

股票代碼：2321



東訊股份有限公司

113 年度年報

2024 ANNUAL REPORT

刊印日期：中華民國一百十四年四月三十日

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw> <http://www.tecom.com.tw>

- 公司發言人：孫茂綸
職 稱：財務處財務長
電 話：(03)577-5141
電子郵件信箱：Douglas.Sun@tecom.com.tw
- 代理發言人：王妍麗
職 稱：會計部會計經理
電 話：(03)577-5141
電子郵件信箱：Rita.Wang@tecom.com.tw
- 總公司及工廠：新竹科學園區新竹市研發二路 23 號
電 話：(03)577-5141
- 行動通訊分公司：台北市南港區三重路 19 之 8 號 6 樓
電 話：(02)2655-1000
- 台中聯絡處：台中市南屯區大墩 12 街 113 號
電 話：(04)2320-5777
- 高雄聯絡處：高雄市苓雅區民權一路 59 號 6 樓 B 室
- 電 話：(07)331-3376
- 股票過戶機構：台新綜合證券股務代理部
地 址：台北市建國北路一段 96 號地下一樓
電 話：(02)25048125
網 址：<https://www.tssco.com.tw>
- 簽證會計師：蔣承翰、劉倩瑜
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
地 址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓
電 話：(02)2729-6666
網 址：<https://www.pwc.tw>
- 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及其資訊查詢方式：不適用
- 公司網址：<https://www.tecom.com.tw>

年報目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	10
三、公司治理運作情形	15
四、簽證會計師公費資訊	45
五、更換會計師資訊	46
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關係企業者	46
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	47
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係	48
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	49
參、募資情形	50
一、資本及股份	50
二、公司債辦理情形	53
三、特別股辦理情形	55
四、海外存託憑證辦理情形	58
五、員工認股權憑證辦理情形	58
六、限制員工權利新股辦理情形	58
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	58
八、資金運用計畫執行情形	58
肆、營運概況	59
一、業務內容	59
二、市場及產銷概況	67
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	80
四、環保支出資訊	81
五、勞資關係	82
六、資通安全管理	82
七、重要契約	83
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	84
一、財務狀況	84
二、財務績效	85
三、現金流量	86
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	87
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	87
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估	87
七、其他重要事項	89
陸、特別記載事項	90
一、關係企業相關資料	90
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	90
三、其他必要補充說明事項	90
四、最近年度及截至年報刊印日止，如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	90

壹、致股東報告書

回顧113年，台灣受到全球AI需求強勁、科技產業回溫的支撐，經濟呈現穩健增長態勢，但整體產業同時面臨原物料與能源價格飛漲，導致生產成本上升壓力，加上來自合規要求，及全球供應鏈節能減排的挑戰。

本公司業務涵蓋中小企業商務通訊、智慧建築、智慧機電與節能減碳三大領域。中小企業商務通訊系統雖然因為行動化、數位化的影響，有線商務總機系統的話務量有所縮減，但中小企業每年仍然保持一定更新需求，加上本公司市占率接近七成，因此市場保持平穩；智慧建築業務雖然113年因缺工影響，交屋數量縮減，導致營收未如預期，但政府在推動建築物節能的政策力度非常大，成為114年新的增長動能。

在節能減碳與智慧機電方面，則因政府積極推動節能減排，與製造業低碳化、智慧化的努力，因此取得顯著進展，尤其在碳盤查、碳管理與能源管理業務，從智慧物聯網（AIoT）、系統平臺開發、數據采集與分析，並結合碳管理與節能技術顧問服務，提供客戶一站式解決方案，在113年底協同政府財團法人取得政府相關碳盤查與能源管理相關標案，在114年的業績都開始產生新的營收貢獻。

（一）營業計畫實施成果

113年度除了繼續進行組織優化擰節開支，也開發具前瞻性與創新應用的人工智慧物聯網（AIoT）、節能減排，及商務通訊應用等系列解決方案，以佈局高毛利的市場商機。113年度個體營業收入計新台幣4億8,386萬元，稅後淨損計1,470萬元；合併營業收入計新台幣6億3,141萬元，合併稅後淨損計1,685萬元。

（二）113年財務收支及獲利能力分析

113年暨112年財務收支及獲利能力分析如下：

單位：新台幣仟元

項 目	113 年 度	112 年 度
個 體		
營業收入	483,859	535,782
營業利益（損失）	(15,506)	(55,677)
本期淨利（淨損）	(14,694)	(36,094)
本期綜合損益總額	(6,323)	(5,435)
合 併		
營業收入	631,414	804,032
營業利益（損失）	(22,434)	(21,935)
本期淨利（淨損）	(16,848)	(20,191)
本期綜合(損)益總額	(8,477)	10,468

註：各項財務相關完整資訊，請參閱本公司財務報告及年報。

（三）預算執行情形

本公司未出具年度公開財務預測，故毋須揭露實際數與預測數之比較資訊。

（四）研究發展支出

本公司研發實力除持續受到國內外客戶的認同外，對於產品佈局尤其重視，全年帳列新台幣7仟088萬元。主要的研發重點在於新世代IP行動總機系統、智慧建築管理系統、智慧機電管理系統與能效監控，為公司創造銷售成長的關鍵能量。

（五）114年度營業計畫概要

（1）經營方針

- 1、智慧能源管理與數位轉型，結合軟硬體整合的數位化管理系統與能源技術服務（ESCO）模式，賦能企業數位與低碳化雙軸轉型，節能降本。
- 2、結合智慧運維（Smart O&M）與能源管理系統，賦能企業低碳化與智慧化雙軸轉型，降低廠務、產綫與建築的碳排與用電。
- 3、持續深耕智慧家庭/大樓社區等門禁對講安防系統，及智慧辦公室商務通訊系統等系列相關產品，並積極開拓國、內外市場。

（2）產銷政策

- 1、持續調整通路架構，引進新產品的代理與整合，精進產品品質與加強售後維修服務，並建立多元化互聯網服務體系，以提升獲利能力。
- 2、深耕雲端機電物聯網服務，藉由機電維保合作夥伴，提供顧問服務。
- 3、以 ESG 方案為核心，提供一站式解決方案，賦能企業雙軸轉型。

（3）未來公司發展策略

本公司持續在現有商務通訊與智慧建築的領域提供加值功能，提升業績。也將繼續推動節能減排的策略轉型。

預期銷售數量依據產業環境及市場未來供需狀況，並參酌業務發展、目前接单情形及近期營運概況等相關資訊做為評估基礎，預期未來一年度各主要營業項目得以維持穩定成長。

（六）外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

隨著智慧製造、智慧運維，以及節能減排的市場趨勢，針對行業場景，積極投入行業物聯網的解決方案，成為114年轉虧為盈的競爭利器。

外部競爭環境變化更加快速，本公司隨時注意國內外重要策略及法律環境變動，亦積極依循法規的趨勢，例如節能減排，轉換成為創新的市場商機。

本公司經營團隊及全體員工深刻體驗股東及社會大眾對公司的殷切期許，展望未來，114年度營運首要目標為確保盈利達成，並持續降低本公司與集團之合併負債金額。謹此，再次感謝各位股東過去一年對公司的支持與鼓勵。

董 事 長：劉兆凱



經 理 人：田瑛睿



會計主管：王妍麗



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

114年4月21日

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	選 任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女 現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備 註
							股 數	持 股 比 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	劉兆凱	男 71-80歲	1130618	3年	690925	3,679,189	3.89%	1,177,340	3.89%	109,440	0.36%	-	-	美國伊利諾大學 電機博士	冠德紅科技(股)公司 董事長	無	無	無	
董 事	中華民國	東元電機(股)公司 代表人-吳素秋	女 61-70歲	1140216	3年	1140216	60,090,307	63.52%	19,228,898	63.52%	-	-	-	-	美國紐約州雪城大學 財務管理碩士	東元電機(股)公司 副董事長	無	無	無	
董 事	中華民國	東元電機(股)公司 代表人-彭繼曾	男 51-60歲	1130618	3年	1130618	60,090,307	63.52%	19,228,898	63.52%	-	-	-	-	美國匹茲堡大學 電信工程碩士	東元電機(股)公司 空調暨智慧生活事業群 總經理	無	無	無	
董 事	中華民國	東元電機(股)公司 代表人-劉安炳	男 61-70歲	1130618	3年	1040608	60,090,307	63.52%	19,228,898	63.52%	-	-	-	-	國立台灣科技大學 工業管理研究所	東元電機(股)公司 財務暨管理中心-協理	無	無	無	
董 事	中華民國	東元電機(股)公司 代表人-田瑛睿	男 61-70歲	1130618	3年	1130618	60,090,307	63.52%	19,228,898	63.52%	-	-	-	-	台灣淡江大學 國際關係學院歐洲 法學碩士	東訊(股)公司 總經理	無	無	無	
董 事	中華民國	楊世緘	男 71-80歲	1130618	3年	690925	-	-	-	-	-	-	-	-	美國西北大學 電機博士	全球策略管理顧問(股) 公司董事長	無	無	無	
獨立 董事	中華民國	陳水蓮	女 51-60歲	1130618	3年	1130618	-	-	-	-	-	-	-	-	中央大學企業管理學系 博士	淡江大學管理科學學 系 教授	無	無	無	
獨立 董事	中華民國	林江亮	男 51-60歲	1130618	3年	1040608	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學會計學系 博士	中原大學會計學系教授 精拓科技、雍智科技 之獨董、審委、薪 委。	無	無	無	
獨立 董事	中華民國	李鳳翱	男 51-60歲	1130618	3年	1070612	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學中國大陸法 律在職專班法碩士	均衡法律事務所所長 黑松(股)公司獨董、 審委、薪委。 春樹科技(股)公司 董事。	無	無	無	

註 1：於 114 年 02 月 16 日改派吳素秋女士擔任其法人董事代表人。

1.法人股東之主要股東

114年4月10日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	股東名稱	持股比例
東元電機(股)公司	寶佳資產管理股份有限公司	17.45%
	華新麗華股份有限公司	10.81%
	元大台灣高股息基金專戶	5.45%
	嘉源投資有限公司	5.40%
	元大台灣價值高息ETF證券投資信託基金專戶	2.85%
	合遠國際投資有限公司	2.36%
	菱光科技股份有限公司	2.20%
	東光投資股份有限公司	1.50%
	光元實業股份有限公司	1.25%
	英毅國際投資(股)公司	1.05%

2.表1主要股東為法人者其主要股東

114年4月10日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	股東名稱	持股比例
寶佳資產管理(股)公司	合陽管理顧問(股)公司	100.00%
華新麗華(股)公司	金鑫投資(股)公司	6.15%
	華邦電子(股)公司	6.14%
	東元電機股份有限公司	5.22%
	榮江股份有限公司	4.95%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管利國皇家銀行(新加坡)有限公司投資專戶	4.54%
	華例投資有限公司	2.65%
	焦佑慧	1.74%

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	股東名稱	持股比例
華新麗華(股)公司	花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	1.67%
	焦佑衡	1.62%
	中華郵政(股)公司	1.49%
嘉源投資有限公司	合遠國際投資有限公司	99.89%
	長威管理顧問有限公司	0.11%
元大台灣高股息基金專戶	不適用	-
元大台灣價值高息ETF證券投資信託基金專戶	不適用	-
合遠國際投資有限公司	五星資產管理(股)公司	100.00%
菱光科技(股)公司	東友科技(股)公司	19.39%
	環球水泥(股)公司	8.83%
	天達投資(股)公司	8.28%
	環泥投資(股)公司	6.04%
	光菱電子(股)公司	3.82%
	菱光科技(股)公司－庫藏股	3.38%
	林高煌	1.56%
	侯阿忠	1.29%
	賴和貴	0.75%
	劉榮煌	0.57%
東光投資(股)公司	光元實業(股)公司	39.27%
	黃林和惠	35.01%
	香港商明業投資有限公司	12.73%
	東和國際投資(股)公司	6.00%
	其他	6.99%
光元實業股份有限公司	東光投資(股)公司	34.46%
	黃林和惠	51.58%
	香港商明業投資有限公司	10.0%
	東和國際投資(股)公司	0.74%
	其他	3.22%

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	股東名稱	持股比例
英毅國際投資(股)公司	黃博治	99.28%
	許峯美	0.72%

3.董事之專業資格及獨立董事獨立性

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長劉兆凱		具有二十年以上公司業務所須之工作經驗，目前擔任冠德紅科技(股)董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
東元電機(股)公司 代表人：吳素秋		專注於財務金融規畫逾十五年之工作經驗，目前擔任東元電機(股)公司副董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
東元電機(股)公司 代表人：彭繼曾		具有二十年以上公司業務所須之工作經驗，目前擔任東元電機(股)公司空調暨智慧生活事業群總經理。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
東元電機(股)公司 代表人：劉安炳		具有二十年以上公司業務所須之工作經驗，目前擔任擔任東元電機(股)公司財務暨管理中心-協理。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
東元電機(股)公司 代表人：田瑛睿		具有二十年以上公司業務所須之工作經驗，目前擔任東訊(股)公司總經理。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0

姓名 \ 條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
楊世緘	具有二十年以上公司業務所須之工作經驗，目前擔任全球策略管理顧問(股)公司董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	2
陳水蓮	具財務、會計所須相關科系之淡江大學管理科學學系教授。 未有公司法第30條各款情事。	(1)本人、配偶、二等親以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2)本人、配偶、二等親以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 (3)未擔任與本公司有特定關係公司(符合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。 (4)最近2年未提供本公司或關係企業商務、財務、會計等服務亦無取得報酬金額。 (5)符合金融監督管理委員會頒定之「公開發行獨立董事設置及應遵循 事項辦法」所列之獨立性情形。	0
林江亮	具財務、會計所須相關科系之中原大學會計學系教授。 未有公司法第30條各款情事。		2
李鳳翱	國家考試及格領有律師證書，目前擔任均衡法律事務所長。 未有公司法第30條各款情事。		1

註：依據上市審查準則及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項，本公司已取得各獨立董事獨立性聲明書，確認符合法令規定之獨立性資格條件。

4.董事會多元化及獨立性

(1)董事會多元化：

本公司落實董事會成員多員化政策，於「公司治理實務守則」規範董事會成員多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

本公司於 113 年股東常會(113.6.18)選任董事共 9 名(含獨立董事 3 名)，其董事會組成多元化政策之具體管理目標即達成如下：

管理目標	目標達成情形	備註
董事會成員至少包含 1 名女性董事。	董事會成員包含 2 名女性董事。女性董事占比提升至 22.22%	達成
兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一。	兼任公司經理人之董事為 1 名，占董事席次 1/9。	達成
董事間不超過 2 人具有配偶或二親等以內之親屬關係。	董事間沒有據配偶或二親等以內之親屬關係。	達成
獨立董事席次超過董事席次三分之一	獨立董事占比提升至 33.33%	達成

董事會成員多元化政策落實情形如下：

多元化核心項目 董事姓名	基本條件與價值			初次選任日期 (年 月 日)	獨立董事 年資	專業背景／經驗				專業知識與技能					
	國籍	性別	年齡			法律	財會	產業	科技	營運判斷能力	經營管理能力	領導決策能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀
劉兆凱	中華民國	男	71-80	690925				V	V	V	V	V	V	V	V
吳素秋		女	61-70	1140216			V	V	V	V	V	V	V	V	V
楊世緘		男	71-80	950609				V	V	V	V	V	V	V	V
彭繼曾		男	51-60	1130618				V	V	V	V	V	V	V	V
劉安炳		男	61-70	1130618			V	V	V	V	V	V	V	V	V
田瑛睿		男	61-70	1130618				V	V	V	V	V	V	V	V
陳水蓮(獨董)		女	51-60	1130618	<3年		V			V	V	V	V	V	V
林江亮(獨董)		男	51-60	1040608	9<年		V			V	V	V	V	V	V
李鳳翹(獨董)		男	51-60	1070612	6-9年	V				V	V	V	V	V	V

(2)董事會獨立性：

本公司現任董事成員共 9 為，其中獨立董事占 3 名(占比為 33.3%)。截至 113 年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，此外，全體董事間均無具有配偶及二親等以內之關係，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

(二)、 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114 年 4 月 21 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期	持有股份		配偶、未成 年子女持有 股份		利用他人名 義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他 公司之職務	具配偶或二 親等以內關 係之經理人			備 註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
總經理	中 華 民 國	田瑛睿	男	112.01.03	0	0%	0	0%	0	0%	淡江大學國際關係 學院歐洲研究所法 學碩士學位	東元電機(股)公司 法人董事代表人 武漢東訊科技有限公 司董事	無	無	無	
副總經理	中 華 民 國	孫昺星	男	106.01.01	0	0%	0	0%	0	0%	成功大學 交通管理學系	武漢東訊科技有限公 司董事	無	無	無	
財務長	中 華 民 國	孫茂綸	男	111.05.05	0	0%	0	0%	0	0%	喬治華盛頓大學企 業管理碩士	冠德光電科技(股)公司 法人董事代表人	無	無	無	
會計主管	中 華 民 國	王妍麗	女	112.05.04	0	0%	0	0%	0	0%	輔仁大學 會計系	冠德光電科技(股)公司 監察人	無	無	無	
公司治理 主管	中 華 民 國	董顯康	男	112.03.25	0	0%	0	0%	0	0%	美國美利堅大學華盛 頓法學院法學碩士	無	無	無	無	

二、最近年度支付董事、監察人、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 年度，單位：新台幣仟元

編號	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(%) (註 2)		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(%) (註 2)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
			報酬(A)		退職退 休金(B)		董事酬勞 (C)		業務執行費 用(D)				薪資、獎金 及特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)						
			本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務 報告 內所有 公司	
1	董事長	劉兆凱	0	0	0	0	0	0	12	12	12 -0.0008%	12 -0.0008%	2,730	2,730	0	0	0	0	0	0	2,742 -0.1866%	2,742 -0.1866%	40,274
2	董 事	東元電機（股）公司 代表人-邱純枝	0	0	0	0	0	0	37.6	37.6	37.6 -0.0026%	37.6 -0.0026%	0	0	0	0	0	0	0	0	37.6 -0.0026%	37.6 -0.0026%	
3	董 事	東元電機（股）公司 代表人- 林弘祥	0	0	0	0	0	0	37.6	37.6	37.6 -0.0026%	37.6 -0.0026%	0	0	0	0	0	0	0	0	37.6 -0.0026%	37.6 -0.0026%	
4	董 事	東元電機（股）公司 代表人- 陳國榮	0	0	0	0	0	0	35.6	35.6	35.6 -0.0024%	35.6 -0.0024%	0	0	0	0	0	0	0	0	35.6 -0.0024%	35.6 -0.0024%	
5	董 事	東元電機（股）公司 代表人- 孫健榮	0	0	0	0	0	0	80	80	80 -0.0054%	80 -0.0054%	0	0	0	0	0	0	0	0	80 -0.0054%	80 -0.0054%	
6	董 事	東元電機（股）公司 代表人- 彭繼曾	0	0	0	0	0	0	42.4	42.4	42.4 -0.0029%	42.4 -0.0029%	0	0	0	0	0	0	0	0	42.4 -0.0029%	42.4 -0.0029%	
7	董 事	東元電機（股）公司 代表人- 劉安炳	0	0	0	0	0	0	46.4	46.4	46.4 -0.0032%	46.4 -0.0032%	0	0	0	0	0	0	0	0	46.4 -0.0032%	46.4 -0.0032%	
8	董事	東元電機（股）公司 代表人- 田瑛睿	0	0	0	0	0	0	46.4	48.4	46.4 -0.0032%	46.4 -0.0032%	3,966	3,966	108	108	0	0	0	0	4,120 -0.2804%	4,120 -0.2804%	
9	董 事	楊世緘	0	0	0	0	0	0	612	612	612 -0.0416%	612 -0.0416%	0	0	0	0	0	0	0	0	612 -0.0416%	612 -0.0416%	無

10	獨立董事	陳海鳴	0	0	0	0	0	0	282	282	282 -0.0191%	282 -0.0191%	0	0	0	0	0	0	0	0	282 -0.0191%	282 -0.0191%	無
11	獨立董事	林江亮	0	0	0	0	0	0	606	606	606 -0.0412%	606 -0.0412%	0	0	0	0	0	0	0	0	606 -0.0412%	606 -0.0412%	無
12	獨立董事	李鳳翔	0	0	0	0	0	0	612	612	612 -0.0416%	612 -0.0416%	0	0	0	0	0	0	0	0	612 -0.0416%	612 -0.0416%	無
13	獨立董事	陳水蓮	0	0	0	0	0	0	328	328	328 -0.0223%	328 -0.0223%	0	0	0	0	0	0	0	0	328 -0.0223%	328 -0.0223%	無

註1:除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註2:係以佔本公司113年度個體財務報告稅後純損(14,694)仟元計算。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名(註)	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	2、3、4、5、6、7、9、10、11、12、13	4、9、10、11、12、13
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)		
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	1	3
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	8	6、7、8
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)		5
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		1、2
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	13 人	13 人

(註)以各董事編號表示

(二)總經理、副總經理及經理人之酬金

113年度，單位：新台幣仟元

編號	職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四 項總額及占稅後純益 之比例(%)		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公司 酬金
			本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司		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			
1	總經理	田瑛睿	8,387	8,950	353	353	1,442	1,454	0	0	0	0	總額 10,182 占比 -69.29%	總額 10,757 占比 -73.21%	2,049
2	副總經理	孫勗星													
3	財務長	孫茂綸													
4	會計主管	王妍麗													
5	治理主管	董顯康													

係以佔本公司 113 年度個體財務報告稅後純損(14,694)仟元計算。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	3、4、5	4、5
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	2	2、3
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	1	1
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	5 人	5 人

(三)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

113 年度，單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註1)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長	劉兆凱	9,063	9,626	295	295	2,538	2,550	0	0	0	0	總額 11,896 占比 -80.96%	總額 12,471 占比 -84.78%	12,657
總經理	田瑛睿													
副總經理	孫勗星													
財務長	孫茂綸													
治理主管	董顯康													

註 1：係以佔本公司 113 年度個體財務報告稅後純損(14,694)仟元計算。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日，單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	總經理	田瑛睿	0	0	0	0
	副總經理	孫勗星				
	財務長	孫茂綸				
	會計主管	王妍麗				
	治理主管	董顯康				

註：本公司 113 年度營運虧損，故無提列員工酬勞

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金資訊

1.酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析

職稱	113 年		112 年	
	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	-18.91	18.91	-14.28%	-14.28%
總經理及副總經理	-69.29%	-73.21%	-29.82%	-31.48%

註：董事酬金包含報酬、退職退休金、董監酬勞及業務執行費用；經理人酬金包含薪資、退職退休金、獎金及特支費、員工酬勞金額。

係以佔本公司 113 年度個體財務報告稅後純損(14,694)仟元計算，不適用。

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

- (1).本公司支付董事酬勞主要為執行職務之酬金及依公司章程規定所提撥之董監酬勞，而酬金給付政策係依其對營運參與之程度及貢獻價值為依據。
- (2).本公司支付總經理及副總經理之酬金係綜合考量公司及其個人經營績效發放之，其績效評核以營運目標達成程度、獲利率、成長率、營運效益及未來發展潛力等為綜合考量，各項目標及其權重，係於年初依內、外經營環境並綜合考量未來風險之因素訂定。
- (3).綜上說明，有關董事、總經理及副總經理酬金均依公司既有規範執行，對於公司未來營運風險不會有重大影響。
- (4).本公司董事、總經理及副總經理除自本公司領取合理酬金外，並無自合併報表其他公司領取酬金的情形。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊(113年度)

1. 第 21 屆董事會開會 2 次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%)	備 註
董 事 長	劉兆凱	2	0	100%	(應出席 2 次)
董 事	東元電機(股)公司 代表人-邱純枝	2	0	100%	(應出席 2 次)
董 事	東元電機(股)公司 代表人-林弘祥	2	0	100%	(應出席 2 次)
董 事	東元電機(股)公司 代表人- 陳國榮	1	1	50%	(應出席 2 次)
董 事	東元電機(股)公司 代表人- 孫健榮	2	0	100%	(應出席 2 次)
董 事	楊世緘	2	0	100%	(應出席 2 次)
獨立董事	陳海鳴	1	1	50%	(應出席 2 次)
獨立董事	林江亮	1	1	50%	(應出席 2 次)
獨立董事	李鳳翱	2	0	100%	(應出席 2 次)

2. 第 22 屆董事會開會 4 次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%)	備 註
董 事 長	劉兆凱	4	0	100%	113.6.18 續任 (應出席 4 次)
董 事	東元電機(股)公司 代表人-彭繼曾	2	2	50%	113.6.18 就任 (應出席 4 次)
董 事	東元電機(股)公司 代表人-劉安炳	4	0	100%	113.6.18 就任 (應出席 4 次)
董 事	東元電機(股)公司 代表人- 孫健榮	2	2	50%	113.6.18 續任 (應出席 4 次)
董 事	東元電機(股)公司 代表人- 田瑛睿	4	0	100%	113.6.18 就任 (應出席 4 次)
董 事	楊世緘	4	0	100%	113.6.18 續任 (應出席 4 次)
獨立董事	陳水蓮	4	0	100%	113.6.18 就任 (應出席 4 次)
獨立董事	林江亮	2	2	50%	113.6.18 續任 (應出席 4 次)
獨立董事	李鳳翱	4	0	100%	113.6.18 續任 (應出席 4 次)
全體董事之董事會實際出席率= 83 %					

(所有董事實際出席總次數 / 所有董事應出席總次數= 45 / 54 = 83%)

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：請詳見本年第 19~21 頁審計委員會運作情形。各項議案所有獨立董事全數同意通過。

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

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：

開

董事會 日期／期別	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113.03.04 第二十一屆 第十七次	全體出席董事	除本公司第二十二屆新任提名董事及其代表人競業限制案。	本案審議個別董事候選人，與自身有利害關係者，依法利益迴避。	未參與表決
113.08.12 第二十二屆 第二次	陳水蓮獨立董事 林江亮獨立董事 李鳳翔獨立董事	第六屆「薪資報酬委員會成員」委任案。	為本案利害關係人，依法利益迴避。	未參與表決
113.11.04 第二十二屆 第三次	全體出席董事	第二十二屆董事及各功能性委員會報酬及出席車馬費案。	本案採分批審議董事酬金，與自身有利害關係之董事，於本案討論及決議時個別迴避。	未參與表決

日

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列2. 董事會評鑑執行情形，詳細資料請詳見本年報第 18 頁。

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

(一)本公司董事會運作均依照「公開發行公司董事會議事辦法」辦理，以落實公司治理。

(二)本公司已設置「薪資報酬委員會」及「審計委員會」以健全公司治理制度，主要為強化管理機能及研擬公司整體高階經理人之薪酬及架構，以吸引、激勵、獎賞及長留優秀人才。薪資報酬委員會召集人為陳水蓮獨立董事，薪資報酬委員會委員之運作，詳細資料請詳見本年報第 28~29 頁。

(三)本公司於 113 年股東常會改選第二十二屆董事(含獨立董事)，並由全體獨立董事組成第三屆審計委員會。審計委員會召集人為林江亮獨立董事，詳細資料請詳見本年報第 19~21 頁。

(四)加強公司治理：本公司經董事會通過訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作

業程序及行為指南」及「公司治理實務守則」，並持續依法規及公司實務運作進行條文更新修訂。

(四)重視永續發展議題：於113年8月12日訂定永續發展實務守則，藉以制訂永續發展政策或相關管理方針。

(五)本公司已為全體董事投保責任險，詳細資料皆公告於公開資訊觀測站。

2. 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	113.1.1~113.12.31	董事會績效評估	董事會內部自評 「董事會績效評估自評問卷」	「董事會績效評估自評問卷」之衡量項目，函括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等五大面向，共 45 項。
		董事成員績效評估	董事成員自評 「董事成員績效評估問卷」	「董事成員績效評估自評問卷」之衡量項目，函括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六大面向，共 23 項。
		功能性委員會(審計委員會、薪資報酬委員會)績效評估	功能性委員自評 「功能性委員會績效評估自評問卷」	「功能性委員會績效評估自評問卷」之衡量項目，函括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等五大面向，共 26 項。

本公司已依據上市上櫃公司治理實務守則第37條制訂「董事會績效評估辦法」，已於114年1月完成董事會評鑑相關事宜，評估結果並提送114年03月05日董事會報告；各功能性委員會年度績效自我評估已於114年1月完成並提送114年03月05日董事會報告。

(二) 審計委員會運作情形資訊(113年度)

1. 委員會成員由 董事會獨立董事擔任之，計三席
2. 審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審計委員會一一三年度審議事項主要包含：

審閱季度及年度之財務報告、修訂內部控制制度暨相關重要辦法、考核內部控制制度之有效性、審議簽證會計師之委任及其報酬、審議一一四年度稽核計劃。

第 2 屆審計委員會開會 2 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	陳海鳴	1	1	50%	(應出席 2 次)
獨立董事	林江亮	2	0	100%	(應出席 2 次)
獨立董事	李鳳翔	2	0	100%	(應出席 2 次)

第 3 屆審計委員會開會 3 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	林江亮	2	1	67%	(應出席 3 次)
獨立董事	李鳳翔	3	0	100%	(應出席 3 次)
獨立董事	陳水蓮	3	0	100%	(應出席 3 次)

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

董事會 日期/期別	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
113.03.04 第二十一屆第十七次	本公司 112 年度營業報告書及財務報告案。	全體出席委員同意通過	無
	本公司 112 年度虧損撥補案。	同上	無
	本公司 113 年簽證會計師委任、報酬與其獨立性及適任性評估案。	同上	無
	本公司 112 年度內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」(聲明內控為有效)案。	同上	無
	本公司「董事會議事規範」修正案。	同上	無
	本公司「審計委員會組織規程」修正案。	同上	無
	擬解除本公司第二十二屆新任董事及其代表人競業限制案。	同上	無

	擬處分台灣高速鐵路股份有限公司股權案。	同上	無
113.05.06 第二十一屆第十八次	本公司 113 年第一季合併財務報告案。	同上	無
113.08.12 第二十二屆第二次	本公司 113 年第二季起簽證會計師委任案。	同上	無
	本公司 113 年第二季合併財務報告案。	同上	無
	訂定本公司「永續發展實務守則」及修正相關內部控制制度案。	同上	無
113.11.04 第二十二屆第三次	本公司 113 年第三季合併財務報告案	同上	無
	本公司 114 年度稽核計畫案。	同上	無
	擬處分資拓宏宇國際股份有限公司之股權案。	同上	無
113.12.18 第二十二屆第四次	本公司 114 年度營業預算案。	同上	無
	擬訂定「永續資訊管理作業規範」	同上	無

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

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

審計委員會 日期/期別	獨立董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113.03.04 第二屆第十五次	陳水蓮獨立董事 林江亮獨立董事 李鳳 翱獨立董事	除本公司第二十二屆 新任提名董事及其代 表人競業限制案。	本案審議個別 董事候選人， 與自身有利害 關係者，依法 利益迴避。	未參與表決

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形:

(一)審計委員定期與會計師針對財務報告、新頒訂的會計準則等進行溝通與瞭解；稽核報告依法呈送審計委員會審核，稽核主管並列席審計委員會報告。

(二)獨立董事與內部稽核主管溝通良好，獨立董事無其他意見。113 年度主要溝通事項摘要如下：

審計委員會 日期/期別	溝通事項	溝通結果
113.03.44 第二屆第十五次	本公司內部稽核業務報告。	洽悉
	本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」（聲明內控為有效）案。	審議通過，呈報董事會決議。
113.05.06 第二屆第十六次	本公司內部稽核業務報告。	洽悉
113.08.12 第三屆一次	本公司內部稽核業務報告。	洽悉
113.11.04 第三屆第二次	本公司內部稽核業務報告。	洽悉

	本公司 114 年度稽核計畫案。	審議通過，呈報董事會決議。
113.12.18 第三屆第三次	本公司內部稽核業務報告。	洽悉

(三)獨立董事與簽證會計師溝通情形良好，獨立董事無其他建議。113 年度主要溝通事項摘要如下：

審計委員會 日期/期別	溝通事項	溝通結果
113.03.44 第二屆第十五次	本公司 112 年度營業報告書及財務報告案。	審議通過，呈報董事會決議。
113.05.06 第二屆第十六次	本公司 113 年第一季合併財務報告。	審議通過，呈報董事會決議。
113.08.12 第三屆一次	本公司 113 年第二季合併財務報告。	審議通過，呈報董事會決議。
113.11.04 第三屆第二次	本公司 113 年第三季合併財務報告。	審議通過，呈報董事會決議。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	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？	✓		1. 本公司已訂定「公司治理實務守則」落實公司治理，進而追求股東權益最大化及企業之永續經營。	無顯著差異
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？	✓		(一) 本公司已依規定設置發言人及代理發言人負責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	(一) 無顯著差異
(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？	✓		(二) 由專業之股務代理機構負責，並定期依規定申報相關資訊。本公司隨時掌握內部人及持股百分之十以上之大股東之持股情況。	(二) 無顯著差異
(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？	✓		(三) 本公司與各關係企業間除獨立運作外，有業務往來者，均視為獨立第三人辦理，本公司已依法令於本公司內部控制制度及子公司監理控制作業辦法中建立相關控管。	(三) 無顯著差異
(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？	✓		(四) 本公司已訂定「防範內線交易之管理暨內部重大資訊處理作業程序」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。每年定期向內部人提供相關規範資訊予以宣導，並提醒涉及內線交易之應注意事項。	(四) 無顯著差異
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？	✓		本公司董事會成員組成注重多元化要素，董事分別具有營運判斷、經營管理、產業知識、領導及決策能力，且有4位董事具有財務會計專業，均具備完整豐富之學經歷、多元組成。董事席次9席，其中獨立董事3席，且董事	(一) 無顯著差異

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	
(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？	✓		成員中有2名女性，「兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一」之具體管理目標，使本公司得以發揮經營決策及督導之機能。詳細資料請詳見本年報第8頁。 (二) 本公司已設置「薪資報酬委員會」及「審計委員會」並依據證券交易法之精神訂定職責並運作，未來將依法令規定及公司營運規模再行設置其他各類功能性委員會。	(二) 本公司目前組織架構已符合運作所需，未來將視公司營運規模再行設置其他各類功能性委員。
(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？	✓		(三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，113 年度董事會績效評估已於 114.1 月完成「董事會績效評估」、「董事成員績效評估」、「功能性委員績效評估」，並將績效評估之結果提報 114.03.05 第 22 屆第 5 次董事會；另個別董事績效評估結果作為董事會遴選獲提名獨立董事之依據。	(三) 無顯著差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 依本公司治理實務守則第 29 條規定，應定期(至少一年一次)評估聘任會計師之獨立性及適任性。本公司財務單位依「簽證會計師獨立性及適任性評估表」評估簽證會計師之獨立性及適任性，經評估二位簽證會計師均符合本公司獨立性及適任性評估標準(獨立性評估項目請詳附表一)，足堪任本公司簽證會計師，將評估結果	(四) 無顯著差異

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	
			陳送第三屆第4次審計委員會(114.03.05)審查通過，並於第22屆第5次董事會(114.03.05)董事會討論通過評核簽證會計師之獨立性與適任性。	
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)？	✓		依「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」，本公司於第21屆第12次董事會112.03.24通過設置公司治理主管。協助處理董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理功能性委員會、董事會及股東會之會議相關事宜。	無顯著差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司因應各類型利害關係人-股東、員工、客戶、供應商，依其關切議題提供溝通管道與作法，落實公司治理誠信與透明，並於公司網站設立利害關係人專區及相關對應單位之聯絡資訊，以暢通與利害關係人間的溝通管道，本公司與利害關係人間之溝通情況良好。	無顯著差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		公司委任台新綜合證券股務代理部辦理股東會事務。	無顯著差異
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？	✓		(一) 本公司透過網站(www.tecom.com.tw)隨時揭露財務業務及公司治理相關資訊。	(一) 無顯著差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二) 本公司已設置公司中英文網站提供相關訊息，另指派孫茂綸財務長擔任發言人，王妍麗會計經理擔任代理發言人，對可能影響股東及利害關係人之重大訊息皆能即時允當揭露。法人說明會相關資料亦已放置公司網站。	(二) 無顯著差異

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)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		√	(三) 本公司年度透過財報及第一、二、三季季報與各月份營運情形，皆依法令規定公告並申報完成。	(三) 無顯著差異
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、利害關係人之權利、董事進修之情形、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、公司為董事購買責任保險之情形等）？	√		(一) 本公司訂有「永續發展實務守則」，並落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益、加強企業社會責任資訊揭露等持續推動。 (二) 本公司定期揭露公司重要營運資訊，持續提昇公司資訊透明，投資人可於企業網站及公開資訊觀測站查詢相關資訊，並可透過電子郵件、電話、網站提出建議，本公司有專人處理之。 (三) 本公司董事於其所屬領域均屬專門人士，本公司隨時提供董事需要注意之相關法規資訊，另本公司經營團隊亦定期為董事做業務及其他相關簡報。本公司董事之進修情形敬請參考本年報第40~41頁或本公司公開資訊觀測站揭露。 (四) 本公司已為董事投保責任保險。	無顯著差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)		√	本公司未列入受評公司。	不適用

(附表一) 簽證會計師 評核表

評核項目	評核內容	評核結果
A)獨立性要件審查	1 <u>會計師本人或其配偶、未成年子女</u> 是否與本公司有投資或分享財務利益之關係?	否
	2 <u>會計師本人或其配偶、未成年子女</u> 是否與本公司有資金借貸?但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。	否
	3 <u>會計師或審計服務小組成員</u> 是否目前或最近二年內擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務?	否
	4 <u>會計師或審計服務小組成員</u> 是否宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券?	否
	5 <u>會計師或審計服務小組成員</u> 除依法令許可之業務外，是否代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護?	否
	6 <u>會計師或審計服務小組成員</u> 是否與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係?	否
	7 卸任一年以內之 <u>共同執業會計師</u> 是否擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務?	否
	8 <u>會計師或審計服務小組成員</u> 是否收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠?	否
	9 <u>會計師</u> 是否現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人(審計委員)?	否
評核項目	評核內容	評核結果
B)獨立性運作審查	1 <u>會計師</u> 對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，是否已迴避而未承辦?	是
	2 <u>會計師</u> 提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，是否亦維持形式上之獨立性?	是
	3 <u>審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所</u> ，是否亦對本公司維持獨立性?	是
	4 <u>會計師</u> 是否以正直嚴謹之態度，執行專業之服務?	是
	5 <u>會計師</u> 是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷?	是

評核項目	評核內容	評核內容說明	評核結果
C) <u>適任性審查</u>	1 <u>會計師</u> 最近二年是否有會計師懲戒委員會懲戒紀錄?此會計師事務所最近二年或現在是否有涉及重大訴訟案件?	蔣承翰、劉倩瑜會計師，經查金管會證期局會計師懲戒名單並未有針對李會計師、劉會計師有懲戒之公告。	良好
	1 <u>會計師事務所</u> 在處理公司審計服務上是否有足夠的規模、資源及區域覆蓋率?	資誠係全球最大會計師事務所 PwC 之台灣聯盟所，於本集團全球轉投資地區均有聯盟所可就近處理本集團相關事宜。	良好
	2 <u>會計師事務所</u> 是否有明確的品質控管程序，以確保財務報告之品質?	委任會計師事務所訂有明確的品質控管程序，以合理確信品質管控被有效執行。所涵蓋層面係依照審計準則公報 46 號規定『會計師事務所品質管制』設置相關內部控制制度。	良好
	2 會計師事務所在風險管理、公司治理、財務會計及相關風險控制上是否及時通知董事會任何顯著的問題及發展?	資誠受委任會計師過往均能及時與本公司管理階層以及審計委員會溝通查核發現，且重要議題均提前參與討論。	良好

(四) 薪資報酬委員會運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註1)	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形 (註2)	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	陳水蓮	具財務、會計所須相關科系之淡江大學管理科學學系教授及未有公司法第30條各款情事。	1.非為本公司或其關係企業之受僱人。 2.非本公司或其關係企業之董事、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。	0
獨立董事	林江亮	具財務、會計所須相關科系之中原大學會計學系教授及未有公司法第30條各款情事。	5.非直接持有本公司已發行股份總數 5%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.非與本公司之董事席次或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.非與本公司之董事長、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。	2
獨立董事	李鳳翱	國家考試及格領有律師證書，目前擔任均衡法律事務所所長及未有公司法第30條各款情事。	8.非與本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.非為公司或其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 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。	1

2. 薪資報酬委員會運作情形

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)薪資報酬委員會之職責：本委員會之運作，以強化公司治理為目的，並以激勵、留任人才為考量，評估與監督本公司董事及經理人之薪資報酬制度。主要職權為定期檢視董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策及制度、評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(3)本屆委員任期：113年8月12日至116年6月17日，113年度薪資報酬委員會開會2次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	陳水蓮	2	0	100%	
委員	林江亮	2	0	100%	
委員	李鳳翱	2	0	100%	

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：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、113年主要溝通事項及決議摘要如下：

薪酬委員會日期/期別	溝通事項	溝通結果
113.11.03 第六屆第一次	定期評估經理人薪資報酬之合理性。	審核通過，呈董事會決議
	第二十二屆董事及各功能性委員會報酬及出席車馬費案。	審核通過，呈董事會決議
113.12.20 第六屆第二次	總經理續聘薪酬案。	審核通過，呈董事會決議

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	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？	✓		公司於113/8/12經董事會通過訂定永續發展實務守則，且設置永續發展之專(兼)職單位。負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫及執行，並定期向董事會報告。	無顯著差異。
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？	✓		(一)風險評估邊界以本公司為主，考量營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，納入範疇。 (二)除對公司治理相關重大議題，包含：社會經濟與法令遵循、強化董事職能、利害關係人溝通…等訂定管理策略，並透過編制永續經營報告書，辨別環境、社會、相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略。	無顯著差異。
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？		✓	(一)相關內部管理作業依照ISO制度要求之規定執行相關之管理作業。	(一)無顯著差異。
(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？	✓		(二) 本公司為降低營運對自然環境之衝擊，已採取了多項措施，例如：室內照明設備使用節能高效之燈管、冷氣最低溫度限制、空調箱濾網清洗提升冷氣效率、廢紙回收、垃圾分類、降低廢棄物量，節電成效每年1%以上。	(二)無顯著差異。
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		(三) 於113年下半年，完成氣候變遷風險之初步評，並著手規劃因應措施。每年制定節電節水措施及設定目標，配合經濟	(三) 無顯著差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
			部實施各項節能方案及年度節能成績目標達節電率每年1%以上，111年度節電率7.87%，112年度節電率1.86%，113年度節電率11.2%。																	
(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？	√		<u>溫室氣體排放管理面：</u> ●最近溫室氣體排放量 113 年盤查結果已於本年報上市上櫃公司氣候相關資訊章節揭露。現對公司內部全體員工進行節約資源之教育宣導及巡迴檢查，藉以有效避免不必要之資源浪費。 <u>水資源管理面：</u> ●最近三年用水量 <table><tr><th>年度</th><th>用水量</th></tr><tr><td>111</td><td>19,518 度</td></tr><tr><td>112</td><td>18,369 度</td></tr><tr><td>113</td><td>15,426 度</td></tr></table> 管理成效：本公司持續透過技術改善提升水資源回收率，113 年度目標設定以基準年 112 年用水量減少 2,943 度，降幅約 16.02%。 <u>廢棄物管理面：</u> ●最近三年有害廢棄物及非有害廢棄物量廢棄物 <table><tr><th>年度</th><th>廢棄物量(噸)</th></tr><tr><td>111</td><td>6.88</td></tr><tr><td>112</td><td>5.25</td></tr><tr><td>113</td><td>4.36</td></tr></table> 管理成效：持續導入生命週期循環的管制理念，推動源頭減量、廢棄物再利用等策略。	年度	用水量	111	19,518 度	112	18,369 度	113	15,426 度	年度	廢棄物量(噸)	111	6.88	112	5.25	113	4.36	(四)無顯著差異。
年度	用水量																			
111	19,518 度																			
112	18,369 度																			
113	15,426 度																			
年度	廢棄物量(噸)																			
111	6.88																			
112	5.25																			
113	4.36																			

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、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？	✓		(一) 本公司積極實踐企業社會責任，以符合平衡環境、社會及公司治理發展之國際趨勢，本公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益，制訂相關管理規章制度，以合法、公平、和善的方式對待員工，並期許供應鏈夥伴們共同遵守。	(一) 本公司未來將視實際需要或法令之規範適時於公司網站及公開資訊觀測站揭露相關資訊。
(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？	✓		(二) 1. 本公司成立職工福利委員會，推動各項福利措施，並規劃員工關懷與照顧政策，提升員工健康與能力。 2. 於公司內部網站揭露並實施各項津貼、禮金與補助、退休制度(成立退休準備金委員會，定期召開新舊制之提撥比例與提撥狀況、員工申請退休程序與條件)、休假制度。 3. 為激勵員工士氣，增加員工對公司向心力，制定年終獎金發放辦法，視當年度盈餘狀況和員工績效發放獎金，將經營績效成果反映於薪酬上，共享經營成果。	(二) 無顯著差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		(三) 本公司依據『職業安全衛生』相關法規，已備置合格急救人員及足夠急救箱，以及實施新僱勞工或在職勞工於變更工作前之勞工安全衛生教育訓練，並依據『性別工作平等法』設置哺乳室；另外本公司亦成立緊急應變小組組織及定義緊急應變管理作業程序，以因應緊急意外事故包括：停電、停水、火災、水災、颱風、地震、人員受傷(有暫時或永久失能之虞)、食物中毒、法定傳染病(如SARS/Covid-19)、水質污染等等可能造成人員生命財產損失及環境污染之任何緊急狀況。本公司亦安排護理師每月四次之頻率到辦公室，提供同仁專業健康諮詢。113年全公司火災件數為0件，死傷人數及死傷人數占員工總人數比率皆為0。	(三) 無顯著差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四) 本公司有完整的員工培訓計畫，對於不同職務、專長及需求，規劃多元的教育訓練。同時協助員工職能發展、提昇專業素養，適時提供第二專長的開發計畫，豐富員工職涯。	(四) 無顯著差異。
(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？	✓		(五) 本公司之產品設計及製造方面均嚴守環境保護法律及規範，努力達到世界環境保護政策之標準，有效管控原料和製程，保證其所提供之產品均符合ROHS之規範。對客戶之隱私均遵守保密協定及個人資料保護法；可直接與本公司網站所提供之業務人員聯繫，以保護消費者權益及提供申訴管道。	(五) 無顯著差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		(六) 本公司制定「供應商行為準則」，要求供應商於勞工、健康與安全、環境、商業道德及管理體系等方面之商業行為確實符合本準則，並完全遵守經營所在國家/地區的法律和法規。同時，本公司會定期進行查核，查核結果亦為公司決策的重要因素之一。本公司對供應商將持續秉持互信、互利的精神，並在誠信基礎上，進行供應商的稽核與管理，確認供應商在符合各項環保條約與社會責任下，以期供應商能與本公司共同成長，創造雙贏。	(六) 無顯著差異。
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？	✓		本公司永續經營報告書之編制係依循 GRI 及 SASB 編制準則。113 年報告書預計於 114 年 8 月底發佈並公告於公司網頁。	無顯著差異
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： 本公司已訂定「永續發展實務守則」，本公司有關企業社會責任之運作，悉依該實務守則之內涵與相關規定辦理確實遵循，並無差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司提供多種就業實習機會，進用身心障礙且具有就業能力者數人。多年來，公司正派經營努力不懈，不但給予員工家庭穩定健康的成長環境，同時創造股東權益極大化，實踐企業永續發展的責任。				

(六)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。	本公司自 113 年起關注氣候變遷相關議題，並推動氣候變遷風險與機會相關管理，以確保企業永續發展相關工作的推動時程。
(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、中、長期）	短期： 極端天氣事件（如颱風、洪水）可能發生供應鏈斷鏈，影響生產與交貨能力及營運據點設備損壞，增加維修與復原成本。對應策略將建立氣候災害應變計畫，提升供應鏈彈性並強化營運據點防災能力，提高基礎設施耐災性。 中期： 氣溫上升，能源消耗增加，提高營運成本及水資源短缺，影響生產與冷卻系統運作。對應策略為高耗能設備導入智能管理系統及老舊設備汰換，降低外購電力使用並強化水資源管理，推動節水技術應用。 長期： 能源費用高漲，影響營運成本及缺電造成分區段供電，影響生產作業。對應策略為建置太陽能發電設備及儲能設備，減少企業成本。
(3)敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響	1. 產能下降使收入減少：自身營運可能受極端氣候影響，導致生產中斷、延遲交貨等，影響客戶訂單，進而造成營收減少。 2. 營運成本增加：因高溫導致冷卻成本提高、因極端氣候導致物流運輸中斷可能使交貨延遲、提高運輸成本等，都可能使公司營運成本增加；災害後，自身營運工廠設備可能受損，恢復生產的維修和清理成本都會使營運成本增加。 3. 碳排放成本上升，影響營運利潤以及法規要求產品符合更高環保標準，增加研發成本。本公司雖未有碳費產生，但以基準年排放量，設定年減 1%溫室氣體排放，自主落實碳盤查與減碳策略。針對產品規劃研發製造綠色產品，以確保符合國際環保標準。
(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	參考 TCFD 建議、產業相關資訊，透過情境分析進行氣候變遷風險與機會的識別，並考量政策法規、實體環境、科技等外部資訊執行定期評估；經內部討論，評估與本公司相關的風險與機會因子。
(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。	本公司利用「臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台計畫」以 RCP8.5 情境下針對最高溫及降雨量進行分析與「NGFS 水資源敏感度分析」預估水資源枯竭程度，利用以上數據針對公司各營運據點及供應鏈廠商進行氣候變遷風險評估以減少財物損失。
(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。	目前公司針對氣候變遷分為兩部分規劃： 1. 強化公司韌性: 低碳轉型有助於減少能源成本，提升營運效率，透過數位科技及永續策略，提高企業風險管理能力。提前布局企業永續之發展規劃，建立碳管理及能源管理系統，確保符合未來法規要求。 2. 企業轉型: 研發碳管理及能源管理系統，針對有碳管理需求者，除可讓大眾了解碳管理與財務的重要性，也可提升

	公司企業形象及營收。
(7)若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	尚未實施內部碳定價。
(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	本公司於今年度設定以 112 年溫室氣體總排放當量為基準年，以基準年排放量 1%作為減量目標。 目前進行太陽能發電設備建置評估，以增加綠電之使用。
(9) 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體 行動計畫	請詳 2.及 3.

2. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

		113 年	112 年
		總排放量 (公噸 CO2e)	總排放量 (公噸 CO2e)
本公司	範疇 1	142.1766	137.9674
	範疇 2	519.3027	562.2967
	小計	661.479	700.264
子公司-冠德光電	範疇 1	19.0931	19.2442
	範疇 2	197.9617	387.9325
	小計	217.055	407.177
子公司-東訊武漢	範疇 1	0.7800	6.8937
	範疇 2	12.0100	14.4828
	小計	12.790	21.376
合計		891.324	1128.817

3. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

本公司 113 年度組織型溫室氣體盤查已於四月二十三日完成查證作業。

溫室氣體減量計畫措施規劃為：

1. 老舊水泵之汰舊換新。(規劃中)
2. 員工一同參與隨手關燈、空調溫度設定 26 度，減少用電。(已執行)
3. 建置能源管理系統，針對空調用電進行智慧監控。(已執行)
4. 建置碳管理系統，進行溫室氣體排放量進行監控分析，及時針對高碳排熱點之減碳措施執行。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)已訂定公司誠信經營守則及道德行為準則，並於公開資訊觀測站揭露之。誠信是我們的核心價值也是經營企業之根本且此準則適用於本公司董事、經理人、員工及相關人員。	(一) 無顯著差異。
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二)本公司訂有「不誠信行為風險評估機制及作業管理辦法」並涵蓋「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，由人力資源單位負責評估防範方案之妥適性及有效性向董事會報告。	(二) 無顯著差異。
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」防範不誠信行為，建立公司內、外部檢舉管道及處理制度。上述規範已明定作業程序、行為指南、違規及申訴制度，每年定期分析及評估，並據以訂定防範不誠信行為方案，向董事會報告。	(三) 無顯著差異。
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訂誠信行為條款？	✓		(一) 本公司對外進行商業活動，由法務室審查簽立之合約條款，以避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。	(一) 無顯著差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並	✓		(二) 本公司設置誠信經營專責人員，由人力資	(二) 無顯著差異。

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	
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？ (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？ (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，擬定相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√ √ √		源單位負責公司誠信經營政策與相關措施之制定及監督執行，並一年一次向董事會進行報告，截至目前為止無發現重大違反行為。 (三) 於公司誠信經營政策中表達對利益衝突之關注，另於道德行為準則中明確說明利益牴觸之情況/標準，並要求相關人員應予迴避，另要求知悉或面臨類似情況時，主動並充分向直屬主管或董事會報告說明。 (四) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形。 (五) 本公司針對誠信經營相關規範之發展加以檢討修訂並公告全體員工遵循，並定期舉辦誠信經營之內部教育訓練，並特於新進人員訓練時，即宣達本公司『誠信經營守則』並簽訂『員工廉潔承諾書』。	(三) 無顯著差異。 (四) 無顯著差異。 (五) 無顯著差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之	√		(一) 本公司內部十分重視道德觀念的宣導，訂有「誠信經營作業程序及	(一) 無顯著差異。

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	
受理專責人員？ (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？ (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？	✓ ✓		行為指南」規範檢舉制度，亦鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令或公司規章之行為時，內部獨立檢舉信箱 (integrity@tecom.com.tw)、專線(03-5775141#2600)或書面舉報，由稽核室專責處理。 (二) 訂有申訴辦法，從申訴提出、調查、調查結束之處理，皆訂有明確之作業程序，公司並對於舉發或被舉發之相關人員全程保密，對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司管理規章予以解任或解雇；涉有不誠信行為之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。 (三) 舉發或被舉發之相關人員所參與的調查過程，公司應給予保護以避免因此遭受不公平的報復或對待。	(二) 無顯著差異。 (三) 無顯著差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已於公開資訊觀測站揭露部分誠信經營之相關資訊，包括「道德行為準則」。公司有專人負責揭露資訊之蒐集，並落實發言人制度。	無顯著差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定誠信經營守則，公司運作與所訂守則尚無重大差異。				
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） 本公司遵守公司法、證券交易法、上市上櫃相關規章及有關法令，做為落實誠信經營之基本，對外的商業往來禁止與交易相對人有涉及不誠信之行為。				

（八）其他足以增進公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1. 本公司持續投入資源加強公司治理運作。在公司網站上，設置公司治理專區說明公司治理情形，附上公司治理相關規章供查詢下載，並即時揭露公告重大訊息及定期召開法人說明會。請至本公司網站或公開資訊觀測站查詢。

2. 董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	劉兆凱	113.08.14	社團法人中華公司治理協會	智慧製造趨勢與數位科技於經營管理之應用	3
		113.12.17	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	能源技術服務(ESCO)的現在與未來	3
董 事	東元電機(股)公司 代表人：彭繼曾	113.08.14	社團法人中華公司治理協會	智慧製造趨勢與數位科技於經營管理之應用	3
		113.12.17	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	能源技術服務(ESCO)的現在與未來	3
董 事	東元電機(股)公司 代表人：劉安炳	113.08.14	社團法人中華公司治理協會	智慧製造趨勢與數位科技於經營管理之應用	3
		113.12.17	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	能源技術服務(ESCO)的現在與未來	3
董 事	東元電機(股)公司 代表人：孫健榮	113.08.14	社團法人中華公司治理協會	智慧製造趨勢與數位科技於經營管理之應用	3
董 事	東元電機(股)公司 代表人：田瑛睿	113.08.14	社團法人中華公司治理協會	智慧製造趨勢與數位科技於經營管理之應用	3
		113.10.08	台灣證券交易所	AI熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲	3
		113.12.17	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	能源技術服務(ESCO)的現在與未來	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董 事	楊世緘	113.10.29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業ESG實物專題:性平人權之法律責任案列	3
		113.10.29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續與數位雙軸轉型專業研習課程	3
獨立董事	陳水蓮	113.08.14	社團法人中華公司治理協會	智慧製造趨勢與數位科技於經營管理之應用	3
		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
		113.10.08	台灣證券交易所	AI熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲	3
		113.10.23	台灣證券交易所	GHG Protocol 企業標準及範疇3標準宣導課程	3
獨立董事	林江亮	113.11.04	社團法人中華公司治理協會	TCFD & SBTi 發展與董事職權	3
		113.11.04	社團法人中華公司治理協會	國際經濟情勢與中國政經變化, 台商因應之道	3
獨立董事	李鳳翱	113.05.08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	引領未來:數位創新與企業轉型成長	3
		113.08.09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	勒索軟體威脅下資安管理的適法性	3
		113.11.08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	詐騙手法剖析及洗錢相關法規案例介紹	3

3.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
經理 (會計主管)	王妍麗	113.12.19~ 113.12.19	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管初任進修班	30
稽核主管	朱瑞麒	113.10.15	內部稽核協會	「永續資訊揭露政策解析」與 內控內稽重點研討	6
		113.11.26	內部稽核協會	從公司治理看薪工循環與勞動事件法	6

公司治理主管職能

- (一)、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。
- (二)、製作董事會及股東會議事錄。
- (三)、協助董事、獨立董事就任及持續進修及事執行業務所需之資料。
- (四)、協助董事、獨立董事遵循法令。
- (五)、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。

治理主管進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
治理主管	董顯康	113.08.07	中華民國內部稽核協會	「股東會」與「公司法」應注意事項及實務解析	6
		113.12.18	中華民國內部稽核協會	商務合約管理與基和實務	6

(六) 內部控制制度執行狀況

內部控制聲明書：

1. 請參閱公開資訊觀測站，【網址：<https://mops.twse.com.tw>>單一公司>公司治理>公司規章>內部控制／內控聲明書公告】，輸入年度及公司代號，查詢內控聲明書公告。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(七) 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. 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

113.03.04	董事會重要決議： • 通過本公司112年度營業報告書及財務報告案。 • 通過本公司112年度虧損撥補案。 • 通過本公司113年度簽證會計師委任、報酬與其獨立性及適任性評估案。 • 通過本公司112年度內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」（聲明內控為有效）案。 • 本公司「董事會議事規範」修正案。 • 本公司「審計委員會組織規程」修正案。 • 本公司第二十二屆董事(含獨立董事)選舉案。 • 討論提名本公司第二十二屆董事(含獨立董事)候選人案。 • 擬解除本公司第二十二屆新任董事及其代表人競業行為之限制案。 • 通過召開本公司113年股東常會案。 • 擬處分台灣高速鐵路股份有限公司股權案。 • 通過本公司113年度金融機構短期借款總額度案。
113.05.06	董事會重要決議： • 通過本公司113年第一季合併財務報告案。 • 調整本公司第二十二屆董事(含獨立董事)候選人案。 • 更新第二十二屆新任董事及其代表人提請股東會解除競業限制內容。 ※溫室氣體盤查及查證之時程規劃報告提報董事會。
113.06.18	股東常會重要決議事項： 1. 通過承認本公司一百二十年度營業報告書及財務報表案。 2. 通過承認本公司一百二十年度虧損撥補案。 3. 本公司第二十二屆董事(含獨立董事)選舉案。 4. 通過擬解除本公司第二十二屆新任董事及其代表人競業行為之限制案。
113.06.18	董事會重要決議： • 通過推舉本公司第二十二屆董事長選舉案。
113.08.12	董事會重要決議： • 通過本公司113年第二季合併財務報告案。 • 通過本公司第六屆「薪資報酬委員會成員」委任案 • 訂定本公司「永續發展實務守則」及修正相關內部控制制度案。 • 通過本公司銀行授信額度續約案。
113.11.04	董事會重要決議： • 通過本公司113年第三季合併財務報告案。 • 通過本公司114年度稽核計畫案。

- 通過定期評估本公司經理人薪資報酬之合理性。
- 通過二十二屆董事及各功能性委員會報酬及出席車馬費等酬金。
- 通過擬處分台灣高速鐵路股份有限公司股權案。
- 通過本公司「公司章程」修訂案。
- 通過本公司銀行授信額度續約案。
- 通過本公司銀行授信額度案。
- ※溫室氣體盤查及查證之時程規劃報告提報董事會。

113.12.18 董事會重要決議：

- 通過本公司114年度營業預算案。
- 擬訂定「永續資訊管理作業規範」。
- 通過本公司銀行授信額度續約案。
- 通過本公司薪資報酬委員會第六屆第二次會議之建議事項案。

2.113年度股東常會(113.06.18)決議事項執行情形

序號	決議事項	執行情形
1	通過承認本公司一百十二年度營業報告書及財務報表案。	贊成權數佔出席股東總表決權數99.90 %，本案照原案表決通過。
2	通過承認本公司一百十二年度虧損撥補案。	贊成權數佔出席股東總表決權數99.89 %，本案照原案表決通過。
3	通過擬解除本公司第二十二屆新任董事及其代表人競業行為之限制案」。	贊成權數佔出席股東總表決權數99.89 %，本案照原案表決通過。

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

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	蔣承翰	113 年全年度	3,400	125	3,525	
	劉倩瑜					

註：非審計公費 125 仟元，係包括稅務及工商諮詢等專業服務。

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無此情形。
- (二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。
- (三) 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：無此情形。

五、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師

更 換 日 期	113.07.15		
更換原因及說明	配合資誠聯合會計師事務所之內部輪調政策		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情 況		
	主動終止委任		不適用
不再接受(繼續)委任		不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
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	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	蔣承翰、劉倩瑜
委任之日期	113.07.15
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三) 前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：無。

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

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

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形：

職稱	姓名	113 年度		當年度截至 4 月 21 日止	
		持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數	持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數
董事長	劉兆凱	0	0	0	0
董 事	東元電機（股）公司	0	0	0	0
	代表人：吳素秋(註 3)	0	0	0	0
董 事	東元電機（股）公司	0	0	0	0
	代表人：彭繼曾(註 1)	0	0	0	0
董 事	東元電機（股）公司	0	0	0	0
	代表人：劉安炳(註 1)	0	0	0	0
董 事	東元電機（股）公司	0	0	0	0
	代表人：田瑛睿(註 1)	0	0	0	0
董事代表人	邱純枝(註 2)	0	0	不適用	不適用
董事代表人	林弘祥(註 2)	0	0	不適用	不適用
董事代表人	陳國榮(註 2)	0	0	不適用	不適用
董事代表人	孫健榮(註 4)	0	0	不適用	不適用
董 事	楊世緘	0	0	0	0
獨立董事	陳海鳴(註 2)	0	0	不適用	不適用
獨立董事	陳水蓮(註 1)	0	0	0	0
獨立董事	林江亮	0	0	0	0
獨立董事	李鳳翱	0	0	0	0
總經理	田瑛睿	0	0	0	0
副總經理	孫昶星	0	0	0	0
大股東	東元電機（股）公司	0		0	0
財務部主管	孫茂綸	0	0	0	0
會計部主管	王妍麗	0	0	0	0
公司治理主管	董顯康	0	0	0	0

註1:第二十二屆全面改選，113/06/18 就任。

註2:第二十二屆全面改選，113/06/18 卸任。

註3: 法人董事吳素秋114/02/16就任。

註4: 法人董事孫健榮114/02/16解任。

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係

114年04月21日（股東名簿記載為準）

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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、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	
東元電機(股)公司	19,228,898	63.52%	0	0%	0	0%	無	無	
劉兆凱	1,177,340	3.89%	109,440	0.36%	0	0%	沈寶島	配偶	
辜世揚	652,000	2.15%	0	0%	0	0%	無	無	
冠德光電科技(股)公司	317,689	1.05%	0	0%	0	0%	無	無	
劉文豐	199,296	0.66%	0	0%	0	0%	無	無	
陳佑任	166,000	0.55%	0	0%	0	0%	無	無	
啟航投資有限公司	151,000	0.50%	0	0%	0	0%	無	無	
黃朝和	130,000	0.43%	0	0%	0	0%	無	無	
沈寶島	109,440	0.36%	1,177,340	3.89%	0	0%	劉兆凱	配偶	
鍾貴明	91,440	0.30%	0	0%	0	0%	無	無	

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日單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
冠德光電科技（股）公司	14,700,741	43.76	0	0	14,700,741	43.76
A-TEL INC.	596,925	28.19	0	0	596,925	28.19
Taian Technology Sdn. Bhd.	1,100,000	10.00	0	0	1,100,000	10.00
安悅國際(股)公司	598,403	4.90	0	0	598,403	4.90
東慧國際諮詢顧問(股)公司	725,899	5.26	0	0	725,899	5.26
安盛旅行社(股)公司	480,000	16.00	0	0	480,000	16.00

註：係公司採用權益法之長期投資。

叁、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1.敘明公司最近年度及截至年報刊印日止已發行之股份種類

114年04月21日 單位：新台幣元/股

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
69/09	10	1,500,000	15,000,000	1,500,000	15,000,000	創立		(69)園投字第 769 號
70/05	10	3,000,000	30,000,000	3,000,000	30,000,000	現金增資 15,000,000		(70)園稽字第 0619 號
70/11	10	3,720,000	37,200,000	3,720,000	37,200,000	現金增資 7,200,000		(70)園稽字第 1794 號
71/02	10	3,870,000	38,700,000	3,870,000	38,700,000		技術作價 1,500,000	(71)園稽字第 0302 號
75/08	10	5,000,000	50,000,000	5,000,000	50,000,000	盈餘轉增資 10,449,000 現金增資 851,000		(75)園稽字第 8943 號
77/02	10	9,000,000	90,000,000	9,000,000	90,000,000	盈餘轉增資 40,000,000		(77)園經字第 02008 號
77/12	10	19,000,000	190,000,000	19,000,000	190,000,000	現金增資 10,000,000 盈餘轉增資 90,000,000		(77)園經字第 16064 號
78/12	65	27,000,000	270,000,000	27,000,000	270,000,000	現金增資 80,000,000		(78)園經字第 14898 號
79/12	10	40,500,000	405,000,000	40,500,000	405,000,000	盈餘轉增資 54,000,000 資本公積轉增資 81,000,000		(79)園經字第 13227 號
80/08	10	64,800,000	648,000,000	64,800,000	648,000,000	盈餘轉增資 121,500,000 資本公積轉增資 121,500,000		(80)園經字第 10202 號
81/08	10	84,240,000	842,400,000	84,240,000	842,400,000	盈餘轉增資 129,600,000 資本公積轉增資 64,800,000		(81)園經字第 10817 號
82/11	25	101,088,000	1,010,880,000	101,088,000	1,010,880,000	現金增資 84,240,000		(82)園經字第 15400 號
	10					盈餘轉增資 42,120,000 資本公積轉增資 42,120,000		
83/09	10	106,142,400	1,061,424,000	106,142,400	1,061,424,000	資本公積轉增資 50,544,000		(83)園經字第 12111 號
84/08	10	118,879,488	1,188,794,880	118,879,488	1,188,794,880	盈餘轉增資 63,685,440 資本公積轉增資 63,685,440		(84)園商字第 12085 號
85/08	10	170,000,000	1,700,000,000	135,522,618	1,355,226,180	盈餘轉增資 83,215,650 資本公積轉增資 83,215,650		(85)園商字第 13563 號
86/12	10	170,000,000	1,700,000,000	142,478,899	1,424,788,990	盈餘轉增資 69,562,810		(86)園商字第 25251 號
87/09	10	200,000,000	2,000,000,000	158,150,989	1,581,509,890	盈餘轉增資 128,225,120 資本公積轉增資 28,495,780		(87)園商字第 022804 號
88/07	10	250,000,000	2,500,000,000	182,003,948	1,820,039,480	盈餘轉增資 208,480,903 資本公積轉增資 30,048,687		(88)園商字第 016453 號
88/11	-	250,000,000	2,500,000,000	189,894,952	1,898,949,520	公司債轉換 78,910,040		(88)園商字第 024636 號
89/01	-	250,000,000	2,500,000,000	198,699,293	1,986,992,930	公司債轉換 88,043,410		(89)園商字第 000292 號
89/03	-	250,000,000	2,500,000,000	200,095,319	2,000,953,190	公司債轉換 13,960,260		(89)園商字第 004823 號
89/07	10	420,000,000	4,200,000,000	245,882,673	2,458,826,730	盈餘轉增資 318,897,890 資本公積轉增資 120,057,200		(89)園商字第 016214 號
	-					公司債轉換 18,918,450		
89/11	-	420,000,000	4,200,000,000	245,888,715	2,458,887,150	公司債轉換 60,420		(89)園商字第 026962 號
90/09	10	420,000,000	4,200,000,000	276,978,790	2,769,787,900	盈餘轉增資 175,621,010 資本公積轉增資 135,238,800 公司債轉換 40,940		(90)園商字第 022526 號
91/09	10	420,000,000	4,200,000,000	290,827,730	2,908,277,300	資本公積轉增資 138,489,400		園商字第 0910019937 號
92/09	10	420,000,000	4,200,000,000	297,331,831	2,973,318,310	盈餘轉增資 107,931,010		園商字第 0920023311 號
	-					庫藏股註銷 42,890,000		
101/11	1.5	945,000,000	9,450,000,000	630,665,181	6,306,651,810	私募可轉換特別股		園商字第 1010036570 號
107/09	10	945,000,000	9,450,000,000	315,332,590	3,153,325,900	減資 315,332,591 股		竹商字第 1070026706 號
109/08	10	945,000,000	9,450,000,000	94,599,777	945,997,770	減資 220,732,813 股		竹商字第 1090023878 號
111/12	10	945,000,000	9,450,000,000	30,271,929	302,719,290	減資 64,327,848 股		竹商字第 1110040531 號

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股 (已上市)	14,271,928	914,728,071	945,000,000	
私募可轉換特別股	16,000,001			

2. 經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

114年04月21日（股東名簿記載為準）

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
東元電機股份有限公司	19,228,898	63.52%
劉兆凱	1,177,340	3.89%
辜世揚	652,000	2.15%
冠德光電科技股份有限公司	317,689	1.05%
劉文豐	199,296	0.66%
陳佑任	166,000	0.55%
啟航投資有限公司	151,000	0.50%
黃朝和	130,000	0.43%
沈寶島	109,440	0.36%
鍾貴明	91,440	0.30%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策：

(A) 本公司依當年度獲利狀況，應提撥百分之一至百分之十，分派員工酬勞；董監酬勞不高於百分之五。員工酬勞發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

前項員工酬勞、董監酬勞分派比例，及員工酬勞以股票或現金分派發放之決定，應由董事會以三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益。

(B) 本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之。

(1) 提繳稅款。

(2) 彌補累積虧損。

(3) 提存百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。

(4) 依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。

(5) 發放特別股股息。

(6) 餘額加計以前年度未分配盈餘為股東紅利，由董事會擬具盈餘分配案。盈餘分配案若以現金股利為之，授權董事會以特別決議分派並報告股東會。

本公司分配股利的政策，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，兼顧股東權益、平衡股利及公司長期財務規劃為原則。各年度發放前項股東紅利中現金股利之比例，以不高於百分之五十為原則，但最少不得低於百分之五。

公司無虧損時，得將法定盈餘公積及符合公司法規定之資本公積之全部或一部發給新股或現金，以法定盈餘公積發給新股或現金時，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

本公司若依前項規定，以法定盈餘公積及符合公司法規定之資本公積之全部或一部發給現金時，授權董事會以特別決議分派並於最近一次股東會報告。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：不適用。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、董事酬勞

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：請參閱本年報第52頁（三）公司股利政策及執行狀況。

2. 本期估列員工、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：本公司112年度未有盈餘分配，故未估列員工酬勞及董事酬勞。

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：無。

(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：不適用。

4. 前一年度員工、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、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司前一年度未有盈餘分配，故不適用。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形

(一) 公司債辦理情形

公 司 債 種 類		110 年度第一次 私募無擔保普通公司債
發 行 日 期		110 年 11 月 17 日
面 額		新台幣壹佰萬元
發 行 及 交 易 地 點		國內
發 行 價 格		依票面金額十足發行
總 額		新台幣壹億叁仟叁佰萬元整
利 率		年利率 2.00%
期 限		五年期 到期日：115 年 11 月 17 日
保 證 機 構		無
受 託 人		無
承 銷 機 構		無
簽 證 律 師		無
簽 證 會 計 師		無
償 還 方 法		自發行日起屆滿五年到期一次償還本金
未償還本金		新台幣壹億叁仟叁佰萬元整
贖回或提前清償之條款		本公司債自發行日起，滿三年後，本公司隨時得以每張票面金額強制提前買回，本公司債之債權人不得有異議。
限 制 條 款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	無
	發行辦法	請參閱本年報第 57 頁
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		
交換標的委託保管機構名稱		

（二）公司債發行辦法

東訊股份有限公司 110 年度第一次私募無擔保普通公司債發行辦法

董事會決議日期：110 年 11 月 03 日

- 一、債券名稱：東訊股份有限公司(以下簡稱「本公司」) 110 年度第一次私募無擔保普通公司債（以下稱「本公司債」）。
- 二、發行總額：本公司債發行總額為新台幣壹億叁仟叁佰萬元整。
- 三、票面金額：本公司債之每張票面金額為新台幣壹佰萬元壹種。
- 四、發行價格：依票面金額之 100%發行。
- 五、發行期限：本公司債發行期間為五年期，自民國 110 年 11 月 17 日發行，至民國 115 年 11 月 17 日到期。
- 六、票面利率：本公司債之票面利率為固定年利率 2%。
- 七、還本方式：本公司債自發行日起到期一次還本。
- 八、買回權：本公司債自發行日起，滿三年後，本公司隨時得以每張票面金額強制提前買回，本公司債之債權人不得有異議。本公司將於本公司債強制買回前 10 日以書面或其他方式通知本公司債債權人買回公司債及買回金額，公司債買回金額係按債券面額計算並加計利息。
- 九、計付息方式：本公司債自發行日起依票面利率，每年單利計付息乙次。每壹佰萬元債券付息至元為止，元以下四捨五入。本公司債還本付息日如為付款地銀行業停止營業日時，則於停止營業日之次一營業日給付本息，且不另付利息。
- 十、債券形式：本公司債採無實體發行，並洽台灣集中保管結算所股份有限公司登錄。
- 十一、還本付息代理機構：本公司債委託華南銀行城東分行代理還本付息事宜。
- 十二、通知方式：有關本公司債應通知債權人之事項，依法令規定辦理。

三、特別股辦理情形

(一) 特別股辦理情形

項目		發行日期	101 年 11 月 1 日 (私募甲種可轉換特別股)
面 額			10
發行價格			1.5
股 數(註 1)			16,000,001
總 額(註 2)			24,000,001
權利義務事項	股息及紅利之分派		年利率 3%，依發行價格計算
	剩餘財產之分派		同普通股
	表決權之行使		有表決權
	其他		無
流通在外特別股	收回或轉換數額		0
	未收回或轉換餘額		16,000,001
	收回或轉換條款		請參閱本年報第 56~57 頁
每股市價			不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換或認股金額		無
	發行及轉換或認股辦法		請參閱本年報第 56~57 頁
發行條件對特別股股東權益影響、股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響			特別股未轉換成普通股前，盈餘需優先分派特別股股息後，方得分派普通股股息；若特別股轉換成普通股，普通股股東之每股盈餘將被稀釋，稀釋程度將視轉換成普通股之股數而定。

註1:111年11月辦理減資後之股數。

註2:111年11月辦理減資後之總額。

(二) 特別股發行及轉換辦法

東訊股份有限公司 101 年第一次辦理私募發行 甲種可轉換特別股發行及轉換辦法

一、特別股名稱

東訊股份有限公司(以下簡稱「本公司」)甲種可轉換特別股(以下稱「本特別股」)。

二、發行目的

改善財務結構及充實營運資金，以因應未來經濟情勢變化、業務成長所需及提高公司競爭力。

三、發行方式

依證券交易法第 43 條之 6~8，採私募方式發行。

四、發行總額

發行總額為 333,333,350 股，每股面額新台幣 10 元，總額(面額)為新台幣 3,333,333,500 元，實收總金額為新台幣 500,000,025 元。

五、發行價格

每股發行價格為新台幣 1.5 元。

六、發行日期

中華民國(以下同)101 年 11 月 1 日發行(以下簡稱「發行日」)。

七、發行期間

發行期間五年，自民國 101 年 11 月 1 日發行，至 106 年 10 月 31 日到期(以下簡稱「到期日」)。

八、股息

(一) 本特別股股息率訂為年利率 3%，依發行價格計算。

(二) 本特別股股息不得累積。

(三) 本公司每一會計年度決算如有盈餘，於依法完納一切稅捐及財務會計準則調整並彌補以往年度虧損及提列法定盈餘公積後，於分派股息予普通股股東前，應優先發放本特別股當年度應分派之股息。

(四) 於領取特別股股息年度，除該年度普通股所配發之股利高於面額之 3%時，特別股得就超過部分與普通股按 1 股甲種特別股折算為相當 1 股普通股之比例，參加分配外，於轉換前不得再參加普通股盈餘或資本公積分派。

(五) 本特別股股息每年以現金一次發放，於每年股東常會承認財務報表後，由本公司董事會訂定基準日支付前一年度應發放之股息，各年度股息按當年度實際發行日數計算發放之。

(六) 本特別股於各年度分派股息除權(息)基準日前轉換成普通股者不得參與分派當年度之特別股股息，但得參與普通股盈餘或資本公積分派。

九、轉換標的

本公司新發行之普通股。

十、轉換期間

自本特別股發行滿二年之翌日起，除本公司停止過戶期間或依法令不得行使轉換權之期間外，本特別股股東得請求本公司依轉換比例將其所持有之甲種特別股轉換成普通股。轉換後普通股之權利義務，除法令另有規定外，應與普通股股東相同。

十一、 轉換比例

持有本特別股之股東，除依法暫停過戶期間外，得於轉換期間內請求本公司將其所持有之甲種特別股，依一股換一股之比例轉換成本公司新發行之普通股。

十二、 請求轉換程序

本特別股股東得依下列二方式請求轉換：

(一) 透過集保公司以帳簿劃撥方式辦理轉換

本特別股股東於本特別股上市(櫃)交易後，得至證券商填具「轉換特別股帳簿劃撥轉換/贖回申請書」(註明申請轉換)，由交易券商向集保公司提出申請，集保公司於接受申請後送交本公司股務代理機構，於送達時即生轉換之效力，且不得申請撤銷，並於送達後五個營業日內完成轉換手續，由本公司直接將轉換之權利證書撥入原股東之證券集中保管帳戶。

(二) 透過本公司股務代理機構直接進行轉換

本特別股股東於請求轉換時，應備妥蓋有原留印鑑之「轉換申請書」，並檢同本特別股股票正本向本公司股務代理機構提出，於送達時即生轉換之效力，且不得申請撤銷。本公司股務代理機構受理轉換之申請後，除應登載於股東名簿外，並於受理轉換請求日後之五個營業日內交付權利證書。

十三、 權利證書之調整

本特別股發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時(含盈餘轉增資、資本公積轉增資、員工紅利轉增資、公司合併、股票分割及減資等；但不含轉換公司債與可轉換特別股換發股份或本公司因賦予他人之轉換權或認購權之執行而發行之普通股)，對於登載於股東名簿之權利證書持有人，本公司將按普通股股份調整比率於基準日之翌日起二十日內加發或收回其權利證書。

十四、 本特別股之公開發行申請

本特別股於發行時暫不上市交易，依發行人集與發行有價證券處理準則第 68 條規定，自本特別股交付日起滿三年後，本公司董事會得視市場狀況於適當時機，依規定完成補辦公開發行程序後，依法向台灣證券交易所申請本特別股上市買賣。

十五、 轉換後之權利義務

本特別股股東於請求轉換生效後至換發普通股交付日之前一營業日止，其權利義務，除法令另有規定外，與本公司普通股股東相同。

十六、 其他權利

(一) 本特別股股東於普通股股東會有表決權、有選舉董事之權利及有被選舉為董事之權利。

(二) 公司以現金發行新股時，特別股股東與普通股股東有相同之優先認股權。

(三) 雙方同意按發行價格收回未轉換之特別股。

(四) 但因法令規定或客觀因素未能收回特別股時，自發行期滿後未收回之特別股股利改採”年利率 3%且得累積”以實際延展期間計算給付。

十七、 發行及轉換辦法之修正

本辦法如因相關法令或本公司章程有任何修正時，除有損及本特別股股東之權利應經特別股股東會決議外，本公司得經董事會決議後，就本發行及轉換辦法為修正並公告之。

十八、 本特別股發行及轉換辦法如有未盡事宜，悉依相關法令辦理之。

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、資金運用計畫執行情形

（一）計畫內容：詳本年報第91~92頁。

（二）執行情形：詳本年報第91~92頁。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 業務之主要內容

- (1). 集中式用戶交換機 (CRCS)
- (2). 通訊網路系統
- (3). 數據通訊網路
- (4). 用戶用交換系統 (PABX)
- (5). 無線通訊裝備
- (6). 光纖、光纜及其組件
- (7). 專業用微電腦及其週邊設備
- (8). 交換式直流電源供應設備
- (9). 微波通訊設備
- (10). 航太通訊和控制系統
- (11). 軌道車輛通訊設備、儀控設備
- (12). 通信線路用戶端測試器材、複合型端子板、保安器、電話用戶迴路遙測介面隔離器、線路設施安全監控管理系統。
- (13). 網路電話 (IP Phone)
- (14). 行動寬頻通訊設備
- (15). 智慧家庭系統
- (16). 雲端智能家居監控系統
- (17). 智慧機電健康管理系統
- (18). 智慧機電各式傳感器
- (19). ESG-Ready 管理平台

以上各項目及其週邊設備之研究發展、設計、製造、銷售、推廣及售後服務。

2. 營業比重

項目	113年度佔營業額比重(%)
商務通訊系統	60.4%
智慧機電系列及其他	17.9%
行動通訊商品(買賣)	0%
光纜及光通訊元件	21.7%

3. 公司目前之商品（服務）項目及計畫開發之新商品（服務）

(1). 本公司目前商品（服務）項目

- 商務交換機系統已整合數位與 IP 網路交換機，並提供行動分機 APP、IP 網、固網及影像通訊。數位與 IP 網路交換機涵蓋 20 門至 1000 門全系列完整商品，充分滿足企業用戶在語音通訊、IP 網路通訊以及整合應用的需求。
- 東訊智慧監控系列產品包含：混合型高清監控系統、網路型智能辨識監控系統、智慧監控安全整合管理系統，可以在商辦、住宅使用，也可以在特殊案場運用，產品搭配，隨心所欲，並可與商務交換機系統整合一站搞定，系統整合解決方案持續推出。
- e-Home 智慧家庭系統運用最新行動通訊與網路雲端技術，為使用者提供安全、便利、舒適的高品質智能家居產品。具備可視對講、安防告警、訊息發佈、智能家居、物業功能等功能，並可使用智慧手機 APP 做行動對講與監控及家居設施情境控制。
- Smart Bell 智慧門鈴提供即時監控住家門戶狀況，不管在任何地方都能隨時接收訪客門鈴，並隨時監測門戶狀況，當有異常時立即啟動錄影功能，並及時提供影像通知住戶注意門戶安全。
- Video Conference 影音會議設備可提供即時同步影像聲音給各方與會者，讓使用者在視訊會議中有如親臨現場，尤其疫情期間，遠距上班遠距視訊更為需要，可大為提升會議效率。
- 智慧機電產品讓客戶利用各類偵測設備（振動規、溫度規、電表等）對馬達、風機、水泵、電梯..等各類機電設施做運作狀況之監控檢測，並提供運作狀況資料，也適時提出設備保養與檢修通知，以確保各項設施能保持最佳運作情況。
- 智慧傳感器各系列產品外型輕巧、安裝容易、操作簡易可立即獲取設施運作資料。
- 東訊公司推出工廠無人巡檢解決方案，可大幅改善人工巡檢作業。在工廠中所有受檢設備上安裝無線智慧傳感器，無論受檢設備數量多少，自動量測，定時同步回報，除了改善人工作業外，並可避免 a) 正確性，b) 工安等兩項缺點外，更為工廠立刻帶來智能自動元素，為最快進入工業 4.0 的途徑。
- 針對經濟部能源局要求工廠高耗能之冰水機與空壓機群組能源效率申報：
各工廠須於 111 年間設置必要之裝置，可進行每小時量測並記錄，並應於 112 年起逐年申報前一年度冰水機群組系統與壓縮空氣系統之能源效率。針對能源局要求，東訊推出 CEm 機電設備能耗與能效管理系統，協助工廠符合能源申報並獲得減省電費效益。
在企業電費高漲的壓力下，適時推出能源管理系統（EMS），獨一無二的設備用電浪費偵測功能，在 2-4 周內即完成辨識劣化老化設備及其浪費的用電量，協助客戶立即決策更換或修理相關設備，達到立即節能省電的要求。
- MHEW (Machine Health & Electricity Waste management) 馬達健康及用電浪費管理：VB-800ML (金保鑣) 振動測量規以振動高科技估算馬達系統 (馬達+負載) 用電浪費 %，協助工廠管理者執行用電浪費控管，是工廠節電減排，降低「無形成本」的新方法。

(2). 本公司計畫開發之新商品（服務）

- MEKT 數位話機行動轉換盒
- MOCET 小型融合式主機
- 碳足跡(Carbon footprint)盤查系統
- e-Home 6.0 智慧家庭系統

產業概況

1. 產業之現況與發展

近年來物聯網的發展趨勢強勁，以智慧型手機為主的行動通訊產業，產品的移動性（Mobility）及 APP 已為產品規劃中不可或缺的基本元素，現今已成熟的 4G/5G 技術已帶動了各種應用服務及相關行動寬頻、雲端應用、以及智慧家庭、工業 4.0 等重要市場的商機及應用。

本公司新產品的開發，運用物聯網(IoT)技術，尖端資訊，通信技術，針對工廠內之機電設備提供全智慧型的健康管理平台，及測振、測溫、測電等感測元件的研製。通過網路，可與智發與控制作業均可做到即時，雙向且互動，可為工廠業主帶來最新世代維修，運營自動化的效益。

針對智能家居產品的研製，基於家庭對於安防及自動化的需要，投入各型智慧影像門鈴與智慧家庭照護系統；並隨著家庭網路產品成功安裝於個案場，對營收之貢獻亦成長。

互聯網(IoT)近乎全球的覆蓋範圍以及智慧型手機及行動終端裝置的大量普及，無線網路的廣泛覆蓋，以及其他互聯網技術的應用與線上支付技術、商品數位化技術的蓬勃興起，皆是因互聯網興起影響到人類生活的各方面，互聯網帶來了全新的生活方式與通路模式。

企業追求並確保內部通訊與對外溝通的資訊網路安全，而消費者個人資料保密意識提高，將是未來產品資安重點與必備功能需求，我們的融合式行動網路接入系統具有雙層登錄認證功能，可以確保消費者與企業的資訊安全無虞。

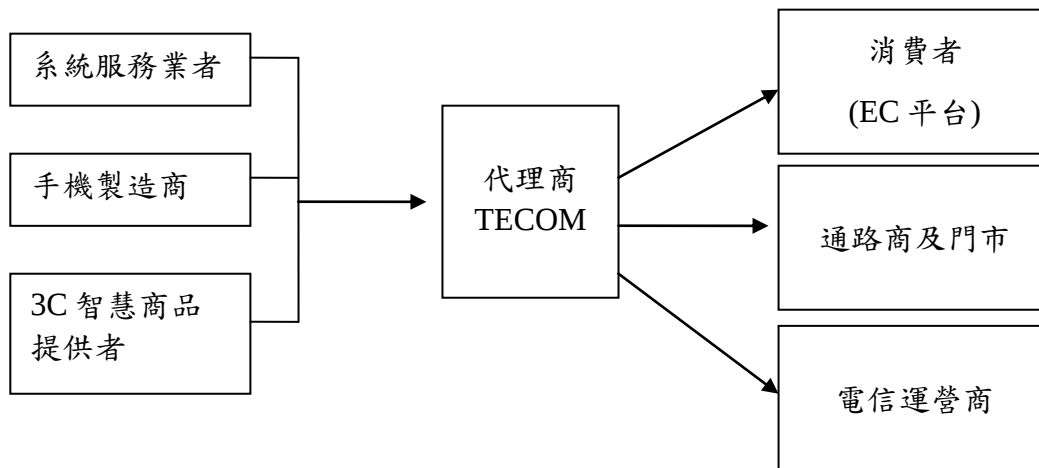
至於營運績效提升方面，為能達到降低營運成本、提升營運競爭力，導入 ODM 設計及與 EMS 專業製造廠強力結合的優勢，提升整體競爭力及客戶滿意度，達成公司營運獲利的目標。

2. 產業上、中、下游之關聯性

(1) 本公司業務主要為網路通訊、智能家居及智慧機電等相關產品及設備之設計及製造，屬於產業鏈之中游廠商。其上、中、下游之關係如下：

上游	半導體 IC 設計 晶片製造 記憶體	PCB 版 被動元件 天線	電源供應器 機構件 包裝材料 連接器
中游	網路通訊、智能家居及智慧機電等產品研發製造		
下游	網路設備供應商 系統整合廠商	經銷通路商	電信營運商

(2)通訊產業上、中、下游之關聯性:



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1).雲端與行動裝置

雲端、物聯網、與行動裝置的應用持續成為世界科技發展的趨勢，預期企業未來的應用與建置，也將投入更多資源到這波趨勢的各種相關服務中。有鑑於此，瞄準行動化寬頻架構下，運用結合雲端的創新功能，開發雲端行動總機系統與服務，以及融合式網路接入系統，結合行動內網及企業既有的固網寬頻網路，提供低資費的行動上網、安全的內部資料存取、及網路應用服務，可大幅度降低企業整體行動上網費用的支出，有效降低企業營運成本。

(2)工業 4.0 帶動智慧工廠興起

工業 4.0 的浪潮下，企業與政府正共同努力，持續朝數位轉型的方向前進。結合物聯網、機器人、感測技術、數據分析的智慧工廠一一成立，延伸到「智慧物流」、「智慧服務」，帶動產業升級。智慧工廠是趨勢，包含幾個特點：

- 增設感應器裝設在工廠內所有設備、物料、半成品、成品。
- 大量使用機器人自動化生產，結合 IT 進行即時品質監控以提高效能、穩定品質。
- 全面自動量測（AOI、ATE、機器手臂等）進行細微的校準調整，也可以因應訂單的改變即時製造產品。
- 利用現場監控系統，採集大量生產設備及產品資料，傳送到雲端伺服器，透過 BigData 分析，提高決策的正確度。
- 累積大量消費者數據，分析瞭解客戶習性、預測客戶需求，商業模式從 B2C 走向以客戶需求為起點，「多樣少量」C2B 的客製化生產與銷售，讓客戶回流。

工業 4.0 的發展影響是長遠的，為因應快速變化的市場，許多企業選擇將製造工廠設置在靠近客戶的地方，可以挖掘更多需求，即時作出反應、提供客戶所需要的服務。因市場對生產線的彈性需求大增，如何掌控各機器設備的狀況讓生產流程更加順暢、快速是企業在轉型智慧工廠時，必須思考的問題。因此對於智慧機電監控系統設備需求將會逐年增加，以確保工廠機器設備之穩定性足以支援工廠自動化生產。

(二) 技術及研發概況

1. 最近年度、114年3月31日止投入之研發費用及114年度預計投入之費用

單位：新台幣仟元

年度	113年度	截至114年3月31日止	114年預計研發費用
研發費用	70,877	17,621	79,791

由於公司研發實力獲得國際電信大廠的肯定，透過客戶支付部分的產品研發費用，除能達到費用精實的目的外，也提高新開發案成功的機率，達到公司與客戶win-win的目標。

2. 開發成功之技術或產品

本公司自民國六十九年創始以來，即專注於研究開發，研發基地遍佈海峽兩岸，工程師平均有十年以上的電信與網通產品開發經驗，在國內而言領先群儕，更是公司得以持續成長的主要動力來源。

公司主要以研發暨製造全系列之「商用數位通訊系統產品、e-Home System、有線、無線通訊傳輸系統設備、語音傳輸系統設備、整合接取設備及光纖傳輸系統設備」等專業級之通訊設備為主，是台灣唯一整合語音通訊、網路通訊、無線通訊、光通訊及行動通訊服務之公司。

本公司各項產品曾獲得國內外專業機構及客戶的認可，榮獲的獎項包括：UMA 室內基地台榮獲“科學園區創新產品獎”、e-Home 系統榮獲“科學園區創新產品獎”及“國家精品獎”、智慧型 IP 交換機 IG6600 再度榮獲“CES2011 Innovation Award”及“科學園區創新產品獎”、國內第一台 iPad Docking Phone 獲得 Apple MFi “Made for iPad” 認證、榮獲日本通訊大廠 OKI 頒發“2013 年最佳供應商獎”等。

因應世界潮流，也推出整合語音、數據、影像及行動通訊的產品，主要產品則包含寬頻通訊產品、工業 4.0 智慧機電產品、智慧手機商務通訊系統、4G LTE Small Cell、雲端智慧型服務網關、雲端智慧影像門鈴及智能家居系統... 等設備。

本公司所研發的新產品工廠「無人巡檢」方案，是在工廠巡檢作業上使用人工智慧與機器學習，運算受檢設備在振動及溫度領域的健康指數 (Hx)，全自動提供精準告警與預知維護時程，大幅度加強傳統「人工巡檢」的不足。無人巡檢方案所使用的傳感器，內建計算模組 (MCU)，利用機器學習 (ML) 與人工智慧 (AI) 運算法，取得受檢電機正常運轉時的振動中位值，以此為健康基準，再以加權運算取得該電機健康指數，分為九級 (H9 健康最佳，H1 健康最差)，精準表達預警，告警狀態，為市場獨有，重大創新。在各級健康指數下，準確地建議預知維護時程，避免「過度保養」成本，由傳統「預防 (Preventive) 保養」進化為「預知 (Predictive) 保養」。

ESG 認知日趨普遍、各地政府規定，加上各行各業供應鏈要求，企業必須建立 ESG 能力。東訊公司領先推出 ESG-Ready 管理平台，協助企業快速建立完整的 ESG 能力。

東訊 ESG-Ready 方案設計全面模組化，可以提供企業自由選擇在哪一個時點部署當下所需的功能，一步一步建立 ESG 能力，達成最佳投資。

ESG-Ready 管理平台包含四大功能軟體模組均為達成各項 ESG 目標的工具，四大功能模組為：

- | | |
|--|-------------|
| 1.CNm (Carbon Neutral management) | 溫室氣體盤查 |
| 2.EMS (Energy Management System) | 用電管理 |
| 3.CEm (Consumption Efficiency management) | 高耗設備能效管理 |
| 4.MHEW (Machine Health & Electricity Waste management) | 馬達健康及用電浪費管理 |

(三) 長、短期業務發展計畫

1. 主要業務發展方向

身為高科技的通信系統設備製造商，東訊公司仍堅持持續往前的腳步，為客戶提供創新應用的加值服務是我們的企業使命，本公司除持續利用「多網合一」已建立之良好基礎外，已持續推出新一代雲端服務家庭網關、智能家居及智能監控等產品，提升家庭用戶居家安全及自動化的環境，以加強客戶滿意及追求品質第一的態度，力求強化既有客戶關係，並優化現有的客戶及產品組合。以改善營運效能、提高產能利用率，合理獲利為短期業務發展指標。

現 ESG 與 AI 應用已是全球近年的主要趨勢之一，特別「淨零減排」是各國政府針對環境法規愈加嚴格之時，也是所有企業需應對及供應鏈訂單要求符合法規，成為經營上最重要的課題之一。當然「智慧製造」仍是政府相當且持續重視的一環，故也將「智慧機械」列為產業創新政策之一。由此可知「智慧化」、「AI 化」也是產業邁向升級的重要一步。東訊公司向來走在業界的尖端，從網路傳輸服務到行動應用、從數據收集到雲端服務、從物聯網到 IIOT 等發展到 AIOT、AI 化及 Solution Base 一站式服務，為主要營運目標及發展重點，以協助產業因應政府環境法規規範及智慧製造及之 AI 化轉型及智慧化升級的目標可以加速達成。

在 ESG 認知及實踐日趨普遍、各國政府環境法規加上各行各業對供應鏈要求，企業必須建立 ESG 能力。本公司領先推出 ESG-Ready 平台協助企業快速建立完整的 ESG 能力。東訊自主研發之 ESG Ready 四大平台：EMS、AI-碳管理平台屬於管理減碳，SOM、CEM 屬於設備減碳。在此架構下，東訊推出 Solution Base 的一站式服務方案，包含了「設備減碳」、「管理減碳」功能。為助力企業邁出「淨零減排」的第一步，東訊公司已推出 AI 高科技溫室氣體盤查解決方案(AI-碳管理平台)。

近來我國社會對淨零減排，永續經營逐漸建立共識，企業瞭解並認同淨零減排是社會責任，是政令要求，也是出口訂單的條件。因此為協助企業順利完成盤查作業，東訊公司推出「AI 高科技代盤服務」，幫助企業輕鬆上手，可以解決當前溫盤的兩大疑慮：①準確性（人工失誤）②可靠性（盤查程序）。各產業工廠重型耗電設備(如冰水機與空壓機)，未達環境部能源署基準時，可謂耗電即用電浪費，動輒高達數百萬元，隨著電費不斷上漲更形嚴峻，東訊公司提供「重型設備能效參數 AI 高科技代量測服務」，測量各項參數，並運用 AI 機器學習技術，精準計算設備能效，將其與能源署公佈的標準能效值進行對比。此服務可幫助工廠掌握設備的電力浪費及額外排碳數據，為節能降本提供有力依據。

另針對工廠三大高耗電設備冰水機、空壓機及大馬達，除上述 AI 科技代量測服務外，近來政府推行碳交易，碳收費等政策，促使企業迅速引進用電管理(EMS)平台，東訊公司具備強大功能的 EMS 解決方案，可為企業提供「建置」與 EMS 用電管理「代管服務」。

靠設備高運轉效率，實際減少浪費的方法，是所謂的「設備減碳」：相較於管理方法減碳，更具實體量化效果，已漸成為節電減碳主流。高科技通常伴隨高價的取得支出，但本公司一向為本地自製研發生產，所產製商品以高 CP 值且價格親民，以達政府政策、客戶滿意、公司獲利三贏的目標。

2. 短期業務發展計畫

智慧機電：

工廠內機電設備的健康管理系統化日益重要，從資料取得的感測器(振動規)開始，本公司在此類產品的佈署上更趨全方位，從有線到無線各類感測器，再從無線提昇更高科技可機器學習藍芽無線振動-溫度感測器，使其適用於各產業各種設備的應用需求，加速提升智慧化、差異化及無人化的競爭力。為達工廠全面運維智能化，也推出智能巡檢儀以滿足各型工廠並可接入系統，與市售傳統巡檢儀更具系統化及效率化。同時可提供客製化需求服務，使工廠在智能運維，朝向全面運維智能化，本公司的 SOM 智能運維平台架構功能如下

- 1、系統類產品採物聯網三層架構: Sensor、Gateway、Cloud & Local Site。
- 2、本平台所支援各類型傳感器是可採固定式及行動式，在不改變客戶現有巡查方式下，賦予人工巡檢的數位化，提升人工巡檢的效率。對於關鍵性設備則採取固定式傳感器，提供更頻繁的數據採集，上傳到智能運維管理平台（包含地端和雲端），實時監控關鍵設備健康狀況，保持廠務及產線的正常使用，提高運營效率。
- 3、本公司亦提供支援 4G/5G/Wifi 及固定網路的智能網關，可將廠區與設備上採集的工業大數據傳送到中控中心，降低管理工作量。東訊公司 SOM 平台，有地端安全性也可雲端的效率化，皆可提供智能運維強大管理：
 - 戰情室、物聯網 APP、實時推播、數據庫、趨勢、分析診斷(選配)、告警、紀錄、行政管理及報表等。
 - 物聯網(IoT)告警實時推播，並根據健康劣化程度決定修理或更換。
 - 隨時上雲查看
 - 每月下傳管理報表
- 4、東訊公司推出新世代馬達智能巡檢儀，利用可攜式智能振動規，搭配專利智能巡檢 APP (Android 手機或平板)，量測新世代振動數據，一鍵上傳至後台巡檢資料庫即地端 SOM 平台服務，加上客戶各級人員所需的三大類報表服務，整體而言是所謂的三位一體服務。
- 5、東訊公司推出全廠馬達健康管理數據統計軟體模組，針對全工廠馬達健康狀況進行多項統計處理，主管不需進入每台馬達數據庫，從統計分析結果，便可對全工廠馬達健康狀況一目瞭然。更可從這多項統計結果，訂定工廠維保基準線及維保標準，對現有政策修正改善，從此追蹤全廠維保表現。

我國電價這一兩年已多次大漲，未來並無下降空間，安裝 EMS 更成為企業急需。要執行用電管理，必需有各種用電數據，協助企業快速辨識、更換低能效設備，同時立即採取減碳措施。對企業客戶來說，晚一天採取減碳措施，便對盈利有直接而負面的影響。達到有效管理，則需有強大管理功能的軟體，東訊推出的 EMS 具六大功能：

- 能源基線
- 用電分析
- 節能管理
- 智能化告示板
- 電力告警報表
- 手機 APP

與眾多 EMS 系統不同，採用東訊 EMS 方案，可進行第一時間節電措施，企業工廠在 2~4 週內抓出有用電浪費狀況的高耗電設備，視狀況進行修理或更換，有望迅速達到 10~15% 重大節電，完全符合客戶需求，將有利爭取市商機與份額；另東訊與其他同業不同的優勢，東訊可協助企業落實 EMS 應用，如下說明：

- 1、介紹東訊特約 ISO 50001 輔導法人專家，輔導企業如何取得 ISO 50001 驗證。
- 2、提供東元集團節電減排實施經驗。

在協助客戶建立 ESG 能力方面，東訊公司領先推出 ESG – Ready 平台協助企業快速建立完

整的 ESG 能力，在 ESG Ready 平台架構與產品方案部分，基礎管理平台包含了標準規格：可視、通訊、運算、物聯網 APP、數據庫、趨勢、分析、告警、紀錄、行政管理及報表等多項強大功能。另進階規格：人工智慧/大數據分析與減碳預測模型更為本公司領先同業的技術與產品方案。基礎平台可以整合四大 ESG 功能軟體模組，分別為：AI-碳管理平台及溫室氣體盤查(AI-DT)、EMS (Energy Management System) - 用電管理、CEm (Consumption Efficiency management) - 高耗設備能效管理、SOM (Smart Operation and Management) - 設備智能運維管理平台。其中 SOM 目前為本公司領先市場獨家技術與產品方案，以高科技取得用電浪費控管所需資訊，可以協助工廠管理者執行用電浪費及溫盤碳排控管。在電費日趨高漲的時代，推出後大獲客戶青睞及採用。客戶在 ESG 部署會有功能選擇、佈建時程及投資經費考量。東訊 ESG-Ready 方案設計全面模組化，可以提供企業自由選擇在哪一個時點佈署當下所需的功能，一步一步建立 ESG 能力，達成最佳投資，創造雙贏。

系統商品：

在 Panasonic 淡出交換機市場後，各家廠商開始搶食大餅，東訊除了原有大型系統(IP1000L、SDX500)及小型系統(SD616A)之外，將再推出中型系統(SDX500 lite)以補強產品線，同時將以 MOCET 小型 IP 總機系統，以全新品牌、全新產品線搶攻對手市場。此外為協助原有數位交換機客戶升級使用 IP 行動分機，東訊於 3 月推出新產品隨時接(MEKT)，將隨時接(MEKT)與桌上分機連接，即可實現”手機即分機”的便利功能。

此外，有鑑於監控市場的資安問題日益嚴重，東訊推出自有品牌監控產品，搭配東訊監控眼(Tecom View)專用 APP，全機含配件通過 BSMI、CE、FCC 等規範。部分機型含 AI 功能，結合東訊交換機系統後，可達到多元智能即時警報，有效提醒同時節省人力與提升效率。

在行動通訊產品部分，東訊 FG8552 工規 4G LTE 行動路由器為工業等級的設備，可於嚴苛環境下正常運作，承受溫度範圍-30~+70℃，長期與電動機車換電站合作，提供穩定的 4G 數據傳輸；此外也推出 FG8102 4G 路由器、FG8661 5G 工規路由器等多項產品，被廣泛運用在影像監控、環境監控、保全業者、智慧機電…等場域，在實體網路線不易到達的區域提供行動網路傳輸服務，可提供客戶運用於不同的案場。

產品的競爭力是提高銷售的關鍵，因此需要提升產品的技術含量、產品品質、產品功能等方面的競爭力，滿足客戶對於產品的需求。此外，開拓線上和線下銷售通路，並且積極與異業合作、參加展覽，擴大產品銷售規模，增加產品的曝光率和知名度。

售後服務對於客戶來說同樣重要，良好的售服體系能夠提升客戶的滿意度，進而增加客戶的忠誠度。因此，重視售後服務，提供專業完善的技術支持和售後服務，是銷售成功的重要保證。

3.中長期業務發展計畫

以延伸既有網路服務到行動應用、雲端、物聯網及專家系統為主要目標，發展方向包括：

◆整合應用：

- 全球通訊網路產品技術發展趨勢同步。
- 通路資源整合，提高業務人員生產力，並加強與客戶之全方位產品締結。
- 善用各領域策略夥伴能量，深耕智慧家庭服務市場，提供全方位數位生活需求。
- 整合集團資源，發揮經營綜效，發展資通訊整合服務專案拓展市場。
- 透過企業與家庭用戶市場專屬的新商品、以及滿足一般消費族群的智慧 3C 系列新商品，橫向提供多元商品選擇，縱向則加深產品的整合度，開創獨特的網通商品銷通路。

- 致力爭取代理一線品牌且有競爭力之商品，亦找尋高性價比的二、三線品牌佈局代理商業務並結合線上購物平台，創造營運效能，多管道銷售創造營收毛利讓商品多樣化、通路多元化、數位商品智能化。
- 行動通訊技術快速朝 5G 發展，東訊因應此趨勢，將漸次導入 5G 應用商品，如 IIOT、AIOT...滿足更多元智慧聯網需求。
- 透過物聯網(IOT)，5G 技術的應用更增加預知維護對工廠的效益，促進預知維護的市場需要性。

◆系統商品：

- 持續與系統營運商(中華電信、遠傳電信等)緊密合作，創造新商務營收，其中 4G 網路應用耕耘有成，再進階到 5G 應用，開拓全新市場商機。在融合式網路接入系統方面，成功結合了營運商優惠的頻寬費率與門號月租費，也提供大型企業及連鎖商家等彈性的客製化組網功能、影音串流與數據網路傳輸與智能監控等服務。此外，針對各縣市政府單位所推動智慧城市建設，包含智慧停車，智慧路口交通管控、車流監控及環保監控等提升公共服務之計劃，以 4G 及 5G 相關網路商品，如 Fusion VPN 及各種 Router 等，再搭配 AI 智能監控系列商品，積極參與競標投入建設，以獲取最佳營收與獲利。

◆智慧家居：

- **政府推動淨零碳排政策，智慧建築標章助力節能減碳**
- 在政府積極推動的淨零碳排路徑政策下，公有建築、民間住宅及廠辦大樓均已制定「建築物能效標章」規範。2024 年新版智慧建築標章評估手冊中，納入多項基本規定及鼓勵項目，協助建築物取得能效及智慧建築標章，完善建物維運管理，朝向淨零碳排目標邁進。
- 其中，「維運管理」、「安全監控」及「能源管理」是目前積極推廣的重點，相關單位已制定標準格式。社區大樓所涵蓋的機電設備（如水泵、發電機、電梯等）必須具備預測維護功能，亟需智慧機電產品的解決方案。
- 根據內政部建築研究所的規定，低碳建築標示制度自 2025 年 7 月 1 日起正式實施，其中，低碳建築等級達第四級以上者，即符合低碳建築標準，這些法規旨在降低建築物在建材生產、運輸、營建施工、更新修繕及廢棄拆除階段的碳排放量。
- 透過東訊智慧機電產品與節能方案整合，提供旋轉電機運轉的預知及診斷功能，可減少初期故障產生的耗能，大幅提升建築物節能整體效益。

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）地區及市場占有率

本公司產品的主要銷售地區為亞洲（含國內）、北美及歐洲地區。未來仍將透過市場深耕以及新產品開發等策略，開拓各區域的新客戶群，以延續此成長動能。

至於未來市場的成長性，基於e-Home智慧家庭系統、雲端智慧型服務網關及相關雲端

智慧ICT整合應用系統服務順利推出，未來相關產品的市場需求成長可期，對於公司營收及獲利成長將有顯著貢獻。

本公司銷售地區及銷貨收入，請參閱下表：

地區	113年度	
	金額	%
台灣	575,695	91.18%
美國	12,906	2.04%
其他	42,813	6.78%
合計	631,414	100.00%

市場未來之供需狀況與成長性

(1)系統商品

東訊公司長久以來持續投入系統商品的開發與銷售，在國內中小企業市場主打自我品牌，尤其並在交換總機系統領域一直保持領先地位，市佔率高達 50%以上，是國內市場第一品牌。

隨著通訊網路 IP 化，智慧型手機、各種網路型軟、硬體也更為普及，提供更便利、節費的服務，傳統固網電話只能提供語音應用，顯然已不符全球 IP 化的時代潮流。

預估我國現有 100 多萬家企業用戶中，仍有高達 70%以上的企業用戶都還在使用傳統數位交換總機。然而，隨著 5G 時代的降臨，企業用戶透過汰舊換新以提升到 IP 網路交換總機的意願已逐年提升，因而，形成企業端通訊系統新的藍海市場，若再加上雲端多樣化增值應用服務的加持，將會加速企業採用最先新進雲端聯網總機系統，以迎合時代潮流快速之演進。

東訊交換總機系統除了傳統數位交換機外，還提供先進 IP 網路交換機，融合行動網、IP 網、固網及影像通訊，全系列完整的交換機系統商品，充分滿足企業用戶在語音通訊、IP 網路通訊以及整合應用的需求。此外，總機系統雲端增值服務平台方案，更能展現前瞻視野，充分迎合與滿足現代企業對雲端聯網總機系統的需求。

(2)智慧家居

目前市場每年平均 9 萬戶新推案，東訊 ehome 對講設備市佔率將近 30%，將以這基礎，整合各項機電弱電系統，打造雲端智慧社區系統，包含雲端對講、雲端中央監控系統、雲端物業..等，廣泛用於每個社區及建築物。

在政府 2050 淨零碳排路徑規劃中，降低建築產業的碳排放與耗能是達成淨零排放的必要措施。根據行政院國家永續發展委員會的資料，臺灣 2050 淨零排放路徑將以「能源轉型」、「產業轉型」、「生活轉型」、「社會轉型」等四大轉型為基礎，並輔以「科技研發」及「氣候法制」兩大治理基礎。此外，政府還制定了十二項關鍵戰略，涵蓋能源、產業及生活轉型政策，以促進綠色成長。

根據內政部建築研究所的資料，2024 年版「建築能效評估手冊（BERS）」自 2025 年 7 月 1 日起正式實施。低碳建築標示等級依據建築物全生命週期碳足跡評估，這些法規旨在降低建築物在建材生產、運輸、營建施工、更新修繕及廢棄拆除階段的碳排放量

東訊建構的「智慧好宅大平台」(IBMS, Integrated Building Management System)，不僅將門禁、監視、中央監控系統與對講系統四大項進行透通性整合，還納入了能源管理功能，包括用電管理及碳排放計算。這些功能從安全、健康、節能、管理四大面向協助業主實現建築物智慧化。

(3)智慧機電

針對各行業領先者且具多廠區的企業，提供工廠「無人巡檢智能運維方案」，是在工廠巡檢作業上使用人工智慧與機器學習，運算受檢設備在振動及溫度領域的健康指數(Hx)，全自動提供精準告警與預知維護時程，大幅度加強傳統「人工巡檢」的不足。但為全面性達成工廠全面運維智能化，推出智能巡檢儀並可接入地端系統，以滿足各型工廠各型馬達均納入管理的需求，因此客戶可加速體驗東訊公司強大且全面的運維智能化的系統平台，提供彈性化選擇需要的報表，採月租收費，客戶可輕鬆取的所要的報表，讓其各階人員均可取得所需的不同的報表。

因應客戶在智能運維上的特殊需求，接受各種客製化研究開發，除滿足客戶外亦可成為標準化產品，擴大打擊面，提供更多面向的服務。例如電(扶)梯智能健康巡檢儀、機械手臂振動量測預知告警…等。

推廣已建置「MHm-P/MHEW/SOM」等有線及無線的設備智能運維管理系統平台客戶，增購數據統計軟體模組且無縫升級，在短時間內，全廠數百台馬達所產生的數據量可觀，適合進行統計分析，依統計結果，訂定工廠維保基準線及維保標準，對現有政策修正改善，從此追蹤全廠維保表現。

持續推動東元馬達加裝振動規成為智慧馬達，以協助其全球競爭力提昇，並積極拓展美國、澳洲、東南亞及大陸等海外機電設備維保市場。

加強爭取北捷各項相關振動溫度用電量測(車廂、手扶梯、風機、車軸…)之標案，做為重要指標性客戶，藉由成功案例積極拓展所有軌道公司之測振測溫測電業務。因已在北捷成功導入 MHm-P 智慧機電健康管理系統，此系統可應用於北捷各單位資料收集後之系統應用，強化對北捷多項業務之黏著度。同時也會將此經驗推廣至所有軌道交通產業。

強力持續推動 AI 高科技溫室氣體盤查解決方案(AI-碳管理平台)給大型公司企業，除公司總部本身其對上下游供應鏈逐漸有「溫盤」認證要求，所以溫盤作業需求與執行。將延伸擴大至上市櫃分公司及其供應鏈。特別對於出口到歐美地區為主要的公司，溫室氣體盤查工具與管理平台更是有極大的需求，衍生的商機無限且持續成長。東訊公司的 AI-碳管理平台是以 AI 訴求及作法，且新一代功能是以「管理」為基礎，並已獲得經濟部採用，為 25,000 家中小企業指定的管理平台。目前是平台是屬於範疇一及二，已規劃在 2025 Q1 完成碳足跡納入平台亦即可進入範疇三，可滿足更多客戶。東訊公司之 AI-碳管理平台包含以下兩項：

1、AI-DT 數位盤查工具

利用 AI 辨認技術，自動掃描排放發票及收據，取得數位數據 (Digital Data)。

內建「盤查清冊自動產生」之軟體，將辨識取得之數位數據自動編排，製成符合法規之溫盤清冊。

2、AI-碳管理平台

依照溫盤清冊數據，設定減排目標，制定管理改善方案，追蹤實施成效。

五大功能如下：

- 智能排放告示板
- 多區域排放管理

- 總清冊彙整
- 告警報表
- 手機 APP

上述完全符合客戶需求，我們的目的是協助客戶輕鬆應對日益嚴苛的環境法規，並簡化盤查流程，大幅提高 效率及準確度。於此將大大有利爭取市商機與份額。除了銷售外，同時也提供 AI 高科技代盤服務，協助企業順利完成盤查作業。

環境部能源署針對重型耗電設備(如冰水機與空壓機)有一定門檻要求及查核制度的規範，東訊公司針對大型工廠將提供「重型設備能效參數 AI 高科技代量測服務」，測量各項參數，並運用 AI 機器學習技術，精準計算設備能效，將其與能源署公佈的標準能效值進行對比。此服務可幫助各工廠掌握設備的電力浪費及額外排碳數據，為節能降本提供有力依據。

在淨零減排 ESG 浪潮下，全球已有136個國家宣示 2050 年 淨零排放。為達此目標，世界一流品牌相繼要求供應鏈達到碳中和。 本公司 ESG Ready 相關產品所做的獨特解決方案一是設備健康減排二是管理調度減排，已陸續獲得政府機關使用認證及各產業指標性客戶採用，後續本公司也可開拓更多的市場及客戶。基於此，本公司業已投入相當多的資源在淨零減排的解決方案，下一步將盡速爭取「用電節能管理技術顧問服務」(ESCO)的營業項目，邁向產品技術解決方案銷售外的更高層次的顧問服務，雙管齊下提供更多、更優、更全面的服務，爭取更多的客戶認同及使用東訊公司產品及服務，此舉當然包含政府相關機關的合作，這將使東訊公司在「淨零減排」領域邁入一個新的里程碑。

2.競爭利基

近年來積極投入於新一代智能家居產品的研製及”智慧建築”社區應用，運用感測器連結雲端平台，快速建立並掌握相關用電、用水資源、及環境監控，開發出符合市場需求的節能方案，以滿足建築物淨零碳排的趨勢，未來仍將透過市場深耕以及新產品開發等策略，開拓各區域的新客戶群，以延續此成長動能。

至於未來市場的成長性，基於智慧機電、雲端智慧影像門鈴、全網型智慧家庭系統、雲端智慧型服務網關及相關雲端智慧ICT整合應用系統服務順利推出下，未來相關產品的市場需求成長可期，對於公司營收及獲利成長將有顯著貢獻。

3.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1).有利因素

- A、 持續投入新一代通訊技術之研發，提供客戶高品質的差異化服務，建立長久且穩定之夥伴關係。
- B、 本公司持續倡導之"多網合一"通訊技術及產品已成市場主流趨勢之一，產品已獲主流電信運營商採用，隨著新的應用產品持續推出，持續為公司帶來成長動能。
- C、 領先業界推出符合市場需求的全網型智慧家庭系統，除傳統的產品功能外，整合安全控制及自動化的需求，並掌握未來行動通訊服務，市場潛力無窮。
- D、 整合寬頻網路、無線網路電話及相關存取技術，開發完成無線區域網路語音通信系統，齊全的產品線，對產品競爭力之提升頗為顯著。

- E、隨著工業物聯網漸趨盛行，本公司推出的各式MEMS振動規產品已取得市場先機並大量出貨，將繼續深耕並擴大領先優勢。
- F、除一般3C商品銷售外加上引進智能、個人及家庭整合之數位化商品...等，便於個人及家庭商品同步推廣、配合多元通路之經營模式。
- G、ESG趨勢浪潮下，有利本公司 ESG Ready產品推動與銷售。

(2).不利因素

- A、目前製造生產基地的人工成本不斷提升，成本增加不易轉嫁，造成營業利潤率偏低。
- B、近年來中國大陸設備供應商技術快速提昇，且不斷削價競爭，對產品的售價造成相當的影響。
- C、產業日趨競爭另外大陸中小型網路通訊廠商的強力競爭導致毛利率逐漸壓縮。
- D、台灣網路通訊產業軟體人才不足。
- E、智慧型手機已飽和，消費者換機年限變長，單價兩極化，經營風險提高且競爭激烈，毛利率低且提升不易。

(3).因應對策

- A、創造產品的差異性服務，避免降價以求的紅海競爭策略。
- B、商品多樣、擴大營收獨家代理及透過精細的營運分析，細算各商品的成本結構降低營運成本，運用低成本優勢擴大市場市佔率，以維持穩健獲利。
- C、積極發展多元化的雲端智慧互聯網與物聯網的ICT整合應用服務產品及平台，提高客戶採用機會，加速市場成熟。
- D、更精準的區隔市場用戶/企業需求，針對目標客戶群的需求，發展多元化的網路應用服務。
- E、積極佈局5G市場，開拓5G相關商品取得市場優勢。
- F、ESG Ready 相關模組方案精進與優化，提供更全面更完整的方案，協助客戶建立 ESG 能力。
- G、節能減碳，數位資產，碳權交易長期發展之商機發掘與經營。

(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

(1). 寬頻通訊產品主要用途

產品類別	用途
光纖網路接取設備	光纖網路用戶端設備用於利用光轉電之技術來接收高速數據之傳送
4G VoLTE開道器	家用設備整合行動數據、語音、無線等功能來提供各種加價型應用
LTE小型基地台	小型的行動網路類局端設備可供手機用戶撥打語音話務及行動上網等用途

(2). 商務通訊系統

目前世界各國的公司行號，普遍具有自己的電話系統，此泛稱為“用戶端交換系統”，而其中根據系統的大小，又可分為“電子交換機”及“商務電話系統”，其中商務電話系統的需求量約佔整個用戶端交換系統市場的80%。基本上用戶交換系統不但滿足了各用戶外在通訊的需要，同時由於具備多項特殊功能，如呼叫、內線通話、會談，所以也滿足一般企業對內部通訊的需要。隨著Internet與行動通訊之全球普及化，多網服務之需求與日俱增，提供多網合一：結合語音、數據、網路監控、及行動通訊的多功能平台系統，並提供傳統電話、網路電話與閘道器的新一代超級IP融合式商務電話系統，以迎合IP網路通訊之世界潮流。本公司產品線齊全，包括各種容量大小之數位、類比、網路融合為一之交換系統。

新一代之電信藉由雲端技術與成熟環境快速興起，並可提供新式多樣加值功能與電信服務。目前網路電話系統已被公認為三大語音網路系統之一，與固網電話系統和移動電話系統分庭抗禮。因應智慧型手機及平板電腦的快速成長，本公司已開發出新世代通訊系統結合網路交換機（IP-PBX，可擴充至1000門）、網路電話機、智慧型手機App，智慧手機商務通訊系統（Smartphone Business Communication System），以及雲端行動總機系統，全力開拓中小型企業市場。

(3). 智慧家庭系統

近年來在行動數位浪潮與智慧連網環境催化之下，消費者對智慧家庭系統的需求已逐漸成型，由先前的門禁對講與安防告警逐漸擴展到能源管理、家庭自動化、健康照護與結合行動通訊設備等四大領域。

本公司為增加智慧家庭系統的競爭力，拉大與競爭者的距離，故推出世界首屈一指之全網型e-Home智慧家庭系統，提供監視系統、網路服務、門禁系統、影像對講、智能控制、及智慧型手機App等功能，提供現代化家庭更便利的生活，成為此類產品的領導廠商，在國內及大陸的建商市場已取得相當顯著的成果。因雲端影像服務已被廣泛採用，亦增加雲端智慧影像門鈴產品，提供家庭用戶另一道安全防護。

2019年10月本公司智慧家庭系統產品通過“台灣智慧建築協會”認證，取得“智慧建材標章”，此認證標章是對產品功能與品質的正面肯定，並對政府單位目前積極推動的“社會住宅”標案具有明顯競標優勢。

東訊公司為因應市場的變化，2022年更投入更多研發人力於「智慧建築規劃設計」，產品整合智慧建築八大指標項目，並結合室內對講機的開發，強勢推出首創功能，「東訊智慧好宅大平台IBMS」。「東訊智慧好宅大平台IBMS」擁有七大特色：(一)整合門禁、中央監控系統於同一平台，不用分別管理每一套子系統。(二)儀錶板設計管理頁面，直覺易懂。(三)無須採購多套主機、軟體，維運容易。(四)模組化設計、擴充性高、高彈性設計，可適用於各種建案。(五)建置符合智慧建築標章等級之資安環境。(六)導入AI演算法提升建築物節能效能。(七)輕鬆升級智慧建築，不用再自行整合系統。

(4). 融合式行動網路接入系統 (Fusion Access System)

無論是企業內部通訊或對外商務洽談，員工以個人智慧行動裝置做為溝通工具已是常態，因此，企業擁有高效能且安全的網路環境益顯重要。有鑑於此，東訊公司專為中小企業打造一套解決方案，推出企業用融合式網路接入系統(Fusion Access System)，使企業能夠集中管理網路接取設備，員工出差在外，也可隨時存取內部資料，並確保服務不中斷，提高工作效率，為企業營造更具彈性又不受限制的網路工作環境。東訊融合式網路接入

系統，結合行動內網 (Mobile Intranet) 及企業既有的固網寬頻網路，提供中小企業低資費的行動上網、安全的內部資料存取、及網路應用服務。

此系統由 Fusion Gateway及 Fusion Mobile 組合而成，企業只需增設一個 Fusion Gateway，並連接至企業網路，外勤員工即可透過既有寬頻網路同時上網，可大幅度降低企業整體行動上網費用的支出。

(5). 工業 4.0 級的雲端智慧機電健康管理物聯網系統(MHm-P)

近年來智慧工廠系統蓬勃發展，本公司運用物聯網，行動通訊，大數據等技術推出工業 4.0 級的雲端智慧機電健康管理物聯網系統(MHm-P)，此系統可提供全工廠機器(生產用，庶務用)健康狀況之管理與調度。讓設備管理者在任何地方均可掌握工廠機器之運轉狀況，運轉趨勢及健康情形。使所有投入工作機器均處最佳狀況，而維修作業及時，快速而準確，並可提出預防性維修建議。

機電健康管理系統可使工廠操作者對全廠機電設備之健康狀況全面掌握，效益多元：

- 趨勢通報可提示預防式(Preventive)維修，防患於未然，大幅減低無預警停工。而及時維修檢驗均將增長機器壽命，減少更換。
- 確保出勤機台處最佳狀況，保持最高生產力。
- 遠端關機之功能可防止燒機等大型災禍，以小修取代大換，節省金錢，人力及物力。
- 互動式診斷創新而好用，可節省不良修驗時間，及修驗人力。
- 由於平台可提供每台機電設備用電量，這項功能對工廠能耗管理及分析極為重要，不但可嚴防浪費能源，並能計算每件工品生產耗能量，使生產成本計算更加精準。

(6). 新世代工廠無人巡檢系統

本公司所研發的新產品工廠「無人巡檢」方案，可以為工廠業主提供諸多效益：

- 無人巡檢作業，量測及記錄完全自動，取得數據保證正確。
- 不需移動時耗。
- 設備上只要安裝智慧傳感器，每設定時間，全廠同步上報一次，結果以燈號顯示，無論在看板，手機，中控電腦屏幕上，均一目了然。
- 如果工廠設備數量達500台或1,000台，本方案每定時一次，提供 500台或1,000台全面健康數據，實非人工作業所能想像。
- 對容易產生作業安全考量的地點，無人巡檢可排除人員受傷風險。據統計，一般工作傷害，每次平均成本超過100萬，在屋頂等危險地區採用無人量測，實質效益加上人道，新世代工廠「無人巡檢」方案，是用新科技取代原來的工作模式，正是工業4.0 所定義「工廠改良」，可讓工廠立刻升級。

(7). 工業 4.0 級的攜帶式振動診斷儀(PVDI)

東元集團在機電領域領先同業，對振動量測維保作業具多年經驗，深切瞭解振動維保不易，特別設計可攜式振動診斷儀系列產品(Pro-3200 / Pro3600 / Pro9000P)，解決振動維保的需求。

A. Pro-3200/3600震動診斷儀：

Pro-3200/3600可攜箱內含：IoT 物聯網網關，智慧型振動一體規及行動電源，供維修技師攜帶至現場，即時診斷機電設備之振動資訊。

本診斷儀使用微機電，物聯網新世代技術，加上「互動式診斷」發明專利之應用，目前領先全球。振動規透過IoT網關與智慧手機相連，執行互動，量測作業。本診

斷儀具備強大互動，分析能力，以及新世代物聯網功能，將大幅提升現場維修測量效益，節省人力，時間。

Pro-3200可說是工廠機電設備例行巡檢的「黑技術工具」，設備的振動運轉可以全自動量測，量測結果自動儲存建檔。當工廠內每一台設備全部量測完畢，工廠已成功建立了「全設備振動運轉資料庫」。這一個資料庫非同小可，可以用作大數據分析及對比式診斷等。

工廠內機電設備種類多，我們針對最通用的各類設備(風力、水泵、減速機、馬達等)提供關鍵量測點，巡檢人員將Pro-3200附隨的振動規放置在各關鍵點即可。振動量測為全自動，每台設備應在十分鐘內可完成量測，並建立檔案。本振動診斷儀可為工廠維修人員帶來如下效益：

- 例行檢查，自動測試
- 自動存檔，自動建立振動資料庫
- 大數據分析，前後次對比診斷
- 升級為工業4.0 智能製造之專案廠商

B. Pro-9000P振動診斷儀：

Pro-9000P 專業級可攜式振動診斷儀，是適用於所有旋轉機械設備的振動量測、分析與診斷，使用者只要透過簡單的安裝及配備中的平板電腦的操作，即可獲知設備的振動問題，可以大幅改進維修作業，是工廠、製造商、經銷商、轄下維修技師必備工具。

本振動診斷儀功能強大，主要功能有：

- 須具備即時資料擷取、健康分析、故障診斷之功能。
- 可即時顯示原始振動值的波形圖(時頻)。
- 可即時顯示頻譜圖，包含加速度 FFT、速度 FFT、包絡圖譜等。
- 根據量測資料即時繪製的頻譜圖，使用者可以縮放頻譜圖來檢視頻譜的細部資料。
- 須提供即時監測的健康指標(或稱信心指標)，符合 ISO-10816 的精神換算出來的一個整體健康分數，範圍是從 0 到 1，1 代表完全健康。
- 提供的即時健康指標包含健康指標(或稱 CV)、速度 RMS 值(或稱 Vrms)、加速度 RMS(或稱 Grms)。
- 可切換到趨勢模式來檢視健康指標的趨勢，須包含健康指標(或稱 CV)、速度 RMS 值(或稱 Vrms)、加速度 RMS(或稱 Grms)。
- 須根據最近 100 筆資料繪製的健康指標趨勢圖。
- 可一次顯示至少 2 通道(含)以上資訊。
- 提供診斷資訊，程式會隨時評估目標機械設備是否有潛在的故障問題，評估的結果會顯示在這個區域。
- 診斷資訊至少須包含以下診斷項目：
 - 主軸類：不平衡、軸彎曲、不對中、鬆動。
 - 軸承類：油膜旋震、油膜晃蕩、內環損傷、外環損傷、滾珠損傷。
 - 齒輪類：齒輪偏心、齒輪不對中、齒輪斷齒、齒輪磨損、齒輪軸彎曲。
 - 電器類：氣隙不均、轉子條斷裂、相位問題。
- 預測分析功能，可透過資料庫數據及演算法進行預測分析。

C. Pro-9900 全自動振動診斷儀

Pro-9900 是Pro-9000P的進階升級版，基於現有的即時頻譜顯示、健康度(CV)與診斷數據基礎上，提供直觀的健康度CV、預維時程、診斷結果與建議對策。Pro-9900是完全自動的專業診斷儀，不須振動專家在場也能使用，搭配東訊常規/高規無人巡檢

及分秒在線監測解決方案使用，於系統告警後提供給工廠維護人員執行維修前量測和紀錄，以及維修後驗證比對的驗收工具，如此智機產品可形成完整「閉環服務 Closed Loop Service」。Pro-9900提供2種操作模式，一是全自動模式，一是專家模式：

1. 全自動模式：

一般使用者只要輸入基本設備參數，即全自動輸出健康度(CV)、振動數據、診斷數據，Pro-9900可直接將健康度(CV)和診斷數據，以預維時程、診斷結果與建議對策方式輸出診斷報告或驗收報告。

2. 專家模式：

使用者為專家時，可採用專家模式逐筆檢視診斷頻譜及數據，並可以截圖方式製作所需的專家分析報告。

量測完成後，Pro-9900會將診斷結果與建議對策以「大白話」顯示，言簡意賅，人人能懂。

D. Pro-6800 可攜式智能馬達健管儀

Pro-6800 是工廠馬達運轉狀況的巡檢，是工廠必需作業項目，傳統人工方式量測、紀錄，對馬達健康掌握，確實有很多限制之處。東訊智能馬達健管儀採用新世代物聯網雲地互接科技，提供高度智能化健康管理，對現有人工巡檢作業有「跳級改造」之作用，加上價格親民，是工廠巡檢作業必備工具。

與傳統巡檢設施的差異：

- 除了可量測馬達振動 RMS 值之外，還可收集振動原始數據(Raw Data)，有原始數據才能分析、診斷不良原因。
- 利用機器學習(ML)與人工智慧(AI)運算法，30 筆數據以上，可計算馬達運轉健康指數及建議預知維護時程。
- 獨家巡檢 APP 可依據振動原始數據，自動分析馬達系統是否有額外耗電問題(發明專利)。
- 在 2-4 週內，可抓出健康劣化及耗電浪費馬達，進行維修或更換。
- 取得的巡檢數據，可直接上傳後端管理平台，進行高度智能化處理：享有戰情室、實時推播、數據庫、趨勢、告警、分析、紀錄、報表等強大管理功能。

(8). 新世代的振動規系列

東訊新世代振動規，採用新世代微機電晶片(MEMS) 集感知器及訊號處理器於一體，並採用頂級硬度316L不銹鋼規體及規座，是當今市場上功能最豐富的振動規。具有低雜訊密度，高量測頻寬與高解析度，可適用於馬達、風機、水泵或工具機台振動量測。

為符合工業界各種應用需求，振動訊號可多元輸出，提供多款式振動規：

- VB-300系列 三軸振動規
- VB-310: 三軸振動規, RS-485, Modbus, Raw data, 105°C
- VT-315: 三軸振動溫度一體規, RS-485, Modbus, Raw data, 105°C
- VB-320SCB：超薄型三軸振動規, RS-485, Modbus, Raw data
- VB-451SCB：0-5V analog, 85°C
- VB-330: 三軸高頻振動規, RS-485, Modbus, Raw data, 105°C
- VB-420HT：MEMS, 4-20ma, 105°C
- VB-100：智慧自帶屏振動規
- VBD-120：振動顯示屏

- VB-700：MEMS IEPE振動規
- VB-800：藍牙無線振動溫度規
- VB-168：藍牙無線振動溫度規
- VB-800EX:藍牙無線防爆振動溫度規
- VB-168EX:藍牙無線防爆振動溫度規
- VB-168EX:藍牙無線防爆振動溫度規
- VB-800ML:藍牙無線振動溫度規，可進行邊緣計算：機器學習 及人工智慧

其中VB-800ML無線(藍牙)測振動傳感器能估算馬達劣化產生超額用電及超額碳排。內建微處理器，可進行邊緣計算：機器學習及人工智慧；VB-800ML可直接與手機APP對接(不需要經過網關設備)，由手機APP直接讀取量測數據；電池供電(三年，可換)，安裝簡單，不需拉電源線，不需拉網路線，也不需要任何網路環境，由手機APP直接讀取提報馬達運轉健康狀況及劣化後產生之用電浪費(耗電)及排碳浪費(耗碳)。這兩項資訊都是關鍵數據，可以協助用戶做出及時且準確的決定，對馬達進行維修調整或更換。

- 1.估算馬達用電浪費，並轉換為浪費金額，對用戶是最直接，最有感的提醒，是重大的新發明。
- 2.浪費金額也轉換為超額碳排公斤數，提供量化減排，協助企業碳中和及ESG政策的推行。

(9). CEm 能效與能耗管理系統

針對經濟部能源局要求工廠高耗能之冰水機與空壓機群組能源效率申報：

各工廠須於 111 年間設置必要之裝置，可進行每小時量測並記錄，並應於 112 年起逐年申報前一年度冰水機群組系統與壓縮空氣系統之能源效率。

針對能源局要求，東訊推出 CEm 機電設備能耗與能效管理系統，協助工廠符合能源申報並獲得減省電費效益。本系統有以下幾個特點：

- 東訊「能效與能耗管理系統 CEm」，使用智慧傳感器，雲平台，人工智慧，機器學習等新技術，大幅加強工廠能耗能效「人工巡檢」作業，節省工時。
- 市場獨有，AI/ML 運算得出能耗(Cx) 能效(Ex)指數，可使機組及早維護，節省可觀電費。
- 提供多項差異化功能，數據中斷重傳，手機現場直連網關，保證不漏失，是專家等級的管制。
- 雖然能源局的要求是能耗能效量測及申報，然本公司 Cx, Ex 指數可促使各家業主及早改善機組運轉效果，降低無效用電度數，並減少國家發電資源，這也是能源局更深的期待。
- 工廠 ESG 重要指標，及也是工廠 ESG具體部署。

(10).MHEW (Machine Health & Electricity Waste management) 馬達健康及用電浪費管理

東訊公司推出VB-800ML(金保鏢)振動測量規，以振動高科技估算馬達系統(馬達+負載)用電浪費%，協助工廠管理者執行用電浪費控管，是工廠節電減排，降低「無形成本」的新方法。馬達「雙防耗」管理平台具體節能減排功能：

- 馬達設備老化劣化產生無形用電排碳浪費，是ESG政策推行的障礙。
- 東訊馬達「雙防耗管理」方案，利用振動科技可以估算馬達用電浪費%，促使工廠加速調修，減少電費損失。

- 用電浪費 % 可以換算為超額排碳公斤數，是當前獨一的「量化」減碳方法，對ESG減排推行有實際助益，也可減少碳稅。
- 節省電費，減少溫排，對公司、地球，一舉兩得。

(11).CNm (Carbon Neutral management) 溫室氣體盤查平台

東訊公司推出數位化溫盤工具，協助企業完成數字化盤查，產生清冊，順利取得查證聲明書。但企業終究要執行逐年減低碳排，需要減碳管理 (Carbon Management) 機制。東訊公司溫室氣體盤查平台 (CNm, Carbon Neutral management) 可提供強大，先進而好用的減碳管理。企業已投資購買的東訊數字化盤查工具，可以無縫整合入溫盤平台 CNm，企業得立即展開減碳管理。碳排管理功能：

- 戰情室資訊可視資訊
- 遠程線上審查
- 排放密度趨勢
- 熱點認定及監控
- 減量目標制定，完成度監控
- 排放超量告警
- 物聯網手機APP
- 排放預測機制

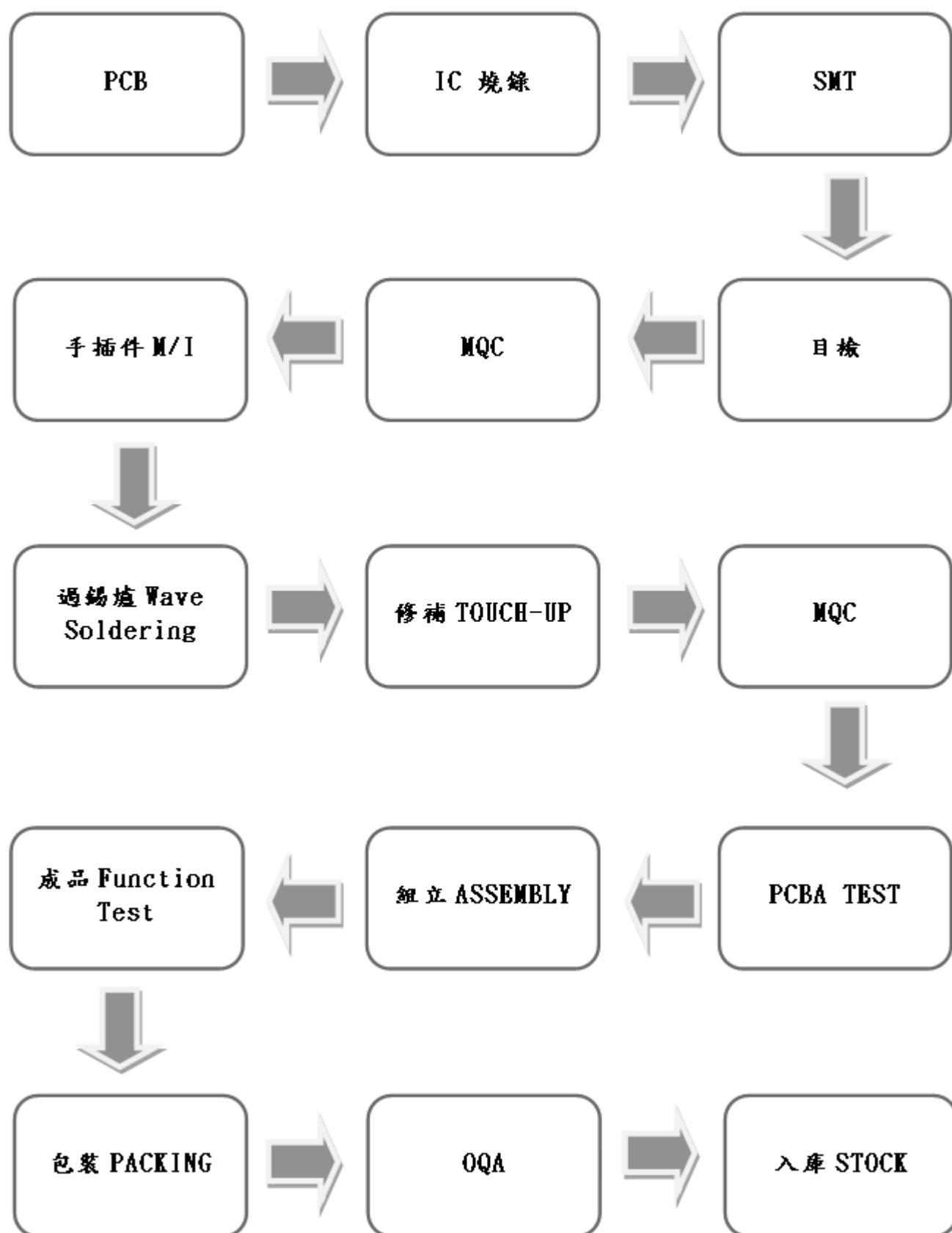
(12).EMS (Energy Management System) 用電管理

高電價的時代來臨，企業要如何提高能源使用效率、降低能源消費成本及管理溫室氣體排放，已經成為企業追求永續發展之重要課題。ISO 組織，有制定一套系統化管理模式的能源管理國際標準—ISO 50001 標準，此標準可企業導入能源管理系統以改善節約能源績效，包括：能源效率、能源使用及消耗。期望經由系統化管理過程，降低溫室氣體排放、減緩環境衝擊、提升能源使用效率及降低能源消費成本。東訊 ESG 管理平台用電管理模組(EMS) 遵循 ISO-50001 標準，可為業主提供能源的量測與分析外，也將具備能源績效指標管理與能源基線建置功能。協助企業取得 ISO-50001 認證。

EMS 用電管理模組規畫如下功能：

- 提供能源可視化，即時數據採集與分析
- 提供能源審查，鑑別重大能源消耗區域
- 可建置能源基線，作為能源績效的比較對象
- 提供能源績效指標，短期與長期的消耗比較
- 提供趨勢，告警，分析，診斷
- 產生符合 ISO 50001的認證表

2.產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料名稱	主要來源	供應情形
IC及電子零件	國內、外供應商	良好
印刷電路版	國內供應商	良好
塑膠零組件	國內供應商	良好
光纖絲	國內、外供應商	良好

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

1. 占進貨總額百分之十以上之供應商

單位：新台幣仟元

112 年					113 年				114 年度截至前一季止			
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止進貨淨額比率[%]	與發行人之關係
1	甲	49,350	12.52	無	甲	62,650	20.52		甲	13,488	14.63	
2	乙	21,437	5.44	無	乙				乙	10,203	11.06	
3	其他	323,278	82.04		其他	242,626	79.48		其他	68,534	74.31	
	進貨	394,065	100		進貨	305,276	100		進貨	92,225	100	

註：因各年度產品銷售組合不同，致進料金額產生變動。

2. 占銷貨總額百分之十以上之客戶

單位：新台幣仟元

112 年					113 年				114 年度截至前一季止			
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率[%]	與發行人之關係
1	甲				甲	67,022	10.6	無	甲	47,037	27.6	無
2	其他	804,032	100		其他	564,392	89.4		其他	123,094	72.4	
	銷貨淨額	804,032	100		銷貨淨額	631,414	100		銷貨淨額	170,131	100	

註：因各年度產品銷售組合不同，致銷貨金額產生變動。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 30 日
員工 人數	直接人員	20	19	18
	間接人員	129	131	130
	合 計	149	150	148
平均年歲		49.78	50.00	50.26
平均服務年資		13.64	13.65	13.50
學歷 分布 比率	碩士以上	22.82%	21.33%	21.62%
	大 專	61.07%	64%	63.51%
	高 中	14.09%	11.33%	12.84%
	高中以下	2.01%	3.33%	2.03%

四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額：無。

本公司產品在產製過程中並無重大污染物產生，近二年來無因污染環境遭受損失。同時每月依自來水費提列一定比例金額，支付科學園區管理局，供其統籌處理環保事宜。

(二) 說明未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出：

持續進行環保及安衛巡查，發現廠內不安全環境、狀況加以改善，並定期舉辦環保、職業安全衛生教育訓練、實施消防緊急應變教育訓練、作業環境監測；每二年進行員工健康檢查並由臨場護理人員每月進行員工健康評估管理，有效降低工作場所危害及風險，預防職業災害發生。

(三) 工作環境與員工人身安全的保護措施：

1. 職業安全衛生及環保專責單位設置情形：

依據勞動部之「職業安全衛生管理辦法」設置專責單位及職業安全衛生委員會，並於每季定期召開職安委員會，審議檢核持續改善之成效，以達到零職災之安全職場為目標。在環保管理方面，依法進行環保管理相關作業執行及申報，落實資源回收再利用作業。

2. 定期開辦環保、職業安全衛生教育訓練：

針對新進員工及在職員工，依據法規規範進行職業安全衛生教育訓練；執行有機溶劑作業及廢棄物處理人員，執行教育訓練課程；操作危險性機械或設備的人員，都必須經過訓練並取得證照者才可操作，例如：堆高機、X-Ray，並依照規定定期進行複訓，以加強員工安環意識。

3. 職場安全：

依據職業安全衛生法規建立自動檢查計畫(每日、每週、每月、每季、每半年及每年)進行各項作業檢點。

4. 作業環境監測：

依「勞工作業環境監測實施辦法」每半年實施化學性因子作業環境監測，監測內容包含有二氧化碳、有機溶劑監測，每年進行局部排氣設備、採光照明照度檢測，依法定期委由合格之作業環境監測機構實施監測(目前委由祐大技術顧問股份有限公司執行作業環境監測，112年至113年執行結果均合格)，以確保作業場所符合法規規定，保護員工健康。

5. 定期舉辦消防緊急應變教育訓練：

依法規規定每半年進行消防緊急應變教育訓練，並由緊急應變小組人員為各部門種子學員進行教育訓練。

6. 健康關懷與管理：

員工的健康是公司最大的資產，本公司亦依照「勞工健康保護規則」分別實施一般作業及特別危害作業之健康檢查，及公告健康資訊及推動健康促進活動，以及臨場護理人員及醫生針對員工健康進行衛教服務及健康資訊提供，持續促進公司內員工注重自我健康管理及提供安全舒適的工作環境。

五、勞資關係

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

1. 福利措施：本公司員工福利措施，除依勞基法及相關法令辦理外，另包含團體綜合保險、定期健康檢查、員工急難貸款及教育訓練補助，使員工更能全心全力於工作。並成立職工福利委員會，除對員工之婚、喪、病及生育予以各項補助外，並設立圖書室及充實運動健身器材。另不定期辦理各項旅遊活動及社團活動，以調劑員工身心並加強員工之聯誼。以上各項福利措施，實行以來頗受員工好評。
2. 退休制度：本公司75年11月於中央信託局設立勞工退休金準備專戶，每月按薪資總額2%提撥。退休金之申請給付標準及給付方式等，則依勞基法之規定辦理。
84年度起並按第18號退休金公報，聘請合格精算師從事退休金精算評估。
3. 勞資間之協議：無。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

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. 資通安全管理架構：東訊公司為確保資訊安全，保障本公司及利害關係人權益，由總經理擔任資訊安全業務總負責人，統籌資訊安全政策與治理相關事宜。並設置「資訊安全處理小組」，由資訊部、及各部門代表組成，執行相關資訊安全工作。
2. 資通安全政策：因應”公開公司發行公司建立內部控制制度處理準則”第九條資訊部門相關控制作業，訂定電腦資訊安全相關規定。
3. 具體管理方案：每年召開”資訊化委員會”檢視及宣導資訊安全與資訊保護方針及政策，落實資訊安全管理措施有效性。
4. 投入資通安全管理之資源：由於近年資安犯罪手法翻新層出不窮，網路及勒索加密攻擊事件頻傳。公司也部署了相對應資安設備，及資訊人員因應，未來將持續強化對資安的投資。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
土地租賃	科學工業園區管理局	97.01.20~116.12.31	向管理局承租廠房基地。	限目的事業用途使用。
授信合約	中國信託商業銀行	113.9.30~114.9.30	充實營運資金、強化財務結構。	健全財務結構、提高短期償債能力。
授信合約	兆豐商業銀行	113.7.1~114.6.30	充實營運資金、強化財務結構	健全財務結構、提高短期償債能力。
授信合約	陽信商業銀行	114.1.20~117.1.20	充實營運資金、強化財務結構	健全財務結構、提高短期償債能力。
授信合約	合作金庫銀行	114.1.21~115.1.17	充實營運資金、強化財務結構	健全財務結構、提高短期償債能力
授信合約	聯邦銀行	113.11.15~114.11.15	充實營運資金、強化財務結構	健全財務結構、提高短期償債能力
授信合約	華南銀行	114.1.21~114.7.21	充實營運資金、強化財務結構	健全財務結構、提高短期償債能力
廠房租賃合約	緯創資通股份有限公司新竹分公司	112.9.1~117.8.31	空閒廠房轉租	限目的事業用途使用
採購合約	東元電機股份有限公司等各公司	簽約期一年，但契約期屆滿 30 日前，若任一方當事人未另以書面通知他方終止或另訂新約者，契約於期滿後自動展延一年，其後亦同。	製造供料之權利義務規範。	無
經銷合約	上海東元德高電機有限公司等各公司	簽約期一年，但契約期屆滿前三個月，雙方得依相同條件續約。	智慧家庭系統、集中式用戶交換機、用戶端交換系統、智慧手機商務通訊系統、無線通訊設備等產品買賣之權利義務規範。	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	656,666	728,603	(71,937)	(9.87)
非流動資產	636,170	671,631	(35,461)	(5.28)
資產總額	1,292,836	1,400,234	(107,398)	(7.67)
流動負債	646,008	707,924	(61,916)	(8.75)
非流動負債	205,749	227,642	(21,893)	(9.62)
負債總額	851,757	935,566	(83,809)	(8.96)
股本	302,719	302,719	0	0.00
資本公積	6,237	6,237	0	0.00
保留盈餘	(106,875)	(116,306)	9,431	(8.11)
其他權益	11,027	26,781	(15,754)	(58.83)
庫藏股	(13,812)	(13,812)	0	0.00
歸屬於母公司業主之權益	199,296	205,619	(6,323)	(3.08)
非控制權益	241,783	259,049	(17,266)	(6.67)
權益總計	441,079	464,668	(23,589)	(5.08)

增減變動分析說明：

1. 資產減少：主係出售按攤銷後成本衡量之金融資產以清償負債所致。
2. 負債減少：主係出售按攤銷後成本衡量之金融資產以清償負債所致。
3. 權益減少：主係本年度營業淨損，及子公司發放股利，致權益較上年度減少。

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	631,414	804,032	(172,618)	(21.47)
營業成本	440,595	595,026	(154,431)	(25.95)
營業毛利	190,819	209,006	(18,187)	(8.70)
營業外收入及支出	5,471	7,526	(2,055)	(27.31)
稅前淨利(淨損)	(16,963)	(14,409)	(2,554)	17.73
所得稅費用	115	(5,782)	5,897	(101.99)
本期淨利(淨損)	(16,848)	(20,191)	3,343	(16.56)
本期綜合利益(損失)	(8,477)	10,468	(18,945)	(180.98)

1、增減變動分析說明：

- (1)營業毛利減少：主係全球經濟影響，外銷室內光纜訂單需求疲弱及外購品銷售減少，致營業收入及毛利較上年度衰退。
- (2)本期淨利(淨損)：本年度營業收入及毛利較上年度衰退，及業外收入減少，致本年度產生淨損。
- (3)本期綜合利益(損失)：本年度雖虧損幅度縮小，但投資標的評價利益不及於上年度，致本期綜合利益較去年同期減少。

2、預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司依據產業環境及市場未來供需狀況，並參酌業務發展、目前接單情形及近期營運概況等相關資訊做為評估基礎，預期未來一年度各主要營業項目得以維持穩定成長。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年因投資活動及籌資活動淨現金流量	全年現金流(出)入	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
143,638	53,410	28,436	81,846	-	-

1. 本年度現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：主係本期應收帳款下降及存貨去化，產生營業活動淨現金流入。
- (2) 投資活動：主係出售按攤銷後成本衡量之金融資產價款，致投資活動淨現金流入。
- (3) 籌資活動：主係償還銀行借款，致籌資活動淨現金流出。

2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：

- (1) 現金不足額之補救措施：不適用。

年度 項目	113 年度	112 年度	增(減)比率
現金流量比率	8.27	7.27	13.76%
現金流量允當比率	120.99	97.47	24.13%
現金再投資比率	8.61	4.42	94.80%

增減比例變動分析說明：

現金流量允當比率上升：主係因最近五年度營業活動淨現金流量增加所致。

(二) 未來一年現金流動性分析

- 營業活動：預期國內外景氣逐步復甦，但全球消費市場仍充滿不確定性，經營仍須審慎評估，新的市場變化所創造的新商機，及持續控管各項支出，預計營業活動產生淨現金流入。
- 投資活動：非核心之轉投資事業持續進行檢視，必要時適當處分挹注本業投資，預計投資活動產生淨現金流入。
- 籌資活動：持續以本業現金流入與自有資金挹注核心事業拓展與償還借款，預計籌資活動產生淨現金流出。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

(一) 最近年度轉投資政策：

本公司之轉投資政策，一直是以投資通訊相關產業為主，以與本公司之業務達到相輔相成的效果。

(二) 其獲利或虧損之主要原因、改善計畫：

本公司未來將持續努力核心事業之成長，轉投資政策則以配合產品趨勢作上下游整合為主，公司將持續督導及協助各子公司，以加速公司提升獲利，未來並配合市場整體趨勢，將適時調整產品策略，提升投資效益。

(三) 未來一年投資計畫：

未來一年，本公司轉投資策略將採更嚴謹的評估標準，以期為股東創造最大的利益。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司 113 年度財務成本為新台幣 17,023 仟元，主要係銀行借款之利息費用，佔年度營業收入 2.7%。本公司將持續以安全穩健為原則，未來仍將持續注意利率走勢，在改善財務結構及降低利率風險變動前提下，審慎決定籌資方式，以取得較優惠利率，規避營運上可能產生之利率風險。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司業務係以內銷為主，因此匯率變動對本公司影響甚微。

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司產品並非售與一般消費者，故通貨膨脹對本公司並無直接立即之影響。過去之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，未來亦將密切注意市場價格波動，若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司將適當調整銷貨價格及掌握供應商的價格變化情形，以降低因成本變動影響公司損益之風險。

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

本公司並無高風險、高槓桿投資，針對資金貸與他人、背書保證交易，本公司已訂定「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」及「取得或處分資產處理程序」相關規範；衍生性金融商品之交易全為規避外幣資產負債匯率變動之風險。綜上所述，本公司為確保資產安全，並無高風險行為之從事，故無重大獲利或虧損之情形。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司針對各項研發計畫的開發進度，研發經費、預計量產時間及目標之達成等均有詳實的規劃及進度追蹤，114年預計投入之研發費用請詳見本年報第63頁。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司密切注意並瞭解可能影響公司營運的政策與法令，並配合調整公司相關制度。最近年度及截至年報刊印日止，相關法令變化對本公司營運並無重大影響。

(五) 科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司密切注意所處行業相關科技改變情形，掌握市場脈動並評估對公司營運所帶來之影響。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，對本公司營運未造成重大影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自設立以來專注於本業經營，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提昇管理品質及績效，同時保持和諧之勞資關係，以持續維持優良企業形象，增加客戶對公司之信任，因此，最近年度及截至年報刊印日止，並無因企業形象改變而造成營運危機之情事，惟企業危機之發生可能對企業產生相當大之損害，故本公司將持續落實各項公司治理要求並於日常作業即進行風險預防管理，以降低企業風險之發生及對公司之影響。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司持續朝分散市場客戶的方向努力，以期擴大市佔率及營收。

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

本公司之董事及持股超過百分之十之大股東最近年度並無股權大量移轉或更換之情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

東訊公司建立了一套適當的網路及電腦安全防護系統以保護公司重要的資訊資產與企業運營系統不受到非法的侵害或攻擊。但在極端的情況下仍有可能因為駭客、木馬、病毒、蠕蟲、網路癱瘓、加密勒索等惡意攻擊情況下，造成可能的系統損害，資料損失，甚至造成生產線的停擺。

東訊公司無法保證能完美防禦各種新式的攻擊與駭客手法，但會盡力確保各種安全措施之有效性。

民國一百十三年度及截至年報刊印日止，東訊公司並未發現任何重大的網路攻擊或駭客勒索事件，已經或將對公司業務及營運產生重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、 關係企業相關資料：

請參閱公開資訊觀測站，【網址<https://mops.twse.com.tw>>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區】，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。

二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：詳91~92頁。

三、 其他必要補充說明事項：無。

四、 最近年度及截至年報刊印日止，依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。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

項 目	101 年度私募可轉換特別股 發行日期：民國 101 年 11 月 1 日				
私募有價證券種類	可轉換特別股				
股東會通過日期與數額	通過日期：101 年 10 月 12 日 股數：以不超過 625,000,000 股額度內				
價格訂定之依據及合理性	(1) 本次私募可轉換特別股發行價格之訂定，以不低於理論價格之八成為訂定依據，理論價格係考量發行條件之各項權利選定適當計價模型所計算之有價證券價格，該模型應整體涵蓋並同時考量發行條件中所包含之各項權利；如有未能納入模型中考量之權利，該未考量之權利應自發行條件中剔除。實際定價日及實際私募價格於不低於股東臨時會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人情形決定之。 (2) 依據「證券交易法」及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」，本公司以不低於理論價格之八成為價格訂定依據，應屬合理。因近日集中交易市場之收盤價均未超過票面金額，致使本次私募可轉換特別股價格可能低於票面金額，若未來私募價格低於票面金額，對股東權益的影響為私募價格與票面金額差額產生之累積虧損，該累積虧損將視公司未來營運狀況消除之。				
特定人選擇之方式	符合證券交易法第 43 條之 6 規定之對象辦理。				
辦理私募之必要理由	(1) 不採用公開募集之理由：考量資本市場籌資之時效性及可行性等因素，擬透過私募方式向特定人募集資金。 (2) 私募之額度：以不超過 625,000,000 股額度內，將於股東臨時會決議日起一年內一次辦理。 (3) 辦理私募之資金用途及預計達成效益：私募資金擬用於改善財務結構及充實營運資金，以因應未來經濟情勢變化、業務成長所需及提高公司競爭力。				
價款繳納完成日期	民國 101 年 10 月 31 日				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	東元電機(股)公司	符合證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 3 款規定之對象	320,000,000	為本公司之法人董事與持股 10% 以上之股東	無
	劉兆凱	符合證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 3 款規定之對象	13,333,350	為本公司之負責人	為本公司之負責人
實際認購(或轉換)價格	新台幣 1.5 元/股				
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	不適用				
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	累積虧損增加				
私募資金運用情形及計畫執行進度	已於民國 102 年第三季完成資金運用計畫				
私募效益顯現情形	充實營運資金及改善財務結構				

項 目	110 年度私募無擔保普通公司債 發行日期：民國 110 年 11 月 17 日				
私募有價證券種類	無擔保普通公司債				
董事會通過日期與數額	通過日期：110 年 11 月 03 日 發行總額：新台幣 133,000 仟元				
價格訂定之依據及合理性	不適用				
特定人選擇之方式	符合證券交易法第 43 條之 6 規定之對象辦理。				
辦理私募之必要理由	(1) 不採用公開募集之理由：本公司仍存有累積虧損，不得公開募集，且考量資本市場籌資之時效性及可行性等因素，擬透過私募方式向特定人募集資金。 (2) 私募之額度：發行總額為新台幣 133,000 仟元。 (3) 辦理私募之資金用途及預計達成效益：私募資金擬用於改善財務結構及充實營運資金，以因應未來經濟情勢變化、業務成長所需及提高公司競爭力。				
價款繳納完成日期	民國 110 年 11 月 17 日				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購金額(元)	與公司關係	參與公司經營情形
	冠德光電科技(股)公司	符合證券交易法第 43 條之 6 規定之對象	133,000,000	為本公司之子公司	無
實際認購(或轉換)價格	不適用				
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	不適用				
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	無				
私募資金運用情形及計畫執行進度	已於民國 110 年第四季完成資金運用計畫				
私募效益顯現情形	充實營運資金及改善財務結構				

東訊股份有限公司



董事長：劉兆凱



