



股票代碼：8284
年報查詢網址：
<http://mops.twse.com.tw>
(公開資訊觀測站)
<http://www.mitake.com.tw>
(三竹網址)



三竹資訊股份有限公司
Mitake Information Corporation

一〇四年度

年報

中華民國一〇五年六月六日



壹、本公司發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓名：邱宏哲

職稱：總經理

電話：(02) 2563-9999

E-mail：0001@mitake.com.tw

本公司代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓名：邱宏裕

職稱：副總經理

電話：(02) 2563-9999

E-mail：0004@mitake.com.tw

貳、本公司地址及聯絡電話

名稱：三竹資訊股份有限公司

地址：台北市中山區新生北路二段 39 號 11 樓

電話：(02) 2563-9999

參、股票過戶機構、地址、網址及電話

機構：兆豐證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市忠孝東路 2 段 95 號 8 樓

網址：www.megasec.com.tw

電話：(02) 3393-0898

肆、最近年度簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：李秀玲會計師、支秉鈞會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網址：www.pwc.tw

電話：(02) 2729-6666

伍、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券

資訊之方式：無

陸、本公司網址：www.mitake.com.tw

目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	4
一、設立日期	4
二、公司沿革	4
參、公司治理	10
一、組織系統	10
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	15
三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	22
四、公司治理運作情形	30
五、會計師公費資訊	41
六、更換會計師資訊	42
七、本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，於最近一年內曾任職於 簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	42
八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之 股東股權移轉及股權質押變動情形	42
九、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、 二親等以內之親屬關係之資訊	43
十、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事 業之持股數，並合併計算綜合持股比例	43
肆、募資情形	44
一、資本及股份	44
二、公司債辦理情形	49
三、特別股辦理情形	49
四、海外存託憑證辦理情形	49
五、員工認股權憑證辦理情形	49
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	51
七、資金運用計劃執行情形	51
伍、營運概況	52
一、業務內容	52
二、市場及產銷概況	60
三、最近二年度從業員工資料	67
四、環保支出資訊	67
五、勞資關係	68

六、重要契約.....	68
陸、財務概況.....	69
一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表及會計師查核意見.....	69
二、最近五年度財務分析.....	77
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	81
四、最近年度經會計師查核簽證之財務報告.....	81
五、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報告.....	81
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應 列明其對本公司財務狀況之影響.....	81
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	82
一、財務狀況.....	82
二、財務績效.....	83
三、現金流量.....	84
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	84
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫..	84
六、風險事項之分析評估事項.....	84
七、其他重要事項.....	85
捌、特別記載事項.....	86
一、關係企業相關資料.....	86
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	86
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	86
四、其他必要補充說明事項.....	86
玖、重大影響事項.....	86
最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項二款所定對股東權益或證 券價格有重大影響之事項.....	86

壹、致股東報告書

104 年度本公司四大事業群各產品線業務概況報告如下，金融事業群證券語音下單系統客戶持續穩定；行動證券下單系統已獲得 52 家券商採用本公司系統，市占率第一；電信業行動加值金融平臺 104 年度持續與電信業深度合作推廣，用戶數持續成長且品牌價值逐漸提升；簡訊事業群受惠於客戶增長及簡訊應用多元化，簡訊發送量亦較上年度成長，104 年每月平均發送量達 7,710 萬則，較去年同期成長 35.85%；APP 應用事業群 104 年度累積已承接 18 家銀行、5 家產險、3 家壽險、1 家投信客戶、14 家各行業龍頭廠商之行動應用系統，目前行動應用系統研發代工在台灣知名度第一，預計 105 年度仍可陸續承接各行業之行動應用系統；雲端事業群企業 EMI(QMI)產品與中華電信深度合作，產品持續推廣，已獲得調查局、台中市政府警察局、得恩堂..等相關公私部門採用，業績預估將持續成長。

本公司 104 年度營業實施成果如下：

項 目	104 年度實際	103 年度實際	增(減)%
營業收入	942,697	900,775	5
營業成本	717,202	674,501	6
營業毛利	225,495	226,274	(0.3)
營業費用	214,986	176,476	22
營業利益	10,509	49,798	(79)
營業外收入(支出)	45,732	51,591	(11)
稅前淨利	56,241	101,389	(45)
稅後淨利	53,591	91,438	(41)

104 年年度財務收支及獲利能力分析如下：

	項 目	104 年度	103 年度
財務收支	利息收入	343	245
	利息支出	-	-
獲利能力	資產報酬率(%)	7.80%	14.56%
	股東權益報酬率(%)	12.06%	22.32%
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	15.62%	32.56%
	純益率(%)	5.68%	10.15%
	每股盈餘(元)	1.49	2.54

整體來說，本公司在 104 年度由於持續投入產品研發，且在整體經濟環境不佳及產業微利競爭下，獲利雖較 103 年度衰退，但仍持續維持獲利。

未來隨著新產品進入推廣階段、各產品市占率取得市場領導地位後，加上新市場的業務開拓發展策略下，預估本公司在 105 年度的業務於可預見的將來應有持續成長的空間。

展望 105 年度本公司將持續專注於行動應用解決方案，金融事業群行動證券平臺持續進行版本改良新增海外期貨及相關複委託交易，並因應手機作業系統的發展，提供指紋辨識等相關應用，未來更隨著兩岸證券金融業務的開放，將投入更多研發人力開發兩岸行動證券看盤交易系統，並積極研發新產品如 iWatch、Android Watch、智慧電視等新載具；APP 專案事業群將基於既有金融客戶，隨著金融 3.0 趨勢發展更多產品，並從專案開發經驗及市場需求中，衍生企業用新型態行動應用產品，期許維持行動應用專案市場第一品牌；簡訊事業群隨著移動互聯網發展、既有客戶簡訊深度應用與市場目標族群擴大的環境下，預計簡訊發送量仍將持續大幅成長；雲端事業群則與中華電信持續深度合作，針對政府機構、大型行業等客戶族群積極開拓業務，期待搶占市場一席之地。

行銷面來說，將持續與電信業、手機廠商、券商、電視品牌商等相關合作廠商，繼續推動行動證券、簡訊等相關產品，創造各產品品牌價值及提升客戶滿意度。未來並計畫將行動應用相關產品，推廣至台灣以外的市場，期望創造更多的營收成長動能。

105 年本公司營業計劃政策如下：

經營方針	重點事項
一、投入新產品研發	1. 研發改良智慧型證券看盤交易系統。 2. 研發新增海外期貨移動看盤交易系統。 3. 研發新增陸股行動看盤交易系統。 4. 研發改良企業簡訊平臺。 5. 研發金融 3.0 APP 應用系統。 6. 研發智慧型電視證券看盤交易系統。 7. 模組化行動應用元件。 8. 研發智慧手錶、智慧電視..等新載具 9. 研發企業 EIM 相關模組功能。 10. 建置各行業行動應用系統。
二、擴大營業規模	1. 與台灣區各電信合作推廣行動看盤下單系統。 2. 積極推廣企業簡訊暨資料庫行銷簡訊市場。 3. 與各手機廠商合作推廣行動看盤下單系統。 4. 積極尋求大陸市場各種營業推廣合作事項。 5. 擴編研發人才承接各行業行動應用系統。 6. 將行動應用系統解決方案拓展至台灣以外的市場。

三、技術人才培育

1. 擴編研發單位之人力資源與訓練。
2. 著重各部門專責業務之內外部教育訓練。
3. 著重公司內部各部門研發人才培訓及升任。
4. 規畫優質福利制度，加強留才計劃。
5. 專利研發申請獎勵。

105 年度本公司預期將持續維持金融業 APP 領導廠商地位，掌握移動互聯網金融發展契機，持續推出符合市場期待的產品與模組，經由市場第一的市佔率與平台式的經營方式，保持企業競爭力維持獲利及永續發展。這也是各位股東先生女士的期許，在此非常感謝各位股東的支持及鼓勵，讓我們繼續努力為各位股東創造更多的利益。

最後敬請各位股東不吝示正指教

董事長邱宏哲



貳、公司簡介

一、設立日期：民國 80 年 5 月

二、公司沿革：

(一)公司併購之情形：無。

(二)轉投資關係企業：無。

(三)重整之情形：無。

(四)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東股權之大量移轉或更換：無。

(五)經營權之改變：無。

(六)經營方式或業務內容之重大改變：無。

(七)其他重要事項：

1991/05 成立三竹資訊股份有限公司，資本額 5,000 仟元

1991/06 開發出全省第一套電腦語音自動傳呼取代傳統人工作業

1991/09 開發出全中文外匯金融機服務

1996/01 轉投資中華國際傳呼股份有限公司

1996/03 研發出第一套中文圖形模組之 CTI 編輯工具

1996/08 研發出全省第一台股票金融機

1997/03 參加中華電信金融廣播業者徵選，並提出『RS-232 電腦無線接收器』發明專利之申請

1997/09 公司擬定轉型計劃與方向

現金增資，公司資本額增至 36,000 仟元

1998/01 通過『RS-232 電腦無線接收器』之發明專利

1998/02 提出『行動電話之電話簿及行事曆外部編輯裝置』的發明專利申請

1998/05 開發出全球第一套即時金融動態線圖傳真系統

提出『金融股票即時線圖之傳真方式與裝置』之發明專利申請

1999/01 提出『電腦語音股票下單及線上查詢之方式與裝置』的發明專利申請

1999/02 推出全國第一套電腦語音股票下單及線上查詢之系統

1999/11 與 IBM、Nuance、Infotalk、Philips 等公司合作推廣語音辨識技術

2000/01 通過『不同傳呼系統之自動轉接方式與裝置』之發明專利

轉投資華眾國際科技(股)公司

2000/02 研發出『行動券商 688 交易平台』，並與中華電信合作推出『行動券商 688』簡碼下單系統

提出『行動電話證券交易之簡碼下單之方法與裝置』的發明專利申請

2000/03	研發出『行動券商 WAP 交易平台』
2000/04	領先全球發表 WAP 手機之股票動態線圖及加密技術 與中華電信、遠傳電信、和信電信、台灣大哥大合等電信業者，合作 推出『行動券商 WAP688』的證券下單服務
2000/05	現金增資，公司資本額增至 196,000 仟元
2000/06	本公司股票公開發行
2000/07	為籌劃海外市場，設立三竹國際控股公司，專責投資香港、大陸地 區及其他可能投資之市場
2000/08	轉投資香港三竹數碼科技股份有限公司
2000/10	荷蘭商商菱投資股份有限公司加入股東行列
2001/01	推出銀行、證券、信用卡專用之行動簡訊平台
2001/02	推出 PDA 無線下單系統
2001/03	推出投信代客操作之 BK.Net 證券交易鏈
2001/05	推出數位錄音系統及即時報價看盤及技術分析系統
2001/06	推出 WAP 行動銀行轉帳系統
2001/07	推出債券語音查詢及語音下單系統
2001/09	盈餘轉增資 29,300 仟元，公司資本額增至 225,300 仟元
2001/09	推出智慧型銀行語音轉帳查詢系統
2001/10	推出智慧型期貨語音下單系統
2001/11	推出語音辨識總機及 SS7ISUPSignalingGateway，並計劃建置興櫃股 票 B2B 電子交易平台系統
2002/02	推出街道監控系統工程
2002/03	代理 IBMMQ 系列軟體及 IBMR6 等系列主機設備
2002/05	遠傳電信 688 手機簡碼快速下單系統 發表『興櫃股票 B2B 電子平台交易系統』產品說明會
2002/06	推出興櫃股票 B2B 電子平台交易系統
2002/06	推出簡訊廣播系統
2002/09	盈餘轉增資 7,408 仟元，公司資本額增至 232,708 仟元
2002/10	推出新一代交易系統『全方位觸控下單系統』
2002/12	與投信投顧業者合作開發『投信投顧代客操作系統』 與大眾電信 PHS 合作開發金融證券交易平台
2003/02	推出大眾電信 PHS 金融證券交易平台
2003/03	推出『投信投顧代客操作系統』

發表『新一代交易系統』全方位觸控下單系統』及『大眾電信 PHS 金融證券交易平台』產品發表會

2003/06	推出大量、微量企業客戶簡訊平台系統
2003/10	與中國大陸北京移數通電訊有限公司合作『小靈通---娛樂新聞』
2004/02	與遠傳和信電信發展『行動通信股票語音下單---288 財經台』
2004/03	智慧型語音下單系統，512K 升級改版
2004/07	與中華電信合作推出 JAVA 行動股市手機看盤系統
2004/08	與遠傳電信及台灣大哥大合作推出 WAP2.0-金融華爾街
2004/09	與韓國最大之金融 IT 資訊服務暨 HTS 領導廠商韓國證券電算公司 (KOSCOM) 策略聯盟，藉由雙方之合作，開創台灣證券 IT 系統新氣象。
2005/01	與中華電信 412 及東森固網 405 合作推廣統一撥接門號專案
2005/07	參加 2005 電信展
	公司網站更新，提供客戶及員工更好的服務
2005/08	參加 2005 全民理財博覽會
	推出『股市播報員---PDA』
2005/10	推出『資料庫行銷簡訊』
2006/02	與台灣大哥大發展『行動通信股票語音下單---898 財經台』
2006/03	導入客戶關係管理系統
2006/04	推出 PDA 股市大聲公行動金融資訊交易系統
2006/08	與玉山證券推出 PDA 版 A+行動下單報價交易系統
2006/10	與玉山證券推出 JAVA 版 A+行動下單報價交易系統
2006/11	與台積電合作開發雙向簡訊系統
2007/03	統一證券採用本公司 PDA 股市大聲公及 JAVA 行動股市交易系統
2007/04	康和證券採用本公司 JAVA 行動股市交易系統
2007/08	中信證券採用本公司 JAVA 及 PDA 行動股市交易系統
2007/10	建置中華電信 M-PROHOME 之行動增值金融系統
2007/10	永豐金證券採用本公司 JAVA 及 PDA 行動股市交易系統
2007/10	台灣工銀證券採用本公司 JAVA 及 PDA 行動股市交易系統
2007/11	與華碩合作 PDA 股市大聲公內置服務
2008/05	中華電信採用本公司至尊股票機 PDA 多券商交易系統
2008/08	遠傳電信採用本公司 e 券商全方位行動金融系統
2008/09	研發 NOKIAWIDGET 行動股市，並獲得大中華 WIDGET 比賽第二名

2008/09	與中華電信及 HTCJADE 合作內置至尊股票機 PDA 版交易系統
2008/10	與遠傳電信及 HTCtouchPro 合作內置 e 券商 PDA 版交易系統
2008/11	研發 IPHONE 行動加值金融系統
2009/03	獨家取得上海乾隆網絡科技有限公司金融看盤系統代理銷售權，全方位滿足廣大投資人對兩岸金融資訊之需求
2009/03	研發 Android 行動看盤下單系統
2009/04	與台灣大合作行動金融資訊平台
2009/05	與遠傳電信合作推出 988IVR 語音理財頻道
2009/06	與遠傳電信合作推出股市投資 WEB 理財頻道
2009/07	與遠傳電信合作財訊速理財服務
2009/07	與中華電信合作至尊股票機 iPhone 版上市
2009/10	與中華電信合作 CHT8000 內置至尊股票機 Android 版交易系統
2009/12	本公司行動證券下單系統已獲市場 38 家券商採用
2010/02	玉山銀行 iPhone 版行動銀行系統上線
2010/02	行動股市榮登 iPhone~APPstore，金融類/全分類免費下載軟體之雙冠榜首
2010/02	榮獲-德勤亞太高科技 Fast500(2009 年)的評比，本公司名列第 387 名
2010/03	台新銀行 iPhone 版行動銀行系統上線
2010/08	與亞太電信合作行動股市全方位行動金融平台
2010/09	與威寶電信合作行動股市全方位行動金融平台
2010/10	與台灣大哥大合作股市大哥大全方位行動金融平台
2011/03	推出 WindowsPhone7 行動看盤下單系統
2011/03	與宏達電在台灣電腦展共同展出行動看盤下單系統
2011/06	推出 NokiaQt 行動看盤下單系統
2011/07	與主要手機廠商內置行動看盤下單系統
2011/09	推出 AndroidPad 行動看盤下單系統 TOP5000 大型企業排名電腦系統整合服務業第 32 名
2011/10	推出 AndroidPad 行動看盤下單系統
2012/03	與宏達電在台灣電腦展共同展出行動看盤下單系統
2012/04	與關貿合作推出 AndroidPad 版報稅軟體
2012/09	與 LG 合作 SmartTV『三竹股市頻道』電視看盤品牌上線
2012/10	與 SAMSUNG 合作 SmartTV『三竹股市頻道』電視看盤品牌上線
2012/11	三竹資訊(8284)正式登入興櫃掛牌

2012/11	三竹資訊『行動股市 Windows8』榮獲微軟市集精選推薦
2012/11	入圍 2012 年德勤亞太地區高科技 Fast500 企業
2012/12	三竹資訊榮獲遠傳 S 市集 2012App 星光大賞「最佳 SmartTVApp 特別獎」
2013/01	三竹資訊榮登 2012 華人行動應用大賞前 100 大優質行動應用程式
2013/01	全新版本「三竹小股王」嶄新上架！
2013/04	三竹資訊「行動股市」榮登『HTC 輕鬆上手-100 大精選 APP』
2013/07	榮獲「2013 年台灣地區大型企業排名 TOP5000」五項傑出企業獎章
2013/07	中國科學院-管理學院副院長及教授參訪三竹資訊
2013/10	中國科學院-管理學院常務副院長及教授再訪三竹，邀請本公司總經理擔任企業導師殊榮
2014/01	榮獲遠傳電信頒發「2013 年度最佳合作夥伴獎」 榮獲遠傳電信 2013 年 S 市集星光大賞 APP/SmartTV 最佳應用程式
2014/02	與合作金庫合作，醫療服務模組雙平台上線
2014/03	與中華電信合作，推出全新企業 M 化輔銷方案
2014/04	與全球人壽合作推出退休規劃專家行動服務
2014/06	三竹資訊「行動股市」榮登「2014 年上半年臺灣風雲 APP 百強」。
2014/07	為拓展兩岸金融資訊產業學術交流，中國科學院大學管理學院成立中國科學院大學管理學院台灣校友會，並由三竹資訊董事長邱宏哲擔任榮譽副會長。
2014/08	與中華電信共同合作開發企業行動通訊(EIM)服務。
2014/10	三竹資訊捐贈馬偕紀念醫院救護車。
2014/11	榮獲「2014 年台灣地區大型企業排名 TOP5000」五項傑出企業獎章
2015/01	三竹資訊榮獲遠傳電信頒發「2014 年度傑出合作夥伴」。 三竹資訊「行動股市」榮獲「2014 華人行動應用大賞」生活應用類第三名。
2015/01	三竹資訊「行動股市」，全台首款支援三星曲面螢幕手機 Galaxy Note Edge 的看盤軟體。
2015/03	三竹資訊「行動股市」再度支援三星最新旗艦機 Galaxy S6 Edge，推播訊息左右位置隨心自設，為個人化理財功能再創新局。
2015/04	三竹資訊開發全台首款支援 Smart TV 電視看盤系統，三竹股市 x Panasonic 用完美畫質享受智慧看盤
2015/04	因應金融 3.0 趨勢，兆豐證券攜手三竹資訊與華碩推出穿戴式金融服務

-
- 2015/05 中華電信攜手三竹資訊共同開發混合雲先進架構的企業即時溝通服務 Qmi
-
- 2015/05 《三竹股市》獲非凡電視台錢線百分百節目-股市小管家 APP 推薦
《三竹股市》獲 962 期今週刊人氣嚴選理財好用軟體推薦
-
- 2015/06 「號子，讓你帶著走」三竹資訊總經理邱宏哲接受 FM96.7 環宇電台《創新 100》節目專訪
-
- 2015/07 三竹資訊與中華電信聯合開發之企業專屬通訊軟體 Qmi 參展台北國際軟體應用展
-
- 2015/07 榮獲「2015 年台灣地區大型企業排名 TOP5000」五項傑出企業獎章
-
- 2015/07 三竹資訊參加第二屆「Etu Hadoop 應用程式設計大賽」榮獲社會組冠軍
-
- 2015/08 三竹資訊推出「台灣匯率」APP，全台最優質的即時外匯報價及旅行換匯試算軟體。
-
- 2015/11 三竹資訊專利研發成果豐碩，103 年成功通過 57 件專利，榮獲本國法人專利公告發證百大排名-資訊軟體業第一名！
-
- 2016/01 啟動「送愛偏鄉、希望關懷」捐贈「財團法人博幼社會福利基金會」、「社團法人屏東縣原住民文教協會」、「財團法人孩子的書屋文教基金會」、「社團法人台東縣原住民嘎屋啦瀚文教發展協會」等機構，提供偏遠地區孩童教育的協助。
-

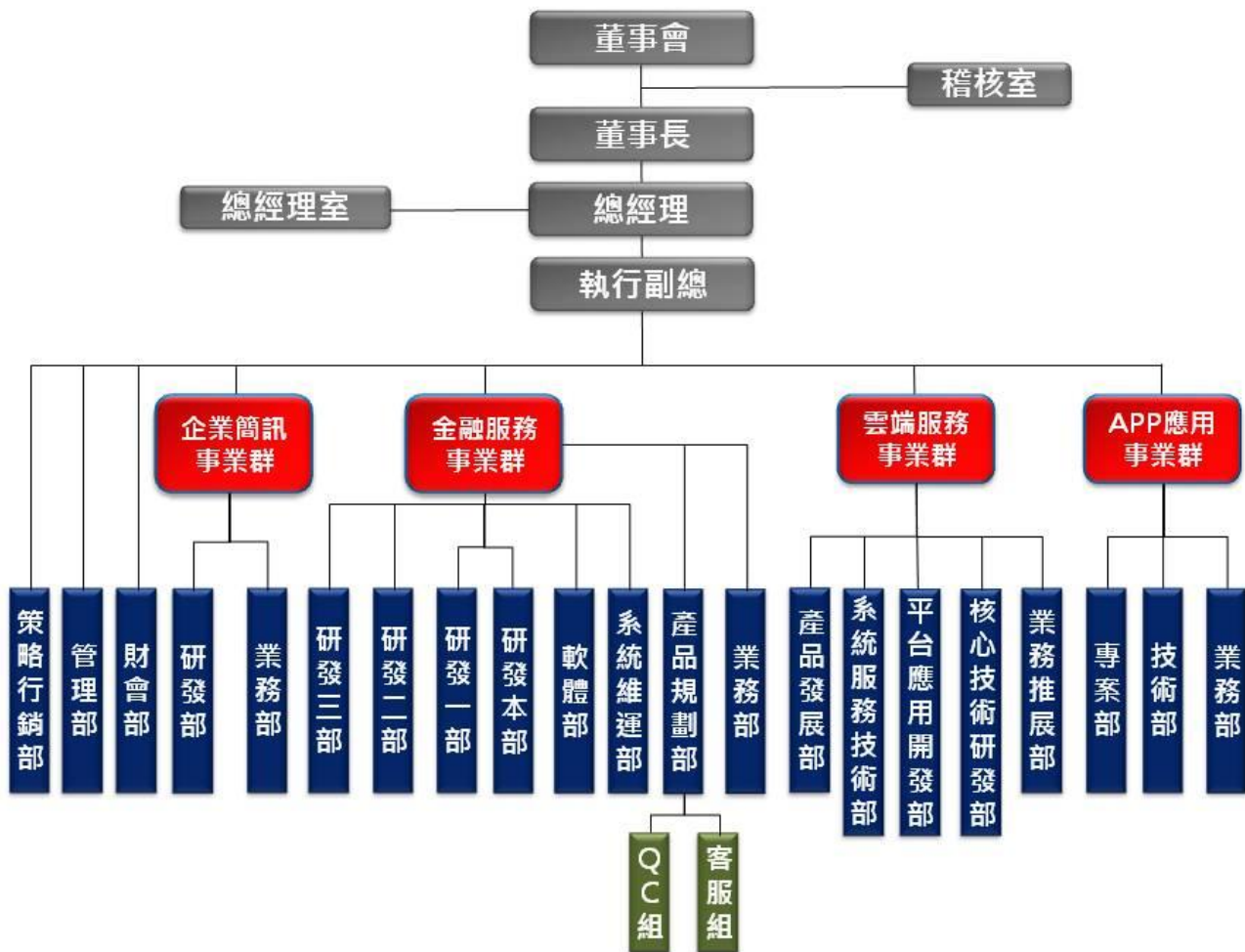
參、公司治理

一、組織系統

(一)公司之組織結構

三竹資訊股份有限公司

組織架構圖



(二)各部門所營業務

總經理	1.承股東會、董事會之決議，以及公司章程規定，全盤策劃督導各部門業務。 2.擬定公司經營方針與營運目標，綜理公司全盤業務之執行，並督導執行成果。 3.負責審核公司之管理制度。 4.海外投資事業之企劃、營運分析及營運管理。 5.統籌行銷策略之制定。 6.推展海外行銷市場及其他廠商之策略聯盟。 7.國內、外產品之代理。
稽核室	1.針對公司內部規章、營運活動、制度執行等的擬、修訂與執行。 2.內部控制自行評估程序之建立及維護，針對各項檢查作業進行覆核，並提出改善建議。 3.協助管理階層達到以下目標： • 保護資產安全。 • 提高財務資訊之正確性及完整性。 • 遵循管理政策。 • 評估公司內部各部門之作業績效。
APP 應用事業群	負責三竹產品事業群體中的行動 APP 研發事業，以服務為基礎提供最佳規劃，全面滿足市場各種解決方案的需求。 1.提供專案及創新網際網路應用服務解決方案。 2.提出最新架構技術下專屬的應用服務解決方案。 3.市場與競業資訊搜集及分析
金融服務業務部	負責三竹產品事業群體中的金融商品事業，提供最初設計開發、至後端推廣以及客戶服務，滿足市場需求。 1.客戶基本資料、授信及產品之訂單、銷售處理。 2.國內、外市場客戶之開發、管理。 3.客戶應收帳款及收款之管理。 4.產品市場狀況之調查與反應。 5.協助總經理室制訂業務方針與目標。

企業簡訊業務部	負責三竹產品事業群體中的簡訊商品，跨足各大產業市場，推廣服務。 1.客戶基本資料、授信及產品之訂單、銷售處理。 2.國內、外市場客戶之開發、管理。 3.客戶應收帳款及收款之管理。 4.產品市場狀況之調查與反應。 5.協助總經理室制訂業務方針與目標。
軟體部	1.公司軟體生產及功能提昇之研究。 2.客訴軟體之改善工作。 3.現有客戶系統之安全維運。
研發部	1.針對新產品、新技術之研究、開發計劃擬訂與執行。 2.專案之研發、執行及專案報告之撰寫。 3.統籌研發資源、擬定研發方向，並落實研發相關工作並進行整合為主要業務。 4.專利技術之規劃與執行。
產品規劃部	1.負責產品研發方向之擬定與規劃。 2.市場需求探索及產品創意、定位及構思，達商品化目標。 3.市場訊息的收集、分析和回饋，掌握市場動態。 4.決定商品需求及開發順序、執行及追蹤。 5.負責整合資源並協調研銷雙方需求，完成產品開發。 6.線上產品線之優化計劃。 7.客訴問題之處理。
策略行銷部	1. 負責本公司商品行銷策略及行銷活動規劃與執行。 2. 文宣媒體規劃、產品廣告之刊登及管理。 3. 公司品牌形象及公關事務經營。 4. 電信業及手機製造商客戶維繫與服務。 5. 異業結盟商機合作。 6. 客戶行銷專案支援與協助。

系統維運部	1. 統籌規劃、管理公司內部 MIS(資訊管理系統 ManagementInformationSystems)、OAS(組織分析系統 OrganizationalAnalysisSystem)軟體及硬體等各項資訊及教育訓練。 2. 負責建立本公司之安全管控及防火牆等相關機制。 3. 設立電腦化之文件管制中心，並負責本公司通訊系統連結及相關虛擬辦公室等平台維護。 4. 新應用系統規劃、開發及已開發應用系統之功能擴充及更新。 5. 災難回復管理之規劃及執行。 6. 年度維護工程進度之安排及執行。 7. 統籌客戶裝機及安裝軟體事宜。 8. 客戶叫修維護及故障排除。
財會部	1.負責會計/財務政策及制度之規劃與執行。 2.年度財務報表編製、所得稅結算及申報、分析與審核。 3.年度資金規劃與調度、預算之召集、彙編、控制及差異分析、比較。 4.客戶應收應付帳款之跟催及管理。 5.年中、年終或不定期盤點作業之執行。 6.董事會、股東會之準備、規劃與執行。 7.長、短期投資之計劃、評估及分析。 8.督導海內外事業部之財會功能，建立一致的財會管理運作體系。
管理部	1.負責本公司專利技術、智慧財產權的開發、申請及維護處理事宜。 2.各項人事制度之擬訂、人力資源調查、分析、報告、人員薪資結構、甄選任用、考核、教育訓練、出勤、異動、獎懲之管理及薪資、獎金之計算與發放。 3.綜理公司總務事宜。 4.開發新供應商及供應商評估、評核及建立。 5.負責本公司所需之相關物件採購，及採購品交期之管控跟催處理，並配合產業景氣做採購策略調整。 6.倉儲帳務之編製及各項資材進、出貨之管制。

雲端服務事業群

負責三竹產品事業群體中的雲端應用研發事業，提供各種以雲端運算為基礎的創新應用與服務。

- 1.各類雲服務之產品規劃、產品設計、產品開發、產品推廣。
- 2.雲相關之先進技術研發、關鍵核心模組開發。
- 3.雲運算之系統規劃、資源佈署、維運服務。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人資料

1. 董事及監察人之姓名、國籍、經(學)歷、持有股份及性質

105年4月8日

職稱	國籍或註冊地	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
						股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董事長	中華民國	三永投資股份有限公司	104.06.12	3年	90.06.20	4,225,179	13.57%	4,884,369	13.57%	—	—	—	—	—	無	—	—	—
	中華民國	代表人:邱宏哲	104.06.12	3年	90.06.20			1,973,045	5.48%	2,189,432	6.08%	—	—	健行工專化工科 三竹銀樓董事長 台北國際金資訊協會(第五屆)理事長 中華國際通訊網路(股)公司董事	無	董事 副總經理	邱宏志 邱宏裕	兄弟 兄弟
董事	中華民國	中國財經資訊股份有限公司	104.06.12	3年	104.06.12	173,800	0.56%	200,915	0.56%	—	—	—	—	—	無	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
						股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
	中華民國	代表人：陳文祿	104.06.12	3年	104.06.12			497,853	1.38%	270,549	0.75%	—	—	開南商工	無	—	—	—
董事	中華民國	陳鍊元	104.09.03	3年	104.09.03	112,660	0.36%	130,236	0.36%	—	—	—	—	中原大學電機系 工研院電子所 助理工程師	三竹資訊 金融服務事業 群 軟體部資深經理	—	—	—
董事	中華民國	邱一峯	104.06.12	3年	90.06.20	893,052	2.87%	1,032,381	2.87%	817,898	2.27%	—	—	桃園中學 三竹銀樓業務經理	無	—	—	—
董事	中華民國	邱宏志	104.06.12	3年	90.06.20	361,615	1.16%	418,032	1.16%	270,549	0.75%	—	—	板橋中學 遠見科技 股份有限公司董事	無	董事長	邱宏哲	兄弟
																副總經理	邱宏裕	兄弟
監察人	中華民國	李明憲	104.06.12	3年	90.06.20	777,018	2.5%	898,244	2.5%	—	—	—	—	聖心高職 煜成股份有限公司 技術員	無	—	—	—
監察人	中華民國	何振興	104.06.12	3年	95.06.23	481,402	1.55%	556,507	1.55%	—	—	—	—	—	無	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
						股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
監察人	中華民國	賴鎮華	104.06.12	3年	90.06.20	184,036	0.59%	212,748	0.59%	—	—	—	—	松山工農 三竹旅行社業務經理	三竹旅行社 業務經理	—	—	—

2、法人股東之主要股東

105 年 4 月 8 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
法人董事： 三永投資股份有限公司	邱宏哲、李月梅、賴志文、邱一峯、 李玉蘭、佟艷艷、邱淑貞	32.31%、21.54%、9.23%、9.23%、 9.23%、9.23%、9.23%
法人董事： 中國財經資訊股份有限公司	劉玉燕、劉玉蘭、陳文祿、徐三雄	34.62%、30.77%、26.92%、7.69%

3、法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無

4、董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形：

條件 姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形（註1）										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	商務、法務、財務、會計或 公司業務所須相關科系之公 私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其 他與公司業務所需之國家考試及格 領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計 或公司業務所須之工作 經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
邱宏哲			✓		✓				✓	✓		✓		0
邱一峯			✓	✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
邱宏志			✓	✓	✓			✓		✓		✓	✓	0
陳文祿			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0
陳鍊元			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
李明憲			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
何振興			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
賴鎮華			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

註1：各董事、監察人符合獨立性情形：

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司之關係企業之董事、監察人(但如為公司之母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

105 年 4 月 8 日

職稱	國籍	姓名	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股 份		利用他人名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之 職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人		
				股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
總經理	中華民國	邱宏哲	80.05.30	1,973,045	5.48%	2,189,432	6.08%	—	—	健行工專化工科 三竹銀樓董事長 台北國際金融資訊協會 (第五屆)理事長 中華國際通訊網路(股)公司董事	三永投資(股)公司 董事長	副總經理	邱宏裕	兄弟
副總經理	中華民國	邱宏裕	88.11.01	1,177,662	3.27%	362,530	1.01%	—	—	健行工專電機科 三竹旅行社董事長	無	總經理	邱宏哲	兄弟
副總經理	中華民國	周金福	91.08.16	129,612	0.36%	—	—	—	—	淡江大學財金所 英特連資訊(股)有限公司 產品經理	無	—	—	—
金融服務事業群 研發副總經理	中華民國	林志鴻	102.01.01	507,421	1.41%	—	—	—	—	交通大學資科所 大同公司系統工程師 英泰國際資深系統工程師	無	—	—	—
金融服務事業群 產品規劃部協理	中華民國	林連園	88.06.01	270,507	0.75%	—	—	—	—	台北市士林商職 啟聲通訊有限公司工程師	無	—	—	—
金融服務事業群 產品規劃部協理	中華民國	黃豐慶	102.01.01	105,377	0.29%	—	—	—	—	中央大學 資管所 思成資訊專案經理	無	—	—	—
金融服務事業群 研發一部經理	中華民國	李政修	102.01.01	115,601	0.32%	—	—	—	—	明倫高中普通科 三竹資訊軟體部主任	無	—	—	—
金融服務事業群 研發二部經理	中華民國	李欣駿	102.01.01	201,848	0.56%	—	—	—	—	龍華科技大學資管系 三竹資訊研發二部副理	無	—	—	—

職稱	國籍	姓名	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股 份		利用他人名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之 職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人		
				股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
金融服務事業群 研發三部經理	中華民國	賴燦然	102.01.01	200,192	0.57%	—	—	—	—	中央大學資訊工程所 三竹資訊研發二部副理	無	—	—	—
金融服務事業群 研發本部資深經理	中華民國	李政霖	89.06.05	64,932	0.18%	9,016	0.03%	—	—	逢甲大學應用數學系 三竹資訊研發三部經理	無			
金融服務事業群 軟體部資深經理	中華民國	陳鍊元	88.05.17	130,236	0.36%	—	—	—	—	中原大學電機系 工研院電子所助理工程師 時報資訊(股)公司工程師 新鼎儀控(股)公司工程師	無	—	—	—
金融服務事業群 系統維運部資深經理	中華民國	張育能	103.09.01	—	—	—	—	—	—	德霖技術學院五專部 寶來證券(股)公司資深副總工程師 元大寶來證券襄理	無	—	—	—
金融服務事業群 業務部經理	中華民國	陳榮彬	97.06.03	468	0.01%	255,248	0.71%	—	—	景文技術學院企管科 德士通科技 系統整合部經理	無	—	—	—
企業簡訊事業群 業務部協理	中華民國	尤俊雄	101.11.16	—	—	—	—	—	—	輔仁大學經濟學系 集客網數位行銷 業務總監	無	—	—	—
企業簡訊事業群 研發部協理	中華民國	吳育霆	103.06.01	—	—	—	—	—	—	宜蘭大學電子工程系 華眾國際 研發部經理	無			
APP 應用事業群 業務部兼 專案部協理	中華民國	吳明宗	102.01.01	8,323	0.02%	—	—	—	—	致理技術學院企業管理系 旭辰資訊產品經理	無			
APP 應用事業群 技術部經理	中華民國	藍敏杰	102.01.01	27,744	0.08%	—	—	—	—	師範大學資訊教育所 三竹資訊專案事業部技術經理	無			

職稱	國籍	姓名	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股 份		利用他人名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之 職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人		
				股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
雲端服務事業群 業務推展部經理	中華民國	陳冠元	104.07.01	—	—	—	—	—	—	中正大學 資訊工程所 鼎新電腦 技術總監	無			
雲端服務事業群 核心技術研發部經理	中華民國	粘智強	103.07.01	—	—	—	—	—	—	大同大學資訊工程所 精誠資訊 處長	無			
雲端服務事業群 平台應用開發部兼 產品發展部經理	中華民國	沈勃甫	103.07.01	—	—	—	—	—	—	大同大學資訊工程所 精誠資訊 處長	無			
雲端服務事業群系統 服務技術部經理	中華民國	涂筱瑋	102.10.01	—	—	—	—	—	—	明志科技大學電子工程系 網路家庭國際資訊(股)公司 系統主任	無			
稽核經理	中華民國	邱紋祺	91.05.06	12,484	0.03%	—	—	—	—	東海大學企業管理系 誠品股份有限公司稽核主任	無	—	—	—
管理部經理	中華民國	方和慶	91.05.06	16,511	0.05%	23,794	0.07%	—	—	台灣大學商學系 國際綜合證券(股)公司 專案主任	無	—	—	—
財會部經理	中華民國	鄭雅倫	101.03.05	—	—	—	—	—	—	文化大學會研所 安侯建業會計師事務所 審計部經理	無	—	—	—
策略行銷部經理	中華民國	陳靜怡	100.09.01	404	—	—	—	—	—	景文科技大學資管系 凱基證券襄理	無			

三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)董事之酬金

單位:仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額占稅 後純益之比例 (註11)		兼任員工領取相關酬金												A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額占稅後純益之 比例(註11)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註12)
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註3)		業務執行費用 (D)(註4)				薪資、獎金及特 支費等(E)(註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)				員工認股權憑證 得認購股數 (H)(註7)		取得限制員工權 利新股股數 (I)(註13)				
		本公司	財務報告內所有公司 (註8)	本公司	財務報告內所有公司 (註8)	本公司	財務報告內所有公司 (註8)	本公司	財務報告內所有公司 (註8)	本公司	財務報告內所有公司 (註8)	本公司	財務報告內所有公司 (註8)	本公司	財務報告內所有公司 (註8)	本公司		財務報告內所有公司 (註8)		本公司	財務報告內所有公司 (註8)	本公司	財務報告內所有公司 (註8)	本公司	財務報告內所有公司 (註8)	
董事長 董事 董事 董事 董事 董事	三永投資	-	-	-	-	1,315	1,315	139	139	2.71%	2.71%	3,771	3,771	70	70	50	-	50	-	-	-	-	-	9.97%	9.97%	230
	代表人： 邱宏哲																									
	中國財經 資訊																									
	代表人： 陳文祿																									
	邱一峯																									
	邱淑貞																									
	陳鍊元																									
	邱宏志																									

註：董事邱淑貞於104年7月9日辭任，於104年9月3日補選陳鍊元先生新任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額		前七項酬金總額	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 2,000,000 元	三永投資、中國財經資訊、邱一峯、邱淑貞、賴鎮華、邱宏志、陳鍊元	三永投資、中國財經資訊、邱一峯、邱淑貞、賴鎮華、邱宏志、陳鍊元	三永投資、中國財經資訊、邱一峯、邱淑貞、賴鎮華、邱宏志、陳鍊元	三永投資、中國財經資訊、邱一峯、邱淑貞、賴鎮華、邱宏志、陳鍊元
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)			三永投資代表人： 邱宏哲	三永投資代表人： 邱宏哲

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3-1)或(3-2)。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列表外，尚應填列附表十五。

註 8：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 12：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表之 J 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

註 13：係指截至年報刊印日止董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得限制員工權利新股股數，除填列本表外，尚應填列附表十五之一。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二) 監察人之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B、C 等三項總額占稅後純益之比例 (註 8)		有無領取來自子公司以外轉 投資事業酬金(註 9)
		報酬(A)(註 2)		酬勞(B)(註 3)		業務執行費用(C)(註 4)		本公司	財務報告內所有 公司(註 5)	
		本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	本公司	財務報告內所 有公司(註 5)	本公司	財務報告內所有公司(註 5)			
監察人	李明憲	-	-	480	480	-	-	0.90%	0.90%	60
監察人	何振興									
監察人	賴鎮華									

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名 前三項酬金總額	
	本公司	財務報告內所有公司
	李明憲、何振興、賴鎮華	李明憲、何振興、賴鎮華
低於 2,000,000 元		

註 1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之監察人酬勞金額。

註 4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註8：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a.本欄應明確填列公司監察人領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b.公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司監察人於子公司以外轉投資事業別所領取之酬金，併入酬金級距表D欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(三)總經理及副總經理之酬金

單位:仟元

職稱	姓名	薪資(A)(註 2)		退職退休金(B)		獎金及特支費(C) (註 3)		員工酬勞金額 (D) (註 4)				A、B、C 及 D 等四項 總額占稅後純益之 比例(%) (註 9)		取得員工認股權憑 證數額(註 5)		取得限制員工權利 新股股數 (註 11)		有無領取來自子 公司以外轉投資 事業酬金(註 10)
		本公司	財務報告內 所有公司 (註 6)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 6)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 6)	本公司		財務報告內 所有公司(註 5)								
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報告內 所有公司 (註 6)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 6)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 6)	
總經理	邱宏哲	8, 948	8, 948	302	302	1, 338	1, 338	230	-	230	-	19.50%	19.50%	-	-			260
副總經理	邱宏裕																	
副總經理	周金福																	
研發副總	林志鴻																	

*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監…等等)，均應予揭露。

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註7)	財務報告內所有公司(註8)E
低於 2,000,000 元	邱宏裕	邱宏裕
2,000,000 元(含)~5,000,000 元	邱宏哲、周金福、林志鴻	邱宏哲、周金福、林志鴻

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)或(1-2)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之

支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之

三。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數（不包括已執行部分），除填列本表外，尚應填列附表十五。

註6：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註9：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註10：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

註11：係指截至年報刊印日止董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得限制員工權利新股股數，除填列本表外，尚應填列附表十五之一。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

105 年 4 月 21 日

單位:仟元

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
經理人	總經理	邱宏哲				
	副總經理	邱宏裕				
	副總經理	周金福				
	金融服務事業群 研發副總經理	林志鴻				
	金融服務事業群 產品規劃部協理	林連園				
	金融服務事業群 產品規劃部協理	黃豐慶				
	金融服務事業群 研發一部經理	李政修				
	金融服務事業群 研發二部經理	李欣駿				
	金融服務事業群 研發三部經理	賴燦然				
	金融服務事業群 研發本部資深經理	李政霖				
	金融服務事業群 軟體部資深經理	陳鍊元				
	金融服務事業群 系統維運部資深經理	張育能				
	金融服務事業群 業務部經理	陳榮彬				
	企業簡訊事業群 業務部協理	尤俊雄				
	企業簡訊事業群 研發部協理	吳育霆				
	APP 應用事業群 業務部兼專案部協理	吳明宗				
	APP 應用事業群 技術部經理	藍敏杰				
	稽核經理	邱紋祺				
	管理部經理	方和慶				
	財會部經理	鄭雅倫				
	策略行銷部經理	陳靜怡				
	雲端服務事業群 業務推展部經理	陳冠元				
	雲端服務事業群 核心技術研發部經理	粘智強				
	雲端服務事業群 平台應用開發部兼產 品發展部經理	沈勃甫				
	雲端服務事業群系統 服務技術部經理	涂筱瑋				
				1,007	1,007	1.88%

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註 2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 3：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註 4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞（含股票及現金）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

(五)本公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

職稱	103 年度		104 年度	
	佔稅後純益比例(%)		佔稅後純益比例(%)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董 事	1.26	1.26	2.71	2.71
監察人	0.69	0.69	0.90	0.90
總經理、副總經理	10.9	10.9	19.50	19.50
總計	12.85	12.85	23.11	23.11

註 1：董事酬金已扣除董事兼任經理人之酬金。

分析說明：

1. 本公司 104 年度及 103 年度董事、監察人酬金均係按章程規定提列。
2. 本公司 104 年度及總經理及副總經理酬金佔稅後純益比例較 103 年度增加，主要係因 104 年度稅後純益較 103 年度低所致。

*本公司員工及董監酬勞於公司章程中訂定，依同業通常水準為標準，經薪酬委員會提議，董事會決議之。本公司總經理及副總經理之薪酬，乃依其個人資歷參酌同業通常水準訂定；獎金則隨其部門績效及其個人表現，每季考核後由總經理呈報董事長核定之。

四、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形資訊：

本公司 104 年度召開六次董事會，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%)	備註
董事長	三永投資股份有限公司代表 人：邱宏哲	6		100%	
董 事	中國財經資訊股份有限公司代 表人：陳文祿				
董 事	邱一峯				
董 事	邱淑貞				
董 事	賴鎮華				
董 事	陳鍊元				
董 事	邱宏志				

註：法人中國財經資訊股份有限公司於 104 年 6 月 12 日新任。

註：董事邱淑貞於 104 年 7 月 9 日辭任，於 104 年 9 月 3 日補選陳鍊元先生新任。

註：董事賴鎮華於 104 年 6 月 12 日卸任本公司董事，並於 104 年 6 月 12 日當選監察人。

其他應記載事項：

- 證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會決議事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：本公司無此情事。
- 董事對利害關係案迴避之執行情形：
 - 董事會日期：民國 104 年 12 月 29 日
 - 議案內容：104 年度年終獎金案
 - 利益迴避董事：邱宏哲董事長
 - 利益迴避原因：因邱宏哲董事長兼任總經理職務
 - 參與表決情形：除董事長因利害關係迴避外，其餘董事均一致同意照案通過。
- 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：
 - 加強董事會職能之目標
 - 本公司董事會於民國 101 年 10 月 19 日設立薪酬委員會，並委請委員孔惠萍小姐擔任召集人及會議主席，該委員會之主要職責包括核訂公司整體薪酬政策及針對董事長、董事、監察人及總經理與其他經理人的薪酬與分紅配股等相關計劃並提出建議，並應確保後續執行的落實。
 - 董事會執行情形評估
 - 薪酬委員會設立至今運作情形順暢，本公司秉持資訊透明的一貫態度，於董事會召開後將重要決議登載於公司網站，以維護股東權益，提高投資人對公司之認同。

(二) 監察人參與董事會運作情形：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
監察人	李明憲	0		0%	
監察人	何振興	0		0%	
監察人	黎佩玉	0		0%	
監察人	賴鎮華	0		0%	

註：監察人黎佩玉小姐於 104 年 6 月 12 日卸任本公司監察人。

註：賴鎮華先生於 104 年 6 月 12 日當選新任監察人。

其他應記載事項：

1. 監察人之組成及職責：

a. 監察人與公司員工及股東之溝通情形：

監察人每季或不定時會親自到公司瞭解公司營運的狀況，且每年股東會出席參加，傾聽股東的意見及表達。

b. 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

● 本公司內部稽核主管，每月就公司各項內部稽核執行情形及改善結果，向監察人提出書面報告，同時接受監察人指示執行各項稽核工作；若有特殊狀況時，亦會即時向監察人報告。民國一〇四年度並無上述特殊狀況。本公司監察人與內部稽核主管溝通良好。

● 會計師依據審計準則公報第三十九號「與受查者治理單位之溝通」與證券期貨局 93 年 3 月 11 日發布之台財政六字第 0930105373 號函規定，於規劃階段及完成階段就本公司財務報告查核之治理事項，彙列資訊與監察人進行溝通。

2. 監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：本公司無此情事。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：不適用

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

1. 為落實公司治理，並健全本公司董事及經理人薪資報酬制度，爰依證券交易法第十四條之六及「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」規定訂定本公司之「薪資報酬委員會組織規程」並於民國101年8月29日經董事會通過實施，組織章程請參考公開資訊觀測站。

2. 民國101年10月19日董事會通過設置「薪資報酬委員會」，並委任薪資報酬委員會成員(如下表)，並於104年6月22日改選(如下表)，其任期自民國104年06月22日起至107年6月21日。

薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形（註2）								兼任其他公開發行公司獨立董事家數	備註
		商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
其他	孔惠萍			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
其他	陳全議			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
其他	陳君漢		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	

註1：身份別請填列係為董事、獨立董事或其他。

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

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第30條各款情事之一。

3. 其主要職責在協助董事會執行與評估公司整體薪酬、福利政策，以及董事經理人之報酬。

4. 薪酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：104 年 06 月 22 日至 107 年 6 月 21 日，民國一〇四年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

(3)

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	孔惠萍	3	100%	100%	無
委員	陳全議				
委員	陳君漢				

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(五) 履行社會責任情形：

項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
一、落實公司治理 (一) 公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？ (二) 公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？ (三) 公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？ (四) 公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將員工績	✓	✓ ✓ ✓	(一)尚未訂定，但本著經營理念及願景展望，善盡公司之社會責任。 (二)尚未定期舉辦社會責任教育訓練。 (三)尚未設置，但本著經營理念及願景展望，善盡公司之社會責任。 (四)公司每年進行員工績效考核，訂立明確有效之獎勵及懲戒制	本公司未上市上櫃

效考核制度與企業社會責任政策結合，及設立明確有效之獎勵與懲戒制度？			度；並設有薪酬委員會，提供董事會薪資報酬建議。	
二、發展永續環境 (一) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (二) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (三) 公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？	✓ ✓ ✓		(一) 本公司致力各項資源節約措施，除使用資訊系統減少實體文件外，更鼓勵內部使用回收紙進行文件傳遞，致力減低對環境之衝擊。 (二) 本公司之相關產品並無廢棄物之產生，其餘垃圾由管理部門及委外負責環境事務處理。 (三) 本公司致力於實施節能減碳，如照明設備改善、表單文件電子化、節約能源、設置資源回收...等。	本公司未上市上櫃
三、維護社會公益 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ (二) 公司是否建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？ (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ (四) 公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？ (五) 公司是否為員工建立有	✓ ✓ ✓ ✓ ✓	✓	(一) 本公司除依法訂有工作規則，人事規章等並每年進行員工績效考核，以維護員工獎懲升遷權益，並透過管理部及福委會積極與員工定期溝通，以及以合理的方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動情形。 (二) 本公司設有稽核室，任何申訴意見可直接提出並獲得處理回覆。 (三) 為維護同仁健康每年舉辦健康檢查與防火演練，維護同仁健	本公司未上市上櫃

效之職涯能力發展培訓計畫？ (六) 公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？ (七) 對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則？ (八) 公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？ (九) 公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？	✓ ✓ ✓ ✓	康與工作環境安全。 (四) 本公司安排直屬主管及人事部門為諮詢窗口，與員工保持良好溝通管道；設有職工福利委員會，維護員工權益。 (五) 培訓計畫尚未有效定期實施，但公司鼓勵員工上課進修。 (六) 本公司為資訊軟體業，訂有客服及客訴處理標準作業流程；有多項客訴管道並設有專人負責處理客訴問題。 (七) 本公司極著重商標維護及企業形象，並且有與專業律師事務所配合相關的諮詢、遵循法規及採行必要的措施。 (八) 本公司訂有供應廠商管理辦法及供應廠商規範，建立選商標準及禁止賄賂之行為。 (九) 本公司與供應商合約有些係採年度合約方式，將於續約時注意左列相關條款。	
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？	✓	本公司於年報中揭露相關資訊。	本公司未上市上櫃
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：不適用。			

六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：

1.推廣並落實環保概念。2.重視社會關懷，適時幫助及扶持社會弱勢團體，如104年度三竹及員工共捐贈「財團法人博幼社會福利基金會」、「社團法人屏東縣原住民文教協會」、「財團法人孩子的書屋文教基金會」、「社團法人台東縣原住民嘎屋啦瀚文教發展協會」等偏鄉機構新台幣240餘萬，期望以一己之力量，提供國內外孩童，身心障礙者及偏遠地區的協助。

七、公司企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：無

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二) 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？ (三) 公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？	✓	✓	本公司於公司網站及內部管理辦法均有訂定或揭示誠信經營之政策	本公司未上市上櫃
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？ (二) 公司是否設置隸屬董事	✓	✓	(一)商業往來之前，會先蒐集評估對方之誠信經營狀況，並盡量將誠信經營納入契約條款或明訂誠信事項；並向交易對象說明本公司誠信經	本公司未上市上櫃

會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？ (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓	✓	營政策。 (二)尚未設置。 (三)董事對董事會所列議案有利害關係者，得陳述意見及答詢，討論及表決時應予迴避；員工於執行業務時遇有利害衝突時，應陳報直屬主管。 (四)本公司依相關法規訂定會計制度及內部控制制度，包括注意關係人交易、建立詢比議價制度、分層授權覆核制度。稽核室亦定期查核會計制度及內部控制制度之遵循情形，並向董事會報告。 (五)本公司內外部誠信經營教育訓練尚未定期舉辦。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓	✓	尚未有訂定公司相關檢舉制度； 但公司設有稽核室，若有檢舉事項可直接反應；人事行政單位亦蒐集各部門人員反映情形，深入了解問題，並確認問題後予以適當之處理或解決。	本公司未上市上櫃
四、加強資訊揭露			本公司已架設公司專屬網	本公司未上市上櫃

(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		站，並於網站內揭露其經營理念項目之一為「唯才適用誠信重諾」之原則	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司目前尚未訂立「上市上櫃公司誠信經營守則」，但實務上盡力朝誠信經營運作，並依本公司內部控制及遵循相關法規辦理。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司定有供應廠商管理辦法及供應廠商規範，建立選商標準及禁止各項賄賂行為。				

(七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：
不適用。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(九) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

三竹資訊股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：105年03月17日

本公司民國 104 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度，其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變，惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業，每個組成要素又包括若干項目，前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國104年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國105年03月17日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

三竹資訊股份有限公司

董事長：邱宏哲 簽章



總經理：邱宏哲 簽章



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(十)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

日期	重要決議
104 年 03 月 19 日	(一)通過 103 年度董事監察人酬勞及員工紅利分配案。 (二)通過 103 年度個體及合併財務報表。 (三)通過 103 年度盈餘分配案。 (四)通過 104 年股東常會召開議題。 (五)通過少數股東書面提案之公告案。 (六)通過董監事改選案。 (七)通過新任董事之競業禁止限制案。 (八)通過 103 年度盈餘轉增資發行新股。 (九)通過限制員工權利新股案。 (十)通過『103 年內部控制制度聲明書』同意案。
104 年 06 月 22 日	(一)通過選任本公司第八屆董事長案。 (二)通過申請銀行貸款額度案。 (三)通過選任第二屆薪酬委員會委員。 (四)通過「道德行為準則」同意案。
104 年 07 月 16 日	(一)通過修改公司章程。 (二)通過訂定「董事及監察人選任程序」案。 (三)通過董事補選案。 (四)通過本公司民國 104 年股東臨時會召開時間、地點暨股東會議題案。
104 年 08 月 13 日	(一)通過 104 年上半年度財務報表。
104 年 09 月 30 日	(一)通過訂定配股配息基準日暨增資基準日。
104 年 12 月 29 日	(一)通過 105 年度預算案。 (二)通過本公司財務報告編製能力之自行評估案。 (三)通過發放 104 年度年終獎金案。 (四)通過 105 年度「年度稽核計畫」案。 (五)通過 105 年度「內部制度自行評估作業」案。
105 年 03 月 17 日	(一)通過 104 年度財務報表。 (二)通過 104 年度盈餘分配案。 (三)通過民國 105 年股東常會召開時間、地點暨股東會議題案。 (四)通過少數股東書面提案之公告案。

	(五)通過 104 年度盈餘轉增資發行新股討論案。 (六)通過「104 年度內部控制制度聲明書」同意案。 (七)通過「內部控制制度」修正案。 (八)通過「內部稽核制度」修正案。 (九)通過「內部控制制度自行評估程序」修正案。
105 年 04 月 21 日	(一)通過 104 年度分配董事監察人酬勞及員工酬勞案。 (二)通過申請銀行保證書額度案。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無

五、會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他(註2)	小計		
資誠聯合會計師事務所	李秀玲	850				185	1,035	104.1.1~104.12.31	
	支秉鈞								

(一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：本公司無此情形。

(二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：本公司無此情形。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：本公司無此情形。

六、更換會計師資訊：無。

七、本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，於最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	104 年度		當年度截至 105 年 4 月 8 日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數 增(減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長	三永投資(股) 公司	-	-	-	-
董事長法人代表 兼總經理	邱宏哲	(46,000)	-	-	-
董事	中國財經資訊 股份有限公司	-	-	-	-
董事法人代表	陳文祿	-	-	-	-
董事	邱一峰	-	-	-	-
董事	邱宏志	-	-	-	-
董事	陳鍊元	-	-	-	-
監察人	李明憲	-	-	-	-
監察人	何振興	-	-	-	-
監察人	賴鎮華	(50,000)	-	-	-
副總經理	邱宏裕	-	-	-	-
副總經理	周金福	-	-	-	-
副總經理	林志鴻	-	-	-	-
協理	林連園	-	-	-	-
稽核經理	邱紋祺	-	-	-	-
財會經理	鄭雅倫	-	-	-	-
協理	尤俊雄	-	-	-	-
協理	吳育霆	-	-	-	-
協理	黃豐慶	-	-	-	-

股權移轉資訊

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
賴鎮華	處分(贈與)	104/1/8	吳若嘉	無	50,000	43.87
邱宏哲	處分(贈與)	104/5/27	邱柏軒	父子	46,000	46.49

九、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。	
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係
三永投資(股)公司	4,884,369	13.57%	—	—	—	—	邱宏哲	法人代表與本公司負責人為同一人
邱宏哲	1,973,045	5.48%	2,189,432	6.08%	—	—	佟艷艷 邱詩涵 邱彥嘉 邱文君 邱宏裕 邱淑貞	配偶 父女 父子 父女 兄弟 兄妹
邱宏裕	1,177,662	3.27%	362,530	1.01%	—	—	邱宏哲 邱淑貞	兄弟 姐弟
邱淑貞	1,160,933	3.22%	218,880	0.61%	—	—	邱宏哲 邱宏裕	兄妹 姐弟
邱一峯	1,032,381	2.87%	817,898	2.27%	—	—	—	—
李明憲	898,244	2.50%	—	—	—	—	—	—
邱詩涵	866,081	2.41%	—	—	—	—	邱宏哲	己成年子女
邱彥嘉	862,781	2.40%	—	—	—	—	邱宏哲	己成年子女
邱文君	864,065	2.40%	—	—	—	—	邱宏哲	未成年子女
佟艷艷	829,271	2.30%	3,333,206	9.26%	—	—	邱宏哲 邱文君	夫妻 母女

十、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

綜合持股比例

單位：股

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
華眾	320,000	1.52%	—	—	320,000	1.52%

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
80年	10元	500,000	5,000,000	500,000	5,000,000	設立資本	無	
86年	10元	3,600,000	36,000,000	3,600,000	36,000,000	現金增資	無	註1
89/06	10元	40,000,000	400,000,000	19,600,000	196,000,000	現金增資	無	註2
90/08	10元	40,000,000	400,000,000	22,530,000	225,300,000	盈餘轉增資	無	註3
91/09	10元	40,000,000	400,000,000	23,270,840	232,708,400	盈餘轉增資	無	註4
101/8	10元	40,000,000	400,000,000	25,951,225	259,512,250	盈餘轉增資	無	註5
102/8	10元	40,000,000	400,000,000	31,141,470	311,414,700	盈餘轉增資	無	註6
104/9	10元	40,000,000	400,000,000	36,000,000	360,000,000	盈餘轉增資	無	註7

註1：本次增資經台北市政府86年3月25日第86276062號函核准在案。

註2：本次增資經經濟部89年6月14日經(089)商字第119586號函核准在案。

註3：本次增資經經濟部90年9月25日經(090)商字第09001371630號函核准在案。

註4：本次增資經經濟部91年10月11日經授商字第09101416640號函核准在案。

註5：本次增資經台北市政府101年8月28日府產業商字第10186477610號函核准在案。

註6：本次增資經台北市政府102年8月30日府產業商字第10287369000號函核准在案。

註7：本次增資經台北市政府104年11月10日府產業商字第10489622100號函核准在案。

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(未上市櫃)	未發行股份	合計	
普通股	36,000,000	4,000,000	40,000,000	

1. 特別股：無

2. 總括申報制度相關資訊：無

(二)股東結構

105 年 4 月 8 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合計
人數	0	4	3	403	0	410
持有股數	0	8,496,590	50,866,710	300,636,700	0	360,000,000
持股比例	0	2.36%	14.13%	83.51%	0	100%
陸資持股比例：無。						

(三)股權分散情形

每股面額十元

105 年 4 月 8 日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	76	11,516	0.03%
1,000 至 5,000	182	378,575	1.05%
5,001 至 10,000	41	292,130	0.81%
10,001 至 15,000	5	58,112	0.16%
15,001 至 20,000	9	152,240	0.42%
20,001 至 30,000	6	149,830	0.42%
30,001 至 40,000	7	255,601	0.71%
40,001 至 50,000	1	41,695	0.12%
50,001 至 100,000	10	781,419	2.17%
100,001 至 200,000	22	3,079,389	8.55%
200,001 至 400,000	22	5,510,840	15.31%
400,001 至 600,000	12	5,724,760	15.90%
600,001 至 800,000	6	4,197,163	11.66%
800,001 至 1,000,000	6	5,138,340	14.27%
1,000,001 以上	5	10,228,390	28.42%
合計	410	36,000,000	100.00%

本公司無發行特別股

(四) 主要股東名單

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
三永投資股份有限公司	4,884,369	13.57%
邱宏哲	1,973,045	5.48%
邱宏裕	1,177,662	3.27%
邱淑貞	1,160,933	3.22%
邱一峰	1,032,381	2.87%
李明憲	898,244	2.50%
邱詩涵	866,081	2.41%
邱彥嘉	862,781	2.40%
邱文君	864,065	2.40%
佟艷艷	829,271	2.30%

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項目		年度	一〇三年度	一〇四年度	當年度截至 105年03月31日
每股 市價 (註2)	最高		72.62	54.39	38.10
	最低		43.01	37.05	34.00
	平均		58.05	44.64	35.80
每股	分配前		13.95	12.63	註3
淨值	分配後		12.89	註1	-
每股	加權平均股數(仟股)		31,141	36,000	註3
盈餘	每股盈餘		2.54	1.49	註3
每股 股利	現金股利		1.06	註1	-
	無償配股	盈餘配股	1.56	註1	-
		資本公積配股	-	-	-
	累積未付股利		-	-	-
投資 報酬 分析	本益比(註4)		19.74	29.96	-
	本利比(註5)		54.76	註1	-
	現金股利殖利率(註6)		1.83%	註1	-

註1：俟股東會決議後定案。

註2：資料來源為證券櫃檯買賣中心網站。

註3：當年度尚未有經會計師查核(核閱)之資料。

註 4: 本益比: 當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註 5: 本利比: 當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註 6: 現金股利殖利率: 每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

(六) 公司股利政策及執行情況：

1. 股利政策：

股利發放之方法依本公司章程規定由董事會擬定盈餘分派，並視本公司當時之股本、財務結構、營運狀況及盈餘之考量，採盈餘轉增資或現金股利搭配，經股東會決議後辦理，以達成平衡穩定之股利政策。本公司章程第二十一條規定，本公司盈餘分配得以現金股利或股票股利之方式為之，且現金股利不低於發放全部股利之百分之二。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

民國一〇五年三月十七日董事會通過提交股東會承認盈餘分配案表列如下：

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	0
減：民國 104 年度保留盈餘調整數	(330, 986)
調整後未分配盈餘（累積虧損）	(330, 986)
加（減）：104 年稅後淨利	53, 591, 115
提列法定公積	(5, 326, 013)
可供分配盈餘	47, 934, 116
分配項目：	
發放現金股利	(7, 934, 116)
發放股票股利	(40, 000, 000)
期末未分配盈餘	0

上述股利於提報股東會通過後，授權董事會訂定配股及配息基準日，若因本公司買回股份，致影響流通在外股份數量，股東配股及配息率因此發生變動，授權董事會全權處理之。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(八) 員工酬勞及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工酬勞及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

依本公司章程第六章第二十條規定，本公司年度如有獲利，應提撥 2%~6% 為員工酬勞，及 3%~5% 為董事監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。本公司員工酬

勞之發放對象除本公司員工外，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎；以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1) 本期員工酬勞及董事、監察人酬勞金額之估列基礎：係以本期之稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益，提列百分之三為員工酬勞及百分之三為董事、監察人酬勞。

(2) 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：本次董事會提交報告股東會之員工酬勞及董監酬勞配發未擬議無償配股。

(3) 實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：當發生差異時視為會計估計變動，列為次年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1)

員工				董事、監察人酬勞	
現金紅利		股票紅利			
擬議配發	估列金額	擬議配發	估列金額	擬議配發	估列金額
1,794,920	1,794,920			1,794,920	1,794,920
差異數 0		—		差異數 0	

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本次董事會提交股東會有關員工酬勞全數擬配發現金。

4. 上年度員工酬勞及董事、監察人酬勞之實際配發情形：

	一〇三年度		
	董事會決議金額	實際發放數	差異原因
員工酬勞	3,029,524	3,029,524	—
董、監酬勞	2,272,143	2,272,143	—

註：均以現金發放。

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

(一)本公司截至年報刊印日止尚未屆期之員工認股權憑證資訊：無。

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

(三)限制員工權利新股辦理情形：

105年4月11日

限制員工權利新股種類	第一次 限制員工權利新股
申報生效日期	104年09月30日
發行日期	-
已發行限制員工權利新股股數	-
發行價格	-
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	-

員工限制權利新股之既得條件	1. 員工獲配限制員工權利新股後，須符合「公司整體財務績效」及「個人績效」，於下述既得期間屆滿時仍在本公司任職，將依下列時程及可既得比例取得受領新股： <table><tr><th>屆滿期間</th><th>認購股數比例</th></tr><tr><td>獲配後任職屆滿一年</td><td>30%</td></tr><tr><td>獲配後任職屆滿二年</td><td>30%</td></tr><tr><td>獲配後任職屆滿三年</td><td>40%</td></tr></table> 2. 公司整體財務績效：係指既得日之前一年度經會計師查核簽證之合併財務報表揭露稅後每股盈餘表現，按公司整體財務績效達成比例認定可既得之比例如下： <table><tr><th>稅後每股盈餘</th><th>可既得比例</th></tr><tr><td>1 元以下</td><td>70%</td></tr><tr><td>超過 1 元~1.5 元以下</td><td>85%</td></tr><tr><td>超過 1.5 元以上</td><td>100%</td></tr></table> 3. 個人績效：係於既得日之最近一年內績效評量成績平均達「優秀」、「良好」、「尚可」績效等第者，並依本公司績效考核管理辦法召開考評會會議確認績效等第後，依個人績效條件達成狀況，核給員工當年度可既得之比例。 <table><tr><th>個人績效表現</th><th>可既得比例</th></tr><tr><td>優秀、良好</td><td>100%</td></tr><tr><td>尚可</td><td>80%</td></tr><tr><td>待改進、差</td><td>0%</td></tr></table>	屆滿期間	認購股數比例	獲配後任職屆滿一年	30%	獲配後任職屆滿二年	30%	獲配後任職屆滿三年	40%	稅後每股盈餘	可既得比例	1 元以下	70%	超過 1 元~1.5 元以下	85%	超過 1.5 元以上	100%	個人績效表現	可既得比例	優秀、良好	100%	尚可	80%	待改進、差	0%
屆滿期間	認購股數比例																								
獲配後任職屆滿一年	30%																								
獲配後任職屆滿二年	30%																								
獲配後任職屆滿三年	40%																								
稅後每股盈餘	可既得比例																								
1 元以下	70%																								
超過 1 元~1.5 元以下	85%																								
超過 1.5 元以上	100%																								
個人績效表現	可既得比例																								
優秀、良好	100%																								
尚可	80%																								
待改進、差	0%																								
員工限制權利新股之限制權利	1. 依信託約定，員工獲配新股後，於達成既得條件前，不得將該限制員工權利新股出售、抵押、轉讓、贈與、質押、無異議請求收買權或其他方式之處分。但本辦法另有規範者，則從其規範。 2. 股東會之出席、提案、發言、投票表決權，皆由交付信託保管機構依法執行之。 3. 限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託，且於達成既得條件前，員工不得以任何合理理由或方式向受託人請求受領返還限制員工權利新股。 4. 達成既得條件前，員工違反第八條第(二)項規定終止或解除本公司或本公司指定之人之代理授權辦理交付信託事宜時，本公司有權向該員無償收回其股份並辦理註銷。																								
限制員工權利新股之保管情形	發行之限制員工權利新股得以交付信託保管方式辦理。																								
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	遇有未達既得條件者，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷；惟於既得期間獲配之配股、配息本公司將無償給予員工。																								
已收回或收買限制員工權利新股股數	—																								
已解除限制權利新股之股數	—																								
未解除限制權利新股之股數	—																								
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率（ % ）	—																								
對股東權益影響	對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，因此對股東權益尚無重大影響。																								

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 本公司所營業務之主要內容如下：

- (1)電腦及事務性機器設備批發業。
- (2)電腦器材批發業。
- (3)電腦及事務性機器設備零售業。
- (4)電腦器材零售業。
- (5)國際貿易業。
- (6)資訊軟體服務業。
- (7)有線通信機械器材製造業。
- (8)電子零組件製造業。
- (9)電腦設備安裝業。
- (10)電子資訊供應服務業。
- (11)智慧財產權業。
- (12)資訊軟體批發業。
- (13)電腦及其週邊設備製造業。
- (14)資料儲存媒體製造及複製業。
- (15)資料處理服務業。
- (16)一般廣告服務業。
- (17)產品設計業。
- (18)軟體出版業。
- (19)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 公司目前之產品及其比重：

一〇四年度

單位：新台幣仟元

產品別	金額	比重(%)
軟硬體設備銷貨收入	59,918	6.36
勞務收入	882,779	93.64
合計	942,697	100

3. 公司目前之商品(服務)項目：

- (1)智慧型證券語音下單系統。
- (2)行動券商 688 語音下單系統。
- (3)期貨、選擇權商品語音下單系統。
- (4)投信、投顧業語音交易查詢系統。
- (5)中華電信 412 語音平台系統業務。
- (6)亞太電信 405 語音平台系統業務。
- (7)各電信業行動金融加值平台系統業務。
- (8)企業簡訊 SMS 平台系統。
- (9)WAP2.0 全方位金融看盤系統。
- (10)JAVA 全方位金融看盤交易系統。
- (11)Windows Mobile 全方位金融看盤交易系統。
- (12)iPhon & iPad 全方位金融看盤交易系統。
- (13)Android & Android Pad 全方位金融看盤交易系統。
- (14)行動應用專案代工業務。
- (15)SmartTV 證券看盤交易系統。
- (16)企業 EIM QMI 系統。

4. 計劃開發之新商品(服務)：

- (1)開發新應用元件與技術，整合現有產品並擴充其應用領域。
- (2)開發行動銀行應用系統。
- (3)開拓行動電子商務。
- (4)發展語音辨識引擎及自然語言交易系統。
- (5)發展跨國證券交易平台。
- (6)串聯台灣、大陸、香港三地之華人證券數位交易網。
- (7)發展『簡訊 SMS 企業廣播平台系統』，微量及大量簡訊系統應用程式，以供企業及個人使用。
- (8)發展行動加值應用系統，並推廣至大中華地區。
- (9)研發行動銀行/行動產險/行動壽險 APP 平台。
- (10)研發經銷物流管理 APP 平台。
- (11)研發企業 EIM QMI 系統。
- (12)發展各行業行動應用系統。

(二) 產業概況

1. 產業現況與發展

(1) 資訊服務業之內容及分類

資訊服務業係廣義之軟體及服務產業，其專以提供資訊系統或軟體來從事加值服務，並以套裝化、專案、服務加值等形式提供予企業及個人。其價值除軟體提供外，亦包含服務提供的內涵，即透過「專案形式」由廠商提供全套系統或套裝產品給客戶，或者以專業服務導向為客戶撰寫所訂製之軟體，再配合系列的服務內容，包括整合、管理、教育訓練、顧問諮詢等，構成完整的銷售價值流程。隨社會資訊化程度越深，資訊軟體範圍日漸廣泛，業務內容亦愈趨複雜，依資策會對資訊服務業所做的區隔分類，主要可以區分六大類別，包括套裝軟體、系統整合、轉鑰系統、網路服務、專業服務以及處理服務等，其定義及產品如下說明：

資訊服務業六大區隔定義

分類	定義	產品/系統舉例說明
套裝軟體 (PackageSoftware)	已包裝成套，使用者安裝後就可以使用之軟體產品，包括： ★應用軟體： ——跨行業別軟體（工具型軟體） ——行業用軟體	DBASE, OFFICE, ORACLEDBMS, INFORMIX DBMS, MRP, CAD/CAM, 貿易軟體, 製造業軟體, 媒體節目, 休閒益智軟體等。
	★系統軟體： ——作業系統及操作環境 ——網路軟體 ——UTILITIES/TOOLS ——程式語言 ——通訊軟體	MS-DOS, UNIX, WINDOWS, PROPRIETARY OS, CASETOOL, NETWARE, CROSSTALK, OS/2, CCOMPILER. .etc.
系統整合 (SystemIntegration)	由廠商提供其客戶一套完整的資訊系統，包括網路、硬體設備及重新開發之軟體。對客戶而言，系統整合廠商是唯一的聯繫對象，他負責在合約鎖定的金額及時程內完成客戶所要求的系統功能。	大型國家級的資訊系統如戶政、醫療、海關通關自動化等均屬於系統整合之範圍，整套之 CIM（電腦整合製造）系統也屬之。 （此方面之收入包括軟體、硬體）
轉鑰系統 (TurnkeySystem)	定型化軟硬體組合，通常由「加值經銷商」（VAR）提供。其與系統整合最大的差異在於，它所用的大多為標準的硬體與軟體系統，應用軟體也甚少重新開發，大多用現成的套裝軟體來組合搭配。	如鞋模、自行車、高爾夫球桿之電腦輔助設計系統 CAD/CAM、工廠生產線自動控制系統等。 （此方面之收入包括軟體、硬體）

網路服務 (NetworkServices)	—電子資訊服務 包括線上資料庫、即時電子新聞、股市資訊等。 —網路應用服務 包括增值網路、EDI、E-MAIL 服務、Internet 等。	金融股市連線系統、EDI 軟體、SEEDNET、中時電子報等。
專業服務 (ProfessionalServices)	包括： —依客戶需要開發或修改軟體 (TAILOR-MADESOFTWARE) —諮詢與教育訓練、設施管理 (FACILITYMANAGEMENT)	針對客戶需求所作的軟體開發、諮詢、教育訓練、電腦設備或機房管理服務。
處理服務 (ProcessingServices)	包括資料輸入、交易處理(租售 CPU 時間)等。	各種表單資料的輸入與處理、文件輸入、帳單列印等。

資料來源：資策會 MIC

其中系統整合係根據特定客戶需求以重新開發之軟體、搭配硬體、網路及週邊設備等所組成的整體資訊系統。此類系統通常指針對客戶的大型專案計畫，整合不同廠牌電腦硬體、軟體及週邊產品，並且結合行業專精知識 (DomainKnowledge) 等。其經營之關鍵要素在於長期累積信譽 Credit(指過去累積客戶與專案名單，以及其完工品質的優劣，最基本指標即是完成驗收比例與顧客滿意度。)以及系統複雜度處理能力(指一方面具有特殊專精知識，一方面可處理大量多樣化即時性資料，又可處理跨不同地區、不同平台、不同作業方式與時間之高度複雜系統之能力。)一般而言，大型系統整合只有具經驗及規模的軟體公司才能勝任。

(2)我國資訊服務業市場現況

全球資訊硬體產業在歷經快速發展階段後，已漸趨於成熟，而近年來資訊軟體產業之重要性與成長性，則愈受全球所矚目。對於資訊科技之應用而言，軟體之發展確係為一重要關鍵因素，在資訊產業發展初期，軟體僅扮演啟動硬體機制之附屬功能，而隨資訊科技之演進，資訊應用之方式與範圍開始呈現多樣性與複雜性，經過逐漸演變，軟體之重要性不僅已與硬體並駕齊驅，甚至在整體產值上已開始超過硬體。

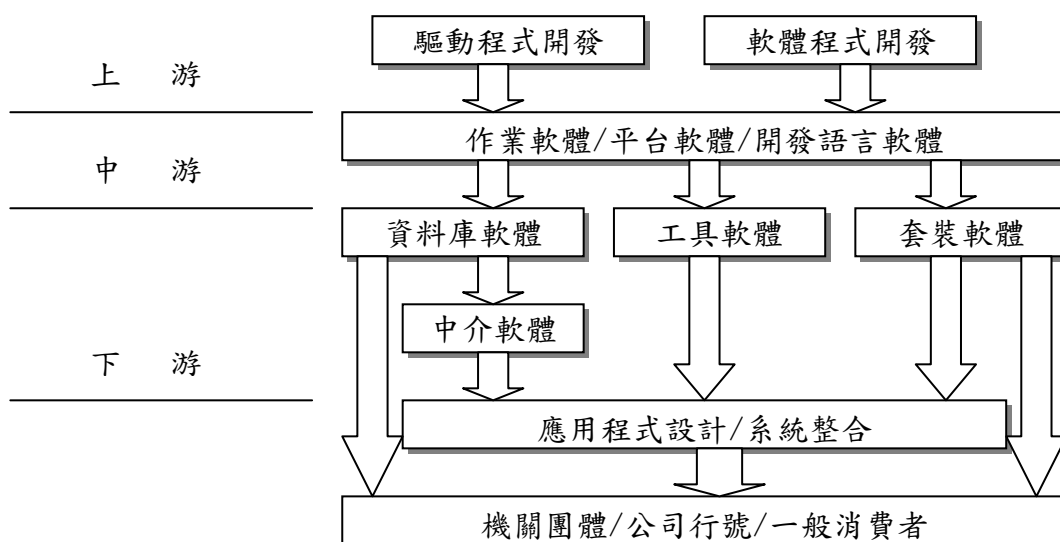
由於資訊軟體業係所有工業之核心工業，且未來硬體產品附加價值將決定於軟體，雖然我國資訊軟體業目前尚在起步，在國際競爭力方面仍無法與國內之資訊硬體製造業相提並論，然在建構台灣科技島的過程中，除了在硬體製造業有所突破之外，高附加價值之軟體產業將扮演另一個重要角色。伴隨著資訊硬體設備日愈成熟，資訊應用將更滲入生活每一個層面，加上網際網路及行動通訊之大量應用，全球資訊軟體市場蓬勃發展，

以及政府對軟體產業的重視，軟體產業未來的市場潛力相當可觀。

2. 產業上、中、下游之關聯性

軟體產業上下游之關係如下圖所示，就其產業關聯性分析，上游係由驅動程式設計員開發專司控制處理或基本介面等功能之作業軟體或平台軟體，待作業軟體完成後，由系統設計人員於現有作業系統之基礎上，針對客戶資訊化作業需求，將資料庫軟體、工具軟體、套裝軟體直接應用於程式設計、系統整合，或藉由中介軟體，將資料庫軟體與應用程式設計予以有效連結應用，提供為客戶量身訂作之軟體專業整合服務，一次解決客戶電腦化過程中之所有需求，使客戶不須獨自面對硬體配置、軟體開發、周邊配備及網路連結等各項專業技術問題。

軟體產業上下游之關係



資料來源：軟體協會

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

資訊科技之高度發展造就了以強調知識運用之高科技產業及新經濟秩序，而隨網路之蔓延及普及，更多產品之附加價值來自於知識、通路而非實體產品，其中軟體相關產業之產值預期將隨網際網路及行動上網設備的普及而凌駕硬體製造業之上。未來隨著網路頻寬之突破及通訊功能強化，軟體運用之生活化、普遍化及不可或缺性將使整體市場更加擴張。由於近年電腦產業快速擴張，牽動網路產業的蓬勃發展，目前網路及無線產值，雖然佔全球總產值的比例不高，不過隨著電腦的普及化、網路傳輸速度的改善以及網路人口的倍數成長，未來勢必成為主導市場發展趨勢之主流。因此未來資訊軟體產業服務的範疇，除了軟體本身的產品之外，還包括透過網路或無線傳輸所提供的各種應用服務系統及電子商務。近幾年來，網際網路迅速發展不僅

衝擊著各行各業，也對現有的經濟體系漸漸產生結構性的變化，甚至慢慢改變居家生活形態；雖然目前尚無法預測其未來將形成何種局面，但網際網路帶動軟體等智慧型產業的發展，未來的產品附加價值將持續提升，資訊產業也將由硬體轉向軟體。

(1) 網際網路及無線傳輸帶動軟體等智慧型產業蓬勃發展

網際網路及行動應用服務為互動性的產業，因網際網路及行動傳輸帶來的方便性及空間的延伸性，人類將思索如何盡量在網路上解決問題（包括公司的營運及行銷），所以應用服務範圍將不斷得創新及延展，其能否成功有賴軟體技術的研發及支援；另軟體業者也將持續創造資訊應用以滿足使用者甚至刺激使用者的需求，此軟體技術及市場需求是產業成長的條件。

(2) 產品附加價值持續提升，硬體價值比重下降

隨網路傳輸及行動傳輸的普及，資訊與通訊產品更多之附加價值已從網路或行動設備廠商，轉為網路及行動應用資訊內容服務，而內容得經營除了過往的實體產品外，目前更轉為市集式或虛擬服務，以往企業係透過不斷推出新產品以獲取經濟利益，但未來實體產品如電腦、手機等最大之價值如何透過網路或行動系統，滿足消費者所需，將是近年來發展趨勢。故如何協助企業創造最佳網路及行動內容服務，協助企業刺激消費者需求或是提昇企業內部績效，將是為業者致力發展之重點。

(3) 軟體產業技術逐漸朝「軟體元件化」發展，亦促使軟體產業逐步朝產業分工發展軟體業者為提昇生產效益、降低程式開發成本及時間，其軟體開發工具逐漸朝元件化發展，軟體元件可提高軟體再用機會，亦可在短時間使用共同元件，針對不同顧客發展出不同應用軟體，可像硬體元件一樣，可以再用且可以隨意組裝，而隨著「軟體元件」技術發展逐漸成熟，將促進軟體產業朝產業分工發展。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	103 年度	104 年度	105 年 1~3 月
研發費用(A)	89,040	110,314	24,399
營業收入總額(B)	900,775	942,697	235,861
比例(A)/(B)	9.88%	11.70%	10.34%

2. 開發成功之技術或產品如下：

2012/03	與宏達電在台灣電腦展共同展出行動看盤下單系統
2012/04	與關貿合作推出 AndroidPad 版報稅軟體
2012/07	與台灣證券交易所合作推出 APP
2012/09	LGSmartTV<三竹股市頻道>電視看盤品牌上線
2012/10	SAMUNGSmartTV<三竹股市頻道>電視看盤品牌上線
2012/10	Windows8<行動股市>版本上線
2012/11	與明台產險合作推出明台行動產險 APP
2013/01	推出三竹小股王 Widget 版，並榮登財經類排行第一
2013/09	攜手中華電信推出企業 M 化-平板輔銷系統
2013/12	與臺灣銀行合作推出全方位行動銀行
2013/12	與銀行工會合作推出金融費用查詢 APP
2014/02	與合作金庫合作，醫療服務模組雙平台上線
2014/04	與全球人壽合作推出退休規劃專家行動服務
2015/01	三竹資訊「行動股市」，全台首款支援三星曲面螢幕手機 Galaxy Note Edge 的看盤軟體。
2015/03	三竹資訊「行動股市」再度支援三星最新旗艦機 Galaxy S6 Edge，推播訊息左右位置隨心自設，為個人化理財功能再創新局。
2015/04	三竹資訊開發全台首款支援 Smart TV 電視看盤系統，三竹股市 x Panasonic 用完美畫質享受智慧看盤
2015/04	因應金融 3.0 趨勢，兆豐證券攜手三竹資訊與華碩推出穿戴式金融服務
2015/05	中華電信攜手三竹資訊共同開發混合雲先進架構的企業即時溝通服務 Qmi
2015/08	三竹資訊推出「台灣匯率」APP，全台最優質的即時外匯報價及旅行換匯試算軟體。

(四)長、短期業務發展計劃

1. 短期計劃

(1)行銷策略

- A. 加強現有客戶之服務，並經常性親訪各使用單位及管理單位，以了解客戶需求，且適時提昇產品之功能，提供客戶最佳之服務品質。
- B. 積極與通訊服務業者建立更密切之合作關係，實現雙贏策略。
- C. 積極透過策略夥伴共同研發新產品及合作行銷模式
- D. 推廣簡訊及行動應用系統至各行各業，解決公司業務產業集中度問題。

(2)研究發展策略

- A. 積極注意市場發展趨勢及相關法令動態，以適時開發符合市場需求之產品。
- B. 運用現有技術，持續開發其他相關之延伸產品。
- C. 積極開發各式行動商務平台，並使符合未來行動通訊技術及服務發展之需求。
- D. 擴大培訓相關技術之研發人才，掌握技術核心，以備新一代通訊革命之來臨。
- E. 積極進行行動應用系統研發及 I V R 相關系統研發，以期提升現有系統附加價值並研展產品線。
- F. 隨著兩岸金融業務開放政策，相對應研發產品，供台灣券商至內地設點或對岸券商來台設點之系統需求。
- G. 隨著未來新一代產品的發展，如智慧電視的普及等相關新產品應用，提供相對應的系統整合解決方案，積極搶占市場先機。

(3)營運規模及財務配合

經由開發新市場及新客戶，並增加產品之多元性，積極拓展業務，使業績維持穩定之成長趨勢，擴充營運規模；財務配合則以自有資金或金融機構借款予以支應。

2. 長期計劃

(1)行銷策略

- A. 順應券商合併之趨勢，積極切入其後台系統及全省網路系統之佈建。
- B. 配合 WTO 於關稅壁壘障礙之移除，以國內成功之開發經驗及成熟之技術能力，積極擴展海外市場。
- C. 與國內外知名資訊系統廠商，建議策略聯盟合作夥伴關係。
- D. 伴隨客戶業務拓展腳步，積極佈局大中華市場。

(2)研發策略

- A. 發展跨國證券交易平台，以因應未來廣大之華人市場。
- B. 整合行動銀行之轉帳功能及加密技術，開發行動通訊之金流機制。
- C. 提昇公司產品至國際版，適時跨入國際市場。
- D. 研發行動應用系統。

(3)營運規模及財務配合

掌握市場發展趨勢，運用適合之軟體技術，積極開拓海內外業務，藉由長、短期發展計劃之執行，完成擴大營業規模目標及永續經營理念。財務配合方面，除以自有資金及透過金融機構借款支應外，並適時辦理現金增資或發行公司債及其他金融商品，推動股票上櫃，於資本市場獲致公開籌資管道，惟財務運作仍以穩健為基本原則，並求取資金更有效率之運用。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區 (百分比)

單位：新台幣仟元

銷售區域	年度	104 年度	
		銷貨收入總額	各銷售區域所佔比例%
外銷		-	-
內銷		942,697	100.00
營收總額		942,697	100.00

本公司目前主要產品為智慧型語音下單系統、行動證券系統、企業簡訊平台系統、行動應用系統、企業 EIM 等產品，智慧型語音下單系統主要提供投資人多元化之下單方式，為券商電子化之最佳解決方案，主要以國內市場為主，目前除了可提供單機版語音交易系統外，尚與電信業者合作提供全省統一門號系統架構，此架構除可有效降低公司營運成本外，並可提高產品技術門檻確保公司產品的無可取代性。

行動證券系統提供全方位看盤交易功能，手機作業系統涵蓋 WAP、JAVA、PDA、黑莓機、iOS、Android、WindowsPhone、BADA、QT、Widget 等不同的行動系統。內容包含台股、陸股、港股等多國即時報價系統；並提供證券、期貨、選擇權及複委託下單機制，未來將會持續積極研發新功能及專利，期望保持市場第一地位，並得以拉大與競爭者的產品差異，確保公司產品的優勢。

行動應用系統專責為各大型龍頭企業研發行動應用系統，在市場知名度第一，目前將積極進行人力拓編並加強內部教育訓練，逐步由專案承接的經驗，衍生成行動應用新產品線，預估未來此業務成長力道可期。

企業 EIM-QMI 產品供政府機關、企業、團體等單位的內部通訊使用，系統採用公、私雲、混合雲架構滿足不同企業需求，資料傳輸除一般加密之外，尚可採用 CA 與私有雲機制，確保企業內部溝通訊息不外洩，且結合移動專有特性，如定位、貼圖、打卡、拍照等應用，可開發業務管理、行銷互動、客戶服務等功能，可適用於各行業使用。

目前隨著行動傳輸技術的發展及智慧型手機的普及，行動應用系統預期仍將持續快速成長，而本公司將以行動應用市場為業務拓展方向及目標，並與各電信業者及第三方策略合作夥伴緊密合作推廣，各產品亦會積極投入研發成本提高產品價值及創造差異性，以期有效提高產品價值。

至於企業簡訊平台系統，將持續與國內金融機構、大型企業及各行業之

領導廠商為主要推廣對象，期望本公司開發之 SMS 企業簡訊平台，可協助企業作為對內訊息溝通或對外行銷訊息溝通之平台，並追求市場領導地位。

隨著新消費性產品的推出普級，將依照市場趨勢及發展方向，適當的推出新產品。如智慧型電視-證券看盤下單系統等服務。

2. 市場佔有率

本公司所處之資訊服務業市場參與者眾多，業務涵蓋亦廣，已屬完全開放競爭之市場，惟各廠商有其不同之競爭優勢及利基，所專精之市場區隔亦不盡相同，因而同業中尚無與該公司主要業務性質完全一致之競爭對手，故無法分析其市場佔有率。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

由於行動裝置的普及，加上行動傳輸費率的降價與行動傳輸速率的提升，未來行動應用系統將成為企業資訊系統之主要需求之一，預期將成為近期資訊產業發展之焦點。

若以金融機構之行動應用系統應用來說，如何提供投資人一套便利又安全之行動交易系統，將成為系統研發主軸。而本公司多年來積極研發行動應用系統，已經陸續研發完成，行動證券交易系統、行動銀行系統、行動產險系統及行動壽險系統及各種企業行動應用系統，相信未來行動應用將持續發展的趨勢下，業務將有發展潛力。

除此之外，本公司將以現有智慧型語音下單系統為基礎，建構行動券商、研發智慧型電視看盤交易系統等相關看盤交易產品，讓券商及企業客戶快速跨入行動交易或新平台應用，讓客戶擁有更多元化的應用。

今日三竹能快速進入市場，完全依賴從成立至今所研發各項研發計劃及專利，使公司產品更快速完成且兼具人性化，並能快速導入企業客戶市場。未來三竹希望可成為券商及投資人間之溝通橋樑，讓券商不受數位行動時代來臨之威脅，提供投資人隨時隨地可以利用各種不同介面，進行交易市場從事投資活動。

4. 競爭利基

(1) 具備完整的服務體系

三竹資訊以成為客戶電子化、行動化之最佳夥伴為該公司之經營目標，並就整合全國後臺系統所完成下單交易平台，提供客戶各種下單機制，使客戶在電子化過程中減少因測試所產生之風險及降低電腦設備維護之頻率。公司在系統設計初期即考量未來各種維護細節，強調軟體端達維護及硬體隨傳隨到之服務方式，並配合主管機關及市場趨勢全面升級網路頻寬

服務，為客戶提供最方便的電信網路加值服務，在其多元的服務體系與厚實的服務基礎下，故能提供客戶最完整之系統整合服務。

(2)擁有眾多知名合作之客戶

三竹資訊提供客戶系統整合及專業服務，秉持著滿足客戶個別需求之專業能力，並與客戶維持長期之合作關係，目前累計之客戶群含括華南金控、元大寶來集團、財金資訊、玉山銀行、萬泰銀行、台新銀行、中國信託、美國運通銀行、群益證券、永豐金證券、富邦證券、凱基證券等數十家國內外知名金融機構，舊客戶除了在系統開發完成後仍有穩定的資訊維護費收入外，未來若有擴充或提供軟硬體設備之需要，亦可為公司帶來額外業績，該公司除維繫與舊客戶之穩定關係外，更致力於開發新產品因應新客戶需求，以拓展公司之業務範圍。

(3)擁有高素質專業技術人才及經驗豐富之經營團隊

三竹資訊創立至今，高階經營者在快速變遷之資訊軟體產業，已具有相當豐富的經營專業及產業經驗，足以在瞬息萬變的軟體市場中以其敏銳的直覺，帶領公司逐漸壯大成長。在專業人才方面，截至 104 年，公司員工共 273 人，其中大專以上學歷者佔 94.87%，平均年資約 3.87 年，負責提供專業技術服務及從事新產品研究開發者約佔 74.73%，顯示公司人力資源之陣容堅強，對於市場需求之掌握、產品技術研發及行銷工作方面，均能獲得最有利之條件。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

- ◆語音數據傳輸相關通訊的軟體研發人員具有十數年的經驗，其相關的技術均擁有專利保障。
- ◆券商語音下單系統市場佔有率第一，並建立起全體券商之交易後台的聯結。
- ◆行動應用系統投入成本高有技術門檻，競爭者進入不易。
- ◆統一門號語音系統架構產生技術門檻，有利業務穩定。
- ◆研發團隊之技術能力成熟穩定具創新能力。
- ◆券商與銀行等金融服務業電子化腳步加快，市場需求增加。
- ◆智慧型語音辨識系統功能提升，產品市場化漸趨成熟。
- ◆各公司因病毒猖獗而增設防火牆，同時控管上班期間進入工作無關之網站，進而影響客戶上 Internet 下單交易的方便性。
- ◆交易安全機制的技術可行性成熟。
- ◆電話(含一般用戶及行動用戶)的開戶數日益成長。

- ◆行動傳輸及行動上網環境陸續成熟，可有效刺激行動應用市場並為公司帶來更多客戶。

(2)不利因素

- ◆國內市場胃納量較小。
- ◆目前國內券商合併趨勢，券商分支據點減少中。
- ◆目前客戶類別集中，客戶數無法擴大。
- ◆人才招聘及培訓困難。
- ◆國內智慧財產權保護概念較差。
- ◆券商與銀行等金融服務業交易與服務方式趨向多元化。

(3)因應對策

- ◆提昇研發人員之向心力與素質，以強化研發及開發能力。
- ◆積極開拓香港、中國大陸等華人為主之股票交易市場。
- ◆提昇產品之附加價值，強化競爭力。
- ◆有效運用關鍵技術開發新產品及提高產品效率。

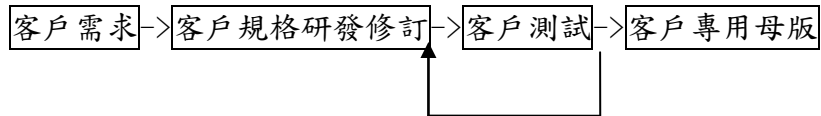
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

	產品名稱	重要用途或功能
1	智慧型語音下單系統	用途：證券電子交易 功能：線上交易與即時資訊功能之整合 可詢價、下單、線上監控輸入的買賣價位是否正確(昨收價的上下 7%)、傳真帳務及傳真各股技術線圖。
2	行動券商 688	用途：證券電子交易 功能：讓投資人利用大哥大作證券交易時，只要撥 688 及輸入交易密碼即可進行股票交易，簡化交易流程。
3	行動證券下單系統	用途：提供證券、期貨、選擇權行動交易及金融即時報價交易系統建置。 功能：使用者可透過一般手機或智慧型手機，下載本公司研發之行動證券下單軟體，即可進行線上交易，並可提供即時金融資訊行情、即時全球財經資訊及各商品之即時動態技術線圖。

	產品名稱	重要用途或功能
4	行動銀行交易系統	用途：提供銀行台幣、外幣、基金、信用卡、證券下單等帳務查詢及交易功能。 功能：使用者可透過一般手機或智慧型手機，下載本公司研發之行動銀行交易軟體，即可進行線上交易，並可提供整合金融資訊行情及證券下單功能，提供金控完整行動金融平台服務。
5	企業簡訊平台系統	用途：證券、銀行、信用卡專用之短訊平台 功能：已聯結多家大哥大業者，可大量即時傳送各種訊息、可預約傳送各種訊息及後台數據可自動組成字句傳送等功能。
6	電信業行動增值系統	用途：提供各電信業者入口網站金融頻道系統整合服務或是各電信業者行動金融AP品牌共同經營模式。 功能：提供給各電信業用戶，藉由各電信業者入口網站或是手機 Preload 機制，使用本公司研發之行動證券下單服務。
7	行動專案代工	用途：提供各大型企業 M 化解決方案。 功能：協助各大型企業研發 iOS、Android、WindowsPhone 及平板等平台，對內營運及對外客戶端，行動應用解決方案。
8	智慧電視證券看盤交易系統	用途：提供證券、期貨、選擇權行動交易及金融即時報價交易系統建置。 功能：使用者可透過智慧型電視，下載本公司研發之行動證券下單軟體，即可進行線上交易，並可提供即時金融資訊行情、即時全球財經資訊及各商品之即時動態技術線圖。
9	QMI	用途：提供企業內部 EIM 平台。 功能：系統架構支持公雲、私雲及混合雲，提供 iOS、Android、PC 端介面，支持市場最完整的加密機制，供企業透過 EIM 平台發佈公告、貼文、業務管理、聊天等功能，滿足企業移動辦公及專案溝通需求。

2. 產製過程



(三)主要原料供應狀況

本公司係屬軟體研發、安裝及程式修改等專業資訊服務業。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因。

1. 最近二年度主要銷售客戶資料(因本公司簽有保密合約，故僅以代號揭露)如下：

單位:新台幣仟元

排名	103 年度				104 年度				105 年第一季			
	客戶名稱	金額	佔營業收入 淨額比例%	與發行人 之關係	客戶名稱	金額	佔營業收入 淨額比例%	與發行人 之關係	客戶名稱	金額	佔營業收入 淨額比例%	與發行人 之關係
1	A	57,703	6.41	—	A	17,495	1.86	—	A	1,059	0.45	—
2	B	47,042	5.22	—	B	71,860	7.62	—	B	20,938	8.88	—
	其 它	796,030	88.37	—	—	853,342	90.52	—	其 它	213,864	90.67	—
	營業收入淨額	900,775	100.00	—	—	942,697	100.00	—	營業收入淨額	235,861	100.00	—

註：其佔營業收入淨額比例下降，主要係簡訊業務量增加及來自該客戶收入減少所致。

2. 最近二年度主要供應商資料(因本公司簽有保密合約，故僅以代號揭露)如下：

單位:新台幣仟元

排名	103 年度				104 年度				105 年第一季			
	供應商 名稱	金額	佔全年度進貨 淨額比例%	與發行人 之關係	供應商 名稱	金額	佔全年度進貨 淨額比例%	與發行人 之關係	供應商 名稱	金額	佔第一季進貨 淨額比例%	與發行人 之關係
1	A	4,880	26.17	—	A	—	—	—	A	—	—	—
2	B	2,857	15.32	—	B	—	—	—	B	—	—	—
3	C	2,785	14.93	—	C	—	—	—	C	—	—	—
4	D	2,158	11.57	—	D	—	—	—	D	—	—	—
5	E	—	—	—	E	1,124	22.91	—	E	—	—	—
6	F	—	—	—	F	871	17.77	—	F	—	—	—
7	G	—	—	—	G	700	14.27	—	G	—	—	—
8	H	—	—	—	H	667	13.60	—	H	—	—	—
9	I	—	—	—	I	—	—	—	I	806	43.64	—
10	J	—	—	—	J	—	—	—	J	524	28.37	—
11	K	—	—	—	K	—	—	—	K	398	21.55	—
	其 它	5,970	32.01	—	其 它	1,543	31.45	—	其 它	119	6.44	—
	進貨淨額	18,650	100.00	—	進貨淨額	4,905	100.00	—	進貨淨額	1,847	100.00	—

註：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

(五)最近二年度生產量值表：本公司因行業特性，本表不適用。

(六)最近二年度銷售量值表

單位：新台幣仟元

銷售年度 量值 主要商品	103 年度				104 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量(註1)	值	量	值	量(註1)	值	量	值
系統整合		49,964				23,102		
軟體		70,811				36,768		
硬體		442				47		
資訊維運費		771,421				872,593		
系統維護費		8,137				10,187		
其他		—				—		
合計		900,775				942,697		

註：本公司因行業特性，銷量統計不適用。

三、最近二年度從業員工資料

年度		103 年度	104 年度	105 年 3 月 31 日
員 工 人 數 (人)	管理人員	22	23	24
	技術人員	171	204	205
	銷售人員	36	46	44
	合計	229	273	273
平均年歲		34.06	34.47	34.63
平均服務年資		3.38	3.87	4.15
學歷分布比例	博、碩士	50	68	68
	大專	166	191	192
	高中	11	11	10
	高中以下	2	3	3
	合計	229	273	273

四、環保支出資訊

(一)本公司為數位交易整合廠商及軟體開發、銷售業務為主，故本公司並無防治污染設備之設施。

(二)本公司未來二年並無預計之重大環保資本支出。

五、勞資關係

(一)公司各項福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1. 本公司並無工會組織，而職工福利委員會及勞工退休準備金監督委員會均已成立，專司職工福利及勞工退休準備金管理事宜。此外為吸引專業人才，亦訂有完善之福利制度、獎金制度及員工認股辦法，並依員工之專業及特質安排職稱，進而提昇員工之專業素質及技術層次，分享公司之經營成果，增進員工向心力，努力留住既有員工並吸引新血加入，確保專業技術及經驗之累積，增加企業競爭力。
2. 透過不定期舉辦內部教育訓練、參加外部教育訓練及專業研討會，並安排基層人員參與實際業務訓練，提供員工進修、成長機會及良好之學習環境，以創造員工及公司共同成長之雙贏契機。
3. 積極推動股票申請上櫃，提高公司知名度，並透過各種福利措施，以吸引更多優秀人才加入，減少人員流向上市櫃公司情形。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無

六、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
資訊源合約	台灣證券交易所股份有限公司	105.05.11~ 106.05.10	交易資訊使用契約	無
資訊源合約	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	105.01.07~ 106.01.06	交易資訊使用契約	無
資訊源合約	台灣期貨交易所股份有限公司	105.04.01~ 106.03.31	交易資訊使用契約	無

註：上述合約屆滿前，如無任一方欲終止合作關係，該合約將自動續約。

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表及會計師查核意見

(一)簡明合併資產負債表-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

年項度目	最 近 五 年 度 財 務 資 料				
	100 年	101 年	102 年	103 年	104 年
流動資產	註 3	\$344,630	\$374,012	\$500,172	註 1
不動產、廠房及設備		82,499	104,531	108,475	
無形資產		3,744	6,912	8,470	
其他資產		91,076	93,833	59,327	
資產總額		521,949	579,288	676,444	
流動		分配前	148,895	186,457	234,369
負債			184,089	227,733	267,357
非流動負債			8,232	7,784	7,668
負債		分配前	157,127	194,241	242,037
總額			192,321	235,517	275,025
歸屬於母公司業主之權益			364,822	385,047	434,407
股本			259,512	311,414	311,414
資本公積			692	692	692
保留		分配前	104,628	72,941	122,301
盈餘			17,532	31,665	89,313
其他權益			(10)	—	—
庫藏股票			—	—	—
非控制權益			—	—	—
權益		分配前	364,822	385,047	434,407
總額			329,628	343,771	401,419

註 1:因子公司 MITAKE INTERNATIONAL HOLDINGS LTD 業已於 102/4 完成清算，104 年度已無合併財務資料，故不適用之。

註 2:上述各年度財務資料，均經會計師查核簽證且均未辦理資產重估。

註 3:100 年度資料，詳後我國財務會計準則資訊。

(二)簡明合併損益表-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

年度 項目	最近五年度財務資料				
	100 年	101 年	102 年	103 年	104 年
營業收入		\$605,608	\$670,220	\$900,775	註 1
營業毛利		197,254	217,032	226,274	
營業損益		85,093	76,359	49,798	
營業外收入及支出		15,603	(1,282)	51,591	
稅前淨利		100,696	75,077	101,389	
繼續營業單位 本期淨利		91,064	57,555	91,438	
停業單位損失		-	-	-	
本期淨利(損)		91,064	57,555	91,438	
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	註 3	(1,345)	(2,136)	(802)	
本期綜合損益總額		89,719	55,419	90,636	
淨利歸屬於 母公司業主		91,064	57,555	91,438	
淨利歸屬於非控制 權益		-	-	-	
綜合損益總額歸屬 於母公司業主		89,719	55,419	90,636	
綜合損益總額歸屬 於非控制權益		-	-	-	
每股盈餘		3.58	1.85	2.94	

註 1:因子公司 MITAKE INTERNATIONAL HOLDINGS LTD 業已於 102/4 完成清算，104 年度已無合併財務資料，故不適用之。

註 2:上述各年度財務資料，均經會計師查核簽證且均未辦理資產重估。

註 3:100 年度資料，詳後我國財務會計準則資訊。

註 4:上述各年度均無利息資本化之情事。

(三)簡明個體資產負債表-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

年度 項目			最近五年度財務資料（註 1）			
		100 年	101 年	102 年	103 年	104 年
流動資產		註 3	\$344, 351	\$374, 012	\$500, 172	\$534, 425
不動產、廠房及設備			82, 499	104, 531	108, 475	107, 081
無形資產			3, 744	6, 912	8, 470	6, 012
其他資產			91, 251	93, 833	59, 327	50, 752
資產總額			521, 845	579, 288	676, 444	698, 270
流動	分配前		148, 791	186, 457	234, 369	240, 043
負債	分配後		183, 985	227, 733	267, 357	註 1
非流動負債			8, 232	7, 784	7, 668	3, 548
負債	分配前		157, 023	194, 241	242, 037	243, 591
總額	分配後		192, 217	233, 517	275, 025	註 1
歸屬於母公司業主之權益			364, 822	385, 047	434, 407	454, 679
股本			259, 512	311, 414	311, 414	360, 000
資本公積			692	692	692	692
保留	分配前		104, 628	72, 941	122, 301	93, 987
盈餘	分配後		17, 532	31, 665	89, 313	註 1
其他權益			(10)	—	—	—
庫藏股票			—	—	—	—
非控制權益			—	—	—	—
權益	分配前		364, 822	385, 047	434, 407	454, 679
總額	分配後		329, 628	343, 771	401, 419	註 1

註 1:104 年度盈餘分配案業經董事會通過，尚未經股東會決議。

註 2:上述各年度財務資料，均經會計師查核簽證且均未辦理資產重估。

註 3:100 年度資料，詳後我國財務會計準則資訊。

(四)簡明個體損益表-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

年度 項目		最近五年度財務資料(註1)			
	100 年	101 年	102 年	103 年	104 年
營業收入	註 3	\$605,608	\$670,220	\$900,775	\$942,697
營業毛利		197,254	217,032	226,274	225,495
營業損益		85,196	76,359	49,798	10,509
營業外收入及支出		15,500	(1,282)	51,591	45,732
稅前淨利		100,696	75,077	101,389	56,241
繼續營業單位 本期淨利		91,064	57,555	91,438	53,591
停業單位損失		-	-	-	-
本期淨利(損)		91,064	57,555	91,438	53,591
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(1,345)	(2,136)	(802)	(331)
本期綜合損益總額		89,719	55,419	90,636	53,260
淨利歸屬於 母公司業主		91,064	57,555	91,438	53,591
淨利歸屬於非控制 權益		-	-	-	-
綜合損益總額歸屬 於母公司業主		89,719	55,419	90,636	53,260
綜合損益總額歸屬 於非控制權益		-	-	-	-
每股盈餘		3.58	1.85	2.94	1.49

註 1:104 年度盈餘分配案業經董事會通過，尚未經股東會決議。

註 2:上述各年度財務資料，均經會計師查核簽證且均未辦理資產重估。

註 3:100 年度資料，詳後我國財務會計準則資訊。

註 4:上述各年度均無利息資本化之情事。

(五)簡明合併資產負債表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

年度 項目		最近五年度財務資料（註1）				
		100年	101年	102年	103年	104年
流動資產		\$257,768	\$350,728	註2	註3	
基金及投資		31,831	31,831			
固定資產		80,740	83,286			
無形資產		4,592	3,863			
其他資產		51,439	50,260			
資產總額		426,370	519,968			
流動負債	分配前	126,434	145,873			
	分配後	153,238	181,067			
長期負債		—	—			
其他負債		2,229	1,725			
負債總額	分配前	128,663	147,598			
	分配後	155,467	182,792			
股本		232,708	259,512			
資本公積		752	692			
保留盈餘	分配前	76,563	114,173			
	分配後	22,955	27,077			
金融商品未實現損益		—	—			
累積換算調整數		298	288			
未認列為退休金 成本之淨損失		(1,627)	(2,295)			
股東權益 總額	分配前	297,707	372,370			
	分配後	270,903	337,176			

註1：上列各年度財務資料，均經會計師查核簽證，且均未辦理資產重估。

註2：101年~103年度資料，詳前國際財務報導準則資料。

註3：因子公司 MITAKE INTERNATIONAL HOLDINGS LTD 業已於 102/4 完成清算，104 年度已無合併財務資料，故不適用之。

(六)簡明合併損益表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	最近五年度財務資料 (註 1)				
	100 年	101 年	102 年	103 年	104 年
營業收入	\$518,915	\$624,694	註 3	註 4	
營業毛利	180,592	216,340			
營業損益	84,176	85,279			
營業外收入及利益	9,727	20,316			
營業外費用及損失 (註 2)	(20,339)	(4,713)			
繼續營業部門稅前損益	73,564	100,882			
繼續營業部門損益	64,757	91,218			
停業部門損益	—	—			
非常損益	—	—			
會計原則變動 之累積影響數	—	—			
本期損益	64,757	91,218			
每股盈餘 (元)	2.51	3.59			

註 1：上列各年度財務資料，均經會計師查核簽證。

註 2：上述各年度均無利息資本化之情事。

註 3：101 年~103 年度資料，詳前國際財務報導準則資料。

註 4：因子公司 MITAKE INTERNATIONAL HOLDINGS LTD 業已於 102/4 完成清算，104 年度已無合併財務資料，故不適用之。

(七)簡明個體資產負債表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

年度 項目		最近五年度財務資料（註1）				
		100年	101年	102年	103年	104年
流動資產		\$257,372	\$350,449	註2		
基金及投資		32,119	32,006			
固定資產		80,740	83,286			
無形資產		4,592	3,863			
其他資產		51,439	50,260			
資產總額		426,262	519,864			
流動負債	分配前	126,326	145,769			
	分配後	153,130	180,963			
長期負債		—	—			
其他負債		2,229	1,725			
負債總額	分配前	128,555	147,494			
	分配後	155,359	182,688			
股本		232,708	259,512			
資本公積		725	692			
保留盈餘	分配前	76,563	114,173			
	分配後	22,955	27,077			
金融商品未實現損益		—	—			
累積換算調整數		298	288			
未認列為退休金 成本之淨損失		(1,627)	(2,295)			
股東權益 總額	分配前	297,707	372,370			
	分配後	270,903	337,176			

註1：上列各年度財務資料，均經會計師查核簽證，且均未辦理資產重估。

註2：101年~104年度資料，詳前國際財務報導準則資料。

(八)簡明個體損益表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	最近五年度財務資料 (註 1)				
	100 年	101 年	102 年	103 年	104 年
營業收入	\$518,915	\$624,694	註 3		
營業毛利	180,592	216,340			
營業損益	84,271	85,382			
營業外收入及利益	9,727	20,317			
營業外費用及損失 (註 2)	(20,434)	(4,817)			
繼續營業部門稅前損益	73,564	100,882			
繼續營業部門損益	64,757	91,218			
停業部門損益	—	—			
非常損益	—	—			
會計原則變動 之累積影響數	—	—			
本期損益	64,757	91,218			
每股盈餘 (元)	2.51	3.59			

註 1：上列各年度財務資料，均經會計師查核簽證。

註 2：上述各年度均無利息資本化之情事。

註 3：101 年~104 年度資料，詳前國際財務報導準則資料。

(九)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見：

年 度	簽證會計師	所屬單位名稱	查核意見
100	周筱姿、陳美姿	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
101	李秀玲、周筱姿	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
102	李秀玲、支秉鈞	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
103	李秀玲、支秉鈞	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
104	李秀玲、支秉鈞	資誠聯合會計師事務所	無保留意見

二、最近五年度財務分析

(一)合併及個體財務分析-國際財務報導準則

分析項目 (註 2)		年度 (註 1)	最近五年度財務分析				
			100 年	101 年	102 年	103 年	104 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	註 3		30.10	33.53	35.78	34.88
	長期資金占不動產、廠房及設備比率			452.19	375.80	407.54	427.93
償債能力 %	流動比率			231.46	200.59	213.41	222.64
	速動比率			200.57	153.87	209.05	219.18
	利息保障倍數			—	161,106.22	—	—
經營能力	應收款項週轉率 (次)			9.52	8.80	7.71	6.15
	平均收現日數			38.33	41.46	47.33	59.34
	存貨週轉率 (次)			12.35	7.93	17.16	16.64
	應付款項週轉率 (次)			5.52	5.55	6.02	5.02
	平均銷貨日數			29.54	46.05	21.27	21.94
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)			7.34	6.41	8.46	8.75
	總資產週轉率 (次)			1.28	1.22	1.43	1.37
獲利能力	資產報酬率 (%)			19.17	10.45	14.56	7.80
	權益報酬率 (%)			27.77	15.35	22.32	12.06
	稅前純益占實收資本額比率 (%)			38.80	24.11	32.56	15.62
	純益率 (%)			15.04	8.59	10.15	5.68
	每股盈餘 (元)			3.58	1.85	2.94	1.49
現金流量	現金流量比率 (%)			40.27	26.63	50.15	73.71
	現金流量允當比率 (%)			81.79	102.70	114.87	166.19
	現金再投資比率 (%)			11.92	5.10	22.52	28.5
槓桿度	營運槓桿度			1.15	1.21	1.32	2.68
	財務槓桿度			1.00	1.00	1.00	1.00

1. 應收款項週轉率及平均收現日數變動達 20.24%及 25.38%，主係本期營收成長且客戶收款天數較長所致。
2. 資產報酬率及權益報酬率變動變動達 46.46%及 45.98%，主係 104 年度稅後淨利較前期減少所致。
3. 稅前純益占實收資本額比率變動達 52.02%，主係致力於研究發展計畫，致使營業費用大幅增加，稅前淨利較前期減少約 44.53%所致。
4. 純益率及每股盈餘變動達 44.00%及 49.30%，主係係 104 年度稅後淨利較前期減少所致。

5. 現金流量比率變動達 46.98%，主要係營業活動淨現金流量較上年度增加 50.54%所致。
6. 現金流量允當比率及現金再投資比率變動達 44.68%及 26.54%，主係營業活動淨現金流量較上年度增加所致。
7. 營運槓桿度變動達 102.51%，主要係營業費用較上年度大幅增加，致使營業利益下降，固定營運成本比重上升所致。

註 1：上述各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1. 財務結構

- (1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
- (2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

- (1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
- (2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
- (3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

- (1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- (2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。
- (3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
- (4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
- (6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。
- (7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

- (1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。
- (2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。
- (3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
- (4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5. 現金流量

- (1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
- (2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
- (3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

6. 槓桿度：

- (1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。
- (2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註 3：100 年度資料，詳後我國財務會計準則資訊。

註 4：因列入合併財務報表之子公司 MITAKE INTERNATIONAL HOLDINGS LTD 未具重大性，且已於 102/4 完成清算，致合併及個體財務比率相同，故一併揭露表達。

(二) 合併及個體財務分析-我國財務會計準則

分析項目		年度	最近五年度財務分析				
			100 年	101 年	102 年	103 年	104 年
財務結構 (%)	負債占資產比率		30.16				
	長期資金占固定資產比率		368.72				
償債能力 %	流動比率		203.74				
	速動比率		176.66				
	利息保障倍數		376.51				
經營能力	應收款項週轉率(次)		9.32				
	平均收現日數		39				
	存貨週轉率(次)		12.86				
	應付款項週轉率(次)		4.70				
	平均銷貨日數		28				
	固定資產週轉率(次)		6.43				
	總資產週轉率(次)		1.22				
獲利能力	資產報酬率(%)		16.87				
	股東權益報酬率(%)		24.04				
	占實收資本 比率(%)	營業利益	36.21				
		稅前純益	31.61				
	純益率(%)		12.48				
	每股盈餘(元)		2.81				
現金流量	現金流量比率(%)		60.44				
	現金流量允當比率(%)		83.81				
	現金再投資比率(%)		23.70				
槓桿度	營運槓桿度		1.16				
	財務槓桿度		1.00				

註 3

註 1：上述各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註 3: 101~104 年度資料，詳前國際財務報導準則資料。

註 4: 因列入合併財務報表之子公司 MITAKE INTERNATIONAL HOLDINGS LTD 未具重大性，且已於 102/4 完成清算，致合併及個體財務比率相同，故一併揭露表達。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

三竹資訊股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇四年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所李秀玲及支秉鈞會計師查核竣事，並出具查核報告。連同營業報告書及盈餘分派之議案復經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定，謹具報告書，敬請 鑑察。

此 致

三竹資訊股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：賴鎮華



監察人：何振興



監察人：李明憲



四、最近年度經會計師查核簽證之財務報告：詳 87 頁~136 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報告：詳 87 頁~136 頁。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	104 年度	103 年度	差異	
			金額	%
流動資產	\$534,425	\$500,172	\$34,253	6.85
不動產、廠房及設備	107,081	108,475	(1,394)	(1.29)
無形資產	6,012	8,470	(2,458)	(29.02)
其他資產	50,752	59,327	(8,575)	(14.45)
資產總額	698,270	676,444	21,826	3.23
流動負債	240,043	234,369	5,674	2.42
非流動負債	3,548	7,668	(4,120)	(53.73)
負債總額	243,591	242,037	1,554	0.64
股本	360,000	311,414	48,586	15.60
資本公積	692	692	0	0
保留盈餘	93,987	122,301	(28,314)	(23.15)
其他權益				
股東權益總額	454,679	434,407	20,272	4.67
1、若增減變動比率未達 20%且金額未達新台幣一千萬元以上者，不予以分析。				
2、最近二年度增減比例變動分析說明：				
保留盈餘減少 23.15%，主要係 104 年度稅後淨利較上期減少所致。				
3、未來因應計劃：不適用。				

二、財務績效

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	104 年度	103 年度	增(減)金額	變動 比例%
營業收入淨額	\$942,697	\$900,775	42,697	4.74
營業成本	(717,202)	(674,501)	42,701	6.33
營業毛利	225,495	226,274	(779)	(0.34)
營業費用	(214,986)	(176,476)	38,510	21.82
營業利益	10,509	49,798	(39,289)	(78.90)
營業外收入及支出	45,732	51,591	(5,859)	(11.36)
繼續營業部門稅前淨利	56,241	101,389	(45,148)	(44.53)
所得稅費用	(2,650)	(9,951)	(7,301)	(73.37)
繼續營業部門稅後淨利	53,591	91,438	(37,847)	(41.39)

註：若增減變動比率未達 20%且變動金額未達新台幣一千萬元以上者，不予分析。

增減比例分析說明：

1、104 年度營業費用較上期增加 21.82%，主要係因本公司營業額之成長及未來營運所需，用人費用較去年大幅增加所致。

2、104 年度營業利益減少 78.90%、繼續營業部門稅前淨利減少 44.53%及稅後淨利減少 41.39%，主要係本期營業費用較上期大幅減少所致。

預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：未來一年公司將積極開發新業務及拓展既有商品，並擴大客戶群，預計 105 年度營業額將持續成長。

三、現金流量

現金流量分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
\$187,919	\$176,939	\$11,636	\$355,526	—	—

1. 本年度現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：104 年度營業活動之淨現金流入較上年度增加，主要係處分 A50 基金所致。
- (2) 投資活動：投資活動之淨現金流入增加，主要係本期處分備供出售金融資產及投資性不動產所致。
- (3) 融資活動：融資活動之淨現金流出較上年度減少，主要係因本年度發放現金股利較少所致。

2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

3. 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
\$355,526	\$64,659	\$63,418	\$356,767	—	—

105 年度現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：預計 105 年度持續擴展既有商品並積極開發新市場，故營業活動為淨現金流入。
- (2) 投資活動：因人員擴充需求，預計增加固定資產購置，故投資活動為淨現金流出。
- (3) 融資活動：預計 105 年將發放現金股利，致融資活動為淨現金流出。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響。

重大資本支出之運用情形及資金來源：本公司最近二年度及未來五年度並無重大資本支出。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：本公司最近年度轉投資金額並未有達實收資本額百分之五之情形。

六、風險事項之分析評估事項：

- (一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：本公司進銷貨商品大都以新台幣計價，故利率、匯率變動對公司損益之影響不

大。

- (二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：本公司最近年度並無從事高風險、高槓桿之投資，亦無資金貸與他人、背書保證及從事衍生性商品交易之情事。
- (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：為因應高科技時代電子產品快速更迭，本公司持續研發適用於各類新式電子產品之行動加值系統，預計 105 年度投入研發費用金額為 108,750 仟元。
- (四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無
- (五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無
- (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無
- (七)進行併購之預期效益及可能風險：無
- (八)擴充廠房之預期效益及可能風險：無
- (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險：無
- (十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：無
- (十一)經營權之改變對公司之影響及風險：無
- (十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無
- (十三)其他重要風險：無

七、其他重要事項：無

捌、 特別記載事項

一、關係企業相關資料：無

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無

四、其他必要補充說明事項：無

玖、 重大影響事項

最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

三竹資訊股份有限公司
財務報告暨會計師查核報告
民國 104 年度及 103 年度
(股票代碼 8284)

公司地址：台北市中山區新生北路二段 39 號 11 樓

電 話：(02)2563-9999



資誠

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003768 號

三竹資訊股份有限公司 公鑒：

三竹資訊股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及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，足以允當表達三竹資訊股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資誠聯合會計師事務所

李秀玲

李秀玲



會計師

支秉鈞

支秉鈞



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 16120 號

中華民國 105 年 3 月 17 日

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan

11012 臺北市信義區基隆路一段333號27樓 / 27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan

T: +886 (2) 2729 6666, F: +886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw

三竹資訊股份有限公司

資產負債表

民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	355,526	51	\$	187,919	28
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		12,178	2		149,518	22
1150	應收票據淨額			1,267	-		698	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		155,867	23		148,691	22
130X	存貨	六(五)		424	-		5,204	1
1410	預付款項			7,882	1		5,029	1
1470	其他流動資產			1,281	-		3,113	-
11XX	流動資產合計			534,425	77		500,172	74
非流動資產								
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)		-	-		5,385	1
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八		107,081	15		108,475	16
1760	投資性不動產淨額	六(七)		34,934	5		37,611	5
1780	無形資產			6,012	1		8,470	1
1840	遞延所得稅資產	六(十九)		4,520	1		5,574	1
1900	其他非流動資產	八		11,298	1		10,757	2
15XX	非流動資產合計			163,845	23		176,272	26
1XXX	資產總計		\$	698,270	100	\$	676,444	100

(續次頁)

三竹實業股份有限公司
資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2150	應付票據		\$	14,915	2	\$	11,219	2
2170	應付帳款			135,478	19		123,980	18
2200	其他應付款	六(八)		64,828	9		60,419	9
2230	本期所得稅負債	六(十九)		3,324	1		4,216	1
2250	負債準備—流動	六(九)		2,244	-		1,864	-
2300	其他流動負債			19,254	3		32,671	5
21XX	流動負債合計			240,043	34		234,369	35
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(十九)		-	-		1,186	-
2600	其他非流動負債	六(十)		3,548	1		6,482	1
25XX	非流動負債合計			3,548	1		7,668	1
2XXX	負債總計			243,591	35		242,037	36
權益								
歸屬於母公司業主之權益								
股本		六(十一)						
3110	普通股股本			360,000	51		311,414	46
資本公積		六(十二)						
3200	資本公積			692	-		692	-
保留盈餘		六(十三)						
3310	法定盈餘公積			40,727	6		31,663	5
3350	未分配盈餘			53,260	8		90,638	13
3XXX	權益總計			454,679	65		434,407	64
重大之期後事項		十一						
3X2X	負債及權益總計		\$	698,270	100	\$	676,444	100

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱宏哲



經理人：邱宏哲



會計主管：鄭雅倫



三竹實業股份有限公司
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度	103 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十四)	\$ 942,697 100	\$ 900,775 100
5000 營業成本	六(五)(十七)(十八)	(717,202) (76)	(674,501) (75)
5950 營業毛利淨額		225,495 24	226,274 25
營業費用	六(十七)(十八)		
6100 推銷費用		(52,169) (5)	(43,619) (5)
6200 管理費用		(52,503) (6)	(43,817) (5)
6300 研究發展費用		(110,314) (12)	(89,040) (10)
6000 營業費用合計		(214,986) (23)	(176,476) (20)
6900 營業利益		10,509 1	49,798 5
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十五)	2,649 -	4,125 1
7020 其他利益及損失	六(十六)	43,083 5	47,466 5
7000 營業外收入及支出合計		45,732 5	51,591 6
7900 稅前淨利		56,241 6	101,389 11
7950 所得稅費用	六(十九)	(2,650) -	(9,951) (1)
8200 本期淨利		\$ 53,591 6	\$ 91,438 10
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$ 399) -	(\$ 966) -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅		68 -	164 -
8310 不重分類至損益之項目總額		(331) -	(802) -
8500 本期綜合損益總額		\$ 53,260 6	\$ 90,636 10
基本每股盈餘			
9750 基本每股盈餘		\$ 1.49	\$ 2.54
稀釋每股盈餘	六(二十)		
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.48	\$ 2.51

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱宏哲

經理人：邱宏哲

會計主管：鄭雅倫



三竹公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	普通股本	資本公積—庫藏股票	保 留 盈 餘			權 益 合 計
			法定盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	
民國 103 年度						
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 311,414	\$ 692	\$ 27,077	\$ 45,864	\$ 385,047	
102 年度盈餘指撥及分配(註 1)	-	-	4,586	(4,586)	-	
法定盈餘公積	-	-	-	(41,276)	(41,276)	
現金股利	-	-	-	91,438	91,438	
103 年度淨利	-	-	-	(802)	(802)	
103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 311,414	\$ 692	\$ 31,663	\$ 90,638	\$ 434,407	
民國 104 年度						
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 311,414	\$ 692	\$ 31,663	\$ 90,638	\$ 434,407	
103 年度盈餘指撥及分配(註 2)	-	-	9,064	(9,064)	-	
法定盈餘公積	-	-	-	(32,988)	(32,988)	
現金股利	48,586	-	-	(48,586)	-	
股票股利	-	-	-	53,591	53,591	
104 年度淨利	-	-	-	(331)	(331)	
104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	
104 年 12 月 31 日餘額	\$ 360,000	\$ 692	\$ 40,727	\$ 53,260	\$ 454,679	

註 1：董監酬勞\$1,682 及員工紅利\$2,243 已於民國 102 年度損益表中扣除。
註 2：董監酬勞\$2,272 及員工紅利\$3,030 已於民國 103 年度損益表中扣除。

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：邱宏哲



經理人：邱宏哲



會計主管：鄭雅倫

三竹資訊股份有限公司
現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 56,241	\$ 101,389
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用(含投資性不動產)	六(六)(七)	12,837	12,517
各項攤提	六(十七)	5,144	4,036
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	六(十六)	17,811 (	42,581)
利息收入	(	343) (	245)
股利收入	(	72) (	2,639)
處分投資利益	六(十六)	49,986)	-
處分投資性不動產利益	六(十六)	7,328) (	5,937)
未實現外幣兌換利益	(	2,304) (	51)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動		148,846	-
應收票據	(	569)	159
應收帳款	(	7,176) (	65,337)
存貨		4,780	68,202
預付款項	(	2,853)	8,669
其他流動資產		1,832 (	2,442)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		3,696	11,206
應付帳款		11,498	34,953
其他應付款		4,409	5,927
負債準備-流動		380	874
其他流動負債	(	13,417) (	4,500)
其他非流動負債	(	3,296) (	2,673)
營運產生之現金流入		180,130	121,527
收取之利息收入		343	245
收取之股利收入		72	2,639
支付之所得稅	(	3,606) (	6,925)
營業活動之淨現金流入		176,939	117,486
投資活動之現金流量			
備供出售金融資產減資退回股款		-	26,446
處分備供出售金融資產-非流動價款		26,054	-
購置不動產、廠房及設備(含投資性不動產)	六(六)(七)	(11,113) (	16,315)
處分投資性不動產價款		9,675	9,646
取得無形資產	(	2,686) (	5,594)
其他非流動資產(增加)減少	(	541)	1,981
投資活動之淨現金流入		21,389	16,164
籌資活動之現金流量			
其他非流動負債(減少)增加	(	37)	405
發放現金股利	六(十三)	(32,988) (	41,276)
籌資活動之淨現金流出	(	33,025) (	40,871)
匯率變動對現金及約當現金之影響		2,304	51
本期現金及約當現金增加數		167,607	92,830
期初現金及約當現金餘額	六(一)	187,919	95,089
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 355,526	\$ 187,919

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：邱宏哲



經理人：邱宏哲



會計主管：鄭雅倫



三竹資訊股份有限公司
財務報告附註
民國 104 年度及 103 年度

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

三竹資訊股份有限公司(以下簡稱「本公司」)係依中華民國公司法於民國 80 年 5 月設立。主要營業項目為電腦設備安裝、資訊軟體服務及各類電子通訊資訊器材之買賣業務。截至民國 104 年 12 月 31 日止，本公司員工人數共為 273 人。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告已於民國 105 年 3 月 17 日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

依據金管會民國 103 年 4 月 3 日金管證審字第 1030010325 號令，上市、上櫃及興櫃公司應自民國 104 年起全面採用經金管會認可並發布生效之 2013 年版國際財務報導準則(不包含國際財務報導準則第 9 號「金融工具」)及民國 104 年起適用之證券發行人財務報告編製準則(以下統稱「2013 年版 IFRSs」)編製財務報告，本公司適用上述 2013 年版 IFRSs 之影響如下：

1. 國際會計準則第 19 號「員工福利」

該準則主要修正以淨確定福利負債(資產)乘以折現率決定淨利息，並用其取代準則修正前之利息成本及計畫資產之預期報酬；刪除精算損益得採「緩衝區法」或發生時一次列入損益之會計政策選擇，並規定精算損益應於發生時列入其他綜合損益；前期服務成本應於發生時認列為損益，不於符合既得條件前之平均期間內按直線法分攤認列為費用；企業係於不能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者認列離職福利，而非僅於已明確承諾相關離職事件時，始應認列離職福利為負債及費用等。經評估對本公司並無影響。此外本公司依該準則之修正增加確定福利計畫之揭露。

2. 國際會計準則第 1 號「財務報表之表達」

該準則修正其他綜合損益之表達方式，將列示於其他綜合損益之項目依性質分類為「後續不重分類至損益」及「後續將重分類至損益」兩類別。該修正同時規定以稅前金額列示之其他綜合損益項目，其相關稅額應隨前述兩類別予以單獨列示。本公司依該準則改變綜合損益表之表達方式。

3. 國際財務報導準則第 13 號「公允價值衡量」

該準則定義公允價值為：於衡量日，市場參與者間在有秩序之交易中出售資產所能收取或移轉負債所須支付之價格。建立公允價值衡量之架構，須

以市場參與者之觀點；對於非金融資產之衡量須基於最高及最佳使用狀態；並規範公允價值衡量相關揭露。經評估該準則對本公司財務狀況與經營結果無重大影響，並依規定增加公允價值衡量相關揭露。

(二) 尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

無。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可 2013 年國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第9號「金融工具」	民國107年1月1日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第10號、第12號及國際會計準則第28號之修正「投資個體：合併例外之適用」	民國105年1月1日
國際財務報導準則第11號之修正「收購聯合營運權益之會計處理」	民國105年1月1日
國際財務報導準則第14號「管制遞延帳戶」	民國105年1月1日
國際財務報導準則第15號「客戶合約之收入」	民國107年1月1日
國際財務報導準則第16號「租賃」	民國108年1月1日
國際會計準則第1號之修正「揭露倡議」	民國105年1月1日
國際會計準則第7號之修正「揭露倡議」	民國106年1月1日
國際會計準則第16號及第38號之修正「折舊及攤銷可接受方法之釐清」	民國105年1月1日
國際會計準則第16號及第41號之修正「農業：生產性植物」	民國105年1月1日
國際會計準則第19號之修正「確定福利計畫：員工提撥」	民國103年7月1日
國際會計準則第27號之修正「單獨財務報表下之權益法」	民國105年1月1日
國際會計準則第36號之修正「非金融資產可回收金額之揭露」	民國103年1月1日
國際會計準則第39號之修正「衍生工具之合約更替及避險會計之繼續」	民國103年1月1日
國際財務報導解釋第21號「公課」	民國103年1月1日
2010-2012年對國際財務報導準則之改善	民國103年7月1日
2011-2013年對國際財務報導準則之改善	民國103年7月1日
2012-2014年對國際財務報導準則之改善	民國105年1月1日

本公司現正持續評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與經營結果之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一)遵循聲明

本財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則與金管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(以下簡稱 IFRSs)編製。

(二)編製基礎

1. 除下列重要項目外，本財務報告係按歷史成本編製：

- (1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(包括衍生工具)。
 - (2) 按公允價值衡量之備供出售金融資產。
 - (3) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債。
2. 編製符合 IFRSs 之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三)外幣換算

本公司之財務報告所列之項目，係以營運所處主要經濟環境之貨幣(即功能性貨幣)衡量。本財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

外幣交易及餘額

1. 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
2. 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
3. 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
4. 所有兌換損益於損益表之「其他利益及損失」列報。

(四)資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(五) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。

(六) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 透過損益按公允價值衡量之金融資產係指持有供交易之金融資產或原始認列時被指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產。金融資產若在取得時主要係為短期內出售，則分類為持有供交易之金融資產。本公司於金融資產符合下列條件之一時，於原始認列時將其指定為透過損益按公允價值衡量：

- (1) 係混合(結合)合約；或
- (2) 可消除或重大減少衡量或認列不一致；或
- (3) 係依書面之風險管理或投資策略，以公允價值基礎管理並評估其績效之投資。

2. 本公司對於符合交易慣例之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交割日會計。

3. 透過損益按公允價值衡量之金融資產，於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本則認列為當期損益。續後按公允價值衡量，其公允價值之變動認列於當期損益。

(七) 備供出售金融資產

1. 備供出售金融資產係指定為備供出售或未被分類為任何其他類別之非衍生金融資產。

2. 本公司對於符合交易慣例之備供出售金融資產係採用交割日會計。

3. 備供出售金融資產於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，續後按公允價值衡量，其公允價值之變動認列於其他綜合損益。

(八) 放款及應收款

應收帳款係屬原始產生之放款及應收款，係在正常營業過程中就商品銷售或服務提供所產生之應收客戶款項。於原始認列時按公允價值衡量，後續採有效利息法按攤銷後成本扣除減損後之金額衡量。惟屬未付息之短期應收帳款，因折現影響不重大，後續以原始發票金額衡量。

(九)金融資產減損

1. 本公司於每一資產負債表日，評估是否已經存在減損之任何客觀證據，顯示某一或一組金融資產於原始認列後發生一項或多項事項（即「損失事項」），且該損失事項對一金融資產或一組金融資產之估計未來現金流量具有能可靠估計之影響。
2. 本公司用以決定是否存在減損損失之客觀證據的政策如下：
 - (1)發行人或債務人之重大財務困難；
 - (2)違約，諸如利息或本金支付之延滯或不償付；
 - (3)本公司因與債務人財務困難相關之經濟或法律理由，給予債務人原不可能考量之讓步；
 - (4)債務人將進入破產或其他財務重整之可能性大增；
 - (5)由於財務困難而使該金融資產之活絡市場消失；
 - (6)可觀察到之資料顯示，一組金融資產之估計未來現金流量於該等資產原始認列後發生可衡量之減少，雖然該減少尚無法認定係屬該組中之某個別金融資產，該等資料包括該組金融資產之債務人償付狀況之不利變化，或與該組金融資產中資產違約有關之全國性或區域性經濟情況；
 - (7)發行人所處營運之技術、市場、經濟或法令環境中所發生具不利影響之重大改變的資訊，且該證據顯示可能無法收回該權益投資之投資成本；或
 - (8)權益工具投資之公允價值大幅或持久性下跌至低於成本。
3. 本公司經評估當備供出售金融資產已存在減損之客觀證據，且已發生減損損失時，係以該資產之取得成本（減除任何已償付之本金及攤銷數）與現時公允價值間之差額，再減除該金融資產先前列入損益之減損損失，自其他綜合損益重分類至當期損益。屬權益工具投資者，其已認列於損益之減損損失不得透過當期損益迴轉。認列及迴轉減損損失之金額係藉由備抵帳戶調整資產之帳面金額。

(十)金融資產之除列

本公司於符合下列情況之一時，將除列金融資產：

1. 收取來自金融資產現金流量之合約權利失效。
2. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，且業已移轉金融資產所有權之幾乎所有風險及報酬。
3. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，惟未保留對金融資產之控制。

(十一)應收租賃款/租賃(出租人)

營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

(十二)存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本依加權平均法決定。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚須投入之估計成本及相關變動銷售費用後之餘額。

(十三)不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本公司於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第 8 號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

房 屋 建 築	5 年 ~ 25 年
電 腦 設 備	3 年 ~ 5 年
運 輸 設 備	3 年 ~ 5 年
其 他 設 備	3 年 ~ 5 年

(十四)租賃資產/租賃(承租人)

營業租賃之給付扣除自出租人收取之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

(十五)投資性不動產

投資性不動產以取得成本認列，後續衡量採成本模式。除土地外，按估計耐用年限以直線法提列折舊，耐用年限為 3~25 年。

(十六)無形資產

1. 電腦軟體及相關線路

以取得成本認列，依直線法按估計耐用年限 1~4 年攤銷。

2. 其他無形資產

係公司有能力使用或出售該無形資產，且能證明該無形資產將產生很有可能之未來經濟效益。以取得成本為入帳基礎，按估計效益年數採直線法攤銷，攤銷年限為 5 年。

(十七) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。除商譽外，當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

(十八) 應付帳款及票據

應付帳款及票據係在正常營業過程中自供應商取得商品或勞務而應支付之義務。於原始認列時按公允價值衡量，後續採有效利息法按攤銷後成本衡量。惟屬未付息之短期應付帳款，因折現影響不重大，後續以原始發票金額衡量。

(十九) 負債準備

負債準備係保固負債準備，因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。惟屬未付息之短期保固負債準備，因折現影響不重大，後續以原始發票金額衡量。

(二十) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退休金

(1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2) 確定福利計畫

- A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於資產負債表日）之市場殖利率。
- B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

C. 前期服務成本之相關費用立即認列為損益。

3. 離職福利

離職福利係於正常退休日前終止對員工之聘僱或當員工決定接受公司之福利邀約以換取聘僱之終止而提供之福利。本集團係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者時認列費用。不預期在資產負債表日後 12 個月全部清償之福利應予以折現。

4. 員工酬勞及董監酬勞

員工酬勞及董監酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

(二十一) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本公司依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵 10% 之所得稅，俟盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列 10% 之未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率（及稅法）為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。
6. 因購置設備或技術、研究發展支出及股權投資等而產生之未使用所得稅抵減遞轉後期部分，係在很有可能未來課稅所得以供未使用所得稅抵減使用之範圍內，認列遞延所得稅資產。

(二十二)股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債，分派股票股利則認列為待分配股票股利，並於發行新股基準日時轉列普通股。

(二十三)收入認列

1. 銷貨收入

本公司係銷售資訊軟體，電子通訊設備及系統整合服務。收入係正常營業活動中對公司外顧客銷售商品已收或應收對價之公允價值，以扣除增值稅、銷貨退回、數量折扣及折讓之淨額表達。商品銷售於商品交付予買方、銷貨金額能可靠衡量且未來經濟效益很有可能流入企業時認列收入。當與所有權相關之重大風險與報酬已移轉予顧客，本公司對商品既不持續參與管理亦未維持有效控制且顧客根據銷售合約接受商品，或有客觀證據顯示所有接受條款均已符合時，商品交付方屬發生。

2. 勞務收入

本公司提供資訊使用之相關服務。收入係於提供勞務完成時認列。

3. 銷售協議包含多項組成部分

本公司提供之銷售協議中，可能同時包含銷售商品及後續期間之維修服務等組成部分。當協議中含有多項可單獨辨認之組成部分時，該協議之已收或應收對價之公允價值係依據各項組成部分之相對公允價值分攤，以決定各組成部分之收入金額，並依據個別組成部分適用之收入認列標準認列為當期損益。各組成部分之公允價值依照其獨立出售時之市場價值決定。

(二十四)營運部門

本公司營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效，經辨識本公司之主要營運決策者為董事會。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司編製本財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

(一)會計政策採用之重要判斷

1. 金融資產－權益投資之減損

本公司依據國際會計準則第 39 號決定個別金融資產－權益投資是否發生減損，於作此項決定時需重大判斷。本公司評估個別權益投資之公允價值低於其成本的時間及金額，以及被投資者之財務健全情況和短期業務前景，包括產業及部門績效、技術變遷以及營運及融資現金流量等因素。

2. 投資性不動產

本公司持有之某些不動產的目的係為賺取租金或資本增值，然其部份係供自用。當各部份不可單獨出售且不可以融資租賃單獨出租時，則僅在供自用所持有之部分占個別不動產 50%以下時，始將該不動產分類為投資性不動產項下。

3. 收入總額或淨額認列

本公司依據交易型態及其經濟實質是否暴露於與銷售商品有關之重大風險與報酬，判斷本公司係做為該項交易之主理人或代理人。經判斷為交易之主理人時，以應收或已收顧客款項之總額認列收入，若判斷為交易之代理人時，則認列交易淨額為佣金收入。

本公司依據下列主理人之特性做為總額認列收入之判斷指標：

- a. 對提供商品或勞務負有主要責任
- b. 承擔存貨風險
- c. 具有直接或間接定價之自由
- d. 承擔顧客之信用風險

(二)重要會計估計及假設

遞延所得稅資產之可實現性

遞延所得稅資產係於未來很有可能具有足夠之課稅所得供可減除暫時性差異使用時方予以認列。評估遞延所得稅資產之可實現性時，必須涉及管理階層之重大會計判斷及估計，包含預期未來銷貨收入成長及利潤率、可使用之所得稅抵減、稅務規劃等假設。任何關於全球經濟環境、產業環境的變遷及法令的改變，均可能引起遞延所得稅資產之重大調整。

民國 104 年 12 月 31 日，本公司認列之遞延所得稅資產為\$4,520。

六、重要會計項目之說明

(一)現金及約當現金

	104年12月31日	103年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 566	\$ 50
支票存款及活期存款	352,592	185,501
定期存款	2,368	2,368
合計	<u>\$ 355,526</u>	<u>\$ 187,919</u>

1. 本公司往來之金融機構信用品質良好，且本公司與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

2. 有關本公司將現金及約當現金作為提供質押擔保之情形請詳附註八。

(二) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

項 目	104年12月31日	103年12月31日
流動項目：		
持有供交易之金融資產		
國內外受益憑證	\$ -	\$ 114,301
上市櫃公司股票	15,595	15,325
小計	15,595	129,626
評價調整	(3,417)	19,892
合計	\$ 12,178	\$ 149,518

1. 本公司持有供交易之金融資產於民國 104 年及 103 年度分別認列之淨利益\$13,334 及淨利益\$42,581。

2. 本公司未有將透過損益按公允價值衡量之金融資產提供質押之情形。

(三) 備供出售金融資產

項目	104年12月31日	103年12月31日
非流動項目：		
非上市櫃公司股票		
-中華國際通訊網路股份有限公司	\$ -	\$ 16,869
-華眾國際科技股份有限公司	3,200	3,200
小計	3,200	20,069
累計減損	(3,200)	(14,684)
合計	\$ -	\$ 5,385

1. 本公司於民國 104 年及 103 年度因公允價值變動認列於其他綜合損益之金額均為\$0。

2. 本公司未有將備供出售金融資產提供質押之情形。

(四) 應收帳款

	104年12月31日	103年12月31日
應收帳款	\$ 156,030	\$ 148,854
減：備抵呆帳	(163)	(163)
合計	\$ 155,867	\$ 148,691

1. 本公司之應收帳款為未逾期且未減損者主要來自於有良好收款紀錄之客戶。

2. 已逾期但未減損之金融資產之帳齡分析如下：

	104年12月31日	103年12月31日
30天內	\$ 1,745	\$ 4,444
31-90天	2,165	4,331
91-180天	15	526
181天以上	-	-
	<u>\$ 3,925</u>	<u>\$ 9,301</u>

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

3. 已減損金融資產之變動分析：

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日止，本公司已減損之應收帳款金額皆為 \$163，未有變動；且皆為群組評估所產生。

4. 本公司並未持有任何的擔保品。

(五) 存 貨

	104年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
存貨	<u>\$ 8,136</u>	<u>(\$ 7,712)</u>	<u>\$ 424</u>
	103年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
存貨	<u>\$ 14,649</u>	<u>(\$ 9,445)</u>	<u>\$ 5,204</u>

當期認列之存貨相關費損：

	104年度	103年度
已出售存貨成本	\$ 65,864	\$ 156,042
存貨回升利益	(9,742)	(14,331)
	<u>\$ 56,122</u>	<u>\$ 141,711</u>

民國 104 年及 103 年度產生回升利益主要係因以前年度之部分大型專案陸續完工所致。

(六)不動產、廠房及設備

	土地	房屋及建築	電腦通訊設備	其他	合計
104年1月1日					
成本	\$ 69,255	\$ 21,514	\$ 33,376	\$ 10,365	\$ 134,510
累計折舊及減損	-	(8,197)	(14,112)	(3,726)	(26,035)
	<u>\$ 69,255</u>	<u>\$ 13,317</u>	<u>\$ 19,264</u>	<u>\$ 6,639</u>	<u>\$ 108,475</u>
104年度					
1月1日	\$ 69,255	\$ 13,317	\$ 19,264	\$ 6,639	\$ 108,475
增添	-	175	7,364	3,574	11,113
折舊費用	-	(1,689)	(8,342)	(2,476)	(12,507)
12月31日	<u>\$ 69,255</u>	<u>\$ 11,803</u>	<u>\$ 18,286</u>	<u>\$ 7,737</u>	<u>\$ 107,081</u>
104年12月31日					
成本	\$ 69,255	\$ 21,564	\$ 33,601	\$ 13,806	\$ 138,226
累計折舊及減損	-	(9,761)	(15,315)	(6,069)	(31,145)
	<u>\$ 69,255</u>	<u>\$ 11,803</u>	<u>\$ 18,286</u>	<u>\$ 7,737</u>	<u>\$ 107,081</u>
103年1月1日					
成本	\$ 69,255	\$ 22,915	\$ 40,762	\$ 10,708	\$ 143,640
累計折舊及減損	-	(9,571)	(26,056)	(3,482)	(39,109)
	<u>\$ 69,255</u>	<u>\$ 13,344</u>	<u>\$ 14,706</u>	<u>\$ 7,226</u>	<u>\$ 104,531</u>
103年度					
1月1日	\$ 69,255	\$ 13,344	\$ 14,706	\$ 7,226	\$ 104,531
增添	-	1,867	12,820	1,628	16,315
處分/報廢	-	-	(13)	(301)	(314)
折舊費用	-	(1,894)	(8,249)	(1,914)	(12,057)
12月31日	<u>\$ 69,255</u>	<u>\$ 13,317</u>	<u>\$ 19,264</u>	<u>\$ 6,639</u>	<u>\$ 108,475</u>
103年12月31日					
成本	\$ 69,255	\$ 21,514	\$ 33,376	\$ 10,365	\$ 134,510
累計折舊及減損	-	(8,197)	(14,112)	(3,726)	(26,035)
	<u>\$ 69,255</u>	<u>\$ 13,317</u>	<u>\$ 19,264</u>	<u>\$ 6,639</u>	<u>\$ 108,475</u>

1. 本公司房屋及建築之重大組成部分包括建物及改良物，分別按 25 年及 5 年提列折舊。
2. 以不動產、廠房及設備提供擔保之資訊，請詳附註八之說明。

(七)投資性不動產

	土地	房屋及建築	合計
104年1月1日			
成本	\$ 31,453	\$ 8,153	\$ 39,606
累計折舊及減損	-	(1,995)	(1,995)
	<u>\$ 31,453</u>	<u>\$ 6,158</u>	<u>\$ 37,611</u>
104年度			
1月1日	\$ 31,453	\$ 6,158	\$ 37,611
處分	(1,952)	(395)	(2,347)
折舊費用	-	(330)	(330)
12月31日	<u>\$ 29,501</u>	<u>\$ 5,433</u>	<u>\$ 34,934</u>
104年12月31日			
成本	\$ 29,501	\$ 7,440	\$ 36,941
累計折舊及減損	-	(2,007)	(2,007)
	<u>\$ 29,501</u>	<u>\$ 5,433</u>	<u>\$ 34,934</u>
	土地	房屋及建築	合計
103年1月1日			
成本	\$ 34,438	\$ 10,018	\$ 44,456
累計折舊及減損	-	(2,990)	(2,990)
	<u>\$ 34,438</u>	<u>\$ 7,028</u>	<u>\$ 41,466</u>
103年度			
1月1日	\$ 34,438	\$ 7,028	\$ 41,466
處分	(2,985)	(410)	(3,395)
折舊費用	-	(460)	(460)
12月31日	<u>\$ 31,453</u>	<u>\$ 6,158</u>	<u>\$ 37,611</u>
103年12月31日			
成本	\$ 31,453	\$ 8,153	\$ 39,606
累計折舊及減損	-	(1,995)	(1,995)
	<u>\$ 31,453</u>	<u>\$ 6,158</u>	<u>\$ 37,611</u>

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

	104年度	103年度
投資性不動產之租金收入	<u>\$ 1,577</u>	<u>\$ 599</u>
當期產生租金收入之投資性不動產所發生之直接營運費用	<u>\$ 533</u>	<u>\$ 1,081</u>

2. 本公司持有之投資性不動產於民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之公允價值分別為 \$61,812 及 \$69,378。民國 104 年 12 月 31 日之公允價值係依獨立評價專家之評價結果，該評價係採用比較法及收益法，收益法之主要假設包括每坪租金、空置率及費用率之結果，而民國 103 年 12 月 31 日係依土地公告現值、建物課稅現值及不動產成交市價綜合評估。

3. 本公司未有將投資性不動產提供擔保之情形。

(八) 其他應付帳款

	104年12月31日	103年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 48,208	\$ 30,928
應付員工酬勞(紅利)及董監酬勞	3,590	5,302
應付營業稅	2,628	3,657
其他	10,402	20,532
	<u>\$ 64,828</u>	<u>\$ 60,419</u>

(九) 負債準備

保固：	104年度	103年度
1月1日餘額	\$ 1,864	\$ 990
本期新增之負債準備	3,350	4,173
本期使用之負債準備	(2,970)	(3,299)
12月31日餘額	<u>\$ 2,244</u>	<u>\$ 1,864</u>

本公司之保固負債主係與系統軟體及硬體設備之銷售相關。保固負債係依據產品之歷史保固資料及當期銷貨收入金額估計，本公司預計該負債將於未來一年度使用，故皆帳列流動負債。

(十) 退休金

1. (1) 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2% 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

(2) 資產負債表認列之金額如下：

	104年12月31日	103年12月31日
確定福利義務現值	(\$ 23,520)	(\$ 22,591)
計畫資產公允價值	20,450	16,623
淨確定福利負債(帳列「其他非流動負債」)	(\$ 3,070)	(\$ 5,968)

(3) 淨確定福利負債之變動如下：

	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
104年度			
1月1日餘額	(\$ 22,591)	\$ 16,623	(\$ 5,968)
利息(費用)收入	(452)	334	(118)
	(23,043)	16,957	(6,086)
再衡量數：			
計畫資產報酬 (不包括包含 於利息收入或 費用之金額)	-	77	77
經驗調整	(477)	-	(477)
	(477)	77	(400)
提撥退休基金	-	3,416	3,416
12月31日餘額	(\$ 23,520)	\$ 20,450	(\$ 3,070)
103年度			
1月1日餘額	(\$ 21,181)	\$ 13,507	(\$ 7,674)
利息(費用)收入	(423)	270	(153)
	(21,604)	13,777	(7,827)
再衡量數：			
計畫資產報酬 (不包括包含 於利息收入或 費用之金額)	-	21	21
經驗調整	(987)	-	(987)
	(987)	21	(966)
提撥退休基金	-	2,825	2,825
12月31日餘額	(\$ 22,591)	\$ 16,623	(\$ 5,968)

- (4) 本公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監

督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第19號第142段規定揭露計劃資產公允價值之分類。104年12月31日及103年12月31日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(5)有關退休金之精算假設彙總如下：

	104年度	103年度		
折現率	1.70%	2.00%		
未來薪資增加率	3.50%	3.50%		
對於未來死亡率之假設係按照各國已公布的統計數字及經驗估計。 因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：				
	折現率		未來薪資增加率	
	增加1%	減少1%	增加1%	減少1%

104年12月31日

對確定福利義務現值之影響 (\$ 2,563) \$ 3,029 \$ 2,688 (\$ 2,340)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

本期編製敏感度分析所使用之方法與假設與前期相同。

(6)本公司於民國105年度預計支付予退休計畫之提撥金為\$3,696。

(7)截至民國104年12月31日，該退休計畫之加權平均存續期間為13年。退休金支付之到期分析如下：

短於1年 \$ 722

2.(1)自民國94年7月1日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

(2)本公司民國104年及103年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$10,106及\$8,355。

(十一)股本

民國104年12月31日，本公司額定資本額為\$400,000，分為40,000仟股(含員工認股權憑證可認購股數2,000仟股)，實收資本額為\$360,000，每股面額10元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

(十二)資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十三)保留盈餘

1. 依本公司章程規定，年度總決算如有盈餘，除依法完納一切稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次提列 10% 為法定盈餘公積，並依證券交易法第 41 條第一項規定提列或回轉特別盈餘公積後，就其餘額除由董事會提請股東會決議保留外，其餘數連同以往年度未分配盈餘，由股東會決議保留或分派之餘額為之。
2. 本公司盈餘分配得以現金股利或股票股利之方式為之，惟為現金股利分派比例不低於股利發放總額之 2%。本公司員工分配股票紅利之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。
3. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
4. 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，俟後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。
5. 民國 104 年及 103 年度認列為分配與業主之股票股利分別為\$48,585（每股約 1.56 元）及\$-（每股 0 元）、現金股利分別為\$32,988（每股約 1.06 元）及\$41,276（每股約 1.33 元）。民國 105 年 3 月 17 日經董事會提議對民國 104 年度之盈餘分派每股普通股現金股利 0.22 元，股利\$7,934 以及每股普通股股票股利 1.11 元，股利\$40,000。
6. 有關員工酬勞（紅利）及董監酬勞資訊，請詳附註六、（十八）。

(十四)營業收入

	104年度	103年度
銷貨收入	\$ 59,918	\$ 121,217
勞務收入	882,779	779,558
合計	<u>\$ 942,697</u>	<u>\$ 900,775</u>

(十五)其他收入

	104年度	103年度
租金收入	\$ 1,608	\$ 624
股利收入	72	2,639
利息收入	343	245
其他營業外收益	626	617
合計	<u>\$ 2,649</u>	<u>\$ 4,125</u>

(十六)其他利益及損失

	104年度	103年度
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價(損失)利益	(\$ 17,811)	\$ 42,581
淨外幣兌換利益	4,131	51
處分不動產、廠房及設備利益	7,328	5,937
處分投資利益	49,986	-
什項支出	(551)	(1,103)
合計	\$ 43,083	\$ 47,466

(十七)費用性質之額外資訊

功能別 性質別	104年度			103年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計
員工福利費用	\$ 84,533	\$ 161,394	\$ 245,927	\$ 72,136	\$ 130,580	\$ 202,716
折舊費用	7,815	4,692	12,507	8,283	3,774	12,057
攤銷費用	2,587	2,557	5,144	1,937	2,099	4,036

註 1：不包含投資性不動產折舊費用(帳列其他利益及損失)，民國 104 年及 103 年度之金額分別為\$330 及\$460。

註 2：截止民國 104 年及 103 年 12 月 31 日止，本公司員工人數分別為 273 人及 229 人。

(十八)員工福利費用

	104年度		103年度	
	屬於營業成本	屬於營業費用	屬於營業成本	屬於營業費用
薪資費用	\$ 72,678	\$ 137,442	\$ 60,950	\$ 112,146
勞健保費用	5,735	12,012	5,483	9,327
退休金費用	3,206	7,018	3,050	5,458
其他用人費用	2,914	4,922	2,653	3,649
	\$ 84,533	\$ 161,394	\$ 72,136	\$ 130,580

1. 依本公司章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞 2%~6%，董事及監察人酬勞 3%~5%。
2. 本公司民國 104 年及 103 年度員工酬勞(紅利)估列金額分別為\$1,795 及\$3,030；董監酬勞估列金額分別為\$1,795 及\$2,272，前述金額帳列薪資費用科目。

民國 104 年係依該年度之獲利情況，分別以 3%及 3%估列，民國 103 年係依該年度之稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以 4%及 3%為基礎估列，嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。經股東會決議之民國 103 年度員工紅利及董監酬勞與民國 103 年度財務報告認列之金額一致。

本公司董事會通過及股東會決議之員工酬勞(紅利)及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(十九)所得稅

1. 所得稅費用

(1)所得稅費用組成部分：

	104年度	103年度
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 6,125	\$ 7,161
以前年度所得稅高估數	(3,411)	(784)
當期所得稅總額	2,714	6,377
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	(64)	3,574
遞延所得稅總額	(64)	3,574
所得稅費用	\$ 2,650	\$ 9,951

(2)與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	104年度	103年度
確定福利義務之再衡量數	\$ 68	\$ 164

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	104年度	103年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 9,561	\$ 17,236
按稅法規定調整項目之所得稅影響數	(3,436)	(10,075)
遞延所得稅資產可實現變動數	(64)	3,574
以前年度所得稅高估數	(3,411)	(784)
所得稅費用	\$ 2,650	\$ 9,951

3. 因暫時性差異而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

104年度				
	1月1日	認列於損益	認列於其他	12月31日
			綜合淨利	
暫時性差異：				
-遞延所得稅資產：				
存貨跌價損失	\$ 3,278	(\$ 1,656)	\$ -	\$ 1,622
兌換損失	-	543	-	543
確定福利負債	1,259	(805)	68	522
未休假獎金	721	186	-	907
其他	316	610	-	926
小計	5,574	(1,122)	68	4,520
-遞延所得稅負債：				
兌換利益	(1,186)	1,186	-	-
合計	\$ 4,388	\$ 64	\$ 68	\$ 4,520

103年度				
	1月1日	認列於損益	認列於其他	12月31日
			綜合淨利	
暫時性差異：				
-遞延所得稅資產：				
存貨跌價損失	\$ 5,715	(\$ 2,437)	\$ -	\$ 3,278
確定福利負債	1,305	(210)	164	1,259
未休假獎金	610	111	-	721
其他	168	148	-	316
小計	7,798	(2,388)	164	5,574
-遞延所得稅負債：				
兌換利益	-	(1,186)	-	(1,186)
合計	\$ 7,798	(\$ 3,574)	\$ 164	\$ 4,388

4. 未認列為遞延所得稅資產之可減除暫時性差異：

	104年12月31日	103年12月31日
可減除暫時性差異	\$ -	\$ 2,496

5. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 102 年度。

6. 未分配盈餘相關資訊：均為民國 87 年度以後產生。

7. 本公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為\$3,586及\$5,494，民國 103 年度盈餘分配之稅額扣抵比率為 6.06%，民國 104 年度盈餘分配之預計稅額扣抵比率為 6.73%。

(二十) 每股盈餘

	104年度		
	稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	\$ 53,591	36,000	\$ 1.49
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	53,591	36,000	
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工分紅	-	276	
屬於普通股股東之本期淨利 加潛在普通股之影響	\$ 53,591	36,276	\$ 1.48
103年度			
	稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股盈餘 (元)
	稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	\$ 91,438	36,000	\$ 2.54
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	91,438	36,000	
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工分紅	-	443	
屬於普通股股東之本期淨利 加潛在普通股之影響	\$ 91,438	36,443	\$ 2.51

(二十一) 營業租賃

1. 本公司民國 104 年及 103 年度以營業租賃將不動產出租分別認列租金收入\$1,577 及\$599。
2. 本公司以營業租賃承租不動產，租賃期間介於 1 至 3 年，並附有於租賃期間屆滿之續租權，民國 104 年及 103 年度分別認列租金費用\$7,640 及\$7,101。

七、關係人交易

(一)與關係人間之重大交易事項

無。

(二)主要管理階層薪酬資訊

	104年度	103年度
薪資及其他短期員工福利	\$ 10,871	\$ 9,656
其他長期福利	302	296
總計	\$ 11,173	\$ 9,952

八、質押之資產

本公司之資產提供擔保明細如下：

資產項目	帳面價值		擔保用途
	104年12月31日	103年12月31日	
不動產、廠房及設備			
一土地	\$ 48,152	\$ 48,152	銀行短期放款額度擔保
一房屋及建築	6,550	7,013	銀行短期放款額度擔保
	<u>\$ 54,702</u>	<u>\$ 55,165</u>	
其他非流動資產			
一質押定期存款	<u>\$ 1,700</u>	<u>\$ 1,700</u>	承租履約保證金及 進貨信用額度擔保

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一)或有事項

無。

(二)承諾事項

無。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

請詳附註六(十三)。

十二、其他

(一)資本管理

本公司之資本管理目標，係為保障公司能繼續經營，維持最佳資本結構以降低資金成本，並為股東提供報酬。為了維持或調整資本結構，本公司可能會調整支付予股東之股利金額、退還資本予股東、發行新股或出售資產以降低債務。本公司利用負債資本比率以監控其資本，該比率係按債務淨額除以資本總額計算。

(二)金融工具

1. 金融工具公允價值資訊

本公司以攤銷後成本衡量之金融工具(包括應收票據、應收帳款、其他非流動資產、應付票據、應付帳款及其他應付款)的帳面金額係公允價值之合理近似值，另以公允價值衡量之金融工具的公允價值資訊請詳附註十二、(三)。

2. 財務風險管理政策

(1)本公司日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、利率風險、及價格風險)、信用風險及流動性風險。本公司整體風險管理政策著重於金融市場的不可預測事項，並尋求可降低對本公司財務狀況及財務績效之潛在不利影響。

(2)風險管理工作由本公司財務部按照董事會核准之政策執行。本公司財務部透過與公司營運單位密切合作，負責辨認、評估與規避財務風險。董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

3. 重大財務風險之性質及程度

(1)市場風險

匯率風險

A. 本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

104年12月31日			
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
金融資產			
貨幣性項目			
港幣:新台幣	\$ 36,773	4.24	\$ 155,991

103年12月31日

	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
--	--------	----	---------------

(外幣:功能性貨幣)

金融資產

貨幣性項目

港幣：新台幣 \$ 679 4.04 \$ 2,741

非貨幣性項目

港幣：新台幣 32,105 4.04 129,706

B. 本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 104 年及 103 年度認列之未實現兌換利益為\$2,304及\$51。

C. 本公司因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

104年度

敏感度分析

變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益
------	------	----------

(外幣:功能性貨幣)

金融資產

貨幣性項目

港幣：新台幣 1% \$ 1,560 \$ -

103年度

敏感度分析

變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益
------	------	----------

(外幣:功能性貨幣)

金融資產

貨幣性項目

港幣：新台幣 1% \$ 27 \$ -

價格風險

A. 由於本公司持有之投資於資產負債表中係分類為備供出售金融資產，或透過損益按公允價值衡量之金融資產，因此本公司暴露於權益工具之價格風險。本公司未有商品價格風險之暴露。為管理權益工具投資之價格風險，本公司將其投資組合分散，其分散之方式係根據本公司設定之限額進行。

本公司主要投資於國內外上市櫃及未上市櫃之權益工具，此等權益工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等權益工具價格上升或下跌1%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國104年及103年度之稅後淨利因來自透過損益按公允價值衡量之權益工具之利益或損失將分別增加或減少\$101及\$1,241；對於股東權益之影響因分類為備供出售之權益工具之利益或損失增加或減少\$32及\$201。

(2)信用風險

- A. 信用風險係本公司因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而產生財務損失之風險。本公司依內部明定之授信政策，公司內各部門於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須就其每一新客戶進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係董事會依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。主要信用風險來自現金及約當現金、衍生金融工具，及存放於銀行與金融機構之存款，亦有來自於批發和零售顧客之信用風險，並包括尚未收現之應收帳款及已承諾之交易。
- B. 於民國 104 年及 103 年度，並無超出信用限額之情事，且管理階層不預期會受交易對手之不履約而產生任何重大損失。
- C. 本公司業已發生減損之金融資產的個別分析請詳附註六各金融資產之說明。

(3)流動性風險

- A. 現金流量預測是由公司內各部門執行，並由公司財務部予以彙總。公司財務部監控公司流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，此等預測考量公司之財務比率目標及外部監管法令之要求。
- B. 公司財務部則將剩餘資金投資於付息之活期存款、定期存款及有價證券，其所選擇之工具具有適當之到期日或足夠流動性，以因應上述預測並提供充足之調度水位。
- C. 下表係本公司之非衍生金融負債依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析。

非衍生金融負債：

104年12月31日	1年以下	1至5年內	5年以上
應付票據	\$ 14,915	\$ -	\$ -
應付帳款	135,478	-	-
其他應付款	64,828	-	-
其他金融負債	-	478	-

非衍生金融負債：

103年12月31日	1年以下	1至5年內	5年以上
應付票據	\$ 11,219	\$ -	\$ -
應付帳款	123,980	-	-
其他應付款	60,419	-	-
其他金融負債	-	514	-

- D. 本公司並不預期到期日分析之現金流量發生時點會顯著提早，或實際金額會有顯著不同。

(三)公允價值資訊

1. 本公司非以公允價值衡量之金融資產及金融負債之公允價值資訊請詳附註十二、(二)1. 說明。本公司以成本衡量之投資性不動產的公允價值資訊請詳附註六、(七)說明。

2. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。本公司投資之上市櫃股票投資及受益憑證的公允價值皆屬之。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。本公司投資之無活絡市場之權益工具皆屬之。

3. 民國 104 年及 103 年 12 月 31 日以公允價值衡量之金融及非金融工具，本公司依資產及負債之性質、特性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

104年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值衡				
量之金融資產				
－權益證券	\$ 12,178	\$ -	\$ -	\$ 12,178
備供出售金融資產				
－權益證券	-	-	-	-
合計	<u>\$ 12,178</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 12,178</u>
103年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值衡				
量之金融資產				
－權益證券	\$ 149,518	\$ -	\$ -	\$ 149,518
備供出售金融資產				
－權益證券	-	-	5,385	5,385
合計	<u>\$ 149,518</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,385</u>	<u>\$ 154,903</u>

4. 於活絡市場交易之金融工具，其公允價值係依資產負債表日之市場報價衡量。當報價可即時且定期自證券交易所、交易商、經紀商、產業、評價服務機構或監管機構取得，且該等報價係代表在正常交易之基礎下進行之實際及定期市場交易時，該市場被視為活絡市場。本公司持有金融資產之市場報價為收盤價，該等工具係屬於第一等級。第一等級之工具主要包括權益工具及債務工具，其分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債或備供出售金融資產。

5. 本公司用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

(1) 本公司採用市場報價作為公允價輸入值(即第一等級)者，依工具之特性分列如下：

	上市(櫃)公司股票	開放型基金
市場報價	收盤價	淨值

(2) 未在活絡市場交易之金融工具，其公允價值係利用評價技術決定。評價技術將盡可能的多利用可觀察之市場資料，並盡可能少依賴企業之特定估計。

6. 民國 104 年及 103 年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。

7. 民國 104 年度第三等級之變動，係本期出售所致；民國 103 年度則無變動。

8. 民國 104 年及 103 年度無第三等級轉入及轉出之情形。

十三、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人情形：本公司無此情形。
2. 為他人背書保證：本公司無此情形。
3. 期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)：請詳附表一。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表二。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：本公司無此情形。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：本公司無此情形。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：本公司無此情形。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：本公司無此情形。
9. 從事衍生性金融商品交易：本公司無此情形。
10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：本公司無此情形。

(二)轉投資事業相關資訊

無。

(三)大陸投資資訊

無。

十四、營運部門資訊

(一)一般性資訊

本公司僅經營單一產業，且公司董事會係以公司整體評估績效及分配資源，經辨認本公司為單一應報導部門。

(二)部門資訊之衡量

本公司之部門損益，資產及負債等部門資訊與主要財務報告資訊一致。

(三)部門損益之調節資訊

本公司之部門損益資訊與主要財務報告資訊一致。

(四)產品別及勞務別之資訊

請詳附註六、(十四)。

(五)地區別資訊

本公司民國 104 年及 103 年度外銷銷貨金額並無達銷貨金額 10%之情形。

(六)重要客戶資訊

本公司民國 104 年及 103 年度重要客戶資訊如下：

	104年度		103年度	
	收入	比率	收入	比率
甲	\$ 17,495	1.86%	\$ 57,703	6.41%
乙	71,860	7.62%	47,042	5.22%

三竹資訊股份有限公司

期末持有有價證券情形（不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分）

民國104年12月31日

附表一

單位：新台幣仟元

（除特別註明者外）

持有之公司	有價證券種類及名稱 (註1)	與有價證券發行人之關係 (註2)	帳列科目	期 末				備註 (註4)
				股 數	帳面金額 (註3)	持股比例	公允價值	
本公司	勤益股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	884,000	\$ 10,785	0.43%	\$ 10,785	未受質
本公司	台南紡織股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	946	14	0.00%	14	未受質
本公司	春源鋼鐵工業股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	129,540	1,126	0.02%	1,126	未受質
本公司	味全食品工業股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,000	18	0.00%	18	未受質
本公司	味王股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	3,000	69	0.00%	69	未受質
本公司	大成長城企業股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,000	21	0.00%	21	未受質
本公司	大西洋飲料股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,000	15	0.00%	15	未受質
本公司	台灣卜蜂企業股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,100	26	0.00%	26	未受質
本公司	統一企業股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,040	57	0.00%	57	未受質
本公司	愛之味股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,000	9	0.00%	9	未受質
本公司	泰山企業股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,000	12	0.00%	12	未受質
本公司	福壽實業股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,018	15	0.00%	15	未受質
本公司	台榮產業股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,000	11	0.00%	11	未受質
本公司	華翠國際科技股份有限公司	無	備供出售金融資產-非流動	320,000	-	1.52%	-	未受質

註1：本表所稱有價證券，係指屬國際會計準則第39號「金融工具：認列與衡量」範圍內之股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註2：有價證券發行人非屬關係人者，該欄免填。

註3：按公允價值衡量者，帳面金額乙欄請填公允價值評價調整後及扣除累計減損之帳面餘額；非屬按公允價值衡量者，帳面金額乙欄請填原始取得成本或攤銷後成本扣除累計減損之帳面餘額。

註4：所有有價證券有因提供擔保、質押借款或其他依約定而受限制使用者，應於備註欄註明提供擔保或質借股數、擔保或質借金額及限制使用情形。

三竹資訊股份有限公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上

民國104年1月1日至12月31日

附表二

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱 (註1)	帳列科目	交易對象 (註2)	關係 (註2)	期初		買入 (註3)		賣出 (註3)				期 末	
					股數	金 額	股數	金 額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金 額
本公司	受益憑證- A50中國指數型基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	無	無	2,448,000	\$ 114,301	11,538,900	\$ 596,533	13,986,900	\$ 747,478	\$ 710,834	\$ 36,644	-	\$ -

註1：本表所稱有價證券，係指股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註2：有價證券帳列採用權益法之投資者，須填寫該二欄，餘得免填。

註3：累計買進、賣出金額應按市價分開計算是否達三億元或實收資本額百分之二十。

註4：實收資本額係指母公司之實收資本額。發行人股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以資產負債表歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。

三竹資訊股份有限公司
現金及約當現金明細表
民國 104 年 12 月 31 日

明細表一

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額	備	註
庫存現金及零用金				\$	566		
活期存款							
一台幣存款					195,959		
一外幣存款		HKD 36,773仟元，折合率	4.242		155,991		
支票存款					642		
定期存款					2,368		
				\$	<u>355,526</u>		

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表
民國 104 年 12 月 31 日

明細表二

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

金融工具名稱	股數 (仟單位/仟股)	面 值	取得成本	公允價值		備 註
				單價(元)	總額	
上市櫃公司股票						
勤益股份有限公司	884	10	\$ 13,552	\$ 12.20	\$ 10,785	
台南紡織股份有限公司	1	10	16	14.20	14	
春源鋼鐵工業股份有限公司	130	10	1,757	8.69	1,126	
味全食品工業股份有限公司	1	10	24	17.50	18	
味王股份有限公司	3	10	72	22.90	69	
大成長城企業股份有限公司	1	10	25	20.70	21	
大西洋飲料股份有限公司	1	10	22	15.15	15	
台灣卜蜂企業股份有限公司	1	10	28	23.00	26	
統一企業股份有限公司	1	10	51	54.90	57	
愛之味股份有限公司	1	10	8	8.98	9	
泰山企業股份有限公司	1	10	13	12.05	12	
福壽實業股份有限公司	1	10	16	14.65	15	
台榮產業股份有限公司	1	10	11	10.75	11	
			\$ 15,595		\$ 12,178	
			(3,417)			
			\$ 12,178			

加：評價調整

三竹資訊股份有限公司

應收帳款明細表

民國 104 年 12 月 31 日

明細表三

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額	備 註
A 公 司	\$ 9,887	
其 他	146,143	每一零星客戶餘額均
	156,030	未超過本科目總額5%
減：備抵呆帳	(163)	
	<u>\$ 155,867</u>	

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
備供出售金融資產—非流動變動明細表
民國104年1月1日至104年12月31日

單位：新台幣仟元

明細表四

名 稱	期 初		本 期 增 加		本 期 減 少		期 末		提供擔保或 質押情形	備 註
	股 數 (仟股)	公 允 價 值	股 數 (仟股)	金 額	股 數 (仟股)	金 額	股 數 (仟股)	公 允 價 值		
非上市櫃公司股票										
中華國際通訊網路股份有限公司	3,967	\$ 16,869	-	\$ -	(3,967)	(\$ 16,869)	-	\$ -	-	無
華翠國際科技股份有限公司	320	3,200	-	-	-	-	320	3,200	-	無
小計		20,069		-		(16,869)		3,200		
累計減損		(14,684)		-		11,484		(3,200)		
合計		\$ 5,385		\$ -		(\$ 5,385)		\$ -		

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
不動產、廠房及設備變動明細表
民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日

明細表五

單位：新台幣仟元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備 註
<u>成 本</u>					
土 地	\$ 69,255	\$ -	\$ -	\$ 69,255	註
房屋及建築	21,514	175	(125)	21,564	註
電腦通訊設備	33,376	7,364	(7,139)	33,601	
其他設備	<u>10,365</u>	<u>3,574</u>	<u>(133)</u>	<u>13,806</u>	
	<u>\$ 134,510</u>	<u>\$ 11,113</u>	<u>(\$ 7,397)</u>	<u>\$ 138,226</u>	

註：土地及房屋及建築分別提供銀行短期放款額度擔保\$48,152
 及\$6,550(包含成本\$12,059及累計折舊\$5,509)。

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表
民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日

明細表六

單位：新台幣仟元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備 註
房屋及建築	\$ 8,197	\$ 1,689	(\$ 125)	\$ 9,761	註
電腦通訊設備	14,112	8,342	(7,139)	15,315	
其他設備	3,726	2,476	(133)	6,069	
	<u>\$ 26,035</u>	<u>\$ 12,507</u>	<u>(\$ 7,397)</u>	<u>\$ 31,145</u>	

註：提供銀行短期放款額度擔保資訊請詳不動產、廠房及設備變動明細表。

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
投資性不動產變動明細表
民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日

明細表七

單位：新台幣仟元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備 註
土地	\$ 31,453	\$ -	(\$ 1,952)	\$ 29,501	
房屋及建築	8,153	-	(713)	7,440	
減：累計折舊	(1,995)	(330)	318	(2,007)	
	<u>\$ 37,611</u>	<u>(\$ 330)</u>	<u>(\$ 2,347)</u>	<u>\$ 34,934</u>	

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
應付帳款明細表
民國 104 年 12 月 31 日

明細表八

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額	備 註
A 公 司	\$ 102,488	
B 公 司	31,468	
其 他	1,522	每一零星客戶餘額均
		未超過本科目總額5%
	<u>\$ 135,478</u>	

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
營業收入明細表
民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日

明細表九

單位：新台幣仟元

項	目	數	量	金	額	備	註
銷貨收入		軟、硬體買賣合約	167件	\$	59,918		
勞務收入		資訊及維護合約	5,419件		882,779		
營業收入				\$	<u>942,697</u>		

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
營業成本明細表
民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日

明細表十

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
期初存貨		\$	14,649		
加：本期進貨			4,905		
技術人員成本			154,566		
間接費用			11,676		
減：期末存貨		(	8,136)		
轉列各項費用		(	86,481)		
轉列勞務成本		(	34,612)		
銷貨成本			56,567		
勞務成本			670,377		
回升利益		(	9,742)		
營業成本		\$	<u>717,202</u>		

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
營業費用明細表
民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日

明細表十一

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額	備	註
推銷費用							
	薪資支出(含退休金費用)			\$	33,582		
	廣告費				3,490		
	旅費				5,000		
	保險費				2,795		
	其他				7,302		註
					<u>52,169</u>		
管理及總務費用							
	薪資支出(含退休金費用)				32,807		
	勞務費				3,641		
	其他				16,055		註
					<u>52,503</u>		
研究發展費用							
	薪資支出(含退休金費用)				78,073		
	勞務費				5,795		
	保險費				7,868		
	其他				18,578		註
					<u>110,314</u>		
	合計			\$	<u>214,986</u>		

註：各單獨項目餘額未超過本科目總額5%。

三竹資訊股份有限公司



負責人：邱宏哲

