

股票代碼：3672



康聯訊科技股份有限公司
CONNECTION TECHNOLOGY SYSTEMS INC.

一一三年度年報

本年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司年報相關資料查詢：同上

刊印日期／中華民國一一四年五月刊印

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、電子信箱

發言人

姓名：簡慧瑩

職稱：財務長

電話：(02)2698-9661

電子信箱：ella_chien@ctsystem.com

代理發言人

姓名：林沛瑩

職稱：稽核副理

電話：(02)2698-9661

電子信箱：kristie_lin@ctsystem.com

二、公司、工廠之地址及電話

公司地址：新北市汐止區新台五路一段 79 號 18F-6

電話：(02)2698-9661

工廠地址：新北市汐止區新台五路一段 79 號 16F-6

電話：(02)2698-9661

三、辦理股票過戶機構名稱、地址、電話、網址

名稱：群益金鼎證券股份有限公司-股務代理部

地址：台北市大安區敦化南路二段 97 號 B2

電話：(02)2703-5000

網址：www.capital.com.tw

四、簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話、網址

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

會計師姓名：方涵妮、龔則立

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

電話：(02)2725-9988

網址：http://www.deloitte.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢資訊方式

交易場所名稱：無海外有價證券掛牌買賣

查詢資訊方式：無

六、公司網址：<https://www.ctsystem.com/>

目錄

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、總經理及副總經理等之酬勞.....	11
三、公司治理運作情形.....	13
四、簽證會計師公費資訊.....	36
五、更換會計師資訊.....	36
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	36
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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數.....	37
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	38
九、公司、公司之董事、監察人、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：.....	38
參、募資情形.....	40
一、股本來源.....	40
二、主要股東名單.....	41
三、公司股利政策及執行狀況.....	42
四、本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響.....	42
五、員工分紅及董事、監察人酬勞.....	42
六、公司買回本公司股份情形.....	43
七、公司債、特別股及海外存託憑證之辦理情形.....	43
八、員工認股權憑證之辦理情形.....	43
九、限制員工新股辦理情形.....	43
十、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	43
十一、資金運用計劃執行情形.....	43
肆、營運概況.....	44
一、業務內容.....	44
二、市場及產銷概況.....	53
三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	56
四、環保支出資訊.....	57
五、勞資關係.....	57
六、資通安全管理.....	58
七、重要契約.....	59
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	60
一、財務狀況.....	60
二、財務績效.....	61
三、現金流量.....	61
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	62
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.....	62
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項.....	63
七、其他重要事項.....	66
陸、特別記載事項.....	67
一、關係企業相關資料.....	67
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	67
三、其他必要補充說明事項.....	67
四、最近年度及截至年報刊印日止，如有發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明.....	67

壹、致股東報告書

各位女士先生您們好：

首先，非常歡迎各位股東百忙中抽空出席民國 114 年股東常會，本公司民國 113 年度營業報告及民國 114 年度營運方針概要說明如下：

一、民國 113 年度營業報告

(一)民國 113 年度營業計劃實施成果

單位:新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	294,425	370,386	-75,961	-20.51%
營業成本	197,240	244,033	-46,793	-19.17%
營業毛利	97,185	126,353	-29,168	-23.08%
營業費用	185,307	199,018	-13,711	-6.89%
營業淨利	-88,122	-72,665	-15,457	21.27%
營業外收入及支出	7,057	6,447	610	9.46%
繼續營業單位稅前淨利	-81,065	-66,218	-14,847	22.42%
本年度淨利	-63,166	-37,375	-25,791	69.01%
本公司業主	-63,059	-37,353	-25,706	68.82%
非控制權益	-107	-22	-85	386.36%

(二)獲利能力分析

年度			113 年度	112 年度
項目				
財務結構	負債占資產比率(%)		57.83	53.36
	長期資金占固定資產比率(%)		326.75	400.76
償債能力	流動比率(%)		124.24	160.21
	速動比率(%)		71.48	101.96
	利息保障倍數		(11.37)	(9.71)
獲利能力	資產報酬率(%)		(8.56)	(4.38)
	股東權益報酬率(%)		(20.97)	(10.59)
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	(27.72)	(22.86)
		稅前純益	(25.50)	(20.83)
	純益率(%)		(21.45)	(10.09)
	每股盈餘 (元)(未追溯)		(2.04)	(1.21)

二、民國一一四年度營運計劃

(一)行銷策略:

- 1.除傳統展覽會外將進一步加強數位行銷，提高本公司品牌與產品的能見度。由業務部門、產品部門搭配各地子公司之協調合作，積極針對各個區域市場提供更快速的在地化新聞事件、產品訊息與應用資訊。
- 2.以新設業務商機開發部門為基礎，積極研究本公司產品在網通系統應用上的商機並與前端銷售業務與子公司合作積極開發新客戶與舊客戶之新商機。
- 3.針對現有較具規模之客戶積極與其討論新產品應用需求。透過本公司快速且彈性的產品開發能力，積極為其客製或開發適合的下一代應用產品，深化與客戶合作之成果。
- 4.除對於目前既有產品評估其價位競爭力度與改善方法外，針未來對於新產品上市將採較具攻擊性定價措施，期能迅速取得銷售與市占率成果，以提升公司營收與整體獲利。

(二)產銷計畫:

- 1.民國 114 年度產銷策略上將加強供應商整合和新廠商開發，持續朝穩定供料、縮短交期以及降低物料成本，期讓庫存維持在健康水位。
- 2.代工廠商部分，除了深化主力廠商合作關係外，將因應地緣政治與國際政經可能的劇烈變動影響，備妥與維繫其它地區代工廠之生產備案。也將持續關注主要客戶之第三地或當地化生產的需求，研究相關之必要性與時機。
- 3.針對於新產品由開發至量產均在於相關成本管控與規劃下，作為產品上市定價之競爭力基礎。
- 4.持續加強管理公司庫存水位，積極管控與處理餘料或呆滯料以減少整體庫存風險。

(三)研發策略與計劃:

1. L2 Access Switches 產品系列：
全 Fiber port access switches 新產品開發將以 12 x 10Gbps 與 24x10Gbps + 4 x 100Gbps Management 規格進行展開，另外 1Gbps RJ-45 Ethernet Switch 也將提升至具備 2.5Gbps 連線速率新產品。
配合現今寬頻業者（Operator）網管系統陸續從 SNMP 改用 API 方式與 Switch 連接潮流，CTS 高階網管 Switches 將以 Netconf yang data model 為基礎開發 RESTCONF API 功能滿足現今採 API 連接方式需求。
延續 10G 光纖上行網路對下接取端 2.5G/5G Copper Ethernet 市場持續提升的需求，本公司正投入 Multi-G 整合 10G Uplink L2+ Demarcation Switch 與具備 Multi-G 中型/小型 PoE Switch 從 Pure fiber access 延伸至 PoE WiFi Access 與 IP Surveillance 應用市場。
2. Last mile media converter & CPE 產品系列：
隨 WiFi6E/7 大量普及，終端個人裝置已正式超過 1Gbps 速率更加快 Media Converter 升級 10Gbps 速率並且 RJ-45 Ethernet port 最低必須要有 2.5Gbps 連線能力。
Media Converter 產品線預定於民國 114 年第一季推出共計 4 款 10Gbps media converter (商用型 2 款，工業耐高溫型 2 款)，以滿足現有客群升級擴充所需與應對全球極端溫度安裝環境。
CPE Switch 因應歐洲 P2P 10Gbps FTTH 升級所需，預計於民國 114 年第一季推出新版本 10Gbps CPE Switch 進行體積小型改良並且提供至少 3 ports 2.5Gbps RJ-45 對應新式 WiFi6E/WiFi7 大頻寬連線。

Multi-G Ethernet Gateway (Router) 於民國 113 年期間已完成對應日本 broadband 市場所需 IPv6plus 連線相容性測試，且目前已經與日本當地 SI 完成雲端管理平台連接，產品出貨時間訂於民國 114 年第一季進行首批量產出貨，民國 114 年 Gateway 新軟體功能發展排定 VPN (Client Server 與 Side-to-Side) 與 Network controller function 方向進行。

3. 802.11bt PoE 產品：

PoE 產品於民國 111 年至 113 年間已成功開發多款 1Gbps Ethernet Switch & Media Converter 具備 802.3bt Type 4 (90W) 產品組合，為配合 2.5Gbps Ethernet 大量普及 10Gbps 光纖網路升級，預計將進行 2 款具備有 802.3bt Type 3 (60W) 與 Type 4 (90W) 10Gbps uplink 工規寬溫產品 (Switched / Media Converter，與 1 款商用 Multi-G + 10Gbps uplink Switched 產品於民國 114 年第三季至 115 年第二季產出。

4. IEEE1588v2 / PTPv2 產品：

隨著乙太網路於各式通訊與工業應用的大量採用，透過乙太網路提供高精度的時間同步，日益普遍及廣泛的應用於各式通訊和工業市場，如 5G 網路與電信基控站、電力系統與智能電網、工業自動化、可編程邏輯控制器(PLC)等尋求與採用高精度時間同步方案的各式領域。預計將開發具備 IEEE 1588v2 / PTPv2 時間同步功能的 Media converter 與符合工業寬溫規格的乙太網路交換器。

康聯訊科技 113 年營運雖然在印度市場維持 112 年銷售水準，但因受歐洲市場需求衰退影響造成整體業績表現再衰退。

民國 114 年本公司營運改善策略：

- (1) 積極減少費用開支與重新調整相關人力配置成本。
- (2) 調整業務商機開發組織架構，深化現有客戶商機與拓展新的客群需求。
- (3) 持續調整降低相關產品生產成本，並檢討產品市場之應用與價位競爭力。
- (4) 快速調整研發資源於各產品線或專案之配置，加強資源投入與效益評估，停止不具效益之專案與產品開發。
- (5) 加速具客戶需求與具公司核心競爭力新產品之開發以期快速創造與提升業績。

展望民國 114 年除設法降低現行各相關成本支出外降低固定開支外，在產品開發將聚焦於核心技術與核心銷售能力之相關產品藉此降低公司營運風險，期能為公司與股東創造進一步利益，以不負股東與社會大眾對本公司的期許。

最後謹祝 諸位股東

身體健康 萬事如意

康聯訊科技股份有限公司

董事長：陳友信

經理人：陳友信

主辦會計：簡慧瑩



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：

停止過戶日：114年5月2日

職 稱	姓 名	國 籍 或 註 冊 地	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		
							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	富 永 康 (股) 公 司	台 灣	男	111.06.14	3 年	105.06.03	1,224,265	3.85	1,224,265	3.85	0	-	0	-	政 治 大 學 商 學 院 科 技 管 理 與 智 慧 財 產 研 究 所 產 業 組 博 士 政 治 大 學 商 學 院 經 營 管 理 碩 士 (EMBA) 東 吳 大 學 物 理 系 零 壹 科 技 (股) 公 司 網 路 部 門 創 始 主 管 訊 康 科 技 (股) 公 司 創 始 股 東 及 業 務 部 協 理	康 聯 訊 科 技 (股) 公 司 總 經 理 橋 杭 (股) 公 司 之 董 事 長 富 永 康 (股) 公 司 之 董 事 長 Connection Technology Systems NE AB 之 董 事	-	-	註 1
	代 表 人： 陳 友 信	台 灣		111.06.14	3 年	87.09.19	0	-	1,237,933	3.89	0	-	0	-			-	-	
董 事	環 隆 科 技 (股) 公 司	台 灣	男	111.06.14	3 年	90.07.23	4,481,726	14.10	4,481,726	14.10	0	-	0	-	凱 斯 西 儲 電 機 工 程 博 士 環 隆 科 技 (股) 公 司 副 總 經 理	環 隆 科 技 (股) 公 司 董 事 長、 招 譜 投 資 (股)、歐 美 亞 投 資 (股)、天 隆 投 資 (股) 董 事 長； 英 屬 開 曼 群 島 萊 德 光 電 (股) UMEC Investment (B.V.I) Co., Ltd.、Global Development Co., Ltd、 UMEC (H.K.) Company Ltd. 等 代 表 人； UMEC USA Inc.、華 雷 科 技 (股)、協 創 系 統 科 技 (股)、萊 凌 科 技 (股)、源 榮 投 資 (股)、 萬 安 投 資 (股)、台 灣 福 龍 興 業 (股)、毫 米 波 科 技 (股)、亞 太 優 勢 微 系 統 (股)、鳳 凰 參 創 新 創 業 (股) 等 公 司 董 事	-	-	母 子
	代 表 人： 歐 仁 傑	台 灣				104.07.01	0	-	333,991	1.05	0	-	0	-			董 事	林 雪 華	母 子
董 事	林 雪 華	台 灣	女	111.06.14	3 年	89.06.15	1,361,916	4.28	1,361,916	4.28	0	-	0	-	國 立 師 範 大 學 家 政 系 (深 圳)、福 龍 電 子 (龍 岩)、仁 隆 電 子 (梅 州) 之 董 事； 萬 安 投 資 (股)、台 灣 福 龍 興 業 (股) 董 事 長；歐 美 亞 投 資 (股) 公 司、招 譜 投 資、源 榮 投 資 等 監 察 人	董 事	歐 仁 傑	母 子	

職 稱	姓 名	國 籍 或 註 冊 地	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	世譽先進科技(股)公司 代表人： 杜興隆	台灣	男	111.06.14	3 年	86.12.03	882,128	2.77	882,128	2.78	0	-	0	-	交通大學電子物理學系 政治大學商學院碩士(EMBA) 亞旭電腦(股)公司董事長	世譽先進科技(股)公司 董事長	-	-	-	-
		台灣	61~70				0	-	389,229	1.22	0	-	0	-			-	-	-	-
董 事	陳棟樑	台灣	男	111.06.14	3 年	96.04.12	300,709	0.95	358,709	1.13	0	-	0	-	私立淡江大學物理系 茂宣企業(股)公司業務副總經理	康聯訊科技(股)公司之總經理 特助	-	-	-	-
董 事	劉朝全	台灣	男	111.06.14	3 年	111.06.14	30,000	0.09	50,000	0.16	0	-	0	-	高雄科技大學財務金融學院金融系碩士 桃園龜山區農會總幹事	桃園龜山區農會理事會長	-	-	-	-
獨 立 董 事	郭維裕	台灣	男	111.06.14	3 年	102.11.29	0	-	0	-	0	-	0	-	英國劍橋大學經濟系財務經濟學博士 輔仁大學夜間部經濟系兼任講師 富達證券投資顧問公司行銷部襄理 台灣大學財務金融系國科會碩士級專任研究助理 政治大學國際經營與貿易學系專任教授	三商美邦人壽保險股份有限公司獨立董事 祺驊股份有限公司獨立董事	-	-	-	-
獨 立 董 事	洪基彬	台灣	男	111.06.14	3 年	102.11.29	0	-	0	-	0	-	0	-	成功大學光電科學與工程研究所博士 工業技術研究院南分院雷射應用科技中心主任 工業技術研究院雷射與積層製造科技中心副主任執行長 工業技術研究院南分院副執行長	工業技術研究院南分院 副 執行長 交通大學光電系統研究所兼任教授	-	-	-	-
獨 立 董 事	柯典華 (註 2)	台灣	男	111.06.14	3 年	98.05.26	0	-	0	-	0	-	0	-	成功大學工業管理研究所 大東紡織股份有限公司總經理室高專及稽核經理 成功大學/中興大學/東海大學/靜宜大學講師 環隆科技股份有限公司稽核及財務協理暨發言人	無	-	-	-	-

註 1：本公司董事長兼任總經理職務，係為提升經營效率與決策執行力，且董事會已有過半數董事未兼任員工或經理人，及增加獨立董事席次之可能性。

再思考是否規劃適當之多元化董事會成員、過半數董事未兼任員工或經理人，及增加獨立董事席次之可能性。

註 2：獨立董事柯典華於 113/7/1 辭任。

(二)法人股東之主要股東：

114 年 5 月 2 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
環隆科技(股)公司	歐正明(27.38%)、歐美亞投資(股)公司(9.97%)、林雪華(3.93%)、王克力(2.00%)、凱基商業銀行受託保管先進電子科技有限公司(1.9%)、楊德華(1.9%)、許光純(1.37%)、歐仁傑(1.09%)、歐慈惠(1.06%)、林志剛(0.87%)
世譽先進科技(股)公司	杜立瑤(19.63%)、陳瓊伶(18.19%)、陳少貞(16.75%)、杜長澤(16.55%)、俞己立(7.28%)、俞己達(7.28%)、鄭原美(7.21%)、江光惠(4.85%)、楊立台(2.26%)
富永康(股)公司	陳友信(98.06%)、陳琪琿(1.94%)

(三)法人股東之主要股東為法人股東者其主要股東：

114 年 5 月 2 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
歐美亞投資(股)公司	林雪華(28.40%)、歐慈惠(21.56%)、歐仁傑(20.40%)、歐正明(29.37%)、王進議(0.09%)、歐慶川(0.09%)、鍾鶯(0.09%)

(四)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立董事獨立性情形(註 1)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 富永康(股)公司代表人：陳友信		本公司創辦人，深耕光纖通信設備領域逾 25 餘年，具公司業務發展所須之經驗與專業，目前擔任本公司總經理暨董事長且未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	-
董事 林雪華		曾任環隆科技(股)公司董事，具五年以上公司業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	-
董事 環隆科技(股)公司代表人：歐仁傑		現任環隆科技(股)公司董事長，電機工程專業，具五年以上本公司業務發展所需之經驗與專業，且未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	-
董事 世譽先進科技(股)公司代表人：杜興隆		現任世譽先進科技(股)公司董事長，曾任亞旭電腦(股)公司董事長，具備本公司業務發展所需之專業與經驗、經營管理及國際視野，且未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	-
董事 劉朝全		現任桃園龜山區農會理事長，畢業於高雄科技大學財務金融學院金融系碩士，具有五年以上商務、財務及公司業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	-
董事 陳棟樑		目前兼任本公司總經理特助，曾任茂宣企業(股)公司業務副總，具電子零件銷售業務逾 30 年以上經驗、產業相關營運規劃、經營與管理實務能力、本公司業務發展所需之經驗與專業，且未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	-
獨立董事 郭維裕		本公司審計委員會成員，現任政治大學國際經營與貿易學系專任教授，並擔任三商美邦人壽(股)公司及祺驊(股)公司獨立董事，具備財務、商務、風險管理、國際視野及公司治理之專業知識和背景，且未有公司法第 30 條各款情事。	本公司之獨立董事於選任前二年及任職期間皆無「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項 5~8 款之情事。	2
獨立董事 洪基彬		本公司審計委員會成員，現任工業技術研究院南分院副執行長，兼任交通大學光電系統研究所教授，具五年以上本公司業務發展所需之經驗與專業，且未有公司法第 30 條各款情事。		-
獨立董事 柯典華 (註 2)		本公司審計委員會成員，曾任環隆科技(股)公司稽核及財會協理暨發言人，以及成功大學、中興大學、東海大學及靜宜大學會計系及企業管理系講師，具財務、會計、經營管理及公司治理之專業知識和背景，且未有公司法第 30 條各款情事。		-

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

註 2：獨立董事柯典華於 113/7/1 辭任。

(五)董事會多元化及獨立性：

1. 董事會多元化

本公司落實董事會成員多元化政策，於 105 年 12 月 29 日第 7 屆第 5 次董事會議通過訂定「公司治理實務守則」規範董事會成員多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準，以確保本公司董事符合專業及多元化之具體管理目標：

(1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

(2)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。

依據本公司公司治理實務守則第 22 條載明董事會整體應具備之能力如下：

(1)營運判斷能力。(2)會計及財務分析能力。(3)經營管理能力。(4)危機處理能力。

(5)產業知識。(6)國際市場觀。(7)領導能力。(8)決策能力。

個別董事多元化之情形：

董事姓名	多元化核心	性別	國籍	兼任本公司員工	年齡	獨立董事任期年資			營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
						3年以下	3至9年	9年以上								
富永康(股)公司代表人：陳友信		男	中華民國	✓	61~70	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
林雪華		女	中華民國	-	71~80	-	-	-	-	-	✓	-	-	-	✓	✓
環隆科技(股)公司代表人：歐仁傑		男	中華民國	-	41~50	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
世譽先進科技(股)公司代表人：杜興隆		男	中華民國	-	61~70	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
劉朝全		男	中華民國	-	61~70	-	-	-	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓
陳棟樑		男	中華民國	✓	61~70	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
郭維裕(獨立董事)		男	中華民國	-	61~70	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓
洪基彬(獨立董事)		男	中華民國	-	61~70	-	-	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
柯典華(註 1)(獨立董事)		男	中華民國	-	71~80	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓

註 1：獨立董事柯典華於 113/7/1 辭任。

本公司董事會成員落實多元化之情形，請參閱年報第 17 頁「公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因」，董事會之組成及職責內容。

董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化之採行措施：本公司現任董事成員之專業及貢獻度符合公司經營需求，未來積極促進董事會成員性別平等，董事改選時將以女性董事成員為優先，以提升董事性別多元化。

2.董事會獨立性情形

本公司現任董事會由八位董事組成，其中設置二位獨立董事(113/7/1 獨立董事柯典華因個人因素辭任，故缺額 1 名)占比為 25%，並於選任時進行獨立董事資格條件檢查並出具聲明書，同時取得每位獨立董事之獨立性及兼職規定聲明書，確認無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定之情事：本公司董事有超過半數之席次，不具備配偶及二親等以內親屬關係；獨立董事與董事間，皆不具前項各款關係之一。

(六)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

停止過戶日：114 年 5 月 2 日

職 稱	姓 名	國 籍	性 別	就任日期 (註 1)	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	陳友信	台灣	男	87/08/01	1,237,933	3.89	0	—	0	—	政治大學商學院科技管理與智慧財產 研究所產業組博士 私立東吳大學物理系 零壹科技(股)公司網路部門創始主管 訊康科技(股)公司創始股東及業務部 協理	橋杭(股)公司之董事長 富永康(股)公司之董事長 Connection Technology Systems NE AB 之董事	—	—	—	註 2
總經理 特助	陳棟樑	台灣	男	108/07/01	358,709	1.13	0	—	0	—	私立淡江大學物理系 茂宣企業(股)公司業務副總經理	無	—	—	—	—
營運副總	陳俊松	台灣	男	113/01/01	294,052	0.92	0	—	0	—	政治大學會計系 安永聯合會計師事務所領組 金協昌(股)公司財務經理 台灣微粒科(股)公司副總經理	無	—	—	—	註 3
研發處 副總經理	楊維平	台灣	男	96/07/09	334,482	1.05	0	—	0	—	成功大學電機所碩士 勛斗雲通訊(股)公司研發部經理 亞旭電腦(股)公司研發處專案經理 上盈通訊(股)公司研發處協理 中華電信研究所助理研究員	無	—	—	—	—
生產事業 處副總經理	徐豐義	台灣	男	102/11/19	112,933	0.36	0	—	0	—	逢甲大學工業工程系 基益企業(股)公司業務部經理 深圳益實實業有限公司副總經理 基益企業(股)公司總經理室高專	無	—	—	—	—
財務長	簡慧瑩	台灣	女	97/03/10	61,080	0.19	0	—	0	—	中興大學會計系 安永聯合會計師事務所副理 高平聯合會計師事務所經理 康聯訊(股)公司稽核室經理	無	—	—	—	—
管理部 協理	賴瑀青	台灣	女	97/04/21	57,980	0.18	0	—	0	—	中國工商專校國貿系 東慧國際諮詢顧問(股)公司新竹分公 司經理 泛亞通知識服務(股)公司經理	無	—	—	—	—

職 稱	姓 名	國 籍	性 別	就任日期 (註 1)	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	
國際業務 處協理	江明嘉	台灣	男	105/11/14	0	—	0	—	0	—	美國東華盛頓大學市場行銷系 宜博企業(香港)有限公司品牌業務副 總 昆盈企業(股)有限公司品牌業務經理	無	—	—	—	—

註 1：此就任日期為加入康聯訊公司之日期。

註 2：本公司董事長兼任總經理職務，係為提升經營效率與決策執行力，且董事會已有過半數董事未兼任員工或經理人，以達監督目的；公司未來將視營運型態及業務發展等多元的需求，再思考是否規劃適當之多元化董事會成員、過半數董事未兼任員工或經理人，及增加獨立董事席次之可能性。

註 3：陳俊松營運副總於 113/01/01 就任。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬勞：

(一)一般董事及獨立董事之酬金：

單位：仟股；新台幣仟元

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、G及H等八項總額及占稅後純益之比例		有無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)(註2)		董事酬勞(C)(註3)		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)(註3)					本公司(仟股)	財務報告內所有公司(仟股)			
		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									
								現金紅利金額	股票紅利金額			現金紅利金額	股票紅利金額								
董事長	富永康(股)公司 代表人：陳友信	0	0	0	0	30	30	-0.05%	-0.05%	3,829	0	0	0	0	0	0	3,859	-6.12%	3,859	-6.12%	無
董事	林雪華	0	0	0	0	12	12	-0.02%	-0.02%	0	0	0	0	0	0	0	12	-0.02%	12	-0.02%	無
董事	環隆科技(股)公司 代表人：歐仁傑	0	0	0	0	30	30	-0.05%	-0.05%	0	0	0	0	0	0	0	30	-0.05%	30	-0.05%	無
董事	劉朝全	0	0	0	0	18	18	-0.03%	-0.03%	0	0	0	0	0	0	0	18	-0.03%	18	-0.03%	無
董事	世譽先進科技(股)公司 代表人：杜興隆	0	0	0	0	30	30	-0.05%	-0.05%	0	0	0	0	0	0	0	30	-0.05%	30	-0.05%	無
董事	陳棟樑	0	0	0	0	30	30	-0.05%	-0.05%	1,889	87	0	0	0	0	0	2,006	-3.18%	2,006	-3.18%	無
獨立董事	郭維裕	480	480	0	0	72	72	-0.88%	-0.88%	0	0	0	0	0	0	0	552	-0.88%	552	-0.88%	無
獨立董事	洪基彬	480	480	0	0	72	72	-0.88%	-0.88%	0	0	0	0	0	0	0	552	-0.88%	552	-0.88%	無
獨立董事	柯典華(註5)	280	280	0	0	18	18	-0.47%	-0.47%	0	0	0	0	0	0	0	298	-0.47%	298	-0.47%	無

註1：康聯訊公司一般董事與獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司之獨立董事支領固定報酬，其餘董事除每次董事會支領出席費外，不支領其他報酬。

獨立董事及一般董事酬勞總額則依公司章程規定為不超過當年度獲利3%為原則，酬勞支付標準依公司經營績效、公司未來營運及風險進行調整，若當年度董事酬勞分派金額達新台幣肆百萬(含)以上時，獨立董事可依給予權數並依加權結果進行分派；若未達到此金額，則僅有一般董事參與分派。

註2：此為依法提繳之退休金。

註3：本公司113年因稅前虧損，故未分派董事及員工酬勞金額。

註4：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。

註5：獨立董事柯典華於113/7/1辭任。

(二)總經理及副總經理之酬金

單位：仟股；新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註2)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額(D)(註3)				A、B、C及D等四項總額及 占稅後純益之比例(%)				有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金
		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		本公司 總額	本公司 占比	財務報 告內所 有公司 總額	財務報 告內所 有公司 占比			
								現金紅 利金額	股票紅 利金額					現金紅 利金額	股票紅 利金額	
總經理	陳友信	2,582	2,582	0	0	1,246	1,246	0	0	0	3,828	-6.07	3,828	-6.07	無	
營運副總經理	陳俊松	1,699	1,699	108	108	393	393	0	0	0	2,200	-3.49	2,200	-3.49	無	
研發處副總經理	楊維平	2,664	2,664	108	108	608	608	0	0	0	3,380	-5.36	3,380	-5.36	無	
生產事務處副總經理	徐豐義	1,404	1,404	87	87	348	348	0	0	0	1,839	-2.92	1,839	-2.92	無	

註1：康聯訊公司給付經理人酬金之政策、標準與組合、程序及與經營績效及未來風險之關聯性：本公司經理人獲派之酬金額，乃依其職務、貢獻、該年度公司經營績效及考量公司未來風險，經薪酬委員會審議並送交董事會決議。

註2：此為依法提繳之退休金。

註3：本公司113年因稅前虧損，故未分派董事及員工酬勞金額。

註4：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(三)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：仟股；新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註2)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額(D)(註3)				A、B、C及D等四項總額及 占稅後純益之比例(%)				有無領取來自 子公司以外轉 投資事業酬金
		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		本公司總額	本公司占比	財務報告內所有公司總額	財務報告內所有公司占比			
						現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額							
總經理	陳友信	2,582	2,582	0	0	1,246	1,246	0	0	0	3,828	-6.07	3,828	-6.07	無	
研發處副總經理	楊維平	2,664	2,664	108	108	608	608	0	0	0	3,380	-5.36	3,380	-5.36	無	
財務長	簡慧馨	1,704	1,704	106	106	417	417	0	0	0	2,227	-3.53	2,227	-3.53	無	
營運副總經理	陳俊松	1,699	1,699	108	108	393	393	0	0	0	2,200	-3.49	2,200	-3.49	無	
總經理特助	陳棟樑	1,404	1,404	87	87	398	398	0	0	0	1,899	-3.00	1,899	-3.00	無	

註1：康聯訊公司給付經理人酬金之政策、標準與組合、程序及與經營績效及未來風險之關聯性：本公司經理人獲派之酬金額，乃依其職務、貢獻、該年度公司經營績效及考量公司未來風險，經薪酬委員會審議並送交董事會決議。

註2：此為依法提繳之退休金。

註3：本公司113年因稅前虧損，故未分派董事及員工酬勞金額。

註4：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：本公司 113 年度為稅前淨損，因此並無分派員工酬勞情形。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或合併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、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

1.本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：新臺幣仟元

年度 \ 項目	本公司		合併報表內所有公司	
	酬金總額	占稅後純益比例	酬金總額	占稅後純益比例
112 年度	13,290	-35.58%	13,290	-35.58%
113 年度	12,800	-20.30%	12,800	-20.30%

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

(1)本公司酬金給付政策係依據公司經營策略、用人政策及給付能力決定，董事及經理人之酬金，係經本公司薪酬委員會審查通過後，提交董事會決議之，薪酬委員會及董事會亦會參酌各功能之高階經理人市場薪酬水準，以評估其合理性。

(2)本公司董事酬金依公司章程第 19 條之 1 規定，視當年度獲利狀況(及稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前)扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥不高於百分之三，作為當年度董事之酬勞，並由薪資報酬委員會考量整體董事會表現、公司經營績效、公司未來營運及風險胃納，擬具分派建議，並於送請董事會通過後，再依個別董事對公司營運參與程度及貢獻之價值另行分派之，相關薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視經營狀況及法令，調整檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

(3)本公司總經理、副總經理及經理人之酬金包含薪資及獎金，薪資係依本公司薪資政策規定辦理，考量其個人專業能力、職責範圍並參考市場薪資水準而釐訂；獎金分配係依據本公司「經營團隊 KPI 獎金辦法」及參考公司年度經營成果與個人績效表現給付之，經理人績效評估包含財務性指標，如公司獲利狀況，並同時考量非財務性指標，如營運管理能力，評估其對公司整體營運貢獻度，作為給付之參考。

以上原則得基於因應整體經濟及產業景氣變動之必要，並考量公司未來發展需求、獲利情形及營運風險於適當時機調整。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

本公司 113 年度及 114 年度截至年報刊印日止，董事會召開 9 次(A)會議，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
董事長	陳友信	9	0	100	-
董事	環隆科技(股)公司 代表人：歐仁傑	9	0	100	-
董事	林雪華	5	0	56	-
董事	劉朝全	4	0	44	-
董事	世譽先進科技 (股)公司 代表人：杜興隆	9	0	100	-

職 稱	姓 名	實 際 出 席 次 數 (B)	委 託 出 席 次 數	實 際 出 席 率 (%) (B / A)	備 註
董事	陳棟樑	9	0	100	-
獨立董事	郭維裕	9	0	100	-
獨立董事	洪基彬	9	0	100	-
獨立董事	柯典華	1	0	50	113/7/1 辭任
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。 (二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有記錄或書面聲明之董事會議決事項。 上列事項請詳(十一)：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。 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：無此情形。 三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：					
評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	
每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	董事會	董事會內部自評 「董事會績效評估自評問卷」	1.對公司營運之參與程度	
				2.提升董事會決策品質	
				3.董事會組成與結構	
				4.董事的選任及持續進修	
				5.內部控制	
每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	個別董事成員	董事成員自評 「董事成員績效評估自評問卷」	1.公司目標與任務之掌握	
				2.董事職責認知	
				3.對公司營運之參與程度	
				4.內部關係經營與溝通	
				5.董事的專業及持續進修	
6.內部控制					
每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	審計委員會	審計委員會自評 「功能性委員會績效評估自評問卷」	1.對公司營運之參與程度	
				2.功能性委員會職責認知	
				3.提升功能性委員會決策品質	
				4.功能性委員會組成及成員選任	
				5.內部控制	
每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	薪資報酬委員會	薪資報酬委員會自評「功能性委員會績效評估自評問卷」	1.對公司營運之參與程度	
				2.功能性委員會職責認知	
				3.提升功能性委員會決策品質	
				4.功能性委員會組成及成員選任	
				5.內部控制	
董事會績效評估及董事自我評估制度之執行情形，請另參閱第 17 頁「公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因」說明。					
四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估： 1.本公司於102年10月14日董事會決議通過增設獨立董事3人(達全體董事人數33%)，亦有訂定董事會議事規則並遵行相關法令，加強監督董事會運作情形；本公司每年安排2次講師授課以輔助董事進修；且依規定於公開資訊觀測站申報各項應公告之資訊，以提升資訊透明度。 2.本公司於 104 年 12 月 25 日董事會決議通過 105 年度股東會全面改選設立審計委員會。 3.本公司於 102 年 11 月 29 日董事會決議通過設立薪資報酬委員會。					

(二)審計委員會運作情形：

本公司 113 年度及 114 年度截至年報刊印日止，審計委員會召開 9 (A) 次會議，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	柯典華	1	0	50	-
獨立董事	郭維裕	9	0	100	-
獨立董事 (召集人)	洪基彬	9	0	100	-
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 所列事項如下：					
審計委員會 開會日期 期別	董事會 開會日期 期別	議案內容		審計委員 會決議結 果	公司對審計 委員會意見 之處理
113.03.14 第三屆 第十次	113.03.14 第九屆 第十二次	1.本公司 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。		113.03.14 照案通過	全體出席董 事同意通過
		2.本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。		113.03.14 照案通過	全體出席董 事同意通過
		3.本公司 112 年度虧損撥補案。		113.03.14 照案通過	全體出席董 事同意通過
		4.本公司對子公司橋杭(股)公司背書保證案。		113.03.14 照案通過	全體出席董 事同意通過
		5.本公司對子公司 COMPONET 資金貸與案。		113.03.14 照案通過	全體出席董 事同意通過
		6.會計師委任暨獨立性及適任性評估案。		113.03.14 照案通過	全體出席董 事同意通過
		7.簽證會計師委任及報酬案。		113.03.14 照案通過	全體出席董 事同意通過
113.05.10 第三屆 第十一次	113.05.10 第九屆 第十三次	1.本公司擬對子公司 COMPONET 增資案。		113.05.10 照案通過	全體出席董 事同意通過
		2.本公司擬對子公司橋杭背書保證案。		113.05.10 照案通過	全體出席董 事同意通過
		3.本公司擬對子公司 CTS_JP 背書保證案。		113.05.10 照案通過	全體出席董 事同意通過
		4.公司為子公司 CTS_JP 背書保證案。		113.05.10 照案通過	全體出席董 事同意通過
113.08.13 第三屆 第十二次	113.08.13 第九屆 第十四次	1.本公司 113 年第二季財務報表審議案。		113.08.13 照案通過	全體出席董 事同意通過
		2.本公司擬對子公司 CTS_JP 資金貸與案。		113.08.13 照案通過	全體出席董 事同意通過
		3.取消本公司為子公司橋杭之背書保證案。		113.08.13 照案通過	全體出席董 事同意通過
113.11.11 第三屆 第十三次	113.11.11 第九屆 第十五次	1.本公司訂定永續資訊管理作業程序。		113.11.11 照案通過	全體出席董 事同意通過
		2.本公司為橋杭子公司銀行背書保證。		113.11.11 照案通過	全體出席董 事同意通過
113.12.27 第三屆 第十四次	113.12.27 第九屆 第十六次	1.本公司 114 年度稽核計畫。		113.12.27 照案通過	全體出席董 事同意通過
		2.本公司對子公司 CTSJP 資金貸與案。		113.12.27 照案通過	全體出席董 事同意通過
114.01.21 第三屆 第十五次	114.01.21 第九屆 第十七次	1.第四次買回本公司股份之庫藏股轉讓予非經理人認股案。		114.01.21 照案通過	全體出席董 事同意通過
114.03.12 第三屆 第十六次	114.03.12 第九屆 第十八次	1.本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。		114.03.12 照案通過	全體出席董 事同意通過
		2.本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。		114.03.12 照案通過	全體出席董 事同意通過
		3.本公司 113 年度虧損撥補案。		114.03.12 照案通過	全體出席董 事同意通過
		4.會計師委任暨獨立性及適任性評估案。		114.03.12 照案通過	全體出席董 事同意通過
		5.簽證會計師委任及報酬案。		114.03.12 照案通過	全體出席董 事同意通過

		6.修訂本公司「公司章程」部分條文案。	114.03.12 照案通過	全體出席董事同意通過
114.04.23 第三屆 第十七次	114.04.23 第九屆 第十九次	1.本公司擬對子公司橋杭背書保證案。	114.04.23 照案通過	全體出席董事同意通過
		2.本公司擬對子公司 CTS_JP 背書保證案。	114.04.23 照案通過	全體出席董事同意通過
		3.本公司擬辦理現金增資發行新股案。	114.04.23 照案通過	全體出席董事同意通過
		4.訂定本公司健全營運計劃書。	114.04.23 照案通過	全體出席董事同意通過
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。				
(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。				
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。				
三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：				
(一)本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，並於每季的審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。113 年度並無上述特殊情況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。				
日期	與內部稽核主管溝通事項			
113.03.14 審計委員會	1.112 年第 4 季稽核業務執行情形報告。 2.審核 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。			
113.05.10 審計委員會	1.113 年第 1 季稽核業務執行情形報告。			
113.08.13 審計委員會	1.113 年第 2 季稽核業務執行情形報告。			
113.11.11 審計委員會	1.113 年第 3 季稽核業務執行情形報告。			
113.12.27 審計委員會	1.審核 114 年度內部稽核計畫。			
114.03.12 審計委員會	1.113 年第 4 季稽核業務執行情形報告。 2.審核 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。			
(二)本公司簽證會計師定期於審計委員會會議中報告財務報表查核及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，113 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。				
獨立董事與會計師之溝通情形：				
日期	與簽證會計師溝通事項			
113.03.14	會計師就 112 年度財務報告查核情形進行說明，並針對與會人員所提問題進行討論及溝通。			
113.12.27	113 年度查核報告中關鍵查核事項之溝通。			
114.03.12	會計師就 113 年度財務報告查核情形進行說明，並針對與會人員所提問題進行討論及溝通。			
結果：上述事項皆經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。				
四、審計委員會年度工作重點：				
1.公司財務報表之允當表達。				
2.簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。				
3.公司內部控制之有效實施。				
4.公司遵循相關法令及規則。				
5.公司存在或潛在風險之管控。				

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已於 105.12.29 訂定「上市上櫃公司治理實務守則」。	尚無重大差異								
二、公司股權結構及股東權益												
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)設置發言人，由發言人及代理發言人作為股東建議及溝通之管道，且能適時處理。	尚無重大差異								
(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？	✓		(二)公司設有股務人員，管理相關資訊，並委任股務代理機構協助辦理股務相關事宜。	尚無重大差異								
(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？	✓		(三)本公司已依法令於內部控制制度中制定相關作業程序；且與關係企業之相關交易事項依據其相關規定辦理。	尚無重大差異								
(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？	✓		(四)本公司已依證券交易法訂定「防範內線交易管理辦法」、「道德行為準則」及「誠信經營準則」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	尚無重大差異								
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？	✓		(一)1.本公司於 105 年 12 月 29 日第七屆董事會第五次會議通過訂定「公司治理實務守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂多元化方針。包括但不限於以下二大面向之標準： (1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 (2)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。 (3)本公司多元化政策之具體管理目標及達成情形如下： <table border="1"><tr><td>管理目標</td><td>達成情形</td></tr><tr><td>至少包含一名女性董事</td><td>達成</td></tr><tr><td>兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一</td><td>達成</td></tr><tr><td>董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身份之人數，宜低於(含)董事席次1/3以達監督目的</td><td>達成</td></tr></table> 本公司注重董事會成員組成之性別平等，未來將提高任一性別董事席次至三分之一以上為目標，未來將盡力增加女性董事席次，已達成目標。 2.董事會多元化落實情形如下： 第九屆董事會共計九位董事，惟於 113/7/1 有一名獨立董事因個人因素辭任，故截至 113/12/31 止，董事實際人數為八位。其中具員工身分者有二位，占董事席次 25%；獨立董事亦為二位，占比 25%；女性董事一位，占比 12.5%。另有二位獨立董事任職年資介於 3 至 9 年之間。 整體而言，董事會成員普遍具備執行職務所需之知識、技能與專業素養，符合本公司多元化政策所訂管理目標（詳見第 7 頁	管理目標	達成情形	至少包含一名女性董事	達成	兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成	董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身份之人數，宜低於(含)董事席次1/3以達監督目的	達成	尚無重大差異
管理目標	達成情形											
至少包含一名女性董事	達成											
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成											
董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身份之人數，宜低於(含)董事席次1/3以達監督目的	達成											

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	「個別董事多元化情形」。 3.董事會關於成員組成之多元化政策，已公開揭露於公司網站及公開資訊觀測站。 (二)本公司於102年11月設置「薪資報酬委員會」，並於105年6月自願性設置「審計委員會」，目前未另自願設置其他功能性委員會。至113年12月31日止，審計委員會由二位獨立董事組成；薪資報酬委員會則由二位獨立董事及一位非獨立董事組成，均運作正常。未來再依實際情形及法令規定設置其他功能性委員會。	未來視需求設置
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三)本公司已於108年12月30日董事會決議通過「董事會績效評估辦法」，每年至少執行一次包含整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。 本公司已於113年12月完成113年度董事會績效評估，向全體董事會成員及功能性委員會成員以問卷方式進行自我評鑑，並於114年3月12日送交薪酬委員會及提報董事會。 本公司113年度董事會、審計委員會及薪酬委員會整體績效評估為「優」，上開績效評估結果將作為各會議是否需改善以及未來遴選、提名董事時之參考依據。	尚無重大差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司審計委員會與董事會每年定期評估簽證會計師之獨立性與適任性： 1.參照會計師法第47條會計師職業道德規範公報第十號「正直、公正、客觀及獨立性」內容，由財會處製作「會計師適任性、獨立性評核表」，條列相關獨立性評估項目，進行簽證會計師獨立性及適任性初步評估。 2.取得「會計師之獨立性聲明」外，民國114年並另外取得會計師出具之審計品質指標(Audit Quality Indicators AQI)，供做評估簽證會計師獨立性與適任性之參考。 3.將結果提報審計委員會及董事會做為聘任之參考。 最近二年度評估結果分別於113年3月14日及114年3月12日提報董事會，做為委任會計師之參考，「會計師適任性、獨立性評核表」如第36頁所示。	尚無重大差異

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	
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)？	✓		(一)本公司於112年5月11日董事會通過設置公司治理主管，由簡慧瑩財務長擔任，並由財會處人員協助公司治理相關事務，職權範圍包括：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、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項目落實公司治理。113年度公司治理相關例行處理事務如下： 1.辦理董事會及審計委員會之會議相關事宜並製作議事錄：董事會5次，審計委員會5次，共10次。 2.辦理股東會之會議相關事宜並製作議事錄：共1次。 3.每年至少舉辦兩次董事進修課程，每次6小時。 4.協助提供董事執行業務所需資料，包含董事會及審計委員會前7日提供相關會議資料。 5.協助董事於執行業務或董事會正式決議時應遵守之法規。 (二)公司治理主管113年度進修情形請參閱年報第33頁。	尚無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司對外網站設有利害關係人專區，分別為：政府、股東/投資人、員工、客戶及供應商/外包商，並分別載明聯絡人及聯絡方式；另公司亦有建立發言人制度，由專人做為溝通之管道。本公司秉持誠信原則，提供充足之經營資訊，適當維護利害關係人應有之合法權益。相關具體說明，請參閱本年報第20~21頁。	尚無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司設有股務代理機構「群益金鼎證券股份有限公司」處理股東會事務。	尚無重大差異
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？	✓		(一)已於公司中文網站架設投資人專區揭露財務業務及公司治理相關資訊。 查詢網址： https://www.ctsystem.com/	尚無重大差異
(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)？	✓		(二)公司採行其他之資訊揭露方式： 指定專人負責定期及不定期於資訊公開觀測站申報各項財務、業務資訊且已建立發言人及代理發言人制度。	尚無重大差異
(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？		✓	(三)本公司依照證券交易法第36條規定之期限內公告並申報年度財務報告(三個月內)，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)。113年度財務報表已於114/03/17(75日內)公告並申報。	尚無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓		其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊請參閱以下說明。	尚無重大差異

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	

其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊說明如下：

(一)員工權益：本公司除依法令規定成立職工福利委員會，實施退休金制度外，公司另外投保員工團體保險。本公司亦重視勞資關係，提供員工平等就業機會，保障員工權益。

(二)僱員關懷：本公司相當注重工作環境之舒適與清潔，亦重視員工工作安全，每年實施一次員工健康檢查及每月醫護人員臨場服務，且定期召開公司月會，作為與員工溝通之管道。

(三)投資者關係：本公司依法令規定誠實公開資訊於公開資訊觀測站，以保障投資人之權益，並指定發言人及代理發言人回覆投資人諮詢，以維持企業與股東之良性和諧關係。

(四)供應商關係：供應商管理是本公司相當重視的工作，公司與各供應商均保持良好互動聯繫，以創造雙贏之合作方式。

(五)利害關係人之權利：本公司秉持誠信、道德等公司治理的精神，與政府、股東/投資人、員工、客戶以及供應商等利害關係人溝通順暢，關係良好。為了解利害關係人對康聯訊永續議題關心程度，我們依循 GRI Standards 指引與 AA1000 利害關係人議和之標準，建構與各類利害關係人的議和流程，本公司利害關係人之溝通管道及回應方式如下表所列：

利害關係人	利害關係人對本公司的意義	溝通管道	頻率	溝通成效
政府	我們所推出的產品、服務及相關營銷行為，皆受主管機關的檢核與監督，須遵循政府機關訂定法令。	- 法規及條款 - 主管機關研討會/公文 - 主管機關	✓ 持續進行 ✓ 不定期 ✓ 隨時	不定期參加政府健全公司治理相關課程，並於公司內部推動。
股東/投資人	股東及投資人的信任及支持是康聯訊永續發展的重要關鍵，與投資人保持良好溝通管道，努力創造股東權益對投資人負責。	- 股東會/年報 - 投資人專區網頁 - 法人說明會/重大訊息	✓ 每年一次 ✓ 即時 ✓ 不定期	(1).民國 113 年 6 月召開每年一度股東會，另每年定期上傳股東會年報、議事手冊及議事錄供投資人參考。 (2).公司財務季報、每月營收狀況皆即時上傳於公司「投資人專區」網頁。 (3).民國 113 年度重大訊息共 15 則。
員工和其他工作者	員工是康聯訊永續經營發展最重要的核心與工作夥伴，我們致力於打造多元、平等、健康的工作環境，讓員工能安心工作，並與員工共同成長	- 工作績效面談 - 教育訓練 - 員工福利委員會 - 內部人申訴信箱 - 勞資溝通會議	✓ 不定期 ✓ 不定期 ✓ 不定期 ✓ 即時 ✓ 每季 1 次	(1).透過各式溝通管道向員工傳達公司政策及發展方向，並隨時接受員工回饋，進行策略調整及提出相應之辦法。 (2).不定期新人教育訓練、員工在職教育訓練、專業訓練、安全衛生教育訓練等課程；於民國 113 年職業災害次數共 0 次。 (3).民國 113 年員工福利委員會會議共 5 次；民國 113 年安排專職醫護進行臨場健康服務，醫師共 4 次，每次 2 小時，護理師共 48 次，每次 2 小時。 (4).民國 113 年度性騷擾投訴案件共 0 件。 (5).民國 113 年共召開 5 次勞資會議

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		
利害關係人	利害關係人對本公司的意義			溝通管道	頻率	溝通成效
客戶	客戶喜歡我們的產品與服務，是康聯訊永續發展的關鍵。			- 客戶拜訪與業務會議 - Email - 客戶專線 - 客戶滿意度問卷調查	✓ 不定期或有需求 ✓ 隨時 ✓ 客服專線 ✓ 每年一次	(1).直接拜訪關切客戶使用產品評價及反饋。 (2).每天與客戶以 mail 聯繫。 (3).隨時開通客服專線，以利第一時間回覆客戶疑問。 (4).是否有客戶滿意度調查平均分數為 85.2 分
供應商	需有供應商提供穩定且高品質的原料才能產製出備受客戶肯定的產品，因此與優良供應商打造永續供應鏈是康聯訊在發展產品中相當重視的環節。			- 供應商評鑑/不定期會議 - e-mail/電話專線 - 教育訓練/問卷填覆	✓ 每年一次 ✓ 即時 ✓ 不定期	(1).確保供應商遵守品質管理系統、環境安全系統及鼓勵供應商進行相關 ISO 認證。 (2).民國 113 年進行交易的供應商共有 170 家，全部通過上述基本評鑑，無不合格的廠商

(六)董事進修之情形：符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。

(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司專注於本業，配合相關法令執行各項政策推動，建立各項標準作業執行規範，以期降低並預防任何可能之風險。

(八)客戶政策之執行情形：本公司由專屬部門負責客戶洽詢及申訴管道。

(九)公司為董事購買責任保險之情形：本公司已對董事投保責任險，並提第九屆第十二次及第九屆第十八次董事會報告。

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：

本公司於113年度公司治理評鑑結果列為上櫃公司前51%至65%之公司。針對公司在113年度未得分之項目，進行檢討及請相關單位評估改善，並於公司網站或年報做更完整之揭露。未來公司將在營運各層面維持公司治理之有效機制，並落實資訊揭露透明化及提升股東之權益。

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身份別	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
	姓名			
獨立董事	郭維裕	參閱第 7 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」表格。		2
獨立董事	洪基彬			-
獨立董事	柯典華(註 1)			-
委員	蘇敏煌(註 2)	-		-

註 1：柯典華獨立董事於 113/7/1 辭任。

註 2：蘇敏煌委員於 113/11/11 補行委任。

2.薪資報酬委員會運作情形

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：111 年 7 月 15 日至 114 年 6 月 13 日，最近年度(113 年度)及截至年報刊印日止薪資報酬委員會開會 3 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)	備註
召集人	郭維裕	3	0	100	-
委員	洪基彬	3	0	100	-
委員	柯典華	1	0	100	113/7/1 辭任
委員	蘇敏煌	2	0	100	113/11/11 補行委任
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。					
二、薪資報酬委員會之決議事項，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：					
薪酬委員會	議案內容及後續處理		決議結果		公司對薪酬委員會意見之處理
113.03.14 第四屆 第五次	1.本公司 112 年度董事會暨功能性委員會績效評估執行結果報告。		委員會全體成員同意通過		提董事會 由全體出席董事 同意通過
113.12.27 第四屆 第六次	1.修改本公司「員工分紅管理辦法」。		委員會全體成員同意通過		提董事會 由全體出席董事 同意通過
114.03.12 第四屆 第七次	1. 本公司 113 年度董事會暨功能性委員會績效評估執行結果。		委員會全體成員同意通過		提董事會 由全體出席董事 同意通過

(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 永續發展實務守 則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		1. 本公司為健全永續發展之管理，總理室於 112 年底設立永續發展推動小組，建立永續發展之治理架構並落實推行，各業務單位透過平時業務溝通、討論及收集之經濟、社會及環境面向重大議題，再由隸屬於總經理室的永續發展推動小組負責彙整成果資料、利害關係人溝通結果及 ESG 討論建議事項，最後將相關結果報總經理審核並向董事會報告（每年一次）。 「永續發展推動小組」由總經理為總召集人，小組成員由各部門中高階主管兼職推動，向董事會報告永續發展推動執行報告(含溫室氣體盤查)。113 年度已向董事會報告，議案內容包含：(1)配合永續發展行動方案，114 年應編製 113 年度永續報告書；(2) 112 年已啟動 ESG 輔導專案，113/5/22 已完成外部查證，113/8 月底出具初版 ESG 報告書。(3)溫室氣體盤查進度。 公司董事會聽取經營團隊的報告，董事會視策略進展敦促經營團隊進行調整或給予專業建議。	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？(註 1)	✓		本公司將與營運相關之環境、社會及公司議題之風險融合於營運策略中。本揭露資料涵蓋於 112 年 1 月至 112 年 12 間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以全球企業總部(康聯訊科技)與銷售據點橋杭(子公司)為主，皆位於台灣。 永續發展推動小組依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，據以評估具重大性之 ESG 議題。 永續發展推動小組依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。訂定相關風險管理政策或策略如下：	尚無重大差異
註 1：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。	重大議題	風險評估項目說明	說明	
	環境	溫室氣體排放	1. 每年定期量測溫室氣體總量，精確改善降碳排放量。 2. 自 112 年起，依據 ISO 14064：2018 標準及環境部碳足跡登錄平台進行查驗，計算公司溫室氣體排放量，並依 ISO 14064：2018 標準完成外部查證。	
	社會	職業安全衛生與教育	1. 依職業安全衛生法設置中/高階職業安全主管，落實各項職安防護與管理措施。 2. 設立健康促進活動與諮詢管道，包含舉辦健康講座與設置臨場醫護服務，提供員工健康照護資源。 3. 每年由臨場醫護人員及公司甲種職業安全衛生主管定期檢視，並適時檢討工作者職業安全衛生的改善議題。	
		員工多元化與平等機會	1. 依據《勞動基準法》及相關法令進行員工管理，每年定期檢視性別薪資差異，促使性別薪酬平等與可回溯。設有性別與多元權益申訴機制，員工可透過溝通管道反映問題，並獲得申訴結果之回應與處理。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因		
	是	否	摘要說明			
			公司 治理		2.112 年育嬰留停留 任率為 100%。	
				產品生命 週期管理	1.導入綠色設計及產 品環境法規符合性設 計規範，如 RoHS 及 REACH，確保產品不 含限用有害物質。 2.評估產品報廢時無 法循環利用的風險， 考量如何降低電子廢 棄物產生與環境污染 的可能性。 3.本公司已於 112 年 取得「ISO9001」及 「ISO14000」之認證	
				創新產品 與服務	1.推動研發資源投 入，優先聚焦 IC 相關 技術進行產品改版與 新開發，以確保公司 具備創新能力與市場 競爭力。 2.依據年度研發計畫 推進創新產品專案， 並追蹤管理研發投入 進度與成效，持續審 視市場變化，調整創 新研發策略方向，確 保符合市場趨勢與客 戶需求。 3.鼓勵員工參與研發 與創新活動，112 年 研發人員占比約 39.51%，透過員工參 與提升創新能量。	
				供應鏈管 理	1. 113 年導入供應商 簽屬供應商企業社會 責任承諾書或供應商 提交之 ESG 相關宣 告文件，以達成供應 鏈永續風險控管。 2.本公司每年定期考 核供應商永續風險， 透過評分區分供應商 等級，強化風險控管 與管理效率。	
				資訊安全	1.重視資訊安全成立 資訊安全小組，以因 應未來複雜多變資訊 安全威脅，並加入加 入資安情資分享組 織，取得資安預警情 資、資安威脅與弱點 資訊。 2.每年安排資安同仁 參與進修課程或研討 會至少 12 小時，鼓勵 同仁取得相關執照。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
			<table><tr><td></td><td>3.加強員工資訊安全教育宣導：新人教育訓練安排有資安宣導課程一小時，且不定期以 mail、課程或影片形式向全體員工做資安宣導。</td></tr></table>		3.加強員工資訊安全教育宣導：新人教育訓練安排有資安宣導課程一小時，且不定期以 mail、課程或影片形式向全體員工做資安宣導。																	
	3.加強員工資訊安全教育宣導：新人教育訓練安排有資安宣導課程一小時，且不定期以 mail、課程或影片形式向全體員工做資安宣導。																					
三、環境議題																						
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一) 本公司的環境管理制度係依國際標準組織之 ISO14001 規範建立並經由公證第三單位驗證通過。ISO14001 環境管理驗證(98/1/9 取得，112/10/10 換證改版認證，有效期至 115/10/10)，此外，本公司亦符合歐盟 RoHS 環保規範之相關要求。	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？	✓		(二)本公司產品符合歐盟環保規範，強調無鉛設計，提升回收效率及降低廢棄電子產品對環境污染的危害，銷售至瑞典之相關產品均已導入相關 RoHS 規範。另相關製程廢棄物亦按相關規範委由專業機構處理。	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？	✓		(三)氣候變遷帶來的潛在風險與機會尚未與本公司風險治理架構做系統性整合，本公司及子公司未來將視實際需要研擬訂定。	未來將視實際需要研擬訂定																		
(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？	✓		(四)1.本公司於 112 年首度導入 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查標準，並取得第三方查證聲明書盤查結果如下，依盤查結果制定短中長期減量目標，並定期檢討減碳成效；其中短期（3 年）減量目標為每年減碳 2.9262 公噸 CO ₂ e。113 年度較 112 年度總排放量增加主要係因業務需求增加，而增加商務差旅所致。 <table><tr><th>項目</th><th>112年</th><th>113年</th></tr><tr><td>範疇一：直接溫室氣體排放(公噸 CO₂e)</td><td>28.6312</td><td>27.4837</td></tr><tr><td>範疇二：間接溫室氣體排放(公噸 CO₂e)</td><td>138.1645</td><td>140.4765</td></tr><tr><td>範疇三：其他間接排放(公噸 CO₂e)</td><td>125.8332</td><td>281.6703</td></tr><tr><td>總排放量=範疇一+範疇二+範疇三(公噸 CO₂e)</td><td>292.6289</td><td>449.6305</td></tr><tr><td>溫室氣體排放強度(公噸 CO₂e/營業收入(百萬元))</td><td>0.7901</td><td>1.5294</td></tr></table>	項目	112年	113年	範疇一：直接溫室氣體排放(公噸 CO ₂ e)	28.6312	27.4837	範疇二：間接溫室氣體排放(公噸 CO ₂ e)	138.1645	140.4765	範疇三：其他間接排放(公噸 CO ₂ e)	125.8332	281.6703	總排放量=範疇一+範疇二+範疇三(公噸 CO ₂ e)	292.6289	449.6305	溫室氣體排放強度(公噸 CO ₂ e/營業收入(百萬元))	0.7901	1.5294	本公司未來將視營運情況採取相關措施政策。
項目	112年	113年																				
範疇一：直接溫室氣體排放(公噸 CO ₂ e)	28.6312	27.4837																				
範疇二：間接溫室氣體排放(公噸 CO ₂ e)	138.1645	140.4765																				
範疇三：其他間接排放(公噸 CO ₂ e)	125.8332	281.6703																				
總排放量=範疇一+範疇二+範疇三(公噸 CO ₂ e)	292.6289	449.6305																				
溫室氣體排放強度(公噸 CO ₂ e/營業收入(百萬元))	0.7901	1.5294																				
			2.用水部分，由於本公司位於產業園區內，廠區用水來源為公共供水，並統一由園區管理單位監控與調配，無法取得單一廠戶之用水量與排放資料。惟本公司配合園區管理政策，已於 110 至 111 年間全面更換節水型水龍頭，以降低用水總量。 3.廢棄物方面，園區生活廢棄物由專業廠商統一處理；本公司產出之事業廢棄物則依環保相關法規辦理，並委託具甲級清除許可之業者進行清運或依再利用規定處理，並依規定完成環保署網站申報。112 年本公司非有害與有害事業廢棄																			

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
			物儲存量合計未達 1 公噸。										
四、社會議題													
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一)公司依照勞基法制定各項規定及依據國際人權公約訂定人權政策並揭露於公司網站，具體的管理方案首先落實在職場多元性，保障僱用政策無性別、種族、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇；而協理級以上之主管，計有六位男性及二位女性主管。其次為協助員工維持身心健康，每年安排員工健檢。設立職工福利委員會透過員工選舉產生之福利委員會運作，辦理各項福利事項。	尚無重大差異									
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		(二)本公司依據相關法令及人性管理原則，訂定員工各項薪資福利措施(各項福利措施可參考 P.27 及 P.55~56)，並秉持與員工利潤共享的理念，依公司營運成果及員工所承擔之任務、責任、工作之配合度、達成度、貢獻度等不同，而給予不同之薪酬。	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？	✓		(三)1.公司每年舉辦一至兩天的尾牙旅遊活動、一次員工健康檢查，並不定期舉辦身心靈健康講座。自 109 年 5 月起，公司與健康管理顧問公司簽約，指派專業的醫生及護理師定期來公司為同仁提供醫護服務(醫師每三個月一次，護理師每個月四次)，協助員工維護身心靈健康。 2. 建置職業安全衛生相關證照管理，依據法規要求配置管理人員，職業安全衛生方面配置業務主管及急救人員，並定期透過外部機構訓練以維持證照有效性，健全公司安全衛生管理。 <table><tr><td>證照名稱</td><td>法定配置人數</td><td>公司具資格人數</td></tr><tr><td>甲種職業安全衛生業位主管</td><td>1</td><td>2</td></tr><tr><td>急救人員</td><td>2</td><td>2</td></tr></table>	證照名稱	法定配置人數	公司具資格人數	甲種職業安全衛生業位主管	1	2	急救人員	2	2	尚無重大差異
證照名稱	法定配置人數	公司具資格人數											
甲種職業安全衛生業位主管	1	2											
急救人員	2	2											
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		3.針對新進人員實施職安教育訓練，依作業人員工作內容，辦理特殊危害教育訓練。 4.本公司配合園區管委會，每年進行 2 次消防檢測，確保職場消防安全。本公司 113 年度無發生職災件數、無發生火災。 (四)本公司提供員工進修及訓練機會，以培養提升員工職能。1.新進員工：到職後提供完整新人訓練課程，113 年度共 9 位新人參與，課程總時數 81 小時。2.專業職能訓練：各部門針對其職能規劃內部訓練或派員參加外部機構課程、大型展會，提升個人專業技術能力，113 年合計外訓 35 人次，總時數 218.5 小時。3.主管進修與訓練：不定期舉辦管理課程，建立團隊共識，並安排經理人參與公司治理相關課程。4.會計及稽核主管(及其代理人)、財報編製人員：安排參加外部專業訓練課程，113 年度共 5 位同仁參加，總時數 101 小時，並全額補助受訓金額。	尚無重大差異									

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(五)本公司除訂立道德行為準則以利商業行銷活動遵循外，對於產品相關安規與特殊注意事項均於產品進行標示。保持良好之溝通管道，並對產品與服務提供透明且有效之客戶客訴處理程序。	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？	✓		(六)本公司於與供應商建立合作關係前，皆執行供應商評估作業，內容包括進料是否符合相關環境法規，並要求供應商依據新頒法規提供必要資料以供審查。 主要供應商合約中已明訂「須符合國際環保法規要求」，如供應商有違約情事且未改善者，本公司得終止或解除契約，以落實供應鏈風險管理。 為進一步強化永續供應鏈管理，本公司預計於2024年推動供應商簽署《供應商企業社會責任承諾書》，內容涵蓋勞工權益、職業安全與健康、環境責任及商業道德等面向，亦將接受供應商主動提供ESG相關宣告文件，促進供應鏈永續發展。	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？	✓		本公司112年自願編製永續報告書，依GRI Standards 2021編製，並經AFNOR Asia Ltd.與BellCERT Group Taiwan依AA1000AS V3第一應用類型中度保證等級查證，已揭露於本公司永續網站： https://www.ctsystem.com/en/sustainability/ 113年度永續報告書將依規定於114年8月底前完成申報。	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： 本公司業經董事會通過訂定「永續發展實務守則」，且公司運作已依相關法令規定辦理。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)人權方面： 1.尊重員工勞動權利 (1)就業自由 我們恪遵全球各據點勞動法令聘僱員工，以聘用當地員工為主，秉持機會平等原則，透過公開遴選的程序招募員工，不分種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、性別、婚姻、容貌、五官、身心障礙、出生地、性傾向、年齡或以往工會會員身分而歧視，以能勝任工作為主要考量。員工在合理通知的情況下，擁有自由離職的權利。 (2)禁用童工 我們不僱用當地法令要求最低工作年齡以下的勞工，招募任用時針對任用員工進行身份年齡核對，避免任用童工。 (3)工時 我們依據全球各據點勞動法令安排員工工作時間，以康聯訊總公司台灣區為例，員工每日不超過八小時，每週不超過四十小時，周休二日。若需加班，加班時數為每日連同正常工時，不超過十二小時，一個月累計不超過四十六小時，每周七天至少讓員工休息一天。 (4)薪資與福利 以康聯訊總公司台灣區為例，我們每月5日發薪，遇假日提前，無懲罰性扣薪規定、規劃各項員工福利，並設立福委會，員工享有勞保、健保、團保及勞退提撥。 (5)人道待遇與禁止歧視 我們不體罰、虐待、強迫對待員工，徹底禁絕各種形式的強制性勞動，在聘用、報酬、培訓機會、升遷、解職或退休等事項上，不會有種族、社會出身、社會階層、血統、宗教、身體殘疾、性別、性取向、婚姻狀況、工會會員、政治見解、年齡的歧視。 (6)集會結社自由 為協調勞資關係、促進勞資合作、提高工作效率，我們每3個月舉辦一次勞資會議，讓勞方與資方				

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
就工作條件和管理問題等相互溝通意見，協商解決問題。			
(7)申訴管道與員工溝通			
我們提供完整的溝通管道，傾聽員工的心聲與建議，以維持良好溝通機制。			
2.本公司「人員任用管理辦法」中訂有維護員工及應徵者相關權利義務之規範，且依據「性騷擾防治法」塑造兩性平等之工作環境。			
(二)環境方面：			
1.我們從營運及產品兩方面負起我們的環境責任，在營運方面，我們透過 ISO14001 環境管理系統，從辦公室各處節省能源，並妥善處理廢棄物，提升員工的環境意識；在產品方面，我們透過 ISO9001 品質政策「第一次就把事情做對做好滿足顧客需求」及 ISO14001 環境政策「節能減廢、污染預防、符合法規、持續改善」二大系統，提供符合客戶品質需求產品，並致力於無害環境技術的發展與推廣，期使產品各個生命週期階段減少對環境影響，並以妥善的回收管道，幫助消費者共同為環境盡一份心力，同時，我們也將供應商視為生命共同體，與供應商共同努力提升社會環境責任績效。			
(註：本公司通過 ISO9001 品質管理驗證(91/1/10 取得，112/1/10 換證改版認證，有效期至 115/1/9)			
2.本公司係屬低污染行業，除依規定向環保署申報「事業廢棄物清理計劃」外，並與合格之甲級清理處理及甲級清運處理廠商訂有合約，依規定處理本公司報廢品。			
3.本公司產品之硬體設計採用的各個料件皆符合歐盟 RoHS (Restriction of Hazardous Substances Directive) 及 REACH 法規(Registration, Evaluation, Authorization and Restriction of Chemicals, 簡稱 REACH)，並且我們有相關檢測報告或廠商料件符合 RoHS/REACH 宣告書可參閱，RoHS/REACH 是歐盟頒布針對相關有害物質限制法規，主旨在限制電子電器產品中使用有害物質，包括鉛、汞、鎘、六價鉻、多溴聯苯 (PBB)、多溴二苯醚 (PBDE) 及相關有害化學品。因此，符合 RoHS/REACH 法規代表著康聯訊的產品不含有這些有害物質 (或含量遠低於 RoHS 法規標準)。			
(三)社會公益：			
企業來自於社會，也應致力還原於社會，本公司對於社會與周遭環境擁抱著一份感恩與回饋的情感，期望能盡力對所處環境發展有所貢獻，因此，積極投入社會公益、社區參與及關懷弱勢族群上，期使能盡一己之力，回饋社會，113 年度相關公益活動內容如下：			
1.持續認養台中市私立惠明盲校 20 位視多重障礙孩童，補助其生活起居所需，捐款金額共計新台幣 120,000 元。			
2.本公司福委會在年節時分，為同仁獻上公益社福團體之禮盒，一同投入公益並分享祝福。			

本公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項 目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司對氣候變遷議題經由永續發展小組統籌管理與評估相關因應作為，鑑別相關氣候風險與機會，擬定應對政策及目標，將鑑別及執行成果定期向總經理彙整說明，每年至少一次呈報董事會，由董事會進行監督管理，降低潛在風險，以因應 2050 年淨零政策。
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)。	本公司永續發展小組主導全面性氣候風險評估。分別從轉型風險、實體風險、機會，三個面向所帶來的潛在影響及因應措施。 【轉型風險】 (一)持續 ESG 關注議題 1.潛在影響：成本上升 2.因應措施：未來申請銀行授信額度具有利率議價競爭力 持續發行 ESG 永續報告書，增強品牌聲譽和客戶信任。 (二)碳費/碳關稅及相關法規 1.潛在影響：營運成本增加如稅收 2.因應措施：目前康聯訊產品尚不屬於歐盟管制度對象，避免未來受到課稅或客戶要求，提前規劃進行碳盤查及碳足跡計算。 (三)產品不符合客戶低碳要求。 1.潛在影響：營收下滑、滿足客戶要求投入低碳成本 2.因應措施：開發綠能省電的產品 康聯訊主要外包生產，協助外包商進行減碳或是尋找具備減碳能力供應商。

項 目	執行情形
	【實體風險】 (一)極端氣候嚴重性 1.潛在影響：供應鏈中斷原物料成本增加、生產受影響，無法及時出貨，營收下滑。 2.因應措施：保持關鍵零組件庫存水位，至少有 2-3 家加工廠可以運作。 【機會】 (一)發展省電低碳的產品 1.潛在影響：提升市值 2.因應措施：投資研發新技術和材料，提高產品能源效率 與供應商合作，降低原料和製造成本調整產品定價策略，維持利潤。 (二)客戶對永續產品的要求與期待 1.潛在影響：營收增加 2.因應措施：開發符合客戶需求的永續產品和服務加強市場推廣和銷售，提升客戶對永續產品的認知持續收集客戶反饋，調整產品和服務。 (三)強化供應鏈管理 1.潛在影響：維持緊密合作夥伴關係，降低應應鏈因不符合碳排放法規產生轉換替代風險，以降低製造成本。 2.因應措施：納入 ESG 面向作為供應鏈評鑑，定期進行實地及書面稽核且追蹤改善。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候嚴重性：潛在影響為供應鏈中斷原物料成本增加、生產受影響，無法及時出貨，營收下滑。因應措施為保持關鍵零組件庫存水位，至少有 2-3 家加工廠可以運作。 目前，極端氣候對本公司尚無重大影響。我們設有專門採購團隊負責監控和應對氣候變化相關風險，以便在未來能迅速反應。
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。	每年評估氣候變遷議題之風險與機會，設定因應作法並追蹤結果。本公司已成立永續發展推動小組，由總經理擔任總召集人，每年定期召開會議，於會議中討論包含對於公司營運可能產生的氣候變遷風險、能資源使用效率、涉及產品生命週期的各項環境衝擊等議題，每年定期將氣候變遷議題及執行狀況向董事會報告。並由財務長兼任公司治理主管，配合相關法令擬定政策與改善目標，每年至少一次向董事會報告永續發展執行情形，以達風險管理之目的。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，將持續關注此議題，以為因應。
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。	本公司尚未有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，將持續關注此議題，以為因應。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具，將持續關注此議題，以為因應。
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。	本公司設定氣候相關目標之資訊，請詳第 25 頁。
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)。	請參閱第 25 頁，以及下表 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形。

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

項目	112年	113年
範疇一：直接溫室氣體排放 (公噸 CO ₂ e)	28.6312	27.4837
範疇二：間接溫室氣體排放 (公噸 CO ₂ e)	138.1645	140.4765
範疇三：其他間接排放(公噸 CO ₂ e)	125.8332	281.6703
總排放量=範疇一+範疇二+範疇三 (公噸 CO ₂ e)	292.6289	449.6305
溫室氣體排放強度 (公噸 CO ₂ e/營業收入(百萬元))	0.7901	1.5294
確信機構	艾法諾國際股份有限公司	無
確信情形說明	ISO 14064-1:2018	無
確信範圍	本公司採用營運控制法鑑別組織邊界，盤查針對康聯訊總公司18F-6、17F-7 倉庫、12-4 倉庫、16F-6 產線之營運據點進行溫室氣體盤查	無

(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？	✓		(一)本公司董事會已訂定「誠信經營守則」，由管理部監督執行，遇有不誠信行為時，將其處理方式及後續檢討改善措施向董事會報告。	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？	✓		(二)公司內部辦法，如防止內線交易作業辦法及員工手冊等相關內規都明定員工不得從事或涉任何不誠信行為之營業活動，且由稽核單位定期查核制度遵循情形及透過內部檢舉之方式，予以防範。	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？	✓		(三)本公司訂有「道德行為準則」及相關內部辦法，針對各項狀況有標準行為指南。並於107年08月09日董事會通過「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」制定案。	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訂誠信行為條款？	✓		(一)本公司所從事之商業活動交易對象均為經公司審核通過，對已合作之供應商/外包商，亦進行定期評估。	尚無重大差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，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？	✓		(二)本公司由管理部擔任誠信經營推動單位，負責誠信經營政策之落實與相關制度執行。管理部主管已於113年12月27日向董事會報告誠	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？✓			信經營政策推動情形與執行成果，並將相關資訊揭露於公司網站。 此外，董事會下設之公司治理主管亦負責提供防止利益衝突相關之建議與提醒，以強化誠信經營及董事履職之獨立性。	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？✓			(三)公司為防止利益衝突，於「董事會議事運作之管」、「誠信經營守則」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」、「道德行為準則」等相關規章均明訂防止利益衝突原則，本公司對各類外部利害關係人設有專責連絡窗口，並公告於公司網站，接受對公司之通報、建議、申訴及檢舉，並責成專人處理與回覆。 (四)本公司確保其財務報導流程及其控制的正確性及完整性，並針對潛在具較高不誠信行為風險之作業程序設計相關內部控制制度，內部稽核亦依據風險評估結果擬訂年度稽核計劃並進行之，併同後續改善方案呈報董事會及管理階層，以落實稽核成效。此外，透過年度內控自評，各部門均須自我檢視內部控制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？✓			(五)1.本公司將公司治理及誠信經營納入董事及經理人之進修課程，並鼓勵員工參加外部相關講習。對於新進同仁，則安排誠信經營教育訓練與政策宣導。 2.113 年度本公司針對現任董事及內部人員辦理「專利權攻守戰和」及「企業如何防範貪腐－案例分析」課程，內容涵蓋誠信經營相關議題，以提升同仁之法遵與誠信意識。 3.本公司亦於 113 年 12 月 18 日完成全體員工「遵循誠信經營政策聲明書」之簽署，簽署率達 100%。另於內部網路建置「誠信經營專區」，讓員工能隨時取得誠信經營相關資訊與訓練內容，強化實務遵循。	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	✓		本公司於公司網站建立檢舉信箱，外部檢舉(股東、廠商及客戶等)由稽核室負責，內部檢舉(經	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	
指派適當之受理專責人員？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		理人及員工等)由管理部負責。另實質控制者若發現有違反誠信經營規定之情事，應主動向管理部及稽核室檢舉。公司對於檢舉人身份及內容將確實保密，並儘速處理及查證。確認有違反誠信經營規定者，將視情節輕重予以懲處。	
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已訂定「誠信經營準則」，並由管理部兼職負責推動相關政策。公司每年定期檢視誠信經營之執行情形，並將「誠信經營準則」內容及推動成果揭露於本公司網站，以落實誠信經營理念與資訊透明原則。	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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) (一)本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本要求。 (二)本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列之議案，與其自身或其代表之法人有利害關係致損及公司利益之虞時，得陳述意見及答詢，討論時應自行迴避亦不得代理其他董事加入表決；董事間亦應自律，不得相互支援。 (三)本公司於 107 年 08 月 09 日董事會通過「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」制定案。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1.董事進修情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
			起	迄			
董事長	陳友信	111.06.14	113/08/13	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	專利權攻守戰和	3
			113/11/11	113/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業如何防範貪腐-案例分析	3
董事	環隆科技股份有限公司代表人：歐仁傑	111.06.14	113/09/06	113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
			113/09/12	113/09/12	社團法人中華公司治理協會	公司法遵面觀-從誠信經營及背信罪到勞動法令實務(含性工法)	3
董事	林雪華	111.06.14	113/01/12	113/01/12	社團法人中華公司治理協會	氣候變遷因應法通過後企業碳管理思維	3
			113/07/20	113/07/20	財團法人商業發展研究院	公司治理暨企業永續經營研習班	3
			113/07/21	113/07/21	社團法人台灣投資人關係協會	碳交所功能及展望&董事會如何監督公司建立及完善風險管理機制	3
董事	世譽先進科技(股)公司代表人：杜興隆	111.06.14	113/08/13	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	專利權攻守戰和	3
			113/11/11	113/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業如何防範貪腐-案例分析	3
董事	劉朝全	111.06.14	113/08/13	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	專利權攻守戰和	3
			113/11/11	113/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業如何防範貪腐-案例分析	3

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
			起	迄			
董事	陳棟樑	111.06.14	113/08/13	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	專利權攻守戰和	3
			113/11/11	113/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業如何防範貪腐-案例分析	3
獨立董事	洪基彬	111.06.14	113/08/13	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	專利權攻守戰和	3
			113/11/11	113/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業如何防範貪腐-案例分析	3
獨立董事	郭維裕	111.06.14	113/05/30	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	公司治理下之資安治理與未來發展趨勢	3
			113/08/13	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	專利權攻守戰和	3
			113/12/05	113/12/05	財團法人保險事業發展中心	公司治理專題講座-國際反貪腐與揭弊者保護實務兼論洗錢防制	3

2. 公司治理主管最近年度進修情形如下表

進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
113/08/13	社團法人中華公司治理協會	專利權攻守戰和	3
113/09/12	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
113/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業如何防範貪腐-案例分析	3
113/12/17	社團法人中華公司治理協會	高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3

3. 董事及監察人責任保險

本公司已為所有董事投保責任險，並於第九屆第十二次及第九屆第十八次董事會報告。

其他重要相關規章，請參閱本公司網站(<https://www.ctsystem.com/>)投資人專區「公司治理」項下查詢。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書：請詳第 39 頁。

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：無此情事。

(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：

1.股東會

日期	會別	重要決議	執行情形
113.06.18	股東會	<u>承認事項：</u> 1.承認民國 112 年度營業報告書及財務報表。 2.承認民國 112 年度虧損撥補案。	<u>承認事項：</u> 決議通過。已依相關規定公告申報並揭露於公司網站。 決議通過。本公司 112 年度期初未分配盈餘新台幣 0 元，112 年度稅後淨損 37,353,586 元，調整對子公司所有權權益變動數新台幣 -1,587,936 元，待彌補虧損新台幣 38,941,522 元，以資本公積-普通股發行溢價新台幣 37,353,586 元彌補虧損。

2.董事會

日期	會別	重要決議	證交法 14-3 所列事項	獨立董事之意見
113.03.14	董事會	1.通過本公司 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 2.通過本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。 3.通過本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 4.通過本公司 112 年度虧損撥補案。 5.通過 113 年股東常會案。 6.通過本公司受理百分之一以上股東提案。 7.通過本公司及子公司橋杭向兆豐銀行申請共用短期放款額度，其中子公司橋杭動用額度由本公司為其背書保證案。 8.通過本公司對子公司 COMPONET 資金貸與案。 9.通過本公司簽證會計師委任暨獨立性及適任性評估案。 10.通過本公司簽證會計師委任及報酬案。	✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓	無。
113.05.10	董事會	1.通過本公司 113 年第一季合併財務報表案。 2.通過本公司對奧地利子公司增資案。 3.通過本公司及子公司橋杭擬向國泰世華銀行申請授信額度案。 4.通過本公司為子公司橋杭背書保證案。 5.通過本公司為子公司 CTS_JP 背書保證案。	✓ ✓ ✓ ✓ ✓	無。

113.08.13	董事會	1.通過本公司 113 年第二季合併財務報表案。 2.通過本公司為子公司 CTS_JP 資金貸與案。 3.取消本公司為子公司橋杭之背書保證案。 4.通過本公司向各金融機構申請授信額度案。	✓ ✓	無。
113.11.11	董事會	1.通過本公司 113 年第三季合併財務報表案。 2.通過訂定「永續資訊管理作業程序」。 3.通過補行委任薪酬委員一名成員。 4.通過本公司及子公司橋杭向各金融機構申請授信額度案。 5.通過本公司為子公司橋杭背書保證案。	✓	無。
113.12.27	董事會	1.通過本公司 114 年度營運計劃。 2.通過本公司 114 年度稽核計畫。 3.通過本公司對子公司 CTS_JP 資金貸與案。 4.通過本公司第四次買回股份轉讓員工辦法。	✓ ✓ ✓	無。
114.01.21	董事會	1.通過第四次買回本公司股份之庫藏股全數轉讓員工案。 2.通過對日本子公司增資案。 3.通過召開民國 114 年股東常會案。 4.通過受理百分之一以上股東提案相關事宜。 5.通過受理百分之一以上股東董事(含獨立董事)候選人提名相關事宜。	✓ ✓ ✓ ✓ ✓	無。
114.03.12	董事會	1.通過本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 2.通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。 3.通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 4.通過本公司 113 年度虧損撥補案。 5.通過本公司簽證會計師委任暨獨立性及適任性評估案。 6.通過本公司簽證會計師委任及報酬案。 7.通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。	✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓	無。
114.04.23	董事會	1.通過本公司辦理 114 年度現金增資發行新股。 2.通過本公司訂定健全營運計劃書。 3.通過本公司及子公司橋杭向銀行申請授信額度案。 4.通過本公司為子公司橋杭之背書保證案。 5.通過本公司為子公司 CTS_JP 背書保證案。	✓ ✓ ✓ ✓ ✓	無。
114.05.13	董事會	1.通過本公司 114 年第一季合併財務報表案。 2.通過本公司董事會提名及審查 114 年董事(含獨立董事)候選人名單案。 3.通過本公司 114 年股東常會持股 1%股東提名董事、獨立董事候選人名單。 4.通過本公司解除新任董事競業之限制。	✓ ✓ ✓ ✓	無。

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

四、簽證會計師公費資訊：

單位：仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	方涵妮	113/01/01~ 113/12/31	2,400	410	2,810	-
	龔則立					

註：主要係移轉訂價及營所稅稅務簽證等費用。

(一)會計師適任性、獨立性評核表

項次	評核內容	評核結果
1.	會計師或審計服務小組成員並無與本公司董事、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。	■符合□不符合
2.	會計師本人或其配偶、未成年子女並無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。	■符合□不符合
3.	會計師或其配偶、未成年子女並無與本公司有投資或分享利益之關係。	■符合□不符合
4.	會計師或審計服務小組成員目前或最近二年內未擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	■符合□不符合
5.	會計師未兼任本公司之經常工作，支領固定薪給。	■符合□不符合
6.	會計師未收取任何與業務有關之佣金。	■符合□不符合
7.	會計師或審計服務小組成員未收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	■符合□不符合
8.	會計師未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	■符合□不符合
9.	未連續委任簽證服務達七年。	■符合□不符合
10.	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，已迴避而未承辦。	■符合□不符合
11.	每年取得簽證會計師出具之獨立聲明。	■符合□不符合
12.	審計與稅務等服務品質及時效符合需求。	■符合□不符合
13.	受評年度本公司未有因財務報告內容錯誤需要更正或遭主管機關糾正情形。	■符合□不符合
14.	受評年度會計師事務所規模與聲譽未受有重大損害情形。	■符合□不符合
15.	會計師與管理階層及董監事保持良好溝通管道。	■符合□不符合
16.	審計品質指標(AQI)-專業性、品質控管、獨立性、監督以及創新能力是否得以適任審計品質指標。	■符合□不符合

(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：無此情事，不適用。

(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：無此情事，不適用。

五、更換會計師資訊：無。

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

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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：最近年度及截至年報刊印止變動情形：

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 5 月 2 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	富永康(股)公司 代表人：陳友信	—	—	—	—
董事兼 大股東	環隆科技(股)公司 代表人：歐仁傑	—	—	—	—
董事	林雪華	—	—	—	—
董事	世譽先進科技(股)公 司代表人：杜興隆	—	—	—	—
董事	劉朝全	—	—	—	—
董事	陳棟樑	—	—	60,000	—
獨立董事	郭維裕	—	—	—	—
獨立董事	洪基彬	—	—	—	—
總經理	陳友信	—	—	41,000	—
副總經理	陳俊松	—	—	100,000	—
副總經理	楊維平	—	—	—	—
副總經理	徐豐義	—	—	80,000	—
財務長	簡慧瑩	—	—	50,000	—

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無此情事，故不適用。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無此情事，故不適用。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

停止過戶日：114 年 5 月 2 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
環隆科技股份有限公司 代表人：歐仁傑	4,481,726	14.10	-	-	-	-	-	-	-
	333,991	1.05	-	-	-	-	林雪華	母子	-
林雪華	1,361,916	4.28	-	-	-	-	歐仁傑	母子	-
陳友信	1,237,933	3.89	-	-	-	-	富永康股份有限公司	董事長	-
富永康股份有限公司 代表人：陳友信	1,224,265	3.85	-	-	-	-	-	-	-
	1,237,933	3.89	-	-	-	-	-	-	-
徐秀琴	1,063,000	3.34	-	-	-	-	-	-	-
歐美亞投資股份有限公司 代表人：歐仁傑	1,035,514	3.26	-	-	-	-	-	-	-
	333,991	1.05	-	-	-	-	林雪華	母子	-
世譽先進科技股份有限公司 代表人：杜興隆	882,128	2.78	-	-	-	-	-	-	-
	389,229	1.22	-	-	-	-	-	-	-
乾宇企業有限公司	720,000	2.27	-	-	-	-	-	-	-
馮劉連珠	658,000	2.07	-	-	-	-	-	-	-
侯昇宏	602,158	1.89	-	-	-	-	-	-	-

九、公司、公司之董事、監察人、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：
無此事項，故不適用。

康聯訊科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年3月12日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 3 月 12 日董事會通過，出席董事 8 人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

康聯訊科技股份有限公司

董事長：陳友信

簽章

總經理：陳友信

簽章

參、募資情形

一、股本來源

(一)資本形成經過：

單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
87/11	10	3,000	30,000	1,320	13,200	設立股本 13,200 仟元	無	(註 1)
88/07	10	3,000	30,000	1,691	16,910	現金增資 3,710 仟元	無	(註 2)
89/07	10	11,000	110,000	5,000	50,000	現金增資 33,090 仟元	無	(註 3)
90/06	10	11,000	110,000	10,000	100,000	現金增資 50,000 仟元	無	(註 4)
92/11	10	11,000	110,000	11,000	110,000	現金增資 10,000 仟元	無	(註 5)
96/07	13	20,000	200,000	15,030	150,296	現金增資 27,000 仟元 盈餘增資 13,296 仟元	無	(註 6)
97/08	10	20,000	200,000	18,625	186,253	盈餘增資 35,957 仟元	無	(註 7)
98/01	13.5	40,000	400,000	22,125	221,253	現金增資 35,000 仟元	無	(註 8)
98/06	10	40,000	400,000	24,117	241,166	盈餘增資 19,913 仟元	無	(註 9)
102/11	13.17	40,000	400,000	24,517	245,166	認股權憑證轉換 股份 4,000 仟元	無	(註 10)
103/08	10	40,000	400,000	25,007	250,069	盈餘增資 4,903 仟元	無	(註 11)
104/04	42	40,000	400,000	28,007	280,069	現金增資 30,000 仟元	無	(註 12)
104/07	10	40,000	400,000	29,407	294,072	盈餘增資 14,003 仟元	無	(註 13)
105/07	10	40,000	400,000	31,172	311,716	盈餘增資 17,644 仟元	無	(註 14)
106/08	10	40,000	400,000	33,168	331,683	盈餘增資 18,703 仟元 員工酬勞轉增 資 1,264 仟元	無	(註 15)
109/05	10	40,000	400,000	32,668	326,683	註銷庫藏股 5,000 仟元	無	(註 16)
109/12	10	40,000	400,000	32,268	322,683	註銷庫藏股 4,000 仟元	無	(註 17)
111/01	10	40,000	400,000	31,790	317,903	註銷庫藏股 4,780 仟元	無	(註 18)

註 1：核准日期及文號：87.10.06 經(087)商字第 087131173 號。

註 2：核准日期及文號：88.07.14 北市建商二字第 88307683 號。

註 3：核准日期及文號：89.07.14 經 (89)中字第 89461142 號。

註 4：核准日期及文號：90.06.07 經 (090) 商字第 09001198640 號。

註 5：核准日期及文號：92.11.05 經授中字第 09232902530 號。
 註 6：核准日期及文號：96.07.18 經授中字第 09632459150 號。
 註 7：核准日期及文號：97.08.13 經授中字第 09732805070 號。
 註 8：核准日期及文號：98.01.19 經授中字第 09831590020 號。
 註 9：核准日期及文號：98.06.18 經授中字第 09832443610 號。
 註 10：核准日期及文號：102.11.21 北府經司字第 1025072993 號。
 註 11：核准日期及文號：103.09.23 北府經司字第 1035180619 號。
 註 12：核准日期及文號：104.04.30 新北府經司字第 1045145671 號。
 註 13：核准日期及文號：104.07.24 新北府經司字第 1045166191 號。
 註 14：核准日期及文號：105.07.27 新北府經司字第 1055295608 號。
 註 15：核准日期及文號：106.08.01 新北府經司字第 1068048658 號。
 註 16：核准日期及文號：109.05.07 新北府經司字第 1098029009 號。
 註 17：核准日期及文號：109.12.16 新北府經司字第 1098090660 號。
 註 18：核准日期及文號：111.01.27 新北府經司字第 1118005314 號。

(二)股份種類：

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	
記名式普通股	31,790,375	8,209,625	40,000,000	無

(三)總括申報制度相關資訊：無。

二、主要股東名單

列明股權比例達 5%以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

停止過戶日：114 年 5 月 2 日

主要股東名稱	股份 持有股數(股)	持股比例(%)
環隆科技股份有限公司	4,481,726	14.10
林雪華	1,361,916	4.28
陳友信	1,237,933	3.89
富永康股份有限公司	1,224,265	3.85
徐秀琴	1,063,000	3.34
歐美亞投資股份有限公司	1,035,514	3.26
世譽先進科技股份有限公司	882,128	2.78
乾宇企業有限公司	720,000	2.27
馮劉連珠	658,000	2.07
侯昇宏	602,158	1.89

三、公司股利政策及執行狀況

(一)公司章程所定之股利政策：

本公司年度如有獲利，應提撥 8%~12% 為員工酬勞，及 3% 以下之數額為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，則應先扣除累積虧損之數額後，再就餘額計算提撥。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象為於該獲利年度內曾為本公司或本公司持股 50% 以上之國內外從屬公司實質工作之在職支薪員工。

本公司審計委員會設置前，監察人酬勞依前項董事酬勞定分配比率。有關員工酬勞、董事酬勞之發放相關事宜，悉依相關法令規定辦理，並由董事會議定之。

本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：

(1) 提繳稅捐。

(2) 彌補以往虧損。

(3) 提列 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。

(4) 提列或迴轉特別盈餘公積。

(5) 餘額加計以前年度未分配盈餘為股東股息及紅利，由董事會擬具盈餘分派議案由股東會決議。

本公司股利政策如下：

本公司得依財務、業務及經營面考量等因素將當年度可分配盈餘 60%~100% 分派股東紅利，其中股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，股東現金紅利分派之比例不低於股東紅利總額之百分之十。

(二) 本次股東會擬議股利分配情形：

本公司 113 年度虧損撥補案業經 114 年 3 月 12 日董事會決議通過，未分派股利。

四、本年度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、員工分紅及董事、監察人酬勞

(一) 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數及範圍：

請詳三、公司股利政策及執行狀況。

(二) 本期估列員工及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列有差異時之會計處理：

員工及董事酬勞金額係依過去經驗以可能發放之金額為基礎估列，實際發放金額若與估列有差異時，則依估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

(三) 董事會通過分派酬勞情形：

1. 本公司 113 年度尚無盈餘可供分派，故均未估列員工及董監酬勞，故不適用。

2. 擬議配發員工股票紅利金額且其占個體財務報告本期稅後純益及員工紅利總額合計數比例：不適用。

3. 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：不適用。

(四) 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

1. 該年度員工紅利及董事、監察人酬勞配發情形如下：

本公司 112 年度尚無盈餘可供分派，故不適用。

2. 上述金額與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無差異。

六、公司買回本公司股份情形

(1) 公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

買回期次	第 4 次
董事會決議通過日期	109/03/27
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	109/3/30~109/5/29
買回區間價格 (新台幣元)	8~18 元
已買回股份種類及數量	普通股 805,000 股
已買回股份金額 (新台幣元)	9,041,900
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	80.5%
已辦理銷除及轉讓之股份數量(股)	805,000
累積持有本公司股份數量(股)	805,000
累積持有本公司股份數量佔已發行股份 總數比率(%)	2.53%

七、公司債、特別股及海外存託憑證之辦理情形：無。

八、員工認股權憑證之辦理情形：無。

九、限制員工新股辦理情形：無。

十、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

十一、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

1.業務範圍

(1)公司所營業務之主要內容

- ①F113070 電信器材批發業。
- ②F213060 電信器材零售業。
- ③F218010 資訊軟體零售業。
- ④F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- ⑤F219010 電子材料零售業。
- ⑥I301010 資訊軟體服務業。
- ⑦I301020 資料處理服務業。
- ⑧I301030 電子資訊供應服務業。
- ⑨CC01060 有線通信機械器材製造業。
- ⑩CC01070 無線通信機械器材製造業。
- ⑪CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- ⑫ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

(2)營業比重

單位：新台幣仟元

年度	112 年度		113 年度	
主要商品	營業淨額	營業比重%	營業淨額	營業比重%
光纖轉換器 (Converter)	55,436	14.97	50,611	17.19
光纖交換器 (Switch)	243,553	65.76	200,874	68.23
語音閘道器 (Triple Play)	18,518	5.00	9,010	3.06
其他	52,879	14.27	33,930	11.52
合計	370,386	100.00	294,425	100.00

(3)公司目前之商品項目

隨著全球數位化進程快速推進，智慧家庭、智慧辦公室、智慧城市與智慧製造等應用層出不窮，網路已不再只是資訊傳遞的工具，更是推動 AI、雲端運算、大數據分析與自動化系統的基礎命脈。面對這些高度依賴資料傳輸穩定性與頻寬效率的新型態應用，本公司憑藉多年深耕 FTTX 與寬頻網路設備的研發能量，布局智慧連網時代，打造全場景、高頻寬、高穩定的通訊核心設備，研發新世代高頻寬與高穩定性交換器與路由器產品，協助客戶建構面向未來的智慧連網架構。

目前本公司已建立完整之產品陣容，涵蓋 FTTX 應用架構下從接取層、分配層至用戶端的各類關鍵設備，以及應用於智慧城市與智慧製造場域的強固型乙太網路交換器產品：

- ①光纖轉換器：提供電信級電子訊號與光訊號的高效轉換，強化資料傳輸的保密

性與長距離穩定性，適用於多樣部署場景。另本公司亦開發多款強固型乙太網路光纖轉換器產品，具備-40°C~75°C 寬溫操作設計、適合嚴苛環境或特殊場域應用。

- ②光纖交換器：用於都會乙太網路架構下的 Access Network 層與 CPE (Customer Premise Equipment) 層，支援標準 L2+交換功能、網管協定等，協助營運商有效管理大量節點。另本公司亦開發多款強固型乙太網路光纖交換器產品，具備-40°C~75°C 寬溫操作設計、抗雷擊與冗餘電源架構，搭配光纖通信模組，可連接邊緣運算節點與後端雲端平台，提供穩定且安全的資料傳輸橋接能力。同時支援環狀備援 (Ring Topology) 架構，提升網路可用性與容錯能力。
- ③語音閘道器：具備光纖收發介面或同軸電纜(RF Coaxial Cable)連接之網路閘道器，為裝置於用戶端之網路接取設備，具有同時接收及傳送資料、語音、影像資料之功能。目前主要屬於公司舊產品，惟客戶仍有一定之需求故仍予單獨列示。
- ④無線網路路由器 (Wi-Fi Mesh)：採用 802.11ax Wi-Fi 6 技術，支援 Mesh 自組網與遠端集中管理平台，並支援 CWMP、TR-069 網管協定，讓營運商可彈性佈建覆蓋全面、頻寬充裕的家庭 Wi-Fi 網路，提升終端用戶體驗。目前屬於公司已開發且持續發展之產品。屬未來主要產品線之一，因尚未產生顯著營收，故未單獨列示。
- ⑤其它：為公司因應客戶需求而出售之外購網通佈建之周邊品項或是出售給客戶之產品相關零配件，因銷貨金額佔一定之比率且無法歸列至本公司之主要產品故予以單獨列示，但並非本公司主要發展重點。

(4)計劃開發之新商品（服務）

隨著 AI 人工智慧、大數據運算、雲端服務、遠端協作與沉浸式數位體驗全面進入企業與家庭日常，對網路設備的效能、穩定性與可擴充性提出前所未有的挑戰與期待。本公司計畫研發提供一系列新世代高頻寬、高穩定性產品線，完整覆蓋從聚合交換、接入邊緣到室內無線的所有佈建層級，建構一條真正適用於智慧化與 AI 導向應用時代的高速網路主軸。

不論是面對高速全光 10G/100G 傳輸的需求，或是智慧建築內各式 AI 設備與物聯網裝置的高效匯流，亦或是家庭中高頻寬影音與智能生活應用的延伸，我們都能以高相容性、高彈性與高性能的產品陣容提供整體解決方案。搭配我們持續發展的後端管理平台協作工具，更能協助營運商與系統整合商有效簡化佈建流程，縮短導入時程，實現網路建置「智慧、簡單、穩定」的終極目標。

本公司堅信，唯有提前佈局精準切入高頻寬應用場景，並持續以產品創新對應市場未來，方能在 AI 世代、智慧城市與全球寬頻升級潮流中佔據關鍵技術節點。我們將持續深耕高頻寬應用市場，攜手全球合作夥伴，共創萬物聯網時代的新價值鏈。面對 AI、大數據分析、雲端運算、4K/8K 影音處理與智慧邊緣應用等高頻寬需求逐年升高的趨勢，本公司以「高頻寬、高穩定、可擴充」為設計核心，導入新一代網通設備產品線，從骨幹到邊緣、從室內到戶外，全面強化網路佈建能量。以下為針對未來高頻寬應用切入的關鍵產品與應用利基點：

- ① 100G 光埠乙太網路交換器：應用利基點 - AI 訓練平台、大型資料湖與影片處理叢集。

隨著 AI 模型從中型深度學習拓展至大語言模型（LLM）、多模態模型等規模劇增，資料中心與邊緣訓練節點的資料流量亦呈指數型上升。100G 上行交換器正是解決大規模資料傳輸瓶頸的關鍵設備。本公司所研發的 100G 光埠乙太網路交換器提供超高頻寬的骨幹接取能力，適合部署於資料中心或大型雲端 AI 平台的接取與聚合層。

此外，針對影像密集型應用如 8K 影片剪輯工作站、VFX 視覺特效渲染農場、或是影像搜尋訓練資料湖平台，該交換器提供低延遲、高穩定之資料匯聚骨幹，確保巨量資料同步無瓶頸。

- ②全光埠 10G 乙太網路交換器：應用利基點 - FTTX 聚合層設備、智慧城市基礎網路骨幹、企業高頻寬應用環境。

在 FTTX（光纖到府）網路架構中，隨著用戶端設備的頻寬需求快速提升，傳統 Gigabit 交換器已難以承擔大規模用戶匯聚時的頻寬瓶頸。因此，本公司開發的全光埠 10G 乙太網路交換器，正是 FTTX 架構中聚合層（Aggregation Layer）所需的理想解決方案。該設備可將數十個用戶端 CPE 設備資料量聚合並透過 10G 光纖上行，彙整至骨幹層，有效提升整體網路佈建的頻寬效率與服務穩定性。

在智慧城市建設中，此類交換器亦可應用於多點感測、監控與邊緣 AI 節點之資料匯聚與傳輸，例如智慧交通號誌控制系統、環境感測站、智慧電表或智慧建築系統等。透過 10G 光纖連接，不僅可確保即時資料傳輸與低延遲控制，亦能支援多站點備援與分散式部署需求，形成穩固而靈活的網路骨幹。

此外，隨著企業導入數位轉型策略，包括高頻寬影音會議、分散式儲存系統（如私有雲 NAS）、雲端 ERP/CRM 與遠距備援等需求日增，全光埠 10G 交換器亦非常適合部署於中大型企業機房或樓層間的核心與配線櫃中，作為高速骨幹交換節點。其標準化網管功能與冗餘電源設計，進一步滿足企業對高可用性、高效能及未來可擴展性的期待。

- ③ 2.5G / Multi-G 乙太網路交換器：應用利基點 - 創作者影音編輯工作站、家庭 AI NAS 部署、混合辦公/學習空間。

隨著家庭與中小型工作室導入高解析影片剪輯、AI 本地模型推理與資料同步服務，傳統 1Gbps 網路無法滿足效能需求。本產品提供向下相容與多速率自動協商功能，可直接部署於既有網路環境，協助用戶順利升級。尤其搭配 NAS 儲存裝置進行 AI 模型訓練資料整理、影片素材備份與快取運算時，可大幅提升同步效率。對遠距工作者而言，多速率交換能力也支援多視訊會議與大容量檔案同步情境。

- ④ 高功率 PoE 網管型交換器：應用利基點 - AI 辨識攝影機、邊緣 AI 盒裝設備（Edge AI Box）、智慧建築管理系統（BMS）。

AI 應用於監控系統逐漸由傳統影像記錄轉為即時辨識、事件預測與行為分析，例如車牌辨識、陌生人偵測、環境異常感知等，而這些設備（如智慧攝影機）需高功率穩定供電並同時高速上傳資料。本公司開發的 PoE 交換器支援每埠 802.3bt 90W 與 10G uplink，可提供 AI 攝影機與邊緣 AI 閘道器同步電源與資料通訊，適合部署於企業、學校、商場、交通場站等智慧建築環境中，實現全天候智慧聯網與運算能力。

- ⑤ 10G 強固型光纖乙太網路交換器：應用利基點 - 智慧交通控制、智慧製造、

AI 邊緣資料採集點。

在智慧城市與工控場域的實際應用中，網路交換設備常需部署於高溫、高濕、粉塵多或電磁干擾嚴重的惡劣環境中，因此「耐用性」、「穩定性」與「高速傳輸能力」是不可或缺的設計要素。本公司所開發的強固型光纖乙太網路交換器具備工業級-40°C ~ +75°C 的寬溫運作能力、強化防雷抗電磁干擾的設計、以及多路備援電源輸入，可保障設備在關鍵場域下穩定長時間運作，特別適用於智慧交通與工業自動化等關鍵任務系統。

在智慧交通系統中，透過此交換器可整合多路攝影機、號誌控制器與 AI 邊緣分析裝置，進行如車流監控、號誌調度優化、即時事件回報等任務。其支援 10G uplink 光纖上行能力，能將各節點大量即時視訊或分析資料高速匯集傳輸至控制中心或資料儲存節點，確保交通反應及時、資料不中斷。

此外，針對智慧製造、AI 邊緣資料採集與運算節點，如部署於工廠端的 AOI 影像分析機、農業場域中的智能環境監控、或災害預警系統中的分散式感測站，該交換器不僅可承受嚴苛環境，亦能透過 10G uplink 將 AI 邊緣裝置之分析結果、原始資料或警示訊息，快速回傳雲端或指揮中心，實現全方位智慧應用資料鏈的穩定建構。

透過支援標準 L2 網管功能與網路備援協定（RSTP / ERPS / Fast Ring），本設備可快速恢復網路中斷、提升故障容錯能力，進一步提升關鍵應用的營運穩定性與資訊安全等級。

2. 產業概況

(1) 產業現況與發展

根據市場研究，全球光通訊網通設備市場在 2022 年估值約 242 億美元，預計到 2027 年將達到 366 億美元，年複合成長率（CAGR）為 8.6%，市場穩健成長。

成長主要由資料密集型應用推動，如影音串流、雲端運算、物聯網（IoT）和 5G 網路，這些應用增加了對更高頻寬和更快資料傳輸的需求。IDC 研究預測，全球每年產生的資料量將從 2025 年的 33 ZB（zettabytes）增加至 175 ZB，進一步推動光學技術的需求。亞太地區特別是中國和印度，由於電信基礎設施的擴展，成為成長最快的市場。

在技術進展方面，密集波分多工（DWDM）和相干光學技術的採用允許更有效利用光纖，同時傳輸多個資料流，通過不同波長提升網路容量。這些技術在長途和都會區網路中尤為重要，同時光收發器的研發集中在更緊湊和節能的設計上，適用於都會網路、資料中心互連和長途應用。2023 年 400G 技術開始商業化，預計在未來十年成為主要光網路平台，推動市場進一步成長。

光通訊網通產業於 2021 至 2024 年間顯示出強勁的增長勢頭，市場規模和應用範圍均顯著擴展。關鍵參與者通過技術創新和戰略收購保持競爭力，應用領域涵蓋電信、資料中心、企業網路、智慧建築、軍事防禦和工業自動化等，具體說明如下：

① 電信產業：

光通訊網路被廣泛用於主幹網路、最後一哩連接（Last Mile）和 5G 網路的建

設。例如，2021 年，全球 5G 連接數量顯著增加，推動了光網絡基礎設施的擴展。

②資料中心：

高速度光互連是資料中心的核心，特別是 AI 和機器學習應用。2024 年的趨勢顯示，400G 光收發器的部署增加，以應對資料流量激增的需求。

③企業網絡：

光通訊用於高速校園網路和連接不同企業地點，特別是隨著遠程工作和雲服務的普及下，企業對光纖到戶（FTTH）解決方案的需求增加。除此之外光纖網路連接的靈活性、穩定性，更可提供高效的資訊傳輸速率，進一步提升 AI 等相關應用的表現。

④智慧建築：

在新的智慧建築和影像串流分析等需求應用中，這些技術的整合將促成大量資料的生成（如高解析度影像的回傳），同時也會消耗大量的頻寬資源，此對光纖網路頻寬的需求將進一步被推升，以確保能夠實現可接受的傳輸速率和回應時間。

⑤軍事防禦：

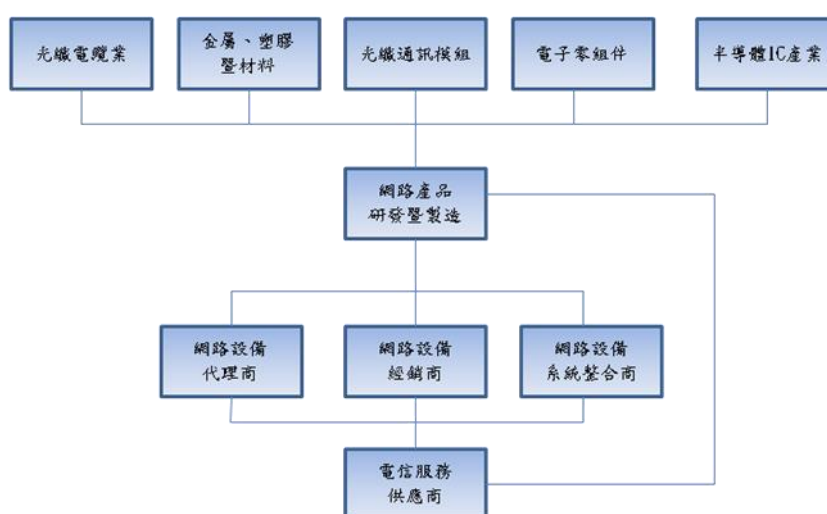
光通訊被用於安全、抗干擾的通信，支援軍事通信的高速和隱秘性。

⑥工業自動化：

光通訊應用於物聯網、機器人和機器智能的可靠快速資料傳輸，特別是支持工業 4.0 的應用未來隨著 5G 和物聯網、AI 的進一步普及。

綜合來看，面對如此快速的技術演進與市場需求的轉變，光纖通訊產業之成長性仍可予以相當期待，特別是在新興市場和可持續技術領域。

(2)產業上、中、下游關聯性



(3)產品之各種發展趨勢

①光纖轉換設備

因應市場支援 Multi-G (2.5G/5G/10G)設備快速普及與半戶外型(semi outdoor)建置擴增，研發團隊在已經掌握及開發完成的 10G Media Converter 基礎上，延

伸強固型 10G media converter 並且增設支援強固型 PoE 與 IP 網管型兩大類別產品組合，以滿足市場上在高階智慧建築，5G NR，邊緣 AI Box 需要高強度精準，從產品線區隔本公司提供的強固型 Media Converter 除網路基礎建置到需求 ICT 進階整合可以有適當方案可以選用。

② 乙太網路交換器

從市場上雲端 AI 資料中心從 800Gbps 與未來將要進入 1.6T/3.2T 與末端接取設備往 10G 跟大功率 90W PoE++ 需求持續增加，本公司乙太網路交換機產品發展將會有，針對 10G 接取並支援 100G 上行介面高階 Layer 2+ 網管系列來滿足與解決線路營運商(Network Operator)未來 Access Layer 上行頻寬的瓶頸，此外針對半戶外型(Semi outdoor) 10Gbps 與需求 90W PoE 設備建置族群將開發數款強固型 PoE 交換機，此外換機軟體功能上將擴增 NetConf API 用以滿足現今高階自動化部屬，以進一步增加公司產品競爭力與持續拓展應用客層。

③ WiFi 路由器

數位影音隨著 OTT 線上高畫質影音崛起與智慧型行動裝置普及，寬頻服務商所提供的網際網路服務獲利會逐年下降，然而 Wi-Fi 規格不斷地逐年演進，802.11ax 的基礎規格網速已超過 1Gbps，而在使用體驗上無線的移動性與便利性早已超越有線連線方式，成為日常生活中不可或缺的服務。然而無線先天的傳輸方式，佈建型式、實體阻礙物等均會造成傳輸上的限制而有體驗不如預期的情況發生。

WiFi 為全球的寬頻服務供應商為提供網際網路寬頻服務更必須要有的基礎配套服務，建置穩定家用 WiFi 環境更是寬頻服務供應商維持用戶體驗滿意度必要課題，為了滿足終端使用者 WiFi 使用品質體驗，以無線網狀路由器組成服務網路，有效提高服務範圍的涵蓋率，同時搭配後簡易快速部屬，在需要使用者自行安裝與寬頻供應商可以快速完成安裝施工服務的進行，提升終端使用者的滿意度。

除此之外，後續維護基礎上建立寬頻服務供應商所需要的維護機制，透過 CWMP TR-18 與寬頻服務供應商系統管理平台結合可以即時掌握各用戶 WiFi 使用體驗並有效安排後續升級與故障排除服務。

(4) 產業競爭情形

在 AI 應用快速拓展下，全球在資料中心(Data Center)基礎建設從 800Gbps 速率往 1.6T / 3.2T 升級為 AI 需求巨量資料處理，而 AI 在民生應用上伴隨 AI PC 快速推出與邊緣運算擴充，更加速基礎網路需要提升大於 1Gbps 升級，以滿足 WiFi6/7 可以發揮高速大寬帶效能，並且在接取端更需要 10Gbps ~ 100Gbps 擴增，不論是現有電信營運商與新興市場都開始陸續將 Gigabit 網設備進行升級為具備 2.5Gigabit ~ 10Gigabit 規格，各大網通品牌商所推出新產品也都以 10Gigabit 為主流規格。

然而，面臨美國展開關稅貿易戰，開啟營運商除重視產品需具有維運與管理之功能，也思考營運減省不必要的開銷，在規劃置換置換基礎設備所投入方向更會偏向具備適當功能即可，這將是產品在功能性與成本平衡須持續挑戰重點，這同時許多營運商將既有進行中或計畫中專案先暫停，重新做調整並與產品設備商重新討論進行規格變更。

3.技術及研發概況

(1)最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年 Q1
研發費用	64,735	15,266
營業收入	294,425	94,259
占營業額比例	21.99%	16.20%

(2)開發成功之技術或產品

年度	具體研發成果
106 年	1.L2 網管型 8-ports 100/1000Base-X + 2-ports Combo 1000Base-X 或 10/100/1000Base-T 光纖交換器
	2.工業型 L2 網管型 8-ports 10/100/1000Base-T +4-ports 100/1000Base-X 交換機，支援 802.3at PoE/PSE 與 60W PoE 功能
	3.工業型 L2 網管型交換機 8-port 10/100/1000Base-T 支援 802.3at PoE/PSE 擴充模組
	4.工業型 10/100/1000Base-T 絞線對 100/1000Base-X 之雙速光纖轉換器，支援 802.3at PoE/PSE 與 60W PoE 功能
	5.工業型 10/100/1000Base-T 絞線對 100/1000Base-X 之雙速光纖轉換器
	6.工業型 2-ports 10/100/1000Base-T +2-ports 100/1000Base-X 交換機，支援 802.3at PoE/PSE 與 60W PoE 功能
	7.網管型 4-ports 10/100/1000Base-T + 1-port 100/1000Base-X 光纖路由開道器，支援光接口 speed auto sensing
107 年	1.服務運營商用型 iCPE IoT 開道器
	2.家用型 S1 智慧家庭 IoT 開道器
	3.智慧家庭操作 App (iOS & Android)
	4.世界上首款體積最小支援 10G fiber to 10G N-Base-T media converter
	5.支援 1 公里長度之 PoE extender
	6.工業型 4-ports 10/100/1000Base-T +2-ports 100/1000Base-X 交換機，支援 802.3at PoE/PSE 與 Power booster 功能
	7.工業型 8-ports 10/100/1000Base-T +2-ports 100/1000Base-X 交換機，支援 802.3at PoE/PSE 與 Power booster 功能
	8. L2 網管型 14-ports 100/1000Base-X 光纖交換器
108 年	1. 24-ports 10/100/1000Base-T +4-ports 100/1000Base-X 交換機，支援 802.3at PoE/PSE 功能
	2.小型化全 10G Fiber to 10G Fiber media converter
	3.Marvell 系統與 Realtek 系統，48-ports 100/1000Base-X + 4-ports 1G/10GBase-X 交換機開發平台建置
	4. 5-ports 10/100/1000Base-T + 1-port Multi-G + 1-Port 1G/10G CPE 交換機
	5.Gigabit 802.11AC WiFi-5 extender
	6.Qualcomm WiFi Mesh OpenWRT 開發平台建置
	7.MSTP 與 MVR 功能建置
109 年	1.Qualcomm WiFi EasyMesh 功能開發完成
	2. L2 網管型 48-ports 100/1000Base-X +4-ports 1G/10GBase-X 交換機
	3.精簡型家用 FTTH Gigabit Media Converter
	4.IoT Smart Home App 第 3 代
	5.Smart Home 家用設備套組：智慧萬能遙控器、智慧門磁傳感器、智慧

年度	具體研發成果
	動作傳感器、智慧插座 DIY 型、智慧 LED 燈泡 RGBW、智慧 LED 燈條 RGBW 6. 語音串接雲端服務器
110 年	1.L2 網管型 8-ports 100/1000Base-X +4-ports 1G/10GBase-X 交換機 2.Qualcomm WiFi-SoN Mesh 組網與支援 APP 3.L2 網管型 24-ports 100/1000Base-X + 4-Port 1G/10GBase-X 交換機 4.整合萬能遙控器之智慧家庭閘道器 R1 5.智慧煙霧感測警報器 6.智慧攝影機 Pan-Tilt 型 7.智慧攝影機固定型 8.與 Smart Home 系統整合連動之智慧攝影機 9.Relay Server 資訊轉發管理雲服務器 10.Account Management 使用者帳號管理雲服務器 11.Device Management 設備互動管理雲服務器 12.語音服務器接入中華電信語意雲與愛寶貝智慧音箱整合
111 年	1.MediaTek , Airoha broadband Multi-G gateway OpenWRT 開發平台建置 2.網管型 4 x 1GBase-T + 2x 1G/2.5GNbase-T Ethernet Gateway 3.CTS WiFi cloud service platform backend and frontend 應用平台建置 4.L2 網管型 8-ports 1000Base-T + 2-ports 1G/2.5G NBase-T + 2-ports 1G/10GBase-X 交換機
112 年	1. Wi-Fi 6 (802.11ax) 4x4 雙頻 AX5400 無線 Mesh 路由器 2. L2 網管型 802.3bt Ultra PoE 供電交換機，具備 8-ports 1000Base-T + 2-ports Multi-G (1G/2.5G/5G/10Gbps) + 2-ports 1G/10GBase-X 3. 具 iProbe® 線上網路診斷功能之 L2 網管型用戶終端交換機 4. 強固型 802.3bt Ultra PoE 供電 10/100/1000Base-T 對 100/1000Base-X 之雙速光纖轉換器 5. 具備 Smart FAN 綠色環保功能之網管型光纖轉換器機箱 6. App 即時線上客製化功能之雲端服務管理軟體平台
113 年	1. 8 slots 極限強固耐高溫型機架式光電轉換器系統 2.反向供電 PoE 網管型交換機，具備 8-ports 10/100/1000Base-T PoE 收電 + 1 port 1GBase-X 3.1G/2.5G/5G/10GBase-T 對 1G/10GBase-X 之雙速光纖轉換器 4.1Gbps WiFi5 AC1200 家用路由器 5.符合日本 JATE MAP-E ,v6Plus 協定進階應用型小型商用路由器 6. 10Gbps FTTH 光纖 CPE 網管型交換機
114 年	1.固型 L2 網管型 802.3bt Ultra PoE 供電交換機，具備 4-ports 10/100/1000Base-T + 2 ports 1Gbase-X SFP 強固型 10G 802.3bt Ultra PoE 90W 供電 1G/2.5G/5G/10GBase-T 對 1G/10GBase-X 之雙速光纖轉換器 10G IP 網管型 1G/2.5G/5G/10GBase-T 對 1G/10GBase-X 之雙速光纖轉換器 全 10Gbps 光纖 L2+網管型交換機，具備 12-ports 1G/10Gbps SFP+ 強固型 10G IP 網管型 1G/2.5G/5G/10GBase-T 對 1G/10GBase-X 之雙速光纖轉換器

4.長、短期業務發展計劃

(1)短期計劃

①產品策略

A.借助過去主要市場的出色銷售成果，因應高頻寬需求持續提升的趨勢，研

發從 FTTX（光纖到家）延伸至10G 新一代產品，並開發符合客戶應用需求與解決客戶實際痛點之產品；再接續寬頻服務商延續Wi-Fi服務，產品向下延伸至家庭應用場域，開發適合客戶應用與整合之無線(Wi-Fi)產品。

交換機產品線將於營運商接取端位置向上擴展到支援 10G 至 100G 接取網路，並配合軟體控制自動化需求，將提供 NetConf API，已拉開與目前競爭對手產品差異，NetConf API 除了可應用在網路營運商需求另外也可以讓產品更滿足需要軟體高度整合 ICT 生態。

B.運用主要市場的服務據點與策略夥伴，深入了解終端消費者的應用需求，並以現有的產品為基礎，開發延伸性產品或進行功能提升，取得客戶專案需求以拓展營收來源。

②生產策略

A.因應目前外在環境規劃其它生產加工地之備案。

B.對於產品之製造成本與供應廠商或合作夥伴檢討改善以求降低生產成本提升競爭力。

③行銷策略

A.將既有成功的銷售模式複製至目前往來密切且具潛力的目標客戶，以快速掌握短期商機。

B.積極聚焦於已選擇的目標市場，運用本公司客製化及區域化能力，發展具價值差異的行銷策略、培養為主要潛力市場並提升市場佔有率。

C.積極發掘了解目標市場的客戶近期與未來的需求，結合研發資源，開發具差異化的對應產品。

D.強化技術服務的反應速度及品質，建立完整客服系統。

④財務配合

A.透過增資以改善財務結構，並確保營運資金充足，以支應市場開拓與產品開發所需。

(2)長期計劃

①產品策略

A.投入對 AI 基礎建設上所需的功能

隨著 AI 應用開始走入家庭與產業市場，網通產品將更需提供高度整合的介面，讓網路營運商與數位 ICT 系統提前建構支援 AI 自動化與邊緣運算的基礎架構，憑藉原本研發團隊在軟硬體自主優勢，除了現有網路營運商的服務網路建置，亦可因應不同 AI 邊緣運算的使用情境，提供合適的產品組合與解決方案。

B.新開發產品對應 10Gbps~100Gbps 與 90W PoE

隨著光纖佈建普及與 AI 應用需求增大，本公司將運用研發及通路優勢，發展對應 10G ~ 100G 寬頻線路建置市場需求，並且提供強固型產品線且對應 90W PoE 網路基礎建置市場。

②生產策略

- A.持續進行內外部品質管理作業，加強品質改善成效的追蹤與評估，降低品質異常成本，提升客戶滿意度。
- B.因應未來市場趨勢與國際貿易變局，規劃海外加工廠夥伴布局與合作，提升供應產品彈性與減輕地緣政治與貿易變局之影響或作為生產製造地之彈性備案。
- C. 持續進行庫存管控管理作業，以避免庫存積壓與呆滯產生。

③行銷策略

- A.應用本公司利基公司特質制定全球在地化的行銷策略，從產品差異化到全球在地化的行銷及服務，以達到在所選擇的目標市場推有品牌知名度並有一定市場佔有率。
- B.對於未自主設立營業據點之地區可與在地經銷商簽立互利的合作或經銷契約，以期可以深耕市場、持續結合本公司核心技術能力，深入當地市場，取得客戶的在地化認可達到永續經營的目標。
- C.持續發展與公司核心能力具延續性、關聯性、發展性的相關產品及市場，以期本公司核心能力可以轉成有價值的商機。

④財務配合

- A.透過多元化資金籌措管道，以支應公司未來經營規模擴展、設立合適行銷據點之需求，並投入先進技術與產品研發。

二、市場及產銷概況

1.市場分析

(1)公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

年度 銷售地區		112 年度		113 年度	
		金額	%	金額	%
內 銷		13,362	3.61	11,283	3.83
外銷	歐 洲	160,226	43.26	74,006	25.14
	美 洲	1,673	0.45	1,306	0.44
	亞 洲	193,386	52.21	206,672	70.20
	其 他	1,739	0.47	1,158	0.39
合計		370,386	100.00	294,425	100.00

(2)市場佔有率

本公司主要業務為光纖網路通訊之研發、製造與行銷。目前就全球網路通訊市場而言，市佔率尚屬偏低不具任何影響力，惟本公司自成立以來即定位在光纖通訊產品領域，專注於提供 FTTX（光纖到家）自局端到用戶端的通信設備，從 2000 年進入日本市場站穩腳步之後，就逐漸往歐美市場發展，本公司於 2010 年開始在瑞典成立子公司，致力於深耕北歐市場成為瑞典市場市領導品牌。另於隨著各國積極布建光纖通訊基礎建設下於中東與印度市場因持續數年出貨給當地大型運營商而具有相當之知名度。未來本公司除將積極致力研發創新外，將以更彈性與差異化之行銷與客戶服務擴展業務，期望持續提高市場佔有率。

(3)市場未來之供需狀況與成長性

本公司專注於光纖通訊產業，除持續推出新一代光纖轉換器及交換器產品外，亦積極為客戶研發適合之無線網路路由器，以及適用於工業環境與特殊場域的強固型光纖通訊設備，並具備網路供電（PoE）等先進功能。藉由持續技術創新與產品多元化，期望在光纖通訊市場快速成長與橫向擴展至其他應用領域的趨勢下，穩固並提升本公司於市場之競爭地位。

(4)競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 競爭利基

①完整研發技術團隊

擁有完整硬體研發、軟體研發、作業系統研發及系統整合能力團隊。模組化軟體開發方式，可加速新產品開發，滿足客戶需求。

②完整供應鏈體系

a.完整且穩定的生產系統，提供高規格之產品生產品質，符合歐美與日本客戶高品質之產品需求。

b.與重要零組件供應商建立策略夥伴關係，可縮短交期並降低庫存。

c.完善外包管理體系，與堅強之外包夥伴，增加生產彈性並獲取高品質產能。

③高價值的客戶群

本公司直接客戶群包括歐洲及亞洲之大電信營運商，可和當地電信營運商直接就技術及應用層面研討，參與其需求產品規格之制定與開發。

④完整經營管理團隊

擁有完整經營策略、行銷策略、財務策略、資材管控及人力資源管理團隊。

B. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①有利因素：

a.線上內容隨著影音的多樣化，對高頻寬需求日益增加，光纖網路安全、高頻寬的效能符合發展的需求。

b.光纖通訊佈設成本降低，有助市場普及化。

c.光纖通訊可望整合固網、IP-Phone、數據、IP-TV 等業務。

d.私人商業區間網路的需求增加。如：商業園區、集合住宅。

e.光纖設備為基礎建設，各國需投資網路建設以增加國際競爭力。

f.光纖設備為新規格的網路設備，光纖成本也比銅纜便宜；後起建設的國家將跳過銅纜線的階段直接鋪設光纖網路。

②不利因素：

a.競爭廠商眾多產品價格持續下滑

由於頻寬需求的快速增長，光纖通訊已成為基礎通訊架構的主流。然而，隨著市場需求的劇增，眾多廠商的進入競爭使得基礎產品價格持續下滑。

因應對策：

(a)為應對這一挑戰，本公司將積極與現有供應商合作，逐步檢討產品的材料選擇和加工方式或以更改部分設計使用較佳之晶片設計方案來降低基礎產品成本，確保在品質和交期滿足客戶需求的基礎上實現成本優化。

(b)另一方面，因應對市場對傳輸頻寬需求的提升，本公司目前正積極開發以高速傳輸為主的新機種，並根據市場需求適時提供符合客戶需求的相關功能，以期將低價競爭對公司業績的影響降至最低。

(c)跨入技術相關但非價格競爭之產品與領域，如特殊場域使用之強固型產品。

(d) 持續強化產品與服務差異化，持續建立公司品牌知名度，鞏固利基市場。

b.股本與規模較小對於長遠性研發資源投入受限

本公司目前實收資本額約為新台幣 3.2 億元，與同業相比相對較小。公司以自主產品研發及自有品牌行銷為主要經營模式，除需投入大量資源於產品開發外，亦須負擔品牌推廣成本，並透過多地設立子公司以提供客戶在地化服務。然經歷近年虧損後，若未能適度增加資本以進行籌資，未來將面臨持續性的營運壓力，亦將不利於長期產品研發投入，進而可能無法因應市場需求變化，並降低公司對突發事件的應變能力。

因應對策：

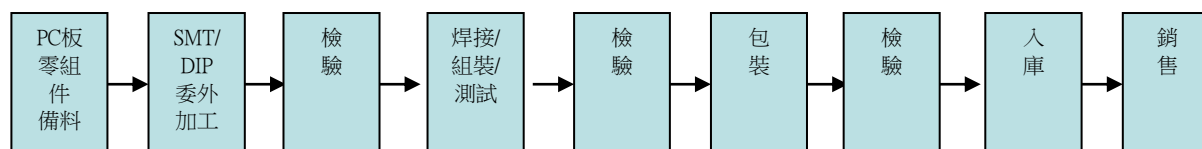
公司除將加速營運調整，積極提升獲利能力外，亦規劃辦理增資籌資，以適度提高資本額。相關資金將用於改善財務結構以降低營運壓力、強化公司體質，有助於未來業務成長及長期產品線發展需求。

2.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 項 目		重 要 用 途
交換器 (Switch)	光纖 (Fiber Optic)	具備光纖收發介面之網路交換器，為網路連結之主要資料傳輸設備，用以連接二部以上之電腦或其它需要網路介接之設備。
	銅線 (Copper)	具備 RJ45 介面之網路交換器，為網路連結之主要資料傳輸設備，用以連接二部以上之電腦或其它需要網路介接之設備。
轉換器 (Converter)	光纖 (Fiber Optic)	用於做為雙絞銅線與光纖間傳輸介質轉換之網路設備。
多媒體家用閘道器 (Triple Play)	光纖 (Fiber Optic)	具備光纖收發介面之網路閘道器，為裝置於用戶端之網路接取設備，具有同時接收及傳送資料、語音、影像資料之功能。
無線網狀路由器 (WiFi Mesh Router)	無線傳輸	以 802.11ax 無線高速規格為基礎，利用 Mesh 組網技術，提高無線傳輸服務的涵蓋範圍。

(2)主要產品之製造過程



3.主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
光纖收發器	國內外	良好
控制晶片	國內	良好
印刷電路板	國內外	良好
電源供應器/變壓器/轉換器	國內外	良好
外殼	國內外	良好

4.主要進銷貨客戶名單

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

單位：新台幣仟元；%

年度	112 年度				113 年度			
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	Y 公司	37,465	26.18	無	Y 公司	68,218	53.28	無
2	B 公司	23,499	16.42	無	B 公司	-	0	無
3	其他	82,143	57.4	-	其他	59,825	46.72	-
	進貨淨額	143,107	100	-	進貨淨額	128,043	100	-

增減變動說明：本公司 113 年度，因基於製成技術、產能供應、交期正常及價格等因素之考量，故增加向 Y 公司之採購，致進貨比率上升。

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

單位：新台幣仟元；%

年度	112 年度				113 年度			
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	A 公司	155,799	42.06	無	A 公司	155,223	52.72	無
2	其他	214,587	57.94	-	其他	139,202	47.28	-
	銷貨淨額	370,386	100	-	銷貨淨額	294,425	100	-

增減變動說明：兩年度主要客戶變化不大，近年將積極開拓其他海外市場，以增加銷售客源。

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

位：人；%

年 度		112 年度	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日止
員工人數	經理人	21	19	17
	業務人員	6	6	6
	一般職員	118	108	96
	合計	145	133	119
平均年歲		43.53	43.91	44.08
平均服務年資		8.67	9.02	9.46
學歷分布 比率	博 士	1.38%	0.75%	0.84%
	碩 士	21.38%	17.3%	15.13%
	大 專	68.97%	72.93%	73.95%
	高 中	7.59%	8.27%	9.24%
	高中以下	0.68%	0.75%	0.84%

註：係指本公司及子公司合計之員工人數資訊。

四、環保支出資訊

最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文），處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：

本公司以產品設計為主，產品之生產主係採委外生產及組裝，並無因環境污染公害而遭環保機關處分或賠償之情事。

五、勞資關係

1.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

①保險方面

除依勞基法及相關法令辦理外，尚為員工辦理團體醫療險、意外險，當員工因公出差至海外，提供高額之海外旅遊平安險。

②健康與安全方面

每年安排員工參加免費健康檢查，自 109 年 4 月起與健康管理顧問公司簽約，指派專業的醫生及護理師定期來公司為同仁提供醫護服務(醫師每 3 個月 1 次，護理師每個月 4 次)，另外依當年度流感狀況，提供流感疫苗施打補助。

③旅遊方面

設立職工福利委員會，統籌員工福利，除每年舉辦國內外旅遊活動，並提供相關眷屬補助。

④休假方面

週休二日，並依勞基法，提供相關之休假制度。

⑤其他補助

除婚喪喜慶禮金、員工住院慰問金及生育補助外，亦發生日禮金，並提供員工子女教育補助金，減輕員工家庭經濟之負擔。

(2)進修及訓練

本公司為朝著永續經營的目標與維持市場競爭力，訂有教育訓練管理辦法，以供同仁遵循，並提供教育訓練補助經費，每位同仁可自由選擇與自身工作相關之內部訓練或外部訓練課程。

①新進人員訓練

針對新進人員規劃訓練課程，使新進人員了解公司文化、規章制度及工作環境。

②專業職能訓練

依據各部門之專業職能規劃內部訓練課程，或派員參加各訓練機構之課程，加強個人專業知識及技能，包含專業技術訓練、業務訓練等。

③主管人員之進修與訓練

A.對於各階層主管不定期安排各種管理才能訓練，建立團隊共同願景及經營共識。

B.經理人參與公司治理有關之進修與訓練。

(3)退休制度與實施情形

本公司依據勞動基準法之規定已將舊制退休金結清。

自民國 94 年 7 月 1 日起配合勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)之實施，採確定提撥退休辦法，本公司按勞工退休金條例之規定，依勞工每月工資百分之六之提撥率，提撥至勞工保險局且列為公司當期費用。

(4)勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司向來都遵守政府各項法律規章，並注重勞工權益，舉凡員工之聘僱、離職、退休及各項福利措施，均依相關法令辦理，以維持勞資雙方良好之互動，故未曾發生重大協議事項之情事。

(5)各項員工權益維護措施情形

本公司定期召開勞資會議透過溝通、激勵、服務、教育等機制，適時地滿足員工的需求，使員工與公司建立志同道合、同舟共濟的良好關係，以提昇員工對公司的向心力與工作滿意度，使其願意為公司付出更大心力，為公司創造更大貢獻與價值，勞資雙方關係和諧。

2.最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施

本公司重視員工各項福利，勞資關係和諧，最近二年度及截至年報刊印日止，並未發生重大勞資糾紛之情事。

六、資通安全管理

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

1.資訊安全風險管理架構

本公司於民國 112 年成立「資訊安全小組」，為負責本公司資通安全之權責單位，並由總經理特別助理擔任召集人，負責統籌規劃公司資安政策之計畫、研議、建置、評估等事項。

2.資訊安全政策

為落實資安管理，公司訂有資通安全檢查管理辦法、資訊安全管理辦法，藉由全體同仁共同努力期望達成下列政策目標：

- 確保依據部門職能規範資料存取。
- 確保資訊資產之機密性、完整性。
- 防止未經授權修改或使用資料與系統。
- 確保資訊系統之持續運作。
- 維護實體環境安全。
- 防止駭客、各種病毒入侵及破壞。

3.資訊安全具體管理方案

- 資訊管理系統、郵件系統、網路通訊使用者之權限控管。
- 建置防火牆、防毒軟體，並定期檢查是否有異常事件。
- 管制公司網路及員工上網，防止使用者利用公司網路從事非法的入侵行為。
- 管制個人電腦軟體安裝，防止使用非法軟體。
- 針對公司重要系統建立備份、備援機制及異地備份儲存，並不定期進行回復演練。
- 建置垃圾郵件過濾系統，並宣導及通報電子郵件攻擊相關訊息，以提高員工的警覺性。
- 定期進行員工資訊安全教育訓練。
- 落實來賓訪客系統資安管制作業。
- 加入 TWCERT 資安聯盟，不定期收到資安情資，強化資安聯防與提升員工資安意識。
- 導入雙因子認證機制強化身分驗證安全性。

(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。

七、重要契約

應記載目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約，載明當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
借款契約	彰化銀行	109.10.16~116.10.16	長期借款	土地及建物抵押擔保
借款契約	彰化銀行	112.11.24~119.12.24	長期借款	土地及建物抵押擔保

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

會計科目	年度	112 年度 (國際財務報導準則)	113 年度 (國際財務報導準則)	差異	
				金額	%
流動資產		495,223	392,225	-102,998	-20.80
不動產、廠房及設備		101,386	98,557	-2,829	-2.79
無形資產		5,748	5,748	0	0.00
其他資產		113,058	141,212	28,154	24.90
資產總額		715,415	637,742	-77,673	-10.86
流動負債		309,102	315,710	6,608	2.14
非流動負債		72,679	53,098	-19,581	-26.94
負債總額		381,781	368,808	-12,973	-3.40
股本		317,903	317,903	0	0.00
資本公積		64,800	27,357	-37,443	-57.78
保留盈餘		-23,598	-49,303	-25,705	108.93
其他權益		-16,448	-17,895	-1,447	-8.80
庫藏股票		-9,042	-9,042	0	0.00
非控制權益		19	-86	-105	-552.63
權益總額		333,634	268,934	-64,700	-19.39

增減比例變動分析說明：(變動未達 20%且變動金額未達 1 仟萬者，不予分析)

重大變動項目說明：

- 1.流動資產減少：主要係現金水位及存貨下降所致。
- 1.非流動負債減少：主要係償還部分中長期借款所致。
- 2.資本公積減少：主要係彌補 112 年度虧損所致。
- 3.保留盈餘減少：主要係因 113 年度虧損所致。

二、財務績效

(一).最近二年度經營結果分析

經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

會計科目 \ 年度	112 年度 (國際財務報導準則)	113 年度 (國際財務報導準則)	差異	
			金額	%
營業收入淨額	370,386	294,425	-75,961	-20.51
營業成本	244,033	197,240	-46,793	-19.17
營業毛利	126,353	97,185	-29,168	-23.08
營業費用	199,018	185,307	-13,711	-6.89
營業淨損	-72,665	-88,122	-15,457	21.27
營業外收入及支出	6,447	7,057	610	-9.46
稅前淨損	-66,218	-81,065	-14,847	22.42
所得稅利益	28,843	17,899	-10,944	37.94
本年度淨損	-37,375	-63,166	-25,791	69.01

增減比例變動分析說明：(變動未達 20%且變動金額未達 1 仟萬者，不予分析)

重大變動項目說明：

- 1.營業收入、營業毛利、營業淨利、稅前淨利以及本年度淨利減少：因市場終端需求減緩且客戶庫存仍高，影響本公司整體營運表現，致各項財務指標較去年同期下滑。
- 2.所得稅利益減少：主係 112 年子公司減資 5,000 萬元，稅上認列所得稅利益所致。

(二).預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

請參閱「致股東報告書」。本公司無對外公開財務預測，僅依據產業環境與市場供需狀況及公司營運狀況訂定內部目標。本公司將繼續投入更多資源開發新產品、擴大全球在地化策略、品質改善及降低製造成本，以達成利潤目標。

三、現金流量

(一)最近兩年度現金流量變動情形分析：

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增減比率
現金流量比率	-5.53%	-23.29%	-321.21%
現金流量允當比率	-27.04%	-61.58%	-127.75%
現金再投資比率	-3.45%	-17.61%	-410.33%
增減比例變動分析說明：(增減比率達20%以上者)			
現金流量比率、現金流量允當比率及現金流量再投資比率下降，主係113年度稅前淨損，以致營業活動淨現金流出增加所致。			

(二)流動性不足之改善計畫：無。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	預計全年來自 營業活動淨現 金流量(2)	全年來自投資 及籌資活動 現金流入(出)量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1) + (2) + (3)	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	籌資計畫
88,663	(10,565)	(174,846)	(96,748)	-	162,000
1.現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：因關稅等貿易因素預估將延緩營收成長，致使營業活動產生少量淨現金流出。					
(2)投資活動及籌資活動：預計償還銀行借款、投資子公司及測試設備升級致產生淨現金流出。					
2.現金不足額之補救措施：本公司預計辦理現金增資，無現金不足額之情形，尚無流動性不足之虞。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司最近年度資本支出主要為汰舊換新部分機器設備及例行性維修保養，無重大資本支出之情形。

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：

本公司產品以外銷為主，為擴大客戶服務與深耕市場，故近幾年來持續尋找合作夥伴，期望透過成立當地營業據點尋求在地化商機與增加產品銷售之機會，惟因本公司規模與資源有限，故轉投資一向以保守方式處理，而對外投資以量力而為且須銷售本公司產品有助益為原則。

(二)轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫：

轉投資事業	113 年度投 資帳面金額	113 年度認列 之投資(損)益	獲利及虧損之主要原因	改善計畫
Connection Technology Systems NE AB	29,723	-7,818	本公司於瑞典地區經營已久，除受市場需求逐漸飽和外，另因俄烏戰爭影響該區域通貨膨脹及原物料上漲，以致營運商縮減預算，對於設備裝換機數減緩，以致 113 年瑞典子公司業績下滑產生虧損。	瑞典地區因大力推廣 FTTH 光纖策略已進行十幾年，預估未來產品將有一波升級與升速趨勢下將有一波換機潮，故本公司目前已開發推出相關 10G 高速 CPE 新產品去承接未來市場頻寬升級之需求。另外除 FTTH 標案外本公司之瑞典子公司亦開始著手銷售不同應用場域之相關產品，如工規產品與網路供電產品之相關需求案，期能在光纖到家需求外增加其它不同客源以提高公司業績。
Connection Technology USA Inc.	49	108	主要為收集美洲市場資訊與以最小成本進行業務開發工作。目前僅於美國當地小量樣品或客戶測試單出貨。若有較多數量需求以台灣直接出貨為主，故營業額未有明顯成長。	因目前關稅爭議仍持續，故規劃仍暫時以最低成本營運，待公司財務體質轉佳與市場明朗後再決定是否進一步擴大規模營運。

轉投資事業	113 年度投資帳面金額	113 年度認列之投資(損)益	獲利及虧損之主要原因	改善計畫
Connection Technology Systems Japan Ltd.	-13,805	-3,281	主要銷售光纖轉換器因同業競爭，導致銷售量未達預期且新產品導入尚未產生實質營收貢獻，致使 113 年度發生虧損。	加速多元產品之推廣，擴充產品組合，以強化市場佈局。擺脫過往大部分銷售以光電轉換器為主力之狀況。以期能擴大營收實現獲利。
橋杭股份有限公司 (SiMPNiC)	1,831	-3,380	該子公司係原本規劃進行智慧家庭產品之產品開發與銷售業務。但發展期間受到疫情期間業務衝擊及中國廠商大力投資與此業務之競爭優勢下，不得已退出該業務市場，並於 112 年底進行組織縮編，113 年度現有產品銷售未達成效。	以現有產品銷售及他電子商品買賣。目前暫無進一步規劃重啟其它業務計畫。
Connection Technology Systems CE GmbH (CTS-CE)	14,893	-12,600	113 年大幅虧損主系進行組織縮編並與當地系統整合商簽訂合作契約，營運模式聚焦於市場開拓與客戶關係強化，惟營收尚待穩定。	目前已降至最低成本營運中。且已逐漸開發出一些商機，預期營運可以逐步回穩。
Connection Technology Systems India Pte.Ltd.	3,047	680	主係因客戶需求印度製造與收集印度市場商機而設立之子公司，因 113 年度已部分施行產品在印度進行委外生產及銷售，故在 113 年開始因印度交貨而獲利。	-

(三)預計未來一年投資計畫：將依據營運需求再行評估。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司 112 年度與 113 年度利息支出分別 6,182 仟元與 6,555 仟元，分別占該營業收入淨額 370,386 仟元與 294,425 仟元之 1.67%與 2.23%，顯示利率變動對本公司營運獲利尚不致有重大影響。

若未來公司發展可能產生資金需求，除持續與銀行間保持良好關係並爭取優惠利率外，亦將考量不同資金來源之成本，選擇適當籌資方式因應成長所需。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司之產品以外銷為主，產品計價與支付大多為美元，另康聯訊瑞典子公司於瑞典之交易幣別大部分為瑞典克朗，故匯率變動對本公司損益有一定之影響。

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	113 年度
淨外幣兌換(損)益	2,595	4,867
營業收入淨額	370,386	294,425
稅前淨利	-66,218	-81,065
淨外幣兌換(損)益/營業收入淨額	0.70%	1.65%
淨外幣兌換(損)益/稅前淨利	-3.92%	-6.00%

本公司隨時注意國際金融情況並與金融機構保持密切聯繫，隨時掌握匯率變化情勢。儘量於採購原物料時採美元計價與支付為主，以達自動避險效果，必要時進行遠期外匯預售等措施，綜合運用降低匯率風險對本公司造成之影響。另對於康聯訊瑞典子公司銷售儘量調整部分比例改採美金交易及美金收款，而其如有盈餘亦儘量分配盈餘給予母公司以降低持有國外分支機構淨資產部位。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司隨時注意原物料價格市場資訊，以適時對產品成本進行管理與調整產品之原物料存量，並與供應商及客戶維持良好互動關係，以避免短期物價波動對營運造成影響。客戶報價係依市場情況做適當調整，目前並未因通貨膨脹而產生對營運及獲利之重大影響。

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

- 1.本公司以專注本業經營為主，未來閒置資金仍將以銀行定期存款為主，搭配短期調節使用之低風險性債券基金為主，並無從事其他非本業之高風險、高槓桿投資或資金運用計畫。
- 2.本公司最近年度及截至年報刊印日止，已依資金貸與他人作業辦法貸與本公司之子公司 Connection Technology Systems Japan Ltd.之短期資金融通，實際動支金額為日幣 35,000 仟元及日幣 10,000 仟元(約新台幣 4,198 仟元及新台幣 2,242 仟元)。
- 3.本公司截至年報刊印日止，已依背書保證作業辦法對本公司之子公司橋杭背書保證金額新台幣 36,000 仟元，實際動支金額為新台幣 20,000 仟元；對日本子公司 Connection Technology Systems Japan Ltd.背書保證日幣 6,000 萬元(約新台幣 13,452 仟元)。
- 4.本公司最近年度及截至年報刊印日止，從事遠期外匯之交易政策是以規避外幣資產或負債匯率變動之風險為目的，所有作業均依照相關作業辦法進行，未曾進行以交易為目的之衍生性商品交易，故無重大風險之疑慮。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司成立以來專注於電信及網通領域產品之研發創新，113 年度研發費用為 64,735 仟元，預估 114 年研發費用為 55,279 仟元；未來本公司將持續在光纖通訊產品線進行研發，並緊密連結寬頻電信業者之功能需求。除此之外，目前已投入超高速光纖與 WiFi 無限網通及家庭互聯網產品線的開發。這些產品線的研發均本著差異化創新基礎上，來創造符合寬頻市場需求之產品並提升附加價值，以取得市場競爭性。

(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：

- 1.近年全球環保意識逐步增加並反應於產品生產中，自 95 年起歐盟 RoHS 規範下要求電子電機產品中禁止含有鉛、汞、鎘等重金屬及聚溴二苯醚等阻燃劑輸入歐盟消費市場。由於歐洲為本公司主要市場，為因應其要求，本公司生產之相關產品均已導入相關 RoHS 規範。
- 2.本公司因應措施：未來將持續關注於環境保護法令是否有更進一步動態，因應變化進行調整。除符合產品銷售規範外，期望能為環境保護盡力。另若法令規範有所更動時，將責成相關部門進行教育訓練或尋求外部專家協助，及時調整相關程序，以

期確實依循國內外相關法令規範辦理。

(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：

合併公司隨時注意產業相關之科技改變及技術發展變化之趨勢，藉由不斷研發創新，創造產品差異性，提高產品附加價值，並參加國外網路設施供應計畫，使研發技術與國外網路設施採購接軌，掌握都會區乙太網技術動態及需求成長方向，適時調整產銷策略以為因應，且採行穩健的財務管理策略，以保有市場競爭力。最近年度及截至年報刊登日止，未有重大科技改變(包含資通安全風險)或產業變化，致對合併公司財務業務有重大影響者。

因遠距工作已成為新的工作型態，因而形成駭客攻擊的新管道，為防範公司敏感資料遭到竊取與破壞，造成產業生產力受到影響，本公司因應此新型態風險已導入雙因子認證機制強化身分驗證安全性。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司之經營宗旨以穩健誠信為原則及專注本業，重視企業形象，目前尚無發生損及企業形象，而影響公司營運之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司截至目前為止無任何併購計畫。未來若有此計畫及執行時，將依據相關法令規定及公司制定之管理辦法辦理。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司截至目前為止無任何擴廠計畫。未來若有此計畫及執行時，將依據相關法令規定及公司制定之管理辦法辦理。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中所面臨之風險：

本公司及子公司於 112~113 年度，僅有一供應商之進貨比重超過 26%，其餘未達 17%，本公司積極開發新進貨來源，以降低進貨集中之風險，期更能維持均衡、穩健的營運結果。

2.銷貨集中所面臨之風險：

本公司及子公司不斷的積極開發新產品及新客戶，銷售地區主要為亞洲與歐洲地區。惟本公司及子公司 113 年度第 1 大之銷貨客戶的銷貨比重達 52%外，其餘未達 11%，未來仍將持續開拓其他市場與新客戶，進一步增加銷售客戶與市場，避免產生銷貨集中之現象與造成業績不利之變化風險。

(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：

本公司截至年報刊印日為止並無董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，其股權之大量移轉或更換有逾其持股半數之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事，故不適用。

(十二)訴訟或非訟事件：

- 1.公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
- 2.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，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。
- 3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：

本公司董事會於 111 年 5 月接獲投保中心來函通知應依法向本公司之股東行使歸入權，經我方委請律師向臺北地方法院提請民事訴訟請求返還歸入權利益。

並於 112 年 12 月由臺北地方法院之民事一審判決本公司勝訴但可以上訴。因被訴之本公司股東向台灣高等法院提起上訴，故目前該歸入權之訴訟案尚在台灣高等法院民事庭進行中。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書：

請至公開資訊觀測站(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)，依下列路徑查詢公司代號：3672，以查閱相關資料。

公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

(二)關係企業合併財務報表：

本公司民國113年度（自113年1月1日至113年12月31日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」規定，應納入編製關係企業合併財務報表之公司與財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：

依中華民國 102 年 3 月 21 日證櫃監字第 1020200236 號函指示，本公司自編製 103 年度年報起，將揭露尚未完成之上櫃承諾事項，說明如下：

上櫃承諾事項	承諾事項辦理情形
於「取得或處分資產處理程序」增訂「公司不得放棄對 Connection Technology Systems NE AB、Connection Technology USA Inc.、CTS International Corp.以及 Componet Handels GmbH 未來各年度之增資；CTS International Corp.不得放棄對 PT. Connection Technology Systems Indonesia 未來各年度之增資，未來若各該公司因策略聯盟考量或其他經櫃買中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經本公司董事會特別決議通過。」且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報櫃買中心備查。	114 年第 1 季承諾事項辦理情形： 左列承諾事項中之 5 家轉投資公司，有 2 家公司於 110 年 5 月因清算等因素而消滅，並非本公司放棄該等公司增資或處分該等公司，其餘 3 家持股比例尚無變動，說明如下： 1.PT. Connection Technology Systems Indonesia(下稱印尼孫公司)已於 103 年 5 月停業至今(帳上已無資產及負債)，因無法與當地負責人連繫而遲未能辦理正式解散程序，其母公司 CTS International Corp.(下稱薩摩亞控股公司)除了轉投資此印尼孫公司外別無其他投資或業務，故經由清算薩摩亞控股公司，一併自然將印尼孫公司結束，並已於 110 年 5 月 13 日收到註銷薩摩亞控股公司之通知。 2.另本公司已於 111 年 3 月 24 日董事會決議且於 111 年 6 月 14 日股東常會通過修正本公司「取得或處分資產處理程序」，刪除承諾事項中有關『CTS International Corp.及 PT. Connection Technology Systems Indonesia 相關內容。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如有發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無。

康聯訊科技股份有限公司

董事長：陳友信

