股票代碼：5388

SERCOMM

中磊電子股份有限公司
一一三年度年報

民國一一四年三月三十一日 印製
公開資訊觀測站 http://mops.twse.com.tw/
本公司網站 http://www.sercomm.com

一、發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓　　名：陳正弘

職　　稱：發言人

電　　話：(02)2655-3988　e-mail : ir@sercomm.com

代理發言人：鄭吉利

職　　稱：財務管理處資深總監

電　　話：(02)2655-3988　e-mail : ir@sercomm.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總　公　司：台北市南港區園區街 3-1 號 8 樓

電　　話：(02)2655-3988

工　　廠：苗栗縣竹南鎮友義路 81 號 3 樓

電　　話：(037)585-899

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名　　稱：台新綜合證券股份有限公司

地　　址：台北市建國北路一段 96 號 B1

電　　話：(02)2504-8125

網　　址：https://www.tssco.com.tw/stocktransfer/

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：文雅芳、顏裕芳

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地　　址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

電　　話：(02)2729-6666

網　　址：http://www.pwc.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、公司網址：http://www.sercomm.com

目　　錄

壹、致股東報告書

一、2024 年度營業結果 ---------- 1

二、2025 年度營業計畫概要 ---------- 3

三、未來公司發展策略 ---------- 3

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響 ---------- 3

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 ---------- 5

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金 ---------- 14

三、公司治理運作情形 ---------- 19

四、簽證會計師公費資訊 ---------- 54

五、更換會計師資訊 ---------- 54

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者 ---------- 54

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊 ---------- 55

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 ---------- 56

參、募資情形

一、資本及股份 ---------- 58

二、公司債辦理情形 ---------- 61

三、特別股辦理情形 ---------- 62

四、海外存託憑證辦理情形 ---------- 62

五、員工認股權憑證辦理情形 ---------- 62

六、限制員工權利新股辦理情形 ---------- 65

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 ---------- 65

八、資金運用計畫執行情形 ---------- 65

肆、營運概況

一、業務內容 ---------- 66

二、市場及產銷概況 ---------- 70

三、從業員工 ---------- 74

四、環保支出資訊 ---------- 74
五、勞資關係 ---------- 74
六、資通安全管理 ---------- 75
七、重要契約 ---------- 79

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況 ---------- 80
二、財務績效 ---------- 80
三、現金流量 ---------- 81
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 ---------- 81
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來一年投資計畫 ---------- 81
六、風險事項 ---------- 81
七、其他重要事項 ---------- 84

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料 ---------- 85
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 ---------- 85
三、其他必要補充說明事項 ---------- 85

柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 ---------- 85

壹、 致股東報告書

一、2024 年度營業結果

各位股東女士、先生：

回顧 2024 年，對於網通產業可謂充滿機會與挑戰的一年。迎接 5G 新世代寬頻應用蓬勃發展商機，同時面臨地緣政治局勢不確定性、後疫情時代供應鏈重組，以及客戶庫存調節等多重挑戰。中磊憑藉深厚研發實力，積極開發新產品，持續全球化布局，拓展市場版圖。儘管外部環境充滿不確定因素，公司仍致力新技術創新研發，成功提升電信市場佔有率，維持產業領導地位。

在全年營運表現方面，中磊 2024 年合併營收總額達新台幣 567.9 億元。受惠於產品組合優化，毛利率達 17.7%。全年營業利益達 29.3 億元，年減 5.8%；歸屬母公司稅後淨利為 22.7 億元。以加權平均股數約 294 百萬股計算，2024 年合併每股稅後盈餘（EPS）達 7.74 元。

中磊持續全球化營運策略，以因應地緣政治與市場變化。透過全球供應鏈運籌管理提升營運韌性，靈活整合台灣、菲律賓、印度、墨西哥及中國五處生產基地的資源，確保產能彈性與零組件供應穩定，滿足客戶需求。隨著全球網路基礎建設升級帶動寬頻設備需求，中磊發揮技術優勢，致力產品創新與市場布局，除原有的北美、歐洲及亞太地區等主力市場外，並積極拓展東南亞、拉美及中東等新興市場，同時擴大電信直銷業務，深化客戶夥伴關係，進一步強化市場領先地位。

除專注於本業外，隨著全球對 ESG 議題日益重視，中磊積極推動永續經營，聚焦「環境、社會、治理」三大面向，致力於低碳轉型並履行企業責任。在環境保護、職場條件、商業道德與永續採購等領域不斷提升，榮獲 EcoVadis「金牌獎」，並憑藉卓越職場環境，取得「Great Place To Work」認證。同時，公司治理表現在上市櫃公司治理評鑑中，亦獲得前 6%-20%的肯定。自 2017 年起，中磊每年發表永續報告書，並連續七年通過第三方認證，充分彰顯永續發展的承諾與成果。

展望 2025 年，全球網通產業將邁入蓬勃發展的新紀元。中磊將發揮創新研發實力，強化與全球電信客戶深度合作，提供全方位通訊技術解決方案，新產品包括：10GPON 高速光纖接取設備、DOCSIS Cable 4.0 產品、WiFi 7 無線裝置、5G FWA 固網無線接取設備、影音串流設備、商用網通設備及智慧物聯網等新產品將挹注營收，整體營運成長可期。中磊掌握市場契機，堅守永續經營方針，將持續提升股東、客戶與員工等利害關係人的長期利益，創造企業永續價值。

此致　本公司2025年股東常會

敬祝　各位股東

身體健康　　萬事如意

董事長　王　煒

總經理　林　斌

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

營 業 項 目	2023 年度營收	2024 年度營收	成長率%
寬頻終端設備	40,158,735	38,959,503	-2.99
商用網通設備	14,776,198	10,164,532	-31.21
網路基礎建設及物聯網	5,890,090	6,164,302	4.66
其他	1,759,470	1,500,425	-14.72
營業收入合計	62,584,493	56,788,762	-9.26

(二)預算執行情形：本公司未公告 2024 年財測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

分析項目＼年度			2023 年	2024 年
財務結構	負債佔資產比率(%)		72.33	61.14
	長期資金佔固定資產比率(%)		361.92	338.69
償債能力	流動比率(%)		142.07	150.99
	速動比率(%)		78.12	95.39
獲利能力	資產報酬率(%)		5.65	5.51
	股東權益報酬率(%)		20.76	15.40
	佔實收資本比(%)	營業利益	115.93	97.78
		稅前純益	111.25	94.09
	純益率(%)		3.82	4.00
	每股盈餘(元)		9.17	7.74

(四)研究發展狀況

本公司憑藉多年累積的研發實力，成功掌握電信寬頻產業的關鍵技術與市場趨勢，並持續保持技術領先地位。我們的產品線涵蓋家用、商用、電信、安全監控及雲端應用等多元市場，提供客戶一站式的寬頻產品整合與設計服務，並為電信營運商提供完整解決方案，特別專注於 300 至 500 公尺範圍內的最後一哩接取方案，從光纜終端至家戶的網路佈建。多年來，中磊在全球電信市場的布局已逐步展現成果。我們的核心產品包括整合型 IAD 產品（Integrated Access Devices）、商用級網通設備、FTTx 光纖產品、Cable DOCSIS 設備、Small Cell 小型基地台，以及智慧物聯網解決方案等，均處於市場領導地位。我們的客戶遍及歐美及新興市場的一線電信營運商，並已成功晉升為國際級供應商。

憑藉卓越的軟體整合技術，我們不僅提升硬體產品的附加價值，助力客戶提高市場佔有率，更秉持對客戶的承諾與責任感，在新技術與新產品的設計初期即投入研發資源，與客戶共同開發創新解決方案。同時，我們持續精進生產製造、品質控管及客戶服務，全面提升效率與品質，確保客戶獲得最佳使用體驗。面對數位匯流新時代的來臨，中磊將持續深化技術研發，積極拓展全球市場，將最新的寬頻技術應用於多元場景，以創新驅動價值差異化，強化競爭優勢，並開創企業新價值。

二、2025 年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 落實高效管理機制，持續推動營運高速成長，穩健維持獲利能力。
2. 積極發展電信寬頻解決方案，強化技術領先與人才培育。
3. 強化服務品質，持續優化各項作業流程，提升整體營運效率。
4. 穩固既有市場版圖，積極拓展新興市場通路，建構全球行銷網絡。
5. 落實成本與品質控管，擴大生產規模以滿足市場成長需求。

(二)預期銷售量及依據

2024 年，全球網通產業迎來疫後數位轉型的加速期，寬頻網路已成為數位經濟的重要基礎建設，各國政府與電信業者加快網路基礎設施升級，推動寬頻設備需求持續增長。此外，中磊多年來的全球布局已逐步展現成效，積極拓展東南亞、印度、拉丁美洲及中東等新興市場，與全球電信客戶深化合作，擴大市場滲透率。為應對國際市場變化，公司靈活調整生產策略，確保產能彈性並維持供應鏈穩定，強化市場競爭力，快速滿足客戶需求。

展望 2025 年，中磊掌握新世代通訊核心技術與創新應用，對整體營運成長抱持高度信心。憑藉長期深耕電信寬頻市場的經驗與強大的軟韌體整合能力，公司持續投入前瞻技術研發，推出 10GPON 高速光纖接取設備、DOCSIS 4.0 Cable 產品、WiFi 7 無線裝置、5G FWA 固網無線接取設備、影音串流設備、商用網通設備及智慧物聯網等新產品，預計將成為營收成長的重要驅動力。

(三)重要之產銷政策

1. 強化生產與目標管理，提升流程效率與品質。
2. 控管關鍵零組件品質與交期，掌握供需與價格變化。
3. 聚焦產品研發與擴線，加速滿足市場需求。
4. 拓展全球行銷網絡，深化與電信及品牌客戶合作。
5. 穩固市場區隔，拓展新興市場。
6. 強化通路掌握與市場情報蒐集。
7. 提升品牌能見度與服務形象。
8. 推動成本改善，強化價格競爭力。
9. 優化客戶與區域分布，分散營運風險。

三、未來公司發展策略

1. 擴大公司市值，回饋股東員工
2. 重視智慧財產，培育優秀人才
3. 強化研發技術，領先全球水平
4. 提升市場定位，躍居領導地位
5. 增加營業收入，創造最大利潤

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

全球網通產業正加速發展，隨著數位轉型推進，5G 技術的全球滲透率已超過 50%，其中北美、東亞及部分歐洲市場達到更高水準。生成式 AI 的應用快速擴展，不僅影響

企業數據處理與自動化決策，也推動網通產業在智慧管理與流量優化方面的技術升級。低軌衛星與新興通訊技術的發展進一步改變市場環境，為偏遠地區與工業應用提供更靈活的連接解決方案。

全球固定無線接取（FWA）市場持續成長，根據愛立信 2024 年 11 月的行動趨勢報告，預計到 2030 年 FWA 連接數將達 3.5 億，占全球固定寬頻市場的 19%。其中，5G FWA 的占比將達 80%，反映市場對高效能寬頻設備的強勁需求。然而，競爭亦隨之加劇，來自中國、印度及歐美本土設備商的低價競爭，加上北美電信商如 T-Mobile、AT&T、Verizon 等積極布局，使市場競爭更加白熱化。

在技術發展方面，WiFi 7 和 10G PON 成為產業關注焦點。WiFi 7 技術的導入加速，滿足企業及家用市場對高頻寬、低延遲的需求，帶動設備需求成長。與此同時，10G PON（光纖接取網絡）技術的部署已進入擴展期，特別是在北美與歐洲市場，大型電信商正加快推動全光纖網絡，以支持更高頻寬與更低延遲的應用。亞太市場則因政府基礎建設補助計畫推動，10G PON 技術逐步滲透至住宅與企業應用場景。

在法規環境方面，美國「寬頻公平、接取與部署計畫（BEAD）」持續推動全國性寬頻基礎建設。截至 2025 年，各州已獲得撥款並展開網絡部署，美國國家電信暨資訊管理局（NTIA）監督資金分配與執行，部分州政府與主要電信商合作建設光纖與 FWA 基礎設施。近期，美國聯邦政府調整 BEAD 計畫補助條件，增加對中小型電信商的支持，加速偏遠地區的網絡普及。這為 FWA 和光纖設備供應商帶來市場機會，但也意味著需符合更嚴格的技術標準與政府監管。此外，歐盟於 2024 年正式施行《數位市場法案（DMA）》與《數位服務法案（DSA）》，對網通設備商提出更高的資安與數據隱私要求，使合規標準持續提升。全球貿易政策的不確定性持續影響供應鏈，地緣政治緊張、關稅政策變動及供應鏈重組加劇市場不穩定性。美中貿易摩擦導致關稅調整，影響全球供應成本與價格競爭力。ESG 法規趨嚴，歐盟要求企業提交範疇 3 碳排放報告，美國推動《清潔能源標準法案》，促使市場對低碳產品與綠色供應鏈的需求提升。

中磊積極推動全球化營運策略，靈活整合台灣、菲律賓、印度、墨西哥及中國五處生產基地，提升供應鏈彈性與生產韌性，確保穩定供應並快速因應地緣政治與市場變化。公司除深耕北美、歐洲與亞太市場外，亦積極拓展東南亞、拉美及中東等新興市場，並強化電信直銷業務，深化與全球電信客戶的合作關係，以鞏固市場競爭力。未來，公司將持續發揮技術優勢，推出 10G PON 高速光纖接取設備、DOCSIS Cable 4.0 產品、WiFi 7 無線裝置、5G FWA 固網無線接取設備等新產品，並積極落實永續發展策略，推動企業長期成長。

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

2025 年 3 月 31 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	姓別年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	%	股數	%	股數	%	股數	%			職稱	姓名	關係	
董事長	台灣	焯見投資股份有限公司	-	2022.06.08	3 年	2013.06.20	4,197,094	1.66	4,197,094	1.40	-	-	0	0.00	-	-	-	-	-	無
	台灣	代表人 王　煒	男 61-70	-	3 年	2001.05.28	-	-	2,841,006	0.95	0	0	0	0.00	美國哈佛大學商管所碩士 美國卡內基美隆大學工程碩士 中磊電子總經理	晶華國際酒店獨立董事 數寬投資董事長 允周投資董事長 允立董事長 超越投資董事長 Sercomm Trading Co., Ltd.負責人 Zealous Investments Ltd.負責人 Sercomm Technology Inc.負責人 Sercomm Japan Corp.負責人 Sercomm Turkey A.Ş.負責人 Servercom (India) Private Limited 負責人 Scnet (India) Private Limited 負責人 Sercomm Philippines Inc.董事 MosoLabs Inc.董事	無	無	無	註 1
董事	台灣	怡和財務顧問股份有限公司	-	2022.06.08	3 年	2004.06.11	3,671,926	1.45	3,671,926	1.22	-	-	0	0.00	-	-	-	-	-	無
	台灣	代表人 王伯元	男 81-90	-	3 年	1992.07.29	-	-	0	0	4,809,322	1.60	0	0.00	美國卡內基美隆大學博士 中磊電子董事長	Sercomm USA Inc.負責人 信昌電子陶瓷董事 台灣水泥董事	無	無	無	無
董事	台灣	蓁邦投資股份有限公司	-	2022.06.08	3 年	2019.06.12	1,826,000	0.72	1,826,000	0.61	-	-	0	0.00	-	–	–	–	–	無
	台灣	代表人 林　斌	男 61-70	-	3 年	2004.06.11	-	-	1,982,201	0.66	736,896	0.25	0	0.00	清華大學動力機械所碩士 中磊電子總經理	Smart Trade Inc.負責人 焯見投資董事長 數寬投資董事 Sercomm USA Inc.董事 Sercomm Japan Corp.董事 Sercomm Technology Inc.董事 允周投資監察人	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	姓別年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	%	股數	%	股數	%	股數	%			職稱	姓名	關係	
董事	台灣	允周投資股份有限公司	-	2022.06.08	3 年	2019.06.12	3,090,000	1.22	3,090,000	1.03	-	-	0	0.00	–	–	–	–	–	無
	台灣	代表人 朱正光	男 61-70	-	3 年	-	-	-	0	0.00	0	0.00	0	0.00	美國密西根大學機械所碩士 中磊電子資深副總	Sercomm France SARL 負責人 Sercomm Italia SRL 負責人 Sercomm Deutschland GmbH 負責人 Sercomm Japan Corp.監事	無	無	無	無
獨立董事	台灣	史欽泰	男 71-80	2022.06.08	3 年	2013.06.20	0	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	美國普林斯頓大學電機博士 美國史丹福大學管理科學碩士 清華大學科技管理學院院長	世界先進積體電路獨立董事 敦泰電子獨立董事 台燿科技獨立董事 廣來服系統科技董事 水木創業顧問監察人	無	無	無	無
獨立董事	美國	Steve K. Chen	男 61-70	2022.06.08	3 年	2014.06.17	0	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	美國哈佛大學法律博士 美國紐約州律師	TriMax & Companies, LLC 經營合夥人 SHC LLC 經營合夥人 光紅建聖董事長 eGtran Corporation 董事長 Oak Analytics Inc.董事長 Spatial Digital Systems Inc.董事長 台新人壽保險獨立董事 StemBios Technologies, Inc.董事 Bloominous Inc.董事 Surge Motion Inc.董事	無	無	無	無
獨立董事	台灣	鄒開蓮	女 51-60	2022.06.08	3 年	2017.06.22	0	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	美國西北大學 Kellogg 商學院 MBA 美國波士頓大學大眾傳播碩士 Verizon Media 國際事業董事總經理	台達電子工業獨立董事 巨大機械工業獨立董事 悠遊卡董事 香港電視娛樂董事 富恩投資董事 台灣女董事協會監事	無	無	無	無
獨立董事	台灣	楊文鈞	男 51-60	2023.06.13	3 年	2023.06.13	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	美國哈佛大學企管碩士 美國麻省理工學院機械工程理學碩士	凱基商業銀行董事長 凱基金融控股董事暨總經理 凱基人壽保險董事 CDIB Capital International (Hong Kong) Corporation Limited 副董事長 CDIB Capital International Corporation 副董事長 KGI Hong Kong Limited 董事 Asian Equity Limited 董事 DHC One Dalton (HK) Limited 董事 Carlton Holdings (Cayman) Limited 董事 Henwell Limited 董事 Henning Limited 董事 財團法人中華民國哈佛大學同學會獎學金基金會董事	無	無	無	無

註 1：考量本公司營運與資產規模，由董事長兼任執行長以因應集團整體營運與全球化資源整合。另為提升董事會決策之客觀與獨立性，本公司已於 2023 年股東常會增選獨立董事一席，董事兼任經理人比例僅佔董事總席次 25%。

2.法人股東之主要股東

2025 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
焯見投資股份有限公司	九邦投資股份有限公司	69.07%
	蓁邦投資股份有限公司	24.01%
怡和財務顧問股份有限公司	蘇　怡	62.50%
	大元企業管理顧問股份有限公司	35.00%
允周投資股份有限公司	允立股份有限公司	46.30%
	蓁邦投資股份有限公司	43.29%
	王　煒	5.22%
蓁邦投資股份有限公司	林　斌	83.23%
	張玉梅	0.003%

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東

2025 年 3 月 31 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
九邦投資股份有限公司	林　斌	70.30%
	張玉梅	7.21%
大元企業管理顧問股份有限公司	Honesty Ventures Limited	75.00%
	5388 Sunrise Inc.	25.00%
允立股份有限公司	王　煒	56.16%
	允傳投資股份有限公司	15.64%
	玉山商業銀行受託信託財產專戶	10.49%

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 焯見投資股份有限公司 代表人：王煒	王煒董事長擁有美國哈佛大學商業管理碩士、美國卡內基美隆大學（Carnegie-Melon University）碩士雙學位。於科技產業、網路通訊領域近 30 年的經歷，累積深厚之產學專業及經營管理經驗。於 2000 年加入中磊電子並膺任總經理，成功帶領中磊締造營運佳績，公司近年陸續榮獲《亞元雜誌》「最佳管理公司」、《亞洲金融》雜誌「最佳管理公司」等多項殊榮；王煒董事長並獲安永聯合會計師事務所頒發 2014 年「安永企業家獎年度大獎」以及「卓越策略典範企業家獎」。	本人及其配偶、未成年子女或以他人名義未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。 未與其他董事間具備配偶或二等親以內之親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。	1
榮譽董事長/董事 怡和財務顧問股份有限公司 代表人：王伯元	王伯元榮譽董事長擁有卡內基美隆大學物理博士及碩士學位以及台灣大學物理學士學位，在創立中磊電子之前，在美國 IBM 公司服務 20 年，擔任多個部門資深主管職位，在科技產業及創投業逾 40 年的經驗，對高科技產業的發展有深刻的了解，於 1990 年創立怡和創業投資集團，為亞太平洋地區從事創業投資及私募基金之翹楚，於 1992 年聯合數位高科技界人士共同創立中磊電子公司，膺任董事長。並於 2013 年榮獲台灣科技典範最高榮譽「潘文淵獎」。王伯元榮譽董事長亦於 1997 年至 2005 年間擔任中華民國創業投資商業公會的理事長。	本人及未成年子女或以他人名義未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。 未與其他董事間具備配偶或二等親以內之親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。	0

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事 蓁邦投資股份有限公司 代表人：林斌	林斌董事擁有清華大學動力機械碩士學位，曾任職於工業技術研究院與宏瞻資訊 10 多年，累積深厚的技術創新、產品開發等相關豐富資歷，於 1992 年加入中磊電子創設團隊之一，膺任總經理暨技術長。帶領中磊研發團隊致力於網通軟、硬體產品整合服務與網路通訊協定（Internet Protocol）等核心技術之研發，奠定公司於電信寬頻設備廠商之領導地位。	本人及其配偶、未成年子女或以他人名義未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。 未與其他董事間具備配偶或二等親以內之親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。	0
董事 允周投資股份有限公司 代表人：朱正光	朱正光董事畢業於美國密西根大學機械所碩士，於 2000 年加入中磊電子，至 2018 年退休，期間擔任本公司營運長，建立竹南廠、蘇州廠，引進自動化製程，導入 Oracle ERP system 等，一路陪伴公司成長，對公司業務、營運有深入了解。	本人及其配偶、未成年子女或以他人名義未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。 未與其他董事間具備配偶或二等親以內之親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。	0
獨立董事、審計委員、薪資報酬委員 史欽泰	史欽泰董事是推動台灣半導體產業的先鋒者，於國立臺灣大學電機工程學系畢業後，負笈美國普林斯頓大學，1975 年獲得電機博士學位及 1985 年美國史丹福大學管理科學碩士， 30 歲學成歸國加入工研院，參與首波半導體技術引進，協助聯電、台積電、世界先進等公司設立，擔任過工研院院長、工研院董事長，被清大延攬擔任科管院院長，對台灣產業、培養管理人才貢獻卓著，並榮獲清華大學工學名譽博士、交通大學名譽博士。	非為公司或其關係企業之受雇人或董事、監察人。 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義未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。 未與其他董事間具備配偶或二等親以內之親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	3
獨立董事、審計委員、薪資報酬委員 STEVE K.CHEN	Steve 董事為美籍華人，美國哈佛大學法律博士，美國紐約州律師。在美從事投資及資產管理顧問等相關事業，自 2007 年擔任光聖董事長，並於 2013 至 2015 年間帶領光紅建聖由公開發行、興櫃至掛牌上市；2020 年促進與長庚大學合作學界技術商品化，深化產學合作。	非為公司或其關係企業之受雇人或董事、監察人。 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義未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。 未與其他董事間具備配偶或二等親以內之親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	1
獨立董事、審計委員、薪資報酬委員 鄒開蓮	鄒開蓮董事台大圖書館系畢業後、攻讀美國西北大學企管碩士（MBA）、波士頓大學大眾傳播碩士，擔任雅虎亞太地區最高主管達 10 年，負責日本、香港、台灣、東南亞、印度與紐澳等亞太地區，執掌媒體內容、數位廣告以及電子商務等業務，於 2018 年至 2020 年擔任 Verizon Media 國際事業董事總經理，主掌除美加市場外的其他全球市場營運，帶領亞太、歐洲、拉丁美洲等地區的團隊，增進跨區域的營運經驗與人才交流，聚焦於行動產品的研發、推廣與業務以及開拓市場合作新機，協助 Verizon Media 在國際市場的加速成長。	非為公司或其關係企業之受雇人或董事、監察人。 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義未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。 未與其他董事間具備配偶或二等親以內之親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	2
獨立董事、審計委員 楊文鈞	楊文鈞董事為凱基金控董事暨總經理、凱基銀行董事長。於掌理 KKR 大中華區投資業務期間，資產管理規模逾 50 億美元，涵蓋數位經濟、醫療保健、教育及先進製造等產業。在其領導下，KKR 在大中華之投資觸角延伸至商用不動產、私募債權、基礎建設及科技新創等領域。2017 年就任後，KKR 連續三年獲 Private Equity International 票選為中國年度最佳私募股權投資機構。於任職凱基金控（原中華開發金控）期間，成功將開發工銀轉型為區域型資產管理業者，並透過併購拓展凱基金控（原中華開發金控）在商業銀行及證券業務之版圖。	非為公司或其關係企業之受雇人或董事、監察人。 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義未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。 未與其他董事間具備配偶或二等親以內之親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	0

董事會多元化及獨立性

(一) 董事會多元化

為提升良好公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司依據「公司治理實務守則」第二十條規定，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求，擬訂適當之多元化政策，包括但不限於以下二大面向之標準：

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

董事會成員應普遍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

本公司董事會成員多元化政策的目的，係藉由成員不同思維與認知的多元角度融合與衝擊，於董事會動態運作中，降低群體決策迷思，提升董事會決策品質、效能與績效。是故，本公司目前董事會成員多元化政策具體管理目標係綜合考量以下各項因素，其落實情形分述如下。本公司董事會每年定期執行內部績效評估，並確認成員具備多元背景及適任性。

1. 跨產業別、互補性的豐富經驗與專業能力

職稱	姓名	產業經驗	多媒體平台	法律	產業技術	財務會計	投資創業	營運判斷
董事長	焯見投資代表人 王　煒	✓			✓	✓		✓
董事	怡和財務顧問代表人 王伯元	✓					✓	✓
董事	蓁邦投資代表人 林　斌	✓			✓		✓	✓
董事	允周投資代表人 朱正光	✓			✓			✓
獨立董事	史欽泰	✓			✓	✓		✓
獨立董事	Steve K. Chen	✓		✓			✓	✓
獨立董事	鄒開蓮	✓	✓			✓		✓
獨立董事	楊文鈞	✓				✓	✓	✓

2. 性別：本公司董事會成員之遴選依據專業能力、產業經驗及多元化原則進行綜合考量。惟考量現有董事成員之延續性與專業需求，目前女性董事席次占比為 12.5%。為進一步強化董事會性別多元化，本公司已規劃於 2025 年新增一席女性董事，使女性董事席次達兩席，占比提升至 25%，並將於未來董事改選時，持續評估並適時增加女性董事席次，以逐步達成任一性別董事席次比例不低於三分之一之目標。此外，本公司亦將透過人才培育計畫，積極發掘並培養具備專業能力之女性人才，納入董事候選人考量，確保董事會成員之多元性與治理效能。
3. 年齡：2 席為 51-60 歲（25%）、4 席為 61-70 歲（50%）、2 席為 71 歲以上（25%）。
4. 國籍：1 席為外籍（12.5%）、7 席為本國籍（87.5%）。
5. 教育：3 席為博士（37.5%）、5 席為碩士（62.5%）。
6. 董事會成員結構的平衡（Balanced board）：
   (1) 獨立董事：4 席（50%）。2023 年已達成增選 1 席獨立董事。另在維持獨立性原則

下，部分獨立董事任期較長，乃希冀藉由其對公司中長期營運具一定程度瞭解，並借重其豐富經驗與能力之優勢，提升董事會決策品質。

(2) 一般董事：2 席（25%）。

(3) 兼任經理人的董事：2 席（25%）。考量公司營運與資產規模，由董事長兼任執行長以因應集團整體營運與全球化資源整合。為提升董事會決策之客觀與獨立性，已於 2023 年增選獨立董事 1 席，董事兼任經理人比例僅佔董事總席次 25%，達成不超過董事總席次的 1/3。

職稱	姓名	性別	年齡	國籍	教育	員工	獨立董事任期
董事長	焯見投資代表人 王　煒	男	61-70	中華民國	碩士	✓	—
榮譽董事長	怡和財顧代表人 王伯元	男	81-90	中華民國	博士		—
董事	蓁邦投資代表人 林　斌	男	61-70	中華民國	碩士	✓	—
董事	允周投資代表人 朱正光	男	61-70	中華民國	碩士		—
獨立董事	史欽泰	男	71-80	中華民國	博士		2013-2025
獨立董事	Steve K. Chen	男	61-70	美國	博士		2014-2025
獨立董事	鄒開蓮	女	51-60	中華民國	碩士		2017-2025
獨立董事	楊文鈞	男	51-60	中華民國	碩士		2023-2025

(二) 董事會獨立性

本公司董事會成員共 8 名，含 4 名獨立董事，佔比 50%。經查詢董事提供之二親等親屬表，確認本公司董事間均無配偶及二親等以內親屬關係之情形。董事會致力持續評估董事的獨立性，當中會考慮所有相關因素，除應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」規定外，尚包括相關董事能否持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題、表達的觀點是否獨立於管理層或其他董事，以及在董事會內外的言行舉止是否適當。本公司非兼任員工董事的行為，在適當的情況下均能符合期望，展現以上特質。

條件 姓名	符合獨立性情形（註）											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
焯見投資股份有限公司 代表人：王　煒			✓	✓		✓		✓	✓	✓	✓	
怡和財務顧問股份有限公司 代表人：王伯元	✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	
蓁邦投資股份有限公司 代表人：林　斌			✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	
允周投資股份有限公司 代表人：朱正光	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
史欽泰	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Steve K. Chen	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
鄒開蓮	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
楊文鈞	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

註：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。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2025 年 3 月 31 日

職　稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司職務	具配偶或二親等以內關係之總經理、副總經理			備註
					股數	%	股數	%	股數	%			職稱	姓名	關係	
執行長	台灣	王　煒	男	2000.01.24	2,841,006	0.95	0	0.00	0	0.00	美國哈佛大學商管所碩士 美國卡內基美隆大學工程碩士 中磊電子董事長	晶華國際酒店獨立董事 數寬投資董事長 允周投資董事長 允立董事長 超越投資董事長 Sercomm Trading Co., Ltd. 負責人 Zealous Investments Ltd. 負責人 Sercomm Technology Inc. 負責人 Sercomm Japan Corp. 負責人 Sercomm Turkey A.Ş. 負責人 Servercom (India) Private Limited 負責人 Scnet (India) Private Limited 負責人 Sercomm Philippines Inc. 董事 MosoLabs Inc. 董事	無	無	無	註 1
總經理	台灣	林　斌	男	1992.07.29	1,982,201	0.66	736,896	0.25	0	0.00	清華大學動力機械所碩士 中磊電子總經理	Smart Trade Inc. 負責人 焯見投資董事長 數寬投資董事 Sercomm USA Inc. 董事 Sercomm Japan Corp. 董事 Sercomm Technology Inc. 董事 允周投資監察人	無	無	無	無
資深副總經理	台灣	王廸胤	男	2018.07.16	975,000	0.32	0	0.00	0	0.00	美國紐約州立大學工業管理碩士 美國紐約州立大學機械工程碩士 鴻海集團深圳總經理	Sercomm Philippines Inc. 董事 Scnet (India) Private Limited 董事	無	無	無	無
資深副總經理	台灣	李銘煒	男	2022.03.09	707,890	0.24	0	0.00	1,100,000	0.37	台灣大學機械所碩士 仲琦科技協理	Sercomm Japan Corp. 董事	無	無	無	無
副總經理	台灣	陳妍秀	女	2013.02.01	154,999	0.05	0	0.00	0	0.00	淡江大學歐洲研究所碩士 太普科技業務經理	無	無	無	無	無
副總經理	台灣	劉維宇	男	2022.11.10	325,000	0.11	0	0.00	0	0.00	美國紐約大學商學院碩士 佳世達科技資深協理	Sercomm Britain Limited 負責人 高技企業董事	無	無	無	無

職　稱	國籍	姓名	性別	就 任 日 期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司職務	具配偶或二親等以內關係之總經理、副總經理			備註
					股數	%	股數	%	股數	%			職稱	姓名	關係	
副總經理	台灣	李惠茹	女	2023.02.01	60,000	0.02	0	0.00	0	0.00	台灣大學管理碩士 宏達國際電子人資長	無	無	無	無	無
副總經理	台灣	黃恩旭	男	2023.03.01	30,000	0.01	0	0.00	0	0.00	美國康乃爾大學法學碩士 KPMG 合夥人	無	無	無	無	無
副總經理	台灣	許承喆	男	2023.05.02	335,000	0.11	0	0.00	0	0.00	美國紐約大學企管碩士 惠普科技採購副總	中磊電子(蘇州)監事 中怡數寬科技(蘇州)監事	無	無	無	無
稽核主管	台灣	謝慧瑩	女	2007.06.15	100,406	0.03	0	0.00	0	0.00	淡江大學銀行系 尉台企業特別助理	無	無	無	無	無
會計主管	台灣	鄭吉利	男	2020.11.13	9,000	0.00	0	0.00	0	0.00	政治大學經營管理碩士 台灣恩益禧財務部副理	Refinement Property Holding Inc.負責人 數寬投資監察人	無	無	無	無
公司治理主管	台灣	何傳駿	男	2023.07.28	0	0.00	0	0.00	0	0.00	中正大學企業管理碩士 聯合生物製藥財務資訊副總	無	無	無	無	無

註 1：考量本公司營運與資產規模，由董事長兼任執行長以因應集團整體營運與全球化資源整合。另為提升董事會決策之客觀與獨立性，本公司已於 2023 年股東常會增選獨立董事一席，董事兼任經理人比例僅佔董事總席次 25%。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

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		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		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)						
																本公司		財務報告內所有公司(註7)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	焯見投資股份有限公司 代表人：王　煒	0	0	0	0	16,000	16,000	0	0	16,000 0.70%	16,000 0.70%	0	0	0	0	0	0	0	0	16,000 0.70%	16,000 0.70%	無
董事	怡和財務顧問股份有限公司 代表人：王伯元	0	0	0	0	6,400	6,400	0	0	6,400 0.28%	6,400 0.28%	0	0	0	0	0	0	0	0	6,400 0.28%	6,400 0.28%	無
董事	蓁邦投資股份有限公司 代表人：林斌	0	0	0	0	6,400	6,400	0	0	6,400 0.28%	6,400 0.28%	0	0	0	0	0	0	0	0	6,400 0.28%	6,400 0.28%	無
董事	允周投資股份有限公司 代表人：朱正光	0	0	0	0	6,400	6,400	0	0	6,400 0.28%	6,400 0.28%	0	0	0	0	0	0	0	0	6,400 0.28%	6,400 0.28%	無
獨立董事	史欽泰	3,000	3,000	0	0	0	0	18	18	3,018 0.13%	3,018 0.13%	0	0	0	0	0	0	0	0	3,018 0.13%	3,018 0.13%	無
獨立董事	Steve K. Chen	3,000	3,000	0	0	0	0	18	18	3,018 0.13%	3,018 0.13%	0	0	0	0	0	0	0	0	3,018 0.13%	3,018 0.13%	無
獨立董事	鄒開蓮	3,000	3,000	0	0	0	0	24	24	3,024 0.13%	3,024 0.13%	0	0	0	0	0	0	0	0	3,024 0.13%	3,024 0.13%	無
獨立董事	楊文鈞	2,520	2,520	0	0	0	0	24	24	2,544 0.11%	2,544 0.11%	0	0	0	0	0	0	0	0	2,544 0.11%	2,544 0.11%	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：獨立董事任職期間，不論公司營業盈虧每月支付固定報酬；凡任職隸屬董事會所轄之功能性委員會，不論公司營業盈虧，每月依擔任不同委員會之職務，另行支付報酬；另出席董事會及各功能性委員會支付董事車馬費及業務執行費。
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(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註1：董事酬勞係依據公司章程經2025/2/27董事會決議之提撥數。獨立董事不參與董事酬勞分配。

(二)監察人之酬金：本公司設置審計委員會。

(三)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例（%）		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
								本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	財務報告內所有公司	
執行長	王　煒	29,034	39,534	1,111	1,111	14,187	22,703	註 1	0	註 1	0	44,332 1.95%	63,348 2.79%	無
總經理	林　斌													
資深副總	王廸胤													
資深副總	李銘煒													
副總經理	陳妍秀													
副總經理	劉維宇													
副總經理	李惠茹													
副總經理	黃恩旭													
副總經理	許承喆													

註 1：截至年報刊印日止，本次員工酬勞尚未決定，無法預估，故本欄資料無法列示。暫依去年實際配發比例計算今年擬議現金金額為 72,220 仟元。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元（含）～ 2,000,000 元（不含）		
2,000,000 元（含）～ 3,500,000 元（不含）	李銘煒、劉維宇	劉維宇
3,500,000 元（含）～ 5,000,000 元（不含）	李惠茹、黃恩旭、許承喆	李銘煒、李惠茹、黃恩旭
5,000,000 元（含）～ 10,000,000 元（不含）	王　煒、林　斌、王廸胤、陳妍秀	林　斌、王廸胤、陳妍秀、許承喆
10,000,000 元（含）～ 15,000,000 元（不含）		王　煒
15,000,000 元（含）～ 30,000,000 元（不含）		
30,000,000 元（含）～ 50,000,000 元（不含）		
50,000,000 元（含）～ 100,000,000 元（不含）		
100,000,000 元以上		
總計	9	9

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例（%）
經理人	執行長	王　煒	0	64,540 (註 1)	64,540	2.84%
	總經理	林　斌				
	資深副總	王廸胤				
	資深副總	李銘煒				
	副總經理	陳妍秀				
	副總經理	劉維宇				
	副總經理	李惠茹				
	副總經理	黃恩旭				
	副總經理	許承喆				

註 1：截至年報刊印日止，本期員工酬勞名單尚未決定。暫依去年實際配發比例計算今年擬議分派數。

(五)個別揭露前五位酬金最高主管之酬金：不適用。

(六)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。

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

單位：新台幣仟元；%

年度 職稱	本公司				合併報表所有公司			
	2023		2024		2023		2024	
	總額	佔稅後純益比例	總額	佔稅後純益比例	總額	佔稅後純益比例	總額	佔稅後純益比例
董事	49,860	2.09%	46,804	2.06%	49,860	2.09%	46,804	2.06%
總經理及副總經理	106,207	4.45%	108,872	4.79%	125,074	5.24%	127,888	5.63%

註 1：截至年報刊印日止，2024 年度員工酬勞名單尚未決定。暫依去年實際配發比例計算今年擬議分派數。

註 2：本年度總額占稅後純益比例與去年相較無重大差異。

2. 給付酬金之政策、標準及組合、訂定酬金之程序、經營績效及未來風險之關聯性

<u>給付酬金之政策、標準與組合</u>

(1) 本公司董事酬金，依本公司章程第十九條之二規定，董事報酬由董事會依個別董事對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌營運績效暨同業通常水準議定之；另依本公司章程第二十九條規定，當年度公司如有獲利，提撥 2.5%上限為董事酬勞，獨立董事不參與董事酬勞分派。本公司依「董事會自我評鑑辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

(2) 本公司經理人酬金，依公司薪資辦法訂定各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運

狀況及個人工作績效核給。依本公司章程第二十九條規定，當年度公司如有獲利，提撥 12%~18%為員工酬勞。本公司依「績效管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目包括財務性指標及非財務性指標：財務性指標：依本公司損益管理報表，各事業部門對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、ESG 永續經營績效之評估等兩大部分，計算其經營績效之報酬，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

(3) 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會自我評鑑辦法」及適用經理人與員工之「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據，並連結公司經營績效指標訂定，並提送董事會核議，為充分顯現經營績效指標達成情形。董事長暨董事之績效衡量標準係以營運、永續及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎，評核範圍包含永續績效、財務績效指標（營收及獲利）、預算、風險承擔（法令遵循及個人風險承擔程度）。高階經理人（總經理及經理人）績效衡量評核範圍包含財務績效指標（營收及獲利）、預算目標達成、成長及新市場開發、前瞻策略（新產品開發及新市場拓展）、人才培育（菁英人才取得及培育）及風險承擔（各項法令規章遵守及個人風險承擔程度等）及永續績效（依據行銷與溝通、責任產品、責任運營與供應鏈管理、員工關懷與公眾慈善、公司治理等任務編組）等各項績效目標達成情形。薪資報酬之給付原則及計算方式係依據「績效管理辦法」所執行之評核結果，並連結公司經營財務及非財務性績效指標，包括 ESG 任務編組各項績效目標達成情形訂定。

(4) 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵等措施，其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

<u>訂定酬金之程序</u>

(1) 2024 年董事會、董事成員及各功能性委員會績效自評結果均為優等，展現公司卓越的治理能力與決策效能。儘管外部環境充滿不確定因素，公司仍致力新技術創新研發，成功提升電信市場佔有率，維持產業領導地位，充分展現團隊的專業與績效。同時，公司積極推動 ESG 永續發展，強化低碳轉型與負責任供應鏈管理，並榮獲 EcoVadis 金牌獎及 Great Place To Work 認證。此外，在上市公司治理評鑑中，公司名列前 6%-20%，持續展現卓越的企業治理與永續承諾。

(2) 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前永續發展之趨勢後，給予適當之權重與合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。2024 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪資報酬委員會審議後，提董事會議審定之。

<u>與經營績效及未來風險之關聯性</u>

(1) 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體

組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，以確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。

(2) 本公司經理人績效目標均與風險控管結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡評酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

(3) 本公司及其子公司給付總經理及副總經理之酬金包含長期獎酬，給付形式為股票，非於盈餘當年度全數給付，其實際價值與未來股價相關，即與公司共同承擔未來經營風險。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

2024 年度董事會開會 4 次(A)，董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)	備註
董事長	焯見投資股份有限公司 代表人：王煒	4	0	100%	
董事	怡和財務顧問股份有限公司 代表人：王伯元	4	0	100%	
董事	蓁邦投資股份有限公司 代表人：林斌	4	0	100%	
董事	允周投資股份有限公司 代表人：朱正光	4	0	100%	
獨立董事	史欽泰	3	1	75%	
獨立董事	Steve K. Chen	3	1	75%	
獨立董事	鄒開蓮	4	0	100%	
獨立董事	楊文鈞	4	0	100%	

其他應記載事項：

一、 董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項

董事會 日期	議案內容	獨立董事意見	對獨立董事意見之處理
第十二屆第九次 2024.03.05	1. 通過 2023 年度員工及董事酬勞分派案 2. 通過不繼續辦理 2023 年股東常會通過之私募有價證券案 3. 通過辦理私募普通股或私募國內外轉換公司債案 4. 通過修訂「取得或處分資產處理作業程序」、「審計委員會組織規程」及「董事會議事規則」案 5. 通過 2024 年度簽證會計師適任性及獨立性評估案 6. 通過為本公司之子公司背書保證案	無	照案執行
第十二屆第十次 2024.05.07	1. 通過發行限制員工權利新股案	無	照案執行
第十二屆第十一次 2024.07.30	1. 通過印度子公司「取得或處分資產處理作業程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」訂定案	無	照案執行
第十二屆第十二次 2024.11.01	1. 通過訂定永續資訊之管理辦法及內部稽核實施細則案 2. 通過為墨西哥子公司 Sctek Manufacturing S.A. de C.V. 背書保證案 3. 通過增資印度子公司 Scnet (India) Private Limited 案	無	照案執行

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

二、 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本年度董事會無應利益迴避之事項。

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：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次內部評估	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會內部自評 董事成員自評	請詳註一

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每三年執行一次外部評估	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	委任外部專業機構：誠一管理顧問股份有限公司	請詳註二

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：本公司於 2023 年經董事會訂定公司治理相關守則，並設置企業永續發展委員會與專任公司治理主管，強化董事會職能。

註一：本公司 2024 年度董事會內部績效評估，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之自我評估，評估結果如下：

一、評估期間：2024 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止。

二、董事會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向：

1. 對公司營運之參與程度
2. 提升董事會決策品質
3. 董事會組成與結構
4. 董事的選任及持續進修
5. 內部控制

三、董事成員績效評估之衡量項目，包括下列六大面向：

1. 公司目標與任務之掌握
2. 董事職責認知
3. 對公司營運之參與程度
4. 內部關係經營與溝通
5. 董事之專業及持續進修
6. 內部控制

四、功能性委員會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向：

1. 對公司營運之參與程度
2. 功能性委員會職責認知
3. 提升功能性委員會決策品質
4. 功能性委員會組成及成員選任
5. 內部控制

五、董事會及功能性委員會分別進行績效評估，評估結果將分為四個等級：

90 分以上：優等
80-89 分：良好
70-79 分：標準
69 分以下：待加強

六、2024 年度董事會績效內部自評結果：

1. 董事會績效自評整體平均分數：優等
2. 董事個別成員自評整體平均分數：優等
3. 審計委員會績效自評整體平均分數：優等
4. 薪資報酬委員會績效自評整體平均分數：優等
5. 永續發展委員會績效自評整體平均分數：優等

七、2024 年度本公司董事會、個別董事成員及功能性委員會自評結果皆為優等，且無重大改善項目，評估結果已提報 2025 年 2 月 27 日董事會。

註二：本公司 2022 年度董事會外部績效評估，評估結果摘要如下，詳細評估報告請參閱公司網站：

一、評估結果：彙整各董事自我評估及本公司實地參與公司董事會及審計委員會之結果，經外部評估機構評估後，認為貴公司董事會在各方面已依據相關法令及國內公司治理指標制定董事會運作之相關政策及流程，董事會係由具備相關專業能力之董事所組成，並依據不同專業及經驗進行工作分配，董事會及各功能性委員會之職能均能有效運作，評估結果為優良。

二、整體評價

1. 公司董事會組成之四位一般董事均為公司現任或退休之高階經理人，三位獨立董事分別為在電信產業、財務會計及法律方面的專業人士，獨立董事對公司營運及未來發展目標都非常清楚，亦能

適時給予相關專業建議，充份發揮監督、指導公司的功能。

2. 公司均能在開會前提供董事會及各功能性委員會會議完整資料，董事們也都積極親自參與董事會及各功能性委員會之討論，表達意見，形成良好的議事文化。
3. 董事長尊重每位董事之專業，董事會文化開放和諧，每位董事均能暢所欲言，貢獻自身專業、表達意見。公司也很重視接班人計畫，在接班人計畫中，現任董事扮演重要角色，培養公司專業經理人，期許專業經理人未來能更發揮長才，成為公司的棟樑。

三、優化建議

1. 公司目前三席獨立董事中有二席獨立董事的任期已超過三屆，為強化獨立董事及功能性委員會的獨立性，建議下屆改選前，公司可以考慮增設獨立董事席位並規劃設置提名委員會，讓董事及獨立董事的選任機制更專業化並具獨立性。
2. 公司本身是電信寬頻設備廠商，在資訊安全及風險管理議題上已相當重視，為更有效掌握未來業務發展之挑戰及機會，建議公司可以配合公司治理目標，增設相關之功能性委員會，如永續委員會、風險管理委員會、資訊安全委員會等，強化管理機制，發揮公司治理標竿企業之示範效果。
3. 公司提供給董事們的自評問卷，評估結果僅「是」與「否」二種選項，建議公司可以採用證券主管機關建議的評分方式，評估結果分為1-5，五個等級，1 ：極差(非常不同意)、5 ：極優(非常同意)的數字來進行評估，讓董事們能表達出更細微的評估結果差異性。

(二) 審計委員會運作情形

審計委員會年度工作重點包含負責監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控。審計委員會審議的事項主要包括：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季度財務報告。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

2024年度審計委員會開會4次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)	備註
獨立董事	史欽泰	3	1	75%	召集人
獨立董事	Steve K. Chen	3	1	75%	
獨立董事	鄒開蓮	4	0	100%	
獨立董事	楊文鈞	4	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會日期	議案內容	審計委員會決議結果	公司之處理
第三屆第七次 2024.03.05	1. 2023 年度財務報表、營業報告書暨 2024 年度營運計畫案 2. 辦理私募普通股或私募國內外轉換公司債案 3. 修訂「取得或處分資產處理作業程序」案 4. 2024 年度簽證會計師適任性及獨立性評估案 5. 為本公司之子公司背書保證案 6. 2023 年度「內部控制制度聲明書」案	照案通過	送交董事會決議通過
第三屆第八次 2024.05.07	1. 2024 年第一季財務業務報告暨合併財務報表案 2. 發行限制員工權利新股案	照案通過	送交董事會決議通過
第三屆第九次 2024.07.30	1. 2024 年第二季財務業務報告暨合併財務報表案	照案通過	送交董事會決議通過
第三屆第十次 2024.11.01	1. 2024 年第三季財務業務報告暨合併財務報表案 2. 訂定永續資訊之管理辦法及內部稽核實施細則案 3. 增資印度子公司 SCNET (INDIA) PRIVATE LIMITED 案	照案通過	送交董事會決議通過

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

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：本年度董事會無應利益迴避之事項。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

(一)會計師就查核本公司財務報表內容、查核範圍、關鍵查核事項、調整分錄、年度查核溝通計畫，以及公司治理評鑑、永續發展行動方案等議題，至少每季一次於審計委員會中向獨立董事說明。2024年獨立董事與會計師之溝通情形如下表：

審計委員會日期	溝通事項	出席人員	獨立董事建議
2024.03.05	1. 會計師就2023年度財務報表內容、查核範圍、關鍵查核事項、調整分錄等說明 2. 2024年公司治理評鑑指標 3. Pillar2對跨國企業的影響與因應策略 4. 會計師獨立性聲明 5. 審計品質指標資訊 6. 會計師針對審計委員提出問題進行說明	獨立董事： 史欽泰、Steve K. Chen、鄒開蓮、楊文鈞 會計師：文雅芳、顏裕芳 稽核主管：謝慧瑩	無
2024.05.07	1. 2024Q1財務報表核閱內容、範圍、調整分錄等說明 2. 會計師獨立性聲明 3. 會計師針對審計委員提出問題進行說明	獨立董事： 史欽泰、Steve K. Chen、鄒開蓮、楊文鈞 會計師：文雅芳、顏裕芳 稽核主管：謝慧瑩	無
2024.07.30	1. 2024Q2財務報表核閱內容、範圍、調整分錄等說明 2. ESG近期發展 3. 會計師獨立性聲明 4. 會計師針對審計委員提出問題進行說明	獨立董事： 史欽泰、鄒開蓮、楊文鈞 會計師：文雅芳、顏裕芳 稽核主管：謝慧瑩	無
2024.11.01	1. 2024Q3財務報表核閱內容、範圍、調整分錄等說明 2. 年度查核溝通計劃 3. 會計師獨立性聲明 4. 會計師針對審計委員提出問題進行說明	獨立董事： Steve K. Chen、鄒開蓮、楊文鈞 會計師：文雅芳、顏裕芳 稽核主管：謝慧瑩	無

(二)內部稽核主管定期將各項內部稽核報告送交獨立董事，並至少每季一次向審計委員會提報稽核執行情形。2024年獨立董事與內部稽核主管之溝通情形如下表：

審計委員會日期	溝通事項	獨立董事建議
2024.03.05	1. 2023年第四季內部稽核執行情形 2. 2023年度內部控制制度自行評估執行結果 3. 2023年度內部控制制度聲明書	無
2024.05.07	1. 2024年第一季內部稽核執行情形	無
2024.07.30	1. 2024年第二季內部稽核執行情形	無
2024.11.01	1. 2024年第三季內部稽核執行情形 2. 2025年度稽核計劃	無

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已於2023年5月11日經董事會訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	無差異
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		公司設有投資人關係部門及股務單位專責處理投資人及股東建議、疑義或糾紛等相關事宜。本公司已於公司網站設有投資人關係及本公司股務代理機構相關聯繫窗口，以服務投資人及股東。	無差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		本公司依規定掌握董事、經理人及大股東之持股情況，並定期申報內部人持股異動情形。	無差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		本公司於2023年11月9日經董事會通過訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」，並依法於內部控制制度建立相關控管。	無差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司已制訂「公司治理實務守則」、「內部重大訊息處理程序」、「誠信經營作業程序及行為指南」等內部規範，以防制公司董事、經理人及受僱人有內線交易之情事發生。本公司每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理相關作業程序及法令之教育宣導。對新任董事及經理人則於上任後三個月內進行宣導，對新任受僱人則由人事於入職訓練時予以宣導。此外，本公司於每季財務報表公告日前，以內部通知信向內部人宣導內線交易規範，以及本公司股票交易控管措施。	無差異
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		為提升良好公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司依據「公司治理實務守則」第二十條規定，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求，擬訂適當之多元化政策，包括但不限於以下二大面向之標準：基本條件與價值，如性別、年齡、國籍及文化等，以及專業知識與技能，如專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。董事會成員應普遍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為營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。 本公司董事會成員多元化政策的目的，係藉由成員不同思維與認知的多元角度融合與衝擊，於董事會動態運作中，降低群體決策迷思（Groupthink），提升董事會決策品質、效能與績效。是故，本公司目前董事會成員多元化政策具體管理目標係綜合考量以下各項因素，其落實情形分述如下： 1. 跨產業別、互補性的豐富經驗與專業能力，請參閱前述「董事資料」單元。 2. 性別：目前女性董事席次占比為12.5%，已規劃於2025年再新增一席女性董事，占比提升至25%。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			3. 年齡：2席為51-60歲（25%）、4席為61-70歲（50%）、2席為71歲以上（25%）。 4. 國籍：1席為外籍（12.5%）、7席為本國籍（87.5%）。 5. 教育：3席為博士（37.5%）、5席為碩士（62.5%）。 6. 董事會成員結構的平衡（Balanced board）： (1) 獨立董事：4 席（50%）。2023 年已達成增選 1 席獨立董事。另在維持獨立性原則下，部分獨立董事任期較長，乃希冀藉由其對公司中長期營運具一定程度瞭解，並借重其豐富經驗與能力之優勢，提升董事會決策品質。 (2) 一般董事：2 席（25%）。 (3) 兼任經理人的董事：2 席（25%）。考量公司營運與資產規模，由董事長兼任執行長以因應集團整體營運與全球化資源整合。為提升董事會決策之客觀與獨立性，已於 2023 年增選獨立董事 1 席，董事兼任經理人比例僅佔董事總席次 25%，達成不超過董事總席次的 1/3。	
(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？	✓		本公司於 2023 年 5 月 11 日經董事會決議成立企業永續發展委員會，成員由董事及高階主管組成，並訂有永續發展實務守則及企業永續發展委員會組織規程。委員會每季定期及不定期召開工作會議，並每年向董事會報告執行成果及未來規劃，2024 年呈報日期為 2024 年 7 月 30 日。	無差異
(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？	✓		本公司已由董事會訂定「董事會自我評鑑辦法」，評估辦法中明訂，董事會績效評估之執行，至少每年執行一次內部自評，以及至少每三年執行一次外部專業評估。評估範圍包括整體董事會、個別董事和各功能性委員會，評估時間分述如下： 外部評估：已於2022年12月29日委由外部獨立評估機構「誠一管理顧問股份有限公司」進行2022年度董事會績效評估，其評估方式係結合資料分析及實地參與公司董事會及審計委員會，並於2023年3月9日向董事會呈報外部評估結果及改善建議（請參閱年報之「董事會運作情形」專章）。 內部自評：已於2025年初完成2024年度董事會績效自行評估，並於2025年2月27日呈報董事會評估結果。 前述評鑑結果揭露於公司網站，亦作為運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。	無差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		本公司董事會每年定期評估會計師獨立性，並已於2025年2月27日董事會對2025年簽證會計師事務所及簽證會計師文雅芳會計師、顏裕芳會計師依審計品質指標（AQIs）評估其獨立性及適任性，審查結果符合需求，予以委任，相關評估資訊請參閱註一。	無差異
四、 上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所	✓		為強化公司治理，本公司於2023年7月28日經董事會決議設置專任公司治理主管，指派具備股務、議事工作等公司治理相關經驗達20年以上之何傳駿資深經理擔任，主要職責為負責綜理及執行下列相關事務，包括： 1. 依法辦理董事會及股東會會議相關事宜。 2. 製作董事會及股東會議事錄。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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）？			3. 協助董事就任及持續進修。 4. 提供董事執行業務所需之資料。 5. 協助董事遵循法令。 6. 獨立董事資格之適法性審核。 7. 辦理董事異動相關事宜。 8. 公司風險管理作業監督及報告。 9. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 公司治理主管於2024年度已就上述職掌執行相關業務，並完成年度進修15小時。	
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？	✓		本公司針對利害關係人進行身份鑑別，並提供投資人關係、公共關係、股務、企業社會責任等專責單位及聯絡方式，強化溝通並即時回應。本公司於公司網站設置利害關係人專區，以妥適回應利害關係人所關注之相關議題，詳細內容，請參閱本公司年報「推動永續發展執行情形」及永續報告書「利害關係人溝通」專章。本公司於永續報告書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，並將與各利害關係人溝通情形報告至董事會，2024年呈報日期為2024年11月1日。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任台新綜合證券股份有限公司股務代理部辦理股東會相關事務。	無差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		本公司透過公司網站，隨時揭露財務業務及公司治理相關資訊。 本公司中英文網站為http://www.sercomm.com。	無差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		本公司由投資人關係、公共關係、股務等相關部門負責依規定蒐集及揭露相關資訊，並依規定設置發言人及代理發言人。本公司已架設投資人關係英文網站，以強化相關資訊揭露。本公司於公司網站提供自辦法人說明會簡報及影音連結。	無差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申	✓		本公司2024年度財務報表已於會計年度終了後兩個月內完成公告並申報年度財務報告，且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。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？				
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）？	✓		1. 員工權益、僱員關懷方面：本公司深信「人才」是維繫核心競爭力的關鍵，對於員工之訓練栽培不遺餘力，同時嚴格遵守各項勞動法令要求，以及EICC（Electronic Industry Citizenship Coalition）電子產業行為規範。公司除了積極網羅科技領域人才，每年亦投入相當的資源與經費，提供最佳的工作環境並戮力培訓員工之專業知能，期能為同仁創造「成長、健康」的工作環境，讓所有在本公司工作的同仁皆能夠獲得身心靈的照顧而充滿成就感，並從工作上發揮最大的潛能與成長，進而促進公司永續發展。 2. 投資者關係及利害關係人之權利：本公司隨時保持暢通之溝通管道，並秉持誠信原則即時發布公開資訊以維護投資者及利害關係人之權益。本公司於永續報告書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，並將與各利害關係人溝通情形報告至董事會，2024年呈報日期為2024年11月1日。 3. 供應商關係及客戶政策之執行情形：本公司長期以來積極與客戶及供應商合作，以建立永續供應鏈為目標，透過定期的稽核與輔導，共同開發對環境友善的綠色產品。除了要求各國供應商必須完全符合當地所有相關的法律與規章等基本前提之外，同時也關切供應鏈對於勞工權益、環保、安全與衛生風險的管理。 4. 董事進修情形：本公司董事均具備相關專業知識，另公司每年不定期安排董事參與公司治理之相關課程，已揭露於年報及申報至公開資訊觀測站。 5. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司針對重要管理指標訂有相關辦法，包括風險管理政策與程序等，並依相關辦法執行。本公司每年至少一次向董事會報告風險管理運作情形，2024年呈報日期為2024年7月30日。 6. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險，並已於2024年5月7日將董事責任保險投保金額、承保範圍及保險費率提報董事會。	無差異

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

1. 本公司2024年度第十一屆公司治理評鑑結果已從上市公司之36-50%級距躍升至6-20%級距。
2. 本公司已於2025年1月底前完成2024年公司治理自評作業，就強化公司治理方面包括提前召開股東常會、自願揭露董事個別酬金、推動永續發展相關指標等，均已完成改善。
3. 本公司將針對公司治理評鑑尚未得分項目以及最新指標，持續評估考量可能改善之方案。

註一：審計品質指標（AQI）評估報告

簽證會計師事務所名稱：　資誠聯合會計師事務所

簽證會計師：　文雅芳會計師、顏裕芳會計師

（以下任一項勾選 "否 "者，應進一步瞭解具體事實）

構面	項次	審計品質指標	評估內容	事務所層級	個案層級	是否符合需求	
						是	否
專業性	1	查核經驗	會計師及查核人員是否有足夠之審計經驗執行查核工作。	✓	✓	✓	
	2	訓練時數	會計師及查核人員是否接受足夠之教育訓練，以獲取專業知識及技能。	✓		✓	
	3	流動率	事務所是否維持足夠資深之人力資源。	✓		✓	
	4	專業支援	事務所是否擁有足夠之查核以外專業人員，包括電腦審計、評價人員等以支援查核團隊。	✓		✓	
品質控管	5	會計師負荷	會計師承接審計個案家數及投入查核的工作時數是否過重。	✓	✓	✓	
	6	查核投入	查核團隊於各查核階段之投入比重是否適當。	✓	✓	✓	
	7	案件品質管制複核(EQCR)	會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。	✓	✓	✓	
	8	品管支援能力	事務所是否具備足夠之品質控管資源，包括風險管理、審計專業諮詢人員等以支援查核團隊。	✓		✓	
獨立性	9	非審計服務	事務所提供個別客戶之非審計服務比重是否影響獨立性。		✓	✓	
	10	客戶熟悉度	事務所累計提供個別客戶審計服務年數是否可能影響獨立性。		✓	✓	
監督	11	外部檢查缺失及處分	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	✓	✓	✓	
	12	主管機關發函改善		✓	✓	✓	
創新能力	13	創新規畫或倡議	事務所對提升審計品質之承諾，包括採行或規劃提升審計品質相關之計畫或投入。	✓		✓	

其他補充事項：NA

評核審查意見：

☑　審查通過，建議進行委任

☐　審查有疑慮，建議不予委任

理由說明：

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

本公司薪資報酬委員會成員包含三位獨立董事鄒開蓮、史欽泰、Steve K.Chen，以及一位外部委員陳宏守。三位獨立董事資料請參見本年報「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」專章之揭露。另外部委員資料如下：

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
薪資報酬委員 陳宏守	陳宏守委員係台灣大學商研所高級管理研究班、交通大學運輸工程與管理學系畢業，且為果實夥伴股份有限公司創辦人暨董事長，創立 OneAD 影音廣告平台，並於 2017 被工研院列入台灣 AI 產業生態系圖譜。陳委員曾任精業/精誠資訊執行長，雅虎中國總經理暨北亞區營銷副總裁，奇摩（Kimo）營運長，IBM、Microsoft、Motorola、Oracle、Novell 等總經理、業務、行銷、技術支援主管等職位。陳委員投身科技產業 30 多年，跨越網路媒體、軟體科技、資訊系統及系統整合等。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	本人及二親等以內非為公司或其關係企業之受雇人或董事、監察人。 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義未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。 未與其他董事間具備配偶或二等親以內之親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

薪資委員會職責

本委員會以善良管理人之注意，忠實履行職權。年度工作重點及職權係審議以下事項，並將所提建議提交董事會討論：

(一) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(二) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

薪資報酬委員會運作情形

本公司薪資報酬委員會委員計 4 人。本屆委員任期自 2022 年 6 月 8 日至 2025 年 6 月 7 日。2024 年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)	備註
委員	鄒開蓮	2	0	100%	召集人
委員	史欽泰	2	0	100%	
委員	Steve K. Chen	2	0	100%	
委員	陳宏守	2	0	100%	

其他應記載事項：

一、 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(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)：無此情事。

二、 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情事。

三、 本公司 2024 年薪資報酬委員會開會、檢討與評估本公司薪資報酬資訊如下：

薪資報酬委員會日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
2024.03.04	1.2023年度董事酬勞提撥及分配案 2.2023年度員工酬勞提撥案	照案通過	送交董事會決議通過
2024.05.07	1.限制員工權利新股分配案	照案通過	送交董事會決議通過

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>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？</td><td>✓</td><td></td><td>本公司為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，爰於 2023 年 5 月 11 日經董事會決議成立企業永續發展委員會，並訂有企業永續發展委員會組織規程正式運作。
委員會由董事擔任主席，與多位不同領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定短中長期的永續發展計畫。委員會擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台，經由每月及/或每季會議，以及依環境、社會、治理等各議題而設的工作小組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。
董事會每季定期聽取經營團隊報告（包含溫室氣體盤查及查證時程執行情形報告等議題），並每年由委員會召集人向董事會報告年度計畫及執行成果，2024 年呈報日期為 2024 年 7 月 30 日，會中對董事會提報永續策略與目標，並聽取董事會的回饋與督促相關進展，董事會亦決議通過 2023 年永續報告書。</td><td>無差異</td></tr>
<tr><td>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？</td><td>✓</td><td></td><td>本揭露資料涵蓋公司於 2024 年 1 月至 12 月主要據點的永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含台灣、中國大陸、菲律賓等既有據點。本公司依循 GRI 通用準則 2021 版對於重大性的定義，以衝擊（impact）角度，經外部專業顧問團隊給予整合建議，並彙整衝擊指數計算與利害關係人議合結果，由工作小組與外部專業顧問討論後，據以評估具重大性之永續議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下，詳細內容請參閱本公司永續報告書風險管理專章。另有關氣候相關風險與機會詳細內容請參閱本年報「氣候相關資訊執行情形」專章。
<table>
<tr><th colspan="3">重大議題及評估項目</th><th>風險管控措施</th></tr>
<tr><td rowspan="2">經濟面</td><td>• 財務
• 法務
• 稽核</td><td>• 經營管理
• 企業投資
• 公共關係
• 投資人關係</td><td>• 請參閱本年報財務狀況及財務績效之檢討分析並評估風險事項專章。</td></tr>
<tr><td colspan="2">供應鏈管理</td><td>• 確保產品與供應鏈不含來自衝突地區礦石
• 新供應商遴選準則
• 供應商教育訓練</td></tr>
</table></td><td>無差異</td></tr>
</table>

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			
					• 依據供應商特性及風險性分級管理與輔導	
				道德誠信與反貪腐	• 制定「員工行為準則」 • 持續進行員工道德規範與反貪腐宣導教育訓練 • 設置跨越高層申訴及檢舉管道	
			環境面	氣候變遷風險	• 發展綠色創新的節能產品 • 開發綠色先進製程技術 • 建立綠色工廠管理系統 • 力行節能減碳專案 • 能源資源使用盤查與源頭管理	
				環保法令日趨嚴峻	• 遵循相關法規要求，制定各項作業管理要點 • 職場安全健康委員會定期檢視環保法令符合度	
			社會面	人力資本風險管理	• 定期進行人力盤點與查核 • 規劃並執行員工教育訓練與發展規劃 • 設計具競爭力的薪酬與員工福利措施 • 完整的培訓及在地人才發展培育計劃	
				安全健康風險	• 職場安全健康委員會定期檢視職業安全法令符合度 • 員工職安衛教育訓練 • 危害風險的防護措施與作業管制 • 作業場所的安全與生產秩序 • 落實防火措施施作，強化員工防火意識與滅火訓練 • 實施火源管制與自主安全巡檢機制 • 定期進行電氣設備巡檢	

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td><table>
<tr><td></td><td>傳染性疾病控管風險</td><td>• 強化各項傳染病防疫措施
• 廠區出入管控、異常處理與廠區消毒等管理措施
• 員工自主健康管理與健康檢查
• 檢視與儲備防疫物資</td></tr>
<tr><td></td><td>產品品質/安全管理</td><td>• 國際規範與品牌客戶標準進行產品設計
• 強化技術團隊</td></tr>
</table></td><td></td></tr>
<tr><td>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？</td><td>✓</td><td></td><td>本公司位於台灣竹南、中國蘇州及菲律賓之廠區皆取得環境管理系統（ISO 14001）第三方認證證書、職業安全與衛生管理系統（ISO 45001）、能源管理國際標準（ISO 50001）等認證及溫室氣體排放查證/確證（ISO 14064），以追蹤減排成效並公開揭露於永續報告書及本公司網站企業永續專區，並致力於污染預防、能源及資源節約、廢棄物減量、預防意外事故並提供同仁舒適安全之工作環境。</td><td>無差異</td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>✓</td><td></td><td>本公司於2022年起逐步於各生產廠區導入ISO 50001能源管理系統並通過第三方驗證，為有效推行能源管理，研擬於各生產廠區架設太陽能板以增加綠電的使用比例，並考量增設智能電錶以有效掌握各環節的能耗。公司於新進員工訓練以及內部公告系統中皆向員工宣導環保節能觀念及作法，並積極推動辦公室及各廠區節能節電行動，希望從企業至員工個人皆能落實綠色價值觀，以便充分體現企業節能環保的綠色精神。
2023年在用電密集度整體比率相較2022年有些微上升。能源類別及各營運據點的詳細數據，請參閱永續報告書。為提升能源管理的效益，本公司已於2022年起逐步於各廠區導入ISO 50001能源管理系統，並於2023年均已取得效期三年之第三方驗證，透過系統化的方法來改善能源的應用方式。為降低營運足跡，2023年起本公司於重要製造中心據點導入各項再生能源採用行動，主要以簽署購電合約和屋頂型太陽能發電系統等方式提升再生能源使用比例，各項再生能源採用行動陸續於2023年12月生效或併網發電。
本公司秉持減法設計思維，同時考量市場期待，於產品之塑膠料件與紙類料件兩大部份，使用環境友善之回收材料。塑膠料件部分，主要於產品之塑膠外殼，例如於家用路由器、Wifi分享器等類型產品使用一定比例之消費後回收塑料（Post-Consumer Recycled, PCR）；紙類料件部分，本公司產品包裝出貨所使用的包材，均為回收再生紙，或者是以環境友善之原材料所製成之紙材，應用於包含瓦楞紙、</td><td>無差異</td></tr>
</table>

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	
			內襯、說明書或外包裝之彩盒等。此外，結合客戶意向，本公司優先挑選來自森林管理委員會（Forest Stewardship Council, FSC）認證之紙材供應商，菲律賓廠區更於2023年通過第三方機構之FSC驗證，以期全球的森林資源能有效再植培。未來將持續與周邊的原材廠商合作，採用可回收、可重複使用的材料包裝，或者以減少原材料的包裝步驟等方式減少資源消耗。	
(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？	✓		本公司董事會為最高氣候治理決策單位，負責監督公司在氣候相關議題之治理績效及目標達成狀況，並由永續發展委員會每年將執行成果及目標達成狀況呈報董事會，2024年呈報日期為2024年7月30日。 本公司營運據點和產品主要銷售市場涵蓋亞太、歐洲和美洲等不同氣候帶範圍，且產品除應用於室內場域外，亦包含室外場域，如小型基地台、監控攝像頭或智慧路燈等產品皆使用於露天環境，此商業特性考驗公司各營運據點與產品的氣候韌性，為提升氣候相關氣候風險與機會的控管，本公司於2023年正式簽署支持氣候相關財務揭露（TCFD）倡議，成為TCFD支持者，並依 TCFD揭露指引執行風險與機會辨識，分析其對財務規劃的影響，同時盤點公司相關管理措施。本公司並於2023年簽署SBTi承諾書，以2030年為目標年規劃符合控制升溫在1.5℃的減碳路徑；此外，2023年亦開展集團整體至2035年之永續發展策略架構，考量減碳時程與永續發展策略之推動進程，以及為達成目標所需投入的行動方案及其相關資源，如低碳材料研發、既有資產設備汰換等等，定義氣候相關風險衝擊之短、中和長期時點為短期1到2年，中期2到7年，長期7到12年。本公司亦將各氣候相關風險與機會議題之辨識範疇開展於價值鏈上，並逐一分析風險與機會可能對業務或策略的影響、價值鏈衝擊位置和財務衝擊因子，藉此掌握確切的財務衝擊面向，以便研擬因應之策略及措施，詳細內容請參閱本公司永續報告書。 本公司永續推動小組轄下「責任營運」組規劃公司四階段溫室氣體減量計畫，訂出2030年減量45%、2040年減量75%，以及2050年達淨零排放之目標，並提報2023年8月企業永續發展委員會審議通過；2023年11月減量目標經董事會同意並正式訂下公司淨零承諾。	無差異
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		一、溫室氣體排放量 本公司依照 ISO 14064-1 及溫室氣體盤查議定書（GHG Protocol）規範，於 2014 年起進行溫室氣體排放量之計算及查證，更於 2022 年起逐步導入 ISO 14064-1 及 ISO 50001 認證，並於 2023 年完成 ISO 14064-1 及 ISO 50001 驗證，其中設置溫室氣體揭露推行委員會，落實溫室氣體盤查之規劃與執行，此外，也依照重大性	無差異

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>鑑別結果擴大範疇三盤查範圍，除了廢棄物、差旅與能源損耗等既定盤查項目之外，也納入上下游運輸、員工通勤等項目。
本公司主要據點，包括蘇州廠及研發中心、菲律賓廠、竹南廠，過去兩年已取得 ISO 14064-1 溫室氣體排放量之第三方驗證。2023 年，本公司進一步完成台北總部的溫室氣體盤查及第三方查證作業。2024 年，盤查範圍擴及至海外各 Office（包括法國、德國、義大利、印度、日本、墨西哥、美國），並計畫於 2025 年完成上述所有據點的溫室氣體盤查及查證。另外因應溫室氣體盤查完整度，自 2021 年起增加範疇三的盤查，故設定 2021 年為基準年。2022 年起，本公司擴大盤查行動，於各製造中心皆導入 ISO 14064-1，除盤查範疇一和二之項目外，亦正逐步完成範疇三各類別之盤查，如 2023 年範疇三的部份增加盤查資本財產、上游原物料運輸及分配、商務旅行、售出產品使用、售出產品之最終處置及其他使用服務產生的排放等項目。
2024 年本公司導入數位化的碳管理資訊平台，藉由系統化的程序，提升跨地域的溝通效率，優化溫室氣體盤查作業，在此基礎之上，本公司已簽署 SBTi 承諾書，將參照相關科學方法學規劃減碳路徑與減碳目標。2023 年本公司範疇一排放量為 660.88 公噸 CO2e，範疇二為 26,359.59 公噸 CO2e，有鑑於外購電力為主要排放源，本公司以廠內能源管理為主要溫室氣體減量策略，2023 年範疇二之排放量較 2022 年微幅增加 330.50 公噸 CO2e，排放強度部分，因 2023 年納入臺北總部，故較 2022 年些微上升；範疇三部分，2022 年已進行盤查的 5 項的基礎上，再新增 6 項盤查結果，詳細內容請參見永續報告書。未來將持續擴大範疇三所有類別之排放盤查，並藉以評估改善方向。最近兩年度溫室氣體排放量如下表：
<table>
<tr><th>年度</th><th>溫室氣體總排放量 (範疇一+範疇二)
單位：公噸 CO2e</th></tr>
<tr><td>2022</td><td>26,648.37</td></tr>
<tr><td>2023</td><td>27,020.47</td></tr>
</table>
為落實低碳管理，本公司訂定溫室氣體排放指標與目標為 2050 年淨零排放，其中範疇一和範疇二於 2030 年較基準年減少 45%、2040 年較基準年減少 75%、2050 年較基準年減少 90%；範疇三較基準年減少 90%；範疇三排放密度減少 97%。此外，再生能源使用比例目標於 2030 年不低於 90%、2040 年不低於 95%、2050 年達 100%。</td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>二、廢棄物產出量
本公司訂有「廢棄物管理程序」，明確訂定各廢棄物處理流程之管理規範，本公司廢棄物主要來源為生產製造使用的包裝材料，包含廢塑膠、廢紙及廢木材等，皆為可回收廢棄物，目前委由合格清除處理廠商處理，並安排每年至少一次訪廠查核廢棄物處理情形，檢視是否設置專責人員和人員資格性、廠商之廢棄物處理流程有無異常排放等，2023 年共計執行 12 次查訪，查訪結果並未發現違法情形。為降低廢棄物對環境的衝擊，本公司著重減少廢棄物產生量與積極落實資源化回收再利用，從源頭端之採購到製程使用後之棄置等各階段皆妥善分類，最終無法回收時則以焚化或掩埋處理。未來廢棄物管理政策以提升資源再利用比率及推動資源封閉式循環，創造資源利用最大化。以竹南製造中心為例，2023 年辦理「生產用網路線回收減廢方案」，主要為生產用網路線經常性損壞，經查係因製程測試時需頻繁插拔，造成線材水晶頭損壞，然線材本體仍可正常傳輸，故透由維修水晶頭方式延續網路線使用期限。2023 年共計回收不良品數量 3,234 件，維修後可正常使用 3,124 件，循環率近 97%。
本公司營運活動所產生之廢棄物以生活廢棄物為主，統計 2023 年廢棄物總量為 4,482.05 公噸，相較 2022 年下降 3.88%，其中非有害廢棄物總量 4,309.57 公噸，較 2022 年下降 3.28%，佔整體廢棄物總量的 96.15%；有害廢棄物總量 172.48 公噸，較 2022 年下降 16.87%，僅佔整體廢棄物總量的 3.85%。以回收率來說，整體廢棄物回收率為 82.59%，非有害廢棄物之回收率為 85.96%，有害廢棄物為 85.88%。單位營收之廢棄物總量近三年呈下降趨勢。本公司台灣竹南、中國與菲律賓地區近兩年度廢棄物產出量如下表：
<table><tr><th>年度</th><th>非有害廢棄物
(公噸)</th><th>有害廢棄物
(公噸)</th><th>廢棄物總量
(公噸)</th></tr><tr><td>2022</td><td>4,455.51</td><td>207.48</td><td>4,662.99</td></tr><tr><td>2023</td><td>4,309.57</td><td>172.48</td><td>4,482.05</td></tr></table>為落實廢棄物管理，本公司訂定廢棄物回收或再利用比率之短中長期管理目標為 2023 年 75%、2025 年 80%及 2030 年 90%。

三、用水量
在水資源管理方面，本公司因產業特性，製程並未大量使用水資源，主要用水為員工生活用水，其他如基礎廠務設施，如空調等循環用水。台灣地區和中國地區用水來源均來自市政用水（第三方的水），菲律賓地區水來源為地下水；各營運據</td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>點主要由所屬之市政單位、供水公司或工業區管理供給水源，本公司並無單獨取自河川湖泊或地下水源。本公司主要透過減少用水並構思可能的水資源回收方式，減少對水資源的依賴，檢視 2023 年度取水情形，總取水量較 2022 年下降 12.68%，單位營收之取水量亦呈連續 4 年下降趨勢。
因主要為生活用水，為友善地球，珍惜水資源，本公司長期以「用水減量」及「回收再利用」兩大方向擬定並調整用水計畫。公司在日常即強力宣導同仁節約用水，持續研議並實施各項節水措施，例如實施定期維護，確保廁所或餐廳等主要用水設施無漏水或其他洩漏風險，強化水資源使用效率。2023 年主要製造中心執行之關鍵節水推動措施及成效，請參閱永續報告書。最近兩年度總取水量如下表，用水量相關數據均經過第三方查證：
<table>
<tr><th>年度</th><th>總取水量（台灣+中國+菲律賓）單位：百萬公升</th></tr>
<tr><td>2022</td><td>240.85</td></tr>
<tr><td>2023</td><td>214.21</td></tr>
</table></td><td></td></tr>
<tr><td>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？</td><td>✓</td><td></td><td>2024 年中磊集團正式成為責任商業聯盟（RBA）會員，積極支持 RBA 的願景與目標。本公司亦響應《聯合國全球盟約》，並遵循《聯合國世界人權宣言》及國際勞工組織《工作基本原則與權利宣言》等國際人權倡議之原則與精神。為深化人權保障，2024 年本公司已完成集團人權政策之修訂，並將相關規範與管理辦法延伸適用至第一線供應商，以回應國際社會及合作夥伴對人權保障的高度關注。秉持對勞工人權保障的承諾，本公司全球主要製造中心定期參與 RBA 評核。公司依據評核結果，針對就業自由、童工與未成年工、工時、薪資與福利、反歧視、反暴力與騷擾等議題進行風險辨識與盡職調查，明確界定受影響人員範疇，並制定風險減緩與補救措施，確保有效管理與持續追蹤。
2024 年中磊集團已於台灣總部（台北營運總部與竹南製造中心）、中國大陸蘇州製造中心及菲律賓製造中心執行 RBA 自我評估問卷（SAQ）或驗證評估（VAP），進一步識別各據點可能面臨的人權風險，並正式立案推動持續改善計畫，以確保人權保障機制的有效落實。
<table>
<tr><th>據點</th><th>SAQ</th><th>VAP</th></tr>
<tr><td>台北營運總部</td><td>Low Risk (94.7)</td><td>白金</td></tr>
<tr><td>竹南製造中心</td><td>Low Risk (94.7)</td><td>白金</td></tr>
<tr><td>蘇州製造中心</td><td>Low Risk (68.5)</td><td>銀牌</td></tr>
<tr><td>菲律賓製造中心</td><td>Low Risk (64.2)</td><td>銀牌</td></tr>
</table></td><td>無差異</td></tr>
</table>

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	
			未來，本公司將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練以提高全員人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。	
(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？	✓		本公司重視同仁的待遇與福利，在各營運據點皆採取具競爭力的薪資福利政策，並參考同業薪資水準及總體經濟指標。員工任用敘薪，係依照個人專業能力、學歷、經驗、年資經歷及個人績效給薪，入職後的薪酬調整，則依據個人績效表現、市場值及貢獻度等來作整體評估。海外地區員工的薪酬，除了依據當地勞動市場狀況，訂定合理且具競爭力之薪資水準，也參考當地法令、其他業界的作法及營運績效，發給長、短期激勵獎金，以鼓勵員工長期貢獻並與公司共同成長。員工薪酬制度不因個人性別、種族、年齡、宗教信仰、或政治立場的不同而有不同或歧視，公司致力在法律規範內創造和諧勞資關係，進而走向永續經營。 2024 年度，本公司主要據點（含台灣地區與中國大陸地區）之基層人員標準薪資皆符合或高於當地法定水準，且在同一工作性質（直接人員與間接人員）中，不因性別有所差異。在年度薪酬方面（含基本薪資、全年津貼與全年獎金），整體看來，因研發類職務比例高，其中又以男性佔比相較多，故有男性年度薪酬高於女性之趨勢（上述男女比例計算方式：以男性平均數字為基準值 1，計算女性平均數字之相對比例）。 2024 年本公司全球管理層級為 438 人，男性比例為 77.85%，女性比例為 22.15%；技術職為 1,387 人，男性 75.2%，女性 24.8%；所有其它員工 3,606 人，性別比例為男性 40.96%，女性 59.04%。各類型職位因專屬之工作性質，使男女比例有異，但如以全球員工性別比例來看，尚屬平衡。 本公司積極打造友善的工作環境，對同仁的關懷與照顧不遺餘力，透過多元化的福利措施、多樣化的休閒活動，提升同仁的幸福指數，達到「工作與生活平衡」之目的。公司並提供旅遊津貼、鼓勵員工參與職工福利委員會舉辦的團體旅遊與社團活動，讓同仁以及眷屬一起享受生活的樂趣，舒解工作壓力，以達到個人身心及工作家庭平衡。 本公司對正式聘用之員工訂有退休辦法，自 1997 年 2 月 4 日起依勞動基準法規定設立勞工退休備金監督委員會，每月按薪資總額一定比例提撥退休準備金，存入台灣銀行退休基金專戶。勞工退休金條例自 2005 年 7 月 1 日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			依據本公司章程第 29 條，本公司年度如有獲利，應提撥百分之十二至百分之十八為員工酬勞，對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。	
(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？	✓		提供員工安全健康的工作環境，是本公司作為企業公民最基本的義務之一。為確保作業環境安全無虞，將職業災害的發生率降到最低，皆以謹慎嚴格的管理措施，保障員工的工作安全。本公司職業安全與衛生管理之策略方針為主要生產廠區建構「ISO 45001」管理系統，推動以預防為主的安全衛生管理，承諾與目標為重視工作者作業環境的安全衛生，致力營造安全健康職場，並持續保持零重大職業災害之發生。除了提供良好的工作環境，同時為建立公司安全文化，減少職業安全衛生風險。本公司員工工作場域之人身安全與工作環境保護措施及實施情形如下： 本公司台灣地區及中國大陸各區成立「安全衛生管理單位」且聘僱安全衛生專業人員負責安全衛生管理業務規劃、推動、監督與查核等工作，訂有職業安全衛生管理計畫，包括職業安全、化學品管理、安全衛生自動檢查之稽核、巡查稽核、承攬商管理、職業安全衛生系統管理等作業，並依計畫時程分周、月、年等既定周期實施自動檢查，檢查項目包括車輛、消防等相關安全衛生設備。自動檢查結果如發現有異常，立即檢修並採取必要措施，並作成紀錄並定期召開會議。主要廠區依循以 Plan-Do-Check-Action 架構建置適用於各廠區之活動、產品和服務的安全衛生管理系統，並定期檢視職業安全衛生系統運作情形，以期預防職業疾病及傷害發生，以及取得 2024 年仍在認證效期內之 ISO 45001 國際認證以及安全生產標準化三級企業認證。不論辦公室或廠區，為有效防止職業病及職業災害之發生，由專職人員全面督導公司之環境安全衛生及改善作業。本公司並未設置危險性之機械或設備。本公司訂有消防防護計畫，報請消防機關核備至少每半年舉辦一次滅火、通報及避難訓練之實施，每次不少於四小時，並事先通報當地消防機關，2024 年間各據點無發生火災之情事。另 2024 年所有據點無重大職業災害，各據點之職業傷害皆為物理性傷害，皆無因職業傷害導致同仁或工作者死亡或永久失能的事件。全球據點職業傷害案件共計 8 件；所有案件皆已針對各事件進行事故經過調查及原因分析，並請權責單位針對環境變化擬定適當改善措施及預防再發，且透過宣導、教育訓練等方式以降低廠內同仁及工作者作業風險。2024 年間各據點未接獲職業病相關通報。 本公司對新僱勞工或在職勞工於變更工作前，安排接受安全衛生教育訓練。職業安全衛生業務主管及管理人員，接受職業衛生在職教育訓練。	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司依據營運與人才發展目標，擬定學習發展策略，透過實體與數位課程的混成式學習模式，提升員工專業能力與主管的領導能力。持續進行關鍵人才的培養專案外，也提供外訓資源、內部專家線上課程、工作主題講座，讓同仁不受時間、地域等限制，提供員工自主學習資源。2024年度訓練總時數達49,905小時，平均人時6.8小時，台灣區受訓覆蓋率達99%。 本公司就提升員工職涯能力之員工培訓發展計畫內容及其實施情形如下： 一、提供多元學習管道開發人才潛能：人才培育是企業永續經營的關鍵，本公司提供員工多元學習資源與管道，除了提供多元的文化價值觀領域講座、內部專業培訓、歷練，也鼓勵員工自主參與外部訓練，精進領域專業，提升個人與組織競爭力。此外，為提升同仁自主學習便利性及學習擴散之效益，公司自2018年起持續優化數位學習環境，2024年新增97門專業課程及26門通識課程，總修課時數達9,571小時。截至2024年底，自製數位課程累計超過630門以上，開放員工自主修課。 二、持續培養企業關鍵人才：針對內部關鍵潛力人才，於2024年起，邀請海外的跨國籍教練進行「關鍵人才培育計畫」，每月提供客製化的教練指導與培育，同步提供海外知名學校的高階主管修課資源，提升關鍵人才的全球視野。	無差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		本公司將「客戶至上」做為企業使命「Committed Partnership」之主要精神，而三項核心價值「Execution」、「Innovative」和「Service」亦是達成使命的核心關鍵，本公司以此為指引，於專業研發、彈性生產和整合溝通三面向與客戶建立良好且長期的夥伴關係。 本公司所有產品均符合國際法規RoHS、REACH、PPWD、Batteries等，並支持不使用衝突礦物等相關國際法令法規與本公司環境有害之禁用物質的要求。公司重視客戶意見回饋，由專責單位處理客戶意見及服務程序，確保最佳服務效能並達到權益保障之目的。 本公司將客戶定期（如季度、半年度或年度）對供應商所提供的評比紀錄（如計分卡）作為評估客戶滿意度的重要依據。各事業部會依據評比結果進行檢討與持續改善，並將提升評比分數列為相關單位的績效指標。除被動接收客戶評比資料外，本公司每年亦主動對主要客戶發送線上「客戶滿意度調查表」，內容涵蓋品質、價格、交付、服務與技術能力等面向，作為內部改善依據；同時，各工廠亦持續蒐集客戶回饋資訊。針對客戶定期或不定期至工廠實地稽核所獲得的評分，本公司亦視為提升客戶滿意度與關係管理的關鍵參考。本公司訂有「客戶滿意度作業	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			調查程序」，每年至少執行一次顧客滿意度調查，綜合分析品質、交期、價格、服務與技術等面向的回饋，並結合客戶實地稽核結果，持續強化客戶關係與服務品質。2023年度進行一次調查，平均客戶滿意度為86%，連續三年皆未收到客戶反饋因產品而導致的健康安全事件。 本公司在提升客戶服務品質的同時，亦高度重視客戶隱私權及智慧財產權之保護。除與客戶簽署保密協議以保障其機密資訊外，並依循ISO 27001資訊安全管理系統相關政策與流程，確保業務同仁於執行對外往來時嚴守保密原則。截至2023年底，未曾發生違反客戶隱私權或資料遺失而損及客戶權益之情事。本公司亦參照 RBA（責任商業聯盟）行為準則，於內部手冊中揭示對隱私權與資訊安全法規的遵循原則，並持續推動個人資料保護相關管理措施，以保障供應商、客戶、消費者及員工等利害關係人之個人資訊安全。現行作法亦結合教育訓練與內部檢視機制，以深化全體員工之資料保護意識並落實執行。 本公司致力於遵守所有適用的國家和國際法律，以及道德守則和普遍接受的做法，針對公司所營運的區域，包括促進公平競爭、提供客戶產品及服務的安全性、符合勞工法令及實務、人權宣言、國際間標準與保護著作權及公司資產與任何形式的智慧財產權。 本公司設有利害關係人申訴管道專用電子信箱：sc5388@sercomm.com。	
(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？	✓		為控管供應鏈中商業與永續相關風險，本公司訂有「供應商管理辦法」，明確化內部新供應商和既有供應商管理機制，並提供供應商支持資源。依據責任商業聯盟（RBA）規範供應商基本行為準則，要求所屬供應商必須遵循相關社會責任及廉潔承諾，且須完全符合當地所有相關的法律與規章，並制定供應商企業社會責任同意書，供應商簽署後使得成為合格供應商。2023年年底，本公司更在原有管理機制之基礎上深化管理力道，依據供應商之屬性建立適用的選商與評鑑機制。 選商機制：2023年共有55間合格供應商，其中30間供應商通過書面評鑑，25間供應商通過實地評鑑；另有7間供應商因客戶指定而成為合作供應商，針對此7間供應商進行書面評鑑，並圈限供應商之供貨範圍，以確實控管供應鏈風險。2023年年底於現行的選商機制上進一步優化管理強度，將供應商區分為零組件供應商和非零組件供應商，其中針對零件供應商，依照客戶對於 RBA認證要求或特殊零件上外觀Logo需求，進一步區分為關鍵供應商、重要供應商及一般供應商，並訂定相對應的ISO、RBA認證、行為準則簽署，以及衝突礦產等相關文件要求，以利進行供應商風險管控及管理，例如要求零組件供應商，以及非零組件中涉及生產製	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			程相關外包廠商必須取得ISO 9001品質管理系統驗證、ISO 14001環境管理系統驗證和ISO 45001職業安全衛生管理系統驗證，且特別對關鍵零組件供應商中除上述ISO驗證外，亦需取得RBA VAP（Validated Assessment Program）認證160分以上始得成為合格供應商；關於此異動，本公司同時溯及既往，目前已要求相關關鍵供應商於2026年前須取得相關驗證文件和資格。此外，針對潛在供應商評鑑，已訂定永續項目的評比權重，強化供應鏈永續體質。 評鑑機制：既有供應鏈之管控機制分為每月評分與年度稽核。每月就「交貨品質」、「品質改善」、「交貨即時性」和「價格及服務」等進行評分，依據評分結果進行分級管理，分數不理想的供應商會協助其改善，並追蹤改善情形。年度稽核部分，主要參酌供貨緊密程度、關鍵零組件或年度有重大異常之供應商，提出年度稽核計畫並安排實地稽核。實地稽核項目包括品質、成本、交期、服務、技術能力和永續等6個評鑑項目。針對永續稽核項目，稽核機制同樣參酌最新版之RBA行為準則之5大面向擬定CSR評鑑表，並依據供應商自評結果進行稽核，各面向皆設定零容忍項目，一旦違反則直接判定為不合格供應商。若供應商稽核結果判定為不合格，則確認供應商是否有輔導需求，若有則於輔導完後再次審核，審核若未通過則不再具有合格供應商資格，若無則直接不再具有合格供應商資格，而若遇客戶指定情形，則與客戶溝通稽核結果後決議。2023年本公司共至92家一階供應商進行實地稽核，其中4間供應商未通過稽核，2間供應商係因品質問題未通過稽核，已圈限該供應商之出貨範圍；另2間供應商，因永續風險未通過稽核，總計稽核缺失數34項，主要聚焦於勞工和健康與安全面向，截至2023年年底已完成改善數共計27項，整體改善率79.41%，其餘缺失項仍持續追蹤改善情況，預計2024 年完成改善。 永續價值最大化的關鍵不僅來自於自身的努力，亦包括價值鏈共好。為掌握供應鏈夥伴目前溫室氣體盤查情況，2023年本公司針對一階供應商共發放840份碳管理現況調查問卷，截至2024年2月為止，共計取得594間供應商之回覆，其中已有233間供應商揭露其範疇一和範疇二排放數據、121間揭露範疇三 數據、110間供應商取得ISO 14064認證。調查結果將協助本公司針對具有影響力之供應鏈夥伴，強化其溫室氣體之盤查，為價值鏈之碳減量建立基礎。就此，除了一般的業務或品質相關檢討會議外，2023年本公司辦理ISO 14064課程，協助供應鏈夥伴建立碳盤查能力，而為使供應商明白本公司對供應鏈的管理要求，另以RBA為主題，提升供應商對自身營運之永續風險管理能力。2023年共有超過190家供應商報名培訓課	

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	
			程，總計582參與人次，訓練總人時達1,778小時。除促進供應商永續能力外，本公司也持續注入培訓資源協助內部供應鏈管理相關同仁掌握多元與多變的供應鏈管理風險，2023年總計72名工作與永續採購有關之員工參與訓練，訓練總時數155.01小時，培訓覆蓋率為66.67%。 本公司訂有「責任礦產管控辦法」，承諾不使用衝突礦產，在自身營運活動未直接採購金屬情況下，透過供應商盡職調查作業確保供應鏈未使用衝突礦產。本公司遵循經濟合作暨發展組織（OECD）制定的「受衝突影響和高風險地區礦產負責任供應鏈盡職調查指南（Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High-Risk Areas）」，並依照責任礦產倡議（Responsible Minerals Initiative, RMI）所發佈的衝突礦產報告模板（Conflict Minerals Reporting Template, CMRT）和擴展礦產報告模板（Extended Minerals Reporting Template, EMRT）執行盡職調查，要求供應鏈夥伴揭露礦產所在地，進一步比對冶煉廠合格情況，以便確認其產品中所含的金（Au）、鉭（Ta）、錫（Sn）、鎢（W）、鈷（Co）及雲母（Mica）等金屬均非來自非法區域。若供應商涉及與不合格之冶煉廠合作，則優先請供應商辨識是否關聯至公司產品，在有關的情況下，則要求供應商擬定汰換計畫，若供應商無法汰換，則將視為不合格供應商，避免後續交易。2023年本公司共計調查368家供應商，供應商回覆率100%，其所配合的冶煉廠共計352家，全數皆為合格冶煉廠。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司永續報告書依循全球永續性標準委員會（Global Sustainability Standards Board, GSSB）制定之 GRI 通用準則 2021（GRI Universal Standards 2021）、永續會計委員會會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB）制定之硬體產業指標(SASB Standards-Hardware)、氣候相關財務揭露（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）指標建議和台灣證券交易所《上市公司編製與申報永續報告書作業辦法》附表一之十一通信網路業之永續揭露指標編製。2023 年永續報告書委託 TÜV NORD Taiwan 依據 AA1000 保證標準 V3 第一應用類型中度保證等級進行查證，確認本報告書遵循 GRI 準則與 SASB 產業與營運活動指標；針對《上市公司編製與申報永續報告書作業辦法》中通信網路業的 8 項指標，則委由資誠聯合會計師事務所依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之確信公報準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」，執行有限確信（Limited Assurance）。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 本公司自成立以來，社會參與已深植於公司的核心價值，長期致力於「培育人才」、「環境永續」、「公益關懷」以及「打造知識經濟平臺」為社會關懷工作主軸。運用員工力量的集結，從內而外發揮影響力，擴展社會參與、回饋社會、服務人群，以期建構一個創新多元、慈善關懷、與環境永續發展的社會。2024年本公司支持社區教育發展與慈善公益活動列舉如下： (1) 培育人才助學方案：中磊長年積極扮演企業與社會慈善團體之間的橋樑，凝聚愛心與關懷，擴大資源影響力，以實際行動回饋社會。為關懷弱勢族群，公司每年持續捐助孤兒院與偏鄉學校，並設立「中磊獎學金」，秉持飲水思源、回饋社區鄉里教育發展的精神，鼓勵優秀學子積極向學。該獎學金由公司研發主管提名優秀中學生予以獎勵，幫助清寒學子減輕經濟負擔，改善家庭環境，期許培育未來優秀人才，讓他們學有所成，回饋社會，貢獻國家。自2015年起，「中磊獎學金」計畫已深植企業文化，十年間累計資助近130位學生，展現企業對社會的長期承諾。2024年，公司透過愛心助學計畫資助9名學生，資助總金額達新台幣325,000元。本公司將持續秉持「社會關懷、希望傳承」的願景，投入資源，培育人才，以實際行動發揮正向社會影響力。 (2) 環境永續-減塑、減廢與海岸清潔：2024年，本公司鼓勵員工減塑減廢，並於全公司提供環保餐具，推動綠色生活。同時，公司舉辦二手物資募集活動，將回收的物資捐贈公益組織，延續資源價值。2024年已成功義賣700本二手書，並將所得捐贈給關懷台灣文教基金會，支持教育發展。此外，本公司積極參與環境保護行動，2024年號召83位員工共同參與國際淨灘日活動，前往新北市福隆海灘清除海洋垃圾。此次活動共清理出56公斤廢棄物，展現中磊對環境永續的承諾。 (3) 公益關懷-教育支持與社會回饋：在公益慈善方面，台北營運總部與伊甸基金會合作，邀請20位弱勢家庭的孩童參訪公司總部，進行資訊科技教育活動。這不僅是一場企業導覽，更是回饋社會、啟發下一代的使命之一。中磊希望透過這樣的互動，點燃孩童對科技的好奇心，讓他們相信未來可以由自己創造。同時，台灣總部（台北營運總部與竹南製造中心）也積極推動捐血活動，幫助醫療資源不足的群體。2024年，台北營運總部員工參與台北捐血中心捐血，共募集42袋 250cc血液；竹南製造中心則參與竹南捐血中心捐血，共募集50袋250cc血液，為社會貢獻一份力量。 2. 員工滿意度溝通機制與實施情形：本公司秉持「以人為本」的精神，致力於打造暢通的全球溝通平台，確保員工能夠充分獲取公司經營管理相關資訊，並提供意見交流的機會，進而促進企業透明度與勞資關係和諧。本公司透過多層次、多頻率的溝通管道，凝聚員工共識，強化企業文化與向心力。為實踐此承諾，本公司每月定期舉辦經營團隊月會及勞資會議，確保管理層與員工之間的雙向溝通暢通無阻。此外，每季舉辦新進人員座談會，讓新進同仁有機會深入了解企業文化及政策，並表達個人需求與想法。此外亦透過不定期電子訊息公告，確保所有員工能即時獲得最新資訊。在全球層面，每年舉辦全球年會及全球高層策略會議，讓來自各地的團隊共享公司發展方向，確保決策與企業願景一致。本公司提供多樣化的反映與諮詢管道，員工可透過內部入口網站進行意見回饋，包括員工申訴專線及健康相關諮詢專線，確保每位員工的聲音都能被傾聽並獲得適切回應。透過這些全方位的溝通與回饋機制，本公司不僅展現對員工的尊重與關懷，更持續優化內部管理，促進企業永續發展，打造更具凝聚力與競爭力的工作環境。				

氣候相關資訊執行情形

<table>
<tr><th>項目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</td><td>中磊營運據點和產品主要銷售市場涵蓋亞太、歐洲和美洲等不同氣候帶，產品應用於室內及室外場域，如小型基地台或監控攝影機等產品皆能承受露天環境的考驗，以滿足不同客戶需求，這使得公司在各地營運據點與產品須具備相當的氣候韌性。
為加強氣候風險與機會的管理，中磊於 2023 年正式簽署支持氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)倡議，成為 TCFD 支持者，並依 TCFD 揭露指引進行風險與機會辨識，分析其對財務規劃的影響，並盤點相關管理措施。

董事會監督
董事會為中磊氣候治理的最高決策單位，負責督導公司在氣候相關議題之整體治理績效，包括行動方案的推動、執行成果及目標達成狀況。企業永續發展委員會每年定期向董事會報告。此外，為強化氣候專業知識，董事會成員近年亦參與永續或氣候相關進修課程。

企業永續發展委員會決策
企業永續發展委員會為中磊氣候風險與機會之管理單位，亦為董事會轄下功能性委員會之一。目前委員會由一名董事擔任召集人，並由公司高階經理人擔任委員，每季召開會議，負責審議並核定氣候相關行動對策、目標與績效。除了接受永續或氣候相關培訓外，董事會成員也長期關注通信網絡產業價值鏈中的氣候議題，以協助公司掌握潛在與實質的氣候風險與機會。</td></tr>
<tr><td>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</td><td>中磊企業永續發展委員會下設永續推行小組，綜理各項業務，並負責氣候相關風險與機會的鑑別與評估。小組除參考通信網路產業之氣候相關風險與機會外，亦將範疇擴大至電子科技產業，並研析國際永續趨勢，共彙整出 11 項氣候風險與 7 項氣候機會。2023 年透過訪談與問卷調查，進一步辨識出 4 項氣候風險與 2 項氣候機會，並將氣候風險影響的時程定義為短期（1~2 年）、中期（2~7 年）及長期（7~12 年）。相關風險與機會對營運環境與財務衝擊如下表所示：

氣候相關風險
<table>
<tr><th>風險影響時程</th><th>風險名稱</th><th>可能對業務或策略的影響</th><th>可能的財務衝擊路徑</th></tr>
<tr><td>中期</td><td>總量管制與碳費徵收</td><td>• 公司列為總量管制對象，須積極投入減碳行動，否則須購買碳排額度
• 公司列入碳費收取對象，或者供應鏈夥伴列為碳費收取對象，零組件採購成本上升</td><td>• 未來若列為總量管制或碳費徵收對象，公司可能須更加快低碳轉型步伐，或者直接衝擊成本支出
• 供應鏈列為碳費徵收對象，成本轉嫁至產品價格，導致零組件成本上升</td></tr>
<tr><td>中期</td><td>再生能源法規變動</td><td>• 國內外再生能源法規變動衝擊市場發展，進而導致供應的不確定性或價格波動，影響公司再生能源佈局</td><td>• 營運據點須提高再生能源占比回應淨零排放期待，在再生能源規範或價格變動的情況下，面臨成本支出的不確定性
• 規範與價格的變動衝擊再生能源占比未達標，企業面臨融資受阻或利率議題</td></tr>
<tr><td>短期</td><td>客戶行為轉變</td><td>• 市場與消費者永續意識成熟，合作客戶傾向尋求能符合減碳期待的供應鏈夥伴，公司須積極回應客戶期待</td><td>• 營運活動須減少碳排放量，須購入或汰換為低碳技術設備、增加再生能源裝置
• 產品研發須考量低碳材料
• 轉型期間或目標未達成導致客戶流失</td></tr>
<tr><td>短期</td><td>原料成本上漲</td><td>• 因應國際間達成之氣候共識，全球抑制化石燃料產業，導致原物料漲價</td><td>• 預期原料成本有大幅波動，採購計畫應變不及或議價空間受限，導致成本支出上升</td></tr>
</table></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th>項目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td></td><td>

氣候相關機會

<table>
<tr><th>機會影響時程</th><th>機會名稱</th><th>可能對業務或策略的影響</th><th>可能的財務衝擊路徑</th></tr>
<tr><td>中期</td><td>低碳能源使用</td><td>• 提高再生能源使用比例，減緩化石燃料未來因遭抵制而產生的價格波動影響</td><td>• 持續提升再生能源使用，降低營運與產品足跡，展現公司碳競爭力，拓展商業合作機會</td></tr>
<tr><td>中期</td><td>低碳產品與服務創新</td><td>• 利用創新能力，提升產品與服務之效率並降低碳足跡，回應客戶淨零需求</td><td>• 投入研發資源和提升環境足跡評估能力，發展低碳產品與服務，拓展商業合作機會</td></tr>
</table>

</td></tr>
<tr><td>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</td><td>

針對轉型與實體風險的辨識結果、對財務之衝擊路徑如上項目 2 所示。中磊進一步分析各項氣候相關風險之財務衝擊因子與面向，並採取對應因應方式，如下表列。

<table>
<tr><th>風險影響時程</th><th>風險名稱</th><th>可能財務衝擊因子</th><th>因應方式</th></tr>
<tr><td>中期</td><td>總量管制與碳費徵收</td><td>• 營運成本增加：公司須加速導入低碳設備或低碳技術、支付碳費、原物料價格升高
• 資產減損：因加速導入低碳設備，使既有設備須提前汰換</td><td>• 持續追蹤營運據點所在地之法規變動情況
• 設立科學基礎減量目標（SBTi），並以此目標為基準規劃減量行動</td></tr>
<tr><td>中期</td><td>再生能源法規變動</td><td>• 營運成本增加：公司須在再生能源法規的變動性高或採購價格波動情形下，佈局再生能源計畫
• 融資取得受阻：法規不確定性高，影響再生能源發展計畫，導致再生能源目標未達標</td><td>• 持續追蹤營運據點所在地之法規變動情況
• 必要時，以不同財務情境掌握成本支出情況</td></tr>
<tr><td>短期</td><td>客戶行為轉變</td><td>• 營業成本增加：公司須加速導入低碳設備、低碳技術、低碳產品研發或再生能源使用
• 營業收入減少：若未即時回應客戶期待，影響企業競爭力
• 資產減損：因加速導入低碳設備，使既有設備須提前汰換</td><td>• 持續採用低碳能源、低耗能或高效率之製程設備與技術
• 導入數位化碳管理資訊平台，建立產品生命週期評估機制，以掌握產品環境衝擊和減碳機會點</td></tr>
<tr><td>短期</td><td>原料成本上漲</td><td>• 營業成本增加：全球抑制化石燃料導致原物料上漲，既有採購計畫應變不及</td><td>• 利用核心研發技術調整產品結構設計，減少金屬和塑料使用
• 執行政策性採購計畫
• 強化供應商成本結構之資訊分析，協助供應商提高生產效能，增加議價籌碼</td></tr>
</table>

</td></tr>
<tr><td>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</td><td>中磊訂有適用各層級的風險管理政策與程序，為有效掌握各類風險因子，風險管理範疇包括策略面、營運面、財務面和事件面，其中事件面包含氣候變遷與其他環境相關法規風險。此外，整體風險管理機制以經營管理委員會為核心，經營管理委員會依風險內容指派對應的權責單位落實第一線風險管理作業，受指派之權責單位可為單一部門、跨部門小組或跨部門委員會，而各部門主管、小組或委員會中之召集人則負責掌握風險，並於風險事件發生時提出應對措施。為強化風險管理機制，中磊於 2023 年成立由董事和高階經理人組成之企業永續發展委員會，並設有永續推行小組及轄下「永續發展」、「責任產品」、「責任營運」、「員工關係及永續互動」、「公司治理」等五個任務編組，負責氣候變遷相關風險執行鑑別、評估、因應與目標設定，並定期呈報董事會。</td></tr>
<tr><td>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</td><td>中磊於 2023 年簽署科學基礎減量目標倡議（Science Based Target initiative, SBTi）承諾書，並正依據 1.5℃升溫情境規劃減量路徑。根據聯合國政府間氣候變遷專門委員會（Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC）第六次氣候變遷評估報告（Sixth Assessment Report, AR6）提出的五種情境，其中「極低溫室氣體排放情境」（SSP1-1.9）最符合 1.5℃減量目標，亦為中磊目前的主要關注情境。初步評估，為達 SSP1-1.9 情境下之目標，碳排放之總量管制將越趨嚴格，導致碳價逐年上升，進而影響企業及其價值鏈夥伴，包括：
1. 公司與價值鏈夥伴的碳稅/碳費支出增加；</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th>項目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td></td><td>2. 市場對低碳產品的需求提升，公司須投入額外研發資源以加速掌握產品面之低碳機會點；
3. 公司可能需要購買更多的再生能源以達情境所對應之目標，增加額外的再生能源採購成本。</td></tr>
<tr><td>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</td><td>承上項目 2 所述，中磊透過訪談及問卷調查，共辨識出 4 項主要氣候風險，皆屬於轉型風險，包括：客戶行為轉變、再生能源法規變動、原料成本上漲和總量管制與碳費徵收，經特定衝擊分析，4 項風險議題皆以組織內和外部之溫室氣體減量為核心，就此，中磊將以依循 SBTi 方法學規劃減量路徑，並將其作為關鍵指標與目標，逐步推動減量行動的規劃、執行與落實。
因應 SBTi 承諾書之簽署，中磊已於內部開展更完整的溫室氣體盤查作業；此外，為提升價值鏈與產品面之碳盤查有效性，中磊已於於 2024 年導入 SGET 碳管理平台（Sercomm Greenhouse gas Emission Tool, SGET），透過數位化碳排放數據的建置，加速掌握潛在碳風險，並即時於供應鏈管理、創新研發、生產製造或配送物流等營運活動中擬定因應措施。
中磊亦致力於生產廠區建築對環境的影響。2024 年初，竹南廠正式取得美國綠建築協會（U.S. Green Building Council, USGBC）制定之能源與環境先導設計（Leadership in Energy and Environmental Design, LEED）黃金級認證，以最大程度減少建築對環境的衝擊。卡蘭巴製造中心亦導入建築能源管理系統，積極推動綠建築計畫，預計於 2025 年取得 LEED 黃金級認證。</td></tr>
<tr><td>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</td><td>為提升中磊在永續議題與氣候風險下的碳競爭力，公司將依循 SBTi 方法學，依 1.5℃升溫情境規劃減量路徑。目前，公司正積極擴大溫室氣體盤查範疇，計畫於 2025 年審慎評估導入內部碳定價制度，以推進淨零排放目標的實現。</td></tr>
<tr><td>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</td><td>為展現中磊積極回應全球淨零轉型趨勢，中磊已於 2023 年經董事會同意，訂定 2050 年達淨零排放目標，我們亦已簽署 SBTi 承諾書，依其方法學規劃符合 1.5°C 升溫限制情境的溫室氣體減量目標，而在目標審核通過前，中磊將持續致力於降低自身環境足跡，並並聚焦於溫室氣體減量、再生能源使用及廢棄物回收與再利用等關鍵領域。
在溫室氣體減量方面，中磊 2025 年經 SBTi 審核通過，重設基準年為 2023 年，目標範疇 1 與範疇 2 至 2030 年減少 42%絕對溫室氣體排放量、目標範疇 3 於相同期程內減少 25%；再生能源使用量則預計於 2030 年達總能源使用量的 90%；廢棄物回收與再利用比例亦設定於 2030 年達 90%。</td></tr>
<tr><td>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。</td><td>1-1 最近兩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 CO_{2e}）、密集度（公噸 CO_{2e}／百萬元）及資料涵蓋範圍。
中磊於 2014 年起即參照 ISO 14064-1 和溫室氣體盤查議定書(The Greenhouse Gas Protocol)盤查標準，依據營運控制權法設定組織邊界，計算溫室氣體排放量。溫室氣體排放統計範疇包括臺灣地區、中國地區和菲律賓地區。2023 年新增台北總部之排放。
<table>
<tr><th rowspan="2">排放源範疇/類別
(單位：公噸 CO_{2e})</th><th colspan="2">年度</th></tr>
<tr><th>2022 年</th><th>2023 年</th></tr>
<tr><td>範疇一</td><td>619.28</td><td>660.88</td></tr>
<tr><td>範疇二</td><td>26,029.09</td><td>26,359.59</td></tr>
<tr><td>合計</td><td>26,648.37</td><td>27,020.47</td></tr>
</table></td></tr>
</table>

項目	執行情形

排放源範疇/類別 (單位：公噸 CO_{2e})	年度	
	2022 年	2022 年
營業收入(百萬元)	64,574	62,584
密集度(公噸 CO_2e/百萬元)	0.41	0.43
範疇三	213,059.36	6,834,583.09

1-1-2　溫室氣體確信資訊

敘明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。

1. 本公司自 2022 年起於各製造中心皆導入 ISO 14064-1:2018
2. 2023 年度溫室氣體之排放，總部台北辦公室及竹南廠區，以及蘇州、菲律賓等主要製造中心，分別取得 SGS、TÜV SÜD 之 14064-1:2018 查證聲明書
3. 本公司 2023 年永續報告書，2020~2023 年之溫室氣體排放資訊通過 TÜV NORD Taiwan 第三方查證

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。

溫室氣體減量基準年及減量目標：

中磊已於 2023 年簽屬署 SBTi 承諾書，並於 2025 年經 SBTi 審核通過，確認溫室氣體減量目標符合控制升溫在 1.5℃的減碳路徑。

溫室氣體減量基準年：重設為 2023 年。

減量目標：

範疇 1 與範疇 2：至 2030 年減少 42%絕對溫室氣體排放量

範疇 3（涵蓋採購商品與服務及已售產品使用）：於相同期程內減少 25%。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫

減量策略	行動計畫
落實溫室氣體盤查	• 導入 ISO 14064-1：2018 溫室氣體盤查標準
落實能源管理，提高能源使用效率	• 導入 ISO 14001：2015 環境管理系統與 ISO 50001：2018 能源管理系統 • 廠區取得 LEED 綠建築認證
使用再生能源	• 積極佈建再生能源裝置及採購再生能源
推動綠色產品研發	• 依綠色設計原則與目標，推行產品節能、使用環境友善物料以及產品回收再利用，並遵循歐盟廢電子電機設備指令（Waste of Electronic and Electrical Equipment, WEEE）所要求之減量（Reduce）、回收（Recycle）與重覆利用（Reuse）「3R」原則
強化永續供應鏈管理，逐步推動價值鏈減碳	• 實施供應商碳管理現況調查問卷 • 辦理 ISO 14064-1 課程，協助供應鏈夥伴建立溫室氣體盤查能力

減量目標達成情形

1. 2023 年節能措施相當於避免或減少 586,587.11 公斤 CO_{2e} 排放
2. 菲律賓卡蘭巴製造中心邁向 100%綠電使用
3. 竹南製造中心取得 LEED 黃金級認證
4. 供應商永續相關培訓總人時 1,778 小時
5. 233 家供應商提供範疇 1 與範疇 2 排放數據、121 家提供範疇 3 排放數據、110 家供應商取得 ISO 14064-1 認證
6. 產品 WEEE-3R 拆解測試平均 Reuse and Recycled Rate 達 85%以上，Recovery Rate 達 95%以上

(六)公司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	履行情形			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？	✓		為強化本公司誠信經營之企業文化及健全發展，並落實誠信經營政策，積極防範不誠信行為，本公司於2023年5月11日經董事會決議訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於2024年7月30日依循外部專業機構之建議，經董事會決議於「誠信經營守則」增訂定期檢討與修訂機制。此外，亦訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「員工道德行為準則」等，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項與指引。	無差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		本公司與員工及供應商均簽有廉潔條款並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，以防範不誠信行為發生。 本公司定期舉辦新進人員訓練、一般通識訓練及管理發展訓練，宣導誠信經營政策。並要求員工出具承諾書，承諾遵守工作規則、相關作業程序及行為指南等內部規章制度，要求公司及轄下各子公司之整體營運活動均應遵循相關法規，恪守高度職業道德標準，避免從事不公平競爭之行為、確實履行納稅義務、反賄賂貪瀆並建立適當管理制度，以營造公平競爭環境。亦將上述規章列於內部網站之E-Learning必修課程，作為日常從業行為之依據。 此外，本公司有關營運重大政策、投資案、取得或處分資產、資金貸與、背書保證、銀行融資等事項皆經相關權責部門評估分析並經董事會決議。	無差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		本公司訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「內部重大資訊處理作業程序」等作業程序，除揭露於公司網站外，每季向新進員工進行教育宣導，內容包括重大訊息之保密作業及內線交易形成原因與實例說明，並將課程簡報置於公司內部eLearning系統，提供未出席者參考。 針對不誠信行為，本公司已於2023年7月18日訂定「檢舉制度管理辦法」，提供了舉報系統。對於任何可能違反商業道德之行為，本公司對於違反者採取包含終止僱傭或業務往來關係等的嚴厲懲戒措施，以及適時採取法律行動。	無差異
二、 落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		本公司於篩選新供應商時，除一般如品質、成本、交期、服務等評核項目外，更須符合公司對於綠色產品上的規格要求，除一般性的採購合約及保密合約外，並需簽署以下文件及通過綠色產品的稽核後，方可成為合格供應商。 1.產品品質保證合約書：規範供應商需符合的品質標準。 2.企業社會責任承諾書：有關勞動權益、健康與安全、環保標準、道德規範、管理體系和社會衝擊之承諾。 3.供應商行為準則承諾書：商業道德及廉潔要求。	無差異

評估項目	履行情形			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	
			本公司的供應鏈管理機制中，要求新進供應商需簽署「行為準則承諾書」，承諾絕不進行任何賄賂、餽贈、招待或給付其他不正當利益行為，並同意發生相關情事時，得立即停止履行任何交易，供應商須完成此文件簽署後方可成為合格供應商，2023年共計62家新供應商完成簽署。	
(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？	✓		本公司為落實誠信經營的實踐與管理，由人力資源、風險管理、稽核等相關單位專業人員，負責誠信經營相關政策與防範方案之制定、教育宣導、申訴管道及誠信風險之檢核工作。相關文件皆依核決權限規定有權決定者審查核決，並定期向董事會報告執行情形，2024年呈報董事會日期為2024年3月5日，包括檢舉制度之運作情形等。2024年本公司共接獲兩件來自中國大陸地區的檢舉案件，均已妥善處理，並採取改善措施，以維護職場安全與員工權益，相關細節請參見本公司永續報告書。	無差異
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		本公司訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「內部重大訊息理作業程序」、「檢舉制度管理辦法」，等防止利益衝突政策，並於其中提供陳述管道，落實執行。	無差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		本公司遵循法令之要求，持續修訂內部控制制度，各部門每年均須自我評估內部控制制度，以確保該制度設計及執行之有效性。稽核室依不誠信行為風險評估結果，將高風險作業列為年度稽核計畫。對法令要求項目均納入年度查核項目，並每季將內部稽核執行情形暨缺失改善事項追蹤向審計委員會及董事會報告。 公司會計制度均遵循法令之要求訂定之，簽證會計師每季對於合併財務報表進行查核或核閱工作，出具報告書，並每季於審計委員會向審計委員報告查核或核閱結果，每年於董事會向董事報告查核或核閱結果。	無差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		公司每年定期針對道德行為準則等誠信經營主題，調訓全體同仁進行E-Learning課程，並完成測驗。本公司要求所有新進員工皆須簽署道德行為準則，每年亦將誠信經營相關課程列為必修，要求員工完成修課。2023年道德行為準則簽署率100%，年度教育訓練培訓率65%。	無差異
三、 公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		為落實執行道德行為準則及誠信經營守則等規定，已於2023年7月18日訂定「檢舉制度管理辦法」，設置獨立且有專責人員管理之檢舉管道供員工、供應商，客戶以及其他外部利害關係人舉報非法、違反人權、行為準則或誠信經營守則之行為，並按各地區檢舉申訴相關辦法作業，提供檢舉申訴電子信箱。	無差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		本公司已訂定「檢舉制度管理辦法」，明定受理檢舉事項之調查標準作業程序，包括但不限於檢舉管道、處理程序、檢舉調查迴避制度、保密與獎勵、宣導及教育訓練等規範。	無差異

評估項目	履行情形			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？	✓		依據「檢舉制度管理辦法」等相關規範，本公司將對檢舉人採取適當的保護措施。	無差異
四、 加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已於公司網站「公司治理專區」及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則等相關內容，並於年報及公司網站「公司治理專區」中揭露推動及履行之成效。	無差異
五、 公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於 2023 年 5 月 11 日經董事會決議訂定「誠信經營守則」，實際運作情形與所定守則並無差異。				
六、 其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）： 本公司於 2024 年 7 月 30 日依循外部專業機構之建議，經董事會決議於「誠信經營守則」增訂定期檢討與修訂機制。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1.董事及經理人進修情形一覽表

職稱	姓名	進修日期	時數	進修機構	課程名稱
董事長	王　煒	2024/12/10	3	中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理
		2024/12/10	3	中華公司治理協會	企業海外投資與併購實務解析及關鍵議題
董事	王伯元	2024/10/30	3	台灣永續能源研究基金會	永續財務揭露
		2024/10/30	3	台灣永續能源研究基金會	台灣難減部門淨零公正轉型之路
董事	林　斌	2024/12/10	3	中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理
		2024/12/10	3	中華公司治理協會	企業海外投資與併購實務解析及關鍵議題
董事	朱正光	2024/12/10	3	中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理
		2024/12/10	3	中華公司治理協會	企業海外投資與併購實務解析及關鍵議題
獨立董事	史欽泰	2024/12/10	3	中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理
		2024/12/10	3	中華公司治理協會	企業海外投資與併購實務解析及關鍵議題
獨立董事	Steve K. Chen	2024/10/07	3	中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇
		2024/12/02	3	台北金融研究發展基金會	金融服務業公平待客原則課程
		2024/12/07	3	台灣金融研訓院	國際貿易融資洗錢防制與反資恐及經濟制裁
		2024/12/10	3	中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理
獨立董事	鄒開蓮	2024/04/30	3	中華公司治理協會	公司策略發展方向
		2024/05/17	3	中華公司治理協會	董事會資安治理監督策略
		2024/12/10	3	中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理
		2024/12/10	3	中華公司治理協會	企業海外投資與併購實務解析及關鍵議題
獨立董事	楊文鈞	2024/07/31	3	金融法制暨犯罪防制中心	金融業常見缺失與裁罰案例解析與防治性騷擾
		2024/08/09	2	金融法制暨犯罪防制中心	金融詐欺趨勢與交易金流態樣及防制重點
		2024/10/04	3	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	防範內線交易宣導會
會計主管	鄭吉利	2024/04/26	12	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
稽核主管	謝慧瑩	2024/05/15	6	中華民國內部稽核協會	製造業資材體系查核實務篇
		2024/06/26	6	中華民國內部稽核協會	子公司稽核實務
公司治理主管	何傳駿	2024/07/03	6	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇
		2024/08/30	3	台灣投資人關係協會	嵌入永續架構的循環經濟
		2024/09/06	3	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	防範內線交易宣導會
		2024/10/07	3	中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書：請至公開資訊觀測站（https://mops.twse.com.tw）公司治理專區查詢。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

第十二屆第九次董事會重要決議 (2024.03.05)

1. 通過 2023 年度員工及董事酬勞分派案
2. 通過 2023 年度財務報表、營業報告書暨 2024 年度營運計畫案
3. 通過 2023 年度盈餘分派現金股利發放案
4. 通過 2023 年度盈餘分派案
5. 通過不繼續辦理 2023 年股東常會通過之私募有價證券案
6. 通過辦理私募普通股或私募國內外轉換公司債案
7. 通過修訂「取得或處分資產處理作業程序」、「審計委員會組織規程」及「董事會議事規則」案
8. 通過訂定召開 2024 年股東常會日期、地點、召集事由等相關事宜案
9. 通過 2023 年度內部控制制度聲明書案
10. 通過 2024 年度簽證會計師適任性及獨立性評估案
11. 通過為本公司之子公司背書保證案
12. 承認銀行授信額度申請案
13. 通過訂定本公司無擔保轉換公司債轉換普通股之增資基準日案

第十二屆第十次董事會重要決議 (2024.05.07)

1. 通過 2024 年第一季財務業務報告暨合併財務報表案
2. 通過發行限制員工權利新股案
3. 承認銀行授信額度申請案
4. 通過訂定本公司無擔保轉換公司債轉換普通股之增資基準日案

第十二屆第十一次董事會重要決議 (2024.07.30)

1. 通過 2023 年度永續報告書案
2. 通過 2024 年第二季財務業務報告暨合併財務報表案
3. 通過修訂本公司「誠信經營守則」案
4. 通過印度子公司「取得或處分資產處理作業程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」訂定案
5. 承認銀行授信額度申請案

第十二屆第十二次董事會重要決議 (2024.11.01)

1. 通過 2024 年第三季財務業務報告暨合併財務報表案
2. 通過訂定永續資訊之管理辦法及內部稽核實施細則案
3. 通過訂定 2025 年度稽核計畫案
4. 通過訂定本公司員工認股權憑證換發普通股之增資基準日案
5. 承認銀行授信額度申請案
6. 通過為墨西哥子公司 SCTEK MANUFACTURING S.A. de C.V.背書保證案
7. 通過增資印度子公司 SCNET (INDIA) PRIVATE LIMITED 案

第十二屆第十三次董事會重要決議 (2025.02.27)

1. 通過 2024 年度員工及董事酬勞分派案
2. 通過 2024 年度財務報表、營業報告書暨 2025 年度營運計畫案
3. 通過 2024 年度盈餘分派現金股利發放案
4. 通過 2024 年度盈餘分派案
5. 通過訂定本公司基層員工範圍及修訂公司章程案
6. 通過不繼續辦理 2024 年股東常會通過之私募有價證券案
7. 通過辦理私募普通股或私募國內外轉換公司債案
8. 通過發行限制員工權利新股案
9. 通過發行員工認股權憑證案
10. 通過改選董事八席（含四席獨立董事）案
11. 通過提名董事暨獨立董事候選人案

12. 通過解除新任董事及其代表人競業限制案
13. 通過訂定召開 2025 年股東常會日期、地點、召集事由等相關事宜案
14. 通過 2024 年度內部控制制度聲明書案
15. 通過聘任會計師之獨立性與適任性評估暨會計師報酬案
16. 承認財務長暨財務主管異動案
17. 通過為本公司之子公司背書保證案
18. 承認銀行授信額度申請案

2024 年度股東常會重要決議暨執行情形 (2024.05.31)

1. 承認 2023 年度營業報告書及財務報表案：決議通過。
2. 承認 2023 年度盈餘分配案：決議通過。2024 年 4 月 6 日為除息基準日，2024 年 5 月 3 日完成現金股利發放，實際配發現金股利每股新台幣 4.99991064 元。
3. 通過辦理私募普通股或私募國內外轉換公司債案，決議通過。本案經 2025 年 2 月 27 日董事會決議不繼續辦理本次私募案。
4. 通過修訂「取得或處分資產處理作業程序」案：決議通過，並已開始實施。

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

四、簽證會計師公費資訊

(一) 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

單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備 註
資誠聯合會計師事務所	文雅芳	2024/1/1~12/31	4,440	3,177(註)	7,617	
	顏裕芳	2024/1/1~12/31				

註：非審計公費服務內容：

(1) 2022 年度集團主檔報告專案稅務服務公費
(2) 2023 年度移轉訂價專案服務公費
(3) 2023 年度永續報告書 ISAE3000 查核公費
(4) 其他：公告檢查表、稅報簽證、英文版財報、非主管薪酬、未分配盈餘等審閱服務

(二) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

五、 更換會計師資訊：

最近二年度及其期後期間有換會計師情形：自 2023 年第一季起，配合會計師事務所內部調整，本公司簽證會計師變更為資誠聯合會計師事務所文雅芳會計師及顏裕芳會計師擔任。

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

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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：請至公開資訊觀測站（https://mops.twse.com.tw）股權變動/證券發行專區查詢。

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無。

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

單位：股；2025年3月31日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動ＥＴＦ證券投資信託基金專戶	14,132,000	4.71%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息ＥＴＦ證券投資信託基金專戶	10,858,000	3.62%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
允傳投資股份有限公司 負責人：張玉梅	9,541,360	3.18%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
中華郵政股份有限公司 負責人：王國材	8,216,000	2.74%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
新制勞工退休基金	6,446,000	2.15%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
上海商業儲蓄銀行股份有限公司 負責人：李慶言	6,385,000	2.13%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
富邦人壽保險股份有限公司 負責人：林福星	5,429,000	1.81%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
蘇　怡	4,809,322	1.60%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
合作金庫商業銀行股份有限公司 負責人：林衍茂	4,606,000	1.54%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
焯見投資股份有限公司 負責人：林　斌	4,197,094	1.40%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	

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

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數 出資額(仟元)	持有比例	股數 出資額(仟元)	持有比例	股數 出資額(仟元)	持有比例
Sercomm USA Inc.	650,000 股 USD650	100%	0	0%	650,000 股 USD650	100%
數寬投資股份有限公司	2,800,000 股 NTD28,000	100%	0	0%	2,800,000 股 NTD28,000	100%
Sercomm Trading Co.,Ltd.	9,300,000 股 USD9,300	100%	0	0%	9,300,000 股 USD9,300	100%
Zealous Investments Ltd.	0	0%	5,956,000 股 USD5,956	100%	5,956,000 股 USD5,956	100%
中磊電子(蘇州)有限公司	0	0%	- USD29,900	100%	- USD29,900	100%
Smart Trade Inc.	0	0%	3,500,000 股 USD3,500	100%	3,500,000 股 USD3,500	100%
中怡數寬科技(蘇州)有限公司	0	0%	- USD16,000	100%	- USD16,000	100%
Sercomm Japan Corp.	9,800 股 JPY 490,000	100%	0	0%	9,800 股 JPY490,000	100%
Sercomm France SARL	100,000 股 EUR100	100%	0	0%	100,000 股 EUR100	100%
Sercomm Italia SRL	0	0%	10,000 股 EUR10	100%	10,000 股 EUR10	100%
Sercomm Deutschland GmbH	600,000 股 EUR600	100%	0	0%	600,000 股 EUR600	100%
Sercomm Russia LLC.	28,948,000 股 RUB28,948	100%	0	0%	28,948,000 股 RUB28,948	100%
南京中磊通信有限公司	0	0%	- CNY 2,500	100%	- CNY 2,500	100%
Sercomm Technology Inc.	5,000,000 股 USD5,000	100%	0	0%	5,000,000 股 USD5,000	100%
Sercomm Philippines Inc.	1,940,000,000 股 PHP1,940,000	97%	60,000,000 股 PHP60,000	3%	2,000,000,000 股 PHP2,000,000	100%
Sercomm Britain Limited	350,000 股 GBP350	100%	0	0%	350,000 股 GBP350	100%
Refinement Property Holding Inc. (註 1)	0 股 PHP448,000	0%	200,000 股 PHP200	40%	200,000 股 PHP200	40%
Servercom (India) Private Limited	34,999,999 股 INR35,000	100%	1 股 INR0	0%	35,000,000 股 INR35,000	100%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數 出資額(仟元)	持有比例	股數 出資額(仟元)	持有比例	股數 出資額(仟元)	持有比例
Sernet Technology Mexico S. de R.L. de C.V.	399,990 股 MXN400	100%	10 股 MXN0	0%	400,000 股 MXN400	100%
Presciense Limited	3,333 股 -	25%	0	0%	3,333 股 -	25%
MECSware GmbH	0	0%	10,714 股 EUR840	30%	10,714 股 EUR840	30%
MosoLabs Inc.	3,500,000 股 USD3,500	100%	0	0%	3,500,000 股 USD3,500	100%
Sctek Manufacturing, Sociedad Anónima De Capital Variable	2,899,999 股 MXN2,900	100%	1 股 MXN0	0%	2,900,000 股 MXN2,900	100%
Scnet (India) Private Limited	2,199,999 股 INR1,099,999	100%	1 股 INR1	0%	2,200,000 股 INR1,100,000	100%

註1：本公司實質控制，投資為US$8,000仟元特別股，僅具分配權，不計持股比例。尚未完成登記。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

2025 年 3 月 31 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	
普通股	300,049,542	199,950,458	500,000,000	上市股票

股本形成經過

2025 年 3 月 31 日

年/月	每股面額	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之資產抵充股款	核准生效日期及文號
2024/03	10	500,000,000	5,000,000,000	295,925,280	2,959,252,800	轉換公司債	無	2024 年 03 月 27 日經授商字第 11330042350 號
2024/05	10	500,000,000	5,000,000,000	295,930,542	2,959,305,420	轉換公司債	無	2024 年 05 月 23 日經授商字第 11330082020 號
2024/07	10	500,000,000	5,000,000,000	299,334,542	2,993,345,420	限制員工權利新股	無	2024 年 07 月 26 日經授商字第 11330131330 號
2024/11	10	500,000,000	5,000,000,000	300,049,542	3,000,495,420	員工認股權憑證	無	2024 年 11 月 25 日經授商字第 11330203420 號

總括申報制度相關資訊：無

(二) 主要股東名單

2025 年 3 月 31 日　單位：股

主要股東名稱	持有股數	持股比例
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動ＥＴＦ證券投資信託基金專戶	14,132,000	4.71%
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息ＥＴＦ證券投資信託基金專戶	10,858,000	3.62%
允傳投資股份有限公司	9,541,360	3.18%
中華郵政股份有限公司	8,216,000	2.74%
新制勞工退休基金	6,446,000	2.15%
上海商業儲蓄銀行股份有限公司	6,385,000	2.13%
富邦人壽保險股份有限公司	5,429,000	1.81%
蘇怡	4,809,322	1.60%
合作金庫商業銀行股份有限公司	4,606,000	1.54%
焯見投資股份有限公司	4,197,094	1.40%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

本公司分派盈餘時除依公司法及本公司章程之規定，於年度總決算如有盈餘時，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，得不再提列。後連同期初累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額及依法提列或迴轉特別盈餘公積，作為可供分配之盈餘，由董事會擬具股東紅利分配議案，提請股東會承認，按股份總額比例分配之。

配合公司長期財務規劃，以求永續、穩定之經營發展，擬定本公司未來三年發放股利之政策如下：

股利發放原則：本公司因應未來三年企業成長所需股利之發放除依據有關法令與公司章程之規定外，每年由董事會考量公司獲利狀況、未來營運需求、健全財務結構及維持穩定股利發放政策，在兼使股東獲得合理報酬下，擬具股東紅利分配議案。

股利發放程序：本公司股利發放流程乃依公司法規定，若以發行新股方式為之，於每年由董事會擬具股東紅利分配議案，經股東常會通過及主管機關核准後辦理。若以發放現金為之，由董事會決議後辦理，並於股東會報告。

股利發放方式：本公司之股利分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則，為因應公司營運穩定成長，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，決定股利之金額，並得搭配發放股票股利或現金股利，惟現金股利以不低於當年度股利分配總額及可分配盈餘之百分之十為限。

2. 本次股東會擬議股利分派情形：

本公司 2024 年度盈餘分配股東紅利新台幣 1,373,327,894 元，每股擬配發現金股利新台幣 4.6 元，佔稅後淨利 60.47%。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司 2025 年股東常會未有無償配股之議案，故不適用。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之十二至百分之十八為員工酬勞，對象包括符合一定條件之從屬公司員工；董事酬勞上限為百分之二・五。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。獨立董事不參與前述董事酬勞分配。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

員工及董事酬勞金額之估列基礎係依當年度之獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工及董酬勞前之利益)，提撥員工酬勞新台幣 509,800,000 元，提撥比率約 15.35%；提撥董事酬勞新台幣 35,200,000 元，提撥比率約 1.06%，帳列於薪資費用項下。若以股票發放股員工酬勞，以董事會決議發行新股前一日收盤價計算之，計算不足一股之員工酬勞以現金發放。惟若嗣後實際配發金額與估列數有差異時，應揭露差異數、原因，並列為實際配發年度之損益。

3. 董事會通過分派員工酬勞等資訊：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：本公司董事會通過 2024 年度

提撥員工酬勞新台幣 509,800,000 元，董事酬勞新台幣 35,200,000 元。

若與認列年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 前一年度員工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、董事及監察人酬勞有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

2023 年度提撥員工酬勞新台幣 545,400,000 元，董事酬勞新台幣 39,600,000 元，與認列之員工及董事酬勞估列金額無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形

2025 年 3 月 31 日

買回期次	第 11 次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	2022 年 10 月 3 日至 12 月 2 日
買回區間價格	新台幣 55.16~90.0 元
預計買回股份種類及數量	普通股 5,000,000 股
已買回股份種類及數量	普通股 5,000,000 股
已買回股份金額	新台幣 398,396,775 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%
已辦理銷除及轉讓股份數量	3,500,000 股
累計持有本公司股份數量	1,500,000 股
累計持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0.50%

二、公司債辦理情形

公司債辦理情形

2025 年 3 月 31 日

公司債種類		2020 第 1 次國內無擔保普通公司債
發行（辦理）日期		2020 年 7 月 17 日
面額		新臺幣壹佰萬元
發行及交易地點		台灣證券櫃檯買賣中心
發行價格		依票面金額十足發行
總額		新臺幣 14 億元
利率		1.00%
期限		5 年期 到期日：2025 年 7 月 17 日
保證機構		無
受託人		合作金庫商業銀行股份有限公司
承銷機構		主辦承銷商： 台新綜合證券股份有限公司
簽證律師		遠東法律事務所邱雅文律師
簽證會計師		資誠聯合會計師事務所 梁益彰、吳郁隆會計師
償還方法		到期一次還本
未償還本金		新臺幣 14 億元
贖回或提前清償之條款		不適用
限制條款		不適用
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		中華信用評等股份有限公司 2020 年 5 月 25 日 twA-
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	不適用
	發行及轉換（交換或認股）辦法	不適用
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		不適用
交換標的委託保管機構名稱		不適用

轉換公司債資料

公司債種類		國內第六次無擔保轉換公司債		
項目 \ 年度		2023 年	2024 年	截至 2025 年 3 月 31 日
轉換公司債市價	最高	112.35	120.00	115.70
	最低	103.00	105.50	108.50
	平均	105.77	113.39	112.64
轉換價格		145	139.6	139.6
發行（辦理）日期及發行時轉換價格		2023 年 12 月 6 日 新台幣 145 元		
履行轉換義務方式		發行新股		

三、特別股辦理情形：無此情事。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情事。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一) 公司尚未屆期之員工認股權證截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

2025 年 3 月 31 日

員工認股權憑證種類	2020 年第一次員工認股權憑證	2022 年第一次員工認股權憑證	2022 年第二次員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	2020 年 8 月 3 日 12,000,000 股	2022 年 12 月 27 日 6,000,000 股	
發行(辦理)日期	2020 年 8 月 20 日	2023 年 5 月 3 日	2024 年 6 月 12 日
已發行單位數	12,000,000 股	3,000,000 股	3,000,000 股
尚可發行單位數	0 股	0 股	
發行得認購股數占已發行股份總數比率	4.00%	2.00%	
認股存續期間	10 年	10 年	
履約方式	以本公司發行新股交付	以本公司發行新股交付	
限制認股期間及比率(%)	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後可按下列時程行使認股。認股權憑證之存續期間為 10 年，不得轉讓，但因繼承者不在此限。 屆滿 2 年 50%、屆滿 3 年 75%、屆滿 4 年 100%。	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後可按下列時程行使認股。認股權憑證之存續期間為 10 年，不得轉讓，但因繼承者不在此限。 屆滿 2 年 100%。	
已執行取得股數	9,551,000 股	0 股	0 股
已執行認股金額	261,680,000 元	0 元	0 元
未執行認股數量	2,449,000 股	3,000,000 股	3,000,000 股
未執行認股者其每股認購價格	25.6 元	79.8 元	109.5 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.82%	2.00%	
對股東權益影響	本認股權憑證於發行後屆滿二至四年，方能行使認股權，且存續期間長達十年，對股東權益稀釋效果尚屬有限。	本認股權憑證於發行後屆滿二年，方能行使認股權，且存續期間長達十年，對股東權益稀釋效果尚屬有限。	

(二) 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且得認購金額達三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：

1. 2020 年第一次員工認股權憑證

2025 年 3 月 31 日

職稱		姓名	取得認股數量(股)	取得認股數量占已發行股份總數比率(%)	已執行				未執行			
					已執行認股數量(股)	已執行認股價格(元)	已執行認股金額(仟元)	已執行認股數量占已發行股份總數比例(%)	未執行認股數量(股)	未執行認股價格(元)	未執行認股金額(仟元)	未執行認股數量占已發行股份總數比例(%)
經理人	執行長	王　煒	3,505,000	1.17	905,000	28.0 26.6	24,511	0.30	2,600,000	25.6	66,560	0.87
	總經理	林　斌										
	資深副總經理	王廸胤										
	副總經理	李瑞貴(註)										
	副總經理	吳清秀(註)										
	副總經理	陳妍秀										
	副總經理	林順納(註)										
	資深總監	謝慧瑩										

註：副總經理李瑞貴、吳清秀及林順納已於 2024 年解除經理人身份。

2. 2022 年第一次員工認股權憑證

2025 年 3 月 31 日

職稱		姓名	取得認股數量(股)	取得認股數量占已發行股份總數比率(%)	已執行				未執行			
					已執行認股數量(股)	已執行認股價格(元)	已執行認股金額(仟元)	已執行認股數量占已發行股份總數比例(%)	未執行認股數量(股)	未執行認股價格(元)	未執行認股金額(仟元)	未執行認股數量占已發行股份總數比例(%)
經理人	執行長	王　煒	915,000	0.30	0	0	0	0	915,000	79.8	73,017	0.30
	總經理	林　斌										
	資深副總經理	王廸胤										
	資深副總經理	李銘偉										
	副總經理	李瑞貴(註)										
	副總經理	吳清秀(註)										
	副總經理	陳妍秀										
	副總經理	林順納(註)										
	副總經理	劉維宇										
	副總經理	李惠茹										
	副總經理	黃恩旭										
	資深總監	謝慧瑩										
	資深總監	鄭吉利										

註：副總經理李瑞貴、吳清秀及林順納已於 2024 年解除經理人身份。

3. 2022 年第二次員工認股權憑證

2025 年 3 月 31 日

職稱		姓名	取得認股數量(股)	取得認股數量占已發行股份總數比率(%)	已執行				未執行			
					已執行認股數量(股)	已執行認股價格(元)	已執行認股金額(仟元)	已執行認股數量占已發行股份總數比例(%)	未執行認股數量(股)	未執行認股價格(元)	未執行認股金額(仟元)	未執行認股數量占已發行股份總數比例(%)
經理人	執行長	王　煒	925,000	0.31	0	0	0	0	925,000	109.5	101,288	0.31
	總經理	林　斌										
	資深副總經理	王廸胤										
	資深副總經理	李銘偉										
	副總經理	李瑞貴(註)										
	副總經理	陳妍秀										
	副總經理	林順納(註)										
	副總經理	劉維宇										
	副總經理	李惠茹										
	副總經理	黃恩旭										
	副總經理	許承喆										
	資深總監	謝慧瑩										
	資深總監	鄭吉利										

註：副總經理李瑞貴及林順納已於 2024 年解除經理人身份。

六、限制員工權利新股辦理情形：不適用。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。

八、資金運用計畫執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容

主要從事於寬頻及行動網路設備等產品之研究、開發、生產製造及銷售。

2. 主要業務之營業比重

營業項目	2023 年度	2024 年度
寬頻終端設備	64.17%	68.61%
商用網通設備	23.61%	17.90%
網路基礎建設及物聯網	9.41%	10.85%
其他	2.81%	2.64%
合計	100.00%	100.00%

3. 公司目前之商品項目

(1)寬頻終端設備

(2)商用網通設備

(3)網路基礎建設及物聯網

4. 計劃開發之新產品

本公司致力於以豐富的軟體技術內涵提升硬體產品附加價值，藉由價值差異化提升競爭力，提供電信寬頻全方位解決方案，客戶遍及國際一線電信運營商、網通品牌大廠以及系統服務業者，並自許成為國際級企業。以客製化解決方案為基礎，基於對客戶的承諾與責任感，我們從多項新技術、新產品設計初期，即投入研發資源與客戶共同開發，憑藉卓越的研發整合實力與對市場趨勢的高度掌握，深受國際級客戶的信任與肯定，成為客戶新產品主要開發夥伴，建立長期穩定的合作關係。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

行動通訊技術自1G時代起步，最初僅提供基本語音通話功能，隨後2G引入簡訊服務，為行動通訊奠定了數據傳輸的基礎。3G的出現讓行動上網成為可能，推動智慧型手機與移動應用的發展。4G LTE技術進一步提升了數據傳輸速度，使高解析影音串流、雲端服務及社交媒體應用成為日常生活的一部分。如今，5G技術的普及不僅加快了傳輸速率，更帶來超低延遲與大規模裝置連接能力，為智慧城市、物聯網（IoT）及工業自動化等領域提供關鍵支撐。

與行動通訊技術並行發展的Wi-Fi標準亦經歷顯著演進。自1999年Wi-Fi 1推出以來，Wi-Fi技術已從IEEE 802.11b發展至Wi-Fi 6（802.11ax），提升了頻寬、速度及效率。Wi-Fi 6E的擴展進一步降低延遲，使高解析影音串流、雲端應用及即時通訊體驗更加順暢。目前，Wi-Fi 7（802.11be）正進入成熟階段，其更大的通道頻寬與進階調變技術可支援虛擬實境（VR）、增強現實（AR）及雲端遊戲等高需求應用，進一步增強連網體驗。

根據《愛立信行動趨勢報告 2024年11月》，全球5G用戶數正持續增長，預計到2027年將超越4G用戶數，成為主流行動技術。至2030年，全球5G用戶數將達

63億，占行動用戶總數的67%，其中5G獨立組網（SA）用戶數將達36億。隨著5G基礎設施建置擴展，5G中頻段的部署成為提升網路覆蓋率的關鍵，目前全球（不含中國）僅約30%的基地台完成5G中頻升級，顯示仍需進一步投資。另一方面，固定無線接入（FWA）市場亦持續擴展，截至2024年底，提供5G FWA的電信商已達131家，占FWA電信商總數的54%，顯示該技術已成為無線寬頻的重要解決方案。

2025年世界行動通訊大會（MWC 2025）進一步揭示行業未來發展趨勢，研調機構Counterpoint Research指出，生成式AI（GenAI）技術已正式落地於電信產業，電信商如SKT、NTT Docomo、Vodafone等正利用AI優化客戶服務、網路營運與內部管理，並推動AI助理與企業應用，以開創新的營收模式。在智慧型手機領域，生成式AI成為主要發展方向，小米、HONOR、Samsung等品牌積極整合AI至裝置端，以提升個人化使用體驗，並推動AI普及至中低階機種。此外，AI語言模型的發展正由大型語言模型（LLM）逐步延伸至小型語言模型（SLM），特別是在裝置端運算方面，NVIDIA、Qualcomm、AMD等企業已展現技術突破。

同時，Wi-Fi技術持續發展，Wi-Fi 7設備的普及推動智慧型手機、穿戴式裝置、PC及IoT市場發展，並且部分企業已開始討論Wi-Fi 8的未來應用。5G RedCap技術則進一步加速IoT連接應用，電信業者得以提供更高效的物聯網解決方案，減少對Wi-Fi與藍牙的依賴。此外，6G標準化進程亦加快，NTT、KDDI、Nokia、Ericsson等企業紛紛發表最新技術進展，並深化與低軌道（LEO）、中軌道（MEO）、地球同步（GEO）衛星營運商如Starlink、SES及Vodafone的合作，以推動衛星與地面網路的整合。量子運算也進入實測階段，Telefonica於MWC 2025展示其在加密及新型解決方案上的突破。

整體而言，行動通訊產業正處於AI驅動的智慧轉型階段，5G、6G、衛星通訊及量子運算的融合將進一步提升網路連接能力，推動全球數位化轉型，並為未來的科技創新與商業模式帶來更廣闊的發展空間。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司主要產品為寬頻及行動網路設備產品為主，產品項目包括各種寬頻接取網路傳輸設備，在電信設備產業屬於中游廠商。產業鏈上游主要為模組及零組件供應廠商，下游則為終端服務業者包括電信營運商、多媒體系統服務業者、網路平台服務業者、網路設備供應商、企業網路系統規劃者及其他專業服務供應商等。

模組、零件供商 (上游)	系統整合服務 (中游)	終端服務 (下游)
微處理器 RF IC/Module 記憶體 主/被動元件 印刷電路板 塑膠、金屬機構 線材 電源供應器 其他零組件	寬頻網路設備 (FTTx, DOCSIS, xDSL, Home Router,WIFI Extender, STB) 行動網路設備 (Small Cell, Mobile CPE) 企業網路設備 (Enterprise AP/ Controller, Enterprise Router, Enterprise Switch) 物聯網相關產品 (IoT device, IoT geteway, IP camera)	網路設備供應商 電信營運商 多媒體系統服務業者 網路平台服務業者 其他專業服務供應商 企業網路系統規劃者

在傳統供應鏈中，網路設備供應商負責產品的設計與開發，並將產品銷售給不同服務渠道的客戶。相對地，系統整合服務業者則扮演製造代工的角色。然而，隨著時間推移，這種各自負責的傳統供應鏈分工模式已逐漸發生變化。為了更迅速地滿足終端客戶的需求，新興的終端服務業者也開始加入市場競爭，包括網路平台服務業者以及其他專業服務供應商等。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

寬頻終端設備

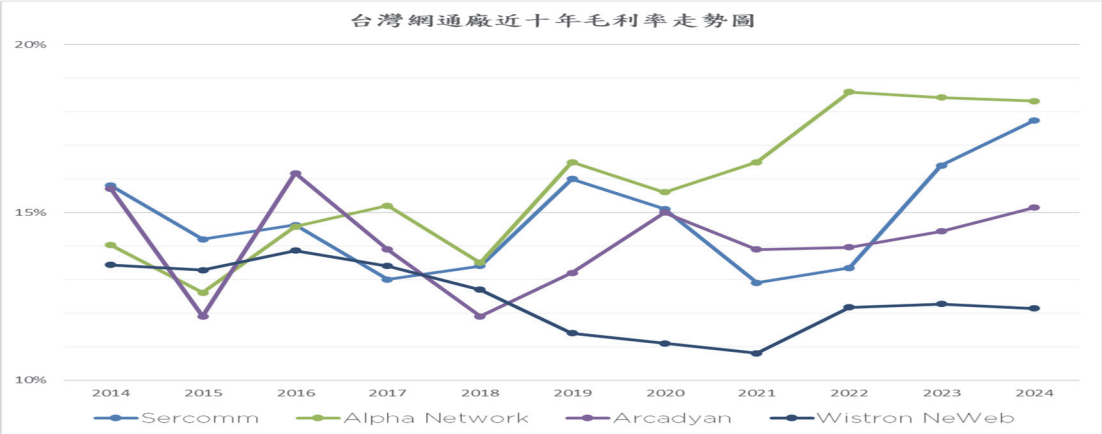
全球經濟與社會活動因疫情影響而發生深遠變革，居家辦公、視訊教學及影音串流已成為新常態，推動了資料傳輸需求的大幅增長，進而加速了寬頻設備的升級。在北美市場，隨著消費者對更高網速的需求提升，Cable Modem技術從DOCSIS 3.0升級至DOCSIS 3.1已成不可逆的趨勢，並逐步邁向DOCSIS 4.0技術。此外，Wi-Fi技術持續演進，Wi-Fi 6、Wi-Fi 6E的普及以及Wi-Fi 7的推出，促使家庭與企業用戶對高速無線網路設備的需求持續攀升。同時，電信商在東歐、東南亞及拉丁美洲的光纖基礎建設加速推進，帶動家用寬頻終端設備（CPE）的需求增長。寬頻應用的蓬勃發展進一步推升寬頻接取設備的升級需求。本公司作為全球電信商的重要合作夥伴，憑藉系統整合優勢，提供軟硬體整合的客製化解決方案，成功提升產品附加價值。為迎接5G時代，本公司持續投入關鍵技術研發，推出多款新世代寬頻產品，包括高速光纖接取設備、DOCSIS 4.0 Cable Modem、Wi-Fi 7無線網通裝置、5G FWA固網無線接取設備及影音串流裝置，以滿足市場需求並鞏固市場競爭力。

商用網通設備

隨著5G技術的發展，Wi-Fi 6已成為新一代無線網路的主流標準，為商用網通設備的升級提供強勁動力。此外，Wi-Fi 6E的擴展應用以及Wi-Fi 7的即將普及，將進一步提升頻譜利用效率、降低延遲並提升傳輸速度，為辦公室網路、公共場域無線接入點（AP）及企業級網通設備帶來革命性改變。本公司積極研發符合新世代標準的商用網通解決方案，以滿足企業客戶對高效能、低延遲與大規模連接的需求。

網路基礎建設及物聯網

智慧物聯網應用的快速發展，以及5G與物聯網技術的深度融合，正推動工業物聯網（IIoT）、智慧城市、智慧醫療、遠端監控等新興應用場景的落地。本公司憑藉在軟硬體系統整合的優勢，積極拓展歐美市場，提供客製化的遠端安全監控、智慧醫療照護及工業自動化解決方案，並透過高效能網通設備強化物聯網部署，以進一步提升市場佔有率。



資料來源：公開資訊觀測站，公司整理

本公司向來專注於軟韌體整合實力，於通訊技術之研發創新維持領先地位，在智慧家庭、車聯網、雲端應用或其他物聯網應用相對具有優勢，在追求營收成長的同時，亦能維持相當的獲利水準。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止研究發展費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2024 年
研究發展費用	3,323,109
營業收入	56,788,762
研發費用比例	5.85%

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之產品：
   (1) DOCSIS4.0 wifi7 gateway
   (2) Sub-6GHz ODU
   (3) Indoor 4x4 n48/n77/n78 Small Cell
   (4) DPoE 10G EPON
   (5) Combo PON SFU
   (6) Hybrid STB
   (7) WiFi7 ethernet gateway with SFP cage
   (8) Indoor Dome Camera
   (9) Indoor Fisheye Camera

(四)長、短期業務發展計劃

1. 長期發展計畫

本公司憑藉多年來累積之研發實力，成功掌握電信寬頻產業的關鍵技術與市場脈動，全系列產品涵括家用、商用、電信、安全監控、雲端應用等不同市場領域，提供客戶寬頻產品之整合設計服務。本公司佈局電信市場多年，效益逐漸顯現，主力產品皆居市場領導地位。客戶遍佈歐美與新興市場一線電信營運商，並成功晉升國際供應商之列。公司不僅以卓越的軟體整合技術增進硬體產品的附加價值，協助客戶提升市場佔有率，更基於對客戶的承諾與責任感，公司多項新技術、新產品自設計初期，即投入研發資源與客戶共同開發；同時，在生產製造、品質控管、客戶服務等皆力求效率與品質的最佳化，全面提升客戶滿意度。針對基礎建設與IoT產品線，本公司策略上要從家庭應用產品，陸續往局端走、往雲端走，這是本公司未來產品線開發的主要核心。

2. 短期發展計畫

(1) 行銷策略

著重「全球技術支援服務 (Global Technical Support)」，以客製化解決方案為基礎，切入電信商客戶的直接供應鏈，並藉由全球服務據點，就近提供技術支援服務。目前已於美國、日本、中國、法國、德國、義大利等十餘國設立服務據點，未來將持續拓展新市場及新客戶。

(2) 生產策略

中磊持續全球化營運策略，以因應地緣政治與市場變化。透過全球供應鏈運籌管理提升營運韌性，靈活整合台灣、菲律賓、印度、墨西哥及中國五處生產基地的資源，確保產能彈性與零組件供應穩定，滿足客戶需求。隨著全球

網路基礎建設升級帶動寬頻設備需求，中磊發揮技術優勢，致力產品創新與市場布局，除原有的北美、歐洲及亞太地區等主力市場外，並積極拓展東南亞、拉美及中東等新興市場，同時擴大電信直銷業務，深化客戶夥伴關係，進一步強化市場領先地位。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品之銷售地區

本公司產品以外銷為主，主要市場為歐美日及大陸地區。

單位：新台幣仟元

銷售地區＼年度	2023 年度		2024 年度	
	金額	%	金額	%
國　　內	129,297	0.21%	145,153	0.26%
歐　　洲	9,470,924	15.13%	9,300,515	16.38%
美　　洲	41,593,326	66.46%	34,302,323	60.40%
亞　　洲	11,390,946	18.20%	13,040,771	22.96%
營業收入淨額	62,584,493	100.00%	56,788,762	100.00%

2. 市場佔有率

	2024 年中磊產量(仟台)	市佔率
全球 CPE 市場	28,100	8-10%

資料來源：本公司統計、市場研究機構推估

3. 未來市場供需狀況與成長性

根據2024年11月《愛立信行動趨勢報告》，全球5G市場持續擴展，5G用戶數將在2027年超過4G，成為主要行動接入技術，這一轉變比原先預測的2028年更早實現，主要受益於中國和印度市場的快速增長。預計到2030年，全球5G用戶數將達63億，占行動用戶總數的67%，其中5G獨立組網（SA）用戶數將達36億。在區域發展方面，海合會（GCC）國家的5G滲透率將達93%，西歐與北美則分別為92%與91%，顯示這些市場將引領5G技術的普及。

在5G SA（獨立組網）方面，截至2024年9月底，已有超過60家電信商在中頻段和低頻段部署或推出5G SA網路。然而，目前全球（不含中國）僅30%的基地台升級至5G中頻，這表明仍需大量投資以提升覆蓋率，特別是在中東、拉美與非洲市場。此外，5G Advanced的部署將進一步推動5G技術升級，為6G的演進奠定基礎。全球FWA（固定無線接取）市場持續成長，截至2024年，全球已有79%的電信商提供FWA服務，其中131家電信商採用5G FWA，占FWA市場的54%。FWA市場的成長主要來自於基於速度的資費方案增加，目前已有43%的FWA電信商採用這類方案，相較於一年前的30%有顯著提升。預計到2030年，全球FWA連接數將達3.5億，占全球固定寬頻市場的19%，其中5G FWA占比達80%，顯示市場對於高效能寬頻設備的強勁需求。特別是在美國，電信商如T-Mobile與AT&T已提前達成2025年FWA成長目標，並將目標調升至2028年達2000萬至2100萬個5G FWA連接。在資料流量成長方面，全球行動數據流量到2030年預計將達每月473 EB，較2024年的166 EB成長近三倍。5G的占比將從2024年的34%上升至2030年的80%，成為行動數據流量的主要來源。這一成長受益於智慧型手機普及、5G SA與FWA應用擴展，以及生成式AI（GenAI）技術的普及，進一步帶動行動數據需求。5G RedCap（降低能力5G）技術的發展亦為物聯網市場帶來新的機遇。RedCap

可支持智慧可穿戴裝置、醫療終端、工業感測器與FWA應用，並將隨著5G SA網路的普及成為5G物聯網生態的重要部分。目前，已有超過10家電信商測試RedCap，並計畫未來幾年內進一步推動商業應用。此外，3GPP R18標準中的eRedCap技術將擴大5G物聯網市場，為低功耗應用提供更具成本效益的解決方案。

未來展望顯示，隨著5G網路的持續優化、5G SA與中頻段基礎建設的擴展、FWA市場的成長，以及RedCap與生成式AI應用的深化，全球行動通訊市場將迎來更廣泛的應用場景與市場機會，為行業帶來持續增長動能。

4. 競爭利基

提供全方位的電信寬頻解決方案

多年來，我們致力於電信寬頻領域之創新研發，對通訊新技術的研發投入不遺餘力，厚植核心競爭優勢，屢屢領先同業發表創新產品。憑藉我們堅強的研發團隊，在軟體、硬體與韌體的整合開發能力表現卓越，並不斷追求每項產品在效能、功能及成本效益上之最佳化。由前端的嵌入式軟體、韌體及硬體設計，到製造階段的產品生產、全方位測試、品質管理，以及售後階段的全球技術支援服務與網路管理系統層級技術等，我們皆能針對不同客戶層需求，提供全方位電信寬頻解決方案。我們優異的創新研發成果也深獲國際一線客戶肯定，並成為其新產品的主要開發夥伴。

專注於網路通訊協定之研發

中磊自成立之初便承襲著軟體和韌體的研發基因，專注於網路通訊協定（Internet Protocol）等核心技術的研究發展。同時，我們也不斷累積智慧財產權（Intellectual Properties）資產，透過創造價值差異化，提升公司藍海競爭力。面對數位匯流帶來的新紀元，我們將持續在創新研發上不遺餘力，將寬頻新技術融合進多元的生活應用中。透過卓越的軟體整合技術，不僅增進硬體產品的附加價值，也協助我們的客戶提升在市場上的佔有率。

提供全球客戶近地製造服務

中磊持續全球化營運策略，以因應地緣政治與市場變化。透過全球供應鏈運籌管理提升營運韌性，靈活整合台灣、菲律賓、印度、墨西哥及中國五處生產基地的資源，確保產能彈性與零組件供應穩定，滿足客戶需求。隨著全球網路基礎建設升級帶動寬頻設備需求，中磊發揮技術優勢，致力產品創新與市場布局，除原有的北美、歐洲及亞太地區等主力市場外，並積極拓展東南亞、拉美及中東等新興市場，同時擴大電信直銷業務，深化客戶夥伴關係，進一步強化市場領先地位。

先進製程的高效率生產製造系統

全球製造廠配備了全系列先進製程與自動化設備，透過高效率的營運管理系統，我們持續提升製造良率。憑藉高度的規模經濟效益，製造流程得以充分利用全球各地完整的電子零組件供應鏈，即時提供給客戶既具效能又具成本競爭力的寬頻解決方案，從而提升客戶在市場上的競爭優勢。隨著行動寬頻市場的蓬勃發展，我們將持續擴大整體產能，進一步提升公司的營運規模，為未來的成長奠定堅實的基礎。

堅持品質管理與環境永續

效率生產與品質管理是我們始終堅持的原則。從原料進廠開始，就展開嚴謹的品質控管作業，為產品奠定優良品質的基礎。同時，建立了專屬的環境物質檢測實驗室，以確保使用的材料與零件不含六大環境限制物質。全系列產品都符合

多國的安全規範，且製造廠已通過多項國際標準認證，包括ISO9001、ISO14001、TL 9000、OHSAS 18001、RoHS及C-TPAT等。通過建立完善的品質保證體系，我們不僅主動預防品質問題，也確保生產過程達到高品質和高效率的雙重目標，並對產品線進行全面且嚴格的檢驗。

5. 發展遠景之有利與不利因素

(1)有利因素

A. 產品組合具高度機動性

本公司考量長期發展策略與市場定位，採取量產與利基型產品並重的經營模式，旨在鞏固現有市場與客戶基礎，並追求穩定的營運成長，透過此策略強化及加厚公司的營運基礎。公司經營策略將依時機調整，以促進盈利和營收的增長，目的是擴大經濟規模並提升市場地位。

B. 展現研發整合實力

本公司憑藉多年來之卓越的研發整合實力和對市場趨勢的精準掌握，贏得國際級客戶的信任和肯定，成為其新產品開發的主要夥伴，並建立了長期穩定的合作關係。公司基於對客戶的承諾與責任感，在多項新技術、新產品的設計初期就投入研發資源與客戶共同開發；同時，在生產製造、品質控管、客戶服務等方面，力求達到效率與品質的最佳化，全方位提升客戶滿意度。

C. 提供全球客戶近地製造服務

中磊持續全球化營運策略，以因應地緣政治與市場變化。透過全球供應鏈運籌管理提升營運韌性，靈活整合台灣、菲律賓、印度、墨西哥及中國五處生產基地的資源，確保產能彈性與零組件供應穩定，滿足客戶需求。隨著全球網路基礎建設升級帶動寬頻設備需求，中磊發揮技術優勢，致力產品創新與市場布局，除原有的北美、歐洲及亞太地區等主力市場外，並積極拓展東南亞、拉美及中東等新興市場，同時擴大電信直銷業務，深化客戶夥伴關係，進一步強化市場領先地位。

D. 商業模式轉型

本公司利用其優異的系統整合能力，提供完整的電信寬頻解決方案。經營模式已成功轉型為電信直銷模式，成為一線電信營運商的長期技術合作夥伴。此外，本公司在全球主要市場建立了在地技術團隊，緊密掌握電信客戶的需求，提供即時的技術支援，進一步提升了在電信市場的佔有率。

E. 多元化、國際化人才

本公司積極進行全球化布局，營運據點遍及北美、歐洲、亞太地區、拉丁美洲等十多國家，全球員工超過 5,500 人，涵蓋超過 20 個國籍，就近為客戶提供技術支援服務。在多元文化的環境中發展，不僅實現了人才的適才適用，也期待透過多元資源的投入，挖掘和培育更多潛力人才，迎接 5G 創新未來的挑戰。

(2)不利因素與因應對策

全球電信業者積極投入頻寬基礎建設，但通膨升息及景氣衰退沖擊消費者市場，客戶端的庫存去化調節與庫存管理是較大的不利因素。儘管如此，Wi-Fi 6/7的世代更迭商機有機會帶出營運動能，5G FWA無線光纜的解決方案亦有不錯的市佔率。本公司將持續觀察市場變化對營運產生的影響，並據以研擬必要因應措施，務期達成公司營運目標。

(二) 主要產品之用途及產製過程

1. 主要產品用途

寬頻終端設備：為家庭用戶、企業和其他組織提供高速互聯網接入，支持多種應用，如高清視頻串流、遠程辦公、視訊會議和雲端服務等。

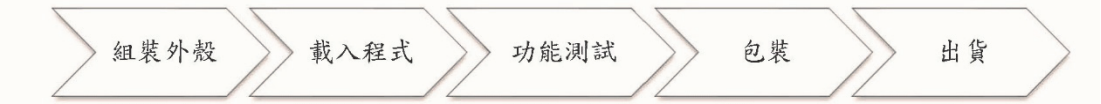
商用網通設備：為企業提供了強大的網絡性能和安全性，滿足企業的各種網絡需求，包括數據中心運營、企業資源規劃（ERP）、客戶關係管理（CRM）和其他業務關鍵應用。

網路基礎建設及物聯網：這些設備和技術使得城市能夠變得更加智慧，支援智慧家居、智慧農業、工業物聯網（IIoT）、智慧城市建設等應用，透過收集和分析數據來優化資源使用、提高效率和改善服務質量。

2. 產品製程

本公司之產品製造流程分為電路板組裝及成品組裝，其中電路板組裝含SMT製程及DIP插件製程，其製程如下：

成品組裝製程如下



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料名稱	供應廠商名稱	供應情況
CPU	弘憶、全科、聯發科、文曄、Syntech Asia、Qualcomm、MaxLinear、Avago	良好
IC	全科、弘憶、Maxlinear、文曄、Qualcomm、聚興、Syntech Asia、益登、振遠	良好
SDRAM	全科、志遠、文曄、SMART Modular	良好
FLASH	旺宏、文曄、世平、SMART Modular	良好
PCB	瀚宇博德、勝宏、燿華、奧士康科技、金祿電子	良好

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

1. 最近二年占進貨金額百分之十以上之廠商名單：無。

2. 主要銷貨客戶名單

單位：新台幣仟元

	2023 年				2024 年			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	客戶 A	10,173,701	16.26	無	客戶 A	10,932,298	19.25	無
2	客戶 B	8,279,809	13.23	無	客戶 C (註1)	8,624,792	15.19	無
3	客戶 C	4,309,266	6.89	無	客戶 B	5,609,687	9.88	無
	其他	39,821,717	63.62	—	其他	31,621,985	55.68	—
	銷貨淨額	62,584,493	100.00	—	銷貨淨額	56,788,762	100.00	—

註 1：客戶 C 在 2023 年銷貨佔比 7%，因訂單成長及電信寬頻產品的出貨增加，致使 2024 年銷貨佔比達 10%以上。
註 2：截至年報刊印日止，未有 2025 年經會計師簽證或核閱之資料。

三、從業員工

從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

年度		2023 年度	2024 年度	2025 年截至年報刊印日
人數	直接人員	3,274	2,506	2,648
	間接人員	2,944	2,925	2,930
	合計人數	6,218	5,431	5,578
平均年齡		33.9	35.1	35.2
平均服務年資		4.2	5.1	5.0
學歷分佈比率	博士	0%	0%	0%
	碩士	10%	13%	13%
	大專	50%	54%	55%
	高中	17%	14%	14%
	高中以下	23%	19%	18%
	合計	100%	100%	100%

四、環保支出資訊

最近年度及截年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失及處分之總額：無

目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司屬電子高科技產業，主要製程為成品及半成品之組裝測試包裝，於產製過程中並無廢水、廢氣之排放，且噪音亦甚微，無公害之情事，亦未受相關環保法令的限制及抵觸。廢棄物清理方面依事業廢棄物清理計畫書內容執行，以合法清理廢棄物且回收資源廢棄物。

基於環境保護及企業永續經營的平衡，中磊積極投入全球環境保護計畫。不僅全面導入規定嚴格的無鉛製程，在研發階段透過「綠色設計」，排除環境禁限用物質，另遵循歐盟所要求之減量（Reduce）、回收（Recycle）與重覆利用（Reuse）的「3R」原則，達成降低環境衝擊之目的。同時，經由「綠色採購」，將環保要求延伸至元件與原物料，並導入供應商綠色產品管理評核。透過「綠色生產」將綠色政策擴及產品製造生產全階段，由產品製造、使用過程及廢棄後之處置等，完全符合國際環保標準，落實綠色製造政策，達到環境永續的目標。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

本公司依勞基法及相關法令辦理全民健康保險及勞工保險；另有員工團體意外保險，增加員工保障，保費則由本公司負擔。本公司於 1996 年 10 月經台北市勞工局核定成立職工福利委員會，除對員工之婚喪及生育予以各項補助外，並定期辦理國內旅遊活動及各項休閒娛樂活動，以調劑員工身心並加強員工之聯誼。

2. 員工進修及訓練制度

本公司相信提供員工適當的教育訓練機會，與員工之自我訓練相輔相成，使其得以持續發揮潛能，是公司之職責。因此本公司一貫政策即是透過各種訓練與發展計劃，提高員工技能，使員工的表現不僅符合公司業務經營需要，亦可實現其個人目標。本公司訂有教育訓練制度，並每年編列預算提供同仁作教育訓練用。2024 年台灣員工進修人次 30,268 人，人時 38,657 小時，全球員工進修人次 45,191 人，人時 49,905 小時。

3. 退休制度與實施情形

本公司對正式聘用之員工訂有退休辦法，自 1997 年 2 月 4 日起依勞動基準法規定設立勞工退休備金監督委員會，每月按薪資總額一定比例提撥退休準備金，存入台灣銀行退休基金專戶。

勞工退休金條例自 2005 年 7 月 1 日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。

4. 勞資協議情形

勞資雙方權利義務係依據勞基法及其相關法令及本公司行政規章各項規定辦理。本公司自成立至今，均維持和諧之勞資關係。公司為使勞資關係能持續維持，因此實施人性化之管理，並加強勞資雙方之雙向溝通，共創美好之將來。

5. 員工權益維護措施

本公司依法設立勞工退休準備金委員會、勞資會議，並由員工推舉勞方代表參與相關事務運作。同時每二年提供勞工健康檢查，並針對特殊作業員工另行增加特別健康檢查項目。設立並公告性騷擾防治辦法，並依性別工作平等法給予陪產假及育嬰留職停薪。對於不適任之員工，均先予適當之工作改善計劃，若再未能符合工作需求者，則視實際狀況予以轉職，或依法從優處理其離職。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止因勞資糾紛所遭受之損失，以及目前及未來可能發生因勞資糾紛所遭受損失之估計金額與因應措施：無

六、資通安全管理

(一) 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資源

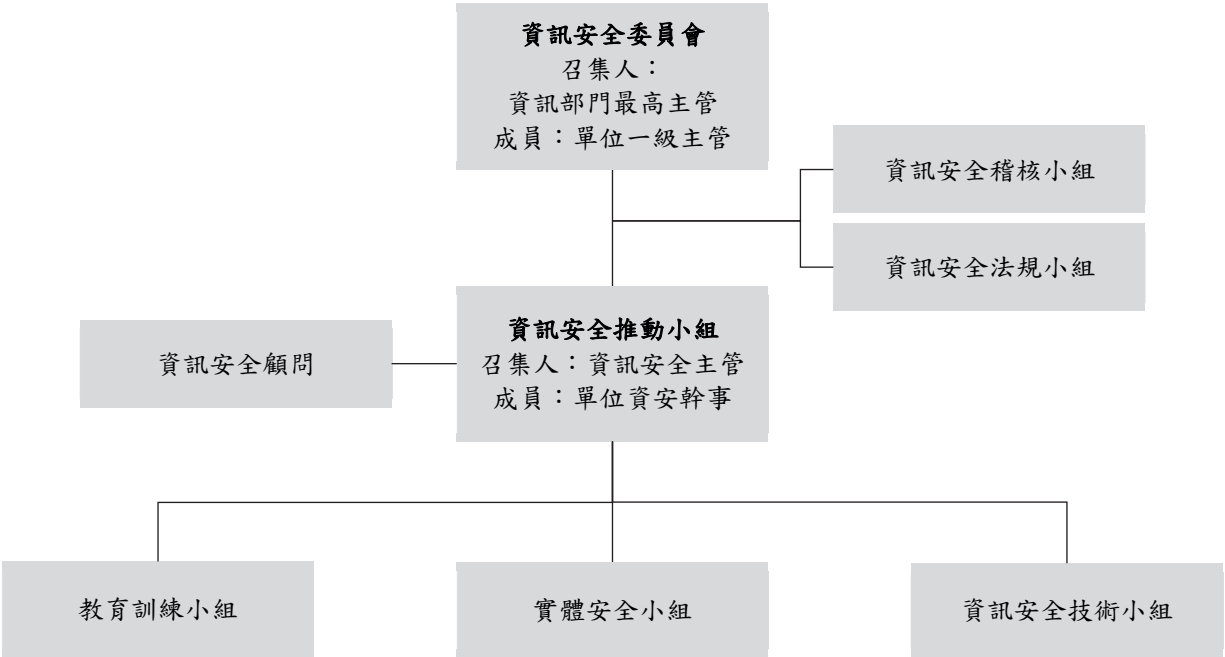
1. 資通安全風險管理架構

(1)企業資訊安全治理組織

本公司於民國 104 年設立「資訊安全委員會」，下轄資訊安全推動小組，統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核，由資訊安全委員會召集人每年向董事會彙報資安管理成效、資安相關議題及方向。本公司資訊安全委員會肩負監督治理企業資訊安全之責，並監督評核資訊與網路安全管理機制及方向。

本公司為執行企業資訊安全組織訂定的資安策略，確保內部遵循資安相關準則、程序與法規，特別成立「中磊電子股份有限公司資訊安全委員會」，由營運長擔任召集人，法務、人力資源、研究發展、資訊等單位推派擔任委員會成員，每年定期召開會議，檢視及決議資訊安全與資訊保護方針及政策，落實資訊安全管理措施的有效性。

(2)資訊安全委員會組織架構



2. 資通安全政策

(1)企業資訊安全管理策略與架構

企業資訊安全委員會為有效落實資安管理，透過涵蓋台灣廠區與海外子公司各單位的「資訊安全推動小組」，定期召開例行會議，依據規畫、執行、查核與行動（Plan-Do-Check-Act, PDCA）的管理循環機制，檢視資訊安全政策適用性與保護措施，並定期與資訊安全委員會回報執行成效。

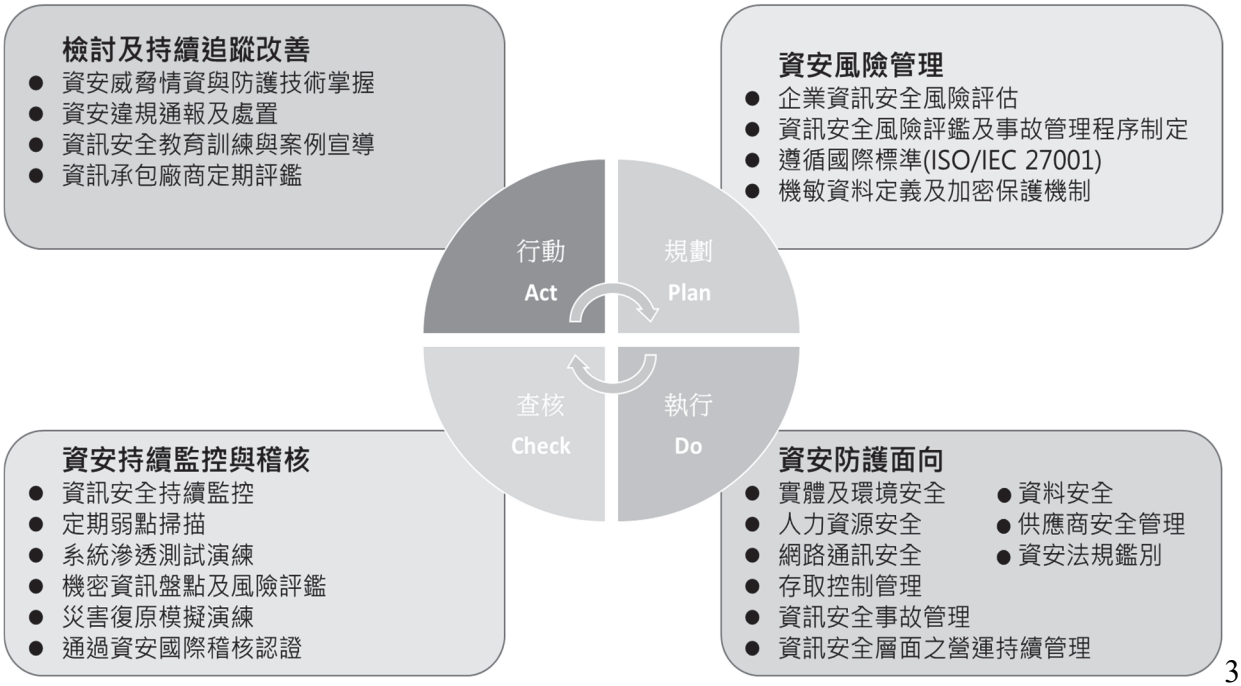
「規畫階段」著重資安風險管理，建立完整的資訊安全管理系統（Information Security Management System, ISMS），推動各廠區持續通過國際資安管理系統認證（ISO/IEC 27001:2022），從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅，建立符合客戶需求、最高規格的機密資訊保護服務。

「執行階段」則建構多層資安防護，持續導入將資安防禦創新技術，將資安控管機制整合內化於軟硬體維運、供應商資安管理等平日作業流程，系統化監控資訊安全，維護本公司重要資產的機密性、完整性及可用性。

「查核階段」積極監控資安管理成效，依據查核結果進行資安指標衡量及量化分析，並透過定期模擬演練及滲透測試進行資訊安全成熟度評鑑。

「行動階段」則以檢討與持續改善為本，落實監督、稽核確保資安規範持續有效； 當員工違反相關規範及程序時，依據資安違規處理流程進行處置，並視違規情節進行人事處分（包括員工當年度考績或採取必要的法律行動）；此外，亦依據績效指標及成熟度評鑑結果，定期檢討及執行包含資訊安全措施、教育訓練及宣導等改善作為，定期進行資訊資產盤點重要機密資訊一率加密存放，以確保本公司重要機密資訊不外洩。

(2)企業資訊安全風險管理與持續改善架構



3.

3.具體管理方案

網路安全	• 導入網路行為偵測系統，偵測惡意連線行為 • 辦公網路及生產網路實體分割，避免病毒或攻擊跨區影響
裝置安全	• NAC（Network Access Control）機制，防止未授權設備接入公司網路環境 • 建置EDR（Endpoint Detection and Response）端點防護偵測系統，強化惡意行為偵測
應用程式安全	• 制定系統開發與維護管制程序，確保程式於測試、維護、修改、上限變更等階段能依循公司制度進行控管，避免衍生資安風險
供應商資訊安全	• 定期執行供應商評鑑，確保服務內容造成資安風險 • 定期傳達本公司最新的資安規範及注意事項並要求供應商簽訂保密協議，期能促使供應商更有效地配合並遵守資訊安全管理規定
資料加密防護	• 定期盤點資訊資產並進行風險評鑑工作，以定義相關資訊機密等級 • 機密及極機密資料強制透過加密系統進行加密，避免資料外洩風險
教育訓練與宣導	• 加強員工資安防護意識，強化對釣魚郵件或偽冒信件的警覺性 • 透過e-Learning線上學習系統，進行資訊安全相關測驗 • 進行年度社交工程演練，提員工警覺性以降低社交工程風險
資安評鑑	• 依循ISECOM OSSTMM與OWASP Testing Guide V4.0之執行程序與檢測項目進行系統滲透測試作業 • 透過第三方進行進行風險分析及評等，透過相關情資分析進行改善，強化系統安全
資安訊息分享	• 加入台灣CERT/CSIRT聯盟，透過多元情資分享管道，達到跨域資安威脅聯防之綜效

4. 投入資通安全管理之資源

2024年企業資訊安全措施推動執行成果

認　　證	• 通過ISO 27001:2022資訊安全認證 • 通過C-TPAT美國海關商貿反恐聯盟認證 • 客戶產品生產系統資訊安全稽核
訓　練　/　宣　導	• 2023-2024年度：完成資訊安全線上教育訓練課程共計6,893人次 • Information Security at Sercomm • Code of Conduct and Information Security Training • ISO 27001:2022新版資安制度簡介 • 員工信息安全培訓 • 釣魚信件防範宣導訓練及社交工程演練

(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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

最近年度及截至年報刊印日止，無發生重大資通安全事件。

七、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
授權契約	Cable Television Laboratories, Inc.	2008年4月29日~任一方擬終止契約之日止	技術使用授權	無特別限制條款
授權契約	MediaTek Inc.	2012年8月9日~任一方擬終止契約之日止	軟體使用授權	無特別限制條款
授權契約	Via Licensing Corporation	2011年11月21日~任一方擬終止契約之日止	專利使用授權	無特別限制條款
授權契約	Dolby Laboratories Licensing Corporation	2017年11月28日~任一方擬終止契約之日止	專利使用授權	無特別限制條款
授權契約	HDMI Licensing Administrator, Inc.	2020年7月22日~任一方擬終止契約之日止	專利使用授權	無特別限制條款
授權契約	Access Advance LLC (更名前HEVC)	2020年7月31日~任一方擬終止契約之日止	專利使用授權	無特別限制條款
授權契約	Mpeg LA, L.L.C.	2020年9月17日~任一方擬終止契約之日止	專利使用授權	無特別限制條款
授權契約	Qualcomm Technologies, Inc.	2020年11月16日~任一方擬終止契約之日止	軟體使用授權	無特別限制條款
授權契約	Qualcomm Incorporated	2021年4月26日~任一方擬終止契約之日止	專利使用授權	無特別限制條款
授權契約	Atlas Global Technologies LLC	2023年10月11日~授權專利到期之日止	專利使用授權	無特別限制條款
授權契約	RPX Corporation	2024年4月25日~授權專利到期之日止	專利使用授權	無特別限制條款
授權契約	Qualcomm Incorporated	2024年10月1日~任一方擬終止契約之日止	專利使用授權	無特別限制條款

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析並評估風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目＼年度	2023 年	2024 年	差異	
			金額	%
流動資產	40,259,786	33,402,275	-6,857,511	-17.03
非流動資產	7,504,743	8,589,541	1,084,798	14.45
資產總額	47,764,529	41,991,816	-5,772,713	-12.09
流動負債	28,337,368	22,121,613	-6,215,755	-21.93
非流動負債	6,211,007	3,550,816	-2,660,191	-42.83
負債總額	34,548,375	25,672,429	-8,875,946	-25.69
股本	2,791,770	3,000,496	208,726	7.48
資本公積	4,608,355	6,354,493	1,746,138	37.89
保留盈餘	6,636,783	7,449,030	812,247	12.24
其他權益	-689,879	-356,140	333,739	-48.38
庫藏股	-119,517	-119,517	0	0.00
股東權益總額	13,216,154	16,319,387	3,103,233	23.48

重大變動項目說明(增減比例超過 20%之變動分析)：
1.流動負債：主要係應付帳款減少及一年內到期公司債減少所致
2.非流動負債：主要係2024年可轉換公司債轉換及普通公司債因一年內到期轉至流動負債所致
3.負債總額：主要係2024年可轉換公司債轉換及應付帳款減少所致
4.資本公積：主要係可轉換公司債陸續轉換所致
5.其他權益：主要係國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致
6.股東權益總額：主要係資本公積增加所致

二、財務績效

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目＼年度	2023 年	2024 年	增減變動	
			金額	變動比例%
營業收入	62,584,493	56,788,762	(5,795,731)	-9.26
營業成本	52,322,193	46,712,533	(5,609,660)	-10.72
營業毛利淨額	10,262,300	10,076,229	(186,071)	-1.81
營業費用	7,148,786	7,142,391	(6,395)	-0.09
營業淨利	3,113,514	2,933,838	(179,676)	-5.77
營業外收入及支出	(125,481)	(110,657)	14,824	-11.81
稅前淨利	2,988,033	2,823,181	(164,852)	-5.52

1.重大變動項目說明 (增減比例超過 20%之變動分析)：無。
2.預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長之主要影響因素：請詳年報第 3 頁之預期銷售量及依據。

三、現金流量

最近二年度流動性分析

項目＼年度	2023 年度	2024 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率	5.58	12.34	121.15%
現金流量允當比率	22.89	28.05	22.54%
現金再投資比率	1.84	5.35	190.76%

增減比例變動分析說明：
1.現金流量比率：係存貨減少致本期營業活動淨現金較2023年增加，故比率上升。
2.現金流量允當比率：係2020-2024年營業活動淨現金流入較2019-2023年增加所致
3.現金再投資比率：係本期營業活動淨現金較2023年增加所致。

未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元，2025 年度

期初現金餘額 ①	預計全年來自營業活動淨現金流量 ②	預計全年現金流出量 ③	預計現金剩餘(不足)數額 ①＋②－③	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
8,305,815	4,047,651	4,198,823	8,154,643	不適用	不適用

1.本年度現金流量變動情形分析：
(1) 營業活動：淨現金流入 4,047,651 仟元，主要係應付帳款天期拉長而增加所致。
(2) 投資活動：淨現金流出 1,463,699 仟元，主要係由購置固定資產所致。
(3) 融資活動：淨現金流出 2,735,124 仟元，主要係償還公司債、發放現金股利所致。
2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無此情形。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來一年投資計畫

本集團轉投資皆著眼於長期策略性目的；然而，當本公司評估某項投資已不具顯著之策略性價值時，可能將其視為財務性投資。未來本集團仍將以策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計劃。

六、風險事項

(一) 最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

利率風險對本公司損益的影響，分為收益及資金成本兩部份，在利息收入方面，本公司係以低風險高流動性為投資評估重點，大部份剩餘資金投資於附息活期存款、定期存款、貨幣市場存款等，以保守穩健操作原則降低利率變動之衝擊，未來之財務管理政策亦無重大改變。在資金成本方面，本公司之銀行借款，係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使銀行借款之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動。然經評估利率變動對本公司損益變化並無重大影響。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司近年度的產品外銷比重約占營收的九成以上，有因非功能性貨幣計價之進貨或銷貨而產生之匯率風險。然本公司以自然避險為原則，並使用遠期外匯合約規避匯率風險，遠期外匯合約需買進或賣出與被避險項目相同幣別之

外幣。因此，本公司主要運用自然避險及遠期外匯合約因應匯率變化之衝擊，因應措施如下：

(1) 隨時注意國內外政經情勢以迅速掌握外匯市場之脈動，依計價貨幣之強弱走勢，對應收付帳款交易作提前或延後收付之操作。
(2) 對客戶報價及議定採購條件時，考量匯率變動因素，保障公司合理之利潤及成本。
(3) 對持有之外幣多/空部位，建立相對應之部位作自然避險，儘量使採購之計價貨幣與業務報價之幣別一致，降低匯兌換算風險。
(4) 定期估算外幣之進出口淨部位需求，分析國內外經貿相關訊息及往來銀行之建議，研判外匯市場走勢，依「取得或處分資產處理程序」規定之程序，以遠期外匯合約避險。

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司直間接受到原物料價格波動影響之材料成本，包括 CPU、SDRAM、FLASH、PCB、Module、Connector 等重要零件。在售價方面，由於本公司產品型態屬客製化生產，而非同質性高的標準化規格品，係配合客戶需求量身訂作之差異化產品，因此對產品定價及與客戶議價時具有較佳優勢。為降低物價變動因素對本公司獲利的影響，本公司因應措施如下：

(1) 從研發階段加強成本控制(design for cost)，在設計部份導入模組化設計並收斂進貨規格，以批量採購優勢降低採購成本，在機構設計部份則以核心技術優勢開發精簡堅固實用的結構設計，降低機構體積及重量，減少金屬及塑件的耗用。
(2) 對於預期市場價格將有大幅波動、缺料或漲價之原物料，透過政策性專案採購計劃，以確保原物料供應順暢並有效管控材料成本。
(3) 分析廠商報價的成本結構，協助供應商提高效能減少損耗以節約成本，並提供預測提高採購需求的能見度，提高廠商配合意願，增加談判議價的籌碼。
(4) 持續強化產銷採購資訊溝通平台，加速市場訊息反應速度，及時調整採購計劃及銷售報價。

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

本公司採行穩健保守之財務管理政策，相關作業程序及公告申報均依本公司『取得或處分資產處理作業程序』、『資金貸與他人作業程序』、『背書保證作業程序』辦理。

最近年度無從事任何高風險、高槓桿投資等交易。本公司僅對列入合併報表的子公司為因應其營運需求，由本公司協助其取得銀行授信額度而進行背書保證，對公司之影響有限。衍生性商品主要以避險為主，並未從事其他高風險之衍生性商品交易。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司不斷與廠商溝通產品效能提昇解決方法，持續強化集團軟實力，提供全球電信客戶在地技術支援，以共同成長並創造雙贏目標，預計 2025 年投入研發費用約占營業收入 4~6%。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

請參閱本年報之壹、致股東報告書項下之受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響。本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動情形，並即時評估研

議必要因應措拖以符合公司營運需要。

(五) 最近年度科技改變（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

近年來，生成式人工智慧（Generative AI）、5G與Wi-Fi 7等前沿技術快速發展，推動全球數位轉型進程加速，亦帶動終端設備、智慧家庭、物聯網應用的需求持續攀升，進一步擴大電信寬頻市場規模。隨著客戶對於連網裝置效能與智慧化程度要求提高，本公司亦積極因應科技變化，加快產品創新、技術升級與應用整合，並持續擴展在東南亞、中東及拉美等新興市場的業務布局，推動全球營運動能穩定成長。

在資訊安全方面，隨著數位服務與AI應用普及，全球企業面臨更多元且複雜的資安威脅，包括勒索病毒、供應鏈攻擊與資料外洩風險等，對企業聲譽與營運穩定性造成重大挑戰。為強化資安韌性並降低潛在營運與財務風險，本公司自2015年成立「資訊安全委員會」，由營運長擔任召集人，定期檢視與審議資訊安全政策及管理機制，導入並取得ISO/IEC 27001資安管理國際標準認證，並於2023年進一步擴大ISO 27001:2022新版認證覆蓋範圍至全球主要營運據點。此外，本公司持續推動內部資安意識提升，建置「資訊安全推動小組」落實PDCA管理循環，並針對員工辦理線上資安訓練課程、社交工程演練、釣魚信測試等，強化對資安風險的辨識與防護能力。同時，本公司亦依據供應鏈特性，強化供應商資安管理制度，並納入資安審查機制，以強化整體營運韌性，降低潛在財務損失風險。

整體而言，面對科技持續快速演進與資安風險升高所帶來的挑戰與機會，本公司將持續精進技術實力與產品競爭力，穩健調整營運策略，並強化資安治理與韌性管理，以確保企業永續發展及股東長期價值。

(六) 最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

公司自創立之初即以寬頻網路領域之軟、韌體研發作為核心價值，輔以硬體製造服務，提供全方位電信寬頻解決方案，現已為世界級寬頻設備領導廠。營運總部位於台灣台北，陸續於兩岸設立研發中心，為因應國際局勢及供應鏈之變化，發揮全球布局優勢，中磊透過台灣、菲律賓、印度、墨西哥及中國等五大基地，提供全球客戶近地製造服務，有效擴大電信直銷業務。另積極國際化佈點，行銷據點遍佈北美、歐洲、中國及亞太地區、拉丁美洲、南亞等地，全球員工總數逾5,500人。本公司持續發揮核心競爭力，歷經科技產業世代交替，屢屢締造營運佳績，在技術研發、產品品質與客戶服務也提升至更高層次。

客戶遍佈歐美與新興市場一線電信營運商，並成功晉升國際供應商之列。公司不僅以卓越的軟體整合技術增進硬體產品的附加價值，協助客戶提升市場佔有率，更基於對客戶的承諾與責任感，本公司多項新技術、新產品自設計初期，即投入研發資源與客戶共同開發；同時，在生產製造、品質控管、客戶服務等皆力求效率與品質的最佳化，全面提升客戶滿意度。

因應數位匯流的新紀元，公司將持續創新研發，積極拓展新市場，將寬頻新技術融入多元生活應用，並致力於創造價值差異化，提升公司藍海競爭力，締造嶄新的企業價值。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：

公司購併策略以網通產業相關可以發揮併購綜效為主要考量，惟目前尚未有併購計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：

為因應國際局勢及供應鏈之變化，發揮全球布局優勢，中磊透過台灣、菲律賓、印度、墨西哥及中國等五大基地，提供全球客戶近地製造服務，彈性配置滿足客戶

出貨需求。本公司擴充或增建廠房均經任務團隊進行必要性與可行性評估，並進行相關效益與財務分析，掌握可能之風險與因應措施。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司為確保貨源多元化及增加價格彈性，進貨對象除部份係依銷售客戶所指定的廠牌外，多採分散採購之策略，向多家通路商進貨，以增加議價空間及減少缺料風險。因本公司產品所需零組件之項目眾多，對各廠商之進貨金額及比重均不高，故無供貨來源過度集中之風險。銷貨方面，本公司核心競爭優勢在於以高效率的整合開發能力，將網通晶片及相關零件整合，快速開發量產符合客戶或市場性需求之產品，以搶占市場先機及訂單，與主要往來客戶皆維持穩定良好之共榮關係。本公司產品開發能力深受客戶之肯定，本公司與主要客戶多有簽訂年度銷售合約，雙方訂有互惠條款協定，有助雙方銷售之保障。近年商業模式轉型，逐漸取代SI廠商，直接供貨電信商。

本公司進貨或銷貨無過度集中之風險。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：市場上並無異常股權移轉，尚無經營權改變之風險。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益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：本公司與各內部人均無任何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。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

最近年度依本會所定關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則所編製之關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書，請至公開資訊觀測站（https://mops.twse.com.tw）關係企業三書表專區查詢。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

中磊電子股份有限公司

董事長：王　煒

www.sercomm.com

SERCOMM