



精誠實業股份有限公司  
104年度股東常會董事錄

時間：中華民國104年6月17日(星期三)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)。  
出席：本公司發行股份總數為268,533,304股，扣除依公司法179條規定後總數為255,551,828股，出席股東及股東代表所持股份總數為147,519,257股(含以電子方式行使表決權股數31,714,451股)(佔發行股份總數之57.73%)，已達法定開會股數。  
列席董事：林董事隆德、鄭董事登元、盧董事大為、蕭董事崇河、黃董事亭融、黃董事祈融、黃董事義熙、林董事治民、黃獨立董事日燦(審計委員會召集人)、鄭獨立董事煌燦(審計委員會委員)。

主席：黃董事長宗仁  
記錄：陳祿曼

主席致詞：略。

### 報告事項

- 報告本公司103年度營業及財務概況，敬請 鑒察。  
說明：  
(一)本公司及子公司103年度合併營業收入淨額為新台幣(以下同) 15,809,321仟元，與去年度同期15,657,262仟元相較，成長0.97%；103年度合併稅後淨利(不含非控制權益)為744,717仟元，與去年同期合併稅後淨利(不含非控制權益)830,540仟元相較，衰退10.33%。  
(二)本公司103年度營業收入淨額為新台幣(以下同)6,406,809仟元，與去年度同期7,978,440仟元相較，衰退19.70%；103年度稅後淨利為744,717仟元，與去年同期稅後淨利830,540仟元相較，衰退10.33%。  
(三)檢具營業報告書及有關報表，已刊載於議事手冊附件(一)~(二)，請見第16至38頁。  
(四)敬請 鑒察。  
洽悉。
- 審計委員會審查本公司103年度各項決算表冊報告，敬請 鑒察。  
說明：  
(一)本公司103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件(一)~(三)，請見第16至39頁。  
(二)敬請獨立董事宣讀審查報告書。  
(三)敬請 鑒察。  
洽悉。

-1-

- 報告本公司103年度背書保證情形，敬請 鑒察。  
說明：  
(一)本公司截至103年12月31日對子公司之背書保證餘額為新台幣2,318,550仟元。  
(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。  
洽悉。
- 報告訂定本公司「誠信經營守則」，敬請 鑒察。  
說明：  
(一)因應臺灣證券交易所股份有限公司 103 年 11 月 7 日臺證治理字第 1030022825 號修正「上市上櫃公司誠信經營守則」，暨 103 年 12 月 31 日臺證治理字第 1032201564 號修正「上市上櫃公司治理實務守則」，增訂本公司「誠信經營守則」，以符合國際公司治理發展趨勢。已刊載於議事手冊附件(五)，請見第 41 至 45 頁。  
(二)敬請 鑒察。  
洽悉。
- 報告訂定本公司「董事及經理人行為準則」，敬請 鑒察。  
說明：  
(一)因應行政院金融监督管理委员会103年9月22日金管證審字第1030036318號修正「公開發行公司建立内部控制制度處理準則」部份條文，並自104年1月1日施行，增訂「董事及經理人行為準則」。已刊載於議事手冊附件(六)，請見第46至47頁。  
(二)敬請 鑒察。  
洽悉。

### 承認事項

- 承認本公司103年度決算報表案，敬請 承認。(董事會提)  
說明：  
(一)本公司103年度決算報表，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件(一)~(三)，請見第16至39頁。  
(二)敬請 承認。  
決議：本案經票決結果：贊成權數140,532,061權(其中以電子方式行使表決權數24,740,826權)，占表決總權數95.26%；反對權數12,583權(其中以電子方式行使表決權數12,583權)；無效權數0權；棄權/未投票權數6,974,613權(其中以電子方式行使表決權數6,961,042權)。  
本案照案通過。

-2-

- 承認本公司103年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)  
說明：  
(一)本公司103年度稅後純益為新台幣(以下同)744,717,168元，加計以前年度未分配盈餘1,423,551,507元與因長期股權投資調整保留盈餘752,549元及扣除精算(損)益列入保留盈餘7,590,000元並迴轉特別盈餘公積114,116,017元後，合計可供分配款數為2,275,547,241元，除依法提列法定盈餘公積74,471,716元外，擬分配現金股利每股1.5元，以本公司目前已發行股份總數267,391,304股(含員工認股權轉換普通股尚未辦理變更登記之股數475,000股)計算，總計新台幣401,086,956元。  
(二)配合所得稅法第六十六條之六關於稅額扣抵比率之計算，優先分配87年及以後年度之盈餘。  
(三)配合所得稅法第六十六條之九關於未分配盈餘之計算，優先分配103年度盈餘。  
(四)現金股利之配息基準日及配發現金股利之相關事宜，擬提請股東常會俟本案決議後，授權董事長訂定並全權處理之。  
(五)上述分配案，若本公司於分派股利基準日前，依證券法第二十八條之二轉讓(或買回)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，致每股應分派股利發生變動，授權董事長辦理相關事宜。  
(六)103年度盈餘分配表，已刊載於議事手冊附件(四)，請見第40頁。  
(七)敬請 承認。  
決議：本案經票決結果：贊成權數140,459,442權(其中以電子方式行使表決權數24,740,826權)，占表決總權數95.21%；反對權數85,202權(其中以電子方式行使表決權數12,583權)；無效權數0權；棄權/未投票權數6,974,613權(其中以電子方式行使表決權數6,961,042權)。  
本案照案通過。

- 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：本案經票決結果：贊成權數140,459,673權(其中以電子方式行使表決權數24,741,057權)，占表決總權數95.21%；反對權數13,474權(其中以電子方式行使表決權數13,474權)；無效權數0權；棄權/未投票權數7,046,110權(其中以電子方式行使表決權數6,959,920權)。  
本案照案通過。

- 修訂本公司「公司章程」案，敬請 公決。(董事會提)  
說明：  
(一)配合主管機關推動董事選舉採候選人提名制度，擬修訂本公司「公司章程」，修訂條文對照表及修訂後全文，已刊載於議事手冊附件(七)，請見第 48 至 53 頁。  
(二)敬請 公決。  
決議：本案經票決結果：贊成權數140,459,372權(其中以電子方式行使表決權數24,740,756權)，占表決總權數95.21%；反對權數13,474權(其中以電子方式行使表決權數13,474權)；無效權數0權；棄權/未投票權數7,046,411權(其中以電子方式行使表決權數6,960,221權)。  
本案照案通過。

- 修訂本公司「董事選舉辦法」案，敬請 公決。(董事會提)  
說明：  
(一)配合本公司公司章程修正董事選舉採候選人提名制度，修訂本公司「董事選舉辦法」，修訂條文對照表及修訂後全文，已刊載於議事手冊附件(八)，請見第 54 至 56 頁。  
(二)敬請 公決。  
決議：本案經票決結果：贊成權數140,437,709權(其中以電子方式行使表決權數24,719,093權)，占表決總權數95.20%；反對權數29,474權(其中以電子方式行使表決權數29,474權)；無效權數0權；棄權/未投票權數7,052,074權(其中以電子方式行使表決權數6,965,884權)。  
本案照案通過。

- 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，敬請 公決。(董事會提)  
說明：  
(一)依主管機關要求進行修訂，修訂條文對照表及修訂後全文，已刊載於議事手冊附件(九)，請見第 57 至 61 頁。  
(二)敬請 公決。

### 討論事項

- 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 103 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 7,571,729,189 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 935,869,564 元配發予股東。  
(二)本公司已發行股份總數為 267,391,304 股(含員工認股權轉換普通股尚未辦理變更登記之股數 475,000 股)，本次資本公積每股擬配發現金 3.5 元，總計新台幣 935,869,564 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，擬提請股東常會俟本案決議後，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，依證券法第二十八條之二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，

-3-

-4-

決議：本案經票決結果：贊成權數140,434,709權(其中以電子方式行使表決權數24,716,093權)，占表決總權數95.20%；反對權數29,474權(其中以電子方式行使表決權數29,474權)；無效權數0權；棄權/未投票權數7,055,074權(其中以電子方式行使表決權數6,968,884權)。  
本案照案通過。

五、修訂本公司「背書保證作業程序」案，敬請 公決。(董事會提)說明：

- (一)依主管機關要求進行修訂，修訂條文對照表及修訂後全文，已刊載於議事手冊附件(十)，請見第 62 至 68 頁。
- (二)敬請 公決。
- 決議：本案經票決結果：贊成權數140,434,478權(其中以電子方式行使表決權數24,715,862權)，占表決總權數95.20%；反對權數29,474權(其中以電子方式行使表決權數29,474權)；無效權數0權；棄權/未投票權數7,055,305權(其中以電子方式行使表決權數6,969,115權)。  
本案照案通過。

臨時動議：無。

散會：同日上午九時五十五分。

-5-

#### ■CFX(Consumer Facing Transaction)：

推出Retail Cloud加值服務，包含券券管理平台、忠誠會員暨CRM行銷系統，以及儲值卡服務等。在消費者端整合QR Code App行動應用、發展iBeacon [Bluetooth 4.0]行銷支付工具，以雲服務模式運作；在支付平台端，推出「銀行行動支付服務整體解決方案」，包含電子錢包gateway、讀取裝置、安全機制、App開發、終端收單裝置，到設備與系統測試及維護。掌握Online到Offline (O2O)急速成長的高機，成功開發QR Code App行動應用，消費者只要下載App，即可以智慧型手機中的行動會員卡在門市消費，取代實體的儲值卡。此外，消費者也可在App中儲值一定的金額，轉贈給另一位有行動會員卡的親朋好友到門市消費，結合線上儲值與線下消費功能的服務，已經成為台灣龍頭連鎖咖啡業者所採用。針對發卡面，推出搭載NFC技術的SWP Micro SD卡整合性解決方案，並已獲得中銀香港採用。在台灣可支持信用卡、銀聯卡、國內金融卡、交通卡、儲值卡、會員卡等應用。

#### 四、全球化的外部環境與總體經濟互相牽動日深且加密和法規政策等相關關聯影響

全球景氣復甦不同調，各國央行資金仍寬鬆，利率維持在低檔；在全球幾大經濟指標中，美國經濟穩健增長，而歐洲也可望擺脫衰退陰霾，中國的經濟則維持穩定，預期 104 年全球的景氣將延續前一年溫和復甦的方向。

觀察國內外經濟情勢，需要注意的潛在風險在國外包含 FED 升息；亞洲部分需注意中國執行反壟斷政策以及香港佔中後續影響；在國內則以股賈/QFII/第三方支付等法令通過以及國民黨選舉大敗為主要觀察的重點。

#### 五、104 年度營業計畫

市場及客戶的預算結構配置正在加速改變及位移中，「雲端大數據、智慧物聯網、行動互聯網」將是 104 年精誠營運的重點，策略上將更聚焦如何建立在雲端、資安、行動、大數據與物聯網五大技術方向的生態圈，著力點在於幫客戶運用 IT 推動成長與競爭，特別關注公私雲整合、萬物聯網、4G 數位匯流、企業社群、行動應用、行動支付、通路跨界整合、資安防護、軟體定義，以及開放創新技術等十大 IT 成長議題，經營數據生態圈，以創新應用來差異化精誠的整合服務。因此，組織也為配合此策略競爭與執行力，將原本的系統整合服務事業體拆分為二，首先整合相關的消費應用及技術單位，成立 CBI 消費市場事業體，鞏固延伸既有競爭優勢(支付/行動與金融/零售 Knowhow)，更靈活回應消費市場的需求；其次將傳統 SI 的單位重新定位成立 EBI 生態整合事業體，期望不只幫客戶的真實平台做系統整合，而是能轉型為經營生態圈，將夥伴加值應用納入領導整合，成為真正 End to End Enabler。

以下以各事業體區分別說明：

■金融服務事業體：關注議題在大中華市場以及App開發，延續去年海外交易機制的開放與啟動，持續掌握滬港通、大三通(台星/台日/台英)等政府及交易所商機；進而發展適合證券/證期業者的應用創新服務，提供行動互聯網即時更新的資訊服務，包

-7-

#### 附件一

#### 精誠資訊股份有限公司 103年度營業報告書

#### 一、前言

103年精誠公司的主軸為用 IT 創新數據價值，也就是 Monetize Data，希望幫企業變現數據，從 MIB(Mobile Internet Business)、BDA(Big Data Analytic)，以及 CFX(Consumer Facing Transaction)三個面向並進，發展技術應用平台與自有產品、深耕大型客戶、增加顧問服務業務的比重，帶來較高的獲利回饋；另外針對中國去 IOE 化政策，也適時調整中國產品代理策略，有效降低影響。在經營團隊與員工的共同努力下，精誠順利在 103 年完成遠標目標。

#### 二、103 年度經營成果說明

精誠 103 年度營業收入為新台幣(以下同)6,406,809 仟元，與 102 年度相較衰退 19.70%，103 年度稅後淨利為 744,717 仟元。103 年度合併營收為 15,809,321 仟元，與 102 年度相較成長 0.97%。103 年度合併稅後淨利(不含非控制權益)為 744,717 仟元，每股稅後盈餘為 3.07 元。

#### 三、103 年業務經營服務重點

精誠在 103 年的策略主軸定位在「數據」，價值主張就是 Monetize，變現。依據「數據」的主軸，推動 MIB、BDA 與 CFX 三大策略為業務發展方向，分別說明如下：

##### ■MIB(Mobile Internet Business)：

與台灣大型入口網站業者合作金融交易行情服務App，再推出即成為下載排行第一；和證期商業業者合作推出投資人專業看盤交易mBroker App；提供銀行、金控、壽險以及基金銷售業者更多創新的行動化服務。此外，根據不同產業的業務特性，發展獨特的行動化服務。例如為財經媒體業建立快報及電子書發行機制，提供財經媒體業者即時發行新聞評論通道、為交通運輸業建立運輸資訊App，讓運送人員掌握路徑、燃油等相關重要資訊變化等。除了行動開發有顯著的成長之外，FIXNet海外交易也有好成績，擴大精誠在海外交易的生態圈。

##### ■BDA(Big Data Analytic)：

精誠在 103 年下半年與Hadoop版本發行商Cloudera簽訂經銷合約，引進「Cloudera 企業版本」，完成精誠Big Data生態圈中Hadoop發行版本供應商的拼圖，並與精誠Big Data自有品牌Etu的Hadoop Big Data產品與解決方案進行搭售，擴展服務區域，進軍國際市場。除了電子商務領域的指標性客戶「udn買東西」之外，並增加了媒體通路、高科技製造業與電信業等新的成功案例；自有產品SBOX除台灣市場之外，也成功打進新加坡以及日本市場，達成大數據產品成長100%的目標。

-6-

括B2B法人交易雲、複委託金融交易雲以及電商前SaaS服務等；針對Bank3.0時代來臨，瞄準行動銀行、行動保險與行動支付App開發商機，提出金融業行動化解決方案；開發企業內部溝通平台，建立內部員工社群，改善溝通效率、強化執行行動力。

■消費市場事業體：關注議題在行動支付，核心能力在於發展整合行動支付相關應用與解決方案。運用子公司嘉利科技與精誠在台灣刷卡機市場70%的佔有率優勢，發展MPOS行動支付服務；聚焦發展O2O業務，提供電子票券平台服務，作為零售服務業行銷點數通路的交換平台，經營消費者市場，達成面向消費者經營最後一哩業務的目標。

■生態整合事業體：抓住Bank 3.0潮流協助客戶創造數位化的金融服務以雲端平台為基礎，發展巨量資料分析應用，提高IT整體資源的最佳化，提供高可用性、高彈性調度的資訊系統解決方案；醫療部分將配合政府政策，以長照與公衛發展為布局重點；強化電信、政府產業應用服務，深入經營大客戶。

■加值服務事業體：持續引進世界級的資訊安全產品，並加重顧問服務的比例；加大大數據自有產品的開發與歐美市場拓展腳步；Etu大數據產品線增加DaaS雲服務，提供更具彈性的產品與服務組合。

■中國市場：結合中國當地本土品牌，加速雲服務布局，轉進提供解決方案，投資新事業帶動成長動能。

#### 六、未來經營與發展策略

從經營 IT 供應鏈開始，精誠從傳統的系統整合逐步進化，朝向加值應用服務轉型、強調創新價值；升級經營亞太通路，擴大市場規模，目標是經營數據生態圈。104 年，以「數據」為中心思想，跨界整合經營生態圈將是首要任務，例如行銷通路的跨界整合、線上線下的虛實服務整合、4G 數位匯流帶來的內容與服務整合、公私有雲資源配置的虛實整合，完成客戶期待的 Integrated Service。

精誠已經準備好轉型成為「Integrated Ecosystem」領導廠商，扮演好 End to End Enabler 的角色，針對客戶需求，提供不同產品或解決方案組合，在創新科技的協助下，與資料擁有者合作，開發多元的自有數據產品，將萬物聯網串連產生的數據做有效的整合運用，提供數據服務並從中獲利，成為一個真正的 DATA Company。

董事長 黃宗仁

總經理 林隆盛

會計主管 程元毅



-8-

精誠資訊股份有限公司 公鑒：

本公司 103 年度(自 103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 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告之公司與依國際會計準則第 27 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。  
特此聲明

精誠資訊股份有限公司

董事長：黃宗仁



中華民國 104 年 3 月 19 日

精誠資訊股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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 103 年度有關精誠隨想行動科技公司、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 102 年度有關精誠軟體服務公司、精誠隨想行動科技公司、瑞寶資訊科技(香港)公司及精誠資訊(香港)公司之財務報表，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，具有關於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 103 年及 102 年 12 月 31 日前述公司之資產總額分別為新台幣(以下同)1444,047 仟元及 1,219,477 仟元，各占合併資產總額之 2.39% 及 6.65%；民國 103 及 102 年度前述公司之營業收入淨額分別為 770,642 仟元及 2,489,377 仟元，各占合併營業收入淨額 4.87% 之 15.90% 及。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 103 年度有關香港亞富資訊科技公司、Bisnews International Limited、中孚科技公司及深圳四方精創資訊公司之財務報表；民國 102 年度有關香港亞富資訊科技公司、Bisnews International Limited 及深圳四方精創資訊公司之財務報表，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，具有關於投資前述公司之採用權益法之投資及其綜合利益總額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 103 年及 102 年 12 月 31 日對前述公司之採用權益法之投資金額分別為 1,017,878 仟元及 1,009,355 仟元，各占合併資產總額之 5.48% 及 5.50%；民國 103 及 102 年度對前述公司之綜合利益總額分別為 113,865 仟元及 153,055 仟元，各占合併綜合利益總額之 11.95% 及 14.50%。

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，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之

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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達精誠資訊股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

精誠資訊股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報告，並經本會計師出具修正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

會計師許秀明



會計師郭政弘



許秀明

郭政弘

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

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 104 年 3 月 19 日

精誠資訊股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

Table with columns for year (103/102), amount, and percentage. Rows include assets, liabilities, and equity sections.

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：黃宗仁



經理人：林維顯



會計主管：程元毅



Table with 5 columns: 代碼, 103年度 (金, 額, %), 102年度 (金, 額, %). Rows include 營業收入, 營業成本, 營業毛利, 營業費用, and 營業淨利.

(接次頁)

Table with 5 columns: 代碼, 103年度 (金, 額, %), 102年度 (金, 額, %). Rows include 營業外收入及支出, 其他綜合(損)益, and 營業外收入淨額.

(接次頁)

(承前頁)

Table with 5 columns: 代碼, 103年度 (金, 額, %), 102年度 (金, 額, %). Rows include 淨利(損)歸屬於, 綜合(損)益總額歸屬於, and 每股盈餘.

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：黃宗仁



經理人：林隆盛



會計主管：程元毅



Large detailed table with multiple columns and rows, including financial data for 103 and 102 years, and various codes (AT, B1, B5, etc.).



會計主管：程元毅

董事長：黃宗仁

經理人：林隆盛



精誠資訊股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日  
單位：新台幣仟元

代 碼	103年度	102年度	
營業活動之現金流量			
A10000	本年度稅前淨利	\$ 925,553	\$ 939,730
調整項目			
A20100	折舊費用	144,885	147,812
A20200	攤銷費用	53,118	69,456
A20300	呆帳費用提列數	6,760	3,856
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨益	( 45,768 )	( 279,780 )
A20900	利息費用	11,175	18,164
A21200	利息收入	( 22,971 )	( 20,214 )
A21300	股利收入	( 36,277 )	( 43,561 )
A21900	員工認股權酬勞成本	-	9,880
A22300	採用權益法之關聯企業利益份額	( 119,540 )	( 79,272 )
A22500	處分不動產、廠房及設備淨(益)損	( 229,638 )	3,128
A23100	處分投資淨益	( 47,840 )	( 9,765 )
A23500	以成本衡量之金融資產減損損失	60,607	9,440
A23800	存貨跌價損失(回升利益)	31,591	( 18,971 )
A24000	已實現銷售利益	-	( 3,843 )
A24100	未實現外幣兌換利益	( 3,127 )	( 744 )
與營業活動相關之資產/負債變動數			
A31110	持有供交易之金融資產減少(增加)	69,410	( 569,966 )
A31130	應收票據減少	2,852	29,808
A31150	應收帳款減少(增加)	258,338	( 409,418 )
A31180	其他應收款(增加)減少	( 34,124 )	15,772
A31200	存貨(增加)減少	( 189,967 )	213,508
A31230	預付款項增加	( 99,193 )	( 108,412 )
A31240	其他流動資產增加	( 4,059 )	( 3,773 )
A32150	應付票據及帳款增加	160,542	46,466
A32180	其他應付款(減少)增加	( 63,479 )	127,462

(接次頁)

-17-

代 碼	103年度	102年度	
A32210	預收款項(減少)增加	(\$ 180,344)	\$ 118,605
A32230	其他流動負債增加(減少)	5,670	( 1,212 )
A32240	應計退休金負債(減少)增加	( 667 )	3,153
A33000	營運產生之現金流入	653,507	207,309
A33300	支付之利息	( 11,354 )	( 17,740 )
A33500	支付之所得稅	( 98,672 )	( 59,366 )
AAAA	營業活動之淨現金流入	543,474	130,203
投資活動之現金流量			
B00400	處分備供出售金融資產價款	51,578	11,020
B01200	取得以成本衡量之金融資產	( 45,000 )	-
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	17,516	3,861
B01400	以成本衡量之金融資產減資及清算退回股款	3,239	10,010
B01900	處分採用權益法之投資價款	17,092	1,486
B02400	採用權益法之被投資公司清算退回股款	-	1,730
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 83,598 )	( 79,651 )
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	360,731	1,539
B03800	存出保證金減少	5,346	19,352
B04500	取得無形資產	( 30,471 )	( 27,435 )
B05800	長期應收款項減少(增加)	50,663	( 161,028 )
B06500	質押定存單(增加)減少	( 47,308 )	84,877
B06600	原始到期日超過三個月之定期存款(增加)減少	( 17,176 )	6,157
B06700	其他非流動資產減少	9,889	3,212
B07500	收取之利息	22,973	19,029
B07600	收取之股利	36,277	43,561
B07600	收取關聯企業股利	199,090	104,428
B09900	以成本衡量之金融資產資本公積配發現金	10,066	-
BBBB	投資活動之淨現金流入	560,907	42,148
籌資活動之現金流量			
C00100	銀行短期借款(減少)增加	( 238,589 )	199,358
C00600	應付短期票券減少	-	( 30,190 )
C01700	銀行長期借款減少	( 38,479 )	( 6,692 )
C03100	存入保證金增加(減少)	425	( 737 )

(接次頁)

-18-

(承前頁)

代 碼	103年度	102年度	
C04500	發放現金股利	(\$ 798,070)	\$ -
C04800	員工行使認股權發行新股	135,211	99,766
C05000	子公司處分母公司股票價款收現數	280,028	-
C05400	取得子公司股權	-	( 7,200 )
C05800	非控制權益減少	( 230,754 )	( 30,782 )
C09900	對子公司所有權權益變動	( 773 )	-
C09900	子公司取得母公司現金股利	67,425	-
C09900	資本公積配發現金	-	( 521,440 )
C09900	子公司取得母公司資本公積配發現金	-	49,021
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 823,576 )	( 248,896 )
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	95,071	39,119
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	375,876	( 37,426 )
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,934,107	1,971,533
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 2,309,983	\$ 1,934,107

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：黃宗仁 經理人：林隆奎 會計主管：程元毅

-19-

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 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。列入上開個體財務報表中，按權益法評價之被投資公司中，民國 103 年度有關中孚科技公司、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 (BVII) 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 102 年度有關精誠軟體服務公司、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 (BVII) 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，係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，其有關投資前述公司之採用權益法之投資及其綜合利益總額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 103 年及 102 年 12 月 31 日對前述公司之採用權益法之投資金額分別為新台幣(以下同)1,288,618 仟元及 1,509,575 仟元，各占個體資產總額之 8.32% 及 9.84%；民國 103 及 102 年度對前述公司之綜合利益總額分別為 132,791 仟元及 189,172 仟元，各占個體綜合利益總額之 13.97% 及 17.79%。

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則並執行查核工作，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之

-20-

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，第一段所述個體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編製，足以允當表達精誠資訊股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

精誠資訊股份有限公司民國 103 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師許秀明



會計師郭政弘



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

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 104 年 3 月 19 日

Table with 4 columns: 代碼, 資產負債及權益, 103年12月31日, 102年12月31日. Includes sections for 流動資產, 非流動資產, 流動負債, 非流動負債, 權益, 負債及權益總計.

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：黃宗仁



經理人：林隆奎



會計主管：程元毅



精誠資訊股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

Table with 5 columns: 代碼, 103年度, 102年度. Rows include 營業收入, 營業成本, 營業毛利, 營業費用, 營業淨利, 營業外收入及支出.

(接次頁)

(承前頁)

Table with 5 columns: 代碼, 103年度, 102年度. Rows include 處分投資淨益, 外幣兌換淨益, 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨益, 利息費用, 利項支出, 處分不動產、廠房及設備淨損, 金融資產減損損失, 營業外收入淨額, 稅前淨利, 所得稅費用, 本年度淨利, 其他綜合利益, 備供出售金融資產未實現評價(損)益, 確定福利計畫精算損失, 採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合利益份額, 本年度其他綜合利益(稅後淨額), 本年度綜合利益總額, 每股盈餘.

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：黃宗仁



經理人：林隆奎



會計主管：程元毅



民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

精誠資訊股份有限公司  
民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

Table with 4 columns: 代碼 (Code), 103年度 (2014), 102年度 (2013), and 變動數 (Change). Rows include 營業活動之現金流量 (Operating Activities) and 投資活動之現金流量 (Investing Activities).

精誠資訊股份有限公司

會計主管：程元毅

-25-

精誠資訊股份有限公司

會計主管：程元毅

精誠資訊股份有限公司

會計主管：程元毅

(承前頁)

Table with 4 columns: 代碼 (Code), 103年度 (2014), 102年度 (2013), and 變動數 (Change). Rows include 應付票據及帳款增加(減少), 應付關係人款項減少, etc.

投資活動之現金流量

Table with 4 columns: 代碼 (Code), 103年度 (2014), 102年度 (2013), and 變動數 (Change). Rows include 處分備供出售金融資產價款, 取得以成本衡量之金融資產, etc.

籌資活動之現金流量

Table with 4 columns: 代碼 (Code), 103年度 (2014), 102年度 (2013), and 變動數 (Change). Rows include 存入保證金增加(減少), 發放現金股利, etc.

(接次頁)

(承前頁)

Table with 4 columns: 代碼 (Code), 103年度 (2014), 102年度 (2013), and 變動數 (Change). Rows include 取得子公司股權, 處分子公司股權(未喪失控制力), etc.

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱營業家信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：黃宗仁 經理人：林隆盛 會計主管：程元毅

附件三

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 103 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 104 年股東常會

審計委員會召集人：黃日燦



中華民國 104 年 3 月 19 日

附件七

精誠資訊股份有限公司  
「公司章程」修訂條文對照表

現行條文	修訂條文	修訂說明
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。 <u>董事選舉採公司法第一百九十二條之一候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任。</u> 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。	配合本公司董事選舉採候選人提名制度修訂。
第七章附則 第廿五條： 略。 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。	第七章附則 第廿五條： 略。 第十六次修正於民國一〇一年六月十五日。 第十七次修正於民國一〇四年六月十七日。 經依法核准後施行。	增列修訂日期。

附件四



單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		1,423,551,507
因長期股權投資調整保留盈餘	752,549	
精算(損)益列入保留盈餘	(7,590,000)	
本年度稅後純益	744,717,168	
加：迴轉特別盈餘公積	114,116,017	
本期可供分配盈餘		2,275,547,241
分配項目		
提列法定盈餘公積	(74,471,716)	
現金股利(每股 1.5 元)	(401,086,956)	
合計分配數		(475,558,672)
期末未分配盈餘		1,799,988,569

附註：

- 員工紅利—現金(0.1%)670,245 元
- 董事酬勞金(2%)13,404,909 元
- 股本依 104 年 2 月 28 日之實收股本 2,669,163,040 元及預收股本 4,750,000 元計算，合計股本 2,673,913,040 元，共分為 267,391,304 股。

董事長：黃宗仁



總經理：林隆鑫



會計主管：程元毅



附件八

精誠資訊股份有限公司  
「董事選舉辦法」修訂條文對照表

現行條文	修訂條文	修訂說明
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。	二、本公司董事之選舉，採 <u>公司法第一百九十二條之一候選人提名制度</u> 及單記名累積投票法，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。	配合本公司董事選舉採候選人提名制度修訂。
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~第二次修正 略。 第三次修正於民國九十六年六月十三日。 經依法核准後施行。	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~第二次修正 略。 第三次修正於民國九十六年六月十三日。 <u>第四次修正於民國一〇四年六月十七日。</u> 經依法核准後施行。	增列修訂日期。



附件九

精誠資訊股份有限公司  
「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表

現行條文	修訂條文	修訂說明
<p>[資金融通期限及計息方式] 第五條：資金融通期限及計息方式 (一)期限：本公司、子公司貸與資金最長融通期限不得超過一年，但如有必要，得經本公司董事會同意延長之，每次延長以一年為限。 (二)計息方式：貸放利息參照市場利率或資金成本計算之，資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率。本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。</p>	<p>[資金融通期限及計息方式] 第五條：資金融通期限及計息方式 (一)期限：本公司、子公司貸與資金最長融通期限不得超過一年，惟本公司直接及間接持有表決權股份百分之百分之之國外公司間，資金融通期限以五年為限，但如有必要，得經貸與公司董事會同意延長之。 (二)計息方式：貸放利息參照市場利率或資金成本計算之，資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率。本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。</p>	<p>增訂本公司直接及間接持有表決權股份百分之百分之之國外公司間，資金融通期限。 增列修訂日期。</p>
<p>[附則] 第十一條：附則 (一)~(五) 略。 (六)第一次修正~第九次修正 略。 第十次修正於中華民國一〇一年三月二十一日董事會決議通過。 中華民國一〇一年六月十五日提報股東會通過。</p>	<p>[附則] 第十一條：附則 (一)~(五) 略。 (六)第一次修正~第九次修正 略。 第十次修正於中華民國一〇一年三月二十一日董事會決議通過。 中華民國一〇一年六月十五日提報股東會通過。 第十一次修正於中華民國一〇四年三月十九日董事會決議通過。 中華民國一〇四年六月十七日提報股東會通過。</p>	<p>增列修訂日期。</p>

附件十

精誠資訊股份有限公司  
「背書保證作業程序」修訂條文對照表

現行條文	修訂條文	修訂說明
<p>[背書保證之額度] 第十六條：本公司背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額如下： 一、融資背書保證額度以不超過本公司上年度淨值之百分之五十為限。 二、關稅背書保證額度以不超過本公司上年度資本總額為限。 三、其他背書保證額度以不超過本公司上年度淨值之百分之五十為限。 四、對單一企業背書保證之金額不得超過本公司上年度淨值之百分之二十五為限。 (以下內容略)</p>	<p>[背書保證之額度] 第十六條：本公司背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額如下： 一、融資背書保證額度以不超過本公司最近期財務報表淨值之百分之五十為限。 二、關稅背書保證額度以不超過本公司最近期財務報表資本總額為限。 三、其他背書保證額度以不超過本公司最近期財務報表淨值之百分之五十為限。 四、對單一企業背書保證之金額不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之二十五為限。 (以下內容略)</p>	<p>配合主管機關要求。</p>
<p>[附則] 第二十六條：本處理程序訂定於中華民國八十八年十月。 第一次修正~第六次修正 略。 第七次修正於中華民國九十九年四月三十日董事會決議通過。 中華民國九十九年六月十八日提報股東會通過。</p>	<p>[附則] 第二十六條：本處理程序訂定於中華民國八十八年十月。 第一次修正~第六次修正 略。 第七次修正於中華民國九十九年四月三十日董事會決議通過。 中華民國九十九年六月十八日提報股東會通過。 第八次修正於中華民國一〇四年三月十九日董事會決議通過。 中華民國一〇四年六月十七日提報股東會通過。</p>	<p>增列修訂日期。</p>