

股票代號：2480



# 民國一一四年度年報

查詢網址

公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<https://www.sti.com.tw/>

中華民國一一五年三月三十一日 刊印

## 一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：黃新琪

職稱：副總經理

電話：03-5425566#61520

電子郵件信箱：Shareholder@sti.com.tw

代理發言人姓名：余郡綺

職稱：稽核經理

電話：03-5425566#61701

電子郵件信箱：Shareholder@sti.com.tw

## 二、公司之地址及電話

單 位	地 址	電 話
總 公 司	新竹市北區東大路二段 83 號 12 樓之 1	03-5425566
台北辦事處	台北市內湖區堤頂大道二段 475 號 10 樓	02-27993839
桃園辦事處	桃園市中壢區領航南路三段 315 號 12 樓	03-4014111
台中辦事處	台中市西屯區朝富路 213 號 19 樓之 5	04-27085336
嘉義辦事處	嘉義市東區吳鳳北路 381 號 7 樓	05-2769288
台南辦事處	台南市永康區中華路 1-150 號 24 樓 F 室	06-3137313
高雄辦事處	高雄市前鎮區民權二路 8 號 19 樓之 1	07-3330202
花蓮辦事處	花蓮縣花蓮市南京街 177 號	038-343006

## 三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市大安區敦化南路二段 67 號地下一樓

網址：<https://www.yuanta.com.tw/>

電話：02-25865859

## 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：許新民、黃敏如會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 9 樓

網址：[https://www.ey.com/zh\\_tw](https://www.ey.com/zh_tw)

電話：02-27578888

## 五、海外有價證券買賣場所及查詢網址：無

## 六、公司網址：<https://www.sti.com.tw/>

# 目 錄

壹、致股東報告書 .....	1
貳、公司治理報告 .....	11
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管 .....	11
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金 .....	21
三、公司治理運作情形 .....	27
四、簽證會計師公費資訊 .....	77
五、更換會計師資訊 .....	78
六、公司經理人曾任職於簽證會計師所屬事務所之情形 .....	78
七、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 .....	79
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊 .....	79
九、綜合持股比例 .....	80
參、募資情形 .....	81
一、資本及股份 .....	81
二、公司債辦理情形 .....	84
三、特別股辦理情形 .....	84
四、海外存託憑證辦理情形 .....	84
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	84
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	84
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	84
八、資金運用計劃執行情形 .....	84
肆、營運概況 .....	85
一、業務內容 .....	85
二、市場及產銷概況 .....	105
三、從業員工概況 .....	118
四、環保支出資訊 .....	118
五、勞資關係 .....	119
六、資通安全管理 .....	122
七、重要契約 .....	124
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....	125
一、財務狀況 .....	125
二、財務績效 .....	126

三、現金流量 .....	127
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	128
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 .....	128
六、風險事項分析評估 .....	128
七、其他重要事項 .....	131
<b>陸、特別記載事項 .....</b>	<b>132</b>
一、關係企業相關資料 .....	132
二、私募有價證券辦理情形 .....	132
三、其他必要補充說明事項 .....	132
<b>柒、最近年度或截至年報刊印日止，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 .....</b>	<b>132</b>

# 壹、致股東報告書

各位女士、先生大家好

誠摯感謝各位股東長期以來的支持與鼓勵。受惠於政府「資安即國安」政策及 AI 產業發展契機，本公司憑藉多年資訊系統整合經驗優勢，並與各領域專精的廠商合作，持續為客戶提供 AI、雲端與資通安全整體解決方案，帶動民國一一四年度營收與獲利再創佳績。展望未來，隨著 AI 應用加速落地、資安法規持續強化，以及企業數位轉型需求提升，本公司將持續深化高附加價值服務布局，穩健推動長期成長，為股東創造更大價值。

## 一、民國一一四年度營業結果報告

### (一)營業計畫實施成果

本公司民國一一四年度合併營業收入淨額為 83.94 億元，較民國一一三年度 75.37 億元增加 11.38%；民國一一四年度合併本期淨利為 851,292 仟元，較民國一一三年度 798,059 仟元增加 6.67%，稅後每股盈餘 8.00 元。

單位：新台幣仟元

項 目	114 年	113 年	增(減)金額	變動比率%
營業收入	8,394,371	7,536,746	857,625	11.38%
營業成本	6,354,554	5,651,473	703,081	12.44%
營業毛利	2,039,817	1,885,273	154,544	8.20%
營業利益	996,785	918,149	78,636	8.56%
營業外收入及支出	62,952	85,617	(22,665)	(26.47%)
稅前淨利	1,059,737	1,003,766	55,971	5.58%
本期淨利	851,292	798,059	53,233	6.67%

(二)預算執行情形：本公司民國一一四年度未對外公開財務預測，故不適用。

### (三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分 析	項 目	114 年	113 年
財務收支	利息收入	15,294	14,372
	利息費用	3,943	1,959
獲利能力	資產報酬率(%)	11.24	11.58
	股東權益報酬率(%)	24.46	23.78
	稅前純益占實收資本額比例(%)	99.64	94.37
	純益率(%)	10.14	10.59
	每股盈餘(元)	8.00	7.50

#### (四)研究發展狀況

基於半導體高階先進製程不斷精進，促使各式處理器(CPU、GPU、NPU)運算能力的大幅躍進，讓我們看到不論是行動裝置應用發展、IoT 連網數量及應用在各產業的蓬勃發展、巨量資料得以利用高效能晶片讓資料探勘及複雜 AI 模型創新實用化、雲端運算得以在相同空間提供更大的算力並更加普及；另外由 AI 驅動的軟體開發容器化、因應工業 4.0 所進行的工廠自動化、5G 商用化讓產業在應用創新上得以落實等；各行各業無不從中開發創新應用增加商機。近年來，隨著生成式人工智慧 (GenAI) 技術日新月異，企業對於其應用及導入的需求迅速提升。GenAI 不僅能賦能企業於自動化內容生成、專業文件撰寫、客服回應、數據分析與決策輔助，還能結合企業內部資料打造專屬智能應用，協助營運流程優化並提升服務品質。因應此一趨勢，企業積極導入大型語言模型 (LLM)、多模態 AI、AIGC (AI Generated Content) 等新技術，並結合 RAG (Retrieval-Augmented Generation)、知識圖譜、雲端原生架構等，打造智能內容產生、智慧問答、知識管理與自動化決策等多元應用場景。此外，企業高度重視 AI 倫理、資安防護與資料治理，確保模型落地合規與安全。然而在新科技、新技術高度發展的同時，絕對不能忽略的一件事：就是暗網的威脅亦同樣隨著新科技、新技術（如利用開源 AI 模型經由移除道德框架後執行非法應用）的發展而日益嚴峻。本公司持續多年的專業技術研發及應用軟體研發都已經廣獲客戶好評，同時技術團隊更從客戶專案開發經驗中學習到產業知識更進而研究並設計出合適架構在 IT、CT、OT、雲端運算、AI 平台、資訊安全上之各類服務。在本年度繼續數項新產品的研究和既有產品新功能之開發。茲列舉本公司研發重點如下：

##### 1. 製造業：

打造 AI Agent 應用架構。

##### 2. 電信業：

應用 Ripple Effect 協議之分散式 AI 代理人協同架構：建構高韌性製造調度之 AaaS 服務平台。

##### 3. 金融服務業：

基於 RAG 技術之 AML 系統維運診斷與全方位操作輔助平台。

##### 4. 所有產業：

(1) 人工智慧資安管家。

(2) EAR ZT 零信任安全互聯技術平台之研發與實踐—深化 AI 技術應用與 AI 平台整合。

## 二、民國一一五年度營業計畫概要

### (一)經營方針

1.因應各式雲端服務及行動智慧型裝置應用已然產生的大量的資料，多樣化的巨量資料分析應用伴隨不同產業被提出並利用近年來日漸成熟的 GenAI 建構出不同領域之 AI 應用。我們將會以公司在高科技製造業、電信業、金融服務業、零售業的經驗針對巨量資料分析、AI/GenA 等應用提出適用於產業的解決方案，包含顧問、平台、分析工具及結合專屬領域 AI/GenAI 軟體廠商之協同服務等。此外，我們亦協助客戶在現有應用系統中導入生成式人工智慧(GenAI)技術，透過與既有系統的深度整合，提升資料分析、自動化及決策輔助功能，進一步優化營運流程並強化企業競爭力。

### 2.推動異業結盟

在雲端服務裡面的應用軟體與硬體會儘量採取共享的機制，才能達到節能減碳，才能進一步降低成本。因此，異業結盟將會是雲端服務的成功要素之一，找到適當的商業模式則是異業結盟的成功要素之一。本公司將推動異業結盟及開發適當的商業模式，以成就加值鏈為主的獲利模式(例如與購物媒體及實體店面、物流共同架構出 O2O-虛擬/實體商城之 B2C 服務運營模式)。另外在高度資金投入建構 5G 的電信業者必將面臨除電信服務之外的加值服務收入，其中以結合系統整合商如敦陽科技來延伸、增加原電信服務之外更貼近客戶的資訊服務收入，例如電信業導入的全光網(APN)傳輸協定即可結合敦陽科技的專業資料中心技術能力提供客戶跨區高可用性架構(Remote HA)建置。

### 3.擴大軟體整合、雲地整合及資安代管服務

透過雲端服務很容易拓展商業應用及技術服務之覆蓋面，其中如電商平台(商店管理、整合式訂單管理、個人化客戶經營、客戶瀏覽行為追蹤分析、營運數據儀表板等)、AI 數位轉型(提供顧客數據平台、商業智慧數據分析、企業協作及生產力應用、影音串流、AI 修圖服務等)、AI 行銷互動平台、AI 資料科學平台、AI 機器人應用、GenAI 產業應用、微服務(容器)開發管理平台、雲地整合、資安代管服務(MDR、CDR、NDR)將會是本公司的經營重點。

### 4.推動新世代資料中心管理架構(NGDC)

隨著資訊科技在軟、硬體上的演進，企業在不同類型資料處理上獲得充分的支持，同時也造成資料中心的複雜度遽增及管理上前所未有的挑戰。例如：計算環境包含單機/叢集、虛擬機/叢集、微服務@容器，資料處理則包含了 WebService@CPU、DataAnalytics@CPU/GPU、HPC/AI/ML@CPU/GPU 等多種應用型態，資料中心的操作與管理也延

伸到所介接的外部雲端服務資料中心，以上種種皆道出新世代資料中心所面臨的嚴苛挑戰。新世代資料中心管理架構必須可以同時管理並分配單機、虛擬化、容器等操作系統資源，支援巨量數據探勘、機器學習、AI 及一般性 IT 應用執行於 CPU 或 GPU 等計算資源上，同時具備雲端服務介接彈性及量化資訊系統資源利用率等功能。

## 5.擴大核心業務的應用軟體開發

本公司的核心業務在：製造業、金融業、電信業、政府機構及教育研究單位的大型 IT 整合案，我們已經在這些核心業務開發應用軟體(ERP、MES、PLM、AML、CEM 等)，未來將持續擴大開發更多種的應用軟體，擴大對客戶的服務面，同時因應 5G/AI/IoT/邊緣運算等創新服務等龐大需求，本公司亦將結合各領域專精廠商提供客戶更多元、完整的服務。未來，針對產業客戶，我們將協助將生成式人工智慧(GenAI)技術導入現有應用系統，不僅與既有軟體(如：ERP、MES、PLM、AML、CEM 等)深度整合，並強化資料分析、自動化與決策支援功能，協助客戶於數位轉型及智慧升級趨勢中，領先市場，提升營運效能與競爭優勢。

6.電信產業提供更快的數據服務，更大的頻寬使用，在近期的十年內，整個行動產業正式進入大數據(Big Data)的時代，發展機器學習與人工智慧，本公司早在幾年前因應此一趨勢，開始進行大數據(Big data)相關應用研發與建置。相關指標專案包含各大電信業者以大數據解決方案進行客戶核心系統妥善率的資料蒐集與統計分析，而使整體核心系統妥善率提高，加速各項障礙查修與系統效能規劃等效率，並利用資料分析運算，期望達到 Omni Channel 的各項推薦機制。另外各電信公司已於民國一〇九年開始 5G 相關的建置，本公司亦持續提供 5G 所需骨幹 OTN 擴容，並爭取：1.基於 5G 之六都骨幹建構完備後所接續進行訊號覆蓋率提升所需建置之 Small Cell 基站商機；2.由 OTN 衍生之都會型 OTN 應用，簡稱 Metro-OTN，將取代現有 PTN 及 SDH 的低階線路應用；3.同步進行協同電信公司規劃並提供對其客戶之 IT 服務項目：如電信業近來導入的全光網傳輸協定(APN)即可結合敦陽科技的專業資料中心技術能力提供客戶跨區高可用性架構(Remote HA)建置，目標讓所有資訊處理設備，全部採用光通訊技術，未來結合矽光子的相關技術。實現超低功耗、超低延遲及超高的傳輸量；4.因應日益嚴重的資安攻擊由敦陽提供零信任網路架構建置、協助電信業者建置 SDN/NFV 對其客戶提供 CPE 服務等。

7.傳輸技術的大躍進，物聯網已然快速蓬勃發展，各式各樣架構在物聯網基礎上之商業模式被提出並測試市場接受度，加上發生在邊緣的 IoT、IoT 的規範及管制正在積極進行中、5G IoT 逐漸普及等發展趨勢等，工研院產科國際所研究表示，全球 IoT 市場從民國一〇六年的 6,314 億美元，於民國一一〇年首度突破 1 兆美元，民國一一一年台灣物聯

網產值更正式突破 2 兆台幣。本公司將善用多年在 IT 核心技術以及在不同產業相關軟、硬體建置的經驗累積如：5G、邊緣運算、區塊鏈、AI/機器學習、LPWAN(LoRa、NB-IoT)等，積極開發專業領域相關之物聯網應用商機。

## (二)預期銷售數量及其依據及重要之產銷政策

本公司已於去年十二月，經全體主管與同仁的努力，完成民國一一五年度經營規劃：

1. 政府機構：政府單位推動 AI 網路主動式防禦、地方數位公共服務、城鄉建模與數位雙生、打詐與網路管理、人工智慧島、資安強化：應對日益嚴峻的供應鏈攻擊與境外網駭、生成式 AI (GenAI)：從實驗階段進入應用落地、雲端基礎建設：提升數位服務的擴充性與韌性等。
2. 製造業：
  - (1) 人工智慧(AI)與生成式 AI(GenAI)：
    - A. 從 PoC 轉向生產：民國一一四年是關鍵分水嶺，企業不再只是測試 AI，而是將預算投入在代理型 AI (Agentic AI)與 AI 優化維運(AIOps)，以解決生產線上的複雜決策問題。
    - B. 基礎設施升級：為了支撐龐大的算力需求，高科技業對 AI 伺服器與資料中心硬體的採購支出顯著增加。
  - (2) 資安防護與韌性：
    - A. 高科技製造業的資安預算占整體 IT 預算的 14%，居各產業之冠（一般企業平均約 9%）。
    - B. 投資重點放在供應鏈資安、OT/IT 融合安全以及防禦 AI 驅動的自動化攻擊(如防範深度偽造或更精密的勒索軟體)。
  - (3) 雲端基礎架構與數位轉型：
    - A. 混合雲佈局：高科技業是上雲最積極的產業，預算持續流向混和雲與邊緣運算(Edge AI)，以應對智慧工廠即時數據處理的需求。
    - B. 數位孿生(Digital Twin)：用於模擬生產流程、優化能源消耗與永續轉型(Green IT)。
3. 金融業：
  - (1) 生成式 AI 與自主金融(Autonomous Finance)：
    - A. 台灣金融機構 AI 導入率已達 40% 以上，其中銀行業更高達 87%。
    - B. 預算從早期的「文字客服」轉向「理財建議、詐欺偵測、自動貸款審批」。
    - C. 代理型 AI (Agentic AI)：民國一一五年重點在於開發能「執行任務」的 AI 代理，例如自動化交易執行與即時法遵稽核。

- (2) 雲端佈局從「上雲」到「雲端原生」：
  - A. 私有雲為主、混合雲為輔：出於監管與資安考慮，金融業 68% 仍部署於私有雲，但公有雲比例正逐年提升(預計民國一一五年達 27%)。
  - B. 核心系統轉型：預算正大量投入在「核心系統微服務化」，以應對開放銀行(如：Open Banking 等)頻繁的 API 串接需求。
- (3) 資安韌性與法遵(RegTech)：
  - A. AI 安全平台：隨著 AI 應用增加，金融業投入大量預算於 AI 安全性防護，防止資料外洩與對抗 AI 驅動的詐騙。
  - B. 韌性建置：因應金管會對「數位韌性」的要求，針對異地備援、防勒索軟體、零信任架構(Zero Trust)的預算比重持續維持高位。相關重點技術：
    - (a) 超自動化(Hyperautomation)：流程機器人(RPA)結合 AI，處理理賠、開戶審核。
    - (b) 反詐欺 AI (Anti-Fraud AI)：即時監控異常交易、防範深偽(Deepfake)盜帳號。
    - (c) 機密運算(Confidential Computing)：在保護客戶隱私的前提下，進行跨機構的數據共享。
    - (d) 綠色金融(Green IT)：碳核算系統、符合 ESG 規範的數位報表。

#### 4. 電信業：

- (1) AI 佈局，從生成式 AI 到 AI 代理(Agentic AI)：
  - A. 基礎算力：中華電信等業者正積極建置分散式 AI 資料中心(AIDC)，以應對 AI 手機與 AI PC 帶來的邊緣算力需求。
  - B. 客服與應用：預算大量投入在「智能助手」與「AI 語音客服進階版」，例如台灣大的「萬能大麥」推薦系統與自動逐字稿技術。
  - C. AI 治理：針對 AI 的信任、風險與安全管理(AI TRiSM)成為新的預算支出項目。
- (2) 網路韌性與次世代通訊：
  - A. 多軌衛星：為了因應地緣政治與數位韌性，低軌衛星與星空地整合網路民國一一四年至一一五年的關鍵預算去處。
  - B. 5G Advanced(5G-A)：遠傳與中華電均針對下一代 5G 標準(5G SA、小型基地台)持續挹注能量，以支持更低延遲的工業 4.0 應用。
  - C. 潛地纜線：民國一一五年預計會有顯著預算用於新建國內外海纜，強化國際聯網能力。
- (3) 雲端化與微服務轉型(TelcOS)：
  - A. 核心系統翻新：為了擺脫傳統電信架構的笨重，預算正流向微

服務架構(Microservices)，將計費、帳管、維護等功能 API 化，提升反應速度。

B. 綠色電信：隨著 ESG 要求，利用 AI 優化基地台節能與機房散熱(如：液冷技術)的投資比例逐年攀升。相關重點技術：

(a) Edge AI/AIDC：邊緣算力雲、低延遲影音串流、AI 終端支援。

(b) 網路功能虛擬化(NFV)：提升網路彈性，降低硬體採購成本。

(c) 後量子加密(PQC)：提前佈局下一代資訊安全，防範未來量子計算威脅。

(d) 智慧家庭(Matter)：整合跨品牌 IoT 裝置，擴大電信加值服務營收。

## 5. 教育與研究：

(1) AI 算力基礎建設(國網中心與研究機構)：

A. 超級電腦升級：國科會民國一一四年度編列約 40.7 億元用於建置「新一代高速運算主機與 AI 評測環境」，目標是提升台灣的總算力排位(目前全球第 17 名)。

B. 算力韌性：預算開始編列於分散配置與異地備援，避免 AI 主機過度集中於單一地點，確保研究數據安全。

(2) 高等教育：智慧國家 2.0 與人才培育：

A. 主權 AI 培育：教育部與國科會合作，重新定位高等教育目標。預算重點包括補助大專院校增設 AI、量子、太空科技相關系所。

B. 產學對接：民國一一四年至一一五年大幅挹注於「晶創台灣方案」，鼓勵校園研究中心採購先進製程相關的設計工具與運算資源。

(3) 基礎教育(K-12)與數位平權：

A. 數位學習精進方案：教育部賡續推動「中小學數位學習精進方案」，預算用於更新平板設備、補助數位內容與教學軟體。

B. 偏鄉數位幫手：民國一一四年度施政計畫中提到，編列預算建置數位諮詢服務行動據點，並推動「一對一」遠距視訊陪伴偏鄉學童，解決數位落差。相關重點技術：

(a) 主權 AI 模型：研發屬於台灣本土語音、文化的 LLM (如：TAIDE)及相關應用。

(b) 資安與評測：AI 安全性評估與校園資安網防禦，防止研究成果外洩。

(c) 智慧機器人：「智慧機器人計畫」民國一一四年至一一七年編列 100 億元，重點在工研院南分院等研究中心。

(d) 低軌衛星通訊：提升校園與偏遠研究站的緊急通訊韌性。

## 6. 醫療：

### (1) AI 臨床落地與自動化：

- A. 醫療影像 AI：民國一一四年度編列專款用於「醫療影像 AI 應用」，預算重點在於將 AI 模組整合進臨床診斷流程，減少放射科與專科醫師負擔。
- B. 智慧病歷與預後預測：預算從單純的掛號系統轉向「生成式 AI 撰寫病歷」及「病患重症風險預警系統」。

### (2) 次世代數位醫療平台(Next-Gen HIS)：

- A. 資料標準化：衛福部於民國一一四年度追加預算推動「次世代數位醫療平台」，核心目標是 FHIR(快速健康照護互通資源)標準化。
- B. 系統轉型：許多大型醫院(如：台大、榮總、長庚)開始更新過往僵化的舊系統，將預算投入在微服務化與雲端原生架構，以支撐跨院數據共享。

### (3) 在宅醫療與長照 3.0：

- A. 智慧照顧：配合「智慧照顧三升五顧」計畫，預算流向遠距醫療監測設備、智慧輔具以及結合 AI 的「社區健康照護平台」。
- B. 在宅急症照護：民國一一四年起獎勵醫護團隊利用行動 ICT 設備在病患家中提供治療，相關的行動病歷與視訊診察系統成為採購重點。相關重點技術：
  - (a) 基因數據分析：配合健保 NGS 給付，建立個人化精準用藥系統。
  - (b) 醫療資安(Zero Trust)：防範醫療勒索軟體，保護患者隱私與生物識別數據。
  - (c) 代理型 AI (Clinical Agents)：自動化排班、手術室資源調度、AI 輔助分診。
  - (d) 混合雲/邊緣運算：在確保病歷不離院的前提下，利用雲端算力訓練 AI。

## 7. 電商及零售業：

### (1) AI Agent (AI 代理人)商業化：

- A. 從「聊天」轉向「成交」：民國一一四年是實驗期，民國一一五年預算將大量投入於 Agentic AI。這類 AI 不只回答問題，還能主動執行「需求預測、動態定價、自動補貨」及「購物助理」功能。
- B. 搜尋變革：業者正投入經費進行 GEO(生成式引擎優化)，應對消費者從傳統搜尋轉向 AI 推薦的購物行為轉變。

(2)OMO 2.0：虛實深度融合：

- A.數據串接：預算重點在於將「線下體驗」與「線上數據」完全打通。例如：消費者在店內試穿後回家下單，IT 系統需能精準歸因並即時更新跨通路的會員點數。
- B.體驗型門市：實體通路的 IT 預算轉向智慧試衣間、無人自助結帳、與門市互動看板，強化「電商無法取代」的臨場體驗。

(3)點數經濟與會員經營(Loyalty 2.0)：

- A.CDP(客戶數據平台)升級：零售業持續加碼 CDP 預算，目標是在民國一一五年實現「隱形 AI」個人化推薦—在消費者還沒意識到需求前，系統已完成精準推播。相關重點技術：
  - (a)Agentic AI：自動化行銷活動設定、AI 購物管家。
  - (b)OMO 2.0 整合平台：線上線下庫存、會員、金流完全同步。
  - (c)智慧物流與冷鏈：縮短到貨時間(如：1 小時到貨)，提升生鮮食品占比。
  - (d)隱私運算：在去識別化前提下與品牌商進行數據交換(RMN 廣告)。

8. 所有產業：隨著行動應用與雲端服務之日趨成熟，電子化資料儲存與應用需求將快速大幅成長，大量結構化與非結構資料的管理與搜尋使用為重要的資訊技術發展方向。目前各產業有關文字、影像、聲音... 等非結構化資料之使用已相當普遍，資料量亦已快速增加，資料之搜尋與後續應用需求也已大幅出現，同時資訊安全問題也隨世代交替持續存在與演變。所幸區塊鏈技術的興起，而區塊鏈的完全防止資料傳輸中被竄改特性，讓各個領域開始研發、驗證後開始做應用的導入，可以預見未來資訊交換領域中將會有更多而且創新的相關應用被開發出來。隨著企業加速導入生成式 AI(GenAI)相關應用，開發與部署過程中，資安挑戰亦隨之升級。特別是在雲端、地端、終端等多層架構下，資料傳輸、模型訓練及推論過程皆需嚴格防護，防止敏感資訊洩漏、資料被未授權存取或竄改。企業需面對 AI 模型資料來源的真實性、訓練資料的隱私保護，以及模型部署後的惡意攻擊或濫用風險。常見資安挑戰包括：深偽(Deepfake)生成、模型反向工程、Prompt Injection、資料漂移導致判斷失誤、以及 API 接口遭受攻擊等。因應這些威脅，企業需導入零信任架構、強化端點及雲端資安防護、建立多層身份認證與存取控制、持續監控 AI 系統運作及異常行為，並針對 AI 模型進行安全測試與風險評估，確保 GenAI 應用安全可靠。另外從資安大廠的研發趨勢來看，新一代資安防禦技術將同時使用巨資分析、使用者行為分析(User Behavior Analytics)、誘騙技術(Deception)、隔離(Isolation)技術開發出具備機器學習及認知能力的產品，可以預測大型企業將會採用此項新的技術；以上都是本公司潛在的商機。

### 三、未來公司發展策略

本公司的長期發展策略依然沒變，根基於『速度』與『人才』，發展更多的加值與應用軟體，我們將以最快的『速度』滿足企業客戶對大型整合系統的需要，並且招募及培育優秀 IT 人才。短期的策略則是在維持既有的生意之下，著力於『雲端服務』、『新世代資料中心管理架構』、『巨量資料』、『AI』、『工業 4.0』、『物聯網』、『資通安全』議題中開發新的商機。放眼目前蓬勃發展中『雲』與『端』，本公司看到的廣大商機是：在不同的產業中有待被開發出的新創使用者經驗(app)，而眾家『端』製造商則有相當大的需求來結合本公司在各產業及雲端運算的相關整合經驗，共同開發商機。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

不論就營收、獲利或是公司規模來看，目前本公司是國內最大的系統整合公司之一，對於受到外部競爭環境的影響反而是正面的，因為我們在系統整合業務上比其他競爭者財務更穩健、人才更多、產品更多、更受客戶歡迎。同時我們更持續在內容供應及服務上開發新的商機，加上本公司積極導入 GenAI 應用亦讓本公司具備最佳的競爭力及生產力。

產業面來看，近年來各產業大舉投入 AI/GenAI 相關應用、各電信公司在 OTN 持續進行擴充容量、5G 開始提升訊號滲透率(Small Cell 建置)、6G 計劃驗證中、全光網(APN)導入、電信業者與有線電視業者對終端用戶在頻寬提供上的競爭(G-PON vs. DOCSIS 3.1)、金融服務業持續在 Fintech、Regtech 上投資、而原本電信服務營收的快速縮減，適必發展於多元服務，其中又大多與資訊服務相關，而這正為敦陽可跨足各領域與電信業合作的商機、國內各大銀行到國外設立分行以及金管會將洗錢防制法(AML)納入行政規則、企業開始利用 AML 平台規避遭商業制裁的企業、資訊安全威脅(如檔案加密、DDoS 類型勒索攻擊)日漸嚴重，端點保護及監控(EDR/MDR、NDR、CDR)成為資安攻防決戰的 Last Mile、更多巨量資料技術(利用 GenAI、機器學習)及應用的成功案例、各領域的區塊鏈應用、製造業開始導入工業 4.0、物聯網(IoT)更多元化的發展(如：穿戴式裝置、車載系統、家庭自動化、專業領域如航港監控及防災監控等)都明確說明本公司所受到的影響是正面的，我們仍然有許多新機會、新市場可以開發。

敬祝各位 身體健康 萬事如意

董事長 梁修宗



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

#### (一)董事資料

115年3月31日；單位：股、%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要學/經歷	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或董事			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	梁修宗	男 61~70歲	114.05.29	3年	85.06.03	3,811,358	3.58	3,811,358	3.58	2,400,000	2.26	—	—	中原大學資訊所碩士 宏碁科技(股)公司經理 工研院電子所	敦陽科技(股)公司董事長兼執行長 Stark Technology Inc.(U.S.A)負責人 敦雨投資有限公司負責人 財團法人中華民國國家資訊基本建設產業發展協會董事 神盾(股)公司獨立董事	無	無	無	註1
董事	中華民國	瞿瑞華	女 61~70歲	114.05.29	3年	102.06.10	690,929	0.65	690,929	0.65	1,222,974	1.15	—	—	銘傳商專企管系 國立清華大學高階經營管理碩士 富聚公司財務經理 敦陽科技(股)公司董事	敦陽資訊(股)公司董事(法人代表人) 賢華投資(股)公司董事長	無	無	無	註2
董事	中華民國	陳星州	男 61~70歲	114.05.29	3年	85.06.03	1,121,247	1.05	1,121,247	1.05	20,000	0.02	—	—	逢甲大學電子系 宏碁科技(股)公司業務專員 創勢科技(股)公司協理	敦陽科技(股)公司市場事業群執行副總經理 敦陽資訊(股)公司董事長(法人代表人)	無	無	無	
董事	中華民國	曾義舜	男 61~70歲	114.05.29	3年	85.06.03	998,633	0.94	983,633	0.92	89,940	0.08	—	—	中原大學資訊系 宏碁科技(股)公司主任	敦陽科技(股)公司第二事業群執行副總經理 雲智維科技(股)公司董事(法人代表人)	無	無	無	
董事	中華民國	陳國鴻	男 61~70歲	114.05.29	3年	92.05.27	604,129	0.57	604,129	0.57	—	—	—	—	台灣大學電機系 好德科技(股)公司總經理 台林電通(股)公司總經理 敦陽科技(股)公司策略長	台林電通(股)公司董事 好德科技(股)公司董事長 弘諺科技(股)公司董事 亮智科技(股)公司董事長 飛捷科技(股)公司獨立董事	無	無	無	
董事	中華民國	劉先民	男 61~70歲	114.05.29	3年	87.05.29	458,800	0.43	458,800	0.43	400,000	0.38	—	—	淡江大學電算系 宏碁科技(股)公司經理	敦陽科技(股)公司第六八事業群執行副總經理	無	無	無	
董事	中華民國	丞發投資(股)公司	—	114.05.29	3年	111.05.27	1,230,000	1.16	1,230,000	1.16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		代表人：蔡晝丞	男 40歲以下	114.05.29		111.05.27	—	—	—	—	—	—	—	—	—	長榮大學財務金融學士 美國強生威爾斯大學企業管理碩士 遠東商銀法人金融部襄理	敦陽科技(股)公司業務主任 丞發投資(股)公司負責人	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要學/經歷	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或董事			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	呂瑞文	男 51~60歲	114.05.29	3年	108.05.29	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學會計系學士 安永聯合會計師事務所資深協理	致遠聯合會計師事務所執業會計師	無	無	無	
獨立董事	中華民國	于泳泓	男 61~70歲	114.05.29	3年	111.05.27	-	-	-	-	-	-	-	-	加州州立大學柏克萊分校經營管理博士 廣州中山大學商學博士 科羅拉多州立大學企管碩士 安永會計師事務所諮詢合夥人 安永管理顧問公司執行董事 武漢大學深圳產學研中心兼任教授 大聯大投資控股(股)獨立董事	富爾特科技(股)公司副董事長 鑫聯大投資控股(股)公司獨立董事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	唐迎華	男 61~70歲	114.05.29	3年	111.05.27	-	-	-	-	-	-	-	-	國立台北工專電子科 英國萊斯特大學工商管理碩士 國立清華大學高階管理碩士 國立交通大學科管所博士 聯華電子產品行銷經理 聯陽半導體策略規劃部協理 聯陽半導體日本本社社長 科統科技總經理 翰碩電子總經理	國立台灣大學兼任助理教授 國立清華大學科管院厚德會會長	無	無	無	
獨立董事	中華民國	朱瑋齡	女 41~50歲	114.05.29	3年	113.05.15	-	-	-	-	-	-	-	-	交通大學管理學院(經營管理)研究所碩士 富邦證券承銷業務副總 大華證券承銷部經理 群益證券承銷副理	鈺太科技(股)公司獨立董事 昱厚生技(股)公司獨立董事 倚天酷基(股)公司獨立董事	無	無	無	

註1：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：因以目前公司規模及組織而言，本公司董事長兼任執行長之合理、必要性係能夠使決策及執行力的一致性與經營效率的提升，董事長與各董事間充分溝通下公司的營運現況與計劃方針都得以落實公司治理，且已強化董事會之獨立性，未來擬規劃增加獨立董事席次之方式，提升董事會職能及強化監督功能。目前本公司已有下列措施：1.董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人 2.每年安排各董事參加董事課程進修以增進董事會之運作效能。

註2：瞿瑞華女士曾於民國 102 年 6 月首次當選本公司董事，任期至民國 105 年 6 月屆滿未連任；民國 114 年 5 月 29 日股東常會全面改選，再度當選本公司董事(復任)。

## 1.法人股東者之主要股東

115 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持 股 比 率
丞發投資股份有限公司	蔡畫丞	72%
	唐桂珍	28%

2.主要股東屬法人者其主要股東：不適用。

### 3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
梁修宗	<p>(1)學歷：中原大學資訊所碩士</p> <p>(2)具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗</p> <p>(3)經歷：宏碁科技(股)公司經理、工研院電子所</p> <p>(4)現任：擔任本公司董事長兼執行長及提名委員會委員、Stark Technology Inc.(U.S.A)負責人、敦雨投資有限公司負責人、財團法人中華民國國家資訊基本建設產業發展協進會董事、神盾(股)公司獨立董事</p> <p>(5)未有公司法第30條各款情事</p>	符合獨立性情形第6項及第8項至第11項	1
瞿瑞華	<p>(1)學歷：銘傳商專企管系、國立清華大學高階經營管理碩士</p> <p>(2)具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗</p> <p>(3)經歷：富聚公司財務經理、敦陽科技(股)公司董事</p> <p>(4)現任：擔任本公司董事及提名委員會委員、敦陽資訊(股)公司董事(法人代表人)、賢華投資(股)公司董事長</p> <p>(5)未有公司法第30條各款情事</p>	符合獨立性情形第1項及第6項至第11項	0
陳星州	<p>(1)學歷：逢甲大學電子系</p> <p>(2)具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗</p> <p>(3)經歷：宏碁科技(股)公司業務專員、創勢科技(股)公司協理</p> <p>(4)現任：擔任本公司董事及市場事業群執行副總經理、敦陽資訊(股)公司董事長(法人代表人)</p> <p>(5)未有公司法第30條各款情事</p>	符合獨立性情形第5項至第11項	0
曾義舜	<p>(1)學歷：中原大學資訊系</p> <p>(2)具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗</p> <p>(3)經歷：宏碁科技(股)公司主任</p> <p>(4)現任：擔任本公司董事及第二事業群執行副總經理、雲智維科技(股)公司董事(法人代表人)</p> <p>(5)未有公司法第30條各款情事</p>	符合獨立性情形第5項至第11項	0

姓名	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董家數
陳國鴻	(1)學歷：台灣大學電機系 (2)具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 (3)經歷：好德科技(股)公司總經理、台林電通(股)公司總經理、敦陽科技(股)公司策略長 (4)現任：擔任本公司董事、台林電通(股)公司董事、好德科技(股)公司董事長、弘諺科技(股)公司董事、亮智科技(股)公司董事長、飛捷科技(股)公司獨立董事 (5)未有公司法第30條各款情事	符合獨立性情形第1項至第11項	1
劉先民	(1)學歷：淡江大學電算系 (2)具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 (3)經歷：宏基科技(股)公司經理 (4)現任：擔任本公司董事及第六八事業群執行副總經理 (5)未有公司法第30條各款情事	符合獨立性情形第3項及第5項至第11項	0
蔡晝丞	(1)學歷：長榮大學財務金融學士、美國強生威爾斯大學企業管理碩士 (2)具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 (3)經歷：遠東商銀法人金融部襄理 (4)現任：擔任本公司董事(丞發投資(股)公司法人代表人)及業務主任、丞發投資(股)公司負責人 (5)未有公司法第30條各款情事	符合獨立性情形第3項至第4項及6項至第10項	0
呂瑞文	(1)學歷：東吳大學會計系學士 (2)具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 (3)取得會計師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員 (4)經歷：安永聯合會計師事務所資深協理 (5)現任：擔任本公司獨立董事，並兼任審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員、永續發展管理委員會委員及提名委員會委員；致遠聯合會計師事務所執業會計師(從業28年，執行業務16年) (6)未有公司法第30條各款情事	符合獨立性情形第1項至第11項	0

姓名	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董家數
于泳泓	(1)學歷：加州州立大學柏克萊分校經營管理博士、廣州中山大學商學博士、科羅拉多州立大學企管碩士 (2)具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 (3)經歷：安永會計師事務所諮詢合夥人、安永管理顧問公司執行董事、武漢大學深圳產學研中心兼任教授、大聯大投資控(股)公司獨立董事 (4)現任：擔任本公司獨立董事，並兼任永續發展委員會召集人、風險管理委員會召集人、審計委員會委員及薪資報酬委員會委員；另擔任富爾特科技(股)公司副董事長、鑫聯大投資控(股)公司獨立董事 (5)未有公司法第30條各款情事	符合獨立性情形第1項至第11項	1
唐迎華	(1)學歷：國立台北工專電子科、英國萊斯特大學工商管理碩士、國立清華大學高階管理碩士、國立交通大學科管所博士 (2)具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 (3)經歷：聯華電子產品行銷經理、聯陽半導體策略規劃部協理、聯陽半導體日本分社社長、科統科技總經理、翰碩電子總經理 (4)現任：擔任本公司獨立董事，並兼任提名委員會召集人、審計委員會委員及薪資報酬委員會委員；另擔任國立台灣大學兼任助理教授、國立清華大學科管院厚德會會長 (5)未有公司法第30條各款情事	符合獨立性情形第1項至第11項	0
朱瑋齡	(1)學歷：交通大學管理學院(經營管理)研究所碩士 (2)具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 (3)經歷：福邦證券承銷業務副總、大華證券承銷部經理、群益證券承銷副理 (4)現任：擔任本公司獨立董事，並兼任審計委員會委員、薪資報酬委員會委員、風險管理委員會委員及提名委員會委員；另擔任鈺太科技(股)公司獨立董事、昱厚生技(股)公司獨立董事、倚天酷基(股)公司獨立董事 (5)未有公司法第30條各款情事	符合獨立性情形第1項至第11項	3

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者：

- (1)非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)。
- (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逾新台幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

#### 4.董事會多元化及獨立性

本公司已訂定「公司治理實務守則」，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以考慮基本條件(如：性別、年齡、國籍及文化)與專業背景、技能及產業經歷(如：資訊科技、會計及法律)等多元化。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力等多元化專業背景。

本屆董事任期自民國114年5月29日起至117年5月28日止，董事成員共11名，包含4名獨立董事，董事會成員產業資歷及專業能力豐富，呂瑞文獨立董事具會計師專業資格，成員中具碩士學位4名，博士學位2名，其中3名於美國、英國及中國取得碩、博士學位且有成員於外商公司及學術界服務，具有不同文化色彩及國際觀等經歷。本公司全體董事間均無配偶或二親等以內之親屬關係，無證交法第26條之3第3項及第4項規定情事，並符合金管會獨立董事規範。本公司具員工身分之董事占比為45.45%、獨立董事占比為

36.36%，女性董事占比為18.18%。8名董事年齡在61~70歲，1名董事年齡在51~60歲，1名董事年齡在41~50歲，1名董事年齡在40歲以下。1名獨立董事任期年資在3年以下，3名獨立董事任期年資在3~9年。

5.本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施

(1)原因說明：係因產業特性，短時間尋求人才不易。

(2)採行措施：本公司董事會組成著重性別平等，並以提高女性董事席次達三分之一以上為目標，預計未來將尋多方管道舉薦產業賢達盡力增加女性董事席次，以落實董事成員多元化目標。

本公司董事成員落實多元化政策情形：

職稱	姓名	國籍	性別	兼任本公司員工	獨立董事任期			年齡				多元化專業及產業經驗									
					3年以下	3至9年	9年以上	40歲以下	41至50歲	51至60歲	61至70歲	營運判斷	財務會計	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導及決策	資訊科技	法律	永續專業經驗
董事長	梁修宗	中華民國	男	✓	—	—	—	—	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	✓
董事	瞿瑞華	中華民國	女	—	—	—	—	—	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	—	✓	✓	—	—	✓
董事	陳星州	中華民國	男	✓	—	—	—	—	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	—	—	✓
董事	曾義舜	中華民國	男	✓	—	—	—	—	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	—	✓
董事	陳國鴻	中華民國	男	—	—	—	—	—	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	—	—
董事	劉先民	中華民國	男	✓	—	—	—	—	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	—	—
董事	蔡畫丞	中華民國	男	✓	—	—	—	✓	—	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	✓	—	—
獨立董事	呂瑞文	中華民國	男	—	—	✓	—	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	—	✓
獨立董事	于泳泓	中華民國	男	—	—	✓	—	—	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	—	✓
獨立董事	唐迎華	中華民國	男	—	—	✓	—	—	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	—	✓
獨立董事	朱瑋齡	中華民國	女	—	✓	—	—	—	✓	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	—	✓

董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次之二分之一	已達成
增加女性董事席次至少一席	已達成
二分之一以上獨立董事任期連續不超過三屆	已達成

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月31日；單位：股、%

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		主要學/經歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長兼執行長	中華民國	梁修宗	男	82.02.17	3,811,358	3.58	2,400,000	2.26	—	—	中原大學資訊所碩士 宏碁科技(股)公司經理 工研院電子所	Stark Technology Inc.(U.S.A)負責人 敦雨投資有限公司負責人 財團法人中華民國國家資訊基本 建設產業發展協進會董事 神盾(股)公司獨立董事	無	無	無	註1
董事兼執行副總經理	中華民國	陳星州	男	90.01.12	1,121,247	1.05	20,000	0.02	—	—	逢甲大學電子系 宏碁科技(股)公司業務專員 創勢科技(股)公司協理	敦陽資訊(股)公司董事長董事(法 人代表人)	無	無	無	
董事兼執行副總經理	中華民國	曾義舜	男	90.01.12	983,633	0.92	89,940	0.08	—	—	中原大學資訊系 宏碁科技(股)公司主任	雲智維科技(股)公司董事(法人代 表人)	無	無	無	
董事兼執行副總經理	中華民國	劉先民	男	90.01.12	458,800	0.43	400,000	0.38	—	—	淡江大學電算系 宏碁科技(股)公司經理	無	無	無	無	
資深副總經理	中華民國	張晏源	男	99.01.01	16,115	0.02	—	—	—	—	中正大學企管所	無	無	無	無	
資深副總經理	中華民國	葉建雄	男	101.09.01	8,000	0.01	—	—	—	—	交通大學控制工程系 盟立自動化業務經理	無	無	無	無	
資深副總經理	中華民國	賴宥瑄	男	101.09.01	1,082	—	—	—	—	—	中原大學資管系	日辰資訊(股)公司董事(法人代 表人)	無	無	無	
資深副總經理	中華民國	陳添裕	男	104.01.01	—	—	—	—	—	—	東海大學企研所 中原大學電機系 日盛證券債券交易員	無	無	無	無	
副總經理	中華民國	黃順安	男	93.11.16	16,574	0.02	—	—	—	—	逢甲大學資工系 政治大學經營管理碩士 麟瑞實業技術經理 宏碁科技(股)公司主任	無	無	無	無	
副總經理	中華民國	黃新琪	男	93.11.16	—	—	—	—	—	—	元智大學電機暨資訊研究所 吉普科技工程師 摩托羅拉工程師	台灣真美麗(股)公司董事	無	無	無	
副總經理	中華民國	徐俊能	男	99.01.01	—	—	—	—	—	—	大葉大學事經所 牧德科技(股)公司資深經理	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		主要學／經歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
副總經理	中華民國	周志武	男	104.01.01	840	—	—	—	—	—	交通大學資管所 友訊科技(股)公司副理	無	無	無		
副總經理	中華民國	蔡曜至	男	104.01.01	3,731	—	—	—	—	—	台北工專電子工程科 敦新科技總經理	無	無	無		
副總經理	中華民國	謝煜光	男	104.03.16	144	—	—	—	—	—	中興大學土木系 銘志營造經理 台鳳公司課長 冠倫開發經理	無	無	無		
副總經理	中華民國	施炳光	男	106.08.02	3,623	—	—	—	—	—	中正大學管理學院高階主管管理碩士 東吳大學電算系 宏碁科技工程師	雲智維科技(股)公司監察人	無	無	無	
副總經理	中華民國	李欣陽	男	108.09.01	—	—	—	—	—	—	中央大學資管系 鈺松國際經理 信息網路產品企劃經理 網際智慧專案經理	無	無	無		
副總經理	中華民國	翟宥誠	男	109.06.01	160	—	—	—	—	—	國立清華大學數學系 敦陽資訊副總經理	敦陽資訊(股)公司顧問	無	無	無	
副總經理	中華民國	何美玉	女	109.07.01	13,920	0.01	—	—	—	—	銘傳商專觀光系	無	無	無		
副總經理	中華民國	高仁健	男	109.07.01	—	—	—	—	—	—	實踐大學企研所	無	無	無		
副總經理	中華民國	張煥旗	男	109.07.01	—	—	—	—	—	—	交通大學資管所 力麗科技副總經理 技成科技執行副總經理	無	無	無		
副總經理	中華民國	黃啓祥	男	110.07.01	928	—	—	—	—	—	中原大學資管系 淡江大學管理科學研究所 敦陽科技資深處長 敦陽資訊副總經理	無	無	無		
副總經理	中華民國	李俊德	男	111.11.01	—	—	—	—	—	—	淡江大學資管系	無	無	無		
副總經理	中華民國	番文龍	男	111.11.01	7,000	0.01	800	—	—	—	文化大學資訊科學系 宏碁科技(股)公司	無	無	無		
副總經理	中華民國	鄭鴻振	男	111.11.01	2,720	—	—	—	—	—	交通大學資管所 艾群科技業務	無	無	無		
副總經理	中華民國	林智強	男	112.08.10	20,000	0.02	1,000	—	—	—	台灣大學事業經營法務碩士 敦陽寧波副總經理	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		主要學／經歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
副總經理	中華民國	高漢樹	男	115.03.01	—	—	—	—	—	—	屏東科大機械工程系 艾群工程師 精業業務主任	無	無	無	無	
副總經理	中華民國	許志宏	男	115.03.01	—	—	—	—	—	—	南亞工專製造科系 協創資訊業務經理 敦發科技業務經理	無	無	無	無	
副總經理	中華民國	溫世傑	男	115.03.01	—	—	—	—	—	—	大同大學資訊經營系 中國信託經理 敦陽科技副理	無	無	無	無	
副總經理	中華民國	藍清麒	男	115.03.01	—	—	—	—	—	—	四海工專電子科系	無	無	無	無	
財會主管	中華民國	黃憶慈	女	111.11.01	8,722	0.01	3,000	—	—	—	中原大學會計系 誼和聯合會計師事務所 連碁科技(股)公司會計	無	無	無	無	註 2

註 1：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：請參閱本年報第 12 頁註 1。

註 2：兼任公司治理主管。



酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名(註)			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	于泳泓、丞發投資(股)公司、朱瑋齡、余明長、呂瑞文、唐迎華、梁修宗、陳星州、陳國鴻、曾義舜、劉先民、蔡坤良、蔡畫丞、瞿瑞華	于泳泓、丞發投資(股)公司、朱瑋齡、余明長、呂瑞文、唐迎華、梁修宗、陳星州、陳國鴻、曾義舜、劉先民、蔡坤良、蔡畫丞、瞿瑞華	于泳泓、丞發投資(股)公司、朱瑋齡、余明長、呂瑞文、唐迎華、陳國鴻、蔡坤良、瞿瑞華	于泳泓、丞發投資(股)公司、朱瑋齡、余明長、呂瑞文、唐迎華、陳國鴻、蔡坤良、瞿瑞華
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)			蔡畫丞	蔡畫丞
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)			陳星州、曾義舜、劉先民	陳星州、曾義舜、劉先民
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)			梁修宗	梁修宗
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	14	14	14	14

註：本級距依姓氏筆劃由小至大排序。

## (二)總經理及副總經理之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元、仟股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註1)		獎金及特支費等 (C)(註2)		員工酬勞金額(D) (註3)				A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長兼執行長	梁修宗	51,835	51,835	6,263	6,263	40,182	40,182	20,936	—	20,936	—	119,216 14.00%	119,216 14.00%	461
執行副總經理	陳星州													
	曾義舜													
	劉先民													
資深副總經理	張晏源													
	葉建雄													
	賴宥瑄													
	陳添裕													
副總經理	黃順安													
	黃新琪													
	瞿瑞華(註4)													
	徐俊能													
	周志武													
	蔡曜至													
	謝煜光													
	施炳光													
	李欣陽													
	翟宥誠													
	何美玉													
	高仁健													
張煥旗														
黃啓祥														
李俊德														
番文龍														
鄭鴻振														
林智強														

註1：係指民國114年度退職退休金費用化之提撥數及公司給付之退休金。

註2：經理人配有司機，其司機薪資共568仟元。

註3：截至年報刊印日止，本公司民國114年度員工酬勞尚未作業，為預估數。

註4：民國114年5月18日退休。

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(註)	
	本公司	母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	林智強	林智強
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	李欣陽、李俊德、施炳光、徐俊能、高仁健、張煥旗、番文龍、黃順安、黃新琪、翟宥誠、蔡曜至、鄭鴻振	李欣陽、李俊德、施炳光、徐俊能、高仁健、張煥旗、番文龍、黃順安、黃新琪、翟宥誠、蔡曜至、鄭鴻振
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	何美玉、周志武、張晏源、黃啓祥、葉建雄、謝煜光、瞿瑞華	何美玉、周志武、張晏源、黃啓祥、葉建雄、謝煜光、瞿瑞華
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	陳星州、曾義舜、劉先民、賴宥瑄	陳星州、曾義舜、劉先民、賴宥瑄
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	梁修宗	梁修宗
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	陳添裕	陳添裕
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	26	26

註：本級距依姓氏筆劃由小至大排序。

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日；單位：新台幣仟元、仟股

	職稱	姓名	股票金額	現金金額(註1)	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	董事長兼執行長	梁修宗	—	21,276	21,276	2.50%
	執行副總經理	陳星州				
		曾義舜				
		劉先民				
	資深副總經理	張晏源				
		葉建雄				
		賴宥瑄				
	副總經理	陳添裕				
		黃順安				
		黃新琪				
		瞿瑞華(註2)				
		徐俊能				
		周志武				
		蔡曜至				
		謝煜光				
		施炳光				
		李欣陽				
		翟宥誠				
		何美玉				
		高仁健				
		張煥旗				
黃啓祥						
李俊德						
番文龍						
鄭鴻振						
林智強						
財會主管	黃憶慈(註3)					

註1：截至年報刊印日止，本公司民國114年度員工酬勞尚未作業，為預估數。

註2：民國114年5月18日退休。

註3：兼任公司治理主管。

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

1.最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比率之分析

項目	年度		酬金總額占稅後純益比例					
	114 年度(註)				113 年度			
	酬金總額(仟元)		稅後純益比例(%)		酬金總額(仟元)		稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	37,185	37,185	4.37%	4.37%	38,899	38,899	4.87%	4.87%
總經理及副總經理	119,216	119,216	14.00%	14.00%	112,736	112,736	14.13%	14.13%

註：董事酬金經董事會決議通過。董事兼任員工領取之員工酬勞為擬議數。

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)依公司章程第 24 條之規定，董事長、董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之及依公司章程規定配發盈餘分配酬勞。
- (2)董事僅發放車馬費固定報酬及董事酬勞，以現金發放，未發放變動報酬。
- (3)依公司章程第 23 條之規定，年度如有獲利，應提撥不低於 3% 為員工酬勞，不高於 5% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前述員工酬勞數額中，應提撥不低於 4% 為基層員工分派酬勞，其中員工酬勞分派對象得包括一定條件之從屬公司員工，該一條件授權董事會訂定之。經理人整體獎酬包含總固定薪資及總變動薪，給付給各經理之酬金，由薪酬委員會參考同業水準及依其學經歷、該等職位所擔負之權責、專業能力等評定；獎金系考量經理人對公司整體營運貢獻度及公司整體經營績效進行績效評估，其中評估指標構面包含目標達成率、營收、獲利率、營運效益、誠信經營、法規遵循及永續發展績效等綜合考量後，由董事長核定。
- (4)未來風險：本公司已投保董事及重要職員責任保險。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

最近年度(114)董事會共開會 5 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席 率(%)(註)	備註
董事長	梁修宗	5	0	100%	連任
董事	瞿瑞華	3	0	100%	114.05.29 新任
董事	陳星州	5	0	100%	連任
董事	曾義舜	4	1	80%	連任
董事	陳國鴻	5	0	100%	連任
董事	劉先民	4	1	80%	連任
前董事	余明長	2	0	100%	114.05.26 卸任
董事	丞發投資(股)公司 代表人：蔡晝丞	4	1	80%	連任
前獨立董事	蔡坤良	2	0	100%	114.05.26 卸任
獨立董事	呂瑞文	5	0	100%	連任
獨立董事	于泳泓	4	1	80%	連任
獨立董事	唐迎華	5	0	100%	連任
獨立董事	朱瑋齡	3	0	100%	114.05.29 新任

註：本公司於民國 114 年 5 月 29 日全面改選董事，改選前共召開 2 次會議，改選後共召開 3 次會議，實際出席率(%)以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

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

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：董事會通過經理人員工酬勞金額分配案、兼任員工之董事因利害關係及解除本公司董事競業禁止之限制案等案因利害關係，故應予迴避；另本公司訂定之董事會議事規範中，亦明訂董事須對與個人具利害關係之議案進行迴避。

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

(一)本公司已於民國一〇八年五月二十九日設置審計委員會，行使證券交易法、公司法及其他法令規定之職權，協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導

- 流程及財務控制上的品質和誠信度，審計委員會運作情形請參閱本年報第 29~32 頁。
- (二)本公司已於民國一〇〇年十二月十九日設置「薪資報酬委員會」，並訂定「薪資報酬委員會組織規程」，薪資報酬委員會運作情形請參閱本年報第 41~42 頁。
- (三)本公司已於民國一一一年十月二十八日經董事會通過設置永續發展管理委員會及風險管理委員會，運作情形請參閱本年報第 42~45 頁。
- (四)本公司於民國一一四年五月二十九日設置「提名委員會」，並訂定「提名委員會組織規程」，提名委員會運作情形請參閱本年報第 45~46 頁。

## (二)董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114.01.01 ~ 114.12.31	董事會	董事會內部自評	A. 對公司營運之參與程度 B. 提升董事會決策品質 C. 董事會組成與結構 D. 董事之選任及持續進修 E. 內部控制
		個別董事成員	董事成員自評	A. 公司目標與任務之掌握 B. 董事職責認知 C. 對公司營運之參與程度 D. 內部關係經營與溝通 E. 董事之專業及持續進修 F. 內部控制
		審計委員會	審計委員會自評	A. 對公司營運之參與程度 B. 功能性委員會職責認知 C. 提升功能性委員會決策品質 D. 功能性委員會組成及成員選任 E. 內部控制
		薪資報酬委員會 永續發展管理委員會 風險管理委員會 提名委員會	薪酬委員自評 永續委員自評 風險委員自評 提名委員會自評	A. 對公司營運之參與程度 B. 功能性委員會職責認知 C. 提升功能性委員會決策品質 D. 功能性委員會組成及成員選任

評估結果：各分為五級：數字 1：極差(非常不同意)；數字 2：差(不同意)；數字 3：中等(普通)；數字 4：優(同意)；數字 5：極優(非常同意)。本公司民國 114 年度「提名委員會」之內部自評結果為極優，其餘「董事會」、「個別董事成員」、「薪資報酬委員會」、「永續發展管理委員會」及「風險管理委員會」皆為優等。

### (三)審計委員會運作情形

最近年度(114)審計委員會共開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%) (註)	備註
前獨立董事	蔡坤良	2	0	100%	114.05.26 任期屆滿卸任
獨立董事	呂瑞文	5	0	100%	連任並經推舉為召集人
獨立董事	于泳泓	4	1	80%	連任
獨立董事	唐迎華	5	0	100%	連任
獨立董事	朱瑋齡	3	0	100%	114.05.29 新任

註：本公司於民國 114 年 5 月 29 日全面改選董事，改選前共召開 2 次會議，改選後共召開 3 次會議，實際出席率(%)係以其在職期間委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

#### 一、審計委員會之職權及年度工作重點

##### (一) 審計委員會之職權事項如下：

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

##### (二) 民國一一四年度工作重點

1. 審閱第一季、第二季及第三季財務報表，並提報董事會討論
2. 董事會造具民國一一三年度營業報告書、財務報表、盈餘分派議案，經安永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、盈餘分派議案，經審計委員會查核，尚無不合，爰依證交法及公司法之相關規定報告民國一一四年度股東會
3. 簽證會計師獨立性及適任性評估
4. 審計委員會績效評估
5. 內部控制制度有效性

6. 會計師公費審查
7. 資金貸與性質判斷
8. 安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務案
9. 授權獨立董事簽核稽核報告
10. 修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文
11. 修訂本公司「印鑑管理辦法」、「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部分條文
12. 擬定本公司民國一一五年度稽核計畫

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

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第二屆 第十二次 114.02.27	1.擬通過民國 113 年度內部控制制度自行評估結果案 2.符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項是否屬資金貸與性質案 3.民國 113 年度營業報告書及財務報表案 4.民國 113 年度盈餘分配案 5.簽證會計師適任性及獨立性之評估案 6.安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務案 7.簽證會計師公費審查案 8.變更本公司簽證會計師案 9.解除本公司新任董事競業禁止之限制案	全體出席委員 同意通過	全體出席董事 同意通過
第二屆 第十三次 114.04.30	1.符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項是否屬資金貸與性質案 2.民國 114 年度第 1 季財務報表案	全體出席委員 同意通過	全體出席董事 同意通過
第三屆 第二次 114.07.31	1.符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項是否屬資金貸與性質案 2.民國 114 年度第 2 季財務報表案 3.授權獨立董事簽核稽核報告案	全體出席委員 同意通過	全體出席董事 同意通過
第三屆 第三次 114.10.29	1.符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項是否屬資金貸與性質案 2.民國 114 年第 3 季財務報表案 3.修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文案 4.修訂本公司「印鑑管理辦法」部分條文案 5.修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部分條文案 6.擬通過民國 115 年度稽核計畫	全體出席委員 同意通過	全體出席董事 同意通過

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

三、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。

四、獨立董事(審計委員會)與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一)本公司內部稽核主管每季至少一次與審計委員會委員溝通稽核報告結果，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會報告。民國 114 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。獨立董事與內部稽核主管溝通事項如下表：

日期	與內部稽核主管溝通事項
114.02.27	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 民國 113 年度內部控制制度聲明書</li> <li>2. 民國 113 年度內部控制自行評估執行結果</li> <li>3. 民國 113 年度稽核計畫實際執行情形</li> <li>4. 民國 113 年第 4 季稽核計畫查核項目執行情形</li> <li>5. 民國 114 年度稽核計畫說明</li> <li>6. ISO 14064-1 規劃時程說明</li> </ol>
114.04.30	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 民國 113 年度內部控制缺失及異常事項改善情形</li> <li>2. 民國 114 年第 1 季稽核計畫查核項目執行情形</li> <li>3. ISO 27001 及 ISO27701 查核計畫</li> <li>4. 外部稽核計畫及結果</li> <li>5. ISO 14064-1 進度報告</li> <li>6. 稽核主管兼任代理發言人職位調整報告</li> </ol>
114.07.31	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 民國 114 年第 2 季稽核計畫查核項目執行情形</li> <li>2. 子公司查核計畫</li> <li>3. 外部稽核計畫及結果</li> <li>4. ISO 27001 及 ISO 27701 查核結果報告</li> <li>5. ISO 14064-1 查核結果報告</li> <li>6. 證券交易所進行例行性實地稽核報告</li> </ol>
114.10.29	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 民國 114 年第 3 季稽核計畫查核項目執行情形</li> <li>2. 民國 115 年稽核計畫申報</li> <li>3. 外部稽核計畫及結果</li> <li>4. 內控控制制度及內部稽核實施細則修正案</li> <li>5. 證券交易所實地稽核結果、缺失及異常事項改善情形</li> </ol>
結果：上述事項各獨立董事無其他意見，並經審計委員會審議通過後提報董事會。	

(二)本公司獨立董事及簽證會計師至少每年兩次於審計委員會會前進行單獨會議，簽證會計師就本公司財務狀況、整體運作情形及內控查核等情形向獨立董事報告，並對重大調整分錄或法令修訂影響帳列情形進行溝通，若遇重大事項時得隨時召集會議。

日期	出席人員	溝通事項	處理執行結果
114.02.27 審計委員會 會前單獨會議	獨立董事呂瑞文 獨立董事蔡坤良 獨立董事于泳泓 獨立董事唐迎華 安永會計師許新民 安永會計師黃敏如 安永謝宗翰協理	1. 會計師獨立性 2. 客戶聲明書內容 3. 顯著風險 4. 內部控制測試執行及結果 5. 會計實務重大質性層面之看法 6. 關鍵查核事項 7. 查核中所辨認之不實表達 8. 民國 113 年會計師預計查核意見 9. 國際會計師職業道德守則(IESBA Code)主要修訂	1. 已瞭解會計師獨立性規定 2. 已瞭解客戶聲明書內容 3. 已瞭解顯著風險 4. 已瞭內部控制測試執行及結果 5. 已瞭解會計實務重大質性層面之看法 6. 已瞭解查核關鍵項目內容 7. 已瞭解查核中所辨認之不實表達 8. 已瞭解財務報告預計查核結果 9. 已瞭解國際會計師職業道德守則內容  本次會議各獨立董事無其他意見
114.07.31 審計委員會 會前單獨會議	獨立董事呂瑞文 獨立董事于泳泓 獨立董事唐迎華 獨立董事朱瑋齡 安永會計師許新民 安永會計師黃敏如 安永謝宗翰協理 安永吳雅琦經理	1. 會計師獨立性 2. 客戶聲明書內容 3. 會計實務重大質性層面看法 4. 會計師擬出具核閱報告	1. 已瞭解會計師獨立性規定 2. 已瞭解客戶聲明書內容 3. 已瞭解會計實務重大質性層面之看法 4. 已瞭解財務報告預計核閱結果  本次會議各獨立董事無其他意見

(四)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		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？	V		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則，並一揭露公開資訊觀測站及公司網站中。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司已設置發言人及代理發言人等單位處理股東建議或糾紛等問題。	無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二)本公司隨時掌握董事、經理人及持股10%以上之大股東，並按時申報主要股東之持股。	無重大差異
(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？	V		(三)本公司與各關係企業之財務、業務均各自獨立運作。	無重大差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司已訂定「內部重大資訊作業程序」及內部規範「防範內線交易作業要點」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並規定董事、經理人不得於年度財務報告公告日前三十日，和每季財務報告公告日前十五日之封閉期間交易本公司股票或其他具有股權性質之有價證券。並於每季封閉期間前以E-mail方式通知董事及經理人，避免誤觸該規範。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司為強化董事會職能於「公司治理實務守則」擬定多元化政策。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並遵守董事選任程序及公司治理實務守則，以確保董事成員之多元性及獨立性。本公司落實多元化政策之情形，請參閱本年報第16~17頁。	無重大差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二)公司董事會通過設置「審計委員會」、「薪資報酬委員會」、「永續發展管理委員會」、「風險管理委員會」及「提	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(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？	V		<p>名委員會」，並訂定「審計委員會組織規程」、「薪資報酬委員會組織規程」、「永續發展管理委員會組織規程」、「風險管理委員組織章程」及「提名委員會組織規程」，其任期與委任之董事會屆期相同，請參閱本年報第29~32頁(三)審計委員會運作情形、第41~42頁(七)薪資報酬委員會其組成、職責及運作情形、第42~44頁(八)永續發展管理委員會其組成、職責及運作情形、第44~45頁(九)風險委員會其組成、職責及運作情形、第45~46頁(十)提名委員會其組成、職責及運作情形及本公司網站<a href="https://www.sti.com.tw/">https://www.sti.com.tw/</a>。</p> <p>(三) 本公司董事會通過「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，每年定期執行董事會、個別董事成員及功能性委員會(含審計委員會、薪酬委員會、永續發展管理委員會、風險管理委員會及提名委員會)之自我績效評估。本公司民國114年度董事會、個別董事成員暨各功能性委員會評估結果請參閱本年報第28頁，並將績效評估之結果提報民國115年2月26日董事會，民國115年度將持續加強與董事之溝通，以增進開會品質。</p>	無重大差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>(四)本公司審計委員會及董事會每年定期評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除取得會計師提供之獨立性聲明書及審計品質 AQIs 外，並依下表各項評估項目確認未違反各項標準及參考 AQI 13 項指標資訊進行評估，事務所在專業人員支援審計部門占比優於同業，會計師在主管機關缺失改善函文比為 0%，也將持續強化內部品質複核程序及推廣數位審計，提高審計品質。最近年度評估結果業經民國 115 年 2 月 26 日審計委員會討論通過後並於同日提報董事會決議通過對會計師之獨立性</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																				
	是	否	摘要說明																																					
			<p>及適任性評估。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>是</th> <th>否</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.取得會計師出具之獨立聲明。</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>3.會計師未擔任公司或子公司董監事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>4.會計師未與董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>5.會計師未持有本公司及子公司之股份。</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>6.會計師與本公司無直接或間接重大財務利益關係。</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>7.會計師不得與本公司有共同投資或分享利益之關係。</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>8.會計師未與公司有金錢借貸之情事。</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>9.會計師未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪酬。</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>10.會計師未擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>11.未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。</td> <td>V</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	項目	是	否	1.取得會計師出具之獨立聲明。	V		2.簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	V		3.會計師未擔任公司或子公司董監事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	V		4.會計師未與董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	V		5.會計師未持有本公司及子公司之股份。	V		6.會計師與本公司無直接或間接重大財務利益關係。	V		7.會計師不得與本公司有共同投資或分享利益之關係。	V		8.會計師未與公司有金錢借貸之情事。	V		9.會計師未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪酬。	V		10.會計師未擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。	V		11.未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	V		
項目	是	否																																						
1.取得會計師出具之獨立聲明。	V																																							
2.簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	V																																							
3.會計師未擔任公司或子公司董監事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	V																																							
4.會計師未與董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	V																																							
5.會計師未持有本公司及子公司之股份。	V																																							
6.會計師與本公司無直接或間接重大財務利益關係。	V																																							
7.會計師不得與本公司有共同投資或分享利益之關係。	V																																							
8.會計師未與公司有金錢借貸之情事。	V																																							
9.會計師未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪酬。	V																																							
10.會計師未擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。	V																																							
11.未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	V																																							
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		<p>本公司董事會為保障股東權益及強化董事會職權，本公司於民國111年10月28日聘任財會中心處長黃憶慈擔任公司治理主管，負責公司治理之督導及規劃，其資格符合上市上櫃公司治理實務守則第3-1條第1項公司治理主管之規定。</p> <p>公司治理主管職權範圍包括：</p> <p>1.依法辦理董事會及股東會會議相關事宜。</p>	無重大差異																																				

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>2.製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>3.協助董事就任及持續進修。</p> <p>4.提供董事執行業務所需之資料。</p> <p>5.協助董事遵循法令。</p> <p>6.向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</p> <p>7.辦理董事異動相關事宜。</p> <p>8.其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p> <p>每年定期向董事會報告公司治理運作情形，業務執行情形如下：</p> <p>1. 民國114年度共召開5次董事會。擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，檢視董事會決議是否構成重訊發布事宜，並於會後20天內完成董事會議事錄。</p> <p>民國114年召開股東常會1次，協助股東會議事程序及決議法遵事宜。</p> <p>2. 協助董事安排進修相關事宜，民國114年董事會成員均完成至少6小時之持續進修課程。</p> <p>3. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知書、議事手冊及議事錄，並於修訂章程及董事改選後辦理變更登記事務。</p> <p>4. 推動達成公司治理指標項目，檢視每屆公司治理評鑑指標之得分要件。</p> <p>5. 定期安排獨立董事及簽證會計師就公司財務、業務狀況進行溝通，溝通情形請參閱本年報第31~32頁及本公司網站<a href="https://www.sti.com.tw/">https://www.sti.com.tw/</a>。</p> <p>6. 辦理董事及重要職員責任保險事宜，並於續保後向董事會報告。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			<p>7. 每年定期向董事會報告獨立董事提名、選任時及任職期間內資格之審核結果。</p> <p>8. 公司治理主管進修情形請參閱本年報第40頁。</p>	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		<p>本公司設有發言人及代理發言人，相關聯繫資訊均依規定公告於公開資訊觀測站及公司網站，同時在公開資訊觀測站及公司網站公告財務及股務相關資訊，以建立與投資人良好之溝通管道。</p> <p>本公司重視利害關係人之溝通，於對外官網及內部員工入口網站(EIP)設置良好溝通管道，並由專責人員負責回應與改善善作業。</p> <p>同時為能提升員工滿意度，進而提高工作效率與留任率，本公司每年定期進行員工滿意意見調查，對於調查結果本公司將透過各負責部門進行改善，改善情形向永續發展委員會報告，並揭露於本公司官網。</p>	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		<p>本公司委任元大證券股份有限公司股務代理部為本公司股務代理機構，代辦本公司各項股務事宜，並訂有「股務作業管理辦法」規範相關事務。</p>	無重大差異
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司依法公告申報財務業務及公司治理事項於公開資訊觀測站，並同步於公司網站揭露。	無重大差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		(二)本公司有架設英文網站及有專責人員負責公司各項資訊之蒐集及發佈，且已依規定設置並報備發言人相關資料。	無重大差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		(三)公司已於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。並於各季度財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露財務報告。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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）？	V		<p>本公司及子公司重視利害關係人，如：股東、員工、客戶、供應商、等意見，建構完善雙向溝通平台，如：專線電話、電子郵件、意見箱等；每年定期出版永續報告書，揭露經濟、環境、社會等面向資訊，並揭露於公開資訊觀測站及本公司網站之企業永續發展暨利害關係人專區(網址：<a href="http://www.sti.com.tw">http://www.sti.com.tw</a>)。</p> <p>(一) 員工權益與僱員關懷：請參閱本年報第 119~121 頁「肆、營運概況之五、勞資關係」之相關說明。</p> <p>(二) 投資者關係 為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，本公司爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定，已訂定股東會議事規則。</p> <p>(三) 供應商關係 本公司要求與本公司商業往來廠商必須簽署「廉潔承諾書」。</p> <p>(四) 利害關係人之權利 本公司已制定道德行為準則，引導本公司董事及經理人之行為符合道德標準，並使本公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準。</p> <p>(五) 董事進修之情形 本公司以積極態度鼓勵董事參與進修，其相關進修狀況請參閱本年報第 39~40 頁。</p> <p>(六) 經理人進修之情形 其相關進修狀況請參閱本年報第 40 頁。</p> <p>(七) 公司為董事及重要職員購買責任保險之情形 本公司公司章程明定得為董事及重要職員購買責任保險，投保範圍於董事會報告並申報於公開資訊觀測站。</p>
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			

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	
措施：本公司編製之民國 114 年度永續報告書，將委由第三方進行報告書查證，並首次出版英文版永續報告書。			

### (五)董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數(H)
董事長	梁修宗	114.08.13	社團法人中華公司治理協會	從董監角度看企業併購之人力資源策略	3
	梁修宗	114.11.13	社團法人中華公司治理協會	董事會如何督導企業併購後整合暨管理機制建立	3
董事	瞿瑞華	114.09.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
	瞿瑞華	114.10.17	社團法人中華公司治理協會	【公司治理主管專業課程】公司治理主管與永續治理	3
	陳星州	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
	曾義舜	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
	陳國鴻	114.08.08	社團法人台灣投資人關係協會	台商企業赴越南落地與投資實務	3
	陳國鴻	114.11.11	社團法人台灣投資人關係協會	美中台三邊關係變化下的台灣大未來	3
	劉先民	114.07.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
	劉先民	114.09.16	社團法人中華公司治理協會	【公司治理主管專業課程】公司治理主管與董事會成員	3
	蔡晝丞	114.05.27	財團法人台灣金融研訓院	如何建立誠信文化、員工行為規範及問責機制之實務運作及案例探討	3
	蔡晝丞	114.09.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 下國際經濟情勢與台灣產業動態	3
獨立董事	呂瑞文	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
	于泳泓	114.05.13	社團法人台灣董事學會	全球化企業管理策略	3
	于泳泓	114.08.12	社團法人台灣董事學會	AI 驅動的產業數智轉型與商業創新應用	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數 (H)
	唐迎華	114.12.04	社團法人中華財經發展協會	2026 全球及台灣經濟金融及投資趨勢展望	3
獨立董事	唐迎華	114.12.10	社團法人中華財經發展協會	ESG 的川普效應與永續治理	3
	朱瑋齡	114.05.05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
	朱瑋齡	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6

(六)經理人進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數 (H)
董事長 兼執行長	梁修宗	114.08.13	社團法人中華公司治理協會	從董監角度看企業併購之人力資源策略	3
	梁修宗	114.11.13	社團法人中華公司治理協會	董事會如何督導企業併購後整合暨管理機制建立	3
執行副總經理	陳星州	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
	曾義舜	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
	劉先民	114.07.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
	劉先民	114.09.16	社團法人中華公司治理協會	【公司治理主管專業課程】公司治理主管與董事會成員	3
財會主管/ 公司治理主管	黃憶慈	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114.09.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
		114.10.30 ~ 114.10.31	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
		114.11.21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3

(七)薪資報酬委員會其組成、職責及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

115年03月31日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事(召集人)	唐迎華		請參閱本年報第 13~16 頁(一)董事資料3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容		0
獨立董事	呂瑞文				0
獨立董事	于泳泓				1
獨立董事	朱瑋齡				3

2.薪資報酬委員會職責

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

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

薪酬委員會定期檢討本公司之薪酬政策及計劃，以確保可以吸引、激勵及留任公司所需之專業人才。

3.薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。
- (2) 本屆委員任期:民國 114 年 5 月 29 日至 117 年 5 月 28 日,最近年度(114)薪資報酬委員會共開會 3 次,委員出席情形如下:

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%) <small>(註)</small>	備註
前召集人	蔡坤良	2	0	100%	114.05.26 任期屆滿卸任
召集人	唐迎華	3	0	100%	連任並經推舉為召集人
委員	呂瑞文	3	0	100%	連任
委員	于泳泓	2	1	66.67%	連任
委員	朱瑋齡	1	0	100%	114.05.29 新任

註：本公司於民國 114 年 5 月 29 日全面改選董事，改選前共召開 2 次會議，改選後共召開 1 次會議，實際出席率(%)係以其在職期間委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。
- 三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

薪資報酬委員會	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第八次 114.2.27	1.審議民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 2.委任經理人退休基金之提撥清冊	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第五屆第九次 114.4.30	1.本公司委任經理人退職申請案	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第六屆第一次 114.5.29	1.第六屆薪資報酬委員會召集人及會議主席遴選	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過

#### (八)永續發展管理委員會其組成、職責及運作情形

##### 1.永續發展管理委員會成員資料

本公司於民國一一一年十月二十八日設置永續發展管理委員會，本委員會由董事會決議至少 3 名成員組成，並應有超過半數以上獨立董事參與，由全體成員推舉于泳泓獨立董事擔任召集人及會議主席，成員由主席于泳泓獨立董事、呂瑞文獨立董事及人力資源中心主管組成，其專業資格與經驗請參閱本年報第 13~16 頁之 3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露之相關內容。

##### 2.永續發展管理委員會職責

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (1) 提出企業永續使命，永續發展之政策。
- (2) 公司永續發展，包含永續治理、誠信經營、環境與社會面之目標、策略與執行方案之制定。
- (3) 公司永續發展執行情形與成效之檢討、追蹤與修訂，並定期向董事會報告。
- (4) 關注各利害關係人，包括股東、客戶、供應商、員工、政府、非營利組織、社區、媒體所關切之議題及督導溝通計畫。
- (5) 審查永續報告書編制成果，確保內容完整與正確，並提報董事會決議。

### 3.永續發展管理委員會運作情形資訊

(1) 本公司之永續發展管理委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：民國 114 年 5 月 29 日至 117 年 5 月 28 日，最近年度(114) 永續發展管理委員會共開會 5 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)(註)	備註
召集人	于泳泓	4	1	80%	連任並經推舉為召集人
委員	呂瑞文	5	0	100%	連任
委員	彭敏惠	5	0	100%	連任

註：本公司於民國 114 年 5 月 29 日全面改選董事，改選前共召開 2 次會議，改選後共召開 3 次會議，實際出席率(%)係以其在職期間委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正永續發展管理委員會之建議，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永續發展管理委員會意見之處理：無。
- 二、永續發展管理委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明永續發展管理委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。
- 三、永續發展管理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：

永續發展 管理委員會	議案內容	決議結果	公司對永續發展 管理委員會 意見之處理
第四屆 第十次 114.02.27	1.民國 113 年永續發展管理委員會績效評估問卷結果 2.民國 113 年誠信經營教育執行成果 3.公益活動執行情形 4.供應商評鑑執行情形 5.溫室氣體盤查執行情形	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第四屆 第十一次 114.04.30	1.溫室氣體盤查執行情形 2.民國 113 年人權風險鑑別及盡職調查	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第五屆 第一次 114.05.29	1.第五屆永續管理委員會召集人及會議主席遴選	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第五屆 第二次 114.07.31	1.供應商評鑑執行情形 2.資訊安全暨隱私管理執行情形 3.溫室氣體盤查執行情形 4.民國 113 年永續報告書審議 5.民國 114 年利害關係人議合暨重大議題審議	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第五屆 第三次 114.10.29	1.溫室氣體盤查執行情形 2.供應商評鑑執行情形 3.民國 114 年誠信經營教訓練及試卷審議 4.民國 114 年人權盡職調查問卷審議	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過

永續發展 管理委員會	議案內容	決議結果	公司對永續發展管理委員會 意見之處理
	5.民國 115 年利害關係人及重大議題問卷調查審議		

### (九)風險管理委員會其組成、職責及運作情形

#### 1.風險管理委員會成員資料

本公司於民國一一一年十月二十八日設置風險管理委員會，本委員會之成員由董事會決議委任之，人數不得少於 3 人，且半數以上成員應為獨立董事。並由全體成員推舉于泳泓獨立董事擔任召集人及會議主席，成員由主席于泳泓獨立董事、朱瑋齡獨立董事及人力資源中心主管組成，其專業資格與經驗請參閱本年報第 13~16 頁之 3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露之相關內容。

#### 2.風險管理委員會職責

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (1) 審查風險管理政策與架構、風險胃納與承受度。
- (2) 監督風險管理機制之運作。
- (3) 審查重大風險議題之管理報告。
- (4) 適時向董事會報告風險管理情形。

#### 3.風險管理委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之風險管理委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：民國 114 年 5 月 29 日至 117 年 5 月 28 日，最近年度(114)風險管理委員會共開會 2 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席 率(%)(註)	備註
前召集人	唐迎華	1	0	100%	114.05.26 任期屆滿卸任
召集人	于泳泓	0	1	0%	114.05.29 新任並經推舉為召集人
前委員	蔡坤良	1	0	100%	114.05.26 任期屆滿卸任
委員	朱瑋齡	1	0	100%	114.05.29 新任
委員	彭敏惠	2	0	100%	連任

註：1.實際出席率(%)係以其在職期間之委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

2.卸任成員(唐迎華及蔡坤良)於民國 114 年度任職期間，本委員會共召開 1 次會議。

3.本公司於民國 114 年 5 月 29 日全面改選董事，改選後共召開 1 次會議。

4.于泳泓召集人於民國 114 年 5 月 29 日新任後之會議，因故委託其他委員代理出席。

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正風險管理委員會之建議，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風險管理委員會意見之處理：無。
- 二、風險管理委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明風險管理委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。
- 三、風險管理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：

風險管理委員會	議案內容	決議結果	公司對風險管理委員會意見之處理
第一屆第六次 114.02.27	1.民國 113 年風險管理委員會績效評估問卷結果報告 2.民國 113 年社交工程演練執行情形 3.修訂資訊安全政策審議	全體出席委員 同意通過	全體出席董事同意通過
第二屆第一次 114.05.29	1.第二屆風險管理委員會召集人及會議主席遴選	全體出席委員 同意通過	全體出席董事同意通過

#### (十)提名委員會其組成、職責及運作情形

##### 1.提名委員會成員資料

本公司於民國一一四年五月二十九日設置提名委員會，本委員會成員由董事會推舉至少 3 名董事組成之，其中應有過半數為獨立董事，並由唐迎華獨立董事擔任召集人及會議主席，其專業資格與經驗請參閱本年報第 13~16 頁之 3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露之相關內容。

##### 2.提名委員會職責

- (1) 制定董事會成員所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事候選人。
- (2) 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- (3) 訂定並定期檢討董事進修計畫及董事之繼任計畫。
- (4) 其他董事會決議由本委員會辦理之事項。

##### 3.提名委員會運作情形資訊

- (1)本公司提名委員會委員計 5 人。
- (2)本屆委員任期:民國 114 年 5 月 29 日至 117 年 5 月 28 日,最近年度(114)提名委員會共開會 2 次,委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席 率(%)(註)	備註
召集人	唐迎華	2	0	100%	114.05.29 新任並經推舉為召集人
委員	呂瑞文	2	0	100%	114.05.29 新任
委員	朱瑋齡	2	0	100%	114.05.29 新任
委員	梁修宗	2	0	100%	114.05.29 新任
委員	瞿瑞華	2	0	100%	114.05.29 新任

註：本公司於民國 114 年 5 月 29 日全面改選董事並於同日董事會決議通過設置提名委員會，設置後當年度共開會 2 次。實際出席率(%)以其在職期間之委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正提名委員會之建議，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提名委員會意見之處理：無。
- 二、提名委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明提名委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。
- 三、提名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：

提名委員會	議案內容	決議結果	公司對提名委員會意見之處理
第一屆 第一次 114.5.29	1.推舉第一屆提名委員會召集人及會議主席案	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過

(十一)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>本公司董事會於民國 111 年 10 月 28 日決議設置永續發展管理委員會，以擔任推動永續發展專(兼)職單位，至少三名成員組成，並應有超過半數以上獨立董事參與，由獨立董事擔任召集人及會議主席，以確保企業永續發展相關工作之決策與推動及落實。該單位依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估。</p> <p>本公司遵循董事會通過之永續發展實務守則，各單位依組織規程之工作職掌，落實執行於日常運作中。每年至少開會二次，民國 114 年度於 2 月、4 月、5 月、7 月及 10 月分別召開 5 次會議，議案內容包括(1)鑑別需要關注之重大永續議題；(2)永續相關議題之目標及政策修訂；(3)法規遵循與執行；(4)監督永續經營事項之落實，並評估執行情形。必要時得另行召開會議，以收集相關議題，再經各單位再依議題評估分析後，將重要議題納入執行計劃及日常運作中。</p> <p>永續發展專(兼)職單位每年至少一次向董事會報告其執行情形，經營階層必須對董事會提擬公司策略與行動方案，董事會必須評估這些策略成功的可能性，也必須檢視策略執行進度，必要時敦促經營團隊進行調整。</p> <p>本揭露資料涵蓋民國 114 年 1 月至 12 月間公司主要營運據點，包含全省各辦事處；部份議題包括子公司敦陽資訊股份有限公司。</p>	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>本公司董事會於民國 111 年 10 月 28 日通過設置風險管理委員會，至少三名成員組成，並應有超過半數以上獨立董事參與，由獨立董事擔任召集人及會議主席。委員會權責依重大性原則</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
			<p>分析，與內外部利害關係人溝通，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之險評估，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之「風險管理政策與程序」，採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理政策或策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>環境保護</td> <td> <p>氣候變遷造成極端氣候等異常現象，衝擊企業獲利、增加企業風險；人類大量消耗造成自然資源耗竭；過度的燃燒煤炭及石化燃料導致空氣污染；使用複雜的化學物質更危害人體的健康。這些現象對我們的生活及工作造成重大的影響，甚至危害到下一代的生存權利。有鑒於此，我們秉持企業永續發展的環境責任，持續地推動節能減碳措施與再生能源的使用，不僅從自身做起，更廣邀供應商夥伴共同參與，持續地提昇能源管理的績效並增加環保材質的使用，降低溫室氣體的排放並促進資源的循環再利用。透過這些努力，一方面提供顧客安全無虞的產品服務，另一方面更可以發揮創新能力，協助節能減碳，積極掌握氣候變遷的風險與機會，朝向成為一家環境友善企業的目標邁進。</p> <p>*綠化我們的工作環境 邀請同仁於辦公環境一起種植綠色植物綠化工作環境。</p> <p>*健全的環境及安全衛生管理 敦陽以系統整合及諮詢服務經營模式運作，</p> </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略	環境	環境保護	<p>氣候變遷造成極端氣候等異常現象，衝擊企業獲利、增加企業風險；人類大量消耗造成自然資源耗竭；過度的燃燒煤炭及石化燃料導致空氣污染；使用複雜的化學物質更危害人體的健康。這些現象對我們的生活及工作造成重大的影響，甚至危害到下一代的生存權利。有鑒於此，我們秉持企業永續發展的環境責任，持續地推動節能減碳措施與再生能源的使用，不僅從自身做起，更廣邀供應商夥伴共同參與，持續地提昇能源管理的績效並增加環保材質的使用，降低溫室氣體的排放並促進資源的循環再利用。透過這些努力，一方面提供顧客安全無虞的產品服務，另一方面更可以發揮創新能力，協助節能減碳，積極掌握氣候變遷的風險與機會，朝向成為一家環境友善企業的目標邁進。</p> <p>*綠化我們的工作環境 邀請同仁於辦公環境一起種植綠色植物綠化工作環境。</p> <p>*健全的環境及安全衛生管理 敦陽以系統整合及諮詢服務經營模式運作，</p>	
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略								
環境	環境保護	<p>氣候變遷造成極端氣候等異常現象，衝擊企業獲利、增加企業風險；人類大量消耗造成自然資源耗竭；過度的燃燒煤炭及石化燃料導致空氣污染；使用複雜的化學物質更危害人體的健康。這些現象對我們的生活及工作造成重大的影響，甚至危害到下一代的生存權利。有鑒於此，我們秉持企業永續發展的環境責任，持續地推動節能減碳措施與再生能源的使用，不僅從自身做起，更廣邀供應商夥伴共同參與，持續地提昇能源管理的績效並增加環保材質的使用，降低溫室氣體的排放並促進資源的循環再利用。透過這些努力，一方面提供顧客安全無虞的產品服務，另一方面更可以發揮創新能力，協助節能減碳，積極掌握氣候變遷的風險與機會，朝向成為一家環境友善企業的目標邁進。</p> <p>*綠化我們的工作環境 邀請同仁於辦公環境一起種植綠色植物綠化工作環境。</p> <p>*健全的環境及安全衛生管理 敦陽以系統整合及諮詢服務經營模式運作，</p>								

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>總部坐落於新竹市，緊臨竹科園區外圍，是一般商業辦公大樓。除了總部辦公區外，其他辦事處及發貨中心營業據點皆屬於一般商業辦公大樓或一般工業用廠房。我們全面遵循敦陽環境安全衛生政策，徹底執行敦陽環境安全衛生管理，以幫助我們達成對於環境、安全與衛生的承諾與目標，包括管理對人員與環境的潛在風險、降低公司營運的衝擊及產品對環境的影響、定期監督法規的符合性與敦陽標準的執行情形，以及確保員工擁有舒適的工作環境及重視健康與安全維護的各項措施。</p> <p>*節能減碳措施</p> <p>1.辦公室場所採用 LED 光源照明</p> <p>(1)政府節能減碳措施，辦公室場所照明設備全面改採用 LED 光源照明，使整體用電量下降，而照明熱源的減少，亦相對提高空調冷房之效能。</p> <p>(2)敦陽科技 LED 照明方案成效試算，本公司目前以辦公室每日需 12 小時照明之節能照明方案，使用之 418 盞 T8-18W*4 220V 額定功率 96W 燈具與 LED T-BAR 燈做比較，公司可節省之電費以年平均電費為準。</p> <p>(3)更換後辦公室更為明亮，提升工作效率；且 LED 不發熱又每年可減少 65,399 kg 二氧化碳排放，可使室內溫度降低，提</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>升空調冷氣冷房效率節省冷氣電費，更環保。(每度電二氧化碳排放量為 0.636 kg)。</p> <p>(4)調整電燈迴路，減少不必要照明開啟。</p> <p>2.落實垃圾分類 貨物使用之木棧板及日常生活廢棄物，皆依法申報環保局認可立案環保公司進行回收處，減少污染，提倡資源回收再利用。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質，使資源能永續利用。</p> <p>3.廢棄物管理及資源再利用</p> <p>(1)紙張回收及銷毀作業：平日推動資源回收、垃圾分類外，一般無機密性及個資的紙張處理，採取廢紙再利用的方式，而有個資及機密資料的紙張資料，則採定期集中；由主管簽核後，委由特定運輸公司運往配合的專業水銷工廠，當場進行紙張水銷回收作業，並拍照做成紀錄，除符合個資法資料保護規定，也符合環保之資源再生原則。</p> <p>(2)報廢電腦處理：載有個資的媒體(如硬碟)會進行資料刪除並且進行實體破壞後再報廢；無硬碟之電腦在進行報廢作業後，直接送回收廠。以系統電子化表單代替紙本申請單，以減少廢棄物的產生為目標。</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>4.水資源管理</p> <p>敦陽的營運模式主要為產品銷售與客戶服務，我們無製造工廠，營運型態屬一般辦公大樓，未大量使用水資源，日常辦公用水為我們主要的用水來源，並取自市政用水，對水源無顯著影響。</p> <p>在廢水管理方面，辦公室廢水產生主要為生活污水，我們依地方法規排放至公共下水道後由地方廢水處理廠處理，對生態環境無顯著衝擊。</p> <p>為珍惜水資源使用，我們持續探索各項節水的可能性。例如：更換中央空調冷卻水塔設備，公共區域使用省水馬桶調節馬桶沖水量、小便斗使用自動感應給水，以達節水目的。</p> <p>5.空調設備系統</p> <p>調節空調主機溫度，設定空調溫度不低於攝氏 26~28 度，冬季引進新鮮冷空氣，達到節能效果，同時也減少主機耗能，以減少空調耗電為目標。冬令時節室內外溫度明顯偏低，為避免空調電力無謂浪費，實施以下節電措施：</p> <p>(1)空調冰水主機調節適當溫度，減少壓縮機運轉時間，來達到節能效果。</p> <p>(2)明顯標示空調開關位置及操作步驟，請同仁按照步驟操作，以免下班忘記關閉空</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>調。</p> <p>(3)冬季(12月~2月)每日PM12:00關閉空調系統一小時，此為午休時間，同仁外出用餐居多，待下午上班時間再開啟空調。</p> <p>(4)冬季(12月~2月)下班前提前一小時關閉空調，因冬天傍晚時段不至於悶熱，有需求的同仁再開啟即可。</p> <p>6.員工交通與通勤 為降低人員運輸對環境的衝擊，敦陽建構內部共乘規範系統，鼓勵員工上下班響應共乘，提供同仁低碳的通勤選項； 我們也持續推廣視訊電話會議工具，提供不同辦公區域同仁開會使用，以代替出差，減少的空氣汙染及二氧化碳的排放。</p>	
			<p>社會</p> <p>產品安全</p> <p>本公司經銷代理國際原廠(製造商)之產品，各國國際原廠(製造商)積極配合該國政府、客戶之環保證策、健康及安全要求，取得多項認證及符合相關指令，目前眾數遵循的法規認證包括 ISO 認證、歐盟報廢電子電氣設備指令(WEEE)和有害物質(RoHS)的限制及化學品註冊評估授權機制(REACH)、美國之星認證(U.S. ENERGY STAR)...等。對於公司售出之產品設備與解決方案，提供客戶堅強且經驗豐富的技術服務團隊為後盾，並依照客戶的實際需求，也提供全年無休的不間斷服務模式選擇，同時為確保服務品質，提昇客戶滿意度，設有專責單位提供各種多元化的服務</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>溝通管道，每年定期主動進行客戶滿意度調查，透過客戶給予的回饋與指教，作為未來檢討、修正、改善、提升服務品質的參考依據。</p> <p>法令遵循/強化董事職能/利害關係人溝通</p> <p>1.透過建立治理規章及落實內部控制制度，能確保本公司所有人員及作業能遵守相關法令規範。公司並有教育訓練與暢通的舉報管道。 2.為使董事權益與了解法律責任，為董事規劃相關進修課程，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 3.為董事投保董事責任險，當董事已善盡善良管理人職責執行業務，保障其受到訴訟或求償之情形。 4.建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責。</p> <p>資訊安全</p> <p>強化公司資訊安全管理機制，導入 ISO 27001 資訊安全管理系統及 ISO 27701 隱私資訊管理，並取得第三方驗證。</p>	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	V		<p>(一) 本公司為資訊服務業，主要營運內容為系統整合、資訊專業服務及產品經銷代理，無生產製造製程，對環境無重大直接污染風險。為因應全球氣候變遷與永續發展趨勢，本公司已建置符合產業特性之環境與能源管理制度，並納入公司治理架構。</p> <p>本公司於民國 111 年將企業社會責任管理委員會正式更名</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		<p>為永續發展管理委員會，負責統籌公司治理、環境永續及社會共融相關議題。民國 112 年於永續發展管理委員會下成立組織溫室氣體盤查作業小組，負責組織溫室氣體排放盤查、資料管理及減量策略規劃，並定期向董事會及風險管理委員會報告執行情形。</p> <p>民國 114 年度持續強化環境管理制度運作，並將氣候風險納入整體風險管理機制，確保環境議題與公司營運策略連結。</p> <p>(二) 本公司依循「環境與能源政策」，民國 114 年度執行情形說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續推動辦公室無紙化作業，全面採用電子簽核系統，減少紙張與碳粉使用。</li> <li>2. 公務車輛逐步汰換為油電車或電動車，降低燃油消耗與碳排放。</li> <li>3. 辦公區域全面汰換為高效率 LED 照明設備，並推動每日午休關燈一小時措施。</li> <li>4. 室內空調溫度設定於 26°C 至 28°C，降低能源負荷。</li> <li>5. 全面採購具 PEFC 森林認證的紙張。</li> <li>6. 持續優化中央空調冷卻水系統及更換節水設備。</li> </ol>	無重大差異
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		<p>(三) 為因應氣候變遷對於企業營運之衝擊並強化資訊揭露透明度，本公司已將氣候相關議題納入公司治理與整體風險管理架構，由永續發展管理委員會統籌推動，並定期向董事會及風險管理委員會報告執行情形，使高階管理階層充分掌握其對營運策略與財務之影響。各部門依營運特性進行氣候相關盤點與分析，綜合評估可能產生之風險、機會及因應措施，並將結果納入年度營運計畫與管理決策之參</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否		摘要說明														
			<p>考。透過系統化之資料蒐集、盤查與評估機制，持續強化氣候治理能力與企業韌性，並就相關財務影響進行審慎評估與揭露，以降低不確定性、提升營運穩定度及掌握永續發展契機。說明如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>風險 (潛在財務影響)</th> <th>機會 (潛在財務影響)</th> <th>因應措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>氣溫上升可能導致用電量、成本與碳排放增加</td> <td>推動低碳交通、節能設備及再生能源有助節約用電並降低成本，並可配合政府補助減輕支出</td> <td>1.以高鐵為出差代步工具 2.舊 T-8 燈具汰換更新為 LED 光源照明 3.推動每日午休關燈 1 小時 4.使用環保辦公用紙，推動無紙化及廢紙回收水銷再利用</td> </tr> <tr> <td>用水供應不穩定可能影響營運</td> <td>提升水資源使用效率可降低成本並強化管理</td> <td>除配合政府節水政策外，公司內部亦持續規劃相關節水措施，如空調冷卻水優化、更換省水馬桶及節水龍頭</td> </tr> <tr> <td>氣候議題管理不足可能影響公司形象</td> <td>強化永續作為有助提升投資人長期投資意願</td> <td>持續強化節能減廢政策與措施</td> </tr> <tr> <td>客戶及供應鏈減碳要求提升，可能影響接单競爭力</td> <td>強化 ESG 管理有助提升客戶信任與市場機會</td> <td>持續推動節能減碳措施並配合客戶揭露需求</td> </tr> </tbody> </table>	風險 (潛在財務影響)	機會 (潛在財務影響)	因應措施	氣溫上升可能導致用電量、成本與碳排放增加	推動低碳交通、節能設備及再生能源有助節約用電並降低成本，並可配合政府補助減輕支出	1.以高鐵為出差代步工具 2.舊 T-8 燈具汰換更新為 LED 光源照明 3.推動每日午休關燈 1 小時 4.使用環保辦公用紙，推動無紙化及廢紙回收水銷再利用	用水供應不穩定可能影響營運	提升水資源使用效率可降低成本並強化管理	除配合政府節水政策外，公司內部亦持續規劃相關節水措施，如空調冷卻水優化、更換省水馬桶及節水龍頭	氣候議題管理不足可能影響公司形象	強化永續作為有助提升投資人長期投資意願	持續強化節能減廢政策與措施	客戶及供應鏈減碳要求提升，可能影響接单競爭力	強化 ESG 管理有助提升客戶信任與市場機會	持續推動節能減碳措施並配合客戶揭露需求
風險 (潛在財務影響)	機會 (潛在財務影響)	因應措施																
氣溫上升可能導致用電量、成本與碳排放增加	推動低碳交通、節能設備及再生能源有助節約用電並降低成本，並可配合政府補助減輕支出	1.以高鐵為出差代步工具 2.舊 T-8 燈具汰換更新為 LED 光源照明 3.推動每日午休關燈 1 小時 4.使用環保辦公用紙，推動無紙化及廢紙回收水銷再利用																
用水供應不穩定可能影響營運	提升水資源使用效率可降低成本並強化管理	除配合政府節水政策外，公司內部亦持續規劃相關節水措施，如空調冷卻水優化、更換省水馬桶及節水龍頭																
氣候議題管理不足可能影響公司形象	強化永續作為有助提升投資人長期投資意願	持續強化節能減廢政策與措施																
客戶及供應鏈減碳要求提升，可能影響接单競爭力	強化 ESG 管理有助提升客戶信任與市場機會	持續推動節能減碳措施並配合客戶揭露需求																

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因			
	是	否	摘要說明				
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<table border="1"> <tr> <td>能源價格波動可能推升營運成本</td> <td>提升能源效率可降低長期營運支出</td> <td>持續優化設備效能與能源管理機制</td> </tr> </table> <p>(四) 本公司因應溫室氣體管理及節能減碳之策略如下：</p> <p>1.溫室氣體：</p> <p>自民國 112 年起，本公司依循金管會永續發展路徑圖之政策方向，逐步擴大溫室氣體盤查範圍，涵蓋主要營運據點與相關排放來源，並持續精進盤查方法與管理機制。為確保盤查數據之可靠性與一致性，本公司以民國 113 年經第三方確信之溫室氣體盤查數據作為基準年，據以全面檢視現行能源使用結構與排放情形，並重新設定符合公司營運特性之減量目標。公司承諾以年度能源使用量平均降低 1% 為管理目標，透過設備汰換、制度化節能管理及員工節能行為推動等措施，持續提升能源使用效率並降低溫室氣體排放。未來亦將定期檢視執行成效，滾動式調整相關作法，以確保能源管理與減碳行動之持續改善，並逐步與國際永續發展趨勢接軌。</p> <p>2.能源管理</p> <p>本公司能源耗用以外購電力為主。為提升能源使用效率，公司自民國 103 年起陸續推動節能專案，包括更換主要辦公區域約 418 盞 LED 照明燈具，並於民國 106 年底完成台北辦事處大樓約 400 盞 LED 照明汰換工程，每年約可節省 98,400 度電力消耗。自民國 112 年起，配合金管會永續發展路徑圖政策，本公司逐步擴大溫室氣體盤查範圍至全台各營運據點，並以民國 113 年經第三方確信之盤查數據作為基準年，設定年度能源使用量下降 1% 為節</p>	能源價格波動可能推升營運成本	提升能源效率可降低長期營運支出	持續優化設備效能與能源管理機制	無重大差異
能源價格波動可能推升營運成本	提升能源效率可降低長期營運支出	持續優化設備效能與能源管理機制					

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>能與減碳管理目標。為達成目標，本公司透過空調溫度管理(26°C至 28°C)、汰換高耗能設備、推動 LED 照明，以及制度化節能措施(午休關燈、下班前改採送風)等作法，持續提升能源管理成效，落實企業永續承諾。</p> <p>3.水資源管理</p> <p>本公司全台各據點皆位於縣市都會區，使用水源為來自水庫的自來水，主要耗費於生活用水。使用後產生的生活汙水排入政府設置的地下水道。此外，除新竹總部大樓為自有水表，其他各據點之用水皆由各大樓管委會進行管理，故在用水管理上，敦陽以新竹總公司為主要管理地區。本公司雖非耗用大量水資源之企業，但仍自我監督，做好每一個節約用水環節，相關措施如更換中央空調冷卻水塔設備、公共區域使用省水馬桶並調節沖水量、小便斗採用自動感應給水等，以節省水資源、為環境永續盡心盡力。在水資源管理上，本公司亦訂定短期目標，以確保持續維持良好的用水效率：民國 114 年之短期目標為「維持人均用水量與基準年相當(±3%以內變動視為合理)」，並持續強化節水行為宣導、落實洗手間與冷卻水塔等重點區域的設備巡檢，確保無漏水與異常耗水情況，以務實且符合非用水密集企業屬性的方式推動水資源管理。</p> <p>4.廢棄物管理及資源再利用</p> <p>本公司以民國 109 年為事業廢棄物管理之基準年，當年度廢棄物強度為 0.0597%(廢棄物噸數／年百萬營業額)，並設定每年減少 0.002%為管理目標，持續提升廢棄物減量與分類效率。</p> <p>自民國 113 年起，為提升客戶服務品質並強化廢棄物</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>分類及紙資源回收效能，本公司新增回收客戶使用後包材之措施，統一收回並進行分類處理。由於回收範圍擴大，致民國 113 年整體廢棄物及紙資源回收量增加，使該年度廢棄物強度提升至 0.0655%。此一變化係回收政策擴大所致，反映公司對循環資源再利用之積極投入，並非營運耗用增加。</p> <p>民國 114 年，本公司在既有回收機制基礎上，進一步優化廢棄物分類管理流程及回收處理效率，並持續推動源頭減量措施，使廢棄物強度較前一年度呈現下降趨勢。顯示公司已由回收規模擴展階段，逐步邁向管理效能提升階段，在維持資源回收成效的同時，有效降低單位營收之廢棄物產出，持續朝向減量與循環利用之永續目標邁進。</p> <p>在紙張回收與銷毀管理方面，除日常落實垃圾分類與資源回收外，對於無涉及個人資料及機密資訊之紙張，採取廢紙再利用方式；涉及個資或機密資料之紙張，則定期集中，經主管簽核後，委由合格運輸公司運送至配合之專業水銷工廠，於現場完成水銷回收作業並留存影像紀錄，以同時符合個資保護法規與資源再生原則。</p> <p>在報廢電腦設備管理方面，凡載有個人資料之儲存媒體(如硬碟)，均先進行資料刪除並實體破壞後再行報廢；無硬碟之電腦設備，於完成報廢程序後直接送交回收廠處理。同時，公司亦推動系統電子化表單取代紙本申請作業，以減少廢棄物產生。</p> <p>另在電腦設備包材處理方面，本公司依客戶需求協助回收所販售設備之包材，暫存於公司後，不定期依「廢棄物清理法」第 28 條第 3 項規定，委託經主管機關許可之公民營廢棄物清除處理機構進行清除與處理，以確保符合</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																											
	是	否		摘要說明																										
			<p>法規並落實廢棄物妥善管理。</p> <p><u>最近兩年溫室氣體排放量</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>單位：公噸 CO2e</th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>192.7834</td> <td>183.6302</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>791.6326</td> <td>1,004.6403</td> </tr> <tr> <td>範疇三</td> <td>860.7295</td> <td>741.6489</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>1,845.1455</td> <td>1,929.9194</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：資料邊界為母公司敦陽科技及子公司敦陽資訊。</p> <p><u>最近兩年用水量</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>單位：公噸</th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量</td> <td>1,515.0000</td> <td>1,507.0000</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：資料邊界為母公司敦陽科技及子公司敦陽資訊。</p> <p><u>最近兩年廢棄物產出量</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>單位：公噸</th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一般事業廢棄物</td> <td>4.9400</td> <td>4.1400</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：資料邊界為母公司敦陽科技及子公司敦陽資訊。</p>	單位：公噸 CO2e	113 年	114 年	範疇一	192.7834	183.6302	範疇二	791.6326	1,004.6403	範疇三	860.7295	741.6489	總計	1,845.1455	1,929.9194	單位：公噸	113 年	114 年	用水量	1,515.0000	1,507.0000	單位：公噸	113 年	114 年	一般事業廢棄物	4.9400	4.1400
單位：公噸 CO2e	113 年	114 年																												
範疇一	192.7834	183.6302																												
範疇二	791.6326	1,004.6403																												
範疇三	860.7295	741.6489																												
總計	1,845.1455	1,929.9194																												
單位：公噸	113 年	114 年																												
用水量	1,515.0000	1,507.0000																												
單位：公噸	113 年	114 年																												
一般事業廢棄物	4.9400	4.1400																												
<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>	V		<p>(一) 本公司秉持《聯合國世界人權宣言》及《聯合國全球盟約》精神，並遵循我國勞動基準法及相關法令，制定人權政策與工作規則，確保所有員工基本人權，推動多元、公平與共融的組織文化，並期許供應商、合作夥伴及利害關係人共同遵循。本公司人權政策適用於本公司及所屬關係企業、供應商、合作夥伴與承攬商。</p> <p><b>【人權承諾】</b></p> <p>一、<b>遵守法規</b>：提供合理工作條件與安全健康環境。</p>	無重大差異																										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>二、<b>平權與反歧視</b>：尊重不同背景與特徵，禁止歧視、騷擾、不人道待遇，保障合法薪資、福利與職涯機會，嚴禁強迫勞動與童工。</p> <p>三、<b>結社自由</b>：尊重員工依法組織工會，維持暢通溝通管道，促進勞資和諧。</p> <p>四、<b>職場安全</b>：依法成立職安衛中心，持續改善安全衛生，保障員工身心健康。</p> <p>五、<b>資訊安全</b>：通過 ISO 27001 與 ISO 27701 驗證，遵循個資保護法規，定期稽核，維護數位人權。</p> <p>六、<b>多元共融 (DEI)</b>：在招募、升遷與就業機會上，公平對待不同種族、性別、年齡、宗教等差異，推動兩性平權與良善職場。</p> <p>七、<b>供應鏈責任</b>：制定供應商管理辦法，優先採購綠色商品，並要求供應商承諾社會責任。</p> <p><b>【人權治理架構】</b> 本公司於董事會轄下成立永續發展管理委員會，至少三名成員組成，並應有超過半數以上獨立董事。該委員會下成立跨部門 ESG 執行小組，並由員工關係暨社會參與組負責推動人權管理作為；除定期向委員會報告推動進展，同時由委員會向董事會報告人權管理作為與執行成果。</p> <p><b>【人權盡職調查】</b> 本公司參考聯合國工商企業與人權指導原則(UNGPs)制定人權盡職調查程序，每年定期辦理人權盡職調查並採問卷方式，本年度調查範圍為內部員工。人權議題涵蓋隱私保護、性別平等、職場多元性、職業健康安全、勞動法規與母性健康保護等。經年度評估，辨識出職業健康安全，為高風險議題；隱私保護與性別平等為中度風險議題。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(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?	V		<p><b>【減緩與救措施】</b></p> <p>1. 每年定期舉辦職業安全與不法侵害訓練與宣導。 2. 落實 ISO 27001 及 ISO 27701 規範與持續通過外部認證。</p> <p>(二) 本公司訂有工作規則及相關人事管理規章, 內容涵蓋本公司聘僱勞工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定。</p> <p>設立職工福利委員會透過員工選舉產生之福利委員會運作, 辦理各項福利事項; 在薪酬政策面, 依據公司整體薪酬於市場之定位、參考產業薪酬調查之結果、同時考量組織內部公平性與外部競爭性綜合考量, 訂定具競爭力之總體獎酬政策, 以確保公司於人力資源之競爭優勢。</p> <p><b>【總體薪酬政策】</b></p> <p>本公司為吸引及留任優秀人才, 薪酬政策視公司整體薪酬於市場定位、參考產業薪酬調查之結果、同時考量組織內部公平性與外部競爭性綜合考量, 訂定具競爭力之總體獎酬政策, 以確保公司於人力資源之競爭優勢。</p> <p><b>薪資政策之產業調查</b></p> <p>產業薪資調查之目的在於了解外部勞動的市場變化, 以確保本公司的薪酬水準能夠維持一定程度的外部競爭性, 並根據調查之結果評估目前企業薪資給付水準與市場水準之差異狀況, 做為薪資水準調整、薪資組合形式結構的調整依據。</p> <p><b>薪資政策之內部公平</b></p> <p>依據員工職務類別、專業知識技術、職掌範圍及對公司價值的相對貢獻度之組合原則, 彈性設計財務獎酬與非財務獎酬之總體獎酬政策, 以提升公司營運、團隊與個人績效</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>的分紅激勵為目標。</p> <p><b>【經營績效反應暨員工酬勞】</b>            公司營運獲利共享成果，依據公司章程年度如有獲利，應提撥不低於 3% 為員工酬勞；前述員工酬勞數額中，應提撥不低於 4% 為基層員工分派酬勞，並得包括符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p><b>績效獎金</b>            依據部門及個人業績達成等關鍵衡量指標進行綜核合評估。</p> <p><b>年度調薪</b>            年度調薪分為定期與不定期薪資調整，定期調薪參考外部薪資調查與個人績效等綜合因素評估以維持獎酬競爭優勢，本年度主管與非主管職平均調幅為 2%-5%，架構調整最高達 20%；不定期薪資調整為能力與技能激勵性結構調整，以增強員工學習新技能動機與發揮潛在能力，依據對工作與組織供獻度調整。</p> <p><b>【職場多元化與平等】</b>            落實人權政策，提供員工性別平等與致力營造機會均等、實現男女擁有同工同酬條件及平等晉升機會。民國 114 年度女性職員平均占比約 31.15%，女性主管平均占比約 30.16%。</p> <p><b>【員工福利措施】</b>            詳述請參閱本年報第 119~121 頁「肆、營運概況之五、勞資關係」之相關說明。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(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？	V		<p>(三)分述如下</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.員工安全與健康之工作環境：已依勞工安全衛生、建築公共安全、消防安全相關法規提供安全與健康之工作環境並依法申報，並投保相關公共意外責任或工程險，且為維護員工人身安全，特為全體員工投保定期壽險、意外及醫療險等，以增加員工安全保障與減少健康危害。國外出差增購旅遊平安險以保障差旅安全。</li> <li>2.員工安全教育與管理措施：已建立公共安全衛生規則。民國 114 年度共於全省共辦理 3 場員工安全教育訓練；對於法定課程定期派員參加及回訓。民國 114 年度職業災害共計 10 件；職業傷害共計 9 件，人數 9 人，皆屬上下班途中車禍意外。 與員工人身安全保護管理措施請參閱本年報第 119~121 頁「肆、營運概況之五、勞資關係」之相關說明。</li> <li>3.員工健康教育：本公司關心員工健康，設置健身中心，於工作之餘可至健身中心釋放工作壓力。每年委由醫療機構為員工定期健康檢查並提供健康宣導手冊。同時提供特約職醫護人員，落實勞工健康保護及健康管理，提供同仁一個健康友善的職場環境。本公司設置哺集乳室，提供產後媽媽使用。哺集乳室的設置，除善盡企業責任之外，造福更多可以喝到媽媽母乳的寶寶，協助員工兼顧工作與子女照顧的責任。營造友善職場環境，讓我們一起努力朝向「雙贏職場、幸福生活」邁進。</li> <li>4.職場特約醫護臨場健康服務：本公司依職安法第 22 條特約醫護人員，採現場或視訊方式辦理健康管理、職業病預防及健康促進等勞工健康保護事項，並加強女性員工</li> </ol>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>於妊娠期間與產後的身心健康面談及協助事業單位推動勞工健康保護工作，營造健康、友善的職場環境。</p> <p>5.本公司民國 114 年無發生火災事件；針對災害的預防：公司內部定期辦理消防安全教育訓練與演練加強同仁的危安意識。針對災害的處理：公司內訂定消防緊急應變措施並設立防火編組來因應火災的發生。</p> <p>(四) 本公司重視人才培訓與職涯發展，組織設有人才發展與教育單位，並榮獲 TTQS 人才發展品質管理系統銅牌。專責為員工建立有效之職涯能力發展及培訓計畫，定期或不定期辦理內訓或外部訓練之培訓，培訓範疇包括通識課程、專業職能及管理職能，以提升與更新員工的知識技能，建立豐厚的人力資本，對於員工之職涯能力發展，兼顧核心職能及以強化員工專業能力之培養。執行成果請參閱本年報第 119~121 頁「肆、營運概況之五、勞資關係」之相關說明。</p>	無重大差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<p>(五) 本公司售予客戶端之國際資訊科技產品係遵循相關法規及國際準則，包括符合 CE、UL 及歐盟 REACH 法規、RoHS 環保法規、WEEE 等國際法規規範；對客戶隱私，在與客戶簽署合約時，均遵守保密協定及個人資料保護法，並取得 ISO27701 隱私管理理系統，經第三方認證。同時設有專責單位、電子郵件信箱及利害關係人專區，處理有關客戶服務之相關問題。針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序，並揭露於本公司網站之企業永續供應鏈管理專區(網址：<a href="http://www.sti.com.tw">http://www.sti.com.tw</a>)。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(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？	V		<p>(六) 本公司於民國 108 年 8 月已針對供應商訂定供應商企業社會責任辦法，內容已涵蓋供應商在環保、誠信、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範。</p> <p><b>【供應商管理與實施說明】</b> 本公司代理經銷之主要品牌均為國際永續領先企業，優先採購具有環保標章、永續再生材料認證或符合國際能效標準之產品，確保供應來源具備高度環境保護責任。並響應行政院環保署推動「民間企業及團體動綠色採購計畫」，主動申報綠色採購，實現企業社會責任。</p> <p>我們也將環境保護、公司治理、營業秘密保護、勞僱關係、健康與安全管理及納入供應商管理的重要評估項目，藉由定期評鑑與稽核，逐步提升供應鏈透明度與韌性，並確保公司整體服務與品質水準持續精進。此制度不僅有助於供應鏈風險控管，更能與供應商建立長期合作夥伴關係，支持永續經營與企業社會責任之落實。</p> <p><b>【供應商管理策略】</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 新遴選供應商：對供應商完成初審，並請供應商提供(1) 廠商資料表 (2)最新 401 申報資料 (3)供應商廉潔承諾書 (4)供應商個人資料同意書等文件。</li> <li>2. 既有供應商：需定期接受評鑑，每年定期考核 10 家供應商進行供應商自評與公司內部評鑑，評鑑指標分六個面向，權重分別為：公司治理 20%、營業秘密保護 15%、供應商管理 10%、勞僱關係管理 20%、健康與安全管理 20%、環境保護管理 15%。</li> <li>3. 不合格供應商：若經評鑑判定為不合格(C 級)，將被除名，不得再列入「合格供應商名冊」。</li> </ol>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			具體之供應商管理政策及相關規範之實施情形均已揭露於本公司網站之企業永續供應鏈管理專區(網址： <a href="http://www.sti.com.tw">http://www.sti.com.tw</a> )	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司永續報告書之架構依循全球永續性報告倡議組織 (Global Reporting Initiative, GRI) 所發行的永續性報導準則 (GRI Standards 2021) 及永續會計準則委員會 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 準則，並呼應「上市上櫃公司永續發展實務守則」，並於報告書末附有架構內容、GRI Standards、SASB 行業指標資訊及 SASB 指標對照索引。本公司民國 114 年度永續報告書，將委由第三方針對特定關鍵績效資訊依據確信準則 3000 號進行有限確信。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：公司已訂定，無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)請至本公司網站( <a href="https://www.sti.com.tw">https://www.sti.com.tw</a> )企業永續專區查詢。 (二)資訊安全事件頻繁，與供應商共同協助規劃資安建置工程及服務，提升企業及大眾資訊安全度，並從中回饋新電腦威脅及新知予供應商，使之技術精進有效維持企業及民眾高度資訊安全層級。 (三)將供應商銷售高品質暨綠能環保設備納入銷售產品線，促使廠商加強研發高品質、可信賴並能節能減碳之產品，同時申請取得行政院環境保護署綠色採購金額購明，以共同致力企業社會責任。				

## (十二)氣候相關資訊

### 1.氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形					
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>本公司為健全風險管理機制、強化公司環境、社會(人群)、經濟與氣候變遷相關議題的機會與影響，民國 111 年 10 月董事會通過設立「風險管理委員會」及「永續發展管理委員會」監管層級提升至董事會為最高治理單位。皆由獨立董事為委員會召集人，展現公司對氣候治理之重視。本公司 ESG 執行小組之環境安全組，協助負責氣候相關風險管理，並對董事會所屬之「風險管理委員會」及「永續發展管理委員會」報告管理執行進度與成效。</p> <p>有關民國 114 年度 TCFD 相關報導揭露於當年度永續報告書之環境永續章節。</p>					
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<p>本公司遵循我國金融監督管理委員會發布之公司治理 3.0-永續發展藍圖，採用氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures,TCFD)之揭露框架於官網上揭露氣候管理成效。</p> <p>本年度鑑別出 3 項顯著風險與 1 項機會，分別為轉型風險 2 項含括法規、市場；實體風險 1 項為極端氣候事件造成供應鏈中斷；機會 1 項為產品與服務，風險與機會影響分析摘要如下：</p>					
	面向	期間	類別	議題	衝擊/影響	管理方針
	轉型風險	短、中期	法規	碳排放政策與永續法規	招攬及培養此面向之專業人才與相關人員教育訓練，提高人力與教育成本	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.編列組預算與協調各相關功能小組安排投入人力</li> <li>2.優化系統，提升盤查工作效率與數據收集</li> <li>3.強化教育訓練，提升公司整體節能認知與碳管理要求</li> </ol>
		短、中、長期	市場	客戶永續要求	編列預算與協調各相關功能小組安排投入人力優化系統，提升盤查工作效率與數據收集強化教育訓練，提升公司整體節能認知與碳管理要求	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.制訂內部稽核管理與審查標準</li> <li>2.成立專責負責單位，關注利害關係人建議事項，積極持續改善與回應</li> </ol>
	實體風險	短、中、長期	立即性	極端氣候造成供應鏈中斷	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.颱風、洪水等極端氣候對公司存貨損失的影響</li> <li>2.供應商存貨短缺影響客戶交貨，違約罰金</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.定期檢視與評估供應商環境面的衝擊與管理</li> <li>2.持續開發供應商</li> </ol>

項目	執行情形					
	機會	短、中、長期	產品和服務	代理高效能商品，整合客戶需求，提升服務	專業團隊與整合能力，提供客戶優質且專業的服務滿意，擴大客戶群與因應多元需求，提升營收	1.整合產品與提升人員專業技能與服務滿意度調查與客戶訪談 2.提升產品行銷與舉辦研討會，貼近客戶需求
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候及轉型行動對財務之影響，詳如上揭項目 2 之說明。					
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	環境安全小組與跨單位執行小組依據「風險管理政策與程序」將所辨識出的風險共同研擬相關因應對策，相關風險評估同時提報風險管理委員會進行審查與核定，風險管理委員會依據該風險管理執行進度與結果，每年至少一次向董事會報告。 參考 ISO 31000 風險管理指導綱要落實 PDCA 運作模式，持續精進與關注並整合於組織日常營運管理。					
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	<p>本公司依據 TCFD 架構指引，分析未來在全球不同溫室氣體排放情境下，可能面臨的轉型風險及實體風險對公司營運所產生的影響。</p> <p>一、轉型風險：</p> <p>「氣候變遷因應法」，將採分階段徵收碳費，使得溫室氣體排放業者在營運成本增加的壓力下。本公司考量政府階段徵收時程及未來碳費定價接軌國際之可能後，選擇參考國際能源署(IEA)於 2022 年世界能源展望 (The World Energy Outlook 2022)中提出之 2°C 情境 Announced Pledges Scenario (APS)及 1.5°C 情境 Net Zero Emissions by 2050 Scenario (NZE)，模擬分析在此 2 種情境下國家碳稅(費)徵收對敦陽科技營運成本之衝擊。分析結果顯示國家碳稅(費)的徵收勢必會造成公司營運成本增加，若公司在較嚴苛之情境(NZE 情境)下，至 2050 年(民國 139 年)公司碳稅(費)支出將增加約 0.39%的營運成本。</p> <p>二、實體風險：</p> <p>為評估與衡量氣候變遷實體風險對公司營運的衝擊，參考 IPCC AR6 SSP 情境，選擇 SSP1-2.6 低排放情境與 SSP5-8.5 極高排放情境進行實體風險分析，並使用臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台 (Taiwan Climate Change Projection Information and Adaptation Knowledge Platform, TCCIP)模擬分析世紀中(2041-2060 年)平均溫度上升使用電量增加，對公司整體營運之影響。在用電量分析中，因空調用電占組織整體用電比例最大，故分析將著重於溫度上升空調用電增加對公司整體電費之影響，並依台綜院(2017)「氣溫對我國各部門電力消費之影響」報告中服務業部門在各季節下的各類設備用電占比，進行公司空調用電計算。分析結果顯示在 SSP1-2.6 低排放情境下，全台升溫約 1°C，空調用電量增加約 6%，在不考慮 2050 年(民國 139 年)能源價格因其他因素上漲下，公司電費成本將上升約 2.4%；在 SSP5-8.5 極高排放情境下，全台升溫約 1.6°C，空調用電量增加約 9.6%，在不考慮 2050 年(民國 139 年)能源價格因</p>					

項目	執行情形
	其他因素上漲下，公司電費成本將上升約 3.8%。
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p>碳排放與能源管理目標：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.以民國 113 年溫室氣體盤查數據為基準，要求每年能源使用量降低 1%，以持續減少碳排放量。</li> <li>2.辦公室持續提升高效率 LED 照明燈具使用率，並維持全公司 100% 使用目標。</li> <li>3.廢棄物管理依民國 109 年為基準年，每年廢棄物強度減少 0.002%。</li> <li>4.本公司營運型態屬一般辦公大樓，以年平均用水量為基準，人均用水量維持於基準年±3%範圍內，以確保用水效率並間接降低碳排放。</li> </ol>
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前尚未執行內部碳定價機制。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<p>本公司依準則第 10 條第 2 項訂定溫室氣體盤查目標，說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.於民國 115 年完成母公司溫室氣體盤查。</li> <li>2.於民國 116 年完成合併財務報表子公司溫室氣體盤查。</li> </ol> <p>相關期程規劃如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.於民國 113 年完成新竹總公司及倉庫地區溫室氣體盤查。</li> <li>2.於民國 113 年完成母公司類別一、類別二，溫室氣體盤查。</li> <li>3.於民國 114 年擴大母公司盤查範疇至類別三至六，並同步盤查子公司數據。</li> <li>4.於民國 114 年完成敦陽科技及子公司敦陽資訊溫室氣體第三方確信作業。</li> </ol>
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	請詳下頁說明。

## 2.最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1) 溫室氣體盤查資訊：溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub> e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub> e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

排放量/密集度	113 年	114 年
直接排放量(範疇一)	192.7834	183.6302
間接排放量(範疇二)	791.6326	1,004.6403
範疇一及二排放量	984.4160	1,188.2705
其他間接排放量(範疇三)	860.7295	741.6489
總計	1,845.1455	1,929.9194
範疇一及二排放密集度	0.1322	0.1416

註：1.資料邊界涵蓋母公司敦陽科技及子公司敦陽資訊，民國 113 年度相關數據已取具第三方確信報告；民國 114 年度數據委託第三方辦理確信作業中，完整確信資訊將揭露於永續報告書。

2. 排放密集度係以範疇一及範疇二排放量合計除以營業收入淨額計算(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元營收)。
3. 範疇三之公司活動產生之排放為包含員工通勤、商務旅行、能源上游排放、廢棄物處理等活動。

(2) 溫室氣體確信資訊：截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

本公司民國 114 年業已符合金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃時程完成民國 113 年度母公司個體溫室氣體盤查與確信作業。

本公司規劃於民國 115 年 4 月底前完成民國 114 年度溫室氣體盤查，並委託第三方確信機構(勤業眾信聯合會計師事務所)辦理確信作業，預計於同年 7 月底前取得確信報告。完整確信資訊將揭露於永續報告書。

### 3. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形

自民國 112 年起，本公司依循金管會永續發展路徑圖之政策方向，逐步擴大溫室氣體盤查範圍，涵蓋主要營運據點與相關排放來源，並持續精進盤查方法與管理機制。為確保盤查數據之可靠性與一致性，本公司以民國 113 年經第三方確信之溫室氣體盤查數據作為基準年，據以全面檢視現行能源使用結構與排放情形，並重新設定符合公司營運特性之減量目標。公司承諾以年度能源使用量平均降低 1% 為管理目標，透過設備汰換、制度化節能管理及員工節能行為推動等措施，持續提升能源使用效率並降低溫室氣體排放。未來亦將定期檢視執行成效，滾動式調整相關作法，以確保能源管理與減碳行動之持續改善，並逐步與國際永續發展趨勢接軌。

(十三)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<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>V</p> <p>V</p> <p>V</p>		<p>(一)本公司已訂定「公司誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」並經董事會決議通過，明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層落實經營政策之承諾。</p> <p>(二)本公司所訂定「誠信經營守則」中已詳細規範禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動。公司設專責窗口負責搜集、接受、檢舉不誠信的案件。依據法令規章落實執行並定期教育及宣導，並責成人力資源中心定期實施教育訓練。</p> <p>(三)為防範任何不誠信行為，本公司除了要求供應商、承包商或其他合作者允諾，不能從事任何違法之商業行為及不能向敦陽員工提供不當利益及賄賂等書面之廉潔承諾。如遇較高不誠信行為之廠商，除得隨時終止或解除契約外，情節重大者將通報司法單位。本公司已訂定「公司誠信經營守則」，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，並於法規修訂時於董事會提出當年度推動企業誠信經營之執行報告時，重新檢視本公司「公司誠信經營守則」是否需要修正。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
<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定誠信行為條款？</p>	V		<p>(一)本公司與他人建立商業關係前，會先行評估其合法性、誠信經營政策、以及是否曾有不誠信行為之紀錄，充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守誠信經營納入契約條款，明定不得從事之違法事項。</p>	<p>無重大差異</p>

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	
(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？	V		(二)本公司由人力資源中心擔任專(兼)職單位為永續發展管理委員會之員工關係暨社會參與組，協助推動企業誠信經營。每年開會二次為原則，必要時得另行召開會議，以收集相關議題，再經各單位再依議題評估分析後，將重要議題納入執行計劃及日常運作中，並由專(兼)職單位每年一次向董事會報告其執行情形。 本公司採以線上訓練方式，讓全體員工瞭解公司誠信經營政策及其規範準則，委請教育訓練單位替員工量身訂做線上訓練及測驗。發佈「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」之辦法，讓每位員工清楚瞭解其應恪守規範，並請各部門主管於部門內進行宣導及確實執行，以落實員工正確觀念。	無重大差異
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三)本公司已訂定道德行為準則規範，供全體同仁做為遵循之依據。同時個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突時，本公司應以不危害全體股東權益為考量，盡力防止利益衝突之情事發生。每季召開勞資會議，讓員工對於公之經營管理活動和決策有一定之了解及表達意見之權利。定期舉辦教育訓練課程及宣導事項，並依據相關辦法，結合營運參與程度及貢獻之價值，並與員工績效考核連結，確實執行獎罰制度。	無重大差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，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？	V		(四)本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，以確保誠信經營之落實，針對潛在具較高不誠信行為風險之作業程序設計相關內部控制制度，亦擬訂年度稽核計劃進行各項稽核，並由稽核單位定期查核遵循情形。此外，透過年度企業內控自評，檢視內部控制制度設計及執行之有效性。	無重大差異

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	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 本公司定期辦理新進員工教育訓練及不定期辦理在職員工教育訓練，並將誠信經營納入員工行為規範之中，民國114年度公司舉辦「誠信經營守則 知識學堂」線上課程(含測驗)，參與教育訓練人數為694人次，訓練時數共2,082人時。	無重大差異
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一) 本公司訂有「吹哨者舉報管道及保護管理辦法」，檢舉違反誠信經營或道德行為等違法或不當行為之通報管道，以利公司建立正確的組織行政倫理文化，從日常運作的實踐中預防弊端，落實公司治理。</p> <p>舉報不受限書面、口頭、專線及檢舉信箱方式為之，本公司網站設置舉報 Email 信箱及專線，提供內部及外部利害關係人(如：員工、供應商及客戶等)舉報舞弊管道，舉報者檢舉時可具名或匿名並提供相關具體事證，以口頭、書函、電子信箱或其他適當之方式向公司受理專責人員舉報之，本公司指派高階管理層級為受理專責人員親自處理。</p> <p>舉報情事經調查查證屬實，公司將給予舉報者適當獎勵，以表達公司落實公司治理及杜絕舞弊之堅定立場，獎勵制度透過書面方式為之，由受理專責人員親自處理。</p>	無重大差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		<p>(二) 本公司制定有「吹哨者舉報管道及保護管理辦法」等規範，提供員工及外部人士透過專設郵件信箱或電話專線管道舉報。對於受理檢舉事項，會依照調查標準作業程序來瞭解及查明舉報內容之真實性，進行蒐證及查證案情屬實的可能性並進行風險評估，若評估風險為低及案件非屬實，則直接記錄存檔，若評估風險為中或高，則立案召開專案會議及決定調查之程序。因應個人資料保護法之規定，受理專責人員不得逾越特定目的之必要範圍，並應與蒐集之目的具有正當合理之關聯性。</p> <p>受理專責人員對於舉報案件之受理及調查過程文件應妥善</p>	無重大差異

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	
(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？	V		<p>保管及存檔，因調查過程取得相關文件與記錄、調查結果報告、後續處置及內控改善，相關資料應至少保存五年。本公司嚴加管控不得有對外洩密之行為發生，除經授權或法律規定公開外，一律負有保密之義務，如發生不當行為將受到公司懲處，情節重大者將解僱處分。</p> <p>(三) 對於檢舉人身分及舉報內容，本公司採行適當之安全維護措施給予保密及保護，防止個人資料被竊取、竄改、毀損滅失或洩漏，參與舉報案件之受理專責人員不得變更、隱匿或捏造事實之陳報及擅自洩漏舉報或申訴來源，以免檢舉人遭到不公平對待、報復或威脅。舉報案件之受理專責人員，於陳述案件時不得記載檢舉人之姓名，或任何足以辨識其身分之事實。</p>	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	V		<p>(一) 針對誠信經營守則，本公司網站( <a href="http://www.sti.com.tw">http://www.sti.com.tw</a>)已設置及公開資訊觀測站已上傳並定期教育及宣導道德行為準則，並責成人力資源暨教育中心定期實施教育訓練，持續養成以推動成效。</p>	無重大差異
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司符合上市上櫃公司誠信經營守則規定，已訂定「誠信經營守則」，並訂定與公司誠信經營相關之「誠信經營作業程序及行為指南」，無差異。</p>				
<p>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)</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之根基。</li> <li>2.本公司於「董事會議事規範」明訂董事利益迴避制度，董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</li> <li>3.本公司「內部重大資訊管理作業程序」明訂董事、經理人及受僱人應以善良管理人之注意及忠實義務，本誠實信用原則執行業務，並簽署保密協定；若知悉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，並不得向知悉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。</li> </ol>				

(十四)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露

本公司已訂定「智慧財產權管理辦法」，涵蓋專利、商標、著作權及營業秘密之管理，並依營運目標推動相關作業。本公司目前尚無專利或商標申請，但公司持續依辦法執行智慧財產管理流程，包含風險控管、教育訓練及內部宣導。

114年度本公司共舉辦2梯次智慧財產教育訓練，參與人數合計85人次，藉此提升員工智慧財產保護意識與合規能力。並於同年10月29日向董事會報告智慧財產管理計畫之執行情形，內容包括制度推動進度、教育訓練成果及風險控管措施。

(十五)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：請至公開資訊觀測站

(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)點選「單一公司」項下「公司治理」項下之「公司規章/內部控制」點選「內控聲明書公告」，輸入「上市公司代號2480」及「年度」查詢。

2.委託會計師專案審查內部控制制度：無。

(十六)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.民國114年度股東會重要決議事項及執行情形

股東常會日期	重要決議事項
114年5月29日	<ol style="list-style-type: none"><li>1.承認本公司民國113年度營業報告書及財務報表。</li><li>2.承認本公司民國113年度盈餘分派案(現金股利7.422元/股)。</li><li>3.修訂本公司「公司章程」部分條文案。</li><li>4.本公司全面改選董事案。</li><li>5.解除本公司新任董事競業禁止之限制案。</li></ol>
執行情形	<ol style="list-style-type: none"><li>1.經投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案承認。相關表冊已依公司法等相關法令之規定向主管機關辦理備查及公告申報。</li><li>2.經投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案承認，並授權由董事長訂定民國114年6月24日為除息基準日，同年7月11日為現金股利發放日。</li><li>3.經投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過，並已依公司法等相關法令規定向主管機關辦理登記。</li><li>4.經投票選舉結果，選任第十二屆董事11席(含4席獨立董事)，任期自民國114年5月29日至117年5月28日止，於民國114年7月8日經經濟部商業發展署准予變更登記。</li><li>5.經投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過，並決議通過解除新任董事競業禁止之限制。</li></ol>

## 2.民國 114 年度截至年報刊印日止董事會之重要決議

屆次與日期	重要決議事項
第十一屆 第十二次 114.02.27	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.通過民國 113 年度內部控制制度自行評估結果案</li> <li>2.符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項是否屬資金貸與性質案</li> <li>3.民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞發放金額案</li> <li>4.民國 113 年度營業報告書及財務報表案</li> <li>5.民國 113 年度盈餘分配案</li> <li>6.審議民國 113 年度經理人及董事酬勞分配案</li> <li>7.因應證券交易法修訂公司章程內容，並定義基層員工之範圍</li> <li>8.修訂本公司「公司章程」部分條文案</li> <li>9.本公司全面改選暨提名董事、獨立董事候選人及被提名人審核作業相關事宜案</li> <li>10.解除本公司新任董事競業禁止之限制案</li> <li>11.受理民國 114 年股東常會股東提案之相關事宜案</li> <li>12.受理民國 114 年股東常會股東提名董事(含獨立董事)候選人之相關事宜案</li> <li>13.民國 114 年股東常會召開事宜案</li> <li>14.簽證會計師適任性及獨立性之評估案</li> <li>15.安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務案</li> <li>16.簽證會計師公費審查案</li> <li>17.民國 114 年營運計畫案</li> <li>18.民國 114 年員工酬勞及董事酬勞之提列金額案</li> <li>19.變更本公司簽證會計師</li> </ol>
第十一屆 第十三次 114.04.30	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項是否屬資金貸與性質案</li> <li>2.民國 114 年第 1 季財務報表案</li> <li>3.與金融機構簽訂銀行額度契約案</li> <li>4.委任經理人瞿瑞華副總經理退職申請案</li> <li>5.本公司發言人暨代理發言人異動案</li> </ol>
第十二屆 第一次 114.05.29	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.推選董事長案</li> <li>2.訂定本公司提名委員會組織規程，並成立提名委員會</li> <li>3.委任本公司第一屆提名委員會委員案</li> <li>4.聘任本公司第六屆薪資報酬委員案</li> <li>5.聘任本公司第二屆風險管理委員案</li> <li>6.聘任本公司第五屆永續發展管理委員案</li> </ol>
第十二屆 第二次 114.07.31	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項是否屬資金貸與性質案</li> <li>2.民國 114 年第 2 季財務報告案</li> <li>3.授權獨立董事簽核稽核報告案</li> <li>4.與金融機構簽訂銀行額度契約案</li> <li>5.本公司民國 113 年度「永續發展報告書」內容</li> <li>6.本公司民國 114 年 ESG 利害關係人議合暨重大議題</li> </ol>
第十二屆 第三次 114.10.29	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項是否屬資金貸與性質案</li> <li>2.民國 114 年第 3 季財務報告案</li> <li>3.修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文案</li> <li>4.修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案</li> <li>5.與金融機構簽訂銀行額度契約案</li> </ol>

屆次與日期	重要決議事項
	6.修訂本公司「印鑑管理辦法」部分條文案 7.修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部分條文案 8.擬通過民國 115 年度稽核計畫案
第十二屆 第四次 115.02.26	1.民國 114 年度董事成員、董事會及功能性委員會績效考核自評結果案 2.通過民國 114 年度內部控制制度自行評估結果案 3.符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項是否屬資金貸與性質案 4.民國 114 年度員工酬勞及董事酬勞發放金額案 5.民國 114 年度營業報告書及財務報表案 6.民國 114 年度盈餘分配案 7.基層員工範圍之年度提報及定期評估案 8.擬解除本公司董事競業禁止之限制案 9.受理民國 115 年股東常會股東提案之相關事宜案 10.民國 115 年股東常會召開事宜案 11.簽證會計師適任性及獨立性之評估案 12.安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務案 13.簽證會計師公費審查案 14.IFRS S1/S2 永續揭露準則導入專案委任及報酬案 15.民國 115 年營運計畫案 16.民國 115 年員工酬勞及董事酬勞之提列金額案 17.修訂「永續發展管理委員會組織規程」及「永續發展管理委員會組織圖」 18.本公司擬聘任委任經理人案 19.與金融機構簽訂銀行額度契約案

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
安永聯合 會計師事務所	許新民	114.01.01	1,880	270	2,150	—
	黃敏如	~ 114.12.31				

註：係支付民國 114 年度稅務簽證費。

(一)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此事項。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此事項。

## 五、更換會計師資訊

### (一)關於前任會計師

更換日期	民國 114 年 3 月 31 日		
更換原因及說明	本公司原委任安永聯合會計師事務所許新民及邱琬茹會計師辦理財務報告查核及核閱業務。因安永聯合會計師事務所內部職務調整，自民國 114 年第 1 季起，變更為許新民及黃敏如會計師負責		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	—	—
	不再接受(繼續)委任	—	—
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情事		
與發行人有無不同意見	有	—	會計原則或實務
		—	財務報告之揭露
		—	查核範圍或步驟
		—	其他
	無	V	
說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

### (二)關於繼任會計師

事務所名稱	安永聯合會計師事務所
會計師姓名	許新民、黃敏如
委任之日期	民國 114 年 3 月 31 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此情事
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情事

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

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情形。

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

- (一)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動及質押情形：股權變動請至公開資訊觀測站([https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1))點選「單一公司」項下「股權變動/證券發行」項下之「股權轉讓資料查詢」點選「內部人持股異動事後申報表」，輸入「公司代號 2480」及「資料時間」查詢。
- (二)股權移轉或股權質押人之相對人為關係人者：無。

## 八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊

停止過戶日：115年3月31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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
梁修宗	3,811,358	3.58%	2,400,000	2.26%	—	—	丁靜	配偶	
德商德意志銀行台北分行受託保管 SPDR (R) 指數股份基金所屬 SPDR 組合新興市場 ETF 投資專戶	3,141,747	2.95%	—	—	—	—	—	—	
丁靜	2,400,000	2.26%	3,811,358	3.58%	—	—	梁修宗	配偶	
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1,380,000	1.30%	—	—	—	—	—	—	
華南產物保險股份有限公司	1,308,000	1.23%	—	—	—	—	—	—	
代表人：涂志佶	—	—	—	—	—	—	—	—	
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1,282,000	1.21%	—	—	—	—	—	—	
丞發投資股份有限公司	1,230,000	1.16%	—	—	—	—	—	—	
代表人：蔡畫丞	—	—	—	—	—	—	蔡畫穎	兄弟	
余明長	1,222,974	1.15%	690,929	0.65%	—	—	—	—	
新傳投資股份有限公司	1,178,000	1.11%	—	—	—	—	—	—	
代表人：蔡畫穎	513	—	—	—	—	—	蔡畫丞	兄弟	
陳星州	1,121,247	1.05%	20,000	0.02%	—	—	—	—	

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

114年12月31日；單位：股

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Stark Technology Inc.(USA)	500,000	100%	—	—	500,000	100%
敦雨投資有限公司	—	—	—	—	—	100%
Pacific Ace Holding International Ltd.	3,000,000	100%	—	—	3,000,000	100%

註：係本公司之長期投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源及種類

##### 1.股本來源

115年3月31日；單位：股；新台幣元

民國 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	核准日期與文號
82.04	10	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000	創立股本	—	—
83.03	10	2,375,000	23,750,000	2,375,000	23,750,000	現金增資 13,750,000 元	—	—
85.07	10	7,100,000	71,000,000	7,100,000	71,000,000	現金增資 47,250,000 元	—	—
86.07	10	15,500,000	155,000,000	15,500,000	155,000,000	現金增資 84,000,000 元	—	86.09.04 經(86)商字第 117039 號
87.03	10	19,500,000	195,000,000	19,500,000	195,000,000	現金增資 40,000,000 元	—	87.05.12 經(87)商字第 110043 號
87.07	10	60,000,000	600,000,000	29,725,000	297,250,000	盈餘暨資本公積轉增資 102,250,000 元	—	87.06.25 (87)台財證(一)第 53805 號
88.10	10	60,000,000	600,000,000	50,800,000	508,000,000	盈餘暨資本公積轉增資 210,750,000 元	—	88.10.02 (88)台財證(一)第 86577 號
89.07	10	180,000,000	1,800,000,000	83,631,900	836,319,000	盈餘暨資本公積轉增資 328,319,000 元	—	89.06.02 (89)台財證(一)第 47293 號
90.09	10 122.0 及 119.4	190,000,000	1,900,000,000	131,747,829	1,317,478,290	盈餘暨資本公積轉增資 480,535,880 元 可轉換公司債換發普通股 623,410 元	—	90.07.11 (90)台財證(一)第 144158 號 90.10.25 經(90)商 09001392920 號
90.12	119.4	190,000,000	1,900,000,000	131,816,505	1,318,165,050	可轉換公司債換發普通股 686,760 元	—	91.01.11 經授商字第 09101013010 號
91.07	10 86.3	300,000,000	3,000,000,000	182,579,692	1,825,796,920	盈餘暨資本公積轉增資 506,357,760 元 可轉換公司債換發普通股 1,274,110 元	—	91.06.03 (91)台財證(一)第 129894 號 91.08.14 經(91)商 09101302430 號
91.11	10	300,000,000	3,000,000,000	200,283,580	2,002,835,800	與臺宏科技合併增資發行新股 177,038,880 元	—	91.10.15 (91)台財證(一)第 154367 號 91.12.17 經(91)商 09101505370 號
92.08	10	340,000,000	3,400,000,000	224,011,938	2,240,119,380	盈餘轉增資 237,283,580 元	—	92.06.27 (92)台財證(一)第 128603 號
93.11	—	340,000,000	3,400,000,000	221,583,938	2,215,839,380	註銷庫藏股 24,280,000 元	—	93.11.10 經授商字第 09301209820 號
97.08	—	340,000,000	3,400,000,000	132,950,363	1,329,503,630	減資退還股本 886,335,750 元	—	97.08.05 經金管證一字第 0970038218 號 97.09.01 經授商字第 09701214030 號
106.08	—	340,000,000	3,400,000,000	106,360,291	1,063,602,910	減資退還股本 265,900,720 元	—	106.06.27 經金管證發字第 1060023037 號 106.07.17 經授商字第 10601095080 號

## 2.已發行之股份種類

115年3月31日

股份種類	核定股本			備註
	上市流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	106,360,291 股	233,639,709 股	340,000,000 股	含保留供發行員工認股權證之股份數額 20,000,000 股

### (二)主要股東名單

停止過戶日：115年3月31日

主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例
梁修宗	3,811,358	3.58%
德商德意志銀行台北分行受託保管 SPDR (R) 指數股份基金所屬 SPDR 組合新興市場 ETF 投資專戶	3,141,747	2.95%
丁靜	2,400,000	2.26%
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1,380,000	1.30%
華南產物保險股份有限公司	1,308,000	1.23%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1,282,000	1.21%
丞發投資股份有限公司	1,230,000	1.16%
余明長	1,222,974	1.15%
新傳投資股份有限公司	1,178,000	1.11%
陳星州	1,121,247	1.05%

### (三)股利政策及執行狀況

#### 1.公司章程所訂股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十法定盈餘公積(但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限)及另依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，就其餘額加計以前年度未分配盈餘，除保留部分外，由股東會決議分派股東紅利。

本公司股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，惟現金股利分派之比例以不低於股利總額之百分之十。

本公司經營高科技事業，屬企業生命週期之循環期。分派股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提請股東會同意。

本公司股東紅利擬分派數額參考歷史資料約為當年度稅後淨利的可分派盈餘(扣除法定公積或依法提撥或迴轉特別盈餘公積後)之50%以上。

分派股息及紅利之全部或一部分，如以發放現金方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，並報告股東會。分派法定盈餘公積或資本公積之全部或一部分，如以發放現金方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，並報告股東會。

## 2. 本次股東會擬議股利分派之情形

本公司民國一一五年二月二十六日董事會決議，擬自民國一一四年度可供分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 829,610 仟元，分派每股現金股利新台幣 7.80 元，並授權董事長另訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜。其餘盈餘分配項目將於民國一一五年五月二十九日提請股東常會決議。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司本年度並未配發無償配股，故不適用。

## (五) 員工及董事酬勞

### 1. 公司章程所載員工及董事酬勞之乘數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥不低於3%為員工酬勞，不高於5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前述員工酬勞數額中，應提撥不低於4%為基層員工分派酬勞。

員工酬勞得以股票或現金發放，分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。董事酬勞以現金發放。

員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席，及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

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

(1) 本年度估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：本公司民國一一四年度依獲利狀況，分別依章程所規定之乘數範圍內估列員工酬勞與董事酬勞，前述金額帳列於薪資費用項下。

(2) 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：本公司未以股票分派員工酬勞。

(3) 實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：估計數與董事會決議實際配發金額有差異時，則列為次年度之損益。

### 3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司於民國一一五年二月二十六日董事會決議通過以現金分派民國一一四年度員工酬勞新台幣57,000仟元(含屬基層員工分派數新台幣4,000仟元)及董事酬勞新台幣5,500仟元。

若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無此情形。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司無配發員工股票酬勞，故不適用。

4.前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

(1)實際分派情形

單位：新台幣仟元；股

員工酬勞			董事酬勞
以股票分派 員工酬勞金額	以股票分派 員工酬勞股數	以現金分派 員工酬勞金額	
—	—	67,000	5,500

(2)實際分派情形與認列數有差異者，其差異數、原因及處理情形：本公司實際分派與認列數並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：不適用。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形

(一)計劃內容

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

(二)執行情形

1.執行情形：不適用。

2.實際產生效益評估：不適用。

# 肆、營運概況

## 一、業務內容

### (一)業務範圍

#### 1.主要內容

- (1) 電腦系統〔伺服器主機、網路伺服器、工作站、個人電腦、筆記型電腦、網路伺服器、Thin Client 視窗終端機等〕之規劃、整合與銷售。
- (2) 電腦周邊系統〔列印裝置、顯示裝置等〕之銷售。
- (3) 網路產品〔路由器、交換器、集線器、網路介面卡及網路管理軟體、頻寬管理軟硬體等〕之規劃、整合與銷售。
- (4) 資料儲存系統〔磁碟陣列、磁帶機、磁帶櫃、資料備份管理軟體、儲域網路相關軟硬體、異地備援軟硬體等〕之規劃、整合與銷售。
- (5) 電腦軟體〔人工智慧軟體平台、作業系統軟體、辦公室自動化套裝軟體、資料庫管理軟體、產品生命週期管理系統、製造執行系統、企業資源規劃系統、機台維護保養系統、企業資源管理系統、服務導向式架構系統、資料數據中心監控管理軟體雲端運算系統、系統及網路安全軟體、網路管理軟體、資料備份管理軟體、儲域網路管理軟體、出版及電子文件編輯軟體與電子商務軟體、電信業用戶網站、智慧手機軟體商店網站、電信業資料處理軟體、網路設備監控告警、企業商機交易平台、內容管理軟體、搜尋引擎軟體、單一帳號管理等〕之開發與銷售。
- (6) 行業應用軟體開發〔製造業、電信業、政府機構、金融服務業等〕。
- (7) 資安產品〔防火牆、網頁防火牆(WAF)、駭客入侵防禦、弱點掃描、認證加密系統、文件保全系統、資訊安全端點管控、上網行為控管系統、應用程式管制防火牆(新一代防火牆)、郵件安全暨生命週期管理系統、企業安全政策防禦系統、EDR/CDR/NDR/SIEM/SOAR、Micro Segment 及無線網路安全產品〕之規劃、整合、銷售與諮詢服務。
- (8) 維修服務與諮詢顧問。
- (9) 耗材之銷售。
- (10) 通訊工程業。
- (11) 其他特殊應用程式之開發，以配合電腦系統、電腦周邊系統、網路產品、電腦軟體之銷售。
- (12) 威脅偵測應變(MDR)、委外資安託管服務(MSSP)。
- (13) 人工智慧系統架構規劃、雲地整合服務。

## 2.民國 114 年度各項業務之合併營業比重

業務內容	營業比重%
工作站及伺服器主機	11.50
個人電腦	0.75
電腦周邊產品	3.64
網路產品	17.72
電腦軟體	17.81
諮詢與維修服務	29.55
其他	0.11
儲存設備	18.92
工程	0.00
合計	100.00

## 3.公司目前之商品及服務項目

- (1) 伺服器主機：資料庫伺服器主機(IBM, HPE)、檔案伺服器主機(IBM, HPE)、網路伺服器主機等(IBM, HPE)、AI 伺服器主機(NVIDIA)。
- (2) 資料儲存設備：磁碟陣列(IBM, HDS, NetApp, HPE, Nimble, DataCore)、儲域網路相關之介面卡(Broadcom)、集線器、交換器、路由器(Extreme, HPE Aruba)及管理軟體(Coheisty)等。
- (3) 個人電腦、網路伺服器：有桌上型、筆記型、工業用等機種。
- (4) 電腦周邊設備：各類噴墨式印表機、雷射印表機、高速雷射印表機等。
- (5) 網路產品：路由器、交換器、網路管理軟體、網路列印裝置等。
- (6) 電腦軟體：人工智慧軟體平台(IBM wastonx.ai、NVIDIA AI Enterprise、AWS Bedrock)、作業系統軟體(Linux, Windows)、辦公室自動化套裝軟體、跨平台整合(VMware)、產品生命週期管理系統(PLM)、製造執行系統(MES)、企業資源規劃系統(ERP)、機台維護保養系統(PMS)、企業資源管理系統(ERP)、反洗錢系統(AML)、服務導向式架構系統(SOA)、雲端運算系統(Cloud Computing)、系統及網路安全軟體、資料備份管理軟體(Coheisty)、儲域網路管理軟體、出版及電子文件編輯軟體與電子商務軟體、電信業用戶網站(user portal、智慧手機軟體商店網站(App Store)、電信業資料處理軟體(CDR)、網路設備監控告警(NMS)、企業商機交易平台(Business Trade)、內容管理軟體(CMS)、搜尋引擎軟體(Search Engine)、單一帳號管理(SSO)等。
- (7) 資安產品〔防火牆、網頁防火牆(WAF)、駭客入侵防禦、認證加密系統、文件保全系統、無線/認證系統、企業安全政策防禦系統、垃圾郵件、EDR/CDR/NDR/SIEM/SOAR、Micro Segment 及無線網路安全產品〕之規劃、整合、銷售與諮詢服務。

- (8) 維修服務：保證期內免費維修服務、付費維修服務、簽約維修服務等。
- (9) 教育訓練：客戶之免費及收費教育訓練。
- (10) 耗材：軟碟片、磁帶、墨水匣、碳粉匣、自動送紙器等。
- (11) 工程：光纖網路工程及大樓電信機房工程。
- (12) 威脅偵測與應變服務(MDR)、委外資安託管服務(MSSP)。
- (13) 人工智慧系統架構規劃、雲地整合服務。

#### 4.持續開發中及計劃開發之新商品及服務

- (1) 血液管理資訊平台@Docker/Microservice。
- (2) 基於 RAG 技術之 AML 系統維運診斷與全方位操作輔助平台。
- (3) 人工智慧資安管家。
- (4) EAR ZT 零信任安全互聯技術平台之研發與實踐—深化 AI 技術應用與 AI 平台整合。
- (5) 打造 AI Agent 應用架構。
- (6) 應用 Ripple Effect 協議之分散式 AI 代理人協同架構：建構高韌性製造調度之 AaaS 服務平台。
- (7) 以 AI Agent 結合 OCR 與 LLM 進行專業文件理解與領域決策判斷的自動化作業流程。

## (二)產業概況

### 1.產業之現況與發展

IT 產業之現況與發展有幾個重點：

- (1) 雲端服務商提供多雲與混雲架構、無伺服器運算、AI 雲服務、資料湖架構、邊緣雲、雲原生安全。
- (2) 國內各大電信公司大舉投入企業客戶服務商機。
- (3) 主要製造商相繼投入並支持開放原始碼之標準化。
- (4) 金融服務業積極導入 Fintech、Regtech、區塊鏈、反洗錢、證券逐筆交易等技術。
- (5) 軟硬體大廠持續購併。
- (6) 資訊安全的威脅與日俱增，暗網開始提供 GenAI 駭客攻擊工具，APT 攻擊、檔案加密及 DDoS 勒索攻擊方法已造成全球多國巨大損失，端點防護(XDR)、零信任架構、SOAR(結合 AI 自動化工具，提升資安事件偵測及反應速度，減少人力負擔)成為資安防護新主流，因應 GenAI 的普及量子電腦的發展，AI 資安防禦、量子加密、資料主權、資安合規監管如 GDPR、DORA 等也是產業積極佈局的方向之一。
- (7) 邊緣運算加速 IoT 裝置資料處理、降低延遲、提升即時決策能力。
- (8) 巨量資料(BigData)分析已成為企業提升競爭力、探索新商機的主流應用選項之一，而生成式 AI 的加入讓資料探勘及模型預測更加精準。

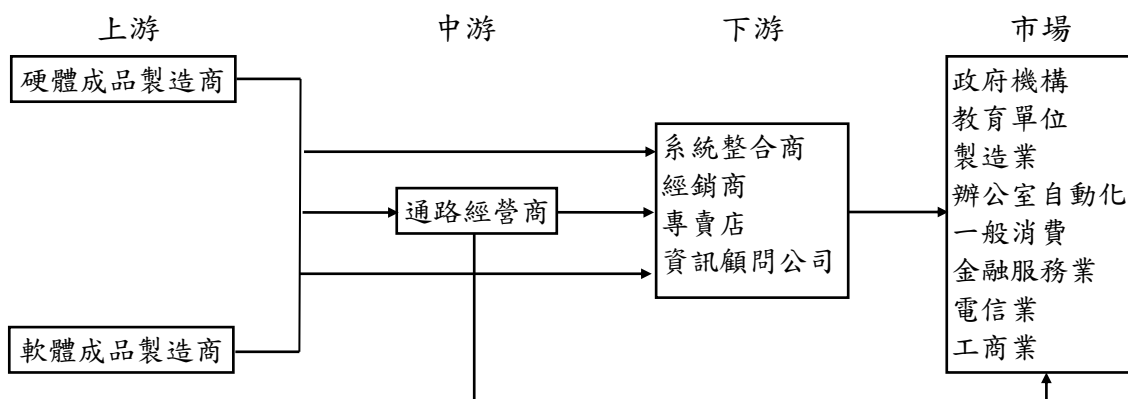
- (9) 電信業逐步擴大企業客戶資訊服務業務、傳輸頻寬持續擴容、藉由客戶經驗管理來提升用戶服務品質、傳統市話由網路電話取代、因應有線電視業者更高上網速度的競爭，加速 G-PON(光纖到府)及超低延遲全光網(APN)建置。5G 已普及，並持續推動智慧城市、車聯網、自動駕駛等新應用，且 6G 技術正在研發與預備商用。
- (10) 疫情期間促使遠端協作與數位轉型加速，現今企業已逐漸將混合辦公、雲端協作工具視為常態，未來焦點則轉向 AI 賦能的自動化與智慧管理。
- (11) Industry 4.0 已被先進產業導入於智慧製造、工業物聯網 (IIoT)、AI 機器視覺、數位孿生等應用。
- (12) 各行各業開始利用 GenAI 在內容創作、自動化客服、決策輔助、程式碼生成等產業應用。

未來幾年，不論系統整合公司或企業用戶會更聚焦在以下九大領域：

- (1) 雲端服務(雲地整合)、多雲和異質雲管理、雲原生應用開發
- (2) 綠色環保資訊設備(ESG 碳足跡議題)、循環經濟與永續發展、節能減碳技術
- (3) 新世代資料中心轉換(Next Generation Data Center Migration)、高效能運算、液冷技術
- (4) 儲存設備整合(Storage Consolidation)、資料備援與異地備份、資料主權保護
- (5) 超融合系統(HyperConverged System)、軟體定義資料中心(SDDC)
- (6) 行動應用(SMAC-I)、邊緣運算、5G/6G 行動網路應用、智慧終端設備
- (7) 物聯網-IoT (Internet of Things)基礎建設及服務開發、工業物聯網 (IIoT)、智慧製造、數位孿生
- (8) 巨量資料、人工智慧(機器學習、深度學習、GenAI)、資料探勘、AI 自動化決策輔助
- (9) 資訊安全(零信任架構、XDR、SOAR、量子加密、資安合規如 GDPR、DORA)、AI 資安防護、端點防護

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

資訊產業之上中下游的關聯圖



本公司主要產品包括伺服器、工作站、電腦主機、周邊產品、網路通訊設備、資訊安全產品及專業之資訊軟體等。就其行業特性而言，以其專業的技術能力搭配完整的行銷通路，取得上游產品的代理及行銷權利，並整合下游客戶對產品的需求，向上游廠商採購，從而獲取較大的價格優勢，再透過靈活的存貨管理及行銷策略，將產品售予下游客戶。該行業乃是整體資訊產業中之專業通路經營商，其上游主要為著名硬體/軟體成品的製造商，下游則有從事銷售資訊相關產品之系統整合商、經銷商、專賣店與資訊顧問公司等。總而言之，目前資訊產業之上游廠商主要專注於研發、製造專業的資訊相關成品，中游通路商以推廣市場和建立行銷通路為首要經營目的，下游業者則提供終端使用者(End User)送貨、維修、技術支援等服務，藉此由上、中、下游的專業分工下共同創造豐富的利潤。本公司目前專注於下游系統整合經銷商的角色。

### 3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

本公司業務範圍包含以下主要項目：伺服主機及工作站、儲存設備、個人電腦、電腦周邊產品、網路產品、資訊安全產品、電腦軟體、諮詢顧問專業服務及維修服務與工程，成為主要提供整體解決方案的高科技資訊服務業，茲就目前本公司主要營業項目前六大類，針對其發展趨勢及競爭情形作以下說明：

#### (1) 伺服主機

我們除了對用戶購買的設備提供持續的服務之外，我們分別銷售 IBM、HPE 及 NVIDIA 的伺服主機。

這些產品分別有 AMD CPU、Intel CPU 及 IBM Power CPU(皆能支援因應 AI 深度學習運算之各廠牌 GPU)。

企業在規劃整合方案的時候，效能的提昇以及成本的降低，固然是重要，但若是一昧的追求低成本，而導致整合後目標環境沒有辦法達成企業的要求，那省了再多成本也是沒有用。因此企業必須深切體認，進行伺服器整合有不可避免的風險，但伺服器整合確實可以為企業降低管理成本並增加設備使用率。

企業資訊架構進行整合之後，好處不止是管理更容易以及資源利用率更高，而且整體 IT 運作的效率會更好，更不容易出錯。整合不是放棄舊有的系統，而是依照企業的需求，淘汰多餘的，留下最穩定且重要的系統，並讓這些系統在新平台上以更好的速度執行。

#### (2) 儲存設備

雲端儲存服務的成熟，擠占了傳統企業儲存設備市場，甚至將成為企業主要儲存方式，以速度取勝的快閃儲存逆勢成長，成了滿足企

業外部儲存需求的主角，無論景氣如何發展，企業手上持有的資料量，都仍然會隨著時間而持續增加，但矛盾的是，在企業儲存銷售占比，近三到四年來卻連年持續下滑，造成這種現象的原因，便是 Server SAN、超融合(Hyper Converged)，以及公有雲等新興儲存架構的興起，擠占了原有市場。在這些新興架構中，對傳統儲存產品最具威脅性的是公有雲儲存服務。公有雲儲存的問世與成熟，可說是近年來對企業儲存應用衝擊最大的新架構，而 AWS、微軟等公有雲儲存服務商，也成了傳統企業儲存設備供應商的最大競爭對手。而在快閃儲存陣列的市占率持續成長，可見企業客戶對快閃儲存應用的重視。歸納此市場變化，大致可區分幾個因素，除了 NAND Flash 記憶體晶片在容量及可靠度的提升，資料去重覆及壓縮技術的優化，企業客戶以更實惠的價格購入高效能快閃儲存陣列，加速生產應用。因此讓儲存應用擺脫傳統磁碟的效能瓶頸，為企業儲存帶來幾乎沒有止盡的效能與容量密度成長。就企業儲存來說，比起日漸衰退的傳統高階儲存陣列，或是低技術門檻、利潤也低的入門級儲存設備，基於 Flash 記憶體的全快閃儲存陣列，已是當前企業外接儲存系統中，發展最蓬勃、同時也是競爭最激烈的領域之一，這兩年各儲存廠商新推或更新儲存產品時，無一例外地都會同時推出採用全快閃組態的版本，使得全快閃架構儼然成為企業儲存產品未來的唯一出路。

### (3) 網路產品

新型 IT 技術興起，已趨動網路進化。新技術模式，例如：微服物應用模型、行動裝置、雲端運算、沉浸式體驗(Immersive Experience)和物聯網(Internet of Things)，而這些將帶動網路的重大演化。我們看到 IBN 提升了 SDN 的自動化能力，使其能夠將意向轉化為規則、收集數據、提供可視性分析通過網路監測結合 AI、機器學習糾正問題，智能提供網路環境數據反饋，並確保原則確實按意向執行。IBN 的目的是在整個網路中不斷應用和保障服務性能要求、安全性及合規原則以及 IT 營運流程。開放式平台控制器上的應用程式編程介面(API)允許控制器與相鄰的網路及 IT 服務、其他 IT 網域、業務應用程式和異構基礎設施整合並交換智能。

IBN、NFV、Cloud 和 SDN 也正在改變現代資料中心的運營與範疇。我們看到如今的數據中心不再是單一的地點。新興的「分布式數據中心」是應用程式和數據在混合、多雲端和邊緣環境中共存的結果。但分布式數據中心與傳統數據中心的運行方式不同。IT 組織需適應並改變其技術和營運才能滿足這種新型架構增加的應用程式和網路連接需求。工作負載並非一成不變，而是在多雲端及實體資料中心間持續移動。因此 DevOps 團隊須利用持續整合和持續部署(CICD)，迅速推

出新的應用程式和服務，以跟上業務的快速步調。微服務、容器與 API 等新技術正在徹底改變應用程式的設計。

新的網路模式與應用發展下也使資料中心網路流量及數據快速成長，資安風險也隨之提高和重視。因此也出現 Secure Access Service Edge(SASE)網路架構模型。SASE 能結合 VPN 和 WAN 功能與雲端原生資安功能，例如：安全網路閘道、雲端存取資安代理程式、防火牆及零信任網路存取。這些功能均透過雲端提供，並作為 SASE 廠商的服務。

#### (4) 資訊安全產品

近年來，生成式人工智慧(GenAI)於雲端與終端設備的應用日益普及，為資安防護帶來全新契機。GenAI 可運用於雲端資安平台，透過自動化威脅分析、異常行為偵測及即時回應，極大提升企業對未知攻擊的防禦能力。此外，終端設備上的 GenAI 可協助主動識別惡意程式、針對個別用戶行為進行動態風險評估，進而即時阻斷可疑活動。結合 GenAI 的資安防護，能有效補足傳統規則式系統的不足，快速適應新型態攻擊手法，並為企業建立更為靈活且具前瞻性的資安策略。

近年物聯網(IoT)設備應用廣泛，在將物聯網(IoT)設備連接到公司網絡帶來明顯好處的同時，它會使您面臨新的網絡威脅。從 IP 攝像機，智能電梯到醫療設備和工業控制器，物聯網設備天生就容易受到攻擊，並且很容易被駭客入侵。這些設備中許多都在未修補的系統上運行，配置錯誤或使用不安全的通信協議，都會造成安全上的疑慮。有鑑於現有物聯網設備及其相關風險的可視性和控制力有限，新世代防火牆在未來勢必也需要強化在 IoT 應用的威脅防禦解決方案。民國一〇七年初開始已經開始出現利用 API 來發動 DDoS 攻擊的案例。該手法較反射、放大式攻擊不同，主要是透過遠端控制來執行，駭客從連線行為中擷取封包 Payload 以取得 API 金鑰。API 扮演 Request/Response 的角色，卻幾乎尚未於此環節制定嚴謹的安全措施，因此得以被輕易地竄改以假冒身份執行命令，進而發動高頻率的連線存取請求，產生有如 DDoS 伺服器的效果或是入侵主機。API Security 已經成為當今安全領域當中不可忽略的一環。

GenAI 技術可進一步強化 API 安全防護，透過深度學習模型自動辨識異常連線行為、封包特徵與 API 金鑰異動，協助企業即時阻斷惡意 API 存取，減少 DDoS 及駭客入侵風險。雲端資安平台可運用 GenAI 進行大規模資料分析，快速調整防禦規則，終端設備則可利用 GenAI 動態監控 IoT 裝置行為，主動偵測並隔離有風險的設備，提升物聯網環境的整體安全性。

互聯網、巨量資料、雲端運算、物聯網等技術為個人生活帶來便利，為企業發展提供技術上的支援。但是在過去全球互聯網安全也發生不少大事，個資洩露事件似乎已經成為家常便飯，APT 攻擊事件層出不窮，DDoS 駭客活動的頻率與手法不斷提高、複雜，甚至出現了史上流量最大的攻擊。根據行業調查研究，預測了主要資訊安全行業發展趨勢：

GenAI 在雲端資安防護中，可協助自動化威脅情資收集與 APT 攻擊預警，藉由即時大數據分析，提前發現資安事件徵兆並主動通知管理人員，提升資安防護的主動性與精確度。終端設備則可利用 GenAI 學習用戶行為模式，辨識異常活動並即時阻斷惡意存取，有效防止個資外洩與駭客入侵。

#### 趨勢一：消費者成為駭客攻擊目標

駭客不再將目標局限於企業與政府。例如：最近多起加密勒索或網路銀行帳戶被盜，駭客已經直接危害到了消費者，而這一現象也將蔓延至物聯網。更多複雜的新技術將會影響消費者以及家用科技。藍牙和無線網路通信等私人設備成為進入私人家庭系統和通訊的入口。例如，如果全球定位系統(GPS)被駭，就可能引來一場悲劇。此外，缺乏防禦的物聯網，如：智能居家(SmartHome)會將個人資訊及往來居住者資訊洩露給駭客。

GenAI 可於終端設備提供更精細的家庭資安防護，透過自動學習家庭網路流量特徵，辨識異常裝置連線與數據傳輸，並主動提醒用戶或自動隔離受感染設備，有效防止個資外洩與惡意攻擊滲透家庭環境。

#### 趨勢二：整合多層次的安全架構

採用單層安全架構或多個供應商提供的單點解決方案的防禦效果並不佳，並且已經是落後的安全性原則。我們將會看到越來越多的供應商正在通過發展、合作以及收購等方式來獲得所有需要整合的必要安全元素，從而提供整合、多層次的解決方案。

GenAI 可串連多層次安全架構，協助雲端與終端資安系統自動整合各項防護功能，並根據即時威脅情資調整防禦策略，提升資安防護的協同效率與整體防禦強度。

#### 趨勢三：持續的大數據

供應商與企業都在尋找關於大數據的魔法公式。供應商們正在嘗試設計和構建一個可以被稱為「Turnkey」的大數據「解決方案」，該方案可被不斷重複，並且可以為用戶群增添價值。企業們在尋求可實施的「Turnkey」解決方案，希望在企業內打造更堅固的防禦、更通暢的

資料環境以及更強的安全意識。

GenAI 擅長大數據分析，可於雲端平台自動化威脅監控與資料流分析，主動發現潛在資安風險，為企業提供即時預警並協助決策。終端設備也可透過 GenAI 收集並分析本地行為資料，協助企業建立更完整的資安防護網。

#### 趨勢四：悄無聲息的攻擊活動

預計會有更多持續不斷且更為複雜的攻擊活動來竊取用戶的 IP 位址和金錢，不留任何蛛絲馬跡。這一現象只會持續增加。因此將安全作為整體 IT 基礎架構中重要環節則至關重要，分層部署進行安全保護，做到第一時間主動抵禦安全威脅，防止攻擊活動有機可趁。

GenAI 能即時分析雲端與終端流量、行為記錄，主動識別悄無聲息的攻擊活動，並協助 IT 部門在攻擊初期主動阻斷威脅，降低損失與風險。

#### 趨勢五：供應鏈的攻擊

GenAI 可於雲端資安管理系統自動監控供應鏈上下游的資安狀態，協助企業及時發現第三方連線異常與潛在攻擊風險，並於終端設備主動防護資料傳輸，保障供應鏈整體安全。

關於供應鏈攻擊的態勢，將成企業防護上的新缺口，成為第二個企業該注意的面向。這將讓投機型攻擊者有機可趁，而這樣的風險在醫療領域已經變得更加明顯。像是第三方廠商連接的醫學設備，如 MRI、X 光機，由於每天都會接在內部網路，這也就增加了攻擊面與漏洞問題，讓醫院無法掌控。

終端設備上的 GenAI 可協助醫療機構即時監控連網醫療設備行為，辨識異常連線與資料流動，及早發現潛在攻擊並主動隔離有風險的設備，強化醫療供應鏈資安防護能力。

對於鎖定供應鏈的攻擊方式，這種攻擊駭入的目標不是企業本身，而是從企業上下游廠商下手，進而傷害到企業，這在民國一〇七年已經有不少案例，爾後會繼續看到這樣的網路攻擊發生。

GenAI 於雲端可協助企業建立動態供應鏈資安監控模型，快速發現上下游廠商異常行為，並於終端自動調整防護政策，減少攻擊面與漏洞發生。

台灣製造業在全球供應鏈中其實扮演者重要的角色，因此這樣的問題更是與台灣息息相關。像是企業使用 ERP 來管理供應鏈，而現在有許多上下游整合系統的情況，第三方夥伴也需要納入一併管理。有鑑於此，應採取全新的資安政策管理思維(針對應用程式、資安威脅、

病毒防護)，主動掌握與管控各種應用程式之使用、網路行為之規範及保護，以獲得不當行為之管理、加密連線(HTTPS)之管理、提高資安政策彈性及管理效率、掌握應用程式使用狀況、完整並符合法規的報表。

GenAI 可協助企業自動化資安政策管理，於雲端平台動態調整防護規則，終端設備則可根據本地應用行為自動加強加密連線與異常監控，提升資安政策彈性與管理效率。

所以為了有效因應混合式攻擊與應用層攻擊，而又要兼顧管理及成本因素，遂有「整合」訴求的產生。所謂整合，一方面是將各類型防護配備的功能整合於一爐，一方面是整合管理介面，以便集中控管，而最重要的，是為了將新舊軟硬體整合起來，形成一個多層次主動防禦網。為了反應上述的聲音及需求，不論是資安軟體或硬體配備型產品，遂漸漸朝向整合型多功能的方向發展。對於中小企業而言，集合防火牆、入侵偵測、頻寬管理、內容過濾及防毒等多種功能於一體的設備型產品，不但節省了大筆的採購及建置的費用，而且在佈署、管理方面又可節省不小的開支，可謂一勞永逸的做法。

GenAI 可協助中小企業整合各項資安防護功能，於雲端集中管理資安設備，終端則自動調整防護策略，提升防護效率並降低營運成本。

工作環境行動化使員工可以存取所有應用程式、資料和個人化桌面—可提供最佳性能，可滿足每個人的安全性、性能、個人化和行動性要求。為所有員工提供自服務應用程式存取。

GenAI 於雲端與終端資安平台可協助企業動態監控員工行為，辨識異常存取與資料流動，提升行動工作環境的資安防護層級。

工作環境行動化是靈活、可簡化應用程式和桌面部署及生命週期管理以降低 IT 成本的解決方案。透過集中管理並傳遞按需求標準鏡像，IT 部門可以提高應用程式和桌面鏡像更新成功率，為企業設備和員工個人設備提供基於角色的管理、組態設定、安全保護和支援。

GenAI 可協助 IT 部門自動化桌面與應用程式部署安全性檢查，終端設備動態調整組態設定與權限管理，提升整體資安防護與管理效率。

另一方面，資安委外服務之所以會興起，當然是市場有其需求的結果。面對層出不窮的資安攻擊事件，再加上多元化的混合式攻擊及各式各樣的入侵途徑，常使得個人及企業遭受到莫大的損失。此時企業必須成立一群具備相關專業技術及知識的人才，而且還要定期進行教育訓練，以熟悉新配備、新功能或新的威脅。更重要的是，企業必須具備承擔相關人員流動所造成的管理空窗期及訓練白費的風險，並具備隨時替補人員及相關訓練的能力。對於人財資源充沛的大型企業而言，當然可以維護及負荷，但對於中小企業而言，卻是難以承受的

負擔，因此將資安防護委外給具備專業團隊及技術 Know-how 的資安廠商，的確不失為有效節省人力、訓練、管理、維護及相關設備成本的最佳方案。

GenAI 可協助資安委外服務廠商自動化威脅分析、事件回應與教育訓練，終端設備則可利用 GenAI 進行持續監控，減少人力負擔並提升服務品質。

另外從資安大廠的研發趨勢來看，新一代資安防禦技術將同時使用巨資分析、使用者行為分析(User Behavior Analytics)、誘騙技術(Deception)、隔離(Isolation)技術開發出具備機器學習及認知能力的產品。有鑑於駭客的日益猖獗，也有賴於資安雲端的 AI 智能分析，近年來 EDR(Endpoint Detection and Response)似乎成為資安防禦的顯學，端點偵測及應變機制(EDR)主要目的為偵測端點系統上異常活動，以期能及早發現駭客活動跡象，降低後續可能引發之資安風險。政府並於民國一一〇年八月二十三日明文頒布修訂「資通安全責任等級分級辦法」，規範 A 級與 B 級之公務機關須於二年內完成端點偵測應變機制的導入作業。傳統的資安防護系統，政策規則都是預先定義，所有的行動計劃都固定在規則裡。而在實際工作活動上，固定的政策很難適用多變的業務需求。EDR 規則具備偵測判斷，再採取行動措施，兼顧工作彈性與資料外洩防護。EDR 是透過全方位收集監控資料，端點偵測與回應系統即可針對潛在攻擊做到事先的判別與分析，如此就可在發生嚴重損失或入侵事件前，於攻擊的初始階段就截斷攻擊，進而防止造成損失。即時回應也可讓組織找出網路上的可疑行為或未經授權的行為，以在威脅影響營運之前，找出威脅的根本原因；同時，將端點、網路和 SIEM 的資料做全方位的關聯分析，更可以達成預防、阻止、隔離，將本機的傷害降到最低，同時防止災情的擴大。

GenAI 可協助 EDR 與 SIEM 系統自動化異常偵測與威脅分析，終端設備可運用 GenAI 進行即時回應與隔離，提升端點資安防護的主動性與效率。

最近對於零信任網路存取感到興趣的人正在快速激增，部分原因是因為它吸引人的名稱以及整個網路安全產業的廣泛使用。另一個原因是我們真的需要它。

GenAI 於雲端可自動建立零信任存取政策，終端設備則動態調整存取權限，確保每次連線都經過嚴格驗證，提升零信任資安架構的實效。

## (5) 電腦軟體

近年來，隨著 GenAI(生成式人工智慧)技術蓬勃發展，台灣軟體產

業迎來嶄新契機。GenAI 不僅促進軟體創新，還協助企業快速打造智能應用、優化工作流程並提升產品附加價值。

台灣擁有極佳的硬體產業基礎，若能軟、硬體產業相互配合，藉以帶動軟體發展，絕對可讓硬體廠商競爭力更上層樓，促使產值攀升。隨著應用行動化、雲端化，以及開發技術容器化，並結合分散式雲端系統架構，特別是 GenAI 導入企業應用與服務，讓使用者經驗及應用交付更加智能與彈性，進一步拓展產業發展前景。

台灣硬體供應商早已投入國際化、全球化的經營佈局，規模相對壯大，此一利基非但未壓縮軟體產業，反倒提供予小型軟體業者莫大生存利基。此外，台灣由於資訊化時程相對較早，經濟及商業相對發達，而工程師所具備的系統整合能力亦相對突出，擁有較高的創造力，此皆為台灣軟體產業走向國際化的優勢所在。在 GenAI 技術推動下，台灣軟體業者有機會結合本地與國際市場需求，打造多元且具競爭力的智慧解決方案。

台灣軟體產業優勢除了已具備不錯的「整合」能力外，「品質」亦為不可或缺的環節。若將應用軟體、工具軟體、基礎架構軟體乃至於資訊服務，通通含括在內，其實軟體產業的價值鏈非常之長，換言之，該產業實屬需要步步堆疊的踏實型行業，惟有充分善盡價值鏈中的每一步角色、培育每一步能力，方能造就綿延的續航力，繼而讓客戶放心使用且獲致效益，再循本地化、區域化、國際化的發展步調漸次茁壯。結合 GenAI 自動化測試與智能維運，台灣軟體產業可強化產品品質與服務，提升國際競爭力。

#### (6) 諮詢顧問專業服務與維修服務

伴隨全球企業合併或系統整合之浪潮風行，致使企業營運模式日趨複雜化，企業面臨的挑戰更顯艱鉅，在此前提下，IT 部門如何伴隨企業體規模之快速擴充，進而在安全管理的基調下進行資訊架構的彈性調整，已儼然成為大勢所趨，特別是新世代資料中心之資訊架構平台，更成為提振企業競爭力的重大關鍵。GenAI 可協助 IT 部門進行自動化系統分析、問題診斷與風險預測，提升企業資訊架構調整的速度與準確性。

傳統上，台灣是以製造業起家，著重的是產製能力，時至今日，所謂的競爭力不單單係指生產管理及成本控制，尚包括運用競爭力所創造的經濟附加價值及新型應用，要發展台灣 IT 產業的新型商業模式，就需要從軟體技術、內容及硬體設備製造能力一併著手。

現今，隨著 GenAI 的導入，台灣 IT 產業可透過智能顧問服務與自動化維修平台，發展新型商業模式，創造更高的經濟附加價值。

就當前科技發展的進程而言，以及軟體撰寫方式的精進度而論，均會提升伺服器整合系統專案的執行成功機率，因此企業若極欲尋求人力、設備暨管理等 IT 成本的降低，則必須將原本分散式的處理架構予以整併，此著實勢在必行之趨勢。而整併可行方案有二，一是單一系統架構整合，將既有應用程式全部或部份改寫，讓它們全都被歸併至同一架構，雖然前置作業負擔偏重，但最能獲致長期效益。二則可採行應用系統隔離方式，透過一台或少數的高效能、高彈性的中大型主機，將屬性不同的應用程式作有效區隔。導入 GenAI 可協助企業自動分析系統整併需求，加速架構整合流程並減少人為錯誤。

此二種整合模式，皆可仰賴兼具大型主機穩定度、開放性架構及多重運算處理架構等特色的主機，繼而搭配其步驟嚴明的導入方法論與顧問服務，一併獲致解決，此亦即系統整合廠商諮詢顧問專業服務與維修服務商機所在。同時，GenAI 也可支援諮詢顧問提供知識型決策建議，並協助維修服務即時排除故障，提升系統運作穩定性。

### (三)技術及研發概況

#### 1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研究發展費用

單位：新台幣仟元

年 度	金 額
114 年度	98,987
115 年 1 月 1 日至 3 月 31 日(註)	23,392

註：截至年報刊印日止之財務資料為自結數。

## 2. 已成功開發之技術或產品

研發計畫書名稱	說明
<p>應用 Ripple Effect 協議之分散式 AI 代理人協同架構: 建構高韌性製造調度之 AaaS 服務平台</p>	<p>面對全球供應鏈的不確定性與製造業「少量多樣」的生產挑戰，傳統中央集權式調度系統在應對突發變動（如設備故障、臨時插單）時，常因運算負荷過大導致反應遲滯。本計畫在開發一套「應用 Ripple Effect 協議之分散式 AI 代理人協同架構」，建構具備高度自癒能力與生產韌性的智慧調度 AaaS (Agent as a Service) 服務平台，賦予製造業動態應變的核心能力。</p> <p>本計畫的核心創新在於開發 Ripple Effect 協議 (REP)，這是一種模擬自然界漣漪傳遞機制的多代理人協同技術。當生產節點發生擾動時，受影響的 AI 代理人會立即啟動「局部自治」機制，在最小受災範圍內尋求資源重組；若局部無法消化變動，則透過「遞減擴散」模式觸發鄰近節點協商。這種分散式優化機制確保了系統不會因單點失效而崩潰，實現了從「效率導向」到「韌性導向」的技術跨越。</p> <p>本計畫透過 AaaS 模式提供高相容性的 API 服務，讓企業無需更換既有的 ERP 或 MES 系統即可實現數位轉型。藉由 REP 協議對非預期停機損失的快速回收，本平台預期將突發狀況的重新調度時間縮短至分鐘級，並顯著帶動設備綜合效率 (OEE) 提升達 10-15%。長遠而言，這套架構將延伸至跨廠區的供應鏈調度，為製造業建構具備高度彈性與競爭力的智慧生產模式。</p>
<p>打造 AI Agent 應用架構</p>	<p>AI Agent (人工智慧代理) 的技術研發已從單純的「對話」轉向「自主行動」與「深度運算」，其核心目標是讓 AI 具備像人類一樣規劃與執行複雜任務的能力。本計劃將根據以下四大核心技術作為研發方向：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>一、推理與規劃能力 (Reasoning &amp; Planning)</li> <li>二、長期記憶與情境感知 (Long-term Memory)</li> <li>三、工具使用與標準化協定 (Tool Use &amp; Interoperability)</li> <li>四、多智能體協作 (Multi-Agent Systems, MAS)</li> </ul>
<p>基於 RAG 技術之 AML 系統維運診斷與全方位操作輔助平台</p>	<p>隨著全球金融監管機制持續強化，金融機構在洗錢防制 (AML) 領域面臨日益複雜的法規要求與營運壓力。除需維持高穩定度的監控系統外，也必須確保相關作業流程符合法規並具備高度可追溯性。本計畫導入 AI 檢索增強生成 (Retrieval-Augmented Generation, RAG) 技術，建構結合知識檢索與智慧輔助功能的 AML 支援平台，從「系統維運」與「業務操作」兩大面向提升金融機構的合規效率與風險控管能力。</p>

研發計畫書名稱	說 明
EAR ZT 零信任安全互聯技術平台之研發與實踐—深化 AI 技術應用與 AI 平台整合	<p>依循美國國家標準暨技術研究院(NIST)定義之「零信任架構」(Zero Trust Architecture, SP.800-207)，並配合我國資安院要求三階段建構零信任網路的三大核心機制：身分鑑別、設備鑑別、信任推斷，進行零信任安全互聯技術平台之研發與實踐。民國一一四年重點在於導入 AI 技術，深化 AI 技術應用與 AI 平台整合，全面化提升與強固系統平台安全，已完成：</p> <p>一、身分鑑別類：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 參與 TWDNA 打詐聯盟並取得授權，落地佈建 TWDNA 白名單識詐網路，提供需要的大型企業/機關，建置自有 TWDNA 節點，接入 TWDNA 網路(twdna.org)滿足法律要求與社會責任。</li> <li>2. 完成殺手級 MFA 應用--GMAIL AOTP，即將佈署在 ZT，屆時將有三種多因驗證(二種有專利)整合在 ZT 主權網路，供用戶彈性調用。</li> <li>3. 導入生物行為辨識 AI，針對特定場域，可進行：攜帶物品偵測判斷、指定區域行為常規化分析、生物異常行為舉止判斷，即時發出告警，強化場域安全。</li> </ol> <p>二、設備鑑別類：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 生成式 AI 資安事件分析與自動化應變：應用 AI 進行 log 分析，推理並預測攻擊路徑，提高偵測監控頻度，發現異常行為，自動啟動事件反應，關閉可疑連線，斷絕威脅擴散。</li> <li>2. 導入 AI 驅動的零信任網路流量分析：經由 LLM + NetFlow 分析，進行 AI 入侵偵測與橫向移動(lateral movement)偵測，強化外部與內部安全指數。</li> </ol> <p>三、信任推斷類：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建置 AI 驅動的零信任動態存取控制核心：依據使用者行為分析(UEBA)，進行即時風險評分，實時接收 AI 動態政策引擎反饋，自動調整使用者存取權限與告警。</li> <li>2. AI Agent 零信任治理：導入 AI Agent 的同時，亦同步強化 ZTA 對 AI Agent 的控制，包括：Agent 身份管理、Agent 行為監控、Agent 權限控制。</li> </ol>

研發計畫書名稱	說明
人工智慧資安管家	<p>AI(人工智慧)發展一日千里，除了在日常生活可以幫我們解惑外，經過大量的訓練後，在許多專業領域亦可大有助益。</p> <p>本計畫便是利用經過大量訓練的人工智慧，在資安專業領域來協助組織或企業管理其資安組態。希望透過人工智慧能夠 7 x 24 在第一時間對資安事件進行分析與判別，再根據風險程度發送通報與解決方案予相關人員，並利用自動化去驅動相關安全設備進行防禦，成為組織企業稱職的資安管家。</p>

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1.短期計畫發展方向

- (1) 投資行動應用軟體研發、進入雲端服務、巨量資料分析、AI、區塊鏈領域

積極強化 GenAI(生成式人工智慧)技術佈局，並深化 AI 於資安防禦領域之應用，包括 AI 驅動的威脅偵測、行為分析與自動化應變，提升資安服務差異化與附加價值。

IDC 認為企業將從 AI 實驗轉向透過 AI 重塑企業，利用導入 AI 代理、數據、基礎設施和雲端創新，來提供可擴展的解決方案。IDC 針對台灣 ICT 市場提出的五大趨勢預測中如：多模態與多模型應用、GenAI 擴大邊緣 IT 基礎設施規模並促動雲端市場發展、邊緣運算與 AI 裝置加速 MDaaS 服務擴展、AI BOM 與密碼敏捷、AI 驅動的碳排管理；都是本公司已經投入或正在積極佈局領域。強化 GenAI 於企業自動化流程、智慧決策、資安事件預警與回應之應用，並結合 AI SIEM、端點偵測與回應(EDR/XDR)等解決方案，實現更智能、即時的資安管理與風險控管。

- (2) 提供企業客戶成長需求的資訊系統

本公司的客戶都是大型企業客戶，他們對資訊系統的需求已從過去的帳務處理需求成長到現在的『任何人、任何地點、任何時間、任何工具』都可取用資訊的服務需求，未來將再進一步成長到以資訊系統為企業成長的核心策略需求。本公司因應客戶的複雜需求將投資更多人才、引進新工具平台、開發新產品及承包更多大型專案、協助客戶雲地整合規劃，一來滿足客戶的需求，再來可以擺脫低毛利市場中眾多同業的競爭，讓公司進入己更高附加價值的利基市場。針對 GenAI 及資安需求，協助企業導入 AI 協同作業平台，並強化自適應存取、動態權限調整等資安自動化服務，提升營運韌性。

(3) 協助企業將應用軟體行動 APP 化、微服務化(容器)、工作空間行動化

企業無時無刻地在企業機動性、員工效率上尋求最佳的解決方案。而藉由智慧型行動裝置的普及化，以及裝置效能持續提升下，企業核心系統行動化已然成為轉換的主流考量。本公司在行動 APP 的上的開發經驗已經超過十二年，輔以國外 IT 大廠之行動工作空間整體解決方案，為企業提供新世代行動化之轉型服務及新世代軟體微服務開發技術。結合 GenAI 語意理解、文件生成、智能客服等技術，為行動化應用增添 AI 驅動能力，並透過資安自動化機制，保障行動端資料安全與合規。

(4) 加強引進新產品，讓客戶一次購足

目前我們為提供給企業客戶的需要所代理的世界一流軟硬體已達三十多種。今年度將再增加幾種軟硬體代理，讓客戶在敦陽科技就可以一次購足，增加服務的廣度與深度。新增 GenAI、AI SIEM、端點資安、自適應存取等產品代理，強化資安與智慧化解決方案供應能力。

(5) 持續增加技術支援人力

目前除提供現有產品四十多種的安裝及維護之外，今年持續會增加代理經銷的產品，相對的也必須建立足以支援的技術人員，要提供完整、專業的資訊服務，技術人員的成長與本質學能的提升也是本公司重要的方向之一。強化 GenAI 專案導入、資安威脅分析、AI 驅動自動化資安服務等領域之人才培育，並建立跨領域技術團隊支援新興需求。

(6) 培養各產業專精顧問諮詢人力

系統整合廠商除提供完整 IT 工具及完善維護等售後服務外，如何站在企業營運面角度協助創造更多商機也格外重要，因此今年將持續培養各產業及各需求領域專精顧問諮詢人力，藉以了解產業趨勢及企業所需，期許更能貼近企業發展所面臨的挑戰及需求，給予更全面完整的專業建議，共存共榮。增設 GenAI 與資安專業顧問團隊，提供企業 AI 轉型、資安風險評估、資安防禦體系建置等一站式諮詢。

(7) 建立網路資安展示中心

除了資訊設備的販售，為了與其他系統整合廠商做區隔，敦陽多年來積極培養資訊安全人才，厚植資安實力，在金融、電子商務、學校、製造業、政府單位等均有相當的實績，不單以設備販售，更配合專業的資安服務，讓產品能夠發揮最大的效益。

近年來駭客的攻擊手法益發多元，攻擊的標的更移轉至企業內部的核心資訊，包含客戶資料、研發機密、個人資料等，搭配多種的攻

擊手法來達到入侵、內部擴散及竊取資訊的目的。因此，單一的資安設備無法做到有效的防護，必需以多種資安產品，對於各面向的攻擊方法進行聯防，配合專業的設備政策調校及資安服務，才能有效防禦無孔不入的駭客攻擊。

為了能更有效的展現產品的功能及聯防的效益，敦陽建立了網路資安展示中心，模擬企業內部環境，資安顧問研擬駭客實際的攻擊腳本，展示目前駭客的攻擊手法以及可能造成的傷害；再搭配資安防護設備的佈署，展示設備的功能，讓客戶能夠清楚的了解資安設備佈建的方式及聯防的效果。另外，也可因應客戶環境來做模擬環境的調整，更能貼近客戶的需求來做有效的展示。讓客戶了解資安產品的效益及敦陽資安服務的能力。新增 GenAI 資安攻防情境模擬，展示 AI 驅動之威脅自動化緩解、行為異常偵測、AI SIEM 等最新技術於現場實際應用成效，強化客戶信心。

#### (8) 在巨量資料的議題中開發敦陽的整合服務商機

我們將會以公司在高科技製造業、電信業、金融服務業的經驗針對巨量資料分析應用提出適用於產業的解決方案，包含顧問、平台、分析工具等。結合 GenAI 提升巨量資料分析的自動化與智能洞察能力，並導入資安監控，確保數據流通與分析過程的安全與合規。

#### (9) 建立威脅偵測應變(MDR)及延伸 NDR、CDR 代管服務

我們將會以公司厚實的資訊安全顧問及技術能力提供客戶更全方位的主動、預先偵測到可能或正在發生的資安事件、潛在威脅與安全性風險，擋下攻擊並處理之 MDR、NDR、CDR 專業服務。同步導入 AI 驅動之 MDR/NDR/CDR 服務，結合 GenAI 於威脅分析、事件關聯、預警與回應流程，提升資安服務主動性與智能化程度。

## 2. 長期計畫發展方向

### (1) 厚植軟體建置及整合能力

本公司已成功開發 ERP 軟體、工廠自動化系統、金融服務業之反洗錢系統、血液銀行系統、電信業之客戶經驗管理系統等，以因應近年來國內金融、資本市場規模擴大及 Internet 發達，未來商機無限。本公司亦藉由現有人力及經驗，積極發展製造業、金融服務業、電信相關軟體，以擴大營業規模。長期強化 GenAI 平台整合能力，深化 AI 於自動化、決策、資安等關鍵領域之應用，並建立 AI 驅動的資安防禦體系，協助客戶面對未來威脅。

此外，本公司藉由整合災難備援(BC/DR)、網路專業服務(Networking)、電信寬頻網路(telecommunication)、JAVA/J2E 專業服務、

資訊安全(Information Security)、商業智慧(Business Intelligence)、網路管理(Network Management)、資料庫專業服務(DB)、巨量資料分析、AI/GenAI、機器學習、儲存管理專業服務(Storage Management)、整合入口網站(Enterprise Information Portal)、績效管理(Balanced Score Card)、客服中心(Call Center)等功能，展現出絕佳的整合能力，以創造公司更高之附加價值。未來將以 AI 驅動的資安自動化、資安事件智能分析與治理技術為主軸，結合產業 Know-how，協助企業建構零信任資安架構。

## (2) 以專業服務來領導系統整合業務

資訊服務業市場競爭日益激烈，傳統軟硬體銷售因競爭者加入分食市場大餅而使得利潤受到壓縮而降低，本公司轉以高利基市場為經營重點，除銷售高階、高效能之軟、硬體產品外，更藉由提供完整解決方案及良好之售後服務等專業服務，加強客戶依存度及信賴度。如此，更在客戶雲地整合的新契機裡奠定非敦陽莫屬的競爭優勢，以專業服務來領導系統整合業務，俾使同時兼顧硬體銷售與增值服務的業務版圖。未來專注於 GenAI、AI 資安、AI 自動化等新興專業服務，提升企業資訊系統整合與資安治理的整體競爭力。

## (3) 提供差異化服務，獲取策略性委外契機

資訊服務業在我國發展行之有年，也在國際資訊服務業大廠環伺之下有其特殊的服務定位，本公司利用國內資訊服務差異化與利基市場的特點，進一步獲取在策略性委外發展下的市場機會。以 GenAI 平台、AI 資安委外服務為差異化主軸，整合多元資安產品、雲地資安聯防及 AI 自動化運維，搶占高附加價值委外市場。

當國際大廠積極深耕國內策略性委外市場的同時，基於本公司與國外大廠既存之長久友好聯盟型態與合作關係，加上本公司專案支援能力，與不同於其他競爭者的垂直產業知識特長，都增加本公司獲得轉包服務的機會。

## (4) 發展委外代管服務業務

愈來愈多的產業其中的小型公司將採用委外服務來達到使用最新的資訊科技服務。本公司中長期的目標之一便是提供委外服務業務，我們擁有設備、軟體、解決方案、資金、人才與客戶，有相當好的競爭優勢。本公司已經利用專業、厚實的資訊安全顧問及技術能力在 MSSP 框架上提供客戶多元的資訊安全委外代管服務(如：MDR、API Security、Security Score Card, etc.)。未來將結合 GenAI 自動化資安監控、威脅預警與回應平台，為客戶提供更高效率與智能化的資安委外代管服務。

#### (5) 擴大研究中心成為 Total Solution Center

大多營利企業皆以營運及持續獲利為目標，非營利企業也以提供某服務為目的，然而術業有專攻，許多企業在本業上十分專精，但如何建立完整 IT 環境並利用此協助企業創造最佳商業價值、提高服務效率便較無概念，因此透過完整 Total Solution Center，運用敦陽對於系統儲存、網路資安等各種 IT 軟硬體工具之建置經驗，再配合對各產業 Know-How 了解及企業政策，依據不同需求事先架設各種系統軟硬體作實作，如此才能協助企業創造對 IT 投資之有效性，避免投資浪費，達成投資 IT 建置便是協助企業永續營運及持續獲利為目標。研究中心將導入 GenAI 協作平台、AI SIEM、資安自動化等領域之最新解決方案，成為企業數位轉型與資安創新之重要支撐。

#### (6) 在物聯網的議題中開發敦陽的整合服務商機

繼 Internet 成為資訊社會生活必備工具之後，美國諮詢機構 Forrester 便預測，以「智慧地球」、「感知生活」為概念所衍生出來的物聯網(Internet of Things, 簡稱 IoT)，包括智慧電網、智慧交通、智慧物流、智慧家居、環境安全偵測、工業自動化升級、智慧醫療、智慧農業行動商務等業務，而台灣為世界 ICT 相關產品的主要供應國家之一，政府將扮演推手的任務主導物聯網的基礎建設，進而提供台灣 ICT 產業的各軟、硬體廠商從事關鍵性硬體產品及軟體服務的生產及開發。如同市場預期，物聯網已然快速蓬勃發展，各式各樣架構在物聯網基礎上之商業模式被提出並測試市場接受度。本公司將善用多年在 IT 核心技術以及在不同產業相關軟、硬體建置的經驗累積，積極開發專業領域相關之物聯網應用商機。未來聚焦於智能物聯網資安、GenAI 於 IoT 資料分析與威脅偵測之應用，提供產業專屬的 AI 資安防護與智慧化管理服務。

#### (7) 在 AI/GenAI 議題中開發敦陽的整合服務商機

隨著 AlphaGo 擊敗人類最高端的圍棋職業棋士，及在 Atari 遊戲或各式電子遊戲上令人驚嘆的表現，深度學習(Deep Learning)在短短幾個月內就成為家喻戶曉的最新科技名詞。近年更因為 GenAI 推向普羅大眾，促使 AI 技術不再僅限於專業領域應用，各大科技公司，都不約而同地紛紛投入 GenAI、深度學習的研究，並將研究成果應用在各項產品上。使得深度學習這項技術在不知不覺中，成為人類生活中不可或缺的一部份。

簡單的來看深度學習專案，可以分類為演算平台建置及深度學習演算；演算平台包含以 GPU 為主的伺服器主機提供(如：Google 的 Kubernetes)深度學習演算骨架來執行各類型類神經網路之建模訓練運

算；而深度學習演算則可以分類成資料整合及清洗(由各專業領域資料科學家負責)、訓練及模型建構(由 AI 工程師負責)、推論模型佈署(Inference Model Deployment)，並將 GenAI 於資安威脅監控、資安事件分析與回應、資安自動化治理等領域實際落地，成為資安服務創新與升級之核心。

觀察 IT 領域中如 NVIDIA、IBM 等大廠，都不約而同提出類 AI 代工生態系統，簡言之就是將該公司在各領域累積的實際經驗(Inference-推理、模型)部署成為 AI 代工生態系統，讓客戶可以直接導入或是大幅降低導入所需的額外專案客製化時程。

本公司多年在 IT 核心技術以及在不同產業相關軟、硬體建置的經驗累積下已完成 AI/GenAI 演算平台建置能力，並已經在高科技業及學、研單位有豐富的建置經驗；另外在 AI/GenAI 領域本公司除了代理並提供專屬領域 AI/GenAI 應用外，同時也搭配學、研單位提供客戶客製 AI 專案需求，協助客戶利用 NVIDIA AI Fundry 或是 IBM wasonx.ai 直接或快速導入 AI/GenAI 專案等：積極在 AI 這塊世紀大商機下取得好成果。未來將加強 AI 資安聯防、GenAI 於資安事件預測、回應、災難復原等領域的深度應用，成為產業數位轉型與資安升級的關鍵推手。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要商品之銷售地區

本公司主要商品之銷售區域集中於國內市場，占整體營收比重之 97.21%。

#### 2.市場占有率

本公司是國內最大的系統整合廠商，為客戶提供最完善的資訊系統整合服務，現已有 6,000 多家客戶，國內 1,000 大企業有半數是敦陽客戶，上市櫃公司有 600 多家是敦陽客戶。本公司名列台灣地區服務業 500 大企業之一，以代理世界性領導品牌的產品、最先進的資訊技術與專業服務，為各行各業規劃完整的資訊系統解決方案。其主要服務項目是以本公司所代理各領域知名資訊產品，為企業組織、規劃、建置資訊基礎架構(IT Infrastructure)，並且提供相關的專業性諮詢服務，協助其建構最有利於業務發展的資訊平台，讓其能夠利用、整合、分享組織所有的資訊資源，充分發揮整體的資訊系統效能，最終目的在於協助企業發揮最大的營運效益。

本公司三十多年來專注於主要行業，這些行業已經包括了整體行業的 80%，不斷的累積這些行業的專業知識來提升對顧客服務的深度與廣度，

含括產業有製造業、金融服務業、電信業、政府機構、教育與研究機構及其他工商業、醫療院所等。

### 3.市場未來之供需狀況及成長性

本公司成立初期以開放式為主從架構切入市場，民國八十三年度營業活動即以經銷代理 SUN 工作站及伺服器為主，由於公司經營團隊皆為深耕工作站銷售市場長達三十年以上之經驗人才，在累積多年之技術與經驗下，目前已是 IBM、HPE、NVIDIA 等工作站及伺服器之重要經銷商，且提供軟體、網路規劃及周邊產品等服務，目前累積客戶已超過 6,000 家，深受國內各大廠商之肯定。茲就占本公司營收前六大主要產品類別說明其市場未來之供需狀況及成長性：

#### (1) 伺服器及工作站市場

刀鋒伺服器、機架伺服器的優點，具備「節省空間」、「管理方便」、「易於擴充」、「適合特殊應用」等多重效益，因應資訊系統應用的需求不同，以及是否使用大量虛擬機器的環境差異，再者機房空間的考量等因素，客戶可以依據互聯網服務的實際應用選擇適合的伺服器類型。同時，因應 AI/GenAI 的多元實用化，伺服器市場已進一步整合高效 GPU 運算能力，推出專為 GenAI 訓練、推論設計的超級伺服器，協助企業加速 AI 模型建構與部署，滿足智慧製造、資安監控等前瞻應用需求。

#### (2) 儲存設備市場

以目前市場來看，企業採用的儲存架構大致分為傳統儲存架構，以及雲端儲存兩種。大部分的企業受限於 IT 預算以及應用環境，會考慮傳統儲存設備，不論是全快閃或混合式儲存陣列，並以 DAS、NAS 或是 SAN 的方式與企業內部 IT 系統連接。在企業系統多元化，有異質平台整合的需求時，伺服器以及儲存設備的整合就相當重要。另一方面，企業儲存工作日益趨複雜、網路化的架構，在管理上、未來設備擴充上、甚至是災難因應，或未來轉移至雲端的可能性，都需具有較多的彈性。也促使企業在採購上，考慮使用 SAN 的架構居多。

因應 SDDC (Software defined datacenter) 儲存市場，虛擬化廠商 VMware 在民國一〇三年也推出了 Vertorial SAN 架構，這個是改變了當前儲存運行方式，Virtual SAN 不僅簡化儲存配置和管理，從基礎開始打造更靈活的操作模式，降低整體持有成本(TCO)。Virtual SAN 具有企業級儲存系統的可靠性和穩定度，在硬體發生故障時可靈活有效地防止資料遺失。Virtual SAN 非常適用於多種虛擬環境，包括虛擬桌面基礎架構、測試開發、災難回復等。

隨著 GenAI 應用對資料儲存與高速存取需求大幅提升，企業正積極導入具備 AI/GenAI 訓練資料管理、資料湖整合及即時分析能力的新一代儲存解決方案，協助企業有效支援 AI 模型訓練、推論及跨平台資料流通，提升整體運算效能與資安韌性。

### (3) 網路產品市場

全球 COVID-19 影響下，企業混和辦公與低接觸需求增長以及 Wi-Fi6 5G 環境需求強勁，ABI Research 研究機構預估至民國一四四年，全球具 Wi-Fi 聯網相關裝置，將突破 155 億個以上。企業將需做好準備面對不斷成長之連網裝置所產生和擷取的資料。這些物聯網技術有很多將進入企業內或公共網路，因此投資網路基礎以支援這些發展是絕對必要的。這些新增的資料量大都為非結構化(Unstructured)，而企業很快就需要更彈性和動態管控，以管理物聯網。

隨著擴大無線網路的佈建規模，成為當前 IT 基礎架構中不可或缺的組成元素，卻也帶來整合管理與安全政策配置的困擾。因此近年來可發現網路解決方案提供者，開始強調有線、無線環境整合控管方案，藉此解決管理複雜度過高的問題。

企業 IT 環境欲發展行動化應用，首要必須簡化有線與無線網路的統一設定管理及安全政策配置，若有線、無線、資安，皆由不同廠商提供，要能夠透過管理平台辨識與管控，以往多數得仰賴網管標準協定 SNMP 才能達成。因此近年來可發現網路解決方案提供者，開始強調有線、無線環境整合控管方案以及雲管理平台發展。藉由多雲整合管理以及自動化部屬解決管理複雜度過高的問題，未來這些平台也將開放 API 提供企業或代管維運商以程式開發客製化專屬的管理程序、資料呈現，提供網路設備和資料中心服務串聯上有更高且深入的可視性，提升運營效率。網路產品市場也正導入 GenAI 技術，透過智能網路流量分析、資安威脅預測及自動化故障回應，提升企業網路管理效率與安全防護能力。

### (4) 資安產品市場

隨著網際網路的發達及寬頻的普及，網路遂成為個人、企業，乃至國家之間互通有無的重要平台，但目前網際網路上卻充斥著病毒蠕蟲、垃圾郵件、阻斷攻擊、駭客入侵、網路釣魚及間諜軟體等各式各樣的可怕威脅，資訊及網通安全遂成為全球一致關注的課題。

為了確保資通安全，市面出現了許多從個人防毒軟體、企業網安設備，到電子商務交易安全機制等相應的解決方案。不過整體而言，目前業界導入的資安防護措施，大致可分為消極被動，像是防火牆、VPN、入侵偵測等資安配備，以及積極主動常見的有資料加密、身份

認證、存取授權等控管方式兩種類型；對於資訊安全，尤其是電子商務而言，必須力求達到五個最重要的安全標準及目標：身份認證(Authentication)、機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)、不可否認性(Non-repudiation)及存取控制(Access Control)，市面上不斷推陳出新的密碼學及演算法，就是為了達到這五大安全標準應用而生的。

GenAI 於資安產品市場已成為新趨勢，透過自動化威脅識別、資安事件分析回應、異常行為監控及預測，提升企業資安防護的智能化與即時性，協助企業主動防禦新興網路攻擊，並加快資安事件處理流程。

公開金鑰基礎建設(PKI；Public Key Infrastructure)，提供了數位憑證(Digital Certificate)的機制來確認對方的身份、透過一組不同而成對的公鑰及私鑰來進行資料的加解密、運用數位簽章來檢視資料是否在傳送過程中遭到竄改，以達到資料完整性的安全目標、使用數位簽章功能來解決不可否認性的問題，並且藉由數位憑證的發放，來驗證身分及屬性，從而做為授權的基本依據，故 PKI 可說是目前唯一同時符合並達到上述五大安全原則的解決方案。

長久以來，電子商務雖然在西元 2000 年網路泡沫之際應聲不支倒地，但如今拜寬頻及網路購物風氣盛行之賜，電子商務也愈炒愈熱，也因為如此，安全性頗佳的 PKI 也隨之水漲船高而受到業界的青睞；展望國內 PKI 的發展，已漸漸從電子公文、網路報稅、安全郵件/網站、VPN 及電子商務，擴展到上、下游供應鏈層面，由此益見 PKI 發展的熱絡。

根據調查，企業在導入虛擬化及雲端運算時最為重視的是資訊安全，無論企業自建私有雲或是使用公眾雲服務，資料存放的方式在企業導向雲端化後與過去明顯不同，企業最大的疑慮便是資訊從自家改放至雲端後，等同將機密資料公開於網路上，如何安全無虞享用雲端的便利性成為企業最重要的課題，對此許多國內外知名資安廠商已提供相對應虛擬雲端化資安產品與服務，從虛擬防火牆、虛擬入侵偵測系統、虛擬應用程式防火牆、雲端防毒、雲端網頁及郵件安全服務、到雲端身份認證存取控制及資料保全一應俱全，透過虛擬化及雲端建置時同時納入建置需求，如此才可免除企業對於安全上之疑慮。

在資安解決方案持續演進的同時，黑帽駭客所屬之地下經濟犯罪集團同時也發展出更先進的入侵手法與技術，甚至於眾多閘口端之防駭設備已無法完全阻擋，促使終端設備的安全防護如：使用者行為分析(UBA)、端點防護(XDR)、網路行為分析等新興技術成為資訊安全防護的新商機。

## (5) 電腦軟體市場

台灣擁有的軟體產品品牌不多，而能依靠軟體產品站穩市場的更少，趨勢、訊連、鼎新是外界熟悉的極少數個案。許許多多擁有軟體開發技術的人，由於自持本身技術能力，對於創辦軟體企業懷抱美麗憧憬，但最後能站穩市場的卻是少之又少，「軟體沒有進入障礙，只有成長障礙」，光擁有技術並不足以形成公司成功的關鍵，要成長還是得往外看，了解客戶及需求走向，這樣技術才能為市場所接受，創造獲利的來源。

客製化軟體產品要成功，第一要務就是了解及貼近客戶需求，其產品概念才能被客戶所接受；第二要提供在地及多樣的服務。像台灣以中小企業為主，每個企業都有本身獨特的經營訣竅及行業特性，對完全不能修改的軟體產品接受度不高，因此軟體產品除了在設計上必須具備彈性，以滿足不同客戶的需求外，也要能量身訂做，進行二次開發，而這些都是屬於戰術層次的調整。

目前台灣軟體產業發展環境比過去嚴峻許多，大環境不比從前，印度在軟體產業已取得關鍵地位，而大陸的企圖心、豐沛人力資源，都是可敬的對手，台灣軟體產業正面臨強大的內外競爭壓力。台灣軟體包山包海的垂直整合發展模式必須徹底改變，企業應依據本身優勢及地位，在產業價值鏈中找到立身之地，朝專精化發展，並以全球領先者為追求目標。至於與此目標無關的資源則應釋出，讓企業得以集中發展，而產業的垂直分工及水平整合也得以逐步實現。

就台灣軟體市場來看，電信業、金融業、政府標案、高科技製造，這四塊餅每年會釋出的商機最為龐大；企業可以在這幾個相關領域中，鎖定與自身競爭優勢相關的利基市場全力耕耘，絕對可以找到發揮的空間。

由於 ERP 在中大型企業市場趨於飽和，中小企業近來成為廠商競逐的焦點，但中小企業分佈廣泛、市場難以聚焦，雖然經營倍感吃力，但仍為值得耕耘的一塊市場。隨著 GenAI 技術崛起，軟體市場開始結合 AI 智能應用，協助企業自動化資料處理、優化決策流程，並開發 AI 輔助客戶服務、智慧製造、資安防護等新型軟體產品，開拓未來成長動能。

## (6) 諮詢與維修服務市場

拜全球 e 化潮流之賜，系統整合因而成為企業提升整體競爭力的熱門法寶之一，隨之而起的系統整合服務遂成為熱門業務。目前市面上的系統整合服務，其內容大致包括企業資源管理、行政流程 e 化、系統主機、應用程式、網路架構、備援機制與資訊安全的整合規劃與

建置服務。顧問服務亦為目前委外服務市場上的熱門項目，尤其隨著政府法令的強制要求、新巴賽爾協定的導入風潮，以及舊式大型主機因民國一〇〇年時序問題的解決，甚至是企業面臨勞退新制所帶來營運成本衝擊等因素影響下，安全委外的需求不但在政府機構與金融業界開始熱絡起來，就連一般企業也開始體認到安全委外可能帶來的效益。

安全管理服務是目前企業 IT 委外中的大熱門，該服務原屬資訊科技系統委外中的一環，但隨著資訊安全問題日益嚴重，以及全球安全意識高漲潮流的帶動下，遂獨立成現今最熱門的 IT 委外項目之一。

目前市面上對於安全管理服務類型的定義皆有不同，大致上可分成安全防護設備、防毒、郵件、儲存與異地備援等安全管理服務，而現存於市場上安全管理委外服務之中，均提供許多不同的服務項目供使用客戶選擇，其中最基本的是安全防護設備的監控或代管，常見的設備包括防火牆、入侵偵測／入侵防護或防毒。

郵件安全代管可說明是目前十分熱門的安全委外服務項目之一，其不只提供郵件安全而已，而是包括整個郵件系統與安全的代管服務，所以企業不用自行購買方案，也不必管理，只要監督服務供應商是否達成目標即可。

隨著數位犯罪手法精進，一般性的資安防護設備仍然存在著少許的風險及漏洞，換言之，高度自動化的資安設備亦然存在著經由駭客持續挖掘下的資安漏洞，而此時則必須借由同樣具備駭客技術能力的「白帽駭客」利用定期的滲透測試演練來協助補強這些漏洞以降低風險。諮詢與維修服務市場亦逐步導入 GenAI 應用，透過智能診斷、預測維修、資安諮詢自動化，協助企業更有效管理 IT 資產與資訊安全，提升服務效率與客戶滿意度。

#### 4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1) 有利因素

###### A. 產品代理種類齊全

本公司代理的資訊產品多達四十多種，廠商包括世界知名大廠如 IBM、Lenovo、Palo Alto、HPE、Aruba、NVIDIA、HDS、CheckPoint、CISCO、Coheisty、NetApp、VMware、Citrix、F5、FORTINET、CrowdStrike、Cellopoint、TeamT5、UGuard...等等，提供完整產品線以滿足客戶的需要，讓客戶能一次購足。

## B. 佈建完整的客戶服務網

本公司為提供完整的客戶服務、提供代理產品的功能展示及應用效益展示，並讓客戶瞭解到本公司系統整合與專業加值服務的能力，讓客戶簽訂專案之前獲得實證，並且讓客戶能獲得就近且即時的服務與問題解決、徹底了解產品功能與實際效益，以俾規劃最佳解決方案，故分別在台北、桃園、新竹、台中、嘉義、台南、高雄、花蓮甚至美西地區及大陸及越南地區建置完整的客戶服務網，經由實際驗證，本公司客戶可獲得可靠的建議架構、問題解決的能力與可行性的雛型驗證，並且進一步確保專案建置時程、品質與經費預算，以達到強化雙方合作關係，促進專案建置圓滿成功的目標。

## C. 經營團隊經驗豐富，強調研發技術能力

本公司目前擁有約 66 位的軟體開發技術人員，已為各大企業客戶完成數十個大型軟體建置案，並且致力於研發多種軟體產品，深獲客戶信賴與喜愛，提供之研發軟體系統及專業服務有：

- (a) 敦陽 ERP，含跨買賣業 ERP、製造業 ERP、化工材料業 ERP、汽車業 ERP、財團法人 ERP 及國際貿易業 ERP 等。
- (b) 敦陽入口網站(Portal)，包括供應商 Portal、員工 Portal、顧客 Portal、B2B Portal 及企業資訊整合 Portal 等。
- (c) 敦陽知識管理系統(K-Pro)。
- (d) 軟體開發專案，包括 RISE、MOM、PLM 及 BPM 等。
- (e) 敦陽電信業應用軟體，包括 CEM、AppStore、CDR 等。
- (f) 適用於金融服務業之反洗錢系統(AML)、高頻交易系統。
- (g) 資安專業服務，包括網路弱點稽核服務、滲透測試服務、資安紀錄分析服務、安管中心建置服務、資安產品客製化服務及資訊安全顧問服務等。

## D. 員工向心力強，素質優良

本公司目前擁有超過 656 位的員工，包括軟體研發、業務行銷、資訊安全、系統工程、網路工程、雲端、AI 及行政管理等領域之各式人才，大學、研究所以上學歷即占了超過 98%，員工年輕化又充滿活力、創造力，再加以專業人員擁有國外知名大廠專業證照，包括 Cisco 的 CCIE、CCNP 等；NetApp 的 NCSE、NCIE、NAHSE 及 NCTSP 等；HPE Aruba 的 ACP；Fortinet 的 FCSS、FCP、FCA、FCF 等；Citrix 的 CCPV、CCEN 等；Palo Alto 的 PCNSE、PCDRA、PCNSC、PSE-Strata、PSE-CP、PSE-SASE 等；Nutanix 的 NCSE、NCP、NCA 等；F5 的 101 認證；VMware 的 VCP 認證；Microsoft 的 Azure、365、AI Administrator 等；EC-Council 的 CEH、CHFI 等；Red Hat RHCE、RHCSA 以及 IBM、N-Partner、CrowdStrike、

NVIDIA、VEEAM、Google、AWS、ISO 等多項證照。

#### E. 公司獲利穩定，財務結構健全

公司已朝向銷售高毛利、高貢獻度產品方向，本公司獲利穩定，財務結構健全。

### (2) 不利因素及因應對策

A. 企業縮減 IT 支出：企業為了提升競爭力，在 IT 的軟硬體、服務等支持有可能減少。

因應措施：公司將致力於擴大目標客戶群，增加在服務業、醫療、軍方等等客戶的經營，另外會根據市場趨勢如在 SMAC-I、IoT、AI、Fintech、Regtech、區塊鏈、AML 平台積極投入並開發商機。

B. 市場競爭激烈：系統整合業的競爭市場極為激烈，有些生意機會不易維持想像中的毛利率。

因應措施：公司將致力於新軟體研發，進入利基市場，並利用產業實際經驗投入專業領域。

C. 研發成效顯現耗時較長：系統整合業者朝軟體研發簇擁，實屬為正確之舉措，然而動輒以新台幣數千萬元規模計算的大型專案，建置期皆需耗時一至三年，導致系統整合業者難在短期內見到開花結果的成效。

因應措施：雖然研發成效的展現耗時較長，但研發能力代表公司未來競爭籌碼與利基點，故仍應不間斷投入研發計劃，並於研發建置大型專案同時，亦可延伸其他中小型專案所需之技術與能力。

### (3) 發展遠景

傳統性產品，因市場競爭者削價競爭的結果，致使產品毛利縮小，本公司有鑑於此，發展策略性產品，積極投入資安設備、資安軟體、網路服務、網路整合應用及巨量資料、GenAI 深度學習/機器學習等高附加價值市場，分別闡述其未來發展遠景如下：

#### A. 資安設備市場

隨著行動裝置應用普及，擴大無線網路的佈建規模，成為當前企業 IT 基礎架構中不可或缺的組成元素，卻也帶來整合管理與安全政策配置的困擾。因此近年來可發現網路解決方案提供者，開始強調有線、無線環境整合控管方案，藉此解決管理複雜度過高的問題。是以，有線無線解決方案需內含有各種管理和功能介面，包括網路控制、網路管理、政策管理、雲端網路、地理位置分析，以及微定位服務等，在協助企業打造 IT 基礎架構，甚至在總部及各分

點的跨環境管理佈建上，成為不可或缺的一環。

再者，隨著行動化趨勢的迅速發展，企業發展數位工作場域不只是滿足裝置連網需求就好，更要讓網路變得智慧化，可以自動化調整來立即反應出企業需求，甚至更進一步滿足大量 IoT 裝置應用需求。除此之外，新一代行動網路安全偵測機制，必須要開始具備更聰明的安全偵測及資料分析能力，可以透過分析使用者裝置經由網路發送的資料封包、資料流、Log 等數據，來協助企業了解目前誰在連結網路、使用何種裝置連線，以及這個裝置是否安全，又或是在網路上使用哪些類應用，還有所在位置等資訊，並從中找出可疑的網路使用行為自動隔離，甚至是，在企業還沒遭受網路攻擊前，就早一步自動隔絕或分離使用者裝置與網路的連接，以降低企業被駭的風險，上述皆為資安設備市場未來發展重點項目。

## B. 資安軟體市場

企業用戶對於資訊安全議題的關注，已從外部防禦延伸到內部控管，在大家過去耗費鉅資所建置的防火牆、入侵偵測、防毒系統...等機制，已逐漸收到成效之後，如今便將焦點轉移到企業內部的身分識別與存取管理及端點防護上。

資安解決方案已進入百家爭鳴的景象，除了加速企業廣域網路應用程式的傳輸速度之外，加速 SSL 流量的解決方案亦是目前市場上的熱門議題。企業為了成本與安全問題，多不會將伺服器主機放在遠端的分公司，但卻增加了應用程式流量與占用頻寬等問題，導致應用程式效能不彰。再加上，企業傳輸 SLL 以及視訊的需求不斷提高，更需要應用加速設備，亦造就了資安軟體市場的商機。

因應個人資料保護法的實施，各產業對於資訊設備存取記錄、資料庫稽核、網頁安全、內部人員上網行為控管、滲透測試、弱點掃描等解決方案產生高度需求。在資安解決方案持續演進的同時，黑帽駭客所屬之地下經濟犯罪集團同時也發展出更先進的入侵手法與技術，甚至於眾多開口端之防駭設備已無法完全阻擋，促使終端設備的安全防護如：使用者行為分析(UBA)、網路行為分析、XDR 等新興技術成為資訊安全防護的新商機。

## C. 網路服務市場

雖然電子郵件依舊是網路安全威脅的主要管道之一，不過，隨著瀏覽器、Web Mail、即時通訊(IM)、P2P 共享軟體、RSS 閱讀器等各式各樣 Web 應用的盛行，使得駭客、垃圾郵件發信者與病毒作者，開始將目標轉移到 Web 應用上，也因為如此，Web 攻擊成為網路上成長最快的威脅來源，對於企業而言，豈可不審慎規劃相關

的因應之道。

對於企業用戶而言，Web 伺服器與各種 Web 應用及服務，已不可避免地成為對外接觸的主要管道之一，因此，Web 安全防護遂成為今後企業營運上的首要目標，其中，Web 伺服器系統與 Web 應用程式的定期漏洞安全更新，無庸置疑地應列為首要達成的基本項目。除了漏洞更新之外，企業內部的網管人員不僅要確保網站不致當機以及效能問題，更需要加強安全設計與防護能力；再者，企業最好能透過高階防火牆或入侵防護等安全設施的建置，來保障網站的安全性，並阻擋駭客不當的存取或連外的可疑動作，故網路服務市場仍是未來熱門議題，帶來無限商機。

#### D. 網路整合應用市場

電話費是各企業每個月的必要支出，網路電話由於具備節費的優點，因此吸引相當多的企業主願意花錢建置，使得企業網路電話市場的發展愈來愈蓬勃，根據市場調查機構 Gartner Group 提出的報告指出，全球有高達 80% 的企業將導入網路電話且持續增加。

網路電話在未來將成為企業必備的通訊應用，由於相關技術不斷推陳出新、產品亦日趨多元，VoIP 建置趨勢已從大型企業轉往中小企業，未來，歐洲以及亞洲地區的需求將會持續提升，台灣市場也不例外。而台灣 VoIP 市場之所以如此興盛，很大的原因是來自於經濟部推動的中小企業 e 化計畫中，將 VoIP 列為基礎 e 化的應用服務之一，因此透過網路整合加強企業溝通能力，實為將 VoIP 應用從大企業轉進中、小企業最重要契機。

#### E. 雲端服務

客戶將應用放在雲端，其中利用雲端服務商提供之 AI 算力執行 LLM 推理、精調等工作，或是應用開發平台等，這些都將給我們帶來新的商機，不論是在硬體、系統平台、應用軟體或相關的服務都會因為雲端而改變。例如：原來放在自己公司內部的 ERP 系統因為改放在雲端由一百家或更多的企業共用，又或是因應雲地整合之混雲應用，軟體及資訊基礎架構需要做相當程度的修改，對本公司來說就是一種商機。

在 App 將取代許多以人為主的應用議題上，以手持行動裝置、及 SmartTV 裝置為操作平台，可以預期更多樣化的雲端服務將會伴隨著資訊產業對不同產業的深入下，界接產業、學術研發單位而發展出另一塊以軟體(雲端)服務為主的商業供應鏈。

## F. 巨量資料

智慧型行動裝置爆炸性的成長，各式行動 APP 包含資料處理、多媒體應用等舉凡涉及食、衣、住、行、育、樂等相關的 APP 也將會是爆炸性的成長。而經由個人、智慧型行動裝置、行動 APP 的組合，可以預期的是巨量資料的產生。同時，IoT 的持續發展，同樣可以預見經由 M2M、穿戴式等應用所產生的巨量資料。接下來如何利用 ICT 技術儲存如此巨量的資料，藉由高速的分析平台、分析工具、GenAI，以及創意無限的分析模型來產生新的商機將是各行各業進行探索之領域。而本公司將以此為基礎來導入及開發相關解決方案，爭取商機。

## G. 物聯網

如同市場預期，物聯網已然快速蓬勃發展，各式各樣架構在物聯網基礎上之商業模式被提出並測試市場接受度。本公司將善用多年在 IT 核心技術以及在不同產業相關軟、硬體建置的經驗累積，積極開發專業領域相關之物聯網應用商機。

## H. 工業 4.0

工業 4.0 所強調的智慧製造，讓製造業能夠彈性地調配生產線處裡少量多樣的客戶訂單，而本公司已經具備的工業 4.0 整合能力：PLM(研發設計)、MES/CIM(自動化製造)、ERP 等則讓本公司在協助製造業導入工業 4.0 的商機中更具競爭力。

## I. GenAI、深度學習/機器學習

過往受數據計算資源效能影響因而無法有效率地完成極度複雜之深度學習或機器學習運，而隨著半導體及晶片發展的進步，計算資源強大的 GPU 取代了 CPU 而使得 GenAI、深度學習/機器學習實際並大量導入各行各業用來協助改善強化各領域之實際應用。

### (二) 主要產品之重要用途及產製過程

#### 1. 主要產品之重要用途

產品線	主要產品	主要用途與功能
伺服器主機	部門級伺服器主機 企業級伺服器主機 超融合企業級伺服器 AI 人工智能伺服器主機	工廠自動化機台控制器電腦 AI 自動化、人工智慧電腦 網際網路主機 部門級計算、檔案與資料庫伺服器主機 企業級計算、檔案與資料庫伺服器主機
儲存設備	磁碟機、磁碟陣列系統、	整合各平台的儲存系統

產品線	主要產品	主要用途與功能
	儲存體區域網路(SAN)、 網路連結儲存體(NAS)、 磁帶機、磁帶櫃	提高企業內部檔案存取的效率 提供企業資料備份的整體解決方案 提供企業異地備援、災難復原及永續經營之整體解決方案
個人電腦	桌上型個人電腦 筆記型個人電腦 精簡型電腦	提供個人資料處理、連線網際網路及資訊流覽之電腦設備及企業辦公室自動化(OA)環境、區域網路所使用之個人電腦 精簡型電腦提供終端畫面，由主機集中控管、個人端共享主機資源之辦公室新流行趨勢
電腦周邊產品	印表機 監視器 不斷電系統	提供電腦使用者擴充或更新周邊設備所需之周邊產品
網路產品	路由器 交換器 應用交付控制器 網路管理軟體 無線區域網路設備 虛擬桌面基礎架構	電腦網路設計規劃 電腦網路連線設備 電腦網路管理
資安產品	新一代防火牆 網路存取認證系統 網頁應用防火牆 端點偵測與回應系統 安全性資訊與事件管理 郵件安全暨生命週期管理系統 無線網路安全產品	企業 IT/OT/AI 環境架構與內容安全整合規劃、防禦保護
電腦軟體	作業系統軟體 系統及網路安全軟體 辦公室自動化套裝軟體 GenAI 應用、開發框架軟體 網際網路軟體 電子商務軟體 生產線自動化軟體	提供電腦硬體設備所需之軟體 提供各種領域應用所需之軟體 提供 AI 應用開發導入所需之軟體 提供入口網站 EAI 及 B2B 建置所需之軟體 提供生產線自動化相關軟體，包含

產品線	主要產品	主要用途與功能
	無線解決方案軟體 資料庫管理軟體 機械設計自動化軟體 資料備份軟體 檔案和容量管理軟體 叢集和複製軟體	MES, 機台維修, 機台連線,...等等 提供 PDA 及手機連線之軟體
諮詢與維修服務	諮詢服務 維修服務	依客戶的需求提供不同等級的服務 提供相關產品售後維修服務
工程	光纖網路工程 大樓電信機房工程	依客戶的需求規劃及建置光纖網路 提供大樓電信機房之規劃及建構

2.產製過程：本公司以銷售開發資訊產品為主，並提供商品之附加價值予客戶及經銷商，故無產製過程。

### (三)主要原料之供應狀況

本公司於資訊產服務產業中扮演系統整合經銷商角色，主要向原廠及通路經營商採購，包括工作站及伺服器、儲存設備、個人電腦、電腦周邊產品、網路產品、電腦軟體等，與主要進貨供應商密切合作，關係穩定良好。

### (四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶之名單

#### 1.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元；%

113 年度				114 年度			
名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
A 公司	1,257,891	20.25	無	A 公司	1,817,145	27.57	無
其他	4,952,557	79.75	無	其他	4,773,072	72.43	無
進貨淨額	6,210,448	100.00	—	進貨淨額	6,590,217	100.00	—

#### 2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

113 年度				114 年度			
名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
其他	7,536,746	100.00	無	其他	8,394,371	100.00	無
銷貨淨額	7,536,746	100.00	—	銷貨淨額	8,394,371	100.00	—

### 3.增減變動原因

- (1) 進貨增減變動原因說明：主要因市場變化及進貨考量，最近二年度對A公司進貨金額皆達百分之十以上。
- (2) 銷貨增減變動原因說明：本公司為因應不同客戶需要，代理銷售之產品種類相當多樣化，銷售對象亦涵蓋一般企業、財團法人、政府機構、學校及醫療院所等，跨足行業極為廣泛，最近二年度皆無單一客戶銷貨金額達百分之十以上。
- (3) 截至年報刊印日前，上市公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露：無。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工概況

年 度		113 年度	114 年度	115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	業 務 人 員	176	168	172
	技 術 人 員	374	386	386
	行 政 人 員	107	108	107
	研 發 人 員	71	74	73
	合 計	728	736	738
平均年歲(單位：歲)		49.91	44.23	44.45
平均服務年資(單位：年)		14.78	11.42	11.51
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.4%	0.4%	0.4%
	碩 士	19.8%	20.1%	20.1%
	大 專	77.6%	77.5%	77.3%
	高 中	2.2%	2.0%	2.2%
	合 計	100%	100%	100%

註：從業員工為敦陽集團總人數，包含敦陽資訊、敦陽(寧波)、上海敦滬及 Stark Technology Inc.(USA)。

### 四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，本公司因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項），處分之總額，並揭露其未來因應對策（包括改善情形）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）：

無。本公司係從事資訊產品之行銷及系統整合服務，業務性質不致產生環境污染，亦無破壞生態環境之虞，故無防治污染相關問題與支出。

## 五、勞資關係

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

### 1.員工福利措施

#### 【薪資福利類】

- 員工退休金提撥
- 固定薪資(含伙食)12個月
- 三節節金依經營績效發放中秋節、端午節各0.5個月、年終1個月
- 依個人績效表現發放業績獎金
- 久任獎金
- 員工酬勞
- 生日暨年節禮券
- 勞保、健保、團保及職災保險

#### 【福利補助類】

- 婚喪賀奠金補助及生育補助
- 教育訓練及認證考試之費用補助
- 各項運動、休閒社團活動經費補助
- 國內外團體旅遊活動及經費補助

#### 【其他福利】

- 優秀員工、久任員工表揚及獎勵
- 年終尾牙活動、家庭日及運動會
- 定期提供免費健康檢查
- 新進及在職員工職能訓練及專業技能訓練
- 員工交誼廳，內附書報雜誌(借)閱覽室及典藏咖啡、經典好茶無限暢飲
- 全省多家特約商店

### 2.員工之進修及訓練情形

- (1)本公司訂定「人才發展教育訓練辦法」，每年提供教育訓練補助經費，辦理內部或外部訓練課程，同時依公司策略目標、專業職能、法規及通識需求規劃相關培訓課程，以加強員工知識及技能，提升員工整體素質。民國一一四年度相關教育訓練支出經費 3,209 仟元；內部及外部教育訓練人數合計約 1,192 人次，總訓練時數合計 6,562 小時。本年度本公司員工取得專業相關認證共計 151 張，分別為產品、專業技術證照共 120 張及職業安全證照共 31 張。

(2)本公司員工取得與資訊安全與 IT 治理、財務資訊透明及永續發展等相關證照情形

- A. 資訊安全與 IT 治理：稽核單位取得 ISO/IEC 27001 資訊安全管理系統及 ISO/IEC 27701 隱私資訊管理系統主導稽核員證書，共 1 名。
- B. 財務資訊透明：財會單位取得股務人員專業科目測驗合格證明，共 3 名、記帳士證照，共 2 名。
- C. 永續發展：人資單位取得企業永續管理師證書，共 2 名；稽核單位取得 ISO 14064-1 溫室氣體盤查主導查證員證書，共 1 名。

### 3. 退休制度

本公司自民國八十七年三月起適用勞動基準法，並訂有退休辦法，員工退休金之支付係依據服務年資及退休時之平均薪資計算。本公司按薪資總額百分之二提撥退休準備金。該退休準備金係委由勞工退休準備金監督委員會管理，並以該委員會名義存入臺灣銀行。目前準備金金額約為新台幣一億零捌佰萬元，每年執行精算報告，本年度滿足員工退休之需求。

勞工退休金條例自民國九十四年七月一日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用勞工退休金條例之員工，依法不得低於員工每月薪資百分之六，本公司每月負擔之員工退休金提撥率為員工每月薪資百分之六。

### 4. 勞資協議情形

本公司勞資關係和諧，本公司為科技資訊產業，人員素質非常整齊，公司理念明確，經營管理制度健全且能落實執行。本公司一向重視員工意見，除正常組織系統外，為加強勞資雙向溝通，定期舉行勞資會議，建立雙向溝通管道。希望藉由本公司的努力，勞資雙方能取得共同認知，使員工與公司之利益相互結合。

### 5. 員工行為或倫理守則

本公司編製有員工工作規則，訂有員工從業道德行為規範，做為員工平常工作及行為之遵行依據。

本公司訂定道德行為準則是為追求高度之道德行為標準，使公司之董事、監察人、各級主管及員工皆能有所遵循，防止不當行為發生，促使其行為符合下列標準：

- (1) 防止利益衝突。
- (2) 避免圖私利之機會。
- (3) 保護營業祕密。

- (4) 以公平的方式對待客戶、廠商、供應商及競爭廠商。
- (5) 保護並適當使用公司資產。
- (6) 遵循法令規章。

道德行為準則相關內容請參考本公司網站(<https://www.sti.com.tw>)公司治理專區/治理規章/道德行為準則。

## 6.工作環境與員工人身安全的保護措施

### (1)工作環境安全的保護措施

編號	目標/標的	方案	現況說明	執行情形
1	防止物體儲存電荷成帶電體及鄰近帶電體附近的物體產生靜電感應	改善及降低靜電效應	現況工作桌採用木製及不銹鋼材質，因無法將靜電導到大地或導電速度太快，而傷害設備電子元件，所以必須鋪設防靜電桌墊，其表面阻抗值在10(6)~10(8) $\Omega$ (上層)，底層則為10(4)~10(6) $\Omega$ ，並且各別接地	1. 增設靜電接地線 2. 鋪設防靜電桌墊 3. 人員配帶防靜電手環
2	依消防法規定均設置消防安全設備	甚防火災發生及措施	二樓以上樓層每100人以下均設置緩降機具一台，每100人增設一台，每樓層清楚標示逃生出口及滅火器裝置，10樓以上均設有自動灑水頭設備	每年消防安全檢查
3	廢棄物分類回收	一般、保麗龍、棧板	廢棄物確實分類，保麗龍、大型棧板由專門回收環保公司處理	環保局認可之環保公司
4	工作環境的保險	火險、商動險、公共意外責任險	屬於敦陽科技所有的租賃及自有的工作場所	每年投保
5	倉儲物流之搬運設備	降低危害因子防止意外發生	堆高機定期保養維護，及堆高機之使用必須領有專業駕駛證照才可駕駛	1. 設備定期保養檢測 2. 考取專業駕駛證照

### (2)員工人身安全的保護措施

- A. 本公司為全體員工人身安全，特為全體員工投保定期壽險及意外險，以維護員工因疾病或職業災害時，即時給予必要協助。
- B. 本公司每年提供員工健康檢查，以達到保護及關懷員工身體健康。
- C. 本公司提供特約職醫護人員，落實勞工健康保護及健康管理，以達健康友善的職場環境。

7.履行社會責任：請參閱本年報第47~66頁「貳、公司治理報告之(十一)推動永續發展執行情形」之相關說明。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無此情形。

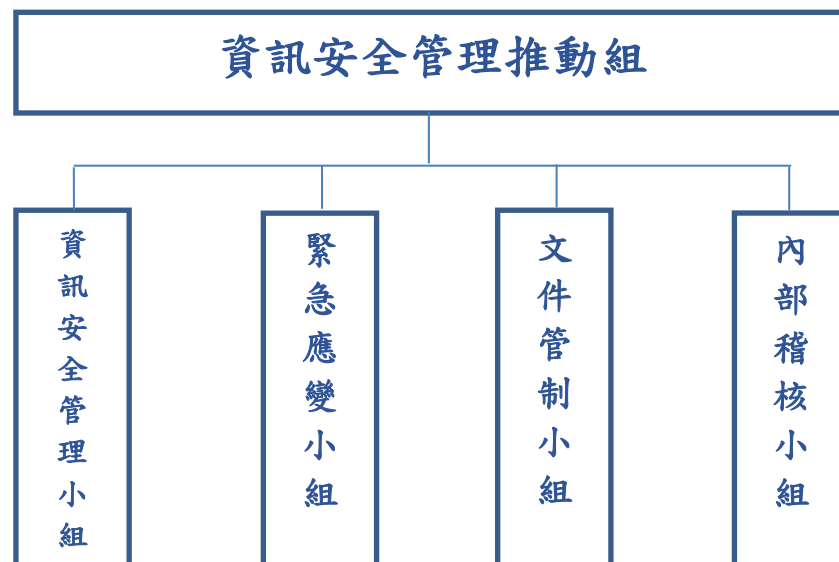
## 六、資通安全管理

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

### 1.資通安全風險管理架構

本公司為確保內部資訊安全管理事項之推動，負責審核資訊安全政策、分配安全責任，及協調本公司各項資訊安全措施之實施，已於「永續發展管理委員會」成立「資訊安全管理推動組」作為權責單位，由黃新琪副總擔任資訊安全長，並因應公司內部各種資安考量及需求，統籌公司內各單位(資安專業服務部門、IT管理人員、行政、法務、稽核等)組成工作小組，包含(1)資訊安全管理小組、(2)緊急應變小組、(3)文件管制小組、(4)內部稽核小組。負責訂定及推動本公司內部各項資訊安全管理規範、資安風險管理、定期辦理資訊安全教育訓練、資安事件的緊急應變及復原、公司資安管理制度文件控管、定期執行內部資訊安全稽核及追蹤改善。

「資訊安全管理推動組」每年定期召開資訊安全管理會議，討論公司各項資安議題、檢討資安政策及追蹤稽核改善執行結果。資訊安全長定期於「永續發展管理委員會」報告本公司資訊安全管理現狀及未來規劃，確保資訊安全管理體系持續運作的適用性、適切性及有效性，本公司於民國一一三年八月通過ISO 27001新版轉換認證及ISO 27701隱私資訊管理認證，並於民國一一四年六月完成年度續證，認證效期皆至民國一一五年六月二十八日止。執行情形已於民國一一四年十月二十九日向董事會報告。



### 2.資通安全政策

為維護本公司整體資訊安全，保護資訊資產，強化各項資訊資產之安全管理，確保所屬之資訊資產的機密性、完整性與可用性，以因應各項業務運作之需要，並符合相關法令規章之要求，使其免於遭受內、外部蓄意

或意外之威脅，已訂定「資訊安全管理政策」，涵蓋範圍包含本公司內部各項資訊資產及其資訊使用者。資訊使用者包含正式員工、聘僱人員、委外廠商及其他經授權使用資訊資產之人員。資訊安全管理政策具體目標為：

- (1)維護本公司資訊資產之機密性、完整性與可用性，並保障使用者資料隱私。
- (2)保護本公司業務活動資訊，避免未經授權的存取及修改，確保其正確完整。
- (3)對於資訊安全事件須有完整的通報及應變措施，以確保資訊系統、業務的持續運作。
- (4)相關人員應依規定接受資訊安全教育訓練與宣導，以加強資訊安全認知。
- (5)執行資訊安全風險評估機制，提升資訊安全管理之有效性與即時性。
- (6)定期執行資訊安全稽核作業，檢視存取權限及資訊安全管理制度之落實。
- (7)符合相關法令規章之要求，達成業務持續運作之目標。

除了訂定「資訊安全管理政策」之外，本公司已導入並建立完整的資訊安全管理系統，訂定並執行各項資訊安全管理辦法，包含(1)資訊資產管理、(2)風險評鑑管理、(3)人力資源管理、(4)實體安全管理、(5)存取控制管理、(6)通訊與作業管理、(7)系統開發與維護、(8)供應商管理、(9)資訊安全事件管理、(10)業務永續運作管理、(11)資訊安全稽核及矯正作業。

### 3.具體管理辦法

為了達成本公司資安政策與目標，推行的具體管理方案如下：

- (1) 建構完整安全防護：根據本公司資安服務部門的專家建議及各項資安防護系統銷售的經驗，佈署多層次的資安防護設備。
- (2) 定期風險安全檢測：本公司資安顧問定期對公司內部進行弱點掃描及滲透測試，檢視可能潛在的安全風險，各系統負責人員依據檢測結果執行弱點修補及系統安全調校，提升整體安全性。
- (3) 導入國際資安認證：本公司已導入並通過ISO 27001、ISO 27701認證，作為公司整體資訊安全管理方法的標準與依據。
- (4) 資安教育訓練：本公司定期會對全體員工進行資訊安全教育訓練，以提升員工資安意識。另外也鼓勵員工參與專門資安課程，取得資安證照(如CISSP、CEH、ISO 27001 LA等)，員工已有多人取得證照。
- (5) 定期內部資安稽核：本公司稽核負責同仁定期對內部執行資安稽核，提出稽核缺失並追蹤改善狀況。

- (6) 資安事件通報處理：本公司已建立完整的資安事件通報處理制度。以及有多位專業資安顧問，如發生資安事件，可立即進行事件處理分析及風險控管，並執行後續的各項改善來提升整體安全。

#### 4.投入資通安全管理之資源

- (1) 資安組織：為確保公司各項資訊安全管理事項的推動，成立「資訊安全管理推動組」統籌公司內部資源進行資安政策及管理措施的推動，並定期召開資訊安全管理會議。
- (2) 資安認證：本公司已於民國一〇九年委託第三方機構(NII)輔導並經由SGS實地稽核後取得ISO 27001認證，並於民國一一三年八月完成新版ISO 27001轉換及ISO 27701認證，認證效期皆至民國一一五年六月二十八日止。
- (3) 資安防護：本公司根據銷售經驗及公司資安顧問的建議，佈署多層次的資安防護設備，包含新世代網路防火牆(NG Firewall)、應用程式防火牆(Web Application Firewall)、郵件安全防護系統(Email Protection)、網路存取控制(NAC)、端點防護系統(Endpoint Detection and Response)、威脅偵測與應變服務(Managed Detection and Response, MDR)全天候監控、端點設備資產管理系統、安全資訊與事件管理系統(SIEM)等，另外因應員工居家辦公(WFH)設置了遠端桌面(VDI)，採用二階段認證後存取公司相關系統應用。
- (4) 資安專業人力：本公司除銷售全球各大資安廠商的資安解決方案外，也有負責提供各項資安服務的資安專業顧問，目前有33位，具有多項資安專業個人證照，包含CISSP、CSSLP、CISM、CEH、CHFI、ISO 27001 LA、CrowStrike、F5、Palo Alto等，公司鼓勵員工參與各項資安研討會及資安課程，提升資安能力及取得專業證照。
- (5) 資安技術交流：本公司因銷售全球各大資安廠商的資安解決方案，可即時取得最新的資安技術資訊，包含最新安全弱點、攻擊手法、資安情資等，透過技術交流提升相關同仁的資安專業能力。
- (6) 資安教育訓練：本公司每年定期進行「資通安全內部教育訓練與宣導」，民國一一四年度參與人數為222人次，總訓練時數666小時。
- (二)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無此情形。

#### 七、重要契約：無此情形。

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元；%

科目 \ 年度	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例
流動資產	6,891,371	6,113,691	777,680	12.72
不動產、廠房及設備	743,746	654,605	89,141	13.62
無形資產	8,461	2,350	6,111	260.04
其他資產	419,995	369,368	50,627	13.71
資產總額	8,063,573	7,140,014	923,559	12.93
流動負債	4,476,730	3,624,819	851,911	23.50
非流動負債	66,540	74,038	(7,498)	(10.13)
負債總額	4,543,270	3,698,857	844,413	22.83
歸屬於母公司業主之權益	3,520,303	3,441,157	79,146	2.30
股本	1,063,603	1,063,603	—	—
資本公積	166,514	166,514	—	—
保留盈餘	2,288,424	2,200,603	87,821	3.99
其他權益	1,762	10,437	(8,675)	(83.12)
庫藏股票	—	—	—	—
非控制權益	—	—	—	—
權益總額	3,520,303	3,441,157	79,146	2.30
前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上之主要原因及其影響分析說明如下：				
1. 流動負債及負債總額增加：主係民國114年度銀行借款及合約負債增加所致。				

## 二、財務績效

單位：新台幣仟元；%

科目 \ 年度	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例
營業收入淨額	8,394,371	7,536,746	857,625	11.38
營業成本	6,354,554	5,651,473	703,081	12.44
營業毛利	2,039,817	1,885,273	154,544	8.20
營業費用	1,043,032	967,124	75,908	7.85
營業利益	996,785	918,149	78,636	8.56
營業外收入及支出	62,952	85,617	(22,665)	(26.47)
稅前淨利	1,059,737	1,003,766	55,971	5.58
所得稅費用	208,445	205,707	2,738	1.33
本期淨利	851,292	798,059	53,233	6.67
本期其他綜合損益(稅後淨額)	17,260	79,379	(62,119)	(78.26)
本期綜合損益總額	868,552	877,438	(8,886)	(1.01)
淨利歸屬於母公司業主	851,292	798,059	53,233	6.67
淨利歸屬於非控制權益	—	—	—	—
綜合損益總額歸屬於母公司業主	868,552	877,438	(8,886)	(1.01)
綜合損益歸屬於非控制權益	—	—	—	—

前後期增減比率變動超過百分之二十，且變動金額達新台幣壹仟萬元以上者之主要原因及其影響分析說明如下：

1. 本期營業外收入及支出減少：主係民國114年度為淨外幣兌換損失所致。
2. 本期其他綜合損益(稅後淨額)減少：主係民國114年度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利益及國外營運機構財務報表換算之兌換利益差額較前期減少所致。

### 三、現金流量

#### (一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年來自 投資活動淨 現金流量	全年來自 籌資活動 淨現金流量	全年因匯率 變動對現金 及約當現金 之影響	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額 補救措施	
						投資 計劃	理財 計劃
1,174,515	549,732	(212,744)	(399,463)	1,146	1,113,186	—	—
<p>1.本年度現金流量變動情形分析：</p> <p>(1)營業活動：淨流入 549,732 仟元，主要係民國 114 年合約資產減少、合約負債增加及支付的所得稅減少，致使本期淨現金流入較上期增加。</p> <p>(2)投資活動：淨流出 212,744 仟元，主要係因本期處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少及存出保證金增加，致使本期淨現金流出較上期增加。</p> <p>(3)籌資活動：淨流出 399,463 仟元，主要係本期銀行借款增加，致使本期淨現金流出數較上期減少。</p> <p>2.現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。</p>							

#### (二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額①	預計全年來自 營業活動 淨現金流量②	預計全年來自 投資及籌資活動 現金流出(入)量 ③	預計現金剩餘 (不足)數額 ① + ② - ③	預計現金不足額 補救措施	
				投資 計劃	理財 計劃
1,113,186	610,365	349,531	1,374,020	—	—
<p>1.現金流量變動情形分析：</p> <p>(1)營業活動：預計獲利穩定，因此產生營業活動之淨現金流入。</p> <p>(2)投資活動：預計購置固定資產等，因此產生投資活動之淨現金流出。</p> <p>(3)籌資活動：預計發放現金股利、董事酬勞等，因此產生籌資活動之淨現金流出。</p> <p>綜上所述，本公司預計將有現金剩餘數額 1,374,020 仟元。</p> <p>2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。</p>					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司轉投資政策主要係以拓展市場及策略聯盟為主，其損益情形至公開資訊觀測站([https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01\\_q1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q1))點選「單一公司」項下「電子文件下載」項下之「財務報告書」，輸入「公司代號 2480」及「年度」查詢。未來一年尚無投資計畫。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估

(一)利率、匯率變動及通貨膨脹情形對本公司損益之影響及未來因應措施

1.匯兌損益及利息收支情形

單位：新台幣仟元

項目(註)	113 年度	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日止
兌換(損)益 (A)	4,545	(26,128)	1,589
利息收(支) (B)	12,413	11,351	2,782
營業收入 (C)	7,536,746	8,394,371	2,420,984
營業利益 (D)	918,149	996,785	300,400
(A) / (C)	0.0006	(0.0031)	0.0007
(A) / (D)	0.0050	(0.0262)	0.0053
(B) / (C)	0.0016	0.0014	0.0011
(B) / (D)	0.0135	0.0114	0.0093

註：最近兩年度財務資料均經會計師查核簽證；截至年報刊印日止之財務資料為自結數。

(1) 民國一一四年度兌換利益較民國一一三年度減少，主係民國一一四年度匯率波動台幣升值，致使民國一一四年度兌換利益較前期減少。

(2) 民國一一四年度淨利息收入較民國一一三年度減少，主係民國一一四年度利息費用較上期增加。

(3) 截至年報刊印日止，兌換利益換算全年較民國一一四年度增加，主係民國一一五年第一季匯率波動台幣貶值，公司帳上淨外幣資產高，使得民國一一五年第一季產生較多的兌換利益。

(4) 截至年報刊印日止之淨利息收入換算全年較民國一一四年度減少，主係民國一一五年第一季銀行借款之利息較多所致。

2.最近年度及截至年報刊印日止之通貨膨脹，對本公司之損益無重大影響。

### 3.本公司因應匯率變動、利率變動及通貨膨脹之具體措施

- (1) 因部分產品進、銷以美金為計價基礎，為減少匯率變動對獲利之影響，除與主要進貨廠商達成協議，以美元支付進貨款項外，另依本公司「從事衍生性商品交易處理程序」規定，經適當評估與核准授權，可從事避險性質之衍生性商品交易，藉以規避匯差風險。
- (2) 權責人員經常性蒐集市場匯率、利率變動資訊，並吸收市場上避險工具專業資訊，以便於適時時點進行避險操作。

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

- 1.從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證之情形：無。
- 2.衍生性商品交易之政策為僅承作避險性之交易，截至年報刊印日止，本公司未從事遠期外匯買賣合約。
- 3.獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：截至年報刊印日止，本公司未從事衍生性商品投資。

#### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

研發計畫	目前進度	應再投入之研發費用	預計完成時間	未來影響研發成功之主要原因
打造 AI Agent 應用架構	50%	新台幣 23,000 仟元	115 年 12 月	<p>1. 意圖識別與動作映射的精確度(Intent-to-Action Mapping)</p> <p>Agent 的首要技能是將模糊的人類語言轉化為精確的 API 調用或腳本執行。</p> <p>影響因素： 模型對參數(Arguments)的提取能力。如果模型無法準確判斷何時該調用 search_web() 還是 query_database()，或是傳遞了格式錯誤的 JSON，技能就會失效。</p> <p>關鍵技術： Function Calling(函式調用)的穩定性與微調。</p> <p>2. 工具定義與文件品質(Tool Definition &amp; Documentation)</p> <p>Agent 的技能上限往往取決於它所使用的「工具說明書」。</p> <p>影響因素： 如果 API 的說明(Prompt Description)過於簡略或模糊，Agent 會因無法理解工具的邊界條件(如：輸入限制、單位要求)而導致執行失敗。高品質、具備語義描述的工具介面是技能觸發的關鍵。</p>

研發計畫	目前進度	應再投入之研發費用	預計完成時間	未來影響研發成功之主要原因
				<p>關鍵技術： 結構化工具定義(如：OpenAPI Spec)與示範案例(Few-shot examples)。</p> <p>3. 環境反饋的處理能力(Environmental Feedback Loops)</p> <p>真正的技能不僅是執行，還包括「執行失敗後的修正」。</p> <p>影響因素： Agent 是否能解讀工具回傳的錯誤訊息(Error Messages)。若環境只回傳 Error 500 而非具體的邏輯錯誤，Agent 就無法進行自我修復(Self-correction)，技能鏈條就會在中途斷裂。</p> <p>關鍵技術： ReAct(Reasoning and Acting)框架與閉環反饋機制。</p>

- (四)國內外重要政策及法律變動對本公司業務之影響及因應措施：無。
- (五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對本公司財務業務之影響及因應措施：隨著近年度科技改變，本公司亦積極招募、培訓相關技術人員，主動關注並研究新興科技趨勢，以支應客戶及市場需求；本公司除加強產品的功能性、統整性外，並致力於提供客戶高附加價值服務之目標，藉以增加客戶滿意度及依存度。本公司資通安全管理詳細架構及政策，請參閱本年報第122~124頁「肆、營運概況之六、資通安全管理」之相關說明。
- (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：公司治理上誠信是本公司之首要原則，公司章程及公司文化上皆以此為最重要之企業精神。
- (七)進行購併之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。
- (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。
- (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司供應商超過656家且與原廠及通路經營商等供應商長久以來配合無間、維持良好關係；銷貨客戶超過6,000家，跨足行業極為廣泛，故無進、銷貨集中所衍生之風險。
- (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：不適用。
- (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司以專業經營團隊領導整體發展，並無經營權改變之情形。

## (十二) 訴訟或非訟事件

1. 本公司於民國一一一年五月十日收到臺灣臺北地方法院檢送公司員工違反證券交易法刑事案件之刑事附帶民事訴訟起訴狀，富士軟片資訊股份有限公司(以下稱富士公司)對其他公司、個人、本公司及本公司高姓副總經理共 15 位被告提起刑事附帶民事訴訟，請求負連帶損害賠償責任，15 位被告中如有任一被告為全部或一部給付者，其他被告於該給付範圍內同免給付之義務。

本公司於民國一一三年十月一日收到刑事庭通知，通知本公司參與被告高姓副總經理等人違反證券交易法刑事案件之沒收程序，本公司於民國一一四年五月十九日收到臺灣臺北地方法院刑事判決書，本公司及高姓副總經理均不服第一審刑事判決，已分別於民國一一四年六月四日委請律師提起上訴，目前由臺灣高等法院審理中。另本公司於民國一一四年五月十二日收到臺灣臺北地方法院刑事庭裁定，刑事庭將本件刑事附帶民事訴訟裁定移送民事庭審理，本公司於民國一一四年十月二十日接獲臺灣臺北地方法院民事庭通知函，法院於民國一一四年十二月二日就該案進行調解程序，本公司已委請律師處理，目前由臺灣臺北地方法院民事庭審理中。

2. 本公司於民國一一一年八月三十一日收到臺灣臺北地方法院檢送富士公司之民事訴訟起訴狀，富士公司對本公司、本公司高姓副總經理、其他公司及個人共 18 位被告提起民事侵權行為損害賠償訴訟，請求負連帶損害賠償責任，如有任一被告為全部或一部給付者，其他被告於該給付範圍內同免給付之義務。針對富士公司對本公司提起之上述民事訴訟，本公司已委請律師處理，目前由臺灣臺北地方法院民事庭審理中。
3. 截至年報刊印日止，本公司評估前述事件對本公司目前之營運，尚不致產生重大影響。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

**七、其他重要事項：無。**

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

本公司民國一一四年度關係企業合併營業報告書，請至公開資訊觀測站 ([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)) 點選「單一公司」項下「電子文件下載」項下之「關係企業三書表專區」，輸入「公司代號 2480」及「年度」查詢。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度或截至年報刊印日止，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。

# 公司文化

保有創業的精神

追求客戶的滿意

# 公司理念

人才 速度

紀律 分享

敦陽科技股份有限公司



董事長：梁修宗

