

碩網資訊股份有限公司

INTUMIT INC.

民國一一四年度年報

查詢網址：<https://mops.twse.com.tw/>（公開資訊觀測站）

公司網址：<https://www.intumit.com/>

刊印日期：中華民國 一一五年五月五日 刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、連絡電話及電子郵件信箱

發言人

姓 名：邱仁鈿
職 稱：總經理
電 話：(02)2912-2100
電子郵件信箱：po@intumit.com

代理發言人

姓 名：李宜蓁
職 稱：副總經理
電 話：(02)2912-2100
電子郵件信箱：joyce@intumit.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總 公 司：新北市新店區北新路一段 86 號 20 樓
電 話：(02)2912-2100
台中營業處：台中市西屯區台灣大道四段 936 號 5 樓之 2
電 話：(04)2463-2810
分 公 司：無
工 廠 地 址：無

三、股票過戶機構

名 稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部
地 址：台北市中正區博愛路 17 號 3 樓
網 址：<https://www.sinotrade.com.tw>
電 話：(02)2381-6288

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：簡思娟會計師、王怡文會計師
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
地 址：台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓
網 址：<https://www.kpmg.com.tw>
電 話：(02)8101-6666

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之方式：無

六、本公司網址：<https://www.intumit.com>

目 錄

壹、 致股東報告書.....	1
貳、 公司治理報告.....	4
一、 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	18
三、 公司治理運作情形.....	23
四、 會計師公費資訊.....	44
五、 更換會計師資訊.....	45
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之情形」：無此情形。.....	46
七、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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.....	46
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.....	48
九、 公司、公司之董事、監察人、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，並合併計算持股比例.....	49
參、 募資情形.....	50
一、 資本及股份.....	50
二、 公司債辦理情形：無此情形。.....	53
三、 特別股辦理情形：無此情形。.....	53
四、 海外存託憑證辦理情形：無此情形。.....	53
五、 員工認股權憑證辦理情形.....	53
六、 限制員工權利新股辦理情形：無此情形。.....	54
七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。.....	54
八、 資金運用計畫執行情形：.....	54
肆、 營運概況.....	55
一、 業務內容.....	55
二、 市場及產銷概況.....	64
三、 從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	70

四、 環保支出資訊.....	70
五、 勞資關係.....	70
六、 資通安全管理.....	73
七、 重要契約.....	74
伍、 財務狀況及經營績效之檢討分析與風險事項.....	75
一、 財務狀況.....	75
二、 財務績效.....	75
三、 現金流量.....	77
四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	77
五、 最近年度轉投資政策其獲利主因改善計畫及未來一年投資計畫.....	77
六、 風險管理應分析評估事項.....	78
七、 其他重要事項：無。.....	81
陸、 特別記載事項.....	82
一、 關係企業相關資料.....	82
二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。.....	83
三、 最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無此情形。	
柒、 對股東權益或證券價格有重大影響之事最近年度及截至年報刊印日止，發生本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：無此情形。	83

壹、致股東報告書

一、前言

隨著大型語言模型與生成式AI應用興起，碩網長期深耕在自然語言處理領域之核心技術也隨之跳躍式的進步，並迎來新一波的成長動能。為了因應生成式AI新服務的市場需求成長，以及隨之而來的激烈競爭，碩網在市場行銷與產品研發等領域都持續擴大投資，持續提升產品與服務的競爭力，確保在企業AI應用領域的領先優勢。

114年度更是碩網極具歷史意義的一年，本公司已於114年7月29日正式掛牌上櫃（股票代碼：7547），開創了AI事業的新里程碑。隨著正式成為上櫃公司，碩網期望以良好的企業文化及更佳的員工福利與薪資待遇，吸引優秀的科技人才加入，共同追求永續成長。

在海外市場方面，近幾年碩網以台灣為研發中心在技術肯定與研發成果上，碩網榮獲了Microsoft 頒發的年度最佳合作夥伴獎，透過通路夥伴逐步拓展海外市場。除了與多家日本上市公司建立銷售夥伴關係外，為配合重要客戶在美國市場的布局，碩網也已於美國新設子公司，以期第一線掌握全球AI巨擘之最新動態，並逐步尋求發展美國市場之契機。

在長期策略方面，碩網積極結合國際雲端AI大廠的生態體系，計畫透過整合國際頂尖的 AI 模型（包括Google的Gemini、OpenAI的ChatGPT、Anthropic Claude、Microsoft的Azure OpenAI 和Meta的Llama...等），不斷強化企業AI平台的理解能力和意圖推斷能力。在企業應用方面，擴及各種企業應用場景，積極整合串聯SAP、Oracle、Salesforce、Amadeus、DASSAULT SYSTEMES...等垂直產業核心應用平台，讓碩網的 GenAI Admin Portal / AI Agent Portal 成為企業導入各種AI應用的單一管理平台及入口，提供一站式的完整服務，提供企業穩健持續發展的平台，隨著AI技術快速的發展演進，持續投資不白費

目前碩網已協助包括金融保險、科技製造、政府部門、公用事業、零售服務、醫療等不同產業的指標客戶建立成功案例，深化產業垂直資訊應用。透過上述水平與垂直之策略合作，持續開拓國內外市場，協助國內外客戶接軌最新最主流的生成式AI技術與應用，將是碩網未來追求穩健成長最重要的方針。

二、114 年度營業概況及獲利能力

受惠於生成式 AI 的市場需求，碩網 114 年度的營收達 352,285 千元，較 113 年度成長約 5.66%。整體毛利率自前一年度之 45%大幅躍升至 54%，營業毛利達 191,821 千元，較前一年度增加 42,979 千元，年比成長約 28.88%。

在營業費用方面，因應市場競爭與研發投資，推銷、管理與研發等營業費用合計達 93,320 千元。然在毛利顯著提升的帶動下，整體營業利益達到 98,501 千元，較 113 年度增長 41,866 千元，年比成長率高達 73.92%。在綜合考慮營業外收入及支出與所得稅費用後，114 年度稅後淨利成長至 81,698 千元，較 113 年度增加 24,027 千元，年比成長約 41.66%。基本每股盈餘亦由 113 年度的 2.01 元上升至 2.65 元，展現出極佳的獲利成長動能。

最近五年度營運概況如下表所示：

單位：新台幣千元

項目\年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
營業收入	165,522	176,499	202,105	333,402	352,285
營業毛利	55,158	74,042	94,814	148,842	191,821

毛利率(%)	33%	42%	47%	45%	54%
營業利益	-537	14,088	27,354	56,635	98,501
營業外收入及支出	311	490	11,117	14,114	4,962
稅前損益	-226	14,578	38,471	70,749	103,463
稅後損益	90	12,996	31,125	57,671	81,698
每股盈餘(元)	0.00	0.51	1.22	2.01	2.65

在研究發展方面，114 年度本公司持續深耕人工智慧核心技術，全年投入研發費用 37,594 千元，佔營業收入淨額比率 10.67%，研發團隊共 18 人，其中博士 1 人、碩士 8 人，平均年資 12 年，技術積累深厚。年度重要研發成果方面，本公司成功開發「基於知識管理之負責任人工智慧管理方法」，強化企業 AI 應用之安全性與可信度。GenAI Admin Portal 以 Azure OpenAI、Anthropic Claude 等主流大型語言模型 (LLM) 為技術核心，結合 RAG (檢索增強生成) 技術及 Multi-Agent 協作編排框架，114 年度已貢獻整體營收 51.81%，成為本公司最重要之業務引擎。

三、預算執行情形：碩網 115 年未對外公開財務預測，故不適用。

四、115 年營運計劃及展望

(一) 經營方針：

碩網多年來在 AI 大型語言模型(LLM)、語意分析、資訊萃取、多模態模型及RAG檢索增強生成等非結構化資訊技術持續累積研發能量，並開發各個不同垂直產業領域的人工智慧智能互動應用，以提供客戶高附加價值之創新應用與服務；為了加強在人工智慧應用領域-AI Agent的競爭力以及未來朝國際市場的布局，團隊在技術和產品布局上尤其強調與國際軟體與雲端服務大廠的接軌，據此所訂定之115年度經營方針略述如下：

(1) 擴大企業應用與市場涵蓋

持續強化自有平台核心技術與完整度，持續與垂直領域之軟體大廠技術平台整合，包括SAP、Oracle、Salesforce、Amadeus、DASSAULT SYSTEMES...等，延伸AgenticAI 企業應用場景，擴大企業AI應用範疇，綁定及深化與企業客戶的合作關係。

(2) 深化國際技術合作

強化與 Microsoft、Anthropic、OpenAI、Amazon、Google、Meta、NVIDIA 等 AI 領域國際夥伴的技術合作，將先進的 AI 技術框架與企業需求接軌，發展創新人工智慧技術應用並創造競爭優勢，成為眾多大廠之最佳技術合作夥伴。

(3) 擴展海外布局

複製過往積累豐富完整的產業導入經驗，與各地夥伴策略合作，持續開拓國際市場，擴展歐美及東南亞區域之開發布局，以爭取新的成長契機。

(4) 善用上櫃資源推動新商業模式

配合大型語言模型 (LLM) 與 AgenticAI 應用的興起，碩網團隊將善用上櫃後的資本市場資源與品牌知名度及財務透明度，將新興技術融入產品與服務的同時，逐步推動訂閱制或依使用量擴充之商業模式，深化與客戶綁定之服務合作，以追求更穩定且具持續性的成長。

(二) 預期營收與獲利：

體而言，受惠於生成式AI技術的快速進步，多種大型語言模型(LLM)的推陳出新，出現各種企業場景的應用建置，更進一步擴大企業對於AI應用之期望與想像空間。114年度本公司交出營收3.52億元、稅後淨利8,169.8萬元的亮眼成績，每股盈餘達2.65元。

展望115年度，團隊預期營收與獲利均有機會繼續穩健成長。碩網將善用正式掛牌上櫃的優勢，加強投資於研發與顧問服務團隊之能量提升，配合國際軟體服務大廠之合作，提供海內外市場拓展最有力的支持。並將以中大型客戶開拓為主，將產品以概念驗證方式推廣導入再逐步擴散，建立多家指標性案例，以降低單一大型建置專案產生的銷貨集中風險。

(三) 重要產銷策略：

- (1) 強化與國際大廠之接軌（如微軟年度最佳夥伴、NVIDIA計畫資源等），創造競爭門檻與優勢。
- (2) 擴大招募技術服務人才，以增大市場涵蓋範疇，持續追求成長契機。
- (3) 持續深耕不同產業客戶需求，建立更穩固的服務與成長基礎。
- (4) 加強 LLM 與生成式 AI 新興技術之整合與創新，如推廣企業AI Agent 管理平台、AI語音櫃檯等，以迎接數位轉型新一波需求。

(四) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

展望115年，全球總體經濟發展仍具有不確定性，如地緣政治風險、氣候變遷以及通貨膨脹與利率變動等因素仍將影響經濟復甦腳步。但隨著生成式AI浪潮席捲全球，各種透過AI驅動的數位轉型需求仍將維持高度成長。碩網資訊作為亞太地區企業生成式AI應用的領先廠商，將以「創造客戶價值」為宗旨，透過GenAI Admin Portal一站式入口，彈性銜接各大AI巨擘之大語言模型，協助客戶驅動創新成長，實現永續經營。

另一方面，各國政府與相關機構對於生成式AI衍生的資安及倫理議題日益關注。碩網資訊也積極響應法規要求，本公司已通過 ISO27001 資訊安全管理系統認證，確保能提供符合企業資安要求與道德標準的生成式AI應用。未來，經營團隊將以動態與彈性面臨變化多端的競爭環境，發展具利基之營運模式，追求穩定成長及穩定獲利，以創造客戶、股東與員工之最高價值。

最後，感謝各位股東的全力支持，經營團隊與全體員工敬祝各位股東 身體健康 萬事如意 身體健康 萬事如意

董事長：張育達



經理人：邱仁鈞



會計主管：邱于蘋



貳、 公司治理報告

一、 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人資料

115 年 04 月 07 日

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選任 日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之 職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註 (註 1)
							股數	持股比 率	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	
董事長	威連科技 (股)公司	—	中華民國	89/10/26	112/11/10	3 年	8,252,968	32.26%	9,191,016	27.33%	—	—	—	—	—	達振投資股份有限公司/董事 連信投資股份有限公司/董事及 監察人 多普達國際股份有限公司/董事 弘望投資股份有限公司/董事 冠恩能源科技股份有限公司/董 事	—	—	—	—
	法人代表 人：張育達	男 51- 60	中華民國	107/6/4	112/11/10	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	—	台灣大學財金所/碩士 威連科技(股)公司/副總 經理 威盛電子股份有限公司/ 投資部副總 建達國際(股)公司/法人 董事代表 中美矽晶製品(股)公司/ 法人董事代表 雷笛克光學(股)公司/獨 立董事 人人廣播(股)公司/法人 董事代表	威連科技股份公司/副總經理 瑞信實業股份有限公司/監察人 鴻達國際投資股份有限公司/法 人董事代表 信望愛文化事業股份有限公司/ 監察人 達振投資股份有限公司/法人董 事代表 坤鴻投資股份有限公司/董事 寶傳國際投資股份有限公司/董 事 威創科技顧問股份有限公司/監 察人 弘望投資股份有限公司/法人董 事代表 利威投資股份有限公司/監察人 全德投資股份有限公司/監察人 坤昌投資股份有限公司/監察人 威智投資股份有限公司/監察人 欣東投資股份有限公司/監察人 弘茂投資股份有限公司/監察人	—	—	—

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選任 日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之 職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註 (註1)
							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	
																享食尚股份有限公司/法人董事 代表 威望國際股份有限公司/法人監 察人代表 星藝象娛樂股份有限公司/法人 監察人代表 台灣威亞數位科技股份有限公 司/法人監察人代表 愛迪森斯股份有限公司/監察人 豐采節目製作股份有限公司/法 人董事代表 英特發股份有限公司/法人董事 代表 聯利媒體股份有限公司/法人董 事代表 冠大股份有限公司/監察人 泰達國際股份有限公司/監察人 惟翔科技股份有限公司/法人董 事代表 多普達國際股份有限公司/法人 董事代表 惟達科技股份有限公司/監察人 建達國際股份有限公司/法人董 事代表 人人廣播股份有限公司/法人董 事代表 建騰創達科技股份有限公司/董 事 雷笛克光學股份有限公司/獨立 董事 財團法人威盛信望愛慈善基金 會/董事				
副董事 長暨總 經理	邱仁鈿	男 51- 60	中 華 民 國	88/12/17	112/11/10	3 年	423,000	1.62%	491,000	1.46%	605,000	1.80%	1086,000	3.23%	美國麻省理工學院博士 台灣大學兼任助理教授 經濟部人工智慧發展策 略 智慧客服產業專家	本公司總經理 慶鴻資通(股)董事長 株式会社 Idrasys 董事 ミラクシア エッジテクノロジ ー株式会社董事	-	-	-	-

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選任 日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之 職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註 (註1)
							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	
														經濟部政府資料開放諮詢小組 委員 國立政治大學金融科技研究中心 產業顧問 美國微軟 AI 開發者諮詢委員會委員	英屬開曼群島永道射頻技術股份有限公司獨立董事					
董事	威連科技(股)公司	—	中華民國	89/10/26	112/11/10	3年	8,252,968	32.26%	9,191,016	27.33%	—	—	—	—	—	達振投資股份有限公司/董事 連信投資股份有限公司/董事及監察人 多普達國際股份有限公司/董事 弘望投資股份有限公司/董事 冠恩能源科技股份有限公司/董事	—	—	—	—
	法人代表人：區光穎	男 31-40	美國	112/11/10	112/11/10	3年	—	—	—	—	—	—	—	—	加州柏克萊大學 Energy Economics 系 威連科技股份有限公司/投資事業部副總 聯利媒體股份有限公司/AI 未來科技部總監 愛迪森斯股份有限公司/董事長 利威投資股份有限公司/董事 全德投資股份有限公司/董事 坤昌投資股份有限公司/董事 威智投資股份有限公司/董事 威連科技股份有限公司/董事 欣東投資股份有限公司/董事 弘茂投資股份有限公司/董事 國王育樂股份有限公司/董事長 中美矽晶製品股份有限公司/法人董事代表	威連科技股份有限公司/投資事業部副總 聯利媒體股份有限公司/AI 未來科技部總監 愛迪森斯股份有限公司/董事長 利威投資股份有限公司/董事 全德投資股份有限公司/董事 坤昌投資股份有限公司/董事 威智投資股份有限公司/董事 威連科技股份有限公司/董事 欣東投資股份有限公司/董事 弘茂投資股份有限公司/董事 國王育樂股份有限公司/董事長 財團法人平安信望愛文教基金會/董事 財團法人基督教中華信望愛基金會/董事 財團法人威盛信望愛慈善基金會/董事 中美矽晶製品股份有限公司/法人董事代表	—	—	—	—

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選任 日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之 職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註 (註1)
							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	謝志鴻	男 71- 80	中華民國	89/05/02	112/11/10	3 年	-	-	-	-	304,000	0.90%	-	-	美國辛辛那提大學電子 工程博士 成功大學電機工程學士 世界宏景董事長 全友電腦副董事長	國立陽明交通大學/學校榮譽講 座教授 禾薪科技股份有限公司/董事長 豐康微流體晶片股份有限公司/ 董事長 智準生醫科技股份有限公司/董 事長 靚德生醫科技股份有限公司/董 事 德徠福樂活科技股份有限公司/ 監察人 醫德安再生科技股份有限公司/ 法人董事代表 賽昂生醫股份有限公司/董事 飛虹高科股份有限公司/監察人 霞天國際股份有限公司/監察人 遠拓開發股份有限公司/董事 核果股份有限公司/董事	-	-	-	-
董事	陳立宗	男 41- 50	中華民國	88/05/24	112/11/10	3 年	819,000	3.20%	819,000	2.44%	-	-	-	-	香港理工大學人力資源 博士 碩網資訊(股)創辦人 鑽石運動用品集團/執行 長 夢想家職業籃球隊/聯合 創始人	國立台灣大學管理學院/助理教 授 阡威國際股份有限公司/董事 赫奇股份有限公司/監察人 二子投資股份有限公司/董事 新斌國際有限公司/董事 鑽石運動產業股份有限公司/董 事 精鷹國際股份有限公司/監察人 傳邦股份有限公司/董事 夢想青年股份有限公司/董事	-	-	-	-

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選任 日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之 職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註 (註1)
							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	
																哲學設計股份有限公司/監察人 力山工業股份有限公司/董事 福爾摩沙寶島籃球發展股份有 限公司/董事 正宗投資股份有限公司/董事 山基國際股份有限公司/董事 財團法人臺中市夢想家教育基 金會/董事長 財團法人臺中一中教育基金會/ 董事 財團法人鞋類暨運動休閒科技 研發中心/董事 社團法人台灣職業籃球聯盟/董 事 財團法人臺中市明正運動發展 促進基金會/董事				
董事	威連科技 (股)公司	—	中華民國	89/10/26	112/11/10	3 年	8,252,968	32.26%	9,191,016	27.33%	—	—	—	—	—	達振投資股份有限公司/董事 連信投資股份有限公司/董事及 監察人 多普達國際股份有限公司/董事 弘望投資股份有限公司/董事 冠恩能源科技股份有限公司/董 事	—	—	—	—
	法人代表 人：王元利 (註2)	女 41- 50	中華民國	107/6/4	112/11/10	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	美國南加州大學傳播管 理學院碩士 TVBS Media Inc./Division Controller KKStream Limited/Vice President KKBOX Inc./Assistant Vice President	聯利媒體(股)公司數位事業部總 監	—	—	—	—

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選任 日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之 職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註 (註1)
							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	
														Yahoo/Product Manager Taiwan Mobile Co.Ltd./Assistant Manager Sony Music Entertainment/Manager FarEasTone Telecommunications Co. Ltd./Senior Specialist Taiwan Fixed Network Co.,Ltd./Business Specialist						
	法人代表 人：簡西村 (註2)	男 51- 60	中 華 民 國	107/6/4	112/11/10	3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	臺灣大學電機工程研究 所碩士 台灣大學數學學系學士 天下雜誌集團數位長 雅虎台灣產品科技部技 術總監	聯利媒體集團成長長	-	-	-	-
獨立董 事	劉念臻	男 61- 70	中 華 民 國	109/12/24	112/11/10	3 年	-	-	-	-	-	-	-	美國俄亥俄州州立大學 電腦科學系博士/碩士 國立交通大學 兼任教授 成功大學工程科學系 微軟開發工具暨平台推 廣處總經理 惠太資訊股份有限公司 工程部經理 美國貝爾實驗室,新澤西 州研究員	-	-	-	-	-	

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選任 日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之 職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註 (註1)
							股數	持股比 率	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	
獨立董事	瞿志豪	男 51- 60	中華民國	109/12/24	112/11/10	3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	臺大國企研究所策略管理組/博士班 臺大商學研究所/EMBA 臺大電機研究所/博士班 臺大電機研究所/碩士 臺大電機系/學士 橡子園創投/台灣合夥人 生醫產業創新推動方案 執行中心/創新長 和信超媒體技術長/資深副總	台灣大學/兼任教授 創新工業技術移轉股份有限公司/董事之法人代表人 巨盟管理顧問股份有限公司/董事長 永加利醫學科技股份有限公司/董事長 橡子園顧問有限公司/董事之法人代表人 財團法人時代基金會/董事 安聯材料科技股份有限公司/董事之法人代表人 友通資訊股份有限公司/獨立董事 新普科技股份有限公司/獨立董事	-	-	-	-
獨立董事	宋心琦	女 41- 50	中華民國	109/12/24	112/11/10	3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國華盛頓大學 C.S 碩士 台灣大學財務金融系 碩網資訊(股)新產品事業部經理 西門子德利多富資訊公司擔任技術顧問	輝能科技股份有限公司營運管理總處/資深協理	-	-	-	-

註1：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。(詳上表)：無此情事。

註2：係以法人代表人身分當選董事。其中一席法人董事代表人王元利於民國 114 年 1 月 3 日由威連科技(股)公司改派代表人為簡西村。

(二) 董事、監察人屬法人股東代表者，該法人股東之主要股東

1. 法人股東之主要股東：

114年12月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
威連科技股份有限公司	弘茂投資股份有限公司	30.46%
	全德投資股份有限公司	10.75%
	公益信託基督教中華信望愛基金	6.85%
	財團法人基督教中華信望愛基金會	6.93%
	財團法人平安信望愛文教基金會	6.85%
	公益信託主愛社會福利基金	6.85%
	公益信託恩典社會福利基金	6.93%
	財團法人威盛信望愛慈善基金會	6.85%
	其餘特別股	17.53%

2. 主要股東為法人者其主要股東：

114年12月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
弘茂投資股份有限公司	公益信託基督教中華信望愛基金	8.38%
	財團法人基督教中華信望愛基金會	16.34%
	財團法人平安信望愛文教基金會	16.34%
	公益信託主愛社會福利基金	8.38%
	公益信託恩典社會福利基金	16.34%
	財團法人威盛信望愛慈善基金會	16.34%
	其餘特別股	17.90%

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
全德投資股份有限公司	公益信託基督教中華信望愛基金	8.43%
	財團法人基督教中華信望愛基金會	16.45%
	財團法人平安信望愛文教基金會	16.45%
	公益信託主愛社會福利基金	8.43%
	公益信託恩典社會福利基金	16.45%
	財團法人威盛信望愛慈善基金會	16.45%
	其餘特別股	17.35%

(三) 董事、監察人所具備之專業知識及獨立性之情形

114 年 12 月 31 日

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形												兼任其他公司 開發行公司 獨立董事家 數
		商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
威連科技(股)公司 代表人:張育達	-	-	V	V		V	V		V	V	V	V	V	V	V		1
邱仁鈿	V	-	V				V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	1
威連科技(股)公司 代表人:區光穎	-	-	V	V		V	V		V	V	V	V	V	V	V		-
威連科技(股)公司 代表人:簡西村	-	-	V	V		V	V		V	V	V	V	V	V	V		-
謝志鴻	V	-	V	V			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	-
陳立宗	V	-	V	V			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	-
劉念臻	V	-	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	-
瞿志豪	V	-	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	2
宋心琦	-	-	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	-

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，於各條件代號下方空格中打“V”。

- (1)非公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。

(11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

(12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(四)董事具專業資格及獨立董事獨立性資訊

(1)專業資格及獨立性

職稱	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長	威連科技(股)公司 法人代表人：張育達	台灣大學財金所； 台灣大學財金所/碩士 威連科技(股)公司/副總經理 威盛電子股份有限公司/投資部副總 建達國際(股)公司/法人董事代表 中美矽晶製品(股)公司/法人董事代表 雷笛克光學(股)公司/獨立董事 人人廣播(股)公司/法人董事代表 藍新科技(股)公司/法人董事代表 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	1
副董事長 暨總經理	邱仁鈞	美國麻省理工學院博士； 台灣大學兼任助理教授 經濟部人工智慧發展策略 智慧客服產業專家 經濟部政府資料開放諮詢小組 委員 國立政治大學金融科技研究中心 產業顧問 Microsoft AI Developer Advisory Board, USA 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	1
董事	威連科技(股)公司 法人代表人：區光穎	加州柏克萊大學 Energy Economics 系； 威連科技股份有限公司/投資事業部副總 聯利媒體股份有限公司/AI 未來科技部總監 愛迪森斯股份有限公司/董事長 中美矽晶製品股份有限公司/法人董事代表 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	0
董事	威連科技(股)公司 法人代表人：簡西村	臺灣大學電機工程研究所碩士； 聯利媒體集團成長長 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	0
董事	謝志鴻	美國辛辛那提大學電子工程博士、成功大學電機工程學士； 國立交通大學/兼任教授 世界宏景董事長 全友電腦副董事長 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	0
董事	陳立宗	香港理工大學/工商管理博士、台灣大學/經濟系學士； 國立台灣大學管理學院/助理教授 碩網資訊(股)創辦人 鑽石運動用品集團/執行長 夢想家職業籃球隊/聯合創始人 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	0
獨立董事	劉念臻	美國俄亥俄州立大學電腦科學系/博士、美國俄亥俄州立大學電腦科學系/碩士、成功大學工程科學系/學士； 美國俄亥俄州州立大學電腦科學系博士/碩士 國立交通大學 兼任教授 成功大學工程科學系 微軟開發工具暨平台推廣處總經理	符合獨立性情形如下： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬（或利用人名義）未持有公司股份。	0

		惠太資訊股份有限公司工程部經理 美國貝爾實驗室, 新澤西州研究員 未有公司法第 30 條各款情事之一。	3. 未擔任與本公司有特定關係公司 (參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5-8 款規定) 之董事、監察人或受僱人。 4. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	
獨立董事	瞿志豪	臺大國企研究所策略管理組博士班、臺大商學研究所 EMBA、臺大電機研究所博士班、臺大電機研究所碩士、臺大電機系學士； 橡子園創投/台灣合夥人 生醫產業創新推動方案執行中心/創新長 和信超媒體技術長/資深副總 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合獨立性情形如下： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬 (或利用人名義) 未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司 (參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5-8 款規定) 之董事、監察人或受僱人。 4. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2
獨立董事	宋心琦	美國華盛頓大學 C.S 碩士、台灣大學財務金融系； 輝能科技股份有限公司營運管理處/協理 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合獨立性情形如下： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬 (或利用人名義) 未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司 (參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5-8 款規定) 之董事、監察人或受僱人。 4. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

(2) 董事會成員多元化及獨立性

本公司訂有董事會成員多元化之政策及具體管理目標：依據本公司「公司治理實務守則」規定，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識與技能：專業背景 (如法律、會計、產業、財務)、專業技能及產業經歷等。

除此之外，董事會成員提名的考量因素亦包括，董事候選人應具備誠信正直之聲譽，在各專業領域享有傑出成就、經驗及名望，承諾投入充分時間參與監督公司業務，並具有協助經營管理之能力，且對公司的成功提供貢獻等。如屬獨立董事，其資格條件應符合法令規定。本公司董事會成員擬訂多元化方針並落實執行。本公司董事會成員多元化，具備製造、品牌通路、技術研究、財務與金融、資訊與科技之產業經驗，以落實執行多元化方針，健全本公司董事會結構，董事會成員所具備之產業經驗及專業能力情形請參閱下表：

職稱	姓名	性別	兼任本公司員工	年齡				營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	國際市場觀	產業知識	領導能力	決策能力
				50 以下	51 至 60	61 至 70	71 以上								
董事長	威連科技(股)公司 法人代表人：張育達	男			V			V	V	V	V	V	V	V	V
副董事長 暨總經理	邱仁鈿	男	V		V			V		V	V	V	V	V	V
董事	威連科技(股)公司 法人代表人：區光穎	男		V				V		V	V	V		V	V
董事	威連科技(股)公司 法人代表人：簡西村	男			V			V		V	V	V	V	V	V
董事	謝志鴻	男					V	V		V	V	V	V	V	V
董事	陳立宗	男		V				V		V	V	V	V	V	V
獨立董事	劉念臻	男				V		V		V	V	V	V	V	V
獨立董事	瞿志豪	男			V			V		V	V	V	V	V	V
獨立董事	宋心琦	女		V				V	V	V	V	V	V	V	V

(3) 董事會成員多元化落實情形：

管理目標	達成情形
適足多元之專業知識與技能	已達成
獨立董事連續任期不超過三屆	已達成
獨立董事中具財務金融或企業管理至少一席	已達成

(五) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年04月07日；單位：股；%

職稱	姓名	性別	國籍	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			經理人取得員工認股權憑證情形	備註(註)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
總經理	邱仁鈿	男	中華民國	88/10/01	491,000	1.46%	605,000	1.80%	1,086,000	3.23%	美國麻省理工學院博士 台灣大學兼任助理教授 經濟部人工智慧發展策略 智慧客服產業專家	Intumit Mobile Inc./總經理 インツミット株式会社/ 總經理	-	-	-	1,150,000 單位	

職稱	姓名	性別	國籍	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			經理人取得員工認股權憑證情形	備註(註)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
											經濟部政府資料開放諮詢小組 委員 國立政治大學金融科技研究中心 產業顧問 Microsoft AI Developer Advisory Board, USA	智網達資訊(北京)有限責任公司/總經理 Intumit Corporation/總經理 財團法人時代基金會/董事 株式会社 Idrasys/法人董事代表 ミラクシア エッジテクノロジー株式会社/董事 英屬開曼群島永道射頻技術股份有限公司/獨立董事 慶鴻資通股份有限公司/董事長					
副總	江明洋	男	中華民國	88/12/19	327,000	0.97%	167,000	0.50%	—	—	輔仁大學資訊碩士 台灣人工智慧學校 技術領袖培訓班講師	—	副總	李宜蓁	夫妻		
副總	晏毓聰(註1)	男	中華民國	89/04/12	317,520	0.94%	—	—	—	—	台灣大學財務金融系學士	—	—	—	—		
副總	李宜蓁	女	中華民國	93/05/03	167,000	0.50%	327,000	0.97%	—	—	真理大學企業管理學士	—	副總	江明洋	夫妻		
副總	楊芬露	女	中華民國	95/11/01	102,000	0.30%	—	—	—	—	華夏技術學院資訊管理系學士	—	—	—	—		
副總	張哲雄	男	中華民國	93/06/23	30,000	0.09%	—	—	—	—	中華大學資訊工程學士	—	—	—	—		
副總	王威捷	男	中華民國	111/02/08	100,000	0.30%	—	—	—	—	台灣大學森林環資研究所碩士	—	—	—	—		
副總	楊詰旭	男	中華民國	112/7/28	30,000	0.09%	—	—	—	—	勤益科技大學流通管理所碩士	—	—	—	—		

註：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊。

註1：晏毓聰副總於民國115年2月6日退休。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	張育達、謝志鴻、陳立宗、劉念臻、宋心琦、瞿志豪、邱仁鈿、區光穎、簡西村	張育達、謝志鴻、陳立宗、劉念臻、宋心琦、瞿志豪、邱仁鈿、區光穎、簡西村	張育達、謝志鴻、陳立宗、劉念臻、宋心琦、瞿志豪、區光穎、簡西村	張育達、謝志鴻、陳立宗、劉念臻、宋心琦、瞿志豪、區光穎、簡西村
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—	邱仁鈿	邱仁鈿
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	共 9 人	共 9 人	共 9 人	共 9 人

1. 監察人之酬金:不適用(本公司採審計委員會制)
2. 總經理及副總經理之酬金

114年12月31日；單位：新台幣元；%

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)				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酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	邱仁鈿	13,839,010	13,839,010	0	0	7,411,590	7,411,590	0	0	0	0	21,250,600 26.01%	21,250,600 26.01%	810,720
副總	江明洋													
副總	晏毓聰													
副總	李宜蓁													
副總	楊芬露													
副總	張哲雄													
副總	王威捷													
副總	楊喆旭													

總經理及副總經理之酬金結構占比表

職稱	姓名	薪資占比	退職退休金占比	獎金及特支費占比	員工酬勞占比	合計
總經理	邱仁鈿	64.18%	0.00%	35.82%	0.00%	100.00%
副總	江明洋	66.40%	0.00%	33.60%	0.00%	100.00%
副總	晏毓聰	92.79%	0.00%	7.21%	0.00%	100.00%
副總	李宜蓁	76.45%	0.00%	23.55%	0.00%	100.00%
副總	楊芬露	66.40%	0.00%	33.60%	0.00%	100.00%
副總	張哲雄	65.66%	0.00%	34.34%	0.00%	100.00%
副總	王威捷	43.61%	0.00%	56.39%	0.00%	100.00%
副總	楊喆旭	63.62%	0.00%	36.38%	0.00%	100.00%

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	邱仁鈿、江明洋、李宜蓁、晏毓聰、楊芬露、張哲雄、楊喆旭	邱仁鈿、江明洋、李宜蓁、晏毓聰、楊芬露、張哲雄、楊喆旭
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	王威捷	王威捷
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—
總計	共 8 人	共 8 人

3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日；單位：新台幣千元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)	
經理人	總經理	邱仁鈿	0	0	0	0%
	副總	江明洋				
	副總	晏毓聰				
	副總	李宜蓁				
	副總	楊芬露				
	副總	張哲雄				
	副總	王威捷				
	副總	楊喆旭				

2. 分別比較說明本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

(1) 最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理酬金及副總經理占稅後純益比例之分析

單位：%

職稱	113 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)		114 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董事	6.72	6.72	5.57	5.57
監察人	0	0	0	0
總經理及副總經理	39.54	39.54	26.01	26.01

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

本公司董、監事酬勞，係明訂公司章程內，由董事會決議董監酬勞分派案並提股東會報告；總經理及副總經理酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之；訂定酬金之程序，亦依據公司章程及核決權限訂定之；本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金，已併同考量公司未來面臨之營運風險及其與經營績效之正向關聯性，以謀永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：

114 年度截至年報刊印日止，第 12 屆董事會召開 9 次(A)董事出(列)席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(B/A)	備註
董事長	威連科技(股)公司 法人代表人：張育達	9	0	100%	第 12 屆董事會
副董事長	邱仁鈿	8	1	89%	第 12 屆董事會
董事	威連科技(股)公司 法人代表人：區光穎	9	0	100%	第 12 屆董事會
董事	威連科技(股)公司 法人代表人：簡西村	6	2	67%	第 12 屆董事會
董事	謝志鴻	8	0	89%	第 12 屆董事會
董事	陳立宗	9	0	100%	第 12 屆董事會
獨立董事	劉念臻	6	3	67%	第 12 屆董事會
獨立董事	瞿志豪	9	0	100%	第 12 屆董事會
獨立董事	宋心琦	5	2	56%	第 12 屆董事會

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) 證交法第 14 條之 3 所列事項。

本公司係於民國 112/11/10 股東臨時會全面改選董事(含獨立董事 3 席)共 9 席，114 年度截至年報刊印日止獨立董事參與董事會之情形如下：

會議名稱	開會日期	重要決議事項	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
第 12 屆第 9 次	1140305	1. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 本公司 113 年度財務報表及營業報告書。 3. 本公司 113 年度盈餘分派案。 4. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書。 5. 修訂本公司「公司章程」「內部控制制度」及定義本公司基層員工範圍。 6. 本公司「風險管理政策與程序」制訂案。 7. 本公司 113 年股東常會決議通過之私募發行普通股停止執行案。 8. 解除新任董事競業禁止案。 9. 召開本公司 114 年股東常會時間、地點及相關事宜。	未持反對或保留意見	全體出席獨立董事同意通過
第 12 屆第 10 次	1140512	1. 本公司 114 年度第一季合併財務報告案。 2. 本公司 114 年度簽證會計師獨立性及適任性定期評估及委任案。	未持反對或保留意見	全體出席獨立董事同意通過

		3. 修訂本公司「內部控制制度」案。 4. 美國子公司 Intumit Corporation 增資案。		
第 12 屆 第 11 次	1140610	1. 本公司擬辦理初次上櫃前現金增資案。 2. 本公司擬制定 114 年度「現金增資員工認股作業辦法」。 3. 本公司 114 年除息基準日及現金股利發放日期案。	未持反對 或保留意見	全體出席 獨立董事 同意通過
第 12 屆 第 12 次	1140630	1. 本公司擬修訂「114 年度第一次現金增資員工認股辦法暨實施細則」。	未持反對 或保留意見	全體出席 獨立董事 同意通過
第 12 屆 第 13 次	1140725	1. 本公司 114 年度第二季合併財務報告案。 2. 本公司之子公司其他應收款轉列資金貸與展延案。 3. 114 年上半年度經理人績效獎金發放案。 4. 114 年 7 月起經理人薪酬異動申請案。	未持反對 或保留意見	全體出席 獨立董事 同意通過
第 12 屆 第 14 次	1141107	1. 本公司 114 年度第三季合併財務報告案。 2. 本公司申請銀行融資額度展延案。 3. 本公司申請玉山銀行授信額度案。 4. 修訂本公司第二次員工認股權憑證發行及認股辦法案。 5. 制定本公司提名及風險管理暨永續委員會組織規程暨設置提名及風險管理暨永續發展委員會案。 6. 訂定 114 年第 4 季員工認股權憑證執行認購發行新股增資基準日案	未持反對 或保留意見	全體出席 獨立董事 同意通過
第 12 屆 第 15 次	1141230	1. 本公司 115 年度內部稽核計畫。 2. 114 年下半年度經理人績效獎金發放案及薪資異動申請案。 3. 本公司 115 年度營運計劃暨預算案及組織架構調整。 4. 本公司經理人 115 年度業績目標與獎酬計畫草案。 5. 投資設立新加坡子公司案。	未持反對 或保留意見	全體出席 獨立董事 同意通過
第 12 屆 第 16 次	1150306	1. 本公司 114 年永續報告書重大議題核定案。 2. 本公司財務主管、會計主管異動案。 3. 本公司 114 年度財務報表及營業報告書。 4. 本公司 114 年度盈餘分派案。 5. 公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 6. 評估調整本公司基層員工範圍。 7. 本公司 114 年度內部控制制度聲明書。 8. 美國子公司 Intumit Corporation 增資案。 9. 變更簽證會計師案。 10. 本公司修訂預先核准非確信服務政策之一般性原則案。 11. 本公司全面改選董事暨提名審核董事候選人	未持反對 或保留意見	全體出席 獨立董事 同意通過

		案。 12. 解除新任董事競業禁止之限制案。 13. 召開本公司 115 年股東常會時間、地點及相關事宜案。 14. 公告受理董事提名權、受理處所及受理期間案。 15. 訂定 115 年第 1 季員工認股權憑證執行認購發行新股增資基準日案。		
第 12 屆 第 17 次	1150420	1. 本公司提名審核董事及獨立董事候選人案。 2. 解除新任董事競業禁止之限制案。	未持反對 或保留意見	全體出席 獨立董事 同意通過

(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：無。

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：

會議名稱	開會日期	重要決議事項	利害關係人	參與表決情形
第 2 屆 第 5 次	1140227	1、本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	邱仁鈿、劉念臻、瞿志豪、宋心琦	對該議案討論及表決時予以迴避
第 2 屆 第 6 次	1140610	1、本公司經理人參與本次初次上櫃前現金增資認股案。	邱仁鈿	對該議案討論及表決時予以迴避
第 2 屆 第 7 次	1140725	1、114 年上半年度經理人績效獎金發放案。 2、114 年 7 月起經理人薪酬異動申請案。	邱仁鈿	對該議案討論及表決時予以迴避
第 2 屆 第 8 次	1141106	1、修訂本公司第二次員工認股權憑證發行及認股辦法案。	邱仁鈿	對該議案討論及表決時予以迴避
第 2 屆 第 9 次	1141230	1、114 年下半年度經理人績效獎金發放案及薪資異動申請案。 2、本公司 115 年度組織架構調整。 3、本公司經理人 115 年度業績目標與獎酬計畫草案。	邱仁鈿	對該議案討論及表決時予以迴避
第 2 屆 第 10 次	1150306	1、本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	邱仁鈿、劉念臻、瞿志豪、宋心琦	對該議案討論及表決時予以迴避

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形：本公司董事會於 112 年 6 月 30 日，訂有「董事會績效評估辦法」，本公司已於 115 年 3 月完成 114 年度董事會及功能性委員會整體內部評估及個別董事成員自評，並於 115 年 4 月 20 日董事會報告績效評估執行情形及評估結果。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
------	------	------	------	------

每年至少執行一次	1/1至12/31	董事會	董事會內部自評	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	董事成員內部自評	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
		審計委員會	審計委員會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知
		薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	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、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、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

1. 加強董事會職能：本公司董事會運作均依照公開發行公司董事會議事規範辦理，並藉各功能委員會分工合作，如薪酬委員會及審計委員會等，以協助董事會履行其監督職責，積極強化董事會職能落實公司治理。
2. 執行情形評估：本公司設有專人負責每月營收及重大訊息之揭露並依規定輸入公開資訊觀測站公告。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：

本公司於109年12月24日股東臨時會全面改選董事，並依公司章程由該全體獨立董事組成審計委員會取代監察人。114年度截至年報刊印日止，第2屆審計委員會召開8次(A)，獨立董事出(列)席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(B/A)	備註
獨立董事	劉念臻	7	1	88%	第2屆審計委員會
獨立董事	瞿志豪	7	1	88%	第2屆審計委員會
獨立董事	宋心琦	4	4	50%	第2屆審計委員會

其他應記載事項：

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

1. 證交法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會	開會日期	議案內容	審計委員會決議結果	公司對獨立董事意見之處理
第 2 屆第 8 次	1140227	1. 本公司 113 年度財務報表及營業報告書。 2. 本公司 113 年度盈餘分派案 3. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書。 4. 修訂本公司「公司章程」「內部控制制度」及定義本公司基層員工範圍。 5. 本公司「風險管理政策與程序」制訂案。	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第 2 屆第 9 次	1140512	1. 本公司 114 年度第一季合併財務報告案。 2. 本公司 114 年度簽證會計師獨立性及適任性定期評估及委任案。 3. 修訂本公司「內部控制制度」案。 4. 美國子公司 Intumit Corporation 增資案。	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第 2 屆第 10 次	1140610	1. 本公司擬辦理初次上櫃前現金增資案。 2. 本公司擬制定 114 年度「現金增資員工認股作業辦法」。	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第 2 屆第 11 次	1140630	1. 本公司擬修訂「114 年度第一次現金增資員工認股辦法暨實施細則」。	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第 2 屆第 12 次	1140725	1. 本公司 114 年度第二季合併財務報告案。 2. 本公司之子公司其他應收款	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過

		轉列資金貸與展延案。		
第 2 屆第 13 次	1141106	1. 本公司 114 年度第三季合併財務報告案。 2. 本公司申請銀行融資額度展延案。 3. 本公司申請玉山銀行授信額度案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第 2 屆第 14 次	1141230	1. 本公司 115 年度內部稽核計畫。	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第 2 屆第 15 次	1150306	1. 本公司財務主管、會計主管異動案。 2. 本公司 114 年度財務報表及營業報告書。 3. 本公司 114 年度盈餘分派案。 4. 本公司 114 年度內部控制制度聲明書。 5. 美國子公司 Intumit Corporation 增資案。 6. 變更簽證會計師案。 7. 本公司修訂預先核准非確信服務政策之一般性原則案。	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過

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。

二、獨立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：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(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)：

審計委員與會計師針對公司財務報告、新頒訂的會計原則等進行溝通與了解；且審計委員對於每月內部稽核報告及每季之追蹤報告，持續追蹤負責單位對前項缺失及異常事項所採取的改善措施及實際的改善情形並視需要進行溝通，運作順暢，亦能協助審計委員會發揮監督功能。

2. 監察人參與董事會運作情形：

本公司已於 109 年 12 月 24 日股東臨時會全面改選董事，並依公司章程由全體獨立董事組成審計委員會取代監察人，故並無監察人參與董事會運作之情事。

(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(註1)			與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
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？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「公司治理實務守則」。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司設有發言人及代理發言人回覆股東之意見反應、處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司隨時掌握主要股東名單及主要股東之最終控制者名單，並依規定申報內部人異動資訊。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司已依據法令，建立相關控管機制於公司內規及內部控制制度中，並建立「特定公司、關係人及集團企業交易作業程序」。	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？	✓		(四)本公司已制定「防範內線交易管理暨內部重大資訊處理作業程序」及「道德行為準則」。	無重大差異。
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？	✓		(一)本公司對董事會係依多元化政策、具體管理目標據以落實執行。	無重大差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二)本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將視實際營運需求設置其他各類功能性委員會。	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續任之參考？	✓		(三)本公司於112年6月30日訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，於115年3月完成114年度董事會及功能性委員會整體內部評估及個別董事成員自評，並於115年4月20日董事會報告績效評估執行情形及評估結果。	無重大差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司董事會每年定期評估簽證會計師之獨立性。	無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)			與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
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)？	✓		本公司於113年6月26日董事會決議通過組織營運中心主管李宜蓁副總擔任本公司之公司治理主管，負責公司治理相關事務，包括：隨時檢視公司網頁更新，以利投資大眾及時知悉公司訊息；辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等。	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永續發展議題？	✓		本公司已於公司網站設置利害關係人專區，適時回應利害關係人所關切之重要永續發展議題。	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？	✓		本公司委任專業股務代辦機構辦理股東會事務。	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？	✓		(一)本公司網站設有揭露公司財務業務及公司治理資訊之專區。	無重大差異。
(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)？	✓		(二)本公司指定專人負責依規定辦理輸入公司重大資訊之揭露，亦依規定落實發言人制度。	無重大差異。
(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？	✓		(三)本公司於規定期限前提早公告並申報年度財務報告。本公司財務報告與各月營運情形，皆按規定期限內公告並申報相關營運資訊。	申報及公告皆依相關辦法辦理。

評估項目	運作情形(註1)			與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
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>(一) 員工權益、僱員關懷： 本公司定期召開全員工溝通大會及勞資會議與員工意見交流，也透過溝通、教育訓練與激勵等多元機制，適時了解員工的需求。</p> <p>(二) 投資者關係、利害關係人之權利： 本公司除依法規揭露公司財務、業務等資訊，亦設有發言人、代理發言人制度及專責人員負責維護良好的投資者關係及利害關係人之權利。</p> <p>(三) 供應商關係： 本公司與供應商合作均符合法規及合約以維護雙方權益。</p> <p>(四) 114年度董事進修情形： 本公司114年度有9席董事取得持續進修時數證明。</p> <p>(五) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 公司運作皆遵循法規、公司管理辦法及各項內控制度辦理，並進行各項風險評估及控管。</p> <p>(六) 客戶政策之執行情形： 本公司與客戶合作除依法規及合約辦理以維護雙方權益，亦有專責人員負責客戶溝通聯繫事宜。</p> <p>(七) 公司為董事購買責任保險之情形： 本公司章程載明，董事於任期內，本公司得就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。</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，及就尚未改者提出優先加強事項與措施?不適用。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1. 薪酬委員會成員資料

身 分 別	姓名	是否具有五年以上工 作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形										兼任其他公開發 行公司獨立董事 家數	
		商務、法務、財 務、會計或公 司業務所須相 關科系之公私 立大專院校講 師以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業 務所需之國家 考試及格領有 證書之專門職 業及技術人員	商務、法 務、財務、 會計或公 司業務所 須之工作 經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
獨立 董事	劉念臻	V	—	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	—
獨立 董事	瞿志豪	V	—	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	2
獨立 董事	宋心琦	—	—	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	—

註1：身分別請填列為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，於各條件代號下方空格中打“V”。

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

2. 薪酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪酬委員會委員計 3 人，於 110 年 01 月 04 日成立。

(2) 114 年度截至年報刊印日止，第 2 屆薪酬委員會召開 6 次(A)，獨立董事出(列)席情形如下：，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次 數(B)	委託出席 次數	實際列席率 (B/A)	備註
召集人	劉念臻	6	0	100%	第 2 屆薪酬委員會
委員	瞿志豪	5	1	83%	第 2 屆薪酬委員會

委員	宋心琦	3	3	50%	第2屆薪酬委員會
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪酬委員會之建議，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酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情事。					
二、薪酬委員會之決議事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明書，應敘明薪酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情事。					

3. 提名及風險管理暨永續委員會運作情形資訊

(1)本公司之提名及風險管理暨永續委員會委員計3人，於114年11月07日成立。

(2)114年度截至年報刊印日止，第1屆提名及風險管理暨永續委員會召開2次(A)，委員出(列)席情形如下：

職稱	姓名	身分別	實際列席次數(B)	委託出席次數	實際列席率(B/A)	備註
召集人	劉念臻	獨立董事	2	0	100%	第1屆
委員	瞿志豪	獨立董事	2	0	100%	第1屆
委員	宋心琦	獨立董事	1	1	50%	第1屆

其他應記載事項：

三、董事會如不採納或修正提名及風險管理暨永續委員會之建議，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酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情事。

四、提名及風險管理暨永續委員會之決議事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明書，應敘明薪酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情事。

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

評估項目	運作情形(註1)			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(註2)	
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？	✓		本公司已設置推動永續發展之專(兼)職單位，該單位由公司治理主管當召集人，召集本公司中心主管，並由總經理指派永續發展之單位負責人。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，並定期向董事會報告。	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議	✓		本公司為資訊軟體服務業，故應不會對環境保護及生態保育造成影響，社會經濟與法令遵循方	無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)			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(註2)	
題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？			面已訂定「永續發展實務守則」及「風險管理政策與程序」，將依其規範作業，並隨時掌握ESG相關課程訊息，如有舉辦相關課程，本公司會視課程內容，本公司會視課程內容之必要性，指派專人參與訓練。	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？</p> <p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>✓</p>	<p>(一) 本公司訂定「環保政策」維護環境安全，盡量遵守節能減碳。</p> <p>(二) 本公司致力於執行資源分類回收。</p> <p>(三) 本公司進行空調控制，有效利用能源以達成節能減碳的目標。</p> <p>(四) 本公司係數位雲端產業，並以114年為溫室氣體排放量為盤查基準年；惟因只僅使用辦公大樓公共用水及生活廢棄物，故未統計用水量及廢棄物總重量，公司制定相關節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>皆依大樓管委會要求之廢棄物管理措施處理。</p>
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(一) 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</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司遵循勞動基準法等相關法規，保障員工之合法權益，組織職工福利委員會，辦理各項福利事項，並訂定「人權政策」保障人權。</p> <p>(二) 本公司已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</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形(註1)			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(註2)	
<p>適當反映於員工薪酬？</p> <p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p> <p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？</p> <p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>酬。</p> <p>(三) 本公司提供員工整潔的環境，並提供員工安全與健康上所需之安全防護設備，及定期舉辦健康檢查。 本年度並未發生員工職災及火災案件，故不適用相關改善措施</p> <p>(四) 本公司設有員工教育訓練課程以提高員工職能素質。</p> <p>(五) 本公司針對產品與服務之客戶隱私，皆遵循相關法規及國際準則辦理。</p> <p>(六) 本公司訂定「供應商管理辦法」明訂此規範。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
<p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續發展報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p>		<p>✓</p>	<p>本公司將依法令規定編製114年度永續發展報告書，並於115年度完成申報。</p>	<p>公司將依法令規定辦理。</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定「永續發展實務守則」，並考量永續發展趨勢、公司整體營運活動，推動各項企業社會活動，公司營運遵循相關法規。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解永續發展運作情形之重要資訊： 本公司中長期目標以聯合國的「全球永續發展目標」(Sustainable Development Goals, SDGs) 接軌，致力於ESG「環境、社會、治理」三面向永續理念的推動。 (一) 在強化公司治理方面，本公司在董事會下設立三個獨立委員會「薪酬委員會」、「審計委員會」及「提名及風險管理暨永續委員會」，強化董事會的監督功能，誠信經營為利害關係人的關切議題把關。</p>				

評估項目	運作情形(註1)			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(註2)	
				<p>(二) 在環境永續方面我們將氣候變遷、水資源管理議題與公司營運緊密結合，達成環保節能減碳、省水之目標，為環境永續做努力，並積極參與生態保育，成為保護台灣環境重要的力量。</p> <p>(三) 在社會價值創造與參與方面，尊重人權、提供安全工作環境及員工福利，並邀請供應商夥伴攜手打造綠色供應鏈，從節能減碳走向循環經濟，共同擴大整體產業之影響力，與提升永續發展的價值。積極參與社區公益，為弱勢的朋友、社福機構及學校提供服務直接參與並回饋社會。</p> <p>(四) 「永續發展實務守則」請參閱公開資訊觀測站(https://mops.twse.com.tw/)。</p>

註1：運作情形如勾選「是」，請說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；運作情形如勾選「否」，請解釋原因並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：公司已編製永續發展報告書者，運作情形得註明查閱永續發展報告書方式及索引頁次替代之。

註3：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

(六) 氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形
一、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。	本公司為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，並及時掌握和推估氣候變化造成的可能影響，本公司於114年11月07日於董事會轄下成立「提名及風險管理暨永續委員會」，由三名獨立董事擔任委員會之委員，並由審計委員會召集人擔任委員會之主席。不定期召開會議，負責制定、推動及強化本公司永續發展(包括氣候相關議題)重要政策之行動計畫與資本支出，檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效，並對董事會提擬公司策略，由董事會檢視目標、策略及管理方針，並提出下一年度的執行方向及規劃建議。公司治理主管作為ESG專案管理負責人，定期召集各單位高階主管辨識重大氣候風險與機會。同時也進一步評估颱風、海平面上升導致淹水可能對各營運據點帶來的風險，期能掌握外在環境的氣候變化與市場動態，更全面地考量整體的營運策略規劃，並設永續發展團隊，統籌碩網資訊在氣候相關風險與機會之管理與推動。
二、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)。	本公司依循 GHG Protocol 標準進行溫室氣體盤查，日常營運面與經營策略可能造成的短、中、長期影響，其他相關內容詳見永續報告書風險管理章節。
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司為數位雲端產業，較不受極端氣候事件影響，但仍持續關注其潛在風險。
四、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。	本公司以董事會通過之風險管理相關政策及制度，作為風險管理的最高指導原則，依重大性原則將與營運相關之環境、社會及公司

	治理議題融入管理策略中，並透過辨識、衡量、監控、監督及管控潛在風險，清楚掌握作業風險範疇，架構整體化的風險管理體系，促進以適切風險管理為導向的經營模式。相關風險管理流程詳見永續報告書風險管理章節。
五、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。	今年情境分析係使最新的 IPCC AR6 情境，配合國內水利署第三代淹水潛勢圖相關參數，並假設本公司營運據點無改變下，分析淹水高度對於營運之財務影響，其他相關內容詳見永續報告書風險管理章節。
六、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。	本公司係數位雲端產業，低度依賴硬體設備的產業特性，屬於低碳產業，轉型低碳產業影響低，故本公司尚未因應氣候風險擬定轉型計畫。
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司係數位雲端產業，低度依賴硬體設備的產業特性，屬於低碳產業，未使用內部碳定價作為規劃工具，故不適用。
八、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。	相關氣候及溫室氣體排放管理政策，詳見 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形。
九、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)。	本公司自 114 年起進行溫室氣體盤查，溫室氣體盤查數據及確信資訊如下。

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（噸 CO ₂ e）、密集度（噸 CO ₂ e/百萬元）及資料涵蓋範圍。		
<p>本公司依照世界企業永續發展協會（WBCSD）與世界資源研究所（WRI）發布之溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol）建立溫室氣體盤查機制。自 114 年起，每年定期盤查本公司個體及合併財務報告子公司之溫室氣體排放量，完整掌握溫室氣體使及排放狀況，並以 114 年為基準年驗證減量行動之成效。</p> <p>此外，最近年度溫室氣體盤查數據係依據營運控制法彙總包括本公司及合併財務報告所有子公司之溫室氣體排放量，說明如下：</p>		
資料涵蓋範圍	溫室氣體排放量（公噸 CO ₂ e）	114 年
本公司	直接排放量（範疇一）	1.715
	能源間接排放量（範疇二）	26.916
	本公司小計	28.631
合併財務報告所有子公司	直接排放量（範疇一）	0.000
	能源間接排放量（範疇二）	0.000

		合併財務報告所有子公司小計	0.000
		總計	28.631
	合併	密集度 (噸 CO ₂ e/營業額新臺幣百萬元)	0.8127

註 1：直接排放量（範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源）、能源間接排放量（範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放）及其他間接排放量（範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源）。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol）或國際標準組織（International Organization for Standardization, ISO）發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

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、確信意見。

本公司依上市櫃公司永續發展路徑圖規定應執行確信之涵蓋範圍及時程規劃如下：

1. 母公司個體將自民國 116 年開始執行確信。
2. 合併財務報告子公司將自 117 年開始執行確信。

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。

溫室氣體減量基準年及減量目標

為規劃溫室氣體減量策略，合併公司於民國114年以合併財務報告為邊界完成盤查，故基準年為114年，其範疇一及範疇二排放量分別為1.7149公噸CO₂e及26.9161公噸CO₂e，基準年總排放量為28.631公噸CO₂e，考量產業特性與營運規模，本公司訂定減量計畫如下：希望透過下列具體行動進一步落實115年起每年較基準年減量1%為原則，將每年滾動式評估減碳成效，適時提高減量目標以達成119年(2030年)減量10%之目標，以響應政府2050年淨零排放路徑。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫

本公司作為數位雲端產業，溫室氣體排放以範疇二（電力使用）為主。為落實環境永續責任並達成119年（2030年）減量10%之目標，我們制定以「綠色數位營運」為核心的減量策略，透過優化技術架構與改善辦公環境能效，逐步落實淨零路徑。

1. 溫室氣體減量策略：綠色營運與數位轉型

- (1) 數位化辦公：充分利用公司建置的共享雲端平台進行內部溝通與教育訓練，減少實講義印製及場地能耗。
- (2) 彈性辦公模式：推行混合辦公模式（Hybrid Working Model），提供員工彈性上下時間，藉此調節辦公室熱負載，降低空調及基礎設施之連續用電壓力。
- (3) 低碳技術導向：在職訓練中納入 AI 與產品技術課程，引導工程團隊開發高效能軟架構，從技術端降低雲端運算之能耗支出。

2. 具體行動計畫：環境友善與資源管理

行動面向	具體行動項目	實施內容
電力能效管理	午休關燈一小時	每日 12:00 - 13:00 辦公室固定關燈，落實節能減碳效果，同時提供員工安靜休息環境。
循環經濟實踐	資源循環再利用	不定期舉行舊衣回收活動，鼓勵員工參與資源循環，減少廢棄物處置產生之範疇三間接排放。
硬體設施優化	高效能設備補貼	提供員工自購筆記型電腦補助，優先引導同仁選購具備高能源效率標章之設備。
環境教育推廣	全員永續知覺	透過每月跨部門全員溝通會議 宣導環保政策，並於新進人員訓練中加入職場不法侵害等權益說明，同步建立環境與人權之永續意識。

3. 溝通與執行監督多元溝通渠道

- (1) 多元溝通渠道：利用勞資會議與內部網站作為節能政策之宣導平台，收集同仁對於作環境節能的改善建議。
- (2) 數據監測與盤查：每年定期追蹤範疇一、二之排放量，針對 114 年基準年之數據進滾動式檢討，確保各項環境友善措施（如午休關燈、舊衣回收）之成效能確實反映年度減量績效中。

減量目標達成情形

114年為基準年故尚無目標達成情形。

(七) 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(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司業經董事會通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並於公布於公開資訊觀測站，並將誠信經營、承諾與執行名列其中。	無重大差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，交各項規範均名列其中。	無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」中明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並訂有「道德行為準則」及「員工行為準則」不定期宣導有關企業倫理，亦於「工作規則」中明訂相關獎懲辦法。	無重大差異。
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一) 本公司一直秉持公平與透明方式進行商業活動，商業往來前亦考量交易對象的合法性及是否有不誠信行為，雖未於往來契約中明訂誠信行為條款，但會對往來對象宣導不以任何形式餽贈。	無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二) 本公司指定稽核室為推動企業誠信經營專責單位，並於必要時向董事會報告。	無重大差異。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三) 公司「董事會議事規則」中載明董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。	無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，稽核室亦定期查核，以確保內部控制制度之設計及執行持續有效。會計師事務所每年亦會對公司進行查核。	無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠	✓		(五) 本公司已將誠信經營融入於企	無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)			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	
信經營之內、外部之教育訓練？			業文化中，並不時於會議中宣導。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓ ✓ ✓		(一) 本公司設有舉報信箱，員工如發現有違反誠信經營相關規定，可直接向直屬部門主管或總經理報告，如經調查屬實，將依公司相關規定進行懲處。 (二) 本公司如發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信行為時，如經證實確有違反相關公司規定及法令時，會立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護本公司名譽及權益。 (三) 本公司對檢舉人善盡保密及保護之責任，不因檢舉而遭受不當處置。	無重大差異。 無重大差異。 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？	✓		本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」並於公開資訊觀測站揭露內容。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，運作情形與「上市上櫃公司誠信經營守則」尚無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司因應「上市上櫃公司誠信經營守則」修訂時，會在一併檢討本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，以確保其符合公司實務作業；請參閱公開資訊觀測站 (https://mops.twse.com.tw/)。				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：請參閱公開資訊觀測站 (<https://mops.twse.com.tw/>)。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司章程/內部控制>內控聲明書公告，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：

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司章程/內部控制>內部控制專案審查報告，網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06hsg20>

(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

會議名稱	開會日期	重要決議事項
第 12 屆 第 3 次	1130221	1、本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2、本公司 112 年度財務報表及營業報告書。 3、本公司 112 年度盈餘分派案。 4、本公司 112 年度內部控制制度聲明書。 5、召開本公司 113 年股東常會時間、地點及相關事宜。 6、公司初次上櫃前辦理現金增資發行新股供公開承銷，提請股東全數放棄優先認購權利案。 7、修訂本公司「公司章程」。 8、本公司以私募現金增資發行普通股案。 9、投資設立美國子公司案。
113 年度 股東常會	1130624	報告事項 (一) 本公司 112 年度營業報告。 (二) 本公司 112 年度審計委員會查核報告書。 (三) 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案報告。 承認事項 (一) 承認 112 年度財務報告及營業報告書案。 (二) 承認 112 年度盈餘分派案。 討論事項 (一) 公司初次上櫃前辦理現金增資發行新股供公開承銷，提請股東全數放棄優先認購權利案。 (二) 修訂本公司「公司章程」案。 (三) 本公司以私募現金增資發行普通股案。
第 12 屆 第 4 次	1130626	1. 本公司 113 年度簽證會計師獨立性及適任性定期評估及委任案。 2. 本公司內部控制制度及相關辦法修制訂案。 3. 本公司公司治理主管之委任案。 4. 本公司資訊安全長之委任案。 5. 本公司 113 年除息基準日及現金股利發放日期案。
第 12 屆 第 5 次	1130812	1. 本公司 113 年度第二季合併財務報告案。 2. 本公司 113 年第三季暨 113 年第四季財務預測案。 3. 本公司自行編製財務報告評估案。 4. 本公司 112 年 7 月 1 日至 113 年 6 月 30 日內部控制制度聲明書案。 5. 本公司與主辦證券承銷商簽訂「過額配售協議書」案。 6. 本公司停止辦理子公司 INTUMIT MOBILE INC 註銷案。 7. 本公司擬投資非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有

		價證券案。
第 12 屆 第 6 次	1131002	1. 修訂本公司「公司章程」案。 2. 分派本公司 112 年度董事酬勞案。 3. 申請本公司銀行融資額度展延案。
第 12 屆 第 7 次	1131113	1. 本公司 113 年度第三季合併財務報告案。 2. 本公司永續資訊管理作業及永續報告書編製及確信之作業程序制訂案。 3. 本公司修訂預先核准非確信服務政策之一般性原則案。
第 12 屆 第 8 次	1131210	1. 本公司重編及更補正各期財務報告案。 2. 本公司會計制度及內部控制制度修訂案 3. 本公司 114 年度內部稽核計畫。 4. 本公司 114 年度營運計畫及預算案。 5. 本公司經理人 114 年度業績目標與獎酬計畫草案。
第 12 屆 第 9 次	1140305	1. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 本公司 113 年度財務報表及營業報告書。 3. 本公司 113 年度盈餘分派案。 4. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書。 5. 修訂本公司「公司章程」「內部控制制度」及定義本公司基層員工範圍。 6. 本公司「風險管理政策與程序」制訂案。 7. 本公司 113 年股東常會決議通過之私募發行普通股停止執行案。 8. 解除新任董事競業禁止案。 9. 召開本公司 114 年股東常會時間、地點及相關事宜。
第 12 屆 第 10 次	1140512	1. 本公司 114 年度第一季合併財務報告案。 2. 本公司 114 年度簽證會計師獨立性及適任性定期評估及委任案。 3. 修訂本公司「內部控制制度」案。 4. 美國子公司 Intumit Corporation 增資案。
114 年度 股東常會	1140610	報告事項 (一) 本公司 113 年度營業報告。 (二) 本公司 113 年度審計委員會查核報告書。 (三) 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案報告。 (四) 本公司 113 年股東常會決議通過之私募發行普通股停止執行報告。 承認事項 (一) 承認 113 年度財務報告及營業報告書案。 (二) 承認 113 年度盈餘分派案。 討論事項 (一) 修訂本公司「公司章程」案。 其他議案 (一) 解除董事競業禁止之限制案。
第 12 屆 第 11 次	1140610	1. 本公司擬辦理初次上櫃前現金增資案。 2. 本公司擬制定 114 年度「現金增資員工認股作業辦法」。 3. 本公司 114 年除息基準日及現金股利發放日期案。

第 12 屆 第 12 次	1140630	1. 本公司擬修訂「114 年度第一次現金增資員工認股辦法暨實施細則」。
第 12 屆 第 13 次	1140725	1. 本公司 114 年度第二季合併財務報告案。 2. 本公司之子公司其他應收款轉列資金貸與展延案。 3. 114 年上半年度經理人績效獎金發放案。 4. 114 年 7 月起經理人薪酬異動申請案。
第 12 屆 第 14 次	1141107	1. 本公司 114 年度第三季合併財務報告案。2. 本公司申請銀行融資額度展延案。3. 本公司申請玉山銀行授信額度案。4. 修訂本公司第二次員工認股權憑證發行及認股辦法案。5. 制定本公司提名及風險管理暨永續委員會組織規程暨設置提名及風險管理暨永續發展委員會案。6. 訂定 114 年第 4 季員工認股權憑證執行認購發行新股增資基準日案
第 12 屆 第 15 次	1141230	1. 本公司 115 年度內部稽核計畫。 2. 114 年下半年度經理人績效獎金發放案及薪資異動申請案。 3. 本公司 115 年度營運計劃暨預算案及組織架構調整 4. 本公司經理人 115 年度業績目標與獎酬計畫草案。 5. 投資設立新加坡子公司案。
第 12 屆 第 16 次	1150306	1. 本公司 114 年永續報告書重大議題核定案 2. 本公司財務主管、會計主管異動案 3. 本公司 114 年度財務報表及營業報告書 4. 本公司 114 年度盈餘分派案 5. 公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 6. 評估調整本公司基層員工範圍 7. 本公司 114 年度內部控制制度聲明書 8. 美國子公司 Intumit Corporation 增資案 9. 變更簽證會計師案 10. 本公司修訂預先核准非確信服務政策之一般性原則案 11. 本公司全面改選董事暨提名審核董事候選人案 12. 解除新任董事競業禁止之限制案 13. 召開本公司 115 年股東常會時間、地點及相關事宜案 14. 公告受理董事提名權、受理處所及受理期間案 15. 訂定 115 年第 1 季員工認股權憑證執行認購發行新股增資基準日案
第 12 屆 第 17 次	1150420	1. 本公司提名審核董事及獨立董事候選人案 2. 解除新任董事競業禁止之限制案

(十) 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人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、會計師公費資訊

單位：新台幣千元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費	合 計	備註
安侯建業聯合 會計師事務所	簡思娟	114/01/01~	2,100	220	2,320	稅務簽證
	王怡文	114/12/31				

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費及非審計服務內容：無此情形。
- (二) 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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊

本公司為配合安侯建業會計師事務所之品質管制政策規定，主辦會計師應於一定期間後輪調，自 115 年第 1 季起，財務報告由原簽證會計師簡思娟會計師及王怡文會計師變更為簡思娟會計師及劉振興會計師。

(一) 關於前任會計師

更換日期	115 年 3 月 6 日董事會通過		
更換原因及說明	配合安侯建業聯合會計師事務所自 115 年第 1 季起內部輪調		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情況	當事人	會計師
		主動終止委任	不適用
		不再接受（繼續）委任	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		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	V	
	說明		

其他揭露事項（本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者）	無
------------------------------------	---

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	簡思娟會計師、劉振興會計師
委任之日期	115年3月6日董事會通過
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之情形」：無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	113 年度		114 年度		115 年度 截至 4 月底		備註
		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	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	
董事長	威連科技(股)公司	938,048	-	-	-	-	-	-
	法人代表人：張育達	-	-	-	-	-	-	-
副董事長 暨總經理	邱仁鈿	-	-	68,000	-	-	-	-
董事	威連科技(股)公司	938,048	-	-	-	-	-	-
	法人代表人：張育達	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	-
董事	威連科技(股)公司	938,048	-	-	-	-	-	-
	法人代表人：區光穎	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	-
董事 (註1)	威連科技(股)公司	938,048	-	-	-	-	-	-
	法人代表人：王元利	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	-
	法人代表人：簡西村	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	-

職稱	姓名	113 年度		114 年度		115 年度 截至 4 月底		備註
		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	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	
董事	謝志鴻	-	-	-	-	-	-	-
董事	陳立宗	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	劉念臻	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	瞿志豪	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	宋心琦	-	-	-	-	-	-	-
副總	江明洋	-	-	70,000	-	-	-	-
副總 (註 2)	晏毓聰	-	-	75,000	-	105,000	-	-
副總	李宜蓁	-	-	90,000	-	30,000	-	-
副總	楊芬露	-	-	53,000	-	-	-	-
副總	張哲雄	-	-	30,000	-	-	-	-
副總	王威捷	-	-	50,000	-	50,000	-	-
副總	楊喆旭	-	-	30,000	-	-	-	-
5%以上大 股東	日商伊藤忠科技解 決方案有限公司	1,426,163	-	-	-	-	-	-

註 1：係以法人代表人身分當選董事。其中一席法人董事代表人王元利於民國 114 年 1 月 3 日由威連科技(股)公司改派代表人為簡西村。

註 2：晏毓聰副總於民國 115 年 2 月 6 日退休。

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無。

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04月07日；單位：股；%

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
威連科技(股)公司 負責人：江素蘭	9,191,016	27.33%	-	-	-	-	-	-	-
日商伊藤忠科技解決方案有限公司 負責人：新宮達史	5,176,163	15.39%	-	-	-	-	-	-	-
日商株式會社創河公司 負責人：井川幸广	1,644,400	4.89%	-	-	-	-	-	-	-
威盛電子(股)公司 負責人：陳文琦	1,336,372	3.97%	-	-	-	-	-	-	-
慶鴻資通(股)公司 負責人：邱仁鈿	1,086,000	3.23%	-	-	-	-	-	-	-
坤昌投資股份有限公司 負責人：江素蘭	1,073,801	3.19%	-	-	-	-	-	-	-
日商株式會社電算 負責人：轟一太	1,000,000	2.97%	-	-	-	-	-	-	-
上海商業儲蓄銀行(股)公司 負責人：李慶言	881,000	2.62%	-	-	-	-	-	-	-
陳立宗	819,000	2.44%	-	-	-	-	-	-	-
黃如頤	605,000	1.80%	491,000	1.46%	-	-	邱仁鈿	配偶	-

註：持股基準日為115年股東常會停止過戶日。

九、公司、公司之董事、監察人、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，並合併計算持股比例

114年12月31日；單位：千股；%

轉投資事業	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
Intumit Mobile Inc	300	100.00%	-	-	300	100.00%
智網達資訊(北京)有限責任公司	註1	100.00%	-	-	註1	100.00%
Intumit Japan	100	100.00%	-	-	100	100.00%
Intumit Corporation	500(註2)	100.00%	-	-	500(註2)	100.00%

註1：屬有限公司，故無發行股份。

註2：為該公司目前登記之核定可發行股數(authorized shares)，目前尚未實際發行。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股份種類

115年04月07日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	33,628,000	6,372,000	40,000,000	

2. 股本形成過程

單位：新台幣元；股

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
88.05	10	600,000	6,000,000	150,000	1,500,000	公司設立 1,500千元	無	註1
89.01	10	600,000	6,000,000	600,000	6,000,000	現金增資 4,500千元	無	註2
89.05	12.5	10,200,000	102,000,000	3,000,000	30,000,000	現金增資 24,000千元	無	註3
89.09	12.5	10,200,000	102,000,000	10,200,000	102,000,000	現金增資 72,000千元	無	註4
92.06	16	14,200,000	142,000,000	11,200,000	112,000,000	現金增資 10,000千元	無	註5
100.02	20	20,000,000	200,000,000	14,800,000	148,000,000	現金增資 36,000千元	無	註6
107.02	20.9	20,000,000	200,000,000	16,444,400	164,444,000	現金增資 16,444千元	無	註7
107.06	21.2	20,000,000	200,000,000	20,000,000	200,000,000	現金增資 35,556千元	無	註8
108.05	26.4	40,000,000	400,000,000	22,080,000	220,800,000	現金增資 20,800千元	無	註9
110.01	30.0	40,000,000	400,000,000	25,580,000	255,800,000	現金增資 35,000千元	無	註10
113.02	36.0	40,000,000	400,000,000	29,000,000	290,000,000	現金增資 34,200千元	無	註11
114.08	84.66	40,000,000	400,000,000	32,779,000	327,790,000	現金增資 37,790千元	無	註12
114.11	10.0	40,000,000	400,000,000	33,204,000	332,040,000	認股權憑證轉換 4,250千元	無	註13
115.03	10.0	40,000,000	400,000,000	33,628,000	336,280,000	認股權憑證轉換 4,240千元	無	註14

註1：88年05月24日北市建商字第00416763號。

註2：89年01月10日北市建商二字第88368555號。

註3：89年05月19日北市建商二字第89290214號。

註4：89年09月21日經(089)商字第089134500號。

- 註 5：92 年 06 月 03 日經授商字第 09201174560 號。
 註 6：100 年 02 月 25 日北府經登字第 1005010969 號。
 註 7：107 年 02 月 02 日新北府經司字第 1078007648 號。
 註 8：107 年 06 月 15 日新北府經司字第 1078037537 號。
 註 9：108 年 05 月 29 日新北府經司字第 1088035278 號。
 註 10：110 年 01 月 13 日新北府經司字第 1108002326 號。
 註 11：113 年 02 月 29 日新北府經司字第 1138012902 號。
 註 12：114 年 08 月 26 日新北府經司字第 1148065266 號。
 註 13：114 年 11 月 18 日新北府經司字第 1148086287 號。
 註 14：115 年 03 月 27 日新北府經司字第 1158019489 號。

3. 若經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單：股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東

115 年 04 月 07 日 單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
威連科技股份有限公司		9,191,016	27.33%
日商伊藤忠科技解決方案有限公司		5,176,163	15.39%
日商株式會社創河公司		1,644,400	4.89%
威盛電子股份有限公司		1,336,372	3.97%
慶鴻資通股份有限公司		1,086,000	3.23%
坤昌投資股份有限公司		1,073,801	3.19%
日商株式會社電算		1,000,000	2.97%
上海商業儲蓄銀行股份有限公司		881,000	2.62%
陳立宗		819,000	2.44%
黃如頤		605,000	1.80%

註：持股基準日為 115 年股東常會停止過戶日。

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 公司股利政策

本公司處於企業成長階段，股利發放之方式係由董事會擬定盈餘分派議案，並視本公司當時之股本、財務結構、營運狀況及盈餘之考量，採股票股利或現金股利搭配，經股東會決議後辦理，以達成平衡穩定股利政策，盈餘分派之數額，應不低於當年度可分配盈餘之百分之三十，現金股利之比例至少為擬分配盈餘總額之百分之三十，而累積可供分配盈餘低於實收股本百分之二，得不予分配。

公司年度總決算如有盈餘，依法繳納稅捐，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘額再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

2. 本次股東會擬議股利分配情形


碩網資訊股份有限公司
盈餘分配表
民國 114 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初餘額	6,598,979
前期損益調整數	
加：確定福利計劃之再衡量數+與 OCI 相關之所得稅	418,271
加：114 年度稅後淨利	81,698,138
減：提列法定公積(10%)	-8,211,641
本期可供分配盈餘	80,503,747
分配項目：	
股東紅利-每股現金 1.8 元	-60,386,400
期末未分配盈餘	20,117,347

負責人：



經理人：



主辦會計：



本公司 114 年度盈餘分配案，業經 115 年 3 月 6 日董事會擬議，經提列百分之十之法定盈餘公積後，每股分配現金股利 1.8 元，計新台幣 60,386,400 元，俟本次股東會決議通過授權董事長另訂除息基準日。

(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：

本公司 114 年度盈餘分配案業經 115 年 3 月 6 日董事會通過，不擬分配股票股利。

(五) 員工酬勞、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應先提撥不低於 2% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞，由董事會決議分派，但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數。又員工酬勞以股票或現金發放時，發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。

2. 本期估列員工、董事及監察人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：

本公司係以各該期間之稅前淨利扣除員工及董監事酬勞前之金額乘上公司章程所訂之員工酬勞及董事及監察人酬勞分派成數為估計基礎，並列報為當年度之營業成本及營業費用。若實際分派金額與估列數存有差異時，則依會計估計變動處理，將該差異認列為決議年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形

- (1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司 115 年 3 月 6 日董事會決議通過 114 年度配發員工酬勞為新臺幣 2,133,254 元及董事酬勞新臺幣 1,066,627 元，與 114 年度估列之費用無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司 114 年度員工酬勞，經 115 年 3 月 6 日董事會通過，決議全數以現金分派。

4. 股東會報告分派酬勞情形及結果：

本公司擬於 115 年 6 月 5 日股東常會報告 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案，與董事會決議分配數無差異。

5. 前一年度員工酬勞及董事、監察人酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）、其與認列員工酬勞及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司民國 113 年度酬勞分派案業已於民國 114 年 6 月 10 日股東會進行報告，配發員工酬勞 1,458,738 元及董監事酬勞 729,369 元，與實際分派情形並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：不適用。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響

員工認股權憑證種類	第二次員工認股權憑證
申報生效日期	不適用
發行日期	108 年 9 月 4 日
存續期間	8 年
發行單位數	2,000,000
發行得認購股數占已發行股份總數比率	9.06%
得認股期間	108 年 9 月 4 日至 116 年 9 月 4 日
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿 6 年可行使認股比率 100%
已執行取得股數	0
已執行認股金額	0
未執行認股數量	581,000
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	1.72%
對股東權益影響	本認股權憑證為吸引人才，激勵員工長期服務意願並提升向心力，以共同創造公司及股東之利益，故對股東權益影響有限。

93 年 07 月 22 日董事會決議發行第一次員工認股權憑證發行總額為 1,500,000 單位，發行期間為董事會通過後一年內發行，已屆期未發行總額為 1,500,000 單位。

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

單位：千股；新台幣千元

職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
				認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	總經理	1,150	3.42%	651	10	6,510	1.94%	499	10	4,990	1.48%
經理人	副總										
經理人	副總										
經理人	副總										
經理人	副總										
經理人	副總										
經理人	副總										
經理人	副總										
員工	經理	280	0.83%	198	10	1,980	0.59%	82	10	820	0.24%
員工	特助										
員工	經理										
員工	經理										
員工	資深工程師										
員工	資深工程師										
員工	經理										
員工	經理										

(三) 最近三年度及截至公開發行說明書刊印日止私募員工認股權辦理情形：無。

六、 限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、 資金運用計畫執行情形：

本公司截至年報刊印日之前一季止，前各次發行之有價證券資金運用計畫均已完成且符合計劃效益。

參閱路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行

參閱網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：

1. 公司所營業務之主要內容：

- 1、E605010 電腦設備安裝業
- 2、F118010 資訊軟體批發業
- 3、F218010 資訊軟體零售業
- 4、F401010 國際貿易業
- 5、I103060 管理顧問業
- 6、I301010 資訊軟體服務業
- 7、I301020 資料處理服務業
- 8、I301030 電子資訊供應服務業
- 9、I401010 一般廣告服務業
- 10、I501010 產品設計業
- 11、IZ13010 網路認證服務業
- 12、JZ99050 仲介服務業
- 13、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業
- 14、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 主要產品之營業比重

單位：新台幣千元

產品	年度	113 年度		114 年度	
		金額	比率(%)	金額	比率(%)
SmartRobot+SmartWork		112,731	33.81%	129,327	36.71%
GenAI Admin Portal		163,761	49.12%	182,521	51.81%
SmartBC		37,909	11.37%	27,958	7.94%
SmartKMS		18,142	5.44%	11,857	3.36%
Others		859	0.26%	622	0.18%
合計		333,402	100%	352,285	100.00%

3. 公司目前之商品(服務)項目

碩網資訊的主要產品與服務，均圍繞在企業對話式 AI 之相關應用服務上，能提供企業客戶進行自身 AI 應用之設計、建置與管理。

本公司旗艦業務為 GenAI Admin Portal (生成式 AI 應用管理平台，進化版本為 AI Agent Admin Portal)，以 Azure OpenAI/ChatGPT 及 Anthropic Claude 等主流大型語言模型 (LLM) 為技術核心，融合 RAG (檢索增強生成) 技術，提供企業全通路 (Web、App、LINE、Teams、

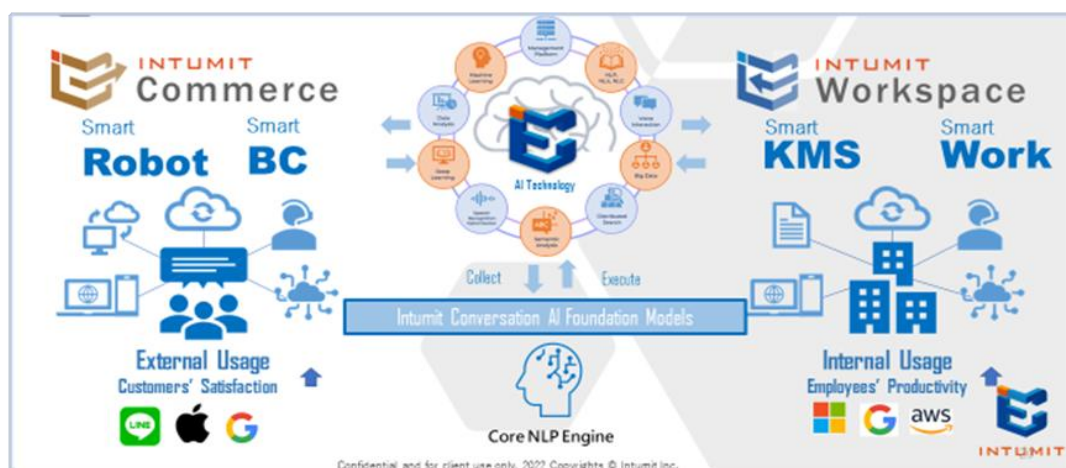
Facebook Messenger 等) 之生成式 AI 及 AI Agent 管理能力；平台內建 Multi-Agent 協作編排框架，使 AI Agents 能自主執行跨系統複雜任務，114 年度已占整體營收 51.81%，為本公司最重要之業務項目。

SmartRobot 智能客服系統以生成式 AI 驅動之全通路服務為核心，提供 24 小時不間斷跨渠道 AI 客服，整合知識管理(KM)、語音應答(IVR)、電話整合 (CTI) 及客戶關係管理 (CRM) 等系統，具備自動知識生成、自適應通訊風格及多語言翻譯能力，持續提升企業顧客服務體驗，已服務逾 650 家國內外指標企業。

SmartBC 智能行銷系統為一站式 AI 全渠道客戶互動平台，無縫整合 LINE Official Account、Facebook Messenger 等主流社群通訊媒介，結合 Azure OpenAI 與 Copilot 之智能客戶洞察能力，提供企業自動化客戶旅程、AI 互動對話、會員分層管理、個性化行銷推薦 (PNP) 及轉介活動 (MGM) 等功能，協助企業建立全方位會員行銷服務體系，驅動客戶忠誠度與商業成長。

對內部應用方面，SmartKMS 知識管理系統整合 Azure OpenAI Copilot 功能，提供企業語意搜尋、即時文件摘要、多語言支援及嚴謹文件版本管控，協助企業有效累積、創建、搜尋、分享及再利用內部知識資產；可整合 Salesforce、SharePoint Online、Dynamics 365 等主流企業平台，亦已整合 Anthropic Claude 模型強化知識問答精準度，提升員工決策效率與工作生產力。

SmartWork 企業虛擬智能助理可結合 Microsoft Teams、LINE 等主流通訊平台，提供人力資源、採購、IT 服務台、運營甚至生產管理等各類企業內部流程之對話式自動化，協助員工隨時透過自然語言取得所需資訊與完成任務，滿足企業數位化與智慧化轉型需求。展望 Agentic AI 時代，本公司持續將 SmartRobot、SmartWork、SmartKMS 與 AI Agent Admin Portal 深度整合，以 Multi-Agent 協作編排為核心，使 AI Agent 能夠跨系統自主感知環境、規劃任務並執行複雜工作流程，實現企業知識管理與業務流程全面自動化，協助企業客戶以最低技術門檻，掌握新一代 Agentic AI 驅動的數位轉型機遇。

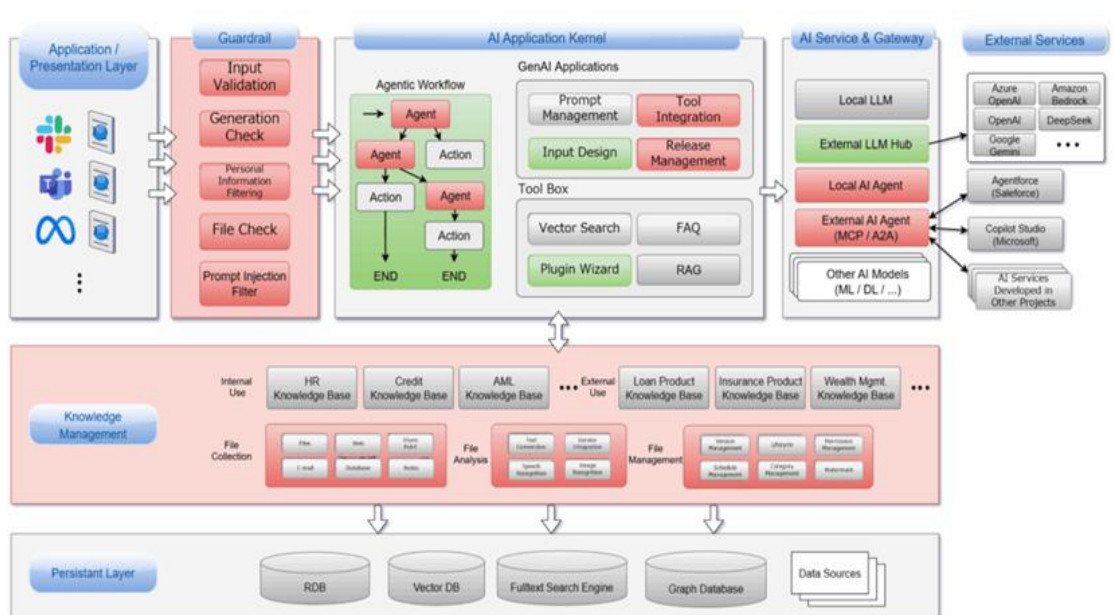


4. 計劃開發之新商品

近年隨著 ChatGPT 等生成式 AI (Generative AI) 技術的普及，AI 應用已從傳統判別式 AI (Discriminative AI) 演進至生成式與判別式 AI 並用的全新典範。本公司前期所開發之 GenAI Admin Portal，結合知識管理與大型語言模型 (LLM)，於 114 年度已成為主要產品線，貢獻收入比例達 51.81%，充分驗證企業 AI 化的市場需求。

展望 115 年度，AI 技術持續向 Agentic AI (自主代理人工智慧) 世代演進。Agentic AI 能夠主動感知環境、自主規劃任務、呼叫外部工具並完成多步驟複雜工作，較傳統 GenAI 具備更高度的自主性與執行能力。本公司將積極把握此一趨勢，以現有技術積累為基礎，開發新世代 AI Agent Admin Portal，持續拓展企業智慧化解決方案版圖。

AI Agent Admin Portal (AI 代理人管理平台) 以既有 GenAI Admin Portal 為基礎，全面升級為支援 Agentic AI 能力之新世代管理平台。整合 Azure OpenAI、Anthropic Claude 及主流大型語言模型 (LLM)，賦予 AI Agents 自主感知環境、規劃任務、呼叫外部工具並完成多步驟複雜工作之能力。平台提供 Multi-Agent 協作編排框架，支援企業自訂多個專屬 AI Agent 協同運作，並融入 Copilot 機制與 RPA (機器人流程自動化)，大幅強化企業知識管理、客戶服務與業務流程自動化效能，協助企業客戶實現全面智慧化轉型。



AI Agent Admin Portal 系統架構圖

配合 AI Agent Admin Portal 之開發，本公司 115 年度將持續深化以下技術整合與研發：

- (1) 多元 LLM 生態整合：整合 Azure OpenAI (GPT-4/GPT-5)、Anthropic Claude (已於 114 年 3 月與微軟、Anthropic 三方建立合作夥伴關係)、Google Gemini 及 Meta LLaMA 等主流大型語言模型，建構多模型協同運作架構，提升 AI Agent Admin Portal 之服務彈性與韌性。

- (2)Multi-Agent 協作編排框架：建構多個 AI Agent 協同作業之編排機制，實現跨系統、跨資料來源之複雜任務自動化，應用於企業知識管理、客戶服務及業務決策輔助等核心場景。
- (3)RPA 與工作流程自動化：整合機器人流程自動化（RPA）技術，使 AI Agent 能自動觸發並執行跨系統業務流程，降低人工介入成本，提升企業運營整體效率。
- (4)企業平台生態系整合：深化 Microsoft Teams、LINE、Adobe、SAP、Oracle、Salesforce 等主流企業平台整合能力，以 AI Agent Admin Portal 為核心 AI 服務引擎，提供無縫跨平台 AI Agent 部署體驗。
- (5)國際市場拓展技術支援：配合日本、美國及東南亞市場拓展策略，強化多語言處理（含日語、英語及東南亞語系）、在地化合規及海外雲端部署能力，鞏固國際競爭優勢。

（二）產業概況

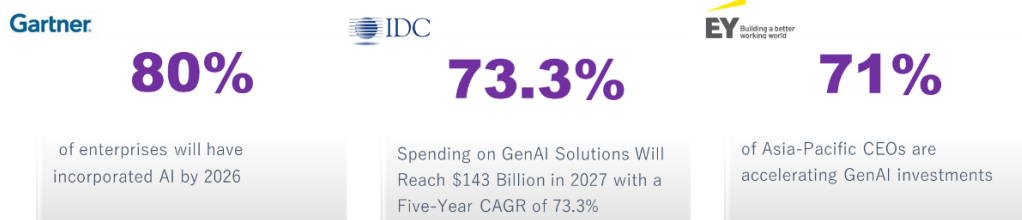
1. 產業之現況與發展

伴隨著巨量資料、電腦算力與演算法技術的持續提升，全球對話式 AI 技術與應用正在快速地發展，越來越多的企業與組織正在採用對話式 AI、虛擬助手和各種不同形式的對話式 AI，來提供客戶服務和員工支持。對話式 AI 可以為企業帶來許多好處，如提高客戶滿意度、減少人工成本、改善工作與服務效率等等。根據 Data Bridge Market Research 的研究報告，全球對話式 AI 市場預計在 2022 至 2029 年間將以每年 24.5% 的複合年增長率增長，並在 2029 年達到近 380 億美元的規模。而對話式 AI 作為生成式 AI（GenAI）技術目前最能帶來顯著商業效益的應用之一，其市場成長動能在進入 2025 年後更加強勁，隨著 AI Agent 技術的成熟，對話式 AI 已從被動式問答演進為可主動執行任務的自主智能代理（Agentic AI），應用場景與商業價值大幅提升。



此外，根據全球知名的市場研究諮詢公司 Gartner，全球生成式 AI（GenAI）相關軟體支出將從 2023 年的 225 億美元成長至 2028 年的 8,563 億美元，2023 至 2028 年 CAGR 約 107.1%；並預估至 2026 年，GenAI 相關軟體支出將超越非 GenAI 軟體，成為市場主流，至 2028 年僅剩約 25% 市場屬於非 GenAI 軟體。另根據權威 IT 市場技術研究機構 IDC 的研究顯示，企業對生成

式 AI 相關解決方案的投資將在接下來幾年迎接超過七成的年均複合成長率；根據知名顧問諮詢公司 EY 於 2023 年 11 月發表的調查，超過七成的受訪企業主管計畫加速對生成式 AI 的投資以維持競爭力。最後，根據 Bloomberg Intelligence (BI) 的報告指出，專業訂製的生成式 AI 助理軟體市場規模將在未來十年呈現驚人成長，AI Agent 應用更將成為下一個重要的投資熱點，預估將帶動跨產業的大規模部署與商業化落地。



企業對話式 AI 應用屬於生成式 AI 技術最能帶來顯著效益的應用之一，更已成為企業實現數位轉型和提升客戶體驗的關鍵工具之一。當聊天機器人或虛擬助理被設計得宜時，將可降低人工成本、提升員工作業效率與改善客戶服務體驗。進入 AI Agent 時代後，對話式 AI 更能主動執行跨系統任務、自動化工作流程，成為企業智慧化運營的核心基礎設施之一，因此，企業亟需一個全方位的對話式 AI 應用平台，以有效地實現對話式 AI 應用，協助企業智慧化轉型。

過去幾年，企業對話式 AI 應用的成長動力在於尋求提高員工工作效率、降低成本、增強顧客體驗的目標。此外，生成式 AI 技術的爆發性發展，特別是大型語言模型 (LLM) 的廣泛應用，有效降低了對話式 AI 導入所需的人工標注成本，大幅促進導入對話式 AI 應用服務的效率。對話式 AI 應用的場景與潛力非常龐大，不僅僅限於客戶服務，更可以與自動化流程、多系統整合和數據分析相結合，以實現企業各個營運環節的智慧化轉型，實現更高的業務效率和更好的顧客體驗。隨著 AI Agent 技術的成熟，企業將越來越多地採用能夠主動執行任務的智能代理系統，應用於更廣泛的業務場景中，從而創造更多的商機和收益。

2. 產業上、中、下游之間的關聯性

此行業非一般的製造業，其上中下游的關係較不適宜以一般的定義來作理解，倒可以採目前企業創新研究領域所推廣的「生態圈」概念，來作分析與闡述。由於諸如 Microsoft、Google、Meta (Facebook)、Amazon、NVIDIA 等全球雲端巨擘企業雖已深入人們食衣住行的日常消費需求，但要與地域性的企業客戶介接，往往還是需要當地的軟體服務廠商來協助「最後一哩路」(the last mile) 的落地應用，本公司即扮演這類 ISV (獨立自主軟體供應商) 角色，並已多次獲得微軟年度最佳 ISV 合作夥伴獎的肯定。

承上所述，本公司的產業上游為全球網路軟體巨擘如 Microsoft、Meta (Facebook)、Google、Amazon、OpenAI 及 NVIDIA，本公司開發對話式 AI 可介接這些國際大廠的 API，取得大數據資料來源，銜接主流的社群通訊平台 (例如 LINE、FB Messenger)，而企業內部的應用則必須搭載於主要的企業內部通訊平台 (如 Microsoft Teams)，確保本公司的對話式 AI 平台，能有效支持企業客戶對外部顧客與內部員工的溝通互動需求。而下游即是客戶的角色，本公司的終端客戶涵蓋國內主要的金融業 (銀行、保險、證券)、政府機關、交通運輸 (航空、機場)、製造業、醫療及所有重視顧客服務的品牌公司，銷售過程也可能透過系統整合公司或 IT 顧問公司接觸到終端客戶。不僅如此，

本公司已將業務觸角延伸到國際市場，除了日本市場，亦積極布局美國、東南亞等地區，並於114年成功完成上市櫃掛牌，進一步強化品牌信譽，拓展更廣泛的企業客群。

3. 產品之未來發展趨勢

自然語言處理技術是企業對話式AI的核心技術之一，它可以幫助機器理解和產生人類語言。在過去幾年裡，自然語言處理技術得到了顯著的改進，特別是大型語言模型（LLM）的進展，使得對話式AI可以更好地理解人類的自然語言，並更準確地回答問題和進行對話。進入2025年，AI Agent技術的成熟進一步擴展了對話式AI的能力邊界，從單一問答演進為能夠自主規劃、執行多步驟任務的智能代理，並能夠跨系統協作，實現更複雜的業務流程自動化。

未來，企業對話式AI平台將持續朝著多模態整合與Agentic AI的方向發展，整合語意理解、自然語言處理、機器學習和智能對話引擎等關鍵技術，同時，辨識型AI與生成式AI將朝相輔相成的方向發展，以提供更加安全可靠的對話式AI應用。由於生成式AI模型偶爾會出現難以預測的錯誤，使得企業在導入生成式AI應用時需更加謹慎，這時候結合辨識型AI的技術就成為最佳實務，例如RAG（Retrieval-Augmented Generation，檢索增強生成）技術，透過正確的模型訓練、資料來源與整合，可以大幅增強問答的準確度與可靠性，增加企業對AI應用的信任度。而透過生成式AI技術實現自我產生資料，大幅減少辨識型AI所需的人力成本。通過讀取企業客戶相關專業知識，並利用Prompt Engineering技術引導模型生成客戶專屬內容，將能有效降低訓練AI應用對大量人力維護資料的需求。

在企業應用上，具備整合彈性的AI管理平台將會成為大勢所趨。面對日新月異的大型語言模型，企業要確保IT投資的有效性，必須保持對最新技術或最新模型的開放性，以滿足企業因應不同程度的AI應用調用不同模型的多樣化需求；同時因應資料安全的考慮，要能彈性支援雲端、地端或混合式部署架構。本公司AI Agent Admin Portal（AI代理人管理平台）即為因應此趨勢所設計之新世代企業AI管理平台，提供企業九大核心AI能力：知識庫智能化、多意圖處理、語意搜尋（RAG）、語音處理（STT，支援31種語言）、AI Agent自主任務執行、Multi-Agent協作編排、跨系統整合

（ERP/CRM/SCM/HRIS）、Copilot輔助及RPA自動化；平台能整合Azure OpenAI、Google Gemini、Anthropic Claude及Meta LLaMA等多種主流LLM，支援雲端與地端彈性部署，並已上架Microsoft Azure Marketplace，協助企業在Agentic AI時代快速實現智慧化轉型。

另一方面，資料安全和合規性也將成為企業導入AI應用所必須關注的課題，採取嚴謹的安全措施和資料保護政策，確保使用者機敏資料的隱私和安全。國際間對於AI倫理準則與監管的發展已進入實質執行階段，《歐盟AI法案》（EU AI Act）自2024年起陸續生效，對高風險AI系統的應用設有嚴格規範；美國持續建立AI監管框架；台灣亦積極推動《人工智慧基本法》，將國際AI倫理準則納入法規體系。因為AI的發展不僅僅是技術問題，更是社會問題。企業需要積極應對如何適當運用AI、保護數據隱私以及確保AI的道德倫理等問題，具備合規能力的AI服務商將因此享有更高的競爭門檻與市場優勢。

隨著消費者對智能化和自動化服務的需求不斷增加，企業對話式AI應用服務的市場需求也越來越大。在許多行業，例如金融保險、零售、健康醫療、

交通運輸、客服及政府單位等領域，企業對話式 AI 應用服務可以幫助企業提高效率 and 客戶滿意度。尤其在 AI Agent 技術普及後，企業客戶對於能夠跨系統自主執行任務的智能代理解決方案需求大幅增加，進一步擴大了對話式 AI 平台的市場應用範疇。

在可預見的未來，各種 AI 模型的推陳出新將持續在高速演進發展的過程，因此，作為 AI 領域最快速具體商業化應用的對話式 AI，其能力和應用涵蓋範圍廣度無疑會持續強化與擴大。從生成式 AI (GenAI) 到 Agentic AI，從單一對話到多 Agent 協同，對話式 AI 的產業趨勢發展應可正向樂觀期待，市場整體成長動能將持續強勁。

4. 市場競爭情形

對話式 AI 應用服務的關鍵在於自然語言處理和機器學習技術的應用。碩網資訊在這方面的技術實力處於國內外同領域的前茅，其核心技術包括自然語言理解、意圖識別、對話管理等方面，能夠實現多輪式對話、情境識別等高級功能，碩網資訊在企業對話式 AI 應用服務精進計畫的核心演算跟隨著 Google、Microsoft、OpenAI、Meta、NVIDIA 等全球 AI 巨擘的 AI 演算法和技術，站在巨人的肩膀上不斷進行核心技術升級，同時配合國內外各產業龍頭企業客戶的實務需求發展創新運用，不斷地優化企業對話式 AI 應用服務系統，使碩網資訊保持在對話式 AI 應用的領先地位。114 年度本公司 GenAI Admin Portal 已成為最大業務項目，佔年度總營收 51.81%，整體毛利率大幅提升至 54.45% (113 年度為 44.64%)，充分驗證本公司在企業生成式 AI 應用領域的深厚實力與市場認可。

碩網資訊的對話式 AI 應用服務主要包括智能客服、智能機器人、知識管理等多個應用場景，涵蓋了語音、文字、圖像等多模態互動方式。應用領域非常廣泛，包括金融保險、製造、零售、醫療、交通運輸、公用事業與政府單位等多種產業，尤其在國內的金融業應用市場，已有超過八成的本國銀行採用碩網的知識管理或對話式 AI 服務，市場占有率居同領域業者之首。截至 114 年底，本公司累計服務客戶已超過 700 家，展現強勁的客戶黏著性與持續擴張的客戶基礎。

而國外市場中，碩網資訊持續與 Microsoft Teams、LINE、Facebook Messenger、WhatsApp、WeChat 等前端通訊軟體及 SAP、Oracle、Salesforce 後端企業資源規劃系統等國際大廠緊密結合並創新運用，不斷優化產品的功能與用途。114 年度本公司日本市場持續貢獻重要外銷收入，持續服務日本指標客戶，日本市場合作夥伴網絡亦持續擴展。此外，本公司已布局美國、東南亞等市場，持續透過合作夥伴方式逐步穩健地拓展各個市場。114 年度本公司更成功完成上市櫃掛牌，提升國際知名度與品牌信譽，有利於進一步拓展海外市場版圖。

對話式 AI 應用服務需要大量的計算和存儲資源來實現，將對話式 AI 應用服務部署在雲端上可以降低成本，提高效率，並且更易於管理，它可以快速地進行擴充以應對需求的增加，而不需要擔心硬體或基礎架構的限制。雲端提供商如 Microsoft Azure、Google Cloud、Amazon AWS 通常會使用大規模分佈式系統來保證服務的可用性，並且在多個地理位置部署服務來保證服務的可靠性。若客戶對將資料存儲在雲端上有顧慮，客戶也可以選擇使用 on-premise 方式，將對話式 AI 應用服務部署在自己的內部基礎架構中，如此客戶就可以完全掌握其資料，也可以更好地控制服務的安全性和可用性。

總體而言，對話式 AI 應用服務可部署在雲端上或是選擇 on-premise 部屬在自家公司或是使用混合雲 (Hybrid Cloud)，如此彈性運用皆可以滿足國內外市場的需求，碩網的方案可以支持各種企業環境建置需求，此亦為領先同領域業者之優勢。隨著各國資安法規趨嚴 (如《歐盟 AI 法案》對資料主權的要求)，混合式部署架構的重要性更加凸顯，本公司在此方面的技術積累與彈性設計，將成為吸引合規要求較高的企業客戶的重要競爭利基。

(三) 技術及研發概況

1. 技術層次及研究發展：

(1) 技術層次：本公司所使用的系統，皆由公司內部自行研發設計，同時與國際雲端 AI 大廠之最先進的技術與模型結合，以提供客戶進行服務運用。

(2) 研究發展：

SmartKMS 知識管理系統	作為企業蒐集內、外部知識的最強幫手，結合生成式 AI 技術使企業知識庫運用價值大幅提升，加強企業即時應變能力、提高決策的速度與品質並大幅提昇工作者與管理者的作業效率。
SmartRobot 智能機器人	整合 OpenData、KM、CTI、CRM、IVR 系統，包括 Web、APP、LINE、SMS、實體機器人等多元服務管道，串接大數據分析，透過資料累積提高機器人精準度，以機器學習技術協助企業發展。
SmartWork 企業虛擬助理	介接各種內部資訊系統與工作流程，結合微軟感知運算服務，符合微軟 BOT framework，無縫接軌 Office 365 與 Teams 服務。
SmartBC 智慧行銷平台	整合全渠道社群平台，提供會員經營、行銷互動遊戲、顧客旅程、CRM 系統、LINE 官方帳號經營之解決方案，幫助企業/平台實現用 MarTech 打造一站式全方位行銷服務系統。
GenAI Admin Portal	以一站式平台串接全球各大 AI 廠商之大型語言模型，利用大型語言模型自動生成訓練資料、檢測意圖、生成初始指令，使各種對話式 AI 應用的訓練成本大幅降低但準確率大幅提高，打造更好的對話服務。未來亦將逐步擴展應用領域，協助企業量身打造出各種生成式 AI 應用。

2. 研究發展人員與其學經歷：

項目		113 年度		114 年度	
		人數	比率	人數	比率
學歷分布	博士	1	5%	1	6%
	碩士	7	40%	8	44%
	學士	9	50%	8	44%
	學士以下	1	5%	1	6%
	合計	18	100%	18	100%
平均年資(年)		11		12	

3. 最近五年度每年投入之研發費用：

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
研發費用 (A)	23,804	27,225	31,449	38,790	37,594
營業收入淨額 (B)	165,522	176,499	202,105	333,402	352,285
研發費用佔營業收入淨額比率(A/B)	14.38%	15.43%	15.56%	11.63%	10.67%

4. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品名稱
110年度	● SmartBC智慧行銷平台
111年度	● 智慧信息處理系統與方法 ● 一種基於深度學習的跨設備、跨語言問答匹配方法 ● 提出企業對話式AI應用服務精進研發計畫
112年度	● 將生成式AI技術融入企業對話式AI應用服務精進研發計畫，開發Beta版GenAI Admin Portal ● 一種使用生成人工智能對善意問題的最佳答案進行排名的方法
113年度	● 推出正式版GenAI Admin Portal企業生成式AI平台產品 ● 一種整合生成式人工智慧的語意搜尋方法 ● 一種以生成式AI為基礎的智慧型訊息回覆與派送系統
114年度	● 基於知識管理之負責任人工智慧管理方法

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

- (1) 持續強化自有核心技術與全球軟體及雲端服務大廠技術平台的整合，包括 Microsoft Copilot、Teams、LINE、SAP、Salesforce、Oracle 等，並加速 AI Agent 相關應用的開發，以擴大市場涵蓋範圍與服務深度。
- (2) 持續深耕不同產業客戶需求，擴展服務版圖至交通運輸、醫療、製造等新興產業，持續擴充自然語言技術應用與服務，推動訂閱制與依使用量計費商業模式，建立更穩固的持續性收入基礎。
- (3) 善用上市櫃品牌效益，加強技術服務人才之招募與培養，提升員工福利制度與企業文化，以因應 AI Agent 時代快速增長的市場需求，穩定追求業務成長。

2. 長期業務發展計畫

- (1) 加強 LLM、生成式 AI 及 AI Agent 新興技術之整合與創新，持續發展 Multi-Agent 協同編排 (Orchestration) 能力，以迎接 Agentic AI 所驅動的新一波企業智慧化轉型需求，協助企業打造自主執行、跨系統協作的智能運營平台。
- (2) 持續強化與 Microsoft、Amazon、Google、Meta、NVIDIA 及 Anthropic 等 AI 領域國際夥伴技術合作，將先進 AI 技術架構 (包括 AI Agent 框架、多模態

模型、負責任 AI 機制) 與企業需求接軌，創造持續領先的技術競爭優勢。114 年度本公司榮獲微軟年度最佳合作夥伴大獎 (Microsoft Best Partner of the Year 2024)，充分肯定本公司在企業 AI 整合應用領域的深耕成果。115 年 3 月，本公司進一步深化與微軟及 Anthropic 的三方技術整合，將 Anthropic Claude 系列大型語言模型全面整合至 AI Agent Admin Portal 及 SmartKMS 企業知識庫，藉由 RAG 技術強化 AI 回答準確性，拓展金融、醫療等行業之多 Agent 自主協作能力，為企業客戶提供更強大的 Agentic AI 整合解決方案。

- (3) 持續開拓國際市場之策略合作夥伴，加強產品對日本、美國、東南亞及歐洲語系之開發布局。持續深化日本市場合作 (Aflac Japan 持續性維護收入、伊藤忠生態系合作)，並積極透過上市後提升之品牌知名度，爭取更多海外指標客戶，以追求新的成長契機。
- (4) 持續深化訂閱制與依使用量計費之 SaaS 商業模式，以追求更穩定持續性的成長。114 年度持續性收入佔營收比重已達 29% (含訂閱及維護授權)，隨 AI Agent 應用以流量計費方式普及、Microsoft Teams 訂閱模式擴展，預估訂閱式服務占比將持續增加，有助於毛利率提升與業績能見度改善，為股東創造長期穩定的價值回報。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣千元；%

年度 銷售地區	113 年度		114 年度	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)
內銷	210,899	63.26	258,571	73.40
外銷	122,503	36.74	93,714	26.60
合計	333,402	100.00	352,285	100.00

2. 市場佔有率

由於自然語言處理技術應用非常廣泛，全面性的市場佔有率不易評估。但以碩網資訊主要針對的國內自然語言處理相關之資訊軟體服務的市場來看，金融機構為目前最重要的客戶群，目前包括台灣銀行、土地銀行、第一銀行、華南銀行、彰化銀行、合作金庫、台灣中小企銀、兆豐銀行等公股金融機構，以及包括富邦銀行、中國信託、台新銀行、玉山銀行、永豐銀行、上海商銀、凱基銀行、新光金控、台中商銀、元大金控、遠東商銀等民營金融機構，已有超過八成的本國銀行採用碩網的知識管理或對話式 AI 服務。此外，本公司之服務版圖亦持續延伸至交通運輸、公用事業、製造業、零售業及政府機關等各產業龍頭，服務客戶已累計超過 700 家。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

隨著大型語言模型 (LLM) 技術的持續突破與演進，生成式 AI (GenAI) 市場已從探索期步入加速普及的新階段，並正在邁向 Agentic AI 的嶄新時代。根

據 Gartner 研究報告，全球 GenAI 相關軟體支出將從 2023 年的 225 億美元成長至 2028 年的 8,563 億美元，2023-2028 年 CAGR 約 107.1%；至 2026 年 GenAI 相關軟體支出將超越非 GenAI 軟體，成為市場主流。此一趨勢不僅吸引了全球雲端科技巨頭、軟硬體廠商、服務業者以及眾多新創公司等廣泛參與，更帶動了企業對話式 AI 應用的全面升級。

在企業應用層面，生成式 AI 已從單純的問答對話演進至以 AI Agent 為核心的自主決策型應用，能夠自動處理客服工單、主動優化業務流程，並在金融、電信、零售、醫療、政府等領域帶來深刻的數位轉型效益。RAG 技術（Retrieval-Augmented Generation，檢索增強生成）作為企業 AI 可信落地的關鍵框架，持續有效降低 AI「幻覺」問題，提升 AI 回答的準確性與可靠性。根據 Data Bridge Market Research 研究報告，全球對話式 AI 市場預計在 2029 年達近 380 億美元，預估 2022-2029 年 CAGR 將達 24.5%。此外，根據全球知名市場研究機構 IDC 的研究顯示，企業對生成式 AI 相關解決方案的投資將在接下來幾年迎接超過七成的年均複合成長率，顯示生成式 AI 市場的成長動能強勁。

展望未來，生成式 AI 市場的發展將朝以下幾個方向持續深化：

- (1) AI Agent 的規模化落地，企業將廣泛部署多功能 AI Agent 自動化各類工作流程
- (2) 多模態 AI 應用的普及，整合語音、圖像、文字等多種互動方式的智慧應用將成常態；
- (3) 訂閱式及依用量計費的 SaaS 模式將加速取代傳統專案式服務，為 AI 服務商帶來更穩定的持續性收入；
- (4) 資訊安全與 AI 治理法規的趨嚴（如歐盟 AI 法案），使得具備合規能力的 AI 服務商享有更高的競爭門檻。企業對 AI 基礎設施的投入預算將持續增加，特別是在知識管理、客戶服務、內部流程自動化等關鍵場域，對話式 AI 平台的市場需求將持續強勁增長。

其餘有關市場未來之成長性，請參見本年報：肆、一、(二)、4 章節。

4. 競爭利基

- (1) 結合辨識型與生成型 AI 之技術優勢，並進一步整合 AI Agent 能力：本公司提供一體化的對話式 AI 平台，涵蓋語義理解、自然語言處理、機器學習和智能對話引擎等關鍵技術，同時結合辨識型 AI 與生成型 AI 的優勢，並進一步整合 AI Agent 的自主執行能力，實現以模型訓練模型，可大幅降低客戶在導入時對資料的標註與維護成本，同時顯著提升上下文語意理解能力，不僅提供了更全面功能和解決方案，更可滿足企業對對話式 AI 應用的多樣化需求。114 年度本公司 GenAI Admin Portal 已成為最大業務項目，佔營收比重達 51.81%，充分驗證本公司在企業生成式 AI 應用領域的深厚實力與市場認可。本公司旗艦產品 AI Agent Admin Portal（AI 代理人管理平台），整合 Azure OpenAI/ChatGPT、Google Gemini 及 Anthropic Claude 等主流 LLM，提供企業九大核心 AI 能力：知識庫智能化（AI 建構 FAQ 知識庫）、多意圖處理（單次查詢多問題解析）、語意搜尋（文件向量化 RAG 搜尋）、語音處理（STT 語音轉文字摘要，支援 31 種語言）、AI

Agent 自主任務執行、Multi-Agent 協作編排、跨系統工作流程整合 (ERP/CRM/SCM/HRIS)、Copilot 輔助及 RPA 自動化，協助企業快速建立專屬智慧化服務平台。AI Agent Admin Portal 已上架 Microsoft Azure Marketplace，服務台北捷運、LINE TAXI、晶華酒店、慈濟基金會、長榮航空、富士康、台新銀行、7-ELEVEN 等國內外指標企業。

- (2) 以移轉式學習為基礎，滿足不同產業快速導入之靈活性：本公司運用 foundation model 與 transfer learning 技術，允許企業根據自身所需要的小樣本資料進行專屬模型的訓練 (few-shot learning) 或微調 (fine-tuning)，同時更結合了本公司深耕逾 25 年的檢索技術，實踐 RAG (Retrieval-Augmented Generation，檢索增強生成) 應用，協助企業快速實現量身打造的對話式 AI 應用。可以根據不同的行業和業務場景，靈活地設計和部署對話式 AI 解決方案，以滿足特定的業務需求，有效降低企業 AI 導入的門檻與成本。
- (3) 可依照不同互動管道彈性設定對話情境：本公司之對話式 AI 平台支持多種渠道，包括 Web、App、即時通訊平台、社群媒體和實體智慧裝置等，更重要的，還能依照不同互動管道設計不同對話內容，讓企業客戶能夠將對話式 AI 應用無縫整合到各種管道和平台中，提供符合用戶在各互動管道的最佳體驗。此外，透過 AI Agent 技術的導入，可進一步跨系統自主執行複雜任務，串接 ERP、CRM、SCM、HRIS 等後端系統，從對話內容中提取有價值的洞察，協助企業了解使用者行為、需求和趨勢，進一步優化使用者的個人化對話體驗。
- (4) 安全和合規性：本公司對話式 AI 平台，尤其注重資料安全和合規性，採取嚴密的安全措施和資料保護政策，同時運用 AI 個資篩選檢測機制，防止使用者個資或機敏資料的外流，強化隱私和安全。本公司已持續維護 ISO 27001 資訊安全管理系統認證 (114 年 11 月通過改版重審)，並積極因應《歐盟 AI 法案》等國際 AI 監管法規趨勢，提供合規的 AI 解決方案。這對於涉及敏感資訊和合規要求的企業客戶來說是非常有必要的，也是本公司在企業生成式 AI 應用領域最重要的競爭優勢之一。
- (5) 對多元語言文化的支持：運用適當的提示工程 (Prompt Engineering)，讓生成式 AI 技術依照不同語言文化使用者之角度，產製最適當的問答內容，不僅僅是翻譯或語言轉換，更重要的是在提示中就要讓生成式 AI 考慮不同文化之間的差異，避免使用可能引起混淆或冒犯的詞彙，並考慮不同地區內的語言變體和用法，以確保生成的回應在該種語言文化的表達是合適的，並保持回應的自然流暢。本公司已成功在日本市場取得重要突破，持續服務指標客戶，日本市場仍為本公司重要的外銷市場。
- (6) 串聯指標企業需求與國際大廠生態體系：本公司在對話式 AI 應用已累積超過 700 家國內外指標企業客戶服務經驗，在進入生成式 AI 與 Agentic AI 時代更與全球主流雲端 AI 大廠 (包括 Microsoft、Google、Amazon、Meta、NVIDIA 等) 密切合作，多次榮獲微軟年度最佳 ISV 合作夥伴獎，並於 114 年度再度榮獲微軟年度最佳合作夥伴大獎 (Microsoft Best Partner of the Year 2024)，充分肯定本公司在企業 AI 整合應用的深耕成果。115 年 3 月，本公司進一步完成與微軟及 Anthropic 三方技術深化整合，將 Anthropic Claude 系列大型語言模型全面整合至 AI Agent Admin Portal 及 SmartKMS 企業知識庫，拓展多元 LLM 之 Agentic AI 應用能力，強化金融、醫療等行業多 Agent 自主協作落地。114 年度本公司成功完成上市櫃

掛牌（股票代號：7547），進一步強化品牌信譽與企業治理，有助於拓展更廣泛的企業客群，並持續深化與國際 AI 生態體系的整合，能夠有效串連最新技術發展與企業實務應用需求。

5. 發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- A. AI Agent 與多模態技術加速成熟：AI Agent 技術的快速演進使企業 AI 應用從被動問答擴展至主動執行，為企業自動化帶來巨大商機；同時多模態 AI 整合語音、圖像、文字等能力，大幅擴展對話式 AI 的應用場景與附加價值。
- B. 大型語言模型的演進速度與生態系整合：GPT-4o、Gemini、Claude 等主流 LLM 持續演進，性能大幅提升而成本持續降低，推動了企業級生成式 AI 應用的加速普及，為本公司提供更先進的技術基礎。同時各大雲端巨頭的 AI 生態系快速擴展，作為其重要 ISV 合作夥伴，本公司得以優先取得最新技術資源，持續為企業客戶提供最佳 AI 解決方案。
- C. 企業數位轉型需求持續強勁與訂閱制商業模式成熟：各產業對提升員工生產力與客戶服務品質的需求日益迫切，使企業對話式 AI 平台的採購預算持續增加。訂閱制、依使用量計費等新興商業模式的普及，不僅降低企業導入 AI 的初始門檻，亦為本公司帶來更穩定的持續性收入，有利於提升整體毛利率與業務能見度。

(2) 不利因素與因應對策

- A. 國際大廠直接競爭加劇：Microsoft Copilot、Google Gemini for Workspace 等大型科技公司紛紛推出整合型 AI 解決方案，直接進入企業應用市場，對本公司形成潛在競爭壓力，亦可能影響部分企業客戶的採購決策。

因應對策：本公司定位為 ISV（獨立自主軟體供應商）而非基礎設施供應商，專注於企業特定垂直領域的客製化 AI 應用整合，提供大廠所無法取代的在地化服務、跨系統整合能力及深度產業知識。同時持續強化與 Microsoft 等大廠的夥伴合作關係，將大廠 AI 能力轉化為企業可落地的解決方案，形成互補而非競爭的合作模式。

- B. 內容準確性與 AI 治理合規議題：生成式 AI 的輸出內容可能存在幻覺、偏差和不正確的問題，且隨各國 AI 監管法規（如歐盟 AI 法案）趨嚴，企業在 AI 應用合規落地上面臨挑戰，可能影響企業導入 AI 應用的意願和速度。

因應對策：透過本公司深耕資訊檢索與對話式 AI 應用超過 25 年的經驗，融合 RAG（檢索增強生成）技術，結合辨識型 AI 與生成式 AI 之優點，可有效確保資料與回答的正確性，避免回答誤差或幻覺。同時積極建立 AI 治理框架，提供符合各國法規要求的合規解決方案，協助企業客戶安心導入 AI 應用。

- C. 機敏資料外洩風險：個人或企業資料不當運用和上傳雲端後可能導致機敏資料外洩的風險，隨著各國個資保護法規趨嚴，企業對 AI 應用資安疑慮亦日益加深，可能影響生成式 AI 技術的應用和發展。

因應對策：本公司之生成式 AI 平台，可協助企業客戶採用混合式的系統架構（雲端+地端），同時透過機敏資料 AI 過濾的技術，防止資料外洩，確保安全合規。本公司已持續維護 ISO 27001 資訊安全管理系統認證（114 年 11 月通過改版重審），並成功申請成為 TWCERT 資安聯盟會員，以完善的資安管理體系取得企業客戶信任。

- D. 優秀 AI 人才競爭激烈：隨著生成式 AI 與 AI Agent 技術快速發展，相關軟體開發、AI 工程及資料科學人才極度搶手，薪資成本持續攀升，增加了公司持續擴充高品質人才之挑戰。

因應對策：本公司於 114 年成功完成上市櫃掛牌，提升品牌知名度與雇主品牌形象，有助於吸引優秀人才加入。同時持續優化多元員工福利制度（包含混合辦公模式、體健津貼、帶薪病假等），並透過內部培訓與外部合作，系統性培育 AI 技術人才，以確保公司技術實力與服務品質的持續提升。

（二）主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

請詳見本年報：肆、一、(一)、3 章節。

2. 產製過程

本公司及子公司主係資訊軟體服務廠商，並未投入製造生產，除一般的軟體開發過程，例如制定產品計畫、需求規格、設計及擬定解決方案、開發及測試、品質控管程序外，也包含產品授權管理，以及完成開發後的上市發表與銷售資源等安排。此外，在研發過程中，亦須持續遵循計畫監控、技術審查、建構管理，以及商標及專利方面的申請等程序。

（三）主要原料供應狀況

本公司及子公司所提供皆為自行發展之軟體與服務，無需原料供應。

（四）最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化說明

1. 最近二年度毛利率變動

單位：%

產品	年度	毛利率		毛利率變動比率
		113 年度	114 年度	
SmartRobot+SmartWork		43.14%	51.06%	18%
GenAI Admin Portal		45.45%	62.26%	37%
SmartBC		48.45%	26.10%	-46%
SmartKMS		36.73%	36.58%	0%
其他		87.66%	82.75%	-6%
合計		44.64%	54.45%	22%

2. 毛利率變動達 20%以上之分析：

- (1) GenAI Admin Portal：114 年度毛利率 62.26%較 113 年度 45.45%大幅提升

37%，主要係 113 年度承接 Aflac Japan 大型生成式 AI 建置專案 (Avatar x AOA)，需大量採購第三方廠商 Terra Quantum AG 之量子運算技術服務，致第三方進貨成本大幅增加，壓低整體毛利率；114 年度前述大型建置專案已完成主要導入工作，進入維護及後續應用擴展階段，相關第三方採購成本顯著降低，且 GenAI Admin Portal 之軟體授權及訂閱制收入比重提升，帶動毛利率大幅改善。

- (2) SmartBC：114 年度毛利率 26.10% 較 113 年度 48.45% 下降 46%，主要係 114 年度 LINE 平台生態系持續技術更迭，本公司為維持系統相容性及功能升級需投入較高之技術成本，加以部分建置合約毛利率偏低，致整體 SmartBC 毛利率下降。
- (3) 整體毛利率由 113 年度 44.64% 提升至 114 年度 54.45%，主要係高毛利率之 GenAI Admin Portal 產品收入大幅成長，已占整體收入 51.81%，帶動合計毛利率顯著提升。

(五) 最近二年度主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新臺幣千元；%

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	Terra Quantum	60,016	84.94%	無	群環科技	4,286	30.01%	無
2	-	-	-	-	Terra Quantum	3,492	24.45%	無
3	-	-	-	-	宏華國際	1,959	13.72%	無
4	-	-	-	-	豐康科技	1,644	11.51%	無

本公司及子公司屬資訊軟體服務業並無原物料之進貨，採購主要因產業性質，係配合專案需求向不同之供應商採購。113 年度因承接 Aflac Japan 大型 AOA 建置專案，須委託 Terra Quantum AG 提供量子運算技術支援服務，致 Terra Quantum AG 占進貨淨額比率高達 84.94%；114 年度前述大型建置專案已完成，相關第三方採購需求大幅降低，進貨來源改由群環科技、Terra Quantum AG、宏華國際及豐康科技等多家供應商分散供應，進貨集中度明顯下降。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣千元；%

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	Aflac-	105,904	31.76	無	Aflac	76,986	21.85	無

變動分析：本公司 113 年度及 114 年度均以 Aflac (Aflac Japan) 為最大單一客戶。113 年度 Aflac Japan 占銷貨淨額 31.76%，主要係承接「Avatar x AOA1 第一~三期」等大型生成式 AI 建置導入專案，並提供相關軟體授權及外購第三方軟硬體，金額規模較大；114 年度前述大型建置案主要工程已告完成，轉以維護服務及後續新功能開發為主，銷貨金額降至 76,986 千元 (占 21.85%)，仍為本公司最大客戶，但集中度已較 113 年度明顯下降。本公司持續以多元大型客戶開拓為策略方向，積極深耕金融、保險、航空、電信等各產業龍頭客戶 (包括長榮航空、中華電信等)，以逐步建立多家指標性大型案例，進一步降低單一大型建置專案產生銷貨集中之風險。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

單位：人；年；%

年度		113 年度	114 年度	115 年 04 月 30 日
員工人數 (人)	技術研發人員	57	60	62
	專案管理人員	47	48	49
	業務行銷人員	20	17	17
	行政管理人員	8	10	9
	合計	132	135	137
平均年歲		34.5	34	34.17
平均服務年資(年)		5.45	5.34	5.32
學歷分佈比 率(%)	博士	1%	1.5%	1.50%
	碩士	19%	17.9%	17.50%
	大學	77%	78.4%	78.80%
	大專以下	3%	2.2%	2.20%

四、環保支出資訊

- (一) 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形：不適用。
- (二) 公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。
- (三) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
- (四) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)、處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出：無。
- (五) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

五、勞資關係

- (一) 列示公司各項員工福利措施、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：

本公司勞資關係和諧、穩定，公司保持業務積極正向發展，並致力提升員工福利，同時維持勞資溝通管道暢通，經由全體同仁共同努力，發揮個人的專才，使同仁及公司同步成長，共享美好成果。

1. 員工福利措施與實施情形

本公司致力提升員工福利，以多元福利措施吸引與留任優秀人才，提供員工完善之生活照護，主要福利措施如下：

- (1) 節慶獎金及生日禮金：入職員工皆可於春節、端午節及中秋節收到三節獎金；員工可於生日當月，可領取\$600元生日禮券。
- (2) 部門聚餐補助：公司補助每月每人新台幣300元之部門聚餐費用，鼓勵各部門同仁定期共聚，增進彼此互動與團隊凝聚力。
- (3) 員工托兒津貼：入職滿三個月之員工，家中有未滿12歲子女者，每位子女每年可申請4,000元之托兒津貼補助。
- (4) 結婚補助及喪葬補助：員工結婚後提供結婚登記證明，可申請\$2,000元結婚補助（正職員工領取全額，試用期或兼職折半）；員工之直系父母、配偶或子女逝世，提供\$3,000元喪葬補助，不分職等年資一律領取全額。
- (5) 員工旅遊補助：依年資及休假比例，員工可獲得不同級距之旅遊補助，鼓勵員工休憩充電。
- (6) 健康檢查：入職員工每年享有公司安排之全身健康檢查（公司負擔基本項目費用），如有額外需求可搭配自費項目進行更完整之健康檢查。
- (7) 員工團體保險：除法定勞工保險及全民健康保險外，公司另為全體員工投保團體保險（由公司負擔保費），提供住院、傷病等補助保障。
- (8) 工作設備補助：入職三個月以上員工，可申請自購筆記型電腦補助；另提供員工代墊款申請機制，涵蓋代墊付款、零用金、交通費、出差費及交際費等五大類別。
- (9) 資深員工福利（年資滿三年）：每年提供\$6,000元體健津貼，可用於運動課程（瑜珈、健身、舞蹈等）、運動場地、心理諮商或復健醫療；每年完整安排連續五天以上特休假者，可享\$6,000元長假津貼。
- (10) 混合辦公模式（Hybrid Working Model）：提供彈性上下班時間，實施部門協作日制度，促進工作生活平衡，同時保持遠端辦公彈性。
- (11) 人才推薦獎金：鼓勵員工推薦優秀人才加入，公司提供人才推薦獎金以表揚對組織貢獻之員工。
- (12) 當月生日假：員工於生日當月可享有1天有薪生日假，讓員工於特別的日子充分休憩慶祝，展現公司對每位夥伴的重視與關懷。

- (13) 帶薪病假（含生理假）：員工每年享有 7 天帶薪病假（優於勞動基準法法定規範），保障員工在身體不適時能安心休養；帶薪病假天數亦涵蓋生理假，女性員工每月得請生理假，不另行扣薪，充分落實性別友善職場精神。
- (14) 員工活動（親子及休閒）：公司定期舉辦多元化員工活動，活動項目包含：羽球比賽（促進員工健身及運動）、手作課程（培養員工創意與手藝）、春酒尾牙（感謝同仁一年辛勤付出、共享歡樂時光）及電影日（提供員工輕鬆觀賞電影之休閒機會）等親子及休閒活動，凝聚團隊向心力，豐富員工工作生活。
- (15) 職工福利委員會：本公司已依職工福利金條例規定成立職工福利委員會，統籌規劃及推動員工福利相關事務；現設有羽球社及桌遊社，定期舉辦活動，鼓勵員工踴躍參與，兼顧身心健康與休閒娛樂需求，凝聚團隊向心力。

2. 員工進修及訓練

本公司重視員工學習成長與專業能力提升，提供多元訓練發展機制，各項訓練如下：

- (1) 新進人員訓練：到職當日提供有關公司工作規則、員工福利、注意事項、環境介紹、內線交易及職場不法侵害等說明課程，使新進人員對公司有基本認識並順利融入工作環境。
- (2) 在職人員訓練：各部門不定期辦理多元內部訓練課程，涵蓋 AI 課程、產品技術、專案管理、資訊安全等領域，透過共享雲端平台隨時重複觀看研習。
- (3) 專業職能訓練：依需要派員工至相關機構受訓，取得專業認證；同時鼓勵員工參加外部進修，提升跨領域專業能力。

3. 退休制度與實施情形

本公司及子公司依「勞動基準法」相關規定，按每月薪資固定比率提撥員工退休準備金至專戶儲存，並依勞基法規定，辦理員工退休金支付。另外本公司及子公司依勞工退休金條例規定，適用新制之員工，按月提撥 6% 退休金，儲存於勞工退休金個人專戶，保障員工之權益。員工亦可自行選擇依每月薪資 0~6% 提撥至個人退休金帳戶。員工至政府規定之法定退休年齡，員工可向政府申請月退休金或是一次退休金。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司每季召開勞資會議討論相關議題，重視員工權益，維持勞資雙方良好互動關係，並透過人事系統提供員工出缺勤管理、請假申請及福利申請等便利服務。

5. 各項員工權益維護措施

本公司遵照勞動基準法及相關法令規定，訂有完善之作業流程，並依據相關法令及內部控制規範，落實各項員工應有權益及應盡責任。公司設有多元溝通管道，包含直屬主管溝通機制、HR 諮詢窗口及勞資會議，重視員工與主管間的意見交換，確保員工意見獲得妥善處理，以維護員工及公司整體權益。

- (二) 最近二年度及截至年報列印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計，應說明無法合理估計之事實。

本公司平時重視員工福利，提供良好之工作環境，並強調員工雙向溝通，勞資關係大致和諧，惟本公司於 115 年度發生一件違反勞動法令案件，謹依規定揭露估計金額與因應措施：

1. 估計金額：勞動基準法第 24 條第 1 項，罰鍰新台幣 50,000 元。
2. 因應措施：本公司於接獲裁罰通知後，立即檢視並修正延長工時工資計算方式，確保員工加班費依勞動基準法第 24 條規定足額給付；同時強化人力資源管理制度，落實工時記錄與薪資核算流程，防止類似情事再次發生。

六、資通安全管理

(一)敘明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等：

1. 資通安全風險管理架構

本公司於 108 年 8 月 20 日成立資安管理委員，並於 113 年 6 月 26 日經董事會通過委任資安管理代表暨本公司技術長江明洋副總擔任資訊安全長。資安管理委員會負責『資訊安全管理系統』之審核及資訊安全管理制度之規劃、督導及推動執行事宜。相關事項包含：制訂並定期檢討資訊安全政策，包括資安事件通報與應變機制且定期向員工宣導、促進資訊業務提升效率及品質、發揮預防、矯正的功效；另定期向董事會報告資通安全檢查情形。

2. 資通安全政策

為強化資訊安全，確保所屬之資訊資產的機密性、完整性、可用性與個人資料之要求，以提供本公司之資訊業務持續運作之資訊環境，並符合相關法令、法規之要求，使其免於遭受內、外部蓄意或意外之威脅，本公司依 ISO27001 規範於 108/08/20 制定「資訊安全政策」，提供公司全體同仁共同遵循。

3. 資訊安全具體管理方案

- (1) 資訊資產之安全管理
- (2) 人員管理及教育訓練
- (3) 實體及環境安全管理
- (4) 電腦系統及網路安全管理
- (5) 系統存取控制安全
- (6) 系統發展、開發及維護之安全管理
- (7) 營運持續運作

4. 投入資通安全管理之資源

- (1)本公司於 108 年 12 月 11 日初次通過 ISO27001 資訊安全管理系統認證，並於 114 年 11 月 21 日通過 ISO27001:2022 改版重審及認證更新。
- (2)114 年 ISO27001 認證相關費用，投入新臺幣約 29 萬元。
- (3)114 年 ECC-CEH-Certificate 認證相關費用，投入新臺幣約 6 萬元。
- (4)114 年各項資安管理作業執行狀況：內部全員資安宣導、資通安全檢查作業查核、備份系統還原演練、申請核可為 TWCERT 資安聯盟會員、資安會議、資安人員教育訓練。

(二) 列明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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃合約	張金才	113/02/01~116/01/31	辦公室租賃	無
租賃合約	陳人豪	111/01/17~116/02/28	辦公室租賃	無
租賃合約	陳榕卿	111/01/17~116/02/28	辦公室租賃	無

伍、財務狀況及經營績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一)最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：

1. 財務狀況比較分析表

單位：新台幣千元；%

項目	年度	113 年度	114 年度	差異	
				金額	%
流動資產		649,360	1,018,607	369,247	56.86%
非流動資產		58,825	70,704	11,879	20.19%
資產總計		708,185	1,089,311	381,126	53.82%
流動負債		98,032	106,462	8,430	8.60%
非流動負債		4,583	3,318	-1,265	-27.60%
負債總計		102,615	109,780	7,165	6.98%
股本		290,000	332,040	42,040	14.50%
資本公積		252,627	537,860	285,233	112.91%
保留盈餘		59,998	102,964	42,966	71.61%
其他權益		2,945	3,227	282	9.58%
權益總計		605,570	979,531	373,961	61.75%

1. 重大變動項目說明(差異金額達10,000千元且變動比例達20%者)：

(1)流動資產增加：主因係114年辦理現金增資後購入按攤銷後成本衡量之金融資產，及合約資產因專案執行規模擴大增加。

(2)非流動資產增加：主因係按攤銷後成本衡量之金融資產(非流動)增加，配置到期日超過1年之固定收益投資。

(3)資產總計增加：主因係流動資產與非流動資產增加所致。

(4)資本公積增加：主因係114年辦理現金增資溢價發行新股所致。

(5)保留盈餘增加：主因係114年度本期淨利成長，扣除現金股利後淨增。

(6)權益總計增加：主因係114年辦理現金增資溢價發行新股及114年度本期淨利成長所致。

2. 未來因應計畫：

公司最近二年度資產、負債及權益發生變動主要係因辦理現金增資及營業額成長，因係屬正常營運活動所產生，對本公司並無不良影響應無需擬定未來因應計畫。

資料來源：上述年度財務資料均經會計師查核簽證。

二、財務績效

1. 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預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

單位：新台幣千元；%

年度			差異
----	--	--	----

項目	113 年度	114 年度	金 額	%
營業收入淨額	333,402	352,285	18,883	5.66%
營業成本	184,560	160,464	-24,096	-13.06%
營業毛利	148,842	191,821	42,979	28.88%
營業淨利(損)	56,635	98,501	41,866	73.92%
營業外收益及費損	14,114	4,962	-9,152	-64.84%
稅前淨利	70,749	103,463	32,714	46.24%
本期稅後淨利	57,671	81,698	24,027	41.66%
本期綜合損益總額	60,011	82,398	22,387	37.30%

1. 重大變動項目說明(差異金額達10,000千元且變動比例達20%)：

- (1) 營業毛利增加：主因係114年度雲端AI服務及轉訂閱階段性收入占比提升，毛利率上升，且同期間低毛利率之大型專案減少所致。
- (2) 營業淨利增加：主因係毛利提升及費用控制得宜所致。
- (3) 稅前淨利增加：主因係營業利益大幅成長及利息收入增加所致。
- (4) 本期稅後淨利增加：主因係稅前利益成長所致。
- (5) 本期綜合損益總額增加：主因係本期稅後淨利成長所致。

2. 未來因應計畫：

公司最近二年度營業毛利及營業淨利發生變動主要係因業務結構調整，比利率提升，因係屬正常營運活動所產生，主要營業內容並無重大變化，對本公司並無不良影響應無需擬定未來因應計畫。

資料來源：上述年度財務資料均經會計師查核簽證。

2. 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務可能影響及因應計畫：

因本公司未編製與公告財務預測，故不適用預期銷售數量及依據，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。未來一年度銷售數量，係依據歷年來之實際銷售狀況、考量未來市場需求變化及公司營運目標，並參酌本公司之規模而訂定。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流動變動之分析說明：

單位：新台幣千元:%

項目	年度	113 年度	114 年度	增(減)金額	增(減)比率 (%)
營業活動之淨現金流入(出)		60,170	37,180	(22,990)	(38.21%)
投資活動之淨現金流入(出)		(119,339)	(320,111)	(200,772)	168.24%
籌資活動之淨現金流入(出)		97,518	286,085	188,567	193.37%
現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動流入減少：主因係雖 114 年度稅前淨利較 113 年度增加 32,714 千元，但合約資產因專案執行規模擴大增加 63,068 千元占用較多營運資金，及支付所得稅增加 11,342 千元，致 114 年營業活動淨現金流入較 113 年度減少。					
(2)投資活動流出增加：主因係 114 年辦理現金增資後大量購入按攤銷後成本衡量之金融資產 319,767 千元，較 113 年度增加 238,631 千元所致。					
(3)籌資活動流入增加：主因係 114 年辦理現金增資發行新股募集資金 319,928 千元，扣除現金股利 39,150 千元後仍大幅淨流入，較 113 年度淨增加 188,567 千元。					

(二) 流動性不足之改善計劃：本公司 114 年度為淨現金流入，故無現金不足額之情形，尚無流動性不足之虞。

(三) 未來一年(115 年度)現金流動性分析：

單位：新台幣千元

期初現金 餘額(1)	預計全年 來自營運 活動淨現 金流量(2)	預計全年 來自投資 活動淨現 金流量(3)	預計全年 來自籌資 活動淨現 金流量(4)	預計現金 剩餘(不 足)數額 (5)=(1)+(2)+(3)+(4)	現金不足額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
87,550	70,000	(29,000)	(63,000)	65,550	-	-
(1)未來一年現金流量變動情形分析						
A. 營業活動流入(出)：主因係營收持續成長產生獲利，預計現金流入。						
B. 投資活動流入(出)：主因係預計部分按攤銷後成本衡量之金融資產到期後再配置。						
C. 籌資活動流入(出)：主因係預計未執行員工認股 5,810 千元，及預估 114 年度現金股利每股配發 1.8 元，預計發放約 60,386 千元，另償還租賃資產之本金約 2,440 千元。						
(2)預計現金流量不足額之補救措施及流動分析：本公司最近年度尚無現金流量不足之虞。						

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司 115 年度無重大資本支出。

五、最近年度轉投資政策其獲利主因改善計畫及未來一年投資計畫

1. 最近年度轉投資政策

近年來本公司基於營運需求及未來發展等因素積極拓展海外市場，故陸續進行相關之海外轉投資事業，以提供當地產品行銷及技術支援等服務，未來投資計畫仍須視各轉投資事業之營運情形及公司策略等因素進行相關評估。本公司目前訂有「取得或處分資產處理程序」以及「子公司監督與管理辦法」等規範並能落實各項管理機制之執行，以使各轉投資事業能發揮最大之經營績效。

2. 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

編製日期：114年12月31日，單位：新臺幣千元/美金千元

關係企業名稱	114年度認列投資損益	轉投資政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來一年投資計畫
INTUMIT MOBILE INC	—	投資事業	—	—	—
智網達資訊(北京)有限公司	(1,237)	研發及資訊服務銷售	主係營業費用	降低勞務支出減少費用產生	—
Intumit Japan	(11)	資訊服務銷售	主係營業費用	—	—
Intumit Corporation	438	資訊服務銷售	主係營業費用及利息收入	—	—

3. 未來一年投資計畫：無。

六、風險管理應分析評估事項

(一) 最近年度及截至年報刊印日止之利率、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

(1) 對公司損益之影響單位：

新台幣千元；%

項目	113年度	114年度
稅前淨利	70,749	103,463
利息收入	5,618	10,321
占稅前淨利比例(%)	7.94%	9.98%
利息支出	104	67
占稅前淨利比例(%)	0.15%	0.06%

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報告

主要係銀行存款之利息收入及租賃的利息支出，利息支出由於金額相當微小，對公司整體營運之影響不大，故利率變動對本公司及子公司損益之影響程度有限。

(2) 未來因應措施

本公司及子公司仍積極與銀行建立及維持良好關係，未來仍將留意國內外經濟環境變化，適時採取必要措施，以降低利率變動對本公司及子公司損益造成的風險。

2. 匯率變動

(1) 對公司損益之影響單位：

新台幣千元；%

項目	113 年度	114 年度
稅前淨利	70,749	103,463
外幣兌換損失	(477)	(5,099)
占稅前淨利比例(%)	(0.67)%	(4.93)%

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報告

本公司及子公司進/銷售主要以新台幣計價為主，惟114年度因日圓貶值，外幣兌換損失(含已實現及未實現)為5,099千元，較113年度477千元大幅增加，主要係因日圓匯率波動幅度增大，占稅前淨利比例為(4.93)%。本公司將持續密切關注匯率變動情形，適時採取必要措施。

(2) 未來因應措施

由本公司及子公司財務部門與金融機構保持密切關係，持續觀察匯率變動情形，充份掌握國際間匯率走勢及變化訊息，依據外匯市場走向來決定留存或結售外幣作出適當的避險措施。

3. 通貨膨脹

(1) 對公司損益之影響

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，尚未因通貨膨脹而產生立即之重大影響。

(2) 未來因應措施

本公司及子公司仍密切注意通貨膨脹情形，隨時注進貨價格之波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係，預判商品行情走勢，避免因通貨膨脹而產生對本公司重大之影響。

(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：

本公司及子公司最近年度至年報刊印日止並無從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易之情事。

本公司之經營方針以專注本業及務實為原則，在財務上秉持以穩健保守之策略，此外，本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等作業辦法，作為本公司從事相關行為之遵循依據。最近年度及截至年報刊印日止，本公司100%持有之子公司 Intumit Mobile 除為本公司100%持有大陸子公司智網達資訊(北京)有限責任公司暫收匯回投資款的資金貸與外，並無背書保證及及衍生性商品交易之情事，故對本公司及子公司損益並無造成不利之影響，考量日後本公司及子公司營運、財務及未來發展性，相信應能有效控制此風險。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

為確保及提升本公司及子公司之競爭優勢，本公司將持續投入新產品及新技術之開發，並視營運狀況及市場需求隨時調整之，以確保在具備高度競爭優勢之同時，亦兼顧可隨時因應市場調整之彈性，故本公司預計投入之研發費用將依本公司之研發計畫內容及進度逐步編列。

(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

本公司及子公司日常營運均遵照國內外相關令規定辦理，並持續注意國內外重要政策發展趨勢及法律變動情形，並蒐集市場相關資訊提供經營階層參考，以調整公司營運策略。最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司並未因國內外重要政策及法律變動，而對公司財務業務造成重大影響之情形。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司隨時掌握產業動態，注意所處產業之科技變化及技術發展演變，並了解客戶需求以確保市場優勢，維持本公司競爭力。為了配合市場環境變化及公司整體營運發展策略，本公司產品以與客戶研究開發為主，科技改變可加強研發專業技術之開發及提昇產品品質，追求企業財務業務之成長。截至年報刊印日止，本公司尚無發生科技改變及產業變化而對本公司財務業務造成重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司自設立以來專注於本業經營，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提升管理品質及績效，以持續維持優良企業形象，增加客戶對公司之信任，因此最近年度及截至年報刊印日止，並無因企業形象改變而造成營運危機之情事，惟企業危機之發生可能對企業產生相當大之損害，故本公司及子公司將持續落實各項公司治理要求，以降低企業風險之發生及對公司之影響。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有併購他公司之計畫。未來若有併購計畫時，將審慎評估並考量合併綜效，以確保原有股東之權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、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，本公司及子公司無擴充廠房之計畫。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

(1) 進貨集中風險評估

本公司及子公司屬數位雲端業，進貨主要是為了履行客戶合約所需要採購之軟體硬體設備，本公司及子公司有多家國內外軟體原廠以及多家供應商可以搭配，提供不同軟硬體的穩定貨源，最近年度及截至年報刊印日止，僅於 113 年度有進貨集中於 Terra Quantum 公司 84.95% 之情事，主要係為執行 Aflac 一次性大型建置專案，所需採購所致第三方廠商支援服務，致該專案 113 年度相關第三方廠商進貨成本增加，並非常態性有進貨集中之風險，後續本公司將持續以大型客戶開拓為主，如金融、保險、醫療、運輸、通訊傳播、製造等產業龍頭，將本公司產品以概念驗證方式推廣導入，再逐步進行應用擴散，以逐步建立多家指標性案例，進一步降低單一大型建置專案產生進貨及銷貨集中之風險。

本公司及子公司屬數位雲端業，進貨主要是為了履行客戶合約所需要採購之軟體硬體設備，本公司及子公司有多家國內外軟體原廠以及多家供應商可以搭配，提供不同軟硬體的穩定貨源，最近年度及截至年報刊印日止，於 114 年度因積極整體業務轉型為訂閱式 AI 服務及平台運維，大型一次性硬體建置專案比例下降，進貨分散化程度提升，後續本公司將持續以大型客戶開拓為主，如金融、保險、醫療、運輸、通訊傳播、製造等產業龍頭，將本公司產品以概念驗證方式推廣導入，再逐步進行應用擴散，以逐步建立多家指標性案例，進一步降低單一大型建置專案產生進貨及銷貨集中之風險。

(2) 銷貨集中風險評估

本公司及子公司屬數位雲端業，銷售主要分布於台灣、日本及中國市場，

於 114 年度有銷貨集中於 A 客戶 (Aflac) 21.86% 之情事，主要交易內容係持續提供 GenAI 相關平台訂閱維運服務，除對前述 A 客戶銷貨金額較高外，對個別前十大客戶銷貨金額占銷貨淨額之比重均在 8% 以下。114 年度 A 客戶銷貨占比已較 113 年度 31.76% 明顯下降，本公司將持續以大型客戶開拓為主，如金融、保險、醫療、運輸、通訊傳播、製造等產業龍頭，將本公司產品以概念驗證方式推廣導入，再逐步進行應用擴散，以逐步建立多家指標性案例，進一步降低銷貨集中之風險，並配合透過合作經銷夥伴之通路，嘗試拓展包括泰國、印尼、馬來西亞等東協等國家的機會，分散銷貨集中之風險。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

截至年報刊印日止，本公司及子公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉或更換之情事，故並無因股權大量移轉或更換對本公司及子公司營運造成重大影響。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

截至年報刊印日止，本公司及子公司未有經營權改變之情事。

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

1. 公司最近二年度及截至公年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。
3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

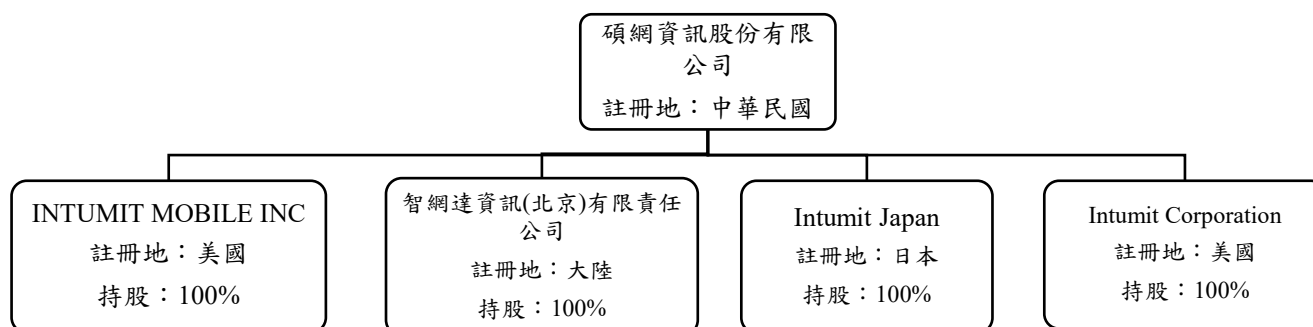
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

1. 關係企業圖(114年12月31日)



2. 各關係企業基本資料

單位：外幣千元

企業名稱	設立日期	註冊地	實收資本額	主要營業或生產項目
INTUMIT MOBILE INC	2007.03.22	美國	USD300	投資事業
智網達資訊(北京)有限責任公司	2010.09.29	大陸	USD375	研發及資訊服務銷售
Intumit Japan	2019.09.06	日本	JPY5,000	資訊服務銷售
Intumit Corporation	2023.12.27	美國	USD2,000	資訊服務銷售

(1) 依公司法第 369 條之 2 第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：無。

(2) 依公司法第 369 條之 3 推定有控制與從屬關係公司：無。

3. 整體關係企業涵蓋之行業及分工情形：詳如前揭 2. 各關係企業基本資料。

4. 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(註)	持股比率
INTUMIT MOBILE INC	總經理	邱仁鈿	300	100%

智網達資訊(北京)有限責任公司	總經理	邱仁鈿	註 1	100%
Intumit Japan	總經理	邱仁鈿	100	100%
Intumit Corporation	總經理	邱仁鈿	500,000 註 2	100%

註 1：係屬有限公司，故無發行股數。

註 2：為該公司目前登記之核定可發行股數(authorized shares)，目前尚未實際發行。

5. 114 年度關係企業營運概況

單位：外幣千元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業損益	本期損益 (稅前)	每股盈餘 (元)(稅前)
INTUMIT MOBILE INC	USD 300	USD 240	USD 0	USD 240	USD 0	USD 0	USD 0	USD 0
智網達資訊(北京)有限責任公司	CNY 2,472	CNY 2,839	CNY 1,129	CNY 1,710	CNY 110	(CNY 248)	(CNY 286)	註 1
Intumit Japan	JPY 5,000	JPY 4,869	JPY 0	JPY 4,869	JPY 0	(JPY 58)	(JPY 51)	JPY 0
Intumit Corporation	USD 2,000	USD 2,124	USD 60	USD 2,064	USD 13	(USD 308)	USD 14	註 1

註 1：無發行股數，故無每股盈餘。

(二) 關係企業合併財務報表：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>財務報告書，網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q1

(三) 關係企業報告書：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載財務報告書，網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q1

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無此情形。

柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事最近年度及截至年報刊印日止，發生本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：無此情形。

碩網資訊股份有限公司



負責人：張育達

