

SYSTEMEX

股票代碼：6214



民國114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：民國一百一十五年四月二十八日

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：財務長暨資深副總經理、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

114年度財務簽證會計師姓名：黃惠敏、許秀明

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	13
三、公司治理運作情形	20
四、會計師公費資訊	52
五、更換會計師資訊	53
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	53
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	54
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	56
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	57
參、募資情形	58
一、資本及股份	58
二、公司債辦理情形	62
三、特別股辦理情形	62
四、海外存託憑證辦理情形	62
五、員工認股權憑證辦理情形	62
六、限制員工權利新股辦理情形	63
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	65
八、資金運用計畫執行情形	65
肆、營運概況	66
一、業務內容	66
二、市場及產銷概況	79
三、從業員工	84
四、環保支出資訊	84
五、勞資關係	85
六、資通安全管理	88
七、重要契約	89
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	90
一、財務狀況	90
二、財務績效	91
三、現金流量	92
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	92
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	92
六、風險事項之分析評估	94
七、其他重要事項	99

陸、特別記載事項	100
一、關係企業相關資料	100
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	114
三、其他必要補充說明事項	114
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	114

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一、前言

面對生成式AI引爆的企業轉型革命，以及地緣政治帶來的巨大經濟環境改變，精誠也快速回應市場變化，加速推動區域化服務，發展AI落地應用，在同仁努力合作下，克服各種挑戰，繳出連續10年營收創高的成績。

二、114年度經營成果說明

精誠114年度營業收入為新台幣(以下同) 13,812,515千元，與113年度相較增加15.27%，114年度稅後淨利為2,149,197千元。114年度合併營收為43,969,455千元，與113年度相較成長12.89%。114年度合併稅後淨利(不含非控制權益)為2,149,197千元，每股稅後盈餘為7.91元。營收連續10年創下新高。

三、114年業務經營服務重點

■擴大投資AI，發展企業應用場景

成立AI卓越中心，培養人才並整合內部資源配置，成為各業務單位推動AI落地的重要引擎；另推出自研產品SYSBrain，為企業客製專屬AI大腦，並結合AI Agent，協助大型金控實現內部流程自動化，此外，也首創在航運海關產業導入AI科技應用在智能文件管理，助攻企業AI落地取得實績。

■五大新型態服務，優化收益

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，並積極推動以訂閱式方案取代專案服務模式。面向新經濟新商模，連結跨境跨業數據，擴大自有產品服務銷售，提升收益。

■區域化佈局、放大市場

於新加坡成立SYSTEXASIA東南亞營運總部，聚焦於亞太地區營運佈局與服務能力準備，為後續支援客戶出海與服務出海需求奠基，SYSTEXASIA在印尼與馬來西亞均有據點。此外，越南子公司已開始偕同當地夥伴提供服務，在日本市場也與伊藤忠集團合作，服務當地台商。

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

延續114年國際社會面臨各種地緣政治衝突及多邊緊張局勢，115年的經濟局勢依舊充滿挑戰。企業全球佈局速度更快，帶動產業鏈的移轉；AI的影響層面更加全面，可望創造更多商機；而資安問題依舊是影響企業營運管理的重中之重。對資服業而言，有挑戰也有機會，如何協助企業快速完成海外市場佈局，讓營運與服務可以與台灣總部無縫接軌，將是關鍵的成長議題。

五、115年度營業計畫

■持續投資AI、滿足企業AI落地應用的急迫需求

從SI到EI for AI，賺「算力、算法、算數(術)」生產智能及情境落地的錢。以「產業AI化(Industry AI)」為主軸，運用自研的SYSBrain AI平台，深耕金融、航運、製造與醫療等高專業門檻產業；提升Agentic AI技術，驅動企業營運自動化。加大AI投資、跨部門運作的「AI卓越中心」在組織內橫向協作，透過AI橫向貫穿「五服」(雲端/數據/資安/軟體/永續維運等五類企業營運所需的IT服務)，提供企業生產及累積「智慧資產」的平台，協助企業加速「數位轉型AI化」；創新差異價值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。

壹、致股東報告書

■推動「全球IT服務」、區域在地化服務台商

掌握全球供應鏈重組帶來的市場機會，把台灣的自主創新輸出，服務台商出海。透過SYSTEMEXASIA東南亞營運總部以及越南與日本子公司，服務範圍涵蓋亞洲、美洲、歐洲以及大洋洲超過20個國家，攜手台/港/陸商企業區域化位移商機，結盟當地策略夥伴，參與IT資服專案協作，投入國際專案與投資。

■協奏整合多元資源的新型態服務、提升競爭門檻

以集團的組織整合能力創造獨特競爭差異，領導協奏生態資源，提供跨業跨境的「金流、物流、商流、資訊流」多元組合的「新型態服務」，支持台商全球佈局、快速規模化並提高企業韌性，聚焦服務「世界級」的台商跨國企業，成為與客戶攜手成長、不可或缺的長期策略夥伴。

■生態圈共創的JAMAL策略 & IPO

鎖定於補足「全球IT服務」關鍵能力的解決方案公司，透過合資、收購、併購、聯盟與授權(Joint Venture, Acquire, Merge, Alliance, Licensing)五種手段，建構更多生態圈與生態系共創更大價值；透過有機與JAMAL「雙軸成長」，連結放大市場影響力，從領先變成「絕對領導」；透過JAMAL策略，跨領域進入新市場，力爭上游創造更大價值；並以IPO為目標，鼓勵員工內部創業，一起成就更大的事業。

六、未來公司發展策略

精誠的DNA是Data & Software，隨著AI新時代，以Data Software Orchestration with AI在協助台灣企業落實數位轉型AI化過程，公司策略定位也早已從傳統SI系統整合，轉為EI『生態整合』。以不變的五服核心能力，繼續精進，推動精誠3.0的10年成長計畫(2021年-2030年)，至今營收規模已達439億元。

115年精誠也設定『AI、區域化、新型態服務、JAMAL，以及 IPO 』為集團五大策略投資及經營方向。以三大生態圈領導BI及BU各事業彼此各自獨立又互不遺漏的相互協作，創造了精誠獨特的差異價值，也是同業難以跨越的門檻，持續朝向成為「千億市值」的軟體服務公司目標前進！

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	關係	
董事長	中 華 民 國	林隆奮	男 61~70歲	114.05.28	3 年	91.03.28	1,607,369	0.59	1,774,762	0.65	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	黃祈融	女 50歲以下	114.05.28	3 年	105.06.17	242,152	0.09	242,152	0.09	-	-	-	-	日本早稻田大學 MBA	註4(2)	董 事	黃 祈 融	二 親 等	-
董事	中 華 民 國	黃祈融	女 50歲以下	114.05.28	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(3)	董 事	黃 祈 融	二 親 等	-
董事	中 華 民 國	台灣大 哥大(股) 公司代 表人： 朱曉幸	女 51~60歲	114.05.28	3 年	114.05.28	32,298,154	11.86	32,298,154	11.86	-	-	-	-	國立臺灣大學 EMBA 美國南加州大學 傳播管理碩士 國立交通大學 MBA 國立臺灣大學電 機工程系	註4(4)	-	-	-	-
董事	中 華 民 國	蕭崇河	男 71歲以上	114.05.28	3 年	91.03.28	1,096,475	0.40	1,096,475	0.40	229,201	0.08	-	-	政治大學 企研所	註4(5)	-	-	-	-
董事	中 華 民 國	謝金河	男 61~70歲	114.05.28	3 年	99.06.18	20,000	0.01	20,000	0.01	-	-	-	-	政治大學 東亞所	註4(6)	-	-	-	-
董事	中 華 民 國	吳正煥	男 61~70歲	114.05.28	3 年	114.05.28	629	-	629	-	-	-	-	-	輔仁大學 企業管理系	註4(7)	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	賴建華	男 61~70歲	114.05.28	3 年	108.06.13	-	-	-	-	-	-	-	-	逢甲大學 企業管理系	註4(8)	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	鄭文鋒	男 71歲以上	114.05.28	3 年	102.06.21	-	-	-	-	845	-	-	-	清華大學化工研 究所碩士	註4(9)	-	-	-	-

115年3月30日

貳、公司治理報告

115年3月30日

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	關係	
獨立 董事	中 華 民 國	黃大倫	男 61~70歲	114.05.28	3 年	111.05.26	-	-	-	-	-	-	-	-	美國密西根大學 安娜堡分校碩士	註4(10)	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	陳縉農	女 50歲以下	114.05.28	3 年	114.05.28	-	-	-	-	-	-	-	-	卡內基美隆大學 電腦科學之語言 資訊科技博士	註4(11)	-	-	-	-

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)本公司過半數董事未兼任員工或經理人，以維持董事會之獨立性。

(2)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。

(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，以健全董事會監督功能及落實公司治理。

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、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 Group Inc.董事、Systex Solutions (HK) Ltd.董事。

(2)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。

(3)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)。

(4)朱曉幸－台灣大哥大(股)公司副總經理暨企業用戶事業群商務長、台富雲科技(股)公司董事長、鳳信有線電視(股)份有限公司董事、聯禾有線電視(股)份有限公司董事、觀天下有線電視事業(股)公司董事、永佳樂有線電視(股)公司董事、台信財產保險代理人(股)公司董事(以上均為法人代表)、萬里雲互聯(股)公司台灣分公司董事、台灣大哥大(股)公司系統整合分公司經理人。

(5)蕭崇河－良欣財務(股)公司董事長、辛耘企業(股)公司董事。

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

(7)吳正煥－漢茂投資展業(股)公司董事長(法人代表)、萬勝發科技(股)公司獨立董事。

(8)賴建華－傑迪斯整合行銷(股)公司顧問。

(9)鄭文鋒－碩邦科技(股)公司獨立董事。

(10)黃大倫－環宇通訊半導體控(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。

(11)陳縉儂－國立台灣大學資訊工程學系教授。

(表一)法人股東之主要股東

115年3月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	備註
台灣大哥大(股)公司	台灣固網(股)公司(11.03%)、台信電訊(股)公司(5.38%)、明東實業(股)公司(4.96%)、富邦人壽保險(股)公司(4.05%)、頂安開發(股)公司(3.52%)、元大台灣高股息低波動ETF基金(3.45%)、新光人壽保險(股)公司(3.13%)、道盈實業(股)公司(3.05%)、國泰台灣高股息傘型基金之台灣ESG永續高股息ETF基金(2.81%)、蔡明興(2.51%)。	依台灣大哥大(股)公司官網前十大股東資訊揭露(資料日期：114年7月15日)

貳、公司治理報告

(表二)表一主要股東為法人者其主要股東

115年3月30日

法人名稱	法人之主要股東	備註
台灣固網(股)公司	台信電訊(股)公司(100%)	依全國商工行政入口網之公司登記資訊揭露
台信電訊(股)公司	台灣大哥大(股)公司(100%)	
明東實業(股)公司	蔡明忠(1.82%)、蔡明興(1.82%)	
富邦人壽保險(股)公司	富邦金融控股(股)公司(100%)	
頂安開發(股)公司	頂基開發(股)公司(82.24%)、和迅投資(股)公司(17.76%)	
新光人壽保險(股)公司	台新新光金融控股(股)公司(100%)	
道盈實業(股)公司	蔡明忠(1.52%)、蔡明興(1.51%)	

1.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

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	自98年起擔任總經理迄今並於109年12月起擔任本公司董事長，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。具領導及決策能力、營運判斷與經營管理經驗。	(1)擔任本公司總經理，為具經理人身份之董事。 (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1,775,025股(0.65%)。 (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
黃亭融	具有豐富之經營管理與財務會計事務等實務經驗，並曾擔任碩邦科技(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
朱曉幸	於電信與行銷領域擁有超過20年的豐富經驗，曾先後在遠傳電信、台灣大哥大及台灣之星擔任要職，現任台灣大哥大企業服務事業商務長，負責推動企業端的5G與AI技術落地應用，具有豐富之經營管理經驗。	除代表之法人董事持有本公司股份32,298,154股(11.86%)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

貳、公司治理報告

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
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
吳正煥	具有豐富之財務規劃、投資管理等實務經驗，熟稔金融商品及資本市場運作。	除本人持有本公司股份629股(0.00%)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。	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
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，並自108年6月迄今擔任頤邦科技(股)公司獨立董事，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。	1
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
陳縉儂	為台灣知名人工智慧與自然語言處理專家，現任國立臺灣大學資訊工程學系教授，對 AI 領域之應用及發展具有豐富之學術專業能力。	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3~5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「公司治理實務守則」第三章「強化董事會職能」訂有董事多元化方針。

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、F.國際市場觀、G.領導能力、H.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：

第十一屆董事會於114年5月改選，選任11席董事，包含董事7席及獨立董事4席，7位董事成員中有長於領導、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的林隆奮先生與蕭崇河先生；長於經營管理與財務會計事務的有黃亭融女士及黃祈融女士；對電信與行銷領域擁有超過20年的豐富經驗的朱曉幸女士；長於財務規劃、投資管理等實務經驗並熟稔金融商品及資本市場運作的吳正煥先生；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、黃大倫先生及陳縉農女士等4位獨立董事，則分別長於財務會計事務、領導與經營管理、產業知識與國際市場觀及對AI領域應用及發展具有豐富之學術專業能力。

本屆改選，使董事會結構更加多元，女性董事席次增加為4席，達董事席次三分之一，更納入軟體、資工等專業背景，強化董事會在決策上的專業能量。

本屆董事女性及具有員工身分者佔比分別為36%及9%；3位董事年齡在50歲以下、1位在51-60歲、5位在61-70歲、2位在71歲以上；1位獨立董事任期年資在3年以下、2位獨立董事任期年資為3-8年、1位雖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。

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：

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	1,774,762	0.65	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	150,000	0.06	-	-	-	-	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	117,000	0.04	-	-	-	-	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)	-	-	-	-
財務服務中心	中華民國	副總經理/ 會計主管	程元毅	男	97.12	14,144	-	-	-	-	-	中興大學會計系	註3(4)	-	-	-	-
營運服務中心	中華民國	副總經理	謝明樹	男	114.01	33,000	0.01	-	-	-	-	淡江大學管理學院 會計學系碩士	註3(5)	-	-	-	-
總經理室	中華民國	副總經理	林仁壽	男	110.01	75,118	0.03	-	-	-	-	政治大學 科管所EMBA科創組 高階經營管理碩士	註3(6)	-	-	-	-
稽核部	中華民國	稽核長	蔡俊雄	男	96.01	64,285	0.02	-	-	-	-	台灣大學EMBA	無	-	-	-	-
行業應用服務生態圈	中華民國	資深副總	楊世忠	男	96.01	126,425	0.05	-	-	-	-	成功大學數學系	註3(7)	-	-	-	-

114年3月30日

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	
系統整合 加值服務 生態圈	中華民國	資深副總	詹伊正	男	111.04	105,000	0.04	-	-	-	-	臺灣師範大學 高階經理人 企業管理碩士	註3(8)	-	-	-	-
代理分銷 加值服務 生態圈	中華民國	資深副總	林承軒	男	111.04	120,000	0.04	-	-	-	-	東吳大學經濟系	註3(9)	-	-	-	-
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	71,000	0.02	-	-	-	-	中原大學資訊工程學系	註3(10)	-	-	-	-
消費市場 事業體	中華民國	資深副總	陳國楨	男	111.07	135,000	0.05	-	-	-	-	東海大學資訊科學系	註3(11)	-	-	-	-
數位創新 應用事業部	中華民國	副總經理	張皇裕	男	94.06	129,312	0.04	-	-	-	-	臺灣師範大學 高階經理人 企業管理碩士	註3(12)	-	-	-	-
金融服務 事業體	中華民國	副總經理	張羸兮	女	96.01	5,599	-	-	-	-	-	台中商專銀行保險科	註3(13)	-	-	-	-
流通暨移動 事業部	中華民國	副總經理	班鐵翊	男	107.01	103,142	0.04	1,883	-	-	-	健行工業專科學校 電子工程科	註3(14)	-	-	-	-
科技創新 服務事業部	中華民國	副總經理	吳文舜	男	107.01	109,000	0.04	-	-	-	-	政治大學 資訊管理系產業組 經營管理博士	註3(15)	-	-	-	-
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	-	-	-	-

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	
企業數位服務事業部	中華民國	副總經理	余育宗	男	114.04	-	-	-	-	-	-	廈門大學EMBA	無	-	-	-	-
資料管理整合服務事業部	中華民國	副總經理	謝富勇	男	115.01	76,000	0.03	-	-	-	-	國立政治大學經營管理碩士學程	註3(16)	-	-	-	-

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：

本公司為提升經營效率與決策執行力，於109年12月23日董事會決議通過由總經理兼任董事長。董事長平時積極密切與各董事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)本公司過半數董事未兼任員工或經理人，以維持董事會之獨立性。

(2)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。

(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，以健全董事會監督功能及落實公司治理。

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、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、Kimo.com (BVI) Corp.董事(個人)、Systex Capital Capital Group Inc.董事(個人)、Systex 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、機智證券投資顧問(股)公司董事、伊諾瓦科技(股)公司董事、Kimo.com (BVI) Corp.董事(個人)、Systex Capital Group, Inc.董事(個人)、Systex 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)。

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

(4)程元毅－精聯資訊(股)公司董事、漢茂投資展業(股)公司董事、藍新資訊(股)公司董事、精璞投資(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、鼎盛資科(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)公司監察人(個人)、凱信資訊(股)公司監察人(個人)。

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

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

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

(8)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、晉泰科技(股)公司董事、Aillumission Co., Ltd.董事。

(9)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、Systex Vietnam Company Limited董事(個人)、Gemini Data 株式會社董事(個人)、SYSTEXASIA PTE. LTD.董事。

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

(11)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、金納精誠(國際)科技公司董事。

(12)張皇裕－德義資訊(股)公司董事。

(13)張羸今－財金文化事業(股)公司董事。

(14)班鐵翎－精誠金融科技(股)公司董事、大賀行銷(股)公司董事。

(15)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、機智證券投資顧問(股)公司董事、財金文化事業(股)公司董事。

(16)謝富勇－景竣實業(股)公司董事。

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有無領取來自子公司以外轉投資事業或公司酬金		
		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之比例[%]
									本公司	本公司		
董事長	林隆奮	-	-	25,666	245	25,911 1.21	63,306	45	10,510	-	99,772 4.64	-
董事	黃亭融	-	-									
董事	黃祈融	-	-									
董事	蕭崇河	-	-									
董事	謝金河	-	-									
董事	吳正煥(註4)	-	-									
董事	鄭登元(註4)	-	-	25,666	245	25,911 1.21	63,306	45	10,510	-	99,772 4.64	-
董事	盧大為(註4)	-	-									
法人董事	台灣大哥大(股)公司(註4)	-	-									
法人董事 代表人	朱曉幸(註4)	-	-									
法人董事	漢茂投資展業(股)公司(註5)	-	-									
獨立董事	鄭文鋒	989	-	21,054	215	22,258 1.04	-	-	-	-	22,258 1.04	22,258 1.04
獨立董事	賴建華	989	-	21,054	215	22,258 1.04	-	-	-	-	22,258 1.04	22,258 1.04
獨立董事	黃大倫	989	-	21,054	215	22,258 1.04	-	-	-	-	22,258 1.04	22,258 1.04
獨立董事	陳溫農(註4)	989	-	21,054	215	22,258 1.04	-	-	-	-	22,258 1.04	22,258 1.04
獨立董事	盧希鵬(註5)	989	-	21,054	215	22,258 1.04	-	-	-	-	22,258 1.04	22,258 1.04

單位：新台幣仟元 114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24~25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835仟元。

註2：114年度合併稅後淨利(不含非控制權益)為2,149,197仟元。

註3：本公司115年2月25日董事會決議通過分派114年度董事酬勞46,720仟元及員工酬勞70,081仟元。

註4：本屆董事會之法人董事台灣大哥大(股)公司與代表人朱曉幸女士、董事吳正煥先生及獨立董事陳縉農女士任期自114年5月28日起；第十屆董事鄭登元先生及盧大為先生任期至114年5月27日止。

註5：第十屆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。依113年11月6日董事會決議，董事酬勞發放至當屆董事會任期屆滿。

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	朱曉幸	朱曉幸	朱曉幸	朱曉幸
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	吳正煥、鄭登元、 盧大為、盧希鵬、 台灣大哥大(股) 公司、 漢茂投資展業(股) 公司	吳正煥、鄭登元、 盧大為、盧希鵬、 台灣大哥大(股) 公司、 漢茂投資展業(股) 公司	吳正煥、鄭登元、 盧大為、盧希鵬、 台灣大哥大(股) 公司、 漢茂投資展業(股) 公司	吳正煥、鄭登元、 盧大為、盧希鵬、 台灣大哥大(股) 公司、 漢茂投資展業(股) 公司
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	黃亭融、黃祈融、 蕭崇河、謝金河、 陳縉儂	黃亭融、黃祈融、 蕭崇河、謝金河、 陳縉儂	黃亭融、黃祈融、 蕭崇河、謝金河、 陳縉儂	黃亭融、黃祈融、 蕭崇河、謝金河、 陳縉儂
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)				
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	林隆奮、賴建華、 鄭文鋒、黃大倫	林隆奮、賴建華、 鄭文鋒、黃大倫	賴建華、鄭文鋒、 黃大倫	賴建華、鄭文鋒、 黃大倫
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)				
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)				
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)				
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)			林隆奮	林隆奮
100,000,000元以上				
總計	16	16	16	16

貳、公司治理報告

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元 114年12月31日

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		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
總經理	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															
副總經理	謝明樹(註5)															
副總經理	林仁壽															
稽核長	蔡俊雄															
資深副總	楊世忠															
資深副總	詹伊正															
資深副總	林承軒															
資深副總	蘇國林															
資深副總	陶亞光															
資深副總	陳國禎															
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															
副總經理	余育宗(註5)															
		52,920	52,920	1,730	1,730	200,501	200,501	14,405	14,405	-	-	269,556	269,556	12.54	12.54	193

註1：本公司115年2月25日董事會決議通過分派114年度員工酬勞70,081仟元。

註2：114年度合併稅後淨利(不含非控制權益)為2,149,197仟元。

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1,879仟元，另給付司機之報酬為835仟元。

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

註5：謝明樹副總經理於114年1月就任、余育宗副總經理於114年4月就任。

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)		
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	班鐵翎、林仁壽	班鐵翎、林仁壽
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	陳仕振、蔡俊雄、張皇裕、吳文舜、 余育宗	陳仕振、蔡俊雄、張皇裕、吳文舜、 余育宗
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	鍾志羣、黃郁仁、謝明樹、蘇國林、 陳國禎、陶亞光、陳勝銘	鍾志羣、黃郁仁、謝明樹、蘇國林、 陳國禎、陶亞光、陳勝銘
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	楊世忠、詹伊正、林承軒	楊世忠、詹伊正、林承軒
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

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(%)			
	113年度		114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)	2.23	2.23	2.25	2.25
總經理及副總經理	9.55	9.55	12.54	12.54

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13~14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MBO包括策略發展、營運管理、ESG之推動與執行、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(任期至114年5月27日止)

最近年度董事會開會 3 (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	3	0	100%	
董事	鄭登元	3	0	100%	
董事	黃亭融	3	0	100%	
董事	黃祈融	3	0	100%	
董事	盧大為	3	0	100%	
董事	蕭崇河	3	0	100%	
董事	謝金河	3	0	100%	
董事	漢茂投資展業(股)公司-林治民	N/A	N/A	N/A	113年9月12日辭任
董事	漢茂投資展業(股)公司-吳正煥	N/A	N/A	N/A	113年9月12日辭任
獨立董事	鄭文鋒	3	0	100%	
獨立董事	賴建華	3	0	100%	
獨立董事	黃大倫	3	0	100%	
獨立董事	盧希鵬	N/A	N/A	N/A	113年9月13日解任

第十一屆董事會(任期自114年5月28日起)

最近年度董事會開會 4 (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	4	0	100%	
董事	黃亭融	4	0	100%	
董事	黃祈融	4	0	100%	
董事	蕭崇河	4	0	100%	
董事	謝金河	4	0	100%	
董事	吳正煥	4	0	100%	
董事	台灣大哥大(股)公司-朱曉幸	4	0	100%	
獨立董事	鄭文鋒	4	0	100%	
獨立董事	賴建華	4	0	100%	
獨立董事	黃大倫	4	0	100%	
獨立董事	陳縉農	4	0	100%	

貳、公司治理報告

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23-25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：

114年2月26日董事會討論：A.本公司經理人113年之年度獎金分配與年度報酬案；B.本公司經理人114年度績效目標訂定與薪酬架構案，因林隆奮董事長兼任本公司經理人，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。

114年8月6日董事會討論：A.與國立臺灣大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約案，因陳獨立董事縉儂為本案關係人，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。B.本公司「董事酬勞辦法」案及薪酬委員會委員之報酬案，因涉及賴獨立董事建華、鄭獨立董事文鋒、黃獨立董事大倫及陳獨立董事縉儂之報酬，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。

114年12月17日董事會討論：A.訂定子公司朋昶數位科技(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案，因林董事長隆奮為本案關係人，與其有自身利害關係依法迴避外，經其他出席董事討論後，本案緩議。B.本公司取得資展國際(股)公司普通股股權案，因本案潛在交易對象之一為本公司林董事長隆奮之關係人，與其有自身利害關係依法迴避外，經其他出席董事討論後，本案不通過。

貳、公司治理報告

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。

114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114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89.63~100分間，平均得分為96.93分。 二、董事會成員績效評估項目共計19項，換算得分介於89.47~100分間，平均得分為97.61分。 三、審計委員會績效評估項目共計19項，換算得分介於92.63~100分間，平均得分為97.37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91.43~100分間，平均得分為97.86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之整體評估結果介於「非常同意」至「普通」之間，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。

(1)內部績效評估：114年度內部績效評估結果，已於115年2月25日向董事會報告。

(2)外部績效評估：本公司於110年首次委由外部專業獨立機構社團法人中華公司治理協會進行董事會績效評估，113年6月繼續委任社團法人中華公司治理協會執行113年度外部獨立評估(期間112年10月1日至113年9月30日)，該機構及執行專家與本公司無業務往來具備獨立性，分別就董事會之組成與分工、指導與監督、授權與風管、溝通與協作及自律與精進等五大構面以問卷及實地訪查方式評核，公司治理協會已於113年11月27日出具董事會績效評估報告。並於114年2月26日向董事會提報113年度外部績效評估結果。

貳、公司治理報告

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114年5月28日股東常會全面改選第十一屆董事7席及獨立董事4席，獨立董事席次已達董事席次三分之一以上，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，請參閱第23~25頁及第32~33頁。
- (2)114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)本公司於114年10月及115年1月召開會議，藉由董事會成員與經營團隊交流及討論公司成長策略，發揮董事會指導與監督職能。

(二)審計委員會運作情形：

最近年度第十屆董事會之審計委員會(任期至114年5月27日止)開會 3 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	3	0	100%	召集人
獨立董事	鄭文鋒	3	0	100%	
獨立董事	黃大倫	3	0	100%	
獨立董事	盧希鵬	N/A	N/A	N/A	113年9月13日解任

最近年度第十一屆董事會之審計委員會(任期自114年5月28日起)開會 4 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	4	0	100%	召集人
獨立董事	鄭文鋒	4	0	100%	
獨立董事	黃大倫	4	0	100%	
獨立董事	陳縉儂	4	0	100%	

其他應記載事項：

1.審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明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
114.02.26	第十屆 114年第1次	審議本公司113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113年度決算報表。	不適用	決議通過	不適用
		審議本公司114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
		審議本公司114年會計師審計公費案。	不適用	決議通過	不適用
114.04.09	第十屆 114年第2次	審議本公司113年度盈餘分派案。	不適用	決議通過	不適用
114.05.07	第十屆 114年第3次	造具本公司114年第一季合併財務報表。	不適用	決議通過	不適用
114.08.06	第十一屆 114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
		造具本公司114年第二季合併財務報表。	不適用	決議通過	不適用
114.11.05	第十一屆 114年第2次	造具本公司114年第三季合併財務報表。	不適用	決議通過	不適用

貳、公司治理報告

114.12.17	第十一屆 114年第3次	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
-----------	-----------------	----------------------------	-----	------	-----

(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。

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.114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
114.02.26 審計委員會	報告本公司稽核計畫自 114 年 1 月至 2 月之執行情形。	洽悉。
	審議本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」。	審議通過後提報董事會。
114.04.09 審計委員會	報告本公司稽核計畫自 114 年 3 月之執行情形。	洽悉。
114.05.07 審計委員會	報告本公司稽核計畫 114 年 4 月之執行情形。	洽悉。
114.08.06 審計委員會	報告本公司稽核計畫自 114 年 5 月至 7 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。
114.11.05 審計委員會	報告本公司稽核計畫自 114 年 8 月至 9 月之執行情形。	洽悉。
114.11.05 座談會	稽核工作彙報。	針對整體稽核發現強化內部控制制度及管理。
	稽核數位化轉型。	優化管理平台及引進AI稽核新工具。
	績效考核。	稽核人員需具備不同的專長與發現問題能力，依據公司績效考核管理辦法執行。
	重要法令更新及因應。	參酌主管機關規定辦理。
114.12.17 審計委員會	報告本公司稽核計畫自 114 年 10 月至 12 月之執行情形。	洽悉。
	擬具本公司 115 年度內部稽核計劃。	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.114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
114.02.26	113年度財務報告	113年度合併及個體財務報告查核結果報告。	報告113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	113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113年度合併財務報表之查核最為重要之事項。
	金管會提升基層員工薪酬新規定，114年股東會應完成公司章程修訂	證券交易法於113年8月7日公告修正第14條第6項規定上市(櫃)公司，應於公司章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分配酬勞，金管會亦已發函要求上市(櫃)公司至遲應於114年股東會依規定完成公司章程之修正。	本公司章程已完成修訂提升基層員工薪酬新規定，經董事會通過後，並於114年5月28日提報股東會討論通過。
	非確信服務	113年度預先核准非確信服務清單。	113年度共委託2案非確信服務給勤業眾信會計師事務所；分別為財務諮詢及風險諮詢。
114.08.06	114年第2季財務報告	114年第2季合併財務報告核閱結果報告。	報告114年第2季核閱調整項目，並針對部分會計帳務進行討論及溝通。
	財政部預告修正「營利事業所得基本稅額之徵收率」草案	為順應國際稅制趨勢及保障我國課稅權，財政部參酌OECD第二支柱規範及外界意見，擬具「營利事業所得基本稅額之徵收率」草案如下：自114年度起，符合GMT適用門檻之跨國企業集團，其在我國境內之營利事業適用之AMT徵收率為15%。GMT適用門檻，指跨國企業集團前4個財務會計年度中任2個年度合併財務報表之全年度收入達7.5億歐元。非屬前點規定之營利事業，其AMT徵收率維持12%。	本公司將依未來基本稅額之徵收率，合規計算繳納基本稅額。

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7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114年度召開7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113年度及114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23~24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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	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
			獨立性及適任性：114年度及115年度分別於114年2月26日及115年2月25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31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		<p>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。</p> <p>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。</p> <p>114年度業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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7日及11月5日安排董事進修課程合計6小時及協助新任董事完成其他董事進修課程，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，揭露財務業務及公司治理資訊?	V		(一)本公司設有企業網站，揭露財務、業務及公司治理等相關資訊供投資人參考。	無
(二)公司是否採行其他資訊揭	V		(二)本公司企業網站有繁體中文、英文二種，指定權責單	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																																																																		
<p>露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?</p> <p>(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?</p>	V		<p>位負責公司資訊之蒐集及揭露,並落實發言人制度。</p> <p>(三)1.114年度財務報告已於115年3月3日公告。 2.114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。</p>																																																																			
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事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)?</p>	V		<p>(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85-87頁。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(四)董事進修：</p> <table border="1"> <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>內線交易法律責任及案例分析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>運用AI科技衍生法律議題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">黃亭融</td> <td>內線交易法律責任及案例分析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>運用AI科技衍生法律議題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">黃祈融</td> <td>內線交易法律責任及案例分析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>運用AI科技衍生法律議題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">董事</td> <td rowspan="4">朱曉幸</td> <td>投資人視角下的永續揭露與投資價值：闡述ESG揭露框架與風險監控,連結資本市場信任</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>企業創新成長與AI</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>從審判實務看公司重大訊息揭露與董事之法律責任</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>運用AI科技衍生法律議題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">蕭崇河</td> <td>內線交易法律責任及案例分析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>運用AI科技衍生法律議題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">謝金河</td> <td>內線交易法律責任及案例分析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>114年度壯大臺灣資本市場高峰會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">吳正煥</td> <td>公司治理與證券法規</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>運用AI科技衍生法律議題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">獨立董事</td> <td rowspan="2">賴建華</td> <td>內線交易法律責任及案例分析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>運用AI科技衍生法律議題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">獨立董事</td> <td rowspan="2">鄭文鋒</td> <td>內線交易法律責任及案例分析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>運用AI科技衍生法律議題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>黃大倫</td> <td>董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會</td> <td>6</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	進修課程	時數	董事長	林隆奮	內線交易法律責任及案例分析	3	運用AI科技衍生法律議題	3	董事	黃亭融	內線交易法律責任及案例分析	3	運用AI科技衍生法律議題	3	董事	黃祈融	內線交易法律責任及案例分析	3	運用AI科技衍生法律議題	3	董事	朱曉幸	投資人視角下的永續揭露與投資價值：闡述ESG揭露框架與風險監控,連結資本市場信任	3	企業創新成長與AI	3	從審判實務看公司重大訊息揭露與董事之法律責任	3	運用AI科技衍生法律議題	3	董事	蕭崇河	內線交易法律責任及案例分析	3	運用AI科技衍生法律議題	3	董事	謝金河	內線交易法律責任及案例分析	3	114年度壯大臺灣資本市場高峰會	3	董事	吳正煥	公司治理與證券法規	3	運用AI科技衍生法律議題	3	獨立董事	賴建華	內線交易法律責任及案例分析	3	運用AI科技衍生法律議題	3	獨立董事	鄭文鋒	內線交易法律責任及案例分析	3	運用AI科技衍生法律議題	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	無
職稱	姓名	進修課程	時數																																																																			
董事長	林隆奮	內線交易法律責任及案例分析	3																																																																			
		運用AI科技衍生法律議題	3																																																																			
董事	黃亭融	內線交易法律責任及案例分析	3																																																																			
		運用AI科技衍生法律議題	3																																																																			
董事	黃祈融	內線交易法律責任及案例分析	3																																																																			
		運用AI科技衍生法律議題	3																																																																			
董事	朱曉幸	投資人視角下的永續揭露與投資價值：闡述ESG揭露框架與風險監控,連結資本市場信任	3																																																																			
		企業創新成長與AI	3																																																																			
		從審判實務看公司重大訊息揭露與董事之法律責任	3																																																																			
		運用AI科技衍生法律議題	3																																																																			
董事	蕭崇河	內線交易法律責任及案例分析	3																																																																			
		運用AI科技衍生法律議題	3																																																																			
董事	謝金河	內線交易法律責任及案例分析	3																																																																			
		114年度壯大臺灣資本市場高峰會	3																																																																			
董事	吳正煥	公司治理與證券法規	3																																																																			
		運用AI科技衍生法律議題	3																																																																			
獨立董事	賴建華	內線交易法律責任及案例分析	3																																																																			
		運用AI科技衍生法律議題	3																																																																			
獨立董事	鄭文鋒	內線交易法律責任及案例分析	3																																																																			
		運用AI科技衍生法律議題	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																																																																			

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	陳縉農	2025川普「對等關稅」衝擊下的契約風險管理 3 薪資報酬委員會運作與董事、經理人績效薪酬制度 2.5 【公司治理主管專業課程】公 3 司治理主管與董事會成員 企業的危機管理與溝通 3 運用AI科技衍生法律議題 3	
			(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	內線交易法律責任及案例分析 【公司治理主管專業課程】公 司治理主管的職責及角色 【公司治理主管專業課程】公 司治理主管與董事會管理 運用AI科技衍生法律議題	3 3 3 3
			會計主管	程元毅	內線交易法律責任及案例分析 運用AI科技衍生法律議題 發行人證券商證券交易所會計 主管持續進修	3 3 12
			稽核長	蔡俊雄	內線交易法律責任及案例分析 生成式AI X Python資料清洗 與特徵篩選 商業智慧與數據分析方法 運用AI科技衍生法律議題	3 6 6 3
			(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，114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94~99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：115年度已為董事及經理人投保責任保險，並將投保情形提報115年2月25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，及尚未改善者提出優先加強事項與措施：

(一)114年度已改善情形：

- 1.本公司於114年5月28日股東常會全面改選第十一屆董事7席及獨立董事4席，獨立董事席次已達董事席次三分之一以上，使董事會更具獨立性。
- 2.為保障開發成果、強化競爭優勢，並提升公司價值及獲利能力，本公司積極建置智慧財產管理制度，制定「精誠資訊暨關係企業專利商標管理辦法」，以規範專利、商標等智慧財產之管理及維護；另設有智慧財產諮詢機制，協助智慧財產運用單位辨識智財相關風險並即時擬定因應策略。

114年度執行情形如下：

- (1)制度化智慧財產管理流程：建立並精進各項智慧財產管理制度，本年度共修正包含【精誠資訊暨關係企業智慧財產管理手冊】、【精誠資訊暨關係企業專利提案及獎勵辦法】在內共2部。
- (2)提升員工智慧財產管理認知：針對本年度智慧財產管理制度導入範圍之員工，透過數位課程之形式辦理「TIPS智財基礎訓練-2025」、「TIPS智財進階訓練-2025」及實體線上混合之「【誠信經營】AI著作權大解密」、「【誠信經營】專利與企業誠信經營-從原則到實踐」等四種類型之智財管理教育

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	
			<p>訓練，以提升員工對於智慧財產管理之意識及能力，跟進新時代生產力工具之使用意識，降低肇因於內部之智慧財產管理風險。</p> <p>(3)維持台灣智慧財產管理制度(TIPS)A級認證(2016年版)：於113年8月，就專利及商標管理制度提出台灣智慧財產管理系統TIPS (2016年版) A級認證申請，並於114年9月27日經資策會函文通知書面驗證審查建議為「通過」，驗證效期至115年12月31日。本年度針對本公司各項智慧財產管理制度維持管理循環，並持續精進與調修，以維持管理制度之有效性。</p> <p>以上執行情形及智慧財產管理相關事項，已於114年12月17日向董事會提報。</p> <p>(詳細內容請參閱官網https://tw.system.com/ip_management/)</p> <p>(二)115年度優先加強事項與措施：</p> <p>本公司擬逐步研議設置隸屬董事會之功能性委員會，如：永續發展委員會。另外，基於永續發展議題日趨重要，擬逐步研議ESG相關指標納入經理人績效指標。</p>

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.第十一屆董事會之薪資報酬委員會，本屆委員4人，任期：114年5月28日至117年5月27日。

2.薪資報酬委員會成員資料：

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名			
獨立董事 (召集人)	鄭文鋒	請參閱第7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
獨立董事	陳縉農			0

3.最近年度第十屆薪資報酬委員會(至114年5月27日解任)開會2 [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	2	0	100%	
委員	賴建華	2	0	100%	
委員	黃大倫	2	0	100%	

最近年度第十一屆薪資報酬委員會(自114年5月28日就任)開會3 [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	3	0	100%	
委員	賴建華	3	0	100%	
委員	黃大倫	3	0	100%	
委員	陳縉農	3	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
114.02.26	第十屆 114年第1次	分派113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113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113年度下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。
		討論本公司經理人113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114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

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
				他全體出席董事決議通過。
		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獲配經理人及員工數額案。	同意通過	提董事會，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。
		修訂本公司與經理人相關之績效評估制度。	同意通過	提報董事會由全體出席董事決議通過。
		定義本公司基層員工範圍及提撥員工酬勞原則。	同意通過	提報董事會由全體出席董事決議通過。
114.04.09	第十屆 114年第2次	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案。	同意通過	提董事會，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。
114.05.28	第十一屆 114年第1次	選任本公司薪資報酬委員會召集人案。	同意通過	不適用。
114.08.06	第十一屆 114年第2次	討論本公司經理人114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。
		討論本公司「董事酬勞辦法」。	同意通過	提報董事會由全體出席董事決議通過。
114.12.17	第十一屆 114年第3次	討論子公司朋昶數位科技(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案。	同意通過 但附帶決議	提董事會，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緩議。

(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										
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，集團董事會授權董事長擔任永續治理架構最高治理階層，於109年成立永續推動小組，並於110年增設永續長一職，由人資長兼任。永續長受董事長指派擔任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三大工作小組，監督管理專案執行成效，並促進跨部門永續事務協調與合作。本公司於111年8月制定「永續發展實務守則」並經董事會核定公告。集團永續發展事務由董事會負責督導，永續長除不定期向董事長匯報專案進度外，亦每年向董事會呈報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，遵循112年經董事長核准之《永續發展政策》，由相關部門主管帶領工作小組，依PDCA循環、推動重大議題相關專案，將永續發展策略深植於日常營運中，並持續改善精進。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》執行編製作業，由永續推動小組統籌，轄下工作小組負責盤點並蒐集指標資料；經彙整及相關部門主管校閱後，交由獨立第三方進行確信或保證，最終由永續長審閱；自113年起，永續報告書每年均經提報董事會核准後發行。</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114年2月10日、10月2日、11月17日共召開三次會議，轄下各工作小組亦視需求不定期召開專案會議。永續長除不定期向董事長匯報計畫進度外，亦於12月17日向董事會提報年度永續推動成果與115年度推動規劃。</p>									
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114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、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、敦新科技、智慧資安科技、精睿資訊科技、精智資訊科技、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"> <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、推動五大增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> <tr> <td></td> <td>公司治理與誠信經營</td> <td>1. 遵循法令規定，由外部專業獨立機構定期進行董事會績效評估，確保董事成員之多元性及獨立性。</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、推動五大增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。		公司治理與誠信經營	1. 遵循法令規定，由外部專業獨立機構定期進行董事會績效評估，確保董事成員之多元性及獨立性。
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、推動五大增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。										
	公司治理與誠信經營	1. 遵循法令規定，由外部專業獨立機構定期進行董事會績效評估，確保董事成員之多元性及獨立性。										

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	
			<p>2.制定誠信行為準則、風險評估機制與檢舉管道，落實誠信經營管理，並要求員工簽署《誠信經營守則》，安排教育訓練課程，將誠信精神深化於員工日常工作之中。對外也要求供應商簽署誠信經營與廉潔承諾書等規範，攜手供應商落實誠信經營。</p> <p>永續產品服務 以「成為企業客戶最佳永續夥伴」作為目標，積極研發並整合供應商創新永續解決方案，協助客戶建立數據化永續管理模式，為客戶永續轉型賦能，幫助客戶實踐永續經營。</p> <p>資訊安全與客戶隱私 1.成立「資訊安全暨個資保護推動委員會」，作為規劃與推動資訊安全及個資保護相關事務的跨單位溝通與協調平台。 2.訂定集團資訊安全相關政策、辦法與作業細則，持續維持 ISO 27001 等資安相關驗證有效性並定期實施各項危機演練，加強員工資安教育訓練，強化資安風險防禦能力。 3.完備集團個資管理機制，制定相關辦法與作業細則，持續維持 ISO 27701 驗證有效性並確實執行個資檔案安全維護計畫，加強員工個資保護教育訓練與個資保護意識。另取得 BS 10012 個人資訊管理系統認證。 4.以「資通安全管理處」作為資訊安全專責管理單位、並以「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，定期向風險管理委員會匯報資安風險管理情形。</p> <p>環境 溫室氣體管理 導入 ISO 14001、ISO 14064-1、ISO 50001 三大 ISO 環境相關查驗證，奠定綠色營運穩固基礎，積極開發綠色科技，研發出智慧能源管理、碳盤查系統與供應鏈減碳系統等創新服務，並逐步提升再生能源使用率，作為實踐 2050 淨零排放目標之關鍵戰略。</p> <p>社會 人才發展吸引留任 1.招募具備核心能力人才，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。建置關鍵人才甄選與培育機制，持續精進落實各項福利制度，打造幸福職場。 2.循「為台灣培養世界級軟體人才」人才發展願景，透過《員工訓練發展管理辦法》制定完善架構。結合績效管理制度，強化獎酬與長期職涯發展規劃，持續加</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守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
			<table border="1"> <tr> <td></td> <td>碼投資具備核心能力人才。規劃多元軟體人才培育計畫，藉此儲備更多外部潛力軟體人才。</td> </tr> <tr> <td>員工身心健康</td> <td>聘任專職「健康管理師及健康活力教練」，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。實施健康風險評估並持續通過 ISO 45001 驗證，積極防範職場健康危害或不法侵害，保障員工身心安全。</td> </tr> <tr> <td>人權風險</td> <td>制定《人權政策》，致力打造多元、平等與共融(DEI)職場環境，堅守勞動人權與反歧視原則。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>		碼投資具備核心能力人才。規劃多元軟體人才培育計畫，藉此儲備更多外部潛力軟體人才。	員工身心健康	聘任專職「健康管理師及健康活力教練」，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。實施健康風險評估並持續通過 ISO 45001 驗證，積極防範職場健康危害或不法侵害，保障員工身心安全。	人權風險	制定《人權政策》，致力打造多元、平等與共融(DEI)職場環境，堅守勞動人權與反歧視原則。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/]	
	碼投資具備核心能力人才。規劃多元軟體人才培育計畫，藉此儲備更多外部潛力軟體人才。									
員工身心健康	聘任專職「健康管理師及健康活力教練」，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。實施健康風險評估並持續通過 ISO 45001 驗證，積極防範職場健康危害或不法侵害，保障員工身心安全。									
人權風險	制定《人權政策》，致力打造多元、平等與共融(DEI)職場環境，堅守勞動人權與反歧視原則。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>	V		<p>(一)本公司遵循主管機關《氣候變遷因應法》及相關環保法規，訂定《職業安全衛生、環境暨能源政策》及相關管理辦法，建置系統化環境管理機制(如：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」第三方稽核程序以確保證書有效性。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>1.系統化節能調控：自111年建置能源管理系統(EMS)，針對冰水主機、空調箱及變頻器等高耗能設備進行整合監測與客製化調控。</p> <p>2.精準數據分析：透過各設備管路之數據收集，即時監控電力使用效能，並納入管理費中之電度量進行精確的溫室氣體盤查。</p> <p>3.承攬商專業維護：委託具技術獨立性之專業廠商定期執行系統維護與設備校正，確保管理制度之長期有效性。</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		<p>(二)在環境管理制度面，本公司採用多維度減碳策略。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。</p> <p>1.基礎建設：透過111年建置能源管理系統，針對冰水主機及變頻設備落實數據監測與客製化調控。同時，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年汰換總部大樓B1冰水主機、機房空調主機及建置總部大樓與資訊中心冷卻水變頻系統，於114年啟用以自動化控制減少電力使用，全年共減少163,000度。</p> <p>2.能源應用：為達成本公司淨零排放目標，自112年起持續擴大再生能源採購規模，並每年持續提高再生能源佔比，以實現139年達成總部淨零碳排願景。本公司自113年起推動實施內部碳定價機制，將外部環境成本納入營運考量。依內部公告碳價收取碳費、</p>	無						

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																																							
<p>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施?</p> <p>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策?</p>	V	V	<p>專款專用提升再生能源使用度數，使114年綠電轉供達56.9萬度綠電、再生能源佔比10.5%，達成114年原訂目標(再生能源佔比9%)。</p> <p>精誠內湖大樓辦公室114年用電5,404,879度(含56.9萬度綠電)，單位營收每億元用電48,325度、較前一年減少9.5%，已達成114年原訂目標(單位營收用電量較前一年減少5%)。</p> <p>最近兩年能源統計如下，資料涵蓋範圍為內湖總部大樓</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>項目</th> <th>113年度消耗量(GJ)</th> <th>114年度消耗量(GJ)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">直接能源(A)</td> <td>天然氣</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>柴油</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>汽油</td> <td>45.6</td> <td>43.6</td> </tr> <tr> <td>間接能源(B) (不含再生能源)</td> <td>外購電力</td> <td>19,608.9</td> <td>17,408.6</td> </tr> <tr> <td>非再生能源(C)</td> <td>(A)+(B)</td> <td>19,654.5</td> <td>17,452.1</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">再生能源(F)</td> <td>自發自用(D)</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>採購(E)</td> <td>936.0</td> <td>2,049.0</td> </tr> <tr> <td>(D)+(E)</td> <td>936.0</td> <td>2,049.0</td> </tr> <tr> <td>總能源(G)</td> <td>(C)+(F)</td> <td>20,590.5</td> <td>19,501.1</td> </tr> <tr> <td>再生能源佔比(H)</td> <td>(F)/(G)</td> <td>4.5%</td> <td>10.5%</td> </tr> </tbody> </table> <p>外部查證預計於115年5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.system.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)與國際財務報導準則第S2號(IFRS-S2)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.system.com/climate_risk/]</p> <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>	類別	項目	113年度消耗量(GJ)	114年度消耗量(GJ)	直接能源(A)	天然氣	0	0	柴油	0	0	汽油	45.6	43.6	間接能源(B) (不含再生能源)	外購電力	19,608.9	17,408.6	非再生能源(C)	(A)+(B)	19,654.5	17,452.1	再生能源(F)	自發自用(D)	0	0	採購(E)	936.0	2,049.0	(D)+(E)	936.0	2,049.0	總能源(G)	(C)+(F)	20,590.5	19,501.1	再生能源佔比(H)	(F)/(G)	4.5%	10.5%
類別	項目	113年度消耗量(GJ)	114年度消耗量(GJ)																																								
直接能源(A)	天然氣	0	0																																								
	柴油	0	0																																								
	汽油	45.6	43.6																																								
間接能源(B) (不含再生能源)	外購電力	19,608.9	17,408.6																																								
非再生能源(C)	(A)+(B)	19,654.5	17,452.1																																								
再生能源(F)	自發自用(D)	0	0																																								
	採購(E)	936.0	2,049.0																																								
	(D)+(E)	936.0	2,049.0																																								
總能源(G)	(C)+(F)	20,590.5	19,501.1																																								
再生能源佔比(H)	(F)/(G)	4.5%	10.5%																																								

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 style="text-align: right;">單位：公噸 CO₂e</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <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>113</td> <td>52.3</td> <td>2,581.8</td> <td>631.3</td> <td>3,265.4</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>52.2</td> <td>2,292.1</td> <td>668.6</td> <td>3,012.9</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司114年依市場基準的溫室氣體排放合計3,012.9公噸CO₂e，較前一年減少7.7%，已達成114年原訂目標(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2,292.1公噸CO₂e (佔76.1%)，其次為範疇三其他間接排放668.6公噸CO₂e (佔22.2%)。第三方查證將於115年5月執行，查證邊界為精誠集團合併財報母公司及部分子公司，查證後數據將揭露於公司官網。</p> <p>(https://tw.systex.com/greenhouse-gas-inventory/)</p> <p>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。</p> <p>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</p> <p>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。</p> <p>最近兩年用水量</p> <p style="text-align: right;">單位：度(kL)</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用水量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>24,615</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>25,962</td> </tr> </tbody> </table> <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。114年用水25,962度、單位營收每億元用水215.6度、較前一年減少6.3%，達成114年原訂目標(單位營收用水量較前一年減少1%)，後續持續規劃執行節水措施，以提升用水效率。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者，廢棄物主要為同仁日常辦公產生廢棄物。本公司遵循ISO 14001環境管理系統設置專責單位，確保廢棄物的產生到處置接妥善管理。本公司無製程產生有害廢棄物，僅產出一般廢棄物；針對辦公室廢棄物實施垃圾分類、力行資源回收，對環境、社會和健康未造成顯著影響，並且未曾發生有害廢棄物損害事件。透過每月委由簽約清潔公司統計廢棄物及資源回收數據。</p> <p>最近兩年廢棄物產出量：</p>	年度	範疇一	範疇二	範疇三	合計	113	52.3	2,581.8	631.3	3,265.4	114	52.2	2,292.1	668.6	3,012.9	年度	總用水量	113	24,615	114	25,962
年度	範疇一	範疇二	範疇三	合計																				
113	52.3	2,581.8	631.3	3,265.4																				
114	52.2	2,292.1	668.6	3,012.9																				
年度	總用水量																							
113	24,615																							
114	25,962																							

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											
			<p style="text-align: right;">單位：公噸</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <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>113</td> <td>29.3</td> <td>10.4</td> <td>39.7</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>30.0</td> <td>15.8</td> <td>45.8</td> </tr> </tbody> </table> <p>114年廢棄物總產出量為45.8公噸、單位營收廢棄物0.41公噸，較前一年增加10.3%；雖未達成114年原訂目標(單位營收廢棄物量較前一年減少1%)，但主要來自加強資源回收措施、使資源回收佔比較前一年增加8.3%。</p> <p>針對廢棄物產出量管控，本公司自109年起，以公司總部為盤查邊界，每年執行並通過ISO 14064-1溫室氣體盤查；同時於「類別四」中，針對「一般事業廢棄物最終處置」進行廢棄物產出量之數據查證。近4年溫室氣體盤查證書及近2年排放數據查證結果揭露於公司官網。</p> <p>(https://tw.systemex.com/greenhouse-gas-inventory/)</p>	年度	一般廢棄物	資源回收	合計	113	29.3	10.4	39.7	114	30.0	15.8	45.8
年度	一般廢棄物	資源回收	合計												
113	29.3	10.4	39.7												
114	30.0	15.8	45.8												
<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		無												
<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>(一)1.本公司遵循國際公認之人權規範與原則，包含《聯合國世界人權宣言(UDHR)》、《聯合國全球盟約(UNGC)》、《聯合國工商企業與人權指導原則(UNGPs)》及國際勞工組織的《工作基本原則與權利宣言》等。另依當地勞動法規制定公司「人權政策」，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，同時加強提升內部同仁與利害關係人之人權意識，降低人權風險。</p> <p>2.公司每兩年進行人權風險評估調查並將人權盡職調查流程、結果、減緩或補救措施等，於公司官網及永續報告書揭露。</p> <p>3.依113年度之人權風險評估作業，對內部利害關係人(永續推動小組轄下幸福員工組成員)依「衝擊程度與發生可能性」進行調查，最後評估出「工資與福利」、「工時」2項人權重大主題，並據以制定風險減緩措施及風險管理指標。</p> <p>4.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，114年於新進人員報到當天宣導人權相關內容，計731人參與；另對同仁實施人權保障相關訓練，總時數14,546小時，參與訓練人員計9,387人次。此外，每季以人權相關法院判決或新聞案例進行全集團同仁宣導，計16,753人次。未來，將持續推動相關教育訓練，以降低潛在人權風險。</p> <p>詳細資訊揭露於永續報告書及公司官網。</p> <p>(https://tw.systemex.com/employee-benefits/)</p> <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，為員工規劃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、生育賀禮等)。</p> <p>(2)在制度方面，採彈性上班時間，且訂有優於勞動基準法及性別平等工作法的休假制度及母性保護(提供優於法令天數的特別休假、產假與產檢</p>													

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	
(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)，另額外設有生日假、志工假、全新病假、育兒彈性假、精誠寶寶快樂成長基金等，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114年度：(1)女性職員平均佔比為42.0%，女性主管平均佔比為25.6%。(2)晉用身障同仁達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。 114年董事會決議本公司年度如有獲利，應提撥不低於2%為員工酬勞，另應提撥1%為基層員工之分派酬勞；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，114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；114年共30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/) 114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(如：國際專案管理師PMP、資安、雲端等)相關訓練</p>

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	
(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		<p>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。</p> <p>114年度舉辦實體訓練課程培訓計5,780人次、總時數38,817小時；數位學習課程培訓計43,113人次、總時數84,155小時；另提供員工參加外部專業訓練課程計602人次、總時數12,105小時。詳細訓練內容請參閱第85-86頁。</p> <p>(五)本公司為台灣資訊服務產業之指標廠商，恪守法規並接軌國際標準，致力保障消費者權益。針對資訊服務之提供、建置、管理與維運等流程，本公司依據產品與服務性質，因地制宜建立完善的防護機制與公開透明的申訴程序，相關客戶溝通與客訴聯繫資訊皆完整揭露於公司官網。 (https://tw.systemex.com/stakeholders-contact/)</p> <p>在客戶隱私與資訊安全方面，本公司成立跨單位「資訊安全暨個資保護推動委員會」，作為統籌規劃與協調之平台。除制定《隱私權保護政策》及《個人資料保護管理辦法》等內部規範，更持續維持ISO 27701隱私資訊管理系統、BS 10012個人資料管理系統等國際驗證之有效性，嚴密守護客戶資料安全。</p> <p>此外，本公司高度重視客戶回饋，設有完善的溝通與檢核機制。依據114年度重要客戶滿意度調查，整體服務得分高達8.77分，連續3年均達成8.5分目標。未來將持續針對客戶意見進行追蹤管理與流程優化，確保客戶權益與服務品質不斷提升。</p>
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		<p>(六)本公司致力於落實企業社會責任、推動環境永續與維護基本人權，並期許供應商夥伴能與我們秉持相同準則。為此，我們制定《供應商企業社會責任行為準則》，明文要求本公司及關係企業之供應商，其所有商業活動均須符合營運所在地之法規及本準則。同時，我們建立優質供應商評鑑分級與合規採購制度，全面推展供應商永續管理。</p> <p>截至114年底，供應商CSR問卷自評已簽回811份、供應商資訊安全及個資保護自評問卷已簽回800份、供應商CSR行為準則累計已簽回2,537份、供應商誠信交易與廉潔承諾書累計已簽回3,360份。</p> <p>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，除要求供應商針對每項題目提供說明與佐證資料，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，確保落實企業社會責任。</p>
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		<p>(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。114年永續報告書以精誠資訊及台灣關係企業為揭露主體，經提報董事會核定通過後、預計於115年8月發行。</p> <p>(二)本公司永續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 Services、氣候相關財務揭露</p>
			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	
			(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)、自然相關財務揭露(Task Force on Nature-related Financial Disclosures, TNFD)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.system.com/about_responsibility/)，更多資訊請見永續報告書及最新消息。 (二)114年度榮獲台灣證券交易所「第十一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「永續亮點」(https://tw.system.com/highlights-of-sustainability/)。			

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)與國際財務報導準則第 S2 號(IFRS-S2)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」揭露於永續報告書及公司官網「氣候與自然風險」(https://tw.systemex.com/climate_risk/)。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)。關於董事會成員對氣候與自然風險的督導機制與專業能力評估，請參照本公司「氣候暨自然環境相關財務揭露報告」環境治理章節。 (https://tw.systemex.com/esg-download/)
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(含2項實體風險與3項轉型風險)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、2-10年為中期、10年以上為長期。此外，本公司已針對前述重大風險進行升溫 1.5° C 等情境分析以評估財務韌性。詳細之情境分析參數、轉型計畫與預估財務影響，請參閱本公司「氣候暨自然環境相關財務揭露報告」氣候策略章節。
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。詳情請見「氣候暨自然環境相關財務揭露報告」氣候策略章節及公司官網「氣候與自然風險」。 (https://tw.systemex.com/climate_risk/)
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。其中「平均溫度改變」採用「SSP2-4.5 與 SSP5-8.5」氣候情境進行分析與財務衝擊評估、「熱帶氣旋」採用「RCP8.5」氣候情境進行分析與財務衝擊評估。
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.面對國際趨勢與永續責任，精誠自主響應於2021年承諾在2050年實現內湖總部大樓淨零排放，並據以規劃具前瞻性與可行性的碳排路徑。本公司制定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.systemex.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。114年每噸碳價新台幣1,474元收取碳費、以提升再生能源使用度數，使全年綠電轉供再生能源達56.9萬度，佔全年用電10.5%。
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.systemex.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。114年全年綠電轉供達56.9萬度電並取得再生能源憑證569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，請參閱第44-45頁。

註：1.本公司目前溫室氣體盤查範圍為營運總部。針對合併財務報告涵蓋之其他子公司，本公司將依據 IFRS S1/S2 之過渡豁免規定，分階段建置盤查機制，預計於 115 年首次完成 114 年全集團合併財務邊界溫室氣體盤查。

貳、公司治理報告

2.年報刊印日之前尚在進行盤查與查證中，因此再生能源憑證抵換減碳額度、數量及再生能源憑證(T-RECs)數量為內部盤查數據，最終額度與憑證數量將於115年7月由獨立第三方SGS執行查證後揭露於公司官網。
(<https://tw.systex.com/greenhouse-gas-inventory/>)

(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

盤查範圍		113 年度		114 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	52.3156		52.2347	
	範疇二 間接溫室氣體排放	2,581.8415		2,292.1270	
	範疇三 其他間接溫室氣體排放	631.3029		668.5744	
	小計	3,265.4600		3,012.9361	
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		盤查中	
	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		3,265.4600	0.0838	3,012.9361	0.0685

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：

註：年報刊印日之前尚在進行盤查與查證中；第三方查證將於115年5月執行。盤查與查證邊界為精誠集團合併財報母公司及部分子公司(不含精誠金融科技、朋昶數位科技、敦新科技及日本、新加坡、馬來西亞與越南據點)，查證後數據將揭露於公司官網。
(<https://tw.systex.com/greenhouse-gas-inventory/>)

貳、公司治理報告

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		113 年度排放量(公噸 CO ₂ e)	114 年度排放量(公噸 CO ₂ e)
本公司	範疇一 直接溫室氣體排放	52.3156	查證中
	範疇二 間接溫室氣體排放	2,581.8415	
	範疇三 其他間接溫室氣體排放	631.3029	
	總計	3,265.4600	
	佔前述 1-1-1 所揭露盤查	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	查證中
	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		
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：114 年溫室氣體查證於 115 年 7 月由獨立第三方 SGS 執行；年報刊印日之前尚在進行查證中。盤查與查證邊界為精誠集團合併財報母公司及部分子公司 (不含精誠金融科技、朋昶數位科技、敦新科技及日本、新加坡、馬來西亞與越南據點)，查證後數據將揭露於公司官網。 (https://tw.system.com/greenhouse-gas-inventory/)			

(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。
<p>溫室氣體減量基準年及減量目標</p> <p>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，其依市場基準之範疇一及範疇二排放量分別為 13.7220 公噸 CO₂e 及 2,846.3684 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。</p>
<p>溫室氣體減量策略及具體行動計畫</p> <p>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。導入 ISO 14001、ISO 14064-1 及 ISO 50001 三大環境管理系統、作為綠色營運穩固基礎，強化企業營運的能源效率與碳排管理。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。</p> <p>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，外購電力佔比超過 75%、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使全年使用綠電達 26 萬度、114 年全年使用綠電達 56.9 萬度，大幅提升再生能源佔比(超過 10%)，以穩健達成溫室氣體減量目標。</p>
<p>溫室氣體減量目標達成情形</p> <p>本公司於民國 115 年以母公司內湖總部大樓為邊界完成 114 年溫室氣體排放數據盤查，其依市場基準之範疇一及範疇二排放量分別為 52.2347 公噸 CO₂e 及 2,292.1270 公噸 CO₂e。範疇一及範疇二合計排放量為 2,344.3617 公噸 CO₂e，較前一年減少 11.0%，較基準年 109 年度減少 18.0%，已達成 114 年原訂目標 (較前一年減少 3%)。</p>

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> <p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核</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。114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.system.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。114年度與利害關係人溝通情形於12月17日提報董事會。</p> <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>	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		摘要說明
<p>單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>		V	<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> <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，每年不少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>114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，114年度實施「新進人員訓練營-誠信經營、員工行為準則」線上課程，共培育1,293人次、540小時。 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。114年度已於114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114年10月1日至10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，114年全年累計宣導4,066人次、共計1,289小時、完訓率100%。 3.每月對全體同仁進行「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，114年度全年累計已達50,115人次。 4.114年度對全體同仁舉辦2次「誠信經營守則」宣導及測驗，貫徹同仁誠信經營的理念，114年度全年累計已達7,870人次、完訓率100%。 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。 7.114年度舉辦2場誠信經營講座，主題分別為「AI著作權大解謎」及「專利與企業誠信經營-從原則到實踐」由處級以上主管參與，2次講座累計911人次，共1,307小時。 	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p>		V	<p>(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</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	
(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		南」規定，鼓勵內外部人員檢舉不誠信或不當行為，依檢舉情事情節輕重，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。
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/)
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28~29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：

精誠資訊股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115 年 2 月 25 日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114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。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年2月25日董事會通過，出席董事11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。

精誠資訊股份有限公司



董事長：林隆奮



簽章

總經理：林隆奮



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

貳、公司治理報告

(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：

1.114年5月28日股東常會重要決議內容及執行情形：

- (1)通過承認本公司113年度決算報表案。
- (2)通過承認本公司113年度盈餘分派案。
- (3)通過修訂本公司「公司章程」案。
- (4)選舉本公司第十一屆董事案。
- (5)通過解除本公司第十一屆董事競業禁止之限制案。

決議事項執行情形之檢討：

- (1)113年度盈餘分派案之分配現金股利部分，經114年4月9日董事會決議後，提報114年股東常會，並授權董事長訂定114年6月30日為分派基準日，於114年7月11日全數分派予股東。
- (2)修訂之「公司章程」，已於股東常會通過後生效實施。
- (3)完成第十一屆董事選舉。

2.114年度及截至年報刊印日止董事會重要決議內容：

(1)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。

(2)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。

貳、公司治理報告

- (3)114年5月7日董事會重要決議：
- A. 通過本公司114年第一季合併財務報表。
- (4)114年5月28日董事會重要決議：
- A. 選任本公司董事長案。
 - B. 通過設置第十一屆董事會所屬功能性委員會之審計委員會。
 - C. 通過設置第十一屆董事會所屬功能性委員會之薪資報酬委員會。
- (5)114年8月6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年第二季合併財務報表。
 - C. 通過本公司113年度永續報告書。
 - D. 通過變更本公司背書保證印鑑之保管人。
 - E. 通過本公司「誠信經營委員會組織規程」與「誠信經營檢舉制度辦法」。
 - F. 通過修訂本公司「風險管理委員會組織規程」。
 - G. 通過與國立臺灣大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約。
 - H. 通過本公司「董事酬勞辦法」。
 - I. 通過本公司薪資報酬委員會委員之報酬案。
 - J. 通過本公司經理人114年度上半年績效評核及獎金。
- (6)114年11月5日董事會重要決議：
- A. 通過本公司114年第三季合併財務報表。
- (7)114年12月17日董事會重要決議：
- A. 通過本公司115年度內部稽核計劃。
 - B. 通過本公司與金融機構往來之融資貸款額度契約。
 - C. 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。
 - D. 通過修訂「轉投資事業董事及監察人派任辦法」。
 - E. 通過本公司與子公司金橋資訊(股)公司簡易合併案。
- (8)115年2月25日董事會重要決議：
- A. 通過本公司115年度合併營業預算案。
 - B. 通過本公司114年度「內部控制制度聲明書」。
 - C. 通過本公司114年度決算報表。
 - D. 通過分派114年度員工酬勞。
 - E. 通過分派114年度董事酬勞。
 - F. 通過召開本公司115年股東常會。
 - G. 通過本公司115年度簽證會計師之獨立性及適任性。
 - H. 通過本公司115年會計師審計公費案。
 - I. 通過指派本公司長期策略性轉投資事業之法人董事代表人。
 - J. 通過子公司精誠金融科技(股)公司辦理初次上櫃前現金增資發行新股公開承銷案。
 - K. 通過子公司精誠金融科技(股)公司過額配售案。
 - L. 通過本公司經理人114年度下半年績效評核及獎金。
 - M. 通過本公司經理人114年度獎金分配與年度報酬。
 - N. 通過本公司經理人115年度績效目標訂定與薪酬架構。

貳、公司治理報告

(9)115年4月8日董事會重要決議：

- A. 通過本公司經理人之業務主管115年度績效目標訂定案。
- B. 通過修訂本公司內部控制制度。
- C. 通過本公司114年度盈餘分派。
- D. 通過修訂本公司「股東會議事規則」。
- E. 通過調整本公司115年股東常會議程。

(10)115年4月22日董事會重要決議：

- A. 通過處分臺灣期貨交易所(股)公司普通股股權。

(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 3 人、國際電腦稽核師 1 人、舞弊稽核師 1 人、ISO 27001 主導稽核員 2 人、ISO 9001 內部稽核員 4 人、BS 10012 主導稽核員 3 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	黃惠敏	114年度	6,080	4,380	10,460	
	許秀明					

註：委外顧問服務4,200仟元、擬制性合併財務報表確信報告180仟元。

(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	黃惠敏、許秀明
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	114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	167,393	-	-	-
董事	黃亭融	-	-	-	-
董事	黃祈融	-	-	-	-
法人董事/ 10%大股東	台灣大哥大(股)公司	-	-	-	-
法人董事代表人	朱曉幸(註1)	-	-	-	-
董事	蕭崇河	-	-	-	-
董事	謝金河	-	-	-	-
董事	吳正煥(註1)	-	-	-	-
獨立董事	賴建華	-	-	-	-
獨立董事	鄭文鋒	-	-	-	-
獨立董事	黃大倫	-	-	-	-
獨立董事	陳縉農(註1)	-	-	-	-
董事	鄭登元(註2)	-	-	N/A	N/A
董事	盧大為(註2)	-	-	N/A	N/A
經理人	鍾志羣	55,798	-	-	-
經理人	黃郁仁	36,798	-	(9,000)	-
經理人	陳仕振	-	-	-	-
經理人	程元毅	13,319	-	-	-
經理人	謝明樹(註1)	33,000	-	-	-
經理人	林仁壽	27,899	-	-	-
經理人	蔡俊雄	22,319	-	-	-
經理人	楊世忠	30,998	-	-	-
經理人	詹伊正	29,638	-	-	-
經理人	林承軒	40,919	-	-	-
經理人	蘇國林	-	-	-	-
經理人	陶亞光	8,199	-	-	-
經理人	陳國禎	37,199	-	-	-
經理人	張皇裕	6,479	-	-	-
經理人	張羸今	-	-	-	-
經理人	班鐵翊	33,479	-	-	-
經理人	吳文舜	37,199	-	9,000	-
經理人	陳勝銘	-	-	-	-
經理人	余育宗(註1)	-	-	-	-

貳、公司治理報告

職稱	姓名	114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
經理人	謝富勇(註1)	N/A	N/A	-	-

註1：第十一屆法人董事台灣大哥大(股)公司代表人朱曉幸女士、董事吳正煥先生及獨立董事陳縉農女士於114年5月就任、謝明樹副總經理於114年1月就任、余育宗副總經理於114年4月就任、謝富勇副總經理於115年1月就任。

註2：第十屆董事鄭登元先生及盧大為先生於114年5月解任。

(二)股權轉移資訊：

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
張皇裕	處分(贈與)	114.03.10	張合欣	父女	4,000	不適用
			張民學	父子	4,000	不適用
			張仲毅	父子	4,000	不適用
			戴淑芬	配偶	15,000	不適用
戴淑芬	處分(贈與)	114.05.19	張合欣	母女	5,000	不適用
			張民學	母子	5,000	不適用
			張仲毅	母子	5,000	不適用

(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：

115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	-	-	-	-	-	-	
中華郵政(股)公司 代表人：王國材	11,078,000	4.07	-	-	-	-	-	-	
卓銳(股)公司 代表人：黃祈融	11,072,559	4.07	-	-	-	-	永威資本(股)公司 卓威投資(股)公司 黃宗仁	董事長同一人 實質關係人 實質關係人	
永威資本(股)公司 代表人：黃祈融	10,310,000	3.79	-	-	-	-	卓銳(股)公司 卓威投資(股)公司 黃宗仁	董事長同一人 實質關係人 實質關係人	
卓威投資(股)公司 代表人：黃亭融	7,132,309	2.62	-	-	-	-	卓銳(股)公司 永威資本(股)公司 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	-	-	-	-	卓銳(股)公司 永威資本(股)公司 卓威投資(股)公司	實質關係人	
寰熙投資(股)公司 代表人：孫慈雲	3,928,454	1.44	-	-	-	-	金源發投資(股)公司	董事長同一人	
金源發投資(股)公司 代表人：孫慈雲	3,246,321	1.19	-	-	-	-	寰熙投資(股)公司	董事長同一人	
中國信託商業銀行 受託保管伊藤忠商事 株式會社投資專戶	2,723,000	1.00	-	-	-	-	-	-	

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；% 114年12月31日

轉投資事業(註1)	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
Systex 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(註2)	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
Systex Vietnam Company Limited	-	100.0	-	0	-	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
Systex Infopro Co., Ltd.	20,000	20.0	0	0	20,000	20.0
晉泰科技(股)公司	27,137,492	16.1	6,589,290	4.0	33,726,782	20.1
藍新資訊(股)公司	1,949,647	15.6	4,136,918	32.9	6,086,565	48.5
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	943,202	10.0	0	0	943,202	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115年2月1日與本公司合併消滅。

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 115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

115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

115年3月30日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
台灣大哥大(股)公司		32,298,154	11.86
中華郵政(股)份公司		11,078,000	4.07
卓銳(股)公司		11,072,559	4.07
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		3,928,454	1.44
金源發投資(股)公司		3,246,321	1.19
中國信託商業銀行受託保管 伊藤忠商事株式會社投資專戶		2,723,000	1.00

(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)114年4月9日董事會決議自113年度盈餘分配現金新台幣1,415,663,943元，依照流通在外股數272,243,066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114年5月28日股東常會。

(2)113年度現金股利已於114年7月11日發放。

參、募資情形

3. 本次股東會擬議盈餘分派情形



單位：新台幣元

項 目	金額小計	金額合計
期初未分配盈餘		2,881,464,394
調整保留盈餘	(10,086,640)	
本期稅後純益	2,149,197,289	
本期可供分配盈餘		5,020,575,043
分 配 項 目		
提列法定盈餘公積	(213,910,049)	
提列特別盈餘公積	(219,623,292)	
現金股利-盈餘(每股 6 元)	(1,633,458,396)	
合計分配數		(2,066,991,737)
期末未分配盈餘		2,953,583,306

註：股本依115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二為員工酬勞，另應提撥百分之一為基層員工之分派酬勞；及提撥不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞(含基層員工之分派酬勞)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115年2月25日董事會決議通過以現金分派114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(註)	70,080,683	70,080,683	-	-
董事酬勞	46,720,453	46,720,453	-	-

註：含百分之一基層員工之酬勞。

(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：

114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	-	-

(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

115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 112 年集團本業稅前淨利目標新台幣 17 億元 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"> <tr> <td>目標達成</td> <td>90%</td> <td>91%</td> <td>92%</td> <td>93%</td> <td>94%</td> <td>95%</td> <td>96%</td> <td>97%</td> <td>98%</td> <td>99%</td> <td>100%</td> </tr> <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> </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，員工不得以任何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	2,849,762 股
未解除限制權利新股之股數	0 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0.00%
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：

115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	2,355 仟股	0.87%	2,257 仟股	0	0	0.83%	0	0	0	0.00%
	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/ 會計主管	程元毅										
	副總經理	謝明樹										
	副總經理	林仁壽										
	稽核長	蔡俊雄										
	資深副總	楊世忠										
	資深副總	詹伊正										
	資深副總	林承軒										
	資深副總	蘇國林										
	資深副總	陶亞光										
	資深副總	陳國禎										
	副總經理	張皇裕										
	副總經理	班鐵翊										
	副總經理	吳文舜										
	副總經理	謝富勇										
	資深副總	鄭登元(註)										
	副總經理	劉冠麟(註)										
	副總經理	蕭維鈞(註)										
員工	助理副總	劉勝登	180 仟股	0.07%	128 仟股	0	0	0.05%	0	0	0	0.00%
	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)IZ04010 翻譯業
(74)F114030 汽、機車零件配備批發業	(92)IZ09010 系統管理驗證業
(75)F116010 照相器材批發業	(93)IZ12010 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：

類別	主要產品(服務)	主要用途及功能說明
一、核心科技服務		
軟體授權服務	軟體授權服務、加值代理與通路服務(VAD)	授權與通路代理：提供微軟全系列、資安軟體、繪圖多媒體等大量授權合約服務。 代理企業級IT品牌，提供售前支援、方案包裝與通路拓展服務。
IT基礎架構建設 規劃與建置	IT基礎建設規劃與建置、虛擬化解決方案/UNIX專業服務、伺服器/PC及週邊安裝維修、IT基礎架構及資安服務	基礎架構與虛擬化：提供Data Center基礎架構 (伺服器/儲存/網路)、相關OS與資料庫規劃建置，以及IBM AIX/Linux等UNIX專業維護與伺服器整合。亦涵蓋AD目錄、Exchange 系統建置及跨區/跨國建置支援。 設備安裝與支援：提供伺服器/PC設備安裝、遷移、系統回復、資料移轉及備機支援等服務。
IT維運與委外 服務	IT維運服務、資訊科技系統與服務管理、IT人力駐勤服務/設備資料加值、Oi Vision360智能維運系統、全方位委外	智能運維(AIOps)：透過Oi Vision360智能維運系統全域可視化掌握IT資源狀態，以ITIL實務導入管理工具提供效能優化與節能監控應用。 一站式委外與駐勤：協助企業導入創新技術、優化營運，提供彈性顧問、人力駐勤(SE/CE/OP)及從問題診斷到系統復原的一站式資訊委外服務，確保企業正常營運。

肆、營運概況

類別	主要產品(服務)	主要用途及功能說明
	服務	
應用軟體客製開發	應用軟體客製開發/ 倉儲系統	<p>客製化系統開發：涵蓋政府便民、ERP、CRM、供應鏈及商業智慧之應用軟體客製開發。</p> <p>倉儲管理優化：提供倉儲管理系統，運用資訊科技掌握物品流向與存貨，簡化作業並優化庫存。</p>
多雲混合與託管服務	多雲混合服務/MSP雲端託管、雲地整合與基礎架構解決方案、混和雲管理平台	<p>雲地整合與混合架構：提供公有雲/私有雲/混合雲與多雲架構之規劃與導入，建構穩定且具彈性的IT基礎環境。</p> <p>全程雲端託管(MSP)：提供涵蓋基礎架構與資安的雲端全程託管監控，建置VMware Tanzu容器平台、日誌收集分析與DevSecOps(CI/CD)管控、原碼/弱點掃描。</p>
數據中台與資料庫管理	數據中台/大數據應用平台、資料庫管理/備份復原與存儲、數據平台與數據整合服務	<p>數據治理與分析：建置數據平台與大數據應用，解決數據孤島，提供資料整合、治理及分析，支援企業數據導向決策並提升交叉銷售目標。</p> <p>資料庫與韌性備援：提供資料庫管理、異地備援、SAN/NAS儲存，以及Veritas NetBackup備份備援上雲 等顧問服務，並支援帳務讀寫分離以降低主機負載。</p>
企業級AI平台與應用	SYSBrain(企業級AI轉型核心)、產業AI垂直服務、Data&AI增值開發服務、AI解決方案與應用服務、商務對話機器人應用(ChatBot)	<p>企業AI智慧中樞：包含EAP應用入口與EDC數據治理中心，支援Multi-Agent與混合雲RAG，協助企業安全導入生成式AI並解決AI幻覺。</p> <p>產業專屬AI與增值開發：依客戶產業打造客製化專案與輔助決策導入，提供金融、醫療(如SOAP病歷摘要)、製造及政府等標準化模組，以及運用LINE/Messenger的ChatBot應用服務。</p>
全方位資安聯防與合規	AI SOC/MDR/託管型資安、SOAR /Cloud SIEM /NDR、資安產品代理、企業級DevSecOps、資安產品與服務、企業合規服務、零信任架構導入	<p>AI驅動主動防禦：提供7x24監控偵測(AI SOC)，以AI降誤報，結合威脅情資進行獵捕(MDR)，並以SOAR自動化處理事件、Cloud SIEM支援多雲日誌、NDR補足端點盲區自動阻斷。</p> <p>資安代理與OT防護：涵蓋資安產品代理(如Forcepoint、Menlo主動內容隔離及OPSWAT文件清洗)、治理合規諮詢，以及Nozomi提供之OT 工控網路可視化與入侵偵測。</p> <p>稽核合規：提供「精安心全方位稽核管理平台」與「精礦系統」，同步政府與供應鏈法規，並提供自動化資安組態管理與系統弱點跟催。</p> <p>零信任：透過零信任成熟度評估顧問服務與導入信任推斷系統，以達到持續性且動態監控的零信任資安架構。</p>
ESG綠色科技與永續供應鏈	ESG@IT綠色科技解決方案、SUP供應鏈管理平台	<p>雙軸轉型與碳盤查：包含Carbon EnVision雲端碳管理、EnVision360能源治理、碳策師及ESG數據自動化整合。</p> <p>供應鏈透明化：採「數位、可視、低門檻」特色，提供一站式解決製造業採購、訂單至生產的供應鏈管理。</p>

肆、營運概況

類別	主要產品(服務)	主要用途及功能說明
雲原生開發與微服務	金融微服務/容器平台/LuzMi	微服務生態系：將服務功能切割為業務與技術層，提供K8s原生容器平台建置與LuzMi微服務框架生態系建立，推動核心系統雲原生現代化。
智慧安防與AI影像辨識	廠區門禁工安/AI影像辨識、智能人臉辨識整合/多元辨識	廠區工安與多元身分驗證：強化廠區門禁與巡檢數據管理，廣泛應用於智能迎賓、訪客管理、刷臉考勤/支付及人員分群管理，並提供車牌辨識自動扣抵停車費等延伸應用。
企業IT培訓整合解決方案	教育訓練與知識服務	專業人才培育：提供企業IT專業技術、資訊安全及AI新興應用等專業教育訓練與知識型輔導課程，作為市場推廣與數位科技人才培育之重要入口。
全球IT服務	海外交付	跨國IT基礎建設：結盟國際夥伴，建置跨區域資源調度與海外交付能力，支援半導體與高科技客戶出海佈局與跨國營運。
二、垂直產業解決方案		
智慧金融	銀行業解決方案 (網銀/支付/理專)、金融核心(ICB/ICF/ABS/OM)、證券期貨資訊 (世紀贏家/轟天雷)、Graphen智能風控/理財機器人、保經代系統(IFS)/保單健檢、網路投保(OI)/行動投保(MI)、匯客+ (保險業務員輔銷軟體)	<ol style="list-style-type: none"> 1.金融核心與證期資訊：提供投資人清算交割交接、台/外幣金融商品(債/票券、股票、基金)之前中後台交易及帳務系統，以及國內外專業金融報價、期貨入金與大中華區投資資訊網站。 2.智慧銀行與防詐：提供網銀平台、財富管理 4.0、行動理專及eBill/eACH 聚合支付，並結合 AI 知識圖譜 進行反洗錢/防詐欺與最適客投資組合推薦。 3.保險科技(InsurTech)：建立 B2C 網路/行動投保電子商務模式與電子簽署，提供保經代佣金與業績管理，並透過匯客+ 整合客戶標籤與雲端保單健檢分析。
智慧製造	SUP供應鏈管理平台、倉儲管理應用系統、Nozomi OT安全解決方案、Vision OPS睿析戰情平台、OptiVision OCR慧讀文件辨識、產業AI垂直服務	<ol style="list-style-type: none"> 1.智慧供應鏈與倉儲：提供「數位化、可視化」的 SUP 供應鏈管理平台解決採購至生產排程，並運用倉儲管理系統 精準掌握物品流向與庫存優化。 2.營運自動化與 OT 資安：導入 Nozomi OT 網路可視化與工控防護，並運用 OptiVision OCR 萃取製程數據，結合 AI 將工安 SOP 與維修老師傳經驗數位化。
智慧醫療	智慧醫療雲端照護/P.O.MRP、個案管理系統	<ol style="list-style-type: none"> 1.國際標準醫療互通：提供國內首個符合 FHIR 架構之個案導向醫療資源整合系統(P.O.MRP)，與 IoT 雲端智能照護平台。 2.連續性社工照護：專為社福領域打造的個案管理系統，協助社工從評估到追蹤結案皆有系統地記錄與管理服務歷程。
OMO新零售與全通路行銷	自助結帳/購物中心連鎖管理、聚合支付/電子票券(喜客券)、會員行	1.OMO 虛實融合導客：提供品牌電商 M20、雲端訂閱 SaaS 平台串接 ERP/POS，並提供智慧自助結帳/販售機全方位支持購物中心與連鎖店鋪管控。

肆、營運概況

類別	主要產品(服務)	主要用途及功能說明
	銷/好康雲/JOYin、品牌電商M20/雲端訂閱電商、帳單印製/互動電子帳單、股務系統/保單印製、Interact全通路智慧帳單管理	2.會員與點券金生態圈：整合 omnixpay 聚合支付、喜客券/兌兌電子票券、儲值紅利雲端服務(SVC)、好康雲 LBS 及 JOYin 平台，支援即時核銷與 OMO 導客行銷。 3.全通路智慧帳單與大數據列印：涵蓋各類列印、封裝郵寄及股務/保單系統，透過 Interact 提供企業溝通文件全流程管理與 HTML5 互動電子帳單，覆蓋 LINE、APP 等多元通路。
智慧政府與數位城市	全國社會福利/智慧地政圖資、市民卡生態圈/城市幣、智慧交通 MaaS/行動代用憑證、政府整合平台/ Mydata	1.數位市民生活圈：提供市民卡會員驗證、LINE 版市民卡、多元支付繳費及城市幣紅利累兌，並整合台鐵/公車/捷運的 MaaS 交通乘車碼與套票服務。 2.數位治理與便民服務：包含政府 RWD 共通框架、掃碼報到平台、行動代用憑證驗證，以及整合多項行政資訊的 Mydata 免書證查驗平台。 3.社福資源與圖資整合：彙整全台 22 縣市社福資源與災防整合，運用雲端技術整合中央及市府地政圖資以提供決策支援。

4. 計劃開發之新商品及服務：

面對AI智慧化與雙軸轉型的產業浪潮，精誠資訊以『a Data Software Company』為核心定位，持續擴大研發資源與新事業策略投資。我們致力於深化核心科技服務的底層量能，並加速產業垂直解決方案的落地變現，透過技術的水平擴張與跨國生態的垂直整合，賦能企業建立具備數位韌性與永續營運的創新動能。

本公司計劃持續開發優化，及代理之新商品(服務)如下：

類別	新產品與服務項目	主要用途及功能說明
一、核心科技服務		
企業級AI平台與應用	SYSBrain Agent Flow (多代理人協作編排引擎)、產業專用 AI 模型與微調、AI+輔助決策解決方案、Enterprise AI Platform (EAP) Enhancement	1.多代理人自動化：透過規劃者、執行者與審核者之分工，打破單一 LLM 瓶頸，實現複雜任務自動化流程。 2.產業專屬模型：開發預訓練模型(SLM)，提供金融法規審查、醫療決策等「開箱即用」的產業 Agent 模板。 3.AI 平台深化與決策：優化企業級 AI 平台，整合 Azure OpenAI 與影像辨識，提供標準化之 AI 輔助決策分析與預測。
數據中台與資料庫管理	會員經營分析(One ID)	全域數據整合：清理、整合與識別會員資料，建立統一且全面的消費者資料庫，深化會員經營並優化整體行銷效益。
全方位資安聯防與合規	RAVEN整合式資安曝險管理平台、資安通報問題單系統整合/新世代雲端資安事件監控平台、AI資安與治理中心、Zero Trust、AI	1.主動式曝險管理：快速辨識環境軟體與弱點資產，結合 KEV/EPSS 提供精準修補優先順序建議。 2. AI 資安治理與合規：強化企業數據治理中心，開發敏感資料自動遮蔽與 AI 決策路徑追蹤；並利用 GenAI 輔助 AST 檢測與 SBOM 自動化校正。 3.雲端與零信任聯防：整合資安通報與調查平台，提供零信任網路連

肆、營運概況

類別	新產品與服務項目	主要用途及功能說明
	for Data Security、AI for DevSecOps	接與 AI 強化之資料安全態勢管理。
IT維運與委外服務	Service Module Standardization Program/ Managed Security Services Development	模組化交付與託管深化：將雲地整合、資安與數據服務流程標準化，並優化託管型資安服務架構，提供持續性資安監控與事件回應。
全球IT服務	Cross-Region Delivery Capability Building	全球資源調度：規劃與建置跨區域資源調度與服務承接能力，全力支持客戶海外布局與跨國營運擴展。
智慧安防與AI影像辨識	SYSTEX Smart Building 360	全方位智慧建築：利用雲端與邊緣運算打破資訊孤島，整合門禁安防、機電維運與環境監控，實現可視化管理與預測性維護。
二、垂直產業解決方案		
智慧金融與保險科技	匯客+ 財富傳承、國際贏家、富貴贏家2000	<ol style="list-style-type: none"> 1.財富傳承與稅務規劃：提供遺產稅、贈與稅等稅務模擬與智能分析，為客戶設計最優化傳承與節稅方案。 2.AI 驅動金融情報：應用 ChatGPT 模擬發言稿、開發不確定指標(EPU) 匯率預測模型，並導入 AI 對話機器人進行即時盤勢問答與歷史模擬交易。 3.感應支付擴張：新增手機感應支付(Tag to Phone)功能，擴大 OMO 多元彈性支付場景。
智慧製造	Vision OPS 睿析戰情平台、OptiVision OCR 慧讀文件辨識	<ol style="list-style-type: none"> 1.No-Code 戰情分析：整合異質數據，提供拖曳式個人化儀表板與即時異常洞察，打破廠區數據孤島。 2.AI 文件與數據萃取：利用進階 OCR 進行 PDF 與紙本關鍵欄位萃取與驗證，加速工廠製程數據歸檔。
智慧醫療	AI Agent 醫療助理、在宅醫療整合設備	醫事行政與連續照護：應用生成式 AI 技術開發醫療助理(如輔助生成 SOAP紀錄)；並整合居家端監測設備，實現「住院到居家」連續性照護。
OMO新零售與全通路行銷	SYSTEX AI EC電商平台、JOYin優惠行銷平台、精誠多通路宅配代營運、omnixpay 2.0 (Tag to Phone)、會員經營分析(One ID)	<ol style="list-style-type: none"> 1.AI 驅動 D2C 閉環：運用 AI 精準選品與會員分眾，結合 GenAI 內容生成與智慧客服，提升營運效率與轉換率。 2.會員行銷與 OMO 導客：以「會員優惠+特約商店+互動行銷」為核心，提供一站式租賃平台。 3.多通路集運管理：單一後台進行多通路鋪貨與拉單宅配，強化倉儲整合營運能力。
智慧政府與數位城市	「Go Tpass QR」數位票證 (智慧交通應用	1.智慧交通升級：將 TPASS 通勤月票整合進 MaaS 平台，導入 QR Code 乘車服務。

肆、營運概況

類別	新產品與服務項目	主要用途及功能說明
	服務)、市民卡運用區塊鏈之交易平台、市民卡多元支付整合平台、市民卡特店整合行銷系統、SYSTEMEX水庫運作核心系統	2.區塊鏈與數位市民：建置市政規費與勞務交易平台；整合行動支付、特店集點並分析會員行為，深化精準行銷。 3.水務治理 AIoT：建構即時水情監控與 AI 流量預測模型，精準輔助防洪運轉與大壩安全預警。

肆、營運概況

(二)產業概況

1.產業發展趨勢

隨著人工智慧(AI)、雲端運算與資訊安全技術之跨維度演進，企業對資訊服務之需求已由基礎IT架構維運，全面轉向更高維度的自律化治理、數據價值變現與韌性安全保障。2026年資訊服務產業已進入「價值重構期」，不僅受技術推動，更源於全球供應鏈重組、數位主權興起及淨零轉型從「合規」進入「績效」導向之轉折點。未來的產業發展趨勢將圍繞在以下四大主軸：

(1)智能化升級：從生成式AI邁向代理式AI (Agentic AI)之全面變現

AI產業已脫離技術實驗室，進入「算力×平台×資料×治理」的系統工程時代。

A.投資爆發性成長：依據IDC預測，2025年全球AI支出達2,270億美元，至2030年受AI對全球經濟貢獻推動，相關影響規模將突破19.9兆美元；2023至2030年AI資本支出(CAPEX)之年複合成長率(CAGR)高達45%。CIO Taiwan調查亦顯示，約8成企業規劃於2026年持續擴大AI應用範疇。

B.Agent時代來臨：AI技術已從單純的「內容生成與對話」，演進為具備決策輔助與獨立執行任務能力的「智慧代理服務(AI Agent)」。企業對於能自動化處理複雜業務流程的「數位員工」產生剛性需求，如自動生成醫療病歷摘要、智能客服、法遵合規審查等。

C.AI算力基礎建設與平台化：企業不再盲目追求單一大模型，而是採取混搭多種AI模型的策略，並高度仰賴「GPU as a Service (GPUaaS)」算力租賃與AI原生基礎設施。

D.資料主權與Private AI：受地緣政治與合規監管影響，高度監管產業(如金融、醫療)傾向採用「機敏資料不落地」的地端部署、混合雲架構與RAG(檢索增強生成)技術，確保數據安全性與AI的可信任度。

(2)永續與數位雙軸轉型：從「被動合規」轉向「績效導向」

A.碳管理與綠色科技爆發：全球永續浪潮正推進至深水區。隨著全球供應鏈對範疇三(Scope 3)排放數據需求激增，碳管理軟體市場預計將以最高22.1%的年複合成長率(CAGR)擴張，至2030年代中期規模將突破300億美元。

B.數據孤島治理與稽核：企業在導入碳管理時面臨數據孤島痛點，具備「可追溯性」與「可稽核性」的ESG永續數據中台成為剛需，以因應第三方確信要求。

C.能源資產優化(IT+OT)：IT技術深度融合OT(營運技術)，切入年增長率達19%(CAGR)的表後儲能(Behind-the-Meter, BTM)市場，透過AI優化能源負載與配電效率，實現減碳實質績效。

(3)資安防護重塑AI攻防戰與「零信任架構」全面落地

數位化之深化使資安風險型態由單點攻擊演進為「以AI為核心的自動化攻防生態系」。資安防護已不再僅是IT支出，而是企業展現經營韌性(esilience)之核心戰略。

A.AI驅動之主動式防禦市場：駭客攻擊工業化與自動化，迫使企業防護機制必須從「被動防禦」升級為利用AI與大數據驅動的即時監測。Statista 預估2026年全球資安市場規模將達近3,000億美元；資策會(MIC)預估台灣資安產值至2027年將上看新台幣749億至820億元，年複合成長率(CAGR)約11.7%。

B.合規科技(RegTech)與託管商機：針對金融、醫療等高度監管產業，本公司將資安防護與合規科技(RegTech)深度結合。此類垂直產業解決方案不僅能協助企業自動化滿足日益嚴苛的法規稽核要求，更成功將營收模式由傳統專案建置轉向資安託管與訂閱制(Subscription-based)服務，為公司建立穩定且具擴充性之經常性收益(ARR)。

C.身分安全(IAM)成為防禦核心：隨著AI代理(Agents)與數位金融之普及，非人類身分(NHI)數量呈爆發式增長。IDC指出，身分識別與存取管理(IAM)與零信任架構已成為所有數位服務之基礎，亦是新一代資安防禦之重中之重。

肆、營運概況

D.AI SOC與MDR之服務化轉型：面對7x24小時不間斷的自動化威脅，企業對AI SOC(資安監控中心)與MDR(託管式偵測與回應)之需求呈現剛性成長。資服業者透過整合SIEM(資安資訊與事件管理)與SOAR(資安自動化及應變)技術，能協助客戶在秒級時間內完成威脅識別與自動化阻斷，大幅降低資安事件之衝擊。

(4)雲端運算演進：多雲管理與IT交付平台化

企業IT投資趨勢正由單點產品採購，轉向以雲地整合、資安治理與AI導入為核心的「整體解決方案」。資訊服務業者需從系統建置商轉型為提供一站式管理工具的「智慧賦能者」。

A.服務化與平台化轉型：Gartner預測2025年全球公有雲服務市場將突破6,000億美元(2026年挑戰7,000億美元)，逾75%企業採用混合雲或多重雲策略。

B.台灣雲端動能：IDC估計台灣公有雲市場規模將由2022年16.35億美元成長至2026年之40.16億美元，CAGR高達25.2%。

2.產業市場分析

在2026年技術浪潮轉化為實質產值的關鍵時刻，從技術賦能邁向價值變現，資訊服務市場之投資邏輯已發生根本性轉變。企業IT預算不再僅用於基礎設施更新，而是聚焦於「效能實現」與「韌性經營」。

(1)垂直產業數位深化：核心需求與場景應用

A.智慧金融：自律化與合規之雙重驅動

預計2026年金融業軟體支出年增率達10.3%。呼應「智能化」趨勢，市場重心已由傳統數位渠道轉向「自律化理財」與「AI智能客服」。此外，因應永續金融與洗錢防制(AML)之嚴苛要求，法遵科技(RegTech)投資增幅顯著，其中ESG相關IT支出更創下354%之驚人成長，為資服業者帶來長期穩定的訂閱制商機。

B.智慧醫療：高齡社會下的資源優化

台灣步入超高齡社會，驅動了符合FHIR國際標準之次世代資料互通平台需求。呼應「代理式AI」應用，AI醫療助理(如自動生成SOAP病歷摘要、影像預覽)已成為緩解醫事人力缺口之關鍵。根據預測，醫療保健將於2030年成為生成式AI最重要之應用領域，其高毛利之專業解決方案為本公司重要成長動能。

C.半導體與高科技製造：數位主權之戰略堡壘

為確保核心製程IP與資料司法管轄權，半導體產業高度依賴「數位主權雲端(Sovereign Cloud)」架構。呼應前述「安全化」趨勢，企業對加密金鑰自主掌控(BYOK)與機敏資料不落地之需求，促使資服業者必須具備建置高規Private AI與混合主權雲之整合能力，建立深厚的技術護城河。

D.OMO新零售：數據資產之深度獲利

網路銷售滲透率已達13.9%，零售業重心轉向第一手數據(First-party Data)經營。呼應「數位雙軸轉型」，企業利用AI驅動精準行銷以極大化客戶終身價值(LTV)。同時，結合電子帳單與LINE互動之「綠色行銷」不僅落實ESG減碳，更轉化為高效能之行銷媒體平台。

E.智慧政府與城市：國土韌性之數位中樞

呼應「數位治理」需求，國家級投資聚焦於AIoT水資源監控、防救災系統及智慧交通(MaaS乘車碼)透過建置全國性之社福與個案管理中台，政府正加速推動跨部會數據協作，建構具備災變恢復力與智慧決策能力之韌性城市。

(2)區域化市場：企業出海帶動之全球IT商機

地緣政治與供應鏈重組引發之「企業出海」浪潮，已成為台灣資服業者之第二成長曲線：

A.全球化服務架構：隨著台灣半導體與高科技製造業大舉佈局日本、北美及東南亞，衍生出龐大的跨國機房建置、全球資安聯防與7x24跨區維運託管之剛性需求。

B.海外維運紅利：呼應「雲端運算演進」趨勢，資服業者透過提供「台灣研發、全球維運」之服務模式，

肆、營運概況

協助台商快速於海外複製智慧工廠體系。此一趨勢不僅擴大海外營收佔比，更大幅提升客戶對本公司服務之依賴度與忠誠度。

3. 產業上、中、下游之關聯性

本產業上游為國內外知名軟硬體原廠(如微軟、SAP、Oracle、Dell EMC等)。本公司位居中游，扮演「創新支持者」與「新技術開道」的角色，提供系統整合(SI)、增值代理(VAD)及託管服務(MSP/MSSP)。下游終端使用者涵蓋金融、製造、政府、電信與醫療等，目前已累積服務超過40,000家企業與機構客戶。

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114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	114年度	115年度截至3月31日止
研究發展費用	793,112	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：

類別	新產品(服務)	功能說明
一、核心科技服務		
企業級AI平台與應用	SYSBrain	成功開發支援Multi-Agent與RAG技術的AI應用平台，快速構建具備自主規劃的「數位員工」；並透過企業數據治理中心(EDC)解決生成式AI合規與數據外洩風險。
	Enterprise AI Platform (EAP)	強化企業級AI平台之資料治理、權限控管、模型管理與應用串接能力，支援企業更安全地導入生成式AI。
	ChatBot – AI知識庫	結合Prompt技術與RAG方法微調GPT模型，數位化專業知識，提供精準問答與專家查詢，支援雲端訂閱或地端自建。
	FAQ機器人資料管理平台	整合Azure OpenAI與企業知識庫，提供具備人工調整、回饋修正及使用量統計等單一操作介面的AI管理系統。
數據中台與資料治理	OptiVision OCR慧讀文件辨識	運用進階OCR支援PDF與紙本關鍵欄位萃取驗證，加速公文處理與製程數據歸檔，消除人工輸入負擔並提升商業分析價值。
全方位資安聯防與合規	SysGuard資安合規稽查平台	運用自動學習機制得出告警門檻，關聯分析異質資料並審核 AD環境，提供一站式SaaS資安合規與智能預警稽核服務。
	Managed Security Services Framework	建立完善的託管型資安服務(MSSP)架構，提供持續性資安監控、事件回應與治理支援。

肆、營運概況

類別	新產品(服務)	功能說明
	Health Check	持續檢查Forcepoint平台運作、系統資源與憑證，發現異常即嘗試修復並通報，避免資安監控失效。
	系統健檢報告自動化	透過程式於用戶端自動蒐集資料與分析，達成資安健檢標準化與完整性，有效降低人力成本與人為錯誤。
	DLP事件審核系統	針對資料外洩防護(DLP)事件，提供通知與彈性多階層主管審核放行流程，並支援各類查詢報表生成。
ESG綠色科技與永續	ESG智能永續數據平台	提供上市櫃公司詳盡之ESG數據分析，涵蓋產業碳排統計、個別公司改善程度，及ESG政策與減量目標剖析。
IT維運與雲端託管	Standardized Service Modules	將雲地整合、資安與數據服務流程高度模組化與標準化，大幅提升專案交付效率與服務品質一致性。
全球IT服務	Cross-Region Service Delivery Model	建立跨區域資源調度與服務交付模式，強力支援客戶海外布局與跨國營運需求。
智慧安防與AI影像辨識	SYSTEX Smart Building 360	結合雲端與邊緣運算打破資訊孤島，串聯門禁安防、機電維運與環境監控，實現智慧建築可視化與資產預測性維護。
二、垂直產業解決方案		
智慧金融	國際贏家	結合機器人排程與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。
	國際贏家 企業解決方案	深度整合企業資金運籌管理所需資訊，協助用戶提升資金運營績效。
	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。
	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。
智慧製造	Vision OPS 睿析戰情平台	提供無需懂SQL的No-Code分析介面與拖曳式儀表板。整合製造業異質數據，提供即時異常洞察，打破廠區數據孤島。
智慧醫療	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。串聯居家、社區至醫院數據，發展近50種照護類別之連續性個管。
	醫師問診輔助AI Agent (AI SOAP Assistant)	應用生成式AI語音轉文字技術，自動生成醫療病歷摘要 (SOAP)，大幅減輕醫護行政負擔(進行中)。
	雲端智能照護平台 (Smart Care Cloud)	整合健康存摺與IoT數據，提供慢性病管理與個案追蹤。
OMO新零售與全通路行銷	SYSTEX AI EC電商平台	打造D2C品牌銷售閉環，運用AI演算進行精準選品與會員分眾。結合GenAI內容生成與智慧客服，提升整體營運轉換率。
	智能帳單 (Smart Billing)	將傳統帳單升級為可互動的HTML5電子帳單，結合影音、LBS優惠與LINE語音服務，轉化為高黏著度行銷媒體。
	Mobile App-hks 好康	運用LBS定位與BOSS(行為定向分眾系統)篩選受眾，並結合 Beacon

肆、營運概況

類別	新產品(服務)	功能說明
	多	感應釋放優惠，精準促成OMO導客。
智慧政府與數位城市	SYSTEX水庫運作核心系統	整合AIoT感測與大數據分析，建構即時水情監控與AI流量預測模型，以視覺化平台輔助防洪調度與大壩預警。

(四)長、短期業務發展計畫

就本公司各項業務的發展計畫，列舉如下：

1.企業級AI、軟體數據與雲端應用

(1)短期發展計畫

- A.推動AI產品化與訂閱制(ARR)：將各產業的專案經驗轉化為標準化的「AI Agent 數位員工」(如法規審查、IT 維運)，全力推動SYSBrain企業AI平台的訂閱服務，將一次性建置轉為穩定現金流。
- B.推動GPUaaS建立AI私有雲：以「AI私有雲」為核心，建立資料不出企業、算力可控的環境。將經驗轉化為標準架構(含自助入口、RAG/向量資料庫支援)，鎖定對資料隱私高度敏感之產業。
- C.平台化與標準化交付：將雲地整合、數據與AI相關服務高度模組化與標準化，形成可複製之交付模組，以提升專案交付效率與品質一致性。

(2)長期發展計畫

- A.建構自主代理人(Multi-Agent)與企業大腦：從單點AI應用進化到具備跨系統自主執行能力的Multi-Agent架構，使SYSBrain成為企業營運的核心中樞。
- B.落實Private AI戰略：結合VMware與NVIDIA技術，打造「SYSTEX Private AI on VMware」解決方案，整合AI加速器與GPU資源管理，協助企業在數據主權與合規前提下加速AI落地。
- C.佈局「亞洲AI廊道」與跨國交付：將台灣驗證成功的金融、醫療AI模組化輸出至東南亞(ASEAN)及日本市場，建構跨區域資源調度與服務交付機制，拓展海外市場。

2.智慧金融與保險科技應用

(1)短期發展計畫

- A.財富管理與智能理財升級：因應普惠金融，開發適合全客群的第五代財富管理系統；結合AI推薦、視訊影音與FIDO驗證，推動遠距化金融場景。
- B.資金運籌與清算交割：打造台外幣一貫性(STP)的OM系統，並推廣至非金融客戶；配合票交所eACH/eDDA/eFCS新指引改版，於ICB/ICF系統導入Spring開發框架。
- C.保險科技(InsurTech)全通路佈局：優化行動投保與網路投保APP，推廣電子簽署，並協助銀行建置保代系統與遠距投保方案。

(2)長期發展計畫

- A.開放金融生態系：掌握開放銀行(Open Banking)商機，發展TSP(第三方服務提供者)服務，並採用微服務架構打造新一代雲端複委託交易平台。
- B.遠距核身與新興保險商品：結合國民數位身分證(eID)與生物辨識，推動遠距視訊核身與智能合約；發展純網保、微型保險與碎片化保險系統。
- C.生成式AI導入理財顧問：將GenAI(如ChatGPT技術)深植於智能理財系統，提供精準投資建議與自然語言互動，實現全智慧化金融服務。

肆、營運概況

3. 雲原生、微服務與IT維運應用

(1) 短期發展計畫

- A. 流程智慧化與RPA應用：結合UiPath與AI技術(Document Understanding)，處理非結構化表單與合約，實現「自動化優先」，大幅降低金融貸款/信用卡審核等高重複性人力成本。
- B. 智能運維(AIOps)升級：將傳統機房與IT維運升級為AI智能運維，透過Oi Vision360智能維運系統提升全域可視化分析能力。
- C. 落實轉型策略：透過「上雲、用數據、AI」策略，開拓「新市場、新客戶、新應用」，全面導入AI於工作流程(AI4iA)以提升內部研發與交付效率。

(2) 長期發展計畫

- A. 擴大DevSecOps與超融合架構：提供混合雲管理平台及DevSecOps完整環境；因應VMware訂閱制衝擊，推廣超融合架構(HCI)，兼顧IT成本優化與ESG節能。
- B. 深化全方位委外與駐點服務：提供7x24全天候大型機房代管與專業技術駐點，並發展QA自動化測試與Manual功能測試的人力派駐服務，協助大客戶提升軟體開發品質。

4. 綠色科技與永續治理應用(ESG@IT)

(1) 短期發展計畫

- A. 自動化合規與數據治理基礎：建構ESG永續數據中台，協助跨國企業建立具備高可追溯性與可稽核性的數據儲存中心，解決多據點合規痛點。
- B. 賦能單據自動化：運用AI OCR文件辨識與NLP自然語言處理技術，實現碳盤查單據的自動化填報，大幅降低人力投入並提升數據精準度。

(2) 長期發展計畫

- A. 智慧決策與能源資產優化：發展「永續AI」技術與自主AI Agent，協助客戶從單純合規邁向減碳路徑的預測與優化。
- B. 深耕表後儲能軟硬整合：針對快速增長的表後儲能市場，深耕能源管理系統與儲能櫃充電策略的軟硬體整合方案，協助工商業客戶極大化能源利用率並優化成本結構。
- C. 擴張亞太數位永續版圖：透過ESG@IT全方位自有產品線，從國際倡議走向區域落地，確立精誠在亞太區雙軸轉型中的領導者地位。

5. 智慧資安與全域聯防應用

(1) 短期發展計畫

- A. AI SOC與MDR平台化：以Cloud SIEM打造主動式AI防禦平台，支援多雲並與SOAR深度融合，完成自動化聯防；規劃投入公部門SOC市場建立標竿案例。
- B. 託管型服務深化(ARR)：透過Security VAD的產品代理與加值整合，將維運轉化為顧問與託管服務，以提升續約成功率(目標90%+)為核心，穩定經常性收入結構。
- C. 境外備份與營運不中斷(BCM)：回應地緣政治與勒索軟體威脅，採用Veritas架構建立「備份+異地+演練驗證」一體化方案，確保極端狀況下的企業存活能力。

(2) 長期發展計畫

- A. 落實零信任與跨國資安輸出：深化零信任架構與資料安全態勢管理，並與海外夥伴形成戰略聯盟，拓展亞太資安服務市場。
- B. 應用架構現代化與SSDLC：因應開源軟體風險，導入新版Spring開發框架並強化SSDLC(應用安全開發生

肆、營運概況

命週期)，提供完整的DevSecOps防護。

C. 建立「全域聯防」生態圈：整合監控維運、資安代理、顧問合規與軟體研發，帶動組織與銷售策略的系統化升級。

6. 智慧醫療、新零售與數位城市應用

(1) 短期發展計畫

A. 醫療次世代平台與AI減壓：呼應衛福部八大策略，完成醫院次世代平台POC；利用AI助理自動生成SOAP紀錄與放射科報告預覽，緩解醫護人力短缺問題。

B. 零售自動化與OMO智慧帳單：針對零售缺工，發展KIOSK自動化與AI巡檢；推廣Interact智慧帳單系統，整合LINE+AI將電子帳單轉化為互動行銷媒體。

C. 社福個案系統智能化：優化自有社福個案管理系統，逐步導入AI社工訪視紀錄輔助與智慧家系圖，提升社工作業效率。

(2) 長期發展計畫

A. 建立醫療數據國際接軌生態：將FHIR平台推向國際標準對接，實現從預防、治療到安寧的全人數據服務生態系。

B. 發展零售點券金嵌入式金融：發展「支付旅程」經營，結合點、券、金策略，與外部夥伴共同建立獲利模式多元化的嵌入式金融服務與OMO閉環。

C. 數位城市平台化與社福NPO結盟：將成功的市民卡、城市幣與智慧交通(MaaS)專案轉化為可複製的平台產品；結盟大型非營利組織(NPO)，提供整合式科技支援社福永續營運。

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	81%	19%	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2026年，資訊服務產業之市場供需與成長性將受到下列重要趨勢影響：

(1) 智能化升級：從生成式 AI 邁向「代理式 AI (Agentic AI)」的全面變現

企業對 AI 的需求已從單純的內容生成與對話，演進為具備決策輔助與獨立執行任務能力的「數位員工」(AI Agent)，深刻改變了客服、IT 維運與軟體開發的運作邏輯。根據IDC 預測，2025年全球AI支出將達2,270 億美元，且2023至2030年AI資本支出 (CAPEX) 的年複合成長率(CAGR) 高達45%。IDC更進一步預期，至2027 年全球前2000大代理AI的Token使用量將爆發性成長10倍。這將強烈帶動企業對於GPU算力租賃 (GPUaaS)、企業專屬AI模型(SLM)以及兼顧「數據主權」的私有雲與混合雲架構的剛性需求。

(2) 永續與數位雙軸轉型：ESG治理從「被動合規」轉向「績效導向」

隨著全球供應鏈對範疇三(Scope 3)碳排放數據的要求激增，企業在導入碳管理時面臨嚴重的「數據孤島」痛點。碳管理軟體市場預計將以高達22.1%的年複合成長率強勢擴張，至2030年代中期規模將突破300億美元。此外，金融業在ESG相關IT投資上創下了354%的驚人增幅，反映永續發展已成為核心戰略。未來市場將高度需求具備「可追溯性與可稽核性」的ESG永續數據中台，以及技術深度融合OT(營運技術)的能源資

肆、營運概況

產優化解決方案。

(3)資安防護重塑：AI攻防戰升級，「身分安全(IAM)」與「零信任架構」成為防禦核心

駭客利用AI 技術推動攻擊自動化，使資安威脅演變成「以AI為核心的生態系」。在此威脅下，Statista預估2026年全球資安市場將達近3,000億美元，而台灣資安產值至2027年亦將上看新台幣749億元(年複合成長率約11.7%)。值得注意的是，隨著AI代理等「非人類身分(NHI)」數量的暴增，身分識別與存取管理(IAM)將成為新一代資安防禦核心，預估2029年其市占率可提升至23.2%。企業為降低事件衝擊，將大量依賴託管式偵測與回應(MDR)及整合自動化回應(SOAR)的AI監控中心(SOC)。

(4)垂直產業數位深化：IT支出結構轉向軟體應用與雲端平台化

金融、醫療與零售等產業的IT支出結構正加速轉向雲端與軟體應用整合。根據調查，金融業IT預算整體成長達11%，其中2026年軟體支出年增長率預估達10.3%，重點投入於法遵科技(RegTech)與數據治理。同時，台灣公有雲整體服務市場規模預計將由2022年的16.35億美元，以25.2%的高年複合成長率成長至2026年的40.16億美元。企業IT採購已由單點產品轉向「一站式雲地整合」，帶動具備跨平台數據串聯、模組化交付及訂閱制服務(ARR)的龐大市場商機。

3.市場佔有率

(1)智慧金融與基礎建設領域

A.報價資訊與行動金融：市場使用率達90%以上；專業期貨商採用率更達95%以上，國外期貨業者系統使用率亦達90%以上。行動金融資訊服務更跨足金融、電信、醫療及流通等多個垂直行業，多項服務於APP市集達成下載量第一。

B.核心交易與帳務系統：提供銀行及企業證、期、權、債、票、匯完整國際金融資訊，台灣市佔率業界第一。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。

C.IT基礎建設市場：在金融與大型企業的核心基礎設施具備極高滲透率，包含Dell EMC(市佔23%)、Veritas(市佔14%)及VMware(市佔7%)，掌握企業上雲與資料保護的剛性需求。

(2)雲端軟體、IT 維運與教育培訓領域

A.維護服務規模全台最大：全台擁有12個服務中心、超過400位專業維護工程師，規模居台灣最大。

B.軟體授權與商用系統：為台灣市佔率最高的微軟LSP(Licensing Solution Providers)，微軟全系列產品市佔率大於4成。此外，代理資安(Trend Micro、Splunk)、虛擬化(Citrix、Nutanix)及多媒體設計(Adobe、Autodesk)等主流產品，市佔率穩定維持在10%~30%。

C.高階資訊教育訓練：作為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，是目前市場上極少數能同時提供高階且獨家課程的訓練中心。

(3)智慧資安與全域聯防領域

A.公部門資安維運(MOC)：資安維運系統MOC目前已承攬全台18個縣市政府地政局的資安服務，市場佔有率高達82%。

B.金融資料安全(Data Security)：針對個人資料保護與營業機密防護，關係企業達友科技累積將近20年實務經驗，在金融服務業的客戶採用密集度最高，穩居該產業市佔率第一。

(4)智慧政府與數位城市領域

A.全國社福與智慧水利：全國社會福利相關系統已100% 導入全台22縣市(含中央與地方政府)；在全台55個水利相關機關中，已取得21個機關服務，市場滲透率達38%，為智慧水務技術領導廠商。

B.數位市民與地政維護：承攬18個縣市地政局維護案，市佔率達75%；市民卡平台攻佔台灣主要直轄市(桃園市突破180萬用戶、台南市突破100萬用戶)；城市幣平台亦成功切入雲林、南投、花蓮、台東等非六都縣市，市佔率極高。

肆、營運概況

(5)數位列印與OMO新零售領域(大型機構的首選夥伴)

- A.帳單與資料處理委外：為全國規模最大的資料處理與印製委外廠商，在電信業掌握超過80%、金融銀行業超過60%的市場佔有率。
- B.品牌電商代營運：在「專櫃美妝」與「快消品」代營運領域具備指標性地位，客戶包括L'Oreal 集團 (Armani、Lancome等)、好來(Darlie)、LocknLock等國際知名品牌。

(6)智慧醫療與企業級AI領域(高門檻利基市場先驅)

- A.智慧醫療：國內唯一具有HIS、PACS、RIS、EMR及長照系統全方位方案的自有軟體商。其首創符合國際標準之FHIR醫療照護個管系統(P.O.MRP)廣泛佈建於國內醫學中心與衛福部所屬醫院，具備極高的核心系統覆蓋度。
- B. AI平台落地：自有產品SYSBrain已成功導入大型銀行之法規合規與理專輔助系統，並掌握國內指標性航運集團與航空公司的核心AI業務系統開發。

4.競爭利基

面對快速變動的技術浪潮與激烈的市場競爭，本公司的核心利基在於擁有從「底層基礎建設」到「上層應用服務」的完整技術鏈，並具備處理高複雜度、跨國界專案的執行能力：

(1)融合Domain Know-how與IT整合的「產業大腦」

- A.開箱即用的AI引擎：有別於競爭對手僅提供通用型AI工具，我們自主研發的SYSBrain平台 具備「Multi-Agent(多代理人)」協作能力，能開發出真正懂產業邏輯(如：金融法規、醫療術語、製造工安)的數位員工。
- B.機敏資料不落地：針對高度監管的金融與醫療業，提供支援「地端部署」與「混合雲RAG」的架構，確保核心知識庫與機敏數據不出門，解決企業最在意的資安合規痛點。

(2)綠色科技與數位雙軸轉型(ESG@IT)的護城河

- A.OT/IT深度融合：在碳管理與表後儲能市場中，精誠的利基在於具備強大的在地化能力與OT/IT整合優勢，有效解決國際軟體難以適配本地法規的難題。
- B.高可稽核性的精準計算：透過AI Agent與ESG數據中台，將服務從單純的「數據紀錄」提升至具備高度「可追溯性」的精準計算，實質降低企業對接第三方查證機構的稽核成本與失真風險。

(3)全域聯防與高可靠度的「數位韌性」底蘊

- A.SaaS化與託管式資安(MSSP)：突破單點產品銷售，以Security VAD結合AI SOC/MDR提供7x24監控、調查與排除的一體化維運。透過SOAR自動化與Cloud SIEM，將資安維運從「被動告警」提升為「情境導向的快速應變」。
- B.營運不中斷的大型專案執行力：具備執行高金額、高風險之「機房搬遷與跨區設點」專案能力(如指標性金控與郵政系統搬遷)，並提供異地備援與演練驗證，建立極高的競爭門檻。

(4)掌握「第一手數據主權」的全通路生態系

- A.D2C閉環與數據賦能：不同於傳統大型電商平台壟斷數據，我們提供一條龍的OMO整合服務(代營運、SaaS平台、數位行銷、倉儲物流)，讓商家能直接擁有「第一手數據」以深度經營客戶終身價值(LTV)。
- B.綠色溝通與智慧帳單：透過Interact系統將傳統紙本帳單升級為結合LINE+AI的HTML5互動電子帳單，在協助金融業落實無紙化ESG目標的同時，更將其轉化為高黏著度的行銷媒體。

(5)跨區域交付與平台化營運的「規模化優勢」

- A.Turnkey解決方案與跨國輸出：結合集團生態系資源，我們能為客戶進行一站式Turnkey服務規劃。同時建構了跨區域資源調度與服務承接模式(Cross-Region Delivery)，強力支援半導體與高科技產業客戶出海與跨國營運。

肆、營運概況

B.多重國際認證背書：具備業界最完整的國際認證(ISO 9001, ISO 27001, ISO 27701, ISO 22301, BS 10012 等)，並取得微軟 Copilot Specialization 與 Azure Expert MSP等頂級技術認證，確保服務品質與合規標準領先業界。

5.未來發展(遠景)之有利因素、不利因素及因應對策

(1)有利因素

面對全球產業環境的快速變遷，精誠集團在AI智慧化、永續發展與數位韌性等領域，具備以下強勁的市場推力與發展優勢：

A.AI驅動與數位自動化剛需強烈：隨著少子化與全球缺工潮，企業對能獨立完成任務的AI Agent(數位代理人)產生剛性需求。同時，金融業與大型企業對AI算力基礎設施(如 GPUaaS)、Private AI 私有雲及大數據應用的需求呈倍數增長，帶動了雲網端整合與訂閱式服務的市場擴張。

B.政策紅利與ESG雙軸轉型加速：政府積極推動「綠色金融行動方案 3.0」及「健保智慧醫療八大策略」，並擴大防救災與打詐等數位治理投資。此外，全球供應鏈對範疇三(Scope 3)碳排放數據需求激增，碳管理與表後儲能市場預估至2030年具備極高的年複合成長率，為綠色科技解決方案帶來龐大商機。

C.資安合規與數位韌性要求提升：高度監管產業(如金融、醫療、政府)對「數據主權」與「可信任 AI」的要求趨嚴。面對攻擊自動化與法規升級，企業亟需導入合規科技(RegTech)、零信任架構及數據治理工具。由於資安人才短缺，更直接推升了對SOC/MDR託管型資安服務的依賴。

D.深厚的集團生態系與客戶黏著度：本公司在金融、政府、醫療及零售領域擁有極高的市佔率與客戶信任基礎。核心客戶營收佔比高且預算穩定，有助於我們利用現有的BAU(Business As Usual)產品線作為基石，進一步推廣高附加價值的跨域整合與新興升級服務。

(2)不利因素

在追求高速成長的同時，產業環境與技術轉型過程仍面臨以下結構性挑戰：

A.技術迭代過快與高階人才短缺：AI、雲端架構與資安等前沿技術迭代迅速，專業人才(如架構師、資安專家)培育週期長且面臨其他產業高薪挖角，人才供需失衡成為數位轉型的關鍵瓶頸。

B.法規遵循成本與數據孤島挑戰：政府與產業資安標準不斷提升，導致系統開發與維運成本大幅增加。此外，企業在導入永續與數位系統時普遍面臨「數據孤島」問題，缺乏可追溯性與可稽核性，衍生出高昂的查證成本與失真風險。

C.市場競爭加劇與價格戰威脅：台灣內需市場趨於飽和，國際大廠、新創公司紛紛跨足競爭，且部分同業利用開源模型低價搶市，導致削價競爭日益嚴重，壓縮專案毛利空間。同時，高度客製化的專案難以重複銷售，亦限制了規模化獲利的速度。

D.商業模式轉型與決策週期拉長：主要軟體產品銷售逐漸轉向訂閱/租賃制，大幅改變了傳統的毛利結構。另一方面，大型AI或架構轉型專案雖然金額龐大，但客戶決策趨於審慎、週期拉長；且國內整體資訊預算結構仍偏重硬體，軟體與系統規劃的投入比例仍有待提升。

(3)因應對策

針對上述挑戰並結合未來發展遠景，精誠集團將採取以下核心戰略措施：

A.全面推進「產品化」與訂閱制轉型(ARR)：精實軟體開發設計團隊，加強應用系統模組化，將過往高度客製化的專案經驗轉化為標準化的「平台服務」與「AI Agent數位員工」。透過推動訂閱制(ARR)服務，將一次性建置轉為長期維運合約，穩定現金流並攤提研發成本。

B.深化「AI+」賦能與內部流程自動化：對外，發展「永續AI」以解決ESG數據孤島，並利用AI助理(如醫療 SOAP

肆、營運概況

- 紀錄、零售 Ai Sales)降低客戶人力負擔。對內，全面落實「AI4iA」策略，將AI、RPA導入日常工作流程以提升開發與維運效率，抵銷因資安標準提升所帶來的營運成本。
- C.建構全域資安防護與託管式服務(MSSP)：將資安業務從單點產品銷售升級為一體化服務。透過AI SOC、雲端SIEM及SOAR自動化工具，降低對單一人力的依賴。提供涵蓋零信任架構、資料保護與SSDLC的顧問諮詢，協助客戶合法合規地導入最適切的授權與防護方案。
- D.跨域生態結盟與擴張亞洲市場板塊：積極與原廠、雲端供應商及新創公司建立互利共生的策略生態圈。同時，將台灣驗證成功的模組(如金融理財AI、智慧醫療、資安監控)複製輸出至日本與東南亞市場，建立跨國服務交付機制，創造指數型成長。
- E.強化人才培育與升級顧問式銷售：建立完善的培訓與專業認證獎勵制度，採「以戰代訓」模式加速技術經驗傳承。在業務推展上，提升人員專業度，轉向「顧問式銷售」，以全局規劃與解決方案的價值做出市場區隔，跳脫純粹的價格競爭，加深客戶信任與依賴。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：請參閱年報第67~70頁。

(三)主要原料之供應狀況：不適用。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

1.主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	113年度				114年度				115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	8,497,851	31	無	A 公 司	9,311,471	30	無	註			
	其 他	18,695,298	69		其 他	22,122,105	70					
	進貨淨額	27,193,149	100		進貨淨額	31,433,576	100					

註：截至年報刊印日為止，115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。

肆、營運概況

三、從業員工：

年度		113年度	114年度	115年度截至3月31日
員工人數	銷售人員	652	754	745
	技術人員	2,152	2,354	2,421
	軟體人員	1,205	1,233	1,201
	行政人員	617	636	620
	合計	4,626	4,977	4,987
平均年齡(歲)		39	39	39
平均年資(年)		7年6個月	7年8個月	7年9個月
學歷分布比率%	博士	0.13%	0.10%	0.12%
	碩士	13.96%	14.21%	14.24%
	大專	80.57%	80.73%	80.65%
	高中職(含)以下	5.34%	4.96%	4.99%

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，循國際財務報導準則第S2號(IFRS-S2)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策略。此外，有鑑於日漸升溫的維護生物多樣性與保護自然資本保護國際趨勢，114年依據自然相關財務揭露(TNFD)架構的「治理、策略、風險與影響管理、指標與目標」四大構面作為鑑別分析參考依據，以揭露自然相關財務衝擊情形並擬定因應策略。繼而在114年編製揭露TCNFD氣候暨自然環境相關財務揭露報告書。

為確實掌握自然與氣候風險對營運的潛在衝擊，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，藉由外氣引進功能來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，114年度已使用再生能源56.3萬度，佔內湖總部大樓總用電之10.4%，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/茶水間已面加裝節水器具。
8. 在用水處增加節水標語，以加強節水教育宣導。
9. 辦公室廢棄物垃圾分類，並力行資源回收。

肆、營運概況

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、球類競賽及各類型健康講座，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。
- 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「精誠寶寶快樂成長基金」，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

114年度公司內部舉辦實體訓練課程培訓5,780人次、總時數38,817小時；數位學習課程培訓計43,113人次、總時數84,155小時；另提供員工參加外部專業訓練課程計602人次、總時數12,105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：

肆、營運概況

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、架構力、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；由各BU主管依據其事業版圖與策略目標、規劃BU專屬相應的技術藍圖，並指派技術學習推手推動相關業務。直屬技術主管規劃所屬同仁學習地圖，使事業版圖、技術藍圖和學習地圖深度結合，並由直屬技術主管定期檢視與追蹤。每年配合BU發展策略需求規劃技術訓練課程，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。規劃「業務精進共學營」課程模組，透過線上課程與提案認證經主管評定，以提升業務解決客戶問題能力。
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，以激勵同仁成長。
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。

(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。

肆、營運概況

(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(集)乳室，並再度取得「台北市政府衛生局優良哺集乳室認證-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，提供員工健康的工作環境，114年獲得衛生福利部認證之健康職場促進自主評核合格證明。

(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。

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、外部網站公告週知；另外，每月會定期挑選實際的新聞或法院判決個案進行宣導個案編寫，並採寄發電子郵件方式向全體員工進行提醒及宣導，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，114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。

肆、營運概況

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。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，114年更名為「資通安全管理處」，負責涵蓋集團層級的資訊安全治理與推動，包括訂定並推動實施各項資安辦法與政策，規劃並執行資安危機事件的預防、因應演練與整體管控，同時負責規劃與實施集團資訊安全教育訓練，以提升全員資安意識；並持續強化集團資訊安全管理與防禦機制，確保持續提升整體資安防護能力與韌性。同時，本公司的「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，負責定期向風險管理委員會匯報資安風險管理執行成效，114年共召開12次專案會議。114年成立「資訊安全暨個資保護推動委員會」，作為規劃與推動資訊安全及個資保護相關事務的跨單位溝通與協調平台。

本公司對機敏資料的管理，每半年委由外部單位執行一次弱點掃描，確保中高風險弱點均完成修補或評估，其他風險則按影響範圍進行修補改善，並進行追蹤檢討。114年延續往年的風險評估作業，針對中高風險弱點已完成修補或評估。針對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。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、精誠隨想行動科技及凱信資訊等，均取得ISO 27001資訊安全管理系統認證並持續更新證書有效期限。

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，114年度未發生任何經證實違反資料洩露之事件。

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。本公司除制定《隱私權保護政策》及《個人資料保護管理辦法》等內部規範，更持續維持ISO 27701隱私資訊管理系統、BS 10012個人資訊管理系統等國際驗證之有效性，嚴密守護客戶資料安全。

114年度資通安全措施推動執行成果如下：

1.資通安全訓練

- (1)【全體同仁】實施2次資訊安全宣導及測驗，共宣導7,866人次、完訓率99.5%。
- (2)【全體同仁】實施資訊安全通識3小時線上課程，共培訓4,618人次、累計訓練13,664小時。
- (3)【專案同仁】實施資訊安全進階2小時線上課程，共培訓1,281人次、累計時數4,371小時。
- (4)【專案同仁】實施資訊安全專業9小時線上課程，共培訓604人次、累計時數5,429小時。
- (5)【資安種子】實施進行資安種子專業訓練實體課程，共培訓936人次、累計時數10,009小時。
- (6)【全體同仁】進行資安其他通識課程，共培訓962人次、累計時數931小時。
- (7)集團同仁新取得資安證照計124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605張。

肆、營運概況

2.個資保護訓練

- (1)【全體同仁】實施2次個資保護宣導及測驗，共宣導7,901人次、完訓率99.6%。
- (2)【精誠同仁】實施個資保護通識2小時線上課程，共培訓2,352人次、累計訓練4,419小時。
- (3)【個資保護權責同仁】實施個資保護進階1小時線上課程，共培訓81人次、累計時數81小時。
- (4)【全體同仁】進行個資保護其他通識課程，共培訓1,013人次、累計時數605小時。

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，114年度提高社交工程演練頻率，共計4次演練，每季分別針對本公司及臺灣子公司共計3,943個、3,980個、4,009個及3,995個帳號進行測試，測試結果分別為惡意郵件開啟率2.71%、2.74%、3.37%及0.63%、惡意郵件連結點擊率2.38%、2.04%、2.59%及0.48%，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日主動發布重大訊息說明處理過程及因應措施。本次事件雖對本公司營運並無重大影響，但我們仍持續精進資安管理機制，強化防護系統，以確保資訊安全，並主動通報與溝通，降低衝擊、保證客戶權益。

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	114年10月01日至 115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07月02日至 115年07月01日	軟硬體產品經銷	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	114年11月15日至 115年11月14日	產品經銷	無
協銷夥伴行銷協議書	美商甲骨文有限公司台灣分公司	114年11月06日至 115年11月05日	數位課程銷售	無
協銷夥伴行銷協議書	美商甲骨文有限公司台灣分公司	114年10月10日至 115年10月09日	軟體代理	無
協銷夥伴行銷協議書	VMware International Unlimited Company, a Broadcom Inc. Company	114年08月02日至 115年08月01日	軟體經銷	無
協銷夥伴行銷協議書	VMware International Unlimited Company, a Broadcom Inc. Company	114年07月30日至 115年07月29日至	教育訓練課程	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	114年度	113年度	差異	
			金額	%
流 動 資 產	28,770,791	25,387,562	3,383,229	13.33
長 期 投 資	1,811,951	2,187,582	(375,631)	(17.17)
固 定 資 產	2,290,241	2,302,975	(12,734)	(0.55)
無 形 資 產	599,642	382,042	217,600	56.96
其 他 資 產	4,598,239	4,471,959	126,280	2.82
資 產 總 額	38,070,864	34,732,120	3,338,744	9.61
流 動 負 債	18,044,697	12,902,245	5,142,452	39.86
其 他 負 債	953,023	3,500,172	(2,547,149)	(72.77)
負 債 總 額	18,997,720	16,402,417	2,595,303	15.82
股 本	2,722,431	2,722,654	(223)	(0.01)
資 本 公 積	8,681,003	8,692,447	(11,444)	(0.13)
保 留 盈 餘	7,253,775	6,530,330	723,445	11.08
股 東 權 益 其 他 項 目	(418,808)	(215,049)	(203,759)	(94.75)
本 公 司 業 主 之 權 益 總 額	18,238,401	17,730,382	508,019	2.87
非 控 制 權 益	834,743	599,321	235,422	39.28
權 益 總 額	19,073,144	18,329,703	743,441	4.06

增減比例變動分析說明：

- 1.無形資產增加217,600仟元：主要因電腦軟體增加34,368仟元、其他無形資產增加40,004仟元、商譽增加131,686仟元及專利權增加11,542仟元所致。
- 2.流動負債增加5,142,452仟元：主要因一年內到期之長期負債及應付公司債增加2,999,272仟元、應付款項增加1,421,873仟元、合約負債增加1,260,303仟元及銀行短期借款減少646,869仟元所致。
- 3.其他負債減少2,547,149仟元：主要因應付公司債減少2,997,857仟元、長期借款增加353,819元、租賃負債-非流動增加80,643仟元所致。
- 4.股東權益其他項目損失增加203,759仟元：主要因國外營運機構財務報表換算之兌換損失增加127,585仟元、透過其他綜合損益按公允價值衡量之投資未實現評價損失增加92,037仟元及其他權益-其他損失減少15,863仟元所致。
- 5.非控制權益增加235,422仟元：主要因本年度淨利增加103,417仟元、取得子公司所增加之非控制權益增加80,769仟元及與非控制權益之權益交易增加49,929仟元所致。

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

年 度 項 目	114年度		113年度		增減金額	變動[%]
	小計	合計	小計	合計		
營業收入總額	44,074,189		38,993,292		5,080,897	13.03
減：銷貨退回及折讓	104,734		42,650		62,084	145.57
營業收入淨額		43,969,455		38,950,642	5,018,813	12.89
營業成本		34,332,281		30,701,936	3,630,345	11.82
營業毛利		9,637,174		8,248,706	1,388,468	16.83
已實現營業毛利		9,637,174		8,248,706	1,388,468	16.83
營業費用		8,041,568		6,855,603	1,185,965	17.30
營業利益		1,595,606		1,393,103	202,503	14.54
營業外收支淨額		1,174,701		1,003,357	171,344	17.08
稅前利益		2,770,307		2,396,460	373,847	15.60
所得稅費用		442,737		364,073	78,664	21.61
其他綜合(損)益		(229,832)		216,455	(446,287)	(206.18)
綜合利益總額		2,097,738		2,248,842	(151,104)	(6.72)

1.增減比例變動分析說明：

(1)銷貨退回及折讓增加62,084千元：主要因經銷商獎勵金增加所致。

(2)其他綜合(損)益減少446,287千元：主要因國外機構財報換算匯兌差減少343,861千元、確定福利計畫之再衡量數減少40,963千元、採用權益法之關聯企業其他綜合損益份額減少99,554千元；透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益增加38,322千元所致。

(3)所得稅費用增加78,664千元：主要因未分配盈餘加徵所致。

2.預期115年度銷售成長主要原因：

面對AI智慧化與雙軸轉型的產業浪潮，精誠資訊以『a Data Software Company』為核心定位，持續擴大研發資源與新事業策略投資。我們致力於深化核心科技服務的底層量能，並加速產業垂直解決方案的落地變現，透過技術的水平擴張與跨國生態的垂直整合，賦能企業建立具備數位韌性與永續營運的創新動能。

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

年 度	114 年度	113 年度	增(減)比例(%)
現 金 流 量 比 率 (%)	0.54	0.00	-
現 金 流 量 允 當 比 率 (%)	54.92	75.03	(26.79)
現 金 再 投 資 比 率 (%)	(6.73)	(19.06)	64.71

增減比例變動分析說明：
現金流量允當比率減少26.79%及現金再投資比率增加64.71%：主要因營業活動淨現金流入增加所致。

(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
5,095,330	1,441,964	2,522,456	4,014,838	-	-

1.114 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
	114年度	113年度	金額	%	
營業活動	\$ 97,609	(\$ 2,823,208)	\$2,920,817	103.46	(1)
投資活動	873,114	556,391	316,723	56.92	(2)
籌資活動	(1,979,107)	1,212,793	(3,191,900)	(263.19)	(3)

(1)營業活動現金流入增加2,920,817千元，主要因強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加所致。
(2)投資活動現金流入增加316,723千元，主要係因處分採用權益法之投資價款增加768,287千元、收取股利增加287,235千元及按攤銷後成本衡量之金融資產減少822,211千元所致。
(3)籌資活動現金流出增加3,191,900千元，主要因短期借款增加、庫藏股票處分減少所致。

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：114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 114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	547,911	143,603	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	325,881	51,038	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)	4,107,531	403,594	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	1,521,562	148,260	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	245,905	6,062	從事控股及轉投資業務	金融資產評價淨益	
Kimo.com (BVI) Corp.	4,628,113	277,860	從事控股及轉投資業務	認列轉投資利益	
System Capital Group, Inc.	2,987,478	283,076	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	
泰鋒電腦(股)公司	330,161	49,745	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	381,083	83,912	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	756,722	147,889	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	228,766	32,966	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	1,318,783	534,601	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	291,701	63,816	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	348,154	85,258	產業水平整合與垂直擴張	營收已達經濟規模，故本業獲利	
敦新科技(股)公司	696,550	65,136	產業水平整合與垂直擴張	營收已達經濟規模，故本業獲利	
奇唯科技(股)公司 (註2)	441,526	81,890	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

說明 項目	帳面金額 (註1)	被投資公司 114年(損)益	政策	獲利或虧損 之主要原因	改善計劃
達友科技(股)公司	305,094	122,165	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	144,532	3,108	產業水平整合與 垂直擴張	業務整合與調整後， 營運情況好轉	
凱信資訊(股)公司	171,826	36,412	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	183,009	(1,509)	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	280,878	10,545	發展海外市場， 佈局大中華通路	營收已達經濟規模， 故本業獲利	
精誠(中國)企業管 理有限公司	215,839	(85,341)	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	919,107	(23,621)	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	187,654	3,378	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	
SYSTEXASIA PTE.LTD.	316,741	142,645	發展海外市場， 佈局東南亞通路	營收已達經濟規模， 故本業獲利	
CXA Global Pte. Ltd.	185,577	142,132	發展海外市場， 佈局東南亞通路	營收已達經濟規模， 故本業獲利	

註1：係指114/12/31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。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

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。114年度風險管理政策執行情形，已於114年12月17日報告董事會。

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。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

(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。

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	113年度			114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	121,217	0.31%	8.70%	89,043	0.20%	5.58%
利息費用	91,646	0.24%	6.58%	102,280	0.23%	6.41%

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	113年度			114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	(21)	0.00%	0.00%	(24,523)	[0.06%]	[1.54%]

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	維運階段	200 萬元	115 年 12 月	人力及核心技術
AIS稽核系統	維運階段及優化	200 萬元	115 年 12 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：

政府積極推動「綠色金融行動方案 3.0」及「健保智慧醫療八大策略」，並擴大防救災與打詐等數位治理投資。此外，全球供應鏈對範疇三(Scope 3)碳排放數據需求激增，碳管理與表後儲能市場預估至2030年具備極高的年複合成長率，為綠色科技解決方案帶來龐大商機。

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)隨著人工智慧(AI)、雲端運算與資訊安全技術之跨維度演進，企業對資訊服務之需求已由基礎IT架構維運，全面轉向更高維度的自律化治理、數據價值變現與韌性安全保障。2026年資訊服務產業已進入「價值重構期」，不僅受技術推動，更源於全球供應鏈重組、數位主權興起及淨零轉型從「合規」進入「績效」導向之轉折點。

(2)在2026年技術浪潮轉化為實質產值的關鍵時刻，從技術賦能邁向價值變現，資訊服務市場之投資邏輯已發生根本性轉變。企業IT預算不再僅用於基礎設施更新，而是聚焦於「效能實現」與「韌性經營」。面對快速變動的技術浪潮與激烈的市場競爭，本公司的核心利基在於擁有從「底層基礎建設」到「上層應用服務」的完整技術鏈，並具備處理高複雜度、跨國界專案的執行能力。

(3)精誠資訊為台灣資訊服務產業指標企業，重視內外利害關係人權益保障。透過持續強化資訊安全與隱私保護、並精進整體資訊安全治理之運作機制及推動相關防護作為，藉此降低內外利害關係人可能面臨之資安與隱私侵害之風險。精誠資訊遵循國際資安與隱私保護管理標準，包含ISO 27001資訊安全管理系統、ISO27701等多項ISO標準。為持續優化整體資訊安全治理，精誠資訊「資通安全管理處」建立並維護符合國際標準與法令法規之資訊安全管理制度，負責訂定並落實資安政策。此外，精誠資訊定期實施資安與個資危機事件因應措施演練，並規劃與執行人員資訊安全教育訓練，以持續落實相關管控與防禦措施。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。114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
資通安全管理處	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.規劃實施集團資安安全教育訓練。 4.持續性強化集團資安管理防禦管控。
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。

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
	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88-89頁及公司官網(<https://tw.systemx.com/cybersecuritym/>)。

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：

本公司分別於114年3月及115年2月合併100%子公司精誠微雲科技(股)公司及金橋資訊(股)公司，以簡化組織架構。

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：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事或持股超過百分之十之大股東股權未有大量轉移或更換之情事。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司主要大股東並未有重大變動，並無上述情事之風險。

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/新幣/馬幣仟元 114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	台北市內湖區瑞光路316巷50號6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	台北市中山區民生東路3段49號9樓	399,250	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。
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等。
精誠瑞寶計算機	90.03.16	廣州市天河區中山大道西89號A	RMB50,000	計算機軟硬件技術、電腦網路系統

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
系統有限公司		棟13層北13-17號、南17-23號		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。
SYSTEXASIA PTE. LTD.	97.11.22	1 Irving Place, #07-11, The Commerze @ Irving, Singapore 369546	SGD2,750	IT解決方案及顧問服務。
SYSTEX ASIA SDN. BHD.	102.10.07	C-02-12, Pusat Komersial Tebing Selatan, No. 179, Jalan Kelang Lama, Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur, 58000, Malaysia	MYR 2,500	開發線上及網路業務應用軟體和 網站，電腦操作和軟體顧問服務。
PT SYSTEX ASIA INDONESIA	103.03.12	Kav. 3-5 Jalan Professor Doktor Satrio, DBS Bank Tower Floor 12 Suite 12-02, Jakarta, DKI Jakarta; DKI, 12940, Indonesia	USD400	電腦軟體相關及顧問服務。
Ark Virtualization Pte. Ltd.	106.08.25	1 Irving Place, #07-11, The Commerze @ Irving, Singapore 369546	SGD10	資訊科技人力、外包服務及資訊科 技顧問服務。
CXA Global Pte. Ltd.	113.04.30	28A Lorong H Telok Kurau, Singapore 426018	SGD10	電腦軟體系統代理及顧問服務。
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 (註)	100.08.25	台北市內湖區瑞光路318號	230,000	一般投資業。

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
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	台北市內湖區瑞光路316巷50號6樓	250,000	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 Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	USD0.55	財務信託控股等投資業務。
System 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：115年2月1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 114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%

陸、特別記載事項

	董事	康和資訊系統(股)公司 法人代表：謝明樹		
	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(註) 法人代表：吳文舜	3,661,875	100.00%
	董事	金橋資訊(股)公司(註) 法人代表：林隆奮		
	董事	金橋資訊(股)公司(註) 法人代表：謝明樹		
	監察人	金橋資訊(股)公司(註) 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	應德輝	-	-
	獨立董事	胡逸斌	-	-
	獨立董事	曾炫章	-	-
	獨立董事	任玉英	-	-
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%

陸、特別記載事項

	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：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		

陸、特別記載事項

	監察人	程元毅	-	-
	總經理	吳建和	85,000	0.43%
奇唯科技(股)公司	董事長兼 總經理	金橋資訊(股)公司(註) 法人代表：陳國禎	10,331,022	44.05%
	董事	金橋資訊(股)公司(註) 法人代表：陶亞光		
	董事	金橋資訊(股)公司(註) 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	81.66%
	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	20,000	0.05%
	總經理	鄭天皓	350,000	0.88%
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	-	-
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%

陸、特別記載事項

	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		
瑞寶資訊科技(香港) 有限公司	董事	鄭登元	Kimo.com (BVI) Corp. 持有29,811,764股	100.00%
	董事	李安妮		
Gemini Data 株式會社	董事長	林承軒	Kimo.com (BVI) Corp. 持有11,000股	100.00%
	董事	鍾志羣		

陸、特別記載事項

System Vietnam Company Limited	董事	林承軒	Kimo.com (BVI) Corp. 出資額VND 7,308,000,000	100.00%
SYSTEXASIA PTE. LTD.	董事	HUI HIU TUNG	Kimo.com (BVI) Corp. 持有178,602股	50.00%
	董事	LIN, CHENG-HSUAN		
	董事	YEO PIN MOSES	17,499	4.90%
	董事	TOH KIAN HONG	161,103	45.10%
SYSTEX ASIA SDN. BHD.	董事	TOH KIAN HONG	SYSTEXASIA PTE. LTD. 持有4,300,000股	100.00%
	董事	CHANG FOONG KUAN		
PT SYSTEX ASIA INDONESIA	董事	PINTO JAMES DOMINIC	SYSTEXASIA PTE. LTD. 持有481,000股	100.00%
	董事	TOH KIAN HONG		
	董事	LEE CHIH PENG		
Ark Virtualization Pte. Ltd.	董事	TOH KIAN HONG	SYSTEXASIA PTE. LTD. 持有10,000股	100.00%
	董事	YEO PIN MOSES		
CXA Global Pte. Ltd.	董事	TOH KIAN HONG	SYSTEXASIA PTE. LTD. 持有10,000股	100.00%
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(註)	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		

陸、特別記載事項

	董事	Kimo.com (BVI) Corp. 法人代表：林佩芬		
	監察人	System 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%
	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：程元毅		
	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		
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：115年2月1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 114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	705,627	375,162	330,465	492,512	58,355	49,470	2.47
精誠科技整合 (股)公司	260,000	1,023,882	639,789	384,093	1,558,702	101,511	83,912	3.23
康和資訊系統 (股)公司	304,134	1,881,226	1,122,801	758,425	2,909,256	146,287	147,891	4.86
鼎盛資科(股)公司	180,000	431,880	203,115	228,765	518,599	39,778	32,966	1.83
精誠軟體服務 (股)公司	400,000	3,322,760	2,000,517	1,322,243	11,426,504	682,999	534,601	13.37
精誠隨想行動科技 (股)公司	36,619	138,146	51,067	87,079	151,867	18,687	14,764	4.03
精誠金融科技(股) 公司	219,635	641,471	181,617	459,854	531,743	81,336	63,816	2.91
內秋應智能科技 (股)公司	20,000	6,055	303	5,752	1,007	(3,103)	(3,059)	(1.53)
精睿資訊科技 (股)公司	30,000	24,619	0	24,619	0	(90)	208	0.07
精智資訊科技 (股)公司	20,000	9,245	0	9,245	0	(2,471)	(2,335)	(1.17)
宜誠資訊(股)公司	80,000	211,087	106,834	104,253	117,327	19,523	15,504	1.94
智慧資安科技 (股)公司	200,000	372,099	221,165	150,934	509,945	4,082	3,108	0.16
奇唯科技(股)公司	234,537	598,176	92,408	505,768	409,575	99,602	81,890	3.49
朋昶數位科技 (股)公司	312,843	1,901,633	1,462,359	439,274	3,432,107	134,476	85,258	2.73
敦新科技(股)公司	399,250	2,591,592	1,738,764	852,828	5,189,297	107,417	65,136	1.63
台灣資服科技 (股)公司	24,680	106,936	39,806	67,130	108,472	10,195	8,050	326.16 (註)
達友科技(股)公司	137,808	533,375	219,042	314,333	534,076	153,949	122,165	8.86
凱信資訊(股)公司	20,000	228,191	136,472	91,719	248,180	46,155	36,412	18.21
精誠精詮信息 科技有限公司	1,017,260	189,652	6,643	183,009	5,444	(1,966)	(1,509)	-
精誠(中國)企業 管理有限公司	504,126	1,332,898	1,117,059	215,839	3,353,221	(49,011)	(85,341)	-
精誠瑞寶計算機 系統有限公司	223,580	863,087	582,209	280,878	1,469,601	(19,550)	(24,906)	-

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)
上海恒逸至開 信息技術有限公司	8,943	67,319	40,024	27,295	98,033	(3,845)	(5,265)	-
精誠瑞寶(上海) 信息技術有限公司	5,590	124,198	124,759	(561)	203,075	(2,515)	(2,417)	-
精誠資訊(香港) 有限公司	1,059,315	1,291,421	372,314	919,107	2,006,334	68,240	(23,621)	-
瑞寶資訊科技 (香港)有限公司	120,380	240,691	53,036	187,655	439,104	3,818	3,378	-
Gemini Data 株式會社	67,268	18,270	4,463	13,807	8,185	(30,425)	(30,848)	-
Systex Vietnam Company Limited	9,095	21,414	11,576	9,838	15,446	754	930	-
SYSTEXASIA PTE. LTD.	67,238	510,410	211,274	299,136	581,147	(59,864)	142,645	-
SYSTEX ASIA SDN. BHD.	32,166	66,022	47,658	18,364	270,105	(3,438)	(5,202)	-
PT SYSTEX ASIA INDONESIA	10,971	14,462	5,049	9,413	36,583	(323)	(343)	-
Ark Virtualization Pte. Ltd.	245	1,419	6,544	(5,125)	6,429	(154)	(227)	-
CXA Global Pte. Ltd.	245	400,564	214,986	185,578	544,393	144,156	142,132	-
精璞投資(股)公司	234,375	547,415	332	547,083	0	(165)	143,603	6.13
金橋資訊(股)公司	230,000	326,109	160	325,949	0	(130)	51,038	2.22
精聚資訊(股)公司	2,900,000	4,118,555	11,024	4,107,531	0	(226)	403,594	1.39
精聯資訊(股)公司	1,400,000	1,585,253	63,692	1,521,561	0	(342)	148,260	1.06
精融資訊(股)公司	250,000	245,905	0	245,905	0	(108)	6,062	0.24
Kimo.com (BVI) Corp.	15,715	4,653,316	402	4,652,914	0	(4,490)	277,860	-
Systex Capital Group, Inc.	17	3,007,701	279	3,007,422	0	(673)	283,076	-
Systex Solutions (HK) Ltd.	12,572	74,326	111	74,215	0	(296)	7,864	-

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114，查詢114年第四季財務報告書/IFRSs合併財報。

陸、特別記載事項

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