

股票代碼：5348



系通科技股份有限公司

一〇八年度年報

2019 ANNUAL REPORT

查詢年報網址：<http://mops.tse.com.tw>

刊印日期：中華民國109年6月5日

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人：陳則亨

職稱：業務協理

電話：(03) 5780393

E-mail：henry@transystem.com.tw

代理發言人：陳則亨暫代

職稱：業務協理

電話：(03) 5780393

E-mail：henry@transystem.com.tw

二、總公司、工廠地址及電話

總公司地址：苗栗縣竹南鎮科中路31號3樓

電話：(037) 585920

工廠地址：苗栗縣竹南鎮科中路31號3樓

電話：(037) 585920

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：新光證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市重慶南路1段66之1號11F

網址：www.skis.com.tw

電話：(02) 2311-8787

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：葉東輝會計師、高逸欣會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：新竹市科學工業園區展業一路2號6樓

網址：www.deloitte.com.tw

電話：(03) 578-0899

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無此情事。

六、公司網址：www.transystem.com.tw

七、第一上(外國興)櫃公司並應刊載：不適用。

目 錄

	<u>頁次</u>
壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介	
一、設立日期.....	6
二、公司沿革.....	6
參、公司治理報告	
一、組織系統.....	8
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	10
三、公司治理運作情形.....	22
四、會計師公費資訊.....	39
五、更換會計師資訊.....	40
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	40
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.....	40
八、揭露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.....	41
九、公司、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.....	41
肆、募資情形	
一、資本及股份應記載事項.....	42
二、公司債辦理情形.....	46
三、特別股辦理情形.....	46
四、海外存託憑證辦理情形.....	46
五、員工認股權憑證辦理情形.....	46
六、併購或受讓他公司發行新股辦理情形.....	46
七、資金運用計劃執行情形.....	46
伍、營運概況	
一、業務內容.....	47
二、市場及產銷概況.....	49
三、從業員工資訊.....	54
四、環保支出資訊.....	54
五、勞資關係.....	54
六、重要契約.....	55
陸、財務概況	
一、最近五年度簡明資產負債表、損益表及簽證會計師姓名及其查核意見.....	56
二、最近五年度財務分析.....	60

	<u>頁次</u>
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告.....	63
四、最近年度財務報表(經會計師查核簽證之公司個體財務報告).....	64
五、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事， 應列明其對本公司財務狀況之影響.....	123
柒、財務狀況及財務績效加以檢討分析，並評估風險事項	
一、財務狀況.....	123
二、財務績效.....	124
三、現金流量.....	124
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	125
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計 劃.....	125
六、風險事項分析評估.....	125
七、其他重要事項.....	127
捌、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	127
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	128
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形.....	130
四、其他必要補充說明事項.....	130
五、第一上(外國興)櫃公司應包括與我國股東權益保障規定重大差異之說明.....	130
玖、最近年度及截至年報刊印日止，若發生證交法第 36 條第 3 項第 2 款所定對股東權益 或證券價格有重大影響之事項.....	130

壹、致股東報告書

首先感謝各位股東們長期的支持與鼓勵。本公司 108 年度營收淨額為新台幣 121,804 仟元，較前一年度增加新台幣 32,880 仟元；稅後淨損為新台幣 24,988 仟元，每股稅後虧損新台幣 0.96 元。

回顧去年的營運，本公司因受光載分散式天線系統新產品的銷售進度落後，導致於營業額未能明顯提升。故針對此項目之產品，本公司已在市場經營及產品定位上做了調整。

有鑒於 4G LTE 廣泛使用於全球的無線行動通訊市場，本公司於 2012 年起，便積極探究此新領域之商機。並且於 2013 年，開始投入光載分散式天線系統之開發。截至目前為止，開發出建置於相容於 4G LTE 及 3G 無線行動通訊之第二代光載分散式天線系統產品。於 107 上半年產品推出後，於北美市場積極推動各系統業者進行測試，但因本光載分散式天線系統，即便相較於國外分散式天線系統之產品，亦屬先進之設計且本公司品牌初入市場尚未建立知名度，因此各系統業者須花更長的時間去了解本產品的性能及優點。直到目前為止，我們已取得 FCC 認證並在商辦大樓，大賣場及隧道展示本產品優異的性能。目前系統業者為主要推廣對象，已初步獲得正面回應，並導入新建案計畫中。現除積極參與各主要國際性展覽接觸新客戶，進行樣品測試。依據各地不同使用環境調整產品，同時了解各國電信法規，以作為日後行銷國際市場之基礎。目前已在北美市場有所進展，假以時日，本產品會為公司營運帶注入新的活水。

近年來智慧型手機及平板電腦的蓬勃發展，由於 4G LTE 的速率大為提升，WiFi 熱點之佈建已過高峰，各電信業者逐漸降低 WiFi 熱點的建置。本公司將會基於現有基礎謹慎經營，並尋求利基型應用。

在 MMDS 方面，因為各國政府對於 MMDS 頻段已逐漸轉移給 4G LTE 來使用，故 MMDS 產業勢必面臨到移轉頻道或停止營運的壓力，致使該產品的銷售量逐年下滑。但因目前有些地區尚有營運 MMDS，故未來數年內仍然會繼續銷售。

此外，在 GPS 產品方面，將持續開發關鍵技術，以符合輕薄短小低耗電的需求趨勢，並深化與品牌客戶的合作，擴大產品線深度以幫助客戶維持市占率。另外也將進軍穿戴裝置以外的 GPS 應用產品市場，以對公司今年的營運帶來正面的助益。

未來在無線寬頻市場及 GPS 方面的應用，充滿了成長的機會。我們將持續積極改善公司營運，加強創新並提高公司經營績效，以獲取更高利潤。

壹、一〇八年度之營業報告

一、一〇八年度

(一)營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	108 年度	107 年度	變動比率
營業收入	121,804	88,924	36.98 %
營業成本	109,724	89,944	21.99 %
營業毛利(損)	12,080	(1,020)	(1,284.31)%
營業費用	36,563	49,483	(26.11)%
營業淨(損)利	(24,483)	133,301	(118.37)%
業外收入及支出	(505)	1,505	(133.56)%
稅前淨(損)利	(24,988)	134,806	(118.54)%

(二)預算執行情形：108 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目		108 年度	107 年度	
財務收支	收入淨額	121,804	88,924	
	已實現毛利(損)	12,080	(1,020)	
	本年度純(損)益	(24,988)	134,806	
獲利能力	資產報酬率	(13.15)%	77.04%	
	股東權益報酬率	(15.74)%	130.80%	
	估實收資本比率	營業(損)益	(9.43)%	(19.46)%
		稅前淨(損)利	(9.63)%	51.95%
	純益率(%)	(20.51)%	151.60%	
	每股(虧損)盈餘	(0.96)	5.19	

(四) 研究發展狀況

1.最近二年度研發費用

單位：新台幣仟元

項目	108 年度	107 年度
研發費用	22,988	27,521
營收淨額	121,804	88,924
研發費用佔營收比例	19%	31%

2.最近二年度研發成果

(1) 108 年度研發成果

- (a)PPG 動態心跳 GPS 三鐵運動錶。
- (b)彩屏高精度 GPS(L1S)高爾夫球錶。
- (c)BT/ANT 雙頻 GPS 自行車錶。
- (d)分散式天線系統。

(2) 109 年度預計開發之新產品:

- (a) 彩屏 NFC GPS(L1S)高爾夫球錶。
- (b)彩屏 PPG 動態心跳 GPS 三鐵運動錶。
- (c)高精度 GNSS BT/WiFi 賽車紀錄器。
- (d)持續開發第二代分散式天線系統。
- (e)公共安全分散式攤線系統。

貳、一〇九年度營業計劃概要

一、經營方針

TELECOM:

1. 在目前所建立之 Telecom 產品：WiFi 長距離無線基地站，MMDS 降頻器之基礎上繼續經營外。自 104 年底開始推廣分散式天線系統，由於代理商於銷售上進展大幅落後原先的規劃，已於 105 年度第三季開始自行推展產品銷售。於 106 間北美地區之銷售渠道開發已有所進展，但北美所需產品要求有所改變，將在 107 年度修改產品設計，以符合北美市場之需求。
2. 在投入有限的工程資源下，積極整合其他相關產品，使銷售的產品面能夠擴大，以滿足跨產業客戶及市場需求。
3. 持續加強員工教育訓練及品質意識，並貫徹品質檢驗，以確保系通產品之品牌聲譽。

GPS:

1. 產品開發: 除了在穿戴運動應用上繼續整合 PPG 動態心跳、高度計、NFC、BT5.x、數位麥克風等產品功能，同時加強防水能力、天線效率以及導入最新省電 SOC 平台外，更進一步朝其他應用，例如賽車及自行車錶，建立必要的產品技術與功能，以期能提供更好更新的產品來滿足客戶的需求。
2. 客戶經營: 全力支持現有客戶拓展市場，以深化合作關係。同時也將以現有產品、技術為核心，積極拓展新的應用市場及客戶，並加強客戶策略合作，以追求公司最大效益。
3. 團隊充實: 持續招聘優秀人才，以加速產品開發，滿足客戶及市場需求。
4. 生產管理: 投入資源優化生產效率，持續強化供應鏈深度及組裝生產能量，以提升彈性與競爭力。

二、預計銷售數量及其依據：不適用。

三、產銷政策

1. 配合全球無線寬頻趨勢以及相關應用之普及，除積極參加各項國際重要性展覽會外，將深化與客戶銷售通路之關係，深入了解市場動態，以強化產品銷售力道。
2. 針對現有客戶，安排定期互訪及產品概念討論，運用客戶當地市場資訊，即時提出符合目標市場的產品。
3. 利用相關國際重要性展覽，蒐集市場資訊及接觸潛在客戶。
4. 建立共用平台以優化經濟規模並有利生產備料安排及有效管理庫存。
5. 落實 ISO9001 品質體系及 RoHS/WEEE 等歐盟環保要求，確保產品出貨品質。
6. 建立具競爭力的外包資源，降低生產成本，滿足客戶多樣需求，提升產品競爭力。

四、經營風險

1. MMDS 降頻器方面，由於歐洲，部分中南美洲及部分中亞洲地區無線頻譜已被取消或轉移，以及美國地區雙向收發機需求已停滯，因此預計銷售將逐年下降。
2. 基於無線訊號對於大型建築室內覆蓋一向是無線通訊業者頭痛的問題。鑑於無線通訊應用持續增加，公司積極投入研發分散式天線系統，以解決前述問題。分散式天線系統可與 4G LTE, 3G 及 GSM 網路進行整合，藉由光纖網路於特定區域，大樓或隧道等區域解決無線訊號覆蓋不良之窘境，以降低建置成本與提升通訊品質。本系列產品，由於是創新之產品，其接受度對於較保守的大型通訊業者來說，將是一大考驗。目前先鎖定較小型之系統業者，一方面可較快取得業績，另一方面可取得業者實際使用之經驗做為產品改進之依據。
3. WiFi 寬頻產業需求，技術及應用持續成長之勢。過去因為 3G 網路頻寬不足，為了補足頻寬，採用 WiFi 長距離無線基地站，但由於 4G LTE 的逐漸普及，此需求將逐漸趨緩。因此我們將轉向經營有關工業級網路相關應用，尋求跨界產業的客戶，來增加 WiFi 的技術的附加價值。
4. 隨著追求個人健康及生活品質的全球趨勢，穿戴式 GPS 運動產品接受度日高，也引起諸多業者競相進入，本公司將延續已建立之穿戴式產品核心技術，持續引進新產品與新技術，以服務更多客戶需求，創造客戶、消費者及公司三贏局面，走出自己的藍海。

參、未來公司發展策略

- 一、公司定位方面，以本公司高頻微波研發製造專長為基礎，加上機構及軟體設計等功能，以開發高附加價值利基產品及各式無線通訊模組為主軸，成為專業之無線通訊及 GPS 廠商。
- 二、財務方面，與多家銀行設定融資貸款，期以支應公司未來經營拓展的資金供給來源之一，嚴格管理應收帳款及現金流量，追求獲利，以期為股東創造最大投資價值。

肆、受到外部競爭環境，法規環境及總體經營環境之影響

1. MMDS 降頻器方面，由於歐洲，部分中南美洲及部分中亞洲地區無線頻譜已被取消或轉移至 4G LTE 使用，致使該產品銷售量逐年下降。
2. 光載分散式天線系統主要會介接至電信行動網路，在許多國家電信產業乃屬寡佔市場，不僅使用環境不同，各國法規也不盡相同。在行銷上會造成一定的進入障礙，在經營上必須有長期耕耘的準備。

期盼各位股東能秉持對系通一貫的支持，繼續陪伴系通成長。再一次由衷感謝各位股東、客戶及所有同仁，謹致最誠摯的謝忱！並祝各位

鴻圖大展、萬事如意

董事長 胡湘麒



總經理 胡湘麒



會計主管 石介璇



貳、公司簡介

一、設立日期:中華民國七十九年十二月三日

二、總公司及工廠之地址及電話：

總公司:苗栗縣竹南鎮科中路31號3樓

工廠:苗栗縣竹南鎮科中路31號3樓

電話:(037) 585920

三、公司沿革

重要記事：

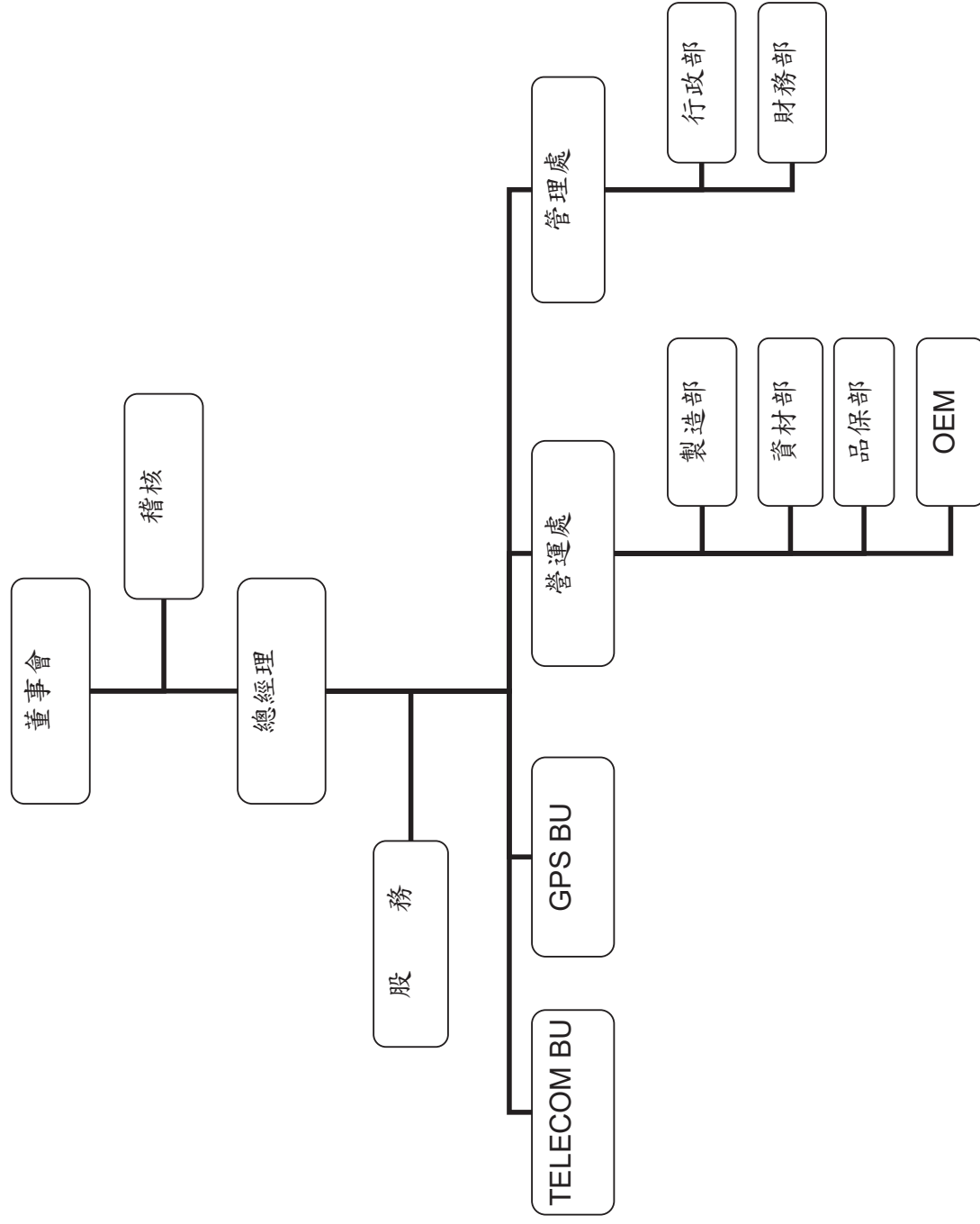
日期	重要記事
79年12月	系統科技股份有限公司正式成立，獲准承租新竹科學園區展業二路10、12號二樓，登記資本額新台幣1億1仟萬元。
80年02月	變更公司名稱為「系通科技股份有限公司」，因『系統』二字已被登記為商標，依商標法規定，本公司應更名。
80年06月	開工試車。
80年08月	開發完成T1、E1光纖數據機，開始生產。
81年01月	開發完成多種無線社區電視降頻器，開始生產。
81年10月	開發完成及安裝北二高光纖交控系統。
82年07月	與BARCO合作開始有線電視業務，代理BARCO頭端系統，銷售國內。
83年07月	開發完成C-BAND收發器，開始生產。
83年09月	開發完成美規T2光纖多功能機，開始生產。
84年04月	與國科會太空計劃室合作研究開發「遠端介面組件計劃」。
84年11月	開發完成歐規E2光纖多功能機，並開始生產。
86年01月	中華衛星一號「遠端介面組件」完成環境測試，正式運交太空計劃室，獲頒完工接受證書。
87年01月	成立美國子公司。
87年04月	取得OTC上櫃核准函，並於當月二十九日正式掛牌上櫃。
87年11月	成立益通子公司。
87年12月	科管局同意提撥園區三期0.3公頃，作為新建廠房用。
88年06月	開發完成有線電視網路遠端監控器，並開始生產。
89年12月	開發完成符合美洲地區應用的雙向無線數據收發機，並開始生產。
90年01月	遷入新址新竹科學園區力行一路1-2號自建大樓繼續營運。
90年05月	新廠取得開工證明，全面進入投產。
90年11月	成立上海系通電訊設備有限公司。
93年01月	ISO9001 2000版驗證通過並取得證書。
93年04月	公司CIS更新Logo並取得中華民國商標註冊。
96年10月	沈國英先生接任本公司第七屆董事長職務。

- 97年06月 開發新一代MMDS系列產品。
- 97年10月 開發完成並量產WiFi Base station產品。
- 98年01月 開發完成並量產運動型Golf GPS。
- 99年08月 開發完成並量產WiMax基站及終端接收設備。
- 100年06月 辦理私募普通股4,200仟股。
- 101年11月 完成光載微波技術之開發，並將原型機裝設於高鐵南段隧道中，提供高鐵無線寬頻服務，持續試營運中。
- 102年06月 開發完成並量產穿戴式GPS運動產品。
- 103年10月 上海系通公司結束。
- 103年12月 開發完成1.8GHz FDD-LTE光載分散式天線系統。
- 104年04月 開發完成2.1GHz FDD-LTE光載分散式天線系統原型機。
- 104年05月 益通子公司結束。
- 104年06月 完成1.8GHz FDD-LTE光載分散式天線系統NCC認證。
- 104年09月 開發完成2.3GHz TDD-LTE光載分散式天線系統原型機。
- 104年10月 美國子公司結束。
- 105年01月 完成2.1GHz FDD-LTE光載分散式天線系統NCC認證。
- 105年06月 完成高解析度彩色GPS運動錶開發與量產。
- 105年09月 完成GPS金屬天線三鐵錶開發。
- 105年11月 105年11月23日董事會決議通過沈國英先生退休請辭董事長兼任總經理職務，選任胡湘麒先生擔任董事長且委任總經理職務。
- 105年12月 與台灣集中保管結算所股份有限公司簽訂股東會電子投票事務委任合約書。
- 106年12月 股東臨時會決議通過處分本公司廠辦大樓。
- 107年05月 本公司廠辦大樓權狀移轉金士頓股份有限公司。
新竹科學園區管理區核准本公司變更登記遷址至苗栗縣竹南鎮科中路31號3樓。
- 107年08月 開發完成第二代美規光載分散式天線系統原型機。
- 107年12月 ISO9001 2015版驗證通過並取得證書。
- 108年03月 完成第二代美規光載分散式天線系統FCC認證。
- 108年04月 完成GPS Cycling Computer開發及量產。

參、公司治理報告

一、組織系統：

(一)、組織結構：



(二)、各主要部門所營業務：

部門別	業務執掌
總經理室	策略規劃、經營分析、制度管理、公共關係統籌、長短期投資評估與執行。
稽核室	檢討及評估公司營運紀錄及內部控制之可靠性、有效性及執行效率，並提供改善建議，使內部控制有效執行。
管理處	財務及會計、資金稅務、資金調度、財務及稅務帳務管理、成本會計、出納、預算。 董事會及股東會會務、股票發行及公開發行應辦事項。 人力資源管理、工業安全、環境保護及組織發展、資產管理、庶務、廠務管理、資訊管理。
Telecom BU	Telecom產品先進技術研究發展、設計開發銷售及支援服務。
GPS BU	GPS產品先進技術研究發展、設計開發銷售及支援服務。
營運處	採購、倉儲管理、進出口、保稅及生產排程規劃、產品製造、產品工程、製造技術整合及品質活動推展。品質政策、品質活動推展、客戶抱怨對策追蹤、進料檢驗、出貨稽核、量測儀器校驗、品保事宜執行。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)、董事及監察人資料：

(1) 董事及監察人資料

109年04月26日

職稱 (註1)	國籍 或註 冊地	姓名	性別	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註2)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學) 歷(註3)	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(註4)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	
董事長	中 華 民 國	能 率 網 通 公 司 代 表 人 ： 胡 湘 麒	-	107/6/25		107/6/25	2,328,000	8.97	3,147,000	12.13	-	-	-	-	國 巨(股)公 司 產 品 事 業 群 總 經 理 台 大 國 際 企 業 所 碩 士	應 華 精 密 科 技(股)公 司 董 事 及 總 經 理、 捷 邦 國 際 科 技(股)公 司 董 事 長 及 總 經 理、 能 率 網 通(股)公 司 董 事 長 兼 任 總 經 理、 能 率 壹 創 業 投 資(股)公 司 董 事 長 及 總 經 理、 能 率 亞 洲 資 本(股)公 司 董 事、 佳 能 企 業(股)公 司 董 事、 北 控 醫 藥 健 康 產 業 集 團 有 限 公 司 執 行 董 事、 亞 力 電 機(股)公 司 獨 立 董 事。	無	無	註5
董事	中 華 民 國	沈 國 英	男	107/6/25	3年	86/8/23	982,659	3.79	982,659	3.79	66,066	0.25	-	-	系 通 科 技(股) 公 司 董 事 長 美 國 南 加 大 電 機 碩 士	無	無	無	無
董事	中 華 民 國	闕 聖 哲	男	107/6/25	3年	107/6/25	625,000	2.41	795,000	3.06	-	-	-	-	能 率 網 通(股) 公 司 獨 立 董 事、 久 裕 企 業(股)公 司 獨 立 董 事、 捷 邦 國 際 科 技(股)公 司 獨 立 董 事、 鎮 瓏 有 限 公 司 董 事 長、 奧 緯 士 國 際(股)公 司 獨 立 董 事 美 國 加 州 立 大 學 製 造 系 統 工 程 管 理 研 究 所 碩 士	意 德 士 科 技(股)公 司 董 事 長 兼 總 經 理、 毅 華 股 份 有 限 公 司 董 事 兼 總 經 理、 宜 特 科 技(股)公 司 董 事 長 兼 總 經 理、 大 鵬 先 端 科 技(股)公 司 董 事 長 兼 總 經 理、 毅 華 國 際(香 港)有 限 公 司 董 事 長、 毅 華 國 際 國 際(香 港)有 限 公 司 董 事 長、 J R I n t e r n a t i o n a l C o r p. 董 事 長、 椿 川 國 際 有 限 公 司 董 事 長、 鎮 瓏 有 限 公 司 董 事 長、 奧 緯 士 國 際(股)公 司 獨 立 董 事	無	無	無

董事	中華民國	晶誠資訊科技(股)公司 代表人： 宋和業	-	男	107/6/25	3年	107/6/25	107/6/25	93,000	0.36	127,000	0.49	-	-	-	-	-	-	-	力明工業(股)公司董事、亞力通訊(股)公司董事長、亞力通訊(股)公司董事、AEC International S.r.l. 董事、日亞聯合電子機器(股)公司董事、日亞電機(股)公司董事	力明工業(股)公司副董事長、副總經理、能率網通(股)公司獨立董事、力明工業(股)公司董事長、亞力通訊(股)公司董事、AEC International S.r.l. 董事、日亞聯合電子機器(股)公司董事、日亞電機(股)公司董事	無	無	無	無			
獨立 董事	中華民國	劉以德	男	107/6/25	3年	107/6/25	107/6/25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	資拓宏宇國際(股)公司首席顧問 中原大學電機學士	無	無	無	無	無	無	無	
獨立 董事	中華民國	陳文賢	男	107/6/25	3年	104/6/19	104/6/19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	飛康國際網路科技(股)公司亞太地區總經理 俄亥俄州立大學電腦資訊科學博士	先智雲端數據(股)公司董事長	無	無	無	無	無	無	
獨立 董事	中華民國	黃肇嘉	男	107/6/25	3年	104/6/19	104/6/19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	源恩科技(股)公司總經理	源恩科技(股)公司總經理	無	無	無	無	無	無	無

註 1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註 2：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註 3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 4：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註 5：本公司施行人力精簡且財務狀況仍處於虧損，為了有效率及節約的管理，擬由董事長兼任總經理薪資，待未來營運轉好再視情況聘任適當的相關人員。另，本公司其他過半數董事並未兼任員工或經理人。

表一：法人股東之主要股東

109年4月26日

法人股東名稱 (註1)	法人股東之主要股東(註2)	
能率網通(股)公司	應華精密科技(股)公司	13.64%
	能率投資(股)公司	7.79%
	雍鈦投資(股)公司	4.93%
	匯豐託管法國巴黎銀行香港分行	3.89%
	佳美投資(股)公司	2.43%
	胡湘麒	2.17%
	誌鑫管理顧問有限公司	2.02%
	傅鐙弁	1.71%
	恒能投資(股)公司	1.53%
	呂金德	1.47%
	晶誠科技(股)公司	傅鐙弁
胡璿云		37.5%

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

109年4月26日

法人名稱(註1)	法人之主要股東(註2)	
應華精密科技(股)公司	能率投資(股)公司	18.81%
	佳能企業(股)公司	10.16%
	哲鉸整合行銷有限公司	1.27%
	台芝國際(股)公司	0.99%
	葉詠雄	0.78%
	林賴承	0.73%
	林秀雲	0.71%
	花旗託管次元新興市場評估基金投資專戶	0.69%
	花旗託管D F A新興市場核心證券投資專戶	0.63%
	應華工業(股)公司	0.58%
	能率投資(股)公司	恒能投資(股)公司
佳奈投資(股)公司		19.27%
凱雋投資(股)公司		7.92%
捷士恩投資(股)公司		7.82%
佳美投資(股)公司		7.18%

	董怡奈	7.13%
	力天世紀(股)公司	6.67%
	亞成國際投資(股)公司	5.83%
	董怡佳	4.80%
	董炯鑫	2.58%
恒能投資(股)公司	董怡奈	46.00%
	黃能亞	23.88%
	黃昕亞	23.87%
	佳奈投資(股)公司	3.00%
	安藤賢成	2.25%
	董炯熙	0.50%
	董怡佳	0.50%
佳美投資(股)公司	董怡君	20.00%
	董俊仁	20.00%
	董俊毅	20.00%
	董炯雄	12.50%
	董楊素靜	12.50%
	陳培玉	5.00%
	章孝祺	5.00%
	周欣怡	5.00%

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

(2) 董事及監察人資料

109年4月26日

姓名 (註1)	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註2)												兼任其 其他公開 發行公司 獨立董 事數
	商務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業 務所需之國家 考試及格領有 證書之專門職 業及技術人員	商務、 法務、 財務、 會計或 公司業 務所須 之工作 經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
董事長-胡湘麒	否	否	是				√	√	√		√	√	√	√	√	1
董事-關聖哲	否	否	是	√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
董事-晶誠資訊科技 (股)公司法人代表： 宋和業	否	否	是	√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	1
董事-沈國英	否	否	是		√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
獨立董事-劉以德	否	否	是	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
獨立董事-陳文賢	否	否	是	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
獨立董事-黃肇嘉	否	否	是	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0

註1：欄位多寡視實際數調整。

註2：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

109年4月26日

職稱 (註1)	國籍或註 地	姓名	性別	選(就) 任日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義 持有股份股數 及持股比例	主要學歷 (註2)	目前兼任他公司之職務	具配偶或二等親以內關係 之經理人			備註 (註3)
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率				職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	胡相麒	男	105/11/23	768,000	2.96	-	-	無	國巨(股)公司 產品事業群總經理 台大國際企業所 碩士	應華精密科技(股)公司董事及 總經理、捷邦國際科技(股)公 司董事長及總經理、能率網通 (股)公司董事長兼任總經理、 能率壹創業投資(股)公司董事 長及總經理、能率亞洲資本 (股)公司董事、佳能企業(股) 公司董事、北控醫療健康產業 集團有限公司執行董事、亞力 電機(股)公司獨立董事。	無	無	無	註4
業務部協 理	中華民國	陳則亨	男	100/07/01	35,775	0.14	-	-	無	淡江大學電機系 學士	無	無	無	無	無
研發部協 理	中華民國	王柳盛	男	96/04/07	-	-	-	-	無	交通大學電子系 碩士	無	無	無	無	無
財會經理	中華民國	石介璇	女	107/08/08	-	-	-	-	無	能率網通(股)公 司會計副理 銘傳大學會計系 學士	無	無	無	無	無

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註4：本公司施行人力精簡且財務狀況仍處於虧損，為了有效率及節約的管理，擬由董事長兼任總經理，惟未支領總經理薪資，待未來營運轉好再視情況聘任適當的相關人員。另，本公司其他過半數董事並未兼任員工或經理人。

(三)、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：
(1)一般董事及獨立董事之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

108年12月31日 / 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註10)				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註11)		
		報酬(A) (註2)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)(註3)	業務執行費用(D)(註4)	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(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)			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(註7)	現金金額	股票金額			
董事長	胡湘麒	-	-	-	60	(0.24)%	(0.24)%	1,325	1,325	-	-	-	-	(5.54)%	(5.54)%	無		
董事	闕聖哲	-	-	-	60	(0.24)%	(0.24)%	-	-	-	-	-	-	(0.24)%	(0.24)%	無		
董事	晶誠資訊科技(股)公司法人代表：宋和業	-	-	-	60	(0.24)%	(0.24)%	-	-	-	-	-	-	(0.24)%	(0.24)%	無		
董事	沈國英	-	-	-	60	(0.24)%	(0.24)%	-	-	-	-	-	-	(0.24)%	(0.24)%	無		
獨立董事	劉以德	-	-	-	120	(0.48)%	(0.48)%	-	-	-	-	-	-	(0.48)%	(0.48)%	無		
獨立董事	陳文賢	-	-	-	120	(0.48)%	(0.48)%	-	-	-	-	-	-	(0.48)%	(0.48)%	無		
獨立董事	黃肇嘉	-	-	-	120	(0.48)%	(0.48)%	-	-	-	-	-	-	(0.48)%	(0.48)%	無		
合計		-	-	-	600	(2.40)%	(2.40)%	1,325	1,325	-	-	-	-	(7.70)%	(7.70)%	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：

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：

董事酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9) H	本公司(註8)	財務報告內所有公司 (註9)I
低於 1,000,000 元	胡湘麒、沈國英、闕聖哲、晶誠資訊科技(股)公司法人代表：宋和業、劉以德、陳文賢、黃肇嘉	胡湘麒、沈國英、闕聖哲、晶誠資訊科技(股)公司法人代表：宋和業、劉以德、陳文賢、黃肇嘉	胡湘麒、沈國英、闕聖哲、晶誠資訊科技(股)公司法人代表：宋和業、劉以德、陳文賢、黃肇嘉	胡湘麒、沈國英、闕聖哲、晶誠資訊科技(股)公司法人代表：宋和業、劉以德、陳文賢、黃肇嘉
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	7 人	7 人	7 人	7 人

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係指最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實

際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之「欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

(2) 總經理及副總經理之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

108年12月31日 / 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C) (註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例 (%) (註 8)	有無領取來自 子公司以外轉 投資事業酬金 (9)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司	財務報告內所有 公司 (註 5)		本公司	本公司			
							現金 金額	股票 金額			現金 金額	股票 金額	
總經理	胡湘麒	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無

註：本公司施行人力精簡且財務狀況仍處於虧損，為了有效率及節約的管理，擬由董事長兼任總經理，惟未支領總經理薪資，待未來營運轉好再視情況聘任適當的相關人員。另，本公司其他過半數董事並未兼任員工或經理人。

*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

總經理事及副總經理事酬金級距表

給付本公司各個總經理事及副總經理事酬金級距	總經理事及副總經理事姓名	
	本公司(註6)	財務報告內所有公司(註7)E
低於 1,000,000 元	胡湘麒	胡湘麒
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	1 人	1 人
總計	1 人	1 人

註 1：總經理事及副總經理事姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理事或副總經理事者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。

註 2：係填列最近年度總經理事及副總經理事薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理事及副總經理事各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度董事會通過分派總經理事及副總經理事之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理事及副總經理事各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理事及副總經理事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理事及副總經理事姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理事及副總經理事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理事及副總經理事姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a. 本欄應明確填列公司總經理事及副總經理事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司總經理事及副總經理事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理事及副總經理事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理事及副總經理事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

(3) 上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

108年12月31日 / 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%) (註6)		無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註7)	
		財務報告內所有公司		財務報告內所有公司		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	所有公司	本公司	所有公司	本公司	所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額				
總經理	胡湘麒	-	註8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
業務協理	陳則亨	1,020	1,020	-	-	66	66	-	-	-	-	(4.35)%	(4.35)%	-	無
研發部協理	王柳盛	1,260	1,260	-	-	87	87	-	-	-	-	(5.39)%	(5.39)%	-	無
財會經理	石介璇	600	600	-	-	36	36	-	-	-	-	(2.55)%	(2.55)%	-	無

註1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表及上表(1-1)。

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7：a.本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註8：本公司施行人力精簡且財務狀況仍處於虧損，為了有效率及節約的管理，擬由董事長兼任總經理，惟未支領總經理薪資，待未來營運轉好再視情況聘任適當的相關人員。另，本公司其他過半數董事並未兼任員工或經理人。

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

(4)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：本公司財務狀況仍處於虧損，不擬配發員工酬勞。

108 年 12 月 31 日

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
經 理 人	總經理	胡湘麒	-	-	-	-
	業務部協理	陳則亨				
	研發部協理	王柳盛				
	財務長	石介璇				

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註 2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 3：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註 4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞（含股票及現金）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

(三)、分別比較說明本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財務報告稅後純損比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

(1)最近二年度給本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔財務報告稅後純益比例分析：

	董事	監察人	總經理及副總經理
108 年	(2.4)%	-	-
107 年	0.48%	0.07%	-

(2)公司董監事酬金給付原則係由董事會訂定於公司章程並提報股東會通過執行，請詳公司章程第二十四條規定不高於 5% 為董監酬勞，及公司章程二十五條規定董事及監察人薪資或車馬費，授權董事會依照同業水準發給，股東或董事充任經理人或職工者概視同一般之職工支領薪資。

三、公司治理運作情形：

(一)、董事會運作情形：

108年度董事會開會4次(A)，董事、監察人出席情形如下：

職 稱	姓 名 (註1)	實 際 出 (列)席次 數(B)	委 託 出 席次數	實 際 出 (列) 席 率 (%)【 B / A 】 (註2)	備 註
董事長	胡湘麒	4	0	100%	連任：107年6月25日 應出席次數：4次 實際出席次數：4次
董事	沈國英	4	0	100%	連任：107年6月25日 應出席次數：4次 實際出席次數：4次
董事之法人 代表	宋和業	3	1	75%	新任：107年6月25日 應出席次數：4次 實際出席次數：3次
董事本人	闕聖哲	3	1	75%	新任：107年6月25日 應出席次數：4次 實際出席次數：3次
獨立董事	劉以德	3	1	75%	新任：107年6月25日 應出席次數：4次 實際出席次數：3次
獨立董事	陳文賢	4	0	100%	連任：107年6月25日 應出席次數：4次 實際出席次數：4次
獨立董事	黃肇嘉	1	3	25%	連任：107年6月25日 應出席次數：4次 實際出席次數：1次

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：無。

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

董事會次	開會日期	議案內容	證交法第 14-3 條所 列事項	所有獨立 董事意見	公司對獨立 董事意見之 處理
108 年第 1 次	108.03.06	1.本公司 107 年度個體財務報表及營業報告書案。 2.民國 107 年度虧損撥補案。 3.本公司 108 年營運計畫案。 4.本公司 107 年度內部控制制度聲明書案。 5.本公司會計制度授權辦法修訂案。 6.本公司常任董事酬勞給付案。 7.本公司獨立董事酬勞給付案。 8.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 9.訂定本公司「處理董事所提出要求之標準作業程序」案。	v v	無異議 無異議	無 無

		10.修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案。 11.董事投保董事責任保險修正案。 12.公司經理人每月薪資結構與給付金額。 13.107 年度股東常會通過辦理現金增資私募普通股案，發行期限將屆滿，屆期不予辦理。 14.召集本公司 108 年股東常會案。	V	無異議	無
108 年第 2 次	108.05.02	1.本公司 108 年第 1 季財務報告案。			
108 年第 3 次	108.08.06	1.本公司 108 年第 2 季財務報告案。 2.本公司逾期應收帳款作業報告案。 3.本公司內部稽核業務報告案。			
108 年第 4 次	108.11.08	1.本公司一〇九年度稽核計畫。 2.本公司內部稽核主管任用案。 3.公司經理人每月薪資結構與給付金額。 4.訂定本公司董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法。	V	無異議	無

- (二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。
- 三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：請參閱董事會評鑑執行情形。
- 四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估。
- 1.本公司目前董事會職能尚屬健全，並足以因應目前公司治理之需求。
 - 2.本公司除設置薪酬委員會外，為健全監督功能及強化管理機能，亦設置審計委員會以落實公司治理。
 - 3.本公司已經各項重大財務業務等資訊揭露於公開資訊觀測站，以供股東及利害關係人參考相關資訊。



系通科技股份有限公司

108 年董事會績效評估

為提升本公司董事會運作之效率與效果，依據本公司「董事及經理人績效評估辦法」之規定，董事會於每年年底辦理自行評估作業，並將評估結果與改善計畫提報董事會，本次問卷結果彙整如下：

一、 評估方式：包括整體董事會、董事成員(自我或同儕)考核自評問卷

二、 評估人：本公司董事會成員

三、 統計問卷各項目，評分之標準分為五級：

1. 非常同意：5分 2. 同意：4分 3. 普通：3分
4. 不同意：2分 5. 非常不同意：1分

四、 自評結果：

對象	評估面向	題數	平均分數
董事會	A. 對公司營運參與程度	12	4.5
	B. 提升董事會決策品質	12	3.58
	C. 董事會組成與結構	7	4.43
	D. 董事之選任及持續進修	7	3.43
	E. 內部控制	7	4.71
董事成員	A. 公司目標與任務之掌握	3	5
	B. 董事職責認知	3	5
	C. 對公司營運之參與程度	8	4.39
	D. 內部關係經營與溝通	3	5
	E. 董事之專業與持續進修	3	4.33
	F. 內部控制	3	5
功能性委員會	A. 對公司營運參與程度	4	4.5
	B. 功能性委員會職責認知	7	3.57
	C. 提升功能性委員會決策品質	7	4.14
	D. 功能性委員會組成及成員選任	3	4.67
	E. 內部控制	3	3.67

董事長：



總經理：



議事單位：



註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二) 董事會評鑑執行情形

評估週期 (註1)	評估週期 (註2)	評估週期 (註3)	評估週期 (註4)	評估週期 (註5)
每年度執行一次。董事會內部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成	於年度結束時對董事會108年1月1日至108年12月31日之績效評估	董事會及各功能性委員會	董事會內部自評、董事成員自評或同儕評估	請詳「108年董事會績效評估」報告

註1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

註2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如：對董事會108年1月1日至108年12月31日之績效進行評估。

註3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

- (1) 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
- (2) 個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
- (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

(二)、審計委員會運作情形：本公司於107年6月25日董事會決議通設置審計委員會取代監察人之功能，其運作情形如下表列示。

108年度審計委員會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)(註)	備註
召集人 (獨立董事)	劉以德	3	1	75%	連任：107年6月25日 應出席次數：4次 實際出席次數：3次
委員 (獨立董事)	陳文賢	4	0	100%	連任：107年6月25日 應出席次數：4次 實際出席次數：4次
委員 (獨立董事)	黃肇嘉	1	3	25%	連任：107年6月25日 應出席次數：4次 實際出席次數：1次

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：無。

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會次	開會日期	議案內容	證交法第14-5條所列事項	所有審計委員意見	公司對審計委員會意見之處理
108年第1次	108.03.06	1.本公司107年度個體財務報表及營業報告書	V	無異議	無

		案。 2.民國 107 年度虧損撥補案。 3.本公司 108 年營運計畫案。 4.本公司 IFRS 導入計畫控管表及執行情形報告。 5.本公司 107 年度內部控制制度聲明書案。 6.本公司內部稽核業務報告案。 7.本公司逾期應收帳款作業報告案。 8.本公司會計制度授權辦法修訂案。 9.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 10.107 年度股東常會通過辦理現金增資私募普通股案，發行期限將屆滿，屆期不予辦理。	V V V V	無異議 無異議 無異議 無異議	無 無 無 無
108 年第 2 次	108.05.02	1.本公司 108 年第 1 季財務報告案。 2.本公司逾期應收帳款作業報告案。 3.本公司內部稽核業務報告案。	V V	無異議 無異議	無 無
108 年第 3 次	108.08.06	1.本公司 108 年第 2 季財務報告案。 2.本公司逾期應收帳款作業報告案。 3.本公司內部稽核業務報告案。	V V	無異議 無異議	無 無
108 年第 4 次	108.11.08	1.本公司 108 年第 3 季財務報告案。 2.本公司逾期應收帳款作業報告案。 3.本公司內部稽核業務報告案。 4.本公司一〇九年度稽核計畫。 5.本公司內部稽核主管任用案。	V V V	無異議 無異議 無異議	無 無 無

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

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

三、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）：審計委員會之會前會進行溝通。

註：

*年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

*年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(三)、公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？		V	本公司雖未訂定公司治理實務守則，然對於「上市上櫃公司治理實務守則」中之相關公司治理事項，考量公司現況與相關法令規定，目前已採循序漸進方式予以落實，並加強公司資訊的透明度與強化董事會職能等措施推動公司治理運作。	研議中。
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	V		(一)本公司委託股務代理部門處理股東建議或	無差異

評估項目	運作情形(註1)		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
<p>股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V		<p>糾紛等事項。</p> <p>(二)本公司與各主要股東保持良好之溝通管道，並設有專人注意市場交易狀況，並依法定期申報各事項。</p> <p>(三)已制定於公司內部控制制度中</p> <p>(四)本公司內部人知悉並將遵守內部人買賣有價證券相關法令規定。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p>
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	V	V	<p>(一)本公司董事具備多元專業背景及豐富經營經驗，且設有三席獨立董事。</p> <p>(二)公司除依法設置薪資報酬委員會外，已於107年股東會選舉獨立董事後，設置審計委員會。未來將視公司營運需求設置其他各類功能性委員會。</p> <p>(三)董事會已訂定「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，辦法中明訂「本公司董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據」；公司每年定期依規定績效評估，於次一年度之第一季結束前，呈報董事會績效評估結果。本次108年度評估，結果經提報109年3月6日第11屆第8次董事會通過，績效評估皆屬合理範疇，內容請參考第24頁「當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估」。</p> <p>(四)董事會定期評估會計師獨立情形。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p>
<p>四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事</p>		V	<p>本公司由財會部門兼任公司治理相關事務之推動單位，負責提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等事務。本公司已訂定「處理董事所提出要求之作業程序」，以協助董事執行職務所需並提升董事會效能。</p>	<p>無差異</p>

評估項目	運作情形(註1)		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
會及股東會議事錄等)?				
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?		V	<p>本公司與所有利害關係人建立透明、有效的多向溝通管道，瞭解其關切的議題及需求並即時回應，同時作為擬訂企業社會責任政策與相關計劃的重要參考。</p> <p>並於公司網站設置投資者關係專區，維持與利害關係人間之良好溝通。利害關係人如有需要亦得以電話、書信、傳真及電子郵件等方式與本公司發言人聯絡。</p>	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?	V		本公司委託新光證券股份有限公司機構辦理	符合上市櫃公司治理實務守則規定
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? (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)? (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?		V V V	<p>(一)、(二)本公司各項資訊均採透明化，可於公開資訊觀測站查得各項資訊。</p> <p>(三)本公司皆於規定期限前提早公告並申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，請詳公開資訊觀測站申報內容(網址https://mops.twse.com.tw/)</p>	<p>研議中</p> <p>研議中</p> <p>無差異</p>
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)?	V		<p>1.員工權益:本公司經營管理階層著重人權與員工權益，尊重員工，工作場所環境符合相關規範要求。</p> <p>2.僱員關懷:本公司經營階層積極參與社區公益注重公司之社會責任。</p> <p>3.投資者關係:本公司注重與供應商與利害關係人之互動，保持良好的關係。</p> <p>4.供應商關係:本公司與供應商之間一向維繫良好關係。</p> <p>5.利害關係人之權利:風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：不適用。</p> <p>6.董事進修之情形:本公司之董事均具有專業背景，且有部份董事目前均從事該專業背景</p>	無差異

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			工作；另外本公司不定期為其提供公司治理相關資料予董事，提醒其職責。 7.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管理辦法並依辦法執行。 8.客戶政策執行情形：本公司設有專責單位處理消費者或客戶之事宜。 9.公司已於108年3月開始每年為董事及經理人購買責任保險之情形。
九、就請臺灣證券及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。（未列入受評公司者無需填列）：無。 註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。			

108 年度董事及監察人進修與訓練情形。

職稱	姓名	就任日期	初任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數	備註
				起	迄					
法人董事代表人	宋和業	107/06/25	107/06/25	108/10/15	108/10/15	台灣上市櫃公司協會	美中貿易戰下之產業趨勢	2	2.0	
法人董事代表人	胡湘麒	107/06/25	95/06/20	108/10/15	108/10/15	台灣上市櫃公司協會	美中貿易戰下之產業趨勢	2	13.0	
				108/09/18	108/09/18	台灣上市櫃公司協會	城市治理與公司治理	2		
				108/06/17	108/06/17	中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3		
				108/06/14	108/06/14	台灣上市櫃公司協會	從文化與科技展望知識經濟的未來	2		
				108/05/13	108/05/13	台灣上市櫃公司協會	企業社會責任-荷蘭案例與循環經濟	2		
董事	闕聖哲	107/06/25	107/06/25	108/12/24	108/12/24	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規-內部人處理股票限制	3	6.0	
				108/10/08	108/10/08	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3		

註 1：就任日期為本屆董事、監察人選(就)任日期。初任日期係指第一次擔任上市上櫃公司之董事、監察人之日期。

註 2：以上資料均由該公司所提供。

(四)、薪酬委員會者，組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身 份 別 (註1)	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註2)										兼任其 他公開 發行公 司薪資 報酬委 員會成 員家數	備註
		商 務、法 務、財 務、 會 計 或 公 司 業 務 所 需 相 關 料 系 之 公 私 立 大 專 院 校 講 師 以 上	法 官、檢 察 官、律 師、會 計 師 或 其 他 與 公 司 業 務 所 需 之 國 家 考 試 及 格 領 有 證 書 之 專 門 職 業 及 技 術 人 員	具 有 商、法 務、財 務、 會 計 或 公 司 業 務 所 需 之 工 作 經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
獨董	劉以德	否	否	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	無
獨董	陳文賢	否	否	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	無	
獨董	黃肇嘉	否	否	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	無	

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員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)未有公司法第30條各款情事之一。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：107年6月25日至110年6月24日，108年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(% (B/A)(註)	備註
召集人	劉以德	2	0	100%	新任/選任日期： 107.6.25 應出席次數：2次 實際出席次數：2次
委員/召集人 (獨立董事)	陳文賢	2	0	100%	連任/選任日期： 107.6.25 應出席次數：2次 實際出席次數：2次
委員 (獨立董事)	黃肇嘉	0	2	0%	連任/選任日期： 107.6.25 應出席次數：2次 實際出席次數：0次
其他應記載事項：					
<p>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。</p> <p>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。</p>					

(註)：

- (1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2)年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五) 履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形原因。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
一、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註3)		V	本公司均尚未訂定相關風險管理政策。	研議中
二、公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？		V	尚未設置，本公司目前人力精簡將於必要時設置推動企業社會責任之專(兼)職單位。	研議中
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？		V	(一)本公司尚未訂定相關環境管理制度，在廢棄物回收及處理或使用上，皆依環保法令規定辦理。	研議中
(二)公司是否致力於提升各項資源之	V		(二)本公司為響應環保、推動永續，一直以	無差異

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？			
(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，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政？		V	研議中
四、社會議題			
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		無差異
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		無差異

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明(註2)
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		<p>定。本公司之公司章程規定公司年度如有獲利，依公司章程分派董事及員工酬勞。員工酬勞配發股票或現金時，發放對象包含符合董事會所訂條件之從屬員工。</p> <p>(三)本公司定期實施環境消毒、消防及公共安全檢查提供員工安全及健康的工作環境，並為員工投保團體保險及不定期舉辦員工健康檢查及有助身心發展等活動，以創造優質的工作環境。</p>	無差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)本公司依工作職能需要，定期及不定期安排員工專職進修與訓練。並提供完整且多元的資源，協助同仁持續精進與增加專業知識。建構完整而多元化的職涯發展是本公持續努力的方向。	無差異
(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	V		(五)為顧客健康與安全，對產品與服務均依規定處理。公司人員於執行業務時，應遵循智慧財產相關法規，依照適用的法規及國際準則，規範商業活動、保護消費者權益政策及申訴程序，誠信經營。	無差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六)公司目前已將永續發展管理之概念及管理指標，將社會責任、環境責任及職業健康安全方面的要求，導入於本公司合作供應商中，以建立優質之供應鏈管理體系。	無差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司目前未編製，未來將考慮國際趨勢及市場變化研議依相關法令規範辦理。	研議中
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司公司考量現況及法令規定，目前相關法令研議中，擬採循序漸進方式加以落實，加強企業倫理教育訓練及宣導等措施，推動企業社會責任之運作。本公司創造就業機會，並已成立職工福利委員會、實施退休金制度、辦理各項員工訓練課程及員工團體保險、安排定期健康檢查等，重視勞工和諧關係。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：</p> <p>(一) 人權方面：有關維護員工人權依勞動基準法之規定執行。</p>				

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(二) 環保方面：響應資源環保再利用的概念，關注人類與環境的觀念連結、達成「我們只有一個地球」、「人類與環境是不可分割的共同體」的共識，於公司內部設置分類垃圾桶，資源回收減少垃圾量，延續物命再利用，並宣導節約用水用電、中午關燈節能減碳等措施，減少「碳足跡」降低溫室效應。期望讓地球少些破壞、多些降溫，小小動作發揮保護地球大大的力量。而我們身為台灣環境的一份子，也應要負起企業責任，一同守護台灣的环境。</p>			

註1：運作情形如勾選「是」，請說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；運作情形如勾選「否」，請解釋原因並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：公司已編製企業社會責任報告書者，運作情形得註明查閱企業社會責任報告書方式及索引頁次替代之。

註3：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？		V	(一)、(二)、(三)、本公司尚未訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及辦法」，但實務上一貫秉持「誠信」經營及運作，未來將視實際狀況研擬訂定之。董事會與管理階層遵循誠信經營以及員工到職時進行宣導公司誠信經營之政策。	研議中
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？		V		研議中
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？		V		研議中
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？		V	(一)、(二)、(三)、(五) 本公司視實際狀況研擬訂定之。	研議中
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動		V		研議中

評估項目	運作情形(註1)			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	
<p>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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>			<p>公司建立之會計制度、內部控制制度之執行情形，由內部稽核人員依計畫進行查核作業。</p>	<p>研議中</p> <p>無重大差異</p> <p>研議中</p>
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？</p> <p>(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？</p>			<p>(一)、(二)、(三) 本公司視實際狀況研擬訂定之</p>	<p>研議中</p> <p>研議中</p> <p>研議中</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>			<p>本公司視實際狀況研擬訂定之</p>	<p>研議中</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司尚未訂定誠信經營守則，但本公司仍秉持以廉潔誠信、公平透明、自律負責之經營理念，建立良好的公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。惟未來仍將視法令規定或公司治理作業推動審慎評估制定之必要性。</p>				
<p>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)</p> <p>：本公司未來視相關法規規範辦理之。</p>				

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：公開資訊觀測站。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：無此情事。

(九)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

系通科技股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：109年3月6日

本公司民國一百零八年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估及回應，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國一百零八年十二月三十一日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一〇九年三月六日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

系通科技股份有限公司



董事長：胡湘麒

簽章



總經理：胡湘麒

簽章



(2)、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情事。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形。無此情事。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

(1)股東會決議事項：

股東常會/ 股東臨時會	開會日期	重要決議事項
股東常會	108.06.25	1.承認民國 107 年度營業報告書及決算表冊案。 2.民國 107 年度虧損撥補之議案。 3.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。

(2) 本公司股東會決議事項:108年股東會決議事項已全數照案執行。

(3) 108年及截至年報刊印日止董事會之重要決議

董事會次	開會日期	重要決議事項
108 年第 1 次 (第 11 屆第 4 次)	108.03.06	1.本公司 107 年度個體財務報表及營業報告書案。 2.民國 107 年度虧損撥補案。 3.本公司 108 年營運計畫案。 4.本公司 107 年度內部控制制度聲明書案。 5.本公司會計制度授權辦法修訂案。 6.本公司常任董事酬勞給付案。 7.本公司獨立董事酬勞給付案。 8.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 9.訂定本公司「處理董事所提出要求之標準作業程序」案。 10.修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案。 11.董事投保董事責任保險修正案。 12.公司經理人每月薪資結構與給付金額。 13.107 年度股東常會通過辦理現金增資私募普通股案，發行期限將屆滿，屆期不予辦理。 14.召集本公司 108 年股東常會案。
108 年第 2 次 (第 11 屆第 5 次)	108.05.02	1.本公司 108 年第 1 季財務報告案。
108 年第 3 次 (第 11 屆第 6 次)	108.08.06	1.本公司 108 年第 2 季財務報告案。 2.本公司逾期應收帳款作業報告案。 3.本公司內部稽核業務報告案。

108 年第 4 次 (第 11 屆第 7 次)	108.11.08	1.本公司一〇九年度稽核計畫。 2.本公司內部稽核主管任用案。 3.公司經理人每月薪資結構與給付金額。 4.訂定本公司董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法。
109 年第 1 次 (第 11 屆第 8 次)	109.03.06	1.本公司 108 年度個體財務報表及營業報告書案。 2.民國 108 年度虧損撥補案。 3.本公司應評估為具備「自行編製財務報告能力」。 4.本公司 108 年度內部控制制度聲明書案。 5.本公司擬辦理私募普通股案。 6.修訂公司章程。 7.召集本公司 109 年股東常會案。
109 年第 2 次 (第 11 屆第 9 次)	109.05.07	1.本公司 109 年第 1 季財務暨業務報告案。 2.本公司擬辦理私募普通股案。 3.修訂本公司「股東會議事規則」案。 4.修訂本公司「資金貸與及背書保證處理準則」案。 5.修訂本公司「審計委員會組織規程」及「薪酬委員會職權辦法」案。 6.修訂本公司「董事會議事規範」案。 7.召集本公司 109 年股東常會案。

(十二) 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記錄或書面聲明者，其主要內容：無此情事。

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無此情事。

四、會計師公費資訊：

(一) 會計師公費資訊級距表

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	葉東輝	高逸欣	108 年度	

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示其查核期間，及於備註欄說明更換原因。

金額單位：新臺幣千元

金額級距		公費項目		
		審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元	√	√	√
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元			
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元			
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元			
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元			
6	10,000 千元 (含) 以上			

(二) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者:本公司給付之非審計公費未超過審計公費之四分之一以上。

(三) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情事。

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

五、更換會計師資訊：公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：無此情事。

六、本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內度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轉移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

職稱	姓名	民國 108 年		民國 109 年截至 4 月 26 日止	
		持有股數 (減) 數	質押股數 (減) 數	持有股數 (減) 數	質押股數 (減) 數
董事/持股比例超過 10% 之股東	能率網通(股)公司	119,000	-	-	-
董事之法人代表(能率網通(股)公司)/董事長兼任總經理	胡湘麒	-	-	-	-
董事	沈國英	-	-	-	-
董事	闕聖哲	-	-	-	-
董事	晶誠資訊科技(股)公司	32,000	-	2,000	-
董事之法人代表(晶誠資訊科技(股)公司)	宋和業	-	-	-	-
獨立董事	劉以德	-	-	-	-
獨立董事	黃肇嘉	-	-	-	-
獨立董事	陳文賢	-	-	-	-
協理	陳則亨	-	-	-	-
協理	王柳盛	-	-	-	-
財會經理	石介璇	-	-	-	-

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

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無此情事。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無此情事。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關人或配偶、二等親以內之親屬關係之資訊：

停過日 109 年 4 月 26 日

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		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	
財政部國有財產署北區分署	4,500,000	17.34%	-	-	-	-	無	無	-
能率網通(股)公司	3,147,000	12.13%	-	-	-	-	無	無	-
能率網通(股)公司代表人: 胡湘麒	768,000	2.96%	-	-	-	-	無	無	-
錢葉潛龍	1,328,495	5.12%	-	-	-	-	錢斌瑋	二親等以內親屬	-
魏錫卿	1,280,000	4.93%	-	-	-	-	無	無	-
張祐銘	1,044,000	4.02%	-	-	-	-	無	無	-
沈國英	982,659	3.79%	66,066	0.25%	-	-	無	無	-
闕聖哲	795,000	3.06%	-	-	-	-	無	無	-
錢斌瑋	700,005	2.70%	-	-	-	-	錢葉潛龍	二親等以內親屬	-
柏季投資(股)公司	694,814	2.68%	-	-	-	-	無	無	-

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)、股本來源：

單位：除發行價格為新台幣元外，餘係新台幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
79.12	10元	11,000,000	110,000	5,750,000	57,500	原始投資	技術股作價11,500	80.06.11(80)園投第 字第06874號
80.12	10元	11,000,000	110,000	11,000,000	110,000	現金增資	技術股作價10,500	80.06.11(80)園投第 字第06874號
82.06	10元	22,000,000	220,000	16,500,000	165,000	現金增資	無	82.02.19(82)園投第 字第01643號
83.07	10元	22,000,000	220,000	19,900,000	199,000	現金增資	無	82.02.19(82)園投第 字第01643號
84.01	10元	31,500,000	315,000	30,300,000	303,000	現金增資	無	83.10.28(83)台財證 (一)第46443號
86.06	10元	31,500,000	315,000	20,300,000	203,000	減資	無	86.05.13(86)台財證 (一)第38145號
86.06	10元	31,500,000	315,000	31,500,000	315,000	現金增資	無	86.05.13(86)台財證 (一)第38145號
87.06	10元	57,100,000	571,000	37,900,200	379,002	盈餘轉增資	無	87.06.01(87)台財證 (一)第47163號
89.12	10元	57,100,000	571,000	47,900,200	479,002	現金增資	無	89.11.06(89)台財證 (一)第599720號
90.12	10元	57,100,000	571,000	33,530,140	335,301	減資	無	91.01.08(90)台財證 (一)第171930號
94.08	10元	57,000,000	570,000	14,250,310	142,503	減資	無	94.08.18金管證一字 第0940125196號
95.4	8元	57,000,000	570,000	21,750,310	217,503	現金增資 (私募)	無	依發行人募集與發行 有價證券處理準則 (95.4.14)
99.6	11.93元	57,000,000	570,000	25,950,310	259,503	現金增資 (私募)	無	依發行人募集與發行 有價證券處理準則 (99.6.30)

註1：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註2：增資部分應加註生效（核准）日期與文號。

註3：以低於票面金額發行股票者，應以顯著方式標示。

註4：以貨幣債權、技術抵充股款者，應予敘明，並加註抵充之種類及金額。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

109年4月26日 單位:股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名式普通股	25,950,310	31,049,690	57,000,000	上櫃股票

註：請註明該股票是否屬上市或上櫃公司股票（如為限制上市或上櫃買賣者，應予加註）。

(二)、股東結構：

各類股東之組合比例：

109年4月26日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	公司法人	個人	其他法人	合計
人數	2	-	10	2,216	1	2,229
持有股數	4,500,297	-	4,897,595	16,552,069	349	25,950,310
持股比例	17.34%	-	18.87%	63.79%	-	100%

註：第一上市（櫃）公司及興櫃公司應揭露其陸資持股比例；陸資係指大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(三)、股權分散情形：

每股面額十元/109年4月26日

持股級距	股東人數	持有股數	持股比例 %
1 至 999	1,522	170,312	0.66%
1,000 至 5,000	477	1,043,513	4.02%
5,001 至 10,000	85	707,580	2.73%
10,001 至 15,000	25	322,358	1.24%
15,001 至 20,000	20	374,755	1.44%
20,001 至 30,000	26	675,141	2.60%
30,001 至 50,000	23	894,485	3.45%
50,001 至 100,000	23	1,686,067	6.50%
100,001 至 200,000	9	1,267,437	4.88%
200,001 至 400,000	5	1,643,684	6.33%
400,001 至 600,000	4	1,925,005	7.42%
600,001 至 800,000	4	2,957,819	11.40%
800,001 至 1,000,000	1	982,659	3.79%
1,000,001 以上	5	11,299,495	43.54%
合計	2,229	25,950,310	100%

(四)、主要股東名單：

109年4月26日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
財政部國有財產署北區分署	4,500,000	17.34%
能率網通(股)公司	3,147,000	12.13%
能率網通(股)公司代表人:胡湘麒	768,000	2.96%
錢葉潛龍	1,328,495	5.12%
魏錫卿	1,280,000	4.93%
張祐銘	1,044,000	4.02%
沈國英	982,659	3.79%
闕聖哲	795,000	3.06%
錢斌璋	700,005	2.70%
柏季投資(股)公司	694,814	2.68%

(五)、最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料：

項 目	年 度		107 年	108 年	當年度截至 109 年 4 月 26 日(註 8)
	最 高	最 低			
每股 市價 (註1)	最 高		11.40	10.90	8.98
	最 低		5.47	7.99	6.00
	平 均		8.50	9.44	6.63
每股淨值 (註2)	分 配 前		6.59	6.59	6.59
	分 配 後		6.59	6.59	6.59
每股 盈餘	加權平均股數		25,950	25,950	25,950
	每 股 盈 餘 (註3)		5.19	(0.96)	(0.18)
每股 股利	現 金 股 利		-	-	-
	無償配股	盈餘配股	-	-	-
		資本公積配股	-	-	-
	累積未付股利 (註4)		-	-	-
投資報 酬分析	本益比 (註5)		-	-	-
	本利比 (註6)		-	-	-
	現金股利殖利率 (註7)		-	-	-

* 若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

(六)、公司股利政策及執行狀況：

1. 公司股利政策：依本公司章程第二十四條及第二十四條之一，條文內容如下：

第二十四條：公司年度扣除員工酬勞及董監酬勞前之本期稅前淨利，應提撥百分之十至百分之二十為員工酬勞及不高於 5% 為董監酬勞，員工酬勞及董監酬勞提撥比率由董事會決議，但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董監酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

第二十四條之一：本公司年度決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），依法提撥 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限，次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積；嗣後盈餘，連同期初未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額），除保留部分於以後年度再行決議分派外，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

股東股利之分派得以現金或股票方式發放，股東現金股利分派之比例不低於股東股利總額之百分之十。

2. 本次股東會擬議股利之分配之情形：無此情形。

(七)、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：本公司財務狀況尚處於虧損並無分配之決議。

(八)、員工酬勞及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工酬勞及董監酬勞之有關資訊：請參閱肆、(六)公司股利政策說明。

2. 本期估列員工紅利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配發金額若與估列數有差異時之會計處理：本公司財務狀況尚處於虧損並無分配之決議。

3. 董事會通過之分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞：無此情形。

(2) 董事酬勞金額：

108 年 3 月 6 日第十一屆第四次董事會通過常任董事酬勞給付案及獨立董事酬勞給付案，擬自本屆起，常任董事每人每月新台幣伍千元，獨立董事每人每月新台幣壹萬元，於每季給付。

(3) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此情形。

4.前一年度員工、董事及監察人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並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司財務狀況尚處於虧損並無分配之決議，故無應敘明差異之情事。

(九)、公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形(包括尚未償還及辦理中之公司債)及對股東權益之影響：無此情事。

轉換公司債資料：不適用。
交換公司債資料：不適用。
總括申報發行公司債情形：不適用。
附認股權公司債資料：不適用。

三、特別股辦理情形(包括流通在外及辦理中之特別股)、相關發行條件及對股東權益之影響：無此情事。

特別股辦理情形：不適用。
附認股權特別股資料：不適用。

四、海外存託憑證辦理情形(包括已參與發行而尚未全數兌回及辦理中之海外存託憑證)、發行日期、發行總金額、持有人之權利與義務等：無此情事。

海外存託憑證辦理情形：不適用。

五、員工認股權憑證辦理情形，包含尚未屆期之員工認股權憑證之辦理情形及對股東權益之影響，以及累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無此情事。

尚未全數達既得條件之限制員工權利新股應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響員工認股權憑證辦理情形：不適用。
累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：不適用。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。

七、揭露資金運用計劃執行情形，包括計畫內容及執行情形：無此情事。

伍、營運概況

一、業務內容：

(一)、業務範圍

- 1.本公司為一研發製造通訊傳輸設備及產品之廠商，經營範圍包括：
 - (1)研究、開發、生產、銷售、系統安裝下列產品：
 - (a)傳輸及線路迴路通訊之組件與系統。
 - (b)數據、用戶終端及交換通訊之組件與系統。
 - (c)衛星及航太相關通訊之組件與系統。
 - (d)視訊及有線電視通訊之組件與系統。
 - (2)兼營前項業務相關之進出口貿易。
 - (3)兼營前項業務相關之顧問諮詢及技術服務，含 OEM 及代工生產業務。
- 2.近年來本公司之營運重心以無線寬頻產品及 GPS 消費性電子產品應用為主。
公司目前之產品項目及營業比重：

產品類別	營業比重 (%)	
	108 年度	107 年度
MMDS 降頻器/雙向收發機 /WiFi/4G/無線寬頻	10%	18%
GPS	80%	65%
其他	10%	17%
合計	100%	100%

3.預計開發之新產品：

- (1)彩屏 NFC GPS(L1S)高爾夫球錶。
- (2)彩屏 PPG 動態心跳 GPS 三鐵運動錶。
- (3)高精度 GNSS BT/WiFi 賽車紀錄器。
- (4)持續開發第二代分散式天線系統。
- (5)公共安全分散式攤線系統。

(二)、產業概況：

1.在 Telecom 產業方面，全球通訊產業有許多重要的趨勢：

- (1)通訊營運商及設備製造商整合持續進行，新一代網際網路應用如影音分享及 IP 通訊等應用持續增加，造成頻寬需求快速成長，這些整合及新型態應用的產生，尤其在智慧型手機, Pad 等手持裝置崛起後，對於無線通訊的需求與日俱增，另一波通訊產業的投資及發展正將展開。
- (2)4G LTE 的應用已日趨普及，由於無線電波於室內覆蓋一向是無線通訊業者頭痛的問題。尤以強調高速寬頻的 4G 在室內用傳統之技術來覆蓋已不敷業者要求。克服這個問題必然衍生出新的商機。
- (3)本公司投入光載分散式天線系統研發已經超過兩年以上的時間，目前產品已陸續開發。隨著 LTE 在各國開始建置，本產品推出的時機，正符合市場的需求，期望很快能為公司營運帶來成績。

2.在 GPS 產業方面：

隨著人口結構變化，現代人也更著重追求生活的品質，進而衍生出各類型穿戴式裝置，幫助使用者建立更健康的生活型態，並以雲端服務將相關生理資訊適當處理，不論作為社群網站的分享或是建立健康的作息，各式利基市場的應用需求因運而生，例如各式運動專用的穿戴式裝置等，在在具有廣大商機。

總體而言，108 年無論通訊產業或消費性電子產品受大環境影響，會有一些挑戰，但仍充滿成長機會，本公司將把握產業發展趨勢，運用本身優勢，開拓商機。

(三)、技術及研發概況：

1.最近年度及截至年報刊印日止研發費用金額：

單位：新台幣仟元

年度	109年截至3月31日止	108年度
金額	4,802	22,988

2.研發成果及未來研發計劃：

延續前一年度的研發方向，本年度公司的產品發展仍在 GPS 與 Telecom 兩大產品線。

- (1)GPS 產品方面，除了在穿戴運動應用上繼續整合 PPG 動態心跳、高度計、NFC、BT5.x、數位麥克風等產品功能，同時加強防水能力、天線效率以及導入最新省電 SOC 平台外，更進一步朝其他應用，例如賽車及自行車錶，建立必要的產品技術與功能，以期能提供更好更新的產品來滿足客戶的需求。
- (2)Telecom 產品方面，我們的開發將會是光載分散式天線系統。由於智慧型手機及 APP 的發展，對於隨時隨地能夠上網的需求是無止盡的，因此利用無線上網，成為最受青睞的上網方式。

(四)、長短期業務發展計劃

1.短期計劃

- (1)參加國際性展覽，以建立本公司產品知名度與行銷通路，以期迅速打開國際市場。
- (2)各項 WiFi 的應用已崛起，自投入至今，雖已過了高峰期，爾後將調整產品線及經營內容，已因應各項應用及需求。
- (3)完成光載分散式天線系統認證及推廣到國內外各系統整合商，室內訊號改善業者及電信業者認可本產品。
- (4)針對現有客戶，安排定期互訪，及產品概念討論，運用客戶當地市場資訊，提出符合目標市場的產品。

2.長期計劃

- (1)在 Telecom 產品線方面，配合全球電視數位化趨勢以及 Broadband Wireless 相關應之普及，透過合作、聯盟方式構建相關產品 並建立系通在國際市場產品知名度及公司形象，使系通科技成為一個專業的通訊設備供應商。
- (2)WiFi 產品的應用日新月異，我們將尋求/開發利基型之產品，以滿足客戶的需求。
- (3)持續開發推展光載分散式天線系統。

在 GPS 產品線方面，根據市場需求佈建完整的技術能量，提升產品整合度及附加價值

並持續提升品質與性能，尋求與更多品牌客戶深度結合，相互搭配，避免落入價格競爭的紅海。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：

1.公司主要銷售地區：

地 區	美洲	亞洲	臺灣	其他
108 年度營收比例	8%	75%	15%	2%
107 年度營收比例	15%	55%	24%	6%

2.市場佔有率及市場未來之供需狀況與成長性：

- (1)在 MMDS 產品方面，原因為歐洲地區，中南美洲及中亞地區 MMDS 頻譜已被取消或轉移，主要客戶停止新的安裝或結束營運，降頻器銷售將逐年下降。
- (2)GPS 產品線方面，GPS 產品線方面，市場仍為主要品牌如 Garmin,Suunto 等所擁有。但隨著 GPS 晶片尺寸持續縮小，耗電持續下降，並且已能支援多系統之 GNSS(如 GPS, Glonass, QZSS, 北斗...)，導致各式不同利基應用需求因運而生，例如各式運動專用的穿戴或可攜式裝置等，未來仍有極大成長空間。

3.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

本公司之競爭利基，在於長期以來研發高頻微波產品所累積的技術能力及高品質產能力。本公司基於“design for quality”及“design for manufacturing”之信念，堅持嚴謹之產品開發與驗證流程，加上持續改善之生產管理，點點滴滴打造本公司在客戶端的口碑。許多客戶均與系通建立長期的關係並共同走過產業大環境的考驗而共同成長，這種長期耕耘的夥伴關係正是本公司最大的價值與競爭力。

(1)發展遠景有利因素

- (a)WiFi 的普及已與應用多樣化是不爭的事實，因此預期新加入的各式應用，WiFi 技術與產品。
- (b)光載分散式天線系統的推出，正趕上各國 LTE 的佈建，藉由產品線補齊後，本公司將可全面提供市場上之需求。
- (c)全球各地區，包含美(GPS)、俄(Glonass)、中(BDS)以及歐盟(Galileo)的 GNSS 全球導航系統已日趨成熟，甚至日本也基於其 QZSS 系統於 2018 年 10 月推出號稱 1m 精確度的 L1S 服務給民間使用，因此促進個人/汽車之追蹤保全、車隊管理以及運動休閒/健康管理等各式新興服務及產品，持續在市場快速發展。公司將運用本身技術優勢，適時切入市場，以隨著產業發展而成長。

(2)不利因素與因應對策

- (a)無線通訊技術逐步更新及各國對於無線頻譜法規變更之際，無線產品的市場變化將會加速。
- (b)因應對策：持續投入研發能量，以開發更貼近市場需求的產品，並建立有彈性的生產採購機制，提昇週轉率並嚴格控管庫存。

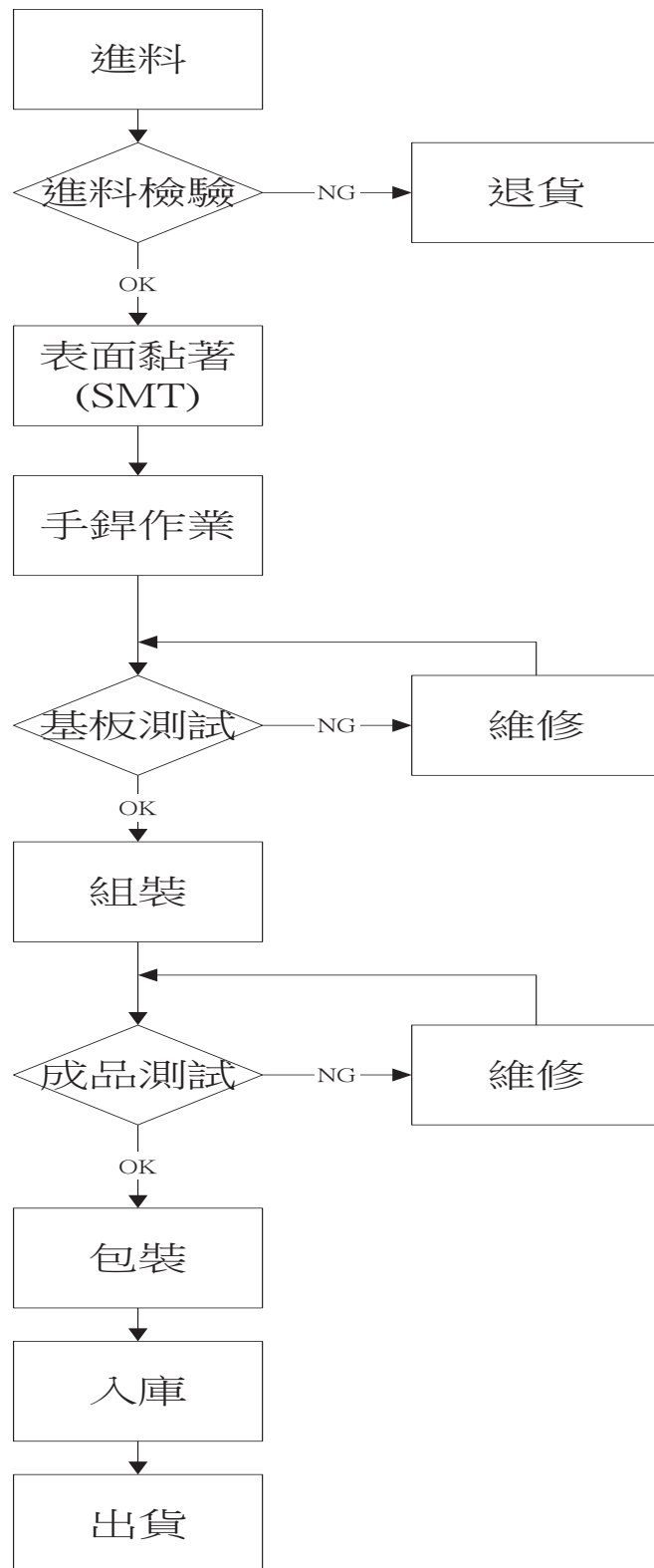
(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1.主要產品之重要用途：

主要產品	主要用途或功能
MMDS 降頻器	用於客戶端室外接收無線微波付費電視(wireless Cable TV)節目之用。
WiFi	無線區域網路 (Wireless Local Area Networks, WLAN) ，是無需網路線，便可透過無線訊號傳送資料。無線區域網路 (WLAN) 連線能夠讓您利用筆記型電腦等資訊行動設備自在遨遊，無需受到網路線的束縛並大幅提昇工作效率、減少外出旅行時無謂的等待時間，讓家中的任何空間都能夠成為工作、學習或線上娛樂的地點。愈來愈多的公共場所也開始架設無線上網據點，例如：咖啡廳、速食店、機場、火車站、旅館、等。在今日，無線區域網路技術已經日漸普及，歡迎您帶著您的行動設備 (智慧型手機、筆記型電腦、PAD) ，實際體驗行動上網的無窮樂趣。
光載微波系統	光載微波系統是使用微波與光跨界技術來作為 LTE 展延覆蓋的重要技術之一無線寬頻的技術，在此技術下，整體 LTE 網路，尤其在室內，以相對較低的價格，獲得無死角的覆蓋，可提升通訊的傳輸品質及降低營運商的投資及維護成本。
GPS 模組	可內建於相機、平板電腦，以及手持或車載導航機等硬體。接收全球衛星定位系統信號，並輸出標準格式之地理座標、時間、速度以及高度等數據，可搭配地理資訊系統(GIS)及電子地圖，提供定位或導航等服務。
GPS 軌跡紀錄器	接收全球衛星定位系統信號，並依使用者設定記錄解析出的地理座標、時間、速度以及高度等數據。搭配 PC 端應用軟體，可以下載已記錄之 GPS 軌跡，作加值應用處理:例如里程統計，旅遊照片整合...等等
運動用 GPS 裝置	運用 GPS 信號以提供運動所需之軌跡、距離及高度等資訊，並搭配智慧手機 APP 連接專屬社群，以提升運動效率與樂趣。例如 GPS 三鐵運動表、高爾夫球表等，均屬此類產品。

2.產製過程：

系通科技生產流程圖



(三)主要原料之供應狀況：

本公司主要原料為印刷電路板(PCB)、金屬機構料件及 IC、電晶體等電子零組件。本公司一向與國內、外供應商維持良好合作關係，同時對於重要零組件採分散採購方式，以達到貨源之穩定性及自主性，同時本公司亦加強市場行銷資訊之收集與掌握及供應商貯存安全庫存，並事先規劃各種狀況之因應措施，以免除缺料之風險。

(四)最近二年度任一年度中進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及進(銷)金額與比例，並說明增減變動原因：

1.最近二年度主要供應商資料：

項目	107 年				108 年				109 年度截至前一季止 (註 2)			
	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人 之關 係
1	供應商甲	6,204	10.30%	-	供應商甲	9,612	11.50%	-	供應商甲	1,573	11.25%	-
2	其他	54,010	89.70%	-	其他	73,987	88.50%	-	其他	12,408	88.75%	-
	進貨淨額	60,214	100%	-	進貨淨額	83,599	100%	-	進貨淨額	13,981	100%	-

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

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

註 3：本公司為分散供應商供貨風險，採用至少保持二家以上供應商策略。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料：

項目	107 年				108 年				109 年度截至前一季止 (註 2)			
	名稱	金額	占全年 度合併 銷貨淨 額比率 〔%〕	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年 度合併 銷貨淨 額比率 〔%〕	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年 度合併 銷貨淨 額比率 〔%〕	與發 行人 之關 係
1	客戶甲	39,339	44.24%	-	客戶甲	77,038	63.25%	-	客戶甲	12,535	54.33%	-
2	客戶乙	10,431	11.73%	-	客戶乙	7,181	5.89%	-	客戶乙	2,734	11.85%	-
	其他	39,154	44.03%	-	其他	37,585	30.86%	-	其他	7,802	33.82%	-
	銷貨淨額	88,924	100%	-	銷貨淨額	121,804	100%	-	銷貨淨額	23,071	100%	-

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

(五)最近二年度生產量值

單位：產量/台、支、套；產值/新台幣仟元

生產量值/年度 主要商品	107 年度			108 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
MMDS 降頻器/雙向收發機	33,300	24,700	17,312	12,000	6,000	11,480
WiFi/4G 無線寬頻	3,100	2,842	5,518	6,000	4,000	4,175
GPS	96,300	64,203	69,598	92,160	67,083	72,013
商品/其他	-	-	-	1,800	1,800	16,698
合 計	132,700	91,745	92,428	111,960	78,883	104,366

註 1：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備，在正常運作下所能生產之數量。

註 2：各產品之生產具有可替代性者，得合併計算產能，並附註說明。

(六)最近二年度銷售量值

單位：銷量/台、支、套；銷值/新台幣仟元

銷售量值/年度 主要商品	107 年度				108 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
MMDS 降頻器/雙向收發機	-	-	21,520	10,603	301	1,859	14,079	7,419
WiFi/4G 無線寬頻	185	2,247	2,539	2,884	531	675	5,630	1,284
GPS	22,240	14,476	39,782	43,225	21,602	12,577	90,940	84,825
商品/其他(註)	61,211	4,306	80,234	11,183	47,201	3,200	255	9,965
合 計	83,636	21,029	144,075	67,895	69,635	18,311	110,904	103,493

註：其他係包括商品買賣及買賣原料及其他，其種類眾多且數量單位不一，故僅列示銷售值。

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

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人

年 度		107 年度	108 年度	當年度截至 109 年 4 月 26 日
員 工 人 數	管理人員	17	19	19
	技術人員	21	18	18
	直接人員	12	14	8
	合 計	50	51	45
平均年歲		43.86	43.86	44.82
平均服務年資		7.4	7.4	7.53
學 歷 分 布 比 率	博 士	-	-	-
	碩 士	7	7	7
	大 專	31	30	27
	高 中	11	12	9
	其 它	1	2	2

四、環保支出資訊：

本公司產品製程並無環境污染情形，亦未曾因污染而遭致損失及受罰。秉持環境保護為公司之義務的觀念，除遵行政府之各項環保法規規定外，亦積極配合科學工業園區管理局之各種污染防制措施之施行。95年5月起本公司配合歐盟產品製程無鉛化(Restriction of Hazardous Substances, RoHS)及未來全球趨勢，全面導入無鉛製程並增添無鉛化製程設備及品檢儀器，淘汰有鉛製程設備。

在公司，環境保護已是員工的共識，每位員工均在環保及資源回收上盡一份心力，且能配合公司的各項環保規定執行。

未來在公司重視環保的理念下，將持續主動積極支持政府及科學工業園區管理局之各項措施全員配合環境保護以求環保工作達到盡善盡美。截至年報刊印日止，並未發生污染事件而遭受損失或賠償之情事。

五、勞資關係：

和諧勞資關係，是維繫人才重要一環，本公司在成立之初，即朝著此目標努力，下列幾點是重要措施之一：

1. 人性管理，尊重員工的敬業精神。
2. 本公司職工福利委員會於民國80年8月14日獲科學工業園區管理局核定，由員工選派委員推動各項活動，增進同仁間的互動關係。
3. 本公司退休準備金監督委員會依勞基法規定於民國80年6月6日日獲科學工業園區管理局核定成立，本公司均依規定提撥退休金至中央信託局；94年度配合政策實施退休金新制，依法令成立員工個人專戶，並依薪資級距提撥6%存入勞保局員工個人專戶。
4. 公司依法為員工投保勞工保險及全民健康保險，並為員工投保團體保險，妥善照顧員工及眷屬的保險措施，可免除同仁及家人的後顧之憂。
5. 舉辦定期健康檢查，注重員工安全健康。

6.定期及不定期之在職訓練，以提高員工專業素養。本公司鼓勵同仁們協調合作，激勵創新盼在既有基礎上，能更上一層樓，且未曾發生因勞資糾紛所受損失之情事，預計未來亦不會發生此類之損失。108年度員工進修及訓練情形如下表列：

員工進修及訓練情形

課程類別	課程名稱	人次	總時數	費用
財務	發行人証券商証券交易所會計主管初任進修班	1	12	8,000
財務	會計主管代理人進修課程	1	12	5,600
內部稽核	企業初任內部稽核人員職前訓練研習班	1	18	9,900
內部稽核	法令規章遵循之內部稽核要領	1	6	3,300
內部稽核	企業勞資關係:勞動契約、工作規則及勞資會議之解析與查核重點	1	6	3,300
採購	被動元件介紹種類、電容、電阻&電感	1	4	-
品保	製程巡檢要領簡介	1	1	-
品保	GPS RMA 檢驗作業流程	1	1	-
品保	G015 產品功能檢驗要領	1	1	-
品保	PCBA 檢驗規範訓練	1	1	-
品保	QC 七大手法	1	1	-
品保	VR_USB Type C Cable 測試	1	1	-
品保	VR 檢驗手法	1	1	-
製造	產品結構階層介紹	10	5	-
製造	零件辨識	10	5	-
製造	電動起子操作、起子頭認識、磅力調整實作	10	10	-
品保	ISO 內部稽核人員教育訓練	2	2	-

六、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
廠房暨停車位租賃	晶宇生物科技實業(股)公司科學區分公司	107.05.01~110.04.30	本公司承租廠房 635 坪及停車廠 398 坪	無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

(一)簡明資產負債表(個體)-國際財務報導準則

單位:新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 109年3月 31日財務 資料(註3)
		108年	107年	106年	105年	104年	
流動資產		155,825	176,622	135,755	115,149	173,314	143,026
不動產、廠房及設備(註2)		7,507	9,800	9,993	60,717	68,022	6,537
無形資產		73	382	1,001	2,024	2,968	41
其他資產(註2)		16,644	11,576	6,124	39,264	42,597	15,687
資產總額		180,049	198,380	152,873	217,154	286,901	165,291
流動負債	分配前	27,353	22,053	56,551	65,654	75,909	18,228
	分配後	27,353	22,053	56,551	65,654	75,909	18,228
非流動負債		6,226	5,292	61,229	79,134	96,069	5,253
負債總額	分配前	33,579	27,345	117,780	144,788	171,978	23,481
	分配後	33,579	27,345	117,780	144,788	171,978	23,481
歸屬於母公司業主之權益		146,470	171,035	35,093	72,366	114,923	141,810
股本		259,503	259,503	259,503	259,503	259,503	259,503
資本公積		-	-	-	-	-	-
保留盈餘	分配前	(113,033)	(88,468)	(224,410)	(187,137)	(144,580)	(117,693)
	分配後	(113,033)	(88,468)	(224,410)	(187,137)	(144,580)	(117,693)
其他權益		-	-	-	-	-	-
庫藏股票		-	-	-	-	-	-
非控制權益		-	-	-	-	-	-
權益總額	分配前	146,470	171,035	35,093	72,366	114,923	141,810
	分配後	146,470	171,035	35,093	72,366	114,923	141,810

*公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：凡未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註2：當年度曾辦理資產重估價者，應予列註辦理日期及重估增值金額。

註3：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應併予揭露。

註4：上稱分配後數字，請依據次年度股東會決議之情形填列。

註5：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

註6：上列各年度財務資料均採用國際報導準則，且經會計師查核簽證，其109年第一季之財務資訊業經會計師核閱。

(二)簡明綜合損益表(個體)-國際財務報導準則

單位:除每股盈餘(純損)外,為新台幣仟元

項 目	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至109年3月31日財務資料(註2)
	108年	107年	106年	105年	104年	
營業收入	121,804	88,924	101,599	146,319	203,629	23,071
營業毛利	12,080	(1,020)	21,021	31,938	53,135	2,390
營業損益	(24,483)	133,301	(39,028)	(48,685)	(33,666)	(5,898)
營業外收入及支出	(505)	1,505	506	5,778	11,719	1,238
稅前淨利	(24,988)	134,806	(38,522)	(42,907)	(21,947)	(4,660)
繼續營業單位本期淨利	(24,988)	134,806	(38,522)	(42,907)	(21,947)	(4,660)
停業單位損失	-	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	(24,988)	134,806	(38,522)	(42,907)	(21,947)	(4,660)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	423	1,136	1,249	350	(3,083)	-
本期綜合損益總額	(24,565)	135,942	(37,273)	(42,557)	(25,030)	(4,660)
淨利歸屬於母公司業主	(24,988)	134,806	(38,522)	(42,907)	(21,947)	(4,660)
淨利歸屬於非控制權益	-	-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於母公司業主	(24,565)	135,942	(37,273)	(42,557)	(25,030)	(4,660)
綜合損益總額歸屬於非控制權益	-	-	-	-	-	-
每股盈餘	(0.96)	5.19	(1.48)	(1.65)	(0.85)	(0.18)

*公司若有編製個體財務報告者,應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者,應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1:凡未經會計師查核簽證之年度,應予註明。

註2:截至年報刊印日前,上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料,應併予揭露。

註3:停業單位損失以減除所得稅後之淨額列示。

註4:財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者,應以更正或重編後之數字列編,並註明其情形及理由。

註5:上列各年度財務資料均採用國際報導準則,且經會計師查核簽證,其109年第一季之財務資訊業經會計師核閱。

(三)簡明資產負債表(合併)-國際財務報導準則

單位:新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)				
		108年 (註7)	107年 (註7)	106年 (註7)	105年	104年
流動資產					115,149	173,314
不動產、廠房及設備					60,717	68,022
無形資產					2,024	2,968
其他資產					39,264	42,597
資產總額					217,154	286,901
流動負債	分配前				65,654	75,909
	分配後				65,654	75,909
非流動負債					79,134	96,069
負債總額	分配前				144,788	171,978
	分配後				144,788	171,978
歸屬於母公司業主之權益					72,366	114,923
股本					259,503	259,503
資本公積					-	-
保留盈餘	分配前				(187,137)	(144,580)
	分配後				(187,137)	(144,580)
其他權益					-	-
庫藏股票					-	-
非控制權益					-	-
權益總額	分配前				72,366	114,923
	分配後				72,366	114,923

*公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：凡未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註2：當年度曾辦理資產重估價者，應予列註辦理日期及重估增值金額。

註3：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應併予揭露。

註4：上稱分配後數字，請依據次年度股東會決議之情形填列。

註5：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

註6：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註7：自106年度起業已無其他合併之子公司，故無編製合併報表。

(四)簡明綜合損益表(合併)-國際財務報導準則

單位:除每股盈餘(純損)外,為新台幣仟元

項 目	最近五年度財務資料(註1)				
	108年 (註6)	107年 (註6)	106年 (註6)	105年	104年
營業收入				146,319	206,094
營業毛利				31,938	55,600
營業損益				(48,685)	(33,391)
營業外收入及支出				5,778	11,469
稅前淨利				(42,907)	(21,922)
繼續營業單位本期淨利				(42,907)	(21,922)
停業單位損失				-	-
本期淨利(損)				(42,907)	(21,947)
本期其他綜合損益(稅後淨額)				350	(3,083)
本期綜合損益總額				(42,557)	(25,030)
淨利(損)歸屬於母公司業主				(42,907)	(21,947)
淨利歸屬於非控制權益				-	-
綜合損益總額歸屬於母公司業主				(42,557)	(25,030)
綜合損益總額歸屬於非控制權益				-	-
每股盈餘(純損)				(1.65)	(0.85)

*公司若有編製個體財務報告者,應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者,應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1:凡未經會計師查核簽證之年度,應予註明。

註2:截至年報刊印日前,上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料,應併予揭露。

註3:停業單位損失以減除所得稅後之淨額列示。

註4:財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者,應以更正或重編後之數字列編,並註明其情形及理由。

註5:上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註6:自106年度起業已無其他合併之子公司,故無編製合併報表。

(五)、最近五年度簽證會計師姓名及查核意見:

年度	會計師事務所名稱	簽證會計師姓名	查核意見
108	勤業眾信聯合會計師事務所	葉東輝、高逸欣	無保留意見
107	勤業眾信聯合會計師事務所	葉東輝、高逸欣	無保留意見
106	勤業眾信聯合會計師事務所	葉東輝、方蘇立	無保留意見
105	勤業眾信聯合會計師事務所	葉東輝、方蘇立	無保留意見
104	勤業眾信聯合會計師事務所	方蘇立、葉東輝	無保留意見

二、最近五年度財務分析

(一)財務分析

1.個體財務分析-國際財務報導準則

分析項目 (註3)	年度(註1)	最近五年度財務分析(註一)					當年度截至 109年3月31 日財務資料 (註2)
		108年	107年	106年	105年	104年	
財務結構 %	負債占資產比率	18.65	13.78	77.04	66.68	50.23	14.21
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1,951.11	1,745.26	888.03	234.56	295.92	2,169.34
償債能力 %	流動比率	569.68	800.90	240.06	175.39	228.32	784.65
	速動比率	513.70	716.4	60.24	139.23	171.90	702.06
	利息保障倍數	-	217.38	-	-	-	-
經營能力	應收款項週轉率(次)	5.57	5.42	1.59	1.97	2.27	4.93
	平均收現日數	65.52	67.34	229.56	185	160	74.04
	存貨週轉率(次)	2.66	2.36	2.18	2.8	3.24	2.11
	應付款項週轉率(次)	11.95	10.24	8.80	10.47	9.26	10.63
	平均銷貨日數	137.21	154.66	167.43	130	112	172.99
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	14.08	8.99	2.87	2.27	2.86	13.14
	總資產週轉率(次)	0.64	0.51	0.55	0.58	0.72	0.53
獲利能力	資產報酬率(%)	(13.15)	77.04	(20.08)	(16.38)	(7.29)	(10.65)
	權益報酬率(%)	(15.74)	130.80	(71.70)	(45.82)	(17.35)	(12.77)
	稅前純益占實收資本額比率(%) (註7)	(9.63)	51.95	(14.84)	(16.53)	(8.46)	(7.18)
	純益率(%)	(20.51)	151.60	(37.92)	(29.32)	(10.78)	(19.94)
	每股盈餘(元)	(0.96)	5.19	(1.48)	(1.65)	(0.85)	(0.18)
現金流量	現金流量比率(%)	(68.36)	(201.4)	(35.45)	(66.51)	16.56	(16.12)
	現金流量允當比率(%)	(441.29)	(308.74)	(267.94)	(96.93)	4.54	(565.67)
	現金再投資比率(%)	(11.80)	(25.16)	(19.04)	(23.56)	5.12	(7.59)
槓桿度	營運槓桿度	5.29	(1.05)	(0.81)	(0.93)	(1.89)	3.61
	財務槓桿度	1.01	0.99	0.96	0.96	0.95	1

最近兩年度各項財務比率增減變動達20%以上者，說明如下：

- (1)負債占資產比率、流動比率、速動比率下降，主係108年度首次適用IFRS16租賃公報，針對各資產、負債及權益項目調整所致，截至108.12.31止資產影響5,105千元，影響負債分別為流動3,851千元及非流動1,298千元所致。
- (2)利息保障倍數、資產報酬率、權益報酬率、稅前純益占實收資本額比率、純益率及每股盈餘下降，主係107年度營運由虧轉盈，為營業淨利而本期為虧損所致。
- (3)不動產、廠房及設備週轉率、總資產週轉率上升、營運槓桿度上升，主係108年度銷貨收入回穩所致。
- (4)不動產、廠房及設備週轉率上升，營運槓桿度下降，主係107年度銷貨收入減少所致。
- (5)現金流量比率及現金再投資比率上升、現金流量允當比率下降，主係107年度營運由虧轉盈，又處分廠房認列處分利益，以致營業活動淨現金流出增加而本期為虧損所致。

2.合併財務分析-國際財務報導準則

分析項目		最近五年度財務分析(註一)				
		108年 (註8)	107年 (註8)	106年 (註8)	105年	104年
財務結構 %	負債占資產比率				66.68	59.94
	長期資金占不動產、廠房及設備比率				234.56	295.92
償債能力 %	流動比率				175.39	228.32
	速動比率				139.23	171.90
	利息保障倍數				-	-
經營能力	應收款項週轉率(次)				1.97	2.32
	平均收現日數				185	157
	存貨週轉率(次)				2.8	3.24
	應付款項週轉率(次)				10.47	9.26
	平均銷貨日數				130	112
	不動產、廠房及設備週轉率(次)				2.27	2.9
	總資產週轉率(次)				0.58	0.73
獲利能力	資產報酬率(%)				(16.38)	(7.29)
	權益報酬率(%)				(45.82)	(17.35)
	稅前純益占實收資本額比率(%)				(16.53)	(8.45)
	純益率(%)				(29.32)	(10.65)
	每股盈餘(元)				(1.65)	(0.85)
現金流量	現金流量比率(%)				(66.51)	12.67
	現金流量允當比率(%)				(95.84)	25.08
	現金再投資比率(%)				(23.56)	3.92
槓桿度	營運槓桿度				(0.93)	(1.92)
	財務槓桿度				0.96	0.95

* 公司若有編製個體財務報告者，應另編製公司個體財務比率分析。

* 採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應併予分析。

註3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率＝（權益總額＋非流動負債）／不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2)權益報酬率＝稅後損益／平均權益總額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝（歸屬於母公司業主之損益－特別股股利）／加權平均已發行股數。（註4）

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。(註5)

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益(註6)。

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5.不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註7：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

註8：上列各年度財務資料均採用國際報導準則，且經會計師查核簽證，其109年第一季經會計師核閱。

三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告：



TRANSYSTEM INC.

系通科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 108 年度同營業報告書、財務報表及虧損撥補案等，其中財務報表業經委任勤業眾信會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之五及公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑑核

系通科技股份有限公司

審計委員會召集人

A handwritten signature in black ink, consisting of the characters '劉以德' (Liu Yide) written in a cursive style.

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 6 日

四、最近年度財務報表：

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

系通科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

系通科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表與現金流量表，以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達系通科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與系通科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對系通科技股份有限公司民國 108 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對系通科技股份有限公司民國 108 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項

台灣審計準則預設收入認列存有舞弊風險。管理階層存在達成預算目標壓力下，可能存在虛增銷貨之風險。本年度針對民國 108 年收入年增率變化顯者之銷售對象，瞭解銷售對象之銷貨收入是否真實發生，係為本年度查核重要事項。

本會計師瞭解系通科技股份有限公司出貨程序之內部控制，並執行收入與應收帳款及現金收款之真實性測試，並核對銷貨對象及現金收款對象是否異常。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製準則編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估系通科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算系通科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

系通科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對系通科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使系通科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致系通科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對系通科技股份有限公司民國 108 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

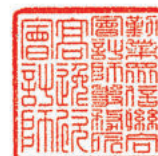
會計師 葉 東 輝

葉東輝



會計師 高 逸 欣

高逸欣



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0980032818 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 6 日



民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	108年12月31日		107年12月31日		代碼	負債及權益	108年12月31日		107年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 88,761	49	\$ 110,380	56	2130	合約負債-流動(附註二十)	\$ 2,067	1	\$ 4,539	2
1170	應收帳款(附註四、九及二十)	23,224	13	18,567	9	2170	應付帳款(附註十六)	10,575	6	7,417	4
1180	應收帳款-關係人(附註四、九、二十及二六)	285	-	1,633	1	2180	應付帳款-關係人(附註十六及二六)	178	-	196	-
130X	存貨(附註四及十)	14,991	9	15,722	8	2200	其他應付款(附註十七及二六)	9,883	6	9,483	5
1476	其他金融資產-流動(附註八)	28,241	16	27,408	14	2280	租賃負債-流動(附註三、四、五及十三)	3,851	2	-	-
1479	其他流動資產-其他(附註十四)	323	-	2,912	1	2399	其他流動負債-其他(附註十七)	799	-	418	-
11XX	流動資產總計	<u>155,825</u>	<u>87</u>	<u>176,622</u>	<u>89</u>	21XX	流動負債總計	<u>27,353</u>	<u>15</u>	<u>22,053</u>	<u>11</u>
	非流動資產						非流動負債				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四及七)	887	-	887	1	2570	遞延所得稅負債(附註四及二)	404	-	299	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十二)	7,507	4	9,800	5	2580	租賃負債-非流動(附註三、四及十三)	1,298	1	-	-
1755	使用權資產(附註三、四、五及十三)	5,105	3	-	-	2640	淨確定福利負債(附註四及十八)	4,524	3	4,993	3
1780	無形資產(附註四、十五及二六)	73	-	382	-	25XX	非流動負債總計	<u>6,226</u>	<u>4</u>	<u>5,292</u>	<u>3</u>
1980	其他金融資產-非流動(附註八)	10,652	6	10,689	5	2XXX	負債總計	<u>33,579</u>	<u>19</u>	<u>27,345</u>	<u>14</u>
15XX	非流動資產總計	<u>24,224</u>	<u>13</u>	<u>21,758</u>	<u>11</u>		權益(附註四及十九)				
	資產總計	\$ <u>180,049</u>	<u>100</u>	\$ <u>198,380</u>	<u>100</u>		股本				
						3110	普通股	259,503	144	259,503	131
						3350	累計虧損	(113,033)	(63)	(88,468)	(45)
						3XXX	待彌補虧損	146,470	81	171,035	86
							權益總計	\$ <u>180,049</u>	<u>100</u>	\$ <u>198,380</u>	<u>100</u>
1XXX	資產總計	\$ <u>180,049</u>	<u>100</u>	\$ <u>198,380</u>	<u>100</u>		負債與權益總計	\$ <u>180,049</u>	<u>100</u>	\$ <u>198,380</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。



董事長：胡湘麒



經理人：胡湘麒



會計主管：石介璇

系通科技股份有限公司

綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代 碼	108年度		107年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註四、二十及二六)			
4100	\$ 111,116	91	\$ 81,263	91
4600	10,688	9	7,661	9
4000	<u>121,804</u>	<u>100</u>	<u>88,924</u>	<u>100</u>
	營業成本(附註十、十五、十八、二一及二六)			
5110	109,049	89	89,754	101
5600	675	1	190	-
5000	<u>109,724</u>	<u>90</u>	<u>89,944</u>	<u>101</u>
5900	<u>12,080</u>	<u>10</u>	<u>(1,020)</u>	<u>(1)</u>
	營業費用(附註十四、十八及二一)			
6100	10,052	8	10,068	11
6200	10,479	9	18,394	21
6300	22,988	19	27,521	31
6450	(6,956)	(6)	(6,500)	(7)
6000	<u>36,563</u>	<u>30</u>	<u>49,483</u>	<u>56</u>
6500	-	-	183,804	207
6900	<u>(24,483)</u>	<u>(20)</u>	<u>133,301</u>	<u>150</u>
	營業外收入及支出(附註二一及二六)			
7010	1,211	1	4,205	5
7020	(1,592)	(1)	(2,077)	(2)
7050	(124)	-	(623)	(1)
7000	<u>(505)</u>	<u>-</u>	<u>1,505</u>	<u>2</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨(損)利	(\$ 24,988)	(20)	\$ 134,806	152
7950	所得稅費用(附註二二)	-	-	-	-
8200	本年度淨(損)利	(24,988)	(20)	134,806	152
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註十 八)	528	-	1,420	1
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅(附 註二二)	(105)	-	(284)	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	423	-	1,136	1
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 24,565)	(20)	\$ 135,942	153
	每股(虧損)盈餘(附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	(\$ 0.96)		\$ 5.19	
9810	稀 釋	(\$ 0.96)		\$ 5.19	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：胡湘麒



經理人：胡湘麒



會計主管：石介璇



系通科技股份有限公司

權益變動表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股 股數 (仟股)	本 金 額	累 計 虧 損 待 彌 補 虧 損	權 益 總 計
A1	107 年 1 月 1 日餘額	25,950	\$ 259,503	(\$ 224,410)	\$ 35,093
D1	107 年度淨利	-	-	134,806	134,806
D3	107 年度稅後其他綜合 損益	-	-	1,136	1,136
D5	107 年度綜合損益總額	-	-	135,942	135,942
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	25,950	259,503	(88,468)	171,035
D1	108 年度淨損	-	-	(24,988)	(24,988)
D3	108 年度稅後其他綜合 損益	-	-	423	423
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	(24,565)	(24,565)
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	25,950	\$ 259,503	(\$ 113,033)	\$ 146,470

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：胡湘麒



經理人：胡湘麒



會計主管：石介璇



系通科技股份有限公司

現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 24,988)	\$ 134,806
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	8,016	4,235
A20200	攤銷費用	309	696
A20300	預期信用迴轉利益	(6,956)	(6,500)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	-	2,990
A20900	財務成本	124	623
A21200	利息收入	(502)	(191)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(183,804)
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益） 損失	(2,461)	16,976
A24100	外幣兌換淨利益	(1,592)	(981)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	1,802	636
A31160	應收帳款－關係人	1,348	(1,485)
A31180	其他應收款	(810)	883
A31200	存 貨	3,192	(9,286)
A31240	其他流動資產	2,566	(806)
A32125	合約負債	(2,472)	1,913
A32150	應付帳款	2,944	(2,415)
A32160	應付帳款－關係人	(18)	(14)
A32180	其他應付款	483	(2,361)
A32230	其他流動負債	381	282
A32240	淨確定福利負債	59	76
A33000	營運產生之現金	(18,575)	(43,727)
A33300	支付之利息	(124)	(687)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(18,699)	(44,414)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 1,976)	(\$ 4,042)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	258,237
B04500	購置無形資產	-	(77)
B06600	其他金融資產減少(增加)	37	(35,452)
B07500	收取之利息	502	195
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(<u>1,437</u>)	<u>218,861</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(15,000)
C01700	償還長期借款	-	(70,052)
C04020	租賃負債本金償還	(<u>3,785</u>)	-
CCCC	籌資活動之現金流出	(<u>3,785</u>)	(<u>85,052</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>2,302</u>	<u>774</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(21,619)	90,169
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>110,380</u>	<u>20,211</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 88,761</u>	<u>\$ 110,380</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：胡湘麒



經理人：胡湘麒



會計主管：石介璇



系通科技股份有限公司

財務報表附註

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另註明外，金額以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

系通科技股份有限公司（以下稱「本公司」）於 79 年 12 月 3 日成立於新竹科學工業園區，並於 80 年 6 月開始營業。所營業務主要為從事傳輸及線路迴路通訊、數據、用戶終端及交換通訊、衛星及航太相關通訊、視訊及有線電視通訊等之組件與系統之研究、開發、生產、銷售及系統安裝。

本公司股票（除 95 年 4 月及 99 年 7 月私募之股本分別為 75,000 仟元及 42,000 仟元與其後續配股外，參閱附註十九），自 87 年 4 月 29 日起於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃買賣。

本財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告於 109 年 3 月 6 日經董事會通過。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 首次適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）認可並發布生效之國際財務報導準則（IFRS）、國際會計準則（IAS）、解釋（IFRIC）及解釋公告（SIC）（以下稱「IFRSs」）

除下列說明外，適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成本公司會計政策之重大變動：

1. IFRS 16「租賃」

IFRS 16 規範租賃協議之辨認與出租人及承租人會計處理，該準則將取代 IAS 17「租賃」及 IFRIC 4「決定一項安排是否包含租賃」等相關解釋。相關會計政策請參閱附註四。

租賃定義

本公司選擇僅就 108 年 1 月 1 日以後簽訂（或變動）之合約依 IFRS 16 評估是否係屬（或包含）租賃，先前已依 IAS 17 及 IFRIC 4 辨認為租賃之合約不予重新評估並依 IFRS 16 之過渡規定處理。

本公司為承租人

除低價值標的資產租賃及短期租賃選擇按直線基礎認列費用外，其他租賃係於資產負債表認列使用權資產及租賃負債。綜合損益表係分別表達使用權資產之折舊費用及租賃負債按有效利息法所產生之利息費用。於現金流量表中，償付租賃負債之本金金額表達為籌資活動，支付利息部分則列為營業活動。適用 IFRS 16 前，分類為營業租賃之合約係按直線基礎認列費用。營業租賃現金流量於現金流量表係表達於營業活動。

本公司選擇將追溯適用 IFRS 16 之累積影響數調整於 108 年 1 月 1 日保留盈餘，不重編比較資訊。

先前依 IAS 17 以營業租賃處理之協議，於 108 年 1 月 1 日租賃負債之衡量係以剩餘租賃給付按該日承租人之增額借款利率折現，全部使用權資產係以該日之租賃負債金額衡量所認列之使用權資產均適用 IAS 36 評估減損。

本公司於 108 年 1 月 1 日認列租賃負債所適用之增額借款利率加權平均數為 1.72%，該租賃負債金額與 107 年 12 月 31 日不可取消營業租賃之未來最低租賃給付總額之差異說明如下：

107 年 12 月 31 日不可取消營業租賃之未來最低租賃給付總額	<u>\$ 9,122</u>
108 年 1 月 1 日未折現總額	<u>\$ 9,122</u>
按 108 年 1 月 1 日增額借款利率折現後之現值	<u>\$ 8,934</u>
108 年 1 月 1 日租賃負債餘額	<u>\$ 8,934</u>

首次適用 IFRS 16 對 108 年 1 月 1 日各資產、負債及權益項目調整如下：

	108年1月1日 重編前金額	首次適用 之調整	108年1月1日 重編後金額
使用權資產	\$ -	\$ 8,934	\$ 8,934
資產影響	\$ -	\$ 8,934	\$ 8,934
租賃負債—流動	\$ -	\$ 3,785	\$ 3,785
租賃負債—非流動	-	5,149	5,149
負債影響	\$ -	\$ 8,934	\$ 8,934

(二) 109 年適用之金管會認可之 IFRSs

新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日(註1)
IFRS 3 之修正「業務之定義」	2020 年 1 月 1 日 (註 1)
IFRS 9、IAS 39 及 IFRS 7 之修正「利率指標變革」	2020 年 1 月 1 日 (註 2)
IAS 1 及 IAS 8 之修正「重大性之定義」	2020 年 1 月 1 日 (註 3)

註 1：收購日在年度報導期間開始於 2020 年 1 月 1 日以後之企業合併及於前述日期以後發生之資產取得適用此項修正。

註 2：2020 年 1 月 1 日以後開始之年度期間追溯適用此項修正。

註 3：2020 年 1 月 1 日以後開始之年度期間推延適用此項修正。

截至本財務報告通過發布日止，本公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日(註1)
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未定
IFRS 17「保險合約」	2021 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「將負債分類為流動或非流動」	2022 年 1 月 1 日

註 1：除另註明外，上述新發布 / 修正 / 修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

1. IAS 1 之修正「將負債分類為流動或非流動」

該修正係釐清判斷負債是否分類為非流動時，應評估本公司於報導期間結束日是否具有遞延清償期限至報導期間後至少 12 個月之權利。若本公司於報導期間結束日具有該權利，無論本公司是否預期將行使該權利，負債係分類為非流動。該修正並釐清，若本公司須遵循特定條件始具有遞延清償負債之權利，本公司必須於報導期間結束日已遵循特定條件，即使貸款人係於較晚日期測試本公司是否遵循該等條件亦然。

該修正規定，為負債分類之目的，前述清償係指移轉現金、其他經濟資源或本公司之權益工具予交易對方致負債之消滅。惟若負債之條款，可能依交易對方之選擇，以移轉本公司之權益工具而導致其清償，且若該選擇權依 IAS 32「金融工具：表達」之規定係單獨認列於權益，則前述條款並不影響負債之分類。

截至本財務報告通過發布日止，本公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

(一) 遵循聲明

本財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可並發布生效之 IFRSs 編製。

(二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具外，本財務報告係依歷史成本基礎編製。

公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級：

1. 第 1 等級輸入值：係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活躍市場之報價（未經調整）。
2. 第 2 等級輸入值：係指除第 1 等級之報價外，資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）之可觀察輸入值。

3. 第 3 等級輸入值：係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及
3. 現金及約當現金（但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債（即使於資產負債表日後至通過發布財務報告前已完成長期性之再融資或重新安排付款協議，亦屬流動負債），以及
3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。惟負債之條款可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致其清償者，並不影響分類。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

(四) 外 幣

本公司編製財務報告時，以本公司功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算。因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當期認列於損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。

(五) 存 貨

存貨包括原物料、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚

需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

(六) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分單獨提列折舊。本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

(七) 無形資產

1. 單獨取得

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量，後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。無形資產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷，本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。非確定耐用年限無形資產係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金融衡量。

2. 除 列

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當期損益。

(八) 有形及無形資產之減損

本公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示有形及無形資產可能已減損。若有任一減損跡象存在，則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，本公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。

針對非確定耐用年限及尚未可供使用之無形資產，至少每年及有減損跡象時進行減損測試。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時，將該資

產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係認列於損益。

當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

(九) 金融工具

金融資產與金融負債於本公司成為該工具合約條款之一方時認列於資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時，若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，係按公允價值加計直接可歸屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。

(1) 衡量種類

本公司所持有之金融資產種類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及按攤銷後成本衡量之金融資產。

A. 透過損益按公允價值衡量之金融資產

透過損益按公允價值衡量之金融資產係按公允價值衡量，其再衡量產生之利益或損失係認列於其他利益或損失。公允價值之決定方式請參閱附註二五。

B. 按攤銷後成本衡量之金融資產

本公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

- a. 係於某經營模式下持有，該模式之目的係持有金融資產以收取合約現金流量；及
- b. 合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產（包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之應收帳款、長期催收款項、其他金融資產及存出保證金）於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

除下列兩種情況外，利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算：

- a. 購入或創始之信用減損金融資產，利息收入係以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。
- b. 非屬購入或創始之信用減損，但後續變成信用減損之金融資產，應自信用減損後之次一報導期間起以有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算利息收入。

約當現金包括自取得日起 3 個月內、高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款，係用於滿足短期現金承諾。

(2) 金融資產之減損

本公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產（含應收帳款）之減損損失。

應收帳款按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按 12 個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12 個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後 12 個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。

(3) 金融資產之除列

本公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

按攤銷後成本衡量之金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價之差額係認列於損益。

(十) 收入認列

本公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

1. 商品銷貨收入

商品銷貨收入來自電子產品之銷售，由於電子產品於運抵客戶指定地點時，客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險。本公司係於該時點認列收入及應收帳款。

2. 勞務之提供

勞務收入係於開發、測試、整新包裝及一次性勞務提供時予以認列。

(十一) 租賃

108年

本公司於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。

1. 本公司為出租人

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人，則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。

本公司於轉租使用權資產時，係以使用權資產（而非標的資產）判斷轉租之分類。惟若主租賃係本公司適用認列豁免之短期租賃時，該轉租分類為營業租賃。

營業租賃下，減除租賃誘因後之租賃給付係按直線基礎於相關租賃期間內認列為收益。因取得營業租賃所發生之原始直接成本，係加計至標的資產之帳面金額，並按直線基礎於租賃期間內認列為費用。

2. 本公司為承租人

除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用，其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產原始按成本衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。使用權資產係單獨表達於資產負債表。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者提列折舊。

租賃負債原始按租賃給付（包含固定給付）之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。若租賃期間，本公司再衡量租賃負債，並相對調整使用權資產，惟若使用權資產之帳面金額已減至零，則剩餘之再衡量金額認列於損益中。租賃負債係單獨表達於資產負債表。

107 年

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人，則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。

1. 本公司為出租人

營業租賃之租賃收益係按直線基礎於相關租賃期間內認列為收益。

2. 本公司為承租人

營業租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用。

(十二) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本（含服務成本、淨利息及再衡量數）係採預計單位福利法精算。服務成本（含當期服務成本）及淨確定福利負債淨利息於發生時認列為員工福利費用。再衡量數（含精算損益及扣除利息後之計畫資產報酬）於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債係確定福利退休計畫之提撥短絀。淨確定福利資產不得超過從該計畫退還提撥金或可減少未來提撥金之現值。

(十三) 所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當期所得稅

依我國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅，係於股東會決議年度認列。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依財務報表帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。資產及負債原始認列當時既不影響課稅所得亦不影響會計利潤者，其產生之暫時性差異不認列為遞延所得稅資產及負債。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能有課稅所得以供可減除暫

時性差異、虧損扣抵、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵減使用時認列。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映本公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

3. 當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

管理階層將對估計與基本假設持續檢視。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

重大會計判斷

(一) 租賃期間（適用於 108 年）

決定所承租資產之租賃期間時，本公司考量將產生經濟誘因以行使（或不行使）選擇權之所有攸關事實及情況，包括自租賃開始日至選擇權行使日間所有事實及情況之預期變動。考量主要因素包括選擇權所涵蓋期間之合約條款及條件、於合約期間進行之重大租

賃權益改良及標的資產對承租人營運之重要性等。於本公司控制範圍內重大事項或情況重大改變發生時，重評估租賃期間。

估計及假設不確定性之主要來源

(一) 承租人增額借款利率

決定租賃給付折現所使用之承租人增額借款利率，係以相當存續期間及幣別之無風險利率做為參考利率，並將所估計之承租人信用風險貼水及租賃特定調整納入考量。

六、現金及約當現金

	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>
庫存現金及零用金	\$ 151	\$ 314
銀行支票及活期存款	73,610	95,066
約當現金（原始到期日在3個月以內之投資）		
銀行定期存款	<u>15,000</u>	<u>15,000</u>
	<u>\$ 88,761</u>	<u>\$110,380</u>

銀行存款於資產負債表日之利率區間如下：

	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>
銀行存款	0.001%~0.66%	0.001%~0.66%

七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>
<u>金融資產—非流動</u>		
指定透過損益按公允價值衡量		
非衍生金融資產		
— 國內未上市（櫃）股票	<u>\$ 887</u>	<u>\$ 887</u>

八、其他金融資產

	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>
<u>流動</u>		
原始到期日超過3個月之定期存款(一)	\$ 27,010	\$ 27,010
其他應收款	1,205	395
暫付款	<u>26</u>	<u>3</u>
	<u>\$ 28,241</u>	<u>\$ 27,408</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>
<u>非流動</u>		
原始到期日超過3個月之定期存款(二)	\$ 10,000	\$ 10,000
存出保證金	<u>652</u>	<u>689</u>
	<u>\$ 10,652</u>	<u>\$ 10,689</u>

(一) 截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，原始到期日超過 3 個月之定期存款利率區間皆為 0.16%~1.07%。

(二) 截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，原始到期日超過 1 年以上之定期存款利率為 0.19%。

九、應收帳款及催收款項

	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>
<u>應收帳款</u>		
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	\$ 23,574	\$ 20,209
減：備抵損失	<u>(65)</u>	<u>(9)</u>
	<u>\$ 23,509</u>	<u>\$ 20,200</u>
<u>催收款項</u>		
催收款項	\$ 29,435	\$ 36,447
減：備抵損失	<u>(29,435)</u>	<u>(36,447)</u>
	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

應收帳款

本公司對商品銷售之平均授信期間為月結 30~60 天。於決定應收帳款及催收款項可回收性時，本公司考量應收帳款自原始授信日至資產負債表日信用品質之任何改變。本公司持續監督信用暴險及交易對方之信用等級，並將總交易金額分散至信用評等合格之不同客戶，另透過每年複核及核准之交易對方信用額度以管理信用暴險。

本公司按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，其考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況、產業經濟情勢，並同時考量產業展望。因本公司之信用損失歷史經驗顯示，不同客戶群之損失型態並無顯著差異，因此準

備矩陣未進一步區分客戶群，僅以應收帳款逾期天數訂定預期信用損失率。

本公司依準備矩陣衡量應收帳款及催收款項之備抵損失如下：

108年12月31日

	未逾期	逾期 1~90天	逾期 91~180天	逾期 181~365天	逾期 超過365天	合計
總帳面金額	\$ 22,309	\$ 1,265	\$ -	\$ -	\$ 29,435	\$ 53,009
備抵損失(存續期間預期信用損失)	-	(65)	-	-	(29,435)	(29,500)
攤銷後成本	<u>\$ 22,309</u>	<u>\$ 1,200</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 23,509</u>

107年12月31日

	未逾期	逾期 1~90天	逾期 91~180天	逾期 181~365天	逾期 超過365天	合計
總帳面金額	\$ 20,034	\$ 175	\$ -	\$ -	\$ 36,447	\$ 56,656
備抵損失(存續期間預期信用損失)	-	(9)	-	-	(36,447)	(36,456)
攤銷後成本	<u>\$ 20,034</u>	<u>\$ 166</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 20,200</u>

應收帳款及催收款項備抵損失之變動資訊如下：

	108年度	107年度
期初餘額	\$ 36,456	\$ 42,956
減：本期迴轉減損損失	(6,956)	(6,500)
期末餘額	<u>\$ 29,500</u>	<u>\$ 36,456</u>

本公司對該等應收帳款餘額並未持有任何擔保品。

十、存 貨

	108年12月31日	107年12月31日
原物料	\$ 10,791	\$ 10,082
在製品	1,269	-
製成品	<u>2,931</u>	<u>5,640</u>
	<u>\$ 14,991</u>	<u>\$ 15,722</u>

108及107年度與存貨相關之銷貨成本分別為109,049仟元及89,754仟元。108及107年度之銷貨成本存貨跌價及呆滯(回升利益)損失分別為(2,461)仟元及16,976仟元。108年度存貨回升利益，係因存貨去化所致。

十一、待出售非流動資產

(一) 待出售非流動資產

本公司於 106 年 12 月 29 日股東臨時會決議通過出售座落於新竹市力行一路 1-2 號之廠房計畫，該廠房原先係供本公司使用及出租，將廠房以 260,000 仟元處分予遠東金士頓公司，依移轉登記日實際交易金額扣除廠房當時帳面值及相關費用後計算處分利益為 183,804 仟元。將房屋及建築與投資性不動產分類為待出售非流動資產時，並無應認列之減損損失。

十二、不動產、廠房及設備

(一) 自用—108 年

	機器設備	生財器具	模具設備	租賃改良物	合計
<u>成 本</u>					
108年1月1日餘額	\$ 10,454	\$ 238	\$ 8,912	\$ 2,359	\$ 21,963
增 添	210	-	1,684	-	1,894
處 分	(264)	-	(4,281)	-	(4,545)
108年12月31日餘額	<u>\$ 10,400</u>	<u>\$ 238</u>	<u>\$ 6,315</u>	<u>\$ 2,359</u>	<u>\$ 19,312</u>
<u>累計折舊</u>					
108年1月1日餘額	\$ 6,296	\$ 43	\$ 5,487	\$ 337	\$ 12,163
折舊費用	1,045	16	2,340	786	4,187
處 分	(264)	-	(4,281)	-	(4,545)
108年12月31日餘額	<u>\$ 7,077</u>	<u>\$ 59</u>	<u>\$ 3,546</u>	<u>\$ 1,123</u>	<u>\$ 11,805</u>
108年12月31日淨額	<u>\$ 3,323</u>	<u>\$ 179</u>	<u>\$ 2,769</u>	<u>\$ 1,236</u>	<u>\$ 7,507</u>

(二) 107 年

	機器設備	生財器具	模具設備	租賃改良物	合計
<u>成 本</u>					
107年1月1日餘額	\$ 11,119	\$ 238	\$ 10,827	\$ -	\$ 22,184
增 添	-	-	1,683	2,359	4,042
處 分	(665)	-	(3,598)	-	(4,263)
107年12月31日餘額	<u>\$ 10,454</u>	<u>\$ 238</u>	<u>\$ 8,912</u>	<u>\$ 2,359</u>	<u>\$ 21,963</u>
<u>累計折舊</u>					
107年1月1日餘額	\$ 5,820	\$ 27	\$ 6,344	\$ -	\$ 12,191
折舊費用	1,141	16	2,741	337	4,235
處 分	(665)	-	(3,598)	-	(4,263)
107年12月31日餘額	<u>\$ 6,296</u>	<u>\$ 43</u>	<u>\$ 5,487</u>	<u>\$ 337</u>	<u>\$ 12,163</u>
107年12月31日淨額	<u>\$ 4,158</u>	<u>\$ 195</u>	<u>\$ 3,425</u>	<u>\$ 2,022</u>	<u>\$ 9,800</u>

折舊費用係以直線基礎按下列耐用年數計提：

機器設備	2 至 10 年
生財器具	15 年
模具設備	3 至 5 年
租賃改良物	3 年

十三、租賃協議

(一) 使用權資產－108 年

	<u>108年12月31日</u>
使用權資產帳面金額	
建築物	<u>\$ 5,105</u>
	<u>108年度</u>
使用權資產之折舊費用	
建築物	<u>\$ 3,829</u>
使用權資產轉租收益（帳列其他收入）	<u>\$ 5</u>

(二) 租賃負債－108 年

	<u>108年12月31日</u>
租賃負債帳面金額	
流動	<u>\$ 3,851</u>
非流動	<u>\$ 1,298</u>

租賃負債之折現率如下：

	<u>108年12月31日</u>
建築物	1.72%

(三) 重要承租活動及條款

本公司承租建築物做為廠房及辦公室使用，租賃期間為 3 年。於租賃期間終止時，本公司對所租賃之建築物並無優惠承購權，並約定未經出租人同意，本公司不得將租賃標的之全部或一部轉租或轉讓。

(四) 轉 租

108 年使用權資產之轉租

本公司以營業租賃轉租廠房之使用權，租賃期間為 1 年。

營業租賃轉租之未來將收取之租賃給付總額如下：

	108年12月31日
第 1 年	<u>\$ 61</u>

(五) 其他租賃資訊

107 年

不可取消營業租賃之未來最低租賃給付總額如下：

	107年12月31日
不超過 1 年	\$ 3,909
1~5 年	<u>5,213</u>
	<u>\$ 9,122</u>

十四、其他資產

	108年12月31日	107年12月31日
<u>流 動</u>		
預付款項	<u>\$ 323</u>	<u>\$ 2,912</u>

十五、無形資產

	電 腦 軟 體	其 他 無 形 資 產	合 計
<u>成 本</u>			
108 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,862	\$ 21	\$ 1,883
減 少	(1,086)	-	(1,086)
108 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 776</u>	<u>\$ 21</u>	<u>\$ 797</u>
<u>累 計 攤 銷</u>			
108 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,497	\$ 4	\$ 1,501
攤 銷 費 用	307	2	309
減 少	(1,086)	-	(1,086)
108 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 718</u>	<u>\$ 6</u>	<u>\$ 724</u>
108 年 12 月 31 日 淨 額	<u>\$ 58</u>	<u>\$ 15</u>	<u>\$ 73</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

	電 腦 軟 體	其 他 無 形 資 產	合 計
<u>成 本</u>			
107年1月1日餘額	\$ 2,839	\$ 1,468	\$ 4,307
單獨取得	77	-	77
減 少	(<u>1,054</u>)	(<u>1,447</u>)	(<u>2,501</u>)
107年12月31日餘額	<u>\$ 1,862</u>	<u>\$ 21</u>	<u>\$ 1,883</u>
<u>累計攤銷</u>			
107年1月1日餘額	\$ 2,072	\$ 1,234	\$ 3,306
攤銷費用	479	217	696
減 少	(<u>1,054</u>)	(<u>1,447</u>)	(<u>2,501</u>)
107年12月31日餘額	<u>\$ 1,497</u>	<u>\$ 4</u>	<u>\$ 1,501</u>
107年12月31日淨額	<u>\$ 365</u>	<u>\$ 17</u>	<u>\$ 382</u>

攤銷費用係以直線基礎按1至6年之耐用年數計提。

	108年度	107年度
依功能別彙總攤銷費用		
營業成本	\$ 8	\$ 8
推銷費用	58	88
管理費用	89	89
研發費用	<u>154</u>	<u>511</u>
	<u>\$ 309</u>	<u>\$ 696</u>

十六、應付帳款

	108年12月31日	107年12月31日
<u>應付帳款</u>		
因營業而發生	\$ 10,575	\$ 7,417
因營業而發生—關係人	<u>178</u>	<u>196</u>
	<u>\$ 10,753</u>	<u>\$ 7,613</u>

十七、其他流動負債

	108年12月31日	107年12月31日
<u>流 動</u>		
其他應付款		
應付薪資及獎金	\$ 6,599	\$ 5,877
應付勞務費	314	760
應付保險費	289	251
其 他	<u>2,681</u>	<u>2,595</u>
	<u>\$ 9,883</u>	<u>\$ 9,483</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>
其他負債		
重工負債準備	\$ 636	\$ 282
其他	<u>163</u>	<u>136</u>
	<u>\$ 799</u>	<u>\$ 418</u>

十八、退職後福利計畫

(一) 確定提撥計畫

本公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

(二) 確定福利計畫

本公司依我國「勞動基準法」辦理之退休金制度係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。本公司按員工每月薪資總額 2% 提撥退休金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度 3 月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，本公司並無影響投資管理策略之權利。

列入資產負債表之確定福利計畫金額列示如下：

	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>
確定福利義務現值	\$ 5,776	\$ 6,059
計畫資產公允價值	(<u>1,252</u>)	(<u>1,066</u>)
淨確定福利負債	<u>\$ 4,524</u>	<u>\$ 4,993</u>

淨確定福利負債變動如下：

	確 定 福 利 義 務 現 值	計 畫 資 產 公 允 價 值	淨 確 定 福 利 負 債
107年1月1日	\$ 7,963	(\$ 1,626)	\$ 6,337
服務成本			
當期服務成本	146	-	146
利息費用(收入)	109	(24)	85
認列於損益	255	(24)	231
再衡量數			
計畫資產報酬(除 包含於淨利息之 金額外)	-	(148)	(148)
精算損失-財務假 設變動	104	-	104
精算利益-經驗調 整	(1,376)	-	(1,376)
認列於其他綜合損益	(1,272)	(148)	(1,420)
雇主提撥	-	(155)	(155)
福利支付	(887)	887	-
107年12月31日	6,059	(1,066)	4,993
服務成本			
當期服務成本	122	-	122
利息費用(收入)	76	(14)	62
認列於損益	198	(14)	184
再衡量數			
計畫資產報酬(除 包含於淨利息之 金額外)	-	(47)	(47)
精算損失-財務假 設變動	282	-	282
精算利益-經驗調 整	(763)	-	(763)
認列於其他綜合損益	(481)	(47)	(528)
雇主提撥	-	(125)	(125)
108年12月31日	\$ 5,776	(\$ 1,252)	\$ 4,524

確定福利計畫認列於損益之金額依功能別彙總如下：

	108年度	107年度
營業成本	\$ 63	\$ 74
推銷費用	30	42
管理費用	31	57
研發費用	60	58
	\$ 184	\$ 231

本公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

1. 投資風險：勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內（外）權益證券與債務證券及銀行存款等標的，惟本公司之計畫資產得分配金額係以不低於當地銀行 2 年定期存款利率計算而得之收益。
2. 利率風險：政府公債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。
3. 薪資風險：確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

本公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，衡量日之重大假設如下：

	108年12月31日	107年12月31日
折現率	0.88%	1.25%
薪資預期增加率	2.50%	2.50%

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加（減少）之金額如下：

	108年12月31日	107年12月31日
折現率		
增加 0.25%	(\$ 190)	(\$ 207)
減少 0.25%	\$ 198	\$ 216
薪資預期增加率		
增加 0.25%	\$ 192	\$ 210
減少 0.25%	(\$ 185)	(\$ 202)

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

	108年12月31日	107年12月31日
預期 1 年內提撥金額	\$ 116	\$ 129
確定福利義務平均到期期間	13.4 年	13.9 年

十九、權益

(一) 股本

普通股

	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>
額定股數(仟股)	<u>70,000</u>	<u>70,000</u>
額定股本	<u>\$700,000</u>	<u>\$700,000</u>
已發行且已收足股款之股數 (仟股)	<u>25,950</u>	<u>25,950</u>
已發行股本	<u>\$259,503</u>	<u>\$259,503</u>

本公司於 106 年 6 月 16 日股東會通過變更額定股本 700,000 仟元，惟尚未完變更登記程序。已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。

額定股本中供發行可轉換公司債及員工認股權憑證所保留之股本皆為 3,893 仟股。

本公司分別於 95 年 4 月及 99 年 7 月依據證券交易法第四十三條規定辦理私募普通股 7,500 仟股及 4,200 仟股，每股面額 10 元，增資基準日分別為 95 年 4 月 20 日及 99 年 7 月 15 日。95 年 4 月私募之普通股每股按 8 元折價發行；99 年 7 月私募之普通股每股按 11.93 元溢價發行。辦理私募有價證券及嗣後所配發之有價證券，應自該私募有價證券交付日起滿 3 年後，先取具櫃檯買賣中心核發符合上櫃標準之同意函，始得向證期局申報補辦公開發行。

本公司於 106 年 6 月 16 日股東常會決議通過辦理現金增資私募普通股，發行股份以不超過 35,000 仟股，並於股東會決議之日起一年內分二次辦理，經 107 年 5 月 11 日董事會議通過，發行期限即將屆滿，屆期不予辦理，並於本公司 107 年 6 月 25 日股東常會報告。

本公司於 107 年 6 月 25 日股東常會決議通過辦理現金增資私募普通股，發行股份以不超過 20,000 仟股，並於股東會決議之日起一年內分二次辦理，經 108 年 3 月 6 日董事會議通過，發行期限即將屆滿，屆期不予辦理，並於本公司 108 年 6 月 25 日股東常會報告。

上述私募普通股之權利義務除證券交易法規定有流動轉讓限制且須於交付日滿 3 年並補辦公開發行後始能申請上市（櫃）掛牌交易外，餘與其他發行之普通股相同。

(二) 保留盈餘及股利政策

依本公司章程之盈餘分派政策規定，本公司年度決算如有盈餘，應先彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），依法提撥 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限，次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積；嗣後餘額，連同期初未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額），除保留部分於以後年度再行決議分派外，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司章程規定之員工及董事酬勞分派政策，參閱附註二一(六)員工酬勞及董事酬勞。

股東股利之分派得以現金或股票方式發放，股東現金股利分派之比例不低於股東股利總額之 10%。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

本公司於 107 年 6 月 25 日舉行股東常會，決議通過 106 年度盈虧撥補案（與董事會決議同）如下：

	<u>106 年度</u>
年初待彌補虧損	(\$187,137)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	<u>1,249</u>
調整後待彌補虧損	(185,888)
年度淨損	<u>(38,522)</u>
待彌補虧損餘額	(\$224,410)

本公司於 108 年 6 月 25 日舉行股東常會，決議通過 107 年度盈虧撥補案如下：

	<u>107年度</u>
年初待彌補虧損	(\$224,410)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	<u>1,136</u>
調整後待彌補虧損	(223,274)
年度淨利	<u>134,806</u>
本年度待彌補虧損	(\$ 88,468)

本公司 109 年 3 月 6 日董事會擬議 108 年度盈虧撥補案如下：

	<u>108年度</u>
年初待彌補虧損	(\$ 88,468)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	<u>423</u>
調整後待彌補虧損	(88,045)
年度淨損	(<u>24,988</u>)
本年度待彌補虧損	(<u>\$113,033</u>)

有關 108 年度之盈虧撥補案尚待預計於 109 年 6 月 24 日召開之股東常會決議。

二十、收 入

	<u>108年度</u>	<u>107年度</u>
客戶合約收入		
銷貨收入	\$111,116	\$ 81,263
勞務收入	<u>10,688</u>	<u>7,661</u>
	<u>\$121,804</u>	<u>\$ 88,924</u>

(一) 客戶合約之說明

商品銷貨收入

商品銷貨收入來自電子產品之銷售，由於電子產品於運抵客戶指定地點時，客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險。本公司係於該時點認列收入及應收帳款。

(二) 合約餘額

	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>	<u>107年1月1日</u>
<u>合約餘額（附註九）</u>			
應收帳款	<u>\$ 23,509</u>	<u>\$ 20,200</u>	<u>\$ 12,628</u>
合約負債－流動			
商品銷貨	<u>\$ 2,067</u>	<u>\$ 4,539</u>	<u>\$ -</u>

合約負債之變動主要係來自滿足履約義務之時點與客戶付款時程之差異。

(三) 客戶合約收入之細分

	應 報 導 部 門	
	直 接 銷 售 — 電 子 產 品	
	108年12月31日	107年12月31日
<u>主要地區市場</u>		
亞 洲	\$ 90,921	\$ 48,640
台 灣	18,311	21,028
美 洲	10,135	13,696
其 他	2,437	5,560
	<u>\$121,804</u>	<u>\$ 88,924</u>
<u>主要商品</u>		
電子產品銷售收入	\$111,116	\$ 81,263
其 他	10,688	7,661
	<u>\$121,804</u>	<u>\$ 88,924</u>
<u>收入認列時點</u>		
於某一時點滿足履約義務	<u>\$121,804</u>	<u>\$ 88,924</u>

二一、繼續營業單位淨利

(一) 其他收入

	108年度	107年度
租金收入	\$ 5	\$ 2,975
利息收入		
銀行存款	502	191
其 他	704	1,039
	<u>\$ 1,211</u>	<u>\$ 4,205</u>

(二) 其他利益及損失

	108年度	107年度
外幣兌換淨額	(\$ 1,592)	\$ 998
金融資產及金融負債(損)益		
指定透過損益按公允價		
值衡量之金融資產(附		
註七)	-	(2,990)
其 他	-	(85)
	<u>(\$ 1,592)</u>	<u>(\$ 2,077)</u>

(三) 財務成本

	108年度	107年度
租賃負債之利息	\$ 124	\$ -
銀行借款利息	-	620
其他利息費用	-	3
	<u>\$ 124</u>	<u>\$ 623</u>

(四) 折舊及攤銷

	108年度	107年度
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 5,362	\$ 2,810
營業費用	<u>2,654</u>	<u>1,425</u>
	<u>\$ 8,016</u>	<u>\$ 4,235</u>
攤銷費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 9	\$ 8
營業費用	<u>300</u>	<u>688</u>
	<u>\$ 309</u>	<u>\$ 696</u>

(五) 員工福利費用

	108年度	107年度
短期員工福利	<u>\$ 38,454</u>	<u>\$ 46,647</u>
退職後福利		
確定提撥計畫	1,750	2,005
確定福利計畫（附註十七）	<u>184</u>	<u>231</u>
	<u>1,934</u>	<u>2,236</u>
其他員工福利	<u>1,377</u>	<u>1,341</u>
員工福利費用合計	<u>\$ 41,765</u>	<u>\$ 50,224</u>
依功能別彙總		
營業成本	\$ 15,965	\$ 15,033
營業費用	<u>25,800</u>	<u>35,191</u>
	<u>\$ 41,765</u>	<u>\$ 50,224</u>

(六) 員工酬勞及董事酬勞

本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前淨利分別以 10% 至 20% 及不高於 5% 提撥員工酬勞及董事酬勞，員工酬勞及董酬勞提撥比率由董事會決議，但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額，再依前項比率提撥員工酬

勞及董事酬勞。惟 108 年度為稅前虧損及 107 年度為稅前淨利彌補以前年度虧損，故無提列員工及董事酬勞。

年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

有關本公司 108 年及 107 年董事會決議之員工酬勞及董事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(七) 外幣兌換（損）益

	108年度	107年度
外幣兌換利益總額	\$ 1,680	\$ 2,163
外幣兌換損失總額	(3,272)	(1,165)
淨 額	(\$ 1,592)	\$ 998

二二、繼續營業單位所得稅

(一) 認列於損益之所得稅

所得稅費用之主要組成項目如下：

	108年度	107年度
當期所得稅		
本年度產生者	\$ -	\$ -
認列於損益之所得稅費用	\$ -	\$ -

會計所得與所得稅費用之調節如下：

	108年度	107年度
繼續營業單位稅前淨（損）利	(\$ 24,988)	\$134,806
稅前淨損按法定稅率計算之		
所得稅費用	(\$ 4,998)	\$ 26,961
未認列之可減除暫時性差	(1,218)	1,543
未認列（使用）之虧損扣抵	6,216	(28,504)
認列於損益之所得稅費用	\$ -	\$ -

我國於 107 年修正中華民國稅法，將營利事業所得稅稅率由 17% 調整為 20%。此外，107 年度未分配盈餘所適用之稅率將由 10% 調降為 5%。

(二) 認列於其他綜合損益之所得稅

	<u>108年度</u>	<u>107年度</u>
<u>遞延所得稅</u>		
本年度產生者		
— 確定福利計畫再衡量數	(\$ 105)	(\$ 284)
認列於其他綜合損益之所得稅	(\$ 105)	(\$ 284)

(三) 遞延所得稅資產與負債

遞延所得稅資產及負債之變動如下：

108 年度

<u>遞延所得稅資產(負債)</u>	<u>年 初 餘 額</u>	認 列 於 <u>其他綜合損益</u>	<u>年 底 餘 額</u>
暫時性差異			
確定福利退休計畫	(\$ 299)	(\$ 105)	(\$ 404)

107 年度

<u>遞延所得稅資產(負債)</u>	<u>年 初 餘 額</u>	認 列 於 <u>其他綜合損益</u>	<u>年 底 餘 額</u>
暫時性差異			
確定福利退休計畫	(\$ 15)	(\$ 284)	(\$ 299)

(四) 未於資產負債表中認列遞延所得稅資產之可減除暫時性差異及未使用虧損扣抵金額

	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>
<u>虧損扣抵</u>		
114 年度到期	\$ 5,444	\$ 9,965
115 年度到期	49,759	49,759
116 年度到期	44,308	50,432
118 年度到期	31,079	-
	<u>\$130,590</u>	<u>\$110,156</u>
可減除暫時性差異	<u>\$ 56,999</u>	<u>\$ 67,931</u>

(五) 未使用之虧損扣抵相關資訊

截至 108 年 12 月 31 日止，虧損抵減相關資訊如下：

<u>尚未扣抵餘額</u>	<u>最後扣抵年度</u>
\$ 1,089	114
9,952	115
8,862	116
<u>6,216</u>	118
<u>\$ 26,119</u>	

(六) 所得稅核定情形

本公司截至 106 年度以前之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

二三、每股（虧損）盈餘

單位：每股元

	<u>108年度</u>	<u>107年度</u>
基本及稀釋每股（虧損）盈餘 來自繼續營業單位	<u>(\$ 0.96)</u>	<u>\$ 5.19</u>

用以計算每股盈餘（虧損）之淨利（損）及普通股加權平均股數如下：

本年度淨利（損）

	<u>108年度</u>	<u>107年度</u>
用以計算基本及稀釋每股（虧損）盈餘之淨利（損）	<u>(\$ 24,988)</u>	<u>\$134,806</u>

股 數

單位：仟股

	<u>108年度</u>	<u>107年度</u>
用以計算基本及稀釋每股（虧損）盈餘之普通股加權平均股數	<u>25,950</u>	<u>25,950</u>

二四、資本風險管理

本公司進行資本管理以確保能夠於繼續經營之前提下，藉由將債務及權益餘額最適化，以使股東報酬極大化。本公司之整體策略並無重大變化。

本公司資本結構係由淨債務（即借款減除現金及約當現金）及權益（即股本、資本公積、保留盈餘）組成。

本公司不須遵守其他外部資本規定。

本公司主要管理階層定期審核資本結構，其檢視內容包括考量各類資本之成本及相關風險。本公司依據主要管理階層之建議，將藉由支付股利、發行新股等方式平衡其整體資本結構。

二五、金融工具

(一) 公允價值資訊－非按公允價值衡量之金融工具

本公司管理階層認為非按公允價值衡量之金融資產及金融負債之帳面金額趨近其公允價值或其公允價值無法可靠衡量。

(二) 公允價值資訊－以重複性基礎按公允價值衡量之金融工具

1. 公允價值層級

108年12月31日

	<u>第 1 等級</u>	<u>第 2 等級</u>	<u>第 3 等級</u>	<u>合 計</u>
<u>透過損益按公允價值衡</u>				
<u>量之金融資產</u>				
國內未上市（櫃）股票	\$ _____	\$ _____	\$ 887	\$ 887

107年12月31日

	<u>第 1 等級</u>	<u>第 2 等級</u>	<u>第 3 等級</u>	<u>合 計</u>
<u>透過損益按公允價值衡</u>				
<u>量之金融資產</u>				
國內未上市（櫃）股票	\$ _____	\$ _____	\$ 887	\$ 887

108及107年度無第1等級與第2等級公允價值衡量間移轉之情形。

2. 第3等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

國內未上市（櫃）權益投資係採淨資產價值法，公司依資產負債表日之淨資產衡量投資標的之公允價值。

(三) 金融工具之種類

	108年12月31日	107年12月31日
<u>金融資產</u>		
透過損益按公允價值衡量		
指定為透過損益按公允價值衡量	\$ 887	\$ 887
按攤銷後成本衡量之金融資產 (註1)	151,137	168,677
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量 (註2)	20,636	17,096

註1：餘額係包含現金及約當現金、其他金融資產（含流動及非流動）及應收帳款（含關係人）等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註2：餘額係包含應付帳款（含關係人）及其他應付款等按攤銷後成本衡量之金融負債。

(四) 財務風險管理目的與政策

本公司主要金融工具包括應收帳款、其他金融資產及應付帳款。本公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務，統籌協調進入國內與國際金融市場操作，藉由依照風險程度與廣度分析暴險之內部風險報告監督及管理本公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險（包含匯率風險及利率風險）、信用風險及流動性風險。

1. 市場風險

本公司之營運活動使本公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險（參閱下述(1)）以及利率變動風險（參閱下述(2)）。

(1) 匯率風險

本公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而使本公司產生匯率變動暴險。本公司之銷售額中約有 94% 非以功能性貨幣計價，而成本金額中約有 62% 非以功能性貨幣計價。

本公司於資產負債表日非功能性貨幣計價之貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額，參閱附註二七。

敏感度分析

本公司主要受到美金匯率波動之影響。

下表詳細說明當新台幣（功能性貨幣）對各攸關外幣之匯率增加及減少 5% 時，本公司之敏感度分析。5% 係為本公司內部向主要管理階層報告匯率風險時所使用之敏感度比率，亦代表管理階層對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其年底之換算以匯率變動 5% 予以調整。下表之正數係表示當新台幣相對於各相關貨幣貶值 5% 時，將使稅前淨利或權益增加之金額；當新台幣相對於各相關外幣升值 5% 時，其對稅前淨利或權益之影響將為同金額之負數。

	美	金	之	影	響
	108年度		107年度		
稅前損益	<u>\$ 3,748</u>		<u>\$ 3,084</u>		

主要源自於本公司於資產負債表日之美金現金、其他金融資產及尚流通在外且未進行現金流量避險之美金計價應收、應付款項。

管理階層認為敏感度分析無法代表匯率固有風險，因資產負債表日之外幣暴險無法反映年中暴險情形。

(2) 利率風險

因本公司內之個體同時以固定及浮動利率借入資金，因而產生利率暴險。

本公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

	108年12月31日	107年12月31日
具公允價值利率風險		
— 金融資產	\$ 52,010	\$ 52,010
具現金流量利率風險		
— 金融資產	73,601	95,064

敏感度分析

下列敏感度分析係依非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率負債，其分析方式係假設資產負債表日流通在外之負債金額於報導期間皆流通在外。

2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成本公司財務損失之風險。截至資產負債表日，本公司可能因交易對方未履行義務之最大信用風險暴險主要來自於個體資產負債表所認列之金融資產帳面金額。

為減輕信用風險，本公司管理階層指派專責團隊負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。此外，本公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。

3. 流動性風險

本公司係透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應營運並減輕現金流量波動之影響。本公司管理階層監督銀行融資額度使用狀況並確保借款合同條款之遵循。

(1) 非衍生性金融負債之流動性及利率風險表

非衍生金融負債剩餘合約到期分析係依本公司最早可能被要求還款之日期，按金融負債未折現現金流量（包含本金及估計利息）編製。因此，本公司可被要求立即還款之銀行借款，係列於下表最早之期間內，不考慮銀行立即執行該權利之機率；其他非衍生金融負債到期分析係依照約定之還款日編製。

以浮動利率支付之利息現金流量，其未折現之利息金額係依據資產負債表日殖利率曲線推導而得。

108年12月31日

	要求即付或 短於1個月	1至3個月	3個月 至1年	1至5年	5年以上
非衍生金融負債					
無附息負債	\$ -	\$ 10,753	\$ -	\$ -	\$ -
租賃負債	<u>326</u>	<u>652</u>	<u>2,932</u>	<u>1,303</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 326</u>	<u>\$ 11,405</u>	<u>\$ 2,932</u>	<u>\$ 1,303</u>	<u>\$ -</u>

租賃負債到期分析之進一步資訊如下：

	短於1年	1~5年	5~10年	10~15年	15~20年	20年以上
租賃負債	<u>\$ 3,910</u>	<u>\$ 1,303</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

107年12月31日

	要求即付或 短於1個月	1至3個月	3個月 至1年	1至5年	5年以上
非衍生金融負債					
無附息負債	<u>\$ 4,215</u>	<u>\$ 3,398</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

二六、關係人交易

除已於其他附註揭露外，本公司與其他關係人間之交易如下。

(一) 關係人名稱及其關係

關係人名稱	與本公司之關係
能遠國際股份有限公司	實質關係人
正能量運動股份有限公司	實質關係人
能率網通股份有限公司	實質關係人
捷誠科技股份有限公司	實質關係人
蘇州晰穎力光學有限公司	實質關係人

(二) 營業收入

帳列項目	關係人類別	108年度	107年度
銷貨收入	實質關係人	<u>\$ 4,114</u>	<u>\$ 2,565</u>
勞務收入	實質關係人	<u>\$ 497</u>	<u>\$ -</u>

對關係人之銷貨係以雙方議定條件決定，且收款條件與一般交易條件相當。

(三) 進貨

關係人類別	108年度	107年度
實質關係人	<u>\$ 4,309</u>	<u>\$ 673</u>

進貨係依市價扣除折扣，以反映購買之數量及與該關係人之關係。

(四) 應收關係人款項 (不含對關係人放款)

帳列項目	關係人類別	108年度	107年度
應收帳款	實質關係人	<u>\$ 285</u>	<u>\$ 1,633</u>

流通在外之應收關係人款項未收取保證。108年及107年1月1日至12月31日應收關係人款項並未提列備抵損失。

(五) 應付關係人款項 (不含對關係人借款)

帳列項目	關係人類別	108年度	107年度
應付帳款	實質關係人	<u>\$ 178</u>	<u>\$ 196</u>
其他應付款	實質關係人	<u>\$ 13</u>	<u>\$ 69</u>

流通在外之應付關係人款項餘額係未提供擔保。

(六) 取得其他資產

帳列項目	關係人類別	取得	價款
		108年度	107年度
無形資產	實質關係人	<u>\$ -</u>	<u>\$ 77</u>

(七) 其他

帳列項目	關係人類別	108年度	107年度
其他費用	實質關係人	<u>\$ 215</u>	<u>\$ 13</u>
其他收入	實質關係人	<u>\$ 570</u>	<u>\$ 238</u>

本公司與關係間之管理支援收入，其有關價款之決定係依據相互協議之規定，無其他相當交易可供比較。

(八) 主要管理階層薪酬

	108年度	107年度
短期員工福利	<u>\$ 4,205</u>	<u>\$ 3,854</u>
退職後福利	<u>190</u>	<u>167</u>
	<u>\$ 4,395</u>	<u>\$ 4,021</u>

董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效及市場趨勢決定。

二七、具重大影響之外幣資產及負債資訊

以下資訊係按本公司功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等外幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣資產及負債如下：

108年12月31日

外幣資產	外幣匯率	帳面金額
貨幣性項目		
美金	\$ 2,671 29.98	\$ 80,077
外幣負債		
貨幣性項目		
美金	171 29.98	\$ 5,127

107年12月31日

外幣資產	外幣匯率	帳面金額
貨幣性項目		
美金	\$ 2,108 30.715	\$ 64,747
外幣負債		
貨幣性項目		
美金	100 30.715	\$ 3,072

具重大影響之外幣兌換損益（未實現）如下：

外幣	108年度		107年度	
	匯率	淨兌換損益	匯率	淨兌換損益
美元	29.98(美元:新台幣)	(\$ 2,068)	30.715(美元:新台幣)	\$ 148

二八、附註揭露事項

除下列項目外，本公司 108 年度並無其他重大交易事項、轉投資事業及大陸投資資訊應揭露之事項。

期末持有有價證券情形

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末			
				股數(仟股)	帳面金額	持股比例%	公允價值
本公司	台灣可億隆股份有限公司股票	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	554	\$ 421	7.12	\$ 421
	寶通數位通訊股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	285	466	19.00	466

§重要會計項目明細表目錄§

項	目	編 號 / 索 引
資產、負債及權益項目明細表		
現金及約當現金明細表		明細表一
應收帳款明細表		明細表二
存貨明細表		明細表三
其他流動資產明細表		附註十四
透過損益按公允價值衡量之金融資產變動 明細表		明細表四
不動產、廠房及設備變動明細表		附註十二
不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表		附註十二
使用權資產變動及使用權資產累計折舊變 動明細表明細表		明細表五
無形資產變動明細表		附註十五
應付帳款明細表		明細表六
其他流動負債明細表		附註十七
遞延所得稅資產與負債明細表		附註二二
租賃負債明細表		明細表七
損益項目明細表		
營業收入明細表		明細表八
營業成本明細表		明細表九
營業費用明細表		明細表十
本期發生之員工福利、折舊及攤銷費用功能 別彙總表		明細表十一

系通科技股份有限公司
現金及約當現金明細表
民國 108 年 12 月 31 日

明細表一

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

項	目	金	額
銀行存款			
	活期存款	\$ 14,664	
	外幣存款 (註 1)	58,937	
	定期存款 (註 2)	52,010	
	支票存款	<u>9</u>	
		125,620	
庫存現金 (註 3)			41
零用金			<u>110</u>
小計			125,771
減：三個月以上之定存			(<u>37,010</u>)
合計			<u>\$ 88,761</u>

註 1：包括美金 1,897 仟元 (兌換匯率為 US\$1 = NT\$29.98)、人民幣 435 仟元 (兌換匯率為 RMB\$1 = NT\$4.305)、歐元 6 仟元 (兌換匯率為 ERU\$1 = NT\$33.59) 及日元 6 仟元 (兌換匯率為 JPY\$1 = NT\$0.2760)。

註 2：於 110 年 9 月底前陸續到期。

註 3：包括美金 1 仟元 (兌換匯率為 US\$1 = NT\$29.98) 及日元 50 仟元 (兌換匯率為 JPY\$1 = NT\$0.2760)。

系通科技股份有限公司

應收帳款明細表

民國 108 年 12 月 31 日

明細表二

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
關 係 人	
正 能 量	\$ 285
非關係人	
ALTAI (註 2)	29,435
MASA CORP.	18,025
LUMIMAX	2,030
科 思 達	1,466
CATEYE	1,265
其他 (註 1)	<u>503</u>
合 計	52,724
減：備抵損失 (註 2)	(<u>29,500</u>)
淨 額	<u>\$ 23,509</u>

註 1：各戶餘額皆未超過本科目餘額 5%。

註 2：超過 1 年以上之帳款 29,435 仟元，已轉列催收款項，且提列適當之備抵損失。

系通科技股份有限公司

存貨明細表

民國 108 年 12 月 31 日

明細表三

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
		成	本
		淨	變現價值
原	物 料	\$ 10,791	\$ 17,206
在	製 品	1,269	1,269
製	成 品	<u>2,931</u>	<u>4,390</u>
淨	額	<u>\$ 14,991</u>	<u>\$ 22,865</u>

系通科技股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動變動明細表

民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

明細表四

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

年 股	初 數	餘 金	額	年 股	底 數	餘 金	額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益	提 或	擔 押 質 押	保 情 形
台灣可應隆股份有限公司	554	\$	420	554	\$	420	-				
寶通數位通訊股份有限公司	285		467	285		467	-				
		\$	887		\$	887	-				

系通科技股份有限公司
使用權資產變動及使用權資產累計折舊變動明細表
民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

明細表五

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

	房 屋 及 建 築
成 本	
108 年 1 月 1 日餘額	\$ -
追溯適用 IFRS 16 之影響數	<u>8,934</u>
108 年 1 月 1 日餘額 (重編後)	8,934
增 添	-
處 分	<u>-</u>
108 年 12 月 31 日餘額	<u><u>\$ 8,934</u></u>
累計折舊	
108 年 1 月 1 日餘額	\$ -
追溯適用 IFRS 16 之影響數	<u>-</u>
108 年 1 月 1 日餘額 (重編後)	-
折 舊	3,829
處 分	<u>-</u>
108 年 12 月 31 日餘額	<u><u>\$ 3,829</u></u>
108 年 12 月 31 日淨額	<u><u>\$ 5,105</u></u>

系通科技股份有限公司

應付帳款明細表

民國 108 年 12 月 31 日

明細表六

單位：新台幣仟元

<u>供 應 商 名 稱</u>	<u>金 額</u>
適用實業有限公司	\$ 1,225
新加坡商安富利股份有限公司	975
盈美時精密製品（深圳）有限公司	733
興能高科技股份有限公司	605
其他（註）	<u>7,037</u>
合 計	<u>\$ 10,575</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額之 5%。

系通科技股份有限公司

租賃負債明細表

民國 108 年 12 月 31 日

明細表七

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

名 稱	租 賃 期 間	折 現 率	金 額
房屋及建築	自 107.05 至 110.04	1.72%	\$ 5,149
減：租賃負債－流動			(<u>3,851</u>)
租賃負債－非流動			<u>\$ 1,298</u>

系通科技股份有限公司

營業收入明細表

民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

明細表八

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

項	目	數	量	單	位	金	額
GPS		113		台		\$	97,402
降頻器		24		台			9,278
其他							<u>16,273</u>
營業收入總額							122,953
減：銷貨退回及折讓							(<u>1,149</u>)
營業收入淨額							<u>\$ 121,804</u>

系通科技股份有限公司

營業成本明細表

民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

明細表九

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
年初原物料		\$	10,082
本年度進料			83,587
轉列費用及其他			346
年底原料		(<u>10,791</u>)
本年度耗料			83,224
直接人工			7,416
製造費用			<u>18,271</u>
製造成本			108,911
年初在製品			-
轉列費用及其他		(3,276)
年底在製品		(<u>1,269</u>)
製成品成本			104,366
年初製成品			5,640
轉列費用及其他		(160)
年底製成品		(<u>2,931</u>)
產銷成本合計			106,915
其 他			<u>2,809</u>
營業成本合計			<u>\$109,724</u>

系通科技股份有限公司

營業費用明細表

民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

明細表十

單位：新台幣仟元

項 目	推 銷 費 用	管 理 費 用	研 究 發 展 費 用
薪資支出	\$ 4,240	\$ 3,776	\$ 13,491
運 費	2,352	1	4
折 舊	788	399	1,467
退 休 金	246	162	768
非生產性原物料	45	-	1,644
勞 務 費	12	2,227	-
董事酬勞	-	600	-
測 試 費	-	-	1,869
其他(註)	<u>2,369</u>	<u>3,314</u>	<u>3,745</u>
合 計	<u>\$ 10,052</u>	<u>\$ 10,479</u>	<u>\$ 22,988</u>

註：各項目金額皆未超過各該科目金額之 5%。

系通科技股份有限公司

本期發生之員工福利、折舊及攤銷費用功能別彙總表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

明細表十一

單位：新台幣仟元

	108 年度			107 年度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
員工福利費用						
薪資費用	\$ 13,269	\$ 21,507	\$ 34,776	\$ 12,489	\$ 29,967	\$ 42,456
勞健保費用	1,324	1,754	3,078	1,245	2,179	3,424
退休金費用	758	1,176	1,934	748	1,488	2,236
董事酬金	-	600	600	-	767	767
其他員工福利費用	614	763	1,377	551	790	1,341
	<u>\$ 15,965</u>	<u>\$ 25,800</u>	<u>\$ 41,765</u>	<u>\$ 15,033</u>	<u>\$ 35,191</u>	<u>\$ 50,224</u>
折舊費用	<u>\$ 5,362</u>	<u>\$ 2,654</u>	<u>\$ 8,016</u>	<u>\$ 2,810</u>	<u>\$ 1,425</u>	<u>\$ 4,235</u>
攤銷費用	<u>\$ 9</u>	<u>\$ 300</u>	<u>\$ 309</u>	<u>\$ 8</u>	<u>\$ 688</u>	<u>\$ 696</u>

註 1：截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，本公司員工人數分別為 51 人及 53 人，其中未兼任員工之董事人數皆為 6 人。

註 2：股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司，應增加揭露以下資訊：

- (1) 108 年度平均員工福利費用 915 仟元（『108 年度員工福利費用合計數—董事酬金合計數』／『108 年度員工人數—未兼任員工之董事人數』）。
- 107 年度平均員工福利費用 1,124 仟元（『107 年度員工福利費用合計數—董事酬金合計數』／『107 年度員工人數—未兼任員工之董事人數』）。
- (2) 108 年度平均員工薪資費用 773 仟元（108 年度薪資費用合計數／『108 年度員工人數—未兼任員工之董事人數』）。
- 107 年度平均員工薪資費用 965 仟元（107 年度薪資費用合計數／『107 年度員工人數—未兼任員工之董事人數』）。
- (3) 平均員工薪資費用調整變動情形(20)%（『108 年度平均員工薪資費用—107 年度平均員工薪資費用』／107 年度平均員工薪資費用）。

五、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務周轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無此情事。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析

一、財務狀況：

單位：新臺幣仟元

項目	年度	108 年度	107 年度	差 異	
				金額	%
流動資產		155,825	176,622	(20,797)	(11.77)
不動產、廠房及設備		7,507	9,800	(2,293)	(23.40)
無形資產		73	382	(309)	(80.89)
其他資產		16,644	11,576	5,068	43.78
資產總額		180,049	198,380	(18,331)	(9.24)
流動負債		27,353	22,053	5,300	24.03
其他非流動負債		6,226	5,292	934	17.65
長期負債		-	-	-	-
負債總額		33,579	27,345	6,234	22.80
股本		259,503	259,503	-	-
資本公積		-	-	-	-
保留盈餘		(113,033)	(88,468)	(24,565)	27.77
股東權益總額		146,470	171,035	(24,565)	(14.36)

1. 增減比例超過 20%之變動分析

- (1) 其他資產、流動負債、負債總額、保留盈餘及股東權益總額均變動超過 20%，主係 108 年度首次適用 IFRS16 租賃公報，針對各資產、負債及權益項目調整以致資產項目、負債項目及權益項目大幅變化。截至 108.12.31 止資產影響 5,105 千元，影響負債分別為流動 3,851 千元及非流動 1,298 千元所致。
- (2) 不動產、廠房及設備、無形資產減少，主要係因持續攤提折舊所致，故 108 年度較去年同期減少。
- (3) 保留盈餘減少，主係 108 年度認列虧損 24,988 千元所致。

2. 未來因應計畫：不適用。

二、財務績效：

單位：新臺幣仟元

項 目	年 度		增(減)金額	變動比例(%)
	108 年度	107 年度		
營業收入淨額	121,804	88,924	32,880	36.98
營業成本	109,724	89,944	19,780	21.99
營業毛利	12,080	(1,020)	13,100	(1,284.31)
營業費用	36,563	49,483	(12,920)	(26.11)
營業利(損)益	(24,483)	133,301	(157,784)	(118.37)
營業外收入及支出	(505)	1,505	(2,010)	(133.55)
稅前淨(損)益	(24,988)	134,806	(159,794)	(118.54)
所得稅費用	-	-	-	-
本年度純(損)益	(24,988)	134,806	(159,794)	(118.54)

增減比例超過 20%之變動分析：

- 營業收入淨額、營業成本及營業毛利上升，主係 108 年度營收回穩增加，以致兩期變動幅度大。
- 營業費用下降，主係 107 年度搬遷廠房且持續進行人力精簡等調整，108 年度營運漸趨穩定，以致兩期營業費用變動幅度大。
- 營業外收入及支出上升下降，主係 107 年度廠房尚未出售前出租收取租金收入，107 下半年廠房出售後已無租金收入，以致兩期差異變動大。
- 營業利(損)益、稅前淨(損)益及本年度純(損)益下降，主係因 108 年度呈現虧損所致。

三、現金流量

(一)、最近二年度流動性分析：

項 目	年 度		增(減)比例(%)
	108 年度	107 年度	
現金流量比率	(68.36)	(201.40)	(66.06)%
現金流量允當比率	(441.29)	(308.74)	42.93%
現金再投資比率	(11.8)	(25.16)	(53.10)%

增減比例變動分析說明：

現金流量比率及現金再投資比率上升、現金流量允當比率下降，主係 107 度營運由虧轉盈，又處分廠房認列處分利益，以致營業活動淨現金流出增加而本期為虧損所致。

(二)、現金流量分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額(民國 107 年 12 月 31 日)	全年來自營業活動淨現金流量(民國 108 年)	全年來自投資及籌資活動淨現金流量(民國 108 年)	現金剩餘(不足)數額(民國 108 年 12 月 31 日)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
110,380	(18,699)	(5,222)	88,761	-	-

1.本年度現金流量變動分析：

- (1).營業活動淨現金流出 18,699 仟元，較 107 年淨現金流出 44,414 仟元減少 25,715 仟元，主要係因 107 年度稅前為淨利且本期處分廠房認列處分利益 183,804 仟元，導致營業活動淨現金流出增加，108 年度無此情形。
- (2).投資活動淨現金流出 1,437 仟元，較 107 年淨現金流入 218,861 仟元減少 220,298 仟元，主要係因 107 年度處分廠房取得價款 258,237 仟元所致，108 年度無此情形。
- (3).籌資活動淨現金流出 3,785 仟元，較 107 年淨現金流出 85,052 仟元減少 81,267 仟元，主要係因 107 年度償還所有長期借款及短期借款所致，108 年度無此情形。

2.未來一年現金流動性預測分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無此情事。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫：

106 年本公司已無轉投資公司

註 1：TSI USA 公司業於 104 年 10 月 8 日辦理清算完結。

註 2：益通公司業於 104 年 05 月 22 日辦理清算完結。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

- 1.利率方面：本公司資金運用以流動性及安全性為主要考量重點，目前以流動性和安全性佳之銀行定期存款為主，對於定期存款之期間一般以較短期間為之，減少浮動利率之影響。利息支出方面，將依市場上利率水準，持續與銀行進行協商將借款利率調整幅度降低，故利率變化對損益影響有限。
- 2.匯率方面：本公司外銷金額占營業收入比重約 81%，其中外銷產品主要係以美元報，而向國外採購原料亦以美元報價為主，故大部分之外幣部位可藉由經常性之進銷貨款項沖抵，得以達到自動避險之效果，其餘部份再依資金需求及市場狀況轉換

成台幣。若美元匯率下跌則公司會有匯兌損失，持有美金部位擬以下調因應之。

3.通貨膨脹方面：截至目前為止，通貨膨脹對本公司民國一百零六年度營運結果尚無重大之衝擊。

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

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.109 年度預計開發之新產品：

- (1)彩屏 NFC GPS(L1S)高爾夫球錶。
- (2)彩屏 PPG 動態心跳 GPS 三鐵運動錶。
- (3)高精度 GNSS BT/WiFi 賽車紀錄器。
- (4)持續開發第二代分散式天線系統。
- (5)公共安全分散式攤線系統。

2.109 年度預計投入之研發費用 25,000 仟元。

(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：無此情事。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無此情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無此情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情事。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無此情事。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司與董事及持股 10%以上之大股東抱持良好溝通聯繫穩定持股信心。透過股權集中，對本公司整體綜效有正面助益。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情事。

(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或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無此情

事。

(十三)其他重要風險及因應措施：無此情事。

七、其他重要事項：

資安風險評估分析：

(一)企業資安策

本公司之網路架構通過防火牆來防護主機、資料庫等內網安全，以降低惡意程式感染及攻擊的風險。並透過自定義程式的自動更新及定期掃描等，對伺服器及雲端電腦進行病毒搜索，定期檢視訪問伺服器及雲端電腦之操作覆歷並留存。員工使用帳號每 3 個月更新密碼，且需採用安全較高之設置規則。

(二)備援計畫

為防止停電及其他天然災害等突發事件，並有效利用資料庫，保全系統穩定運作，每日均執行資料庫備份，並有作同地 / 異地備份。系統 24 小時進行監控及防護，以防止系統或資料庫毀損或運行中斷等突發狀況時，可於時間內恢復運作以規避風險。

(三)內部稽核

本公司已將資訊安全檢查控制作業，列為年度稽核項目，稽核單位每年度至少進行一次稽核對公司資訊系統進行評估及改善。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書：不適用。

註 1：TSI USA 公司業於 104 年 10 月 8 日辦理清算完結。

註 2：益通公司業於 104 年 05 月 22 日辦理清算完結。

(二)關係企業合併財務報表：不適用。

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

項 目	99 年私募(註 1) 發行日期：99 年 8 月 18 日					105 年私募	106 年私募	107 年私募
私募有價證券種類(註 2)	普通股					本公司業經民國 106 年	本公司業經民國 107 年	本公司業經民國 108 年
股東會通過日期與數額(註 3)	99 年 6 月 30 日 / 4,200,000 股					5 月 5 日 (五)第 10 屆第 12 次	5 月 11 日 (五)第 10 屆第 17 次	3 月 6 日 (三)第 11 屆第 4 次
價格訂定之依據及合理性	每股新台幣 11.93 元整。私募之參考價格及實際私募價格依董事會訂價日前之 5 日均價為 14.91 元，實際私募價格為 11.93 元，為參考價格之八成。					董事會決議通過 105 年 6 月 3 日	董事會決議通過 106 年 6 月 16 日	董事會決議通過 107 年 6 月 25 日
特定人選擇之方式(註 4)	依照證券交易法第 43 條之 6 規定。					(五)經股東常會決議通過	(五)經股東常會決議通過	(一)經股東常會決議通過
辦理私募之必要理由	充實營運資金及財務結構更形強化。					以私募方式辦理現金增資，發行股份以不超過	以私募方式辦理現金增資，發行股份以不超過	以私募方式辦理現金增資，發行股份以不超過
價款繳納完成日期	99 年 7 月 15 日(四)					13,000,000 股，並得分三次辦理，發行期限將屆滿，屆期不予辦理。	35,000,000 股，並於股東會決議之日起，一年內分二次辦理，發行期限即將屆滿，屆期不予辦理。	20,000,000 股，並於股東會決議之日起，一年內分二次辦理，發行期限即將屆滿，屆期不予辦理。
應募人資料	私募對象(註 5)	資格條件(註 6)	認購數量	與公司關係	參與公營情形			
	新光合成纖維股份有限公司	B	3,000,000	無	無			
	能率豐聲股份有限公司	B	700,000	無	無			
	張李傳	C	300,000	本公司董事及經理人	本公司董事及經理人			
	胡湘麒	C	200,000	本公司董事及經理人	本公司董事及經理人			
實際認購(或轉換)價格(註 7)	每股新台幣 11.93 元整							
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異(註 7)	無							
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	本次私募現金增資採溢價發行之結果，增加資本公積新台幣 8,106 仟元，使每股淨值提高，對股東權益有正面之助益。							
私募資金運用情形及計畫執行進度	本次私募現金增資所募集之資金新台幣 50,106,000 元業已於 100 年第一季全數運用完畢，主要運用於償還貸款及支付貨款，本次計畫均已執行完畢。							
私募效益顯現情形	保持充足之營運資金以因應未來業務成長所需，降低公司之經營風險。							

註 1：欄位多寡視實際辦理次數調整，若有分次辦理私募有價證券者應分別列示。

註 2：係填列普通股、特別股、轉換特別股、附認股權特別股、普通公司債、轉換公司債、附認股權公司債、海外轉換公司債、海外存託憑證及員工認股權憑證等私募有價證券種類

註 3：屬私募公司債而無需股東會通過者，應填列董事會通過日期與數額

註 4：辦理中之私募案件，若已洽定應募人者，並將應募人名稱或姓名及與公司之關係予以列明

註 5：欄位多寡視實際數調整。

註 6：係填列證券交易法第四十三條之六第一項第一款、第二款或第三款

註 7：實際認購(或轉換)價格，係指實際辦理私募有價證券發行時，所訂之認購(或轉換)價格

*109 年度私募案補充說明：

本公司業經民國 109 年 3 月 6 日及民國 109 年 5 月 7 日第 11 屆第 4、5 次董事會決議通過決議通過以私募方式辦理現金增資。

一、價格訂定之依據及合理性：

1. 本次私募普通股之參考價格，以定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，二基準計算價格較高者為之。
 2. 本次私募普通股價格之訂定，不得低於前述參考價格之八成。
 3. 實際定價日視洽特定人之情形，於股東會決議通過後不低於股東會決議成數範圍內，授權董事會依上述方式訂定。
 4. 本次私募普通股實際發行價格之訂定將參考本公司營運狀況、未來展望以及最近股價情形，並依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」辦理之，故其價格之訂定應有其合理性。
 5. 本次私募普通股價格可能低於股票面額，其原因為本公司目前每股淨值低，且長期處虧損狀態；對股東權益之影響為可能造成累積虧損增加，未來是否可能因累積虧損增加而須辦理減資則視私募後之營業改善情形而定。
- 二、特定人選擇之方式：本次私募普通股之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 及行政院金融監督管理委員會 91 年 6 月 13 日 (91) 台財證一字第 0910003455 號令規定之特定人為限。應募人之名單：本次私募內部人部份預計應募名單如下，其他非內部人私募名單資訊待洽定後公告：

內部應募人姓名	與公司關係	選擇方式與目的
胡湘麒	董事長	考量其本身對本公司營運有相當程度之了解，且對公司未來營運有直接或間接助益。
沈國英	董事	
宋和業	法人董事代表	
闕聖哲	董事	
能率網通(股)公司	本公司法人董事	

依公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項規定揭露：

能率網通股份有限公司-

- (1) 主要法人股東：應華精密科技股份有限公司(13.64%)、能率投資股份有限公司(7.79%)、雍鈦投資股份有限公司(4.93%)、匯豐銀行託管法國巴黎財富管理銀行香港行(3.89%)、佳美投資股份有限公司(2.43%)、胡湘麒(2.17%)、誌鑫管理顧問有限公司(2.02%)、傅銓弁(1.71%)、恆能投資股份有限公司(1.53%)、呂金德(1.47%)
- (2) 法人的股東持股比例占前十名之股東與公司之關係：胡湘麒為本公司董事長，傅銓弁為本公司董事長配偶。

三、辦理私募之必要理由：

1. 不採用公開募集之理由：私募具有籌資迅速、簡便之特效，為能達到即時引進投資人之目的，且私募有價證券三年內不得自由轉讓，可確保公司與投資人間之良好互動關係，進而協助公司擴展營運，故擬提請股東會授權董事會得依證券交易法第 43 條之 6 規定，以私募方式募集資金。
2. 私募之額度：以不超過 20,000,000 股之普通股為限，於股東會決議之日起一年內分二次以內辦理。
3. 辦理私募之資金用途及預計達成效益：本私募案資金擬用於購置新事業營運資產，充實營運資金；各次辦理私募資金之預計達成效益為增加新事業營收與收益及公司營運資金增加。

四、其他應敘明事項：

1. 本次私募現金增資發行新股相關事項，擬授權董事會得視募集實際情形，於股東會決議之日起一年內分二次以內辦理，發行期限屆滿，不予辦理。；
第一次、預計募集股數為 5,000,000 股~20,000,000 股。(資金用途為購置新事業營運資產及

充實營運資金；預計效益為增加新事業營收與收益及公司營運資金增加。) 第二次、預計募集股數為 0 股~15,000,000 股。(資金用途為充實營運資金；預計效益為公司營運資金增加。)

且自股東會決議之日起一年內，不論股款是否足額募齊，擬提請股東會授權董事會決議，若原計畫仍屬可行，視為已收足私募現金增資發行新股之股款，並完成私募現金增資發行新股之募集。

2. 本次私募普通股之權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同；惟依據證券交易法規定，私募普通股於私募有價證券交付日起三年內，除依證券交易法第 43 條之 8 規定之轉讓對象外，不得賣出。本公司將於交付日起滿三年後依相關規定向主管機關申請補辦公開發行及上櫃交易。

3. 本次私募現金增資發行新股之發行價格、發行條件、計劃項目、及其他相關事項如因法令變更、主管機關意見或市場狀況變化時，擬請股東會授權董事會全權處理。

4. 對股東權益影響：

原股東權益數： 146,470 仟元(108.12.31 個體財報)

增資後股東權益數：由於私募價格及實際發行股數未定，故不適用。

對每股淨值影響：

原每股淨值： 5.64 元/股(108.12.31 個體財報)

增資後每股淨值：由於私募實際發行股數未定，故不適用。

對每股盈餘影響：

原每股盈餘： -0.96 元/股(108.12.31 個體財報)

增資後每股盈餘：由於私募實際發行股數未定，故不適用。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無此情事。

四、其他必要補充說明事項：本公司無未完成之上櫃承諾事項。

五、第一上(外國興)櫃公司應包括與我國股東權益保障規定重大差異之說明：無此情事。

玖、最近年度及截至年報刊印日止，證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：若有相關事項均依規定於公開資訊觀測站中進行重大訊息公告。

系通科技股份有限公司



董事長：胡湘麒

