

精誠資訊股份有限公司
109年股東常會議事錄



時間：中華民國109年6月18日(星期四)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269,393,304股，扣除依公司法179條規定後總數為258,411,828股，出席股東及股東代表所持股份總數為193,459,588股(含以電子方式行使表決權股數55,924,650股)，佔發行股份總數之74.86%，已達法定開會股數。

主席：黃董事長宗仁



記錄：陳禕旻



出席董事：林董事隆奮、鄭董事登元、盧董事大為、黃董事亭融、黃董事祈融、蕭董事崇河、吳董事正煥、林董事治民、賴獨立董事建華(審計委員會成員)。

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所林淑婉會計師

主席致詞：略。

報告事項

一、報告本公司108年度營業及財務概況，敬請 鑒察。

說明：

(一)本公司及子公司108年度合併營業收入淨額為新台幣(以下同)22,051,023千元，與去年度同期19,515,989千元相較，成長13%；108年度合併稅後淨利(不含非控制權益)為1,808,042千元，與去年度同期合併稅後淨利(不含非控制權益) 1,051,418千元相較，成長72%。

(二)本公司108年度營業收入淨額為新台幣(以下同)6,569,020千元，與去年度同期6,353,272千元相較，成長3%；108年度稅後淨利為1,808,042千元，與去年度同期稅後淨利1,051,418千元相較，成長72%。

(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07至33頁。

(四)敬請 鑒察。

洽悉。

二、審計委員會審查本公司108年度各項決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：

(一)本公司108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07至34頁。

(二)敦請獨立董事宣讀審查報告書。

(三)敬請 鑒察。

洽悉。

三、報告本公司108年度員工及董事酬勞分派情形，敬請 鑒察。

說明：

(一)依據本公司章程規定，分派本公司108年度員工酬勞新台幣(以下同)58,882,836元及董事酬勞39,255,224元，全數以現金發放之。

(二)敬請 鑒察。

洽悉。

四、報告本公司108年度盈餘分派現金股利情形，敬請 鑒察。

說明：

(一)依據本公司章程第22條規定，盈餘之分派若以現金分派，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議為之，並報告股東會。

(二)本公司108年度稅後純益為新台幣(以下同)1,808,041,120元，以前年度未分配盈餘2,562,896,339元，扣除因長期股權投資調整保留盈餘34,761,569元及精算(損)益列入保留盈餘40,452,000元後，合計可供分派數為4,295,723,890元，除依法提列法定盈餘公積180,804,112元及特別盈餘公積195,622,600元外，擬分配現金股利每股5元，以本公司目前已發行股份總數為269,393,304股計算，總計1,346,966,520元。

(三)配合所得稅法第66之9條關於未分配盈餘之計算，優先分配108年度盈餘。

(四)本案業經董事會決議通過並授權董事長訂定現金股利配息基準日之相關事宜。

(五)上述分派案，若本公司於分派股利基準日前，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，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)敬請 鑒察。

洽悉。

五、報告本公司108年度背書保證情形，敬請 鑒察。

說明：

(一)本公司截至108年12月31日對子公司之背書保證餘額為新台幣3,219,600仟元。

(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。

六、報告修訂本公司「董事會議事規範」，敬請 鑒察。

說明：

(一)本公司依據金融監督管理委員會109年1月15日頒布金管證發字第1080361934號令修正之「公開發行公司董事會議事辦法」，修訂「董事會議事規範」部分條文。

(二)本案業經董事會決議通過，依法提報股東會。

(三)修訂條文對照表及修訂後全文，已刊載於議事手冊附件(五)，請見第36至42頁。

(四)敬請 鑒察。

洽悉。

七、報告修訂本公司「誠信經營守則」，敬請 鑒察。

說明：

(一)本公司依據臺灣證券交易所股份有限公司108年5月23日臺證治理字第1080008378號函修正之「上市上櫃公司誠信經營守則」，修訂「誠信經營守則」部分條文。

(二)本案業經董事會決議通過，依法提報股東會。

(三)修訂條文對照表及修訂後全文，已刊載於議事手冊附件(六)，請見第43至53頁。

(四)敬請 鑒察。

洽悉。

承認事項

一、承認本公司108年度決算報表案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

(一)本公司108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07至34頁。

(二)敬請 承認。

決議：本案經票決結果：贊成權數187,466,989權(其中以電子方式行使表決權數50,060,975權)，占表決總權數96.92%；反對權數11,454權(其中以電子方式行使表決權數11,454權)；無效權數0權；棄權/未投票權數5,930,221權(其中以電子方式行使表決權數5,852,221權)。

本案依照董事會所提照案通過。

二、承認本公司108年度盈餘分派案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

(一)本公司108年度盈餘分派表，業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣，108年度盈餘分派表，已刊載於議事手冊附件(四)，請見第35頁。

(二)敬請 承認。

決議：本案經票決結果：贊成權數187,597,219權(其中以電子方式行使表決權數50,191,205權)，占表決總權數96.99%；反對權數12,455權(其中以電子方式行使表決權數12,455權)；無效權數0權；棄權/未投票權數5,798,990權(其中以電子方式行使表決權數5,720,990權)。

本案依照董事會所提照案通過。

討論事項

一、修訂本公司「公司章程」案，敬請 公決。(董事會提)

(一)配合公司法修正及公司實務運作，擬修訂本公司「公司章程」部份條文。

(二)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54至61頁。

(三)敬請 公決。

決議：本案經票決結果：贊成權數174,293,578權(其中以電子方式行使表決權數36,988,564權)，占表決總權數90.11%；反對權數13,156,632權(其中以電子方式行使表決權數13,156,632權)；無效權數0權；棄權/未投票權數5,958,454權(其中以電子方式行使表決權數5,779,454權)。

本案依照董事會所提照案通過。

二、修訂本公司「股東會議事規則」案，敬請 公決。(董事會提)

(一)依據臺灣證券交易所股份有限公司109年1月2日臺證治理字第1080024221號公告修正之「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例及公司實務運作，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

(二)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62至65頁。

(三)敬請 公決。

決議：本案經票決結果：贊成權數187,487,391權(其中以電子方式行使表決權數50,182,377權)，占表決總權數96.93%；反對權數21,050權(其中以電子方式行使表決權數21,050權)；無效權數0權；棄權/未投票權數5,900,223權(其中以電子方式行使表決權數5,721,223權)。

本案依照董事會所提照案通過。

臨時動議：無。

散會：同日上午九時五十分。

附件一

精誠資訊股份有限公司 108年度營業報告書

一、前言

108年精誠集團以「Enabling DX with AI，數位轉型AI化」為發展主軸，協助企業客戶實踐AI人工智慧落地應用，強化營運效能或提升行銷效益。隨著消費體驗與經營模式不斷推陳出新，企業與組織在數位轉型的投資持續升高，精誠也成功掌握數位轉型商機，成為不同階段數位轉型客戶的策略成長夥伴，過程中雖有諸多挑戰，但策略方向正確加上經營團隊與員工的共同努力，108年營業額持續成長並寫下歷史新高。

二、108年度經營成果說明

精誠108年度營業收入為新台幣(以下同)6,569,020千元，與107年度相較增加3.40%，108年度稅後淨利為1,808,042千元。108年度合併營業收入為22,051,023千元，與107年度相較成長12.99%。108年度合併稅後淨利(不含非控制權益)為1,808,042千元，每股稅後盈餘為7.31元。

三、108年業務經營服務重點

精誠在「數位轉型AI化」的主軸前導下，投注資源在以下三大方向，展現在108年的經營成果：

■ 協助企業發展雲端服務與應用

提供客戶從上雲、用雲、管雲到護雲的諮詢、規劃與建置服務，包含金融雲管理平台、中美貿易戰牽動台商轉型升級的跨境異質平台數據整合需求、雲端訂閱電商平台服務等。微軟大型客戶授權諮詢、規劃與銷售服務，在兩岸三地持續創下佳績，更獲微軟頒發全球合作夥伴國家獎肯定。此外也延攬擁有多項雲端領域技術的技術團隊，打造精誠自有AI混合雲服務平台，並獲電信、金融等大型企業採用。

■ 5A跨界軟體推動數位轉型AI化

5A代表的是AP、API、App、Appliance以及Algorithm，是企業數位轉型AI化的基礎。為協助客戶數位轉型AI化，精誠積極培養5A人才，協助客戶落地AI情境應用，例如協助金融業打造個人化的金融投資數據分析整合、金融商品評估推薦等諮詢服務；與航空業、餐飲業合作推出LINE@智慧訂位機器人，實現24小時服務無時差；採用AI影像辨識技術與深度學習演算法，協助製造業邁向智慧製造等，此外，在智慧運營、智慧戰情與智慧資安的投入，也為精誠創造成長空間。

■ 整合放大生態圈創造共贏機會

連結新創生態圈夥伴，加乘雙方優勢放大市場機會，例如攜手擁有100%自建影像辨識技術的慧穩科技，打進高爾夫球AI光學檢測應用領域；集結各大原廠解決方案長處，能針對客戶需求提供完整的一站式服務，不僅為原廠創造機會，也是企業信賴的策略

夥伴；整合金融/零售/支付通路，提供創新應用服務，像是協助各大銀行介接電商機構，建置手機綁定金融帳戶即時扣款代收帳單及捐款功能等。

四、全球化的外部環境與總體經濟互相牽動日深且加速和法規政策等相關關聯影響

108年年底中國武漢爆發新冠肺炎疫情，全球供應鏈所受嚴重衝擊，交通運輸與觀光旅遊產業遭受衝擊最為直接，連帶影響消費意願，使得今年經濟發展充滿變數。不過，疫情延燒也讓遠距辦公、電子簽名、線上教育、遠距醫療等需求驟增，有機會加速雲端經濟成長；中美貿易戰引發的台商回流潮，也帶來跨境智慧工廠建置與轉型升級商機；配合全球佈局，戰情室應用與數據收集管理將成為企業移動必要的配備；此外，金管會公布109年FinTech施政重點，包含數位帳戶未成年開戶、保險區塊鏈上路、純網銀下半年開業等，促使金融產業投入數位轉型相關應用。整體而言，外在環境因素不穩定雖帶來挑戰，卻也創造不小的成長契機。

五、109年度營業計畫

全球市場詭譎多變，企業必須不斷進行跨界連結，勇敢創新變革，才能以「善變應劇變」。為協助企業客戶彈性應變，精誠109年將以生態整合(Xi)為定位，擔任『領導協奏者』(Orchestrator)的角色，瞭解新經濟時代所需的各種新科技架構與應用，能夠跨界連結生態圈夥伴，為客戶創造第二條指數型成長曲線。以下為今年營業策略重點說明：

■ 連結跨界生態圈助客戶彈性應變

從系統整合到生態整合(Xi)，更加強調情境應用、體驗設計、場景互動與數據整合，除持續耕耘垂直行業的智慧服務應用，也橫向連結食、衣、住、行、育、樂等生活產業，延伸放大新市場生態圈；持續規劃策略綜效投資，代理/經銷國際級AI夥伴產品與服務，連結客戶、連結夥伴、連結市場，拓展更完整的軟體與數據生態圈，放大合作的力量，同時為客戶找到可落地應用的創新方案，從容應對多變的市場。

■ 5A@4C核心能力放大行銷與市場

持續透過5A(AP、App、API、Appliance、Algorithm)跨界軟體做數據整合，在多雲混和架構下提供上雲、用雲、管雲、護雲的應用與管理系統，並以機器學習演算逐步累積數據智力，幫助各行各業AI化落地應用，建構可體驗、探索、應用與互動的平台服務，創造全新商業模式與客戶體驗，進而放大行銷與市場。


■ 投資經營軟體與數據生態圈

擁有軟體力與數據力才能成就新經濟的行銷力，將組織與人才能力位移到軟體力與數據力，以軟體力建立數據整合平台，用數據力累積創造數據價值，協助客戶在雲環境架構下，透過線上與線下數據平台整合，瞭解其行為軌跡做精準行銷與服務，成就行銷力。


六、未來公司發展策略

重新定義資訊服務，以「生態整合」為定位，持續培養、連結合作指數型科技人才，扮

演「領導協奏者」(Orchestrator)的角色，在數據經濟時代協助客戶加速「數位轉型」，創造第二條成長曲線，進而成為「指數型企業」。

董事長 黃宗仁 

總經理 林隆奮 

會計主管 程元毅 

附件二

精誠資訊股份有限公司 108 年度財務資料

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 108 年度(自 108 年 1 月 1 日至 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表之公司與依國際財務報導準則第 10 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 109 年 3 月 19 日

會計師查核報告

精誠資訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

精誠資訊股份有限公司及其子公司(精誠集團)民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

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(請參閱其他事項段)，上開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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達精誠集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與精誠集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對精誠集團民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對精誠集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收款項之減損評估

精誠集團民國 108 年 12 月 31 日之應收票據及帳款計 3,774,194 仟元，公司管理階層評估應收款項之減損損失時，主要係按預期信用減損損失評估可能產生之減損，減損金額係按存續期間預期信用損失認列。由於評估應收款項之減損涉及會計估計與管理階層之假設等重大判斷，因此將應收款項減損評估列為民國 108 年度之關鍵查核事項。與應收款項相關之揭露資訊，請參閱合併財務報告附註五及十一。

本會計師對於上述關鍵事項所執行之主要查核程序如下：

1. 取得及評估管理階層對於提列應收款項減損之預期信用損失方式及所依據之資料是否合理。
2. 測試資產負債表日之帳齡及複核預期損失之計算，以評估應收款項之預期信用損失之正確性。
3. 針對逾期應收款項進行分析，並抽核期後現金收款之情況，以測試款項之可回收性；對於已逾期且尚未收回之金額，依據客戶歷史付款狀況及瞭解客戶信用控管及後續逾期應收款項追蹤情形，以評估其提列預期信用損失之合理性。

其他事項

列入精誠集團合併財務報表之子公司中，民國 108 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)公司之財務報表未經本會計師查核，而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，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。前述公司民國 108 年 12 月 31 日之資產總額為新台幣(以下同)846,991 仟元，占合併資產總額 3.92%，民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額為 1,558,408 仟元，占合併營業收入淨額之 7.07%。另列入精誠集團合併財務報表之按權益法評價之被投資公司中，108 年度有關晉泰科技公司及景竣實業公司之財務報表未經本會計師查核，而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，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。民國 108 年 12 月 31 日對前述公司之採用權益法之投資金額為 313,467 仟元，

占合併資產總額之 1.45%；民國 108 年度對前述公司之綜合利益總額為 1,837 仟元，占合併綜合利益總額之 0.12%。

精誠資訊股份有限公司業已編制民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見加其他事項段落及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估精誠集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算精誠集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

精誠集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對精誠集團內部控制之有效性表示意見。

3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使精誠集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致精誠集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對精誠集團民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 林 淑 婉

林淑婉



會計師 郭 政 弘

郭政弘



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

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 1 0 9 年 3 月 1 9 日

精誠資訊股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$	2,775,343	13	\$	2,815,309	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四及七)		3,342,025	16		3,079,485	15
1150	應收票據淨額(附註四及十一)		36,214	-		70,881	-
1170	應收帳款淨額(附註四、五、十一及二七)		3,737,980	17		3,632,563	18
1200	其他應收款(附註二八)		353,521	2		264,386	1
130X	存貨(附註四及十二)		3,064,087	14		2,894,176	15
1410	預付款項		893,884	4		934,370	5
1478	存出保證金－流動		336,545	2		320,128	2
1479	其他流動資產		43,369	-		50,868	-
11XX	流動資產總計		<u>14,582,968</u>	<u>68</u>		<u>14,062,166</u>	<u>70</u>
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註四及七)		1,498,961	7		1,679,823	8
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註四及八)		1,486,829	7		111,870	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註四、九及十)		500,000	2		500,000	3
1550	採用權益法之投資(附註四及十四)		826,251	4		1,240,816	6
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十五及二八)		1,929,649	9		1,913,330	10
1755	使用權資產(附註十六)		320,023	1		-	-
1801	電腦軟體(附註四)		71,871	-		58,359	-
1805	商譽(附註四及二三)		-	-		26,703	-
1821	其他無形資產(附註四)		14,408	-		31,012	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二一)		57,264	-		75,600	-
1920	存出保證金－非流動(附註二八)		181,562	1		189,310	1
1930	長期應收款項(附註四及十一)		11,574	-		600	-
1990	其他非流動資產(附註二八)		105,194	1		89,874	1
15XX	非流動資產總計		<u>7,003,586</u>	<u>32</u>		<u>5,917,297</u>	<u>30</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 21,586,554</u>	<u>100</u>		<u>\$ 19,979,463</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十七及二八)	\$	527,301	2	\$	815,925	4
2170	應付票據及帳款(附註二七)		3,828,904	18		3,193,059	16
2130	合約負債(附註四)		1,300,693	6		1,071,102	5
2219	其他應付款		1,376,637	6		1,094,195	6
2280	租賃負債－流動(附註十六)		124,295	1		-	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二一)		103,738	1		126,689	1
2399	其他流動負債		211,424	1		191,400	1
21XX	流動負債總計		<u>7,472,992</u>	<u>35</u>		<u>6,492,370</u>	<u>33</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債(附註四及二一)		139,438	1		5,938	-
2580	租賃負債－非流動(附註十六)		197,816	1		-	-
2640	淨確定福利負債－非流動(附註四及十八)		282,856	1		273,652	1
2670	其他非流動負債		11,319	-		12,552	-
25XX	非流動負債總計		<u>631,429</u>	<u>3</u>		<u>292,142</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計		<u>8,104,421</u>	<u>38</u>		<u>6,784,512</u>	<u>34</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註四及十九)						
3100	普通股股本		2,693,933	12		2,693,933	14
3200	資本公積		6,407,221	30		6,729,035	34
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		1,119,831	5		1,014,689	5
3320	特別盈餘公積		383,842	2		453,327	2
3350	未分配盈餘		4,295,725	20		3,622,248	18
3300	保留盈餘總計		<u>5,799,398</u>	<u>27</u>		<u>5,090,264</u>	<u>25</u>
3400	其他權益	(	579,466)	(3)	(	383,842)	(2)
3500	庫藏股票	(	928,443)	(4)	(	1,003,629)	(5)
31XX	本公司業主之權益總計		<u>13,392,643</u>	<u>62</u>		<u>13,125,761</u>	<u>66</u>
36XX	非控制權益(附註十九及二四)		89,490	-		69,190	-
3XXX	權益總計		<u>13,482,133</u>	<u>62</u>		<u>13,194,951</u>	<u>66</u>
	負債及權益總計		<u>\$ 21,586,554</u>	<u>100</u>		<u>\$ 19,979,463</u>	<u>100</u>

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 109 年 3 月 19 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

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	108年度		107年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註四及二七)			
4110	\$16,445,449	74	\$14,304,148	73
4190	73,915	-	40,380	-
4100	16,371,534	74	14,263,768	73
4600	5,619,929	26	5,188,203	27
4800	59,560	-	64,018	-
4000	22,051,023	100	19,515,989	100
	營業成本(附註四、二十及二七)			
5110	13,998,053	64	12,224,462	63
5600	2,493,196	11	2,246,078	11
5800	10,482	-	11,238	-
5000	16,501,731	75	14,481,778	74
5900	5,549,292	25	5,034,211	26
	營業費用(附註十八、二十及二七)			
6100	4,081,891	18	3,524,984	18
6200	406,474	2	368,538	2
6300	453,910	2	452,967	3
6000	4,942,275	22	4,346,489	23
6900	607,017	3	687,722	3
	營業外收入及支出淨額			
7060	68,296	-	44,296	-
7100	43,114	-	40,237	-
7130	69,109	-	76,717	1

(接次頁)

(承前頁)

代碼		108年度		107年度					
		金	額	金	額				
7190	其他收入淨額(附註二九)	\$	47,370	-		\$	48,087	-	
7225	處分投資淨益(附註十四及二十)		1,720,272	8			601,223	3	
7230	外幣兌換淨(損)益(附註四)		2,750	-	(		10,379)	-	
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨(損)益(附註四)		81,113	1	(		222,621)	(	1)
7510	利息費用	(	33,500)	-	(		30,513)	-	
7590	什項支出	(	30,712)	-	(		2,131)	-	
7610	處分不動產、廠房及設備淨益(附註四)	(	435)	-			8,589	-	
7670	資產減損損失(附註四及十四)	(	370,887)	(	2)		-	-	
7000	營業外收入及支出淨額		1,596,490	7			553,505	3	
7900	稅前淨利		2,203,507	10			1,241,227	6	
7950	所得稅費用(附註四及二一)		392,204	2			191,055	1	
8200	本年度淨利		1,811,303	8			1,050,172	5	
	其他綜合(損)益(稅後淨額)								
8310	不重分類至損益之項目：								
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註四及十八)	(	41,866)	-	(		26,385)	-	
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(	177,121)	(	1)		860	-	
8320	採用權益法之關聯企業其他綜合損益份額		24	-			5	-	

(接次頁)

(承前頁)

代碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅(附 註四及十八) 不重分類至損 益之項目	(\$ 20)	-	\$ 2	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目：	(218,983)	(1)	(25,518)	-
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(94,111)	-	80,968	-
8370	採用權益法之關聯 企業之其他綜合 (損)益之份額 後續可能重分 類至損益之 項目	(28,591)	-	(17,595)	-
8300	本年度其他綜合(損) 益(稅後淨額)	(247,574)	(1)	37,855	-
8500	本年度綜合利益總額	<u>\$ 1,563,729</u>	<u>7</u>	<u>\$ 1,088,027</u>	<u>6</u>
	淨利(損)歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,808,042	8	\$ 1,051,418	5
8620	非控制權益	<u>3,261</u>	-	(1,246)	-
8600		<u>\$ 1,811,303</u>	<u>8</u>	<u>\$ 1,050,172</u>	<u>5</u>
	綜合(損)益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,560,779	7	\$ 1,089,408	6
8720	非控制權益	<u>2,950</u>	-	(1,381)	-
8700		<u>\$ 1,563,729</u>	<u>7</u>	<u>\$ 1,088,027</u>	<u>6</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 7.31</u>		<u>\$ 4.27</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 7.28</u>		<u>\$ 4.26</u>	

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 109 年 3 月 19 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其子公司

合併權益變動表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼	歸屬本公司業主之權益							其他權益			非控制權益		權益總計	
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	總計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現(損)益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益	庫藏股票總計	(附註十九)			
A1	107年1月1日餘額	\$ 2,693,933	\$ 7,363,072	\$ 896,914	\$ 64,494	\$ 2,708,899	\$ 3,670,307	(\$ 470,691)	\$ 17,364	\$ -	(\$ 1,003,629)	\$ 12,270,356	\$ 51,800	\$ 12,322,156
A3	追溯適用之影響數	-	-	-	-	1,068,262	1,068,262	-	(17,364)	22,619	-	1,073,517	1,215	1,074,732
A5	107年1月1日重編後餘額	2,693,933	7,363,072	896,914	64,494	3,777,161	4,738,569	(470,691)	-	22,619	(1,003,629)	13,343,873	53,015	13,396,888
B1	106年度盈餘指撥及分配	-	-	117,775	-	(117,775)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	388,833	(388,833)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(673,483)	(673,483)	-	-	-	-	(673,483)	-	(673,483)
B5	普通股現金股利－每股 2.5 元	-	-	-	-	(673,483)	(673,483)	-	-	-	-	(673,483)	-	(673,483)
C15	資本公積配發現金股利－每股 2.5 元	-	(673,483)	-	-	-	-	-	-	-	-	(673,483)	-	(673,483)
D1	107年度淨利(損)	-	-	-	-	1,051,418	1,051,418	-	-	-	-	1,051,418	(1,246)	1,050,172
D3	107年度其他綜合(損)益	-	-	-	-	(26,240)	(26,240)	63,365	-	865	-	37,990	(135)	37,855
D5	107年度綜合(損)益總額	-	-	-	-	1,025,178	1,025,178	63,365	-	865	-	1,089,408	(1,381)	1,088,027
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	117,049	-	-	-	-	-	-	-	-	117,049	-	117,049
M5	取得子公司權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,499	1,499
M3	處分採用權益法之投資	-	(77,603)	-	-	-	-	-	-	-	-	(77,603)	-	(77,603)
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,057	16,057
Z1	107年12月31日餘額	2,693,933	6,729,035	1,014,689	453,327	3,622,248	5,090,264	(407,326)	-	23,484	(1,003,629)	13,125,761	69,190	13,194,951
B1	107年度盈餘指撥及分配	-	-	105,142	-	(105,142)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(1,023,695)	(1,023,695)	-	-	-	-	(1,023,695)	-	(1,023,695)
B5	普通股現金股利－每股 3.8 元	-	-	-	-	(69,485)	(69,485)	-	-	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(69,485)	69,485	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	(24,447)	-	-	(23,574)	(23,574)	-	-	-	-	(48,021)	-	(48,021)
C15	資本公積配發現金股利－每股 1.2 元	-	(323,272)	-	-	-	-	-	-	-	-	(323,272)	-	(323,272)
D1	108年度淨利	-	-	-	-	1,808,042	1,808,042	-	-	-	-	1,808,042	3,261	1,811,303
D3	108年度其他綜合(損)益	-	-	-	-	(41,584)	(41,584)	(28,582)	-	(177,097)	-	(247,263)	(311)	(247,574)
D5	108年度綜合(損)益總額	-	-	-	-	1,766,458	1,766,458	(28,582)	-	(177,097)	-	1,560,779	2,950	1,563,729
L7	子公司處分母公司股票視為庫藏股交易	-	66,274	-	-	-	-	-	-	-	75,186	141,460	-	141,460
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	107,049	-	-	-	-	-	-	-	-	107,049	-	107,049
M3	處分採用權益法之投資	-	(147,418)	-	-	-	-	-	-	-	-	(147,418)	-	(147,418)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(10,055)	(10,055)	-	-	10,055	-	-	-	-
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,350	17,350
Z1	108年12月31日餘額	\$ 2,693,933	\$ 6,407,221	\$ 1,119,831	\$ 383,842	\$ 4,295,725	\$ 5,799,398	(\$ 435,908)	\$ -	(\$ 143,558)	(\$ 928,443)	\$ 13,392,643	\$ 89,490	\$ 13,482,133

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 109 年 3 月 31 日審核報告)

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 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,203,507	\$ 1,241,227
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	256,240	106,052
A20200	攤銷費用	32,651	30,727
A20300	預期信用減損損失	119,451	4,084
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產淨損(益)	(81,113)	222,621
A20900	利息費用	33,500	30,513
A21200	利息收入	(43,114)	(40,237)
A21300	股利收入	(69,109)	(76,717)
A22300	採用權益法之關聯企業損益份 額	(68,296)	(44,296)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損 (益)	435	(8,589)
A23100	處分投資淨益	(1,574,851)	(401,599)
A23500	金融資產減損損失	344,184	-
A23700	非金融資產減損損失	26,703	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	102,146	58,245
A24100	未實現外幣兌換損失	1,988	2,116
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	(22,489)	(112,511)
A31130	應收票據	34,667	(3,791)
A31150	應收帳款	(273,394)	(213,097)
A31180	其他應收款	(88,908)	(55,654)
A31200	存貨	(275,841)	118,567
A31230	預付款項	(67,934)	(81,346)
A31240	其他流動資產	7,367	12,545
A32125	合約負債	232,592	(86,786)
A32150	應付票據及帳款	670,261	(121,103)
A32180	其他應付款	196,557	144,988

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
A32230	其他流動負債	\$ 21,821	\$ 28,058
A32240	淨確定福利負債	(32,662)	(40,011)
A33000	營運產生之現金	1,686,359	714,006
A33300	支付之利息	(31,214)	(30,394)
A33500	支付之所得稅	(260,111)	(127,657)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,395,034</u>	<u>555,955</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(7,799)	(47,520)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	29,745	-
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	730	1,008
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	357,120
B01800	取得採用權益法之投資	(427,226)	(324,840)
B01900	處分採用權益法之投資價款	546,308	589,935
B02200	取得子公司之淨現金流出(附註二 三)	-	(64,697)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(136,191)	(93,613)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	221	18,516
B03800	存出保證金增加	(9,589)	(103,091)
B04500	購置無形資產	(45,429)	(37,224)
B04600	處分無形資產價款	12,354	-
B05800	長期應收款項(增加)減少	(10,974)	4,344
B06500	質押定存單減少(增加)	2,338	(3,066)
B06700	其他非流動資產(增加)減少	(17,710)	5,458
B07500	收取之利息	43,288	44,272
B07600	收取之股利	69,586	76,717
B07600	收取關聯企業股利	<u>45,974</u>	<u>23,558</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>95,626</u>	<u>446,877</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款減少	(275,154)	(696,043)
C03100	存入保證金減少	(1,194)	(3,586)
C04020	租賃負債本金償還	(144,487)	-
C04500	發放現金股利	(1,023,695)	(673,483)
C05800	非控制權益增加	17,350	16,057
C09900	子公司處分母公司股票價款	141,460	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
C09900	子公司取得母公司現金股利	\$ 107,049	\$ 117,049
C09900	資本公積配發現金	(323,272)	(673,483)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,501,943)	(1,913,489)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(28,683)	17,731
EEEE	現金及約當現金淨減少	(39,966)	(892,926)
E00100	年初現金及約當現金餘額	2,815,309	3,708,235
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 2,775,343	\$ 2,815,309

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 109 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：黃宗仁



經理人：林隆奮



會計主管：程元毅



會計師查核報告

精誠資訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

精誠資訊股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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、個體現金流量表以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

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(請參閱其他事項段)，上開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 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與精誠資訊股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對精誠資訊股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對精誠資訊股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收款項之減損評估

精誠資訊股份有限公司 108 年 12 月 31 日之應收票據及帳款計 819,441 千元，公司管理階層評估應收款項之減損損失時，主要係按預期

信用損失評估可能產生之減損，減損金額係按存續期間預期信用損失認列。由於評估應收款項之減損涉及會計估計與管理階層之假設等重大判斷，因此將應收款項減損評估列為民國 108 年度關鍵查核事項。與應收款項相關之揭露資訊，請參閱財務報告附註五及九。

本會計師對於上述關鍵事項所執行之主要查核程序如下：

1. 取得及評估管理階層對於提列應收款項減損之預期信用減損方式及所依據之資料是否合理。
2. 測試資產負債表日之帳齡及複核預期損失之計算，以評估應收款項之預期信用損失之正確性。
3. 針對逾期應收款項進行分析，並抽核期後現金收款之情況，以測試款項之可回收性；對於已逾期且尚未收回之金額，依據客戶歷史付款狀況及瞭解客戶信用控管及後續逾期應收款項追蹤情形，以評估其提列預期信用損失之合理性。

其他事項

列入上開個體財務報表之按權益法評價之被投資公司中，民國 108 年度有關本公司及精聚資訊公司按權益法評價之被投資公司晉泰科技公司、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 (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)公司及精聯資訊公司按權益法評價之被投資公司景竣實業公司之財務報表未經本會計師查核，而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採用權益法之投資及其他綜合利益總額，係依據其他會計師之查核報告。民國 108 年 12 月 31 日對前述公司之採用權益法之投資金額為新台幣(以下同)1,002,880 仟元，占個體資產總額之 6.18%；民國 108 年度對前述公司之綜合利益總額為 31,375 仟元，占個體綜合損益總額之 2.01%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估精誠資訊股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算精誠資訊股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

精誠資訊股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對精誠資訊股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使精誠資訊股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取

得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致精誠資訊股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於精誠資訊股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成精誠資訊股份有限公司查核意見。本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對精誠資訊股份有限公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 林 淑 婉



林淑婉

會計師 郭 政 弘



郭政弘

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

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 109 年 3 月 19 日

精誠資訊股份有限公司

個體資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金(附註四及六)	\$ 239,839	2	\$ 268,591	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及七)	592,471	4	177,096	1
1150	應收票據淨額(附註四及九)	19,878	-	53,088	-
1170	應收帳款淨額(附註四、五及九)	799,563	5	912,985	6
1180	應收關係人款項(附註二二)	180,623	1	181,156	1
1200	其他應收款(附註二三及二四)	94,322	1	97,269	1
130X	存貨(附註四及十)	863,866	5	706,485	5
1410	預付款項	462,646	3	431,441	3
1478	存出保證金－流動	73,103	-	72,974	-
1479	其他流動資產(附註十八)	22,219	-	28,966	-
11XX	流動資產總計	<u>3,348,530</u>	<u>21</u>	<u>2,930,051</u>	<u>19</u>
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註四及七)	1,267,686	8	1,538,017	10
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註四及八)	1,181	-	2,158	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	9,596,931	59	9,483,269	60
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十二)	1,611,371	10	1,620,945	10
1755	使用權資產(附註十三)	248,057	2	-	-
1801	電腦軟體(附註四)	19,744	-	30,303	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及十八)	12,525	-	38,301	-
1920	存出保證金－非流動(附註二三)	67,189	-	57,884	1
1930	長期應收款項(附註四及九)	1,478	-	600	-
1990	其他非流動資產(附註二三及二四)	56,038	-	41,284	-
15XX	非流動資產總計	<u>12,882,200</u>	<u>79</u>	<u>12,812,761</u>	<u>81</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 16,230,730</u>	<u>100</u>	<u>\$ 15,742,812</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十四)	\$ -	-	\$ 200,000	1
2130	合約負債(附註四)	477,667	3	464,022	3
2170	應付票據及帳款	907,985	6	768,383	5
2180	應付關係人款項(附註二二)	126,713	1	254,043	2
2219	其他應付款	729,273	4	552,473	3
2280	租賃負債－流動(附註十三)	90,657	1	-	-
2230	本期所得稅負債(附註四及十八)	17,227	-	27,441	-
2399	其他流動負債	84,437	-	88,369	1
21XX	流動負債總計	<u>2,433,959</u>	<u>15</u>	<u>2,354,731</u>	<u>15</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及十八)	5,846	-	5,846	-
2580	租賃負債－非流動(附註十三)	158,705	1	-	-
2640	淨確定福利負債－非流動(附註四及十五)	233,716	1	230,950	2
2650	採用權益法之投資貸餘(附註四及十一)	-	-	20,434	-
2670	其他非流動負債	5,861	-	5,090	-
25XX	非流動負債總計	<u>404,128</u>	<u>2</u>	<u>262,320</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>2,838,087</u>	<u>17</u>	<u>2,617,051</u>	<u>17</u>
	權益(附註四及十六)				
3110	普通股股本	2,693,933	17	2,693,933	17
3200	資本公積	6,407,221	40	6,729,035	43
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,119,831	7	1,014,689	6
3320	特別盈餘公積	383,842	2	453,327	3
3350	未分配盈餘	4,295,725	27	3,622,248	23
3300	保留盈餘總計	<u>5,799,398</u>	<u>36</u>	<u>5,090,264</u>	<u>32</u>
3400	其他權益	(579,466)	(4)	(383,842)	(3)
3500	庫藏股票	(928,443)	(6)	(1,003,629)	(6)
3XXX	權益總計	<u>13,392,643</u>	<u>83</u>	<u>13,125,761</u>	<u>83</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 16,230,730</u>	<u>100</u>	<u>\$ 15,742,812</u>	<u>100</u>

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 108 年 2 月 19 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

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	108年度			107年度		
	金 額	%	金 額	金 額	%	
	營業收入(附註四及二二)					
4110	銷貨收入	\$3,444,412	52	\$3,326,452	52	
4190	銷貨退回及折讓	16,674	-	14,034	-	
4100	銷貨收入淨額	3,427,738	52	3,312,418	52	
4600	勞務收入淨額	3,097,167	47	2,990,958	47	
4800	其他營業收入	44,115	1	49,896	1	
4000	營業收入合計	6,569,020	100	6,353,272	100	
	營業成本(附註四、十、十七及二二)					
5110	銷貨成本	2,877,400	44	2,762,609	43	
5600	勞務成本	1,392,171	21	1,336,489	21	
5800	其他營業成本	4,983	-	7,564	-	
5000	營業成本合計	4,274,554	65	4,106,662	64	
5900	營業毛利	2,294,466	35	2,246,610	36	
	營業費用(附註十五、十七及二二)					
6100	推銷費用	1,749,164	26	1,611,899	25	
6200	管理費用	264,027	4	233,469	4	
6300	研究發展費用	241,837	4	243,142	4	
6000	營業費用合計	2,255,028	34	2,088,510	33	
6900	營業淨利	39,438	1	158,100	3	
	營業外收入及支出淨額					
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額(附註四及十一)	1,943,947	30	742,206	12	
7100	利息收入(附註四)	964	-	1,241	-	
7130	股利收入(附註四)	60,047	1	57,694	1	
7190	其他收入淨額(附註二二)	12,960	-	16,937	-	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7225	處分投資淨益(附註十七)	\$ 156,590	2	\$ 33,388	-
7230	外幣兌換淨損(附註四)	(802)	-	(1,283)	-
7235	透過損益按公允價值衡量 之金融資產淨(損)益(附 註四)	(259,095)	(4)	65,462	1
7510	利息費用	(5,509)	-	(2,920)	-
7590	什項支出	(23,265)	-	(879)	-
7610	處分不動產、廠房及設備 淨益(附註四)	-	-	8,516	-
7670	資產減損損失(附註四及 十一)	(60,651)	(1)	-	-
7000	營業外收入及支出淨 額	<u>1,825,186</u>	<u>28</u>	<u>920,362</u>	<u>14</u>
7900	稅前淨利	1,864,624	29	1,078,462	17
7950	所得稅費用(附註四及十八)	<u>56,582</u>	<u>1</u>	<u>27,044</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>1,808,042</u>	<u>28</u>	<u>1,051,418</u>	<u>16</u>
	其他綜合(損)益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡 量數(附註四及十 五)	(40,452)	-	(23,563)	-
8316	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權 益工具投資未實現 評價損益	(247)	-	(982)	-
8330	採用權益法之子公司 及關聯企業其他綜 合損益之份額	(177,982)	(3)	(830)	-
	不重分類至損益 之項目合計	(218,681)	(3)	(25,375)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8380	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額	(\$ 28,582)	(1)	\$ 63,365	1
	後續可能重分類至損益之項目合計	(28,582)	(1)	63,365	1
8300	本年度其他綜合損失(稅後淨額)	(247,263)	(4)	37,990	1
8500	本年度綜合利益總額	<u>\$1,560,779</u>	<u> 24</u>	<u>\$1,089,408</u>	<u> 17</u>
	每股盈餘(附註十九)				
9750	基 本	<u>\$ 7.31</u>		<u>\$ 4.27</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 7.28</u>		<u>\$ 4.26</u>	

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 109 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：黃宗仁



經理人：林隆奮



會計主管：程元毅



民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼		普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益			庫 藏 股 票	權 益 總 計	
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘	保 留 盈 餘 總 計	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 (損) 益			透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 利 益
A1	107 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,693,933	\$ 7,363,072	\$ 896,914	\$ 64,494	\$ 2,708,899	\$ 3,670,307	(\$ 470,691)	\$ 17,364	\$ -	(\$ 1,003,629)	\$ 12,270,356
A3	追溯適用之影響數	-	-	-	-	1,068,262	1,068,262	-	(17,364)	22,619	-	1,073,517
A5	107 年 1 月 1 日重編後餘額	2,693,933	7,363,072	896,914	64,494	3,777,161	4,738,569	(470,691)	-	22,619	(1,003,629)	13,343,873
B1	106 年度盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	117,775	-	(117,775)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	388,833	(388,833)	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利－每股 2.5 元	-	-	-	-	(673,483)	(673,483)	-	-	-	-	(673,483)
C7	採用權益法認列子公司及關聯企業之變動數	-	(77,603)	-	-	-	-	-	-	-	-	(77,603)
C15	資本公積配發現金股利－每股 2.5 元	-	(673,483)	-	-	-	-	-	-	-	-	(673,483)
D1	107 年度淨利	-	-	-	-	1,051,418	1,051,418	-	-	-	-	1,051,418
D3	107 年度其他綜合(損)益	-	-	-	-	(26,240)	(26,240)	63,365	-	865	-	37,990
D5	107 年度綜合(損)益總額	-	-	-	-	1,025,178	1,025,178	63,365	-	865	-	1,089,408
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	117,049	-	-	-	-	-	-	-	-	117,049
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	2,693,933	6,729,035	1,014,689	453,327	3,622,248	5,090,264	(407,326)	-	23,484	(1,003,629)	13,125,761
B1	107 年度盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	105,142	-	(105,142)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(69,485)	69,485	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利－每股 3.8 元	-	-	-	-	(1,023,695)	(1,023,695)	-	-	-	-	(1,023,695)
C7	採用權益法認列子公司及關聯企業之變動數	-	(171,865)	-	-	(23,574)	(23,574)	-	-	-	-	(195,439)
C15	資本公積配發現金股利－每股 1.2 元	-	(323,272)	-	-	-	-	-	-	-	-	(323,272)
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	1,808,042	1,808,042	-	-	-	-	1,808,042
D3	108 年度其他綜合損失	-	-	-	-	(41,584)	(41,584)	(28,582)	-	(177,097)	-	(247,263)
D5	108 年度綜合(損)益總額	-	-	-	-	1,766,458	1,766,458	(28,582)	-	(177,097)	-	1,560,779
L7	子公司處分母公司股票	-	66,274	-	-	-	-	-	-	-	75,186	141,460
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	107,049	-	-	-	-	-	-	-	-	107,049
Q1	子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(10,055)	(10,055)	-	-	10,055	-	-
Z1	108 年 12 月 31 日後餘額	\$ 2,693,933	\$ 6,407,221	\$ 1,119,831	\$ 383,842	\$ 4,295,725	\$ 5,799,398	(\$ 435,908)	\$ -	(\$ 143,558)	(\$ 928,443)	\$ 13,392,643

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 108 年 3 月 9 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

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,864,624	\$ 1,078,462
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	176,359	68,708
A20200	攤銷費用	19,755	24,163
A20300	預期信用減損損失	776	3,938
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損益	259,095	(65,462)
A20900	利息費用	5,509	2,920
A21200	利息收入	(964)	(1,241)
A21300	股利收入	(60,047)	(57,694)
A23500	金融資產減損損失	60,651	-
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	(1,943,947)	(742,206)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	-	(8,516)
A23100	處分投資利益	-	(3,700)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	4,324	3,552
A24100	未實現外幣兌換損失	2,746	1,343
	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(404,139)	36,149
A31130	應收票據	33,210	(19,590)
A31150	應收帳款	112,530	(59,761)
A31160	應收關係人款項	(1,258)	(63,009)
A31180	其他應收款	14,980	(38,373)
A31200	存貨	(159,786)	(9,365)
A31230	預付款項	(31,205)	33,324
A31240	其他流動資產	6,230	15,126
A32150	應付票據及帳款	138,763	53,059
A32160	應付關係人款項	(127,330)	82,797
A32180	其他應付款	176,800	83,358
A32125	合約負債	13,645	(43,801)
A32230	其他流動負債	(3,932)	10,598
A32240	淨確定福利負債	(37,686)	(36,002)
A33000	營運產生之現金	119,703	348,777
A33300	支付之利息	(5,276)	(2,920)
A33500	(支付)退還之所得稅	(40,503)	14,911
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>73,924</u>	<u>360,768</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	\$ 730	\$ 338
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	203,700
B01800	取得採用權益法之投資	(156,160)	(85,409)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	1,391,220	661,519
B02700	購置不動產、廠房及設備	(58,591)	(60,809)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	55	18,008
B03800	存出保證金增加	(9,434)	(10,061)
B04500	購置無形資產	(11,336)	(10,225)
B04600	處分無形資產價款	400	661
B05800	長期應收款項(增加)減少	(878)	4,344
B06500	質押定存單增加	(11,883)	(12,484)
B06700	其他非流動資產(增加)減少	(14,754)	8,318
B07500	收取之利息	814	5,128
B07600	收取之股利	60,047	57,694
B07600	收取子公司及關聯企業股利	360,646	390,993
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>1,550,876</u>	<u>1,171,715</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款減少	(200,000)	(310,000)
C03100	存入保證金增加	771	28
C04020	租賃負債本金償還	(107,356)	-
C04500	發放現金股利	(1,023,695)	(673,483)
C09900	資本公積配發現金	(323,272)	(673,483)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,653,552)</u>	<u>(1,656,938)</u>
EEEE	現金淨減少	(28,752)	(124,455)
E00100	年初現金餘額	<u>268,591</u>	<u>393,046</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 239,839</u>	<u>\$ 268,591</u>

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 109 年 3 月 19 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

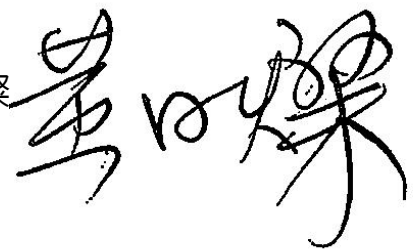
精誠資訊股份有限公司審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 108 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 109 年股東常會

審計委員會召集人：黃日燦



中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 9 日

附件四

精誠資訊股份有限公司

盈餘分派表

108 年度

單位：新台幣元

項 目	金額小計	金額合計
期初未分配盈餘		2,562,896,339
因長期股權投資調整保留盈餘	(34,761,569)	
精算(損)益列入保留盈餘	(40,452,000)	
本期稅後純益	1,808,041,120	
本期可供分配盈餘		4,295,723,890
分 配 項 目		
提列法定盈餘公積	(180,804,112)	
提列特別盈餘公積	(195,622,600)	
現金股利-盈餘(每股 5 元)	(1,346,966,520)	
合計分配數		(1,723,393,232)
期末未分配盈餘		2,572,330,658

附註：

股本依 109 年 2 月 29 日之實收股本 2,693,933,040 元，共分為 269,393,304 股。

董事長：黃宗仁



總經理：林隆奮



會計主管：程元毅



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	修正條文	說明
<p>第廿一條</p> <p>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。</p> <p>(一)營業報告書。</p> <p>(二)財務報表。</p>	<p>第廿一條</p> <p>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。</p> <p>(一)營業報告書。</p> <p>(二)財務報表。</p> <p>(三)盈餘分派或虧損撥補之議案。</p>	<p>依據公司法第二百二十八條及二百三十條規定修訂本條。</p>
<p>第廿二條</p> <p>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：</p> <p>(一)決定最佳之資本預算。</p> <p>(二)決定滿足(一)項資本預算所需融通資金。</p> <p>(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)。</p> <p>(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。</p> <p>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</p>	<p>第廿二條</p> <p>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：</p> <p>(一)決定最佳之資本預算。</p> <p>(二)決定滿足(一)項資本預算所需融通資金。</p> <p>(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)。</p> <p>(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。</p> <p>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</p>	<p>依據公司法第二百四十條第五項及第二百四十一條之規定，修訂第三項並增訂第四項。</p>

現行條文	修正條文	說明
<p>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。若有分派股票股利規劃時，依法由董事會擬具分派相關方案，並提報股東會討論及議決之。</p> <p><u>前項盈餘、法定盈餘公積及資本公積之分派，若以現金發放，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議為之，並將盈餘分派或虧損撥補情形報告股東會。</u></p>	<p>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。若有分派股票股利規劃時，依法由董事會擬具分派相關方案，並提報股東會討論及議決之。</p> <p><u>前項盈餘之分派，若以現金分派者，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議為之，並報告股東會。</u></p> <p><u>本公司得將公積全部或一部依法令或主管機關規定分派，其以現金分派者，授權董事會依公司法第二百四十一條規定決議辦理，並報告股東會。</u></p>	
<p>第廿五條 略。 第十九次修正於民國一〇八年六月十三日。 經依法核准後施行。</p>	<p>第廿五條 略。 第十九次修正於民國一〇八年六月十三日。 <u>第二十次修正於民國一〇九年六月十八日。</u> 經依法核准後施行。</p>	<p>增列修訂日期。</p>

附件八

精誠資訊股份有限公司

「股東會議事規則」修訂條文對照表

現行條文	修正條文	說明
<p>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。</p> <p>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。</p>	<p>第五條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，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>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。</p> <p><u>股東會如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之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</u></p>	<p>依據公司法第一百八十二條之一第一項修訂本條。</p>
<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>第九條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決</u>，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p><u>股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。</u></p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>會議散會後，股東不得另推選主席</p>	<p>配合 107 年起上市上櫃公司全面採行電子投票，並落實逐案票決精神，修訂本條。</p>

現行條文	修正條文	說明
	於原址或另覓場所續行開會。	
<p>第十四條</p> <p>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。</p>	<p>第十四條</p> <p>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，<u>提付表決，並安排適足之投票時間。</u></p>	<p>為避免股東會召集權人過度限縮股東投票時間，致股東因來不及投票而影響股東行使投票權利，修訂本條。</p>
<p>第十七條</p> <p>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)表決過半數之同意通過之。</p> <p><u>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。</u></p>	<p>第十七條</p> <p>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。</p> <p><u>表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</u></p>	<p>為落實逐案票決精神，修訂本條。</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>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><u>第三次修正於中華民國一〇九年六月十八日。</u></p>	<p>增列修訂日期。</p>