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

股票代號 6697

114年報
2025 ANNUAL REPORT

民國115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	41
	五、更換會計師資訊	41
	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	41
	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	41
	八、持股比例占前十名之股東互為關係人資料	42
	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	42
參、	**募資情形暨資金運用計畫執行情形**	**43**
	一、資本及股份	43
	二、公司債辦理情形	45
	三、特別股辦理情形	45
	四、海外存託憑證辦理情形	45
	五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形	45
	六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	45
	七、資金運用計畫執行情形	45
肆、	**營運概況**	**46**
	一、業務內容	46
	二、市場及產銷概況	52
	三、從業員工	59
	四、環保支出資訊	60
	五、勞資關係	60
	六、資通安全管理	61
	七、重要契約	64
伍、	**財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項**	**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：

東捷資訊在充滿挑戰的全球經濟環境中，再次展現經營韌性，2025 年營運表現亮眼，成功實現營收與獲利的雙向成長。在生成式 AI 技術爆發以及企業對資安與永續經營(ESG)需求日益迫切的背景下，企業數位轉型邁向智能化應用，本公司積極推動 ACE 王牌計畫（AI, Cloud/Cybersecurity, ESG）發展策略，協助客戶在變動的環境中強化競爭力，以深耕多年的 ERP 客戶版圖為核心，轉化為推動智能化應用的強大原動力，成功開拓多元市場商機並深化獲利結構。

根據資策 MIC 及市場趨勢報告，全球正式跨入「代理世代（Agentic Generation）」，具備自主決策能力的 AI 代理（AI Agents） 預計將有 40% 的企業導入，推動 IT 投資重心轉向智慧化流程賦能。同時，面對地緣政治引發的資安攻擊，企業對 24/7 AI SOC 自主式防禦的需求日益迫切 ；雲端運算也透過分散式智慧架構之邊緣 AI（Edge AI）優化數據報酬率。此外，針對生成式 AI 帶來的電力需求挑戰（預計全球增長 17%），帶動能源管理趨勢。面對這些趨勢，東捷資訊持續投資企業資安防護規畫與 SOC 資安監控服務，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 智慧工廠與永續供應鏈解決方案，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、114 年度（2025 年）經營結果檢討

114 年度本公司整體營收與獲利較前一年度均有顯著提升。我們專注於提升客戶價值並穩定公司獲利。在「ACE 王牌計畫」(AI, Cloud, Cybersecurity, ESG) 策略引領下，持續發展 AI 智慧加值應用、SAP ERP 升級與雲端訂閱服務及企業資安防護規劃服務與永續供應鏈解決方案等，於市場均有所斬獲，成為驅動公司成長與獲利的新引擎。

(一) 營業計畫實施成果

本公司 114 年營業收入淨額為新臺幣 1,342,713 仟元，較 113 年增加 13.2%。114 年毛利率為 15.4%，較 113 年毛利率 14.8% 提升 0.6 %。114 年稅後淨利為 82,954 仟元，每股稅後盈餘為 3.04 元，獲利能力提升 0.43 元；此外，應收款項週轉天數由 113 年的 125.7 天減少至 125 天，顯示財務控管策略取得積極成效。

(二) 財務收支及獲利能力分析

本公司 114 年度之營業利益率與股東權益報酬率均呈現上升趨勢。應收款項與存貨週轉天數維持在健康水準，財務結構穩健。

項目 \ 年度		114 年	113 年
財務結構	負債占資產比率(%)	39.7	40.5
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	2265.9	2119.9
償債能力	流動比率(%)	212.8	200.8
	速動比率(%)	208.6	192.1
	利息保障倍數(倍)	353.9	131.5
經營能力	應收款項週轉天數(天)	125.0	125.7
	存貨週轉天數(天)	1.9	1.1
獲利能力	資產報酬率(%)	8.2	7.1
	股東權益報酬率(%)	13.6	12.1
	營業利益占實收資本比率(%)	34.0	25.4
	稅前利益占實收資本比率(%)	38.7	31.2
	稅後淨利率(%)	6.2	6.0
	每股盈餘(元)	3.04	2.61

(三) 產品與服務發展狀況

- **AI 智能化應用：** 整合異質系統數據並應用 AI，提供智慧工廠與雲端智能客服等解決方案，協助企業優化數位流程。
- **資安防護韌性：** 成立 24/7 SOC 資安監控中心，提供全方位的資安防護規劃與顧問服務，保護客戶核心數據資產。
- **雲端服務拓展：** 推廣 SAP ERP 雲端訂閱版及升級方案，協助企業客戶順利上雲，提升企業營運韌性。
- **ESG 永續方案：** 持續強化智慧製造永續供應鏈解決方案應用，協助建構數據中台，提升公司治理解決方案應用，助力客戶達成永續經營目標。

二、115 年度營業計畫概要

根據行政院主計總處預估，115 年（2026 年）台灣經濟成長率預計為 3.54%，在穩健的經濟動能下，數位轉型與資安防護將持續引領市場增長。根據 MIC 預估，台灣資訊服務產值在企業深化 AI 應用的推動下，2026 年將上看 7,200 億元。同時，面對地緣政治引發的精密 AI 自動化攻擊，企業對 24/7 AI SOC（自動化資安監控中心） 與自主式防禦的需求日益迫切，資安產值年複合成長率預計維持在 12%；雲端運算則轉向「分散式智慧架構」，預期邊緣 AI 硬體滲透率將朝 20% 邁進。本公司將以「奠基期」為核心發展階段，全面落實 ACE plus（AI, Cloud, Cybersecurity, ESG） 計畫，策略主軸聚焦於「數據為基，AI 為翼，資安為盾，綠能永續」，透過優化營運模式，協助客戶獲利成長並共創雙贏。

(一) 115 年主要營業策略與成長計劃

1. **AI 數位助理：** 推出 AI Agent 數位助理，提供自動化財務預測、智能客服及智慧化供應鏈採購等應用。

2. **AI SOC 資安監控平台：** 建立 AI SOC (自動化資安監控中心)，提供 24/7 的自動化威脅偵測與回應。

3. **數據中台方案：** 建構數據中台以整合異質系統數據，協助客戶實現精準的數據驅動決策。

4. **雲端服務拓展：** 持續推廣 SAP ERP 雲端訂閱版及升級方案，並整合數據中台與智能決策分析應用，提升企業營運靈活性。

5. **智慧工廠永續解決方案:** 發展智慧製造 AI 預測維護方案及庫存預測 AI 模組與永續供應鏈節能管理與能源管理整合方案。

(二) 115 年未來展望

展望 2026 年，本公司將持續進化，從「ACE 王牌計畫」到未來發展「ACE Plus」數位智能平台應用；我們將秉持「數據為基，AI 為翼，資安為盾，綠能永續」的發展理念，透過 「ACE Plus」 核心方程式協助企業從數位走向智能化，從數據治理出發，發展平台化產品，進一步提升高毛利的經常性收入來源。我們將持續與合作夥伴結盟，構建強大的合作夥伴生態系，並計畫透過策略性資源整合，加速獲取關鍵技術與拓展垂直市場 。

在此感謝各位股東長久以來的支持。面對 2026 年的挑戰與機會，我們有信心以穩健的經營團隊與領先的解決方案，持續提升營運表現，為股東創造長期的投資價值。

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)、監察人之姓名主要經(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

115 年 3 月 31 日／單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		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	-	-	-	
	中華民國	代表人：高尚偉	男 71~80	113.5.30	3年	95.3.14	417,591	1.53	455,000	1.67	40,000	0.15	-	-						註1.2
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、東元旭能(股)公司董事長、富邦媒體科技(股)公司董事..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	-	-	-	-	美國科羅拉多州立大學數學碩士	佳格食品股份有限公司獨立董事、弘憶國際股份有限公司獨立董事	-	-	-	
	中華民國	代表人：周鐘麒	男 71~80	115.1.1	3年	115.1.1	-	-	-	-	-	-	-	-						註3
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)公司空調科技事業群總經理、東勝電氣(股)公司董事長	-	-	-	
	中華民國	代表人：彭繼曾	男 51~60	113.5.30	3年	112.8.9	-	-	-	-	-	-	-	-						

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	中華民國	詹文男	男 61~70	113.5.30	3年	110.7.30	-	-	-	-	-	-	-	-	中央大學資管研究所博士	新鼎系統(股)公司獨立董事、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 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 鯉魚資本股份有限公司董事		-	-	
獨立董事	中華民國	林宛瑩	女 71~80	113.5.30	3年	113.5.30	-	-	-	-	-	-	-	-	國立政治大學會計學系 兼任副教授	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 71~80	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。

註2：114/06/04 高尚偉董事卸任董事長職務改選謝頡昇董事擔任董事長、114/12/10 謝頡昇辭任董事長職務、115/01/14 改選高尚偉董事為董事長。

註2：劉安炳董事於 114/05/02 卸任改派謝頡昇董事、115/01/01 謝頡昇董事卸任改派周鐘麒董事。

2.法人股東之主要股東

115 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法　人　股　東　之　主　要　股　東
東元電機(股)公司	寶佳資產管理(股)公司(15.71%)、鴻海精密工業(股)公司(9.99%)、華新麗華(股)公司(9.62%)、嘉源投資有限公司(5.05%)、合遠國際投資有限公司(2.12%)、菱光科技(股)公司(1.98%)、東光投資(股)公司(1.35%)、光元實業(股)公司(1.13%)、英毅國際投資(股)公司(0.95%)、有萬國際投資(股)公司(0.86%)

3.主要股東為法人者其主要股東

115 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
寶佳資產管理(股)公司	合陽管理顧問(股)公司(100%)
鴻海精密工業(股)公司	郭台銘(12.40%)、新制勞工退休基金(1.77%)、中國信託託管元大台灣卓越 50(1.68%)、渣打託管列支敦士登銀行投資專戶(1.30%)、渣打託管先進星光先進總合國際股票指數(1.26%)、美商大通託管梵加德新興市場股票指數基金(1.20%)、花旗(台灣)託管 iShares 新興市場 ETF 投資專戶(0.99%)、花旗託管挪威中央銀行投資專戶(0.96%)、花旗託管新加坡政府投資專戶(0.93%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管先進信託公司法人完全國際股票市場指數信託 II 投資專戶(0.63%)
華新麗華(股)公司	華邦電子(股)公司(6.09%)、金鑫投資(股)公司(6.04%)、榮江(股)公司(5.00%)、東元電機(股)公司(4.75%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管利國皇家銀(4.13%)、瀚宇彩晶(股)公司(3.09%)、焦佑慧(2.73%)、佑祥投資(股)公司(1.79%)、慶安投資(股)公司(1.79%)、玉星企業(股)公司(1.78%)
嘉源投資有限公司	林陳海(80.26%)、曾淑瓊(16.08%)、合遠國際投資有限公司(3.55%)、長威管理顧問有限公司(0.11%)
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(18.88%)、環球水泥(股)公司(8.59%)、天達投資(股)公司(8.06%)、環泥投資(股)公司(5.88%)、光菱電子(股)公司(3.72%)、菱光科技(股)公司(庫藏股) (2.06%)、侯阿忠(1.27%)、中國信託商銀受菱光科技股份有限公司員工持股會信託財產專戶(1.20%)、林高煌(1.20%)、張伯漢(0.94%)
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(77.72%)、都滿投資(股)公司(8.62%)、博士國際投資(股)公司(8.62%)、小力創意(股)公司(4.31%)、許峯美(0.72%)
有萬國際投資(股)公司	光元實業(股)公司(39.13%)、東光投資(股)公司(30.20)、香港富友有限公司(8.44)、黃仁信(2.61)、劉惠子(2.43)、林宇昭(2.11)、林立忠(2.00)、林育平(1.89)、曾倫彬(1.86)、莊仲仁(1.80)

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

115 年 3 月 31 日

條件 姓名	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	邱純枝女士為台灣宅配通(股)公司董事長、東元旭能(股)公司董事長、富邦媒體科技(股)公司董事，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：周鐘麒	周鐘麒先生曾經擔任新鼎系統股份有限公司董事長，奇邑科技股份有限公司及悠遊卡股份有限公司董事，威寶電信股份有限公司總經理。 目前為佳格食品股份有限公司獨立董事及弘憶國際股份有限公司獨立董事。		2
東元電機(股)公司 代表人：彭繼曾	彭繼曾先生為東元電機(股)公司空調科技事業群總經理，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)公司獨立董事、四維精密材料(股)公司、四維創新材料(股)公司及鯉魚資本(股)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。目前亦為明達醫學科技(股)公司、聯昌電子企業(股)公司獨立董事。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：	2

條件 姓名	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
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	0
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。		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
董事會成員任一性別達三分之一	未達成
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

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施: (1)原因說明： 本公司依據公司章程設置 9 席董事，現任董事業經 113/05/30 股東會選任，其中 2 席為女性董事，符合選任當時法令規定，但仍未達三分之一。(2)採行措施: 俟董事屆滿進行改選前，提前尋求產業界或學術界等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

本公司落實董事會成員多元化政策之情形如下：

115 年 3 月 31 日

多元核心項目 董事姓名	國籍	基本組成								專業技能		產業經歷	
		性別	年齡			任期年資			兼任公司員工	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以上	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：周鐘麒	中華民國	男			✓	✓					✓	資訊管理	科技
東元電機(股)公司 代表人：彭繼曾	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%)。截至刊印日止，2 名董事年齡位於 51-60 歲、3 名董事年齡位於 61-70 歲、4 名董事年齡位於 71-80 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

115 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	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	2,000	0.01	-	-	-	-	國立政治大學企研所	優捷勝(股)公司董事 通迅(股)公司董事 東捷信息技術(無錫)有限公司監察人 東興紙品(股)公司監察人	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	無	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 東興紙品(股)公司董事	無	無	無	無
協理	中華民國	林弘淵	男	113.03.01	-	-	-	-	-	-	美國伊利諾伊大學碩士	無	無	無	無	無

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

114 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	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	東元電機(股)公司 代表人：高尚偉							35	75													
2	董事	東元電機(股)公司 代表人：邱純枝							35	35													
3	董事	東元電機(股)公司 代表人：劉安炳 (註 2)					2,688 (註 1)	2,688 (註 1)	5	5	2,823 3.4%	2,863 3.45%	7,687	7,687	-	-	-	-	-	-	10,510 12.67%	10,550 12.72%	15,477
4	董事	東元電機(股)公司 代表人：謝頡昇 (註 2)							30	30													
5	董事	東元電機(股)公司 代表人：彭繼曾							30	30													
6	董事	詹文男	-	-	-	-	597	597	25	25	622 0.75%	622 0.75%									622 0.75%	622 0.75%	-
7	董事	李紹唐	-	-	-	-	597	597	30	30	627 0.76%	627 0.76%									627 0.76%	627 0.76%	-
8	獨立董事	林宛瑩	240	240	-	-	600	600	75	75	915 1.10%	915 1.10%	-	-	-	-	-	-	-	-	915 1.10%	915 1.10%	-
9	獨立董事	范錚強	240	240	-	-	600	600	70	70	910 1.10%	910 1.10%	-	-	-	-	-	-	-	-	910 1.10%	910 1.10%	-
10	獨立董事	陳宏杰	240	240	-	-	600	600	75	75	915 1.10%	915 1.10	-	-	-	-	-	-	-	-	915 1.10%	915 1.10	-

	注 1.係法人代表，採彙總揭露。 注 2. 114/05/02 改派謝頡昇接替劉安炳。 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	6、7、8、9、10	6、7、8、9、10	6、7、8、9、10	6、7、8、9、10
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）				
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	1、2、3、4、5 (註 2)	1、2、3、4、5 (註 2)	2、3、4 、5 (註 2)	2、3、4、5(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	10 人	10 人	10 人	10 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

114 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	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	
總經理	王智羣	合計 8,943	合計 8,943	-	-	合計 3,006	合計 3,006	合計 806	-	合計 806	-	12,755 15.38%	12,755 15.38%	-
副總經理	林世揚													
副總經理	陳歆穎													
副總經理	洪龍珠													
副總經理	黃錦郎													
注:洪龍珠副總經理 114/1/23 職務調整，改派黃錦郎擔任副總經理														

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、黃錦郎	洪龍珠、黃錦郎
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）		
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）		
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	林世揚、陳歆穎	林世揚、陳歆穎
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	王智羣	王智羣
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		

3.最近年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 12 月 31 日/單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占 114 年度稅後純益之比例(%)
總經理	王智羣	-	合計 806	合計 806	0.97%
副總經理	林世揚				
副總經理	陳歆穎				
副總經理	黃錦郎				

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	113 年度				114 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	5,042	7.06%	5,082	7.11%	6,812	8.21%	6,852	8.26%
總經理及副總經理酬金	8,667	12.13%	8,667	12.13%	12,755	15.38%	12,755	15.38%

(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 114 年度第 13 屆董事會開會 7 次，董事出列席情形如下：

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	7	0	100%	114/6/4 卸任董事長 仍擔任法人董事 114/12/10 代理董事長
董事	東元電機(股)公司 代表人:邱純枝	7	0	100%	-
董事	東元電機(股)公司 代表人:謝頴昇	6	0	100%	114/5/2 就任董事、 114/6/4 擔任董事長 114/12/10 辭任董事長
董事	東元電機(股)公司 代表人:劉安炳	1	0	100%	114/5/2 卸任董事
董事	東元電機(股)公司 代表人:彭繼曾	6	1	85.71%	-
董事	詹文男	5	2	71.43%	-
董事	李紹唐	6	1	85.71%	-
獨立董事	林宛瑩	7	0	100%	-
獨立董事	范錚強	6	1	85.71%	-
獨立董事	陳宏杰	7	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：本年度無此情形。

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	114.1.1~114.12.31	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 115 年 1 月針對 114 年 1 月 1 日起至 114 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 115 年 3 月 11 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	4.84~5	優
董事成員	4.88~5	優
審計委員會	5	優
薪資報酬委員會	5	優

4. 本公司於 114 年 2 月 24 日董事會任命本公司黃副總 錦郎擔任公司治理主管，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

1. 年度工作重點：

本公司「審計委員會」於 107 年 9 月 18 日設立，取代原先監察人之制度，委員會成員由董事會獨立董事(三席)擔任之，並由全體成員推舉一獨立董事擔任召集人及會議主席，運作方式依本公司「審計委員會組織規程」辦理，其主要職權事項如下：

一、訂定或修正內部控制制度。

二、內部控制制度有效性之考核。

三、重大財務業務行為之處理程序。

四、涉及董事自身利害關係之事項。

五、重大之資產或衍生性商品交易。

六、重大之資金貸與、背書或提供保證。

七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

八、簽證會計師之委任、解任或報酬。

九、財務、會計或內部稽核主管之任免。

十、依主管機關規定須經董事會通過之財務報告。

十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

2. 審計委員會運作情形:

本公司 114 年度審計委員會開會 6 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	6	0	100%	113.5.30 就任
獨立董事	范錚強	6	0	100%	113.5.30 就任
獨立董事	陳宏杰	6	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 13-6 次董事會(114.2.24)	本公司財務主管暨會計主管、公司治理主管、高階經理人及發言人異動案	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
	113 年度內部控制制度聲明書案		
	113 年度營業報告書及財務報表案		
	113 年度盈餘分派案		
	113 年度員工及董事酬勞分派案		
	本公司「公司章程」部分條文修正案		
	本公司 114 年股東常會開會日期、地點及召集事由案		
第 13-7 次董事會(114.5.12)	114 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
第 13-8 次董事會(114.6.4)	內部稽核主管任命案	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 13-9 次董事會(114.8.11)	114 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
第 13-11 次董事會(114.11.12)	114 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
第 13-12 次董事會(114.12.10)	115 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
	本公司機房設備及資安改善資本支出購置案		
	修正本公司「簽證會計師選任及評核辦法」部分條文案		
	擬更換本公司財務報告簽證會計師案		
	本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估案		
	115 年度本公司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 3-5 次 (114.2.21)	113 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 3-6 次 (114.5.7)	114 年第 1 季財務報表	經審計委員會通過半年度財務報告、提報董事會通後公告及申報主管機關。
第 3-8 次 (114.8.6)	114 年第 2 季財務報表	
第 3-9 次 (114.11.5)	114 年第 3 季財務報表	
第 3-10 次 (114.12.3)	審計品質指標資訊	會計師：已提供相關資料予獨立董事。

(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 3-5 次 (114.2.21)	113 年第 4 季內部稽核報告。	獨立董事對左列溝通事項無異議。
	113 年度內部控制聲明書案。	
第 3-6 次 (114.5.7)	114 年第 1 季內部稽核報告	
第 3-8 次 (114.8.6)	114 年第 2 季內部稽核報告	
第 3-9 次 (114.11.5)	114 年第 3 季內部稽核報告	
第 3-10 次 (114.12.3)	審查 115 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/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114年1月1日至114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三、公司治理運作情形/(一)董事會運作情形資訊/本公司董事會評鑑執行情形。 114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115年3月11日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2，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。最近年度評估結果業經114年12月03日審計委員會討論通過後，並提報114年12月10日經董事會通過，尚無發現違反獨立性之情事，並請會計師出具獨立性聲明書，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114年2月24日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	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	
			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。公司治理主管114年進修情形請詳見註1。	
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115年3月16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。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(三)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。114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13屆第4次董事會(113.11.11)第13屆第11次董事會(114.11.12)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(113年及114年全年度)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： 公司治理中心114年發布之第11屆公司治理評鑑結果，本公司所列級距為為21%至35%，本公司每年均會依評鑑結果進行檢討，並配合評鑑指標發展趨勢及公司目標，持續改善或調整。				

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	114/08/13	114/08/13	社團法人中華獨立董事協會	全球經貿新局的挑戰與因應	3
		114/12/23	114/12/23	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規-上市櫃公司董事及高管人員對於主管機關監理的認識	3
董事	東元電機(股)公司代表人:邱純枝	114/08/13	114/08/13	社團法人中華獨立董事協會	全球經貿新局的挑戰與因應	3
		114/12/16	114/12/16	社團法人台灣董事學會	AI 時代下的製造業轉型與董事治理責任	3
董事	東元電機(股)公司代表人:彭繼曾	114/08/13	114/08/13	社團法人中華獨立董事協會	全球經貿新局的挑戰與因應	3
		114/12/16	114/12/16	社團法人台灣董事學會	AI 時代下的製造業轉型與董事治理責任	3
董事	東元電機(股)公司代表人:謝頴昇	114/10/16	114/10/16	金融監督管理委員會	第 15 屆台北公司治理論壇	6
董事	詹文男	114/02/21	114/02/21	社團法人台灣投資人關係協會	公司治理與證券法規	3
		114/05/06	114/05/06	社團法人中華獨立董事協會	2025 地緣政治下最新經濟趨勢—由全球財經變 化看未來市場變化	3
董事	李紹唐	114/1/16	114/1/16	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演討會【永續企業之政策解析-以再生能源為例】	3
		114/3/20	114/3/20	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3
		114/8/13	114/8/13	中華獨立董事協會	全球經貿新局的挑戰與因應	3
獨立董事	林宛瑩	114/08/13	114/08/13	社團法人中華獨立董事協會	全球經貿新局的挑戰與因應	3
		114/12/16	114/12/16	社團法人台灣董事學會	AI 時代下的製造業轉型與董事治理責任	3
獨立董事	范錚強	114/08/12	114/08/12	社團法人中華公司治理協會	面對數位浪潮企業如何優化創新智財管理連結永 續治理	3
		114/08/13	114/08/13	社團法人中華獨立董事協會	全球經貿新局的挑戰與因應	3
獨立董事	陳宏杰	114/08/01	114/08/01	社團法人中華公司治理協會	證券不法案例介紹-內線交易案例、財報無弊案例、財報不實案例	3
		114/08/22	114/08/22	社團法人中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習-「2025 台新新光淨零高峰論壇」	3
		114/10/03	114/10/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
		114/11/07	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3
公司治理	黃錦郎	114/04/18	114/04/18	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理 2025ESG 永續高峰論壇企業邁向永續發展的關鍵:公司治理與永續資訊揭露	3

主管		114/04/18	114/04/18	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理 2025ESG 永續高峰論壇淨零永續新策略:ESG 成為企業 DNA 的挑戰與機會	3
		114/09/10	114/09/10	財團法人中華民國會計研究發展基金會	員工舞弊之法律責任與內控內稽實務	6

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

條件 身分別　姓名		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/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。		2
獨立董事	范錚強			0
獨立董事	陳宏杰			1

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

A.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。

B.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

A.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。

B.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。

C.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 114 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	林宛瑩	2	0	100%	113.5.30 連任
委員	范錚強	2	0	100%	113.5.30 連任
委員	陳宏杰	2	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、114 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 4-3 次 (114.2.11)	113 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
	本公司財務長（經理人）薪酬案		
第 4-4 次 (114.11.24)	113 年經理人員工酬勞發放報告		
	112 年度年終獎金發放案		
	母公司東元電機轉讓庫藏股予本公司經理人案		
	本公司協理級薪酬案		

(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	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		因應永續發展涵蓋環境、社會與公司治理（下稱ESG）等面向，永續發展推動小組下設有數個工作小組以茲運作，由權責部門蒐集利害關係人對環保、職業安全、供應鏈管理、勞動人權、營運績效 以及公司治理等關注議題。同時，本於尊重利害關係人權益，並於公司網站設置利害關係人專區，適切回應其所關注之重要永續議題。 總經理(召集人)、副總 (副召集人) 、執行秘書、環境永續小組、公司治理小組及社會共榮小組為落實企業永續發展，精進永續事務推行，永續發展推動小組每年至少召開一次會議，定期向董事會報告當年度永續發展執行成果。已於114年8月11董事會報告當年度永續發展執行成果。	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，制定相關之管理政策與程序？	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，遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」與「國際勞工組織公約」等國際公約規範，制定人權政策，並	尚無重大差異。

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（二） 公司是否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		於本公司官網公司內部規章揭露，本政策範圍及於子公司與其他具有實質控制能力之機構或法人等集集團企業與組織，由人資單位擔任權責單位。 （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。 員工福利 舉辦員工旅遊、不定時年節小活動、零食櫃、生日禮券、三節禮券、婚喪禮金、急難慰問金，等福利申請。 退休制度 東捷資訊退休金制度分為確定福利計畫(舊制退休金)與確定提撥計畫(新制退休金)。 ・ 確定福利計畫（舊制退休金） 東捷資訊之退休制度完全依照勞基法之規定，服務年滿十五年以上且年齡達五十五歲以上或服務滿二十五年以上者得自請退休，退休金之給與依勞基法之規定按員工服務年資，每滿一年給予二個基數；超過十五年之服務年資，每滿一年給予一個基數，但最高總數為四十五個基數；已成立監督委員會及提撥專戶存儲。 ・ 確定提撥計畫（新制退休金） 東捷資訊自94年7月1日起依勞工退休金條例之規定，按月以不低於每月工資百分之六提撥退休金，儲存於勞工退休金專戶。 經營績效反映於員工薪酬 ・ 公司章程第28條 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。員工酬勞發放對象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。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。	尚無重大差異。

推動項目	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	
（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。 工作環境設置 AED 裝置，以因應心臟疾病突發狀況之急救。特約職醫及職護從事勞工臨場健康服務，藉以瞭解員工健康狀況，作為工作請調分派及環境改善依據。114 年度共開設 24 場臨場健康服務。 維護辦公室空氣品質及確保員工健康加裝空氣清淨機。 確保員工衛生安全每月飲水機保養、定期環境消毒。	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）供應商管理實務上，制定本公司「供應商行為準則」，要求本公司之供應商，在其所有業務活動範圍內皆應符合經營所在國或所在地區的法律規範並遵循本準則。東捷資訊將逐步落實與供應商共同合作，打造重視保護環境、勞動人權、安全、重視社會責任且永續發展的供應鏈目標。	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114年度已參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製113年度永續報告書，揭露公司非財務資訊之報告書。報告書參考最新「GRI準則」(GRI Standards 2021)、永續會計準則(SASB)、氣候相關財務揭露(TCFD) 及政府主管機關要求「上櫃公司編製與申報企業永續報告書作業辦法」編制，並接軌「聯合國永續發展目標」(Sustainable Development Goals, SDGs)。前揭報告書委由外部獨立機構格瑞國際驗證有限公司依據AA1000AS v3保證標準(Assurance Standard)進行Type 1中度保證等級查證，認符合GRI準則並取得保證聲明。	如有法令或實際必要之考量時，將依照相關法令辦理。
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				

推動項目	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	
之差異情形：本公司已訂定企業永續發展實務守則，目前公司內部運作與所訂守則內容無重大差異情形產生。				
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

<table>
<tr><th>項目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td>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。</td><td>氣候風險與機會之監督及治理情形併年度永續風險管理議題每年向董事會報告，由董事會監督執行成效。預計於 2026 年報告 2025 年度執行情形。
由總經理擔任主任委員，各一級主管實施風險鑑別、評估、處理。</td></tr>
<tr><td>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)。</td><td>客戶行為變化：短期、中期
原物料成本上升：短期、中期、長期
颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高：中期、長期
開發新產品和服務的研發與創新：中期、長期</td></tr>
<tr><td>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</td><td>
<table>
<tr><th>項目</th><th>對公司的財務衝擊</th></tr>
<tr><td>客戶行為變化</td><td>消費者偏好改變導致商品和服務需求量下降</td></tr>
<tr><td>原物料成本上升</td><td>電腦設備產品依市場行情趨勢逐步提升約 3~5%，進而增加營運成本。</td></tr>
<tr><td>颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高</td><td>天災造成災損或營運損失，現行辦公室屬性財務衝擊度低。</td></tr>
<tr><td>開發新產品和服務的研發與創新</td><td>1.努力邁向永續的道路上，透過推廣綠色永續產品與服務，提升永續發展正面形象。
2.主動揭露永續議題，提升品牌正面效益。
3.與供應鏈永續評比高的商家合作，共同行銷永續的價值，提高顧客好感度與品牌知名度。</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>Step1.
永續發展推動小組完成氣候風險相關資料蒐集
揭露範疇及氣候風險評估
Step2.
制定氣候風險及機會項目清單
Step3.
永續發展推動小組會進行氣候風險及機會對營運之衝擊分析
決定重大風險項目
Step4.
針對重大風險制定因應對策及設定目標
Step5.
每年透過永續發展推動小組滾動式管理檢討執行策略及目標達成之成效</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>近年為因應全球氣候變遷，國際日益嚴峻的碳管理規範及低碳消費意識提升，各國政府、企業皆開始重視環境永續管理，東捷資訊響應政府推動 2050 淨零碳排政策，企業永續發展也成為東捷資訊對抗氣候變遷的重要行動目標之一，定期檢視公司對抗氣候變遷方針，並採用 TCFD (Task Force on Climate-related Financial Disclosures)架構鑑別氣候風險與機會，依鑑別結果建立</td></tr>
</table>

<table>
<tr><td></td><td>衡量指標進行目標管理，以降低氣候風險對營運所造成的財務影響。
東捷資訊因應環保意識興起，期望提升環境保護及社會價值等績效，並可藉由綠色管理、節能計畫融入企業經營當中，達到環境永續發展效果，因此期許未來之目標。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td><table>
<tr><th>項目</th><th>因應策略及目標</th></tr>
<tr><td>客戶行為變化</td><td>●提升專業技能並，回應客戶對永續產品及服務的相關需求。
●代理與研發永續解決方案以符合客戶需求變化</td></tr>
<tr><td>原物料成本上升</td><td>●透過與供應商定期溝通會議，即時掌握交期，並開發潛在合作供應商，策略性分散供應鏈風險。</td></tr>
<tr><td>實體風險
颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高</td><td>●持續盤點機房設備，下架閒置設備。
●減少機房設備存放，強化雲端備援方案。
●定期檢查不斷電系統與設備更新，以提高及穩定供電時間。</td></tr>
<tr><td>開發新產品和服務的研發與創新</td><td>●加強客戶溝通的推廣策略。
●增加客戶所需產品服務研發成本。
●於舊有客戶及潛在客戶中找尋新的商業機會，並於現有市場提高獲利。</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</td><td>本公司尚未訂定轉型計畫，未使用內部碳定價。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td><table>
<tr><th>減排目標</th><th>策略行動</th><th>計畫時程</th></tr>
<tr><td>相較基準年 2024 年度
2030 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 3%
2040 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 5%
2050 淨零排放</td><td>1. 透過綠色採購，購買環保標籤之基礎設施設備
2. 冷凍空調系統全面替換為能效 1 級
3. 持續汰換節能設備，
4. 持續宣導節能政策公告節能方案</td><td>1.2024~2030 年度
2.2024~2030 年度
3.2030~2040 年度
4.2024~2050 年度</td></tr>
<tr><td colspan="3">目前公司尚無購買再生能源憑證。</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>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)。</td><td>如下表(1-1)及(1-2)。</td></tr>
</table>

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

類別	2024 年	2025 年	確信機構及確信情形說明(查證證書)
範疇一	12.653 總排放量 (公噸 CO2e)	10.2667 總排放量 (公噸 CO2e)	2026-03-10 取得 BSI 查證證書
範疇二	596.675 總排放量 (公噸 CO2e)	552.6495 總排放量 (公噸 CO2e)	
範疇三	- 總排放量 (公噸 CO2e)	129.713 總排放量 (公噸 CO2e)	
合計	609.328	692.6292	
密集度（噸CO2e /營業額新臺幣百萬元）	5.1356	5.1584	

註：2024 年度合併營收 118.6477 百萬，2025 年度合併營收 134.2713 百萬。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。
最近兩年度 113 年及 114 年確信情形說明: 確信範圍：包括東捷資訊服務股份有限公司、優捷勝股份有限公司、通迅股份有限公司、東捷信息技術(無錫)有限公司 確信機構：BSI Taiwan 確信準則：ISO14064-1:2018 確信意見：確認組織型排放量盤查計算過程及結果符合查/確證準則。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

減排目標	策略行動	計畫時程
相較基準年 2024 年度 2030 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 3% 2040 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 5% 2050 淨零排放	透過綠色採購,購買環保標籤之基礎設施設備。 冷凍空調系統全面替換為能效 1 級。 持續汰換節能設備。 持續宣導節能政策公告節能方案。	1. 2024~2030 年度 2. 2024~2030 年度 3. 2030~2040 年度 4. 2024~2050 年度

(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日董事會議決議通過，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日董事會議決議通過修正「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日董事會議決議通過制定「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定誠信行為條款？	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，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。	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	
（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。本次已於114年5月12日報告董事會。 本次報告運作情形摘要說明: (1)製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。(2)誠信政策宣導訓練之推動及協調。	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牴觸之情況/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，且為強化誠信經營文化及公司健全發展，要求董事簽署《廉潔聲明書》、全體員工簽署《廉潔聲明書》及供應商簽署《供應商承諾書》。 誠信經營教育訓練包含在職及新進員工共308人參與，累積訓練時數308小時。要求所有新進同仁於新人導入時完成針對誠信課程之線上測驗，2025年共計65人次，累計上課總時數共65小時	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	
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，由稽核室專責處理。	尚無重大差異。
（二）公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		（二）本公司「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。https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t06sg20

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	114/05/12	1.114 年第一季合併財務報表案 2.本公司「高階主管退休轉任顧問辦法」部分條文修正案
股東會	114/05/19	報告事項： 1.一一三年度營業報告書 2.一一三年度審計委員會查核報告書 3.一一三年度員工及董事酬勞分派報告 4.一一三年度盈餘分派現金股利發放情形報告 承認事項： 1.一一三年度營業報告書及財務報表案 2.一一三年度盈餘分派案 討論事項： 1.修正「公司章程」部分條文案
董事會	114/06/04	1.內部稽核主管任命案 2.董事會推舉董事長案
董事會	114/08/11	1. 114 年第二季合併財務報表案 2. 113 年永續報告書案 3.本公司「董事會議事規則」修正案
董事會	114/09/18	1.本公司預計承接 SAP 軟體銷售，合約交易金額逾核決權限案
董事會	114/11/12	1.114 年第三季合併財務報表案 2.115 年金融機構往來授信額度展延及遠期外匯避險額度新增案 3.修正本公司「企業永續發展實務守則」部分條文案 4.修正本公司「公司章程」部分條文案
董事會	114/12/10	1. 115 年稽核計畫案 2.本公司 115 年度營業及資本支出預算案 3.本公司機房設備及資安改善資本支出購置案 4.本公司職務權限表修訂案 5.修正本公司「簽證會計師選任及評核辦法」部分條文案 6.擬更換本公司財務報告簽證會計師案 7.本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估案 8.115 年度本公司簽證會計師委任及報酬案
董事會	115/1/14	1.解除本公司新任董事競業禁止之限制案 2.董事會推舉董事長案
董事會	115/3/11	1.114 年度員工及董事酬勞分派案 2.114 年度營業報告書及財務報表案 3.114 年度盈餘分派案 4.114 年度內部控制制度聲明書案 5.修正「取得或處分資產處理程序」部分條文案 6.修正內部控制制度之「薪工循環」及「子公司監控管理辦法」部分條文案 7.本公司擬設置資訊安全長案 8.本公司 115 年股東常會開會日期、地點及召集事由案

2. 114 年度股東常會(114/05/19)決議事項執行情形：

序號	決議事項	執行情形
1	承認 113 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 99.75%，本案照原案表決通過。
2	承認 113 年度盈餘分派案，每股分派現金股利 2.1 元。	1.贊成權數占出席股東表決權總數 99.76%，本案照原案表決通過。 2.除息基準日為 114/03/25，現金股息已於 114/04/22 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 99.75%，本案照原案表決通過。 2.修章案奉臺北市商業處 114/5/19，府產業商字第 11449657210 號函核准登記在案。

(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：無此情形。

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	114 年度	1,590	43	1,633	
	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 114 年 1 月~12 月，及 115 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

115 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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
東元電機(股)公司 代表人:利明獻	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:劉蔚廷	3,391,273	12.41%	-	-	-	-	-	-	
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%	-	-	-	-	-	-	
曾己紋	173,000	0.63%	-	-	-	-	-	-	
賴宗煇	159,000	0.58%	-	-	-	-	-	-	
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	156,985	0.57%	-	-	-	-	-	-	
謝榮宗	118,000	0.43%	-	-	-	-	-	-	

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

114 年 12 月 31 日 單位：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

115 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

115 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	3,391,273	12.41%
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%
曾己紋	173,000	0.63%
賴宗煇	159,000	0.58%
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	156,985	0.57%
謝榮宗	118,000	0.43%

(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 115 年 3 月 11 日董事會決議通過自 114 年度可供分配盈餘提撥新台幣 71,040,746 元，每股分派現金股利 2.6 元，並授權董事長另訂除息基準日及發日等相關事宜。

(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 114 年度董事及員工酬勞分配案業經 115 年 3 月 11 日董事會決議通過，配發董事酬勞 5,682 仟元、員工酬勞 7,956 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	提股東會報告配發金額	股數	股價
員工酬勞-現金	6,464	6,464	-	-
董事酬勞-現金	4,612	4,612	-	-
合計	11,076	11,076		

(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(含海外公司債)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 Outsorcing，ITO)與業務流程服務 (Business Process Outsorcing，BPO)兩大服務，產品服務包含 ERP 專業顧問服務、系統開發、資安、雲端導入顧問服務、資料處理與輸出服務、客服委外服務等。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、零信任資安顧問服務與雲端服務等應用，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	113 年度		114 年度	
	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
資訊委外服務	733,742	61.84%	866,200	64.51%
業務流程委外服務	452,735	38.16%	476,513	35.49%
合計	1,186,477	100.00%	1,342,713	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。

● 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，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、資安合規與 SOC 24/7 資安監控服務，並代理資安解決方案，提供零信任資安解決方案顧問服務。

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。

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。

● 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 預估，台灣資訊服務產值在企業深化 AI 應用的推動下，2026 年將上看 7,200 億元。同時，面對地緣政治引發的精密 AI 自動化攻擊，企業對 24/7 AI SOC（自動化資安監控中心） 與自主式防禦的需求日益迫切，資安產值年複合成長率預計維持在 12%；雲端運算則轉向「分散式智慧架構」，預期邊緣 AI 硬體滲透率將朝 20% 邁進。

(2) 技術發展趨勢

根據 MIC 2025 資訊軟體暨服務年鑑報告，資訊服務產品的技術發展趨勢主要聚焦 AI、SaaS 與雲端服務，市場展望顯示 2023-2027 年持續成長。

●生成式 AI 與 Agentic AI：企業 AI 投資湧現，滲透率從 2025 年 5.1-5.6%持續提升，帶動多代理系統與工作流程自動化。

●SaaS 與雲端服務：IaaS、Outcome-based 及 CX 服務快速成長，至 2027 年市場規模逾 7,000 億元，強調混合雲與邊緣運算。

●資安與 Green IT：AI 資安產值 2025-2027 年從 604 億元增至 749 億元（CAGR 11.7%），託管式服務（MSSP）轉向模型驅動；ESG 與 Zero Downtime 技術興起。

(3) 資訊服務市場展望:

●根據 MIC 2025 資訊軟體暨服務年鑑報告台灣資訊服務市場未來展望樂觀，2025-2027 年受 AI 與 SaaS 驅動持續成長。

●AI 與 SaaS 主導，IaaS、CX 及 Outcome-based 服務快速擴張，至 2027 年逾 7,000 億元。

●ESG、Green IT、FinTech 4.0 與 Zero Downtime 等新興領域貢獻，2026 年企業 AI 投資旺盛。

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 永續供應鏈管理應用需求，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。

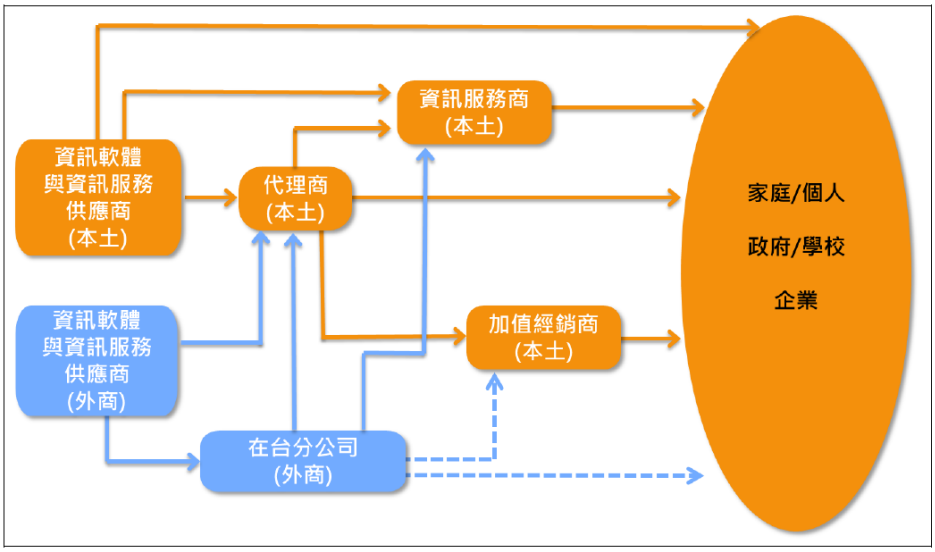
(2) 產業價值鏈中游

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加值經銷商（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。

(三)技術及研發概況

智慧工廠 AI 加值應用:

MES 智慧 AI 排班系統：整合 MES 即時在製品（WIP）進度與預計工單，結合歷史報工數據與 AI 動態學習，精準配置最佳人員組合。協助企業有效降低交期風險、極大化產能利用率，並實現排班自動化與對人工經驗的依賴。

產品與服務發展概況

●**AI 智能化應用：** 整合異質系統數據並應用 AI，提供智慧工廠與雲端智能客服等解決方案，協助企業優化數位流程。

●**資安防護韌性：** 成立 24/7 SOC 資安監控中心，提供全方位的資安防護規劃與顧問服務，保護客戶核心數據資產。

●**雲端服務拓展：** 推廣 SAP ERP 雲端訂閱版及升級方案，協助企業客戶順利上雲，提升企業營運韌性。

●**ESG 永續方案：** 持續強化智慧製造永續供應鏈解決方案應用，協助建構數據中台，提升公司治理解決方案應用，助力客戶達成永續經營目標。

1. 研究發展人員與其學經歷

單位：人

學歷＼年度		113年度		114年度		115年3月31日	
		人數	%	人數	%	人數	%
學歷分布	博士						
	碩士					2	33%
	學士	5	100%	4	100%	4	67%
	學士以下						
	合計	5	100%	4	100%	6	100%
平均年資(年)		4.6		3.7		3.9	

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	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
研發費用	8,832	9,499	9,809	8,581	2,932
營業收入淨額	1,325,626	1,330,274	1,343,318	1,186,477	1,342,713
研發費用佔營業收入淨額比率(%)	0.67	0.71	0.73	0.72	0.22

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
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。
114	MES 智慧 AI 排班系統	➢ 整合 MES 即時在製品（WIP）進度與預計工單，結合歷史報工數據與 AI 動態學習，精準配置最佳人員組合。有效降低交期風險、極大化產能利用率，並實現排班自動化，降低對人工經驗的依賴。

(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): 提供零信任解決方案顧問服務，包含資安合規與事前、事中、事後資安防護規劃顧問服務與 24/7 SOC 資安監控服務。
- 供應鏈永續化(ESG):發展數據治理中台解決方案，深耕客戶，推廣人才永續方案與永續供應鏈解決方案，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，來發展智慧工廠應用、人工智慧、零信任資安、數據治理與 AI 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		113 年度		114 年度	
		金額	比率(%)	金額	比率(%)
內銷		1,052,955	88.75	1,217,422	90.67
外銷	亞洲	97,054	8.18	110,306	8.21
	歐洲	14,114	1.19	2,642	0.20
	美洲	17,613	1.48	4,513	0.34
	其他區域	4,741	0.40	7,830	0.58
	小計	133,522	11.25	125,291	9.33
合計		1,186,477	100.00	1,342,713	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，台灣資訊服務市場未來供需狀況樂觀，需求端受生成式 AI、混合雲與資安投資強勁推動，金融製造醫療領域 Outcome-based 服務需求旺盛，惟 AI 人才缺口明顯；供給面 SaaS/PaaS 成長 16.8%，但高階 AI 資安與伺服器記憶體短缺恐延至 2027，導致供不應求有利價格穩定，整體 CAGR 5-7%，資安軟體更高達 11.9%，成長性極具吸引力。

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、美亞鋼管、數位無限…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。

- 智慧資訊服務
  - 提供包括 Infra 網路設計及維護服務，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，提供企業級零信任解決方案資安防護規畫服務與 24/7 SOC 資安監控服務。

- 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)。

(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 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。
- 地緣政治風險，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：

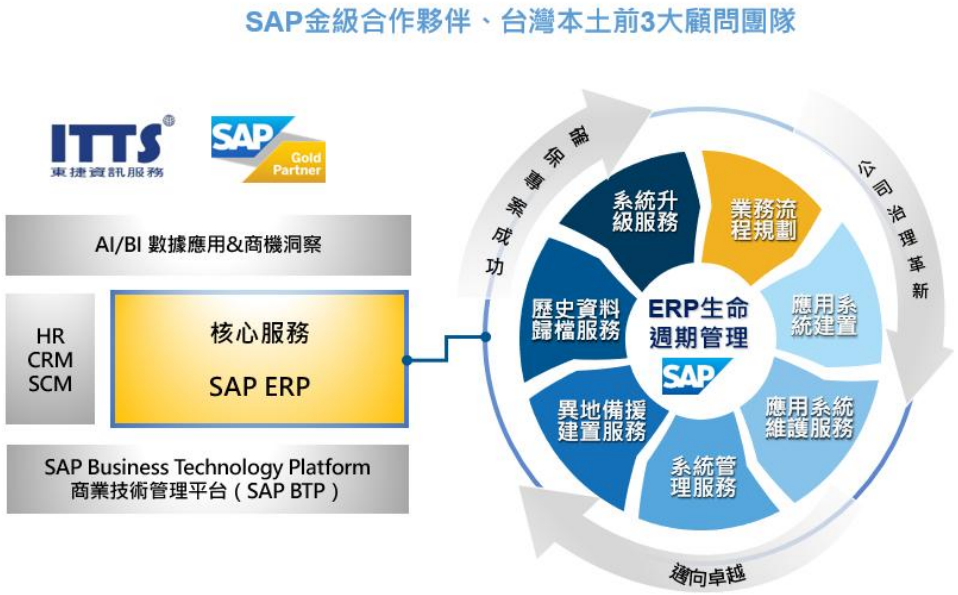
產品類別	主要用途及功能
ERP 整合規劃服務	提供 ERP 生命週期管理服務，包括從業務流程規劃、應用軟體導入、上線後維護服務(應用軟體及系統) ，到 SAP 系統管理服務。
智慧資訊服務	提供包括 Infra 網路設計及維護服務，應用軟體(如人力資源管理、OA 及 WMS 等)開發及維護服務，零信任資安解決方案顧問服務及雲端平臺服務等。 提供智慧工廠、智慧物流、AI 應用、碳管理整合服務等。同時針對這些智慧服務，提供智慧企業戰情室、商業智慧及預測分析服務。
顧客關係管理服務	提供一站式智能客服解決方案，包含:雲端客服平台訂閱式服務、AI 智能客服機器人與大數據分析應用；服務內容除了電話進線及電話行銷客服、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。

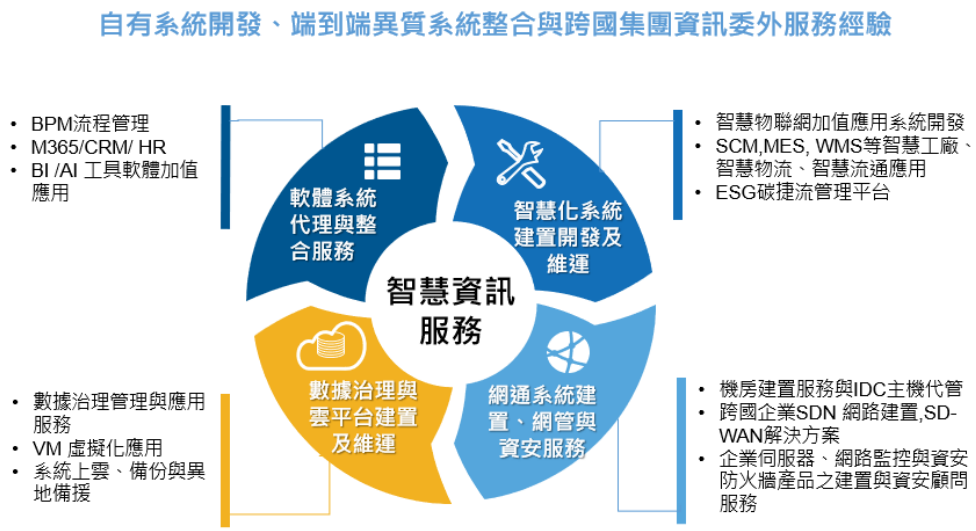
東捷提供的委外服務主要分成以下三個產製過程：

以下為各產品線的分項說明：

- ERP 整合規劃服務



● 智慧資訊整合服務



● 顧客關係管理服務

- 郵件資料整合服務

3. 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。

4. 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

	113 年				114 年			
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
1	A 供應商	181,868	23.69%	非關係人	A 供應商	267,870	31.69%	非關係人
	其他	585,802	76.31%		其他	577,389	68.31%	
	進貨淨額	767,670	100.00%		進貨淨額	845,259	100.00%	

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

	113 年				114 年			
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
1	東元電機	218,927	18.45%	母公司	東元電機	272,481	20.29%	母公司
	其他	967,550	81.55%		其他	1,070,232	79.71%	
	銷貨淨額	1,186,477	100.00%		銷貨淨額	1,342,713	100.00%	

三、從業員工

單位：人

年度		113年度	114年度	115年3月31日
員工人數	經理人	4	4	4
	一般職員	323	344	359
	生產線員工	21	25	23
	合計	349	373	386
平均年歲		40	40.4	40.1
平均服務年資(年)		6.7	6.8	6.4
學歷分布比率(%)	博士	0%	0%	0%
	碩士	10.9%	10.7%	10.7%
	大專	79.4%	79.4%	79.7%
	高中	9.7%	9.9%	9.6%
	高中以下	0%	10.7%	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。

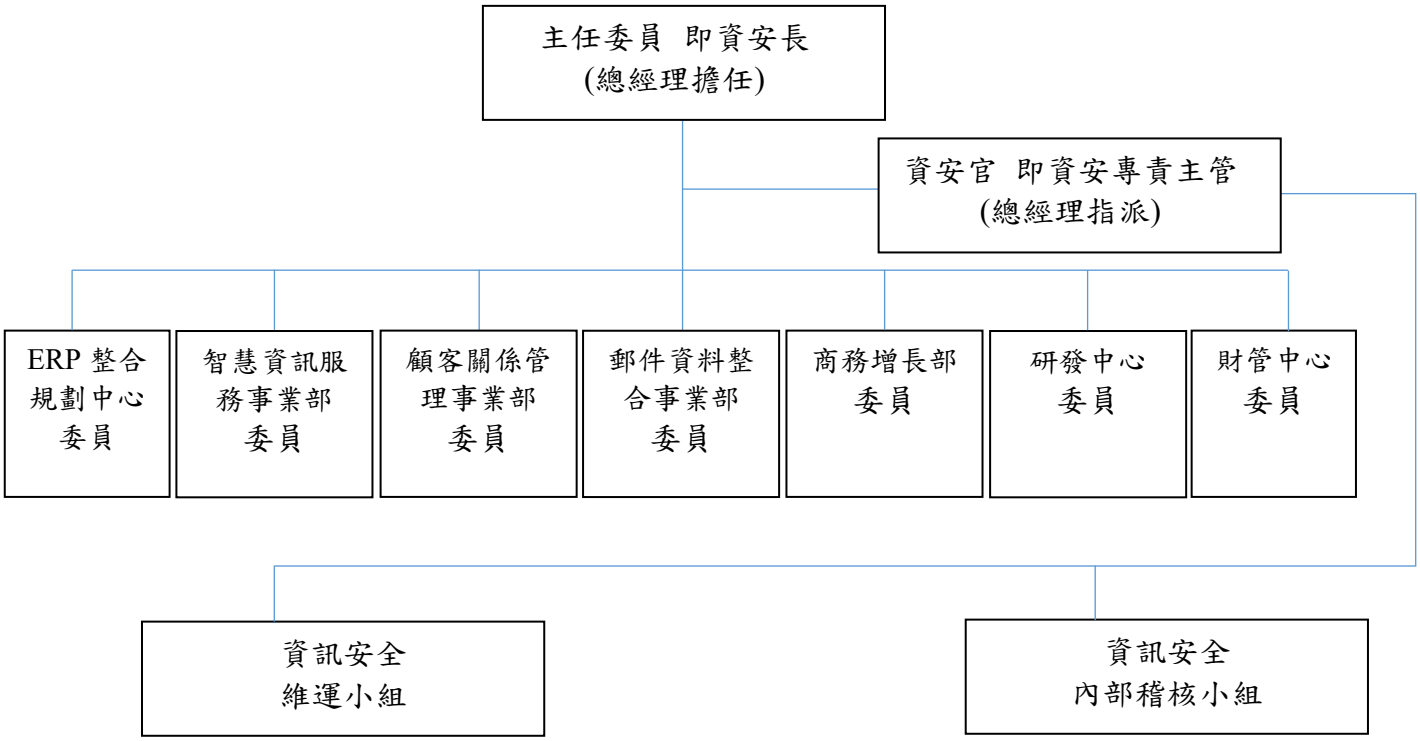
六、資通安全管理

(一)資通安全管理策略與架構

1. 資訊安全風險管理架構

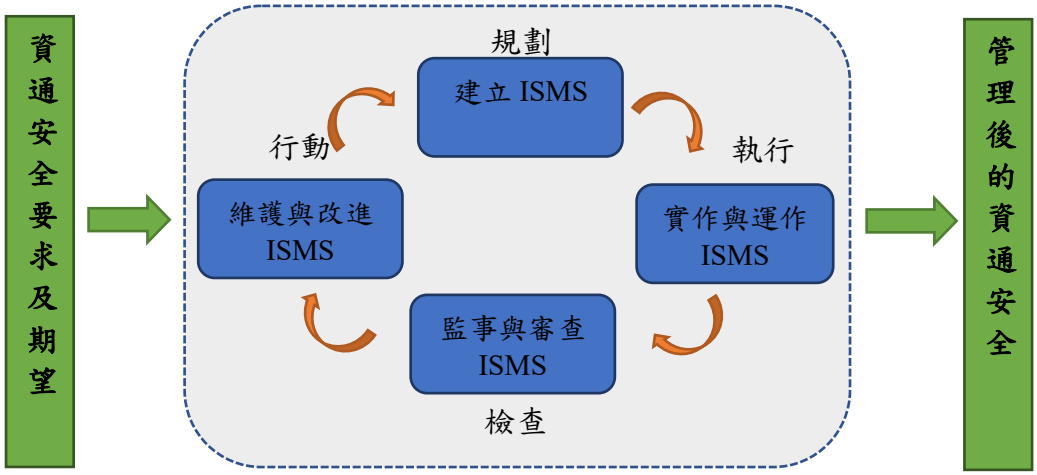
本公司為有效推動資訊安全管理制度，成立資訊安全委員會，以指導本公司資訊安全發展方向及昭示管理階層之支持。資訊安全委員會包含：資訊安全維運小組以及資訊安全稽核小組，與個人資料保護管理執行小組，其至少每年一次檢討相關管理制度及查核執行情形，並向最高管理階層報告資訊安全管理之績效。

資訊安全委員會組織架構：



2. 資訊安全治理制度

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（認證效期：2025/1/14~2028/1/13）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。114 年資產設備共 211 台，資產監控覆蓋率為 100%

(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.重大資通安全事件

本公司於 114 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。

5.資通安全風險與因應措施

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。2025 全體員工年度資訊安全教育訓練完訓率 100%。加入「台灣電腦網路危機處理暨協調中心 TWCERT/CC」，取得資安事件來源管道，以及收集資安情資，提供內部宣導。

(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	契約起訖日期	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	114/04/01-116/03/31	列印裝封處理	無
租賃合約	東元電機股份有限公司	115/01/01-115/12/31	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

年度 / 項目	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	850,801	794,523	56,278	7.08%
不動產、廠房及設備	27,852	28,780	(928)	(3.22%)
無形資產	9,956	10,720	(764)	(7.13%)
其他資產	142,321	171,850	(29,529)	(17.18%)
資產總額	1,030,930	1,005,873	25,057	2.49%
流動負債	399,844	395,774	4,070	1.03%
非流動負債	9,789	11,451	(1,662)	(14.51%)
負債總額	409,633	407,225	2,408	0.59%
歸屬於母公司業主之權益	621,297	598,648	22,649	3.78%
股　本	273,234	273,234	0	0.00%
資本公積	158,042	158,042	0	0.00%
保留盈餘	191,026	165,398	25,628	15.49%
其他權益	(1,005)	1,974	(2,979)	(150.91%)
股東權益總額	621,297	598,648	22,649	3.78%

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	114 年度	113 年度	增減金額	%
營業收入淨額	1,342,713	1,186,477	156,236	13.17%
營業成本	1,135,399	1,010,318	125,081	12.38%
營業毛利	207,314	176,159	31,155	17.69%
營業費用	114,467	106,686	7,781	7.29%
營業淨利	92,847	69,473	23,374	33.64%
營業收入及支出	13,008	15,744	(2,736)	(17.38%)
繼續營業部門稅前淨利	105,855	85,217	20,638	24.22%
所得稅費用	(22,901)	(13,776)	(9,125)	66.24%
本期淨利	82,954	71,441	11,513	16.12%
其他綜合利益	(2,926)	3,885	(6,811)	(175.32%)
本期綜合利益總額	80,028	75,326	4,702	6.24%

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) 營業淨利、繼續營業部門稅前淨利、所得稅費用增加：主係高毛利之營業收入增加所致。
   (2) 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、一一四年度營業計畫概要」之說明。

三、現金流量

(一) 最近年度(114 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 (1)	全年來自營業活動淨現金流量 (2)	全年現金流出(入)量 (3)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
301,109	199,290	31,287	469,112	-	-

現金流量變動情形分析：

1.114 年現金流量變動情形分析：

營業活動：主係主係營運產生之淨現金流入 199,290 仟元。

投資活動：主係長期應收票據及款項減少致淨現金流入。

籌資活動：主係發放 113 年現金股利致淨現金流出。

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(115 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
469,112	40,593	93,040	416,665	-	-

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，致呈現淨現金流出。

融資活動：主係發放現金股利，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。

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 114 年度權益法認列之投資利益為 4,588 仟元，較 113 年度投資利益 5,996 仟元減少 1,408 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	114 年度	113 年度
營收淨額	1,342,713	1,186,477
利息費用	300	652
利息費用/營收淨額	0.02%	0.06%
淨兌換利益(損失)	(727)	1,743
兌換(損)益/營收淨額	(0.05%)	0.15%

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 114 年度為 300 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，113 及 114 年度之兌換利益(損失)淨額分別為 1,743 仟元及(727)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絡攻擊或事件，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

114 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編製準則所編製之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已依主管機關申報於公開資訊關測站關係企業三書表專區

https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=6697&year=&mtype=K&isnew=true

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

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

股票代號 6697

客戶的信賴與委託
是東捷存在的價值

東捷資訊服務股份有限公司
台北市南港區三重路19-8號5樓
公司電話：(02)2655-2525
公司官網：https://www.itts.com.tw/