

SYSTEMEX

股票代碼：6214



民國113年年報

精誠資訊股份有限公司

台灣證券交易所公開資訊觀測站網址 <https://mops.twse.com.tw>

精誠資訊年報網址 https://tw.systemex.com/investors_reports

刊印日期：民國一百一十四年四月二十八日

公司基本資料

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人：

姓名：鍾志羣

職稱：財務長暨資深副總、公司治理主管

電話：(02)7720-1888

電子郵件信箱：larryc@systemx.com

代理發言人：

姓名：程元毅

職稱：會計主管暨助理副總經理

電話：(02)7720-1888

電子郵件信箱：epsonc@systemx.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：台北市內湖區瑞光路318號

電話：(02)7720-1888

復興分公司：台北市松山區復興北路99號12樓、13樓

電話：(02)2514-9191

新竹分公司：新竹市光復路2段295號3樓之2

電話：(03)572-3322

台中分公司：台中市西屯區台灣大道3段660號8樓之1

電話：(04)2452-9698

高雄分公司：高雄市前鎮區成功二路25號3樓

電話：(07)330-6586

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市大安區敦化南路2段67號地下一樓

網址：<https://www.yuanta.com.tw>

電話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

113年度財務簽證會計師姓名：許秀明、黃惠敏

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路100號20樓

網址：<https://www.deloitte.com.tw>

電話：(02)2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：無

六、公司網址：<https://www.systemx.com>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	19
四、會計師公費資訊.....	49
五、更換會計師資訊.....	50
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	50
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及其持股比例超過百分之十之股東股權移轉及質押變動情形.....	51
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	53
九、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.....	54
參、募資情形.....	55
一、資本及股份.....	55
二、公司債辦理情形.....	59
三、特別股辦理情形.....	59
四、海外存託憑證辦理情形.....	59
五、員工認股權憑證辦理情形.....	59
六、限制員工權利新股辦理情形.....	60
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	62
八、資金運用計畫執行情形.....	62
肆、營運概況.....	63
一、業務內容.....	63
二、市場及產銷概況.....	78
三、從業員工.....	83
四、環保支出資訊.....	83
五、勞資關係.....	84
六、資通安全管理.....	87
七、重要契約.....	88
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	89
一、財務狀況.....	89
二、財務績效.....	90
三、現金流量.....	91
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	91
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.....	91
六、風險事項之分析評估.....	93
七、其他重要事項.....	98

陸、特別記載事項.....	99
一、關係企業相關資料.....	99
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	112
三、其他必要補充說明事項.....	112
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益 或有價證券價格有重大影響之事項說明.....	112

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一、前言

113年生成式AI引爆企業轉型革命，徹底顛覆傳統營運模式，因應新科技趨勢，精誠也快速因應，於集團內推動相關應用在企業場景的研發，運用原本深耕的數據分析技術，開啟軟體AI化，導入百工百業應用的營運策略，並持續朝提升服務營收佔比努力。

二、113年度經營成果說明

精誠113年度營業收入為新台幣(以下同) 11,982,990仟元，與112年度相較增加13.55%，113年度稅後淨利為1,957,431仟元。113年度合併營收為38,950,642仟元，與112年度相較增加10.70%。113年度合併稅後淨利(不含非控制權益)為1,957,431仟元，每股稅後盈餘為7.66元。營收連續9年創下新高。

三、113年業務經營服務重點

■五大新型態服務，優化營益率

113年營運重點將鎖定提供企業「雲端服務」、「數據服務」、「資安服務」、「軟體開發服務」以及「維護維運服務」等五大服務積極推動企業訂閱式方案，以優化營益率並持續提升服務收入。例如在資安服務，擴大連結生態圈夥伴，整合資源，滿足企業多元的資安服務需求，以因應越趨嚴峻的資安環境；整合雲端、數據技術，提供軟體開發服務與維運服務，協助打造智慧政府與智慧城市應用，在災害預防、社會福利、地政交通等各領域，創造更為便民、惠民的生活環境，並逐步提高服務營收佔比。

■加速推動AIGC企業應用場景落地、擴大百工百業應用

針對AIGC關鍵議題，積極發展生成式AI技術應用解決方案，以數據為中心，軟體驅動，善用AI演算法，最終落實在企業營運場景，也就是從Enabling SII(啟能)，到Empowering AI(賦能)，提升端到端最終用戶體驗。透過集團內部AI Task Force在內部持續發展各種型態的API與AI應用介接，推動技術同仁精進AI運用，協助各行各業客戶在營運場景的落地。

■培育關鍵人才、為員工投資更好的成長舞台

持續為員工打造好的工作環境，鼓勵同仁參與運動，注重生活與工作的平衡。建立學習型文化，針對新技術與應用，透過內部組織，為員工設計個人的學習地圖投資員工學習，讓員工可以重塑技能，提升個人能力。連結生態系跨領域的學習，主張共學共創，放大價值。

四、全球化的外部環境與總體經濟互相牽動日深且加速和法規政策等相關關聯影響

113年國際社會仍面臨各種地緣政治衝突及多邊緊張局勢，且將持續演化並對114年的經濟局勢帶來影響，包括美國川普政府的新關稅與邊境政策，帶動全球企業的市場佈局變化；此外，資安問題在新科技加持之下對企業帶來更加嚴峻的挑戰，成為各國政府與企業必須正視的問題，是危機也是商機；在科技層面，生成式AI技術發展遍地開花，對台灣資服業而言，如何以軟體技術掌握各種數據在不同異質平台串連，提供精準有效的AI化訓練，對客戶全球新市場佈局策略做出貢獻，將是成長的最好機會。

壹、致股東報告書

五、114年度營業計畫

■擴大投資AI

加大AI投資、建設與發展，包含擴大橫向結盟建立「AI+生態圈」，以及深化垂直放大行業應用的「Ai4iA」，助攻行業應用情境的落地實現，共創百工百業AI應用服務商機。重新在內部整合技術、人才、行銷與國際合作能力，成為區域化運作的AI組織，期許發展出有自主創新的AI平台，擁有AI服務的定價能力，成為最懂AI的資訊服務公司。

■挑戰國際市場

推展區域化發展，推動「全球IT服務」，鎖定東南亞與日本市場，除了服務台商外，陸資與港資企業、在地企業都可以是服務的標的。初期由VAD加值代理服務出發，以區域代理合作、做到規模化為目標，將來進一步延伸自有產品服務，結合在地夥伴力量，發揮連結價值。目前已經在越南設立公司，並且以新加坡為東南亞營運總部，爭取更多在地服務機會。

■深化新型態服務

善用新經濟的科技力，創造差異化的加值力，增進服務的定價力與毛利率。將應用創新落地到企業場景中的新型態服務定位，有助於提升定價的溢價力。通過這些新科技組合，加上AI化能力，精誠可以成為最懂AI的AI代理人公司，也是未來創造成長的方向與契機。

■推動子公司IPO

陸續推動集團內子公司上市櫃，讓有潛力的事業為集團貢獻更大價值，也為員工提供更大的成長舞台，進而激勵留才、攬才與吸才。目前已有精誠金融科技於114年2月12日掛牌興櫃，未來也將持續推動表現優異的子公司上市櫃。

六、未來公司發展策略

精誠以「A Data Software Company」為定位，推動10年成長計畫。114年精誠設定AI、區域化、新型態服務、JAMAL，以及IPO五大投資方向以及經營重點，以累積多年的系統整合服務優勢與跨平台異質數據的整合能力，自主開發具有世界級規格的自主創新產品與服務，以創造獨特價值、建立服務定價能力；同時佈局亞洲市場，連結生態圈夥伴爭取更大商機，並推動集團子公司IPO，探索更多貢獻精誠更大價值與市值的機會、確保公司的領先地位。

董事長暨總經理 林隆奮



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)董事：

職稱 (註1)	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 (註2)	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董事		備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	
董事長	中華民國	林隆奮	男 56~65歲	111.05.26	3 年	91.03.28	1,324,762	0.49	1,607,369	0.59	263	-	-	-	CEIBS中歐國際 商學院EMBA 加州太平洋大學 電腦科學碩士	註4(1)	-	-	註 3
董事	中華民國	鄭登元	男 66~75歲	111.05.26	3 年	91.03.28	153,152	0.06	145,354	0.05	-	-	-	-	復旦大學EMBA 輔仁大學 會計系	註4(2)	-	-	-
董事	中華民國	黃祈融	女 50歲以下	111.05.26	3 年	105.06.17	242,152	0.09	242,152	0.09	-	-	-	-	日本早稻田大學 MBA	註4(3)	董 事	黃 祈 融	二親等
董事	中華民國	黃祈融	女 50歲以下	111.05.26	3 年	105.06.17	633,780	0.24	633,780	0.23	-	-	-	-	美國賓州大學 華頓商學院 經濟系	註4(4)	董 事	黃 祈 融	二親等
董事	中華民國	盧大為	男 56~65歲	111.05.26	3 年	96.06.13	415,656	0.15	415,656	0.15	-	-	-	-	東海大學 化學系	註4(5)	-	-	-
董事	中華民國	蕭崇河	男 66~75歲	111.05.26	3 年	91.03.28	1,027,475	0.38	1,096,475	0.40	229,201	0.08	-	-	政治大學 企研所	註4(6)	-	-	-
董事	中華民國	謝金河	男 56~65歲	111.05.26	3 年	99.06.18	20,000	0.01	20,000	0.01	-	-	-	-	政治大學 東亞所	註4(7)	-	-	-
獨立 董事	中華民國	鄭文鋒	男 66~75歲	111.05.26	3 年	102.06.21	-	-	-	-	845	-	-	-	清華大學化工研 究所碩士	註4(8)	-	-	-
獨立 董事	中華民國	賴建華	男 56~65歲	111.05.26	3 年	108.06.13	-	-	-	-	-	-	-	-	逢甲大學 企業管理系	註4(9)	-	-	-
獨立 董事	中華民國	黃大倫	男 56~65歲	111.05.26	3 年	111.05.26	-	-	-	-	-	-	-	-	美國密西根大學 安娜堡分校碩士	註4(10)	-	-	-

114年3月30日

貳、公司治理報告

註1：屬法人代表者，應註明法人股東名稱並填列下表一。

註2：係截至年報刊印日止之兼任情形。

註3：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關訊息：

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力。董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針，以落實公司治理。

目前本公司具體因應措施如下：

(1)本公司獨立董事分別長於財務會計事務、領導與經營管理、投資規劃與決策及具有學術、產業知識與國際市場觀，能有效發揮其監督職能。

(2)本公司過半數董事未兼任員工或經理人。

(3)本公司審計委員會及薪資報酬委員會均由獨立董事組成，獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

註4：本公司董事目前兼任本公司及其他公司之職務如下：

(1)林隆奮－本公司總經理、精璞投資(股)公司董事長、金橋資訊(股)公司董事長、精聯資訊(股)公司董事長、精誠軟體服務(股)公司董事長、精睿資訊科技(股)公司董事長、精智資訊科技(股)公司董事長、精聚資訊(股)公司董事、精融資訊(股)公司董事、精誠隨想行動科技(股)公司董事、精誠科技整合(股)公司董事、奇唯科技(股)公司董事、內秋應智能科技(股)公司董事(以上均為法人代表)、Kimo.com (BVI) Corp.董事、Systex Capital Capital Group Inc.董事、Systex Solutions (HK) Ltd.董事。

(2)鄭登元－晉泰科技(股)公司董事(法人代表)、精誠資訊(香港)有限公司董事、瑞寶資訊科技(香港)有限公司董事、深圳市盛陽科技(股)公司董事及盛陽精誠科技(深圳)有限公司監事。

(3)黃亭融－永威資本(股)公司執行董事、卓威投資(股)公司董事、卓銳(股)公司董事。

(4)黃祈融－永威資本(股)公司執行董事、卓威投資(股)公司董事、卓銳(股)公司董事、聚和國際(股)公司董事(法人代表)。

(5)盧大為－第一網站(股)公司董事長。

(6)蕭崇河－良欣財務(股)公司董事長、辛耘企業(股)公司董事。

(7)謝金河－財信傳媒(股)公司董事長(法人代表)、財金文化事業(股)公司董事長(法人代表)、財信數位(股)公司董事長(法人代表)、財信雜誌社(股)公司董事長(法人代表)、今周刊出版社(股)公司董事長(法人代表)、今周文化事業(股)公司董事長、錢櫃企業(股)公司董事(法人代表)、今周行銷(股)公司董事(法人代表)、典藏藝術家庭(股)公司董事。

(8)鄭文鋒－頌邦科技(股)公司獨立董事。

(9)賴建華－傑迪斯整合行銷(股)公司顧問。

(10)黃大倫－環宇通訊半導體控股(股)公司董事長、環翔科技(股)董事長(法人代表)、譜瑞科技(股)公司董事。

(表一)法人股東之主要股東

114年3月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	備註
無此情事		

貳、公司治理報告

1.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
林隆奮	於109年12月起擔任本公司董事長，並自98年起擔任總經理迄今，帶領精誠資訊暨旗下子公司持續進行策略收購兼併與整合，強化精誠生態整合的專業能量，並佈建兩岸三地完整服務網絡，經營實績卓越。	(1)擔任本公司總經理，為具經理人身分之董事。 (2)擔任本公司關係企業之董事。 (3)本人及配偶持有本公司股份合計1,607,632股(0.59%)。 (4)除上述情形外，其餘仍符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定之獨立性情形。	0
鄭登元	89年加入本公司擔任財務長，在任職期間推動公司上櫃及重大併購案件。於98年1月至113年2月擔任幕僚長，並負責中國市場營運。	(1)擔任本公司關係企業之董事。 (2)本人持有本公司股份145,354股(0.05%)。 (3)除上述情形外，其餘仍符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定之獨立性情形。	0
黃亭融	具有豐富之經營管理與財務會計事務等實務經驗，並曾擔任頤邦科技(股)公司獨立董事。	(1)與黃祈融董事為二親等以內親屬。 (2)本人持有本公司股份242,152股(0.09%)。 (3)除上述情形外，其餘仍符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定之獨立性情形。	0
黃祈融	具有豐富之經營管理與財務會計事務等實務經驗。	(1)與黃亭融董事為二親等以內親屬。 (2)本人持有本公司股份633,780股(0.23%)。 (3)除上述情形外，其餘仍符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定之獨立性情形。	0
盧大為	具有豐富之資訊服務產業實務經驗。	除本人持有本公司股份415,656股(0.15%)外，其餘仍符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定之獨立性情形。	0
蕭崇河	具有豐富之經營管理及投資併購等實務經驗，並曾擔任揚智科技(股)公司董事。	除本人及配偶持有本公司股份合計1,325,676股(0.49%)外，其餘仍符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定之獨立性情形。	0
謝金河	具有豐富之投資趨勢探索、產業動態及兩岸關係等實務經驗。	除本人持有本公司股份20,000股(0.01%)外，其餘仍符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定之獨立性情形。	0

貳、公司治理報告

姓名	條件 專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
鄭文鋒	於88年5月至110年9月擔任上櫃公司先豐通訊(股)公司董事長暨總經理，並曾任碩邦科技(股)公司獨立董事、桑迪亞醫療科技集團(股)公司董事，擁有營運判斷、經營管理、領導決策、危機處理等專業能力。	均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定之獨立性情形。	1
賴建華	於97年8月至103年5月擔任本公司財務長，對資訊產業及財務會計事務具有豐富之實務經驗，熟悉本公司業務財務狀況及內部控制制度等，在優化財報品質及強化內控等方面提供建議。	均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定之獨立性情形。	0
黃大倫	為環宇通訊半導體控股(股)公司董事長、並曾任神盾(股)公司及揚智科技(股)公司之獨立董事，擁有營運判斷、經營管理、領導決策、危機處理等專業能力。	均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定之獨立性情形。	0

註1：個別董事主要經(學)歷及目前兼任情形請參閱第3~4頁說明。

本公司之董事及獨立董事皆未有公司法第30條各款情事。

註2：依據「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條之規定敘明其獨立性情形。

貳、公司治理報告

2.董事會多元化及獨立性：

本公司於104年3月19日董事會通過訂定「公司治理實務守則」，在第三章「強化董事會職能」訂有多元化方針。

董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，依據「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、章程之規定或股東會決議行使職權。

具體管理目標如下：

(1)本公司董事會注重成員性別平等，女性董事比率宜達董事席次三分之一。

(2)董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：A.營運判斷能力、B.會計及財務分析能力、C.經營管理能力、D.危機處理能力、E.產業知識、E.國際市場觀、F.領導能力、G.決策能力。

(3)獨立董事連續任期不宜逾三屆。

(4)董事成員中，兼任公司經理人之董事不超過董事席次三分之一，以達監督目的。

達成情形如下：

第十屆董事會於111年5月改選，選任12席董事，包含10席董事及3席獨立董事。112年5月增加1名獨立董事。本公司董事成員均具備執行業務所必須之知識、技能、素養及產業決策與管理能力等各項能力。本公司並持續為董事成員安排每年6小時之多元進修課程，以提升其決策品質、善盡督導能力，進而強化董事會職能。

第十屆董事會成員4席獨立董事占全體董事30.77%，較第九屆董事會更具獨立性。

113年9月因引進策略夥伴，董事成員有所異動，目前有7席董事及3席獨立董事計10席。董事會成員具企業併購、跨國投資、會計財務分析、營運判斷及法律專業等多元化經驗與背景，整體董事會組成符合公司營運發展及策略目標之需求。

至113年底，10位董事成員(含3位獨立董事)，除有2位女性成員，黃亭融女士及黃祈融女士，長於經營管理與財務會計事務外；長於領導、營運判斷、經營管理、危機處理且具有產業知識及國際市場觀者，有林隆奮先生、鄭登元先生、盧大為先生及蕭崇河先生；長於國內外財經事務的謝金河先生；至於賴建華先生、鄭文鋒先生及黃大倫先生等3位獨立董事，則分別長於財務會計事務、領導與經營管理、投資規劃與決策及具有學術、產業知識與國際市場觀。

女性及具有員工身分之董事占比分別為20%及10%；2位董事年齡在50歲以下、5位在56~65歲、3位在66~75歲；1位獨立董事任期年資在3年以下、1位獨立董事任期年資為4~6年、1位雖已擔任本公司獨立董事任期已逾9年，但具有經營管理、領導決策、危機處理等專業能力及實務經驗，對本公司在營運管理及投資決策方面，提供專業的指導與建議，對本公司有明顯助益，仍繼續選任為本公司獨立董事。董事平均任期為13.1年。

貳、公司治理報告

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

114年3月30日

部門	國籍	職稱	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務(註1)	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
						股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理室	中華民國	總經理	林隆奮	男	98.10	1,607,369	0.59	263	-	-	-	CEIBS中歐國際商學院 EMBA 加州太平洋大學 電腦科學碩士	註3(1)	-	-	-	註2
財務服務中心	中華民國	資深副總/ 財務長/ 公司治理 主管	鍾志羣	男	103.05	94,202	0.03	-	-	-	-	淡江大學 財務金融所碩士	註3(2)	-	-	-	-
人才資本中心	中華民國	資深副總/ 人資長/ 永續長	黃郁仁	男	106.03	75,202	0.03	-	-	-	-	中央大學 人力資源管理 研究所碩士	無	-	-	-	-
法務部	中華民國	副總經理/ 法務長	陳仕振	男	111.09	-	-	-	-	-	-	東吳大學法律研究所 法學碩士	註3(3)	-	-	-	-
行業應用 服務生態圈	中華民國	資深副總	楊世忠	男	96.01	95,427	0.04	-	-	-	-	成功大學數學系	註3(4)	-	-	-	-
知識產品 事業部	中華民國	資深副總	蘇國林	男	94.01	-	-	-	-	-	-	中興大學 環境工程系碩士	無	-	-	-	-
金融服務 事業體	中華民國	資深副總	陶亞光	男	107.01	62,801	0.02	-	-	-	-	中原大學資訊工程學系	註3(5)	-	-	-	-
數位生態 整合事業體	中華民國	資深副總	詹伊正	男	111.04	75,362	0.03	-	-	-	-	臺灣師範大學 高階經理人 企業管理碩士	註3(6)	-	-	-	-

貳、公司治理報告

114年3月30日

部門	國籍	職稱	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務(註1)	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
						股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
生態夥伴加值服務事業體	中華民國	資深副總	林承軒	男	111.04	79,081	0.03	-	-	-	-	東吳大學經濟系	註3(7)	-	-	-	-
消費市場事業體	中華民國	資深副總	陳國楨	男	111.07	97,801	0.04	-	-	-	-	東海大學資訊科學系	註3(8)	-	-	-	-
數位創新應用事業部	中華民國	副總經理	張皇裕	男	94.06	95,833	0.04	15,000	0.01	-	-	臺灣師範大學 高階經理人 企業管理碩士	註3(9)	-	-	-	-
金融服務事業體	中華民國	副總經理	張贏兮	女	96.01	5,599	-	-	-	-	-	台中商專銀行保險科	註3(10)	-	-	-	-
流通暨移動事業部	中華民國	副總經理	班鐵翎	男	107.01	69,663	0.03	1,883	-	-	-	健行工業專科學校 電子工程科	註3(11)	-	-	-	-
科技創新服務事業部	中華民國	副總經理	吳文舜	男	107.01	62,801	0.02	-	-	-	-	政治大學 資訊管理系產業組 經營管理博士	註3(12)	-	-	-	-
創新應用服務事業體	中華民國	副總經理	陳勝銘	男	113.10	-	-	-	-	-	-	東吳大學商用數學系	無	-	-	-	-
總經理室	中華民國	副總經理	林仁壽	男	110.01	47,219	0.02	-	-	-	-	政治大學 科管所EMBA科創組 高階經營管理碩士	註3(13)	-	-	-	-
營運服務中心	中華民國	副總經理	謝明樹	男	114.01	-	-	-	-	-	-	淡江大學管理學院 會計學系碩士	註3(14)	-	-	-	-
稽核部	中華民國	稽核長	蔡俊雄	男	96.01	41,966	0.02	-	-	-	-	台灣大學EMBA	無	-	-	-	-

貳、公司治理報告

114年3月30日

部門	國籍	職稱	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務 (註1)	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	
財務服務中心	中華民國	會計主管	程元毅	男	97.12	825	-	-	-	-	-	中興大學會計系	註3(15)	-	-	-	-

貳、公司治理報告

註1：係截至年報刊印日止之兼任情形。

註2：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關訊息：

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，並於109年12月23日董事會決議通過。董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針，以落實公司治理。

目前本公司具體因應措施如下：

(1)本公司獨立董事，分別專長於財務會計事務、領導與經營管理與具有學術及產業知識與國際市場觀，能有效發揮其監督職能。

(2)本公司過半數董事未兼任員工或經理人。

(3)本公司審計委員會及薪資報酬委員會均由獨立董事組成，獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

註3：本公司經理人目前兼任其他公司之職務如下(除另有說明外，其餘均為法人代表)：

(1)林隆奮－本公司董事長、精璞投資(股)公司董事長、金橋資訊(股)公司董事長、精聯資訊(股)公司董事長、精誠軟體服務(股)公司董事長、精睿資訊科技(股)公司董事長、精智資訊科技(股)公司董事長、精聚資訊(股)公司董事長、精融資訊(股)公司董事長、精誠隨想行動科技(股)公司董事長、精誠科技整合(股)公司董事長、奇唯科技(股)公司董事長、內秋應智能科技(股)公司董事長、Kimo.com (BVI) Corp.董事(個人)、System Capital Group, Inc.董事(個人)、System Solutions (HK) Ltd.董事(個人)。

(2)鍾志羣－精聚資訊(股)公司董事長、精融資訊(股)公司董事長、精璞投資(股)公司董事長、金橋資訊(股)公司董事長、博暉科技(股)公司董事長、機智證券投資顧問(股)公司董事長、伊諾瓦科技(股)公司董事長、Kimo.com (BVI) Corp.董事(個人)、System Capital Group, Inc.董事(個人)、System Solutions (HK) Ltd.董事(個人)、Gemini Data 株式會社董事(個人)、康和資訊系統(股)公司監察人、泰鋒電腦(股)公司監察人、精誠科技整合(股)公司監察人、精誠隨想行動科技(股)公司監察人、內秋應智能科技(股)公司監察人、精聯資訊(股)公司監察人、遠通電收(股)公司監察人、財金文化事業(股)公司監察人(個人)、漢茂投資展業(股)公司監察人(個人)、精誠金融科技(股)公司監察人(個人)。

(3)陳仕振－精聯資訊(股)公司董事長、精智資訊科技(股)公司董事長、精睿資訊科技(股)公司董事長、泰鋒電腦(股)公司董事長、鼎盛資料(股)公司董事長、敦新科技(股)公司董事長、合機電線電纜(股)公司獨立董事(個人)。

(4)楊世忠－宜誠資訊(股)公司董事長、精誠科技整合(股)公司董事長、精誠金融科技(股)公司董事長、遠通電收(股)公司董事長、藍新資訊(股)公司董事長、景竣實業(股)公司董事長。

(5)陶亞光－鼎盛資料(股)公司董事長、康和資訊系統(股)公司董事長、奇唯科技(股)公司董事長、博暉科技(股)公司董事長、中孚科技(股)公司董事長。

(6)詹伊正－智慧資安科技(股)公司董事長、台灣資服科技(股)公司董事長、達友科技(股)公司董事長、凱信資訊(股)公司董事長、精智資訊科技(股)公司董事長、晉泰科技(股)公司董事長。

(7)林承軒－朋昶數位科技(股)公司董事長、敦新科技(股)公司董事長、精睿資訊科技(股)公司董事長、System Vietnam Company Limited董事(個人)、System Asia Pte. Ltd.董事。

(8)陳國禎－奇唯科技(股)公司董事長、內秋應智能科技(股)公司董事長、朋昶數位科技(股)公司董事長、金納精誠(國際)科技公司董事長。

(9)張皇裕－德義資訊(股)公司董事長。

(10)張羸今－財金文化事業(股)公司董事長。

(11)班鐵翊－精誠金融科技(股)公司董事長、大賀行銷(股)公司董事長。

(12)吳文舜－精誠隨想行動科技(股)公司董事長、內秋應智能科技(股)公司董事長、機智證券投資顧問(股)公司董事長、財金文化事業(股)公司董事長。

(13)林仁壽－金橋資訊(股)公司董事長、智慧資安科技(股)公司董事長、精誠軟體服務(股)公司董事長、康和資訊系統(股)公司董事長、泰鋒電腦(股)公司董事長、精誠科技整合(股)公司董事長。

(14)謝明樹－精誠隨想行動科技(股)公司董事長、鼎盛資料(股)公司董事長、智慧資安科技(股)公司董事長、敦新科技(股)公司董事長、朋昶數位科技(股)公司董事長、凱信資訊(股)公司董事長、達友科技(股)公司董事長。

(15)程元毅－漢茂投資展業(股)公司董事長、精璞投資(股)公司監察人、金橋資訊(股)公司監察人、精誠軟體服務(股)公司監察人、精聚資訊(股)公司監察人、精融資訊(股)公司監察人、精睿資訊科技(股)公司監察人、精智資訊科技(股)公司監察人、智慧資安科技(股)監察人(個人)、奇唯科技(股)公司監察人、鼎盛資料(股)公司監察人、宜誠資訊(股)公司監察人、敦新科技(股)公司監察人(個人)、台灣資服科技(股)公司監察人(個人)、朋昶數位科技(股)監察人(個人)、凱信資訊(股)公司監察人(個人)。

貳、公司治理報告

二、最近年度給付董事、總經理、副總經理之酬金：

(一)一般董事及獨立董事之酬金

職稱	姓名	董事酬金				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(%)				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)	無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		報酬(A) (註3)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)	業務執行費用(D)	A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)	薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)	員工酬勞(G) (註3)		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						
董事長	林隆奮	-	-	24,321	325	24,646 1.26	51,274	5,213	9,620	-	90,753 4.64	90,831 4.64	-			
董事	鄭登元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
董事	黃亭融	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
董事	黃祈融	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
董事	盧大為	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
董事	蕭崇河	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
董事	謝金河	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
法人董事	漢茂投資展業(股)公司(註4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
法人董事 代表人	林治民(註4)	920	-	17,688	360	18,968 0.97	-	-	-	-	18,968 0.97	18,968 0.97	-			
法人董事 代表人	吳正煥(註4)	920	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
獨立董事	鄭文鋒	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
獨立董事	賴建華	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
獨立董事	黃大倫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
獨立董事	盧希麟(註4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

單位：新台幣千元 113年12月31日

貳、公司治理報告

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事之酬金包括酬勞、報酬及車馬費等。獨立董事之酬勞，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，及其個人表現及本公司長期經營績效，並綜合考量本公司經營風險，並參酌國內外業界水準，授權董事會議定之。如公司有獲利時，則依本公司章程規定，得按不超過當年度獲利2%額度內，做為當年度董事之酬勞(當年度獲利係指稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)，並依據董事酬勞辦法，按獨立董事身分予以不同之基數，以計算酬勞。獨立董事依董事會決議通過每季支領固定報酬。車馬費則於每次親自出席董事會或功能性委員會時支領。

本公司獨立董事擔任審計委員會及薪資報酬委員會之委員，審議各項相關議案，其所投入之時間與負擔之職責風險均較一般董事為高。

全體獨立董事具備獨立性與專業性，對於公司重大事項發表獨立意見，發揮監督制衡作用。與會計師、內部稽核保持良好的溝通機制，透過內部稽核、外部審核來瞭解公司財務狀況及內部控制制度，溝通情形請參閱第23~24頁。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務領取之酬金：無。

註1：董事之報酬授權董事會議依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準支付議定之。提供董事汽車之專屬個人支出為1,248仟元，司機年薪802仟元。

註2：113年度合併稅後淨利(不含非控制權益)為1,957,431仟元。

註3：本公司114年2月26日董事會決議通過分派113年度董事酬勞42,009仟元及員工酬勞63,013仟元。

註4：法人董事漢茂投資展業(股)公司於113年9月12日辭任兩席董事；獨立董事盧希鵬先生於113年9月13日依法解任。

貳、公司治理報告

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(I)	本公司	財務報告內 所有公司(J)
低於1,000,000元	林治民、吳正煥	林治民、吳正煥	林治民、吳正煥	林治民、吳正煥
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)				
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	鄭登元、黃亭融、 黃祈融、謝金河、 蕭崇河、盧大為	鄭登元、黃亭融、 黃祈融、謝金河、 蕭崇河、盧大為	黃亭融、黃祈融、 謝金河、蕭崇河、 盧大為	黃亭融、黃祈融、 謝金河、蕭崇河、 盧大為
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	鄭文鋒、賴建華、 黃大倫、盧希鵬、 漢茂投資展業(股) 公司	鄭文鋒、賴建華、 黃大倫、盧希鵬、 漢茂投資展業(股) 公司	鄭文鋒、賴建華、 黃大倫、盧希鵬、 漢茂投資展業(股) 公司	鄭文鋒、賴建華、 黃大倫、盧希鵬、 漢茂投資展業(股) 公司
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	林隆奮	林隆奮		
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)			鄭登元	鄭登元
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)			林隆奮	林隆奮
100,000,000元以上				
總計	14	14	14	14

註：法人董事漢茂投資展業(股)公司於113年9月12日辭任兩席董事；獨立董事盧希鵬先生於113年9月13日依法解任。

貳、公司治理報告

(二) 總經理及副總經理之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		財務報告內所有公司		財務報告內所有公司		本公司		本公司		財務報告內所有公司		本公司			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司		
總經理	林隆奮														
資深副總/財務長/公司治理主管	鍾志羣														
資深副總/人資長/永續長	黃郁仁														
副總經理/法務長	陳仕振														
資深副總	楊世忠														
資深副總	蘇國林														
資深副總	陶亞光	46,143	46,221	6,709	6,709	121,419	121,419	12,602	12,602	-	-	186,873	186,951	9.55	163
資深副總	詹伊正														
資深副總	林承軒														
資深副總	陳國楨														
副總經理	張皇裕														
副總經理	張羸今														
副總經理	班鐵翎														
副總經理	吳文舜														
副總經理	陳勝銘(註5)														
副總經理	林仁壽														
稽核長	蔡俊雄														
資深副總	鄭登元(註5)														
副總經理	蕭維鈞(註5)														

註1：本公司114年2月26日董事會決議通過分派113年度員工酬勞63,013千元。

註2：113年度合併稅後淨利(不含非控制權益)為1,957,431千元。

註3：總經理及副總經理之報酬視個人績效表現及對公司整體營運貢獻度，並參酌同業通常水準支付之。公司提供汽車及房屋之專屬個人支出為1,704千元，另給付司機之報酬為802千元。

註4：酬金包括取得限制員工權利新股依 IFRS2「股份基礎給付」認列之薪資費用。

註5：陳勝銘副總經理於113年10月就任；鄭登元資深副總及蕭維鈞副總經理分別於113年02月及113年06月解任。

貳、公司治理報告

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	所有轉投資事業(E)
低於1,000,000元		
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	張羸今	張羸今
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	陳勝銘	陳勝銘
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	蕭維鈞	蕭維鈞
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	鍾志羣、黃郁仁、陳仕振、陶亞光、 林承軒、陳國禎、張皇裕、班鐵翊、 吳文舜、林仁壽、蔡俊雄、鄭登元	鍾志羣、黃郁仁、陳仕振、陶亞光、 林承軒、陳國禎、張皇裕、班鐵翊、 吳文舜、林仁壽、蔡俊雄、鄭登元
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	楊世忠、蘇國林、詹伊正	楊世忠、蘇國林、詹伊正
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)	林隆奮	林隆奮
100,000,000元以上		
總 計	19	19

註：陳勝銘副總經理於113年10月就任；鄭登元資深副總經理及蕭維鈞副總經理分別於113年02月及113年06月解任。

貳、公司治理報告

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理、副總經理之酬金總額占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之關聯性：

1.最近二年度支付本公司董事、總經理、副總經理之酬金總額占稅後純益比例之分析

職稱	酬金占稅後純益比例(%)			
	112年度		113年度	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董事(註)	2.24	2.24	2.23	2.23
總經理及副總經理	14.80	14.83	9.55	9.55

註：董事之酬金包括報酬、董事酬勞及車馬費，詳細內容請參閱第12~13頁。

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之關聯性：

(1)董事酬金包括酬勞、報酬及車馬費等。獨立董事另依董事會決議通過每季支領固定報酬。車馬費則於董事每次親自出席董事會或功能性委員會時支領。本公司董事長及董事之酬勞，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，及其個人表現及本公司長期經營績效，並綜合考量本公司經營風險，並參酌國內外業界水準，授權董事會議定之。如公司有獲利時，則依本公司章程規定，得按不超過當年度獲利2%額度內，做為當年度董事之酬勞(當年度獲利係指稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)。

本公司訂有「董事會績效評估辦法」，董事成員之衡量項目包含：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修與內部控制等，參酌評估結果分派董事酬勞。

(2)經理人薪酬包括月薪、獎金、員工酬勞、退休(職)金等。薪酬給付除連結其職位職責、專業能力、績效目標、管理範疇與參考市場薪資水準等，亦與財務性及非財務性等KPI績效目標高度連結；財務性包括營收及獲利等指標，非財務性包括策略發展、領導管理、法遵、資訊安全、人才培育、提升企業社會形象等公司永續經營指標；並衡量特殊貢獻、或重大影響事件，納入績效與薪酬考量，以激勵經理人達成並超越公司目標、創造獲利、提升經營績效，重視公司的長期經營目標、並落實經理人薪酬與公司經營績效之關聯。

(3)本公司設置薪資報酬委員會，訂定並定期檢討本公司董事及經理人之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並定期評估其績效目標達成情形，以健全公司董事及經理人薪資報酬制度。經理人之績效與薪酬，定期由薪酬委員會審議通過後，提董事會決議之。

貳、公司治理報告

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

第十屆董事會(於111年5月26日就任)

最近年度董事會開會 8 (A)次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
董事長	林隆奮	8	0	100%	
董事	鄭登元	8	0	100%	
董事	黃亭融	8	0	100%	
董事	黃祈融	8	0	100%	
董事	盧大為	8	0	100%	
董事	蕭崇河	8	0	100%	
董事	謝金河	8	0	100%	
董事	漢茂投資展業(股)公司-林治民	2	4	33%	113年9月12日辭任
董事	漢茂投資展業(股)公司-吳正煥	6	0	100%	113年9月12日辭任
獨立董事	鄭文鋒	8	0	100%	
獨立董事	賴建華	8	0	100%	
獨立董事	黃大倫	8	0	100%	
獨立董事	盧希鵬	6	0	100%	113年9月13日解任

其他應記載事項：

1.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：

(1)證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第14條之3規定，有關證券交易法第14條之5所列事項之說明，請參閱第22~24頁，審計委員會運作情形。

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

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

113年2月27日董事會討論：A.本公司經理人退休案；B.本公司經理人112年度下半年績效評核及獎金案；C.本公司經理人112年之年度獎金分配與年度報酬案；D.本公司經理人113年度績效目標訂定與薪酬架構案，因林隆奮董事長及鄭登元董事兼任本公司經理人，與其有自身利害關係依法迴避外，經其他出席董事討論後無異議照案通過。

3.董事會評鑑執行情形：

為落實公司治理並提升董事會功能，本公司於106年8月10日訂定「董事會績效評估辦法」並經董事會通過，規範每年應至少執行一次內部董事會績效評估，每三年應由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。

貳、公司治理報告

113年度董事會評鑑執行情形如下：

評估範圍	評估方式	評估期間	評估內容	評估結果
■整體董事會 ■個別董事成員 ■審計委員會 ■薪資報酬委員會	■每年執行一次 ■董事會內部自評	自113年1月1日至12月31日止	一、董事會 1.對公司營運之參與程度。 2.提升董事會決策品質。 3.董事會組成與結構。 4.董事的選任及持續進修。 二、董事會成員 1.公司目標與任務之掌握。 2.董事職責認知。 3.對公司營運之參與程度。 4.內部關係經營與溝通。 5.董事之專業及持續進修。 三、審計委員會 1.對公司營運之參與程度。 2.審計委員會職責認知。 3.提升審計委員會決策品質。 4.審計委員會組成及成員選任。 5.內部控制。 四、薪資報酬委員會 1.對公司營運之參與程度。 2.薪資報酬委員會職責認知。 3.提升薪資報酬委員會決策品質。 4.薪資報酬委員會組成及成員選任。 5.內部控制。	一、董事會績效評估項目共計27項，換算得分於91.11~100分間，平均得分為99.11分。 二、董事會成員績效評估項目共計19項，換算得分介於90.53~100分間，平均得分為99.05分。 三、審計委員會績效評估項目共計19項，換算得分介於93.68~100分間，平均得分為97.89分。 四、薪資報酬委員會績效評估項目共計14項，換算得分介於92.86~100分間，平均得分為97.62分。 本公司董事會、審計委員會、薪資報酬委員會及個別董事成員以問卷自評方式之整體評估結果介於同意至非常同意之間，若以換算得分達80分為符合標準，評分結果皆高於80分，顯示本公司董事會整體運作情況完善，符合公司治理。
■整體董事會	■每三年執行一次 ■外部評估 評估機構：社團法人中華公司治理協會	自112年10月1日至113年9月30日止	一、董事會之組成與分工 二、董事會之指導與監督 三、董事會之授權與風管 四、董事會之溝通與協作 五、董事會之自律與精進	一、建議公司可整體思考，將「誠信經營委員會」與「永續推動小組」合併，並將層級提升至董事會下之功能性委員會，檢視相關權責後訂定其組織規程，委員會過半數成員應由獨立董事擔任，以落實董事會督導職責。 預計採行措施： 公司擬逐步研議設置隸屬董事會之功能性委員會。 二、建議公司配合相關法規，衡酌實務訂定完整舉報制度，加強與獨立董事的直接連結(如於官方網站設置與獨立

貳、公司治理報告

				<p>董事直接聯繫的專屬溝通管道，或讓獨立董事可同步接收檢舉信件)，並同步揭露相關內部規範，以進一步強化吹哨人防弊機制。</p> <p>預計採行措施： 公司擬逐步研議開放檢舉信箱予各獨立董事同步且直接接收，以利其監督檢舉事項處理情形，強化吹哨人防弊機制。</p> <p>三、建議公司在考量高階經理人關鍵績效指標(KPI) 與獎勵方案時逐步納入 ESG 相關之績效指標，逐年強化永續相關指標與績效及薪酬之連結，俾利薪資報酬委員會督導經理人薪資報酬與公司績效、未來發展及股東權益之連結性及合理性。</p> <p>預計採行措施： 公司擬逐步研議 ESG 相關指標納入經理人績效指標。</p>
--	--	--	--	--

114年2月26日向董事會報告113年度內部績效評估結果，及外部評估建議及預計採行措施。

4.當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (1)本公司於112年5月25日股東常會增選一席獨立董事使董事會更具獨立性，審計委員會及薪資報酬委員會運作情形則請參閱第22~24頁及第30~31頁。
- (2)113年度分別於5月及11月安排董事進修課程合計6小時，協助董事持續充實新知，落實公司治理。
- (3)自113年起，將永續報告書提報董事會審議，以精進本公司永續報告書管理及提升永續資訊品質。

貳、公司治理報告

(二)審計委員會運作情形：

最近年度審計委員會開會 8 次，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
獨立董事	賴建華	8	0	100%	
獨立董事	鄭文鋒	8	0	100%	
獨立董事	黃大倫	8	0	100%	
獨立董事	盧希鵬	6	0	100%	113年9月13日解任

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第14條之5所列事項：

會議日期	期別	議案內容	獨立董事 反對意見、 保留意見或 重大建議	審計委員會 決議結果	對審計委 員會意見 之處理
113.02.27	第十屆 113年第1次	修訂本公司內部控制制度。	不適用	決議通過	不適用
		審議本公司112年度「內部控制制度聲明書」。	不適用	決議通過	不適用
		審議本公司112年度決算報表。	不適用	決議通過	不適用
		審議本公司113年度簽證會計師資格選任之獨立性及適任性。	不適用	決議通過	不適用
113.04.10	第十屆 113年第2次	審議本公司112年度盈餘分派案。	不適用	決議通過	不適用
		審議本公司113年會計師審計公費案。	不適用	決議通過	不適用
113.05.08	第十屆 113年第3次	造具本公司113年第一季合併財務報表。	不適用	決議通過	不適用
113.08.06	第十屆 113年第5次	造具本公司113年第二季合併財務報表。	不適用	決議通過	不適用
113.11.06	第十屆 113年第7次	造具本公司113年第三季合併財務報表。	不適用	決議通過	不適用
		審議本公司簽證會計師資格選任之獨立性及適任性。	不適用	決議通過	不適用
113.12.17	第十屆 113年第8次	修訂本公司內部控制制度。	不適用	決議通過	不適用
		對子公司精誠(中國)企業管理有限公司為背書保證事宜。	不適用	決議通過	不適用
		解除對子公司精誠精詮信息科技有限公司及精誠瑞寶計算機系統有限公司之背書保證事宜。	不適用	決議通過	不適用

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

貳、公司治理報告

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

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

(1)本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開會議乙次，並得視需要隨時召開。

(2)內部稽核主管與審計委員會之單獨溝通情形：

A.定期性－(a)於審計委員會報告稽核發現及異常事項改善進度，回覆獨立董事所提出的問題，並依其指示加強稽核工作內容，確保內控制度的有效。

(b)獨立董事就內部控制制度缺失檢討，每年一次與內部稽核人員座談。

B.非定期性－平時利用電話、電子郵件或當面方式，溝通稽核發現內容及如何不斷提升稽核價值，若發現有重大違規情事，立即通知獨立董事。

C.113年度主要溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通內容	溝通結果及公司回應
113.02.27 審計委員會	報告本公司稽核計畫自 113 年 1 月至 2 月之執行情形。	洽悉。
	修訂本公司內部控制制度。	審議通過後提報董事會。
	審議本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」。	審議通過後提報董事會。
113.04.10 審計委員會	報告本公司稽核計畫自 113 年 3 月之執行情形。	洽悉。
113.05.08 審計委員會	報告本公司稽核計畫 113 年 4 月之執行情形。	洽悉。
113.08.06 審計委員會	報告本公司稽核計畫自 113 年 5 月至 7 月之執行情形。	洽悉。
113.11.06 審計委員會	報告本公司稽核計畫自 113 年 8 月至 9 月之執行情形。	洽悉。
113.12.17 座談會	稽核業務。	針對整體稽核發現來強化內部控制制度，優化稽核管理系統及 IPO 子公司監理。
	ESG 與稽核－永續資訊之管理。	依主管機關規定時程，修訂內部控制制度及列入年度稽核計畫。
	公司治理－董事會績效評估。	參酌中華公司治理協會建議。
	重要法令及因應。	參酌主管機關規定辦理。
113.12.17 審計委員會	報告本公司稽核計畫自 113 年 10 月至 12 月之執行情形。	洽悉。
	擬具本公司 114 年度內部稽核計劃。	審議通過後提報董事會。
	修訂本公司內部控制制度。	審議通過後提報董事會。

(3)會計師與審計委員會之單獨溝通情形：

A.定期性－會計師於查核第二季及年度財務報告前後期間，就查核計劃、查核情形及結果與審計委員會進行會議溝通。

B.非定期性－如有其他營運方面或內控等相關個案需即時進行溝通討論，則視情況安排會議。

貳、公司治理報告

C.113年度主要溝通事項摘錄如下表：

日期	項目	溝通內容	溝通結果及公司回應
113.02.27	112年度財務報告	112年度合併及個體財務報告查核結果報告。	報告112年度查核調整項目，並針對部分會計原則、稅務問題進行討論及溝通。
	關鍵查核事項	112年度應收帳款之減損評估為關鍵查核事項。	依會計師之專業判斷，對精誠集團112年度合併財務報表之查核最為重要之事項。
	會計師事務所品質管理制度資訊	會計師事務所提供予外部單位之品質管理制度資訊(包括向企業治理單位溝通該制度如何支持一致執行具品質案件之資訊)。	本公司充分了解，勤業眾信已依ISQM 1/TWSQM 1執行評估，事務所及事務所人員依專業準則及適用之法令規範履行其責任，並依該等準則及法令規範執行案件，事務所或案件合夥人能於當時情況下出具適當之報告。
113.08.06	審計品質指標之適用	上市上櫃公司治理實務守則第二十九條：上市上櫃公司應定期(至少一年一次)參考審計品質指標(Audit Quality Indicators)，評估聘任會計師之獨立性及適任性。金管會為提升審計品質透明度，推動審計品質(AQI)，會計師事務所自承接上市櫃公司112年度財務報告查核簽證委任案件時起，將提供審計品質指標資訊供審計委員會參考。	本公司充分了解，勤業眾信依據金管會發布之審計品質指標(AQI)揭露架構及審計品質指標(AQI)揭露範本中涵蓋之五大構面及13項指標，並依指標性質揭露「事務所層級」及「審計個案層級」資訊，由會計師事務所提供AQI指標資訊：構面一、專業性；構面二、品質控管；構面三、獨立性；構面四、監督；構面五、創新能力；向審計委員會報告。
	113年第二季財務報告	113年第二季合併財務報告核閱結果報告。	報告113年第二季核閱調整項目，並針對部分會計帳務進行討論及溝通。
	重要子公司辨識與申報	依據重要子公司申報適用疑義問答第九項，子公司應以其合併財報資訊判斷及認定重要子公司。	113年第二季精誠資訊香港公司累計合併收入已占集團合併營收16%以上，已連續2年度符合標準，將依規定於年度財報申報時，一併申報重要子公司變動。
	IFRS永續揭露準則S1與S2推動時程	為適用國際永續準則並提供投資人可信賴之永續資訊，金管會於2023年8月17日公布IFRS永續準則之接軌藍圖，精誠資訊將於2028年度受到影響。	公司將依金管會公布IFRS永續準則之接軌推動時程，進行永續揭露相關資訊，並於2029年發布之2028年年報全面適用永續資訊。

4. 審計委員會成員專業資格與經驗及年度工作重點彙整：

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，其專業資格與經驗請參閱第6頁。本委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

- (1) 公司財務報表之允當表達。
- (2) 簽證會計師之選(解)任及獨立性。
- (3) 公司內部控制之有效實施。
- (4) 公司遵循相關法令及規則。
- (5) 公司存在或潛在風險之管控。

審計委員會於113年度召開8次會議，審議事項主要包括：依證券交易法14條之5規定，審議112年度及113年第一至第三季財務報告、對子公司背書保證相關事宜、簽證會計師獨立性與適任性及報酬，與依證券交易法第14條之1規定，修訂內部控制制度等，詳細內容請參閱第22頁。

貳、公司治理報告

(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104年3月19日董事會決議訂定「公司治理實務守則」。歷年來配合法令及實際作業陸續修訂。最近一次修訂於112年2月22日董事會，並已揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	無	
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (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？ (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？ (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	V	V	V	無
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (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？ (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？	V	V	V	V	惟若有法令或實際必要之考量，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」及相關法令辦理。

貳、公司治理報告

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性?	V		(四)本公司由勤業眾信聯合會計師事務所查核簽證。參考審計品質指標(AQI)每年定期評估選任簽證會計師之獨立性及適任性；113年度及114年度分別於113年2月27日及114年2月26日董事會審議簽證會計師之獨立性及適任性，經檢核財務利益、融資及保證、與本公司之密切商業關係、非審計業務等事項，並無違反獨立性之情事；且簽證會計師並未持有本公司任何股票、未受聘或擔任本公司之職務及違反會計師法、證券交易法第37條之事項而遭金融監督管理委員會懲戒情事；經檢視評估後本公司簽證會計師並未有違反會計師法等相關法規對獨立性之規定，並符合適任性條件；簽證會計師事務所亦提供依據金管會發布之審計品質指標資訊進行評估之評估報告，並符合審計之專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等審計品質指標符合本公司審計品質之要求，詳細評估項目請參閱第29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、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	V		本公司由財務長鍾志羣資深副總經理兼任公司治理主管，並由財務服務中心負責公司治理相關事務，配置適當人數且均具備公開發行公司從事財務、股務及議事等管理工作經驗達三年以上。 公司治理相關事務包括提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理股東會及董事會會議相關事宜、製作議事錄等事項。 113年度業務執行情形如下： 1.規劃董事會及審計委員會會議時程、擬訂會議議程並協助主席依法召集會議，於時限內分送會議資料及議事錄。 2.於各次董事會會後負責檢覈重要決議之重大訊息發布事宜，確保訊息內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 3.協助董事執行職務並提升董事會效能，負責處理董事要求事項。 4.分別於5月8日及11月6日安排董事進修課程合計6小時，以符合法令建議之進修時數。 5.執行董事會績效評估。 6.財務報告公告前封閉期間通知：定期於每年12月通知董事及經理人次年度推估各期財務報告的封閉期間，以防範內線交易；並於各期封閉期間開始前，再次通知。 7.依法辦理股東會相關事宜，並於符合公司治理評鑑指標之期限前，公告議事手冊、年報等相關中英文版資料。 8.不定期更新公司網站資訊，俾使投資人了解公司財務、業務及公司治理等相關資訊，以維護股東權益。	無
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	V		本公司已於公司網站設置利害關係人專區，並有專責窗口負責直接與利害關係人溝通，尊重及維護應有之合法權利，其並得隨時透過電話或電子郵件之方式與本公司聯繫。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V		本公司委任元大證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	無
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財	V		(一)本公司設有企業網站，揭露財務、業務及公司治理等	無

貳、公司治理報告

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																																																				
業務及公司治理資訊? (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)? (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	V		相關資訊供投資人參考。 (二)本公司企業網站有繁體中文、英文二種,指定權責單位負責公司資訊之蒐集及揭露,並落實發言人制度。 (三)1.113年度財務報告已於114年2月27日公告。 2.113年度各月份營運情形及第一、二、三季財務報告均於規定時限前提早公告。																																																					
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	V		(一)員工權益及僱員關懷：本公司對員工權益除依勞基法及相關法令辦理,並成立職工福利委員會提供各項補助及活動,請參閱第84~86頁。 (二)投資者關係：本公司設有發言人及股務部門對外代表公司發佈訊息,並於公司網站設置投資人服務專區,使股東可隨時瞭解公司營運狀況。 (三)供應商關係及利害關係人之權利：本公司與供應商、往來金融機構及其他債權人及客戶間,皆能維持良好互動關係並有暢通之溝通管道。且於公司網站架設利害關係人專區,並有專責窗口負責直接與利害關係人溝通,尊重及維護應有之合法權利。 (四)董事進修： <table border="1" data-bbox="703 1205 1299 2087"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <th>進修課程</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">董事長</td> <td rowspan="2">林隆奮</td> <td>生成式AI介紹與產業應用實例</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>非合意併購之攻防策略與法令遵循議題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">鄭登元</td> <td>生成式AI介紹與產業應用實例</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>非合意併購之攻防策略與法令遵循議題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">黃亭融</td> <td>生成式AI介紹與產業應用實例</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>非合意併購之攻防策略與法令遵循議題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">黃祈融</td> <td>生成式AI介紹與產業應用實例</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>非合意併購之攻防策略與法令遵循議題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">盧大為</td> <td>生成式AI介紹與產業應用實例</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>非合意併購之攻防策略與法令遵循議題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">蕭崇河</td> <td>生成式AI介紹與產業應用實例</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>非合意併購之攻防策略與法令遵循議題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">謝金河</td> <td>生成式AI介紹與產業應用實例</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>公司董事暨監察人研習-「2024台新淨零高峰論壇」</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">獨立董事</td> <td rowspan="2">鄭文鋒</td> <td>生成式AI介紹與產業應用實例</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>非合意併購之攻防策略與法令遵循議題</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	進修課程	時數	董事長	林隆奮	生成式AI介紹與產業應用實例	3	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3	董事	鄭登元	生成式AI介紹與產業應用實例	3	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3	董事	黃亭融	生成式AI介紹與產業應用實例	3	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3	董事	黃祈融	生成式AI介紹與產業應用實例	3	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3	董事	盧大為	生成式AI介紹與產業應用實例	3	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3	董事	蕭崇河	生成式AI介紹與產業應用實例	3	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3	董事	謝金河	生成式AI介紹與產業應用實例	3	公司董事暨監察人研習-「2024台新淨零高峰論壇」	3	獨立董事	鄭文鋒	生成式AI介紹與產業應用實例	3	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3	無
職稱	姓名	進修課程	時數																																																					
董事長	林隆奮	生成式AI介紹與產業應用實例	3																																																					
		非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3																																																					
董事	鄭登元	生成式AI介紹與產業應用實例	3																																																					
		非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3																																																					
董事	黃亭融	生成式AI介紹與產業應用實例	3																																																					
		非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3																																																					
董事	黃祈融	生成式AI介紹與產業應用實例	3																																																					
		非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3																																																					
董事	盧大為	生成式AI介紹與產業應用實例	3																																																					
		非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3																																																					
董事	蕭崇河	生成式AI介紹與產業應用實例	3																																																					
		非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3																																																					
董事	謝金河	生成式AI介紹與產業應用實例	3																																																					
		公司董事暨監察人研習-「2024台新淨零高峰論壇」	3																																																					
獨立董事	鄭文鋒	生成式AI介紹與產業應用實例	3																																																					
		非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3																																																					

貳、公司治理報告

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			
			獨立董事	賴建華	生成式AI介紹與產業應用實例 非合意併購之攻防策略與法令 遵循議題	3 3
			獨立董事	黃大倫	董事與監察人(含獨立)暨公司 治理主管實務進階研討會	6
			(五)本公司經理人參與公司治理相關進修：			
			職稱	姓名	進修課程	時數
			資深副總/ 財務長/ 公司治理 主管	鍾志羣	生成式AI介紹與產業應用實例	3
					董事會資安治理監督策略	3
					113年度防範內線交易宣導會	3
					壯大臺灣資本市場高峰會	3
					非合意併購之攻防策略與法令 遵循議題	3
			會計主管	程元毅	生成式AI介紹與產業應用實例 非合意併購之攻防策略與法令 遵循議題	3 3
					發行人證券商證券交易所會計 主管持續進修	12
			稽核長	蔡俊雄	生成式AI介紹與產業應用實例	3
					非合意併購之攻防策略與法令 遵循議題	3
					如何運用大數據強化稽核作業	6
					內稽人員必懂的「生成式AI」 與「AI數據保護」	6
			(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司設有「交易風險小組(RAB)」審查公司重大交易內容，以減少交易風險。 另於111年12月21日經董事會通過跨部門組成「風險管理委員會」，並訂定「風險管理實務守則」、「風險管理政策與程序」，以有效控制各項風險、規範各部門與各風險管理作業流程，且每年定期向董事會報告運作情形，113年度執行情形已於12月17日提報董事會。其他風險管理政策請參閱第93~98頁。			
			(七)保護客戶政策：本公司為資訊服務業，針對各類服務項目設有服務專線，以保障客戶權益。			
			(八)董事責任保險：114年度已為董事及經理人投保責任保險，並將投保情形提報114年2月26日董事會。			
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：						
(一)113年度已改善情形：						
1.本公司112年12月20日董事會決議，於「內部重大資訊處理作業程序」增訂本公司內部人不得於年度財務報告公告前30日，和每季財務報告公告前15日之封閉期間交易本公司股票，並自113年起實施。						
2.自113年起，將永續報告書提報董事會審議，以精進本公司永續報告書管理及提升永續資訊品質。						
(二)114年度優先加強事項與措施：						
1.擬逐步研議設置隸屬董事會之功能性委員會。						
2.擬逐步研議ESG相關指標納入經理人績效指標。						

貳、公司治理報告

註：簽證會計師獨立性、適任性及審計品質指標(AQI)評估項目：

獨立性評估項目		評估結果
1	委任會計師與本公司是否有直接或間接重大財務利益關係。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
2	委任會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
3	委任會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4	委任會計師本人及配偶或受扶養親屬是否與本公司或本公司董、監事有融資或保證行為。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
5	委任會計師本人及配偶或受扶養親屬目前或是最近兩年內是否擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務；亦或於未來審計期間是否會擔任前述相關職務。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
6	委任會計師本人及配偶或受扶養親屬是否與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
7	委任會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
8	委任會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
9	委任會計師是否兼營可能喪失獨立性之其他事業。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
10	委任會計師是否收取任何與公司業務有關之佣金。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
11	委任會計師是否收受本公司及本公司董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物(其價值超越一般社交禮儀標準)	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
12	委任會計師是否有不符業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性之規範。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
13	委任會計師是否與本公司有上述之外之其他不適當關係。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
14	委任會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

適任性評估項目		評估結果
1	簽證會計師近 2 年是否無有其他任何受有處分或有損及專業性或獨立性之情事?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
2	簽證會計師是否定期主動向本公司提供最新的稅務、證管法令及國際財務報導準則(IFRS)等相關資訊?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
3	簽證會計師是否協助本公司與主管機關間之溝通與協調?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
4	各期財務報告是否皆能於期限內完成?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
5	簽證會計師是否與本公司管理階層、審計委員會及董事保持良好溝通管道?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
6	是否對本公司具有相關產業之知識。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

審計品質指標(AQI)		評估結果
1	簽證會計師事務所是否有提供審計品質指標報告(AQI Report)?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
2	簽證會計師事務所 AQI 評估是否依據金管會發布之審計品質指標資訊(五大構面及 13 項指標)進行評估?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
3	簽證會計師事務所在審計之專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等審計品質指標等五大構面是否符合本公司審計品質的要求?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

貳、公司治理報告

(四)薪資報酬委員會組成及運作情形：

- 1.本公司之薪資報酬委員會委員計3人。
- 2.第十屆董事會之薪資報酬委員會，本屆委員任期：111年5月26日至114年5月25日
- 3.薪資報酬委員會成員資料：

身分別	姓名	條件	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
		專業資格與經驗		
獨立董事 (召集人)	鄭文鋒	請參閱第6頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊 相關內容		0
獨立董事	賴建華			0
獨立董事	黃大倫			0

4.最近年度第十屆薪資報酬委員會開會 4 [A]次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
召集人	鄭文鋒	4	0	100%	
委員	賴建華	4	0	100%	
委員	黃大倫	4	0	100%	

其他應記載事項：

- (1)董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- (2)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：

會議日期	期別	議案內容	薪酬委員會決議結果	對薪酬委員會成員意見之處理
113.02.27	第十屆 113年第1次	分派112年度董事酬勞。	同意通過	提報董事會由全體出席董事決議通過。
		分派112年度員工酬勞。	同意通過	提報董事會由全體出席董事決議通過。
		討論本公司經理人112年度下半年績效評核及獎金。	同意通過	提報董事會，除具有利害關係之董事予以迴避外，由其他全體出席董事決議通過。
		討論本公司經理人112年之年度獎金分配與年度報酬。	同意通過	提報董事會，除具有利害關係之董事予以迴避外，由其他全體出席董事決議通過。
		討論本公司經理人113年度績效目標訂定與薪酬架構。	同意通過	提報董事會，除具有利害關係之董事予以迴避外，由其他全體出席董事決議通過。
		修訂「111 年度限制員工權利新股發行辦法」。	同意通過	提報董事會由全體出席董事決議通過。
		討論本公司經理人退休案。	同意通過	提報董事會，除具有利害關係之董事予以迴避外，由其他全體出席董事決議通過。

貳、公司治理報告

會議日期	期別	議案內容	薪酬委員會 決議結果	對薪酬委員會成員 意見之處理
113.08.06	第十屆 113年第2次	討論本公司經理人113年度上半年績效評核及獎金。	同意通過	提報董事會由全體出席董事決議通過。
113.11.06	第十屆 113年第3次	討論本公司擬辦理員工持股託計劃案。	同意通過	提報董事會由全體出席董事決議通過。
		討論本公司子公司發行員工認股權憑證之本公司經理人及員工獲配數額案。	同意通過	提報董事會由全體出席董事決議通過。
		討論本公司子公司辦理現金增資發行新股之本公司員工獲配認股數額案。	同意通過	提報董事會由全體出席董事決議通過。
		討論本公司第十屆董事會之董事酬勞案。	同意通過	提報董事會由全體出席董事決議通過。
113.12.17	第十屆 113年第4次	訂定本公司員工長期激勵方案。	同意通過	提報董事會由全體出席董事決議通過。

(3)薪資報酬委員會職權範圍：

- A.訂定並定期檢討本公司董事及經理人之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- B.定期評估本公司董事及經理人之績效目標及薪資報酬。

(五)提名委員會組成及運作情形：本公司尚未成立提名委員會。

貳、公司治理報告

(六)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		<p>(一)為落實企業永續發展，本公司於109年成立永續推動小組，集團董事會授權董事長擔任永續治理架構最高治理階層，並於110年設立永續長一職，由人資長兼任。集團董事長指派永續長擔任主要永續推動小組領導者，統籌公司治理、環境永續、幸福員工與社會參與等工作小組，負責監督管理專案執行成效，及促進公司各部門推動永續發展事務之協調與合作。本公司於111年8月通過「永續發展實務守則」，由董事會負責督導永續發展事務推動情形，永續長不定期向董事長報告永續事務推動執行情形並每年向董事會報告永續事務推動執行情形。</p> <p>(二)永續推動小組作為推動永續發展權責單位，依據《永續發展政策》精神，由相關部門主管擔任工作小組領導者，負責工作小組相關重大議題與專案推動及執行，依循PDCA循環進行管理，將永續發展策略整合於日常營運中，並落實持續改善與精進的永續精神。每年編製永續報告書時，依據《永續報告書編製及驗證作業程序》進行編製作業，永續推動小組各工作小組協助盤點蒐集相關指標資料；在完成永續報告書編製作業後，經第三方進行永續報告書的確信或保證；最後編製成為正式永續報告書，自113年起，永續報告書經提報董事會通過後發行。</p> <p>(三)為落實企業永續發展並精進永續事務推動執行，永續推動小組於113年9月20日、11月26日共召開二次會議，另由永續長不定期向董事長報告永續專案執行進度，並於12月17日向董事會報告當年度永續發展事務推動成果與114年度推動規劃。</p>	無						
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>(一)本揭露資料涵蓋集團於113年1月至12月間在主要營運據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含精誠資訊及台灣子公司(包含：精誠軟體服務、精誠隨想行動科技、精誠科技整合、內秋應智能科技、康和資訊系統、奇唯科技、鼎盛資科、泰鋒電腦、台灣資服科技、宜誠資訊、朋昶數位科技、敦新科技、智慧資安科技、精睿資訊科技、精智資訊科技、精誠微雲科技、達友科技、凱信資訊)。</p> <p>(二)本公司永續推動小組依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過「鑑別與蒐集、調查關注程度、評估衝擊程度、確立重大主題」流程，確立具重大性之永續議題，訂定有效監督管控之「風險管理政策與程序」並於官網公告，及擬定具體行動方案，以有效控制降低各項風險衝擊。</p> <p>(三)依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <table border="1" data-bbox="718 1877 1308 2107"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>經濟</td> <td>經濟績效</td> <td>集結精誠技術團隊、連結生態圈夥伴力量、推動五大加值服務並深耕產業客戶，協助客戶打造創新商業模式，創造指數型成長。</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	說明	經濟	經濟績效	集結精誠技術團隊、連結生態圈夥伴力量、推動五大加值服務並深耕產業客戶，協助客戶打造創新商業模式，創造指數型成長。	無
重大議題	風險評估項目	說明								
經濟	經濟績效	集結精誠技術團隊、連結生態圈夥伴力量、推動五大加值服務並深耕產業客戶，協助客戶打造創新商業模式，創造指數型成長。								

貳、公司治理報告

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										
			<table border="1"> <tr> <td>社會</td> <td>人才發展 吸引留任</td> <td> <p>1.啟動大規模徵才計畫，擴大招募具備六大核心能力的優秀人才，以多元機制關懷新進員工適應狀況，幫助員工快速融入職場環境；落實各項福利制度，打造幸福職場。</p> <p>2.提供完整的資訊服務，透過《員工訓練發展管理辦法》制定完善訓練發展架構，結合績效管理制度，並持續加碼投資具備核心能力人才。針對外部潛力人才則規劃對應不同學習階段的軟體人才培育計畫，藉此儲備更多卓越軟體人才。</p> </td> </tr> <tr> <td></td> <td>員工身心 健康</td> <td>聘任專職「健康管理師」、設置「健康管理中心」、舉辦上班時間運動課程及多項運動競賽，並開發健康APP，協助員工以數位化方式精準掌握自身健康狀況。</td> </tr> <tr> <td></td> <td>人權風險</td> <td>定期實施人權風險評估，辨識人權風險重大主題並研議風險調適措施。詳細內容請見公司官網「人權保護機制」。 (https://tw.systemex.com/employee-benefits/)</td> </tr> </table>	社會	人才發展 吸引留任	<p>1.啟動大規模徵才計畫，擴大招募具備六大核心能力的優秀人才，以多元機制關懷新進員工適應狀況，幫助員工快速融入職場環境；落實各項福利制度，打造幸福職場。</p> <p>2.提供完整的資訊服務，透過《員工訓練發展管理辦法》制定完善訓練發展架構，結合績效管理制度，並持續加碼投資具備核心能力人才。針對外部潛力人才則規劃對應不同學習階段的軟體人才培育計畫，藉此儲備更多卓越軟體人才。</p>		員工身心 健康	聘任專職「健康管理師」、設置「健康管理中心」、舉辦上班時間運動課程及多項運動競賽，並開發健康APP，協助員工以數位化方式精準掌握自身健康狀況。		人權風險	定期實施人權風險評估，辨識人權風險重大主題並研議風險調適措施。詳細內容請見公司官網「人權保護機制」。 (https://tw.systemex.com/employee-benefits/)	
社會	人才發展 吸引留任	<p>1.啟動大規模徵才計畫，擴大招募具備六大核心能力的優秀人才，以多元機制關懷新進員工適應狀況，幫助員工快速融入職場環境；落實各項福利制度，打造幸福職場。</p> <p>2.提供完整的資訊服務，透過《員工訓練發展管理辦法》制定完善訓練發展架構，結合績效管理制度，並持續加碼投資具備核心能力人才。針對外部潛力人才則規劃對應不同學習階段的軟體人才培育計畫，藉此儲備更多卓越軟體人才。</p>											
	員工身心 健康	聘任專職「健康管理師」、設置「健康管理中心」、舉辦上班時間運動課程及多項運動競賽，並開發健康APP，協助員工以數位化方式精準掌握自身健康狀況。											
	人權風險	定期實施人權風險評估，辨識人權風險重大主題並研議風險調適措施。詳細內容請見公司官網「人權保護機制」。 (https://tw.systemex.com/employee-benefits/)											
<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>	V	V	<p>(一)本公司遵循主管機關訂定各項環保法規，訂定「職業安全衛生、環境暨能源政策」及相關管理辦法，建置能源管理系統、環境管理系統等，並每年持續完成「ISO 14001環境管理系統、ISO 14064-1溫室氣體盤查、ISO 50001能源管理系統」第三方稽核程序，取得並確保證書有效性。詳細內容揭露於永續報告書及公司官網。 (https://tw.systemex.com/esg-download/)</p> <p>(二)本公司響應節能減碳，實施綠色採購，選購或租賃具節電節能功能之具環保標章廠商產品，以降低環境衝擊，並每年汰換改善耗電設備及宣導節能等措施，定期檢視通風管線與清洗送風機，調節空調主機溫度，設定空調溫度不低於攝氏25至26度。113年持續汰換總部大樓B1冰水主機、搭配EMS能源管理系統控管，全年可達成節省超過66,000度用電效益。另汰換機房空調主機，全年可節省71,744度用電。113年建置總部大樓與資訊中心冷卻水變頻系統，以自動化控制減少電力使用，全年預估可節電超過15萬度。為達成本公司淨零排放目標，每年持續提高再生能源占比；113年推動實施內部碳定價，依內部公告碳價收取碳費、專款專用提升使用再生能源14萬度，使113年綠電轉供達26萬度綠電、再生能源占比4.6%，達成113年目標(再生能源占比4%)。精誠內湖大樓辦公室113年用電5,706,923度(含26萬度綠電)，單位營收每億元用電53,358度、較前一年減少</p>	無									

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務實守則差異情形及原因																					
	是	否																						
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施?	V		<p>6.4%，已達成113年目標(單位營收用電量較前一年減少5%)。外部查證預計於114年4月底完成，查證後結果將揭露於永續報告書及公司官網。 [https://tw.systemex.com/environmental-energy-management/]</p> <p>(三)本公司永續事務推動最高治理階層為集團董事長，設置永續推動小組並指派永續長擔任主要領導者、負責監督永續事務各項專案執行成效。為了完整評估氣候變遷相關的風險與機會，參考氣候相關財務揭露(TCFD)架構的「治理、策略、風險管理、指標與目標」四大構面，作為鑑別分析的參考依據。本公司每兩年執行完整氣候相關風險機會辨識評估，詳細內容揭露於永續報告書及公司官網「氣候風險」。 [https://tw.systemex.com/climate_risk/]</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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策?	V		<p>(四)1.溫室氣體排放 本公司內湖總部大樓每年持續完成ISO 14064-1範疇一、二、三之盤查與第三方查證。 最近兩年溫室氣體排放量如下，詳細內容請見本年報上市上櫃公司氣候相關資訊。</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸 CO₂e</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>範疇三</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>20.5</td> <td>2,810.9</td> <td>643.5</td> <td>3,474.9</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>52.3</td> <td>2,581.8</td> <td>631.3</td> <td>3,265.4</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司113年依市場基準的溫室氣體排放合計3,265.4公噸CO₂e，較前一年減少6.0%，已達成113年目標(溫室氣體排放較前一年減少3%)。主要來自範疇二的電力排放2,581.8公噸CO₂e (占79.1%)，其次為範疇三其他間接排放631.3公噸CO₂e (占19.3%)。(113年排放數據為內部自行盤查，第三方查證已於114年4月執行，查證後數據將揭露於公司官網。 [https://tw.systemex.com/greenhouse-gas-inventory/]) 本公司透過「14064-1: 2018」溫室氣體盤查之要求建議，進行一致性且系統化管理，將盤查結果進行統計及歸納，供日後規劃及實施改善計畫的參考。成立「溫室氣體盤查推行委員會」負責製作及提供查證報告等作業，經由「內部稽核管理程序」進行資料查證，修正缺失後進行內部發行。 另因應氣候變遷及促進公司永續經營，未來本公司將持續洽談購買再生能源及投入研發節能減碳解決方案，期望於139年底前達到「總部大樓淨零碳排、100%使用再生能源」之長期目標。</p> <p>2.水資源管理 本公司為資訊服務業，用水均為辦公場所日常生活用水，未有生產製程的用水及廢水；主要節水計畫以節約日常生活用水為目的。 最近兩年用水量</p> <p style="text-align: right;">單位：度(kL)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用水量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>22,375</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>24,615</td> </tr> </tbody> </table>	年度	範疇一	範疇二	範疇三	合計	112	20.5	2,810.9	643.5	3,474.9	113	52.3	2,581.8	631.3	3,265.4	年度	總用水量	112	22,375	113	24,615
年度	範疇一	範疇二	範疇三	合計																				
112	20.5	2,810.9	643.5	3,474.9																				
113	52.3	2,581.8	631.3	3,265.4																				
年度	總用水量																							
112	22,375																							
113	24,615																							

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務實守則差異情形及原因																
	是	否																	
		<p>本公司總部大樓使用自動感應給水水龍頭、調節馬桶沖水量裝置，以達節水目的。亦於茶水間製作節水標語，隨時提醒同仁節約用水。113年用水24,615度、單位營收每億元用水230.1度、較前一年增加4.8%，未達成113年目標(單位營收用水量較前一年減少1%)，後續已規劃提高清潔用水使用情形，以提升用水效率。</p> <p>本公司致力於環境保護，由永續推動小組每年進行績效檢討，並執行內外部稽核，每年實施並確保ISO 14001環境管理系統驗證有效性。</p> <p>3.廢棄物管理</p> <p>本公司為資訊服務業，所產生廢棄物為一般廢棄物而未有生產製程的有害廢棄物。辦公室廢棄物確實分類，減少對環境的污染。每月委由簽約清潔公司統計廢棄物及資源回收數據，以檢視績效。</p> <p>最近兩年廢棄物產出量：</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th colspan="4" style="text-align: right;">單位：公噸</th> </tr> <tr> <th>年度</th> <th>一般廢棄物</th> <th>資源回收</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>31.2</td> <td>12.4</td> <td>43.6</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>29.3</td> <td>10.4</td> <td>39.7</td> </tr> </tbody> </table> <p>113年廢棄物總產出量為39.7公噸、單位營收廢棄物0.37公噸、較前一年減少13.2%，已達成113年目標(單位營收廢棄物量較前一年減少1%)。</p>	單位：公噸				年度	一般廢棄物	資源回收	合計	112	31.2	12.4	43.6	113	29.3	10.4	39.7	
單位：公噸																			
年度	一般廢棄物	資源回收	合計																
112	31.2	12.4	43.6																
113	29.3	10.4	39.7																
<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>	V	<p>(一)本公司支持並遵循國際公認之人權規範與原則，包含《世界人權宣言》、《聯合國工商企業與人權指導原則》、《聯合國全球盟約》及國際勞工組織的《工作基本原則與權利宣言》，制定「精誠資訊暨關係企業人權政策」，並揭露於公司網站。</p> <p>本公司另訂有人權盡職調查程序，定期執行人權風險辨識與評估，依評估結果制定與執行風險減緩措施，並追蹤改善方案執行狀況，以控制與降低人權風險，達到人權風險之管理目標。</p> <p>本公司恪遵當地勞動法規，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，以公正與公平態度對待與尊重所有同仁，同時為加強提升內部同仁與利害關係人之人權意識，113年於新進人員報到當天宣導人權相關內容，計865人參與；另對同仁實施人權保障相關訓練，總時數21,482小時，參與訓練人員計12,429人次。並以人權相關之新聞的案例進行全集團同仁宣導，計16,715人次。未來，將持續推動相關教育訓練，以降低相關人權風險可能性。</p> <p>詳細資訊揭露於永續報告書及公司官網。 (https://tw.system.com/employee-benefits/)</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>	V	<p>(二)本公司主要福利措施及薪酬政策如下：</p> <p>1.員工福利措施</p> <p>(1)本公司設立職工福利委員會，為員工規畫辦理員工相關的福利措施(例如：員工旅遊補助、社團補助、生日禮金、結婚/生育賀禮等)。</p> <p>(2)在制度方面，採彈性上班時間，且訂有優於勞基法的休假制度(提供優於法令天數的特別休假、產</p>																	

無

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務實守則差異情形及原因
	是	否	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		<p>假與產檢假)，另額外設有生日假、志工假、全新病假、育兒彈性假、精誠實業快樂成長基金等，讓員工可以依需求申請，在個人與家庭生活之間取得平衡。</p> <p>(3)在環境設施方面，設置哺集乳室、提供員工舒適健康的工作環境與設施(如：健身房、淋浴間、綜合體育館及員工休憩區)，讓同仁在工作之餘也有機會適當的運動與休憩。此外，另提供團保、免費健檢、舒壓按摩及員工協助服務(Employee Assistance Program, EAP)等讓員工能得到全方位諮詢服務及完善照護。</p> <p>2.職場多元化與平等 為促進職場多元、男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共融的經濟成長。精誠集團台灣地區113年度：(1)女性職員平均占比為41.2%，女性主管平均占比為25.2%。(2)聘用身障同仁達100%目標。</p> <p>3.經營績效與員工薪酬 本公司之薪酬政策為「高績效、高貢獻、高報酬」，定期檢視薪資水準並彈性設計專屬各職務的獎金制度，以提升公司營運、團隊與個人績效的分紅激勵方案為目標。 公司章程訂有公司年度如有獲利，應提撥不低於0.1%為員工酬勞，員工酬勞給付對象包括符合一定條件之從屬公司員工。 另為凝聚員工向心力、結合投資公司股票與員工儲蓄理財的優點，114年2月起實施「員工持股信託」制度，讓參加之員工可以共享公司經營成果，以協助累積財富，保障未來之生活安定。</p> <p>(三)本公司制定安全衛生工作守則並報備勞工主管機關，依法規成立組織及配置職安衛管理人員，持續改善職安衛環境，減少職安風險。另為推展職安衛管理事項，訂定教育訓練管理程序，並定期舉辦職安衛訓練課程，以提昇所有員工對職業安全衛生、環境暨能源管理系統之基本認知，並灌輸正確觀念，喚醒員工安全意識，以提升整體職安衛績效及有效控制風險。 本公司每年進行一次「消防安全設備檢修申報」，確保大樓消防設備完善無虞；每季辦理消防安全教育訓練，加強宣導消防常識及職場安全管理，113年度所有營業據點的火災件數共0件、死傷人數0人，占員工總人數0%；每兩年申報建築物安全檢修報告，確保大樓安全；每年12次醫師臨場服務，包含工作環境安全評估及同仁健康諮詢服務；大樓設置AED裝置，以因應心臟疾病突發狀況，同時定期宣導推廣心肺復甦術等急救常識。 本公司為創造更好的工作環境，每年實施並確保「ISO 45001職業健康與安全管理系統」驗證有效性。 詳細資訊揭露於永續報告書及公司官網。 (https://tw.systemex.com/esg-download/) 113年度非上下班通勤的職災件數0件。</p>
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>(四)依據公司組織策略、個人發展需求，規劃完整訓練課程，提供多元學習課程；公司提供員工專業技術認證</p>

貳、公司治理報告

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務實守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(如：國際專案管理師PMP、資安、雲端等)相關訓練及考試費用補助；另外也提供包班的專業認證訓練或考試，由公司補助訓練費用；每年度盤點關鍵人才，安排適合個人學習計畫，並根據工作職務所需，規劃個人職涯發展計畫，藉由多元化訓練管道，讓員工選擇最適合的學習方式，持續保持最佳的競爭能力。 113年度舉辦實體訓練課程培訓計8,472人次、總時數57,188小時；數位學習課程培訓計39,553人次、總時數69,164小時；另提供員工參加外部專業訓練課程計805人次、總時數16,811小時。詳細訓練內容請參閱第85頁。	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(五)本公司為台灣資訊服務產業的指標廠商，非常重視消費者權利的保障，對於資訊服務的提供、建置、管理與維運等流程，公司依據產品與服務性質所衍生的作業方式與服務流程，逐一因地制宜的提供完善機制及申訴程序，藉此保障消費者的權益。例如金融相關產品設有客服中心，產品與系統維護設有線上服務支援中心，提供客戶高品質的支援服務，更積極導入國際認證標準驗證，諸如ISO 9001品質管理系統認證、ISO 27001資訊安全管理系統認證、ISO 22301營運持續管理系統認證、BS 10012個人資訊管理系統認證等。強化資訊安全管理，確保資料、系統、設備、網路安全，並保障人員安全、法令遵循、客戶權益及個資保護等。詳細內容揭露於永續報告書及公司官網。 (https://tw.system.com/cybersecuritym/) (六)本公司為致力於落實企業社會責任、推動環境永續發展、維護基本人權，並期許合作之供應商能採用相同準則，一同善盡企業社會責任，特訂定「供應商企業社會責任行為準則」要求本公司及關係企業之供應商，在其所有業務活動範圍內皆應符合經營所在國或所在地區的法律規範並遵循本準則。並推動供應商CSR問卷自評、供應商資訊安全及個資保護問卷自評、供應商簽署廉潔承諾書、建立優質供應商評鑑系統與分級、建立合規採購制度等。 截至113年底，供應商CSR問卷自評已簽回830份、供應商資訊安全及個資保護自評問卷已簽回846份、供應商CSR行為準則累計已簽回2,210份、供應商誠信交易與廉潔承諾書累計已簽回3,016份。 此外，每年依照交易額、下單量、具獨特性等條件定義出關鍵供應商，執行企業永續與社會責任稽核計畫，評鑑面向從經濟、社會、環境展開16項議題及35個題目，要求供應商針對每項題目進行說明，並提供佐證的附件資料，確保具備實際的相關作為。由本公司採購團隊組成稽核小組，視供應商情況進行實地稽核。	
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？	V		(一)依據永續報告書編製及驗證作業程序，每年定期編製永續報告書。113年永續報告書以精誠資訊及台灣關係企業為揭露主體，經提報董事會通過後、預計於114年8月發行。 (二)本報告書依全球報告倡議組織-GRI準則2021版(GRI Standards 2021)、永續會計準則委員會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)-Software & IT	無

貳、公司治理報告

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	
			Services及上市公司編製與申報永續報告書作業辦法編製。 (三)保證確信：委託SGS台灣檢驗科技股份有限公司採用AA1000AS V3第一類型中度保證等級。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異情形。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)本公司各年度永續報告書主要內容包括永續治理、友善職場、環境永續和科技行善等方面，相關推動永續發展情形揭露於公司官網「企業永續發展」專區 (https://tw.systemx.com/about_responsibility/)，更多資訊請見永續報告書及最新消息。 (二)113年度榮獲台灣證券交易所「第十屆公司治理評鑑上市公司前6%~20%」，其餘獎項揭露於公司官網「里程碑」(https://tw.systemx.com/about_milestone/)。			

貳、公司治理報告

(七)氣候相關資訊執行情形：

為了完整評估氣候變遷相關的風險與機會，參考氣候相關財務揭露(TCFD)架構的「治理、策略、風險管理、指標與目標」四大構面，作為鑑別分析的參考依據。精誠資訊「氣候相關財務揭露」揭露於公司官網「氣候風險」(https://tw.system.com/climate_risk/)及永續報告書；摘要說明如下：

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。	1.已將氣候相關風險機會納入風險管理中，109年成立永續推動小組，最高治理階層為董事長，110年設立永續長一職，每年由永續長代表向集團董事長報告與氣候相關管理流程。111年12月經董事會通過跨部門組成風險管理委員會，作為風險管理執行管控權責單位並向董事會負責，下設危機管理小組作為推動風險管理權責單位。董事會定期召開會議，討論經營策略議題與重大事件(如：治理、環境、社會、風險機會等議題)。
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)。	2.蒐集36項氣候相關風險主題及22項氣候相關機會主題，由永續推動小組分別依「和公司關聯性」及「衝擊程度與發生可能性」進行二階段評估，最後評估辨識5項氣候相關風險重大主題及7項氣候相關機會重大主題，並據以分析各主題的財務衝擊情形與對應管理方式。本公司定義管理期程以2年內為短期、3-10年為中期、10年以上為長期。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	3.辨識出2項實體風險及3項轉型風險，涵蓋立即性與長期性實體風險、市場、商譽、法規等類別，相關財務衝擊主要有「電費增加」、「停工或建物損失」、「非低碳商品(服務)的營收減少」等。
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。	4.風險管理委員會對董事會負責，下設危機管理小組負責公司整體風險辨識與量測事宜，是以企業整體經營角度評估各議題的影響程度，可藉此確認「氣候相關風險」相對於公司各項風險的影響位階。「永續推動小組」負責每兩年實施氣候相關風險與機會辨識，重新評估氣候相關衝擊並規劃因應策略、目標與作為，再向風險管理委員會匯報氣候相關風險機會方案的規劃執行成效。
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。	5.以「平均溫度改變」及「熱帶氣旋」兩項實體風險、分別採用「SSP2-4.5 與 SSP5-8.5」及「RCP8.5」氣候情境進行財務衝擊評估。
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。	6.因應管理氣候風險相關指標與目標，請見公司網站「環境永續政策」(https://tw.system.com/sustainable-environmental-policy/)。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	7.因應總部大樓淨零排放目標，於113年起推動實施內部碳定價機制，首年以每噸碳價新台幣1,339元收取碳費，專款專用於購買再生能源，以減少總部大樓以減少總部大樓碳排放。113年運用碳費使綠電轉供再生能源增加14萬度，占全年用電2.49%。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	8.溫室氣體管理相關數據揭露於公司官網「溫室氣體盤查」(https://tw.system.com/greenhouse-gas-inventory/)；於111年簽署綠電轉供合約、112年9月開始使用轉供綠電；113年推動實施內部碳定價，專款專用於提高再生能源使用率，使113年全年綠電轉供達26萬度電並取得再生能源憑證260張。
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。	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詳如下表。

貳、公司治理報告

(1)最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

A.溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露之資料涵蓋範圍：

1. 母公司個體應自民國(下同)115 年開始盤查。
2. 合併財務報告子公司應自 116 年開始盤查。

本公司自 110 年起導入溫室氣體盤查與管理並建立溫室氣體盤查機制，參照上市櫃公司永續發展路徑圖規定、每年定期盤查母公司個體之溫室氣體排放量。依據「ISO 14064-1: 2018」查證要求進行一致性與系統化管理，並統整盤查結果作為日後改善計畫參考依據。成立「溫室氣體盤查推行委員會」，負責製作查證報告作業並經「內部稽核管理程序」進行資料查證，修正缺失後進行內部發行，再委由第三方獨立機構進行外部查證，以確保其正確性與完整性。

最近兩年溫室氣體盤查數據依「營運控制權法」，並以本公司內湖總部大樓為盤查邊界，彙總內湖總部大樓之溫室氣體排放量，說明如下表：

盤查範圍		112 年度		113 年度	
		排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/營業額 新台幣百萬元)	排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/營業額 新台幣百萬元)
本公司	範疇一 直接溫室氣體排放	20.4516		52.3156	
	範疇二 間接溫室氣體排放	2,810.9551		2,581.8415	
	範疇三 其他間接溫室氣體排放	643.4910		631.3029	
	小計	3,474.898		3,265.4600	
合併財 務報 告所 有子 公司	範疇一 直接溫室氣體排放	尚未盤查		尚未盤查	
	範疇二 間接溫室氣體排放				
	範疇三 其他間接溫室氣體排放				
	小計				
總計		3,474.898	0.0988	3,265.4600	0.0838

B.溫室氣體確信資訊

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

依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應執行確信之涵蓋範圍：

1. 母公司個體應自民國(下同)117 年開始執行確信。
2. 合併財務報告子公司應自 118 年開始執行確信。

本公司及合併財務報告所有子公司之溫室氣體盤查最近兩年度執行確信情形說明如下：

執行確信之範圍		112 年度排放量(公噸 CO ₂ e)	113 年度排放量(公噸 CO ₂ e)
本公司	範疇一 直接溫室氣體排放	20.4516	52.3156
	範疇二 間接溫室氣體排放	2,810.9551	2,581.8415
	範疇三 其他間接溫室氣體排放	643.4910	631.3029
	總計	3,474.898	3,265.4600
	佔前述 1-1-1 所揭露盤查	100.00%	100.00%
合併財 務報 告所 有子 公司	範疇一 直接溫室氣體排放	尚未盤查與查證	尚未盤查與查證
	範疇二 間接溫室氣體排放		
	範疇三 其他間接溫室氣體排放		
	總計		
佔前述 1-1-1 所揭露盤查		0%	0%
確信機構		SGS 台灣檢驗科技股份有限公司	
確信情形說明		ISO 14064-1: 2018 / ISO 14064-3: 2019 範疇一、二為合理保證；範疇三為有限保證	
確信意見/結論		無保留結論/意見	註

註：113 年溫室氣體查證於 114 年 4 月由獨立第三方 SGS 執行；年報刊印日前尚在進行查證中，查證後數據將揭露於公司官網(<https://tw.system.com/greenhouse-gas-inventory/>)。

貳、公司治理報告

(2) 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

溫室氣體減量基準年及減量目標

本公司於民國 110 年以母公司內湖總部大樓為邊界完成 109 年溫室氣體排放數據盤查，並將 109 年設定為基準年，其範疇一及範疇二排放量分別為公噸 CO₂e 及公噸 CO₂e，並計畫透過下列具體行動計畫落實 114 年較前一年減量 3%、119 年較基準年減量 20% 目標。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫

因應全球淨零趨勢與巴黎氣候協定目標，各界需積極採取行動降低溫室氣體排放，以回應利害關係人期待。精誠集團以 139 年(2050 年)實現內湖總部大樓淨零排放為目標，啟動系統化減碳策略。以三大環境管理系統 ISO 14001、ISO 14064-1 及 ISO 50001 為基礎，強化企業營運的能源效率與碳排管理，打造綠色營運基礎。同時發揮公司在科技領域核心能力與優勢，持續研發 AI 智慧能源管理、供應鏈減碳系統等綠色科技解決方案，不僅助力公司邁向淨零，更協助企業客戶加速低碳轉型、提升供應鏈競爭力，實踐與環境共好的終極願景。

為逐步實踐總部大樓 139 年(2050 年)淨零排放目標，本公司透過溫室氣體盤查後發現，外購電力占比超過 79%、為主要排放源。為降低用電與環境衝擊，不僅落實環境與能源管理措施，積極選購或租賃具節能標章的設備，並訂定 10 年能源設備改善計畫、逐年投入數百萬元汰換冷卻水變頻系統及冰水主機等高耗能設備，同時推動設置數位電錶、溫度感知系統、能源管理系統、碳管理系統等設施。為支持再生能源發展，自 111 年簽署電力轉供合約、112 年起正式使用再生能源，更在 113 年推動內部碳定價機制，收取碳費後專款專用於新增使用轉供再生能源，首年即透過內部碳定價機制增加使用 14 萬度綠電，大幅提升再生能源占比，以穩健達成溫室氣體減量目標。

貳、公司治理報告

(八)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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，且至少涵蓋對「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？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案，並於各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？</p>	V	V	<p>(一)為強化公司誠信經營之企業文化及健全發展，提供建立良好商業運作之參考架構，本公司於104年3月19日董事會決議訂定「誠信經營守則」。歷年來配合法令及實際作業陸續修訂。最近一次修訂於109年3月19日董事會，並已揭露於公司網站。另請董事及高階經理人簽署遵循誠信經營政策聲明。</p> <p>(二)為使員工在執行業務之行為能遵守法令規章與符合職業道德規範，並秉持誠信原則，特訂定「員工行為準則」以資遵循。並於「誠信經營守則」內訂有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，據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性。</p> <p>(三)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，為使本公司員工在執行業務行為時能秉持誠信原則，並遵守法令規章及符合職業道德規範，訂有「員工行為準則」，將公司的經營理念與價值觀轉化為制度化的規範。</p>	無
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	V	V	<p>(一)本公司於交易往來前，會先評估該交易對象之合法性，並考量其是否有不誠信行為之紀錄；秉持誠信正直之經營理念，建立良好公司治理與風險管控機制，且於內部管理及外部商業活動中確實執行。針對交易往來供應商，要求簽署「供應商誠信交易與廉潔承諾書」，以落實本公司誠信經營企業文化與維護商業活動之健全發展；並設計「精誠好夥伴」APP揭露十大共同宣言，要求供應商共同遵守「廉潔陽光原則」與「誠實守信原則」等。</p> <p>(二)本公司由各功能性部門推動企業誠信經營理念，透過組織設置相互監督；並由稽核部於日常執行內部各項查核作業。為健全誠信經營之管理，董事會於109年3月19日決議通過設置隸屬於董事會之「誠信經營委員會」，負責誠信經營政策與防範措施之制定及監督執行，委員會委員由法務主管、財務主管、人資主管、營運服務主管及集團總經理指派成員擔任之，每次會議以法務主管為主席。113年度執行情形已於12月17日提報董事會。</p> <p>(三)本公司已於公司網站架設利害關係人專區(https://tw.systemex.com/stakeholders-contact/)，設有專責窗口負責直接與利害關係人溝通，尊重及維護應有之合法權利，並得隨時透過電話或電子郵件方式與本公司聯繫。公司網站亦設有誠信經營委員會信箱與審計委員會信箱，作為利害關係人對於公司建言或申訴之管道。113年度與利害關係人溝通情形於12月17日提報董事會。</p>	無

貳、公司治理報告

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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		<p>(四)本公司遵循法令建立會計制度及內部控制制度，稽核部依據內控制度訂有內部稽核實施細則，據以執行並衡量現行控制制度、程序之有效性及遵循程度。</p> <p>內部稽核單位應依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，並據以查核防範方案遵循情形，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。查核結果應通報高階管理階層及誠信經營委員會，並做成稽核報告提報董事會。</p> <p>稽核工作主要係執行董事會通過的稽核計畫，另視需要執行專案稽核或覆核；內部稽核覆核各單位所執行的自行檢查，綜合自行檢查結果，報告董事會並做為評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之依據。</p>
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		<p>(五)對員工舉辦教育訓練與宣導，於公司內部網站公告「員工行為準則」，且每個月以郵件通知每位同仁，提醒同仁在執行業務時能遵守法令規章與符合職業道德規範，並秉持誠信原則。同時以誠信經營的案例說明模式，每年不低於一次對全體員工進行線上測驗，並搭配未通過測驗者施以數位課程的補充，加強員工對誠信經營合規、合法的重視與要求。</p> <p>113年度執行內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.新進員工訓練將誠信經營列入必修課程中，113年度通過受訓人數計773人次。 2.每年對董事、經理人及受僱人進行「內部重大資訊處理程序」教育宣導，為提醒同仁在獲悉重大消息前後應注意事項以避免違反法令規定，特將內線交易宣導重點及案例整理，進行內部閱讀及測驗，以確保員工知悉相關法令資訊。113年度已於113年12月9日提供董事及獨立董事相關法規宣導資料，內容包含內線交易之禁止、違反規定之法律責任與違規案例說明等。另於113年11月5日至12月31日對經理人及受僱人進行線上宣導課程及測驗，課程內容包含內線交易形成原因、內部重大資訊範圍、保密作業、公開作業與違規案例說明等，113年全年累計上課人數計3,951人次，累計上課時數計1,463小時，完訓率99.5%。 3.每月進行「員工行為準則」宣導，以實際案例進行宣導及簽署，本項作業包含國內外子公司，113年度全年累計已達50,103人次。 4.113年度舉辦2次「誠信經營守則」宣導及測驗，貫徹同仁誠信經營的理念，113年度全年累計已達7,850人次。 5.108年11月起，新增「誠信經營&職業道德規範」線上數位課程，對於宣導測驗不及格人員進行課程常識補強。 6.定期對董事宣導本公司誠信經營之原則。 7.113年度舉辦2場誠信經營講座，主題分別為「著作權與合理使用基本概念及案例分享」及「智慧財產管理與公司誠信經營-從法院訟訴實務談起」由處級以上主管參與，參與人次分別為302人次及486人次；全年計1,186小時。

貳、公司治理報告

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
三、公司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？ (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？ (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		(一)本公司誠信經營委員會設有專屬獨立檢舉信箱，並公告「誠信經營檢舉制度辦法」提供檢舉，由專人負責處理，所有投訴事項均完全保密，並由獨立管道查證，以保護提報人員。依據「誠信經營作業程序及行為指南」規定，鼓勵內外部人員檢舉不誠信或不當行為，依檢舉事情節輕重，酌發新台幣50萬元以下獎金。 (二)本公司訂有「員工行為準則」及「誠信經營檢舉制度辦法」，針對檢舉人員及提報事項完全保密。檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。 (三)依據「誠信經營檢舉制度辦法」規範，本公司保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置及威脅，並規範案件承辦人員違反檢舉案件保密規定，應視情節輕重進行內部懲處。	無
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司於內部規章、公司網站及年報上揭露誠信經營政策及推動成效。詳細內容請參見永續報告書及公司網站。 https://tw.system.com/integrity/	無
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：無差異情形。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 本公司以遵守公司法、證券交易法、上市上櫃相關規章及其他商業行為相關法令，作為落實誠信經營運作之基礎。另隨時注意誠信經營相關規範之發展，據以檢討本公司「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「董事及經理人行為守則」及「精誠資訊暨關係企業員工行為準則」等自律規範。				

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

- 1.本公司已將公司治理相關規章置於公開資訊觀測站「公司治理」項下，並於企業網站上設置「企業永續發展-公司治理」專區(<https://tw.system.com/corporate-governance/>)，以利資訊充分揭露及查詢。
- 2.本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」作為本公司之董事、經理人及受僱人於辦理重大資訊處理及揭露時，避免資訊不當洩露，確保對外界發表資訊之一致性與正確性，其主要內容為：
 - (1)適用對象、內部重大資訊範圍及專責單位。
 - (2)內部重大資訊保密作業程序。
 - (3)內部重大資訊揭露之處理程序。
 - (4)異常情形及違規之處理。

「內部重大資訊處理作業程序」經本公司董事會決議通過，並於公司企業內部網站公告週知。
 為落實本公司發言人制度及內部重大資訊之保密，另訂有「內部重大資訊揭露作業準則」及「內部重大資訊保密防火牆作業準則」，亦於本公司企業內部網站公告週知。
- 3.其他請參閱第27~28頁「公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理守則差異情形及原因」第八項。

貳、公司治理報告

(十)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書：

<p>精誠資訊股份有限公司 內部控制制度聲明書</p> <p style="text-align: right;">日期：114 年 2 月 26 日</p> <p>本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：</p> <p>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的達成，提供合理的確保。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(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。</p> <p>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。</p> <p>七、本聲明書業經本公司民國114年2月26日董事會通過，出席董事10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。</p>		
<p>精誠資訊股份有限公司</p> <p>董事長：林隆奮</p> <p>總經理：林隆奮</p>	  	<p>簽章</p> <p>簽章</p>

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。

(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：

1.113年5月29日股東常會重要決議內容及執行情形：

- (1)通過承認本公司112年度決算報表案。
- (2)通過承認本公司112年度盈餘分派案。
- (3)通過修訂本公司「公司章程」案。
- (4)通過修訂本公司「111年度限制員工權利新股發行辦法」案。

決議事項執行情形之檢討：

- (1)112年度盈餘分派案之分配現金股利部分，經113年4月10日董事會決議後，授權董事長訂定113年7月1日為分派基準日，於113年7月9日全數分派予股東並報告113年股東常會。
- (2)修訂之「公司章程」及「111年度限制員工權利新股發行辦法」，已於股東常會通過後生效實施。

2.113年度及截至年報刊印日止董事會重要決議內容：

(1)113年2月27日董事會重要決議：

- A. 通過修訂本公司內部控制制度。
- B. 通過本公司112年度「內部控制制度聲明書」。
- C. 通過本公司112年度決算報表。
- D. 通過分派本公司112年度員工酬勞。
- E. 通過分派本公司112年度董事酬勞。
- F. 通過本公司發行111年度限制員工權利新股之112年度集團營運目標達成情形。
- G. 通過修訂本公司「111年度限制員工權利新股發行辦法」。
- H. 通過修訂本公司「公司章程」。
- I. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」。
- J. 通過修訂本公司「董事會議事規範」。
- K. 通過本公司113年度簽證會計師之獨立性及適任性。
- L. 通過召開本公司113年股東常會。
- M. 通過本公司經理人退休案。
- N. 通過本公司經理人112年度下半年績效評核及獎金。
- O. 通過本公司經理人112年之年度獎金分配與年度報酬。
- P. 通過本公司經理人113年度績效目標訂定與薪酬架構。

(2)113年4月10日董事會重要決議：

- A. 通過本公司112年度盈餘分派。
- B. 通過本公司113年度簽證會計師公費。

(3)113年5月8日董事會重要決議：

- A. 通過本公司113年度第一季合併財務報表。

(4)113年7月12日董事會重要決議：

- A. 通過本公司公開收購藍新資訊(股)公司普通股股份。

(5)113年8月6日董事會重要決議：

- A. 通過本公司113年度第二季合併財務報表。
- B. 通過訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股辦理股份註銷之減資基準日。
- C. 通過修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」。

貳、公司治理報告

- D. 通過本公司112年度永續報告書。
- E. 通過本公司經理人113年度上半年績效評核及獎金。
- (6)113年9月6日董事會重要決議：
 - A. 通過子公司處分有價證券案。
- (7)113年11月6日董事會重要決議：
 - A. 通過本公司113年度第三季合併財務報表。
 - B. 通過本公司簽證會計師資格選任之獨立性及適任性案。
 - C. 通過本公司第十屆董事會之董事酬勞。
 - D. 通過本公司辦理員工持股信託計畫。
 - E. 通過本公司子公司敦新科技(股)公司發行員工認股權憑證之本公司經理人及員工獲配數額。
 - F. 通過本公司子公司智慧資安科技(股)公司辦理現金增資發行新股之本公司員工獲配認股數額。
- (8)113年12月17日董事會重要決議：
 - A. 通過修訂本公司內部控制制度。
 - B. 通過本公司114年度內部稽核計畫。
 - C. 通過本公司114年度合併營業預算案。
 - D. 通過訂定本公司與各金融機構往來之融資貸款額度契約。
 - E. 通過本公司對子公司精誠(中國)企業管理有限公司為背書保證事宜。
 - F. 通過本公司解除對子公司精誠精註信息科技有限公司及精誠瑞寶計算機系統有限公司之背書保證事宜。
 - G. 通過訂定本公司員工長期激勵方案。
- (9)114年2月26日董事會重要決議：
 - A. 通過本公司113年度「內部控制制度聲明書」。
 - B. 通過本公司113年度決算報表。
 - C. 通過本公司發行111年度限制員工權利新股之113年度集團營運目標達成情形。
 - D. 通過分派本公司113年度員工酬勞。
 - E. 通過分派本公司113年度董事酬勞。
 - F. 通過本公司與子公司精誠微雲科技(股)公司簡易合併。
 - G. 通過定義本公司基層員工範圍及提撥員工酬勞原則。
 - H. 通過修訂本公司「公司章程」。
 - I. 通過114年股東常會改選本公司第十一屆董事案。
 - J. 通過提名第十一屆董事及獨立董事候選人名單。
 - K. 通過解除本公司第十一屆董事競業禁止之限制。
 - L. 通過召開本公司114年股東常會。
 - M. 通過本公司114年度簽證會計師之獨立性及適任性。
 - N. 通過本公司114年會計師審計公費案。
 - O. 通過訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股辦理股份註銷之減資基準日。
 - P. 通過修訂子公司敦新科技(股)公司發行員工認股權憑證之本公司經理人及員工獲配數額。
 - Q. 通過修訂本公司與經理人相關之績效評估制度。
 - R. 通過本公司經理人113年度下半年績效評核及獎金。
 - S. 通過本公司經理人113年之年度獎金分配與年度報酬。
 - T. 通過本公司經理人114年度績效目標訂定與薪酬架構。

貳、公司治理報告

(10)114年4月9日董事會重要決議：

- A. 通過本公司113年度盈餘分派。
- B. 通過審查第十一屆獨立董事候選人名單。
- C. 通過調整子公司敦新科技(股)公司發行員工認股權憑證之本公司經理人及員工獲配數額。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止董事、獨立董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(十三)本公司財務資訊透明有關人員取得相關證照情形：

中華民國會計師 5 人、美國會計師 2 人、中國會計師 1 人、國際內部稽核師 2 人、ISO 27001 主導稽核員 3 人、ISO 9001 內部稽核員 4 人、BS 10012 主導稽核員 4 人、ISO 22301 主導稽核員 1 人、股務人員專業能力測驗合格 7 人、企業內部控制基本能力測驗合格 4 人、證券商高級業務員 4 人、投信投顧業務員 3 人、債券人員專業能力測驗合格 2 人。

四、簽證會計師公費資訊：

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費 (註)	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	許秀明	113年度	5,980	2,130	8,110	
	黃惠敏					

註：ISO27001:2022轉版輔導顧問費880仟元、112年度員工薪資資訊檢查表50仟元、委外顧問服務1,200仟元。

(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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

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

貳、公司治理報告

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	民國113年11月6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(註)	當事人	會計師	委任人
	情況		
	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		

註：為維持會計師之獨立性，並配合該事務所內部輪調，自113年11月6日更換簽證會計師。

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	許秀明、黃惠敏
委任之日期	民國113年11月6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目之3事項之復函：無。

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

貳、公司治理報告

七、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：

(一)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：

職稱	姓名	113年度		當年度截至3月30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/經理人	林隆奮	134,107	-	-	-
董事	鄭登元	(17,298)	-	-	-
董事	黃亭融	-	-	-	-
董事	黃祈融	-	-	-	-
董事	盧大為	-	-	-	-
董事	蕭崇河	-	-	-	-
董事	謝金河	-	-	-	-
法人董事	漢茂投資展業(股)公司(註1)	-	(5,000,000)	N/A	N/A
法人董事代表人	林治民(註1)	-	-	N/A	N/A
法人董事代表人	吳正煥(註1)	-	-	N/A	N/A
獨立董事	鄭文鋒	-	-	-	-
獨立董事	賴建華	-	-	-	-
獨立董事	黃大倫	-	-	-	-
獨立董事	盧希鵬(註1)	-	-	N/A	N/A
經理人	鍾志羣	44,702	-	-	-
經理人	黃郁仁	44,702	-	(19,000)	-
經理人	陳仕振	-	-	-	-
經理人	楊世忠	44,702	-	-	-
經理人	蘇國林	(33,000)	-	-	-
經理人	陶亞光	29,801	-	-	-
經理人	詹伊正	35,762	-	-	-
經理人	林承軒	32,781	-	-	-
經理人	陳國禎	29,801	-	-	-
經理人	張皇裕	(6,179)	-	(27,000)	-
經理人	張羸今	2,000	-	-	-
經理人	班鐵翊	26,821	-	-	-
經理人	吳文舜	29,801	-	-	-
經理人	陳勝銘(註2)	-	-	-	-
經理人	林仁壽	22,351	-	-	-
經理人	謝明樹(註2)	N/A	N/A	-	-
經理人	蔡俊雄	17,881	-	-	-
經理人	程元毅	(119)	-	-	-

貳、公司治理報告

職稱	姓名	113年度		當年度截至3月31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
經理人	蕭維鈞(註1)	-	-	N/A	N/A
10%大股東	台灣大哥大(股)公司(註2)	-	-	-	-

註1：法人董事漢茂投資展業(股)公司及代表人林治民董事、吳正煥董事與盧希鵬獨立董事於113年09月解任、蕭維鈞副總經理於113年06月解任。

註2：陳勝銘副總經理於113年10月就任、謝明樹副總經理於114年01月就任、10%大股東台灣大哥大(股)公司於113年09月就任。

(二)股權轉移資訊：本公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東並無股權轉移予關係人之情事。

(三)股權質押資訊：本公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東並無股權質押予關係人之情事。

貳、公司治理報告

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

114年3月30日

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
台灣大哥大(股)公司 代表人：蔡明忠	32,298,154	11.86	-	-	-	-	-	-	
卓銳(股)公司 代表人：黃宗仁	11,072,559	4.07	-	-	-	-	黃宗仁	董事長	
中華郵政(股)公司 代表人：王國材	10,993,000	4.04	-	-	-	-	-	-	
永威資本(股)公司 代表人：黃宗仁	10,310,000	3.79	-	-	-	-	黃宗仁	董事長	
卓威投資(股)公司 代表人：何美育	7,132,309	2.62	-	-	-	-	黃宗仁	實質關係人	
御業投資(股)公司 代表人：萬玉葉	7,108,000	2.61	-	-	-	-	-	-	
黃宗仁	5,295,750	1.95	-	-	-	-	永威資本(股)公司 卓銳(股)公司 卓威投資(股)公司	董事長 董事長 實質關係人	
寰熙投資(股)公司 代表人：孫慈雲	4,228,454	1.55	-	-	-	-	寰熙投資(股)公司	董事長 同一人	
金源發投資(股)公司 代表人：孫慈雲	3,646,321	1.34	-	-	-	-	金源發投資(股)公司	董事長 同一人	
鴻信國際有限公司 代表人：卓宜翠	2,277,661	0.84	-	-	-	-	-	-	

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

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

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

貳、公司治理報告

九、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。

單位：股；% 113年12月31日

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、經理人及 直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股 比例(%)	股數	持股 比例(%)	股數	持股 比例(%)
Kimo.com (BVI) Corp.	500,000	100.0	0	0	500,000	100.0
System Capital Group, Inc.	550	100.0	0	0	550	100.0
精璞投資(股)公司	23,437,500	100.0	0	0	23,437,500	100.0
金橋資訊(股)公司	23,000,000	100.0	0	0	23,000,000	100.0
精誠軟體服務(股)公司	40,000,000	100.0	0	0	40,000,000	100.0
精誠科技整合(股)公司	26,000,000	100.0	0	0	26,000,000	100.0
康和資訊系統(股)公司	30,413,372	100.0	0	0	30,413,372	100.0
泰鋒電腦(股)公司	20,000,000	100.0	0	0	20,000,000	100.0
內秋應智能科技(股)公司	2,000,000	100.0	0	0	2,000,000	100.0
宜誠資訊(股)公司	8,000,000	100.0	0	0	8,000,000	100.0
精誠微雲科技(股)公司(註2)	10,000,000	100.0	0	0	10,000,000	100.0
智慧資安科技(股)公司	19,250,000	96.3	80,000	0.4	19,330,000	96.7
台灣資服科技(股)公司	16,630	67.4	0	0	16,630	67.4
精誠金融科技(股)公司	13,996,500	63.7	593,000	2.7	14,589,500	66.4
達友科技(股)公司	7,568,413	54.9	0	0	7,568,413	54.9
漢茂投資展業(股)公司	964,068	48.9	0	0	964,068	48.9
精誠合作(股)公司	6,160,000	44.6	0	0	6,160,000	44.6
墨攻網路科技(股)公司	400,000	40.0	0	0	400,000	40.0
金納精誠(國際)科技公司	8,000,000	33.6	0	0	8,000,000	33.6
機智證券投資顧問(股)公司	1,500,000	30.0	0	0	1,500,000	30.0
博暉科技(股)公司	3,245,000	28.2	0	0	3,245,000	28.2
寶錄電子(股)公司	4,339,500	29.7	0	0	4,339,500	29.7
晉泰科技(股)公司	34,596,846	27.7	4,880,956	4.0	39,477,802	31.7
System Infopro Co., Ltd.	20,000	20.0	0	0	20,000	20.0
藍新資訊(股)公司	1,949,647	15.9	3,970,918	32.4	5,920,565	48.3
中孚科技(股)公司	3,770,880	12.3	0	0	3,770,880	12.3
德義資訊(股)公司	913,202	10.0	0	0	913,202	10.0
奇唯科技(股)公司	1,096,200	4.7	19,383,911	82.7	20,480,111	87.4

註1：係公司採用權益法之投資。

註2：已於114年3月31日與母公司合併消滅。

參、募資情形

一、資本及股份：

(一)股本來源

1. 股份形成經過

單位：新台幣元；股 114年3月30日

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
111/09	10	400,000,000	4,000,000,000	272,393,304	2,723,933,040	發行限制員工權利新股增資30,000,000元	-	註
112/01	10	400,000,000	4,000,000,000	272,333,304	2,723,333,040	註銷限制員工權利新股減資600,000元	-	
112/04	10	400,000,000	4,000,000,000	272,303,304	2,723,033,040	註銷限制員工權利新股減資300,000元	-	
113/09	10	400,000,000	4,000,000,000	272,265,385	2,722,653,850	註銷限制員工權利新股減資 379,190 元	-	
114/02	10	400,000,000	4,000,000,000	272,243,066	2,722,430,660	註銷限制員工權利新股減資 223,190 元	-	

註：111年7月19日金管證發字第1110349343號函。

2. 股份種類

114年3月30日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	272,243,066	127,756,934	400,000,000	無

3. 發行人經核准以總括申報制度募集發行有價證券之相關資訊：無。

參、募資情形

(二)主要股東名單

114年3月30日

主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
台灣大哥大(股)公司	32,298,154	11.86
卓銳(股)公司	11,072,559	4.07
中華郵政(股)份公司	10,993,000	4.04
永威資本(股)公司	10,310,000	3.79
卓威投資(股)公司	7,132,309	2.62
御業投資(股)公司	7,108,000	2.61
黃宗仁	5,295,750	1.95
寰熙投資(股)公司	4,228,454	1.55
金源發投資(股)公司	3,646,321	1.34
鴻信國際有限公司	2,277,661	0.84

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司股利政策

本公司基於整體環境及產業成長特性，並配合公司長期財務規劃，以求永續經營、穩定經營發展，股利政策係採用剩餘股利政策，主要係依據本公司未來之資本預算規劃來衡量年度之資金需求，先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘才以股利之方式分派之。

本公司股利之發放以現金或股票方式為之，並優先考量發放現金股利，若以股票股利之方式分派，則股票股利不高於當年度發放股利總額之百分之五十；股利之發放得視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，並兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等考量，每年依法由董事會擬具股利之分派方式或相關方案，並提報股東會討論及議決之。

基本上股利發放為當年度決算盈餘依規定繳納稅款、彌補虧損、提撥法定盈餘公積及特別盈餘公積後之剩餘當年度決算盈餘，再依本公司營運規劃保留所需資金，剩餘部份原則上優先考慮分派百分之五十以上為股東股利，並依法由董事會擬具股利之分派方式或相關方案，並提報股東會討論及議決之。

2.執行狀況

(1)113年4月10日董事會決議自112年度盈餘分配現金新台幣1,415,977,180元，依照流通在外股數272,303,304股為分派基礎，每股分派現金新台幣5.2元，計算至元，元以下全部捨去，並報告113年5月29日股東常會。

(2)112年度現金股利已於113年7月9日發放。

參、募資情形

3. 本次股東會擬議盈餘分派情形

精誠資訊股份有限公司

盈餘分派表

113年度

單位：新台幣元

項 目	金額小計	金額合計
期初未分配盈餘		2,320,812,822
限制型股票註銷-股利轉回	207,016	
因長期股權投資調整保留盈餘	13,107,825	
精算(損)益列入保留盈餘	(377,560)	
本期稅後純益	1,957,430,858	
加：迴轉特別盈餘公積	202,984,189	
本期可供分配盈餘		4,494,165,150
分 配 項 目		
提列法定盈餘公積	(197,036,813)	
現金股利-盈餘(每股 5.2 元)	(1,415,663,943)	
合計分配數		(1,612,700,756)
期末未分配盈餘		2,881,464,394

註：股本依114年3月31日之實收股本2,722,430,660元，共分為 272,243,066股。

董事長：林隆奮



經理人：林隆奮



會計主管：程元毅



4. 預期股利政策將有重大變動情形：本公司股利政策未有重大變動。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：因未有無償配股之提案，故不適用。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之〇·一為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

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

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：年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用。

參、募資情形

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)本公司於114年2月26日董事會決議通過以現金分派113年度員工及董事酬勞，分派金額於認列費用年度股列金額之差異處理情形如下：

單位：新台幣元

項目	董事會決議配發金額	認列費用年度估列金額	差異金額	差異原因及處理情形
員工酬勞	63,013,499	63,013,499	-	-
董事酬勞	42,009,001	42,009,001	-	-

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

113年度未以股票分派員工酬勞，故不適用。

4.前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司於113年2月27日董事會決議通過以現金分派112年度員工及董事酬勞，分派金額於認列費用年度股列金額之差異處理情形如下：

單位：新台幣元

項目	董事會決議配發金額	認列費用年度估列金額	差異金額	差異原因及處理情形
員工酬勞	48,121,992	48,121,992	-	-
董事酬勞	32,081,328	32,081,328	-	-

(六)公司買回本公司股份情形：無。

參、募資情形

二、公司債辦理情形：

公 司 債 種 類	110 年度第 1 次無擔保普通公司債
發 行 (辦 理) 日 期	110/9/27
面 額	新台幣 100 萬元整
發 行 及 交 易 地 點	中華民國證券櫃檯買賣中心
發 行 價 格	按債券面額十足發行
總 額	新台幣 30 億元整
利 率	固定年利率 0.82%
期 限	5 年期 到期日：115/9/27
保 證 機 構	不適用
受 託 人	兆豐國際商業銀行(股)公司
承 銷 機 構	元大證券(股)公司
簽 證 律 師	不適用
簽 證 會 計 師	勤業眾信聯合會計師事務所 林淑婉、郭政弘會計師
償 還 方 法	到期一次還本
未 償 還 本 金	新台幣 30 億元整
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	無
限 制 條 款	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	twA-(中華信用評等(股)公司, 110/7/9)
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額
	不適用
	發 行 及 轉 換 (交 換 或 認 股) 辦 法
	無
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	無
交換標的委託保管機構名稱	無

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

參、募資情形

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一)限制員工權利新股辦理情形

114年3月30日

限制員工權利新股種類	111年度第1次限制員工權利新股																								
申報生效日期及總股數	111/07/19；3,000,000股																								
發行日期	111/09/01																								
已發行限制員工權利新股股數	3,000,000股																								
尚可發行限制員工權利新股股數	0股																								
發行價格	無償配股																								
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	1.10%																								
限制員工權利新股之既得條件	<p>1.高階主管自獲配限制員工權利新股後需於各既得日當日仍在職，且同時符合集團營運目標及個人績效之條件，並於績效衡量期間未曾有違反本公司(或從屬公司)勞動契約或依本公司(或從屬公司)員工獎懲辦法等受記大過以上之懲戒，各年度可既得之最高股份比例為：發行後屆滿一年33%、屆滿二年33%，以及屆滿三年34%或民國111至113年三年合計可既得比例上限為100%。</p> <p>惟各年度可既得之實際比例與股數須再依集團營運目標及個人績效之達成情形計算既得比例。計算結果到股為止，未滿一股者無條件捨去。</p> <p>2.集團營運目標及個人績效之認定條件：</p> <p>集團營運目標為3年內達成集團本業稅前淨利(註)新台幣20億元，自民國111年起計算三年績效期間，單年度各為一獨立結算績效期間與目標值如下：</p> <p>111年集團本業稅前淨利目標新台幣15億元</p> <p>112年集團本業稅前淨利目標新台幣17億元</p> <p>113年集團本業稅前淨利目標新台幣18億元</p> <p>各年度績效若達到目標值(含)以上，則既得比例為100%，若目標值達成為90%~100%之區間，則既得比例自20%起遞增計算(範例如下表)，若未達目標門檻90%則既得比例為0%。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>目標達成</th> <th>90%</th> <th>91%</th> <th>92%</th> <th>93%</th> <th>94%</th> <th>95%</th> <th>96%</th> <th>97%</th> <th>98%</th> <th>99%</th> <th>100%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>既得比率</td> <td>20%</td> <td>28%</td> <td>36%</td> <td>44%</td> <td>52%</td> <td>60%</td> <td>68%</td> <td>76%</td> <td>84%</td> <td>92%</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>另111年及112年如集團營運目標未達100%前之尚未既得比例股份(且需符合個人績效條件者)，將暫不收回註銷，若於113年達到目標值(含)以上，則113年可既得比例股份與前述尚未既得比例之股份將一併發放。</p> <p>個人績效為既得期間屆滿之最近一年度績效考核等級為3(含)以上，則既得比例為100%，若考核等級為2(含)以下則既得比例為0%。</p> <p>註：集團本業稅前淨利定義為經董事會確認的內部管理報告之本業利益項目。本業利益為與本業營運相關及本業轉投資之利益，但不含財務投資利益及投資溢價減損、處分不動產、處分本業轉投資公司(除子公司外)股權等其他利益及限制員工權利新股相關費用。</p>	目標達成	90%	91%	92%	93%	94%	95%	96%	97%	98%	99%	100%	既得比率	20%	28%	36%	44%	52%	60%	68%	76%	84%	92%	100%
目標達成	90%	91%	92%	93%	94%	95%	96%	97%	98%	99%	100%														
既得比率	20%	28%	36%	44%	52%	60%	68%	76%	84%	92%	100%														
限制員工權利新股之受限制權利	<p>1.依信託約定，員工獲配新股後，於達成既得條件前，不得將該限制員工權利新股出售、抵押、轉讓、贈與、質押、無異議請求收買權或其他方式之處分。</p> <p>2.股東會之出席、提案、發言、投票表決權，依信託保管契約執行之。</p>																								

參、募資情形

	<p>3.限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託，且於達成既得條件前，員工不得以任理由或方式向受託人請求受領返還限制員工權利新股。</p> <p>4.達成既得條件前，員工違反第九條第(二)項規定終止或解除本公司或本公司指定之人之代理授權辦理交付信託事宜時，本公司有權向該員無償收回其股份並辦理註銷。</p> <p>5.既得期間如本公司辦理現金減資等非因法定減資之減少資本，限制員工權利新股應依減資比例註銷。如係現金減資，因此退還之現金須交付信託，於達成既得條件後才得交付員工，惟若未達既得條件，本公司將收回該等現金。</p>
員工限制權利新股之保管情形	交付信託保管
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	<p>1.員工自獲配本公司限制員工權利新股後，未能符合「111年度限制員工權利新股發行辦法」第五條第(三)項所定之既得條件時，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。</p> <p>2.於既得期間內，員工因故辦理離職、退休、資遣、解雇、或因調職而非擔任高階主管時，如有未達成既得條件之限制員工權利新股，於離職或調職生效日起，視為未達既得條件，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。</p>
已收回或收買限制員工權利新股股數	150,238 股
已解除限制權利新股之股數	1,826,797 股
未解除限制權利新股之股數	1,022,965 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0.38%
對股東權益影響	對本公司每股盈餘可能之稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

參、募資情形

(二)取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：

114年3月30日

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利			未解除限制權利				
					已解除之股數	發行價格	發行金額	已解除之股數占已發行股份總數比率	未解除之股數	發行價格	發行金額	未解除之股數占已發行股份總數比率
經理人	董事長暨總經理	林隆奮	2,305 仟股	0.85%	1,409 仟股	0	0	0.52%	798 仟股	0	0	0.29%
	資深副總/財務長/ 公司治理主管	鍾志羣										
	資深副總/人資長/ 永續長	黃郁仁										
	資深副總	楊世忠										
	資深副總	蘇國林										
	資深副總	陶亞光										
	資深副總	林承軒										
	資深副總	詹伊正										
	資深副總	陳國禎										
	副總經理	張皇裕										
	副總經理	班鐵翎										
	副總經理	吳文舜										
	副總經理	林仁壽										
	副總經理	謝明樹										
	資深副總	鄭登元(註)										
	副總經理	劉冠麟(註)										
	副總經理	蕭維鈞(註)										
	稽核長	蔡俊雄										
	會計主管	程元毅										
員工	助理副總	謝富勇	230 仟股	0.08%	126 仟股	0	0	0.05%	52 仟股	0	0	0.02%
	助理副總	劉勝登										
	助理副總	林宗瀛										
	助理副總	崔殷豪(註)										
	資深協理	薛聖傑(註)										

註：鄭登元資深副總於113年2月退休、劉冠麟副總經理於111年11月離職、蕭維鈞副總經理於113年6月離職、崔殷豪助理副總於114年1月離職、薛聖傑資深協理於112年3月離職。

七、併購或受讓他公司股份發行新股者辦理情形：

(一)最近年度及截至年報刊印日止，已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，已經董事會通過之併購或受讓他公司股份發行新股者：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍

1.主要內容：

(1)F113050	電腦及事務性機器設備批發業	(34)J305010	有聲出版業
(2)F118010	資訊軟體批發業	(35)J201031	短期補習班業
(3)F113070	電信器材批發業	(36)I501010	產品設計業
(4)F113020	電器批發業	(37)I199990	其他顧問服務業
(5)F113110	電池批發業	(38)CC01100	電信管制射頻器材製造業
(6)F119010	電子材料批發業	(39)F108031	醫療器材批發業
(7)E605010	電腦設備安裝業	(40)F208031	醫療器材零售業
(8)JA02010	電器及電子產品修理業	(41)CC01110	電腦及其週邊設備製造業
(9)J399010	軟體出版業	(42)CC01120	資料儲存媒體製造及複製業
(10)IG02010	研究發展服務業	(43)CC01060	有線通信機械器材製造業
(11)I599990	其他設計業	(44)CC01030	電器及視聽電子產品製造業
(12)JZ99050	仲介服務業	(45)CC01080	電子零組件製造業
(13)F113030	精密儀器批發業	(46)CB01010	機械設備製造業
(14)E603050	自動控制設備工程業	(47)C701010	印刷業
(15)F401010	國際貿易業	(48)C703010	印刷品裝訂及加工業
(16)I301010	資訊軟體服務業	(49)F113010	機械批發業
(17)I301020	資料處理服務業	(50)IZ13010	網路認證服務業
(18)I301030	電子資訊供應服務業	(51)EZ05010	儀器、儀表安裝工程業
(19)F213030	電腦及事務性機器設備零售業	(52)E701030	電信管制射頻器材裝設工程業
(20)F218010	資訊軟體零售業	(53)E601010	電器承裝業
(21)F209060	文教、樂器、育樂用品零售業	(54)F102170	食品什貨批發業
(22)E701010	電信工程業	(55)F104110	布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾 品批發業
(23)F213060	電信器材零售業	(56)F105050	家具、寢具、廚房器具、裝設品 批發業
(24)F399040	無店面零售業	(57)F109070	文教、樂器、育樂用品批發業
(25)F601010	智慧財產權業	(58)F203010	食品什貨、飲料零售業
(26)IE01010	電信業務門號代辦業	(59)F204110	布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾 品零售業
(27)I103060	管理顧問業	(60)F205040	家具、寢具、廚房器具、裝設品 零售業
(28)JE01010	租賃業	(61)F208050	乙類成藥零售業
(29)I401010	一般廣告服務業	(62)F102020	食用油脂批發業
(30)IZ99990	其他工商服務業		
(31)J304010	圖書出版業		
(32)F401021	電信管制射頻器材輸入業		
(33)J303010	雜誌(期刊)出版業		

肆、營運概況

(63)F102040 飲料批發業	(81)F207030 清潔用品零售業
(64)F102050 茶葉批發業	(82)F207070 動物用藥零售業
(65)F102180 酒精批發業	(83)F208040 化粧品零售業
(66)F103010 飼料批發業	(84)F210010 鐘錶零售業
(67)F106010 五金批發業	(85)F210020 眼鏡零售業
(68)F106020 日常用品批發業	(86)F213010 電器零售業
(69)F107030 清潔用品批發業	(87)F213110 電池零售業
(70)F107070 動物用藥品批發業	(88)F216010 照相器材零售業
(71)F108040 化粧品批發業	(89)F219010 電子材料零售業
(72)F110010 鐘錶批發業	(90)F301010 百貨公司業
(73)F110020 眼鏡批發業	(91)I204010 翻譯業
(74)F114030 汽、機車零件配備批發業	(92)I209010 系統管理驗證業
(75)F116010 照相器材批發業	(93)I212010 人力派遣業
(76)F117010 消防安全設備批發業	(94)J202010 產業育成業
(77)F203030 酒精零售業	(95)J399990 其他出版業
(78)F206010 五金零售業	(96)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
(79)F206020 日常用品零售業	
(80)F206050 寵物食品及其用品零售業	

2.營業比重：

本公司營業收入分二大類，各項所占比例大致如下：

- (1)商品銷貨收入淨額占營業收入比重79%。
- (2)勞務收入占營業收入比重21%。

3.目前商品名稱及服務項目：

精誠目前商品名稱及服務項目列舉如下：

主要產品(服務)	主要用途及功能說明
軟體授權服務	微軟全系列產品，包含能協助客戶擁有合法授權並降低成本的大量授權合約服務；資安軟體、電腦繪圖暨多媒體製作軟體、備份軟體、虛擬化軟體、資料分析工具軟體等。
IT基礎架構建設規劃與建置	Data Center基礎架構(Server, Storage, Virtualization and Networking)及相關作業系統及資料庫規劃建置，包含Exchange郵件系統、伺服器及裝置管理系統、SQL資料庫系統、SharePoint企業入口網站、Teams企業協同合作平台等。
IT維運與管理服務	從問題的診斷、解決、系統的復原與資料的保存，提供完整的解決方案；伺服器、個人電腦及週邊設備安裝與維修，提供設備安裝、系統回復、資料移轉、技術諮詢、資產管理與規劃等維護服務。協助提升IT服務品質與可用性，透過標準化的流程管理(如ISO 20000)，確保IT服務的穩定性與可用性，並達到降低IT營運成本目的，以自動化IT流程，降低人工維護成本與提升IT部門效率。
資訊科技系統與服務管理	以ITIL(IT Infrastructure Library)最佳實務所部署之資訊科技服務管理機制，為企業導入適切的系統、資料庫、網管、儲存、資安與應用軟體之管理工具，提供效能優化與流程改善。

肆、營運概況

主要產品(服務)	主要用途及功能說明
多雲混合服務	協助客戶利用公有雲、私有雲、混合雲等雲端服務，依照使用環境提供多種虛擬化解決方案，自動化調配IT資源、簡化管理流程。另提供MSP雲端託管服務，提供雲端管理，可從雲端環境顧問輔導、雲端基礎架構設計與部署，到雲端資安監控。
企業合規服務	同步政府法規及國內外供應鏈需求進程，打造創新解決方案：「精安心全方位稽核管理平台」、「精礦系統：ESG資訊資產管理與分析」等，協助企業實現內外部合規。
數據中台規劃解決方案	提供帳務資料讀寫分離、作業數據支援，大幅減少主機系統運行壓力和降低運營成本；核心資料移轉到開放架構，更能加強各種業務流程管理，以及強化核心業務安全。
微服務應用軟體架構解決方案	提供應用程式微服務，包含K8s原生平台建置服務與諮詢，協助客戶利用微服務框架優勢，建立可跨團隊、跨系統擴展的微服務技術生態系，具備企業級框架與原生整合的DevSecOps解決方案，加速推動數位轉型。
資料庫管理解決方案	規劃與建置符合法規之資料保存、備份復原、存儲整合、異地備援與備份備援上雲等方案，資料庫應用與管理的產品及服務，提供IT資料儲存規劃、建置、效能改善顧問服務。
保險產業解決方案	包含新一代更具彈性的保經代系統、網路投保服務、行動投保方案、保單健檢訂閱制雲服務平台。
銀行業解決方案	投資人清算交割系統及NCD發行人系統之維護、開發建置及相關顧問諮詢服務、金融商品與衍生性金融商品軟體系統開發與維運服務、純網銀財務金融管理系統、網銀系統、行動支付相關系統、財富管理系統以及行動理專服務等。
金融資訊服務	提供券商與專業投資人國內外專業金融報價資訊、期貨交易相關資訊、營業員交易系統、電子交易系統、交易帳務資訊系統、專業金融資訊網站、行動金融資訊服務，並因應現今AI發展，提供理財服務機器人商品。
行動載具平台	提供行動化載具設計平台，系統支援多載具顯示，支援 iOS、Android、Windows 平板電腦及智慧型手機使用介面之多載具網站管理平台。
委外服務	因應各產業客戶數位轉型需求，提供一站式資訊委外服務，包含建置導入服務、體驗、應用規劃、彈性提供顧問與人力駐勤服務。從問題的診斷與解決、系統的復原與資料保存等，幫助企業正常營運。
零售業服務解決方案	包含購物中心管理系統與連鎖零售管理系統等，提供採購、銷售、庫存、財務、客戶管理等系統服務，解決零售業運營管理過程中的管理問題，全方位支持集團式中央管控及地區性專案發展，並解決多店鋪管理、庫存管理、銷售分析、會員管理的優質操作平台。
門禁/工安管理系統 多元辨識解決方案	透過智能人臉辨識整合應用在門禁/工安管理系統解決方案，協助企業有效管理訪客資料、強化門禁管控、廠內巡檢及後台數據管理。可延伸至智能迎賓、訪客管理、會議簽到、刷臉寄存櫃、黑白名單與陌生人管理等應用。其它應用情境例如入住飯店、上班打卡、刷臉出勤及刷臉支付等相關應用。
全通路智慧帳單管理	各類表單信函印製服務含程式開發維護與資料處理，主要服務對象為金融、電信與上

肆、營運概況

主要產品(服務)	主要用途及功能說明
系統Interact及帳單通知函印製	市櫃公司；提供全流程的客戶溝通文件，如帳單、保單或其他生成、審核與管理功能，可快速且彈性的設計與生成客戶個人化溝通文件，涵蓋行動網頁、APP、簡訊、IM、電子郵件及紙本等多樣通路。
好康雲內容與整合行銷加值服務	提供萬家店點、千筆以上動態優惠訊息，結合LBS即時定位服務，提供用戶最即時的優惠資訊，同時提供整合性行銷服務內容，從專案計畫提案至活動執行，聚焦數位整合與創新行銷服務。
智慧醫療相關產品	因應高齡化人口與慢性病患持續成長，發展雲端照護、IOT整合及AI智能整合應用。包含各類個案照護、健康管理、行動醫療、智能科技等整合應用，以及照護機構和社區居家之個案健康管理平台。
AI相關解決方案	包含SYSTEMEX Brain雲地整合AI Agent發展框架、AI新創合作RMN數據平台、商務對話機器人等應用，在醫療產業，攜手國家級醫院完成癌症辨識與智慧護理會診系統；在零售行銷應用，為零售商提供整套數據應用工具，可從大量數據中篩選出潛在客戶，打造個性化廣告體驗；此外，亦提供運用Line、Messenger及官網等自然語言服務之商務對話機器人(ChatBot)服務。
跨雲整合-帳務管理分析平台	跨雲管理CMP(Cloud Management Platform)平台，可應用於多雲環境，輕鬆管理預算及分析帳務，另可提供即時監控及服務支援，將雲端資源使用情形及監控等資訊整理在同一介面，一鍵式出帳服務更大幅縮短出帳時間，效率提升幅度相當顯著。
綠色科技解決方案	包含符合ISO規範的雲端碳管理系統、能源數據可視化管理平台、碳足跡管理、ESG相關數據整合與自動化管理，可達成降低人為錯誤提升效率的目標。
SUP供應鏈管理平台	以「數位化、可視化、低入手門檻」三大特色，透過「採購、訂單、生產」一站式管理，有效解決製造業供應鏈管理流程。
全國社會福利整合系統	彙整全國社福資源、給付資料比對、兒少福利資訊系統、身心障礙福利資訊整合、育兒津貼及托育體系整合資訊、社區關懷、災防救災、便民服務以及社政資訊整合等。
全方位資安聯防解決方案	以MOC資安監控維運中心為維運核心，串連國內外知名資安防護設備，提供資安委外監控中心、託管式偵測與回應、身分安全管理、OT工控資安等服務，推出事前預防、事中偵測、事後應處一站式服務，並串連國內外資安產品，建構全方位的資安防護機制，同時符合內外稽核與法規要求。目前也已取得ISO 20000、ISO 27001與ISO 27701等國際認證，進駐台南沙崙打造資安暨智慧科技研發中心，凝聚產官學能量，提升資安服務深度與廣度。
應用軟體客製開發	成熟的軟體工程、系統整合、客製化開發涵蓋政府管理、便民服務、企業應用之企業資源規劃、客戶關係管理、供應鏈管理、商業智慧、商業程序管理、企業電子化等。
智慧城市與便民服務	開發智慧交通MaaS模組，提供智慧交通乘車碼，整合台鐵/公車/捷運多元交通服務；以市民卡介接多向公共資訊驗證服務方便民衆日常生活使用；透過整合國發會Mydata資料，彙整戶政、地政、財稅、勞保、健保、商工、公路監理等相關資訊，提供「免書證、免謄本」的電子資料查驗與查詢服務平台，落實行政流程簡化與便民服務。

肆、營運概況

主要產品(服務)	主要用途及功能說明
倉儲管理應用系統	運用資訊科技協助營管單位有效掌握物品的流向、存貨數量和倉庫使用率的應用系統機制。可掌握庫存貨品數量狀況，加快處理程序，減少倉儲管理成本，簡化倉儲作業。
品牌電商 M2O 電子商務平台整合解決方案	引導消費者從線上到線下，或是從線下到線上進行全通路消費並體驗服務，掌握 Mobile to Online / Offline (M2O)的整合銷售商機；EC電商平台則可運用線下與線上之整合服務規劃，可以雲端方式訂閱服務，免除龐大的建置費用以及長期維運費用，並提供標準EC介接介面(JSON API)，可串接ERP、POS、CRM系統，並依照企業需求串接內部系統、API等。
企業IT培訓整合解決方案	提供企業包括IT教育訓練課程、線上學習、圖書出版業務及商業智慧解決方案，針對企業需求提供客製化服務。

4. 計劃開發之新商品及服務：

為提供客戶最高品質資訊服務與產業垂直解決方案，精誠不斷增加研發資源，進行新事業策略投資，達成產業垂直整合、水平擴張以及持續創新動能。精誠計劃持續開發優化，及代理之新商品(服務)如下：

新商品(服務)	主要用途及功能說明
FAQ 機器人資料管理平台	將Azure OpenAI與企業知識庫管理及調整功能整合至單一操作管理介面的系統，建立符合企業需求的知識文件機器人。
ChatBot – AI知識庫	利用AI x GPT技術數位化專業知識，通過Chatbot即時互動和問答，提升培訓效率和覆蓋範圍。本服務包含Chatbot和ChatDoc，促進產業知識共享與創新，可採雲端應用服務形式(訂閱制)、地端自建系統形式或RESTful API多種形式。
匯客+財富傳承	提供稅務模擬功能，計算不同財富傳承計劃的稅務成本(如遺產稅、贈與稅等)。提供智能分析，協助判斷遺產稅影響、資產分配及流動性需求，為客戶提供節稅建議。
金融資訊AI服務	以AI模型進行資料整理分析，提供投資人最新市場情報，應用ChatGPT技術，開發不確定指標(EPU)並優化匯率預測模型、模擬股票與期貨歷史交易功能，提供主觀交易者驗證自身交易策略的工具。
醫療AI個案管理	應用生成式AI技術開發個案管理助手，快速調閱需追蹤的個案資料，彙整病症和用藥紀錄進行疾病預防與精準照護。
AI Hybrid雲地整合	透過AI技術賦能金融、醫療、零售與製造等垂直產業，推進高重複性任務的自動化與智慧化，並透過Hybrid雲地整合，優化大語言模型(LLM)的部署與應用效能。
綠色製造與供應鏈評鑑系統	協助企業透過系統化管理，有效降低暴露化學品風險，提升內部控管效益；透過可客製化的ESG問卷編輯與不同產業的權重分析調整，由AI自動判讀，提升供應鏈永續管理效率。
Oi Vision360智能維運系統	一套IT維運解決方案，通過三大核心模組：IT監控、資產風險管理與客製化戰情中心，透過全域可視化分析，系統使用戶能清晰掌握IT資源的整體狀態。
智慧地政圖資平台	運用雲端技術，整合中央及市府各局處的業務資料、圖資與線上服務，提供便捷的查詢與分析功能，支援市民查詢與市府決策，提升行政管理效能。
托育雲服務影像辨識	引入AI影像辨識技術，提升托育服務的監控辨識安全。

肆、營運概況

新商品(服務)	主要用途及功能說明
社工AI訪視語音轉文字報告生成	開發語音識別技術，協助社工快速生成訪視評估報告，減輕工作負擔。
海外市場MOC自主研發資安監控維運及服務	提供東南亞地區中小企業MOC自主研發資安監控維運及服務，提供日本地方政府與中小企業MOC自主研發資安監控維運及服務。
Cloud Data Security	地端資料安全結合雲端服務，如CASB、SASE等應用，行銷新技術、國外應用案例，更著重在產品整合與解決方案的綜效。
DevSecOps	軟體開發過程中即加入資安防護的思考設計，協助企業順暢導入安全的軟體開發生命週期，確保應用程式安全性，在應用安全方面達到安全左移的目的。
資安委外監控中心 威脅事件AI分析服務	導入AI智能分析，使SOC可透過AI加速分析資安案件種類與關聯，提升威脅偵測、自動化應變和事件管理的效率，降低誤報，提升SOC人員通報準確率與處理效率。
外部攻擊管理服務	提供外部攻擊管理服務(EASM)進行企業環境監測、分析和減少暴露風險，幫助企業強化資安防禦，有助於企業主動管理資安風險，提升防禦能力。
Web3.0網站整合平台	以中央機關專案實作，建構MVC架構，並重新打造後台UI，提供客戶服務。
政府版ACUPASS聚會平台	結合會員虛擬卡(防偽一二維條碼)、舉辦活動、論壇、研討會、課程、甚至是升旗典禮均可適用。整合活動舉辦、會議通知、QR Code報到、實名制驗證及後台管理。
行動代用憑證	提供自然人憑證、工商憑證之行動手機載具之代用憑證，解決線上申辦確認身分在行動載具使用上的問題。
市民卡相關延伸服務 運用區塊鏈之交易平 台	提供市府運用區塊鏈技術建置交易平台、多元支付整合平台、特店整合行銷系統等，提供市民志工勞務、參與市政、帶動在地消費及市府規費之金融交易規劃；利用市民卡APP查詢未繳之各項市政規費，並可使用行動支付完成繳費程序；藉由集章、集點活動提高店家來客率，以兌換方式促進消費。藉由店家APP了解並分析會員之使用行為，進行精準行銷。
多元辨識相關應用	以智慧安防相關應用整合為主，例如：智能通行、智慧考勤、智能迎賓、訪客管理、會議簽到、刷臉寄存櫃、黑白名單與陌生人管理等。
訂閱式電商整合服務	以品牌電商為基礎，拓展延伸應用如：商圈電商、福委電商以及企業活動雲等。

肆、營運概況

(二)產業概況

1.產業發展趨勢

隨著人工智慧、雲端運算與資安技術的快速演進，企業對資訊服務的需求已從基礎IT架構，轉向更高層次的智能化、數據驅動與安全保障需求。這波轉型浪潮不僅來自技術推動，更源於企業對AI應用的加速部署、數位金融的興起，以及淨零轉型的迫切需求。根據CIO Taiwan 2025年調查報告顯示，企業IT預算呈現強勁增長態勢，尤其服務業與金融業分別達到31%與11%的顯著成長。值得注意的是，金融業在ESG相關IT投資方面更創下354%的驚人增幅，反映永續發展已成為企業IT投資的重中之重。調查也發現，超過76%的企業認定生成式AI是維持競爭力的關鍵，其中80%已規劃在2025年擴大AI應用範疇。另外，IDC的最新預測為這波產業變革提供了更宏觀的視角。2025年全球AI支出將達2,270億美元，預計在2030年突破19.9兆美元的里程碑。台灣的AI平台市場也展現驚人成長潛力，規模將從2024年的8,830萬美元攀升至2028年的2.35億美元。在終端設備方面，2025年台灣GenAI手機市占率將達50.7%，AI筆電比重攀升至41.2%，顯示AI技術已開始深入日常應用層面。產業發展呈現出智能化、安全化與永續化三大主軸交織的新格局。隨著企業從AI實驗期邁入全面應用階段，資服業者的角色正從傳統系統供應商，轉變為企業數位轉型的策略夥伴。

(1)智能化浪潮引領產業創新

人工智能技術正以前所未有的速度重塑產業生態系統。開源AI模型的興起，標誌著人工智能從封閉壟斷走向開放生態，為企業提供更多元且彈性的技術選擇。

傳統大型語言模型的壟斷局面正在被打破。Deepseek等開源模型的出現，使企業能夠根據具體需求靈活選擇AI解決方案。小型語言模型(SLM)和專業化AI模型的發展，使技術應用更加精準和高效。多模態AI技術的成熟是這一輪技術革新的關鍵突破。企業已經能夠同時處理文字、圖像、語音等多種數據形式，大幅擴展了人工智能的應用邊界。

AI Agent正在從單一任務處理升級到複雜的業務流程管理。在客戶服務領域，智能客服已能處理大部分日常查詢；供應鏈管理中，AI預測系統正在重塑庫存管理邏輯；製造業的預測性維護系統顯著降低了設備故障風險。垂直領域的AI解決方案正在推動技術從通用型向專業型轉變。每一個行業都在探索如何將人工智能精準嵌入特定的商業場景，創造更多的商業價值。

(2)資安威脅的演進與防護升級

AI技術在資安領域呈現出雙面刃的特性。一方面，它為攻擊者提供了更強大的工具，可以製造更精密的社交工程攻擊；另一方面，它也為防禦者提供了更先進的安全防護技術。企業面臨的安全風險已從傳統的網路入侵，擴展到AI模型本身的安全性，包括模型盜取、訓練數據污染和對抗性攻擊等新型態威脅。AI物料清單(AI BOM)的建置成為確保AI系統透明度和可追溯性的關鍵機制。這種方法類似於軟體供應鏈管理，旨在提供AI系統從開發到部署的全程可驗證性。

密碼敏捷性(Cryptographic Agility)正成為後量子時代的必要防禦策略。隨著量子計算技術的發展，傳統的加密方法面臨前所未有的挑戰。資安解決方案供應商正在積極開發基於AI的威脅檢測系統，能夠即時分析和識別新型態的網路攻擊，並迅速採取防禦措施。在AI時代，資訊安全已不再僅是技術問題，更是一場持續的戰略競爭。

(3)金融科技的戰略性變革

數位時代的金融服務正在經歷前所未有的深刻轉型。人工智能、大數據和開放銀行等技術正在重新定義金融服務的邊界，從根本上改變金融機構與客戶的互動模式。

肆、營運概況

風險管理正從被動防禦轉向主動預測。傳統依賴靜態信用模型的方式已被多維度數據分析取代。金融機構能夠即時整合客戶的交易行為、社交網絡、職業發展等複雜因素，構建更全面的風險畫像。這種智能風險評估不僅提高了決策準確性，更促進更包容的金融服務。

個人化已成為金融服務的核心競爭力。AI技術使金融機構能夠突破一刀切的服務模式，為每個客戶提供量身定制的財務解決方案。從投資建議到理財規劃，服務已從被動回應轉變為主動引導。

開放銀行理念正在重構金融生態系統。API經濟推動了金融服務的邊界擴張，使銀行能夠與科技公司、電商平台等實現無縫整合。區塊鏈等新興技術進一步加速了這一趨勢，為金融服務創造更開放、更智能的基礎設施。

這場技術驅動的金融革命，本質上是商業模式的根本重塑。金融機構不再是單純的資金中介，而是客戶生命週期中不可或缺的智能夥伴。技術創新的終極目標，是將金融服務從冰冷的交易，轉變為溫暖且有溫度的使用者體驗。

(4) 永續轉型：企業的戰略性成長新動能

永續發展已從合規要求，轉變為企業競爭力的關鍵驅動力。從2025年起，上市櫃公司將被要求執行第三方永續報告確信，這意味著企業需要建立更加系統性和透明的ESG管理機制。碳排放資訊揭露要求的擴大，使永續管理從邊緣議題迅速成為企業核心戰略。

科技的進步為永續轉型提供了強大的技術支撐。智能化碳排管理平台已從被動監測轉變為主動優化的戰略工具。這些平台能夠即時追蹤和分析企業碳排放數據，並提供具體的減碳建議，使永續目標從理想變為可執行的具體方案。

「綠色雲端」技術的興起，進一步證明了科技與永續的深度融合。企業不再需要在運算效能和能源消耗之間做艱難取舍，相反，越來越多的技術解決方案能同時實現這兩個目標。

人工智能在能源管理、供應鏈永續性評估等領域的應用，正在重塑企業的永續治理模式。AI不僅提供數據洞察，更能預測和優化永續策略的執行效果。

(5) 人才培育：數位經濟的戰略性挑戰

人才缺口已成為阻礙數位轉型的關鍵瓶頸。AI、資安、雲端架構等前沿技術領域，專業人才的培育已無法跟上技術迭代的速度。企業面臨的不僅是招募難題，更是能力匹配的系統性挑戰。傳統的人才培育模式已難以應對瞬息萬變的技術生態。企業正在重構人才培育策略。混合式學習模式應運而生，線上學習平台與實體課程的結合，為人才培育提供更彈性的路徑。人工智能技術本身也開始介入人才培訓，智能學習系統能夠根據個人能力特點，制定精準的客製化培訓方案。

產學合作正成為縮短學用落差的關鍵機制。企業不再被動等待人才市場，而是主動參與人才培育的全流程。技術實習、專案導向學習、產業師徒計畫(mentorship)等模式，正在重構人才生態系統。成功的企業將不再只是僱主，更將成為人才成長的生態系統建構者。

2. 產業市場分析

隨著人工智慧技術進入大規模商用階段與雲端基礎設施持續迭代，全球資訊服務產業正經歷結構性轉型。產業變革的五大核心議題，涵蓋技術融合、市場重組、地緣經濟等層面。

(1) 人工智慧技術的產業化滲透

【邊緣運算與終端裝置的AI化進程】

資策會(MIC)最新研究指出，2025年AI終端裝置將進入關鍵轉折點，硬體規格的大幅提升與市場需求的強勁

肆、營運概況

成長形成良性循環。具體而言，搭載算力達40TOPS神經網路處理器(NPU)的AI PC，其市場滲透率預計將達到16.8%，較2024年大幅成長超過十倍；而AI手機的發展態勢更為明顯，全球出貨量將達到3.03億支，市場滲透率達到25%。這波成長趨勢的技術基礎在於多模態大模型的本地化部署需求。

在產業鏈層面，台積電3nm先進封裝產能持續滿載，反映市場對異質整合技術的強烈需求，展現了半導體產業因應AI化的轉型動能。同時，終端裝置智慧化也催生了新型態的服務模式，Mobile Device as a Service(MDaaS)的市場滲透率預計在2025年突破12%。企業採購思維從資本支出轉向營運支出的結構性轉變，正推動Dell、HP等設備商重新思考其訂價策略與通路佈局。

【生成式AI的商業應用深化】

企業正在重新評估生成式AI的戰略價值，從最初的技術驗證逐漸轉向投資效益的系統性評估。雲端服務平台正在降低AI技術的使用門檻，像是AWS Bedrock平台已整合超過100種基礎模型，更多企業能夠輕鬆地將AI技術整合到日常營運中。透過模型即服務(MaaS)的創新模式，企業可以更靈活地獲取和部署AI技術，無需大規模投資基礎設施。

在實際應用層面，生成式AI正在重塑多個產業的運營模式。零售、製造等行業正在探索AI技術如何提升客戶體驗和生產效率。例如製造業正在利用多模態AI技術進行生產線品質檢測，通過整合視覺、聲學和振動等多種感測技術，企業能即時監控生產過程，提高產品質量控制的精確性。

(2)雲端生態的戰略重構

【主權雲與混合雲的全球發展趨勢】

在數位主權和資料治理的驅動下，全球雲端生態系正經歷重大轉型。歐盟GAIA-X計畫作為關鍵推動者，目前已吸引來自歐洲各國的300餘家企業和機構參與，致力於建構開放、安全且互動的跨國雲端基礎設施。各國正通過差異化策略應對數據保護需求，從歐盟強調GDPR合規，到中國推動本土雲服務自主可控，再到美國平衡技術創新與國家安全，呈現出全球數位主權治理的多元路徑。

【雲原生服務的技術演進】

容器化技術正重塑企業IT基礎設施，FinOps(雲端財務治理)成為企業精細管理雲端成本的關鍵策略。透過即時資源可視化、AI工作負載成本追蹤和動態資源優化配置，企業能更精準地控制和管理雲端資源。

綠色雲端計算成為服務商的戰略重點，服務商所開發的碳排放追蹤工具可協助企業在追求技術效能的同時實現ESG目標，平衡技術創新與永續發展。

(3)資安防護的戰略轉型

【零信任架構的全面實施】

在數位經濟快速演進的背景下，傳統資安防禦模式正經歷根本性變革。各大科技企業正積極佈局新一代資安防護技術，旨在建立更先進的防禦技術和框架。安全存取服務邊緣(SASE)架構逐漸成為企業資安防護的新思路，以應對雲端運算和遠端工作的挑戰。機器學習演算法能夠即時分析大量網路流量數據，識別潛在的異常行為模式，提升防禦系統的靈敏度和準確性。這些技術創新反映了企業安全防護正從被動抵禦，轉向主動偵測和即時響應。

身份認證技術正在經歷前所未有的變革。傳統的密碼驗證模式正被更安全、更便捷的技術逐步取代，生物辨識技術成為這一轉型的關鍵驅動力，無密碼化身份認證在金融服務和企業安全系統中快速普及。面對量子計算可能帶來的傳統加密算法破解風險，金融和科技機構正積極佈局後量子密碼學技術，以確保數據安全。這一技術演進反映了安全治理的根本性轉變：從被動防禦轉向主動、智能的身份管理。

肆、營運概況

【供應鏈風險的動態控管】

軟體供應鏈安全正成為資訊安全的關鍵戰場。國際半導體設備與材料協會(SEMI)在推動半導體產業資安標準方面扮演關鍵角色，攜手監管機構和產業共同推動更嚴格的合規要求，要求供應商全面透明化軟體組成和潛在風險。透過先進的風險評估技術，企業能更精準地識別和管控軟體供應鏈中的潛在威脅。

(4)區域市場的戰略性機遇

【東南亞市場成長商機】

東南亞正成為全球數位經濟最具活力的增長區域，不僅吸引全球科技巨頭的關注，也為區域性企業創造前所未有的機遇。在企業資源規劃(ERP)系統本地化的趨勢中，本土化和客製化成為關鍵競爭力。跨國科技公司和本地軟體服務商正致力於為東南亞市場開發符合當地需求的解決方案。這些方案不僅需要考慮技術層面，更要深入理解當地的法規、商業文化和特定行業特點。

東南亞市場的獨特之處在於其快速適應新技術的能力。年輕的人口結構、快速都市化和對數位服務的高度接受度，使這一地區成為全球最具潛力的數位經濟試驗場。

【台灣資服業的國際策略】

東南亞市場已成為台灣企業拓展國際版圖的戰略性選擇，這不僅是地理位置鄰近的優勢，更是技術能量的戰略釋放。台灣長期在製造業積累的技术韌性，正成為數位轉型的獨特競爭力。與其他科技輸出國相比，台灣企業擁有深入理解產業實務的獨特優勢。這種從實務到技術的逆向思考，使台灣能提供真正貼近用戶需求的解決方案。

在東南亞市場，台灣資服業正在重新定義技術輸出的內涵。不再是單向的技術移轉，而是建立共同創新的生態系統。AI、物聯網、邊緣運算等前沿技術，正被精準地嵌入當地企業的商業模式中。以製造業為例，台灣企業正幫助東南亞製造商實現從傳統生產到智能製造的全面轉型。這種轉型不僅是技術置換，更是商業模式的根本重構。透過客製化的數位解決方案，台灣企業正在成為當地企業數位轉型的戰略夥伴。

跨國技術合作已成為台灣資服業國際化的關鍵策略。企業間的競爭邏輯正在被協作邏輯取代。透過建立策略性夥伴關係，成功不再來自技術本身，而在於解決真實的商業挑戰。台灣資服業正從「製造的島嶼」，邁向「智慧創新的策略樞紐」。

(5)永續發展的可持續路徑

【綠色IT基礎設施的創新】

資料中心的節能技術正經歷顯著突破。液浸式冷卻等創新冷卻技術，正逐步取代傳統的空氣冷卻系統。這些技術不僅能顯著降低能源消耗，還能提高伺服器的運算效率和使用壽命。晶片技術的能效優化已成為半導體產業的關鍵發展方向，製造商正在重新思考晶片設計，將節能提升至戰略高度。

碳管理平台正從傳統的數據統計工具，轉變為企業永續發展的智能引擎。生成式AI技術的引入，使碳排放管理變得更加動態和精確。這種技術創新為企業提供了更深入的減碳策略洞察。

【循環經濟：數位技術的實務應用】

區塊鏈、物聯網和AI技術的融合，正在徹底重構產品生命週期管理。資產追蹤系統已從被動監控，轉變為主動的生態系統管理工具。傳統的線性經濟模式正被「即服務」模式(as a service,aaS)逐步取代。企業開始重新思考產品的設計、使用和回收。預測性維護技術使設備能在更長時間內保持最佳性能，大幅降低資源浪費。企業從單純的產品銷售，轉向提供全生命週期的服務和解決方案。這一系列技術創新，標誌著全球產業正在進入一個以數位技術驅動永續發展的新時代。企業不再將永續視為成本，而是看作創新和競爭力的戰略源泉。

肆、營運概況

3. 產業上、中、下游之關聯性

針對客戶需求與預算，規劃軟體授權方案並提供服務，期許成為幫助企業指數型成長的首選夥伴。上游包括：微軟、HP、Serena、BMC、SAP、Oracle等資訊軟硬體提供商或代理商，下游則多為金融業、電信業、電子商務業、零售流通業、製造業、政府機關及學校單位等。

4. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

受到產業結構轉變、整體政經環境改變、法規制度變更、企業整併及持續改善自身營運體質的交錯影響，臺灣整體資訊服務市場規模受到明顯波及。在企業持續外移而資訊廠商無法提供差異化的產品及服務趨勢下，同業間之削價競爭日益嚴重，因部份資訊廠商有限的技術能力，無法掌握訂價優勢，使得激烈市場競爭下，公司規模大且具優質資訊服務之廠商逐漸拉大與中小型廠商的差距。

(三) 技術及研發概況

本公司113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

項 目 \ 年 度	113年度	114年度截至3月31日止
研究發展費用	716,812	註

註：截至年報刊印日止，尚無最近一季經會計師核閱之財務資料。

本公司之技術及研發主要以結合業界商業應用為主，重要成果包括：

新產品(服務)	功能說明
FAQ機器人資料管理平台	將Azure OpenAI與企業知識庫管理及調整功能整合至單一操作管理介面的系統。利用微軟Azure OpenAI服務功能，建立符合企業需求的知識文件機器人，並透過本平台進行人工調整、回饋修正、查詢使用量統計等管理功能。
Chatbot – AI知識庫	利用AI x GPT技術數位化專業知識，通過Chatbot即時互動和問答，提升培訓效率和覆蓋範圍。結合Prompt技術和RAG方法，針對模型進行微調，提供精準問答。本服務包含Chatbot 和ChatDoc，滿足新人培訓與專家查詢的需求。可採雲端應用服務形式(訂閱制)、地端自建系統形式或RESTful API 形式。
精礦系統	協助客戶系統化整理全集團軟體資產配置記錄與購買授權，減輕了IT單位的盤點時程壓力，同步優化合約管理。以資訊資產合規當基底，加入E(綠色採購)/S(社會責任)/G(公司治理)，在資訊資產合規數位化的同時，也進一步落實綠色採購。
精安心全方位稽核管理平台	藉由簡單易用的界面，解決IT安全管理員的挑戰，滿足合規性要求。可適用客戶複雜的廠區環境，關聯分析異質資料，並利用蒐集的完整資料加以自動學習，得出告警的門檻值，以進行智能預警作業，進而達成真正的智慧化營運作業。
SYSTEX Brain雲地整合AI Agent發展框架 (SYSTEX Brain AI Agent)	「SYSTEX Brain雲地整合AI Agent發展框架」是一個可在企業內外整合多種大模型資源，並提供RAG能力的全方位平台。聚焦產業落地，讓大模型真正解決業務痛點。

肆、營運概況

新產品(服務)	功能說明
個案導向醫療資源整合系統 (P.O.MRP)	國內第一個符合”國際醫療資訊交換標準FHIR”架構進行IOT資訊整合傳遞的醫療照護個管系統。不僅縮短醫護作業流程，且推動醫療資料的結構化管理與分析，協助醫院邁向ESG永續目標和發展精準醫療。
ENote 企業無紙化	協助提升企業永續效益，搭配合作夥伴的電子紙設備，並採用AIOCR的字元辨識技術，落實企業日常工作場域的無紙化。
富貴贏家2000	新增解析高股息ETF成分股功能，優化預估殖利率選股邏輯，領先市場提供投資人長期存股標的。
ESG智能永續數據平台	提供上市櫃公司ESG數據分析，綜觀統計各產業碳排放狀況，微觀分析個別公司ESG改善程度，以及詳述ESG政策、減量目標與措施。
國際贏家/策略贏家	提供選擇權初階、進階不同客群之策略操作方式，有助投資者分析局勢與下單決策。應用機器人排程和ChatGPT，即時提供美聯儲利率決策的內容摘要，並整理成數據庫方便用戶查詢歷史資料。
Oi Vision360智能維運系統	通過三大核心模組：IT監控、資產風險管理與客製化戰情中心，透過全域可視化分析，用戶能清晰掌握IT資源的整體狀態，有效減少停機時間並提升運營效率。
Forcepoint Health Check維運 機制/ DLP事件審核系統	持續檢查Forcepoint平台運作情況，當發現異常時處理嘗試修復外，同時通知管理者，有效避免因功能異常而造成監控失效。可通過程式在用戶端搜集相關資料，做到客戶健檢的自動化，可以確保：健檢標準化及完整性，以及減少人力成本與人為錯誤。DLP事件通知與主管審核系統，可支援多位主管，彈性支援各種組織架構、支援事件申請與審核放行流程，以及各種查詢報表。
資安案件流程處理平台	針對SOC(安全運營中心)內的資安事件，提供集中管理、流程自動化和效率提升，將資安事件分級，幫助資安團隊快速識別、標準化事件處理流程(基於NIST、MITRE ATT&CK、CIS相關框架)，從事件開單、指派處理、分析與應對通報、監控、結案，追蹤事件處理時效與跟催機制。
系統組態合規自動化管理	提供企業對於系統與應用程式安全組態符合資安設定強度合規需求，開發適合系統組態基準定義的檢核管理平台。企業可以降低資安風險、提升法規遵循能力，並減少手動監測與修復的時間成本。
企業告警通報系統	以標準Webhook方式整合地端與雲端異質系統，集中告警事件收容、規則過濾、政策通報、事件留存查詢與轉發ECC企業戰情中心。企業可提升系統運作穩定性、加快事件應變效率，並降低因異常狀況導致的營運風險。
Line版市民卡平台	搭配政府Line官方帳號，建置Line版市民平台，提供Line Message串接、Line版市民卡服務，如：虛擬卡、會員註冊、訊息推播、智能客服等服務。
城市幣累兌點平台	提供政府紅利點數平台累點、兌換、掃碼等機制，並整合支付工具之儲值金提供紅利點數轉換與抽獎。
政府活動課程掃碼報到平台	建置政府專用之活動整合平台，自活動或研討會建立、發布、報名、報到、

肆、營運概況

新產品(服務)	功能說明
	實名驗證、掃碼等，並整合市民卡(虛擬碼)或身分證之掃碼報到等機制。
市民雲會員驗證中心及市民卡主題網站建置	配合悠遊卡或虛擬卡之卡務系統，整合會員註冊、便民查詢、好康介接、ibeacon微定位整合應用、簡訊推播之市民卡整合服務。
政府版RWD響應式網站平台	配合行政院國發會推動，全面改版RWD響應式網站，並配合網站創新應用、前瞻性設計(如：抬頭顯示器)等，完成新政府版之RWD響應式網站。
國發會Mydata個人資料謄本驗證平台	透過整合戶政、地政、財稅、勞保、健保、商工、公路監理等相關查詢資訊，提供「免書證、免謄本」的電子資料查驗與查詢服務平台。
行動代用憑證	提供自然人憑證、工商憑證之行動手機載具之代用憑證，解決線上申辦確認身分在行動載具上的問題。同時也可驗證內政部憑證中心及經濟部工商憑證，讓民眾透過行動載具即可完成申辦服務。
市民卡多元支付整合平台	提供市府透過市民卡APP查詢未繳之各項市政規費，並可使用行動支付完成繳費程序，未來並整合市民卡特約商店，透過電子票證靠卡或提供數位支付工具掃QR Code方式完成付費。
Brand Studio全通路電商平台	將多年豐富的電商平台專案化功能雲端模組化，提供便利的雲端訂閱方式，滿足客戶多樣化營銷需求。
在地商圈特色電商平台	搭配中央政府中小企業處雲世代商圈數位轉型政策，建置在地商圈特色電商平台。
雲端訂閱電商平台服務	採年度訂閱租賃服務，免除龐大的建置費用以及長期維運費用。提供標準EC介接介面(JSON API)，可串接ERP、POS、CRM系統，高度企業ERP整合能力，可依照企業需求串接內部系統、API等。
智能辨識整合平台服務	人員分群分組管理：可針對不同部門、層級之員工做不同組別管理，包含人員資料管理、進出入紀錄管理、警示或提示機制等。

(四)長、短期業務發展計畫

就本公司各項業務的發展計畫，列舉整理如下：

1.軟體數據與雲端應用

(1)短期發展計畫

A.提升自有品牌產品研發創新能力：有效整合Vector RAG + Graph RAG兩種技術能力，優化Hybrid RAG之獨特性與競爭力。另外，整合AI Agent代理功能，滿足企業進階自動化應用。

B.善用Low-code低代碼軟體開發工具，結合數據整合、系統整合與應用開發能力，提升AI專案建置服務佔比。

(2)長期發展計畫

A.內外部原廠生態圈夥伴合作，發展GAI平台，結合夥伴之行業數據與特色，發展百工百業應用，增加多元銷售管道與商機。

B.發展AI技術力，掌握AI架構所需的平台(算力、儲存、網路要求等)，並積極尋找合作夥伴找出AI應用場景，以利於推動AI相關軟硬體及服務的銷售。

肆、營運概況

C. 資訊專業人才之養成與培育，研發及人才能力是發揮服務的能量的必要要件。因此，提昇整體之技術能力，持續培訓專業技術認證人員，並藉由各項專業加值服務之不可替代性以提供客戶整體技術支援及完善售後服務。未來精誠亦將持續進行菁英培育訓練計畫，力求團隊素質穩定與品質的提昇。

2. 智慧金融與金融科技應用

(1) 短期發展計畫

- A. 提供金融業數位轉型的服務能量並持續發展「線上開戶」等線上服務工具，同時透過IWOW及各類APP的開發，提供行動化證券投資服務，發展電商行動化訂閱經濟、行動化帳單。也將瞄準智慧銀行、智慧理財、行動保險與行動支付相關技術服務的開發商機。
- B. 提供金融業整合行銷服務能量於旗下“愛挖寶APP”推動開放證券合作，為首家設計導流線上開戶功能，整合各券商線上開戶連結入口，並提供券商廣告行銷版位，同時可支援輪播廣告與外開網頁，增加券商活動曝光管道，有效串聯投資人與券商間的連結。
- C. 創造整合價值：隨著各類金融交易工具的高度開發與金融商品的多元化與國際化，精誠將有效協助客戶開發整合具競爭力的產品，並將持續關注國際經濟趨勢最新方向，考量市場需求，整合多樣金融商品資訊，提供跨國際、跨資訊、跨載具的完整一站式服務，滿足客戶同時投資兩岸三地及國內外各大重要金融市場的需求，發揮整合式金融服務價值。
- D. 擴大委外服務：精誠因應各產業客戶數位轉型需求，持續提供一站式資訊委外服務，快速整合營運所需的軟體服務，彈性提供顧問及與維運人力，包含維運服務、資安服務、雲端服務，可協助客戶適時補足組織調整時可能產生的IT維運缺口，協助各產業客戶在數位轉型中創造更多服務創新。
- E. 拓展網銀與金融商品市場：開發新的網銀客戶並擴展周邊產品商機，進一步提升市場佔有率，並透過票交所eACH項目的驗收與推廣，提升銀行端eACH Gateway的應用，為銀行間交易帶來更多商機。
- F. 銀行支付應用系統持續關注票交所eACH/eDDA/eFCS新的建置指引改版，與新的支付方式應用，將引發新應用商機。
- G. 行動理專系統：持續關注數位轉型議題，結合視訊影音、數位簽名、eKYC、FIDO及AI財經資訊等新的加值應用，提升產品價值。
- H. 財富管理系統：因應產業資訊安全意識提升與資安法規需求增加，規劃新型應用軟體發展技術，打造第五代的財富管理系統。此外，隨著AI、機器學習等技術日漸成熟，智能理財推薦、智能客服機器人也已成為消費者生活使用的常見應用，所有涉及業務辦理流程的數位化需求只會有增無減。
- I. 財務金融系統：繼續朝台外幣系統整合的方向進行，達成前中後台一貫性(STP)台外幣財務金融管理系統。並持續研發國際級OM台外幣金融商品管理系統，提供在地專業服務。另外借重與國際級外幣系統廠商FINASTRA合作模式，可透過合作過程擷取FINASTRA外幣系統優點，結合精誠在地服務理解客戶痛點，打造符合在地客戶各方面需求新OM系統。
- J. 投資人清算交割應用：規劃於現行既有之投資人清算交割系統(ICB)與票券保管結算交割系統GW(ICF)導入Spring開發框架，因應更嚴謹之資安需求及系統開發的主流趨勢。
- K. 保險應用與系統方面：
 - a. 行動投保：持續發展新版整合各家保險公司行動投保APP，另增加串接方案。
 - b. 電子簽署：推廣保險公司為新目標客戶。
 - c. 保經代系統：針對法規要求提供建議規劃，並持續引進新客戶。

肆、營運概況

(2)長期發展計畫

- A. 掌握開放銀行商機發展TSP服務：運用技術核心能力協助銀行客戶規劃Open API的研發建置，發展TSP相關服務，協助客戶全面掌握開放銀行新商機。
- B. 政府政策與金融數位轉型方向：推動數位金融是政府的長期目標，旨在提升金融產業應對金融科技發展的能力，並確保金融機構能夠提供更安全、高效的金融服務。
- C. 保險科技創新與遠距核身應用：AI與區塊鏈技術推動微型保險與碎片化保險市場成長，遠距核身技術亦因國民數位身分證的推動加速應用於金融、保險及醫療領域。
- D. 智慧金融與智能理財發展趨勢：AI與機器學習技術的成熟使智能理財推薦及智能客服成為普及應用，提升金融服務的便捷性與精準度。2024年，生成式AI如ChatGPT將在智能理財領域發揮更大作用，透過自然語言介面提供精準投資建議與財務分析。
- E. AI技術應用：發展自動化行銷與各項自動化智能系統，協助零售產業提升消費者體驗、強化銷售轉換效率及降低成本。
- F. 電子票券APP：除持續深化To B票券市場外，拓展To C消費市場商機，以個人化票券APP為發展概念，結合數據應用與分析/預測/生成式AI行銷模組，發展新消費商業模式。
- G. 發展跨國際複委託創新雲服務透過用微服務架構打造新一代複委託交易平台，提供客戶多元選擇。
- H. 金融業上雲：
 - a. 備份備援上雲：將地端資料或虛擬主機透過既有備份工具的方式備份上雲，於每年演練或發生事故時，啟動雲端運算資源對外提供服務。
 - b. 系統上雲：對系統進行全面性盤點，挑選適合的系統並排定優先上雲順序，對雲端環境整體維運建立完整的管理程序，以確保維運與資訊安全。
 - c. 數據上雲：善用雲端大數據分析的能力，將地端結構化與非結構化資料搬遷上雲，於雲端環境建立資料湖泊、資料倉儲、視覺化報表及模型訓練等分析工具。

3.微服務應用

(1)短期發展計畫

- A. 發展微服務與容器化技術，推動微服務原生容器平台及網路資安跨產業推廣，並依靠全省維護據點的優勢爭取大型維護合約，強化企業在資訊安全和維護服務上的競爭力。
- B. 因應微服務、雲端應用趨勢，引進國外AIOps解決方案，協助客戶執行容器應用程式監控管理。

(2)長期發展計畫

- A. 提供混合雲管理平台及DevSecOps完整環境。
- B. 攜手生態系夥伴，提供完整的微服務、容器平台及DevOps實踐方案，協助金融機構加速數位轉型。包括強健的交易韌性與日誌統一控制，確保系統的高可用性與穩定性。

4.綠色科技應用

(1)短期發展計畫

強化目前五大 ESG@IT 的自有產品的功能優化與系統整合性，「雲端碳管理系統- Carbon EnVision」、「碳足跡平台- FP Carbon」、「能源管理平台- EnVision360」、「ESG 數據中台 DMP」、「供應鏈 ESG 評鑑系統」，並藉由舉辦年度 ESG@IT 使用者大會來發表新產品與新功能，藉此鞏固既有客戶使用者的黏著度，同時擴大吸引新客戶使用者的參與意願。

肆、營運概況

(2)長期發展計畫

- A.擴大經營ESG@IT內部生態圈與外部生態系的綠色合作夥伴關係，並創造更多與法人機構、產業聯盟、科技園區公協會的跨界交流雙軸轉型議題與合作商机。
- B.擴增與大專院校產學合作、人才培育方案，藉由推動精誠科技行善的使命，整合發展更多元的永續淨零科技創新解決方案，以因應未來不同產業客戶的ESG多元需求。

5.智慧資安應用

(1)短期發展計畫

- A.在國內推出全域聯防資訊安全新觀念，將整合監控維運、資安產品代理、資安服務、顧問合規、軟體研發與提升技術量能等六大發展目標，超前佈局。
- B.零信任架構的全面落地：在推動遠端工作模式的同時，實現零信任架構(Zero Trust)的全面部署，減少傳統安全設備的過度依賴，提升資安治理的社會價值。
- C. AI驅動的資安自動化：以生成式AI和機器學習技術強化威脅檢測、自動化回應和行為分析，提升企業防禦能力，並減少因人力不足導致的效率低落問題。

(2)長期發展計畫

- A.資安法規要求與技術應對策略：金融機構需應對資安法規要求，包括系統EOS、Code Review弱點排除及開源軟體漏洞管理，導致資安維護成本上升。為此，精誠計畫導入符合新資安需求的Spring開發框架，以降低資安處理成本並提升技術專業性。同時，精誠將強化DevSecOps解決方案，擴展安全教育訓練與威脅建模，提供更完整的資安防護。
- B.資安即服務(Security-as-a-Service)：以ESG為導向設計服務，確保中小型企業以可負擔的方式獲得資安支持，同時降低設備重複建置帶來的環境負擔。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析

1.商品銷售地區及比率

銷售地區	國內	國外	合計
銷售比率	80%	20%	100%

註：上述資料係採合併基礎。

2.市場未來之供需狀況與成長性

展望2025年，將受到下列重要趨勢影響：

(1)AI Agent與自動化服務的興起將深刻改變企業的IT運營模式

企業不再僅僅依賴傳統的IT服務外包，而是開始透過智能代理(AI Agent)來實現更高層次的自動化，使IT營運(IT Operations)變得更加智能化與高效；此外，企業內部的IT支援服務也將受到AI客服(AI Helpdesk)的影響，減少對人力的依賴，進一步降低營運成本。

(2)企業面臨更複雜的資安威脅，對資安解決方案的需求大幅提升

AI技術在被攻擊者手中成為更強大的工具，同時，針對AI模型本身的攻擊也日益增加，包括模型竊取、對抗性攻擊、訓練數據污染等威脅。在此背景下，企業面臨多重挑戰。首先是如何保護AI系統的安全，其次是如何應對AI驅動的新型攻擊。此外，企業還需要確保AI應用符合隱私保護與合規要求，特別是處理機敏數據時。

肆、營運概況

(3)金融業在IT與數位轉型投資呈現穩健成長

根據2025年CIO Insight調查報告顯示，金融業今年IT預算成長達11%，高於整體產業平均。87%的金融業者開始使用API來整合應用程式，53%採用混合雲架構，顯示金融業在數位基礎建設的現代化程度相當高。預算也重點投入於數據治理與分析能力的提升，以支援AI應用與ESG管理需求。

3.市場佔有率

(1)報價資訊服務，全台第一

- A. 全台超過1,000家證券商服務據點採用，市場使用率90%以上。
- B. 全台大多數專業期貨商採用，市佔率95%以上。
- C. 提供銀行及企業證、期、權、債、票、匯完整國際金融資訊，市佔率業界第一。
- D. 提供國外期貨業者報價、交易及帳務全面整合資訊服務系統，市場使用率90%以上。
- E. 行動金融資訊服務市佔率持續提昇，包含金融產業、電信業、醫療院所、流通業、政府機構與運輸業等垂直行業應用，多項服務於APP市集達成第一。

(2)證期權電子商務系統及交易帳務系統，獲得30家以上金融客戶採用，為國內市場佔有率最高。

(3)全台擁有12個服務中心、超過400位專業維護工程師，規模臺灣最大；承攬18個縣市地政局維護案，市佔率75%。

(4)全國最大的資料處理及印製委外服務廠商，電信業佔有率已超過80%，金融銀行亦超過60%。

(5)臺灣微軟市佔率最高的LSP(Licensing Solution Providers)，微軟市佔率大於4成。

(6)資安產品Trend Micro、Splunk/桌面虛擬化VDI、Citrix/超融合設備Nutanix等產品，市佔率在10%~30%左右。

(7)國際原廠授權的技術教育訓練中心，提供超過400種以上全方位專業資訊教育訓練課程，是目前市場上少數同時提供高階且獨家課程的教育訓練中心。

(8)資安維運系統MOC目前已承攬18個縣市政府地政局的資安服務(全台共22個縣市)，市場佔有率為82%。

(9)針對個人資料保護與營業機密防護上，精誠集團關係企業達友科技在資料安全(Data Security)系統建置、維運整合上，已經累積將近20年實務經驗，尤其在金融服務業，是目前最主要的客戶群，客戶採用的密集度最高，也是目前在該產業中市佔率第一的廠商。

4.競爭利基及發展遠景之有利與不利因素與因應對策

透過對專案執行的成效及顧客滿意回報機制，確保客戶滿意度，並針對客戶意見提出改善計畫，以持續為客戶創造更高附加價值服務；另外也積極透過策略投資、收購、合併等外部成長策略，積極朝集團化運作邁進。

以下為精誠所提供產品及服務之競爭利基：

(1)智慧金融與金融科技應用

A.有利因素

- a. 因金融科技(FinTech)發展，Open Bank、智慧理財、大數據應用、數位行銷平台等相關技術需求倍增。
- b. 金融業越來越依賴大數據分析與AI技術進行風險管理、詐騙偵測、客戶行為預測，促使相關IT解決方案的需求成長。
- c. 主管機關已開始鬆綁法規限制，預期將促進金融業上雲的商機。
- d. 金融業逐漸接受混合雲與多雲架構，以提升彈性與降低成本，帶動資訊公司在雲端服務領域的成長。
- e. 金融機構需導入更多合規科技(RegTech)、資安防護及數據治理工具，推動相關IT解決方案需求增長。
- f. 具有臺灣券商與期貨商CRM實務經驗，可滿足兩岸三地眾多客戶需求。
- g. 同時與國際專業金融證券期貨經紀商合作，強化交易平台及資訊平台延展性。

肆、營運概況

- h.成功為最大型銀行提供服務，並且具備長期維運開發及整合金融交易平台的經驗，成為客戶選擇廠商的重要參考依據。
- i.現有的客戶關係深厚且信任，與新創公司有合作機會，並共同探索更多金融解決方案。
- j.具有強大的系統整合能力，能提供涵蓋銀行、保險、監理機構的完整金融解決方案，優異的異質平台整合技術獲得市場認可。
- k.擁有完整的產業知識和經驗豐富的開發團隊，能夠迅速將客戶需求轉換為應用系統。
- l.在資安領域具有豐富的代理與企業流程導入顧問經驗，並能協助企業建立內外部資安防護措施，應對日益嚴峻的網路攻擊威脅。

B.不利因素

- a.法規變化大：金融科技領域的法規經常變動，需要密切跟蹤並迅速適應。
- b.台灣內需市場漸趨飽和：市場競爭日益激烈，產品差異逐漸縮小。
- c.新興服務與新創公司崛起：新興金融科技服務的崛起帶來更多競爭，特別是新創公司快速進入市場。
- d.競爭者削價競逐：市場上其他廠商通過低價策略(例如使用開源軟體組合)來搶佔市場份額。
- e.國際金融資訊市場競爭激烈：國際競爭者眾多，且許多擁有金融相關背景，帶來更多挑戰。
- f.技術人力斷層：隨著新技術的發展，技術人員培養困難，特別是在基礎銀行AP開發領域。
- g.專案資深人員不足：專案的資深人員有限，無法應付新案的承接，導致資源緊張。
- h.技術人員培養不易：新技術需要專業人才，但技術人員的培養並不容易，造成技能缺口。
- i.品牌知名度不足：相比國際品牌，本地公司在知名度上相對較弱，需進一步提升品牌認知。

C.因應措施

a.加深信任與提升專業形象

- (a)加深業務員與客戶的信任感：建立強固的信任基礎，提升業務員與客戶之間的關係。
- (b)提升人員專業：透過專業顧問服務和持續專業知識更新，提供市場區隔的服務價值，並強化業務員與客戶的信任感。

b.市場與研發

- (a)掌握市場趨勢與創新發展：隨時掌握金融科技的市場趨勢，提供金融業者最新產品或服務資訊。
- (b)強化研發與策略調整：結合產業需求與法規規範，創新金融商品資訊服務，滿足客戶需求。著重於國際化商品交易平台的開發與應用，應對全球市場需求。成立「大數據研發單位」，結合大數據分析與互動技術，持續提出新工具與解決方案。

c.行銷與曝光策略

- (a)建立行銷活動與提升曝光度：透過多元行銷活動增強品牌的曝光，吸引更多目標客群。
- (b)及時更新產品專業知識與相關服務：保持與市場趨勢同步，確保產品和服務的專業性和前瞻性。

(2)智慧服務

A.有利因素

- a.企業對資訊服務委外需求持續攀升，相關軟硬體設備建置及維護服務也持續成長。
- b.已完成新產品「全通路智慧帳單管理系統 Interact」開發，逐步強化產品前後段流程功能的完整性，可快速且彈性設計與生成客戶個人化溝通文件，提升客戶服務體驗。
- c.客製軟體開發、電商網站代營運成功案例多，建立Best Practice，帶來更多商機。
- d.率先引進機器人開發在不同行業的應用，並與國際級AI開發商合作，技術整合能力領先。

肆、營運概況

B.不利因素

- a.原廠直接介入銷售委外服務競爭，壓縮成長空間。
- b.競爭業者為取得市場佔有率，設備維護價格不斷調降，毛利減低。
- c.帳單通知函數量成長不易，主要受股務法令改變、郵資調漲、環保趨勢及數位金融服務等趨勢影響。

C.因應措施

- a.運用AI人工智慧技術開發在不同行業的情境應用，提供新服務與解決方案。
- b.拓展維護合約客戶，提升簽約率；擴大設備銷售層面，提高市佔率；提升維護人員技術能力。
- c.發展Interact自有產品，提供差異化及加值服務，另轉型進入試務市場，增加多角化經營收入。

(3)數位科技產品及服務

A.有利因素

- a.轉型以資安服務領域協助客戶導入資安相關系統，因應政府資通安全法、國際ISO 27001/ISO 27701，以及相關主管機關與產業類別Know How協助資安系統導入。
- b.經銷代理產品種類齊全，市佔率高。因此對於客戶核心系統，可以提供軟硬體整合解決方案服務與建議，亦可提供多元式的顧問諮詢、與教育訓練服務。
- c.銷售團隊穩定度高，擁有專業通才並且具備專業的授權規劃經驗，本業年資平均11年以上。技術團隊具備多項跨原廠的全球認證，服務範圍擴及於台灣各地與國際多點，可依產業不同屬性以及需求，提供獨有專案顧問式服務。
- d.精誠為全國最大的資訊服務廠商，財務狀況健全，與原廠及代理商關係佳，產品種類齊全，且市場知名度高，已成為客戶IT服務選擇重要廠商。
- e.服務多家全球知名企業，服務客戶經濟規模領先同業。

B.不利因素

- a.主要經銷代理軟體產品轉為租賃制，大幅改變毛利結構。需轉型改以提供顧問式服務，導入或建置服務、顧問建議、教育訓練等多元的銷售型態之軟體銷售廠商。
- b.雲端、數位轉型服務廠商多，市場競爭激烈，需具高度技術專業並有全局規劃顧問能力。

C.因應措施

- a.提供專業諮詢服務，協助客戶納入適切的資安產品：提供顧問式的軟體授權規劃，協助客戶合法合規導入最適切的授權方案。
- b.擁有專業顧問團隊，提供基礎建置、整合資安規劃/系統更新/軟體升級/硬體汰換，創造最大營收價值。
- c.緊跟市場議題並全局考量客戶需求，開發並提供多種產品加值解決方案，以協助客戶提升數位串聯能力為目標，開創白地市場並能加深客戶服務。
- d.透過教育訓練與多元的客戶活動，提升客戶採購或升級意願，創造團隊價值，提高競爭門檻。
- e.深耕全台各重點資訊園區，以紮根台北、新竹、台中、高雄，提供跨區專業服務。

(4)數位永續

A.有利因素

- a.政府將持續推動2050淨零轉型的國家願景目標，將規劃投入大筆政策預算資源來加速氣候行動來提升產業國際競爭力，因此延伸出龐大的潛在低碳轉型商機，無論是剛性的減碳需求(碳費開徵對象)與軟性的自主盤查(第三波管制對象)，預期企業都將擴大在ESG領域的資本投資以因應法規政策要求與國際供應鏈趨勢，至少可持續10年至國家2035年階段性減碳目標達成為止。

肆、營運概況

- b. 具備完整智慧製造解決方案，包括設備聯網、戰情決策、智慧動態排程、AI瑕疵檢測到大數據製程優化，提供從基礎建設到應用軟體之資訊系統的規劃、建置與營運管理全方位服務。

B. 不利因素

- a. 因應美國川普政府上台並已退出巴黎協定，國際上出現反ESG的浪潮，並將升高全球暖化惡化的風險，放慢美國資助國際氣候計畫的步調，並導致國際投資人徘徊在歐盟與美國南轅北轍的綠能政策看法之間無所適從，短期雖不至於影響國內的政策方向，但恐影響國際大企業的態度與供應鏈間的關係，企業可能持保留的態度觀望與等待政策的確定走向，也因此將可能減緩ESG相關投資的意願和力道。
- b. 資訊預算佔國家總預算比例低，且偏重硬體。
- c. 國內外多家系統整合商、學校法人機構、顧問公司爭相投入破盤查輔導的市場。

C. 因應措施

- a. 透過內外部專家顧問群的持續交流，關注國際間ESG發展趨勢與國內政策走向，滾動式調整ESG@IT系統研發方向與生態圈合作對象，掌握客戶動態，洞悉產業最新需求以因應與調整產品發展與推廣策略。
- b. 持續掌握國內外相關法規的調整，第一時間關心受到法規影響之客戶，並透過完整的綠色科技解決方案來滿足客戶需求。

(5) 智慧資安

A. 有利因素

- a. 安全是一場沒有終點的競賽，在享受數位化效益的同時也必須搭配相對應的資安防護策略，才能防止資安危害事件的發生。
- b. 各國政府對資安支持與投入逐年攀升，甚至到了國安層級，其重視程度也會反映未來政府機關與企業的投入預算與資源增加。

B. 不利因素

- a. 在服務客戶過程中，客戶只為因應短期痛點(如稽核、法規)，採購單一或多個資安產品。
- b. 資安人才短缺、技術又須持續提升。
- c. 政府資安標準提升帶來成本壓力：自政府於2019年正式施行《資通安全管理辦法》以來，所有政府機關委外開發的資訊系統皆需依據分級制度(高、中、普三級)落實相應的安全防護措施。以高級資安標準為例，須符合7大構面與75項控制措施，導致系統開發與維運成本大幅增加，對企業的營運與獲利能力帶來壓力。

C. 因應措施

- a. 解決客戶痛點為首要，教育客戶資安意識，從資安治理生命週期來盤點資安配置優先順序與解決方案。
- b. 就市場面需求來發展全面化資安，搭配集團九大成長計畫策略，以「六大核心戰略產業，以資安為後盾」為目標。
- c. 因應資安標準提升所衍生的開發與維運成本，透過市場分析與數據支持，向政府爭取更合理的委外預算調整。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程：請參閱年報第64~67頁。

(三) 主要原料之供應狀況：不適用。

肆、營運概況

(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

1.主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	112年度				113年度				114年度截至3月31日			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比例(%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比例(%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比例(%)	與發行人關係
1	A公司	7,835,080	33	無	A公司	8,497,851	31	無	註			
	其他	15,955,082	67		其他	18,695,298	69					
	進貨淨額	23,790,162	100		進貨淨額	27,193,149	100					

註：截至年報刊印日為止，114年度尚無經會計師核閱之財務資料。

2.主要銷貨客戶資料：本公司最近二年度銷貨尚無其收入占銷貨總額百分之十以上之客戶。

三、從業員工：

年度		112年度	113年度	114年度截至3月31日
員工人數	銷售人員	656	652	683
	技術人員	2,117	2,152	2,298
	軟體人員	1,124	1,205	1,213
	行政人員	611	617	616
	合計	4,508	4,626	4,810
平均年齡(歲)		39	39	39
平均年資(年)		7年4個月	7年6個月	7年6個月
學歷分布比率%	博士	0.09%	0.13%	0.10%
	碩士	13.31%	13.96%	13.78%
	大專	81.14%	80.57%	80.91%
	高中	5.19%	5.17%	5.03%
	高中以下	0.27%	0.17%	0.17%

四、環保支出資訊：

本公司主要從事資訊服務、電腦軟體、硬體及相關設備之銷售等服務，非工廠型態，因此無環境污染之情形。雖不屬於溫室氣體排放量較高的能源密集性產業，仍負起減少溫室氣體排放及節約能源的責任。

為了完整評估氣候變遷相關的風險與機會，循氣候相關財務揭露(TCFD)架構的「治理、策略、風險管理、指標與目標」四大構面作為鑑別分析參考依據，以完整評估氣候變遷相關風險與機會，藉此擬定因應氣候風險因應策略，並編製揭露TCDF報告書。

為確實掌握極端氣候對營運的潛在衝擊，公司訂定職業安全衛生、環境暨能源政策」及相關管理辦法，每年持續完成「ISO 14001環境管理系統、ISO 14064-1溫室氣體排放、ISO 50001能源管理系統」第三方稽核程序，取得並確保

肆、營運概況

證書有效性，藉以有效追蹤管理各項環境數據及績效作為，降低營運過程中對環境的負面影響。

本公司響應節能減碳，相關實施措施如下：

1. 實施綠色採購，選購、租賃具節電節能功能之具環保標章廠商產品，以降低環境之負荷，並每年汰換改善耗電設備及宣導節能等措施。
2. 建置總部大樓冷卻水變頻系統，透過自動化控制減少電力使用。
3. 建置總部資訊中心冷卻水變頻系統。
4. 透過能源管理系統分析空調運轉模式，透過外氣引進功能降低空調系統負載並減少空調運轉時間，以節省空調用電。
5. 每年持續提高內湖總部使用再生能源佔比，113年度已使用再生能源26萬度，佔內湖總部大樓總用電之4.6%，持續依淨零排放路徑邁進。
6. 汰換耗能冰水主機，改使用1級節能磁浮冰水主機，提高能使用效率。
7. 廁所/茶水間：全面加裝節水器具。
8. 節水標語：用水處加強節水教育宣導。
9. 辦公室廢棄物垃圾分類，並力行資源回收。

五、勞資關係：

和諧的勞資關係為企業發展的基石，本公司勞資關係歷年來均處於和諧、穩定、共榮之關係，公司致力提昇員工福利、待遇及工作環境，並經由全體同仁共同努力，使同仁與公司同步成長。

公司妥善處理同仁之各項建議，建立良性的共識，促進勞資合作。因此，過去一年本公司並無因勞資糾紛遭勞動主管機關裁罰之情事。本公司未成立工會，故未簽訂團體協約，但透過每季勞資會議確保溝通管道暢通。

本公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與實施情形，及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形如下：

(一)福利措施

本公司依法成立職工福利委員會，辦理各項員工活動及補助，如：員工聚餐、旅遊、社團等各項活動，提昇工作環境與生活品質。另為凝聚員工向心力、結合投資公司股票與員工儲蓄理財的優點，自114年2月起施行「員工持股信託」制度，讓參加之員工可以共享公司經營成果，以協助累積財富，保障未來之生活安定。除此之外，公司平時對員工在工作、健康與家庭生活等層面設有各項福利措施：

1. 提供優於勞基法規定的休假制度。
2. 設有綜合體育館、健身房、淋浴間、集(哺)乳室，並聘請專業按摩師，免費提供員工按摩舒壓服務。
3. 員工休憩區做為同仁舉辦各類活動與討論交流的場所，並設有免費零食吧、咖啡吧及打盹區，讓同仁工作之餘有個舒壓小憩及休息充電的空間，以增進同仁間交流與情誼。此外，另設有圖書區提供免費書籍讓同仁自由借閱，培養同仁閱讀習慣。
4. 定期提供員工免費到院健康檢查，另提供新進同仁健康檢查補助。
5. 公司設有汽、機車停車場，供全體同仁申請使用。
6. 鼓勵同仁成立社團並補助社團經費。
7. 享有集團產品優惠價格採購。
8. 聘請專任運動教練，開辦體育、健身課程，鼓勵同仁養成運動習慣，並不定期舉辦員工活動、球類競賽及各類健康講座，豐富同仁休閒生活，增進情誼。
9. 導入員工協助方案(E.A.P.)，提供同仁全方位的諮詢服務及完善照顧。

肆、營運概況

- 10.除法定勞健保外，另提供員工團體保險，由公司負擔保費，並讓眷屬自費申請加保。
- 11.提供優於法令之產假與產檢假，另設立「精誠寶實快樂成長基金」，正職同仁育有二足歲以下子女，最高每胎可申請新台幣12萬元生育補助。
- 12.與合格托兒服務機構簽約合作辦理托兒服務。
- 13.公司提供同仁婚喪喜慶補助外，另在員工生日、結婚、生育等重要節日提供賀禮。
- 14.聘請專職健康管理師與設置健康管理中心，隨時關懷同仁身心健康。

(二)訓練及發展

113年度公司內部舉辦實體訓練課程培訓8,472人次、總時數57,188小時；數位學習課程培訓39,553人次、總時數69,164小時；另提供員工參加外部專業訓練課程共805人次、總時數16,811小時。

本公司重視人才的培育及員工專業的精進，我們深信員工是公司最重要的夥伴，不論在專業技術能力與員工職涯發展，公司皆有系統化規劃及提供員工學習發展計畫。同仁除了可以參加外部訓練、專業認證考試外，依據年度組織策略、個人發展需求，規劃出公司完整訓練課程，提供新人輔導課程、領導管理類課程、技術發展類課程、行銷業務類課程、個人效能類課程、關鍵人才培育、達人講座與實習生計畫等多元學習課程。

此外，公司也制定完整的「員工訓練發展管理辦法」，鼓勵同仁參與多元進修研習課程，並提供員工在職進修經費補助；同時，將訓練發展結合績效管理制度，激勵員工發揮最大的才能，達到公司經營目標。

提供內部訓練課程包括：

- 1.新人輔導課程：為協助新入職員工熟悉環境，瞭解公司經營理念及文化內涵，精誠以新進同仁的需求為核心，設計實體、數位混合學習課程，安排高階主管講授課程並與新人互動。為鼓勵新人參與精誠CSR志工活動，安排專人介紹YTP少年圖靈計畫；亦針對職業安全衛生宣導，培養員工正確之職業安全衛生觀念。
- 2.領導管理類課程：為強化主管管理才能，根據不同階層管理職人員及管理職能架構，設計領導管理發展訓練課程，為持續提昇主管的領導與管理能力，以確保組織績效能有效達成。亦開設Mentoring技巧課程，增進資深同仁與主管之新人帶領技巧，建立正確的新人輔導觀念，幫助新人更快融入工作與環境。
- 3.技術發展類課程：建立「技術發展委員會」，內含軟體力、數據力、演算力、雲端力、微服務、資安力等技術TaskForce；每年舉辦技術年會以持續發表最新技術發展趨勢與產業應用；配合BU發展策略需求舉辦技術訓練課程，有效地培育技術人才核心能力，確保軟體開發及行業應用整合的專業技術品質。
- 4.行銷業務類課程：業務人員的銷售工作已從產品取勝，轉變到客戶導向，成為最後銷售致勝的重要關鍵。從了解客戶需求、提供全方位解決方案、至最後締結成交過程中，透過對客戶有效提問，來判斷釐清客戶真正需求，培育成為客戶最佳產品專家顧問，進而促成客戶最終決策。
- 5.個人效能類課程：為協助精誠同仁跨界、跨域學習，透過數位學習平台，協助同仁隨時可利用零碎時間達成學習目標，每年度均有個人效能類課程供同仁選擇進修。
- 6.關鍵人才培育：依組織策略與儲備人才的需求，以及達成高績效、高貢獻的組織人才策略，每年度會進行關鍵職位與關鍵人才的盤點與培育規劃。
- 7.達人講座：邀請業界專家分享最佳實務，內容以趨勢議題、科技應用等為主題，讓主管與同仁透過達人講座獲得更多實務經驗，以實踐成就客戶價值與提升企業經營績效的雙贏理念。
- 8.Intern School：提供實習生暑期與長期的實習計畫，實習期間安排同學參與產業應用課程由高階主管授課，除了實體課程外，精誠也建置完善的「精誠e學園」並導入外部線上學習平台資源，協助同仁快速養成專業的核心能力，另外也透過Facebook線上直播、Webex、ZOOM視訊會議系統等數位科技，讓同仁可以不受時空限制地進行學習，隨時提升自我能力。

肆、營運概況

(三)退休制度

本公司退休制度依據「勞動基準法」及「勞工退休金條例」辦理。

1.勞動基準法(舊制)：

- (1)依法成立勞工退休準備金監督委員會，每月依「勞工退休準備金提撥及管理辦法」提撥勞工退休準備金，並以勞工退休準備金監督委員會名義專戶儲存於台灣銀行。
- (2)員工退休申請：員工「工作十五年以上年滿五十五歲者」、「工作二十五年以上者」、「工作十年以上年滿六十歲者」，得自請退休。
- (3)員工退休金支付：以核准員工退休時一個月平均工資為員工退休金基數計算標準。按員工工作年資，每滿一年給與兩個基數；但超過十五年之工作年資，每滿一年給與一個基數，最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者以半年計；滿半年者以一年計。惟依勞動基準法第五十四條因執行職務致符合強制退休之員工，其退休金依前述規定加給20%。

2.勞工退休金條例(新制)：依據「勞工退休金月提繳工資分級表」，每月提撥6%之退休金至勞工保險局設立之勞工退休金個人專戶。

(四)工作環境與人身安全保護措施

本公司依「職業安全衛生管理辦法」，成立職業安全衛生管理單位及職業安全衛生委員會，每季定期召開會議，落實勞工安全衛生相關事宜；在大樓安全方面實施門禁管理，設有中央監控系統由保全人員全天24小時監控，每季舉辦消防演練，每年一次「消防安全設備檢修申報」，加強宣導員工熟知消防常識；制定「消防安全防護計劃」，設置防火管理人，落實消防安全教育；申報建築物安全檢修報告，每年取得「台北市建築物公共安全自主管理檢查合格標章」，以確保大樓安全無虞；在衛生環境方面，定期執行飲用水塔清洗及環境消毒作業，每月保養飲水機。

為創造更好的工作環境，公司導入「ISO 45001職業健康與安全管理系統」，於110年做出全面的職業安全環境總體檢，並每年實施ISO 45001查驗證，加強員工工作環境的危害辨識，並積極做出改善。例如：工作場域的環境測試評鑑、特殊作業員工每半年1次特殊作業體檢及個人防護具的提供，進而達成零職業災害目標。公司另依「勞工健康保護法規」聘請特約醫師，一年共34次醫師臨場服務，包含工作環境安全評估及同仁健康諮詢服務；大樓設置AED裝置，以因應心臟疾病突發狀況，同時定期宣導推廣心肺復甦術等急救常識。依衛生福利部規定，打造友善職場環境，設置員工專用哺乳(集)乳室，並再度取得「台北市政府衛生局優良哺乳室認證-特優」(期間：112年9月1日至115年8月31日)。公司設置健身房及綜合體育館，提供員工休閒運動場所於112年再度獲得教育部體育署運動企業認證(期間：112年至115年)，在大樓出入口及廁所設有無障礙設施，落實職場無菸措施，於111年12月獲得衛生福利部舉辦之「健康職場促進標章認證」(期間：112年1月1日至114年12月31日)，以提供員工健康的工作環境。

(五)員工行為規範

本公司訂有「員工行為準則」作為本公司員工在工作期間及執行業務行為時應遵循準繩，其主要內容為：

- 1.執行業務時須確切遵循法令規章及公司內部規範，以保障員工與公司避免受到法律處罰或利害關係人追訴。
- 2.保護公司聲譽與資產。
- 3.公司資產及資料應僅為達成公司目的而使用，負妥善使用、保護及保管的責任。
- 4.不得從事與公司利益衝突的活動。
- 5.違反規定之適用處理與懲戒措施。

肆、營運概況

每位新進同仁入職後都需要接受「員工行為準則」數位學習課程，並於公司企業內部網站公告週知；另外，每月會定期寄發電子郵件提醒及宣導，並要求主管配合提醒同仁閱讀及簽署。同時以誠信經營的案例說明模式，113年完成2次對全體員工誠信經營線上宣導及測驗，搭配未通過測驗者施以數位課程的補充，加強員工對誠信經營合規、合法的重視與要求，以期所有員工共同遵守並落實相關規範。

(六)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、資通安全管理：

(一)資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源

面對資安風險，本公司於112年成立資通安全技術處作為資訊安全專責管理單位，以「資安暨個資危機處理小組」作為風險管理委員會下設任務編組單位，負責處定期向風險管理委員會匯報資安風險管理執行成效。本公司訂有「精誠集團資訊安全政策」、「精誠集團資訊安全管理辦法」等集團資訊安全相關辦法與作業細則；另組成資安Taskforce委員會，其成員包含資安單位、IT部門、法務部門及業務單位等相關主管與同仁約15人，提供集團事業體與關係企業關於資訊安全管理的顧問諮詢、技術服務和資安教育訓練建議。113年資安Taskforce委員會召開12次專案會議。資通安全技術處除了綜理集團的資訊安全管理外，也支援已導入ISO 27001事業單位的資安暨個資事件處理。導入ISO 27001之事業單位均已組成資訊安全管理委員會，建置資訊安全風險管理架構，並依循訂定資訊安全政策相關辦法與作業細則擬定具體管理方案。本公司在機敏的資訊服務上，每半年執行一次風險評估及相關檢討，並定期召開會議檢視是否發生資安事件，評估該事件對公司造成之影響與風險，提出具體改善計畫並持續追蹤改善情形。為持續強化資訊安全管理，同時掌握風險管理的有效性，精誠資訊及集團子公司精誠軟體服務、鼎盛資科、精誠科技整合、奇唯科技、康和資訊系統、泰鋒電腦、台灣資服科技、智慧資安、宜誠資訊及精誠隨想行動科技等，均陸續取得ISO 27001資訊安全管理系統認證並持續更新證書有效期限。在客戶權益方面，本公司對於資訊服務的提供、建置、管理與維運等流程，依據產品與服務性質所衍生的作業方式與服務流程，逐一因地制宜的提供完善機制及申訴程序，如：金融相關產品設有客服中心，產品與系統維護設有線上服務支援中心，提供客戶高品質的支援服務。本公司所提供的服務受「資安保密協定」規範，內部訂有「電子商務個人資料處理程序」控管，113年度並未發生任何經證實違反客戶隱私之事件。

113年延續往年的風險評估作業，並未發現高風險項目，針對中低風險項目則交由各單位進行處理，並列入後續的追蹤及回報作業。

本公司建置資訊安全風險管理架構，除訂有集團資訊安全相關政策、辦法與作業細則，亦訂有電子郵件管理、電腦設施防毒管理、防火牆限制、各服務系統之使用者帳號權限、無線網路、申請域名及公開網站服務、桌上型及筆記型電腦、機房、可攜式裝置及媒體等管理作業細則，並隨時關注資安新聞及通報，適時增修管理辦法。除持續強化基礎的資安防護，如防毒、防火牆、入侵防禦、網頁防火牆、郵件防護。為強化終端資安，導入零信任架構(zero trust)及多因子驗證，整體提升集團及子公司資安防護。本公司確實執行資訊安全風險管理機制，113年度未發生任何經證實違反資料洩露之事件。

113年度資通安全措施推動執行成果如下：

- 1.集團全體同仁資訊安全宣導及測驗，培訓7,876人次。
- 2.集團全體同仁個人資料保護宣導及測驗，培訓7,867人次。
- 3.集團全體同仁完成資安通識3小時線上課程，培訓4,682人次、累計時數14,046小時。
- 4.專案同仁完成專業資安課程9小時線上課程，培訓350人次、累計時數3,150小時。

肆、營運概況

5.資安種子專業訓練實體課程，培訓640人次、累計時數8,281小時。

6.集團全體同仁資安基礎課程，培訓221人次、累計時數309小時。

7.集團同仁新取得資安證照計148張(含ISO27001、ISO23301、CCSP、CISSP、CISM、CEH、CND等)，集團同仁累計取得符合資通法規範資安證照計586張。

此外，關於社交工程演練，每年持續增進員工對郵件安全意識，113年度採用新型社交工程演練，兩次演練分別針對本公司及臺灣子公司計3,928個及4,095個帳號進行測試，測試結果分別為惡意郵件開啟率1.71%及1.32%、惡意郵件連結點擊率1.55%及1.15%，均符合「國家資通安全通報應變作業綱要」及「防範惡意電子郵件社交工程施行方案」規定「開啟惡意郵件合格率8%、惡意郵件連結點擊合格率6%」的標準。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：

本公司於114年3月接獲匿名網路勒索信件，並於3月31日發布重大訊息說明，截至目前為止對本公司營運尚無重大影響。

七、重要契約：

(一)供銷契約：無。

(二)技術合作契約：無。

(三)工程契約：無。

(四)長期借款契約：無。

(五)其他重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
協銷夥伴行銷協議書	台灣微軟股份有限公司	113年10月01日 至114年09月30日	軟體代理	無
協銷夥伴行銷協議書	台灣國際商業機器股份有限公司	113年12月10日 至114年12月09日	軟體代理	無
協銷夥伴行銷協議書	荷蘭商戴爾企業股份有限公司台灣分公司	113年11月14日 至114年11月13日	產品經銷	無
協銷夥伴行銷協議書	美商甲骨文臺灣分公司	113年10月20日 至114年10月19日	數位課程銷售	無
協銷夥伴行銷協議書	美商甲骨文臺灣分公司	113年10月10日 至114年10月09日	軟體代理	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響，說明如下：

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	113年度	112年度	差異	
				金額	%
流 動 資 產		25,387,562	22,226,525	3,161,037	14.22
長 期 投 資		2,187,582	1,931,122	256,460	13.28
固 定 資 產		2,302,975	2,219,130	83,845	3.78
無 形 資 產		382,042	261,258	120,784	46.23
其 他 資 產		4,471,959	3,958,677	513,282	12.97
資 產 總 額		34,732,120	30,596,712	4,135,408	13.52
流 動 負 債		12,902,245	12,273,027	629,218	5.13
其 他 負 債		3,500,172	3,551,175	(51,003)	(1.44)
負 債 總 額		16,402,417	15,824,202	578,215	3.65
股 本		2,722,654	2,723,033	(379)	(0.01)
資 本 公 積		8,692,447	6,967,728	1,724,719	24.75
保 留 盈 餘		6,530,330	5,975,939	554,391	9.28
股 東 權 益 其 他 項 目		(215,049)	(1,394,193)	1,179,144	84.58
本 公 司 業 主 之 權 益 總 額		17,730,382	14,272,507	3,457,875	24.23
非 控 制 權 益		599,321	500,003	99,318	19.86
權 益 總 額		18,329,703	14,772,510	3,557,193	24.08

增減比例變動分析說明：

- 1.無形資產增加120,784仟元：主要因電腦軟體增加19,118仟元、其他無形資產增加24,554仟元及商譽增加77,112仟元所致。
- 2.股東權益其他項目增加1,179,144仟元：主要因國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加216,216仟元、其他權益－其他增加47,717仟元、處分庫藏股票928,443仟元及透過其他綜合損益按公允價值衡量之投資未實現評價損益減少13,232仟元所致。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

二、財務績效：

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及其影響，預期未來一年度銷售狀況，說明如下：

單位：新台幣仟元

項 目	113年度		112年度		增減金額	變動(%)
	小計	合計	小計	合計		
營業收入總額	38,993,292		35,237,624		3,755,668	10.66
減：銷貨退回及折讓	42,650		53,246		(10,596)	(19.90)
營業收入淨額		38,950,642		35,184,378	3,766,264	10.70
營業成本		30,701,936		27,276,397	3,425,539	12.56
營業毛利		8,248,706		7,907,981	340,725	4.31
已實現營業毛利		8,248,706		7,907,981	340,725	4.31
營業費用		6,855,603		6,438,181	417,422	6.48
營業利益		1,393,103		1,469,800	(76,697)	(5.22)
營業外收支淨額		1,003,357		455,470	547,887	120.29
稅前利益		2,396,460		1,925,270	471,190	24.47
所得稅費用		364,073		346,382	17,691	5.11
其他綜合(損)益		216,455		(120,811)	337,266	279.17
綜合利益總額		2,248,842		1,458,077	790,765	54.23

1.增減比例變動分析說明：

(1)營業外收支淨額增加547,887仟元：主要因採用權益法之關聯企業損益份額增加102,761仟元及透過損益按公允價值衡量之金融資產淨益增加485,320仟元所致。

(2)其他綜合(損)益增加337,266仟元：主要因國外機構財報換算匯兌差增加238,984仟元、確定福利計畫之再衡量數增加45,577仟元及採用權益法之關聯企業其他綜合損益份額增加41,699仟元所致。

2.預期114年度銷售成長主要原因：

114年精誠設定AI、區域化、新型態服務、JAMAL，以及IPO五大投資方向以及經營重點，以累積多年的系統整合服務優勢與跨平台異質數據的整合能力，自主開發具有世界級規格的自主創新產品與服務，以創造獨特價值、建立服務定價能力。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

三、現金流量：

(一)最近二年度流動性分析

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	0.00	41.59	(100.00)
現金流量允當比率(%)	75.03	93.26	(19.55)
現金再投資比率(%)	(19.06)	21.25	(189.69)
增減比例變動分析說明： 現金流量比率減少100.00%及現金再投資比率減少189.69%：主要因營業活動淨現金流出增加所致。			

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年初現金 餘額 ①	預計全年來自 營業活動 淨現金流量②	預計全年 現金流出量 ③	預計現金剩餘 (不足)數額 ①+②-③	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
6,196,885	785,667	1,232,207	5,750,345	-	-
1.113 年度現金流量變動情形分析：					
項 目	現金流入(流出)		增(減)變動		說明
	113年度	112年度	金額	%	
營業活動	(\$ 2,823,208)	\$ 5,103,936	(\$7,927,144)	(155.31)	(1)
投資活動	556,391	(913,971)	1,470,362	160.88	(2)
籌資活動	1,212,793	(1,401,795)	2,614,588	186.52	(3)
(1)營業活動變動數：減少7,927,144千元，主要係強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加所致。					
(2)投資活動變動數：增加1,470,362千元，主要係因按攤銷後成本衡量之金融資產減少所致。					
(3)籌資活動變動數：增加2,614,588千元，主要因處分庫藏股票所致。					
2.現金不足額之補救措施：無現金不足額之情形。					
3.未來一年現金流動性分析：本公司預計未來一年之營業活動將產生正現金流量，未來一年之現金流出主要係發放現金股利，本公司現金餘額及現金流量足以支應。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：113年度並無重大資本支出。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損主要原因、改善計畫及未來一年投資計劃：

(一)最近年度轉投資政策

本公司轉投資政策將加碼投資海外事業，走出台灣，初期以亞洲為發展腹地，進入東南亞以及東北亞市場，與新創企業及當地夥伴合作，爭取世界級的市場與客戶。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

(二)轉投資事業獲利或虧損主要原因及改善計劃

單位：新台幣仟元

說明 項目	帳面金額 (註1)	被投資公司 113年(損)益	政策	獲利或虧損 之主要原因	改善計劃
精璞投資(股)公司	403,182	101,499	從事控股及轉投資業務	股利收入與採權益法認列之投資淨益	
金橋資訊(股)公司	324,636	57,776	從事控股及轉投資業務	採權益法認列之投資淨益	
精聚資訊(股)公司 (註2)	3,736,083	246,280	從事控股及轉投資業務	金融資產評價淨益及採權益法認列之投資淨益	
精聯資訊(股)公司	1,393,834	41,152	從事控股及轉投資業務	股利收入與採權益法認列之投資淨益	
精融資訊(股)公司	244,831	5,152	從事控股及轉投資業務	金融資產評價淨益	
Kimo.com (BVI) Corp.	4,472,315	94,032	從事控股及轉投資業務	認列轉投資利益	
Systex Capital Group, Inc.	2,814,813	151,290	從事控股及轉投資業務	金融資產評價淨益及認列子公司之投資淨益	
Systex Solutions (HK) Ltd.	396,996	17,906	從事控股及轉投資業務	認列轉投資利益	
泰鋒電腦(股)公司	336,331	62,640	產業水平整合與垂直擴張	營收已達經濟規模，故本業獲利	
精誠科技整合 (股)公司	367,570	76,431	產業水平整合與垂直擴張	營收已達經濟規模，故本業獲利	
康和資訊系統 (股)公司	660,630	114,322	產業水平整合與垂直擴張	營收已達經濟規模，故本業獲利	
鼎盛資科(股)公司	202,881	2,875	產業水平整合與垂直擴張	營收已達經濟規模，故本業獲利	
精誠軟體服務 (股)公司	1,260,104	546,365	產業水平整合與垂直擴張	營收已達經濟規模，故本業獲利	
精誠金融科技(股) 公司	274,931	48,952	產業水平整合與垂直擴張	營收已達經濟規模，故本業獲利	
朋昶數位科技(股) 公司	294,598	(6,330)	產業水平整合與垂直擴張	本業虧損	持續進行業務整合及調整
敦新科技(股)公司	682,997	42,347	產業水平整合與垂直擴張	營收已達經濟規模，故本業獲利	

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

項目	說明	帳面金額 (註1)	被投資公司 113年(損)益	政策	獲利或虧損 之主要原因	改善計劃
奇唯科技(股)公司 (註2)		414,442	59,959	產業水平整合與 垂直擴張	營收已達經濟規模， 故本業獲利	
達友科技(股)公司		285,022	86,489	產業水平整合與 垂直擴張	營收已達經濟規模， 故本業獲利	
智慧資安科技(股) 公司		142,282	[11,698]	產業水平整合與 垂直擴張	本業虧損	持續進行業務整合及 調整
凱信資訊(股)公司		168,127	29,296	產業水平整合與 垂直擴張	營收已達經濟規模， 故本業獲利	
精誠精詮信息 科技有限公司		188,237	[2,352]	發展海外市場， 佈局大中華通路	本業虧損	持續進行業務整合及 調整
精誠瑞寶計算機 系統有限公司		312,507	[4,788]	發展海外市場， 佈局大中華通路	本業虧損	持續進行業務整合及 調整
精誠(中國)企業管 理有限公司		309,324	[83,004]	發展海外市場， 佈局大中華通路	本業虧損	持續進行業務整合及 調整
精誠資訊(香港) 有限公司		978,511	[92,490]	發展海外市場， 佈局大中華通路	認列轉投資損失	加強轉投資之管理
瑞寶資訊科技 (香港)有限公司		177,747	38,093	發展海外市場， 佈局大中華通路	業務整合與調整後， 營運情況好轉	

註1：係指113/12/31帳面金額超過實收資本額百分之五之子公司。

註2：本公司直接及間接持有。

(三)未來一年投資計劃

目前尚無具體重大投資計劃。

六、風險事項之分析評估：

本公司依據主管機關頒布之「上市上櫃公司治理實務守則」，並為健全董事會監督功能及強化管理機能，設置功能性委員會並對董事會負責，並將所提議案交由董事會決議，以降低營運及財務決策上的風險。

(一)風險管理政策及組織架構

1.風險管理政策

本公司於111年12月21日經董事會通過跨部門組成「風險管理委員會」，並訂定「風險管理實務守則」、「風險管理政策與程序」及「風險管理委員會組織規程」，以建立完善之風險管理制度，並健全穩健經營。

透過完善的風險管理架構，考量可能影響企業目標達成之各類風險加以管理，並透過將風險管理融入營運活動及日常管理過程，達成以下目標：(1)實現企業目標；(2)提升管理效能；(3)提供可靠資訊；(4)有效分配資源。

2.風險管理組織架構

本公司以董事會作為風險管理最高治理單位，設置隸屬於董事會之風險管理委員會，並指派適當風險管理推動與執行單位。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

風險管理組織架構與職責角色如下：

(1)董事會

為精誠集團風險管理最高治理單位，其職責角色如下：

- A.核定風險管理政策、程序與架構；
- B.確保營運策略方向與風險管理政策一致；
- C.確保已建立適當之風險管理機制與風險管理文化；
- D.監督並確保整體風險管理機制之有效運作；
- E.分配與指派充足且適當之資源，使風險管理有效運作。

(2)風險管理委員會

為健全與強化風險管理機能，考量公司規模、業務特性、風險性質與營運活動，設置隸屬於董事會之風險管理委員會，進行風險管理相關運作機制之監督，其職責角色如下：

- A.審查風險管理政策、程序與架構，並定期檢討其適用性與執行效能；
- B.核定風險胃納(風險容忍度)，導引資源分配；
- C.確保風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，並融合至日常營運作業流程中；
- D.核定風險控管的優先順序與風險等級；
- E.審查風險管理執行情形，提出必要之改善建議，並定期(至少一年一次)向董事會報告；
- F.執行董事會之風險管理決策。

(3)風險管理推動與執行單位

依據整體經營策略及風險管理需要，設置適當的風險管理推動與執行單位，負責規劃、執行與監督風險管理相關事務。該單位得考量公司規模、業務特性、風險性質與營運活動，指派專責單位或以任務編組方式組成，其職責角色如下：

- A.擬訂風險管理政策、程序與架構；
- B.擬訂風險胃納(風險容忍度)，並建立質化與量化之量測標準；
- C.分析與辨識公司風險來源與類別，並定期檢討其適用性；
- D.定期(至少一年一次)彙整並提報公司風險管理執行情形報告；
- E.協助與監督各部門風險管理活動之執行；
- F.協調風險管理運作之跨部門互動與溝通；
- G.執行風險管理委員會之風險管理決策；
- H.規劃風險管理相關訓練，提升整體風險意識與文化。

(4)營運單位

各營運單位之職責角色如下：

- A.負責所屬單位之風險辨識、分析、評量與回應，並於必要時建立相關危機管理機制；
- B.定期提報風險管理資訊予風險管理推動與執行單位；
- C.確保所屬單位風險管理及相關控制程序有效執行，以符合風險管理政策。

(二)風險項目、評估與因應策略

1.市場風險：公司面對產業變化而造成的預測風險、訂價風險、產能風險及庫存風險。

風險評估：資訊服務業具有技術快速變遷、產品推陳出新、功能持續提昇、價格下降、產品生命週期短、客戶需求及廠商標準規格變更的特性，由於不確定性高，因此市場風險將影響公司的營運。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

因應策略：落實年度預算制度及Rolling Forecast制度，以充分掌握市場變化對營收之影響；每月召開業務檢討會議，以掌握市場狀況；積極提昇產品附加價值及代理產品線，以維持價格的合理性與服務的全面性；透過公司全面電腦化及強化教育訓練，同時提高作業品質及部門間資訊傳遞效率，以提昇人員生產力；為避免積壓庫存，採先有訂單再進貨的原則，以控管存貨金額。

2.財務風險：使用財務槓桿而造成公司額外增加的風險。

風險評估：本公司所處之產業變化快，因此營運風險高，高財務槓桿操作，將使公司面臨較大的風險。

因應策略：本公司資金來源以權益資金為主，避免高財務槓桿策略，若有融資需求，亦以資本市場取得長期資金為主要管道，以降低財務風險。

3.流動性風險：公司無法將資產即時變現或取得足夠資金，以致於不能履行到期責任的風險。

風險評估：由於產業風險高，資金週轉的速度與能力將影響公司的競爭力及日常營運。

因應策略：加強現金流量預測，嚴格控管存貨積壓、付款與收款條件及流程，以確保公司營運現金之流動性；運用閒置資金時則兼顧流動性、安全性與收益性的條件下做短期操作，另與銀行建立融資額度往來，以保持資金的流動性。

4.信用風險：往來客戶與廠商無法履行付款或交貨的風險。

風險評估：由於行業特性，會面臨客戶較長的付款天期，或大型專案特殊的交易模式，且往來廠商眾多，規模大小不同，因此廠商的信用風險差異大。本公司為因應財務及業務之需求，亦與金融機構進行各項金融交易，也須考量交易對手之信用風險。

因應策略：成立應收及應付帳款管理的專責部門，並制定授信管理辦法，加強徵信作業，嚴格控管給予客戶之額度，以確保本公司利益。往來金融機構則選擇信譽良好、評等優良者，以降低信用風險。

5.法律風險：公司經營上涉及違法行為或競爭廠商對本公司侵權行為，而導致營運或財務狀況受到嚴重影響或其他負面影響的風險。

風險評估：本公司正派經營，不從事違法之行為。擁有多項智慧財產權，結合完善的法律保護才不至於被侵犯，影響到公司的利益。

因應策略：設立專責的法務部門負責處理公司可能面對的法律風險，並事先審閱所有重要的合約，以保障公司的權益。

6.策略及營運風險：由於不利的商業決策、執行有關策略不當或對產業變動缺乏因應措施，而使公司利潤或資本受到立即或潛在的影響風險。

風險評估：本公司所屬產業為變化較大之科技產業，且競爭者眾多，營運風險相對較高，因此策略的運用將影響整體的正常運作。

因應策略：本公司定期召開海內外高階主管經營會議，充分溝通及檢討公司的經營策略，並做出適時之因應措施；另設置審計委員會以強化董事會職能，協助公司制訂重大經營策略方向及監督經營團隊之執行狀況。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

(三)風險管理及評估

1.利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)利率變動對本公司損益之影響及因應措施：

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	112年度			113年度		
	金額	佔營業收入 淨額比率	佔營業淨利 比率	金額	佔營業收入 淨額比率	佔營業淨利 比率
利息收入	105,946	0.30%	7.21%	121,217	0.31%	8.70%
利息費用	86,256	0.25%	5.87%	91,646	0.24%	6.58%

本公司營運資金為正數，閒置資金之運用在兼顧流動性、安全性與收益性的條件下做短期操作。

本公司與銀行長期合作往來密切，透過銀行協助取得較佳之利率條件，故利率變動對本公司獲利影響有限。將持續掌握利率變動之趨勢，並於兼顧安全性、流動性的條件下，維持一定之收益水準，減少利率變動的影響。

(2)匯率變動對本公司損益之影響及因應措施：

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	112年度			113年度		
	金額	佔營業收入 淨額比率	佔營業淨利 比率	金額	佔營業收入 淨額比率	佔營業淨利 比率
兌換(損)益	(5,490)	{0.02%}	{0.37%}	{21}	0.00%	0.00%

本公司企業理財人員透過金融機構往來與網路蒐集匯率變動資訊，調整公司外幣資金部位，並預估外幣收支的現金流量，期能及早掌握風險；原則上，本公司以外幣收入支付外幣支出，以達自然避險效果，匯率變動對本公司損益之影響有限。

(3)通貨膨脹對本公司損益之影響及因應措施：

與供應商及客戶保持密切且良好之互動關係，隨時注意市場價格之變動，使進銷價格隨市場波動而隨時因應調整，以降低通貨膨脹變動之影響。

本公司主要供應商為資訊廠商，會隨時掌握原廠產品的價格變化情形，避免因成本變動而對公司之損益產生重大影響。

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

本公司並未從事高風險、高槓桿之投資，資金貸與他人、背書保證及從事衍生性商品交易皆依據本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」所訂定之政策及因應措施辦理。

本公司對子公司因融資或營運需求而為之背書保證及資金貸與，並未有違約情事發生而產生損益情形。

3.未來研發計畫及預計投入之研發費用：

研發計畫	未完成研發計畫 之目前進度	應再投入之 研發費用	預計 完成時間	未來影響研發成功 之主要因素
國際贏家 維運優化版	開發階段	100 萬元	114 年 4 月	人力及核心技術
富貴贏家2000	維運階段	100萬元	114 年 6 月	人力及核心技術

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

4.國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

金管會公布之《上市櫃公司永續發展行動方案》規定，自2024年起上市櫃企業需於年報揭露氣候相關資訊，並撰寫永續報告書，至2025年上下游供應鏈亦須加入共同推動永續，揭露供應鏈碳排；歐盟CBAM更自2023年末已開始試行，進口商需完成採購相對應的CBAM憑證，產品才能進入歐盟。但據調查，臺灣目前仍有近八成企業未進行碳足跡盤查，僅六成企業已著手評估供應鏈風險。多數企業明知淨零碳排重要性，卻苦無明確對策或執行作法，對應趨勢，精誠將以多雲混合應用、綠色機房、數據整合加值服務、集中化盤點管理企業資源，協助客戶及整體產業實現永續的綠色供應鏈。

在數發部主導下持續推動零信任，從政府機構到民間企業，自2024年起逐步落實零信任架構，從身分鑑別、設備鑑別、基礎架構強固等各面向一步步進行部署。子公司精誠軟體服務有完整的生態系資源，除可串接原廠、外部夥伴、集團內資源外，自身資安技術與服務力亦獲得政府機構及國際原廠認證，可提供客戶多樣對應資安商品與服務，更可從產業Know How出發，提供客戶專業資安顧問落實建議。精誠軟體自主開發之創新自有產品「精安心全方位稽核管理平台」可因應最新法規變化，涵蓋企業需查核之日至Patch等四大面向監看，未來更加研發導入AI相關解決方案，將可協助客戶全面實現自動化資安防護升級。

5.科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

(1)除持續提供投資人所需的國際投資跨國資產管理系統，也將與國際金融資訊業者合作，提供跨市場的即時資訊服務，建立全球交易網路，以降低投資人進行全球交易的投資成本。金融業應重新定位金融科技發展策略並強化數位轉型，同時在AI、Cloud、身分識別等技術層面加以應用。展望未來，台灣應加速推動API經濟與資料共享，促進新金融生態系，透過開放銀行使消費者獲得更多元的金融服務；在金融數據共享下，金融機構與金融科技公司將由競爭轉為合作，打造「互利共榮的金融生態圈」，創造多贏局面。

(2)因應未來市場將朝向AI化發展，全通路及OMO布局已成為全球零售產業主要發展趨勢，台灣零售與電商產業在大型企業集團的積極布局下，也逐步打破各類型零售業態及虛實通路間的界線。電子帳單及行動應用將是精誠在零售市場的經營重點，包括互動式電子帳單、影音電子帳單、LBS優惠資訊服務、行動支付、行動優惠券等。

(3)精誠集團注重資訊安全措施，結合生態圈資安合作夥伴，保障與強化客戶權益。面對資安風險，公司於112年成立資通安全技術處作為資訊安全專責管理單位，以資安暨個資危機處理小組作為風險管理委員會下的任務編組單位，負責定期向風險管理委員會匯報資安風險管理執行成效，並由資安Taskforce委員會提供集團資安管理的顧問諮詢、技術服務和資安教育訓練建議。資通安全技術處除了綜理集團的資訊安全管理外，也支援已導入ISO 27001事業單位的資安暨個資事件處理。導入ISO 27001的事業單位都已組成資訊安全管理委員會，建置資訊安全風險管理架構，訂定資訊安全政策及具體管理方案。

資安Taskforce委員會定期召開會議檢視是否發生資安事件，評估該事件對公司造成之影響與風險，提出具體改善計畫並持續追蹤改善情形。精誠在機敏的資訊服務上，每半年執行一次風險評估及相關檢討。113年延續往年的風險評估作業，並未發現高風險項目，針對中低風險項目則交由相關單位依決定的控制調整進行處理，並列入後續的追蹤及回報作業。

單位	角色與責任
資通安全技術處	1.訂定與推動集團資安辦法、政策、作業管控細則推動及實施。 2.實施集團資安及個資危機事件因應預防演練及管控。 3.規劃實施集團資訊安全教育訓練。 4.持續性強化集團資安管理防禦管控。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

單位	角色與責任
資安暨個資事件危機處理小組	為風險管理委員會下設任務編組單位，負責定期向風險管理委員會匯報資安風險管理執行成效。
資安Task Force委員會	1.建構集團資安策略整體發展藍圖、夥伴結盟投資事業。 2.建構集團對內及對外Cyber Center資安運營及服務。 3.協同集團資安防禦與防護。 4.建議培育集團資安專業技術技能、資安種子人才能力訓練。

(4)另外，精誠在機敏的資訊服務上，每半年執行一次風險評估及相關檢討，例如：證券機房資訊服務、帳單列印服務等。

其他關於公司資通安全管理之詳細內容，請參閱第87-88頁及公司官網(<https://tw.systemx.com/cybersecurity/>)。

6.企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司秉持一貫專業和誠信的經營原則，重視企業形象及風險控管，因此企業形象保持良好，未發生重大損害企業形象之事件。

7.進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司於113年8月公開收購藍新資訊(股)公司15.5%之股權，以認列合理的投資收益，並透過雙方更加緊密的業務合作，提升雙方公司資產及股東權益報酬率。

8.擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司為資訊服務業，無擴充廠房之情事。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司與眾多國內外供應商皆維持良好關係，以確保商品多元化及來源無虞；銷貨客戶則分散於政府、金融、電信、流通、教育等產業，客戶數眾多且分散，因此透過分散策略降低進貨或銷貨集中之風險。

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

113年9月，為引進策略夥伴，子公司精璞投資(股)公司以及漢茂投資展業(股)公司出售所持有之本公司股份予台灣大哥大(股)公司，交易完成後，台灣大哥大(股)公司持有本公司11.86%股權。除有助取得電信產業的資源外，雙方也將透過業務上的合作，為彼此的營收獲利綜效做出實質的貢獻。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司113年度引進策略夥伴台灣大哥大(股)公司，並無經營權改變之風險。

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

本公司無上述情事。

13.其他重要風險及因應措施：

最近年度公司適用金融商品避險會計處理之目標與方法對公司財務業務管理之影響：

本公司並未持有適用避險會計之衍生性金融商品，故不適用避險會計之處理，且不致對公司財務業務管理造成重大影響；但本公司仍將持續評估金融商品之避險性交易種類、目標、方法、成效與會計處理，以利即時因應。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書：

1.關係企業概況：

(1)關係企業基本資料：

單位：新台幣/美金/人民幣/港幣/日圓/越南盾仟元 113年12月31日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
泰鋒電腦(股)公司	81.10.14	台北市內湖區瑞光路318號8樓	200,000	電信、電子計算機及電腦安裝工程之設計施工買賣等。
精誠科技整合(股)公司	103.04.29	台北市內湖區瑞光路318號6樓	260,000	電信、電子計算機及電腦安裝工程之設計施工買賣等。
康和資訊系統(股)公司	71.10.19	台北市內湖區瑞光路318號5樓	304,134	電腦系統軟體及應用軟體之設計、電腦系統之評估規劃等。
鼎盛資科(股)公司	69.11.18	台北市中山區南京東路2段172號1、2樓	180,000	電腦週邊設備及事務機器之銷售、規劃系統整合及專業維修等業務。
精誠軟體服務(股)公司	100.08.25	台北市中正區羅斯福路2段100號17樓	400,000	資訊軟體與資料處理服務，資訊軟體零售及服務。
精誠隨想行動科技(股)公司	100.08.02	台北市內湖區瑞光路258巷2號7樓之4	36,619	有線通信機械器材製造、電子零組件製造、電腦及其週邊設備製造、電腦設備安裝、資訊軟體零售、電腦及事務性機器設備批發與零售。
精誠金融科技(股)公司	89.05.16	台北市信義區市民大道6段288號5樓之6	219,635	有線通信機械器材製造、電子零組件製造、電腦及其週邊設備製造、電腦設備安裝、資訊軟體零售、電腦及事務性機器設備批發與零售。
內秋應智能科技(股)公司	105.07.19	台北市內湖區瑞光路318號4樓	20,000	電腦軟體及相關設備之安裝及銷售、資訊軟體、資料處理及其他顧問服務、網路認證、軟體出版等。
精睿資訊科技(股)公司	107.04.18	台北市內湖區瑞光路318號7樓	30,000	電腦資訊及通信工程之設計、安裝及維護與電腦系統軟體之設計及銷售。
精智資訊科技(股)公司	107.04.18	台北市內湖區瑞光路318號8樓	20,000	電腦資訊及通信工程之設計、安裝及維護與電腦系統軟體之設計及銷售。

陸、特別記載事項

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
宜誠資訊(股)公司	90.08.06	台北市松山區復興北路369號3樓之3	80,000	資訊軟體服務業、智慧財產權業、印刷業、資料儲存媒體製造及複製業。
智慧資安科技(股)公司	110.12.15	台北市中正區重慶南路2段51號13樓	200,000	資訊軟體服務業、資料處理服務業、電子資訊供應服務業、自動控制設備工程業、電腦設備安裝業、網路認證服務業、管理顧問業、資訊軟體批發及零售業、電腦及事務性機器設備批發及零售業、其他顧問服務業。
奇唯科技(股)公司	77.09.05	台北市中正區羅斯福路2段100號18樓	234,537	電腦資訊及通信工程之設計、安裝及維護與電腦系統軟體之設計及銷售。
朋昶數位科技(股)公司	110.01.14	台北市中山區民生東路3段51號5樓	312,843	電腦週邊設備及事務機器之銷售、規劃系統整合及專業維修等業務。
敦新科技(股)公司	89.09.13	台北市大安區復興南路1段303號5樓	356,000	電腦資訊及通信工程之設計、安裝及維護與電腦系統軟體之設計及銷售。
台灣資服科技(股)公司	97.09.09	台中市北區太原路一段532號5樓之2、之3	24,680	電腦軟體及相關設備之安裝及銷售、資訊軟體、資料處理及其他顧問服務等。
精誠微雲科技(股)公司(註)	111.09.12	台北市中正區重慶南路2段51號13樓	100,000	資訊軟體服務業。
達友科技(股)公司	93.03.11	台北市內湖區基湖路35巷11號4樓之1	137,808	電腦資訊及通信工程之設計、安裝及維護與電腦系統軟體之設計及銷售。
凱信資訊(股)公司	93.01.08	台北市松山區民權東路3段170號5樓之2	20,000	資訊軟體服務業、電子資訊供應服務業、電腦及事務性機器設備批發業、資訊軟體批發業、電信器材批發業、電子材料批發業。
精誠精詮信息科技有限公司	89.11.27	中國(上海)自由貿易試驗區郭守敬路498號浦東軟件園14幢22301-1163座	USD29,759	資料處理服務業、資訊供應服務業、資訊軟體服務業、國際貿易業。
精誠(中國)企業管理有限公司	101.09.28	上海市徐匯區漕溪北路396號801、802室	USD17,000	提供經營管理和諮詢服務、市場營銷服務、資金運作財務管理服務

陸、特別記載事項

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
				等。
精誠瑞寶計算機系統有限公司	90.03.16	廣州市天河區中山大道西89號A棟13層北13-17號、南17-23號	RMB50,000	計算機軟硬件技術、電腦網路系統之研究、開發、安裝、批發貿易等。
上海恒逸至開信息技術有限公司	104.01.13	上海市徐匯區零陵路583號9樓508室	RMB2,000	資訊軟體服務業、資訊軟體批發業、資訊軟體零售業。
精誠瑞寶(上海)信息技術有限公司	107.08.31	上海市徐匯區漕溪北路396號903室	RMB1,250	計算機軟硬件技術、電腦網路系統之研究、開發、安裝、批發貿易等。
精誠資訊(香港)有限公司	88.12.02	香港九龍柯士甸道49號聯業大廈13樓	HKD 262,337	電腦及週邊買賣銷售。
瑞寶資訊科技(香港)有限公司	101.04.26	香港九龍柯士甸道49號聯業大廈13樓	HKD29,812	電腦及週邊買賣銷售。
Gemini Data 株式會社	111.01.17	日本東京都中央區銀座三丁目10番9號KEC銀座大樓8樓	JYP110,000	IT服務、軟件開發、電腦及相關設備批發及零售、電子數據處理及相關服務。
System Vietnam Company Limited	113.05.04	Floor 2, No.456, Xo Viet Nghe Tinh Ward 25, Binh Thanh District, Ho Chi Minh City, Vietnam	VND 7,308,000	IT服務、軟件開發、電腦及相關設備批發及零售、電子數據處理及相關服務。
精璞投資(股)公司	87.09.02	台北市內湖區瑞光路318號	234,375	一般投資業。
金橋資訊(股)公司	100.08.25	台北市內湖區瑞光路318號	230,000	一般投資業。
精聚資訊(股)公司	106.10.25	台北市內湖區瑞光路318號	2,900,000	一般投資業。
精聯資訊(股)公司	107.03.29	台北市內湖區瑞光路318號	1,400,000	一般投資業。
精融資訊(股)公司	110.11.04	台北市中正區重慶南路2段51號13樓	250,000	一般投資業。
漢茂投資展業(股)公司	78.04.21	台北市內湖區瑞光路318號	19,707	一般投資業。
Kimo.com (BVI) Corporation	88.08.12	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	USD500	財務信託控股等投資業務。
System Capital Group, Inc.	89.02.23	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road	USD0.55	財務信託控股等投資業務。

陸、特別記載事項

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
		Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands		
Systemx Solutions (HK) Ltd.	100.10.03	1501 Capital Centre, 151 Gloucester Road, Wanchai, Hong Kong	USD10,400	財務信託控股等投資業務。

註：114年3月31日與本公司進行簡易合併後消滅。

陸、特別記載事項

(3)依公司法第369-3條推定為有控制與從屬關係者：無。

(4)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：參閱第(1)項。

各關係企業間所經營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形：無。

(5)各關係企業董事、監察人及總經理資料：

單位：股 113年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
泰鋒電腦(股)公司	董事長兼 總經理	精誠資訊(股)公司 法人代表：楊雲章	20,000,000	100.00%
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：林仁壽		
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：陳仕振		
	監察人	精誠資訊(股)公司 法人代表：鍾志羣		
精誠科技整合(股)公司	董事長	精誠資訊(股)公司 法人代表：楊世忠	26,000,000	100.00%
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：林隆奮		
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：林仁壽		
	監察人	精誠資訊(股)公司 法人代表：鍾志羣		
	總經理	李健龍	-	-
康和資訊系統(股)公司	董事長	精誠資訊(股)公司 法人代表：沈明慶	30,413,372	100.00%
	董事兼 總經理	精誠資訊(股)公司 法人代表：陶亞光		
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：林仁壽		
	監察人	精誠資訊(股)公司 法人代表：鍾志羣		
鼎盛資科(股)公司	董事長兼 總經理	康和資訊系統(股)公司 法人代表：陶亞光	18,000,000	100%
	董事	康和資訊系統(股)公司 法人代表：謝明樹		

陸、特別記載事項

	董事	康和資訊系統(股)公司 法人代表：陳仕振		
	監察人	康和資訊系統(股)公司 法人代表：程元毅		
精誠軟體服務(股)公司	董事長	精誠資訊(股)公司 法人代表：林隆奮	40,000,000	100.00%
	董事兼 總經理	精誠資訊(股)公司 法人代表：李素月		
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：林仁壽		
	監察人	精誠資訊(股)公司 法人代表：程元毅		
精誠隨想行動科技 (股)公司	董事長	金橋資訊(股)公司 法人代表：吳文舜	3,661,875	100.00%
	董事	金橋資訊(股)公司 法人代表：林隆奮		
	董事	金橋資訊(股)公司 法人代表：謝明樹		
	監察人	金橋資訊(股)公司 法人代表：鍾志羣		
	總經理	黃蜂麟	-	-
精誠金融科技(股)公司	董事長	精誠資訊(股)公司 法人代表：楊世忠	13,996,500	63.73%
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：班鐵翊		
	董事兼 總經理	精誠資訊(股)公司 法人代表：黃華勇		
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：鍾正文		
	董事	綠界科技(股)公司 法人代表：梁維誠	5,998,500	27.31%
	監察人	鍾志羣	40,000	0.18%
	監察人	楊碧茵	-	-
內秋應智能科技 (股)公司	董事長兼 總經理	精誠資訊(股)公司 法人代表：陳國禎	2,000,000	100.00%
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：林隆奮		

陸、特別記載事項

	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：吳文舜		
	監察人	精誠資訊(股)公司 法人代表：鍾志羣		
精睿資訊科技(股)公司	董事長	精聯資訊(股)公司 法人代表：林隆奮	3,000,000	100.00%
	董事	精聯資訊(股)公司 法人代表：陳仕振		
	董事	精聯資訊(股)公司 法人代表：林承軒		
	監察人	精聯資訊(股)公司 法人代表：程元毅		
精智資訊科技(股)公司	董事長	精聯資訊(股)公司 法人代表：林隆奮	2,000,000	100.00%
	董事	精聯資訊(股)公司 法人代表：陳仕振		
	董事	精聯資訊(股)公司 法人代表：詹伊正		
	監察人	精聯資訊(股)公司 法人代表：程元毅		
宜誠資訊(股)公司	董事長兼 總經理	精誠資訊(股)公司 法人代表：楊世忠	8,000,000	100.00%
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：林佳瑩		
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：洪安宏		
	監察人	精誠資訊(股)公司 法人代表：程元毅		
智慧資安科技(股)公司	董事長	精誠資訊(股)公司 法人代表：詹伊正	19,250,000	96.25%
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：林仁壽		
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：謝明樹		
	監察人	程元毅	-	-
	總經理	吳建和	85,000	0.43%

陸、特別記載事項

奇唯科技(股)公司	董事長兼 總經理	金橋資訊(股)公司 法人代表：陳國禎	10,331,022	44.05%		
	董事	金橋資訊(股)公司 法人代表：陶亞光				
	董事	金橋資訊(股)公司 法人代表：林隆奮				
	監察人	精璞投資(股)公司 法人代表：程元毅			9,052,889	38.60%
朋昶數位科技(股)公司	董事長	精聯資訊(股)公司 法人代表：林承軒	24,794,862	79.26%		
	董事	精聯資訊(股)公司 法人代表：陳國禎				
	董事	精聯資訊(股)公司 法人代表：謝明樹				
	監察人	程元毅			-	-
	總經理	徐書揚			629,625	2.01%
敦新科技(股)公司	董事長	精聯資訊(股)公司 法人代表：林承軒	32,608,896	91.60%		
	董事	精聯資訊(股)公司 法人代表：陳仕振				
	董事	精聯資訊(股)公司 法人代表：謝明樹				
	監察人	程元毅			-	-
	總經理	鄭天皓			-	-
台灣資服科技(股)公司	董事長	精誠資訊(股)公司 法人代表：詹伊正	16,630	67.38%		
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：吳建和				
	董事	微巨數據有限公司 法人代表：謝仁傑	8,050	32.62%		
	監察人	程元毅	-	-		
	總經理	黃進得	-	-		
精誠微雲科技(股)公司 (註)	董事長	精誠資訊(股)公司 法人代表：陶亞光	10,000,000	100.00%		
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：陳國禎				

陸、特別記載事項

	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：吳文舜		
	監察人	精誠資訊(股)公司 法人代表：程元毅		
達友科技(股)公司	董事長	精誠資訊(股)公司 法人代表：詹伊正	7,568,413	54.92%
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：謝明樹		
	董事兼 總經理	林朝賢	196,612	1.43%
	監察人	柯乃瑄	282,868	2.05%
凱信資訊(股)公司	董事長	精聯資訊(股)公司 法人代表：詹伊正	1,100,000	55.00%
	董事	精聯資訊(股)公司 法人代表：謝明樹		
	董事兼 總經理	陳生祥	20,000	1.00%
	監察人	程元毅	-	-
精誠精詮信息科技 有限公司	執行董事	林文洲	Kimo.com (BVI) Corp. 出資額USD29,759,081	100.00%
	監察人	張美誼		
	總經理	譚建榮	-	-
精誠(中國)企業管理 有限公司	執行董事	林文洲	精誠資訊(香港) 有限公司 出資額USD17,000,000	100.00%
	監察人	張美誼		
精誠瑞寶計算機系統 有限公司	執行董事	林文洲	精誠(中國)企業管理 有限公司 出資額RMB50,000,000	100.00%
	監察人	張美誼		
上海恒逸至開 信息技術有限公司	執行董事	李靖	精誠(中國)企業管理 有限公司 出資額RMB2,000,000	100.00%
	監察人	鍾前芬		
精誠瑞寶(上海)信息技 術有限公司	執行董事 兼總經理	譚建榮	上海恒逸至開 信息技術有限公司 出資額RMB1,250,000	100.00%
	監察人	林文洲		
精誠資訊(香港) 有限公司	董事	鄭登元	Kimo.com (BVI) Corp. 持有262,336,600股	100.00%
	董事兼 總經理	許曉東		
	董事	林文洲		

陸、特別記載事項

瑞寶資訊科技(香港)有限公司	董事	鄭登元	Kimo.com (BVI) Corp. 持有27,426,823股	92.00%
	董事	李安妮		
	董事	許曉東	Aottasys Information (H.K.) Limited 持有2,384,941股	8.00%
Gemini Data 株式會社	董事長	唐雲順	Kimo.com (BVI) Corp. 持有11,000股	100%
	董事	鍾志羣		
Systex Vietnam Company Limited	董事	林承軒	Kimo.com (BVI) Corp. 出資額VND 7,308,000,000	100%
精璞投資(股)公司	董事長	精誠資訊(股)公司 法人代表：林隆奮	23,437,500	100.00%
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：鍾志羣		
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：林佩芬		
	監察人	精誠資訊(股)公司 法人代表：程元毅		
金橋資訊(股)公司	董事長	精誠資訊(股)公司 法人代表：林隆奮	23,000,000	100.00%
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：鍾志羣		
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：林仁壽		
	監察人	精誠資訊(股)公司 法人代表：程元毅		
精聚資訊(股)公司	董事長	Kimo.com (BVI) Corp. 法人代表：鍾志羣	160,000,000	55.17%
	董事	Kimo.com (BVI) Corp. 法人代表：林隆奮		
	董事	Kimo.com (BVI) Corp. 法人代表：林佩芬		
	監察人	Systex Capital Group, Inc. 法人代表：程元毅	130,000,000	44.83%
精聯資訊(股)公司	董事長	精聚資訊(股)公司 法人代表：林隆奮	140,000,000	100.00%

陸、特別記載事項

	董事	精聚資訊(股)公司 法人代表：陳仕振		
	董事	精聚資訊(股)公司 法人代表：唐雲順		
	監察人	精聚資訊(股)公司 法人代表：鍾志羣		
精融資訊(股)公司	董事長	精聚資訊(股)公司 法人代表：鍾志羣	25,000,000	100.00%
	董事	精聚資訊(股)公司 法人代表：林隆奮		
	董事	精聚資訊(股)公司 法人代表：林佩芬		
	監察人	精聚資訊(股)公司 法人代表：程元毅		
漢茂投資展業(股)公司	董事長兼 總經理	卓銳(股)公司 法人代表：吳正煥	1,877	0.10%
	董事	卓銳(股)公司 法人代表：林治民		
	董事	精誠資訊(股)公司 法人代表：程元毅	964,068	48.92%
	監察人	鍾志羣	-	-
Kimo.com (BVI) Corp.	董事	林隆奮	500,000	100.00%
	董事	鍾志羣		
System Capital Group, Inc.	董事	林隆奮	550	100.00%
	董事	鍾志羣		
System Solutions (HK) Ltd.	董事	林隆奮	10,400,000	100.00%
	董事	鍾志羣		

註：114年3月31日與本公司進行簡易合併後消滅。

陸、特別記載事項

2.各關係企業營運概況：

單位：新台幣仟元 113年12月31日

企業名稱	實收資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元) (稅後)
泰鋒電腦(股)公司	200,000	636,768	299,857	336,911	477,858	74,190	62,640	3.13
精誠科技整合 (股)公司	260,000	886,782	517,962	368,820	1,401,068	90,992	76,431	2.94
康和資訊系統 (股)公司	304,134	2,046,375	1,377,366	669,009	2,362,767	144,986	114,322	3.76
鼎盛資科(股)公司	180,000	319,348	116,467	202,881	282,170	2,925	2,875	0.16
精誠軟體服務 (股)公司	400,000	3,523,318	2,257,333	1,265,985	10,496,891	677,949	546,366	13.66
精誠隨想行動科技 (股)公司	36,619	131,147	46,512	84,635	182,949	37,176	31,136	8.50
精誠金融科技(股) 公司	219,635	597,885	162,303	435,582	482,789	70,323	48,952	2.31
內秋應智能科技 (股)公司	20,000	16,518	7,708	8,810	34,634	(4,795)	(4,758)	(2.38)
精睿資訊科技 (股)公司	30,000	24,481	70	24,411	0	(47)	191	0.06
精智資訊科技 (股)公司	20,000	11,650	70	11,580	0	(2,461)	(2,427)	(1.21)
宜誠資訊(股)公司	80,000	238,643	139,494	99,149	132,771	15,410	11,915	1.49
智慧資安科技 (股)公司	200,000	299,401	151,575	147,826	377,883	(11,443)	(11,698)	(0.58)
奇唯科技(股)公司	234,537	585,692	111,076	474,616	370,861	70,155	59,959	2.56
朋昶數位科技 (股)公司	312,843	1,207,672	835,970	371,702	2,335,717	9,592	(6,329)	(0.20)
敦新科技(股)公司	356,000	1,969,048	1,223,402	745,646	3,429,397	55,559	42,347	1.19
台灣資服科技 (股)公司	24,680	90,084	20,021	70,063	90,168	14,652	12,186	493.77 (註)
精誠微雲科技 (股)公司	100,000	16,327	17,692	(1,365)	52,029	(54,480)	(54,311)	(5.43)
達友科技(股)公司	137,808	460,711	190,694	270,017	443,487	102,123	86,489	6.28
凱信資訊(股)公司	20,000	169,953	88,646	81,307	205,921	36,056	29,296	14.65
精誠精詮信息 科技有限公司	986,230	195,961	7,725	188,236	4,297	(3,122)	(2,352)	-
精誠(中國)企業 管理有限公司	488,748	1,563,169	1,253,845	309,324	3,472,985	(60,922)	(83,004)	-

陸、特別記載事項

企業名稱	實收資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元) (稅後)
精誠瑞寶計算機系統有限公司	216,760	821,243	508,735	312,508	1,244,056	4,476	(4,788)	-
上海恒逸至開信息技術有限公司	8,670	81,354	48,012	33,342	283,507	(3,638)	(6,914)	-
精誠瑞寶(上海)信息技術有限公司	5,419	108,308	104,325	3,983	182,333	(1,664)	(1,562)	-
精誠資訊(香港)有限公司	1,030,721	1,360,218	383,411	976,807	2,452,235	85,945	(94,151)	-
瑞寶資訊科技(香港)有限公司	117,130	365,052	171,848	193,204	901,985	45,267	38,093	-
Gemini Data 株式會社	72,762	46,919	1,431	45,488	321	(17,153)	(17,217)	-
Systex Vietnam Company Limited	9,853	9,447	19	9,428	452	(196)	(197)	-
精璞投資(股)公司	234,375	466,297	63,149	403,148	0	(397)	101,499	4.33
金橋資訊(股)公司	230,000	324,756	120	324,636	0	(128)	57,776	2.51
精聚資訊(股)公司	2,900,000	3,751,751	15,669	3,736,082	0	(239)	246,280	0.85
精聯資訊(股)公司	1,400,000	1,463,665	69,831	1,393,834	0	(337)	41,152	0.29
精融資訊(股)公司	250,000	244,915	84	244,831	0	(91)	5,152	0.21
漢茂投資展業(股)公司	19,707	196,052	115,024	81,028	123,010	112,710	111,592	56.62
Kimo.com (BVI) Corp.	15,353	4,472,973	340	4,472,633	0	(739)	94,032	-
Systex Capital Group, Inc.	17	2,815,552	507	2,815,045	0	(10,876)	151,290	-
Systex Solutions (HK) Ltd.	319,332	397,111	115	396,996	0	(178)	17,906	-

註：股票面額為新台幣1,000元整。

(二)關係企業合併財務報表：請參閱公開資訊觀測站，【網址<https://mops.twse.com.tw>→單一公司→電子文件下載→財務報告書】，輸入公司代號6214、年度113，查詢113第四季財務報告書/IFRSs合併財報。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：不適用。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或有價證券價格有重大影響之事項說明：本公司無此情形。

精誠資訊股份有限公司



董事長：林隆奮





精誠資訊股份有限公司 SYSTEX CORPORATION

總公司 / 114台北市內湖區瑞光路318號

代表號 / +886-2-7720-1888

www.systex.com