

**FORTUNE**  
**華經資訊**

**股票代碼:2468**

公開資訊觀測站

<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址 <https://fis.com.tw>

華經資訊企業股份有限公司

誠信·創新·服務



**114年**

Annual Report

年度年報

中華民國 115 年 3 月 29 日 刊印

## 一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵箱

發言人姓名：陳秀月  
職稱：財務部副總經理  
電話：(02)2793-5566 轉 2226  
電子郵件信箱：carrie.chen@fis.com.tw

代理發言人姓名：吳靜宜  
職稱：協理  
電話：(02)2793-5566 轉 3352  
電子郵件信箱：joy.wu@fis.com.tw

## 二、總公司及分公司地址及電話

總公司：台北市內湖區行愛路 78 巷 25 號 6 樓  
電話：(02)2793-5566  
桃園分公司：桃園市中壢區環北路 398 號 11 樓之 6  
電話：(03)426-8050  
新竹分公司：新竹市東區北大路 38 號 5 樓之 1  
電話：(03)532-8827  
台中分公司：台中市西區臺灣大道二段 285 號 28 樓  
電話：(04)2326-8828  
高雄分公司：高雄市三民區博愛一路 366 號 16 樓 A 室  
電話：(07)323-6886

## 三、股票過戶機構

名稱：凱基證券股份有限公司  
地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓  
網址：<https://www.kgi.com.tw>  
電話：(02)2389-2999

## 四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：蔡侑玲、劉紋伶  
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：<http://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該海外有價證券資訊方式

本公司並無發行海外有價證券

## 六、公司網址 <http://www.fis.com.tw>

## 目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金	12
三、公司治理運作情形	16
四、簽證會計師公費資訊	43
五、更換會計師資訊	43
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	44
七、最近年度及截至年報列印日止董事、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	44
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	45
九、綜合持股比例	45
參、募資情形	46
一、資本及股份之辦理情形	46
(一)股本來源及總括申報制度相關資訊	46
(二)主要股東名單	47
(三)公司股利政策及執行狀況	47
(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	47
(五)員工及董事酬勞	47
(六)公司買回本公司股份情形	48
二、公司債辦理情形	48
三、特別股辦理情形	48
四、海外存託憑證辦理情形	48
五、員工認股權憑證辦理情形	48
六、限制員工權利新股辦理情形	48
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	48
八、資金運用計畫執行情形	48
肆、營運概況	49
一、業務內容	49
二、市場及產銷概況	56
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數	65
四、環保支出資訊	65
五、勞資關係	65
六、資通安全管理	68
七、重要契約	69
八、智慧財產權管理計畫	69

<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項</b> -----	71
一、財務狀況比較分析-----	71
二、財務績效比較分析-----	71
三、現金流量 -----	72
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 -----	72
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-	73
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項及評估 -----	73
七、其他重要事項 -----	76
<b>陸、特別記載事項</b> -----	76
一、關係企業相關資料 -----	76
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形 -----	76
三、其他必要補充說明事項 -----	76
<b>柒、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證券價格有重大影響之事項</b> -----	76

## 壹、致股東報告書

### 一、前一年度營業結果

#### (一) 上年度營業計畫實施成果：

本公司主要營業項目為資訊系統整合，提供的服務包含企業公/私有雲基礎架構及雲平台解決方案建置與規劃、網路資訊安全規劃、備份備援解決方案、金融機構資訊整合服務、雲端監控管理、應用軟體開發、文件數位化服務、物流倉儲管理系統、保險產業資訊系統顧問服務及資訊設備委外維護管理等全方位整合功能，擁有完善的售後服務及多元化解決方案。

茲將本公司 114 年度經營及獲利概況分述如下：

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度	113 年度	增減比率%
營業收入	2,694,203	2,246,252	19.94%
營業成本	2,428,195	2,001,170	21.34%
營業毛利	266,008	245,082	8.54%
營業毛利率	10%	11%	
營業費用	179,843	172,871	4.03%
營業淨利	86,165	72,211	19.32%
營業外收支	21,672	18,020	20.27%
稅前淨利	107,837	90,231	19.51%
稅後純益	87,509	66,865	30.87%

#### (二) 預算執行情形

本公司 114 年度並無公開財務預測。

#### (三) 財務收支及獲利能力分析

##### 1. 財務收支

114 年度營收大幅增長因素，主要受惠於金融業數位轉型上雲需求、雲端架構投資擴大、大量授權軟體採購及 AI 應用落地。此外，微軟 Windows 10 停止支援引發的 Windows 11 升級潮，也帶動了個人電腦等基礎建置的穩定成長。毛利率由 11% 降至 10%，主要受到原廠銷貨政策改變及大型專案競爭激烈的影響，雖然毛利率微幅下滑，但因營收基數擴大且營業費用控制得當，營業淨利仍較 113 年成長 19.32%。

在稅後純益的表現上，114 年度的獲利 87,509 仟元，明顯超越 112 年度的 78,378 仟元與 113 年度的 66,865 仟元，顯示公司已擺脫 113 年因解除代理業務造成的衰退，重回成長軌道，本公司在資訊服務業的競爭地位有望進一步提升。

##### 2. 獲利能力分析

項 目		114 年度	113 年度
財務結構分析	負債佔資產比率(%)	46.67	41.82
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	627.77	605.10
償債結構分析	流動比率(%)	159.93	184.53
	速動比率(%)	129.06	158.88

獲利能力分析	資產報酬率(%)	4.10	3.25
	權益報酬率(%)	6.92	5.37
	純益率(%)	3.25	2.98
	每股稅後盈餘(元)(追溯調整前)	1.25	0.96

(四)研究發展狀況：請詳閱第 53 至第 54 頁。

## 二、本年度營業計畫概要

115 年我們面臨全球數位化和永續發展的趨勢，驅動企業需快速應對市場需求與技術變革。因此，打造融合(AI)人工智慧、多雲管理、資安防護與 ESG 永續功能於一體的企業級治理平台，高毛利零信任資安方案以及自行研發軟體產品訂閱化服務將成為本公司未來三大成長引擎。

在產品、技術與供應鏈發展上，擬定三項策略，包括產品與技術強化策略、業務多元發展策略、供應鏈優化策略，憑藉技術與資源優勢，我們將推動九大業務發展方向，以提高創新能力與市場競爭力。茲說明如下：

### (一)推廣 CMP 雲管理平台

為客戶提供混合雲、多雲環境的一站式管理方案，提升 IT 運維效率，並進一步切入能源管理等應用場景。

### (二)強化軟體品質治理 (TiCS)

導入自動化測試工具和軟體開發最佳實務，提高軟體開發與維運品質，降低錯誤成本，確保大型專案交付品質。

### (三)延伸智能櫃與 AIoT 應用

結合物聯網感測與 AI 分析技術，推出智慧儲物櫃、智慧場域管理等創新應用，創造新的營收來源。

### (四)深化零信任資安

擴充資安產品與服務組合，提供涵蓋端點、防火牆直到雲端的零信任安全架構解決方案，以滿足企業日益提升的資訊安全需求。

### (五)開發智慧公文輔助平台

運用 AI 自動生成公文草稿之解決方案，並結合客製化 RAG 技術，顯著提升公務機關作業效率。

### (六)持續發展組合式 AI (Composite AI)、Agentic AI 大規模落地及機器身分管理安全等應用。

### (七)智能維運管理平台(AIOP)

結合生成式 AI 與 RAG(檢索增強生成)技術，介接雲端與地端大語言模型(LLM)，協助企業透過互動式介面與即時回應，迅速掌握系統狀態、預警異常問題，提升維護效率，實現主動式管理與系統穩定運行。

### (八)智慧化物流整合

於 WMS 系統導入 AI 揀貨優化、出貨檢測與異常偵測；於 TMS 系統研發 AI 分區與 AI 路線規劃，以降低物流運送之里程與時間成本。

### (九)切入碳盤查與能源治理 (ESG 解決方案)

將 AI、大數據技術應用於企業碳足跡盤查、能源管理等領域，提供符合法規與國際標準的 ESG 數位解決方案，協助企業達成永續目標。

本公司受邀加入「AI 信賴加速器聯盟」，與 Dell、Microsoft、Red Hat 等國際大廠策略結盟，目標於兩年內完成 100 個 AI 應用落地案例，深化本公司協助客戶導入 AI 之能力。

### 三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

#### (一)外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

根據 MIC、DIGITIMES、Gartner 等相關報導，115 年資通訊產業趨勢分列如下：

1. ESG 永續發展成為網路科技轉型首要驅動因素，預計 115 年將有超過 65% 的企業將 ESG 納入 IT 採購決策考量。
2. AI 人工智慧廣泛導入寬頻網路布建與維運，115 年 AI PC 將佔 PC 市場 55%，出貨量約達 1.43 億台。
3. 系統整合廠「十年一見」全球大投資，仁寶、廣達、英業達、緯創等大廠投資超過 200 億台幣擴充產能。
4. LEO 衛星通訊服務支出，115 年將達 148 億美元，年成長 24.5%，成為新興通訊基礎建設。
5. 生成式 AI 將在 115-116 年大幅衝擊企業，44% 台灣企業預估將重塑業務流程與商業模式。
6. 台灣 115 年 GDP 成長預測上調至 2.8%，其中 AI 貢獻 0.7 個百分點，帶動 IT 基礎建設投資。

系統整合業正處於數位轉型與國家安全的交匯點。法規環境已直接成為接單資格、技術成本與市場版圖的核心變數。其主要影響分析如下：

#### 1. 資通安全管理法：從「加分項」變成「准入門檻」

隨著《資通安全管理法》的落實與修正，政府機關與關鍵基礎設施（如電力、水力、醫療）對系統廠商的要求大幅提高。

- 營運影響：系統整合廠商若要承接公部門專案，必須符合嚴格的資安維護標準。導致廠商在內部稽核、員工資安訓練及資安設備採購上的營運成本顯著增加。
- 供應鏈責任：法規要求委外服務須納入資安管理，系統整合廠商需承擔更重的連帶責任，一旦發生資安漏洞，可能面臨巨額罰款及列入採購黑名單。

#### 2. 資料保護與個資法：技術架構的重塑

因應《個人資料保護法》及其執行細則的趨嚴，系統整合廠商在規劃系統時，必須將「隱私設計」(Privacy by Design) 納入核心。

- 營運影響：系統開發流程需加入資料去識別化、加密與權限控管等複雜技術。對於負責維運的系統整合業者，法律合規審查 (Legal Compliance) 已成為專案交付過程中的必要環節。
- 風險成本：個資外洩的集體訴訟賠償金額提高，迫使系統整合業者需增加責任險投入，並強化資料備份與還原的韌性。

#### 3. 數位發展部的政策引導：AI 與雲端轉型

數位發展部成立後，積極推動「雲端優先」與「AI 產業化」政策。

#### • 營運影響：

- 軟體轉型：鼓勵系統整合業者從單純的硬體整合轉向「軟體訂閱制 (SaaS)」

與雲端服務，這改變了企業的營收結構，從專案一次性收入轉為經常性收入。

- 技術補助：業者可透過申請數發部或經濟部的 AI 研發補助，降低新技術開發的財務風險，但也需配合政府的「數位韌性」標準。

#### 4. 2050 淨零排放與 ESG 法規：綠色整合商機

隨著《氣候變遷因應法》與碳費制度的實施，企業客戶（尤其是半導體與製造業）對「能源管理系統（EMS）」的需求暴增。

- 營運影響：業者必須具備碳盤查、節能監控與綠電整合的技術能力。具備 ESG 解決方案的系統整合廠商在市場上具有極強的議價能力與競爭優勢。

#### 5. 地緣政治與採購限制：禁用特定品牌

因應國家安全與國際貿易限制，政府嚴格限制採購清單，尤其是禁止在公部門與關鍵基礎設施使用具特定背景的資通訊產品。

- 營運影響：系統整合業者在物料管理與供應商選擇上必須更加謹慎。這可能導致採購成本上升（需尋找替代方案），但同時也促使業者轉向與美、歐或本土資安設備商合作。

### (二) 未來發展策略

綜合以上，當前資訊服務與系統整合產業呈現以下發展趨勢：

1. AI 企業級落地：企業導入 AI 已從單純工具應用進入企業級平台時代，重點轉向模型治理、監控、合規與資安整合，確保 AI 在企業內部安全可靠地運行。
2. 多雲管理成為核心：隨著混合雲與多雲佈局成為常態，企業極需跨雲管理能力。雲管理平台（CMP）正成為企業 IT 營運中樞，以統籌不同雲環境並滿足在地數據合規需求。
3. 資安趨勢—零信任架構：各國政府、金融機構與大型企業高度重視資安升級，全面強化資料治理並導入進階威脅偵測與防護（如 XDR、DLP、DSPM）。零信任（Zero Trust）安全架構逐漸成為標配，以應對日益複雜的網路安全威脅。
4. ESG 數位治理：永續發展議題驅動企業強化碳盤查、能源管理、文件治理與資訊透明。為符合環保法規與永續標準，企業對 ESG 相關數位解決方案需求日增，例如碳足跡追蹤、能耗管理和永續績效數據揭露等。

在策略執行面，本公司將推出「AI 模型監控+資安+備援」一體化維運服務，打造「AI 驅動永續治理平台」，讓公司由 IT 供應商轉型為「AI × 雲管 × 資安 × ESG」之整合服務供應商。

在此謹祝各位股東

身體健康！  
萬事如意！

董事長 袁興文



總經理 唐宇華、楊正寧



會計主管 陳秀月



## 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) 董事資料

單位：股 115年03月29日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	大聯大控股(股)公司	不適用				33,348,481	47.67%	33,348,481	47.67%	0	0%	895,000	1.28%	不適用。	-	無	無	無	無
	中華民國	代表人：袁興文	男 51~60歲	114/06/30	三年	114/06/30	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	東吳大學法律、會計雙學位； 大聯大控股(股)公司財務長及所屬轉投資公司財務協理。	大聯大控股(股)公司財務長、大聯大控股所屬子公司之總監、宇量科技(股)公司董事、零壹科技(股)董事、大椽(股)公司董事。	無	無	無	無
董事	中華民國	大聯大控股(股)公司	不適用				33,348,481	47.67%	33,348,481	47.67%	0	0%	895,000	1.28%	不適用。	-	無	無	無	無
	中華民國	代表人：唐宇華	女 61~70歲	114/06/30	三年	102/06/17	42,788	0.06%	42,788	0.06%	0	0%	0	0%	國立臺灣大學管理學院商學組碩士； 詮鼎科技協理、華經資訊管理處副總經理。	本公司總經理、華經科技董事長、香港華經公司董事、香港SBAS公司董事。	無	無	無	無
董事	中華民國	大聯大控股(股)公司	不適用				33,348,481	47.67%	33,348,481	47.67%	0	0%	895,000	1.28%	不適用。	-	無	無	無	無
	中華民國	代表人：楊正寧	男 51~60歲	114/06/30	三年	112/06/19	6,356	0.01%	6,356	0.01%	0	0%	0	0%	實踐大學企業管理學系碩士； 華經資訊副總經理。	本公司總經理、華經科技總經理、香港華經公司董事、香港SBAS公司董事。	無	無	無	無
董事	中華民國	大聯大控股(股)公司	不適用				33,348,481	47.67%	33,348,481	47.67%	0	0%	895,000	1.28%	不適用。	-	無	無	無	無
	中華民國	代表人：莊仕雄	男 51~60歲	114/06/30	三年	114/06/30	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學管理學院資訊管理組碩士； 大聯大控股(股)公司資訊長、大聯大控股所屬轉投資公司副總經理、中華民國資訊長協進會理事。	大聯大控股股份有限公司數位創新中心顧問。	無	無	無	無

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未 成年子女 現在持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	曾國華	男 61~70歲	114/06/30	三年	114/06/30	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	國立交通大學EMBA 碩士、國立政治大學 會計系會計師事務所 資誠聯合會計師事務 所審計部合夥會計師 、中華經濟學系講師 、清大經濟系講師。	睿杰聯合會計師、事 務所合夥會計師、司 砂格股份有限公司、 獨立董事、均豪精 密工業股份有限公司、北極 星藥業集團股份有 限公司獨立董事。	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	林詩梅	女 51~60歲	114/06/30	三年	104/06/17	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	英國倫敦大學法律學 士、台灣大學法律系 碩士； 玫瑰道明法律事務所 、文利申法律事務所 、高蓋茨法律事務所 、南國春秋法律事 務所。	澄理法律事務所主 持律師、達邁科技 股份有限公司獨立 董事、拾穗者文化 股份有限公司負責人 、全國律師聯合 會常務監理委員兼 黨產處理委員會內 容策進院監事。	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	王健全(註1)	男 61~70歲	114/06/30	三年	114/06/30	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國普渡大學經濟學 博士、美國普渡大學 經濟學碩士、臺灣大 學經濟系碩士； 中華經濟研究院第三 研究所所長、經濟部 顧問、經濟部產、國 立委員會委員、國立 台灣科技大學企管系 兼任教授。	中華經濟研究院副 院長。	無	無	無	無

註1:獨立董事王健全115年1月8日因逝世解任，於115年股東常會補選一席獨立董事。

1. 法人股東之主要股東：

114年03月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
大聯大控股股份有限公司	台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶(8.86%)、中國信託商業銀行受託保管元大台灣高股息證券投資信託基金專戶(5.19%)、台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶(3.65%)、華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高股息 ETF 證券投資信託基金專戶(2.57%)、南山人壽保險股份有限公司(2.45%)、臺灣中小企業銀行股份有限公司受託保管大華銀台灣優選股利高填息 30 ETF 證券投資信託基金專戶(2.32%)、台灣人壽保險股份有限公司(2.07%)、中華郵政股份有限公司(1.83%)、富爾特科技股份有限公司(1.78%)

2. 上表主要股東為法人者其主要股東：

114年03月30日

法人名稱	法人之主要股東
台灣人壽保險股份有限公司	中國信託金融控股股份有限公司(100%)
南山人壽保險股份有限公司	潤成投資控股股份有限公司(89.55%)、潤華染織廠股份有限公司(1.34%)、杜英宗(1.16%)、潤泰興股份有限公司(0.97%)、潤泰創新國際股份有限公司(0.23%)、潤泰全球股份有限公司(0.21%)、元新投資股份有限公司(0.16%)、潤泰租賃股份有限公司(0.12%)、吉品投資股份有限公司(0.11%)、朋城股份有限公司(0.09%)
中華郵政股份有限公司	交通部(100%)
富爾特科技(股)公司	鳳欣投資股份有限公司(3.92%)、華陽國際開發投資股份有限公司(3.37%)、廖美琪(3.28%)、吳長青(3.22%)、賴如鎰(3.12%)、鄭金鴻(2.80%)、歐淑卿(1.93%)、中國信託商業銀行受託吳長青信託財產專戶(1.73%)、劉彥宏(1.67%)、劉彥霽(1.67%)

註：法人股東為公開發行公司者，其主要股東最新資訊，請參閱各該公司年報。

3. 董事專業資格與經驗及獨立董事獨立性資訊揭露：

115年3月29日

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 大聯大控股(股)公司 代表人: 袁興文	畢業於東吳大學法律、會計雙學位，任職大聯大控股股份有限公司所屬轉投資公司財務協理，現任本公司之董事、大聯大控股股份有限公司財務長、大聯大控股所屬子公司之董事、宇量科技股份有限公司董事、零壹科技股份有限公司董事，具備決策判斷、經營管理、法律、會計及審計等專業資歷與經驗。	不適用	無	無
董事 大聯大控股(股)公司 代表人: 唐宇華	畢業於國立臺灣大學管理學院商學組碩士，曾擔任證鼎科技協理、華經資訊管理處副總經理及總經理特別助理，現任本公司總經理、子公司華經科技法人代表人、會子公司香港SBAS公司及子公司香港SBAS公司董事，具決策判斷、經營管理、會計及審計等專業資歷與經驗。	不適用	無	無
董事 大聯大控股(股)公司 代表人: 楊正寧	畢業於實踐大學企業管理學系碩士，曾擔任華經資訊業務經理、協理、副總經理，現任本公司總經理及子公司華經科技總經理，子公司香港華經公司及子公司香港SBAS公司董事，具決策判斷、業務拓展及經營管理等專業資歷與經驗。	不適用	無	無
董事 大聯大控股(股)公司 代表人: 莊仕雄	畢業於台灣大學管理學院資訊管理組碩士，曾職於大聯大控股股份有限公司資訊長、大聯大控股所屬轉投資公司副總經理、中華民國資訊長協進會理事。現任本公司法人代表人、大聯大控股股份有限公司數位創新中心顧問，具決策判斷、經營管理、資訊等專業資歷與經驗。	不適用	無	無
曾國華 獨立董事 審計委員會召集人 薪酬委員會委員	畢業於國立交通大學EMBA碩士，曾職於資誠聯合會計師事務所審計部合夥會計師、中華評價學會理事、清大經濟系講師，現任本公司獨立董事、睿杰聯合會計師事務所合夥會計師、矽格股份有限公司獨立董事、均豪精密工業股份有限公司獨立董事，具決策判斷、經營管理及會計師專業資歷與經驗。	符合證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」獨立性之相關規定，摘錄要點如下： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重：0 3. 是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人：否 4. 最近兩年提供本公司或其關係企業商務、法律、財務、會計等服務所取得之報酬金額：0	3	
林詩梅 獨立董事 審計委員會委員 薪酬委員會召集人	畢業於英國倫敦大學法學碩士、台灣大學法律系學士，曾任職於玫瑰道明法律事務所、文利申法律事務所、高蓋茨法律事務所、南國春秋法律事務所，現任澄理法律事務所主持律師、本公司獨立董事、達邁科技(股)公司獨立董事、新光金融控股(股)公司董事、元富證券(股)公司法人代表人。具有律師專業資歷與經驗。	不適用	1	
王健全(註2) 獨立董事 審計委員會委員 薪酬委員會委員	畢業於美國普渡大學經濟學博士、美國普渡大學經濟學碩士、臺灣大學經濟系學士，曾任於中華經濟研究院第三研究所所長、經濟部顧問、經濟部產業諮詢委員會委員、國立台灣科技大學企業管理系兼任教授，現任本公司獨立董事、中華經濟研究院副院長，具決策判斷、經濟研究專業資歷。	不適用	無	無

註1：本公司之董事王健全115年1月8日因逝世解任，於115年股東常會補選一席獨立董事。

註2：獨立董事王健全115年1月8日因逝世解任，於115年股東常會補選一席獨立董事。

#### 4. 董事會多元化及獨立性之情形

依本公司公司治理實務守則第 23 條，董事會成員組成應考量多元化，就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

- (1) 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- (2) 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

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：

- (1) 營運判斷能力。
- (2) 會計及財務分析能力。
- (3) 經營管理能力。
- (4) 危機處理能力。
- (5) 產業知識。
- (6) 國際市場觀。
- (7) 領導能力。
- (8) 決策能力。

#### 執行情形：

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、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

本公司董事會多元化具體目標：

- (1) 不同性別董事至少一席以上。
- (2) 女性董事達 1/3 席。
- (3) 董事產業經歷不宜皆為同一產業。

#### 現任董事會多元化目標達成情形：

(1) 董事會依章程由 7 位董事(含獨立董事 3 位)組成：

獨立董事占比 43%，具員工身份之董事(兼任本公司總經理)占比為 29%，女性董事占比為 29%，3 位董事年齡在 61-70 歲之間，4 位在 60 歲以下。2 位獨立董事連續任期不逾三屆，1 位獨立董事連續任期五屆，林詩梅獨立董事為英國倫敦大學法學碩士，擁有台灣律師資格，擅長法律事務，執業多年，實務經驗豐富，專長為公司與證券法、外人投資、企業購併、政府採購等領域，對本公司經營規劃及決策上能貢獻其專業知識與能力、獨立判斷並發表有價值的意見，且符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」獨立性之相關條件，任期雖逾三屆，經提名於 114 年股東會後當選。

目前女性董事席次未達 1/3 席，係因董事提名時以專業能力與產業經歷為主要考量，性別非評估重點，惟為維持性別平衡，將以提升女性董事席次為目標。

(2) 對於董事產業經驗／專業分布情形，詳下表：

董事姓名	國籍	性別	年齡		法 律	會 計 及 財 務	經 營 管 理 能 力	危 機 處 理 能 力	產 業 知 識	國 際 市 場 觀	領 導 能 力	決 策 能 力
			51~60 歲	61~70 歲								
袁興文	中華民國	男	V		V	V	V	V		V	V	V
唐宇華	中華民國	女		V		V	V	V	V	V	V	V
楊正寧	中華民國	男	V				V	V	V	V	V	V
莊仕雄	中華民國	男	V					V	V	V		V
曾國華	中華民國	男		V		V		V		V		V
林詩梅	中華民國	女	V		V		V	V	V	V		V
王健全	中華民國	男		V				V		V		V

董事會涵蓋 法律、會計、資訊、行銷、管理、經濟 等多元專業領域，並具備來自資訊科技、法律服務、產業研究與會計審計等不同行業經歷，符合《公司治理實務守則》所強調之專業技能與產業多元性原則。

此外，獨立董事部分亦展現監督職能的均衡配置——一人具備法學專業與國際法務經驗，一人來自產業研究與經濟領域，另一人則為資深會計師，具備產業公司實務與審計經驗，形成有效互補。

#### 董事會獨立性：

- (1) 本公司董事會具備相當之獨立性，現任七席董事中有三位獨立董事，獨立董事比例達 43%。
- (2) 董事間無具有配偶及二等以內親屬關係之情形。
- (3) 董事均秉持高度之自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，於當次董事會說明其利害關係之重要內容時，均予迴避。利益迴避執行情形如年報第 16 至第 17 頁。
- (4) 本公司於 109 年 12 月 30 日董事會通過訂定董事會績效評估辦法，每年執行一次董事會內部自評、董事成員考核自評及功能性委員會績效評估；董事會績效評估，評估項目包含①對公司營運之參與程度②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及⑤內部控制等五大面向；而董事成員自評考核，則包含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及⑥內部控制等六大面向；功能性委員會績效評估，評估項目包含①對公司營運之參與程度②功能性委員會職責認知③提升功能性委員會決策品質④功能性委員會組成及成員選任⑤內部控制等五大面向。上述自評結果皆於提報董事會後於年報及公司官網揭露。

## (二) 總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料：

單位：股 115年03月29日

職稱	國籍	姓名	性別	(選)就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數(股)	持股份比率	股數(股)	持股份比率	股數(股)	持股份比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	唐宇華	女	102/11/01	42,788	0.06%	0	0%	0	0%	國立臺灣大學管理學院商學組碩士； 詮鼎科技協理、華經資訊管理處副總經理、 總經理特別助理。	香港華經公司董事 香港SBAS公司董事 華經科技(股)公司董事長	無	無	無	無
總經理	中華民國	楊正寧	男	112/07/01	6,356	0.01%	0	0%	0	0%	實踐大學企業管理學系碩士班； 華經資訊系統整合事業群副總經理、協理。	香港華經公司董事 香港SBAS公司董事 華經科技(股)公司總經理	無	無	無	無
副總經理	中華民國	陳秀月	女	96/09/01	52,740	0.08%	0	0%	0	0%	實踐大學企管系； 華經資訊財務部協理。	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	陳保福	男	108/01/01	0	0%	0	0%	0	0%	國立交通大學資訊管理所； 台泥資訊處長、華經資訊資訊部協理。	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	謝秉宸	男	114/01/20	0	0%	0	0%	0	0%	長庚大學基礎醫學研究所； 台灣微派連人員技術支援經理、 華經資訊技術中心協理、系統整合部經理。	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	石尚諭	男	114/01/20	3,050	0%	0	0%	0	0%	龍華科技大學企管系； 華經資訊業務一部協理、系統整合部經理。	無	無	無	無	無
協理	中華民國	邱俊耀	男	103/11/10	1,000	0%	0	0%	0	0%	淡江大學電子工程學系； 華經資訊系統整合部經理。	無	無	無	無	無
協理	中華民國	吳靜宜	女	111/02/01	0	0%	0	0%	0	0%	輔仁大學會計研究所； 安侯建業聯合會計師事務所副理、 華經資訊財務部經理。	無	無	無	無	無
協理	中華民國	盧宗焜	男	111/02/01	1,993	0%	0	0%	0	0%	International Technological University(美國科技大學企管系)華經資 訊系統整合部經理。	無	無	無	無	無
協理	中華民國	王淑芬	女	112/12/01	0	0%	0	0%	0	0%	銘傳管理學院會計統計科； 聖立科技(股)公司經理、 華經資訊軟體中心經理。	無	無	無	無	無
公司治理主管	中華民國	郭威江	男	114/03/11	0	0%	0	0%	0	0%	世新大學法律系； 華經資訊法律務經理。	無	無	無	無	無

## 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

### (一)董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣仟元

114年12月31日

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例	
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)			
		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
一般董事	大聯大控股(股)公司代表人(註1) 袁興文 唐宇華 楊正寧 莊仕雄	1,967	1,967	0	0	0	0	400	400	2,367 2.70%	2,367 2.70%
	中國電子(股)公司代表人(註2) 蘇美春 王美娟										
	標朔(股)公司代表人(註3) 唐宇華 楊正寧										
獨立董事	曾國華	0	0	0	0	0	0	1,502	1,502	1,502 1.72%	1,502 1.72%
	林詩梅										
	王健全(註4)										
	林倩如(註5)										
	林盈杉(註5)										

職稱	姓名	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資或母公司酬金
		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
一般董事	大聯大控股(股)公司代表人(註1) 袁興文 唐宇華 楊正寧 莊仕雄	13,698	13,698	216	216	0	0	0	0	16,281 18.60%	16,281 18.60%	無
	中國電子(股)公司代表人(註2) 蘇美春 王美娟											
	標朔(股)公司代表人(註3) 唐宇華 楊正寧											
獨立董事	曾國華	0	0	0	0	0	0	0	0	1,502 1.72%	1,502 1.72%	無
	林詩梅											
	王健全(註4)											
	林倩如(註5)											
	林盈杉(註5)											

註1:大聯大控股(股)公司代表人袁興文、唐宇華、楊正寧、莊仕雄於民國114年6月30日股東常會改選就任。  
 註2:中國電子(股)公司代表人蘇美春、王美娟於民國114年4月29日因大聯大控股(股)公司公開收購而自然解任。  
 註3:標朔(股)公司代表人唐宇華、楊正寧於民國114年4月29日因大聯大控股(股)公司公開收購而自然解任。  
 註4:獨立董事王健全於115年1月8日逝世解任。  
 註5:獨立董事林倩如及林盈杉於114年6月30日股東常會改選後卸任。

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：  
 (1)獨立董事酬金，依本公司「章程」及「董事及經理人薪資報酬作業辦法」每月支給固定車馬費，參與公司董事會提案審議。  
 (2)獨立董事如參加本公司功能性委員會，亦依上揭辦法每月支給固定車馬費，參與功能性委員會提案審議。  
 (3)每次出席董事會議另給付固定出席費。  
 (4)獨立董事給付酬金為固定額，與績效無直接關聯。  
 2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

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 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	袁興文 唐宇華 楊正寧 莊仕雄 曾國華 林詩梅 王健全 王美娟 林倩如 林盈杉	袁興文 唐宇華 楊正寧 莊仕雄 曾國華 林詩梅 王健全 王美娟 林倩如 林盈杉	袁興文 莊仕雄 曾國華 林詩梅 王健全 王美娟 林倩如 林盈杉	袁興文 莊仕雄 曾國華 林詩梅 王健全 王美娟 林倩如 林盈杉
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	蘇美春	蘇美春	蘇美春	蘇美春
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	-	-	-	-
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	-	唐宇華	唐宇華
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-	-	楊正寧	楊正寧
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	11	11	11	11

註1：本公司114年度給付予司機之相關報酬為740仟元。

註2：董事蘇美春、王美娟於114年4月29日因大聯大控股股份有限公司公開收購而自然解任。獨立董事林倩如、林盈杉任期至114年6月30日屆滿卸任。

(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)		員工酬勞金額(D)			
		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(註1)		財務報告內所有公司(註1)	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額
總經理	唐宇華	12,342	12,342	622	622	13,728	13,728	474	-	474	-
總經理	楊正寧										
副總經理	陳秀月										
副總經理	陳保福										
副總經理	謝秉宸										
副總經理	石尚諭										

職稱	姓名	A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或 母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	
總經理	唐宇華	27,166 31.04%	27,166 31.04%	無
總經理	楊正寧			無
副總經理	陳秀月			無
副總經理	陳保福			無
副總經理	謝秉宸			無
副總經理	石尚諭			無

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 E
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	陳秀月 陳保福	陳秀月 陳保福
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	唐宇華 謝秉宸 石尚諭	唐宇華 謝秉宸 石尚諭
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	楊正寧	楊正寧
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	6	6

註 1：114 年度員工酬勞金額尚未實際配發，暫以 113 年度分派之員工酬勞發放比例預估。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元 114 年 12 月 31 日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額及占稅後純益之 比例(%)
經理人	總經理	唐宇華	-	914	914	914 1.04% (註 1)
	總經理	楊正寧				
	副總經理	陳秀月				
	副總經理	陳保福				
	副總經理	謝秉宸				
	副總經理	石尚諭				
	協理	邱俊耀				
	協理	吳靜宜				
	協理	盧宗焜				
	協理	王淑芬				

註 1：114 年度員工酬勞金額尚未實際配發，暫以 113 年度分派之員工酬勞發放比例預估。

(三)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析及給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

職稱	114 年度 本公司及合併報表所有公司支付本公司 董事、總經理及副總經理酬金總額占個體 財務報告稅後純益比例	113 年度 本公司及合併報表所有公司支付本公司 董事、總經理及副總經理酬金總額占個體 財務報告稅後純益比例
董事 總經理及副總經理	35.46%	39.41%

給付酬金之政策、標準組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 依本公司章程規定，董事車馬費及董事長薪資，由董事會參照相關同業水準議定，董事長並比照從業人員薪給待遇之相關規定，支給其他給與。
2. 董事酬金另依「董事及經理人薪資報酬作業辦法」，每月支給固定車馬費；並於每次出席會議，參與公司董事會提案審議，支給出席費。給付之酬金為固定額，與績效無直接關聯。
3. 本公司經理人薪酬依據「董事及經理人薪資報酬作業辦法」明定的本薪範圍及年終獎金。此外，根據「員工績效考核、獎金暨員工酬勞發放辦法」，每年依集團獲利結果，提撥固定比例績效獎金、進行績效評估並依個人及團隊績效公平分配績效獎金及員工酬勞，績效評核結果將用作職位晉升、職務異動、薪資調整等決策的依據。並視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。
4. 薪酬之組合，依據「董事及經理人薪資報酬作業辦法」、「員工績效考核、獎金暨員工酬勞發放辦法」、「營業部門業績獎金管理辦法」及相關勞動法令規範，涵蓋本薪、年終獎金、績效獎金、員工酬勞、業績獎金、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。
5. 本公司薪酬委員會得依據營運情況與以往支給情形，且參酌「董事及經理人薪資報酬作業辦法」暨附表、「員工績效考核、獎金暨員工酬勞發放辦法」評估及核定本公司及子公司董事長、兼任公司其他職務之董事、經理人之酬金，並向董事會建議。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

最近年度(114 年度)董事會開會 11 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)	備註
董事長	中國電子(股)公司 代表人：蘇美春	3	0	100%	114 年 4 月 29 日解任，應出席 3 次
董事	中國電子(股)公司 代表人：王美娟	3	0	100%	114 年 4 月 29 日解任，應出席 3 次
董事	標朔(股)公司 代表人：唐宇華	3	0	100%	114 年 4 月 29 日解任，應出席 3 次
董事	標朔(股)公司 代表人：楊正寧	3	0	100%	114 年 4 月 29 日解任，應出席 3 次
獨立董事	林詩梅	11	0	100%	無
獨立董事	林倩如	7	0	100%	114 年 6 月 30 日卸任，應出席 7 次
獨立董事	林盈杉	7	0	100%	114 年 6 月 30 日卸任，應出席 7 次
董事長	大聯大控股(股)公司 代表人：袁興文	4	0	100%	114 年 6 月 30 日就任，應出席 4 次
董事	大聯大控股(股)公司 代表人：唐宇華	4	0	100%	114 年 6 月 30 日就任，應出席 4 次
董事	大聯大控股(股)公司 代表人：楊正寧	4	0	100%	114 年 6 月 30 日就任，應出席 4 次
董事	大聯大控股(股)公司 代表人：莊仕雄	4	0	100%	114 年 6 月 30 日就任，應出席 4 次
獨立董事	曾國華	4	0	100%	114 年 6 月 30 日就任，應出席 4 次
獨立董事	王健全	3	0	75%	114 年 6 月 30 日就任，應出席 4 次

#### 其他應記載事項：

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

(一)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，故不適用。

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

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

(一) 114 年 1 月 20 日第一次董事會

(1)總經理 114 年度調薪暨 113 年度績效獎金案，因唐董事宇華及楊董事正寧與其有自身利害關係依法迴避外，經其他全體出席董事討論後無異議照案通過。

(2)113 年董事長績效獎金案，因蘇董事長美春與其有自身利害關係依法迴避外，經代理主席林獨立董事詩梅徵詢其他全體出席董事無異議照案通過。

(二) 114 年 3 月 05 日第一次臨時董事會

(1)本公司依法設置審議委員會及審議委員會委員遴選案，因蘇董事長美春、唐董事宇華、楊董事正寧及王董事美娟與其有自身利害關係依法迴避後，經其餘獨立董事無異議照案通過。

(2)委任獨立專家出具收購價格合理性意見書案，因蘇董事長美春、唐董事宇華、楊董事正寧及王董事美娟與其有自身利害關係依法迴避後，經其餘獨立董事無異議照案通過。

(三) 114年3月11日第二次董事會

- (1) 總經理獎勵案，因唐董事宇華及楊董事正寧與其有自身利害關係依法迴避外，經其他全體出席董事討論後無異議照案通過。
- (2) 對大聯大控股股份有限公司公開收購本公司普通股進行查證及審議案，因蘇董事長美春、唐董事宇華、楊董事正寧及王董事美娟與其有自身利害關係依法迴避後，經其餘獨立董事無異議照案通過。

(四) 114年5月14日第三次董事會

- (1) 董事長薪資案，因林獨立董事代行董事長職務，有自身利害關係依法迴避外，經其他全體出席董事討論後無異議照案通過。

(五) 114年8月08日第五次董事會

- (1) 總經理績效獎金案，因唐董事宇華及楊董事正寧與其有自身利害關係依法迴避外，經其他全體出席董事討論後無異議照案通過。

三、董事會評鑑執行情形：

為落實公司治理並提升董事會及功能性委員會運作效能，本公司董事會於109年12月30日通過制定「董事會績效評估辦法」，並於112年11月10日經董事會修正通過。依據本辦法第三條規定，本公司董事會每年應至少執行一次內部董事會績效評估。本公司董事會評估範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會，績效評估方式、績效評估內容及評估統計結果如下說明：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	本公司董事會每年應依據辦法之評估程序及評估指標執行董事會績效評估。  董事會績效評估結果，於次一年度第一季結束前完成。  本次評估期間：114年1月1日~114年12月31日	整體董事會、個別董事成員、所屬功能性委員會之績效評估。	• 董事會內部自評  • 董事成員自評  • 功能性委員會內部自評	• 董事會績效評估之衡量項目： 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 5. 內部控制  • 董事成員自我績效評估之衡量項目： 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 6. 內部控制  • 功能性委員會績效評估之衡量項目： 1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制

四、本公司已完成114年度董事會績效評估，評估結果提送115年3月6日董事會報告：

本年度董事會績效評估結果顯示整體董事會、個別董事成員及功能性委員會皆維持高水準的運作與治理成效，且充分展現董事會與各委員會在公司治理上的高度專業與責任感。

在董事會層面，展現高度參與度，成員具備營運判斷、財務會計及法律等多樣專業，能有效落實風險監控與內控制度。此外，會議資訊傳遞及時且溝通管道暢通，充分保障決策品質與效率。

個別董事成員層面，成員對公司核心價值、策略目標及法定義務均有深刻理解與認同。在出席情形、保密義務及會前準備等指標上，多數成員給予4至5分的高評價，展現出高度的專業性與職責履行能力。董事成員特別肯定內部溝通暢順，認為議事過程中能充分發言討論，並與經營團隊保持良好互動。

在功能性委員會方面，薪酬及審計委員會運作績效極佳，絕大多數指標均獲得5滿分評價。成員對職責範圍有明確理解，在會前均能充分閱讀資料、會中積極發言並做出有效貢獻。委員會能確實監督公司風

險、內部控制及財務狀況，且資訊揭露及時且具品質，確保了決策的獨立性與專業性。

董事會績效評估近三年得分趨勢：

董事會與成員表現穩定，雖 114 年得分較前兩年稍降，但整體趨勢仍處於卓越的管理成效區間(4.8 分以上)，其中薪酬與審計委員會連續三年保持在 4.9 分以上，表現極為優異。

整體而言，114 年度董事會績效評估結果，展現出董事會及各委員會在公司治理上的穩健運作，並符合公司治理實務守則。

五、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提升資訊透明度等)與執行情形評估：本公司已於 110 年設立審計委員會，俾能有效建立董事會治理制度及健全監督功能，並強化管理機能，將依據董事會績效評估結果，持續朝提升公司治理成效努力。

(二)審計委員會運作情形：

最近年度(114 年度)審計委員會開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事召集人	林倩如	2	0	100%	114 年 6 月 30 日卸任，應出席 2 次
獨立董事	林盈杉	2	0	100%	114 年 6 月 30 日卸任，應出席 2 次
獨立董事召集人	曾國華	3	0	100%	114 年 6 月 30 日就任，應出席 3 次
獨立董事	林詩梅	5	0	100%	-
獨立董事	王健全	2	0	67%	114 年 6 月 30 日就任，應出席 3 次

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明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：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會召開日期 (期別)	議案內容	審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
114/03/11 (114 年第一次會議)	一、113 年度之營業報告書、個體及合併財務報表案。 二、114 年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。 三、本公司簽證會計師、其事務所及事務所關係企業提供之非確信服務項目預先核准案。 四、本公司 113 年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。 五、本公司章程修正案。	全體審計委員核准通過。
114/05/14 (114 年第二次會議)	一、114 年度第一季合併財務報表案。 二、本公司簽證會計師改任暨新任會計師獨立性及適任性評估案。	

114/08/08 (114年第三次會議)	一、114年度第二季合併財務報表案。 二、擬向母公司大聯大控股(股)公司於新台幣2億元額度範圍內借款案。 三、本公司資金貸與子公司案。 四、本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修正案。 五、基層員工定義案。	全體審計委員核准通過。
114/11/10 (114年第四次會議)	一、114年度第三季合併財務報告案。	
114/12/22 (114年第五次會議)	一、115年度預算案。 二、115年度稽核計畫案。	
115/03/06 (115年第一次會議)	一、114年度之營業報告書、個體及合併財務報表案。 二、115年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。 三、115及116年度簽證會計師報酬案。 四、本公司會計師、其事務所及事務所關係企業提供之非確信服務項目預先核准案。 五、本公司114年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。 六、115年基層員工範圍評估暨月平均經常性薪資建議案。	

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

二、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。

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

- (一)內部稽核主管平時依稽核計畫執行稽核作業並呈送獨立董事查閱，如有需要則透過會議、電話或E-MAIL方式與獨立董事聯繫。
- (二)委任會計師審核本公司財務報表，並出具查核意見書供獨立董事參酌。
- (三)內部稽核主管與獨立董事至少每季一次定期會議，就本公司內部稽核執行狀況與內控運作情形提出報告。

溝通方式：審計委員會

日期	溝通情形	溝通結果
114/03/11	內部稽核 113 年 12 月份至 114 年 1 月份業務報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。
114/05/14	內部稽核 114 年 2 至 4 月份業務報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。
114/08/08	內部稽核 114 年 5 月份業務報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。
114/11/10	內部稽核 114 年 6 至 8 月份業務報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。
114/12/22	內部稽核 114 年 9 至 10 月份業務報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。
115/03/06	內部稽核 114 年 11 月份至 115 年 1 月份業務報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。

溝通方式：審計委員會會前會（單獨溝通會議）

日期	出席人員	溝通情形	溝通結果
114/03/11	獨立董事林詩梅 獨立董事林倩如 獨立董事林盈杉 會計師蔡侑玲 內部稽核蔡佩柔	1. 討論 113 年度個體及合併財務報告。 2. 說明內控實審情形。 3. 其他溝通事項。	經討論及溝通後無異議。
114/11/10	獨立董事曾國華 獨立董事林詩梅 獨立董事王健全 會計師蔡侑玲 內部稽核蔡佩柔	1. 討論 114 年第三季合併財務報告。 2. 討論 114 年度查核報告之關鍵查核事項。 3. 討論永續資訊之管理執行情形。 4. 其他溝通事項。	經討論及溝通後無異議。
115/03/06	獨立董事曾國華 獨立董事林詩梅 會計師蔡侑玲 會計師劉紋伶 內部稽核蔡佩柔	1. 討論 114 年度個體及合併財務報告。 2. 法令更新及其他溝通事項。	經討論及溝通後無異議。

(三)公司治理運作情形及其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	
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	本公司於110年11月8日董事會決議訂立「公司治理實務守則」，歷年來配合法令及實際作業陸續修訂，最後一次修訂於113年11月8日董事會，並已揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益	V	(一) 本公司除委託專職股務代理機構處理股東相關事務外，並有專人負責股務事宜，設有投資人專區、代理人、代理發言人機制，公司另有法律顧問供諮詢，以處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V	(二) 本公司就法人董事之持股變動、質押及其主要股東之基本資料等皆依規定申報並揭露於公開資訊觀測站。	
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V	(三) 關係企業之資產、財務業務及會計等皆獨立運作，由專人負責並受總公司控管與稽核，並訂有「職務授權管理辦法」、「與關係人、特定公司及集團企業交易作業程序」等，規範本公司與關係企業之財務業務往來及應受監督之事宜。	無重大差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	(四) 本公司訂定「董事及經理人道德行為準則」、「誠信經營守則」、「誠信經營程序及行為指南」及「內部重大資訊處理作業程序暨防範內線交易管理辦法」，規範禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，防止公司內部人有利益衝突及圖私利之機會。	
三、董事會之組成及職責	V	(一) 本公司公司治理實務守則訂有董事成員多元化政策，董事成員的提名除考量多元背景，需具備公司實務經營、財經、會計、法律等各領域之專業能力與經驗外，也重視其個人道德行為及領導	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	<p>導上的聲譽，且在董事成員中有 2 名為女性，佔全體董事席次 29%。董事會多元化政策目標及執行情形於官網及年報揭露。</p> <p>(二) 本公司除設立薪資報酬委員會、審計委員會外，餘公司治理運作均由各部門依其職掌負責，未來將依法規要求或依公司實際需要設置其他功能性委員會。另設置永續發展推動小組，以總經理為召集人，下設有公司治理組、環境永續組、社會責任組、風險管理組，就營運各面向進行分析管理並向董事會提出因應對策、執行方案，執行情形定期向審計委員會、董事會報告。</p>	無重大差異。
(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績任之參考？	V	<p>(三) 本公司訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年定期依規定評估董事會及個別董事績效，114 年度之績效評估結果已提報 115 年 3 月 6 日董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名績任之參考。</p>	無重大差異。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	<p>(四) 本公司財務部每年參考審計品質指標(AQIs)，評估簽證會計師之獨立性及適任性，評估之重要項目舉例包含如下，並將評估結果提報審計委員會及董事會決議：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 非為本公司或其關係企業之受僱人、董事、監察人及持有股份 1%或持股前十名之自然人股東。</li> <li>• 未與公司董監事、經理人間具有配偶或二等親以內之親屬關係。</li> <li>• 同一會計師未連續執行簽證服務超過七年。</li> <li>• 會計師之獨立性聲明書。</li> <li>• 審計品質指標報告書(AQIs)，關於專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力等五大構面 13 項指標。</li> <li>• 114 年評估後勤業眾信會計師事務所及簽證會計師符合獨立</li> </ul>	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		性與適任性，評估結果於115年3月6日經審計委員會決議通過後，提報同日董事會決議通過。	
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議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	V	本公司114年3月11日董事會委任法務經理郭威江接任公司治理主管，並組織公司治理專案小組負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)。公司治理主管進修情形如下表說明。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	V	本公司網站設置利害關係人專區，並設有發言人與代理發言人機制，利害關係人可透過電話、公司網站或E-MAIL信箱(service@fis.com.tw)得到財務、業務資訊等營運狀況，溝通管道暢通，本公司亦將依當時狀況給予適當之處理。114年與利害關係人溝通情形已於114年12月22日董事會報告。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V	本公司已委任凱基證券(股)公司股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異。
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)本公司架設有網站，網址：www.fis.com.tw，揭露有財務業務及公司治理等資訊。	
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	V	(二)本公司有架設英文網站及指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度，公司網站亦設有法人說明會資訊。	無重大差異。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內內公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	V	(三)本公司配合法令規定及公司整體規劃，於規定期限前公告並申報年度及各季財務報告與各月份營運情形。	
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	V	(一)員工權益與僱員關懷：本公司除依勞基法及相關法令規定外，並為員工投保團體保險，及設有職工福利委員會維護員工福利，利用設計良好的教育訓練制度，鼓勵員工參與國內外各項訓練及技術研討，定期召開勞資會議協助提供與公司溝通管道，給予員工適時的關懷。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	
購買責任保險之情形等)？		<p>(二) 投資者關係及利害關係人之權利：本公司依法令規定公開公司相關資訊，並指定專人負責處理投資者建議事宜和落實發言人制度，公司網站亦設有投資人專區，投資人可隨時瞭解公司營運狀況，保障投資人權益。</p> <p>(三) 供應商關係之執行情形：本公司與供應商之間一向維繫著良好的關係，公司網站設置有利害關係人溝通專區，供應商可利用電話或信箱隨時與公司聯絡溝通。</p> <p>(四) 本公司訂有供應商管理政策，本公司已將人權、勞動權益及法規遵循要求納入供應商管理政策，並透過評鑑與溝通機制，促進供應商落實相關管理作為。114 年針對關鍵供應商發出永續自評問卷，涵蓋環境保護、碳管理、社會責任、公司治理及個資保護等五大構面，共回收 29 份有效問卷，以評估合作夥伴對永續與人權議題之重視程度與實際作為。</p> <p>(五) 經分析結果顯示，供應商於社會責任與公司治理面向整體表現較佳，普遍重視勞動人權維護，本年度受評供應商皆未有違反勞動法令遭裁罰之情形。相關評估結果已納入供應商分類管理、風險控管與合作策略規劃，作為後續輔導改善及深化合作之重要依據。供應商管理執行情形已於 114 年 12 月 22 日向董事會報告，並於官網揭露。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司 112 年 11 月 10 日經董事會通過風險管理政策與程序，以董事會為風險最高決策、監督單位，由總經理為召集人，組織風險管理小組，依重大性原則，就各面向風險分析評估並擬定風險對策，於 114 年 12 月 22 日向審計委員會、董事會報告評估結果與執行情形，經董事會核准，並於官網揭露。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定的良好關係，因本公司為資訊服務業，設有客服專線及線上報修查詢網站，提供客戶和消費者服務與諮詢。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	
		<p>(六) 董事進修情形：如下說明。</p> <p>(七) 公司為董事購買責任保險之情形：114 年度已為董事、經理人投保責任保險，並將投保情形提報 114 年 3 月 11 日董事會。115 年 2 月 1 日責任保險到期，已完成續保，並於 115 年 3 月 6 日向董事會報告。</p>	無重大差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：113 年度公司治理評鑑結果，本公司在上市公司評鑑結果列為 36%~50%，較 112 年評鑑結果為 51%~65% 有顯著進步。114 年度公司治理評鑑結果至本年報刊印日前尚未公布。	<p>1. 本公司已改善公司治理項目：</p> <p>a. 本公司積極加強英文資訊揭露，期中財務報告揭露英文版資訊，減少中外投資人資訊落差。</p> <p>b. 本公司設置永續發展推動小組，首次發行永續報告書，並提供英文版內容。</p> <p>c. 積極實踐企業社會責任，依產業特性與營運範圍，以全台灣定義為公司社區範圍，識別社區機會與風險推動相對應措施。</p> <p>d. 導入 ISO 50001 能源管理系統，透過強化能源使用效能，達成節能減碳效果。</p> <p>2. 本年度將優先強化以下措施：</p> <p>a. 導入 ISO 14064-1 進行溫室氣體盤查第三方查證。</p> <p>b. 推動生物多樣性活動，以節水、全面使用環境友善清潔劑、生態走讀為主軸。</p>		

本公司依據董事及獨立董事之需求，提供涵蓋公司治理主題相關之財務、業務、商務、法務、會計等相關課程供其參考。  
本公司依章程共設七名董事，114 年度本公司董事及獨立董事進修情形如下：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
法人董事代表人/ 董事長	袁興文	114/08/26	114/08/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班	12
		114/08/06	114/08/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會【企業併購實務及案例解析】	
法人董事代表人	唐宇華	114/08/29	114/08/29	社團法人中華民國企業永續發展協會	CDP 問卷對應 IFRS S2 相關問題解析報告發布會	3
		114/10/16	114/10/16	金融監督管理委員會	第十五屆臺北公司治理論壇	6
		114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3

法人董事代表人	楊正寧	114/10/22	114/10/22	社團法人中華財經發展協會	生成式 AI 的產業發展與未來機會	3
法人董事代表人	莊任雄	114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
法人董事代表人	莊任雄	114/11/04	114/11/04	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂-公司治理重要實務判決解析	3
獨立董事	曾國華	114/08/26	114/08/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班	12
獨立董事	林詩梅	114/09/30	114/09/30	社團法人中華公司治理協會	企業創新成長與 AI	3
獨立董事	王健全	114/10/29	114/10/29	社團法人中華公司治理協會	淨零路徑與碳權管理策略布局	3
獨立董事	王健全	114/10/29	114/10/29	社團法人中華公司治理協會	劃時代的 AI 發展與商業應用	3
獨立董事	王健全	114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
獨立董事	王健全	114/05/16	114/05/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	王健全	114/05/27	114/05/27	財團法人台灣金融研訓院	董監事會運作實務與公司治理研習班-企業永續經營	3
獨立董事	王健全	114/08/12	114/08/12	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會【AI 發展與資安風險】	3
獨立董事	王健全	114/11/14	114/11/14	社團法人中華公司治理協會	數位金融大革命,穩定幣的原理與區塊鏈虛擬資產的發展趨勢	3
獨立董事	王健全	114/06/04	114/06/04	社團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-美國關稅政策與供應鏈重組的企業應對策略	3
獨立董事	王健全	114/08/26	114/08/28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	2025 ESG 高峰會	6
獨立董事	王健全	114/10/01	114/10/01	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-企業 AI 轉型	3

本公司公司治理主管進修情形如下：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
公司治理主管/ 法務經理	郭威江	114/04/22	114/04/23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-臺北班	12
		114/08/11	114/08/11	社團法人中華民國企業永續發展協會	CDP 對應 IFRS S2 問題解析宣導課程--強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性	6
		114/09/26	114/09/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
		114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3

註 1：114 年 3 月 11 日董事會委任為公司治理主管。

(四) 薪資報酬委員會組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別	條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名	條件			
獨立董事(召集人)	林詩梅		請參閱第 8 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊相關內容		1
獨立董事	曾國華(註 1)				2
獨立董事	王健全(註 2)				0

115年3月29日

註 1：114 年 6 月 30 日就任。

註 2：114 年 6 月 30 日就任，115 年 1 月 8 日因逝世解任。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：114 年 6 月 30 日至 117 年 6 月 29 日，最近年度(114 年度)薪資報酬委員會開會 5 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	林詩梅	5	0	100%	-
委員	林倩如	3	0	100%	114 年 6 月 30 日卸任，應出席 3 次
委員	林盈杉	3	0	100%	114 年 6 月 30 日卸任，應出席 3 次
獨立董事	曾國華	2	0	100%	114 年 6 月 30 日就任，應出席 2 次
獨立董事	王健全	2	0	100%	114 年 6 月 30 日就任，應出席 2 次

其他應記載事項：

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

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理；無此情形。

(3)最近年度運作情形：

薪資報酬委員會 日期(期別)	議案內容	公司對薪資報酬委員會 意見之處理
114/01/20 (114年第一次會議)	一、114年度經理人調薪案。 二、113年度經理人績效獎金分派案。 三、總經理114年度調薪暨113年度績效獎金案。 四、113年度董事長績效獎金案。 五、經理人勞務獎金發放案。 六、經理人業績獎金增額發放案。 七、本公司人事晉升案。	
114/03/11 (114年第二次會議)	一、總經理獎勵案。	
114/05/14 (114年第三次會議)	一、董事長薪資案。	
114/08/08 (114年第四次會議)	一、總經理績效獎金案。 二、經理人員工酬勞暨績效獎金分派案。 三、經理人勞務獎金發放案。 四、經理人業績獎金增額發放案。	薪資報酬委員會全體成員同意通過。
114/11/10 (114年第五次會議)	一、經理人勞務獎金發放案。	
115/01/21 (115年第一次會議)	一、115年度經理人調薪案。 二、114年度經理人績效獎金分派案。 三、115年度共同總經理調薪案。 四、共同總經理獎勵及績效獎金案。 五、經理人勞務獎金發放案。 六、經理人業績獎金增額發放案。	
115/03/06 (115年第二次會議)	一、本公司之子公司華經科技股份有限公司人事晉升案。	

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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	公司於111年11月7日董事會通過訂定「永續發展實務守則」並於公司網站揭露，以總經理為召集人，成立永續發展推動小組為推動永續發展之單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，定期向董事會報告。114年推動永續發展執行情形已於114年12月22日董事會報告並揭露於公司網站。 公司董事會就永續發展推動小組之報告，評估推動政策與計畫可行性，檢視計畫執行情形與進展，必要時並督促專案小組進行調整。	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V	本公司112年11月10日經董事會通過風險管理政策與程序，以董事會為風險最高決策、監督單位，由總經理為召集人，組織風險管理小組，依重大性原則，考量風險發生可能性、衝擊程度等變因，評估邊界包含華經資訊及其分公司、子公司華經科技，進行公司營運相關策略風險、營運風險、財務風險、資訊風險、法遵風險、誠信風險、氣候變遷風險、社會風險等進行分析評估並擬定風險對策，定期於審計委員、董事會報告。 最近一期於114年12月22日向審計委員會、董事會報告評估結果與執行情形，經董事會核准。風險管理分析與對策已於公司官網公告。	無重大差異。
三、環境議題	V	(一)本公司為資訊服務業，為降低對環境的影響及達成永續發展目標，本公司已於113年導入ISO 50001能源管理系統，並於114年持續通過驗證。114年導入ISO14064-1進行溫室氣體盤查第三方查證。 (二)本公司落實環保政策、各樓層設置垃圾分類，完善做妥	無重大差異。
(二)公司是否致力於提升能源之使用效率及使	V		

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
用對環境負荷衝擊低之再生物料？			
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		無重大差異。
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		

執行情形

摘要說明

資源回收及綠化環境。

- 1.辦公室推動文件電子化，導入電子線上簽核管理系統，降低紙張之使用，以及以墨水式影印機取代傳統碳粉式影印機，提高影印效率亦避免舊碳粉匣回收處理。
- 2.使用電子發票、股利發放電子通知，達到少紙化及電力節省。
- 3.本公司已全面更換使用T5節能燈管和LED燈泡，除此之外，公共區域照明設備裝設感應計時器，無人使用時自動斷電達到節約用電的效果。
- 4.本公司全面採用變頻式空調系統，溫度設定在26~28度之間，以節約能源。
- 5.汰換公務車，提升能源使用效率，預期每年減碳0.243公噸二氧化碳當量。
- 6.採購時，優先選用具環保標章、節能標章產品。
- 7.導入ISO 50001能源管理系統，提升能源使用效率。

(三)因應行業特性，經依重大性原則評估氣候變遷風險，尚無發現重大風險存在，目前公司採取辦公環境施行節能減碳措施，包括執行文件電子化、減少紙張之使用、水電能源之控管及宣導等措施，並已於113年導入ISO 50001能源管理系統，積極提升能源效率，達到節能減碳成效。

(四)主要影響溫室氣體的來源為本公司辦公室用電、機房用電等造成之間接二氧化碳使用，已規劃溫室氣體盤查及查證時程表，每季提送董事會討論；用水則為一般日常用水(非工業用水)。本公司非製造業，無有害廢棄物產生。

減少用水以改善用水設備為管理政策：已安裝省水馬桶、

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																					
換裝省水水龍頭等措施。	<p>摘要說明</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>114年度</th> <th>113年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>碳排放 範疇一(噸CO2E)</td> <td>28,2849</td> <td>31,0340</td> </tr> <tr> <td>碳排放 範疇二(噸CO2E)</td> <td>328,9372</td> <td>328,3998</td> </tr> <tr> <td>碳排放 範疇三(噸CO2E)</td> <td>279,2896</td> <td>216,6425</td> </tr> <tr> <td>密集度(噸/百萬元營收)</td> <td>0.1326</td> <td>0.1600</td> </tr> <tr> <td>用水量(噸)</td> <td>1,513</td> <td>1,567</td> </tr> <tr> <td>廢棄物(噸)</td> <td>4,757</td> <td>5,734</td> </tr> </tbody> </table>		114年度	113年度	碳排放 範疇一(噸CO2E)	28,2849	31,0340	碳排放 範疇二(噸CO2E)	328,9372	328,3998	碳排放 範疇三(噸CO2E)	279,2896	216,6425	密集度(噸/百萬元營收)	0.1326	0.1600	用水量(噸)	1,513	1,567	廢棄物(噸)	4,757	5,734	<p>無重大差異。</p>
	114年度	113年度																					
碳排放 範疇一(噸CO2E)	28,2849	31,0340																					
碳排放 範疇二(噸CO2E)	328,9372	328,3998																					
碳排放 範疇三(噸CO2E)	279,2896	216,6425																					
密集度(噸/百萬元營收)	0.1326	0.1600																					
用水量(噸)	1,513	1,567																					
廢棄物(噸)	4,757	5,734																					
	<p>※以上統計範圍包含本公司及各地方分公司、子公司華經科技，尚未經第三方確信。</p> <p>※<math>\text{排放密集度} = (\text{範疇一排放量} + \text{範疇二排放量}) \div \text{合併營收}</math></p> <p>• 碳排放減量目標</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>短期目標(114年): <ul style="list-style-type: none"> <li>減少外購電力排放(範疇2) 1.5%。</li> <li>完成範疇3碳排放基線盤查，初步掌握供應鏈排放數據。</li> </ul> </li> <li>中期目標(119年): <ul style="list-style-type: none"> <li>營運相關碳排放減少5%。</li> </ul> </li> <li>長期目標(139年): <ul style="list-style-type: none"> <li>全面達成營運碳中和。</li> </ul> </li> </ol> <p>本公司導入ISO 50001能源管理系統，以提升效率達成節能減碳目標，114年度實際執行成效減少用電量97,036度，換算碳排放量共減碳45.9950噸。</p> <p>• 廢棄物減量目標</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>113年起每日磅秤產生廢棄物重量及資源回收重量。</li> <li>114年資源回收量佔總廢棄物排出量35%。</li> </ol>																						

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>3. 115年推動廢棄物減量5%。 本公司為資訊服務業，營運環境為辦公室空間，僅有一般事業廢棄物，並無有害廢棄物。為致力於環境保護，永續發展小組訂定廢棄物減量KPI，以加強資源回收方式，達成廢棄物減量目標。</p>	無重大差異。
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V	<p>(一)本公司秉持尊重與保障人權之核心價值，依照相關法規及參考國際人權標準，制定人權政策並落實於日常營運與管理流程中，以確保全體利害關係人之基本權益。參考國際人權公約包含《公民與政治權利國際公約ICCPR》、《經濟社會文化權利國際公約ICESCR》、《消除對婦女一切形式歧視公約CEDAW》、《兒童權利公約CRC》、《身心障礙者權利公約CRPD》、《國際勞工組織ILO核心勞動基準》、《聯合國世界人權宣言》、《國際勞工組織-工作基本原則與權利宣言》、《聯合國全球盟約十項原則》、《聯合國企業與人權指導原則》、《國際人權法典》，相關措施內容包含：雇用身障者及原住民、禁止任何形式之歧視、建立安全健康及尊重之工作環境、落實職場性騷擾防治與人身安全保障、建立申訴與檢舉機制，確保申訴人權益不受侵害並積極落實性別平等。本公司設置「永續發展推動小組」作為人權政策之推動與管理單位，並由管理階層定期檢視執行情形，重大議題提報董事會，以確保人權管理制度之有效性與持續改善。另由人力資源單位負責日常執行，包括勞資溝通、員工關懷及職場安全管理，並設置多元溝通管道（如勞資會議、申訴機制等），確保員工權益受到保障。</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V	<p>摘要說明</p> <p>(二)為落實公司治理及共享經營成果之理念,本公司依公司章程及內部管理辦法,建立員工酬勞提撥制度與績效連動薪酬機制,使公司經營績效與員工報酬形成具體連結。依本公司章程規定: 本公司年度如有獲利,應就「扣除分派員工酬勞前之本期稅前淨利」提撥 6% 作為員工酬勞,且其中不低於 40%應分派予基層員工。</p> <p>本公司透過年度盈餘提撥、績效評核及獎金分配機制,將經營成果具體反映於員工薪酬,包含訂有「員工績效考核、獎金暨員工酬勞發放辦法」之薪酬制度,透過日常記點制度、每月績效追蹤及年度評核作為每年薪酬調整、晉升及獎金之依據。114年度員工酬勞於115年3月6日董事會決議通過以現金方式發放,並提報115年5月27日股東會報告。</p>	無重大差異。
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	V	<p>(三)本公司主要營運型態為資訊服務業,員工工作場域以辦公室為主,針對可能發生之職業安全風險(如用電安全、火災風險、久坐職業傷害及心理壓力等),採行以下具體管理措施:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 職場安全與災害預防措施,包含火災風險辨識與減災措施、用電設備安全管理、緊急應變機制。</li> <li>2. 職場健康管理措施,包含健康促進與健康檢查、職業傷害預防、工時與疲勞管理。</li> <li>3. 職場不法侵害防治及心理健康保護措施,包含職場暴力與不法侵害防治、性騷擾防治、職場心理健康支持。</li> </ol> <p>本公司於114年度持續落實員工安全與健康管理措施,具體執行情形如下: 1. 教育訓練與宣導</p>	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 辦理職場安全及性騷擾防治相關教育訓練</li> <li>• 強化員工對職場安全與人身保護之認知</li> </ul> <p>2. 健康管理</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 提供全體員工健康檢查及醫護諮詢服務</li> <li>• 持續推動健康促進活動</li> </ul> <p>3. 勞資溝通與關懷措施</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 召開勞資會議2場</li> <li>• 辦理員工滿意度調查</li> <li>• 建立多元溝通管道（含申訴機制）</li> </ul> <p>4. 制度落實與風險控管</p> <p>未發生重大職業災害或違反職業安全相關法規情事，並持續檢視並優化職場安全與健康管理制度。</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	(四)本公司訂有「員工培育訓練辦法」，加強職業意識，貫徹經營理念，增進對公司認同感，同時落實本公司員工培育訓練計劃，積極辦理人才培育，獲勞動部頒發人才發展品質管理系統TTQS證書。	無重大差異。
(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標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	(五)本公司設有客服中心專責處理客戶之相關問題，不定期電訪進行客戶滿意度調查，做為未來改進之目標。對於產品與服務之行銷及標示，本公司皆遵循相關法規及國際標準則。	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	(六)本公司訂有供應商管理政策，並將人權、勞動權益及法規遵循要求納入供應商管理政策，透過供應商評鑑與溝通機制，促進供應商落實相關管理作為。114年供應商人權盡職調查流程及執行情形： 針對關鍵供應商發出永續自評問卷，涵蓋環境保護、碳管理、社會責任、公司治理及個資保護等五大構面，共	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>回收 29 份有效問卷，以評估合作夥伴對永續與人權益之重視程度與實際作為。</p> <p>經分析結果顯示，供應商於社會責任與公司治理面向整體表現較佳，普遍重視勞動人權維護，本年度受評供應商皆未有違反勞動法令遭裁罰之情形。相關評估結果已納入供應商分類管理、風險控管與合作策略規劃，作為後續輔導改善及深化合作之重要依據。供應商管理執行情形已於114年12月22日向董事會報告，並於官網揭露。</p> <p>本公司透過制度化之人權盡職調查流程，結合內部管理與供應鏈治理，持續強化對人權風險之辨識與管理能力。未來亦將持續依循國際準則與法規要求，精進人權管理制度，以落實企業永續經營與社會責任。</p>	無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		<p>本公司114年編製永續報告書，已於公開觀測站及公司官網揭露，報告書尚未經第三方確信。</p>	同摘要說明。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實守則」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；本公司於111年11月董事會通過訂定永續發展實守則，並組織永續發展推動小組定期檢視執行情形，執行情形並無差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊；關於本公司相關永續發展運作情況及績效，可參考年度永續報告書；下載網址： <a href="https://esggenplus.twse.com.tw/inquiry/report">https://esggenplus.twse.com.tw/inquiry/report</a>			

1. 氣候相關資訊及執行情形：

項目	執行情形						
<p>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。</p> <p>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)。</p> <p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>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。</p> <p>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、分析及主要財務影響。</p> <p>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。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>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。</p> <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p>	<p>執行情形</p> <p>1. 本公司設置永續發展推動小組，以總經理為召集人，下轄公司治理組、環境永續組、社會責任組、風險管理組，就營運各面向依重大性原則進行分析管理並提出因應對策、執行方案，執行情形定期向審計委員會及董事會報告。就氣候相關風險與機會最近一期於114年12月22日董事會報告。</p> <p>2. 近年全球氣候暖化造成颱風、洪水等極端氣候增加，本公司倉儲據點目前雖無淹水風險，但已將倉儲搬至總公司二樓，同時透過保險及第三方物流，分散存貨因極端氣候造成的風險。</p> <p>3. 本公司已於113年度導入ISO 50001能源管理系統，降低碳排放量、改善能源效率並減少能源支出，改善整體績效、減少能源消耗及支出並達到減碳目標。</p> <p>4. 本公司對於氣候風險之識別，係依公司風險管理政策與程序，採衝擊性評估、威脅評估，量化氣候風險對於公司營運可能造成之影響，依風險重大性提出因應對策，一年一次提報審計委員會、董事會審議。</p> <p>5. 目前未採用情境分析，評估未來導入1.5°C / 2°C情境分析。</p> <p>6. 因評估後氣候風險尚無重大影響，故未規劃轉型計畫；已規劃GHG盤查與查證時程，並按季向董事會報告執行進度。</p> <p>7. 目前尚未使用內部碳定價，未來將視實際需求評估導入。</p> <p>8. 已設定跨期碳排放減量目標(基準年2024年)：</p> <table border="1" data-bbox="1129 483 1326 1171"> <tr> <td>短期 2025</td> <td>範疇2外購電力排放較基準年減少1.5% 完成範疇3基線盤查，初步掌握提供應鏈排放數據</td> </tr> <tr> <td>中期 2030</td> <td>營運相關碳排放(範疇1+2)較基準年減少5%</td> </tr> <tr> <td>長期 2050</td> <td>全面達成營運碳中和</td> </tr> </table> <p>9. 114年委託第三方輔導進行GHG盤查，115年導入ISO14064-1第三方查證。</p>	短期 2025	範疇2外購電力排放較基準年減少1.5% 完成範疇3基線盤查，初步掌握提供應鏈排放數據	中期 2030	營運相關碳排放(範疇1+2)較基準年減少5%	長期 2050	全面達成營運碳中和
短期 2025	範疇2外購電力排放較基準年減少1.5% 完成範疇3基線盤查，初步掌握提供應鏈排放數據						
中期 2030	營運相關碳排放(範疇1+2)較基準年減少5%						
長期 2050	全面達成營運碳中和						

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形  
1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

	114 年度	113 年度
碳排放		
範疇一(噸CO <sub>2</sub> E)	28,2849	31,0340
範疇二(噸CO <sub>2</sub> E)	328,9372	328,3998
範疇三(噸CO <sub>2</sub> E)	279,2896	216,6425
密集度(噸/百萬元營收)	0.1326	0.1600

※以上統計範圍以台灣營運據點，包含本公司及各地方分公司、子公司華經科技。

1-1-2 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。

本公司溫室氣體排放盤查尚未經第三方確信。

1-2 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。

碳排放減量目標：

1. 短期目標 (114 年)：
  - 減少外購電力排放 (範疇 2) 1.5%。
  - 完成範疇 3 碳排放基線盤查，初步掌握供應鏈排放數據。
2. 中期目標 (119 年)：
  - 營運相關碳排放減少 5%。
3. 長期目標 (139 年)：
  - 全面達成營運碳中和。

減量目標達成情形：

本公司導入 ISO 50001 能源管理系統，以提升效率達成節能減碳目標，114 年實際執行成效減少用電量 97,036 度，換算碳排放量共減碳 45.9950 噸。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<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「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，並定期檢討修正揭方案？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一) 本公司訂定「董事及經理人道德行為準則」、「紀律管理規則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及員工守則，透過教育訓練及宣導、內部稽核、外部檢舉等方式，規範董監事、經理人及員工不得以任何形式獲取不當利益，並於公司官網公告。</p> <p>(二) 同上。</p> <p>(三) 本公司訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，規範本公司人員在企業經營上，全體同仁均簽署遵守法律防範不誠信行為聲明書，確實秉持誠信原則並遵循道德規範。</p>	<p>無重大差異。</p>
<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(兼)職單位，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>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一) 本公司由法務信管室評估往來對象誠信紀錄，與重要交易對象簽訂之契約中均已明訂誠信行為條款。</p> <p>(二) 本公司以永續發展推動小組為推動企業誠信經營專(兼)職單位，執行情形與計畫定期向董事會報告。114年度誠信經營執行情形，已於114年12月22日向董事會報告。</p> <p>(三) 於「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」訂有具體檢舉制度，並依本公司紀律管理辦法及員工申訴作業要點等規定確實</p>	<p>無重大差異。</p>

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	
		<p>執行，積極防範不誠信行為。</p> <p>鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，以管理處為檢舉受理事專責單位，受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，官網利害關係人專區提供員工、股東、利害關係人及外部人有效之溝通方式，檢舉情事若涉及董事或高階主管，將陳報至獨立董事。</p>	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V	(四) 本公司訂有會計制度及內部控制制度，合理確保對營運之效果及效率、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標之達成，規範稽核室及財務部需嚴謹且中立，確實執行帳務工作及內控管理；財務報表均經簽證會計師查核及核閱，確保公允性。	無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	(五) 本公司採線上教育訓練課程，於 114 年辦理「新人訓練」、「個資保護教育訓練」、「性騷擾防治宣導」、「法律常識宣導」、「誠信經營」、「防範內線交易宣導」等課程，共計 7 場次，1,481 人次參加，以教導員工正確觀念並秉持公司誠信原則，違法時法律責任及問答實務等教材向全體同仁宣導，俾利遵循。	
三、公司檢舉制度之運作情形	V	(一) 本公司「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「員工申訴作業要點」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」等訂有具體檢舉及保護檢舉人制度，並有專人受理。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V	(二) 本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，以管理中心為檢舉受理專責單位，受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，官網利害關係人專區提供員	

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	
(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	工、股東、利害關係人及外部人有效之溝通方式，檢舉情事若涉及董事或高階主管，將陳報至獨立董事。 (三)對於檢舉人身分及內容均確實保密，且承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置或報復。	無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V	本公司於企業網站及公開資訊觀測站揭露相關資訊。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司110年11月8日董事會通過訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，運作迄今無重大差異。		本公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司110年11月8日董事會通過訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，運作迄今無重大差異。	
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司於110年11月8日訂定「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「內部重大資訊處理作業程序暨防範內線交易管理辦法」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」。 114年度誠信經營運作情形： (一)教育訓練： 「新人訓練」、「個資保護教育訓練」、「性騷擾防治宣導」、「法律常識宣導」、「誠信經營」、「防範內線交易宣導」等課程，共計7場次，1,481人次參加，以教導員工正確觀念並秉持公司誠信原則，違法時法律責任及問答實務等教材向全體同仁宣導，俾利遵循。 (二)定期查核： 為避免同仁從事不誠實或不道德之行為及考量舞弊風險等因素，由稽核透過內控制度獨立稽查，確保整體機制之運作，管理與預防不誠信行為之發生。114年度經內部查核無不誠信行為。 (三)檢舉制度與檢舉人保護：114年受理外部檢舉案件0件、員工檢舉案件0件，共計0件，並無涉及重大違反誠信經營之情事。			
最近一期推動誠信經營執行情形已於114年12月22日董事會報告。			

(七)本公司公司治理守則及相關規章、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：  
請至本公司企業網站中公司治理專區查詢。

(八)內部控制制度執行狀況應揭露事項：

1. 內部控制聲明書

請參閱公開資訊觀測站，索引路徑：

公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

索引網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

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書：無。

(九)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. 民國 114 年 6 月 30 日股東常會經全體出席股東決議事項及執行情形

決議事項	執行情形
通過 113 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表。	-
通過 113 年盈餘分配案。	訂於民國 114 年 09 月 05 日為配息基準日，民國 114 年 09 月 25 日發放現金股利，每股配發 0.9 元。
通過公司章程修正案。	1. 公告於公司網站。 2. 相關事宜已依修正後之公司章程執行。
解除本公司第 25 屆新任董事競業禁止之限制案。	決議通過。

2. 民國 114 年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議

會議日期	會議類別	重要決議事項
114 年 01 月 20 日	董事會	一、114 年度經理人調薪案。 二、113 年度經理人績效獎金分派案。 三、總經理 114 年度調薪暨 113 年度績效獎金案。 四、113 年度董事長績效獎金案。 五、經理人勞務獎金發放案。 六、經理人業績獎金增額發放案。 七、本公司人事晉升案。
114 年 03 月 05 日	臨時董事會	一、本公司依法設置審議委員會及審議委員遴選案。 二、委任獨立專家出具收購價格合理性意見書案。
114 年 03 月 11 日	董事會	一、113 年度之營業報告書、個體及合併財務報表案。 二、113 年度盈餘分配案。 三、113 年度員工酬勞分派案。 四、114 年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。 五、本公司簽證會計師、其事務所及事務所關係企業提供之非確信服務項目預先核准案。 六、113 年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。 七、本公司章程修正案。 八、公司治理主管委任案。 九、本公司改選第 25 屆董事案。 十、召開 114 年股東常會案。 十一、總經理獎勵案。 十二、對大聯大控股股份有限公司公開收購本公司普通股進行查證及審議案。
114 年 04 月 29 日	臨時董事會	一、選任董事長。
114 年 05 月 14 日	董事會	一、114 年度第一季合併財務報表。 二、本公司簽證會計師改任暨新任會計師獨立性及適任性評估案。 三、董事長薪資案。
114 年 05 月 20 日	董事會	一、本公司 114 年股東常會召開地點變更案。 二、第 25 屆董事(含獨立董事)候選人資格審查案。 三、擬解除本公司第 25 屆新任董事競業禁止之限制案。

114年06月05日	臨時董事會	一、與關係人零壹科技股份有限公司(下稱零壹科技)交易評估報告案。 二、推選林詩梅獨立董事代行董事長職務。
114年06月30日	臨時董事會	一、選舉董事長案。 二、委任第八屆薪資報酬委員案。 三、子公司華經科技股份有限公司董事派任案。
114年08月08日	董事會	一、114年度第二季合併財務報表案。 二、訂定配息基準日案。 三、本公司資金貸與子公司案。 四、本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修正案。 五、本公司「內部重大資訊處理作業程序暨防範內線交易管理辦法」修正案。 六、本公司113年永續報告書編製案。 七、總經理績效獎金案。 八、經理人員工酬勞、績效獎金暨子公司員工酬勞分派案。 九、經理人勞務獎金發放案。 十、經理人業績獎金增額發放案。 十一、基層員工定義案。 十二、基層員工113年度員工酬勞提撥比率案。
114年11月10日	董事會	一、114年度第三季合併財務報表案。 二、本公司永續發展實務守則修正案。 三、經理人勞務獎金發放案。
114年12月22日	董事會	一、115年度預算案。 二、115年度稽核計畫案。 三、本公司對金融機構之信用借款及保證額度申請案。 四、制定本公司「個人資料安全保護政策」。 五、修正本公司「個人資料檔案安全維護施行細則」案。 六、廢止本公司「個人資料保護管理辦法」及「個人資料保護管理作業程序」案。
115年01月21日	董事會	一、115年度經理人調薪案。 二、114年度經理人績效獎金分派案。 三、115年度共同總經理調薪案。 四、共同總經理獎勵及績效獎金案。 五、經理人勞務獎金發放案。 六、經理人績效獎金增額發放案。
115年03月06日	董事會	一、114年度營業報告書、個體及合併財務報表案。 二、114年度盈餘分配案。 三、114年度員工酬勞分派案。 四、115年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。 五、本公司簽證會計師、其事務所及事務所關係企業提供之非確信服務項目預先核准案。 六、115及116年度簽證會計師報酬案。 七、115年與關係人零壹科技交易評估報告案。 八、114年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。 九、本公司第25屆獨立董事補選案。 十、召開115年股東常會案。 十一、115年度基層員工月平均經常性薪資調整案。 十二、本公司之子公司華經科技人事晉升案。

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

##### (一)會計師公費

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	蔡侑玲 劉紋伶	114.01~114.12	2,340	270	2,610	非審計公費稅報 160 仟元、查核人員打字影印及裝訂等雜費 82 仟元、營業稅申報會計師意見書 28 仟元。

(二)公司給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上之情形：無此情形。

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

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

#### 五、更換會計師資訊：

##### (一)關於前任會計師

更換日期	民國 114 年 5 月 14 日		
更換原因及說明	本公司原簽證會計師為勤業眾信聯合會計師事務所蔡侑玲及林文欽會計師，因該會計師事務所內部調整所需，自民國 114 年第二季起，簽證會計師調整變更為蔡侑玲及劉紋伶會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	-	-
	不再接受(繼續)委任	-	-
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		
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	√	
其他揭露事項	無		

##### (二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信會計師事務所
會計師姓名	蔡侑玲、劉紋伶
委任之日期	民國 114 年 5 月 14 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)前任會計師之復函：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

七、最近年度及截至年報列印日止董事、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、經理人及持股超過百分之十之股東股權變動情形

股權移轉索引路徑：

公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

索引網址：[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

(二)股權移轉資訊：股權移轉之相對人非為關係人。

(三)股權質押資訊：無。

## 八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115年03月29日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(姓名)	關係	
大聯大控股股份有限公司 代表人：黃偉祥	33,348,481	47.67%	0	0%	895,000	1.28%	世友投資股份有限公司	母子公司	(註2)
世友投資股份有限公司 代表人：黃偉祥	895,000	1.28%	0	0%	0	0%	大聯大控股股份有限公司	母子公司	(註2)
花旗託管瑞銀歐洲SE投資專戶	480,782	0.69%	(註1)						
何曉倩	365,000	0.52%	(註1)						
花旗託管柏克萊資本SBL/PB投資專戶	341,000	0.49%	(註1)						
卓欣儀	168,000	0.24%	(註1)						
李仲易	165,000	0.24%	(註1)						
邱冠霖	150,000	0.21%	(註1)						
陳尹國	150,000	0.21%	(註1)						
王國棟	150,000	0.21%	(註1)						

註1：非本公司內部人亦非本公司員工，故相關資訊無法得知。

註2：世友投資股份有限公司為大聯大控股股份有限公司100%持股之子公司。

## 九、綜合持股比例

114年12月31日 單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、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
SBAS(HK) Ltd.	20,000	100%	0	0%	20,000	100%
FORTUNE INFORMATION SYSTEMS (INT'L) LTD	8,426,000	100%	0	0%	8,426,000	100%
華經科技(股)公司	46,000,000	100%	0	0%	46,000,000	100%

註1：係本公司採用權益法之投資。

註2：SABS及香港華經(FORTUNE INFORMATION SYSTEMS (INT'L) LTD)已於113年5月9日董事會決議辦理解散清算。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份之辦理情形

(一)股本來源及總括申報制度相關資訊：

年/月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源(仟元)	以現金以外之財產抵充股款	其他(核准日期與文號)
85/04	10	20,000	200,000	18,720	187,200	盈餘轉增資 31,200	—	85/04/05 經(85)商 104073 號
86/08	10	30,225	302,250	30,225	302,250	盈餘轉增資 84,240 現金增資 30,810	—	86/06/26(86)台財證(一)第 49932 號
88/07	10	60,000	600,000	40,300	403,000	盈餘轉增資 65,890 現金增資 34,860	—	88/05/20(88)台財證(一)第 47742 號
89/08	10	80,000	800,000	50,750	507,500	額定資本額增加 200,000 可轉換公司債 盈餘轉增資 104,500	—	89/06/27 經(89)商字第 089121509 號 89.07.06(89)台財證(一)第 58481 號
90/07	10	90,000	900,000	58,750	587,500	盈餘轉增資 80,000 額定資本額增加 100,000 員工認股權證	—	90/06/01(90)台財證(一)第 134499 號 90.07.25 經(90)商字第 09001289240 號
90/12	10	90,000	900,000	58,088	580,880	庫藏股買回註銷 6,620	—	91/01/11 經濟部經授商字第 09101003440 號
91/07	10	107,000	1,070,000	64,402	644,019	盈餘轉增資 63,139 額定資本額增加 170,000	—	91/06/14(91)台財證(一)第 0910132447 號 91.08.05 經(91)商字第 09101316020 號
92/07	10	107,000	1,070,000	69,302	693,021	盈餘轉增資 49,001	—	92/08/18 經(92)商字第 09201246570 號
93/06	10	107,000	1,070,000	68,723	687,231	庫藏股買回註銷 5,790	—	93/06/29 經濟部經授商字第 09301107160 號
93/08	10	107,000	1,070,000	72,489	724,895	盈餘轉增資 37,664	—	93/09/16 經授商字第 09301170480 號
94/02	10	107,000	1,070,000	69,489	694,895	庫藏股買回註銷 30,000	—	94/03/03 經濟部經授商字第 094 01031270 號
94/07	10	107,000	1,070,000	67,689	676,895	庫藏股買回註銷 18,000	—	94/07/25 經授商字第 09401140560 號
94/08	10	107,000	1,070,000	69,870	698,696	盈餘及資本公積轉增資 21,801	—	94/09/20 經授商字第 09401185970 號
95/01	10	107,000	1,070,000	68,435	684,346	庫藏股買回註銷 14,350	—	95/02/16 經授商字第 09501027170 號
95/08	10	107,000	1,070,000	70,294	702,943	盈餘轉增資 18,596	—	95/09/26 經授商字第 09501218490 號
95/11	10	107,000	1,070,000	69,294	692,943	庫藏股買回註銷 10,000	—	95/11/29 經授商字第 09501268030 號
96/08	10	107,000	1,070,000	73,230	732,302	盈餘轉增資及員工認股權 發行新股 39,360	—	96/09/12 經授商字第 09601224740 號
98/01	10	107,000	1,070,000	71,230	712,302	庫藏股買回註銷 20,000	—	98/01/08 經授商字第 09801001550 號
98/05	10	107,000	1,070,000	70,345	703,452	庫藏股買回註銷 8,850	—	98/05/01 經授商字第 09801087000 號
101/3	10	107,000	1,070,000	69,961	699,612	庫藏股買回註銷 3,840	—	101/03/16 經授商字第 10101046160 號

股份種類	核定股本			員工認股權憑證	轉換公司債可 轉換股份數額
	流通在外股份	未發行股份	合計		
記名式普通股	69,961,249 股	37,038,751 股	107,000,000 股	10,000,000 股	20,000,000 股

註：本公司股票為上市公司股票。

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單：

115 年 03 月 29 日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
大聯大控股股份有限公司		33,348,481	47.67
世友投資股份有限公司		895,000	1.28
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶		480,782	0.69
何曉倩		365,000	0.52
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶		341,000	0.49
卓欣儀		168,000	0.24
李仲易		165,000	0.24
邱冠霖		150,000	0.21
陳尹國		150,000	0.21
王國棟		150,000	0.21

註：本表所揭露者為普通股持股比例占前十名之股東。

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策：

本公司產業之生命週期正處於成長期，為考量公司未來之資金需求，及滿足股東對現金流入之需求，公司於當年度決算後，如有未分配盈餘者，即以不低於當年度稅後純益百分之六十分配股東股利，其中現金股利不高於當年度發放之現金及股票股利合計數之百分之五十。惟當年度每股盈餘低於三元時，得提高現金股利發放比例，最高至百分之百止。

2. 股利分派之情形：

本公司 115 年 3 月 6 日董事會決議，擬自 114 年度可分配盈餘中提撥股東現金股利新台幣 69,961,249 元，分派現金股利每股新台幣 1 元，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

3. 預期股利政策將重大變動：無。

(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：不適用。

(五)員工及董事酬勞：

1. 本公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司章程第廿七之一條、及第廿七條之三有關員工及董事酬勞如下：

- (1)董事之車馬費及董事長薪資，由董事會參照相關同業水準議定。董事長並比照從業人員薪給待遇之相關規定，支給其他給與。
  - (2)本公司年度如有獲利時，應就扣除分派員工酬勞前之本期稅前淨利，提撥百分之六為員工酬勞。本項員工酬勞之數額應以不低於百分之四十為基層員工分派員工酬勞。但公司如尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。  
本公司分派員工酬勞之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。  
員工酬勞以股票或現金分派發放時，應由董事會依法決議行之，並報告股東會。
2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：
- (1)114 年度估列員工酬勞 6,355,824 元，係按扣除分派員工酬勞前之本期稅前淨利之 6%估列，並無估列董事酬勞。
  - (2)年度終了後，經董事會決議之發放金額有變動時，該變動調整原提列年度費用。
3. 董事會通過分派酬勞等資訊：
- 本公司 115 年 3 月 6 日董事會決議如下：
- (1)擬議配發員工酬勞新台幣 6,355,824 元。
  - (2)董事酬勞：本次董事會並無議決給予董事酬勞。
  - (3)以股票分派之員工酬勞金額占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。
4. 前一年度員工董事酬勞之實際配發情形（包括配發股數、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。
- 上年度(113 年度)配發員工酬勞及董監酬勞情形：
- (1)配發員工酬勞新台幣 5,310,474 元，與原估列之員工酬勞並無差異。
  - (2)董事酬勞：本公司董事長薪資係比照從業人員薪給待遇。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

- 二、公司債辦理情形：無。
- 三、特別股辦理情形：無。
- 四、海外存託憑證辦理情形：無。
- 五、員工認股權憑證辦理情形：無。
- 六、限制員工權利新股辦理情形：無。
- 七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：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. 公司目前所營業務之主要內容

本公司登記之營業項目如下：

- (1)事務機器、器具、辦公室自動化設備及其零件、配件、用品之代理、進出口買賣、租賃、修理、維護業務。
- (2)電腦及其他資訊器材、其週邊設備、零件、配件及用品之代理、進出口買賣、租賃、修理、維護、設計、製造、加工及裝配業務。
- (3)電腦及其他資訊軟體之系統分析、程式設計。
- (4)利用電腦輔助之教育設備、設計設備、製造設備、機械自動化設備、機械電腦化設備及機器人以及其零件、配件、用品之代理、進出口買賣、租賃、修理維護、設計及裝配業務。
- (5)微縮影器材及電腦輸出微縮影設備以及其零件、配件、用品之代理、進出口買賣、租賃、修理、維護業務。
- (6)利用電腦微縮影器材或其他資訊器材代客處理資料業務。
- (7)電腦資訊管理諮詢顧問。
- (8)電腦資訊資料處理及電信增值網路業務之經營。
- (9)前各項有關產品之進出口貿易及代理業務。
- (10)電子資訊供應服務業。
- (11)人力派遣業。
- (12)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2. 公司 114 年度之產品及其營業比重

單位：新台幣仟元

產品名稱	銷售金額	比率%
電腦設備及系統整合	2,106,454	78.18%
專業服務及勞務收入	587,749	21.82%
合 計	2,694,203	100.00%

##### 3. 公司目前之商品及服務項目

###### (1)銷售產品項目

- (a) Dell、HPI、Lenovo、Acer 個人電腦、筆記型電腦、伺服器及週邊設備、IBM 中大型主機與儲存設備及相關軟體、Dell、NetApp、HPE、Nutanix 儲存設備及備份備援應用解決方案、金融端末系統(e-TABS)。
- (b) VMware 雲解決方案和硬體虛擬化軟體、DLP 資訊安全系統、Tanzu/OCP 容器應用、Fortinet 及 Cisco 全系列網路資安軟硬體產品。
- (c) Microsoft 應用軟體及 PC 套裝軟體及 IBM 相關軟體。
- (d) 華經自有軟體產品，包括會員管理系統、產壽險代理人行政管理系統、保險業務員管理系統、DLP 資料外洩防護系統、ISMS 資通安全管理制度應用系統。

- (e) EasyWare 物流倉儲管理系統與 PDA 等自動化設備。
- (f) DOC.M 文件影像掃描軟硬體（掃描器、影像擷取軟體），取得紙本中的關鍵資料並納入商業處理工作流程等應用、資料儲存系統、資料備份系統、資料備援系統。
- (g) 壽險產業應用軟體及統計分析顧問服務及應用軟體開發。
- (h) TIOBE/TiCS 軟體品質檢測平台。
- (i) CMP 多雲管理平台。
- (j) e-Learning 線上學習平台。
- (k) 資安強化專案、大型資料中心整合、備援與備份系統設計。

## (2)服務項目

- (a) 企業資訊系統整合規劃與建置，包含網路系統規劃建置、系統監控管理、遠端遙控規劃、資產管理、機房搬遷整建。
- (b) 雲解決方案和硬體虛擬化解決方案、虛擬化運算環境建置規劃服務。
- (c) NAS / SAN / S3 儲存規劃整合解決方案。
- (d) 程式開發委外服務及軟體維護合約服務。
- (e) 電腦暨相關週邊產品租賃服務。
- (f) 網路及資訊安全系統諮詢及維護合約服務。
- (g) 提供企業全方位的資訊系統規劃、導入、整合及顧問諮詢服務，確保企業營運系統順暢運行。
- (h) 提供金融資訊網路應用系統開發及整合服務，如新一代分行應用系統(eTABS)，電子化銀行服務應用系統(網路銀行)等解決方案。
- (i) 提供客戶應用程式安全掃描顧問暨導入服務。
- (j) 提供多雲架構顧問服務及建置服務。
- (k) 容器、微服務及人工智慧系統平台建置及整合服務。
- (l) 文件建檔、文件及影像資料掃描服務。
- (m) 壽險及產險系統的管理、銷售、訓練、修改及諮詢服務。
- (n) 倉儲管理相關系統顧問式導入。
- (o) TMS 運輸管理系統。
- (p) 倉儲管理系統客製開發。
- (q) 物流硬體週邊設備(如：PDA，條碼設備等)資訊系統整合服務。
- (r) 維護及維運服務。
- (s) 文件影像管理系統。
- (t) 專業文件數位化委外服務。
- (u) 數位金融專業諮詢服務、需求分析整理服務、作業架構設計服務等相關專業服務。
- (v) 應用程式自動化部署架構顧問及安裝建置服務。
- (w) 其他數位應用產品及系統。

## 4、公司目前計畫開發之新產品或新計畫

- (1) 跨雲運算及管理相關解決方案。
- (2) DLP 資料外洩防護甄審流程系統。
- (3) 企業網路資訊安全解決方案。

- (4) 程式自動化佈署及敏捷式開發相關應用。
- (5) 儲存設備容量監控管理平台。
- (6) 特權帳號管理系統相關應用。
- (7) 機房系統及環境管理監控系統。
- (8) 巨量資料備份及歸檔儲存。
- (9) 容器平台及微服務解決方案。
- (10) AIoT 解決方案。
- (11) HPC 相關解決方案規劃及建置。
- (12) 計劃精進 DOC.M 文件影像管理解決方案，除提供客製化服務之外，另依照不同入門需求提供精簡版本（文件管理系統 DOC.S）。搭配各廠牌系列掃描機種，擴大市場。
- (13) 建置雲端影像服務，搭配文件雲與手持裝置概念，引導客戶將文件影像流程行動化，建立硬體銷售以外的資訊服務。
- (14) 針對中小型數位化自製客戶，研發小型套裝式量產作業系統，搭配掃描器，以銷售或租賃方式提供客戶自行執行少量多樣之文件數位化掃描、調閱等作業。
- (15) 倉儲配送及計費管理研發。
- (16) 物流智能化管理模組。
- (17) 零件智能櫃模組。
- (18) 高端醫療資訊雲系統，因應個人化高端醫療需求所設計，以私有雲開發建置更能滿足多國/多語系/多院區快速導入的需要。
- (19) AI 智能機房維運解決方案。
- (20) 備份上雲、備份自動化、分持備份、資料避風港等資料保全解決方案。
- (21) 生成式 AI 平台：發展企業級生成式 AI 落地應用，涵蓋知識庫檢索與自動化流程。
- (22) AI 智慧化機房管理系統：整合監控、告警與無人化管理，支援企業異地備援及 AI 機房需求。
- (23) 物流智能化管理模組：提供包含零件智能櫃模組及雲端快速部署功能。

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

隨著全球地緣政治風險上升、供應鏈持續分散及各國資安與隱私法規日趨嚴格（如 GDPR、ISO/IEC 27001、個資法、資通安全管理法等），企業正重新檢視其資訊治理、資料備份及災難復原策略。此趨勢大幅推升對高可用性、高擴充性且合規的資安與備援解決方案需求，帶動整體 IT 支出持續成長。

另一方面，生成式人工智慧（Generative AI）和 ESG（環境、社會與治理）浪潮持續推動企業啟動「數位轉型」與「永續轉型」。從能源管理、智慧製造、流程自動化到數據隱私防護，企業積極導入 AI、雲端平台、資料湖、大數據分析與 AIoT 等技術，提升營運效率並因應法規要求。可預見未來數年，企業將更倚賴安全穩定的數位基礎建設與 IT 服務供應商，市場需求將保持正向增長。

## 2. 因應產業發展之市場策略

因應上述產業發展趨勢，本公司將持續聚焦於企業雲端應用導入、虛擬化平台優化、AI 與大數據分析應用強化、資安韌性架構升級，以及 ESG 導向之 IT 方案整合服務，協助客戶建構現代化、高韌性、具永續性的資訊架構。

本公司提供之全方位資訊整合服務涵蓋：

- (1) 混合雲、公私有雲基礎建設建置與管理
- (2) 資料備份與異地備援規劃
- (3) 雲平台、系統監控、容器平台、DevOps 自動化運維
- (4) 網路與資安防護架構（含 DLP、EDR、SOC）
- (5) 軟體開發與軟體品質檢測
- (6) 文件影像處理、e 化文件管理
- (7) 物流倉儲管理系統（WMS）
- (8) 保險產業專業 IT 解決方案與系統委外服務
- (9) 客製化企業資訊系統及 MIS 外包服務

透過自有品牌軟體模組化設計與垂直產業整合專業，本公司協助企業實踐「數位轉型 × ESG 轉型」雙軸策略，成為客戶值得信賴的轉型夥伴。

- (10) 建立 AI 治理框架、AI 倫理與風險管理原則相關應用，展現 AI 應用落地、雲端轉型加速及企業資安風險控制之核心價值。

## 3. 產業上、中、下游之關聯性

本公司在資訊產業供應鏈中居於系統整合商角色，結合上游與下游資源，提供一站式整合解決方案：

上游：涵蓋國內外資訊軟硬體原廠、專業代理商與通路商（如 IBM、VMware、Microsoft、Fortinet、HPE 等），提供伺服器、儲存、虛擬化平台、資安設備及商業應用軟體。

下游：為企業用戶、政府機關、醫療機構、學術單位等，透過本公司之顧問、導入、開發與維護服務，實現資訊系統整合與營運優化。

由於多數客戶屬中大型企業、金融機構及政府機關單位，專案具規模與長期性，本公司除系統整合商角色外，亦兼具原廠代理商、解決方案供應商與設備經銷商之功能，強化市場競爭力與客戶黏著度。

## 4. 產品之發展趨勢

資訊科技快速演進，產品更新速度加快，市場呈現下列趨勢：

- (1) 雲端、容器化與微服務架構廣泛採用，推動企業應用系統加速向 HPC、高可用架構轉型。
- (2) AI、資料湖、大數據分析與 ESG 資料揭露系統成為企業優先導入技術。
- (3) 金融、保險、醫療等垂直產業因監管法規升級，驅動新一波 IT 系統更新需求。
- (4) 資安技術標準化（如 NIST、ISO 27001）加快資訊防護系統導入與維運效率。
- (5) 文件影像、資料備份與 AI 辨識（OCR/NLP）結合，提升紙本數位轉換與應用深度。

- (6) 雲端原生服務 (Cloud-native)、SaaS 訂閱模式成為主流。
- (7) 智慧物流需求帶動倉儲管理系統 (WMS)、派車系統 (TMS) 結合 AI 升級。
- (8) 文件管理系統 (如本公司 DOC.M) 與掃描設備聯合行銷，推升作業自動化導入比率。

### 5. 競爭情形

台灣資訊服務業屬於高度競爭且完全開放市場，國內外業者並存，涵蓋從大型系統整合商、軟體廠商、雲服務供應商到資安顧問公司，各自擅長領域有所不同，市場呈現高度分工與區隔。本公司雖無完全重疊之競爭對手，但在不同業務面仍面臨同業競爭，綜合參考如下：

公司名稱	主要產品/系統/服務
精誠公司	金融、證券、期貨、零售流通業之資訊整合與服務
敦陽科技	資安解決方案整合、企業備援中心建置及系統整合服務業務
凌群電腦	金融、醫療系統整合及 EDI 電子化應用開發
大同世界科技	雲端應用及系統整合服務
中菲電腦	金融、證券、期貨、零售流通業之資訊整合與服務

本公司 114 年度獲利成長 30.87%且稅後純益達到新台幣 87,509 仟元，市場競爭力與獲利能力指標有望在 115 年度獲得提升。

### (三)技術及研發概況

#### 1. 最近年度及截至年報刊印日止之產品研發成本如下：

本公司並未專設研究發展部門，但分屬於部門之程式設計師與工程師皆能提供系統整合所需之軟體開發與技術。

單位：新台幣仟元

項目年度	114 年度
產品研發成本	1,424

#### 2. 最近年度及截至年報刊印日止已開發成功之技術或產品如下：

本公司並未專設研究發展部門，但分屬於部門之程式設計師與工程師皆能提供系統整合所需之軟體開發與技術。

#### (1)技術中心

年度	研發成果	說明
114 年	跨雲管理平台	將既有 CMP 系統升級容器化，並擴展監控管理項目，例如：VMware NSX、NSX-ALB，HPE Zerto.
114 年	容器化及 AI 應用	運用 LLM 與 RAG 技術，提供自動生成公文草稿與 IT 智慧維運平台(AIOPS)

## (2)軟體中心

年度	研發成果	說明
114 年	1. DLP 資料外洩防護系統	研發擴充既有 DLP 系統，更符合政策並提供更多組合方案，讓系統模組可更彈性選擇 (1)增加彈性設定原因說明流程 (2)研發各式稽核報表 (3)研發 Endpoint DLP 放行機制 (4)整合 Forcepoint Web Filter 模組 (5)整合 Forcepoint Web Security API (6)整合 Forcepoint Web Security 資料分析
	2. EasyWare WMS 倉儲物流管理系統	研發擴充既有系統功能模組提升倉儲自動化效率及精準度 (1)計費模組 (2)派工單模組 (3)宅配模組 (4)整合自動化設備(114) (5)整合 AI 辨識程序(114) (6)支援小數點功能
	3. TMS 運輸管理系統	研發完成 TMS 運輸管理系統，並成功導入客戶運作
	4. 保險業務員管理系統	研發擴充既有系統，以符合法規規範 (1)完成高齡教育訓練模組 (2)完成法遵課程教育訓練模組 (3)擴充通知模組功能 (4)完成產險金會介接模組
	5. DOC.M 文件數位化管理系統	優化及擴充既有 DOC.M 系統，配合客戶工作流程 (1)裝箱模組 (2)校核模組 (3)銷毀模組 (4)電子簽章模組 (5)申請調閱模組

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1. 長期業務發展計畫

- (1) 持續培育具產業專業知識與跨技術整合能力之資訊人力，並強化於金融、公單位、高科技、物流、保險、醫療與無線通訊等產業的深耕經驗與應用實績，提升解決方案設計能力與產業導入效率。
- (2) 發展模組化產品平台，整合應用軟體與雲端架構，提供企業全面性、彈性高的資訊外包與系統整合服務，對應客戶需求快速變化。
- (3) 引進新世代解決方案，如金融科技 (FinTech)、智慧物流 (Smart Logistics) 與生成式 AI 平台，拓展既有保險業市場深度，並跨足製造、醫療、教育等新產業領域。
- (4) 加強與國際知名科技公司合作關係，提昇技術研發能力，開發高附加價值產品。與相關廠商與顧問公司形成策略合作關係，共同開發市場與進行專案整合。
- (5) 積極投入新技術與自有產品開發，建立差異化核心能力，朝向多元化專業經營模式，鞏固長期永續經營基礎。
- (6) 聚焦於資訊安全、容器化應用、多雲管理、HPC 與大數據儲存等高階技術領域，提供客戶在資料安全、備援、效能監控與資源優化方面的整合方案。
- (7) 轉型為以資訊服務為核心之業務架構，整合自有影像軟體與雲端平台 Know-how，推動「文件雲服務」整體解決方案，以服務驅動硬體銷售成長。
- (8) 研發異質平台轉換與跨平台應用框架，提高系統可用性與彈性，強化對競爭者的技術區隔與獲利能力。
- (9) 培養跨平台系統整合與橫向應用串接能力，深耕金融、保險、物流等主力產業，並開發新市場及目標客戶群，結合軟體、系統與維運團隊，提升整體服務價值與市場競爭門檻。
- (10) 與國內外 ERP 軟體系統廠商合作，將進步的 know-how 帶入經營的區域內，除培養公司專業人才外，提供客戶最新的管理知識與工具的使用經驗，達成公司、人才、客戶三贏的目標。
- (11) 積極爭取公單位與大型企業標案合作，藉由合作夥伴關係或自主投標方式擴大營收及市場版圖。
- (12) 整合專案經驗發展自有產品，提供快速建置、彈性擴充的營運管理平台。
- (13) 針對不同的客戶類型，培養專門的工程師作為第二線人員，以利開發不同類型的客戶。
- (14) 建置高效後勤支援體系，優化客服 (如 UHD 平台) 與維修支援流程，提升客戶滿意度
- (15) 與策略軟體開發夥伴共同開發具市場潛力之應用產品，提升產品創新力與技術競爭優勢。
- (16) 統計分析的顧問服務、技術培訓及應用軟件開發，建置更多元化及個人化的統計分析培訓服務，持續投入資源開發特定行業的應用軟件開發。
- (17) 聚焦資安三大核心技術：健檢服務、威脅偵測管理與端點偵測防護，強化主動防禦與事件應變能力。
- (18) 運用 AI 技術，發展智慧化機房管理系統，整合監控、告警、稽核與無人化管理功能，支援企業異地備援、IDC 託管與 AI 機房等新型態需求。

- (19)強化容器及微服務管理相關技術，協助客戶應用系統強化佈署敏捷性與架構擴展性，同時降低系統開發複雜度，並針對架構安全相關系統持續研發。
- (20)推行「全面性人力資源強化計畫」與「研議長期激勵措施」，以提升員工留任率。

## 2. 短期業務發展計畫

- (1) 持續開發自有軟體模組與導入新解決方案，並強化技術轉化能力。
- (2) 引進最新軟體元件與敏捷開發技術，提升專案執行效率與降低總持有成本。
- (3) 推廣資料整合、備援與資安防護一體化解決方案，打造企業「系統整合專家」形象。
- (4) 深化既有客戶服務品質，提升客戶滿意度與續約率。
- (5) 擴大品牌聲量與市場能見度，強化後端技術支援與服務延伸，挖掘新客戶商機。
- (6) 持續投入公部門委外專案與非公文類影像服務應用，拓展至社會福利、醫療文件與檔案雲服務領域。
- (7) 掌握健保、稅務、法務與專業諮詢等高文件密度產業數位化機會，擴展影像轉換業務。
- (8) 精進自有 WMS 模組功能，並擴展至 AI 自動派工、儲位優化與車隊協同模組。
- (9) 強化物流解決方案行銷通路，導入雲端快速部署模式，滿足中小企業導入需求。
- (10) 強化資訊人力外包與系統建置整合能力，提升服務廣度與續約合作機會。
- (11) 深化工程師專業訓練機制，透過跨部門協作與流程優化提供客戶整合性支援。
- (12) 提供全方位資安檢測服務：含弱點掃描、滲透測試、社交工程演練與防護建議回饋，協助客戶落實資安制度與提升防護成熟度。
- (13) 深耕 AIoT 智慧場域應用，拓展智能櫃體與物流裝置之自動化營運模式，打造智慧物流解決方案。
- (14) 推動軟體品質量化治理，應用 TiCS 工具建置 TQI 儀表板，導入程式碼品質標準與弱點偵測機制，強化軟體安全性與可維運性。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售地區 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	比例%	金額	比例%
海外地區	39,573	2%	11,511	0%
國內地區	2,206,679	98%	2,682,692	100%
合計	2,246,252	100%	2,694,203	100%

## 2. 市場占有率

單位：新台幣仟元

廠商名稱	營業收入(淨額)		稅後純益(損)		稅後純益(損)率	
	金額	排名	金額	排名	%	排名
精誠公司	43,969,455	1	2,327,570	1	5.29	3
敦陽科技	8,394,371	2	851,292	2	10.14	2
凌群電腦	7,432,840	3	310,275	4	4.17	5
大同世界科技	5,010,638	4	252,803	5	5.05	4
中菲電腦	3,405,089	5	632,248	3	18.57	1
華經資訊	2,694,203	6	87,509	6	3.25	6

資料來源：各公司財務報告書。稅後純益率 = 稅後損益 / 營業收入淨額。

## 3. 市場未來供需狀況

### (1) 資訊產品市場：

隨著人工智慧技術的突破性進展，各行各業對運算設備的需求持續升溫。新的 AI 應用場景（如自動駕駛、智慧製造、醫療 AI 輔診、金融智能客服等）的出現，帶動企業升級電腦硬體與軟體設備的風潮。預期未來幾年，高效能伺服器、GPU 加速卡以及邊緣裝置將供不應求。同時，軟體市場方面，雲端化與訂閱制已成主流，企業為節省硬體成本並提升資安水準，正加速將應用從傳統架構遷移至虛擬化或容器化環境。當企業建置虛擬環境時，除了取得虛擬化軟體授權，也往往導入新的管理軟體工具，帶動相關軟體產業成長。對本公司而言，硬體設備更新換代與雲端軟體普及都意味著新的商機。

### (2) 系統整合服務市場：

從供給面看，系統整合商除了需提供優質穩定的硬體設備，還必須具備應用軟體開發與長期維護能力。參與國內大型整合案對廠商的技術累積與經驗門檻要求極高，新進者不易取代既有廠商。從需求面看，政府持續推動國家資通訊建設、產業自動化、金融自由化及民生服務數位化等政策，讓各級政府機關仍然是國內系統整合服務最主要的客戶來源。此外，大型企業集團近年來因應競爭也投入數位轉型，對跨平台、跨系統的整合需求殷切。預計未來系統整合市場規模將持續溫和成長，本公司將憑藉長年累積的專案經驗把握優勢持續成長。

### (3) 維護及外包服務市場：

企業對於資訊系統委外維運的需求持續增加。一方面，銀行業隨著合併風潮，跨地區、跨系統的維護規模擴大，需要可靠的外部廠商支援；另一方面，伺服器及網路設備的 7x24 正常運作對企業營運至關重要，在人力與成本考量下，許多企業選擇將機房維運、用戶支援等工作委外給專業服務商。同時，國內勞動法令（如勞基法工時規定）使企業自有 IT 人力成本提高，促使資訊人力外包服務需求上升。本公司預期未來資訊外包服務市場將持續擴大，因此正積極培養各領域專精工程師，提供客戶彈性的外包合約，滿足市場所需。

#### (4)專業影像服務市場：

政府機關過去是文件影像數位化的主要需求方，但近年來政府標案數量趨於減少且競標價格壓力升高。因此各影像服務廠商開始轉向民間市場，針對中小企業因應電子化存檔的需求提供客製方案。隨著企業法規遵循需要保存大量紙本文件（如保險單、醫療病歷等），文件掃描、電子檔管理的需求依然存在甚至逐年增加。此外，只要紙張仍是商業交易的一環，文件換機升級需求也將持續存在。本公司預期專業文件影像市場未來將在民營企業客群中開拓新的成長點，因此已打造從高速掃描設備到影像管理軟體的一條龍解決方案，並具備提供掃描後資料利用（如與企業內容管理 ECM 系統介接）的加值服務能力。

#### (5)物流與倉儲系統市場：

電子商務的蓬勃發展帶動第三方物流及倉儲業務需求連年成長。近期物流產業出現專業化經營與物流地產化的趨勢，大型現代化倉儲中心興建熱潮興起。許多傳統倉庫設備老舊或用地合法性問題，藉由這波產業升級進行更新。同時，各類型物流業者（零售電商、冷鏈物流、製造業倉儲等）對倉儲管理系統(WMS)的需求日益殷切，藉以強化庫存管理與配送效。預計未來幾年，智慧物流解決方案將高速成長，包括倉儲自動化設備、物流機器人以及對應的管理軟體皆有大量商機。本公司自行研發的 WMS 與物流管理系統已累積多個成功案例，未來將持續升級功能並拓展市場版圖，以搶佔物流資訊化市場的商機。

#### (6)資訊加值服務市場：

此領域涵蓋 IT 顧問、人力派遣、系統代管等服務。隨著企業 IT 環境日趨複雜，中大型企業多以人力委外方式獲取專業技術支援。同時，為節省成本，不少企業尋求虛擬化、雲端化方案，進一步提升對專業技術人力的依賴。因此資訊服務業的人才需求水漲船高，各服務商若能提供多元的人才及產品組合，將可帶動此領域市場成長。本公司具備軟硬體兼備的人才團隊，以及全省服務網點，能提供客戶即時到位的支援，在資訊加值服務領域具有競爭優勢。未來我們將持續拓展服務品項（如資料科學顧問、雲管理服務、軟體品質服務等），以滿足客戶多元需求並提高市場占有率。

### 4. 未來成長性

綜合以上分析，未來若干年內本產業具備下列有利的成長動能：

#### (1)政府產業政策助攻：

在全球化競爭和產業結構變遷下，我國政府已陸續推出多項產業創新發展計畫，例如「六大核心戰略產業」、前瞻基礎建設計畫、「亞洲·矽谷」計畫、「數位國家、創新經濟發展方案」、以及「臺灣 AI 行動計畫」、「5G 行動計畫」等。這些政策著重於智慧科技、永續科技、先進製造、民生福祉與服務創新等領域技術發展。

對本公司而言，相關政策帶來大量公共及民間投資機會。例如政府在智慧城市、智慧交通方面的標案，可帶動資訊基礎建設需求；推廣綠色能源與循環經濟則需

要能源管理、監控系統的導入；金融國際化與自由化政策則刺激各銀行保險投入更多 IT 資源以提升競爭力。身為解決方案供應商，本公司將積極參與這些領域的專案，擴大商機並提升市場地位。

(2) 產品模組化提高可複製性：

本公司持續投入研發底層架構模組與共通平台，縮短專案客製開發時間，降低人力成本，同時提高軟體品質一致性。例如將既有的 CMP 雲平台管理系統模組化後，不僅可服務金融業，也可推廣至政府、製造等其他產業，擴大潛在客群，進而提升業務量與市佔率。

(3) 深耕文件影像與資料應用：

在可預見的將來，紙本文件仍無法完全被取代，因此文件影像化服務長期看好。本公司在文件數位化市場已耕耘超過 20 年，累積了豐富經驗與良好信譽。我們將持續擴大並強化文件影像相關產品與服務，只要市場還有紙本轉電子的需求，就有我們成長的空間。同時，我們也不局限於掃描服務本身，而是提供掃描後的延伸應用，例如與企業資料庫或工作流程系統的串接，讓數位化的文件資料發揮更高效益。透過這種 After-Scanning 增值服務，我們有機會在既有優勢領域創造新的營收來源。

(4) 企業降本增效趨勢：

台灣企業為保持競爭優勢，正積極檢討整體營運模式以因應外部環境衝擊，包括鄰近國家競爭加劇、全球景氣循環等挑戰。降低營運成本成為共識做法之一，這推升了 IT 外包服務的需求，例如將資訊人力、設備維運等非核心業務委由外部專業廠商處理，以提高彈性與效率。另外，金融產業近年興起成立金融控股公司的潮流，多家銀行、證券、保險組成金控集團，集團內部系統統合與整合需求大增，為資訊服務業者帶來大量專案商機。本公司憑藉在金融業長年的系統整合經驗，有能力承接此類複雜專案，可望受惠於金融業整併所衍生的 IT 建置需求。

(5) 法規演進帶來服務新需求：

勞動基準法近年數度修訂，縮短工時並提高加班費用，推升企業人力成本。為控制人事支出，企業傾向將資訊部份工作委外或引進自動化工具（如 RPA 機器人流程自動化），以精簡人力。再者，政府對各行業的法規遵循要求日趨嚴格，例如近年關注的洗錢防制、個資保護、環境永續 ESG 等議題，均需要藉助資訊系統來達成合規目標。每項新的法規要求，都可能轉化為對資訊系統的新需求（例如洗錢防制需要即時風控系統、ESG 需要碳排管理系統等）。本公司保持對最新法規動向的關注，適時開發相關解決方案，例如已為銀行客戶導入多套 AML（防制洗錢）與 KYC（瞭解你的客戶）系統，也正研發因應氣候相關資訊揭露的資料管理模組。藉由搶先佈局監管科技(RegTech)與永續科技，本公司可在新興需求爆發時迅速提供服務，創造新的成長點。

綜合以上五大面向，本公司認為資訊服務業在未來數年仍具備良好的成長前景。我們

多年來累積的市場經驗與技術實力，足以掌握市場脈動並引進世界級的新科技，搭配對不同產業客戶需求的深入了解，為客戶提供高效率、高品質的整體解決方案，與客戶共同成長，迎向雙贏局面。

## 5. 競爭利基

本公司自創立以來，即致力於建立獨特的競爭優勢，以確保在激烈的市場中保持領先地位。我們的主要競爭利基可歸納如下：

### (1) 長期優良商譽與多元客戶基礎：

憑藉著「誠信、創新、服務」的經營理念，本公司在過去幾十年承攬眾多專案中累積了良好口碑。相較許多只專精單一領域的軟體公司，本公司早年由硬體銷售切入系統整合，一開始就建立了廣泛的客戶基礎與通路優勢，也培養了穩定的硬體業務收入作為後盾。在此基礎上，本公司逐步拓展軟體與服務業務，降低對單一產業或單一產品的依賴風險。例如公司最初以金融業起家，後來成功擴展至流通零售業、政府機關等領域，實現市場多角化經營。多元的客戶基礎不僅提升了抗風險能力，也帶來持續的轉介紹商機，形成良性循環。

### (2) 專業技術能力及豐富的產業知識：

本公司累積服務各產業大型客戶的經驗，熟悉各種異質主機與作業環境，能針對不同產業設計最佳的 IT 解決方案。本公司不斷引進國際一流的新興科技，並與 Dell、VMware、HP、NetApp、Microsoft、IBM、Nutanix 等全球大廠建立了緊密合作關係。透過內部培訓與外部合作並行，本公司的團隊兼具資訊科技專長與產業領域知識，能提供附加價值高的服務。具體而言，在以下垂直市場本公司已建立明顯的技術領先優勢：

#### (a) 金融業

本公司是國內少數能夠整合金融業全方位 IT 環境的系統整合商。目前國內前 20 大銀行多為本公司客戶，顯示本公司在銀行系統整合領域的成功。本公司長期專注於銀行分行端末系統的建置，提供 AS/400、RS/6000 等平台產品，協助銀行總行主機與分行伺服器、終端 Client 的整合。近年更積極與存儲龍頭 Dell 合作銷售備份備援方案，以及引進 VMware 虛擬化及支持多雲服務架構，協助銀行客戶導入雲端架構。這使我們在銀行核心系統升級改造、網路銀行建置等方面具獨特經驗，奠定在金融業界舉足輕重的地位。

#### (b) 保險業

國內產壽險公司大多數也是本公司客戶，本公司在保險核心系統市場深耕多年，提供顧問、客製開發、資料轉換、教育訓練等全方位服務。我們協助多家保險公司建置新一代核心系統，並引進國際壽險軟體的本地化。由於壽險與產險領域知識門檻高，而本公司累積了眾多一流保險 IT 人才，能提供高效率、高品質服務，因而在保險資訊化市場中具有領先地位。隨著政府推動保險業數位化政策，本公司將持續扮演關鍵角色，預期在保險業的市占率進一步提升。

#### (c) 流通業（零售/物流）

近年臺灣零售通路與物流業者快速發展，新型態的藥妝連鎖、精品代理、電

商倉儲、精密製造物流等蓬勃興起。這些業者對於倉儲物流管理系統的需求殷切，形成本公司潛在客戶群。本公司憑藉自有 WMS 軟體的核心技術與本地化優勢，以及相對於國外軟體更具競爭力的價格，已成功打入多個不同業種的物流資訊市場。本公司在實務中累積各種業態經驗，例如零售電商的庫存管理、第三方物流的訂單整合、製造業原料倉儲等，因而能提供貼近客戶需求的顧問服務，為系統銷售與導入專案創造更多契機。

(3)專業影像服務：

本公司是業界少數同時具備「自主軟體研發」、「知名品牌掃描設備經銷」和「文件 BPO 外包團隊」三大能力的公司，本公司擁有超過 30 年的文件影像軟硬體整合經驗，自行研發的 DOC.M 文件管理系統，搭配各大品牌之先進掃描設備，可提供從紙本掃描、索引建檔到電子檔案管理的一條龍服務。由於同業多半只能提供單一環節服務，而本公司軟硬體產品線完整，無需倚賴其他廠商，因而在競爭中脫穎而出。目前本公司已為國內眾多政府機關、銀行保險、醫療院所及大型企業提供文件數位化代製服務，累積了豐富實績，市場佔有率領先。這種技術+設備+服務兼備的綜合實力，讓本公司在專業影像服務市場保持長達二十年以上的競爭優勢。

(4)完整服務網絡與優質客戶關係：

本公司在臺灣北中南各主要城市（台北、桃園、新竹、臺中、臺南、高雄等）均設有分支據點，形成綿密的全國服務網。這使我們能及時為全島各地客戶提供技術支援與維修服務，服務品質遠優於競爭對手僅在少數城市有據點的情況。多年來我們與客戶間維持長期穩固的「伙伴關係」，許多客戶的核心系統維護由本公司承擔，具有相當程度的黏著性。我們也善用既有廣大客戶群，提供各種增值服務機會，深化客戶經營。這種與客戶共榮共存的互動關係，不但降低了客戶的總持有成本，也提高了我們的服務效率，形成雙方都受益的局面。穩固的客戶關係和全方位服務能力，是本公司「永續經營」最堅實的保證。

(5)AioT 與智慧物流優化：憑藉建置與維護全台「i 郵箱」智能櫃之實績，本公司展現了從自動化設備到 WMS/TMS 軟體整合的一條龍服務能力，有效降低客戶總持有成本並提升物流效率。

以上種種利基，使本公司在競爭激烈的資訊服務市場中建立了難以複製的優勢。未來我們將持續強化這些競爭基礎，並隨環境變化不斷創新求變，朝著成為產業領先的數位轉型夥伴之目標邁進。

6. 發展遠景之有利與不利因素

(1)有利因素：

- (a) 政府持續推動數位國家政策，包括「智慧國家建設」、「淨零轉型政策」與「資安韌性強化計畫」，顯示台灣邁向科技化服務業的政策決心與資源投入。
- (b) 金管會修正「金融機構作業委託他人處理內部作業制度及程序辦法」，促使金

融業積極導入雲端備援、自動化作業及零信任資安架構，帶動企業相關 IT 建置需求提升。

- (c) 《氣候變遷因應法》通過並將 2050(民國 139 年)淨零排放目標入法，加速產業數位轉型與 ESG 整合，形成資訊服務與永續科技融合發展的新契機。
- (d) 台灣服務業佔 GDP 比重持續成長，資訊化與自動化工具的需求相對提升，企業對 IT 委外與系統導入之需求穩定增加。
- (e) 電子商務發展，網路服務業、網路市場、雲端服務等相關產品的增加。
- (f) 教育、醫療、公私部門全面資訊化，尤其在 AI 與遠距服務普及背景下，網路與資安建設成為基本建設之一。
- (g) 文件影像數位化應用日趨普及，推動政府與金融保險業大量導入影像管理、文件雲等解決方案。
- (h) 資安威脅日益嚴重（如勒索病毒、APT 攻擊等），企業導入端點偵測、弱點掃描、資安維運（SOC）等服務成為標準需求。
- (i) 生成式 AI 與資料視覺化工具興起，帶動影音內容處理、知識圖譜、語意搜尋等創新應用需求。
- (j) 數位娛樂與多媒體產業擴張，間接帶動儲存、資料傳輸與邊緣運算基礎建設需求成長。

## (2)不利因素：

- (a) 雲端與資安技術門檻逐漸降低，國內外競爭者湧入，市場競爭愈發激烈，價格戰與客製化服務壓力同步增加。
- (b) 大型原廠雲端服務商（如 AWS、Azure、Google Cloud）直接進入市場，擠壓中小型整合商的利潤空間與價值定位。
- (c) 全球經濟通膨壓力延續，企業對 IT 投資決策趨於保守，專案週期拉長與付款條件更趨嚴謹。
- (d) 技術更新快速，人才缺口持續擴大，招募與留才困難，特別是在 AI、資安、DevOps、雲原生架構等領域。

## (3)因應對策：

- (a) 聚焦核心技術如混合雲建置、資安健檢與 AI 平台導入，積極培養具多雲環境經驗之工程團隊，提升整體服務深度。
- (b) 建立完整員工培訓體系，包含技術認證、產業趨勢導讀與跨部門知識分享，提升技術服務專業度與即戰力。
- (c) 針對不同的客戶類型，培養技術專精的工程師，以利開發同類型的客戶。
- (d) 擴展產品線，發展新型態服務如 AI 運維平台、ESG 資訊揭露系統、合規檢核模組等，開拓加值型營收來源。
- (e) 精實預算規劃與專案風險管控，落實內部控管制度與多元財務應對策略，強化企業財務體質與營運穩定性。
- (f) 提供具有特色之高附加價值產品，並以跨部門解決方案的整合與支援建立核心競爭力，與上下游廠商策略聯盟、爭取原廠更多資源支援、積極開發新合作廠商及新路。

(g) 發揮公司在影像、金融、保險、物流等垂直市場深耕優勢，轉化為可複的解決方案，建立品牌優勢，降低價格競爭風險。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 商品主要用途

主要產品或服務項目		主要用途或功能
電腦設備	電腦硬體	提供公司、機構團體辦公室自動化及電腦區域網路所需之電腦、電腦週邊設備及相關整合技術諮詢服務。
	系統軟體	提供電腦使用者應用之程式工具。
	應用軟體	1. 針對組織 IT 管理與營運效率提升，提供雲端管理平台建置，整合跨平台系統資源與應用服務，進行集中化控管。 2. 提供任何需要使用以倉儲作業為核心之資訊管理系統客戶快速且專業的系統導入。 3. 因應客戶所屬產業別特殊性，量身定做符合業務需求的系統模組及功能。 4. 針對組織機敏資料外洩防護需求，提供資料外洩防護系統以強化資訊安全防線。 5. 針對軟體品質管控提供軟體檢測工具。
	網路軟體	電腦網路連線用之設備及軟體。
	列印裝置	電腦資料印製用設備。
	其他週邊設備	1. 提供電腦使用者各項應用所需之電腦週邊設備。 2. 提供各類週邊應用技術支援服務。
	文件影像處理產品	Kodak Scanner、EPSON Scanner、EPSON 微噴影印機。 辦公室資訊、文件、表冊等各種重要及大量資料之儲存及媒體轉換，各客戶既有之資料庫整合，方便文件之查詢及調閱電腦輸出管理系統，解決電腦報表列印、保存、分發與調閱等問題，減少紙張的使用並節省空間。
	電腦週邊產品耗材	電腦儲存、列印及簡報用之耗用材料。
維修服務	協助確保客戶之相關電腦設備能正常操作使用。 提供客戶產品銷售後維修服務之業務承攬。	
專業影像處理服務	運用專業的管理團隊與量產型工作流程設計，提供客戶大量、快速與高品質的文件影像產出服務。	
其他	提供個人或企業使用之資料處理設備。	

### 2. 主要產品之重要用途及產製過程

本公司係資訊服務業之系統整合商，故不適用。

(三)主要進貨商品之供應狀況

本公司主要產品之供應狀況如下：

原料名稱	供應商	供應狀況
電腦硬體	Dell EMC、IBM、HPE、NetApp、Nutanix、Lenovo、ASUS、ACER、群環、邁達特、朋昶、聯強、精技、展碁	充份供應
系統軟體	Microsoft、VMware、IBM、Veeam、Adobe、Red hat、Symantec、Cyberark、Forcepoint、零壹、朋昶、達友WinMatrix、TIOBE	充份供應
應用軟體	華經自有品牌	充份供應
網路設備	CISCO、IBM、JUNIPER、Fortinet、Dell、HPE、零壹、邁達特、群環	充份供應
列印裝置	EPSON、HPI、展碁、聯強、捷元、TOP 鼎盛資科	充份供應
顯示裝置與投影機	EPSON、ASUS、Viewsonic、ACER、Dell、Lenovo 群環、聯強、精技、展碁	充份供應
影像處理產品	Kodak Alaris、EPSON、柯易達、捷元	充份供應
電腦週邊產品 耗材	聯強、捷元、精技、展碁	充份供應

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

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	113年度				114年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A公司	458,738	31.83	無	A公司	599,633	30.65	無
2	C公司	210,748	14.62	無	B公司	381,864	19.52	其他關係人
3	B公司	81,005	5.62	無	C公司	282,275	14.43	無
-	其他	690,600	47.93	-	其他	692,710	35.40	-
-	進貨淨額	1,441,091	100	-	進貨淨額	1,956,482	100	-

註1：增減變動原因：本司之主要進貨項目為電腦及電腦相關週邊產品，供應商皆為國內外知名廠商，對供應商進貨金額增減變動，主要係因產業特性，會因承接專案性質、交貨條件及議價結果選擇較合適之供應商。

註2：本公司113年度及114年度財務報表均經會計師查核簽證。

## 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113年度				114年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A公司	269,293	11.99	無	A公司	328,229	12.18	無
-	其他	1,976,959	88.01	-	其他	2,365,974	87.82	-
-	銷貨淨額	2,246,252	100	-	銷貨淨額	2,694,203	100	-

註1：增減變動原因：本公司係以承接客戶系統整合專案為主，受惠於金融業數位轉型上雲需求、雲端架構投資持續擴大、大量授權軟體的採購及AI的應用、資安需求等，伴隨微軟 win10 EOS 需升級為 win11 大量的個人電腦汰換需求，使本公司在儲存暨備份備援、雲端、資安等解決方案及個人電腦等基礎建置穩定成長。

註2：本公司 113 年度及 114 年度財務報表均經會計師查核簽證。

## 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

115 年 03 月 29 日

年度		113 年度	114 年度	截至刊印日止
員 工 人 數	業務人員	32	29	32
	技術人員	256	267	272
	行政人員	55	60	61
	合計	343	356	356
平均年歲		40.92	41.01	41.12
平均服務年資		9.24	9.07	9.05
學 歷 分 布 率	博 士	0.29% 1 人	0.29% 1 人	0.27% 1 人
	碩 士	8.75% 30 人	9.83% 35 人	10.41% 38 人
	大 專	80.47% 276 人	81.18% 289 人	80.82% 295 人
	高 中	10.2% 35 人	8.43% 30 人	8.22% 30 人
	高中以下	0.29% 1 人	0.28% 1 人	0.27% 1 人

## 四、環保支出資訊

本公司最近年度及截至年報刊印日止，未發生因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項）。

## 五、勞資關係

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

### 1. 員工福利措施

(1)本公司依職工福利金條例成立職工福利委員會辦理各項員工福利事宜，並依規定就每月營業收入、員工薪資提撥福利金。

- (2)本公司依勞工保險條例、全民健保條例，為全體員工辦理勞保、健保，並享有各種勞、健保給付權利。
- (3)本公司福利措施包括：
- (a)結婚、生育、死亡補助慰問金。
  - (b)年節贈送禮品或禮金。
  - (c)舉辦旅遊、康樂等活動、員工健康檢查。
  - (d)全體員工除投保勞、健保外，另投保團體保險。(含壽險、意外險、醫療險、職災險)
  - (e)員工有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，可申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。
  - (f)教育訓練：為提昇企業之人力素質及培養專業人才，依據人員、業務之需求提供相關之專業訓練。
  - (g)貸款福利計劃：為照顧員工生活，協助員工解決臨時需用，凡任職滿 6 個月之員工均可申請「緊急需用貸款」；另業務代表及工程師因業務需求需購買機車者，得申請「機車預支貸款」。

## 2. 員工進修與訓練

本公司訂有「員工培育訓練辦法」，凡本公司員工有業務及在職進修之需要者，得經過申請核准後派外受訓。每年並依年度營運需求，規劃核心訓練課程，落實接班人計畫。本公司 114 年度員工訓練總支出為 2,323 仟元，課程內容涵蓋公司治理、財務會計、業務行銷、工程師技術訓練與認證培訓、勞工安全衛生、人力資源管理等相關課程。

## 3. 退休金制度

本公司退休制度係依照勞動基準法及勞工退休金條例之規定辦理。適用勞動基準法舊制退休金規定之員工，本公司已依法辦理其舊制年資結清，給付退休金。適用勞工退休金條例之退休金制度者，按其每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。

## 4. 勞資間之協議：本公司尚未成立工會，故無簽訂團體協約。

## 5. 員工權益維護措施：

- (1)本公司依勞動檢查法應公告事項規定，於內部網站公告有「員工申訴管理辦法」，凡本公司員工如發現本公司有違反勞動基準法、職工福利金條例、勞工保險條例、勞動檢查法及就業服務法相關事項之法令內容規定時，得逕向本公司高層主管總經理或董事長、各部門主管或人力資源主管單位、台北市政府勞工局或台北市政府勞工局勞動檢查處，提出申訴。
- (2)恪遵勞動法令，禁止強迫勞動，並落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。

6. 員工行為或倫理守則：

本公司訂有「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「員工申訴處理辦法」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」、「紀律管理規則」，規範本公司從業人員違反公司紀律時，如違紀內容，涉及不法或單位主管行為者，或屬舉發貪污舞弊、挪用公款等重大情節案件……等，舉發人員可依上述規範舉發，並對員工行為或倫理(如品行不端、行為粗暴屢戒不改、言行不檢有損公司信譽者、服務態度惡劣，嚴重影響公司形象者、洩漏公司業務、技術或智慧財產之機密者、無故違抗主管正當之管理或業務督導人員合理指導態度倨傲者…等)，訂有各項獎懲規定。

7. 職場多元化與平等：

實現男女同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，並維持超過 20% 的女性主管職位，促進永續共融的經濟成長。114 年度女性職員平均占比為 28%，女性主管平均占比為 22%。

8. 工作環境與員工人身安全保護措施：

- (1) 本公司辦公大樓建構之初，即以建立安全工作環境為第一考量，為維護員工及辦公區域工作之安全，並設有大樓警衛及訂定「門禁管理辦法」，各辦公區域皆設置門禁讀卡式管理系統，員工需持卡片感應始得進入各辦公區域，有關訪客來往、快遞文件及貨物之收送、夜間及例假日門禁管理、地下停車場之進出等亦有明確規定，以維護工作環境與員工人身安全。
- (2) 除為全體員工投保團體保險(含壽險、意外險、醫療險、職災險)提供多一份保障外，更於每年一次對消防及逃生設備檢查與更新，並定期實施各類災害緊急應變演練與安全教育宣導，期能有效率控管風險保障員工人身安全及免於災害傷害。
- (3) 為提升員工健康，在推動肥胖及三高(即高血糖、高血脂、高血壓)等慢性疾病之防治亦不遺餘力，具體活動如下：
  - (a) 每年提供全薪公假的全額補助健康檢查，並依實際檢查結果由醫師提供改善方案及主動追蹤改善成果。
  - (b) 舉辦減重活動比賽，分個人組及團體組，依據減重成效顯著的員工公開表揚及給予獎金鼓勵，並在公司內網公告減重成效。
  - (c) 鼓勵每日健走 8,000 步，對於持續完成的員工提供獎勵金，並在公司內網公告健走成效。
  - (d) 護理師每季宣導均衡飲食方法，除了指導員工健康飲食外，亦提供護理諮詢服務，讓員工隨時掌握健康資訊。
  - (e) 在公司周邊張貼禁菸標語，打造無菸職場。

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

## 六、資通安全管理

### (一)資通安全風險管理架構

#### 1. 資通安全管理架構：

本公司依據 ISO 27001 國際資訊安全管理標準作業規定建置資訊安全管理系統 (Information Security Management System, ISMS)，自民國 109 年通過 ISO 27001:2013 認證，持續各年度通過複驗，並於 114 年 1 月通過 ISO 27001:2022 換版驗證(證書有效期為 114/2/14~116/4/6)，以強化確保公司資訊機密、完整及可用性，提升對企業及客戶相關資訊的防護。

公司內部設有資訊安全團隊與資安主管，負責規劃、執行、稽核及改善資訊安全管理，並建立相關管理辦法及處理準則以供遵循，加入 TWCERT/CC 組織(台灣電腦網路危機處理暨協調中心)，共同致力於應用程式、作業系統、網路系統均建構層層管制與防護機制，防範異常災變、資料損毀及資料失竊等，藉以有效控制企業資訊系統風險及維持企業持續營運，並確保公司資訊使用安全，及建立可信賴的資訊使用環境。

#### 2. 企業資訊安全治理組織

本公司於民國 109 年設立「資訊安全管理委員會」，成員包含主任委員，由總經理擔任；資訊安全管理代表，由副總經理擔任；推行委員包括各中心主管、資訊、人資、法務、總務、稽核及部門代表，共計 18 人。

資訊安全管理代表督導各推行委員，進行資安各項標準制度之建置、實施與維持，以統籌協調及研議公司之管理制度、資源調度等事項，落實各項資訊安全管理措施之有效性，每年定期舉行「資訊安全管理委員會」彙報資安相關議題、方向及管理成效，並將資安執行狀況，每年定期向董事會報告。

### (二)資通安全政策

資訊安全，人人有責，確保公司資訊機密、完整及可用性。

### (三)具體管理方案

1. 採縱深防禦架構，藉由重要機敏資料加密、端點防護與網路閘道防護，搭配網路存取管制、電子郵件防護等機制，防範由外而內的網路攻擊，與由內而外的洩密行為。
2. 建立門禁控管、登入系統的身份驗證、密碼控管、存取授權及進行弱點掃描等稽核機制，並安裝防毒軟體、更新原廠安全性修補程式及建立備援機制，以強化端點防護。
3. 設置資安防護系統，防範電腦病毒或惡意程式影響資訊系統服務或窺探機密資料。
4. 定期對員工進行資訊安全教育訓練，強化員工的資安風險意識。
5. 定期檢視資安防護措施，關注資安議題，以確保其適當性及有效性。
6. 建立多層次資訊系統與資料備份機制，確保資訊安全之可用性與完整性。

#### (四)民國 114 年投入資通安全管理之資源

公司每年均編列資通安全相關預算，進行資通軟硬體設備適時汰換、升級、更新；採購防毒軟體、弱點掃描、源碼檢測等資安檢測工具，強化企業資訊安全防護能力；籌組資訊安全管理與執行團隊，規劃、執行、稽核及改善資訊安全管理作業，從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅，建立符合客戶需求、高規格的機密資訊保護服務；委外資安專業顧問及資安專業認證公司進行外部稽核、輔導與認證，建立嚴謹之資訊安全系統及運行機制。

1. 為強化資訊安全管理技術，114 年派遣同仁 20 人次參與外部教育訓練，總時數達 848 小時，投入金額約為 79.6 萬元。
2. 為提升資訊安全防護能量，114 年採購資訊安全相關軟硬體設備，總金額達新台幣 157 萬元。
3. 原資安認證為 ISO27001:2013 版，113 年度投入顧問與各部門人力，進行版本升級，已於 114 年 1 月通過 ISO 27001:2022 換版驗證(證書有效期為 114/2/14~116/4/6)。

#### (五)重大資通安全事件

本年度無重大資通安全事件，公司建置之防毒軟體發揮功效，防堵外部惡意攻擊與入侵，阻絕隔離及清除具有資安疑慮之入侵活動與檔案，細化多層次網路架構，強化資安韌性與持續改善資安管理。

### 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條件
經銷合約	TIOBE Software	113.7.16~依合約終 止前有效	TIOBE 軟體台灣地區經銷權	無
次承攬合約	Red Hat Software	112.12.21~依合約 終止前有效	授權得為 Red Hat 客戶提供勞務服務	無
次承攬合約	Lenovo	112.4.1~依合約終 止前有效	MASTER AGREEMENT FOR SERVICES- 取得聯想 Service Partner 資格	無

### 八、智慧財產權管理計畫

為有效管理及維護智慧財產並使本公司及子公司對智慧財產的取得、維護與運用，符合智慧財產相關法規之要求，以達保護自身權益，並避免侵害他人權利，且使本公司及子公司所有人員對智慧財產管理有正確認知、重視研發創新。

#### (一)現行制度

專利管理：

1. 由專責單位進行權利相關文件之保存及造冊。
2. 聘任專業之專利事務所協助專利檢索並提出智慧財產權申請文件。
3. 透過法務部門進行專利之申請、維權及淘汰流程。

商標管理：

1. 由專責單位進行權利相關文件之保存及造冊。
2. 了解海外市場當地智慧財產權登記及保護規範。
3. 因應業務佈局即時進行當地智慧財產申請。
4. 商標使用單位應依照核准之商標進行使用並保存使用證據。
5. 透過法務部門進行商標之申請、維權及淘汰流程。

營業秘密管理：

1. 由專責單位進行權利相關文件之保存及造冊。
2. 導入 ISO 27001 資訊安全管理制度。
3. 公司員工皆須遵守規章制度之規範，落實電子及紙本文件之控管。
4. 於聘僱契約中明訂規定任職或離職後，均不得洩漏公司機密資訊。
5. 受雇本公司員工亦不得洩漏或使用前雇主之營業秘密。

著作權管理：

1. 由專責單位進行權利相關文件之保存及造冊。
2. 導入 ISO 27001 資訊安全管理制度。
3. 定期檢視盤點自有軟體著作權。
4. 控管存取權限，委外開發廠商皆簽訂合約規範著作權歸屬及保密義務。
5. 與全體員工簽定著作權歸屬約定書，並要求非經公司事前書面同意，不得任意洩漏本公司著作。

(二) 114 年智財權管理具體措施

1. 自有軟體應用系統開發管理經 ISO 27001 完成續審。
2. 本年度商標 01751857 號 EASYWARE WMS 於 115 年 1 月 15 日到期，114 年已完成辦理展延，專用期限至 125 年 1 月 15 日。
3. 本年度無智慧財產權受侵害或侵害他人智慧財產權情事。
4. 本年度智慧財產權具體管理措施已於 114 年 12 月 22 日向董事會報告。
5. 列管之智慧財產權數量如下：

類別	公司別	數量
商標	華經資訊	4
	華經科技	1
自有應用軟體	華經資訊	10

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

### 一、財務狀況比較分析：

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	差異		增減比例變動析說明(註 1)
				金額	%	
流動資產		1,741,531	1,627,903	113,628	6.98	
不動產、廠房及設備		207,459	210,720	(3,261)	(1.55)	
其他無形資產		400	249	151	60.64	主係購置無形資產。
使用權資產		14,647	20,859	(6,212)	(29.78)	主係使用權資產折舊攤銷。
投資性不動產		59,629	60,253	(624)	(1.04)	
其他資產		367,657	237,276	130,381	54.95	主係 114 年度部分專案採分期收付款之營業模式，致長期應收帳款及長期應付帳款增加。
資產總額		2,391,323	2,157,260	234,063	10.85	
流動負債		1,088,958	882,202	206,756	23.44	主係營運資金需求，增加借款。
非流動負債		27,107	19,962	7,145	35.79	主係 114 年度部分專案採分期收付款之營業模式，致長期應收帳款及長期應付帳款增加。
負債總額		1,116,065	902,164	213,901	23.71	
股本		699,612	699,612	0	0.00	
資本公積		62,361	62,361	0	0.00	
保留盈餘		514,262	491,769	22,493	4.57	
其他權益		(977)	1,354	(2,331)	(172.16)	主係台幣升值，國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少。
股東權益總額		1,275,258	1,255,096	20,162	1.61	

註 1:若增減變動比例達 20%之分析說明。

註 2:影響重大者，應說明未來因應計劃：無。

### 二、財務績效比較分析：

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例(%)	變動分析
營業成本	(2,428,195)	(2,001,170)	(427,025)	21.34	主係市場競爭，調整價格，致營業成本變動比例大於營業收入。	
營業毛利	266,008	245,082	20,926	8.54		
營業費用	(179,843)	(172,871)	(6,972)	4.03		
營業淨利	86,165	72,211	13,954	19.32		
營業外收入及支出	21,672	18,020	3,652	20.27	主係其他收入增加。	
稅前淨利	107,837	90,231	17,606	19.51	主係受惠於企業數位轉型、資訊設備需求增加致營業收入、營業淨利增加。	
所得稅費用	(20,328)	(23,366)	3,038	(13.00)		
本年度淨利	87,509	66,865	20,644	30.87		
本年度其他綜合損益(稅後淨額)	(4,381)	10,579	(14,960)	(141.41)	主係 114 年度國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少，以及 113 年度確定福利計畫之再衡量數減少。	
本年度綜合損益總額	83,128	77,444	5,684	7.34		

### 三、現金流量：

(一)最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	全年來自營業活 動淨現金流量(2)	全年現金流量 (投資及籌資)(3)	匯率影響 數(4)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)+(3)+(4)	現金不足額之補救 措施	
					投資計畫	理財計畫
588,933	(293,351)	(12,828)	(803)	281,951	-	-
本年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：淨現金流出主係合約資產、應收帳款及存貨增加。 (2)投資活動：淨現金流出主係存出保證金增加。 (3)籌資活動：淨現金流入主係短期借款增加。						

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	預計全年來自營業 活動淨現金流量(2)	預計全年現金流量 (投資及籌資)(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	
				投資計畫	理財計畫
281,951	72,243	(35,422)	318,772	-	-
未來一年現金流量變動情形分析： (1)營業活動：主係預計未來一年訂單事先備貨及應收帳款收回。 (2)投資活動：主係資本支出及存出保證金增加數。 (3)籌資活動：主係現金股利支出及因應營運資金需求之短期融資。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

## 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：

單位：新台幣仟元

被投資公司	金額	政策	114 年度 認列投資 (損)益	獲利或虧損之主要原因	改善 計畫	未來一年 投資計畫
香港華經公司	38,484	香港地區電腦設備之銷售、維護及專業影像處理服務	(3,159)	業務縮減，執行清算作業中。	(註 1) 對華經科技提供必要協助以期持續獲利。	維持獲利為目標。
SBAS	1,452	香港地區資訊系統銷售、維護服務	473	業務縮減，執行清算作業中。		
華經科技	460,000	電腦設備之銷售、維護，資訊軟體服務及系統整合服務	33,145	營業獲利及成本費用控制得宜。		

註 1：本公司董事會於 113 年 5 月 9 日提案通過，爰擬對香港地區二家子公司進行解散清算，並授權董事長全權處理相關事宜。

## 六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項及評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率、匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司 114 年全年利息支出 7,039 仟元

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	114 年度	佔營業收入比率	佔營業淨利比率
利息收入	9,253	0.34%	10.74%
利息支出	7,039	0.26%	8.17%

本公司主要係以自有資金及向金融業短期借款因應營運資金需求。

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	114 年度	佔營業收入比率	佔營業淨利比率
兌換利益	57	0.00%	0.07%

本公司係以內銷為主，外幣進銷貨比率甚低，而外幣部位主要係外幣存款，受到美金及港幣兌台幣升值產生兌換利益，本公司除對外幣部位皆會定期進行評價之外，另與金融機構外匯部門聯繫，評估匯率走勢，以期降低投資風險。

2.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司係資訊服務業之系統整合商，因此通貨膨脹對本公司營運及獲利無重大影響。

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

1.從事高風險、高槓桿投資：

本公司並無從事高風險或高槓桿投資之情事。

## 2. 資金貸與他人：

- (1)政策:本公司及合併財務報告內個體法人之資金貸與他人，悉依公司之「資金貸與他人作業程序」辦理。
- (2)主要原因:114年8月8日董事會通過對子公司華經科技(股)公司資金貸與額度新台幣3億元案執行情形，114年度對華經科技實際資金貸與金額為0元。
- (3)未來因應措施：依資金貸與他人作業程序進行必要的控管措施。

## 3. 背書保證：

- (1)政策:本公司及合併財務報告內個體法人之資金貸與他人，悉依公司之「背書保證作業辦法」辦理。
- (2)主要原因：本公司及子公司截至114年12月31日止，背書保證期末餘額合計為新台幣5億元，實際動支金額合計為50,380仟元。以上皆依「背書保證作業辦法」規定辦理，已依規定公告相關資訊。
- (3)未來因應措施：依背書保證作業程序進行必要的控管措施。

## 4. 衍生性商品交易：

本公司114年度無從事衍生性商品交易。

### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司係資訊服務業，因應客戶需求而發展系統整合、委外服務、銀行金融端末系統、物流系統及保險系統等專業技術，累積多年來雄厚的市場經驗，充分掌握技術變化趨勢及具備堅強的整合能力，不斷積極訓練專業人員與培育高級技術人才，持續研發資訊產品及創新獨特技術。

1. 未來業務研發計畫請參閱第53至54頁。
2. 預計投入之業務研發費用：預計115年度投入之專業服務費用為5,000仟元。

### (四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止國內外重要政策及法律變動對本公司並無重大影響。如有發生將影響公司財務業務情況時，本公司風險管理小組或專案應變小組，將擬妥各種狀況之解決方案。

### (五)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. 本公司為因應科技改變及產業變化，透過客戶拜訪、參展、網路、產業及工會等所舉辦的相關會議，隨時掌握市場變化，因應市場結構變化而改變公司經營策略。
2. 資通安全風險與因應措施：  
本公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，採縱深防禦架構，藉由重要機敏資料加密、端點防護與網路閘道防護，搭配網路存取管制、電子郵件防護等機制，防範電腦病毒或惡意程式影響資訊系統服務或窺探機密資料。為了降低此類攻擊所造成的傷害，公司建置多層次資訊系統與資料備份機制，強化資安韌性與持續改善資安管理。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無企業形象改變之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無任何併購計畫。

(八)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並無廠房。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司 114 年度之銷售對象，其佔本公司銷售總額最高百分比為 12.18%，係受惠於金融業數位轉型上雲投資持續擴大，資安需求提升及平臺工程、IT 基礎架構建置、資安服務等營業收入的成長。在進貨方面；114 年度之進貨對象，其佔本公司進貨總額最高百分比分別為 30.65%，本司之主要進貨項目為電腦及電腦相關週邊產品，維持與代理商進貨的方式，整體而言並無重大變動，供應商皆為國內外知名廠商，對供應商進貨金額增減變動，主要係因產業特性，會因承接專案性質、交貨條件及議價結果選擇較合適之供應商，並無銷貨或進貨集中之情形。

(十)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：

大聯大控股股份有限公司(以下簡稱大聯大，股票代號 3702)於 114 年 2 月 28 日宣布公開收購本公司股權，並取得兩大股東標朔股份有限公司及中國電子股份有限公司簽訂之應賣協議書，共計 33,340,281 股，約當本公司已發行普通股股份總數之 47.66%，於公開收購截止日後進行股權交割，成為本公司最大股東，114 年 12 月 31 日持有本公司 47.67%股權。

大聯大深耕半導體產業鏈已久，致力於提供客戶最優質之供應鏈管理服務，本次收購主要著眼於增加策略聯盟夥伴，拓展資通訊供應鏈的服務範疇，期能創造綜效，對於雙方公司之財務、業務及股東權益帶來正面助益。

收購完成後，本公司維持股票上市，並由現有團隊經營。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

大聯大承諾將支持華經之核心產品線深化與擴大，進一步發展大型標案等策略性業務，並拓展對外策略聯盟版圖，推動華經持續成長。

此外，也規劃強化公司治理與人才發展策略，並研擬導入員工激勵機制，提升員工參與度與企業向心力，以實現留才育才目標，打造員工與股東雙贏的發展模式，實現企業價值的長期提升。

(十二)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、非訴訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

**七、其他重要事項：無。**

## **陸、特別記載事項**

**一、關係企業相關資料：請參閱公開資訊觀測站。**

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區  
查閱網址：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

**二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。**

**三、其他必要補充說明事項：無。**

**柒、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證券價格有重大影響之事項：請參閱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；請見第 41 至 42 頁。**

華經資訊企業股份有限公司



董事長 袁興文





## **FORTUNE** **華經資訊**

華經資訊企業股份有限公司 | 股票代碼:2468  
114台北市內湖區行愛路78巷25號

Facebook: [facebook.com/fortune.si](https://www.facebook.com/fortune.si)  
YouTube: [youtube.com/@DigiFortune](https://www.youtube.com/@DigiFortune)

Email: [edm@fis.com.tw](mailto:edm@fis.com.tw)  
Phone: 02 2793 5566  
Website: <https://fis.com.tw>