

SYSTEMX 精誠資訊



107年股東常會 議事手冊

精誠資訊股份有限公司

精誠資訊 普通股股票代碼：6214

開會日期 / 中華民國107年6月15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、臨時動議	06~06
參、附件	
一、106年度營業報告書	07~10
二、精誠資訊(股)公司106年度財務資料(含合併財務報表及個體財務報表).....	11~36
三、精誠資訊(股)公司106年度審計委員會審查報告書	37~37
四、106年度盈餘分派表	38~38
肆、附錄	
一、股東會議事規則	39~40
二、公司章程	41~46
三、全體董事持股情形	47~47

精誠資訊股份有限公司

107年股東常會

時間：中華民國107年6月15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、臨時動議
- 七、散會

貳、開會議程：

一、報告事項：

- (一)報告本公司106年度營業及財務概況。
- (二)審計委員會審查本公司106年度各項決算表冊報告。
- (三)報告本公司106年度員工及董事酬勞分派情形。
- (四)報告本公司106年度背書保證情形。

二、承認事項：

- (一)承認本公司106年度決算報表案。
- (二)承認本公司106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。

四、臨時動議

五、散會

報告事項

一、報告本公司106年度營業及財務概況，敬請 鑒察。

說明：

(一)本公司及子公司106年度合併營業收入淨額為新台幣(以下同)16,874,279千元，與去年度同期16,210,380千元相較，成長4.10%；106年度合併稅後淨利(不含非控制權益)為1,177,749千元，與去年度同期合併稅後淨利(不含非控制權益)1,108,268千元相較，成長6.27%。

(二)本公司106年度營業收入淨額為新台幣(以下同)5,900,195千元，與去年度同期5,733,038千元相較，成長2.92%；106年度稅後淨利為1,177,749千元，與去年度同期稅後淨利1,108,268千元相較，成長6.27%。

(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36頁。

(四)敬請 鑒察。

二、審計委員會審查本公司106年度各項決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：

(一)本公司106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37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106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106年度員工酬勞新台幣(以下同)1,215,848元及董事酬勞24,316,970元，全數以現金發放之。

(二)敬請 鑒察。

四、報告本公司106年度背書保證情形，敬請 鑒察。

說明：

(一)本公司截至106年12月31日對子公司之背書保證餘額為新台幣2,257,160仟元。

(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106年度決算報表案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

(一)本公司106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37頁。

(二)敬請 承認。

決議：

二、承認本公司106年度盈餘分派案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

(一)本公司106年度稅後純益為新台幣(以下同)1,177,748,998元，以前年度未分配盈餘1,563,116,825元，扣除因長期股權投資調整保留盈餘2,484,994元及精算(損)益列入保留盈餘29,482,000元後，合計可供分派數為2,708,898,829元，除依法提列法定盈餘公積117,774,899元及特別盈餘公積388,833,163元外，擬分配現金股利每股2.5元，以本公司目前已發行股份總數為269,393,304股計算，總計673,483,260元。

(二)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106年度盈餘。

(三)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。

(四)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轉讓(或買回)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。

(五)106年度盈餘分派表，已刊載於議事手冊附件(四)，請見第38頁。

(六)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106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為新台幣(以下同)5,638,241,727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673,483,260元配發予股東。

(二)本公司已發行股份總數為269,393,304股，本次資本公積每股擬配發現金2.5元，總計673,483,260元，按配發基準日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，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：

臨時動議

散會

附件一

精誠資訊股份有限公司 106年度營業報告書

一、前言

106 年精誠公司以成為「企業數位轉型最佳夥伴」為主軸，協助企業客戶數位轉型。面對各種新技術與消費行為改變，企業數位轉型勢在必行，過程中雖然有諸多挑戰，但在經營團隊與員工的共同努力下，106 年營業額持續成長並創下歷史新高。

二、106 年度經營成果說明

精誠 106 年度營業收入為新台幣(以下同) 5,900,195 千元，與 105 年度相較略增 2.92%，106 年度稅後淨利為 1,177,749 千元。106 年度合併營收為 16,874,279 千元，與 105 年度相較成長 4.10%。106 年度合併稅後淨利(不含非控制權益)為 1,177,749 千元，每股稅後盈餘為 4.79 元。

三、106 年業務經營服務重點

精誠在 106 年從經營生態圈出發為客戶實踐數位轉型，依據個別事業體分為金融服務、消費市場、數位科技以及中國市場四大類別，分別說明如下：

■金融服務事業體

延續 105 年為基富通證券打造的「基富通基金交易平台」創新金融服務，106 年進一步提供結合機器人理財(Robot Advisor)等智能服務，使「基富通基金交易平台」成為國內最大的基金金流服務體系，106 年交易量達 340 億元；領先業界推出 LINE@理財秘書，透過自行開發的 NLP(Natural Language Processing)自然語意解析與機器學習(Machine Learning)技術來驅動大腦資料庫，投資人可使用語音或文字與理財機器人對答互動，滿足訂閱新聞、查詢理財資訊，及線上開戶等行動理財需求；與國際基金領先公司晨星資訊(Morning Star)聯手推出「Robo-Advisor ONE」機器人理財顧問，利用機器人理財核心技術持續更新基金研究數據並精進自動化的交易執行能力，協助投資人在資產配置上有更多的選擇與組合。

另外，搭配企業數位轉型需求，提供多元 App 服務，為保險業客戶開發智能理賠行動平台，整合拍攝現場事故圖與繪製功能、行動上傳理賠文件，協助保險業提供更迅速的理賠服務。另外，也首度嘗試各種創新應用，將保險服務與運動手環應用結合，於 App 上顯示各項健康相關資訊，進入保單客製化新領域，樹立保險業開發應用的新里程碑。

■消費市場事業體

暨統一星巴克之後，106 年成功爭取麥當勞首次在台發行全球獨家整合「儲值 x 消費 x 積點換商品」的「點點卡」，做為會員行銷管理的數位工具，邁向數位轉型；串聯線上與線下服務，「精誠 O2O 企業禮贈品」服務讓消費者憑電子序號或電子禮券直接至各特約品牌全台門市兌換活動贈品，不僅幫助企業解決贈品庫存壓力，同時也方便管理，客戶包含國內零售餐飲連鎖領導店家：統一星巴克、爭鮮與美廉社等；引進服務型機器人 Pepper，開發迎賓、簡報、導購等不同情境應用；擴大執行數位政府專案，活絡運用市民卡，整合 AR、VR 與 Beacon 等科技工具，架構桃園與新北兩座智慧城市，協助政府數位轉型；進入智慧帳單領域，透過 NLP 語意分析技術，在 LINE 上建立互動介面，管理個人帳單；以專案方式為金融機構提供機器人理財平台服務，包含數位通路、數位分支機構建立等。

■數位科技事業體

運用軟體整合核心能力，以軟體重新定義數據中心(Software-Defined Data Center)，為電信、金融行業客戶建立大型私有雲環境，奠定數位轉型基礎；因應物聯網 IoT(Internet of Things)快速發展產生的大量多元數據，資安服務也開始運用 AI 以及機器學習技術，協助超過 300 家客戶打造資訊安全防護架構；持續代理引進國際級先進技術或產品，提供多重產品組合方案，滿足客戶面向數位轉型的需求。106 年獲得微軟大型企業客戶經銷商第一名、VMware 最佳銷售成長獎、HPE 最佳合作夥伴獎，以及 Symantec 與 Lenovo 的優質經銷商獎。

■中國市場

服務中國與香港 2 萬家企業客戶，包含製造、零售、電商、金融、旅遊、醫療，以及物流交通等行業，106 年營收佔集團總營業額超過 20%。與國際一線廠商緊密合作，代理多元產品，提供客戶豐富產品組合；掌握前沿趨勢技術，深入行業應用，提供 IT 服務與解決方案，香港則聚焦在資安專業服務。

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

美國在川普上任後，保護主義抬頭，牽動國際政治局勢走向；台灣內部在經濟層面除面臨一例一休制度調整外，社會保險制度改革也引起諸多輿論討論；在科技政策上，科技部啟動「AI 創新研究中心」計畫，預計在 5 年內投入 160 億元經費，補助相關研究計畫，培養 AI 人才，打造台灣成為 AI 創新生態圈；另外，台灣金融監理沙盒草案也在去年底通過，預料有機會帶動企業投入創新金融科技應用，有助於產業發展。整體而言，外在環境不穩定因素對企業成長帶來許多挑戰，但同時也潛藏不小的成長契機。

五、107 年度營業計畫

AI 是引領未來 10 年產業發展的重要科技，也是驅動產業成長的關鍵能力，精誠公司今年以成為「企業應用情境 AI 化最佳夥伴」為目標，以客戶為中心，融入不同行業的應用

情境，重視使用體驗，發展 AI4IA (AI for Industry Application)。精進「Data 數據」、「Software 軟體」以及「AI 人工智慧」等三大核心能力，持續提昇創新應用與服務價值、領導整合數據生態圈，爭取客戶最大的數位轉型及數據增值服務預算。

■發展 AI 驅動成長空間

定位成為「企業應用情境AI化最佳夥伴」以客戶為中心，說體驗的故事。第一步先完善數據資產，透過外購、交換或是自建方式建立數據資產，做為機器學習、分析的基礎；同時優化內部與外部人才庫，透過技術交流與學習，強化體驗設計能力。

掌握各行業發展AI帶來的成長商機，包括政府前瞻計畫預算、金融資安與RegTech商機、發展AI與行動應用醫療智能服務、全支付/全通路的迎賓與導購服務、智慧製造與物聯網IoT創新應用商機、策略結盟商湯科技與科大訊飛等國際級AI大廠/獨角獸公司，導入語音/人臉辨識技術，發展智慧客服與行銷相關創新應用。

■從數位化到數據化

聚焦發展企業應用情境AI化，零售流通產業的全支付、全通路與全體驗；針對一般製造業，整合企業資源規劃系統ERP(Enterprise Resource Planning)與數據管理的應用，邁向智慧製造；發展智慧金融，以金融科技FinTech為中心，配合金融客戶需求，經營大型金控客戶，將FinTech AI化，打造投信理財機器人平台、落實監管科技RegTech、建構保險科技InsurTech相關應用，主要方向包含智慧理財、行情預測、AI語音辨識/操控、投資人整合服務、財富管理升級服務等。

六、未來經營與發展策略

從企業 1.0 的網路化、2.0 的行動化、3.0 的數位化，到現在即將進入 4.0 的數據化，企業 4.0 的成功關鍵在於運用 AI 創造第二條成長曲線。精誠擁有豐富的產業領域知識，深入行業應用，充沛的多元人才可以協助企業跨界技術整合，無論是從雲端到行動，或者從數位化到數據化的演化過程，精誠的核心能力是運用科技實踐體驗，也是企業應用情境 AI 化的最佳夥伴。針對 AI 發展，精誠鎖定布局 AI4IA(AI for Industry Application)與 AI@IA 兩大策略，AI4IA 提供深入行業的應用解決方案，即把行業智慧應用做深；而 AI@IA 則是提供平台由不同的企業客戶來使用，把行業智慧應用平台化，為企業變現數據的價值。

投入資源培育 100 位集團認證 AI 技術人才，安排體驗設計課程，培養體驗設計師，著重在行業應用情境。以智慧金融、智慧零售、智慧營運與智慧生活四大領域，發展個別產業的應用情境。與 AI 技術領先企業、研究機構合作建構影像辨識服務，發展語音/語意/情緒辨識服務，讓 AI 技術轉化為看得見、做得到、用得上的行業應用。

在中國市場部分，除穩定獲利之外，將以結盟當地廠商的方式，拓展自主化業務，並透過延攬具備前瞻技術、符合市場需求的產品與團隊，發展自主產品。另外，也積極尋求在中國醫療、雲端、大數據、物聯網 IoT 領域投資的機會，或參與中國新創行業合作經營，以開發新成長動能。

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
106 年度財務資料

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 106 年度(自 106 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 1 0 7 年 3 月 2 2 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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 106 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 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之減損評估

精誠集團民國 106 年 12 月 31 日之存貨計 2,910,565 仟元，金額重大，因存貨之減損評估涉及主觀判斷，包括呆滯及過時存貨之辨識、淨變現價值之

估計及針對特定已知問題提列之減損等，因此將存貨評價列為民國 106 年度之關鍵查核事項。存貨相關之揭露資訊，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編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料；測試庫齡分析表之分類及金額正確性；抽選最近期及期後銷售紀錄，以評估其淨變現價值之合理性。
2. 參與年底存貨盤點，並評估存貨狀況，以評估過時及損壞貨品之備抵存貨跌價損失之完整性。

應收帳款之減損評估

精誠集團民國 106 年 12 月 31 日之應收帳款計 3,217,198 仟元，金額重大，因決定應收帳款可回收性時涉及判斷，包括對客戶信用風險之假設、參考歷史經驗所訂定之減損比例及對於特定已知情形提列之減損等，因此將應收帳款減損評估列為民國 106 年度之關鍵查核事項。與應收帳款相關之揭露資訊，請參閱合併財務報告附註五及十。

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帳款減損之方式及所依據之資料是否合理，以及評估方式是否一致採用；複核有關之計算及測試資產負債表日帳齡金額，以瞭解並量化過期餘額的潛在風險，俾評估應收帳款之備抵呆帳之適足性。
2. 抽核期後現金收款核至原始憑證，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、是否有銀行保證及瞭解整體經濟狀況，評估其提列備抵呆帳之合理性。

其他事項

列入精誠集團合併財務報表之子公司中，民國 106 及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣(以下同)468,683 仟元及 505,825 仟元，占合併資產總額 2.42%及

2.65%，民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為 1,183,995 仟元及 1,126,067 仟元，各占合併營業收入淨額之 7.02%及 6.95%。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，民國 106 年度有關中孚科技公司、墨攻網路科技公司及深圳四方精創資訊公司；105 年度有關中孚科技公司及深圳四方精創資訊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 106 年及 105 年 12 月 31 日對前述公司之採用權益法之投資金額(包含帳列待出售非流動資產者)分別為 801,036 仟元及 838,453 仟元，各占合併資產總額之 4.14%及 4.39%；民國 106 及 105 年度對前述公司之綜合利益總額分別為 40,158 仟元及 4,339 仟元，各占合併綜合利益總額之 5.34%及 0.5%。

精誠資訊股份有限公司業已編制民國 106 及 105 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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 106 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 許 秀 明



許秀明

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 7 年 3 月 2 2 日

精誠資訊股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日			105年12月31日 (重編後)		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$	3,708,235	19	\$	4,245,282	22
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及七)		3,222,285	17		2,879,956	15
1125	備供出售金融資產(附註四及八)		16,561	-		18,984	-
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動(附註四及九)		357,120	2		102,339	1
1150	應收票據淨額(附註四及十)		64,837	1		67,579	-
1170	應收帳款淨額(附註四、五、十及二五)		3,217,198	17		3,304,915	17
1200	其他應收款(附註二十及二六)		204,277	1		217,270	1
130X	存貨(附註四、五及十一)		2,910,565	15		2,422,283	13
1410	預付款項		836,115	4		850,922	5
1460	待出售非流動資產(附註四及十四)		-	-		96,546	1
1478	存出保證金－流動		220,715	1		210,691	1
1479	其他流動資產		63,149	-		53,754	-
11XX	流動資產總計		<u>14,821,057</u>	<u>77</u>		<u>14,470,521</u>	<u>76</u>
	非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四及十二)		509,150	3		432,971	2
1546	無活絡市場之債務工具投資－非流動(附註四及九)		574,400	3		548,375	3
1550	採用權益法之投資(附註四及十四)		1,153,527	6		1,191,205	6
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十五及二六)		1,940,525	10		2,009,673	11
1801	電腦軟體(附註四)		51,368	-		79,585	1
1811	專門技術(附註四)		-	-		25,951	-
1821	其他無形資產(附註四)		-	-		7,215	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二十)		54,870	-		66,702	-
1920	存出保證金－非流動(附註二七)		162,086	1		116,676	1
1930	長期應收款項(附註四及十)		4,944	-		54,195	-
1990	其他非流動資產(附註二六)		92,243	-		79,559	-
15XX	非流動資產總計		<u>4,543,113</u>	<u>23</u>		<u>4,612,107</u>	<u>24</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 19,364,170</u>	<u>100</u>		<u>\$ 19,082,628</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十六及二六)	\$	1,460,053	7	\$	1,046,022	5
2170	應付票據及帳款(附註二五)		3,100,522	16		2,953,992	15
2219	其他應付款		902,169	5		901,816	5
2230	本期所得稅負債(附註四及二十)		62,039	-		168,439	1
2310	預收款項		1,081,130	6		882,226	5
2399	其他流動負債		160,581	1		112,090	1
21XX	流動負債總計		<u>6,766,494</u>	<u>35</u>		<u>6,064,585</u>	<u>32</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債(附註四及二十)		5,023	-		5,894	-
2640	淨確定福利負債－非流動(附註四及十七)		263,637	1		246,379	1
2670	其他非流動負債		6,860	-		6,575	-
25XX	非流動負債總計		<u>275,520</u>	<u>1</u>		<u>258,848</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計		<u>7,042,014</u>	<u>36</u>		<u>6,323,433</u>	<u>33</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註四及十八)						
3100	普通股股本		<u>2,693,933</u>	<u>14</u>		<u>2,693,933</u>	<u>14</u>
3200	資本公積		<u>7,363,072</u>	<u>38</u>		<u>7,634,980</u>	<u>40</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		896,914	5		786,087	4
3320	特別盈餘公積		64,494	-		-	-
3350	未分配盈餘		2,708,899	14		2,681,315	14
3300	保留盈餘總計		<u>3,670,307</u>	<u>19</u>		<u>3,467,402</u>	<u>18</u>
3400	其他權益	(	453,327	(2)	(	64,494	(-)
3500	庫藏股票	(	1,003,629	(5)	(	1,003,629	(5)
31XX	本公司業主之權益總計		<u>12,270,356</u>	<u>64</u>		<u>12,728,192</u>	<u>67</u>
36XX	非控制權益(附註十八)		<u>51,800</u>	<u>-</u>		<u>31,003</u>	<u>-</u>
3XXX	權益總計		<u>12,322,156</u>	<u>64</u>		<u>12,759,195</u>	<u>67</u>
	負債及權益總計		<u>\$ 19,364,170</u>	<u>100</u>		<u>\$ 19,082,628</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 107 年 3 月 22 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 106 年及 105 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	106年度			105年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入(附註四及二五)					
4110	\$ 12,181,047		72	\$ 11,761,268		73
4190	86,183		-	131,563		1
4100	12,094,864		72	11,629,705		72
4600	4,706,829		28	4,514,543		28
4800	72,586		-	66,132		-
4000	16,874,279		100	16,210,380		100
	營業成本(附註四、十一、十 九及二五)					
5110	10,350,367		61	9,961,443		61
5600	1,967,169		12	1,895,107		12
5800	23,015		-	21,770		-
5000	12,340,551		73	11,878,320		73
5900	4,533,728		27	4,332,060		27
	營業費用(附註十七、十九及 二五)					
6100	3,194,696		19	3,172,663		19
6200	359,085		2	420,986		3
6300	440,821		3	459,143		3
6000	3,994,602		24	4,052,792		25
6900	539,126		3	279,268		2
	營業外收入及支出淨額					
7060	66,479		1	84,102		-
7100	48,528		-	29,965		-
7130	47,243		-	42,918		-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度			105年度		
		金	額	%	金	額	%
7190	其他收入淨額	\$	56,818	-	\$	62,455	-
7225	處分投資淨益(附註十 九)		478,622	3		1,227,033	8
7230	外幣兌換淨(損)益(附註 四)		34,492	-	(	69,545)	-
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產淨利益 (附註四)		98,992	1		115,052	1
7510	利息費用	(	32,359)	-	(	24,823)	-
7590	什項支出	(	4,227)	-	(	29,095)	-
7610	處分不動產、廠房及設 備淨利益(附註四)		4,229	-		17,804	-
7670	資產減損損失(附註四 及十九)	(	37,783)	-	(	489,274)	(3)
7000	營業外收入及支出 淨額		<u>761,034</u>	<u>5</u>		<u>966,592</u>	<u>6</u>
7900	稅前淨利		1,300,160	8		1,245,860	8
7950	所得稅費用(附註四及二十)		<u>127,042</u>	<u>1</u>		<u>155,532</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利		<u>1,173,118</u>	<u>7</u>		<u>1,090,328</u>	<u>7</u>
	其他綜合(損)益(稅後淨額) 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 及十七)	(	32,743)	-	(	15,384)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註四及二十)	(	151)	-		437	-
8310	不重分類至損 益之項目	(	32,894)	-	(	14,947)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(\$ 434,475)	(3)	(\$ 129,765)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現評價(損)益	(613)	-	10,428	-
8370	採用權益法之關聯企業之其他綜合(損)益之份額	<u>47,070</u>	<u>-</u>	<u>(81,450)</u>	<u>(1)</u>
8360	後續可能重分類至損益之項目	<u>(388,018)</u>	<u>(3)</u>	<u>(200,787)</u>	<u>(2)</u>
8300	本年度其他綜合損失(稅後淨額)	<u>(420,912)</u>	<u>(3)</u>	<u>(215,734)</u>	<u>(2)</u>
8500	本年度綜合利益總額	<u>\$ 752,206</u>	<u>4</u>	<u>\$ 874,594</u>	<u>5</u>
	淨利(損)歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,177,749	7	\$ 1,108,268	7
8620	非控制權益	<u>(4,631)</u>	<u>-</u>	<u>(17,940)</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 1,173,118</u>	<u>7</u>	<u>\$ 1,090,328</u>	<u>7</u>
	綜合(損)益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 756,949	4	\$ 892,819	5
8720	非控制權益	<u>(4,743)</u>	<u>-</u>	<u>(18,225)</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 752,206</u>	<u>4</u>	<u>\$ 874,594</u>	<u>5</u>
	每股盈餘(附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 4.79</u>		<u>\$ 4.50</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.79</u>		<u>\$ 4.50</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 107 年 3 月 22 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

合併權益變動表

民國 106 年及 105 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 (附註四及十八)										其他權益		非控制權益		權益總計
	普通股股本	預收股本	股本總計	資本公積	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	庫藏股票	總計	(附註十八)	權益總計	
A1	105年1月1日餘額	\$ 2,687,733	\$ 650	\$ 2,688,383	\$ 8,197,220	\$ 729,659	\$ -	\$ 2,317,133	\$ 3,046,792	\$ 127,939	\$ 8,841	(\$ 967,498)	\$ 13,101,677	\$ 56,026	\$ 13,157,703
B1	104年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	56,428	-	(56,428)	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(673,483)	(673,483)	-	-	-	(673,483)	-	(673,483)
B5	普通股現金股利—每股 2.5 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	-	58,753	-	-	-	-	-	-	-	58,753	-	58,753
C15	資本公積配發現金股利—每股 2.5 元	-	-	-	(673,483)	-	-	-	-	-	-	-	(673,483)	-	(673,483)
K1	普通股發行—員工行使認股權發行新股	6,200	(650)	5,550	11,045	-	-	-	-	-	-	-	16,595	-	16,595
D1	105年度淨利(損)	-	-	-	-	-	-	1,108,268	1,108,268	-	-	-	1,108,268	(17,940)	1,090,328
D3	105年度其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	-	(14,175)	(14,175)	(211,225)	9,951	-	(215,449)	(285)	(215,734)
D5	105年度綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	-	1,094,093	1,094,093	(211,225)	9,951	-	892,819	(18,225)	874,594
L5	子公司購入母公司之股票視為庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(36,131)	(36,131)	(37,728)	(73,859)
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	-	116,457	-	-	-	-	-	-	-	116,457	-	116,457
M3	處分採用權益法之投資	-	-	-	(83,588)	-	-	-	-	-	-	-	(83,588)	-	(83,588)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	8,576	-	-	-	-	-	-	-	8,576	(8,576)	-
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39,506	39,506
Z1	105年12月31日餘額	2,693,933	-	2,693,933	7,634,980	786,087	-	2,681,315	3,467,402	(83,286)	18,792	(1,003,629)	12,728,192	31,003	12,759,195
B1	105年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	110,827	-	(110,827)	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(64,494)	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	64,494	(64,494)	-	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利—每股 3.5 元	-	-	-	-	-	-	(942,877)	(942,877)	-	-	-	(942,877)	-	(942,877)
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	-	54,304	-	-	-	-	-	-	-	54,304	-	54,304
C15	資本公積配發現金股利—每股 1.5 元	-	-	-	(404,090)	-	-	-	-	-	-	-	(404,090)	-	(404,090)
D1	106年度淨利(損)	-	-	-	-	-	-	1,177,749	1,177,749	-	-	-	1,177,749	(4,631)	1,173,118
D3	106年度其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	-	(31,967)	(31,967)	(387,405)	1,428	-	(420,800)	(112)	(420,912)
D5	106年度綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	-	1,145,782	1,145,782	(387,405)	1,428	-	756,949	(4,743)	752,206
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	-	117,049	-	-	-	-	-	-	-	117,049	-	117,049
M3	處分採用權益法之投資	-	-	-	(39,171)	-	-	-	-	-	-	-	(39,171)	-	(39,171)
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,540	25,540
Z1	106年12月31日餘額	\$ 2,693,933	\$ -	\$ 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

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 107 年 3 月 22 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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,300,160	\$ 1,245,860
	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	114,811	130,915
A20200	攤銷費用	43,620	61,760
A20300	呆帳費用提列數	6,057	18,811
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產淨利益	(98,992)	(115,052)
A20900	利息費用	32,359	24,823
A21200	利息收入	(48,528)	(29,965)
A21300	股利收入	(47,243)	(42,918)
A22300	採用權益法之關聯企業損益份 額	(66,479)	(84,102)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利 益	(4,229)	(17,804)
A23000	處分待出售非流動資產利益	(193,003)	-
A23100	處分投資淨益	-	(859)
A23200	處分採用權益法之投資利益	(257,467)	(1,168,277)
A23500	金融資產減損損失	4,129	174,051
A23700	非金融資產減損損失	33,654	315,223
A23700	存貨跌價及呆滯損失	12,731	78,285
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	8,982	(5)
	營業資產及負債淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產(增加) 減少	(328,122)	1,078,598
A31130	應收票據減少	2,742	7,426
A31150	應收帳款(增加)減少	(52,500)	86,031
A31180	其他應收款減少	17,889	93,565
A31200	存貨增加	(504,184)	(527,021)
A31230	預付款項(增加)減少	(5,995)	10,187
A31240	其他流動資產增加	(10,066)	(10,024)
A32150	應付票據及帳款增加	253,029	148,228
A32180	其他應付款增加	13,227	148,269
A32210	預收款項增加	208,421	42,695

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A32230	其他流動負債增加(減少)	\$ 50,410	(\$ 8,285)
A32240	淨確定福利負債減少	(15,485)	(9,118)
A33000	營運產生之現金	469,928	1,651,297
A33300	支付之利息	(32,258)	(24,089)
A33500	支付之所得稅	(218,027)	(132,989)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>219,643</u>	<u>1,494,219</u>
投資活動之現金流量			
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(32,705)	(548,836)
B01000	處分持有至到期日金融資產價款	-	52,112
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(88,465)	(43,212)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	-	2,478
B01400	以成本衡量之金融資產減資及清算 退回股款	7,064	671
B01800	取得採用權益法之投資	(33,600)	-
B01900	處分採用權益法之投資價款	344,010	1,361,442
B02600	處分待出售非流動資產價款	275,370	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(61,655)	(93,448)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	13,530	36,039
B03800	存出保證金增加	(56,507)	(21,704)
B04500	購置無形資產	(16,360)	(41,179)
B04600	處分無形資產價款	-	160
B05800	長期應收款項減少	49,251	38,409
B06500	質押定存單(增加)減少	(7,973)	17,893
B06600	原始到期日超過 3 個月之定期存款 增加	(268,614)	(85,931)
B06700	其他非流動資產增加	(4,732)	(2,692)
B07500	收取之利息	45,024	24,136
B07600	收取之股利	47,341	42,949
B07600	收取關聯企業股利	31,057	42,430
B09900	取得以成本衡量之金融資產資本公 積配發現金	-	75
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>242,036</u>	<u>781,792</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	441,084	462,229
C03100	存入保證金增加(減少)	420	(684)
C04500	發放現金股利	(942,877)	(673,483)
C04800	員工行使認股權發行新股	-	16,595

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
C04900	購買庫藏股票	\$ -	(\$ 73,859)
C05800	非控制權益增加	25,540	39,506
C09900	子公司取得母公司現金股利	117,049	116,457
C09900	資本公積配發現金	(404,090)	(673,483)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(762,874)	(786,722)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(235,852)	(49,648)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(537,047)	1,439,641
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>4,245,282</u>	<u>2,805,641</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,708,235</u>	<u>\$ 4,245,282</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 107 年 3 月 22 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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 106 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 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之減損評估

精誠資訊股份有限公司 106 年 12 月 31 日之存貨金額計 697,930 仟元，因存貨之減損評估涉及主觀判斷，包括呆滯及過時存貨之辨識、淨變現價值之估計及針對特定已知問題提列之減損等，因此將存貨評價列為民國 106 年度之關鍵查核事項。存貨相關之揭露資訊，請參閱財務報告附註五及十。

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編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料；測試庫齡分析表之分類及金額正確性；抽選最近期及期後銷售紀錄，以評估其淨變現價值之合理性。
2. 參與年底存貨盤點，並評估存貨狀況，以評估過時及損壞貨品之備抵存貨跌價損失之完整性。

應收帳款之減損評估

精誠資訊股份有限公司 106 年 12 月 31 日之應收帳款計 857,164 仟元，因決定應收帳款可回收性時涉及判斷，包括對客戶信用風險之假設、參考歷史經驗所訂定之減損比例及對於特定已知情形提列之減損等，因此將應收帳款減損評估列為民國 106 年度關鍵查核事項。與應收帳款相關之揭露資訊，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帳款減損之方式及所依據之資料是否合理，以及評估方式是否一致採用；複核有關之計算及測試資產負債表日帳齡金額，以瞭解並量化過期餘額的潛在風險，俾評估應收帳款之備抵呆帳之適足性。
2. 抽核期後現金收款核至原始憑證，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、是否有銀行保證及瞭解整體經濟狀況，評估其提列備抵呆帳之合理性。

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 106 年度有關中孚科技公司、墨攻網路科技公司、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、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；105 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 (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 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未經本會計師查核，而係由其他會計師依照不同之審計準則查核。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他綜合利益總額，係依據其他會計師之查核報告。民國 106 年及 105 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)1,107,286 仟元及 1,144,220 仟元，各占個體資產總額之 7.37%及 7.64%；民國 106 年及 105 年度對前述公司之綜合利益總額分別為 96,547 仟元及 19,387 仟元，各占個體綜合利益總額之 12.75%及 2.17%。

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在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：

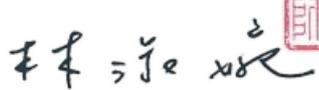
1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對精誠資訊股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使精誠資訊股份有限公司繼續經營之能力可能產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 106 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



會計師 許 秀 明



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 7 年 3 月 2 2 日

精誠資訊股份有限公司

個體資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105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)	\$ 393,046	3	\$ 612,690	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及七)	240,834	2	459,916	3
1150	應收票據淨額(附註四及九)	33,498	-	34,392	-
1170	應收帳款淨額(附註四、五及九)	857,164	6	802,747	5
1180	應收關係人款項(附註二三)	119,245	1	170,550	1
1200	其他應收款(附註二四)	51,717	-	57,092	1
130X	存貨(附註四、五及十)	697,930	5	703,139	5
1410	預付款項	464,765	3	397,535	3
1478	存出保證金－流動	68,716	-	41,054	-
1479	其他流動資產(附註十八)	60,311	-	54,435	-
11XX	流動資產總計	<u>2,987,226</u>	<u>20</u>	<u>3,333,550</u>	<u>22</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四及十一)	304,349	2	311,305	2
1546	無活絡市場之債務工具投資－非流動(附註四及八)	259,520	2	232,250	2
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	9,636,907	64	9,174,361	61
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十三)	1,640,402	11	1,658,175	11
1801	電腦軟體(附註四)	45,578	-	54,271	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及十八)	41,886	-	54,697	1
1920	存出保證金－非流動(附註二五)	52,081	1	50,164	-
1930	長期應收款項(附註四及九)	4,944	-	54,195	-
1990	其他非流動資產(附註二四)	48,184	-	44,121	-
15XX	非流動資產總計	<u>12,033,851</u>	<u>80</u>	<u>11,633,539</u>	<u>78</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$15,021,077</u>	<u>100</u>	<u>\$14,967,089</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十四)	\$ 510,000	3	\$ -	-
2170	應付票據及帳款	715,081	5	884,802	6
2180	應付關係人款項(附註二三)	171,246	1	178,090	1
2219	其他應付款	469,115	3	400,066	3
2230	本期所得稅負債(附註四及十八)	6,167	-	6,167	-
2310	預收款項	507,823	3	433,415	3
2399	其他流動負債	77,771	1	37,816	-
21XX	流動負債總計	<u>2,457,203</u>	<u>16</u>	<u>1,940,356</u>	<u>13</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及十八)	4,969	-	5,894	-
2640	淨確定福利負債－非流動(附註四及十五)	243,389	2	217,844	1
2650	採用權益法之投資貸餘(附註四及十二)	40,098	-	70,091	1
2670	其他非流動負債	5,062	-	4,712	-
25XX	非流動負債總計	<u>293,518</u>	<u>2</u>	<u>298,541</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>2,750,721</u>	<u>18</u>	<u>2,238,897</u>	<u>15</u>
	權益(附註四及十六)				
	股本				
3110	普通股股本	2,693,933	18	2,693,933	18
3200	資本公積	7,363,072	49	7,634,980	51
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	896,914	6	786,087	5
3320	特別盈餘公積	64,494	1	-	-
3350	未分配盈餘	2,708,899	18	2,681,315	18
3300	保留盈餘總計	<u>3,670,307</u>	<u>25</u>	<u>3,467,402</u>	<u>23</u>
3400	其他權益	(453,327)	(3)	(64,494)	-
3500	庫藏股票	(1,003,629)	(7)	(1,003,629)	(7)
3XXX	權益總計	<u>12,270,356</u>	<u>82</u>	<u>12,728,192</u>	<u>85</u>
	負債及權益總計	<u>\$15,021,077</u>	<u>100</u>	<u>\$14,967,089</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 107 年 3 月 22 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 106 年及 105 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		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註四及二三)				
4110	銷貨收入	\$3,008,411	51	\$2,963,744	51
4190	銷貨退回及折讓	15,797	-	16,934	-
4100	銷貨收入淨額	2,992,614	51	2,946,810	51
4600	勞務收入淨額	2,859,717	48	2,734,495	48
4800	其他營業收入	47,864	1	51,733	1
4000	營業收入合計	5,900,195	100	5,733,038	100
	營業成本(附註四、十、十七及二三)				
5110	銷貨成本	2,482,720	42	2,546,331	44
5600	勞務成本	1,329,623	23	1,263,144	22
5800	其他營業成本	9,041	-	10,885	-
5000	營業成本合計	3,821,384	65	3,820,360	66
5900	營業毛利	2,078,811	35	1,912,678	34
	營業費用(附註十五、十七及二三)				
6100	推銷費用	1,489,561	25	1,391,239	24
6200	管理費用	208,341	4	217,990	4
6300	研究發展費用	237,725	4	210,560	4
6000	營業費用合計	1,935,627	33	1,819,789	32
6900	營業淨利	143,184	2	92,889	2
	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(附註四及十二)	1,025,101	17	1,250,737	22
7100	利息收入(附註四)	11,302	-	7,506	-
7130	股利收入(附註四)	35,019	1	33,622	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7190	其他收入淨額(附註二三)	\$ 20,511	-	\$ 20,984	-
7225	處分投資淨益(附註十七)	622	-	1,536	-
7230	外幣兌換淨損(附註四)	(30,739)	-	(12,997)	-
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產淨利益 (附註四)	10,924	-	499	-
7510	利息費用	(3,826)	-	(1,607)	-
7590	什項支出	(2,198)	-	(17,097)	-
7610	處分不動產、廠房及設備 淨益(附註四)	-	-	18,522	-
7670	資產減損損失(附註四及 十七)	(19,612)	-	(315,989)	(6)
7000	營業外收入及支出 淨額	<u>1,047,104</u>	<u>18</u>	<u>985,716</u>	<u>17</u>
7900	稅前淨利	1,190,288	20	1,078,605	19
7950	所得稅利益(費用)(附註四及 十八)	(12,539)	-	29,663	1
8200	本年度淨利	<u>1,177,749</u>	<u>20</u>	<u>1,108,268</u>	<u>20</u>
	其他綜合損失				
	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)	(29,482)	-	(6,678)	-
8330	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	(2,485)	-	(7,497)	-
8310	不重分類至損 益之項目合 計	(31,967)	-	(14,175)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	後續可能重分類至損益之項目				
8362	備供出售金融資產未實現評價損失	\$ -	-	(\$ 331)	-
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	(388,833)	(7)	(200,943)	(4)
8360	後續可能重分類至損益之項目合計	(388,833)	(7)	(201,274)	(4)
8300	本年度其他綜合損失(稅後淨額)	(420,800)	(7)	(215,449)	(4)
8500	本年度綜合利益總額	<u>\$ 756,949</u>	<u>13</u>	<u>\$ 892,819</u>	<u>16</u>
	每股盈餘(附註十九)				
9750	基 本	<u>\$ 4.79</u>		<u>\$ 4.50</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.79</u>		<u>\$ 4.50</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 107 年 3 月 22 日查核報告)

董事長：黃宗仁



經理人：林隆奮



會計主管：程元毅





精誠實業股份有限公司
個體權益變動表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股	本			資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益		庫 藏 股 票	權 益 總 計	
		普 通 股 股 本	預 收 股 本	股 本 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
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 2,687,733	\$ 650	\$ 2,688,383	\$ 8,197,220	\$ 729,659	\$ -	\$ 2,317,133	\$ 3,046,792	\$ 127,939	\$ 8,841	(\$ 967,498)	\$13,101,677
B1	104 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	-	-	56,428	-	(56,428)	-	-	-	-	-
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	-	-	-	(24,835)	-	-	-	-	-	-	-	(24,835)
C15	資本公積配發現金股利－每股 2.5 元	-	-	-	(673,483)	-	-	-	-	-	-	-	(673,483)
K1	普通股發行－員工行使認股權發行新 股	6,200	(650)	5,550	11,045	-	-	-	-	-	-	-	16,595
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,108,268	1,108,268	-	-	-	1,108,268
D3	105 年度其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	-	(14,175)	(14,175)	(211,225)	9,951	-	(215,449)
D5	105 年度綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	-	1,094,093	1,094,093	(211,225)	9,951	-	892,819
L5	子公司購入母公司股票視為庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(36,131)	(36,131)
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	-	116,457	-	-	-	-	-	-	-	116,457
M7	對子公司所有權權益變動(註二十)	-	-	-	8,576	-	-	-	-	-	-	-	8,576
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	2,693,933	-	2,693,933	7,634,980	786,087	-	2,681,315	3,467,402	(83,286)	18,792	(1,003,629)	12,728,192
B1	105 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	-	-	110,827	-	(110,827)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	64,494	(64,494)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利－每股 3.5 元	-	-	-	-	-	-	(942,877)	(942,877)	-	-	-	(942,877)
C7	採用權益法認列子公司及關聯企業之 變動數	-	-	-	15,133	-	-	-	-	-	-	-	15,133
C15	資本公積配發現金股利－每股 1.5 元	-	-	-	(404,090)	-	-	-	-	-	-	-	(404,090)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,177,749	1,177,749	-	-	-	1,177,749
D3	106 年度其他綜合損失	-	-	-	-	-	-	(31,967)	(31,967)	(387,405)	(1,428)	-	(420,800)
D5	106 年度綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	-	1,145,782	1,145,782	(387,405)	(1,428)	-	756,949
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	-	117,049	-	-	-	-	-	-	-	117,049
Z1	106 年 12 月 31 日 後 餘 額	\$ 2,693,933	\$ -	\$ 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

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業信聯合會計師事務所民國 107 年 3 月 22 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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,190,288	\$ 1,078,605
	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	65,239	74,820
A20200	攤銷費用	22,462	18,004
A20300	呆帳費用(迴轉)提列數	(514)	2,272
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨利益	(10,924)	(499)
A20900	利息費用	3,826	1,607
A21200	利息收入	(11,302)	(7,506)
A21300	股利收入	(35,019)	(33,622)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業 損益份額	(1,025,101)	(1,250,737)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	-	(18,522)
A23500	金融資產減損損失	19,612	248,508
A23700	非金融資產減損損失	-	67,481
A23700	存貨跌價及呆滯(回升利益)損失	(2,164)	68,540
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	8,205	(885)
	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產減少	230,006	405,017
A31130	應收票據減少(增加)	894	(1,596)
A31150	應收帳款增加	(54,028)	(15,971)
A31160	應收關係人款項減少	49,125	15,309
A31180	其他應收款減少	26,772	40,135
A31200	存貨減少(增加)	7,468	(224,249)
A31230	預付款項增加	(67,230)	(53,847)
A31240	其他流動資產增加	(5,188)	(12,754)
A32150	應付票據及帳款(減少)增加	(170,186)	196,430
A32160	應付關係人款項減少	(6,844)	(23,223)
A32180	其他應付款增加	69,049	13,595
A32210	預收款項增加(減少)	74,408	(3,181)
A32230	其他流動負債增加(減少)	39,955	(14,661)
A32240	淨確定福利負債減少	(3,937)	(4,234)
A33000	營運產生之現金	414,872	564,836

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A3300	支付之利息	(\$ 3,826)	(\$ 1,607)
A3500	支付之所得稅	(1,341)	(51,379)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>409,705</u>	<u>511,850</u>
投資活動之現金流量			
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(32,705)	(232,705)
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(108)	(15,000)
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	7,064	671
B01800	取得採用權益法之投資	(33,600)	-
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	944,316
B02700	購置不動產、廠房及設備	(47,856)	(46,110)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	295	35,581
B03800	存出保證金增加	(29,579)	(53)
B04500	購置無形資產	(14,318)	(32,674)
B04600	處分無形資產價款	549	160
B05800	長期應收款項減少	49,251	38,409
B06500	質押定存單(增加)減少	(29,057)	38,320
B06700	其他非流動資產減少(增加)	3,287	(5,821)
B07500	收取之利息	11,612	3,860
B07600	收取之股利	35,019	33,622
B07600	收取子公司及關聯企業股利	<u>287,850</u>	<u>311,492</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>207,704</u>	<u>1,074,068</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	510,000	-
C03100	存入保證金增加(減少)	350	(567)
C04500	發放現金股利	(942,877)	(673,483)
C04800	員工行使認股權發行新股	-	16,595
C05400	取得子公司股權	(436)	(60,000)
C09900	資本公積配發現金	(404,090)	(673,483)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(837,053)	(1,390,938)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(219,644)	194,980
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>612,690</u>	<u>417,710</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 393,046</u>	<u>\$ 612,690</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 107 年 3 月 22 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 106 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 107 年股東常會

審計委員會召集人：黃日燦



中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 2 日

附件四

精誠資訊股份有限公司
盈餘分派表
106 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		1,563,116,825
因長期股權投資調整保留盈餘	(2,484,994)	
精算(損)益列入保留盈餘	(29,482,000)	
本期稅後純益	1,177,748,998	
本期可供分配盈餘		2,708,898,829
分配項目		
提列法定盈餘公積	(117,774,899)	
提列特別盈餘公積	(388,833,163)	
現金股利(每股 2.5 元)	(673,483,260)	
合計分配數		(1,180,091,322)
期末未分配盈餘		1,528,807,507

附註：

股本依 107 年 2 月 28 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



附錄一

精誠資訊股份有限公司

股東會議事規則

- 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.F102170 食品什貨批發業
56.F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業
57.F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業
58.F109070 文教、樂器、育樂用品批發業
59.F203010 食品什貨、飲料零售業
60.F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業
61.F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業
62.F208050 乙類成藥零售業
63.F102020 食用油脂批發業
64.F102040 飲料批發業
65.F102050 茶葉批發業
66.F102180 酒精批發業
67.F103010 飼料批發業
68.F106010 五金批發業
69.F106020 日常用品批發業
70.F107030 清潔用品批發業
71.F107070 動物用藥品批發業
72.F108040 化粧品批發業

- 73.F110010 鐘錶批發業
- 74.F110020 眼鏡批發業
- 75.F114030 汽、機車零件配備批發業
- 76.F116010 照相器材批發業
- 77.F117010 消防安全設備批發業
- 78.F203030 酒精零售業
- 79.F206010 五金零售業
- 80.F206020 日常用品零售業
- 81.F206050 寵物食品及其用品零售業
- 82.F207030 清潔用品零售業
- 83.F207070 動物用藥零售業
- 84.F208040 化粧品零售業
- 85.F210010 鐘錶零售業
- 86.F210020 眼鏡零售業
- 87.F213010 電器零售業
- 88.F213110 電池零售業
- 89.F216010 照相器材零售業
- 90.F219010 電子材料零售業
- 91.F301010 百貨公司業
- 92.I301040 第三方支付服務業
- 93.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。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。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：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之〇·一為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

第廿三條之一：本公司年度決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損，依法提撥百分之十為法定盈餘公積金；但法定盈餘公積累積已達公司實收資本額時，不在此限。次依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積金。嗣餘盈餘依股東會決議保留或分派之。

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。

第十七次修正於民國一〇四年六月十七日。

第十八次修正於民國一〇五年六月十七日。

經依法核准後施行。

附錄三

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107年04月17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107.04.17股東名簿記載之持股數	
				股數	比例%	股數	比例%
董事長	黃宗仁	105.06.17	3年	20,755,750	7.70	20,755,750	7.70
董事	林隆奮	105.06.17	3年	1,374,762	0.51	1,324,762	0.49
董事	鄭登元	105.06.17	3年	263,152	0.10	208,152	0.08
董事	盧大為	105.06.17	3年	765,656	0.28	415,656	0.15
董事	蕭崇河	105.06.17	3年	861,475	0.32	945,475	0.35
董事	謝金河	105.06.17	3年	20,000	0.01	20,000	0.01
董事	黃亭融	105.06.17	3年	242,152	0.09	242,152	0.09
董事	黃祈融	105.06.17	3年	633,780	0.24	633,780	0.24
董事	卓威投資(股)公司 代表人：黃義熊	105.06.17	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	105.06.17	3年	482,309	0.18	482,309	0.18
獨立董事	黃日燦	105.06.17	3年	0	0	0	0
獨立董事	鄭煌煙	105.06.17	3年	0	0	0	0
獨立董事	鄭文鋒	105.06.17	3年	0	0	0	0
合計				25,399,036	9.43	25,028,036	9.29

精誠資訊股份有限公司 SYSTEX CORPORATION

總公司 / 114台北市內湖區瑞光路318號

代表號 / +886-2-7720-1888

www.system.com