

精誠資訊股份有限公司

民國102年股東常會
議事手冊



SYSTEMEX 精誠資訊

普通股股票代碼：6214

開會日期：中華民國102年6月21日

目 錄

壹、開會程序	02~02
貳、開會議程	
一、報告事項	03~04
二、承認事項	05~05
三、討論事項	06~06
四、選舉事項	07~07
五、其他討論事項	07~07
六、臨時動議	07~07
參、附錄	
一、股東會議事規則(修訂前)	08~09
二、公司章程	10~14
三、董事選舉辦法	15~16
四、101年度營業報告書	17~20
五、精誠資訊(股)公司101年度財務資料(含母子公司合併財務報表)	21~43
六、精誠資訊(股)公司101年度審計委員會審查報告書	44~44
七、101年度盈餘分派表	45~45
八、「股東會議事規則」修訂條文對照表及修訂後全文	46~49
九、獨立董事候選人提名名單	50~50
十、全體董事持股情形	51~51

精誠資訊股份有限公司

102年股東常會

時間：中華民國102年6月21日(星期五)上午九時整。

地點：自由廣場會議中心(地址：台北市內湖區瑞光路399號2樓國際演藝廳)。

壹、開會程序：

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、選舉事項
- 七、其他討論事項
- 八、臨時動議
- 九、散會

貳、開會議程：

一、報告事項：

- (一) 報告本公司101年度營業及財務概況。
- (二) 審計委員會審查本公司101年度各項表冊報告。
- (三) 報告本公司101年度經由第三地區投資大陸情形。
- (四) 報告本公司101年度背書保證情形。

二、承認事項：

- (一) 承認本公司101年度財務報表暨合併財務報表。
- (二) 承認本公司101年度盈餘分派案。

三、討論事項：

- (一) 本公司資本公積配發現金案。
- (二) 修訂本公司「股東會議事規則」案。

四、選舉事項：

- (一) 選舉本公司第七屆董事案。

五、其他討論事項：

- (一) 解除本公司第七屆董事有關公司法第209條「董事競業禁止之限制」案。

六、臨時動議

七、散會

報告事項

一、報告本公司101年度營業及財務概況，敬請 鑒察。

說明：

(一)本公司101年度之營業收入淨額為新台幣(以下同)9,305,522千元，與上年度營業收入淨額9,342,332千元比較，衰退0.39%；營業利益為322,419千元，與上年度營業利益236,062千元比較，成長36.58%；稅後淨利為298,449千元，與上年度稅後淨利145,798千元比較，成長104.70%。

(二)本公司及子公司101年度合併之營業收入淨額為新台幣(以下同)14,535,407千元，與上年度合併之營業收入13,612,539千元相較，成長6.78%；合併營業利益為356,873千元，與上年度合併營業淨利68,872千元相較，成長418.17%；合併總純益(含少數股權)為243,594千元，與上年度合併總純益(含少數股權)131,289千元相較，成長85.54%。

(三)檢具營業報告書及有關決算表冊，已刊載於議事手冊附錄(四)~(五)，請見第17至43頁。

(四)敬請 鑒察。

二、審計委員會審查本公司101年度各項表冊報告，敬請 鑒察。

說明：

(一)本公司101年度決算表冊，業經會計師查核簽證，並經審計委員會審查竣事，分別提出會計師查核報告及審計委員會審查報告書，已刊載於議事手冊附錄(四)~(六)，請見第17至44頁。

(二)敦請獨立董事宣讀審查報告書。

(三)敬請 鑒察。

三、報告本公司101年度經由第三地區投資大陸情形，敬請 鑒察。

說明：

(一)本公司101年度間接投資大陸情形如下：

被投資公司名稱	申請投資核准文號	投資方式	自台灣匯出累積投資金額
精誠(中國)企業管理有限公司	經審二字第10100014840號	透過第三地投資	新台幣292,700千元 (美金10,000千元)

(二)敬請 鑒察。

四、報告本公司101年度背書保證情形，敬請 鑒察。

說明：

(一)本公司截至101年12月31日對子公司之背書保證餘額為新台幣1,336,760仟元。

(二)謹依本公司背書保證作業程序之規定提報股東會。

(三)敬請 鑒察。

承認事項

一、承認本公司101年度財務報表暨合併財務報表，敬請 承認。(董事會提)

說明：

(一)精誠資訊(股)公司101年度財務報表暨合併財務報表，依照規定已編製完成，業經會計師查核簽證及審計委員會審查，認無不合，有關資料，已刊載於議事手冊附錄(四)~(六)，請見第17至44頁。

(二)敬請 承認。

決議：

二、承認本公司101年度盈餘分派案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

(一)本公司101年度稅後純益為新台幣(以下同)298,448,446元，加計以前年度未分配盈餘889,510,128元，合計可供分派數為1,187,958,574元，除依法提列法定盈餘公積29,844,844元及特別盈餘公積122,100,299元外，嗣餘餘額為1,036,013,431元。本公司擬不配發股利，餘額將全數保留。

(二)有關採用國際財務報導準則對本公司可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額，請參閱101年度盈餘分派表之附註說明。

(三)101年度盈餘分派表，已刊載於議事手冊附錄(七)，請見第45頁。

(四)敬請 承認。

決議：

討論事項

一、本公司資本公積配發現金案，敬請 公決。(董事會提)

說明：

(一)本公司101年度財務報告之資本公積中屬超過票面金額發行股票所得之溢額項下共新台幣7,854,090,413元，擬依公司法第241條之規定，自資本公積發行股票溢額項下提撥現金新台幣521,440,008元配發予股東。

(二)本公司已發行股份總數為260,720,004股(含員工認股權轉換普通股尚未辦理變更登記之股數895,500股)，本次資本公積每股擬配發現金2元，總計新台幣521,440,008元，按配發基準日本公司股東名簿所載之各股東持股分配之。配發基準日及配發資本公積之相關事宜，擬提請股東會俟本案決議後，授權董事長訂定並全權處理之。

(三)嗣後若本公司於配發基準日前，依證交法第28條之2買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換或註銷，或因員工認股權之行使，造成流通在外股數發生變動，致每股應配發之資本公積發生變動，授權董事長辦理相關事宜。

(四)本次資本公積配發現金案，優先分配96年1月1日以前年度之資本公積中屬超過票面金額發行股票所得之溢額。

(五)敬請 公決。

決議：

二、修訂本公司「股東會議事規則」案，敬請 公決。(董事會提)

說明：

(一)因應證券交易所102年2月27日臺證上一字第1020003468號公告之參考範例部分修正條文，且為保障股東權益並強化公司治理，本公司爰修訂「股東會議事規則」。

(二)修訂條文對照表及修訂後全文，已刊載於議事手冊附錄(八)，請見第46至49頁。

(三)敬請 公決。

決議：

選舉事項

一、選舉本公司第七屆董事案，敬請 改選。(董事會提)

說明：

(一) 依據本公司章程規定設董事九席至十三席，依公司法第192、198條之規定選任之，任期均為三年，連選均得連任。

(二) 本屆董事任期已於102年6月17日屆滿，本公司擬於102年股東常會改選第七屆董事十席及獨立董事三席，合計十三席董事，任期均自選任之日起為期三年。

(三) 本公司獨立董事選舉採候選人提名制度，經董事會審查之獨立董事候選人提名名單，已刊載於議事手冊附錄(九)，請見第50頁。

(四) 敬請 改選。

選舉結果：

其他討論事項

一、解除本公司第七屆董事有關公司法第209條「董事競業禁止之限制」案，敬請 公決。

(董事會提)

說明：

(一) 依公司法第209條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」辦理，故擬解除本公司第七屆董事有關董事競業禁止之限制。

(二) 敬請 公決。

決議：

臨時動議

散會

附錄一

精誠資訊股份有限公司

股東會議事規則(修訂前)

- 第一條、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 第二條、本公司應設簽名簿供出席股東(或代理人)簽到，或由出席股東(或代理人)繳交簽到卡以代簽到。
出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 第三條、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第四條、本公司股東會召開之地點，應於總公司所在縣市或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間，不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第五條、股東會之主席除公司法另有規定外，由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
- 第六條、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第七條、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第八條、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東(或代理人)出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東(或代理人)出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東(或代理人)所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 第九條、股東會之議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
前項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。股東會開會時，主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第十條、出席股東(或代理人)發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。
出席股東(或代理人)僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 第十一條、同一議案每一股東(或代理人)發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 第十二條、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
法人股東指派二人以上之代表人出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

- 第十三條、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十四條、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 第十五條、議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。
表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 第十六條、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 第十七條、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東(或代理人)表決權過半數之同意通過之。
表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 第十八條、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 第十九條、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 第二十條、本規則經董事會通過並經股東會承認後施行，修正時亦同。

附錄二

精誠資訊股份有限公司

公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司照公司法規定組織之，定名為精誠資訊股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如下：

- 1.F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- 2.F118010 資訊軟體批發業
- 3.F113070 電信器材批發業
- 4.F113020 電器批發業
- 5.F113110 電池批發業
- 6.F119010 電子材料批發業
- 7.E605010 電腦設備安裝業
- 8.JA02010 電器及電子產品修理業
- 9.J399010 軟體出版業
- 10.IG02010 研究發展服務業
- 11.I599990 其他設計業
- 12.JZ99050 仲介服務業
- 13.F113030 精密儀器批發業
- 14.E603050 自動控制設備工程業
- 15.F401010 國際貿易業
- 16.I301010 資訊軟體服務業
- 17.I301020 資料處理服務業
- 18.I301030 電子資訊供應服務業
- 19.F213030 電腦及事務性機器設備零售業
- 20.F218010 資訊軟體零售業
- 21.F209060 文教、樂器、育樂用品零售業
- 22.G902011 第二類電信事業
- 23.E701010 通信工程業
- 24.F213060 電信器材零售業
- 25.F399040 無店面零售業
- 26.F601010 智慧財產權業
- 27.IE01010 電信業務門號代辦業
- 28.I103060 管理顧問業
- 29.JE01010 租賃業
- 30.I401010 一般廣告服務業
- 31.IZ99990 其他工商服務業(接受事業機構委託收費，日常生活所需陸上運輸事業客票之代售)

- 32.J304010 圖書出版業
- 33.F401021 電信管制射頻器材輸入業
- 34.J303010 雜誌(期刊)出版業
- 35.J305010 有聲出版業
- 36.J201031 短期補習班業
- 37.I501010 產品設計業
- 38.I199990 其他顧問服務業
- 39.CC01101 電信管制射頻器材製造業
- 40.F108031 醫療器材批發業
- 41.F208031 醫療器材零售業
- 42.CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- 43.CC01120 資料儲存媒體製造及複製業
- 44.CC01060 有線通信機械器材製造業
- 45.CC01030 電器及視聽電子產品製造業
- 46.CC01080 電子零組件製造業
- 47.CB01010 機械設備製造業
- 48.C701010 印刷業
- 49.C703010 印刷品裝訂及加工業
- 50.F113010 機械批發業
- 51.IZ13010 網路認證服務業
- 52.EZ05010 儀器、儀表安裝工程業
- 53.E701030 電信管制射頻器材裝設工程業
- 54.E601010 電器承裝業
- 55.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司得對外保證。

第二條之二：本公司對外投資總額得不受實收股本百分之四十之限制。

第三條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議及主管機關核准後得在國內外設立分公司。

第二章 股份

第四條：本公司資本總額定為新台幣肆拾億元，分為肆億股，每股金額新台幣壹拾元，分次發行。

第一項資本總額內保留新台幣貳億元供發行員工認股權憑證，共計貳仟萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。

本公司申報發行員工認股權憑證，其認股價格得低於發行日本公司股票之收盤價，但應有代表已發行股份總數過半數股東出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之，並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。按前述規定申報發行之員工認股權憑證，其發行之其他條件或限制，並應依照相關法令辦理之。

本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應於轉讓前，提經最近一次股東會並應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意。

第五條：本公司股票概以記名式由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份時，得免印製股票，本項發行之股票或股份並應洽證券集中保管事業機構保管或登錄之。

第六條：本公司股務作業應依主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。主管機關得請求合併換發大面額證券。

第三章 股東會

第七條：每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，及本公司決定分派股息紅利或其他利益之基準日前五日內均停止股票過戶，以上期間應自開會日或基準日起算。

第八條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依法召集之。股東會議事之進行，應依本公司「股東會議事規則」辦理。

第九條：股東常會之召集，應於三十日前；臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，並載明召集事由。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具委託書載明授權範圍委託代理人出席，並依公司法第一七七條規定辦理。

第十一條：股東會由董事會召集者，以董事長為主席，遇董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二〇八條第三項規定辦理；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十二條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十二條之一：本公司擬撤銷公開發行時，應提股東會決議。

第十三條：本公司股東每股有一表決權，但本公司有發生公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。

第十四條：股東會之決議事項，應作成議事錄，載明會議之時日、場所及主席姓名與決議之方法，並應記載議事經過之要領及其結果，由主席簽名或蓋章。前項議事錄，應與出席股東之簽到卡及代理出席之委託書，一併保存於公司，並於會後二十日內將議事錄分發各股東；本項議事錄之分發得以公告方式為之。

第四章 董事

第十五條：本公司設董事九至十三人，由股東會就有行為能力之人中，依公司法第一九八條及第二二七條之規定選任之，任期均為三年，連選均得連任。除經主管機關核准者外，本公司董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一。

一、配偶。

二、二親等以內之親屬。

第十五條之一：依證券交易法第十四條之二並配合證券交易法第一百八十三條之規定，本公司董事席次中設獨立董事三人，其選任採公司法第一百九十二條之一規定之候選人提名制度。

本公司依證券交易法第十四條之四及證券交易法第一百八十三條之規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。

第十六條：董事組織董事會，董事會下得設置各類功能性專門委員會。董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，並得選副董事長輔弼之。董事長為董事會主席，代表公司並綜理一切業務，董事長請假或因故不能行使職權，其代理依公司法第二〇八條第三項規定行使之。

第十七條：董事會之召集，應載明事由，並得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事，且於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。董事以視訊參與會議者，視為親自出席。董事會議事之進行，應依本公司「董事會議事規範」辦理。董事因故不能出席董事會時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席。前項代理人以受理一人之委託為限。

第十八條：董事會之決議除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。

第十九條：董事長及董事之酬金，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，及其個人表現及本公司長期經營績效，並綜合考量本公司經營風險，並參酌國內外業界水準，授權董事會議定之。本公司得為董事購買責任保險。

第五章 經理人

第廿條：本公司得依董事會決議設執行長一人，統籌本公司及其相關企業營運及決策，並設總經理一人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

第廿一條：本公司會計年度，為自每年一月一日起至十二月三十一日止，以國曆年終為決算期，由董事會造具下列各項表冊，送交審計委員會查核提請股東常會請求承認。

(一)營業報告書。

(二)財務報表。

(三)盈餘分派或虧損撥補之議案。

第廿二條：本公司配合整體環境及產業成長特性，並配合公司長期財務規劃，以求永續經營、穩定經營發展，股利政策係採用剩餘股利政策，主要係依據本公司未來之資本預算規劃來衡量年度之資金需求，然後先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘才以股利之方式分派之。分派步驟如下：

(一)決定最佳之資本預算。

(二)決定滿足(一)項資本預算所需融通資金。

(三)決定所需融通之資金多少由保留盈餘予以支應(餘可採現金增資或公司債等

方式支應)。

(四)剩餘之盈餘視營運需要保留適當額度後，得以股利之方式分配予股東。

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

第廿三條：本公司年度決算所得盈餘，除依法提繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，另就其餘額提百分之十為法定盈餘公積金，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積金，次提撥不低於百分之〇·一為員工紅利、百分之二為董事酬勞金，嗣餘盈餘依股東會決議保留或分派之。員工分配股票紅利之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第七章 附 則

第廿四條：本章程未訂事項，悉依公司法及其他法令規定辦理。

第廿五條：本章程訂立於民國八十五年十二月廿六日。

第一次修正於民國八十七年六月廿三日。

第二次修正於民國八十八年五月六日。

第三次修正於民國八十九年四月十八日。

第四次修正於民國九十年四月十二日。

第五次修正於民國九十年十月二日。

第六次修正於民國九十一年三月二十八日。

第七次修正於民國九十二年四月二十二日。

第八次修正於民國九十三年四月十四日。

第九次修正於民國九十三年六月二十四日。

第十次修正於民國九十四年五月十八日。

第十一次修正於民國九十五年六月十五日。

第十二次修正於民國九十六年六月十三日。

第十三次修正於民國九十七年六月十三日。

第十四次修正於民國九十九年六月十八日。

第十五次修正於民國一〇〇年六月二十四日。

第十六次修正於民國一〇一年六月十五日。

經依法核准後施行。

附錄三

精誠資訊股份有限公司 董事選舉辦法

- 一、本公司董事之選舉，依本辦法辦理之。
- 二、本公司董事之選舉，採單記名累積投票法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。
- 三、本公司董事，由股東會就有行為能力之人選任之，獨立董事與非獨立董事一併選舉分別計票分別當選，依本公司章程所規定之名額，由得選舉權數較多者，分別依次當選為獨立董事、非獨立董事。如有二人或二人以上得選舉權數相同而超過規定名額時，由得選舉權數相同者，抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。
- 三之一、本公司董事當選人間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一。
 - (一)配偶。
 - (二)二親等以內之親屬。
- 三之二、本公司董事當選人不符本辦法第三條之一規定者，應依下列規定決定當選之董事。
 - (一)董事間不符規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。
- 四、選舉開始時，由主席指定監票員、記票員各若干人，執行各項有關任務。
- 五、選舉票由董事會製備，按出席證號碼編號，並加註其選舉權數。
- 六、投票箱由公司製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 七、選舉人應在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人姓名，並加註股東戶號或身份證字號，惟法人股東為被選舉人時，選舉票之「被選舉人」欄應填列該法人名稱，亦得填列法人名稱及其代表人姓名。
- 八、選舉票有下列情形之一者無效：
 - (一)不用本辦法所規定之選舉票者。
 - (二)以空白選舉票投入投票箱者。
 - (三)字跡模糊，無法辨認者。
 - (四)除填被選舉人之姓名及股東戶號或身份證字號外，夾寫其他文字者。
 - (五)所填被選舉人之姓名與其他股東姓名相同，而未註明股東戶號或身份證字號以資識別者。
 - (六)所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如為非股東身分者，其姓名、身分證字號經核對不符者。
 - (七)同一選舉票填列被選舉人二人以上者。
- 九、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。
- 十、當選之董事由董事會分別發給當選通知書。
- 十一、本辦法經股東會通過後施行，修改時亦同。

本辦法訂立於民國九十年四月十二日。
第一次修正於民國九十一年三月廿八日。
第二次修正於民國九十五年六月十五日。
第三次修正於民國九十六年六月十三日。

附錄四

精誠資訊股份有限公司

101年度營業報告書

一、前言

101 年對精誠及所有台灣企業都是充滿挑戰的一年，全球經濟景氣不佳與歐債問題影響，整體外貿活動下滑；對內因政府執行油電雙漲政策，客戶經營成本提升，生產力投資也下降，對 IT 支出也轉為保守及延遲。儘管精誠全體員工共同努力整合集團資源，在 101 年營收部分仍有成長，也達成目標，唯獲利部分未達標，需要持續精進及努力。

二、101 年度經營成果說明

精誠 101 年合併營收為 14,535,407 仟元，與 100 年相較成長 6.78%。101 年稅後淨利為 298,449 仟元，每股稅後盈餘為 1.27 元。

在現今 IT 市場與技術瞬息萬變的外部環境下，企業對機會與風險管理需要更有危機意識與急迫感，有適應力的企業才能生存與發展。以創新發展及創業佈局的心態，提早規劃與布局新機會、新客戶與新價值是精誠營收業績成長的原因。整體獲利不夠，主要是中國市場的發展貢獻還不夠，因此組織做了部分調整，該大的大整合，該小的公司退場調整，從控損、整併及增值三方面來調整平衡策略發展，整合綜效，持續做策略性的併購。在台灣併入嘉利科技，讓精誠擁有台灣 70%商家信用卡收銀機，提早卡位台灣未來的行動支付市場；在產品服務方面，精誠持續與領先的世界級 IT 原廠合作，用 IT 創新推動企業成長動能，除了與 SAP 合作 ERP/D&T/Mobility 之外，也領先同業引進 BlueCat IPv6 解決方案、經銷 Apple 產品、代理 IBM 全軟體產品線，完善產品線，創造商機；持續開發新客戶，增加近 5,000 家新客戶，其中企業客戶將近 3,000 家；國外客戶增加超過 300 家，逐步邁向國際市場。

三、101 年業務經營服務重點

■ 投資發展自有產品：從兩大自主創新產品線出發，希望提昇毛利及獲利能力

(1)大數據的Etu產品線，分別有Etu Appliance、Etu Recommender，以及Etu DataFlow等產品。(2)行動行為分析產品線M Factory。以Etu Appliance巨量資料處理平台奠下堅實基礎，精誠Big Data團隊自行開發的Etu Appliance在一年內連續獲得國內外多項創新科技大獎，包括資訊月的「傑出資訊應用暨產品獎」，以及2012中國IT專業媒體大數據風雲榜「年度大數據創新獎」等，成功建立起在台灣Big Data Ecosystem的領導地位；後續推出Etu Recommender，透過提升轉化率來提升行銷推薦成功機會，已獲得幾家中國電商採用；針對電信產業研發的M Factory，深化與差異化電信智能服務方案，協助電信運營商與移動互聯網客戶的精準行銷，透過發掘、擬定、改善行銷策略，提升個別用戶平均貢獻ARPU(Average Revenue Per User)，也主動切入新客源，目前已獲得包括中國移動在內的多家亞洲電信運營商採用。

■ 持續國際接軌：引進國際級解決方案與產業應用開發齊頭並進，以完整產品線提供客

戶多元選擇

引進全球領先IP管理解決方案BlueCat、增加代理IBM全軟體產品線、代理全球最大企業管理軟體公司SAP全產品與解決方案、成為Apple經銷夥伴，提供企業客戶軟硬體整合服務。

■ 進入行業應用：完整零售流通產業布局，領先建立市場領導地位

從餐飲定位系統、結帳POS系統、儲值卡付款、行動支付系統，到電子發票系統，精誠已經建立流通業的Ecosystem，提供餐飲業運營所需的IT系統服務，儲值卡發卡量超過600萬張，刷卡機裝置與服務在台灣市場佔有率達近7成，提供整合虛實與行動支付的全方位服務，加上400多位擁有專業資格認證的資訊工程師，以及覆蓋全台的14個服務中心，可提供企業運營的即時支援，進一步提昇在台灣金融支付服務市場的領導地位。

■ 投入研發IT趨勢技術：不斷創新應用才能掌握新科技、新商機

精誠因應雲端、行動與大數據的三項技術發展，積極投入研發創新應用，組織技研所，並已成功協助新北市政府導入虛擬化解決方案暨行動公文系統建置，成為全台第一個可行動辦公的政府機關；強化行動金融服務“愛挖寶(iWow)”內容，加入基金、外匯、財經新聞等資訊，同時配合精誠金融報價系統，強化下單介面，目前已累積超過12萬的下載量，單月個人使用數超過4萬；行動優惠資訊平台「hks 好康多」導入行為定向分眾系統，可協助客戶達到精準行銷的目的，下載量超過82萬，已經成為銀行客戶以及餐飲流通產業重要的行銷媒體工具之一；迎接大數據商機，提供完整的雲端運算學習課程，並成立兩岸三地第一個Splunk原廠授權教育訓練中心，以培養「數據科學家」為號召，掌握新趨勢帶來的學習商機。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境等相關影響

從IFRS到ECFA的第二階段開放，以及中國人民幣國際化所衍生的計價商品多樣化，都將啟動更多的跨國、跨市商機，包括QFII、QDII、OBU、OSU等許多海外金融交易成長、銀行貿易結算、清算等業務，將可望成為101~102年的成長議題。

在台灣部分，從101年第四季個資法法規遵從，推升商機到102年將會展現出成長力道；此外，配合政府全面升級IPv6，可望帶動一波IP管理解決方案的需求；BYOD(Bring Your Own Device)的趨勢更為明確，相對應的資訊安全管理方案持續發燒，行動支付隨著第三方支付法令鬆綁，加上信託服務管理平台TSM(Trusted Service Management)與近程通訊標準技術NFC(Near Field Communication)，將成為另一項供應商與業者關注的重點，預計將引爆一波行動支付商機。

五、102 年度營業計畫

依據幾家知名國際機構市場分析與客戶實際營運差異化與增值競爭，IT 在未來 3 到 5 年的技術發展趨勢，仍將朝雲服務、行動商務應用，與大數據精準分析三大方向重點去建立 Ecosystem，深化行業應用。因此，精誠在 102 年會繼續進行投資這三方面的應用創新與研發活動，另從 STEP(Social, Technology, Economy, Policy)去分析確認未來政府、企業所關切的 20 大 IT 議題做為精誠 102 年成長努力的工作重點。此外，精誠也希望透過 4G 策略—Go Mobile、Go Data Centre、Go Big，以及 Go Global 來拓展我們市場的深度、廣度與高度。

雲服務：協助交易所建置台灣市場第一個金融雲，針對金融業需求，建構以「虛擬化資料中心」為出發點的金融雲服務，為台灣證券業的雲端架構建立具有高度配合性與適應性的 IT 服務，包含資訊服務雲化評估、雲端管理機制建立、雲端監控及資訊安全管理等；發展雲端餐飲定位服務，與經銷之 Apple iPad 整合，提供方便的雲端定位管理系統，有效掌握訂位狀況，維繫顧客關係。

行動商務應用：除了 hks、iWOW 等社群 App，也從併購嘉利後擁有的 POS 信用卡支付市場資源，去發展利用手機搭載 NFC，將信用卡、金融卡、儲值卡以及悠遊卡等支付功能整合在手機內，用手機支付費用。同時運用儲值卡結合社群行銷推出行動禮物分享功能，除了基本的金流付款功能之外，也是鞏固顧客忠誠度的行銷利器。

大數據精準分析：自有品牌 Etu「知意圖」，用軟硬整合的 Appliance 來全力拓展 Big Data 業務，優先鎖定擁有大量數據及客戶的電信運營商與電商市場，在台灣、中國華北與華南三地同時並進；另以自行開發的 Etu OS 為底層，與 Splunk 合作，推出 SBOX，以 All in one 的設計，提供更高性價比及使用介面，可承載巨量資料的高效能硬體與作業平台，能在幾分鐘內佈署好操作環境、縮短擴充上線時間、強化客戶既有功能與可操作性，並且與 Splunk 歐美通路夥伴合作，將 SBOX 推向全球市場；以協助電信運營商尋求行動商務獲利模式而開發的 M Factory，所服務的電信運營商已經涵蓋台灣、中國、新加坡、泰國以及印尼，102 年期望除了在亞洲銷售，也能夠建立與歐美當地的夥伴策略結盟與合作，開始在歐美市場設立行銷服務據點。

六、未來公司發展策略

展望 102 年，精誠以 4G 發展戰略來落實執行，分別是 Go Mobile、Go Data Centre、Go Big，以及 Go Global。

Go Mobile：未來是移動的世界，無論是行動支付、行動金融、行動照護、行動商務等，勢必在未來生活中扮演重要的角色，面對新機會，精誠布局行動商務市場，擁抱行動科技，除了代理平台工具及成為整合的 Enabler 之外，也投入研發行動支付、行動商務與行動資安的 IT/AP Apps，參與 TSM/NFC 等未來行動支付市場的生態圈及供應鏈，爭取新商機。

Go Data Centre : Data is Oil，誰能在數據增長中創造加值就是未來勝出者，重點在於客戶洞察力，CI(Customer Insight)以及客戶經驗管理 CEM(Customer Experience Management)兩大議題，如何將客戶洞察力轉為獲利?如何將客戶經驗管理轉為最佳的商業獲利方程式?從資料中挖掘潛在偏好、精準分析、轉化、提高行銷效率、降低交易成本、創造營收，使資料本身成為有價值的數據，透過 Big Data 處理技術能力，替類似網路交易或電信營運商解析出在大量資料下的有價訊息，累積轉化成客戶經驗管理價值，也透過分析使用者在行動裝置上的各種行為，能夠進一步建立關聯，提供電信業者與行動廣告商，或與其他科技業者做跨界交叉合作，帶來全新且龐大的商機；另一方面也在分析使用者行為偏好的同時，協助電信營運商提高用戶的滿意度。

Go Big : 深度經營跨國、跨區的集團大客戶一直是精誠的策略價值定位，而 IT 服務是精誠應該提供給這些大客戶的唯一產品，所有的 IT 架構與 ICT 夥伴共榮的生態圈，精誠應該全面覆蓋，全面承擔，可以運用自主創新、自有品牌與自有技術，來提高差異與加值獲利。搭配許多世界級夥伴既深且廣又高的產品組合經營，可鎖定集團與大中華跨區大客戶、電信業、政府大專案與跨亞洲區域級的客戶。

Go Global : 運用自有產品行銷全球，提昇毛利，並透過與歐美當地夥伴策略合作，借力使力建立行銷通路，跨出亞洲行銷全球。

我們的戰略需要深度、廣度與高度兼具。深度代表做深產業，也就是行深，深入個別產業，落實在經營大客戶。將資源集中在六大產業，包含金融、政府、電信、製造、醫療，以及流通；廣度代表對 partner 以及 channel 的經營，精誠要架構一個資訊服務產業生態圈，與合作夥伴及經銷商夥伴共同整合資源，彼此分工，為客戶提供加值服務；高度代表自主創新，102 年精誠將全力發展自有品牌，行銷自有技術產品，以成為原廠，獲得更高的報酬率回饋股東為目標。

董事長 黃宗仁



總經理 林隆奮



會計主管 程元毅



附錄五

精誠資訊股份有限公司 101 年度財務資料

會計師查核報告

精誠資訊股份有限公司 公鑒：

精誠資訊股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。列入上開財務報表中，按權益法評價之被投資公司中；民國一〇一年度有關衍富投資公司、誠功科技公司、精誠軟體服務公司；漢茂投資展業公司按權益法評價之被投資公司衍富投資公司；金橋資訊公司按權益法評價之被投資公司精誠隨想行動科技公司；Kimo.com (BVI) Corporation 按權益法評價之被投資公司精誠資訊(香港)公司及瑞寶資訊科技(香港)公司；Systex Capital Group Inc.按權益法評價之被投資公司香港亞富資訊科技公司及 Bisnews International Limited；Systex Solutions (HK) Limited 按權益法評價之被投資公司深圳四方精創資訊公司之財務報表；民國一〇〇年度有關衍富投資公司、精誠軟體服務公司、誠功科技公司及奇唯科技公司；漢茂投資展業公司按權益法評價之被投資公司衍富投資公司；金橋資訊公司按權益法評價之被投資公司精誠隨想行動科技公司及奇唯科技公司；精璞投資公司按權益法評價之被投資公司奇唯科技公司；Kimo.com (BVI) Corporation 按權益法評價之被投資公司精誠資訊(香港)公司；Systex Capital Group Inc.按權益法評價之被投資公司香港亞富資訊科技公司及 Bisnews International Limited 之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其有關投資前述公司之長期股權投資及其投資淨益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對前述公司之長期股權投資金額分別為新台幣 1,433,701 仟元及 1,309,406 仟元，分別占各該年底資產總額之 9.42%及 8.37%，民國一〇一及一〇〇年度對前述公司之投資淨益分別為新台幣 193,858 仟元及 97,924 仟元，分別占各該年度稅前淨利之 57.25%及 60.14%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財

務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達精誠資訊股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，精誠資訊股份有限公司自民國一〇〇年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」處理應收租賃款之減損及原始產生之應收款。

精誠資訊股份有限公司已編製民國一〇一及一〇〇年度合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 林 淑 婉

會計師 郭 政 弘

林淑婉



郭政弘



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日



精誠資訊股份有限公司

資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代碼	資產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 237,906	2	\$ 166,861	1	2140	應付票據及帳款	\$ 1,383,775	9	\$ 1,551,575	10
1310	公平價值變動列入損益之金融資產(附註二及五)	176,838	1	1,261,627	8	2150	應付關係人款項(附註二十)	291,022	2	37,098	-
1320	備供出售金融資產(附註二)	14,552	-	4,731	-	2160	應付所得稅(附註二及十六)	23,846	-	28,866	-
1120	應收票據-淨額(附註二及六)	89,903	1	132,387	1	2170	應付費用(附註十四)	302,537	2	444,186	3
1143	應收帳款-淨額(附註二及六)	1,426,872	9	1,416,338	9	2260	預收款項	502,218	3	593,452	4
1150	應收關係人款項(附註二十)	121,491	1	174,334	1	2280	其他流動負債	126,432	1	104,472	1
120X	存貨(附註二及七)	1,307,506	9	948,369	6	21XX	流動負債合計	2,629,830	17	2,759,649	18
1260	預付款項	268,766	2	272,140	2		其他負債				
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及十六)	37,440	-	41,985	-	2810	應計退休金負債(附註二及十三)	100,654	1	72,151	-
1291	質押定存單-流動(附註二一)	227,312	1	295,081	2	2820	存入保證金	6,349	-	6,620	-
1292	存出保證金-流動(附註二二)	124,693	1	76,628	1	28XX	其他負債合計	107,003	1	78,771	-
1298	其他流動資產	66,231	-	33,239	-		負債合計	2,736,833	18	2,838,420	18
11XX	流動資產合計	4,099,510	27	4,823,720	31	2XXX					
	長期投資						股東權益(附註二、十四及十五)				
1480	以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及八)	380,534	3	248,993	1		股本				
1421	採權益法之長期股權投資(附註二、九及二十)	8,439,797	55	8,279,221	53	3110	股本-每股面額10元，額定：400,000仟股；發行：一〇一年259,825仟股，一〇〇年259,321仟股	2,598,245	17	2,593,210	17
14XX	長期投資合計	8,820,331	58	8,528,214	54	3140	預收股本-110仟股	1,100	-	-	-
	固定資產(附註二、十及二十)					31XX	股本合計	2,599,345	17	2,593,210	17
	成本						資本公積				
1501	土地	930,539	6	930,539	6	3210	發行股票溢價	7,854,090	52	8,358,116	54
1521	建築物	1,209,066	8	1,209,066	8	3220	庫藏股票交易	924,101	6	875,061	6
1544	電腦設備	197,028	2	200,148	1	3240	處分固定資產利益	4,493	-	4,493	-
1551	運輸設備	9,220	-	9,220	-	3250	受贈資產	544	-	544	-
1631	租賃改良	29,482	-	30,660	-	3260	長期投資	65,843	-	65,843	-
1681	其他設備	34,670	-	42,737	-	3271	員工認股權	97,157	1	65,177	-
15X1	成本合計	2,410,005	16	2,422,370	15	32XX	資本公積合計	8,946,228	59	9,369,234	60
15X9	減：累計折舊	492,632	4	482,126	3		保留盈餘				
1599	減：累計減損	11,912	-	11,912	-	3310	法定盈餘公積	542,289	3	527,709	3
1670	預付設備款	726	-	819	-	3320	特別盈餘公積	611,439	4	347,018	2
15XX	固定資產淨額	1,906,187	12	1,929,151	12	3350	未分配盈餘	1,187,959	8	1,168,511	8
	無形資產(附註二及二十)					33XX	保留盈餘合計	2,341,687	15	2,043,238	13
1750	電腦軟體成本	61,052	-	37,667	-	3420	股東權益其他項目				
1760	商譽	67,481	1	67,481	1	3430	累積換算調整數	(322,626)	(2)	(158,469)	(1)
17XX	無形資產合計	128,533	1	105,148	1	3440	未認列為退休金成本之淨損失	(53,622)	-	(18,469)	-
	其他資產					3450	金融商品未實現損失	(160,851)	(1)	(160,822)	(1)
1800	出租資產-淨額(附註二及十一)	67,929	1	85,298	1	3460	未實現重估增值	56	-	56	-
1820	存出保證金-非流動(附註二二)	53,363	-	58,266	1	3480	庫藏股票-24,520仟股	(869,672)	(6)	(869,672)	(6)
1860	遞延所得稅資產-非流動(附註二及十六)	39,701	-	44,935	-	34XX	股東權益其他項目合計	(1,406,715)	(9)	(1,207,376)	(8)
1887	質押定存單-非流動(附註二一)	35,825	-	27,326	-	3XXX	股東權益合計	12,480,545	82	12,798,306	82
1888	其他(附註二及十二)	65,999	1	34,668	-						
18XX	其他資產合計	262,817	2	250,493	2						
1XXX	資產總計	\$ 15,217,378	100	\$ 15,636,726	100		負債及股東權益總計	\$ 15,217,378	100	\$ 15,636,726	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

董事長：黃宗仁

經理人：林隆奮

會計主管：程元毅

精誠資訊股份有限公司
損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	一〇一年度			一〇〇年度		
	金額	%		金額	%	
	營業收入(附註二及二十)					
4110	銷貨收入	\$6,058,361	65	\$5,938,298	63	
4170	減：銷貨退回及折讓	<u>15,611</u>	-	<u>11,606</u>	-	
4100	銷貨收入淨額	6,042,750	65	5,926,692	63	
4600	勞務收入淨額	3,193,250	34	3,339,355	36	
4800	其他營業收入	<u>69,522</u>	1	<u>76,285</u>	1	
4000	營業收入淨額	<u>9,305,522</u>	100	<u>9,342,332</u>	100	
	營業成本(附註二、七、十七、二十及二二)					
5110	銷貨成本	5,253,763	56	5,190,141	56	
5600	勞務成本	1,440,814	16	1,557,110	17	
5800	其他營業成本	<u>25,050</u>	-	<u>24,397</u>	-	
5000	營業成本合計	<u>6,719,627</u>	72	<u>6,771,648</u>	73	
5910	營業毛利	<u>2,585,895</u>	28	<u>2,570,684</u>	27	
	營業費用(附註十四、十七及二十)					
6100	行銷費用	1,740,497	19	1,780,486	19	
6200	管理及總務費用	222,493	2	236,967	3	
6300	研究發展費用	<u>300,486</u>	3	<u>317,169</u>	3	
6000	營業費用合計	<u>2,263,476</u>	24	<u>2,334,622</u>	25	
6900	營業淨利	<u>322,419</u>	4	<u>236,062</u>	2	
	營業外收入及利益					
7121	權益法認列之投資淨益 (附註二及九)	24,605	-	-	-	
7122	股利收入	32,728	1	24,820	1	
7140	處分投資淨益(附註二)	6,293	-	14,884	-	
7480	什項收入(附註二十)	<u>16,099</u>	-	<u>16,593</u>	-	
7100	營業外收入及利益 合計	<u>79,725</u>	1	<u>56,297</u>	1	

(接次頁)

(承前頁)

代碼	一〇一一年度			一〇〇年 度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7521	權益法認列之投資淨損 (附註二及九)	\$ -	-	\$ 87,032		1
7560	兌換淨損(附註二)	34,175	1	5,337		-
7630	以成本衡量之金融資產 減損損失(附註二及 八)	15,594	-	24,882		-
7630	備供出售金融資產減損 損失(附註二)	2,744	-	-		-
7640	金融資產評價淨損(附 註二及五)	2,952	-	9,400		-
7880	什項支出	8,054	-	2,885		-
7500	營業外費用及損失 合計	<u>63,519</u>	<u>1</u>	<u>129,536</u>		<u>1</u>
7900	稅前淨利	338,625	4	162,823		2
8110	所得稅費用(附註二及十六)	<u>40,176</u>	<u>1</u>	<u>17,025</u>		<u>-</u>
9600	淨 利	<u>\$ 298,449</u>	<u>3</u>	<u>\$ 145,798</u>		<u>2</u>
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	
	每股盈餘(附註十八)					
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 1.44</u>	<u>\$ 1.27</u>	<u>\$ 0.69</u>	<u>\$ 0.61</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.44</u>	<u>\$ 1.27</u>	<u>\$ 0.69</u>	<u>\$ 0.61</u>	

假設子公司買賣及持有本公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料(附註二、十五及十八)：

	一〇一一年度		一〇〇年 度	
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
擬制性每股盈餘				
擬制性基本每股盈餘	<u>\$ 1.31</u>	<u>\$ 1.15</u>	<u>\$ 0.81</u>	<u>\$ 0.75</u>
擬制性稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.30</u>	<u>\$ 1.15</u>	<u>\$ 0.81</u>	<u>\$ 0.75</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二二年三月二十一日查核報告)

董事長：黃宗仁



經理人：林隆奮



會計主管：程元毅





精誠資訊股份有限公司
股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除另予註明者外，
餘均為新台幣千元

	股 東 權 益 其 他 項 目									未認列為退休金			金 融 商 品		庫 藏 股 票	股 東 權 益 合 計
	股 數 (仟 股)	金 額	預 收 股 本	資 本 公 積 (附 註 二 及 十 四)	保 留 盈 餘 (附 註 二 及 十 四)	盈 餘 (附 註 二 及 十 四)	未 分 配 盈 餘	合 計	累 積 換 算 調 整 數 (附 註 二 及 十 四)	成 本 之 淨 損 失 (附 註 二 及 十 三)	未 實 現 (損) 益 (附 註 二 及 十 四)	未 實 現 重 估 增 值 (附 註 二 及 十 五)	未 實 現 重 估 增 值 (附 註 二 及 十 五)	庫 藏 股 票		
一〇〇年一月一日餘額	266,549	\$ 2,665,493	\$ 162	\$ 9,504,387	\$ 423,513	\$ -	\$ 2,007,058	\$ 2,430,571	(\$ 399,144)	\$ -	(\$ 44,446)	\$ 56	(\$ 869,672)	\$ 13,287,407		
盈餘分配																
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	347,018	(347,018)	-	-	-	-	-	-	-		
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	104,196	-	(104,196)	-	-	-	-	-	-	-		
現金股利－每股 2.05856 元	-	-	-	-	-	-	(533,131)	(533,131)	-	-	-	-	-	(533,131)		
員工行使認股權發行新股	572	5,717	(162)	10,126	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,681		
認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	43,238	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,238		
按持股比例認列被投資公司股權淨值變動數	-	-	-	9,828	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,828		
一〇〇年度淨利	-	-	-	-	-	-	145,798	145,798	-	-	-	-	-	145,798		
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	240,675	-	-	-	-	240,675		
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,469)	-	-	-	-	(18,469)		
被投資公司之金融商品未實現損益調整金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(102,037)	-	-	-	(102,037)		
備供出售金融資產未實現損益調整金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14,339)	-	-	-	(14,339)		
子公司獲配母公司現金股利調整庫藏股票交易之資本公積	-	-	-	50,475	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,475		
庫藏股票買回－7,800 仟股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(326,820)	(326,820)		
庫藏股票註銷－7,800 仟股	(7,800)	(78,000)	-	(248,820)	-	-	-	-	-	-	-	-	326,820	-		
一〇〇年十二月三十一日餘額	259,321	2,593,210	-	9,369,234	527,709	347,018	1,168,511	2,043,238	(158,469)	(18,469)	(160,822)	56	(869,672)	12,798,306		
盈餘分配																
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	264,421	(264,421)	-	-	-	-	-	-	-		
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	14,580	-	(14,580)	-	-	-	-	-	-	-		
資本公積配發現金－每股 2 元	-	-	-	(518,705)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(518,705)		
員工行使認股權發行新股	504	5,035	1,100	10,265	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,400		
認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	36,394	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,394		
一〇一年度淨利	-	-	-	-	-	-	298,449	298,449	-	-	-	-	-	298,449		
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(164,157)	-	-	-	-	(164,157)		
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(35,153)	-	-	-	-	(35,153)		
被投資公司之金融商品未實現損益調整金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,729)	-	-	-	(9,729)		
備供出售金融資產未實現損益調整金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,700	-	-	-	9,700		
子公司獲配母公司資本公積配發現金調整庫藏股票交易之資本公積	-	-	-	49,040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,040		
一〇一年十二月三十一日餘額	259,825	2,598,245	1,100	8,946,228	542,289	611,439	1,187,959	2,341,687	(322,626)	(53,622)	(160,851)	56	(869,672)	12,480,545		

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱本報業信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

董事長：黃宗仁



經理人：林隆奮



會計主管：程元毅



精誠資訊股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼		一〇一年度	一〇〇年度
	營業活動之現金流量		
A10000	淨 利	\$ 298,449	\$ 145,798
A20300	折 舊	96,699	105,567
A20400	攤 銷	21,264	22,534
A20500	呆帳損失(轉回利益)	3,971	(830)
A21200	員工認股權酬勞成本	36,394	43,238
A22200	存貨跌價損失	9,591	42,374
A22400	權益法認列之投資淨損(益)	(24,605)	87,032
A22500	獲配採權益法被投資公司之現金股 利	77,205	6,240
A22600	處分固定資產淨損(益)	346	(480)
A23300	處分備供出售金融資產淨益	-	(5,438)
A23600	金融資產評價淨損	2,952	9,400
A23700	備供出售金融資產減損損失	2,744	-
A23700	以成本衡量之金融資產減損損失	15,594	24,882
A24800	遞延所得稅	9,779	6,651
A29900	被投資公司減資之累積換算調整數 變動	29,230	-
	營業資產及負債之淨變動		
A31110	以交易為目的之金融資產	1,081,837	649,872
A31120	應收票據	42,484	(18,198)
A31140	應收帳款	(14,505)	(95,087)
A31150	應收關係人款項	52,843	(125,388)
A31180	存 貨	(368,728)	(86,605)
A31210	預付款項	3,374	(70,397)
A31211	其他流動資產	(32,992)	15,408
A32140	應付票據及帳款	(167,800)	108,095
A32150	應付關係人款項	253,924	27,703
A32160	應付所得稅	(5,020)	(38,351)
A32170	應付費用	(141,649)	46,537
A32200	預收款項	(91,234)	262,143
A32212	其他流動負債	21,960	26,666
A32230	應計退休金負債	(6,650)	(6,260)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,207,457</u>	<u>1,183,106</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一〇一年度	一〇〇年度
	投資活動之現金流量		
B00400	處分備供出售金融資產價款	\$ -	\$ 13,433
B00900	以成本衡量之金融資產增加	(150,000)	(23,456)
B01400	採權益法之長期股權投資增加	(716,120)	(1,204,627)
B01500	處分採權益法之長期股權投資價款	9,970	-
B01800	被投資公司減資退回股款	338,898	981,670
B01900	購置固定資產及出租資產	(56,676)	(57,340)
B02000	處分固定資產及出租資產價款	112	1,079
B02500	存出保證金增加	(43,162)	(5,680)
B02800	質押定存單減少(增加)	59,270	(9,075)
B02900	電腦軟體成本增加	(43,640)	(5,473)
B04800	其他資產－其他增加	(32,488)	(4,768)
B03501	合併之淨現金流入	-	3,694
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>633,836</u>)	(<u>310,543</u>)
	融資活動之現金流量		
C01600	存入保證金增加(減少)	(271)	511
C02100	資本公積配發現金	(518,705)	-
C02100	發放現金股利	-	(533,131)
C02400	員工行使認股權發行新股	16,400	15,681
C02500	庫藏股票買回成本	-	(<u>326,820</u>)
CCCC	融資活動之淨現金流出	(<u>502,576</u>)	(<u>843,759</u>)
EEEE	本年度現金淨增加數	71,045	28,804
E00100	年初現金餘額	<u>166,861</u>	<u>138,057</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 237,906</u>	<u>\$ 166,861</u>
	現金流量資訊之補充揭露		
F00300	支付利息	<u>\$ 99</u>	<u>\$ 12</u>
F00400	支付所得稅	<u>\$ 35,417</u>	<u>\$ 48,621</u>

(接次頁)

(承前頁)

如附註一所述，本公司於一〇〇年六月一日吸收合併精和資訊公司(精和公司)及精鋒資訊公司(精鋒公司)，合併基準日各該公司資產負債之公平價值列示如下：

精和公司

現金	\$ 1,819
其他流動資產	1
長期投資	454,008
應付費用	(31)
淨資產	455,797
因合併而沖銷本公司持有精和公司之長期股權投資餘額	(412,503)
合併收購之淨資產公平價值超過合併收購價款	(1,445)
因合併支付收購價款	<u>\$ 41,849</u>

精鋒公司

現金	\$ 1,875
其他流動資產	2
長期投資	215,656
應付費用	(31)
淨資產	217,502
因合併而沖銷本公司持有精鋒公司之長期股權投資餘額	(215,188)
因合併支付收購價款	<u>\$ 2,314</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

董事長：黃宗仁



經理人：林隆奮



會計主管：程元毅



關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國一〇一年度(自一〇一年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

精誠資訊股份有限公司



董事長：黃宗仁



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日

會計師查核報告

精誠資訊股份有限公司 公鑒：

精誠資訊股份有限公司及子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中，民國一〇一年度有關精誠軟體服務公司、精誠隨想行動科技公司、誠功科技公司、瑞寶資訊科技(香港)公司及精誠資訊(香港)公司之財務報表；民國一〇〇年度有關精誠軟體服務公司、奇唯科技公司、智富網科技公司、精誠隨想行動科技公司、誠功科技公司及精誠資訊(香港)公司之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，其有關前述公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日前述公司之資產總額分別為新台幣 766,786 仟元及 1,130,835 仟元，分別占各該年底合併資產總額之 4.43%及 6.42%；民國一〇一及一〇〇年度前述公司之營業收入淨額分別為新台幣 850,796 仟元及 714,218 仟元，分別占各該年度合併營業收入淨額之 5.85%及 5.25%。另列入上開合併財務報表中，按權益法評價之被投資公司中，民國一〇一年度有關香港亞富資訊科技公司、Bisnews International Limited、衍富投資公司及深圳四方精創資訊公司之財務報表；民國一〇〇年度有關香港亞富資訊科技公司、Bisnews International Limited、衍富投資公司及奇唯科技公司之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，其有關投資前述公司之長期股權投資及其投資淨益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對前述公司之長期股權投資金額分別為新台幣 937,924 仟元及 386,104 仟元，分別占各該年底合併資產總額之 5.42%及

2.19%，民國一〇一及一〇〇年度對前述公司之投資淨益分別為新台幣 167,260 仟元及 55,863 仟元，分別占各該年度合併稅前淨利之 53.44%及 32.40%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達精誠資訊股份有限公司及子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註三所述，精誠資訊股份有限公司及子公司自民國一〇〇年一月一日起採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」報導部門別資訊。

如合併財務報表附註三所述，精誠資訊股份有限公司及子公司自民國一〇〇年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」處理應收租賃款之減損及原始產生之應收款。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 淑 婉

會計師 郭 政 弘

林淑婉



郭政弘



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日

精誠資訊股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘以新台幣元列示外，餘為新台幣仟元

代碼	一〇一年度			一〇〇年度		
	金額	額	%	金額	額	%
	營業收入(附註二、五、十及二四)					
4110	\$10,123,513		69	\$ 9,420,573		69
4170	37,615		-	13,925		-
4100	10,085,898		69	9,406,648		69
4600	4,041,136		28	3,834,736		28
4800	408,373		3	371,155		3
4000	14,535,407		100	13,612,539		100
	營業成本(附註二、五、六、八、九、二一、二四及二六)					
5110	8,715,491		60	8,018,355		59
5600	1,687,658		12	1,760,311		13
5800	120,684		1	378,618		2
5000	10,523,833		73	10,157,284		74
5910	4,011,574		27	3,455,255		26
5930	3,844		-	3,844		-
	4,015,418		27	3,459,099		26
	營業費用(附註十八及二一)					
6100	2,685,624		19	2,546,715		19
6200	473,220		3	398,363		3
6300	499,701		3	445,149		3
6000	3,658,545		25	3,390,227		25
6900	356,873		2	68,872		1

(接次頁)

(承前頁)

代碼	一〇一一年度			一〇〇年 度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外收入及利益					
7110	\$	4,902	-	\$	6,380	-
7121						
		16,811	-		28,959	-
7122		32,728	1		24,820	-
7130						
		-	-		37,615	-
7140		10,528	-		25,002	-
7280						
		-	-		16,921	-
7480		24,571	-		39,184	1
7100						
		89,540	1		178,881	1
	營業外費用及損失					
7510		15,218	-		11,042	-
7560		21,486	-		-	-
7631						
		15,594	-		24,882	-
7633						
		56,200	1		12,686	-
7880						
		24,942	-		26,745	1
7500						
		133,440	1		75,355	1
7900		312,973	2		172,398	1
8110		69,379	-		41,109	-
9600		243,594	2		131,289	1
	歸屬予：					
9601		298,449	2		145,798	1
9602		(54,855)	-		(14,509)	-
		243,594	2		131,289	1

(接次頁)

(承前頁)

代碼		一〇一一年度	一〇〇一年度
		稅前稅後	稅前稅後
	每股盈餘(附註二二)		
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 1.44</u>	<u>\$ 1.27</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.44</u>	<u>\$ 1.27</u>
		<u>\$ 0.69</u>	<u>\$ 0.61</u>
		<u>\$ 0.69</u>	<u>\$ 0.61</u>

假設子公司買賣及持有本公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料(附註二、十九及二二)：

	一〇一一年度	一〇〇一年度
	稅前稅後	稅前稅後
擬制性每股盈餘		
擬制性基本每股盈餘	<u>\$ 1.31</u>	<u>\$ 1.15</u>
擬制性稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.30</u>	<u>\$ 1.15</u>
	<u>\$ 0.81</u>	<u>\$ 0.75</u>
	<u>\$ 0.81</u>	<u>\$ 0.75</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

董事長：黃宗仁



經理人：林隆奮



會計主管：程元毅





精誠資訊股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一年及一〇二〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

	本				保 留 盈 餘 (附 註 二 及 十 八)				股 東 權 益		金 融 商 品		其 他 項 目		股 東 權 益 合 計	
	股 數 (仟 股)	金 額	預 收 股 本	資 本 公 積 (附 註 二 及 十 八)	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	累 積 換 算 調 整 數 (附 註 二 及 十 八)	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失 (附 註 二 及 十 七)	未 實 現 (損) 益 (附 註 二 及 十 八)	未 實 現 重 估 增 值	庫 藏 股 票 (附 註 二 及 十 九)	少 數 股 權	股 權	股 權 益 合 計
一〇〇年一月一日餘額	266,549	\$ 2,665,493	\$ 162	\$ 9,504,387	\$ 423,513	\$ -	\$ 2,007,058	\$ 2,430,571	(\$ 399,144)	\$ -	(\$ 44,446)	\$ 56	(\$ 869,672)	\$ 511,882	\$ 13,799,289	
盈餘分配																
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	347,018	(347,018)	-	-	-	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	104,196	-	(104,196)	-	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利-每股 2.05856 元	-	-	-	-	-	-	(533,131)	(533,131)	-	-	-	-	-	-	(533,131)	
員工行使認股權發行新股	572	5,717	(162)	10,126	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,681	
認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	43,238	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,238	
按持股比例認列被投資公司股權淨值變動數	-	-	-	9,828	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,828	
一〇〇年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	145,798	145,798	-	-	-	-	-	(14,509)	131,289	
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	240,675	-	-	-	-	-	240,675	
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,469)	-	-	-	-	(18,469)		
被投資公司之金融商品未實現損益調整金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(102,037)	-	-	(102,037)			
備供出售金融資產未實現損益調整金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14,339)	-	-	(14,339)			
子公司應配母公司現金股利調整庫藏股票交易之資本公積	-	-	-	50,475	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,475	
庫藏股票買回-7,800 仟股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(326,820)	(326,820)			
庫藏股票註銷-7,800 仟股	(7,800)	(78,000)	-	(248,820)	-	-	-	-	-	-	-	326,820	-	-		
少數股權減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(110,176)	(110,176)		
一〇〇年十二月三十一日餘額	259,321	2,593,210	-	9,369,234	527,709	347,018	1,168,511	2,043,238	(158,469)	(18,469)	(160,822)	56	(869,672)	387,197	13,185,503	
盈餘分配																
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	264,421	(264,421)	-	-	-	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	14,580	-	(14,580)	-	-	-	-	-	-	-	-	
資本公積配發現金-每股 2 元	-	-	-	(518,705)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(518,705)	
員工行使認股權發行新股	504	5,035	1,100	10,265	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,400	
認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	36,394	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,394	
一〇一年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	298,449	298,449	-	-	-	-	-	(54,855)	243,594	
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(164,157)	-	-	-	-	(164,157)		
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(35,153)	-	-	-	(35,153)			
被投資公司之金融商品未實現損益調整金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,729)	-	-	(9,729)			
備供出售金融資產未實現損益調整金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,700	-	-	9,700			
子公司應配母公司資本公積配發現金調整庫藏股票交易之資本公積	-	-	-	49,040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,040	
少數股權減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(46,925)	(46,925)		
一〇一年十二月三十一日餘額	259,825	2,598,245	1,100	8,944,228	542,289	411,439	1,187,992	2,341,687	(322,426)	(53,422)	(140,851)	56	(869,672)	285,417	12,265,962	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

董事長：黃宗仁



經理人：林隆奮



會計主管：程元毅



精誠資訊股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼		一〇一年度	一〇〇年度
	營業活動之現金流量		
A10000	合併總純益	\$ 243,594	\$ 131,289
A20300	折舊費用	147,339	148,685
A20400	攤銷費用	61,782	28,931
A20500	呆帳損失	12,366	936
A21200	員工認股權酬勞成本	36,394	43,238
A21700	應付短期票券利息攤銷數	22	67
A22200	存貨跌價損失	17,856	22,165
A22400	權益法認列之投資淨益	(127,494)	(90,928)
A22500	獲配採權益法被投資公司之現金股利	4,499	91,149
A22600	處分固定資產淨損(益)	6,769	(37,615)
A23300	處分備供出售金融資產淨損(益)	12	(92,732)
A23300	處分以成本衡量之金融資產淨益	(8,802)	(35,097)
A23600	金融資產評價淨損(益)	(51,599)	335,251
A23700	備供出售金融資產減損損失	41,653	-
A23700	以成本衡量之金融資產減損損失	28,818	35,552
A23900	固定資產及無形資產減損損失	56,200	12,686
A24000	閒置資產減損迴轉利益	-	(16,921)
A24200	已實現銷貨毛利	(3,844)	(3,844)
A24800	遞延所得稅	18,382	23,354
A29900	子公司減資之累積換算調整數	29,230	-
	營業資產及負債之淨變動		
A31110	以交易為目的之金融資產	1,153,520	833,930
A31120	應收票據	56,610	(33,043)
A31140	應收帳款	(119,076)	(183,013)
A31160	其他應收款	64,528	(27,989)
A31180	存 貨	(629,558)	(190,274)
A31210	預付款項	33,064	(152,394)
A31211	其他流動資產	(6,621)	10,546
A32140	應付票據及帳款	83,789	428,041
A32160	應付所得稅	(3,515)	(31,127)
A32170	應付費用	(96,478)	57,060
A32180	其他應付款	1,139	(23,397)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一〇一一年度	一〇〇年度
A32200	預收款項	(\$ 52,658)	\$ 267,234
A32212	其他流動負債	40,529	33,350
A32230	預付退休金／應計退休金負債	(7,165)	(11,641)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,031,285</u>	<u>1,573,449</u>
投資活動之現金流量			
B00400	處分備供出售金融資產價款	4,756	175,477
B00900	以成本衡量之金融資產增加	(247,980)	(38,822)
B01000	處分以成本衡量之金融資產價款	28,015	54,783
B01400	採權益法之長期股權投資增加	-	(137,555)
B01600	取得子公司股權之現金淨流出	(323,411)	(488,873)
B01800	被投資公司減資及清算退還股款	101,096	23,371
B01900	購置固定資產及出租資產價款	(95,965)	(116,153)
B02000	處分固定資產及出租資產價款	870	84,911
B02500	存出保證金減少(增加)	(32,059)	218
B02800	質押定存單減少(增加)	62,475	(7,585)
B02900	電腦軟體成本增加	(49,674)	(7,002)
B04800	其他資產－其他減少(增加)	(23,897)	<u>4,530</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(575,774)</u>	<u>(452,700)</u>
融資活動之現金流量			
C00100	銀行短期借款增加	132,175	18,553
C00200	應付短期票券增加	-	19,897
C01000	銀行長期借款減少	(6,000)	(13,377)
C01600	存入保證金減少	(98)	(1,180)
C02100	資本公積配發現金	(518,705)	-
C02100	發放現金股利	-	(533,131)
C02400	員工行使認股權發行新股	16,400	15,681
C02500	庫藏股票買回成本	-	(326,820)
C03300	少數股權變動	(48,236)	(168,384)
C09900	子公司取得母公司資本公積配發現金	49,040	-
C09900	子公司取得母公司現金股利	-	<u>50,475</u>
CCCC	融資活動之淨現金流出	<u>(375,424)</u>	<u>(938,286)</u>
DDDD	匯率變動影響數	<u>(61,720)</u>	<u>77,772</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一〇一一年度	一〇〇年度
EEEE	本年度現金淨增加數	\$ 18,367	\$ 260,235
E00100	年初現金餘額	<u>1,959,323</u>	<u>1,699,088</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$1,977,690</u>	<u>\$1,959,323</u>
	現金流量資訊之補充揭露		
F00300	支付利息	<u>\$ 15,229</u>	<u>\$ 11,124</u>
F00400	支付所得稅	<u>\$ 57,497</u>	<u>\$ 57,992</u>
	不影響現金流量之投資及融資活動		
G00100	一年內到期之銀行長期借款	<u>\$ 6,692</u>	<u>\$ 7,377</u>
G03700	以成本衡量之金融資產轉列備供出售金融資產	<u>\$ 95,882</u>	<u>\$ -</u>
G09900	子公司應付減資款(帳列其他應付款)	<u>\$ -</u>	<u>\$ 176</u>
G09900	子公司應收現金股利(帳列其他應收款)	<u>\$ 57,284</u>	<u>\$ 51,354</u>
G09900	取得子公司應付投資價款(帳列其他應付款)	<u>\$ -</u>	<u>\$ 36,517</u>

本公司於一〇一一年九月取得嘉利科技公司 100.0% 股權，取得之資產與負債之公平價值列示如下：

現 金	\$ 93,309
應收票據及帳款	54,282
存 貨	25,562
預付款項及其他流動資產	22,819
固定資產淨額	7,838
遞延所得稅資產－流動	1,483
無形資產(電腦軟體成本)	1,266
出租資產淨額	1,021
存出保證金－非流動	17,417
應付票據及帳款	(26,524)
預收款項	(6,334)

(接次頁)

(承前頁)

應付費用及其他流動負債	(\$ 18,519)
其他負債(含應計退休金負債)	(7,435)
淨資產	166,185
取得之股權百分比	<u>100.0%</u>
	166,185
取得價款	(416,720)
無形資產	<u>(\$ 250,535)</u>

本公司於一〇〇年度取得誠功科技公司 51.0%股權，取得之資產與負債之公平價值列示如下：

現金	\$ 5,572
應收票據及帳款淨額	2,015
預付款項及其他流動資產	2,032
固定資產淨額	119
應付票據及帳款	(1,460)
應付所得稅	(731)
預收款項	(4,422)
應付費用及其他流動負債	(80)
其他負債(含應計退休金負債)	(600)
淨資產	2,445
取得之股權百分比	<u>51.0%</u>
	1,247
取得價款	(15,300)
無形資產	<u>(\$ 14,053)</u>

本公司之子公司金橋資訊公司於一〇〇年度取得精誠隨想行動科技公司 98.1%股權，取得之資產與負債之公平價值列示如下：

現金	\$ 3,600
應收帳款淨額	199
預付款項及其他流動資產	134
固定資產淨額	1,608
應付票據及帳款	(72)
應付費用及其他流動負債	(254)
淨資產	5,215
取得之股權百分比	<u>98.1%</u>
	5,116
取得價款	(62,300)
無形資產	<u>(\$ 57,184)</u>

(接次頁)

(承前頁)

本公司之子公司精璞投資公司及金橋資訊公司於一〇〇年度合計取得奇唯科技公司 61.7% 股權，取得之資產與負債之公平價值列示如下：

現金	\$ 11,084
公平價值變動列入損益之金融資產	237,241
應收票據及帳款淨額	63,649
存貨淨額	19,662
預付款項及其他流動資產	7,508
採權益法之長期股權投資	5,787
固定資產淨額	45,859
其他資產	34,494
應付票據及帳款	(24,280)
應付所得稅	(1,864)
預收款項	(17,425)
應付費用及其他流動負債	(6,357)
其他負債	(<u>723</u>)
淨資產	374,635
取得之股權百分比	<u>61.7%</u>
	231,188
取得價款	(<u>283,867</u>)
無形資產	(\$ <u>52,679</u>)

本公司之孫公司精誠恆逸軟件有限公司及精誠精詮信息科技有限公司於一〇〇年度合計取得廣州瑞寶計算機系統有限公司 100% 股權，取得之資產與負債之公平價值列示如下：

現金	\$ 33,487
應收帳款淨額	98,022
存貨	1,135
預付款項及其他流動資產	10,138
固定資產淨額	158
銀行短期借款	(24,175)
應付帳款	(35,475)
應付費用及其他流動負債	(<u>29,407</u>)
淨資產	53,883
取得之股權百分比	<u>100%</u>
	53,883
取得價款(其中 36,517 仟元帳列其他應付款)	(<u>172,717</u>)
無形資產	(\$ <u>118,834</u>)

(接次頁)

(承前頁)

本公司於一〇〇年六月一日吸收合併精和資訊公司(精和公司)及精鋒資訊公司(精鋒公司)，合併基準日各該公司資產負債之公平價值列示如下：

精和公司

現金	\$ 1,819
其他流動資產	1
長期投資	454,008
應付費用	(31)
淨資產	455,797
因合併而沖銷本公司持有精和公司之長期股權投資餘額	(412,503)
合併收購之淨資產公平價值超過合併收購價款	(1,445)
因合併支付收購價款	<u>\$ 41,849</u>

精鋒公司

現金	\$ 1,875
其他流動資產	2
長期投資	215,656
應付費用	(31)
淨資產	217,502
因合併而沖銷本公司持有精鋒公司之長期股權投資餘額	(215,188)
因合併支付收購價款	<u>\$ 2,314</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

董事長：黃宗仁



經理人：林隆奮



會計主管：程元毅



附錄六

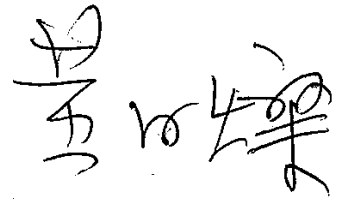
精誠資訊股份有限公司審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 101 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條、第 228 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

精誠資訊股份有限公司 102 年股東常會

審計委員會召集人：黃日燦



中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 1 日

附錄七



 精誠資訊股份有限公司
 盈餘分派表
 101 年度

單位：新台幣元


項目	金額	
	小計	合計
期初餘額		889,510,128
本年度稅後純益	298,448,446	
本期可供分配盈餘		1,187,958,574
分配項目		
提列法定盈餘公積	(29,844,844)	
提列特別盈餘公積	(122,100,299)	
合計分配數		(151,945,143)
期末未分配盈餘		1,036,013,431

附註：

1. 員工紅利--現金(0.1%) 146,503 元
2. 董事酬勞金(2%) 2,930,066 元
3. 股本依 102 年 2 月 28 日之實收股本 2,598,245,040 元及預收股本 8,955,000 元計算，合計股本 2,607,200,040 元，共分為 260,720,004 股。
4. 採用國際財務報導準則對本公司可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額說明如下：
 - (1)依金管會 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函說明三之規定辦理。
 - (2)本公司因採用國際財務報導準則，致 101 年 1 月 1 日轉換日及 101 年比較期間之未分配盈餘減少新台幣 142,087,395 元。
 - (3)本公司依上開金管會規定，首次採用國際財務報導準則時，帳列未實現重估增值新台幣 55,705 元，於 101 年 1 月 1 日因選擇適用國際財務報導準則第 1 號豁免項目而轉入保留盈餘，應提列特別盈餘公積為新台幣 0 元。

董事長：黃宗仁 

經理人：林隆奮 

會計主管：程元毅 

附錄八

精誠資訊股份有限公司
「股東會議事規則」修訂條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
<p>第二條</p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東(或代理人)簽到,或由出席股東(或代理人)繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。</p>	<p>第二條</p> <p><u>本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點,及其他應注意事項。</u></p> <p><u>前項受理股東報到時間依主管機關規定辦理之;報到處應有明確標示,並派適足適任人員辦理之。</u></p> <p><u>股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會;屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件,以備核對。</u></p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東(或代理人)簽到,或由出席股東(或代理人)繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。</p>	<p>為保障股東權益並強化公司治理,明定受理股東報到時間及程序。</p>
<p>第五條</p> <p>股東會之主席除公司法另有規定外,由董事長擔任之,董事長請假或因故不能行使職權時,由副董事長代理之,無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時,由董事長指定常務董事一人代理之;其未設常務董事者,指定董事一人代理之,董事長未指定代理人者,由常務董事或董事互推一人代理之。</p>	<p>第五條</p> <p>股東會之主席除公司法另有規定外,由董事長擔任之,董事長請假或因故不能行使職權時,由副董事長代理之,無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時,由董事長指定常務董事一人代理之;其未設常務董事者,指定董事一人代理之,董事長未指定代理人者,由常務董事或董事互推一人代理之。</p> <p><u>前項主席係由常務董事或董事代理者,須以依主管機關規定之任職期間,並瞭解公司財務業務狀況之人擔任之。主席如為法人董事之代表人者,亦同。</u></p>	<p>增訂股東會代理主席之資格。</p>

修訂前條文	修訂後修文	修訂說明
<p>第七條</p> <p>公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。</p>	<p>第七條</p> <p>公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、股東會之開會、投票計票過程全程錄音及錄影。</p> <p>前項影音資料應至少保存一年。</p>	<p>增訂錄音及錄影的時間與方式，應於受理股東報到時起將股東報到、會議進行、投票、計票等過程全程以連續不間斷方式為之。爰修正現行條文文字，以資明確。</p>
<p>第十五條</p> <p>議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。</p> <p>表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。</p>	<p>第十五條</p> <p>議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並做成紀錄。</p> <p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。</p>	<p>為使股東能充分、即時掌握議案表決結果及統計權數；選舉董事之表決結果、瞭解當選名單與當選權數爰修正現行條文文字，以資明確。</p>
<p>第二十條</p> <p>本規則經董事會通過並經股東會承認後施行，修正時亦同。</p>	<p>第二十條</p> <p>本規則經董事會通過並經股東會承認後施行，修正時亦同。</p> <p>本辦法訂定於中華民國九十年四月十二日。</p> <p>第一次修正於中華民國九十一年三月二十八日。</p> <p>第二次修正於中華民國一〇二年六月二十一日。</p>	<p>增訂規則修訂時間，以資明確。</p>

精誠資訊股份有限公司

股東會議事規則(修訂後)

第一條、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。

第二條、本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間依主管機關規定辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東(或代理人)簽到，或由出席股東(或代理人)繳交簽到卡以代簽到。

出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。

第三條、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

第四條、本公司股東會召開之地點，應於總公司所在縣市或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間，不得早於上午九時或晚於下午三時。

第五條、股東會之主席除公司法另有規定外，由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。前項主席係由常務董事或董事代理者，須以依主管機關規定之任職期間，並瞭解公司財務業務狀況之人擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

第六條、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

第七條、公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、股東會之開會、投票計票過程全程錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。

第八條、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東(或代理人)出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東(或代理人)出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東(或代理人)所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

第九條、股東會之議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

前項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布

散會。

股東會開會時，主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

第十條、出席股東(或代理人)發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東(或代理人)僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第十一條、同一議案每一股東(或代理人)發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

第十二條、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表人出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十三條、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十四條、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十五條、議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並做成紀錄。

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。

第十六條、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

第十七條、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東(或代理人)表決權過半數之同意通過之。

表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。

第十八條、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第十九條、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

第二十條、本規則經董事會通過並經股東會承認後施行，修正時亦同。

本辦法訂定於中華民國九十年四月十二日。

第一次修正於中華民國九十一年三月二十八日。

第二次修正於中華民國一〇二年六月二十一日。

附錄九

精誠資訊股份有限公司
一〇二年股東常會
獨立董事候選人提名名單

姓名	持有股數	主要學(經)歷
黃日燦	0 股	美國哈佛大學法學博士 眾達國際法律事務所主持律師 大聯大控股(股)公司獨立董事 台灣大哥大(股)公司獨立董事 裕隆汽車製造(股)公司董事(法人代表) 裕元開發建設(股)公司董事(法人代表) 裕忻投資(股)公司董事(法人代表) 京裕投資(股)公司董事(法人代表) 新揚投資(股)公司監察人(法人代表) 台元創業投資(股)公司監察人(法人代表)
鄭煌煙	0 股	淡江大學會計系 永大順成會計師事務所執業會計師 銘異科技(股)公司監察人 駿熠電子科技(股)公司獨立董事
鄭文鋒	0 股	清華大學化工研究所碩士 先豐通訊(股)公司董事長兼任總經理 頤晶科技(股)公司董事長(法人代表) 瑞豐綠色資源科技(股)公司董事(法人代表)

附錄十

精誠資訊股份有限公司 全體董事持股情形

- 一、本公司設置審計委員會替代監察人，故無監察人法定應持有股數之適用。
- 二、截至102年04月23日股東名簿記載之全體董事持有股數：
全體董事法定最低應持有股數：12,000,000股

職稱	姓名	選任日期	任期	選任時持股數		截至102.04.23股東名簿記載之持股數	
				股數	比例%	股數	比例%
董事長	黃宗仁	99.06.18	3年	20,755,750	7.80	20,755,750	7.96
董事	林隆奮	99.06.18	3年	816,762	0.31	1,086,762	0.42
董事	鄭登元	99.06.18	3年	264,152	0.10	302,152	0.12
董事	盧大為	99.06.18	3年	873,656	0.33	1,525,656	0.58
董事	蕭崇河	99.06.18	3年	627,475	0.24	671,475	0.26
董事	謝金河	99.06.18	3年	20,000	0.01	20,000	0.01
董事	卓威投資(股)公司 代表人：黃義熊	99.06.18	3年	482,309	0.18	482,309	0.18
董事	卓威投資(股)公司 代表人：林治民	99.06.18	3年	482,309	0.18	482,309	0.18
董事	卓威投資(股)公司 代表人：黃亭融	99.06.18	3年	482,309	0.18	482,309	0.18
董事	卓威投資(股)公司 代表人：黃祈融	99.06.18	3年	482,309	0.18	482,309	0.18
獨立董事	黃日燦	99.06.18	3年	0	0	0	0
獨立董事	谷家泰	99.06.18	3年	0	0	0	0
獨立董事	鄭煌煙	99.06.18	3年	0	0	0	0
合計				23,840,104	8.97	24,844,104	9.53

SYSTEMX

精誠資訊股份有限公司

總公司：114台北市內湖區瑞光路318號

代表號：+886-2-7720-1888

用IT創新 · 推動企業 · 前進的力量