



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

一一二年度

年報

中華民國一一三年五月六日



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 .....	5
一、設立日期 .....	5
二、公司沿革 .....	5
參、公司治理 .....	8
一、組織系統 .....	8
二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....	13
三、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金 .....	23
四、公司治理運作情形 .....	29
五、會計師公費資訊 .....	64
六、更換會計師資訊 .....	65
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於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者 .....	66
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 .....	66
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偶、二親等以內之親屬關係之資訊 .....	67
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 .....	68
肆、募資情形 .....	69
一、資本及股份 .....	69
二、公司債辦理情形 .....	75
三、特別股辦理情形 .....	75
四、海外存託憑證辦理情形 .....	75
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	75
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	75
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	75
八、資金運用計劃執行情形 .....	75
伍、營運概況 .....	76
一、業務內容 .....	76
二、市場及產銷概況 .....	86
三、最近二年度從業員工資料 .....	92



四、環保支出資訊.....	92
五、勞資關係.....	93
六、資通安全管理.....	94
七、重要契約.....	99
陸、財務概況.....	100
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.....	100
二、最近五年度財務分析.....	102
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告.....	105
四、最近年度經會計師查核簽證之財務報告.....	106
五、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報告.....	106
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.....	106
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	107
一、財務狀況.....	107
二、財務績效.....	108
三、現金流量.....	109
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	110
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 .....	110
六、風險事項之分析評估事項.....	110
七、其他重要事項.....	112
捌、特別記載事項.....	113
一、關係企業相關資料.....	113
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	113
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.....	113
四、其他必要補充說明事項.....	113
玖、重大影響事項.....	113

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

### 一、前言

國際金融市場在 112 年締造了 4 年來最強勁的表現，帶動國內證券商電子交易市場同步增長，致行動交易人數維持一定的成長幅度。同時，簡訊年度發送量再次破了之前的新高，較去年同期成長 10%。“這是最好的時代，也是最壞的時代”，在業績表現亮眼與營收成長之時，我們正在面臨通膨以及資安議題的嚴峻挑戰，致使營運成本節節升高。

企業經營面臨外在環境丕變所帶來的挑戰不會是只有我們遇到，然而，三竹有更強韌的體質，我們的專業經營管理團隊有足夠的應變能力以及夠快的應變速度帶領公司克服難關，重講一次去年說過的那句老話－三竹每一年都在進步、沒有鬆懈！

未來，本公司將積極發展多元化業務，擴展服務和產品範疇至不同的領域，以因應未來的不確定性。透過多元化策略，降低風險，確保企業的永續經營和盈利，朝著百年企業永續經營的目標前進，持續為股東帶來更多利益。

### 二、112 年度營業結果

雖然國際金融市場表現強勁，帶動了國內證券市場的電子交易熱度，讓行動交易人數穩定成長，並且 112 年度簡訊發送量再次創下歷史新高，同步帶來簡訊營收新高，然而，國際上駭客攻擊活動日益活躍造成資安事件頻傳，例如 112 年 2 月的海期 PATS 事件嚴重影響了台灣期貨商與投資人，為此，本公司大舉投入資金加強機房備援與資安防護。此外，為積極開發新產品，提升研發動能，更擴編了研發單位，增加數十位研發人員。故營業收入雖成長但因提高了營運成本，致營利降低。

本公司 112 年度營業收入為新台幣（以下同）2,646,060 仟元，與 111 年度相較成長 6.8%。112 年度營業利益為 232,192 仟元，較 111 年度減少 16.74%，稅後淨利為 195,211 仟元，較 111 年度減少 31.90%，每股盈餘為 4.21 元。

### 三、112 年度業績經營概況

金融事業群 112 年度公司配合主管機關，協助期貨公司進行報價資訊升級，達到即時雙備援架構，證券行動報價部分，原本報價服務進行系統架構升級，提供更加豐富的功能以滿足服務客戶需求，也協助兩家大型證券公司進行新看盤交易 APP 建置，升級證券商使用三竹系統，目前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。

簡訊事業群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，112 年度企業簡訊發送量高達 28 億則，較去年同期成長 10%，創下歷史新高。目前共有 20 家金融銀行、大型電視購物、各級電商、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。

APP 事業群方面，針對金融體系客戶導入微服務架構，讓其功能可以獨立開發、部署和運行，並且能專注於執行特定的業務應用，使其服務可達到 7x24 不停機。呈近年來事業群之規劃，將其開發過之專案功能進行模組化，並以產品方式進行銷售之準則下，以推播系統為例，目前客戶數已累積至七間，且由原本專案導入方式，改為產品方式導入。其收費模式更是以原本建置費加維護費，改成用月計價進行系統維運，打造出訂閱制服務，以長期營收替代短期營收，使事業群獲利更為穩定。

雲端事業群方面，112 年 CoLine 公雲用戶數新增 2075，上線以來總用戶數已達 6136。112 年 CoLine 私有雲部分完成 1 家金融業客戶私有雲建置案，1 家零售通路業私有雲客製化社群平台。

112 年度研究發展狀況如下：

- 「智選股」選股系統 - 擴充服務範圍及完善使用者流程，透過大數據幫助使用者觀察選股後的健診與回測，並增加筆記及討論區讓使用者達成一站式服務，另也擴充 ETF 專區與更多個人化條件，迎合年輕使用族群。
- 二代智慧電視 - 隨著智慧電視的多元化應用趨勢，研發結合電視直播與隨選影音之看盤服務，以增進投資人看盤娛樂；為求人性化遙控器操作，開發出聲控報價及語音互動之特色功能，在三竹系列產品中為不同載具做出差異化。
- 電腦版看盤交易系統 - 券商交易系統合作開發家數已達 12 家，並彙整盤中即時交易資訊開發大單流向與整合盤後籌碼功能，持續優化各項報價交易功能，以饗各類型投資人的需求。
- 三竹 SDK - 隨著市場交易熱度提升，提供投資人可針對個人喜好來取得投資標的商品的當沖、存股等選股策略，與可當沖快速交易的閃電下單交易功能；讓本產品能符合目前投資人的交易習慣，來滿足市場上交易需求。
- 多券商服務下單系統 - 公司自有品牌「三竹股市」，已與六家券商合作推出下單與開戶服務，並與多家洽談簽約與開發中，期打造開戶、看盤、下單一體化的整合服務。
- CoLine - 手機版穩定度提高，將舊有框架重構後，功能完善持續吸引新客戶。同時，電腦版也在 112 年 12 月完成了全新的二代改版，除了框架更新，UI、UX 也不同於一代，預計將吸引更多內部辦公室人員居多的企業客戶，這些改進將有助於擴大我們的用戶基礎，提高服務的覆蓋率，並增強市場競爭力。

#### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於 112 年 2 月的海期 PATS 事件影響了多家期貨商與廣大的投資者，以及金管會公佈 112 年的施政重點係以「金融穩定」與「金融發展」並重為原則，持續建構穩健韌性、多元創新、永續治理、普惠包容的金融環境，並秉持謹慎的態度，以前瞻策略督促金融業強化金融韌性，因此，本公司配合主管機關協助期貨公司進行報價資訊升級，達到即時雙備援架構，而原本證券行動報價服務亦進行系統架構升級，同時完善了多機房備援，並於 113 年積極導入 ISO27001 認證來提升資安管理等級，以符合金管會施政重點之原則。

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。

除了公益活動之外，由於連續兩年簡訊產業面臨詐騙集團惡意使用，簡訊詐騙量爆增，誘使民眾加入人頭通訊帳號執行詐騙詭計，造成了嚴重的社會問題。為了杜絕此亂象，本公司積極配合主管機關、刑事警察局、電信業者聯合堵詐，終將詐騙簡訊防堵成功，同時榮獲行政院頒發簡訊業界唯一『電信堵詐』獎狀殊榮！從源頭防堵詐騙簡訊以減少社會上的詐騙受害者，此亦為本公司自認之企業社會責任，因此，不惜成本全力配合堵詐。

## 六、113 年各事業群展望

本年度除將持續投入創新動能以增加三竹品牌產品的深度及廣度，將會導引更多現有證券期貨客戶報價服務，升級至三竹三代報價系統，並整合更多樣化功能，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，另於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，將提供更多服務，讓投資人更加便利取得豐富實用的資訊內容。

簡訊事業群為因應近年國內外資安意外事件頻傳，將計畫性強化簡訊服務之驗證防護機制與導入電信簡碼信任機制，第一波金融簡碼服務預計於 113 年第二季陸續推廣與上線，開創簡訊簡碼信任服務。至於簡訊業務面，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。

APP 事業群方面，除了延續去年微服務架構規劃與產品服務導入兩大方向之外，今年度將嘗試導入市場合作服務規劃，與皆為服務金融之公司且提供服務不相同之合作夥伴共同進行市場推廣、銷售和分銷，擴大產品或服務的市場覆蓋範圍。使將業務擴展到不同的產品或服務領域，用以減輕單一服務的風險，並透過市場合作方式打造出事業群未曾接觸過的藍海市場。在 Fintech 應用將導入 FIDO2 與 UAF 機制並與聯盟取得授權。在資安政策上，將投入 web3 開發與零信任架構規劃，使其相互配合，提高網路的安全性和可信度。用以滿足不斷變化的客戶需求，並保持競爭優勢。

雲端事業群的自有品牌企業通訊產品 CoLine 在三個平台完成重構後，將持續開



拓公雲企業客戶。在私有雲領域，得益於 112 年新增的金融業和零售通路業者的成功案例，我們將進一步擴大類似客戶基礎。目前，我們正與公家單位、公股行庫、電商和零售通路等進行私有雲建置案的洽談，今年將穩定增加企業客戶，同時持續進行迭代優化、新增功能。除此之外，雲端事業群將積極內部提案，致力於尋找下一個機會點，期待未來能夠培養出 2 個以上穩健成長的公雲產品或平台。這些發展將進一步鞏固我們在雲端服務市場的地位，提升競爭力並滿足客戶需求，同時也將拓展至 to B 以外的市場。

## 七、未來公司發展策略

展望未來，本公司除鞏固既有核心業務之市場佔有率及產業競爭力，同時，身為金融系統軟體開發先驅者，亦會持續配合金管會 112 年提升金融穩定與韌性的施政重點，與證券金融業者共同推動穩定的網路金融服務，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。簡訊部份則持續以高標準資訊安全為方針，並導入 ISO27001 資安認證，落實資安管理，打造更安全的服務環境。除此之外，今年本公司將會邁向有別於金融之外的其他領域投資、發展或併購，以發展成多元化的事業，期望以多元化服務/產品線來面對未來的不確定性，以降低不確定性所伴隨的風險，維持企業獲利及永續發展的願景，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：本集團於民國 112 年 12 月 29 日支付新台幣 3,000 仟元購入新華財經有限公司，取得 100% 股權，並訂民國 113 年 1 月 10 日為股權買賣基準日，取得對新華財經股份有限公司之控制，該公司為資訊源經銷商。本集團預期收購後可有效掌控資訊源穩定性，並降低產業的經營風險、增加公司金融資訊產品的深度及提供客戶產業上下游整合業務發展。

(二)轉投資關係企業：無此情事。

(三)重整之情形：無此情事。

(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：無此情事。

(五)經營權之改變：無此情事。

(六)經營方式或業務內容之重大改變：無此情事。

(七)其他重要事項：

時 間	重 要 紀 事
民國 80 年	成立「三竹資訊股份有限公司」，資本額 5,000 仟元
	研發出全國第一套外匯金融機服務
民國 85 年	研發出全國第一套股票金融機
民國 86 年	現金增資，公司資本額增至 36,000 仟元
民國 87 年	研發出全國第一套即時金融動態線圖傳真系統
民國 88 年	推出全國第一套股票語音下單及查詢系統
民國 89 年	現金增資，公司資本額增至 196,000 仟元
	本公司股票公開發行
民國 90 年	盈餘轉增資 29,300 仟元，公司資本額增至 225,300 仟元
民國 91 年	推出三竹企業簡訊平台服務
	盈餘轉增資 7,408 仟元，公司資本額增至 232,708 仟元
民國 93 年	與電信業合作語音下單 288 財經台、JAVA 行動股市、WAP2.0 金融華爾街等金融增值服務
民國 94 年	推出 Data Mining 資料庫行銷簡訊
	語音按鍵下單系統，榮獲全台 70 家券商使用，市佔率 100%
民國 97 年	與電信業獨家合作金融增值服務，推出至尊股票機、e 券商等看盤交易系統

	推出 iPhone 行動看盤下單系統
民國 98 年	與電信業合作推出股市報價 WEB 平台、IVR 語音報價服務
	推出 Android Phone 行動看盤下單系統
民國 99 年	推出行動銀行 APP 系統，榮獲玉山、台新等多家銀行客製開發使用
民國 100 年	三竹股市榮獲經濟部建國百年精彩原創百件 APP 生活工具類智慧好程式
	推出 Android Pad 行動看盤下單系統
民國 101 年	三竹股市榮登 2012 華人行動應用大賞「前 100 大優質行動應用程式」
	三竹股市榮登 2012 Windows Store 精選推薦 App
	獨家與 SAMSUNG、SONY、LG、Panasonic 等多家國際大廠合作推出電視看盤系統
	行動下單系統榮獲市場 50 家券商使用，市佔率 92.8%，每月計有數百萬用戶登入使用
	三竹資訊(8284)正式登入興櫃掛牌
民國 102 年	與中華電信合作推出「Dr.APP 企業 M 化平板輔銷系統」
民國 103 年	三竹股市榮登經濟部「匯聚台灣數位優質創意產品」第 7 名
	三竹股市榮獲資策會評選「2014 年上半台灣風雲 APP 百強」
民國 104 年	因 2014 年成功通過 57 件專利，榮獲本國法人專利發證，百大排名資訊軟體業第一名
	榮獲「2015 年台灣地區大型企業排名 TOP5000」五項傑出企業獎章
	與中華電信合作推出混合雲先進架構的企業 EIM 服務「Qmi」簡訊發送每月達 9000 萬通，累計發送 80 億通，市佔率第一
民國 106 年	以區塊鏈技術與資策會合作，推出台灣首款即時查詢多國加密貨幣 APP「MicroCoin」
民國 107 年	與鴻海及中華電信等品牌合作，推出「智慧音箱股市報價」服務
	三竹企業簡訊平台服務榮獲 Enterprise Asia 亞洲企業商會「2018 年國際創新獎」
	與集保結算所合作開發「集保 e 存摺 App 2.0」上線，共同推廣數位金融服務
民國 108 年	智慧電視看盤系統榮登全台唯一通過 Google TV 市集認證之智慧電視看盤系統，市佔率第一
	與全台 22 家新聞媒體合作，推出全台新聞匯流服務
	APP 建置開發服務，企業客戶包括銀行產壽險 26 間及政府機關、民生消費、健康醫療等其他領域共 52 家大型品牌企業，市佔第一
民國 109 年	三竹資訊(8284) 5/18 掛牌上櫃
	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

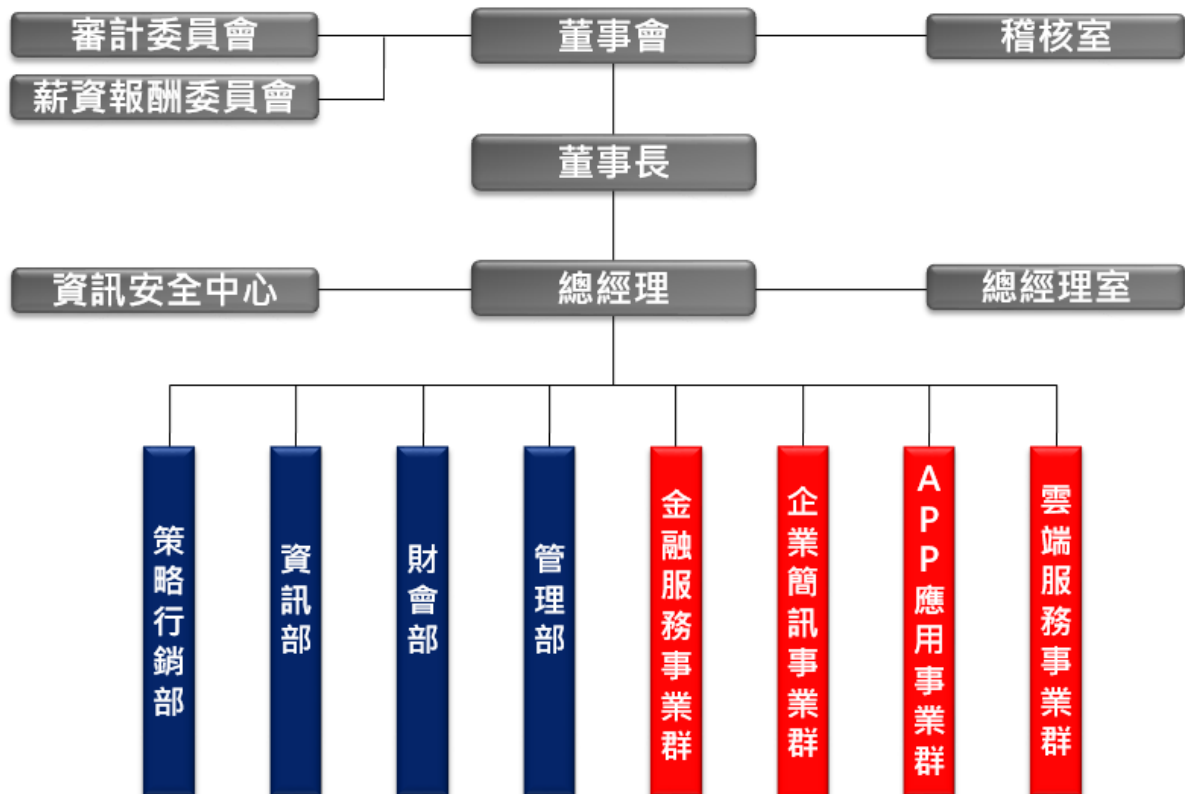
	推出 AP 電腦版股市看盤下單系統，自由選搭 10 種看盤模式，免安裝就可使用
民國 110 年	三竹股市推出「多券商下單」服務
民國 111 年	三竹資訊再次榮獲 1111 人力銀行評選「幸福企業」銀獎肯定 簡訊發送每月達 2.3 億通，市佔率第一
民國 112 年	與 3 家電視台、9 家電子媒體及廣播業者共 41 個節目合作，推出 TV 版直播隨選影音看盤服務
	三竹資訊 2023 產品發表會『跨界 DNA 隨選新視界』
	三竹簡訊積極打詐，為簡訊業者中唯一榮獲行政院長陳建仁親頒電信堵詐感謝狀
	榮獲 112 年度績優營業人表揚大會，電子發票績優營業人獎項
	參與 2023 台北國際金融博覽會，以「開放證券」開啟跨業數據交流、整合新篇章

## 參、公司治理

### 一、組織系統

#### (一)公司之組織結構

## 組織架構



(二)各部門所營業務

<p style="text-align: center;"><b>總經理室</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> <li>8. 建立指導及管理企業的機制。</li> <li>9. 落實企業經營者責任，保障股東的合法權益及兼顧其他利害關係人的利益。</li> <li>10. 協助企業管理運作，提供有效的監督機制，激勵企業善用資源、提升效率，提升競爭力。</li> </ol>
<p style="text-align: center;"><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 style="text-align: center;"><b>資訊安全中心</b></p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 掌理本公司資訊安全政策制訂與修訂。</li> <li>2. 資訊安全委員會會議召集。</li> <li>3. 資訊安全宣導與教育訓練規劃。</li> <li>4. 資訊安全事件管理。</li> <li>5. 規劃資訊安全架構藍圖。</li> </ol>

<b>APP 應用事業群</b>	<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>
<b>金融服務事業群</b>	<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> <li>5. 客訴問題之處理與反饋。</li> <li>6. 線上營運系統的正常運作管理與即時監控。</li> <li>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。</li> <li>8. 電信業之金融加值業務專案管理。</li> <li>9. 新產品導入開發與合作洽談。</li> </ol>
<b>企業簡訊業務部</b>	<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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 國內、外市場客戶之開發、管理。</li> <li>2. 產品市場狀況之調查與反應。</li> <li>3. 針對簡訊新產品、新技術之研究、開發計劃擬訂與執行。</li> <li>4. 專案之研發、執行及專案報告之撰寫。</li> <li>5. 客戶叫修維護及故障排除。</li> <li>6. 線上營運系統的正常運作管理與即時監控。</li> </ol>
<b>雲端 服務事業群</b>	<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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 各類雲服務之產品規劃、產品設計、產品開發、產品推廣。</li> <li>2. 雲相關之先進技術研發、關鍵核心模組開發。</li> <li>3. 雲運算之系統規劃、資源佈署、維運服務。</li> </ol>

<p style="text-align: center;"><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 style="text-align: center;"><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 style="text-align: center;"><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. 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

113年4月20日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	三永投資股份有限公司	-	110.08.17	3年	90.06.20	5,699,008	12.30%	7,927,008	17.11%	-	-	-	-	-	無	-	-	-	-
	中華民國	三永投資股份有限公司代表人：邱宏哲	男 66~70歲	110.08.17	3年	90.06.20	/	/	3,974,588	8.58%	4,019,673	8.67%	-	-	健行工專化工科 三竹珠寶銀樓有限公司董事長 台北國際金融資訊協會理事長 中華國際通訊網路(股)公司董事	三竹資訊(股)公司總經理 三永投資(股)公司董事長	董事 副總經理	邱宏志 邱宏裕	兄弟 兄弟	註1
董事	中華民國	中國財經資訊股份有限公司	-	110.08.17	3年	104.06.12	377,216	0.81%	528,216	1.14%	-	-	-	-	-	無	-	-	-	-

	中華民國	中國財經資訊股份有限公司 代表人： 陳文祿	男 66~70 歲	110.08.17	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 66~70 歲	110.08.17	3 年	90.06.20	464,433	1.00%	464,433	1.00%	300,579	0.65%	-	-	板橋中學 遠見科技(股)公司董事	三竹旅行社(股)公司董事長	董事長 副總經理	邱宏哲 邱宏裕	兄弟 兄弟	-
董事	中華民國	陳榮彬	男 46~50 歲	110.08.17	3 年	110.08.17	14,519	0.03%	-	-	253,580	0.55%	-	-	國立臺北商業大學企業管理系學士 德士通科技(股)公司系統集成事業處業務經理	三竹資訊(股)公司金融服務事業群業務部副總經理	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	黃登安	男 56~60 歲	110.08.17	3 年	107.10.04	-	-	-	-	-	-	-	-	夏威夷太平洋大學企業管理研究所碩士 晟鈦科技(股)公司總經理	雅品生活科技(股)公司董事長	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	陳君漢	男 51~55 歲	110.08.17	3 年	107.10.04	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學法研所碩士 眾信協合法律事務所律師	致和商務法律事務所主持律師	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	黃文正	男 51~55 歲	110.08.17	3 年	108.11.06	-	-	-	-	-	-	-	-	國立政治大學會計研究所碩士 安侯建業會計師事務所協理 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	-	-	-	-

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，本公司已設立3席獨立董事，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

113年4月20日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
法人董事： 三永投資股份有限公司	邱宏哲、邱柏軒、李月梅、邱淑貞、 邱文君、佟艷艷	30.48%、19.77%、18.46%、 15.94%、9.24%、6.11%
法人董事： 中國財經資訊股份有限公司	劉玉燕、邱柏軒、邱文君	34.62%、34.62%、30.76%

3、法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無此情事。

4、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗(註1)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
三永投資股份有限公司 代表人：邱宏哲	健行工專化工科 三竹珠寶銀樓有限公司董事長 台北國際金融資訊協會理事長 中華國際通訊網路(股)公司董事 三竹資訊(股)公司總經理 三永投資(股)公司董事長	不適用	-
邱宏志	板橋中學 遠見科技(股)公司董事		-

	三竹旅行社(股)公司董事長		
中國財經資訊股份有限公司代表人：陳文祿	開南商工觀光科 中國財經資訊(股)公司監察人		-
陳榮彬	國立臺北商業大學企業管理系學士 德士通科技(股)公司系統集成事業處業務經理 三竹資訊(股)公司金融服務事業群業務部副總經理		-
黃登安	夏威夷太平洋大學企業管理研究所碩士 晟鈦科技(股)公司總經理 雅品生活科技(股)公司董事長	所有獨立董事皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定 2. 本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份 3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	-
陳君漢	東吳大學法研所碩士 眾信協合法律事務所律師 致和商務法律事務所主持律師		-
黃文正	國立政治大學會計研究所碩士 安侯建業會計師事務所協理 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		-

註1：所有董事皆未有公司法第30條各款情事。

## 5、董事會多元化及獨立性：

## (1) 董事會多元化

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任以用人唯才、跨產業領域及多元互補為原則，包括基本組成（如：年齡、性別、國籍等），以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。衡諸本公司第十屆董事會由 7 名具有不同專業背景的董事所組成，包含 3 席獨立董事、2 席一般董事及 2 席具員工身份之董事，整體具備營業判斷、領導決策、經營管理、國際市場觀、危機處理等能力，且有產業經驗和專業能力；各董事對產業專業、環境永續及社會參與均有足夠的經驗；獨立董事亦具有法律、會計及風險管理的專業能力。

多元化政策之具體管理目標：獨立董事占比目標 1/3 以上，女性董事目標至少一席，以健全本公司董事會結構。112 年度獨立董事 3 人，獨立董事占比 43%，已達設定目標，另擬下屆席次增聘女性董事，致力提升女性董事席次。

本公司 112 年落實董事會成員多元化情形如下：

董事姓名	基本組成								產業經驗							專業能力			
	國籍	性別	具有員工身份	年齡			獨立董事任職年資		專業服務與行銷	財務與金融	銀行及證券	商務與供應	資訊與科技	旅遊觀光	環境永續	社會參與	法律	會計	風險管理
				41-50 歲	51-60 歲	61-70 歲	3 年以下	3-6 年											
三永投資股份有限公司代表人：邱宏哲	中華民國	男	V			V	-	-	V		V	V	V		V	V			V
邱宏志	中華民國	男	-			V	-	-	V		V		V	V	V				V
中國財經資訊股份有限公司代表人：陳文祿	中華民國	男	-			V	-	-					V	V	V				V

陳榮彬	中華民國	男	V	V			-	-	V			V	V		V	V		V	
黃登安	中華民國	男	-		V			V	V	V		V			V	V		V	V
陳君漢	中華民國	男	-		V			V							V	V	V		V
黃文正	中華民國	男	-		V			V		V					V	V		V	V

## (2) 董事會獨立性

本公司董事成員共 7 人，其中 3 人為獨立董事，獨立董事席次佔比為 43%。所有獨立董事於執行業務時皆保持獨立性，且獨立董事任期年資皆在 3-6 年間，其連續任期皆未逾三屆（九年），未與公司有利害關係，並擔任審計委員會委員之職，對公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司風險管控機制、公司遵循相關法令行使監督之責。另為落實公司治理並提升董事會及功能性委員會之功能，本公司已制定並執行「董事會績效評估辦法」，每年定期進行董事會、功能性委員及個別董事自我績效之評估，並將評估之結果與建議提報董事會，以作為遴選或提名次屆董事時之參考依據。

## (二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

113 年 4 月 20 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	中華民國	邱宏哲	男	80.05.30	3,974,588	8.58%	4,019,673	8.67%	-	-	健行工專化工科 三竹珠寶銀樓有限公司董事長 台北國際金融資訊協會理事長 中華國際通訊網路(股)公司董事	三永投資(股)公司董事長	副總經理	邱宏裕	兄弟	註 1
副總經理	中華民國	邱宏裕	男	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	註 2
副總經理	中華民國	周金福	男	94.06.01	4,998	0.01%	-	-	-	-	淡江大學財務金融所 英特連資訊(股)公司產品部經理	無	-	-	-	註 3
金融服務事業群資深副總經理兼產品規劃部主管	中華民國	林志鴻	男	102.01.01	628,744	1.36%	-	-	-	-	交通大學資訊科學所 大同(股)公司資訊系統業務處工程師 英泰國際電子有限公司研發部工程師	無	-	-	-	註 4
金融服務事業群副總經理	中華民國	李欣駿	男	102.01.01	272,253	0.59%	-	-	-	-	龍華科技大學資訊管理系 東風生命科學系統(股)公司技術部工程師	無	-	-	-	註 5
金融服務事業群業務部副總經理	中華民國	陳榮彬	男	110.06.01	-	-	253,580	0.55%	-	-	國立臺北商業大學企業管理系 德士通科技(股)公	無	-	-	-	註 6



											司系統集成事業處 業務經理					
金融服務事業群產品規劃部協理	中華民國	蔡文誠	男	110.09.01	26,000	0.06%	-	-	-	-	國立台灣科技大學專利研究所 三竹資訊(股)公司產品規劃部經理	無	-	-	-	註 7
企業簡訊事業群業務部資深協理	中華民國	尤俊雄	男	102.01.01	-	-	-	-	-	-	輔仁大學經濟學系 集客網數位行銷有限公司業務部總監	無	-	-	-	註 8
企業簡訊事業群研發部副總經理	中華民國	吳育霆	男	106.02.01	45,000	0.10%	-	-	-	-	宜蘭大學電子工程系 華眾國際科技(股)公司研發部經理	無	-	-	-	註 9
APP 應用事業群協理	中華民國	陳俊男	男	110.09.01	-	-	-	-	-	-	中華大學土木系(肄) 新客資訊有限公司總經理	無	-	-	-	註 10
APP 應用事業群協理	中華民國	林連園	男	107.01.01	300,533	0.65%	-	-	-	-	士林商職綜商科 言智科技(股)公司產品部經理	無	-	-	-	註 11
雲端服務事業群業務推展部兼產品發展部經理	中華民國	郭政宏	男	109.02.01	81	0.00%	-	-	-	-	中華科技大學工業工程 管理系 禾豐家具有限公司業務專員	無	-	-	-	註 12
雲端服務事業群核心技术研發部協理	中華民國	粘智強	男	103.07.01	90,000	0.19%	-	-	-	-	大同大學資訊工程所 精誠隨想行動科技(股)公司系統研發處處長	無	-	-	-	註 13
公司治理主管	中華民國	邱紋祺	女	112.03.10	23,869	0.05%	-	-	-	-	東海大學企業管理系 誠品(股)公司稽核部主任	無	-	-	-	註 14
管理部協理	中華民國	方和慶	男	91.05.06	343	0.00%	995	0.00%	-	-	台灣大學商學系 國際綜合證券(股)公司投資銀行部專員	無	-	-	-	註 15

財會部協理	中華民國	鄭雅倫	女	101.03.05	10,000	0.02%	-	-	-	-	中國文化大學會計研究所 安侯建業會計師事務所審計部經理	無	-	-	-	註 16
策略行銷部協理	中華民國	陳靜怡	女	102.01.01	12,448	0.03%	-	-	-	-	景文技術學院資訊管理系 凱基證券(股)公司電子商務部襄理	無	-	-	-	註 17
資訊部經理	中華民國	張耀瓏	男	108.01.01	-	-	-	-	-	-	復興工專土木科 三竹資訊(股)公司系統維運部副理	無	-	-	-	註 18
總經理特助	中華民國	姚秉洋	男	111.10.01	-	-	-	-	-	-	英國南岸大學資訊工程所 夏景資訊有限公司總經理	無	-	-	-	註 19
資訊安全中心副總經理	中華民國	黃韋強	男	111.09.01	-	-	-	-	-	-	淡江大學電機工程系 隆中網絡(股)公司資訊技術處長	無	-	-	-	註 20
稽核經理	中華民國	梁文照	女	112.03.10	-	-	-	-	-	-	東吳大學會計系 神腦國際企業(股)公司稽核高級管理師	無	-	-	-	註 21

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，本公司已設立 3 席獨立董事，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：邱宏裕於 88.11.01 任職本公司。

註 3：周金福於 91.08.16 任職本公司，94.06.01 晉升為副總經理。

註 4：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 5：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 6：陳榮彬於 97.06.03 任職本公司，110.06.01 晉升為金融服務事業群業務部副總經理。

註 7：蔡文誠於 103.11.24 任職本公司，110.09.01 晉升為金融服務事業群產品規劃部協理。

註 8：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 9：吳育霆於 102.06.01 任職本公司，106.02.01 晉升為企業簡訊事業群研發部副總經理。
- 註 10：陳俊男於 108.06.10 任職本公司，110.09.01 晉升為 APP 應用事業群協理。
- 註 11：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 12：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 13：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 14：邱紋祺於 91.05.06 任職本公司，112.03.10 晉升為公司治理主管。
- 註 15：方和慶於 91.05.06 任職本公司，108.02.01 晉升為管理部協理。
- 註 16：鄭雅倫於 101.03.05 任職本公司，108.02.01 晉升為財會部協理。
- 註 17：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 18：張耀瓏於 89.03.01 任職本公司，108.01.01 晉升為資訊部經理。
- 註 19：姚秉洋於 110.10.01 任職本公司。
- 註 20：黃韋強於 110.09.01 任職本公司。
- 註 21：梁文照於 111.04.18 任職本公司，112.03.10 晉升為稽核經理。

## 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等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
															現金金額	股票金額	現金金額	股票金額				
董事	三永投資(股)公司																					
董事長	三永投資(股)公司 代表人：邱宏哲																					
董事	中國財經資訊(股)公司	-	-	-	-	7,684	7,684	120	120	7,804 4.00%	7,804 4.00%	5,720	5,720	97	97	610	-	610	-	14,231 7.29%	14,231 7.29%	-
董事	中國財經資訊(股)公司 代表人：陳文祿																					
董事	邱宏志																					
董事	陳榮彬																					
獨立董事	黃登安																					
獨立董事	陳君漢	1,068	1,068	-	-	-	-	90	90	1,158 0.59%	1,158 0.59%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,158 0.59%	1,158 0.59%	-
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.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，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無此情事。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	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 中國財經資訊(股)公司(代表人：陳文祿) 三永投資(股)公司(代表人：邱宏哲) 邱宏志 陳榮彬 黃登安 陳君漢 黃文正	中國財經資訊(股)公司 中國財經資訊(股)公司(代表人：陳文祿) 三永投資(股)公司(代表人：邱宏哲) 邱宏志 陳榮彬 黃登安 陳君漢 黃文正	中國財經資訊(股)公司 中國財經資訊(股)公司(代表人：陳文祿) 邱宏志 黃登安 陳君漢 黃文正	中國財經資訊(股)公司 中國財經資訊(股)公司(代表人：陳文祿) 邱宏志 黃登安 陳君漢 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)	-	-	陳榮彬	陳榮彬
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	三永投資(股)公司(代表人：邱宏哲)	三永投資(股)公司(代表人：邱宏哲)
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 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
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	\$8,962	\$8,962	\$15,389	\$15,389



(二)總經理及副總經理之酬金

單位:仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及 占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以 外轉投資事業或母 公司酬金
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司		財務報告內所有 公司		本公司	財務報告內所有 公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	邱宏哲	16,538	16,538	741	741	4,664	4,664	1,460	-	1,460	-	23,403 11.99%	23,403 11.99%	-
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 業務部副總經理	陳榮彬													
企業簡訊事業群 研發副總經理	吳育霆													
資訊安全中心 資安副總經理	黃韋強													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	邱宏裕、林志鴻、李欣駿、吳育霆、周金福、 陳榮彬、黃韋強	邱宏裕、林志鴻、李欣駿、吳育霆、周金福、 陳榮彬、黃韋強
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	邱宏哲	邱宏哲
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	8 人	8 人

## (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				
	副總經理	邱宏裕				
	副總經理	周金福				
	總經理特助	姚秉洋				
	資訊安全中心副總經理	黃韋強				
	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副總經理	陳榮彬				
	金融服務事業群產品規劃部協理	蔡文誠				
	企業簡訊事業群業務部資深協理	尤俊雄	-	2,505	2,505	1.28%
	企業簡訊事業群研發部副總經理	吳育霆				
	APP應用事業群協理	陳俊男				
	APP應用事業群協理	林連園				
	公司治理主管	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				
雲端服務事業群核心技術研發部協理	粘智強					

## (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二級距，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：

1、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

職稱	111 年度		112 年度	
	估稅後純益比例(%)		估稅後純益比例(%)	
	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	4.32	4.32	4.59	4.59
總經理、副總經理	7.44	7.44	11.99	11.99
總計	11.76	11.76	16.58	16.58

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

- (1)本公司董事之酬金擬定，依公司章程第 20 條規定辦理，本公司董事長及董事執行本公司職務時之報酬，授權董事會參酌本公司薪資報酬委員會建議內容並依董事長及董事個別對本公司營運參與之程度及貢獻之價值及同業通常之水準議定之；此外，如當年度公司有獲利，依公司章程規定提撥 3%~5% 為董事酬勞，實際提撥比率，則由薪資報酬委員會審酌經營績效提出建議後送董事會決議；至於獨立董事則由董事會議定其每月之固定酬金，每次董事會支領出席費，不參與公司獲利時之酬勞分派。
- (2)本公司總經理、副總經理及相當職位經理人酬金包含薪資及獎金，其中薪資參考同業水準以及職稱、職級、學（經）歷、專業能力與職責等項目，獎金係考量經理人績效評估項目，其中包含財務性指標（如公司營收、稅前淨利與稅後淨利之達成率）及非財務性指標（如所轄部門在法令遵循及作業風險事項的重大缺失），對應於公司整體營運之貢獻進行核給，提請薪資報酬委員會審議。
- (3)員工酬金政策，則依據個人的能力、對公司的貢獻度、績效表現、其所任職位之市場價值及考量公司未來營運風險後決定，與經營績效成正相關，不因其年齡、性別、種族、宗教、政治立場、婚姻狀況、隸屬工會而有所差異，如當年度公司有獲利，依公司章程規定提撥 2%~6% 為員工酬勞。員工整體的酬金組合，主要包含基本固定薪資、職務加給及福利等三部分；而給付的標準，基本固定薪資是依照員工所擔任職位的市場行情核敘，職務加給則是連結各員工職務內容發給，至於福利設計，則依法令的規定及兼顧員工的需求，來設計員工可享有的福利。
- (4)本公司將隨時視實際經營狀況及相關法令變動適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

## 四、公司治理運作情形：

## (一)董事會運作情形：

本公司 112 年度召開 6 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(列) 席率(%)	備註
董事長	三永投資股份有限公司 代表人：邱宏哲	6	0	100%	
董事	中國財經資訊股份有限公 司代表人：陳文祿	6	0	100%	
董事	邱宏志	6	0	100%	
董事	陳榮彬	6	0	100%	
獨立董事	黃登安	6	0	100%	
獨立董事	陳君漢	6	0	100%	
獨立董事	黃文正	6	0	100%	

## 其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第十四條之三所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第十四條之三規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

(二) 其他經獨立董事反對或保留意見且有記錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情事。

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

日期	會議名稱	姓名董事	議案內容	利益迴避與表決情形
112.12.28	第十屆第十六次 董事會議事錄	邱宏哲 陳榮彬	本公司 112 年發 放年終獎金案	排除應利益迴避之董 事後，其他出席董事 無異議通過

## 三、董事會評鑑執行情形：

- (一) 評估週期：每年執行一次。
- (二) 評估期間：112 年度。
- (三) 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。
- (四) 評估方式：董事會內部自評、董事自評、功能性委員會自評。
- (五) 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。
- (六) 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、董事陳榮彬、獨立董事黃登安、獨立董事陳君漢、獨立董事黃文正，共 7 人。

評估結果：優於標準以上。

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	136	19.4
B.提升董事會決策品質	4	20	140	132	18.8
C.董事會組成與結構	4	20	140	137	19.6
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	165	23.6
合計	20	100	700	668	95.4

**【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、董事陳榮彬、獨立董事黃登安、獨立董事陳君漢、獨立董事黃文正，共 7 人。

評估結果：優於標準以上。

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	14.2
B.董事職責認知	3	15	105	100	14.3
C.對公司營運之參與程度	6	30	210	199	28.4
D.內部關係經營與溝通	3	15	105	101	14.4
E.董事之專業及持續進修	3	15	105	98	14.0
F.內部控制	2	10	70	66	9.4
合計	20	100	700	663	94.7

**【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。

評估結果：優於標準以上。

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	75	25.0
C.提升審計委員會決策品質	5	25	75	74	24.7
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	60	20.0
合計	20	100	300	299	99.7

**【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。

評估結果：優於標準以上。

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	88	29.3
C.提升薪資報酬委員會決策品質	6	30	90	90	30.0
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	298	99.3

(七) 評鑑結果提報董事會日期：113 年 3 月 6 日。

**四、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：**

- (一) 確保重大訊息之即時性、正確性、完整性及公平性，修正本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」。
- (二) 為配合主管機關推動公司治理 3.0-永續發展藍圖、上市櫃公司永續發展行動方案及因應實務運作，修正「董事會設置及行使職權應遵循事項要點」以資遵循。
- (三) 本公司於 112 年 3 月 9 日董事會通過增設公司治理主管議案，以協助董事會及管理階層確實履行其責任，進而落實公司治理制度。
- (四) 加強持續進修：

本公司加強董事在各專業領域持續進修，以協助公司在營運決策有更遠見及穩健方向的指引和帶領，112 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	112.06.26	競爭力 vs 生存力，ESG 趨勢與策略	3
	112.08.07	勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性	3
陳文祿	112.04.27	上市櫃公司永續發展行動方案	3
	112.06.26	競爭力 vs 生存力，ESG 趨勢與策略	3
	112.08.07	勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性	3
邱宏志	112.06.26	競爭力 vs 生存力，ESG 趨勢與策略	3
	112.08.07	勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性	3
陳榮彬	112.04.27	上市櫃公司永續發展行動方案	3

	112.06.26	競爭力 vs 生存力，ESG 趨勢與策略	3
	112.08.07	勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性	3
黃登安	112.06.26	競爭力 vs 生存力，ESG 趨勢與策略	3
	112.08.07	勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性	3
陳君漢	112.06.26	競爭力 vs 生存力，ESG 趨勢與策略	3
	112.08.07	勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性	3
黃文正	112.06.26	競爭力 vs 生存力，ESG 趨勢與策略	3
	112.08.07	勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性	3

(五) 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	112/12/1~113/12/1

(二) 審計委員會運作情形：

112 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 次數	委託出席 次數	實際出(列)席 率(%)	備註
獨立董事 (召集人)	黃登安	6	0	100%	
獨立董事	陳君漢	6	0	100%	
獨立董事	黃文正	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員 會日期	期別	議案內容	決議情形
112.03.09	第二屆 第十次	1. 通過本公司民國 111 年度營業報告書及財務報表案。 2. 通過本公司 111 年度盈餘分配案。 3. 通過本公司公司治理主管及稽核主管任命案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，董

		<ol style="list-style-type: none"> <li>4. 通過本公司「111 年度內部控制制度聲明書」同意案。</li> <li>5. 通過本公司「內部控制制度總則」修正案。</li> <li>6. 通過本公司「內部稽核制度」修正案。</li> <li>7. 通過本公司「公司治理實務守則」修正案。</li> <li>8. 通過本公司「永續發展實務守則」修正案。</li> <li>9. 通過本公司「與關係人間財務業務作業辦法」修正案。</li> <li>10. 通過本公司「董事會設置及行使職權應遵循事項要點」增訂案。</li> </ol>	事會並依審計委員會之建議核准通過所有議案。
112.05.10	第二屆第十一次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司民國 112 年第一季財務報表案。</li> <li>2. 通過申請銀行貸款額度案。</li> <li>3. 通過本公司預先核准非確信服務政策案。</li> </ol>	
112.06.26	第二屆第十二次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司固定資產購置案。</li> <li>2. 通過本公司「誠信經營作業程序及行為指南守則」修正案。</li> </ol>	
112.08.07	第二屆第十三次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 112 年上半年度財務報表案。</li> </ol>	
112.11.07	第二屆第十四次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司民國 112 年第三季財務報表案。</li> <li>2. 通過本公司 112 年度簽證會計師公費案。</li> <li>3. 通過財務報告查核簽證會計師之獨立性及適任性評估案。</li> <li>4. 通過擬委任本公司 113 年簽證會計師案。</li> <li>5. 通過本公司 113 年度「年度稽核計畫」案。</li> <li>6. 通過本公司「核決權限表」修正案。</li> <li>7. 通過本公司「董事會設置及行使職權應遵循事項要點」修正案。</li> </ol>	
112.12.28	第二屆第十五次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 112 年度「內部控制制度自行評估作業」案。</li> <li>2. 通過增訂本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」案。</li> <li>3. 通過本公司「內部控制制度」、「查核明細表」及「核決權限表」修正案。</li> </ol>	
113.03.06	第二屆第十六次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>2. 通過本公司 112 年度盈餘分配案。</li> <li>3. 通過解除本公司第 11 屆董事之競業禁止限制案。</li> <li>4. 通過本公司參與子公司新華財經股份有限公司現金增資案。</li> <li>5. 通過本公司「112 年度內部控制制度聲明書」同意案。</li> </ol>	

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

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無此情事。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一) 獨立董事與內部稽核主管平時視需要以電子郵件或會議之方式聯繫與溝通，彼此間溝通管道多元且暢通。本公司稽核單位每月以郵件方式就前月份稽核報告或追蹤報告交付各獨立董事查閱，獨立董事視必要性給予回應或意見；內部稽核主管定期參與每季審計委員會，向獨立董事報告稽核業務執行情形等，112 年度歷次溝通情形摘述如下：

日期	溝通會議	溝通內容	溝通結果及公司回應
112.03.09	審計委員會	1. 111 年第四季內部稽核業務報告。 2. 審議 111 年度內部控制制度聲明書。 3. 修正本公司「內部控制制度總則」暨「內部稽核制度」等。	1. 洽悉。 2. 審議通過後提報董事會。
112.05.10	審計委員會	112 年第一季內部稽核業務報告。	洽悉。
112.08.07	審計委員會	112 年第二季內部稽核業務報告。	洽悉。
112.11.07	審計委員會	1. 112 年第三季內部稽核業務報告。 2. 審議 113 年度稽核計畫。	1. 洽悉。 2. 審議通過後提報董事會。
112.12.28	審計委員會	1. 審議 112 年度內部控制制度自行評估作業。 2. 修正本公司「內部控制制度」及「查核明細表」等。	審議通過後提報董事會。
112.12.28	獨立董事與內部稽核主管單獨會議	112 年度、112 年第四季及 113 年第一季內部稽核業務報告。	1. 洽悉。 2. 獨立董事指示應落實個人資料保護管理，個資蒐集、處理及利用應符合法令規定，並提醒注意其法律風險。

(二) 本公司簽證會計師除針對財務報告之查核或核閱情形向獨立董事報告外，不定期於本公司進行法令宣導，更新財稅法令新知及相關影響之因應措施，平時獨立董事與會計師間得視需要隨時以電子郵件或會議方式相互聯繫，本公司獨立董事與會計師溝通情形良好，112 年度歷次溝通情形摘述如下：

日期	溝通會議	溝通內容	溝通結果及公司回應
112.03.09	審計委員會	1. 會計師就年度財務報告查核情形及關鍵查核事項進行說明。	無異議。



		2. 會計師就非確信服務及公費相關條文進行說明。	
112.05.10	審計委員會	會計師就第一季財務報告核閱情形進行說明。	無異議。
112.08.07	審計委員會	會計師就第二季財務報告核閱情形進行說明，並簡介重大法令修訂事項及公司治理事項。	無異議。
112.11.07	審計委員會	會計師就第三季財務報告核閱情形進行說明。	無異議。
112.11.07	獨立董事與會計師單獨會議	查核計畫、查核方法與規劃暨關鍵查核事項溝通。	無異議。

## (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		本公司已於 110 年 12 月 29 日參酌「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，最近一次修訂於 112 年 3 月 9 日董事會通過，並在公開資訊觀測站及公司網站揭露本守則。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司訂有「公司治理實務守則」，為確保股東權益，於公司網站設有投資人關係聯絡機制，除設有發言人及代理發言人外，另委託專業股務代理公司設有股務代理人員處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	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，依股務代理機構提供之股東名冊掌握之，並依證交法第 25 條規定，對內部人（董事、經理人及持有股份超過股份總額 10% 之股東）所持有之股權變動情形，按月於證期局指定之公開資訊觀測站申報。	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」、「與關係人間財務業務作業辦法」、「內部控制制度」、「背書保證辦法」及「資金貸與他人作業程序」等具體書面財務業務作業辦法，已建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制。	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) 本公司已訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」及「誠信經營作業程序及行為指南守則」等辦法，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	無重大差異。

			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。本公司定期提供內部人教育宣導，並於年度財務報告公告前三十日和每季財務報告公告前五日前以電子方式提醒內部人不得於封閉期間交易其股票。	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一) 本公司於「公司治理實務守則」已訂定董事會成員組成之多元化方針，董事會成員組成及多元化運作情形揭露請參閱本年報第15-18頁。</p> <p>(二) 本公司除有設置薪資報酬委員會及審計委員會外，未來將視法令規定及公司運作情形評估設置其他功能性委員會，以協助董事會管理及維持公司營運。</p> <p>(三) 本公司於109年12月28日通過「董事會績效評估辦法」，明訂每年應至少執行一次針對董事會、董事成員及功能性委員會之績效評估，並提送次一年度薪酬委員會及董事會報告，做為檢討、改進之參考。本公司已完成112年1月1日起至112年12月31日期間之績效評估作業，112年董事會績效評估執行結果已於113年3月6日提送薪酬委員會及董事會進行報告。</p> <p>(四) 本公司每年（一年一次）由審計委員會評估簽證會計師之獨立性，並提報董事會評估通過，本公司係依據簽證會計師每年提供之「獨立性聲明書」，並參照會計師法及會計師職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」及審計品質指標(AQIs)5大構面之內容，制定會計師評核項目，最近評</p>	<p>無重大差異。</p> <p>未來將依公司需求或依法令規定辦理。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>	

			估結果於112年11月7日經董事會通過，尚無發現違反獨立性之情事，詳細評估項目請參閱第42-43頁。	
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		<p>本公司於112年3月9日經董事會同意設置專任公司治理主管並指定人員辦理相關公司治理業務，包含依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。</p> <p>公司治理主管主要職責如下：</p> <p>(一)依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</p> <p>(二)辦理公司登記及變更登記。</p> <p>(三)製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>(四)協助推行並強化公司治理。</p> <p>(五)提供董事執行業務所需資料。</p> <p>(六)協助董事就任、遵循法令及持續進修。</p> <p>(七)其他法令規定之相關事宜</p> <p>本公司112年度公司治理主管執行情形請參閱公司網站；進修情形請參閱第43頁。</p>	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		<p>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。112年利害關係人溝通情形於112年12月28日提報董事會。</p> <p>(<a href="http://www.mitake.com.tw/">http://www.mitake.com.tw/</a>)</p>	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		<p>本公司委任兆豐證券股份有限公司股務代理部為本公司股務代辦機構，辦理股東會相關事宜。</p>	無重大差異。

<p>七、資訊公開</p> <p>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <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>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一)本公司已將相關的業務、財務及公司治理的執行情形揭露於公司網站：<a href="http://www.mitake.com.tw">http://www.mitake.com.tw</a>。</p> <p>(二)本公司已於公司網站設置專區提供訊息予股東及利害關係人參考，並設有發言人及代理發言人處理投資人問題及意見，落實發言人制度。法人說明會相關檔案、財務、業務等營運資訊揭露於投資人專區，並依規公告於公開資訊觀測站。</p> <p>(三)本公司目前未於會計年度終了後兩個月內公告申報年度財務報告，惟公司仍依照證券交易法第36條規定之期限內公告申報年度財務報告，第一、二、三季財務報告與各月份營運情形（每月10日前）。</p>	<p>無重大差異。</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>	<p>V</p>	<p>(一)員工權益及僱員關懷：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，相關說明請參閱本年報第伍章營運概況之第93-94頁「勞資關係」中說明。</p> <p>(二)投資人關係：本公司致力於保障股東權益，並公平對待所有股東，依相關規定即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務、公司治理等公司重大訊息；另本公司為確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利，設有發言人及代理發言人之職務，及專人處理股東建議、疑義及糾</p>	<p>無重大差異。</p>

		<p>紛事項，並給予股東充分發問或提案之機會。</p> <p>(三)供應商關係：本公司在誠信的基礎上，保持暢通溝通管道，並進行供應商的稽核與管理，確認供應商遵循本公司誠信經營、社會責任、環保、職業安全衛生或勞動人權等議題相關規範。</p> <p>(四)利害關係人之權利：本公司於公司網站上設有利害關係人專區，並提供相關聯絡資訊，以保障利害關係人權利。</p> <p>(五)董事進修之情形：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。相關說明請參閱本年報第32-33頁。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂定「風險管理辦法」於111年12月27日經董事會通過，以作為風險管理之最高指導原則；本公司定期評估風險，並針對各項風險擬定風險管理策略，並每年定期向董事會進行彙報，最近一次為112年12月28日。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持良好溝通，並設置客服部門，適時解決及滿足客戶需求。</p> <p>(八)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險，以強化股東權益之保障。相關說明請參閱本年報第33頁。</p>	
<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>(一) 112年度執行情形：</p> <p>1. 於112年3月9日修訂「與關係人間財務業務作業辦法」。</p>			

2. 業於股東常會開會30日前上傳股東會議事手冊及會議補充資料。
3. 業於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容。
4. 已將功能性委員會內部績效評估結果揭露於公司網站及年報。
5. 於112年3月9日設置專任公司治理主管。
6. 提早至每月3日前將內部人異動彙總申報書提供給股代機構，並確保能於每月10日(含)前將資料上傳至公開資訊觀測站。
7. 112年成立永續發展推動小組，每年至少召開一次會議，定期向董事會報告當年度永續發展執行成果，業於112年11月7日向董事會報告。
8. 112年依審計品質指標AQIs評估簽證會計師獨立性及適任性，業於112年11月7日經董事會通過。
9. 112年制定「三竹人權宣言」並公布於公司網站，且112年起，新人教育訓練時將人權議題納入範疇加以宣導。
10. 業於112年12月28日向董事會報告，與各利害關係人溝通情形、風險評估。

(二) 113年預計加強事項為：

1. 擬下屆席次增聘一名不同性別董事。
2. 擬增訂公司編制之永續報告書宜經提報董事會通過。

簽證會計師獨立性、適任性及審計品質指標(AQIs)評估項目		
評估項目	評估結果	是否符合獨立性
簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。	是	是
簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。	是	是
簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱傭關係。	是	是
簽證會計師未有與本公司有金錢借貸之情事。	是	是
簽證會計師未收受本公司及本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物(其價值為超越一般社交禮儀標準)。	是	是
簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	是	是
簽證會計師未握有本公司股份。	是	是
簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近二年內未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔	是	是

任前述相關職務。		
簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範第10號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」	是	是

公司治理主管進修之情形				
姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
邱紋祺	112.06.06	社團法人中華公司治理協會	從ESG企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3
	112.06.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	競爭力 vs 生存力，ESG 趨勢與策略	3
	112.08.07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性	3
	112.08.09	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會 台北第二場	3
	112.08.11	社團法人中華公司治理協會	董事會/高階管理者在ESG治理的角色與職責	3
	112.08.24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理趨勢與公司永續發展	3



## (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

身份別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	姓名			
獨立董事 (召集人)	黃登安	夏威夷太平洋大學企業管理研究所碩士 晟鈺科技(股)公司總經理 雅品生活科技(股)公司董事長	所有獨立董事皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券 交易法第十四條之二暨「公開發行公司 獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關 規定。 2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未 成年子女無持有公司股份 3. 最近二年無提供本公司或其關係企業 商務、法務、財務、會計等服務所取得 之報酬金額	無
獨立董事	陳君漢	東吳大學法研所碩士 眾信協合法律事務所律師 致和商務法律事務所主持律師		無
獨立董事	黃文正	國立政治大學會計研究所碩士 安侯建業會計師事務所協理 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		無

## 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：110年09月01日至113年8月16日，民國112年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	黃登安	2	0	100%	
委員	陳君漢	2	0	100%	
委員	黃文正	2	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無此情事。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情事。

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

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司於112年成立「永續發展推動小組」，由執行副總擔任主任委員，與多位不同領域高階主管共同推動企業實踐永續發展，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保永續發展政策之落實。有關管理方針、策略與目標制定、檢討措施等，為落實企業永續發展，精進永續事務推行，永續發展推動小組每年至少召開一次會議，定期向董事會報告當年度永續發展執行成果，112年度業於11月7日，向董事會報告。	無重大差異。									
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>本公司秉持「永續、誠信、技術創新」經營理念及遵循「永續發展實務守則」，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辦法。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>政策/承諾</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>節能減碳</td> <td>三竹資訊持續推行節能減碳之政策，除了汰換辦公室老舊設備，積極宣導提高員工節能意識。以達成碳中和為目標前進。</td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>薪酬福利</td> <td>1. 『人』是公司最重要的資產，如何讓每位員工能安心工作並願意全力發揮，是永大努力追求的目標。透過人力資源政策有效的提供公司永</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	政策/承諾	環境	節能減碳	三竹資訊持續推行節能減碳之政策，除了汰換辦公室老舊設備，積極宣導提高員工節能意識。以達成碳中和為目標前進。	社會	薪酬福利	1. 『人』是公司最重要的資產，如何讓每位員工能安心工作並願意全力發揮，是永大努力追求的目標。透過人力資源政策有效的提供公司永	無重大差異。
重大議題	風險評估項目	政策/承諾											
環境	節能減碳	三竹資訊持續推行節能減碳之政策，除了汰換辦公室老舊設備，積極宣導提高員工節能意識。以達成碳中和為目標前進。											
社會	薪酬福利	1. 『人』是公司最重要的資產，如何讓每位員工能安心工作並願意全力發揮，是永大努力追求的目標。透過人力資源政策有效的提供公司永											

					續經營發展所需求之人力，以符合公司組織發展之需求。 2. 為貫徹從業人員各盡所能，各取所值之就職理念，公司制訂「考核辦法及獎金辦法」，並參與薪資調查，檢討同業通常支給水準，適時調整。	
			人才培育		1. 公司設置專責組織及單位，針對各種層級、不同職務的員工及主管，給予對應的訓練及學習資源，協助其工作職能及職涯的發展。以經營正獲利為目標。 2. 為有效提升人力資本，積極建構與推動具有品質的訓練規劃與執行原則，協助各級部門培育與儲備潛力人才，落實人員「適才、適位」的策略方針。	
			公司 治理	營運績效	1. 秉持正派經營理念。 2. 以經營正獲利為目標。 3. 強化研發動能。 4. 提供高品質、專業的服務。	
				法規遵循	三竹資訊從事營運活動係力求符合相關法令規定，並持續關注國內外任何影響營運之政策與法令，以確保落實法規遵循，並建立守法企業文化。	
				資訊安全	1. 遵循內部資通安全政策。 2. 定期評估資訊資產，關鍵業務防災復原計畫。	

			<p>3. 落實資訊安全防護工作。</p> <p>4. 辦理資訊安全宣導。</p>	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>		<p>(一)本公司從事資訊服務業，在環境管理制度上主要致力提升各項資源之利用，降低對環境衝擊，並積極向員工宣導節水、節電及資源回收處理。</p> <p>(二)本公司為資訊服務業，無從事生產製造耗用各項資源對環境造成影響，但仍致力於提升各項資源利用率及減少對環境衝擊之情事：</p> <p>1.逐步推行無紙化政策，使用電子化表單及簽核</p> <p>2.配合社區大樓規定採行廢棄物資源分類回收</p> <p>3.使用 LED 照明燈具取代舊有傳統 T8 燈具</p> <p>(三)本公司以永續發展推動小組氣候變遷管理最高組織，由執行副總擔任主任委員，每年至少召開一次會議，檢視氣候變遷對公司營運之風險與機會，暨討論其相關之議題因應對策，以妥善對應各項氣候行動且善盡社會責任，並每年定期向董事會報告氣候變遷風險管理之執行成效。氣候相關資訊執行情形請參閱第55-56頁。</p> <p>(四)本公司針對溫室氣體、用水、廢棄物統計及管理政策如下：</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>

**最近兩年溫室氣體排放量**

(三竹資訊為個體公司，資料僅涵蓋母公司)

年度	溫室氣體排放量 (公噸CO <sub>2</sub> e)
111	447.7715
112	471.5584

本公司依照ISO 14064-1與行政院環境部溫室氣體查驗指引，進行溫室氣體類別1（範疇一）及類別2（範疇二）自主性盤查，尚未通過第三方驗證。

為呼應國際溫室氣體減量趨勢，本公司持續推行節能相關政策，辦公室內空調溫度設定為攝氏26~28度，並定期維護空調設備，以維持空調設備高效率運轉及節能狀態、鼓勵同仁於每日午休時間關閉辦公室電燈、使用 LED 照明燈具取代舊有傳統 T8 燈具等，減少空氣汙染及二氧化碳排放。

**最近兩年用水量**

(三竹資訊為個體公司，資料僅涵蓋母公司)

年度	總用水量 (立方公尺)
111	3,440
112	4,313

本公司用水均為辦公場所日常生活用水。在公司營運過程中，用水來源皆來自台灣自來水公司，並未使用地下水或其他水源。

積極宣導員工應有節約水資源之觀念與隨手關閉之實際作

		<p>為、使用省水裝置水龍頭、安裝調節馬桶沖水量裝置，以達節水目的、茶水間製作節水標語宣導，隨時提醒同仁節約用水，為地球盡一份心力。</p> <p><b>最近兩年廢棄物產出量：</b> (三竹資訊為個體公司，資料僅涵蓋母公司)</p> <p>本公司廢棄物主要為生活垃圾，在營運過程中無有害廢棄物產生，廢棄物均委外處理，評估對本公司不具重大性。為減少資源浪費情形，本公司亦積極推動各項減量回收再利用措施，各樓層廢棄物回收區皆張貼標語向員工多加宣導，落實垃圾分類及資源回收、鼓勵員工自備環保杯、逐步推行行政無紙化政策，使用電子化表單及簽核，持續落實電子公文、電子公告等，以達成資源永續利用的願景，為永續未來盡一份心力。</p>	
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>	<p>V</p>	<p>(一) 本公司為善盡企業社會責任，保障全體同仁及利害關係人之基本人權，認同並自願遵循『聯合國世界人權宣言』及『聯合國企業與人權指導原則』等國際公認之人權標準，制定「三竹人權宣言」尊重人權公約所訂定之保障，並公布於公司網站。</p> <p>本公司具體方案摘要如下：</p> <p>(1) 依勞動基準法及相關法令訂有「員工工作規則」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。</p>	<p>無重大差異。</p>

<p>(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?</p>	<p>V</p>	<p>(2)積極推動兩性平權, 訂有「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」, 以維護員工權益及強化職安全。</p> <p>(3)112年起, 新人教育訓練時將人權議題納入範疇加以宣導。</p> <p>(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。</p> <p><u>員工薪酬</u></p> <p>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; 並於公司章程第二十條訂定公司年度如有獲利, 應提撥2%~6%為員工酬勞, 及3%~5%為董事酬勞將經營成果適當反應於員工薪酬, 與員工共生共榮。相關說明請參閱本年報伍、勞資關係文字段說明。</p> <p><u>員工福利措施</u></p> <p>提供員工完善的福利, 包含員工團體保險、勞健保、退休制度、三節獎金/禮品、業績獎金、定期部門聚餐、旅遊、生育、結婚、喪葬以及急難救助等福利項目, 另外, 設置職工福利委員會, 提供多項經費或補助。同時, 鼓勵員工多參與社團活動、家庭日及員工旅遊, 豐富同仁休閒生活, 增進同仁間情誼交流, 促進員工工作與健康福祉。</p> <p><u>職場多元化與平等</u></p> <p>建立包容友善的職場, 提倡職場多元化與平等, 薪酬、升遷、各項公司福利等員工權益, 不因性別、年齡或族群不同而有差異。112年度女性員工比例為34.4%, 女性主管</p>	<p>無重大差異。</p>
---	----------	---	---------------



<p>(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？</p>	<p>V</p>	<p>比例為22.2%。</p> <p>(三)為建立同仁職業安全衛生意識，本公司聘任職業專科醫師及專職護理師數名，並不定期在公司通訊軟體宣導健康及職業安全資訊。同時，依據法規及業務需求，安排相關人員接受職業安全衛生專業培訓，包含考取「甲種職業安全衛生業務主管」及「急救人員安全衛生」證照。此外，因本公司屬辦公室作業，日常防災則透過實施消防、停電演練，培養員工災害應變能力及熟悉逃生路線，減少遇災傷亡情形並每年配合辦公所在大樓管委會，實施消防設備測試。112年無發生任何火災事件及無發生任何職業安全相關之事件。</p>	<p>無重大差異。</p>
<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>V</p>	<p>(四)本公司積極鼓勵同仁進修業務範圍內的專業課程，以同仁持續成長為主軸，提供多元的學習管道，讓同仁得以發揮專業，成就自我。各部門每年依自身需求研擬教育訓練計畫並落實訓練目標，讓員工職涯可以走得更長遠。同仁進修分為內部與外部訓練，內部培訓，由各部門依實際業務需要安排人員到部門授課；外部培訓，依部門視業務需要提出申請，選派合適人選參加外部機構舉辦的課程，課後參與培訓的同仁再填寫滿意度調查表，並鼓勵同仁分享培訓心得，讓有關人員得以學以致用。112年度職涯訓練總時數1,555.5小時。</p>	<p>無重大差異。</p>
<p>(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者</p>	<p>V</p>	<p>(五)本公司主要提供資訊服務，產品與服務之行銷與標示均遵循相關法規，本公司均訂有政策及嚴格的內控機制把關。本公司定期進行客戶例行性稽核，並由客服部門進行專屬服務，積極改善，以達到高效率服務。</p>	<p>無重大差異。</p>

<p>或客戶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>(六) 本公司制訂「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「公司治理實務守則」，以建構完善的供應商管理機制，除規範相關人員與供應商之間的互動原則，並要求與本公司往來之供應商需簽署「供應商永續發展承諾書」，更要求供應商配合本公司誠信經營、人權議題、職業安全與環境等要求，閱讀並簽署確認配合相關作業規定。因供應商為公司重要合作夥伴，將永續供應商管理範疇延伸至經濟與治理、環境保護及社會共融等ESG議題，包含勞工權益、環保、安全衛生、道德與管理系統等皆納為供應商評選要件，以此建立風險管控項目與鑑別高風險供應商，依據評核結果制定改善措施並協助供應商持續精進，期望提升永續供應鏈管理成效與降低供應鏈營運風險，建立永續成長的夥伴關係。此外，每年執行供應商評鑑一次，並遵循「供應商永續發展承諾書」。</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，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p>	<p>V</p>	<p>本公司預計於 113 年首次出具 112 年(2023 年)永續報告書。</p>	<p>無重大差異。</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無重大差異。</p>			

七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊：

- (一) 本公司響應2050淨零排放，自行盤查溫室氣體排放量，並遵循法規，依時程完成盤查及查證作業。
- (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) 自102年起，每年歲末號召公司同仁一起響應公益「送愛偏鄉、希望關懷」，提供偏遠地區孩童教育的協助或其他公益活動。
- (四) 112年榮獲財政部「電子發票績優營業人」、行政院「電信堵詐」感謝狀等多項獎項。

## (五之一)上市上櫃公司氣候相關資訊

## 1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	為了完整評估氣候變遷相關的風險與機會，依循「TCFD氣候相關財務揭露」建議指引，進行氣候變遷相關財務揭露的現況分析，揭露公司於因應氣候變遷所採取的策略與措施。 摘要說明如下： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 已將氣候相關風險機會納入風險管理中，112年成立永續發展推動小組，由執行副總擔任主任委員，每年至少召開一次會議，檢視氣候變遷對公司營運之風險與機會，暨討論其相關之議題因應對策，以妥善對應各項氣候行動且善盡社會責任，並每年定期向董事會報告氣候變遷風險管理之執行成效。</li> <li>2. 蒐集八項氣候相關風險及三項氣候相關機會之主題，由永續發展推動小組依發生機率與對公司營運衝擊程度進行評估，最後辨識氣候相關風險及機會重大主題，並據以分析各主題的財務衝擊與其因應機制。本公司定義1~5年為短期、6~10年為中期、10年以上為長期。</li> <li>3. 辨識出風險為轉型風險之政策和法規類「強化排放量報導義務」、實體風險之長期性類「平均氣溫上升」，相關財務衝擊主要是可能增加內外部人力費用、用電增加導致財務成本增加。</li> <li>4. 由永續發展推動小組依循TCFD的建議與產業特性，從治理、策略、風險管理、指標與目標四大面向全面進行氣候風險管理，鑑別潛在衝擊重大風險，同時針對各風險因子進行不同情境下之財務衝擊路徑和衝擊規模評估，逐項盤點因應措施，並進行指標設定納入定期監督與追蹤改善。111年12月27日董事會通過「風險管理辦法」訂定，確保風險管理機制充分處理公司所面臨之風險，並融合日常營運流程中，以延伸風險機會偵知與管理縱深，強化因應氣候變遷與提升低碳的競爭力。</li> </ol>
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明	

<p>所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>5. 目前尚未執行情境分析評估，後續將視情況研議。</p>
<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p>	<p>6. 因應氣候風險相關指標與目標，本公司已進行溫室氣體類別1 (範疇一) 及類別2 (範疇二) 自主性盤查，同時以碳中和作為願景，定期管理溫室氣體排放量。</p> <p>7. 目前尚未執行內部碳定價，後續將視情況研議。</p> <p>8. 溫室氣體相關數據，詳見公司網站。另本公司尚未購買再生能源憑證。</p> <p>9. 本公司依循「永續發展路徑圖」應於115年年報揭露114年度母公司個體盤查資訊；117年報揭露116年度母公司個體確信情形。</p>

## (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？	V		(一)本公司於107年12月25日董事會通過「誠信經營作業程序及行為指南守則」及修訂「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？	V		(二)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南守則」，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？	V		(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」明定防範不誠信行為方案，包括作業程序、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。	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條款？	V	(一) 本公司與客戶或其他商業往來對象建立商業關係前，皆會先評估合法性、信用調查，並訂定契約明訂雙方權利義務。於從事商業行為之過程中，一旦發現不誠信行為，本公司有權終止業務往來。	無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V	(二) 本公司已制定「誠信經營作業程序及行為指南守則」、「道德行為準則」及「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」。為健全誠信經營之管理，由總經理室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，並於112年11月7日向董事會報告112年度執行情形。	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？	V	(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」以防止利益衝突並於公司網站設置利害關係人專區，提供員工及外界申訴管道，並透過內部控制制度不定期稽核。	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？	V	(四) 本公司訂有內部控制制度，稽核室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？	V	(五) 本公司每年不定期向董事及員工進行道德宣導及教育訓練，本年度已於112年3月24對現任董事及經理人舉辦誠信	無重大差異。

			經營宣導講座及要求新進同仁完成針對誠信課程之線上測驗，加強員工對誠信經營合規、合法的重視與要求。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一) 本公司訂有具體檢舉制度，積極防範不誠信行為，員工如發現任何違反道德行為標準之行為，可透過多重管道，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；檢舉之人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。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(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。	無重大差異。
(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？	V		(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。截至112年度，本公司從未收到申訴案件及未發生任何貪腐案件。	無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則內容及執行之情形。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：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。				



六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：

- (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。
- (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。
- (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。
- (四) 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「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。

(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：無此情事。

## (九)內部控制制度執行狀況：

## 1、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：113年3月6日

本公司民國 112 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標之達成，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 112 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 113 年 3 月 6 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

2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情事。

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

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

#### 1、股東會

日期	重要決議	決議通過事項及執行情形
112.06.26	1. 承認民國 111 年度營業報告書及財務報表。	承認民國 111 年度營業報告書及財務報表，其中全年營收為新台幣(下同)2,477,669 仟元，稅後淨利為 286,649 仟元，每股盈餘為 6.19。
	2. 承認民國 111 年度盈餘分配。	承認民國 111 年度盈餘分配，現金股利業於民國 112 年 8 月 3 日發放完畢。

#### 2、董事會

日期	期別	重要決議	決議情形
112.03.09	第十屆第十一次	1. 通過本公司民國 111 年度營業報告書及財務報表案。 2. 通過本公司民國 111 年度盈餘分配案。 3. 通過本公司民國 112 年股東常會召開日期、地點、方式及相關事宜。 4. 通過本公司 111 年度員工及董事酬勞案。 5. 通過本公司公司治理主管及稽核主管任命案。 6. 通過本公司「111 年度內部控制制度聲明書」同意案。 7. 通過本公司「內部控制制度總則」修正案。 8. 通過本公司「內部稽核制度」修正案。 9. 通過本公司「公司治理實務守則」修正案。 10. 通過本公司「永續發展實務守則」修正案。 11. 通過本公司「與關係人間財務業務作業辦法」修正案。 12. 通過本公司「董事會設置及行使職權應遵循事項要點」增訂案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
112.05.10	第十屆第十二次	1. 通過本公司民國 112 年第一季財務報表案。 2. 通過申請銀行貸款額度案。 3. 通過本公司新增金融服務事業群研發部門案。	
112.06.26	第十屆	1. 通過訂定除息基準日案。	

	第十三次	<ol style="list-style-type: none"> <li>2. 通過本公司固定資產購置案。</li> <li>3. 通過本公司「誠信經營作業程序及行為指南守則」修正案。</li> </ol>
112.08.07	第十屆第十四次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 112 年上半年度財務報表案。</li> </ol>
112.11.07	第十屆第十五次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司民國 112 年第三季財務報表案。</li> <li>2. 通過本公司 112 年度簽證會計師公費案。</li> <li>3. 通過財務報告查核簽證會計師之獨立性及適任性評估案。</li> <li>4. 通過委任本公司 113 年簽證會計師案</li> <li>5. 通過整合國外上游資訊源經銷商，擬併購新華財經公司案。</li> <li>6. 通過本公司 113 年度「年度稽核計畫」案</li> <li>7. 通過本公司「核決權限表」修正案。</li> <li>8. 通過本公司「董事會設置及行使職權應遵循事項要點」修正案。</li> </ol>
112.12.28	第十屆第十六次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 113 年度預算案。</li> <li>2. 通過本公司 112 年發放年終獎金案。</li> <li>3. 通過本公司 112 年度「內部控制制度自行評估作業」案。</li> <li>4. 通過增訂本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」案。</li> <li>5. 通過本公司「內部控制制度」、「查核明細表」及「核決權限表」修正案。</li> </ol>
113.03.06	第十屆第十七次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>2. 通過本公司 112 年度盈餘分配案。</li> <li>3. 通過本公司 112 年度員工及董事酬勞案。</li> <li>4. 通過本公司 113 年股東常會召開日期、地點、方式及相關事宜。</li> <li>5. 通過本公司增設獨立董事乙名案。</li> <li>6. 通過第 11 屆董事(含獨立董事)改選案。</li> <li>7. 通過擬提請通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單。</li> <li>8. 通過解除本公司第 11 屆董事之競業禁止限制案。</li> <li>9. 通過本公司參與子公司新華財經股份有限公司現金增資案。</li> <li>10. 通過本公司「112 年度內部控制制度聲明書」同意案。</li> <li>11. 通過本公司「股東會議事規則」修正案。</li> <li>12. 通過本公司「公司章程」修正案。</li> </ol>

	13. 通過本公司「董事會議事規則」修正案。	
	14. 通過本公司「審計委員會組織規程」修正案。	

(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：

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
內部稽核 主管	邱紋祺	91.05.06	112.03.10	配合金管會發布「公司治理3.0-永續發展藍圖」之規劃，強化董事會職能以提升企業永續價值，經112年3月9日董事會通過改調公司治理主管職務，故卸任內部稽核主管職務。

#### 五、簽證會計師公費資訊：

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	周筱姿	112.1.1~ 112.12.31	1,810	190	2,000	稅務簽證公費140仟元及複核非擔任主管職務之全時員工薪資資訊檢查表公費50仟元。
	賴宗義					

- (一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情事。
- (二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。
- (三) 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、及財務預測核閱之公費。

## 六、更換會計師資訊：

## (一)關於前任會計師

更換日期	民國 113 年 1 月 1 日		
更換原因及說明	為配合會計師事務所內部輪調		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無保留意見		
與發行人有無不同意見	有	-	會計原則或實務
		-	財務報告之揭露
		-	查核範圍或步驟
		-	其他
	無	V	
說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

## (二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	陳憲正、賴宗義
委任之日期	民國 113 年 1 月 1 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

## (三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目事項之復函：不適用。

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：無此情事。

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	112 年度		當年度截至 113 年 4 月 20 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 1)	1,134,000	-	287,036	-
董事長法人代 表兼總經理及 大股東	邱宏哲	-	-	-	-
董事	中國財經資訊(股) 公司(註 2)	107,000	-	44,000	-
董事法人代表	陳文祿	-	-	-	-
董事	邱宏志	-	-	-	-
董事兼 副總經理	陳榮彬(註 3)	910	-	(20,000)	-
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	-	-	-	-
副總經理	周金福	-	-	-	-
副總經理	林志鴻	-	-	-	-
副總經理	李欣駿	-	-	-	-
副總經理	吳育霆	-	-	-	-
副總經理	黃韋強	-	-	-	-
財會協理	鄭雅倫	-	-	-	-
公司治理主管	邱紋祺	-	-	-	-
資深協理	尤俊雄	-	-	-	-
協理	林連園	-	-	-	-

協理	方和慶	-	-	-	-
協理	粘智強	-	-	-	-
協理	陳靜怡	-	-	-	-
協理	蔡文誠	-	-	-	-
協理	陳俊男	-	-	-	-
協理	姚秉洋	-	-	-	-

註1：三永投資(股)公司 112 年 6 月於集中市場買進股票 165,000 股、112 年 7 月於集中市場買進股票 39,000 股、112 年 8 月於集中市場買進股票 190,000 股、112 年 9 月於集中市場買進股票 400,000 股、112 年 11 月於集中市場買進股票 53,000 股、112 年 12 月於集中市場買進股票 287,000 股、113 年 4 月於集中市場買進股票 287,036 股。

註2：中國財經資訊(股)公司 112 年 8 月於集中市場買進股票 60,000 股、112 年 11 月於集中市場買進股票 47,000 股、113 年 3 月於集中市場買進股票 44,000 股。

註3：陳榮彬 112 年 3 月於集中市場買進股票 110 股、112 年 4 月於集中市場買進股票 100 股、112 年 5 月於集中市場買進股票 501 股、112 年 6 月於集中市場買進股票 199 股、113 年 1 月於集中市場賣出股票 20,000 股。

股權移轉之相對人為關係人者：無此情事。

股權質押之相對人為關係人者：無此情事。

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	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
三永投資(股)公司	7,927,008	17.11%	-	-	-	-	邱宏哲	法人代表人	
邱宏哲	3,974,588	8.58%	4,019,673	8.67%	-	-	三永投資(股)公司 邱宏裕 邱淑貞 邱詩涵 邱文君 邱柏軒	法人代表人 兄弟 兄妹 父女 父女 父子	
邱文君	1,688,191	3.64%	-	-	-	-	邱宏哲	父女	



							邱詩涵	姊妹	
							邱柏軒	姊弟	
邱柏軒	1,586,377	3.42%	—	—	—	—	邱宏哲	父子	
							邱詩涵	姊弟	
							邱文君	姊弟	
邱一峯	970,975	2.10%	732,684	1.58%	—	—	—	—	
邱詩涵	962,215	2.08%	—	—	—	—	邱宏哲	父女	
							邱文君	姊妹	
							邱柏軒	姊弟	
							李月梅	母女	
邱淑貞	897,396	1.94%	550,126	1.19%	—	—	邱宏哲	兄妹	
							邱宏裕	兄妹	
邱宏裕	877,382	1.89%	872,770	1.88%	—	—	邱宏哲	兄弟	
							邱淑貞	兄妹	
							李淑娟	夫妻	
李淑娟	872,770	1.88%	877,382	1.89%	—	—	邱宏裕	夫妻	
李月梅	794,342	1.71%	—	—	—	—	邱詩涵	母女	

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：無此情事。

## 肆、募資情形

## 一、資本及股份

## (一)股本來源

## 1、股份形成經過

單位：千股；新臺幣仟元

年月	發行價格 (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 抵充股款	其他
80/05	10 元	500	5,000	500	5,000	設立資本 5,000 仟元	無	-
86/03	10 元	3,600	36,000	3,600	36,000	現金增資 31,000 仟元	無	註 1
89/06	10 元	40,000	400,000	19,600	196,000	現金增資 160,000 仟元	無	註 2
90/08	10 元	40,000	400,000	22,530	225,300	盈餘轉增資 29,300 仟元	無	註 3
91/09	10 元	40,000	400,000	23,270	232,708	盈餘轉增資 7,408 仟元	無	註 4
101/08	10 元	40,000	400,000	25,951	259,512	盈餘轉增資 26,804 仟元	無	註 5
102/08	10 元	40,000	400,000	31,141	311,414	盈餘轉增資 51,902 仟元	無	註 6
104/11	10 元	40,000	400,000	36,000	360,000	盈餘轉增資 48,586 仟元	無	註 7
105/08	10 元	60,000	600,000	40,000	400,000	盈餘轉增資 40,000 仟元	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 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 仟元	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。

## 2、股份種類

單位：股

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

3、總括申報制度相關資訊：無此情事。

## (二)股東結構

113 年 4 月 20 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合計
人數	0	2	16	2,532	14	2,564
持有股數	0	5,000	8,567,938	37,348,062	421,000	46,342,000
持股比例	0%	0.011%	18.488%	80.592%	0.909%	100%
陸資持股比例：無。						

## (三)股權分散情形

## 1、普通股

每股面額十元 113年4月20日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	661	70,292	0.15%
1,000 至 5,000	1,532	2,920,946	6.30%
5,001 至 10,000	145	1,135,856	2.45%
10,001 至 15,000	54	697,896	1.51%
15,001 至 20,000	25	457,447	0.99%
20,001 至 30,000	35	870,599	1.88%
30,001 至 40,000	17	609,281	1.31%
40,001 至 50,000	7	334,193	0.72%
50,001 至 100,000	16	1,330,051	2.87%
100,001 至 200,000	21	2,973,742	6.42%
200,001 至 400,000	30	7,928,053	17.11%
400,001 至 600,000	7	3,674,918	7.93%
600,001 至 800,000	5	3,581,824	7.73%
800,001 至 1,000,000	5	4,580,738	9.88%
1,000,001 以上	4	15,176,164	32.75%
合計	2,564	46,342,000	100.00%

2、特別股：無此情事。

## (四)主要股東名單

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		7,927,008	17.11%
邱宏哲		3,974,588	8.58%
邱文君		1,688,191	3.64%
邱柏軒		1,586,377	3.42%
邱一峯		970,975	2.10%
邱詩涵		962,215	2.08%

邱淑貞	897,396	1.94%
邱宏裕	877,382	1.89%
李淑娟	872,770	1.88%
李月梅	794,342	1.71%

## (五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項目		年度	111年度	112年度	當年度截至 113年03月31日
每股 市價 (註2)	最高		61.7	70.0	63.8
	最低		44.2	55.5	59.8
	平均		54.88	62.53	62.05
每股 淨值	分配前		26.53	26.75	註6
	分配後		22.53	註1	-
每股	加權平均股數(千股)		46,342	46,342	46,342
盈餘	每股盈餘		6.19	4.21	註6
每股 股利	現金股利		4	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 報酬 分析	本益比(註3)		8.86	14.85	註6
	本利比(註4)		13.72	註1	-
	現金股利殖利率(註5)		7.29%	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 113 年 3 月 6 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	181,754,259
加(減)：民國 112 年稅後淨利	195,211,102
提列法定盈餘公積	(19,521,110)
可供分配盈餘	357,444,251
分配項目：	
發放現金股利(註 1)	(162,197,000)
期末未分配盈餘	195,247,251

註 1：每股分配 3.5 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。

## 3、預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無此情事。

(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
7,684,221	7,684,221			7,684,221	7,684,221
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：

	一一二年度		
	董事會決議金額	實際發放數	差異原因
員工酬勞	11,112,694	11,112,694	—
董事酬勞	11,112,694	11,112,694	—

註：均以現金發放。

(九)公司買回本公司股份情形：無此情事。

- 二、公司債辦理情形：無此情事。
- 三、特別股辦理情形：無此情事。
- 四、海外存託憑證辦理情形：無此情事。
- 五、員工認股權憑證辦理情形：無此情事。
- 六、限制員工權利新股辦理情形：無此情事。
- 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：本集團於民國 112 年 12 月 29 日支付新台幣 3,000 仟元購入新華財經有限公司，取得 100% 股權，並訂民國 113 年 1 月 10 日為股權買賣基準日，取得對新華財經股份有限公司之控制，該公司為資訊源經銷商。本集團預期收購後可有效掌控資訊源穩定性，並降低產業的經營風險、增加公司金融資訊產品的深度及提供客戶產業上下游整合業務發展。
- 八、資金運用計劃執行情形：無此情事。



## 伍、營運概況

## 一、業務內容

## (一)業務範圍

1、本公司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：

一一二年度

單位:新台幣仟元

產品別	金額	比重(%)
軟硬體買賣之勞務收入	134,961	5.10
資訊合約之勞務收入	2,511,099	94.90
合計	2,646,060	100

## 3、公司目前之商品(服務)項目：

- (1)智慧型證券語音下單系統
- (2)行動券商 288/588 語音下單系統
- (3)期貨、選擇權商品語音下單系統
- (4)投信、投顧業語音交易查詢系統
- (5)中華電信 412 語音平台系統
- (6)亞太電信 405 語音平台系統
- (7)各電信業行動金融加值平台系統
- (8)行動裝置全方位金融看盤交易系統
- (9)智慧電視看盤交易系統
- (10)證券選股機器人
- (11)交易報價平台第二代系統
- (12)證期權雲端洗價通知系統
- (13)多券商服務下單系統
- (14)三竹股市廣告刊登業務
- (15)訊息推播平台
- (16)新世代閃電下單系統
- (17)雲端智慧下單系統
- (18)報價下單軟體開發工具包
- (19)券商版電腦看盤下單系統
- (20) OTP 驗證平台
- (21)行動應用專案代工業務
- (22)行動銀行/行動產險/行動壽險應用系統
- (23) CoLine 企業即時通訊系統
- (24)企業簡訊 SMS 平台系統
- (25)行動行銷產品

## 4、計劃開發之新商品(服務):

商 品	用 途 說 明
人工智慧應用於股價變動因素探索	透過融資、千張大戶、外資、投資與自營商每日買賣籌碼異動，滾動式分析影響股價變動因素之顯著面向，決策何者在影響股價變動。 此外，亦可應用於台股每日買賣籌碼在前五名最大量券商分點的相關性。
人工智慧應用於建構天龍地虎圖	透過演算台股每日股價的壓力與支撐整合 K 線顯示不同時間週期台股盤後股價的壓力價位與支撐價位。 此外，本服務亦可應用於顯示盤中即時股價壓力價位與支撐價位的變化。
深化全球性報價服務	隨著即時美股客戶數逐漸成長，除深化各項美股報價分析功能，例如財報、13F 動態外，亦探詢建置其他市場報價資訊，輔以重點經濟體之總體經濟數據，提供客戶多元且全球性資產配置之可能性。
報價下單軟體開發工具包 (SDK)	除原有的報價功能外，並擴充以下項目： <ul style="list-style-type: none"> <li>● 主力追蹤模組，提供各券商分點進出的統計分析、五日進出、投資喜好等加值數據與該功能的 UI 元件，讓券商能高效率且便利的將功能整合於行動 App 版本內。</li> <li>● 台股行事曆模組，提供商品行事曆的統籌數據與該功能的 UI 元件，並結合事件發生前的推播提醒通知功能等實務應用。</li> <li>● WebWidget 模組，提供高效率且便利的網頁式證券報價資訊串接服務。</li> </ul>
特殊商品之專業性報價功能	台股可供交易之商品類型相當多元，如近年交易熱度提升的 ETF，或是越來越多公司所發行的可轉債(CB)，針對此類型商品，用戶所需要關注的資訊並不同於一般台股商品，將持續發展此類商品之專屬報價資訊與功能，提供用戶更多買賣參考資訊。
券商版電腦看盤下單系統	首家券商版電腦看盤下單系統於 111 年 1 月正式對外服務後，陸續收到市場用戶與券商好評，逐步累積簽約與上線券商已超過十幾

商 品	用 途 說 明
	家，除計畫開發其他市場報價資訊外，將開發智慧下單與閃電單等下單工具，順應電腦版面發展各式齊全與便利功能。
市場智能輔助監控系統	金融市場商品漲跌有其連動性，如產業股、題材股與集團股等，然而個人可關注的資訊有限，將提供智能輔助監控系統，除了透過個股條件監控外，亦提供全市場重點監控，並加入獨有運算邏輯，可有效進一步減少雜訊，讓客戶輕鬆掌握瞬息萬變的金融市場。
訊息整合發送平台	已建置完成多媒體簡訊(MMS)網頁介面、預計規劃簡訊簡碼發送功能等。
WEB3 與零信任架構規劃	提高網路的安全性和可信度。用以保護用戶數據與資產安全，使其在此架構下能安全的進行交易。降低被攻擊之可能性。
FIDO2 與 UAF	提供更安全、更快速的身份驗證解決方案，以取代傳統密碼的身份驗證方式。

## (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為主，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。

目前業務以簡訊發送為主，約占本公司營收 77.09%，行動看盤約占

20.05%，APP 開發企業與即時通合計約 2.86%。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。

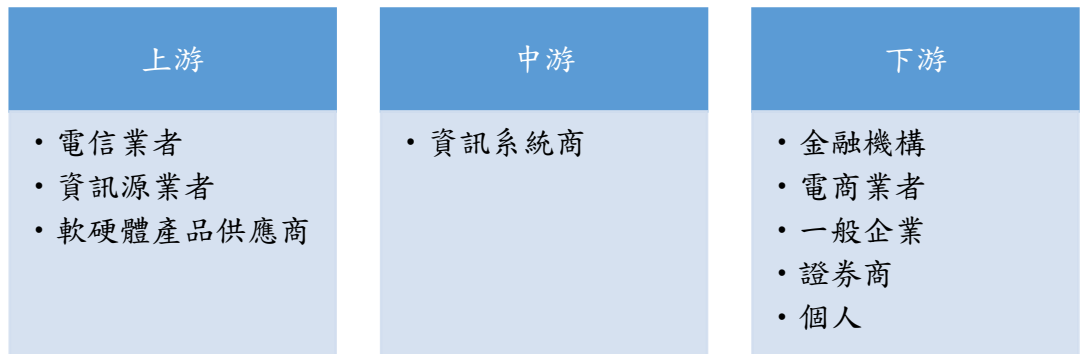
因此本公司營運方向與電子商務產業及智慧型行動裝置(智慧型手機及平板電腦等)的發展有相當之關聯性，茲就電子商務產業及網際網路產業概況說明如下：

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 96 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。



## 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，另外本公司為了確保所開發 APP 產品的資訊安全，於證券端與自有產品皆有通過工業局資安標準，並經過認證實驗室的檢測通過。

#### 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十六年以上時間，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 44 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，並且為了追求穩定性，更擴增機房配備，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	111 年度	112 年度	113 年 1~3 月
研發費用(A)	159,026	166,273	46,416
營業收入總額(B)	2,477,669	2,646,060	671,428
比例(A)/(B)	6.42%	6.28%	6.91%

##### 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
個股診斷服務	股市可分析的數據很多種，一般投資者很難熟悉每一種數據，本功能針對個股不同分析面向進行數據統計，轉換艱澀數據為一般投資人可理解之統整圖表，除了運算該數據於個股區間之點位與同業數值相比外，亦提供價量關係、價值估算與河流圖等，便於支持買賣決策時重要參考資訊。
分點主力籌碼追蹤系統	本功能綜觀市場所有籌碼分析流派，對分點籌碼進行智能分析，提供：1. 分點對於個股之勝率、相關係數與影響力；2. 分點不同週期之投資喜好；3. 所有分點相比後之勝率、獲利、報酬排名等；讓使用者易於理解之個股進階籌碼數據。
開放證券服務	響應主管機關便民政策，成為官方合作的 TSP 業者，除已上線 11 家券商亦有持續簽約中，後續將會有更多業者服務客戶。第一階段功能提供客戶查詢券商定期定額商品資訊與可複委託之商品清單，還可查詢當月份定期定額最熱之商品。
客製化期權商品服務	期交所於 112 年推出客製化商品交易平台，主要是便於客戶順應全球金融變動，更快速擬定交易策略與避險需求。三竹如期串接完成並推出此類商品之報價服務，並持續協助客戶建置此類商品之交易平台，讓客戶可以服務有此需求之用戶。
高效推播平台(Push)	採 Java 及 NET 版持續升級支援 Http/2 規格。提供 GCP 以量計價版本。
微服務架構(OCP)	採用 Red Hat 所提供之 OCP 微服務架構，協助客戶使用容器化應用程式開發，並開發新版 CI/CD 與 Git 建置，用以建立自動化軟體交付流程。
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。目前已獲多家券商使用。
報價下單軟體開發工具包(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)。並增加選股策略模組與權證加值資訊等行情 API 與報價 UI 函式庫。且持續依市場交易行為模式，為券商開發客製化的交易帳務 API，以滿足客戶的期待。



技術或產品	研發成果
企業即時通訊產品 CoLine (EIM)	CoLine 手機版穩定度提高，將舊有 Qmi 框架重構後，功能完善持續吸引新客戶。 同時，電腦版也在 112 年 12 月完成了全新的二代改版，除了框架更新，UI、UX 也不同於一代，預計將吸引更多內部辦公室人員居多的企業客戶。

#### (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)進行現有券商期貨客戶行動看盤服務的系統升級，以提供更快速更穩定的報價服務。

##### 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)建立簡訊網內分流三大電信業者，降低網外成本調升之衝擊。
- (D)因應近年國內外資安意外事件頻傳，將計畫性強化簡訊服務之驗證防護機制與導入電信簡碼信任機制。

##### C.企業即時通及 APP 開發方面

- (A)今年 CoLine 公雲將持續進行迭代優化、新增功能，私有雲，已有正在洽談私有雲建置案。
- (B)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。
- (C)維繫金融主力客戶之客情關係。
- (D)與客戶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、MMS、語音、RCS、電信簡碼服務等訊息通知介面，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)利用數據分析工具追蹤用戶的行為，了解用戶如何應用，從而優化用戶體驗，改進不易使用的部分。
- (B)SDK 化企業即時通訊，將未來授權方式最大化，不僅有公雲訂閱方案、私有雲建置、客製化，還可讓其他系統服務商，介接提供通訊等加值服務。
- (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。
- (E)調整產品收費模式：以原本建置費加維護費，改成用月計價進行系統維運打造出訂閱制服務，以長期營收替代短期營收。
- (F)導入市場合作服務規劃，與商業夥伴共同進行市場推廣、銷售和分銷，擴大產品或服務的市場覆蓋範圍。使將業務擴展到不同的產品或服務領域。

## 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	112 年度	
		銷貨收入總額	各銷售區域所佔比例%
內銷		2,638,706	99.72
外銷		7,354	0.28
營收總額		2,646,060	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 104 年~111 年的年平均複合成長率將以超過 10% 以上的成長速度增加，整體市場總值在 111 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十六年以上時間，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 44 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，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 開發和串接	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 客製化開發各類型行動裝置用之行動應用軟體 (APP)，例如：中華郵政_行動郵局 APP、華南銀行_SnYAPP、華南銀行_企業行動+APP 等。</li> <li>2. 提供 APP 產品幫助企業提供服務予終端客戶，例如：訊息推播平台、便利資訊源、Middleware API 平台。</li> <li>3. 協助企業進行資料串接，例如：協助金融和政府客戶導入數位服務個人化(My Data)，配合 NCC 政策(以民為本)與 Open Data 串接，取得民眾個人資料，與機關資料交換平臺進行串接，提供資料驅動政府再造。</li> <li>4. 提供微服務架構，協助客戶使用容器化應用程式開發，並開發新版 CI/CD 與 Git 建置，用以建立自動化軟體交付流程。</li> </ol>

## 2、產製過程



### (三)主要原料之供應狀況

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	111 年度				112 年度			
	供應商 名稱	金額	佔全年度進貨 淨額比例%	與發行人之關係	供應商 名稱	金額	佔全年度進貨 淨額比例%	與發行人之關係
1	A	670,158	38.91	無	A	757,864	39.77	無
2	B	514,294	29.86	無	B	571,666	30.00	無
3	C	375,694	21.81	無	C	395,082	20.73	無
	其 它	162,221	9.42	-	其 它	180,993	9.50	-
	進貨淨額	1,722,367	100.00	-	進貨淨額	1,905,605	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

主要商品	銷售年度		111 年度				112 年度			
	量值		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	-	1,828,833	-	-	-	2,039,757	-	-		
行動看盤	-	533,272	-	6,548	-	523,233	-	7,354		
APP 開發	-	107,457	-	-	-	67,405	-	-		
企業即時通	-	1,559	-	-	-	8,311	-	-		
合計		2,471,121		6,548		2,638,706		7,354		

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		111 年度	112 年度	113 年 3 月 31 日
員工人數(人)	管理人員	33	37	37
	技術人員	264	287	287
	銷售人員	46	51	51
	合計	343	375	375
平均年歲		36.86	36.90	37.21
平均服務年資		6.26	6.19	6.27
學歷分布比率	博士	0	0.27	0.27
	碩士	19.24	20.53	21.07
	大專	77.26	75.73	74.93
	高中	3.21	3.20	3.46
	高中以下	0.29	0.27	0.27

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

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。

### 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。

本公司重視員工權利及福利，致力發展友善職場環境，實現不分性別之獎酬條件及性別平等之晉升機會。112年度男性及女性之正職員工人數占比分別為65.60%及34.40%，且男性及女性之主管人數占比分別為77.78%及22.22%。

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、資通安全管理

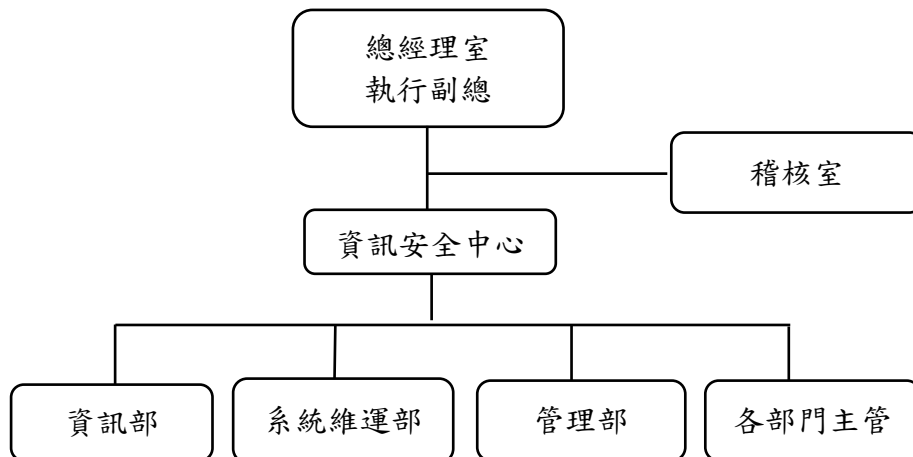
### (一) 資通安全風險管理架構

為資通安全管理制度之執行與落實資通安全政策之推行，以增進業務運作與安全之責任。並因應金管會 110 年修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」法令之要求，本公司於 111 年設立資訊安全中心(以下稱資安中心)。現編制主管 1 名與資安專職人員 2 名。

「資訊安全委員會」架構如下：

執行副總經理為總召集人，副召集人由資安中心主管擔任，各部門主管為主要成員所組成之臨時性組織，召集人得視審查需要指定相關人員列席。

- 資通安全委員會主要審議公司各項資安政策，推動各項資訊安全管理程序，監督對應之各項作業。其任務與責任詳載於本公司「資通安全管理辦法」。
- 資通安全之權責單位為資安中心，訂定內部資通安全管理辦法、評估與審核資通安全作業的技術、方法或程序，並依需求適時調整。
- 稽核室為資訊安全監理之督導單位，負責督導資訊安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。定期追蹤各項資安程序改善成效與落實，以降低內部資安風險。
- 組織運作模式-採 PDCA (Plan-Do-Check-Act) 循環式管理，確保可靠度目標之達成且持續改善。
- 其詳細之組織架構與任務分工，詳載於本公司 EN-IT-002 資通安全管理辦法第 1 節資通安全委員會組織之管理。



## (二) 資訊安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源情形

### 1. 資通安全管理辦法編修

為強化資訊安全管理，確保資訊的可用性、完整性以及機密性，以保護客戶資料與資訊資產免於遭受內、外部的蓄意或意外災害的威脅，並以持續經營不中斷的目標。本公司參照臺灣證券交易所「上市上櫃公司資通安全管控指引」於 111 年重新編修「資通安全管理辦法」第七版，依該指引內容對應生成八大管理項目：

- (1) 資通安全委員會組織之管理
- (2) 人員安全與教育訓練之管理
- (3) 核心業務持續運作與系統復原計畫之管理
- (4) 資通系統盤點及風險評估之管理
- (5) 資通系統發展及維護安全之管理
- (6) 資通安全防護與控制之管理
- (7) 資通系統與服務委外辦理之管理
- (8) 資通安全事件通報應變與情資評估之管理

該辦法經呈總經理核准後，已於 111 年 11 月 1 號公告實施。

### 2. 資通安全管理方案與措施

「縱深防禦」也稱之為「多層防禦」，本公司以多層防禦概念佈署資通安全技術去減輕風險，其目的在資通安全事件發生時，風險可以大大降低。並參考行政院國家資通安全會報技術服務中心所發佈「政府資安規範整體發展藍圖」之共通規範指引，具體目標與措施說明如下：

方案與措施	具體做法
資訊設備安全管理	1. 本公司應用伺服器與骨幹網路設備等均置於專用機房，機房門禁採用感應刷卡進出，並保留進出記錄及 24 小時錄影存查。

方案與措施	具體做法
	<ol style="list-style-type: none"> <li>2. 機房內部備有獨立空調與自動偵測防煙及溫度告警設備、機房專用之噴氣式滅火設備；並配置不斷電系統與穩壓設備，防止意外斷電造成之系統毀損。以保障公司資訊系統軟硬體資產之實體安全。</li> <li>3. 伺服器與終端電腦設備安裝有統一管理之防毒軟體，病毒碼自動更新機制，伺服器每週執行掃描，終端電腦每日執行掃描，確保所有資訊電腦設備具備相同防毒等級。</li> <li>4. 伺服器安裝有統一管理之自主開發監控軟體，監控系統效能、查詢系統日誌、遠端登入記錄。</li> <li>5. 伺服器作業系統更新，由資安中心提供安全更新通報，列出更新項目之嚴重等級與更新期限，由各維運單位自行評估弱點影響性與業務狀況後進行更新。</li> <li>6. 終端電腦作業系統更新，由公司配發之 Windows 電腦將於每週自動安裝重大更新。</li> <li>7. 透過端點電腦管控系統，管控員工的電腦使用及上網操作，嚇阻不安全的行為。具備記錄、管控、稽核等特色，可有效保護各種具價值的企業檔案，避免重要智慧資產外洩而降低營運風險。</li> </ol>
網路安全管理	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依網路服務需要區隔獨立的邏輯網域，將辦公室網段、開發、測試及正式作業環境區隔，防止遭惡意軟體、病毒入侵之後迅速擴散，將可能危害之風險控制於單一網路區段。</li> <li>2. 於網際網路連線的閘道口，配置企業級防火牆，阻擋外部攻擊與非法連線，過濾並阻擋惡意網站、殭屍網路，強化網路安全控管與防護。</li> <li>3. 租用建立各機房之間點對點專線，不經過公眾網路線路，防止內部通訊之機敏資料遭竊聽與修改。</li> <li>4. 導入中華電信資安艦隊入侵防禦(IPS)、網站應用防火牆(WAF)、分散式阻斷防禦(DDoS)等服務。</li> <li>5. 導入電子郵件過濾系統，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。</li> <li>6. 辦公室網路導入入侵偵測系統(IDS)，即時檢測記錄辦公室網路異常活動，提早發現可疑之入侵與惡意軟體之行為，進行應變。</li> </ol>

方案與措施	具體做法
	7. 連線正式作業環境網路進行作業，同仁需移動至各樓層辦公區專用之作業機，再透過各事業群不同之跳板主機連線作業。
存取控制	1. 同仁到職由各部門自行申請公司通用系統帳號，核准後賦予使用者權限。離(休)職手續時，必須親至資訊部，進行各系統帳號的刪除作業並簽名確認。 2. 人員調職取消原有權限。 3. 同仁需要存取使用業務辦公相關之系統，需提出申請並經主管同意後，由資訊單位同仁進行設置。 4. 參考政府組態基準原則，設定作業系統密碼複雜度與長度要求限制、螢幕保護鎖定、登入錯誤鎖定等原則。 5. 檔案伺服器依照各單位設置人員與群組之檔案資料夾的權限配置。群組原則管理工具，來集中管理檔案伺服器的各項稽核設定。 6. 禁止同仁安裝與使用非法授權軟體，禁止使用未經申請 USB 設備或筆電。 7. 電腦連接網際網路需透過公司防火牆管控，例外服務需申請權限開通特殊服務端口與主機位置。 8. 設備報廢前將機密性、敏感性資料及版權軟體清除作業或破壞。
雲端安全	1. 採用雲端 IAM(Identity and Access Management)服務進行身分與存取管理。 2. 啟用帳號雙因素驗證系統。 3. 導入雲端 KMS(Key Management Service)金鑰代管服務進行金鑰管理與加解密作業。
營運持續	1. 每日執行伺服器主機檢核暨系統測試。 2. 系統與資料備份採取日備份機制，系統與檔案資料備份儲存於本地網路硬碟。再定期相互傳遞異地備份，以確保備份資料的安全。 3. 災害復原演練，每年實施一次抽測演練，選定還原日期基準點後，由備份媒體回存於系統主機，確認回復資料的可用性與完整性。
用戶個資	1. 為保障用戶個資，本公司遵照中華民國個人資料保護法(個資法)之規定，各產品均有隱私權條款

方案與措施	具體做法
	<p>與個人資料使用同意書，詳細告知用戶並取得用戶同意個人資料之蒐集、處理、利用。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. 用戶並得向本公司請求停止蒐集、處理、利用及請求刪除。</li> <li>3. 個人資料於資料庫加密儲存，並使用資料遮罩與隱碼方式進行存取保護。</li> <li>4. 個人資料之存取與傳遞均使用安全加密管道（如 https、ftps 等）進行存取，防止網路傳遞時被竊取。資料存取日誌留存備查。</li> <li>5. 加強同仁個人資料處理法相關之教育訓練。</li> </ol>
智慧財產	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司之智慧財產(原始程式碼)均存放於機房中版本控制系統進行版本控制，保留歷程版本與變更記錄。</li> <li>2. 依照營運持續之措施，版本控制系統定期完整備份，並異地備份於其他機房。</li> <li>3. 新進同仁到職，必須簽訂保密協議，同仁任職期間負有保護公司智慧財產之責任。</li> </ol>
系統開發	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 提供交易或傳輸內容包括機敏的連線需採用 TLS 加密並防止中間人攻擊。</li> <li>2. 訂定資料庫使用管理規範。</li> <li>3. App 配合客戶需求取得經濟部工業局行動資安聯盟(MAS)標章。</li> <li>4. 每季進行一次系統弱點掃描。</li> <li>5. 不定期委外進行滲透測試。</li> <li>6. 系統上線前執行原始碼掃描安全檢測。</li> </ol>
資安意識與教育訓練	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每月發送資訊安全宣導電子報，宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識。</li> <li>2. 個資法教育訓練的部份，每年至少一次，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。</li> <li>3. 新進同仁資安通識教育訓練與測驗。</li> <li>4. 每年定期舉辦社交工程演練。</li> <li>5. 每年不定期舉辦資通安全教育訓練。</li> <li>6. 每年定期執行資通安全檢查，以利查核。</li> <li>7. 加入「台灣電腦網路危機處理暨協調中心 TWCERT/CC」，取得資安事件來源管道，以及收集資</li> </ol>

方案與措施	具體做法
	安情資，提供內部宣導。

### 3.投入資安管理之資源

- (1)資安委員會議召開次數：一次。
- (2)因應外部單位(銀行、產壽險、證券、一般大型企業及外商等)資安稽核，於 112 年共 176 次，經外部單位稽核結果，無發生重大資安稽核缺失。
- (3)112 年委請三甲科技進行惡意程式掃描與滲透測試，無發現惡意程式與嚴重曝險項目。
- (4)新增中華電信新莊機房，由 3 + 1 IDC 主備援架構，擴充至 3 + 2 IDC 主備援架構。
- (5)112 年度投入資安相關軟體硬體與維護 7,447,663 元，並依經濟部與財政部發佈之「公司或有限合夥事業投資智慧機械與第五代行動通訊系統及資通安全產品或服務抵減辦法」進行報稅折抵。

綜上，為落實整體資安風險控管，本公司已制訂相關內部控制制度及作業實施細則，據以執行資安稽核及維護工作，且持續檢視資安防護及改善，並不定期強化同仁資安意識，以期降低公司資訊安全風險。

#### (三) 重大資通安全事件

本公司 112 年度起截至年報刊印日，本公司未發現對業務及營運產生不利影響之重大網路安全威脅或事件。

### 七、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	112.05.11~ 113.05.10	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	113.01.07~ 114.01.06	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	113.04.01~ 114.03.31	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		最近五年度財務資料 (註 2)				
		108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
項目						
	流動資產	1,028,284	1,220,010	1,317,041	1,507,880	1,572,740
	不動產、廠房及設備	95,601	217,447	218,628	233,154	239,061
	無形資產	1,304	9,661	11,930	9,573	9,985
	其他資產	76,824	75,323	66,564	122,010	133,508
	資產總額	1,202,013	1,522,441	1,614,163	1,872,617	1,955,294
流動	分配前	472,495	514,544	529,904	640,878	706,381
負債	分配後	611,521	623,774	668,930	826,246	註 1
	非流動負債	4,019	7,611	2,298	2,155	9,486
負債	分配前	476,514	522,155	532,202	643,033	715,867
總額	分配後	615,540	631,385	671,228	828,401	註 1
	歸屬於母公司業主之權益	725,499	1,000,286	1,081,961	1,229,584	1,239,427
	股本	411,920	463,420	463,420	463,420	463,420
	資本公積	10,717	251,664	251,664	251,664	251,664
保留	分配前	302,862	285,202	366,877	514,500	524,343
盈餘	分配後	163,836	175,972	227,851	329,132	註 1
	其他權益	—	—	—	—	—
	庫藏股票	—	—	—	—	—
	非控制權益	—	—	—	—	—
權益	分配前	725,499	1,000,286	1,081,961	1,229,584	1,239,427
總額	分配後	586,473	891,056	942,935	1,044,216	註 1

註 1:112 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 1)				
		108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
營業收入		1,672,461	1,887,185	2,205,773	2,477,669	2,646,060
營業毛利		454,560	473,668	510,241	590,832	570,890
營業損益		212,586	162,895	229,954	278,892	232,192
營業外收入及支出		11,186	(10,694)	(412)	69,305	8,580
稅前淨利		223,754	152,201	229,542	348,197	240,772
繼續營業單位 本期淨利		183,176	121,926	188,299	286,649	195,211
停業單位損失		—	—	—	—	—
本期淨利		183,176	121,926	188,299	286,649	195,211
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(2,072)	(560)	2,606	—	—
本期綜合損益總額		181,104	121,366	190,905	286,649	195,211
淨利歸屬於 母公司業主		183,176	121,926	188,299	286,649	195,211
淨利歸屬於非控制 權益		—	—	—	—	—
綜合損益總額歸屬 於母公司業主		181,104	121,366	190,905	286,649	195,211
綜合損益總額歸屬 於非控制權益		—	—	—	—	—
每股盈餘		4.48	2.75	4.06	6.19	4.21

註 1: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。

## (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
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
110	周筱姿、賴宗義	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
111	周筱姿、賴宗義	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
112	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

分析項目 (註2)		最近五年度財務分析				
		108年	109年	110年	111年	112年
財務結構	負債占資產比率	39.64	34.29	32.97	34.33	36.61
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	763.09	463.51	495.93	528.29	522.42
償債能力	流動比率	217.63	237.10	248.54	235.28	222.64
	速動比率	216.37	234.08	242.76	232.25	220.41
	利息保障倍數	2,729.71	1,359.93	2,834.85	6,828.39	991.83
經營能力	應收款項週轉率(次)	8.03	8.72	8.69	8.92	9.27
	平均收現日數	45.51	41.85	42.00	40.91	39.37
	存貨週轉率(次)	6.25	8.06	12.76	10.51	13.24
	應付款項週轉率(次)	4.62	4.42	5.18	5.37	4.79
	平均銷貨日數	58.49	45.28	28.60	34.72	27.56
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	17.12	12.05	10.11	10.96	11.20
	總資產週轉率(次)	1.47	1.38	1.40	1.42	1.38
獲利能力	資產報酬率(%)	16.10	8.95	12.01	16.44	10.20
	權益報酬率(%)	26.54	14.12	18.08	24.80	15.81
	稅前純益占實收資本額比率(%)	54.32	32.84	49.53	75.13	51.95
	純益率(%)	10.95	6.46	8.53	11.56	7.37
	每股盈餘(元)	4.48	2.75	4.06	6.19	4.21
現金流量	現金流量比率(%)	62.00	28.09	27.61	67.03	41.77
	現金流量允當比率(%)	287.37	150.01	162.92	141.57	131.74
	現金再投資比率(%)	25.50	0.57	3.55	25.34	9.41

槓桿度	營運槓桿度	1.07	1.09	1.10	1.08	1.13
度	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

- (1) 利息保障倍數下降，主係所得稅及利息費用前純益較去年度減少所致。
- (2) 存貨週轉率上升、平均銷貨日數下降，主係存貨減少所致。
- (3) 資產報酬率、權益報酬率、稅前純益占實收資本額比率、純益率及每股盈餘下降，主係新增備份機房、研發人員及營業外收入及支出較去年度減少 60,725 仟元，致稅後淨利較去年度減少 31.9% 所致。
- (4) 現金流量比率下降，主係本期淨利較去年度減少 31.9%，致營業活動淨現金流量較去年度減少 31.3% 所致。
- (5) 現金再投資比率下降，主係本期淨利較去年度減少 31.9%，及現金股利發放較去年度增加 33.33% 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 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股利) / 加權平均已發行股數。

#### 5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

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

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

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度=(營業收入淨額－變動營業成本及費用)/營業利益。

(2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益－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一一二年度營業報告書、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一一三年股東常會

三竹資訊股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 六 日

四、最近年度經會計師查核簽證之財務報告：詳附錄一。

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：無此情事。

## 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	111 年度	112 年度	差異	
				金額	%
流動資產		1,507,880	1,572,740	64,860	4.30
不動產、廠房及設備		233,154	239,061	5,907	2.53
無形資產		9,573	9,985	412	4.30
其他資產		122,010	133,508	11,498	9.42
<b>資產總額</b>		<b>1,872,617</b>	<b>1,955,294</b>	<b>82,677</b>	<b>4.42</b>
流動負債		640,878	706,381	65,503	10.22
非流動負債		2,155	9,486	7,331	340.19
<b>負債總額</b>		<b>643,033</b>	<b>715,867</b>	<b>72,834</b>	<b>11.33</b>
股本		463,420	463,420	—	—
資本公積		251,664	251,664	—	—
保留盈餘		514,500	524,343	9,843	1.91
其他權益		—	—	—	—
<b>股東權益總額</b>		<b>1,229,584</b>	<b>1,239,427</b>	<b>9,843</b>	<b>0.80</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)：

非流動負債較去年增加，主係租約自 1 年期變更為 3 年期，租賃負債增加所致。

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

項目	年度	111 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額		2,477,669	2,646,060	168,391	6.80
營業成本		1,886,837	2,075,170	188,333	9.98
營業毛利		590,832	570,890	(19,942)	(3.38)
營業費用		311,940	338,698	26,758	8.58
營業利益		278,892	232,192	(46,700)	(16.74)
營業外收入及支出		69,305	8,580	(60,725)	(87.62)
稅前淨利		348,197	240,772	(107,425)	(30.85)
所得稅費用		61,548	45,561	(15,987)	(25.97)
本期淨利		286,649	195,211	(91,438)	(31.90)
不重分類之損益之項目總額		—	—	—	—
本期綜合損益總額		286,649	195,211	(91,438)	(31.90)

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) 營業外收入及支出減少，主係外幣匯兌利益、投資處分利益及評價損益淨額減少所致。
- (2) 所得稅費用減少，主係 112 年度課稅所得額較去年度減少所致。

## 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(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
\$916,733	\$295,124	\$(37,767)	\$1,174,090	—	—

## 1.本年度現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：112 年度營業活動之淨現金流入較 111 年度減少，主係 112 年度本公司營業收入成長，致應收帳款、預付款項及應付帳款較去年底增加，且大舉投入資金加強機房備援與資安防護，並為積極開發新產品，提升研發動能，擴編研發單位人員，因而提高了營運成本，致營利降低所致。
- (2) 投資活動：112 年度投資活動之淨現金流入較 111 年度增加，主係 112 年度部分帳列“按攤銷後成本衡量之金融資產-流動”之美金定存到期轉列活存所致。
- (3) 籌資活動：112 年度籌資活動之淨現金流出較 111 年度增加，主係因 112 年度現金股利發放數較 111 年度現金股利發放數增加所致。

2.現金不足額之補救措施及流動性分析：無此情事。

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(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
\$1,174,090	\$220,533	\$(185,593)	\$1,209,030	—	—

## 113 年度現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：預計 113 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113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112年度之利息收入為14,257仟元，占當年度營業收入淨額之比率為0.54%；112年度之利息費用為243仟元，占當年度營業收入淨額之比率為0.009%，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112年度淨外幣兌換損失為71仟元，占當年度營業收入淨額之比率為0.003%，對本公司營運之影響有限。

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 113 年度投入研發費用金額為 185,744 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：本公司從事營運活動係力求符合相關法令規定，並持續關注國內外任何影響營運之政策與法令，以確保落實法規遵循，並建立守法企業文化。最近年度及截至年報刊印日國內外政策及法律變動對本公司財務業務並無重大不利影響。
- (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：本公司注重資訊安全風險管理的推行，相關說明請參閱本年報伍、六章節。
- (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司一向秉持「永續、誠信、技術創新」經營理念，致力實現員工滿意、客戶滿意、股東滿意之三贏目標，最近年度未發生重大損害企業形象事件。
- (七)進行併購之預期效益及可能風險：
  - (1) 預期效益
    - a.整合資訊源上游，可以有效控制來源的穩定性，合理規避經營上的風險。
    - b.與現有服務進行雙向整合，提供客戶產業的上下游整合業務發展，達到最大的綜效。
  - (2) 預期風險
    - a.需承受併購對象之資產負債風險。
    - b.併購對象之獲利不如預期，高估併購價值。
- (八)擴充廠房之預期效益及可能風險：本公司無擴充廠房之情事。
- (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險：本公司與眾多供應商保持良好關係，銷貨客戶則分散於金融、電信等產業，故能降低進貨或銷貨集中的風險。
- (十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：本公司董事或持股超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止，無大量股權移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：本公司最近年度及截至年報刊印日止，無經營權改變之情事。

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

(十三)其他重要風險：無此情事。

七、其他重要事項：無。

### 捌、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料：無此情事。
- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情事。
- 三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無此情事。
- 四、其他必要補充說明事項：無此情事。

### 玖、重大影響事項

最近年度及截至年報刊印日止發生本法第三十六條第二項二款所定，對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情事。

【附錄一】

三竹資訊股份有限公司  
財務報告暨會計師查核報告  
民國 112 年度及 111 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 112 年度及 111 年度財務報告暨會計師查核報告

目 錄

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>頁次/編號/索引</u>
一、	封面	1
二、	目錄	2 ~ 3
三、	會計師查核報告書	4 ~ 7
四、	資產負債表	8 ~ 9
五、	綜合損益表	10
六、	權益變動表	11
七、	現金流量表	12
八、	財務報表附註	13 ~ 42
	(一) 公司沿革	13
	(二) 通過財務報告之日期及程序	13
	(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用	13 ~ 14
	(四) 重大會計政策之彙總說明	14 ~ 20
	(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	20
	(六) 重要會計項目之說明	20 ~ 34
	(七) 關係人交易	34 ~ 35
	(八) 質押之資產	35
	(九) 重大或有負債及未認列之合約承諾	35



項	目	頁次/編號/索引
(十)	重大之災害損失	36
(十一)	重大之期後事項	36
(十二)	其他	36 ~ 41
(十三)	附註揭露事項	41 ~ 42
(十四)	營運部門資訊	42
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

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 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 112 年及 111 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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達三竹資訊股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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 112 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 112 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、(七)；應收帳款會計科目之說明請詳財務報告附註六、(四)。民國 112 年 12 月 31 日應收帳款及備抵損失餘額分別為新台幣 298,236 仟元及新台幣 993 仟元。

三竹資訊股份有限公司應收帳款減損評估，係依國際財務報導準則第 9 號「金融工具」之相關規定執行。針對群組評估之應收帳款，係參照歷史損失率、考量現

實經濟情況並納入對未來前瞻性資訊等建立預期損失率，據以評估無法收回之金額，由於三竹資訊股份有限公司應收帳款備抵呆帳提列比例之訂定涉及管理階層的主觀判斷，且評價金額對財務報表之影響重大，因此本會計師認為應收帳款之減損評估列為查核重要事項之一。

#### 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與前期一致。
2. 針對群組評估之應收帳款備抵損失評估，參照過往年度歷史損失率及管理階層之前瞻性調整資訊來評估其提列備抵比率之適當性。
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。

#### **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、(二十三)；營業收入項目說明請詳財務報告附註六、(十六)。

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、各類電子通訊器材之買賣業務及簡訊發送服務。三竹資訊股份有限公司在簡訊發送方面，主要集中在企業簡訊，如銀行轉帳動態密碼簡訊、信用卡刷卡通知、網購超商到貨通知、電商訂單成立通知等，受疫情、電商及網購需求增加帶動簡訊發送服務持續成長，民國 112 年度簡訊發送服務收入為新台幣 2,039,092 仟元，佔整體營業收入約 77.06%，對財務報表之影響重大。因此本會計師將前十大簡訊銷貨客戶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. 瞭解與評估前十大簡訊銷貨客戶收入認列之內部控制程序，並測試前十大簡訊銷貨客戶收入相關之內部控制是否有效執行。
2. 針對前十大簡訊銷貨客戶之收入交易，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. 檢視前十大簡訊銷貨客戶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並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製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 112 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 周筱姿

會計師

賴宗義 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 1 1 3 年 3 月 6 日



三竹資訊股份有限公司  
資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,174,090	60	\$ 916,733	49
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		17,943	1	23,670	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)				
	動		3,368	-	187,718	10
1140	合約資產—流動	六(十六)	56,617	3	82,561	4
1150	應收票據淨額	六(四)	1,072	-	856	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	297,243	15	269,816	15
1200	其他應收款		273	-	-	-
130X	存貨	六(五)	5,489	-	10,270	1
1410	預付款項		10,284	1	9,151	-
1470	其他流動資產	六(十六)	6,361	-	7,105	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>1,572,740</u>	<u>80</u>	<u>1,507,880</u>	<u>80</u>
<b>非流動資產</b>						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(三)及八				
	流動		700	-	700	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	239,061	12	233,154	13
1755	使用權資產	六(七)	13,842	1	1,685	-
1760	投資性不動產淨額	六(九)	94,052	5	93,169	5
1780	無形資產		9,985	1	9,573	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	5,903	-	5,738	-
1915	預付設備款	六(二十四)	31	-	1,143	-
1920	存出保證金		15,809	1	19,364	1
1960	預付投資款	十一	3,000	-	-	-
1980	其他金融資產—非流動	八	171	-	211	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>382,554</u>	<u>20</u>	<u>364,737</u>	<u>20</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 1,955,294</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,872,617</u>	<u>100</u>

(續次頁)

  
 三竹資訊股份有限公司  
 資產負債表  
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2130	合約負債—流動	六(十六)	\$	69,403	4	\$	60,842	3
2150	應付票據			26	-		228	-
2170	應付帳款			465,810	24		399,598	21
2200	其他應付款	六(十)及七		118,269	6		122,896	7
2230	本期所得稅負債			27,064	1		38,051	2
2250	負債準備—流動	六(十一)		16,316	1		15,543	1
2280	租賃負債—流動			5,942	-		1,202	-
2399	其他流動負債—其他			3,551	-		2,518	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>706,381</u>	<u>36</u>		<u>640,878</u>	<u>34</u>
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		38	-		236	-
2580	租賃負債—非流動			8,028	-		499	-
2600	其他非流動負債			1,420	-		1,420	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>9,486</u>	<u>-</u>		<u>2,155</u>	<u>-</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>715,867</u>	<u>36</u>		<u>643,033</u>	<u>34</u>
<b>權益</b>								
股本								
3110	普通股股本	六(十三)		463,420	24		463,420	25
資本公積								
3200	資本公積	六(十四)		251,664	13		251,664	14
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十五)		147,378	8		118,713	6
3350	未分配盈餘			376,965	19		395,787	21
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>1,239,427</u>	<u>64</u>		<u>1,229,584</u>	<u>66</u>
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>1,955,294</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,872,617</u>	<u>100</u>

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112年及111年7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	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 2,646,060	100	\$ 2,477,669	100		
5000 營業成本	六(五)(十六)						
	(二十)(二十一)	( 2,075,170)	( 78)	( 1,886,837)	( 76)		
5950 營業毛利淨額		570,890	22	590,832	24		
營業費用	六(二十)						
	(二十一)及七						
6100 推銷費用		( 86,103)	( 3)	( 74,709)	( 3)		
6200 管理費用		( 85,985)	( 3)	( 78,047)	( 3)		
6300 研究發展費用		( 166,273)	( 6)	( 159,026)	( 6)		
6450 預期信用減損損失	十二(二)	( 337)	-	( 158)	-		
6000 營業費用合計		( 338,698)	( 12)	( 311,940)	( 12)		
6900 營業利益		232,192	10	278,892	12		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(三)(十七)	14,257	1	3,678	-		
7010 其他收入	六(九)(十八)	2,078	-	2,397	-		
7020 其他利益及損失	六(二)(十九)	( 7,512)	-	63,281	3		
7050 財務成本		( 243)	-	( 51)	-		
7000 營業外收入及支出合計		8,580	1	69,305	3		
7900 稅前淨利		240,772	11	348,197	15		
7950 所得稅費用	六(二十二)	( 45,561)	( 2)	( 61,548)	( 2)		
8200 本期淨利		\$ 195,211	9	\$ 286,649	13		
8500 本期綜合損益總額		\$ 195,211	9	\$ 286,649	13		
基本每股盈餘							
9750 基本每股盈餘	六(二十三)	\$ 4.21		\$ 6.19			
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘	六(二十三)	\$ 4.20		\$ 6.15			

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  
權益變動表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	資 本 公 積			保 留 盈 餘		權 益 合 計
	附 註 普 通 股 股 本	資 本 公 積 - 發 行 溢 價	資 本 公 積 - 庫 藏 股 票 交 易	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	
<u>民國 111 年度</u>						
111 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 463,420	\$ 250,972	\$ 692	\$ 99,622	\$ 267,255	\$1,081,961
111 年 度 淨 利	-	-	-	-	286,649	286,649
本 期 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	286,649	286,649
盈 餘 指 撥 及 分 配	六(十五)					
法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	19,091	( 19,091)	-
現 金 股 利	-	-	-	-	( 139,026)	( 139,026)
111 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 463,420	\$ 250,972	\$ 692	\$ 118,713	\$ 395,787	\$1,229,584
<u>民國 112 年度</u>						
112 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 463,420	\$ 250,972	\$ 692	\$ 118,713	\$ 395,787	\$1,229,584
112 年 度 淨 利	-	-	-	-	195,211	195,211
本 期 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	195,211	195,211
盈 餘 指 撥 及 分 配	六(十五)					
法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	28,665	( 28,665)	-
現 金 股 利	-	-	-	-	( 185,368)	( 185,368)
112 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 463,420	\$ 250,972	\$ 692	\$ 147,378	\$ 376,965	\$1,239,427

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  
 現金流量表  
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 240,772	\$ 348,197
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(六)(七)(九) (二十) 27,123	21,826
各項攤提	六(二十) 4,963	3,287
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	六(二)(十九) 4,447	( 35,349 )
預期信用減損損失	十二(二) 337	158
利息收入	六(十七) ( 14,257 )	( 3,678 )
利息費用	六(七) 243	42
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		
合約資產-流動	25,944	4,017
應收票據	( 216 )	653
應收帳款	( 27,764 )	11,737
其他應收款	( 30 )	-
存貨	4,781	1,137
預付款項	( 1,133 )	10,067
其他流動資產	744	5,975
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	8,561	9,609
應付票據	( 202 )	( 3,022 )
應付帳款	66,212	100,098
其他應付款	( 4,067 )	13,512
負債準備-流動	773	337
其他流動負債-其他	1,033	107
淨確定福利負債	-	( 7,438 )
營運產生之現金流入	338,264	481,272
收取之利息	14,014	3,680
支付之利息	( 243 )	( 42 )
支付之所得稅	( 56,911 )	( 55,311 )
營業活動之淨現金流入	295,124	429,599
<b>投資活動之現金流量</b>		
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,280	11,679
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少	184,350	64,545
預付投資款增加	( 3,000 )	-
其他金融資產-非流動減少(增加)	40	( 211 )
取得不動產、廠房及設備	六(六)(二十四) ( 26,753 )	( 33,921 )
取得投資性不動產	六(九) ( 1,619 )	( 61,426 )
取得無形資產	( 5,375 )	( 930 )
存出保證金減少	24,965	5,113
存出保證金增加	( 21,410 )	( 7,196 )
投資活動之淨現金流入(流出)	152,478	( 22,347 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
償還租賃本金數	六(二十五) ( 4,877 )	( 2,766 )
發放現金股利	( 185,368 )	( 139,026 )
籌資活動之淨現金流出	( 190,245 )	( 141,792 )
本期現金及約當現金增加數	257,357	265,460
期初現金及約當現金餘額	六(一) 916,733	651,273
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 1,174,090	\$ 916,733

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  
財 務 報 表 附 註  
民國 112 年 度 及 111 年 度

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，並於民國 109 年 5 月 18 日於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌交易。主要營業項目為電腦設備安裝、資訊軟體服務、各類電子通訊資訊器材之買賣及簡訊發送業務。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告已於民國 113 年 3 月 6 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」)認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則會計準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國 112 年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
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「會計估計值之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「國際租稅變革—支柱二規則範本」	民國112年5月23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。

(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會計準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 113 年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際財務報導準則第16號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國113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113年1月1日
國際會計準則第1號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國113年1月1日
國際會計準則第7號及國際財務報導準則第7號之修正「供應商融資安排」	民國113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會計準則之影響

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會計準則之新發布、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 發布之生效日
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
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第21號之修正「缺乏可兌換性」	民國114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。

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並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱 IFRSs)編製。

(二) 編製基礎

1. 本財務報告係按歷史成本編製。
2. 編製符合 IFRSs 之財務報告需要使用一些重要會計估計值，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) 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。

#### (七) 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。

#### (八) 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。

#### (九) 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) 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。

#### (十一) 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。

#### (十二) 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、會計估計值變動及錯誤」之會計估計值變動規定處理。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

#### (十三) 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。

#### (十四) 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。

#### (十五) 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。

## (十六) 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。

## (十七) 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。

## (十八) 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。

## (十九) 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

#### 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。

### 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，則按會計估計值變動處理。

## (二十) 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。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 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。

#### (二十三) 收入認列

1. 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、簡訊發送服務、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。
2. 取得客戶合約成本

本公司為取得客戶合約所發生之成本，預期可回收部分於發生時認

列為資產(表列其他流動資產)，按與該資產相關之商品或勞務移轉一致之有系統基礎攤銷。後續期間若預期收取之對價減除尚未認列為費用之成本低於認列於資產之帳面金額，則就資產帳面金額超額部分認列減損損失。

#### (二十四) 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值及假設。所作出之重大會計估計值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) 重要會計估計值及假設

##### 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 112 年 12 月 31 日，本公司應收帳款之帳面價值為 \$297,243。

##### 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

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
庫存現金及零用金	\$ 18	\$ -
支票存款及活期存款	1,174,072	916,733
合計	<u>\$ 1,174,090</u>	<u>\$ 916,733</u>

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	112年12月31日	111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			
受益憑證		\$ 25,129	\$ 25,129
評價調整		( 7,186)	( 1,459)
合計		\$ 17,943	\$ 23,670

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：

	112年度	111年度
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		
受益憑證	(\$ 4,447)	\$ 35,349

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作為質押擔保之情形。

3. 相關透過損益按公允價值衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

(三) 按攤銷後成本衡量之金融資產

項	目	112年12月31日	111年12月31日
流動項目：			
三個月以上定期存款		\$ 3,368	\$ 187,718
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：

	112年度	111年度
利息收入	\$ 3,914	\$ 3,106

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112年及111年12月31日信用風險最大之暴險金額分別為\$4,068及\$188,418。

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) 應收票據及帳款

	112年12月31日	111年12月31日
應收票據	\$ 1,072	\$ 856
應收帳款	\$ 298,236	\$ 270,472
減：備抵損失	( 993)	( 656)
	\$ 297,243	\$ 269,816

1. 應收帳款及應收票據之帳齡分析如下：

	112年12月31日		111年12月31日	
	應收帳款	應收票據	應收帳款	應收票據
未逾期	\$ 267,890	\$ 1,072	\$ 247,023	\$ 856
30天內	25,865	-	18,591	-
31-90天	3,819	-	4,744	-
91-120天	1	-	-	-
121天以上	661	-	114	-
	<u>\$ 298,236</u>	<u>\$ 1,072</u>	<u>\$ 270,472</u>	<u>\$ 856</u>

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

2. 民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$1,072 及 \$856；最能代表本公司應收帳款於民國 112 年及 111 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$297,243 及 \$269,816。
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)。

(五) 存貨

	112年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
商品	\$ 5,678	(\$ 189)	\$ 5,489
	111年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
商品	\$ 10,459	(\$ 189)	\$ 10,270

當期認列為費損之存貨成本：

	112年度	111年度
已出售存貨成本	\$ 106,132	\$ 116,553
虧損性合約減損損失(回升利益)	677	( 508)
履行合約成本減損損失(回升利益)	33	( 82)
	<u>\$ 106,842</u>	<u>\$ 115,963</u>

(六) 不動產、廠房及設備

	<u>土地</u>	<u>房屋及建築</u>	<u>電腦通訊設備</u>	<u>其他</u>	<u>合計</u>
112年1月1日					
成本	\$ 178,454	\$ 27,364	\$ 66,624	\$ 7,223	\$ 279,665
累計折舊	-	( 11,339)	( 31,944)	( 3,228)	( 46,511)
	<u>\$ 178,454</u>	<u>\$ 16,025</u>	<u>\$ 34,680</u>	<u>\$ 3,995</u>	<u>\$ 233,154</u>
112年					
1月1日	\$ 178,454	\$ 16,025	\$ 34,680	\$ 3,995	\$ 233,154
增添	-	2,602	24,238	465	27,305
折舊費用	-	( 1,817)	( 17,727)	( 1,854)	( 21,398)
12月31日	<u>\$ 178,454</u>	<u>\$ 16,810</u>	<u>\$ 41,191</u>	<u>\$ 2,606</u>	<u>\$ 239,061</u>
112年12月31日					
成本	\$ 178,454	\$ 29,966	\$ 84,625	\$ 6,381	\$ 299,426
累計折舊	-	( 13,156)	( 43,434)	( 3,775)	( 60,365)
	<u>\$ 178,454</u>	<u>\$ 16,810</u>	<u>\$ 41,191</u>	<u>\$ 2,606</u>	<u>\$ 239,061</u>
	<u>土地</u>	<u>房屋及建築</u>	<u>電腦通訊設備</u>	<u>其他</u>	<u>合計</u>
111年1月1日					
成本	\$ 165,018	\$ 25,848	\$ 59,582	\$ 7,028	\$ 257,476
累計折舊	-	( 9,899)	( 26,338)	( 2,611)	( 38,848)
	<u>\$ 165,018</u>	<u>\$ 15,949</u>	<u>\$ 33,244</u>	<u>\$ 4,417</u>	<u>\$ 218,628</u>
111年					
1月1日	\$ 165,018	\$ 15,949	\$ 33,244	\$ 4,417	\$ 218,628
增添	13,436	1,516	16,838	1,440	33,230
折舊費用	-	( 1,440)	( 15,402)	( 1,862)	( 18,704)
12月31日	<u>\$ 178,454</u>	<u>\$ 16,025</u>	<u>\$ 34,680</u>	<u>\$ 3,995</u>	<u>\$ 233,154</u>
111年12月31日					
成本	\$ 178,454	\$ 27,364	\$ 66,624	\$ 7,223	\$ 279,665
累計折舊	-	( 11,339)	( 31,944)	( 3,228)	( 46,511)
	<u>\$ 178,454</u>	<u>\$ 16,025</u>	<u>\$ 34,680</u>	<u>\$ 3,995</u>	<u>\$ 233,154</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。

(七)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:

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
	帳面金額	帳面金額
房屋(含土地)	\$ 13,842	\$ 1,685
	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
	折舊費用	折舊費用
房屋(含土地)	\$ 4,989	\$ 2,736

3. 本公司於民國 112 年及 111 年度使用權資產之增添分別為\$17,146 及 \$986。

4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下:

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
<u>影響當期損益之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 232	\$ 42
屬短期租賃合約之費用	3,186	5,097
屬低價值資產租賃之費用	1,696	1,504

5. 本公司於民國 112 年及 111 年度租賃現金流出總額分別為\$9,991 及 \$9,409。

(八)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。

2. 本公司於民國 112 年及 111 年度基於營業租賃合約分別認列\$1,445 及 \$1,445 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:

	<u>112年12月31日</u>		<u>111年12月31日</u>
113年	\$ 1,080	112年	\$ 1,440
		113年	1,080
			<u>\$ 2,520</u>

(九) 投資性不動產

	<u>土地</u>	<u>房屋及建築</u>	<u>合計</u>
112年1月1日			
成本	\$ 80,041	\$ 16,910	\$ 96,951
累計折舊	-	(3,782)	(3,782)
	<u>\$ 80,041</u>	<u>\$ 13,128</u>	<u>\$ 93,169</u>
112年			
1月1日	\$ 80,041	\$ 13,128	\$ 93,169
本期新增	-	1,619	1,619
折舊費用	-	(736)	(736)
12月31日	<u>\$ 80,041</u>	<u>\$ 14,011</u>	<u>\$ 94,052</u>
112年12月31日			
成本	\$ 80,041	\$ 18,529	\$ 98,570
累計折舊	-	(4,518)	(4,518)
	<u>\$ 80,041</u>	<u>\$ 14,011</u>	<u>\$ 94,052</u>
	<u>土地</u>	<u>房屋及建築</u>	<u>合計</u>
111年1月1日			
成本	\$ 28,421	\$ 7,104	\$ 35,525
累計折舊	-	(3,396)	(3,396)
	<u>\$ 28,421</u>	<u>\$ 3,708</u>	<u>\$ 32,129</u>
111年			
1月1日	\$ 28,421	\$ 3,708	\$ 32,129
本期新增	51,620	9,806	61,426
折舊費用	-	(386)	(386)
12月31日	<u>\$ 80,041</u>	<u>\$ 13,128</u>	<u>\$ 93,169</u>
111年12月31日			
成本	\$ 80,041	\$ 16,910	\$ 96,951
累計折舊	-	(3,782)	(3,782)
	<u>\$ 80,041</u>	<u>\$ 13,128</u>	<u>\$ 93,169</u>

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
投資性不動產之租金收入	<u>\$ 1,445</u>	<u>\$ 1,445</u>
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	<u>\$ 449</u>	<u>\$ 645</u>

2. 本公司持有之投資性不動產於民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之公允價值分別為\$132,007 及\$130,524。

民國 112 年及 111 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 2~3%之結果。

3. 本公司未有將投資性不動產提供擔保之情形。

(十) 其他應付款

	112年12月31日	111年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 84,574	\$ 80,058
應付員工及董監酬勞	15,368	22,225
應付營業稅	4,810	7,394
其他	13,517	13,219
	<u>\$ 118,269</u>	<u>\$ 122,896</u>

(十一) 負債準備

1. 保固負債準備

	112年	111年
1月1日餘額	\$ 13,780	\$ 12,935
本期新增之負債準備	2,348	4,641
本期使用之負債準備	(2,252)	(3,796)
12月31日餘額	<u>\$ 13,876</u>	<u>\$ 13,780</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

	112年	111年
1月1日餘額	\$ 1,763	\$ 2,271
本期新增	677	-
本期迴轉	-	(508)
12月31日餘額	<u>\$ 2,440</u>	<u>\$ 1,763</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。



## (十二) 退休金

1. (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) 本公司於民國 110 年 11 月 10 日結清以勞工退休準備金監督委員會名義專戶儲存於台灣銀行之退休基金及提前清償部分員工之確定福利負債。
- (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(負債)
111年			
1月1日餘額	(\$ 7,438)	\$ -	(\$ 7,438)
利息(費用)收入	( 30)	-	( 30)
	( 7,468)	-	( 7,468)
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)	-	-	-
財務假設變動影響數	-	-	-
經驗調整	-	-	-
支付退休金	7,468	-	7,468
12月31日餘額	\$ -	\$ -	\$ -

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 112 年及 111 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$16,798 及 \$15,375。

### (十三)股本

截至民國 112 年 12 月 31 日止，本公司額定資本額為\$600,000，分為60,000 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。

### (十四)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。

### (十五)保留盈餘/期後事項

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 111 年度及 110 年度認列為分配與股東之股利於民國 112 年 6 月 24 日及 111 年 6 月 14 日經股東會決議及通過民國 111 年及 110 年度盈餘分派案如下：

	111年度		110年度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 28,665		\$ 19,091	
現金股利	185,368	\$ 4.00	139,026	\$ 3.00

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 113 年 3 月 6 日經董事會提議對民國 112 年度之盈餘分派每股普通股現金股利 3.5 元，股利計\$162,197。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 112 年度盈餘分配案，尚未經股東會決議。

## (十六) 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：

	112年度	111年度
隨時間逐步認列之收入		
勞務收入-軟硬體合約	\$ 134,961	\$ 175,995
勞務收入-資訊合約	86,409	89,872
於某一時間認列收入		
勞務收入-資訊合約	2,424,690	2,211,802
合計	<u>\$ 2,646,060</u>	<u>\$ 2,477,669</u>

### 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：

	112年12月31日	111年12月31日	111年1月1日
合約資產：			
合約資產-應收帳款	\$ 56,617	\$ 82,561	\$ 86,578
合約負債：			
合約負債-預收貨款	\$ 69,403	\$ 60,842	\$ 51,233

#### (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

	112年度	111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	\$ 23,801	\$ 21,797
勞務收入-資訊合約	26,662	21,753
	<u>\$ 50,463</u>	<u>\$ 43,550</u>

#### (3) 前期已滿足履約義務本期認列收入

本公司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 112 年及 111 年度認列收入金額分別為 \$7,354 及 \$6,548。

#### (4) 尚未履行之軟硬體合約

截至民國 112 年及 111 年 12 月 31 日，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 \$48,205 及 \$70,635。管理階層預期民國 112 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 113 年至 114 年度認列為收入之金額。

### 3. 自履行合約成本認列之資產

本公司為取得客戶合約所發生之成本，預期可回收部分依據 IFRS 15 之規定認列為資產，帳列於資產負債表之其他流動資產。截至民國 112 年及 111 年 12 月 31 日餘額分別為 \$5,658 及 \$4,039，業於民國 112 年及 111 年度認列為成本之金額分別為 \$11,637 及 \$17,237。履行合約認列之資產按其相關之特定合約期間以直線基礎攤銷，與該合約收入認列之模式一致。

民國 112 年及 111 年度管理階層預期資本化之履約成本無法完全回收，故預期收取之合約剩餘對價減除尚未被認列為費用之直接相關成本之金額，超過認列為資產之履約成本帳面金額部分分別為 \$33 減損損失及 \$82 減損迴轉利益，帳列「銷貨成本」。

#### (十七) 利息收入

	112年度	111年度
銀行存款利息	\$ 10,323	\$ 560
按攤銷後成本衡量之金融資產利息收入	3,914	3,106
其他利息收入	20	12
	<u>\$ 14,257</u>	<u>\$ 3,678</u>

#### (十八) 其他收入

	112年度	111年度
租金收入	\$ 1,445	\$ 1,445
其他收入－其他	633	952
	<u>\$ 2,078</u>	<u>\$ 2,397</u>

#### (十九) 其他利益及損失

	112年度	111年度
外幣兌換(損失)利益	(\$ 71)	\$ 28,637
透過損益按公允價值衡量之 金融資產(損失)利益	( 4,447)	35,349
賠償損失	-	( 60)
什項支出	( 2,994)	( 645)
	<u>(\$ 7,512)</u>	<u>\$ 63,281</u>

#### (二十) 費用性質之額外資訊

	112年度	111年度
員工福利費用	\$ 418,052	\$ 395,953
不動產、廠房及設備折舊費用	\$ 21,398	\$ 18,704
使用權資產折舊	\$ 4,989	\$ 2,736
無形資產攤銷費用	\$ 4,963	\$ 3,287

## (二十一)員工福利費用

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
薪資費用	\$ 347,381	\$ 326,260
勞健保費用	31,163	28,692
退休金費用	16,798	15,405
董事酬金	8,962	12,391
其他用人費用	13,748	13,205
	<u>\$ 418,052</u>	<u>\$ 395,953</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 112 年及 111 年度員工酬勞估列金額分別為\$7,684 及 \$11,113；董事酬勞估列金額分別為\$7,684 及\$11,113，前述金額帳列薪資費用科目。

民國 112 年及 111 年度係依截至當期止之獲利情況，均以 3%估列。

經民國 112 年 3 月 9 日董事會決議之民國 111 年度員工酬勞\$11,113 及董事酬勞\$11,113 與民國 111 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。

## (二十二)所得稅

### 1. 所得稅費用

所得稅費用組成部分：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 49,482	\$ 55,468
未分配盈餘加徵	1,997	603
以前年度所得稅高估數	( 5,555)	( 1,798)
當期所得稅總額	<u>45,924</u>	<u>54,273</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	(\$ 363)	\$ 7,275
遞延所得稅總額	<u>( 363)</u>	<u>7,275</u>
所得稅費用	<u>\$ 45,561</u>	<u>\$ 61,548</u>

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	112年度	111年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 48,154	\$ 69,639
按稅法規定應剔除之費用	1,221	464
按稅法規定免課稅之所得	( 256)	( 7,360)
以前年度所得稅高估數	( 5,555)	( 1,798)
未分配盈餘加徵	1,997	603
所得稅費用	<u>\$ 45,561</u>	<u>\$ 61,548</u>

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：

	112年			
	1月1日	認列於損益	認列於其他 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	\$ 38	\$ -	\$ -	\$ 38
未休假獎金	2,195	226	-	2,421
負債準備	3,109	154	-	3,263
其他	396	( 215)	-	181
小計	5,738	165	-	5,903
-遞延所得稅負債：				
兌換利益	( 236)	198	-	( 38)
小計	( 236)	198	-	( 38)
合計	<u>\$ 5,502</u>	<u>\$ 363</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,865</u>

	111年			
	1月1日	認列於損益	認列於其他 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	\$ 38	\$ -	\$ -	\$ 38
兌換損失	5,498	( 5,498)	-	-
未休假獎金	2,028	167	-	2,195
負債準備	3,241	( 132)	-	3,109
確定福利負債	1,488	( 1,488)	-	-
其他	484	( 88)	-	396
小計	12,777	( 7,039)	-	5,738
-遞延所得稅負債：				
兌換利益	-	( 236)	-	( 236)
小計	-	( 236)	-	( 236)
合計	<u>\$ 12,777</u>	<u>(\$ 7,275)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,502</u>

4. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 110 年度。

(二十三) 每股盈餘

	112年度		
	<u>稅後金額</u>	<u>加權平均流通 在外股數(仟股)</u>	<u>每股盈餘 (元)</u>
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	<u>\$ 195,211</u>	<u>46,342</u>	<u>\$ 4.21</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	\$ 195,211	46,342	
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工酬勞	<u>-</u>	<u>161</u>	
屬於普通股股東之本期淨利	<u>\$ 195,211</u>	<u>46,503</u>	<u>\$ 4.20</u>
加潛在普通股之影響			
	111年度		
	<u>稅後金額</u>	<u>加權平均流通 在外股數(仟股)</u>	<u>每股盈餘 (元)</u>
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	<u>\$ 286,649</u>	<u>46,342</u>	<u>\$ 6.19</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	\$ 286,649	46,342	
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工酬勞	<u>-</u>	<u>231</u>	
屬於普通股股東之本期淨利	<u>\$ 286,649</u>	<u>46,573</u>	<u>\$ 6.15</u>
加潛在普通股之影響			

(二十四) 現金流量補充資訊

僅有部分現金支付之投資活動：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
購置不動產、廠房及設備	\$ 27,305	\$ 33,230
加：期初應付設備款	712	502
減：期末應付設備款	(152)	(712)
加：期末預付設備款	31	1,143
減：期初預付設備款	(1,143)	(242)
本期支付現金	<u>\$ 26,753</u>	<u>\$ 33,921</u>

(二十五) 來自籌資活動之負債之變動

	112年			
	租賃負債	存入保證金	應付股利 (註2)	來自籌資活動 之負債總額
1月1日	\$ 1,701	\$ 1,420	\$ -	\$ 3,121
籌資現金流量之變動	( 4,877)	-	( 185,368)	( 190,245)
租賃負債利息費用				
支付數(註1)	( 232)	-	-	( 232)
其他非現金之變動	17,378	-	185,368	202,746
12月31日	<u>\$ 13,970</u>	<u>\$ 1,420</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 15,390</u>
	111年			
	租賃負債	存入保證金	應付股利 (註2)	來自籌資活動 之負債總額
1月1日	\$ 3,481	\$ 1,420	\$ -	\$ 4,901
籌資現金流量之變動	( 2,766)	-	( 139,026)	( 141,792)
租賃負債利息費用				
支付數(註1)	( 42)	-	-	( 42)
其他非現金之變動	1,028	-	139,026	140,054
12月31日	<u>\$ 1,701</u>	<u>\$ 1,420</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3,121</u>

註 1：表列營業活動之現金流量

註 2：表列其他應付款

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
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
夏景資訊有限公司	本公司經理人係該公司負責人(註)
姚秉洋	係本公司經理人(註)

註：該負責人於民國 111 年 10 月 1 日任職本公司，同日起成為本公司之關係人。

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入

	112年度	111年度
勞務銷售：		
北京水晶森林數碼科技有限公司	<u>\$ 7,354</u>	<u>\$ 6,548</u>

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. 營業費用

	112年度	111年度
夏景資訊有限公司	\$ 1,690	\$ 1,765
其他關係人	-	5
	<u>\$ 1,690</u>	<u>\$ 1,770</u>

本公司支付予關係人之營業費用主係專利申請案、專利答辯稿與專利舉發案訴狀、答辯狀處理之勞務費，交易價格係按雙方議定，付款條件與一般供應商約當。

## 3. 其他應付款項-關係人

	112年12月31日	111年12月31日
夏景資訊有限公司	\$ 168	\$ 74

其他應付費用係本公司委託夏景資訊有限公司之勞務費。

### (三) 主要管理階層薪酬資訊

	112年度	111年度
薪資及其他短期員工福利	\$ 22,662	\$ 20,681
退職後福利	741	655
總計	<u>\$ 23,403</u>	<u>\$ 21,336</u>

## 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
	112年12月31日	111年12月31日	
不動產、廠房及設備			
— 土地	\$ 48,152	\$ 48,152	銀行短期放款額度擔保
— 房屋及建築	2,839	3,303	銀行短期放款額度擔保
	<u>\$ 50,991</u>	<u>\$ 51,455</u>	
按攤銷後成本衡量之 金融資產—非流動			
— 質押定期存款	\$ 700	\$ 700	承租履約保證金
其他金融資產—非流動			
— 受限制活期存款	\$ 171	\$ 211	銀行圈存之存款

## 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

(一)本公司為有效掌控資訊源穩定性，降低產業的經營風險、增加公司金融資訊產品的深度及提供客戶產業上下游整合業務發展，於民國 112 年 12 月 29 日支付新台幣 3,000 仟元購入新華財經有限公司，取得 100% 股權，並訂民國 113 年 1 月 10 日為股權買賣基準日，業於民國 113 年 1 月 23 日經台北市政府核准相關變更登記，變更組織為新華財經股份有限公司。

(二)本公司於民國 113 年 3 月 6 日經董事會決議通過參與子公司新華財經股份有限公司現金增資案，擬增資新台幣 60,000 仟元整。

(三)本公司於民國 113 年 3 月 6 日經董事會提議民國 112 年度盈餘分配案，分派情形請詳附註六、(十五)，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

	112年12月31日	111年12月31日
<u>金融資產</u>		
強制透過損益按公允		
價值衡量之金融資產	\$ 17,943	\$ 23,670
按攤銷後成本衡量之金融資產		
現金及約當現金	1,174,090	916,733
按攤銷後成本衡量之金融資產	4,068	188,418
應收票據	1,072	856
應收帳款	297,243	269,816
存出保證金	15,809	19,364
其他金融資產	171	211
	<u>\$ 1,510,396</u>	<u>\$ 1,419,068</u>
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量之金融負債		
應付票據	\$ 26	\$ 228
應付帳款	465,810	399,598
其他應付款	118,269	122,896
存入保證金	1,420	1,420
	<u>\$ 585,525</u>	<u>\$ 524,142</u>
租賃負債	<u>\$ 13,970</u>	<u>\$ 1,701</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：

112年12月31日

	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (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>			
美金：新台幣	\$ 9,134	30.705	\$ 280,462
歐元：新台幣	200	34.020	6,804

111年12月31日

	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (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>			
美金：新台幣	\$ 9,041	30.725	\$ 277,778
歐元：新台幣	818	32.760	26,798

- B. 本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國112年及111年度認列之兌換利益(損失)分別為(\$71)及\$28,637。

- C. 本公司因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

112年度

#### 敏感度分析

	變動幅度	影響稅前 影響稅前損益	影響稅前 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>			
美金：新台幣	1%	2,805	-
歐元：新台幣	1%	68	-

## 111年度

## 敏感度分析

	變動幅度	影響稅前損益	影響稅前
			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>			
美金：新台幣	1%	2,778	-
歐元：新台幣	1%	268	-

價格風險

- A. 本公司暴露於價格風險的權益工具，係所持有帳列於透過損益按公允價值衡量之金融資產。為管理權益工具投資之價格風險，本公司將其投資組合分散，其分散之方式係根據本公司設定之限額進行。
- B. 本公司主要投資於國內發行之受益憑證，此等權益工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等權益工具價格上升或下跌1%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國112年及111年度之稅後淨利因來自透過損益按公允價值衡量之權益工具之利益或損失將增加或減少\$179及\$237。

(2) 信用風險

- 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. 本公司按客戶評等級客戶類型之特性對客戶之應收帳款分組。
- F. 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112年及111年度皆為\$0。
- G. 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112年及111年度未予認列。
- H. 本公司納入對未來前瞻性的考量調整按特定期間歷史及現時資訊所建立之損失率，以估計應收帳款的備抵損失，民國112年及111年12月31日之損失率法如下：

	群組A	群組B	群組C	合計
<u>112年12月31日</u>				
預期損失率	0.30%	0.00%	100.00%	
帳面價值總額	\$ 298,152	\$ -	\$ 84	\$ 298,236
備抵損失	909	-	84	993
	群組A	群組B	群組C	合計
<u>111年12月31日</u>				
預期損失率	0.24%	0.00%	0.00%	
帳面價值總額	\$ 270,472	\$ -	\$ -	\$ 270,472
備抵損失	656	-	-	656

註：依據本公司信用風險管理政策將銷售客戶類型區分如下：  
 群組 A：評估其為信用良好之客戶，其歷史損失率為 0%。  
 群組 B：評估其為信用中等之客戶，惟按歷史經驗均可收回，其歷史損失率為 0%。  
 群組 C：評估其逾期期間過長收回機率較低，或曾有損失發生之客戶，擬以 100%作為逾期損失率。

I. 本公司採簡化作法之應收帳款備抵損失變動表如下：

	<u>112年</u>	
	<u>應收帳款</u>	
1月1日	\$	656
本期提列		337
12月31日	\$	993
	<u>111年</u>	
	<u>應收帳款</u>	
1月1日	\$	498
本期提列		158
12月31日	\$	656

J. 本公司帳列按攤銷後成本衡量之債務工具投資，信用風險評等等級資訊如下：

	<u>112年12月31日</u>			
	<u>按存續期間</u>			
	<u>按12個月</u>	<u>信用風險已顯著增加者</u>	<u>已信用減損者</u>	<u>合計</u>
按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 3,368	\$ -	\$ -	\$ 3,368

註：係超過三個月以上及用途受限制之定期存款。

	<u>111年12月31日</u>			
	<u>按存續期間</u>			
	<u>按12個月</u>	<u>信用風險已顯著增加者</u>	<u>已信用減損者</u>	<u>合計</u>
按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 187,718	\$ -	\$ -	\$ 187,718

註：係超過三個月以上及用途受限制之定期存款。

### (3) 流動性風險

- A. 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。
- B. 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。
- C. 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：

112年12月31日	1年以下	1至5年內	5年以上
應付票據	\$ 26	\$ -	\$ -
應付帳款	465,810	-	-
其他應付款	118,269	-	-
租賃負債	6,176	8,147	-
存入保證金	-	1,420	-

#### 非衍生金融負債：

111年12月31日	1年以下	1至5年內	5年以上
應付票據	\$ 228	\$ -	\$ -
應付帳款	399,598	-	-
其他應付款	122,896	-	-
租賃負債	1,216	504	-
存入保證金	-	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

- 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的公允價值皆屬之。
  - 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。
- 以成本衡量之投資性不動產的公允價值資訊請詳附註六、(九)說明。
- 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. 以公允價值衡量之金融及非金融工具，本公司依資產及負債之性質、特性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

(1) 本公司依資產之性質分類，相關資訊如下：

112年12月31日	<u>第一等級</u>	<u>第二等級</u>	<u>第三等級</u>	<u>合計</u>
透過損益按公允價值衡量之金融資產				
受益憑證	\$ 17,943	\$ -	\$ -	\$ 17,943
111年12月31日	<u>第一等級</u>	<u>第二等級</u>	<u>第三等級</u>	<u>合計</u>
透過損益按公允價值衡量之金融資產				
受益憑證	\$ 23,670	\$ -	\$ -	\$ 23,670

(2) 本公司用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

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

市場報價	<u>上市(櫃)公司股票</u>
	收盤價
B. 本公司將信用風險評價調整納入金融工具及非金融工具公允價值計算考量，以分別反映交易對手信用風險及本公司信用品質。	

5. 民國 112 年及 111 年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。

6. 民國 112 年及 111 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)：請詳附表一。
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：請詳附表二。

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、(十六)。

(五) 地區別資訊

本公司民國 112 年及 111 年度多為國內銷貨收入，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 112 年及 111 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  
 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）  
 民國112年12月31日

附表一

單位：新台幣仟元  
 （除特別註明者外）

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳列科目	期		末		備註
				股數(仟股)	帳面金額	持股比例	公允價值	
三竹資訊股份有限公司	受益憑證-元大台灣50單日反向1倍基金	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	4,005	\$ 17,943	-	\$ 17,943	

三竹資訊股份有限公司

主要股東資訊

民國112年12月31日

附表二

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	7,669,008	16.54
邱宏哲	3,974,588	8.57

三竹資訊股份有限公司  
現金及約當現金明細表  
民國 112 年 12 月 31 日

明細表一

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
庫存現金及零用金				\$	18		
活期存款							
— 台幣存款					884,467		
— 外幣存款	USD	9,134	仟元，折合率	30.705	280,462		
— 外幣存款	EUR	200	仟元，折合率	34.02	6,804		
支票存款					2,339		
					<u>\$ 1,174,090</u>		

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司  
應收帳款明細表  
民國 112 年 12 月 31 日

明細表二

單位：新台幣仟元

<u>客 戶 名 稱</u>	<u>金 額</u>	<u>備 註</u>
A公司	\$ 18,994	
B公司	17,633	
C公司	16,099	
其 他	<u>245,510</u>	每一零星客戶餘額均
小計	298,236	未超過本科目總額5%
減：備抵損失	( <u>993</u> )	
合計	<u>\$ 297,243</u>	

(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 112 年 1 月 1 日至 112 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
<u>成 本</u>					
土 地	\$ 178,454	\$ -	\$ -	\$ 178,454	註
房屋及建築	27,364	2,602	-	29,966	註
電腦通訊設備	66,624	24,238	( 6,237)	84,625	
其他設備	7,223	465	( 1,307)	6,381	
	<u>\$ 279,665</u>	<u>\$ 27,305</u>	<u>(\$ 7,544)</u>	<u>\$ 299,426</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\$2,839(包含成本\$12,059及累計折舊\$9,220)。

(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 112 年 1 月 1 日至 112 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	\$ 11,339	\$ 1,817	\$ -	\$ 13,156	註
電腦通訊設備	31,944	17,727	( 6,237)	43,434	
其他設備	3,228	1,854	( 1,307)	3,775	
	<u>\$ 46,511</u>	<u>\$ 21,398</u>	<u>(\$ 7,544)</u>	<u>\$ 60,365</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 112 年 1 月 1 日至 112 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	\$ 80,041	\$ -	\$ -	\$ 80,041	
房屋及建築	16,910	1,619	-	18,529	
減：累計折舊	( 3,782)	( 736)	-	( 4,518)	
	<u>\$ 93,169</u>	<u>\$ 883</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 94,052</u>	

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司  
應付帳款明細表  
民國 112 年 12 月 31 日

明細表六

單位：新台幣仟元

<u>客 戶 名 稱</u>	<u>金 額</u>	<u>備 註</u>
A公司	\$ 224,372	
B公司	160,097	
C公司	53,472	
其 他	27,869	每一零星客戶餘額均
合計	<u>\$ 465,810</u>	未超過本科目總額5%

(以下空白)



三竹資訊股份有限公司  
營業收入明細表  
民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日

明細表七

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>數</u>	<u>量</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
勞務收入	軟、硬體買賣合約	562件		\$	134,961		
	資訊合約	5170件			2,511,099		
營業收入				\$	<u>2,646,060</u>		

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司  
營業成本明細表  
民國 112 年 1 月 1 日至 112 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	\$ 10,459	
加：本期進貨	9,084	
技術人員成本	251,156	
間接費用	15,527	
減：期末存貨	( 5,678)	
轉列各項費用	( 131,821)	
轉列勞務成本	( 42,595)	
銷貨成本	106,132	
勞務成本	1,968,328	
履行合約成本減損損失	33	
虧損性合約減損損失	677	
營業成本	<u>\$ 2,075,170</u>	

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司  
勞務成本明細表  
民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日

明細表九

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
技術人員成本		\$	64,303		
郵電費			33,376		
水電瓦斯費			2,195		
折舊			12,990		
簡訊費			1,777,771		
資訊費			48,316		
租金支出			27,201		
其他間接勞務成本			2,176		
勞務成本		\$	<u>1,968,328</u>		

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司  
營業費用明細表  
民國 112 年 1 月 1 日至 112 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)		\$ 58,003	
廣告費		12,156	
保險費		4,698	
其他		11,246	註
		<u>86,103</u>	
管理及總務費用			
薪資支出(含退休金費用)		58,503	
捐贈		4,847	
其他		22,635	註
		<u>85,985</u>	
研究發展費用			
薪資支出(含退休金費用)		120,864	
保險費		15,834	
其他		29,575	註
		<u>166,273</u>	
合計		<u>\$ 338,361</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 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日

明細表十一

單位：新台幣仟元

功能別 性質別	112年度			111年度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
員工福利費用						
薪資費用	\$ 131,856	\$ 215,525	\$ 347,381	\$ 122,140	\$ 204,120	\$ 326,260
勞健保費用	7,656	23,507	31,163	7,908	20,784	28,692
退休金費用	3,915	12,883	16,798	4,077	11,328	15,405
董事酬金	-	8,962	8,962	-	12,391	12,391
其他員工福利費用	3,528	10,220	13,748	3,609	9,596	13,205
折舊費用	16,840	9,547	26,387	15,634	5,806	21,440
攤銷費用	504	4,459	4,963	460	2,827	3,287

附註：

1. 本年度及前一年度之員工人數分別為380人及348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1,091仟元(『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1,118仟元(『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926仟元(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951仟元(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(2.60%) (『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。

社團法人台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第 1130035 號

會員姓名：(1) 周筱姿  
(2) 賴宗義

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

事務所地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓

事務所統一編號：03932533



事務所電話：(02)27296666

委託人統一編號：86136982

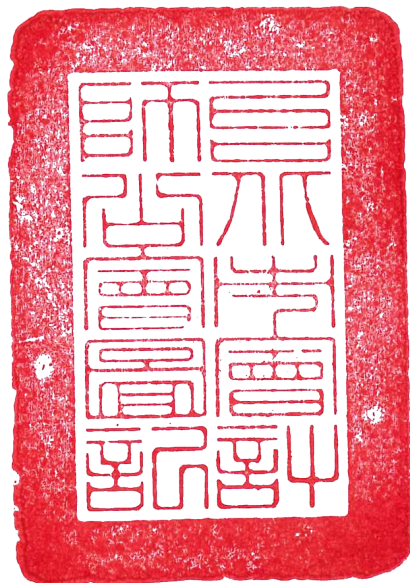
會員書字號：(1) 北市會證字第 1833 號  
(2) 北市會證字第 1886 號

印鑑證明書用途：辦理 三竹資訊股份有限公司

112 年 01 月 01 日 至  
112 年度 (自民國 112 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：



核對人：



中華民國 113 年 01 月 02 日

*MITAKE*

# 三竹資訊

三竹資訊股份有限公司



董事長：邱宏哲

