梁華哲



總經理 鄧劍華



會計主管 王毓芳



## 貳、公司簡介

### 一、設立日期及集團簡介

貿聯控股 BizLink Holding Inc. 2000 年 6 月 1 日成立於開曼群島，總部位於加州矽谷，為全球連接線束解決方案的領導廠商。貿聯在 13 個國家設有營運據點，以及 17 個生產基地，主要子公司成員皆為 100% 持有，包括美國地區的 BizLink Technology Inc. 及 OptiWorks Inc.；臺灣地區的貿聯國際股份有限公司；中國地區的貿聯電子（昆山）有限公司、翔光（上海）光通訊器材有限公司、貿聯電子（常州）有限公司、新視電子（廈門）有限公司、百事聯電子（廈門）有限公司、翔耀電子（深圳）有限公司、佛山市南海城鉞電子有限公司、新加坡 Speedy Industrial Supplies Pte Ltd 以及馬來西亞 BizLink Technology (S.E.A.)，SIS Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd.；愛爾蘭地區的營業據點 BizLink Technology (Ireland) Ltd.；比利時地區的據點 Bizlink Technology (Belgium) N.V.、德國地區辦公室 EA Cable Assemblies GmbH、斯洛伐克的製造基地 BizLink Technology (Slovakia) s.r.o.、塞爾維亞地區工廠 BizLink Technology SRB d.o.o.、以及英屬維京群島 (British Virgin Islands) 的 BizLink (BVI) Corp.，與 ADEL Enterprises Corporation。

貿聯主要業務為提供連接線束應用的解決方案，範圍涵蓋：資訊科技用線、電腦週邊設備、資料中心用線、消費電子用線、電器用線、車用線、醫療設備用線、光通訊設備、太陽能連接裝置、工業設備用線、半導體設備等線材、連接器等高技術連接產品之研發、新產品開發(NPI)、系統機台組裝與生產。

### 二、集團沿革

| 年份(西元) | 重要記事                                                                                                                  |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1996   | BizLink 在臺灣成立，以中文「貿聯國際有限公司」註冊。                                                                                        |
| 1997   | 貿聯美國公司成立，為全球總部，服務 Dell、Intel、Gateway 等客戶。                                                                             |
| 1998   | 廈門廠成立並通過 ISO9002 品質體系認證。<br>愛爾蘭辦事處成立於都柏林，服務 Siemens 等歐洲客戶。<br>收購墨西哥廠，取得 Compaq、Philips 等客戶，以因應 NAFTA。                 |
| 1999   | 深圳廠獲得 QS9000 品質保證體系認證，進入車用線束市場。<br>馬來西亞辦事處成立，服務 Flextronics 等東南亞客戶。                                                   |
| 2000   | BizLinkHolding Inc. 成立（下稱「本公司」，與其子公司合稱「本集團」），註冊於開曼群島。<br>康聯廠成立，主要生產電腦連接器，為集團垂直整合的第一步。<br>美國翔光開業，之後上海翔光開業，同月產出第一件光隔離器。 |
| 2001   | 康聯廠產品取得美國 UL、CSA 合格認證。<br>晶聯廠新建廠於深圳，生產工業塑膠，為集團垂直整合之一環。<br>馬來西亞新工廠開工，擴大當地之服務項目。                                        |
| 2002   | 收購通盈電業，取得線材製造技術，完成垂直整合。<br>華展電子（深圳）有限公司成立，進入中國醫療設備市場。                                                                 |

| 年份(西元) | 重要記事                                                                                                                                                                                                                   |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2003   | <p>深圳廠通過 SONY GP 認證。</p> <p>廈門廠廠房搬遷，位於杏北大中亞園。</p> <p>成立貿聯電子（昆山）有限公司，藉以服務華東客戶。</p> <p>上海翔光通過 TL9000 國際認證並經上海市科學技術委員會正式認定為高新技術企業。</p>                                                                                    |
| 2004   | <p>深圳廠化學實驗室之鉛，鎘測試能力通過 Microsoft 認證。</p> <p>廈門廠通過 OHSAS18001 職業安全衛生管理體系。</p> <p>康聯廠開始供貨 Microsoft XBOX 連接器。</p> <p>上海翔光可調光衰减器產品獲得中國專利第 651375 號。</p>                                                                    |
| 2005   | <p>深圳廠獲得 ISO/IEC17025 國家認可實驗室管理體系認證。</p> <p>上海翔光光開關產品獲得中國專利第 719673、719836 號兩項。</p> <p>貿聯日本辦事處成立，服務日本客戶 Sony、NEC。</p> <p>貿聯集團導入 Tiptop ERP 系統。</p>                                                                     |
| 2006   | <p>通盈廠通過 ISO14001:2004 環境管理體系認證。</p> <p>康聯廠成功獲得用於線端連接器的彈性卡件專利證書(中國、美國)。</p>                                                                                                                                            |
| 2007   | <p>深圳廠成立車用線事業部。</p> <p>通盈廠通過 QC080000 危害物質過程管理體系。</p> <p>翔耀電子（深圳）有限公司成立。</p> <p>貿聯集團 eLearning 系統獲經濟部工業局數位學習產業推動與發展計畫之產業學習網獎勵補助並獲單元服務品質 A 級認證。</p>                                                                     |
| 2008   | <p>深圳廠通過 ISO13485 體系認證，更深入國際醫療設備市場。</p> <p>廈門廠 BFR/PVC Free 產品開發成功，標誌在環保產品上領先。</p> <p>康聯廠成功獲得太陽能產品八項專利(中國、美國)。</p> <p>康聯廠成功開發太陽能接線裝置，進入太陽能設備市場。</p> <p>貿聯印度辦事處成立，搶攻印度太陽能及醫療市場。</p>                                     |
| 2009   | <p>晶聯廠開發無鹵材料。</p> <p>上海翔光光元件產品獲得中國七項專利。</p> <p>康聯廠獲得國家級高新技術企業。</p> <p>BizLink 於美國購置新集團總部。</p> <p>上海翔光部份產線轉移至昆山廠區無塵室廠房。</p> <p>11 月 12 日臨時股東會選舉獨立董事三席。</p>                                                              |
| 2010   | <p>成立審計委員會。</p> <p>上海翔光開發前沿的集成模組和子系統，將產品線覆蓋到光通信之中、下游。</p> <p>通盈廠鐵氟龍線開發完成朝極細、高溫高壓及高防火等級線發展。</p> <p>昆山廠線材及連接器產線成立，All-In-One 計劃進展順利。</p> <p>貿聯印度公司遷至 Hyderabad India。</p> <p>傑聯廠 Green House Gas GHG 系統導入，取得溫濕度檢驗標準。</p> |
| 2011   | <p>1 月 17 日經中華民國行政院金融監督管理委員會核准於中華民國股票公開發行。4 月 21 日上市掛牌。</p> <p>薪酬委員會成立。</p> <p>轉換 ERP 系統，導入 SAP，強化全球系統整合。</p>                                                                                                          |

| 年份(西元) | 重要記事                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2012   | <p>馬來西亞廠取得 AS9100 認證，進軍航空產業用線。</p> <p>導入除顫線 Defibrillator Cables 及麻醉監測線。</p> <p>開發高頻影音訊號轉接器與輕薄行動裝置轉接器。</p> <p>發展伺服器用線。</p> <p>9 月美國完成新墨西哥州新廠開發案購地簽約。</p> <p>太陽能自有品牌 Sunbolts 連接器，連續第二年被全球權威雜誌 PHOTON (9 月號)評選為最佳等級。</p>               |
| 2013   | <p>貿聯-KY(3665-TW)獲選為 MSCI 全球中小型指數成分股。</p> <p>完成美規電動車充電槍認證。</p> <p>與台科大完成開發太陽能智慧型接線盒。</p> <p>通過太陽能連接器 1500 伏認證。</p> <p>供應油氣開發設備線束。</p> <p>供應運動快艇引擎線束。</p> <p>完成 Fremont 電磁波(EMI) 模擬設備設置。</p> <p>啟用昆山電磁波實驗室。</p> <p>完成台北研發中心高頻團隊建置。</p> |
| 2014   | <p>完成 4K2K 擴充基座量產開發。</p> <p>mini-DP 1 對 2 HUB 榮獲 2015 CES 電腦周邊創新獎。</p> <p>新設美國 El Paso 抽線廠。</p> <p>導入車用線追蹤系統。</p> <p>擴大昆山廠、馬來西亞廠、墨西哥廠產能。</p>                                                                                          |
| 2015   | <p>深圳廠取得 AS 9100 航空工業品質管理系統認證。</p> <p>全球首先供應全系列 USB Type-C 產品。</p>                                                                                                                                                                    |
| 2016   | <p>收購香港城鉞有限公司，開拓車用市場。</p> <p>獲選為「台灣公司治理 100 指數」成份股。</p> <p>擴大中國昆山廠、馬來西亞廠、美國德州廠、墨西哥廠產能，增設美國加州 Fremont 產線。</p>                                                                                                                          |
| 2017   | <p>完成 LEONI 集團電器線束事業部收購案，取得歐洲生產基地與客戶。</p> <p>新產品設計團隊(NPI)切入半導體設備線材領域。</p> <p>完成開發電動車充電設備(EVSE)。</p>                                                                                                                                   |
| 2018   | <p>獲選勤業眾信 Deloitte「亞太高科技、高成長」亞洲 500 強公司。</p> <p>首次發行企業永續報告書。</p> <p>收購昆山合真和光電科技有限公司，擴增資料中心高速傳輸線材產品線。</p> <p>量產搭載 Thunderbolt 3 技術之擴充基座。</p>                                                                                           |
| 2019   | <p>榮獲《新聞週刊》「2020 美國最佳社會責任企業」殊榮。</p> <p>榮獲《亞元雜誌》「臺灣最傑出公司」殊榮。</p> <p>連續兩年獲選勤業眾信 Deloitte「亞太高科技、高成長」亞洲 500 強公司。</p> <p>榮獲 2019 年度投資人關係雜誌《IR Magazine》「大中華地區科技業最佳投資人關係公司」及「臺灣地區最佳投資人關係公司」兩項大獎。</p>                                        |

| 年份(西元) | 重要記事                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2020   | <p>榮獲臺灣證券交易所第六屆公司治理評鑑前百分之五排名。</p> <p>蟬聯美國《新聞週刊》「2021 美國最佳社會責任企業」。</p> <p>蟬聯 2020《亞元雜誌》- 「臺灣最傑出公司—汽車及零組件業」殊榮。</p> <p>連續 3 年獲選勤業眾信 Deloitte「亞太高科技、高成長」亞洲 500 強公司。</p> <p>擴建中國常州廠，增加產能。</p> <p>完成 USB4 Gen 3 Type-C 傳輸線 USB-IF 開發者論壇認證。</p> |

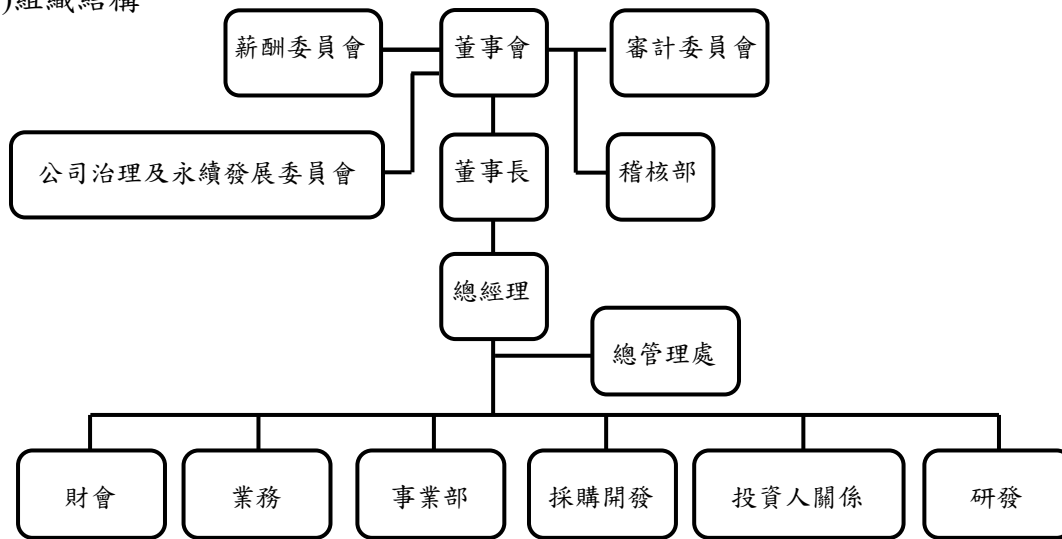
三、集團架構：詳本公司年報第 92 頁。

四、風險事項：詳本公司年報第 87 至第 90 頁。

## 參、公司治理報告

### 一、組織系統

#### (一)組織結構



#### (二)各主要部門所營業務

| 部門名稱  | 工作職掌                                                                                                      |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事長   | 對公司經營業務做成政策性指示及目標方針之訂定，並任命主要經理人對業務之執行推展。                                                                  |
| 總經理   | 執行「董事會」之決議，綜理公司一切事務。                                                                                      |
| 稽核部   | 根據公司規章制度，在董事會授權下，審計委員會負責督導稽核部，執行稽核相關作業，以客觀、公正及中立之專業精神進行獨立的稽核服務。                                           |
| 總管理處  | 根據公司經營現狀與使命，制定和完善經營發展策略和規畫，引導公司員工向組織的經營發展策略上努力，推動公司價值與使命的實現。                                              |
| 研發    | 根據公司生產和營運需求，做好新產品開發和現有產品的升級，做好新技術研發，提升技術水準及產品的競爭力。                                                        |
| 投資人關係 | 掌理公司對外訊息發佈及回應，發展國內外投資法人之關係與建立溝通網絡。彙整市場變化、產業動態，以利管理團隊擬定策略以及決策參考。                                           |
| 採購開發  | 根據公司業務發展和組織架構，開發整合公司供應商資源，確保生產物料的交期、成本及品質，打造最優於企業的供應鏈，提升企業競爭力。                                            |
| 事業部   | 根據公司發展目標及策略，收集市場訊息，擔任與客戶之間的溝通橋樑，為營運提供有效的支援，達到經濟效益最大化。                                                     |
| 業務    | 是企業中營銷組織架構的重要組成部分，負責拉近產品與消費者的心理距離，為拉近產品與消費者的物理距離奠定基礎。                                                     |
| 財會    | 根據公司策略規劃制定和執行公司的會計核算和財務管理制度，準確核算並依規定及時對內外單位提供經營情況和財務狀況，為經營決策和財務管理提供可靠依據，保證資金安全、控制經營成本、提高資金使用效益，促進經營目標的實現。 |

## 二、董事、總經理、副總經理資料

### (一)董事資料 (本公司未設置監察人)

#### 1.董事之姓名、學(經歷)、持有股份及性質

110 年 4 月 19 日

| 職稱  | 國籍   | 姓名  | 性別 | 選任日期     | 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(驗)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 |     |    |
|-----|------|-----|----|----------|-----|--------|-----------|--------|-----------|-------|----------------|-------|------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----|----|
|     |      |     |    |          |     |        | 股數        | 持股比例   | 股數        | 持股比例  | 股數             | 持股比例  | 股數         | 持股比例  |                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 職稱                      | 姓名  | 關係 |
| 董事長 | 美國   | 梁華哲 | 男  | 107/6/21 | 3 年 | 89/6/1 | 7,303,042 | 8.39%  | 7,728,485 | 5.78% | 9,285,465      | 6.95% | 157,497    | 0.12% | MSEE, Pennsylvania State University<br>交通大學電子工程<br>CEO, Greatlink USA                 | BIZLINK TECHNOLOGY INC. 董事<br>OPTIWORKS, INC. 董事<br>ビズリンク株式会社 董事<br>BIZLINK TECHNOLOGY (IRELAND) LTD. 董事<br>BIZLINK TECHNOLOGY (S.E.A.) SDN. BHD. 董事<br>BIZLINK TECH, INC. 董事<br>ACCELL CORPORATION 董事<br>BIZCONN TECHNOLOGY INC. 董事<br>萬聯國際企業有限公司董事<br>翔光(上海)光通訊器材有限公司法人執行董事<br>翔光光通訊器材(昆山)有限公司法人執行董事<br>貿聯電子(昆山)有限公司監事<br>敦瑞有限公司董事                                                                                                                                                                                                                            | 董事長                     | 郭殷如 | 配偶 |
| 董事  | 美國   | 郭殷如 | 女  | 107/6/21 | 3 年 | 89/6/1 | 9,736,962 | 11.18% | 9,285,465 | 6.95% | 7,728,485      | 5.78% | 0          | 0.00% | MS Actuarial Georgia State University<br>高雄師範大學物理系<br>VP, Greatlink USA               | BIZLINK TECHNOLOGY INC. 董事<br>OPTIWORKS, INC. 董事<br>ビズリンク株式会社 董事<br>BIZLINK (BVI) CORP. 董事<br>貿聯國際股份有限公司董事長<br>ZELLWOOD INTERNATIONAL CORPORATION 董事<br>BIZLINK TECHNOLOGY (IRELAND) LTD. 董事<br>BIZLINK TECH, INC. 董事<br>ADEL ENTERPRISES CORPORATION 董事<br>ACCELL CORPORATION 董事<br>BIZCONN TECHNOLOGY INC. 董事<br>翔光(上海)光通訊器材有限公司監事<br>翔光光通訊器材(昆山)有限公司監事<br>華晨電子(深圳)有限公司執行董事<br>BIZCONN INTERNATIONAL CORPORATION 董事<br>貿聯國際電子(深圳)有限公司法人執行董事<br>貿聯電子(昆山)有限公司法人執行董事<br>新視電子(廈門)有限公司法人執行董事<br>翔耀電子(深圳)有限公司法人總經理/執行董事<br>康聯精密機電(深圳)有限公司法人執行董事<br>通盛電業(深圳)有限公司執行董事 | 董事                      | 梁華哲 | 配偶 |
| 董事  | 中華民國 | 郭劍華 | 男  | 107/6/21 | 3 年 | 89/6/1 | 1,472,654 | 1.24%  | 1,367,654 | 1.02% | 0              | 0.00% | 0          | 0.00% | MBA, San Francisco State University<br>交通大學控制工程<br>Engineering Manager, Greatlink USA | ビズリンク株式会社 董事<br>BIZCONN TECHNOLOGY INC. 董事<br>貿聯電子(昆山)有限公司總經理<br>華晨電子(深圳)有限公司法人總經理<br>新視電子(廈門)有限公司監事<br>敦瑞有限公司董事<br>康聯精密機電(深圳)有限公司監事<br>JOYEH COMPANY LIMITED 董事<br>佛山市南海城紙電子有限公司董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 無                       | 無   | 無  |

| 職稱   | 國籍   | 姓名                        | 性別 | 選任日期     | 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      | 持股比例  | 股數      | 持股比例  | 股數             | 持股比例  | 股數         | 持股比例  |                                                                                                                                         |                                                                       | 職稱                      | 姓名 | 關係 |    |
| 董事   | 中華民國 | 緯芬投資股份有限公司<br>代表人：<br>羅瑞雄 | 男  | 107/6/21 | 3 年 | 106/6/21 | 148,497 | 0.13% | 157,497 | 0.12% | 0              | 0.00% | 0          | 0.00% | 成功大學機械與工程學系學士<br>東台精機股份有限公司總經理<br>財團法人精密機械研究發展中心 董事長<br>台灣區工具機暨零組件工業同業公會副理事長                                                            | 萊特爾雷耐科技股份有限公司董事<br>東台精機股份有限公司董事長<br>東捷科技股份有限公司董事長                     | 無                       | 無  | 無  |    |
| 獨立董事 | 中華民國 | 陳明村                       | 男  | 107/6/21 | 3 年 | 98/11/12 | 5,121   | 0.00% | 5,121   | 0.00% | 0              | 0.00% | 0          | 0.00% | 國立交通大學管理科學研究所<br>和椿科技股份有限公司董事<br>精英電腦股份有限公司總經理<br>和椿自動化（上海有限公司）董事長<br>山英電子股份有限公司董事長<br>瑞紅科技股份有限公司董事                                     | 和椿科技股份有限公司監察人<br>彥陽科技股份有限公司獨立董事                                       | 無                       | 無  | 無  |    |
| 獨立董事 | 中華民國 | 黃志文                       | 男  | 107/6/21 | 3 年 | 101/6/12 | 0       | 0.00% | 0       | 0.00% | 0              | 0.00% | 0          | 0.00% | Saint Louis University (USA) MS-Finance<br>國鼎創業投資股份有限公司投資部主管<br>中華開發工業銀行股份有限公司投資部及調查研究處<br>Sparkle Power Inc. San Jose/Los Angeles, USA | 全漢企業股份有限公司董事<br>品化生投醫藥股份有限公司監察人<br>雷虎生投股份有限公司監察人<br>國鼎創業投資股份有限公司投資部主管 | 無                       | 無  | 無  |    |
| 獨立董事 | 中華民國 | 許達德                       | 男  | 108/6/12 | 2 年 | 108/6/12 | 0       | 0.00% | 0       | 0.00% | 0              | 0.00% | 0          | 0.00% | 台灣新北地方檢察署檢察官<br>德倫聯合律師事務所律師                                                                                                             | 競國實業股份有限公司董事<br>富比庫股份有限公司監察人<br>嘉彰股份有限公司法人監察人                         | 無                       | 無  | 無  |    |

註 1：除梁華哲個人持股 847,649 股及郭殿如個人持股 2,404,629 股，也含共同信託持股，含 Hwa Tse Liang and InRu Kuo Family Trust, created April 15, 1999 (8,624,427 股)，Liang Family Irrevocable Trust (5,137,245 股)。

## 2.法人股東之主要股東：

| 法人股東名稱     | 法人股東之主要股東          |
|------------|--------------------|
| 緯芬投資股份有限公司 | 郭殿如(51%); 梁華哲(49%) |



- (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、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 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二)總經理、副總經理資料

110 年 4 月 19 日

| 職稱        | 國籍   | 姓名  | 性別 | 就任日期      | 持有股份      |       | 配偶、未成年子女持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |       | 主要經（學）歷                                                                                                         | 目前兼任其他公司之職務                                                                                                                                                                                | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    | 備註 |
|-----------|------|-----|----|-----------|-----------|-------|--------------|-------|------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----|----|----|
|           |      |     |    |           | 股數        | 持股比例  | 股數           | 持股比例  | 股數         | 持股比例  |                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                            | 職稱              | 姓名 | 關係 |    |
| 集團<br>總經理 | 中華民國 | 鄧創華 | 男  | 89/6/1    | 1,367,654 | 1.02% | 0            | 0.00% | 0          | 0.00% | MBA, San Francisco State University<br>交通大學控制工程<br>Engineering Manager,<br>Greatlink USA                        | ビズリソク株式会社 董事<br>BIZCONN TECHNOLOGY INC. 董事<br>貿聯電子（昆山）有限公司 總經理<br>華展電子（深圳）有限公司 法人/總經理<br>新視電子（廈門）有限公司 監事<br>敦順有限公司董事<br>康聯精密機電（深圳）有限公司 監事<br>JO YEH COMPANY LIMITED 董事<br>佛山市南海城鉞電子有限公司 董事 | 無               | 無  | 無  |    |
| 集團<br>財務長 | 美國   | 王毓芳 | 女  | 109/1/10  | 729,416   | 0.55% | 1,178        | 0.00% | 0          | 0.00% | Master of Science Degree<br>in Accountancy, California<br>State University,<br>Sacramento<br>國立中興大學公共財政與<br>稅收系 | BIZLINK TECHNOLOGY INC. 董事<br>OPTIWORKS, INC. 董事<br>ACCELL CORPORATION 董事<br>BIZLINK TECH, INC. 董事                                                                                         | 無               | 無  | 無  |    |
| 副總經理      | 中華民國 | 林家正 | 男  | 99/8/1    | 0         | 0%    | 0            | 0.00% | 0          | 0.00% | 中興大學企業管理系<br>臺隆光電財務經理                                                                                           | 無                                                                                                                                                                                          | 無               | 無  | 無  |    |
| 副總經理      | 中華民國 | 周正盛 | 男  | 105/06/30 | 30,621    | 0.02% | 0            | 0.00% | 0          | 0.00% | MBA, University of<br>Missouri-Columbia<br>交通大學運輸工程與管理<br>學系<br>中華開發工業銀行<br>群益金鼎證券                              | 無                                                                                                                                                                                          | 無               | 無  | 無  |    |

| 職稱         | 國籍 | 姓名  | 性別 | 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  |    |
| 子公司<br>總經理 | 美國 | 郭殷如 | 女  | 89/6/1 | 9,285,465 | 6.95% | 7,728,485    | 5.78% | 0          | 0.00% | MS Actuarial Georgia<br>State University<br>高雄師範大學物理系<br>VP, Greatlink USA | BIZLINK TECHNOLOGY INC. 董事<br>OPTIWORKS, INC. 董事<br>ビズリンク 株式会社 董事<br>BIZLINK (BVI) CORP. 董事<br>貿聯國際股份有限公司 董事長<br>ZELLWOOD INTERNATIONAL<br>CORPORATION 董事<br>BIZLINK TECHNOLOGY (IRELAND) LTD.<br>董事<br>BIZLINK TECH, INC. 董事<br>ADEL ENTERPRISES CORPORATION 董事<br>ACCELL CORPORATION 董事<br>BIZCONN TECHNOLOGY INC. 董事<br>翔光（上海）光通訊器材有限公司 監事<br>翔光光通訊器材（昆山）有限公司 監事<br>華展電子（深圳）有限公司 執行董事<br>BIZCONN INTERNATIONAL<br>CORPORATION 董事<br>傑聯國際電子（深圳）有限公司 法人/執行<br>董事<br>貿聯電子（昆山）有限公司 法人/執行董事<br>新視電子（廈門）有限公司 法人/執行董事<br>翔耀電子（深圳）有限公司 法人/總經理/執行<br>董事<br>康聯精密機電（深圳）有限公司 法人/執行<br>董事<br>通盈電業（深圳）有限公司 執行董事 | 子公司<br>財務<br>副總經理 | 梁淳斌 | 二親等 |    |
|            |    |     |    |        |           |       |              |       |            |       |                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |     |     |    |

註 1：除梁華哲個人持股 847,649 股及郭殷如個人持股 2,404,629 股，也含共同信託持股，含 Hwa Tse Liang and InRu Kuo Family Trust, created April 15, 1999 (8,624,427 股)、Liang Family Irrevocable Trust (5,137,245 股)。

(三)最近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

董事(含獨立董事)之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式) 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等七項總額占稅後純益之比例 |     | 有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 |           |   |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------|-----------|----------|-----------|----------------------|-----------|------------|-----------|---------------|-----------|----------|--------|----------------------------|-----|--------------------|-----------|---|-------|
|                                                                                                                                                                                                                             |                   | 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           | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 現金金額   | 股票金額                       | 本公司 |                    | 財務報告內所有公司 |   |       |
|                                                                                                                                                                                                                             |                   |       |           |          |           |                      |           |            |           |               |           |          |        |                            |     |                    |           |   |       |
| 董事長                                                                                                                                                                                                                         | 梁華哲               |       |           |          |           |                      |           |            |           |               |           |          |        |                            |     |                    |           |   |       |
| 董事                                                                                                                                                                                                                          | 鄧劍華               |       |           |          |           |                      |           |            |           |               |           |          |        |                            |     |                    |           |   |       |
| 董事                                                                                                                                                                                                                          | 郭殷如               | 0     | 0         | 0        | 0         | 0                    | 5,213     | 0          | 4         | 0             | 0.29%     | 0        | 20,666 | 0                          | 0   | 0                  | 6,516     | 0 | 1.77% |
| 董事                                                                                                                                                                                                                          | 樟芬投資股份有限公司代表人：嚴瑞雄 |       |           |          |           |                      |           |            |           |               |           |          |        |                            |     |                    |           |   |       |
| 獨立董事                                                                                                                                                                                                                        | 陳明村               |       |           |          |           |                      |           |            |           |               |           |          |        |                            |     |                    |           |   |       |
| 獨立董事                                                                                                                                                                                                                        | 黃志文               | 0     | 0         | 0        | 0         | 0                    | 3,331     | 0          | 52        | 0             | 0.19%     | 0        | 0      | 0                          | 0   | 0                  | 0         | 0 | 0.19% |
| 獨立董事                                                                                                                                                                                                                        | 許進德               |       |           |          |           |                      |           |            |           |               |           |          |        |                            |     |                    |           |   |       |
| 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：董事之酬金，依據本公司章程第 34.1 條之規定，得按不超過當年度獲利 3% 額度內，作為當年度董事之酬勞，並考量公司營運結果，及參酌其對公司運營參與程度、發生道德風險事件或其他造成公司形象、商譽有負面影響、內部管理失當、人員弊端等風險事件、目標達成率、獲利率、營運效益及貢獻度等綜合考量後計算其酬金比例，給予合理報酬。 |                   |       |           |          |           |                      |           |            |           |               |           |          |        |                            |     |                    |           |   |       |
| 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(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：0                                                                                                                                                                        |                   |       |           |          |           |                      |           |            |           |               |           |          |        |                            |     |                    |           |   |       |

註1：109年度酬金尚未經股東會決議通過。

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                         | 董事姓名                                   |                                        |                                        |                   |
|---------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|
|                                       | 前四項酬金總額(A+B+C+D)                       |                                        | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)                 |                   |
|                                       | 本公司                                    | 財務報告內所有公司 I                            | 本公司                                    | 財務報告內所有公司 J       |
| 低於 1,000,000 元                        | 許進德                                    | 許進德                                    | 許進德                                    | 許進德               |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    | 梁華哲<br>鄧劍華<br>郭殷如<br>嚴瑞雄<br>陳明村<br>黃志文 | 梁華哲<br>鄧劍華<br>郭殷如<br>嚴瑞雄<br>陳明村<br>黃志文 | 梁華哲<br>鄧劍華<br>郭殷如<br>嚴瑞雄<br>陳明村<br>黃志文 | 嚴瑞雄<br>陳明村<br>黃志文 |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    | -                                      | -                                      | -                                      | -                 |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    | -                                      | -                                      | -                                      | -                 |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   | -                                      | -                                      | -                                      | 郭殷如<br>梁華哲        |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)  | -                                      | -                                      | -                                      | 鄧劍華               |
| 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                                      | 7                                      | 7                                      | 7                 |

2.監察人之酬金：無。

### 3.總經理及副總經理之酬金

總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式） 單位：新台幣仟元；股

| 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等四項總額占稅後純益之比例(%) |           | 有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 |
|--------|-----|-------|------------|----------|-----------|-------------|-----------|-----------|------|------|------|-------------------------|-----------|--------------------|
|        |     | 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 | 現金金額      | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | 本公司                     | 財務報告內所有公司 |                    |
| 董事長    | 梁華哲 | 0     | NT\$17,132 | 0        | 0         | 0           | NT\$8,154 | 0         | 0    | 0    | 0    | 0.00%                   | 1.38%     | 無                  |
| 集團總經理  | 鄧劍華 |       |            |          |           |             |           |           |      |      |      |                         |           |                    |
| 子公司總經理 | 郭殷如 |       |            |          |           |             |           |           |      |      |      |                         |           |                    |
| 集團財務長  | 王毓芳 |       |            |          |           |             |           |           |      |      |      |                         |           |                    |
| 副總經理   | 林家正 |       |            |          |           |             |           |           |      |      |      |                         |           |                    |
| 副總經理   | 周正盛 |       |            |          |           |             |           |           |      |      |      |                         |           |                    |

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距               | 總經理及副總經理姓名                    |              |
|-----------------------------------|-------------------------------|--------------|
|                                   | 本公司                           | 財務報告內所有公司(E) |
| 低於 1,000,000 元                    | 梁華哲、鄧劍華<br>郭殷如、王毓芳<br>林家正、周正盛 | -            |
| 1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）    | -                             | -            |
| 2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）    | -                             | 林家正、周正盛      |
| 3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）    | -                             | -            |
| 5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）   | -                             | 郭殷如、梁華哲、王毓芳  |
| 10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）  | -                             | 鄧劍華          |
| 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                                | 6                             | 6            |

4.配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：本公司並無配發員工紅利之情形。

(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、獨立董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告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、與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、獨立董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元；%

| 項目                 | 108年      |        | 109年      |        |
|--------------------|-----------|--------|-----------|--------|
|                    | 金額        | %      | 金額        | %      |
| 董 事                | 8,944     | 0.49   | 8,544     | 0.47   |
| 總 經 理 及<br>副 總 經 理 | 35,761    | 1.95   | 25,286    | 1.38   |
| 合 併 總 淨 利          | 1,837,640 | 100.00 | 1,828,336 | 100.00 |

2.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)董事之酬金，依據本公司章程第34.1條之規定，得按不超過當年度獲利3%額度內，作為當年度董事之酬勞，並考量公司營運結果，及參酌其對公司運營參與程度、發生道德風險事件或其他造成公司形象、商譽有負面影響、內部管理失當、人員弊端等風險事件、目標達成率、獲利率、營運效益及貢獻度等綜合考量後計算其酬金比例，給予合理報酬。

(2)本公司依章程第 34.1 條之規定，得按當年度獲利不低於 1-5%分派員工酬勞，經理人給付酬勞依據本公司「薪資管理辦法」及該職位於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。訂定酬金之程序，以本公司之「董事及經理人績效評估辦法」作為評核之依循，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考其對公司運營參與程度、發生道德風險事件或其他造成公司形象、商譽有負面影響、內部管理失當、人員弊端等風險

事件、目標達成率、獲利率、營運效益及貢獻度等綜合考量後計算其酬金比例，而給予合理報酬，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審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

##### 1.最近年度本公司董事會開會 7 次，董事出席情形如下

| 職稱       | 姓名(或代表人姓名) | 所代表法人姓名    | 實際出席(列)席次數(B) | 委託出席次數 | 應出席(列)席次數(A) | 實際出席(列)席%(B/A) | 備註 |
|----------|------------|------------|---------------|--------|--------------|----------------|----|
| 董事長      | 梁華哲        |            | 7             | 0      | 7            | 100%           | -  |
| 董事       | 郭殷如        |            | 7             | 0      | 7            | 100%           | -  |
| 董事之法人代表人 | 嚴瑞雄        | 禕芬投資股份有限公司 | 2             | 5      | 7            | 29%            | -  |
| 董事       | 鄧劍華        |            | 7             | 0      | 7            | 100%           | -  |
| 獨立董事     | 陳明村        |            | 7             | 0      | 7            | 100%           | -  |
| 獨立董事     | 黃志文        |            | 7             | 0      | 7            | 100%           | -  |
| 獨立董事     | 許進德        |            | 6             | 1      | 7            | 86%            | -  |

##### 2.其他應記載事項

- (1)證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。
- (2)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：無。
- (3)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。

| 評估週期                                                                                                                                                                                                                       | 評估期間                            | 評估範圍                  | 評估方式               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|--------------------|
| 每年執行一次                                                                                                                                                                                                                     | 109 年 1 月 1 日至<br>109 年 12 月 31 | 董事會、個別董事成<br>員及功能性委員會 | 董事會內部自評、董<br>事成員自評 |
| 評估內容<br>(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。<br>(2) 個別董事成員績效評估：至少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。<br>(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。 |                                 |                       |                    |

- (4)當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：本公司於 107 年 8 月 10 日由董事會決議通過設置「公司治理及永續委員會」，協助董事會致力於持續推動企業社會責任和永續經營管理之落實。

(二)審計委員會參與董事會運作情形

1.最近年度本公司審計委員會開會7次，獨立董事出席情形如下：

| 職稱                                                                                                                                                                                  | 姓名  | 實際出席(列)次數 | 委託出席次數 | 實際出席(列)席率 | 備註   | 備註 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|--------|-----------|------|----|
| 獨立董事                                                                                                                                                                                | 陳明村 | 7         | 0      | 7         | 100% | -  |
| 獨立董事                                                                                                                                                                                | 黃志文 | 7         | 0      | 7         | 100% | -  |
| 獨立董事                                                                                                                                                                                | 許進德 | 6         | 1      | 7         | 86%  | -  |
| <p>其他應記載事項</p> <p>(1) 證交法第14條之5所列事項暨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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：無。</p> <p>(2)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。</p> |     |           |        |           |      |    |

2. 本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，109年度內部稽核無特殊狀況。

| 日期        | 溝通方式  | 溝通對象   | 溝通事項                                      | 溝通結果 |
|-----------|-------|--------|-------------------------------------------|------|
| 109/3/17  | 審計委員會 | 內部稽核主管 | 1. 本公司2019年第4季內部稽核業務報告                    | 洽悉   |
|           | 審計委員會 | 內部稽核主管 | 2. 民國108年度(2019年度)內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」 | 洽悉   |
| 109/5/15  | 審計委員會 | 內部稽核主管 | 本公司2020年第1季內部稽核業務報告                       | 洽悉   |
| 109/8/13  | 審計委員會 | 內部稽核主管 | 本公司2020年第2季內部稽核業務報告                       | 洽悉   |
| 109/11/13 | 審計委員會 | 內部稽核主管 | 1. 本公司2020年第3季內部稽核業務報告                    | 洽悉   |
|           | 審計委員會 | 內部稽核主管 | 2. 制定2021年稽核計劃案                           | 洽悉   |

3. 本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，每年至少一次出席審計委員會會議，報告當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，109年度財務無特殊狀況。

| 日期        | 溝通方式  | 溝通對象  | 溝通事項              | 溝通結果 |
|-----------|-------|-------|-------------------|------|
| 109/03/17 | 審計委員會 | 簽證會計師 | 108年度查核結果治理單位溝通   | 洽悉   |
| 109/05/15 | 審計委員會 | 簽證會計師 | 109年第1季核閱結果治理單位溝通 | 洽悉   |
| 109/08/13 | 審計委員會 | 簽證會計師 | 109年第2季核閱結果治理單位溝通 | 洽悉   |
| 109/11/13 | 審計委員會 | 簽證會計師 | 109年第3季核閱結果治理單位溝通 | 洽悉   |

4. 109 年審計委員會重要決議內容

| 時間                              | 議案內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 審計委員會決議情形           | 公司對審計委員會意見之處理               |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|
| 109 年 1 月 10 日<br>109 年第一次審計委員會 | (1)本公司更換財務及會計主管案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 審計委員會全體出席成員<br>同意通過 | 提請董事會討論，<br>經全體出席董事<br>同意通過 |
| 109 年 2 月 15 日<br>109 年第二次審計委員會 | (1)本公司擬取得一新加坡公司 Speedy Industrial Supplies Pte. Ltd. (下稱”標的公司”)之 100% 股權並簽署股份買賣契約。<br>(2)本公司為取得 Speedy Industrial Supplies Pte. Ltd. 之 100% 股權，擬委託花旗(香港)商業銀行為 Escrow Agent。                                                                                                                                                    | 審計委員會全體出席成員<br>同意通過 | 提請董事會討論，<br>經全體出席董事<br>同意通過 |
| 109 年 3 月 17 日<br>109 年第三次審計委員會 | (1)本公司民國 108 年度 (2019 年度) 財務報表及營業報告書。<br>(2)民國 108 年 (2019 年) 盈餘分配案。<br>(3)民國 108 年度 (2019 年度) 內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」。<br>(4)本公司修訂「公司章程」案。<br>(5)修訂本公司「董事會議事規則管理辦法」案。<br>(6)修訂本公司「審計委員會組織規程」及「審計委員會議事運作之管理辦法」案。<br>(7)修訂本公司相關其他管理辦法案。<br>(8)簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任案。<br>(9)本公司與 100% 直接持有之子公司間暨 100% 持有之子公司相互間資金貸與額度到期，申請展期新增授權案。 | 審計委員會全體出席成員<br>同意通過 | 提請董事會討論，<br>經全體出席董事<br>同意通過 |

|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                     |                     |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                 | <p>(10)本公司 100%直接持有之子公司及本公司間資金貸與提前終止案。</p> <p>(11)本公司 100%間接持有之子公司及孫公司間資金貸與新增案。</p> <p>(12)本公司對子公司之花旗銀行綜合額度保證授權案。</p>                                                                                                                                                                                                              |                     |                     |
| 109 年 5 月 7 日<br>109 年第四次審計委員會  | 本公司及子公司共同銀行額度申請續約及增加額度，暨子公司額度由本公司保證授權案。                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 審計委員會全體出席成員<br>同意通過 | 提請董事會討論，經全體出席董事同意通過 |
| 109 年 5 月 15 日<br>109 年第五次審計委員會 | <p>(1)本公司民國 109 年（2020 年）第 1 季合併財務報表案。</p> <p>(2)本公司為 100%直接持有之子公司 BizLink (BVI) Corp. Limited 提供進貨連帶付款保證案。</p> <p>(3)本公司與 100%直接持有之子公司，申請新增資金貸與額度授權案。</p>                                                                                                                                                                         | 審計委員會全體出席成員<br>同意通過 | 提請董事會討論，經全體出席董事同意通過 |
| 109 年 8 月 13 日<br>109 年第六次審計委員會 | <p>(1) 本公司民國 109 年（2020 年）第 2 季合併財務報表案。</p> <p>(2) 本公司因應主管機關發布修訂『公司治理相關範例』，增修訂相關辦法案。</p> <p>(3) BizLink Holding Inc. 增資 BizLink Tech. Inc. (以下稱"EXCEL")案。</p> <p>(4) BizLink Technology SRB d. o. o. (以下稱"TSB")擬根據簽訂之廠房租賃合約，取得目前所承租廠房(下稱"標的物")之所有權。</p> <p>(5) 新增集團印鑑管理辦法案。</p> <p>(6) 本公司及子公司共同銀行額度申請續約及增加額度，暨子公司額度由本公司保證授權案。</p> | 審計委員會全體出席成員<br>同意通過 | 提請董事會討論，經全體出席董事同意通過 |

|                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     |                             |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|
|                                  | <p>(7) 本公司直接及間接持有之子公司間資金貸與新增及變更授權案。</p> <p>(8) 本公司為100%直接持有之子公司 BizLink (BVI) Corp. Limited 提供進貨連帶付款保證案。</p> <p>(9) 本公司擬辦理現金增資100%直接持有之子公司貿聯國際股份有限公司案。</p> <p>(10) 本公司為他人背書保證授權董事長於額度內決行案。</p>                                                                                                                            |                     |                             |
| 109 年 11 月 13 日<br>109 年第七次審計委員會 | <p>(1) 本公司民國 109 年（2020 年）第 3 季合併財務報表案。</p> <p>(2) 制定民國 110 年度（2021 年度）稽核計劃案。</p> <p>(3) 修訂本集團「印鑑管理辦法」案。</p> <p>(4) 修訂本公司「財務報告編製管理作業辦法」案。</p> <p>(5) 擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」案。</p> <p>(6) 擬修正本公司「資金貸與他人作業程序」案。</p> <p>(7) 擬修正本公司「背書保證作業程序」案。</p> <p>(8) 本公司直接及間接持有之子公司間及孫公司間資金貸與新增案。</p> <p>(9) 本公司 100%直接持有之子公司間背書保證新增案。</p> | 審計委員會全體出席成員<br>同意通過 | 提請董事會討論，<br>經全體出席董事<br>同意通過 |

(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

1. 公司治理運作情形：

| 評估項目                                                                                                                                                                            | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                 | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？                                                                                                                                            | ✓    |   | 公司依據「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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 無                    |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(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？<br>(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？<br>(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？<br>(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？ | ✓    |   | (一) 公司依「公司治理實務守則辦法」，內部設有發言人、代理發言人、專責人員、投資人語音專線及電子郵件信箱，依程序處理股東建議或糾紛等問題。<br>(二) 公司可掌握公司主要股東及其最終控制者的名單，並依法規定期揭露。相關主要股東名單，請參閱本年報第47頁。<br>(三) 本公司根據子公司監理辦法、背書保證辦法、資金貸與他人辦法及取得或處分資產準則等內部相關辦法建立適當風險控管機制及防火牆。與關係企業間有業務往來者，均視為獨立第三人辦理，杜絕非常規交易情事。<br>(四) 公司訂有「內部重大訊息資訊處理及內線交易管理辦法」禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。<br>本公司每年至少一次對現任董事、監察人、經理人及受僱人辦理「防範內線交易管理辦法」及相關法令之教育宣導，發送主管機關之防範內線交易宣導資訊(以書面文件或email方式)；對新任董事、監察人及經理人則於上任後3個月內安排教育宣導，對新任受僱人則於職前訓練時予以教育宣導。<br>本公司於新進同仁報到時進行防範內線交易宣導，解說內容包含內部重大訊息資訊處理及內線交易管理辦法條文、內線交易禁止內容、規範對象、違反之損害賠償責任，2020年總計宣導457人次，並將課程檔案內容置於線上e-learning 培訓系統作為必修課程。 | 無                    |
| 三、董事會之組成及職責<br>(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？                                                                                                                                      | ✓    |   | (一) 依本公司「公司治理實務守則」第19條第3項之規定，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能、素養及董事會整體應具備之核心能力。於實際執行上，現任7人董事會成員中有1位為女性，占比14%；3位獨立董事，占比43%，1位獨立董事任期年資在3年以下，2位獨立董事任期年資滿9年，成員分別具備商務、財務、會計或公司業務所需之經驗專長，及執行職務所必須之知識、技能與素養。<br>本公司注重董事會成員組成之性別平等及監督獨立性，設定2項董事會多元化管理目標：1. 女性董事席次至少一席 2. 董事兼任本公司及母、子或兄弟公司員工之人數低於                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 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 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |
| <p>(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？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p> |                   |   | <p>董事席次1/3，即2人以下，在2020年度均達成目標，未來將持續落實董事會成員多元化方針。</p> <p>(二) 公司於2018年8月10日由董事會決議通過設置「公司治理及永續委員會」，協助董事會致力於持續推動企業社會責任和永續經營管理之落實，以強化公司治理體質、環境保護及善盡社會責任為目的。</p> <p>(三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法及其評估方式」相關規定，於每年度結束後定期進行董事會績效評估，逕將評估結果揭露於公司網站。</p> <p>(四) 依公司治理實務守則辦法，定期評估聘任會計師之獨立性，本公司每年一次參照中華民國會計師職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」制定之評估項目審酌委任之簽證會計師之獨立性。</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？                                                                                                                  | ✓                 |   | <p>貿聯於2020年1月10日董事會決議通過，指定由具備公開發行公司擔任公司治理相關事務單位主管職務達3年以上之策略投資部副總擔任公司治理主管。主要職責為提供董事執行業務所需之資料、蒐集與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事法令遵循相關事宜。詳細業務執行情形，請參閱本公司網站/投資人資訊網頁/公司治理執行情形 (<a href="http://zh.bizlinktech.com/Investor">http://zh.bizlinktech.com/Investor</a>)。</p> <p>2020年度累計公司治理主管相關主題之進修時數18小時，2021年度預計取得12小時以上。</p>                           | 無                    |
| 五、公司是否建立與利害關係人溝通管道，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>本公司於網站設置「利害關係人專區」，設有發言人、代理發言人及投資人關係部門，並於公開資訊觀測站及公司網站留有聯繫方式，以回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。</p>                                                                                                                                                                                                                                               | 無                    |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？                                                                                                                                          | ✓                 |   | 委任富邦股務代辦機構辦理。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 無                    |
| <p>七、資訊公開</p> <p>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(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）？</p> <p>(三) 公司是否於會計年度終了後</p>             | <p>✓</p> <p>✓</p> | ✓ | <p>(一) 公司設有專屬網站 (<a href="http://www.bizlinktech.com">http://www.bizlinktech.com</a>)，揭露財務業務及公司治理資訊。並指定專人負責交易所公開資訊觀測站揭露之工作及公司網站資訊揭露。</p> <p>(二) 公司設有專責人員負責公司資訊蒐集及揭露，並依規定設有發言人及代理發言人，定期、不定期舉辦法人說明會，並定期以中英文發布營運、財務等訊息，以提昇公司資訊之透明度。</p> <p>(三) 本公司年度財務報告及第一、二、三季財務</p>                                                                     | 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 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |
| 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？                                                                              |      |   | 報告與各月份營運情形皆於法令期限內完成公告及申報。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
| 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) 員工權益、僱員關懷：請見本年報第 74-76 頁第五章勞資關係。<br>(二) 投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：公司係透過公開資訊觀測站及公司網站揭露資訊，讓投資者充份瞭解公司營運狀況，設置投資人關係處專責處理投資人建議，且於公司網站設置利害關係人專區，回應利害關係人所關切之重要議題。<br>(三) 董事及監察人進修之情形：公司董事及監察人視需求參加財務、業務等專業知識進修課程。(進修情形請參閱第 28 頁)<br>(四) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。<br>(五) 客戶政策之執行情形：公司設有品保部及客戶支援部，對產品與服務提供透明且有效之售後服務及客訴處理。<br>(六) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險。 | 無                    |

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。

(一) 已改善情形：揭露個別董事落實董事會成員多元化政策之情形(個別董事會成員符合各項多元化核心能力之情形)如下表：

#### 董事會多元化政策落實情形

| 董事姓名               | 職稱   | 性別 | 多元化核心項目 |           |      |        |        |      |       |      |      |
|--------------------|------|----|---------|-----------|------|--------|--------|------|-------|------|------|
|                    |      |    | 營運判斷能力  | 會計及財務分析能力 | 法律專業 | 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 | 決策能力 |
| 梁華哲                | 董事長  | 男  | V       |           |      | V      | V      | V    | V     | V    | V    |
| 郭殷如                | 董事   | 女  | V       | V         |      | V      | V      | V    | V     | V    | V    |
| 鄧劍華                | 董事   | 男  | V       |           |      | V      | V      | V    | V     | V    | V    |
| 緯芬投資股份有限公司法人代表：嚴瑞雄 | 董事   | 男  | V       |           |      | V      | V      | V    | V     | V    | V    |
| 陳明村                | 獨立董事 | 男  | V       | V         |      | V      | V      | V    | V     | V    | V    |
| 黃志文                | 獨立董事 | 男  | V       | V         |      | V      | V      | V    | V     | V    | V    |
| 許進德                | 獨立董事 | 男  | V       |           | V    | V      | V      | V    | V     | V    | V    |

## 2. 董事及獨立董事進修情形

| 職稱      | 姓名  | 就任日期      | 初任日期      | 進修日期      |           | 主辦單位                      | 課程名稱                      | 進修時數 | 進修是否符合規定(註1) |
|---------|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|---------------------------|------|--------------|
|         |     |           |           | 起         | 迄         |                           |                           |      |              |
| 董事      | 梁華哲 | 107/06/21 | 89/06/01  | 109.09.04 | 109.09.04 | 台灣證券交易所股份有限公司             | 109 年度防範內線交易暨內部人股權交易宣導說明會 | 3    | 是            |
|         |     |           |           | 109.09.21 | 109.09.21 | 台灣證券交易所股份有限公司             | 公司治理 3.0-永續發展藍圖           | 3    |              |
| 董事      | 鄧劍華 | 107/06/21 | 89/06/01  | 109.07.22 | 109.07.22 | 瑞銀(UBS AG, Taipei Branch) | 公司治理/企業永續經營認證講座           | 3    | 是            |
|         |     |           |           | 109.08.04 | 109.08.04 | 中華民國公司經營發展協會              | 股東權益面面觀-從經營權爭議談起          | 3    |              |
| 董事      | 郭殷如 | 107/06/21 | 89/06/01  | 109.09.03 | 109.09.03 | 台灣證券交易所股份有限公司             | 109 年度防範內線交易暨內部人股權交易宣導說明會 | 3    | 是            |
|         |     |           |           | 109.09.21 | 109.09.21 | 台灣證券交易所股份有限公司             | 公司治理 3.0-永續發展藍圖           | 3    |              |
| 法人董事代表人 | 嚴瑞雄 | 107/06/21 | 107/06/21 | 109.08.06 | 109.08.06 | 台灣投資人關係協會                 | 董事會績效評估與公司治理              | 3    | 是            |
|         |     |           |           | 109.08.13 | 109.08.13 | 台灣電路板協會                   | 標竿論壇-疫情過後 世界的變與不變         | 1.5  |              |
|         |     |           |           | 109.11.06 | 109.11.06 | 台灣投資人關係協會                 | 企業永續關鍵:企業專業化與家族專業化        | 3    |              |
| 獨立董事    | 黃志文 | 107/06/21 | 101/06/12 | 109.06.24 | 109.06.24 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會      | 獨立董事暨審計委員會運作實務            | 3    | 是            |
|         |     |           |           | 109.08.04 | 109.08.04 | 中華民國公司經營發展協會              | 股東權益面面觀-從經營權爭議談起          | 3    |              |
|         |     |           |           | 109.11.10 | 109.11.10 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會      | 全球企業永續發展的宏觀視野             | 3    |              |
| 獨立董事    | 陳明村 | 107/06/21 | 98/11/12  | 109.07.29 | 109.07.29 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會      | 網路犯罪                      | 3    | 是            |
|         |     |           |           | 109.08.04 | 109.08.04 | 中華民國公司經營發展協會              | 股東權益面面觀-從經營權爭議談起          | 3    |              |
| 獨立董事    | 許進德 | 108/06/12 | 108/06/12 | 109.08.07 | 109.08.07 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會      | 新版公司治理藍圖下國際稅務趨勢議題解析與因應實務  | 3    | 是            |
|         |     |           |           | 109.11.06 | 109.11.06 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會      | 從重大企業弊案談董監之法律風險與因應        | 3    |              |

註1：係指是否符合『上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點』所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。

薪酬委員會者其組成、職責及運作情形：

本公司已於 100 年 12 月 15 日董事會通過設置薪資報酬委員會並訂定「薪資報酬委員會組織規程」。薪酬委員會之職責為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，以及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

### 3. 薪資報酬委員會成員資料

| 身份別<br>(註1) | 姓名  | 是否具有五年以上工作經驗<br>及下列專業資格                                                |                                                                        |                                    | 符合獨立性情形(註2) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | 兼任其他公開<br>發行公司薪資<br>報酬委員會成員<br>家數 | 備註<br>(註3) |
|-------------|-----|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|-----------------------------------|------------|
|             |     | 商務、法官、檢察<br>官、律師、會計<br>師或其與公司業<br>務所需之國家考<br>試及格領有證書<br>之專門職業及技<br>術人員 | 商務、法官、檢察<br>官、律師、會計<br>師或其與公司業<br>務所需之國家考<br>試及格領有證書<br>之專門職業及技<br>術人員 | 具有商務、法<br>務、會計或公司<br>業務所需之工作<br>經驗 | 1           | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                                   |            |
| 獨立董事        | 陳明村 | -                                                                      | -                                                                      | V                                  | V           | V | V | V | V | V | V | V | V | V  | 0                                 | 無          |
| 獨立董事        | 黃志文 | -                                                                      | -                                                                      | V                                  | V           | V | V | V | V | V | V | V | V | V  | 0                                 | 無          |
| 其他          | 程嘉君 | -                                                                      | -                                                                      | V                                  | V           | V | V | V | V | V | V | V | V | V  | 0                                 | 無          |

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“√”。

- (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、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)未有公司法第30條各款情事之一。

註3：若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第6條第5項之規定。

### 4. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：107年6月12日至110年6月20日，最近年度薪資報酬委員會開會3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 | 陳明村 | 3      | 0      | 100%     | -  |
| 委員  | 程嘉君 | 3      | 0      | 100%     | -  |
| 委員  | 黃志文 | 3      | 0      | 100%     | -  |

(3) 109年薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

| 時間                            | 議案內容                       | 決議情形             | 公司對委員會意見之處理         |
|-------------------------------|----------------------------|------------------|---------------------|
| 109年2月15日<br>109年第一次薪酬<br>委員會 | (1)本公司經理人受配母公司擬核發員工認股權憑證案。 | 全體出席委員<br>同意照案通過 | 提請董事會討論，經全體出席董事同意通過 |

|                                      |                                                                          |                  |                         |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|
| 109 年 3 月 17 日<br>109 年第二次薪酬<br>委員會  | (1)民國 108 年度 (2019 年度)<br>董事酬勞總額案。<br>(2)民國 108 年度 (2019 年度)<br>員工酬勞發放案。 | 全體出席委員<br>同意照案通過 | 提請董事會討論,經全體出席董<br>事同意通過 |
| 109 年 11 月 13 日<br>109 年第三次薪酬<br>委員會 | (1)民國 110 年度 (2021 年度),<br>虛擬股票經理人股數之發放案。                                | 全體出席委員<br>同意照案通過 | 提請董事會討論,經全體出席董<br>事同意通過 |

#### 其他應記載事項

- (1)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：無。
- (2)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。

#### 5. 履行社會責任情形

| 評估項目                                                                   | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                        | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                         |                          |
| 一、落實公司治理<br>(一) 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？ | ✓    |   | (一) 公司訂有「企業社會責任實務守則辦法」，制定員工政策與行為準則、以及環境安全衛生、能源、製程之原料、廢料針對有害物質管制等相關規範，並透過企業社會責任組織及相關部門定期檢討實施成效。                                                                                                                                                                               | 無差異                      |
| 二、公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？                   | ✓    |   | 為健全企業社會責任之管理，於2018年8月10日由董事會決議通過設置「公司治理及永續委員會」，由總經理鄧劍華先生擔任召集人，二位獨立董事擔任成員，委員會下設永續發展功能小組，包括公司治理、經濟、社會、環境等四組，由各部門一級主管擔任小組成員，並依企業社會責任重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，於2020年完成訂定「風險管理政策及程序辦法」，協助董事會推動公司治理及企業永續發展，以強化公司治理體質、環境保護及善盡社會責任為目的，定期會議討論公司治理及永續議題及執行情形，每年至少一次向董事會報告執行計畫及成果。 | 無差異                      |
| 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？                                   | ✓    |   | (一) 公司主要生產連接線、連接器、太陽能接線盒、線材及光元件等產品，在實施以高品質的管理體制及培養高素質的人才推動工廠及社會發展的同時，秉誠著                                                                                                                                                                                                     | 無差異                      |

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 運作情形 |   |      | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------|--------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 是    | 否 | 摘要說明 |                          |
| (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？<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>< |      |   |      |                          |

| 評估項目                                                                                                                     | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                          | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                          |
|                                                                                                                          |      |   | <p>透過自身的營運管理以及製程技術的研發，以降低能源消耗與溫室氣體排放。降低能源密集度目標：西元2025 年前總體用電密集度較西元2017年減少10% 之目標。</p> <p>溫室氣體減量的目標：每年較上一年溫室氣體排放密度(溫室氣體排放量/ 營收)減少2%。</p> <p>執行方案如下列：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.加強危險廢棄物回收與處理：預防有毒廢棄物洩露排放污染環境，制定〈危險廢棄物回收與處理〉管理指標，危險廢棄物100%交有資格處理機構進行回收處理，嚴格執行環境保護機關要求。生產上嚴格執行安全生產標準化管理，合理使用材料，嚴格執行SOP，杜絕生產浪費，並嚴格制定KPI進行管控。</li> <li>2.生產設備改善：有效監督生產運行，管理部門材料運用，杜絕不合理，錯誤操作造成的材料損耗，分析各項可能造成材料浪費的因素並將之改善各生產部門制定制損率指標</li> <li>3.廠區節能措施：通盈廠於西元2015年導入直飲水系統，減少原有飲水機數量2/3，間接達到節約電能和水資源。</li> </ol> |                          |
| <p>四、社會議題</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> | ✓    |   | <p>(一) 公司遵守其經營所在國家/地區的法規，支持並尊重相關國際標準，包括國際勞工組織三方原則宣言，OECD 多國企業指導綱領，聯合國全球盟約，聯合國世界人權宣言及負責任商業聯盟行為守則（RBA），製定「員工行為守則」，做為管理政策與程序。公司另訂有《員工申訴管理辦法》並登載於員工手冊，以專章專款處理員工申訴事件。申訴人原則上逐級依序向直屬上級〔課、部門〕進行申訴。但如因情事特殊時，員工亦可採取自己認為妥善的管道進行申訴。</p> <p>(二) 本公司依章程第 34.1 條之規定，得按當年度獲利不低於 1-5%分派員工酬勞，經理人給付酬勞依據本公司「薪資管理辦法」及該職位於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。2021 年起啟動員工持股信託計畫，適用對象為本公司及關係企業全體同仁，同仁由每月薪資中提撥固定金額，同時公司也相對提撥 1:1 公提金，共同存至專用信託專戶，不僅達到留</p>                                                                       | 無差異                      |

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                       | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                          |
| <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> <p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，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權益政策及申訴程序？</p> <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> |      |   | <p>才目的，更協助同仁累積財富，規劃未來退休生活。</p> <p>(三) 公司提供安全、健康、舒適的工作環境為目標，推動健康與安全管理，使同仁養成正確的觀念及健康的身心。定期實施作業環境測定及員工安全衛生教育，並對員工定期實施安全與健康教育，導入 ISO45001 職業安全衛生管理體系。另將有關勞工安全衛生相關之規範及檔案揭示於內部公開網站上，提供每位員工隨時參閱。</p> <p>(四) 本公司在大專人員到職時，均進行人格適性測驗，給予解說輔導，及職涯建議。針對現職人員，採行雙軌晉升機制，員工可依志向及個人特質，在專業或管理領域發展。對於將升任高階管理職位人員，要求經歷為期四個月以上的專案領導或職位輪調訓練，以增加其管理廣度。</p> <p>(五) 本公司視客戶為營運伙伴，以共創雙贏為任務及目標，是以經營宗旨闡明誠信正直、客戶導向為公司的核心價值。對產品與服務之行銷及標示，本公司訂有「企業社會責任實務管理辦法」，並遵循相關法規與國際準則。本公司設置客服部負責客戶申訴及抱怨之處理，並執行年度客戶滿意度調查，作為持續改善之依據。</p> <p>(六) 本公司為與供應商共同提升社會責任，與供應商來往前，供應商須提交『協力廠商社會責任保證書』內相關環保文件以及符合 RoHS 之證明。並依下列評估標準調查供應商過去之環境與社會影響紀錄：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 供應商之原材料是否有技術、品質標準和驗收方法。</li> <li>2. 供應商是否對原材料供給方進行品質體系審核。</li> <li>3. 供應商之每批採購是否有向合格供給方下單之記錄。</li> <li>4. 供應商是否對採購過程進行追蹤。</li> <li>5. 供應商物料包裝上是否有環保標識。</li> <li>6. 供應商是否與原料供給方簽訂環保協議。</li> <li>7. 供應商是否有違反環保及社會責任的記錄等。</li> </ol> <p>供應商如違反下述政策，且對環境與社會有顯著影響時，本公司得隨時終止或解除契</p> |                          |

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                       |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |   | <p>約。具體條款如下：</p> <p>1. 依『原材料採購合約』，與供應商約定環境保護標準、解約條件以及附帶之違約賠償，內容包含供應商之經營行為應顧及勞工健康安全、環境友善、守法經營、道德規範，符合 RBA 相關標準；並禁止使用衝突地區礦產金屬。</p> <p>2. 依『協力廠商社會責任保證書』，協議供應商應恪守法律規範、勞工標準、健康安全標準、環境標準、道德標準、不使用衝突礦產等具體內容，並明定供應商違反應承擔的責任時，本公司得以拒絕往來、解除交易等。</p> |                          |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任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>本公司自2017年起依據GRI綱領(GRI Standards)編製企業永續發展報告書，2018年起報告書取得第三方驗證單位之確信及保證意見，呈現本公司永續發展績效表現，並開放社會大眾及利害關係人至網頁 (<a href="https://www.bizlinktech.com/zh-tw/about/corporate">https://www.bizlinktech.com/zh-tw/about/corporate</a>) 下載瀏覽相關資訊</p>  | 無差異                      |
| <p>六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無差異</p> <p>公司堅持誠信為本，企業社會責任早已融入於營運策略及各管理系統與部門的日常營運活動之中，在103年2月由董事會通過「企業社會責任實務守則辦法」，為公司長期推動企業社會責任的指導原則，也是對社會承諾的具體實踐。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |   |                                                                                                                                                                                                                                            |                          |
| <p>七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：</p> <p>1. 員工權益、僱員關懷：請參閱本年報有關營運概況章節之勞資關係。</p> <p>2. 利害關係人之權利：本公司與往來銀行、員工、消費者及供應商等，均保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有合法權益。此外，本公司設有發言人及代理發言人制度及訴訟、非訟代理人，依法令規定誠實公開公司資訊，以期提供利害關係人高透明的財務業務資訊。另本公司訂有「關係人交易管理辦法」及「對子公司之監督與管理作業程序」，與關係企業間之交易均據以執行。</p> <p>3. 環保方面：本公司除為符合世界設計製造潮流，因應RoHS、客戶HSF及本公司HSF的要求，以確保本公司產品符合國際法規及客戶的要求外，並遵行廢棄物清理法、水污染防治法、空氣汙染防制法等法令執行污染防制以維護環境品質。</p> <p>4. 社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益：本公司藉由商業活動、實質贊助參與慈善公益相關活動情形：</p> <p>(1) 支持前瞻火箭研發中心（Advanced Rocket Research Center, ARRC）火箭研發專案計畫<br/>支持航太科技研發及人才培育，貿聯自2016年起贊助由交通大學吳宗信教授主持，交通大學機械系、台北科技大學電子工程學系、成功大學工程科學系學生組成的火箭研發團隊，2020年貿聯持續贊助研發專案經費新台幣200,000元，支持台灣自製小型衛星載具。未來將持續關注我國航太科技發展，提供訊號傳輸專業協助。</p> <p>(2) 關注海洋生態保護，支持黑潮海洋文教基金會「花蓮鯨豚生態調查計畫」<br/>針對維護臺灣周邊沿海生物多樣性，貿聯於2020年贊助黑潮海洋文教基金會「花蓮鯨豚生態調查計畫」經費新台幣500,000元，以目前鯨豚主要目擊地花蓮進行海域鯨豚生態調查，促使花蓮劃設鯨豚保護區，使鯨豚免於漁業活動、觀光活動壓迫，提升野生鯨豚動物福利，朝向人與鯨豚和諧共處的願景。所彙整之調查結果，每年定期提供公部門做為制定維護海洋生物多樣性相關政策之參考資訊。</p> <p>(3) 持續關注兒童福利及支持公益團體<br/>愛心無國界，貿聯以兒童福利及醫療照護為主要關懷族群，支持全球UNICEF聯合國兒童基金會、世界展望</p> |      |   |                                                                                                                                                                                                                                            |                          |

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 運作情形 |   |      | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------|--------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 是    | 否 | 摘要說明 |                          |
| <p>會、無國界醫生、以及美國Washington Hospital 加州華盛頓醫院急診室與加護病房興建工程、S. G. Komen 乳腺癌基金會、FCSN華人特殊兒童之友會、 UCSF兒童醫院、Smile Train兒童唇顎裂扶助機構、慈濟基金會、國際特殊奧林匹克等非營利組織。2020年捐助總金額美金134,500元。</p> <p>5.消費者權益：了解客戶滿意狀況同時確保既有客戶及獲取潛在客戶之青睞，以積極、迅速、有效服務品質提高公司之競爭能力。</p> <p>6.人權：本公司員工，無分男女、宗教、黨派，在就業機會上一律平等，並提供員工良好的工作環境，確保員工免受歧視及騷擾。</p> <p>7.安全衛生：本公司遵循政府勞工安全衛生法令規定，辦理各項安全衛生工作，相關細則於勞工安全衛生工作守則中訂定。</p> <p>8.公協會組織：本公司積極參與公協會組織及座談會，藉由自身經驗分享與產業中優良同業進行交流，期能共同提升產業競爭力，為社會做出貢獻。</p> |      |   |      |                          |

## 6. 履行誠信經營情形及採行措施

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> | ✓    |   | <p>(一) 本公司「誠信經營守則」，已揭示誠信經營之政策、作法，及董事會及管理階層積極落實經營政策的承諾。本公司「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」皆已揭露於員工內部網站、公司網站及公開資訊觀測站。</p> <p>(二) 公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「員工守則」，明訂知悉本公司內部重大資訊之董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。進行營業活動時並禁止行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、不合理禮物、款待或其他不正當利益。本公司並確實告知「內部重大資訊處理作業程序」及「員工守則」予所有員工、經理人、董事，以防範不誠信行為。</p> <p>(三) 公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意事項，包括內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為處理制度，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p> | 無差異                  |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(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訂誠信行為條款？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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</p>                                   | ✓    |   | <p>(一) 本公司與他人簽訂契約，其內容應包含遵守誠信經營政策，及交易相對人如涉及不誠信行為，本公司得隨時終止或解除契約之條款。</p> <p>(二) 為健全企業誠信經營之管理，本公司依「誠信經營守則」設置誠信經營發展單位「CEO Office」，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，由總經理鄧劍華先生擔任召集人，依據各單位工作職掌及範疇，確保誠信經營守則之落實，每年定期向董事會報告其執行情形。</p> <p>(三) 為防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，並落實執行。</p> <p>(四) 公司除訂定誠信經營守則規範管理階層及員工行為外，並落實執行，另針對關係人交易及內線交易亦制定內部控制制度，並</p>                                                                                                                                          | 無差異                  |

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |
| 行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？<br><br>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                                                              |      |   | 要求廠商簽訂廉潔承諾書，嚴禁收取回扣或佣金且嚴禁與不誠信經營的客戶往來，稽核除進行例行性相關查核外，若接獲檢舉，查證屬實，立即通報審計委員會及董事會成員，並隨時檢討確保制度的設計及執行持續有效。<br><br>(五) 2020年度公司內、外部舉辦誠信經營教育訓練課程，2020年度訓練重點為專利實務、法治教育宣導、信息安全意識、防範內線交易宣導，總課程時數1,065小時，修習人數1,669人，未來將持續進行誠信經營主題教育訓練，提升員工誠信經營意識。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
| 三、公司檢舉制度之運作情形<br>(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？<br><br>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？<br><br>(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？ | ✓    |   | (一) 公司檢舉管道包含員工投訴及廠商申訴信箱，檢舉方式分別公布於員工手冊及供應商廉潔合約內。如遇申訴案件時，由稽核室進行查證及瞭解，並將結果呈報後由公司視情節輕重予以懲處。已將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。<br><br>(二) 公司訂定有違反廉潔行為事件處理程序，受理人員發現有違反誠信廉潔之行為員工，或對於員工提出之檢舉案件，將由公司或集團安排專責人員即進行秘密調查，必要時成立檢舉審議委員會。受理人員為保障舉報人員之安全，不得洩露舉報人之身份資料，如有外泄，受理人員依洩露公司重大機密議處。<br><br>(三) 公司對檢舉及檢舉處理的責任<br><br>1. 檢舉人必須對檢舉內容的真實性負全責，嚴禁捏造或惡意誇大事實。如經查實與事實不符，公司對檢舉人可從重處罰，情節嚴重的可提請司法機關依法追究其法律責任。<br>2. 受理檢舉人必須對處理檢舉的過程和結果負責，經查有不公正或洩密行為，公司可對直接受理人和受理部門領導從重處罰，情節嚴重的可提請司法機關依法追究其法律責任。<br>3. 凡涉及到的被調查人員經查有出具偽證或有隱瞞、洩密行為，公司對其從重處罰，情節嚴重的可提請司法機關依法追究其法律責任。<br>4. 任何人不得對員工合法檢舉給予打擊報復。一經發現，公司將對其從重處罰，情節嚴重的可提請司法機關依法追究其法律責任。<br>5. 當事人對裁決或調解結果無異議但拒不 | 無差異                  |

| 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                                         |                      |
|                                                                                                                          |      |   | 履行的, 公司可對其強制執行, 必要情況下可對其進行處罰。                |                      |
| 四、加強資訊揭露<br>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？                                                                         | ✓    |   | 本公司設有公司治理網站專頁，揭露誠信經營守則，隨時更新揭露相關財務業務及公司治理等資訊。 | 無差異                  |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：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：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）<br>本公司定期舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分了解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。 |      |   |                                              |                      |

7. 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式

本公司董事會業已於 103 年 3 月 13 日決議通過修訂「公司治理實務守則辦法」，相關守則及規章經 103 年 6 月 11 日股東會決議後，已揭露於本公司網站，其網址為 <http://www.bizlinktech.com>，以供查詢下載公司治理相關規章，董事會決議重要事項、重大訊息等內容。

8. 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊。

本公司重大訊息皆及時揭露予大眾及召開法人說明會，以維公司資訊透明度，並設置獨立董事三名組成審計委員會，持續投入資源加強公司治理運作。在公司網站上，亦闢有網頁揭露公司治理情形，公司治理相關規章於股東會決議後將同步更新網頁供內、外人士下載參閱。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書

BizLink Holding Inc.  
內部控制制度聲明書

日期：110年03月24日

本公司民國 109 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國109年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國110年03月24日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

BizLink Holding Inc.



董事長：梁華哲簽章



總經理：鄧劍華簽章



(十)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

1. 股東會決議及其執行情形

| 時間                          | 重要議題                                                                                                                                                     |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 109 年 6 月 19 日<br>109 年股東常會 | (1)承認本公司民國 108 年度決算表冊案。<br>(2)承認本公司民國 108 年度盈餘分派案。<br>(3)通過修訂「取得或處份資產處理程序」案。<br>(4)通過修訂「資金貸與他人作業程序」案。<br>(5)通過修訂「背書保證作業程序」案。<br>(6)通過修訂本公司章程大綱及章程部分條文修訂案 |

2. 董事會重要決議內容

| 時間                            | 議案內容                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 決議情形                                                                                             |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 109 年 1 月 10 日<br>109 年第一次董事會 | (1)本公司更換公司治理主管案。<br>(2)本公司更換財務及會計主管案。                                                                                                                                                                                                                                                             | 全體出席董事同意照案通過                                                                                     |
| 109 年 2 月 15 日<br>109 年第二次董事會 | (1)本公司經理人及員工受配母公司擬核發員工認股權憑證案。<br>(2)本公司擬取得一新加坡公司 Speedy Industrial Supplies Pte. Ltd. (下稱「標的公司」) 之 100% 股權並簽署股份買賣契約。<br>(3)本公司為取得 Speedy Industrial Supplies Pte. Ltd. 之 100% 股權，擬委託花旗(香港)商業銀行為 Escrow Agent。                                                                                     | 1. 案(2)經主席徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。有關買賣價金如遇需調整之情事，將依本股份買賣契約約定辦理。<br>2. 其他案，經全體出席董事同意，照案通過。             |
| 109 年 3 月 17 日<br>109 年第三次董事會 | (1)民國 108 年度(2019 年度)董事酬勞總額案。<br>(2)民國 108 年度(2019 年度)員工酬勞發放案。<br>(3)本公司民國 108 年度(2019 年度)財務報表及營業報告書。<br>(4)民國 108 年(2019 年)盈餘分配案。<br>(5)民國 108 年度(2019 年度)內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」。<br>(6)本公司修訂「公司章程」案。<br>(7)修訂本公司「董事會議事規則管理辦法」案。<br>(8)修訂本公司「審計委員會組織規程」及「審計委員會議事運作之管理辦法」案。<br>(9)修訂本公司「薪酬委員會組織規 | 1. 案(11)經主席徵詢全體出席董事意見，除 2.(三)報告事項：(7)108 年度現金股利發放情形報告，予以刪除外，其他無異議照案通過。<br>2. 其他案，經全體出席董事同意，照案通過。 |

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                    |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                               | <p>程」及「薪酬委員會管理辦法」案。</p> <p>(10)修訂本公司相關其他管理辦法案。</p> <p>(11)本公司民國 109 年股東常會召集案。</p> <p>(12)簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任案。</p> <p>(13)本公司與 100%直接持有之子公司間暨 100%持有之子公司相互間資金貸與額度到期，申請展期新增授權案。</p> <p>(14)本公司 100%直接持有之子公司及本公司間資金貸與提前終止案。</p> <p>(15)本公司 100%間接持有之子公司及孫公司間資金貸與新增案。</p> <p>(16)本公司對子公司之花旗銀行綜合額度保證授權案。</p> |                                                                                                                                    |
| 109 年 5 月 7 日<br>109 年第四次董事會  | <p>(1)本公司民國 109 年股東常會召集之修改議案內容案。</p> <p>(2)本公司及子公司共同銀行額度申請續約及增加額度，暨子公司額度由本公司保證授權案。</p>                                                                                                                                                                                                                  | 全體出席董事同意照案通過                                                                                                                       |
| 109 年 5 月 15 日<br>109 年第五次董事會 | <p>(1)本公司民國 109 年（2020 年）第 1 季合併財務報表案。</p> <p>(2)擬授權董事長決定盈餘分配相關發放日期。</p> <p>(3)本公司為 100%直接持有之子公司 BizLink (BVI) Corp. Limited 提供進貨連帶付款保證案。</p> <p>(4)本公司與 100%直接持有之子公司，申請新增資金貸與額度授權案。</p>                                                                                                                | 全體出席董事同意照案通過                                                                                                                       |
| 109 年 8 月 13 日<br>109 年第六次董事會 | <p>(1)本公司民國 109 年（2020 年）第 2 季合併財務報表案。</p> <p>(2)本公司因應主管機關發布修訂『公司治理相關範例』，增修訂相關辦法案。</p> <p>(3)BizLink Holding Inc. 增資 BizLink Tech. Inc.（以下稱”EXCEL”）案。</p> <p>(4)BizLink Technology SRB d. o. o.（以下稱”TSB”）擬根據簽訂之廠房租賃合約，取得目前所承租廠房（下稱”標的物”）之所有權。</p>                                                       | <p>1. 案(2)經主席徵詢全體出席董事意見，除了附件九"關係企業相互間財務業務相關作業規範"第四條第 1 項增列 但書「但如有其他考量且經董事會通過者不在此限」字樣外，其他無異議照案通過。</p> <p>2. 其他案，經全體出席董事同意，照案通過。</p> |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|                          | <p>(5)新增集團印鑑管理辦法案。</p> <p>(6)本公司及子公司共同銀行額度申請續約及增加額度，暨子公司額度由本公司保證授權案。</p> <p>(7)本公司直接及間接持有之子公司間資金貸與新增及變更授權案。</p> <p>(8)本公司為100%直接持有之子公司BizLink (BVI) Corp. Limited提供進貨連帶付款保證案。</p> <p>(9)本公司擬辦理現金增資100%直接持有之子公司貿聯國際股份有限公司案。</p> <p>(10)本公司為他人背書保證授權董事長於額度內決行案。</p>                                                                                                                                                           |              |
| 109年11月13日<br>109年第七次董事會 | <p>(1)本公司民國109年(2020年)第3季合併財務報表案。</p> <p>(2)本公司民國110年度(2021年度)營運計劃及財務預算案。</p> <p>(3)民國110年度(2021年度)，虛擬股票經理人股數之發放案。</p> <p>(4)訂定集團「風險管理政策與程序管理辦法」案。</p> <p>(5)制定民國110年度(2021年度)稽核計劃案。</p> <p>(6)修訂本集團「印鑑管理辦法」案。</p> <p>(7)修訂本公司「財務報告編製管理作業辦法」案。</p> <p>(8)擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」案。</p> <p>(9)擬修正本公司「資金貸與他人作業程序」案。</p> <p>(10)擬修正本公司「背書保證作業程序」案。</p> <p>(11)本公司直接及間接持有之子公司間及孫公司間資金貸與新增案。</p> <p>(12)本公司100%直接持有之子公司間背書保證新增案。</p> | 全體出席董事同意照案通過 |

### 3. 109年股東常會決議事項執行情形之檢討

本公司民國109年股東常會於民國109年6月19日於新北市中和區中正路726號A棟B2會議室舉行，會中出席股東決議事項及執行情形如下：

| 股東會決議                | 執行情形                                                              |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------|
| (1)承認本公司民國108年度決算表冊案 | 本公司民國108年營業收入新台幣23,092,145仟元，淨利為新台幣1,837,640仟元，每股普通股獲利為新台幣15.54元。 |

|                          |                                                                                                          |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (2)承認本公司民國 108 年度盈餘分派案   | 民國 108 年度盈餘分配，股東配發現金股利新台幣 1,174,657 仟元(每股新台幣 9.0 元)，訂定民國 109 年 7 月 15 日為權利分派基準日，並於 109 年 8 月 14 日全數發放完畢。 |
| (3)通過修訂「取得或處份資產處理程序」案    | 依決議執行。                                                                                                   |
| (4)通過修訂「資金貸與他人作業程序」案     | 依決議執行。                                                                                                   |
| (5)通過修訂「背書保證作業程序」案       | 依決議執行。                                                                                                   |
| (6)通過修訂本公司章程大綱及章程部分條文修訂案 | 依決議執行。                                                                                                   |

(十二)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有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無。

#### 四、會計師公費資訊

##### (一) 會計師公費資訊級距表

| 會計師事務所名稱     | 會計師姓名   | 查核期間              | 備註 |
|--------------|---------|-------------------|----|
| 勤業眾信聯合會計師事務所 | 陳重成、陳薔旬 | 109.1.1~109.12.31 | 無  |

| 公費項目金額級距 |                       | 109 年度 |       |    |
|----------|-----------------------|--------|-------|----|
|          |                       | 審計公費   | 非審計公費 | 合計 |
| 1        | 低於 2,000 千元           | -      | V     | -  |
| 2        | 2,000 千元(含)~4,000 千元  | -      | -     | -  |
| 3        | 4,000 千元(含)~6,000 千元  | -      | -     | -  |
| 4        | 6,000 千元(含)~8,000 千元  | -      | -     | -  |
| 5        | 8,000 千元(含)~10,000 千元 | -      | -     | -  |
| 6        | 10,000 千元(含)以上        | V      | -     | V  |

##### (二) 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 | 審計公費   | 非審計公費 |      |      |        |       | 會計師查核期間           | 備註        |
|--------------|-------|--------|-------|------|------|--------|-------|-------------------|-----------|
|              |       |        | 制度設計  | 工商登記 | 人力資源 | 其他(註2) | 小計    |                   |           |
| 勤業眾信聯合會計師事務所 | 陳重成   | 12,750 | 0     | 0    | 0    | 1,455  | 1,455 | 109.1.1~109.12.31 | 財務諮詢及財顧服務 |
|              | 陳薔旬   |        |       |      |      |        |       |                   |           |

註 1：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊：不適用。

註 2：非審計公費請按服務項目分別列示，若非審計公費之「其他」達非審計公費合計金額 25%者，應於備註欄列示其服務內容。

(三) 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：無

(四) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者：無

五、更換會計師資訊：無。

六、本公司之董事長、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。

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

(一) 董事(含獨立董事)、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

| 職稱      | 姓名                        | 109年度         |               | 當年度截至4月19日止   |               |
|---------|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|         |                           | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 |
| 董事長兼大股東 | 梁華哲<br>(註)                | 32,000        | 0             | 45,494        | 0             |
| 董 事     | 郭殷如<br>(註)                | (10,000)      | 0             | 0             | 0             |
| 董事兼總經理  | 鄧劍華                       | (27,000)      | 0             | (18,000)      | 0             |
| 董 事     | 禕芬投資股份有限公司<br>代表人：<br>嚴瑞雄 | 9,000         | 0             | 0             | 0             |
| 獨立董事    | 陳明村                       | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 獨立董事    | 黃志文                       | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 獨立董事    | 許進德                       | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 副總經理    | 林家正                       | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 副總經理    | 周正盛                       | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 集團財務長   | 王毓芳                       | 0             | 0             | 0             | 0             |

註：含共同信託Hwa Tse Liang and InRu Kuo Family Trust、Liang Family Irrevocable Trust股數。

(二) 股權移轉之相對人為關係人資訊：

| 姓名  | 股權移轉原因 | 交易日期      | 交易相對人 | 交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係 | 股數     | 交易價格  |
|-----|--------|-----------|-------|-------------------------------------|--------|-------|
| 梁華哲 | 取得     | 110/01/15 | 梁振南   | 二親等以內之親屬                            | 26,494 | 195.5 |

(三) 股權質押之相對人為關係人資訊：無

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

110年4月19日

| 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             |    |
| Hwa Tse Liang and InRu Kuo Family Trust | 8,624,427 | 6.45% | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 梁華哲<br>郭殷如                               | 信託<br>受託人      | 註  |
| 大通託管<br>Stichting APG 新市股               | 6,886,000 | 5.15% | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 不適用                                      | 不適用            | -  |
| Liang Family Irrevocable Trust          | 5,137,245 | 3.84% | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 梁華哲<br>郭殷如                               | 信託<br>受託人      | 註  |
| 國泰人壽保險股份有限公司                            | 4,483,000 | 3.36% | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 不適用                                      | 不適用            | -  |
| 渣打託管航海家海外增長和收益基金                        | 3,250,000 | 2.43% | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 不適用                                      | 不適用            | -  |
| 郭殷如                                     | 2,404,269 | 1.80% | 847,649      | 0.63% | 0            | 0.00% | 梁華哲<br>梁淳斌                               | 配偶<br>二親等以內之親屬 | -  |
| 張瑞敏                                     | 2,352,000 | 1.76% | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                        | 無              | -  |
| 梁淳斌                                     | 2,306,132 | 1.73% | 85,803       | 0.06% | 432,002      | 0.32% | 梁華哲<br>郭殷如                               | 二親等以內之親屬       | -  |
| 匯豐託管三菱UFJ 摩根士丹利證券交易戶                    | 2,267,000 | 1.70% | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 不適用                                      | 不適用            | -  |
| 富邦人壽保險股份有限公司                            | 2,089,000 | 1.56% | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 不適用                                      | 不適用            | -  |

註：梁華哲及郭殷如共同信託持股包含 Hwa Tse Liang and InRu Kuo Family Trust, created April 15, 1999、Liang Family Irrevocable Trust.

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

109年12月31日單位：股

| 轉投資事業                                                   | 本公司投資       |        | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |      | 綜合投資        |        |
|---------------------------------------------------------|-------------|--------|-------------------------|------|-------------|--------|
|                                                         | 股數          | 持股比例   | 股數                      | 持股比例 | 股數          | 持股比例   |
| BIZLINK TECHNOLOGY INC.                                 | 10,000      | 100%   | 0                       | 0%   | 10,000      | 100%   |
| OPTIWORKS, INC.                                         | 2,000       | 93.08% | 0                       | 0%   | 2,000       | 93.08% |
| BIZLINK (BVI) CORP.                                     | 50,000      | 100%   | 0                       | 0%   | 50,000      | 100%   |
| 貿聯國際股份有限公司                                              | 70,000      | 100%   | 0                       | 0%   | 70,000      | 100%   |
| ZELLWOOD INTERNATIONAL CORPORATION                      | 2,500,000   | 100%   | 0                       | 0%   | 2,500,000   | 100%   |
| BIZLINK TECHNOLOGY (S.E.A.) SDN. BHD.                   | 1,200,000   | 100%   | 0                       | 0%   | 1,200,000   | 100%   |
| ADEL ENTERPRISES CORPORATION                            | 1,650,000   | 100%   | 0                       | 0%   | 1,650,000   | 100%   |
| BIZLINK TECH, INC.                                      | 355,000     | 100%   | 0                       | 0%   | 355,000     | 100%   |
| ACCELL CORPORATION                                      | 10,000      | 100%   | 0                       | 0%   | 10,000      | 100%   |
| BIZLINK TECHNOLOGY(IRELAND) LTD.                        | 300,000     | 100%   | 0                       | 0%   | 300,000     | 100%   |
| ビズリンク株式會社                                               | 200         | 100%   | 0                       | 0%   | 200         | 100%   |
| 萬聯國際企業有限公司                                              | 10,000      | 100%   | 0                       | 0%   | 10,000      | 100%   |
| BIZCONN TECHNOLOGY INC.                                 | -           | 100%   | 0                       | 0%   | -           | 100%   |
| EA CABLE ASSEMBLIES (HONGKONG) CO., LIMITED             | 170,322,000 | 100%   | 0                       | 0%   | 170,322,000 | 100%   |
| EA CABLE ASSEMBLIES GMBH                                | 1           | 100%   | 0                       | 0%   | 1           | 100%   |
| BIZLINK TECHNOLOGY (BELGIUM) N.V.                       | 915         | 100%   | 0                       | 0%   | 915         | 100%   |
| BIZLINK TECHNOLOGY (SLOVAKIA) S.R.O.                    | 註           | 100%   | 0                       | 0%   | 註           | 100%   |
| OW HOLDING INC.                                         | 2,105,120   | 93.08% | 0                       | 0%   | 2,105,120   | 93.08% |
| BOBI, LLC                                               | 註           | 100%   | 0                       | 0%   | 註           | 100%   |
| JO YEH COMPANY LIMITED                                  | 10,000      | 100%   | 0                       | 0%   | 10,000      | 100%   |
| BIZCONN INTERNATIONAL CORPORATION                       | 1,666,667   | 100%   | 0                       | 0%   | 1,666,667   | 100%   |
| 敦順有限公司                                                  | 1,000       | 100%   | 0                       | 0%   | 1,000       | 100%   |
| BIZLINK INTERCONNECT TECHNOLOGY(INDIA) PRIVATE(LIMITED) | 100,000     | 100%   | 0                       | 0%   | 100,000     | 100%   |
| BIZLINK TECHNOLOGY SRB D.O.O.                           | 註           | 100%   | 0                       | 0%   | 註           | 100%   |
| SPEEDY INDUSTRIAL SUPPLIES PTE LTD                      | 2,000,000   | 100%   | 0                       | 0%   | 2,000,000   | 100%   |
| SIS SPEEDY INDUSTRIAL SUPPLIES SDN. BHD.                | 100,000     | 100%   | 0                       | 0%   | 100,000     | 100%   |
| 康聯精密機電(深圳)有限公司                                          | 註           | 100%   | 0                       | 0%   | 註           | 100%   |
| 通盈電業(深圳)有限公司                                            | 註           | 100%   | 0                       | 0%   | 註           | 100%   |
| 翔光(上海)光通訊器材有限公司                                         | 註           | 93.08% | 0                       | 0%   | 註           | 93.08% |
| 翔光光通訊器材(昆山)有限公司                                         | 註           | 93.08% | 0                       | 0%   | 註           | 93.08% |
| 翔耀電子(深圳)有限公司                                            | 註           | 100%   | 0                       | 0%   | 註           | 100%   |
| 華展電子(深圳)有限公司                                            | 註           | 100%   | 0                       | 0%   | 註           | 100%   |

|               |   |      |   |    |   |      |
|---------------|---|------|---|----|---|------|
| 貿聯電子(昆山)有限公司  | 註 | 100% | 0 | 0% | 註 | 100% |
| 新視電子(廈門)有限公司  | 註 | 100% | 0 | 0% | 註 | 100% |
| 佛山市南海城鉞電子有限公司 | 註 | 100% | 0 | 0% | 註 | 100% |
| 貿聯電子(常州)有限公司  | 註 | 100% | 0 | 0% | 註 | 100% |
| 百視聯電子(廈門)有限公司 | 註 | 100% | 0 | 0% | 註 | 100% |

註：為有限公司，故無股份及面額

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本

##### 1.股本形成經過

單位：仟股/新台幣仟元

| 年月       | 發行價格   | 核定股本    |           | 實收股本   |         | 備註                     |               |                               |
|----------|--------|---------|-----------|--------|---------|------------------------|---------------|-------------------------------|
|          |        | 股數      | 金額        | 股數     | 金額      | 股本來源                   | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他                            |
| 2000年6月  | 0.85   | 20,000  | 117,000   | 15,000 | 12,750  | 設立股本 15,000,000 股      | 無             | -                             |
| 2002年5月  | 0.2833 | 60,000  | 117,000   | 45,000 | 12,750  | 股本分割比例 1:3             | 無             | -                             |
| 2002年7月  | 0.2833 | 60,000  | 117,000   | 45,882 | 13,000  | 增資換股 881,614 股         | 無             | -                             |
| 2003年10月 | 0.2833 | 60,000  | 117,000   | 51,556 | 14,608  | 增資換股 5,674,797 股       | 無             | -                             |
| 2006年12月 | 0.2833 | 60,000  | 117,000   | 51,028 | 14,458  | 買回 528,149 股           | 無             | -                             |
| 2007年12月 | 0.2833 | 60,000  | 117,000   | 49,468 | 14,016  | 買回 1,560,625 股         | 無             | -                             |
| 2009年6月  | 0.2833 | 60,000  | 117,000   | 49,668 | 14,072  | 現金增資 200,000 股         | 無             | -                             |
| 2009年11月 | 10     | 500,000 | 5,000,000 | 49,668 | 496,676 | 資本公積轉增資 41,853 仟元      | 無             | 註 1                           |
| 2010年8月  | 10     | 500,000 | 5,000,000 | 55,628 | 556,278 | 盈餘轉增資 59,601 仟元        | 無             | 註 1                           |
| 2010年9月  | 60     | 500,000 | 5,000,000 | 57,628 | 576,278 | 現金增資 2,000,000 股       | 無             | 註 2                           |
| 2011年4月  | 56     | 500,000 | 5,000,000 | 65,312 | 653,118 | 現金增資 7,684,000 股       | 無             | 註 3                           |
| 2012年8月  | 10     | 500,000 | 5,000,000 | 66,618 | 666,180 | 資本公積轉增資 13,062 仟元      | 無             | 101.7.24 台證上二字第 1010068541 號  |
| 2012年9月  | 26     | 500,000 | 5,000,000 | 73,037 | 730,371 | 無擔保轉換公司債轉換 6,419,118 股 | 無             | 101.10.11 台證上二字第 1010023062 號 |
| 2012年12月 | 26     | 500,000 | 5,000,000 | 73,391 | 733,909 | 無擔保轉換公司債轉換 353,840 股   | 無             | 102.1.11 台證上二字第 1020000761 號  |
| 2013年3月  | 26     | 500,000 | 5,000,000 | 75,845 | 758,448 | 無擔保轉換公司債轉換 2,453,829 股 | 無             | 102.4.15 台證上二字第 1020006791 號  |
| 2013年6月  | 26     | 500,000 | 5,000,000 | 77,387 | 773,871 | 無擔保轉換公司債轉換 1,542,301 股 | 無             | 102.7.9 台證上二字第 1020013539 號   |
| 2013年9月  | 24.4   | 500,000 | 5,000,000 | 79,320 | 793,202 | 無擔保轉換公司債轉換 819,663 股   | 無             | 102.10.11 台證上二字第 1020021067 號 |
|          | 47.6   |         |           |        |         | 員工行使認股權 1,113,500 股    |               |                               |
| 2013年12月 | 47.60  | 500,000 | 5,000,000 | 79,797 | 797,967 | 員工行使認股權 476,500 股      | 無             | 103.1.9 台證上二字第 1030000630 號   |
| 2014年3月  | 47.6   | 500,000 | 5,000,000 | 79,835 | 798,347 | 員工行使認股權 38,000 股       | 無             | 103.4.9 台證上二字第 1030006544 號   |
| 2014年6月  | 47.6   | 500,000 | 5,000,000 | 79,915 | 799,147 | 員工行使認股權 80,000 股       | 無             | 103.7.8 台證上二字第 1030013505 號   |
| 2014年8月  | 10     | 500,000 | 5,000,000 | 83,905 | 839,046 | 盈餘轉增資 39,898 仟元        | 無             | 103.8.8 台證上二字第 10300161361 號  |
| 2014年9月  | 112.2  | 500,000 | 5,000,000 | 86,420 | 864,201 | 現金增資 2,500,000 股       | 無             | 103.9.12 台證上二字第 1030018927 號  |
|          | 43.7   |         |           |        |         | 員工行使認股權 15,500 股       |               | 103.10.3 台證上二字第 1030020552 號  |

| 年月          | 發行價格                | 核定股本    |           | 實收股本    |           | 備註                                      |               |                              |
|-------------|---------------------|---------|-----------|---------|-----------|-----------------------------------------|---------------|------------------------------|
|             |                     | 股數      | 金額        | 股數      | 金額        | 股本來源                                    | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他                           |
| 2014 年 12 月 | 43.7                | 500,000 | 5,000,000 | 86,869  | 868,691   | 員工行使認股權 449,000 股                       | 無             | 104.1.6 台證上二字第 1040000181 號  |
| 2015 年 3 月  | 43.7                | 500,000 | 5,000,000 | 87,010  | 870,101   | 員工行使認股權 141,000 股                       | 無             | 104.4.8 台證上二字第 1040061791 號  |
| 2015 年 6 月  | 43.7                | 500,000 | 5,000,000 | 87,086  | 870,860   | 員工行使認股權 61,000 股<br>無擔保轉換公司債轉換 14,914 股 | 無             | 104.7.7 台證上二字第 1040013298 號  |
|             | 134.1               |         |           |         |           |                                         |               |                              |
| 2015 年 8 月  | 10                  | 500,000 | 5,000,000 | 91,429  | 914,294   | 盈餘轉增資 43,435 仟元                         | 無             | 104.8.13 台證上二字第 1040016536 號 |
| 2015 年 9 月  | 43.7                | 500,000 | 5,000,000 | 91,783  | 917,826   | 員工行使認股權 75,000 股                        | 無             | 104.10.5 台證上二字第 1040020354 號 |
|             | 40.5                |         |           |         |           | 無擔保轉換公司債轉換 278,121 股                    |               |                              |
| 2015 年 12 月 | 124.1               | 500,000 | 5,000,000 | 91,819  | 918,192   | 無擔保轉換公司債轉換 1,611 股                      | 無             | 105.1.6 交易所同意在案              |
|             | 40.5                |         |           |         |           | 員工行使認股權 35,000 股                        |               |                              |
| 2016 年 3 月  | 124.1               | 500,000 | 5,000,000 | 92,190  | 921,896   | 無擔保轉換公司債轉換 327,951 股                    | 無             | 105.4.6 交易所同意在案              |
|             | 40.5                |         |           |         |           | 員工行使認股權 42,500 股                        |               |                              |
| 2016 年 6 月  | 124.1<br>179.4      | 500,000 | 5,000,000 | 93,341  | 933,409   | 無擔保轉換公司債轉換 1,151,241 股                  | 無             | 105.7.5 交易所同意在案              |
| 2016 年 8 月  | 10                  | 500,000 | 5,000,000 | 97,932  | 979,318   | 盈餘轉增資 45,910 仟元                         | 無             | 105.8.25 交易所同意在案             |
| 2016 年 9 月  | 124.1               | 500,000 | 5,000,000 | 101,449 | 1,014,493 | 無擔保轉換公司債轉換 3,383,521 股                  | 無             | 105.10.5 交易所同意在案             |
|             | 179.4/166.1<br>37.5 |         |           |         |           | 員工行使認股權 134,000 股                       |               |                              |
| 2016 年 12 月 | 37.5                | 500,000 | 5,000,000 | 101,459 | 1,014,593 | 員工行使認股權 10,000 股                        | 無             | 106.1.4 交易所同意在案              |
| 2017 年 2 月  | 10                  | 500,000 | 5,000,000 | 102,959 | 1,029,593 | 限制員工權利新股 1,500,000 股                    | 無             | 106.2.8 交易所同意在案              |
| 2017 年 3 月  | 166.1               | 500,000 | 5,000,000 | 106,299 | 1,062,991 | 無擔保轉換公司債轉換 3,339,732 股                  | 無             | 106.4.10 交易所同意在案             |
| 2017 年 6 月  | 166.1               | 500,000 | 5,000,000 | 113,788 | 1,137,882 | 無擔保轉換公司債轉換 7,489,099 股                  | 無             | 106.7.5 交易所同意在案              |
| 2017 年 9 月  | 166.1/<br>161.3     | 500,000 | 5,000,000 | 115,601 | 1,156,014 | 無擔保轉換公司債轉換 1,813,231 股                  | 無             | 106.10.6 交易所同意在案             |
| 2018 年 1 月  | 210                 | 500,000 | 5,000,000 | 118,601 | 1,186,014 | 現金增資 3,000,000 股                        | 無             | 107.1.10 交易所同意在案             |
| 2018 年 3 月  | 10                  | 500,000 | 5,000,000 | 118,566 | 1,185,664 | 限制員工權利新股註銷 35,000 股                     | 無             | 107.4.9 交易所同意在案              |
| 2018 年 8 月  | 10                  | 500,000 | 5,000,000 | 118,517 | 1,185,174 | 限制員工權利新股註銷 49,000 股                     | 無             | 107.8.7 交易所同意在案              |
| 2019 年 12 月 | 204.23              | 500,000 | 5,000,000 | 130,517 | 1,305,174 | 海外存託憑證 12,000,000 股                     | 無             | 108.12.18 交易所同意在案            |
| 2020 年 9 月  | 234.56              | 500,000 | 5,000,000 | 130,569 | 1,305,694 | 無擔保轉換公司債轉換 51,981 股                     | 無             | 109.10.12 交易所同意在案            |
| 2021 年 3 月  | 234.56              | 500,000 | 5,000,000 | 133,636 | 1,336,363 | 無擔保轉換公司債轉換 3,066,907 股                  | 無             | 110.04.14 交易所同意在案            |

註 1：本公司於 2009 年 11 月 12 日每股面額變更為新台幣 10 元之普通股 49,667,637 股。

註 2：每股面額為新台幣 10 元，每股認購價格為新台幣 60 元。

註 3：每股面額為新台幣 10 元，每股認購價格為新台幣 56 元。

## 2. 股份種類

110 年 4 月 19 日

| 股份種類   | 核定股本          |             |             | 備註                                                 |
|--------|---------------|-------------|-------------|----------------------------------------------------|
|        | 流通在外股份<br>(註) | 未發行股份       | 合計          |                                                    |
| 記名式普通股 | 133,636,295   | 366,363,705 | 500,000,000 | 2009 年 11 月 12 日股東臨時會通過以新台幣 32.32 元對美金 1 元之匯率進行轉換。 |

註：係上市股票。

3. 總括申報制度相關資訊：無。

## (二) 股東結構

110 年 4 月 19 日；單位：股

| 股東結構<br>數量 | 政府<br>機構  | 金融<br>機構   | 大陸投<br>資機構 | 其他法人      | 個人         | 外國機構<br>及外人 | 合計          |
|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-------------|-------------|
|            | 4         | 67         | 0          | 81        | 15,079     | 295         | 15,526      |
| 持有股數       | 2,599,000 | 16,013,390 | 0          | 2,095,108 | 48,857,973 | 64,070,824  | 133,636,295 |
| 持股比例       | 1.95%     | 11.98%     | 0.00%      | 1.57%     | 36.56%     | 47.94%      | 100.00%     |

註：第一上市公司應揭露其陸資持股比例；陸資係指大陸地區人民來臺投資許可辦法第 3 條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

## (三) 股權分散情形

### 1. 普通股：

110 年 4 月 19 日；單位：股

| 持股分級                | 股東人數   | 持有股數        | 持股比例   |
|---------------------|--------|-------------|--------|
| 1 至 999             | 4,271  | 547,814     | 0.41%  |
| 1,000 至 5,000       | 9,870  | 16,418,034  | 12.29% |
| 5,001 至 10,000      | 653    | 5,094,241   | 3.81%  |
| 10,001 至 15,000     | 207    | 2,600,607   | 1.95%  |
| 15,001 至 20,000     | 98     | 1,814,629   | 1.36%  |
| 20,001 至 30,000     | 113    | 2,875,679   | 2.15%  |
| 30,001 至 40,000     | 64     | 2,219,704   | 1.66%  |
| 40,001 至 50,000     | 38     | 1,751,253   | 1.31%  |
| 50,001 至 100,000    | 77     | 5,532,964   | 4.14%  |
| 100,001 至 200,000   | 45     | 6,331,646   | 4.74%  |
| 200,001 至 400,000   | 40     | 11,493,595  | 8.60%  |
| 400,001 至 600,000   | 14     | 6,532,683   | 4.89%  |
| 600,001 至 800,000   | 7      | 4,822,329   | 3.61%  |
| 800,001 至 1,000,000 | 4      | 3,392,649   | 2.53%  |
| 1,000,001 以上        | 25     | 62,208,468  | 46.55% |
| 合計                  | 15,526 | 133,636,295 | 100%   |

2. 特別股：本公司未發行特別股。

(四)主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

110 年 4 月 19 日；單位：股

| 股份<br>主要股東名稱                            | 持有股數      | 持股比例  |
|-----------------------------------------|-----------|-------|
| Hwa Tse Liang and InRu Kuo Family Trust | 8,624,427 | 6.45% |
| 大通託管 Stichting APG 新市股                  | 6,886,000 | 5.15% |
| Liang Family Irrevocable Trust          | 5,137,245 | 3.84% |
| 國泰人壽保險股份有限公司                            | 4,483,000 | 3.36% |
| 渣打託管航海家海外增長和收益基金                        | 3,250,000 | 2.43% |
| 郭殷如                                     | 2,404,629 | 1.80% |
| 張瑞敏                                     | 2,352,000 | 1.76% |
| 梁淳斌                                     | 2,306,132 | 1.73% |
| 匯豐託管三菱 UFJ 摩根士丹利證券交易戶                   | 2,267,000 | 1.70% |
| 富邦人壽保險股份有限公司                            | 2,089,000 | 1.56% |

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元：仟股

| 年度<br>項目   |              | 108 年    | 109 年     | 當年度截至<br>110 年 3 月 31<br>日(註 8) |
|------------|--------------|----------|-----------|---------------------------------|
| 每股市價(註 1)  | 最高           | 249.0    | 257.5     | 312.5                           |
|            | 最低           | 179.0    | 128.5     | 261                             |
|            | 平均           | 212.0    | 212.58    | 283.44                          |
| 每股淨值(註 2)  | 分配前          | 93.91    | 101.69    | 96.87                           |
|            | 分配後          | 84.91    | 93.28     | (註 9)                           |
| 每股盈餘(註 3)  | 加權平均股數       | 118,626  | 130,533   | 132,010                         |
|            | 每股盈餘-追溯調整前   | 15.54    | 14.01     | 2.35                            |
|            | 每股盈餘-追溯調整後   | NA       | NA        | (註 9)                           |
| 每股股利       | 現金股利(註 10)   | NT\$ 9.0 | US\$ 0.29 | (註 9)                           |
|            | 無償<br>配股     | 盈餘配股     | -         | (註 9)                           |
|            |              | 資本公積配股   | -         | -                               |
|            | 累積未付股利(註 4)  |          | -         | (註 9)                           |
| 投資報酬<br>分析 | 本益比(註 5)     | 13.64    | 15.17     | 30.15                           |
|            | 本利比(註 6)     | 23.56    | 25.77     | (註 9)                           |
|            | 現金股利殖利率(註 7) | 4.25%    | 3.88%     | (註 9)                           |

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

- 註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。
- 註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。
- 註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。
- 註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。
- 註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師核閱之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。
- 註 9：每股股利係依據各年度董事會決議分配之情形填列，因 109 年度董事會尚未召開，故未填列。
- 註 10：109 年度每股股利已於 110 年 3 月 24 日董事會決議，每股股利為 0.29 美金，其匯率暫以 110 年 3 月 19 日台銀美金兌換新台幣即期買入及賣出均價估算為新台幣 8.2505 元，實際發放金額以股務代理機構收到兌換後之新台幣現金股利金額為準。

## (六)公司股利政策及執行狀況

### 1.公司章程所訂之股利政策

本公司已於 109 年 6 月 19 日股東會決議通過修正章程，訂明在不違反法令的情形下，董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將分派股息及紅利、法定盈餘公積及／或因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積之全部或一部分，以發放現金之方式分配與原股東，並報告股東會。董事會應以下述方式擬訂該利潤分配計畫：本公司應就年度淨利先彌補歷年虧損，並提撥剩餘利潤之 10%作為法定盈餘公積，直至累積法定盈餘公積相當於本公司之資本總額。其次，依公開發行公司法令規定或依主管機關要求提撥或迴轉特別盈餘公積。任何所餘利潤得依法令及公開發行公司法令，在考量財務、業務及經營因素後，以不低於當年度稅後盈餘 10%，作為股利（包括現金或股票）進行分配，其中現金股利之數額不得低於當年度擬分配利潤之 10%。

本公司依章程規定係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以不低於 1%～5%提撥員工酬勞，以及不高於 3%提撥董事酬勞。

年度合併財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

### 2.本年度擬議股利分配之情形

- (1)本公司於 110 年 3 月 24 日董事會決議通過 109 年度盈餘分派案，擬分配普通股現金股利總數為美金 38,603,779 元，依 110 年 2 月 28 日之流通在外股數計算，現金股利每股約分派美元 0.29 元（約新台幣 8.2505 元），美金換算成新台幣匯率係依一一〇年三月十九日台灣銀行之即期買入及賣出之均價估算，實際金額應以股務代理機構收到現金股利後，依當時匯率兌換成新台幣之金額為準，並按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿 1 元之畸零款合計數，轉入公司其他收入；不分配股票股利。本公司預計於 110 年 6 月 17 日召開股東常會。
- (2)本次盈餘分配案如因本公司於分配股息紅利基準日前，如因員工認股權憑證、限制員工權利新股執行及可轉換公司債轉換成普通股，致本公司分配股息紅利基準日之流通在外股數有所異動者，將提請股東會授權董事會依本次盈餘分配案決議之現金股利金額，按分配股息紅利基準日實際流通在外股數，調整股東配息率。

| BIZLINK HOLDING INC.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| 民國 109 年度盈餘分配表                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |             |
| 項 目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 金額         |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | (美金/元)     |             |
| 期初未分配盈餘                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            | 47,635,280  |
| 本期稅後淨利                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 61,870,111 |             |
| 因採用權益法投資調整保留盈餘                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | (297,564)  |             |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | (45)       |             |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 7,903,597  |             |
| 本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            | 69,476,099  |
| 提列法定盈餘公積 (10%)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            | (6,947,610) |
| 迴轉依法特別盈餘公積                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            | 4,803,463   |
| 本年度可供分配盈餘                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            | 114,967,232 |
| 分配項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |             |
| 現金股利—每股現金美金 0.29 元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            | 38,603,779  |
| 期末未分配盈餘                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            | 76,363,453  |
| <p>註 1.經董事會決議通過本盈餘分配案依公司一一〇年二月二十八日之流通在外股數 133,116,480 股計算，現金股利每股分派美金 0.29 元(約新台幣 8.2505 元)，不分配股票股利。董事會授權董事長另訂定現金股利除息基準日及發放日等相關日期。本公司於分配股息紅利基準日前，如因員工認股權憑證、限制員工權利新股及可轉換公司債執行轉換成普通股，致本公司分配股息紅利基準日之流通在外股數有所異動者，授權董事長依本次盈餘分配之股利金額，按分配股息紅利基準日實際流通在外股數，調整股東配息率。</p> <p>註 2.美金換算成新台幣匯率係依一一〇年三月十九日台灣銀行之即期買入及賣出之均價估算，實際金額應以股務代理機構收到現金股利後，依當時匯率兌換成新台幣之金額為準，並按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿 1 元之畸零款合計數，轉入公司其他收入。</p> <p>註 3.依法提列法定盈餘公積之金額係依一一〇年三月十九日台灣銀行之即期買入及賣出之均價估算，實際金額應以股東會通過盈餘分配案當日之台灣銀行之即期買入及賣出之均價計算。</p> |            |             |

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞(本公司未設監察人，故僅揭露董事)

1. 公司章程所載員工分紅及董事酬勞之成數或範圍：

本公司章程第 34.2 條規定本公司得依董事會擬訂並經股東以普通決議通過之利潤分配計畫分配利潤。董事會應以下述方式擬訂該利潤分配計畫：本公司應就年度淨利先彌補歷年虧損，並提撥剩餘利潤之 10% 作為法定盈餘公積，直至累積法定盈餘公積相當於本公司之資本總額。其次，依公開發行公司法令規定或依主管機關要求提撥特別盈餘公積。任何所餘利潤得依法令及公開發行公司法規，在考量財務、業務及經營因素後，以不低於當年度稅後盈餘 10%，作為股利（包括現金或股票）進行分配，其中現金股利之數額不得低於當年度擬分配利潤之 10%。以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之本期稅前利益分別以不低於 1%~5% 提撥員工酬勞，以及不高於 3% 提撥董事酬勞。

2. 本期估列員工分紅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：

本公司員工紅利及董事酬勞依公司章程所訂，並依此原則於各年度進行估列。當股東會決議實際配發與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整，列為股東會決議年度之損益。另，本公司未設監察人。

3. 擬議配發員工股票紅利金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：不適用。

4. 董事會通過擬議配發員工紅利及董事酬勞後之設算每股盈餘：

本公司 109 年度盈餘分配議案，業經董事會通過，有關董事會通過擬議盈餘分派情形如下：

(1) 配發員工酬勞美金 3,004,000 元

(2) 配發董事酬勞美金 315,000 元。

(3) 上述擬議配發員工酬勞及董事酬勞金額與認列費用年度估計金額並無差異。

(4) 擬議配發員工紅利及董事酬勞後之設算每股盈餘：不適用。

5. 盈餘分配議案業經股東會決議者：110 年股東會預計於 110 年 6 月 17 日召開。

6. 前一年度員工分紅及董事酬勞之實際配發情形：

本公司上年度（108 年度）盈餘實際配發員工紅利及董監酬勞之有關資訊如下：

單位：美元

|        | 股東會決議實際配發數 | 原董事會通過擬議配發數 | 差異數 | 差異原因 |
|--------|------------|-------------|-----|------|
| 配發情形   | 0          | 0           | 0   | 無    |
| 員工現金紅利 | 3,498,832  | 3,498,832   | 0   | 無    |
| 員工股票紅利 | 0          | 0           | 0   | 無    |
| 董事酬勞   | 300,000    | 300,000     | 0   | 無    |

(九)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：

### (一)尚未償還及辦理中公司債：

| 公司債種類                 |                          | 海外第三次無擔保外國轉換公司債                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 發行（辦理）日期              |                          | 108 年 12 月 13 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 面額                    |                          | 美金貳拾萬元整                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 發行及交易地點               |                          | 新加坡證券交易所                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 發行價格                  |                          | 依面額十足發行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 總額                    |                          | 美金壹億元整                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 利率                    |                          | 0.00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 期限                    |                          | 發行期間五年，113 年 12 月 13 日到期。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 保證機構                  |                          | 不適用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 受託人                   |                          | The Bank of New York Mellon, London Branch                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 承銷機構                  |                          | 國內主辦承銷商：元大證券股份有限公司<br>海外主辦承銷商：Yuanta Securities (Hong Kong) Company Limited                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 簽證律師                  |                          | 國內送件律師：智鼎國際法律事務所<br>國外送件律師：K&L Gates LLP, USA、Mayer Brown JSM, Hong Kong、Maples and Calder (Hong Kong) LLP, Hong Kong、LCS & Partners, China、Allen & Gledhill LLP, Singapore                                                                                                                                                                                                  |
| 簽證會計師                 |                          | 勤業眾信會計師事務所                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 償還方法                  |                          | 除依轉換辦法轉換、賣回或贖回外，到期時依債券面額以現金一次償還                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 未償還本金                 |                          | 美金 76,000 仟元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 贖回或提前清償之條款            |                          | 發行公司於下列情況，得提前贖回本公司債：<br>1. 於本債券發行之日起屆滿 3 年之翌日至到期日前，如發行公司普通股於台灣證券交易所之收盤價格（依當時匯率換算為美元），連續 30 個營業日中有 20 個交易日，均達當日適用的提前贖回金額除以本債券轉換比率（定義如下）後之 130%時，發行公司得依提前贖回金額贖回全部或部份本債券。<br>2. 百分之九十以上之本債券已被贖回、經債券持有人行使轉換權、或被買回並註銷時，發行公司得依提前贖回金額將尚流通在外之本債券全部贖回。<br>3. 因中華民國或英屬開曼群島稅務法令變更，致使發行公司於發行日後因本債券而稅務負擔增加或必須支付額外之利息費用或增加成本時，發行公司得依提前贖回金額提前將本債券全部贖回。倘債券持有人不參與贖回，該債券持有人不得請求發行公司負擔額外之稅賦或費用。 |
| 限制條款                  |                          | 無                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果 |                          | 不適用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 附其他權利                 | 截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外 | 截至年報刊印日已轉換普通股之金額：美金 24,000 仟元。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

| 公司債種類                                 |                | 海外第三次無擔保外國轉換公司債                                                                |
|---------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                                       | 存託憑證或其他有價證券之金額 |                                                                                |
|                                       | 發行及轉換（交換或認股）辦法 | 請參閱本公司債公開說明書 79~110 頁，「發行及轉換辦法」。                                               |
| 發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響 |                | 本次所發行之海外無擔保轉換公司債若全部按發行後轉換價格轉換為普通股，如全數轉換，則原股東股權之稀釋比率約為 9.47%，其對原股東股權稀釋比例效果尚屬有限。 |
| 交換標的委託保管機構名稱                          |                | 無                                                                              |

## (二)轉換公司債資料

### 1. 海外第三次無擔保外國轉換公司債

單位：新台幣

| 公司債總類            |    | 海外第三次無擔保外國轉換公司債         |                    |
|------------------|----|-------------------------|--------------------|
| 項目               | 年度 | 109 年                   | 截至 110 年 3 月 31 日止 |
|                  | 最高 | 121.301                 | 148.569            |
| 轉換公司債市價(美元)      | 最低 | 91.557                  | 118.228            |
|                  | 平均 | 105.910                 | 133.842            |
| 轉換價格             |    | 245.77/234.56           | 234.56             |
| 發行（辦理）日期及發行時轉換價格 |    | 2019 年 12 月 13 日；245.77 |                    |
| 履行轉換義務方式         |    | 發行新股                    |                    |

### 2. 計畫項目、運用進度及預計可能產生效益：

單位：新台幣仟元

| 計畫項目     | 預定完成日期   | 所需資金總額                            | 預定資金運用計畫  |
|----------|----------|-----------------------------------|-----------|
|          |          |                                   | 109 年度    |
|          |          |                                   | 第一季       |
| 償還債款     | 109 年第一季 | 3,100,000                         | 3,100,000 |
| 預計可能產生效益 |          | 償還海外第二次無擔保轉換公司債：調整長短期資金結構及強化償債能力。 |           |

### 3. 資金支用情形及計畫執行情形：

單位：新台幣仟元

| 計畫項目 | 執行狀況     |    | 截至 110 年 3 月 31 日止 | 進度超前或落後原因及改善計畫 |
|------|----------|----|--------------------|----------------|
| 償還債款 | 支用金額     | 預定 | 3,100,000          | 已依計畫全數支用完畢。    |
|      |          | 實際 | 3,100,000          |                |
|      | 執行進度 (%) | 預定 | 100.00             |                |
|      |          | 實際 | 100.00             |                |

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：

|                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 發行（辦理）日期(註2)<br>項 目                | 108 年 12 月 13 日<br>(註4)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 發 行（ 辦 理 ） 日 期                     | 108 年 12 月 13 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 發 行 及 交 易 地 點                      | 盧森堡證券交易所                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 發 行 總 金 額                          | 80,400,000 美元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 單 位 發 行 價 格                        | 每單位 6.7 美元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 發 行 單 位 總 數                        | 12,000,000 單位海外存託憑證表彰 12,000,000 股普通股                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 表 彰 有 價 證 券 之 來 源                  | 本存託憑證所表彰之有價證券係以本公司現金增資發行 12,000,000 股。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 表 彰 有 價 證 券 之 數 額                  | 每單位存託憑證表彰本公司普通股 1 股                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 存 託 憑 證 持 有 人 之<br>權 利 與 義 務       | <p>1. 表決權：<br/>除非法令另有規定外，存託憑證持有人得依據中華民國和英屬開曼群島相關法令及存託契約之相關規定，行使其存託憑證所表彰本公司普通股之表決權。</p> <p>2. 股利分派、新股優先認股權及其他權利：<br/>除存託契約另有規定外，存託憑證持有人原則上享有本公司普通股股東同等股利分配及其他配股權利。如本公司未來發放股票股利或辦理其他配股事宜，存託機構得依存託契約及相關法律之規定，按存託憑證持有人之原持有單位數比例發行相對數額支存託憑證予原持有人，或於法令允許的範圍內，提高每單位存託憑證所表彰之普通股股數，或代表存託憑證持有人出售該等股票股利並將出售所得(扣除稅賦及相關費用)按比例分配予存託憑證持有人。</p> <p>本公司辦理現金增資或其他認股權時，存託憑證持有人原則上應與普通股股東享有同等支新股優先認股權，存託機構應於中華民國和英屬開曼群島相關法令許可範圍內，按存託契約之規定，提供相關權利予存託憑證持有人，或代表存託憑證持有人出售此等權利並將出售所得(扣除稅賦及相關費用)按原持有比例分配予存託憑證持有人。</p> |
| 受 託 人                              | 無                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 存 託 機 構                            | Citibank, N.A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 保 管 機 構                            | Citibank Taiwan Limited                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 未 兌 回 餘 額                          | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 發 行 及 存 續 期 間 相 關 費 用<br>之 分 攤 方 式 | <p>1. 海外存託憑證之發行相關費用：有關參與發行海外存託憑證所發生之發行費用，包括法律費用、上市掛牌費用、財務顧問費用及其他相關費用等，除法令另有規定或發行公司與主辦承銷商及存託機構另有約定外，均由發行公司及出售股東負擔。</p> <p>2. 存續期間相關費用：除法令另有規定或發行公</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|                  |                 |    |                                                |
|------------------|-----------------|----|------------------------------------------------|
|                  |                 |    | 司與主辦承銷商及存託機構另有約定外，存續期間相關費用包括資訊揭露及其他支出皆由發行公司負擔。 |
| 存託契約及保管契約之重要約定事項 |                 |    | 詳如存託契約及保管契約。                                   |
| 每單位市價（註3）        | 109年            | 最高 | 8.900                                          |
|                  |                 | 最低 | 4.234                                          |
|                  |                 | 平均 | 7.225                                          |
|                  | 當年度截至110年03月31日 | 最高 | 11.200                                         |
|                  |                 | 最低 | 9.200                                          |
|                  |                 | 平均 | 10.066                                         |

註1：海外存託憑證辦理情形含辦理中之公募及私募海外存託憑證。辦理中之公募海外存託憑證係指已經本會核准者；辦理中之私募海外存託憑證係指已經董事會決議通過者。

註2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註3：已參與發行海外存託憑證者，應列示最近一年度及截至年報刊印日止該海外存託憑證之相關市價，另海外存託憑證如有多處交易地點者，應按交易地點分別列示。

註4：屬私募者，應以顯著方式標示。

## 五、員工認股權憑證辦理情形：

本公司為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提升員工對公司之向心力，以共同創造公司及股東之利益，依據本公司章程訂定民國 107 年度 (2018 年度)員工認股權憑證發行及認股辦法，以發揮績效考核及激勵員工之功能。

### (一)員工認股權憑證辦理情形

110 年 4 月 19 日

|                            |                                                                                              |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 員工認股權憑證種類                  | 民國 107 年度(2018 年度)<br>第 1 次(期)員工認股權憑證                                                        |
| 申報生效日期                     | 108 年 5 月 2 日                                                                                |
| 發行(辦理)日期                   | 109 年 3 月 13 日                                                                               |
| 發行單位數                      | 1,170,000 股                                                                                  |
| 發行得認購股數占已發行股份<br>總數比率(註 1) | 0.88%                                                                                        |
| 認股存續期間                     | 員工認股權憑證之存續期間有六年。存續期間(或與員工所簽署之認股權協議書中有較短之期間規定者，從其規定)屆滿後未行使認股權利者當然失其效力，且認股權憑證支持有人不得主張任何之補救或補償。 |
| 履約方式                       | 本公司應以增資發行之普通股交付之。                                                                            |
| 限制認股期間及比率(%)               | 屆滿 2 年：25%                                                                                   |
|                            | 屆滿 3 年：50%                                                                                   |
|                            | 屆滿 4 年：75%                                                                                   |
|                            | 屆滿 5 年：100%                                                                                  |
| 已執行取得股數                    | 0                                                                                            |
| 已執行認股金額                    | 0                                                                                            |
| 未執行認股數量                    | 1,170,000 股                                                                                  |
| 未執行認股者其每股認購價格              | 156.51                                                                                       |
| 未執行認股數量佔已發行股份<br>總數比率(%)   | 尚未發行                                                                                         |
| 對股東權益影響                    | 對原有普通股股東股權可能稀釋比率約為 8.44%，稀釋效果尚屬有限。                                                           |

註 1：係以截至 110 年 3 月 31 日止，已發行股數=133,636,295 股計算。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

六、截至年報刊印日止限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

#### 八、資金運用計畫執行情形：

本公司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劃效益尚未顯現者之計劃內容及執行情形：

##### (一)109 年度海外存託憑證計畫內容

1. 本計劃所需資金總額：新台幣 3,150,003 仟元整。
2. 資金來源：現金增資發行新股參與發行海外存託憑證。
3. 計劃項目、運用進度：

| 計畫項目     | 預定完成日期                                      | 所需資金總額    | 預定資金運用計畫 |         |         |         |
|----------|---------------------------------------------|-----------|----------|---------|---------|---------|
|          |                                             |           | 109 年度   |         |         |         |
|          |                                             |           | 第一季      | 第二季     | 第三季     | 第四季     |
| 償還借款     | 109 年第一季                                    | 78,120    | 78,120   | -       | -       | -       |
| 海外購料     | 109 年第四季                                    | 3,071,883 | 767,963  | 767,963 | 767,963 | 767,994 |
| 合計       |                                             | 3,150,003 | 846,083  | 767,963 | 767,963 | 767,994 |
| 預計可能產生效益 | 償還借款：調整長短期資金結構及強化償債能力，預計每年可節省利息支出 2,170 仟元。 |           |          |         |         |         |

##### (二) 109 年度海外存託憑證執行情形

1. 運用計劃執行情形：本案所募得之資金運用已依法按季申報，並依規定將最近期執行狀況輸入指定資訊申報網站。執行情形列示如下：

| 計畫項目 | 執行狀況    |    | 截至 110 年 3 月 31 日止 | 進度超前或落後原因及改善計畫 |
|------|---------|----|--------------------|----------------|
| 償還借款 | 支用金額    | 預定 | 78,120             | 已依計畫全數支用完畢。    |
|      |         | 實際 | 78,120             |                |
|      | 執行進度(%) | 預定 | 100.00             |                |
|      |         | 實際 | 100.00             |                |
| 海外購料 | 支用金額    | 預定 | 3,071,883          | 已依計畫全數支用完畢。    |
|      |         | 實際 | 3,071,883          |                |
|      | 執行進度(%) | 預定 | 100.00             |                |
|      |         | 實際 | 100.00             |                |
| 合計   | 支用金額    | 預定 | 3,150,003          | -              |
|      |         | 實際 | 3,150,003          |                |
|      | 執行進度(%) | 預定 | 100.00             |                |
|      |         | 實際 | 100.00             |                |

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.所營業務之主要內容

本公司主要從事業務為提供連接線束應用的解決方案，範圍涵蓋：資訊科技用線、電腦週邊設備、數據中心用線、消費電子用線、電器用線、車用線、醫療設備用線、光通訊設備、太陽能連接裝置、工業設備用線、半導體設備等線材、連接器等高技術連接產品之研發、新產品開發(NPI)、系統機台組裝與生產。

##### 2.主要產品之營業比重

單位：%

| 年度<br>產品名稱  | 108 年度  | 109 年度  |
|-------------|---------|---------|
|             | 比重      | 比重      |
| 電源線及數據連接線組  | 28.41%  | 33.26%  |
| 線束          | 22.19%  | 24.92%  |
| 擴充基座及擴展延接裝置 | 36.61%  | 29.65%  |
| 其他          | 12.79%  | 12.17%  |
| 合計          | 100.00% | 100.00% |

註：產品分類重新調整

##### 3.公司目前之商品(服務)項目

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 連接線組 | <ul style="list-style-type: none"><li>-數據中心：大電流電源供應線束、高頻訊號高速傳輸線、機內高速傳輸線、連接器。</li><li>-電動車：電池管理系統線束、電池包線組、多國標準電動車充電設備、電動車高壓線、電動車隨車充電器、溫度電壓感測TVSH線束。</li><li>-儲能裝置：儲能裝置機內線束、變流器線束、工業規格電源供應設備大電流線束。</li><li>-車用：運動主線束、12V線束、車尾燈系統線組、車用充電配件。</li><li>-車用：先進駕駛輔助系統 (ADAS)線束。</li><li>-醫療設備：感測器用線、醫療高解析影像設備長距離用線、balun訊號線、濾波器。</li><li>-電器用線：家電電源線、手工具機電源線、家電供電線束系統模組、智慧家電訊號模組、各國安規插座。</li><li>-工業用線束：半導體設備訊號電力線束、自動化生產設備訊號及電力線束。</li><li>-太陽能：屋頂型太陽能系統解決方案、太陽能電廠連接解決方案、大電流直流分路電纜、大電流直流分路保險管組、客製化太陽能系統設備連接裝置</li></ul> |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|         |                                                                                                                                                                                   |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 連接器     | 電腦及數據中心等高速傳輸連接器：OCuLink 4i 42p 連接器、U.2 (SFF-8639, PCIe SATA 68P) 連接器、SlimSAS 8i 連接器、Mini-SAS 連接器、Mini-SAS HD 4i & 8i 連接器、數據中心光收發模組。電動車及車用客製連接器。                                   |
| 線材      | <ul style="list-style-type: none"> <li>- 伺服器用高速傳輸線材、工業用電力及訊號線材、高防火等級建築用線材、鐵氟龍線材、穿戴裝置線材、光纜電子線光電混合纜線、醫療用一類二類線。</li> <li>- 消費性電子：3C用高頻線材、影音訊號線、抗干擾影音傳輸用線、擴增實境以及虛擬實境長距離用線。</li> </ul> |
| 光被動元件模組 | 主動光纖跳線、中繼電纜、光纖收發器、電纜外部索固件、醫療設備用光纖連結設備、主動光學器件、                                                                                                                                     |

#### 4.計畫開發之新商品(服務)

未來計畫開發之新產品，著重在數據中心應用線束、電腦周邊應用、車用電子應用、電動車相關應用、醫療設備高階用線開發、半導體設備用線及系統整合、智慧家電應用。

### (二)產業概況

#### 1.產業之現狀與發展

##### (1) 數據中心設備

資料中心的設備與線束需求因為遠距工作、串流媒體、遠端學習、智慧裝置遠端互聯等應用急速成長而擴大。

##### (2) 多螢幕影音訊號連接設備 (Active Cable)

多螢幕的需求受遊戲、商業繪圖、交易員、工作站，以及醫療顯影等成長而帶動，擴充基座(Docking)成為電腦連結多螢幕，最簡易簡潔的串接工具。此外，隨著商用筆電與平板薄型化、機身上的連接器大幅縮減，促使電腦連接螢幕等影像輸出設備間的訊號轉換、連結網際網路的擴展延接裝置(Adaptors, Dongles)形成需求。

##### (3) 線材組裝、電源系統線束與訊號連接線 (Cable Assembly & Passive Cable)

全球醫療設備需求增加，加速更新，醫療器材線材，對訊號精度與傳輸品質、抗電磁波、傳輸效能、耐用度等要求不斷提升，組裝工藝、品管、製程不斷提升，高品質的線材組裝將永遠扮演產業重要的角色。

##### (4) 車用線束

電動車結合汽車資訊娛樂、無人駕駛應用、車聯網、電池包技術的精進，帶來產業更多機會。

##### (5) 連接器(Connector)

USB-C是為了讓裝置設計更加輕薄與流線的新介面。不僅支援快速充電(Power Delivery規範)，數據傳輸比傳統USB快，且尺寸縮小為8.4x2.6mm，此新一代傳輸介面已經成為市場主流，搭載於輕薄裝置，未來傳輸技術會升級至USB4.0。

##### (6) 儲能系統

儲能裝置利於間歇性的綠能轉變成常態性的電力來源，可以平衡能源的存量，緩解再生能源間歇性問題。

##### (7) 半導體設備

半導體設備產業蓬勃發展，主要受巨大的雲端需求、工業智慧化、物聯網，以及智慧車、電動車等晶片需求所拉動，驅使晶圓廠、記憶體廠擴大長期資本支出。

## 2.產業上、中、下游之關聯性

本公司屬於線束與連接產品產業，垂直整合製造，並採一站式服務。

-以資訊類產品而言，以自有產品設計能力，垂直整合線材、連接器設計製造、組裝，提供成品至下游終端客戶。

-為因應車用、醫療、工業用等少量多樣產業的特性，初期與客戶共同開發設計或後，部分零組件將採購於上游廠商，廠內完成模組或是成品後，直接送交客戶端，或是送至下游客戶系統廠進行組裝。

## 3.產品之各種發展趨勢

以下為近期新發展的介面標準：

### (1)視訊介面

支援 4K 以上解析度、支援高速傳輸、支持多螢幕顯示、支持快速充電，增加車用介面，以及搭載新世代連接技術。

(2)長距離光纖傳輸：朝長距離抗干擾發展，應用於資料中心、通訊、醫療設備、工業用等領域。

(3)數據中心高速傳輸：因應速度與頻寬不斷提升的資料傳輸需求，不斷推出更高速的傳輸線束。

(4)太陽能：高電壓大電流連接模組元件。

## 4.競爭情形

創造與競爭同業差異化之競爭優勢，長期策略為：導入部分自動化製程，提升生產效率。全球據點佈局上，達成靠近目標市場、接近主要客戶的目標。以多重彈性策略透過合作、策略投資取得互補性技術能力，以達成永續經營及獲利穩定成長之目標。

## (三)技術及研發概況

### 1.所營業務之技術層次及研究發展概況

數據中心電源供應及傳輸用線上，貿聯研發團隊致力於高品質高速線的發展，提供優越的大電流供應，以及提供光電訊號高速傳輸，達成高可靠度、高抗干擾、以及散熱穩定，以確保數據中心發揮高效能運作。

應用新傳輸規格之多功能擴充基座、具遠端會議功能之無線擴充基座、新規格影像轉接器、長距離高頻高速影音傳輸線材、連接器等，整合IC元件系統設計的終端產品，技術上擴及影像訊號轉換、無線連接模組、主動訊號輸出等。

車用領域上，開發電動車連接器、高壓線以及自動駕駛線束、商用電動車線束。工業用設備上，半導體設備機台的系統整合、新一代儲能裝置線束；醫療設備上，持續開發光傳輸醫療影像線束。

### 2.最近五年度投入之研發費用

單位：新臺幣仟元；%

| 項目      | 105年      | 106年       | 107年       | 108年       | 109年       |
|---------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| 研發費用    | 230,928   | 383,040    | 453,840    | 576,147    | 651,167    |
| 營收淨額    | 9,208,059 | 15,599,207 | 21,392,398 | 23,092,145 | 22,537,767 |
| 佔營收淨額比率 | 2.51%     | 2.46%      | 2.12%      | 2.49%      | 2.89%      |

### 3.2020年度開發成功之技術或產品

| 年度   | 研發成果                              | 功能用途                             |
|------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 2020 | Thunderbolt 4.0 / USB 4.0 多功能擴充基座 | IT 產品周邊功能擴充                      |
|      | Thunderbolt 4.0 / USB 4.0 cable   | 延伸 IT 產品周邊使用                     |
|      | 無線 (WiFi 6E) 多功能擴充基座              | 無線 IT 產品周邊功能擴充，易於使用              |
|      | 會議電話揚聲器功能之多功能擴充基座                 | IT 產品周邊功能擴充加會議電話揚聲器，會議室或個人使用     |
|      | 無線會議電話揚聲器功能之多功能擴充基座               | 無線 IT 產品周邊功能擴充加會議電話揚聲器，會議室使用更為便利 |

#### (四)長、短期發展策略及計畫

##### 1.短期發展策略及計畫

##### (1)資訊產品：發展進階應用

- USB-C 與 Thunderbolt 擴充基座。
- 資料中心用線：大電流線束、光纖纜線以及直連銅纜。

##### (2)車用產品：大電流與汽車電子

- 拓展電動車線束、供電設備(EVSE)。
- 共同開發 ADAS以及自動駕駛系統線束。
- 汽車電子應用，包含車用HUB、無線充電。

##### (3)走向智慧電器

- 新商業模式：跨領域開發新產品。
- 電器結合IoT：實現智慧應用家電。
- IoT 促進落實共享經濟、分時租賃、資源共享願景。

##### (4)提升產能，升級自動化

- 產線擴張：擴大生產基地於中國、馬來西亞、墨西哥、塞爾維亞。
- 生產管理系統：建置即時產線管理系統。

##### (5) 工業用與醫療：多元成長

- 開拓半導體設備市場，提供一站式線束至機台組裝服務
- 因應傳染性疾病擴增診斷、疫苗、呼吸設備需求，擴大產品線。

##### 2.長期發展策略及計畫

##### 1. 整合資源，帶動成長：

外部整合上，透過策略聯盟實現資源互補以因應產業變化，同時，運用策略投資以取得市場、增進技術能力、獲取目標客戶、擴大業務涵蓋地理區。內部整合上，結合各事業群的特有優勢，跨界開發新產品與新客戶，發揮最大之價值與綜效，達成一站式服務。

##### 2. 完善區域布局：

因應客戶未來成長，持續部署擴大產能計畫，包括完善大中華、東南亞、北美及東歐四大生產區域，以及提升廠區產品多樣化能力、一站式製造能力。

3. 注重企業永續ESG與公司治理：

- 1) 致力成為全球主要ESG評級機構之企業永續指標下的低風險評級領先企業。
- 2) 遵循各國環保法規、監控氣候變遷導致之財務風險、完善各廠區環安衛(ESH)需求。
- 3) 啟動董事會及其委員會績效評估，重視公司治理議題、維持資訊透明。

4. 培養全球團隊：

透過培訓與策略招募擴大團隊人才庫，與公司一同成長進化，建構全球公司。

## 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

| 地區別  | 108 年度     |         | 109 年度     |         |
|------|------------|---------|------------|---------|
| 亞洲   | 9,656,622  | 41.82%  | 10,232,427 | 45.40%  |
| 美洲   | 6,679,323  | 28.92%  | 7,205,111  | 31.97%  |
| 歐洲   | 6,725,955  | 29.13%  | 5,071,435  | 22.50%  |
| 其他地區 | 30,245     | 0.13%   | 28,794     | 0.13%   |
| 合計   | 23,092,145 | 100.00% | 22,537,767 | 100.00% |

2.市場佔有率

本公司提供一線品牌之連接產品為主，且產品依據各多角化的產業別客戶所推出的不同機種與應用客製化生產，因此估算各單一市場佔有率並不容易。公司持續拓展更多應用領域，提升技術，擴增全球據點等諸多努力下，未來在各市場市佔率應可望逐步提升。

3.市場未來之供需狀況與成長性

貿聯的產品橫跨資訊科技、電器、車用、工業用、醫療、航太、新能源、半導體設備、以及光通訊等領域。公司聚焦於商用、車用、工業應用市場，專注於設計開發連接模組與線束，供應全球一線品牌客戶。

以外部競爭環境而言，貿聯的策略為，擴大投資於全球主要客戶群聚區域，擔任客戶長期發展的最佳夥伴。為此，我們在全球四大區域發展跨產業產品的專業生產能力，同時，根據與客戶約定的發展藍圖持續進行新產品開發與產能擴增計畫。貿聯持續關注未來前瞻應用，保持警覺和敏捷，以調整產品策略。

4.競爭利基

- (1)垂直整合：與客戶共同開發，整合上下游製程技術，提供全系列商品與連接解決方案。
- (2)彈性生產：依客戶需求與交期彈性配置產能，滿足快速而少量多樣或大量訂單需求。
- (3)國際認證：各廠分別通過ISO9000，ISO14001，AS9100，TS16949以及OHSAS18001等國際認證；太陽能產品取得UL、TUV雙重認證。
- (4)專業團隊：與客戶緊密合作持續開發新產品，建立長期穩定的合作關係。
- (5)全球布局：設立據點，以靠近市場、接近客戶為策略。

## 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### ①有利因素

#### A.連接應用範圍持續擴大

連接應用範圍涵蓋電腦及其週邊設備、數據中心雲端運算設備、汽車、通信數據、醫療、工業、半導體設備及太陽能等諸多領域，市場廣大。

#### B.與國際大廠合作緊密

憑藉豐厚的研發經驗與客戶共同開發新產品，產品品質及技術深獲國際一線大廠信賴。

### ②不利因素及因應對策

#### A.資訊產業成長趨緩

整體資訊終端產品成長趨緩，唯有透過不斷開發新產品才能維持競爭力。

##### 因應對策

積極擴大產品應用領域，諸如車用電子、醫療設備、工業用、半導體設備、航太及太陽能等。

#### B.同業競爭激烈

因電子及資訊產業競爭激烈，產品價格壓力大。

##### 因應對策

(a) 增高技術門檻。持續投入研發技術、產品設計、生產自動化設備及改善生產製程、生產彈性，提升品質，避開價格競爭。

(b) 擴大歐美市場，提升行銷能力，開發差異化、高附加價值之產品應用。

#### C.上游原料價格波動

銅材、塑料及關鍵元件價格以及製造地貨幣與交易貨幣的匯差，隨著國際市場價格變動，掌控不易，當價格短期劇烈波動時，將會短期影響成本結構。

##### 因應對策

(a) 與上游供應商簽訂長期供貨合約，穩定材料之供應來源及進貨價格，將原物料單價變動之影響降至可掌控之範圍。

(b) 收集市場供應資訊，集團採購降低成本，維持產品獲利空間。

(c) 評估主要使用貨幣(與材料)的曝險情況，透過適當的避險工具執行，並擬定避險策略。

## (二)主要產品之重要用途及製造過程

### 1.主要產品之重要用途

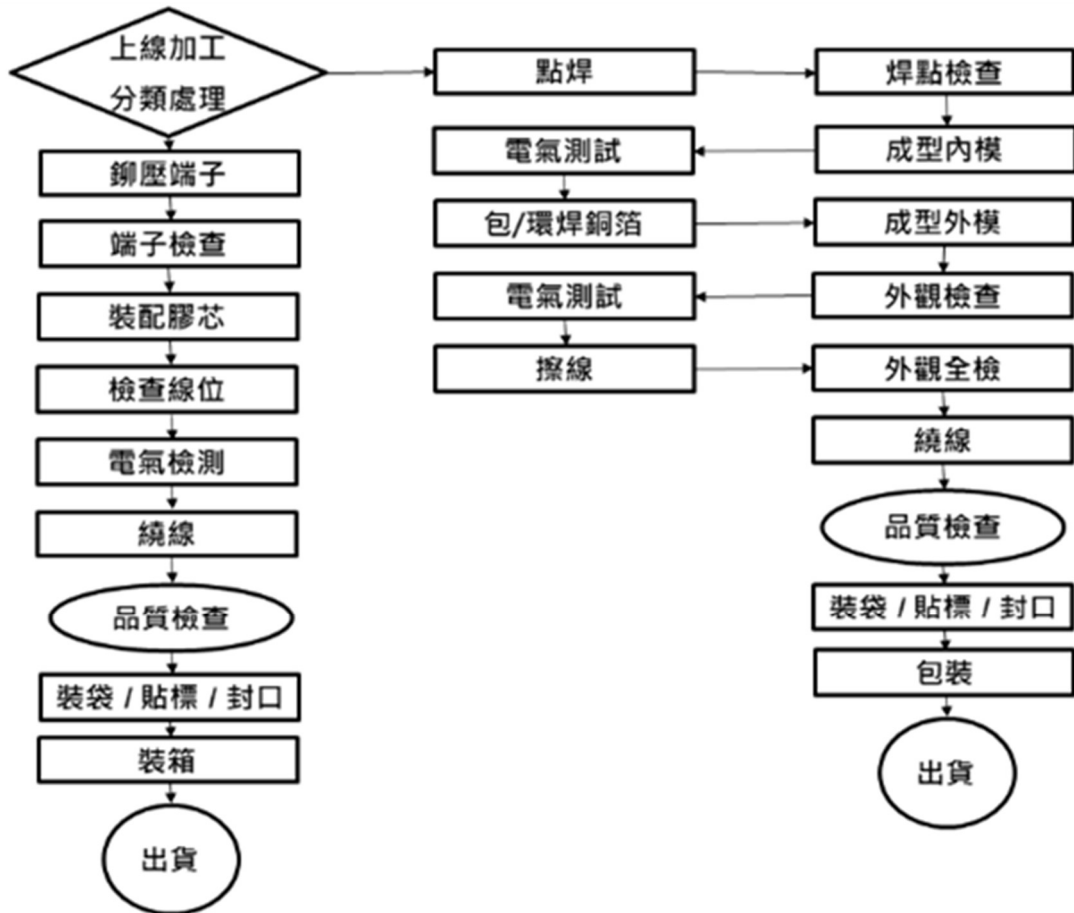
本集團主要係生產銷售線纜組裝產品，主要產品可分類為資料傳輸線、電源線、汽車線、醫療線，另外也生產連接器、線材及光纖元件，以及提供系統整合及機台組裝。主要產品主要應用在電腦週邊設備、數據中心、家用電器、醫療、電動車、車用、通訊、太陽能、工業設備、半導體設備等連接產品。

| 主要產品類別            | 重要用途                                                                                                                          |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 連接器、線材、連接線、太陽能接線盒 | 訊號傳輸：資訊產品之高頻線束、資料中心高速傳輸線、車用線束、電動車電池包連接線束、運動車主線束，醫療設備與感應器連結線束，醫療長距離訊號監測裝置線束。<br>電力傳輸：電器、電動手工具、太陽能電能高壓線束、電動車充電高壓線、商用擴充機座快速充電介面。 |
| 光電子無源器件           | 光被動元件模組是光傳輸設備的基礎器件，是光通信系統以及光通訊網路的核心。透過光傳輸技術，將訊號高速傳送。<br>應用：數據中心、電話及通訊業、電視傳播媒體業、。                                              |

## 2.主要產品之製造過程

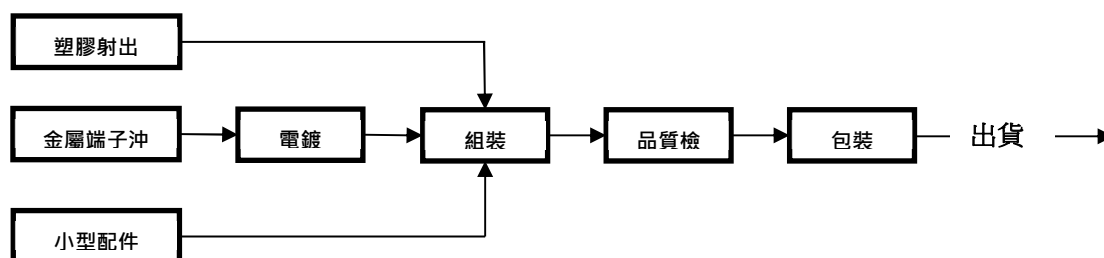
本公司線材組裝，從開發設計，進料組裝到成品出貨，主要過程如下：

### ①線材組裝流程



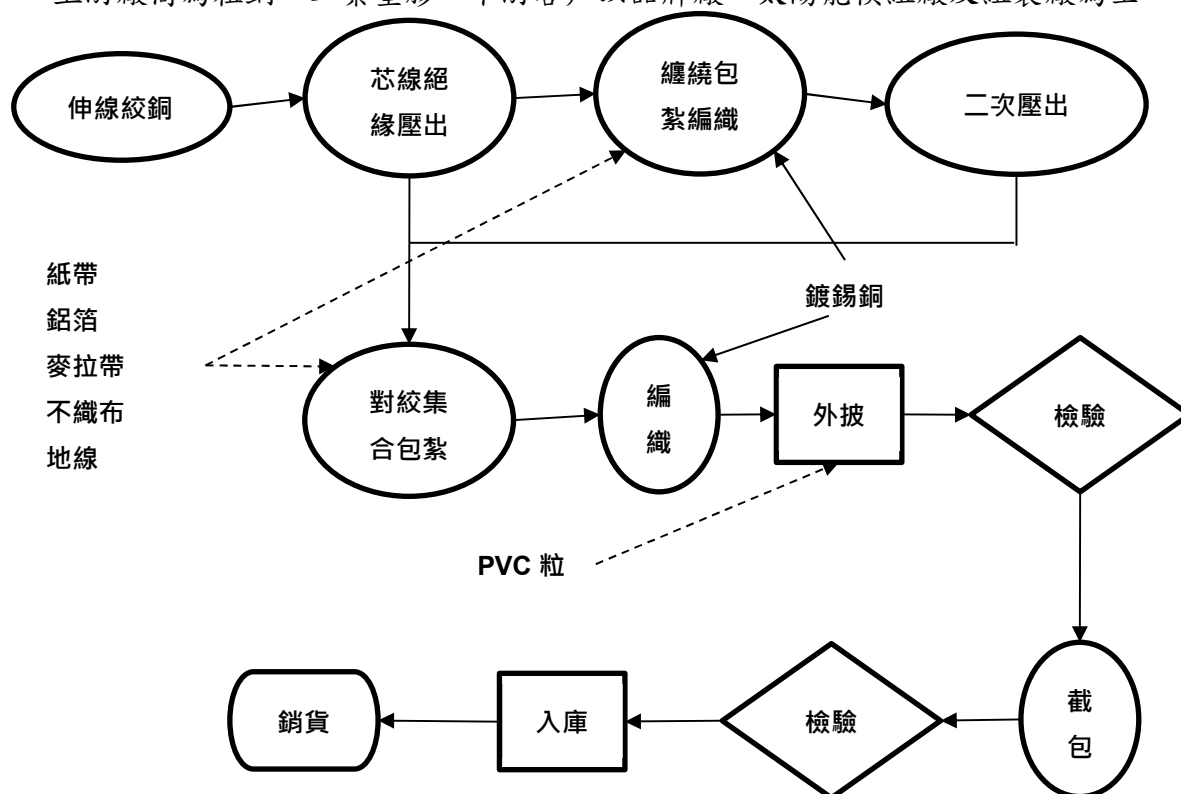
②連接器製造流程:

上游廠商為銅帶、塑膠、電鍍商。下游客戶以系統廠及組裝線廠為主。



③以裸線而言，製造過程如下:

上游廠商為粗銅、工業塑膠。下游客戶以品牌廠、太陽能模組廠及組裝廠為主。



(三)主要原料之供應狀況

本公司主要產品為線材組裝，主要原料為線材、連接器、端子等，基於品質、良率、交期之穩定性及成本控制等考量，本公司選擇優良廠商維持長期合作關係。並且對存貨安全存量嚴格控管，依訂單預估量及MRP計算精確備料。供應狀況良好。

(四)最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明：毛利率較前一年度變動達百分之二十者，應分析造成價量變化之關鍵因素及對毛利率之影響

| 108 年度 |        | 109 年度 |        |
|--------|--------|--------|--------|
| 毛利率    | 毛利率變動率 | 毛利率    | 毛利率變動率 |
| 24.36% | 13.51% | 25.34% | 4.02%  |

最近二年度毛利率變動率未達20%，故不予分析。

(五)主要進銷貨客戶名單：

列明最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進（銷）貨金額與比例，並說明其增減變動原因。但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象如為個人且非關係人者，得以代號為之。

1.最近二年度主要供應商資料

本公司原物料採購主要透過海外控股公司代採購，非集團關係人未有超過年度進貨額10%供應商，最近三年前十大供應商進貨額合計只達年度進貨額27.63%、32.57%、及32.56%。故本公司最近二年度並無特定供應商佔進貨比重過大之情事，且公司採購政策為除客戶指定外，同原料須有兩家供應商，除比較價格外，增加貨源之機動性，故無進貨過度集中之風險。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 108 年度 |            |           |         | 109 年度 |            |           |         |
|----|--------|------------|-----------|---------|--------|------------|-----------|---------|
|    | 名稱     | 金額         | 占全年銷貨淨額比率 | 與本公司之關係 | 名稱     | 金額         | 占全年銷貨淨額比率 | 與本公司之關係 |
| 1  | AAA    | 5,874,384  | 25.44     | 無       | AAA    | 5,021,654  | 22.28     | 無       |
| 2  | (註 2)  | (註 2)      | (註 2)     | (註 2)   | (註 2)  | (註 2)      | (註 2)     | (註 2)   |
|    | 銷貨淨額   | 23,092,145 | 100.00    | -       | 銷貨淨額   | 22,537,767 | 100.00    | -       |

註 1：供應商或客戶變動主要是市場趨勢與產品需求變化等原因。

註 2：來自單一客戶收入金額未達合併公司收入總額之 10%。

註 3：產品分類重新調整

(六)最近二年度生產量值表

單位：pcs/新台幣仟元

| 主要商品<br>(或部門別)  | 108年度         |               |            | 109年度         |               |            |
|-----------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
|                 | 產能            | 產量            | 產值         | 產能            | 產量            | 產值         |
| 電源線及數據連接線組      | 217,287,715   | 151,980,362   | 5,143,630  | 208,759,923   | 143,443,204   | 5,706,119  |
| 線束              | 109,274,240   | 91,355,138    | 3,260,989  | 108,719,178   | 97,396,388    | 3,785,790  |
| 擴充基座及擴展<br>延接裝置 | 8,667,482     | 10,272,755    | 6,895,289  | 7,427,319     | 8,744,770     | 4,056,392  |
| 其他              | 2,418,080,532 | 3,126,182,322 | 10,352,064 | 2,779,757,721 | 3,573,064,340 | 8,785,329  |
| 合計              | 2,753,309,969 | 3,379,790,577 | 25,651,972 | 3,104,664,141 | 3,822,648,702 | 22,333,630 |

註1：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，以現有生產設備，在正常運作下所能生產之數量。

註2：各產品之生產具有可替代性者，得合併計算產能，並附註說明。

註3：不同產品，單價有可能差異甚大。

註4：產品分類重新調整

(七)最近二年度銷售量值表

單位：pcs/新台幣仟元

| 銷<br>售<br>量<br>值<br>主要商品 | 年度 | 108 年度 |   |             |            | 109 年度 |   |             |            |
|--------------------------|----|--------|---|-------------|------------|--------|---|-------------|------------|
|                          |    | 內銷     |   | 外銷          |            | 內銷     |   | 外銷          |            |
|                          |    | 量      | 值 | 量           | 值          | 量      | 值 | 量           | 值          |
| 電源線及數據連接線組               |    | 0      | 0 | 146,118,800 | 6,560,864  | 0      | 0 | 142,124,821 | 7,496,912  |
| 線束                       |    | 0      | 0 | 90,750,928  | 5,124,876  | 0      | 0 | 102,962,126 | 5,615,898  |
| 擴充基座及擴展連接裝置              |    | 0      | 0 | 10,105,645  | 8,453,112  | 0      | 0 | 9,157,432   | 6,683,102  |
| 其他                       |    | 0      | 0 | 304,736,398 | 2,953,293  | 0      | 0 | 281,023,790 | 2,741,855  |
| 合計                       |    | 0      | 0 | 551,711,771 | 23,092,145 | 0      | 0 | 535,268,169 | 22,537,767 |

註：本公司產品全係外銷。

三、最近二年度截至年報刊印日止從業員工資料

| 年度     |       | 108 年底 |        | 109 年底 |        | 110 年 3 月底 |        |
|--------|-------|--------|--------|--------|--------|------------|--------|
| 員工     | 經理人   | 269    |        | 271    |        | 274        |        |
| 人數     | 一般職員  | 2,126  |        | 2,590  |        | 2,675      |        |
|        | 生產線員工 | 7,517  |        | 7,391  |        | 7,705      |        |
|        | 合計    | 9,912  |        | 10,252 |        | 10,654     |        |
| 平均年齡   |       | 38.96  |        | 36.62  |        | 36.83      |        |
| 平均服務年資 |       | 5.34   |        | 6.56   |        | 6.53       |        |
| 學歷分佈比率 | 博士    | 14     | 0.14%  | 11     | 0.11%  | 11         | 0.10%  |
|        | 碩士    | 218    | 2.20%  | 199    | 1.94%  | 199        | 1.87%  |
|        | 大專    | 1,602  | 16.16% | 1,965  | 19.17% | 1,986      | 18.64% |
|        | 高中    | 2,357  | 23.78% | 2,554  | 24.91% | 2,430      | 22.81% |
|        | 高中以下  | 5,721  | 57.72% | 5,523  | 53.87% | 6,028      | 56.58% |

#### 四、環保支出資訊

- (一)關於污染設施之申請設置許可證、排污許可證、繳納污染防治費用與設立環保專責單位人員之申領、繳納或設立情形，說明如下：

本公司生產工廠主要在中國，主要生產連接線、連接器、太陽能接線盒、線材及光元件等產品，秉承污染預防、持續改進的原則，以「綠色製程」產出「綠色產品」，對環境友善、經營永續。

本公司工廠設立時取得環境評估報告及污水排放許可。另針對資源性與一般事業廢棄物，已與合格之廢棄處理廠商簽訂合約，定期進行處理。

貿聯電子（昆山）有限公司之生活污水，租賃物業昆山翔聯建設開發有限公司於2011年11月份已正式完工生活污水排放，並於2011年11月28日取得相關單位環保局發放的《城市排水許可證》。

翔光光通訊器材（昆山）有限公司之生活污水，租賃物業昆山翔聯建設開發有限公司於2011年11月份已正式完工生活污水排放，並於2011年11月28日取得相關單位環保局發放的《城市排水許可證》。

翔耀電子（深圳）有限公司於2010年3月獲得了由深圳市寶安區環境保護局頒發的「環保守法證明」（深寶環守字〔2010〕021號）。2013年4月10日深圳市人居環境委員會《建設項目環境影響報告表》；深圳環水批復（2013）601055號，深圳市寶安區環境保護和稅務局建設項目環境影響審查批復。

康聯精密機電（深圳）有限公司於2006年10月經深圳市寶安區環保局審批取得環境評估報告。

康聯QC080000 有害物質管理體系證書有效期：2022年1月9日。

康聯ISO 14001:2004 環境管理體系證書有效期：2021年9月14日。

新視電子（廈門）有限公司ISO 14001:2004 環境管理體系證書有效期：2022/6/29。

通盈電業（深圳）有限公司「三廢」排放即廢水、廢氣、廢棄物均符合深圳排放標準，於民國2011年11月25日獲得深圳寶安區環保批文，批文号（深寶環水批【2011】604827號），每年通過第三方獨立機購進行監測，符合相關法律法規要求。

- (二)列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

由於工廠生產過程並無重大環境污染，防治環境污染目前以廢棄物處理為主，主要委託合格之廢棄物處理廠商進行處理，無針對製程設置大型防治環境污染設備。

針對生產中產生的工業固體廢棄物進行分類存放，且經合格廠商統一回收，工業廢物亦經環保部門認可的工業廢物處理站集中處理，且生產過程無重大環境污染情形：排放生活廢水執行DB4426-2001的二級標準，也有經過協力廠商單位檢測達標；排放廢氣執行DB4427-2001的二級標準，所排廢氣有經處理，通過管道高空排放，也有經協力廠商檢測合格；雜訊執行GB12348-2008的3類區標準，白天≤65分貝，夜間≤55分貝；無放射源、輻射源，沒有放射性、輻射性物質產生，沒有工業廢水，且有推行清潔生產。

本公司主要環保設備為焊錫管道，其用途為焊錫所產生的無鉛廢氣集中吸到管道排放到頂樓，避免對人體及周邊環境造成傷害。

- (三)說明最近二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：無污染糾紛事件。

- (四)說明近二年及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失（包括賠償），處分之總額，並揭露其未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未採取因應對策可

能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無。

(五)說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘，競爭地位及資本支出之影響及未來二年預計之重大環保資本支出：

本公司生產產品採用環保材質，符合國家及國際歐盟的環保規範；生產過程中並無工業廢水排放，可能造成的工業污染程度低，唯一可能涉及公共安全及員工健康之部分為線材印字加工過程中油墨溶劑的殘餘物、沖壓過程及模具、注塑機器保養所使用的化學品殘餘物，上述廢棄物污染防治處理 100%委託由專業合格之廢棄物處理廠商，化學物質依所在地國家之規定使用、儲存與處理。處理轉移時開具危險廢物轉移聯單予當地環保局備查。因此，預計未來無環保方面之重大資本支出，公司之盈餘，競爭地位將不受環保相關事項影響。

## 五、勞資關係

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

### 1.員工福利措施與實施情形

人才是公司最珍視的重要資產，我們細心培育、珍惜與關懷每一位員工，讓員工在工作、生活與休閒上能獲得均衡的發展。公司也秉持著利潤共享與健全的績效考核制度來制定薪酬政策，以提供完善的福利制度，原則與舉例如下：(註：依各地區員工需求而因地制宜)。

A.符合當地政府的勞工保險。

B.為員工提供社會保險、住房公積金、工傷保險、養老保險、醫療保險、失業保險、生育保險等。

C.定期舉辦慶生會，發放生日禮品、民族傳統節日發放禮品。

D.按照相關法令給予員工有薪年假。

E.每年舉辦各項文康活動，不定期員工旅遊。

F.每年員工免費健康檢查，工廠提供食宿。

G.導入OHSAS18001 職業安全衛生管理體系。

H.每年定期為間接幹部調薪及豐厚的年終獎金。

### 2.員工培養與訓練：

人才是公司最重視、競爭力的來源，公司用持續的教育訓練來激發員工個人潛能、提升員工知識，使凝聚力和專業獲得有效提升，進而提高公司整體經營績效，達成公司的營運目標。執行員工培訓政策之措施如下：

A.員工的培養和發展：2020 年貿聯集團教育訓練總時數達到 1,204,703 小時，平均每人 12.16 小時，總金額超過新臺幣 571 萬元，培訓課程的主題包括中層管理技能提升、品質保證、研發/工程、製造管理、人資行政、業務營銷、財務管理、資材管理等職能專業和通識管理訓練內容。

B.新進人員培訓：新進人員來公司報到後，有專屬指導者指引帶領，除了讓新進人員熟悉工作環境外，也強化對公司的認同與瞭解。而各部門亦有規劃新進人員基礎訓練相關課程，協助新進人員學習工作上相關知識。其包含公司介紹、公司組織架構、員工手冊、環保知識、品質/環境政策及公司規章制度、薪酬福利、教育訓練、績效考核、生產安全衛生、6S、品保各類相關體系的講解等方面知識培訓。

C.在職培訓(OJT)：人力資源處於每年年底制訂下一年度之公開課程計劃，該計劃

包含由公司及各部門內規劃開課的內部訓練課程以及公司外部訓練課程；內部訓練課程，可由內部講師擔任或聘請外部專家授課，如專業技能知識與手法，機台操作等。外部訓練部份，則委由專業機構協助培訓，例如與華宇企業管理顧問股份有限公司成立培訓專案；與健峰企業管理顧問股份有限公司簽定相關訓練課程計劃等。

D. 管理訓練：公司對於各階層主管，針對其特性安排各種管理才能訓練，建立團隊共同願景及經營共識。而高階主管皆由公司全額補助參加MTP高階管理培訓班，培養其個人領導風格，建立管理能力。

E. E-Learning：公司備有線上學習平臺BizLink eLearning，凡公司員工，註冊後均可以上網學習，線上學習平臺的課程定期更新，設有各種類別的課程，分成管理類、技術類、財務類、資訊類及品質管制類等等。BizLink eLearning線上學習系統曾於民國 96 年(2007 年)獲經濟部工業局數位學習產業推動與發展計畫之單元服務品質A級認證，並獲產業學習網獎勵補助。

F. 內部講師隊伍：為了使公司的組織知識和專業知識得已傳承和擴大傳遞，公司著力於打造專屬的講師團隊，圍繞課程開發來培養並認證講師，不斷提升內部講師的課程研發和內化能力。

G. 專題訓練：針對公司內部技術要求高、專業性強的課程，公司也同外界培訓機構合作，開展專題訓練專案，如IPC-620、英語寫作和口語提升等專題訓練。

H. 儲備幹部培養：為滿足貿聯對人才的需求、不斷提升人員的整體素質，以打造出符合公司需求的業務先鋒和認同公司文化的專業人員，每年公司不但從全國各大院校中招募應屆畢業生，同時也定期將績效優秀的內部員工納入儲備幹部的培養體系，為公司的持續發展提供充足的人才儲備。

### 3. 退休制度與其實施情形

- (1) 本公司於民國 96 年 7 月 4 日勞工退休金條例公布後，對當時已適用勞動基準法之在職同仁，提供繼續適用勞動基準法之退休金或適用勞工退休金條例的選擇，2 人選擇繼續沿用勞動基準法之退休金規定，8 人選擇 96 年之前年資採勞動基準法之退休金規定，96 年之後採勞工退休金條例。
- (2) 對前述適用勞動基準法之退休金規定同仁，於符合勞動基準法第 53 條所述：「一、工作十五年以上年滿五十五歲 二、工作二十五年以上 三、工作十年以上年滿六十歲」，自請退休，或符合勞動基準法第 54 條所述：「一、年滿六十五歲 二、心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作」，而強迫退休時，依勞動基準法第 55 條之標準：「一、每滿一年給與兩個基數，超過十五年之工作年資，每滿一年給與一個基數，最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者以半年計；滿半年者以一年計。二、依第 54 條第一項第二款規定，強制退休之勞工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依前款規定加給百分之二十」給付退休金。
- (3) 為支應勞動基準法之退休金，本公司依勞動基準法第 56 條之規定，已提撥金額於勞動部所指定的勞工退休準備金專戶，專款專用。
- (4) 民國 96 年 7 月 4 日後入職的同仁，本公司一律依勞工退休金條例第 14 條之規定每月依同仁工資百分之六金額，提存至每位同仁的退休金專戶，同仁於符合勞動基準法所訂之自願退休或強迫退休時，得自該專戶一次或按月提領已提存的退休金。」

### 4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

A. 成立工會：公司遵照營運地區所屬國家對工會之規定辦理，工會成立後則依法定期召開會議並邀請資方參加以促進勞資聯繫，資方代表聽取和回應員工的意見和

要求、關心員工的生活、幫助員工解決困難，讓員工參與福利政策及規章制度的制定。自目前為止，工會人員均願意全心投入，充分發揮其功能，創造員工及公司雙贏的局面。

B. 設立意見箱：為員工申訴與抱怨管道，設有專人管理。鼓勵員工發表建言，作為公司政策持續改善之意見參考。

#### 5. 員工行為及倫理守則

本公司編製有員工手冊，作為員工平常工作及從業道德行為之遵行依據。本公司員工應遵守行為守則如下：

##### (1) 誠信廉潔

公司設有誠信廉潔相關規約，員工應嚴格遵守，不向公司交易對象（包括協力廠商、客戶、供應商或服務者等，且無論交易是否成交）約定或索取任何不正當利益，包括回扣、傭金、不當饋贈或招待等。

##### (2) 禁止任何形式之騷擾行為

公司所有員工均享有在不受騷擾環境下工作之權利，出於公司員工多元化之特點或文化背景之不同而引起的任何形式騷擾均為公司禁止之行為。

##### (3) 承諾與執行

本公司對外明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。

##### (4) 誠信經營商業活動

本公司應以公平與透明之方式進行商業活動。本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對本公司與他人簽訂契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。

##### (5) 禁止行賄及收賄

本公司員工於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、傭金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。

##### (6) 禁止提供非法政治獻金

本公司員工，不得對政黨或參與政治活動之組織提供非法政治獻金藉以謀取商業利益或交易優勢。

##### (7) 禁止不當慈善捐贈或贊助

本公司員工，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程式，不得為變相行賄。

##### (8) 禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益

本公司員工，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序。

(二) 列明最近二年度及截至公開說明書刊印日止公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司最近年度截至年報刊印日止，並未有重大勞資糾紛。

在持續且積極推動、改善各項員工福利措施之情形下，預計未來應無勞資糾紛而遭受重大損失之潛在風險。

## 六、重要契約

| 項次 | 契約性質 | 當事人                                | 契約<br>起迄日期(西元)                        | 主要內容             | 限制條款 |
|----|------|------------------------------------|---------------------------------------|------------------|------|
| 1  | 授權契約 | Apple Inc.                         | 2007/12/3起2年為存續期間，於到期後之後每次自動<br>延展1 年 | 技術授權             | --   |
| 2  | 授權契約 | Molex Incorporated                 | 2007/7/30起至專利終止                       | 專利授權             | --   |
| 3  | 授權契約 | VESA 美國 視訊 電<br>子標準協會              | 2008/3/11起至VESA 終止合<br>約              | 商標授權             | --   |
| 4  | 授權契約 | Molex Incorporated                 | 2011/11/7特許使用的專利權<br>到期日              | 專利授權             | --   |
| 5  | 物流契約 | Flextronics<br>International S.R.O | 2009/8/1至雙方有一方提出<br>解約                | 銷售HP 產品之<br>物流合約 | --   |
| 6  | 授權契約 | Amphenol<br>Corporation            | 2016/6/23起至專利終止                       | 專利授權             | --   |
| 7  | 授權契約 | Molex LLC                          | 2016/5/27 起至專利終止                      | 專利授權             | --   |
| 8  | 供銷契約 | Microsoft                          | 2016/9/5/起至雙方有一方提<br>出解約              | 供應協議             | --   |
| 9  | 授權契約 | USB Implementers<br>Forum, Inc     | 2018/02/07 起至雙方有一方<br>提出解約            | 專利授權             | --   |
| 10 | 供銷契約 | Polaris                            | 2020/8/25/起至雙方有一方提<br>出解約             | 供應協議             | --   |

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明財務資料

#### (一)簡明資產負債表及損益表-國際財務報導準則

##### 1. 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

| 項 目                      | 年 度 | 最 近 年 度 財 務 資 料 ( 註 1 ) |            |            |            |            | 110 年截至<br>3 月 31 日財<br>務資料(註 2) |
|--------------------------|-----|-------------------------|------------|------------|------------|------------|----------------------------------|
|                          |     | 105 年                   | 106 年      | 107 年      | 108 年      | 109 年      |                                  |
| 流 動 資 產                  |     | 7,629,676               | 9,889,891  | 13,484,697 | 18,401,797 | 15,867,104 | 15,481,575                       |
| 不 動 產、廠 房 及 設 備          |     | 1,554,399               | 2,095,113  | 2,221,686  | 2,505,708  | 3,224,081  | 3,215,351                        |
| 無 形 資 產                  |     | 117,869                 | 888,502    | 921,968    | 711,243    | 1,746,963  | 1,673,570                        |
| 其 他 資 產                  |     | 226,621                 | 393,207    | 351,087    | 424,866    | 239,710    | 257,502                          |
| 資 產 總 額                  |     | 9,946,432               | 13,849,053 | 17,736,102 | 24,013,108 | 22,717,189 | 22,265,062                       |
| 流 動 負 債                  | 分配前 | 2,303,024               | 5,774,777  | 5,359,860  | 7,735,306  | 5,875,662  | 6,448,968                        |
|                          | 分配後 | 3,023,739               | 6,583,987  | 6,248,741  | 8,909,963  | 6,973,940  | (註 3)                            |
| 非 流 動 負 債                |     | 2,311,855               | 485,377    | 3,315,491  | 4,021,376  | 3,564,002  | 2,870,474                        |
| 負 債 總 額                  | 分配前 | 4,614,879               | 6,260,154  | 8,675,351  | 11,756,682 | 9,439,664  | 9,319,442                        |
|                          | 分配後 | 5,335,594               | 7,069,364  | 9,564,232  | 12,931,339 | 10,537,942 | (註 3)                            |
| 歸 屬 於 母 公 司<br>業 主 之 權 益 |     | 5,331,553               | 7,588,899  | 9,005,955  | 12,207,530 | 13,237,341 | 12,907,300                       |
| 股 本                      |     | 1,029,593               | 1,155,664  | 1,185,174  | 1,305,174  | 1,305,694  | 1,336,363                        |
| 資 本 公 積                  |     | 2,277,793               | 4,130,734  | 4,893,638  | 7,320,086  | 7,342,311  | 8,012,795                        |
| 保 留 盈 餘                  | 分配前 | 2,557,845               | 2,999,479  | 3,598,940  | 4,550,195  | 5,420,603  | 4,631,973                        |
|                          | 分配後 | 1,837,130               | 2,190,269  | 2,710,059  | 3,375,538  | 4,322,325  | (註 3)                            |
| 其 他 權 益                  |     | (533,678)               | (696,978)  | (671,797)  | (967,925)  | (831,267)  | (1,073,831)                      |
| 庫 藏 股 票                  |     | -                       | -          | -          | -          | -          | -                                |
| 非 控 制 權 益                |     | -                       | -          | 54,796     | 48,896     | 40,184     | 38,320                           |
| 權 益 總 額                  | 分配前 | 5,331,553               | 7,588,899  | 9,060,751  | 12,256,426 | 13,277,525 | 12,945,620                       |
|                          | 分配後 | 4,610,838               | 6,779,689  | 8,171,870  | 11,081,769 | 12,179,247 | (註 3)                            |

註 1：最近年度合併財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：民國 110 年(2021 年)第一季合併財務資料業經會計師核閱。

註 3：資料未滿一年，尚未召開董事會決議分配案。

● 簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

| 年 度<br>項 目              | 最 近 年 度 財 務 資 料 ( 註 1 ) |            |            |            |            | 110 年截至<br>3 月 31 日財<br>務資料 (註<br>2) |
|-------------------------|-------------------------|------------|------------|------------|------------|--------------------------------------|
|                         | 105 年                   | 106 年      | 107 年      | 108 年      | 109 年      |                                      |
| 營 業 收 入                 | 9,208,059               | 15,599,207 | 21,392,398 | 23,092,145 | 22,537,767 | 6,134,214                            |
| 營 業 毛 利                 | 2,743,577               | 3,808,849  | 4,589,867  | 5,625,587  | 5,710,324  | 1,361,630                            |
| 營 業 損 益                 | 1,018,079               | 1,551,724  | 1,788,828  | 2,410,025  | 2,445,028  | 402,595                              |
| 營業外收入及支出                | 144,190                 | (28,966)   | 68,886     | (74,997)   | (189,786)  | 28,969                               |
| 稅 前 淨 利                 | 1,162,269               | 1,522,758  | 1,857,714  | 2,335,028  | 2,255,242  | 431,564                              |
| 繼 續 營 業 單 位<br>本 期 淨 利  | 909,945                 | 1,180,179  | 1,399,589  | 1,837,640  | 1,820,296  | 307,871                              |
| 停 業 單 位 損 失             | -                       | -          | -          | -          | -          | -                                    |
| 本 期 淨 利 ( 損 )           | 909,945                 | 1,162,465  | 1,399,589  | 1,837,640  | 1,820,296  | 307,871                              |
| 本期其他綜合損益<br>( 稅 後 淨 額 ) | (407,809)               | (312,810)  | 19,271     | (325,622)  | 392,089    | (220,287)                            |
| 本期綜合損益總額                | 502,136                 | 867,369    | 1,418,860  | 1,512,018  | 2,212,385  | 87,584                               |
| 淨 利 歸 屬 於<br>母 公 司 業 主  | 909,945                 | 1,180,179  | 1,392,311  | 1,843,989  | 1,828,336  | 309,648                              |
| 淨 利 歸 屬 於<br>非 控 制 權 益  | -                       | -          | 7,278      | (6,349)    | (8,040)    | (1,777)                              |
| 綜合損益總額歸屬<br>於 母 公 司 業 主 | 502,136                 | 867,369    | 1,411,347  | 1,519,997  | 2,221,097  | 89,448                               |
| 綜合損益總額歸屬<br>於 非 控 制 權 益 | -                       | -          | 7,513      | (7,979)    | (8,712)    | (1,864)                              |
| 每股盈餘(元)(註 3)            | 9.23                    | 10.84      | 11.86      | 15.54      | 14.01      | 2.35                                 |

註 1：最近年度合併財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：民國 110 年(2021 年)第一季合併財務資料業經會計師核閱。

註 3：每股盈餘係就已發行之普通股股數，按加權平均法計算，因其盈餘增資之發行股份，則追溯調整計。

(二)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

1. 最近五年度簽證會計師之姓名及查核意見

| 年度     | 簽證會計師   | 所屬單位名稱       | 查核意見  |
|--------|---------|--------------|-------|
| 2016 年 | 陳重成、虞成全 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 無保留意見 |
| 2017 年 | 陳重成、虞成全 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 無保留意見 |
| 2018 年 | 陳重成、虞成全 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 無保留意見 |
| 2019 年 | 陳重成、陳蕃旬 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 無保留意見 |
| 2020 年 | 陳重成、陳蕃旬 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 無保留意見 |

2. 最近五年度更換會計師之情事者，應列示公司、前任及繼任會計師對更換原因之說明：配合勤業眾信聯合會計師事務所內部輪調更換會計師。

## 二、最近五年度財務比率分析

財務比率分析-國際財務報導準則

| 年 度 (註 1)<br>分析項目 (註 3)                                                                                                                                                      |                  | 最 近 年 度 財 務 分 析 |        |        |        |        | 當年度截至 110<br>年 3 月 31 日<br>(註 2) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|--------|--------|--------|--------|----------------------------------|
|                                                                                                                                                                              |                  | 105 年           | 106 年  | 107 年  | 108 年  | 109 年  |                                  |
| 財務結構 (%)                                                                                                                                                                     | 負債占資產比率          | 46.40           | 45.20  | 48.91  | 48.96  | 41.55  | 41.86                            |
|                                                                                                                                                                              | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 | 453.52          | 350.99 | 557.07 | 649.63 | 522.37 | 491.89                           |
| 償債能力 %                                                                                                                                                                       | 流動比率 (%)         | 331.29          | 171.26 | 251.59 | 237.89 | 270.34 | 240.06                           |
|                                                                                                                                                                              | 速動比率 (%)         | 252.30          | 111.39 | 165.10 | 182.34 | 185.85 | 161.39                           |
|                                                                                                                                                                              | 利息保障倍數 (倍)       | 27.16           | 46.45  | 36.73  | 23.66  | 18.98  | 17.43                            |
| 經營能力                                                                                                                                                                         | 應收款項週轉率 (次)      | 4.52            | 4.68   | 4.39   | 4.57   | 4.43   | 4.50                             |
|                                                                                                                                                                              | 平均收現日數           | 80.75           | 77.99  | 83.06  | 79.86  | 82.39  | 81.11                            |
|                                                                                                                                                                              | 存貨週轉率 (次)        | 3.64            | 4.48   | 4.11   | 3.83   | 3.56   | 3.69                             |
|                                                                                                                                                                              | 應付款項週轉率 (次)      | 5.10            | 4.99   | 4.54   | 4.57   | 4.52   | 5.22                             |
|                                                                                                                                                                              | 平均銷貨日數           | 100.27          | 81.47  | 88.90  | 95.30  | 102.52 | 98.91                            |
|                                                                                                                                                                              | 不動產、廠房及設備週轉率 (次) | 6.41            | 8.55   | 10.43  | 9.77   | 7.87   | 7.62                             |
|                                                                                                                                                                              | 總資產週轉率 (次)       | 1.08            | 1.31   | 1.36   | 1.11   | 0.96   | 1.09                             |
| 獲利能力                                                                                                                                                                         | 資產報酬率 (%)        | 11.21           | 10.05  | 9.21   | 9.30   | 8.33   | 5.94                             |
|                                                                                                                                                                              | 權益報酬率 (%)        | 18.73           | 17.99  | 16.81  | 17.24  | 14.26  | 9.39                             |
|                                                                                                                                                                              | 稅前純益占實收資本額比率 (%) | 112.89          | 130.23 | 156.75 | 178.91 | 172.72 | 129.18                           |
|                                                                                                                                                                              | 純益率 (%)          | 9.88            | 7.45   | 6.54   | 7.96   | 8.08   | 5.02                             |
|                                                                                                                                                                              | 每股盈餘 (元)         | 9.23            | 10.68  | 11.86  | 15.54  | 14.01  | 2.35                             |
| 現金流量                                                                                                                                                                         | 現金流量比率 (%)       | 50.31           | 2.17   | 15.97  | 39.57  | 31.85  | (4.91)                           |
|                                                                                                                                                                              | 現金流量允當比率 (%)     | 94.01           | 58.16  | 50.25  | 73.83  | 68.15  | 57.70                            |
|                                                                                                                                                                              | 現金再投資比率 (%)      | 7.80            | (6.75) | 0.36   | 13.31  | 4.22   | (2.02)                           |
| 槓桿度                                                                                                                                                                          | 營運槓桿度            | 3.34            | 3.23   | 3.44   | 3.12   | 3.19   | 4.93                             |
|                                                                                                                                                                              | 財務槓桿度            | 1.05            | 1.02   | 1.03   | 1.04   | 1.05   | 1.07                             |
| 說明:最近二年度(109 年度及 108 年度)各項財務比率變動原因。(變動達 20%者)<br>1. 長期資金占不動產、廠房及設備比率減少,係不動產、廠房及設備因增添及企業合併取得增加。<br>2. 利息保障倍數(倍)減少,係發行海外轉換公司債,利息費用較高。<br>3. 現金再投資比率減少,主係因營業活動淨現金流量減少、現金股利增加所致。 |                  |                 |        |        |        |        |                                  |

註 1：最近二年度合併財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：民國 110 年(2021 年)第一季財務資料業經會計師核閱。

註3：計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率＝（權益總額＋非流動負債）／不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2)權益報酬率＝稅後損益／平均權益總額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝（歸屬於母公司業主之損益－特別股股利）／加權平均已發行股數。

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益。

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

三、最近年度財務報告支審計委員會審查報告

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

BizLink Holding Inc.

獨立董事

陳 明 村



獨立董事

黃 志 文



獨立董事

許 進 德



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 四 日

四、最近年度財務報告，含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及附註或附表：請參閱第 100 至第 224 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報表，但不含重要會計科目明細表：無。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

## 柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況分析

| 年度<br>項目                                                                                                                                                                                                                                           | 108 年      | 109 年      | 增減變動        |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------|----------|
|                                                                                                                                                                                                                                                    |            |            | 金額          | 變動比例%    |
| 流動資產                                                                                                                                                                                                                                               | 18,401,797 | 15,867,104 | (2,534,693) | (13.77%) |
| 不動產、廠房及設備                                                                                                                                                                                                                                          | 2,505,708  | 3,224,081  | 718,373     | 28.67%   |
| 無形資產                                                                                                                                                                                                                                               | 711,243    | 1,746,963  | 1,035,720   | 145.62%  |
| 其他資產                                                                                                                                                                                                                                               | 424,866    | 239,710    | (185,156)   | (43.58%) |
| 資產總額                                                                                                                                                                                                                                               | 24,013,108 | 22,717,189 | (1,295,919) | (5.40%)  |
| 流動負債                                                                                                                                                                                                                                               | 7,735,306  | 5,875,662  | (1,859,644) | (24.04%) |
| 非流動負債                                                                                                                                                                                                                                              | 4,021,376  | 3,564,002  | (457,374)   | (11.37%) |
| 負債總額                                                                                                                                                                                                                                               | 11,756,682 | 9,439,664  | (2,317,018) | (19.71%) |
| 股本                                                                                                                                                                                                                                                 | 1,305,174  | 1,305,694  | 520         | 0.04%    |
| 資本公積                                                                                                                                                                                                                                               | 7,320,086  | 7,342,311  | 22,225      | 0.30%    |
| 保留盈餘                                                                                                                                                                                                                                               | 4,550,195  | 5,420,103  | 869,908     | 19.12%   |
| 其他權益                                                                                                                                                                                                                                               | (967,925)  | (831,267)  | 136,658     | (14.12%) |
| 非控制權益                                                                                                                                                                                                                                              | 48,896     | 40,184     | (8,712)     | (17.82%) |
| 股東權益總額                                                                                                                                                                                                                                             | 12,256,426 | 13,277,525 | 1,021,099   | 8.33%    |
| 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%)。<br>1. 流動資產：主係108年發行海外轉換公司債及海外存託憑證現金及約當增加。<br>2. 不動產、廠房及設備：主係增添及企業合併取得增加。<br>3. 無形資產：主係企業合併取得商譽及無形資產增加。<br>4. 流動負債：主係贖回國外第二次無擔保可轉換公司債流動負債減少。<br>5. 非流動負債：主係租賃負債減少。<br>6. 保留盈餘：109年淨利及處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具增加。 |            |            |             |          |

## 二、財務績效

### (一)經營結果分析表

單位：新台幣仟元； %

| 項目                                          | 108 年      | 109 年      | 增減變動      |           |
|---------------------------------------------|------------|------------|-----------|-----------|
|                                             |            |            | 金額        | 變動比例%     |
| 營業收入                                        | 23,092,145 | 22,537,767 | (554,378) | (2.40%)   |
| 營業成本                                        | 17,466,558 | 16,827,443 | (639,115) | (3.66%)   |
| 營業毛利                                        | 5,625,587  | 5,710,324  | 84,737    | 1.51%     |
| 營業費用                                        | 3,215,562  | 3,265,296  | 49,734    | 1.55%     |
| 營業淨利                                        | 2,410,025  | 2,445,028  | 35,003    | 1.45%     |
| 營業外收入及支出                                    | (74,997)   | (189,786)  | (114,789) | (153.06%) |
| 稅前淨利                                        | 2,335,028  | 2,255,242  | (79,786)  | (3.42%)   |
| 減：所得稅費用                                     | 497,388    | 434,946    | (62,442)  | (12.55%)  |
| 本期淨利                                        | 1,837,640  | 1,820,296  | (17,344)  | (0.94%)   |
| 本期其他綜合損益<br>(稅後淨額)                          | (325,622)  | 392,089    | 717,711   | 220.41%   |
| 本期綜合損益總額                                    | 1,512,018  | 2,212,385  | 700,367   | 46.32%    |
| 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%)。      |            |            |           |           |
| 1. 營業外收入及支出：主係受 109 年匯率波動匯兌損失增加。            |            |            |           |           |
| 2. 本期其他綜合損益：主係匯率波動影響，國外營運機構財務報表換算表達貨幣之兌換差額。 |            |            |           |           |

### (二)預期銷售數量與其依據

本公司預期民國 110 年整體銷售數量及收入將較民國 109 年度成長，主要係持續開發高階連接線、加值型擴充基座相關設備、電動車相關充電設備，並深耕車用、Docking 及 Type-C 等新產品。相關市場研究分析及產業之現況與發展請參閱營運概況說明。

### (三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃

本公司所處行業隨著科技產業的不斷發展而增加使用的層面，因此銷售成長良好，未來將隨時注意市場需求的變動情勢，持續致力於新產品的開發，擴大市場占有率，提昇公司獲利，因此公司未來業務應可穩定成長，本公司規劃以銀行借款以支應營運需求，強化財務體質。

### 三、現金流量

#### (一)最近二年度現金流量分析

分析單位：新台幣仟元；%

| 項目 \ 年度                                                                  | 108 年       | 109 年       | 增(減)金額      | 增(減)比例%  |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|----------|
| 營業活動                                                                     | 3,060,503   | 1,871,527   | (1,188,976) | (38.85%) |
| 投資活動                                                                     | (1,209,332) | (2,035,978) | (826,646)   | 68.36%   |
| 籌資活動                                                                     | 3,877,794   | 3,826,135   | (51,659)    | (1.33%)  |
| 變動分析：<br>1.營業活動：主係應收帳款餘額及存貨水位增加等因素所導致。<br>2.投資活動：主係收購 Speedy 集團，投資子公司增加。 |             |             |             |          |

(二)流動性不足之改善計畫：本公司業務處於成長階段，對於資金需求將以自有資金與銀行借款支應，截至本年報刊印日止，並無流動性不足情形。

#### (三)未來一年民國 110 年(2021 年)現金流動性分析

| 期初現金<br>餘額                                                                                                                                                       | 預計全年來自<br>營業活動<br>淨現金流入<br>(流出) | 預計全年來自<br>其他活動<br>淨現金流入<br>(流出) | 預計現金剩<br>餘數額 | 預計現金不足額之補救措施 |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|------|
|                                                                                                                                                                  |                                 |                                 |              | 投資計畫         | 籌資計畫 |
| 5,360,003                                                                                                                                                        | 2,131,665                       | (1,850,355)                     | 5,641,313    | -            | -    |
| 民國 110 年(2021 年)現金流動情形分析<br>(1)營業活動：淨現金流入 2,131,665 仟元，主要係營業獲利所致。<br>(2)投資活動：現金流出 1,850,355 仟元，主要係購地、興建廠房、購置設備及投資案。<br>(3)籌資活動：現金流入 503,850 仟元，主要係預期股利發放及新增銀行借款。 |                                 |                                 |              |              |      |

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司於 109 年(2020 年)及 106 年(2017 年) 分別收購 Speedy 集團及德商 Leoni AG 集團旗下電器線束事業部投資案，取得 100%股權，並於收購日取得不動產、廠房及設備、無形資產及商譽金額共計新台幣 2,477,562 仟元。

### 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連接線組相關業務以及集團整體營運考量為主，投資計畫經各項分析及衡量對集團所產生的效益後，遵循內部控制制度「投資循環」訂有「子公司監理作業辦法」、「關係人交易管理辦法」及「取得或處分資產處理程序」等辦法由相關部門執行，上述辦法或程序需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

本公司建構在集團轉投資公司整體之專業分工及佈局全球，將生產線主要佈局於工資及相關成本較低廉之中國，並在美國、愛爾蘭、德國、比利時、馬來西亞、新加坡

日本及印度等地建立海外營運據點，開發各地區之潛在客戶，在全球運籌管理模式下，整體轉投資事業係處於獲利狀態

(三)未來一年投資計畫

本公司 2021 年度投資計畫，將視營運需求，由經營團隊審慎評估及依相關核決程序後辦理，以提升長期競爭力。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

(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. 最近年度利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

| 項目／年度            | 108 年度   | 109 年度   |
|------------------|----------|----------|
| 利息收(支)淨額         | (54,813) | (70,038) |
| 利息收支淨額占營業收入比率    | (0.24%)  | (0.31%)  |
| 利息收支淨額占營業成本及費用比率 | 0.27%    | 0.35%    |

本公司 2020 年度利息支出淨額為新台幣 70,038 仟元，分別佔當年度營業收入淨額比率(0.31%)，與占當年度營業成本及費用比率 0.35%。本公司利息費用佔營業收入及營業成本及費用比率甚微，故利率變動對本公司之影響不大。

2. 匯率變動

| 項目／年度            | 109 年度    |
|------------------|-----------|
| 兌換(損)益淨額         | (344,379) |
| 兌換損益淨額占營業收入比率    | (1.53%)   |
| 兌換損益淨額占營業成本及費用比率 | 1.71%     |

本公司主要銷售地區為歐、美等國，一般交易計價為美金，少部分為歐元，中國內銷則以人民幣為主，當匯率無重大變動時，大部分的匯率避險方式為自然避險，由相關部門主管隨時注意市場走勢，適時參考銀行專業意見，若有匯率變動劇烈需要時，會衡量匯率無風險的避險工具，進行單純避險的操作，並隨時針對外幣部位與匯率等風險進行追蹤，以降低匯率影響。財務避險策略係以達成規避大部分公平價值變動或現金流量風險為目的，實際執行下來，本公司最近二年度之匯兌利益(損失)分為新台幣 47,828 及(344,379)仟元，佔營收比為 0.21%及(1.53%)，對財務影響比例尚屬有限。為有效降低匯率變動對該公司整體獲利之影響性，具體因應措施如下：

- 以開設外幣存款帳戶來進行外匯部位管理，並適時買賣外幣存款或直接以銷貨產生之外幣收入來支應因國外採購所產生之外幣貨款，藉以減少匯率變動對損益所產生之影響並達到自然避險之效果。
- 財務人員依據對未來匯率走勢之判斷，維持適當之外匯淨部位，藉以降低匯率變動對該公司獲利之影響。
- 視外匯市場變動情形及外匯資金需求，對帳上已持有外幣淨部位與預期交易性部位，以預售或預購遠期外匯(Forward)規避相關匯率風險，以期將匯率變動對公司損益之影響減至最低。

### 3.通貨膨脹

國際貨幣基金組織(IMF)在 2021 年 4 月份發佈世界經濟展望指出，預計 2021 年全球經濟預計成長 6%。

本公司主要原料之一為銅，因此價格主要受銅價價格波動影響，雖原物料的價格原則上應能反應在客戶的購價內，未來若銅價大幅波動將影響原料之成本，本公司針對銅價的變動在價格高漲時會預先購買銅原料，調整採購策略及交易條件以便減少受銅價的影響。綜上，在整體經濟環境變化快速下，本公司截至目前並未因上述通貨膨脹或緊縮危機而產生立即之重大影響。

(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：

本公司基於穩健原則及務實之經營理念，截至公開說明書刊印日止，除專注於本公司事業之領域外，本公司並未從事高風險、高槓桿投資等交易。另外，本公司已訂有「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」以供遵循，而為因應匯率變動之風險從事以避險為目的之遠匯交易，本公司亦訂有「取得或處分資產處理程序(含從事衍生性商品交易處理程序)」以供遵循。另截至公開說明書刊印日止，並無集團外背書保證及資金貸與他人之情形，故相關風險尚屬有限。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司專注於高技術門檻的连接產品，預計至 2021 年底之主要之研發計畫如下：

1. 會議視訊影音產品開發
2. 高速長線 USB4.0/DP2.0/Thunderbolt 4 線材開發
3. Thunderbolt 4 多功能擴充基座開發
4. 新規格 HDMI2.1 影像轉接器、線材、連接器開發
5. 新規格 USB 影像轉接器、線材、連接器開發

| 項目名稱                                 | 金額<br>(新台幣/仟元) | 用途        |
|--------------------------------------|----------------|-----------|
| 會議視訊影音產品開發                           | 2,000          | 開發耗材及測試設備 |
| 高速長線 USB4.0/DP2.0/Thunderbolt 4 線材開發 | 1,000          | 開發耗材及測試設備 |
| Thunderbolt 4 多功能擴充基座開發              | 2,000          | 開發耗材及測試設備 |
| 新規格 HDMI2.1 影像轉接器、線材、連接器開發           | 500            | 開發耗材及測試設備 |
| 新規格 USB 影像轉接器、線材、連接器開發               | 1,000          | 開發耗材及測試設備 |

(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：無。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司之產品應用多元、製造基地布局三大洲，故不致因單一科技或產業快速轉變而對公司財務產生重大且立即性的衝擊。本公司隨時關注相關科技改變情形，持續投注研發，掌握市場趨勢，擴大產業合作結盟，立於技術領先的地位。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司本著「誠信正直、客戶導向、團隊合作、環境保護、創新精進」的理念戮

力經營，口碑與形象正面。公司治理上，本公司連續多年獲得臺灣證券交易所公司治理評鑑企業評比前段排名，維持專注本業、財務穩健、企業資訊公開透明，注重誠信。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司於2020年 4 月完成新加坡商 Speedy Industrial Supplies Pte Ltd 收購案，取得100% 股權，並於當月併入營收。

- 預期效益：取得生產基地與客戶。
- 可能風險：轉投資事業受整體經濟環境影響經營績效未如預期。
- 因應措施：定期檢視轉投資事業營運狀況，及時檢討

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

|          |                                                      |
|----------|------------------------------------------------------|
| 預期<br>效益 | 1.進行現有產能的規模擴充。<br>2.依據訂單量成長及客人的需求、考量生產成本優劣，進行生產基地擴增。 |
| 可能<br>風險 | 1.投資金額過大，影響資金運用。<br>2.產能使用率未符合預期。                    |
| 因應<br>措施 | 產能的汰舊採漸進式轉換，效能尚佳之生產設備可配合遷移，將整體投資風險降至最低。              |
|          | 公司以建置海外具有競爭優勢之生產基地為主，在訂單佈署上會收滿足自有產能利用率，控制生產成本為主。     |

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中風險

本公司最近二年度之進貨變動情形，主要隨著本公司產品組成結構、進貨價格及交期等因素而有所變化，另因本公司生產所需之原物料供應商數量於市場上不虞匱乏，致使本公司之供應商較為分散。本公司最近一會計年度並無主要原料或主要商品佔總進貨金額達30%以上之情事，故亦無最近一會計年度主要原料或主要商品來自特定公司或聯屬公司超過30%之情事，且本公司2019~2020年向各供應商分別進貨金額並無超過總進貨金額10%之情事，顯示本公司應無供應商過度集中之風險。

2. 銷貨集中風險

本公司最大客戶銷售額最近二年度佔營業收入淨額比例為25.44%及22.28%，而對前十大客戶銷售額合計最近二年度佔營業收入淨額比例為54.77%及54.90%，均無過度集中少數客戶情形。本公司將持續致力於開發新產品，包括汽車線、醫療線及太陽能接線盒等，以擴大新客戶群，同時公司將確保帳款之收現及未來產品在全球其他市場上市，以分散銷售集中之風險。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。另本公司已加強各項公司治理措施，同時引進獨立董事，成立審計委員會，藉以提升對整

體股東權益之保障。且本公司目前經營團隊對公司的經營績效獲得股東相當大的支持，故若經營權改變，對公司各項管理及經營優勢應會持續傳承，不致於有不利影響。

(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.本公司及子公司之訴訟或非訟事件：無

2.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：無

(十三)最近年度及截至年報刊印日止其他重要風險及因應措施：

1.其它有關本公司營運重要風險及因應措施，請詳閱本年報第67頁有關公司未來發展之有利與不利因素及其相關因應措施。

2.違反專利權之風險：在全球經濟自由化體系下，各國廠商間競爭日趨激烈，專利侵權訴訟成為一種擾亂其競爭對手業務發展策略的工具；另外，國際上有越來越多專利投機客（patent troll）以各種手段企圖自企業經營者榨取利益。因此，隨著本公司營運規模持續成長，面對其他競爭廠商以及專利投機客的專利侵權訴訟的可能性，亦隨之提高。本公司雖設有專責單位負責專利權及商標權之申請與管理，以確保智慧財產權，但仍無法確保本公司智慧財產得到完全之保護，保障設計的成果不受競爭對手或其他廠商的侵害。

3.資安風險評估分析：貿聯公司對於日新月異的零時差(0 day)攻擊，除原有佈署之防禦機制（如防火牆、防毒軟體等等）更需確保其功能及更新完整。在內部，更積極加強安全機制管控，包括弱點掃描、強化密碼安全政策、廠商網路連線之嚴格管控等。外部安全方面，引進資訊安全專家做風險評估及運用數據分析及弱點偵測等，用以從外部角度組成資訊安全防護網。結合此內外機制，從層層管控偵測中防止新的網路犯罪行為，並有許多的資訊安全教育課程及固定防範訓練，提高用戶防護能力，同時達到運轉順暢。無法制止網路犯罪行為，但期能降低風險及最快恢復資安為原則及目標。

除上述技術方面之管控外，對於流程及文件資安管控也至為重要，貿聯公司均遵循資訊科技之標準作業，例如ITIL( Information Technology Infrastructure Library)及ISO 27001，將內部之流程及文件標準化並加強管控，以強化管理及提供相關應變計畫，能做到保護公司資料及確保公司營運永續經營。

4.特定情況仍可能未能提供充足保障：公司營運總是伴隨著許多風險及危險，包括機器設備之故障、損壞或異常、設備遲延交付、產能限制、勞工罷工、火災、天然災害如地震或颱風、環境災害或職業災害等。這些情形，皆可能對本集團之營運產生重大不利影響。雖本公司已依營運地國之慣例投保固定資產及存貨之保險，但該等保險於特定情況下仍可能未能提供充足之保障。如本集團因此受有損失，則可能對本公司之營運有不利影響。

## 七、其他重要事項：

### (一)資產負債表評價科目提列方式的評估依據及基礎

| 項次 | 資產負債<br>評價科目 | 評估依據        | 評估基礎                                                                                                                                                                                                                                                |
|----|--------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 備抵損失         | 減損評估        | 按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失。<br>存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，其考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況、產業經濟情勢。                                                                                                                                                                           |
| 2  | 備抵存貨跌價及呆滯損失  | 成本與淨變現價值孰低法 | 以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。<br>淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。<br>存貨成本之計算係採加權平均法。                                                                                                                                  |
| 3  | 金融資產及負債      | 公允價值        | 透過損益按公允價值衡量之金融資產<br>1.持有供交易之衍生工具：該資產直接(亦即價格)或間接(亦即由價格推導而得)可觀察之輸入值推導公允價值。<br>2.持有供交易之非衍生工具：來自活絡市場相同資產之公開報價(未經調整)。<br>透過損益按公允價值衡量之金融負債<br>1.持有供交易之衍生工具：該負債直接(亦即價格)或間接(亦即由價格推導而得)可觀察之輸入值推導公允價值。<br>2.可轉換公司債選擇權：該負債直接(亦即價格)或間接(亦即由價格推導而得)可觀察之輸入值推導公允價值。 |

### (二)公司人員取得主管機關指明之相關證照情形

本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照情形如下：

- 1.國際內部稽核師：稽核部門2人。
- 2.中華民國會計師：財務部門1人。
- 3.證基會舉辦之內部控制基本能力測驗：稽核部門2人

## 一、關係企業相關資料

## 2020/12/31



## (二)與本公司之關係

109 年 12 月 31 日

| 名稱                                                      | 投資比例   | 持有股份(股)     | 投資金額(原幣/仟元)         | 與本公司之關係 | 持有本公司股份情形 |
|---------------------------------------------------------|--------|-------------|---------------------|---------|-----------|
| BIZLINK TECHNOLOGY INC.                                 | 100%   | 10,000      | USD3,920            | 子公司     | 無         |
| OPTIWORKS, INC.                                         | 93.08% | 2,000       | USD20,200           | 孫公司     | 無         |
| BIZLINK (BVI ) CORP.                                    | 100%   | 50,000      | USD50               | 子公司     | 無         |
| 貿聯國際股份有限公司                                              | 100%   | 70,000      | NTD70,000           | 子公司     | 無         |
| ZELLWOOD INTERNATIONAL CORPORATION                      | 100%   | 2,500,000   | USD2,500            | 子公司     | 無         |
| BIZLINK TECHNOLOGY (S.E.A.) SDN. BHD.                   | 100%   | 1,200,000   | MYR1,200            | 子公司     | 無         |
| ADEL ENTERPRISES CORPORATION                            | 100%   | 1,650,000   | USD1,650            | 子公司     | 無         |
| BIZLINK TECH, INC.                                      | 100%   | 355,000     | USD15,550           | 子公司     | 無         |
| ACCELL CORPORATION                                      | 100%   | 10,000      | -                   | 子公司     | 無         |
| BIZLINK TECHNOLOGY(IRELAND) LTD.                        | 100%   | 300,000     | USD300              | 子公司     | 無         |
| ビズリンク株式會社                                               | 100%   | 200         | JPY10,000           | 子公司     | 無         |
| 萬聯國際企業有限公司                                              | 100%   | 10,000      | HKD10               | 子公司     | 無         |
| BIZCONN TECHNOLOGY INC.                                 | 100%   | -           | -                   | 子公司     | 無         |
| EA CABLE ASSEMBLIES (HONGKONG)CO.,LIMITED               | 100%   | 174,332,000 | USD8,000& EUR24,676 | 子公司     | 無         |
| EA CABLE ASSEMBLIES GMBH                                | 100%   | 1           | EUR659              | 子公司     | 無         |
| BIZLINK TECHNOLOGY (BELGIUM) N.V.                       | 100%   | 915         | EUR12,326           | 子公司     | 無         |
| BIZLINK TECHNOLOGY (SLOVAKIA) S.R.O.                    | 100%   | 註           | EUR29,891           | 子公司     | 無         |
| OW HOLDING INC.                                         | 93.08% | 2,105,120   | USD22,251           | 子公司     | 無         |
| BOBI, LLC                                               | 100%   | 註           | USD2,000            | 孫公司     | 無         |
| JO YEH COMPANY LIMITED                                  | 100%   | 10,000      | USD3,915            | 孫公司     | 無         |
| BIZCONN INTERNATIONAL CORPORATION                       | 100%   | 1,666,667   | USD1,667            | 孫公司     | 無         |
| 敦順有限公司                                                  | 100%   | 1,000       | -                   | 孫公司     | 無         |
| BIZLINK INTERCONNECT TECHNOLOGY(INDIA) PRIVATE(LIMITED) | 100%   | 100,000     | INR1,000            | 孫公司     | 無         |
| BIZLINK TECHNOLOGY SRB D.O.O.                           | 100%   | 註           | EUR7,126            | 子公司     | 無         |
| SPEEDY INDUSTRIAL SUPPLIES PTE LTD                      | 100%   | 2,000,000   | SGD72,610           | 子公司     | 無         |
| SIS SPEEDY INDUSTRIAL SUPPLIES SDN. BHD.                | 100%   | 100,000     | MYR100              | 孫公司     | 無         |
| 康聯精密機電(深圳)有限公司                                          | 100%   | 註           | CNY17,600           | 曾孫公司    | 無         |
| 通盈電業(深圳)有限公司                                            | 100%   | 註           | HKD26,936           | 曾孫公司    | 無         |

| 名稱              | 投資比例   | 持有股份(股) | 投資金額(原幣/仟元)            | 與本司之關係 | 持有本公司股份情形 |
|-----------------|--------|---------|------------------------|--------|-----------|
| 翔光(上海)光通訊器材有限公司 | 93.08% | 註       | USD6,000               | 曾孫公司   | 無         |
| 翔光光通訊器材(昆山)有限公司 | 93.08% | 註 1     | USD3,000               | 曾孫公司   | 無         |
| 翔耀電子(深圳)有限公司    | 100%   | 註 1     | USD1,000               | 孫公司    | 無         |
| 華展電子(深圳)有限公司    | 100%   | 註 1     | HKD2,500               | 孫公司    | 無         |
| 貿聯電子(昆山)有限公司    | 100%   | 註 1     | USD10,000              | 孫公司    | 無         |
| 新視電子(廈門)有限公司    | 100%   | 註 1     | USD560                 | 孫公司    | 無         |
| 佛山市南海城鉞電子有限公司   | 100%   | 註 1     | USD2,000               | 曾孫公司   | 無         |
| 貿聯電子(常州)有限公司    | 100%   | 註 1     | USD8,950&<br>RMB27,940 | 孫公司    | 無         |
| 百視聯電子(廈門)有限公司   | 100%   | 註 1     | USD3,296               | 孫公司    | 無         |

註：為有限公司型態，故無股份及面額。

### (三)轉投資事業概況

請參閱第 218 至第 223 頁。

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、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易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。

六、股東行使權利之方式：本公司上市公司章程關於股東行使權利方式之主要內容與我國股東權益保障規定重大差異之說明如下：

## 本公司章程與我國股東權益保障規定重大差異之說明

|   | 股東權益保護重要事項                                                                                   | 《公司法》或<br>《證券交易法》<br>相關法令  | 本公司章程規定及差異原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 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，董事會不為召集之通知時，股東得報經主管機關許可，自行召集。 | 公司法第173條第1項、第2項            | 依據臺灣證券交易所99年4月13日臺證上字第0991701319號函：「說明：二、（三）外國發行人於不抵觸註冊地法令之前提下，應於章程訂定少數股東請求召集股東臨時會之權，至許可召集之主管機關部分，應可刪除。」故本公司章程第16.8條規定：「如董事會於股東提出請求日起15天內未為股東臨時會召集之通知，則提出請求之股東得依據公開發行公司法令自行召集股東臨時會。」                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2 | 股東會之召集程序或其決議方法，違反法令或章程時，股東得訴請法院撤銷其決議，並得以台灣臺北地方法院為第一審管轄法院。                                    | 公司法第189條                   | 本公司章程第18.7條規定：「章程任何內容不得妨礙任何股東向有管轄權之法院提起訴訟，以尋求與股東會召集程序之不當或不當通過過決議有關的適當救濟，因前述事項所生之爭議應以台灣臺北地方法院為第一審管轄法院。」該規定與左列股東權益保護重要事項略有差異。左列股東權益保護重要事項實為股東之法定撤銷訴訟權規定，其法律效果並非章程規定所能達成，需有法律規定賦予股東是項撤銷訴訟權。本公司章程第18.7條之規定，雖與左列股東權益保護重要事項之規定略有不同，然於股東會之召集程序或其決議方法違反法令或章程時，本公司章程並未限制股東向法院提起訴訟或救濟之權利，至於受理之法院是否撤銷該召集程序或決議方法違反法令或公司章程之股東會決議，則應由該法院（不論係我國或開曼或其他有管轄權國家之法院）審酌其所適用之法律有否賦予股東撤銷訴訟權，並依其職權裁判之。此等差異係因股東撤銷訴訟權本質所生，且本公司章程並未限制股東向法院提起訴訟或救濟之權利。 |
| 3 | 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                         | 1. 公司法第185條<br>2. 公司法第209條 | 1.本公司章程第1.1條<br>(1) 本公司章程規定<br>本公司章程第1.1條規定，特別決議係指：「經有權於                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|  | <p style="text-align: center;"><b>股東權益保護重要事項</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p style="text-align: center;"><b>《公司法》或<br/>《證券交易法》<br/>相關法令</b></p>                                                                                                | <p style="text-align: center;"><b>本公司章程規定及差異原因</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經營共同經營之契約、讓與全部營業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</li> <li>2. 變更章程</li> <li>3. 章程之變更如有損害特別股股東之權利者，另需經特別股股東會之決議</li> <li>4. 以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部</li> <li>5. 解散、合併或分割之決議</li> <li>6. 發行限制員工權利新股者</li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>3. 公司法第 227 條</li> <li>4. 公司法第 277 條</li> <li>5. 公司法第 240 條第 1 項</li> <li>6. 公司法第 316 條</li> <li>7. 證券交易法第 43 條之 6</li> </ol> | <p>該股東會行使表決權之股東表決權數三分之二以上同意之決議。該股東得親自行使表決權或委託經充分授權之代理人（如允許委託代理人，須於股東會召集通知中載明該特別決議係特別決議）代為行使表決權。」）依據開曼法律意見書，應經特別決議之事項應包括但不限於：（i）變更公司名稱，（ii）修改或增加公司章程，（iii）修改或增加章程大綱有關宗旨、權力或其他特別載明的事項，（iv）減少公司資本和資本贖回準備金，及（v）因無法於其債務到期時清償以外之事由決議自願解散者。另依本公司章程第 18.1 條規定：「除非出席股東代表股份數達到法定出席股份數，股東會不得為任何決議。除章程另有規定外，代表已發行股份總數過半數之股東親自或委託代理人出席，應構成股東會之法定權數。」亦即，如欲作成本公司之特別決議，至少須經代表本公司已發行股份總數過半數之股東親自或委託代理人出席，且以出席股東（包括以委託書委託代理人出席者）並行使表決權之三分之二表決權數以上同意為之。</p> <p>(2) 差異原因</p> <p>依據開曼法律意見書，特別決議為開曼公司法之規定，且依開曼公司法規定應經特別決議之事項，應由股東依章程以特別決議為之，任何就該等事項以低於開曼公司法特別決議門檻所作成之決議依開曼公司法應屬無效。故本公司章程就股東權益保護重要事項規定之特別（重度）決議事項中，依據開曼公司法應經特別決議者，仍保留列為章程「特別決議」事項，就股東權益保護重要事項規定之其他特別（重度）決議事項於本公司章程內增列為章程「特別（重度）決議（Supermajority Resolution）」事項。</p> <p>2. 本公司章程第 14.3 條</p> |

|   | 股東權益保護重要事項                                                                            | 《公司法》或<br>《證券交易法》<br>相關法令 | 本公司章程規定及差異原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                                                                                       |                           | <p>(1) 本公司章程規定：<br/>本公司章程第 14.3 條規定：「在不違反法令、章程及公開發行公司法所訂法定出席股份數門檻之規定下，有關公司解散之程序：(a) 如公司係因無法於其債務到期時清償而決議自願解散者，公司應以股東會普通決議為之，或 (b) 如公司係因前述第 14.3 條 (a) 款以外之事由而決議自願解散者，公司應以特別決議為之。」與左列股東權益保護重要事項略有不同之處在於，本公司章程就解散之決議，係依其決議解散之事由而為「普通決議」及「特別決議」之不同要求，相較於此，左列股東權益保護重要事項則要求一律以「特別（重度）決議」為之。</p> <p>(2) 差異原因：<br/>依據開曼法律意見書，依據開曼公司法，公司係因無法於其債務到期時清償以外之其他事由而決議自願解散者，須以特別決議為之，而就係因無法於其債務到期時清償而決議自願解散者，則須以普通決議為之。此等差異係因開曼法律所生。雖於「公司係因無法於其債務到期時清償而決議自願解散者」，公司得僅以普通決議為之，決議門檻低於股東權益保護重要事項之要求，惟此係開曼法律規定，且僅適用於特定情形。</p> |
| 4 | 董事執行業務，有重大損害公司之行為或違反法令或章程之重大事項者，股東會未為決議將其解任者，持有公司已發行股份總數百分之三以上之股東，得於台灣臺北地方法院為第一審管轄法院。 | 公司法第 200 條                | <p>1. 本公司章程規定：<br/>本公司章程第 28 (a) 條規定：「董事若在其執行職務期間所從事之行為對公司造成重大損害，或嚴重違反相關適用之法律及/或規章或章程大綱和章程，但未經公司依特別（重度）決議將其解任者，則持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東有權自股東會決議之日起 30 日內，以公司之費用，訴請有管轄權之法院解任該董事，而該董事應於該有管轄權法院為解任董事之終局判決時解任之。」</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|   | 股東權益保護重要事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 《公司法》或<br>《證券交易法》<br>相關法令 | 本公司章程規定及差異原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           | <p>為免疑義，倘一相關法院有管轄權而得於單一或一連串之訴訟程序中判決前開所有事由者，則為本條款之目的，終局判決應係指該有管轄權法院所為之終局判決。」與左列之股東權益保護重要事項略有差異。</p> <p>2. 差異原因：<br/>由於開曼法院不會在未對系爭爭議為實質審理之情形下，承認與執行金錢判決（monetary judgment）以外之外國判決，故即便將左列股東權益保護重要事項訂入本公司章程中，台灣有管轄權之法院所作成之解任董事裁決，亦可能無法被開曼法院直接承認與執行。有鑑於此，爰於本公司章程中，規定股東應向有管轄權之法院起訴。此等差異係因開曼法律中有關外國判決之承認與執行之規定所生，惟股東仍得依公司章程規定之程序解任董事。</p> |
| 5 | <p>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。</p> <p>2. 監察人任期不得逾三年。但得連選連任。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>8. 監察人各得單獨行使監察權。</p> <p>9. 監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員。</p> | <p>公司法第 216 至 222 條。</p>  | <p>依據台灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則第 28-4 條第 2 項前段規定：「外國發行人應擇一設置審計委員會或監察人。」本公司已設置由全體獨立董事組成之審計委員會，無須另設置監察人，故本公司未將左列股東權益保護重要事項訂入本公司章程。</p>                                                                                                                                                                                                  |

|   | 股東權益保護重要事項                                                                                                                                                                                                  | 《公司法》或<br>《證券交易法》<br>相關法令         | 本公司章程規定及差異原因                                                                                                                      |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6 | <p>1. 繼續六個月以上持有公司已發行股份總數百分之二以上之股東，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。</p> <p>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。</p> <p>3. 監察人或審計委員會之獨立董事除董事會不為召集或不能召集股東會外，得為公司利益，於必要時，召集股東會。</p> | <p>公司法第 200、214、227 條。</p>        | <p>依據台灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則第 28-4 條第 2 項前段規定：「外國發行人應擇一設置審計委員會或監察人。」本公司已設置由全體獨立董事組成之審計委員會，無須另設置監察人，故本公司未將左列股東權益保護重要事項訂入本公司章程。</p> |
| 7 | <p>4. 公司董事(不含獨立董事)或監察人，在任期中轉讓股份超過選任當時所持有公司股份數額二分之一時，當然解任。</p> <p>5. 公司董事(不含獨立董事)或監察人當選後，於就任前轉讓超過選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，或於股東會召開前之停止股票過戶期間內，轉讓持股超過二分之一時，其當選失其效力。</p>                                             | <p>公司法第 197 條、<br/>公司法第 227 條</p> | <p>依據台灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則第 28-4 條第 2 項前段規定：「外國發行人應擇一設置審計委員會或監察人。」本公司已設置由全體獨立董事組成之審計委員會，無須另設置監察人，故本公司未將左列股東權益保護重要事項訂入本公司章程。</p> |

BizLink Holding Inc.  
及子公司

合併財務報告暨會計師查核報告  
民國109及108年度

地址：3rd Floor, Harbour Centre, P.O. Box 613,  
George Town, Grand Cayman, Cayman  
Islands, British West Indies  
電話：+886282261000

### 會計師查核報告

BizLink Holding Inc. 公鑒：

#### 查核意見

BizLink Holding Inc.及子公司（BizLink 集團）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達 BizLink 集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與 BizLink 集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對 BizLink 集團民國 109 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對 BizLink 集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

主要客戶銷貨收入發生之真實性

BizLink 集團合併營業收入客戶群較為集中，且收入認列具有先天上較高之風險，其中 109 年度所有銷售客戶中，當年度正成長且全年金額屬重大者，佔合併營業收入 18%，此外，BizLink 集團最大客戶其交易金額，佔合併營業收入 22%，對 BizLink 集團影響係屬重大。故本會計師評估其收入認列之風險在於本年度最大客戶，以及所有銷售客戶中，當年度正成長且全年金額屬重大者之交易是否真實發生，並列為關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 了解本年度上述客戶之收入交易之內部控制，並評估其設計與執行之有效性。
2. 了解本年度上述客戶之背景調查，並評估其交易金額及授信額度與其公司規模是否合理。
3. 執行本年度上述客戶之收入證實性測試，檢視外部貨運文件、Hub 倉對帳明細及客戶簽收文件等，用以驗證交易真實發生。

收購 Speedy 集團及家電事業部產生之不動產、廠房及設備、使用權資產、無形資產及商譽之減損

BizLink 集團於民國 109 年度及 106 年度分別收購 Speedy 集團及 Leoni AG 集團電器線束事業部（以下稱 BizLink 家電事業部），並於收購日取得不動產、廠房及設備、使用權資產、無形資產及商譽金額共計 2,477,562 仟元。截至 109 年 12 月 31 日，Speedy 集團及 BizLink 家電事業部之不動產、廠房及設備、使用權資產、無形資產及商譽之帳面金額分別為 1,058,950 仟元、265,332 仟元、886,950 仟元及 730,307 仟元。

因編製 Speedy 集團及 BizLink 家電事業部未來現金流量預測所採用之假設易有主觀判斷並具高度不確定性，導致對可回收金額衡量結果之影響重大，進而影響上述資產於年底減損金額之估計，因此本會計師將 BizLink 集團對 Speedy 集團及 BizLink 家電事業部不動產、廠房及設備、使用權資產、無形資產及商譽所作之減損評估，列為關鍵查核事項。

有關不動產、廠房及設備、使用權資產、無形資產及商譽減損之會計政策，請分別詳合併財務報表附註四(十一)及(十三)；不動產、廠房及設備、使用權資產、無形資產及商譽減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 取得 BizLink 集團管理階層出具之評估報告，評估管理階層對未來營運現金流量所預測之銷售成長率及利潤率之過程及依據，是否考量近期營運結果、歷史趨勢及所屬產業概況等，適時更新。
2. 由本事務所財務顧問專家以協助評估管理階層所使用之加權平均資金成本率，包括無風險報酬利率、波動性及風險溢酬該等假設與 Speedy 集團及 BizLink 家電事業部現狀及所屬產業情況相較是否合理，並重新執行與驗算。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估 BizLink 集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算 BizLink 集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

BizLink 集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對 BizLink 集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使 BizLink 集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致 BizLink 集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

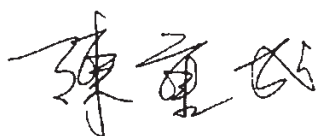
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對 BizLink 集團民國 109 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 重 成



會計師 陳 蕎 旬



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1040024195 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 110 年 3 月 31 日

Bizlink Holding Inc. 必聯公司  
合併資產負債表  
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                             | 109年12月31日 |            |      | 108年12月31日 |            |      |
|------|---------------------------------|------------|------------|------|------------|------------|------|
|      |                                 | 金          | 額          | %    | 金          | 額          | %    |
|      | 流動資產                            |            |            |      |            |            |      |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六）                  | \$         | 5,360,003  | 24   | \$         | 9,020,132  | 38   |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）      |            | 43,277     | -    |            | 14,382     | -    |
| 1135 | 避險之衍生性金融資產－流動（附註四、二四及三四）        |            | 10,641     | -    |            | 4,055      | -    |
| 1150 | 應收票據－非關係人（附註四、九及二五）             |            | 6,968      | -    |            | 34,151     | -    |
| 1170 | 應收帳款－非關係人（附註四、九及二五）             |            | 5,235,100  | 23   |            | 4,836,085  | 20   |
| 1200 | 其他應收款（附註四及九）                    |            | 92,295     | -    |            | 114,355    | 1    |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註四及二七）                 |            | 40,762     | -    |            | 67,646     | -    |
| 130X | 存貨（附註四及十）                       |            | 4,649,474  | 21   |            | 4,077,127  | 17   |
| 1410 | 預付款項（附註十八）                      |            | 314,832    | 1    |            | 220,202    | 1    |
| 1476 | 其他金融資產－流動（附註十八及三六）              |            | 111,546    | 1    |            | 10,976     | -    |
| 1479 | 其他流動資產（附註十八）                    |            | 2,206      | -    |            | 2,686      | -    |
| 11XX | 流動資產總計                          |            | 15,867,104 | 70   |            | 18,401,797 | 77   |
|      | 非流動資產                           |            |            |      |            |            |      |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）     |            | 17,088     | -    |            | -          | -    |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八） |            | 308,606    | 1    |            | 468,220    | 2    |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十二）                |            | 90,527     | 1    |            | 97,316     | -    |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十三及三六）            |            | 3,224,081  | 14   |            | 2,505,708  | 10   |
| 1755 | 使用權資產（附註四、十四及三五）                |            | 763,231    | 3    |            | 1,028,822  | 4    |
| 1760 | 投資性不動產（附註四、十五及三六）               |            | 189,588    | 1    |            | 198,845    | 1    |
| 1805 | 商譽（附註四、五及十六）                    |            | 730,307    | 3    |            | 373,867    | 2    |
| 1821 | 其他無形資產（附註四及十七）                  |            | 1,016,656  | 5    |            | 337,376    | 1    |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二七）                 |            | 270,291    | 1    |            | 176,291    | 1    |
| 1980 | 其他金融資產－非流動（附註四、十八及三六）           |            | 64,982     | -    |            | 177,274    | 1    |
| 1990 | 其他非流動資產（附註四、十八及三五）              |            | 174,728    | 1    |            | 247,592    | 1    |
| 15XX | 非流動資產總計                         |            | 6,850,085  | 30   |            | 5,611,311  | 23   |
| 1XXX | 資 產 總 計                         | \$         | 22,717,189 | 100  | \$         | 24,013,108 | 100  |
| 代 碼  | 負 債 及 權 益                       |            |            |      |            |            |      |
|      | 流動負債                            |            |            |      |            |            |      |
| 2100 | 短期借款（附註十九及三六）                   | \$         | 259,833    | 1    | \$         | 64,500     | -    |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）      |            | 51         | -    |            | 8,394      | -    |
| 2130 | 合約負債－流動（附註四及二五）                 |            | 15,586     | -    |            | 20,202     | -    |
| 2150 | 應付票據（附註二一）                      |            | 269,354    | 1    |            | 308,767    | 1    |
| 2170 | 應付帳款－非關係人（附註二一）                 |            | 3,501,322  | 16   |            | 3,371,163  | 14   |
| 2180 | 應付帳款－關係人（附註三五）                  |            | 5          | -    |            | -          | -    |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註四、十四及三五）              |            | 265,656    | 1    |            | 253,578    | 1    |
| 2200 | 其他應付款（附註二二）                     |            | 1,372,585  | 6    |            | 1,243,287  | 5    |
| 2220 | 其他應付款項－關係人（附註三五）                |            | 220        | -    |            | -          | -    |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二七）                 |            | 131,983    | 1    |            | 71,638     | 1    |
| 2320 | 一年內到期長期借款及應付公司債（附註十九、二十及三六）     |            | 55,719     | -    |            | 2,391,131  | 10   |
| 2399 | 其他流動負債（附註二二）                    |            | 3,348      | -    |            | 2,646      | -    |
| 21XX | 流動負債總計                          |            | 5,875,662  | 26   |            | 7,735,306  | 32   |
|      | 非流動負債                           |            |            |      |            |            |      |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註四、十四及三五）             |            | 343,868    | 2    |            | 606,049    | 3    |
| 2530 | 應付公司債（附註四及二十）                   |            | 2,739,430  | 12   |            | 2,824,912  | 12   |
| 2540 | 長期借款（附註十九及三六）                   |            | 385,162    | 2    |            | 451,012    | 2    |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二七）                 |            | 68,446     | -    |            | 106,907    | -    |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動（附註四及二三）             |            | 10,718     | -    |            | 10,336     | -    |
| 2670 | 其他非流動負債（附註二二）                   |            | 16,378     | -    |            | 22,160     | -    |
| 25XX | 非流動負債總計                         |            | 3,564,002  | 16   |            | 4,021,376  | 17   |
| 2XXX | 負債總計                            |            | 9,439,664  | 42   |            | 11,756,682 | 49   |
|      | 歸屬於本公司業主之權益（附註二四）               |            |            |      |            |            |      |
| 3110 | 普 通 股                           |            | 1,305,694  | 6    |            | 1,305,174  | 5    |
| 3200 | 資本公積                            |            | 7,342,311  | 32   |            | 7,320,086  | 31   |
|      | 保留盈餘                            |            |            |      |            |            |      |
| 3310 | 法定盈餘公積                          |            | 811,469    | 4    |            | 627,070    | 2    |
| 3320 | 特別盈餘公積                          |            | 967,925    | 4    |            | 646,210    | 3    |
| 3350 | 未分配盈餘                           |            | 3,641,209  | 16   |            | 3,276,915  | 14   |
| 3300 | 保留盈餘總計                          |            | 5,420,603  | 24   |            | 4,550,195  | 19   |
| 3400 | 其他權益                            | (          | 831,267)   | ( 4) | (          | 967,925)   | ( 4) |
| 31XX | 本公司業主權益總計                       |            | 13,237,341 | 58   |            | 12,207,530 | 51   |
| 36XX | 非控制權益（附註二四及三一）                  |            | 40,184     | -    |            | 48,896     | -    |
| 3XXX | 權益總計                            |            | 13,277,525 | 58   |            | 12,256,426 | 51   |
|      | 負 債 與 權 益 總 計                   | \$         | 22,717,189 | 100  | \$         | 24,013,108 | 100  |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



## BizLink Holding Inc. 及子公司

## 合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  |                                      | 109年度              |              | 108年度             |           |
|------|--------------------------------------|--------------------|--------------|-------------------|-----------|
|      |                                      | 金 額                | %            | 金 額               | %         |
|      | 營業收入                                 |                    |              |                   |           |
| 4100 | 銷貨收入（附註四、二<br>五及三五）                  | \$ 22,537,767      | 100          | \$ 23,092,145     | 100       |
|      | 營業成本（附註十、二六及<br>三五）                  |                    |              |                   |           |
| 5110 | 銷貨成本                                 | <u>16,827,443</u>  | <u>75</u>    | <u>17,466,558</u> | <u>76</u> |
| 5900 | 營業毛利                                 | <u>5,710,324</u>   | <u>25</u>    | <u>5,625,587</u>  | <u>24</u> |
|      | 營業費用（附註二六及三五）                        |                    |              |                   |           |
| 6100 | 推銷費用                                 | 961,164            | 4            | 1,010,221         | 4         |
| 6200 | 管理費用                                 | 1,667,900          | 7            | 1,632,404         | 7         |
| 6300 | 研究發展費用                               | 651,167            | 3            | 576,147           | 3         |
| 6450 | 預期信用減損迴轉利益<br>（附註四及九）                | ( <u>14,935</u> )  | <u>-</u>     | ( <u>3,210</u> )  | <u>-</u>  |
| 6000 | 營業費用合計                               | <u>3,265,296</u>   | <u>14</u>    | <u>3,215,562</u>  | <u>14</u> |
| 6900 | 營業淨利                                 | <u>2,445,028</u>   | <u>11</u>    | <u>2,410,025</u>  | <u>10</u> |
|      | 營業外收入及支出                             |                    |              |                   |           |
| 7100 | 利息收入（附註二六）                           | 55,411             | -            | 48,224            | -         |
| 7190 | 其他收入（附註四、十<br>四及二六）                  | 244,112            | 1            | 86,020            | -         |
| 7020 | 其他利益及損失（附註<br>四及二六）                  | ( 341,898)         | ( 1)         | ( 93,382)         | -         |
| 7050 | 財務成本（附註十九、<br>二十、二六及三五）              | ( 125,449)         | ( 1)         | ( 103,037)        | -         |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯<br>企業及合資損益之份<br>額（附註四及十二） | ( <u>21,962</u> )  | <u>-</u>     | ( <u>12,822</u> ) | <u>-</u>  |
| 7000 | 營業外收入及支出<br>合計                       | ( <u>189,786</u> ) | ( <u>1</u> ) | ( <u>74,997</u> ) | <u>-</u>  |

（接次頁）

( 承前頁 )

| 代 碼  |                                                             | 109年度              |              | 108年度              |              |
|------|-------------------------------------------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|
|      |                                                             | 金 額                | %            | 金 額                | %            |
| 7900 | 繼續營業單位稅前淨利                                                  | \$ 2,255,242       | 10           | \$ 2,335,028       | 10           |
| 7950 | 所得稅費用 ( 附註四及二七 )                                            | <u>434,946</u>     | <u>2</u>     | <u>497,388</u>     | <u>2</u>     |
| 8200 | 繼續營業單位本期淨利                                                  | <u>1,820,296</u>   | <u>8</u>     | <u>1,837,640</u>   | <u>8</u>     |
|      | 其他綜合損益 ( 淨額 )                                               |                    |              |                    |              |
|      | 不重分類至損益之項                                                   |                    |              |                    |              |
|      | 目：                                                          |                    |              |                    |              |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數 ( 附註四<br>及二三 )                              | ( 110 )            | -            | ( 2,571 )          | -            |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益<br>( 附註四及二<br>四 ) | 134,136            | 1            | 78,598             | -            |
| 8317 | 適用基礎調整之避<br>險工具之損益<br>( 附註四及二<br>四 )                        | 36,949             | -            | 7,705              | -            |
| 8341 | 換算表達貨幣之兌<br>換差額 ( 附註四<br>及二四 )                              | ( 628,753 )        | ( 3 )        | ( 541,840 )        | ( 2 )        |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅<br>( 附註四、二四<br>及二七 )                     | ( <u>714</u> )     | <u>-</u>     | ( <u>1,631</u> )   | <u>-</u>     |
| 8310 |                                                             | ( <u>458,492</u> ) | ( <u>2</u> ) | ( <u>459,739</u> ) | ( <u>2</u> ) |

( 接次頁 )

(承前頁)

| 代 碼  |                           | 109年度        |     | 108年度        |      |
|------|---------------------------|--------------|-----|--------------|------|
|      |                           | 金            | 額 % | 金            | 額 %  |
|      | 後續可能重分類至損益之項目             |              |     |              |      |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額（附註四及二四） | \$ 850,581   | 4   | \$ 134,117   | 1    |
| 8300 | 其他綜合損益（淨額）                | 392,089      | 2   | ( 325,622)   | ( 1) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                 | \$ 2,212,385 | 10  | \$ 1,512,018 | 7    |
|      | 淨利歸屬於：                    |              |     |              |      |
| 8610 | 本公司業主                     | \$ 1,828,336 | 8   | \$ 1,843,989 | 8    |
| 8620 | 非控制權益                     | ( 8,040)     | -   | ( 6,349)     | -    |
| 8600 |                           | \$ 1,820,296 | 8   | \$ 1,837,640 | 8    |
|      | 綜合損益總額歸屬於：                |              |     |              |      |
| 8710 | 本公司業主                     | \$ 2,221,097 | 10  | \$ 1,519,997 | 7    |
| 8720 | 非控制權益                     | ( 8,712)     | -   | ( 7,979)     | -    |
| 8700 |                           | \$ 2,212,385 | 10  | \$ 1,512,018 | 7    |
|      | 每股盈餘（附註二八）                |              |     |              |      |
| 9750 | 基本每股盈餘                    | \$ 14.01     |     | \$ 15.54     |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                    | \$ 13.28     |     | \$ 14.72     |      |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：

經理人：

會計主管：



單位：除另予註明者外，係新台幣千元

| 代碼  | 項目                             | 歸屬於本公司之權益    |              |            |                   |              |                      |                      |               |           |               |
|-----|--------------------------------|--------------|--------------|------------|-------------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|
|     |                                | 股本           | 資本公積         | 保留盈餘       | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 其他權益         | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融負債 | 其他權益          | 總計        | 總額            |
| A1  | 108年1月1日餘額                     | \$ 1,185,174 | \$ 4,893,638 | \$ 487,839 | \$ 604,358        | \$ 2,386,543 | \$ 682,785           | \$ 2,572             | \$ 9,015,955  | \$ 54,796 | \$ 9,060,751  |
| B1  | 107年度盈餘提撥及分配(附註二四)             | -            | -            | 139,231    | -                 | (139,231)    | -                    | -                    | -             | -         | -             |
| B3  | 法定盈餘公積                         | -            | -            | -          | 41,652            | (41,652)     | -                    | -                    | -             | -         | -             |
| B5  | 特別盈餘公積                         | -            | -            | -          | -                 | (888,881)    | -                    | -                    | (888,881)     | -         | (888,881)     |
| M7  | 現金股利                           | -            | -            | -          | -                 | -            | -                    | -                    | -             | -         | -             |
| M7  | 對子公司所有權權益變動(附註二四及三一)           | -            | (592)        | -          | -                 | (1,577)      | -                    | -                    | (2,079)       | 2,079     | -             |
| C1  | 發行可轉換公司債認列權益組成部分(附註二四及三二)      | -            | 140,307      | -          | -                 | -            | -                    | -                    | 140,307       | -         | 140,307       |
| C17 | 買回轉換公司債(附註二四及二四)               | -            | (17,056)     | -          | -                 | -            | -                    | -                    | (17,056)      | -         | (17,056)      |
| E1  | 現金增資發行新股參與海外有託憑證(附註二四)         | 120,000      | 2,303,699    | -          | -                 | -            | -                    | -                    | 2,423,699     | -         | 2,423,699     |
| N1  | 股份基礎給付交易(附註二四、二六及二九)           | -            | -            | -          | -                 | -            | -                    | -                    | 25,588        | -         | 25,588        |
| D1  | 108年度淨利                        | -            | -            | -          | -                 | 1,843,989    | -                    | -                    | 1,843,989     | (6,349)   | 1,837,640     |
| D3  | 108年度稅後其他綜合損益(附註二四)            | -            | -            | -          | -                 | (2,276)      | (406,093)            | 5,779                | (323,992)     | (1,630)   | (325,622)     |
| D5  | 108年度綜合損益總額                    | -            | -            | -          | -                 | 1,841,713    | (406,093)            | 5,779                | 1,519,997     | (7,979)   | 1,512,018     |
| Z1  | 108年12月31日餘額                   | 1,305,174    | 7,320,086    | 627,070    | 646,210           | 3,276,915    | (1,888,578)          | 3,207                | 12,207,530    | 48,896    | 12,256,426    |
| B1  | 108年度盈餘提撥及分配(附註二四)             | -            | -            | 184,399    | -                 | (184,399)    | -                    | -                    | -             | -         | -             |
| B3  | 法定盈餘公積                         | -            | -            | -          | 321,715           | (321,715)    | -                    | -                    | -             | -         | -             |
| B5  | 特別盈餘公積                         | -            | -            | -          | -                 | (1,174,657)  | -                    | -                    | (1,174,657)   | -         | (1,174,657)   |
| C7  | 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數(附註十二)      | -            | -            | -          | -                 | (8,958)      | -                    | -                    | (8,958)       | -         | (8,958)       |
| I1  | 可轉換公司債轉換(附註二四及二四)              | 520          | 11,174       | -          | -                 | -            | -                    | -                    | 11,694        | -         | 11,694        |
| N1  | 股份基礎給付交易(附註二四、二六及二九)           | -            | 11,051       | -          | -                 | -            | -                    | -                    | 11,051        | -         | 11,051        |
| Q1  | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具(附註八及二四) | -            | -            | -          | -                 | 225,688      | -                    | (225,688)            | -             | -         | -             |
| T1  | 遞餘工具損益基礎調整(附註二四)               | -            | -            | -          | -                 | -            | (30,416)             | -                    | (30,416)      | -         | (30,416)      |
| D1  | 109年度淨利                        | -            | -            | -          | -                 | 1,828,336    | -                    | -                    | 1,828,336     | (8,040)   | 1,820,296     |
| D3  | 109年度稅後其他綜合損益(附註二四)            | -            | -            | -          | -                 | (1)          | 222,500              | 36,126               | 392,761       | (672)     | 392,089       |
| D5  | 109年度綜合損益總額                    | -            | -            | -          | -                 | 1,828,335    | 222,500              | 36,126               | 2,221,097     | (8,712)   | 2,212,385     |
| Z1  | 109年12月31日餘額                   | \$ 1,305,694 | \$ 7,342,311 | \$ 811,469 | \$ 967,925        | \$ 3,641,209 | \$ (866,578)         | \$ 8,917             | \$ 13,237,341 | \$ 40,184 | \$ 13,277,525 |



董事長：



經理人：



會計主管：

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

## BizLink Holding Inc. 及子公司

## 合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                            | 109 年度       | 108 年度       |
|--------|----------------------------|--------------|--------------|
|        | 營業活動之現金流量                  |              |              |
| A10000 | 本期稅前淨利                     | \$ 2,255,242 | \$ 2,335,028 |
| A20010 | 收益費損項目                     |              |              |
| A20100 | 折舊費用                       | 692,308      | 657,532      |
| A20200 | 攤銷費用                       | 149,291      | 116,578      |
| A20300 | 預期信用減損迴轉利益                 | ( 14,935)    | ( 3,210)     |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融<br>資產及負債之淨利益 | ( 177,096)   | ( 7,594)     |
| A20900 | 財務成本                       | 125,449      | 103,037      |
| A21200 | 利息收入                       | ( 55,411)    | ( 48,224)    |
| A21300 | 股利收入                       | ( 12,749)    | -            |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本                 | 11,051       | 25,588       |
| A22300 | 採用權益法之關聯企業及合資<br>損益份額      | 21,962       | 12,822       |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設<br>備損失       | 819          | 8,755        |
| A22800 | 處分無形資產損失                   | 95           | 236          |
| A23700 | 非金融資產減損損失                  | 129,179      | 178,512      |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失                  | 63,535       | 10,527       |
| A24200 | 贖回可轉換公司債損失                 | 167,869      | 20,364       |
| A29900 | 租賃修改利益                     | ( 1,874)     | -            |
| A30000 | 與營業活動相關之資產之淨變動             |              |              |
| A31115 | 強制透過損益按公允價值衡量<br>之金融資產     | 149,018      | 43,309       |
| A31130 | 應收票據                       | 26,432       | 34,497       |
| A31150 | 應收帳款                       | ( 499,504)   | 101,255      |
| A31180 | 其他應收款                      | 21,793       | ( 12,270)    |
| A31200 | 存 貨                        | ( 787,892)   | 210,468      |
| A31230 | 預付款項                       | ( 98,449)    | ( 48,891)    |
| A31240 | 其他流動資產                     | 360          | ( 814)       |
| A32110 | 持有供交易之金融負債                 | ( 29,103)    | ( 55,625)    |
| A32125 | 合約負債                       | ( 6,056)     | ( 1,821)     |
| A32130 | 應付票據                       | ( 24,866)    | 183,981      |
| A32150 | 應付帳款                       | 233,319      | ( 379,421)   |

( 接 次 頁 )

( 承 前 頁 )

| 代 碼        |                            | 109 年度               | 108 年度               |
|------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| A32160     | 應付帳款—關係人                   | \$ 5                 | \$ -                 |
| A32180     | 其他應付款                      | 61,943               | 186,506              |
| A32190     | 其他應付款—關係人                  | 220                  | -                    |
| A32210     | 遞延收入                       | ( 8,022 )            | 884                  |
| A32240     | 淨確定福利負債                    | 77                   | 3,559                |
| A32230     | 其他流動負債                     | 868                  | 420                  |
| A32990     | 其他非流動負債                    | ( 2,717 )            | 66                   |
| A33000     | 營運產生之現金流入                  | 2,392,161            | 3,676,054            |
| A33100     | 收取之利息                      | 55,411               | 48,224               |
| A33300     | 支付之利息                      | ( 49,318 )           | ( 56,043 )           |
| A33500     | 支付之所得稅                     | ( 526,727 )          | ( 607,732 )          |
| AAAA       | 營業活動之淨現金流入                 | <u>1,871,527</u>     | <u>3,060,503</u>     |
| 投資活動之現金流量  |                            |                      |                      |
| B00100     | 取得透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | ( 61,494 )           | ( 17,500 )           |
| B00020     | 處分透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | 339,780              | -                    |
| B01800     | 取得關聯企業                     | ( 36,000 )           | ( 100,201 )          |
| B02200     | 對子公司之淨現金流出                 | ( 1,408,782 )        | ( 7,783 )            |
| B05350     | 取得使用權資產                    | -                    | ( 174,446 )          |
| B02700     | 購置不動產、廠房及設備                | ( 759,861 )          | ( 710,585 )          |
| B02800     | 處分不動產、廠房及設備價款              | 16,071               | 29,848               |
| B04500     | 購置無形資產                     | ( 35,458 )           | ( 45,036 )           |
| B03700     | 存出保證金增加                    | ( 6,346 )            | ( 25,035 )           |
| B03800     | 存出保證金減少                    | 3,429                | 2,246                |
| B06500     | 其他金融資產增加                   | ( 108,029 )          | ( 923 )              |
| B06600     | 其他金融資產減少                   | 120,708              | 12,090               |
| B07100     | 預付設備款增加                    | ( 112,745 )          | ( 172,007 )          |
| B07600     | 收取之股利                      | <u>12,749</u>        | <u>-</u>             |
| BBBB       | 投資活動之淨現金流出                 | <u>( 2,035,978 )</u> | <u>( 1,209,332 )</u> |
| 籌資活動之淨現金流量 |                            |                      |                      |
| C01200     | 發行可轉換公司債                   | -                    | 3,031,000            |
| C09900     | 支付債務發行成本                   | -                    | ( 26,558 )           |
| C01300     | 贖回可轉換公司債                   | ( 2,574,057 )        | ( 526,412 )          |
| C04600     | 現金增資                       | -                    | 2,423,699            |
| C00100     | 短期借款增加                     | 189,949              | -                    |
| C01600     | 舉借長期借款                     | -                    | 92,173               |

( 接 次 頁 )

(承前頁)

| 代 碼    |                 | 109 年度       | 108 年度       |
|--------|-----------------|--------------|--------------|
| C01700 | 償還長期借款          | (\$ 13,914)  | \$ -         |
| C03000 | 存入保證金增加         | 3,011        | 447          |
| C04020 | 租賃負債本金償還        | ( 256,467)   | ( 227,674)   |
| C04500 | 發放現金股利          | ( 1,174,657) | ( 888,881)   |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流(出)入   | ( 3,826,135) | 3,877,794    |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | 330,457      | ( 269,105)   |
| EEEE   | 現金及約當現金淨(減少)增加  | ( 3,660,129) | 5,459,860    |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額     | 9,020,132    | 3,560,272    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額     | \$ 5,360,003 | \$ 9,020,132 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



BizLink Holding Inc.及子公司

合併財務報表附註

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另註明外，金額以新台幣仟元為單位)

## 一、公司沿革

BizLink Holding Inc. (以下稱「本公司」) 係於 89 年 6 月設立於開曼群島，所營業務主要以投資控股業務為主。

本公司股票自 100 年 4 月起在台灣證券交易所上市買賣。

本公司之功能性貨幣為美元，由於本公司係於台灣上市，為增加財務報告之比較性及一致性，本合併財務報告係以新台幣表達。

## 二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告於 110 年 3 月 24 日經董事會通過。

## 三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 首次適用金融監督管理委員會 (以下稱「金管會」) 認可並發布生效之國際財務報導準則 (IFRS)、國際會計準則 (IAS)、解釋 (IFRIC) 及解釋公告 (SIC) (以下稱「IFRSs」)

經評估適用金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成合併公司會計政策之重大變動。

- (二) 110 年適用之金管會認可之 IFRSs

| 新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋                                     | IASB 發布之生效日                 |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------|
| IFRS 4 之修正「適用 IFRS 9 之暫時豁免之展延」                         | 發布日起生效                      |
| IFRS 9、IAS 39、IFRS 7、IFRS 4 及 IFRS 16 之修正「利率指標變革—第二階段」 | 2021 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間生效 |

除上述影響外，截至本合併財務報告通過發布日止，合併公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

| 新發布／修正／修訂準則及解釋                              | IASB 發布之生效日(註1)     |
|---------------------------------------------|---------------------|
| 「2018-2020 週期之年度改善」                         | 2022 年 1 月 1 日 (註2) |
| IFRS 3 之修正「更新對觀念架構之索引」                      | 2022 年 1 月 1 日 (註3) |
| IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」 | 未定                  |
| IFRS 17「保險合約」                               | 2023 年 1 月 1 日      |
| IFRS 17 之修正                                 | 2023 年 1 月 1 日      |
| IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」                      | 2023 年 1 月 1 日      |
| IAS 1 之修正「會計政策之揭露」                          | 2023 年 1 月 1 日 (註6) |
| IAS 8 之修正「會計估計之定義」                          | 2023 年 1 月 1 日 (註7) |
| IAS 16 之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」          | 2022 年 1 月 1 日 (註4) |
| IAS 37 之修正「虧損性合約－履行合約之成本」                   | 2022 年 1 月 1 日 (註5) |

註 1：除另註明外，上述新發布／修正／修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

註 2：IFRS 9 之修正適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之金融負債之交換或條款修改；IAS 41「農業」之修正適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間之公允價值衡量；IFRS 1「首次採用 IFRSs」之修正係追溯適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間。

註 3：收購日在年度報導期間開始於 2022 年 1 月 1 日以後之企業合併適用此項修正。

註 4：於 2021 年 1 月 1 日以後始達管理階層預期運作方式之必要地點及狀態之廠房、不動產及設備適用此項修正。

註 5：於 2022 年 1 月 1 日尚未履行所有義務之合約適用此項修正。

註 6：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間推延適用此項修正。

註 7：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之會計估計變動及會計政策變動適用此項修正。

## 1. IAS 1 之修正「將負債分類為流動或非流動」

該修正係釐清判斷負債是否分類為非流動時，應評估合併公司於報導期間結束日是否具有遞延清償期限至報導期間後至少 12 個月之權利。若合併公司於報導期間結束日具有該權利，無論合併公司是否預期將行使該權利，負債係分類為非流動。該修正並釐清，若合併公司須遵循特定條件始具有遞延清償負債之權利，合併公司必須於報導期間結束日已遵循特定條件，即使貸款人係於較晚日期測試合併公司是否遵循該等條件亦然。

該修正規定，為負債分類之目的，前述清償係指移轉現金、其他經濟資源或合併公司之權益工具予交易對方致負債之消滅。惟若負債之條款，可能依交易對方之選擇，以移轉合併公司之權益工具而導致其清償，且若該選擇權依 IAS 32「金融工具：表達」之規定係單獨認列於權益，則前述條款並不影響負債之分類。

## 2. IAS 1 之修正「會計政策之揭露」

該修正明訂合併公司應依重大之定義，決定應揭露之重大會計政策資訊。若會計政策資訊可被合理預期將影響一般用途財務報表之主要使用者以該等財務報表為基礎所作之決策，則該會計政策資訊係屬重大。該修正並釐清：

- 與不重大之交易、其他事項或情況相關之會計政策資訊係屬不重大，合併公司無需揭露該等資訊。
- 合併公司可能因交易、其他事項或情況之性質而判斷相關會計政策資訊屬重大，即使金額不重大亦然。
- 並非與重大交易、其他事項或情況相關之所有會計政策資訊皆屬重大。

此外，該修正並舉例說明若會計政策資訊係與重大交易、其他事項或情況相關，且有下列情況時，該資訊可能屬重大：

- (1) 合併公司於報導期間改變會計政策，且該變動導致財務報表資訊之重大變動；

- (2) 合併公司自準則允許之選項中選擇其適用之會計政策；
- (3) 因缺乏特定準則之規定，合併公司依 IAS 8「會計政策、會計估計變動及錯誤」建立之會計政策；
- (4) 合併公司揭露其須運用重大判斷或假設所決定之相關會計政策；或
- (5) 涉及複雜之會計處理規定且財務報表使用者仰賴該等資訊方能了解該等重大交易、其他事項或情況。

### 3. IAS 8 之修正「會計估計之定義」

該修正明訂會計估計係指財務報表中受衡量不確定性影響之貨幣金額。合併公司於適用會計政策時，可能須以無法直接觀察而必須估計之貨幣金額衡量財務報表項目，故須使用衡量技術及輸入值建立會計估計以達此目的。衡量技術或輸入值之變動對會計估計之影響若非屬前期錯誤之更正，該等變動係屬會計估計變動。

除上述影響外，截至本合併財務報告通過發布日止，合併公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

## 四、重大會計政策之彙總說明

### (一) 遵循聲明

本合併財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可並發布生效之 IFRSs 編製。

### (二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具及按確定福利義務現值減除計畫資產公允價值認列之淨確定福利負債外，本合併財務報告係依歷史成本基礎編製。

公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級：

1. 第 1 等級輸入值：係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活躍市場之報價（未經調整）。

2. 第 2 等級輸入值：係指除第 1 等級之報價外，資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）之可觀察輸入值。
3. 第 3 等級輸入值：係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

### (三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及
3. 現金及約當現金（但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債，以及
3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

### (四) 合併基礎

本合併財務報告係包含本公司及由本公司所控制個體（子公司）之財務報告。合併綜合損益表已納入被收購或被處分子公司於當期自收購日起或至處分日止之營運損益。子公司之財務報告已予調整，以使其會計政策與合併公司之會計政策一致。於編製合併財務報告時，各個體間之交易、帳戶餘額、收益及費損已全數予以銷除。子公司之綜合損益總額係歸屬至本公司業主及非控制權益，即使非控制權益因而成為虧損餘額。

當合併公司對子公司所有權權益之變動未導致喪失控制者，係作為權益交易處理。合併公司及非控制權益之帳面金額已予調整，以反映其於子公司相對權益之變動。非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額，係直接認列為權益且歸屬於本公司業主。

子公司明細、持股比例及營業項目，參閱附註十一、附表九及附表十。

#### (五) 企業合併

企業合併係採收購法處理。收購相關成本於成本發生及勞務取得當期列為費用。

商譽係按移轉對價之公允價值、被收購者之非控制權益金額以及收購者先前已持有被收購者之權益於收購日之公允價值之總額，超過收購日所取得可辨認資產及承擔負債之淨額衡量。

對被收購者具有現時所有權權益且清算時有權按比例享有被收購者淨資產之非控制權益，係以其所享有被收購者可辨認淨資產已認列金額之比例份額衡量。其他非控制權益係以公允價值衡量。

當合併公司於企業合併所移轉之對價包括因或有對價約定而產生之資產或負債時，或有對價係以收購日之公允價值衡量，並作為交換被收購者而支付移轉對價之一部分。或有對價公允價值之變動若屬衡量期間之調整，係追溯調整收購成本並相對調整商譽。衡量期間之調整係指於「衡量期間」（自收購日起不得超過一年）內因取得於收購日已存在事實與情況之額外資訊所產生之調整。

非屬衡量期間調整之或有對價公允價值變動，其後續處理將取決於或有對價之分類。其他或有對價於後續資產負債表日依公允價值衡量，公允價值變動認列於損益。

因企業合併所取得可辨認資產及承擔負債之衡量若尚未完成，資產負債表日係以暫定金額認列，並於衡量期間進行追溯調整或認列額外之資產或負債，以反映所取得有關收購日已存在事實與情況之新資訊。

#### (六) 外 幣

各個體編製財務報告時，以個體功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算。因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當期認列於損益。

以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目係以決定公允價值當日之匯率換算，所產生之兌換差額列為當期損益，惟屬公允價值變動認列於其他綜合損益者，其產生之兌換差額列於其他綜合損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。

於編製合併財務報告時，本公司及其國外營運機構（包含營運所在國家或使用之貨幣與本公司不同之子公司）之資產及負債以每一資產負債表日匯率換算為新台幣。收益及費損項目係以當期平均匯率換算，所產生之兌換差額認列為其他綜合損益。

若合併公司處分國外營運機構之所有權益，或處分國外營運機構之子公司部分權益但喪失控制，或處分國外營運機構之聯合協議或關聯企業後之保留權益係金融資產並按金融工具之會計政策處理，所有與該國外營運機構相關之累計兌換差額將重分類至損益。

若部分處分國外營運機構之子公司未導致喪失控制，係按比例將累計兌換差額重新歸屬予該子公司之非控制權益，而不認列為損益。在其他任何部分處分國外營運機構之情況下，累計兌換差額則按處分比例重分類至損益。

因收購國外營運機構產生之商譽及因收購國外營運機構對資產及負債帳面金額所作之公允價值調整，係視為該國外營運機構之資產及負債，並以每一資產負債表日之收盤匯率換算，所產生之兌換差額認列於其他綜合損益。

#### (七) 存 貨

存貨包括原料、商品、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

#### (八) 投資關聯企業

關聯企業係指合併公司具有重大影響，但非屬子公司或合資權益之企業。

合併公司對投資關聯企業係採用權益法。

權益法下，投資關聯企業原始依成本認列，取得日後帳面金額係隨合併公司所享有之關聯企業損益及其他綜合損益份額與利潤分配而增減。此外，針對關聯企業權益之變動，係按持股比例認列。

取得成本超過合併公司於取得日所享有關聯企業可辨認資產及負債淨公允價值份額之數額認列為商譽，該商譽係包含於該投資之帳面金額且不得攤銷；合併公司於取得日所享有關聯企業可辨認資產及負債淨公允價值份額超過取得成本之數額列為當期損益。

關聯企業發行新股時，合併公司若未按持股比例認購，致使持股比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積—採權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數及採用權益法之投資。惟若未按持股比例認購或取得致使對關聯企業之所有權權益減少者，於其他綜合損益中所認列與該關聯企業有關之金額按減少比例重分類，其會計處理之基礎係與關聯企業若直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同；前項調整如應借記資本公積，而採用權益法之投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

當合併公司對關聯企業之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益（包括權益法下投資關聯企業之帳面金額及實質上屬於合併公司對該關聯企業淨投資組成部分之其他長期權益）時，即停止認列進一步之損失。合併公司僅於發生法定義務、推定義務或已代關聯企業支付款項之範圍內，認列額外損失及負債。

合併公司於評估減損時，係將投資之整體帳面金額（含商譽）視為單一資產比較可回收金額與帳面金額，進行減損測試，所認列之減損損失亦屬於投資帳面金額之一部分。減損損失之任何迴轉，於該投資之可回收金額後續增加之範圍內予以認列。

合併公司自其投資不再為關聯企業之日停止採用權益法，其對原關聯企業之保留權益以公允價值衡量，該公允價值及處分價款與停止採用權益法當日之投資帳面金額之差額，列入當期損益。此外，於其他綜合損益中所認列與該關聯企業有關之所有金額，其會計處

理之基礎係與關聯企業若直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同。若對關聯企業之投資成為合資之投資，或對合資之投資成為對關聯企業之投資，合併公司係持續採用權益法而不對保留權益作再衡量。

合併公司與關聯企業間之逆流、順流及側流交易所產生之損益，僅在與合併公司對關聯企業權益無關之範圍內，認列於合併財務報告。

#### (九) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

建造中之不動產、廠房及設備係以成本減除累計減損損失後之金額認列。成本包括專業服務費用及符合資本化條件之借款成本。該等資產於完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。

除自有土地不提列折舊外，其餘不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分單獨提列折舊。合併公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

#### (十) 投資性不動產

投資性不動產係為賺取租金或資本增值或兩者兼具而持有之不動產。投資性不動產亦包括目前尚未決定未來用途所持有之土地。

自有之投資性不動產原始以成本（包括交易成本）衡量，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

所有投資性不動產採直線基礎提列折舊。

投資性不動產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

## (十一) 商 譽

企業合併所取得之商譽係依收購日所認列之商譽金額作為成本，後續以成本減除累計減損損失後之金額衡量。

為減損測試之目的，商譽分攤至合併公司預期因該合併綜效而受益之各現金產生單位或現金產生單位群組（簡稱「現金產生單位」）。

受攤商譽之現金產生單位每年（及有跡象顯示該單位可能已減損時）藉由包含商譽之該單位帳面金額與其可回收金額之比較，進行該單位之減損測試。若分攤至現金產生單位之商譽係當年度企業合併所取得，則該單位應於當年度結束前進行減損測試。若受攤商譽之現金產生單位之可回收金額低於其帳面金額，減損損失係先減少該現金產生單位受攤商譽之帳面金額，次就該單位內其他各資產帳面金額之比例減少各該資產帳面金額。任何減損損失直接認列為當期損失。商譽減損損失不得於後續期間迴轉。

處分受攤商譽現金產生單位內之某一營運時，與該被處分營運有關之商譽金額係包含於營運之帳面金額以決定處分損益。

## (十二) 無形資產

### 1. 單獨取得

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量，後續係以成本減除累計攤銷後之金額衡量。無形資產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷，合併公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

### 2. 企業合併所取得

企業合併所取得之無形資產係以收購日之公允價值認列，並與商譽分別認列，後續衡量方式與單獨取得之無形資產相同。

### 3. 除 列

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當期損益。

(十三) 不動產、廠房及設備、投資性不動產、使用權資產及無形資產（商譽除外）之減損

合併公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示不動產、廠房及設備、投資性不動產、使用權資產及無形資產（商譽除外）可能已減損。若有任一減損跡象存在，則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，合併公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。

針對非確定耐用年限及尚未可供使用之無形資產，至少每年及有減損跡象時進行減損測試。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時，將該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係認列於損益。

當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

(十四) 金融工具

金融資產與金融負債於合併公司成為該工具合約條款之一方時認列於合併資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時，若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，係按公允價值加計直接可歸屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。

## (1) 衡量種類

合併公司所持有之金融資產種類為透過損益按公允價值衡量之金融資產、按攤銷後成本衡量之金融資產、與透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資。

### A. 透過損益按公允價值衡量之金融資產

透過損益按公允價值衡量之金融資產係強制透過損益按公允價值衡量。強制透過損益按公允價值衡量之金融資產包括未指定透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資。

透過損益按公允價值衡量之金融資產係按公允價值衡量，所產生之股利係認列於其他收入，再衡量產生之利益或損失則係認列於其他利益及損失。公允價值之決定方式請參閱附註三四。

### B. 按攤銷後成本衡量之金融資產

合併公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

- a. 係於某經營模式下持有，該模式之目的係持有金融資產以收取合約現金流量；及
- b. 合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產（包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之應收票據、應收帳款、其他應收款、其他金融資產—流動、其他金融資產—非流動及存出保證金）於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

除下列兩種情況外，利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算：

- a. 購入或創始之信用減損金融資產，利息收入係以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。

b. 非屬購入或創始之信用減損，但後續變成信用減損之金融資產，應自信用減損後之次一報導期間起以有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算利息收入。

信用減損金融資產係指發行人或債務人已發生重大財務困難、違約、債務人很有可能聲請破產或其他財務重整或由於財務困難而使金融資產之活絡市場消失。

約當現金包括自取得日起 3 個月內、高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款及承兌匯票，係用於滿足短期現金承諾。

#### C. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資

合併公司於原始認列時，可作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易且非企業合併收購者所認列或有對價之權益工具投資，指定透過其他綜合損益按公允價值衡量。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資係按公允價值衡量，後續公允價值變動列報於其他綜合損益，並累計於其他權益中。於投資處分時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資之股利於合併公司收款之權利確立時認列於損益中，除非該股利明顯代表部分投資成本之回收。

#### (2) 金融資產之減損

合併公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產（含應收帳款）。

應收帳款按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按 12 個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12 個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後 12 個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

合併公司為內部信用風險管理目的，在不考量所持有擔保品之前提下，判定下列情況代表金融資產已發生違約：

A.有內部或外部資訊顯示債務人已不可能清償債務。

B.逾期超過 365 天，除非有合理且可佐證之資訊顯示延後之違約基準更為適當。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。

### (3) 金融資產之除列

合併公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

按攤銷後成本衡量之金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價間之差額係認列於損益。透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資整體除列時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。

## 2. 權益工具

合併公司發行之債務及權益工具係依據合約協議之實質與金融負債及權益工具之定義分類為金融負債或權益。

合併公司發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

再取回本公司本身之權益工具係於權益項下認列與減除。購買、出售、發行或註銷本公司本身之權益工具不認列於損益。

### 3. 金融負債

#### (1) 後續衡量

除下列情況外，所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量：

#### 透過損益按公允價值衡量之金融負債

透過損益按公允價值衡量之金融負債係持有供交易之金融負債。

持有供交易之金融負債係按公允價值衡量，相關利益或損失係認列於其他利益及損失。公允價值之決定方式請參閱附註三四。

#### (2) 金融負債之除列

除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

### 4. 可轉換公司債

合併公司發行之國外可轉換公司債係依據合約協議之實質與金融負債及權益工具之定義，於原始認列時將其組成部分分別分類為金融負債及權益。

原始認列時，負債組成部分之公允價值係以類似之不可轉換工具當時市場利率估算，並於執行轉換或到期日前，以有效利息法計算之攤銷後成本衡量。屬嵌入非權益衍生工具之負債組成部分則以公允價值衡量。

分類為權益之轉換權係等於該複合工具整體公允價值減除經單獨決定之負債組成部分公允價值之剩餘金額，經扣除所得稅影響數後認列為權益，後續不再衡量。於該轉換權被執行時，其相關之負債組成部分及於權益之金額將轉列股本及資本公積－發行溢價。可轉換公司債之轉換權若於到期日仍未被執行，該認列於權益之金額將轉列資本公積－發行溢價。

發行可轉換公司債之相關交易成本，係按分攤總價款之比例分攤至該工具之負債（列入負債帳面金額）及權益組成部分（列入權益）。

#### 5. 衍生工具

合併公司簽訂之衍生工具係遠期外匯合約及銅期貨合約，用以管理合併公司之匯率風險及原料價格波動風險。

衍生工具於簽訂衍生工具合約時，原始以公允價值認列，後續於資產負債表日按公允價值再衡量，後續衡量產生之利益或損失直接列入損益，然指定且為有效避險工具之衍生工具，其認列於損益之時點則將視避險關係之性質而定。當衍生工具之公允價值為正值時，列為金融資產；公允價值為負值時，列為金融負債。

衍生工具若嵌入於 IFRS 9「金融工具」範圍內之資產主契約，係以整體合約決定金融資產分類。衍生工具若嵌入於非 IFRS 9 範圍內之資產主契約（如嵌入於金融負債主契約），而嵌入式衍生工具若符合衍生工具之定義，其風險及特性與主契約之風險及特性並非緊密關聯，且混合合約非透過損益按公允價值衡量時，該衍生工具係視為單獨衍生工具。

#### (十五) 避險會計

合併公司指定部分避險工具（包括衍生工具及規避匯率風險之非衍生工具）進行現金流量避險。對確定承諾匯率風險之避險係以現金流量避險處理。

##### 現金流量避險

指定且符合現金流量避險之避險工具，其利益及損失屬有效避險部分係認列於其他綜合損益；屬避險無效部分則立即認列於損益。

當被避險項目認列於損益時，原先認列於其他綜合損益之金額將於同一期間重分類至損益，並於合併綜合損益表認列於與被避險項目相關之項目下。然而，當預期交易之避險將認列非金融資產或非金融負債時，原先認列於其他綜合損益之金額，將自權益轉列為該非金融資產或非金融負債之原始成本。

合併公司僅於避險關係不再符合避險會計之要件時推延停止避險會計，此包括避險工具已到期、出售、解約或行使。先前於避險有效期間已認列於其他綜合損益之金額，於預期交易發生前仍列於權益，當預期交易不再預期會發生時，先前認列於其他綜合損益之金額將立即認列於損益。

#### (十六) 收入認列

合併公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

商品銷貨收入來自電子材料之銷售。由於電子材料於達到約定商業條件時客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險，合併公司係於該時點認列收入及應收帳款。

#### (十七) 租 賃

合併公司於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。

##### 1. 合併公司為出租人

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人，則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。

合併公司於轉租使用權資產時，係以使用權資產（而非標的資產）判斷轉租之分類。惟若主租賃係合併公司適用認列豁免之短期租賃時，該轉租分類為營業租賃。

營業租賃下，減除租賃誘因後之租賃給付係按直線基礎於相關租賃期間內認列為收益。因取得營業租賃所發生之原始直接成本，係加計至標的資產之帳面金額，並按直線基礎於租賃期間內認列為費用。

當租賃同時包含土地及建築物要素時，合併公司係依附屬於各要素所有權之幾乎所有風險與報酬是否已移轉予承租人以評估各要素之分類係為融資租賃或營業租賃。租賃給付按合約成立日土地及建築物租賃權利之公允價值相對比例分攤予土地及建築物。若租賃給付能可靠地分攤至此兩項要素，各要素係

按所適用之租賃分類處理。若租賃給付無法可靠地分攤至此兩項要素，則整體租賃係分類為融資租賃，惟若此兩項要素均明顯符合營業租賃標準，則整體租賃分類為營業租賃。

## 2. 合併公司為承租人

除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用，其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產原始按成本（包含租賃負債之原始衡量金額、租賃開始日前支付之租賃給付減除收取之租賃誘因、原始直接成本及復原標的資產之估計成本）衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。使用權資產係單獨表達於合併資產負債表。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者提列折舊。

租賃負債原始按租賃給付（包含固定給付）之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。若租賃期間變動導致未來租賃給付有變動，合併公司再衡量租賃負債，並相對調整使用權資產，惟若使用權資產之帳面金額已減至零，則剩餘之再衡量金額認列於損益中。對於不以單獨租賃處理之租賃修改，因減少租賃範圍之租賃負債再衡量係調減使用權資產，並認列租賃部分或全面終止之損益；因其他修改之租賃負債再衡量係調整使用權資產。租賃負債係單獨表達於合併資產負債表。

合併公司與出租人進行新型冠狀病毒肺炎直接相關之租金協商，調整 110 年 6 月 30 日以前到期之租金致使租金減少，該等協商並未重大變動其他租約條款。合併公司選擇採實務權宜作法處理符合前述條件之所有租金協商，不評估該協商是否為

租賃修改，而係將租賃給付之減少於減讓事件或情況發生時認列於損益（帳列其他收入），並相對調減租賃負債。

#### (十八) 政府補助

政府補助僅於可合理確信合併公司將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，始予以認列。

與收益有關之政府補助係於其意圖補償之相關成本於合併公司認列為費用之期間內，按有系統之基礎認列於其他收入。以合併公司應購買、建造或以其他方式取得非流動資產為條件之政府補助係認列為遞延收入，並以合理且有系統之基礎於相關資產耐用年限期間轉列損益。

#### (十九) 員工福利

##### 1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

##### 2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本（含服務成本、淨利息及再衡量數）係採預計單位福利法精算。服務成本（係當期服務成本）及淨確定福利負債（資產）淨利息於發生時認列為員工福利費用。再衡量數（含精算損益及扣除利息後之計畫資產報酬）於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債（資產）係確定福利退休計畫之提撥短絀（剩餘）。淨確定福利資產不得超過從該計畫退還提撥金或可減少未來提撥金之現值。

#### (二十) 股份基礎給付協議

##### 合併公司給與員工之員工認股權

員工認股權係按給與日權益工具之公允價值及預期既得之最佳估計數量，於既得期間內以直線基礎認列費用，並同時調整資本公

積－員工認股權。若其於給與日立即既得，係於給與日全數認列費用。

合併公司於每一資產負債表日修正預期既得之員工認股權估計數量。若有修正原估計數量，其影響數係認列為損益，使累計費用反映修正之估計數，並相對調整資本公積－員工認股權。

#### 合併公司給與員工之限制員工權利股票

限制員工權利股票係按給與日權益工具之公允價值及預期既得之最佳估計數量，於既得期間內以直線基礎認列費用，並同時調整其他權益（員工未賺得酬勞）。若其於給與日立即既得，係於給與日全數認列費用。

合併公司發行限制員工權利股票時，係於給與日認列其他權益（員工未賺得酬勞），並同時調整資本公積－限制員工權利股票。若屬有償發行，且約定員工離職時須退還價款者，應認列相關應付款。若員工於既得期間內離職無須返還已領取之股利，合併公司應於股利宣告日對屬於預計將於既得期間內離職員工之股利部分按公允價值認列費用，並同時調整保留盈餘及資本公積－限制員工權利股票。

合併公司於每一資產負債表日修正預期既得之限制員工權利股票估計數量。若有修正原估計數量，其影響數係認列為損益，使累計費用反映修正之估計數，並相對調整資本公積－限制員工權利股票。

### (二一) 所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

#### 1. 當期所得稅

合併公司依各所得稅申報轄區所制定之法規決定當期所得（損失），據以計算應付（可回收）之所得稅。

依中華民國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅，係於股東會決議年度認列。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

## 2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能有課稅所得以供可減除暫時性差異、虧損扣抵或研究發展等支出所產生之所得稅抵減使用時認列。

與投資子公司及關聯企業相關之應課稅暫時性差異皆認列遞延所得稅負債，惟合併公司若可控制暫時性差異迴轉之時點，且該暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者除外。與此類投資及權益有關之可減除暫時性差異所產生之遞延所得稅資產，僅於其很有可能有足夠課稅所得用以實現暫時性差異之利益，且於可預見之未來預期將迴轉的範圍內，予以認列遞延所得稅資產。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映合併公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

## 3. 當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

若當期所得稅或遞延所得稅係自企業合併所產生，其所得稅影響數納入企業合併之會計處理。

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

合併公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

合併公司將新型冠狀病毒肺炎疫情造成之經濟影響納入重大會計估計之考量，管理階層將對估計與基本假設持續檢視。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

### 估計及假設不確定性之主要來源

#### 收購 Speedy 集團及家電事業部產生之不動產、廠房及設備、使用權資產、無形資產及商譽之減損

決定收購 Speedy 集團及家電事業部產生之不動產、廠房及設備、使用權資產、無形資產及商譽是否減損時，須估計分攤到上述資產之現金產生單位之使用價值。為計算使用價值，管理階層應估計預期自現金產生單位所產生之未來現金流量，並決定計算現值所使用之適當折現率。若實際現金流量少於預期，可能會產生重大減損損失。

## 六、現金及約當現金

|                         | 109年12月31日          | 108年12月31日          |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| 庫存現金及週轉金                | \$ 1,058            | \$ 1,040            |
| 銀行支票及活期存款               | 3,423,656           | 6,145,573           |
| 約當現金—原始到期日在3個月<br>以內之投資 |                     |                     |
| 銀行定期存款                  | 1,928,411           | 2,871,001           |
| 銀行承兌匯票                  | 6,878               | 2,518               |
|                         | <u>\$ 5,360,003</u> | <u>\$ 9,020,132</u> |

銀行存款於資產負債表日之利率區間如下：

|      | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|------|------------|------------|
| 銀行存款 | 0%~2.03%   | 0%~2.38%   |

七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

|                 | 109年12月31日       | 108年12月31日       |
|-----------------|------------------|------------------|
| <u>金融資產－流動</u>  |                  |                  |
| 強制透過損益按公允價值衡量   |                  |                  |
| 衍生工具（未指定避險）     |                  |                  |
| 遠期外匯合約          | \$ 39,574        | \$ 11,393        |
| 公司債選擇權（附註二十）    | 2,269            | 747              |
| 非衍生金融資產         |                  |                  |
| 國外上市股票          | 1,434            | 2,242            |
|                 | <u>\$ 43,277</u> | <u>\$ 14,382</u> |
| <u>金融資產－非流動</u> |                  |                  |
| 強制透過損益按公允價值衡量   |                  |                  |
| 非衍生金融資產         |                  |                  |
| 基金受益憑證          | \$ 17,088        | \$ -             |
| <u>金融負債－流動</u>  |                  |                  |
| 持有供交易           |                  |                  |
| 衍生工具（未指定避險）     |                  |                  |
| 遠期外匯合約          | \$ 51            | \$ -             |
| 公司債選擇權（附註二十）    | -                | 8,394            |
|                 | <u>\$ 51</u>     | <u>\$ 8,394</u>  |

於資產負債表日未適用避險會計且尚未到期之遠期外匯合約如下：

|                        | 幣 別    | 到 期 期 間       | 合 約 金 額（仟 元）         |
|------------------------|--------|---------------|----------------------|
| <u>109 年 12 月 31 日</u> |        |               |                      |
| 賣出遠期外匯                 | 美元兌人民幣 | 110.01~110.04 | USD79,050／RMB525,204 |
| 賣出遠期外匯                 | 歐元兌人民幣 | 110.01~110.12 | EUR2,753／RMB22,400   |
| <u>108 年 12 月 31 日</u> |        |               |                      |
| 賣出遠期外匯                 | 美元兌人民幣 | 109.01~109.06 | USD35,671／RMB251,694 |
| 賣出遠期外匯                 | 歐元兌人民幣 | 109.01~109.12 | EUR4,925／RMB39,250   |

八、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

|              | 109年12月31日        | 108年12月31日        |
|--------------|-------------------|-------------------|
| <u>非 流 動</u> |                   |                   |
| 國內外未上市（櫃）普通股 | \$ 308,606        | \$ 253,609        |
| 國內上市普通股      | -                 | 214,611           |
|              | <u>\$ 308,606</u> | <u>\$ 468,220</u> |

合併公司依中長期策略目的投資上述國內上市及國內外未上市（櫃）普通股，並預期透過中長期投資獲利。合併公司管理階層認為若將該等投資之短期公允價值波動列入損益，與前述中長期投資規劃並不一致，因此選擇指定該等投資為透過其他綜合損益按公允價值衡量。

合併公司於 108 年 6 月按 17,500 仟元購買國內外未上市（櫃）普通股，因屬中長期策略目的投資而指定為透過其他綜合損益按公允價值衡量。

合併公司於 109 年間分別以美金 600 仟元及新台幣 43,826 仟元購買國內外未上市（櫃）普通股及國內上市普通股，因屬中長期策略目的投資而指定為透過其他綜合損益按公允價值衡量。

合併公司於 109 年度調整投資部位以分散風險，而按公允價值 339,780 仟元出售國內上市普通股，相關其他權益－透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益 225,688 仟元則轉入保留盈餘。

#### 九、應收票據、應收帳款及其他應收款

|              | 109年12月31日          | 108年12月31日          |
|--------------|---------------------|---------------------|
| <u>應收票據</u>  |                     |                     |
| 按攤銷後成本衡量     |                     |                     |
| 總帳面金額        | \$ 6,968            | \$ 34,151           |
| 減：備抵損失       | -                   | -                   |
|              | <u>\$ 6,968</u>     | <u>\$ 34,151</u>    |
| 因營業而發生       | <u>\$ 6,968</u>     | <u>\$ 34,151</u>    |
| <u>應收帳款</u>  |                     |                     |
| 按攤銷後成本衡量     |                     |                     |
| 總帳面金額        | \$ 5,255,871        | \$ 4,879,021        |
| 減：備抵損失       | ( 20,771)           | ( 42,936)           |
|              | <u>\$ 5,235,100</u> | <u>\$ 4,836,085</u> |
| <u>其他應收款</u> |                     |                     |
| 應收退稅款        | \$ 67,363           | \$ 77,692           |
| 其    他       | 24,932              | 36,663              |
|              | <u>\$ 92,295</u>    | <u>\$ 114,355</u>   |

## (一) 應收票據

合併公司之應收票據平均兌現天數為 60 天至 201 天。

合併公司按存續期間預期信用損失認列應收票據之備抵損失。存續期間預期信用損失係考量客戶過去違約紀錄及產業經濟情勢，截至 109 年及 108 年 12 月 31 日止，合併公司評估應收票據無須提列預期信用損失。

應收票據之帳齡分析如下：

|           | 109年12月31日      | 108年12月31日       |
|-----------|-----------------|------------------|
| 1~60 天    | \$ 5,352        | \$ 18,952        |
| 61~90 天   | 972             | 10,807           |
| 91~120 天  | 60              | 285              |
| 121~365 天 | 584             | 4,107            |
| 合 計       | <u>\$ 6,968</u> | <u>\$ 34,151</u> |

以上係以立帳日為基準進行之帳齡分析。

## (二) 應收帳款

### 按攤銷後成本衡量之應收帳款

合併公司對商品銷售之授信期間為 0~月結 120 天。

為減輕信用風險，合併公司管理階層指派專責團隊負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。此外，合併公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。據此，合併公司管理階層認為合併公司之信用風險已顯著減少。

合併公司按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，其考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況、產業經濟情勢，並同時考量 GDP 預測及產業展望。因合併公司之信用損失歷史經驗顯示，不同客戶群之損失型態並無顯著差異，因此準備矩陣未進一步區分客戶群，僅以應收帳款逾期天數訂定預期信用損失率。

若有證據顯示交易對方面臨嚴重財務困難且合併公司無法合理預期可回收金額，合併公司直接沖銷相關應收帳款，惟仍會持續追索活動，因追索回收之金額則認列於損益。

合併公司依準備矩陣衡量應收帳款之備抵損失如下：

109 年 12 月 31 日

|                      | 未逾<br>期             | 逾<br>1 ~ 6 0<br>天 | 逾<br>6 1 ~ 9 0<br>天 | 逾<br>9 1 ~ 1 2 0<br>天 | 逾<br>1 2 1 ~ 3 6 5<br>天 | 逾<br>超過 3 6 5<br>天 | 合<br>計              |
|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|
| 預期信用損失率              | 0.00%~0.14%         | 0.00%~0.46%       | 0.00%~9.03%         | 0.00%~22.71%          | 0.00%~22.04%            | 100%               |                     |
| 總帳面金額                | \$ 4,600,819        | \$ 576,566        | \$ 34,069           | \$ 8,607              | \$ 19,418               | \$ 16,392          | \$ 5,255,871        |
| 備抵損失（存續期間<br>預期信用損失） | ( 918 )             | ( 345 )           | ( 638 )             | ( 202 )               | ( 2,276 )               | ( 16,392 )         | ( 20,771 )          |
| 攤銷後成本                | <u>\$ 4,599,901</u> | <u>\$ 576,221</u> | <u>\$ 33,431</u>    | <u>\$ 8,405</u>       | <u>\$ 17,142</u>        | <u>\$ -</u>        | <u>\$ 5,235,100</u> |

108 年 12 月 31 日

|                      | 未逾<br>期             | 逾<br>1 ~ 6 0<br>天 | 逾<br>6 1 ~ 9 0<br>天 | 逾<br>9 1 ~ 1 2 0<br>天 | 逾<br>1 2 1 ~ 3 6 5<br>天 | 逾<br>超過 3 6 5<br>天 | 合<br>計              |
|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|
| 預期信用損失率              | 0.00%~0.23%         | 0.00%~3.45%       | 0.00%~8.34%         | 0.00%~10.09%          | 0.00%~29.13%            | 100%               |                     |
| 總帳面金額                | \$ 4,157,484        | \$ 627,839        | \$ 29,202           | \$ 17,461             | \$ 19,112               | \$ 27,923          | \$ 4,879,021        |
| 備抵損失（存續期間<br>預期信用損失） | ( 3,340 )           | ( 5,102 )         | ( 2,287 )           | ( 1,602 )             | ( 2,682 )               | ( 27,923 )         | ( 42,936 )          |
| 攤銷後成本                | <u>\$ 4,154,144</u> | <u>\$ 622,737</u> | <u>\$ 26,915</u>    | <u>\$ 15,859</u>      | <u>\$ 16,430</u>        | <u>\$ -</u>        | <u>\$ 4,836,085</u> |

應收帳款備抵損失之變動資訊如下：

|             | 109年度            | 108年度            |
|-------------|------------------|------------------|
| 年初餘額        | \$ 42,936        | \$ 49,026        |
| 減：本年度迴轉減損損失 | ( 14,935 )       | ( 3,210 )        |
| 減：本年度實際沖銷   | ( 6,407 )        | ( 1,751 )        |
| 由企業合併取得     | 391              | -                |
| 外幣換算差額      | ( 1,214 )        | ( 1,129 )        |
| 年底餘額        | <u>\$ 20,771</u> | <u>\$ 42,936</u> |

(三) 其他應收款

合併公司帳列其他應收款主係應收營業稅退稅款等，合併公司採行之政策係僅與信用良好對象交易。合併公司持續追蹤且參考交易對方過去拖欠紀錄及分析其目前財務狀況，以評估其他應收款自原始認列後信用風險是否顯著增加及衡量預期信用損失。截至 109 年及 108 年 12 月 31 日，合併公司評估其他應收款無須提列預期信用損失。

十、存貨

|        | 109年12月31日          | 108年12月31日          |
|--------|---------------------|---------------------|
| 原料     | \$ 1,958,536        | \$ 1,255,199        |
| 在製品    | 330,358             | 264,976             |
| 製成品及商品 | <u>2,360,580</u>    | <u>2,556,952</u>    |
|        | <u>\$ 4,649,474</u> | <u>\$ 4,077,127</u> |

銷貨成本性質如下：

|            | 109年度                | 108年度                |
|------------|----------------------|----------------------|
| 已銷售之存貨成本   | \$ 16,639,173        | \$ 17,397,151        |
| 存貨跌價損失     | 120,779              | 69,407               |
| 未分攤製造費用（註） | 67,491               | -                    |
|            | <u>\$ 16,827,443</u> | <u>\$ 17,466,558</u> |

註：未分攤製造費用包含因新型冠狀病毒肺炎疫情之影響，於停工期間之相關支出。

## 十一、子 公 司

### 列入合併財務報告之子公司

本合併財務報告編製主體如下：

| 投資公司名稱 | 子公司名稱                                 | 業務性質                                                           | 所 持 股 權 百 分 比  |                | 說 明 |
|--------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----|
|        |                                       |                                                                | 109年<br>12月31日 | 108年<br>12月31日 |     |
| 本公司    | BizLink Technology Inc.               | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售，(2)電腦周邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易。          | 100%           | 100%           |     |
|        | OW Holding Inc.                       | 各種投資活動。                                                        | 93.08%         | 93.08%         | 註 1 |
|        | BizLink (BVI) Corp.                   | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售，(2)電腦周邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易(4)各種投資活動。 | 100%           | 100%           |     |
|        | 貿聯國際股份有限公司                            | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售，(2)國際貿易，以及(3)BizLink集團之亞洲業務金融中心          | 100%           | 100%           |     |
|        | Zellwood International Corp.          | 各種投資活動。                                                        | 100%           | 100%           |     |
|        | BizLink Technology (S.E.A.) Sdn. Bhd. | (1)電纜組件、電源線及電信設備之設計、製造及銷售，(2)電腦周邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易。      | 100%           | 100%           |     |
|        | Adel Enterprises Corp.                | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售，(2)電腦周邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易。          | 100%           | 100%           |     |
|        | BizLink Tech Inc.                     | (1)電纜組件之設計、製造及銷售，(2)電腦周邊產品及電子材料之批發、零售，(3)塑膠射出，以及(4)國際貿易。       | 100%           | 100%           |     |
|        | Accell Corp.                          | (1)自有品牌連接器、電纜及電信設備之批發、零售，(2)電腦周邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)自有的品牌推廣。    | 100%           | 100%           |     |

（接次頁）

( 承 前 頁 )

| 投 資 公 司 名 稱             | 子 公 司 名 稱                                    | 業 務 性 質                                                        | 所 持 股 權 百 分 比  |                | 說 明     |
|-------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
|                         |                                              |                                                                | 109年<br>12月31日 | 108年<br>12月31日 |         |
|                         | BizLink Technology (Ireland) Ltd.            | (1)電纜組件、電源線及連接器之批發、零售，(2)電腦周邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易。          | 100%           | 100%           |         |
|                         | ビズリンク株式会社                                    | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售，(2)電腦周邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易。          | 100%           | 100%           |         |
|                         | 萬聯國際企業有限公司                                   | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售，(2)電腦周邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易(4)各種投資活動。 | 100%           | 100%           |         |
|                         | Bizconn Technology Inc.                      | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售，(2)電腦周邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易。          | 100%           | 100%           | 尚未實質營運  |
|                         | EA Cable Assemblies (Hong Kong) Co., Limited | 各種投資活動。                                                        | 100%           | 100%           |         |
|                         | EA Cable Assemblies GmbH                     | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售以及(2)國際貿易。                                | 100%           | 100%           |         |
|                         | BizLink Technology (Belgium) NV              | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售以及(2)國際貿易。                                | 100%           | 100%           |         |
|                         | BizLink Technology (Slovakia) S.R.O.         | (1)生產經營電器、電子設備之線束。<br>(2)電纜組件及電源線之批發、零售。                       | 100%           | 100%           |         |
|                         | BizLink Technology SRB D.O.O.                | (1)生產經營電器、電子設備之連接插件。<br>(2)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售。                 | 100%           | 90%            | 註 2 及 4 |
|                         | Speedy Industrial Supplies Pte Ltd           | 線束和電纜組件、印刷電路板組件、鈑金加工、盒裝和系統集成之批發製造及銷售。                          | 100%           | -              | 註 3     |
| BizLink Technology Inc. | Bobi, LLC                                    | 各種租賃活動。                                                        | 100%           | 100%           |         |
| OW Holding Inc.         | OptiWorks Inc.                               | (1)光纖器件及光纖光纜批發、零售，(2)國際貿易，以及(3)各項投資活動。                         | 100%           | 100%           |         |
| OptiWorks Inc.          | 翔光（上海）光通訊器材有限公司                              | (1)光纖器件及光纖光纜之製造、批發及零售，(2)國際貿易。                                 | 100%           | 100%           |         |
|                         | 翔光光通訊器材（昆山）有限公司                              | (1)生產開發光纖通訊用光電子器件、元器件及模組以及(2)銷售自產產品。                           | 100%           | 100%           |         |
| BizLink (BVI) Corp.     | 華展電子（深圳）有限公司                                 | 生產經營電腦及通訊連接線、連接器、光纖跳線。                                         | 100%           | 100%           |         |
|                         | Jo Yeh Company Limited                       | (1)電器、電子設備之連接插件批發、零售以及(2)國際貿易。                                 | 100%           | 100%           |         |

( 接 次 頁 )

(承前頁)

| 投資公司名稱                                       | 子公司名稱                                                   | 業務性質                                                        | 所 持 股 權 百 分 比  |                | 明       |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
|                                              |                                                         |                                                             | 109年<br>12月31日 | 108年<br>12月31日 |         |
| Jo Yeh Company Limited                       | 佛山市南海城鉞電子有限公司                                           | 生產電線電纜及電器接插組件。                                              | 100%           | 100%           |         |
| Zellwood International Corp.                 | Bizconn International Corporation.<br>貿聯電子(昆山)有限公司      | 各種投資活動。<br>電纜組件、電源線及連接器之設計、製造及銷售。                           | 100%           | 100%           |         |
|                                              | 昆山合真和光電科技有限公司                                           | 光、電器件技術、電子產品及精密零組件研發、製造及銷售。                                 | -              | 100%           | 註 5     |
| Bizconn International Corporation.           | 康聯精密機電(深圳)有限公司                                          | 生產經營連接器及連接器零件、通訊連接線、精密塑膠模具、金屬模具、五金沖壓件、精密塑膠製品。               | 100%           | 100%           |         |
| Adel Enterprises Corp.                       | 新視電子(廈門)有限公司                                            | 生產電腦連接線、連接器、電腦主機機箱電源及其它零組件組裝。                               | 100%           | 100%           |         |
| 敦順有限公司                                       | 敦順有限公司<br>通盈電業(深圳)有限公司                                  | 各種投資活動。<br>生產電線電纜及電器接插組件。                                   | 100%           | 100%           |         |
| 萬聯國際企業有限公司                                   | 翔耀電子(深圳)有限公司                                            | 生產經營通訊及電腦連接線、工業及醫療設備連接線、汽車電子設備連接線、音頻及視頻連接線、轉接頭及切換器、線束、光纖跳線。 | 100%           | 100%           |         |
| BizLink Technology (S.E.A.) Sdn. Bhd.        | BizLink Interconnect Technology (India) Private Limited | (1)電纜組件、電源線及電信設備之設計及銷售，(2)電纜周邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易。      | 100%           | 100%           |         |
| BizLink Technology (Slovakia) S.R.O.         | BizLink Technology SRB D.O.O.                           | (1)生產經營電器、電子設備之連接插件。(2)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售。                  | -              | 10%            | 註 2 及 4 |
| EA Cable Assemblies (Hong Kong) Co., Limited | 貿聯電子(常州)有限公司                                            | (1)生產智能型儀用傳感器、儀用接插件、儀用功能材料。(2)從事上述產品及材料、線纜繞線盤之進出口業務。        | 100%           | 100%           |         |
|                                              | 百事聯電子(廈門)有限公司                                           | (1)生產智能型儀用傳感器、儀用接插件、儀用功能材料。(2)從事上述產品及材料、線纜繞線盤之進出口業務。        | 100%           | 100%           |         |
| Speedy Industrial Supplies Pte Ltd           | SIS Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd.                | 線束和電纜組件、印刷電路板組件、鈑金加工、盒裝和系統集成之批發製造及銷售。                       | 100%           | -              | 註 3     |

註 1： 子公司 OW Holding Inc.之非控制權益並未依原持股比例參與 108 年 9 月份之現金增資，致本公司持股比例由 90.58%上升至 93.08%。

註 2： 本公司於 108 年 7 月 1 日董事會決議增資 BizLink Technology SRB D.O.O.取得 90%之股權，增資金額為歐元 6,500 仟元；致

BizLink Technology (Slovakia) S.R.O. 持有 BizLink Technology SRB D.O.O.之持股比率下降為 10%。

註 3：本公司於 109 年 2 月董事會決議於 109 年 4 月 7 日收購 Speedy Industrial Supplies Pte Ltd 及其子公司 SIS Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd. 100% 股權。

註 4：本公司於 109 年 7 月收購 BizLink Technology (Slovakia) S.R.O. 持有 BizLink Technology SRB D.O.O.之 10% 股權，收購後本公司持有 BizLink Technology SRB D.O.O.之持股比率上升至 100%，BizLink Technology (Slovakia) S.R.O.持有 BizLink Technology SRB D.O.O.之持股比率下降為 0%。

註 5：昆山合真和光電科技有限公司業已於 109 年 12 月核准註銷清算。

## 十二、採用權益法之投資

### 投資關聯企業

|            | 109年12月31日       | 108年12月31日       |
|------------|------------------|------------------|
| 個別不重大之關聯企業 | <u>\$ 90,527</u> | <u>\$ 97,316</u> |

合併公司於資產負債表日對關聯企業之所有權權益百分比如下：

| 公 司 名 稱                       | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|-------------------------------|------------|------------|
| 祥賀光電股份有限公司                    | 40.00%     | 40.00%     |
| 峰川光電股份有限公司                    | 44.00%     | 22.78%     |
| ProOptics International Corp. | 21.35%     | 21.35%     |

合併公司於資產負債表日對關聯企業之表決權百分比如下：

| 公 司 名 稱                       | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|-------------------------------|------------|------------|
| 祥賀光電股份有限公司                    | 40.00%     | 40.00%     |
| 峰川光電股份有限公司                    | 44.00%     | 22.78%     |
| ProOptics International Corp. | 27.00%     | 27.00%     |

上述關聯企業之業務性質、主要營業場所及公司註冊之國家資訊，請參閱附表九。

合併公司於 108 年 3 月以現金 30,000 仟元認購峰川光電股份有限公司 22.78% 股權取得重大影響。取得峰川光電股份有限公司所產生之

商譽為 12,394 仟元係列入投資關聯企業之成本。又於 109 年 2 月以現金 36,000 仟元參與峰川光電股份有限公司之現金增資案，致合併公司持股比例由 22.78% 上升至 44.00%，另採用權益法認列關聯企業及合資之變動數因資本公積不足而沖減保留盈餘 8,958 仟元。

合併公司於 108 年 4 月以現金 70,201 仟元（美金 2,255 仟元）認購 ProOptics International Corp. 21.35% 股權取得重大影響。取得 ProOptics International Corp. 所產生之商譽為 18,087 仟元（美金 581 仟元）係列入投資關聯企業之成本。

合併公司管理階層於 109 年 6 月針對峰川光電股份有限公司進行減損評估，採現金流量折現法，以年折現率 7.6% 計算峰川光電股份有限公司之可回收金額 37,253 仟元，並於 109 年 6 月將帳面金額高於可回收金額 8,400 仟元提列減損損失，帳列其他利益及損失項下。

108 年度之採用權益法之關聯企業之損益及其他綜合損益份額，除 ProOptics International Corp. 係依據關聯企業同期間經會計師查核之財務報告認列外，餘係按未經會計師查核之財務報告計算；惟合併公司管理階層認為上述被投資公司財務報告未經會計師查核，尚不致產生重大之影響。

109 年度之採用權益法之關聯企業之損益及其他綜合損益份額，係按未經會計師查核之財務報告計算；惟合併公司管理階層認為上述被投資公司財務報告未經會計師查核，尚不致產生重大之影響。

個別不重大之關聯企業彙總財務資訊：

|           | 109年度       | 108年度       |
|-----------|-------------|-------------|
| 合併公司享有之份額 |             |             |
| 本年度淨損     | (\$ 21,962) | (\$ 12,822) |
| 綜合損益總額    | (\$ 21,962) | (\$ 12,822) |

### 十三、不動產、廠房及設備

|     | 109年12月31日          | 108年12月31日          |
|-----|---------------------|---------------------|
| 自 用 | <u>\$ 3,224,081</u> | <u>\$ 2,505,708</u> |

|                     | 自 有 土 地           | 建 築 物               | 機 器 設 備             | 運 輸 設 備          | 其 他 設 備             | 建 造 中 之 不 動 產     | 合 計                 |
|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 成 本                 |                   |                     |                     |                  |                     |                   |                     |
| 109 年 1 月 1 日 餘 額   | \$ 348,715        | \$ 900,452          | \$ 2,590,726        | \$ 21,221        | \$ 760,076          | \$ 32,170         | \$ 4,653,360        |
| 增 添                 | 6,067             | 65,032              | 255,550             | 1,129            | 245,036             | 312,046           | 884,860             |
| 處 分                 | -                 | ( 14,538 )          | ( 76,212 )          | ( 523 )          | ( 14,764 )          | -                 | ( 106,037 )         |
| 重分類 (註 1)           | -                 | 133,398             | 90,485              | -                | 7,636               | ( 42,203 )        | 189,316             |
| 企業合併取得              | -                 | 47,137              | 97,844              | 4,356            | 80,532              | -                 | 229,869             |
| 淨兌換差額               | ( 6,109 )         | ( 13,933 )          | 33,726              | 99               | 13,947              | 5,753             | 33,483              |
| 109 年 12 月 31 日 餘 額 | <u>\$ 348,673</u> | <u>\$ 1,117,548</u> | <u>\$ 2,992,119</u> | <u>\$ 26,282</u> | <u>\$ 1,092,463</u> | <u>\$ 307,766</u> | <u>\$ 5,884,851</u> |
| 累計折舊及減損             |                   |                     |                     |                  |                     |                   |                     |
| 109 年 1 月 1 日 餘 額   | \$ -              | \$ 275,573          | \$ 1,424,301        | \$ 12,547        | \$ 435,231          | \$ -              | \$ 2,147,652        |
| 處 分                 | -                 | ( 14,029 )          | ( 62,026 )          | ( 471 )          | ( 12,621 )          | -                 | ( 89,147 )          |
| 重 分 類               | -                 | -                   | 488                 | -                | ( 488 )             | -                 | -                   |
| 折舊費用                | -                 | 42,507              | 257,763             | 2,579            | 108,849             | -                 | 411,698             |
| 企業合併取得              | -                 | 10,563              | 82,818              | 2,371            | 64,157              | -                 | 159,909             |
| 淨兌換差額               | -                 | ( 181 )             | 23,815              | 20               | 7,004               | -                 | 30,658              |
| 109 年 12 月 31 日 餘 額 | <u>\$ -</u>       | <u>\$ 314,433</u>   | <u>\$ 1,727,159</u> | <u>\$ 17,046</u> | <u>\$ 602,132</u>   | <u>\$ -</u>       | <u>\$ 2,660,770</u> |
| 109 年 12 月 31 日 淨 額 | <u>\$ 348,673</u> | <u>\$ 803,115</u>   | <u>\$ 1,264,960</u> | <u>\$ 9,236</u>  | <u>\$ 490,331</u>   | <u>\$ 307,766</u> | <u>\$ 3,224,081</u> |
| 成 本                 |                   |                     |                     |                  |                     |                   |                     |
| 108 年 1 月 1 日 餘 額   | \$ 351,825        | \$ 819,028          | \$ 2,362,298        | \$ 20,314        | \$ 629,526          | \$ -              | \$ 4,182,991        |
| 增 添                 | -                 | 108,826             | 447,869             | 5,151            | 116,569             | 32,170            | 710,585             |
| 處 分                 | -                 | ( 17,831 )          | ( 128,322 )         | ( 3,504 )        | ( 5,575 )           | -                 | ( 155,232 )         |
| 重分類 (註 2)           | -                 | 14,038              | 13,486              | -                | 46,443              | -                 | 73,967              |
| 淨兌換差額               | ( 3,110 )         | ( 23,609 )          | ( 104,605 )         | ( 740 )          | ( 26,887 )          | -                 | ( 158,951 )         |
| 108 年 12 月 31 日 餘 額 | <u>\$ 348,715</u> | <u>\$ 900,452</u>   | <u>\$ 2,590,726</u> | <u>\$ 21,221</u> | <u>\$ 760,076</u>   | <u>\$ 32,170</u>  | <u>\$ 4,653,360</u> |
| 累計折舊及減損             |                   |                     |                     |                  |                     |                   |                     |
| 108 年 1 月 1 日 餘 額   | \$ -              | \$ 261,635          | \$ 1,324,148        | \$ 13,732        | \$ 361,790          | \$ -              | \$ 1,961,305        |
| 處 分                 | -                 | ( 13,246 )          | ( 95,707 )          | ( 3,157 )        | ( 4,519 )           | -                 | ( 116,629 )         |
| 重 分 類               | -                 | -                   | 328                 | -                | ( 328 )             | -                 | -                   |
| 折舊費用                | -                 | 37,095              | 253,887             | 2,379            | 94,393              | -                 | 387,754             |
| 淨兌換差額               | -                 | ( 9,911 )           | ( 58,355 )          | ( 407 )          | ( 16,105 )          | -                 | ( 84,778 )          |
| 108 年 12 月 31 日 餘 額 | <u>\$ -</u>       | <u>\$ 275,573</u>   | <u>\$ 1,424,301</u> | <u>\$ 12,547</u> | <u>\$ 435,231</u>   | <u>\$ -</u>       | <u>\$ 2,147,652</u> |
| 108 年 12 月 31 日 淨 額 | <u>\$ 348,715</u> | <u>\$ 624,879</u>   | <u>\$ 1,166,425</u> | <u>\$ 8,674</u>  | <u>\$ 324,845</u>   | <u>\$ 32,170</u>  | <u>\$ 2,505,708</u> |

註 1：係由其他非流動資產－預付設備款及存貨轉入不動產、廠房及設備 186,324 仟元及 2,992 仟元。

註 2：係由其他非流動資產－預付設備款及存貨轉入不動產、廠房及設備 70,135 仟元及 3,832 仟元。

不動產、廠房及設備係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

|         |            |
|---------|------------|
| 建 築 物   |            |
| 廠房主建物   | 20 年至 55 年 |
| 附屬設備    | 2 年至 20 年  |
| 機 器 設 備 | 2 至 23 年   |
| 運 輸 設 備 | 2 至 10 年   |
| 其 他 設 備 | 2 至 10 年   |

設定作為借款擔保之自用不動產、廠房及設備金額，請參閱附註三六。

#### 十四、租賃協議

##### (一) 使用權資產

|                   | 109年12月31日         | 108年12月31日          |
|-------------------|--------------------|---------------------|
| 使用權資產帳面金額         |                    |                     |
| 土地                | \$ 202,810         | \$ 202,459          |
| 建築物               | 542,258            | 802,395             |
| 運輸設備              | 13,282             | 16,884              |
| 其他設備              | 4,881              | 7,084               |
|                   | <u>\$ 763,231</u>  | <u>\$ 1,028,822</u> |
|                   |                    |                     |
|                   | 109年度              | 108年度               |
| 使用權資產之增添          | <u>\$ 18,899</u>   | <u>\$ 493,692</u>   |
| 使用權資產之折舊費用        |                    |                     |
| 土地                | \$ 4,769           | \$ 2,382            |
| 建築物               | 260,679            | 250,539             |
| 運輸設備              | 9,105              | 11,122              |
| 其他設備              | 2,412              | 1,972               |
|                   | <u>\$ 276,965</u>  | <u>\$ 266,015</u>   |
| 使用權資產轉租收益(帳列其他收入) | <u>(\$ 12,505)</u> | <u>(\$ 11,546)</u>  |

##### (二) 租賃負債

|          | 109年12月31日        | 108年12月31日        |
|----------|-------------------|-------------------|
| 租賃負債帳面金額 |                   |                   |
| 流動       | <u>\$ 265,656</u> | <u>\$ 253,578</u> |
| 非流動      | <u>\$ 343,868</u> | <u>\$ 606,049</u> |

租賃負債之折現率區間如下：

|      | 109年12月31日  | 108年12月31日  |
|------|-------------|-------------|
| 建築物  | 2.69%~9.88% | 2.69%~6.76% |
| 運輸設備 | 2.49%~4.59% | 2.49%~4.59% |
| 其他設備 | 2.69%~4.25% | 2.69%~4.25% |

##### (三) 重要承租活動及條款

109 年因新型冠狀病毒肺炎疫情嚴重影響市場經濟，合併公司與出租人進行建築物租約協商，出租人同意無條件將 109 年度之租金金額減免 1 至 3 個月。合併公司於 109 年度認列前述租金減讓之影響數 16,968 仟元（帳列其他收入）。

合併公司承租土地做營運使用，租賃期間為 39～50 年。於租賃期間終止時，合併公司對所租賃之土地並無優惠承購權。

合併公司承租若干建築物及汽車做為廠房、辦公室及營運使用，租賃期間為 1～9 年。於租賃期間終止時，合併公司對所租賃之建築物並無優惠承購權，並約定未經出租人同意，合併公司不得將租賃標的之全部或一部轉租或轉讓。

#### (四) 轉 租

合併公司轉租交易如下：

##### 使用權資產之轉租

合併公司以營業租賃轉租建築物之使用權，租賃期間為 1～5 年，並有延展租期之選擇權。承租人於行使續租權時，依市場租金行情調整租金。

營業租賃轉租之未來將收取之租賃給付總額如下：

|       | 109年12月31日       | 108年12月31日       |
|-------|------------------|------------------|
| 第 1 年 | \$ 8,881         | \$ 6,793         |
| 第 2 年 | 3,484            | 5,763            |
| 第 3 年 | -                | 2,624            |
|       | <u>\$ 12,365</u> | <u>\$ 15,180</u> |

合併公司進行一般風險管理政策，以減少所轉租之建築物於租賃期間屆滿時之剩餘資產風險。

#### (五) 其他租賃資訊

合併公司以營業租賃出租自有投資性不動產之協議請參閱附註十五。

|             | 109年度              | 108年度              |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 短期租賃費用      | <u>\$ 13,012</u>   | <u>\$ 28,863</u>   |
| 低價值資產租賃費用   | <u>\$ 4,921</u>    | <u>\$ 1,172</u>    |
| 租賃之現金（流出）總額 | <u>(\$309,706)</u> | <u>(\$473,065)</u> |

合併公司選擇對符合短期租賃之建築物、其他設備及符合低價值資產租賃之其他設備租賃適用認列之豁免，不對該等租賃認列相關使用權資產及租賃負債。

## 十五、投資性不動產

|                   | 投<br>土 | 資<br>地        | 性<br>建 | 不<br>築 | 動<br>物         | 產<br>合 | 計              |
|-------------------|--------|---------------|--------|--------|----------------|--------|----------------|
| <u>成 本</u>        |        |               |        |        |                |        |                |
| 109 年 1 月 1 日餘額   | \$     | 91,758        |        | \$     | 151,373        | \$     | 243,131        |
| 淨兌換差額             | (      | 2,033)        |        | (      | 5,024)         | (      | 7,057)         |
| 109 年 12 月 31 日餘額 | \$     | <u>89,725</u> |        | \$     | <u>146,349</u> | \$     | <u>236,074</u> |
| <u>累計折舊及減損</u>    |        |               |        |        |                |        |                |
| 109 年 1 月 1 日餘額   | \$     | -             |        | \$     | 44,286         | \$     | 44,286         |
| 折舊費用              |        | -             |        |        | 3,645          |        | 3,645          |
| 淨兌換差額             |        | -             |        | (      | 1,445)         | (      | 1,445)         |
| 109 年 12 月 31 日餘額 | \$     | <u>-</u>      |        | \$     | <u>46,486</u>  | \$     | <u>46,486</u>  |
| 109 年 12 月 31 日淨額 | \$     | <u>89,725</u> |        | \$     | <u>99,863</u>  | \$     | <u>189,588</u> |
| <u>成 本</u>        |        |               |        |        |                |        |                |
| 108 年 1 月 1 日餘額   | \$     | 92,754        |        | \$     | 153,836        | \$     | 246,590        |
| 淨兌換差額             | (      | 996)          |        | (      | 2,463)         | (      | 3,459)         |
| 108 年 12 月 31 日餘額 | \$     | <u>91,758</u> |        | \$     | <u>151,373</u> | \$     | <u>243,131</u> |
| <u>累計折舊及減損</u>    |        |               |        |        |                |        |                |
| 108 年 1 月 1 日餘額   | \$     | -             |        | \$     | 41,203         | \$     | 41,203         |
| 折舊費用              |        | -             |        |        | 3,763          |        | 3,763          |
| 淨兌換差額             |        | -             |        | (      | 680)           | (      | 680)           |
| 108 年 12 月 31 日餘額 | \$     | <u>-</u>      |        | \$     | <u>44,286</u>  | \$     | <u>44,286</u>  |
| 108 年 12 月 31 日淨額 | \$     | <u>91,758</u> |        | \$     | <u>107,087</u> | \$     | <u>198,845</u> |

投資性不動產出租之租賃期間為 2 至 5 年，並有延展 3 年租期之選擇權。所有營業租賃合約均包含承租人於行使續租權時，依市場租金行情調整租金之條款。承租人於租賃期間結束時，對該投資性不動產不具有優惠承購權。

109 年及 108 年 12 月 31 日以營業租賃出租投資性不動產未來將收取之租賃給付總額如下：

|       | 109年12月31日       | 108年12月31日       |
|-------|------------------|------------------|
| 第 1 年 | \$ 16,554        | \$ 19,191        |
| 第 2 年 | 1,736            | 14,781           |
| 第 3 年 | 400              | -                |
|       | <u>\$ 18,690</u> | <u>\$ 33,972</u> |

合併公司進行一般風險管理政策，以減少所出租之土地及建築物於租賃期間屆滿時之剩餘資產風險。

投資性不動產係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

建築物

廠房主建物

39年至55年

附屬設備

5年至10年

投資性不動產之公允價值未經獨立評價人員評價，僅由合併公司管理階層採用市場參與者常用之評價衡量。該評價係參考類似不動產交易價格之市場證據，評價所得公允價值如下：

|      | 109年12月31日       | 108年12月31日       |
|------|------------------|------------------|
| 公允價值 | <u>\$306,605</u> | <u>\$304,151</u> |

設定作為借款擔保之投資性不動產金額，請參閱附註三六。

十六、商譽

|                     | 109 年度           | 108年度            |
|---------------------|------------------|------------------|
| <u>成 本</u>          |                  |                  |
| 年初餘額                | \$375,836        | \$393,855        |
| 本年度企業合併取得<br>(附註三十) | 337,295          | -                |
| 處分子公司               | ( 1,961)         | -                |
| 淨兌換差額               | <u>19,137</u>    | <u>( 18,019)</u> |
| 年底餘額                | <u>\$730,307</u> | <u>\$375,836</u> |
| <u>累計減損損失</u>       |                  |                  |
| 年初餘額                | \$ 1,969         | \$ -             |
| 本年度認列減損損失           | -                | 2,030            |
| 處分子公司               | ( 1,961)         | -                |
| 淨兌換差額               | <u>( 8)</u>      | <u>( 61)</u>     |
| 年底餘額                | <u>\$ -</u>      | <u>\$ 1,969</u>  |
| 年初淨額                | <u>\$373,867</u> | <u>\$393,855</u> |
| 年底淨額                | <u>\$730,307</u> | <u>\$373,867</u> |

合併公司於106年1月經董事會決議於106年5月2日收購 Leoni AG 集團電器線束事業部，收購產生商譽為歐元 11,129 仟元（109 年 12 月 31 日換算新台幣為 389,789 仟元），係依據收購日專家出具之價格分攤報告作為評估基礎入帳，投資成本與收購日取得可辨認資產公

允價值間差額，屬非攤銷性資產者列為商譽，合併公司依 Leoni AG 集團電器線束事業部未來現金流量並使用適當之折現率衡量可回收金額，作為評估是否減損之依據，並每年定期對商譽所屬現金產生單位進行減損測試。

合併公司於 107 年 7 月經董事會決議收購昆山合真和光電科技有限公司，收購產生商譽為人民幣 461 仟元，係依據收購日專家出具之價格分攤報告作為評估基礎入帳，投資成本與收購日取得可辨認資產公允價值間差額，屬非攤銷性資產者列為商譽。合併公司於 108 年度評估商譽減損，認列子公司之商譽減損損失 2,030 仟元，減損主要原因係合併公司預期清算該現金產生單位，評估該商譽之可回收金額為零。上列減損損失帳列於其他利益及損失項下。由於昆山合真和光電科技有限公司業已於 109 年 12 月核准註銷清算，故合併公司將合併取得之商譽除列。

合併公司於 109 年 2 月經董事會決議於 109 年 4 月 7 日收購 Speedy Industrial Supplies Pte Ltd 及其子公司 SIS Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd.，收購產生商譽為新加坡幣 15,794 仟元（109 年 12 月 31 日換算新台幣為 340,518 仟元），係依據收購日專家出具之價格分攤報告金額作為評估基礎入帳，投資成本與收購日取得可辨認資產公允價值間差額，屬非攤銷性資產者列為商譽。

#### 十七、其他無形資產

|                   | 專 利 權            | 電 腦 軟 體           | 商 標 權       | 客 戶 關 係           | 核 心 技 術           | 合 計                 |
|-------------------|------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 成 本               |                  |                   |             |                   |                   |                     |
| 109 年 1 月 1 日餘額   | \$ 60,323        | \$ 316,583        | \$ -        | \$ 207,304        | \$ 230,959        | \$ 815,169          |
| 單獨取得              | -                | 35,458            | -           | -                 | -                 | 35,458              |
| 企業合併取得（附註三十）      | -                | 22,906            | -           | 450,304           | 317,844           | 791,054             |
| 重分類（註 1）          | -                | 400               | -           | -                 | -                 | 400                 |
| 處 分               | -                | ( 114 )           | -           | -                 | -                 | ( 114 )             |
| 淨兌換差額             | 229              | 1,425             | -           | 6,092             | 2,486             | 10,232              |
| 109 年 12 月 31 日餘額 | <u>\$ 60,552</u> | <u>\$ 376,658</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 663,700</u> | <u>\$ 551,289</u> | <u>\$ 1,652,199</u> |

（接次頁）

(承前頁)

|              | 專 利 權            | 電 腦 軟 體           | 商 標 權       | 客 戶 關 係           | 核 心 技 術           | 合 計                 |
|--------------|------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 累計攤銷及減損      |                  |                   |             |                   |                   |                     |
| 109年1月1日餘額   | \$ 57,662        | \$ 182,862        | \$ -        | \$ 110,331        | \$ 126,938        | \$ 477,793          |
| 攤銷費用         | 1,773            | 44,540            | -           | 51,329            | 51,649            | 149,291             |
| 企業合併取得(附註三十) | -                | 6,724             | -           | -                 | -                 | 6,724               |
| 處分           | -                | ( 19)             | -           | -                 | -                 | ( 19)               |
| 淨兌換差額        | 298              | 1,250             | -           | 473               | ( 267)            | 1,754               |
| 109年12月31日餘額 | <u>\$ 59,733</u> | <u>\$ 235,357</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 162,133</u> | <u>\$ 178,320</u> | <u>\$ 635,543</u>   |
| 109年12月31日淨額 | <u>\$ 819</u>    | <u>\$ 141,301</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 501,567</u> | <u>\$ 372,969</u> | <u>\$ 1,016,656</u> |
| 成 本          |                  |                   |             |                   |                   |                     |
| 108年1月1日餘額   | \$ 62,415        | \$ 310,607        | \$ 63       | \$ 215,576        | \$ 211,852        | \$ 800,513          |
| 單獨取得         | -                | 17,217            | -           | -                 | 27,819            | 45,036              |
| 重分類(註2)      | -                | 457               | -           | -                 | -                 | 457                 |
| 處分           | -                | ( 688)            | ( 63)       | -                 | -                 | ( 751)              |
| 淨兌換差額        | ( 2,092)         | ( 11,010)         | -           | ( 8,272)          | ( 8,712)          | ( 30,086)           |
| 108年12月31日餘額 | <u>\$ 60,323</u> | <u>\$ 316,583</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 207,304</u> | <u>\$ 230,959</u> | <u>\$ 815,169</u>   |
| 累計攤銷及減損      |                  |                   |             |                   |                   |                     |
| 108年1月1日餘額   | \$ 20,634        | \$ 149,881        | \$ 63       | \$ 48,237         | \$ 53,585         | \$ 272,400          |
| 攤銷費用         | 9,432            | 40,280            | -           | 30,504            | 36,362            | 116,578             |
| 處分           | -                | ( 452)            | ( 63)       | -                 | -                 | ( 515)              |
| 認列減損損失       | 29,679           | -                 | -           | 35,702            | 41,694            | 107,075             |
| 淨兌換差額        | ( 2,083)         | ( 6,847)          | -           | ( 4,112)          | ( 4,703)          | ( 17,745)           |
| 108年12月31日餘額 | <u>\$ 57,662</u> | <u>\$ 182,862</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 110,331</u> | <u>\$ 126,938</u> | <u>\$ 477,793</u>   |
| 108年12月31日淨額 | <u>\$ 2,661</u>  | <u>\$ 133,721</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 96,973</u>  | <u>\$ 104,021</u> | <u>\$ 337,376</u>   |

註 1：係 109 年度由其他非流動資產－預付設備款重分類至無形資產 400 仟元。

註 2：係 108 年度由其他非流動資產－預付設備款重分類至無形資產 457 仟元。

合併公司收購取得 OW Holding Inc.及昆山合真和光電科技有限公司之專利權、客戶關係及核心技術，由於 108 年度實際營運效益不符合收購時評估之預期績效，且無淨變現價值可供參考，故合併公司於 108 年度全數認列減損損失 107,075 仟元，帳列於其他利益及損失項下。

攤銷費用係以直線基礎按下列耐用年數計提攤銷費用：

|       |            |
|-------|------------|
| 專 利 權 | 5 年        |
| 電腦軟體  | 2 至 10 年   |
| 商 標 權 | 10 年       |
| 客戶關係  | 6.5 至 13 年 |
| 核心技術  | 5.5 至 13 年 |

依功能別彙總攤銷費用：

|      | 109年度            | 108年度            |
|------|------------------|------------------|
| 營業成本 | \$ 35,112        | \$ 34,428        |
| 推銷費用 | 69,227           | 37,369           |
| 管理費用 | 39,869           | 40,822           |
| 研發費用 | 5,083            | 3,959            |
|      | <u>\$149,291</u> | <u>\$116,578</u> |

十八、其他資產

|                   | 109年12月31日       | 108年12月31日       |
|-------------------|------------------|------------------|
| <u>流動</u>         |                  |                  |
| 預付款項              | \$314,832        | \$220,202        |
| 其他                | 2,206            | 2,686            |
|                   | <u>\$317,038</u> | <u>\$222,888</u> |
| <u>其他金融資產－流動</u>  |                  |                  |
| 原始到期日超過3個月以上之定期存款 | \$ 28,480        | \$ 2,371         |
| 質押銀行活期及定期存款（附註三六） | 83,066           | 8,605            |
|                   | <u>\$111,546</u> | <u>\$ 10,976</u> |
| <u>非流動</u>        |                  |                  |
| 預付設備款             | \$ 95,346        | \$175,420        |
| 存出保證金（附註三五）       | 79,382           | 72,172           |
|                   | <u>\$174,728</u> | <u>\$247,592</u> |
| <u>其他金融資產－非流動</u> |                  |                  |
| 到期日超過1年以上之定期存款    | \$ -             | \$ 10,220        |
| 質押銀行活期及定期存款（附註三六） | 64,982           | 167,054          |
|                   | <u>\$ 64,982</u> | <u>\$177,274</u> |

十九、借款

(一) 短期借款

|                   | 109年12月31日        | 108年12月31日       |
|-------------------|-------------------|------------------|
| <u>擔保借款（附註三六）</u> |                   |                  |
| 銀行借款              | \$ 14,240         | \$ 64,500        |
| <u>無擔保借款</u>      |                   |                  |
| 信用額度借款            | 245,593           | -                |
|                   | <u>\$ 259,833</u> | <u>\$ 64,500</u> |

銀行週轉性借款之利率於 109 年及 108 年 12 月 31 日分別為 0.7% ~ 2.96% 及 0.96% ~ 1.15%。

(二) 長期借款／一年內到期之長期借款

|              | 109年12月31日        | 108年12月31日        |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 擔保借款（附註三六）   |                   |                   |
| 銀行借款         | \$ 440,881        | \$ 464,665        |
| 減：一年內到期之長期借款 | ( 55,719)         | ( 13,653)         |
| 長期借款         | <u>\$ 385,162</u> | <u>\$ 451,012</u> |

合併公司於 105 年 2 月及 103 年 5 月分別以自有土地及建築物抵押擔保借款 237,980 仟元及 USD5,800 仟元，借款到期日分別為 115 年 1 月及 113 年 7 月，109 年及 108 年 12 月 31 日有效年利率分別為 1.04%~4.19% 及 1.24%~4.19%。

BizLink Technology Inc.於 108 年 12 月 31 日之 Cathay Bank 長期借款為 USD 4,553 仟元，原借款到期日為 110 年 5 月，後展延至 113 年 7 月，每月依照借款合同按期還款。

BizLink Technology (S.E.A.) Sdn. Bhd.為購置土地及建築物，於 108 年 3 月 7 日 HSBC Bank 簽訂 MYR 14,000 仟元之擔保借款合同，並以該標的為抵押擔保品，借款到期日為 118 年 10 月，有效年利率為 3.14%，分 10 年攤還。

二十、應付公司債／一年內到期之應付公司債

|             | 109年12月31日          | 108年12月31日          |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 原發行面額       | \$ 2,836,608        | \$ 5,486,340        |
| 未攤銷折價       | ( 97,178)           | ( 283,950)          |
| 減：列為一年內到期部分 | -                   | ( 2,377,478)        |
|             | <u>\$ 2,739,430</u> | <u>\$ 2,824,912</u> |

(一) 本公司於 107 年 2 月 1 日發行國外第二次無擔保可轉換公司債，發行總額為美金 100,000 仟元。依每張面額美金 250 仟元發行，票面利率 0%，發行期限 5 年，主要條款如下：

1. 發行期間：發行期間 5 年，自 107 年 2 月 1 日開始發行至 112 年 2 月 1 日到期。

2. 到期償還：本公司債除已被提前贖回、買回並註銷或行始轉換權外，發行公司應於到期日，按本公司債面額加計年利率訂為 1.25%（按半年計算）之收益率，意即面額之 106.43%，以美金將本公司債贖回。
3. 轉換辦法：
  - (1) 除提前將本債券贖回或買回或停止轉換期間外，債券持有人得於本債券發行屆滿三個月之翌日起（不含發行日），至到期日前 10 日止，依相關法令及受託契約之規定，隨時向發行公司請求將本債券轉換為發行公司之普通股。
  - (2) 轉換價格及其調整：發行時轉換普通股之轉換價格為每股新台幣 320 元（轉換價格所用之轉換匯率為美金：新台幣 = 1：29.075），遇有本公司普通股股份發行變動時，轉換價格依發行條款規定公式調整之，於 108 年 12 月 13 日現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及海外第三次無擔保轉換公司債後轉換價格調整為每股新台幣 297.72 元。
4. 債券持有人之賣回權：
  - (1) 除本債券被提前贖回、買回並註銷或轉換外，債券持有人得分別於本債券發行屆滿二年當日，要求發行公司依本債券面額加計年利率為 1.25% 之利息補償金，且以每半年為計算基礎所得之金額（即以債券面額之 102.52%），將本債券全部或部分贖回。
  - (2) 若發行公司普通股在台灣證券交易所終止上市，債券持有人得要求發行公司本債券面額加計年利率為 1.25% 之利息補償金，且以每半年為計算基礎所得之金額（以下簡稱「提前贖回金額」），將本債券全部或部分贖回。
  - (3) 若發行公司發生本債券受託契約（以下簡稱「受託契約」）所定義之控制權變動情事時，債券持有人得要求發行公司依提前贖回金額將本債券全部或部分贖回。

5. 重要贖回條款：

(1) 百分之九十以上之本債券已被贖回、經債券持有人行使轉換權、或被買回並註銷時，發行公司得依提前贖回金額將尚流通在外之本債券全部贖回。

(2) 因中華民國或英屬開曼群島稅務法令變更，致使發行公司於發行日後因本債券而稅務負擔增加或必須支付額外之利息費用或增加成本時，發行公司得依提前贖回金額提前將本債券全部贖回。倘債券持有人不參與贖回，該債券持有人不得請求發行公司負擔額外之稅賦或費用。

(3) 於本債券發行之日起屆滿 2 年之翌日至到期日前，如發行公司普通股於台灣證券交易所之收盤價格（依當時匯率換算為美元），連續 30 個營業日中有 20 個交易日，均達當日適用的提前贖回金額除以本債券轉換比率後之 130% 時，發行公司得依提前贖回金額贖回全部或部分本債券。

6. 本轉換公司債依規定將選擇權與負債分離，並分別帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產／負債－流動、應付公司債及資本公積－認股權項下。

7. 109 及 108 年度應付公司債折價攤銷分別為 6,971 仟元及 43,334 仟元，已帳列財務成本。

公司債負債及權益組成部分如下：

|                       |              |
|-----------------------|--------------|
| 108 年 1 月 1 日負債組成部分   | \$ 2,891,598 |
| 利息攤銷數                 | 43,334       |
| 贖回可轉換公司債              | ( 489,146)   |
| 匯率影響數                 | ( 68,308)    |
| 108 年 12 月 31 日負債組成部分 | 2,377,478    |
| 利息攤銷數                 | 6,971        |
| 贖回可轉換公司債              | ( 2,406,690) |
| 匯率影響數                 | 22,241       |
| 109 年 12 月 31 日負債組成部分 | \$ -         |

8. 本公司截至 108 年 12 月 31 日止自公開市場買回公司債計 68 張，買回價款為美金 17,463 仟元，分別沖減應付公司債、透過損益按公允價值衡量之金融資產及資本公積－認股權 489,146

仟元、154 仟元及 29,772 仟元，其中分攤至負債組成要素之金額與其帳面價值間之差額，產生公司債買回損失 20,364 仟元，帳列營業外收入及支出－其他利益及（損失）項下；分攤至權益組成要素之金額與帳面價值間之差額，則認列為「資本公積－庫藏股票交易」12,716 仟元。

9. 本公司公司債之債券持有人得依上述應付公司債發行辦法規定於本債券發行屆滿二年當日，要求本公司將本債券全部或部分贖回。截至 108 年 12 月 31 日止，業已將上述應付公司債重分類至一年內到期應付公司債，金額為 2,377,478 仟元。
10. 債券持有人於 109 年 2 月行使賣回權賣回國外第二次無擔保可轉換公司債 332 張，賣回價款為美金 83,000 仟元另加計利息補償金美金 2,095 仟元，分別沖減應付公司債及透過損益按公允價值衡量之金融資產 2,406,690 仟元及 502 仟元，其賣回價款與負債組成要素之帳面價值間之差額，產生公司債贖回損失 167,869 仟元，帳列營業外收入及支出－其他利益及（損失）項下，並將權益組成要素轉列為「資本公積－已失效認股權」140,005 仟元。截至 109 年 12 月 31 日國外第二次無擔保可轉換公司債均未轉換，且業已全數買回及贖回。

(二) 本公司於 108 年 12 月 13 日發行國外第三次無擔保可轉換公司債，發行總額為美金 100,000 仟元。依每張面額美金 200 仟元發行，票面利率 0%，發行期限 5 年，主要條款如下：

1. 發行期間：發行期間 5 年，自 108 年 12 月 13 日開始發行至 113 年 12 月 13 日到期。
2. 到期償還：本公司債除已被提前贖回、買回並註銷或行始轉換權外，發行公司應於到期日，按本公司債面額加計年利率訂為 1.25%（按半年計算）之收益率，意即面額之 106.43%，以美金將本公司債贖回。
3. 轉換辦法：
  - (1) 除提前將本債券贖回或買回或停止轉換期間外，債券持有人得於本債券發行屆滿三個月之翌日起（不含發行日），至

到期日前 10 日止，依相關法令及受託契約之規定，隨時向發行公司請求將本債券轉換為發行公司之普通股。

- (2) 轉換價格及其調整：發行時轉換普通股之轉換價格為每股新台幣 245.77 元（轉換價格所用之轉換匯率為美金：新台幣＝1：30.482），遇有本公司普通股股份發行變動時，轉換價格依發行條款規定公式調整之，於 109 年 12 月 31 日轉換價格為每股新台幣 234.56 元。

4. 債券持有人之賣回權：

- (1) 除本債券被提前贖回、買回並註銷或轉換外，債券持有人得於本債券發行屆滿三年當日，要求發行公司依本債券面額加計年利率為 1.25% 之利息補償金，且以每半年為計算基礎所得之金額（即以債券面額之 103.81%），將本債券全部或部分贖回。
- (2) 若發行公司普通股在台灣證券交易所終止上市，債券持有人得要求發行公司本債券面額加計年利率為 1.25% 之利息補償金，且以每半年為計算基礎所得之金額（以下簡稱「提前贖回金額」），將本債券全部或部分贖回。
- (3) 若發行公司發生本債券受託契約（以下簡稱「受託契約」）所定義之控制權變動情事時，債券持有人得要求發行公司依提前贖回金額將本債券全部或部分贖回。

5. 重要贖回條款：

- (1) 百分之九十以上之本債券已被贖回、經債券持有人行使轉換權、或被買回並註銷時，發行公司得依提前贖回金額將尚流通在外之本債券全部贖回。
- (2) 因中華民國或英屬開曼群島稅務法令變更，致使發行公司於發行日後因本債券而稅務負擔增加或必須支付額外之利息費用或增加成本時，發行公司得依提前贖回金額提前將本債券全部贖回。倘債券持有人不參與贖回，該債券持有人不得請求發行公司負擔額外之稅賦或費用。

- (3) 於本債券發行之日起屆滿 3 年之翌日至到期日前，如發行公司普通股於台灣證券交易所之收盤價格（依當時匯率換算為美元），連續 30 個營業日中有 20 個交易日，均達當日適用的提前贖回金額除以本債券轉換比率後之 130% 時，發行公司得依提前贖回金額贖回全部或部分本債券。
6. 本轉換公司債依規定將選擇權與負債分離，並分別帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產/負債－流動、應付公司債及資本公積－認股權項下。
7. 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，債券持有人行使轉換權之公司債面額計 12,193 仟元（USD400 仟元），其中轉列為普通股股本計 520 仟元，轉換淨額超過轉換之普通股面額而轉列資本公積－轉換公司債轉換溢價計 11,673 仟元；另該已行使轉換權之公司債於轉換日之應付公司債折價、透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動及資本公積－認股權分別計(491)仟元、(8)仟元及 561 仟元亦轉列資本公積－轉換公司債轉換溢價，於 108 年度未有轉換權行使。109 年度及 108 年 12 月 13 日（發行日）至 12 月 31 日應付公司債折價攤銷分別為 69,160 仟元及 3,660 仟元，已帳列財務成本。

公司債負債及權益組成部分如下：

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| 發行價款（減除交易成本 26,558 仟元） | \$ 3,004,442        |
| 權益組成部分                 | ( 140,307)          |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債       | ( <u>11,717</u> )   |
| 發行日負債組成部分              | 2,852,418           |
| 利息攤銷數                  | 3,660               |
| 匯率影響數                  | ( <u>31,166</u> )   |
| 108 年 12 月 31 日負債組成部分  | 2,824,912           |
| 利息攤銷數                  | 69,160              |
| 應付公司債轉換為普通股            | ( 11,702)           |
| 匯率影響數                  | ( <u>142,940</u> )  |
| 109 年 12 月 31 日負債組成部分  | <u>\$ 2,739,430</u> |

## 二一、應付票據及應付帳款

|             | 109年12月31日   | 108年12月31日   |
|-------------|--------------|--------------|
| <u>應付票據</u> |              |              |
| 因營業而發生      | \$ 269,354   | \$ 308,767   |
| <u>應付帳款</u> |              |              |
| 因營業而發生      | \$ 3,501,322 | \$ 3,371,163 |

合併公司訂有財務風險管理政策，以確保所有應付款於預先約定之信用期限內償還。

## 二二、其他負債

|                   | 109年12月31日          | 108年12月31日          |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| <u>流動</u>         |                     |                     |
| 其他應付款             |                     |                     |
| 應付薪資及獎金（含員工及董事酬勞） | \$ 831,558          | \$ 800,755          |
| 應付職工福利            | 41,704              | 36,808              |
| 應付稅金              | 42,969              | 40,228              |
| 應付專業服務費           | 17,690              | 43,268              |
| 應付運費              | 65,072              | 34,250              |
| 應付設備款（附註三二）       | 145,773             | 20,774              |
| 應付投資款（附註三十）       | 8,544               | -                   |
| 其 他               | 219,275             | 267,204             |
|                   | <u>\$ 1,372,585</u> | <u>\$ 1,243,287</u> |
| 其他負債              |                     |                     |
| 代收 款              | \$ 2,103            | \$ 1,426            |
| 其 他               | 1,245               | 1,220               |
|                   | <u>\$ 3,348</u>     | <u>\$ 2,646</u>     |
| <u>非流動</u>        |                     |                     |
| 其他負債              |                     |                     |
| 存入保證金             | \$ 10,420           | \$ 7,914            |
| 遞延收入－政府補助         | 2,841               | 11,128              |
| 其 他               | 3,117               | 3,118               |
|                   | <u>\$ 16,378</u>    | <u>\$ 22,160</u>    |

## 二三、退職後福利計畫

### (一) 確定提撥計畫

合併公司中之子公司－貿聯國際股份有限公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。位於中華人民共和國境內之子公司係根據中華人民共和國法令規定，按政府勞動管理部門核定的工資基數按月提列退休養老金成本。合併公司對於此政府營運之退休福利計畫之義務僅為提撥特定金額。另位於其餘地區之子公司則依當地法令提撥。

### (二) 確定福利計畫

1. 合併公司中之子公司－貿聯國際股份有限公司所適用我國「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。貿聯國際股份有限公司按員工每月薪資總額 2% 提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度 3 月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，合併公司並無影響投資管理策略之權利。
2. 合併公司中之子公司－EA Cable Assemblies GmbH 所適用之德國之法定退休金制度，是對於法定社會養老保險的補充機制，員工自願把部分薪資轉入該公司退休金投資帳戶，公司給予相應補貼的福利退休計畫，員工退休金之支付，係根據該國法定給付方式計算。

列入合併資產負債表之確定福利計畫金額列示如下：

|          | 109年12月31日       | 108年12月31日       |
|----------|------------------|------------------|
| 確定福利義務現值 | \$ 19,883        | \$ 18,893        |
| 計畫資產公允價值 | ( 9,165)         | ( 8,557)         |
| 淨確定福利負債  | <u>\$ 10,718</u> | <u>\$ 10,336</u> |

淨確定福利負債變動如下：

|                          | 確 定 福 利<br>義 務 現 值 | 計 畫 資 產<br>公 允 價 值 | 淨 確 定 福 利<br>負 債 |
|--------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 108 年 1 月 1 日            | \$ 9,091           | (\$ 4,750)         | \$ 4,341         |
| 服務成本                     |                    |                    |                  |
| 當期服務成本                   | 7,053              | ( 3,385)           | 3,668            |
| 利息費用 (收入)                | <u>226</u>         | <u>( 117)</u>      | <u>109</u>       |
| 認列於損益                    | <u>7,279</u>       | <u>( 3,502)</u>    | <u>3,777</u>     |
| 再衡量數                     |                    |                    |                  |
| 計畫資產報酬 (除包含於<br>淨利息之金額外) | -                  | ( 190)             | ( 190)           |
| 精算損失—人口統計假設<br>變動        | 7                  | -                  | 7                |
| 精算損失—財務假設變動              | 1,379              | -                  | 1,379            |
| 精算損失—經驗調整                | <u>1,375</u>       | <u>-</u>           | <u>1,375</u>     |
| 認列於其他綜合損益                | <u>2,761</u>       | <u>( 190)</u>      | <u>2,571</u>     |
| 雇主提撥                     | <u>-</u>           | <u>( 218)</u>      | <u>( 218)</u>    |
| 兌換差額                     | <u>( 238)</u>      | <u>103</u>         | <u>( 135)</u>    |
| 108 年 12 月 31 日          | <u>\$ 18,893</u>   | <u>(\$ 8,557)</u>  | <u>\$ 10,336</u> |
| 109 年 1 月 1 日            | \$ 18,893          | (\$ 8,557)         | \$ 10,336        |
| 服務成本                     |                    |                    |                  |
| 當期服務成本                   | 216                | -                  | 216              |
| 利息費用 (收入)                | <u>150</u>         | <u>( 70)</u>       | <u>80</u>        |
| 認列於損益                    | <u>366</u>         | <u>( 70)</u>       | <u>296</u>       |
| 再衡量數                     |                    |                    |                  |
| 計畫資產報酬 (除包含於<br>淨利息之金額外) | -                  | ( 174)             | ( 174)           |
| 精算損失—人口統計假設<br>變動        | 5                  | -                  | 5                |
| 精算損失—財務假設變動              | 222                | -                  | 222              |
| 精算損失—經驗調整                | <u>57</u>          | <u>-</u>           | <u>57</u>        |
| 認列於其他綜合損益                | <u>284</u>         | <u>( 174)</u>      | <u>110</u>       |
| 雇主提撥                     | <u>-</u>           | <u>( 219)</u>      | <u>( 219)</u>    |
| 兌換差額                     | <u>340</u>         | <u>( 145)</u>      | <u>195</u>       |
| 109 年 12 月 31 日          | <u>\$ 19,883</u>   | <u>(\$ 9,165)</u>  | <u>\$ 10,718</u> |

合併公司中之子公司－貿聯國際股份有限公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

1. 投資風險：勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內（外）權益證券與債務證券及銀行存款等標的，惟合併公司之計畫資產得分配金額係以不低於當地銀行2年定期存款利率計算而得之收益。
2. 利率風險：政府公債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。
3. 薪資風險：確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

合併公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，衡量日之重大假設如下：

|         | 109年12月31日   | 108年12月31日   |
|---------|--------------|--------------|
| 折現率     | 0.375%~1.00% | 0.625%~1.00% |
| 薪資預期增加率 | 0%~2.25%     | 2.25%~2.50%  |

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加（減少）之金額如下：

|          | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|----------|------------|------------|
| 折現率      |            |            |
| 增加 0.25% | (\$ 474)   | (\$ 488)   |
| 減少 0.25% | \$ 536     | \$ 566     |
| 薪資預期增加率  |            |            |
| 增加 0.25% | \$ 219     | \$ 228     |
| 減少 0.25% | (\$ 215)   | (\$ 222)   |

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

|              | 109年12月31日  | 108年12月31日  |
|--------------|-------------|-------------|
| 預期1年內提撥金額    | \$ 223      | \$ 222      |
| 確定福利義務平均到期期間 | 7.6~13.03 年 | 8.3~13.93 年 |

## 二四、權益

### (一) 股本

#### 1. 普通股

|                      | 109年12月31日          | 108年12月31日          |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| 額定股數(仟股)             | <u>500,000</u>      | <u>500,000</u>      |
| 額定股本                 | <u>\$ 5,000,000</u> | <u>\$ 5,000,000</u> |
| 已發行且已收足股款之<br>股數(仟股) | <u>130,569</u>      | <u>130,517</u>      |
| 已發行股本                | <u>\$ 1,305,694</u> | <u>\$ 1,305,174</u> |

已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。

#### 2. 發行海外存託憑證

本公司於 108 年 10 月 1 日經董事會決議辦理現金增資發行新股參與發行海外存託憑證（以下簡稱“GDR”），以支應海外購料及償還海外第二次無擔保轉換公司債本金及利息之資金需求，GDR 擬發行之新股數以 12,000 仟股～15,000 仟股為額度。本案業經金融監督管理委員會 108 年 11 月 7 日金管證發字第 1080334677 號核准申報生效，並於 108 年 12 月 13 日於盧森堡證券交易所發行，發行 12,000 仟單位，每單位及每股美金 6.7 元（發行日換算新台幣為 204.23 元），扣除發行成本，收取金額為美金 79,512 仟元，每單位 GDR 表彰本公司普通股 1 股。

截至 109 年 12 月 31 日止，流通在外之 GDR 計 7 仟單位，折合普通股 7 仟股。

本公司流通在外普通股股數之調節如下：

|                   | 股<br>( 仟 股 )   | 數<br>股 本            |
|-------------------|----------------|---------------------|
| 108 年 1 月 1 日餘額   | 118,517        | 1,185,174           |
| 現金增資              | <u>12,000</u>  | <u>120,000</u>      |
| 108 年 12 月 31 日餘額 | 130,517        | 1,305,174           |
| 應付公司債轉換為普通股       | <u>52</u>      | <u>520</u>          |
| 109 年 12 月 31 日餘額 | <u>130,569</u> | <u>\$ 1,305,694</u> |

## (二) 資本公積

|                             | 109年12月31日          | 108年12月31日          |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| <u>得用以彌補虧損、發放現金或撥充股本(1)</u> |                     |                     |
| 股票發行溢價                      | \$ 3,943,843        | \$ 3,943,843        |
| 公司債轉換溢價                     | <u>3,022,244</u>    | <u>3,010,509</u>    |
|                             | <u>\$ 6,966,087</u> | <u>\$ 6,954,352</u> |
| <u>僅得用以彌補虧損</u>             |                     |                     |
| 員工認股權轉換溢價(2)                | \$ 68,087           | \$ 68,087           |
| 失效認股權(2)                    | 144,624             | 4,619               |
| 庫藏股票交易                      | <u>12,716</u>       | <u>12,716</u>       |
|                             | <u>\$ 225,427</u>   | <u>\$ 85,422</u>    |
| <u>不得作為任何用途</u>             |                     |                     |
| 員工認股權                       | \$ 11,051           | \$ -                |
| 認股權                         | <u>139,746</u>      | <u>280,312</u>      |
|                             | <u>\$ 150,797</u>   | <u>\$ 280,312</u>   |

(1) 此類資本公積得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

(2) 此類資本公積係員工認股權執行及失效時，資本公積－員工認股權分別轉入資本公積－發行溢價及資本公積－其他之金額，以及債券持有人贖回可轉換公司債時，資本公積－認股權轉入資本公積－其他之金額。

109 及 108 年度各類資本公積之餘額及其調節如下：

|                | 股<br>發<br>行<br>溢<br>價 | 庫<br>藏<br>股<br>票<br>交<br>易 | 員<br>工<br>認<br>股<br>權<br>轉<br>換<br>溢<br>價 | 公<br>司<br>債<br>轉<br>換<br>溢<br>價 | 認<br>股<br>權       | 限<br>制<br>員<br>工<br>權<br>利<br>新<br>股 | 員<br>工<br>認<br>股<br>權 | 其<br>他<br>—<br>認<br>股<br>權<br>失<br>效 | 認<br>列<br>對<br>子<br>公<br>司<br>所<br>有<br>權<br>益<br>變<br>動<br>數 | 合<br>計              |
|----------------|-----------------------|----------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|
| 108年1月1日餘額     | \$ 1,557,069          | \$ -                       | \$ 68,087                                 | \$ 3,010,509                    | \$ 169,777        | \$ 83,075                            | \$ -                  | \$ 4,619                             | \$ 502                                                        | \$ 4,893,638        |
| 現金增資           | 2,303,699             | -                          | -                                         | -                               | -                 | -                                    | -                     | -                                    | -                                                             | 2,303,699           |
| 買回可轉換公司債       | -                     | 12,716                     | -                                         | -                               | ( 29,772 )        | -                                    | -                     | -                                    | -                                                             | ( 17,056 )          |
| 發行可轉換公司債       | -                     | -                          | -                                         | -                               | -                 | -                                    | -                     | -                                    | -                                                             | -                   |
| 認列權益組成部分       | -                     | -                          | -                                         | -                               | 140,307           | -                                    | -                     | -                                    | -                                                             | 140,307             |
| 已既得之限制員工權利股票   | 83,075                | -                          | -                                         | -                               | -                 | ( 83,075 )                           | -                     | -                                    | -                                                             | -                   |
| 認列對子公司所有權權益變動數 | -                     | -                          | -                                         | -                               | -                 | -                                    | -                     | -                                    | ( 502 )                                                       | ( 502 )             |
| 108年12月31日餘額   | 3,943,843             | 12,716                     | 68,087                                    | 3,010,509                       | 280,312           | -                                    | -                     | 4,619                                | -                                                             | 7,320,086           |
| 贖回可轉換公司債       | -                     | -                          | -                                         | -                               | ( 140,005 )       | -                                    | -                     | 140,005                              | -                                                             | -                   |
| 公司債轉換為普通股      | -                     | -                          | -                                         | 11,735                          | ( 561 )           | -                                    | -                     | -                                    | -                                                             | 11,174              |
| 員工認股權          | -                     | -                          | -                                         | -                               | -                 | -                                    | 11,051                | -                                    | -                                                             | 11,051              |
| 109年12月31日餘額   | <u>\$ 3,943,843</u>   | <u>\$ 12,716</u>           | <u>\$ 68,087</u>                          | <u>\$ 3,022,244</u>             | <u>\$ 139,746</u> | <u>\$ -</u>                          | <u>\$ 11,051</u>      | <u>\$ 144,624</u>                    | <u>\$ -</u>                                                   | <u>\$ 7,342,311</u> |

### (三) 保留盈餘及股利政策

本公司已於 108 年 6 月 12 日股東會決議通過修正章程，訂明在不違反法令的情形下，董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將分派股息及紅利、法定盈餘公積及／或因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積之全部或一部分，以發放現金之方式分配與原股東，並報告股東會。董事會應以下述方式擬訂該利潤分配計畫：本公司應就年度淨利先彌補歷年虧損，並提撥剩餘利潤之 10% 作為法定盈餘公積，直至累積法定盈餘公積相當於本公司之資本總額。其次，依公開發行公司法令規定或依主管機關要求提撥或迴轉特別盈餘公積。任何所餘利潤得依法令及公開發行公司法令，在考量財務、業務及經營因素後，以不低於當年度稅後盈餘 10%，作為股利（包括現金或股票）進行分配，其中現金股利之數額不得低於當年度擬分配利潤之 10%。

本公司章程之員工及董事酬勞分派政策，參閱附註二六之(八)員工酬勞及董事酬勞。

法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

本公司依金管證發字第 1010012865 號函及「採用國際財務報導準則（IFRSs）後，提列特別盈餘公積之適用疑義問答」規定提列及迴轉特別盈餘公積。嗣後其他股東權益減項餘額有迴轉時，得就迴轉部分分派盈餘。

本公司於 109 年 6 月 19 日及 108 年 6 月 12 日舉行股東常會，分別決議通過 108 及 107 年度盈餘分配案如下：

|           | 108年度               | 107年度             |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 提列法定盈餘公積  | <u>\$ 184,399</u>   | <u>\$ 139,231</u> |
| 提列特別盈餘公積  | <u>\$ 321,715</u>   | <u>\$ 41,652</u>  |
| 現金股利      | <u>\$ 1,174,657</u> | <u>\$ 888,881</u> |
| 每股現金股利（元） | \$ 9.0              | \$ 7.5            |

另本公司現金股利已於 109 年 3 月 27 日董事會決議分配，並於 109 年 6 月 19 日股東常會報告。

本公司 110 年 3 月 24 日董事會擬議 109 年度盈餘分配案及每股股利如下：

|           | 109年度        |
|-----------|--------------|
| 提列法定盈餘公積  | \$ 204,506   |
| 迴轉特別盈餘公積  | \$ 136,658   |
| 現金股利      | \$ 1,098,278 |
| 每股現金股利（元） | \$ 8.2505    |

上述現金股利已由董事會決議分配，其餘尚待預計於 110 年 6 月 17 日召開之股東常會決議，董事會決議分派現金股利總金額為美金 38,604 仟元（每股股利美金 0.29 元），其匯率暫以 110 年 3 月 19 日台銀美金兌換台幣之即期買入及買出之均價估算，實際發放金額應以股務代理機構收到兌換後之新台幣現金股利金額為準。

#### (四) 其他權益項目

##### 1. 國外營運機構財務報表換算之兌換差額

|                         | 109年度          | 108年度          |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 年初餘額                    | (\$ 1,088,878) | (\$ 682,785)   |
| 換算國外營運機構淨資產所<br>產生之兌換差額 | 849,042        | 135,747        |
| 換算表達貨幣之兌換差額             | ( 626,542)     | ( 541,840)     |
| 年底餘額                    | (\$ 866,378)   | (\$ 1,088,878) |

##### 2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益

|                       | 109年度      | 108年度      |
|-----------------------|------------|------------|
| 年初餘額                  | \$ 117,746 | \$ 39,148  |
| 當年度產生<br>未實現損益        |            |            |
| 權益工具                  | 134,136    | 78,598     |
| 處分權益工具累計損益移轉<br>至保留盈餘 | ( 225,688) | -          |
| 年底餘額                  | \$ 26,194  | \$ 117,746 |

### 3. 避險工具損益

#### 現金流量避險

|              | 109年度           | 108年度           |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 年初餘額         | \$ 3,207        | (\$ 2,572)      |
| 當年度產生        |                 |                 |
| 避險工具公允價值變動   |                 |                 |
| 損益           |                 |                 |
| 原料價格風險－銅期    |                 |                 |
| 貨合約          | 23,087          | 16,796          |
| 匯率風險－預期投資    |                 |                 |
| 合約           | 13,862          | -               |
| 移轉至被避險項目之原始帳 |                 |                 |
| 面金額          |                 |                 |
| 原料價格風險－銅期    |                 |                 |
| 貨合約          | ( 16,554)       | ( 9,091)        |
| 匯率風險－預期投資    |                 |                 |
| 合約           | ( 13,862)       | -               |
| 相關所得稅        | ( 823)          | ( 1,926)        |
| 年底餘額         | <u>\$ 8,917</u> | <u>\$ 3,207</u> |

### 4. 員工未賺得酬勞

本公司股東會於 105 年 6 月 15 日決議發行限制員工權利新股，相關說明參閱附註二九。

|            | 109年度       | 108年度       |
|------------|-------------|-------------|
| 年初餘額       | \$ -        | (\$ 25,588) |
| 認列股份基礎給付費用 | -           | 25,588      |
| 年底餘額       | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |

### (五) 非控制權益

|                        | 109年度            | 108年度            |
|------------------------|------------------|------------------|
| 年初餘額                   | \$ 48,896        | \$ 54,796        |
| 本年度淨損失                 | ( 8,040)         | ( 6,349)         |
| 本年度其他綜合損益              |                  |                  |
| 國外營運機構財務報表             |                  |                  |
| 換算之兌換差額                | 1,539            | ( 1,630)         |
| 換算表達貨幣之兌換差額            | ( 2,211)         | -                |
| 因 OW Holding Inc. 非控制權 |                  |                  |
| 益未依持股比例現金增資            |                  |                  |
| 資本公積變動數（附註三            |                  |                  |
| 一）                     | -                | 2,079            |
| 年底餘額                   | <u>\$ 40,184</u> | <u>\$ 48,896</u> |

## 二五、收 入

|        | 109年度                | 108年度                |
|--------|----------------------|----------------------|
| 客戶合約收入 |                      |                      |
| 商品銷貨收入 | <u>\$ 22,537,767</u> | <u>\$ 23,092,145</u> |

### (一) 客戶合約之說明

#### 商品銷貨收入

合併公司主要營業收入係來自電纜組件、連接器及電源線等之批發、零售。商品係以合約約定固定價格銷售。

### (二) 合約餘額

|                  | 109年12月31日          | 108年12月31日          | 108年1月1日            |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 應收票據及帳款<br>(附註九) | <u>\$ 5,242,068</u> | <u>\$ 4,870,236</u> | <u>\$ 5,138,490</u> |
| 合約負債－流動<br>商品銷貨  | <u>\$ 15,586</u>    | <u>\$ 20,202</u>    | <u>\$ 22,507</u>    |

來自年初合約負債於當年度認列為收入之金額如下：

|                  | 109 年度           | 108 年度           |
|------------------|------------------|------------------|
| 來自年初合約負債<br>商品銷貨 | <u>\$ 20,202</u> | <u>\$ 22,507</u> |

### (三) 客戶合約收入之細分

收入細分資訊，請參閱附註四一。

## 二六、繼續營業單位淨利

### (一) 利息收入

|            | 109年度            | 108年度            |
|------------|------------------|------------------|
| 銀行存款       | \$ 54,159        | \$ 45,992        |
| 其他金融資產－流動  | 885              | 19               |
| 其他金融資產－非流動 | <u>367</u>       | <u>2,213</u>     |
|            | <u>\$ 55,411</u> | <u>\$ 48,224</u> |

(二) 其他收入

|                              | 109年度             | 108年度            |
|------------------------------|-------------------|------------------|
| 租賃收入                         |                   |                  |
| 投資性不動產<br>(附註十五)             |                   |                  |
| 其他租金                         | \$ 21,220         | \$ 20,890        |
| 其他營業租賃<br>(附註十四)             |                   |                  |
| 其他租金                         | 12,505            | 11,546           |
| 股利收入                         |                   |                  |
| 透過其他綜合損益按公<br>允價值衡量之金融資<br>產 | 12,749            | -                |
| 政府補助收入                       | 142,429           | 41,442           |
| 其    他                       | 55,209            | 12,142           |
|                              | <u>\$ 244,112</u> | <u>\$ 86,020</u> |

(三) 其他利益及 (損失)

|                        | 109年度               | 108年度              |
|------------------------|---------------------|--------------------|
| 金融資產及金融負債 (損) 益        |                     |                    |
| 強制透過損益按公允價<br>值衡量之金融資產 | \$ 197,977          | \$ 53,433          |
| 持有供交易之金融負債             | ( 20,881)           | ( 45,839)          |
| 處分不動產、廠房及設備損失          | ( 819)              | ( 8,755)           |
| 處分無形資產損失               | ( 95)               | ( 236)             |
| 其他無形資產減損損失             | -                   | ( 107,075)         |
| 商譽減損損失                 | -                   | ( 2,030)           |
| 採權益法投資之投資減損<br>損失      | ( 8,400)            | -                  |
| 贖回可轉換公司債損失             | ( 167,869)          | ( 20,364)          |
| 淨外幣兌換 (損失) 利益          | ( 344,379)          | 47,828             |
| 租賃修改利益                 | 1,874               | -                  |
| 其    他                 | 694                 | ( 10,344)          |
|                        | <u>(\$ 341,898)</u> | <u>(\$ 93,382)</u> |

(四) 財務成本

|          | 109年度               | 108年度               |
|----------|---------------------|---------------------|
| 銀行借款利息   | (\$ 14,012)         | (\$ 15,133)         |
| 可轉換公司債利息 | ( 76,131)           | ( 46,994)           |
| 租賃負債之利息  | ( 35,306)           | ( 40,910)           |
|          | <u>(\$ 125,449)</u> | <u>(\$ 103,037)</u> |

(五) 折舊及攤銷

|            | 109年度            | 108年度            |
|------------|------------------|------------------|
| 折舊費用依功能別彙總 |                  |                  |
| 營業成本       | \$473,348        | \$494,696        |
| 營業費用       | <u>218,960</u>   | <u>162,836</u>   |
| 折舊費用合計     | <u>\$692,308</u> | <u>\$657,532</u> |
| 攤銷費用依功能別彙總 |                  |                  |
| 營業成本       | \$ 35,112        | \$ 34,428        |
| 營業費用       | <u>114,179</u>   | <u>82,150</u>    |
| 攤銷費用合計     | <u>\$149,291</u> | <u>\$116,578</u> |

(六) 投資性不動產之直接營運費用

|        | 109年度           | 108年度           |
|--------|-----------------|-----------------|
| 產生租金收入 | <u>\$ 3,645</u> | <u>\$ 3,763</u> |

(七) 員工福利費用

|             | 109年度               | 108年度               |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 短期員工福利      | <u>\$ 4,067,392</u> | <u>\$ 3,755,191</u> |
| 退職後福利（附註二三） |                     |                     |
| 確定提撥計畫      | 113,412             | 159,644             |
| 確定福利計畫      | <u>296</u>          | <u>3,777</u>        |
|             | <u>113,708</u>      | <u>163,421</u>      |
| 股份基礎給付      | 11,051              | 25,588              |
| 其他員工福利      | <u>329,539</u>      | <u>379,577</u>      |
| 員工福利費用合計    | <u>\$ 4,521,690</u> | <u>\$ 4,323,777</u> |
| 依功能別彙總      |                     |                     |
| 營業成本        | \$ 2,630,257        | \$ 2,453,486        |
| 營業費用        | <u>1,891,433</u>    | <u>1,870,291</u>    |
|             | <u>\$ 4,521,690</u> | <u>\$ 4,323,777</u> |

(八) 員工酬勞及董事酬勞

本公司依章程規定係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以不低於1%~5%提撥員工酬勞，以及不高於3%提撥董事酬勞。109及108年度估列之員工酬勞及董事酬勞分別於110年3月24日及109年3月17日經董事會決議如下：

### 估列比例

|      | 109年度 | 108年度 |
|------|-------|-------|
| 員工酬勞 | 3.64% | 4.28% |
| 董事酬勞 | 0.38% | 0.37% |

### 金 額

|      | 109年度     | 108年度      |
|------|-----------|------------|
| 員工酬勞 | \$ 85,540 | \$ 104,895 |
| 董事酬勞 | 8,971     | 8,994      |

年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

108 及 107 年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發金額與 108 及 107 年度合併財務報告認列之金額並無差異。

有關本公司董事會決議之員工酬勞及董事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

### (九) 外幣兌換（損）益

|          | 109年度         | 108年度        |
|----------|---------------|--------------|
| 外幣兌換利益總額 | \$ 12,001,963 | \$ 6,854,683 |
| 外幣兌換損失總額 | ( 12,346,342) | ( 6,806,855) |
| 淨（損）益    | ( \$ 344,379) | \$ 47,828    |

## 二七、繼續營業單位所得稅

### (一) 認列於損益之所得稅

所得稅費用之主要組成項目如下：

|             | 109年度             | 108年度             |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 當期所得稅       |                   |                   |
| 本年度產生者      | \$ 586,320        | \$ 493,006        |
| 以前年度之調整     | ( 9,491)          | ( 21,868)         |
|             | <u>576,829</u>    | <u>471,138</u>    |
| 遞延所得稅       |                   |                   |
| 本年度產生者      | ( 141,883)        | 26,250            |
|             | <u>( 141,883)</u> | <u>26,250</u>     |
| 認列於損益之所得稅費用 | <u>\$ 434,946</u> | <u>\$ 497,388</u> |

會計所得與所得稅費用之調節如下：

|              | 109年度               | 108年度               |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 繼續營業單位稅前淨利   | <u>\$ 2,255,242</u> | <u>\$ 2,335,028</u> |
| 稅前淨利按法定稅率計算之 |                     |                     |
| 所得稅費用        | \$ 391,433          | \$ 486,747          |
| 稅上不可減除之費損    | 7,630               | 16,448              |
| 免稅所得         | ( 3,196)            | ( 170)              |
| 基本稅額應納差額     | 809                 | 1,545               |
| 未認列之虧損扣抵／可減除 |                     |                     |
| 暫時性差異        | 77,098              | 41,584              |
| 當期抵用之研發抵減    | ( 29,337)           | ( 26,898)           |
| 以前年度之當期所得稅費用 |                     |                     |
| 於本年度調整       | ( <u>9,491</u> )    | ( <u>21,868</u> )   |
| 認列於損益之所得稅費用  | <u>\$ 434,946</u>   | <u>\$ 497,388</u>   |

於 109 及 108 年，合併公司中適用中華民國所得稅法之個體所適用之稅率為 20%；109 及 108 年度設立於中國之子公司中貿聯電子（昆山）有限公司、翔光光通訊器材（昆山）有限公司、康聯精密機電（深圳）有限公司、翔耀電子（深圳）有限公司、貿聯電子（常州）有限公司及 109 年度通盈電業（深圳）有限公司因取得高新技術企業證明書，故得享優惠稅率 15%；109 及 108 年度中國地區其餘子公司之稅率皆為 25%。設立於美國之子公司係依據美國聯邦稅率 21%及加州州稅 8.84%計算。設立於愛爾蘭之子公司，依當地稅法規定之所得稅稅率為 12.5%。設立於斯洛伐克之子公司，依當地稅法規定之所得稅稅率為 21%。設立於新加坡之子公司，依當地稅法規定之所得稅稅率為 17%。其他轄區所產生之稅額係依各相關轄區適用之稅率計算。

(二) 認列於其他綜合損益之所得稅

|               | 109年度         | 108年度           |
|---------------|---------------|-----------------|
| 遞延所得稅         |               |                 |
| 當年度產生者        |               |                 |
| －確定福利之精算損益    | (\$ 109)      | (\$ 295)        |
| －現金流量避險       | <u>823</u>    | <u>1,926</u>    |
| 認列於其他綜合損益之所得稅 | <u>\$ 714</u> | <u>\$ 1,631</u> |

(三) 本期所得稅資產與負債

|         | 109年12月31日        | 108年12月31日       |
|---------|-------------------|------------------|
| 本期所得稅資產 |                   |                  |
| 應收退稅款   | <u>\$ 40,762</u>  | <u>\$ 67,646</u> |
| 本期所得稅負債 |                   |                  |
| 應付所得稅   | <u>\$ 131,983</u> | <u>\$ 71,638</u> |

(四) 遞延所得稅資產與負債

遞延所得稅資產及負債之變動如下：

109 年度

|                      | 年 初 餘 額           | 認列於損益              | 認列於其他<br>綜 合 損 益 | 由企業合併取<br>得 (附註三十) | 兌 換 差 額           | 年 底 餘 額           |
|----------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| <u>遞 延 所 得 稅 資 產</u> |                   |                    |                  |                    |                   |                   |
| 暫時性差異                |                   |                    |                  |                    |                   |                   |
| 不動產、廠房及設備            | \$ -              | \$ 10,840          | \$ -             | \$ -               | \$ 22             | \$ 10,862         |
| 使用權資產                | 842               | 4,972              | -                | -                  | 109               | 5,923             |
| 應付休假給付               | 23,303            | 7,866              | -                | -                  | ( 1,298)          | 29,871            |
| 存貨跌價損失               | 41,014            | 49,173             | -                | -                  | ( 1,612)          | 88,575            |
| 確定福利退休計畫             | 1,156             | ( 72)              | 109              | -                  | -                 | 1,193             |
| 未實現毛利                | 78,229            | 7,196              | -                | -                  | ( 4,175)          | 81,250            |
| 備抵損失                 | 5,489             | 999                | -                | -                  | ( 311)            | 6,177             |
| 其 他                  | 15,492            | ( 5,723)           | -                | -                  | 536               | 10,305            |
|                      | 165,525           | 75,251             | 109              | -                  | ( 6,729)          | 234,156           |
| 虧損扣抵                 | 10,766            | 26,842             | -                | -                  | ( 1,473)          | 36,135            |
|                      | <u>\$ 176,291</u> | <u>\$ 102,093</u>  | <u>\$ 109</u>    | <u>\$ -</u>        | <u>(\$ 8,202)</u> | <u>\$ 270,291</u> |
| <u>遞 延 所 得 稅 負 債</u> |                   |                    |                  |                    |                   |                   |
| 暫時性差異                |                   |                    |                  |                    |                   |                   |
| 不動產、廠房及設備            | \$ 14,264         | \$ 16,507          | \$ -             | \$ 5,289           | (\$ 721)          | \$ 35,339         |
| 子公司之未分配盈餘            | 87,896            | ( 62,751)          | -                | -                  | ( 2,076)          | 23,069            |
| 現金流量避險               | 1,014             | -                  | 823              | -                  | 31                | 1,868             |
| 其 他                  | 3,733             | 6,454              | -                | ( 2,104)           | 87                | 8,170             |
|                      | <u>\$ 106,907</u> | <u>(\$ 39,790)</u> | <u>\$ 823</u>    | <u>\$ 3,185</u>    | <u>(\$ 2,679)</u> | <u>\$ 68,446</u>  |

108 年度

|                      | 年 初 餘 額           | 認列於損益            | 認列於其他<br>綜 合 損 益 | 兌 換 差 額           | 年 底 餘 額           |
|----------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <u>遞 延 所 得 稅 資 產</u> |                   |                  |                  |                   |                   |
| 暫時性差異                |                   |                  |                  |                   |                   |
| 不動產、廠房及設備            | \$ 4,608          | (\$ 4,536)       | \$ -             | (\$ 72)           | \$ -              |
| 使用權資產                | -                 | 878              | -                | ( 36)             | 842               |
| 應付休假給付               | 18,495            | 5,427            | -                | ( 619)            | 23,303            |
| 存貨跌價損失               | 29,640            | 12,617           | -                | ( 1,243)          | 41,014            |
| 確定福利退休計畫             | 567               | 294              | 295              | -                 | 1,156             |
| 未實現毛利                | 71,054            | 9,151            | -                | ( 1,976)          | 78,229            |
| 備抵損失                 | 6,638             | ( 1,021)         | -                | ( 128)            | 5,489             |
| 現金流量避險               | 868               | -                | ( 869)           | 1                 | -                 |
| 其 他                  | 24,197            | 2,786            | -                | ( 725)            | 26,258            |
|                      | <u>\$ 156,067</u> | <u>\$ 25,596</u> | <u>(\$ 574)</u>  | <u>(\$ 4,798)</u> | <u>\$ 176,291</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 遞延所得稅負債   | 年初餘額             | 認列於損益            | 認列於其他           |                   | 年底餘額              |
|-----------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
|           |                  |                  | 綜合損益            | 兌換差額              |                   |
| 暫時性差異     |                  |                  |                 |                   |                   |
| 不動產、廠房及設備 | \$ 9,950         | \$ 4,752         | \$ -            | (\$ 438)          | \$ 14,264         |
| 子公司之未分配盈餘 | 45,005           | 45,256           | -               | ( 2,365)          | 87,896            |
| 現金流量避險    | -                | -                | 1,057           | ( 43)             | 1,014             |
| 其他        | 1,932            | 1,838            | -               | ( 37)             | 3,733             |
|           | <u>\$ 56,887</u> | <u>\$ 51,846</u> | <u>\$ 1,057</u> | <u>(\$ 2,883)</u> | <u>\$ 106,907</u> |

(五) 未於合併資產負債表中認列遞延所得稅資產之可減除暫時性差異、  
未使用虧損扣抵及未使用投資抵減稅額

|          | 109年12月31日       | 108年12月31日       |
|----------|------------------|------------------|
| 虧損扣抵     |                  |                  |
| 109 年度到期 | \$ -             | \$ 1,008         |
| 113 年度到期 | -                | 102              |
| 114 年度到期 | 769              | -                |
| 116 年度到期 | 84               | -                |
| 117 年度到期 | 2,155            | -                |
| 119 年度到期 | 22,508           | -                |
| 無到期年度    | 72,975           | 61,758           |
|          | <u>\$ 98,491</u> | <u>\$ 62,868</u> |
| 投資抵減     | <u>\$ 9,983</u>  | <u>\$ 10,509</u> |
| 可減除暫時性差異 | <u>\$ -</u>      | <u>\$ 28,661</u> |

(六) 未使用之投資抵減、虧損扣抵及免稅相關資訊

截至 109 年 12 月 31 日止，投資抵減相關資訊如下：

| 抵減項目   | 尚未抵減餘額          | 最後抵減年度 |
|--------|-----------------|--------|
| 研究發展支出 | \$ 5,219        | 110    |
|        | 3,249           | 111    |
|        | <u>1,515</u>    | 112    |
|        | <u>\$ 9,983</u> |        |

截至 109 年 12 月 31 日止，虧損扣抵相關資訊如下：

| 尚未扣抵餘額           | 最後扣抵年度 |
|------------------|--------|
| \$ 703           | 110 年度 |
| -                | 113 年度 |
| 769              | 114 年度 |
| 84               | 116 年度 |
| 2,155            | 117 年度 |
| 22,508           | 119 年度 |
| <u>108,407</u>   | 無到期年度  |
| <u>\$134,626</u> |        |

(七) 與投資相關且未認列遞延所得稅負債之暫時性差異彙總金額

截至 109 年及 108 年 12 月 31 日止，與投資子公司有關且未認列為遞延所得稅負債之應課稅暫時性差異分別為 4,975,500 仟元及 3,666,713 仟元。

(八) 所得稅核定情形

截至 109 年 12 月 31 日，合併公司並無任何未決稅務訴訟案件。

二八、每股盈餘

|                          | 109年度               | 108年度               |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| 基本每股盈餘                   |                     |                     |
| 本期淨利                     | <u>\$ 1,828,336</u> | <u>\$ 1,843,989</u> |
| 用以計算基本每股盈餘之普通<br>股加權平均股數 | <u>130,533</u>      | <u>118,626</u>      |
| 基本每股盈餘合計                 | <u>\$ 14.01</u>     | <u>\$ 15.54</u>     |
| 稀釋每股盈餘                   |                     |                     |
| 本期淨利                     | \$ 1,828,336        | \$ 1,843,989        |
| 具稀釋作用潛在普通股之影響：           |                     |                     |
| 可轉換公司債稅後利息               | 55,517              | 43,334              |
| 轉換公司債評價利益                | ( 10,637)           | ( 7,419)            |
| 買回可轉換公司債損失               | <u>-</u>            | <u>20,364</u>       |
| 以計算稀釋每股盈餘之<br>淨利         | <u>\$ 1,873,216</u> | <u>\$ 1,900,268</u> |

(接次頁)

(承前頁)

|                          | 109年度    | 108年度    |
|--------------------------|----------|----------|
| 用以計算基本每股盈餘之普通<br>股加權平均股數 | 130,533  | 118,626  |
| 具稀釋作用潛在普通股之影響：           |          |          |
| 轉換公司債                    | 9,940    | 9,399    |
| 員工酬勞                     | 494      | 527      |
| 員工認股權                    | 88       | -        |
| 限制型員工權利新股                | -        | 516      |
| 用以計算稀釋每股盈餘之普<br>通股加權平均股數 | 141,055  | 129,068  |
| 稀釋每股盈餘合計                 | \$ 13.28 | \$ 14.72 |

若本公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度決議員工酬勞發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

本公司 109 年度流通在外之國外第二次可轉換公司債，因具反稀釋作用，故未納入稀釋每股盈餘之計算。

## 二九、股份基礎給付協議

### (一) 限制員工權利新股

本公司股東會於 105 年 6 月 15 日決議發行限制員工權利新股總額 15,000 仟元，計發行 1,500 仟股，為無償發行。並於 105 年 11 月 10 日董事會決議授權董事長決定增資基準日為 105 年 12 月 9 日。員工獲配或認購新股後未達既得條件前受限制之權利如下：

1. 員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。
2. 於本公司股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權及其他有關股東權益事項皆委託信託保管機構代為行使之。
3. 員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，權利與本公司已發行之普通股股份相同。

4. 限制員工權利新股發行後應立即直接交付信託保管。員工於既得條件未成就前，不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。

員工未達成既得條件時，本公司將全數收回或收買該員工獲配之限制員工權利新股並予以註銷。

截至 108 年 11 月上述限制員工權利新股已屆滿到期，本公司於 108 年度因上述限制員工權利新股交易認列之酬勞成本為 25,588 仟元。

## (二) 員工認股權

本公司於 109 年 3 月 13 日發行員工認股權憑證 1,170,000 單位，每單位可認購普通股 1 股。授予對象以本公司及本公司直接或間接持有股份或出資總額達 100%之子公司全職員工為限。認股權證之存續期間為 6 年，憑證持有人於發行屆滿 2 年之日起，可行使被授予之一定比例之認股權憑證。依認股辦法之規定，認股價格不得低於發行日本公司普通股收盤價格。認股權證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時，認股權行使價格依規定公式予以調整。

員工認股權之相關資訊如下：

| 員 工 認 股 權              | 109年度        |                       |
|------------------------|--------------|-----------------------|
|                        | 單位 ( 仟 )     | 加權平均<br>行使價格<br>( 元 ) |
| 期初流通在外                 | -            | \$ -                  |
| 本期給與                   | 1,170        | 163.5                 |
| 本期喪失                   | -            | -                     |
| 本期行使                   | -            | -                     |
| 本期逾期失效                 | -            | -                     |
| 期末流通在外                 | <u>1,170</u> | 163.5                 |
| 期末可執行                  | <u>-</u>     |                       |
| 本期給與之認股權加權平均公允價值 ( 元 ) | <u>\$ -</u>  |                       |

截至資產負債表日，流通在外之員工認股權相關資訊如下：

|                  | 109年12月31日 |
|------------------|------------|
| 執行價格之範圍 ( 元 )    | \$ 163.5   |
| 加權平均剩餘合約期限 ( 年 ) | 3.95       |

本公司於 109 年 3 月 13 日給予之員工認股權使用 Black-Scholes-Merton 評價模式，評價模式所採用之輸入值如下：

|        |                 |
|--------|-----------------|
| 給與日股價  | 163.5 元         |
| 行使價格   | 163.5 元         |
| 預期波動率  | 40%             |
| 預期存續期間 | 6 年             |
| 預期股利率  | -               |
| 無風險利率  | 0.4234%~0.4721% |

於 109 年度，本公司因上述員工認股權認列之酬勞成本為 11,051 仟元。

### 三十、企業合併

#### (一) 收購子公司

|                                              | 主 要 營 運 活 動                            | 收 購 日    | 具 表 決 權 之<br>所有權權益/<br>收購比例(%) | 移 轉 對 價             |
|----------------------------------------------|----------------------------------------|----------|--------------------------------|---------------------|
| Speedy Industrial Supplies Pte Ltd 及其子公司 SIS | 線束和電纜組件、印刷電路板組件、鍍金加工、盒裝和系統集成之批發、製造及銷售。 | 109年4月7日 | 100%                           | <u>\$ 1,564,278</u> |
| Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd.         |                                        |          |                                |                     |

合併公司於 109 年 4 月 7 日收購 Speedy Industrial Supplies Pte Ltd 及其子公司 SIS Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd.（以下簡稱 Speedy 集團）係為取得東南亞生產基地、業務團隊，並直接與全球重要客戶建立合作關係，獲得更多的客戶與市占。

#### (二) 移轉對價

|        | Speedy 集團           |
|--------|---------------------|
| 現 金    | \$ 1,463,624        |
| 或有對價協議 | <u>100,654</u>      |
| 合 計    | <u>\$ 1,564,278</u> |

註：移轉對價包含現金新加坡幣 68,474 仟元（109 年 4 月 7 日換算新台幣為 1,463,624 仟元）及或有對價協議新加坡幣 4,709 仟元（109 年 4 月 7 日換算新台幣為 100,654 仟元），其中或有對價協議係根據 Speedy Industrial Supplies Pte Ltd 於交割日後連

續兩個會計年度之獲利狀況，每年需額外支付至少新加坡幣 5,000 仟元至多新加坡幣 9,000 仟元之價款。

(三) 收購日取得之資產及承擔之負債

|            | Speedy 集團           |
|------------|---------------------|
| 流動資產       |                     |
| 現金及約當現金    | \$ 146,418          |
| 應收款項及其他應收款 | 183,760             |
| 存 貨        | 157,661             |
| 其他金融資產     | 9,020               |
| 預付款項及其他    | 14,920              |
| 非流動資產      |                     |
| 不動產、廠房及設備  | 69,960              |
| 無形資產       | 784,330             |
| 使用權資產      | 65,984              |
| 流動負債       |                     |
| 合約負債       | ( 2,351)            |
| 應付帳款及其他應付款 | ( 98,581)           |
| 租賃負債－流動    | ( 20,007)           |
| 本期所得稅負債    | ( 35,012)           |
| 非流動負債      |                     |
| 租賃負債－非流動   | ( 43,455)           |
| 遞延所得稅負債    | ( 3,185)            |
| 其 他        | ( 2,479)            |
|            | <u>\$ 1,226,983</u> |

(四) 因收購產生之商譽

|                  | Speedy 集團         |
|------------------|-------------------|
| 移轉對價             | \$ 1,564,278      |
| 減：所取得可辨認淨資產之公允價值 | ( 1,226,983)      |
| 因收購產生之商譽         | <u>\$ 337,295</u> |

收購 Speedy 集團產生之商譽，主要係來自控制溢價。此外，合併所支付之對價係包含預期產生之合併綜效、收入成長、未來市場發展及 Speedy 集團之員工價值。惟該等效益不符合可辨認無形資產之認列條件，故不單獨認列。

因合併所產生之商譽，預期不可作為課稅減除項目。

(五) 取得子公司之淨現金流出

|                | Speedy集團            |
|----------------|---------------------|
| 現金支付之對價        | \$ 1,564,278        |
| 減：其他應付款        | ( 8,544)            |
| 減：外幣兌換差額       | ( 534)              |
| 減：取得之現金及約當現金餘額 | ( 146,418)          |
|                | <u>\$ 1,408,782</u> |

(六) 企業合併對經營成果之影響

自收購日起，來自被收購公司之經營成果如下：

|      | Speedy集團          |
|------|-------------------|
|      | 109年4月7日          |
|      | 至12月31日           |
| 營業收入 | <u>\$ 716,411</u> |
| 本期淨利 | <u>\$ 86,866</u>  |

倘該等企業合併係發生於收購日所屬之會計年度開始日，109年度合併公司擬制營業收入為 22,800,112 仟元，擬制淨利為 1,861,681 仟元。該等金額無法反映若企業合併於收購當年度開始日完成時，合併公司實際可產生之收入及營運結果，亦不應作為預測未來營運結果之用。

於編製假設合併公司自收購日所屬之會計年度開始日即收購 Speedy 集團之擬制營業收入及淨利時，管理階層業已將企業合併原始會計處理時之無形資產、使用權資產、不動產、廠房及設備公允價值作為攤銷及折舊計算基礎，而非依收購前財務報表認列之帳面金額計算攤銷及折舊。

三一、與非控制權益之權益交易

子公司 OW Holding Inc.之非控制權益並未依原持股比例參與 108 年 9 月份之現金增資，致本公司持股比例分別由 90.58% 上升至 93.08%。

由於上述交易並未改變合併公司對該等子公司之控制，合併公司係視為權益交易處理。

|                                | OW Holding Inc. |
|--------------------------------|-----------------|
|                                | 108年度           |
| 收取之現金對價                        | \$ -            |
| 子公司淨資產帳面金額按相對權益變動計算應轉出非控制權益之金額 | ( 2,079)        |
| 權益交易差額                         | ( \$ 2,079)     |
| 權益交易差額調整科目                     |                 |
| 資本公積－認列對子公司所有權權益變動數            | (\$ 502)        |
| 未分配盈餘                          | ( 1,577)        |
|                                | ( \$ 2,079)     |

## 三二、現金流量資訊

### (一) 非現金交易

合併公司於 109 及 108 年度進行下列非現金交易之投資及籌資活動：

1. 合併公司取得不動產、廠房及設備價款，截至 109 年及 108 年 12 月 31 日，分別有 145,773 仟元及 20,774 仟元尚未支付，帳列其他應付款－應付設備款。
2. 合併公司於 108 年 12 月發行國外第三次無擔保可轉換公司債，收取現金 3,004,442 仟元，並分別認列應付公司債 2,852,418 仟元、透過損益按公允價值衡量之金融負債 11,717 仟元、以及資本公積－認股權 140,307 仟元。
3. 合併公司 109 年 4 月取得 Speedy 集團，截至 109 年 12 月 31 日，尚有 8,544 仟元尚未支付，帳列其他應付款，請參閱附註二二。

### (二) 來自籌資活動之負債變動

#### 109 年度

|                   | 109年1月1日            | 現金流量                  | 非現金              | 現金                 | 之                   | 變動          | 利息費用              | 匯率影響數               | 其他                | 109年12月31日          |
|-------------------|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------|---------------------|-------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 短期借款              | \$ 64,500           | \$ 189,949            | \$ -             | \$ -               | \$ -                | \$ -        | \$ -              | \$ 5,384            | \$ -              | \$ 259,833          |
| 長期借款(含一年內到期之長期借款) | 464,665             | ( 13,914)             | -                | -                  | -                   | -           | -                 | ( 9,870)            | -                 | 440,881             |
| 存入保證金             | 7,914               | 3,011                 | -                | -                  | -                   | -           | -                 | ( 505)              | -                 | 10,420              |
| 應付公司債             | 5,202,390           | ( 2,574,057)          | -                | -                  | ( 11,702)           | -           | 76,131            | ( 120,699)          | 167,367           | 2,739,430           |
| 租賃負債              | 859,627             | ( 256,467)            | 18,899           | ( 83,081)          | -                   | -           | 35,306            | 7,084               | 28,156            | 609,524             |
|                   | <u>\$ 6,599,096</u> | <u>(\$ 2,651,478)</u> | <u>\$ 18,899</u> | <u>(\$ 83,081)</u> | <u>( \$ 11,702)</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 111,437</u> | <u>(\$ 118,606)</u> | <u>\$ 195,523</u> | <u>\$ 4,060,088</u> |

## 108 年度

|                   | 108年1月1日            | 現金流量                | 非現金之變動            | 現金之變動              | 現金之變動       | 現金之變動       | 現金之變動            | 現金之變動                | 現金之變動              | 現金之變動       | 108年12月31日          |
|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------------|-------------|-------------|------------------|----------------------|--------------------|-------------|---------------------|
|                   |                     |                     | 新增租賃              | 租賃給付變動             | 負債組成部分      | 權益組成部分      | 利息費用             | 攤銷數                  | 匯率影響數              | 其他          |                     |
| 短期借款              | \$ 64,500           | \$ -                | \$ -              | \$ -               | \$ -        | \$ -        | \$ -             | \$ -                 | \$ -               | \$ -        | \$ 64,500           |
| 長期借款(含一年內到期之長期借款) | 379,061             | 92,173              | -                 | -                  | -           | -           | -                | ( 6,569)             | -                  | -           | 464,665             |
| 存入保證金             | 7,664               | 447                 | -                 | -                  | -           | -           | -                | ( 197)               | -                  | -           | 7,914               |
| 應付公司債             | 2,891,598           | 2,478,554           | -                 | -                  | -           | -           | 46,994           | ( 251,498)           | -                  | 36,742      | 5,202,390           |
| 租賃負債              | 811,931             | ( 227,674)          | 319,246           | ( 9,023)           | -           | -           | 40,910           | ( 34,853)            | -                  | ( 40,910)   | 859,627             |
|                   | <u>\$ 4,154,754</u> | <u>\$ 2,343,500</u> | <u>\$ 319,246</u> | <u>( \$ 9,023)</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 87,904</u> | <u>( \$ 293,117)</u> | <u>( \$ 4,168)</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 6,529,026</u> |

### 三三、資本風險管理

合併公司進行資本管理以確保集團內各企業能夠於繼續經營之前提下，藉由將債務及權益餘額最適化，以使股東報酬極大化。

合併公司資本結構係由合併公司之淨債務（即借款減除現金及約當現金）及歸屬於本公司業主之權益（即股本、資本公積、保留盈餘及其他權益項目）組成。

合併公司不須遵守其他外部資本規定。

合併公司依據主要管理階層之建議，將藉由支付股利、發行新股及發行新債或償付舊債等方式平衡其整體資本結構。

### 三四、金融工具

#### (一) 公允價值之資訊－非按公允價值衡量之金融工具

除下列揭露外，合併公司管理階層認為非按公允價值衡量之金融資產及金融負債之帳面金額趨近其公允價值或其公允價值無法可靠衡量。

#### 109 年 12 月 31 日

|                | 帳面金額                | 公允價值第 1 等級  | 公允價值第 2 等級  | 公允價值第 3 等級          | 合計                  |
|----------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 金融負債           |                     |             |             |                     |                     |
| 以攤銷後成本衡量之金融負債： |                     |             |             |                     |                     |
| －可轉換公司債        | <u>\$ 2,739,430</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 2,920,004</u> | <u>\$ 2,920,004</u> |

#### 108 年 12 月 31 日

|                | 帳面金額                | 公允價值第 1 等級  | 公允價值第 2 等級  | 公允價值第 3 等級          | 合計                  |
|----------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 金融負債           |                     |             |             |                     |                     |
| 以攤銷後成本衡量之金融負債： |                     |             |             |                     |                     |
| －可轉換公司債        | <u>\$ 5,202,390</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 5,333,886</u> | <u>\$ 5,333,886</u> |

(二) 公允價值之資訊－以重複性基礎按公允價值衡量之金融工具

1. 公允價值層級

109 年 12 月 31 日

|                    | 第 1 等 級          | 第 2 等 級          | 第 3 等 級           | 合 計               |
|--------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <u>透過損益按公允價值衡量</u> |                  |                  |                   |                   |
| <u>之金融資產</u>       |                  |                  |                   |                   |
| 遠期外匯合約             | \$ -             | \$ 39,574        | \$ -              | \$ 39,574         |
| 可轉換公司債之選擇權         | -                | -                | 2,269             | 2,269             |
| 國外上市股票             | 1,434            | -                | -                 | 1,434             |
| 基金受益憑證             | 17,088           | -                | -                 | 17,088            |
|                    | <u>\$ 18,522</u> | <u>\$ 39,574</u> | <u>\$ 2,269</u>   | <u>\$ 60,365</u>  |
| <u>避險之金融資產</u>     |                  |                  |                   |                   |
| 衍生工具               |                  |                  |                   |                   |
| －銅期貨合約             | <u>\$ 10,641</u> | <u>\$ -</u>      | <u>\$ -</u>       | <u>\$ 10,641</u>  |
| <u>透過其他綜合損益按公允</u> |                  |                  |                   |                   |
| <u>價值衡量之金融資產</u>   |                  |                  |                   |                   |
| 權益工具投資             |                  |                  |                   |                   |
| －國內外未上市（櫃）         |                  |                  |                   |                   |
| 股票                 | <u>\$ -</u>      | <u>\$ -</u>      | <u>\$ 308,606</u> | <u>\$ 308,606</u> |
| <u>透過損益按公允價值衡量</u> |                  |                  |                   |                   |
| <u>之金融負債</u>       |                  |                  |                   |                   |
| 遠期外匯之合約            | <u>\$ -</u>      | <u>\$ 51</u>     | <u>\$ -</u>       | <u>\$ 51</u>      |

108 年 12 月 31 日

|                    | 第 1 等 級           | 第 2 等 級          | 第 3 等 級           | 合 計               |
|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <u>透過損益按公允價值衡量</u> |                   |                  |                   |                   |
| <u>之金融資產</u>       |                   |                  |                   |                   |
| 遠期外匯合約             | \$ -              | \$ 11,393        | \$ -              | \$ 11,393         |
| 可轉換公司債之選擇權         | -                 | -                | 747               | 747               |
| 國外上市股票             | 2,242             | -                | -                 | 2,242             |
|                    | <u>\$ 2,242</u>   | <u>\$ 11,393</u> | <u>\$ 747</u>     | <u>\$ 14,382</u>  |
| <u>避險之金融資產</u>     |                   |                  |                   |                   |
| 衍生工具               |                   |                  |                   |                   |
| －銅期貨合約             | <u>\$ 4,055</u>   | <u>\$ -</u>      | <u>\$ -</u>       | <u>\$ 4,055</u>   |
| <u>透過其他綜合損益按公允</u> |                   |                  |                   |                   |
| <u>價值衡量之金融資產</u>   |                   |                  |                   |                   |
| 權益工具投資             |                   |                  |                   |                   |
| －國內外未上市（櫃）         |                   |                  |                   |                   |
| 股票                 | \$ -              | \$ -             | \$ 253,609        | \$ 253,609        |
| －國內上市股票            | 214,611           | -                | -                 | 214,611           |
|                    | <u>\$ 214,611</u> | <u>\$ -</u>      | <u>\$ 253,609</u> | <u>\$ 468,220</u> |
| <u>透過損益按公允價值衡量</u> |                   |                  |                   |                   |
| <u>之金融負債</u>       |                   |                  |                   |                   |
| 可轉換公司債選擇權          | <u>\$ -</u>       | <u>\$ -</u>      | <u>\$ 8,394</u>   | <u>\$ 8,394</u>   |

109 及 108 年度無第 1 等級與第 2 等級公允價值衡量間移轉之情形。

## 2. 金融工具以第 3 等級公允價值衡量之調節

### 109 年度

| 金 融 資 產                                        | 透 過 損 益 按<br>公 允 價 值 衡 量<br>衍 生 工 具 — 可 轉<br>換 公 司 債 選 擇 權 | 透 過 其 他 綜 合<br>損 益 按 公 允 價 值<br>衡 量 之 金 融 資 產<br>權 益 工 具 | 合 計               |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|
| 年初餘額                                           | \$ 747                                                     | \$ 253,609                                               | \$ 254,356        |
| 購 買                                            | -                                                          | 60,028                                                   | 60,028            |
| 認列於損益（其他利益及損失）                                 | 1,958                                                      | -                                                        | 1,958             |
| 認列於其他綜合損益（透過其他<br>綜合損益按公允價值衡量之<br>金融資產未實現評價損益） | -                                                          | 6,084                                                    | 6,084             |
| 贖回可轉換公司債而轉損失                                   | ( 502 )                                                    | -                                                        | ( 502 )           |
| 公司債轉換而轉列資本公積—轉<br>換公司債溢價                       | ( 8 )                                                      | -                                                        | ( 8 )             |
| 匯率影響數                                          | 74                                                         | ( 11,115 )                                               | ( 11,041 )        |
| 年底餘額                                           | <u>\$ 2,269</u>                                            | <u>\$ 308,606</u>                                        | <u>\$ 310,875</u> |

| 透 過 損 益 按 公 允 價 值<br>衡 量 之 金 融 負 債 | 衍 生 工 具 — 可 轉 換<br>公 司 債 選 擇 權 |
|------------------------------------|--------------------------------|
| 年初餘額                               | \$ 8,394                       |
| 認列於損益（其他利益及損失）<br>— 未 實 現          | ( 8,429 )                      |
| 匯率影響數                              | 35                             |
| 年底餘額                               | <u>\$ -</u>                    |

### 108 年度

| 金 融 資 產                                        | 透 過 損 益 按<br>公 允 價 值 衡 量<br>衍 生 工 具 — 可 轉<br>換 公 司 債 選 擇 權 | 透 過 其 他 綜 合<br>損 益 按 公 允 價 值<br>衡 量 之 金 融 資 產<br>權 益 工 具 | 合 計               |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|
| 年初餘額                                           | ( \$ 6,450 )                                               | \$ 382,626                                               | \$ 376,176        |
| 購 買                                            | -                                                          | 17,500                                                   | 17,500            |
| 認列於損益（其他利益及損失）                                 | 7,419                                                      | -                                                        | 7,419             |
| 認列於其他綜合損益（透過其他<br>綜合損益按公允價值衡量之金<br>融資產未實現評價損益） | -                                                          | 78,598                                                   | 78,598            |
| 贖回可轉換公司債而轉損失                                   | ( 154 )                                                    | -                                                        | ( 154 )           |
| 轉出第 3 級                                        | -                                                          | ( 214,611 )                                              | ( 214,611 )       |
| 匯率影響數                                          | ( 68 )                                                     | ( 10,504 )                                               | ( 10,572 )        |
| 年底餘額                                           | <u>\$ 747</u>                                              | <u>\$ 253,609</u>                                        | <u>\$ 254,356</u> |

| 透 過 損 益 按 公 允 價 值<br>衡 量 之 金 融 負 債 | 衍生工具－可轉換<br>公 司 債 選 擇 權 |
|------------------------------------|-------------------------|
| 年初餘額                               | \$ -                    |
| －發行公司債                             | 11,717                  |
| 認列於損益（其他利益及損失）                     |                         |
| －未實現                               | ( 3,295)                |
| 匯率影響數                              | ( 28)                   |
| 年底餘額                               | \$ 8,394                |

### 3. 第 2 等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

| 金 融 工 具 類 別 | 評 價 技 術 及 輸 入 值                                            |
|-------------|------------------------------------------------------------|
| 衍生工具－遠期外匯合約 | 現金流量折現法：按期末之可觀察遠期匯率及合約所訂匯率估計未來現金流量，並以可反映各交易對方信用風險之折現率分別折現。 |

### 4. 第 3 等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

| 金 融 工 具 類 別 | 評 價 技 術 及 輸 入 值                                                     |               |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|
| 可轉換公司債選擇權   | 二元樹可轉債評價模型：同時考量公司債存續期間、可轉債標的股票股價及其波動、轉換價格、無風險利率、風險折現率及可轉債之流動性風險等因素。 |               |
| 未上市（櫃）權益投資  | 資產法：參考被投資標的最近期財務報表按公允價值衡量之淨資產價值，並考量流動性及非控制權益折價參數後推算股票公允價值。          |               |
|             | 市場法：參考被投資標的業務及產業屬性相似之可類比公司之市場交易價格，並考量流動性折價參數後推算股票公允價格。              |               |
|             |                                                                     |               |
|             | 109年12月31日                                                          | 108年12月31日    |
| 流動性折價       | 10.00%-30.00%                                                       | 10.00%-32.24% |

### (三) 金融工具之種類

|                      | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|----------------------|------------|------------|
| <u>金融資產</u>          |            |            |
| 透過損益按公允價值衡量          |            |            |
| 強制透過損益按公允價值衡量        | \$ 60,365  | \$ 14,382  |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產（註1）    | 10,882,913 | 14,187,453 |
| 避險之金融資產              | 10,641     | 4,055      |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |            |            |
| 權益工具投資               | 308,606    | 468,220    |
| <u>金融負債</u>          |            |            |
| 透過損益按公允價值衡量          |            |            |
| 持有供交易                | 51         | 8,394      |
| 以攤銷後成本衡量之金融負債（註2）    | 7,677,819  | 9,784,895  |

註1：餘額係包含現金及約當現金、應收票據、應收帳款、其他應收款、其他金融資產及存出保證金（帳列其他非流動資產）等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註2：餘額係包含短期借款、應付票據、應付帳款、應付帳款—關係人、其他應付款、其他應付款—關係人、一年內到期之長期借款及應付公司債、應付公司債、長期借款及存入保證金（帳列其他非流動負債）等以攤銷後成本衡量之金融負債。

### (四) 財務風險管理目的與政策

合併公司主要金融工具包括權益及債務投資、應收款項、應付款項、應付公司債、借款及租賃負債等。合併公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務，統籌協調進入國內與國際金融市場操作，藉由依照風險程度與廣度分析暴險之內部風險報告監督及管理合併公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險（包含匯率風險、利率風險及其他價格風險）、信用風險及流動性風險。

合併公司透過衍生金融工具規避暴險，以減輕該等風險之影響。衍生金融工具之運用受合併公司董事會通過之政策所規範，其為匯率風險、利率風險、信用風險、衍生金融工具與非衍生金融工具之運用以及剩餘流動資金之投資書面原則。內部稽核人員持續地針對政策之遵循與暴險額度進行複核。合併公司並未以投機目的而進行金融工具（包括衍生金融工具）之交易。

財務管理部門每季對合併公司之董事會提出報告，董事會係為合併公司專責監督風險與落實政策以減輕暴險之組織。

#### 1. 市場風險

合併公司之營運活動使合併公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險（參閱下述(1)）以及利率變動風險（參閱下述(2)）。合併公司從事各式衍生金融工具以管理所承擔之外幣匯率及利率風險，包括：以遠期外匯合約規避因出口至境外而產生之匯率風險上升之風險。

合併公司有關金融工具市場風險之暴險及其對該等暴險之管理與衡量方式並無改變。

##### (1) 匯率風險

本公司之數個子公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而使合併公司產生匯率變動暴險。合併公司匯率暴險之管理係於政策許可之範圍內，利用遠期外匯合約管理風險。

合併公司於資產負債表日之外幣計價貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額（包含合併財務報表中已沖銷之非功能性貨幣計價之貨幣性項目）以及具匯率風險暴險之衍生工具帳面金額，參閱附註三九。

##### 敏感度分析

合併公司主要受到美元匯率波動之影響。

下表詳細說明當功能性貨幣為非美元之子公司，其貨幣對美元之匯率增加及減少 1%時，合併公司之敏感度分析。1%係為集團內部向主要管理階層報告匯率風險時所使

用之敏感度比率，亦代表管理階層對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其期末之換算以匯率變動 1% 予以調整。下表之正數係表示當美元相對於各合併個體功能性貨幣升值 1% 時，將使稅前淨利增加之金額；當美元相對於各合併個體功能性貨幣貶值 1% 時，其對稅前淨利之影響將為同金額之負數。

|     | 美 元 之 影 響 |           |
|-----|-----------|-----------|
|     | 109年度     | 108年度     |
| 損 益 | \$ 6,572  | \$ 35,714 |

主要源自於合併公司於資產負債表日尚流通在外且未進行現金流量避險之美元計價之應收、應付款項淨額。

合併公司於本期對匯率敏感度下降，主係因本期外幣應收款項減少之故。

#### 避險會計

合併公司為規避預期於未來發生之外幣確定承諾之匯率變動風險而買進外幣現金，並指定為現金流量避險。避險調整數係於預期外幣確定承諾實際發生時，調整非金融資產被避險項目之帳面金額。

合併公司指定部分新加坡幣現金作為其對預期於未來發生之外幣確定承諾（交易幣別為新加坡幣）之避險工具。指定新加坡幣現金之部位決定，係配合被避險項目，合併公司採質性評估新加坡幣現金及被避險項目預期交易價值會因被避險匯率之變動而有系統地反向變動。

避險關係之避險無效性主要來自於合併公司與交易對方之信用風險對避險工具公允價值之影響，此信用風險並不會影響被避險項目導因於匯率變動之公允價值變動，以及被避險預期交易發生時點變動。於避險期間並未出現避險無效性之其他來源。

合併公司之匯率風險避險資訊彙總如下：

109 年 12 月 31 日

| 避險工具幣別            | 合約金額 | 到期期間        | 資產負債表帳面金額     | 單行項目    | 資產   | 負債   | 金額 |
|-------------------|------|-------------|---------------|---------|------|------|----|
| 現金流量避險            |      |             |               |         |      |      |    |
| 預期投資－外幣確定承諾－現金(i) | 新加坡幣 | 新加坡幣 68,871 | 109 年 4 月 7 日 | 避險之金融資產 | \$ - | \$ - | -  |

109 年度

| 綜合損益影響 | 認列於其他綜合損益之避險利益 |
|--------|----------------|
|--------|----------------|

現金流量避險

外幣確定承諾(i) (ii)

\$ 13,862

(i) 合併公司已簽定新加坡幣之投資合約，並已買進新加坡幣，以規避因預期未來發生投資價款所可能產生之匯率變動風險，屆時原遞延列於權益之金額將計入非金融資產被避險項目之帳面金額。

(ii) 避險相關其他權益之調節資訊，參閱附註二四。

(2) 利率風險

合併公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

|           | 109年12月31日   | 108年12月31日   |
|-----------|--------------|--------------|
| 具公允價值利率風險 |              |              |
| －金融資產     | \$ 2,038,502 | \$ 2,885,207 |
| －金融負債     | 3,608,787    | 6,126,517    |
| 具現金流量利率風險 |              |              |
| －金融資產     | 3,407,304    | 6,266,510    |
| －金融負債     | 440,881      | 464,665      |

敏感度分析

下列敏感度分析係依非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率負債，其分析方式係假設資產負債表日流通在外之負債金額於報導期間皆流通在外。集團內部向主要管理階層報告利率時所使用之變動率為利率增加或減少 100 基點，此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。

若利率增加／減少 100 基點，在所有其他變數維持不變之情況下，合併公司 109 及 108 年度之稅前淨利將增加／減少 29,664 仟元及 58,018 仟元，主因合併公司浮動利率計息之銀行存款及變動利率借款之利率變動風險部位。

合併公司本期對利率敏感度下降，主係浮動利率計息之銀行存款減少所致。

### (3) 其他價格風險

合併公司因權益證券投資而產生權益價格暴險。

#### 敏感度分析

下列敏感度分析係依資產負債表日之權益價格暴險進行。

若權益價格上漲／下跌 1%，在所有其他變數維持不變之情況下，合併公司 109 及 108 年度稅前損益將因透過損益按公允價值衡量金融資產之公允價值上升／下跌而分別增加／減少 14 仟元及 22 仟元。109 及 108 年之稅前其他綜合損益將因透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產之公允價值上升／下跌而分別增加／減少 3,086 仟元及 4,682 仟元。

合併公司於本期對價格風險之敏感度下降，主係因權益證券投資之持有部位減少所致。

#### 避險會計

合併公司除有前述權益價格暴險外，另因於製程中採用銅作為原料。合併公司根據訂單狀況高度預期未來與供應商簽訂銅購買合約，價格為銅市場報價加計一定利潤率。為管理此合約之銅價格暴險，合併公司採用名目數量及到期日相同之銅期貨合約作為此合約所含銅價格風險組成部分之現金流量風險避險工具。依歷史經驗，被指定之銅價格風險組成部分之現金流量變動高度有效涵蓋整體合約現金流量變動。

合併公司之避險策略係以簽訂銅期貨合約規避銅原料價格波動風險，並指定為現金流量避險。避險調整數係於預期採購交易實際發生時，調整非金融避險項目之帳面金額。

對於高度很有可能之預期採購交易之避險，銅期貨合約之主要條件（如數量及期間）係配合被避險項目所議定。合併公司根據經濟關係評估判定銅期貨合約及被避險預期交易會因銅原料價格之變動而有系統地反向變動。合併公司係定期比較銅期貨合約持倉數量與預期採購交易數量之變動以評估避險有效性。

合併公司之匯率風險避險資訊彙總如下：

109 年 12 月 31 日

| 避險工具       | 合約重量  | 到期期間                    | 資產負債表單行項目 | 帳面金額<br>資產       |
|------------|-------|-------------------------|-----------|------------------|
| 現金流量避險     |       |                         |           |                  |
| 預期採購－銅期貨合約 | 725 噸 | 110 年 1 月至<br>110 年 4 月 | 避險之金融資產   | \$ <u>10,641</u> |

| 被避險項目   | 其他權益帳面金額<br>持續適用避險會計 |
|---------|----------------------|
| 現金流量避險  |                      |
| 預期採購(i) | \$ <u>8,917</u>      |

109 年度

| 綜合損益影響       | 認列於其他綜合<br>損益之避險利益 |
|--------------|--------------------|
| 現金流量避險       |                    |
| 預期採購(i) (ii) | \$ <u>23,087</u>   |

108 年 12 月 31 日

| 避險工具       | 合約重量  | 到期期間                    | 資產負債表單行項目 | 帳面金額<br>資產      |
|------------|-------|-------------------------|-----------|-----------------|
| 現金流量避險     |       |                         |           |                 |
| 預期採購－銅期貨合約 | 515 噸 | 109 年 1 月至<br>109 年 9 月 | 避險之金融資產   | \$ <u>4,055</u> |

| <u>被 避 險 項 目</u> | <u>其他權益帳面金額<br/>持續適用避險會計</u> |
|------------------|------------------------------|
| 現金流量避險           |                              |
| 預期採購(i)          | <u>\$ 3,207</u>              |

#### 108 年度

| <u>綜 合 損 益 影 響</u> | <u>認列於其他綜合<br/>損益之避險利益</u> |
|--------------------|----------------------------|
| 現金流量避險             |                            |
| 預期採購(i) (ii)       | <u>\$ 7,705</u>            |

(i) 合併公司根據訂單狀況，高度預期未來與供應商簽訂銅原料採購合約，並已簽訂銅期貨合約（合約期間為 3 至 12 個月），以規避因預期未來採購交易所可能產生之價格波動風險，屆時原遞延列於權益之金額將計入原料之帳面金額。

(ii) 避險相關其他權益之調節資訊，參閱附註二四。

## 2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成集團財務損失之風險。截至資產負債表日，合併公司可能因交易對方未履行義務造成財務損失之最大信用風險暴險主要係來自於合併資產負債表所認列之金融資產帳面金額。

合併公司採行之政策係僅與信譽卓著之對象進行交易，並於必要情形下取得足額之擔保以減輕因拖欠所產生財務損失之風險。

為減輕信用風險，合併公司管理階層指派專責團隊負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。此外，合併公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。

除了合併公司之前三大客戶外，合併公司並無對任何單一交易對方或任何一組具相似特性之交易對方有重大的信用暴險。合併公司之信用風險主要係集中於合併公司之前三大客戶，截至109年及108年12月31日止，應收帳款總額來自前述客戶之比率分別為31%及39%。

### 3. 流動性風險

合併公司係透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應集團營運並減輕現金流量波動之影響。合併公司管理階層監督銀行融資額度使用狀況並確保借款合約條款之遵循。

銀行借款對合併公司而言係為一項重要流動性來源。截至109年及108年12月31日止，合併公司未動用之融資額度，參閱下列融資額度之說明。

#### 非衍生金融負債之流動性及利率風險表

非衍生金融負債剩餘合約到期分析係依合併公司最早可能被要求還款之日期，按金融負債未折現現金流量（包含本金及估計利息）編製。因此，合併公司可被要求立即還款之銀行借款，係列於下表最早之期間內，不考慮銀行立即執行該權利之機率；其他非衍生金融負債到期分析係依照約定之還款日編製。

以浮動利率支付之利息現金流量，其未折現之利息金額係依據資產負債表日殖利率曲線推導而得。

#### 109年12月31日

|                | 3個月內                | 3個月~1年            | 1~5年                | 5年以上              |
|----------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| <u>非衍生金融負債</u> |                     |                   |                     |                   |
| 無附息負債          | \$ 4,121,031        | \$ 106,224        | \$ 10,420           | \$ -              |
| 租賃負債           | 75,943              | 205,399           | 298,926             | 85,633            |
| 浮動利率工具         | 13,381              | 51,226            | 368,734             | 42,475            |
| 固定利率工具         | 136,821             | 124,653           | 2,944,683           | -                 |
|                | <u>\$ 4,347,176</u> | <u>\$ 487,502</u> | <u>\$ 3,622,763</u> | <u>\$ 128,108</u> |

#### 租賃負債到期分析之進一步資訊如下：

|      | 短於1年              | 1~5年              | 5~10年            | 10~15年      | 15~20年      | 20年以上       |
|------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|
| 租賃負債 | <u>\$ 281,342</u> | <u>\$ 298,926</u> | <u>\$ 85,633</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |

108 年 12 月 31 日

|                | 3個月內                | 3個月~1年            | 1~5年                | 5年以上              |
|----------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| <u>非衍生金融負債</u> |                     |                   |                     |                   |
| 無附息負債          | \$ 3,968,835        | \$ 76,591         | \$ 7,914            | \$ -              |
| 租賃負債           | 70,168              | 227,002           | 549,768             | 128,059           |
| 浮動利率工具         | 5,564               | 16,602            | 302,682             | 177,473           |
| 固定利率工具         | <u>2,615,546</u>    | <u>-</u>          | <u>3,190,771</u>    | <u>-</u>          |
|                | <u>\$ 6,660,113</u> | <u>\$ 320,195</u> | <u>\$ 4,051,135</u> | <u>\$ 305,532</u> |

租賃負債到期分析之進一步資訊如下：

|      | 短於1年             | 1~5年             | 5~10年            | 10~15年      | 15~20年      | 20年以上       |
|------|------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|
| 租賃負債 | <u>\$297,170</u> | <u>\$549,768</u> | <u>\$128,059</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |

衍生金融負債之流動性及利率風險表

針對衍生金融工具之流動性分析，就採淨額交割之衍生工具而言，係以未折現之合約淨現金流入及流出為基礎編製；就採總額交割之衍生工具而言，係以未折現之總現金流入及流出為基礎編製。當應付或應收金額不固定時，揭露之金額係依資產負債表日殖利率曲線所推估之預計利率決定。

109 年 12 月 31 日

|             | 要求即付或<br>短於 1 個月  | 1~3 個月            | 3個月~1年           | 1~5年        | 5年以上        |
|-------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|
| <u>淨額交割</u> |                   |                   |                  |             |             |
| 銅期貨合約       | \$ 2,226          | \$ 8,358          | \$ 57            | \$ -        | \$ -        |
| 遠期外匯合約      | <u>16,727</u>     | <u>17,672</u>     | <u>2,225</u>     | <u>-</u>    | <u>-</u>    |
|             | <u>\$ 18,953</u>  | <u>\$ 26,030</u>  | <u>\$ 2,282</u>  | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |
| <u>總額交割</u> |                   |                   |                  |             |             |
| 遠期外匯合約      |                   |                   |                  |             |             |
| 一流 入        | \$ 104,835        | \$ 246,640        | \$ 87,525        | \$ -        | \$ -        |
| 一流 出        | <u>( 103,393)</u> | <u>( 245,191)</u> | <u>( 87,517)</u> | <u>-</u>    | <u>-</u>    |
|             | <u>\$ 1,442</u>   | <u>\$ 1,449</u>   | <u>\$ 8</u>      | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |

108 年 12 月 31 日

|             | 要求即付或<br>短於 1 個月 | 1~3 個月           | 3個月~1年            | 1~5年        | 5年以上        |
|-------------|------------------|------------------|-------------------|-------------|-------------|
| <u>淨額交割</u> |                  |                  |                   |             |             |
| 銅期貨合約       | \$ 925           | \$ 1,658         | \$ 1,472          | \$ -        | \$ -        |
| 遠期外匯合約      | <u>5,077</u>     | <u>5,188</u>     | <u>-</u>          | <u>-</u>    | <u>-</u>    |
|             | <u>\$ 6,002</u>  | <u>\$ 6,846</u>  | <u>\$ 1,472</u>   | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |
| <u>總額交割</u> |                  |                  |                   |             |             |
| 遠期外匯合約      |                  |                  |                   |             |             |
| 一流 入        | \$ 11,571        | \$ 33,873        | \$ 141,224        | \$ -        | \$ -        |
| 一流 出        | <u>( 11,247)</u> | <u>( 33,616)</u> | <u>( 140,677)</u> | <u>-</u>    | <u>-</u>    |
|             | <u>\$ 324</u>    | <u>\$ 257</u>    | <u>\$ 547</u>     | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |

### 融資額度

|           | 109年12月31日          | 108年12月31日          |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 有擔保銀行借款額度 |                     |                     |
| — 已動用金額   | \$ 455,121          | \$ 427,957          |
| — 未動用金額   | <u>176,200</u>      | <u>40,500</u>       |
|           | <u>\$ 631,321</u>   | <u>\$ 468,457</u>   |
| 無擔保銀行借款額度 |                     |                     |
| — 已動用金額   | \$ 245,593          | \$ 101,208          |
| — 未動用金額   | <u>3,996,584</u>    | <u>4,207,655</u>    |
|           | <u>\$ 4,242,177</u> | <u>\$ 4,308,863</u> |

### 三五、關係人交易

本公司及子公司（係本公司之關係人）間之交易、帳戶餘額、收益及費損於合併時全數予以銷除，故未揭露於本附註。除已於其他附註揭露外，合併公司與其他關係人間之交易如下。

#### (一) 關係人名稱及其關係

| <u>關 係 人 名 稱</u> | <u>與 合 併 公 司 之 關 係</u> |
|------------------|------------------------|
| 昆山翔聯建設開發有限公司     | 實質關係人                  |
| 峰川光電股份有限公司       | 關聯企業                   |

#### (二) 銷 貨

| <u>關 係 人 類 別 / 名 稱</u> | 109年度         | 108年度       |
|------------------------|---------------|-------------|
| 關聯企業                   |               |             |
| 峰川光電股份有限公司             | <u>\$ 252</u> | <u>\$ -</u> |

合併公司向上述關係人銷貨之品項，於 109 及 108 年度未有銷貨予其他客戶，故無法比較其銷貨價格，對上述關係人之收款條件為貨到付款，一般客戶均為預收～月結 180 天。

#### (三) 進 貨

| <u>關 係 人 類 別 / 名 稱</u> | 109年度         | 108年度       |
|------------------------|---------------|-------------|
| 關聯企業                   |               |             |
| 峰川光電股份有限公司             | <u>\$ 447</u> | <u>\$ -</u> |

對關係人之進貨價格係參酌一般市場行情及價格，與一般客戶並無重大差異。對關係人付款條件為貨到 30 天內付款，對非關係人付款條件為 0~120 天。

(四) 應付關係人款項

| 帳 列 項 目 | 關 係 人 類 別 / 名 稱 | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|---------|-----------------|------------|------------|
| 應付帳款    | 關聯企業            |            |            |
|         | 峰川光電股份有限公司      | \$ 5       | \$ -       |
| 其他應付款   | 關聯企業            |            |            |
|         | 昆山翔聯建設開發有限公司    | \$ 220     | \$ -       |

流通在外之應付關係人款項餘額係未提供擔保。

(五) 承租協議

| 取得使用權資產         |  |       |            |
|-----------------|--|-------|------------|
| 關 係 人 類 別 / 名 稱 |  | 109年度 | 108年度      |
| 實質關係人           |  |       |            |
| 昆山翔聯建設開發有限公司    |  | \$ -  | \$ 160,350 |

| 帳 列 項 目 | 關 係 人 類 別 / 名 稱 | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|---------|-----------------|------------|------------|
| 租賃負債    | 實質關係人           |            |            |
|         | 昆山翔聯建設開發有限公司    | \$ 328,646 | \$ 349,621 |

| 關 係 人 類 別 / 名 稱 | 109年度     | 108年度     |
|-----------------|-----------|-----------|
| 利息費用            |           |           |
| 實質關係人           |           |           |
| 昆山翔聯建設開發有限公司    | \$ 17,120 | \$ 16,410 |

租金係依一般市場行情訂定，每季支付。

(六) 其他關係人交易

1. 存出保證金（帳列其他非流動資產）

| 關 係 人 類 別 / 名 稱 | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|-----------------|------------|------------|
| 實質關係人           |            |            |
| 昆山翔聯建設開發有限公司    | \$ 20,833  | \$ 20,509  |

## 2. 其他費用（帳列研究發展費用）

| 關 係 人 類 別 / 名 稱 | 109年度    | 108年度 |
|-----------------|----------|-------|
| 關聯企業            |          |       |
| 峰川光電股份有限<br>公司  | \$ 1,034 | \$ -  |

## (四) 主要管理階層薪酬

|        | 109年度            | 108年度            |
|--------|------------------|------------------|
| 短期員工福利 | \$ 84,044        | \$ 89,204        |
| 股份基礎給付 | 3,117            | 7,931            |
|        | <u>\$ 87,161</u> | <u>\$ 97,135</u> |

董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效及市場趨勢決定。

## 三六、質抵押之資產

下列資產業經提供為融資借款、背書保證及期貨保證之擔保品：

|                          | 109年12月31日       | 108年12月31日       |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 質押定期存款（帳列其他金融<br>資產－流動）  | \$ 72,473        | \$ 1,465         |
| 質押定期存款（帳列其他金融<br>資產－非流動） | 9,138            | 150              |
| 質押活期存款（帳列其他金融<br>資產－流動）  | 10,593           | 7,140            |
| 質押活期存款（帳列其他金融<br>資產－非流動） | 55,844           | 166,904          |
| 土地（帳列不動產、廠房及設備）          | 292,276          | 295,984          |
| 建築物（帳列不動產、廠房及<br>設備）     | 308,873          | 325,966          |
| 土地（帳列投資性不動產）             | 51,120           | 51,120           |
| 建築物（帳列投資性不動產）            | 27,913           | 28,593           |
|                          | <u>\$828,230</u> | <u>\$877,322</u> |

### 三七、重大或有負債及未認列之合約承諾

除已於其他附註所述者外，合併公司於資產負債表日之重大承諾事項及或有事項如下：

#### 重大承諾

合併公司未認列之合約承諾如下：

|             | 109年12月31日       | 108年12月31日       |
|-------------|------------------|------------------|
| 購置不動產、廠房及設備 | <u>\$695,179</u> | <u>\$120,592</u> |

### 三八、重大之期後事項

110年1月1日至3月23日，本公司轉換公司債之持有人要求轉換面額USD19,600仟元之債券，共計要求轉換本公司普通股2,547仟股。

### 三九、具重大影響之外幣資產及負債資訊

以下資訊係按合併公司各個體功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等外幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣資產及負債如下：

109年12月31日

| 外 幣 匯 率            |            |                   | 帳 面 金 額<br>( 新 台 幣 ) |
|--------------------|------------|-------------------|----------------------|
| <u>外 幣 資 產</u>     |            |                   |                      |
| <u>貨 幣 性 項 目</u>   |            |                   |                      |
| 美 元                | \$ 141,981 | 6.5232 ( 美元：人民幣 ) | \$ 4,043,614         |
| 美 元                | 9,088      | 7.7526 ( 美元：港幣 )  | 258,826              |
| 美 元                | 27,078     | 0.8132 ( 美元：歐元 )  | 771,181              |
| 美 元                | 25,758     | 4.130 ( 美元：馬幣 )   | 733,587              |
| 美 元                | 8,575      | 1.3210 ( 美元：新幣 )  | 244,216              |
| <br><u>外 幣 負 債</u> |            |                   |                      |
| <u>貨 幣 性 項 目</u>   |            |                   |                      |
| 美 元                | 48,411     | 6.5232 ( 美元：人民幣 ) | 1,378,744            |
| 美 元                | 703        | 7.7526 ( 美元：港幣 )  | 20,021               |
| 美 元                | 24,579     | 0.8132 ( 美元：歐元 )  | 700,009              |
| 美 元                | 23,013     | 4.130 ( 美元：馬幣 )   | 655,409              |

108 年 12 月 31 日

| 外 幣 匯 率        |            |                   | 帳 面 金 額<br>( 新 台 幣 ) |
|----------------|------------|-------------------|----------------------|
| <u>外 幣 資 產</u> |            |                   |                      |
| <u>貨幣性項目</u>   |            |                   |                      |
| 美 元            | \$ 210,010 | 6.9784 ( 美元：人民幣 ) | \$ 6,296,094         |
| 美 元            | 5,640      | 7.7879 ( 美元：港幣 )  | 169,087              |
| 美 元            | 33,487     | 0.8925 ( 美元：歐元 )  | 1,003,939            |
| 美 元            | 9,636      | 4.0925 ( 美元：馬幣 )  | 288,887              |
| <u>外 幣 負 債</u> |            |                   |                      |
| <u>貨幣性項目</u>   |            |                   |                      |
| 美 元            | 68,598     | 6.9784 ( 美元：人民幣 ) | 2,056,566            |
| 美 元            | 1,278      | 7.7879 ( 美元：港幣 )  | 38,314               |
| 美 元            | 32,899     | 0.8925 ( 美元：歐元 )  | 986,311              |

合併公司於 109 及 108 年度外幣兌換損益（含已實現及未實現）請參閱附註二六，由於外幣交易及集團個體之功能性貨幣種類繁多，故無法按各重大影響之外幣別揭露兌換損益。

#### 四十、附註揭露事項

##### (一) 重大交易事項

1. 資金貸與他人。(附表一)
2. 為他人背書保證。(附表二)
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分）。(附表三)
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(附表四)
5. 取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(附表五)
6. 處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
7. 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表六)
8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表七)

9. 從事衍生工具交易。(附註七及三四)

10. 其他：母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額。(附表八)

(二) 轉投資事業相關資訊(附表九)

(三) 大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面金額、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額。(附表十)

2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，及其價格、付款條件、未實現損益：(附表十)

(1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比。

(2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比。

(3) 財產交易金額及其所產生之損益數額。

(4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的。

(5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額。

(6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等。

(四) 主要股東資訊：股權比例達5%以上之股東名稱、持股數額及比例。  
(附表十一)

#### 四一、部門資訊

提供給主要營運決策者用以分配資源及評量部門績效之資訊，著重於每一交付或提供之產品或勞務之種類。合併公司之應報導部門為電腦週邊部門、光纖部門、家電部門及其他部門。

## (一) 部門收入與營運結果

合併公司繼續營業單位之收入與營運結果依應報導部門分析如下：

|                    | 電腦週邊部門               | 光 纖 部 門               | 家 電 部 門             | 其 他 部 門           | 總 計                 |
|--------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <u>109 年度</u>      |                      |                       |                     |                   |                     |
| 來自外部客戶收入           | \$ 16,693,774        | \$ 235,080            | \$ 5,557,016        | \$ 51,897         | \$ 22,537,767       |
| 部門間收入              | <u>24,680,289</u>    | <u>235,140</u>        | <u>695,659</u>      | <u>246,774</u>    | <u>25,857,862</u>   |
| 部門收入               | <u>\$ 41,374,063</u> | <u>\$ 470,220</u>     | <u>\$ 6,252,675</u> | <u>\$ 298,671</u> | <u>48,395,629</u>   |
| 內部沖銷               |                      |                       |                     |                   | ( 25,857,862)       |
| 合併收入               |                      |                       |                     |                   | <u>22,537,767</u>   |
| 部門損益               | <u>\$ 2,149,586</u>  | ( <u>\$ 115,537</u> ) | <u>\$ 458,991</u>   | <u>\$ 39,149</u>  | 2,532,189           |
| 利息收入               |                      |                       |                     |                   | 55,411              |
| 其他收入               |                      |                       |                     |                   | 244,112             |
| 其他利益及損失            |                      |                       |                     |                   | ( 341,898)          |
| 主要管理階層薪酬           |                      |                       |                     |                   | ( 87,161)           |
| 財務成本               |                      |                       |                     |                   | ( 125,449)          |
| 採用權益法之關聯<br>企業損益份額 |                      |                       |                     |                   | ( 21,962)           |
| 稅前淨利               |                      |                       |                     |                   | <u>\$ 2,255,242</u> |
| <u>108 年度</u>      |                      |                       |                     |                   |                     |
| 來自外部客戶收入           | \$ 16,846,712        | \$ 327,806            | \$ 5,883,773        | \$ 33,854         | \$ 23,092,145       |
| 部門間收入              | <u>27,668,886</u>    | <u>330,862</u>        | <u>834,997</u>      | <u>263,530</u>    | <u>29,098,275</u>   |
| 部門收入               | <u>\$ 44,515,598</u> | <u>\$ 658,668</u>     | <u>\$ 6,718,770</u> | <u>\$ 297,384</u> | <u>52,190,420</u>   |
| 內部沖銷               |                      |                       |                     |                   | ( 29,098,275)       |
| 合併收入               |                      |                       |                     |                   | <u>23,092,145</u>   |
| 部門損益               | <u>\$ 1,928,586</u>  | <u>\$ 21,122</u>      | <u>\$ 513,741</u>   | <u>\$ 43,711</u>  | 2,507,160           |
| 利息收入               |                      |                       |                     |                   | 48,224              |
| 其他收入               |                      |                       |                     |                   | 86,020              |
| 其他利益及損失            |                      |                       |                     |                   | ( 93,382)           |
| 主要管理階層薪酬           |                      |                       |                     |                   | ( 97,135)           |
| 財務成本               |                      |                       |                     |                   | ( 103,037)          |
| 採用權益法之關聯<br>企業損益份額 |                      |                       |                     |                   | ( 12,822)           |
| 稅前淨利               |                      |                       |                     |                   | <u>\$ 2,335,028</u> |

部門利益係指各個部門所賺取之利潤，不包含應分攤之總部管理成本與董事酬勞、採用權益法之關聯企業損益份額、其他收入、其他利益及損失、財務成本以及所得稅費用。此衡量金額係提供予主要營運決策者，用以分配資源予部門及評量其績效。

## (二) 部門總資產與負債

因合併公司資產及負債之衡量金額並未提供予營運決策者，故該項目得不揭露。

### (三) 主要產品及勞務之收入

合併公司繼續營業單位之主要產品之收入分析如下：

|        | 109年度                | 108年度                |
|--------|----------------------|----------------------|
| 電腦週邊產品 | \$ 16,693,774        | \$ 16,846,712        |
| 光纖產品   | 235,080              | 327,806              |
| 家電產品   | 5,557,016            | 5,883,773            |
| 其他產品   | 51,897               | 33,854               |
|        | <u>\$ 22,537,767</u> | <u>\$ 23,092,145</u> |

### (四) 地區別資訊

合併公司主要於三個地區營運－美國、中國與德國。

合併公司來自外部客戶之繼續營業單位收入依營運地點區分與非流動資產按資產所在地區分之資訊列示如下：

|    |    | 來自外部客戶之收入         |                      | 非流動資產               |                     |
|----|----|-------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|    |    | 109年度             | 108年度                | 109年12月31日          | 108年12月31日          |
| 美國 | \$ | 7,093,367         | \$ 6,566,171         | \$ 916,933          | \$ 1,097,613        |
| 中國 |    | 5,309,404         | 4,722,215            | 2,227,592           | 2,073,622           |
| 德國 |    | 3,640,415         | 5,262,706            | 6,878               | 7,228               |
| 其他 |    | 6,494,581         | 6,541,053            | 2,281,863           | 1,317,154           |
|    | \$ | <u>22,537,767</u> | <u>\$ 23,092,145</u> | <u>\$ 5,433,266</u> | <u>\$ 4,495,617</u> |

非流動資產不包括透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動、採用權益法之投資、商譽及遞延所得稅資產。

### (五) 主要客戶資訊

來自單一客戶收入達合併公司收入總額之10%以上者如下：

|          | 109年度               | 108年度               |
|----------|---------------------|---------------------|
| 客戶 A (註) | <u>\$ 5,021,654</u> | <u>\$ 5,874,384</u> |

註：係來自電腦週邊收入。

BizLink Holding Inc.及子公司  
資金貸與他人

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表一

單位：新台幣仟元

| 編號<br>(註1) | 貸出資金之公司                              | 貸與對象                                 | 往來項目      | 是否為關係人 | 本<br>最高<br>(註4) | 期<br>額<br>(註4及5) | 實<br>際<br>動<br>支<br>金<br>額 | 利率區間   | 資金貸與性質<br>(註2) | 業務往來金額  | 有短期融通資金<br>必要之原因 | 提<br>列<br>帳<br>金<br>額 | 擔<br>保<br>名<br>稱 | 品<br>價<br>值 | 對<br>個<br>別<br>對<br>象<br>資<br>金<br>貸<br>與<br>限<br>額<br>(註3) | 資<br>金<br>限<br>額<br>(註3) | 與<br>資<br>金<br>限<br>額<br>(註3) |
|------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------|--------|-----------------|------------------|----------------------------|--------|----------------|---------|------------------|-----------------------|------------------|-------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| 0          | BizLink Holding Inc.                 | BizLink (BVI) Corp.                  | 其他應收款－關係人 | 是      | \$ 2,278,400    | \$ -             | \$ -                       | -      | 2              | \$ -    | 營運週轉所需之資金融通      | \$ -                  | -                | -           | \$ 5,294,936                                                | \$ 5,294,936             |                               |
| 0          | BizLink Holding Inc.                 | BizLink (BVI) Corp.                  | 其他應收款－關係人 | 是      | 854,400         | -                | -                          | -      | 2              | -       | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 5,294,936                                                   | 5,294,936                |                               |
| 0          | BizLink Holding Inc.                 | BizLink (BVI) Corp.                  | 其他應收款－關係人 | 是      | 569,600         | 569,600          | -                          | -      | 2              | -       | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 5,294,936                                                   | 5,294,936                |                               |
| 0          | BizLink Holding Inc.                 | 萬聯國際企業有限公司                           | 其他應收款－關係人 | 是      | 569,600         | 569,600          | 569,600                    | -      | 2              | 569,600 | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 5,294,936                                                   | 5,294,936                |                               |
| 1          | BizLink Technology Inc.              | Optiworks, Inc.                      | 其他應收款－關係人 | 是      | 142,400         | -                | -                          | -      | 2              | -       | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 458,963                                                     | 458,963                  |                               |
| 2          | 翔光（上海）光通訊器材有限公司                      | 翔光光通訊器材（昆山）有限公司                      | 其他應收款－關係人 | 是      | 65,472          | -                | -                          | -      | 2              | -       | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 87,886                                                      | 87,886                   |                               |
| 2          | 翔光（上海）光通訊器材有限公司                      | 翔光光通訊器材（昆山）有限公司                      | 其他應收款－關係人 | 是      | 65,472          | 65,472           | 65,472                     | 3.850% | 2              | 65,472  | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 87,886                                                      | 87,886                   |                               |
| 3          | BizLink (BVI) Corp.                  | BizLink Holding Inc.                 | 其他應收款－關係人 | 是      | 996,800         | -                | -                          | -      | 2              | -       | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 6,952,442                                                   | 6,952,442                |                               |
| 3          | BizLink (BVI) Corp.                  | 寶聯國際股份有限公司                           | 其他應收款－關係人 | 是      | 284,800         | 284,800          | 284,800                    | -      | 2              | 284,800 | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 6,952,442                                                   | 6,952,442                |                               |
| 3          | BizLink (BVI) Corp.                  | 寶聯國際股份有限公司                           | 其他應收款－關係人 | 是      | 284,800         | -                | -                          | -      | 2              | -       | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 6,952,442                                                   | 6,952,442                |                               |
| 3          | BizLink (BVI) Corp.                  | 寶聯國際股份有限公司                           | 其他應收款－關係人 | 是      | 71,200          | 71,200           | -                          | -      | 2              | -       | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 6,952,442                                                   | 6,952,442                |                               |
| 4          | 百事聯電子（廈門）有限公司                        | 昆山合真和光電科技有限公司                        | 其他應收款－關係人 | 是      | 67,655          | -                | -                          | -      | 2              | -       | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 951,635                                                     | 951,635                  |                               |
| 5          | BizLink Technology (Belgium) NV      | BizLink Technology (Slovakia) S.R.O. | 其他應收款－關係人 | 是      | 175,095         | 35,019           | 35,019                     | 0.678% | 2              | 35,019  | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 706,251                                                     | 706,251                  |                               |
| 5          | BizLink Technology (Belgium) NV      | BizLink Technology (Slovakia) S.R.O. | 其他應收款－關係人 | 是      | 42,023          | -                | -                          | -      | 2              | -       | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 706,251                                                     | 706,251                  |                               |
| 5          | BizLink Technology (Belgium) NV      | BizLink Technology S.R.B D.O.O.      | 其他應收款－關係人 | 是      | 70,038          | 70,038           | 70,038                     | 0.598% | 2              | 70,038  | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 706,251                                                     | 706,251                  |                               |
| 5          | BizLink Technology (Belgium) NV      | BizLink Technology S.R.B D.O.O.      | 其他應收款－關係人 | 是      | 70,038          | 70,038           | 70,038                     | 0.598% | 2              | 70,038  | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 706,251                                                     | 706,251                  |                               |
| 5          | BizLink Technology (Belgium) NV      | BizLink Technology S.R.B D.O.O.      | 其他應收款－關係人 | 是      | 42,023          | 42,023           | 42,023                     | 0.468% | 2              | 42,023  | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 706,251                                                     | 706,251                  |                               |
| 5          | BizLink Technology (Belgium) NV      | BizLink Technology S.R.B D.O.O.      | 其他應收款－關係人 | 是      | 52,529          | 52,529           | 52,529                     | 0.491% | 2              | 52,529  | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 706,251                                                     | 706,251                  |                               |
| 6          | BizLink Technology (Slovakia) S.R.O. | BizLink Technology S.R.B D.O.O.      | 其他應收款－關係人 | 是      | 122,567         | 122,567          | 122,567                    | 2.350% | 2              | 122,567 | 營運週轉所需之資金融通      | -                     | -                | -           | 432,076                                                     | 432,076                  |                               |

註 1：發行人填 0。

擬投資公司按公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註 2：有業務往來者填 1。

有短期融通資金之必要者填 2。

註 3：(1)本公司有短期融通資金之必要者，其個別對象之限額及資金貸與總額均以不超過本公司淨值的百分之四十為限。

(2)依據本公司 108 年 11 月 8 日董事會通過，本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司資金貸與，個別對象之限額及資金貸與總額以不超過本公司淨值之五倍為限。

(3)BizLink Technology Inc.有短期融通資金之必要者，其個別對象之限額及資金貸與總額均以不超過貸出資金公司淨值的百分之四十為限。

- (4) BizLink (BVI) Corp. 資金貸與母公司直接及間接持有表決權股份 100% 之國外子公司，以不超過貸出資金公司淨值之五倍為限，且亦不得超過母公司淨值之五倍。
- (5) 翔光（上海）光通訊器材有限公司有短期融通資金之必要者，其個別對象之限額及資金貸與總額均以不超過貸出資金公司淨值的百分之四十為限。
- (6) BizLink Technology (Belgium) NV 資金貸與母公司直接及間接持有表決權股份 100% 之國外子公司，以不超過貸出資金公司淨值的百分之二百為限，且亦不得超過母公司淨值之五倍。
- (7) 百事聯電子（廈門）有限公司資金貸與母公司直接及間接持有表決權股份 100% 之國外子公司，以不超過貸出資金公司淨值的百分之百為限，且亦不得超過母公司淨值之五倍。
- (8) Bizlink Technology (Slovakia) S.R.O. 資金貸與母公司直接及間接持有表決權股份 100% 之國外子公司，以不超過貸出資金公司淨值的百分之百為限，且亦不得超過母公司淨值之五倍。

註 4：本表相關最高餘額及期末餘額係以新台幣列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之美金匯率 28.4800 元、人民幣匯率 4.3764 元及歐元匯率 35.0200 元換算為新台幣。

註 5：均已合併沖銷。

BizLink Holding Inc.及子公司  
為他人背書保證

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附表二

| 編號<br>(註 1) | 背書保證者公司名稱                     | 被背書保證對象                                       | 單一企業<br>背書保證限額<br>(註 3) | 本期最高背書<br>保證餘額<br>(註 10)  | 期末背書<br>保證餘額<br>(註 9 及 10) | 實際動支金額                  | 以財產擔保之<br>背書保證金額 | 累計背書保證<br>金額佔最近期<br>財務報表淨值<br>之比率 | 背書保<br>限額<br>(註 3) | 屬母公司<br>對子公司背書保證 | 屬子公司<br>對母公司背書保證 | 屬對大陸<br>地區<br>背書保證 |
|-------------|-------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------|-----------------------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 0           | BizLink Holding Inc.          | BizLink Technology Inc.<br>BizLink Tech, Inc. | \$ 13,237,341           | \$ 113,920<br>(USD 4,000) | \$ 113,920<br>(USD 4,000)  | \$ -                    | \$ -             | 0.86%                             | \$ 13,237,341      | Y                | N                | N                  |
| 0           | BizLink Holding Inc.          | BizLink (BVI) Corp.                           | 13,237,341              | 2,292,925<br>(USD 80,510) | 612,605<br>(USD 21,510)    | 101,242<br>(USD 3,555)  | -                | 4.63%                             | 13,237,341         | Y                | N                | N                  |
| 0           | BizLink Holding Inc. (註 4)    | BizLink (BVI) Corp.、貿聯國際股份有限公司                | 13,237,341              | 996,800<br>(USD 35,000)   | -                          | -                       | -                | -                                 | 13,237,341         | Y                | N                | N                  |
| 0           | BizLink Holding Inc.          | BizLink (BVI) Corp.、貿聯國際股份有限公司、萬聯國際企業有限公司     | 13,237,341              | 939,840<br>(USD 33,000)   | 939,840<br>(USD 33,000)    | 75,892<br>(USD 2,665)   | -                | 7.10%                             | 13,237,341         | Y                | N                | N                  |
| 0           | BizLink Holding Inc.          | BizLink (BVI) Corp.、萬聯國際企業有限公司                | 13,237,341              | 683,520<br>(USD 24,000)   | 683,520<br>(USD 24,000)    | 49,979<br>(USD 1,755)   | -                | 5.16%                             | 13,237,341         | Y                | N                | N                  |
| 0           | BizLink Holding Inc.          | 貿聯國際股份有限公司                                    | 13,237,341              | 30,000                    | -                          | -                       | -                | -                                 | 13,237,341         | Y                | N                | N                  |
| 0           | BizLink Holding Inc.          | 萬聯國際企業有限公司                                    | 13,237,341              | 1,503,744<br>(USD 52,800) | 1,503,744<br>(USD 52,800)  | 105,080<br>(USD 3,690)  | -                | 11.36%                            | 13,237,341         | Y                | N                | N                  |
| 0           | BizLink Holding Inc.          | BizLink Technology (S.E.A.) Sdn. Bhd.         | 13,237,341              | 284,800<br>(USD 10,000)   | 284,800<br>(USD 10,000)    | 29,734<br>(USD 1,044)   | -                | 2.15%                             | 13,237,341         | Y                | N                | N                  |
| 0           | BizLink Holding Inc.          | BizLink Technology (S.E.A.) Sdn. Bhd.         | 13,237,341              | 7,097<br>(MYR 1,000)      | 7,097<br>(MYR 1,000)       | -                       | -                | 0.05%                             | 13,237,341         | Y                | N                | N                  |
| 0           | BizLink Holding Inc.          | 百事聯電子(廈門)、貿聯電子(常州)、貿聯電子(昆山)、翔耀電子(深圳)有限公司      | 13,237,341              | 776,938<br>(CNY178,000)   | 776,938<br>(CNY178,000)    | 309,241<br>(CNY 70,848) | -                | 5.87%                             | 13,237,341         | Y                | N                | Y                  |
| 0           | BizLink Holding Inc. (註 5)    | 貿聯電子(常州)有限公司                                  | 13,237,341              | 284,800<br>(USD 10,000)   | -                          | -                       | -                | -                                 | 13,237,341         | Y                | N                | Y                  |
| 0           | BizLink Holding Inc.          | BizLink Technology (Slovakia) S.R.O.          | 13,237,341              | 113,920<br>(USD 4,000)    | 113,920<br>(USD 4,000)     | 113,920<br>(USD 4,000)  | -                | 0.86%                             | 13,237,341         | Y                | N                | N                  |
| 0           | BizLink Holding Inc. (註 6)    | BizLink Technology (Slovakia) S.R.O.          | 13,237,341              | 284,800<br>(USD 10,000)   | 280,152<br>(EUR 8,000)     | 123,267<br>(EUR 3,520)  | -                | 2.12%                             | 13,237,341         | Y                | N                | N                  |
| 1           | BizLink Technology Inc. (註 8) | BizLink Technology Inc.                       | 2,294,816               | 71,200<br>(USD 2,500)     | 71,200<br>(USD 2,500)      | 71,200<br>(USD 2,500)   | -                | 0.54%                             | 2,294,816          | N                | N                | N                  |
| 1           | BizLink Technology Inc.       | BizLink Tech Inc.                             | 2,294,816               | 147,376<br>(USD 5,175)    | 147,376<br>(USD 5,175)     | 40,672<br>(USD 1,428)   | -                | 1.11%                             | 2,294,816          | N                | N                | N                  |
| 2           | BizLink (BVI) Corp. (註 4)     | 貿聯國際股份有限公司                                    | 4,171,465               | 939,840<br>(USD 33,000)   | -                          | -                       | -                | -                                 | 4,171,465          | N                | N                | N                  |
| 2           | BizLink (BVI) Corp. (註 7)     | BizLink Technology (S.E.A.) Sdn. Bhd.         | 4,171,465               | 142,400<br>(USD 5,000)    | -                          | -                       | -                | -                                 | 4,171,465          | N                | N                | N                  |
| 2           | BizLink (BVI) Corp. (註 5)     | 貿聯電子(常州)有限公司                                  | 4,171,465               | 284,800<br>(USD 10,000)   | -                          | -                       | -                | -                                 | 4,171,465          | N                | N                | Y                  |

(接次頁)

(承前頁)

| 編號<br>(註1) | 背書保證者公司名稱                | 被背書保證公司名稱                               | 關係<br>(註2) | 對象 | 對單一企業<br>背書保證限額<br>(註3) | 本期最高背書<br>保證餘額<br>(註10)   | 期末背書<br>保證餘額<br>(註9及10)  | 實際動支金額                   | 以財產擔保之<br>背書保證金額         | 累計背書保證<br>金額佔最近期<br>財務報表淨值<br>之比率 | 背書<br>高限額<br>(註3) | 屬母公司<br>對子公司<br>背書保證 | 屬子公司<br>對母公司<br>背書保證 | 屬大陸<br>地區<br>背書保證 |
|------------|--------------------------|-----------------------------------------|------------|----|-------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 2          | BizLink (BVI) Corp.      | BizLink Technology SRB<br>D.O.O.        | 2          |    | \$ 4,171,465            | \$ 172,792<br>(EUR 4,934) | \$ 50,225<br>(EUR 1,434) | \$ 50,225<br>(EUR 1,434) | \$ 55,821<br>(USD 1,960) | 0.38%                             | \$ 4,171,465      | N                    | N                    | N                 |
| 2          | BizLink (BVI) Corp. (註6) | BizLink Technology<br>(Slovakia) S.R.O. | 2          |    | 4,171,465               | 284,800<br>(USD 10,000)   | -                        | -                        | -                        | -                                 | 4,171,465         | N                    | N                    | N                 |
| 3          | 貿聯國際股份有限公司 (註4)          | BizLink (BVI) Corp.                     | 2          |    | 2,680,276               | 996,800<br>(USD 35,000)   | -                        | -                        | -                        | -                                 | 2,680,276         | N                    | N                    | N                 |
| 3          | 貿聯國際股份有限公司 (註5)          | 貿聯電子 (常州) 有限公司                          | 2          |    | 2,680,276               | 284,800<br>(USD 10,000)   | -                        | -                        | -                        | -                                 | 2,680,276         | N                    | N                    | Y                 |
| 3          | 貿聯國際股份有限公司 (註6)          | BizLink Technology<br>(Slovakia) S.R.O. | 2          |    | 2,680,276               | 284,800<br>(USD 10,000)   | -                        | -                        | -                        | -                                 | 2,680,276         | N                    | N                    | N                 |

註1：發行人填0。

被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類即可：

- 1.有業務關係之公司。
- 2.直接持有普通股股權超過50%之子公司。
- 3.母子公司與子公司持有普通股股權合併計算超過50%之被投資公司。
- 4.對於直接或經由子公司間接持有普通股股權超過50%之母公司。
- 5.基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
- 6.因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。

註3：本公司對外背書保證管理辦法規定：

- 1.本公司經108年11月8日董事會通過得為背書保證之總額以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載淨值之百分之百為限，對單一企業背書保證額度以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載淨值之百分之百為限。
- 2.本公司及子公司整體得為背書保證之總額以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載淨值之百分之百為限；對單一企業背書保證額度以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載淨值之百分之百為限。
- 3.本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間之背書保證，不在此限，前述背書保證以不起過提供時本公司最近期經會計師查核或核閱之合併財務報告所載淨值之十倍為限。

4. BizLink Technology Inc. 得為背書保證之總額以淨值之百分之二百為限；對單一企業背書保證額度以淨值之百分之二百為限。

5. BizLink (BVI) Corp. 得為背書保證之總額以淨值之百分之三百為限；單一企業背書保證額度以淨值之百分之三百為限。

6. 貿聯國際股份有限公司得為背書保證之總額以淨值之三十倍為限；對單一企業背書保證額度以淨值之三十倍為限。

註4：此為 BizLink Holding Inc.、BizLink (BVI) Corp. 及貿聯國際股份有限公司共同對 BizLink (BVI) Corp. 及貿聯國際股份有限公司背書保證，依保證人之或有負債風險分別揭露表  
示。

註5：此為 BizLink Holding Inc.、BizLink (BVI) Corp. 及貿聯國際股份有限公司共同對貿聯電子 (常州) 有限公司背書保證，依保證人之或有負債風險分別揭露。

註6：此為 BizLink Holding Inc.、BizLink (BVI) Corp. 及貿聯國際股份有限公司共同對 BizLink Technology (Slovakia) S.R.O. 背書保證，依保證人之或有負債風險分別揭露。

註7：此為 BizLink Holding Inc. 及 BizLink (BVI) Corp. 共同對 BizLink Technology (S.E.A.) Sdn. Bhd. 背書保證，依保證人之或有負債風險分別揭露。

註8：此為 BizLink Technology Inc. 對自身有關係保證之擔保。

註9：於編製合併財務報表時，業已合併沖銷。

註10：本表相關最高餘額及期末餘額係以新台幣列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之美金匯率 28.4800 元、馬來西亞幣匯率 7.0969 元、人民幣匯率 4.3648 及歐元匯率 35.0190 元換算為新台幣。

BizLink Holding Inc. 及子公司

期末持有有價證券情形

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元、股

附表三

| 持 有 之 公 司                    | 有價證券種類及名稱（註 1）                        | 與有價證券發行人之關係 | 帳 列                      | 科 目       | 期<br>股 數 / 單 位 數 | 帳面金額（註 2） | 持 股 比 例 % | 公 允 價 值（註 2） | 備 註 |
|------------------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------------|-----------|------------------|-----------|-----------|--------------|-----|
| 本公司                          | 股票<br>LILEE SYSTEMS, LTD.             | —           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 142,857   | \$ -             | 1.20%     | \$ -      | —            |     |
|                              | TILOPA HOLDING INC.                   | 實質關係人       | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 2,400,000 | 139,940          | 18.00%    | 139,940   | —            |     |
|                              | 股票<br>WELLS FARGO & CO.               | —           | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動      | 400       | 344              | -         | 344       | —            |     |
|                              | TRANSOCEAN LTD.                       | —           | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動      | 800       | 52               | -         | 52        | —            |     |
|                              | CNOOC LTD                             | —           | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動      | 200       | 522              | -         | 522       | —            |     |
| BizLink (BVI) Corp.          | WALT DISNEY CO.                       | —           | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動      | 100       | 516              | -         | 516       | —            |     |
|                              | 股票<br>RAINBOW STAR GROUP LIMITED（註 5） | —           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 20,000    | 29,526           | 26.05%    | 29,526    | —            |     |
|                              | PRIME RICH INTERNATIONAL CO., LTD     | —           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 600,000   | 41,182           | 6.00%     | 41,182    | —            |     |
|                              | 股票<br>安慶創新投資股份有限公司                    | —           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 2,076,000 | 14,530           | 4.50%     | 14,530    | —            |     |
|                              | 佑勝光電股份有限公司                            | —           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 1,302,000 | 39,203           | 3.40%     | 39,203    | —            |     |
| Zellwood International Corp. | 源傑科技股份有限公司                            | —           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 1,000,000 | 15,190           | 3.12%     | 15,190    | —            |     |
|                              | 基金<br>WI HARPER FUND IX LP            | —           | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動     | 註 3       | 17,088           | 1.20%     | 17,088    | —            |     |
|                              | 股票<br>AMED VENTURE I, L.P.            | —           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 註 3       | 27,900           | 4.15%     | 27,900    | —            |     |
|                              | 股票<br>德林克電子（深圳）有限公司                   | —           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 註 3       | 1,135            | 9.00%     | 1,135     | —            |     |

註 1：本表所稱有價證券，係指屬國際財務報導準則第 9 號「金融工具」範圍內之股票、債券、債權、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註 2：本表相關數字係以新台幣列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之美金匯率 28.4800 元換算為新台幣。

註 3：係為有限公司，故無股份。

註 4：投資子公司、關聯企業及合資權益相關資訊，請參閱附表九及附表十。

註 5：因本公司對該公司不具重大影響力，故透過其他綜合損益按公允價值衡量。

BizLink Holding Inc.及子公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上  
民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表四

單位：新台幣仟元

| 買、賣之公司               | 有價證券種類及名稱<br>(註 1)                                   | 帳列科目                     | 交易對象                     | 關係 | 期股        |    | 初買      |           | 入賣          | 售         |         | 處分      |         | 其他調整 |                    | 整項 |           | 未<br>額                 |
|----------------------|------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----|-----------|----|---------|-----------|-------------|-----------|---------|---------|---------|------|--------------------|----|-----------|------------------------|
|                      |                                                      |                          |                          |    | 數         | 金額 | 股數      | 金額        |             | 股數        | 金額      | 股數      | 金額      | 股數   | 金額                 | 股數 | 金額        |                        |
| BizLink Holding Inc. | Speedy Industrial Supplies Pte Ltd.<br><div>股票</div> | 採用權益法之投資                 | Wong Ghan& Chin Lee Lian | 無  | -         | \$ | -       | 2,000,000 | \$1,555,249 | -         | \$      | -       | \$      | -    | -                  | -  | 2,000,000 | \$1,665,683<br>(註 2、3) |
| BizLink (BVI) Corp.  | 嘉基科技股份有限公司<br><div>股票</div>                          | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 註 4                      | 無  | 2,125,580 |    | 193,215 | -         | -           | 2,125,580 | 312,755 | 101,357 | 211,398 | -    | ( 91,858)<br>(註 5) | -  | -         | -                      |
| 貿聯國際股份有限公司           | 嘉基科技股份有限公司<br><div>股票</div>                          | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 註 4                      | 無  | 235,382   |    | 21,396  | 20,000    | 1,466       | 255,382   | 27,025  | 12,735  | 14,290  | -    | ( 10,127)<br>(註 5) | -  | -         | -                      |

註 1：本表所稱有價證券，係指股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註 2：差額係因採用權益法認列之損益及國外營運機構財務報表換算之兌換差額。

註 3：於編製本合併財務報表時，業已合併沖銷。

註 4：係公開市場出售。

註 5：係其他權益—透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益。

BizLink Holding Inc.及子公司

取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表五

單位：新台幣仟元

| 取得不動產公司      | 財產名稱 | 事實發生日    | 交易金額                      | 價支 | 款付情形  | 交易對象         | 關係 | 交易對象為關係人者，其前次移轉資料 |         |      | 價格參考依據     | 取得使用目的及情形 | 其他約定事項 |
|--------------|------|----------|---------------------------|----|-------|--------------|----|-------------------|---------|------|------------|-----------|--------|
|              |      |          |                           |    |       |              |    | 所有權人              | 與發行人之關係 | 移轉日期 |            |           |        |
| 貿聯電子(常州)有限公司 | 建築物  | 109.7.20 | \$ 758,571<br>RMB 181,000 |    | 依工程進度 | 江蘇江都建設集團有限公司 | -  | -                 | -       | -    | 不適用<br>(註) | 營運所需      | -      |

註：係租地委建工程，無須取得鑑價報告。

BizLink Holding Inc.及子公司

與關係人進、銷貨達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上者

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表六

單位：新台幣仟元

| 進（銷）貨之公司                              | 交易對象名稱                                | 關係    | 交易    |              | 情           |          | 交易條件與一般交易不同之情形      |            | 應收（付）票據、帳款 |                  | 備註 |
|---------------------------------------|---------------------------------------|-------|-------|--------------|-------------|----------|---------------------|------------|------------|------------------|----|
|                                       |                                       |       | 進（銷）貨 | 金額           | 佔總銷（進）貨之比率% | 授信期間     | 單                   | 價          | 餘額（註3）     | 佔總應收（付）票據、帳款之比率% |    |
| BizLink (BVI) Corp.                   | BizLink Technology Inc.               | 同一母公司 | 銷     | \$ 2,356,446 | 30%         | 1-365 天  | 雙方議定（註4）            | 0-月結 120 天 | \$ -       | -                | 註2 |
| BizLink (BVI) Corp.                   | 貿聯電子（昆山）有限公司                          | 同一母公司 | 銷     | 1,611,542    | 21%         | 0-180 天  | 利潤 0%-10%（註4）       | 0-月結 120 天 | -          | -                | "  |
| BizLink (BVI) Corp.                   | BizLink Technology (S.E.A.) SDN. BHD. | 同一母公司 | 銷     | 120,439      | 2%          | 0-120 天  | 雙方議定（註4）            | 0-月結 120 天 | -          | -                | "  |
| BizLink (BVI) Corp.                   | BizLink Technology (Ireland) Ltd.     | 同一母公司 | 銷     | 1,088,316    | 14%         | 0-365 天  | 雙方議定（註4）            | 0-月結 120 天 | -          | -                | "  |
| BizLink (BVI) Corp.                   | 翔耀電子（深圳）有限公司                          | 同一母公司 | 銷     | 377,222      | 5%          | 90-365 天 | 利潤 0%-10%（註4）       | 0-月結 120 天 | -          | -                | "  |
| 貿聯電子（昆山）有限公司                          | BizLink (BVI) Corp.                   | 同一母公司 | 銷     | 3,187,796    | 47%         | 0-120 天  | BVI 售價 90%-100%（註4） | 0-月結 120 天 | 72,963     | 4%               | "  |
| 貿聯電子（昆山）有限公司                          | 萬聯國際企業有限公司                            | 同一母公司 | 銷     | 2,877,020    | 42%         | 0-120 天  | 萬聯售價 90%-100%（註4）   | 0-月結 120 天 | 1,649,704  | 82%              | "  |
| BizLink Technology (S.E.A.) SDN. BHD. | BizLink (BVI) Corp.                   | 同一母公司 | 銷     | 135,389      | 7%          | 預付-120 天 | 雙方議定（註4）            | 0-月結 90 天  | -          | -                | "  |
| BizLink Technology (S.E.A.) SDN. BHD. | 萬聯國際企業有限公司                            | 同一母公司 | 銷     | 893,466      | 47%         | 預付-120 天 | 雙方議定（註4）            | 0-月結 90 天  | 565,240    | 79%              | "  |
| 新視電子（廈門）有限公司                          | BizLink (BVI) Corp.                   | 同一母公司 | 銷     | 186,707      | 19%         | 0-120 天  | BVI 售價 100%（註4）     | 0-月結 120 天 | -          | -                | "  |
| 新視電子（廈門）有限公司                          | 萬聯國際企業有限公司                            | 同一母公司 | 銷     | 642,296      | 66%         | 0-120 天  | 萬聯售價 100%（註4）       | 0-月結 120 天 | 285,470    | 88%              | "  |
| BizLink Tech Inc.                     | BizLink Technology Inc.               | 同一母公司 | 銷     | 282,414      | 41%         | 30-90 天  | 無相同品項               | 0-月結 100 天 | 88,387     | 47%              | "  |
| 萬聯國際企業有限公司                            | BizLink Technology Inc.               | 同一母公司 | 銷     | 3,348,287    | 34%         | 1-365 天  | 雙方議定（註4）            | 0-月結 120 天 | 1,909,255  | 36%              | "  |
| 萬聯國際企業有限公司                            | 貿聯電子（昆山）有限公司                          | 同一母公司 | 銷     | 1,424,754    | 15%         | 0-180 天  | 利潤 0%-10%（註4）       | 0-月結 120 天 | 1,026,505  | 19%              | "  |
| 萬聯國際企業有限公司                            | BizLink Technology (S.E.A.) SDN. BHD. | 同一母公司 | 銷     | 481,887      | 5%          | 0-120 天  | 雙方議定（註4）            | 0-月結 120 天 | 342,320    | 6%               | "  |
| 萬聯國際企業有限公司                            | BizLink Technology (Ireland) Ltd.     | 同一母公司 | 銷     | 1,136,092    | 12%         | 0-365 天  | 雙方議定（註4）            | 0-月結 120 天 | 698,725    | 13%              | "  |

（接次頁）

(承前頁)

| 進 ( 銷 ) 貨 之 公 司                          | 交 易 對 象 名 稱 關 係                          | 交         | 易          |   |                 | 情        |                       | 形 期 間         | 交 易 條 件 與 一 般 交 易 原 因 |       |   | 應 收 ( 付 ) 票 據 、 帳 款 |                                 | 備 註 |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-----------|------------|---|-----------------|----------|-----------------------|---------------|-----------------------|-------|---|---------------------|---------------------------------|-----|
|                                          |                                          | 進 ( 銷 ) 貨 | 金          | 額 | 佔 總 銷 貨 之 比 率 % | 授 信 期    | 單                     |               | 價                     | 授 信 期 | 間 | 餘 額 ( 註 3 )         | 佔 總 應 收 ( 付 ) 票 據 、 帳 款 之 比 率 % |     |
| 萬聯國際企業有限公司                               | 翔耀電子 (深圳) 有限公司                           | 銷         | \$ 526,677 |   | 5%              | 90-365 天 | 利潤 0%-10% (註 4)       | 0-月結 120 天    |                       |       |   | \$ 289,359          | 5%                              | 註 2 |
| 翔耀電子 (深圳) 有限公司                           | BizLink (BVI) Corp.                      | 銷         | 1,081,930  |   | 40%             | 1-365 天  | 利潤 0%-21% (註 5)       | 1-365 天 (註 5) |                       |       |   | 986                 | 0%                              | "   |
| 翔耀電子 (深圳) 有限公司                           | 萬聯國際企業有限公司                               | 銷         | 1,605,789  |   | 59%             | 1-365 天  | 利潤 0%-21% (註 5)       | 1-365 天 (註 5) |                       |       |   | 804,826             | 99%                             | "   |
| 康聯精密機電 (深圳) 有限公司                         | BizLink (BVI) Corp.                      | 銷         | 111,281    |   | 17%             | 0-365 天  | BVI 售價 90%-100% (註 4) | 月結 30-120 天   |                       |       |   | 42,662              | 15%                             | "   |
| 康聯精密機電 (深圳) 有限公司                         | 萬聯國際企業有限公司                               | 銷         | 139,933    |   | 22%             | 0-365 天  | 萬聯售價 90%-100% (註 4)   | 月結 30-120 天   |                       |       |   | 116,637             | 40%                             | "   |
| 百事聯電子 (廈門) 有限公司                          | BizLink Technology (Belgium) NV          | 銷         | 216,842    |   | 17%             | 0-60 天   | 成本加價 5% (註 4)         | 0-月結 90 天     |                       |       |   | 54,889              | 16%                             | "   |
| BizLink Technology (Slovakia) S.R.O.     | BizLink Technology SRB D.O.O.            | 銷         | 197,457    |   | 19%             | 0-30 天   | 成本加價 5% (註 4)         | 0-60 天        |                       |       |   | 13,603              | 10%                             | "   |
| SIS Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd. | Speedy Industrial Supplies Pte Ltd.      | 銷         | 141,613    |   | 100%            | 30-180 天 | 雙方議定 (註 4)            | 30-60 天       |                       |       |   | 29,883              | 100%                            | "   |
| Speedy Industrial Supplies Pte Ltd.      | SIS Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd. | 銷         | 199,260    |   | 23%             | 30-180 天 | 雙方議定 (註 4)            | 30-60 天       |                       |       |   | 15,327              | 10%                             | "   |

註 1：上列 109 年度之所有資產及負債科目金額，係以 109 年 12 月 31 日之匯率 USD1=NTD28.4800 換算；損益類相關金額係以 109 年之平均匯率 USD1=NTD29.5512 換算為新台幣。

註 2：已合併沖銷。

註 3：帳列科目均為應收帳款一關係人。

註 4：對一般客戶之銷貨價格係參酌一般市場行情。

註 5：無銷貨與非關係人。

BizLink Holding Inc.及子公司

應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上

民國 109 年 12 月 31 日

附表七

單位：新台幣仟元

| 帳列應收款項之公司                                    | 交易對象名稱                                   | 關係    | 應收款項餘額       | 週轉率  | 逾期應收金額 |    | 應收關係人款項<br>期後收回金額<br>(註 3) | 提列備抵損失金額 |
|----------------------------------------------|------------------------------------------|-------|--------------|------|--------|----|----------------------------|----------|
|                                              |                                          |       |              |      | 逾金     | 額處 |                            |          |
| 應收帳款                                         |                                          |       |              |      |        |    |                            |          |
| 貿聯電子(昆山)有限公司                                 | 萬聯國際企業有限公司                               | 同一母公司 | \$ 1,649,704 | 3.49 | \$     | -  | \$ 1,314,561               | -        |
| BizLink Technology (S.E.A.) SDN. BHD.        | 萬聯國際企業有限公司                               | 同一母公司 | 565,240      | 3.16 | -      | -  | 438,124                    | -        |
| 新視電子(廈門)有限公司                                 | 萬聯國際企業有限公司                               | 同一母公司 | 285,470      | 4.50 | -      | -  | 272,554                    | -        |
| 萬聯國際企業有限公司                                   | BizLink Technology Inc.                  | 同一母公司 | 1,909,255    | 3.51 | -      | -  | 1,264,313                  | -        |
| 萬聯國際企業有限公司                                   | 貿聯電子(昆山)有限公司                             | 同一母公司 | 1,026,505    | 2.78 | -      | -  | 317,437                    | -        |
| 萬聯國際企業有限公司                                   | BizLink Technology (S.E.A.) SDN. BHD.    | 同一母公司 | 342,320      | 2.82 | -      | -  | 200,438                    | -        |
| 萬聯國際企業有限公司                                   | BizLink Technology (Ireland) Ltd.        | 同一母公司 | 698,725      | 3.25 | -      | -  | 426,307                    | -        |
| 萬聯國際企業有限公司                                   | 翔耀電子(深圳)有限公司                             | 同一母公司 | 289,359      | 3.64 | -      | -  | 197                        | -        |
| 翔耀電子(深圳)有限公司                                 | 萬聯國際企業有限公司                               | 同一母公司 | 804,826      | 3.99 | -      | -  | 475,181                    | -        |
| 康聯精密微電(深圳)有限公司                               | 萬聯國際企業有限公司                               | 同一母公司 | 116,637      | 2.40 | -      | -  | 10,085                     | -        |
| 其他應收款                                        |                                          |       |              |      |        |    |                            |          |
| BizLink Holding Inc.                         | 萬聯國際企業有限公司                               | 子公司   | 569,600      | 不適用  | -      | -  | -                          | -        |
| BizLink (BVI) Corp.                          | 貿聯國際股份有限公司                               | 同一母公司 | 312,066      | 不適用  | -      | -  | -                          | -        |
| BizLink (BVI) Corp.                          | BizLink Technology (S.E.A.) SDN. BHD.    | 同一母公司 | 131,438      | 不適用  | -      | -  | -                          | -        |
| 貿聯電子(昆山)有限公司                                 | 萬聯國際企業有限公司                               | 同一母公司 | 103,563      | 不適用  | -      | -  | -                          | -        |
| 新視電子(廈門)有限公司                                 | 萬聯國際企業有限公司                               | 同一母公司 | 183,912      | 不適用  | -      | -  | -                          | -        |
| 萬聯國際企業有限公司                                   | BizLink (BVI) Corp.                      | 同一母公司 | 381,374      | 不適用  | -      | -  | -                          | -        |
| EA Cable Assemblies (Hong Kong) Co., Limited | BizLink Holding Inc.                     | 母公司   | 113,920      | 不適用  | -      | -  | -                          | -        |
| BizLink Technology (Belgium) NV              | BizLink Technology SRB D.O.O.            | 同一母公司 | 234,628      | 不適用  | -      | -  | -                          | -        |
| BizLink Technology (Slovakia) S.R.O.         | BizLink Technology SRB D.O.O.            | 同一母公司 | 122,567      | 不適用  | -      | -  | -                          | -        |
| SIS Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd.     | Speedy Industrial Supplies Pte Ltd.      | 同一母公司 | 122,460      | 不適用  | -      | -  | -                          | -        |
| Speedy Industrial Supplies Pte Ltd.          | SIS Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd. | 同一母公司 | 110,680      | 不適用  | -      | -  | -                          | -        |

註 1：本表相關數字係以新台幣列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之美金匯率 28.4800 元換算為新台幣。

註 2：已合併沖銷。

註 3：截至 110 年 03 月 19 日止。

BizLink Holding Inc.及子公司  
 母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額  
 民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附表八

| 編號<br>(註1) | 交易人                     | 名稱 | 交易往來對象                                   | 與交易人<br>之關係 (註2) | 交易               |    | 往來        | 條件                                              | 情形                      |
|------------|-------------------------|----|------------------------------------------|------------------|------------------|----|-----------|-------------------------------------------------|-------------------------|
|            |                         |    |                                          |                  | 交<br>易<br>目<br>金 | 額  |           |                                                 |                         |
| 0          | BizLink Holding Inc.    |    | BizLink Technology Inc.                  | 1                | 背書保證             | \$ | 113,920   |                                                 | 佔合併總營收或總<br>資產之比率% (註3) |
| 0          | BizLink Holding Inc.    |    | BizLink (BVI) Corp.                      | 1                | 背書保證             |    | 2,235,965 |                                                 | 0.50%                   |
| 0          | BizLink Holding Inc.    |    | 貿聯國際股份有限公司                               | 1                | 背書保證             |    | 939,840   |                                                 | 9.84%                   |
| 0          | BizLink Holding Inc.    |    | 貿聯電子 (昆山) 有限公司                           | 1                | 背書保證             |    | 776,938   |                                                 | 4.14%                   |
| 0          | BizLink Holding Inc.    |    | BizLink Technology (S.E.A.) SDN.<br>BHD. | 1                | 背書保證             |    | 291,897   |                                                 | 3.42%                   |
| 0          | BizLink Holding Inc.    |    | BizLink Tech Inc.                        | 1                | 背書保證             |    | 113,920   |                                                 | 1.28%                   |
| 0          | BizLink Holding Inc.    |    | BizLink Tech Inc.                        | 1                | 採權益法之投資          |    | 113,920   | 增                                               | 0.50%                   |
| 0          | BizLink Holding Inc.    |    | 萬聯國際企業有限公司                               | 1                | 背書保證             |    | 3,127,104 |                                                 | 0.50%                   |
| 0          | BizLink Holding Inc.    |    | 翔耀電子 (深圳) 有限公司                           | 1                | 背書保證             |    | 776,938   |                                                 | 13.77%                  |
| 0          | BizLink Holding Inc.    |    | 百事聯電子 (廈門) 有限公司                          | 1                | 背書保證             |    | 776,938   |                                                 | 3.42%                   |
| 0          | BizLink Holding Inc.    |    | 貿聯電子 (常州) 有限公司                           | 1                | 背書保證             |    | 776,938   |                                                 | 3.42%                   |
| 0          | BizLink Holding Inc.    |    | BizLink Technology (Slovakia) S.R.O.     | 1                | 背書保證             |    | 394,072   |                                                 | 3.42%                   |
| 0          | BizLink Holding Inc.    |    | BizLink (BVI) Corp.                      | 1                | 什項收入             |    | 94,564    |                                                 | 1.73%                   |
| 0          | BizLink Holding Inc.    |    | 萬聯國際企業有限公司                               | 1                | 其他應收款            |    | 569,600   |                                                 | 0.42%                   |
| 1          | BizLink Technology Inc. |    | BizLink Tech Inc.                        | 3                | 背書保證             |    | 147,376   |                                                 | 2.51%                   |
| 1          | BizLink Technology Inc. |    | BizLink (BVI) Corp.                      | 3                | 銷貨收入             |    | 88,588    | 成本加價 5%，授信期間 30-120 天                           | 0.65%                   |
| 1          | BizLink Technology Inc. |    | 萬聯國際企業有限公司                               | 3                | 銷貨收入             |    | 86,371    | 成本加價 5%，授信期間 30-120 天                           | 0.39%                   |
| 1          | BizLink Technology Inc. |    | 萬聯國際企業有限公司                               | 3                | 應收帳款             |    | 35,408    | 成本加價 5%，授信期間 30-120 天                           | 0.38%                   |
| 2          | 翔光 (上海) 光通訊器材有限公司       |    | 翔光光通訊器材 (昆山) 有限公司                        | 3                | 其他應收款            |    | 65,472    |                                                 | 0.16%                   |
| 3          | 翔光光通訊器材 (昆山) 有限公司       |    | BizLink (BVI) Corp.                      | 3                | 銷貨收入             |    | 70,982    | 以 BizLink BVI 售價之 100% 為出售價<br>格，授信期間月結 0-180 天 | 0.29%                   |
| 3          | 翔光光通訊器材 (昆山) 有限公司       |    | 萬聯國際企業有限公司                               | 3                | 銷貨收入             |    | 44,280    | 以 BizLink BVI 售價之 100% 為出售價<br>格，授信期間月結 0-180 天 | 0.31%                   |
| 3          | 翔光光通訊器材 (昆山) 有限公司       |    | 萬聯國際企業有限公司                               | 3                | 應收帳款             |    | 42,675    | 以萬聯售價之 100% 為出售價格，授信期<br>間月結 0-180 天            | 0.20%                   |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.     |    | BizLink Technology SRB D.O.O.            | 3                | 背書保證             |    | 50,225    |                                                 | 0.19%                   |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.     |    | BizLink Holding Inc.                     | 2                | 其他應收款            |    | 66,083    |                                                 | 0.22%                   |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.     |    | BizLink Technology Inc.                  | 3                | 銷貨收入             |    | 2,356,446 | 雙方議定，授信期間 1-365 天                               | 0.29%                   |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.     |    | OPTIWORKS INC.                           | 3                | 銷貨收入             |    | 69,937    | 以 BizLink BVI 進貨成本之 100% 為出售<br>價格，授信期間 0-90 天  | 10.46%                  |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.     |    | 華展電子 (深圳) 有限公司                           | 3                | 銷貨收入             |    | 47,890    | 以 BizLink BVI 進貨成本之 100% 為出售<br>價格，授信期間 0-90 天  | 0.31%                   |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.     |    | 貿聯國際股份有限公司                               | 3                | 其他應收款            |    | 312,066   | 利潤 0%-8%，授信期間 0-365 天                           | 0.21%                   |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.     |    |                                          |                  |                  |    |           |                                                 | 1.37%                   |

(接次頁)

(承前頁)

| 編號<br>(註1) | 交易人名稱                                 | 交易往來對象                                | 與交易人之間關係<br>(註2) | 交易種類  | 交易 |              | 往來                                            |            | 情形   |  |
|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------|-------|----|--------------|-----------------------------------------------|------------|------|--|
|            |                                       |                                       |                  |       | 目  | 金額           | 交易條件                                          | 佔合併總資產之比率% | (註3) |  |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.                   | 貿聯電子(昆山)有限公司                          | 3                | 銷貨收入  |    | \$ 1,611,542 | 利潤 0%-10%，授信期間 0-180 天                        | 7.15%      |      |  |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.                   | BizLink Technology (S.E.A.) SDN. BHD. | 3                | 銷貨收入  |    | 120,439      | 雙方議定，授信期間 0-120 天                             | 0.53%      |      |  |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.                   | BizLink Technology (S.E.A.) SDN. BHD. | 3                | 其他應收款 |    | 131,438      |                                               | 0.58%      |      |  |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.                   | 新視電子(廈門)有限公司                          | 3                | 銷貨收入  |    | 45,050       | 利潤 0%-2%，授信期間 0-90 天                          | 0.20%      |      |  |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.                   | 通盈電業(深圳)有限公司                          | 3                | 銷貨收入  |    | 36,244       | 利潤 0%，授信期間 0-365 天                            | 0.16%      |      |  |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.                   | BizLink Tech Inc.                     | 3                | 銷貨收入  |    | 36,539       | 雙方議定，授信期間 0-140 天                             | 0.16%      |      |  |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.                   | BizLink Tech Inc.                     | 3                | 其他應收款 |    | 63,290       |                                               | 0.28%      |      |  |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.                   | BizLink Technology (Ireland) Ltd.     | 3                | 銷貨收入  |    | 1,088,316    | 雙方議定，授信期間 0-365 天                             | 4.83%      |      |  |
| 4          | BizLink (BVI) Corp.                   | 翔耀電子(深圳)有限公司                          | 3                | 銷貨收入  |    | 377,222      | 利潤 0%-10%，授信期間 90-365 天                       | 1.67%      |      |  |
| 5          | 貿聯國際股份有限公司                            | BizLink (BVI) Corp.                   | 3                | 什項收入  |    | 63,800       |                                               | 0.28%      |      |  |
| 6          | Bizconn International Corporation     | BizLink (BVI) Corp.                   | 3                | 其他應收款 |    | 41,155       |                                               | 0.18%      |      |  |
| 7          | 貿聯電子(昆山)有限公司                          | BizLink (BVI) Corp.                   | 3                | 銷貨收入  |    | 3,187,796    | 以 BizLink BVI 售價之 90%-100% 為出售價格，授信期間 0-120 天 | 14.14%     |      |  |
| 7          | 貿聯電子(昆山)有限公司                          | BizLink (BVI) Corp.                   | 3                | 應收帳款  |    | 72,963       | 以 BizLink BVI 售價之 90%-100% 為出售價格，授信期間 0-120 天 | 0.32%      |      |  |
| 7          | 貿聯電子(昆山)有限公司                          | 萬聯國際企業有限公司                            | 3                | 銷貨收入  |    | 2,877,020    | 以萬聯售價之 90%-100% 為出售價格，授信期間 0-120 天            | 12.77%     |      |  |
| 7          | 貿聯電子(昆山)有限公司                          | 萬聯國際企業有限公司                            | 3                | 應收帳款  |    | 1,649,704    | 以萬聯售價之 90%-100% 為出售價格，授信期間 0-120 天            | 7.26%      |      |  |
| 7          | 貿聯電子(昆山)有限公司                          | 萬聯國際企業有限公司                            | 3                | 其他應收款 |    | 103,563      |                                               | 0.46%      |      |  |
| 7          | 貿聯電子(昆山)有限公司                          | 翔耀電子(深圳)有限公司                          | 3                | 銷貨收入  |    | 54,382       | 利潤 0%，授信期間 120 天                              | 0.24%      |      |  |
| 8          | 佛山市南海城紙電子有限公司                         | Jo Yeh Company Limited                | 3                | 銷貨收入  |    | 39,686       | 依市價，月結 60 天                                   | 0.18%      |      |  |
| 9          | BizLink Technology (S.E.A.) SDN. BHD. | BizLink (BVI) Corp.                   | 3                | 銷貨收入  |    | 135,389      | 雙方議定，授信期間預付-120 天                             | 0.60%      |      |  |
| 9          | BizLink Technology (S.E.A.) SDN. BHD. | 萬聯國際企業有限公司                            | 3                | 銷貨收入  |    | 893,466      | 雙方議定，授信期間預付-120 天                             | 3.96%      |      |  |
| 9          | BizLink Technology (S.E.A.) SDN. BHD. | 萬聯國際企業有限公司                            | 3                | 應收帳款  |    | 565,240      | 雙方議定，授信期間預付-120 天                             | 2.49%      |      |  |
| 10         | Adel Enterprises Corp.                | BizLink (BVI) Corp.                   | 3                | 其他應收款 |    | 44,727       |                                               | 0.20%      |      |  |
| 11         | 新視電子(廈門)有限公司                          | BizLink (BVI) Corp.                   | 3                | 銷貨收入  |    | 186,707      | 以 BizLink BVI 售價之 100% 為出售價格，授信期間 0-120 天     | 0.83%      |      |  |
| 11         | 新視電子(廈門)有限公司                          | 萬聯國際企業有限公司                            | 3                | 銷貨收入  |    | 642,296      | 以萬聯售價之 100% 為出售價格，授信期間 0-120 天                | 2.85%      |      |  |
| 11         | 新視電子(廈門)有限公司                          | 萬聯國際企業有限公司                            | 3                | 應收帳款  |    | 285,470      | 以萬聯售價之 100% 為出售價格，授信期間 0-120 天                | 1.26%      |      |  |
| 11         | 新視電子(廈門)有限公司                          | 萬聯國際企業有限公司                            | 3                | 其他應收款 |    | 183,912      |                                               | 0.81%      |      |  |

(接次頁)

(承前頁)

| 編號<br>(註1) | 交易人<br>名稱         | 交易往來對象                                   | 與交易人<br>之關係 (註2) | 交<br>易<br>科目 | 易      |           | 往<br>來<br>條件                                  | 情形<br>佔合併總營收或總<br>資產之比率% (註3) |
|------------|-------------------|------------------------------------------|------------------|--------------|--------|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------------|
|            |                   |                                          |                  |              | 交<br>易 | 金<br>額    |                                               |                               |
| 12         | 通盈電業 (深圳) 有限公司    | BizLink (BVI) Corp.                      | 3                | 銷貨收入         | \$     | 52,629    | 以 BizLink BVI 售價之 98~100% 為出售價格，授信期間 0-90 天   | 0.23%                         |
| 12         | 通盈電業 (深圳) 有限公司    | 貿聯電子 (昆山) 有限公司                           | 3                | 銷貨收入         |        | 71,837    | 雙方議定，授信期間 0-120 天                             | 0.32%                         |
| 12         | 通盈電業 (深圳) 有限公司    | 貿聯電子 (昆山) 有限公司                           | 3                | 應收帳款         |        | 43,780    | 雙方議定，授信期間 0-120 天                             | 0.19%                         |
| 12         | 通盈電業 (深圳) 有限公司    | 萬聯國際企業有限公司                               | 3                | 銷貨收入         |        | 99,069    | 以萬聯售價之 98~100% 為出售價格，授信期間 0-90 天              | 0.44%                         |
| 12         | 通盈電業 (深圳) 有限公司    | 萬聯國際企業有限公司                               | 3                | 應收帳款         |        | 65,785    | 以萬聯售價之 98~100% 為出售價格，授信期間 0-90 天              | 0.29%                         |
| 13         | BizLink Tech Inc. | BizLink Technology Inc.                  | 3                | 銷貨收入         |        | 282,414   | 雙方議定，授信期間 30-90 天                             | 1.25%                         |
| 13         | BizLink Tech Inc. | BizLink Technology Inc.                  | 3                | 應收帳款         |        | 88,387    | 雙方議定，授信期間 30-90 天                             | 0.39%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | BizLink Technology Inc.                  | 3                | 銷貨收入         |        | 3,348,287 | 雙方議定，授信期間 1-365 天                             | 14.86%                        |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | BizLink Technology Inc.                  | 3                | 應收帳款         |        | 1,909,255 | 雙方議定，授信期間 1-365 天                             | 8.40%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | OptiWorks Inc.                           | 3                | 銷貨收入         |        | 43,640    | 以萬聯進貨成本之 100% 為出售價格，授信期間 0-90 天               | 0.19%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | BizLink (BVI) Corp.                      | 3                | 其他應收款        |        | 381,374   | 收款條件 90 天                                     | 1.68%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | 華展電子 (深圳) 有限公司                           | 3                | 銷貨收入         |        | 45,213    | 利潤 0%-8%，授信期間 0-365 天                         | 0.20%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | 貿聯電子 (昆山) 有限公司                           | 3                | 銷貨收入         |        | 1,424,754 | 利潤 0%-10%，授信期間 0-180 天                        | 6.32%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | 貿聯電子 (昆山) 有限公司                           | 3                | 應收帳款         |        | 1,026,505 | 利潤 0%-10%，授信期間 0-180 天                        | 4.52%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | BizLink Technology (S.E.A.) SDN.<br>BHD. | 3                | 銷貨收入         |        | 481,887   | 雙方議定，授信期間 0-120 天                             | 2.14%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | BizLink Technology (S.E.A.) SDN.<br>BHD. | 3                | 應收帳款         |        | 342,320   | 雙方議定，授信期間 0-120 天                             | 1.51%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | BizLink Technology (S.E.A.) SDN.<br>BHD. | 3                | 其他應收款        |        | 51,035    |                                               | 0.22%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | 通盈電業 (深圳) 有限公司                           | 3                | 銷貨收入         |        | 70,164    | 利潤 0%，授信期間 0-365 天                            | 0.31%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | 通盈電業 (深圳) 有限公司                           | 3                | 應收帳款         |        | 39,532    | 利潤 0%，授信期間 0-365 天                            | 0.17%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | BizLink Tech Inc.                        | 3                | 銷貨收入         |        | 59,881    | 雙方議定，授信期間 0-140 天                             | 0.27%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | BizLink Tech Inc.                        | 3                | 其他應收款        |        | 30,237    |                                               | 0.13%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | Accell Corp.                             | 3                | 銷貨收入         |        | 35,052    | 雙方議定，授信期間 90-365 天                            | 0.16%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | Accell Corp.                             | 3                | 應收帳款         |        | 33,781    | 雙方議定，授信期間 90-365 天                            | 0.15%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | BizLink Technology (Ireland) Ltd.        | 3                | 銷貨收入         |        | 1,136,092 | 雙方議定，授信期間 0-365 天                             | 5.04%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | BizLink Technology (Ireland) Ltd.        | 3                | 應收帳款         |        | 698,725   | 雙方議定，授信期間 0-365 天                             | 3.08%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | 翔耀電子 (深圳) 有限公司                           | 3                | 銷貨收入         |        | 526,677   | 利潤 0%-10%，授信期間 90-365 天                       | 2.34%                         |
| 14         | 萬聯國際企業有限公司        | 翔耀電子 (深圳) 有限公司                           | 3                | 應收帳款         |        | 289,359   | 利潤 0%-10%，授信期間 90-365 天                       | 1.27%                         |
| 15         | 翔耀電子 (深圳) 有限公司    | BizLink (BVI) Corp.                      | 3                | 銷貨收入         |        | 1,081,930 | 利潤 0%-21%，授信期間 1-365 天                        | 4.80%                         |
| 15         | 翔耀電子 (深圳) 有限公司    | 萬聯國際企業有限公司                               | 3                | 銷貨收入         |        | 1,605,789 | 利潤 0%-21%，授信期間 1-365 天                        | 7.12%                         |
| 15         | 翔耀電子 (深圳) 有限公司    | 萬聯國際企業有限公司                               | 3                | 應收帳款         |        | 804,826   | 利潤 0%-21%，授信期間 1-365 天                        | 3.54%                         |
| 16         | 康聯精密機電 (深圳) 有限公司  | BizLink (BVI) Corp.                      | 3                | 銷貨收入         |        | 111,281   | 以 BizLink BVI 售價之 90%-100% 為出售價格，授信期間 0-365 天 | 0.49%                         |

(接次頁)

(承前頁)

| 編號<br>(註1) | 交易人<br>名稱                                    | 交易往來對象                                   | 與交易人<br>之關係 (註2) | 交易<br>科目 | 金額        | 往來<br>條件                                      | 合併總<br>資產之比率% (註3) | 形 |
|------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------|----------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------|---|
|            |                                              |                                          |                  |          |           |                                               |                    |   |
| 16         | 康聯精密機電(深圳)有限公司                               | BizLink (BVI) Corp.                      | 3                | 應收帳款     | \$ 42,662 | 以 BizLink BVI 售價之 90%-100% 為出售價格，授信期間 0-365 天 | 0.19%              |   |
| 16         | 康聯精密機電(深圳)有限公司                               | 貿聯電子(昆山)有限公司                             | 3                | 銷貨收入     | 92,453    | 雙方議定，授信期間 90-120 天                            | 0.41%              |   |
| 16         | 康聯精密機電(深圳)有限公司                               | 貿聯電子(昆山)有限公司                             | 3                | 應收帳款     | 46,133    | 雙方議定，授信期間 90-120 天                            | 0.20%              |   |
| 16         | 康聯精密機電(深圳)有限公司                               | 新視電子(廈門)有限公司                             | 3                | 銷貨收入     | 51,548    | 雙方議定，授信期間月結 120 天                             | 0.23%              |   |
| 16         | 康聯精密機電(深圳)有限公司                               | 新視電子(廈門)有限公司                             | 3                | 應收帳款     | 31,769    | 雙方議定，授信期間月結 120 天                             | 0.14%              |   |
| 16         | 康聯精密機電(深圳)有限公司                               | 萬聯國際企業有限公司                               | 3                | 銷貨收入     | 139,933   | 以萬聯售價之 90%-100% 為出售價格，授信期間 0-365 天            | 0.62%              |   |
| 16         | 康聯精密機電(深圳)有限公司                               | 萬聯國際企業有限公司                               | 3                | 應收帳款     | 116,637   | 以萬聯售價之 90%-100% 為出售價格，授信期間 0-365 天            | 0.51%              |   |
| 17         | EA Cable Assemblies (Hong Kong) Co., Limited | BizLink Holding Inc.                     | 2                | 其他應收款    | 113,920   |                                               | 0.50%              |   |
| 18         | 百事聯電子(廈門)有限公司                                | BizLink Technology (Belgium) NV          | 3                | 銷貨收入     | 216,842   | 成本加價 5%，授信期間 0-60 天                           | 0.96%              |   |
| 18         | 百事聯電子(廈門)有限公司                                | BizLink Technology (Belgium) NV          | 3                | 應收帳款     | 54,889    | 成本加價 5%，授信期間 0-60 天                           | 0.24%              |   |
| 19         | 貿聯電子(常州)有限公司                                 | BizLink Technology (Belgium) NV          | 3                | 銷貨收入     | 59,263    | 成本加價 5%，授信期間 0-60 天                           | 0.26%              |   |
| 20         | BizLink Technology (Belgium) NV              | BizLink Technology (Slovakia) S.R.O.     | 3                | 其他應收款    | 35,019    |                                               | 0.15%              |   |
| 20         | BizLink Technology (Belgium) NV              | BizLink Technology SRB D.O.O.            | 3                | 其他應收款    | 234,628   |                                               | 1.03%              |   |
| 21         | BizLink Technology (Slovakia) S.R.O.         | BizLink Technology SRB D.O.O.            | 3                | 銷貨收入     | 197,457   | 成本加價 5%，授信期間 0-30 天                           | 0.88%              |   |
| 21         | BizLink Technology (Slovakia) S.R.O.         | BizLink Technology SRB D.O.O.            | 3                | 其他應收款    | 122,567   |                                               | 0.54%              |   |
| 22         | BizLink Technology SRB D.O.O.                | BizLink Technology (Slovakia) S.R.O.     | 3                | 銷貨收入     | 51,065    | 成本加價 5%，授信期間 0-30 天                           | 0.23%              |   |
| 23         | SIS Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd.     | Speedy Industrial Supplies Pte Ltd.      | 3                | 銷貨收入     | 141,613   | 雙方議定，授信期間 30-180 天                            | 0.63%              |   |
| 23         | SIS Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd.     | Speedy Industrial Supplies Pte Ltd.      | 3                | 其他應收款    | 122,460   |                                               | 0.54%              |   |
| 24         | Speedy Industrial Supplies Pte Ltd.          | SIS Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd. | 3                | 銷貨收入     | 199,260   | 雙方議定，授信期間 30-180 天                            | 0.88%              |   |
| 24         | Speedy Industrial Supplies Pte Ltd.          | SIS Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd. | 3                | 其他應收款    | 110,680   |                                               | 0.49%              |   |

註 1：母公司及子公司相互問之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填 0。

2. 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註 2：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：

1. 母公司對子公司。

2. 子公司對母公司。

3. 子公司對子公司。

註 3：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債項目者，以期末餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益項目者，以該金額佔合併總營收之方式計算。

註 4：上列 109 年度之所有資產及負債科目金額，係以 109 年 12 月 31 日之匯率 USD1=NTD28.4800 換算；損益類相關金額之平均匯率 USD1=29.5512 換算為新台幣。

BizLink Holding Inc.及子公司

被投資公司資訊、所在地區...等相關資訊

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元、股、外幣仟元

附表九

| 投資公司名稱 | 被投資公司名稱                               | 所在地區                            | 主要營業項目                                                         | 原始投資金額                  | 期末股數      | 持股比例 | 持有金額         | 被投資公司本期損益   | 本期認列之投資損益  | 備註        |
|--------|---------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|------|--------------|-------------|------------|-----------|
| 本公司    | BizLink Technology Inc.               | CA 94538, USA                   | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售，(2)電腦周邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易           | \$ 111,642<br>USD 3,920 | 10,000    | 100% | \$ 1,144,978 | \$ 209,892  | \$ 207,371 | 係屬子公司(註1) |
|        | BizLink (BVI) Corp.                   | Tortola, British Virgin Islands | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售，(2)電腦周邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易(4)各種投資活動。 | 1,424<br>USD 50         | 50,000    | 100% | 1,017,473    | 171,470     | 168,112    | 係屬子公司(註1) |
|        | 貿聯國際股份有限公司                            | 新北市中和區                          | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售，(2)國際貿易，以及(3)BizLink集團之亞洲業務金融中心各種投資活動。   | NTD 70,000              | 70,000    | 100% | 89,279       | ( 14,257 )  | ( 14,260 ) | 係屬子公司(註1) |
|        | Zellwood International Corp.          | Tortola, British Virgin Islands | (1)電纜組件、電源線及電信設備之設計、製造及銷售，(2)電腦週邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易。      | 71,200<br>USD 2,500     | 2,500,000 | 100% | 2,375,868    | 261,950     | 268,779    | 係屬子公司(註1) |
|        | BizLink Technology (S.E.A.) Sdn. Bhd. | Johor, Malaysia                 | (1)電纜組件、電源線及電信設備之設計、製造及銷售，(2)電腦週邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易。      | 8,516<br>MYR 1,200      | 1,200,000 | 100% | 731,827      | 199,050     | 199,050    | 係屬子公司(註1) |
|        | Adel Enterprises Corp.                | Tortola, British Virgin Islands | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售，(2)電腦週邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易。          | 46,992<br>USD 1,650     | 1,650,000 | 100% | 833,931      | 274,816     | 274,099    | 係屬子公司(註1) |
|        | BizLink Tech Inc.                     | El Paso, TX 79912 USA           | (1)電纜組件之設計、製造及銷售，(2)電腦週邊產品及電子材料之批發、零售，(3)塑膠射出，以及(4)國際貿易。       | 442,864<br>USD 15,550   | 355,000   | 100% | 311,901      | ( 104,572 ) | ( 92,019 ) | 係屬子公司(註1) |
|        | Accell Corp.                          | CA 94538, USA                   | (1)自有品牌連接器、電纜及電信設備之批發、零售，(2)電腦週邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)自有的品牌推廣。    | -                       | 10,000    | 100% | ( 16,533 )   | ( 3,554 )   | ( 3,554 )  | 係屬子公司(註1) |
|        | BizLink Technology (Ireland) Ltd.     | Dublin 24, Ireland              | (1)電纜組件、電源線及連接器之批發、零售，(2)電腦週邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易。          | 8,544<br>USD 300        | 300,000   | 100% | 812,173      | 36,774      | 35,480     | 係屬子公司(註1) |
|        | ビズリンク株式会社                             | Tokyo, Japan 108-0073           | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售，(2)電腦週邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易。          | 2,760<br>JPY 10,000     | 200       | 100% | 4,464        | 402         | 402        | 係屬子公司(註1) |
|        | 萬聯國際企業有限公司                            | 香港中環                            | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售，(2)電腦週邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易(4)各種投資活動。 | 37<br>HKD 10            | 10,000    | 100% | 1,541,044    | 479,763     | 478,326    | 係屬子公司(註1) |

( 接次頁 )

(承前頁)

| 投資公司名稱                                | 被投資公司名稱                                                 | 所在地                           | 主要營業項目                                                           | 原始投入<br>本期                            | 過去<br>一年                            | 金額<br>年底 | 本期<br>股數    | 本<br>數比    | 持<br>率                          | 有<br>額    | 被投資公司<br>本期損益 | 本期<br>列之<br>損益 | 備<br>註           |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|----------|-------------|------------|---------------------------------|-----------|---------------|----------------|------------------|
|                                       | Bizconn Technology Inc.                                 | CA 94538, USA                 | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售，(2)電腦週邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易。<br>各種投資活動。 | \$ -                                  | \$ -                                | -        | 174,322,000 | -          | 100%                            | \$ -      | \$ -          | -              | 係屬子公司<br>(註1)    |
|                                       | EA Cable Assemblies (Hong Kong) Co., Limited            | 香港灣仔                          |                                                                  | 1,091,993<br>EUR 24,676<br>&USD 8,000 | 973,073<br>EUR 24,676<br>&USD 4,000 | -        | 174,322,000 | -          | 100%                            | 2,521,650 | 502,942       | 502,853        | 係屬子公司<br>(註1)    |
|                                       | EA Cable Assemblies GmbH                                | 德國紐倫堡                         | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售以及(2)國際貿易。                                  | EUR 23,078<br>EUR 659                 | 23,078<br>659                       | -        | 1           | 1          | 100%                            | 32,239    | 698           | 698            | 係屬子公司<br>(註1)    |
|                                       | BizLink Technology (Belgium) NV                         | Hasselt, Belgium              | (1)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售以及(2)國際貿易。                                  | EUR 431,657<br>EUR 12,326             | 431,657<br>12,326                   | -        | 915         | 915        | 100%                            | 597,781   | 42,327        | 42,327         | 係屬子公司<br>(註1)    |
|                                       | BizLink Technology (Slovakia) S.R.O.                    | Trencin, Slovakia             | (1)生產經營電器、電子設備之廠家。(2)電纜組件及電源線之批發、零售。                             | EUR 1,046,783<br>EUR 29,891           | 1,023,880<br>EUR 29,237             | -        | (註4)        | (註4)       | 100%                            | 633,703   | (20,407)      | (20,407)       | 係屬子公司<br>(註1)    |
|                                       | BizLink Technology SRB D.O.O.                           | Prokuplje, Republic of Serbia | (1)生產經營電器、電子設備之連接器。(2)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售。                        | EUR 249,553<br>EUR 7,126              | 227,630<br>EUR 6,500                | -        | (註4)        | (註4)       | 100%                            | 191,555   | (48,994)      | (47,399)       | 係屬子公司<br>(註1及註5) |
|                                       | OW Holding Inc.                                         | Grand Cayman, Cayman Islands  | 各種投資活動。                                                          | 633,708<br>USD 22,251                 | 633,708<br>USD 22,251               | -        | 2,105,120   | 2,105,120  | 93.08%                          | 540,739   | (116,181)     | (108,142)      | 係屬子公司<br>(註1)    |
|                                       | Speedy Industrial Supplies Pte Ltd                      | 3 Kallang Sector, Singapore   | 線束和電纜組件、印刷電路板組件、鉸金加工、盒裝和系統集成之批發製造及銷售。                            | SGD 72,610                            | -                                   | -        | 2,000,000   | 2,000,000  | 100%                            | 1,665,683 | 86,866        | 86,866         | 係屬子公司<br>(註1)    |
| BizLink Technology Inc.               | Bob, LLC                                                | CA 94538, USA                 | 各種租賃活動。                                                          | USD 56,960<br>USD 2,000               | 56,960<br>USD 2,000                 | -        | (註4)        | (註4)       | 100%                            | 56,530    | (155)         | (155)          | 係屬子公司<br>(註1)    |
| BizLink (BVI) Corp.                   | Jo Yeh Company Limited                                  | 香港九龍                          | (1)電器、電子設備之連接器批發、零售以及(2)國際貿易。                                    | USD 111,499<br>USD 3,915              | 111,499<br>USD 3,915                | -        | 10,000      | 10,000     | 100%                            | 131,956   | 2,314         | 2,314          | 係屬子公司<br>(註1)    |
|                                       | 科貿光電股份有限公司                                              | 台南市新市區                        | 提供客製化LED(發光二極體)照明產品及方案。                                          | NTD 20,000                            | 20,000                              | -        | 2,000,000   | 2,000,000  | 40%                             | 7,134     | (7,765)       | (3,106)        | -                |
|                                       | ProOptics International Corp.                           | Grand Cayman, Cayman Islands  | 光學薄膜設計、製造及銷售                                                     | USD 64,222<br>USD 2,255               | 64,222<br>USD 2,255                 | -        | 2,050,000   | 2,050,000  | 持有權比例<br>21.35%<br>表決權比例<br>27% | 52,047    | (29,927)      | (6,389)        | -                |
| 貿聯國際股份有限公司                            | 峰川光電股份有限公司                                              | 新竹縣竹北市                        | 主動光纜及光纖模組之設計、製造及銷售。                                              | NTD 66,000                            | 30,000                              | -        | 32,000,000  | 32,000,000 | 44%                             | 31,346    | (29,873)      | (12,467)       | -                |
| Zellwood International Corp.          | Bizconn International Corporation                       | APIA, SAMOA                   | 各種投資活動。                                                          | USD 47,476<br>USD 1,667               | 47,476<br>USD 1,667                 | -        | 1,666,667   | 1,666,667  | 100%                            | 435,958   | 117,017       | 116,760        | 係屬子公司<br>(註1)    |
| Adel Enterprises Corp.                | 敦順有限公司                                                  | 香港中環                          | 各種投資活動。                                                          | -                                     | -                                   | -        | 1,000       | 1,000      | 100%                            | 288,388   | 27,688        | 27,809         | 係屬子公司<br>(註1)    |
| BizLink Technology (S.E.A.) Sdn. Bhd. | BizLink Interconnect Technology (India) Private Limited | Chennai 600042, India.        | (1)電纜組件、電源線及電信設備之設計及銷售，(2)電腦週邊產品及電子材料之批發、零售，以及(3)國際貿易。           | INR 389<br>INR 1,000                  | 389<br>INR 1,000                    | -        | 100,000     | 100,000    | 100%                            | 1,976     | 117           | 117            | 係屬子公司<br>(註1)    |
| BizLink Technology (Slovakia) S.R.O.  | BizLink Technology SRB D.O.O.                           | Prokuplje, Republic of Serbia | (1)生產經營電器、電子設備之連接器。(2)電纜組件、連接器及電源線之批發、零售。                        | -                                     | 44,826<br>EUR 1,280                 | -        | (註4)        | (註4)       | -                               | -         | (48,994)      | (1,595)        | 係屬子公司<br>(註1及註5) |
| OW Holding Inc.                       | OptiWorks Inc.                                          | CA 94538, USA                 | (1)光纖器件及光纖光纜批發、零售，(2)國際貿易，以及(3)各項投資活動。                           | USD 575,296<br>USD 20,200             | 575,296<br>USD 20,200               | -        | 2,000       | 2,000      | 100%                            | 568,545   | (116,005)     | (116,005)      | 係屬子公司<br>(註1)    |

(接次頁)

(承前頁)

| 投資公司名稱                             | 被投資公司名稱                                  | 所在地             | 主要營業項目                                | 原本期本   | 投資期本    | 資去年  | 金額年底 | 期股      | 未數   | 比率   | 持帳面金額      | 有被投資公司本期損益 | 本期認列之投資損益(註2) | 備註        |
|------------------------------------|------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|--------|---------|------|------|---------|------|------|------------|------------|---------------|-----------|
| Speedy Industrial Supplies Pte Ltd | SIS Speedy Industrial Supplies Sdn. Bhd. | Johor, Malaysia | 線束和電纜組件、印刷電路板組件、飯盒加工、盒裝和系統集成之批發製造及銷售。 | \$ 710 | MYR 100 | \$ - | -    | 100,000 | 100% | 100% | \$ 111,561 | \$ 14,823  | \$ 14,823     | 係屬孫公司(註1) |

註 1：已合併沖銷。

註 2：本期認列之投資損益係迴轉前期逆流交易之未實現銷售毛利、減除本期逆流交易之未實現銷售毛利之淨額。

註 3：大陸被投資公司相關資訊請參閱附表十。

註 4：係為有限公司，故無股份。

註 5：本公司於 109 年 7 月收購 BizLink Technology (Slovakia) S.R.O. 持有 BizLink Technology SRB D.O.O. 之 10% 股權，收購後本公司持有 BizLink Technology SRB D.O.O. 之持股比例上升至 100%，BizLink Technology (Slovakia) S.R.O. 持有 BizLink Technology SRB D.O.O. 之持股比例下降為 0%。

BizLink Holding Inc.及子公司  
大陸投資資訊

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表十

單位：新台幣仟元、外幣仟元

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、本期損益及認列之投資損益、期末投資帳面金額及已匯回投資損益：

| 大陸被投資公司名稱       | 主要營業項目                                            | 實收資本額<br>(註1)                     | 投資方式<br>(註2) | 本<br>期<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本<br>期<br>初<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本期匯出或收回投資金額 |        |                                 | 被<br>投<br>資<br>公<br>司<br>損<br>益 | 本公司直接或間接<br>持股比例 % | 本<br>期<br>認<br>列<br>損<br>益<br>(註13) | 期<br>末<br>投<br>資<br>帳<br>面<br>金<br>額 | 截至本期末<br>已匯回投資收益 |
|-----------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------|--------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|------------------|
|                 |                                                   |                                   |              |                                           |                                                | 匯<br>出      | 收<br>回 | 回<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 |                                 |                    |                                     |                                      |                  |
| 康聯精密機電(深圳)有限公司  | 生產經營連接器及連接器零件、通訊連接線、精密塑膠模具、金屬模具、五金沖壓件、精密塑膠製品。     | \$ 76,821<br>CNY 17,600           | (2)註4        | 本<br>期<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本<br>期<br>初<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 註3          | 註3     | 註3                              | \$ 117,992                      | 100%               | \$ 117,992                          | \$ 399,224                           | 註3               |
| 通盈電業(深圳)有限公司    | 生產電線電纜及電器接插件。                                     | 98,952                            | (2)註5        | 本<br>期<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本<br>期<br>初<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 註3          | 註3     | 註3                              | 25,311                          | 100%               | 25,311                              | 314,743                              | 〃                |
| 昆山合真和光電科技有限公司   | 光、電器件技術、電子產品及精密零件研發、製造及銷售                         | HKD 26,936<br>43,005<br>USD 1,510 | (2)註6        | 本<br>期<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本<br>期<br>初<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 註3          | 註3     | 註3                              | 15,220                          | -                  | 15,220                              | 註14                                  | 〃                |
| 翔光(上海)光通訊器材有限公司 | (1)光纖器件及光纖光纜之製造、批發及零售，(2)國際貿易。                    | 170,880<br>USD 6,000              | (2)註7        | 本<br>期<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本<br>期<br>初<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 註3          | 註3     | 註3                              | 2,368                           | 93.08%             | 2,204                               | 204,511                              | 〃                |
| 翔光光通訊器材(昆山)有限公司 | 生產開發光纖通訊用光電子器件、元器件及模組；銷售自產產品。                     | 85,440<br>USD 3,000               | (2)註7        | 本<br>期<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本<br>期<br>初<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 註3          | 註3     | 註3                              | ( 7,869 )                       | 93.08%             | ( 7,325 )                           | 103,032                              | 〃                |
| 翔耀電子(深圳)有限公司    | 生產經營通訊及電腦連接線、工業及醫療設備連接線、音頻及視頻連接線、轉接頭及切換器、線束、光纖跳線。 | 28,480<br>USD 1,000               | (2)註8        | 本<br>期<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本<br>期<br>初<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 註3          | 註3     | 註3                              | 125,895                         | 100%               | 125,895                             | 754,215                              | 〃                |
| 華展電子(深圳)有限公司    | 生產經營電腦及通訊連接線、連接器、光纖跳線。                            | 9,184<br>HKD 2,500                | (2)註9        | 本<br>期<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本<br>期<br>初<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 註3          | 註3     | 註3                              | 64,831                          | 100%               | 64,831                              | 416,323                              | 〃                |
| 貿聯電子(昆山)有限公司    | 電纜組件、電源線及連接器之設計、製造及銷售。                            | 284,800<br>USD 10,000             | (2)註6        | 本<br>期<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本<br>期<br>初<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 註3          | 註3     | 註3                              | 184,879                         | 100%               | 184,879                             | 1,929,952                            | 〃                |
| 新視電子(廈門)有限公司    | 生產電腦連接線、連接器，電腦主機機箱電源及其它零組件組裝。                     | 15,949<br>USD 560                 | (2)註10       | 本<br>期<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本<br>期<br>初<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 註3          | 註3     | 註3                              | 243,099                         | 100%               | 243,099                             | 495,850                              | 〃                |
| 佛山市南海城銑電子有限公司   | 生產電線電纜及電器接插件。                                     | 56,960<br>USD 2,000               | (2)註11       | 本<br>期<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本<br>期<br>初<br>自<br>累<br>積<br>投<br>資<br>金<br>額 | 註3          | 註3     | 註3                              | 105                             | 100%               | 105                                 | 118,578                              | 〃                |

( 接次頁 )

(承前頁)

| 大陸被投資公司名稱     | 主要營業項目                                               | 實收資本額<br>(註1)                          | 投資方式<br>(註2) | 本期期初<br>自台灣匯出<br>累積投資金額 | 本期匯出或收回投資金額 |    | 本期<br>自台灣匯出<br>累積投資金額 | 被投資公司<br>本期損益 | 本公司直接或<br>間接投資之<br>持股比例% | 本期認<br>列損益<br>(註13) | 期末<br>投資金額<br>帳 | 截至本<br>期止已<br>匯回投資<br>收益 |
|---------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|-------------------------|-------------|----|-----------------------|---------------|--------------------------|---------------------|-----------------|--------------------------|
|               |                                                      |                                        |              |                         | 匯出          | 收回 |                       |               |                          |                     |                 |                          |
| 貿聯電子(常州)有限公司  | (1)生產智能型儀用傳感器、儀用接插件、儀用功能材料。(2)從事上述產品及材料、線纜繞線盤之進出口業務。 | \$ 376,855<br>USD 8,950<br>&RMB 27,940 | (2)註12       | 註3                      | 註3          | 註3 | 註3                    | \$ 341,924    | 100%                     | \$ 341,744          | \$ 1,513,361    | 註3                       |
| 百事聯電子(廈門)有限公司 | (1)生產智能型儀用傳感器、儀用接插件、儀用功能材料。(2)從事上述產品及材料、線纜繞線盤之進出口業務。 | 93,870<br>USD 3,296                    | (2)註12       | "                       | "           | "  | "                     | 161,252       | 100%                     | 161,237             | 951,628         | "                        |

2. 赴大陸地區投資限額：

| 本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額 | 經濟部投資審議會核准投資金額 | 依經濟部投資審議會規定赴大陸地區投資限額 |
|----------------------|----------------|----------------------|
| 註3                   | 註3             | 註3                   |

註 1：實收資本額係以投資幣別對新台幣之期末資產負債表匯率換算。

註 2：投資方式區分為下列三種，標示種類別即可：

(1)直接赴大陸地區從事投資。

(2)透過第三地區公司再投資大陸。

(3)其他方式。

註 3：本公司非於中華民國設立之公司，故不適用。

註 4：係本公司透過 Bizconn International Corporation 再投資。

註 5：係本公司透過敦順有限公司再投資。

註 6：係本公司透過 Zellwood International Corporation 再投資。

註 7：係本公司透過 OW Holding Inc. 轉投資 OptiWorks, Inc.再投資。

註 8：係本公司透過萬聯國際企業有限公司再投資。

註 9：係本公司透過 BizLink (BVI) Corp.再投資。

註 10：係本公司透過 Adel Enterprises Corp.再投資。

註 11：係本公司透過 Jo Yeh Company Limited 再投資。

註 12：係本公司透過 EA Cable Assemblies (Hong Kong) Co., Limited 再投資。

註 13：本期認列之投資損益係依據本公司簽證會計師查核之財務報表。

註 14：昆山合真和光電科技有限公司業已於 109 年 12 月核准註銷清算。

3. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區事業所發生之重大交易事項及其價格、付款條件、未實現損益及其他相關資訊

- (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：請參閱附表六。
- (2) 銷貨金額及百分比與相關收款項之期末餘額及百分比：請參閱附表六。
- (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。
- (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：無。
- (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：無。
- (6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：無。

BizLink Holding Inc.

主要股東資訊

民國 109 年 12 月 31 日

附表十一

| 主 要 股 東 名 稱                                         | 股 份       |         |
|-----------------------------------------------------|-----------|---------|
|                                                     | 持 有 股 數   | 持 股 比 例 |
| Hwa Tse Liang and InRuKuo Family Trust              | 8,624,427 | 6.60%   |
| 美商摩根大通銀行台北分行受託保管 Stichting 存託<br>APG 新興市場股票共同基金投資專戶 | 6,735,000 | 5.15%   |

註 1：本表主要股東資訊係由集保公司以當季季底最後一個營業日，計算股東持有公司已完成無實體登錄交付（含庫藏股）之普通股及特別股合計達 5% 以上資料。本公司合併財務報告所記載股本與實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。

註 2：上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示。至於股東依據證券交易法令辦理持股超過 10% 之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

**BIZLINK HOLDING INC.**



董事長：梁華哲



