

上市證券代號：2480



一 一 三 年 度 年 報

中華民國一一四年三月三十一日 刊印

查詢本年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

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：瞿瑞華

職稱：總經理暨執行長室副總

電話：03-5425566

電子郵件信箱：Jennifer.Chu@sti.com.tw

代理發言人姓名：黃新琪

職稱：總經理暨執行長室副總

電話：03-5425566

電子郵件信箱：Rick.Huang@sti.com.tw

二、公司之地址及電話

單 位	地 址	電 話
總 公 司	新竹市東大路二段 83 號 12 樓之 1	03-5425566
台北辦事處	台北市堤頂大道 2 段 475 號 10 樓	02-27993839
桃園辦事處	桃園市中壢區環西路 121 號 3 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)公司股務代理部

地址：106 臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

網址：<http://agent.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、邱琬茹會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓

網址：www.ey.com/tw

電話：02-27578888

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式
不適用

六、公司網址：www.sti.com.tw

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	9
二、最近年度給付董事、總經理、副總經理之酬金	26
三、公司治理運作情形	32
四、簽證會計師公費資訊	79
五、更換會計師資訊	79
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之情形	81
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	81
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊	81
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	82
參、募資情形	
一、資本及股份	83
二、公司債辦理情形	87
三、特別股辦理情形	87
四、海外存託憑證辦理情形	87
五、員工認股權憑證辦理情形	87
六、限制員工權利新股辦理情形	87
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	87
八、資金運用計劃執行情形	87
肆、營運概況	
一、業務內容	88
二、市場及產銷概況	103
三、從業員工資訊	113
四、環保支出資訊	113
五、勞資關係	113
六、資通安全管理	116
七、重要契約	118
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況之檢討與分析	119
二、財務績效之檢討與分析	120
三、現金流量之檢討與分析	121
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	122
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫	122
六、風險管理分析評估	122
七、其他重要事項	125

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料-----	126
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	131
三、其他必要補充說明事項-----	131
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項-----	131

壹、致股東報告書

各位女士、先生大家好

首先感謝各位股東給予支持與鼓勵。受惠於政府將啟動未來五年期政府 AI 發展戰略計畫、預期生成式 AI 及資安市場的需求將強勁提升，本公司作為國內最大資訊系統整合服務商之一，未來在 AI、雲端發展及資通安全的戰場上不缺席，除持續深耕本業保有核心競爭力之外，亦將累積在各大產業相關軟、硬體建置的多年專案經驗優勢，積極開發專業領域相關商機，並與各領域專精的廠商合作，以致力提升客戶加值服務暨完善的諮詢及全方面的解決方案。

本公司追求營運成長同時，亦秉持永續經營理念，持續為利害關係人創造價值，追求永續未來。本公司已連年營收及獲利雙成長，一一三年度合併營業收入為新台幣 75.37 億元，每股盈餘新台幣 7.50 元。茲就一一三年度之營運狀況及本年度營運計劃報告如下：

一、一一三年度營業報告

(一)營業計劃實施成果

1、合併

本公司一一三年度合併營業收入淨額為 75.37 億元，較一一二年度 72.71 億元增加 3.66%；一一三年度合併本期淨利 798,059 仟元，較一一二年度 783,241 仟元增加 1.89%，稅後每股盈餘 7.50 元。

單位:新台幣仟元

項目	113 年	112 年	增(減)金額	變動比率%
營業收入	7,536,746	7,270,862	265,884	3.66%
營業成本	5,651,473	5,484,495	166,978	3.04%
營業毛利	1,885,273	1,786,367	98,906	5.54%
營業利益	918,149	863,681	54,468	6.31%
營業外收入及支出	85,617	108,866	(23,249)	(21.36%)
稅前淨利	1,003,766	972,547	31,219	3.21%
本期淨利	798,059	783,241	14,818	1.89%

2、個體

本公司一一三年度營業收入淨額為 66.14 億元，較一一二年度為 59.06 億元增加 11.98%；一一三年度本期淨利 798,059 仟元，較一一二年度 783,241 仟元增加 1.89%，稅後每股盈餘 7.50 元。

單位:新台幣仟元

項目	113 年	112 年	增(減)金額	變動比率%
營業收入	6,613,593	5,905,815	707,778	11.98%
營業成本	4,901,701	4,313,908	587,793	13.63%
營業毛利	1,711,892	1,591,907	119,985	7.54%
營業利益	837,362	768,125	69,237	9.01%
營業外收入及支出	135,522	168,109	(32,587)	(19.38%)

項目	113 年	112 年	增(減)金額	變動比率%
稅前淨利	972,884	936,234	36,650	3.91%
本期淨利	798,059	783,241	14,818	1.89%

(二)預算執行情形:本公司一一三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

1、合併

單位:新台幣仟元

分析	項目	113 年	112 年
財務收支	利息收入	14,372	16,619
	利息費用	1,959	2,497
獲利能力	資產報酬率(%)	11.58	11.92
	股東權益報酬率(%)	23.78	24.49
	稅前純益佔實收資本額比例(%)	94.37	91.44
	純益率(%)	10.59	10.77
	每股盈餘(元)	7.50	7.36

2、個體

單位:新台幣仟元

分析	項目	113 年	112 年
財務收支	利息收入	8,182	8,850
	利息費用	1,714	2,470
獲利能力	資產報酬率(%)	12.23	12.68
	股東權益報酬率(%)	23.78	24.49
	稅前純益佔實收資本額比例(%)	91.47	88.02
	純益率(%)	12.07	13.26
	每股盈餘(元)	7.50	7.36

(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。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：

打造多模態 AI 應用開發架構。

2.電信業：

跨資料中心應用光傳輸網路 P-OTN(Packet-OTN)架構提升 AI 算力傳輸可靠性之研究。

3.金融服務業：

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。

4.所有產業：

(1)資安 AI 防禦體系。

(2)EAR ZT 零信任安全互聯技術平台之研發與實踐--AI 技術導入整合與實踐。

二、一一四年度營業計劃概要

(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/GenAI 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。

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，資料中心的操作及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、容器等作業系統資源，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。

6. 電信產業提供更快、更大的數據服務，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 2020 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之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 2017 年的 6,314 億美元，於 2021 年首度突破 1 兆美元，2022 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，完成一一三年經營規劃：

- 政府機構：政府單位推動 5 年期 AI 發展戰略計劃，強化資訊安全並持續推動數位轉型、雲端運算、物聯網、創新創業等相關計畫，包含網路通訊建設(例如：5G 專網)、行動頻寬服務、電子商務、智慧物流、智慧醫療、智慧商業、試驗場域、產學合作、培育數位人才及法規調適等。
- 製造業：有藉於國內外知名大廠在工業 4.0 的趨勢趨動下以及利用巨量數據及 AI 演算在生產線良率提升的成功案例驅動下，可以預見巨量數據、AI 分析應用的導入將是製造業提升競爭力的重要投資項目之一，而在 AI(GPU Computing)領域中，除了 GPUs 負責高速且平行(CUDA)運算外，如何更高速的把資料交付給 GPU 叢集進行處理，是我們投入提供建置的另外一個領域，尤其在更多的 AI 相關需要運應的資料狀況下，吞吐量的高度需求，以及讓 GPU 叢集能更接近儲存檔案系統的存取，這是一個技術與現況的趨勢。然而進入工業 4.0 的先行投資則是完成工廠自動化的導入。巨量數據將帶動閃存硬碟的成長。國內廠商與國際大廠的合作接軌越來越頻繁，資訊存取的安全性和保護能力，也成為製造業的重要指標。這些資料透過網路存取的影響，也將帶動網路資安設備的規格汰換。另外製造業因應大數據的市場應用，開始蓬勃發展 IoT 的產品，車用電子將是其中重要的一環。根據車用電子法規要求，製造業的資料保存時間將由 3 年延長至 15 年。此一需求加速淘汰磁帶備份設備，提高企業硬碟的成長量。除了資料量的成長外，資料的速度也是大數據的重點之一。近年來在國際間發生的保護主義及貿易、科技戰下，國與國之間因為紛爭、利益所執行對企業、個人的貿易或是經濟制裁，使得所有 B2B、B2C 交易都必須確認是否交易對象是在黑名單中，本公司利用在全台金融服務業超過五成的 AML 專案經驗著手研發反詐欺姓名檢核雲端服務，將可協助國內外眾多製造業面臨對外貿易上因國際規範延伸進行檢核合作廠商、交易對象等完整檢核機制。
- 金融業：金融服務業正積極進行 Fintech 之導入，將會產生許多創新並帶來許多的顛覆，進而讓企業開始運用新科技來競爭。因此，Regtech 要同步存在，企業或組織才能確認法遵的問題，例如，用智慧分析、機器學習之類的技術，可以自動識別到某一條法規的出現，尤其是要偵測那些橫跨多領域的法規的新改變，來協助企業因應。根據國際商業研究機構預測，RegTech 市場預計到 2025 年複合成長率為 24.4%，會從 2020 年的 62.6 億美元成長到 2025 年的 188.9 億美元，最主要的成長，還是來自於反洗錢及反詐欺的需求；尤其是反詐欺的需求，近五年來，銀行因理專詐騙客戶案件，已被金管會罰款將近新台幣 2 億元，再加上最近網路交易的盛行，釣魚簡訊或網站的詐騙案件也層出不窮，金管會也公布最新的理專 21 誡，但傳統的 rule base 方式，無法很有效率發現詐騙的案件，需投入大量人力偵測之外，也突增被金管會裁罰的風險，以及銀行信譽上的損失；本公司深耕銀行客戶多年，深知客戶的需求，引進瑞士知名反詐欺軟體 Netguardians-Prevent fraud with smarter AI，透過 3D AI 技術，以 Unsupervised Machine Learning(非監督式學習) 偵測客戶/員工/群體/整個銀行的交易活動，Supervised Machine Learning(監督式學習) 以多樣的 AI 演算法將異常但合法的活動與欺詐活動區分開來，最後再用 Adaptive

Feedback，自適性反饋，讓整個 AI model 可以完全擬合銀行的交易樣態；再搭配市面最快最新進的大數據軟體，包括 ElasticSearch，Spark，Mesos，Kafka 等等，讓詐欺偵測效能大幅提升，快速捉到真正的可疑詐欺案件，降低銀行人力資源負擔，提高銀行知名度；目前已有台灣知名大金控已導入這套系統，我們也期許成為金融犯罪防治管理系統的最佳供應商，持續服務客戶！金融機構，尤其是銀行，站在保護消費者的立場，也開始投入反詐欺系統的建置工作，利用 AI 及大數據，分析客戶日常的交易行為及態樣，當客戶的帳戶有異於往常的變動，系統會即時發出告警，提醒是否有詐欺行為的發生，利用 AI 及大數據。

- 電信業：5G OTN 因用戶量增加持續按計畫擴容並導入 Metro-OTN 來取代現有 PTN 及 SDH 等低階線路，為提升 5G 訊號覆蓋率開始建置 Small Cell 基站。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、樂相關的 APP 也會是爆炸性的成長。而經由個人（電信公司的客戶）、智慧型行動裝置、行動 APP 的組合下，可以預期的是巨量資料的產生；電信公司對於此得天獨厚的客戶經驗資料，勢必需要藉由 CEM（客戶經驗管理分析平台）的導入來提升客戶滿意度進而增加銷售電信產品之商機。大型開發商發所表如 AR、VR、自駕車、環控等應用皆須透過架構於電信公司之行動邊緣運算（MEC）與後台雲端系統結合。本公司電信技術團隊將專注於骨幹 OTN 網路的擴建及 5G CPE、Small Cell 在各場域提供訊號放大之功能、協同電信業導入全光網傳輸協定（APN）並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。可以預期需要超低延遲且快速回應之應用將會經由 5G 搭配邊緣運算實現，屆時將會有更多新創應用等需求在各產業蓬勃發展。
- 教育與研究：在大資料時代來臨，加上雲端大資料儲存的技术提升與應用下，各學研單位針對各種專業領域的大資料儲存，將有異於以往的儲存思維架構，資料儲存、統計、分析與預測將成為未來各學研單位追求與佈建的方向，不僅提升整體教學與研究品質，也可進一步培養新專業人才。未來幾年，基於政府大力推動 AI 應用創新，由科技部主導國網執行之雲端暨大數據運算設施建構案，將需要採購大量 AI 運算相關之軟體硬體設備及系統，而各教研單位亦將編列相關預算執行學術及教學相關專案，敦陽將可扮演產學界中的橋樑。在系統基礎建置方面，雲端基礎設施雖逐漸飽和，但是對於微服務及 Container 的新方案發展，將會日益增加，尤其搭配的雲端管理機制，將會朝向混合雲的方面發展，雲端行動化需求日益增加，相關系統監控及管理，將會朝行動裝置 APP 發展。由於資安威脅日益嚴重，加上專業資安人才極度欠缺的情況下，學研單位將考慮網路、資安之遠端監控及維運服務，推展網路管理需求，將是重點方向。
- 醫療：發展智慧醫療的平台，結合電信業、醫療院所、醫學單位，將醫療資訊的應用，更能落實醫療的服務；並利用此平台，從而跨足以往敦陽較少涉足的地區醫院及診所，將以往在醫學中心及區域醫院的經驗，提供給更貼近人民的醫療院所。再則因為 AI 在醫療領域持續提出實際臨床上對醫生問診更精確的輔助，加上近年來生成式 AI 的迅速崛起及成功的應用部署、學研界如台大、陽明交大、成大等集資

工及醫學領域之協同研發可以預期相關軟、硬體解決方案的導入勢必是各醫療院所、醫學單位積極投入的項目之一。

- 電商及零售業：本公司在電信電商十多年的經驗，加上全球資訊科技大廠的支援，跨足零售業應用系統服務，致力於開發高彈性 AIoT 智慧零售，成為付款與捐款之零售終端，創建誰付款、收帳單、付帳單、用服務、推建議、存收據之 End to End 服務。除了自行投入系統開發外，同時引進應用系統工具協助客戶執行常規之商店管理、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、利用 AI 從顧客數據平台進行商業智慧數據分析及行銷互動設計。
- 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衍生而來的同時也是世代交替從未間斷過的資訊安全問題。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。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，並且召募及培育優秀 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。

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)、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資料

(一)董事資料

114 年 3 月 31 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	梁修宗	男 61~70 歲	111.05.27	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 建設產業發展協進會董事 神盾(股)公司獨立董事	無	無	無	註 1
董事	中華民國	陳國鴻	男 61~70 歲	111.05.27	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)公司董事長 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	曾義舜	男 61~70 歲	111.05.27	3 年	85.06.03	1,031,633	0.97	998,633	0.94	121,940	0.11	—	—	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 雲智維科技(股)公司法人董事代表	無	無	無	
董事	中華民國	陳星州	男 61~70 歲	111.05.27	3 年	85.06.03	1,121,247	1.05	1,121,247	1.05	49,000	0.05	—	—	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 敦陽資訊(股)公司董事長	無	無	無	
董事	中華民國	劉先民	男 61~70 歲	111.05.27	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	無	無	無	
董事	中華民國	余明長	男 61~70 歲	111.05.27	3 年	85.06.03	1,222,974	1.15	1,222,974	1.15	690,929	0.65	—	—	清華大學電機所碩士 敦陽科技(股)公司副總 牧德科技(股)公司董事長兼營運長 奧迪北區(股)公司董事長	牧德科技(股)公司董事 信驊科技(股)公司法人董事代表 欣技資訊(股)公司獨立董事	本公司 副總	瞿瑞華	配偶	
法人 董事	中華民國	丞發投資 (股)公司	—	111.05.27	3 年	111.05.27	1,196,000	1.12	1,230,000	1.16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		代表人: 蔡晝丞	男 40 歲以 下	111.05.27		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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	蔡坤良	男 61~70 歲	111.05.27	3 年	105.05.31	649	—	649	—	12,000	0.01	—	—	美國貝克大學科技管理碩士 台灣海洋大學輪機工程學士 正中執行長 美商 MEMC 亞太區業務總監 中德電子業務副總經理 台灣工業技術研究院電腦與通訊研究所	Gridtential 亞洲區商務代表與資深顧問	無	無	無	
獨立董事	中華民國	呂瑞文	男 51-60 歲	111.05.27	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	111.05.27	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/薪酬委員會召集人/新事業投資委員會與審計委員會委員	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 51~60 歲	111.05.27	3 年	111.05.27	—	—	—	—	—	—	—	—	國立台北工專電子科 英國 Leicester University MBA 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 聯陽半導體日本分社社長 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	

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。

1.董事為法人股東者之主要股東：

114 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)公司	蔡晝丞	72%
	唐桂珍	28%

2.董事為法人股東之主要股東屬法人股東代表者：不適用。

3.董事專業資格及經驗：

姓名	條件	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 (董事長)		(1)中原大學資訊所碩士。 (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：宏碁科技(股)公司經理、工研院電子所。 (4)現任：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進會董事、神盾(股)公司獨立董事。 (5)未有公司法第30條各款情事。	(1)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。 (2)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。 (3)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本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。 (4)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (5)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	1

姓名	條件	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
陳國鴻 (董事)		(1)台灣大學電機系。 (2)具有商務、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：台林電通(股)公司董事、好德科技(股)公司董事長、弘諺科技(股)公司董事長、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。	(1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或關係企業之董事、監察人。 (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。 (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。 (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。 (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。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本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。	1

姓名	條件	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
曾義舜 (董事)		(1)中原大學資訊系。 (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)公司主任。 (4)現任：敦陽科技(股)公司第二事業群執行副總、雲智維科技(股)公司法人董事代表。 (5)未有公司法第30條各款情事。	(1)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。 (2)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。 (3)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。 (4)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。 (5)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本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。 (6)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (7)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	0

姓名	條件	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
陳星州 (董事)		(1)逢甲大學電子系。 (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：宏碁科技(股)公司業務專員、創勢科技(股)公司協理。 (4)現任：敦陽科技(股)公司市場事業群執行副總、敦陽資訊(股)公司董事長。 (5)未有公司法第30條各款情事。	(1)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。 (2)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。 (3)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。 (4)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。 (5)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本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。 (6)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (7)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	0

姓名	條件	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
劉先民 (董事)		(1)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：敦陽科技(股)公司第六八事業群執行副總。 (5)未有公司法第30條各款情事。	(1)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。 (2)非(1)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。 (3)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。 (4)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。 (5)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。 (6)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。 (7)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本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。 (8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (9)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	0

姓名	條件	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
余明長 (董事)		(1)清華大學電機所碩士。 (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：敦陽科技(股)公司副總、牧德科技(股)公司董事長兼營運長、奧迪北區(股)公司董事長。 (4)現任：牧德科技(股)公司董事、信驊科技(股)公司法人董事代表、欣技資訊(股)公司獨立董事。 (5)未有公司法第30條各款情事。	(1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或關係企業之董事、監察人。 (3)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。 (4)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。 (5)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。 (6)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。 (7)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本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。 (8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (9)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	1

姓名	條件	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
丞發投資(股)公司 代表人：蔡畫丞 (法人董事)		(1)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：敦陽科技(股)公司業務主任、丞發投資(股)公司負責人。 (5)未有公司法第30條各款情事。	(1)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。 (2)非(1)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。 (3)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。 (4)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。 (5)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。 (6)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本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。 (7)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	0

姓名	條件	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
蔡坤良 (獨立董事/審計委員會委員/薪資報酬委員會召集人/風險管理委員會委員)		(1)美國貝克大學科技管理碩士、台灣海洋大學輪機工程學士。 (2)具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 (3)經歷：正中執行長、美商MEMC亞太區業務總監、中德電子業務副總經理、台灣工業技術研究院電腦與通訊研究所。 (4)現任：Gridtential亞洲區商務代表與資深顧問。 (5)未有公司法第30條各款情事。	(1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或關係企業之董事、監察人。 (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。 (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。 (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。 (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。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本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。	0

姓名	條件	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
呂瑞文 (獨立董事/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)		(1)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：致遠聯合會計師事務所執業會計師。(會計師事務所約27年，其中執業會計師約15年) (6)未有公司法第30條各款情事。	(1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或關係企業之董事、監察人。 (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。 (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。 (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。 (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。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本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。	0

姓名	條件	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
于泳泓 (獨立董事/審計委員會委員/薪資報酬委員會委員/永續發展管理委員會召集人)		(1)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/薪酬委員會召集人/新事業投資委員會與審計委員會委員。 (4)現任：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。 (5)未有公司法第30條各款情事。	(1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或關係企業之董事、監察人。 (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。 (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。 (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。 (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。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本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。	1

姓名	條件	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
唐迎華 (獨立董事/審計委員會委員/薪資報酬委員會委員/風險管理委員會召集人)		(1)國立台北工專電子科、英國 Leicester University MBA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：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。	(1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或關係企業之董事、監察人。 (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。 (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。 (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。 (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。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本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。	0

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：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

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111年5月27日起至114年5月26日止，董事成員共11位，包含4位獨立董事，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位，博士學位2名，其中4位於美國、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。且並無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，包括全體董事間皆未具有配偶或二親等以內之親屬關係之情形，符合金管會證期局有關獨立董事之規範。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0%。8位董事年齡在61~70歲，2位董事年齡在51~60歲，1位董事年齡在40歲以下。2位獨立董事任期年資在3年以下，2位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，預計未來將詢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	陳國鴻	中華民國	男	—	—	—	—	—	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	—
董事	曾義舜	中華民國	男	✓	—	—	—	—	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	—	—
董事	陳星州	中華民國	男	✓	—	—	—	—	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	—
董事	劉先民	中華民國	男	✓	—	—	—	—	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	—	—

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	余明長	中華民國	男	—	—	—	—	—	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	—	—
法人董事代表人	蔡晝丞	中華民國	男	✓	—	—	—	✓	—	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	✓	—	—
獨立董事	蔡坤良	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	—	✓	—	—	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	—

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	推動籌備中，預計下屆董事會成員增加二席女性董事
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

114年3月31日

職稱	國籍 或 註冊 地	姓名	性 別	就任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人			備註
					股數	持股 比率	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 宏基科技(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進會董事 神盾(股)公司獨立董事	無	無	無	註1
董事兼第二事業群 執行副總	中華民國	曾義舜	男	90.01.12	998,633	0.94	121,940	0.11	—	—	中原大學資訊系 宏基科技(股)公司主任	雲智維科技(股)公司法人董事代表	無	無	無	
董事兼市場事業群 執行副總	中華民國	陳星州	男	90.01.12	1,121,247	1.05	49,000	0.05	—	—	逢甲大學電子系 宏基科技(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	無	無	無	
董事兼第六八事業群 執行副總	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 宏基科技(股)公司經理	無	無	無	無	
第六八事業群協銷 專案管理副總	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 宏基科技(股)公司主任	無	無	無	無	
總經理暨執行長室副總	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	
總經理暨執行長室副總	中華民國	瞿瑞華	女	96.02.14	690,929	0.65	1,222,974	1.15	—	—	銘傳商專企管 清華大學 EMBA 富聚公司財務經理 敦陽科技(股)公司董事	敦陽資訊(股)公司法人董事代表 賢華投資(股)公司董事長	無	無	無	
第六八事業群金融暨 企業業務副總	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	
第二事業群應用軟體 整合服務副總	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	
第二事業群中部企業 業務副總	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)公司法人董事代表	無	無	無	
第一事業群副總	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	
第二事業群企業資源 整合應用處副總	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	無	
第二事業群專案整合 業務一處業務副總	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	
企業加值暨維護服務 一群副總	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	無	
第六八事業群電商暨 企業網路事業副總	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	無	無	無	無	

職稱	國籍 或 註冊 地	姓名	性別	就任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人			備註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
											台鳳公司課長 冠倫開發經理					
第二事業群系統整合 業務副總	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 宏基科技工程師	雲智維科技(股)公司監察人	無	無	無	
第五事業群副總	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	無	
第六八事業群電信暨 企業業務副總	中華民國	翟宥誠	男	104.01.01	160	—	—	—	—	—	國立清華大學數學系 敦陽資訊副總	敦陽資訊(股)公司顧問	無	無	無	
第二事業群業務二處 副總	中華民國	張煥旗	男	109.07.01	—	—	—	—	—	—	交通大學資管所 力麗科技副總 技成科技執行副總	無	無	無	無	
新事業暨資訊規劃資訊 規劃業務處副總	中華民國	高仁健	男	109.07.01	—	—	—	—	—	—	實踐大學企研所	無	無	無	無	
第六八事業群 服務業務處副總	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	無	
第六八事業群金融暨 企業業務一處副總	中華民國	黃啓祥	男	110.07.01	928	—	—	—	—	—	中原大學資管 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	無	
第二事業群 業務一處副總	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	無	
第六八事業群製造、政府 業務業務二處副總	中華民國	李俊德	男	111.11.01	—	—	—	—	—	—	淡江大學資管系	無	無	無	無	
企業加值暨 維護服務二群副總	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 宏基科技(股)公司	無	無	無	無	
財會中心主管	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 連基科技(股)公司會計	無	無	無	無	註 2
新事業暨資訊規劃 事業處副總	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	無	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：請參閱本年報第 11 頁註 1。

註 2：本公司財會主管兼任公司治理主管。

二、最近年度付董事、總經理及副總經理之酬金
(一)一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例 (%)	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F 及 G 等七項總額 及占稅後純益之比例 (%)	領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註 1)		業務執行費用(D)			薪資、獎金及特 支費等(E) (註 2)		退職退休金(F) (註 3)		員工酬勞(G) (註 4)							
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司				本公司	財務報告內所有公司
董事長	梁修宗	0	0	0	0	3,500 (仟元)	3,500 (仟元)	135 (仟元)	135 (仟元)	3,635 (仟元) 0.46%	3,635 (仟元) 0.46%	21,068 (仟元)	21,068 (仟元)	471 (仟元)	471 (仟元)	11,650 (仟元)	0	11,650 (仟元)	0	36,824 (仟元) 4.61%	36,824 (仟元) 4.61%	1,183 (仟元)
董事	陳國鴻																					
董事	劉先民																					
董事	曾義舜																					
董事	陳星州																					
董事	余明長																					
法人董事 代表人	蔡晝丞	0	0	0	0	2,000 (仟元)	2,000 (仟元)	75 (仟元)	75 (仟元)	2,075 (仟元) 0.26%	2,075 (仟元) 0.26%	0	0	0	0	0	0	0	0	2,075 (仟元) 0.26%	2,075 (仟元) 0.26%	0
獨立董事	蔡坤良																					
獨立董事	呂瑞文																					
獨立董事	于泳泓																					
獨立董事	唐迎華																					
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 董事報酬依公司章程規定：年度如有獲利，應提撥不高於5%為董事酬勞；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。 獨立董事主要是考量營運成果及參酌其對公司績效貢獻度，與其所負公司經營責任及整體績效呈正面之關連性。本公司營業及獲利能力維持一定水準，相對風險低。獨立董事開會支領固定金額之酬勞及業務執行費，並將視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀求本公司永續經營與風險控管之平衡。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：0 仟元。																						

註 1：113 年度董事酬勞為 5,500,000 元。

註 2：董事兼任員工配有司機，其司機薪資共 554 仟元。

註 3：係指 113 年退職退休金費用化之提撥數及公司給付之退休金。

註 4：截至年報刊印日止本公司 113 年度員工酬勞尚未作業，為預估數。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	母公司及所有轉投資事業 I
低於 1,000,000 元	于泳泓、丞發投資(股)公司、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	于泳泓、丞發投資(股)公司、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	于泳泓、丞發投資(股)公司、余明長、呂瑞文、唐迎華、陳國鴻、蔡坤良	于泳泓、丞發投資(股)公司、余明長、呂瑞文、唐迎華、陳國鴻、蔡坤良
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	12	12	12	12

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

113 年 12 月 31 日

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			
執行長	梁修宗	52,312 (仟元)	52,312 (仟元)	3,759 (仟元)	3,759 (仟元)	35,281 (仟元)	35,281 (仟元)	21,384 (仟元)	0 (仟元)	21,384 (仟元)	0 (仟元)	112,736 (仟元) 14.13%	112,736 (仟元) 14.13%	1,183 (仟元)
執行副總經理	劉先民													
執行副總經理	曾義舜													
執行副總經理	陳星州													
副總經理	瞿瑞華													
副總經理	黃順安													
副總經理	黃新琪													
副總經理	張晏源													
副總經理	徐俊能													
副總經理	葉建雄													
副總經理	賴宥瑄													
副總經理	陳添裕													
副總經理	周志武													
副總經理	蔡曜至													
副總經理	卓明(註 4)													
副總經理	謝煜光													
副總經理	施炳光													
副總經理	李欣陽													
副總經理	翟宥誠													
副總經理	高仁健													
副總經理	張煥旗													
副總經理	何美玉													
副總經理	黃啓祥													
副總經理	鄭鴻振													
副總經理	李俊德													
副總經理	番文龍													
副總經理	林智強													

註 1：係指 113 年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 554 仟元。

註 3：截至年報刊印日止本公司 113 年度員工酬勞尚未作業，為預估數。

註 4：於 113 年 4 月 15 日解任。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	母公司及所有轉投資事業 E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	林智強、卓明(註 1)	林智強、卓明(註 1)
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、瞿宥誠、蔡曜至、鄭鴻振、瞿瑞華	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、瞿宥誠、蔡曜至、鄭鴻振、瞿瑞華
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、賴宥瑄、謝煜光	何美玉、周志武、張晏源、黃啓祥、葉建雄、賴宥瑄、謝煜光
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	曾義舜、陳星州、劉先民	曾義舜、陳星州、劉先民
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	梁修宗、陳添裕	梁修宗、陳添裕
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	27 人	27 人

註 1：於 113 年 4 月 15 日解任。

註 2：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

113 年 12 月 31 日

	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	0 (仟元)	21,734 (仟元)	21,734 (仟元)	2.72%
	執行副總經理	曾義舜				
	執行副總經理	陳星州				
	執行副總經理	劉先民				
	副總經理	瞿瑞華				
	副總經理	黃順安				
	副總經理	黃新琪				
	副總經理	張晏源				
	副總經理	徐俊能				
	副總經理	賴宥瑄				
	副總經理	葉建雄				
	副總經理	陳添裕				
	副總經理	周志武				
	副總經理	蔡曜至				
	副總經理	卓明(註2)				
	副總經理	謝煜光				
	副總經理	施炳光				
	副總經理	李欣陽				
	副總經理	瞿宥誠				
	副總經理	高仁健				
	副總經理	張煥旗				
	副總經理	何美玉				
	副總經理	黃啓祥				
	副總經理	鄭鴻振				
	副總經理	李俊德				
	副總經理	番文龍				
	財會主管	黃憶慈(註3)				
	副總經理	林智強				

註1：截至年報刊印日止本公司 113 年度員工酬勞尚未作業，為預估數。

註2：於 113 年 4 月 15 日解任。

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、監察人、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、監察人、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							
	113 年度				112 年度(註)			
	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	38,899	38,899	4.87%	4.87%	38,028	38,028	4.85%	4.85%
總經理及副總經理	112,736	112,736	14.13%	14.13%	110,132	110,132	14.06%	14.06%

註：經董事會決議通過分派金額。

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，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。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。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)董事會運作情形資訊

最近年度(113)董事會開會次數 4 次 (A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數 B	委託出席 次數	實際出席率 (%)【B/A】	備註
董事長	梁修宗	4	0	100%	
董事	陳國鴻	3	1	75%	
董事	曾義舜	4	0	100%	
董事	陳星州	4	0	100%	
董事	劉先民	4	0	100%	
董事	余明長	4	0	100%	
法人董事	丞發投資(股)公司 代表人：蔡晝丞	4	0	100%	
獨立董事	蔡坤良	4	0	100%	
獨立董事	呂瑞文	4	0	100%	
獨立董事	于泳泓	3	1	75%	
獨立董事	唐迎華	4	0	100%	

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第 33~36 頁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 108 年 5 月 29 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 33~36 頁。

(二)本公司已於民國 111 年 10 月 28 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 47~50 頁或本公司網站 <https://www.sti.com.tw/>。

(三)本公司已於民國 100 年 12 月 19 日設置「薪資報酬委員會」，並訂定「薪資報酬委員會組織規程」，請參閱本年報第 45~47 頁(七)薪酬委員會其組成、職責及運作情形。

(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	113.01.01 ~ 113.12.31	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	薪酬委員自評 永續委員自評 風險委員自評	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 113 年度「董事會」之內部自評結果為極優，其餘「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(113)審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 B	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	呂瑞文	4	0	100%	召集人
獨立董事	蔡坤良	4	0	100%	
獨立董事	于泳泓	3	1	75%	
獨立董事	唐迎華	4	0	100%	

註：審計委員會成員之專業資格及經驗暨獨立性資訊，請參閱本年報第 11~22 頁(一)董事資料

3.董事專業資格及經驗及 4.董事會多元化及獨立性。

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 113 年度工作重點

1. 審閱第 1 季、第 2 季及第 3 季財務報表，並提報董事會討論
 2. 董事會造具民國 112 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 113 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. 擬投資「水木開發創業投資有限合夥」乙案
- 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 召開日期	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
第二屆第八次 113.02.29	1. 擬通過民國一一二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. 民國一一二年度營業報告書及財務報表案 4. 民國一一二年度盈餘分配案 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	全體出席委員 同意通過	全體出席董事 同意通過

審計委員會 召開日期	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
	7.簽證會計師公費審查案 8.變更本公司簽證會計師案		
第二屆第九次 113.04.30	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.民國一一三年度第一季財務報表案	全體出席委員 同意通過	全體出席董事 同意通過
第二屆第十次 113.07.31	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.民國一一三年度第二季財務報表案	全體出席委員 同意通過	全體出席董事 同意通過
第二屆第十一次 113.10.31	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.民國一一三年第三季財務報表案 3.安永聯合會計師事務所及其關係企業非 確信服務案 4.簽證會計師公費審查案 5.擬投資「水木開發創業投資有限合夥」乙 案 6.民國一一四年度稽核計畫案 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	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)本公司於民國 108 年 5 月 29 日成立審計委員會，內部稽核主管一年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 113 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：

開會日期	與內部稽核主管溝通事項
113 年 2 月 29 日 (第十一屆第 8 次會議)	1. 112 年度內控制度聲明 2. 112 年度內控自行評估執行 3. 112 年度稽核計畫實際執行情形 4. 112 年稽核計畫查核項目執行情形 5. 113 年度稽核計畫說明
113 年 4 月 30 日 (第十一屆第 9 次會議)	1. 112 年度內部控制缺失及異常事項改善情形 2. 113 年稽核計畫查核項目執行情形 3. ISO 27001 及 ISO27701 查核計畫 4. 外部稽核計畫及結果 5. 公開發行公司內部控制處理準則修法，永續資訊管理自 114 年起應納入內控及內稽
113 年 7 月 31 日	1. ISO 27001 及 ISO27701 查核結果及改版作業流程說明

開會日期	與內部稽核主管溝通事項
(第十一屆第10次會議)	2. 113年稽核計畫查核項目執行情形 3. 子公司查核結果 4. 外部稽核計畫及結果
113年10月31日 (第十一屆第11次會議)	1. 113年稽核計畫查核項目執行情形 2. 114年稽核計畫申報 3. 外部稽核計畫及結果 4. 內控控制制度修正案，並將永續資訊管理納入114年度稽核計畫
結果：上述事項皆經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。	

註：第十一屆獨立董事任期自民國111年5月27日起至114年5月26日止。

(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
113.02.29 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(關鍵查核事項) 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. 民國112年會計師預計查核意見 7. 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. 已瞭解查核關鍵項目內容 4. 已瞭解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. 已瞭解財務報告預計查核結果 7. 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
113.07.31 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 安永會計師邱琬茹 安永謝宗翰協理	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22~23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「薪資報酬委員會」、「審計委員會」、「永續發展管理委員會」及「風險管理委員會」，並訂定「薪資報酬委員會組織規程」、「審計委員會組織	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		規程」、「永續發展管理委員會組織規程」及「風險管理委員會組織章程」，其任期與委任之董事會屆期相同，請參閱本年報第45~47頁(七)薪酬委員會其組成、職責及運作情形、第33~36頁(三)審計委員會運作情形、第47~49頁(八)永續發展管理委員會其組成、職責及運作情形、請參閱第49~50頁(九)風險委員會其組成、職責及運作情形及本公司網站https://www.sti.com.tw/。 (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及風險管理委員會）之自我績效評估。本公司民國113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33頁，並將績效評估之結果提報民國114年2月27日董事會，民國114年度將持續加強與董事之溝通，以增進開會品質。	無重大差異						
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(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 114 年 2 月 27 日審計委員會討論通過後並提報民國 114 年 2 月 27 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。 <table><tr><th>項目</th><th>是</th><th>否</th></tr><tr><td>1.取得會計師出具之獨立聲明。</td><td>V</td><td></td></tr></table>	項目	是	否	1.取得會計師出具之獨立聲明。	V		無重大差異
項目	是	否								
1.取得會計師出具之獨立聲明。	V									

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					
			2.至最近一次會計師簽證服務未逾七年，且至少須間隔二年方得回任。	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		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。 公司治理主管職權範圍包括： 1.依法辦理董事會及股東會會議相關事宜。 2.製作董事會及股東會議事錄。 3.協助董事就任及持續進修。 4.提供董事執行業務所需之資料。 5.協助董事遵循法令。				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	
			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。 7.辦理董事異動相關事宜。 8.其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 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： 1. 民國113年度共召開4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。 民國113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。 2. 協助董事安排進修相關事宜，民國113年董事會成員均完成至少6小時之持續進修課程。 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。 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。 5. 定期安排獨立董事與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35~36頁及本公司網站https://www.sti.com.tw/。 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。 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。 8. 公司治理主管進修情形請參閱本年報第44頁。	

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	
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		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。 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。 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。	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		本公司委任專業股代機「元大證券股份有限公司股務代理部」，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。	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
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	V		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；每年定期出版企業永續報告書，揭露	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	
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)？			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：http://www.sti.com.tw）。 (一) 員工權益與僱員關懷：請參閱本年報第 113 頁。 (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。 (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」。 (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、監察人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。 (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 43~44 頁。 (六) 經理人進修之情形 其相關進修狀況請參閱本年報第 44 頁。 (七) 公司為董事及重要職員購買責任保險之情形 本公司於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。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司 113 年度編製之永續報告書係提報董事會通過；未來將改善增加女性董事名額。				

(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	113.09.06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
	梁修宗	113.10.25	社團法人中華公司治理協會	企業併購之法律盡職調查及商務契約介紹	3
董事	陳國鴻	113.05.10	社團法人台灣投資人關係協會	永續趨勢解析：企業應具備的 ESG 思維與行動	3
	陳國鴻	113.08.09	社團法人台灣投資人關係協會	景氣循環與產業趨勢	3
	曾義舜	113.09.03	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「員工舞弊」之法律責任與內控內稽實務	6
	陳星州	113.07.03	國泰金控暨各子公司及臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
	劉先民	113.07.03	國泰金控暨各子公司及臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
	余明長	113.10.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
	余明長	113.11.22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
	蔡晝丞	113.07.09	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂-內部人股權交易規範及風險解析	3
	蔡晝丞	113.08.27	社團法人中華公司治理協會	從永續治理角度談誠信經營與反貪腐	3
獨立董事	蔡坤良	113.07.03	國泰金控暨各子公司及臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
	呂瑞文	113.07.03	國泰金控暨各子公司及臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
	于泳泓	113.08.16	社團法人中華財經發展協會	AI 數據驅動的數位行銷	3
	于泳泓	113.08.20	社團法人台灣董事學會	碳碳相連，談碳費、碳稅、碳權與碳交易	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數 (H)
獨立董事	唐迎華	113.08.08	社團法人中華公司治理協會	資料中心再進化：矽光子與人工智慧伺服器的發展趨勢	3
	唐迎華	113.08.013	社團法人中華公司治理協會	「排碳有價」時代來臨，企業應如何因應？	3

(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 暨執行長	梁修宗	113.09.06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
	梁修宗	113.10.25	社團法人中華公司治理協會	企業併購之法律盡職調查及商務契約介紹	3
執行副總	曾義舜	113.09.03	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「員工舞弊」之法律責任與內控內稽實務	6
	陳星州	113.07.03	國泰金控暨各子公司及臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
	劉先民	113.07.03	國泰金控暨各子公司及臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
財會主管/ 公司治理主 管	黃憶慈	113.07.03	國泰金控暨各子公司及臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		113.09.20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113.11.11 ~ 113.11.12	財團法人中華民國會計研究發展基金會	會計主管持續進修-發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
		113.11.22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3

(七)薪資報酬薪酬委員會其組成、職責及運作情形：

(A)薪資報酬委員會成員資料

113年12月31日

身分別 (註 1)	姓名	條件	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	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	蔡坤良(召集人)	請參閱本年報第 11~21 頁(一)董事資料 3.董事專業資格及經驗。	請參閱本年報第 11~21 頁(一)董事資料 3.董事專業資格及經驗。各委員於任職期間依規定保持其獨立資格且均無職權辦法第六條第一項之相關情事。(註 4)近二年均無取得公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務報酬。未有公司法第 30 條各款情事。		0
獨立董事	呂瑞文				0
獨立董事	于泳泓				1
獨立董事	唐迎華				0

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明請參閱 OO 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 4：選任前二年及任職期間無下列情事之一：

(1)公司或其關係企業之受僱人。

(2)公司或其關係企業之董事、監察人。

(3)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)(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)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二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)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。
- (7)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。
- (8)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。
- (9)為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣五十萬元之商務、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。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

(B)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。

(C)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四人。
- 2.本屆委員任期：民國 111 年 6 月 8 日至 114 年 5 月 26 日，最近年度薪資報酬委員會開會二次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數 B	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)【 B/A 】	備註
召集人	蔡坤良	2	0	100%	111.6.8 聘任
委員	呂瑞文	2	0	100%	111.6.8 聘任
委員	于泳泓	2	0	100%	111.6.8 聘任
委員	唐迎華	2	0	100%	111.6.8 聘任

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、薪資報酬委員會運作情形：

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第六次 113.2.29	1.審議民國 112 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 3.本公司委任經理人卓姓副總經理退職申請案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第五屆第七次 113.10.31	1.本公司委任經理人 113 年度定期固定薪資檢討案	委員會全體成員同意通過	提董事會由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：

(A)永續發展管理委員會成員資料

本公司於民國 111 年 10 月設置永續發展管理委員會，該委員會由二名獨立董事及人力資源中心主管組成，委員會主席于泳泓獨立董事及呂瑞文獨立董事之專業資格與經驗請參閱本年報第 11~21 頁之 3.董事專業資格及經驗揭露之相關內容。

永續發展管理委員姓名	是否為獨立董事
于泳泓(召集人)	V
呂瑞文	V
彭敏惠	X

(B)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.制定永續發展之政策擬定。
- 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.編訂永續報告書。

(C)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三人。

2.本屆委員任期：民國 111 年 10 月 28 日至 114 年 5 月 26 日，最近年度永續發展管理委員會已開會四次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
召集人	于泳泓	3	1	75%	111.10.28 聘任
委員	呂瑞文	4	0	100%	111.10.28 聘任
委員	彭敏惠	4	0	100%	111.10.28 聘任

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運作情形：

永續發展管理委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對永續發展管理委員會意見之處理
第四屆第六次 113.02.29	1.修訂資訊安全政策 2.112 年誠信經營教育執行成果 3.112 年公益活動執行情形 4.112 年供應商評鑑執行情形	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
第四屆第七次 113.04.30	1. 112 年度「永續發展報告書」內容規劃 2.資訊安全政策執行情形 3.112 年第 2 季溫室氣體盤查報告 4.112 年「人權盡職調查」執行情形 5. 112 年「ESG 重大主題」執行情形	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
第四屆第八次 113.07.31	1. 112 年度「永續發展報告書」內容 2.本公司捐款新台幣 300 萬予醫療團體	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席 董事同意通過

永續發展管理委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對永續發展管理委員會意見之處理
第四屆第九次 113.10.31	1.增訂「永續資訊管理作業」 2.本公司資訊安全執行情形 3.敦陽溫室氣體盤查執行情形 4. 113 年與利害關係人溝通實績報告案 5. 113 年「誠信經營」教育訓練簡報及試卷 6.永續發展管理委員會之 113 年「績效評估自評問卷」 7.114 年「利害關係人問卷」及「重大議題衝擊評估問卷」 8. 113 年重大議題審議 9.修訂「人權聲明」及「人權政策」 10.智慧財產權管理執行情形	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(九)風險管理委員會其組成、職責及運作情形：

(A)風險管理委員會成員資料

本公司於 111 年 10 月設置風險管理委員會，該委員會由二名獨立董及人力資源中心主管組成，委員會主席唐迎華獨立董事及蔡坤良獨立董事之專業資格與經驗請參閱本年報第 11~21 頁之 3.董事專業資格及經驗揭露之相關內容。

風險管理委員姓名	是否為獨立董事
唐迎華(召集人)	V
蔡坤良	V
彭敏惠	X

(B)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。

(C)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三人。

2.本屆委員任期：民國 111 年 10 月 28 日至 114 年 5 月 26 日，最近年度風險管理委員會已開會二次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
召集人	唐迎華	2	0	100%	111.10.28 聘任
委員	蔡坤良	2	0	100%	111.10.28 聘任
委員	彭敏惠	2	0	100%	111.10.28 聘任

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、風險管理委員會運作情形：

風險管理委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對風險管理委員會意見之處理
第一屆第四次 113.02.29	1.112 年風險管理委員會績效評估問卷結果報告	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第一屆第五次 113.07.31	1.風險管理小組執行報告	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(十)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	運作情形			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		本公司董事會於 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。 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。每年開會二次為原則，113 年度於 2 月、4 月、7 月及 10 月分別召開四次會議，議案內容包括(1)鑑別需要關注之永續議題；(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。 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。 本揭露資料涵蓋公司於 113 年 1 月至 113 年 12 月間主要營運據點，包含全省各辦事處。	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		本公司已置設風險管理委員會專(兼)職單位。該單位已依重大性原則分析，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。	無重大差異

推動項目	運作情形					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			
			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	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。 *綠化我們的工作環境 邀請同仁於辦公環境一起種植	

推動項目	運作情形				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		
					綠色植物綠化工作環境。 *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，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。 *節能減碳措施 1.辦公室場所採用 LED 光源照明 (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

推動項目	運作情形			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	
			少，亦相對提高空調冷房之效能。 (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。 (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為 0.636 kg/度)。 (4)調整電燈迴路，減少不必要照明開啟。 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	

推動項目	運作情形				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		
					之再生物質，使資源能永續利用。 3.廢棄物管理及資源再利用 (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。 (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。 4.水資源管理 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

推動項目	運作情形				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		
					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。 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。 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。 5.空調設備系統 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： (1)空調冰水主機調節適當溫度，減少壓縮機運轉時間，

推動項目	運作情形				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		
					來達到節能效果。 (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調。 (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。 (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。 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。
			社會	產品安全	本公司經銷代理國際原廠(製造商)之產品,各國際原廠(製造商)積極配合該國政府、客戶之

推動項目	運作情形			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	
				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。
			公司治理	法令遵循/強化董事職能/利害關係人溝通 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

推動項目	運作情形					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			
					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。	
				資訊安全	強化公司資訊安全管理機制，導入 ISO27001 資訊安全管理系統及 ISO27701 隱私資訊管理，並取得第三方驗證。	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一) 本公司為資訊服務業，主要提供專業人力服務並無生產製造作業，對環境無顯著性危害，為因應綠色永續之倡議與趨勢，公司於 111 年將 CSR 委員會正式更名為 ESG 委員會，加強重視公司治理、環境永續及社會共融等領域，朝著永續發展的願景邁進。為配合國家整體能源管理與溫室氣體減量政策，公司 112 年於 ESG 委員會下成立組織溫室氣體盤查作業小組，擴大盤查組織溫室氣體排放量，並有效追蹤管理及掌握各項排放數據以降低對環境的衝擊。			無重大差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二) 本公司推動環境與能源管理依循「環境與能源政策」，對提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形說明如下： 1.推動辦公室省紙，以 E-Mail 代替紙張。內部公文傳遞			無重大差異

推動項目	運作情形			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		以線上簽核管理系統進行，減少紙張、碳粉使用。 2.自 111 年起逐步將汽油公務車汰換為油電車或電動車。 3.於每日午休時，關閉部份照明設備，節約用電，減少電力浪費。 4.辦公區域用紙全面採購有 PEFC 森林認證的紙張。	無重大差異		
			(三) 為因應氣候變遷對於企業營運的衝擊與具體呈現氣候變遷的資訊揭露，本公司除定期向董事會與風險管理委員會報告，讓董事會與高階管理階層瞭解氣候變遷對於本公司的影響外，本公司各部門也開始針對氣候變遷進行業務盤點和風險辨識，包含因極端氣候造成直接或間接之衝擊、因法規、技術或市場需求的轉型影響以及其他人文、社會面向對公司營運活動造成之風險與機會進行分。並依分析結果建置風險管理策略計畫作為因應氣候變遷行動的核心，據以估算管理成本及財務衝擊。透過前述收集之資料，來強化公司之氣候變遷治理，並有系統性的評估財務關連，以降低風險並掌握商機。本公司已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，說明如下：			
			<table><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><tr><td>(潛在財務影響) 氣溫上升(用電量、成本與碳排放量增加)</td><td>推動搭乘低碳交通工具、省電照明設備及使用再生能源(節約用電、節省成本)/汰換設備時，配合政府補助政策，申請相關節能</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。</td></tr></table>		風險 (潛在財務影響)	機會 (潛在財務影響)
風險 (潛在財務影響)	機會 (潛在財務影響)	因應措施				
(潛在財務影響) 氣溫上升(用電量、成本與碳排放量增加)	推動搭乘低碳交通工具、省電照明設備及使用再生能源(節約用電、節省成本)/汰換設備時，配合政府補助政策，申請相關節能	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。				

推動項目	運作情形					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			補助。	4. 使用環保辦公用紙，推動無紙化及廢紙回收水銷再利用。	無重大差異
			用水供應不穩定	提升水資源使用效率	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。	
			公司形象的衝擊	提升投資人長期投資意願	持續強化節能減廢政策與措施。	
			(四) 本公司因應溫室氣體管理及節能減碳之策略如下： 溫室氣體： 本公司為資訊服務業，排放熱點主要為外購電力間接排放，在管理上設定公司室內溫度於 26 度~28 度間，降低空調負荷，並汰換老舊耗能之空調設備，提高使用效能，並以高效率 LED 照明燈具汰換舊有燈具，減少不必要之照明用電。 水資源： 本公司用水為一般日常用水，並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。公司秉持水資源不浪費的宗旨，訂定相關節水措施如：不定期宣導節約用水、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			

推動項目	運作情形			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																					
			水等，雖無法於減碳績效上有顯著巨大貢獻，但積極配合政府減碳政策。 廢棄物： 本公司營運運範疇並無生產與製造，營運模式為產品經銷及代理，屬於資訊服務業，對於一般事業廢棄物，依據「廢棄物管理辦法」執行，並委託合格乙級廢棄物清除許可證以上資格之廢棄物清除業者處理並將清運紀錄保存。 <u>最近兩年溫室氣體排放量</u> 範疇一：資訊涵蓋敦陽科技全辦公場域 範疇二：資訊涵蓋敦陽科技全辦公場域 單位：公噸 CO2e <table><tr><th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th></tr><tr><td>112</td><td>220.7820</td><td>845.5865</td></tr><tr><td>113</td><td>204.2889</td><td>826.5417</td></tr></table> <u>最近兩年用水量(新竹總公司)</u> 單位：公噸 <table><tr><th>年度</th><th>總用水量</th></tr><tr><td>112</td><td>1,475.3364</td></tr><tr><td>113</td><td>1,515.2765</td></tr></table> <u>最近兩年廢棄物產出量(新竹倉庫)</u> 單位：公噸 <table><tr><th>年度</th><th>一般事業廢棄物</th></tr><tr><td>112</td><td>1.61</td></tr><tr><td>113</td><td>4.94</td></tr></table>	年度	範疇一	範疇二	112	220.7820	845.5865	113	204.2889	826.5417	年度	總用水量	112	1,475.3364	113	1,515.2765	年度	一般事業廢棄物	112	1.61	113	4.94
年度	範疇一	範疇二																						
112	220.7820	845.5865																						
113	204.2889	826.5417																						
年度	總用水量																							
112	1,475.3364																							
113	1,515.2765																							
年度	一般事業廢棄物																							
112	1.61																							
113	4.94																							

推動項目	運作情形			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、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		(一) 為善盡企業永續發展社會責任保障全體同仁，本公司遵守相關法規及遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利。並自 2020 年起辦理人權盡職調查，依相關法規訂定人權相關辦法，如個人資料安全維護辦法、道德行為準則、性騷擾防制措施及懲戒辦法及各項勞動權益辦法。	無重大差異
(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		(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。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。 【總體薪酬政策】 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。 薪資政策之產業調查 產業薪資調查之目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。	無重大差異

推動項目	運作情形			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	
			<u>薪資政策之內部公平</u> 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、團隊與個人績效的分紅激勵為目標。 【經營績效反應暨員工酬勞】 公司營運獲利共享成果，依據公司章程提撥不低於 3% 為員工酬勞，並得包括符合一定條件之從屬公司員工。 <u>績效獎金</u> 公司績效目標依據公司治理與營運管理目標推展至部門與員工，於年度終依據部門與員工整體工作表現進行綜合性評估，評估內容包括質性的職能行為指標與量化工作目標。 <u>季獎金</u> 季獎金依據部門及個人業績達成並連結每季 EPS 與財務關鍵衡量指標進行綜核合評估。 <u>年度調薪</u> 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 3%-5%，其中個人調整最高達 25%；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。 【職場多元化與平等】 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。113 年度女性職員平均占比約 32.47%，女性主管平均占比約 25.7%。	

推動項目	運作情形			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		【員工福利措施】 詳述請參閱本年報第 113 頁五、勞資關係。 (三)分述如下 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。 2.員工安全教育與管理措施：已建立公共安全衛生規則。113 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。113 年度職災計有 10 件，人數 10 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 115 頁。 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，並取得衛生福利部國民健康署所舉辦的健康職場認證活動(有效期至 113 年 12 月 31 日止)。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。 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，並加強女生員工	無重大差異

推動項目	運作情形			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		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。 5.本公司 113 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。 (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。執行成果請參閱第 114 頁(2)員工之進修及訓練情形。	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		(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 隱私管理系統，經三方認證。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。	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六) 本公司於 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、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，其實施情形：本公司也將此議題加入在採購單注意事項欄內，供應商在收到本公司訂單的時，除了訂購內容外，也請供應商詳讀注意事項相關議題後並簽名回傳。	無重大差異

推動項目	運作情形			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	
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 ESG 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) 之永續指標- Software & IT Services，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及 GRI Standards 及 SASB 指標指標對照索引。目前尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	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(https://www.sti.com.tw)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。				

上市上櫃公司氣候相關資訊

1.氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形												
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	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，2022 年 10 月董事會通過設立第一屆「風險管理委員會」及「永續發展委員會」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」與「風險管理組」，協同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「永續發展委員會」報告管理執行進度與成效。 113 年度有關 TCFD 相關報告請至本公司官網下載永續報告書。												
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)。	112 年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。 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 項為極端氣候事件增加；機會 1 項為產品與服務，風險與機會影響分析摘要如下： <table><tr><th>面向</th><th>期間</th><th>類別</th><th>議題</th><th>衝擊/影響</th><th>管理方針</th></tr><tr><td>轉型風險</td><td>短、中期</td><td>法規</td><td>強制申報</td><td>1.盤查、確信與申報人力耗用與人力成本增加 2.未能按時申報罰金</td><td>1.依循路徑時程規劃作業，採用 ISO14046-1 標準，參考 GHG Protocol 建議執行，進行盤查，並進行第三方認證作業。 2.培養永續管理人才</td></tr></table>	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	強制申報	1.盤查、確信與申報人力耗用與人力成本增加 2.未能按時申報罰金	1.依循路徑時程規劃作業，採用 ISO14046-1 標準，參考 GHG Protocol 建議執行，進行盤查，並進行第三方認證作業。 2.培養永續管理人才
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	強制申報	1.盤查、確信與申報人力耗用與人力成本增加 2.未能按時申報罰金	1.依循路徑時程規劃作業，採用 ISO14046-1 標準，參考 GHG Protocol 建議執行，進行盤查，並進行第三方認證作業。 2.培養永續管理人才								

項目	執行情形					
		短、中、長期	市場	永續供應鏈	1.客戶對公司評鑑不理想影響交易 2.上下游對氣候盤查、評鑑與要求俱增，人力、溝通時間等成本增加	1.規劃永續相關課程，提升能力，以管理及回應客戶的需求 2.建立內部稽核管理標準，優化系統整合作業
	實體風險	短、中、長期	立即性	極端氣候事件增加	1.颱風、洪水、地震等極端氣候對存貨損失的影響 2.供應商存貨短缺影響客戶交貨，違約罰金 3.商品成本價格的提高	1.定期檢視商品價值適度轉移風險 2.強化採購供應管理與持續開發價值新產品
	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	1.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.強化系統整合專業服務、人才培育計劃，提升客戶滿意 2.代理高效節能商品，符合客戶期待與要求
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。	風險管理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 ISO31000 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。	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。 一、轉型風險：					

項目	執行情形
	《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 世界能源展望 (Word Energy Outlook) 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 年公司碳稅(費)支出將增加約 0.39% 的營運成本。 二、實體風險： 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，因空調用電佔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 年能源價格因其他因素上漲下，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。	碳排放與能源管理目標： 1.以 2015 年電力碳排放量為基準， 要求每年碳排放量需降低 5% 2.辦公室持續提升高效率 LED 照明燈具使用率，至 2025 年全公司達成 100% 使用目標。 3.廢棄物管理依 2020 年為基準年，每年減少 0.002%。 4.本公司營運型態屬一般辦公大樓，日常辦公用水為主要用水來源，以

項目	執行情形
	年平均用水量為基準，每年不超過 10% 為目標。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	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。	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： 於 2026 年完成母公司溫室氣體盤查 於 2027 年完成合併財務報表子公司溫室氣體盤查 相關期程規劃如下： 於 2023 年完成新竹總公司及倉庫地區溫室氣體盤查 於 2024 年完成母公司類別一、類別二，溫室氣體盤查 於 2025 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 於 2025 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
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	本公司依準則第 10 條第 2 項規定於 2028 年前完成確信

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂ e)、密集度(公噸 CO₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

最近兩年度溫室氣體排放量

範疇一：資訊涵蓋敦陽科技全辦公場域

範疇二：資訊涵蓋敦陽科技全辦公場域

年度	範疇一 (公噸 CO ₂ e)	範疇一密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	範疇二 (公噸 CO ₂ e)	範疇二密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
112	220.7820	0.0374	845.5865	0.1432
113	204.2889	0.0309	826.5417	0.1250

註：112 年度本公司敦陽科技營業額為 5,906 百萬

113 年度本公司敦陽科技營業額為 6,614 百萬

113 年度數據為敦陽自結，待數據確信完成後將公開於永續報告書

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

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

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

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

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

本公司依準則第 10 條第 2 項規定於 2028 年前完成確信

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

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

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

本公司依準則第 10 條第 2 項規定於 2028 年前完成確信

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

(十一)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(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。	無重大差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		(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。責成永續發展管理委員會之員工關係暨社會參與組為窗口，搜集、接受、檢舉不誠信的案例。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。	無重大差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(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。	無重大差異
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		(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。	無重大差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營	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	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	
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？			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。 本公司採以線上自評方式，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。永續發展管理委員會之員工關係暨社會參與組提供完整敦陽「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。	
(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。定期召開勞資會議，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
(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，113年度公司舉辦「誠信經營守則 知識學堂」線上課程(含測驗)，參	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	
			與教育訓練人數為848人次，訓練時數共1,036人時。	
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(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。 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。 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。	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		(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。 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	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		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。 (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。	無重大差異
四、加強資訊揭露 (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？	V		(一) 針對誠信經營守則，本公司網站(http://www.sti.com.tw)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。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，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。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 1.本公司遵守公司法、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。 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。 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。				

(十二)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：無。

(十三)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」之「公司規章/內部控制」點選「內控聲明書公告」並輸入上市公司代號2480 及年度即可查詢。

2.委託會計師專案審查內部控制制度：無。

(十四)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.民國一一三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
113 年 5 月 31 日	1. 承認本公司民國一一二年度營業報告書及財務報表。 2. 承認本公司民國一一二年度盈餘分派案(現金股利6.64元/股)。 3. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 4. 解除本公司董事競業禁止之限制案。
執行情形	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。 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一一三年六月二十六日為除息基準日，已於同年七月十二日為發放現金股利。 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。 4. 經投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過，並決議通過解除董事競業禁止之限制。

2.民國一一三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 第八次 113.02.29	1.通過民國一一二年度內部控制制度自行評估結果案 2.通過本公司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.通過民國一一二年度員工酬勞及董事酬勞發放金額案 4.通過本公司民國一一二年度營業報告書及財務報表案 5.通過本公司民國一一二年度盈餘分配案 6.通過審議民國一一二年度經理人及董事酬勞分配案 7.通過修訂本公司「公司章程」部分條文案 8.通過修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案 9.通過修訂本公司資訊安全政策案 10.通過受理民國一一三年股東常會股東提案之相關事宜案 11.通過民國一一三年股東常會召開事宜案 12.通過簽證會計師適任性及獨立性之評估案 13.通過安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務案 14.通過簽證會計師公費審查案 15.通過本公司民國一一三年營運計劃案 16.通過本公司民國一一三年員工酬勞及董事酬勞之提列金額案 17.通過本公司委任經理人卓明副總經理退職申請案 18.通過變更本公司簽證會計師案

屆次與日期	重要決議事項
第十一屆 第九次 113.04.30	1.通過本公司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.通過本公司民國一一三年第一季財務報表案 3.通過與金融機構簽訂銀行額度契約案
第十一屆 第十次 113.07.31	1.通過本公司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.通過本公司民國一一三年第二季財務報表案 3.通過本公司民國一一二年度「永續發展報告書」內容討論案 4.通過本公司捐款新台幣 300 萬予公益團體案 5.通過與金融機構簽訂銀行額度契約案
第十一屆 第十一次 113.10.31	1.通過本公司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.通過本公司民國一一三年第三季財務報表案 3.通過安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務案 4.通過簽證會計師公費審查案 5.通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案 6.通過修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案 7.通過本公司擬投資「水木開發創業投資有限合夥」乙案 8.通過本公司委任經理人一一三年度定期薪資檢討案 9.通過增訂本公司「永續資訊管理作業」案 10.通過本公司民國一一四年度稽核計畫案 11.通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部分條文案 12.通過與金融機構簽訂銀行額度契約案
第十一屆 第十二次 114.02.27	1.通過民國一一三年度內部控制制度自行評估結果案 2.通過本公司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.通過民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞發放金額案 4.通過本公司民國一一三年度營業報告書及財務報表案 5.通過本公司民國一一三年度盈餘分配案 6.通過審議民國一一三年度經理人及董事酬勞分配案 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 8.通過修訂本公司「公司章程」部分條文案 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 10.通過解除本公司新任董事競業禁止之限制案 11.通過受理民國一一四年股東常會股東提案之相關事宜案 12.通過民國一一四年股東常會召開事宜案 13.通過受理民國一一四年度股東常會股東提名董事(韓獨立董事)候選人之相關事宜案 14.通過簽證會計師適任性及獨立性之評估案 15.通過安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務案 16.通過簽證會計師公費審查案 17.通過本公司民國一一四年營運計劃案

屆次與日期	重要決議事項
	18.通過本公司民國一一四年員工酬勞及董事酬勞之提列金額案 19.通過變更本公司簽證會計師案

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

四、簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓 名	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
安永聯合會計 師事務所	許新民	113.01.01 ~	1,750	160	1,910	
	邱琬茹	113.12.31				

註：係支付 113 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	113 年 3 月 31 日		
更換原因及說明	原簽證會計師為安永聯合會計師事務所許新民會計師及鄭清標會計師，因安永聯合會計師事務所內部職務調整，自民國 113 年第 1 季起之財務報告簽證開始變更。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情 況	會計師	委任人
		—	—
		—	—
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	

更 換 日 期	114 年 3 月 31 日		
更換原因及說明	原簽證會計師為安永聯合會計師事務所許新民會計師及邱琬茹會計師，因安永聯合會計師事務所內部職務調整，自民國 114 年第 1 季起之財務報告簽證開始變更。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情 況	會計師	委任人
	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、邱琬茹
委任之日期	113 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	無此情事

不同意見事項之書面意見	
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	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：

- 1.股權變動請至公開資訊觀測站(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」之「股權轉讓資料查詢」點選「內部人持股異動事後申報表」並輸入上市公司代號 2480 查詢。
- 2.股權質押變動情形請至公開資訊觀測站(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)點選「單一公司」項下「股權變動/證券發行」之「內部人設質解質」點選「內部人設質解質公告」並輸入上市公司代號 2480 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：114 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	
丁靜	2,400,000	2.26%	3,811,358	3.58%	—	—	梁修宗	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	2,216,747	2.08%	—	—	—	—	—	—	

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
興市場 ETF 投資專戶									
永豐商業銀行(股)公司	1,819,000	1.71%	—	—	—	—	—	—	
代表人：曹為實	—	—	—	—	—	—	—	—	
丞發投資(股)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)公司	1,178,000	1.11%	—	—	—	—	—	—	
代表人：蔡畫穎	513	—	—	—	—	—	蔡畫丞	兄弟	
華南產物保險(股)公司	1,171,000	1.10%	—	—	—	—	—	—	
代表人：涂志佶	—	—	—	—	—	—	—	—	
陳星州	1,121,247	1.05%	49,000	0.05%	—	—	—	—	
新制勞工退休基金 109 年第 2 次全權委託富邦投資專戶	1,043,300	0.98%	—	—	—	—	—	—	

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：

113 年 12 月 31 日

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

年/月	發行 價格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財 產抵充股款者	其他
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	—	—
85.07	10	7,100,000	71,000,000	7,100,000	71,000,000	現金增資 47,250,000	—	—
86.07	10	15,500,000	155,000,000	15,500,000	155,000,000	現金增資 84,000,000	—	核准文號:經(86)商字第 117039 號 核准日期:八十六年九月四日
87.03	10	19,500,000	195,000,000	19,500,000	195,000,000	現金增資 40,000,000	—	核准文號:經(87)商字第 110043 號 核准日期:八十七年五月十二日
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	—	核准文號:(87)台財證(一)第 53805 號 核准日期:八十七年六月二十五日
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	—	核准文號:(88)台財證(一)第 86577 號 核准日期:八十八年十月二日
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	—	核准文號:(89)台財證(一)第 47293 號 核准日期:八十九年六月二日
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 可轉換公司債換發普通股 623,410	—	核准文號:(90)台財證(一)第 144158 號 核准日期:九十年七月十一日 核准文號:經(090)商 09001392920 號 核准日期:九十年十月二十五日
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	—	核准文號:經授商字第 09101013010 號 核准日期:九十一年一月十一日
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 可轉換公司債換發普通股 1,274,110	—	核准文號:(91)台財證(一)第 129894 號 核准日期:九十一年六月三日 核准文號:經(091)商 09101302430 號 核准日期:九十一年八月十四日
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	—	核准文號:(91)台財證(一)第 154367 號 核准日期:九十一年十月十五日 核准文號:經(091)商 09101505370 號 核准日期:九十一年十二月十七日

年/月	發行價格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
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	—	核准文號:(92)台財證(一)第 128603 號 核准日期:九十二年六月二十七日
93.11	-	340,000,000	3,400,000,000	221,583,938	2,215,839,380	註銷庫藏股 24,280,000	—	核准文號:經授商字第 09301209820 號 核准日期:九十三年十一月十日
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	—	核准文號:經金管證一字第 0970038218 號 核准日期:九十七年八月五日 核准文號:經授商字第 09701214030 號 核准日期:九十七年九月一日
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	—	核准文號:經金管證發字第 1060023037 號 核准日期:一〇六年六月二十七日 核准文號:經授商字第 10601095080 號 核准日期:一〇六年七月十七日

2.截至年報刊印日止已發行之股份種類

114 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：114 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%
丁靜	2,400,000	2.26%
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	2,216,747	2.08%
永豐商業銀行(股)公司	1,819,000	1.71%
丞發投資(股)公司	1,230,000	1.16%
余明長	1,222,974	1.15%
新傳投資(股)公司	1,178,000	1.11%
華南產物保險(股)公司	1,171,000	1.10%
陳星州	1,121,247	1.05%
新制勞工退休基金 109 年第 2 次全權委託富邦投資專戶	1,043,300	0.98%

(三)股利政策及執行狀況

1.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(但法定公積已達資本總額時，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. 民國 113 年股利分配情形：

敦陽科技股份有限公司

盈餘分配表

民國 113 年度

單位：新台幣元

項目	金額
民國 113 年度稅後淨利	798,059,385
加：確定福利計劃再衡量數(113 年度)	5,178,279
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	9,1730,129
小計	894,967,793
減：定盈餘公積	(89,496,779)
加：期初未分配盈餘	210,027,198
本年度可分配餘額	1,015,498,212
分配項目：	
股東紅利-現金股利(每股 7.422 元)	(789,406,079)
期末未分配盈餘	226,092,133

註：經本公司民國 114 年 2 月 27 日董事會決議通過。

(四)本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

本次係發放現金股利。

(五)員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於3%為員工酬勞，不高於5%為董事酬勞。其中員工酬勞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。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

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：本公司民國一一三年度依當年度之獲利狀況，分別依章程所規定之成數範圍內估列員工及董事酬勞，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：如估列金額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：

本公司於民國一一四年二月二十七日董事會決議通過以現金分派員工酬勞為新台幣 67,000,000 元，董事酬勞為新台幣 5,500,000 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：本公司本年度並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	
—	—	\$67,000,000	\$5,500,000

(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

- A.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。
- B.電腦週邊系統〔列印裝置、顯示裝置等〕之銷售。
- C.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。
- D.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。
- E.電腦軟體〔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。
- F.行業應用軟體開發〔製造業、電信業、政府機構、金融服務業等〕。
- G.資安產品〔防火牆、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、及無線網路安全產品〕之規劃、整合、銷售與諮詢服務。
- H.維修服務與諮詢顧問。
- I.耗材之銷售。
- J.通訊工程業。
- K.其他特殊應用程式之開發，以配合電腦系統、電腦週邊系統、網路產品、電腦軟體之銷售。
- L.威脅偵測應變（MDR）、委外資安託管服務（MSSP）。
- M.人工智慧系統架構規劃、雲地整合服務。

2.營業比重〔一一三年度合併〕

業務內容	營業比例%
工作站及伺服器主機	10.52
個人電腦	0.57
電腦週邊產品	3.19
網路產品	17.90
電腦軟體	19.44
諮詢與維修服務	31.76
其他	0.11
儲存設備	16.51
工程	0
合計	100.00

3.公司目前之商品及服務項目

- A.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)。
 - B.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(Veritas)等。
 - C.個人電腦、網路伺服器：有桌上型、筆記型、工業用等機種。
 - D.電腦週邊設備：各類噴墨式印表機、雷射印表機、高速雷射印表機等。
 - E.網路產品：路由器、交換器、網路管理軟體、網路列印裝置等。
 - F.電腦軟體：作業系統軟體(Solaris, 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(Veritas)、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。
 - G.資安產品〔防火牆、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、垃圾郵件及無線網路安全產品〕之規劃、整合、銷售與諮詢服務。
 - H.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。
 - I.教育訓練：客戶之免費及收費教育訓練。
 - J.耗材：軟碟片、磁帶、墨水匣、碳粉匣、自動送紙器等。
 - K.工程：光纖網路工程及大樓電信機房工程。
 - L.威脅偵測應變 (MDR)、委外資安託管服務 (MSSP)。
 - M.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
- A.血液管理資訊平台@ Docker/Microservice。
 - B.貿易融資(B2B)反洗錢系統。
 - C.資安 AI 防禦體系。
 - D.EAR ZT 零信任安全互聯技術平台之研發與實踐--AI 技術導入整合與實踐。
 - E.打造多模態 AI 應用開發架構。
 - F.跨資料中心應用光傳輸網路 P-OTN(Packet-OTN)架構提升 AI 算力傳輸可靠性之研究。
 - G.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：

- 雲端服務商提供多雲與混雲架構、無伺服器運算。
- 國內各大電信公司大舉投入企業客戶服務商機。
- 主要製造商相繼投入並支持開放原始碼之標準化。
- 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。
- 軟硬體大廠持續購併。
- 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。

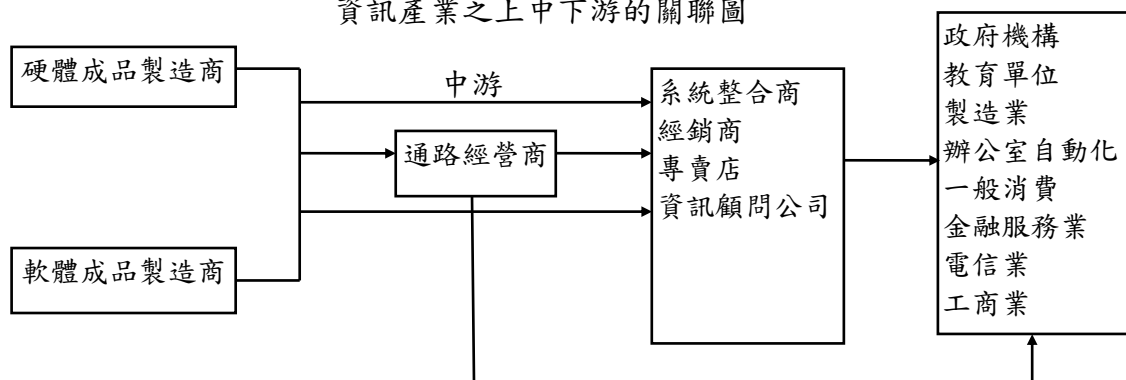
- 邊緣運算加速 IoT 裝置資料處理、降低延遲、提升即時決策能力。
- 巨量資料(BigData)分析已成為企業提升競爭力、探索新商機的主流應用選項之一，而生成式 AI 的加入讓資料探勘及模型預測更加精準。
- 電信業逐步擴大企業客戶資訊服務業務、傳輸頻寬持續擴容、藉由客戶經驗管理來提升用戶服務品質、傳統市話由網路電話取代、因應有線電視業者更高上網速度的競爭，加速 G-PON(光纖到府)及超低延遲全光網 (APN) 建置。5G 開始營運。更多的邊緣運算節點被佈署在 RAN 機房以提供 AIoT、AR、VR 等應用。
- Covid-19 加速催生企業於混和辦公、業務自動化、全球化管理等數位轉型趨勢。新興的雲端原生模型、IOT 物聯網的發展、AI、行動裝置、無線 6G 的營運都對 IT 網路架構帶來新的網路需求。同時龐大的聯網設備及需求，衍生出於網路營運、資訊安全，管理複雜度，也成為企業另一項需求。目前網路發展朝向可透過 AI、機器學習，儘可能由繁化簡達到自動化管理等技術和保障營運，實現快速操作、彈性部屬與提高企業網路管理之決策能力。
- Industry 4.0 開始被先進產業導入，製造業積極著手進行工廠自動化前期作業。
- 各行各業開始利用 GenAI、深度學習、機器學習創新產業應用。

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）
- (2) 綠色環保資訊設備（ESG 碳足跡議題）
- (3) 新世代資料中心轉換(Next Generation Data Center Migration)
- (4) 進行儲存設備整合(Storage Consolidation)
- (5) 超融合系統(HyperConverged System)
- (6) 行動應用(SMAC-I)、邊緣運算
- (7) 物聯網-IoT (Internet of Things) 基礎建設及服務開發
- (8) 巨量資料、人工智慧(機器學習、深度學習、GenAI)
- (9) 資訊安全

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、週邊產品、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：伺服器主機及工作站、儲存設備、個人電腦、電腦週邊產品、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)伺服器主機

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 的伺服器主機。

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，唯有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，傳統企業外部儲存產品（SAN、NAS 與 DAS）在企業儲存銷售中所占比重，近 3、4 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，擠占了原有傳統儲存產品的市場。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。而在傳統企業儲存中，快閃儲存陣列的市佔率持續成長，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，優於以往。以及現今儲存廠商更優化了資料去重覆及壓縮技術，企業客戶能以更實惠的價格購入高效能快閃儲存陣列，加速生產應用的行列。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:微服務應用模型、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。我們看到新世代的網路基礎已由軟體定義網路(Software-Defined Networking, SDN)和網路功能虛擬化(Network Functions Virtualization, NFV)走向基於意向型網路(Intent based Networking, IBN)發展。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。

預期 IBN 網路架構正在影響整個網路應用。隨新型 IT 技術興起,企業將需要評估其網路是否準備好以企業活動需要的速度提供網路服務。網路團隊需要實現從客戶端到應用程式以及在分布式工作負載之間,大規模地跨網域(存取、WAN、數據中心、多雲端、物聯網)自動執行動態分段和服務優化原則。因此網路架構的複雜性推升了網路自動化需求以 AIOps 智能營運提高 NetOps 維運效率。

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。SASE 為一種企業應致力實現之未來安全網路模式的願景,目前無法由任何廠商實現。

(4)資訊安全產品

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。2018 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。

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：

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，就可能會引來一場悲劇。此外，缺乏防禦的物聯網，如“智能家居”（SmartHome）會將個人資訊及往來居住者資訊洩露給駭客。

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。

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。

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。

趨勢五：供應鏈的攻擊

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。

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 2018 年已經有不少案例，爾後會繼續看到這樣的網路攻擊發生。

臺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臺灣息息相關。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。

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。

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。

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。

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。

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 110/8/23 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。

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。

由於網路攻擊不斷在數量和複雜度上快速成長，遭遇攻擊的範圍也跟著急遽擴展。但若企業仍採用見招拆招的方式來針對各種類型的應用程式或威脅部署安全工具，則安全管理和執行會變得非常複雜。

從安全性和效能的觀點來看，那些過於陳舊且笨重 VPN 式解決方案早已不符需

求。這些舊型解決方案並沒有脈絡的概念，因此不了解如何套用基於應用程式、使用者或裝置的最低權限存取。相反地，它們會將受信任的存取權限授予整個網路區段。在混合工作和雲端移轉的世界中，舊型 VPN 早已不管用。

零信任網路存取(ZTNA)方法也就是在這樣的背景下孕育而生，以解決舊型 VPN 所帶來的挑戰。不過，VPN 已經證明它所帶來的危險往往比提供的協助還要大，這是因為其中存在幾個關鍵的限制：

太多的限制存取權限並非是零信任的作法，僅支援粗略的存取控制，並根據 L3/L4 網路架構 (例如 IP 位址和連接埠號碼) 來分類應用程式。因此 VPN 往往因為便宜行事而提供過度的存取權限，尤其是對於使用隨機連接埠或 IP 位址的應用程式來說更是如此。一旦授予對於應用程式的存取權限，就會永遠信任相互之間的通訊。VPN 假設使用者和應用程式會一直以值得信任的方式行動，而這也就是造成災難的原因。

安全性過低，僅支援一小部分的私有應用程式，也無法適當地保護基於微服務的雲端原生應用程式，像是語音和視訊應用程式等使用動態連接埠的應用程式，或者是服務台和修補系統等伺服器啟動的應用程式。此外，VPN 方法完全忽略 SaaS 應用程式，並且對於數據僅具有少部分或完全缺乏可視性或控制能力。

在這樣情況下，透過以下方式解決這些成效不彰的存取限制就應運而生

- 最低權限存取：必須能夠識別第 7 層應用程式，在不受到 IP 和連接埠號碼等網路架構的影響之下，在應用程式和子應用程式層級啟用精確的存取控制。
- 持續信任驗證：一旦賦予應用程式的存取權限，系統就會持續根據裝置狀況的變動、使用者行為和應用程式行為進行信任評估。
- 持續安全檢查：可針對所有流量提供深入且持續的檢查，即使允許的連線也持續的檢查，以避免包括零時差威脅在內的所有威脅。
- 保護所有數據：透過單一政策，針對企業中使用的所有應用程式 (包括私有應用程式和 SaaS 在內) 提供持續的數據控制。

確保所有應用程式的安全，保護企業中使用的所有應用程式，包括現代化雲端原生應用程式、舊型私有應用程式和 SaaS 應用程式。這些包括使用動態連接埠的應用程式以及利用伺服器啟動連線的應用程式。

如今，工作已經不再是指我們前往辦公地點，而是指我們所執行的活動。在這一兩年疫情的高峰期，許多的企業都著重於 VPN 基礎結構擴充。不過這種做法早已不管用，因此 ZTNA 解決方案江蕙是一種必要的方案以克服 VPN 既有的限制，此外它也是一種適當的架構，可為企業提供長期的支援。

(5) 電腦軟體

較諸於硬體產業，台灣軟體產業向來能見度偏低，軟體企業規模普遍不大，在資源或人才取得方面亦相對顯得弱勢；受制於諸多不利因素，致使軟體業面臨發展瓶頸。然而，伴隨 IT 硬體產業逐步邁入微利化境地，如何透過軟體及應用之開發，提升硬體產品附加價值，已成為眾所關切的焦點。

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，使用者經驗及應用交付勢必彈性無限，發展前景都不容小覷。

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。

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。

(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。

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。

就現今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。

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。

(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
	113 年度		91,225
	114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日		23,712

2.最近年度開發成功之技術或產品：

時間	研發計畫書名稱	說明
113 年度	跨資料中心應用光傳輸網路 P-OTN(Packet-OTN)架構提升 AI 算力傳輸可靠性之研究	隨著大型語言模型(LLM)與複雜圖像辨識等 AI 應用的迅速發展，跨資料中心的分散式 AI 算力需求呈現指數級增長。當前跨資料中心互連(DCI)技術在應對 AI 應用產生的龐大資料傳輸需求時，面臨頻寬瓶頸、高延遲及可靠性不足等挑戰。 P-OTN(Packet-OTN)技術融合了分組交換(Packet Switching)與光傳輸網路(OTN)的優勢，能同時實現高吞吐量數據流與低延遲光訊號傳輸，特別適用於 AI 訓練與推理所需的分散式算力情境需求。 設計基於 P-OTN 的彈性可擴展網路架構，通過智慧化頻寬分配與流量調度機制，實現 AI 算力的高效分配與資料同步。研究 P-OTN 在高負載及故障情境下的可靠性提升策略，包括動態路由調整與錯誤修復機制，通過模擬與實測，驗證 P-OTN 相較傳統網路在傳輸穩定性與效能上的優勢。 提出針對 AI 算力傳輸的最佳化 P-OTN 架構方案，不僅解決當前 AI 算力傳輸面臨的瓶頸問題，為跨區域資料中心互聯提供關鍵技術支援，促進 AI 技術在各行各業的更廣泛應用。
	打造多模態 AI 應用開發架構	隨著大語言模型（LLM）的發展，許多技術限制與風險逐漸浮現，例如幻覺問題、偏見、推理能力不足、能源消耗過高以及應用風險等。近年來，多模態模型（Multimodal Model）成為人工智慧領域的新趨勢，它能夠處理文字、圖像、聲音、影片等多種類型的數據，展現出更豐富的理解與推理能力。本計劃主為探討，多模態技術是否能有效解決 LLM 所面臨的問題。

時間	研發計畫書名稱	說明
	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	隨著人工智慧 (AI) 技術的快速發展, AI Agent 在自動化處理文件識別與理解方面展現出極大的潛力。本研究探討如何整合 AI Agent 技術, 以發展文件處理自動化的應用流程, 聚焦於光學字符識別 (OCR) 與大型語言模型 (LLM) 的技術應用。首先, 本研究透過 OCR 模型對各類文件 (如 PDF、圖片、Word 檔案) 進行辨識與結構化分析, 將非結構化數據轉換為機器可讀的文本資訊。接著, 透過 LLM 模型進行語意分析與規則判斷, 以識別文件中的關鍵資訊, 並根據預先定義的業務規則進行判斷與決策。 本研究特別關注 AI Agent 在壽險理賠與核保領域的應用, 例如自動檢查理賠申請文件是否符合規範、核對申請人資訊與保單條件, 並對異常或缺失內容提出警示。透過 AI Agent 的協同運作, 可大幅降低人工審核成本, 提高處理效率與準確性。最終, 本研究將評估該技術的準確性與可行性, 並探討其在不同業務場景的應用潛力, 以提供企業更智能化的文件審核解決方案。

時間	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——AI 技術導入整合與實踐	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。113 年重點在於導入 AI 技術，全面提升系統安全，已完成： 身分鑑別類： 1. AI 生物辨識：利用深度學習建立人臉辨識的 3D 建模，提升人臉辨識的準確度，自動排除環境干擾與降低錯誤判斷，強化身份驗證安全性。 2. 行為分析與異常偵測：導入 AI 引擎，透過機器學習自動分析使用者行為 (User Behavior Analytics, UBA)，偵測異常行為，包括：異常登入時間、登入頻度、連線 IP 與裝置變更，動態調整存取權限。 3. 自適應存取 (Adaptive Authentication)：根據使用者風險評估 (如地理位置、設備、行為模式)，自動決定是否強制執行多因素驗證(MFA)。 設備鑑別類： 1. 安全威脅自動化緩解機制：AI 自動封鎖惡意 IP、隔離受感染設備、關閉可疑連線，斷絕威脅擴散，降低影響範圍。 2. 端點檢測與回應 (EDR) / 擴展檢測與回應 (XDR)：AI 分析端點活動，發現異常行為，即刻進行反制行動，縮短事件處理時間，防範惡意軟體和 APT (進階持續性攻擊) 信任推斷類： 1. AI 動態調整存取權限：基於風險評分，依據時間週期，自動調整使用者存取層級，例如高風險情境下限制存取敏感資料。 2. AI SIEM (AI Security Information and Event Management)：透過 AI 分析海量日誌，分析封包類別發生時間與頻度，偵測潛在攻擊模式，提高安全事件的可見性。
	資安 AI 防禦體系	目前攻擊手法越來越多元且複雜，當然其對應的資安防禦機制也越來越龐大。面對如此海量的訊息，企業或組織往往不是缺乏人力，亦或是不具備專業來處理並加以應對。 本計畫「資安 AI 防禦體系」即是針對這令企業或組織痛苦不堪的狀況而起，充分運用 AI 的大腦與算力，將這海量的資安訊息加以整合、分析、過濾，讓企業或組織可以在第一時間應對資安事件，確保自身的安全。

(四)長、短期業務發展計劃

(1)短期計劃發展方向

A.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

IDC 認為 2025 年企業將從 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 5 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。

B.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，讓公司進入已更高附加價值的利基市場。

C.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 12 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。

D.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。

E.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。

F.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。

G.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。

H.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。

I. 建立 MDR (威脅偵測應變)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。

(2)長期計劃發展方向

A.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。

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/J2EE 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。

B.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加值服務的業務版圖。

C.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。

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。

D.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.）。

E. 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。

F. 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，2025 年全球產業規模將可數兆美元。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。

G. 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)

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 watsonx.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。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

(1)主要商品(服務)之銷售(提供)地區

本公司之各項商品及服務之銷售與提供地區大多為國內佔 98.47%。

(2)市場佔有率

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

敦陽科技成立初期以開放式為主從架構切入市場，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、網路規劃及週邊產品等服務，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：

A.伺服器及工作站市場

早期工作站 (Workstation) 無論在媒體曝光度、行銷活動頻率，乃至於市場胃納量等面向，鋒頭皆未若個人電腦或伺服器強健，惟對於工程運算、科學運算等諸多應用而言，工作站依然佔有重要地位，更是專業設計者不可或缺的生財利器。

近年來工作站在各行各業已由各硬體提供商從專屬的中央處理器 (例如:IBM 的 PowerPC) 以及專屬的 Unix (例如: IBM 的 AIX) 操作系統改而轉向 x86 中央處理器以及共用的 Linux 操作系統，由此用戶相對取得容易，市場競爭加劇。

挾帶大量模擬運算需求的 EDA 應用，向來是台灣 IC 設計不可或缺的生財利器，伴隨科技日新月異的演進，公用運算 (Utility Computing) 浪潮席捲，也順勢將伺服器推上 EDA 應用之要角。

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，各大伺服器廠商亦陸續推出以 GPU 為主之 AI/GenAI 超級伺服器讓專業領域的客戶群擁有更多的選擇。

B.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 2014 年也推出了 Vertual 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。

C. 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 2025 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。

D. 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。

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 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)、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。

E. 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。

F. 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。

(4)競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A.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、Veritas、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增值服務的能力，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：

- 1.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。
- 2.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。

3. 敦陽知識管理系統(K-Pro)。
4. 軟體開發專案，包括 RISE、MOM、PLM 及 BPM 等。
5. 敦陽電信業應用軟體，包括 CEM、AppStore、CDR 等。
6. 適用於金融服務業之反洗錢系統(AML)、高頻交易系統。
7. 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 636 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、研究所以上學歷即佔了超過 97.6%，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；Ruckus 的 ICX 等；Red Hat RHCE、RHCSA 以及 IBM、N-Partner、CrowdStrike、Nvidia、VEEAM、Google、AWS 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。

B. 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，建置期皆需耗時一~三年，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。

C. 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

近年來隨著行動裝置應用興起，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连接，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佔用頻寬等問題，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)、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。

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

未來有愈多的應用是不用把電腦伺服器主機放在自己公司內部，放在外部就是所謂的雲端，這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理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/機器學習不再只是實驗室裡的抽象理論，而是可以實際利用並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 自動化機人工智能電腦 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、儲存 體區域網路(SAN)、網路連結儲 存體(NAS)、磁帶機、磁帶櫃	整合各平台的儲存系統 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
電腦週邊產品	印表機 監視器 不斷電系統	提供電腦使用者擴充或更新週邊設備所 需之週邊產品
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 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 網際網路軟體 電子商務軟體 生產線自動化軟體 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	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 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)主要進貨商品之供應狀況：

本公司係電腦相關產品的資訊服務業，主要進貨項目包括工作站及伺服器、儲存設備、個人電腦、電腦週邊產品、網路產品、電腦軟體等，主要進貨廠商請參閱第 112 頁，關係穩定良好。

(四)最近二年任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶之名稱及其進銷貨金額與比率：

1.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季			
項目	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率〔%〕	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率〔%〕	與發行人 之關係	名稱	金額	占當年度截 至前一季進 貨淨額比率 〔%〕	與發行人之 關係
	零壹科技	582,021	11.33%	非關係人	零壹科技	1,257,891	20.25%	非關係人	零壹科技	502,043	30.65%	非關係人
	其他	4,556,866	88.67%		其他	4,952,557	79.75%		其他	1,136,160	69.35%	
	進貨淨額	5,138,887	100.00%		進貨淨額	6,210,448	100.00%		進貨淨額	1,638,203	100.00%	

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季			
項目	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	名稱	金額	占當年度截 至前一季止 銷貨淨額比 〔%〕	與發行人之 關係
	A 公司	800,276	11.01%	非關係人	無				無			
	其他	6,470,586	88.99%		其他	7,536,746	100.00%		其他	2,068,028	100.00%	
	銷貨淨額	7,270,862	100.00%		銷貨淨額	7,536,746	100.00%		銷貨淨額	2,068,028	100.00%	

3.增減變動原因

A.進貨增減變動原因說明：主要因市場變化及進貨考量，113年對零壹科技股份有限公司進貨金額達百分之十以上。

B.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，113年無單一客戶銷貨金額達百分之十以上。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率：

年度		112 年度	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	業務人員	178	176	178
	技術人員	367	374	377
	行政人員	106	107	106
	研發人員	67	71	69
	合計	718	728	730
平均年歲		49.13	49.91	50.04
平均服務年資		14.25	14.78	14.90
學 歷 分 佈 比 率	博士	0.42	0.41	0.41
	碩士	19.64	19.78	19.59
	大專院校	77.44	77.61	77.81
	高中	2.51	2.20	2.19

註：從業人員為敦陽集團總人數，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受之損失(包括賠償)及處分總額及未來因應對策(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，本公司係從事電腦產品之測試、安裝及行銷，不會產生污染，更不致破壞生態環境，故並無防治污染之問題。

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
- ☛ 依個人績效表現發放年終(春節)獎金、業績獎金等
- ☛ 久任獎金
- ☛ 員工酬勞
- ☛ 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:

a.本公司訂定「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，同時依職能及專業技能之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。113 年度相關教育訓練支出經費 2,053 仟元；內部及外部教育訓練人數合計約 1,484 人次，總訓練時數合計 7,593 小時。113 年本公司員工取得專業相關認證共計 157 張。

b.公司財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形：財會中心人員取得股務人員專業科目測驗合格三名、普考記帳士執照二名。稽核部門取得 ISO27001 主導稽核員二名，普考記帳士執照一名。

c.公司人力制度健全有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形：就業服務乙級執照一名。

(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，並同時對正式聘用員工訂有退休辦法，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九仟九佰萬元，足以滿足目前相關員工退休之需求。

因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。對適用該條例之員工，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：

- a. 防止利益衝突。
- b. 避免圖私利之機會。
- c. 保護營業祕密。
- d. 以公平的方式對待客戶、廠商、供應商及競爭廠商。
- e. 保護並適當使用公司資產。
- f. 遵循法令規章。

道德行為準則相關內容請參考本公司網站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:

A.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) Ω (上層)，底層則為 10(4)~10(6) Ω ，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

B.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 51~72 頁。

(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。

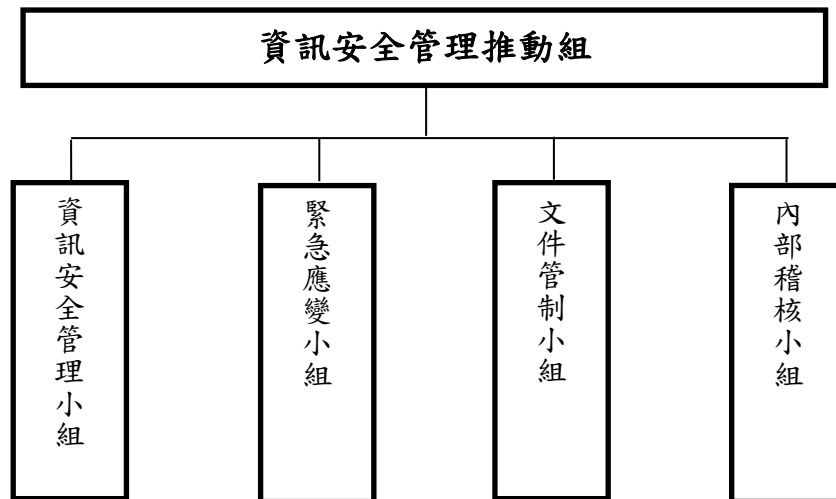
六、資通安全管理

(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「企業社會責任管理委員會」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」定期召開資訊安全管理會議 (113年度已於3/13、12/4召開)，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「企業社會責任管理委員會」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，並於113年8月通過ISO27001新版轉換認證及ISO27701隱私資訊管理認證，執行情形已由企業社會責任管理委員會於113年10月31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：

- (a) 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。
- (b) 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。

- (c) 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。
- (d) 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。
- (e) 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。
- (f) 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。
- (g) 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。本公司並於109年6月通過SGS驗證，取得ISO27001認證，並於113年取得ISO27701隱私資訊管理認證。

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：

- (a) 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。
- (b) 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。
- (c) 導入國際資安認證：本公司已導入並通過ISO27001、ISO27701認證，作為公司整體資訊安全管理方法的標準與依據。
- (d) 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。
- (e) 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。
- (f) 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

- (a) 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。
- (b) 資安認證：本公司已於109年委託第三方機構(NII)輔導並經由SGS實地稽核後取得ISO27001認證，並於112年6月重新驗證並取得認證資格、於113年8月完成新版ISO27001轉換及ISO27701認證。
- (c) 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)、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。

(d) 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20位，具有多項資安專業個人證照，包含CISSP、CSSLP、CISM、CEH、CHFI、ISO27001 LA等，公司也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。

(e) 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。

(f) 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」。

(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、財務狀況之檢討與分析

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

科 目 \ 年 度	112 年 金額	113 年 金額	差異	
			金額	%
流動資產	5,815,346	6,113,691	298,345	5.13
不動產、廠房及設備	495,515	654,605	159,090	32.11
無形資產	1,428	2,350	922	64.57
其他資產	356,160	369,368	13,208	3.71
資產總額	6,668,449	7,140,014	471,565	7.07
流動負債	3,315,201	3,624,819	309,618	9.34
非流動負債	83,297	74,038	(9,259)	(11.12)
負債總額	3,398,498	3,698,857	300,359	8.84
歸屬於母公司業主之權益	3,269,951	3,441,157	171,206	5.24
股本	1,063,603	1,063,603	-	-
資本公積	166,514	166,514	-	-
保留盈餘	2,011,868	2,200,603	188,735	9.38
其他權益	27,966	10,437	(17,529)	(62.68)
庫藏股票	-	-	-	-
非控制權益	-	-	-	-
權益總額	3,269,951	3,441,157	171,206	5.24
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、不動產、廠房及設備增加：主要係因購置的庫房已於113年度完工交屋所致。				
2、其他權益減少：主要係113年度處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，致未實現評價(損)益減少所致。				

二、財務績效之檢討與分析

(一)財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

年 度 科 目	112 年度 金額	113 年度 金額	增減 金額	變動比率 (%)
營業收入淨額	7,270,862	7,536,746	265,884	3.66
營業成本	5,484,495	5,651,473	166,978	3.04
營業毛利	1,786,367	1,885,273	98,906	5.54
營業費用	922,686	967,124	44,438	4.82
營業利益	863,681	918,149	54,468	6.31
營業外收入及支出	108,866	85,617	(23,249)	(21.36)
稅前淨利	972,547	1,003,766	31,219	3.21
所得稅費用	189,306	205,707	16,401	8.66
本期淨利	783,241	798,059	14,818	1.89
本期其他綜合損益(稅後淨額)	27,198	79,379	52,181	191.86
本期綜合損益總額	810,439	877,438	66,999	8.27
淨利歸屬於母公司業主	783,241	798,059	14,818	1.89
淨利歸屬於非控制權益	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於母公司業主	810,439	877,438	66,999	8.27
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：主要係 113 年度股利收入及其他補助收入減少所致。				
2、本期其他綜合損益(稅後淨額)增加：主要係 113 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增加所致。				

(二)、營業毛利變動分析：營業毛利前後期變動未達百分之二十以上，不予分析。

三、現金流量之檢討與分析：

(一)最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度	113 年度	變動金額	變動比率%
營業活動	1,179,792	101,570	(1,078,222)	(91.39)
投資活動	(39,153)	(119,411)	(80,258)	204.99
融資活動	(833,864)	(653,921)	179,943	(21.58)
匯率變動之影響	(7,041)	11,919	18,960	(269.28)
合 計	299,734	(659,843)	(959,577)	(320.14)

- (1) 本期營業活動之淨現金流入較上期減少 1,078,222 仟元，主要係 113 年存貨及支付營利事業所得稅增加，致使本期淨現金流入較上期減少。
- (2) 本期投資活動之淨現金流出較上期增加 80,258 仟元，主要係因本期取得不動產、廠房及設備及存出保證金較上期增加，致使本期淨現金流出較上期增加。
- (3) 本期融資活動之淨現金流出較上期減少 179,943 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。
- (4) 綜上所述，致使本期淨現金流入金額較上期減少 959,577 仟元。

(二)最近二年度流動性分析

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增減比例%
現金流量比率(%)	35.59	2.80	(92.13)
現金流量允當比率(%)	89.77	58.58	(34.74)
現金再投資比率(%)	14.92	(16.91)	(213.34)
增減比例變動分析說明： 本期現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率均較上期減少，主要係本期營業活動淨現金流入減少，近5年存貨及發放現金股利增加所致。			

(三)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	預計全年現金流出量 ③	預計現金剩餘(不足)數額 ①+②-③	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
\$1,174,515	\$652,324	\$312,340	\$1,514,499	\$-	\$-
(1) 現金流量變動情形分析： A. 營業活動：預計獲利穩定，因此產生營業活動之淨現金流入。 B. 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。 C. 融資活動：預計發放現金股利等，因此產生融資活動之淨現金流出。 綜上所述，本公司預計將有現金剩餘數額\$1,514,499 仟元。 (2) 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

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、改善計劃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)點選「單一公司」項下「電子文件下載」之「財務報告書」並輸入上市公司代號 2480 及年度即可查詢。未來一年尚無投資計畫。

六、風險管理分析評估

(一)風險管理之組織架構與執行負責單位

部門名稱	權責內容
董事長暨執行長室	負責經營決策之規劃包括產業的平衡成長及動脈趨勢，達成營運效果及效率，以期降低策略風險。
稽核室	定期查核內部控制制度及各項作業程序執行情形，以合理確保作業流程之正確性，降低風險發生之可能性。
營運中心	負責拓展市場，客戶授信及市場趨勢之掌握，力求營運目標之達成，以降低營運業務風險。
工程中心	規劃員工的技術方向與市場的結合，支援業務推廣全方位服務，以降低客戶流失風險。
市場中心	負責市場資訊收集及建立、產銷協調、產品代理、庫存流量的預測、市場價格競爭分析以降低產品滯銷的風險。
財會中心	負責財務資金調度及運用，注意匯率及利率變動，適時進行避險機制，降低公司財務風險。財務報表表達及資訊揭露之正確、及時性，以降低投資人風險。
行政資材中心	確保公司資產安全及降低營運風險，每年定期實施電氣設備檢驗，以及負責資產保安全管理，投保相關足額保險，如商業火災保險(含水災保險及竊盜保險)、商業動產流動綜合保險以及公共意外責任險，減少風險損失，以維持正常營運。
人力資源中心	負責員工或供應商之人權議題，包含但不限於勞資關係、禁用童工、強迫勞動及多元晉用…等所造成之風險，以及公司人才發展管理，強化勞資溝通管道以促進和諧關係，降低招募及留任人才、人才發展機制等議題所造成之風險。為符合社會期待與非營利組織共同舉辦之公益活動或募款，

部門名稱	權責內容
	應選擇正派及理念正當之非營利組織，減少產生訴訟糾紛的可能，以降低法律責任爭議之風險。
法務資源處	審核各項契約與提供內部法律諮詢、處理法律糾紛。
資訊部門	負責 ERP 資訊設備及網路整體規劃與建置，並維護網路資訊安全控管及防護措施，以期降低網路營運及資訊安全風險。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，利率、匯率變動及通貨膨脹情形對本公司之影響及未來因應措施：

1. 最近二年度及截至年報刊印日止匯兌損益及利息收支情形

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日止
兌換(損)益 A	200	4,545	(1,570)
利息收(支)B	14,122	12,413	1,774
營業收入 C	7,270,862	7,536,746	2,068,028
營業利益 D	863,681	918,149	263,025
A/C	0.0000	0.0006	(0.0008)
A/D	0.0002	0.0050	(0.0060)
B/C	0.0019	0.0016	0.0009
B/D	0.0164	0.0135	0.0067

資料來源：一一三及一一二年度經會計師查核簽證及一一四年第一季經會計師核閱之財務報表。

(1) 113 年度兌換利益較 112 年度增加，主要係因 113 年台幣貶值，公司帳上外幣淨資產高，致使 113 年匯兌利益較前期增加。

(2) 113 年度淨利息收入較 112 年度減少，主要係因 113 年利息收入較上期減少。

(3) 截至 114 年 3 月 31 日止兌換損失換算全年較 113 年度增加，主要係因 114 年第一季匯率波動台幣貶值，使得 114 年第一季產生較多的匯兌損失。

(4) 截至 114 年 3 月 31 日止之淨利息收入換算全年較 113 年度減少，主要係 114 年第一季銀行利息收入較少所致。

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。

(三)最近年度及截至年報刊印日止從事高風險、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. 最近年度及截至年報刊印日止從事高風險、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，最近年度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：本公司於最近年度及截至年報刊印日止未從事衍生性商品投資。

(四)最近年度及截至年報刊印日止研發計劃、未完成研發計劃之目前進度、須再投入之研發費用、預計完成量產時間、未來影響研發成功之主要因素：

研發計畫	未完成研發計劃之目前進度	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
EAR ZT 零信任安全互聯技術平台之研發與實踐	70%	8,000 仟元	114 年 12 月	1. 與現行各類型資安系統進行整合,研發相關應用模型 2. 與商業應用結合,增強商業應用之資訊安全保護 3. 透過場域實證,並跨入市場,找到商模 4. 包裝相關應用為產品,實際銷售 5. 政府資安要求與走向 6. 生成式 AI 技術整合,提升資安防護強度

(五)最近年度及截至年報刊印日止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。

(六)最近年度及截至年報刊印日止科技改變(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詳見年報第 116~118 頁。

(七)最近年度及截至年報刊印日止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。

(八)進行購併之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(十)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司進貨廠商超過 654 家，銷貨客戶超過 6,000 家，一一三年度有常久合作愉快之零壹科技進貨達百分之十；一一三年度無客戶銷貨達百分之十，加上與原廠及進貨廠商長久以來配合無間、維持良好關係，故無進、銷貨集中所衍生之風險。

(十一)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。

(十二)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。

(十三)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。

針對富士公司對本公司提起之上述刑事附帶民事訴訟，此為根據刑事案件附帶提起的民事訴訟，通常會等到第一審刑事判決後移送到民事庭審理，暫時不會進行民事訴訟程序。另本公司於民國一一三年十月一日收到刑事裁定通知，通知本公司參與被告等人違反證券交易法刑事案件之沒收程序，本公司已委請律師處理。

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。

3. 截至一一三年十二月三十一日止，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。

(十四)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

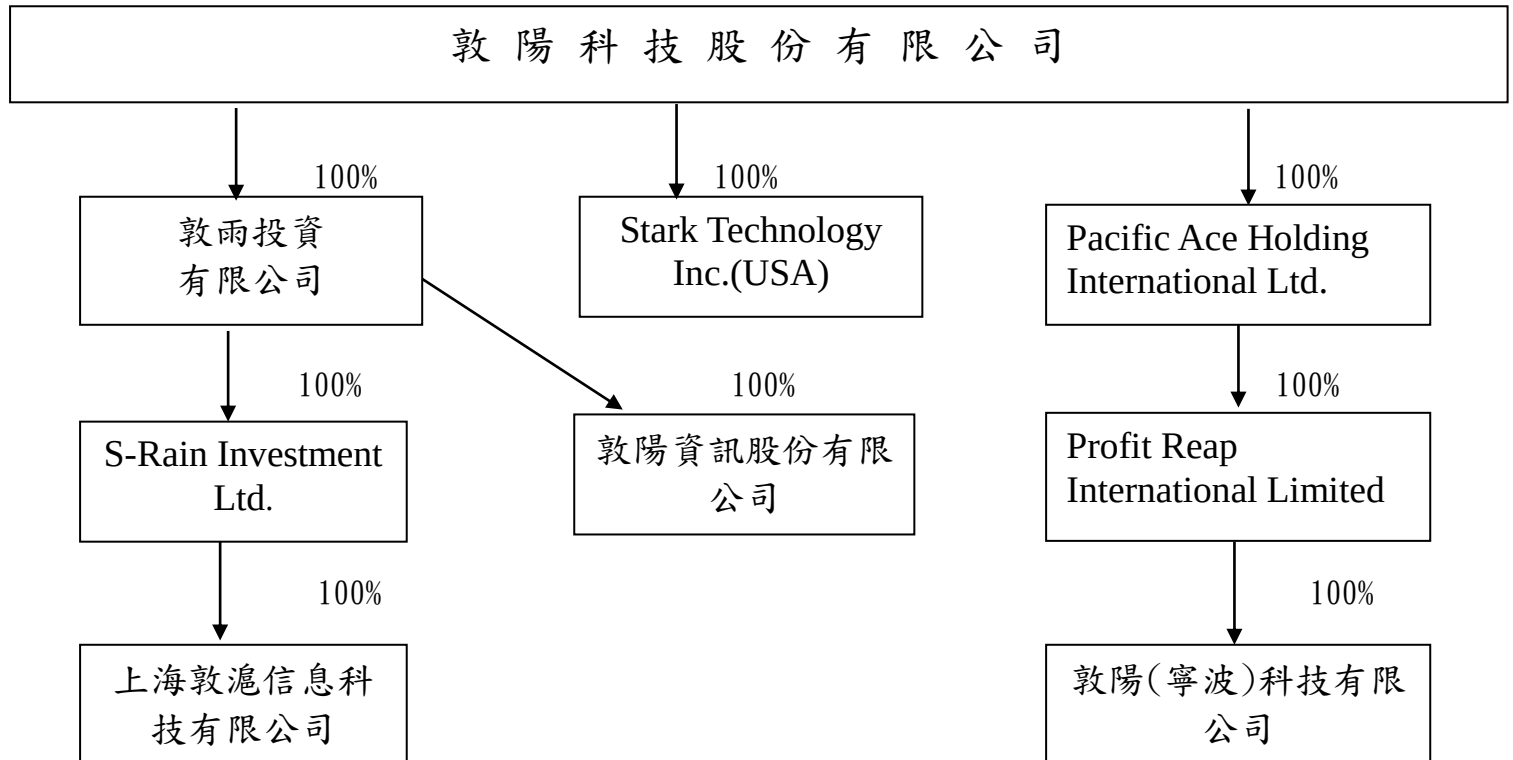
一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1. 關係企業概況

(1). 關係企業組織圖

113年12月31日



(2). 關係企業基本資料

113年12月31日

單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
Stark Technology Inc. (USA)	86. 03	1209 Mayberry Lane San Jose, CA95131 U. S. A	\$1, 639 (USD50, 000)	電腦相關產品買賣
敦雨投資有限公司	89. 07	新竹市東大路二段83號13F	\$439, 800	一般投資業
S-Rain Investment Ltd.	89. 10	Tropic Isle Building, P O Box 438, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	\$26, 228 (USD800, 000)	一般投資業
Pacific Ace Holding International Ltd.	91. 04	Beaufor House, P O Box 438, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	\$98, 355 (USD3, 000, 000)	一般投資業
Profit Reap International Limited	91. 04	Beaufor House, P O Box 438, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	\$98, 355 (USD3, 000, 000)	一般投資業
敦陽(寧波)科技有限公司	92. 05	寧波保稅區國際發展大廈11樓D座1102室	\$98, 355 (USD3, 000, 000)	一般電子買賣
上海敦滬信息科技有限公司	96. 12	上海市天山路600弄1號2307室	\$38, 031 (USD1, 160, 000)	一般電子買賣
敦陽資訊股份有限公司	89. 09	新竹市東大路二段83號11樓之2	\$370, 000	電腦相關產品買賣

(3). 依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者：無。

(4). 整體關係企業經營業務涵蓋之範圍及往來分工情形：

a. 經營業務涵蓋之範圍

本公司及關係企業所營業務主要係以電腦相關產品買賣及一般投資為主，為開發北美洲及中國大陸之客戶，設立Stark Technology Inc. (U. S. A)、及透過境外公司間接投資敦陽(寧波)科技有限公司與上海敦滬信息科技有限公司，使得經營版圖得以擴大，且就近服務當地客戶。

b. 往來分工情形

113年度
單位：新台幣仟元

關係企業交易條件					關係企業交易條件		一般交易條件	應收(付)帳款、票據、預收貨款		逾期應收帳款			備註
交易人	對象	進(銷)貨	金額	佔合併總額之比率	進(售)價	授信期間	授信期間	餘額	佔合併總額之比率	金額	處理方式	備抵呆帳	
敦陽科技股份有限公司	Stark Technology Inc. (USA)	銷貨	1,035	0.01%	售價90%-99%或以議價方式	驗收後30-120天	驗收後30-120天	-	-	-	不適用	-	-
		進貨	794	0.01%	成本加計5%-30%或以議價方式	貨到7-30天	月結30天	-	-	-	不適用	-	-
	敦陽資訊股份有限公司	銷貨	5,685	0.08%	售價90%-99%或以議價方式	驗收後30-120天	驗收後30-120天	4,310	0.06%	-	不適用	-	-
		進貨	675	0.01%	成本加計3%-20%或以議價方式	驗收後30-120天		-	-	-	不適用	-	-
	敦陽(寧波)科技有限公司	銷貨	6,229	0.08%	成本加計3%-20%或以議價方式	驗收後30-120天		225	-	-	不適用	-	-

(5). 各關係企業董監事、總經理資料

113年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
Stark Technology Inc. (USA)	董事 總經理	敦陽科技股份有限公司 梁修宗	500,000 -	100.00% -
敦雨投資有限公司	董事 總經理	敦陽科技股份有限公司代表人-梁修宗 梁修宗	439,800仟元(出資額) -	100.00% -
S-Rain Investment Ltd.	董事	敦雨投資有限公司	800,000	100.00%
上海敦滬信息科技有限公司	董事	S-Rain Investment Ltd.	1,160,000美元(出資額)	100.00%
Pacific Ace Holding International Ltd.	董事 總經理	敦陽科技股份有限公司 梁修宗	3,000,000 -	100.00% -
Profit Reap International Limited	董事	Pacific Ace Holding International Ltd.	3,000,000	100.00%
敦陽(寧波)科技有限公司	董事	Profit Reap International Limited (敦陽益富國際有限公司)	3,000,000美元(出資額)	100.00%
敦陽資訊股份有限公司	董事長	敦雨投資有限公司法人代表-陳星州	37,000,000	100.00%

2. 各關係企業營運概況

113年12月31日

單位：新台幣仟元/美金仟元/人民幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後) (元)
Stark Technology Inc. (USA)	\$1,639 (USD50)	\$11,859 (USD362)	\$359 (USD11)	\$11,500 (USD351)	\$2,426 (USD76)	\$(670) (-USD21)	\$(620) (-USD19)	\$(1.24) (-USD0.04)
敦雨投資有限公司	\$439,800	\$670,844	\$10,882	\$659,962	-	\$(509)	\$56,904	-
敦陽資訊股份有限公司	\$370,000	\$861,627	\$377,550	\$484,077	\$833,665	\$77,310	\$65,334	\$1.77
S-Rain Investment Ltd.	\$26,228 (USD800)	\$5,393	-	\$5,393	-	-	\$(3,396)	\$(4.25)
Pacific Ace Holding International Ltd.	\$98,355 (USD3,000)	\$276,938	\$323	\$276,615	-	-	\$11,064	\$3.69
Profit Reap International Limited	\$98,355 (USD3,000)	\$277,210	\$272	\$276,938	-	-	\$11,064	\$3.69
敦陽(寧波)科技有限公司	\$98,355 (USD3,000)	\$309,380 (RMB69,073)	\$32,292 (RMB7,209)	\$277,088 (RMB61,864)	\$101,154 (RMB22,674)	\$6,930 (RMB1,553)	\$11,064 (RMB2,480)	-
上海敦滬信息科技有限公司	\$38,031 (USD1,160)	\$6,073 (RMB1,356)	\$691 (RMB154)	\$5,382 (RMB1,202)	\$327 (RMB73)	\$(3,396) (-RMB761)	\$(3,396) (-RMB761)	-

(二)關係企業合併財務報表：本公司依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編制準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表，請至公開資訊觀測站(https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q1)點選「單一公司」項下「電子文件下載」之「財務報告書」並輸入上市公司代號 2480 及年度即可查詢。

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無

三、其他必要補充說明事項：無

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

