



股票代碼：8284  
年報查詢網址：  
<http://mops.twse.com.tw>  
(公開資訊觀測站)  
<http://www.mitake.com.tw>  
(三竹網址)



三 竹 資 訊 股 份 有 限 公 司  
Mitake Information Corporation

一〇九年度

年報

中 華 民 國 一 一 〇 年 四 月 三 十 日



#### 壹、本公司發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓名：林志鴻

職稱：金融事業群資深副總經理

電話：(02) 2542-0000

E-mail：IR@mitake.com.tw

#### 本公司代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓名：方和慶

職稱：管理部協理

電話：(02) 2542-0000

E-mail：IR@mitake.com.tw

#### 貳、本公司地址及聯絡電話

名稱：三竹資訊股份有限公司

地址：台北市中山區新生北路二段 39 號 11 樓

電話：(02) 2563-9999

#### 參、股票過戶機構、地址、網址及電話

機構：兆豐證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市忠孝東路 2 段 95 號 8 樓

網址：www.megasec.com.tw

電話：(02) 3393-0898

#### 肆、最近年度簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：周筱姿會計師、賴宗義會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網址：www.pwc.tw

電話：(02) 2729-6666



伍、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券  
資訊之方式：無

陸、本公司網址：[www.mitake.com.tw](http://www.mitake.com.tw)

## 目錄

|                                                                    |    |
|--------------------------------------------------------------------|----|
| 壹、 致股東報告書 .....                                                    | 1  |
| 貳、 公司簡介 .....                                                      | 4  |
| 一、 設立日期 .....                                                      | 4  |
| 二、 公司沿革 .....                                                      | 4  |
| 參、 公司治理 .....                                                      | 7  |
| 一、 組織系統 .....                                                      | 7  |
| 二、 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....                               | 12 |
| 三、 最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金 .....                                     | 21 |
| 四、 公司治理運作情形 .....                                                  | 26 |
| 五、 會計師公費資訊 .....                                                   | 51 |
| 六、 更換會計師資訊 .....                                                   | 51 |
| 七、 本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，於最近一年內曾任職<br>於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者 ..... | 51 |
| 八、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股<br>權移轉及股權質押變動情形 .....       | 51 |
| 九、 持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配<br>偶、二親等以內之親屬關係之資訊 .....     | 53 |
| 十、 公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持<br>股數，並合併計算綜合持股比例 .....     | 54 |
| 肆、 募資情形 .....                                                      | 54 |
| 一、 資本及股份 .....                                                     | 54 |
| 二、 公司債辦理情形 .....                                                   | 60 |
| 三、 特別股辦理情形 .....                                                   | 60 |
| 四、 海外存託憑證辦理情形 .....                                                | 60 |
| 五、 員工認股權憑證辦理情形 .....                                               | 60 |
| 六、 限制員工權利新股辦理情形 .....                                              | 60 |
| 七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....                                        | 60 |
| 八、 資金運用計劃執行情形 .....                                                | 60 |
| 伍、 營運概況 .....                                                      | 61 |
| 一、 業務內容 .....                                                      | 61 |
| 二、 市場及產銷概況 .....                                                   | 69 |

|                                                               |    |
|---------------------------------------------------------------|----|
| 三、最近二年度從業員工資料.....                                            | 76 |
| 四、環保支出資訊.....                                                 | 76 |
| 五、勞資關係.....                                                   | 77 |
| 六、重要契約.....                                                   | 78 |
| 陸、財務概況.....                                                   | 79 |
| 一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表及會計師查核意見.....                             | 79 |
| 二、最近五年度財務分析.....                                              | 81 |
| 三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告.....                                     | 84 |
| 四、最近年度經會計師查核簽證之財務報告.....                                      | 85 |
| 五、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報告.....                                    | 85 |
| 六、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，<br>應列明其對本公司財務狀況之影響..... | 85 |
| 柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....                                    | 86 |
| 一、財務狀況.....                                                   | 86 |
| 二、財務績效.....                                                   | 87 |
| 三、現金流量.....                                                   | 88 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....                                     | 89 |
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫<br>.....                | 89 |
| 六、風險事項之分析評估事項.....                                            | 89 |
| 七、其他重要事項.....                                                 | 90 |
| 捌、特別記載事項.....                                                 | 96 |
| 一、關係企業相關資料.....                                               | 96 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....                               | 96 |
| 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.....                          | 96 |
| 四、其他必要補充說明事項.....                                             | 96 |
| 玖、重大影響事項.....                                                 | 96 |
| 最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項二款所定對股東權益或<br>證券價格有重大影響之事項.....    | 96 |

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

### 一、前言

本公司申請上櫃案經櫃檯買賣中心董事會審議通過，已於 109 年 5 月 18 日正式掛牌上櫃，在此，感謝員工們的努力與各位股東長久以來的支持。近年度隨著國際貨幣寬鬆政策活絡金融交易，證券商電子交易市場持續穩定增長，行動交易人數呈現大幅度的成長，及各證券商客製證券交易 APP 功能開發需求多元，本公司行動證券營收與獲利亦穩定成長，加上行動看盤軟體擁有多項專利保護，持續拉大與同業產品的競爭門檻與優勢。三竹資訊行動證券市佔率高達 9 成以上，表現亮眼。

另外，在簡訊發送業務方面，隨著 2019 年全球新冠病毒的爆發肆虐，限制民眾的活動空間，導向「宅經濟」效應發酵，商務電子交易生態快速成長，簡訊被用來作為刷卡通知、電商即時交易通知、到貨通知、行銷或身份認證的數量亦逐年增加，隨著三家純網銀陸續上線，預計也會再帶來另一波成長動能。

未來本公司將持續研發創新、開發多項產品，並優化產品，以期與客戶共同攜手成長，進而提升股東、客戶與員工的長期利益。

### 二、109 年度營業結果

因由國際金融局勢的繁榮發展，與宅經濟的效應，本公司業績穩定成長，為積極開發新產品，新增研發人員，致相關用人費用大幅增加，且受上游電信供應商的業務政策驟變，迅雷不及掩耳的調升供應價格，不及反映合理成本於客戶端，致使獲利較 108 年度減少。

本公司 109 年度營業收入為新台幣(以下同)1,887,185 仟元，與 108 年度相較成長 13%。109 年度營業利益為 162,895 仟元，較 108 年度減少 23%，稅後淨利為 121,926 仟元，較 108 年度減少 33%，每股盈餘 2.75 元。

### 三、109 年度業績經營概況

109 年度股市交易熱絡，且因應主管機關的交易制度改變，本年度除了券商使用人數增加外，也協助客戶進行逐筆交易與盤中零股交易等系統升級，除了證券商使用三竹系統，也與多家期貨商合作國外期貨行動報價交易系統，在國內行動看盤交易市場的整體佔有率超過 9 成，為最大行動金融應用服務提供商。

另受惠於客戶增長及簡訊應用多元化，簡訊發送量亦較上年度成長，109 年度企業簡訊發送量達 19 億則，較去年同期成長 13%，創下歷史新高。目前共有 20 家金融銀行、大型電視購物、電商、近二萬多家企業客戶，不論是客戶數或發送量均為全台最大。在 APP 事業群方面，針對銀行領域之客戶，擴大服務之產品線；針對非銀行領域之客戶，則深耕同類型的專業領域，以提升系統規劃之可控性，在內部開發流程上，透過即時數據管理及進度追蹤、流程優化等方法，使專案經理更有效率地掌握各專案資源之配置狀況與風險管理，及早因應專案開發過程中存在之風險，有效控制開發成本。

在雲端事業群方面，完成企業即時通訊新開發自有品牌「CoLine」，並於 110 年第一季完成優化及產品上架，自第二季開始業務推廣。

109 年度研究發展狀況如下：

- 「智選股」選股系統 - 由大數據、機器學習等人工智慧的導入，藉此系統進行多重條件設定，篩選出個別投資人所屬意的投資標的。
- 二代智慧電視 - 因應智慧電視市場成長趨勢，研發符合新一代遙控器介面操作，並支援語音操控之智慧電視看盤下單系統，迎合台灣銀髮世代的來臨。
- 電腦版看盤交易系統 - 延伸手機看盤設計風格理念，開發出同時滿足多屏及簡易使用介面的電腦看盤系統，滿足投資人多載具的使用習慣與情境。
- 三竹 SDK - 提供券商快速建立個別券商獨特與差異化的看盤交易 App 的軟體開發工具包(SDK)。
- 多券商服務下單系統 - 行動看盤 APP 排名第一的公司自有品牌「三竹股市」，與多家券商合作推出下單服務，打造開戶、看盤、下單一體化的整合服務。
- CoLine - 推出強調公私分明及提升企業組織管理機能的企業即時通訊(EIM)APP。

#### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

近年中國政經對外不斷擴張，挑戰歐美領導地位，導致中美歐貿易衝突的不確定性及全球新冠病毒疫情持續延燒，全球經濟遭受嚴重衝擊，影響消費習慣，使得今年經濟發展亦充滿變數。但隨著行動通訊技術快速發展，雲端科技、社群媒體、大數據分析及人工智慧(AI)等資通訊技術也突飛猛進，金融服務產業也勢必跟隨時代潮流，配合資訊技術的發展，以提升使用者的便利性。

金管會公布 110 年 FinTech 施政重點，除了延續去年（109 年）推出的多項政策，諸如金融科技發展路徑圖、金融資安行動方案等，將逐年分階段落實執行，並推動數項重點工作如資料共享、法規調適與倫理規範、能力建構、數位基礎建設、園區生態發展等面向。

本公司將持續關注數位化金融發展趨勢，適時檢討修正相關措施，以營造有利金融環境，協助金融服務業強化數位科技應用能力，推動金融創新，為臺灣金融產業奠定新的發展利基，貢獻己力。

#### 五、企業社會責任

本公司秉持「永續、誠信、技術創新」之經營理念，在追求企業永續經營與獲利同時，履行企業社會責任，重視利害關係人權益，注重環境、社會與公司治理之議題，將其納入公司管理與營運活動，並持續秉持「送愛偏鄉、希望關懷」的福利社會理念，提供偏遠地區孩童教育的協助，以達永續經營、福利社會之目標。

#### 六、110 年各事業群展望

本年度將持續投入創新動能以增加三竹品牌產品的深度及廣度，透過垂直與平行整合金融資訊產業，提供更多金融科技加值的運用服務，並發展自有品牌三竹股市電腦版、三竹智選股 APP、三竹股市 APP 及二代智慧電視等更多整合性服務，以提供給證券商、

期貨商，與投資人更多新型態應用，滿足更多元化的行動金融需求。

簡訊業務維繫與開發重點將以銀行、電子商務、連鎖企業等具高度會員成分之企業為主，搭配既有客戶簡訊深度應用，結合目標客戶族群擴大業務範圍，並結合最新通訊運用，整合 SMS/MMS/語音等通訊通道為單一 API；積極分流五家電信業者網內渠道，減縮各電信業網內/網外不利價差之衝擊，提供給客戶最完整的訊息發送介面與分流渠道，預計簡訊發送量仍將持續穩定成長並提升獲利。

在 APP 事業群方面，專案承接上避開價格過度競爭之領域，將過往開發過之專案進行模組化，以產品形式進行包裝，提高利潤及降低客製化之維護成本。

另雲端事業群推出自有品牌企業通訊 EIM 產品 CoLine，提供企業客戶嶄新的 UX/UI 設計，讓企業客戶能更加容易使用及以提升企業管理效率為導向的 EIM 平台(企業即時通訊服務平台)，突破並區隔化其他市面上許多即時通訊平台服務商，未來收費機制將改為訂閱制，以期能帶來穩定營收成長。

#### 七、未來公司發展策略

展望未來，本公司除鞏固原有核心業務之市場佔有率及產業競爭力之外，亦持續配合金管會 110 年金融科技發展重點，與證券金融業者共同推動網路金融服務。打造數位化金融環境，並全力提升數位金融交易安全。透過持續不斷的研發創新，推出滿足市場及客戶所需的產品與服務，經由市場第一的市佔率通路與經驗，維持企業獲利及永續發展，持續為各位股東創造更多的利益。

最後敬請各位股東不吝示正指教

董事長邱宏哲



## 貳、公司簡介

一、設立日期：民國 80 年 5 月

二、公司沿革：

(一)公司併購之情形：無。

(二)轉投資關係企業：無。

(三)重整之情形：無。

(四)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：無。

(五)經營權之改變：無。

(六)經營方式或業務內容之重大改變：無。

(七)其他重要事項：

| 時 間   | 重 要 紀 事                                                                       |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 80/05 | 成立三竹資訊股份有限公司，資本額 5,000 仟元                                                     |
| 80/06 | 開發出全省第一套電腦語音自動傳呼取代傳統人工作業                                                      |
| 85/08 | 研發出全省第一台股票金融機                                                                 |
| 86/09 | 現金增資，公司資本額增至 36,000 仟元                                                        |
| 88/02 | 推出全國第一套電腦語音股票下單及線上查詢之系統                                                       |
| 89/03 | 研發出『行動券商 WAP 交易平台』                                                            |
| 89/04 | 領先全球發表 WAP 手機之股票動態線圖及加密技術與中華電信、遠傳電信、和信電信、臺灣大哥大合等電信業者，合作推出『行動券商 WAP688』的證券下單服務 |
| 89/05 | 現金增資，公司資本額增至 196,000 仟元                                                       |
| 89/06 | 本公司股票公開發行                                                                     |
| 90/09 | 盈餘轉增資 29,300 仟元，公司資本額增至 225,300 仟元                                            |
| 91/06 | 推出興櫃股票 B2B 電子平台交易系統                                                           |
| 91/06 | 推出簡訊廣播系統                                                                      |
| 91/09 | 盈餘轉增資 7,408 仟元，公司資本額增至 232,708 仟元                                             |

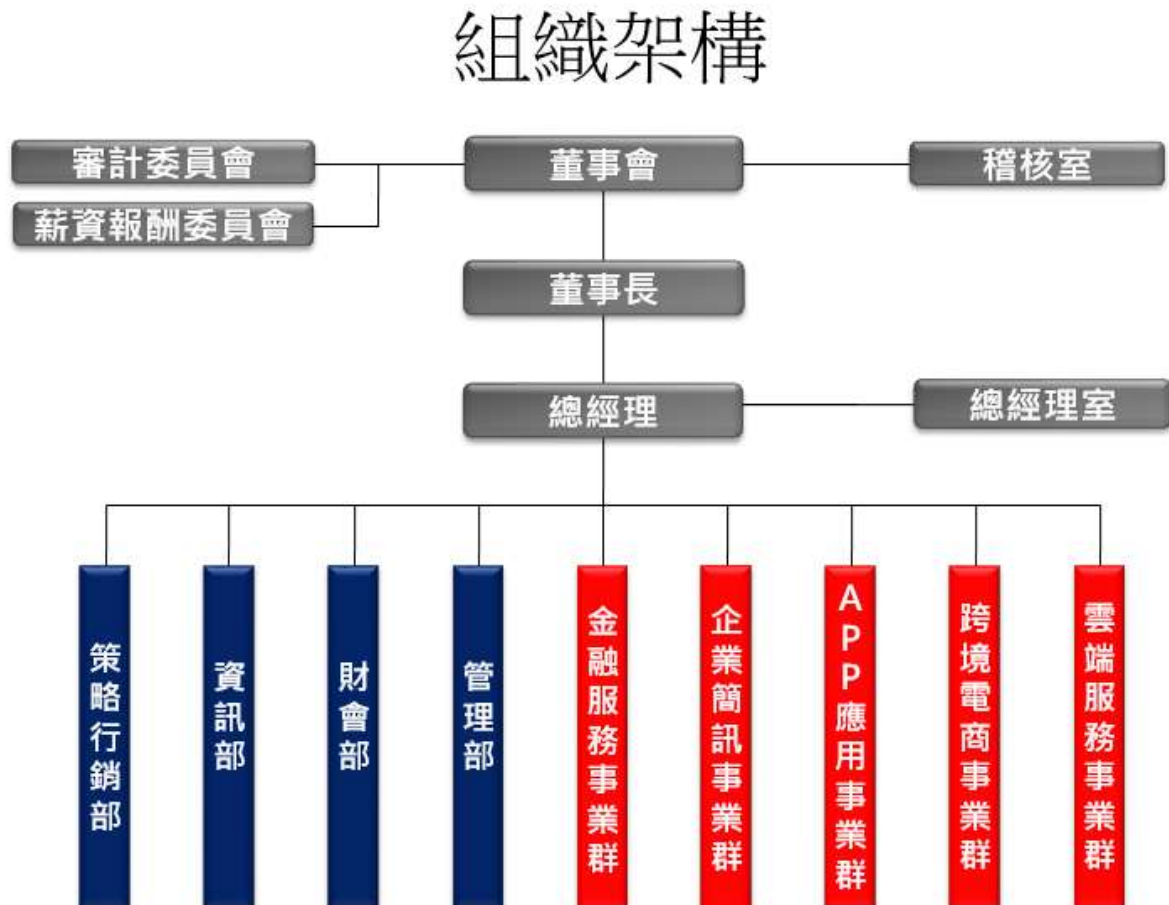
|        |                                                                                                                       |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 94/01  | 與中華電信 412 及東森固網 405 合作推廣統一撥接門號專案                                                                                      |
| 94/10  | 推出『資料庫行銷簡訊』                                                                                                           |
| 97/05  | 中華電信採用本公司至尊股票機 PDA 多券商交易系統                                                                                            |
| 97/08  | 遠傳電信採用本公司 e 券商全方位行動金融系統                                                                                               |
| 97/09  | 研發 NOKIAWIDGET 行動股市，並獲得大中華 WIDGET 比賽第二名                                                                               |
| 100/09 | 推出 AndroidPad 行動看盤下單系統                                                                                                |
| 101/11 | 三竹資訊(8284)正式登入興櫃掛牌                                                                                                    |
| 103/08 | 與中華電信共同合作開發企業行動通訊(EIM)服務。                                                                                             |
| 104/05 | 中華電信攜手三竹資訊共同開發混合雲先進架構的企業即時溝通服務 Qmi                                                                                    |
| 105/05 | 三竹資訊與中華電信攜手合作的 Qmi 企業即時通訊軟體，突破五萬名企業用戶使用！                                                                              |
| 107/11 | 「三竹簡訊平台」於 29 個國家中 160 家公司一同競爭，榮獲 Enterprise Asia 亞洲企業商會「2018 年國際創新獎」。                                                 |
| 107/12 | 三竹資訊與集保結算所合作開發集保 e 存摺 App 2.0 上線，為讓集保 e 存摺更加符合當代數位金融的服務需求，集保 e 存摺完成全新改版升級並提供四大特色功能，包含整合資產分佈、雲端交易明細、客製推播訊息，以及股市脈絡數據服務。 |
| 108/03 | 新聞匯流中心上線---整合各家媒體新聞資訊源、三竹簽約新聞資訊源、新聞上稿機制、新聞股票及關鍵字搜尋及新聞點擊率分析統計等。                                                        |
| 108/04 | 「三竹簡訊平台」獲得 Enterprise Asia 亞洲企業商會的「2018 年國際創新獎」大獎                                                                     |
| 108/08 | 三竹股市獨家推出新聞匯流與正聲廣播服務                                                                                                   |
| 108/10 | 三竹股市接軌逐筆交易 3.0 版本打造完美體驗                                                                                               |
| 109/03 | 三竹股市逐筆交易新版上線                                                                                                          |
| 109/05 | 5/18 掛牌上櫃                                                                                                             |
| 109/07 | 舉辦金融產品聯合發表會，發表電腦看盤下單系統、智慧電視看盤及語音聲控下單系統、選股策略 APP、IM 聊股市與閃電下單等平台工具，打造跨螢看盤「報價生態圈」。                                       |

|        |                                                 |
|--------|-------------------------------------------------|
| 109/09 | 與 TVBS、民視、中視、三立、鉅亨網、風傳媒等多家媒體合作，於三竹股市推出新聞匯流影音內容。 |
| 109/10 | 36 家券商盤中零股交易功能上線。                               |
| 109/11 | 推出「三竹智選股」APP，具有 430 種回測策略，並首創 AI 選股評分及獨家六宮格診斷圖。 |
| 109/12 | 與華南銀行攜手推出數位帳戶 APP「SnY」                          |

## 參、公司治理

## 一、組織系統

## (一)公司之組織結構



## (二)各部門所營業務

|                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>總經理</b></p>       | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.承股東會、董事會之決議，以及公司章程規定，全盤策劃督導各部門業務。</li> <li>2.擬定公司經營方針與營運目標，綜理公司全盤業務之執行，並督導執行成果。</li> <li>3.負責審核公司之管理制度。</li> <li>4.海外投資事業之企劃、營運分析及營運管理。</li> <li>5.統籌行銷策略之制定。</li> <li>6.推展海外行銷市場及其他廠商之策略聯盟。</li> <li>7.國內、外產品之代理。</li> </ol>                        |
| <p><b>稽核室</b></p>       | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.針對公司內部規章、營運活動、制度執行等的擬、修訂與執行。</li> <li>2.內部控制自行評估程序之建立及維護，針對各項檢查作業進行覆核，並提出改善建議。</li> <li>3.協助管理階層達到以下目標： <ul style="list-style-type: none"> <li>·保護資產安全。</li> <li>·提高財務資訊之正確性及完整性。</li> <li>·遵循管理政策。</li> <li>·評估公司內部各部門之作業績效。</li> </ul> </li> </ol> |
| <p><b>APP 應用事業群</b></p> | <p>負責三竹產品事業群體中的行動 APP 研發事業，以服務為基礎提供最佳規劃，全面滿足市場各種解決方案的需求。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.提供專案及創新網際網路應用服務解決方案。</li> <li>2.提出最新架構技術下專屬的應用服務解決方案。</li> <li>3.市場與競業資訊搜集及分析</li> </ol>                                                                                                |
| <p><b>金融服務業務部</b></p>   | <p>負責三竹產品事業群體中的金融商品事業，提供最初設計開發、至後端推廣以及客戶服務，滿足市場需求。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.根據公司戰略方向，持續發展具潛力之產品規劃創新。</li> <li>2.國內、外市場客戶之開發、管理。</li> <li>3.市場需求探索及產品創意、定位及構思，達商品化目標。</li> <li>4.線上產品線之優化。</li> </ol>                                                                      |

|             |                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | <p>5.客訴問題之處理與反饋。</p> <p>6.線上營運系統的正常運作管理與即時監控。</p> <p>7.統籌研發資源、擬定研發方向，落實研發相關工作並進行整合業務。</p>                                                                                                                                                                   |
| 企業簡訊業務部     | <p>負責三竹產品事業群體中的簡訊商品，跨足各大產業市場，推廣服務。</p> <p>1.國內、外市場客戶之開發、管理。</p> <p>2.產品市場狀況之調查與反應。</p> <p>3.針對簡訊新產品、新技術之研究、開發計劃擬訂與執行。</p> <p>4.專案之研發、執行及專案報告之撰寫。</p> <p>5.客戶叫修維護及故障排除。</p> <p>6.線上營運系統的正常運作管理與即時監控。</p>                                                     |
| 雲端<br>服務事業群 | <p>負責三竹產品事業群體中的雲端應用研發事業，提供各種以雲端運算為基礎的創新應用與服務。</p> <p>1.各類雲服務之產品規劃、產品設計、產品開發、產品推廣。</p> <p>2.雲相關之先進技術研發、關鍵核心模組開發。</p> <p>3.雲運算之系統規劃、資源佈署、維運服務。</p>                                                                                                            |
| 跨境電商<br>事業群 | <p>建立一個跨境電商平台，經營範圍超過全球 150 的國家或區域。</p> <p>讓全球的優質商品能夠透過三竹跨境電商平台銷售到世界各國。</p> <p>1.內外部市場數據之研究與分析。</p> <p>2.國內外供應商簽約合作、商品引進與銷售訂價。</p> <p>3.依商品開發單位採購計畫，執行採購作業，並確認交期與商品進倉驗收事宜。</p> <p>4.倉儲管理、配送管理、金流支付及客戶服務等相關維護作業。</p> <p>5.展場及後端系統整合分析、內外部系統串接分析、系統功能優化分析。</p> |

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>財會部</b></p> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.負責會計/財務政策及制度之規劃與執行。</li> <li>2.年度財務報表編製、所得稅結算及申報、分析與審核。</li> <li>3.年度資金規劃與調度、預算之召集、彙編、控制及差異分析、比較。</li> <li>4.客戶應收應付帳款之跟催及管理。</li> <li>5.年中、年終或不定期盤點作業之執行。</li> <li>6.董事會、股東會之準備、規劃與執行。</li> <li>7.長、短期投資之計劃、評估及分析。</li> <li>8.督導海內外事業部之財會功能，建立一致的財會管理運作體系。</li> </ol>      |
| <p><b>管理部</b></p> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.負責本公司專利技術、智慧財產權的開發、申請及維護處理事宜。</li> <li>2.各項人事制度之擬訂、人力資源調查、分析、報告、人員薪資結構、甄選任用、考核、教育訓練、出勤、異動、獎懲之管理及薪資、獎金之計算與發放。</li> <li>3.綜理公司總務事宜。</li> <li>4.開發新供應商及供應商評估、評核及建立。</li> <li>5.負責本公司所需之相關物件採購，及採購品交期之管控跟催處理，並配合產業景氣做採購策略調整。</li> <li>6.倉儲帳務之編製及各項資材進、出貨之管制。</li> </ol>        |
| <p><b>資訊部</b></p> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.統籌規劃公司內部 MIS(資訊管理系統 ManagementInformationSystems)、OAS(組織分析系統 OrganizationalAnalysisSystem)軟體及硬體等各項資訊及教育訓練。</li> <li>2.負責建立本公司之安全管控及防火牆等相關機制。</li> <li>3.設立電腦化之文件管制中心，並負責本公司通訊系統連結及相關虛擬辦公室等平台維護。</li> <li>4.新應用系統規劃、開發及已開發應用系統之功能擴充及更新。</li> <li>5.災難回復管理之規劃及執行。</li> </ol> |

**策略行銷部**

- 1.產品行銷策略及行銷活動規劃與執行。
- 2.文宣媒體規劃、產品廣告之刊登及管理。
- 3.公司品牌形象及公關事務經營。
- 4.公司網站規劃、運營與管理。
- 5.統籌公司整體市場資料搜集與分析。
- 6.電信業之金融加值業務專案管理。
- 7.新產品導入開發與合作洽談。
- 8.異業結盟商機合作。

## 二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

## (一)董事資料

## 1. 董事之姓名、國籍、經(學)歷、持有股份及性質

110年4月19日

| 職稱  | 國籍<br>或<br>註<br>冊<br>地 | 姓名                            | 性別 | 選(就)任<br>日期 | 任期 | 初次選任<br>日期 | 選任時持有股份   |          | 現在持有股數    |          | 配偶、未成年<br>子女現在持有<br>股份 |          | 利用他人<br>名義持有<br>股份 |          | 主要經(學)歷                                                             | 目前兼任本公司<br>及其他公司之職<br>務                          | 具配偶或二親等以內<br>關係之其他主管、董<br>事或監察人 |            |          | 備註 |
|-----|------------------------|-------------------------------|----|-------------|----|------------|-----------|----------|-----------|----------|------------------------|----------|--------------------|----------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------|------------|----------|----|
|     |                        |                               |    |             |    |            | 股數        | 持股<br>比率 | 股數        | 持股<br>比率 | 股數                     | 持股<br>比率 | 股數                 | 持股<br>比率 |                                                                     |                                                  | 職稱                              | 姓名         | 關係       |    |
| 董事長 | 中華民國                   | 三永投資<br>股份有限公司                | —  | 107.06.07   | 3年 | 90.06.20   | 5,426,533 | 13.13%   | 5,699,008 | 12.30%   | —                      | —        | —                  | —        | —                                                                   | 無                                                | —                               | —          | —        | —  |
|     | 中華民國                   | 三永投資<br>股份有限公司代表<br>人：<br>邱宏哲 | 男  | 107.06.07   | 3年 | 90.06.20   |           |          | 3,974,588 | 8.58%    | 2,808,673              | 6.06%    | —                  | —        | 健行工專化工科<br>三竹銀樓董事長<br>台北國際金融資訊協會(第<br>五屆)理事長<br>中華國際通訊網路(股)公司<br>董事 | 三竹資訊總經理<br>三永投資董事長<br>台北國際金融資<br>訊協會(第十屆)<br>理事長 | 董事<br>副總經理                      | 邱宏志<br>邱宏裕 | 兄弟<br>兄弟 | 註3 |
| 董事  | 中華民國                   | 中國財經<br>資訊股份<br>有限公司          | —  | 107.06.07   | 3年 | 104.06.12  | 223,216   | 0.540%   | 377,216   | 0.81%    | —                      | —        | —                  | —        | —                                                                   | 無                                                | —                               | —          | —        | —  |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名                  | 性別 | 選(就)任日期   | 任期    | 初次選任日期    | 選任時持有股份 |       | 現在持有股數  |       | 配偶、未成年子女現在持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                                        | 目前兼任本公司及其他公司之職務           | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |     |    | 備註 |
|------|--------|---------------------|----|-----------|-------|-----------|---------|-------|---------|-------|----------------|-------|------------|------|------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|-----|----|----|
|      |        |                     |    |           |       |           | 股數      | 持股比率  | 股數      | 持股比率  | 股數             | 持股比率  | 股數         | 持股比率 |                                                |                           | 職稱                      | 姓名  | 關係 |    |
|      | 中華民國   | 中國財經資訊股份有限公司代表人：陳文祿 | 男  | 107.06.07 | 3 年   | 104.06.12 |         |       | 553,114 | 1.19% | 300,579        | 0.65% | —          | —    | 開南商工觀光科                                        | 中國財經資訊(股)公司監察人            | —                       | —   | —  | —  |
| 董事   | 中華民國   | 邱宏志                 | 男  | 107.06.07 | 3 年   | 90.06.20  | 464,433 | 1.12% | 464,433 | 1.00% | 300,579        | 0.65% | —          | —    | 板橋中學<br>遠見科技(股)公司董事                            | 三竹旅行社(股)公司董事長             | 董事長                     | 邱宏哲 | 兄弟 |    |
|      |        |                     |    |           |       |           |         |       |         |       |                |       |            |      |                                                |                           | 副總經理                    | 邱宏裕 | 兄弟 |    |
| 董事   | 中華民國   | 林志鴻                 | 男  | 107.06.07 | 3 年   | 107.06.07 | 578,744 | 1.40% | 628,744 | 1.36% | —              | —     | —          | —    | 交通大學資科所<br>大同公司系統工程師<br>英泰國際 資深系統工程師           | 三竹資訊<br>金融服務事業群<br>資深副總經理 | —                       | —   | —  | —  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 黃文正<br>(註 2)        | 男  | 108.11.06 | 20 個月 | 108.11.06 | —       | —     | —       | —     | —              | —     | —          | —    | 國立政治大學會計研究所<br>安侯建業會計師事務所協理<br>愛山林建設開發(股)公司財務長 | 百川合署會計師事務所執業會計師           | —                       | —   | —  | —  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 陳君漢<br>(註 1)        | 男  | 107.10.04 | 32 個月 | 107.10.04 | —       | —     | —       | —     | —              | —     | —          | —    | 東吳大學法研所碩士<br>東吳大學法學士<br>眾信協合法律事務所律師            | 致和法律事務所<br>主持律師           | —                       | —   | —  | —  |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名          | 性別 | 選(就)任日期   | 任期   | 初次選任日期    | 選任時持有股份 |      | 現在持有股數 |      | 配偶、未成年子女現在持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                                           | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |    |    | 備註 |
|------|--------|-------------|----|-----------|------|-----------|---------|------|--------|------|----------------|------|------------|------|---------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|----|----|----|
|      |        |             |    |           |      |           | 股數      | 持股比率 | 股數     | 持股比率 | 股數             | 持股比率 | 股數         | 持股比率 |                                                   |                 | 職稱                      | 姓名 | 關係 |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 黃登安<br>(註1) | 男  | 107.10.04 | 32個月 | 107.10.04 | —       | —    | —      | —    | —              | —    | —          | —    | 夏威夷太平洋大學企業管理研究所碩士<br>東吳大學理學院數學系學士<br>晟鈦科技(股)公司總經理 | 雅品生活科技(股)公司董事長  | —                       | —  | —  | —  |

註1：107年10月4日股東臨時會增選之獨立董事，任期至110年6月6日。

註2：108年11月6日股東臨時會補選之獨立董事，任期至110年6月6日。

註3：邱宏哲為公司創辦人，公司於80.05.30設立開始即由董事長邱宏哲兼任總經理，兼任總經理期間所帶領之經營團隊表現穩定良好，其職能分工說明如下：董事長一負責重大決策、財務資金管理統籌及公司未來營運規劃；總經理一貫徹董事會決策與執行，負責公司日常營運，各部門對總經理負責。此外，本公司獨立董事已依規定增設一席，三席獨立董事已於107年10月4日選任，且未有過半數董事兼任員工或經理人，以強化公司治理。

## 2、法人股東之主要股東

110年4月19日

| 法人股東名稱                | 法人股東之主要股東                   | 持股比例                                      |
|-----------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
| 法人董事：<br>三永投資股份有限公司   | 邱宏哲、李月梅、邱淑貞、佟艷艷、<br>邱文君、邱柏軒 | 51.68%、21.54%、9.23%、9.23%、<br>4.16%、4.16% |
| 法人董事：<br>中國財經資訊股份有限公司 | 劉玉燕、劉玉蘭、陳文祿                 | 34.62%、30.76%、34.62%                      |

## 3、法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無

## 4、董事資料：

| 姓名                  | 條件 | 是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格                |                                              |                         | 符合獨立性情形（註1） |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    | 兼任其他公開發行公司獨立董事家數 |
|---------------------|----|------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|-------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|------------------|
|                     |    | 商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上 | 法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員 | 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 | 1           | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |                  |
| 三永投資股份有限公司代表人：      | -  | -                                  | ✓                                            |                         | -           | - | - | - | - | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | -  | ✓  | -  | -                |
| 邱宏哲                 |    |                                    |                                              |                         |             |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |                  |
| 邱宏志                 | -  | -                                  | ✓                                            |                         | ✓           | - | - | - | ✓ | ✓ | ✓ | - | ✓ | -  | ✓  | ✓  | -                |
| 中國財經資訊股份有限公司代表人：陳文祿 | -  | -                                  | ✓                                            |                         | ✓           | - | - | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | ✓  | -  | -                |
| 林志鴻                 | -  | -                                  | ✓                                            |                         | -           | ✓ | - | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | ✓  | ✓  | -                |
| 陳君漢                 | -  | ✓                                  | ✓                                            |                         | ✓           | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | ✓  | ✓  | -                |
| 黃登安                 | -  | -                                  | ✓                                            |                         | ✓           | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | ✓  | ✓  | -                |
| 黃文正                 | -  | ✓                                  | ✓                                            |                         | ✓           | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | ✓  | ✓  | -                |

註1：各董事於選任前二年及任職期間符合下述各條件者

- (1) 非為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

110年4月19日

| 職稱                    | 國籍  | 姓名 | 性別   | 選(就)任日期   | 持有股份      |       | 配偶、未成年子女持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                                                       | 目前兼任其他公司之職務                        | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |     |    | 備註 |
|-----------------------|-----|----|------|-----------|-----------|-------|--------------|-------|------------|------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----|----|----|
|                       |     |    |      |           | 股數        | 持股比率  | 股數           | 持股比率  | 股數         | 持股比率 |                                                               |                                    | 職稱              | 姓名  | 關係 |    |
| 總經理                   | 邱宏哲 | 男  | 中華民國 | 80.05.30  | 3,974,588 | 8.58% | 2,808,673    | 6.06% | -          | -    | 健行工專化工科三竹珠寶銀樓有限公司董事長<br>台北國際金融資訊協會(第五屆)理事長<br>中華國際通訊網路(股)公司董事 | 三永投資(股)公司董事長<br>台北國際金融資訊協會(第十屆)理事長 | 副總經理            | 邱宏裕 | 兄弟 | 註1 |
| 副總經理                  | 邱宏裕 | 男  | 中華民國 | 88.11.01  | 877,382   | 1.89% | 872,770      | 1.88% | -          | -    | 健行工專電機科三竹旅行社(股)公司董事                                           | 無                                  | 總經理             | 邱宏哲 | 兄弟 |    |
| 副總經理                  | 周金福 | 男  | 中華民國 | 94.06.01  | 4,998     | 0.01% | -            | -     | -          | -    | 淡江大學財務金融所<br>英特連資訊(股)公司產品部經理                                  | 無                                  | -               | -   | -  | 註2 |
| 金融服務事業群資深副總經理兼產品規劃部主管 | 林志鴻 | 男  | 中華民國 | 102.01.01 | 628,744   | 1.36% | -            | -     | -          | -    | 交通大學資訊科學所<br>大同(股)公司資訊系統業務處工程師<br>英泰國際電子有限公司研發部工程師            | 無                                  | -               | -   | -  | 註3 |
| 金融服務事業群副總經理           | 李欣駿 | 男  | 中華民國 | 102.01.01 | 272,253   | 0.59% | -            | -     | -          | -    | 龍華科技大學資訊管理系<br>東風生命科學系                                        | 無                                  | -               | -   | -  | 註4 |

| 職稱                     | 國籍  | 姓名 | 性別   | 選(就)任日期   | 持有股份    |       | 配偶、未成年子女持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                                 | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    | 備註   |
|------------------------|-----|----|------|-----------|---------|-------|--------------|-------|------------|------|-----------------------------------------|-------------|-----------------|----|----|------|
|                        |     |    |      |           | 股數      | 持股比率  | 股數           | 持股比率  | 股數         | 持股比率 |                                         |             | 職稱              | 姓名 | 關係 |      |
|                        |     |    |      |           |         |       |              |       |            |      | 統(股)公司<br>技術部工程師                        |             |                 |    |    |      |
| 金融服務<br>事業群<br>業務部協理   | 陳榮彬 | 男  | 中華民國 | 102.01.01 | 14,519  | 0.03% | 253,580      | 0.55% | -          | -    | 景文技術學院企業管理科(專)<br>德士通科技(股)公司系統集成事業處業務經理 | 無           | -               | -  | -  | 註 5  |
| 企業簡訊<br>事業群<br>業務部資深協理 | 尤俊雄 | 男  | 中華民國 | 102.01.01 | -       | -     | -            | -     | -          | -    | 輔仁大學經濟學系<br>集客網數位行銷有限公司<br>業務部總監        | 無           | -               | -  | -  | 註 6  |
| 企業簡訊<br>事業群<br>研發部副總經理 | 吳育霆 | 男  | 中華民國 | 103.06.01 | 45,000  | 0.10% | -            | -     | -          | -    | 宜蘭大學電子工程系<br>華眾國際科技(股)公司 研發部經理          | 無           | -               | -  | -  | 註 7  |
| APP 應用<br>事業群<br>副總經理  | 藍敏杰 | 男  | 中華民國 | 102.01.01 | 28,823  | 0.06% | -            | -     | -          | -    | 師範大學資訊教育所<br>一零四資訊科技(股)公司<br>系統部專案支援課襄理 | 無           | -               | -  | -  | 註 8  |
| APP 應用<br>事業群<br>協理    | 林連園 | 男  | 中華民國 | 107.01.01 | 300,533 | 0.65% | -            | -     | -          | -    | 士林商職綜商科<br>言智科技(股)公司<br>產品部經理           | 無           | -               | -  | -  | 註 9  |
| 雲端服務<br>事業群<br>業務推展    | 郭政宏 | 男  | 中華民國 | 109.02.01 | 81      | 0.00% | -            | -     | -          | -    | 中華科技大學<br>工業工程管理系<br>禾豐家具有限公            | 無           | -               | -  | -  | 註 10 |

| 職稱               | 國籍  | 姓名 | 性別   | 選(就)任日期   | 持有股份   |       | 配偶、未成年子女持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                             | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    | 備註   |
|------------------|-----|----|------|-----------|--------|-------|--------------|-------|------------|------|-------------------------------------|-------------|-----------------|----|----|------|
|                  |     |    |      |           | 股數     | 持股比率  | 股數           | 持股比率  | 股數         | 持股比率 |                                     |             | 職稱              | 姓名 | 關係 |      |
| 部兼產品發展部經理        |     |    |      |           |        |       |              |       |            |      | 司 業務專員                              |             |                 |    |    |      |
| 雲端服務事業群核心技術研發部協理 | 粘智強 | 男  | 中華民國 | 103.07.01 | 80,000 | 0.17% | -            | -     | -          | -    | 大同大學資訊工程所<br>精誠隨想行動科技(股)有限公司系統研發處處長 | 無           | -               | -  | -  | 註 11 |
| 稽核室協理            | 邱紋祺 | 女  | 中華民國 | 91.05.06  | 23,869 | 0.05% | -            | -     | -          | -    | 東海大學 企業管理系<br>誠品(股)公司稽核部主任          | 無           | -               | -  | -  | 註 12 |
| 管理部協理            | 方和慶 | 男  | 中華民國 | 91.05.06  | 343    | 0.00% | 995          | 0.00% | -          | -    | 台灣大學商學系國際綜合證券(股)公司<br>投資銀行部專員       | 無           | -               | -  | -  | 註 13 |
| 財會部協理            | 鄭雅倫 | 女  | 中華民國 | 101.03.05 | 10,000 | 0.02% | -            | -     | -          | -    | 中國文化大學會計研究所<br>安侯建業會計師事務所<br>審計部經理  | 無           | -               | -  | -  | 註 14 |
| 策略行銷部協理          | 陳靜怡 | 女  | 中華民國 | 102.01.01 | 12,448 | 0.03% | -            | -     | -          | -    | 景文技術學院資訊管理系<br>凱基證券(股)公司電子商務部襄理     | 無           | -               | -  | -  | 註 15 |
| 資訊部經理            | 張耀瓏 | 男  | 中華民國 | 108.01.01 | -      | -     | -            | -     | -          | -    | 復興工專土木科<br>三竹資訊(股)公司系統維運部經理         | 無           | -               | -  | -  | 註 16 |

註1：邱宏哲為公司創辦人，公司於80.05.30設立開始即由董事長邱宏哲兼任總經理，兼任總經理期間所帶領之經營團隊表現穩定良好，其職能分工說明如下：董事長－負責重大決策、財務資金管理統籌及公司未來營運規劃；總經理－貫徹董事會決策與執行，負責公司日常營運，各部門對總經理負責。此外，本公司獨立董事已依規定增設一席，三席獨立董事已於107年10月4日選任，且未有過半數董事兼任員工或經理人，以強化公司治理。

註2：周金福於91.08.16任職本公司，94.06.01晉升為副總經理。

註3：林志鴻於92.02.20任職本公司，102.01.01晉升為金融服務事業群副總經理。

註4：李欣駿於95.05.01任職本公司，107.04.10晉升為金融服務事業群副總經理。

註5：陳榮彬於97.06.03任職本公司，108.02.01晉升為金融服務事業群業務部協理。

註6：尤俊雄於101.11.16任職本公司，104.04.01晉升為企業簡訊事業群業務部協理。

註7：吳育霆於102.06.01任職本公司，104.04.01晉升為企業簡訊事業群研發部協理。

註8：藍敏杰於97.06.01任職本公司，106.02.15晉升為APP應用事業群技術部協理。

註9：林連園於88.06.01任職本公司，107.01.01晉升為APP應用事業群協理。

註10：郭政宏於100.03.17任職本公司，109.02.01晉升為雲端服務事業群業務推展部兼產品發展部經理。

註11：粘智強於103.07.01任職本公司，108.02.01晉升為雲端服務事業群核心技術研發部協理。

註12：邱紋祺於91.05.06任職本公司，108.02.01晉升為稽核室協理。

註13：方和慶於91.05.06任職本公司，108.02.01晉升為管理部協理。

註14：鄭雅倫於101.03.05任職本公司，108.02.01晉升為財會部協理。

註15：陳靜怡於99.03.01任職本公司，108.05.01晉升為策略行銷部協理。

註16：張耀瓏於89.03.01任職本公司，108.01.01晉升為資訊部經理。

### 三、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

#### (一) 一般董事及獨立董事之酬金

單位:仟元

| 職稱   | 姓名                         | 董事酬金        |                   |             |                   |             |                   |               |                   | A、B、C及D<br>等四項總額占稅<br>後純益之比例 |                   | 兼任員工領取相關酬金        |                   |             |                   |          |          |               |          | A、B、C、D、<br>E、F及G等七<br>項總額占稅後純<br>益之比例 |                   | 有無<br>領取<br>來自<br>子公<br>司以<br>外轉<br>投資<br>或母<br>公司<br>酬金 |
|------|----------------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|----------|----------|---------------|----------|----------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|      |                            | 報酬(A)       |                   | 退職退休金(B)    |                   | 董事酬勞(C)     |                   | 業務執行費用<br>(D) |                   |                              |                   | 薪資、獎金及特<br>支費等(E) |                   | 退職退休金(F)    |                   | 員工酬勞(G)  |          |               |          |                                        |                   |                                                          |
|      |                            | 本<br>公<br>司 | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本<br>公<br>司 | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本<br>公<br>司 | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本<br>公<br>司   | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本<br>公<br>司                  | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本<br>公<br>司       | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本<br>公<br>司 | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司      |          | 財務報告內所<br>有公司 |          | 本<br>公<br>司                            | 財務報<br>告內所<br>有公司 |                                                          |
|      |                            |             |                   |             |                   |             |                   |               |                   |                              |                   |                   |                   |             |                   | 現金<br>金額 | 股票<br>金額 | 現金<br>金額      | 股票<br>金額 |                                        |                   |                                                          |
| 董事   | 三永投資(股)公司                  | -           | -                 | -           | -                 | 4,857       | 4,857             | 180           | 180               | 4.13%                        | 4.13%             | 5,642             | 5,642             | 108         | 108               | 300      | -        | 300           | -        | 9.09%                                  | 9.09%             |                                                          |
| 董事長  | 三永投資(股)公司<br>代表人：邱宏哲       |             |                   |             |                   |             |                   |               |                   |                              |                   |                   |                   |             |                   |          |          |               |          |                                        |                   |                                                          |
| 董事   | 中國財經資訊(股)<br>公司            |             |                   |             |                   |             |                   |               |                   |                              |                   |                   |                   |             |                   |          |          |               |          |                                        |                   |                                                          |
| 董事   | 中國財經資訊(股)<br>公司<br>代表人：陳文祿 |             |                   |             |                   |             |                   |               |                   |                              |                   |                   |                   |             |                   |          |          |               |          |                                        |                   |                                                          |
| 董事   | 林志鴻                        |             |                   |             |                   |             |                   |               |                   |                              |                   |                   |                   |             |                   |          |          |               |          |                                        |                   |                                                          |
| 董事   | 邱宏志                        |             |                   |             |                   |             |                   |               |                   |                              |                   |                   |                   |             |                   |          |          |               |          |                                        |                   |                                                          |
| 獨立董事 | 陳君漢                        | 828         | 828               | -           | -                 | -           | -                 | 135           | 135               | 0.79%                        | 0.79%             | -                 | -                 | -           | -                 | -        | -        | -             | 0.79%    | 0.79%                                  |                   |                                                          |
| 獨立董事 | 黃登安                        |             |                   |             |                   |             |                   |               |                   |                              |                   |                   |                   |             |                   |          |          |               |          |                                        |                   |                                                          |
| 獨立董事 | 黃文正                        |             |                   |             |                   |             |                   |               |                   |                              |                   |                   |                   |             |                   |          |          |               |          |                                        |                   |                                                          |

本公司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：

- 1.依本公司薪酬委員會組織章程之規定，本公司獨立董事之報酬，係參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性議定之。
- 2.本公司章程中明訂公司年度如有獲利，應提撥 3%~5%為董事酬勞。「獨立董事之職責範疇」之規定，本公司獨立董事之酬金，得酌訂與一般董事不同之合理酬金。獨立董事之酬金亦得經相關法定程序酌定為月支之固定酬金，而不參與公司之盈餘分派。

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



酬金級距表

單位:仟元

| 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                                                                                          | 財務報告內所有公司                                                                                    | 本公司                                                             | 財務報告內所有公司                                                       |
| 低於 1,000,000 元                        | 中國財經資訊(股)公司<br>中國財經資訊(股)公司(代表人：陳文祿)<br>三永投資(股)公司(代表人：邱宏哲)<br>邱宏志<br>林志鴻<br>陳君漢<br>黃登安<br>黃文正 | 中國財經資訊(股)公司<br>中國財經資訊(股)公司(代表人：陳文祿)<br>三永投資(股)公司(代表人：邱宏哲)<br>邱宏志<br>林志鴻<br>陳君漢<br>黃登安<br>黃文正 | 中國財經資訊(股)公司<br>中國財經資訊(股)公司(代表人：陳文祿)<br>邱宏志<br>陳君漢<br>黃登安<br>黃文正 | 中國財經資訊(股)公司<br>中國財經資訊(股)公司(代表人：陳文祿)<br>邱宏志<br>陳君漢<br>黃登安<br>黃文正 |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    | -                                                                                            | -                                                                                            |                                                                 |                                                                 |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    |                                                                                              |                                                                                              | 林志鴻<br>三永投資(股)公司(代表人：邱宏哲)                                       | 林志鴻<br>三永投資(股)公司(代表人：邱宏哲)                                       |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    | 三永投資(股)公司                                                                                    | 三永投資(股)公司                                                                                    | 三永投資(股)公司                                                       | 三永投資(股)公司                                                       |
| 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                                    | \$6,000                                                                                      | \$6,000                                                                                      | \$12,050                                                        | \$12,050                                                        |

## (二)總經理及副總經理之酬金

單位:仟元

| 職稱                | 姓名         | 薪資(A)(註 2) |                        | 退職退休金(B) |                        | 獎金及特支費(C)<br>(註 3) |                        | 員工酬勞金額<br>(D) (註 4) |          |                    |          | A、B、C 及 D 等四項總額占<br>稅後純益之比例（％）(註 8) |                    | 有無領取來自子公司<br>以外轉投資事業或母<br>公司酬金(註 9) |
|-------------------|------------|------------|------------------------|----------|------------------------|--------------------|------------------------|---------------------|----------|--------------------|----------|-------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
|                   |            | 本公司        | 財務報告內<br>所有公司<br>(註 5) | 本公司      | 財務報告內<br>所有公司<br>(註 5) | 本公司                | 財務報告內<br>所有公司<br>(註 5) | 本公司                 |          | 財務報告內所有<br>公司(註 5) |          | 本公司                                 | 財務報告內所有<br>公司(註 5) |                                     |
|                   |            |            |                        |          |                        |                    |                        | 現金<br>金額            | 股票<br>金額 | 現金<br>金額           | 股票<br>金額 |                                     |                    |                                     |
| 總經理               | 邱宏哲        | 15,485     | 15,485                 | 709      | 709                    | 3,414              | 3,414                  | 1,100               | -        | 1,100              | -        | 16.98%                              | 16.98%             | -                                   |
| 副總經理              | 邱宏裕        |            |                        |          |                        |                    |                        |                     |          |                    |          |                                     |                    |                                     |
| 副總經理              | 周金福        |            |                        |          |                        |                    |                        |                     |          |                    |          |                                     |                    |                                     |
| 金融服務事業群<br>資深副總經理 | 林志鴻        |            |                        |          |                        |                    |                        |                     |          |                    |          |                                     |                    |                                     |
| 金融服務事業群<br>副總經理   | 李欣駿        |            |                        |          |                        |                    |                        |                     |          |                    |          |                                     |                    |                                     |
| APP 應用事業群<br>副總經理 | 藍敏杰        |            |                        |          |                        |                    |                        |                     |          |                    |          |                                     |                    |                                     |
| 企業簡訊事業群<br>研發副總經理 | 吳育霆        |            |                        |          |                        |                    |                        |                     |          |                    |          |                                     |                    |                                     |
| 跨境電商事業群<br>副總經理   | 丁銘傳<br>(註) |            |                        |          |                        |                    |                        |                     |          |                    |          |                                     |                    |                                     |

\*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。

註：於 109/10/31 離職。

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距            | 總經理及副總經理姓名                  |                         |
|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
|                                | 本公司                         | 財務報告內所有公司               |
| 低於 1,000,000 元                 | -                           | -                       |
| 1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含) | 藍敏杰、丁銘傳(註)                  | 藍敏杰、丁銘傳(註)              |
| 2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含) | 邱宏哲、邱宏裕、林志鴻、李欣駿、吳育霆、<br>周金福 | 邱宏哲、邱宏裕、林志鴻、李欣駿、吳育霆、周金福 |
| 3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含) | -                           | -                       |
| 總計                             | 8 人                         | 8 人                     |

註：於 109/10/31 離職。

## (三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位:仟元

| 身份別 | 職稱                   | 姓名  | 股票金額 | 現金金額  | 總計    | 總額占稅後純益之比例 |
|-----|----------------------|-----|------|-------|-------|------------|
| 經理人 | 總經理                  | 邱宏哲 | -    | 2,355 | 2,355 | 1.93%      |
|     | 副總經理                 | 邱宏裕 |      |       |       |            |
|     | 副總經理                 | 周金福 |      |       |       |            |
|     | 金融服務事業群資深副總經理        | 林志鴻 |      |       |       |            |
|     | 金融服務事業群副總經理          | 李欣駿 |      |       |       |            |
|     | 金融服務事業群業務部協理         | 陳榮彬 |      |       |       |            |
|     | 企業簡訊事業群業務部資深協理       | 尤俊雄 |      |       |       |            |
|     | 企業簡訊事業群研發部副總經理       | 吳育霆 |      |       |       |            |
|     | APP應用事業群副總經理         | 藍敏杰 |      |       |       |            |
|     | APP應用事業群協理           | 林連園 |      |       |       |            |
|     | 稽核室協理                | 邱紋祺 |      |       |       |            |
|     | 管理部協理                | 方和慶 |      |       |       |            |
|     | 財會部協理                | 鄭雅倫 |      |       |       |            |
|     | 策略行銷部協理              | 陳靜怡 |      |       |       |            |
|     | 雲端服務事業群產品發展部兼業務推展部經理 | 郭政宏 |      |       |       |            |
|     | 雲端服務事業群核心技術研發部協理     | 粘智強 |      |       |       |            |
|     | 資訊部經理                | 張耀瓏 |      |       |       |            |

## (四)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

本公司未有最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損，或於最近年度公司治理評鑑結果屬最後一級距，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評之情事，故免個別揭露前五位酬金最高主管之酬金。

## (五)本公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

| 職稱       | 108 年度     |           | 109 年度     |           |
|----------|------------|-----------|------------|-----------|
|          | 佔稅後純益比例(%) |           | 佔稅後純益比例(%) |           |
|          | 本公司        | 財務報告內所有公司 | 本公司        | 財務報告內所有公司 |
| 董 事      | 4.48       | 4.48      | 4.92       | 4.92      |
| 總經理、副總經理 | 10.16      | 10.16     | 16.98      | 16.98     |
| 總計       | 14.64      | 14.64     | 21.90      | 21.90     |

分析說明：

1. 本公司 109 年度及 108 年度董事酬金均係按章程規定提列。
  2. 本公司 109 年度總經理及副總經理酬金佔稅後純益比例較 108 年度增加，主要係因 109 年度新聘一位副總，致薪資較 108 年度增加，且 109 年度稅後純益較 108 年度低所致。
- \*本公司員工及董事酬勞於公司章程中訂定，依同業通常水準為標準，經薪酬委員會提議，董事會決議之。本公司總經理及副總經理之薪酬，乃依其個人資歷參酌同業通常水準訂定；獎金則隨其部門績效及其個人表現，每季考核後由總經理呈報董事長核定之。

#### 四、公司治理運作情形：

##### (一)董事會運作情形資訊：

本公司 109 年度召開 9 次董事會，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名                      | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率(%) | 備註 |
|------|-------------------------|--------|--------|----------|----|
| 董事長  | 三永投資股份有限公司<br>代表人：邱宏哲   | 9      | 0      | 100%     |    |
| 董事   | 中國財經資訊股份有限公司<br>代表人：陳文祿 | 9      | 0      | 100%     |    |
| 董事   | 邱宏志                     | 9      | 0      | 100%     |    |
| 董事   | 林志鴻                     | 9      | 0      | 100%     |    |
| 獨立董事 | 陳君漢                     | 9      | 0      | 100%     |    |
| 獨立董事 | 黃登安                     | 9      | 0      | 100%     |    |
| 獨立董事 | 黃文正                     | 9      | 0      | 100%     |    |

其他應記載事項：

1. 證交法第 14 條之 3 所列事項暨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決議事項，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：本公司無此情事，相關董事會議案，請參閱第 48~50 頁。
2. 董事對利害關係案迴避之執行情形：

| 董事姓名       | 董事會日期     | 議案內容                    | 應利益迴避原因 | 參與表決情形     |
|------------|-----------|-------------------------|---------|------------|
| 林志鴻        | 109.04.01 | 本公司辦理初次上櫃前現金增資發行新股員工認股案 | 有薪資給付   | 參予表決董事一致通過 |
| 邱宏哲<br>林志鴻 | 109.08.12 | 本公司109年度薪資調整案           | 有薪資給付   | 參予表決董事一致通過 |
| 邱宏哲<br>林志鴻 | 109.12.28 | 本公司109年發放年終獎金案          | 有薪資給付   | 參予表決董事一致通過 |

## 3. 董事會評鑑執行情形：

(1)評估週期：每年執行一次。

(2)評估期間：109 年度。

(3)評估範圍：整體董事會、個別董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會。

(4)評估方式：董事會內部自評、董事自評、功能性委員自評。

(5)評估工具：董事會績效評估自評問卷、董事成員績效評估自評問卷、審計委員會績效評估自評問卷、薪資報酬委員會績效評估自評問卷。

(6)評估內容與結果：

## 【董事會績效評估自評】

評估人：董事長三永投資股份有限公司代表人邱宏哲、董事中國財經股份有限公司代表人陳文祿、董事邱宏志、董事林志鴻、獨立董事黃登安、獨立董事陳君漢、獨立董事黃文正，共 7 人。

| 評估項目         | 題數 | 佔比(%) | 總分數 | 自評分數 | 得分(百分) |
|--------------|----|-------|-----|------|--------|
| A.對公司營運之參與程度 | 4  | 20    | 140 | 139  | 19.9   |
| B.提升董事會決策品質  | 4  | 20    | 140 | 133  | 19.0   |
| C.董事會組成與結構   | 4  | 20    | 140 | 138  | 19.7   |
| D.董事之選任及持續進修 | 3  | 15    | 105 | 98   | 14.0   |
| E.內部控制       | 5  | 25    | 175 | 167  | 23.9   |
| 合計           | 20 | 100   | 700 | 675  | 96.5   |

評估結果：優於標準以上。

## 【董事成員績效評估自評】

評估人：董事長三永投資股份有限公司代表人邱宏哲、董事中國財經股份有限公司代表人陳文祿、董事邱宏志、董事林志鴻、獨立董事黃登安、獨立董事陳君漢、獨立董事黃文正，共 7 人。

| 評估項目         | 題數 | 佔比(%) | 總分數 | 自評分數 | 得分(百分) |
|--------------|----|-------|-----|------|--------|
| A.公司目標與任務之掌握 | 3  | 15    | 105 | 99   | 14.1   |
| B.董事職責認知     | 3  | 15    | 105 | 102  | 14.6   |
| C.對公司營運之參與程度 | 6  | 30    | 210 | 200  | 28.6   |
| D.內部關係經營與溝通  | 3  | 15    | 105 | 99   | 14.1   |
| E.董事之專業及持續進修 | 3  | 15    | 105 | 100  | 14.3   |
| F.內部控制       | 2  | 10    | 70  | 66   | 9.4    |
| 合計           | 20 | 100   | 700 | 666  | 95.1   |

評估結果：優於標準以上。

## 【審計委員會績效評估自評】

評估人：委員黃登安、委員陳君漢、委員黃文正，共 3 人。

| 評估項目           | 題數 | 佔比(%) | 總分數 | 自評分數 | 得分(百分) |
|----------------|----|-------|-----|------|--------|
| A.對公司營運之參與程度   | 4  | 20    | 60  | 60   | 20.0   |
| B.審計委員會職責認知    | 5  | 25    | 75  | 74   | 24.7   |
| C.提升審計委員會決策品質  | 5  | 25    | 75  | 73   | 24.3   |
| D.審計委員會組成及成員選任 | 2  | 10    | 30  | 30   | 10.0   |
| E.內部控制         | 4  | 20    | 60  | 59   | 19.7   |
| 合計             | 20 | 100   | 300 | 296  | 98.7   |

評估結果：優於標準以上。

## 【薪資報酬委員會績效評估自評】

評估人：委員黃登安、委員陳君漢、委員黃文正，共 3 人。

| 評估項目             | 題數 | 佔比(%) | 總分數 | 自評分數 | 得分(百分) |
|------------------|----|-------|-----|------|--------|
| A.對公司營運之參與程度     | 4  | 20    | 60  | 60   | 20.0   |
| B.薪資報酬委員會職責認知    | 6  | 30    | 90  | 90   | 30.0   |
| C.提升薪資報酬委員會決策品質  | 6  | 30    | 90  | 86   | 28.7   |
| D.薪資報酬委員會組成及成員選任 | 2  | 10    | 30  | 30   | 10.0   |
| E.內部控制           | 2  | 10    | 30  | 30   | 10.0   |
| 合計               | 20 | 100   | 300 | 296  | 98.7   |

評估結果：優於標準以上。

## 4. 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：

## ● 提升資訊透明度：

本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規則」以資遵循。

## ● 加強持續進修：

本公司加強董事在各專業領域持續進修，以在協助公司營運決策有更遠見及穩健方向的指引和帶領，109 年度董事及獨立董事進修情況略述如下：

| 姓名  | 日期        | 課程/講座名稱              | 時數 |
|-----|-----------|----------------------|----|
| 邱宏哲 | 109.10.16 | 109 年公司治理與企業誠信董監事宣導會 | 3  |
|     | 109.12.22 | 新興科技下之營運管理模式變革       | 3  |

| 姓名  | 日期        | 課程/講座名稱              | 時數 |
|-----|-----------|----------------------|----|
| 陳文祿 | 109.10.15 | 資安策略思維與實務            | 3  |
|     | 109.11.12 | 公司治理與審計委員會之運作        | 3  |
| 邱宏志 | 109.10.16 | 109 年公司治理與企業誠信董監事宣導會 | 3  |
|     | 109.12.22 | 新興科技下之營運管理模式變革       | 3  |
| 林志鴻 | 109.10.28 | 不誠信行為風險之營業活動及案例解析    | 6  |
| 陳君漢 | 109.09.29 | 從公司治理角度談勞動法令變革       | 3  |
|     | 109.12.22 | 新興科技下之營運管理模式變革       | 3  |
| 黃登安 | 109.10.13 | 最新稅法變革對企業營運的影響與因應    | 3  |
|     | 109.10.16 | 智慧財產權管理與公司經營風險       | 3  |
| 黃文正 | 109.10.26 | 最新投保法修正後對董監事權利義務之影響  | 3  |
|     | 109.12.09 | 企業併購實務分享-以敵意併購為中心    | 3  |

● 降低決策風險：

本公司對董事及經理人於業務運籌決策時有風險性之考量，為全體董事及經理人成員購買責任保險。

| 保險公司        | 投保金額      | 投保期間              |
|-------------|-----------|-------------------|
| 新光產物保險(股)公司 | 美金 100 萬元 | 109/12/1~110/12/1 |

(二) 審計委員會運作情形：

1. 審計委員會運作情形

109 年度本公司審計委員會共召開 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席<br>次數 | 委託出席<br>次數 | 實際出(列)席率<br>(%) | 備註 |
|------|-----|------------|------------|-----------------|----|
| 獨立董事 | 黃文正 | 6          | 0          | 100%            |    |
| 獨立董事 | 陳君漢 | 6          | 0          | 100%            |    |
| 獨立董事 | 黃登安 | 6          | 0          | 100%            |    |

其他應記載事項：

- (1) 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：

a.證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

| 審計委員會日期   | 期別      | 議案內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 決議情形               |
|-----------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 109.03.03 | 第一屆第九次  | 1. 本公司民國 108 年度營業報告書及財務報表案。<br>2. 本公司 108 年度盈餘分配案。<br>3. 本公司擬辦理初次上櫃前現金增資發行新股案。<br>4. 本公司「108 年度內部控制制度聲明書」同意案。<br>5. 本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」修正案。<br>6. 本公司「獨立董事之職責範疇」修正案。<br>7. 本公司「審計委員會組織規程」修正案。<br>8. 本公司「薪酬委員會組織規程」修正案。<br>9. 本公司「董事會議事規則」修正案。<br>10. 本公司「股東會議事規則」修正案。<br>11. 本公司「誠信經營作業程序及行為指南守則」修正案。<br>12. 本公司「企業社會責任實務守則」修正案。 | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過 |
| 109.05.13 | 第一屆第十次  | 1. 委任本公司會計師案。<br>2. 本公司民國 109 年第 1 季財務報表案。<br>3. 申請銀行貸款額度案。<br>4. 本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」修正案。<br>5. 本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」增訂案。<br>6. 本公司「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」增訂案。                                                                                                                                                                             | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過 |
| 109.08.12 | 第一屆第十一次 | 1. 本公司民國 109 年上半年財務報表案。<br>2. 本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」、「核決權限表」修正案。<br>3. 本公司「股東會議事規則」修正案。<br>4. 本公司「董事選任程序」修正案。<br>5. 本公司「董事會議事規則」修正案。<br>6. 本公司「獨立董事之職責範疇」修正案。<br>7. 本公司「審計委員會組織規程」修正案。<br>8. 本公司「薪酬委員會組織規程」修正案。<br>9. 本公司「董事會績效評估辦法」修正案。<br>10. 本公司「防範內線交易管理辦法」修正案。<br>11. 對美國子公司 Lifeworld, Inc. 內部控制制度監督管理案。                      | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過 |
| 109.08.24 | 第一屆第十二次 | 1. 本公司固定資產購置案。<br>2. 美國子公司 Lifeworld, Inc. 「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」、「核決權限表」增訂案。                                                                                                                                                                                                                                                          | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過 |

|           |             |                                                                                                                               |                            |
|-----------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|           |             |                                                                                                                               | 案通過                        |
| 109.11.10 | 第一屆<br>第十三次 | 1. 本公司 109 年第三季度財務報表案。<br>2. 本公司簽證會計師公費案。<br>3. 委任本公司 110 年簽證會計師案。<br>4. 本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」、「核決權限表」修正案。                   | 經主席徵詢<br>全體出席委員無異議照<br>案通過 |
| 109.12.28 | 第一屆<br>第十四次 | 1. 本公司「董事會績效評估辦法」修正案。<br>2. 本公司 110 年度「年度稽核計畫」案。<br>3. 本公司 109 年度「內部控制制度自行評估作業」案。<br>4. 本公司「會計制度」修正案。                         | 經主席徵詢<br>全體出席委員無異議照<br>案通過 |
| 110.03.18 | 第一屆<br>第十五次 | 1.本公司民國 109 年度營業報告書及財務報表案。<br>2.本公司 109 年度盈餘分配案。<br>3.解除本公司第十屆董事之競業禁止限制案。<br>4.本公司「109 年度內部控制制度聲明書」同意案。<br>5.本公司「股東會議事規則」修正案。 | 經主席徵詢<br>全體出席委員無異議照<br>案通過 |

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

(2) 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無此情事。

(3) 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：本公司之稽核單位定期皆會提供獨立董事公司內部查核之稽核報告，並於每季審計委員會報告最新的稽核情形，獨立董事並得隨時查閱本公司之財務、業務執行狀況，若對本公司相關之作業有疑問，可立即與相關單位主管溝通並進行檢討改進。本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會及時向審計委員會委員報告，民國 109 年並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

## (三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

| 評估項目                                                       | 運作情形 |   |                                                                                                | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                           |                      |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？                       | V    |   | 本公司已訂定誠信經營守則、道德行為準則及企業社會責任實務守則，並揭露於公開資訊觀測站。                                                    | 無重大差異。               |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | V    |   | (一)對股東之建議或疑問等問題，本公司設有發言人、代理發言人外，另委託專業股務代理公司設有股務代理人處理股東建議或糾紛等問題。                                | 無重大差異。               |
| (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？                        | V    |   | (二)本公司設有專業股務代理機構，可掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之名單。                                                       | 無重大差異。               |
| (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？                            | V    |   | (三)本公司已制定「關係人交易之管理辦法」等具體書面財務業務作業辦法，以規範與關係企業間之往來事項。                                             | 無重大差異。               |
| (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？                    | V    |   | (四)本公司訂有「防範內線交易管理辦法」，內部相關人員應遵守相關法令及內部作業程序之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。 | 無重大差異。               |
| 三、董事會之組成及職責<br>(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？                 | V    |   | (一)本公司董事會成員具備不同領域之專長經歷，有助於公司營運決策之制定。                                                           | 無重大差異。               |
| (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？                | V    |   | (二)本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將依需評估設置其他功能性委員會。                                                      | 未來將依公司需求或依法令規定辦理。    |
| (三) 公司是否訂定董事會績                                             | V    |   | (三)本公司於109年12月28日修訂                                                                            |                      |

| 評估項目                                                                                                                       | 運作情形 |   |                                                                                                              | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                         |                      |
| 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？<br>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                      | V    |   | 董事會績效評估辦法，於110年度完成績效評估並將評估結果提報董事會。對於董事之薪資與報酬，均依規定由薪資報酬委員會審議。<br><br>(四)本公司之簽證會計師係由董事會評估獨立性後予以聘任。             | 無重大差異。<br><br>無重大差異。 |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事執行業務所需資料、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)？ |      | V | 本公司尚無公司治理專責單位，但目前有指定人員辦理相關公司治理業務，包含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，未來會衡量業務量的增加考慮設置專職單位。           | 無重大差異。               |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？                                          | V    |   | 本公司設有發言人及代理發言人處理相關事宜，並架設中文企業網站詳實揭露公司財務業務等相關訊息，且設置投資人專區揭露相關資訊，妥適回應利害關係人所關切之議題。<br>(http://www.mitake.com.tw/) | 無重大差異。               |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？                                                                                                   | V    |   | 本公司已委託兆豐證券股份有限公司股務代理部辦理。                                                                                     | 無重大差異。               |
| 七、資訊公開<br>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？                                                                                      | V    |   | (一)本公司股票代號為8284，投資大眾可以透過公開資訊觀測站瞭解本公司財務業務及公司治理資訊之情形，本公司另設立自有網址：                                               | 無重大差異。               |

| 評估項目                                                                                                                                                   | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                               | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                                                        | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                          |                             |
| <p>(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）？</p> <p>(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？</p> | V    | V | <p><a href="http://www.mitake.com.tw">http://www.mitake.com.tw</a> /陸續揭露相關訊息。</p> <p>(二)本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集與揭露工作，並依規定落實發言人制度。</p> <p>(三)本公司財務報告均於規定期限公告申報。</p>                                                                                                                  | <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> |
| <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）？</p>                     | V    |   | <p>(一)本公司除依法為員工辦理各項保險、實施退休金制度及成立職工福利委員會外，並積極建立勞資雙方溝通管道。同時並訂有工作規則以規範員工之權利義務。</p> <p>(二)本公司董事均具備相關專業知識並依相關法令規範進修證券法規研習等課程，且符合進修時數之規定。</p> <p>(三)有關風險管理，經營階層皆依相關法令規定定期揭露及呈報相關資訊，並設有內部稽核人員，定期及不定期針對公司內部控制進行查核，並提出報告。</p> <p>(四)與供應商或客戶保持暢通溝通管道，執行情形良好。</p> <p>(五)本公司已為董事購買責任保</p> | <p>無重大差異。</p>               |

| 評估項目                                                                                              | 運作情形 |   |               | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---------------|--------------------------|
|                                                                                                   | 是    | 否 | 摘要說明          |                          |
|                                                                                                   |      |   | 險，以強化股東權益之保障。 |                          |
| <p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>本公司未列入受評公司，故無需填列。</p> |      |   |               |                          |

## (四)薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

## 1. 薪資報酬委員會成員資料

| 身<br>份<br>別<br>(註<br>1) | 條<br>件<br><br>姓<br>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<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 | 備<br>註 |
|-------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------------------|--------|
|                         |                      | 商務、法務、財<br>務、會計或公<br>司業務所須相<br>關科系之公私<br>立大專院校<br>講師以上 | 法官、檢察官、<br>律師、會計師或<br>其他與公司業務<br>所需之國家考試<br>及格領有證書之<br>專門職業及技術<br>人員 | 具有商務、法<br>務、財務、會<br>計或公司業務<br>所須之工作經<br>驗 | 1           | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                              |        |
| 獨立<br>董事                | 黃文正                  | -                                                      | V                                                                    | V                                         | V           | V | V | V | V | V | V | V | V | V  |                              |        |
| 獨立<br>董事                | 陳君漢                  | -                                                      | V                                                                    | V                                         | V           | V | V | V | V | V | V | V | V | V  |                              |        |
| 獨立<br>董事                | 黃登安                  | -                                                      | -                                                                    | V                                         | V           | V | V | V | V | V | V | V | V | V  |                              |        |

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。但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法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。
- (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. 薪資報酬委員會之職責

為落實公司治理，並健全公司董事及經理人薪資報酬制度，薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

## 3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：107 年 06 月 7 日至 110 年 6 月 6 日，民國 109 年度薪資報酬委員會開會 4 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(%)<br>(B/A)(註) | 備註 |
|----|-----|-----------|--------|----------------------|----|
| 委員 | 黃登安 | 4         | 0      | 100%                 |    |
| 委員 | 陳君漢 | 4         | 0      | 100%                 |    |
| 委員 | 黃文正 | 4         | 0      | 100%                 |    |

其他應記載事項：

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

## (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及原因：

| 項目                                                       | 運作情形 |   |                                                                                  | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                          | 是    | 否 | 摘要說明                                                                             |                          |
| 一、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？ | V    |   | 本公司秉持「永續、誠信、技術創新」經營理念及重大性原則，在追求企業永續經營與獲利同時，履行企業社會責任，重視利害關係人權益，注重環境、社會與公司治理之議題，並將 | 無重大差異。                   |

|                                                                  |   |  |                                                                                                       |        |
|------------------------------------------------------------------|---|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|                                                                  |   |  | 其納入公司管理與營運活動，以達永續經營之目標。                                                                               |        |
| 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 |  | 本公司訂有「企業社會責任實務守則」，經由不同場合向員工提醒及宣導遵守此價值之重要性。目前係由各部門負責同仁各司其職，於日常營運活動中注意企業社會責任之履行，未來將視需求設置企業社會責任之專(兼)職單位。 | 無重大差異。 |
| 三、環境議題                                                           |   |  |                                                                                                       |        |
| (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？                                       | V |  | (一)本公司產業特性屬資訊軟體業，並遵守各項環保及相關規定。                                                                        | 無重大差異。 |
| (二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？                         | V |  | (二)本公司使用電子文件降低紙張使用情形及配合社區大樓規定採行廢棄物分類，提昇環保觀念。                                                          | 無重大差異。 |
| (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？                   | V |  | (三)本公司係屬資訊軟體業非屬耗能高污染之產業，公司將持續觀察氣候變遷對公司營運活動之影響，同時將持續進行節能減碳之策略規劃與行動方案之執行。                               | 無重大差異。 |
| (四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | V |  | (四)針對辦公處所之用水、用水、溫室氣體等資源之使用，持續執行改善，並積極配合我國環境保護署溫室氣體減量及節能減碳政策。<br>1.辦公用紙：宣導員工盡量做到廢紙再利用，用系統電子            | 無重大差異。 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |  |  | <p>化表單代替紙本申請單。</p> <p>2.水資源：本公司調節廁所馬桶沖水量裝置，以達節水目的。茶水間亦製作節水標語，隨時提醒同仁節約用水，為地球盡一份心力。</p> <p>3.辦公室廢棄物：辦公室廢棄物確實分類，每月委由簽約清潔公司回收，減少對環境的污染。</p> <p>4.溫室氣體排放：</p> <p>4.1宣導同仁搭乘大眾運輸交通工具上下班，減少空氣汙染及二氧化碳的排放。</p> <p>4.2本公司分三處置有辦公據點，善用網路、遠距會議，提供不同辦公據點同仁開會和教育訓練使用，以減少空氣汙染及二氧化碳的排放。</p> <p>5.能源管理及節能措施：</p> <p>5.1定期檢視通風管線與清洗送風機，調節空調主機溫度，設定空調溫度不低於攝氏25至26度，達到節能效果，也降低主機耗能。</p> |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|                                                          |   |  |                                                                                                                                                             |        |
|----------------------------------------------------------|---|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|                                                          |   |  | 5.2配合修繕計劃改用T5節能燈具取代傳統燈管。推動中午休息時間節約用電1.5小時與長假休假前鼓勵員工關閉不必要的用電。                                                                                                |        |
| 四、社會議題                                                   |   |  |                                                                                                                                                             |        |
| (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？                      | V |  | (一)本公司遵守勞動相關法規並遵循國際人權公約，訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋禁用童工、性別平等、工作權及嚴禁任何非法歧視等保障人權之規定。                                                                                 | 無重大差異。 |
| (二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？ | V |  | (二)本公司訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋本公司聘僱勞工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定。設立職工福利委員會透過員工選舉產生之福利委員會運作，辦理各項福利事項；本公司酬金政策，係依據個人能力，對公司的貢獻度，績效表現，與經營績效之關聯性成正相關。 | 無重大差異。 |
| (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？                  | V |  | (三)本公司提供員工安全無虞的職場環境，確實遵守相關法規，訂有「勞工安全衛生工作守則」本公司亦依法辦理勞工保險、全民健康保險及團體保險，藉以保障員工權                                                                                 | 無重大差異。 |

|                                                                                                                                                                             |                            |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> | <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> |          | <p>益，全方位支持員工身心靈均衡發展。</p> <p>(四)本公司以長期人才培育為要，會依組織需求、部門需求及員工個人需求，規劃安排各項內外部培訓計畫，提升與更新員工的知識技能，建立豐厚的人力資本，對於員工之職涯能力發展，兼顧核心專業能力之培養與員工身心靈均衡發展。</p> <p>(五)本公司產品與服務之行銷與標示均遵循相關法規，對於客戶有專屬客服部門，做有效率之服務。</p> <p>(六)公司與供應商來往前皆會進行供應商評鑑，評估交易對象過去有無影響環境與社會之不良記錄，若發現供應商有對環境與社會有顯著影響之情形時，得視情況選擇終止合約關係。</p> | <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> |
| <p>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？</p>                                                                                          |                            | <p>V</p> | <p>本公司尚未編製企業社會責任報告書，未來視需要研訂。</p>                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>無重大差異。</p>                             |
| <p>六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無重大差異。</p>                                                                                                      |                            |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                           |

七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：

- (一)本公司配合規定，採行廢棄物分類，同時提昇員工環保觀念及履行社會責任。
- (二)本公司對所有資訊皆依規定揭露於公開資訊觀測站，並秉持一貫專業和誠信之經營原則，重視企業形象及風險控管。
- (三)本公司訂有性騷擾防制措施及懲戒辦法，為防制就業場所性騷擾行為，維護兩性工作平等及人格尊嚴。
- (四)啟動「送愛偏鄉、希望關懷」，提供偏遠地區孩童教育的協助。

(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：

| 項目                                                                                                    | 運作情形 |   |                                                                       | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                       | 是    | 否 | 摘要說明                                                                  |                      |
| 一、訂定誠信經營政策及方案                                                                                         |      |   |                                                                       |                      |
| (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？                               | ✓    |   | (一)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南守則」及「道德行為準則」導引本公司董事會與管理階層之行為符合道德標準，防範不誠信之行為。    | 無重大差異。               |
| (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ | ✓    |   | (二)已於上述規章中訂定防範不誠信行為方案之情形，且內部控制機制及內部簽核流程已涵蓋不誠信行為之防範措施，以確保有效預防及發現貪腐之情事。 | 無重大差異。               |
| (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？                                          | ✓    |   | (三)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南守則」及「道德行為準則」，防範不誠信之行為，規範各階層人員從事各項營業活動時，應履行之誠信。  | 無重大差異。               |
| 二、落實誠信經營                                                                                              |      |   |                                                                       |                      |
| (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為                                                            | ✓    |   | (一)本公司對往來公司會進行信用調查並訂定契約明訂雙方權利義務。                                      | 無重大差異。               |

|                                                                                                 |   |  |                                                                                                                |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 條款？                                                                                             |   |  |                                                                                                                |        |
| (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？                         | ✓ |  | (二) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南守則」，指定稽核室為專責單位，辦理誠信經營守則之政策與防範方案之制定及監督執行等相關作業，並定期向董事會報告其執行情形。                              | 無重大差異。 |
| (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？                                                              | ✓ |  | (三) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南守則」及「道德行為準則」以防止利益衝突。                                                                    | 無重大差異。 |
| (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ | ✓ |  | (四) 本公司訂有內部控制制度，稽核單位定期作內部查核負責監督執行。並建立有效之會計制度及專責會計單位，財務報告均經簽證會計師查核(核閱)，確保財務報表之公允性；每筆交易款項皆須報經授權核決，符合相關法令及內部作業程序。 | 無重大差異。 |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                                                                     | ✓ |  | (五) 本公司會利用各項集會宣導誠信經營之責任。                                                                                       | 無重大差異。 |
| 三、公司檢舉制度之運作情形                                                                                   |   |  |                                                                                                                |        |
| (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之                                                     | ✓ |  | (一) 本公司依其檢舉情事之情節輕重，照公司工作規則規定予以獎勵。員工可                                                                           | 無重大差異。 |

|                                                                                                             |                   |  |                                                                                                                                                                                                                                                           |                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <p>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、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</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>✓</p> <p>✓</p> |  | <p>透過多重管道，向專責單位處理相關情事或向各管理階層及人事單位反應。</p> <p>(二) 本公司以 Email 提供檢舉申訴管道，由高階主管指派專人負責處理檢舉調查及保密。如發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，如經證實確有違反情事，會立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護本公司之名譽及權益。</p> <p>(三) 本公司處理檢舉情事之相關人員將以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p> | <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> |
| <p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 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>✓</p>          |  | <p>本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露經董事會通過制定之「誠信經營作業程序及行為指南守則」及「道德行為準則」。未來本公司將以即時、公開透明化方式，按時於公開資訊</p>                                                                                                                                                                   | <p>無重大差異。</p>               |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |                  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|------------------|--|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  | 觀測站及本公司網站揭露公司資訊。 |  |
| <p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南守則」，其運作與訂定尚無重大差異。</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：</p> <p>(一)本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。</p> <p>(二)本公司長期以來與供應商保持良好關係，從事任何商業交易係以公平、透明之方式進行，給予每一顧客或供應商公平合理之利益結果，進而創造雙贏。</p> <p>(三)本公司本著關懷與忠誠對待股東，即時且充份地揭露正確資訊，以穩健經營的步伐為所有股東創造最大價值。</p> <p>(四)本公司訂有「防範內線交易管理辦法」、「董事會議事規則」、「誠信經營作業程序及行為指南守則」、「道德行為準則」及建有內部控制制度，並定期對職員進行教育訓練及品德操守考核，使董事、經理人或職員忠實執行業務，避免直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受 不正當利益。</p> |  |  |                  |  |

(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：

本公司已訂定公司治理守則及相關規章，並揭露於本公司網站  
(<https://www.mitake.com.tw/>)及公開資訊觀測站。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(九)內部控制制度執行狀況：

## 內部控制聲明書

三竹資訊股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：110 年 3 月 18 日

本公司民國 109 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導其可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 109 年 12 月 31 日之內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 110 年 3 月 18 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。

三竹資訊股份有限公司

董事長：邱宏哲

總經理：邱宏哲

簽章

簽章



(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

| 日期        | 重要決議                     | 決議情形         |
|-----------|--------------------------|--------------|
| 109.06.03 | 1.通過民國一〇八年度營業報告書及財務報表案。  | 本案經表決照案通過。   |
|           | 2.通過民國一〇八年度盈餘分配案。        | 本案經表決依修正案通過。 |
|           | 3.通過修正本公司章程案。            | 本案經表決照案通過。   |
|           | 4.通過修正本公司「取得或處分資產處理程序」案。 | 本案經表決照案通過。   |
|           | 5.通過修正本公司「股東會議事規則」案。     | 本案經表決照案通過。   |

#### 2. 董事會

| 日期        | 期別      | 重要決議                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 決議情形                |
|-----------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 109.03.03 | 第九屆第十三次 | 1. 通過本公司民國 108 年度營業報告書及財務報表案。<br>2. 通過本公司民國 108 年度分配員工及董事酬勞案。<br>3. 通過本公司民國 108 年度盈餘分配案。<br>4. 通過 109 年股東常會召開時間、地點暨股東會議題案。<br>5. 通過少數股東書面提案之公告案。<br>6. 通過本公司擬辦理初次上櫃前現金增資發行新股案。<br>7. 通過本公司章程修訂案。<br>8. 通過本公司「108 年度內部控制制度聲明書」同意案。<br>9. 通過本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」修正案。<br>10.通過本公司「獨立董事之職責範疇」修正案。<br>11.通過本公司「審計委員會組織規程」修正案。<br>12.通過本公司「薪酬委員會組織規程」修正案。<br>13.通過本公司「董事會議事規則」修正案。<br>14.通過本公司「股東會議事規則」修正案。<br>15.通過本公司「誠信經營作業程序及行為指南守則」修正案。<br>16.通過本公司「企業社會責任實務守則」修正 | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |

|           |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |
|-----------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|           |         | 案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     |
| 109.04.01 | 第九屆第十四次 | 1. 通過本公司辦理初次上櫃前現金增資發行新股員工認股案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |
| 109.05.13 | 第九屆第十五次 | 1. 通過委任本公司簽證會計師案。<br>2. 通過本公司民國 109 年第一季財務報表案。<br>3. 通過申請銀行貸款額度案。<br>4. 通過本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」修正案。<br>5. 通過本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」增訂案。<br>6. 通過本公司「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」增訂案。                                                                                                                                                                                            | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |
| 109.06.03 | 第九屆第十六次 | 1. 通過訂定除息基準日。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |
| 109.06.24 | 第九屆第十七次 | 1. 通過本公司成立跨境電商事業群及美國子公司案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |
| 109.08.12 | 第九屆第十八次 | 1. 通過承認本公司 109 年上半年度財務報表。<br>2. 通過 109 年度總經理薪資調整案。<br>3. 通過本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」、「核決權限表」修正案。<br>4. 通過本公司「股東會議事規則」修正案。<br>5. 通過本公司「董事選任程序」修正案。<br>6. 通過本公司「董事會議事規則」修正案。<br>7. 通過本公司「獨立董事之職責範疇」修正案。<br>8. 通過本公司「審計委員會組織規程」修正案。<br>9. 通過本公司「薪酬委員會組織規程」修正案。<br>10. 通過本公司「董事會績效評估辦法」修正案。<br>11. 通過本公司「防範內線交易管理辦法」修正案。<br>12. 通過對美國子公司 LifeWorld, Inc. 內部控制制度監督管理案。 | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |

|           |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |
|-----------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 109.08.24 | 第九屆第十九次  | 1. 通過本公司固定資產購置案。<br>2. 通過美國子公司 LifeWorld,Inc. 「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」、「核決權限表」增訂案。                                                                                                                                                                                                                              | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |
| 109.11.10 | 第九屆第二十次  | 1. 通過承認本公司 109 年第 3 季財務報表。<br>2. 通過本公司簽證會計師公費案。<br>3. 通過委任本公司 110 年簽證會計師案。<br>4. 通過本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」、「核決權限表」修正案。<br>5. 通過本公司「審計委員會組織規程」修正案。                                                                                                                                                           | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |
| 109.12.28 | 第九屆第二十一次 | 1. 通過本公司 110 年度預算案。<br>2. 通過本公司 109 年發放年終獎金案<br>3. 通過本公司「董事會績效評估辦法」修正案。<br>4. 通過本公司 110 年度「年度稽核計畫」案。<br>5. 通過本公司 109 年度「內部控制制度自行評估作業」案。<br>6. 通過本公司「會計制度」修正案。                                                                                                                                              | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |
| 110.03.18 | 第九屆第二十二次 | 1. 通過本公司民國 109 年度營業報告書及財務報表案。<br>2. 通過本公司民國 109 年度分配員工及董事酬勞乙案。<br>3. 通過本公司民國 109 年度盈餘分配案。<br>4. 通過本公司民國 110 年股東常會召開時間、地點暨股東會議題案。<br>5. 通過第 10 屆董事(含獨立董事)改選案。<br>6. 通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單案。<br>7. 通過解除本公司第 10 屆董事之競業禁止限制案。<br>8. 通過少數股東書面提案之公告案。<br>9. 通過本公司「109 年度內部控制制度聲明書」同意案。<br>10.通過本公司「股東會議事規則」修正案。 | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |

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

(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。

## 五、會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣仟元

| 會計師事務所名稱   | 會計師姓名 | 審計公費  | 非審計公費 |      |      |    |       | 會計師查核期間           | 備註            |
|------------|-------|-------|-------|------|------|----|-------|-------------------|---------------|
|            |       |       | 制度設計  | 工商登記 | 人力資源 | 其他 | 小計    |                   |               |
| 資誠聯合會計師事務所 | 周筱姿   | 1,950 | -     | -    | -    | -  | 1,950 | 109.1.1~109.12.31 | 非審計公費係美國稅務諮詢費 |
|            | 賴宗義   |       |       |      |      |    |       |                   |               |

(一) 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，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：本公司無此情形。

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

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

(四) 前目所稱審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核、財務預測核閱及稅務簽證之公費。

## 六、更換會計師資訊：

本公司在最近二年度及其期後期間未有更換會計師情形，故揭露事項不適用本公司。

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

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

董事、經理人及大股東股權變動情形

| 職稱              | 姓名               | 109 年度    |           | 當年度截至 110 年 4 月 19 日止 |           |
|-----------------|------------------|-----------|-----------|-----------------------|-----------|
|                 |                  | 持有股數增(減)數 | 質押股數增(減)數 | 持有股數增(減)數             | 質押股數增(減)數 |
| 董事長及大股東         | 三永投資(股)公司(註 2)   | 272,475   | -         | -                     | -         |
| 董事長法人代表兼總經理及大股東 | 邱宏哲(註 3)         | 1,282,000 | 2,628,000 | -                     | -         |
| 董事              | 中國財經資訊(股)公司(註 4) | -         | -         | 124,000               | -         |
| 董事法人代表          | 陳文祿              | -         | -         | -                     | -         |
| 董事              | 邱宏志              | -         | -         | -                     | -         |

| 職稱          | 姓名          | 109 年度        |                 | 當年度截至 110 年 4 月 19 日止 |                |
|-------------|-------------|---------------|-----------------|-----------------------|----------------|
|             |             | 持有股數增<br>(減)數 | 質押股數<br>增 (減) 數 | 持有股數增<br>(減) 數        | 質押股數增<br>(減) 數 |
| 董事兼<br>副總經理 | 林志鴻(註 1)    | 15,000        | -               | -                     | -              |
| 獨立董事        | 陳君漢         | -             | -               | -                     | -              |
| 獨立董事        | 黃登安         | -             | -               | -                     | -              |
| 獨立董事        | 黃文正         | -             | -               | -                     | -              |
| 副總經理        | 邱宏裕(註 1)    | 19,000        | -               | -                     | -              |
| 副總經理        | 周金福(註 1、5)  | (189,000)     | -               | -                     | -              |
| 副總經理        | 李欣駿(註 1、6)  | (2,000)       | -               | -                     | -              |
| 副總經理        | 吳育霆(註 1)    | 15,000        | -               | -                     | -              |
| 副總經理        | 藍敏杰(註 7)    | (13,000)      | -               | -                     | -              |
| 副總經理        | 丁銘傳(註 8)    | -             | -               | -                     | -              |
| 資深協理        | 尤俊雄(註 1、9)  | -             | -               | -                     | -              |
| 財會協理        | 鄭雅倫(註 1)    | 10,000        | -               | -                     | -              |
| 稽核協理        | 邱紋祺(註 1)    | 10,000        | -               | -                     | -              |
| 協理          | 林連園(註 1、10) | -             | -               | -                     | -              |
| 協理          | 陳榮彬(註 1、11) | 12,000        | -               | -                     | -              |
| 協理          | 方和慶(註 1、12) | (18,000)      | -               | -                     | -              |
| 協理          | 粘智強(註 1)    | 10,000        | -               | -                     | -              |
| 協理          | 陳靜怡(註 1、13) | -             | -               | -                     | -              |
| 協理          | 陳冠元(註 14)   | -             | -               | -                     | -              |
| 協理          | 高文泰(註 15)   | -             | -               | -                     | -              |
| 協理          | 鄭仁智(註 16)   | -             | -               | -                     | -              |

註 1：係 109 年 5 月現金增資員工認股。

註 2：三永投資(股)公司 109 年 9 月於集中市場買進股票 239,000 股、109 年 10 月於集中市場買進股票 33,475 股。

註 3：邱宏哲 109 年 6 月於集中市場買進股票 1,282,000 股，於 109 年 10 月質押 1,282,000 股、109 年 12 月質押 1,346,000 股。

註 4：中國財經資訊(股)公司 110 年 2 月於集中市場購買進股票 77,000 股、110 年 3 月於集中市場購買進股票 47,000 股。

註 5：周金福 109 年 5 月於集中市場賣出股票 70,000 股、109 年 8 月於集中市場賣出股票 68,000 股、

109 年 9 月於集中市場賣出股票 59,000 股。

註 6：李欣駿 109 年 5 月於集中市場買進股票 4,000 股、賣出 21,000 股。

註 7：藍敏杰 109 年 5 月於集中市場賣出股票 8,000 股、109 年 9 月於集中市場賣出股票 5,000 股。

註 8：丁銘傳於 109 年 10 月 31 日解任。

註 9：尤俊雄 109 年 6 月於集中市場賣出股票 9,000 股、109 年 11 月於集中市場賣出股票 6,000 股。

註 10：林連園 109 年 6 月於集中市場賣出股票 3,000 股。

註 11：陳榮彬 109 年 5 月於集中市場賣出股票 3,000 股。

註 12：方和慶 109 年 6 月於集中市場賣出股票 38,000 股。

註 13：陳靜怡 109 年 6 月於集中市場賣出股票 8,000 股。

註 14：陳冠元於 109 年 1 月 31 日解任。

註 15：高文泰於 109 年 10 月 31 日解任。

註 16：鄭仁智於 109 年 10 月 31 日解任。

**股權移轉之相對人為關係人者：無。**

**股權質押之相對人為關係人者：無。**

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

**持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料**

| 姓名            | 本人<br>持有股份 |        | 配偶、未成年子女<br>持有股份 |       | 利用他人<br>名義合計<br>持有股份 |      | 前十大股東相互間具有關係人<br>或為配偶、二親等以內之親屬<br>關係者，其名稱或姓名及關係 |                      | 備註 |
|---------------|------------|--------|------------------|-------|----------------------|------|-------------------------------------------------|----------------------|----|
|               | 股數         | 持股比率   | 股數               | 持股比率  | 股數                   | 持股比率 | 名稱                                              | 關係                   |    |
| 三永投資(股)<br>公司 | 5,699,008  | 12.30% | —                | —     | —                    | —    | 邱宏哲                                             | 法人代表與本公司<br>負責人為同一人  |    |
| 邱宏哲           | 3,974,588  | 8.58%  | 2,808,673        | 6.06% | —                    | —    | 邱宏裕<br>邱文君<br>邱詩涵<br>邱淑芬                        | 兄弟<br>父女<br>父女<br>兄妹 |    |
| 邱文君           | 1,192,191  | 2.57%  | —                | —     | —                    | —    | 邱宏哲<br>邱詩涵                                      | 父女<br>姊妹             |    |

| 姓名  | 本人<br>持有股份 |       | 配偶、未成年子女<br>持有股份 |      | 利用他人<br>名義合計<br>持有股份 |      | 前十大股東相互間具有關係人<br>或為配偶、二親等以內之親屬<br>關係者，其名稱或姓名及關係 |          | 備註 |
|-----|------------|-------|------------------|------|----------------------|------|-------------------------------------------------|----------|----|
|     | 股數         | 持股比率  | 股數               | 持股比率 | 股數                   | 持股比率 | 名稱                                              | 關係       |    |
| 邱一峯 | 1,102,975  | 2.38% | —                | —    | —                    | —    | —                                               | —        |    |
| 李明憲 | 997,949    | 2.15% | —                | —    | —                    | —    | —                                               | —        |    |
| 邱詩涵 | 962,215    | 2.08% | —                | —    | —                    | —    | 邱宏哲<br>邱文君                                      | 父女<br>姊妹 |    |
| 邱淑芬 | 952,274    | 2.05% | —                | —    | —                    | —    | 邱宏哲                                             | 兄妹       |    |
| 邱筠庭 | 927,330    | 2.00% | —                | —    | —                    | —    | —                                               | —        |    |
| 邱宏裕 | 877,382    | 1.89% | 872,770          | 1.88 | —                    | —    | 邱宏哲<br>李淑娟                                      | 兄弟<br>夫妻 |    |
| 李淑娟 | 872,770    | 1.88% | 877,382          | 1.89 | —                    | —    | 邱宏裕                                             | 夫妻       |    |

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

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

單位：千股；新臺幣千元

| 年月     | 發行<br>價格<br>(元) | 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<br>抵充股款 | 其 他 |
| 80/05  | 10 元            | 500    | 5,000   | 500    | 5,000   | 設立資本 5,000 千元   | 無                | -   |
| 86/03  | 10 元            | 3,600  | 36,000  | 3,600  | 36,000  | 現金增資 31,000 千元  | 無                | 註 1 |
| 89/06  | 10 元            | 40,000 | 400,000 | 19,600 | 196,000 | 現金增資 160,000 千元 | 無                | 註 2 |
| 90/08  | 10 元            | 40,000 | 400,000 | 22,530 | 225,300 | 盈餘轉增資 29,300 千元 | 無                | 註 3 |
| 91/09  | 10 元            | 40,000 | 400,000 | 23,270 | 232,708 | 盈餘轉增資 7,408 千元  | 無                | 註 4 |
| 101/08 | 10 元            | 40,000 | 400,000 | 25,951 | 259,512 | 盈餘轉增資 26,804 千元 | 無                | 註 5 |
| 102/08 | 10 元            | 40,000 | 400,000 | 31,141 | 311,414 | 盈餘轉增資 51,902 千元 | 無                | 註 6 |
| 104/11 | 10 元            | 40,000 | 400,000 | 36,000 | 360,000 | 盈餘轉增資 48,586 千元 | 無                | 註 7 |

|        |      |        |         |        |         |                      |   |      |
|--------|------|--------|---------|--------|---------|----------------------|---|------|
| 105/08 | 10 元 | 60,000 | 600,000 | 40,000 | 400,000 | 盈餘轉增資 40,000 千元      | 無 | 註 8  |
| 105/09 | 10 元 | 60,000 | 600,000 | 41,500 | 415,000 | 發行限制員工權利新股<br>15,000 | 無 | 註 9  |
| 107/01 | 10 元 | 60,000 | 600,000 | 41,409 | 414,090 | 註銷限制員工權利新股           | 無 | 註 10 |
| 107/03 | 10 元 | 60,000 | 600,000 | 41,340 | 413,400 | 註銷限制員工權利新股           | 無 | 註 11 |
| 107/06 | 10 元 | 60,000 | 600,000 | 41,304 | 413,040 | 註銷限制員工權利新股           | 無 | 註 12 |
| 107/09 | 10 元 | 60,000 | 600,000 | 41,272 | 412,720 | 註銷限制員工權利新股           | 無 | 註 13 |
| 108/04 | 10 元 | 60,000 | 600,000 | 41,268 | 412,680 | 註銷限制員工權利新股           | 無 | 註 14 |
| 108/07 | 10 元 | 60,000 | 600,000 | 41,252 | 412,520 | 註銷限制員工權利新股           | 無 | 註 15 |
| 108/09 | 10 元 | 60,000 | 600,000 | 41,192 | 411,920 | 註銷限制員工權利新股           | 無 | 註 16 |
| 109/05 | 10 元 | 60,000 | 600,000 | 46,342 | 463,420 | 現金增資 51,500 千元       | 無 | 註 17 |

註 1：台北市政府 86 年 03 月 25 日第 86276062 號。

註 2：經濟部 89 年 06 月 14 日經(089)商字第 119586 號。

註 3：經濟部 90 年 09 月 25 日經(090)商字第 09001371630 號。

註 4：經濟部 91 年 10 月 11 日經授商字第 09101416640 號。

註 5：台北市政府 101 年 08 月 28 日府產業商字第 10186477610 號。

註 6：台北市政府 102 年 08 月 30 日府產業商字第 10287369000 號。

註 7：台北市政府 104 年 11 月 10 日府產業商字第 10489622100 號。

註 8：台北市政府 105 年 08 月 10 日府產業商字第 10590756710 號。

註 9：台北市政府 105 年 09 月 20 日府產業商字第 10592122110 號。

註 10：台北市政府 107 年 01 月 11 日府產業商字第 10745007320 號。

註 11：台北市政府 107 年 03 月 27 日府產業商字第 10747438700 號。

註 12：台北市政府 107 年 06 月 27 日府產業商字第 10750580300 號。

註 13：台北市政府 107 年 09 月 13 日府產業商字第 10753549110 號。

註 14：台北市政府 108 年 04 月 01 日府產業商字第 10848219400 號。

註 15：台北市政府 108 年 07 月 05 日府產業商字第 10851272500 號。

註 16：台北市政府 108 年 09 月 19 日府產業商字第 10853919610 號。

註 17：台北市政府 109 年 05 月 25 日府產業商字第 10949606400 號。

| 股份<br>種類 | 核定股本       |            |            | 備<br>註        |
|----------|------------|------------|------------|---------------|
|          | 流通在外股份(註)  | 未發行股份      | 合計         |               |
| 普通股      | 46,342,000 | 13,658,000 | 60,000,000 | 流通在外股票均為上櫃股票。 |

1.特別股：無

2.總括申報制度相關資訊：無

## (二)股東結構

110 年 4 月 19 日

| 股東結構<br>數量 | 政府機構 | 金融機構 | 其他法人       | 個人          | 外國機構<br>及外人 | 合計         |
|------------|------|------|------------|-------------|-------------|------------|
| 人數         | 0    | 0    | 8          | 2,091       | 4           | 2,103      |
| 持有股數       | 0    | 0    | 63,967,640 | 397,772,360 | 1,680,000   | 46,342,000 |
| 持股比例       | 0%   | 0%   | 13.803%    | 85.834%     | 0.363%      | 100%       |
| 陸資持股比例：無。  |      |      |            |             |             |            |

## (三)股權分散情形

每股面額十元

110年4月19日

| 持股分級                | 股東人數  | 持有股數       | 持股比例    |
|---------------------|-------|------------|---------|
| 1 至 999             | 276   | 34,651     | 0.07%   |
| 1,000 至 5,000       | 1,465 | 2,853,431  | 6.16%   |
| 5,001 至 10,000      | 160   | 1,257,407  | 2.71%   |
| 10,001 至 15,000     | 39    | 507,867    | 1.10%   |
| 15,001 至 20,000     | 26    | 476,612    | 1.03%   |
| 20,001 至 30,000     | 20    | 504,006    | 1.09%   |
| 30,001 至 50,000     | 32    | 1,245,446  | 2.69%   |
| 50,001 至 100,000    | 13    | 1,092,575  | 2.36%   |
| 100,001 至 200,000   | 18    | 2,523,719  | 5.45%   |
| 200,001 至 400,000   | 27    | 7,595,760  | 16.39%  |
| 400,001 至 600,000   | 8     | 4,087,974  | 8.82%   |
| 600,001 至 800,000   | 6     | 4,019,317  | 8.67%   |
| 800,001 至 1,000,000 | 9     | 8,174,473  | 17.64%  |
| 1,000,001 以上        | 4     | 11,968,762 | 25.82%  |
| 合計                  | 2,103 | 46,342,000 | 100.00% |

本公司無發行特別股。

## (四)主要股東名單

| 股份<br>主要股東名稱 | 持有股數      | 持股比例   |
|--------------|-----------|--------|
| 三永投資股份有限公司   | 5,699,008 | 12.30% |
| 邱宏哲          | 3,974,588 | 8.58%  |
| 邱文君          | 1,192,191 | 2.57%  |
| 邱一峯          | 1,102,975 | 2.38%  |
| 李明憲          | 997,949   | 2.15%  |
| 邱詩涵          | 962,215   | 2.08%  |
| 邱淑芬          | 952,274   | 2.05%  |
| 邱筠庭          | 927,330   | 2.00%  |
| 邱宏裕          | 877,382   | 1.89%  |
| 李淑娟          | 872,770   | 1.88%  |

## (五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

| 年度       |             | 108年度  | 109年度  | 當年度截至<br>110年03月31日 |
|----------|-------------|--------|--------|---------------------|
| 項目       |             |        |        |                     |
| 每股       | 最高          | 未上市/櫃  | 74.90  | 50.80               |
| 市價       | 最低          | 未上市/櫃  | 47.70  | 47.00               |
| (註2)     | 平均          | 未上市/櫃  | 62.27  | 48.94               |
| 每股       | 分配前         | 17.61  | 21.58  | 註6                  |
| 淨值       | 分配後         | 14.24  | 註1     | -                   |
| 每股       | 加權平均股數(仟股)  | 40,918 | 44,400 | 46,342              |
| 盈餘       | 每股盈餘        | 4.48   | 2.75   | 註6                  |
| 每股<br>股利 | 現金股利        |        | 3.00   | 註1                  |
|          | 無償配股        | 盈餘配股   | -      | 註1                  |
|          |             | 資本公積配股 | -      | -                   |
|          | 累積未付股利      |        | -      | -                   |
| 投資       | 本益比(註3)     | 未上市/櫃  | 22.64  | 註6                  |
| 報酬       | 本利比(註4)     | 未上市/櫃  | 註1     | -                   |
| 分析       | 現金股利殖利率(註5) | 未上市/櫃  | 註1     | -                   |

註1：俟股東會決議後定案。

註2：資料來源為證券櫃檯買賣中心網站。

註3：本益比：當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註4：本利比：當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註5：現金股利殖利率：每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

註6：第一季結算數於刊印日前尚未完成核閱。

## (六)公司股利政策及執行狀況：

## 1.股利政策：

股利發放之方法依本公司章程規定由董事會擬定盈餘分派，並視本公司當時之股本、財務結構、營運狀況及盈餘之考量，採盈餘轉增資或現金股利搭配，經股東會決議後辦理，以達成平衡穩定之股利政策。本公司章程第二十一條規定，本公司盈餘分配得以現金股利或股票股利之方式為之，且現金股利不低於發放全部股利之百分之二。

## 2.本次股東會擬議股利分配之情形：

民國 110 年 3 月 18 日董事會通過提交股東會承認盈餘分配案表列如下：

單位：新台幣元

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 期初未分配盈餘               | 76,349,534     |
| 加(減)：民國 109 年度保留盈餘調整數 | ( 558,865)     |
| 調整後未分配盈餘(累積虧損)        | 75,790,669     |
| 加(減)：109 年稅後淨利        | 121,925,480    |
| 提列法定盈餘公積              | ( 12,136,662)  |
| 可供分配盈餘                | 185,579,487    |
| 分配項目：                 |                |
| 發放現金股利(註 1)           | ( 109,229,953) |
| 期末未分配盈餘               | 76,349,534     |

註 1：每股分配 2.35704 元。

註 2：上述股利於提報股東會通過後，授權董事會全權處理之。

(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：不適用。

(八)員工及董事酬勞：

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

依本公司章程第六章第二十條規定，本公司年度如有獲利，應提撥 2%~6%為員工酬勞，及 3%~5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。本公司員工酬勞之發放對象除本公司員工外，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

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

(1) 本期員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎：係以本期之稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益，提列百分之三為員工酬勞及百分之三為董事酬勞。

(2) 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：本次董事會提交報告股東會之員工酬勞及董事酬勞配發未擬議無償配股。

(3) 實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：當發生差異時視為會計估計變動，列為次年度之損益。

### 3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

單位：元

| 員工        |           |      |      | 董事酬勞      |           |
|-----------|-----------|------|------|-----------|-----------|
| 現金酬勞      |           | 股票酬勞 |      |           |           |
| 擬議配發      | 估列金額      | 擬議配發 | 估列金額 | 擬議配發      | 估列金額      |
| 4,857,475 | 4,857,475 |      |      | 4,857,475 | 4,857,475 |
| 差異數 0     |           | —    |      | 差異數 0     |           |

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本次董事會提交股東會有關員工酬勞全數擬配發現金。

### 4.上年度員工及董事酬勞之實際配發情形：

|      | 一〇九年度     |           |      |
|------|-----------|-----------|------|
|      | 董事會決議金額   | 實際發放數     | 差異原因 |
| 員工酬勞 | 7,141,096 | 7,141,096 | —    |
| 董事酬勞 | 7,141,096 | 7,141,096 | —    |

註：均以現金發放。

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.本公司所營業務之主要內容如下：

- (1)電腦及事務性機器設備批發業。
- (2)電腦器材批發業。
- (3)電腦及事務性機器設備零售業。
- (4)電信器材零售業。
- (5)國際貿易業。
- (6)資訊軟體服務業。
- (7)有線通信機械器材製造業。
- (8)電子零組件製造業。
- (9)電腦設備安裝業。
- (10)電子資訊供應服務業。
- (11)智慧財產權業。
- (12)資訊軟體批發業。
- (13)電腦及其週邊設備製造業。
- (14)資料儲存媒體製造及複製業。
- (15)資料處理服務業。
- (16)一般廣告服務業。
- (17)產品設計業。
- (18)軟體出版業。
- (19)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2.公司目前之產品及其比重：

一〇九年度

單位:新台幣仟元

| 產品別        | 金額        | 比重(%) |
|------------|-----------|-------|
| 軟硬體買賣之勞務收入 | 131,083   | 6.95  |
| 資訊合約之勞務收入  | 1,756,102 | 93.05 |
| 合計         | 1,887,185 | 100   |

### 3.公司目前之商品(服務)項目：

- A.智慧型證券語音下單系統
- B.行動券商 288/588 語音下單系統
- C.期貨、選擇權商品語音下單系統
- D.投信、投顧業語音交易查詢系統
- E.中華電信 412 語音平台系統業務
- F.亞太電信 405 語音平台系統業務
- G.各電信業行動金融加值平台系統業
- H.企業簡訊 SMS 平台系統
- I.iPhone & iPad 全方位金融看盤交易系統
- J.Android Phone & Android Pad 全方位金融看盤交易系統
- K.Windows Phone & Windows Pad 全方位金融看盤交易系統
- L.行動應用專案代工業務
- M.行動銀行/行動產險/行動壽險應用系統
- N.SmartTV 證券看盤交易系統
- O.企業 EIM QMI 系統
- P.訊息推播平台
- Q.OTP 驗證平台
- R.證券選股機器人
- S.交易報價平台第二代系統
- T.證期權雲端洗價通知系統

### 4.計劃開發之新商品(服務)：

| 商 品              | 用 途                                                                                 | 說 明 |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 人工智慧應用於選股策略與交易策略 | 以 AI 演算法模型來預測翌日/五日/一月漲跌預測及個股和個人投資組合的交易策略，給予投資人更多的參考數據。                              |     |
| 新世代閃電下單系統        | 採用先世代介面設計，更加符合年輕世代使用習慣，提升切換個股下單之效率，有效串接中台與手機資料交換，優化整體下單系統處理效能，提供用戶於逐筆交易市場強而有力的下單工具。 |     |
| 雲端智慧下單系統         | 升級現有證期權雲端洗價交易系統，串接主動回報資                                                             |     |

| 商 | 品                | 用                                                                                                                                        | 途 | 說 | 明 |
|---|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
|   |                  | 訊，讓用戶可依照自身投資需求，設置更多元投資週期區間及進出場條件，當監控條件符合時，系統會依照主動回報判斷，執行用戶設定的行為模式，讓用戶免盯盤也可以精準掌握投資機會。                                                     |   |   |   |
|   | 多券商服務下單系統        | 行動看盤服務雙市集排名第一的三竹股市 APP，將與多家券商合作推出下單服務，讓用戶使用先進多元報價投資分析等功能時，可使用券商帳戶直接進行下單，同時提供多家券商程式內線上開戶，打造開戶、看盤、下單一體化服務。                                 |   |   |   |
|   | 報價下單軟體開發工具包(SDK) | 三竹資訊將報價、下單與選股等功能元件化，工具包設計可靈活運用於版面配置、動線及功能使用，券商可自行開發專屬證券服務，藉此滿足用戶不同的看盤與下單需求，帶來更佳的粘著性與煥然一新的體驗。SDK 專屬的獨立主機更提供了重要的備援機制，讓用戶在更穩定的環境中順暢的使用各項服務。 |   |   |   |
|   | 券商版電腦看盤下單系統      | 於 110 年 2 月底正式推出自有產品電腦看盤服務後，頗受市場用戶與券商好評，已獲得多家券商採用之意願，已緊鑼密鼓推出券商版電腦看盤下單服務，以滿足不同投資人不同場合的投資看盤需求。                                             |   |   |   |
|   | 推播平台(Push)       | 1. Java 版及 .NET 版持續升級支援 Http/2 規格。<br>2. GCP 以量計價版本。                                                                                     |   |   |   |
|   | 企業簡訊服務功能延伸強化     | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 跨機房備援服務不中斷機制強化。</li> <li>● API 安控驗證機制強化。</li> <li>● 精準分流國內電信業者、國際簡訊電信業者。</li> </ul>             |   |   |   |
|   | 訊息整合發送平台         | 建置多媒體簡訊網頁介面、整合支援 IM 軟體發送。                                                                                                                |   |   |   |

## (二)產業概況

### 1.產業現況與發展

本公司主要從事簡訊發送服務及行動裝置平台系統程式的開發與建置，其主要業務有簡訊發送服務(以下簡稱簡訊發送)、證券看盤交易下單系統(以下簡稱行動看盤)、企業即時通訊軟體(以下簡稱企業即時通)及行動應用軟體專案開發(以下簡稱 APP 開發)等四大業務範圍，本公司研發之產品與服務主要是以行動應用類為主。就行動證券看盤系統來說，主要服務於證券商，提供多國行情與新聞盤後資訊，交易與帳務則與證券商後台串接，屬於中前端之應用系統，簡訊系統服務以提供簡訊訊息通知為主，APP 應用事業群以金融業 APP 與其他行業之專案研發委，雲端

事業群則提供企業內部訊息溝通工具，產品線皆屬應用類的服務為主。

而近年金融科技的技術應用，場景應用多以破壞式創新、金融交易核心業務改造、金融大數據採集與分析、金融 AI 識別應用等金融交易核心與風控相關場景探討為主，與本公司行動應用中前端的應用屬性較為不同。且過去數年金融科技(FinTech)可發展的產品，多數係屬新創高風險領域。故就過去幾年的金融科技(FinTech)的發展來看，對本公司現行產品基礎與可增值的產品服務可發展的空間有限。

茲將其主要產品之重要用途及功能列示如下：

| 產品項目   | 重要用途及功能                                                                                                                                           |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 簡訊發送   | 協助金融機構、企業或個人發送 SMS(Short Message Service)、EMS (Enhanced Message Service)及 MMS (Multimedia Messaging Service)等類型之簡訊服務，用以進行金融交易驗證、電子商務交易通知或其他廣告行銷等。 |
| 行動看盤   | 開發及銷售可運用於各種智能裝置(手機、平板及智慧電視)之應用軟體，其主要功能為提供即時金融報價及新聞之服務與臺灣股票市場證券買賣交易。                                                                               |
| 企業即時通  | 開發及銷售運用雲端運算環境(公有雲、私有雲形式)設計專供給企業使用之即時通訊軟體，(Instant Messaging, IM)是一種透過網路進行即時通訊的系統，允許兩人或多人使用網路即時的傳遞文字訊息、檔案、語音與視訊交流。                                 |
| APP 開發 | 客製化開發各類型行動裝置用之行動應用軟體(APP)                                                                                                                         |

目前業務以簡訊發送為主，約占本公司營收 75%，行動看盤約占 21%，企業即時通與 APP 開發合計約 4%。簡訊發送主要應用於金融交易驗證、電子商務交易通知或其他廣告行銷等，現今隨著 B2C 電子商務交易市場的日漸擴大，為避免消費者交易產生糾紛，企業或金融機構及時向消費者進行交易確認與通知的重要性已是目前必要之步驟。另在行動看盤方面，自網路服務普及化及行動上網裝置興起後，消費者上網習慣從電腦轉變為各種行動裝置(如智慧型手機、平板電腦等)，證券交易下單方式亦產生變化，從早期的營業員下單到電話或電腦下單，逐漸變成利用行動裝置下單。

因此本公司營運方向與電子商務產業及智慧型行動裝置(智慧型手機及平板電腦等)的發展有相當之關聯性，茲就電子商務產業及網際網路產業概況說明如下：

早期行動電話以通訊為主，附加個人行事記錄等功能型手機，但自 2007 年蘋果公司首次發表智慧型手機(Iphone)開始，在消費者市場上各

種類型及品牌的智慧型行動裝置即不斷的推陳出新，消費者已經從過去在電腦前瀏覽的習慣轉變為在手機上瀏覽，行動網路已全面改變連網方式及網路的使用行為，因此行動電子商務已經成了各家業者占領的新戰場。在行動網路早已超過固網成為主要上網方式中，三十億的上網人口主要來自於發展中國家，因此就智慧型裝置的銷售而言，不論在開發中或已開發國家，都已超過功能型的手機。由於行動電子商務可說是網際網路應用與服務的延伸，其具備有更高的可移動性、便利性、安全性與及時性等特質，故在可預期的未來，將會出現更多資訊科技應用的行動電子商務。

自人類進入網際網路時代，商業交易型態也逐漸開始產生變化，開始把商業活動放到通訊網路上來進行，無論是資訊或實際的物品，是完全或是部分透過網路，均可以利用電腦與資訊網路來完成商品交易。1990年代之後，全球資訊網(WWW)的發明使電子商務展現了新的面貌，由於易學易用，讓更多的人願意使用網際網路，進而在網路上進行消費，電子商務開始快速普及。隨著全球網際網路的日趨普及，電子商務已成為全球消費及貿易發展的重要選項，各國莫不積極推動電子商務，以同時拓展內需與出口，帶動經濟成長。

## 2.產業上、中、下游之關聯性

本公司所屬行業之上、中、下游產業關聯性如下圖所示，本公司為資訊系統廠商，主要業務為簡訊發送、行動看盤、企業即時通及 APP 開發等，屬於該產業的中游，向上游供應商購買簡訊數量、資訊源或開發專案所需之軟硬體等，下游則主要為需發送簡訊給消費者之金融機構、電商業者、一般企業及個人，行動看盤之下游則為證券商，另企業即時通及 APP 開發之下游是金融機構、證券商或一般企業等。

| 上游                        | 中游    | 下游                    |
|---------------------------|-------|-----------------------|
| 電信業者<br>資訊源業者<br>軟硬體產品供應商 | 資訊系統商 | 金融機構、電商業者、一般企業、證券商、個人 |

## 3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

### A.簡訊發送及行動看盤業務的各種新功能的開發與導入

由於行動通訊軟體的快速發展，現今民眾日常生活當中已離不開各

種通訊軟體，惟通訊軟體仍有其使用限制，如網路環境是否穩定等，如何將簡訊系統與行動通訊軟體之間進行整合是簡訊發送業者正在研發的方向之一。

另隨投資標的多元化與國際化，跨國境的投資已成為一個不可阻擋的新興潮流，臺灣金融資訊軟體業者須及時適時開發出各項新功能，如海外股票複委託、國際大宗原物料商品或期貨等交易新功能，方能符合臺灣投資人的需求。另雲端大數據及人工智慧(AI)等快速發展，使人工智慧選股分析的金融科技技術成為一門新興顯學，金融科技業者如何藉由大數據分析及人工智慧運算技術，協助投資人進行投資決策分析，亦成為金融資訊軟體業者主力開發的面向之一。

#### B.新裝置平台的系統開發

物聯網及智慧家庭的概念已經開始逐步落實在我們這個時代，從一般桌上型、筆記型電腦及智慧型手機發展開始，平板電腦快速滲透至每個家庭，緊接著各種智慧型家電的誕生(如智慧電視、智慧冰箱及智慧音箱等)，也已經是未來科技發展的重心。目前主程式系統雖有 Windows、IOS 與 Android 等三大類，電腦、智慧型手機及平板電腦雖同樣是以上述程式系統開發，但實際上仍需撰寫不同的程式編碼，方能符合其運用。為達到家庭 VIP 看盤室的目標，未來的各種智慧家電的程式開發也將是金融資訊軟體業者努力發展的方向。

#### C.資訊傳輸穩定度及交易安全重要性日益提升

由於民眾對於電子商務及金融交易的安全性日益注重，即時且精準地將交易資訊透過簡訊發送通知消費者，已是銀行、電商平台及一般企業最重視的一個環節。而行動看盤業務方面，投資人對於即時報價的正確性及交易資訊傳輸的穩定性及安全性亦相當重視。近年來整體企業簡訊發送量呈現持續成長之態勢，每日發送數量已達數百萬通，發送系統規格如何再升級，使傳輸過程能穩定且符合資訊安全，已是各家業者持續努力的目標。

#### 4.競爭情形

本公司從事證券報價相關應用及簡訊發送業務均已超過十五年以上時間，其中簡訊發送量不論數量多寡，都能即時且正確發送，因而深獲銀行業及各大企業信賴。另行動看盤業務部份，該程式早已獲得臺灣大多數的證券經紀商採用(目前已有 47 家證券商)，提供給其證券投資客戶做為即時報價與交易使用，產品設計之 APP 簡單清晰，容易上手，一旦使用且習慣 APP 產品後，使用者黏著度高不易更換，因而較不易被其他競爭者取代，且本公司後續針對投資人及消費者提供之內容與功能越來

越豐富多樣化，故不論是在簡訊發送或是行動看盤均能提供專業且有品質之服務，以提升本公司之競爭力。

### (三)技術及研發概況

#### 1.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新台幣仟元

| 年度        | 108 年度    | 109 年度    | 110 年 1~3 月 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 研發費用(A)   | 123,307   | 161,202   | 33,833      |
| 營業收入總額(B) | 1,672,461 | 1,887,185 | 486,151     |
| 比例(A)/(B) | 7.37%     | 8.54%     | 6.96%       |

#### 2. 最近年度開發成功之技術或產品如下：

| 技術或產品              | 研發成果                                                                                                                                                                                         |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| “智選股”選股系統          | 解決投資人進行選擇投資標的物，藉由此系統進行條件設定，篩選出所屬意的投資標的物，並了解其他投資人的選擇方式，打造個人的投資策略。                                                                                                                             |
| 二代智慧電視證券看盤交易系統     | 因應智慧電視市場成長趨勢，研發具備大尺寸大畫面、符合新一代搖控器介面操作，並支援語音操控之智慧電視看盤下單系統，產品線涵蓋智慧電視及智慧機上盒，支援平台包括 Android、HTML5、Tizen 等系統，提供投資人證券、期貨、選擇權、全球指數與國際外匯等金融報價，並有即時新聞、技術分析、盤後資料等資訊內容，除滿足電視平台用戶看盤新體驗，也可與券商串接提供電視平台下單功能。 |
| 電腦版看盤交易系統(三竹股市電腦版) | 三竹除了語音及行動下單，更開發出電腦看盤交易系統。延續手機的使用經驗，開發出同時滿足多屏及簡易使用介面的電腦看盤系統。讓用戶可選擇語音、行動或電腦下單，更多元的看盤及操作方式，以期吸引更多用戶加入。                                                                                          |
| 三竹 SDK             | 提供券商快速建立自有看盤交易 App 的軟體開發工具包(SDK)。整合了各市場即時(延遲)報價、歷史資料、盤後資料、會員中心、警示條件、財經新聞、策略選股…等行情 API 與報價 UI 函式庫。並可為券商的交易帳務 API 做客製化的整合服務。                                                                   |

| 技術或產品                    | 研發成果                                                                                                           |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 多券商服務下單系統                | 行動看盤服務雙市集排名第一的三竹股市 APP，將與多家券商合作推出下單服務，讓用戶使用先進多元報價投資分析等功能時，可使用券商帳戶直接進行下單，同時提供多家券商程式內線上開戶，打造開戶、看盤、下單一體化服務。       |
| 企業即時通訊產品<br>CoLine (EIM) | 各項新功能的開發完成，如新型態公開聊天室、聊天室貼文、聊天室各項訊息互動功能、無聲貼文、無聲訊息、截圖控管、自定頁籤、自訂頁籤通知、前後台帳號統一、機器人應用市集(Beta)、新版系統管理後台諸多功能改進、UI 優化等。 |

#### (四)長、短期業務發展計劃

##### 1.短期計劃

##### A.行動看盤方面

- (A)配合券商之產品介面差異化需求，研發券商版 SDK 平台新產品，供券商自主開發及增加券商備援系統之目的。
- (B)增加看盤所需金融加值服務，減少客戶投資時所需研究時間。
- (C)增加金融 IM 社群功能，提昇用戶使用率與黏著度。
- (D)持續發展未來新一代產品之金融服務應用(TV/穿戴裝置/智慧音箱等)，提供相對應的系統整合解決方案，積極搶占市場先機。

##### B.簡訊發送方面

- (A)確保主要客戶(銀行/電商/連鎖企業)之系統穩定與客戶需求，維持市占率地位，保持規模競爭優勢。
- (B)以現有兩萬客戶為基礎，與外部企業策略聯盟，代銷各種合適的行銷廣告工具。
- (C)建立簡訊網內分流五大電信業者，降低網外成本調升之衝擊。

##### C.企業即時通及 APP 開發方面

- (A)發展各類 API 接口，主動或被動串接各類異質平台、服務、產品，透過巨量垂直與水平整合，創造客戶最大利益。
- (B)維繫金融主力客戶之客情關係。
- (C)與客戶建立建立緊密的技術合作夥伴關係，參與客戶長期技術發展並提供相應的技術服務。

## 2.長期計劃

### A.行動看盤方面

- (A)關注市場發展趨勢及相關法令動態對產品與系統影響，跟隨市場需求適時提供券商最佳解決方案之產品，創造雙方共榮前景。
- (B)研發 AI 智能決策與分析系統。
- (C)發展跨載具證券看盤交易系統，結合雲金融服務應用。
- (D)建構金融服務生態應用，以新型合作模式為使用者提供更多元化產品服務。
- (E)豐富資訊內容將產品與投資人日常生活理財相結合，維持金融理財資訊服務第一品牌。

### B.簡訊發送方面

- (A)整合 SMS、iMessage、LINE、RCS 等訊息通知介面，提供用戶一站式購足需求，節省客戶個別開發成本與研發成本，有效擴大使用層面與應用場景，增加市場需求與產值。

### C.企業即時通及 APP 開發方面

- (A)建構社群平台生態圈，營造環環相扣的資訊服務生活經驗。
- (B)透過行為分析挖掘環境新需求，結合社群技術與應用，推出創新服務。
- (C)伴隨新技術發展，調整技術研發方向與人力資源，保持技術領先優勢。
- (D)將過往研發技術微服務模組化，提高共用性並從中發展產品或平台。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區（百分比）

單位：新台幣仟元

| 銷售區域 \ 年度 | 109 年度    |            |
|-----------|-----------|------------|
|           | 銷貨收入總額    | 各銷售區域所佔比例% |
| 內銷        | 1,881,504 | 99.70      |
| 外銷        | 5,681     | 0.30       |
| 營收總額      | 1,887,185 | 100.00     |

## 2. 市場占有率

本公司主要業務為簡訊發送、行動看盤、企業即時通及 APP 開發，其中簡訊發送為企業簡訊及行銷簡訊，主要係協助金融機構、電商業者或一般企業發送簡訊，僅是電信業者簡訊業務中的一小部份，業務範圍及對象較為專精，目前並無產業研究機構針對此方面的服務進行統計，故難以評估公司在簡訊發送業務部分之市場占有率。

在行動看盤部分，本公司長期致力於行動裝置上之金融市場報價及交易資訊系統之開發，依證交所公布的臺灣證券商開辦電子交易業務家數來看，本公司行動看盤軟體市占率達 9 成以上，在行動看盤市場占有一定之比率。

## 3. 市場未來之供需狀況與成長性

近年來整體電子商務產業氛圍良好，市場規模持續擴增，不斷有新進公司進入電子商務這個領域，根據 CIC 研究調查顯示，臺灣整體電子商務市場規模 2015 年~2022 年的年平均複合成長率將以超過 10% 以上的成長速度增加，整體市場總值將在 2022 年突破 2 兆元新臺幣之大關，此市場仍充滿許多機會，尚未達飽和，因此相關應用領域的市場，如企業簡訊(包含交易通知、驗證及確認等)或廣告行銷簡訊，亦將隨之成長。

另隨著行動通訊技術快速發展，雲端科技、社群媒體、大數據分析及人工智慧(AI)等資通訊技術也突飛猛進，金融服務產業也勢必跟隨時代潮流，配合資訊技術的發展，以提升使用者的便利性。金管會因而自 104 年起致力推動「打造數位化金融環境 3.0」計畫，立法院於 106 年三讀通過「金融科技發展與創新實驗條例」，賦予金融業及相關產業進行金融科技研發試作之安全環境，營造適合業務發展之友善法規環境，對我國金融科技之發展及金融業競爭力之提升將有所助益。

## 4. 競爭利基

### A. 深耕市場多年，已具有一定之客戶群基礎

本公司不論是在簡訊發送及金融證券資訊服務領域均已深耕多年，簡訊發送業務提供即時且確實的送達功能，而行動看盤則是提供快速即時的證券交易報價資訊與下單功能，主要客戶群已涵蓋銀行業、證券業及其他一般大型企業等。長期以來，本公司不斷深耕研發，自有產品皆取得多項專利，因此不論是在簡訊發送或是行動看盤部分，已在市場上占有一定之地位，本公司將持續提供更多的服務項目，增加對同一客戶的服務廣度與深度。

### B. 具備金融證券專業能力的技術團隊

本公司長期以來專注在企業簡訊發送與行動看盤程式研發應用之領域，

主要客戶群係以金融業或證券業為主，長期以來已深入了解金融及證券業的資訊架構，方能設計出與其系統相配合的簡訊發送系統或行動看盤程式。隨著公司營運不斷發展成長，持續累積各專案開發、執行及管理的經驗，也透過培訓優秀儲備幹部或向外延攬相關領域優秀的人才，組成堅強的技術團隊，確實掌握專案開發的進度與品質，及觀察市場脈動。

#### C.即時快速且穩定的服務與技術支援

本公司自行研發的簡訊發送模組與行動看盤軟體，分別在簡訊發送與行動裝置 APP 的市場中，提供給客戶全方位的完善服務，並且可依照客戶的需求進行客製化的彈性調整，且本公司提供 7\*24 小時隨時均有維運工程人員待命，可即時排除問題，因此能深獲客戶信賴。

### 5.發展遠景之有利及不利因素與因應對策

#### A.有利因素

##### (A)經營團隊具備金融證券領域相關科技知識

本公司業務為簡訊發送、行動看盤、企業即時通及 APP 開發，主要是以簡訊發送及行動看盤為主，已占其營收九成以上。主要客戶群係以銀行業或證券業為主，長期以來已與各銀行或證券商合作，協助開發其所需之簡訊發送系統、行動看盤程式及客製化專屬的 APP 等。經營團隊均相當了解銀行業或證券業的內部資訊與架構，方能設計出與其系統相配合的簡訊發送系統、行動看盤程式或 APP 程式。且本公司自成立以來即致力於與金融產業相關的資訊軟體開發，經過長時間的經營與研發累積，其經營團隊所具備的深厚金融證券領域相關科技知識已是本公司在未來的產業競爭中，最具有競爭優勢的一環。

##### (B)長期耕耘累積眾多金融及證券業客戶，建立良好的品牌與口碑

本公司從事證券報價相關應用及簡訊發送業務均已超過十五年以上時間，其中簡訊發送不論數量多寡，都能即時且正確發送，因而深獲銀行業及各大企業信賴。另行動看盤業務部份，該程式早已獲得臺灣大多數的證券經紀商採用(目前已有 48 家證券商)，提供給其證券投資客戶做為即時報價與交易使用，本公司設計之 APP 簡單清晰，容易上手，一旦使用且習慣 APP 產品，使用者黏著度高不易更換，因而較不易被其他競爭者取代，且本公司後續提供投資人及消費者之內容與功能越來越豐富多樣化，故不論是在簡訊發送或是行動看盤均能提供專業且有品質之服務，以提升本公司競爭力。

##### (C)產品均自行研發且標準模組化，並建置完整的專案管理開發流程且適時申請專利以提升公司競爭力，

本公司自成立以來致力於發展金融證券產業相關之資訊應用，並逐步延伸至其他領域，產品均自行研發，透過完整的專案管理開發流程，將研發的經驗及成果得以累積。此外為減少開發成本，部分產品已完成標準模組化，除可提供給客戶不同的選擇性需求，亦可減少產品開發時間及成本。且本公司在國內外地區多申請並取得各項專利，為自身的研發成果進行保護並提升公司的競爭力。

## 6.不利因素

### (A)企業簡訊發送市場競爭者多，價格競爭激烈

臺灣電子商務市場及網路交易的蓬勃發展，因應而生的通知、交易確認及行銷簡訊的發送需求大幅增加，各業者紛紛跨入此一市場，造成市場競爭者增加，為求市占及生存，同業間的價格競爭因而相當激烈。

#### 因應對策：

本公司係早期投入企業簡訊發送市場的業者之一，且長期著力於金融銀行業者的簡訊發送市場，已在此行業占有一定的市占率。金融銀行業者對簡訊發送的要求遠比一般客戶為高，除要求簡訊發送需能即時且精確外，亦要求系統須具備穩定，不中斷且要具備足夠的安全性。本公司深耕金融銀行業者已久，了解其系統架構，開發串接適合客戶的系統，因而能使客戶不輕易更換供應商。且本公司已在三處的 IDC 機房建置發送及備援系統，確保整個發送系統能穩定運行，以增加公司的競爭力。雖市場價格競爭激烈，但因本公司的發送系統深獲客戶的信賴，故能在此一競爭市場中，脫穎而出，持續成長。

### (B)行動看盤系統的競爭廠商持續加入，競爭者實力堅強

行動裝置(智慧型手機及平板等)已是民眾日常生活隨身的主要電子產品，國內業者及證券商本身均看好行動裝置中的金融科技產業中軟體資訊服務的前景，紛紛投入自行研發相關產品，這些同業競爭者(如精誠、嘉實或證券商本身)均具備有相當的研發實力，因此若未能持續精進研發及優化相關程式，競爭者將會快速進入此一市場，取得市占率，進而影響本公司的經營發展。

#### 因應對策：

隨著使用人數的增加及交易方式的改變(逐筆交易)，系統所需求的傳輸品質與穩定度已越來越高，衍生出的系統硬體所需要效能也得快速提升。本公司為因應此一趨勢，已建置一新的數據中心，將伺服器效能大幅提升，此外，也不斷地優化產品功能與介面，增加使用者的黏著度，持續鞏固既有的市場與市占率。

### (C)留才與育才日益困難

目前臺灣資訊軟體業界相關人才數量本就不多，在專業金融證券領域發展的人更加稀少，除了培訓不易外，同業間頻繁挖角情形亦屬常態，因此不論在留才與育才均是挑戰。

#### 因應對策：

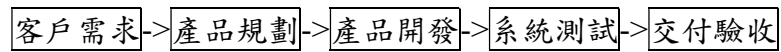
人才乃為資訊軟體服務業關鍵競爭力的來源，本公司持續培訓研發人才，提升研發團隊的技術能力，透過建立內部完整的制度與文件管理，讓專案開發經驗得以傳承，並推動完善的員工福利制度留任現有人才，鼓勵員工參與外部進修課程，增進專業能力，提高人力素質，亦可提升公司整體服務品質。未來本公司將持續自行培養儲備幹部及向外招募高階人才，以累積研發及技術能量。

### (二)主要產品之重要用途及產製過程

#### 1.主要產品之重要用途

|   | 產品名稱   | 重要用途或功能                                                                                                                                           |
|---|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 簡訊發送   | 協助金融機構、企業或個人發送 SMS(Short Message Service)、EMS (Enhanced Message Service)及 MMS (Multimedia Messaging Service)等類型之簡訊服務，用以進行金融交易驗證、電子商務交易通知或其他廣告行銷等。 |
| 2 | 行動看盤   | 開發及銷售可運用於各種智能裝置(手機、平板及智慧電視)之應用軟體，其主要功能為提供即時金融報價及新聞之服務與臺灣股票市場證券買賣交易。                                                                               |
| 3 | 企業即時通  | 開發及銷售運用雲端運算環境(公有雲、私有雲形式)設計專供給企業使用之即時通訊軟體，(Instant Messaging, IM) 是一種透過網路進行即時通訊的系統，允許兩人或多人使用網路即時的傳遞文字訊息、檔案、語音與視訊交流。                                |
| 4 | APP 開發 | 客製化開發各類型行動裝置用之行動應用軟體 (APP)                                                                                                                        |

## 2.產製過程



### (三)主要原料供應狀況

本公司為資訊服務業，故不適用。

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

- 最近二年度或任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱：本公司主要銷售對象為金融機構、電信事業、電子商務及連鎖企業，最近二年度並無占銷貨總額 10%以上之銷售客戶，故不適用。
- 最近二年度或任一年度中曾占進貨總額百分之十以上供應商名稱(因本公司簽有保密合約，故僅以代號揭露)：

單位:新台幣仟元

| 排名   | 108 年度    |           |                 |         | 109 年度    |           |                 |         |
|------|-----------|-----------|-----------------|---------|-----------|-----------|-----------------|---------|
|      | 供應商<br>名稱 | 金額        | 佔全年度進貨<br>淨額比例% | 與發行人之關係 | 供應商<br>名稱 | 金額        | 佔全年度進貨<br>淨額比例% | 與發行人之關係 |
| 1    | A         | 737,101   | 66.55           | 無       | A         | 761,612   | 58.21           | 無       |
| 2    | B         | 286,036   | 25.82           | 無       | B         | 336,786   | 25.74           | 無       |
| 3    |           |           |                 |         | C         | 139,245   | 10.64           | 無       |
| 其 它  |           | 84,518    | 7.63            | -       | 其 它       | 70,639    | 5.41            | -       |
| 進貨淨額 |           | 1,107,655 | 100.00          | -       | 進貨淨額      | 1,308,282 | 100.00          | -       |

#### 增減變動分析：

本公司主要向電信業者採購簡訊，對占進貨總額百分之十以上供應商之進貨金額變動，主要係隨本公司簡訊發送業績成長而增加。

(五)最近二年度生產量值表：本公司為資訊服務業，故不適用。

(六)最近二年度銷售量值表

單位:新台幣仟元

| 銷售年度<br>量值<br>主要商品 | 108 年度 |           |        |       | 109 年度 |           |        |       |
|--------------------|--------|-----------|--------|-------|--------|-----------|--------|-------|
|                    | 內銷     |           | 外銷     |       | 內銷     |           | 外銷     |       |
|                    | 量(註 1) | 值         | 量(註 1) | 值     | 量(註 1) | 值         | 量(註 1) | 值     |
| 簡訊發送               | -      | 1,268,409 | -      | -     | -      | 1,410,801 | -      | -     |
| 行動看盤               | -      | 304,263   | -      | 5,038 | -      | 381,785   | -      | 5,681 |
| APP 開發             | -      | 91,748    | -      | -     | -      | 86,764    | -      | -     |
| 企業即時通              | -      | 3,003     | -      | -     | -      | 2,154     | -      | -     |
| 合計                 |        | 1,667,423 |        | 5,038 |        | 1,881,504 |        | 5,681 |

註 1：本公司為資訊服務業，非製造業，故無法計算出銷售量。

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

| 年度                      |      | 108 年度 | 109 年度 | 110 年 3 月 31 日 |
|-------------------------|------|--------|--------|----------------|
| 員<br>工<br>人<br>數<br>(人) | 管理人員 | 29     | 30     | 30             |
|                         | 技術人員 | 212    | 229    | 243            |
|                         | 銷售人員 | 53     | 56     | 52             |
|                         | 合計   | 294    | 315    | 325            |
| 平均年歲                    |      | 36.53  | 36.42  | 36.39          |
| 平均服務年資                  |      | 5.52   | 5.62   | 5.63           |
| 學歷分布比率                  | 博士   | 0      | 0      | 0              |
|                         | 碩士   | 23.81  | 20.64  | 21.54          |
|                         | 大專   | 71.43  | 74.60  | 73.54          |
|                         | 高中   | 4.42   | 4.44   | 4.61           |
|                         | 高中以下 | 0.34   | 0.32   | 0.31           |

四、環保支出資訊

最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司屬資訊服務業，不似一般製造業於生產過程中會產生廢棄物，故未因環境汙染事件遭受環保單位稽查處分，預計目前及未來無違反環保法規之支出及損失。

## 五、勞資關係

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

### 1.員工福利措施

本公司福利措施分為公司提供之福利措施及職工福利委員會提供之福利措施，茲說明如下：

A.公司提供之福利措施：勞健保、提撥勞工退休金、團體意外保險、員工定期健康檢查、差旅費補助、員工伙食補助、不定期舉辦員工聚餐、年終尾牙餐會及發送年終獎金，並設有婚、喪、住院等禮金，以照顧員工之生活。

B.職工福利委員會提供之福利措施：國內員工旅遊、三節禮金、生日禮金及婚、喪、喜、慶之補助、員工及子女教育獎助金。

### 2.員工進修與訓練

為培訓人才以因應工作需求並提高工作績效，本公司訂有教育訓練辦法，舉辦員工教育訓練包括管理、專業職能訓練及工作中教導在職訓練，培養員工專業知識與技能，使其發揮其職能，增加工作效率，確保工作品質，以達成本公司永續經營及發展之目標。

### 3.退休制度與其實施情形

本公司依法設置「勞工退休準備金監督委員會」定期提撥勞工退休準備金提存於臺灣銀行股份有限公司(原中央信託局)專戶，審核退休金提撥及運用情形，以保障員工之權益。

另自94年7月1日起實施勞退新制，依勞工退休金條例規定，原適用舊制退休金之員工經選擇適用新制者或新制施行後到職之員工，本公司依法令規定每月提撥薪資6%至員工在勞工保險局之個人退休金專戶，以維護員工權益。

### 4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，本公司對於員工意見極為重視，採雙向及開放方式與員工進行溝通，內部溝通管道通暢，以期勞資雙方維持良好和諧之互動關係。

本公司訂有完善之文件管理，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂福利內容，以維護所有員工權益。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無此情事。

# 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 |
|-------|------------------|---------------------|----------|------|
| 資訊源合約 | 臺灣證券交易所股份有限公司    | 109.05.11~110.05.10 | 交易資訊使用契約 | 無    |
| 資訊源合約 | 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 | 109.01.07~110.01.06 | 交易資訊使用契約 | 無    |
| 資訊源合約 | 臺灣期貨交易所股份有限公司    | 109.04.01~110.03.31 | 交易資訊使用契約 | 無    |
| 資訊源合約 | 香港交易所            | 103.05.07~迄今        | 交易資訊使用契約 | 無    |
| 資訊源合約 | NASDAQ 交易所       | 106.07.01~迄今        | 交易資訊使用契約 | 無    |
| 資訊源合約 | CME 交易所          | 108.06.01~迄今        | 交易資訊使用契約 | 無    |

註：上述合約屆滿前，如無任一方欲終止合作關係，該合約將自動續約。

## 陸、財務概況

## 一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表及會計師查核意見

## (一)簡明資產負債表-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

| 年度<br>項目 |             | 最近五年度財務資料 (註 2) |         |           |           |           |
|----------|-------------|-----------------|---------|-----------|-----------|-----------|
|          |             | 105 年           | 106 年   | 107 年     | 108 年     | 109 年     |
|          | 流動資產        | 621,096         | 746,610 | 901,885   | 1,028,284 | 1,220,010 |
|          | 不動產、廠房及設備   | 100,059         | 101,123 | 99,802    | 95,601    | 217,447   |
|          | 無形資產        | 3,704           | 2,465   | 995       | 1,304     | 9,661     |
|          | 其他資產        | 55,911          | 64,385  | 71,793    | 76,824    | 75,323    |
|          | 資產總額        | 780,770         | 914,583 | 1,074,475 | 1,202,013 | 1,522,441 |
| 流動       | 分配前         | 283,309         | 336,525 | 414,647   | 472,495   | 514,544   |
| 負債       | 分配後         | 283,309         | 386,133 | 525,078   | 611,521   | 註 1       |
|          | 非流動負債       | 873             | 1,338   | 4,946     | 4,019     | 7,611     |
| 負債       | 分配前         | 284,182         | 337,863 | 419,593   | 476,514   | 522,155   |
| 總額       | 分配後         | 284,182         | 387,471 | 530,024   | 615,540   | 註 1       |
|          | 歸屬於母公司業主之權益 | 496,588         | 576,720 | 654,882   | 725,499   | 1,000,286 |
|          | 股本          | 415,000         | 414,090 | 412,720   | 411,920   | 463,420   |
|          | 資本公積        | 12,731          | 13,641  | 11,121    | 10,717    | 251,664   |
| 保留       | 分配前         | 90,560          | 158,762 | 234,749   | 302,862   | 285,202   |
| 盈餘       | 分配後         | 90,560          | 109,154 | 124,318   | 163,836   | 註 1       |
|          | 其他權益        | (21,703)        | (9,773) | (3,708)   | —         | —         |
|          | 庫藏股票        | —               | —       | —         | —         | —         |
|          | 非控制權益       | —               | —       | —         | —         | —         |
| 權益       | 分配前         | 496,588         | 576,720 | 654,882   | 725,499   | 1,000,286 |
| 總額       | 分配後         | 496,588         | 527,112 | 544,451   | 586,473   | 註 1       |

註 1:109 年度盈餘分配案業經董事會通過，尚未經股東會決議。

註 2:上述各年度財務資料，均經會計師查核簽證且均未辦理資產重估。

## (二)簡明綜合損益表-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 2) |           |           |           |           |
|--------------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                    | 105 年          | 106 年     | 107 年     | 108 年     | 109 年     |
| 營業收入               | 1,027,079      | 1,201,963 | 1,438,523 | 1,672,461 | 1,887,185 |
| 營業毛利               | 238,672        | 276,590   | 364,738   | 454,560   | 473,668   |
| 營業損益               | 17,152         | 66,326    | 146,618   | 212,586   | 162,895   |
| 營業外收入及支出           | 31,963         | 19,828    | 6,875     | 11,186    | (10,694)  |
| 稅前淨利               | 49,115         | 86,154    | 153,493   | 223,754   | 152,201   |
| 繼續營業單位<br>本期淨利     | 43,094         | 68,922    | 123,765   | 183,176   | 121,926   |
| 停業單位損失             | —              | —         | —         | —         | —         |
| 本期淨利               | 43,094         | 68,922    | 123,765   | 183,176   | 121,926   |
| 本期其他綜合損益<br>(稅後淨額) | 1,413          | (720)     | (730)     | (2,072)   | (560)     |
| 本期綜合損益總額           | 44,507         | 68,202    | 123,035   | 181,104   | 121,366   |
| 淨利歸屬於<br>母公司業主     | 43,094         | 68,922    | 123,765   | 183,176   | 121,926   |
| 淨利歸屬於非控制<br>權益     | —              | —         | —         | —         | —         |
| 綜合損益總額歸屬<br>於母公司業主 | 44,507         | 68,202    | 123,035   | 181,104   | 121,366   |
| 綜合損益總額歸屬<br>於非控制權益 | —              | —         | —         | —         | —         |
| 每股盈餘               | 1.08           | 1.72      | 3.05      | 4.48      | 2.75      |

註 1:109 年度盈餘分配案業經董事會通過，尚未經股東會決議。

註 2:上述各年度財務資料，均經會計師查核簽證且均未辦理資產重估。

註 3:上述各年度均無利息資本化之情事。

## (三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見：

| 年 度 | 簽證會計師   | 所屬單位名稱     | 查核意見  |
|-----|---------|------------|-------|
| 105 | 李秀玲、支秉鈞 | 資誠聯合會計師事務所 | 無保留意見 |
| 106 | 周筱姿、張明輝 | 資誠聯合會計師事務所 | 無保留意見 |
| 107 | 周筱姿、賴宗義 | 資誠聯合會計師事務所 | 無保留意見 |
| 108 | 周筱姿、賴宗義 | 資誠聯合會計師事務所 | 無保留意見 |
| 109 | 周筱姿、賴宗義 | 資誠聯合會計師事務所 | 無保留意見 |

## 二、最近五年度財務分析

| 年度 (註 1)<br>分析項目 (註 2) |                  | 最近五年度財務分析 |        |        |          |          |
|------------------------|------------------|-----------|--------|--------|----------|----------|
|                        |                  | 105 年     | 106 年  | 107 年  | 108 年    | 109 年    |
| 財務<br>結構<br>%          | 負債占資產比率          | 36.40     | 36.94  | 39.05  | 39.64    | 34.29    |
|                        | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 | 497.17    | 571.64 | 661.14 | 763.09   | 463.51   |
| 償債<br>能力<br>%          | 流動比率             | 219.23    | 221.86 | 217.51 | 217.63   | 237.10   |
|                        | 速動比率             | 215.43    | 219.23 | 215.97 | 216.37   | 234.08   |
|                        | 利息保障倍數           | —         | —      | —      | 2,729.71 | 1,359.93 |
| 經營<br>能力               | 應收款項週轉率 (次)      | 5.68      | 5.22   | 6.20   | 8.03     | 8.72     |
|                        | 平均收現日數           | 64.26     | 70.05  | 58.96  | 45.51    | 41.85    |
|                        | 存貨週轉率 (次)        | 5.36      | 7.13   | 7.40   | 6.25     | 8.06     |
|                        | 應付款項週轉率 (次)      | 4.83      | 4.88   | 4.85   | 4.62     | 4.42     |
|                        | 平均銷貨日數           | 68.09     | 51.26  | 49.32  | 58.49    | 45.28    |
|                        | 不動產、廠房及設備週轉率 (次) | 9.92      | 11.95  | 14.32  | 17.12    | 12.05    |
|                        | 總資產週轉率 (次)       | 1.39      | 1.42   | 1.45   | 1.47     | 1.38     |
| 獲利<br>能力               | 資產報酬率 (%)        | 5.83      | 8.13   | 12.44  | 16.10    | 8.95     |
|                        | 權益報酬率 (%)        | 9.06      | 12.84  | 20.10  | 26.54    | 14.12    |
|                        | 稅前純益占實收資本額比率 (%) | 11.83     | 20.81  | 37.19  | 54.32    | 32.84    |
|                        | 純益率 (%)          | 4.20      | 5.73   | 8.60   | 10.95    | 6.46     |
|                        | 每股盈餘 (元)         | 1.08      | 1.72   | 3.05   | 4.48     | 2.75     |
| 現金<br>流量               | 現金流量比率 (%)       | (41.98)   | 76.48  | 42.00  | 62.00    | 28.09    |
|                        | 現金流量允當比率 (%)     | 96.24     | 185.55 | 280.18 | 287.37   | 150.01   |
|                        | 現金再投資比率 (%)      | (25.79)   | 44.93  | 19.21  | 25.50    | 0.57     |

| 分析項目 (註 2) |       | 最近五年度財務分析 |       |       |       |       |
|------------|-------|-----------|-------|-------|-------|-------|
|            |       | 105 年     | 106 年 | 107 年 | 108 年 | 109 年 |
| 槓桿         | 營運槓桿度 | 1.98      | 1.23  | 1.10  | 1.07  | 1.09  |
| 度          | 財務槓桿度 | 1.00      | 1.00  | 1.00  | 1.00  | 1.00  |

(1) 長期資金占不動產、廠房及設備比率、不動產、廠房及設備週轉率(次)、現金流量允當比率及現金再投資比率下降，主係本年度購置辦公室不動產所致。

(2) 存貨週轉率(次)上升及平均銷貨日數下降，主係本年度報廢部份已提列備抵跌價損失之存貨，致平均存貨總額下降所致。

(3) 利息保障倍數、資產報酬率、純益率下降，主係 109 年度積極擴展業務及廣徵人才投入研發計畫，致所得稅及利息費用前純益較 108 年度減少所致。

(4) 權益報酬率、稅前純益占實收資本額比率及每股盈餘下降，主係 109 年度積極擴展業務及廣徵人才投入研發計畫，致稅後淨利減少，及 109 年度上櫃現金增資致權益總額增加所致。

(5) 現金流量比率下降，主係 109 年度積極擴展業務及廣徵人才投入研發計畫，致稅後淨利減少，及 108 年度透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動現金流入所致。

註 1：上述各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：計算公式如下：

#### 1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率＝（股東權益淨額＋長期負債）／固定資產淨額。

#### 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)固定資產週轉率＝銷貨淨額／固定資產淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／資產總額。

#### 4.獲利能力

(1) 資產報酬率 =  $[\text{稅後損益} + \text{利息費用} \times (1 - \text{稅率})] / \text{平均資產總額}$ 。

(2) 股東權益報酬率 =  $\text{稅後損益} / \text{平均股東權益淨額}$ 。

(3) 純益率 =  $\text{稅後損益} / \text{銷貨淨額}$ 。

(4) 每股盈餘 =  $(\text{稅後淨利} - \text{特別股股利}) / \text{加權平均已發行股數}$ 。

#### 5. 現金流量

(1) 現金流量比率 =  $\text{營業活動淨現金流量} / \text{流動負債}$ 。

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

(3) 現金再投資比率 =  $(\text{營業活動淨現金流量} - \text{現金股利}) / (\text{固定資產毛額} + \text{長期投資} + \text{其他資產} + \text{營運資金})$ 。

#### 6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 =  $(\text{營業收入淨額} - \text{變動營業成本及費用}) / \text{營業利益}$ 。

(2) 財務槓桿度 =  $\text{營業利益} / (\text{營業利益} - \text{利息費用})$ 。

## 三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告

## 三竹資訊股份有限公司

## 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一百零九年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所周筱姿及賴宗義會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案復經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請鑒核。

此 致

三竹資訊股份有限公司一一〇年股東常會

三竹資訊股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 八 日

四、最近年度經會計師查核簽證之財務報告：詳 97 頁~159 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報告：本公司無合併個體，無須另行編制個體財務報告。

六、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：無。

# 柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

## 一、財務狀況

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度       | 108 年度           | 109 年度           | 差異             |              |
|---------------|------------------|------------------|----------------|--------------|
|               |                  |                  | 金額             | %            |
| 流動資產          | 1,028,284        | 1,220,010        | 191,726        | 18.65        |
| 不動產、廠房及設備     | 95,601           | 217,447          | 121,846        | 127.45       |
| 無形資產          | 1,304            | 9,661            | 8,357          | 640.87       |
| 其他資產          | 76,824           | 75,323           | (1,501)        | (1.95)       |
| <b>資產總額</b>   | <b>1,202,013</b> | <b>1,522,441</b> | <b>320,428</b> | <b>26.66</b> |
| 流動負債          | 472,495          | 514,544          | 42,049         | 8.90         |
| 非流動負債         | 4,019            | 7,611            | 3,592          | 89.38        |
| <b>負債總額</b>   | <b>476,514</b>   | <b>522,155</b>   | <b>45,641</b>  | <b>9.58</b>  |
| 股本            | 411,920          | 463,420          | 51,500         | 12.50        |
| 資本公積          | 10,717           | 251,664          | 240,947        | 2,248.27     |
| 保留盈餘          | 302,862          | 285,202          | (17,660)       | (5.83)       |
| 其他權益          | —                | —                | —              | —            |
| <b>股東權益總額</b> | <b>725,499</b>   | <b>1,000,286</b> | <b>274,787</b> | <b>37.88</b> |

1.重大變動項目說明(前後期變動達 20%以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)：

(1)不動產、廠房及設備較去年增加，主係本年度購置辦公室不動產所致。

(2)股本及資本公積較去年增加，主係本年度辦理現金增資。

2.未來因應計劃：不適用。

## 二、財務績效

## 1. 財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

| 年度<br>項目     | 108 年度    | 109 年度    | 增(減)金額   | 變動比例%    |
|--------------|-----------|-----------|----------|----------|
| 營業收入淨額       | 1,672,461 | 1,887,185 | 214,724  | 12.84    |
| 營業成本         | 1,217,901 | 1,413,517 | 195,616  | 16.06    |
| 營業毛利         | 454,560   | 473,668   | 19,108   | 4.20     |
| 營業費用         | 241,974   | 310,773   | 68,799   | 28.43    |
| 營業利益         | 212,586   | 162,895   | (49,691) | (23.37)  |
| 營業外收入及支出     | 11,168    | (10,694)  | (21,862) | (195.76) |
| 稅前淨利         | 223,754   | 152,201   | (71,553) | (31.98)  |
| 所得稅費用        | 40,578    | 30,275    | (10,303) | (25.39)  |
| 本期淨利         | 183,176   | 121,926   | (61,250) | (33.44)  |
| 不重分類之損益之項目總額 | (2,072)   | (560)     | 1,512    | (72.97)  |
| 本期綜合損益總額     | 181,104   | 121,366   | (59,738) | (32.99)  |

重大變動項目說明(前後期變動達 20%以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)：

(1) 營業費用增加 28.43%、營業利益減少 23.37%、稅前淨利減少 31.98%、所得稅費用減少 25.39%、本期淨利減少 33.44%、本期綜合損益總額減少 32.99%，主要係下列原因致獲利下降：

a.本年度廣徵人才、積極推廣業務及投入研發計畫，致用人費用及廣告費大幅增加；

b.本年度包含上櫃相關費用。

(2) 營業外收入及支出減少 195.76%，主係 109 年度美元指數走弱使亞幣反彈，致本公司持有之外幣存款認列外幣兌換損失所致。

## 2. 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

(1) 預期銷售數量與其依據：本公司預期未來一年度營業收入金額仍將持續成長，主要係依據公司經營策略及營運目標，並參閱整體產業前景發展趨勢及歷年經營績效等合理假設。

(2) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：本公司財務狀況穩健，可因應未來業務成長所需。

### 三、現金流量

#### 現金流量分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額    | 全年來自營業活動淨現金流量 | 全年因投資及籌資活動淨現金流量 | 現金剩餘<br>(不足) 數<br>額 | 現金不足額<br>之補救措施 |      |
|-----------|---------------|-----------------|---------------------|----------------|------|
|           |               |                 |                     | 投資計劃           | 理財計劃 |
| \$742,203 | \$144,556     | \$(204,689)     | \$682,070           | —              | —    |

#### 1.本年度現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：109 年度營業活動之淨現金流入較 108 年度減少，主係因 109 度獲利情形較 108 度少所致。
- (2) 投資活動：109 年度投資活動之淨現金流出較 108 年度增加，主要係 109 年度購置不動產及將閒置資金轉入利率較高之定存所致。
- (3) 籌資活動：109 年度籌資活動之淨現金流入較 108 年度增加，主要係 109 年度因上櫃辦理現金增資所致。

#### 2.現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

#### 3.未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額    | 全年來自營業活動淨現金流量 | 全年因投資及籌資活動淨現金流量 | 現金剩餘<br>(不足) 數<br>額 | 現金不足額<br>之補救措施 |      |
|-----------|---------------|-----------------|---------------------|----------------|------|
|           |               |                 |                     | 投資計劃           | 理財計劃 |
| \$682,070 | \$164,771     | \$(125,083)     | \$721,758           | —              | —    |

#### 110 年度現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：預計110 年度持續擴展既有商品並積極開發新市場，故營業活動為淨現金流入。
- (2) 投資活動：因研發及業務擴展需求，預計增加固定資產購置，故投資活動為淨現金流出。
- (3) 籌資活動：預計110 年度發放現金股利，故籌資活動為淨現金流出。

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、改善計畫及未來一年投資計畫：無此情事。

六、風險事項之分析評估事項：

(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

本公司109年度之利息收入為3,580千元，占當年度營業收入淨額之比率為0.19%；109 年度之利息費用為112千元，占當年度營業收入淨額之比率為0.01%，對本公司營運之影響有限。

未來因應措施：本公司自有資金充裕，除持續密切注意各項利率變化與走勢外，與銀行間保持良好關係並密切聯繫，取得較優惠之利率。本公司財務穩健、債信良好，資金規劃以保守穩健為原則，預計未來利率變動對本公司整體營運不致產生重大影響。

2. 匯率

本公司109年度淨外幣兌換損失為17,553千元，主係109年度美元指數走弱使亞幣反彈所致。

未來因應措施：

- (A)開設外幣存款帳戶來進行外幣部位管理，並於適當時機透過外幣存款帳戶將存款轉存至臺幣存款帳戶，以達避險效果。
- (B)本公司財務單位密切注意國際金融狀況，掌握最新之匯率變動資訊，並請往來銀行提供專業諮詢服務，以充分掌握匯率走勢。
- (C)本公司若有較大之外匯部位產生時，可依據「取得或處分資產處理程序」中之衍生性金融商品交易辦法，從事以避險為目的之衍生性商品交易，將匯率風險降至最低。

3. 通貨膨脹：

本公司主要產品進貨來源(簡訊及資訊源)穩定，故通貨膨脹對本公司並無直接立即之影響。過去之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，未來亦將密切注意市場價格波動，若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司將適當調整銷貨價格及掌握來源的價格變化情形，以降低因成本變動影響公司損益之風險。

- (二)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：本公司最近年度並無從事高風險、高槓桿之投資，亦無資金貸與他人、背書保證及從事衍生性商品交易之情事。
- (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：為因應高科技時代電子產品快速更迭，本公司持續研發適用於各類新式電子產品之行動加值系統，預計 110 年度投入研發費用金額為 160,504 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
- (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
- (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無
- (七)進行併購之預期效益及可能風險：無
- (八)擴充廠房之預期效益及可能風險：無
- (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險：無
- (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及風險：無
- (十一)經營權之改變對公司之影響及風險：無
- (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
- (十三)其他重要風險：無

#### 七、其他重要事項：

##### (一) 本公司之資訊安全控管措施

本公司已制定「電腦資訊系統管理制度」、「交易資訊與傳輸機房之控制」及「資訊安全管理辦法」作業準則，定期由稽核室檢視執行情形。各作業查核頻率為資訊安全每年一次，機房管理每季一次，遠端連線每月一次。主要因應措施與防護機制說明如下：

|   | 種類       | 具體做法                                                                                                                 |
|---|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 設置資安處理人員 | 配置 10 名資訊安全處理人員，包括系統維運部 6 名與資訊部 4 名，產業年資約 9.54 年，主要任務包括系統網路資訊安全、機房維運管理、專案網路規劃、網路架構規劃、server 維護及使用者問題處理、網路設備設定、維護、安裝與 |

|   | 種類                      | 具體做法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                         | 調整及資訊安全教育訓練與宣導等。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2 | 內外機房管理                  | 環境上均有溫溼度管理、不斷電系統、消防設備、CCTV 錄影以及門禁機制。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3 | 檔案及設備安全                 | 禁止人員安裝與使用非授權軟體，禁止使用未經申請的私人 USB 設備或筆電，各項重要系統皆落實定期系統與資料的異地備份，對外系統每年進行弱點掃描，各機房與 OA 間採防火牆隔開。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 4 | 安裝 IPGuard 軟體           | 員工個人電腦安裝有 IPGuard 軟體可提供足夠訊息配合稽查使用情形。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 5 | 防毒軟體                    | 個人電腦與營運主機均安裝防毒軟體，定期更新病毒碼及定期進行排程掃描。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 6 | 向中華電信申租資安艦隊防護服務         | 提供完整的資安防護解決方案，從最外層的 WAN 端防護做起，過濾外對內所連線存取的行為，提供專業的全天候安全監控與管理，並由入侵偵測資安防禦特徵，隨時調整防護政策，即時監控及分析網路病毒及攻擊行為，即時通報並採取防範因應措施，以減輕本公司資訊人員負擔；並提供線上中文攻擊事件分析統計報表，以每日、每週、每月方式提供，讓本公司資訊人員可隨時掌握詳盡情形，使各種網路入侵威脅能於第一時間阻擋並處理。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|   |                         | DDoS 進階防護<br>本公司在前端防火牆網路設備進行流量及連線監控，若遭受 DDoS(Distributed Denial of Service)分散式阻斷服務攻擊時，本公司第一時間會致電中華電信啟動「HiNet DDoS 進階防護服務」(HiNet 骨幹網路建置 DDoS 防禦設備及開發多層式 DDoS 防護機制，透過攻擊訊務之分析及主動偵測防禦機制，直接且有效緩解大量 DDoS 攻擊封包(如 ICMP Flood、UDP Flood、SYN Flood 等)，防止攻擊封堵塞爆企業頻寬，以確保企業之網路在被攻擊時可立即過濾及清洗流量。透過 DDoS 進階防護，本公司可直接由 ISP 的骨幹網路阻擋大量瞬間 DDoS 攻擊，可阻擋 Giga 以上之攻擊量，並結合路由疏導、境外阻絕與多層式防禦之聯防機制，有效緩解大量瞬間 DDoS 攻擊封包，保障連線服務品質，範圍涵蓋在專線線路上所有服務，減緩 DDoS 攻擊所造成之網路壅塞情形。另本公司三個機房對外防火牆介面有部分保留尚未對外提供服務，當 DDoS 發生時將會啟動切換流程，停用被攻擊的介面而啟用保留介面供客戶使用，降低被攻擊影響時間。 |
| 7 | 導入網站應用防火牆服務 (HiNet WAF) | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 由被動轉主動針對 OWASP 10、BOT、Zero day 等攻擊進行第一時間阻擋防護。</li> <li>● 每月定期偕同中華資安防護專家調校防護規則。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|    | 種類          | 具體做法                                                                                                                     |
|----|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |             | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 每日檢視由 WAF 主動 mail 通報之防護成效報表。</li> <li>● 每月針對該月防護成效報表進行檢視並製成紙本表格留存備查。</li> </ul> |
| 8  | 採購電子郵件防護    | 可提供有效及精確之即時垃圾郵件過濾、惡意程式防護功能、和目標式攻擊降低來自電子郵件威脅。                                                                             |
| 9  | 安排社交工程演練    | 強化員工資訊安全意識，定期執行社交工程演練，針對誤觸社交工程郵件的員工工作矯正教育，以幫助他們從錯誤中學習。                                                                   |
| 10 | 弱點掃描及年度滲透測試 | 本公司資訊部每月定期蒐集作業系統廠商官方網站之更新與 Patch 訊息，評估後有重大影響者，列表並通知權責部門安排更新計畫，計畫執行結果作成書面呈核部門主管存查。                                        |
| 11 | 資通安全教育訓練    | 為強化資安意識，公司所有員工每年所需接受之資訊安全相關教育訓練或宣導，基本時數至少 1.5 小時(含) 以上，資訊安全專責單位人員每年至少接受 30 小時以上的資訊安全訓練。                                  |
| 12 | 源碼檢測        | 本公司交予客戶版本前應依據客戶需求配合完成源碼檢測、弱點掃描或滲透測試等項目；此外 APP 事業群交付銀行客戶之 APP 皆會協助取得經濟部工業局行動資安聯盟(MAS) L3 所要求之檢測項目。                        |
| 13 | 資料備份管理      | 針對公司重要系統，依照管理計畫進行全備份、異地備份等方案。並每年定期一次進行備援演練應變作業。                                                                          |
| 14 | 連線採用 TLS 加密 | 基於資訊安全考量，連線需採用 TLS 加密並防止中間人攻擊以達安全傳輸的目的。                                                                                  |

## (二)因應外單位資安稽核次數及情形

本公司 107、108 及 109 年接受各種大型客戶(銀行、產壽險、證券、一般大型企業及外商等)資安稽核，次數分別為 61 次、64 次及 83 次，經客戶稽核結果，目前並無發生重大資安稽核缺失。

綜上，為落實整體資安風險控管，本公司已制訂相關內控制度及作業實施細則，據以執行資安稽核及維護工作，且持續添購資安防禦工具，並不定期強化同仁資安意識，以減少公司資訊安全風險。

## (三)本公司執行業務過程中取得客戶個人資料情形：

本公司因產品服務而蒐集、處理及利用客戶之個人資料如下：

### 1. 行動看盤業務：

- (A) 自家看盤服務（包括三竹股市 APP、智選股 APP、電腦版 AP、TV 看盤版等）蒐集使用者的手機號碼，用於本公司對自家看盤服務之自選股同步服務，不同裝置只要使用相同手機號碼認證，即有自選股共享的服務；此手機號碼為選擇性資料，非必要提供項目。
- (B) 券商版看盤軟體本公司會蒐集終端用戶身分證字號，用於儲存自選股資料使用。本公司提供給券商的報價交易版本中，採用客戶的身分證資料提供自選股記錄的服務，當客戶於不同裝置使用其身分證字號登入該券商版本看盤軟體，可享有自選股共享的服務。除蒐集身分證字號外，本公司未有蒐集其他個資資料。
- (C) 使用者因需求而於 Apple Store 或 Google Play 下載本公司看盤 APP 軟體時，本公司蒐集使用者的手機號碼或身分證字號等個人資料，使用期間本公司不會刪除上述個人資料，方便使用者後續欲繼續使用行動看盤 APP 時，輸入手機號碼或身分證字號等個人資料，可快速尋回儲存之自選股資料。後續期間若下載 APP 之使用者已刪除軟體，Apple Store 或 Google Play 市集不會主動通知 APP 者開發者，故本公司尚無法即時刪除上述個人資料，惟上述個人資料於使用者通知本公司停用時本公司即會刪除。

### 2. 簡訊發送業務：

- (A) 本公司執行企業簡訊發送服務時，所需發送之資料會由客戶透過本公司系統發送至電信業者而有留存個資，主係蒐集客戶發送簡訊名單之手機號碼及發送資料，除傳送指定簡訊目的外並無任何其他利用。手機號碼及發送資料在本公司 AP 版及 WEB 版簡訊發送平台僅保存 100 天資料，另客戶透過 Gateway 串接自動發送之簡訊資料僅保存 40 天，超過保存期間則由系統自動刪除。
- (B) 本公司廣告簡訊作業模式為本公司業務人員先與廣告主討論其潛在客戶及可能篩選條件方向並確定條件之後，將該等條件告知電信業者，由電信業者進行條件篩選後得知可發送的門號數量，再將此數量告知本公司，由本公司告知廣告主此數量多寡後進行發送簡訊的內文擬定、發送日期時間排程、款項支付後，再由本公司將廣告簡訊委託單交由電信業者確認，由電信業者執行此廣告簡訊預約發送作業，本公司全程並未接觸到電信業者的門號及個資，僅係經手不具名之文案內容，此部分完全無涉及任何個資，故不涉及相關個資保護問題。
- (四) 本公司因產品服務而取得客戶之個人資料，取得資料前於各項產品下載或網頁連結入口，皆設有隱私權條款宣告，方式如下：

1. 當使用者手機安裝本公司自家行動看盤服務 APP 或券商版 APP 前，本公司或證券商於 Apple Store 及 Google Play 等平台上提供隱私權宣告，供使用者閱讀，安裝後第一次啟動時會有使用同意書供使用者確認，使用者同意後才能開始使用服務。本公司或證券商於隱私權條款宣告中說明將保留相關個人資料，證券商版本看盤軟體併請使用者同意證券商及其關係企業或合作對象得於合理範圍及情況內蒐集、處理、保存、傳遞及使用該等資料，並取得使用者同意。
2. 本公司 AP 版及 WEB 版簡訊發送服務會於客戶申請發送服務前於網站上隱私權宣告，並經使用者同意後方可使用，尚符合個人資料保護法之規定。企業簡訊部分，由於銀行或金融機構於申請信用卡或帳戶時均會告知個人資料利用之期間、地區、對象及方式，而可利用之對象包含申請銀行或相關機構(含委託處理事務之委外機構)等，本公司為客戶之委託處理事務之委外機構，故會蒐集客戶發送名單之手機號碼及資料內容。本公司與客戶簽立簡訊發送合約時訂定相關個資保存條款(如資訊安全維護措施、委外特別約定條款等)，以對銀行客戶個人資料採取必要之安全措施。另因本公司與電信業者及客戶間需進行對帳及款項支付之行為，故需待上述行為完成後，本公司依簡訊刪除政策由系統自動執行刪除簡訊發送紀錄之作業。

(五) 以下列示本公司於個資保護的具體機制：

|   | 具體機制                                                                                                        |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 公司制定「個人資料檔案安全維護計劃書」，並於 102 年成立「個資保護推動小組」。個資法教育訓練的部份，每年至少一次，而新進員工的部份，就職後會有安排個資法教育訓練，另外公司每年至少針對全體員工進行一次個資法考試。 |
| 2 | 配合各金融業客戶對公司個資保護與資安進行稽核並調整公司政策。                                                                              |
| 3 | 針對各系統使用個資方式與範圍，須提出適當的使用授權聲明。                                                                                |
| 4 | 個資集中存放在較高規格之安全保護設備中。目前伺服器主機設備集中放置於專用之資訊機房，並採取機房門禁及機櫃、保全、攝影機監控等機制等等，以降低危害個資之風險。                              |
| 5 | 制定「電腦資訊系統管理制度」規範，內外部機房已建置防火牆設備以控管外界與公司內部各網段及網路之間的資料傳輸與存取之安全，並採購適宜的各項防毒軟體加裝於各主機或員工使用的個人電腦以降低網路病毒或木馬的影響。      |
| 6 | 提升公司網路設備之安全等級，防止被外部駭客惡意侵入之行為。                                                                               |
| 7 | 內部嚴格依帳號限制個資使用的各項權限，並且於測試環境禁用真實個資資料。                                                                         |

|   |                                                                                                                                                              |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8 | 員工個人電腦安裝有 IPGuard 軟體可提供足夠訊息配合稽查使用情形。                                                                                                                         |
| 9 | 目前有權限進入本公司簡訊服務主機讀取簡訊資料者僅有 3 位研發部之系統維運工程師，在收到警示系統之警報或業務、客服提出經核准之需求後，需先填寫遠端跳板主機申請 Email 留下軌跡後，始能登入遠端跳板主機。每位維運人員有各自專用帳號，無帳號者無法登入。登入後遠端跳板主機作業過程全程由 IPGuard 錄影監控。 |

綜上所述，本公司於蒐集及處理客戶個人資料時，業依相關規定明確告知當事人之事項以符合個人資料保護法，並進行相關個資安全保護措施。自家看盤軟體係蒐集使用者手機號碼，做為記錄使用者自選股目的，除此之外並未有目的範圍外之利用；證券商版看盤軟體係蒐集使用者身分證字號，亦為記錄使用者自選股之目的，除此之外亦未有目的範圍外之利用；企業簡訊發送服務則依合約蒐集本公司客戶所提供之手機號碼及簡訊內容，本公司並未將該等內容做目的範圍外之應用，另本公司訂有資料保留期間，系統會自動進行刪除；廣告簡訊則未收集任何客戶資料。綜上所述，故本公司於執行業務過程中取得之個資資料業已依個資保護相關規範處理。

### 捌、特別記載事項

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

### 玖、重大影響事項：無

三竹資訊股份有限公司  
財務報告暨會計師查核報告  
民國 109 年度及 108 年度  
(股票代碼 8284)

公司地址：台北市中山區新生北路二段 39 號 11 樓  
電 話：(02)2563-9999

三竹資訊股份有限公司  
民國 109 年度及 108 年度財務報告暨會計師查核報告  
目 錄

| 項   | 目                     | 頁次/編號/索引 |
|-----|-----------------------|----------|
| 一、  | 封面                    | 1        |
| 二、  | 目錄                    | 2 ~ 3    |
| 三、  | 會計師查核報告               | 4 ~ 8    |
| 四、  | 資產負債表                 | 9 ~ 10   |
| 五、  | 綜合損益表                 | 11       |
| 六、  | 權益變動表                 | 12       |
| 七、  | 現金流量表                 | 13       |
| 八、  | 財務報表附註                | 14 ~ 50  |
| (一) | 公司沿革                  | 14       |
| (二) | 通過財務報告之日期及程序          | 14       |
| (三) | 新發布及修訂準則及解釋之適用        | 14 ~ 15  |
| (四) | 重大會計政策之彙總說明           | 16 ~ 22  |
| (五) | 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源 | 23       |
| (六) | 重要會計項目之說明             | 23 ~ 40  |
| (七) | 關係人交易                 | 41       |
| (八) | 質押之資產                 | 42       |
| (九) | 重大或有負債及未認列之合約承諾       | 42       |

| 項    | 目                          | 頁次/編號/索引 |
|------|----------------------------|----------|
| (十)  | 重大之災害損失                    | 42       |
| (十一) | 重大之期後事項                    | 42       |
| (十二) | 其他                         | 42 ~ 49  |
| (十三) | 附註揭露事項                     | 49       |
| (十四) | 營運部門資訊                     | 50       |
| 九、   | 重要會計項目明細表                  |          |
|      | 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     |
|      | 不動產、廠房及設備變動明細表             | 明細表三     |
|      | 不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表         | 明細表四     |
|      | 投資性不動產變動明細表                | 明細表五     |
|      | 應付帳款明細表                    | 明細表六     |
|      | 營業收入明細表                    | 明細表七     |
|      | 營業成本明細表                    | 明細表八     |
|      | 勞務成本明細表                    | 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、折耗及攤銷費用功能別彙總表 | 明細表十一    |



## 會計師查核報告

(110)財審報字第 20004044 號

三竹資訊股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

三竹資訊股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、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暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達三竹資訊股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

**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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與三竹資訊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，對三竹資訊股份有限公司民國 109 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。



三竹資訊股份有限公司民國 109 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

#### 關鍵查核事項-應收帳款減損之評估

##### 事項說明

有關應收帳款減損之會計政策請詳財務報告附註四、(九)；應收帳款會計科目之說明請詳財務報告附註六、(五)。民國 109 年 12 月 31 日應收帳款及備抵損失餘額分別為新台幣 222,019 仟元及新台幣 220 仟元。

三竹資訊股份有限公司應收帳款係來自於商品銷售或提供勞務所產生之應收客戶款項。由於三竹資訊股份有限公司於衡量預期信用損失時，必須運用判斷辨認影響應收帳款未來可回收之因素，因此涉及管理階層對應收帳款可回收性之主觀判斷，故本會計師認為應收帳款備抵損失提列評估可能存在風險。三竹資訊股份有限公司應收帳款餘額約佔總資產之 15%，對財務報表之影響重大，因此，本會計師將應收帳款減損之評估列為本年度重要查核事項之一。

##### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 依對三竹資訊股份有限公司營運之瞭解，評估其應收帳款備抵損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定損失率所依據之客戶特性及歷史之收款經驗評估等客觀證據，以及應收帳款備抵損失之提列政策係一致。
2. 針對管理階層提供於各逾期期間之預期損失率，評估其輔以相關佐證文件之合理性。
3. 驗證應收帳款帳齡歸屬之正確性，以確認報表資訊與其政策一致。
4. 針對期末應收帳款餘額進行發函詢證及期後收款測試。
5. 瞭解懸帳已久之未收回應收帳款，以評估應收帳款備抵損失之適足性。同時與管理階層討論逾期帳款的可回收性，並取得額外的佐證資料，評估期末備抵損失提列金額之適足性。



### 新增重大銷貨對象收入之確實發生

#### 事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳財務報告附註四、(二十六)；營業收入項目說明請詳財務報告附註六、(十八)。

三竹資訊股份有限公司主要營業項目為電腦設備安裝、資訊軟體服務及各類電子通訊器材之買賣業務。三竹資訊股份有限公司正值營運成長階段，須致力於開拓銷售市場。因此本會計師將新增前十大銷貨對象收入之確實發生列為本年度查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解與評估新增前十大銷貨對象收入認列之內部控制程序，並測試新增重大銷貨對象收入相關之內部控制是否有效執行。
2. 針對新增前十大銷貨對象之收入交易，進行抽樣測試並核對交易相關憑證，以確認收入交易確實發生。
3. 檢視前十大銷貨對象之銷貨於期後發生之銷貨退回與折讓內容及相關憑證，據以評估收入認列金額之合理性。

### 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編製準則暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告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三竹資訊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三竹資訊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。

三竹資訊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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對三竹資訊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，以及使三竹資訊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三竹資訊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中華民國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，決定對三竹資訊股份有限公司民國109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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

周筱姿

會計師

賴宗義

周筱姿  
賴宗義



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第68700號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第0960038033號

中華民國110年3月18日



三竹資訊股份有限公司

民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產          |                          | 附註      | 109 年 12 月 31 日     |            | 108 年 12 月 31 日     |            |
|--------------|--------------------------|---------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|              |                          |         | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |
| <b>流動資產</b>  |                          |         |                     |            |                     |            |
| 1100         | 現金及約當現金                  | 六(一)    | \$ 682,070          | 45         | \$ 742,203          | 62         |
| 1110         | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動      | 六(二)    | -                   | -          | -                   | -          |
| 1136         | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動         | 六(三)    | 216,928             | 14         | 3,368               | -          |
| 1140         | 合約資產—流動                  | 六(十八)   | 75,008              | 5          | 63,614              | 6          |
| 1150         | 應收票據淨額                   | 六(五)    | 1,492               | -          | 1,189               | -          |
| 1170         | 應收帳款淨額                   | 六(五)    | 221,799             | 15         | 207,238             | 17         |
| 1200         | 其他應收款                    |         | 399                 | -          | 1,228               | -          |
| 130X         | 存貨                       | 六(六)    | 1,199               | -          | 1,140               | -          |
| 1410         | 預付款項                     |         | 14,361              | 1          | 4,801               | -          |
| 1470         | 其他流動資產                   |         | 6,754               | -          | 3,503               | -          |
| 11XX         | <b>流動資產合計</b>            |         | <u>1,220,010</u>    | <u>80</u>  | <u>1,028,284</u>    | <u>85</u>  |
| <b>非流動資產</b> |                          |         |                     |            |                     |            |
| 1517         | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 六(四)    | -                   | -          | -                   | -          |
| 1535         | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動        | 六(三)及八  | 700                 | -          | 700                 | -          |
| 1600         | 不動產、廠房及設備                | 六(七)及八  | 217,447             | 14         | 95,601              | 8          |
| 1755         | 使用權資產                    | 六(八)    | 6,814               | -          | 3,213               | -          |
| 1760         | 投資性不動產淨額                 | 六(九)(十) | 32,334              | 2          | 32,604              | 3          |
| 1780         | 無形資產                     |         | 9,661               | 1          | 1,304               | -          |
| 1840         | 遞延所得稅資產                  | 六(二十三)  | 9,292               | 1          | 8,408               | 1          |
| 1915         | 預付設備款                    |         | 388                 | -          | 8,992               | 1          |
| 1920         | 存出保證金                    |         | 12,841              | 1          | 13,929              | 1          |
| 1975         | 淨確定福利資產—非流動              | 六(十三)   | 12,954              | 1          | 8,978               | 1          |
| 15XX         | <b>非流動資產合計</b>           |         | <u>302,431</u>      | <u>20</u>  | <u>173,729</u>      | <u>15</u>  |
| 1XXX         | <b>資產總計</b>              |         | <u>\$ 1,522,441</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,202,013</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

三竹資訊股份有限公司

民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益        |                | 附註     | 109 年 12 月 31 日     |            | 108 年 12 月 31 日     |            |
|--------------|----------------|--------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|              |                |        | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |
| <b>流動負債</b>  |                |        |                     |            |                     |            |
| 2130         | 合約負債－流動        | 六(十八)  | \$ 34,000           | 2          | \$ 42,955           | 4          |
| 2150         | 應付票據           |        | 5,967               | 1          | 27,556              | 2          |
| 2170         | 應付帳款           |        | 344,986             | 23         | 259,731             | 22         |
| 2200         | 其他應付款          | 六(十一)  | 93,051              | 6          | 89,636              | 7          |
| 2220         | 其他應付款項－關係人     | 七      | -                   | -          | 20                  | -          |
| 2230         | 本期所得稅負債        | 六(二十三) | 13,350              | 1          | 31,698              | 3          |
| 2250         | 負債準備－流動        | 六(十二)  | 17,821              | 1          | 16,849              | 1          |
| 2280         | 租賃負債－流動        | 六(八)   | 3,378               | -          | 2,436               | -          |
| 2300         | 其他流動負債         |        | 1,991               | -          | 1,614               | -          |
| 21XX         | <b>流動負債合計</b>  |        | <b>514,544</b>      | <b>34</b>  | <b>472,495</b>      | <b>39</b>  |
| <b>非流動負債</b> |                |        |                     |            |                     |            |
| 2570         | 遞延所得稅負債        | 六(二十三) | 2,591               | -          | 1,796               | 1          |
| 2580         | 租賃負債－非流動       | 六(八)   | 3,480               | -          | 803                 | -          |
| 2600         | 其他非流動負債        |        | 1,540               | -          | 1,420               | -          |
| 25XX         | <b>非流動負債合計</b> |        | <b>7,611</b>        | <b>-</b>   | <b>4,019</b>        | <b>1</b>   |
| 2XXX         | <b>負債總計</b>    |        | <b>522,155</b>      | <b>34</b>  | <b>476,514</b>      | <b>40</b>  |
| <b>權益</b>    |                |        |                     |            |                     |            |
| <b>股本</b>    |                |        |                     |            |                     |            |
| 3110         | 普通股股本          | 六(十五)  | 463,420             | 30         | 411,920             | 34         |
| <b>資本公積</b>  |                |        |                     |            |                     |            |
| 3200         | 資本公積           | 六(十六)  | 251,664             | 17         | 10,717              | 1          |
| <b>保留盈餘</b>  |                |        |                     |            |                     |            |
| 3310         | 法定盈餘公積         | 六(十七)  | 87,485              | 6          | 69,788              | 6          |
| 3320         | 特別盈餘公積         |        | -                   | -          | 2,560               | -          |
| 3350         | 未分配盈餘          |        | 197,717             | 13         | 230,514             | 19         |
| 3XXX         | <b>權益總計</b>    |        | <b>1,000,286</b>    | <b>66</b>  | <b>725,499</b>      | <b>60</b>  |
| 3X2X         | <b>負債及權益總計</b> |        | <b>\$ 1,522,441</b> | <b>100</b> | <b>\$ 1,202,013</b> | <b>100</b> |

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱宏哲



經理人：邱宏哲



會計主管：鄭雅倫



三竹資訊股份有限公司  
綜合損益表  
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                                         | 附註                | 109<br>全<br>年<br>額<br>% | 108<br>全<br>年<br>額<br>% |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 4000 營業收入                                  | 六(十八)及七           | \$ 1,887,185 100        | \$ 1,672,461 100        |
| 5000 營業成本                                  | 六(六)(二十二)         | ( 1,413,517) ( 75)      | ( 1,217,901) ( 73)      |
| 5950 營業毛利淨額                                |                   | 473,668 25              | 454,560 27              |
| 營業費用                                       | 六(二十二)及七          |                         |                         |
| 6100 推銷費用                                  |                   | ( 81,091) ( 4)          | ( 56,856) ( 3)          |
| 6200 管理費用                                  |                   | ( 68,576) ( 4)          | ( 62,284) ( 4)          |
| 6300 研究發展費用                                |                   | ( 161,202) ( 8)         | ( 123,307) ( 7)         |
| 6450 預期信用減損利益                              | 十二(二)             | 96 -                    | 473 -                   |
| 6000 營業費用合計                                |                   | ( 310,773) ( 16)        | ( 241,974) ( 14)        |
| 6900 營業利益                                  |                   | 162,895 9               | 212,586 13              |
| 營業外收入及支出                                   |                   |                         |                         |
| 7100 利息收入                                  | 六(三)(十九)          | 3,580 -                 | 2,776 -                 |
| 7010 其他收入                                  | 六(九)(十)<br>(二十)及七 | 4,044 -                 | 5,612 -                 |
| 7020 其他利益及損失                               | 六(二十一)            | ( 18,206) ( 1)          | 2,862 -                 |
| 7050 財務成本                                  |                   | ( 112) -                | ( 82) -                 |
| 7000 營業外收入及支出合計                            |                   | ( 10,694) ( 1)          | 11,168 -                |
| 7900 稅前淨利                                  |                   | 152,201 8               | 223,754 13              |
| 7950 所得稅費用                                 | 六(二十三)            | ( 30,275) ( 2)          | ( 40,578) ( 2)          |
| 8200 本期淨利                                  |                   | \$ 121,926 6            | \$ 183,176 11           |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數                           |                   | ( \$ 699) -             | ( \$ 3,125) -           |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之權益工具投資未實現評<br>價損益 | 六(四)              | - -                     | 428 -                   |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得<br>稅                    | 六(二十二)<br>(二十三)   | 139 -                   | 625 -                   |
| 8310 不重分類至損益之項目總額                          |                   | ( 560) -                | ( 2,072) -              |
| 8500 本期綜合損益總額                              |                   | \$ 121,366 6            | \$ 181,104 11           |
| 基本每股盈餘                                     |                   |                         |                         |
| 9750 基本每股盈餘                                | 六(二十四)            | \$ 2.75                 | \$ 4.48                 |
| 稀釋每股盈餘                                     |                   |                         |                         |
| 9850 稀釋每股盈餘                                | 六(二十四)            | \$ 2.74                 | \$ 4.39                 |

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱宏哲



經理人：邱宏哲



會計主管：鄭雅倫





三和實業股份有限公司  
民國 109 年 2 月 28 日

單位：新台幣千元

|                        |       | 資          | 本          | 公       | 積         | 盈         | 餘        | 其           | 他          | 權          | 益            |      |   |    |   |
|------------------------|-------|------------|------------|---------|-----------|-----------|----------|-------------|------------|------------|--------------|------|---|----|---|
|                        |       | 資本公積－修     | 資本公積－庫     | 資本公積－限制 |           |           |          | 透過其他綜合損益按   |            |            |              |      |   |    |   |
| 附                      | 註     | 普通股股本      | 行          | 備       | 藏股票交易     | 員工福利股票    | 法定盈餘公積   | 特別盈餘公積      | 未分配盈餘      | 資產重估增值之金融  | 資產重估現損益      | 其他權益 | 總 | 益合 | 計 |
| 民國 108 年度              |       |            |            |         |           |           |          |             |            |            |              |      |   |    |   |
| 108年1月1日餘額             |       | \$ 412,720 | \$ 6,568   | \$ 692  | \$ 3,861  | \$ 57,437 | \$ -     | \$ 177,312  | (\$ 2,560) | (\$ 1,148) | \$ 654,682   |      |   |    |   |
| 108年度淨利                |       | -          | -          | -       | -         | -         | -        | 183,176     | -          | -          | 183,176      |      |   |    |   |
| 108年度其他綜合損益            |       | -          | -          | -       | -         | -         | -        | ( 2,500 )   | 428        | -          | ( 2,072 )    |      |   |    |   |
| 本期綜合損益總額               |       | -          | -          | -       | -         | -         | -        | 180,676     | 428        | -          | 181,104      |      |   |    |   |
| 盈餘指撥及分配                |       |            |            |         |           |           |          |             |            |            |              |      |   |    |   |
| 法定盈餘公積                 |       | -          | -          | -       | -         | 12,351    | -        | ( 12,351 )  | -          | -          | -            |      |   |    |   |
| 特別盈餘公積                 |       | -          | -          | -       | -         | -         | -        | 2,560       | ( 2,560 )  | -          | -            |      |   |    |   |
| 現金股利                   |       | -          | -          | -       | -         | -         | -        | ( 110,431 ) | -          | -          | ( 110,431 )  |      |   |    |   |
| 股份基礎給付收回股本             | 六(十五) | ( 800 )    | -          | -       | ( 404 )   | -         | -        | -           | -          | 1,204      | -            |      |   |    |   |
| 限制權利員工新股已購得            | 六(十五) | -          | 3,457      | -       | ( 3,457 ) | -         | -        | -           | -          | -          | -            |      |   |    |   |
| 股份基礎給付認列之酬勞利益          | 六(十四) | -          | -          | -       | -         | -         | -        | -           | -          | ( 56 )     | ( 56 )       |      |   |    |   |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |       | -          | -          | -       | -         | -         | -        | ( 2,132 )   | 2,132      | -          | -            |      |   |    |   |
| 108年12月31日餘額           |       | \$ 411,920 | \$ 10,025  | \$ 692  | \$ -      | \$ 69,788 | \$ 2,560 | \$ 230,514  | \$ -       | \$ -       | \$ 725,499   |      |   |    |   |
| 民國 109 年度              |       |            |            |         |           |           |          |             |            |            |              |      |   |    |   |
| 109年1月1日餘額             |       | \$ 411,920 | \$ 10,025  | \$ 692  | \$ -      | \$ 69,788 | \$ 2,560 | \$ 230,514  | \$ -       | \$ -       | \$ 725,499   |      |   |    |   |
| 109年度淨利                |       | -          | -          | -       | -         | -         | -        | 121,926     | -          | -          | 121,926      |      |   |    |   |
| 109年度其他綜合損益            |       | -          | -          | -       | -         | -         | -        | ( 560 )     | -          | -          | ( 560 )      |      |   |    |   |
| 本期綜合損益總額               |       | -          | -          | -       | -         | -         | -        | 121,366     | -          | -          | 121,366      |      |   |    |   |
| 盈餘指撥及分配                |       |            |            |         |           |           |          |             |            |            |              |      |   |    |   |
| 法定盈餘公積                 |       | -          | -          | -       | -         | 17,697    | -        | ( 17,697 )  | -          | -          | -            |      |   |    |   |
| 特別盈餘公積                 |       | -          | -          | -       | -         | -         | -        | 2,560       | 2,560      | -          | -            |      |   |    |   |
| 現金股利                   |       | -          | -          | -       | -         | -         | -        | ( 139,026 ) | -          | -          | ( 139,026 )  |      |   |    |   |
| 現金增資                   | 六(十五) | 53,500     | 236,234    | -       | -         | -         | -        | -           | -          | -          | 287,734      |      |   |    |   |
| 現金增資員工認股酬勞成本           | 六(十四) | -          | 4,733      | -       | -         | -         | -        | -           | -          | -          | 4,733        |      |   |    |   |
| 109年12月31日餘額           |       | \$ 463,420 | \$ 250,972 | \$ 692  | \$ -      | \$ 87,485 | \$ -     | \$ 197,717  | \$ -       | \$ -       | \$ 1,000,286 |      |   |    |   |

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱雲鵬

經理人：邱宏哲

會計主管：鄭雅倫

三竹資訊股份有限公司  
現金流量表  
民國108年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                            | 附註                  | 108 年 1 月 1 日<br>至 1 2 月 3 1 日 | 108 年 1 月 1 日<br>至 1 2 月 3 1 日 |
|----------------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>           |                     |                                |                                |
| 本期稅前淨利                     |                     | \$ 152,201                     | \$ 223,754                     |
| 調整項目                       |                     |                                |                                |
| 收益費損項目                     |                     |                                |                                |
| 折舊費用(含投資性不動產及使用權資產)        | 六(七)(八)(十)<br>(二十二) | 19,151                         | 13,358                         |
| 各項攤提                       | 六(二十二)              | 830                            | 865                            |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益        | 六(二十一)              | -                              | 4,230                          |
| 預期信用減損利益                   | 十二(二)               | (96)                           | (473)                          |
| 利息收入                       | 六(十九)               | 3,580                          | 2,776                          |
| 股利收入                       | 六(二十)               | -                              | 1,482                          |
| 利息費用                       |                     | 112                            | 82                             |
| 處分投資利益                     | 六(二十一)              | -                              | 7,675                          |
| 處分不動產、廠房及設備損失              | 六(二十一)              | 63                             | -                              |
| 股份基礎給付認列之酬勞成本(利益)          | 六(十四)               | 4,733                          | (56)                           |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數           |                     |                                |                                |
| 與營業活動相關之資產之淨變動             |                     |                                |                                |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產 流動        |                     | -                              | 48,956                         |
| 合約資產 流動                    | (                   | 11,394                         | 13,066                         |
| 應收票據                       | (                   | 303                            | 87                             |
| 應收帳款                       | (                   | 14,465                         | 4,204                          |
| 應收帳款 關係人淨額                 |                     | -                              | 3,055                          |
| 其他應收款                      |                     | 6                              | 1,228                          |
| 存貨                         | (                   | 59                             | 2,416                          |
| 預付款項                       | (                   | 9,560                          | 1,971                          |
| 其他流動資產                     | (                   | 3,251                          | 467                            |
| 淨確定福利資產增加                  | (                   | 4,676                          | 4,028                          |
| 與營業活動相關之負債之淨變動             |                     |                                |                                |
| 合約負債 流動                    | (                   | 8,955                          | 3,830                          |
| 應付票據                       | (                   | 21,589                         | 6,372                          |
| 應付帳款                       |                     | 85,255                         | 41,253                         |
| 其他應付款                      |                     | 3,086                          | 4,263                          |
| 其他應付款項 關係人                 | (                   | 20                             | 20                             |
| 負債準備 流動                    |                     | 972                            | 699                            |
| 其他流動負債                     |                     | 377                            | 159                            |
| 營運產生之現金流入                  |                     | 188,838                        | 325,493                        |
| 收取之利息                      |                     | 4,403                          | 2,776                          |
| 支付之利息                      | (                   | 112                            | 82                             |
| 支付之所得稅                     | (                   | 48,573                         | 36,714                         |
| 收取之股利                      |                     | -                              | 1,482                          |
| 營業活動之淨現金流入                 |                     | 144,556                        | 292,955                        |
| <b>投資活動之現金流量</b>           |                     |                                |                                |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產 流動增加         | (                   | 213,560                        | 3,368                          |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產解嚴退還股款 |                     | -                              | 428                            |
| 取得不動產、廠房及設備                | 六(二十五)              | (136,260)                      | (5,665)                        |
| 取得無形資產                     | (                   | 657                            | (2,688)                        |
| 存出保證金減少                    |                     | 1,088                          | 1,374                          |
| 投資活動之淨現金流出                 | (                   | 349,389                        | (9,919)                        |
| <b>籌資活動之現金流量</b>           |                     |                                |                                |
| 償還租賃本金數                    | (                   | 4,108                          | (2,384)                        |
| 其他非流動負債增加(減少)              |                     | 120                            | 32                             |
| 現金增資                       | 六(十五)               | 287,714                        | -                              |
| 發放現金股利                     | 六(十七)               | (139,026)                      | (110,431)                      |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)             |                     | 144,800                        | (112,847)                      |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數           | (                   | 60,133                         | 170,189                        |
| 期初現金及約當現金餘額                | 六(一)                | 742,203                        | 572,014                        |
| 期末現金及約當現金餘額                | 六(一)                | \$ 682,070                     | \$ 742,203                     |

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱宏哲



經理人：邱宏哲



會計主管：郭雅倫





單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

## 一、公司沿革

三竹資訊股份有限公司(以下簡稱「本公司」)係依中華民國公司法於民國 80 年 5 月設立。主要營業項目為電腦設備安裝、資訊軟體服務及各類電子通訊資訊器材之買賣業務。

## 二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告已於民國 110 年 3 月 18 日經董事會通過發布。

## 三、新發布及修訂準則及解釋之適用

### (一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 109 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

| 新發布/修正/修訂準則及解釋                                | 國際會計準則理事會<br>發布之生效日 |
|-----------------------------------------------|---------------------|
| 國際會計準則第1號及國際會計準則第8號之修正「揭露倡議-重大性之定義」           | 民國109年1月1日          |
| 國際財務報導準則第3號之修正「業務之定義」                         | 民國109年1月1日          |
| 國際財務報導準則第9號、國際會計準則第39號及國際財務報導準則第7號之修正「利率指標變革」 | 民國109年1月1日          |
| 國際財務報導準則第16號之修正「新型冠狀病毒肺炎相關租金減讓」               | 民國109年6月1日(註)       |
| 註：金管會允許提前於民國109年1月1日適用。                       |                     |
| 本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。             |                     |

### (二)尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 110 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

| 新發布/修正/修訂準則及解釋                                                             | 國際會計準則理事會<br>發布之生效日 |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 國際財務報導準則第4號之修正「暫時豁免適用國際財務報導準則第9號之延長」                                       | 民國110年1月1日          |
| 國際財務報導準則第9號、國際會計準則第39號、國際財務報導準則第7號、國際財務報導準則第4號及國際財務報導準則第16號之第二階段修正「利率指標變革」 | 民國110年1月1日          |
| 本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。                                          |                     |

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

| 新發布/修正/修訂準則及解釋                                    | 國際會計準則理事會<br>發布之生效日 |
|---------------------------------------------------|---------------------|
| 國際財務報導準則第3號之修正「對觀念架構之索引」                          | 民國111年1月1日          |
| 國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」 | 待國際會計準則理事會決定        |
| 國際財務報導準則第17號「保險合約」                                | 民國112年1月1日          |
| 國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正                             | 民國112年1月1日          |
| 國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」                         | 民國112年1月1日          |
| 國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」                             | 民國112年1月1日          |
| 國際會計準則第8號之修正「會計估計之定義」                             | 民國112年1月1日          |
| 國際會計準則第16號之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」             | 民國111年1月1日          |
| 國際會計準則第37號之修正「虧損性合約—履行合約之成本」                      | 民國111年1月1日          |
| 2018-2020週期之年度改善                                  | 民國111年1月1日          |

除下列所述者外，本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響：

1. 國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」  
此修正要求企業應揭露其重大會計政策資訊，而非其重大會計政策。此修正闡明企業如何辨認重大會計政策資訊及對可能係重大會計政策資訊之考量舉例。
2. 國際會計準則第8號之修正「會計估計之定義」  
此修正釐清企業應如何區分會計政策變動與會計估計變動。此修正亦釐清新資訊或新發展所導致之會計估計變動非屬錯誤更正。此外，建立會計估計所使用之輸入值或衡量技術之變動之影響若非因前期錯誤更正所致，係屬會計估計之變動。

#### 四、重大會計政策之彙總說明

編製本財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

##### (一)遵循聲明

本財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則與金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱 IFRSs)編製。

##### (二)編製基礎

1. 除下列重要項目外，本財務報告係按歷史成本編製：

- (1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(包括衍生工具)。
- (2) 按公允價值衡量之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
- (3) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利資產。

2. 編製符合 IFRSs 之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

##### (三)外幣換算

本公司之財務報告所列之項目，係以營運所處主要經濟環境之貨幣(即功能性貨幣)衡量。本財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

外幣交易及餘額

1. 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
2. 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
3. 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
4. 所有兌換損益於損益表之「其他利益及損失」列報。

##### (四)資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。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清償者，不影響其分類。

本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(五) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。

(六) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本公司對於符合慣例交易之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本公司於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。
4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。

(七) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易之權益工具投資的公允價值變動列報於其他綜合損益；或同時符合下列條件之債務工具投資：
  - (1) 在以收取合約現金流量及出售為目的之經營模式下持有該金融資產。
  - (2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。
2. 本公司對於符合交易慣例之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續按公允價值衡量：
  - (1) 屬權益工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失後續不得重分類至損益，轉列至保留盈餘項下。當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。
  - (2) 屬債務工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列前之減損損

失、利息收入及外幣兌換損益認列於損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失將自權益重分類至損益。

#### (八) 按攤銷後成本衡量之金融資產

1. 係指同時符合下列條件者：

- (1) 在以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產。
- (2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

2. 本公司對於符合交易慣例之按攤銷後成本衡量之金融資產係採用交易日會計。

3. 本公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息收入，及認列減損損失，並於除列時，將其利益或損失認列於損益。

4. 本公司持有不符合約當現金之定期存款，因持有期間短，折現之影響不重大，係以投資金額衡量。

#### (九) 應收帳款及票據

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。

2. 屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

#### (十) 金融資產減損

本公司於每一資產負債表日，就按攤銷後成本衡量之金融資產與包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按 12 個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

#### (十一) 金融資產之除列

本公司於符合下列情況之一時，將除列金融資產：

1. 收取來自金融資產現金流量之合約權利失效。
2. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，且業已移轉金融資產所有權之幾乎所有風險及報酬。
3. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，惟未保留對金融資產之控制。

#### (十二) 出租人之租賃交易－營業租賃

營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

## (十三)存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本依加權平均法決定。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚須投入之估計成本及相關變動銷售費用後之餘額。

## (十四)不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本公司於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

|         |            |
|---------|------------|
| 房 屋 建 築 | 5 年 ~ 25 年 |
| 電 腦 設 備 | 3 年 ~ 5 年  |
| 運 輸 設 備 | 5 年        |
| 其 他 設 備 | 3 年 ~ 5 年  |

## (十五)承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1. 租賃資產於可供本公司使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本公司增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付包括固定給付，減除可收取之任何租賃誘因。  
後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。
3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括：
  - (1) 租賃負債之原始衡量金額；
  - (2) 於開始日或之前支付之任何租賃給付；

(3)發生之任何原始直接成本；

後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

(十六)投資性不動產

投資性不動產以取得成本認列，後續衡量採成本模式。除土地外，按估計耐用年限以直線法提列折舊，耐用年限為 25 年。

(十七)無形資產

電腦軟體

以取得成本認列，依直線法按估計耐用年限 3~10 年攤銷。

(十八)非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

(十九)應付帳款及票據

1. 係指因賒購商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付票據。
2. 屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(二十)負債準備

負債準備(包括保固及虧損性合約)係因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。惟屬未付息之短期保固負債準備，因折現影響不重大，後續以原始發票金額衡量。

(二十一)員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退休金

(1)確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

## (2)確定福利計畫

- A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於資產負債表日）之市場殖利率。
- B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。
- C. 前期服務成本之相關費用立即認列為損益。

## 3.員工酬勞及董事酬勞

員工酬勞及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

## (二十二)員工股份基礎給付

1. 以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益商品之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。權益商品之公允價值應反映市價既得條件及非既得條件之影響。認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎勵數量予以調整，直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。
2. 限制員工權利新股：
  - (1) 於給與日以所給與之權益商品公允價值基礎於既得期間認列酬勞成本。
  - (2) 未限制參與股利分配之權利且員工於既得期間內離職無須返還其已取得之股利，於股利宣告日對屬於預計將於既得期間內離職員工之股利部分按股利之公允價值認列酬勞成本。
  - (3) 員工無須支付價款取得限制員工權利新股，員工於既得期間內離職，應返還該股票，於給與日依發行辦法之條款及條件，估計該等將支付之價款並認列為酬勞成本及負債。

## (二十三)所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本公司依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵之所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。

3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率（及稅法）為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。
6. 因購置設備或技術、研究發展支出及股權投資等而產生之未使用所得稅抵減遞轉後期部分，係在很有可能有未來課稅所得以供未使用所得稅抵減使用之範圍內，認列遞延所得稅資產。

#### (二十四)股本

普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。

#### (二十五)股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債，分派股票股利則認列為待分配股票股利，並於發行新股基準日時轉列普通股。

#### (二十六)收入認列

本公司之營業收入主要來自於銷售資訊軟體、電子通訊設備、系統整合服務及提供資訊使用之相關服務收入等。其中銷售資訊軟體、系統整合服務收入，依完工百分比法認列收入。完工程度係以截至財務報導日止投入工時占預估總工時之比例估計，當交易結果無法可靠估計時，於已認列成本很有可能回收之範圍內認列收入；提供資訊使用之相關服務收入，係依合約中議定服務提供之方式及約定之金額認列收入。客戶依照所協議之付款時間表支付合約價款，當本公司已提供之服務超過客戶應付款時認列為合約資產，若客戶應付款超過本公司已提供之服務時則認列為合約負債。

#### (二十七)營運部門

本公司營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效，經辨識本公司之主要營運決策者為董事會。

#### 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司編製本財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

##### (一)會計政策採用之重要判斷

無。

##### (二)重要會計估計及假設

###### 1. 應收帳款

應收帳款減損評估中，本公司必須運用判斷辨認影響應收帳款未來可回收之因素，如歷史經驗、現時市場情況及前瞻性資訊等，惟實際結果可能與估計存有差異。

民國 109 年 12 月 31 日，本公司應收帳款之帳面價值為 \$221,799。

###### 2. 收入認列

勞務收入認列係依完工百分比法於勞務工程合約期間按完工程度計算而得，工程合約成本於發生之期間認列為費用。完工程度係以截至財務報導日止已投入工時占預估總工時之比例計算。

#### 六、重要會計項目之說明

##### (一)現金及約當現金

|           | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|-----------|------------|------------|
| 庫存現金及週轉金  | \$ -       | \$ 50      |
| 支票存款及活期存款 | 653,970    | 467,145    |
| 定期存款      | 28,100     | 275,008    |
| 合計        | \$ 682,070 | \$ 742,203 |

1. 本公司往來之金融機構信用品質良好，且本公司與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

2. 本公司未有將現金及約當現金提供質押之情形。

##### (二)透過損益按公允價值衡量之金融資產

| 項 目                | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|--------------------|------------|------------|
| 流動項目：              |            |            |
| 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產 |            |            |
| 上市櫃公司股票            | \$ -       | \$ -       |
| 評價調整               | -          | -          |
| 合計                 | \$ -       | \$ -       |

1. 透過損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益之明細如下：

|                        | 109年度 | 108年度     |
|------------------------|-------|-----------|
| 強制透過損益按公允價值<br>衡量之金融資產 |       |           |
| 權益工具                   | \$ -  | \$ 11,905 |

2. 本公司未有將透過損益按公允價值衡量之金融資產提供質押之情形。

(三) 按攤銷後成本衡量之金融資產

| 項 目    | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|--------|------------|------------|
| 流動項目：  |            |            |
| 定期存款   | \$ 216,928 | \$ 3,368   |
| 非流動項目： |            |            |
| 質押定存   | \$ 700     | \$ 700     |

1. 按攤銷後成本衡量之金融資產認列於損益之明細如下：

|      | 109年度    | 108年度    |
|------|----------|----------|
| 利息收入 | \$ 3,299 | \$ 1,377 |

2. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本公司持有按攤銷後成本衡量之金融資產，於民國 109 年及 108 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為\$217,628 及\$4,068。

3. 本公司將按攤銷後成本衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形請詳附註八。

(四) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

| 項 目                      | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|--------------------------|------------|------------|
| 非流動項目：                   |            |            |
| 透過其他綜合損益按公允<br>價值衡量之金融資產 |            |            |
| 上市櫃公司股票                  | \$ -       | \$ -       |
| 評價調整                     | -          | -          |
| 合計                       | \$ -       | \$ -       |

1. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益及綜合損益之明細如下：

|                          | 109年度 | 108年度    |
|--------------------------|-------|----------|
| 透過其他綜合損益按公允<br>價值衡量之權益工具 |       |          |
| 認列於其他綜合損益之公允<br>價值變動     | \$ -  | \$ 428   |
| 累積損失因除列轉列保留盈餘            | \$ -  | \$ 2,132 |

2. 本公司選擇將屬策略性投資之權益投資分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，該等投資於民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之公允價值皆為\$0。
3. 本公司未有將透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產提供質押之情形。

(五) 應收票據及帳款

|        | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|--------|------------|------------|
| 應收票據   | \$ 1,492   | \$ 1,189   |
| 應收帳款   | \$ 222,019 | \$ 207,802 |
| 減：備抵損失 | ( 220 )    | ( 564 )    |
|        | \$ 221,799 | \$ 207,238 |

1. 應收帳款及應收票據之帳齡分析如下：

|         | 109年12月31日 |          | 108年12月31日 |          |
|---------|------------|----------|------------|----------|
|         | 應收帳款       | 應收票據     | 應收帳款       | 應收票據     |
| 未逾期     | \$ 206,978 | \$ 1,492 | \$ 199,253 | \$ 1,189 |
| 30天內    | 12,740     | -        | 6,779      | -        |
| 31-90天  | 2,210      | -        | 1,616      | -        |
| 91-120天 | 8          | -        | -          | -        |
| 121天以上  | 83         | -        | 154        | -        |
|         | \$ 222,019 | \$ 1,492 | \$ 207,802 | \$ 1,189 |

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

2. 民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之應收帳款及應收票據餘額均為客戶合約所產生。
3. 本公司並未有將應收票據或應收帳款提供作為質押擔保之情形。
4. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本公司應收票據於民國 109 年及 108 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為\$1,492 及\$1,189；最能代表本公司應收帳款於民國 109 年及 108 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為\$221,799 及\$207,238。
5. 相關應收帳款及應收票據信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

(六) 存 貨

|    | 109年12月31日 |            |          |
|----|------------|------------|----------|
|    | 成本         | 備抵跌價損失     | 帳面金額     |
| 商品 | \$ 3,257   | (\$ 2,058) | \$ 1,199 |
|    | 108年12月31日 |            |          |
|    | 成本         | 備抵跌價損失     | 帳面金額     |
| 商品 | \$ 9,176   | (\$ 8,036) | \$ 1,140 |

當期認列為費損之存貨成本：

|                 | 109年度            | 108年度            |
|-----------------|------------------|------------------|
| 已出售存貨成本         | \$ 51,492        | \$ 62,366        |
| 存貨(回升利益)跌價損失    | ( 2,670)         | 1,594            |
| 虧損性合約減損損失(回升利益) | 1,339            | ( 4,079)         |
|                 | <u>\$ 50,161</u> | <u>\$ 59,881</u> |

本公司民國 109 年度因出售部分呆滯商品，因而產生回升利益。

(七)不動產、廠房及設備

|            | 土地                | 房屋及建築            | 電腦通訊設備           | 其他              | 合計                |
|------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 109年1月1日   |                   |                  |                  |                 |                   |
| 成本         | \$ 69,255         | \$ 17,053        | \$ 33,920        | \$ 7,213        | \$ 127,441        |
| 累計折舊       | -                 | ( 10,019)        | ( 16,978)        | ( 4,843)        | ( 31,840)         |
|            | <u>\$ 69,255</u>  | <u>\$ 7,034</u>  | <u>\$ 16,942</u> | <u>\$ 2,370</u> | <u>\$ 95,601</u>  |
| 109年       |                   |                  |                  |                 |                   |
| 1月1日       | \$ 69,255         | \$ 7,034         | \$ 16,942        | \$ 2,370        | \$ 95,601         |
| 增添         | 95,763            | 8,284            | 29,886           | 2,731           | 136,664           |
| 報廢         | -                 | -                | -                | ( 63)           | ( 63)             |
| 折舊費用       | -                 | ( 850)           | ( 12,355)        | ( 1,550)        | ( 14,755)         |
| 12月31日     | <u>\$ 165,018</u> | <u>\$ 14,468</u> | <u>\$ 34,473</u> | <u>\$ 3,488</u> | <u>\$ 217,447</u> |
| 109年12月31日 |                   |                  |                  |                 |                   |
| 成本         | \$ 165,018        | \$ 23,469        | \$ 59,246        | \$ 8,336        | \$ 256,069        |
| 累計折舊       | -                 | ( 9,001)         | ( 24,773)        | ( 4,848)        | ( 38,622)         |
|            | <u>\$ 165,018</u> | <u>\$ 14,468</u> | <u>\$ 34,473</u> | <u>\$ 3,488</u> | <u>\$ 217,447</u> |
| 108年1月1日   |                   |                  |                  |                 |                   |
| 成本         | \$ 69,255         | \$ 17,053        | \$ 35,543        | \$ 7,891        | \$ 129,742        |
| 累計折舊       | -                 | ( 9,069)         | ( 16,124)        | ( 4,747)        | ( 29,940)         |
|            | <u>\$ 69,255</u>  | <u>\$ 7,984</u>  | <u>\$ 19,419</u> | <u>\$ 3,144</u> | <u>\$ 99,802</u>  |
| 108年       |                   |                  |                  |                 |                   |
| 1月1日       | \$ 69,255         | \$ 7,984         | \$ 19,419        | \$ 3,144        | \$ 99,802         |
| 增添         | -                 | -                | 5,904            | 573             | 6,477             |
| 折舊費用       | -                 | ( 950)           | ( 8,381)         | ( 1,347)        | ( 10,678)         |
| 12月31日     | <u>\$ 69,255</u>  | <u>\$ 7,034</u>  | <u>\$ 16,942</u> | <u>\$ 2,370</u> | <u>\$ 95,601</u>  |
| 108年12月31日 |                   |                  |                  |                 |                   |
| 成本         | \$ 69,255         | \$ 17,053        | \$ 33,920        | \$ 7,213        | \$ 127,441        |
| 累計折舊       | -                 | ( 10,019)        | ( 16,978)        | ( 4,843)        | ( 31,840)         |
|            | <u>\$ 69,255</u>  | <u>\$ 7,034</u>  | <u>\$ 16,942</u> | <u>\$ 2,370</u> | <u>\$ 95,601</u>  |

1. 本公司房屋及建築之重大組成部分包括建物及改良物，分別按 25 年及 5 年提列折舊。
2. 本公司以不動產、廠房及設備提供擔保之資訊，請詳附註八之說明。

(八)租賃交易－承租人

1. 本公司租賃之標的資產包括建物(含土地)，租賃合約之期間通常介於 1 到 3 年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。
2. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

|         | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|---------|------------|------------|
|         | 帳面金額       | 帳面金額       |
| 房屋(含土地) | \$ 6,814   | \$ 3,213   |
|         | 109年度      | 108年度      |
|         | 折舊費用       | 折舊費用       |
| 房屋(含土地) | \$ 4,126   | \$ 2,410   |

3. 本公司於民國 109 年及 108 年度使用權資產之增添分別為\$7,728 及\$0。
4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

|             | 109年度  | 108年度 |
|-------------|--------|-------|
| 影響當期損益之項目   |        |       |
| 租賃負債之利息費用   | \$ 109 | \$ 73 |
| 屬短期租賃合約之費用  | 3,290  | 4,195 |
| 屬低價值資產租賃之費用 | 673    | 230   |

5. 本公司於民國 109 年及 108 年度租賃現金流出總額分別為\$8,180 及\$6,882。

(九)租賃交易－出租人

1. 本公司出租之標的資產包括建物，租賃合約之期間通常介於 1 到 4 年，租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件。
2. 本公司於民國 109 年及 108 年度基於營業租賃合約皆認列\$1,550 之租金收入，內中無屬變動租賃給付。
3. 本公司以營業租賃出租之租賃給付之到期日分析如下：

|      | 109年12月31日 |      | 108年12月31日 |
|------|------------|------|------------|
| 110年 | \$ 1,554   | 109年 | \$ 1,440   |
| 111年 | 1,440      | 110年 | 1,440      |
| 112年 | 1,440      | 111年 | 1,440      |
| 113年 | 1,080      | 112年 | 1,440      |
| 114年 | -          | 113年 | 1,080      |
|      | \$ 5,514   | 合計   | \$ 6,840   |

## (十)投資性不動產

|            | 土地               | 房屋及建築           | 合計               |
|------------|------------------|-----------------|------------------|
| 109年1月1日   |                  |                 |                  |
| 成本         | \$ 28,421        | \$ 7,020        | \$ 35,441        |
| 累計折舊       | -                | (2,837)         | (2,837)          |
|            | <u>\$ 28,421</u> | <u>\$ 4,183</u> | <u>\$ 32,604</u> |
| 109年       |                  |                 |                  |
| 1月1日       | \$ 28,421        | \$ 4,183        | \$ 32,604        |
| 折舊費用       | -                | (270)           | (270)            |
| 12月31日     | <u>\$ 28,421</u> | <u>\$ 3,913</u> | <u>\$ 32,334</u> |
| 109年12月31日 |                  |                 |                  |
| 成本         | \$ 28,421        | \$ 7,020        | \$ 35,441        |
| 累計折舊       | -                | (3,107)         | (3,107)          |
|            | <u>\$ 28,421</u> | <u>\$ 3,913</u> | <u>\$ 32,334</u> |
|            | 土地               | 房屋及建築           | 合計               |
| 108年1月1日   |                  |                 |                  |
| 成本         | \$ 28,421        | \$ 7,020        | \$ 35,441        |
| 累計折舊       | -                | (2,567)         | (2,567)          |
|            | <u>\$ 28,421</u> | <u>\$ 4,453</u> | <u>\$ 32,874</u> |
| 108年       |                  |                 |                  |
| 1月1日       | \$ 28,421        | \$ 4,453        | \$ 32,874        |
| 折舊費用       | -                | (270)           | (270)            |
| 12月31日     | <u>\$ 28,421</u> | <u>\$ 4,183</u> | <u>\$ 32,604</u> |
| 108年12月31日 |                  |                 |                  |
| 成本         | \$ 28,421        | \$ 7,020        | \$ 35,441        |
| 累計折舊       | -                | (2,837)         | (2,837)          |
|            | <u>\$ 28,421</u> | <u>\$ 4,183</u> | <u>\$ 32,604</u> |

## 1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

|                           | 109年度    | 108年度    |
|---------------------------|----------|----------|
| 投資性不動產之租金收入               | \$ 1,407 | \$ 1,530 |
| 當期產生租金收入之投資性不動產所發生之直接營運費用 | \$ 468   | \$ 504   |

## 2. 本公司持有之投資性不動產於民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之公允價值分別為\$61,261 及\$61,127。

民國 109 年 12 月 31 日之公允價值係依獨立評價專家之評價結果，該評價係採用比較法及收益法，屬第三等級公允價值，收益法主要假設包括每月每坪租金為\$1、閒置期間為一個月、費用率為 8%及收益資本化率為 2%

之結果。

3. 本公司未有將投資性不動產提供擔保之情形。

(十一) 其他應付款

|           | 109年12月31日       | 108年12月31日       |
|-----------|------------------|------------------|
| 應付薪資及獎金   | \$ 66,864        | \$ 60,761        |
| 應付員工及董監酬勞 | 9,715            | 14,282           |
| 應付營業稅     | 4,604            | 5,750            |
| 其他        | 11,868           | 8,843            |
|           | <u>\$ 93,051</u> | <u>\$ 89,636</u> |

(十二) 負債準備

1. 保固負債準備

|           | 109年             | 108年             |
|-----------|------------------|------------------|
| 1月1日餘額    | \$ 12,065        | \$ 7,287         |
| 本期新增之負債準備 | 2,129            | 6,554            |
| 本期使用之負債準備 | (2,496)          | (1,776)          |
| 12月31日餘額  | <u>\$ 11,698</u> | <u>\$ 12,065</u> |

本公司之保固負債主係與系統軟體及硬體設備之銷售相關。保固負債係依據產品之歷史保固資料及當期銷貨收入金額估計，本公司預計該負債將於未來一年度使用，故皆帳列流動負債。

2. 虧損性合約之負債準備

|          | 109年            | 108年            |
|----------|-----------------|-----------------|
| 1月1日餘額   | \$ 4,784        | \$ 8,863        |
| 本期新增     | 1,339           | -               |
| 本期迴轉     | -               | (4,079)         |
| 12月31日餘額 | <u>\$ 6,123</u> | <u>\$ 4,784</u> |

虧損性合約之負債準備係公司管理階層預期履行軟硬體系統整合服務合約義務所不可避免之成本超過預期可獲得之經濟效益最佳估計數之現值。該估計係以歷史履行合約經驗及案件完工程度等因素調整。

(十三) 退休金

- (1) 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存

於台灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

(2) 資產負債表認列之金額如下：

|          | 109年12月31日  | 108年12月31日  |
|----------|-------------|-------------|
| 確定福利義務現值 | (\$ 29,744) | (\$ 27,663) |
| 計畫資產公允價值 | 42,698      | 36,641      |
| 淨確定福利資產  | \$ 12,954   | \$ 8,978    |

(3) 淨確定福利資產之變動如下：

|                          | 確定福利義務現值    | 計畫資產公允價值  | 淨確定福利資產   |
|--------------------------|-------------|-----------|-----------|
| 109年度                    |             |           |           |
| 1月1日餘額                   | (\$ 27,663) | \$ 36,641 | \$ 8,978  |
| 利息(費用)收入                 | ( 194)      | 257       | 63        |
|                          | ( 27,857)   | 36,898    | 9,041     |
| 再衡量數：                    |             |           |           |
| 計畫資產報酬(不包括包含於利息收入或費用之金額) | -           | 1,188     | 1,188     |
| 財務假設變動影響數                | ( 1,272)    | -         | ( 1,272)  |
| 經驗調整                     | ( 615)      | -         | ( 615)    |
|                          | ( 1,887)    | 1,188     | ( 699)    |
| 提撥退休基金                   | -           | 4,612     | 4,612     |
| 支付退休金                    | -           | -         | -         |
| 12月31日餘額                 | (\$ 29,744) | \$ 42,698 | \$ 12,954 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 確定福利義務現值    | 計畫資產公允價值  | 淨確定福利資產  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|----------|
| 108年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             |           |          |
| 1月1日餘額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | (\$ 23,230) | \$ 31,305 | \$ 8,075 |
| 利息(費用)收入                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ( 232)      | 313       | 81       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ( 23,462)   | 31,618    | 8,156    |
| 再衡量數：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             |           |          |
| 計畫資產報酬(不包括包含於利息收入或費用之金額)                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -           | 1,076     | 1,076    |
| 財務假設變動                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ( 802)      | -         | ( 802)   |
| 影響數                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             |           |          |
| 經驗調整                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ( 3,399)    | -         | ( 3,399) |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ( 4,201)    | 1,076     | ( 3,125) |
| 提撥退休基金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -           | 3,947     | 3,947    |
| 支付退休金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -           | -         | -        |
| 12月31日餘額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | (\$ 27,663) | \$ 36,641 | \$ 8,978 |
| (4) 本公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第19號第142段規定揭露計畫資產公允價值之分類。民國109年及108年12月31日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。 |             |           |          |
| (5) 有關退休金之精算假設彙總如下：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             |           |          |

|                                                            | 109年度    |         | 108年度   |          |
|------------------------------------------------------------|----------|---------|---------|----------|
| 折現率                                                        | 0.3%     |         | 0.7%    |          |
| 未來薪資增加率                                                    | 3.50%    |         | 3.50%   |          |
| 對於未來死亡率之假設係按照各國已公布的統計數字及經驗估計。因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下： |          |         |         |          |
|                                                            | 折現率      |         | 未來薪資增加率 |          |
|                                                            | 增加0.25%  | 減少0.25% | 增加0.25% | 減少0.25%  |
| 109年12月31日                                                 |          |         |         |          |
| 對確定福利義務現值之影響                                               | (\$ 805) | \$ 839  | \$ 752  | (\$ 727) |
| 108年12月31日                                                 |          |         |         |          |
| 對確定福利義務現值之影響                                               | (\$ 670) | \$ 696  | \$ 607  | (\$ 589) |

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

本期編製敏感度分析所使用之方法與假設與前期相同。

(6) 本公司於民國 110 年度預計支付予退休計畫之提撥金為 \$4,599。

(7) 截至民國 109 年 12 月 31 日，該退休計畫之加權平均存續期間為 10 年。退休金未來 10 年支付之到期分析如下：

|       |    |        |
|-------|----|--------|
| 短於1年  | \$ | 6,122  |
| 1-2年  |    | 330    |
| 2-5年  |    | 830    |
| 5-10年 |    | 5,671  |
|       | \$ | 12,953 |

2. (1) 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

(2) 民國 109 年及 108 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$13,801 及 \$12,015。

#### (十四) 股份基礎給付

1. 民國 109 年及 108 年度，本公司之股份基礎給付協議如下：

| 協議之類型              | 給與日       | 給與數量  | 合約期間 | 既得條件             |
|--------------------|-----------|-------|------|------------------|
| 限制員工權利新股計畫<br>(註1) | 105.08.31 | 1,500 | 3年   | 約定之績效條件及服務年數(註2) |
| 現金增資保留員工認購         | 109.5.4   | 515   | 不適用  | 立即既得             |

註 1：本公司所發行之限制員工權利新股將以員工名義交付信託保管，員工獲配新股後，於達成既得條件前，受限制之權利如下：

- (1) 依信託約定，員工獲配新股後，於達成既得條件前，不得將該限制員工權利新股出售、抵押、轉讓、贈與、質押、無異議請求收買權或其他方式之處分。但公司另有規範者，則從其規範。
- (2) 股東會之出席、提案、發言、投票表決權，皆交付信託保管機構依法執行之。
- (3) 限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託，且於達成既得條件前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求受領返還限制員工權利新股。
- (4) 達成既得條件前，員工終止或解除本公司或本公司指定之人之代理授權辦理交付信託事宜時，本公司有權向該員無償收回其股份並辦理註銷。

註 2：員工獲配限制員工權利後，須符合規定之既得日之前一年度會計師查核簽證之財務報表揭露稅後每股盈餘表現及既得日之最近一年內個人績效表現，於下述既得期間屆滿時仍在職，將依下列比例取得受領新股：

- (1) 獲配後任職屆滿一年：可既得比例為 30%。
- (2) 獲配後任職屆滿二年：可既得比例為 30%。
- (3) 獲配後任職屆滿三年：可既得比例為 40%。

2. 本公司給與日給與之股份基礎給付交易使用 Black-Scholes 選擇權評價模式估計認股選擇權之公允價值，相關資訊如下：

| 協議之類型          | 給與日     | 股價<br>(元) | 履約<br>價格 | 預期<br>波動率 | 預期存<br>續期間 | 預期<br>股利 | 無風險<br>利率 | 每單位<br>公允價值 |
|----------------|---------|-----------|----------|-----------|------------|----------|-----------|-------------|
| 現金增資保<br>留員工認購 | 109.5.4 | 54.19     | 45       | 28.74%    | 0.02年      | 0%       | 0.32%     | 9.19        |

3. 本公司給與之股份基礎給付交易係依照可比較同業之加權平均股價，依本益比做為乘數，並考慮流動性折價因素，推算出給與日之公允價值為新台幣 18.41 元。

4. 民國 108 年度限制員工權利新股股數變動之情形請詳附註六、(十五)，該計畫已於民國 108 年 8 月 31 日到期。

5. 股份基礎給付交易產生之費用(利益)如下：

|      | 109年度    | 108年度   |
|------|----------|---------|
| 權益交割 | \$ 4,733 | (\$ 56) |

#### (十五)股本

1. 截至民國 109 年 12 月 31 日止，本公司額定資本額為 \$600,000，分為 60,000 仟股(含員工認股權憑證可認購股數 2,000 仟股)，實收資本額為 \$463,420，每股面額 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

本公司普通股期初與期末流通在外股數調節如下：

|        | 單位：仟股    |        |        |
|--------|----------|--------|--------|
|        | 109年     |        |        |
|        | 限制員工權利新股 | 未受限制股份 | 合計     |
| 1月1日   | -        | 41,192 | 41,192 |
| 現金增資   | -        | 5,150  | 5,150  |
| 12月31日 | -        | 46,342 | 46,342 |

單位：仟股

|        |        | 108年     |        |
|--------|--------|----------|--------|
|        |        | 限制員工權利新股 | 未受限制股份 |
|        |        | 合計       |        |
| 1月1日   |        | 491      | 40,781 |
| 達成既得條件 | ( 411) | 411      | -      |
| 收回股份   | ( 80)  | -        | ( 80)  |
| 12月31日 |        | -        | 41,192 |
|        |        |          | 41,192 |

2. 本公司於民國 109 年 3 月 3 日經董事會決議通過初次上櫃前現金增資發行普通股 5,150 仟股，每股面額為\$10 元，公開申購承銷價格為每股新台幣 45 元，增資基準日為民國 109 年 5 月 14 日，並辦理變更登記完竣。

#### (十六) 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

#### (十七) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，年度決算如有盈餘，除依法完納一切稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次提列 10% 為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積後，就其餘額除由董事會提請股東會決議保留外，其餘數連同以往年度未分配盈餘，由股東會決議保留或分派之。
2. 本公司盈餘分配得以現金股利或股票股利之方式為之，惟為現金股利分派比例不低於股利發放總額之 2%。本公司員工分配股票紅利之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。
3. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
4. 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。

5. 民國 109 年及 108 年度認列為分配與股東之股利於民國 109 年 6 月 3 日及 108 年 6 月 24 日經股東會決議及通過民國 108 年及 107 年度盈餘分派案如下：

|        | 108年度     |         | 107年度     |         |
|--------|-----------|---------|-----------|---------|
|        | 金額        | 每股股利(元) | 金額        | 每股股利(元) |
| 法定盈餘公積 | \$ 17,697 |         | \$ 12,351 |         |
| 特別盈餘公積 | ( 2,560)  |         | 2,560     |         |
| 現金股利   | 139,026   | \$ 3.00 | 110,431   | \$ 2.67 |

上述有關股東會決議盈餘分派情形，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

6. 本公司民國 110 年 3 月 18 日經董事會提議對民國 109 年度之盈餘分派每股普通股現金股利 2.357040 元，股利計\$109,230。嗣後如因本公司現金增資、買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷、或因其他等相關因素，而造成流通在外股數變動致配息率發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權調整之。前述民國 109 年度盈餘分配案，截至民國 110 年 3 月 18 日止尚未經股東會決議。

#### (十八)營業收入

##### 1. 客戶合約收入之細分

本公司為單一應報導部門，收入源於提供隨時間逐步移轉及於某一時點移轉之商品及勞務，收入可細分為下列主要產品別：

|            | 109年度        | 108年度        |
|------------|--------------|--------------|
| 隨時間逐步認列之收入 |              |              |
| 勞務收入-軟硬體合約 | \$ 131,083   | \$ 117,985   |
| 勞務收入-資訊合約  | 66,694       | 46,519       |
| 於某一時間認列收入  |              |              |
| 勞務收入-資訊合約  | 1,689,408    | 1,507,957    |
| 合計         | \$ 1,887,185 | \$ 1,672,461 |

##### 2. 合約資產與合約負債

本公司認列客戶合約收入相關之合約資產與合約負債如下：

|           | 109年12月31日 | 108年12月31日 | 108年1月1日  |
|-----------|------------|------------|-----------|
| 合約資產：     |            |            |           |
| 合約資產-應收帳款 | \$ 75,008  | \$ 63,614  | \$ 76,680 |
| 合約負債：     |            |            |           |
| 合約負債-預收貨款 | \$ 34,000  | \$ 42,955  | \$ 46,785 |

- (1) 合約資產與合約負債的重大變動  
無此情形。

## (2) 期初合約負債本期認列收入

|                | 109年度            | 108年度            |
|----------------|------------------|------------------|
| 合約負債期初餘額本期認列收入 |                  |                  |
| 勞務收入—軟硬體合約     | \$ 11,768        | \$ 23,126        |
| 勞務收入—資訊合約      | 17,297           | 11,944           |
|                | <u>\$ 29,065</u> | <u>\$ 35,070</u> |

## (3) 前期已滿足履約義務本期認列收入

本公司民國 106 年度已履行之軟硬體合約，因考量變動對價之認列限制，並未將部分價款認列收入，與該等合約相關於民國 109 年及 108 年度認列收入金額分別為 \$5,681 及 \$5,038。

## (4) 尚未履行之軟硬體合約

截至民國 109 年及 108 年 12 月 31 日止，本公司與客戶所簽訂之軟硬體合約尚未完全履行部分所分攤之合約交易價格分別為 \$72,728 及 \$63,799。管理階層預期民國 109 年 12 月 31 日尚未滿足履約義務所分攤之交易價格將於民國 110 年至 111 年度認列為收入之金額。

## (十九) 利息收入

|               | 109年度           | 108年度           |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 銀行存款利息        | \$ 271          | \$ 1,399        |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產 |                 |                 |
| 利息收入          | 3,299           | 1,377           |
| 其他利息收入        | 10              | -               |
|               | <u>\$ 3,580</u> | <u>\$ 2,776</u> |

## (二十) 其他收入

|         | 109年度           | 108年度           |
|---------|-----------------|-----------------|
| 租金收入    | \$ 1,550        | \$ 1,550        |
| 股利收入    | -               | 1,482           |
| 其他收入—其他 | 2,494           | 2,580           |
|         | <u>\$ 4,044</u> | <u>\$ 5,612</u> |

(二十一)其他利益及損失

|                    | 109年度              | 108年度           |
|--------------------|--------------------|-----------------|
| 處分不動產、廠房及設備損失      | (\$ 63)            | \$ -            |
| 處分投資利益             | -                  | 7,675           |
| 外幣兌換損失             | ( 17,553)          | ( 8,529)        |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益 | -                  | 4,230           |
| 賠償損失               | ( 100)             | ( 10)           |
| 什項支出               | ( 490)             | ( 504)          |
|                    | <u>(\$ 18,206)</u> | <u>\$ 2,862</u> |

(二十二)費用性質之額外資訊

|        | 109年度             | 108年度             |
|--------|-------------------|-------------------|
| 薪資費用   | \$ 311,408        | \$ 256,224        |
| 勞健保費用  | 24,059            | 21,062            |
| 退休金費用  | 13,738            | 11,934            |
| 董事酬金   | 6,001             | 8,202             |
| 其他用人費用 | 14,074            | 10,189            |
|        | <u>\$ 369,280</u> | <u>\$ 307,611</u> |

1. 依本公司章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞 2%-6%，董事酬勞 3%-5%。

2. 本公司民國 109 年及 108 年度員工酬勞估列金額分別為\$4,857 及\$7,141；董事酬勞估列金額分別為\$4,857 及\$7,141，前述金額帳列薪資費用科目。

民國 109 年度係依截至當期止之獲利情況，分別以 3%及 3%估列。

經民國 109 年 3 月 3 日董事會決議之民國 108 年度員工酬勞\$7,141 及董事酬勞\$7,141 與民國 108 年度財務報告認列之金額一致。其中員工酬勞採現金之方式發放。

本公司董事會通過之員工及董事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(二十三) 所得稅

1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成部分：

|               | 109年度     | 108年度     |
|---------------|-----------|-----------|
| 當期所得稅：        |           |           |
| 當期所得產生之所得稅    | \$ 30,415 | \$ 45,077 |
| 未分配盈餘加徵       | 1,140     | -         |
| 以前年度所得稅高估數    | ( 1,330)  | ( 2,460)  |
| 當期所得稅總額       | 30,225    | 42,617    |
| 遞延所得稅：        |           |           |
| 暫時性差異之原始產生及迴轉 | 50        | ( 2,039)  |
| 遞延所得稅總額       | 50        | ( 2,039)  |
| 所得稅費用         | \$ 30,275 | \$ 40,578 |

(2) 與其他綜合損益相關之所得稅金額：

|             | 109年度    | 108年度    |
|-------------|----------|----------|
| 確定福利義務之再衡量數 | (\$ 139) | (\$ 625) |

2. 所得稅費用與會計利潤關係

|                  | 109年度     | 108年度     |
|------------------|-----------|-----------|
| 稅前淨利按法定稅率計算之所得稅  | \$ 30,440 | \$ 44,751 |
| 按稅法規定剔除項目之所得稅影響數 | 25        | ( 2,270)  |
| 遞延所得稅資產可實現變動數    | -         | 557       |
| 以前年度所得稅高估數       | ( 1,330)  | ( 2,460)  |
| 未分配盈餘加徵          | 1,140     | -         |
| 所得稅費用            | \$ 30,275 | \$ 40,578 |

## 3. 因暫時性差異而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

|           | 109年度    |            |               |          |
|-----------|----------|------------|---------------|----------|
|           | 1月1日     | 認列於損益      | 認列於其他<br>綜合淨利 | 12月31日   |
| 暫時性差異：    |          |            |               |          |
| -遞延所得稅資產： |          |            |               |          |
| 存貨跌價損失    | \$ 1,607 | (\$ 1,195) | \$ -          | \$ 412   |
| 未休假獎金     | 1,664    | 100        | -             | 1,764    |
| 負債準備      | 3,370    | 194        | -             | 3,564    |
| 其他        | 1,767    | 1,785      | -             | 3,552    |
| 小計        | 8,408    | 884        | -             | 9,292    |
| -遞延所得稅負債： |          |            |               |          |
| 確定福利負債    | ( 1,796) | ( 934)     | 139           | ( 2,591) |
| 其他        | -        | -          | -             | -        |
| 小計        | ( 1,796) | ( 934)     | 139           | ( 2,591) |
| 合計        | \$ 6,612 | (\$ 50)    | \$ 139        | \$ 6,701 |
| 108年度     |          |            |               |          |
|           | 1月1日     | 認列於損益      | 認列於其他<br>綜合淨利 | 12月31日   |
| 暫時性差異：    |          |            |               |          |
| -遞延所得稅資產： |          |            |               |          |
| 存貨跌價損失    | \$ 3,619 | (\$ 2,012) | \$ -          | \$ 1,607 |
| 未休假獎金     | 1,517    | 147        | -             | 1,664    |
| 負債準備      | 1,457    | 1,913      | -             | 3,370    |
| 其他        | 849      | 918        | -             | 1,767    |
| 小計        | 7,442    | 966        | -             | 8,408    |
| -遞延所得稅負債： |          |            |               |          |
| 確定福利負債    | ( 1,615) | ( 806)     | 625           | ( 1,796) |
| 其他        | ( 1,879) | 1,879      | -             | -        |
| 小計        | ( 3,494) | 1,073      | 625           | ( 1,796) |
| 合計        | \$ 3,948 | \$ 2,039   | \$ 625        | \$ 6,612 |

## 4. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 106 年度。

## (二十四) 每股盈餘

|                           | 109年度      |                    |             |
|---------------------------|------------|--------------------|-------------|
|                           | 稅後金額       | 加權平均流通<br>在外股數(仟股) | 每股盈餘<br>(元) |
| <u>基本每股盈餘</u>             |            |                    |             |
| 歸屬於普通股股東之本期淨利             | \$ 121,926 | 44,400             | \$ 2.75     |
| <u>稀釋每股盈餘</u>             |            |                    |             |
| 歸屬於普通股股東之本期淨利             | \$ 121,926 | 44,400             |             |
| 具稀釋作用之潛在普通股之影響            |            |                    |             |
| 員工酬勞                      | -          | 170                |             |
| 屬於普通股股東之本期淨利<br>加潛在普通股之影響 | \$ 121,926 | 44,570             | \$ 2.74     |
| 108年度                     |            |                    |             |
|                           | 稅後金額       | 加權平均流通<br>在外股數(仟股) | 每股盈餘<br>(元) |
|                           |            |                    |             |
| <u>基本每股盈餘</u>             |            |                    |             |
| 歸屬於普通股股東之本期淨利             | \$ 183,176 | 40,918             | \$ 4.48     |
| <u>稀釋每股盈餘</u>             |            |                    |             |
| 歸屬於普通股股東之本期淨利             | \$ 183,176 | 40,918             |             |
| 具稀釋作用之潛在普通股之影響            |            |                    |             |
| 員工酬勞                      | -          | 507                |             |
| 限制員工權利新股                  | -          | 327                |             |
| 屬於普通股股東之本期淨利<br>加潛在普通股之影響 | \$ 183,176 | 41,752             | \$ 4.39     |

## (二十五) 現金流量補充資訊

僅有部分現金支付之投資活動：

|             | 109年度 |         | 108年度 |        |
|-------------|-------|---------|-------|--------|
|             |       |         |       |        |
| 購置不動產、廠房及設備 | \$    | 136,664 | \$    | 6,477  |
| 加：期初應付設備款   |       | 891     |       | -      |
| 減：期末應付設備款   | (     | 1,221)  | (     | 891)   |
| 加：期末預付設備款   |       | 5       |       | 79     |
| 減：期初預付設備款   | (     | 79)     |       | -      |
| 本期支付現金      | \$    | 136,260 | \$    | 5,665  |
| 購置無形資產      | \$    | 9,187   | \$    | 1,174  |
| 加：期末預付設備款   |       | 383     |       | 8,913  |
| 減：期初預付設備款   | (     | 8,913)  | (     | 7,399) |
| 本期支付現金      | \$    | 657     | \$    | 2,688  |

## 七、關係人交易

## (一)關係人之名稱及關係

| 關係人名稱          | 與本公司之關係              |
|----------------|----------------------|
| 中國財經資訊股份有限公司   | 本公司董事                |
| 三竹旅行社股份有限公司    | 本公司董事長與該公司董事長係二等親之親屬 |
| 北京水晶森林數碼科技有限公司 | 本公司董事長與該公司董事長係二親等之親屬 |

## (二)與關係人間之重大交易事項

## 1. 營業收入

|                    | 109年度    | 108年度    |
|--------------------|----------|----------|
| 勞務銷售：              |          |          |
| 北京水晶森林數碼科技<br>有限公司 | \$ 5,681 | \$ 5,038 |
| 其他關係人              | 1        | 1        |
|                    | \$ 5,682 | \$ 5,039 |

上述與北京水晶森林數碼科技有限公司交易條件係依雙方簽訂之系統建置合作及服務平台收益拆分契約收取，收款條件為開立 Invoice 及對帳資料確認後即行給付，一般客戶收款條件為月結日後 30~90 天到期。

## 2. 其他應付款

|             | 109年12月31日 | 108年12月31日 |
|-------------|------------|------------|
| 其他應付款：      |            |            |
| 三竹旅行社股份有限公司 | \$ -       | \$ 20      |

## 3. 營業費用

|             | 109年度 | 108年度 |
|-------------|-------|-------|
| 旅費：         |       |       |
| 三竹旅行社股份有限公司 | \$ -  | \$ 73 |

## 4. 其他收入

|              | 109年度 | 108年度 |
|--------------|-------|-------|
| 租金收入：        |       |       |
| 中國財經資訊股份有限公司 | \$ -  | \$ 87 |

租金係由雙方合約議定，租金價格與收款條件與非關係人無重大差異。

## (三)主要管理階層薪酬資訊

|             | 109年度     | 108年度     |
|-------------|-----------|-----------|
| 薪資及其他短期員工福利 | \$ 19,999 | \$ 18,000 |
| 退職後福利       | 709       | 617       |
| 總計          | \$ 20,708 | \$ 18,617 |

八、質押之資產

本公司之資產提供擔保明細如下：

| 資產項目              | 帳面價值             |                  | 擔保用途       |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
|                   | 109年12月31日       | 108年12月31日       |            |
| 不動產、廠房及設備         |                  |                  |            |
| 一土地               | \$ 48,152        | \$ 48,152        | 銀行短期放款額度擔保 |
| 一房屋及建築            | 4,230            | 4,694            | 銀行短期放款額度擔保 |
|                   | <u>\$ 52,382</u> | <u>\$ 52,846</u> |            |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動 |                  |                  |            |
| 一質押定期存款           | \$ 700           | 700              | 承租履約保證金    |

九、重大或有負債及未認列之合約承諾(一)或有事項

無。

(二)承諾事項

無。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

本公司於民國 110 年 3 月 18 日經董事會提議民國 109 年度盈餘分配案，分派情形請詳附註六、(十七)，尚未經股東會決議。

十二、其他(一)資本管理

本公司之資本管理目標，係為保障公司能繼續經營，維持最佳資本結構以降低資金成本，並為股東提供報酬。為了維持或調整資本結構，本公司可能會調整支付予股東之股利金額、退還資本予股東、發行新股或出售資產以降低債務。本公司利用負債資本比率以監控其資本，該比率係按債務淨額除以資本總額計算。

## (二) 金融工具

### 1. 金融工具之種類

|                      | 109年12月31日          | 108年12月31日        |
|----------------------|---------------------|-------------------|
| <u>金融資產</u>          |                     |                   |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產     |                     |                   |
| 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產   | \$ -                | \$ -              |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |                     |                   |
| 選擇指定之權益工具投資          | -                   | -                 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產        |                     |                   |
| 現金及約當現金              | 682,070             | 742,203           |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產        | 217,628             | 4,068             |
| 應收票據                 | 1,492               | 1,189             |
| 應收帳款                 | 221,799             | 207,238           |
| 存出保證金                | 12,841              | 13,929            |
|                      | <u>\$ 1,135,830</u> | <u>\$ 968,627</u> |
| <u>金融負債</u>          |                     |                   |
| 按攤銷後成本衡量之金融負債        |                     |                   |
| 應付票據                 | \$ 5,967            | \$ 27,556         |
| 應付帳款                 | 344,986             | 259,731           |
| 其他應付款(含關係人)          | 93,051              | 89,656            |
| 其他金融負債               | 1,540               | 1,420             |
|                      | <u>\$ 445,544</u>   | <u>\$ 378,363</u> |
| 租賃負債                 | <u>\$ 6,858</u>     | <u>\$ 3,239</u>   |

### 2. 風險管理政策

- (1) 本公司日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、利率風險、及價格風險)、信用風險及流動性風險。
- (2) 風險管理工作由本公司財務部按照董事會核准之政策執行。本公司財務部透過與公司內含營運單位密切合作，以負責辨認、評估與規避財務風險。董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

### 3. 重大財務風險之性質及程度

#### (1) 市場風險

##### 匯率風險

- A. 本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

| 109年12月31日        |             |               |
|-------------------|-------------|---------------|
| 外幣(仟元)            | 匯率          | 帳面金額<br>(新台幣) |
| <b>(外幣:功能性貨幣)</b> |             |               |
| <u>金融資產</u>       |             |               |
| <u>貨幣性項目</u>      |             |               |
| 港幣：新台幣            | \$ 1 3.624  | \$ 5          |
| 美金：新台幣            | 9,301 28.10 | 261,363       |

| 108年12月31日        |             |               |
|-------------------|-------------|---------------|
| 外幣(仟元)            | 匯率          | 帳面金額<br>(新台幣) |
| <b>(外幣:功能性貨幣)</b> |             |               |
| <u>金融資產</u>       |             |               |
| <u>貨幣性項目</u>      |             |               |
| 港幣：新台幣            | \$ 1 3.85   | \$ 6          |
| 美金：新台幣            | 9,172 29.99 | 275,066       |

- B. 本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 109 年及 108 年度認列之兌換損失分別為\$17,553 及\$8,529。

- C. 本公司因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

| 109年度             |          |                |
|-------------------|----------|----------------|
| <u>敏感度分析</u>      |          |                |
| 變動幅度              | 影響稅前損益   | 影響稅前<br>其他綜合損益 |
| <b>(外幣:功能性貨幣)</b> |          |                |
| <u>金融資產</u>       |          |                |
| <u>貨幣性項目</u>      |          |                |
| 港幣：新台幣            | 1% \$ -  | \$ -           |
| 美金：新台幣            | 1% 2,614 | -              |

|                                                                                                                                                             |    | 108年度 |        |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|--------|----------------|
|                                                                                                                                                             |    | 敏感度分析 |        |                |
|                                                                                                                                                             |    | 變動幅度  | 影響稅前損益 | 影響稅前<br>其他綜合損益 |
| <b>(外幣:功能性貨幣)</b>                                                                                                                                           |    |       |        |                |
| <u>金融資產</u>                                                                                                                                                 |    |       |        |                |
| <u>貨幣性項目</u>                                                                                                                                                |    |       |        |                |
| 港幣：新台幣                                                                                                                                                      | 1% | \$    | -      | \$ -           |
| 美金：新台幣                                                                                                                                                      | 1% |       | 2,751  | -              |
| <b>(2)信用風險</b>                                                                                                                                              |    |       |        |                |
| A. 本公司之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本公司財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款、應收票據及按攤銷後成本衡量之金融資產的合約現金流量。                                                          |    |       |        |                |
| B. 本公司係以公司角度建立信用風險之管理。依內部明定之授信政策，公司內各營運個體與每一新客戶於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須對其進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係董事會依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。 |    |       |        |                |
| C. 本公司採用 IFRS 9 提供以下之前提假設，當合約款項按約定之支付條款逾期超過 30 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。                                                                                     |    |       |        |                |
| D. 本公司當合約款項按約定之支付條款逾期超過一定天數，視為已發生違約。                                                                                                                        |    |       |        |                |
| E. 本公司用以判定債務工具投資為信用減損之指標如下：                                                                                                                                 |    |       |        |                |
| (A)發行人發生重大財務困難，或將進入破產或其他財務重整之可能性大增；                                                                                                                         |    |       |        |                |
| (B)發行人由於財務困難而使該金融資產之活絡市場消失；                                                                                                                                 |    |       |        |                |
| (C)發行人延滯或不償付利息或本金；                                                                                                                                          |    |       |        |                |
| (D)導致發行人違約有關之全國性或區域性經濟情況不利之變化。                                                                                                                              |    |       |        |                |
| F. 本公司按客戶過去違約紀錄及財務狀況之特性將對客戶之應收帳款分組，採用簡化作法以損失率法為基礎估計預期信用損失。                                                                                                  |    |       |        |                |
| G. 本公司經追索程序後，對無法合理預期可回收金融資產之金額予以沖銷，惟本公司仍會持續進行追索之法律程序以保全債權之權利。本公司已沖銷且仍有追索活動之債權於民國 109 年及 108 年 12 月 31 日皆為\$0。                                               |    |       |        |                |
| H. 本公司採簡化作法之應收票據備抵損失金額不重大，故民國 109 年及 108 年度未予認列。                                                                                                            |    |       |        |                |
| I. 本公司按特定期間相關資訊所建立之損失率，以估計應收帳款的備抵損失，民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之損失率法如下：                                                                                       |    |       |        |                |

| 從未發生損失(註)         |            |           |            |
|-------------------|------------|-----------|------------|
|                   | 未逾期        | 逾期30天內    | 逾期90天內     |
| <u>109年12月31日</u> |            |           |            |
| 預期損失率             | -          | 1%        | 3%         |
| 帳面價值總額            | \$ 206,978 | \$ 12,740 | \$ 2,210   |
| 備抵損失              | -          | 128       | 66         |
| 從未發生損失(註)         |            |           |            |
|                   | 逾期120天內    | 逾期300天內   | 逾期360天內    |
| <u>109年12月31日</u> |            |           |            |
| 預期損失率             | 5%         | 30%       | 50%        |
| 帳面價值總額            | \$ 8       | \$ 83     | \$ -       |
| 備抵損失              | 1          | 25        | -          |
| 從未發生損失(註)         |            | 曾經發生損失    | 合計         |
| 逾期超過360天          |            |           |            |
| <u>109年12月31日</u> |            |           |            |
| 預期損失率             | 100%       | 100%      |            |
| 帳面價值總額            | \$ -       | \$ -      | \$ 222,019 |
| 備抵損失              | -          | -         | 220        |
| 從未發生損失(註)         |            |           |            |
|                   | 未逾期        | 逾期30天內    | 逾期90天內     |
| <u>108年12月31日</u> |            |           |            |
| 預期損失率             | -          | 1%        | 3%         |
| 帳面價值總額            | \$ 199,160 | \$ 6,779  | \$ 1,616   |
| 備抵損失              | -          | 68        | 249        |
| 從未發生損失(註)         |            |           |            |
|                   | 逾期120天內    | 逾期300天內   | 逾期360天內    |
| <u>108年12月31日</u> |            |           |            |
| 預期損失率             | 5%         | 30%       | 50%        |
| 帳面價值總額            | \$ -       | \$ -      | \$ -       |
| 備抵損失              | -          | -         | -          |

|            | 從未發生損失(註) | 曾經發生損失 | 合計         |
|------------|-----------|--------|------------|
|            | 逾期超過360天  |        |            |
| 108年12月31日 |           |        |            |
| 預期損失率      | 100%      | 100%   |            |
| 帳面價值總額 \$  | -         | \$ 247 | \$ 207,802 |
| 備抵損失       | -         | 247    | 564        |

註：根據歷史經驗顯示該等客戶過往發生違約之情況極低，故按逾期天數以單一損失率衡量預期信用損失。

H. 本公司採簡化作法之應收帳款備抵損失變動表如下：

|             | 109年     |
|-------------|----------|
|             | 應收帳款     |
| 1月1日        | \$ 564   |
| 減損損失迴轉      | ( 96)    |
| 因無法收回而沖銷之款項 | ( 248)   |
| 12月31日      | \$ 220   |
|             | 108年     |
|             | 應收帳款     |
| 1月1日        | \$ 1,037 |
| 減損損失迴轉      | ( 473)   |
| 12月31日      | \$ 564   |

### (3) 流動性風險

- 現金流量預測是由公司內各部門執行，並由公司財務部予以彙總。公司財務部監控公司流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，此等預測考量公司之財務比率目標及外部監管法令之要求。
- 公司財務部則將剩餘資金投資於附息之活期存款、定期存款及有價證券，其所選擇之工具具有適當之到期日或足夠流動性，以因應上述預測並提供充足之調度水位。
- 下表係本公司之非衍生金融負債按相關到期日予以分組，並依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析。下表所揭露之合約現金流量金額係未折現之金額。

#### 非衍生金融負債：

| 109年12月31日  | 1年以下     | 1至5年內 | 5年以上 |
|-------------|----------|-------|------|
| 應付票據        | \$ 5,967 | \$ -  | \$ - |
| 應付帳款        | 344,986  | -     | -    |
| 其他應付款(含關係人) | 93,051   | -     | -    |
| 租賃負債        | 3,459    | 3,520 | -    |
| 其他金融負債      | -        | 1,540 | -    |

非衍生金融負債：

| 108年12月31日  | 1年以下      | 1至5年內 | 5年以上 |
|-------------|-----------|-------|------|
| 應付票據        | \$ 27,556 | \$ -  | \$ - |
| 應付帳款        | 259,731   | -     | -    |
| 其他應付款(含關係人) | 89,656    | -     | -    |
| 租賃負債        | 2,457     | 819   | -    |
| 其他金融負債      | -         | 1,420 | -    |

D. 本公司並不預期到期日分析之現金流量發生時點會顯著提早，或實際金額會有顯著不同。

(三)公允價值資訊

1. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。本公司投資之上市櫃股票投資及受益憑證之公允價值皆屬之。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。本公司投資之部份衍生工具、無活絡市場之權益工具投資及投資性不動產皆屬之。

2. 以成本衡量之投資性不動產之公允價值資訊請詳附註六、(十)說明。

3. 非以公允價值衡量之金融工具

本公司之現金及約當現金、應收票據、應收帳款、應付票據、應付帳款及其他應付款的帳面金額係公允價值之合理近似值，該些帳面價值資訊請詳附註十二、(二)1.說明。

4. 本公司用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

- (1) 本公司採用市場報價作為公允價值輸入值(即第一等級)者，依工具之特性分列如下：

|      | 上市(櫃)公司股票 | 開放型基金 |
|------|-----------|-------|
| 市場報價 | 收盤價       | 淨值    |

- (2) 未在活絡市場交易之金融工具，其公允價值係利用評價技術決定。評價技術將盡可能的多利用可觀察之市場資料，並盡可能少依賴企業之特定估計。

5. 民國 109 年及 108 年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。

6. 下表列示民國 109 年及 108 年度第三等級之變動：

|                 | 109年 | 108年  |
|-----------------|------|-------|
|                 | 權益工具 | 權益工具  |
| 1月1日            | \$ - | \$ -  |
| 認列於其他綜合損益之利益或損失 | -    | 428   |
| 本期解散退還股款        | -    | (428) |
| 12月31日          | \$ - | \$ -  |

7. 民國 109 年及 108 年度無第三等級轉入及轉出之情形。

### 十三、附註揭露事項

#### (一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人情形：本公司無此情形。
2. 為他人背書保證：本公司無此情形。
3. 期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)：本公司無此情形。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：本公司無此情形。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：本公司無此情形。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：本公司無此情形。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：本公司無此情形。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：本公司無此情形。
9. 從事衍生工具交易：本公司無此情形。
10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：本公司無此情形。

#### (二)轉投資事業相關資訊

無。

#### (三)大陸投資資訊

無。

#### (四)主要股東資訊

主要股東資訊：請詳附表。

#### 十四、營運部門資訊

##### (一)一般性資訊

本公司僅經營單一產業，且公司董事會係以公司整體評估績效及分配資源，經辨認本公司為單一應報導部門。

##### (二)部門資訊之衡量

本公司之部門損益，資產及負債等部門資訊與主要財務報告資訊一致。

##### (三)部門損益之調節資訊

本公司之部門損益資訊與主要財務報告資訊一致。

##### (四)產品別及勞務別之資訊

請詳附註六、(十八)。

##### (五)地區別資訊

本公司民國 109 年及 108 年度外銷銷貨金額並無達銷貨金額 10%之情形。

##### (六)重要客戶資訊

本公司民國 109 年及 108 年度無單一客戶銷貨金額達整體銷貨金額 10%之情形。

三竹資訊股份有限公司  
現金及約當現金明細表  
民國 109 年 12 月 31 日

明細表一

單位：新台幣仟元

| 項        | 目 | 摘   | 要                 | 金  | 額       | 備 | 註 |
|----------|---|-----|-------------------|----|---------|---|---|
| 庫存現金及零用金 |   |     |                   | \$ | -       |   |   |
| 活期存款     |   |     |                   |    |         |   |   |
| — 台幣存款   |   |     |                   |    | 632,014 |   |   |
| — 外幣存款   |   | HKD | 1仟元，折合率 3.624     |    | 5       |   |   |
| — 外幣存款   |   | USD | 701仟元，折合率 28.10   |    | 19,703  |   |   |
| 支票存款     |   |     |                   |    | 2,248   |   |   |
| 定期存款     |   |     |                   |    |         |   |   |
| — 外幣定存   |   | USD | 1,000仟元，折合率 28.10 |    | 28,100  |   |   |
|          |   |     |                   | \$ | 682,070 |   |   |

（以下空白）

三竹資訊股份有限公司  
應收帳款明細表  
民國 109 年 12 月 31 日

明細表二

單位：新台幣仟元

| 客 戶 名 稱 | 金 額        | 備 註        |
|---------|------------|------------|
| A公司     | \$ 22,093  |            |
| B公司     | 21,615     |            |
| C公司     | 13,310     |            |
| D公司     | 11,774     |            |
| E公司     | 11,530     |            |
| 其 他     | 141,697    | 每一零星客戶餘額均  |
|         | 222,019    | 未超過本科目總額5% |
| 減：備抵損失  | ( 220 )    |            |
|         | \$ 221,799 |            |

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司  
不動產、廠房及設備變動明細表  
民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

明細表三

單位：新台幣仟元

| 項 目    | 期初餘額              | 本期增加額             | 本期減少額             | 期末餘額              | 備 註 |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----|
| 成 本    |                   |                   |                   |                   |     |
| 土 地    | \$ 69,255         | \$ 95,763         | \$ -              | \$ 165,018        | 註   |
| 房屋及建築  | 17,053            | 8,284             | ( 1,868)          | 23,469            | 註   |
| 電腦通訊設備 | 33,920            | 29,886            | ( 4,560)          | 59,246            |     |
| 其他設備   | 7,213             | 2,731             | ( 1,608)          | 8,336             |     |
|        | <u>\$ 127,441</u> | <u>\$ 136,664</u> | <u>(\$ 8,036)</u> | <u>\$ 256,069</u> |     |

註：土地及房屋及建築分別提供銀行短期放款額度擔保\$48,152  
 及\$4,230(包含成本\$12,059及累計折舊\$7,829)。

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司  
不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表  
民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

明細表四

單位：新台幣仟元

| 項 目    | 期初餘額             | 本期增加額            | 本期減少額             | 期末餘額             | 備 註 |
|--------|------------------|------------------|-------------------|------------------|-----|
| 房屋及建築  | \$ 10,019        | \$ 850           | (\$ 1,868)        | \$ 9,001         | 註   |
| 電腦通訊設備 | 16,978           | 12,355           | ( 4,560)          | 24,773           |     |
| 其他設備   | 4,843            | 1,550            | ( 1,545)          | 4,848            |     |
|        | <u>\$ 31,840</u> | <u>\$ 14,755</u> | <u>(\$ 7,973)</u> | <u>\$ 38,622</u> |     |

註：提供銀行短期放款額度擔保資訊請詳不動產、廠房及設備變動明細表。

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司  
投資性不動產變動明細表  
民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

明細表五

單位：新台幣仟元

| 項 目    | 期初餘額             | 本期增加額           | 本期減少額       | 期末餘額             | 備 註 |
|--------|------------------|-----------------|-------------|------------------|-----|
| 土地     | \$ 28,421        | \$ -            | \$ -        | \$ 28,421        |     |
| 房屋及建築  | 7,020            | -               | -           | 7,020            |     |
| 減：累計折舊 | ( 2,837)         | ( 270)          | -           | ( 3,107)         |     |
|        | <u>\$ 32,604</u> | <u>(\$ 270)</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 32,334</u> |     |

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司  
應付帳款明細表  
民國 109 年 12 月 31 日

明細表六

單位：新台幣仟元

| 客 戶 名 稱 | 金 額               | 備 註        |
|---------|-------------------|------------|
| A公司     | \$ 190,656        |            |
| B公司     | 100,552           |            |
| C公司     | 39,853            |            |
| 其 他     | 13,925            | 每一零星客戶餘額均  |
|         |                   | 未超過本科目總額5% |
|         | <u>\$ 344,986</u> |            |

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司  
營業收入明細表  
民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

明細表七

單位：新台幣仟元

| 項    | 目        | 數      | 量 | 金  | 額                | 備 | 註 |
|------|----------|--------|---|----|------------------|---|---|
| 勞務收入 | 軟、硬體買賣合約 | 564    | 件 | \$ | 131,083          |   |   |
|      | 資訊合約     | 12,102 | 件 |    | 1,756,102        |   |   |
| 營業收入 |          |        |   | \$ | <u>1,887,185</u> |   |   |

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司  
營業成本明細表  
民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

明細表八

單位：新台幣仟元

| 項         | 目 | 金  | 額                | 備 | 註 |
|-----------|---|----|------------------|---|---|
| 期初存貨      |   | \$ | 9,176            |   |   |
| 加：本期進貨    |   |    | 2,556            |   |   |
| 技術人員成本    |   |    | 200,061          |   |   |
| 間接費用      |   |    | 14,667           |   |   |
| 減：期末存貨    | ( |    | 3,257)           |   |   |
| 轉列各項費用    | ( |    | 128,803)         |   |   |
| 轉列勞務成本    | ( |    | 39,599)          |   |   |
| 商品報廢/盤盈虧  | ( |    | 3,309)           |   |   |
| 銷貨成本      |   |    | 51,492           |   |   |
| 勞務成本      |   |    | 1,363,356        |   |   |
| 存貨跌價迴轉利益  | ( |    | 2,670)           |   |   |
| 虧損性合約跌價損失 |   |    | 1,339            |   |   |
| 營業成本      |   | \$ | <u>1,413,517</u> |   |   |

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司  
勞務成本明細表  
民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

明細表九

單位：新台幣仟元

| 項        | 目 | 金  | 額         | 備 | 註 |
|----------|---|----|-----------|---|---|
| 技術人員成本   |   | \$ | 44,833    |   |   |
| 郵電費      |   |    | 20,992    |   |   |
| 水電瓦斯費    |   |    | 2,130     |   |   |
| 折舊       |   |    | 9,891     |   |   |
| 簡訊費      |   |    | 1,234,437 |   |   |
| 資訊費      |   |    | 33,402    |   |   |
| 其他間接勞務成本 |   |    | 17,671    |   |   |
| 勞務成本     |   | \$ | 1,363,356 |   |   |

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司  
營業費用明細表  
民國109年1月1日至109年12月31日

明細表十

單位：新台幣仟元

| 項       | 目            | 摘 | 要 | 金  | 額              | 備 | 註 |
|---------|--------------|---|---|----|----------------|---|---|
| 推銷費用    |              |   |   |    |                |   |   |
|         | 薪資支出(含退休金費用) |   |   | \$ | 58,757         |   |   |
|         | 廣告費          |   |   |    | 6,340          |   |   |
|         | 保險費          |   |   |    | 4,634          |   |   |
|         | 其他           |   |   |    | 11,360         |   | 註 |
|         |              |   |   |    | <u>81,091</u>  |   |   |
| 管理及總務費用 |              |   |   |    |                |   |   |
|         | 薪資支出(含退休金費用) |   |   |    | 44,101         |   |   |
|         | 勞務費          |   |   |    | 3,857          |   |   |
|         | 其他           |   |   |    | 20,618         |   | 註 |
|         |              |   |   |    | <u>68,576</u>  |   |   |
| 研究發展費用  |              |   |   |    |                |   |   |
|         | 薪資支出(含退休金費用) |   |   |    | 122,747        |   |   |
|         | 保險費          |   |   |    | 10,628         |   |   |
|         | 其他           |   |   |    | 27,827         |   | 註 |
|         |              |   |   |    | <u>161,202</u> |   |   |
|         | 合計           |   |   | \$ | <u>310,869</u> |   |   |

註：各單獨項目餘額未超過本科目總額5%。

三竹資訊股份有限公司  
本期發生之員工福利、折舊、折耗及攤銷費用功能別彙總表  
民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

明細表十一

單位：新台幣仟元

| 功能別<br>性質別 | 109年度       |             |            | 108年度       |             |            |
|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|
|            | 屬於營業<br>成本者 | 屬於營業<br>費用者 | 合計         | 屬於營業<br>成本者 | 屬於營業<br>費用者 | 合計         |
| 員工福利費用     |             |             |            |             |             |            |
| 薪資費用       | \$ 101,826  | \$ 209,582  | \$ 311,408 | \$ 94,612   | \$ 161,612  | \$ 256,224 |
| 勞健保費用      | 6,706       | 17,353      | 24,059     | 6,796       | 14,266      | 21,062     |
| 退休金費用      | 3,716       | 10,022      | 13,738     | 3,745       | 8,189       | 11,934     |
| 董事酬金       | -           | 6,001       | 6,001      | -           | 8,202       | 8,202      |
| 其他員工福利費用   | 4,256       | 9,818       | 14,074     | 3,505       | 6,684       | 10,189     |
| 折舊費用       | 12,803      | 6,078       | 18,881     | 9,466       | 3,622       | 13,088     |
| 攤銷費用       | 77          | 753         | 830        | 5           | 860         | 865        |

附註：

1. 本年度及前一年度之員工人數分別為320人及299人，其中未兼任員工之董事人數分別為5人及5人。
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) 本年度平均員工福利費用1,153仟元（「本年度員工福利費用合計數-董事酬金合計數」/「本年度員工人數-未兼任員工之董事人數」）。
  - 前一年度平均員工福利費用1,018仟元（「前一年度員工福利費用合計數-董事酬金合計數」/「前一年度員工人數-未兼任員工之董事人數」）。
  - (2) 本年度平均員工薪資費用989仟元（本年度薪資費用合計數/「本年度員工人數-未兼任員工之董事人數」）。
  - 前一年度平均員工薪資費用872仟元（前一年度薪資費用合計數/「前一年度員工人數-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13.42%（「本年度平均員工薪資費用-前一年度平均員工薪資費用」/前一年度平均員工薪資費用）。
  - (4) 本年度監察人酬金0元，前一年度監察人酬金0元。公司係設置審計委員會故無監察人酬金。
  - (5) 本公司之經理人與員工薪資報酬定位係參考同業市場薪資水準訂定，薪資報酬包含月薪、業績獎金、年終獎金及員工酬勞。董事之報酬則參酌公司整體營運績效及貢獻價值，給予適當且合理之報酬。獨立董事則依其功能性簽訂個別契約給予報酬。董事及員工酬勞、經理人、員工之年終獎金暨年度調薪皆由薪資報酬委員會討論通過後提交董事會討論決議。



三竹資訊股份有限公司

主要股東資訊

民國109年12月31日

附表

| 主要股東名稱     | 股份        |       |
|------------|-----------|-------|
|            | 持有股數      | 持股比例  |
| 三永投資股份有限公司 | 5,699,008 | 12.29 |
| 邱宏哲        | 3,974,588 | 8.57  |

## 社團法人台北市會計師公會會員印鑑證明書

會員姓名：(1)周筱姿  
北市財證字第 1101055 號

(2)賴宗義

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

事務所地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

事務所電話：2729-6666

事務所統一編號：03932533

會員證書字號：(1)北市會證字第 1833 號

委託人統一編號：86136982

(2)北市會證字第 1886 號

印鑑證明書用途：辦理 三竹資訊股份有限公司

109 年度（自民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日）

財務報表之查核簽證。

|        |     |         |                                                                                      |
|--------|-----|---------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 簽名式（一） | 周筱姿 | 存會印鑑（一） |  |
| 簽名式（二） | 賴宗義 | 存會印鑑（二） |  |

理事長：



中 華 民 國

月 22 日