



東捷資訊服務股份有限公司
Information Technology Total Services Corp.

股票代號 6697

113年報

2024 ANNUAL REPORT



民國114年3月31日刊印

公司網址：<https://www.itts.com.tw/>

證交所「公開資訊觀測站」

網址：<https://mops.twse.com.tw/>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、連絡電話及電子郵件信箱：

發 言 人

姓名：黃錦郎

職稱：財務長

電話：(02) 2655-2525

E-mail：ir@itts.com.tw

代理發言人

姓名：王智羣

職稱：總經理

電話：(02) 2655-2525

E-mail：ir@itts.com.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

名稱	地址	電話
總公司	台北市南港區三重路 19-8 號 5 樓	(02)2655-2525
工廠	新北市五股區五權七路 51 號 2 樓	(02)2298-2255

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：台新綜合證券股份有限公司

地址：台北市建國北路一段 96 號 B1

電話：(02) 2504-8125

網址：<https://www.tssco.com.tw/>

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：支秉鈞、賴宗義 會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

電話：(02) 2729-6666

網址：<https://www.pwc.com.tw>

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料之方式：
無。

六、公司網址：

<http://www.itts.com.tw>

目	錄	頁次
壹、致股東報告書		1
貳、公司治理報告		4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料		4
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金		11
三、公司治理運作情形		16
四、簽證會計師公費資訊		39
五、更換會計師資訊		39
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資訊		39
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		40
八、持股比例占前十名之股東互為關係人資料		40
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		41
參、募資情形暨資金運用計畫執行情形		42
一、資本及股份		42
二、公司債辦理情形		44
三、特別股辦理情形		44
四、海外存託憑證辦理情形		44
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形		44
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形		44
七、資金運用計畫執行情形		44
肆、營運概況		45
一、業務內容		45
二、市場及產銷概況		53
三、從業員工		60
四、環保支出資訊		61
五、勞資關係		61
六、資通安全管理		62
七、重要契約		64
伍、財務狀況及財務績效之檢討與分析		65
一、財務狀況		65
二、財務績效		66
三、現金流量		66
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響		67

目	錄	頁次
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		67
六、風險事項之分析評估		67
七、其他重要事項		70
陸、特別記載事項		71
一、關係企業相關資料		71
二、私募有價證辦理情形		71
三、其他必要補充說明事項		71
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交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		71

壹、致股東報告書

各位股東女士先生：

近年來，全球市場結構與投資環境快速變化，國際經濟面臨疫情、地緣政治與高通膨等多重挑戰，但在經濟逐步復甦、科技加速進步的浪潮中，東捷資訊積極擁抱變革，靈活應對挑戰，並把握市場機遇，專注於提升客戶價值，守住公司獲利，力求穩定成長。

根據市場趨勢報告，企業數位轉型與 AI 技術應用加速，帶動 IT 投資增長。同時，地緣政治影響使台灣成為亞太主要網路攻擊目標，推升資安需求。此外，生成式 AI 技術預計至 2025 年將有 30% 企業導入，促進雲端與永續工具創新，而 ESG 相關工具在碳管理與永續報告領域的需求亦快速成長。面對這些趨勢，東捷資訊持續投資企業資安防護規畫，並協助企業優化數據治理，建構高效數據中台，導入 AI 智能應用及 ESG 解決方案，提供高價值的整合式解決方案。透過數據驅動的整合優勢，強化企業基礎、拓展市場機會，為客戶與股東創造長期成長價值。

一、113 年度經營結果檢討

本公司致力於發展智慧化數位服務應用，專注提供完整的企業數位轉型解決方案。除了 SAP ERP 的顧問服務、建置與售後支援外，亦積極拓展數位智能加值應用，我們以 ERP 企業客戶為基礎，結合 ITO 資訊委外與 BPO 業務流程委外服務，持續深化顧問能量並拓展市場版圖。這些努力不僅驅動公司穩健成長，更贏得客戶的高度信賴與支持。

(一) 營業計畫實施成果

本公司 113 年營業收入淨額為新臺幣 1,186,477 仟元，較 112 年減少 11.7%。113 年毛利率為 14.5%，較 112 年毛利率 13.8% 提升 0.7%。113 年稅後淨利為 71,441 仟元，每股稅後盈餘為 2.61 元，獲利能力微降 0.1 元；此外，應收款項週轉天數由 112 年的 133 天減少至 125.7 天，顯示財務控管策略取得積極成效。

(二) 預算執行情形

本公司未出具年度公開財務預測，故無實際數與預測數之比較資訊。

(三) 財務收支及獲利能力分析

年度		113 年	112 年
項目	負債占資產比率	40.50	42.32
	財務結構 長期資金占不動產、廠房及設備 比率	2119.90	1866.47
償債能力	流動比率	200.80	186.27
	速動比率	192.10	181.33

年度		113 年	112 年
項目			
經營能力	利息保障倍數	131.50	374.87
	應收款項週轉天數(天)	125.71	133.00
	存貨週轉天數(天)	1.12	2.00
獲利能力	資產報酬率(%)	7.10	7.84
	股東權益報酬率(%)	12.10	13.05
	營業利益占實收資本比率(%)	25.43	27.84
	稅前利益占實收資本比率(%)	31.19	32.70
	稅後淨利率(%)	6.02	5.52
	每股盈餘(元)	2.61	2.71

(四) 研究發展狀況

ESG 碳捷流管理雲平台功能強化：

1. 整合綠色永續供應鏈平台：提供企業管理產品碳足跡，進行精準計算並確保碳排放透明化，推動供應鏈持續發展，助力企業提升國際市場競爭力。
2. 整合歐盟碳邊境調整機制（CBAM）規範：協助出口歐盟之企業快速產出合規報告。
3. 系統通過 BSI 系統查核報告，符合國際 ISO14064-1 碳盤查規範、數據紀錄透明可驗證，助力企業精準設定減碳目標。

二、114 年度營業計畫概要

當前國際市場上仍存在許多潛在的風險與挑戰，然而對外貿易的復甦趨勢，將對台灣帶來正面影響，根據行政院主計處預估，台灣經濟將逐步穩定，並預測 114 年經濟成長為 3.29%。另根據資策會 MIC 2024 資訊軟體暨服務產業年鑑報告顯示，資服業 2025 未來展望包含：生成式 AI 驅動 IT 投資，預期 2025 年將有 30% 企業導入生成式 AI 技術；再者，ESG 持續深化，台灣製造業約有 50% 企業採用 ESG 管理工具，聚焦於 ISO 認證、排放源管理及自動化設備，政策規範將持續促使製造業轉型升級。此外，因駭客攻擊頻傳，企業對資安需求快速增長，帶動資安商機。本公司策略亦緊扣市場趨勢與脈動，同時加深產業生態系合作關係，持續開拓市場商機。

(一) 114 年主要營業策略與成長計劃

策略主軸為透過 ACE 王牌計畫(AI, Cloud/Cybersecurity, ESG)，協助客戶獲利成長，永續經營與共創雙贏。

主要發展策略與計畫如下：

- AI 智能化：整合系統數據，並應用 AI 技術，持續發展智慧工廠、雲端智能客服等 AI 智能解決方案應用，提供客戶數位優化加值服務。
- ERP 雲端化(Cloud)：針對企業客戶上雲需求，推廣 SAP ERP 雲端訂閱版升級與雲端異地備援方案、雲端智能客服等雲端訂閱式解決方案。
- 資安防護全面化 (Cybersecurity)：提供企業資安防護規劃服務，包含資安合規與事前、事中、事後資安防護規劃與顧問服務。

- 數據治理永續化(ESG)：發展數據治理永續化解決方案，建立數據中台協助客戶優化數據管理、強化合規與安全，並運用 AI 與自動化技術提升治理效率，確保競爭力，助力企業實現永續經營目標。

(二) 未來展望

面對企業對資安、AI 及 ESG 法規需求日益增長的趨勢，東捷資訊將積極把握新商機，聚焦於企業資安防護規劃、商業 AI 智慧應用、企業上雲訂閱式服務及智能碳管理整合等關鍵領域，不斷創新並優化產品與服務，拓展市場機會。同時，東捷將以 ERP 產品為核心，推動整合式銷售，提供企業一站式服務，擴展系統網路與資安整合商機，並推廣自有產品並強化市場滲透力，將成功經驗複製並拓展至製造業、服務業等客戶。此外，透過與企業資安、AI 新創應用及 ERP 策略夥伴合作與結盟，持續擴大市場布局，深化產業影響力。

我們擁有穩健的經營團隊與專業人才，並持續精進技術與解決方案，推動公司穩定發展。在此，謹再次感謝各位股東長久以來對公司的支持與鼓勵，我們將持續努力提升營運表現，以穩健的成長回饋股東，共同邁向長遠發展。

董事長：



總經理：



會計主管：



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

1.董事(含獨立董事)之姓名主要經(學)歷目前兼任本公司及其他公司之職務、任期及持有股份情形

114年3月31日／單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		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	東元電機(股)公司	-	113.5.30	3年	88.5.20	11,467,248	41.97	11,467,248	41.97	-	-	-	-	國立台灣科技大學管理研究所	優捷勝(股)公司董事長、通迅(股)公司董事長..等	-	-	-	註1
	中華民國	代表人：高尚偉	男 61~70	113.5.30	3年	95.3.14	417,591	1.53	455,000	1.67	40,000	0.15	-	-			-	-	-	
董事	中華民國	東元電機(股)公司	-	113.5.30	3年	88.5.20	11,467,248	41.97	11,467,248	41.97	-	-	-	-	美國密西根大學企管碩士	台灣宅配通(股)公司董事長..等	-	-	-	
	中華民國	代表人：邱純枝	女 61~70	113.5.30	3年	94.6.30	32,000	0.12	32,000	0.12	-	-	-	-			-	-	-	
董事	中華民國	東元電機(股)公司	-	113.5.30	3年	88.5.20	11,467,248	41.97	11,467,248	41.97	-	-	-	-	國立臺灣科技大學工業管理研究所	東元電機(股)公司經營績效策進辦公室經營管理小組處長，兼任管理會計處處長	-	-	-	
	中華民國	代表人：劉安炳	男 61~70	113.5.30	3年	110.7.30	3,000	0.01	3,000	0.01	-	-	-	-			-	-	-	
董事	中華民國	東元電機(股)公司	-	113.5.30	3年	88.5.20	11,467,248	41.97	11,467,248	41.97	-	-	-	-	美國匹茲堡大學電信工程碩士 國立政治大學EMBA 經營管理碩士	東元電機(股)公司空調暨智慧生活事業群總經理 東勝電氣(股)公司董事長..等	-	-	-	
	中華民國	代表人：彭繼曾	男 51~60	113.5.30	3年	112.8.9	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	
董	中華	詹文男	男	113.5.30	3	110.7.30	-	-	-	-	-	-	-	-	中央大學資管研	新鼎系統(股)公司獨	-	-	-	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事或監 察人			備註
							股數	持 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	
事	民國		61~70		年										究所博士	立董事、點序科技(股) 公司獨立董事..等				
董事	中華民國	李紹唐	男 61~70	113.5.30	3 年	113.5.30	-	-	-	-	-	-	-	-	淡江大學 國際貿易系學士	全漢企業股份有限公司 獨立董事 奇邑科技股份有限公司 董事 鈺祥企業股份有限公司 董事 四維精密材料股份有 限公司董事 四維創新材料股份有 限公司董事		-	-	
獨立董事	中華民國	林宛瑩	女 61~70	113.5.30	3 年	113.5.30	-	-	-	-	-	-	-	-	國立政治大學會 計學系 兼任副教授	雅博(股)公司 獨立董事 明達醫學科技(股) 公司獨立董事 聯昌電子企業(股) 公司獨立董事	-	-	-	
獨立董事	中華民國	范錚強	男 61~70	113.5.30	3 年	113.5.30	-	-	-	-	-	-	-	-	美國加州大學 洛杉磯校區 管理學院博士	中原大學資訊管理系 客座教授	-	-	-	
獨立董事	中華民國	陳宏杰	男 51~60	113.5.30	3 年	113.5.30	-	-	-	-	-	-	-	-	國立臺北大學企 業管理研究所碩 士 國立臺北大學法 律學研究所碩士	六合法律事務所主持 律師 私立大葉大學監察人 傳奇網路遊戲股份有 限公司獨立董事	-	-	-	

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，應說明其原因、理性、必要性及因應措施：無此情形。

2.法人股東之主要股東

114年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
東元電機(股)公司	寶佳資產管理(股)公司(17.45%)、華新麗華(股)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(5.4%)、華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息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)公司(2.20%)、東光投資(股)公司(1.50%)、光元實業(股)公司(1.25%)、英毅國際投資(股)公司(1.05%)

3.主要股東為法人者其主要股東

114年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
寶佳資產管理(股)公司	合陽管理顧問(股)公司(100%)
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)公司(5.22%)、榮江(股)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%)、華俐投資有限公司(2.65%)、焦佑慧(1.74%)、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%)
元大台灣高股息基金專戶	不適用
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%)
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息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%)
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)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%)
英毅國際投資(股)公司	黃博治(99.28%)、許峯美(0.72%)

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114年3月31日

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
東元電機(股)公司 代表人：高尚偉		高尚偉先生為本公司董事長，於本公司任職二十年以上，具有資訊產業逾三十年之工作經驗。	本公司依據「公司章程」及「證券交易法」規定設置五人以上之適當董事席次，並無證券交易法第26條之3第3項規定情事。	0
東元電機(股)公司 代表人：邱純枝		邱純枝女士為曾東元電機(股)公司董事長多年，具有營運、經營管理、財會及產業相關工作經驗。		0
東元電機(股)公司 代表人：劉安炳		劉安炳先生為東元電機(股)公司財務暨管理中心協理，具有商務、財務、會計相關工作經驗。		0
東元電機(股)公司 代表人：彭繼曾		彭繼曾先生為東元電機(股)公司空調暨智慧生活事業群總經理，具有營運、經營管理及產業相關工作經驗。		0
詹文男		詹文男先生曾擔任經濟部顧問、資策會產業情報研究所所長及台灣亞太產業分析專業協進會理事長，擁有公司業務所需之相關工作經驗。 目前亦為點序科技(股)公司、新鼎系統(股)公司、拍檔科技(股)公司及中華資安國際股份有限公司之獨立董事。		4
李紹唐		李紹唐先生曾擔任悠遊卡投資控股股份有限公司董事、悠遊卡股份有限公司董事、緯創軟體股份有限公司董事，擁有公司業務所需之相關工作經驗。 目前亦為全漢企業股份有限公司獨立董事、奇邑科技股份有限公司董事、四維精密材料股份有限公司及四維創新材料股份有限公司董事。		1
林宛瑩		林宛瑩小姐為國立政治大學會計學系兼任副教授，並曾擔任科技部政務次長及國科會副主委，具有豐富產官學經驗，符合公司產業所需之相關工作經驗。目前亦為現觀科技(股)公司之獨立董事。現為審計委員會之召集人及薪酬委員會之召集人。	1.本公司依據「公司章程」規定設置三人以上之獨立董事 2.本公司之獨立董事於選任時出具獨立性聲明書 3.本公司之獨立董事於任職期間其資格條件皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二、三、四條之規定，包含：	3
范錚強		范錚強先生為中原大學資訊管理系客座教授，並曾擔任鼎新電腦股份有限公司獨立董事、具有公司產業所需之相關工作經驗。現為薪酬委員會之成員及審計委員會之成員。	(1) 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關企業之董事、監察人或受僱人； (2) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用	0

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
陳宏杰		陳宏杰先生為六合法律事務所主持律師，曾擔任交通部觀光局薦任科員、財團法人向陽公益基金會執行秘書，具有公司產業所需之相關工作經驗，目前亦為傳奇網路遊戲股份有限公司獨立董事。現為審計委員會及薪酬委員會之成員。	他人名義)未持有公司股份； (3) 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； (4) 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務	1

註 1：本公司 9 位董事皆無公司法第 30 條各款情事

5.董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

為強化公司治理並健全董事會結構，董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學歷資格外，亦遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，確保董事成員之多元性。除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

A.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

B.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。

現任董事會由 9 位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

多元化具體管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
董事會成員至少含一席女性董事	已達成
獨立董事席次不得少於董事席次三分之一	已達成
獨立董事連續任期不宜逾三屆	已達成

本公司落實董事會成員多元化政策之情形如下：

多元核心項目 董事姓名			基本組成							兼任 本公司 員工	專業技能		產業經歷	
			性別	年齡			任期年資				法律 會計 財務	產業 行銷 科技	專業 技能	產業 經歷
				41 至 50	51 至 60	61 至 70	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上					
東元電機(股)公司 代表人：高尚偉	中華民國	男			✓			✓		✓	✓	管理	企管	
東元電機(股)公司 代表人：邱純枝	中華民國	女			✓			✓		✓	✓	金融 財會	企管	
東元電機(股)公司 代表人：劉安炳	中華民國	男			✓		✓			✓	✓	工業 管理	企管	
東元電機(股)公司 代表人：彭继曾	中華民國	男		✓		✓				✓	✓	電信 工程	科技	
詹文男	中華民國	男			✓		✓				✓	資訊 管理	科技	
李紹唐	中華民國	男			✓	✓					✓	資訊 管理	科技	
林宛瑩（獨董）	中華民國	女			✓	✓				✓		會計	會計	
范錚強（獨董）	中華民國	男			✓	✓					✓	資訊 管理	科技	
陳宏杰（獨董）	中華民國	男		✓		✓				✓		法律	法律	

註 1：現任董事會由 9 位董事(其中包含 3 位獨立董事)組成，皆具豐富專業實務經驗之卓越人士，皆具領導決策、經營管理、營運判斷、危機處理、產業知識及國際市場觀等能力，3 位獨立董事分別具資訊科技及會計金融、法律背景專長，6 位董事分別具有金融財會、科技及產業行銷等背景專長，落實董事會成員多元化政策有助於提升公司治理效能及經營管理績效。

註 2：獨立董事任期年資分布情形：3 位獨立董事於 113 年 5 月就任，連續任期均不超過 3 屆。本公司董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為 3 席獨立董事、2 位女性董事(佔全體董事成員比例為 33%、22%)。截至 114 年 3 月底，2 名董事年齡位於 51-60 歲、7 名董事年齡位於 61-70 歲，其中獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範，各董事經學歷、性別、專業資格、工作經驗等相關資訊請參閱貳、公司治理報告二之(一)董事資料。

(2) 董事會獨立性：

本公司現任董事會共有 9 位董事，獨立董事共 3 席，佔全體董事比重為 33%。本公司所有獨立董事其任期年資均在 9 年以下；所有董事均無具有配偶及二親等以內親屬的情形，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資料

114 年 3 月 31 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子 女持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之經理人			備 註
					股數	持股 比率	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	王智羣	男	113.06.07	-	-	-	-	-	-	政治大學經營管理碩士 南澳大學製造與產業管 理碩士	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	陳歆穎	女	111.12.01	-	-	-	-	-	-	雲林技術學院學士	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	黃錦郎	男	114.2.24	-	-	-	-	-	-	政治大學企業管理研究 所碩士	東興紙品(股)公司監察人 優捷勝(股)公司董事 通迅(股)公司董事	無	無	無	無
副總經理	中華民國	林世揚	男	107.08.01	-	-	-	-	-	-	文化大學學士	東興紙品(股)公司董事	無	無	無	無
協理	中華民國	陳貞如	女	112.04.01	-	-	-	-	-	-	台灣科技大學碩士	優捷勝(股)公司董事	無	無	無	無
協理	中華民國	江宗祐	男	112.09.01	-	-	-	-	-	-	中華技術學院學士	通迅(股)公司董事	無	無	無	無

註 1：林世揚於 114 年 1 月 5 日起擔任副總經理。

二、最近年度支付董事、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／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		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)		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	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	
1	董事長	東元電機(股)公司 代表人：高尚偉	-	-	-	-	-	-	35	75	35	75	7,275	7,275	-	-	0	-	0	-	10,292 14.41%	10,332 14.46%	-
2	董事	東元電機(股)公司 代表人：邱純枝	-	-	-	-	1,947 (註 1)	1,947 (註 1)	35	35	2,052	2,052											
3	董事	東元電機(股)公司 代表人：劉安炳	-	-	-	-			35	35	2.87%	2.87%											
4	董事	東元電機(股)公司 代表人：彭繼曾	-	-	-	-			35	35													
5	董事	研華投資(股)公司 代表人：林世彰					178 (註 2)	178 (註 2)	5	5	183	183											-
6	董事	詹文男	-	-	-	-	433	433	35	35	468	468											
7	董事	李紹唐	-	-	-	-	254	254	25	25	279	279											
											0.39%	0.39%											
8	獨立董事	林一平	-	-	-	-	247 (註 2)	247 (註 2)	25	25	272	272	-	-	-	-	-	-	-	-	272	272	-
											0.38%	0.38%									0.38%	0.38%	
9	獨立董事	陳正綱	-	-	-	-	247 (註 2)	247 (註 2)	25	25	272	272	-	-	-	-	-	-	-	-	272	272	-
											0.38%	0.38%									0.38%	0.38%	
10	獨立董事	張瑞當	-	-	-	-	247 (註 2)	247 (註 2)	25	25	272	272	-	-	-	-	-	-	-	-	272	272	-
											0.38%	0.38%									0.38%	0.38%	
11	獨立董事	林宛瑩					353 (註 2)	353 (註 2)	50	50	403	403									403	403	
											0.56%	0.56%									0.56%	0.56%	
12	獨立董事	范錚強					353 (註 2)	353 (註 2)	50	50	403	403									403	403	
											0.56%	0.56%									0.56%	0.56%	

13	獨立董事	陳宏杰					353	353	50	50	403	403									403	403	
							(註 2)	(註 2)			0.56%	0.56%									0.56%	0.56%	
1.係法人代表，採彙總揭露。 2.113 年 5 月 30 日改選,研華投資、林一平、陳正綱、張瑞當解任, 李紹唐、林宛瑩、范錚強、陳宏杰就任。 3.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																							

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(註 1)	財務報告內所有公司 H(註 1)	本公司(註 1)	財務報告內所有公司 I(註 1)
低於 1,000,000 元	1、5、6、7、8、9、10、 11、12、13	1、5、6、7、8、9、10、 11、12、13	5、6、7、8、9、10、11、 12、13	5、6、7、8、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)	2、3、4 (註 2)	2、3、4 (註 2)	2、3、4 (註 2)	2、3、4 (註 2)
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)			1	1
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	13 人	13 人	13 人	13 人

註 1：以各董事編號表示。

註 2：係法人代表人，採彙總揭露。

(二) 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日/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(%)		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			
總經理	陳春旭	合計 6,363	合計 6,363	-	-	合計 1,899	合計 1,899	合計 405	-	合計 405	-	8,667 12.13%	8,667 12.13%	-
總經理	王智羣													
副總經理	陳歆穎													
副總經理	洪龍珠													

註：陳春旭總經理 6/7 辭任，改派王智羣擔任總經理

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	洪龍珠	洪龍珠
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	陳春旭	陳春旭
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	王智羣	王智羣
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	陳歆穎	陳歆穎
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	4 人	4 人

3.最近年度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113年度稅後純益之比例(%)
總經理	王智羣	-	合計 705	合計 705	0.99%
副總經理	陳歆穎				
副總經理	洪龍珠				
協理	林世揚				

4.比較說明本公司及合併報告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佔個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

(1)最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例：

單位：新台幣仟元

項目 年度	112 年度				113 年度			
	本公司		合併報表 所有公司		本公司		合併報表 所有公司	
	總額	佔稅後 純益比例	總額	佔稅後 純益比例	總額	佔稅後 純益比例	總額	佔稅後 純益比例
董事酬金	12,662	17.07%	12,701	17.13%	12,317	17.24%	12,357	17.30%
總經理及 副總經理酬金	5,532	7.46%	5,532	7.46%	8,667	12.13%	8,667	12.13%

(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：

A.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序

a.董事及監察人：本公司董事及監察人之酬金，依公司章程規定決定之。

b.總經理及副總經理：總經理及副總經理酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之；訂定酬金之程序，亦依據公司章程及核決權限訂定之。

B.與經營績效及未來風險之關聯性

本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金係同時考量公司營運績效、未來產業景氣波動之風險，以及本公司未來經營可能面臨之營運風險、交易風險、財務風險等因素訂定酬金之金額。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

最近 113 年度第 12 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	東元電機(股)公司 代表人:高尚偉	2	0	100%	-
董事	東元電機(股)公司 代表人:邱純枝	2	0	100%	-
董事	東元電機(股)公司 代表人:劉安炳	2	0	100%	-
董事	東元電機(股)公司 代表人:彭繼曾	2	0	100%	-
董事	研華投資(股)公司 代表人:林世彰	1	0	50%	-
董事	詹文男	2	0	100%	-
獨立董事	林一平	2	0	100%	-
獨立董事	陳正綱	2	0	100%	-
獨立董事	張瑞當	2	0	100%	-

最近 113 年度第 13 屆董事會開會 5 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	東元電機(股)公司 代表人:高尚偉	5	0	100%	-
董事	東元電機(股)公司 代表人:邱純枝	5	0	100%	-
董事	東元電機(股)公司 代表人:劉安炳	5	0	100%	-
董事	東元電機(股)公司 代表人:彭繼曾	5	0	100%	-
董事	詹文男	5	0	100%	-
董事	李紹唐	5	0	100%	-
獨立董事	林宛瑩	5	0	100%	-
獨立董事	范錚強	5	0	100%	-
獨立董事	陳宏杰	5	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：請參閱本年報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，本年度獨立董事無反對或保留意見。

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：本年度無此情事。

三、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
每年定期執行一次內部董事會績效評估	113.1.1~113.12.31	整體董事會	董事會內部自評問卷	董事會績效評估之衡量項目包括以下五大面向，共 45 項指標進行評估。 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.董事的選任及持續進修。 E.內部控制。
		個別董事成員	董事成員績效評估自評問卷	董事成員自我績效評估之衡量項目包括六大以下面向，共 23 項指標進行評估。 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。
		功能性委員會(審計委員會、薪資報酬委員會)	功能性委員會績效評估自評問卷	功能性委員會績效評估之衡量項目包括以下五大面向，審計委員會及薪資報酬委員會評估項目分別為 22 項指標及 18 項指標進行評估。 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。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

1. 本公司董事會於 108 年 12 月 26 日通過訂定「董事會績效評估辦法」，明定每年應執行一次董事會及功能性委員會之績效評估作業，且將評估結果於董事會上報告。前揭辦法並於 111 年 3 月 18 日修正，明定至少每三年執行外部評估一次。
2. 本公司業已於 114 年 1 月針對 113 年 1 月 1 日起至 113 年 12 月 31 日期間之董事會、董事成員及所有功能性委員會（審計委員會及薪資報酬委員會）之運作情形採內部問卷方式進行自評。問卷悉數回收後，由公司治理單位依據指標評分，並於民國 114 年月日之董事會提報評核結果，作為檢討及改進之依據。
3. 本公司董事會、董事會成員及功能性委員會評估衡量項目及結果如下：

自評範圍	分數	等級
董事會	4.92-5	優
董事成員	4.76-5	優
審計委員會	4.89-5	優
薪資報酬委員會	4.83-5	優

4. 本公司於 112 年 5 月 10 日董事會設置公司治理主管，主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等，以保障股東權益，並強化董事會職能。

(二)審計委員會運作情形資訊

本公司 113 年度第 2 屆審計委員會開會 2 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	林一平	2	0	100%	110.7.30 連任
獨立董事	陳正綱	2	0	100%	110.7.30 連任
獨立董事	張瑞當	2	0	100%	110.7.30 連任

本公司 113 年度第 3 屆審計委員會開會 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	林宛瑩	4	0	100%	113.5.30 就任
獨立董事	范錚強	4	0	100%	113.5.30 就任
獨立董事	陳宏杰	4	0	100%	113.5.30 就任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

董事會	議案內容及後續處理	審計委員會	審計委員會
第 12-15 次 董事會 (113.2.21)	112 年度內部控制制度聲明書案	全體獨立董 事無異議通 過	提董事會 由全體出席 董事同意通過
	112 年度營業報告書及財務報表案		
	112 年度盈餘分派案		
	112 年度員工及董事酬勞分派案		
	本公司第 13 屆董事改選暨提名董事候選人案		
	解除新任董事及其代表人競業限制案		
	金融機構授信額度新增及續約案		
	修訂本公司「職務核決權限表」案		
	修正「公司章程」部分條文案		
	修正「董事會議事規則」部分條文案		
	召集本公司 113 年股東常會相關事宜案		
第 12-16 次 董事會 (113.5.6)	113 年第一季合併財務報表案	全體獨立董 事無異議通 過	提董事會 由全體出席 董事同意通過
	修正「審計委員會組織規程」部分條文案		
第 13-1 次 董事會 (113.5.30)	推舉董事長案	全體獨立董 事無異議通 過	提董事會 由全體出席 董事同意通過
	委任第四屆薪資報酬委員會委員案		
第 13-2 次 董事會 (113.6.7)	本公司總經理異動案	全體獨立董 事無異議通 過	提董事會 由全體出席 董事同意通過
第 13-3 次 董事會 (113.8.9)	113 年第二季合併財務報表案	全體獨立董 事無異議通 過	提董事會 由全體出席 董事同意通過
	永續債券投資案		
第 13-4 次 董事會 (113.11.11)	113 年第三季合併財務報表案	全體獨立董 事無異議通 過	提董事會 由全體出席 董事同意通過
	金融機構借款額度新增案		
	訂定「永續資訊管理作業」案		
	修正「內部稽核實施細則」部分條文案		
	本公司合約交易金額逾核決權限提請討論		
第 13-5 次 董事會 (113.12.18)	114 年稽核計畫案	全體獨立董 事無異議通 過	提董事會 由全體出席 董事同意通過
	本公司簽證會計師獨立性及適任性		
	114 年簽證會計師委任及報酬案		

(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決議事項：無此情形，本年度獨立董事無反對或保留意見。

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：本公司獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師有直接聯繫之管道；依主管機關之規定，對公司財務、業務狀況定期進行查核，並直接與管理單位及治理單位溝通。

1. 本公司內部稽核主管定期於每季審計委員會議中進行內部稽核報告，對於稽核業務執行情形、查核缺失改善追蹤情形及其成效皆已充分溝通。

2. 公司簽證會計師於半年度及年度財部報表查核工作完成後，於審計委員會議中報告本公司及子公司財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項。

(二)獨立董事與簽證會計師之溝通摘要：

審計委員會	溝通事項	溝通結果
第 2-14 次 (113.2.16)	112 年度財務報表案	經審計委員會通過年度財務報告、提報董事會通後公告及申報主管機關。
第 2-15 次 (113.4.30)	113 年第 1 季財務報表	經審計委員會通過各季財務報告、提報董事會通後公告及申報主管機關。
第 3-2 次 (113.8.6)	113 年第 2 季財務報表	
第 3-3 次 (113.11.8)	113 年第 3 季財務報表	

(三)獨立董事與稽核主管之溝通摘要：

審計委員會	溝通事項	溝通結果
第 2-14 次 (113.2.16)	112 年第 4 季內部稽核報告。	獨立董事對左列溝通事項無異議。
	112 年度內部控制聲明書案。	
第 2-15 次 (113.4.30)	113 年第 1 季內部稽核報告	
第 3-2 次 (113.8.6)	113 年第 2 季內部稽核報告	
第 3-3 次 (113.11.8)	113 年第 3 季內部稽核報告	
第 3-4 次 (113.12.16)	審查 114 年稽核計畫案	

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	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」，並揭露於公司網站及『公開資訊觀測站之公司治理專區』。 (http://mops.twse.com.tw/)	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定。
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)本公司除委託專職股務代理機構處理股東相關事務外，並於公司官網揭露投資人聯絡服務專區，詳列服務窗口之資訊(發言人、代理發言人及股務負責專人之聯絡資訊)，併同負責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)本公司定期依據股務代理部於公司辦理停止過戶日時所提供之股東名冊，確實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。	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)本公司內部控制涵蓋企業層級之風險管理及作業層級之營運活動，並訂有「對子公司之監理辦法」，落實對子公司風險控制機制。本公司並訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」對關係企業之進銷貨交易、取得處分資產、背書保證及資金貸與等事項加以規範。	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)本公司訂有內部規範「防範內線交易管理辦法」規範並禁止任何可能涉及內線交易之行為，並不定期向內部人及員工進行宣導，以防範內線交易之發生。並制定「內部重大資訊處理作業程序」及「公司治理實務守則」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	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)有關董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行情形請詳年報「二、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5.董事會多元化及獨立性」。	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)本公司已依法設置「薪資報酬委員會」與「審計委員會」兩功能性委員會。未來將視實務運作需要，評估增設其他功能性委員會，以持續提升公司治理之品質。	本公司薪資報酬委員會及審計委員會皆依法獨立行使職權

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		(三)本公司董事會已於108年12月訂有「董事會績效評估辦法」，並依據該辦法每年定期一次對董事會、董事會成員及各功能性委員會之績效進行評估，並將評估結果提報董事會；另董事會績效評估至少每三年一次由外部專業獨立機構執行一次，112年委由社團法人臺灣誠正經營學會執行外部董事會效能評估，本公司已將前述相關執行結果提報113年2月董事會並揭露於公司網站。 每年定期一次之評估採問卷自評方式，評估由議事單位負責執行，評估期間為113年1月1日至113年12月31日。董事會、董事會成員及各功能性委員會評鑑執行情形請詳四、公司治理運作情形/本公司董事會評執行情形。 113年董事會、董事會成員之內部績效自我評估結果為優等，各功能性委員會之內部績效自我評估結果為極優，足以顯示本公司強化功能性委員會效能之成果。 本公司將前述評估結果提報114年董事會並依據此評估結果做為持續加強董事會職能、各項功能性委員會職能、個別董事薪資報酬及提名續任之參考。	無重大差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司已訂定「會計師獨立性及績效評估辦法」，每年評估簽證會計師之獨立性、適任性及績效，會計是評估項目請詳見註1，除每年取得會計師出具之公正獨立聲明書外，並自111年度起將審計品質指標（AQIs）列入評估參考，評估結果提報審計委員會及董事會通過。最近年度評估結果於113年12月18日經董事會通過，尚無發現違反獨立性之情事，且簽證會計師之輪替亦遵守相關規定辦理。	無重大差異
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		本公司於112年5月董事會委任財務長擔任公司治理主管，其已具備公開發行公司從事財務、股務及議事等管理工作達三年以上的經驗，並由財務部共同負責公司治理相關事務，主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、協助董事就任及持續進修、辦理董事會、委員會及股東會之會議相關事宜及製作會議事錄等，以協助董事法令遵循、協助董事就任及持續進修等。公司治理主	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	
			管113年進修情形請詳見註2。	
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		本公司設有員工信箱、員工服務專線、發言人信箱及專線供客戶、供應商及一般大眾之溝通管道,利害關係人如有需求得隨時與本公司專責單位聯絡。另本公司於公司網站設置利害關係人專區,透過各種溝通機制,積極與利害關係人維繫暢通之溝通管道。	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		本公司已委任台新綜合證券(股)公司股務代理部辦理股東會相關事務。	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)本公司設有公司網站揭露相關資訊(www.itts.com.tw);亦可由公開資訊觀測站查詢本公司財務、業務及公司治理相關資訊。	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)本公司已於公司網站設置專區提供訊息予股東及利害關係人參考,並設有發言人維持與媒體及法人之溝通管道,對可能影響股東及利害關係人之重大訊息,皆能即時並允當揭露。本公司參加法人說明會所提供之相關資料皆放置於公司網站中。本公司並設有英文網站,揭露包含財務、業務及公司治理相關資訊。	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)本公司已於114年3月10日公告申報年度財務報告,並依證券交易法第36條規定之期限內公告申報第一、二、三季財務報告(45天內)與各月份營運情形(每月10日前)。	與上市上櫃公司治理實務守則之規定有些微差異,仍符合證券交易法之規定。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形)?	V		(一)員工權益及僱員關懷: 本公司對員工權益除依勞基法及相關法令辦理,並成立職工福利委員會提供各項補助及活動,請參閱本年報「肆、營運概況/五、勞資關係」。 (二)投資者關係: 本公司致力於保障股東權益,並公平對待所有股東,依相關規定即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務、公司治理等公司重大訊息;另本公司為確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利,設有發言人及代理發言人之職務,及專人處理股東建議、疑義及糾紛事項,並給予股東充分發問或提案之機會。 (三)供應商關係: 本公司在誠信的基礎上,進行供應商的稽核與管理,確認供應商遵循	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	
			本公司誠信經營、社會責任、環保、職業安全衛生或勞動人權等議題相關規範。 (四)利害關係人之權利： 本公司於公司網站上設有利害關係人專區，並提供溝通管道，以保障利害關係人權利。 (五)董事年度進修情形： 本公司積極鼓勵董事參予主管機關所舉辦之相關課程，董事及經理人參與公司治理有關之進修與訓練請參閱下表董事進修情形。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司致力建立完善之風險管理制度，依循既有的管理組織體系及內部控制循環，積極面對與管控營運過程所應考量之風險，並確保公司相關法令規章之遵循。同時，透過稽核制度，合理確保內控制度持續有效。113年度稽核小組已完成各項稽核業務，查核結果內控設計及執行有效，各項環境指標均控制為低風險。 (七)客戶政策之執行情形： 本公司致力於提供客戶高性價比的優質產品。同時透過客服專線、座談、巡訪、售後服務追蹤、電話訪談、官網及媒體等多元管道了解客戶對公司及產品的期望，以期使產品、服務更符合客戶之需求。 (八)公司為董事及監察人購買責任保險之情形： 本公司自107年起於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。本公司於第12屆第13次(112.11.06)及第13屆第4次董事會(113.11.11)報告董事責任保險之投保金額(US\$500萬元)、承保範圍(全體董事)、保險費率及投保期間(112年及113年全年)等重要內容。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施： (一)已改善事項： 1. 依據112年度第十屆公司治理評鑑結果，主要已改善項目為： (1) 於112年5月10日通過董事會設置公司治理主管。 (2) 增加法人說明會召開場次，於113年6月7日及113年11月15日召開法說會，促進與投資人之溝通。 (3) 進行董事會外部評估。				

註 1：

董事及經理人進修情形						
職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
董事長	東元電機(股)公司 代表人:高尚偉	113/7/9	113/7/9	證券櫃檯買賣中心	AI 策略與治理	3
		113/8/14	113/8/14	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:邱純枝	113/1/25	113/1/25	財團法人台灣永續能源研究基金會	第三十五次 TCCS 理事會議暨 CEO 講堂	2
		113/4/25	113/4/25	財團法人台灣永續能源研究基金會	第三十六次 TCCS 理事會議暨 CEO 講堂	2
		113/7/18	113/7/18	財團法人台灣永續能源研究基金會	第三十七次 TCCS 理事會議暨 CEO 講堂	2
		113/8/14	113/8/14	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:劉安炳	113/8/14	113/8/14	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	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	113/8/14	113/8/14	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	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	詹文男	113/5/3	113/5/3	中華獨立董事協會	2024 世界經濟趨勢、風險指標及因應策略	3
		113/9/13	113/9/13	中華獨立董事協會	IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享	3
董事	李紹唐	113/8/14	113/8/14	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
		113/11/5	113/11/5	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全漢企業股份有限公司委訓- 董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會 【地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMI/NMI 獨家剖析】	3
獨立董事	林宛瑩	113/6/3	113/6/3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3
		113/8/14	113/8/14	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
獨立董事	范錚強	113/9/24	113/9/24	社團法人中華公司治理協會	AI 之應用、法律與稽核	3
		113/12/17	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
獨立董事	陳宏杰	113/7/9	113/7/9	證券櫃檯買賣中心	AI 策略與治理	3
		113/12/17	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
公司治理主管	洪龍珠	113/4/17	113/4/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	新南向國家之經濟情勢與市場商機	3
		113/4/19	113/4/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業財務認知-行為財務與公司決策	3
		113/4/26	113/4/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	2024 年全球及台灣經濟展望	3
		113/5/9	113/5/9	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	中國大陸經濟與金融趨勢	3

註 2：簽證會計師評核表

評估項目		評估結果	是否符合獨立性
壹、獨立性要件審查			
1	會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有投資或分享財務利益之關係？	否	經詢問會計師並檢視本公司轉投資公司狀況，並未發現有左列情事。
2	會計師本人或其配偶、未成年子女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	經詢問會計師並檢視本公司帳載記錄，並未發現有左列情事。
3	會計師或審計服務小組成員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	本公司董事、主要經理人或對審計案件有重大影響之職工如總經理、營運長、財務長(兼任會計主管)均未曾任職資誠聯合會計師事務所。
4	會計師或審計服務小組成員是否宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券？	否	本公司為上櫃公司，本公司股票已於櫃買中心上市交易，無左列情事。
5	會計師或審計服務小組成員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	無左列情事。
6	會計師或審計服務小組成員是否與本公司董事、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	經向審計服務小組主辦經理詢問，會計師或審計服務小組成員並未有左列情形。
7	卸任一年以內之共同執業會計師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	本公司董事、主要經理人或對審計案件有重大影響之職工如總經理、營運長、財務長(兼任會計主管)均未曾任職資誠聯合會計師事務所。
8	會計師或審計服務小組成員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	無左列情事。
9	會計師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？	否	經檢視本公司董事、審計委員會委員以及重要主管名單，並無左列情事。
貳、獨立性運作審查			
1	會計師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	僅委任會計師為本公司財務報表查核簽證/核閱之簽證會計師。
2	會計師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	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，是否亦對本公司維持獨立性？	是	資誠於每期查核工作均依審計準則公報規定向本公司治理單位-審計委員會提出獨立性聲明。
4	會計師是否以正直嚴謹之態度，執行專業之服務？	是	
5	會計師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	資誠於每期查核工作均依審計準則公報規定向本公司治理單位-審計委員會提出獨立性聲明。

(四)薪資報酬委員會成員資料

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	林宛瑩	(1)專業資格與經驗及獨立性，請詳年報「一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料/4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。 (2)各成員於選任前二年及任職期間符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定。 (3)本公司3位獨立董事皆無公司法第30條各款情事。			0
獨立董事	范錚強				0
獨立董事	陳宏杰				0

2.薪資報酬委員會職責

本公司薪資報酬委員會之職權，係以善良管理人之注意及專業客觀之角度，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，至少每年開會二次，並得視需要隨時召開會議，向董事會提出建議，以供其決策之參考。

(1)本公司薪資報酬委員會職權

- 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。
- 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(2)薪資報酬委員會履行職權時，依下列標準為之

- 董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- 針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

3.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：113年5月30日至116年5月29日，最近113年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人及主席	陳正綱	1	0	100%	110.7.30連任
委員	張瑞當	1	0	100%	110.7.30連任
委員	林一平	1	0	100%	110.7.30連任

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A) (註)	備註
召集人及主席	林宛瑩	1	0	100%	113.5.30 連任
委員	范錚強	1	0	100%	113.5.30 連任
委員	陳宏杰	1	0	100%	113.5.30 連任

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：無此情事。
- 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：無此情事。
- 三、113 年度主要溝通事項及決議摘要如下：

日期	溝通重點	薪資報酬委員會決議情形	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第 3-6 次 (113.02.16)	112 年度經理人年終獎金及績效發放結果 112 年度員工及董事酬勞分派案	全體獨立董事 無異議通過	提董事會由 全體出席董事同意通過
第 4-1 次 (113.05.30)	推選本公司第四屆薪酬委員會之召集人		

(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

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
	是	否	摘要說明	
一、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		1. 本公司於113年1月設置「ESG永續發展推動小組」專職單位，由總經理擔任召集人，另有副召集人及執行秘書，推動小組之下設立各功能小組，推派部門主管擔任小組組長。 2. 推動小組各小組長彙整利害關係人的建議與意見並提供給執行秘書，於會議中討論並做成決議，最後由總經理呈董事長核示，但仍持續致力於本公司永續發展相關事項。 3. 由永續推動小組成員共同討論制定永續發展實務守則。 4. 永續推動小組秘書長彙整內容，提請副召集人與召集人進行審核。 3. 召集人審核同意後，由董事長通過後，並提交董事會報告。 4. 由ESG永續推動小組召集人公告並實施。	尚無重大差異。
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		本公司定期於內部管理會議，依循公司營運產業特性、社會現況、永續發展趨勢及國內外同業等各項議題，訂出每年度經營策略及管理方針，再透過定期內部管理會議及每年度公司自評作業監督各營運單位，降低風險對公司所產生之衝擊。	尚無重大差異。
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？	V		（一）本公司環境管理均遵循相關法令規範及政府機關宣導政策辦理。	尚無重大差異。
（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）本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能源消耗。本公司部份表單已採用電子表單簽核流程，透過無紙化之管理方式，降低用紙量以達節能減碳及溫室氣體減量之效。	尚無重大差異。
（三）公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		（三）本公司辦公室所有照明均改為Led燈，並設置廢電池回收箱、垃圾分類以落實資源回收，力行節能減碳以降低營運活動對氣候變遷之影響。	尚無重大差異。
（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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		V	（四）本公司非為製造業故並無統計相關資訊，但會定期檢討水電等耗損情形，並透過電子表單以降低用紙量，落實垃圾分類力行資源回收等措施，並持續推動環境保護及進行節能減碳。	未來將視公司需要訂定相關政策。
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	V		（一）本公司為善盡企業社會責任，保障全體同仁及利害關係人之基本人權，遵	尚無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
	是	否	摘要說明	
管理政策與程序？			循「聯合國世界人權宣言」等國際公約規範，並依據該等規範之精神與原則，推展人權維護工作，包括禁止任何形式的性騷擾、歧視、暴力威脅；確保僱用政策無差別待遇、禁用童工；落實公平合理的薪酬制度；提供安全、健康的工作環境，落實人權保障，恪守公司所在地之勞動相關法規。	
(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) 本公司設有福利委員會，並訂有合理薪資報酬、員工休假等福利政策及明確有效的獎勵與懲戒制度，並透過績效考核制度落實績效管理，評核結果做為調薪或獎金發放之依據。	尚無重大差異。
(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		(三) 本公司提供寬敞明亮及優良安全的工作環境，並定期舉辦員工健康檢查及每月臨場服務護理人員提供相關健康諮詢服務。	尚無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四) 本公司對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練、主管訓練及工作上所需之外訓課程等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長。並於定期績效面談時，主管與員工共同討論並設定個人年度工作發展計畫及目標，透過定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳發展計畫。	尚無重大差異。
(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，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	V		(五) 本公司網站設有利害關係人專區及方便社會大眾之申訴與留言管道，若有任何意見皆可透過專線、網站或 e-mail 等方式傳送至管理單位人事主管，以表達需求。並安排各相關單位人員積極了解並作適當回覆與處理。	尚無重大差異。
(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) 本公司供應商管理政策尚未制定相關條文，但依本公司「企業永續發展實務守則」規範，於商業往來之前，宜評估供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與公司企業社會責任政策牴觸者進行交易。	尚無重大差異。
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？	V		本公司於113年度已參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製112年度永續報告書，揭露公司非財務資訊之報告書。前揭報告書已取得第三方格瑞國際驗證有限公司驗證單位之確信或保證意見並於公司網站永續發展專區並揭露相關資訊。	尚無重大差異。
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：本公司已訂定永續發展實務守則，目前公司內部運作與所訂守則內容無重大差異情形產生。				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
	是	否	摘要說明	
七、 其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司運作均依循法令規範，並揭露相關資訊於公司網站 https://www.itts.com.tw/zh-tw/csr/csr-implementation 。				

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。	本公司設置永續發展推動小組，至少每季召開一次會議並陳報董事會執行情形。永續發展推動小組職責為審議本公司永續發展計畫並對執行成效進行追蹤與檢討，召集人為總經理，定期直接向董事長報告執行、追蹤政策落實情形及風險管理報告，工作小組由「各事業部」、「人力資源」、「財務部」等幕僚單位組成，負責推動例行事務。			
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)。	風險因子	財務及業務衝擊	期間	因應對策
	極端天氣事件(颱風、暴雨、乾旱等)的嚴重性和頻率增加	- 資訊網路系統服務中斷或造成人員傷亡。 - 供應鏈斷鏈及營運中斷。	短期	短期：即時掌握氣象資訊，模擬氣象產生之災害並規劃災害演練。 中期：訂定異地備援及災害演練項目。
	全球溫度升高風險	- 為維持機房低溫，空調運轉需求增加。 - 限電導致營運費用增加。	中期	短期：減少不必要之電力支出，並與同仁宣導節能減碳。 中期： 長期：尋求穩定能源供應策略。
	機會因子	財務及業務影響	期間	因應對策
	開發碳盤查及碳管理商品	碳盤查相關產品需求增加	長期	針對產業進行分析並開發客製商品，藉以協助不同產業客戶滿足法令規範。

3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	風險因子	財務影響
	極端氣候事件(颱風、暴雨、乾旱等)對財務之影響	因極端氣候導致營運中斷，包含營業據點停工及設備損壞導致無法運作。
	轉型行動對財務之影響	低碳經濟轉型可能需面臨廣泛的政策及法規、技術及市場變化等，針對市場需求研擬碳管理及碳定價之營業成本擬增加。
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。	氣候風險之辨識與評估由各單位高階經理人，參考TCFD指引，進行風險辨識及分析，並擬定風險對策並檢討現有內部規範。	
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。	截止年報刊印日止，本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，未來若有使用相關分析，將揭露於年報。	
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。	截止年報刊印日止，本公司尚未因應管理氣候相關風險之轉型計畫，未來若有使用相關計畫，將揭露於年報。	
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	擬於114年完成後，依照法令規定並訂定內部碳定價作為規劃工具。	
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。	本公司截止年報刊印日，尚未設定氣候相關目標，未來若有氣候相關目標，將揭露於年報。	
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)。	本公司為東元電機(股票代號：1504)之合併財報編制子公司，東元電機為實收資本額100億元以上之上市公司，依金管會發布之永續路徑圖規劃，母公司應於114年(第二階段)年報揭露合併財務報告子公司盤查資訊，故依照前述法令規定，本公司擬於114年完成盤查。	

最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1 溫室氣體盤查資訊

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

1. 母公司個體應自民國 112 年開始盤查，113 年完成確信。

2. 本公司自 113 年開始盤查，擬於 114 年完成確信。

		113 年度	
		排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/營業額新 臺幣百萬元)
本公司	範疇一 直接溫室氣體排放	12.6529	
	範疇二 間接溫室氣體排放	596.6746	
	小計	609.3275	
合併財務報告所有子公司	範疇一 直接溫室氣體排放	暫無資訊	
	範疇二 間接溫室氣體排放	暫無資訊	
	小計	-	
總計		609.3275	

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。

依照氣候相關資訊執行情形 9.之執行情形，本公司依照母公司之合併財務報告子公司之確信時程，擬於 114 年以前完成確信。

(六)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) 本公司秉持永續經營理念，並經董事會制訂「誠信經營守則」及「道德行為準則」，並於公司網站公開揭露「誠信經營守則」及「道德行為準則」。本公司於107年8月8日董事會議決通過，訂立本公司「誠信經營守則」及「道德行為準則」，並於108年8月13日經董事會通過修正「誠信經營守則」，供董事會成員、管理階層及公司同仁遵循，並於公司內部公告宣導，且董事會與管理階層皆承諾積極落實。	尚無重大差異。
(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) 本公司於108年8月13日董事會議決通過修正「誠信經營守則」，明列針對不誠信行為風險之營業活動評估機制，項目範圍涵蓋對於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為（一、行賄及收賄。二、提供非法政治獻金。三、不當慈善捐贈或贊助。四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。六、從事不公平競爭之行為。七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。）之防範。另本公司定有「誠信經營作業程序及行為指南」，加強相關防範措施，並鼓勵內外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，以落實誠信經營，並確保檢舉人及相對人之合法權益。	尚無重大差異。
(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) 本公司於107年8月8日董事會議決通過制定「誠信經營作業程序及行為指南」，並於111年6月27日經董事會通過第一次修正，明訂員工執行業務上不得有直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益之不誠信行為。且亦透過教育宣導等方式，俾使董事、經理人及員工可確實理解與遵守。違反本公司道德誠信的行為，無論職等高低之別，將依據「員工獎懲辦法」受到懲處，並提供員工申訴管道，處理員工認為不公平及不合理對待之意見。	尚無重大差異。
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	V		(一) 本公司「誠信經營守則」明定應避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，	尚無重大差異。

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	
定誠信行為條款？			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。	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		(二) 本公司人力資源部為推動企業誠信經營專責單位，不定期向董事會及內部人員宣導，並由稽核單位定期將監督執行情形報告董事會。	尚無重大差異。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三) 於「誠信經營守則」及「道德行為準則」中明確說明利益衝突政策及抵觸之情況/標準，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、人力資源單位最高主管或董事會報告說明。	尚無重大差異。
(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) 為確保誠信經營之落實，確立會計財務流程正確性及內部控制的有效性，本公司設有「審計委員會」監督「財務暨管理中心」專責就財務風險進行動態管理，另由「稽核室」每年度考量法令及規章遵循與內控五要素，根據公司策略目標及過去查核經驗，在既有組織架構下評估公司各層級風險，提出次年稽核計畫，於每季審計委員會及董事會報告每季查核結果，每年第四季展開各事業部及重要關係企業之內部控制制度自行評估作業，於次年第一季將內部控制制度自行評估結果彙整，於審計委員會及董事會報告，據以檢視本公司管理階層，對整體內外部環境風險掌控程度，事業部營運風險控管，及內控制度設計及執行之有效性。	尚無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 本公司每年定期舉辦新進人員及新任主管訓練等內部教育訓練課程，同時宣達「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等誠信經營相關規範，並定期召開會議向員工宣導使員工瞭解誠信經營政策與相關規範。	尚無重大差異。
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受理專責人員？	V		(一) 本公司在檢舉制度上，訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，規範有關員工誠信執行業務之準則與行為道德的規範，若同仁發覺身邊有疑似不符從業道德的情況發生時，除有責任隨時提出示警，並設有檢舉信箱(integrity@itts.com.tw)及專線供員工及外部人士、廠商直接舉報任何財務、法律及誠信相關之不正當從業行為之管道，受理單位為稽核室，由稽核室專	尚無重大差異。

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	
			責處理。	
(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「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」第3條及第4條有載明檢舉管道與處理程序，受理檢舉事項之調查標準作業程序及調查完成後應採取之後續措施，並在第4條第5項明訂保密機制，對於檢舉人或參與調查之人員及其內容，公司均依辦法採取保密與審慎之程序進行。	尚無重大差異。
(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		(三) 本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」第4條第5項明定吹哨者保護機制，對於檢舉人或參與調查之人員及檢具內容，公司將予以保護，嚴格禁止對於善意舉報或協助調查之人實施任何形式的不公平對待或報復手段。	尚無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司網站明示揭露公司誠信經營理念。對於本公司之投資者關係及利害關係人之權利方面，本公司係隨時保持暢通之溝通管道，充分發揮發言人機制，並秉持誠信原則即時發布公開資訊於公開資訊觀測站以維護投資者關係及利害關係人之權益，另並於年報中揭露本公司履行誠信經營情形及採行措施。	尚無重大差異。
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，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定誠信經營守則，目前公司內部運作與所訂守則內容無重大差異情形產生。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 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。本公司業已於108年8月13日修正「誠信經營守則」；111年6月27日修正「誠信經營作業程序及行為指南」。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

本公司重要資訊皆依主管機關規定公告於公開資訊觀測站。

(八)內部控制制度執行狀況應揭露事項：

1.內部控制制度聲明書

本公司已將內部控制制度聲明書置於公開資訊觀測站「公司治理」項下內部控制專區內部控制聲明書公告供查詢。

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：無。
 (九)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：

股東會/董事會	日期	重要決議事項
董事會	113/05/06	1.113 年第一季合併財務報表案 2.修正「審計委員會組織規程」部分條文案
股東會	113/05/30	報告事項： 1.一一二年度營業報告書 2.一一二年度審計委員會查核報告書 3.一一二年度員工及董事酬勞分派報告 4.一一二年度盈餘分派現金股利發放情形報告 5.修正「董事會議事規則」部分條文 承認事項： 1.一一二年度營業報告書及財務報表案 2.一一二年度盈餘分派案 選舉事項： 1. 本公司第 13 屆董事改選案。 討論事項： 1.修正「公司章程」部分條文案 2.解除新任董事及其代表人之競業限制案。
董事會	113/08/09	1.113 年第二季合併財務報表案 2.永續債券投資案
董事會	113/11/11	1.113 年第三季合併財務報表案 2.金融機構借款額度新增案 3.訂定「永續資訊管理作業」案 4.修正「內部稽核實施細則」部分條文案 5.本公司合約交易金額逾核決權限提請討論
董事會	113/12/18	1.114 年預算案 2.114 年稽核計畫案 3.本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案 4.114 年簽證會計師委任報酬案 5.5. 114 年金融機構借款額度續約案
董事會	114/2/24	1.113 年度內部控制制度聲明書案 2.113 年度營業報告書及財務報表案 3. 113 年度盈餘分派案 4. 113 年度員工及董事酬勞分派案 5. 本公司「公司章程」部分條文修正案 6. 114 年股東常會開會日期、地點及召集事由案

2. 113 年度股東常會(113/05/30)決議事項執行情形：

序號	決議事項	執行情形
1	承認 112 年度營業報告書及財務報表案。	※贊成權數占出席股東表決權總數 99.57%，本案照原案表決通過。

2	承認 112 年度盈餘分派案，每股分派現金股利 2.2 元。	1.贊成權數占出席股東表決權總數 99.57%，本案照原案表決通過。 2.除息基準日為 113/04/05，現金股息已於 113/04/25 發放。
3	通過「公司章程」修正案	1.贊成權數佔出席股東表決權總數 99.58%，本案照原案表決通過。 2.修章案奉臺北市商業處 113/5/30，府產業商字第 11350280800 號函核准登記在案。
4	解除新任董事及其代表人之競業限制案	※贊成權數占出席股東表決權總數 99.50%，本案照原案表決通過。

(十)最近年度及截止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記錄或書面聲明者：無此情事。

四、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	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	支秉鈞	113 年度	1,590	50	1,640	
	賴宗義					

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，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：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資訊：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、經理人及大股東股權變動情形:請參閱本公司於公開資訊觀測站基本資料→董監大股東持股、質押、轉讓專區申報 113 年 1 月~12 月，及 114 年 1 月~截至年報刊印日之資料。

(二)股權移轉資訊：無此情形。

(三)股權質押資訊：無此情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 3 月 31 日 單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	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 代表人: 利明猷	11,467,248	41.97%	-	-	-	-	東安投資(股)公司	99.6% 持股之股東	
研華投資(股)公司 代表人: 劉克振	3,480,273	12.74%	-	-	-	-	-	-	
東安投資(股)公司 代表人: 黃茂雄	1,841,250	6.74%	-	-	-	-	東元電機(股)公司	99.6% 被持股之公司	
高尚偉	455,000	1.67%	40,000	0.15%	-	-	-	-	
東和國際投資(股)公司 代表人: 吳宣儀	450,000	1.65%	-	-	-	-	-	-	
宋麗玉	360,000	1.32%	-	-	-	-	-	-	
王素琴	151,000	0.55%	-	-	-	-	-	-	
台新國際商業銀行受託 東捷資訊服務員工持股 信託財產專戶	129,948	0.48%	-	-	-	-	-	-	
曾己紋	107,000	0.39%	-	-	-	-	-	-	
中國電視事業股份有限公司 代表人: 胡雪珠	101,250	0.37%	-	-	-	-	-	-	

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：仟股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
東興紙品股份有限公司	2,500	50%	-	-	2,500	50%
優捷勝股份有限公司	1,700	100%	-	-	1,700	100%
通迅股份有限公司	1,560	100%	-	-	1,560	100%
ITTS(BVI)	1,541	100%	-	-	1,541	100%
東捷信息技術(無錫)有限公司	-	-	註 2	100%	註 2	100%

註 1：係本公司採用權益法之投資。

註 2：出資額美金 300 仟元/新台幣 10,167 仟元。

參、募資情形暨資金運用計畫執行情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

單位：仟元；仟股

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	以現金以外財產抵充股款者	其他
79.12	10	8,100	81,000	4,050	40,500	創立資本	無	註1
86.08	10	8,100	81,000	7,350	73,500	現金增資 33,000 仟元	無	註1
86.08	10	8,100	81,000	1,470	14,700	減資 58,800 仟元	無	註1
88.09	10	20,000	200,000	18,057	180,570	現金增資 165,870 仟元	無	註1
89.04	10	20,000	200,000	19,999	199,990	現金增資 19,420 仟元	無	註2
107.07	13.31	40,000	400,000	20,337	203,371	員工酬勞轉增資 4,500 仟元	無	註3
108.05	29	40,000	400,000	25,421	254,213	私募普通股現金增資 50,842 仟元	無	註4
109.02	42.6	40,000	400,000	27,323	273,233	初次上櫃現金增資 19,020 仟元	無	註5

註1：非最近五年度之股本變動，故不註記增減資生效日期及文號。

註2：中華民國 89 年 5 月 4 日經（089）商 113713 號函核准。

註3：中華民國 107 年 7 月 20 日府產業商字第 10751350700 號核准。

註4：中華民國 108 年 5 月 21 日府產業商字第 10849950600 號核准。

註5：中華民國 109 年 2 月 17 日府產業商字第 10945051720 號核准。

2.股份總額

114 年 3 月 31 日/單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	27,323,364	12,676,636	40,000,000	上櫃公司股票

註：本公司於 111 年 8 月 11 日經董事會決議通過辦理私募股票 5,084,273 股補辦公開發行案，業經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心於 111 年 10 月 26 日核准申報生效，並於 111 年 11 月 9 日公開發行。

(二)主要股東名單

114年3月31日 / 單位：股

股 份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
東元電機股份有限公司	11,467,248	41.97%
研華投資股份有限公司	3,480,273	12.74%
東安投資股份有限公司	1,841,250	6.74%
高尚偉	455,000	1.67%
東和國際投資股份有限公司	450,000	1.65%
宋麗玉	360,000	1.32%
王素琴	151,000	0.55%
台新國際商業銀行受託東捷資 訊服務員工持股信託財產專戶	129,948	0.48%
曾己紋	107,000	0.39%
中國電視事業股份有限公司	101,250	0.37%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，依法提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10% 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。另依主管機關之規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，加計上年度未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，股票股利案應提請股東會決議分派之；現金股利分派案授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會。

本公司配合整體環境及產業成長特性，並配合公司長期財務規劃、以求永續經營、穩定經營發展，股利政策係依據本公司未來之資本預算規劃來衡量年度之資金需求，優先保留融通所需之資金後，剩餘之盈餘才以現金股利及股票股利之方式分派之。分派步驟如下：

- 一、決定最佳之資本預算。
- 二、決定滿足前項資本預算所需融通之資金。
- 三、決定所須融通之資金多少由保留盈餘支應。
- 四、剩餘之盈餘視營運需要保留適當額度後，得以股利之方式分配給股東，擬分配餘額應不低於公司當年度累積可供分配盈餘之百分之十，惟現金股利部分不低於擬發放股利總和之百分之十。

2. 本年度股東股利分配之情形：

本公司 114 年 2 月 24 日董事會決議通過自 113 年度可供分配盈餘提撥新台幣 57,379,064 元，每股分派現金股利 2.10 元，並授權董事長另訂除息基準日及發放日等相關事宜。

(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)員工及董事酬勞

1. 本公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

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

事酬勞不高於百分之五。

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：

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

3. 董事會通過分派酬勞情形：

- (1) 以現金或股票分派之員工及董事酬勞金額：

本公司 113 年度董事及員工酬勞分配案業經 114 年 2 月 24 日董事會決議通過，配發董事酬勞 4,612 仟元、員工酬勞 6,464 仟元，與財報估列數並無差異。

- (2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞合計數之比例：不適用。

- (3) 考慮擬議配發員工及董事酬勞之設算每股盈餘：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) 前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形：

單位:新台幣仟元

	董事會決議 配發金額	股東會決議 配發金額	股數	股價
員工酬勞-現金	6,889	6,889	-	-
董事酬勞-現金	4,918	4,918	-	-
合計	11,807	11,807		

- (2) 實際配發情形與帳上認列金額並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

七、資金運用計畫執行情形：不適用

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務之主要內容：

主要提供企業資訊流程服務(IT Outsourcing, ITO)與業務流程服務 (Business Process Outsourcing, BPO)兩大服務。東捷資訊服務銷售領域從大中國區到亞太區，行業範圍從政府公共部門、金融、製造、高科技、電信、物流到零售等。展望未來，東捷資訊服務除了與優秀策合作夥伴的聯盟，並持續創新開發智能服務方案，提供包含 AI 智慧物聯網加值應用、金融資安解決方案與雲端服務等應用，協助企業共同實踐數位永續與創新科技應用為客戶創造競爭優勢。

2. 目前主要產品之營業比重：

單位：新台幣仟元

年度 產品項目	112 年度		113 年度	
	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
資訊委外服務	865,097	64.40%	733,742	61.84%
業務流程委外服務	478,221	35.60%	452,735	38.16%
合計	1,343,318	100.00%	1,186,477	100.00%

3. 目前之商品(服務)項目與用途：

● ERP 整合規劃服務

東捷資訊服務是 SAP 臺灣分公司最大的本土黃金級合作夥伴，提供 ERP 生命週期管理服務，包括從業務流程規劃、應用軟體導入、上線後維護服務(應用軟體及系統)，到 SAP 系統管理服務，以及未來系統升級或系統上雲平台等建置與規劃服務。

公司服務在大中華區已有超過 250 家的知名客戶，行業範圍遍及製造、高科技、零售等領域，且其中更包括上百家上市櫃知名企業。

ERP 客戶擁有極高忠誠度高，主要是因東捷資訊深諳製造業特有的業務流程(Business Process)，且能熟練的應用 SAP 國際級工具軟體，除了協助客戶梳理業務流程，並優化為符合國際級標準的最佳典範(Best Practice)，且提供完整的 ERP 生命週期管理，結合 AI 智能、大數據分析 Cloud 平台，建構第一線結構與非結構資料收集能力，透過整合 ERP 經營數據，堆疊出企業商業智能分析的價值來源，淬練產業新競爭力，進而提昇客戶企業競爭優勢；另一方面，ERP 導入上線後，客戶可將後續維運放心的交付給我們，並可透過服務水準指標(Service Level Agreement)與重要績效指標(Key Performance Indicator)來定期查核東捷資訊服務的服務品質。

- 企業 e 化服務

提供包括 Infra 網路設計及維護服務，應用軟體(如人力資源管理、OA 及 WMS 等)開發及維護服務，與雲端平台規劃與導入服務(如 Google Cloud Platform, Microsoft Azure SaaS 服務、SAP 雲端平台服務等)，協助客戶系統上雲；此外，針對企業資安解決方案，提供專業資訊安全規劃與顧問服務，並代理資安解決方案，如零信任身分識別與金融支付安全解決方案，目標金融資安產業。

本公司的企業 e 化服務能協助兩岸三地跨國企業的電腦機房，做到人、機器、設備完全委由東捷資訊來做維運服務，並透過服務水準指標(Service Level Agreement)與重要績效指標(Key Performance Indicator)來定期確認東捷資訊服務的服務品質。

- 智慧物聯網服務

本公司因應物聯網相關應用的成長需求，除了與策略夥伴合作，並投入研發資源，開發自有智慧應用軟體，在智慧工廠、智慧物流及智慧餐飲的應用服務已成功取得幾個指標性客戶，導入的智慧應用服務包含智慧戰情室、AI 人工智能應用及商業智慧及預測分析等服務。此外，本公司以深耕智慧物聯網、雲端與 AI 領域多年經驗，協助客戶解決營運痛點，推出一系列智慧工廠結合 AI 智能應用解決方案，包含可預測大宗原物料成本的「供應商詢價採購系統」、根據人、機、料、單規劃準時交貨製程的「先進排程管理系統」、根據貨櫃材積精確配裝產品的「運輸管理裝櫃系統」及結合人工智能派車決策資源分析的「WMS 運輸物流排程系統」等一站式智能應用解決方案，提供串連雲地與 AI 運算的智慧工廠解決方案，讓企業根據需求自採購物料到運送銷售端，佈建韌性與彈性的供應鏈管理策略，解決人力短缺與供應鏈波動不穩等問題。

自主研發之智慧化服務相關應用，包含：

- 智慧製造應用服務

本公司以服務東元集團各工廠建立智慧工廠之經驗，並深諳製造業特有的業務流程(Business Process)，發展自有品牌智慧製造執行系統(MES)，以平實與具備競爭力的價格，向外推展至醫療電子組裝業及全球扣件供應商金屬加工等產業，幫助客戶智慧工廠數位優化，無論在生產效率與品質均有大幅度的提升。

因疫情影響全球供應鏈重組，東捷資訊自主研發之供應鏈管理解決方案，亦可提供由業務詢報價到採購、生產、倉儲、運輸等完整供應鏈解決方案，協助企業提升準交率、降低庫存與成本，並提升管理效能與客戶滿意度；此外，因應全球淨零碳排趨勢，發展碳資產管理系統，整合 OT 設備數據、供應鏈管理系統與 ERP 系統數據，提供設備能源監控、組織碳排放與產品碳足跡管理，協助企業節能減排，達成數位轉型與永續經營目標。

與研華策略合作，共同開發整體設備效率(Overall Equipment Effectiveness; OEE)管理方案，從中找出影響生產效率的關鍵，並加以改善，並透過定時維護保養提升設備效能。此外，開發之系統，如製造執行系統 MES，上架到研華 IoT Suite 物聯網解決方案平台，並透過套餐的模式快速推廣，加速產業升級。透過與研華結盟，更可借重研華團隊進行市場擴展。

- 智慧物流應用服務

東捷資訊服務以多年服務宅配通物流的經驗，除將人、車、物與路線資訊做完全整合，建置 AI 行控中心外，亦協助物流倉建置智慧倉流管理系統，結合 AI 影像識別、雲端運算、無線定位等技術，以數位永續概念，提供自動路徑規劃、動態派車、倉儲剩餘空間顯示等功能，以自動化、即時化、可視化之

智慧物流解決方案，協助企業提升倉流管理效能，與達成節能永續目標，並預估導入後平均縮短出入庫揀貨時間 12%，廠區每年可減少逾 6,000 公斤碳排放等效益。

● 顧客關係管理服務

作為前三大的客服中心，本公司提供雲端智能客服訂閱式服務、AI 智能客服機器人、大數據分析應用等全方位一站式客戶服務，符合 ISO 國際品質及資安認證，以豐富 IT 開發與異質系統整合能力，及多元計價模式，讓客戶不必花費大量預算成本與時間建置客服系統，並可彈性調整客服人力，快速部署與整合異質系統資源，提升客戶滿意度與洞察市場商機。服務內容包含：電話進線及電話行銷客服、銷售訂單及會員服務、客服中心建置顧問服務、客戶服務中心勞務承攬（如招募、教育訓練及出勤、備援人力），客戶雲端 CTI 系統租賃服務、及雲端 CRM 系統導入與維運服務，以及文字智能客服等解決方案，提供彈性計價之客服席次租賃服務與異質系統整合服務等客服中心委外服務。

本公司的客服人員經過完整的客服訓練，並具有行業別 Domain Know-how，讓企業客戶可毫無後顧之憂的將客服中心服務完全委由東捷資訊來服務，並透過服務水準指標 (Service Level Agreement) 與重要績效指標 (Key Performance Indicator) 來定期評量東捷資訊服務的服務品質。

其中成功案例包含一大型跨國企業，提供 3C 產品與服務，東捷資訊提供客戶包含活動諮詢與購物商城客服委外，並透過搭配雲端 AI 智能客服，減少客服人力成本。針對活動諮詢，提供涵蓋活動細節諮詢及問題反應、贈品相關作業，以及滿意度外撥業務執行，協助客戶建立一個全年無休的客戶關係維繫中心，活動行銷活動皆有專案人員專職控管，客服人力可有效調度，節省成本支出，提升客服效益。

● 郵務資料整合服務

提供郵務室流程委外服務，從郵件進與出流程的管理控制，到郵資帳務管理；成功客戶如某外商銀行(已超過 10 年以上，連續獲得其委外信任)及本國優質銀行。

另一方面，也提供帳單列印委外服務，能監控並管理整個委外過程(從資料處理、排版、列印裝封、客製行銷到帳單交寄至企業客戶的終端客戶)。

成功代表客戶遍及之行業如下：

➤ 電信金融業

主要提供帳單、股務、保單的印製及交寄服務。

➤ 資訊通訊服務業

主要提供繳款通知及發票的印製及交寄服務。

➤ 政府機關

主要提供繳款(稅)單的印製及交寄服務，成功客戶如台北市健保局、北區健保局、南區健保局、東區健保局、高屏健保局、台北市監理所、北區監理所、新竹監理所、高雄市區監理所、高雄區監理所等。

➤ 服務業

主要提供 DM、行銷、宣傳的印製及交寄服務。

(二)產業概況

1. 產業現況與發展：

(1)資服市場規模：

根據 MIC 報告，2024 年台灣資訊服務市場規模將達到 6,000 億新台幣。數位轉型與 AI 技術進步持續驅動企業 IT 投入，數位技術與雲端應用需求快速增長。預估市場規模從 2022 年的 6 千億美元，有望在 2026 年達到 8 千億美元。在這段期間內，年均複合成長率將達到 6.4%。

(2) 技術發展趨勢

根據 MIC 整合 Gartner、IEEE、CB Insights、Deloitte、WEF 等五大研究機構的科技預測，未來新興 ICT 技術以軟體技術為核心，關鍵領域包括：AI（人工智慧）、雲端技術、物聯網、自動化技術；這些技術與垂直領域（如交通、機器人、健康照護）的整合，將加速新技術的實際應用。同時，AI 技術落地與資安強化預期成為未來發展亮點。

(3) 資訊服務市場展望：

- 生成式 AI 驅動 IT 投資：2025 年將有 30% 企業導入生成式 AI 技術，MIC 調查顯示，台灣 20% 企業對此表現高度興趣。
- ESG 發展：台灣製造業約有 50% 企業採用 ESG 管理工具，聚焦於 ISO 認證、排放源管理及自動化設備，政策規範將持續促使製造業轉型升級。
- 資安商機：因駭客攻擊頻傳，企業對資安需求快速增長。
- AI 人才短缺衍伸教育訓練商機：AI 人才供應不足，進一步促使教育訓練與人才培育商機。

東捷資訊立基於 ERP 顧問導入與相關資訊委外服務所累積的經驗與客群，除將持續維繫與既有客戶的關係並擴大客戶需求，另方面亦提供新興科技與服務，看準 AI、企業上雲、資安與 ESG 碳盤查需求，東捷資訊以超過 20 年資訊委外服務與商務流程委外服務經驗，除在既有領域拓展新客戶，並加強與產業合作夥伴策略聯盟，協助企業共同實踐數位永續與創新科技應用。

2. 產業結構：

觀察臺灣資訊服務和軟體產業的整體結構和現狀，可發現整體產業是由本土業者和外商共同構成的競合局面。整個產業的各個層面說明如下：

(1) 產業價值鏈上游

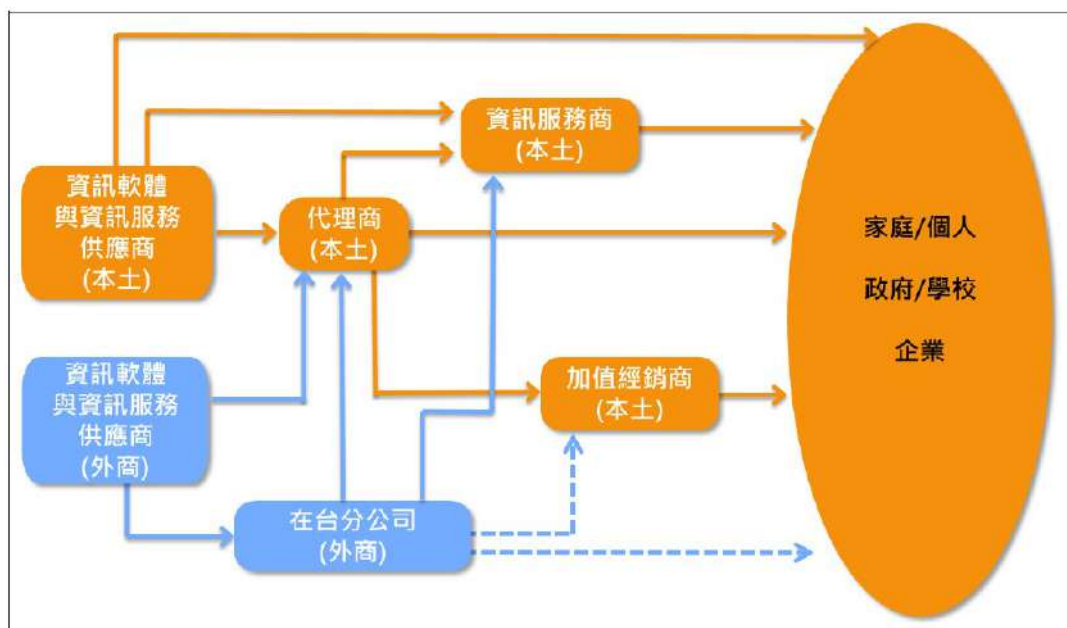
本土的軟體產品供應商雖然不及外商的強勢，但由於專注於臺灣國內市場的深耕多年，已經成為許多中小企業所喜愛和信賴的選擇。

(2) 產業價值鏈中游

本土代理商擁有通路的優勢，能夠代理和銷售本土和外商的軟體產品和資訊服務。透過這種方式，成功創造了利潤和價值。

(3) 軟體產業價值鏈的下游

下游主要由資訊服務商和增值經銷商（Value Added Reseller, VAR）構成，這是大部分臺灣軟體業者的經營模式。這些公司的主力通常是系統整合商，根據用戶的具體需求提供軟硬體、資通訊和整合解決方案的服務。這些解決方案往往包括一系列的系統規劃和建置，旨在實現最佳化、客製化和持續的支援維運。這樣的產業結構揭示臺灣本土業者如何在不同的價值鏈層面上與外商競爭和合作，並展示其在滿足國內需求、利用通路優勢和提供整合解決方案方面的能力。這也反映臺灣資訊服務和軟體產業的多樣性和靈活性，以及對於國內市場的深入理解和服務。



資料來源：資策會 MIC 經濟部 ITIS 研究團隊，2023 年 9 月

東捷資訊服務因在應用/系統軟體設計開發、系統整合服務及資料處理服務上均有涉獵，橫跨上游與中游。

3. 台灣資訊委外市場發展趨勢：

資訊委外係指企業將資訊軟硬體的开发、維護與企業流程等業務，委託資訊委外服務商代為處理，外包服務包括效益服務、軟體服務、雲端服務，專業的外包服務及合適的契約模式讓企業更能夠專注於企業營運發展，達到資訊委外廠商與委託方雙贏的局面。

傳統資訊委外包括服務商提供企業資訊軟、硬體的修改、程式開發、維護等服務的資訊管理委外（IT Outsourcing, ITO）；企業功能流程軟硬體與人力服務提供的企業流程管理委外（Business Process Outsourcing, BPO）；亦有資訊委外廠商提供企業程式開發代工服務及系統維護支援服務。

目前臺灣流程委外以政府機構、金融業、服務業的需求為大宗，企業透過自動化技術、業務流程專業化、智慧化工具輔助，以提升企業營運流程的效率。

台灣資訊委外趨勢包含:1. 客服及銷售流程結合 AI、2.金融流程委外雲端化、3. 永續轉型

東捷資訊服務除了目前的主力產品在 ERP 整合規劃服務，並藉由既有客戶對 ERP 服務的黏著度，協助企業客戶發展下列幾項服務包含：企業上雲訂閱式服務、企業資安防護規畫服務、AI 智能客服、智慧製造、永續供應鏈解決方案、智能碳管理平台等，透過協助客戶串聯製造（MES）、倉儲（WMS）、營運（ERP）、供應鏈（SCM）等系統數據，蒐集企業內部溫室氣體及碳足跡盤查，利用可視化工具呈現相關數據，確保企業達成永續轉型的目標。

(1) 競爭情形

台灣資訊服務與軟體產業現狀，呈現本土業者與外商競合之態勢，整體而言，產業發展已具備一定基礎，廠商在各自領域中累積長期經驗與領域專業知識，能精確掌握並提供滿足用戶需求之解決方案，然而因進入門檻不高，且廠商集中於少數利基市場，因而造成競爭激烈的局面。

因疫情影響與國際淨零碳排趨勢，加速數位轉型，為資服產業帶來的新發展契機，於 ICT 垂直產業鏈中，彼此存在既競爭且合作關係，上下游廠商彼此為密切之技術與商業合作夥伴，也唯有垂直整合與策略聯盟，相互合作，才能共創最大效益。

(三)技術及研發概況

ESG 碳捷流管理雲平台功能強化：

4. 整合綠色永續供應鏈平台：提供企業管理產品碳足跡，進行精準計算並確保碳排放透明化，推動供應鏈持續發展，助力企業提升國際市場競爭力。
5. 整合歐盟碳邊境調整機制（CBAM）規範：協助出口歐盟之企業快速產出合規報告。
6. 系統通過 BSI 系統查核報告，符合國際 ISO14064-1 碳盤查規範、數據紀錄透明可驗證，助力企業精準設定減碳目標。

1. 研究發展人員與其學經歷

單位：人

學 歷		112年度		113年度		114年3月31日	
		人數	%	人數	%	人數	%
學 歷 分 布	博士						
	碩士	1	12.5%				
	學士	6-	75%	5	100%	4	100%
	學士以下	1-	12.5%				
	合計	8-	100%	5	100%	4	100%
平均年資(年)		4.8		4.6		5.5	

2. 近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目/年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
研發費用	6,525	8,832	9,499	9,809	8,581
營業收入淨額	1,230,637	1,325,626	1,330,274	1,343,318	1,186,477
研發費用佔營業收入淨額比率(%)	0.53	0.67	0.71	0.73	0.72

3. 最近五年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果	主要效益說明
109	SCM 供應鏈管理平台 - DMS 供應商交期管理系統	➢ 提供一個協同合作平台，讓中心廠與供應商之間對於雙方的 PO 採購單能夠在此管理平台下作業 ➢ 資訊更透明、溝通更順暢、交期更準確 ➢ 透過與 SAP 系統 PO 採購單據的整合，供應商可在此平台上依據作業流程展開作業
110	SCM 供應鏈管理平台 -EPM 供應商詢價採購系統	➢ AI 預測分析原物料市場價格趨勢 ➢ 供應商評鑑管理 ➢ 歷史招標紀錄追溯 ➢ 配合設計單位進行無料號請購 ➢ 針對價格波動大的物料，系統主動定期詢價
111	先進排程管理解決方案	提供企業整體供需規劃及不同層次的生

年度	研發成果	主要效益說明
		產規劃與排程方案，結合現場生產即時資料，同步生管與生產資訊，以自動化排程，減少人工時間與人力成本，降低錯誤率同時提高效率及快速的掌握交期時間與現場生產，以利產銷協作順暢，滿足顧客訂單與充分的利用企業的有限資源。
112	碳捷流智能碳管理平台	➢ 蒐集、管理、監控組織溫室氣體盤查、產品碳足跡等數據 ➢ 碳盤查告書與 CBAM 報告書 ➢ 碳盤查數據洞察儀表板
113	碳捷流智能碳管理平台整合永續供應鏈解決方案	➢ 整合永續供應鏈，開發產品碳足跡管理串聯製造 (MES)、倉儲 (WMS)、營運 (ERP)、供應鏈 (SCM) 等系統數據，蒐集企業內部溫室氣體及碳足跡盤查，利用可視化工具呈現相關數據。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期發展計畫

數位轉型與永續發展將為企業總體發展趨勢，近更是生成式 AI 大鳴大放的一年，其中更著重與機器學習深入各領域的應用；東捷資訊服務以提高營收及淨利為首要任務，因此東捷資訊服務除持續開發新客戶，亦積極轉型新的經營模式，由專案式轉向平台式服務發展，以創造穩定及持續的業績收入。

東捷資訊服務除持續原有服務領域、努力成長，也將在協助企業上雲、ERP 雲端訂閱服務、企業資安防護規畫、智慧工廠、智能客服、永續碳管理解決方案等領域開拓市場商機。

策略主軸為透過 ACE 王牌計畫(AI, Cloud/Cybersecurity, ESG)，協助客戶獲利成長，永續經營與共創雙贏。

主要發展策略與計畫如下：

- AI 智能化：整合系統數據，並應用 AI 技術，持續發展智慧工廠、雲端智能客服等 AI 智能解決方案應用，提供客戶數位優化增值服務。
- ERP 雲端化(Cloud)：針對企業客戶上雲需求，推廣 SAP ERP 雲端訂閱版升級與雲端異地備援方案、雲端智能客服等雲端訂閱式解決方案。
- 資安防護全面化 (Cybersecurity)：提供企業資安防護規劃服務，包含資安合規與事前、事中、事後資安防護規劃與顧問服務。
- 碳管理永續化(ESG)：深耕客戶，推廣人才永續方案與碳捷流智能碳管理平台解決方案，協助企業達到永續經營目標。

2. 長期發展計畫

物聯網與人工智慧、生成式 AI 等新興科技崛起，東捷資訊服務因應新興科技，衍生發展智慧製造、智慧物流、智能客服與 AI 加值解決方案等應用，並已有成功上線的客戶及口碑。

而在服務能量上，東捷資訊服務已具備跨領域技術服務與整合能量，目前持續培養新興科技應用的專業服務能量；另也結盟全球優秀夥伴，從大中國、亞太區到全球做銷售拓展，並藉以擴大領先的技術服務，進而為客戶創造競爭優勢。東捷資訊服務服務的客戶業別跨及政府公部門、金融、製造、高科技、電信、物流到零售業等。

展望未來 5~10 年，東捷資訊服務會持續從新營運模式、新產品或新服務、新市場及研發的角度，來發展智慧物聯網、人工智慧、零信任資安、ESG 雲端碳管理等創新應用與服務，以為客戶創造競爭優勢、為股東創造投資價值。

二、市場及產銷狀況

(一)市場分析

1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區 \ 年度		112 年度		113 年度	
		金額	比率(%)	金額	比率(%)
內銷		1,250,988	93.13	1,052,955	88.75
外銷	亞洲	60,674	4.52	97,054	8.18
	歐洲	10,733	0.80	14,114	1.19
	美洲	11,553	0.86	17,613	1.48
	其他區域	9,370	0.70	4,741	0.40
	小計	92,330	6.87	133,522	11.25
合計		1,343,318	100.00	1,186,477	100.00

註:其他區域包含非洲及大洋洲等。

2. 市場佔有率

本公司為專業資訊服務供應商，主要提供企業資訊流程服務、業務流程服務，多年在業界耕耘有成，營業額逐年成長，以市場占有率而言，由於服務業者眾多，業務範圍亦各有差異，目前尚無有效的統計數字，故尚無公正客觀之市場占有率資料。東捷資訊服務在各行業的成功客戶舉例如下：



3. 市場未來供需狀況與成長性

根據 MIC 整合 Gartner、IEEE、CB Insights、Deloitte、WEF 等五大研究機構的科技預測，未來新興 ICT 技術以軟體技術為核心，關鍵領域包括：AI(人工智慧)、雲端技術、物聯網、自動化技術；這些技術與垂直領域（如交通、機器人、健康照護）的整合，將加速新技術的實際應用。同時，AI 技術落地與資安強化預期成為未來發展亮點。

資訊服務市場展望

- 生成式 AI 驅動 IT 投資：2025 年將有 30% 企業 導入生成式 AI 技術，MIC 調查顯示，台灣 20% 企業 對此表現高度興趣。
- ESG 發展：台灣製造業約有 50% 企業 採用 ESG 管理工具，聚焦於 ISO 認證、排放源管理及自動化設備，政策規範將持續促使製造業轉型升級。
- 資安商機：因駭客攻擊頻傳，企業對資安需求快速增長。
- AI 人才短缺衍伸教育訓練商機：AI 人才供應不足，進一步促使教育訓練與人才培育商機。

4. 競爭利基

目前資訊服務公司與東捷資訊服務所經營業務相類似的包括：精誠、邁達特、叡揚、伊雲谷等，每家廠商依擁有的技術、經營理念及產品特色，各有不同的經營成效，東捷資訊服務注重產品品質，產品認證、技術服務與產品創新，具有優於同業的競爭優勢。

(1) 關鍵技術或服務模式

● ERP 整合規劃服務

- ERP(Enterprise Resource Planning)為企業資源規劃系統，藉上傳及整合企業之財會、製造、進銷存資料，來為企業達成更佳的營運規劃。東捷資訊服務深諳製造業業務流程，熟稔 SAP 系列軟體，協助客戶調整為國際級 Best Practice，提供整套的 ERP 生命週期管理；代表客戶：台達電、東元電機、奇美實業、台橡、群創、嬌聯、一零四…等。
- 相較於 NTT 等 SAP 大型代理商業者中，東捷資訊服務為唯一能同時提供異地資料備援與歷史資料歸檔的廠商，且於 SAP 商業分析與數位供應鏈管理解決方案具有導入實績，提供 ERP 全生命週期管理顧問服務。

● 企業 e 化服務

- 提供包括 Infra 網路設計及維護服務，應用軟體(如人力資源管理、OA 及 WMS 等)開發及維護服務，及雲端平臺服務(如 Google Cloud Platform、Microsoft Azure SaaS 服務、SAP 雲端平臺服務等)。
- 應用軟體開發與客製服務：東捷資訊服務自有開發智慧工廠解決方案包含智慧製造執行系統、智慧倉儲管理系統、永續供應鏈解決方案、智能碳管理解決方案等，協助企業有效分析管理數據，實現管理透明化、即時化、資訊化數位轉型與永續經營目標。
- 企業資安防護規畫與網路認證訓練委外服務：東捷資訊服務深耕國防系統維運流程有成，已連續 10 年獲得美國合約商將客戶內部 ITIL 作業流程委外。東捷資訊亦與多家資安廠商合作，提供企業級資安防護規畫服務。

- 客服中心委外服務

- 電話客服委外：提供專業電話客服人員與客服系統設備，協助處理企業客戶產品相關消費者客戶服務與行銷活動，代表客戶包含三星電子、3M 企業、衛生福利部等。
- 現場客服委外：提供專業服務人員顧問諮詢及實體客服委外服務，深獲百貨業者青睞與信任；代表客戶包含義大世界、三井 Outlet、統一夢時代等知名百貨客服團隊建置與訓練。其中夢時代客服委外更是協作長達 11 年。
- 雲端客服平台訂閱式服務：東捷資訊以多年雲端服務經驗，為客戶提供一站式雲端智能客服解決方案，符合 ISO 國際品質及資安認證，以豐富 IT 開發與異質系統整合能力，及多元計價模式，讓客戶不必花費大量預算成本與時間建置客服系統，並可彈性調整客服人力，快速部署與整合異質系統資源，提升客戶滿意度與洞察市場商機。

- 代表獎項

- 「遠見雜誌」評選為全台購物中心接待解說服務第一名
- 夢時代神秘客稽核百貨客服評鑑「非常滿意」

- 郵務資料整合服務

- 郵務室流程委外服務：從郵件進與出流程的管理控制，到郵資帳務管理 帳單列印委外服務，獨家開發郵務室收發網路科技應用系統，以系統協助控管郵資、實體郵件交寄流程等，為台灣唯一同時能提供人力與系統之郵務委外廠商；代表客戶如某外商銀行(已超過 10 年以上)及本國優質銀行。
- 帳單列印委外服務：能監控並管理整個委外過程(從資料處理、排版、列印裝封、客製行銷到帳單交寄至企業客戶的終端客戶)；代表客戶遍及之行業，如電信金融業、資訊通訊服務業、政府機關(各地監理所等)。

- 物聯網創新發展應用服務

- 智慧物流應用服務：

- ◆ 首創 AIoT 行控中心，將 AI 影像辨識技術導入宅配通行控中心，透過車聯網架構，即時辨識物流車隊於行駛中的事件狀態；助業者將人、車、物與路線資訊完全整合，透過 AI 分析達到年省 500 萬以上，開啟物流業運用 AI 技術之先河。
- ◆ 結合 AI 影像識別、無線定位技術、圖資系統、雲平台技術等，開發智慧倉流管理系統，協助客戶提升出入庫作業與人員管理效能，實現智慧物流的目標。
- 智慧工廠應用服務：東捷資訊服務結合研華打造完美智慧工廠，以研華 WISE-PaaS 平台架構，因應市場模組化需求，開發生產進度管理、品質管理、設備管理等 I.App，以模組化、輕量化及隨插即用式的智能製造執行系統(MES)，無縫快速擷取生產機台資訊，打造從 OT 到 IT 層即時分析監控人員、設備機台、流程資訊的場景，完整掌握生產狀態，提供製造業者可視化的即時決策支援。

(2) 市場定位

- 提供資訊委外服務與業務流程委外服務全方位服務，運用創新智能科技，協助客戶永續經營與共創雙贏
- 唯一聚焦機電、汽車零組件、金屬加工業以及傳產製造的資訊服務商。
- 東捷經營團隊貫徹經營服務理念，「客戶的信賴與委託是東捷存在的價值」，善用厚實的專業核心能力，協助客戶雙軸轉型，達成數位永續目標，未來東

捷資訊服務會持續從新營運模式、新產品或新服務、新市場及研發的角度，來發展智慧物聯網與雲端相關的應用與服務；並藉由創新的科技與服務，將銷售領域從大中國區拓展到亞太區及全球。

(3) 品牌通路發展

- 本公司的企業願景為「成為智慧化數位服務解決方案領導供應商」，秉持以「運用創新智能科技，協助客戶永續經營與共創雙贏」為使命，以「專業、品質、同理心」為經營核心價值，品牌發展策略即會以此為核心展開行銷推廣與通路發展，由客戶端累積口碑，打造製造業專家顧問形象，除了持續透過服務強化與目標客戶的關係，善用生成式 AI 與數位行銷工具執行精準行銷，並整合跨部門行銷資源以開拓更多商機。
 - 執行數位行銷，拓展資安、雲端、AI 智能、ESG 等潛在商機市場
 - 善用原廠與公協會等外部資源，發揮品牌競爭力
 - 新舊客戶關係經營與維繫，強化品牌服務價值
 - 協助市場調研、情報蒐集，提升產品利基

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

有利因素

- AI 轉型、ESG 議題帶動臺灣資通訊硬體產業及資訊服務產業的發展，本公司具有自主研發應用系統及服務之能量，可提供 AI 與碳管理加值服務。
- ERP 市場在台灣穩定成長，舊系統升級需求與 ERP 雲端版本需求增加。
- 後疫情時代，企業因停工產能降低，促使永續供應鏈管理 SCM 業務需求逐漸上昇。
- 全球 ESG 淨零碳排永續議題受各國政府持續關注，ESG 節能減碳、智能工廠解決方案需求日昇。
- 全球各政府單位將資安升級為國安議題，除了法規要求，各企業對於資安投資都有明顯增長。

不利因素

- 基本工資調漲以致人事費用增加
 - 因應對策：檢視人員技術結構以加強人力運用並進行成本管控
- 人才取得困難
 - 因應對策：藉由與國內大學產學合作或透過社群平台及媒體曝光，增加公司品牌形象，以吸引人才晉用。
- 國際市場知名度不足
 - 因應對策：透過加強與國際大廠的合作以提昇知名度。

(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：

產品類別	主要用途及功能
ERP 整合規劃服務	提供 ERP 生命週期管理服務，包括從業務流程規劃、應用軟體導入、上線後維護服務(應用軟體及系統)，到 SAP 系統管理服務。
智慧資訊服務	提供包括 Infra 網路設計及維護服務，應用軟體(如人力資源管理、OA 及 WMS 等)開發及維護服務，資安及雲端平臺服務等。 提供智慧工廠、智慧物流、AI 應用、碳管理整合服務等。同時針對這些智慧服務，提供智慧企業戰情室、商業智慧及預測分析服務。

顧客關係管理服務	提供一站式智能客服解決方案，包含：雲端客服平台訂閱式服務、AI 智能客服機器人與大數據分析應用；服務內容除了電話進線及電話行銷客服、銷售訂單及會員服務等客服委外服務，提供彈性計價之客服席次租賃服務、雲端客服系統訂閱式服務(CTI /CRM/PBX/IVR)與異質系統整合服務。
郵務資料整合服務	● 郵務室流程委外服務：從郵件進與出流程的管理控制，到郵資帳務管理。 ● 帳單列印委外服務：監控並管理整個帳單列印委外過程(從資料處理、排版、列印裝封、客製行銷到帳單交寄至企業客戶的終端客戶)。

2. 產製過程：依照不同的產品分類，產製過程簡述如下。

東捷提供的委外服務主要分成以下三個產製過程：



以下為各產品線的分項說明：

- ERP 整合規劃服務

SAP 金級合作夥伴、台灣本土前 3 大顧問團隊



● 智慧資訊整合服務

自有系統開發、端到端異質系統整合與跨國集團資訊委外服務經驗



● 顧客關係管理服務



● 郵件資料整合服務



(三)主要原料之供應狀況：與原物料供應商具穩定之長久往來關係，供需無虞。

(四)最近二年度任一年度中曾佔進(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) 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

增減變動原因：本公司對上述進貨供應商之進貨金額變動，主要係隨客戶產品及市場之需求變動而有消長，其變化情形尚屬合理。

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年			
	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
1	A 供應商	237,664	26.66%	非關係人	A 供應商	181,868	23.69%	非關係人
	其他	653,659	73.34%		其他	585,802	76.31%	
	進貨淨額	891,323	100%		進貨淨額	767,670		

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

(2) 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之廠商名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

增減變動原因：本集團銷貨客戶之變化，主要受承接專案不同而有所增減，其變化情形尚屬合理。

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年			
	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
1	東元電機	209,361	15.59%	母公司	東元電機	212,568	17.92%	母公司
	其他	1,133,957	84.41%		其他	973,909	82.08%	
	銷貨淨額	1,343,318	100.00%		銷貨淨額	1,186,477	100.00%	

三、從業員工

單位：人

年度		112年度	113年度	114年3月31日
員工人數	經理人	5	5	5
	一般職員	309	323	321
	生產線員工	23	21	20
	合計	337	349	346
平均年歲		38.4	40	40
平均服務年資(年)		5.8	6.7	6.3
學歷分布比率(%)	博士	0%	0%	0%
	碩士	9.4%	10.9%	9.6%
	大專	78.1%	79.4%	80.3%
	高中	12.2%	9.7%	10.1%
	高中以下	0.3%	0%	0%

四、環保支出資訊

- 1.最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實
- 2.本公司主要從事資訊服務、電腦軟體、硬體及相關，非工廠型態，屬於溫室氣體排放較低能源密集性之產業，本公司仍持續以行動支持綠色環保標章之商品，落實節能減碳之目標。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施及實施狀況

本公司各項福利措施，係依勞動基準法、勞工保險條例、全民健康保險法等相關法令辦理。有優於勞基法規定休假制度、員工投保團體保險，保險內容含意外險、意外醫療險、住院醫療險與職業災害險等項目、及定期免費提供員工健康檢查。另為提升員工福利，成立職工福利委員會，統籌辦理各項員工福利事宜，包含婚、喪、住院、生育補助、員工旅遊等，並不定期舉辦各項活動，以照顧員工之生活。

2.員工進修及訓練

本公司訂有教育訓練辦法，培養員工專業知識與技能，使其發揮其職能，增加工作效率，確保工作品質，以達成本公司永續經營及發展之目標。本公司提供多元化訓練課程及各項專業在職教育訓練，其中包括新進人員訓練、在職訓練課程、勞工安全衛生教育訓練、專業課程以及各種與職務有關之外派訓練課程，藉以提昇員工專業能力與核心競爭力，並強化員工完整之訓練及進修管道。

3.退休制度與其實施狀況

- (1) 適用「勞動基準法」規定之員工，本公司已於 106 年結清勞工退休準備金帳戶。
- (2) 適用「勞工退休金條例」規定之員工，本公司按月提繳其工資 6%之金額至勞工個人之退休金專戶。
- (3) 另子公司依所在國家法令規定提撥相關退休福利金並認列為當年度費用。

4.勞資間之協議情形

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，本公司對於員工意見極為重視，採雙向及開放方式與員工進行溝通，內部溝通管道通暢，以祈勞資雙方維持良好和諧之互動關係。

5.各項員工權益維護措施情形

本公司訂有完善之規定以維護員工權益，並定期檢討與提升各項福利措施，期使員工之權益獲得最高保障。

- (二)最近年度及年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

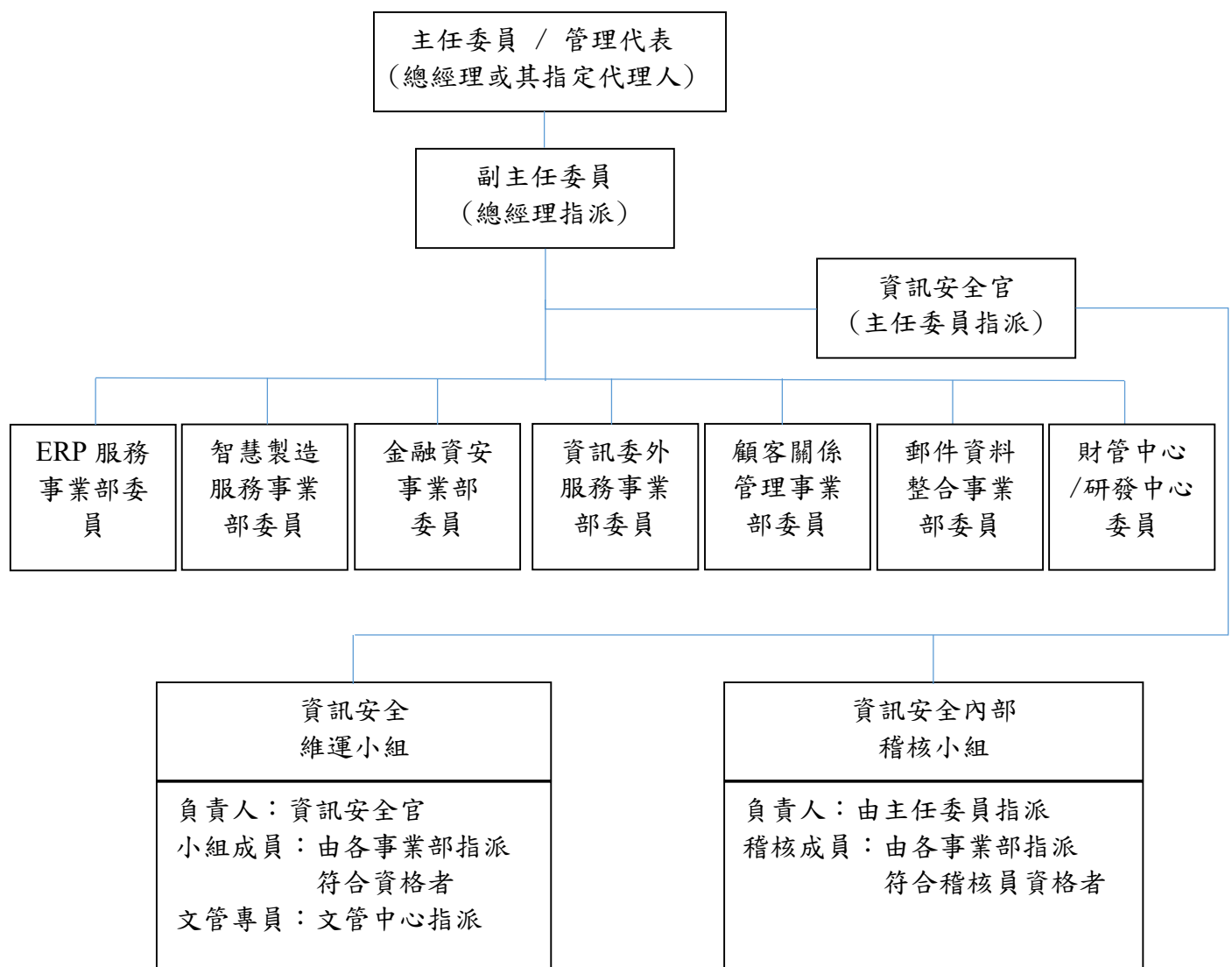
六、資通安全管理

(一)資通安全管理策略與架構

1. 資訊安全風險管理架構

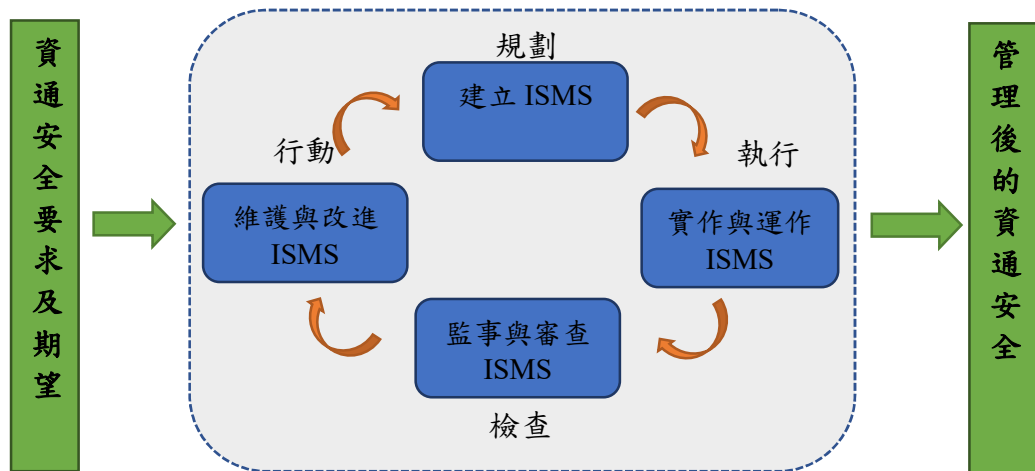
本公司為有效推動資訊安全管理制度，成立資訊安全委員會，以指導本公司資訊安全發展方向及昭示管理階層之支持。資訊安全委員會包含：資訊安全維運小組以及資訊安全稽核小組，與個人資料保護管理執行小組，其至少每年一次檢討相關管理制度及查核執行情形，並向最高管理階層報告資訊安全管理之績效。

資訊安全委員會組織架構：



2. 資訊安全政策

為維護本公司業務之永續經營，強化資訊安全管理制度，於 2009 年通過 ISO27001 資訊安全管理國際認證，每年均由公正第三方驗證機構實施驗證覆核，確保資訊資產之機密性、完整性、可用性之要求，增進資訊處理設施與網路系統之可靠性，以及同仁對資訊安全之認知，以有效及合理地降低企業營運風險。



3. 具體管理方案

避免因人為疏失、蓄意或天然災害等因素，導致資訊不當使用、洩漏、竄改、破壞等情事發生，對本公司帶來可能之風險與危害。具體管理事項如下：

(1) 網路安全：

持續更新防護設備，並持續更新防火牆設定、入侵防禦設定、及網頁信譽評等，並導入網路偵測應用，進行記錄控管。郵件具掃毒及阻擋垃圾信件服務。

(2) 裝置安全：

每台終端設備皆安裝防毒軟體，可即時封鎖惡意病毒入侵。遠距辦公需求者，導入 SSL VPN 工具，強化遠端工作的安全性。

(3) 系統管理：

電腦系統應有充分權限管理，新進員工或權限異動皆依照存取控制管理作業程序設定權限，離職員工應依處理程序立即鎖定、停止或移除帳號及權限，以防範未經授權之使用。

(4) 供應鏈資訊安全：

供應商需配合本公司資訊安全政策及資訊安全相關規定辦理，並按照合約要求及雙方協議規定執行保密作業。

(5) 資料安全保護：

依據備份及回復管理作業程序，建立資料備份機制，依資料屬性進行每日、每週、每月進備份作業，並定期執行災害復原演練測試。

(6) 教育訓練與宣導：

新進同仁皆需完成資訊安全教育訓練課程；另，針對全體同仁每年進行線上教育訓練與宣導，以提昇員工資訊安全意識。

4.投入資通安全管理之資源

本公司於 113 年度未發生重大資訊安全事件。但新的攻擊手法不斷翻新，公司面對瞬息萬變且日益增長的資訊安全威脅，公司須持續精進資訊安全管理，進而降低公司的營運風險，回饋股東最大的投資價值與利益。

本公司透過持續檢視和評估資訊安全規章及程序，來確保其適當性和有效性，但不能保證公司不受推陳出新的風險和攻擊所影響。網路攻擊也可能企圖竊取公司的營業祕密及其他機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的專有資訊以及公司員工的個資。具體因應措施如下：

(1)防止惡意攻擊：

防止電腦病毒、破壞性軟體、勒索軟體入侵，阻斷式服務攻擊等，以干擾公司的營運、甚至進行敲詐或勒索。因這些攻擊可能導致公司延誤或中斷業務而需賠償客戶的損失。

(2)縱深式防禦資訊安全架構：

強化網路防火牆、入侵防禦偵測設備與網路分區控管，以防止威脅跨設備及跨區域擴散；同時依電腦類型建置端點防毒措施；導入先進的解決方案以偵測與處理惡意威脅來降低威脅。

(3)存取控制

存取使用業務與辦公相關之系統，需提出申請並經主管同意後進行設置、設置作業系統密碼複雜度與長度要求限制、螢幕保護鎖定、登入錯誤鎖定等GCB原則、禁止同仁安裝與使用非法授權軟體，禁止未經申請USB設備或私人筆電連接公司網路。

(4)營運持續

每日執行伺服器主機檢核暨系統測試、系統與檔案資料備份儲存於本地網路硬碟及磁帶，將備份磁帶送至異地備存、災害復原演練，每年實施一次抽測演練，確認回復資料的可用性與完整性。

(5)資安意識與教育訓練：

進行全員資訊安全教育訓練及加強釣魚郵件防範宣導，提升資訊安全意識，使資訊安全的運作在高階主管與各部門的支持下，落實到全體員工身上。

(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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖期日	主要內容	限制條款
收入合約	台新國際商業銀行股份有限公司	112/04/01-114/03/31	列印裝封處理	無
租賃合約	東元電機股份有限公司	113/01/01-113/12/31	南港辦公室租賃	不得全部或部分出(轉)租或頂讓
代理合約	思愛普軟體系統股份有限公司	依各別專案簽立	SAP 軟體代理銷售	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討與分析

一、財務狀況

(一)財務狀況比較分析表

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	794,523	774,813	19,710	2.54%
不動產、廠房及設備	28,780	31,910	(3,130)	(9.81%)
無形資產	10,720	888	9,832	1107.21%
其他資產	171,850	203,934	(32,084)	(15.73%)
資產總額	1,005,873	1,011,545	(5,672)	(0.56%)
流動負債	395,774	415,954	(20,180)	(4.85%)
非流動負債	11,451	12,158	(707)	(5.82%)
負債總額	407,225	428,112	(20,887)	(4.88%)
歸屬於母公司業主之權益	598,648	583,433	15,215	2.61%
股本	273,234	273,234	0	0.00%
資本公積	158,042	158,042	0	0.00%
保留盈餘	165,398	153,785	11,613	7.55%
其他權益	1,974	(1,628)	3,602	(221.25%)
股東權益總額	598,648	583,433	15,215	2.61%
1. 增減比率變動分析說明：(若增減變動未達 20%者可免分析) (1) 無形資產增加，主係本公司更新 ERP 軟體產生之電腦軟體成本。 (2) 其他權益增加，主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額受匯率影響之變動。 2. 其影響及未來因應計畫：上述變動係為營運活動所致，並無重大異常之情事，尚無需擬定因應計畫。				

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增減金額	%
營 業 收 入 淨 額	1,186,477	1,343,318	(156,841)	(11.68%)
營 業 成 本	1,014,930	1,157,535	(142,605)	(12.32%)
營 業 毛 利	171,547	185,783	(14,236)	(7.66%)
營 業 費 用	102,074	109,709	(7,635)	(6.96%)
營 業 淨 利	69,473	76,074	(6,601)	(8.68%)
營 業 收 入 及 支 出	15,744	13,282	2,462	18.54%
繼續營業部門稅前淨利	85,217	89,356	(4,139)	(4.63%)
所 得 稅 費 用	(13,776)	(15,193)	1,417	(9.33%)
本 期 淨 利	71,441	74,163	(2,722)	(3.67%)
其 他 綜 合 利 益	3,885	(591)	4,476	757.36%
本 期 綜 合 利 益 總 額	75,326	73,572	1,754	2.38%
1. 增減比率變動分析說明：(若增減變動未達 20%者可免分析)				
(1) 其他綜合利益增加：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額受匯率影響之變動金額。				

(二)預期銷售數量及依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

請詳致股東報告書/「三、一一三年度營業計畫概要」之說明。

三、現金流量

(一) 最近年度(113 年)現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額	全 年 來 自 營 業 活 動 淨 現 金 流 量	全 年 現 金 流 出 (入) 量	現 金 剩 餘 (不 足) 數 額	現 金 不 足 額 之 補 救 措 施
(1)	(2)	(3)	(1)+(2)-(3)	投資計畫 理財計畫
306,754	53,280	58,925	301,109	- -
現金流量變動情形分析：				
1.113 年現金流量變動情形分析：				
營業活動：主係營運產生之淨現金流入 53,280 仟元。				
投資活動：主係取得不動產及長期應收款項增加,致呈現淨現金流入。				
籌資活動：主係發放 112 年現金股利,致呈現淨現金流出。				
2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。				

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年(114 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(入)量 (3)	現 金 剩 餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額 之 補 救 措 施	
				投資計畫	理財計畫
301,109	100,902	68,455	333,556	-	-
現金流量變動情形分析：					
1.未來一年現金流量變動情形分析：					
營業活動：主係營運獲利，致呈現營運活動淨現金流入。					
投資活動：主係新增設備資本支出，致呈現淨現金流入。					
融資活動：主係發放現金股利等，致呈現淨現金流出。					
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

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

(二)預計可能產生效益：不適用。

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：

本公司目前轉投資政策以本業發展相關投資標的為主，並不從事其他行業之投資，由相關執行部門遵循內控控制制度「循環投資」、「對子公司監督與管理」及「取得與處分資產作業程序」等執行，透過上述辦法或程序並經董事會或股東會討論通過。

(二)轉投資獲利(虧損)之主要原因及改善計畫：

本公司 113 年度權益法認列之投資利益為 5,996 仟元，較 112 年度投資利益 8,263 仟元減少 2,267 仟元，主要係轉投資公司東興公司獲利減少所致。

(三)未來一年投資計畫：無。

六、風險事項之分析評估

(一)最近年度利率、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：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度
營收淨額	1,186,477	1,343,318
利息費用	652	239
利息費用/營收淨額	0.06%	0.02%
淨兌換利益(損失)	1,743	117
兌換(損)益/營收淨額	0.15%	0.01%

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司利息費用 113 年度為 652 仟元，主要係銀行借款之財務成本，由於比對公司整理營運之影響不大，故利率變動對損益之影響程度有限，且本公司之現金管

理政策主要以安全穩健為原則，因此若有閒置資金主要列於銀行存款，並依資金情況適度做定期存款。因應營運活動所需之現金部位，於借款時已取得市場較優之借款利率，並已做適當之調度調整，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

本公司進銷貨主要交易幣別為新臺幣、美金及人民幣，112 及 113 年度之兌換利益(損失)淨額分別為 117 仟元及 1,743 仟元，兌換損益之變化情形主係隨著本公司外幣資產持有部位變動所致。本公司持有之外幣資產及負債部位及收付款期間約當，可將市場風險相互抵銷，再加上授信天數及付款天數較短，大多僅 1~2 個月即完成款項收付作業，故匯率變動對本公司不致有重大之影響。

本公司財務單位將視情況與各金融機構保持密切聯繫，請往來金融機構提供專業諮詢服務，以即時掌握國際間匯率趨勢，同時視實際資金需求及匯率水準，適時調節外幣部位，以期將匯率變動對公司損益之影響減至最低。

3. 通貨膨脹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上游原物料的價格變化情形，以降低因成本變動影響公司損益之風險。

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

1. 本公司基於穩健原則及務實之經營理念，專注於經營本公司事業，並未從事高風險、高槓桿投資。
2. 本公司已制定「資金貸與他人作業程序」，為公司從事資金貸與他人時之依據，截至年報刊印日止，本公司已無資金貸與他人之情事。
3. 本公司已制定「背書保證作業程序」，為公司從事背書保證時之依據，截至年報刊印日止，本公司並無背書保證之情事。
4. 本公司之財務避險策略係以達成規避匯率波動風險為目的，截至年報刊印日止，本公司並無從事衍生性商品交易之情事。
5. 本公司未來若因業務需要而需進行資金貸與他人、背書保證或從事衍生性金融商品交易，將依據本公司所制定之相關作業程序辦理，並依法令規定及時且正確公告各項資訊。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫

本公司產品及技術之開發一向配合客戶及市場需求，且密切注意未來產業動向及發展，研發具有市場成長性、未來性極有潛力之產品及技術。

2. 預計投入研發費用

研發費用預計投入金額將係依新產品及新技術開發進度逐步編列，隨營業額的成長，將可逐步提高年度研發費用，藉以支持未來研發計畫，維持核心技術，增加本公司市場上競爭力。未來將視研發進度與結果持續投入研發費用。

(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：

本公司日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，以充分掌握市場環境變化，並適時主動提出因應措施。截至年報刊印日止，本公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

(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：

本公司隨時注意所處產業之科技變化及技術發展演變，並掌握市場脈動及同業訊息，適時調整產品組合以符合市場需求，維持本公司競爭力。本公司截至年報刊印日止，尚無因重要科技改變及產業變化而對本公司財務業務產生重大影響之情事。

(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，以持續維持優良企業形象，增加客戶對公司之信任，本公司截至年報刊印日止，尚未有因企業形象改變而造成公司營運危機之情事。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，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：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司產品主要原料為軟體授權、資訊硬體設備及紙張等原料，原料採購策略係綜合評估供應商品質、價格、交期及配合度等因素；本公司ERP 整合規化服務主要係代理 SAP 系統，故軟體授權則集中於SAP 系統之台灣子公司-思愛普軟體系統(股)公司，本公司雖有進貨集中於思愛普軟體系統(股)公司，惟本公司為SAP系統之金牌夥伴，除持續與既有供應商建立良好關係外，並積極尋求及開發優良供應商，各項原物料均維持兩家以上之供應商，故本公司應尚供貨來源不穩定之風險。

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

本公司董事或持股超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止，並無大量股權移轉情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：

1. 資訊安全政策：

為維護本公司業務之永續經營，強化資訊安全管理制度，確保資訊資產之機密性、完整性、可用性之要求，增進資訊處理設施與網路系統之可靠性以及同仁對資訊安全之認知，期以有效及合理地降低企業營運風險，特訂定本公司資訊安全政策，適用於本公司資訊安全管理制度相關文件、外來文件與紀錄之管控。藉由全體同仁共同努力來達成下列政策目標：

(1) 執行客戶委託業務的營運持續計畫與演練，確保本公司資訊安全系統運作持續正常。

(2) 建置資訊安全監控中心，確保電腦機房之網路及設備不因意外或錯誤造成無法使用。

(3) 將安全性要求及個人資料蒐集與利用之相關資料納入所有的專案契約，確保重要資訊系統不因資訊安全事件造成機敏性資料外洩或終止服務。

2. 建置風險管理系統：

為維護本公司資訊安全管理制度範圍內資訊安全，透過系統化的風險評鑑方法及步驟建立本公司的風險管理作業程序，以釐清資訊資產所可能面臨的風險，並鑑別各項風險實施適當之管控措施，再選取適當的方法加以管控，期許將風險降低到可承受的程度，以降低資訊安全事件的威脅。例如：每日執行檔案資料備份及異地備分機制，以確保服務不中斷，備份後會由資訊人員檢核紀錄。

為了讓資訊系統損害發生時能儘速順利恢復業務，降低可能的損失與風險，本公司訂有災害復原計畫及防災計畫，並每年執行測試。

3. 資安與網路風險之評估：

依本公司建立的風險管理作業程序對網路及電腦安全防護系統以控管或維持公司的研發營運及會計等重要企業運作的功能，期許將風險降低到可承受的程度，但無法保證其電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。

公司會透過每年檢視和評估資訊管理控制循環，以確保其適當性和有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的網路安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。網路攻擊可能企圖竊取公司的營業祕密、其他智慧財產及機密資訊，惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入公司網路系統，干擾公司的營運、以重新取得電腦系統控制權對本公司進行勒索，或窺探機密資訊。

截至年報刊印日止，本公司並未發現任何重大的網路攻擊或事件，已經或可能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。

4. 資安實施措施：

本公司除對公司同仁定期舉辦資訊安全教育訓練，對於電腦機房之進出亦進行嚴格管制，並建置入侵防禦系統、郵件反垃圾系統、端點防毒等系統，完善資訊安全防護，且定期對重要業務的營運持續進行演練，確保員工安全與關鍵性營運或業務的持續運作，降低事件所造成的損失，並定期進行資料異地備份系統及災害復原機制演練，以降低災害對本公司運作造成衝擊，並確保服務不中斷。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

依主管機關所定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製準則所編製之 113 年度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等請詳公開資訊關測站關係企業三書表專區。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無此情形。

四、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訂對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情形。

東捷資訊服務股份有限公司



董 事 長：高 尚 偉

