



星通資訊股份有限公司

一一四年度

年 報

中華民國 一一五 年 六 月 三 日刊印

查詢年報網址：

<http://mops.twse.com.tw>

<https://www.looptelecom.com/tw>

一、本公司發言人姓名、職稱及聯絡電話：

發 言 人：蔡幸娟
職 稱：事業發展部協理
電 話：(03)5787696 分機 1068
電子郵件信箱：sandy_tsaih@looptelecom.com
代 理 發 言 人：江惠萍
職 稱：業務部副理
電 話：(03)5787696 分機 8101
電子郵件信箱：joyce@looptelecom.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司

地 址：新竹市科學園區新安路 8 號 6 樓。

電 話：(03)5787696

傳 真：(03)5787695

台北辦公室

地 址：台北市內湖區瑞光路 358 巷 38 弄 36 號 6 樓。

電 話：(02) 26590399

傳 真：(02) 26592324

台南辦公室

地 址：台南市中西區中山路 88 號 10 樓。

電 話：(06) 2226860

傳 真：(06) 2226870

工 廠

地 址：新竹市科學園區新安路 8 號 7 樓。

電 話：(03)5787696

傳 真：(03)5787695

三、股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址

名 稱：元大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 67 號 B1。
電 話：(02) 25863117
網 址：<http://www.yuanta.com.tw>

四、最近年度簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話及網址

會計師：溫智源、葉東輝
事務所：勤業眾信聯合會計師事務所
地 址：新竹市科學工業園區展業一路 2 號 6 樓。
電 話：(03) 5780899
網 址：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該海外有價證券資訊之方式：無。

六、本公司網址：www.looptelecom.com

目 錄

(一) 致股東營業報告書.....	1
1. 一一四年度營業結果.....	4
2. 本年度(一一五年)營業計劃概要.....	9
3. 未來公司發展策略.....	9
4. 受到外部競爭環境之影響.....	10
5. 法規環境及總體經營環境之影響.....	10
(二) 公司治理報告.....	11
1. 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	11
2. 公司治理運作情形.....	22
3. 會計師公費資訊.....	53
4. 更換會計師資訊.....	53
5. 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.....	54
6. 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.....	54
7. 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係之資訊.....	55
8. 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.....	56
(三) 資本及股份記載事項.....	57
1. 資本及股份.....	57
2. 公司債發行情形.....	62
3. 特別股發行情形.....	62
4. 海外存託憑證之辦理情形.....	62
5. 員工認股權憑證辦理情形：.....	62
6. 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	62
7. 資金運用計劃執行情形.....	63
(四) 營運概況.....	63
1. 業務內容.....	63
2. 市場及產銷概況.....	77
3. 從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	85
4. 環保支出資訊.....	85
5. 勞資關係.....	85
6. 資通安全管理.....	89
7. 重要契約.....	91
8. 本公司之關鍵績效指標.....	91
(五) 財務狀況及財務績效加以檢討分析與風險事項.....	92
1. 財務狀況.....	92
2. 財務績效.....	93
3. 現金流量分析.....	93
4. 最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	94
5. 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.....	94
6. 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.....	94
7. 風險管理組織.....	98

(六) 特別記載事項	99
1. 關係企業相關資料	99
2. 最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	103
3. 最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形	103
4. 其他必要補充說明事項	103
(七) 對股東權益或證券價格有重大影響之事項	103

(一) 致股東營業報告書

各位股東女士、先生：

民國一一四年全球通訊市場在通訊傳播匯流與相互整合之趨勢下，持續朝向高速化、智慧化與安全化發展。隨著各國積極推動網路基礎建設升級，並因應 AI、雲端應用及資訊安全需求提升，帶動關鍵通訊與網通設備市場持續發展。對星通而言，一一四年係順應全球通訊基礎建設升級與關鍵應用需求持續提升之重要一年。隨著電力、公部門及交通等關鍵基礎設施對高可靠、高頻寬及資安防護之網路需求日益提高，本公司持續憑藉既有技術基礎與市場經驗，深化核心產品布局，並穩步推進海外市場拓展，以因應產業發展所帶來之新契機。

本公司全年合併營收為 NT\$677,719 仟元，稅後淨利為 NT\$195,605 仟元，每股盈餘為 NT\$3.45 元。星通自產業型態成功轉型後，毛利率持續穩定維持於六成以上，相關訂單亦依既定規劃逐步推進，支撐整體營運維持穩健。整體而言，本公司於財務結構、償債能力及周轉率等方面皆維持良好表現，展現營運韌性與獲利基礎。

業務方面，去年全球共有 41 個國家與本公司有業務往來，外銷占全年營收約七成五，其中美洲、歐盟及台灣市場皆有穩健表現。以產業別來看，電力及政府機關約占總營收七成，通訊及交通運輸市場則因新產品發展與應用成果逐步顯現，呈現成長 81% 之表現。一一四年約 80% 之營收來自 15% 之往來國家；全部 27 個產品線中，約 80% 之營收來自 15% 之銷售產品線，顯示本公司市場聚焦策略已逐步展現成效。未來本公司將持續深耕歐美與台灣市場，積極拓展新興市場，並與國際 SI 大廠合作開發新世代通訊技術，作為持續成長之重要動能。

一、營運成果與轉型契機

星通多年來專注於關鍵任務通訊 (Mission Critical Communication, MCC) 解決方案，產品應用涵蓋用戶接取層、傳輸骨幹層至網路核心層，並廣泛運用於電力、公部門、交通運輸、石油天然氣及電信等關鍵基礎設施領域。隨著全球通訊網路持續朝高速化、智慧化及安全化發展，MCC 網路架構亦隨客戶需求演進，由傳統 TDM 架構逐步轉向整合 SDH/SONET、MPLS-TP、OTN 及 IP 傳輸之混合式架構，以因應資料傳輸、影像應用、雲端連結及資安防護等多元需求。

在此產業趨勢下，星通持續投入新一代傳輸與接取整合設備之研發，提供兼容既有系統並具備彈性升級能力之解決方案，協助客戶於既有網路基礎上逐步完成升級與轉型。透過接取式聚合多工器、混合式骨幹設備、光傳輸整合設備及智慧網管平台之持續發展，星通得以滿足客戶自接取層至骨幹層之整體建設需求，並降低網路轉換過程中之維運風險與成本。

二、旗艦產品 G7800 與市場成果

本公司持續以 G7800 系列作為新一代 MCC 骨幹與接取整合平台之核心產品。G7800 採用先進技術架構，支援多速率傳輸、多樣化介面及彈性模組配置，可因應不同應用場景提供適切之傳輸與接取解決方

案，並可支援客戶分階段建置或一次到位之整體升級需求。

G7800 系列亦具備高度可程式化設計，能配合客戶於設備建置多年後，仍持續進行功能擴充與客製化調整，以滿足 MCC 市場長生命週期、客製需求高及持續演進之應用特性。憑藉多年累積之技術經驗與市場實績，星通已具備因應 MCC 客戶多元需求之產品開發能力與系統整合經驗。

截至目前，G7800 已導入 11 個國家的電力公司、2 個國家的鐵路/地下鐵公司，並已應用於 1 個國家的石油與天然氣公司及 1 個國家的電信公司，顯示本公司產品已逐步獲得不同關鍵基礎產業客戶之肯定，並持續擴大海外市場應用範圍。

三、強化網管、資安與 AI 整合應用

除傳輸與接取產品外，星通近年亦持續強化網路管理、智慧維運及資安防護等整合應用，推出 iNMS 及 iNET 網管系統、AI 智慧網管運營架構、自動診斷模組及大數據分析系統，以協助客戶提升網路可視性、維運效率及系統韌性。

隨著各國基礎設施持續數位化，IT 與 OT 網路之分層管理與安全隔離需求日益提高，資安防護機制之需求亦持續增加。為回應此一市場發展趨勢，星通已投入 ISS2150 OT Firewall 等產品開發，並規劃推動新一代配電層（distribution layer）解決方案，以進一步擴展公司於 MCC 網路安全與整合應用領域之布局。

本公司相關產品與開發流程已取得 ISO27001、IEC62443-4-1 及 FIPS 140-3 等國際資安相關標準與認證，有助於提升產品於關鍵基礎設施市場之競爭力，並提供客戶更完整之安全防護基礎。

四、未來策略與產品布局

面對 MCC 市場持續朝高速傳輸、混合架構整合及安全防護強化之方向發展，星通未來將持續深化以下幾項重點布局：

1. 持續推進 G7800 平台升級與應用擴展

本公司將持續強化 G7800 系列平台之傳輸、交換、加密與協定轉換能力，發展支援 MPLS-TP、OTN、EoS/CEP、電路仿真及多速率介面之整合應用，以提升平台於 MCC 骨幹、接取及跨層整合建設之適用性。

2. 發展 TDM/IP 混合式傳輸解決方案

因應客戶既有 SDH/SONET 網路與新一代 MPLS-TP/IP 網路並存之需求，本公司將持續推出可支援傳統電路與封包傳輸共存之產品與模組，包括接取式聚合多工器、混合式骨幹設備及相關電路保護與仿真功能，以協助客戶平順完成網路轉型。

3. 拓展 IT/OT 隔離與資安防護應用

隨著關鍵基礎設施對資安要求日益提高，星通將持續推進 OT Firewall、政府組態管理及資安整合平台之產品發展，並結合 iNMS、iNET 等網管系統，提供自網路管理、異常診斷至安全防護之整體解決方案，以因應 IT 與 OT 環境分流管理及安全隔離之需求。

4. 擴展新骨幹架構與整合型解決方案

本公司將持續投入新型骨幹網路架構之發展，包括 SDH/SONET、MPLS-TP、OTN 及 WDM 等多層傳輸技術之整合應用，以支援客戶建構具高可靠度、高擴充性及高安全性之骨幹與接取網路。透過整合傳輸、接取、光學與網管功能之全方位設備，進一步提升公司於 MCC 市場之解決方案完整度。

5. 聚焦關鍵基礎設施轉型

本公司布局以 IEC 61850 為核心應用整合 L2/L3 Switch 與 MPLS-TP 之解決方案。骨幹網推行高密度 19 吋 10GbE 交換器，確保傳統業務向封包傳輸網路無縫遷移；邊緣場域則部署具備 PRP/HSR 零丟包冗餘技術的工業級 DIN Rail 機型。系列產品將導入後量子加密安全架構，建立兼具高可靠性與未來擴展性的網路生態，滿足大規模迴路遷移的零失誤需求。

五、結語

展望未來，本公司將持續深化「關鍵任務、安全、智慧化」之產品策略，並以 G7800 為核心平台，持續發展具高可靠度、高彈性及高整合能力之網路解決方案，以強化本公司於 MCC 市場之競爭優勢。

憑藉本公司於新一代骨幹傳輸領域累積之技術實績與成功案例，未來除可持續拓展國際市場應用機會外，亦將結合產品軟硬體功能發展垂直整合方案，提升整體解決方案附加價值，並逐步擴展維護服務與相關應用收入來源，以強化長期營運動能。

在新業務布局方面，本公司將持續優化 MCC Networking Product Portfolio，強化自動化測試系統之導入與應用，並持續擴展各項產品之利基市場與應用範圍，作為未來營運成長之重要基礎。

本公司將在既有基礎上持續強化經營管理，秉持開發新產品、拓展新市場之經營理念，穩健推動業務發展，並持續創造價值，以回報股東與客戶之支持。

以下謹就一一四年度營業結果、一一五年度營業計畫概要、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響等，概要報告如下：

1. 一一四年度營業結果

(1) 營業計畫實施成果：

本公司全年合併營收為 NT\$677,719 仟元，相較於一一三年穩定維持，年增幅為 4.27%，稅後淨利為 NT\$195,605 仟元，每股盈餘 NT\$ 3.45 元。星通自一零八年起，毛利率一直穩定於六成以上，在網通產業中表現亮眼。隨著深耕台灣市場出現成效及各地區持續成長，對於星通已朝向全球化銷售及佈局的方向，整體營收區域比重將呈現更健全的狀況。此外，在財務結構、償債能力、應收帳款周轉率等各項財務指標都維持著不錯的表現。

(2) 預算執行情形：

實際營收較公司內部估計成長，隨著通訊市場前景佳，未來將持續深耕歐美與台灣市場、加速新興市場拓展，並與國際 SI 合作開發新世代通訊技術，作為持續成長的新動能。

(3) 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項 目		113 年度	114 年度	增(減)比率
財務 收支	營業收入淨額	649,951	677,719	4.27%
	營業毛利	445,115	461,626	3.71%
	營業淨(損)益	191,899	196,456	2.37%
財務 收支	利息收入	11,902	7,116	-40.21%
	利息支出	1,915	2,363	23.39%
獲利 能力	資產報酬率(%)	17.80	16.69	-6.24%
	股東權益報酬率(%)	24.33	22.21	-8.71%
	稅前純益佔實收資本 比率(%)	42.62	39.64	-6.99%
	純益率(%)	32.17	28.86	-10.29%
	每股稅後盈餘(元)	3.68	3.45	-6.25%

(4) 研究發展狀況：

本公司為配合產業趨勢，秉持一向著重研發之精神，於一一四年度投入研發經費為 NT\$ 167,185 仟元，較一一三年度研發金額增加 NT\$ 8,680 仟元，增加約 5.5%。

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度
研究發展支出	158,505	167,185
營業收入淨額	649,951	677,719
佔營業收入淨額比率	24%	25%

本公司一一四年迄一一五年三月，研發成功的設備如下：

- 民國114年02月 研發完成Loop-G7800 產品支援新GFE-8T卡板，在10G插槽具備8埠1000/100/10Mbps Ethernet Twist-Pair RJ45功能；在1G插槽具備8埠100/10Mbps Ethernet Twist-Pair RJ45功能。
- 民國114年02月 研發完成Loop-G7800 產品支援新8POE1卡板，在10G插槽具備8埠1000/100/10Mbps BaseT Ethernet POE+功能；在1G插槽具備8埠100/10Mbps Ethernet POE+功能。PoE+經由系統內背板供電。
- 民國114年02月 研發完成Loop-G7800 產品支援新8POE2卡板，在10G插槽具備8埠1000/100/10Mbps BaseT Ethernet POE+功能；在1G插槽具備8埠100/10Mbps Ethernet POE+功能。PoE+經由卡片外部供電。
- 民國114年02月 研發完成Loop-G7800 產品支援新4POEP1卡板，在10G插槽具備8埠1000/100/10Mbps BaseT Ethernet及在埠口2/4/6/8 具備POE++功能；在1G插槽具備8埠100/10Mbps Ethernet POE+功能及在埠口2/4/6/8 具備POE++功能。PoE++經由系統內背板供電。
- 民國114年02月 研發完成Loop-G7800 產品支援新4POEP2卡板，在10G插槽具備8埠1000/100/10Mbps BaseT Ethernet及在埠口2/4/6/8 具備POE++功能；在1G插槽具備8埠100/10Mbps Ethernet POE+功能及在埠口2/4/6/8 具備POE++功能。PoE++經由卡片外部供電。
- 民國114年02月 研發完成Loop-G7800 產品支援新B2G5-1-LoSW1卡板，具備 Circuit Emulation for STM-16/OC-48 traffic功能。
- 民國114年02月 研發完成Loop-G7800 產品支援新B2G5-2-LoSW1卡板，具備 Circuit Emulation for STM-16/OC-48 traffic功能。
- 民國114年02月 研發完成Loop-09500R-PTN 產品支援新8GES16SWA02卡板，具備 8 x WAN ports with 4094 VLANs功能。
- 民國114年02月 研發完成Loop-09500R-PTN PTN10G卡新增支援帶內網管功能 G-ach (RFC-5718) 及DCN 通道。
- 民國114年05月 研發完成Loop-G7800 產品支援新10S卡板，此卡板為 10-port 1GE 或 1-port 10GE SFP Optical Interface Card。
- 民國114年05月 研發完成Loop-G7800 產品支援新1XG卡板，此卡板為 1-port 10GE SFP+ Optical Interface Card。
- 民國114年05月 研發完成Loop-G7800 產品電源箱(Power Box)，具備兩個電源槽位可收納2 x AC power adaptor, 或 2 x DC power converter 或 1 x AC power adaptor 或 1 x DC power converter。電源模組支援 500Watt, DC (67.2~154Vdc) to DC (55Vdc, 9A) power converter 及500 Watts, AC (90 ~ 260Vac) to DC (+55Vdc, 18.5A) adaptor。
- 民國114年07月 研發完成Loop-09400R-PTN 產品支援新8GES16SWA02卡板，具備 8 x WAN ports with 4094 VLANs功能。
- 民國114年07月 研發完成Loop-AM3440-CCPB-8GESWa 產品支援Pseudowire 保護切換無中斷功能 (Hitless Protection Switching)。
- 民國114年08月 研發完成Loop-G7800 產品支援新EoS-CEPoSW41卡板，此卡板支援透過 SDH/SONET 從任何 B2G5-x 卡傳輸乙太網路訊號 (從 PWS 或本地 UNI)，反之亦然。在 CC-2/CHA 10GE 插槽中，它支援相當於一個

STM-16 的頻寬 (with EoS)。EoS 服務最多支援 48 個 VCG。

民國114年08月 研發完成Loop-G7800 產品支援新TE1-FR-32-LoSW卡板，此卡板支援 16-port E1(120 ohm), Framed E1 Circuit Emulation over PSN (CES & SAToP) for Line to Switch。此產品通過中華電信研究院測試中心「MT-2430-4 Ethernet Digital Cross-Connect 1/0 樣機測試規範」測試。

民國114年09月 研發完成Loop-ISS2150 產品，它是一款專為操作技術 (OT) 網路安全設計的工業級防火牆。整合了防火牆、NAT、VPN 和 IPS 等功能，具備狀態封包檢測、透過 IPSec VPN 提供安全通訊，以及硬體備援機制確保高可用性。

民國114年10月 研發完成Loop-AM3440-CCPB-2GEa 新增支援 PwMPLS 功能。

民國114年10月 研發完成Loop-AM3440-CCPA 新增支援IPv6功能。

民國114年12月 研發完成新一代6UDTEA-02卡片，支援X.21 / RS232 / RS422 / V.35 / V.36 / EIA530 / RS449等介面，並提供五種不同模式應用。此卡片可適用於AM3440系列、09500R-PTN系列及G7800系列。

民國115年02月 研發完成Loop-AM3440-CCPB-8GESWa 新增支援L3 routing功能。

民國115年03月 研發完成新一代8R232-02卡片，支援RS232介面Sync及Async模式。此卡片可適用於AM3440系列、09500R-PTN系列及G7800系列。

民國115年03月 研發完成新一代8DBRA-02卡片，支援Data Bridge Async RS232介面。此卡片可適用於AM3440系列。

本公司於 2025 年度共計完成 13 項具備市場競爭力之全新及延伸性產品，包含 09400R-PTN, 09500R-PTN, G7860A, iNMS 網管系統及 ISS2150 工業級防火牆等，尤以核心產品 G7800 系列開發項目為年度指標。同時本公司亦積極投入之研發佈局。展望未來，研發部門將持續優化技術架構，結合前瞻性技術儲備，提供客戶多元的解決方案。

下列為本公司目前產品及新產品的現況及未來銷售應用發展：

接取服務多工機系列產品：

本公司的 Loop-AM3440 接取服務多工機設備在世界各國包括台灣的電力系統、交通運輸、政府及軍用通信網路等等市場皆廣泛被採用。其高可靠度、穩定性、豐富的接取介面及針對客戶應用需求開發的各式應用插卡使得 Loop-AM3440 在接取服務多工機市場上持續保有領先地位。

寬頻封包骨幹網路日益普遍，但終端設備上傳統 TDM 接取服務依然大量的在使用。因應市場的實際需求，本公司以自有 FPGA 技術設計開發新一代 AM3440 之控制卡與擴充背板乙太高速匯流排使其可滿足各式接取服務在 TDM 及封包混合網路的端到端服務溝通需求。由於封包網路的傳輸特性與 TDM 網路 CBR (constant bit rate) 的表現有所差異，面對關鍵任務服務所需要的低時延等品質條件更為嚴苛。本公司自行開發之端到端無丟包保護演算法獲國際大廠測試驗證認可其在封包網路環境中足以滿足終端業務在時延等方面需求。另外針對關鍵任務網路的資安需求進行相關開發，於 一一二 年已取得美國聯邦密碼模組安全標準 FIPS 140-3 驗證。一一三 年亦於 AM3440 平台開發支援 MPLS-TP 傳輸能力，使其可做為小型 MPLS 核心網路的邊緣節點，為客戶提供由 5U 至 1U 不同接取網路等級與空間限制等條件下實現多業務融合、低延遲傳輸及高穩

定運行的靈活部署解決方案。

光通訊設備：

本公司已開發多項光通訊傳輸設備，如 Loop-09500R PTN 與 Loop-09400R PTN，廣泛應用於電力、交通、政府及軍用通訊網路，並以高可靠度及多元介面設計強化市場競爭力。相關設備具備骨幹網路傳輸能力與高容錯機制，可降低單點故障風險，確保網路穩定運作。隨著通訊技術演進，傳統 TDM 網路已難以支援現代需求，產業逐步轉向 MPLS-TP 分封傳輸網（PTN）。MPLS-TP 融合封包交換與傳統傳輸特性，具備高生存性、擴展性及多業務承載能力，並支援 OAM 機制以提升維運效率。本公司推出 Loop-09500 PTN 及 Loop-09400 PTN 設備，整合 SDH/SONET 與 MPLS-TP 技術，支援多種傳輸介面與 100G 交換能力，並符合 ITU 及 IETF 國際標準，提供高容量光纖骨幹網解決方案。此外，因應大頻寬與高可靠度需求，本公司持續投入研發新世代設備（如 400G 傳輸技術）。在網路穩定性方面，導入 Hitless 技術可於設備切換或故障時實現無縫傳輸，達成零中斷服務，廣泛應用於電信核心網路、智慧電網及軌道運輸等關鍵領域，有效提升網路可靠度與服務品質（QoS）及服務等級協議（SLA）表現。整體而言，光通訊傳輸設備將持續為未來關鍵任務通訊（MCC）市場之重要發展核心。

IP 傳輸設備系列產品：

本公司已推出 Loop-IP6704/AM3440-E/G7860A TDMoIP 可在 IP 網傳輸 T1、E1、Voice 訊號及 IP6510 可在 PDH 網傳輸 IP data 及 Voice 訊號。於 Loop-IP 6704/AM3440-E 產品已成功研發增加更多不同介面 channel 及在 Loop-AM 3440 和 Loop-09500 增加 TDMoIP 功能插卡。IP6704/AM3440-E DACS 產品是結合 FPGA 設計 special TDM over Ethernet 與 TDM DACS，墊高設計難度，保有產品功能升級與客製化的獨特性且更享有相對於 TIME TO MARKET 的時效性，具有優勢。本公司一向重視新產品開發，對於未來 TDM over Ethernet 產品設備市場，有信心可以開發出可與世界大廠相互競爭的產品，也希望藉此提升風氣，讓台灣通訊系統產業研發能力，再往上突破，有機會擠進世界一流大廠之列。另外，LOOP G7860A 設計，是本公司第一台結合 SDH/SONET、PDH E1、TDMoIP、Gigabit 乙太網 POE/POE+、T3、Stackable 及有 IEEE 1588 V2 功能之網路設備。G7860A 的開發，不只是滿足 2G/3G/4G/5G Telecom 功能需求，在我們過去累積 20 餘年的研發經驗以及行銷 80 餘國的市場穿透能力上，我們決定加入 FPGA 設計，增加未來客製化與產品功能提升的彈性，這也是與目前大廠設計之區隔。由於 FPGA 的設計加入，對未來新功能研發，保有機動性、時效性及客製化之獨特性，以滿足市場客戶之需要。本公司專注於 CO 端與 CPE 端設備研發，在研發的區隔上，不只是把標準化 IC 置入設計中而已，因已有的標準與協定，不足用於實際線路與功能上之應用，仍需加入周邊線路設計與 FPGA 系統功能上創新，以既有協定標準為基石，再加入周邊電路設計，產出新的功能與突破式創新。

企業級網路管理整合方案：

本公司已於全球逾 50 國部署 iNMS/iNET 系統。隨著資通安全威脅日益複雜，公司導入 ISO27001、IEC62443-4-1 及 FIPS 140-3 等國際標準，並提供多元安全防護方案，包括避免網管通道單點失效之 DCN(Data Communication Network)、整合 SPI、IDS、IPS 及 DPI 功能之安全防護閘道器，以及符合國際法規之網管解決方案，以提升關鍵基礎建設網路韌性並降低營運風險。本公司第三代網管系統依循 ITU-T 架構，整合 G7800、G7820、G7860A、09400R/PTN、09500R/PTN 及 AM3440/CCPB 等設備，兼顧 TDM 與 PTN/MPLS 網路管理。系統具備端對端業務規劃、自動化電路建置、快速診斷及微分割技術，協助客戶於既有架構下升

級網路，降低汰換成本並提升效率。

5G base station 傳輸用設備

本公司已成功開發具備 MPLS-TP 10G 電信級乙太網路技術之交換器，並針對電力與交通運輸等特定應用場域進行技術強化。透過支援 IEEE 1588 PTP 精準時間同步技術與 PRP/HSR 無縫冗餘協議等技術，確保電力系統保護繼電器與交通信號控制在微秒級的確定性傳輸。此外，透過整合 AIoT 邊緣運算能力，交換器不僅是資料傳輸的節點，更具備自主診斷、流量預測與設備維運分析功能。除了穩健的有線骨幹，本公司研發之新一代 5G CPE 設備進一步將光通訊領域累積的技術經驗擴展至無線專網應用。該設備不僅能提供高速的乙太網路服務，更具備強大的整合能力，支援客戶場域既有的語音、傳統專線與工控傳輸等業務需求。

2. 本年度(一一五年)營業計劃概要

(1)經營方針

一一五年第一季合併營收為新台幣 123,787 仟元，較一一四年同期之新台幣 88,142 仟元成長 40%，主因係第一季美洲及東南亞出貨增加，整體營運動能維持穩健。每股盈餘為新台幣 0.60 元。

星通自一零八年以來，毛利率穩定維持於五成以上，在網通產業中表現亮眼。隨著台灣市場深耕成效顯著，並帶動各地區穩定成長，星通正穩健邁向全球化銷售與佈局，營收區域比重亦將趨於均衡。

財務方面，星通於財務結構、償債能力與應收帳款周轉率等各項指標皆維持良好表現。展望未來，公司將持續深化與國際 SI 大廠之合作關係，推動歐美市場穩定擴張，並積極發展新一代通訊技術，以彈性滿足客戶多元需求，作為推動長期成長的關鍵動能。

(2)預期銷售數量及其依據及重要之產銷政策

由於星通產業型態的轉變，憑藉著將近 30 年的產品研發能力及透過有效的資源管理達成低成本及高效能之目標。近年更強打 MCC(Mission Critical Communication)在特殊應用場域，反映在營收毛利率及整體的表現也有所突破。

業務方面，去年全球共有 41 個國家與本公司有業務往來，外銷占全年營收約七成五，其中美洲、歐盟及台灣市場皆有穩健表現。以產業別來看，電力及政府機關約占總營收七成，通訊及交通運輸市場則因新產品發展與應用成果逐步顯現，呈現成長 81% 之表現。一一四年約 80% 之營收來自 15% 之往來國家；全部 27 個產品線中，約 80% 之營收來自 15% 之銷售產品線，顯示本公司市場聚焦策略已逐步展現成效。

3. 未來公司發展策略

面對 MCC 市場持續朝高速傳輸、混合架構整合及安全防護強化之方向發展，星通未來將持續深化以下幾項重點布局：

1. 持續推進 G7800 平台升級與應用擴展

本公司將持續強化 G7800 系列平台之傳輸、交換、加密與協定轉換能力，發展支援 MPLS-TP、OTN、EoS/CEP、電路仿真及多速率介面之整合應用，以提升平台於 MCC 骨幹、接取及跨層整合建設之適用性。

2. 發展 TDM/IP 混合式傳輸解決方案

因應客戶既有 SDH/SONET 網路與新一代 MPLS-TP/IP 網路並存之需求，本公司將持續推出可支援傳統電路與封包傳輸共存之產品與模組，包括接取式聚合多工器、混合式骨幹設備及相關電路保護與仿真功能，以協助客戶平順完成網路轉型。

3. 拓展 IT/OT 隔離與資安防護應用

隨著關鍵基礎設施對資安要求日益提高，星通將持續推進 OT Firewall、政府組態管理及資安整合平台之產品發展，並結合 iNMS、iNET 等網管系統，提供自網路管理、異常診斷至安全防護之整體解決方案，以因應 IT 與 OT 環境分流管理及安全隔離之需求。

4. 擴展新骨幹架構與整合型解決方案

本公司將持續投入新型骨幹網路架構之發展，包括 SDH/SONET、MPLS-TP、OTN 及 WDM 等多層傳輸技術之整合應用，以支援客戶建構具高可靠度、高擴充性及高安全性之骨幹與接取網路。透過整合傳輸、接取、光學與網管功能之全方位設備，進一步提升公司於 MCC 市場之解決方案完整度。

5. 聚焦關鍵基礎設施轉型

本公司布局以 IEC 61850 為核心應用整合 L2/L3 Switch 與 MPLS-TP 之解決方案。骨幹網推行高密度 19 吋 10GbE 交換器，確保傳統業務向封包傳輸網路無縫遷移；邊緣場域則部署具備 PRP/HSR 零丟包冗餘技術的工業級 DIN Rail 機型。系列產品將導入後量子加密安全架構，建立兼具高可靠性與未來擴展性的網路生態，滿足大規模迴路遷移的零失誤需求。

展望未來，本公司將持續深化「關鍵任務、安全、智慧化」之產品策略，並以 G7800 為核心平台，持續發展具高可靠度、高彈性及高整合能力之網路解決方案，以強化本公司於 MCC 市場之競爭優勢。

憑藉本公司於新一代骨幹傳輸領域累積之技術實績與成功案例，未來除可持續拓展國際市場應用機會外，亦將結合產品軟硬體功能發展垂直整合方案，提升整體解決方案附加價值，並逐步擴展維護服務與相關應用收入來源，以強化長期營運動能。

在新業務布局方面，本公司將持續優化 MCC Networking Product Portfolio，強化自動化測試系統之導入與應用，並持續擴展各項產品之利基市場與應用範圍，作為未來營運成長之重要基礎。

本公司將在既有基礎上持續強化經營管理，秉持開發新產品、拓展新市場之經營理念，穩健推動業務發展，並持續創造價值，以回報股東與客戶之支持。

4. 受到外部競爭環境之影響

受到外部環境經濟低迷充滿了前景不明時期，本公司各項營運仍朝逐年成長之目標邁進。民國一一四年，本公司約 80% 之營收來自 15% 的往來國家。全部 27 個產品線中，約 80% 的營收來自於 15% 的銷售產品線。秉持持續開發新產品，新市場是保持競爭力的方法。在市場及產業上分別達到營收分散及全球區域發展健全的效果。而一些競爭同業陸續退出市場，既有客戶對於星通的仰賴程度有增無減。

5. 法規環境及總體經營環境之影響

本公司的經營團隊一直密切注意任何可能會影響公司業務及營運的政策與法令，在民國一一四年中相關法令變化對本公司的營運並無重大影響。

敬祝各位股東女士先生
身體健康萬事如意

董事長：葉茂林

總經理：葉茂林

會計主管：張小玲



(二) 公司治理報告

1. 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(1) 董事資料

民國 115 年 4 月 28 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		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或董事			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	葉茂林	男 / 74	114.06.26	3 年	80.10.28	7,032,306	9.92%	5,625,844	9.92%	1,403,337	2.47%	無	無	國立交通大學電信學士 美國聖母大學電機工程博士 NYNEX 資深經理	星通資訊股份有限公司董事長兼總經理 重慶燦通科技有限公司董事 天津互通科技有限公司董事	董事	陳華齡	妻	註 1
董事	中華民國	陳華齡	女 / 71	114.06.26	3 年	111.06.29	1,938,922	2.73%	1,403,337	2.47%	5,625,844	9.92%	無	無	中興大學公共行政系	無	董事長	葉茂林	夫	-
董事	中華民國	吳明澤	男 / 65	114.06.26	3 年	114.06.26	243,000	0.34%	1,000	0.00%	333	0.00%	無	無	NYU Tandon (Polytechnic) 碩士 AT&T-TT 傳輸部工程師	星通資訊股份有限公司市場部副總	無	無	無	-
董事	中華民國	邱東昇	男 / 61	114.06.26	3 年	111.06.29	370,607	0.52%	288,485	0.51%	無	無	無	無	日本同志社大學商學部	思夢樂股份有限公司管理部長	無	無	無	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別／年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		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或董事			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	吳堉文	男／69	114.06.26	3年	114.06.26	無	無	無	無	無	無	無	無	台灣大學EMBA(會計管理) 吉梯電信公司研發部主任	全科科技董事長	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	江民雄	男／71	114.06.26	3年	111.06.29	無	無	無	無	無	無	無	無	全亞電腦(股)公司副理 欣揚電腦(股)公司董事長	無	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	張國華	男／74	114.06.26	3年	111.06.29	無	無	無	無	無	無	無	無	StarVox Comm. Inc. (U. S. A) Co-fotmder, CTO VP Engineering Centrifly Corp. (U. S. A) System Quality Architect	無	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	柯淑美	女／56	114.06.26	3年	111.06.29	無	無	無	無	無	無	無	無	聯合光纖通信(股)公司財務處處長 峰川光電(股)公司管理處協理	無	無	無	無	-

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，為強化董事會之獨立性，公司未來擬規劃提升董事會職能及強化監督功能。相關具體措施如下：

- (1) 現任獨董分別在財務會計及通訊產業領域學有專精，能有效發揮監督之職責。
- (2) 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提供專業之建議供董事會參考，以落實公司治理之規範。
- (3) 董事會成員中皆過半數並未兼任公司員工及經理人。

A. 法人股東之主要股東：無此事項。

B. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無此事項。

C. 董事是否具有五年以商務、法律、財務或公司業務所須之工作經驗，並符合下列各目所列之情事：

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

(1) 董事專業資格條件

姓名	專業資格與經驗(註1)
董事長 葉茂林	國立交通大學電信學士、美國聖母大學電機工程博士。曾任NYNEX資深經理。 現任本公司董事長兼總經理，熟悉通訊及半導體產業發展趨勢。未有公司法第30條各款情事。
董事 陳華齡	中興大學公共行政系。 具商務、財務及公司業務所需之工作經驗。未有公司法第30條各款情事。
董事 吳明澤	NYU Tandon (Polytechnic)碩士。曾任AT&T-TT 傳輸部工程師。具財務、商務及公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第30條各款情事。
董事 邱東昇	日本同志社大學商學部。曾任思夢樂股份有限公司管理部長，具商務、法務、財務及公司業務所需之工作經驗。未有公司法第30條各款情事。
獨立董事 吳堉文	台灣大學EMBA(會計管理)。曾任吉悌電信公司研發部主任，現任全科科技董事長，具財務、會計、商務及公司業務所需之工作經驗。未有公司法第30條各款情事。未以政府、法人或其代表人當選。
獨立董事 江民雄	台北工專。曾任全亞電腦(股)公司副理及欣揚電腦(股)公司董事長，具財務、會計、商務及公司業務所需之工作經驗。未有公司法第30條各款情事。未以政府、法人或其代表人當選。
獨立董事 張國華	國立交通大學、Arizona state university碩士。曾任職StarVox Comm. Inc. (U. S. A) Co-fotmder, CTO VP Engineering, Centrifly Corp. (U.S. A) System Quality Architect. 具商務、法務、財務及公司業務所需之工作經驗。為本公司薪資報酬委員會召集人，未有公司法第30條各款情事。
獨立董事 柯淑美	靜宜大學企管系。曾任聯合光纖通信(股)公司財務處處長、峰川光電(股)公司管理處協理，具財務、會計、商務及公司業務所需之工作經驗。為本公司審計委員會召集人，未有公司法第30條各款情事。

(2)獨立董事獨立性資訊揭露條件

姓名	兼任其他公開發行公司獨立董事家數	獨立性情形(註2)
獨立董事 吳堉文 江民雄 張國華 柯淑美	0	於選任前二年及任職期間均符合獨立性規範： 1. 非為公司或其關係企業之受僱人。 2. 非為公司或其關係企業之董事、監察人。 3. 無本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東之情事。 4. 非1.之經理人或2.3.所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5. 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 6. 非公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，為他公司之董事、監察人或受僱人。 7. 非公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，為他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 8. 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 9. 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

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

2. 董事會多元化及獨立性：

董事會多元化：

本公司為落實董事會成員多元化，於「公司治理實務守則」第十九條，明確揭示董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及長期發展需求擬訂適當之多元化方針，且應具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：(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。

本公司亦注意董事會成員遴選應秉持用人唯才原則，並參考性別、年齡、國籍及文化等多元化之面向。落實情況如下：

多元化核心 姓名		基本組成						專業背景			專業知識與技能								
		國籍	性別	員工身份	年齡			獨立董事任期年資 (3年以下)	財 務 會 計	產 業 經 驗	科 技	營 判 運 斷 會 財 計 務 分 析	經 營 管 理 能 力	危 機 處 理 能 力	產 業 知 識	國際 市場觀	領 導 能 力	決 策 能 力	
					<60	61-70	>70												
董事	葉茂林	中 華 民 國	男	✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	陳華齡		女				✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	吳明澤		男			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	邱東昇		男			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨立董事	吳堉文		男			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	江民雄		男				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	張國華		男				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	柯淑美		女		✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

目前董事會成員共計 8 名，其中女性董事 2 名，占比 25%，任一性別董事席次尚未達三分之一，其主因係董事候選人提名歷年多以產業經驗與專業背景為主要考量，性別比例未能完全反映多元原則。

為提升董事會性別多元性，本公司未來將持續落實以下措施：

- 一、董事改選及補提名作業中，持續將性別多元納入遴選評估考量。
- 二、鼓勵具提名權之股東推薦具備專業背景與性別多元特質之候選人。
- 三、定期檢視董事會組成結構，並配合公司治理準則進行優化。

董事會獨立性：

民國114年12月31日

姓名 (註1)	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註1)												兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	商務、法務、財務、 會計或公司業務所須 相關科系之公私立大 專院校講師以上	法官、檢察官、律 師、會計師或其他與 公司業務所需之國家 考試及格領有證書之 專門職業及技術人員	商務、法務、財務、 會計或公司業務 所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
葉茂林	-	-	✓	-	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	無
陳華齡	-	-	-	✓	✓	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	無
吳明澤	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
邱東昇	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
吳堉文	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
江民雄	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
張國華	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
柯淑美	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無

註1：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。

(11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

(12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選非公司或其關係企業之受僱人。

(2) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

民國115年4月28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	
董事長兼總經理	中華民國	葉茂林	男	80.10.28	5,625,844	9.92%	1,403,337	2.47%	無	無	國立交通大學電信學士 美國聖母大學電機工程博士 NYNEX 資深經理	重慶燦通科技有限公司董事 天津互通科技有限公司董事	無	無	無	註 1
營業部副總經理	中華民國	曾慶林	男	95.08.07	1,938	0%	無	無	無	無	輔仁大學物理系碩士 光合訊(股)公司總經理	無	無	無	無	-
工程部副總經理	中華民國	劉東杰	男	94.02.14	1,032	0%	無	無	無	無	美國南加州大學電機碩士 碩彥通信股份有限公司副理	天津祿普電子科技有限公司監事	無	無	無	-
財會部門暨公司治理主管	中華民國	張小玲	女	110.03.25 114.11.12	149	0%	無	無	無	無	輔仁大學會計學學士 台灣大哥大(股)公司主辦財務會計	無	無	無	無	-
工程部副總經理	中華民國	張俊昇	男	114.02.12	292,324	0.52%	無	無	無	無	交通大學電機工程學士 星通資訊(股)研發副總	無	無	無	無	-
工程部副總經理	中華民國	王吉成	男	114.02.12	113,000	0.20%	23,145	0.04%	無	無	中山大學電機工程碩士 星通資訊(股)研發副總	無	無	無	無	-

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

- 本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，為強化董事會之獨立性，公司未來擬規劃提升董事會職能及強化監督功能。相關具體措施如下：
- (1) 現任獨董分別在財務會計及通訊產業領域學有專精，能有效發揮監督之職責。
 - (2) 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提供專業之建議供董事會參考，以落實公司治理之規範。
 - (3) 董事會成員中皆過半數並未兼任公司員工及經理人。

(3) 董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

A. 董事之報酬

民國114年12月31日

單位: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及G等七 項總額及占稅 後純益之比例 (%)		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公 司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註1)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞 (G) (註1)						
		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		本公司	財務報 告內所有 公司	
董事長兼 總經理	葉茂林	0	0	0	0	1,419	1,419	8	8	1,427 0.73%	1,427 0.73%	8,282	8,282	0	0	1,917	0	1,917	0	11,626 5.94%	11,626 5.94%	無
董事	吳明澤 (註3)	0	0	0	0	841	841	4	4	845 0.43%	845 0.43%	0	0	0	0	0	0	0	0	845 0.43%	845 0.43%	無
董事	陳華齡	0	0	0	0	1,021	1,021	8	8	1,029 0.53%	1,029 0.53%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,029 0.53%	1,029 0.53%	無
董事	邱東昇	0	0	0	0	1,004	1,004	8	8	1,012 0.52%	1,012 0.52%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,012 0.52%	1,012 0.52%	無
董事	范振群 (註2)	0	0	0	0	826	826	4	4	830 0.42%	830 0.42%	0	0	0	0	0	0	0	0	830 0.42%	830 0.42%	無
獨立董事	吳堉文 (註4)	50	50	0	0	0	0	0	0	50 0.03%	50 0.03%	0	0	0	0	0	0	0	0	50 0.03%	50 0.03%	無
獨立董事	江民雄	150	150	0	0	0	0	0	0	150 0.08%	150 0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	150 0.08%	150 0.08%	無
獨立董事	張國華	150	150	0	0	0	0	0	0	150 0.08%	150 0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	150 0.08%	150 0.08%	無
獨立董事	柯淑美	150	150	0	0	0	0	0	0	150 0.08%	150 0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	150 0.08%	150 0.08%	無
獨立董事	黃允明 (註2)	100	100	0	0	0	0	0	0	100 0.05%	100 0.05%	0	0	0	0	0	0	0	0	100 0.05%	100 0.05%	無
1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事酬金除參考董事績效評估所結果外，另依據本公司章程第 31 條之規定，為獎勵董事對本公司營運積極之參與，依其之參與程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之。																						
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無此事項。																						

註 1：本公司 114 年度為稅後盈餘，盈餘分配案尚待 115 年 6 月 26 日股東會決議。

註 2：114/6/26 董事改選，董事范振群及獨立董事黃允明辭任

註 3：114/6/26 董事改選，董事吳明澤新任

註 4：114/6/26 董事改選，獨立董事吳堉文新任

B. 總經理及副總經理之酬金

民國 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) (註 1)				A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅後純益之 比例 (%)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司 酬金
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內 所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長兼 總經理	葉茂林	6,594	6,594	0	0	1,688	1,688	1,917	0	1,917	0	10,199 5.21%	10,199 5.21%	無
副總經理	劉東杰	2,485	2,485	0	0	487	487	324	0	324	0	3,296 1.69%	3,296 1.69%	無
副總經理	曾慶林	2,478	2,478	0	0	1,540	1,540	484	0	484	0	4,502 2.30%	4,502 2.30%	無
副總經理	王吉成	2,486	2,486	0	0	754	754	453	0	453	0	3,693 1.89%	3,693 1.89%	無
副總經理	張俊昇	2,475	2,475	0	0	683	683	428	0	428	0	3,586 1.83%	3,586 1.83%	無

註 1：本公司 114 年度為稅後盈餘，盈餘分配案尚待 115 年 6 月 26 日股東會決議。

C. 配發員工酬勞之經理人姓名及分派情形

民國 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 (註 1)	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
經 理 人	董事長兼總經理	葉茂林	0	1,917	1,917	0.98
	副總經理	劉東杰	0	324	324	0.17
	副總經理	曾慶林	0	484	484	0.25

	副總經理	王吉成	0	453	453	0.23
	副總經理	張俊昇	0	428	428	0.22

註1：本公司114年度為稅後盈餘，盈餘分配案尚待115年6月26日股東會決議。

D. 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

民國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) (註 1)				A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅後純益 之比例 (%)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司 酬金
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內 所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長兼 總經理	葉茂林	6,594	6,594	0	0	1,688	1,688	1,917	0	1,917	0	10,199 5.21%	10,199 5.21%	無
副總經理	劉東杰	2,485	2,485	0	0	487	487	324	0	324	0	3,296 1.69%	3,296 1.69%	無
副總經理	曾慶林	2,478	2,478	0	0	1,540	1,540	484	0	484	0	4,502 2.30%	4,502 2.30%	無
副總經理	王吉成	2,486	2,486	0	0	754	754	453	0	453	0	3,693 1.89%	3,693 1.89%	無
副總經理	張俊昇	2,475	2,475	0	0	683	683	428	0	428	0	3,586 1.83%	3,586 1.83%	無

註1：本公司114年度為稅後盈餘，盈餘分配案尚待115年6月26日股東會決議。

(4) 兩年度本公司及合併報表所有公司董事、監察人、副總經理酬金總額占稅後純益比較及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及未來風險政策

	113年度酬金總額占稅後純益比(%)		114年度酬金總額占稅後純益比(%)		說明
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
董事(註)	7.59	7.59	8.15	8.15	1. 本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時不在此限，次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於百分之十為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞，但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。 2. 支付董事酬勞為依公司章程規定所提撥之董事酬勞。支付總經理及副總經理之酬金係依個別績效分配之。 3. 綜上說明，有關董事、總經理及副總經理酬金均依公司既有規範執行，對於公司未來營運風險不會有重大影響。 4. 本公司董事、總經理及副總經理除自本公司領取合理酬金外，並無自合併報表其他公司領取酬金的情形。 5. 董事酬金主要變動為114年銷貨收入及營業淨利增加所致。 6. 總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比增加，主係王吉成及張俊昇副總於114/2/12新任所致。
總經理及副總經理	9.16	9.16	12.92	12.92	

註：含兼任員工之總經理及副總經理。

2. 公司治理運作情形

(1) 董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 5 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數	委託出席 次數	實際出(列) 席率(%)	備註
董事長	葉茂林	5	0	100	連任
董事	吳明澤	3	0	100	114.06.26 新任
董事	邱東昇	5	0	100	連任
董事	陳華齡	5	0	100	連任
董事	范振群	2	0	100	114.06.26 辭任
獨立董事	吳堉文	2	0	50	114.06.26 新任
獨立董事	張國華	5	0	100	連任
獨立董事	江民雄	5	0	100	連任
獨立董事	柯淑美	5	0	100	連任
獨立董事	黃允明	2	0	100	114.06.26 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：無此事項。

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

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。

會議名稱	日期	董事姓名	議案內容	利益迴避及表決情形
第十三屆第四次董事會	115.03.11	葉茂林董事	1. 本公司經理人、董事之薪酬案。	主席葉茂林董事為利益迴避離開會場，並委託董事會決議，推舉張國華董事代理主持會議討論本案，本案經其餘出席董事一致無異議通過。
			2. 本公司其他經理人之薪酬案。	同上

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表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
每年一次	114.01.01~ 114.12.31	1. 董事會 2. 個別董事 3. 薪酬委員會 暨審計委員會	董事會內部自評 董事成員自評	1. 董事會績效評估 2. 個別董事成員績效評估 3. 功能性委員會績效評估
績效評估面向				
董事會		董事成員	功能性委員會	
對公司營運之參與程度 提升董事會決策品質 董事會組成與結構 董事的選任及持續進修 內部控制		公司目標與任務之掌握 董事職責認知 對公司營運之參與程度 內部關係經營與溝通 董事之專業及持續進修 內部控制	對公司營運之參與程度 功能性委員會職責認知 提升功能性委員會決策品質 功能性委員會組成及成員選任 內部控制	

董事會自我績效評估及同儕評鑑已於115年第一季完成，並於115年3月11日向董事會報告，依各項指標評量結果，顯示各評量人對於各項指標運作之效率與效果均有正面評價，也顯示董事會及各功能委員會整體運作情況良好，星通資訊亦將依本次評鑑結果持續改善，以符合公司治理之要求同時提昇公司治理成效。

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

（一）董事會職能目標

1. 為落實公司治理及提升董事會之功能，本公司依訂定「董事會績效評估辦法」，強化董事會職能。
2. 本公司定期安排董事參與專業進修課程，使董事保持其核心價值及專業優勢與能力。

（二）執行情形評估

1. 本公司董事會運作均依照「公開發行公司董事會議事辦法」辦理，以落實公司治理。
2. 本公司於100年成立「薪資報酬委員會」並於111年成立「審計委員會」，以協助董事會執行其職責。
3. 本公司於董事會議後即時將重要決議登載於公開資訊觀測站以維護股東權益，建立發言人制度，以確保各項重大資訊及時允當揭露，供股東及利害關係人參考公司財務業務相關資訊。
4. 持續強化董事會資訊透明度，所有董事會議事資料與會議記錄均依規定揭露並保存，供董事即時掌握決策資訊。
5. 董事會成員之績效評估每年實施，評估結果作為續任與改選參考，以強化問責與功能導向的董事組成。
6. 114年度董事及獨立董事進修時數共計24小時。

(2) 審計委員會運作情形資訊

A. 本公司之審計委員會於 111 年 06 月 29 日成立，成員資料如下：

條件 姓名 身分別		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司審計委員會成員家數
獨立董事	吳堉文	台灣大學EMBA(會計管理)。曾任吉悌電信公司研發部主任，現任全科科技董事長。具財務、會計、商務及公司業務所需之工作經驗。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬並未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)並未持有公司股份。 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. 未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事	江民雄	台北工專。曾任欣揚電腦(股)公司董事長。具財務、會計、商務及公司業務所需之工作經驗。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬並未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)並未持有公司股份。 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. 未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事	張國華	交通大學學士及美國亞利桑那州立大學碩士。曾任StarVox聯合創始人、CTO工程副總裁。具商務及公司業務所需之工作經驗。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬並未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)並未持有公司股份。 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. 未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
召集人	柯淑美	靜宜大學企管系。曾任峰川光電管理處協理。具財務、會計及公司業務所需之工作經驗。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬並未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)並未持有公司股份。	0
獨立董事			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. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	

B. 第二屆委員任期：最近年度審計委員會開會第一屆開會2次、第二屆開會2次，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	吳堉文	2	0	100	114.06.26 新任
獨立董事	張國華	4	0	100	
獨立董事	江民雄	4	0	100	
獨立董事	柯淑美	4	0	100	
獨立董事	黃允明	2	0	100	114.06.26 辭任

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。

(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。

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：無此事項。

三、 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一)本公司內部稽核主管定期與獨立董事溝通稽核報告結果，並於每季的董事會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，內部稽核主管將即時通知獨立董事。本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。

(二)獨立董事認為必要時得與會計師以面對面或書面方式進行財務狀況溝通。

C. 揭露審計委員會 114 年開會日期、議案內容、決議結果以及公司對審計委員會意見之處理暨工作重點彙整

審計委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114.03.13	1. 113年度合併財務報表及個體財務報表暨營業報告書 2. 預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業得向本公司及子公司提供之非確信服務 3. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估 4. 會計師事務所簽證會計師內部輪調，調整簽證會計師案	審計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
114.05.13	1. 114年度第一季合併財務報表	審計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
114.08.07	1. 114年度第二季合併財務報表 2. 114年除息基準日相關事宜案	審計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
114.11.12	1. 114年度第三季合併財務報表 2. 訂定本公司基層員工範圍暨納入內控案	審計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

(3) 公司治理運作情形及與上市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？	✓		本公司已依『上市上櫃公司治理實務守則』訂定 1. 取得或處分資產處理程序。2. 資金貸與他人作業程序。3. 背書保證施行辦法。4. 股東會議事規則。5. 董事會議事辦法。6. 董事及監察人選舉辦法。7. 道德行為準則。8. 內部重大資訊處理作業程序。9. 員工行為或倫理守則等。10. 薪資報酬委員會組織規程。11. 員工申訴處理辦法。12. 董事會績效評估辦法。並置於公司網站-投資人專區公司治理項下，以提供利害關係人參閱。	無
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司已依規定建立發言人制度處理相關事宜；若有糾紛之情事將委由本公司法律顧問事務所之律師處理。	無
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)由專業之股務代理機構負責，並定期依規定申報相關資訊；本公司隨時掌握董事、經理人及持股 10% 以上股東之持股情形。	無
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司與各關係企業間除獨立運作外，有業務往來者，均視為獨立第三人辦理，本著公平合理原則，訂定子公司監理控制作業辦法，並建立適當風險控管機制及防火牆。	無
(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)本公司依法令建立內部重大資訊處理作業程序、員工行為或倫理守則、道德行為準則、員工申訴處理辦法等辦法，並於相關法令訂定時對董事、經理人及受僱人為教育宣導，對新任董事、經理人及受僱人於新就任適時提供教育宣導。請參考本公司網站。	無

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、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) 本公司八位董事(含獨董)成員由有經營經驗或學術經驗的董事組成，成員的提名經由嚴謹的程序，也考量專業能力。本公司董事之選任，依據「董事監察人選舉辦法」秉持多元化方針包含專業知識與技能：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。	無
(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？	✓		(二) 本公司已設置「薪資報酬委員會」及「審計委員會」，並依據證券交易法之精神訂定職責並運作，未來將依法令規定及公司營運規模再行設置其他各類功能性委員會。	無
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法，並依法每年並定期進行績效評估。並修訂公司章程三十一條條文訂定董監事績效評估辦法及方式，並擬於每年年底定期評估董事會績效，定期檢討董事會效能呈報董事會。	無
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 本公司每年定期評估簽證會計師獨立性，並向董事會報告評估結果。 1. 評估機制如下： 每年定期評估會計師之獨立性並取得會計師出具之獨立聲明。 2. 評估結果如下： 本公司已執行會計師之獨立性及適任性評估，於115年3月11日董事會決議通過，簽證會計師與本公司為非關係人，其與本公司間無利害關係，並取得會計師出具之獨立性聲明書。	無

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）？	✓		本公司設有一名公司治理主管，資格符合主管機關相關規範，負責公司治理相關事務之規劃與執行。	無
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？	✓		本公司已建立發言人制度專責處理相關事宜。與廠商、客戶、銀行及投資人等利害關係人皆已建立適當之溝通管道，並於公司網站設置利害關係人專區。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委託元大證券股務代理部辦理股東會事務。	無

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	
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一) 本公司已架設英文網站，並隨時更新最近產品資訊等相關訊息，並依相關規定定期揭露財務業務資訊。	無
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		(二) 本公司除依台灣證券交易所之規定，定期或不定期於公開資訊觀測站揭露相關之財務業務資訊外，並已架設英文網站，揭露最新產品資訊，建立並落實發言人制度，負責為投資人服務。	無
(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) 本公司皆於規定期限內提前完成申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，並於會計年度終了後 75 日內公告並申報年度財務報告。	無
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）？	✓		(一) 員工權益：本公司一向依勞基法保障員工合法權益，以誠信對待員工。 (二) 僱員關懷：透過充實安定員工生活的福利制度及良好的教育訓練制度與員工建立起互信互賴之良好關係。如：補助員工社團活動及提供文康娛樂、健診補助及停車場等。 (三) 投資者關係：設置發言人專責處理股東建議。 (四) 供應商關係：本公司與供應商之間一向維繫良好的關係。 (五) 利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 (六) 董事進修之情形：本公司之董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗。	無 無 無 無 無

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	
			(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依法訂定內部重大資訊處理作業程序、員工行為或倫理守則、道德行為準則、員工申訴處理辦法、個人資料保護之管理作業程序等，請參考本公司網站。 (八)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。 (九)公司董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險。 (十)退職後福利金計畫 1. 確定提撥計畫：本公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資 6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。2. 確定福利計畫：本公司依我國「勞動基準法」辦理之退休金制度係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。本公司按員工每月薪資總額 2%提撥退休金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度 3 月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用管理，本公司並無影響投資管理策略之權利。	無 無 無 無

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。

指標類別	指標內容	是否改善	尚未改善說明
維護股東權益及平等對待股東	公司是否於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額？	否	將視公司營運狀況並依相關規範再決定。
	公司是否訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，內容應包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序，及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告？	否	將視公司營運狀況並依相關規範再決定。
	公司是否有董事長、過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？	否	公司董事長均親自出席股東常會，並依規定於議事錄中揭露。審計委員會召集人歷屆亦均親自出席，惟過去議事錄僅記載主席出席情形，未另行揭露其他出席人員名單。另就董事出席部分，因現行法規並未強制要求全體董事親自出席股東常會，故係依各董事行程安排出席。
	公司是否制定提升企業價值具體措施，且提報董事會，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」？	否	將視公司營運狀況並依相關規範再決定。
	公司是否於五月底前召開股東常會？	否	將視公司營運狀況並依相關規範再決定。
	公司是否於股東常會開會 30 日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料，並於股東常會開會 18 日前上傳中文版及英文版年報？	否	公司股東會相關文件之申報作業，係依主管機關規定及「應辦事項一覽表」所訂時程辦理，已符合法令要求。考量文件編製完整性及資訊揭露品質，現行係依既定作業流程執行。
	公司是否訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易其股票，與說明執行情形？	否	公司已訂定防範內部人利用未公開資訊買賣有價證券之相關管理規範，並每月透過電子郵件系統持續向內部人宣導封閉期間不得交易股票等規定，以落實執行情形。惟目前尚未於公司網站對外揭露相關規範及執行情形。
	公司之股東會是否採線上直播或於股東會後上傳全程不間斷錄音錄影？	否	將視公司營運狀況並依相關規範再決定。
強化董事會結構與運作	公司之董事長與總經理或其他相當職級者（最高經理人）是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬？	否	將視公司營運狀況並依相關規範再決定。
	公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形？	否	將視公司營運狀況並依相關規範再決定。
	公司是否揭露審計委員會成員專業資格與經驗、年度工作重點及運作情形？	是	公司已依法設置審計委員會，其成員專業資格與經驗、年度工作重點及運作情形請參考年報公司治理運作情形。
	公司是否設置提名委員會、風險管理委員會或永續發展委員會等法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一	否	將視公司營運狀況並依相關規範再決定。

	名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形？		
指標類別	指標內容	是否改善	尚未改善說明
強化董事會結構與運作	公司是否將獨立董事與內部稽核主管、會計師之單獨溝通情形（如就公司財務報告及財務業務狀況進行溝通之方式、事項及結果等）揭露於公司網站？	是	依相關規範執行。
	公司董事會是否定期（至少一年一次）參考審計品質指標（AQIs）評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露評估程序？	是	依相關規範執行。
	公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會（如：風險管理委員會）督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？	否	將視公司營運狀況並依相關規範再決定。
	公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？	是	本公司已訂定董監事績效評估辦法及方式，並擬於每年年底定期評估董事會績效，定期檢討董事會效能呈報董事會。
	公司之獨立董事是否均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修？	否	公司獨立董事之進修係依主管機關公司治理推動機制辦理，均已完成每年應進修時數之基本要求，並鼓勵董事依其專業背景及職務需求自主規劃進修內容及時數。
	公司是否制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告？	否	將視公司營運狀況並依相關規範再決定。
提升資訊透明度	公司年報是否自願揭露董事及監察人之個別酬金？	是	公司年報依相關規範已揭露董事之個別酬金。
	公司年報是否揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結？	否	將視公司營運狀況並依相關規範再決定。
	公司中文及英文網站是否揭露主要股東名單、財務、業務及公司治理之相關資訊？	是	依相關規範執行。
	公司是否受邀（自行）召開至少二次法人說明會，並揭露至少兩次完整之會議影音連結資訊，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上？	否	將視公司營運狀況並依相關規範再決定。
	公司年報是否自願揭露總經理及副總經理之個別酬金？	是	公司年報依相關規範已揭露總經理及副總經理之個別酬金。

推動永續發展	公司是否設置推動永續發展專（兼）職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報？	是	本公司於 113 年組成跨部門的 ESG 永續發展委員會，委員會轄下按照功能權責成立執行小組並負責辨識公司營運相關之 ESG 重大議題、擬定管理策略與目標及編製年度永續報告書。公司未來將視公司營運狀況並依相關規範設置永續發展專職單位。
指標類別	指標內容	是否改善	尚未改善說明
推動永續發展	公司是否設置推動企業誠信經營專（兼）職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行，並於公司網站及年報說明設置單位之運作及執行情形，且至少一年一次向董事會報告？	否	本公司「誠信經營守則」經董事會及股東會通過，並由人事單位進行員工內部訓練。公司未來將視公司營運狀況並依相關規範設置企業誠信經營專責單位。
	公司永續報告書是否參考 SASB 準則揭露相關 ESG 資訊？	否	公司永續報告書主要係依循 GRI 準則進行編製與揭露。考量 SASB 準則屬國際間之自願性參考架構，公司目前尚未納入該準則之對應揭露。
	公司編製之永續報告書是否取得第三方驗證？	否	由於公司規模較小，永續報告書尚未規劃取得第三方驗證單位之確信或保證意見。然公司已規劃 117 年執行溫室氣體查證。
	公司是否參考國際人權公約，制訂保障人權政策與具體管理方案，並揭露相關政策及執行情形於公司網站或年報？	否	將視公司實際需求並依相關規範再決定。
	公司是否於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書？	否	公司規模尚小，外資投資比率甚低，日後會視情況需要而增加。
	公司網站及年報是否揭露各項員工福利措施、退休制度與其實施情形？	是	公司網站、年報及永續報告書皆已揭露各項員工福利措施、退休制度與其實施情形。
	公司是否揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量？	是	公司以於本年報以及永續報告書中揭露相關資料。
	公司是否制定減少用水或其他廢棄物管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等？	是	公司以於本年報以及永續報告書中揭露相關資料。
	公司網站或年報是否揭露所辨別之利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式？	是	公司將於永續報告書中揭露相關資料。
	公司網站或年報是否揭露經董事會通過之誠信經營政策，明訂具體作法與防範不誠信行為方案，並說明履行情形？	是	本公司「誠信經營守則」經董事會及股東會通過並上傳公司網站，由人事單位定期進行員工內部訓練。
	公司是否訂定並詳細於公司網站揭露公司內、外部人員對於不合法（包括貪汙）與不道德行為的檢舉制度？	是	公司將於永續報告書中揭露相關資料。
	公司網站、年報或永續報告書是否揭露所制定之供應商管理政策，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，並說明實施情形？	是	公司將於永續報告書中揭露相關資料。
	公司是否依氣候相關財務揭露建議書（TCFD）架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊？	是	公司將於永續報告書中揭露相關資料。

	公司是否投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，或投資於我國綠能產業(如:再生能源電廠)等，或有發行或投資其資金運用於綠色或社會效益投資計畫並具實質效益之永續發展金融商品，並揭露其投資情形及具體效益？	否	公司規模尚小，日後會視情況需要而增加。
指標類別	指標內容	是否改善	尚未改善說明
推動永續發展	公司是否投入資源支持國內文化發展，並將支持方式與成果揭露於公司網站、年報或永續報告書？	否	公司規模尚小，日後會視情況需要而增加。
	公司是否揭露高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策？	是	公司將於永續報告書中揭露相關資料。
	公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？	否	永續報告書尚未納入董事會審議程序。然公司每季董事會均由總經理報告永續相關推動情形及重要議題，使董事會持續掌握永續發展進度。
	公司是否揭露過去兩年溫室氣體範疇一及範疇二年排放量？	是	公司以於本年報以及永續報告書中揭露相關資料。
	公司是否揭露過去一年溫室氣體範疇三類別及年排放量？	否	本公司為金管會定義第三階段揭露公司，盤查範圍尚未包含範疇三
	公司是否制定能源管理計畫，並於公司網站、年報或永續報告書揭露執行情形？	否	公司規模尚小，日後會視情況需要而增加。
	公司是否導入內部碳定價，以估算氣候變遷對公司財務業務之影響？	否	公司規模尚小，日後會視情況需要而增加。
	公司是否定期進行員工滿意度調查，並揭露其實施情形及改善計畫？	否	公司規模尚小，日後會視情況需要而增加。
	公司是否制定個人資料保護政策，並揭露內容及其實施情形？	是	公司已制定個人資料保護之管理作業程序，請參考本公司網站。
	公司是否針對產品與服務之顧客健康與安全、行銷或 S 標示等議題，制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	是	公司建置專屬客戶服務平台作為保障客戶權益及申訴之管道。客戶可透過專屬帳號於平台提出產品操作諮詢、技術支援、系統異常回報及功能改善建議等需求。平台具備案件登錄、分類指派、進度追蹤及結案回覆等管理機制，確保問題即時有效處理；必要時提供工程師遠端連線支援，以持续提升服務品質與客戶滿意度。
	公司是否設置董事會層級之永續發展委員會，其人數不少於三人，成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導，並揭露其組成、職責及運作情形？	是	本公司於 113 年組成跨部門的 ESG 永續發展委員會，由董事長代表董事會擔任永續發展委員會主席，委員會轄下按照功能權責成立執行小組並負責辨識公司營運相關之 ESG 重大議題、擬定管理策略與目標及編製年度永續報告書。公司未來將視公司營運狀況並依相關規範設置永續發展專職單位。

(4) 公司設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

A. 薪資報酬委員會成員資料

115年3月31日

身分別	姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公 開發行公司 薪資報酬委 員會成員家 數
獨立 董事	吳堉文	美國明尼蘇達大學微分動力學博士。曾任AT&T顧問及Quintum工程總監。具商務及公司業務所需之工作經驗。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬並未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)並未持有公司股份。 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. 未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立 董事	江民雄	台北工專。曾任欣揚電腦(股)公司董事長。具財務、會計及公司業務所需之工作經驗。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬並未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)並未持有公司股份。 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. 未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
召集人 獨立 董事	張國華	交通大學學士及美國亞利桑那州立大學碩士。曾任StarVox聯合創始人、CTO工程副總裁。具商務及公司業務所需之工作經驗。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬並未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)並未持有公司股份。 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. 未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立 董事	柯淑美	靜宜大學企管系。曾任峰川光電管理處協理。具財務、會計及公司業務所需之工作經驗。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬並未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)並未持有公司股份。 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. 未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

B. 薪資報酬委員會運作情形資訊

a. 本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

b. 第六屆委員任期：114年6月26日至117年6月25日，最近年度薪資報酬委員會開會2次，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	柯淑美	2	0	100	
委員	江民雄	2	0	100	
委員	張國華	2	0	100	
委員	吳堉文	1	0	100	114.08.07 新任
委員	黃允明	1	0	100	114.06.26 辭任
其他應記載事項： 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此事項。 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：無此事項。					

C. 揭露薪資報酬委員會114年開會日期、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理暨工作重點彙整

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.03.13	1. 審議本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分配案 2. 經理人、董事之薪酬案 3. 其他經理人員工報酬分配案	薪酬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
114.11.12	1. 審議本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分配案 2. 董事酬勞分配案 3. 經理人之員工酬勞分配案 4. 其他經理人員工酬勞分配案 5. 本委員會115年度工作計畫案	薪酬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

(5) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司於 113 年組成跨部門的 ESG 永續發展委員會，委員會轄下按照功能權責成立執行小組並負責辨識公司營運相關之 ESG 重大議題、擬定管理策略與目標及編製年度永續報告書。公司未來將視公司營運狀況並依相關規範設置永續發展專職單位。 董事會對永續發展之督導情形如下： <table><tr><th>日期</th><th>ESG 討論議案</th></tr><tr><td>114/3/13</td><td>董事會報告：溫室氣體的盤查及查證規劃進度</td></tr><tr><td>114/8/7</td><td>董事會報告：溫室氣體的盤查及查證規劃進度</td></tr><tr><td>114/11/12</td><td>董事會報告：溫室氣體的盤查及查證規劃進度</td></tr></table>	日期	ESG 討論議案	114/3/13	董事會報告：溫室氣體的盤查及查證規劃進度	114/8/7	董事會報告：溫室氣體的盤查及查證規劃進度	114/11/12	董事會報告：溫室氣體的盤查及查證規劃進度	無				
日期	ESG 討論議案															
114/3/13	董事會報告：溫室氣體的盤查及查證規劃進度															
114/8/7	董事會報告：溫室氣體的盤查及查證規劃進度															
114/11/12	董事會報告：溫室氣體的盤查及查證規劃進度															
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？	✓		本公司已參考 GRI 準則與同產業關注議題等，蒐集篩選與公司營運相關永續主題清單。決定受利害關係人中度及高度關注之項目列為 114 年重大主題，其中環境面 1 項、社會面 1 項、治理面 5 項。 已訂定相關管理政策，評估邊界包含台北、新竹及台南辦公室 <table><tr><th>ESG 面向</th><th>重大主題</th><th>說明</th></tr><tr><td rowspan="4">治理面</td><td>財務健全</td><td>財務報表經會計師事務所查核，且即時更新並公開財務及業務資訊。配合產業發展與客戶需求，開發與精進自身核心技術及產品，以確保未來的營運成長動能與獲利提升。</td></tr><tr><td>公司治理</td><td>最高治理單位妥善執行監督功能及管理機能，定期召開董事會、審計委員會及薪酬委員會。</td></tr><tr><td>商業道德</td><td>訂定「誠信經營守則」及定期查核內部作業是否依法行事。</td></tr><tr><td>法規遵循</td><td>積極監督相關政策法規，截至目前於各方面皆無遭受重大金錢罰鍰或其他非金錢之制裁。</td></tr></table>	ESG 面向	重大主題	說明	治理面	財務健全	財務報表經會計師事務所查核，且即時更新並公開財務及業務資訊。配合產業發展與客戶需求，開發與精進自身核心技術及產品，以確保未來的營運成長動能與獲利提升。	公司治理	最高治理單位妥善執行監督功能及管理機能，定期召開董事會、審計委員會及薪酬委員會。	商業道德	訂定「誠信經營守則」及定期查核內部作業是否依法行事。	法規遵循	積極監督相關政策法規，截至目前於各方面皆無遭受重大金錢罰鍰或其他非金錢之制裁。	無
ESG 面向	重大主題	說明														
治理面	財務健全	財務報表經會計師事務所查核，且即時更新並公開財務及業務資訊。配合產業發展與客戶需求，開發與精進自身核心技術及產品，以確保未來的營運成長動能與獲利提升。														
	公司治理	最高治理單位妥善執行監督功能及管理機能，定期召開董事會、審計委員會及薪酬委員會。														
	商業道德	訂定「誠信經營守則」及定期查核內部作業是否依法行事。														
	法規遵循	積極監督相關政策法規，截至目前於各方面皆無遭受重大金錢罰鍰或其他非金錢之制裁。														

推動項目	執行情形					與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因	
	是	否	摘要說明				
				資訊安全	通過 ISO 27001 資安認證。配置全天候監控系統偵測異常活動，且定期提供員工資安教育與培訓。		
			環境面	能資源管理	通過 ISO 14001 環境管理認證。主要提倡節能減碳、節省水資源及廢棄物回收，且實施教育訓練。		
			社會面	員工福利	完善休假及退休制度、開辦員工持股信託、成立職工福利委員會。		
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？	✓		本公司已建立 ISO14001 環境管理系統。作業環境量測:公司每六個月即實施作業環境因子量測，以確保員工健康。量測項目包括噪音、空氣品質、鉛作業與照度等。所有量測項目均需符合法令規定，否則需採取改善措施。本公司訂定緊急應變措施:公司制定緊急應變計劃，以確保緊急狀況發生時，減少對環境與安全造成衝擊與危害的可能，並於災害發生時得以立即應變。公司亦配合大樓每半年一次的舉行消防講習訓練，依大樓管委會規定指派人員參予課程講習。				無
(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？	✓		產品設計階段即考量並著重於能源使用效率、及容易拆解維修與更換料件等，並使用再生紙箱。				無
(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？	✓		本公司為網路設備解決方案的廠商，主要潛在風險為原物料成本增加，匯率波動皆可能造成衝擊影響營運。然而在資源回收效能方面，則鼓勵員工廢紙回收再利用及節電能源並減少用水量和耗水量來降低營運成本之措施。				無

推動項目	執行情形				與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因																																						
	是	否	摘要說明																																								
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		本公司環境政策為：減少碳排放、能源管理和廢棄物再利用與分類回收處理等。 1. 溫室氣體盤查情形 113 年度盤查範圍僅涵蓋星通資訊母公司(新竹、台北及台南辦公室)；114 年度則包含子公司。 <table><tr><td></td><td colspan="2">114 年度</td><td colspan="2">113 年度</td></tr><tr><td>範疇一(公噸 CO2e/年)</td><td>54.97</td><td>6.08%</td><td>57.25</td><td>7.06%</td></tr><tr><td>範疇二(公噸 CO2e/年)</td><td>849.17</td><td>93.92%</td><td>753.93</td><td>92.94%</td></tr><tr><td>總排放量</td><td>904.14</td><td>100%</td><td>811.18</td><td>100%</td></tr></table> 2. 用水情形 113 年度範圍僅涵蓋星通資訊母公司(新竹、台北及台南辦公室)；114 年度則包含子公司。 <table><tr><td></td><td>114 年度</td><td>113 年度</td></tr><tr><td>用水量(公噸)</td><td>9,047.5</td><td>8,335.3</td></tr></table> 3. 廢棄物統計 範圍僅涵蓋星通資訊母公司(新竹、台北及台南辦公室)；經評估，子公司因以研發為主要業務，所產生之廢棄物量相對有限，對整體影響不具重大性，故尚未納入統計範圍；未來將持續檢視其重要性並評估納入之可行性。 <table><tr><td></td><td>114 年度</td><td>113 年度</td></tr><tr><td>非有害廢棄物(公噸)</td><td>3.6</td><td>3.6</td></tr><tr><td>有害廢棄物(公噸)</td><td>1.09</td><td>0.0</td></tr><tr><td>總重量(有害+非有害)</td><td>4.69</td><td>3.6</td></tr></table>			114 年度		113 年度		範疇一(公噸 CO2e/年)	54.97	6.08%	57.25	7.06%	範疇二(公噸 CO2e/年)	849.17	93.92%	753.93	92.94%	總排放量	904.14	100%	811.18	100%		114 年度	113 年度	用水量(公噸)	9,047.5	8,335.3		114 年度	113 年度	非有害廢棄物(公噸)	3.6	3.6	有害廢棄物(公噸)	1.09	0.0	總重量(有害+非有害)	4.69	3.6	無
	114 年度		113 年度																																								
範疇一(公噸 CO2e/年)	54.97	6.08%	57.25	7.06%																																							
範疇二(公噸 CO2e/年)	849.17	93.92%	753.93	92.94%																																							
總排放量	904.14	100%	811.18	100%																																							
	114 年度	113 年度																																									
用水量(公噸)	9,047.5	8,335.3																																									
	114 年度	113 年度																																									
非有害廢棄物(公噸)	3.6	3.6																																									
有害廢棄物(公噸)	1.09	0.0																																									
總重量(有害+非有害)	4.69	3.6																																									

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		本公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益，制訂相關管理規章制度。	無
(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？	✓		本公司依照勞動基準法訂定相關員工福利措施，並依公司年度經營績效於每年年度定期考核，發放專案及績效獎金，與同仁共享盈餘成果。	無
(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？	✓		設置「職業安全衛生管理委員會」並制定「職業安全衛生規章」，明確企業的承諾及目標，並涵蓋風險評估、事故管理、健康服務、持續改善等，定期進行內外部審核及評估，以確保系統有效運行。 星通對新進員工實施職業安全衛生教育訓練 3 小時，針對產線人員(製造、處置或使用危害險性化學品者)增列 3 小時危害性化學品標示及通識規則教育訓練，每 3 年對在職員工進行職業安全衛生再教育訓練 3 小時。此外，星通資訊防火管理委員會每年召開 1 次消防安全檢討及 2 次消防演練。 114 年度零工安事故、零職業傷害、零職業病。 本公司配有一位具備乙級資格之職業安全衛生管理員以及一位具甲級資格之業務主管，負責相關職安衛管理與營運事務。	無

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因																																														
	是	否	摘要說明																																															
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司有完整的員工培訓計劃，對於不同職務、專長及需求，規劃多元的教育訓練。同時協助員工職能發展、提升專業素養，並適時提供第二專長的開發計劃，豐富員工職涯。 114 年員工內、外部之教育訓練情形： <table><tr><th></th><th>課程內容</th><th>累積人次</th><th>累積時數</th></tr><tr><td rowspan="8">內部</td><td>新進人員教育訓練</td><td>29 人次</td><td>33 小時</td></tr><tr><td>Technology Summit</td><td>106 人次</td><td>238 小時</td></tr><tr><td>內部稽核教育訓練</td><td>13 人次</td><td>13 小時</td></tr><tr><td>資訊安全宣導(含社交工程演練)</td><td>209 人次</td><td>209 小時</td></tr><tr><td>靜電防護宣導</td><td>72 人次</td><td>72 小時</td></tr><tr><td>ESG/ISO 14001 環境管理宣導</td><td>98 人次</td><td>98 小時</td></tr><tr><td>誠信經營政策與行為規範法治宣導</td><td>101 人次</td><td>101 小時</td></tr><tr><td>外語進修課程</td><td>192 人次</td><td>192 小時</td></tr><tr><td rowspan="4">外部</td><td>財會/稽核/公司治理</td><td>29 人次</td><td>146.5 小時</td></tr><tr><td>職業安全衛生</td><td>2 人次</td><td>9 小時</td></tr><tr><td>資訊安全</td><td>2 人次</td><td>43.5 小時</td></tr><tr><td>其他</td><td>5 人次</td><td>22 小時</td></tr><tr><td colspan="2">114 年員工內、外部之教育訓練</td><td>858 人次</td><td>1,177 小時</td></tr></table>		課程內容	累積人次	累積時數	內部	新進人員教育訓練	29 人次	33 小時	Technology Summit	106 人次	238 小時	內部稽核教育訓練	13 人次	13 小時	資訊安全宣導(含社交工程演練)	209 人次	209 小時	靜電防護宣導	72 人次	72 小時	ESG/ISO 14001 環境管理宣導	98 人次	98 小時	誠信經營政策與行為規範法治宣導	101 人次	101 小時	外語進修課程	192 人次	192 小時	外部	財會/稽核/公司治理	29 人次	146.5 小時	職業安全衛生	2 人次	9 小時	資訊安全	2 人次	43.5 小時	其他	5 人次	22 小時	114 年員工內、外部之教育訓練		858 人次	1,177 小時	無
	課程內容	累積人次	累積時數																																															
內部	新進人員教育訓練	29 人次	33 小時																																															
	Technology Summit	106 人次	238 小時																																															
	內部稽核教育訓練	13 人次	13 小時																																															
	資訊安全宣導(含社交工程演練)	209 人次	209 小時																																															
	靜電防護宣導	72 人次	72 小時																																															
	ESG/ISO 14001 環境管理宣導	98 人次	98 小時																																															
	誠信經營政策與行為規範法治宣導	101 人次	101 小時																																															
	外語進修課程	192 人次	192 小時																																															
外部	財會/稽核/公司治理	29 人次	146.5 小時																																															
	職業安全衛生	2 人次	9 小時																																															
	資訊安全	2 人次	43.5 小時																																															
	其他	5 人次	22 小時																																															
114 年員工內、外部之教育訓練		858 人次	1,177 小時																																															

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		客戶相關文件及資料調閱之需求，須依照星通相關程序做權限流程申請，並設有權限審核機制，以確保申請者符合調閱查詢的資格。以達到保護客戶隱私及防止商業機密文件的外流或遭竊的情事。 公司建置專屬客戶服務平台作為保障客戶權益及申訴之管道。客戶可透過專屬帳號於平台提出產品操作諮詢、技術支援、系統異常回報及功能改善建議等需求。平台具備案件登錄、分類指派、進度追蹤及結案回覆等管理機制，確保問題即時有效處理；必要時提供工程師遠端連線支援，以持續提升服務品質與客戶滿意度。	無
(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？	✓		本公司已和供應商簽定「供應商行為準則暨承諾書」，要求供應商於勞工與人權、健康與安全、環境保護、道德規範等面向遵循相關法令及國際準則，落實永續責任。	無
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？		✓	本公司於 114 年組成跨部門的 ESG 永續發展委員會，委員會轄下按照功能權責成立執行小組並負責辨識公司營運相關之 ESG 重大議題、擬定管理策略與目標及編製年度永續報告書。 由於公司規模較小，永續報告書尚未規劃取得第三方驗證單位之確信或保證意見。然公司已規劃 117 年執行溫室氣體查證。	本公司將依主管機關發布之參考指引及相關規定，取得第三方驗證單位對於永續報告書非財務資訊之確信或保證意見
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： 本公司一向遵守法令並對推動環保、公安等議題不遺餘力，惟尚未訂定「上市上櫃公司永續發展實務守則」，未來會遵循法令儘速制定。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 詳如本手冊第 38-46 頁。				

(6) 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。	本公司定期提報董事會及按季控管溫室氣體盤查及查證時程規劃，並已於 111 年 6 月完成設置專（兼）職人員為廠務人員 1 名及訂定溫室氣體盤查及查證時程規劃如下： (一)、訂定盤查規劃：113 年 10 月 (二)、訂定查證規劃：預計 117 年 10 月
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）。	請詳下《表一》
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	
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。	
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。	本公司尚未執行情境分析評估，未來將依據本公司具體情況研議是否採用，以提高面對氣候變遷風險之韌性。
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。	本公司尚未擬定管理氣候相關風險之轉型計畫，未來將依據本公司具體情況進行詳細之風險評估及規劃，以降低氣候相關之風險。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚無使用內部碳定價作為規劃工具。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	因應氣候變遷，本公司制定辦公室節能計畫，從辦公室及員工消耗能源節約做起，以減少對氣候及環境之危害，未來將依主管機關發布之參考指引及相關規定，執行溫室氣體盤查與查證規劃。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	請詳下 1-1 及 1-2。

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。

	114 年度		113 年度	
範疇一(公噸 CO ₂ e/年)	54.97	6.08%	57.25	7.06%
範疇二(公噸 CO ₂ e/年)	849.17	93.92%	753.93	92.94%
總排放量	904.14	100%	811.18	100%
營業收入(百萬元)	677.72		649.95	
密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)	1.33		1.25	

註 1：113 年度盤查範圍僅涵蓋星通資訊母公司(新竹、台北及台南辦公室)；114 年度則包含子公司。

註 2：本公司為金管會定義第三階段揭露公司，盤查範圍尚未包含範疇三

註 3：溫室氣體排放密集度以「營業收入」作為分母計算該強度比值的度量標準。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

本公司實收資本額未達新台幣五十億元，依金管會金管證發字第 11103849344 號，溫室氣體盤查確信應自 117 年起完成，本公司將依主管機關發布之參考指引及相關規定，持續控管溫室氣體盤查及查證情形。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

本公司目前尚未正式訂定溫室氣體減量之基準年及減量目標。考量減量目標之設定需建立於完整且經確信之溫室氣體盤查數據基礎上，本公司已規劃於 117 年取得第三方確信後，據以訂定基準年及相關減量目標。

《表一》

面向	議題	影響期程	財務影響	對星通資訊的衝擊	因應策略	風險等級
實體風險	極端氣候事件(颱風、洪水)頻率與強度提高	中期 (3-10 年)	營運成本增加、資本支出增加	供應鏈中斷、生產延誤或暫停，影響交付時程與客戶滿意度；廠區停電及交通阻塞影響生產效率	1. 投保相關財產保險 2. 建立替代供應來源 3. 強化災害應變計畫	高
轉型風險	能源價格上升與碳成本增加	中期 (3-10 年)	營運成本增加	外購電力成本上升將壓縮毛利，增加能源管理壓力	1. 提升能源效率 2. 評估再生能源導入 3. 持續監測用電強度	高
轉型風險	環境法規趨嚴	中期 (3-10 年)	合規成本增加、潛在罰鍰風險	若未符合新法規要求，可能增加改善支出或影響市場准入	持續關注法規動態並強化內部盤查	中
氣候機會	開發低碳產品與服務	短期 (0-3 年)	營收增加、品牌價值提升	市場需求轉向低碳產品，有助提升競爭優勢	1. 產品設計導入節能概念 2. 推動符合 ISO 管理系統標準 3. 依循 IEC 62443-4-1 開發流程	中
氣候機會	節能設備與能源管理措施	中期 (3-10 年)	初期資本支出增加、長期營運成本降低	降低用電成本並減少碳排放，提升營運效率	編列預算汰換老舊設備並追蹤節能績效	中

(7) 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？	✓		本公司訂定「誠信經營守則」，已於 104 年股東會通過後施行。本公司訂有工作規則、獎懲管理辦法，並對新進員工實施教育訓練。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定
(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？	✓		本公司已訂定「誠信經營守則」並與供應商簽定「供應商行為準則暨承諾書」，以作為不誠信行為防範方案。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定
(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？	✓		本公司已訂定「誠信經營守則」，不得利用職務之便與公司來往之廠商有私人商業之行為或接受餽贈、回扣或其他不法利益，或從事其他損害公司權益之行為。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定
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？	✓		本公司已訂定「誠信經營守則」並與供應商簽定「供應商行為準則暨承諾書」，要求供應商於勞工與人權、健康與安全、環境保護、道德規範等面向遵循相關法令及國際準則，落實永續責任及誠信經營。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定

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？		✓	本公司「誠信經營守則」經董事會及股東會通過，並由人事單位進行員工內部訓練。	公司未來將視公司營運狀況並依相關規範設置企業誠信經營專責單位。
(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？	✓		本公司已訂定「誠信經營守則」提及利害關係人之迴避，並落實執行。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定
(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？	✓		為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形並與會計師溝通進行改善計畫。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司每年至少舉辦一次誠信經營內部訓練。114 年度訓練時數達 101 小時。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定
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？	✓		本公司訂有「員工申訴處理辦法」請參考本公司網站。員工之意見或申訴經查明原委，依工作規則或獎懲管理辦法辦理。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定
(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？	✓		於「道德行為準則」中明訂公司已制定相關之流程或機制，並讓員工知悉保護呈報者的安全免受報復。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		為避免利益衝突，公司設有舉報平台，供內外部人士匿名反映可能涉及舞弊或不誠信行為的問題。我們承諾保護舉報人，並採取嚴格的保密措施。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？		✓	本公司已於公開資訊觀測站上揭示誠信經營守則內容，推動成效則視法令需要，適時辦理。	未來將視實際需要而揭露之
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： 已訂定「誠信經營守則」，已於104年6月提報股東會通過施行。已如上揭露，暫無補充。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司遵守公司法、證券交易法、上市上櫃相關規章及有關法令，做為落實誠信經營之基本，對外的商業往來禁止與交易相對人有涉及不誠信之行為。				

(8) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無此事項。

(9) 內部控制制度執行狀況

- A. 本公司已依規定建置內部控制制度，並持續由內部稽核單位依計畫執行查核與追蹤。114年度內控聲明書詳見公開資訊觀測站公告內容。（查詢網址：<https://mops.twse.com.tw> /查詢路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告）
- B. 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：無此事項。

(10) 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

A. 股東常會重要決議事項及執行情形

時間	股東會重要決議事項	執行情形
114/06/26	114 年度股東常會重要決議事項： 報告事項 1. 113 年度營業報告 2. 113 年度審計委員會查核報告 3. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告 承認事項 1. 通過 113 年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表 2. 通過 113 年度盈餘分配案 討論事項 1. 「公司章程」修訂案 選舉事項 1. 全面改選董事 其他議案 1. 解除新任董事競業禁止限制案	決議通過。已訂於 114/09/04 為除息基準日，並於 114/09/26 為現金股利發放日。

B. 董事會

開會日期 (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
114/03/13 (民國 114 年 第一次常會)	1. 審議 113 年度合併財務報表及個體財務報表。 2. 本公司民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 3. 本公司民國 113 年度盈餘分配案。 4. 本公司「公司章程」修訂案。 5. 簽證會計師事務所內部輪調，調整簽證會計師案。 6. 本公司經理人、董事之薪酬案。 7. 本公司其他經理人之薪酬案。 8. 本公司 113 年度董事會績效評估案。 9. 承作衍生性金融商品（預售遠期外匯）操作累計績效。 10. 本公司擬申請元大商業銀行續做二筆短期綜合授信額度新台幣捌仟萬元整以及新台幣柒仟貳佰萬元整。 11. 本公司 113 年度內部控制制度有效	全體出席董事同意通過

開會日期 (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
	性考核及「內部控制聲明書」。 12. 全面改選董事案。 13. 解除新任董事競業禁止限制案。 14. 董事會召開民國 114 年股東常會相關事宜案。 15. 本公司訂定受理股東提案相關作業事宜案。 16. 本公司訂定受理股東提名董事及獨立董事候選人名單相關事宜案。 17. 本公司民國 114 年度營運計劃案。	
114/05/13 (民國 114 年 第二次常會)	1. 審議 114 年度第一季合併財務報表。 2. 承作衍生性金融商品（預售遠期外匯）操作累計績效。 3. 提名董事、獨立董事候選人及被提名人審核作業相關事宜案。	全體出席董事同意通過
114/6/26 (民國 114 年 第三次常會)	1. 選舉星通資訊股份有限公司第十三屆董事長。	全體出席董事一致推選葉茂林先生擔任本公司董事長暨續任總經理，全體出席董事同意通過
114/08/07 (民國 114 年 第四次常會)	1. 審議 114 年度第二季合併財務報表。 2. 委任第六屆「薪資報酬委員會」成員資格案。 3. 本公司擬申請兆豐國際商業銀行續做綜合授信額度新台幣肆仟萬元整。 4. 本公司擬續做兆豐國際商業銀行預購/預售遠期外匯交易及換匯曝險交易額度美金壹拾伍萬元整。 5. 承作衍生性金融商品（預售遠期外匯）操作累計績效。 6. 本公司民國 114 年除息基準日相關事宜。	全體出席董事同意通過
114/11/12 (民國 114 年 第五次常會)	1. 審議 114 年度第三季合併財務報。 2. 本公司民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 3. 本公司 113 年度經理人員工酬勞分配案。 4. 本公司 113 年度其他經理人員工酬勞分配案。 5. 本公司 115 年度稽核計畫。 6. 本公司基層員工範圍暨納入內控案。	全體出席董事同意通過

開會日期 (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
	7. 本公司新任「公司治理主管」案。 8. 承作衍生性金融商品（預售遠期外匯）操作累計績效。 9. 本公司擬申請元大商業銀行續做短期（擔保）放款新台幣壹億元整以及二筆短期綜合授信額度新台幣捌仟萬元整及新台幣柒仟貳佰萬元整。	
115/03/11 (民國 115 年 第一次常會)	1. 審議 114 年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表。 2. 本公司民國 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 3. 本公司民國 114 年度盈餘分配案。 4. 本公司基層員工範圍及內控修訂案。 5. 簽證會計師事務所內部輪調，調整簽證會計師案。 6. 預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業得向本公司及子公司提供非確信服務案。 7. 簽證會計師之獨立性及適任性評估。 8. 本公司經理人、董事之薪酬案。 9. 本公司其他經理人之薪酬案。 10. 本公司 114 年度董事會績效評估案。 11. 承作衍生性金融商品（預售遠期外匯）操作累計績效。 12. 本公司 114 年度內部控制制度有效性考核及「內部控制聲明書」。 13. 董事會召開民國 115 年股東常會相關事宜案。 14. 受理股東提案相關作業事宜案。 15. 本公司民國 115 年度營運計劃案。	全體出席董事同意通過
115/05/12 (民國 115 年 第二次常會)	1. 審議 115 年度第一季合併財務報表 2. 稽核人員異動案 3. 承作衍生性金融商品（預售遠期外匯）操作累計績效。	全體出席董事同意通過

a. 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決議事項：無。

b. 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

c. 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）：

1. 稽核主管及會計師與每季定期性董事會開會前，與特定獨立董事進行會前會溝通財務、業務情形。民國 114 年度並無上述特殊狀況。本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。
2. 會計師與獨立董事就公司財務、業務狀況進行面對面的會議溝通，或獨立董事隨時與財務部進行電話或電子郵件的溝通。
3. 本公司簽證會計師於每季的董事會議中報告當季財務報告查核或核閱結果以及其他

相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向董事會各位董事報告，民國 114 年度並無上述特殊狀況。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

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

3. 會計師公費資訊

- (1) 應揭露給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費 (註 1)	非審計公費					合計	備註
				制度設計	工商登記	人力資源	其他 (註 2)	小計		
勤業眾信聯合會計師事務所	溫智源 葉東輝	114/1/1~ 114/12/31	2,860	0	0	0	290	290	3,150	

註：1. 審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及財務預測核閱之公費。

2. 稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務。

- (2) 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：無此事項。
- (3) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此事項。

4. 更換會計師資訊

(1) 關於前任會計師

更換日期	民國 115 年第一季起		
更換原因及說明	事務所內部業務輪調		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情況		委任人
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他

	無
	說明：不適用
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	

(2) 關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	溫智源 鍾鳴遠
委任之日期	民國 115 年第一季起
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(3) 前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：

無此事項。

(4) 會計師獨立性及適任性之評估：

本公司一年一次經以下標準評估簽證會計師之獨立性

A. 取得簽證會計師所出具之獨立性聲明書

B. 依據主管機關發布之品質指標(AQI)並參照中華民國會計師職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」制定評估項目，以彙整對會計師獨立性及適任性之評估結果。

經與聘任會計師充份溝通後逐一評估聘任會計師之適任性，本公司並未察覺有可能會影響簽證會計師獨立性及適任性之情事。

最近一年度評估結果業經民國一一五年三月十一日審計委員會討論通過後，並提報民國一一五年三月十一日董事會決議通過。

5. 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無此事項。
6. 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：

(1) 股權移轉資訊：詳見公開資訊觀測站公告內容。

查詢網址：<https://mops.twse.com.tw>

查詢路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

(2) 股權質押資訊：詳見公開資訊觀測站公告內容。

查詢網址：<https://mopsov.twse.com.tw>

查詢路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人
設質解質公告

7. 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係之資訊

持股比例占前十大股東間互為關係人資料

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	股數	持股	股數	持股	名稱	關係	
	(仟股)	比率	(仟股)	比率	(仟股)	比率			
葉茂林	5,626	9.92%	1,403	2.47%	0	0	陳華齡	配偶	—
							葉俐彤	父女	
陳華齡	1,403	2.47%	5,626	9.92%	0	0	葉茂林	配偶	—
							葉俐彤	母女	
張世龍	987	1.74%	0	0	0	0	無	無	—
葉俐彤	942	1.66%	0	0	0	0	葉茂林	父女	—
							陳華齡	母女	
王彥智	755	1.33%	0	0	0	0	無	無	—
渣打國際商業銀行營業部受託保管渣打銀行（香港）有限公司——股票交易投資專戶	717	1.26%	0	0	0	0	無	無	—
摩根大通銀行託管J P 摩根有限公司投資專戶	642	1.13%	0	0	0	0	無	無	—
元大商業銀行受託保管星通資訊股份有限公司員工信託財產專戶	617	1.09%	0	0	0	0	無	無	—
蔡和晉	606	1.07%	0	0	0	0	無	無	—
洪肅芬	598	1.05%	0	0	0	0	無	無	—

8. 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

綜合持股比例

單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、經理人及直接 或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股 數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Tech-Plan (BVI) Ltd.	4,016,000 股	100%	0	0	4,016,000 股	100%
Loop Telecom NA, Inc.	5,000 股	100%	0	0	5,000 股	100%

註：係公司採用權益法之長期投資。

(三) 資本及股份記載事項

1. 資本及股份

(1) 股本來源

單位：新台幣元

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	以現金以外財產抵繳股款者	其他
84.01	10元	22,500,000股	225,000,000	12,000,000股	120,000,000	-	-	-
86.09	10元	22,500,000股	225,000,000	19,500,000股	195,000,000	現金增資	14,550,000	註1
88.09	10元	36,500,000股	365,000,000	22,500,000股	225,000,000	現金增資	5,587,500	註2
88.09	10元	36,500,000股	365,000,000	29,000,000股	290,000,000	盈餘轉增資	無	註3
89.09	10元	47,160,000股	471,600,000	39,165,000股	391,650,000	盈餘轉增資	無	註4
90.09	10元	97,320,000股	973,200,000	52,200,000股	522,000,000	盈餘轉增資	無	註5
91.08	10元	128,000,000股	1,280,000,000	63,654,000股	636,540,000	盈餘轉增資	無	註6
93.02	10元	128,000,000股	1,280,000,000	64,927,266股	649,272,660	可轉換公司債	無	註7
93.11	10元	128,000,000股	1,280,000,000	65,239,998股	652,399,980	可轉換公司債	無	註7
94.07	10元	128,000,000股	1,280,000,000	68,909,100股	689,091,000	可轉換公司債	無	註8
94.11	10元	128,000,000股	1,280,000,000	69,371,204股	693,712,040	可轉換公司債	無	註8
95.04	10元	128,000,000股	1,280,000,000	70,544,948股	705,449,480	可轉換公司債	無	註8
95.08	10元	128,000,000股	1,280,000,000	70,591,158股	705,911,580	可轉換公司債	無	註8
95.10	10元	128,000,000股	1,280,000,000	71,663,242股	716,632,420	可轉換公司債	無	註8
96.02	10元	128,000,000股	1,280,000,000	75,570,735股	755,707,350	可轉換公司債及員工認股權證	無	註9
96.06	10元	128,000,000股	1,280,000,000	78,727,983股	787,279,830	可轉換公司債及員工認股權證	無	註9
96.08	10元	128,000,000股	1,280,000,000	80,294,832股	802,948,320	可轉換公司債及員工認股權證	無	註9
96.10	10元	128,000,000股	1,280,000,000	81,712,562股	817,125,620	可轉換公司債及員工認股權證	無	註9
97.01	10元	128,000,000股	1,280,000,000	82,155,298股	821,552,980	可轉換公司債及員工認股權證	無	註9
97.07	10元	128,000,000股	1,280,000,000	82,210,750股	822,107,500	可轉換公司債	無	註9
97.12	10元	128,000,000股	1,280,000,000	79,210,750股	792,107,500	庫藏股註銷	無	註10
98.10	10元	128,000,000股	1,280,000,000	78,176,650股	781,766,500	庫藏股減資	無	註11
98.12	10元	128,000,000股	1,280,000,000	77,639,650股	776,396,500	庫藏股註銷	無	註12
99.03	10元	128,000,000股	1,280,000,000	78,192,750股	781,927,500	員工認股權證	無	註13
99.07	10元	128,000,000股	1,280,000,000	78,194,750股	781,947,500	員工認股權證	無	註14
99.09	10元	128,000,000股	1,280,000,000	78,209,900股	782,099,000	員工認股權證	無	註15
100.01	10元	128,000,000股	1,280,000,000	78,222,550股	782,225,500	員工認股權證	無	註16
100.12	10元	128,000,000股	1,280,000,000	72,885,550股	728,855,500	庫藏股註銷	無	註17
101.06	10元	128,000,000股	1,280,000,000	70,920,550股	709,205,500	庫藏股註銷	無	註18
112.08	10元	128,000,000股	1,280,000,000	56,736,440股	567,364,400	現金減資	無	註19

註1：86/09/30 現金增資：普通股 60,450,000 元，技術股 14,550,000 元。(86.10.06(86)園投字第 20538 號函)。

註2：88/09/06 現金增資：普通股 24,412,500 元，技術股 5,587,500 元。((八八)台財證(一)第 62181 號函)。

註3：88/09/06 盈餘轉增資：普通股 65,000,000 元。((八八)台財證(一)第 62181 號函)。

註4：89/09/02 盈餘轉增資：普通股 101,650,000 元。((八九)台財證(一)第 71850 號函)。

註5：90/09/07 盈餘轉增資：普通股 130,350,000 元。((九十)台財證(一)第 141585 號函)。

註6：91/08/12 盈餘轉增資：普通股 114,540,000 元。((九十一)台財證(一)第 0910138722 號函)。

註7：92/08/15 發行可轉換公司債 2 億元，轉換價 13.43 元，共計可轉換普通股 14,892,833 股，即 148,928,330 元。轉換價 13.43 元 93/02 轉換 171 張、93/11 轉換 42 張。((九十二)台財證(一)第 0920134849 號函)。

註8：93/07/06 可轉換公司債轉換價格由 13.43 元調降為 10.82 元，94/07 轉換 397 張、94/11 轉換 50 張、95/04 轉換 127 張、95/08 轉換 5 張、95/10 轉換 116 張。((九三)證櫃債字第 1898 號函)。

註 9：96/02/05 可轉換公司債轉換價格為 10.82 元本次轉換 411 張，另員工認股權證行使 109,000 股執行價為 14.55 元、96/06 轉換公司債 335 張及員工認股權證 61,150 股、96/08 轉換公司債 155 張及員工認股權證 134,325 股、96/10 轉換公司債 129 張及員工認股權證 225,500 股、97/01 轉換公司債 46 張及員工認股權證 17,600 股、97/07 轉換公司債 6 張 55,452 股。

註 10：97 年 10-11 月買回庫藏股 3,000,000 股，並於 97/12/18 全數註銷。

註 11：本公司 95 年度共計買回庫藏股 1,683,000 股、96 年讓售予員工 648,900 股、剩餘 1,034,100 股，於 98 年 10 月全數註銷。

註 12：98 年度共計買回庫藏股 537,000 股，98 年 12 月全數註銷。

註 13：99 年第一季共計執行員工認股 553,100 股。

註 14：99 年第二季共計執行員工認股 2,000 股。

註 15：99 年第三季共計執行員工認股 15,150 股。

註 16：99 年第三季共計執行員工認股 12,650 股。

註 17：100 年度共計買回庫藏股 5,337,000 股，100 年 12 月全數註銷。

註 18：101 年度共計買回庫藏股 1,965,000 股，101 年 6 月全數註銷。

註 19：112/08/09 現金減資：普通股 141,841,100 元。(臺證上一字第 1121803806 號函)。

民國 115 年 4 月 27 日 / 單位：股

股份種類	核定股本					備註
	流通在外股份			未發行股份	合計	
	已上市(櫃)	未上市(櫃)	合計			
普通股	56,736,440	0	56,736,440	71,263,560	128,000,000	

總括申報制度相關資訊：不適用。

(2) 主要股東名單

主要股東名稱	股份 持有股數 (仟股)	持股比例 (%)
葉茂林	5,626	9.92%
陳華齡	1,403	2.47%
張世龍	987	1.74%
葉俐彤	942	1.66%
王彥智	755	1.33%
渣打國際商業銀行營業部受託保管渣打銀行 (香港)有限公司——股票交易投資專戶	717	1.26%
摩根大通銀行託管 J P 摩根有限公司投資專 戶	642	1.13%
元大商業銀行受託保管星通資訊股份有限公 司員工信託財產專戶	617	1.09%
蔡和晉	606	1.07%
洪肅芬	598	1.05%

(3) 公司股利政策及執行狀況

股利政策：

本公司為持續擴充規模與增加獲利能力，並兼顧資本適足率，採取剩餘股利政策。本公司所處市場係一高度成長之資訊及通信產業，為配合公司長期之業務發展，未來之資金需求及長期之財務規劃並滿足股東對現金流入之需求，本公司年度總決算如有盈餘時，除依法繳納一切稅捐外，應先彌補歷年累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積。並得視公司需要，另提特別盈餘公積。次就其餘額併同以前年度累積未分配盈餘，得視業務狀況及平衡股利政策酌予保留部份盈餘後，依下列原則經股東會決議後分派之：

- A. 不低於百分之十為員工酬勞；員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之五為基層員工分派酬勞。員工酬勞得以股票或現金方式發給，員工酬勞發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。
- B. 董事酬勞最高不得超過百分之五。
- C. 其餘為股東紅利。

依據本公司資本預算規劃，分派股票股利以保留所需資金，其餘部份得以現金股利方式分派。前述現金股利配發總額以不低於股利分配總額百分之十為原則。本公司於當年度無盈餘或無保留盈餘時，不得分派股息及紅利。本公司盈餘分配皆分派現金股利予股東，114 年可供分配盈餘為 186,875,477 元，擬訂分配 3.2 元(計 181,556,608 元)，待提 115 年股東會承認。本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司其他收入。

依 104 年 5 月修正後公司法及 105 年 6 月經股東會決議通過之修正章程，本公司係以當年度扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，分別提撥不低於 10% 為員工酬勞及不高於 5% 為董事酬勞。有關 114 年度之盈餘分配案尚待預計於 115 年召開召開之股東常會決議。

星通資訊股份有限公司



盈餘分配表
114 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	8,373,612
114 年稅後淨利	195,605,290
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	2,958,288
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入	
當年度未分配盈餘之數額	198,563,578
減：法定盈餘公積	(19,856,358)
減：依法提列轉特別盈餘公積	(205,355)
本年度可供分配盈餘	186,875,477
減：股東現金紅利(註 4)	(181,556,608)
期末未分配盈餘	5,318,869

1. 前述股利分派後，如因流通在外股數發生變動，致配息率發生變動時，擬授權董事會調整並辦理相關事宜。
2. 前述股利分配經提報股東會決議通過，有關配息基準日、發放日及其他相關事項，擬授權董事會視實際情況，依相關法令辦理。
3. 前述股利分派相關事宜，如因法令規定、或主管機關核定修正、或因客觀環境之營運評估而需變更時，擬授權董事會視實際情況處理。
4. 每股分配現金股利新台幣 3.2 元

董事長：



經理人：



會計主管：



(4) 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。

(5) 員工及董事酬勞

A. 依本公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

詳公司章程所訂定之員工及董事及酬勞分派政策。本公司年度總決算如有盈餘時，除依法繳納一切稅捐外，應先彌補歷年累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積。並得視公司需要，另提特別盈餘公積。次就其餘額併同以前年度累積未分配盈餘，得視業務狀況及平衡股利政策酌予保留部份盈餘後，依下列原則經股東會決議後分派之：

- 不低於百分之十為員工酬勞；員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會決議行之。
- 董事酬勞最高不得超過百分之五。
- 其餘為股東紅利。

B. 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，年度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。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係指股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

C. 董事會通過分派酬勞等資訊：

- 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：本公司 114 年度盈餘分配議案，已於 115 年 3 月 11 日董事會決議通過在案，有關董事會通過之擬議盈餘分配情形如下。差異金額之處理：無此事項。

項目	114 年度估列數	114 年董事會通過配發	差異
員工酬勞	25,558,035	25,558,035	0
董事酬勞	5,111,607	5,111,607	0
合計	30,669,642	30,669,642	0

- 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此事項。
- 考慮擬議配發員工及董事酬勞後之設算每股盈餘：自民國 97 年起實施員工酬勞及董事酬勞費用化，本公司 97 年度起財務報表已將員工酬勞、董事酬勞費用估列入帳，114 年度設算之每股盈餘與財務報表帳列數相同。

D. 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：

- 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：本公司 113 年度盈餘分配議案，已於 114 年 3 月 13 日董事會決議通過在案，有關董事會通過之擬議盈餘分配情形如下。差異金額之處理：無此事項。

項目	113 年度估列數	113 年董事會通過配發	差異
員工酬勞	27,473,535	27,473,535	0
董事酬勞	5,494,707	5,494,707	0
合計	32,968,242	32,968,242	0

- b. 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此事項。
- c. 考慮擬議配發員工、董事及監察人酬勞後之設算每股盈餘：自民國 97 年起實施員工酬勞及董監酬勞費用化，本公司 97 年度起財務報表已將員工酬勞、董監酬勞費用估列入帳，113 年度設算之每股盈餘與財務報表帳列數相同。

(6) 公司買回本公司股份情形：無此事項。

2. 公司債、轉換公司債、交換公司債、總括申報發行公司債、附認股權公司債發行情形：無此事項。
3. 特別股和附認股權特別股發行情形：無此事項。
4. 海外存託憑證之辦理情形：無此事項。
5. 員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：

(1) 員工認股權憑證辦理情形

- A. 公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無此事項。
- B. 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無此事項。

(2) 限制員工權利新股辦理情形：

- A. 凡尚未全數達既條之限制員工權利新股應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無此事項。
- B. 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大員工之姓名及取得情形：無此事項。

6. 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此事項。

(1) 最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者，應揭露下列事項：

- A. 股票已在證券交易所上市之公司(以下簡稱上市公司)或股票已依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所買賣有價證券審查準則第三條或第三條之一規定，核准在證券商營業處所買賣之公司(以下簡稱上櫃公司)，應揭露最近一季併購或受讓他公司股份發行新股之主辦證券承銷商所出具之評估意見：無此事項。

B. 除前目規定之公司外，應揭露最近一季執行情形，如執行進度或效益未達預計目標者，應具體說明對股東權益之影響及改進計畫：無此事項。

(2) 最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者，應揭露執行情形及被併購或受讓公司之基本資料，辦理中之併購或受讓他公司股份發行新股應揭露執行情形及對股東權益之影響：無此事項。

7. 資金運用計劃執行情形：無此事項。

(四) 營運概況

1. 業務內容

(1) 業務範圍：

所營業務之主要內容：

CC01100 電信管制射頻器材製造業

I301010 資訊軟體服務業

CC01120 資料儲存媒體製造及複製業

一、研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：

1. 用戶迴路遙測介面器、保安器及其組件。
2. 專線反應器及其組件。
3. 字幕電話及其組件。
4. 智慧型網路資源管理多工器，網路存取設備含 T1/E1、FT1/FE1 CSU 和 CSU/DSU 及其組件、博碼調變載波終端機含 D4/AD4 及其組件、64K/56Kbps 傳輸設備含 DDS 及其組件、高速數位用戶傳輸系統及其組件、DLC 數位用戶迴路載波器。
5. 區域/廣域網路設備、網路管理系統、其次系統及其組件。
6. 整體服務數位網路終端轉接器、其次系統及其組件。
7. 有線電視用轉換器、選台器及其組件。
8. 通訊系統電源供應器及其組件。
9. 無線電通訊系統及其組件。

二、與上項業務相關之諮詢、設計、安裝、維修。

三、兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。

(2) 產業概況

A. 產業之現況與發展：

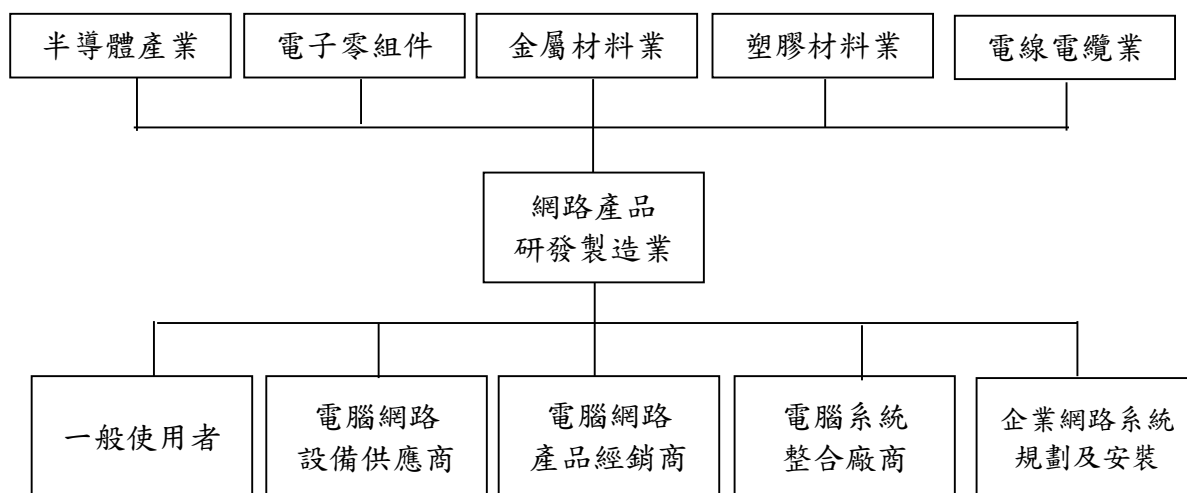
2025 年台灣通訊產業受惠於全球寬頻基礎建設持續推進、Wi-Fi 6/6E 與 Wi-Fi 7 產品逐步放量，以及企業數位轉型需求提升等因素，帶動整體出貨動能回溫；惟年初仍受終端市場需求復甦步調不一及庫存調整影響，成長幅度相對溫和，2025 年台灣通訊產業產值約新台幣 1.29 兆元，較 2024 年成長約 1.2%。展望 2026 年台灣通訊產業發展，隨著 AI、物聯網、雲端運算與低軌衛星通訊等技術持續深化整合，將進一步推升通訊設備與整體解決方案需求。台灣通訊產業產值預估達新台幣 1.32 兆元，年成長約 2%至 3%。

2026 年 AI 技術持續深化於資通訊產業應用，驅動 AI PC、智慧終端設備及邊緣 AI 裝置加速發展，並於雲端、邊緣運算與 IoT 應用場景中展現更高整合效益。同時，隨著 AI 應用普及，資料隱私、資安風險與 AI 治理議題持續升溫，不論個人、企業與政府皆需面對更複雜之數據管理與數位信任挑戰，如何建立安全、合規且具透明度之資料處理與模型運作機制，已成為產業發展關鍵。

全球 5G 發展已逐步邁入後 5G 深化應用及 6G 前瞻研發階段，台灣亦積極推動開放架構（如 Open RAN）、專網建置及垂直產業應用落地，帶動網通設備升級與新興應用成長。然而，受地緣政治風險升高、供應鏈重組壓力、關鍵技術自主化需求，以及國際標準競爭加劇等因素影響，通訊產業在持續發展之際，亦面臨轉型與挑戰。

B. 產業上、中、下游之關聯性

通信網路產業為利用有線或無線傳輸或接受符號、信號、文字、影像、聲音與其他訊息，產業鏈上游為組成各類通訊終端之零組件供應商，下游則為各類終端應用產品之供應商。



資料來源：本公司整理

a. 上游

通信網路產業上游產品包含網路 IC 晶片、微處理器、衛星定位與感測器晶片、記憶體、主/被動元件、印刷電路板、散熱片與天線、塑膠及金屬機殼等相關通訊產品零組件，主要使用在通信網路產業下游設備內。

臺灣業者在全球寬頻終端產業占有重要地位，包括 xDSL 數據機、Cable Modem、PON CPE、Wi-Fi 路由器、LTE CPE 與交換器等產品之上游主晶片與零組件，以及下游品牌終端或代工業務。在主晶片部分，有線網路晶片可分為廣域網路（Wide Area Network, WAN）與區域網路（Local Area Network, LAN）晶片，WAN 端包含 xDSL（數位用戶迴路）

、Cable Modem（同軸電纜）與 FTTH（光纖）等，LAN 端則以 PLC（電力線通訊）與 MoCA（同軸電纜多媒體聯盟）為主流。

b. 下游

通信網路產業下游可區分為網路設備、光通訊設備、無線通訊設備、有線通訊設備及電信服務業等：

- b-1 網路設備：主要產品有數據機、網路卡、閘道器、路由器、機上盒等。隨著 4K 影音內容持續普及，以及物聯網與行動裝置快速滲透到各國市場，包括 4G LTE 數據機、無線模組與 VDSL Modem、Cable Modem、PON ONU 以及高階家庭閘道器等需求持續增加。另外，新興智慧家庭應用與家庭連網影視服務興起，帶動 OTT 網路機上盒、智慧 Wi-Fi 路由器、寬頻電力線以及智慧音箱等各類智慧家庭終端產品的出貨。
- b-2 光通訊設備：主要產品包括光纖電纜、光主被動元件、光傳輸終端設備等。因全球寬頻用戶持續增加，加上雲端運算產業興起，各國電信業者積極提供各式整合型服務如網路電視、視訊會議、影像監控與智慧家庭應用以提高平均用戶營收貢獻度，互聯網業者也加快建置全球資料中心，帶動高頻寬設備需求成長，使 FTTH 以及光通訊零組件發展受到全球通訊產業的關注。FTTH 網路及行動寬頻網路帶動 PON 終端、光收發器模組產業成長；資料中心內網與聯外需求，則帶動了 40G/100G 光收發器與主動式光纖纜線（AOC）等元件發展。現階段臺灣光通訊廠商投入在光主動與被動元件甚多，主要產品包括 GPON/EPON 終端產品、BOSA on Board 次模組，以及 FTTH 用、資料中心用、行動基地台用光收發器等。
- b-3 無線通訊設備：主要產品包括行動電話、衛星導航系統、衛星與微波通訊設備等。手持裝置的發展在市場需求來逐漸朝向使用簡易、人性化介面、整合後端應用服務趨勢發展下，應用軟體與內容服務受到重視；此外在無線通訊基礎建設完備，傳輸速度提升下，各類裝置與垂直市場朝向連網與智慧化的 IoT 應用，促使無線通訊設備市場規模快速壯大。目前，市場主流之無線通訊設備為智慧型手機，以國際大廠 Apple、Huawei、Samsung 居於領先地位，中國大陸業者包括 Xiaomi、Oppo、Vivo 等急起直追，並已成功跨足國際市場，競爭持續白熱化。在其他領域中，許多臺灣廠商則積極投入車載資通訊與娛樂市場，推出車用無線模組、衛星定位、車用影音、車用感測器等設備。
- b-4 有線通訊設備：包括類比與網路電話機、傳真機、網路攝影機等，臺灣通訊廠商在此範疇中，主要發展的產品領域有網路電話、整套網路通話系統如網路電話交換機、網路電話閘道器、網路視訊會議裝置等用戶終端產品。由於網路電話產業走向軟體化發展，加上社群通訊應用之普及，市場轉由國際大廠主導，國內相關硬體生產廠商發展空間受到擠壓，正嘗試整合行動與社群的通訊應用模式推出新產品。
- b-5 電信服務業：至 2025 年，全球已有超過 220 個國家與地區、逾 300 家電信業者推出 5G 商用網路服務，行動用戶數持續成長，5G 用戶數已突破 20 億戶，年成長率維持雙位數，5G 用戶占整體行動用戶比重亦持續提升，並帶動各類智慧型終端與物聯網裝置快速發展。行動用戶數據使用量大幅增加所帶來之龐大資料傳輸需求，持續考驗電信業者於高速連線、低延遲傳輸及網路穩定度等面向之服務能力與優化機制。各國政府亦持續釋出頻譜資源，並推動電信業者導入 Small Cell、網路切片及邊緣運算等技術，以提升整體行動網路品質與服務效能。

C. 產品之各種發展趨勢

面對 MCC 市場朝高速傳輸、混合架構整合及資安防護強化之發展趨勢，本公司產品發展將持續以提升傳輸效能、系統整合能力及網路安全性為核心方向。以 G7800 平台為主軸，持續強化其於傳輸、交換、加密及協定轉換之功能，並發展支援 MPLS-TP、OTN、EoS/CEP 及電路仿真等多元技術之整合應用，以因應骨幹與接取網路多層架構需求。同時，因應

既有 SDH/SONET 網路與新一代 MPLS-TP/IP 網路並存之市場環境，產品將朝向支援 TDM 與封包傳輸共存之混合式解決方案發展，以協助客戶於既有架構下進行平順升級。在資通安全方面，隨著關鍵基礎設施對安全防護需求日益提高，本公司產品亦將持續強化 IT 與 OT 環境之隔離與防護能力，並整合 OT Firewall 及相關資安平台，結合 iNMS、iNET 等網管系統，發展兼具網路管理、異常診斷及安全防護之整體解決方案。此外，產品發展亦將著重於多層傳輸技術整合，包括 SDH/SONET、MPLS-TP、OTN 及 WDM 之應用，以提升網路之可靠度、擴充性與整體效能。

針對關鍵基礎設施應用，本公司將持續推動以 IEC 61850 為核心之整合方案，結合 L2/L3 Switch 與 MPLS-TP 技術，並導入 PRP/HSR 及後量子加密等機制，以建構高可靠度且具未來擴展性之網路架構。整體而言，本公司產品將朝向高可靠度、高彈性及高整合能力發展，並透過軟硬體整合與解決方案深化，提升產品附加價值與市場競爭力。

D. 產品競爭情形

本公司在全球的主要競爭對手包括 Hitachi (ABB), Nokia (Alcatel-Lucent), Cisco, Huawei 等設備大廠。面對劇烈的產業競爭與市場變動，由星通自主研發、製造、行銷、建置的通訊系統整合性解決方案，版圖遍布亞洲、歐洲、美洲、澳洲和中東等餘國，足見產品的可靠度、穩定性、耐久度獲得世界性的肯定與支持。

(3) 技術及研發概況

A. 最近五年度每年投入之研發費用與開發成功之技術與產品

a. 最近五年度每年投入之研發費用

由於本公司自創始以來，其研發策略目標一直專注在『Local Loop Access』領域上的研發，並不斷的開發新技術、研發新產品、新軟體平台及創新，數年來研發深耕的經驗，成功地奠定數據傳輸設備的核心技術。因此，每年之研發費用均維持一定之水準。

單位：新臺幣仟元

項目/年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
營業收入淨額	598,096	515,510	438,242	649,097	649,951	677,719
研發費用	139,363	140,729	134,715	152,224	158,505	167,185
研發費用佔營業淨額之比例	23%	27%	31%	23%	24%	25%

b. 最近五年度開發成功之技術或產品

2016-2020年

本公司累積二十餘年的研發經驗，將 PDH 多種服務界面、SDH 光纖技術、IP 乙太網路由器技術、與 MPLS 技術整合成完整的網路全方位解決方案。將跨領域、跨公司的產品整合，納入本公司網管系統，直接面對最終端用戶，例如：電力通訊、政府軍網；直接與國際 SI 大廠合作，例如：NEC 等；並與工業物聯網客戶（電廠、大眾運輸、政府機關…等）合作開發新產品，可望在物聯網產業潮流下提供熱賣產品及全方位解決方案。

2021年-2025年

星通多年來為客戶提供關鍵任務通訊(MCC)由用戶接取層到網路核心層的完整解決方案。目前在電力及政府機關等主要的關鍵任務通訊網路中，由於業務型態逐漸轉向 IP 數據、影像及雲端服務，而傳統基於 TDM 技術建置的 SDH/SONET 骨幹網路基礎設施受限於

SDH 的頻寬使用彈性不足、升級成本較高等問題，將逐漸退出主流市場。因此未來 5~10 年可預期大部分用戶將轉向基於封包傳輸技術的解決方案，骨幹網路基礎建設勢必將進入新一波的更換潮。為因應變化快速的市場需求，星通產品線含括超過 30 多項產品，並持續致力擴展新產品的新功能如 G7860A、WDM1800、09400-PTN10G、09500-PTN10G 等混合服務多工設備得以提供良好的轉型方案。同時使客戶能夠在新世代封包傳輸網路中透過相似於 TDM 網路概念的網管系統進行端到端電路管理，為客戶節省維保運營人員培訓的潛在成本。另外針對接取服務產品 (AM3440) 開發自有超低延遲零掉包保護切換技術，可解決關鍵任務用戶在面臨骨幹技術轉型為封包傳輸網路會遇到難以掌控的時延變異與非對稱延遲等主要障礙。在這些創新技術的基礎上，星通由傳輸骨幹、服務接取以至網管系統的全面升級將為客戶打造數十套 MCC 骨幹網路至接取端的整體解決方案。

對於未來市場的策略，關鍵任務(MCC)通訊市場龐大並且需要客製化的整體解決方案。為了把握高競爭力的訂單與合約，藉由 G7800 新產品開發加速推進，並加強研發管理力度。在 MCC 交換機市場，勢必能推出符合市場需求且經得起驗證的解決方案。目前皆有國際大廠有意與我們展開 ODM 合作，因此新一代交換機解決方案的開發已立即啟動。同時，資安解決方案將也加速商品化腳步，盡快進入市場創造營收，並強力推動與有效管理。星通將擴展市場積極參與各國所舉辦的大型通訊展覽會及安排產品研討會，藉由發表星通新產品功能之效能並提升曝光機會及品牌導向。

星通在新的骨幹傳輸成功的案例，行銷策略上，除可藉由向國際分享該經驗，在新一代的解決方案中，星通開發團隊將結合產品軟硬體功能發展垂直整合向國際市場的客戶以收取維護服務收入的方式，必定可為公司帶來更多的訂單及帶動營運績效。在新業務下的 MCC Networking Product Portfolio，將加強利用自動化測試系統，及擴展各項產品的利基上，可望成為未來營運成長之重點。

我們的目標是挺進公用事業市場前三大，成為 MCC 傳輸解決方案的第一品牌。本公司在既有的基礎上，持續強化管理，秉著持續開發新產品、開拓新市場的理念不斷的努力。未來也要成為領導者，把握商機，創造佳績，繼續為全體股東爭取最大的經營績效。

B. 公司目前最近年度計畫及正在進行研發之新產品

本公司重點推出之旗艦型 Loop-G7800，定位為新一代 PTN 高頻寬多功能傳輸接取設備，象徵星通正式跨足 MCC 關鍵任務通訊領域，擴大產品版圖與技術深度。Loop-G7800 根基於本公司多年累積且不斷創新的技術，同時投注大量成本開發源碼管理整合自動測試平台以精進由研發至生產各個階段的品質管理。G7800 除了做為骨幹節點之外，本公司亦持續開發多達十數種支援服務多重速率的介面卡類型，可實現在單一系統上支援由傳統低速 64K 電路到下一世代關鍵任務骨幹需要的 100G 封包傳輸網路介面，並可依客戶應用按需配置。

憑藉 Loop-G7800 集結多項關鍵核心優勢，客戶在網路規劃上將擁有更高的靈活度與前瞻性，無論是分階段導入的預算型專案，或是全面升級至新世代傳輸架構的整體建設需求，皆可由 G7800 系列完整支援。目前已獲得眾多合作夥伴積極關注，未來成長潛力可期。

除了既有已在世界多國使用的主力骨幹與接取網路產品系列，星通近年也擴展資安系統(ISS)、人工智慧解決方案(AI solution)、大數據分析 iNMS-Big Data Analysis/AI、系統自動診斷及修復、iNET-Circuit Creation/Auto-Diagnostic、企業型新世代辦公室網路及企業 5G 專網等新技術，朝著企業政府資安網路整體解決方案開發新市場。近年來資安事件頻傳，企業及政府專網對資安的要求也越來越高。星通已經取得 ISO27001 及 IEC62443-4-1 資安認證，面向 MCC 市場的各式產品透過軟體升級支援美國聯邦密碼模組安全標準 FIPS 140-3。同時今年也預計推出 Loop-ISS2150 關

鍵任務網路防火牆與 Loop-ISS2110 政府組態基準網路設定管理系統，協助客戶建置所需的最佳 MCC 資安防護環境。

a. 接取服務多工機系列產品

本公司的 Loop-AM3440 接取服務多工機設備在世界各國包括台灣的電力系統、交通運輸、政府及軍用通信網路等等市場皆廣泛被採用。其高可靠度、穩定性、豐富的接取介面及針對客戶應用需求開發的各式應用插卡使得 Loop-AM3440 在接取服務多工機市場上持續保有領先地位。

寬頻封包骨幹網路日益普遍，但終端設備上傳統 TDM 接取服務依然大量的在使用。因應市場的實際需求，本公司以自有 FPGA 技術設計開發新一代 AM3440 之控制卡與擴充背板乙太高速匯流排使其可滿足各式接取服務在 TDM 及封包混合網路的端到端服務溝通需求。由於封包網路的傳輸特性與 TDM 網路 CBR (constant bit rate) 的表現有所差異，面對關鍵任務服務所需要的低時延等品質條件更為嚴苛。本公司自行開發之端到端無丟包保護演算法獲國際大廠測試驗證認可其在封包網路環境中足以滿足終端業務在時延等方面需求。另外針對關鍵任務網路的資安需求進行相關開發，於 112 年已取得美國聯邦密碼模組安全標準 FIPS 140-3 驗證。113 年亦於 AM3440 平台開發支援 MPLS-TP 傳輸能力，使其可做為小型 MPLS 核心網路的邊緣節點，為客戶提供由 5U 至 1U 不同接取網路等級與空間限制等條件下實現多業務融合、低延遲傳輸及高穩定運行的靈活部署解決方案。

b. 光通訊設備

由於光電科技的發展，每公里衰減低於 1 分貝(dB)，傳輸頻寬高的光電纜已可大量生產，再配合「高階數位多工」(High Order Digital Multiplex) 技術的發展以及高性能「光電元件」(Opto-Electronic Device) 的開發，每秒傳播速度高達九千萬「位元(bit)」，甚至到每秒四億「位元」之高速大容量光通訊系統，目前已達實用化的階段。光也可以藉著閃爍光源，如訊號閃光燈的開或關而產生一系列的圖形，我們稱之為「光訊號」。光比電有更大的傳輸資訊能力，也就是說光可以斷成為更短的脈衝，因此在相同的時間裏可形成更高密度且資訊豐富的圖形。在這種速率下，藉著合併圖形單元成為一個個的「堆積(Stack)」，就可在同一條纖維中，同時傳送很多不同的資訊。這也就是為何「光纖」能同時容納很多資訊在其中傳輸的原因。

光纖通訊的優點

A. 長距離通信，減低成本：

1. 譬如 1.3 微米波長之光纖用於傳輸時，每公里約有 0.4~0.5dB 的損失；而 1.5 微米之光纖每公里約有 0.2~0.25dB 之低傳輸損失。
2. 和傳統的銅線電纜傳輸系統比較，光纖通信使傳輸的中繼距離增長至數十公里，並可大幅度地減少中繼器之數目，降低通信系統的成本。
3. 舉例來說：若從台北至基隆，距離不過二十多公里；若採用光纖連接，則基隆地區就不須設大型機房。由於光纖傳輸損失低，增長中繼區間的傳輸，減少系統成本及複雜性，更適用於長途傳輸。

B. 光纖質細、輕並富可繞性，容易集結成束，故光纖集結成光纜埋設時，可節省管道空間。有效提高管道使用率，配置空間的經濟性高，適用於飛行器，衛星及船艦。

C. 光纖具有極大的通信頻寬，頻寬可達 1~2GHz 以上。一般普通同軸電纜的頻寬約 330MHz~550MHz，相較之下，光纖有著極高之載訊容量。

D. 光纖材料多為石英玻璃，其具有不腐蝕、耐火、耐水及壽命長之特性，加上光纖有極佳的柔軟性及應變性，良好的保護外被及抗張物質，使光纖傳輸可節省經營成本。

E. 不受電磁波等之干擾，適用於容易受雷擊或高電場區，可大大提高通信的傳真度。

F. 保密性高 光信號不會從光纖中幅射出去，適用於軍事，銀行連線及電腦網路。

由於光纖系統具有上述諸多之優點，使得各國皆看好光纖通信之前景，並已投入大量財力、人力來研究開發。隨著資訊時代的來臨，容量大、低損失、可靠度佳的通信網路是不可或缺的，而光纖通信系統是最佳的選擇。因此，可預期在不久的將來，大部份的銅線電纜將會被光纖取而代之。

整體光纖通訊產業包括的範圍相當廣，從局端設備、傳輸設備、傳輸設備中的零組件、及用戶端的網路設備…等都有光纖通訊的專有產品，雖然產品相當繁雜，不過以目前已可商業化量產的產品來分類，其零組件大致可粗分為三大類：光纖及用光纖做成的光纜、光主動元件、及光被動元件等。

由於光纖系統具備多項優勢，本公司已開發多款光纖系統產品，例如 Loop-09500R PTN 與 Loop-09400R PTN 光纖傳輸網路多工機設備。此類設備廣泛應用於全球各地，包括台灣的電力系統、交通運輸、政府及軍用通訊網路等市場，並以其高可靠度、穩定性、多樣化接取介面及客製化應用插卡設計，鞏固本公司於光纖傳輸設備市場的領先地位。

本公司光纖傳輸多工設備除具備骨幹網路傳輸能力外，亦能防止單點故障，為傳輸網路穩定營運的關鍵。唯有具備高容錯能力、能有效降低停機風險的網路設備，才能確保服務持續穩定運作，提供真正可靠的網路體驗。

然而，隨著電信通訊技術發展與設施智慧化，現代通信協定已無法透過傳統以 TDM（時分多工）為基礎的網路有效傳輸。隨著這些傳統網路逐步邁入使用年限終點，相關備品元件亦日益短缺，因此各界積極開發新一代光纖電信傳輸設備已成為趨勢。

由 TDM 遷移至 MPLS-TP 分封傳輸網（PTN, Packet Transport Network）已成為不可避免的技术演進。MPLS-TP（Multiprotocol Label Switching Transport Profile）融合封包交換與傳統傳輸網路特性，可作為未來承載網路的主流技術。其運作層級介於 OSI 模型第 2 層與第 3 層之間（即「2.5 層」），同時支援標籤交換路徑、多業務承載及多種實體層技術。

MPLS-TP 技術具備以下特點：

- 導入具傳輸層級的 OAM（Operation, Administration & Maintenance）機制，有效檢測、識別與定位使用者層故障，並可於鏈路或節點異常時迅速啟動保護切換，降低維護成本。
- 結合第 2 層與第 3 層協議的通用封包交換傳輸技術。
- 擁有高網路生存性與可擴展性。
- 相容於封包交換、TDM 及波長等技術，具備通用且分散的控制平面架構。

綜合上述，MPLS-TP 為未來網路技術發展的核心趨勢。因此，本公司已研發出 Loop-09500 PTN 及 Loop-09400 PTN 傳輸設備網路多工器，也是新世代大容量光纖傳輸網路設備多工器，在一個機框內同時能具備及支援兩個傳輸網路，如：光纖同步 SDH/SONET 傳輸網路及 MPLS-TP 分封傳輸網路來做為傳輸骨幹網路的應用，設備具備業務塞取(Add-Drop)、多工及解多工功能、支援低速率語音/數據、電驛(Teleprotection)等介面及支援高速率 STM-16/OC-48、STM-4/OC-12、STM-1/OC-3、DS3、E3、E1、T1、乙太網路介面、MPLS-TP 分封傳輸網（PTN, Packet Transport Network）具備 100G 交接能力功能，提供 10G 及 1G 乙太網路頻寬等介面信號彙集多工，經由光纜作長途傳輸骨幹網路。傳輸設備系統具備保護機制能力，如：LSP 1+1/1:1 保護，提供自動繞徑能力及多重服務整合平台 PDH/SONET/SDH/PTN 將各點業務服務透過光纖介面互連，構成傳輸中繼來完整整合收容各式服務介面，達成不同地區資料交換需求。傳輸設備協定及保護機制切換時間 <50ms 及電氣特性介面是完全符合國際電信組織標準（ITU: International

Telecommunication Union) 及網際網路工程任務組標準 (IETF: Internet Engineering Task Force) 所製定之架構規範及符合新世代同步傳輸設備技術及提供完整大容量光纖環路骨幹網的應用、全方位的業務解決方案以及完全符合關鍵任務網路解決方案 (MCC: Mission Critical Communication) 市場要求。

在來大頻寬及交接能力需求、設備增加新介面功能需求及網管需求仍不斷成長下，光纖通訊的傳輸趨勢已然形成必要條件，本公司自然會積極投入及大量投入研發人員，不斷開發新系列產品及新世代 400G 交接能力光纖傳輸設備，如 G7800 來滿足市場通訊設備十分龐大商機的需求，而光纖通訊產業也將成為未來台灣及全球 MCC 市場的明星產業。

在現代通信網路中，數據流量及即時業務需求日益增加，電信運營商與關鍵基礎設施營運單位對網路的可靠性與連續性要求也越來越高。在此背景下，Hitless 技術作為一種新型網路保護與切換機制，應運而生，成為確保業務不中斷的核心技術之一。

Hitless 技術是指在網路設備進行升級、鏈路切換或故障恢復時，能夠實現業務無縫轉移，達到零丟包或接近零丟包 (Near-Zero Packet Loss) 的目標。傳統網路切換在設備故障或系統升級時可能造成短暫的服務中斷，而 Hitless 技術通過先進的備援機制與即時流量同步，有效消除了這一風險。

本公司自主研發之 Loop-09500 PTN (MPLS-TP 封包傳輸網路多工器)，其 PTN 10G 模組內建 Hitless (不中斷切換) 保護機制，可在設備切換、鏈路異常或系統調整過程中，實現業務流量之無縫轉移 (Seamless Switching)，確保資料傳輸不中斷。

該機制透過即時流量監測與備援路徑預先建立，於主用路徑發生故障或性能劣化時，可在無封包遺失 (Packet Loss) 及無延遲抖動 (Jitter Impact) 的情況下，自動切換至備援路徑，達成業務零中斷 (Zero Service Interruption) 之目標。

此外，本系統支援多種保護切換策略 (如 1+1、1:1 Protection) 與快速收斂能力，能有效提升整體網路之可靠性 (Reliability) 與可用性 (Availability)，特別適用於對通訊品質要求嚴苛之應用場景，包括：

Hitless 技術廣泛應用於對通訊可靠性要求極高的場景，例如：

- 電信核心網路：保障語音、數據及影像服務不中斷。
- 智慧電網與工業控制：確保控制訊號與監測數據連續傳輸。
- 軌道運輸通信系統：維持列車調度和安全通訊不中斷。

通過 Hitless 技術，以確保語音、數據及即時業務的連續性，網路運營商與企業可有效降低因設備切換或故障導致的營運風險，提升整體網路可靠度 (Reliability) 與服務可用性 (Availability)，滿足高服務品質 (QoS) 及服務等級協議 (SLA) 要求。Loop-09500 不僅可降低因網路中斷所造成之營運風險，亦能提升關鍵服務之服務等級 (SLA)，滿足高可靠度與高穩定性的通訊需求。

c. IP 傳輸設備系列產品

本公司已推出 Loop-IP6704/AM3440-E/G7860A TDMoIP 可在 IP 網傳輸 T1、E1、Voice 訊號及 IP6510 可在 PDH 網傳輸 IP data 及 Voice 訊號。於 Loop-IP 6704/AM3440-E 產品已成功研發增加更多不同介面 channel 及在 Loop-AM 3440 和 Loop-09500 增加 TDMoIP 功能插卡。IP6704/AM3440-E DACS 產品是結合 FPGA 設計 special TDM over Ethernet 與 TDM DACS，墊高設計難度，保有產品功能升級與客製化的獨特性且更享有相對於 TIME TO MARKET 的時效性，具有優勢。本公司一向重視新產品開發，對於未來

TDM over Ethernet 產品設備市場，有信心可以開發出可與世界大廠相互競爭的產品，也希望藉此提升風氣，讓台灣通訊系統產業研發能力，再往上突破，有機會擠進世界一流大廠之列。另外，LOOP G7860A 設計，是本公司第一台結合 SDH/SONET、PDH E1、TDMoIP、Gigabit 乙太網 POE/POE+、T3、Stackable 及有 IEEE 1588 V2 功能之網路設備。G7860A 的開發，不只是滿足 2G/3G/4G/5G Telecom 功能需求，在我們過去累積 20 餘年的研發經驗以及行銷八十餘國的市場穿透能力上，我們決定加入 FPGA 設計，增加未來客製化與產品功能提升的彈性，這也是與目前大廠設計之區隔。由於 FPGA 的設計加入，對未來新功能研發，保有機動性、時效性及客製化之獨特性，以滿足市場客戶之需要。本公司專注於 CO 端與 CPE 端設備研發，在研發的區隔上，不只是把標準化 IC 置入設計中而已，因已有的標準與協定，不足用於實際線路與功能上之應用，仍需加入周邊線路設計與 FPGA 系統功能上創新，以既有協定標準為基石，再加入周邊電路設計，產出新的功能與突破式創新。另外，電力用的 61850 switch 產品配備高可用性 HSR / PRP 模塊時，符合大多數嚴格的冗餘要求，確保沒有數據包丟失，並保證 GOOSE 數據包到達各自的目的地。

隨著網路的快速發展，各種新興業務如 Triple Play (三重播放)、電信級乙太網 (CE: Carrier Ethernet)、FTTx 等，對傳統分組傳輸網提出更高的要求，涵蓋投資成本、維運成本、QoS 保證、業務接入、網路擴展性、可靠性及可管理性等面向。相較於缺乏控制平面、無法因應這些新需求的傳統傳輸網 (如 SDH/SONET 技術)，本公司 G7860A 設計已具備 MPLS-TP 傳輸網特性，支援具備分組業務處理能力的下一代分組傳輸網。G7860A MPLS-TP 分封傳輸網提供 80G 交接能力，支援 10G 及 1G 乙太網路頻寬介面，實現訊號彙集多工，透過光纜進行長途傳輸，作為骨幹網路架構。該傳輸設備具備多項保護機制，如 LSP 1+1/1:1 保護，可自動繞徑，支援多重服務整合平台，透過光纖介面將各業務據點互連，構成中繼傳輸，整合並收容多元服務介面，滿足各地資料交換需求。其協定與保護機制切換時間小於 50ms，保障通訊不中斷。

由於傳統傳輸網在可靠性與維運方面已建立高標準，MPLS-TP 必須具備完整的 OAM 能力，其主要功能包括：

- 故障管理 (Fault Management)
- 效能監控 (Performance Monitoring)
- 保護切換 (Protection Switching)

MPLS-TP OAM 可即時監測網路中鏈路的轉發與連通狀態，並提供網路效能評估依據。當鏈路發生故障時，能協助營運商迅速切換至備援通道，以維持網路穩定與可靠性。

目前規劃之高密度管理型機架式 L2/L3 61850 交換器將提供應用所需的靈活性。用戶可透過選擇不同的 4/8 連接埠模組，以極簡單方式自訂裝置。

此二或三層交換器專為變電站設計，支援 IPv4 靜態路由、RIP v1/v2 和 OSPFv2，基於硬體的 IEEE1588v2 (已獲得奈秒精度的認可)，使其成為最可靠的 GMC 備份之一。此外，嵌入了同步以太網 SyncE，完全支援 PTP Power Profile。

當配置高可用性 HSR/PRP 模組時，其符合最嚴格的冗餘要求，確保不會遺失資料包並保證 GOOSE 資料包到達各自的目的地，其高效能確保沒有數據包丟失，並提供滿載時的網路冗餘自恢復機制，幾乎可透過任何冗餘環形拓撲來建立可靠的網路。此款交換器支援 ITU-T G.8032 ERPS Ring、IEEE802.1D-2004 RSTP、STP 和 MSTP，實現網路冗餘，並能夠提供服務品質 (QoS)、IGMP、Port mirror 等智慧功能。

有兩種電源輸入型號可選擇，一種用於低直流電壓 (冗餘 24~120VDC 輸入)，另一種用於配電網中更流行的高壓應用 (冗餘 110~240VAC、24~120VDC 或 120 ~380VDC 輸入)。額外的 4x10GE 上行鏈路 SFP 插槽使其成為變電站的主幹。

在現代企業網路及運營商網路中，網路安全、穩定性與高效傳輸是關鍵指標。IP6704A 交換機內建先進的 Port Isolation（端口隔離）與 DCR（Dynamic Congestion Recovery 動態擁塞恢復）技術，能有效提升網路安全性、降低流量干擾，並確保業務穩定運行。

Port Isolation 技術概述

Port Isolation 是指在同一網路交換設備中，將不同端口之間的流量隔離，使其互不干擾。對於企業園區網、資料中心或多租戶環境，Port Isolation 可以：

- 提升安全性：防止不同部門、租戶或 VLAN 之間的非法訪問或攻擊。
- 降低廣播風暴風險：局部廣播或多播封包不會跨端口傳播，減少網路擁塞。
- 保護關鍵服務：特定業務流量可以獨占端口資源，確保穩定性。

在 IP6704A 中，Port Isolation 支援靈活配置，可對單個端口或多個端口群組進行隔離管理，並兼容 VLAN、ACL 等安全策略，實現精細化網路控制。

DCR（Dynamic Congestion Recovery）技術概述

DCR 技術是針對網路流量突發或擁塞場景而設計的動態恢復機制。其核心功能包括：

1. 即時擁塞檢測

系統可自動監控端口與隊列狀態，檢測突發流量或擁塞現象。

2. 智能流量調度

當檢測到擁塞時，DCR 會自動調整流量路徑、重新分配緩衝資源，減少封包丟失。

3. 快速恢復

在擁塞解除後，系統自動恢復原始傳輸模式，保證網路吞吐量與延遲表現達到最佳化。DCR 技術特別適合高密度資料中心或多業務混合場景，可確保關鍵應用在高流量衝擊下仍能穩定運行。

技術整合與應用價值

IP6704A 結合 Port Isolation 與 DCR 技術，提供以下優勢：

- 安全穩定：Port Isolation 確保不同業務或租戶互不干擾，降低內部攻擊與廣播風暴風險。
- 高效可靠：DCR 可在突發流量下自動調節，降低丟包與延遲，提升網路吞吐量。
- 靈活部署：支援 VLAN、ACL、QoS 等策略，滿足企業園區網、資料中心及多租戶環境需求。
- 保障關鍵業務：即使在網路高負載或攻擊情況下，關鍵服務仍能穩定運行，提升整體網路可用性（Availability）。

IP6704A 的 Port Isolation 與 DCR 技術，提供了安全、可靠且高效的網路傳輸解決方案。它不僅提升了網路的安全性與穩定性，也保證了高密度流量環境下的業務連續性，成為企業及運營商網路部署的理想選擇。

d. 企業級網路管理整合方案

在全球數位轉型浪潮的推動下，關鍵基礎建設網路正面臨前所未有的機遇與挑戰。無論是交通、能源、航空、公共安全，還是石油與天然氣等重要產業，網路設備的韌性已成為企業與政府決策的核心焦點。地緣政治衝突與緊張關係進一步推升資訊安全與網路防護的重要性；而人工智慧（AI）與大數據技術的崛起，則為網路管理系統帶來全新的創新動能。這些趨勢不僅改變了網路技術的發展方向，也重塑了未來關鍵基礎建設的運營模式。

過去，關鍵基礎建設網路以 TDM（Time Division Multiplexing）技術為核心，強調連通性與可靠性。然而，隨著 PTN（Packet Transport Network）與 MPLS（Multi-Protocol Label Switching）技術的發展，網路架構逐步轉向以分組為基礎的高效傳輸方式。這

種轉型帶來了三大優勢：(1)頻寬利用率提升，分組化傳輸可更靈活調度網路資源；(2)業務部署彈性增加，企業可快速配置與調整網路服務；(3)跨網域整合能力增強，IT 與 OT 系統得以無縫融合，實現端到端網路監控與維運管理。而這些轉型也賦予網管系統設計的升級，提供更靈活的業務部署能力。

隨著資通安全威脅日益複雜與多樣化，公司已採取多項措施應對挑戰。除了導入 ISO27001、IEC62443-4-1 及 FIPS 140-3 等國際安全標準外，公司還推出專為 OT 網管人員設計的安全防護方案，包括：預防網管通道單點失效的 DCN (Data Communication Network)、集成 SPI、IDS、IPS 及 DPI 功能的安全防護閘道器，以及符合國際網路安全法規的綜合網管解決方案。這些措施有效提升了關鍵基礎建設網路的韌性，保障業務穩定運行，同時降低網路中斷對營運與資本支出的影響。

本公司研發的第三代網管系統遵循 ITU-T 國際電信聯盟制定的邏輯分層網路管理架構，兼顧傳統 TDM 網路管理，並整合 G7800、G7820、G7860A、O9400R/PTN、O9500R/PTN 及 AM3440/CCPB 等多元 PTN/MPLS 次世代網路設備。系統不僅能監控設備狀態，更可確保網路資訊通信安全。其核心技術包括：端到端業務規劃與自動化電路創建、進階快速網路診斷功能，以及基於資通安全的微分割技術。這種轉型要求網管人員熟悉從 TDM 到 PTN 與 MPLS-TP 的技術演進，使客戶得以在既有網路架構上實現有效升級，降低設備汰換成本，同時提升業務執行品質與效率。

過去，本公司成功將 iNMS/iNET 網管系統產品部署於全球超過 50 個國家。隨著 AI 技術與大數據分析的迅速發展，公司將人工智慧引入網管系統，打造融合資料探勘、機器學習及大數據分析的 AIOps 智慧維運平台。該平台可整合孤立的營運數據，實現網路管理可視化、加速協作式網路控制，以及問題的主動響應與精準預測分析。透過 AI 驅動的智慧維運，網管人員能以更少的人力與時間管理複雜網路，提前預防故障風險，並全面優化網路性能。

全球關鍵基礎建設網路正朝向透過 AI 與大數據實現精準運維智慧化管理，建立符合國際標準的資通安全強化防護機制，並提升跨系統協同 IT/OT 融合的網管系統核心競爭力。對網路技術的演進，為企業提供靈活、可靠的網路基石。未來，本公司將持續在交通、航空、能源、軍事及公共安全等關鍵領域拓展應用，透過資通安全方案實踐、AI 智慧技術導入及 MPLS 產品整合，協助客戶迎接數位轉型挑戰，提升網路管理韌性與營運效率。未來，本公司網管系統產品將持續在關鍵基礎建設領域拓展應用，透過資通安全方案實踐、AI 智慧技術導入及 MPLS 產品整合，協助客戶迎接數位轉型挑戰，提升網路管理韌性與營運效率。

e. 5G base station 傳輸用設備

隨著全球人工智慧 (AI) 浪潮與高效能運算中心 (Data Center) 的爆發式成長，基礎設施對電力供應的穩定度與調度效率產生了迫切需求。本公司深入觀察電力能源轉型與智慧電網趨勢，針對關鍵公用事業市場提供具備「高智慧、強韌性」的工業通訊設備，以應對 AI 時代下大規模能源監控與電力回傳的嚴苛技術要求，確保能源網路在數位轉型與高負載環境下的穩定運行。

在技術精進方面，本公司已成功開發具備 MPLS-TP 10G 電信級乙太網路技術之交換器，並針對電力與交通運輸等特定應用場域進行技術強化。透過支援 IEEE 1588 PTP 精準時間同步技術與 PRP/HSR 無縫冗餘協議等技術，確保電力系統保護繼電器與交通信號控制在微秒級的確定性傳輸。此外，透過整合 AIoT 邊緣運算能力，交換器不僅是資料傳輸的節點，更具備自主診斷、流量預測與設備維運分析功能。除了穩健的有線骨幹，本公司研發之新一代 5G CPE 設備進一步將光通訊領域累積的技術經驗擴展至無線專網應用。該設備不僅能提供高速的乙太網路服務，更具備強大的整合能力，支援客戶

場域既有的語音、傳統專線與工控傳輸等業務需求。

面對日益嚴峻的關鍵基礎設施網絡威脅，資訊安全（Cybersecurity）是本方案的核心基石。本公司之工業交換器遵循 IEC 62443 國際資安標準，從硬體層面落實物理隔離、硬體加解密（MACsec）等安全架構，防止惡意側向移動與協定竄改。針對未來安全需求，我們更積極布局後量子加密（PQC）技術，協助客戶在關鍵資產長期維運的過程中，建構足以抵禦次世代資安攻擊的防護體系，成為連接穩定電力基礎與全封包安全網路的最強橋樑。

C. 未完成研發計畫預計完成之進度

Project	預計完成時間
G7800_32TE1	預計 2026 年 3 月完成開發
WDM1800-C_1U	預計 2026 年 4 月完成開發
G7800_B2G5 oc12 FPGA	預計 2026 年 4 月完成開發
G7800_CC4M Phase 1	預計 2026 年 7 月完成開發
G7800_GFET POE MPSOC- HW	預計 2026 年 9 月完成開發
G7800-POE-E	預計 2026 年 10 月完成開發

上表所列各項研發計畫，尚有其他未來影響研發成功之主要因素如下：

- 正確的市場策略與確實性評估，以符合主要大客戶之需求。
- 配合市場的需求性，提供客製化功能，以滿足主要客戶之需求。
- 增加研發人力資源，提昇公司優良研發技術，建構穩健的研發團隊。
- 確實導入 IBM 系統，有效管控產品開發進度，才能在既定預算與客戶需求目標時程下完成，以確保研發成果的時效性(Time to market)。

D. 未來三年預計須投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目/年度	114 年度	115 年度	116 年度
營業收入淨額(公司未公開財務預測)	不適用	不適用	不適用
研發費用	167,185	175,544	184,321
研發費用佔營業收淨額之比例	不適用	不適用	不適用

E. 未完成研發計畫之目前進度及須再投入之研發費用

Project	計畫 開始日期	原始 完成日期	預計 完成日期	目前 完成進度
G7800_32TE1	2025/5/12	2026/3/31	2026/3/31	98.50%
WDM1800-C_1U	2025/10/7	2026/4/29	2026/4/29	96.50%
G7800_B2G5 oc12 FPGA	2025/12/22	2026/4/29	2026/4/29	99.60%
G7800_CC4M Phase 1	2025/4/21	2026/7/9	2026/6/26	66.90%
G7800_GFET POE MPSOC- HW	2025/12/1	2026/9/29	2026/9/29	22.40%
G7800-POE-E	2025/3/3	2026/10/9	2026/8/17	61.50%

F. 未來影響研發成功之主要因素及風險

項目	最近年度之研發計畫	影響研發成功之主要因素
1	G7800_32TE1	a. New software and architecture design b. New mechanism/platform c. Manpower management
2	WDM1800-C_1U	a. RD debug skill b. Manpower resources
3	G7800_B2G5 oc12 FPGA	a. New Software and Architecture design b. Manpower management
4	G7800_CC4M Phase 1	a. New software and architecture design b. Manpower management c. Highly experienced and technically proficient engineers with strong domain knowledge
5	G7800_GFET POE MPSOC-HW	a. Manpower resources b. RD debug skill
6	G7800-POE-E	a. RD technical and background knowledge experience b. RD debug skill c. Manpower resources. d. New mechanical and architecture design

(4) 長、短期業務發展計劃：

A. 長、短期業務之發展

a. 短期業務之發展

a-1 產品服務面：

短期發展以訂單生產為主，本公司持續強化以客戶的需求為核心，開發高附加價值之新產品。另在技術上，建立自有品牌之技術能力，加強高毛利之產品及軟體研發，並擴大區域及至其他產業發展，以有效掌握商機。

a-2 財務面：

本公司全年合併營收為 NT\$677,719 仟元，稅後淨利為 NT\$195,605 仟元，每股盈餘 NT\$3.45 元。隨著深耕台灣市場出現成效，加上本公司不斷強化內部管理，組織優化改造，提升效率，持續開發新客戶、新產品、SI 市場，整體毛利率達到六成以上。在財務結構、償債能力、應收帳款周轉率等各項財務指標都維持著不錯的表現。

a-3 投資面：

星通二零二年開始進行策略轉型，強打關鍵任務解決方案，近年來已成功打入多個國內外重要市場。關鍵任務通訊(MCC)網路中由於高頻寬服務的需求持續增長，傳統以分時多工為基礎的骨幹網路已不敷使用。在面臨新舊技術交替的轉換期，提供新一代封包傳輸網路技術又同時能接取既存重要服務成為 MCC 用戶最需要的解決方案。星通產品線含括超過 60 項產品，對應上述需求近年致力研發新產品如旗艦型 Loop-G7800 為新一代 PTN 高頻寬多功能傳輸接取設備，另推出 G7860A、WDM1800、09400-PTN10G、09500-PTN10G 等混合服務多工設備。同時也升級接取服務產品線(AM3440-CCPB、IP6704A、G7820)開發自有超低延遲零掉包保護切換技術，解決 MCC 用戶在封包傳輸網路面臨的兩項主要障礙。結合可全網端到端電路管理的網管系統，為客戶打造十數種 MCC 骨幹網路至接取端的整體解決方案。

b. 長期業務計畫

未來將加強開發新產品能力並提高產品研發效率並縮產品開發時間，並主推 Loop 自有品牌 Logo，除長期滿足客戶產品功能需求，也能繼續保有產品客製化之高附加價值，以避免面臨同業削價競爭。美洲、歐盟及台灣市場皆有不錯的表現，而東南亞呈現小幅衰退。另一方面，加強大客戶為主之 ODM 及 OEM 業務，計畫未來積極爭取與大客戶合作。以產業別來看，電力及政府機關占了總營收的七成，通訊及交通運輸市場則因新產品發展與應用成果逐步顯現，呈現成長 81% 之表現。為了擴充業務，目前也已擴展到石油產業，Power(能源產業)，公用政府事業及私人企業方面。譬如像 Taiwan Railway、HK MRT、INDIA Railway、INDIA POWER、EUROPEAN POWER、Oil and Natural gas(石油及天然氣產業)、Shell Oil Company、Basin power、Internexa 等相關產業。並繼續也將擴充整體行銷通路層面及產銷整合能力，並將新產品導入量產，持續挹注公司未來獲利。

再者，標案合作模式，本公司持續與世界級大廠及各行銷國 SI 公司強力合作，提供客製化設計優勢，爭取新標案。落實 Time to Market 的研發模式，並加強提供客戶整合式服務應用系統，不單只是提供客戶單一產品，更能提供整合式應用服務諮詢，加強與客戶間的合作關係與 ODM 新客戶之開發。

預估全球總體經濟環境將逐漸改善，本公司在既有的基礎上，將更努力強化行銷、研發管理、生產管理等各方面的競爭力。公司現有 27 個產品線，有 41 國家與本公司有業務往來，一切營運以市場需求導向。除了通訊產業之外，將更積極的持續朝向電力、交通、石油、天然氣、銀行、及政府機構等相關通訊市場擴展，持續把握商機，再創佳績。

2. 市場及產銷概況

(1) 市場分析：

A. 公司主要商品之銷售地區

本公司 80% 的營收來自 15% 的所有往來國家。外銷占全年營收約七成五，其中美洲、歐盟及台灣市場皆有不錯的表現，東南亞市場則呈現顯著成長。

單位：新台幣仟元

年度		112 年度		113 年度		114 年度	
銷售區域		銷售金額	%	銷售金額	%	銷售金額	%
內 銷		204,480	32	161,237	25	150,061	22
外銷	美洲	118,741	18	234,419	36	181,252	27
	歐洲	209,894	32	177,650	27	224,409	33
	亞洲	87,222	14	61,516	10	94,668	14
	其他	28,760	4	15,129	2	27,329	4
	小計	444,617	68	488,714	75	527,658	78
合 計		649,097	100	649,951	100	677,719	100

B. 市場佔有率及市場未來之供需狀況及成長性

以下為 113 及 114 年公司主要市場產品銷售狀況及未來市場銷售洞悉。

a. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區：

地區別/年度	113 年度	114 年度
國內	25%	22%
亞洲	10%	14%
美洲	36%	27%
歐洲	27%	33%
其他	2%	4%
合計	100%	100%

b. 市場佔有率：

本公司專營通訊網路設備製造商，而整體產品佔台灣通訊產業整體產值之市佔率約為 0.05%。主要產品之全年銷售比例及佔國內通訊設備之市佔率各為如下：PDH 系列 23% / 0.017%、SDH 系列 11% / 0.008%、整合性網路管理系統 5% / 0.004%、MPT 系列 45% / 0.032%、其他 15% / 0.011%。

c. 市場未來之供需狀況與成長性之洞悉

自 2021 年起，各國針對電力公用事業、交通運輸及航空管制等關鍵領域的通訊產值呈穩健成長，預期未來在韌性建設需求帶動下，表現將持續擴張。儘管全球面臨地緣政治風險、供應鏈波動與高通膨環境，關鍵基礎設施市場仍展現極強的抗震性，其營運重心正由「基礎聯網」轉向「高可用性、物理隔離及極致安全性」，進一步驅動骨幹光傳輸

網路與接取端的升級。

在設備層面，針對大容量傳輸的密集波分複用設備（DWDM）、封包傳送網（PTN）、工業級交換器及高階 L2/L3 交換器的需求顯著增加。關鍵技術則朝向包含具備精準時間同步（IEEE 1588/PTP）、無丟失保護技術（Hitless Protection）、資安強化、量子加密通訊及邊緣運算整合等策略布局等方向發展，以確保在高速率傳輸下達到極致可靠性、主動式防禦、微秒級的確定性延遲與 IT/OT 深度融合等核心訴求，帶動整體光通訊產業朝向「自主化、智慧化、韌性化」的平台架構邁進，以因應未來智慧電網、軌道自動駕駛等新世代關鍵任務通訊系統的嚴苛挑戰。

C. 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：

本公司專注於通訊通信系統的開發，具有 30 餘年的研發經驗，為台灣少數由下而上垂直研發能力的公司，也是台灣本土第一家電信傳輸骨幹網路整體解決方案的提供者。由星通自主研發的產品包括較早期的通訊傳輸技術 64Kbps 到 PDH、SDH，以至最新的 PTN 技術，已累積出高達 100 種以上的通信介面卡和 50 項以上的各類型產品。透過自主研發之繁體中文文化的整合性網路管理系統，將硬體與軟體、設備與網管相互結合，成為完整且值得信賴的通訊及資訊系統整合方案提供者。

通訊系統整合性解決方案，版圖遍布歐洲、美洲、澳洲、和亞洲等國家，足見產品的可靠度、穩定性、耐久度獲得世界性的肯定與支持。

國際化競爭只會更明顯又快速，面對競爭環境的挑戰，本公司將致力降低產品成本，充分運用技術上所掌握之優點與利基，並以擴大市場銷售率及產品佔有率，來尋求適當時點提升獲利。展望未來，本公司將持續著墨推出以下的產品及服務：(1)光通訊設備：整合 PTN 及 SDH/SONET 光纖網路平台，提供 total solution 完整解決方案。(2)IP 傳輸設備：結合 L2/L3 乙太網存取傳輸及電信級乙太網路(含 CE 與 MPLS-TP)技術，開發公司下一世代 G7860A 及 G7820 傳輸網路設備。(3)IP/TDM Hybrid 設備：結合既有豐富的終端設備介面與應用，公司將持續強化 IP67xx 系列 TDM over Ethernet 的仿真橋接及虛擬網路設備，並將相關技術廣泛應用在公司混和型插卡設備。(4)5G 通信傳輸設備：基於過去 3G/3.5/4G base station 累積的技術與經驗，已陸續完成 WDM1800 及 MPLS-TP 10G 電信級乙太網路設備，積極為 5G 通訊技術進行布局。(5)綜合網路管理系統：配合新推出 MPLS/CE PTN 及基於 PWE3 技術的創新產品，提供端到端業務規劃、電路創建、業務診斷、流量工程及 QoS 等進階網管功能。(6)下世代企業辦公室區域網路：整合公司自有產品、相關資安軟硬體設備及 IIoT Solutions 人工智慧，協助客戶建構滿足資訊安全、資產實體安全及辦公環境安全的辦公網路系統架構。

對於未來市場的策略，關鍵任務(MCC)通訊市場龐大並且需要客製化的整體解決方案。為了把握高競爭力的訂單與合約，藉由 G7800 新產品開發加速推進，並加強研發管理力度。在 MCC 交換機市場，勢必能推出符合市場需求且經得起驗證的解決方案。目前皆有國際大廠有意與我們展開 ODM 合作，因此新一代交換機解決方案的開發已立即啟動。同時，資安解決方案將也加速商品化腳步，盡快進入市場創造營收，並強力推動與有效管理。星通將擴展市場積極參與各國所舉辦的大型通訊展覽會及安排產品研討會，藉由發表星通新產品功能之效能並提升曝光機會及品牌導向。

b. 有利因素：

b-1 財務面：本公司之財務結構、償債能力、經營能力、獲利能力及現金流量等財務比例狀況都在同業水準之上。

b-2 市場面：去年全球有 41 個國家與本公司有業務往來。外銷占全年營收約七成五，其中美洲、歐盟及台灣市場皆有不錯的表現。以產業別來看，電力及政府

機關占了總營收的七成，通訊及交通運輸市場則因新產品發展與應用成果逐步顯現，呈現成長 81% 之表現。一一四年約 80% 之營收來自 15% 之往來國家；全部 27 個產品線中，約 80% 之營收來自 15% 之銷售產品線。隨著通訊市場前景佳，星通長期與國際 SI 大廠合作，歐美地區可望持續增長，國內市場也已進入下階段的發展，東南亞市場相繼回溫，且持續開發新興市場，積極發展下一代通訊技術以彈性滿足客戶需求將視為新趨勢下的成長動能。

c. 技術面：

本公司累積三十餘年的研發經驗，將 PDH 多種服務界面、SDH 光纖技術、IP 乙太網路由器技術、與 MPLS 技術整合成完整的網路全方位解決方案。將跨領域、跨公司的產品整合，納入本公司網管系統，直接面對最終端用戶，例如：電力通訊、政府軍網；直接與國際 SI 大廠合作，例如：NEC 等；並與工業物聯網客戶（電廠、大眾運輸、政府機關…等）合作開發新產品，可望在物聯網產業潮流下提供熱賣產品及全方位解決方案。

面對美中貿易戰緊張局勢，延續戰爭和地緣政治所衍生的不確定性，經濟環境充滿著挑戰，而 5G 帶動一切產業的數位轉型，將使得網通產業面臨新一波的變革，也將帶來新技術與新應用的商機。本公司在既有的基礎上，持續強化管理，秉著持續開發新產品、開拓新市場的理念不斷的努力。

延續 3G/4G 的成功研發經驗，因應未來 5G 通訊的需求，公司也積極的開發 Optical Fronthaul 產品，如 OBSAI、CPRI 等 DWDM 系列產品。

在面臨新舊技術交替的轉換期，提供新一代封包傳輸網路技術又同時能接取既存重要服務成為 MCC 用戶最需要的解決方案。星通產品線含括超過 60 項產品，對應上述需求近年致力研發新產品如旗艦型 Loop-G7800 為新一代 PTN 高頻寬多功能傳輸接取設備，另推出 G7860A、WDM1800、09400-PTN10G、09500-PTN10G 等混合服務多工設備。另外針對接取服務產品線(AM3440)開發自有超低延遲零掉包保護切換技術，解決 MCC 用戶在封包傳輸網路面臨的兩項主要障礙。結合可全網端到端電路管理的網管系統，為客戶打造十數種 MCC 骨幹網路至接取端的整體解決方案。運用於國內外的電力公司、交通運輸、機場、軍方等市場。對未來數年的營收將有重大的貢獻。

本公司從研發到生產到市場品牌，已從單純的產品供應商轉型為解決方案的承包商，以身為台灣專業製造商的角色崛起，在激烈的全球競爭中獲得廣大用戶認同以及國際大廠的 ODM 掛牌，堅強的軟硬體實力難以被抄襲與複製。

d. 管理面：

本公司有優秀的 RD leader 研發管理團隊，並已導入國際化 IBM 的 CQ、RPM、CAR、CCT 系統來作研發部門的 Project 計劃進度追蹤及人力工時管理，藉此更能有效及及時的掌握各項專案流程及資源分配。

D. 不利因素：

a. 財務面：

本公司外銷市場佔營收的七成五以上，若台幣匯率有劇烈波動時，都會造成不少的匯兌影響。

b. 市場面：

美中貿易戰等國際情勢變化，新興市場成長不如預期，加上通訊技術的轉

型，市場轉趨保守，影響了本公司的經營表現。面對市場的變革，本公司憑著優異的技術能量及研發能力，已從單純的產品供應商轉型為解決方案的承包商，對於今後的營收貢獻將有著重大的影響。

c. 因應對策：

- c-1 與外銷客戶報價時，會同時考量匯率走勢，使匯率波動對已接單之利潤影響程度降低，並視狀況從事多幣別之報價，並將用強勢貨幣來交易，以規避可能之風險。
- c-2 面對企業及環境的競爭，本公司持續觀察市場需求，並開發功能性、差異化之產品。為維持公司新產品競爭力及突破新產品開發的資源限制，未來將結合更多的優秀人才進行研發及創新，並降低營運成本。
- c-3 面對全球景氣循環，本公司持續開發新市場及各類產業型態與新產品結合，未來市場將以全力投入履行「Solutions Provider」的市場型態，主要來自大客戶需求及未來市場應用需求為導向，並提供完整之整合式傳輸系統給客戶使用。另與國際大廠爭取 ODM 之機會，在滿足市場需求前提下，尋求新產品開發的概念與標的，把開發新產品的策略與產品開發管理流程實務緊密結合，以能符合市場需求的產品規格與預期效益審核為藍本，來提高產品開發的成功率及高獲利率。

(2) 主要產品之重要用途及產製過程：

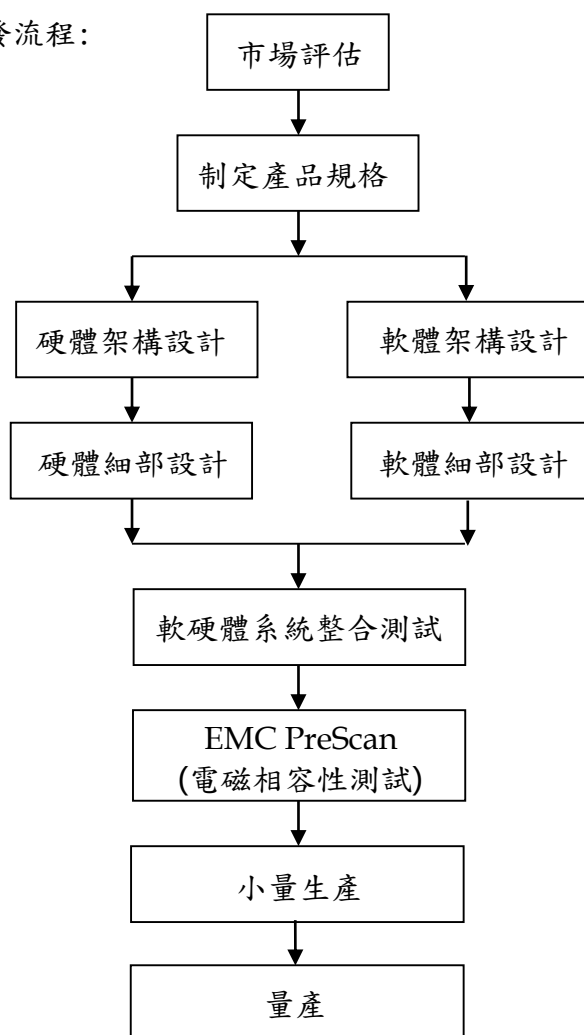
A. 主要產品之重要用途：

AM3440 可用於電信、鐵路通訊、電力通訊、水利通訊、交通通訊控制、保全系統及自動化控制通訊，其重要用途如下：

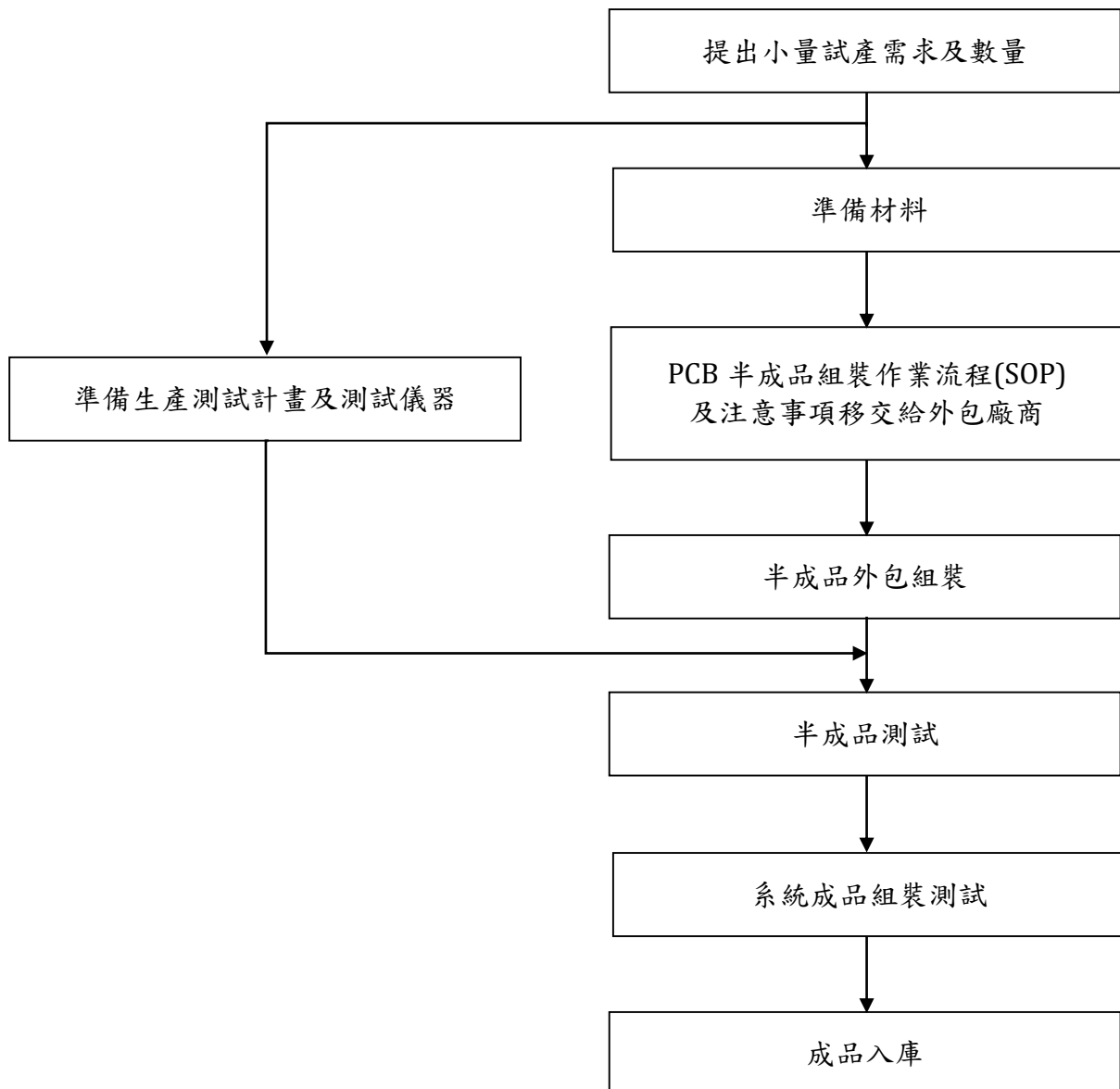
- a. E1 多工機，用於 TDM E1/T1 網路傳輸。
- b. 點對點視訊會議傳輸 (V.35 或 Ethernet interface)。
- c. 環境監控 (Dry Contact or Ethernet interface)，如：Door alarm，video surveillance。
- d. 自動控制 (RS232 interface)，如：SCADA system，automation control，traffic light control。
- e. 語音、資料與乙太網路傳輸。
- f. Teleprotection / SCADA 應用。
- g. Teletra 無線傳輸應用。
- h. E1 DS0 SNCP 於警察消防急難救助系統應用。
- i. RS232 雷達時鐘透通傳輸，用於航空雷達。
- j. ECA 用於語音電路於 2 線轉 4 線傳輸之回音消除。
- k. ABRA 用於電力類比語音 MODEM 點對多點傳輸應用。
- l. 6UDEA/8UDEA 用於 Banking 與 SCADA。

B. 依ISO9001之作業規範，本公司之生產製造過程如下：

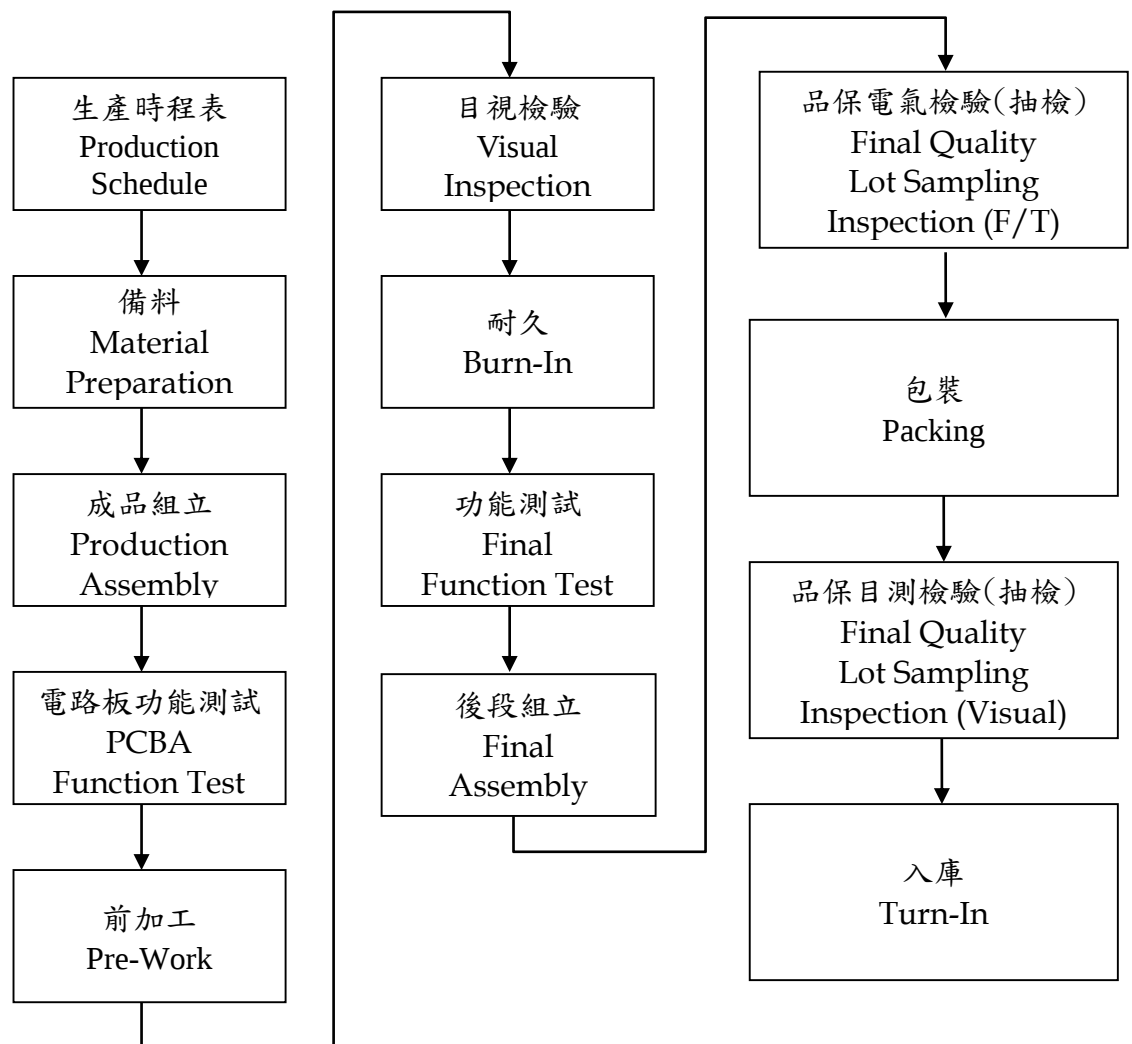
新產品開發流程：



小量生產：



量產流程：



(3) 主要原料之供應情況：

本公司生產之產品，係由許多零組件組成，進貨對象廣泛，故本公司僅就關鍵性零組件部份訂定長期供貨訂單。本公司原料之採購相當分散，貨源並無過度集中之風險；而本公司向來與供應商維持良好合作關係，供應商配合度亦高，故其最近三年度之供貨狀況尚屬良好，且過去三年並無供貨短缺或中斷情形。茲將目前本公司主要原物料供應狀況表列如下：

主要原物料	主要供應商名稱	供應狀況
電路版	慶生、峻新	良好
IC	安富利、文晔	良好
電源供應器	環隆、盛基	良好
LCD	雄鐸、華凌	良好
Cable	昱杰、高瑞	良好
Connector	弘振、北絃	良好

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

A. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	安富利	19,460	18.40	無	文晔	41,199	25.62	無
2	文晔	17,834	16.87	無	慶生	12,240	7.61	無
	其他	68,437	64.73		其他	107,345	66.76	
	進貨淨額	105,731	100.00		進貨淨額	160,784	100.00	

說明：最近兩年度其進貨總額達 10% 以上之供應商其變化不大，故不擬分析。

B. 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	E	208,763	32.12	無	E	159,422	23.52	無
2	F	90,884	13.98	無	A	129,402	19.09	無
3	A	79,150	12.18	無	C	89,442	13.20	無
	其他	271,154	41.72		其他	299,453	44.19	
	銷貨淨額	649,951	100.00		銷貨淨額	677,719	100.00	

註：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

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

民國115年3月31日

年度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員工 人數	間接人員	142 人	136 人	137 人
	直接人員	17 人	16 人	16 人
	合計	159 人	152 人	153 人
平均年歲		43.40 歲	44.70 歲	44.79 歲
平均服務年資		12.05 年	13.34 年	13.32 年
學 歷 分 布 比 率	博士	1.26%	1.32%	1.31%
	碩士	27.67%	28.29%	28.76%
	大專	57.87%	57.89%	57.51%
	高中	9.44%	8.55%	8.50%
	高中以下	3.76%	3.95%	3.92%

4. 環保支出資訊

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：

本公司著重環境之保育，曾榮獲88年10月園區舉辦園區環境整潔及資源回收檢查績優獎，並於民國93年正式宣佈公司環境政策，期望透過對內、外之教育與宣導，以提高員工、供應商、通路商對環境的保護意識並降低營運對環境的衝擊。長久以來，星通資訊便秉持企業永續發展之經營理念，並深切體認環境保護之重要性，因此公司以污染預防及持續改善為發展基本架構。

星通資訊承諾：公司將◆善用地球資源◆研發綠色概念產品◆改善製程技術降低環境衝擊◆符合環境法規要求◆致力污染預防及持續改善環境現況◆落實環保教育◆適切進行環境溝通以創造永續發展企業。本公司對於廢棄物等之處理均設有標準之處理流程，不曾發生污染環境事件，所以沒有損失產生，亦無任何污染環境之狀況發生。

5. 勞資關係

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

A. 員工福利措施：

本公司有完整優厚的福利措施，主要項目有：

a. 保險：

a-1 勞工保險及全民健康保險：

本公司員工均依法參加勞工保險及全民健康保險。

a-2 團體保險：

凡本公司之正式員工，自報到日起三個月後，均享有公司代為投保的團體保險，保費由公司負擔。員工依薪資級距之不同享有不同之保額。

b. 教育訓練課程：

針對同仁訓練需求，開辦新進人員訓練、專業技術訓練、管理才能訓練、自我啟發訓練、品質管理訓練、安全衛生等各類訓練課程，提供員工完整的專業技能養成及自我成長啟發。

c. 員工分紅入股辦法：

公司每年年度結算後之盈餘，扣除相關稅捐、公積及股息後，以固定比例分享全體同仁。

d. 獎金制度：

本公司的獎金制度分為績效獎金及考績獎金二種，係以特定期間內之同仁績效作為獎金核發的基礎。

e. 國內外旅遊：

每年舉辦一次員工之國內或國外之旅遊。

f. 員工宿舍：

本公司備有園區管理局配置的員工宿舍，提供新進同仁及一般員工居住，充分照顧員工。

g. 各式休閒設備：

公司內設有桌球室、健身器材、瑜珈教室、圖書室、閱報區等設施，提供員工用餐及休閒交誼之最佳活動場所。

h. 職工福利委員會：

公司依法成立職工福利委員會，並依規定按期提撥福利基金，同仁以公開方式選舉福利委員，並舉辦各項福利活動。

B. 員工訓練、進修制度與其實施情形：

員工教育訓練支出：

a. 新進人員職前訓練：包含公司制度、公司文化、組織、作業系統與制度運作介紹、工作執掌說明、新產品開發流程、專業知識訓練與傳承等。

b. 本公司配合業務與管理系統發展，加強人才培育，改善人力結構，提升人力資源素質，故訂定「教育訓練管理程序」，以資同仁遵循，公司每年提供教育訓練補助經費，讓同仁自由選擇與自身工作相關之內訓或外訓訓練課程，同仁可將自身能力發展與興趣相結合，發揮最大學習效果，內容概述如下：

b-1. 內訓部分：新進之研發人員，安排資深研發人員技術指導，研發經驗傳承，全力投入產品及技術研發，並透過與產業界技術交流，學習最新之通訊研發技術。行政相關人員依其工作領域增進員工知能及志趣亦會不定期邀請專業講師至公司培訓。

b-2. 外訓部分：鼓勵同仁參加專業研討會及派送國內外專業訓練機構受訓。

114 年度相關教育訓練實績如下表：

項目	班次數	總人次	總時數	總費用
1. 新進人員訓練	6	29	33	0
2. 專業職能訓練	50	330	609	161,450
3. 主管才能訓練	2	2	24	16,000
4. 通識訓練	10	497	511	7,450
總計	68	858	1,177	184,900

114 年度經理人進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
總經理	葉茂林	114/12/19	台北金融研究發展基金會	展望 2026：國際政經情勢重點指標與趨勢解析	3
財會部門主管	張小玲	2025/1/13~2025/1/14	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班(視訊上課)	12
	張小玲	2025/2/12	元大證券股份有限公司	2025 年股東常會專題講座	4
	張小玲	2025/4/16	勤業眾信聯合會計師事務所	勤業眾信北區 2025 年第一次研討會	3.5
	張小玲	2025/5/8	輸出入銀行	因應美國關稅政策金融支持措施對廠商說明會	3.5
	張小玲	2025/8/21	勤業眾信聯合會計師事務所	勤業眾信北區 2025 第二次對外研討會	3.5
	張小玲	2025/11/3~2025/11/4	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班(視訊上課)	12
公司治理主管	蔡幸娟	2025/5/16	台灣科學園區科學工業同業公會	股東會、經營權與股權策略	3
	蔡幸娟	2025/5/20	台灣科學園區科學工業同業公會	職場霸凌及職場性騷擾	3
	蔡幸娟	2025/6/18	國泰世華銀行	2025 上半年董監事公司治理講座	3
稽核主管	蕭辰合	2025/3/12	臺灣證券交易所	114 年公司治理評鑑宣導說明會	4.5
	蕭辰合	2025/3/26	財團法人會計研究發展基金會	如何應用「機器人流程自動化」(RPA)提升內部控制效能(視訊上課)	6
	蕭辰合	2025/4/16	勤業眾信聯合會計師事務所	勤業眾信北區 2025 年第一次研討會	4
	蕭辰合	2025/6/12	中華民國內部稽核協會	查核技巧實務篇	6
	蕭辰合	2025/8/15	中華民國內部稽核協會	「永續資訊管理」與內控內稽實務重點研討	6

	蕭辰合	2025/8/21	勤業眾信聯合會計師事務所	勤業眾信北區 2025 第二次對外研討會	4
	蕭辰合	2025/10/31	元大證券股份有限公司	2025 年 Q4 公司治理與永續揭露專題講座	4
	蕭辰合	2025/12/8	臺灣證券交易所	115 年度 ESG 評鑑宣導會	4

C. 員工退休制度與其實施情形：

員工退休制度：本公司退休制度依照勞動基準法及勞工退休金條例辦理。

D. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

勞資間之協議情形：本公司人員素質整齊，公司經營理念及管理政策均明確落實。此外，設有員工交誼活動時間，以及「職工福利委員會」等，內部溝通管道暢通，多年來，勞資關係融洽，未曾發生過勞資糾紛事件。

E. 員工行為或倫理守則：請參考本公司網站。

F. 員工人身安全與工作環境之保護措施與其實施情形：

本公司依據職業安全衛生管理辦法規定設置「職業安全衛生管理委員會」，由職業安全衛生人員與相關部門主管及勞工代表共同組成。

星通資訊已制定職業安全衛生規章，明確企業的承諾及目標，並涵蓋風險評估、事故管理、健康服務、持續改善等，定期進行內外部審核及評估，以確保系統有效運行。

本公司依照法規要求，為保障員工在工作場所的安全及健康，並強化與確保獲得從事工作與預防災變所必要之安全衛生知識，星通對新進員工實施職業安全衛生教育訓練6小時，每3年對在職員工進行職業安全衛生再教育訓練。此外，星通資訊防火管理委員會每年召開1次消防安全檢討及2次消防演練，包含地震、職業安全衛生等項目。除廠區內部員工與大樓舉辦之相關演練外，亦配合新竹科學園區管理局進行聯防演練。

為提升員工身心健康，每週安排護理師及每季安排臨場服務醫師進行「臨廠健康服務」。服務項目包含：個人健康狀況諮詢、就醫科別建議、職場不法侵害、人因工程危害預防、母性健康保護諮詢(包含預期懷孕、妊娠中、分娩後、哺乳等)，以及過勞相關疾病風險面談。

編號	目標/標的	方案	現況說明	執行情形
1	全面改為無鉛產品	2009 年開始改無鉛製程	本公司產品完全導入無鉛作業製程	100%無鉛產品製程持續執行
2	電源回路是否過載，電線加保護管，加裝	改善用電安全及人身安全	電源線加 EMT 管防鼠咬及老化可能造成的火花，淋浴及茶水間區域需裝設漏電斷路器	加裝漏電斷路器及 EMT 金屬管保護電線

編號	目標/標的	方案	現況說明	執行情形
	漏電斷路器			
3	隔絕環境噪音	減少對人體不適噪音	空調主機噪音污染超過 80 分貝	空調機房隔離並加裝隔音門及隔音岩棉
4	標示用電安全區域	標示電力區域警語	公司機房用電區域增加警語，警示進入需注意用電安全及噪音防範	增加標示警語及相關防範設備

- (2) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，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：無此事項。

6. 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：

1. 資通安全風險管理架構：

本公司已於 111 年成立資訊安全專責單位，負責資通安全政策的制定及資通安全措施之推動，並定期檢討之。資訊安全委員會設置資安主管 1 人，由資訊部門最高主管兼任，並設有 3 位成員，於任何資安事件發生時，聯合各相關部門業務流程負責人員進行危機處理。另本公司也通過 ISO27001 audit。稽核單位亦將資通安全檢查列入每年年度稽核計畫之項目。

2. 資通安全政策：

本公司資通安全政策明定資通安全管理作業之規定、標準、規範，包含但不限於電子硬體設備安全管理、作業系統及應用軟體之安裝、電子郵件管理控制、網路防火牆設置、網際網路使用授權設置、無線網路使用規範、防毒軟體設置、系統程式資料存取控制、內部伺服器更新維護及系統開發安全監控等。

3. 具體管理方案：

(1) 電子硬體設備安全管理：

- 伺服器等主要設備均置於專用機房，機房並設有門禁，僅有權限人員可刷卡進出。
- 公司電腦設備安裝防護軟體，病毒碼自動更新，確保能有效偵測病毒、惡意軟體行為。

(2) 作業系統及應用軟體之安裝、管理控制：

- A. 使用單位依所需之資訊功能、應用系統及程式使用提出權限申請，經單位主管及資訊單位主管根據其工作職責及申請表核准後，由資訊人員設定其使用權限。
 - B. 人員異動、離職時，資訊單位依異動資料即時修改其帳號及使用權限，確保資訊安全。
- (3) 網際網路使用授權：
- A. 外部網路設置防火牆控管、安裝端點防護及入侵偵測軟體，偵測並阻擋外部入侵及攻擊行為。
 - B. 內部網路設置攻擊行為偵測設備，定時偵測內部網路電腦異常行為。
- (4) 系統安全監控：
- A. 機房主機配置不斷電與穩壓設備，防止停電或供電異常造成之系統損壞。
 - B. 建置異地備援系統，當本地機房因災害失去功能時，可由異地端備援主機及儲存設備啟動復原計劃。
 - C. 加強資料備份及復原機制，定期定時排程進行備份儲存，以強化系統復原完整度及效率。
4. 資通安全管理之資源：
- (1) 資訊安全委員會定期檢查公司內部的資訊安全管理運作狀況，提供報告及建議給管理階層，並每年定期向董事會統籌報告。
 - (2) 稽核單位亦定期向董事會呈報資通安全稽核報告。
 - (3) 每位員工均簽署員工資訊管理規範同意書，並完成資訊安全教育訓練。
- (二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：本公司並無重大資通安全事件發生。

7. 重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
土地租約	科學工業園區管理局	108/08/06~127/12/31 96/06/12~115/12/31	租賃土地面積 2,101.05 平方公尺 租賃土地面積 1,384.65 平方公尺	無
保險合約	1. 富邦產物保險 2. 富邦產物保險 3. 南山產物保險 4. 新加坡商美國國際產物保險 5. 南山產物保險	114/10/01~115/09/30 114/12/31~115/12/31 114/12/31~115/12/31 115/04/01~116/04/01 114/10/15~115/10/15	董監事及重要職員責任保險 火災產物保險 火災產物保險 商業綜合責任保險 貨物運輸預約保險	無

8. 本公司之關鍵績效指標：

(1) 財務指標

意義：公司經營能力、財務結構、獲利能力的控管

比率	公式	目標	113 年	114 年
(Earnings per share) 營收-EPS	稅後淨利/加權平均已發行股數	>1	3.68	3.45
(NP %) 淨利率	稅後損益/銷貨淨額	>10%	32.17%	28.86%
(Liability ratio) 負債比率	負債總額/資產總額	<23%	19.07%	31.07%
(current ratio) 流動比率	流動資產/流動負債	>225%	510.32%	287.57%
(inventory turnover) 存貨周轉	銷貨成本/平均存貨額	>3	0.56	0.60

(2) 績效指標

意義：業務、研發、生產部人員的費用控管與利潤之創造

部門	比率	公式	目標	113 年	114 年
業務部	(SP/Sales Expense) 業務員貢獻度	銷售淨利/銷售費用	>3.5	9.83	10.35
業務部	(Revenue/Sales Expense)	營收/銷售費用	>10	14.35	15.19
研發部	Resource Utilization Rate	Baseline*Complete% / Working Hours (in pass 12 month)	>80%	85%	52%
研發部	(ECR/(Lab) man-month)	(ECR/(Lab) man-month)	<0.5	0.55	0.62
生產部	年呆料增減率	兩年度同期金額比較	<營收 0.5%	0.70%	0.51%

(五) 財務狀況及財務績效加以檢討分析與風險事項：

1. 財務狀況：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	增減比例%
流動資產	790,104	1,026,797	236,693	30%
固定資產	153,135	141,862	-11,273	-7%
其他資產	138,162	117,207	-20,955	-15%
資產總額	1,081,401	1,285,866	204,465	19%
流動負債	154,826	357,054	202,228	131%
長期負債	51,359	42,468	-8,891	-17%
負債總額	206,185	399,522	193,337	94%
股本	567,365	567,365	0	0%
資本公積	43,953	43,953	0	0%
保留盈餘	266,546	277,879	11,333	4%
股東權益總額	875,216	886,344	11,128	1%
增減比例超過 20%之變動分析： 1. 流動資產增加，主係本期應收帳款增加所致。 2. 流動負債增加，主係本期短期借款增加所致。 最近二年度財務狀況變動影響：對財務狀況無顯著影響。 未來因應計劃：不適用。				

2. 財務績效：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	增（減）金額	變動比例 （%）	變動 分析
營業收入總額	\$649,951	\$677,719	27,768	4%	
營業收入淨額	649,951	677,719	27,768	4%	
營業成本	204,836	216,093	11,257	5%	
營業毛利	445,115	461,626	16,511	4%	
營業費用	<u>253,216</u>	<u>265,170</u>	11,954	5%	
營業利益	191,899	196,456	4,557	2%	
營業外收入及利益	52,940	32,001	-20,939	-40%	1
營業外費用及損失	<u>-3,054</u>	<u>-3,563</u>	509	17%	
稅前利益	241,785	224,894	-16,891	-7%	
所得稅利益（費用）	<u>-32,728</u>	<u>-29,289</u>	-3,439	-11%	
純益（損）	\$209,057	\$195,605	-13,452	-6%	
增減比例超過 20%之變動分析： 1、營業外收入及利益減少主係淨外幣兌換利益減少所致。 最近二年度財務狀況變動影響：對財務績效無顯著影響。 未來因應計劃：隨著營運策略調整並鞏固重點產品積極佈建，同時管理亦持續深化並積極改善穩健財務結構，營運可望逐步改善。					

3. 現金流量分析：

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額	全年來自營業 及投資活動 淨現金流量	全年融資活動 現金流出量	現金 剩餘數額	匯率 變動影響	現金不足額 之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
239,619	123,869	(54,644)	301,161	(7,683)	無	無
1. 本年度現金流量變動情形分析： 營業活動現金流入：主係因應收帳款所致。 投資活動現金流出：主係因處分按攤銷後成本衡量之金融資產所致。 融資活動現金流出：主係因發放現金股利所致。 2. 流動性不足之改善計劃及流動性分析：無現金流動性不足之情形。 3. 現金不足額之補救措施及流動性分析：無此事項。						

4. 最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無此事項。

5. 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：

說明	轉投資政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	本期認列投資損益 (新台幣仟元)	未來其他投資計畫
天津祿普公司	開發及服務大陸地區	營收尚未達到預期	不適用	\$28	無
天津互通公司	開發及服務大陸地區	預收貨款轉列其他收入	持續開發大陸地區新客戶	(\$605)	無
重慶燦通公司	研發 LOOP-iNET(智慧型網路設備管理系統)	iNET 營收成長	配合市場整體趨勢，將適時調整產品策略	(\$1,527)	無

6. 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：

(1) 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：

甲、對公司損益之影響：

項目	114 年度 (新台幣仟元；%)
利息收支淨額	6,211
兌換淨益淨額	2,625
利息收支淨額占營收淨額比率	0.916%
利息收支淨額占稅前淨利比率	2.762%
兌換淨益淨額占營收淨額比率	0.387%
兌換淨益淨額占稅前淨利比率	1.167%

a. 利率變動

本公司114年底具利率變動之現金流量風險之金融資產及金融負債分別為100,537仟元及0仟元，若市場利率變動將使此類金融商品之有效利率隨之變動，若利率增加/減少0.1%，在所有其他變數維持不變之情況下，合併公司114及113年度之稅前淨利將分別增加/減少101仟元及148仟元，主因為合併公司之變動利率淨資產利率曝險。

b. 匯率變動

本公司有以外幣計價之進出口業務資金往來，匯率變動主要仍影響銷貨成本及收入。114年匯率變動之風險之衍生性金融商品（遠期外匯合約）為USD0仟元，若市場匯率變動將使此類金融商品之公允價值隨之變動，當新台幣相對於外幣有1%之不利變動時，本公司114年稅前淨利將減少4,220仟元。

c. 通貨膨脹

本公司目前尚無通貨膨脹造成之影響。

乙、未來因應措施：

a. 利率變動之因應措施

本公司財務結構穩健且債信優良，若有資金融通需求時，仍可以經由銀行或資本市場取得合理之資金成本，針對銀行借款利率方面，加強與銀行密切聯繫、瞭解利率走勢，以爭取最優惠的借款及資產配置之參考。中長期營運資金主要條款說明如下：

授信項目	甲項			乙項
內容	短期(擔保)放款	甲案-綜合授信-1	乙案-綜合授信-2	銀行綜合授信
額度	壹億元整	捌仟萬元整	柒仟貳佰萬元整	新台幣肆仟萬元整
條件	台幣：同天期放款FTP+0.75%固定計息	台幣：定儲利率指數+0.93%機動計息 美金：同天期TAIFX3+1%除以0.946(目前年息5.3%))固定計息	定儲利率指數+0.93%機動計息	台幣：按三個月或六個月TAIBOR加年率1.8%計算，惟不得低於銀行新台幣基礎放款利率，每一個月利率調整乙次。 美金：按三個月或六個月TAIFX OFFER加年率1%後除以0.946計算，惟不得低於銀行美元基礎放款利率。
期間	1年	1年	1年	1年 (114.07.19-115.07.18)
動用期間	114.10.24~115.10.23 (最後動用日) 115.10.24 (額度到期還款日)	115.03.03~116.03.02 (最後動用日) 116.03.03 (額度到期還款日)		114.07.19-115.07.18
未使用餘額	NTD 100,000 仟元	NTD 80,000 仟元	NTD 72,000 仟元	TWD 4,000,000 元
備註		新竹市新安路廠房	台北瑞光路廠房、設備為擔保品	

b. 匯率變動之因應措施

本公司營運資金充裕，在財務操作上有較大彈性空間可因應利率變動風險；對匯率變動，本公司成立風險評估小組，進貨部份以美金計價為主，藉由經常性之進銷貨款相互沖抵，進行幣別間之匯率波動相互抵銷，使匯率變動對本公司產生一定程度之自然避險效果。除部分採取動態自然避險外，其餘選擇較佳時點進行賣匯以規避匯率變動風險。本公司與客戶之間已取得處理原則，匯率的升貶超過一定範圍時亦將會即時反映在報價上。

c. 通貨膨脹之因應措施

本公司之產品售價及原物料進貨價格，主要係受公司定價策略及市場供需情形所決定，隨著市場供給量的增加及市場競爭激烈，價格呈現下滑趨勢，是故最

近二年度並無受通貨膨脹之影響。針對通貨膨脹之影響，由於預期所屬產業並無通貨膨脹之情形，本公司密切注意相關市場之物價波動率，並將適時依物價水平調整產品報價或執行成本控管計畫。

(2) 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：

為了管理財務風險，自民國 115 年初至年報刊印日為止，本公司並未從事高風險/高槓桿的財務投資。為了控管某些交易風險，本公司已依據證期會的相關法令及規定，訂定了以健全財務及營運為基礎的內部管理辦法及作業程序。這些管理辦法包括「從事衍生性商品交易處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」以及「背書保證作業程序」。此外本公司所從事的遠期外匯契約均是以避險為目的，而不是交易或投機性之操作。

(3) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

A. 未來研發計畫：請參閱本年報第66-75頁。

B. 未完成研發計畫之目前進度及須再投入之研發費用：請參閱本年報第74-75頁。

(4) 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：

本公司的經營團隊一直密切注意任何可能會影響公司業務及營運的政策與法令，在民國一一四年中相關法令變化對本公司的營運並無重大影響。

(5) 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：

本公司深耕國際市場，全球與 41 個國家有業務往來，一一四年營收外銷占比約七成五。就產業而言，電力及政府機關約占總營收七成，通訊及交通運輸市場則因新產品發展與應用成果逐步顯現，呈現成長 81% 之表現。

面對 5G 應用深化、AI 技術擴展及數位轉型持續推進，帶動通訊應用多元化與客戶需求升級，對產品於高速傳輸、低延遲、穩定性及資安防護等面向提出更高要求。因此，星通持續投入新一代通訊技術、邊緣運算及 AI 應用相關產品開發，並透過與國際 SI 大廠合作，強化產品整合能力與市場競爭力。目前歐美市場需求維持穩健，國內市場持續推動專網及垂直應用發展，東南亞市場逐步復甦，並積極拓展其他新興市場。

產業環境快速變化，受終端需求復甦步調不一、地緣政治風險及供應鏈調整等因素影響，市場需求仍具不確定性，可能影響公司營收預期及資源配置成效。為因應產業變動風險，本公司定期針對產品及服務進行市場需求預測，並依據市場環境變化動態調整，透過持續觀察市場趨勢並與客戶緊密合作，當市場需求不如預期時，將即時調整產能配置與庫存策略，以降低對公司財務表現之潛在影響，確保整體營運穩定。

在資通安全風險方面，隨著 AI 應用普及、雲端化與遠距協作持續深化，資安威脅型態更趨多元（如勒索軟體攻擊、供應鏈攻擊、資料外洩與系統中斷），對公司財務、營運穩定性及企業聲譽構成潛在影響。為強化資安韌性，本公司已於 111 年成立資訊安全專責單位與委員會，由資訊部門最高主管兼任資安主管，偕同相關成員共同推動資安政策與管控機制。

本公司已建置全天候資安監控系統，可即時偵測異常並依流程迅速應變、分析與持續優化。另透過實施模擬釣魚測試及年度資安意識訓練，以降低人為風險，提升全體員工對潛在網路威脅之識別與應對能力。114 年度本公司未發生重大資安事件，顯示現行資安措施具一定成效。公司將持續採用創新技術並遵循國際資安管理標準，確保財務業務資料與營運系統之安全性與持續性。

(6) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

截至 114 年底，本公司並無此事項發生。

(7) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至 114 年底，本公司並無此事項發生。

(8) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

截至 114 年底，本公司並無此事項發生。

(9) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司儘可能向不同供應商採購原物料，以確保原物料供應量產無虞及降低集中採購風險，雖本公司仍有從單一供應商取得部份原物料之情形，然本公司仍持續找尋其他購買方式以降低採購集中的風險。一一四年銷售前十大客戶佔本公司營收 83%，由於本公司專注於通訊傳輸設備製造服務，部份客戶佔有顯著之銷貨收入比重，此乃此產業之特性。

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

本公司通常會與大股東密切協商，使其以對本公司股價及其他股東所可能造成負面衝擊最低之方式釋股。

(11) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施： 無此事項。

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

(13) 其他重要風險及因應措施： 無此事項。

7. 風險管理組織：

(1) 風險管理之組織與運作

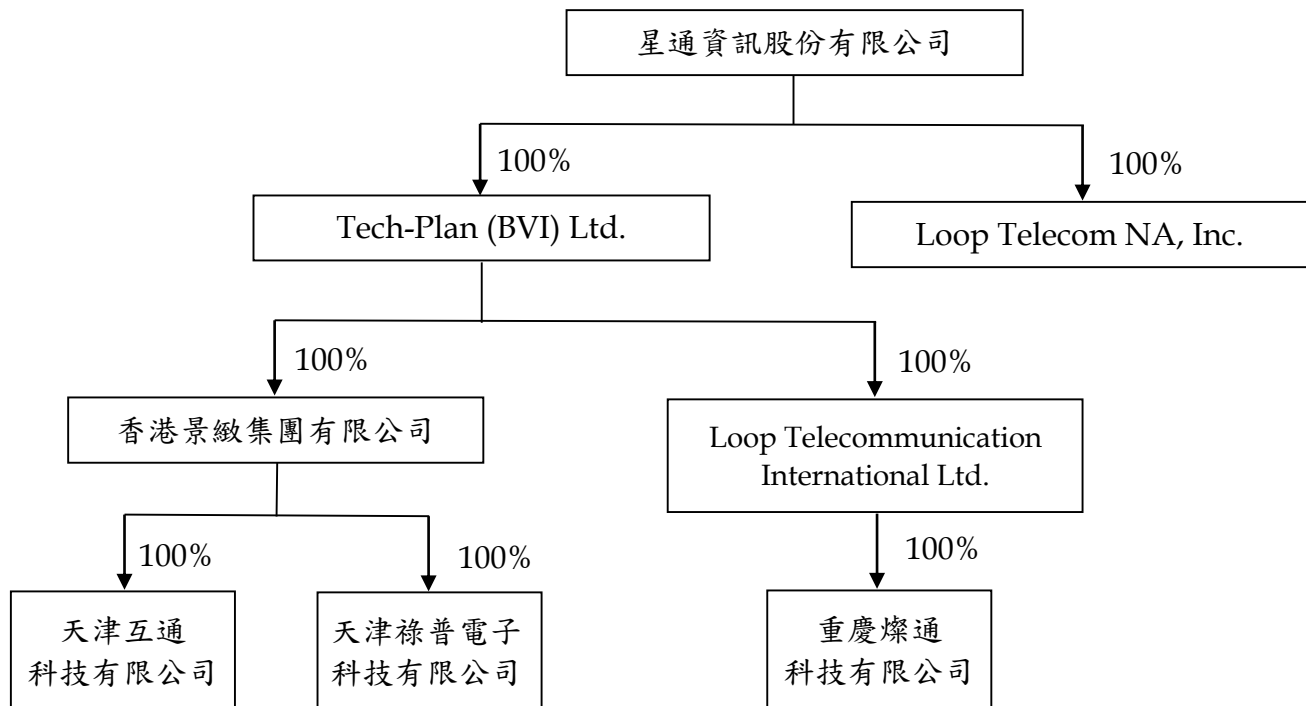
- A. 本公司依據最新內部稽核之發展及準則要求，近年來已加強企業風險之管理，包括風險偵測、評估、報告及處理，均十分謹慎與嚴格。本公司風險控管分為三個層級(機制)：主辦單位或承辦人為「第一機制」，必需負起作業的最初風險發覺、評估及管控的考量設計與防範之責。第二機制為總經理(或副總)主持的評審或評議委員會，除負責可行性評估外，還包括各種風險的評估。第三機制為法務與稽核室的審查及董監事審議。本公司不設風險長，其目的就是全員全面風險控管，採平時層層防範而非由一人控管，這是最落實的風險控管方法。如下表所示。
- B. 本公司重要風險評估事項，如為執行事項，不必以第二及第三機制審議者，均會稽核室，以行風險發覺、評估與防範建議。平時發覺若有立即之可能風險，亦可立即報告上級妥為防範。極重要事項如投資理財、工程招標，每案均予會審或監標，並實施定期查核。

(六) 特別記載事項

1. 關係企業相關資料：

(1) 關係企業名稱、組織圖

截至一一四年底止，本公司與子公司之投資關係及持股比例如下列圖表所示：



(2) 各關係企業基本資料：

民國 114 年 12 月 31 日

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
1.Tech-Plan (BVI) Ltd.	1998.08.12	Portcullis Chambers, 4th Floor, Ellen Skelton Building, 3076 Sir Francis Drake Highway, Road Town, Tortola VG1110, VIRGIN ISLANDS, BRITISH	USD4,016,000	投資公司
2. 香港景緻集團有限公司	1998.11.16	15/F BOC GROUP LIFE ASSURANCE TOWER 136 DES VOEUX ROAD CENTRAL CENTRAL HK	USD1,616,000	投資公司
3. Loop Telecommunication International Ltd.	2002.06.20	P.O. BOX 32052 Grand Cayman KYI-1208, Cayman Islands.	USD2,400,000	投資公司
4. 天津祿普電子科技有限公司	2001.10.30	中國天津市南開區白堤路 240 號科園科貿大廈 A 座 4 層 405 號	USD850,000	數據通信設備、計算機、網路系統、計算機軟、硬件的開發、生產、銷售及相關的技術諮詢服務
5. 重慶燦通科技有限公司	2002.06.25	中國重慶市石橋鋪科園一路 200 號渝高廣場 C 座 10-5	USD2,400,000	研發、設計、生產、加工數據通信設備、(除衛星通訊設備)計算機網路系統設備、網路測試儀器設備、計算機及外部設備、辦公自動化設備及上述產品相關服務軟硬件，銷售本公司所生產的產品並提供相關的售後服務
6. 天津互通科技有限公司	2015.10.14	中國天津市南開區白堤路 240 號科園科貿大廈 A 座 4 層 405 號	USD600,000	通信設備、計算機網路系統設備、網路測試儀器設備、計算機及外部設備、辦公自動化設備及上述產品相關附屬軟、硬件及產品系統集成的研發、生產、銷售等
7. Loop Telecom NA, Inc.	2018.01.23	2000 G Avenue, Suite 804 Plano, Texas 75074	USD5,000	數據通訊設備及軟件開發、買賣

推定有控制與從屬公司關係者相關資料：無

(3) 各關係企業董事、總經理之姓名及其持股情形：

民國 114 年 12 月 31 日

企業名稱	職 稱 (註 1)	姓名或代表人	持有股份 (註 2) (註 3)	
			股 數 (出資額)	持股(出資)比例
1. Tech-Plan (BVI) Ltd.	董事長	星通資訊(股)公司代表人-葉茂林	USD4,016,000	100%
	董 事	星通資訊(股)公司代表人-葉茂林	(註 4)	(註 4)
2. 香港景緻集團有限公司	董事長	星通資訊(股)公司代表人-葉茂林	USD1,616,000	100%
	董 事	星通資訊(股)公司代表人-葉茂林	(註 4)	(註 4)
3. Loop Telecommunication International Ltd.	董事長	星通資訊(股)公司代表人-葉茂林	USD2,400,000	100%
	董 事	星通資訊(股)公司代表人-葉茂林	(註 4)	(註 4)
4. 天津祿普電子科技有限公司	董事長	星通資訊(股)公司代表人-何華琦	USD850,000	100%
	總經理	王彥民	(註 4)	(註 4)
	董 事	星通資訊(股)公司代表人-吳明澤	(註 4)	(註 4)
	董 事	范振群	(註 4)	(註 4)
	監 事	星通資訊(股)公司代表人-劉東杰	(註 4)	(註 4)
5. 重慶燦通科技有限公司	董事長(兼任總經理)	星通資訊(股)公司代表人-何華琦	USD2,400,000	100%
	董 事	星通資訊(股)公司代表人-吳明澤	(註 4)	(註 4)
	董 事	星通資訊(股)公司代表人-葉茂林	(註 4)	(註 4)
6. 天津互通科技有限公司	董事長	星通資訊(股)公司代表人-何華琦	USD600,000	100%
	董 事	星通資訊(股)公司代表人-葉茂林	(註 4)	(註 4)
	董 事(兼任總經理)	王彥民	(註 4)	(註 4)
	監 事	星通資訊(股)公司代表人-吳明澤	(註 4)	(註 4)
7. Loop Telecom NA, Inc.	董 事	星通資訊(股)公司代表人-何華琦	USD5,000	100%
	董 事	星通資訊(股)公司代表人-吳明澤	(註 4)	(註 4)
	董 事	星通資訊(股)公司代表人-賴永讚	(註 4)	(註 4)

註 1：關係企業如為外國公司，列其職位相當者。

註 2：被投資公司如為股份有限公司請填股數及持股比例，其他請填出資額及出資比例並予以註明。

註 3：董事為法人時，應另加揭露代表人之相關資料。

註 4：代表人之出資額匯總揭露。

(4) 各關係企業營運概況：

民國114年12月31日 / 單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨 值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股純損 (元) (稅後)
1. Tech-Plan (BVI) Ltd. (註 1)	USD4,016 仟元	999	-	999	-	-	-2,104	不適用
2. 香港景緻集團有限公司.(註 1)	USD1,616 仟元	-626	-	-626	-	-	-577	不適用
3. Loop Telecommunication International Ltd. (註 1)	USD2,400 仟元	1,625	-	1,625	-	-	-1,527	不適用
4. 天津祿普電子科技有限公司	USD850 仟元	3,038	3,476	-438	-1	-752	28	不適用
5. 重慶燦通科技有限公司	USD2,400 仟元	9,169	7,553	1,616	11,394	-1,527	-1,527	不適用
6. 天津互通科技有限公司	USD600 仟元	3,598	6,349	-2,751	5,176	-593	-605	不適用
7. Loop Telecom NA, Inc.	USD5 仟元	188	31	157	-	-	-	不適用

註 1：係投資公司。

註 2：關係企業如為外國公司，相關數字應以報告日之兌換率換算為新台幣列示。美金兌換台幣匯率為 31.43。

註 3：關係企業合併財務報表：請參閱本公司公開資訊觀測站公告。

註 4：關係企業關係報告書：不適用。

2. 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購（或轉換）價格、實際認購（或轉換）價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：無此事項。
 3. 最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無此事項。
 4. 其他必要補充說明事項：無此事項。
- (七) 最近年度(一一四年度)及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此事項。

星通資訊股份有限公司

董事長：葉茂林

