



股票代號：7781

昕力資訊股份有限公司 TPIsoftware Corporation

114 年度年報

中華民國 115 年 5 月 25 日 刊印

可查詢本年報之網址/公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw/>

公司網址：<https://www.tpisoftware.com/>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：

姓名：葉怡蘭

職稱：總經理

聯絡電話：(02) 2658-0508

電子郵件信箱：ir@tpisoftware.com

代理發言人：

姓名：葉淑婷

職稱：副總經理

聯絡電話：(02) 2658-0508

電子郵件信箱：ir@tpisoftware.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：台北市內湖區瑞光路 437 號 3 樓

電話：(02) 2658-0508

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中山區建國北路一段 96 號 B1

網址：<https://www.tssco.com.tw/>

電話：(02) 2504-8125

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：張正道會計師、馬君廷會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 9 樓

網址：https://www.ey.com/zh_tw

電話：(02) 2757-8888

五、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：不適用。

六、公司網址：<https://www.tpisoftware.com/>

目 錄

壹、	致股東報告書	1
貳、	公司治理報告	3
一、	董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、	最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	11
三、	公司治理運作情形	17
四、	簽證會計師公費資訊	38
五、	更換會計師資訊	38
六、	公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，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之情形	38
七、	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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數	39
八、	持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	41
九、	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	41
參、	募資情形	42
一、	資本與股份	42
二、	公司債辦理情形	45
三、	特別股辦理情形	45
四、	海外存託憑證辦理情形	45
五、	員工認股權憑證辦理情形	45
六、	限制員工權利新股辦理情形	45
七、	併購或受讓他公司股份辦理情形	45
八、	資金運用計畫執行情形	45
肆、	營運概況	46
一、	業務內容	46
二、	市場及產銷概況	60
三、	最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	64
四、	環保支出資訊	64
五、	勞資關係	65
六、	資通安全管理：	67
七、	重要契約	68
伍、	財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	69
一、	財務狀況	69
二、	財務績效	70
三、	現金流量	70
四、	最近年度重大資本支出對財務業務之影響	71
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	71
六、	最近年度及截至年報刊印日止之風險事項	71
七、	其他重要事項	74
陸、	特別記載事項	75
一、	關係企業相關資料	75
二、	最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	75
三、	其他必要補充說明事項	76
柒、	對股東權益或證券價格有重大影響之事項	76

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

回顧 114 年度，全球經濟環境在高利率與地緣政治風險影響下仍具不確定性。然隨著生成式 AI 技術快速演進與數位轉型需求持續升溫，企業對於高效能、資安合規之數位基礎建設需求日益殷切，昕力資訊憑藉深耕金融產業 21 年的堅實底蘊，由軟體原廠目標邁向為「主權 AI 軟硬整合生態系」的全球領航者。

一、營運成果：結構質變，轉型效益顯現

本公司自 112 年起推動營運模式轉型，逐步由傳統專案建置轉向以「自有產品與平台化服務」為核心之商業模式。114 年度營運表現如下：

- **營收與獲利結構優化：** 114 年度合併營業收入為新台幣 719,128 仟元。儘管營收因轉型過渡期略微調整，但營業毛利率由 113 年度的 12.6% 大幅提升至 25.7%，顯示高毛利之產品化與授權模式占比顯著提升。
- **經營體質轉正：** 本年度經常性營收（ARR）佔比已突破 58%。同時，114 年度稅後淨損較前一年度收斂約 42%，反映公司經營體質已朝向正向獲利軌道邁進。
- **關鍵投資：** 本年度虧損主要係持續投入生成式 AI、關鍵專利技術研發及組織優化。相關投入雖對短期獲利造成壓力，但對於建立可規模化產品能力及長期競爭優勢具關鍵意義。

二、技術研發：專利堡壘，構築核心護城河

本公司堅持 100% MIT 自主研發，掌握核心原始碼，確保技術主權與資安韌性。

- **專利佈局：** 截至目前，我們已建構了包含 10 項發明專利、18 項新型專利及 2 項設計專利的堅實防護。
- **AI 與資安創新：** 特別是新取得的「多工處理人工智慧機器人系統（I915821）」與「分散節點日誌整合系統（I904754）」發明專利，為企業在「斷網運行」與「零信任架構」下部署 LLM 提供全球領先的技術保障。此外，研發流程全面導入 ISO 27001/27701 雙重認證，有效將合規要求轉化為產品競爭力。

三、經營策略：AISO 聯盟定義「主權 AI」新標準

本公司以「主權 AI」為核心發展主軸，聯手國家級研究機構工研院，與多家國際級硬體供應商如群聯電子、精英電腦、安圖斯等，推動 AISO (AI for Sovereignty) 聯盟。

- **四方共贏商模：** 我們首創「以硬帶軟」模式，透過 AISO 一體機提供「地端部署、資安合規、開箱即用」的解決方案。
- **指標實績：** AISO 方案已在國泰金控完成 POC 驗證，證實能顯著降低企業建置 AI 設施的成本，並以此成熟模式逐步由金融業拓展至醫療、製造與政府等關鍵基礎設施領域。

四、未來展望：立足台灣，佈局全球規模化

展望未來，軟硬整合之 AI 解決方案將成為全球市場趨勢。本公司已制定明確的發展藍圖：

1. **市場擴張：**以台灣為示範基地，將 AISO 生態系輸出至東南亞與中東市場，積極提升國際市場滲透率。
2. **資本市場佈局：**我們正積極推動進入資本市場的相關規劃，以充實營運資源並擴大發展規模。
3. **願景目標：**讓「AISO Inside」成為全球主權 AI 的信任標章，實現從軟體廠向全球標準制定者的昇華。

听力資訊將持續秉持審慎穩健的經營原則，延攬頂尖人才，深化核心技術優勢。我們深信，透過技術原創力與生態系槓桿，听力將能為股東創造長期且穩健的投資價值。

最後，再次感謝各位股東的信賴與支持，讓我們攜手共創 AI 時代的輝煌篇章！

敬祝

身體健康 萬事如意！

董事長 姚勝富

中華民國 115 年 4 月 30 日



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)、董事資料
1、董事姓名、經(學)歷

115 年 4 月 6 日；單位：歲/股/%

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註 冊地	初次選 任日期	選任日期	任期	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			備 註
							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	姚勝富	男 51~60	中 華 民 國	98.02.11	112.06.09	3 年	22,586,920	6.05	20,435,720 (註 1)	3.41	—	—	—	—	臺灣科技大學營建所 碩士 昕力資訊(股)公司總 經理 銘傳大學資工系講師 台新國際商業銀行 (股)公司資訊部襄理	註 2	—	—	—	—
董事	百星投資股份 有限公司	—	中 華 民 國	112.11.14	112.11.14	3 年	29,963,600	5.70	29,963,600	5.00	—	—	—	—	美國南加州大學電腦 及人工智慧學系博士 VNLIFE,Head of Engineering Google, Machine Learning Lead Rocket Fuel Inc., Machine Learning Lead	—	—	—	—	—

職 稱	姓 名	性 別 年 齡	國 籍 或 註 冊 地	初 次 選 任 日 期	選 任 日 期	任 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			備 註
							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	百星投資股份 有限公司	—	中 華 民 國	112.11.14	112.11.14	3 年	29,963,600	5.70	29,963,600	5.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	代表人:杜玉婷	女 51~60	中 華 民 國	108.03.29	112.11.14	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	臺灣大學國際企業學 系暨研究所碩士 國泰人壽(股)公司	註 4	—	—	—	—
董 事	宜晨投資股份 有限公司	—	中 華 民 國	112.11.14	112.11.14	3 年	18,340,640	3.49	22,557,640	3.76	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	代表人:姚旭杰	男 41~50	中 華 民 國	109.06.29	112.11.14	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	美國麻省理工學院工 商管理碩士 Migo 大數據新創副總 CreditOne 中國消費新 創合夥創辦人 ExpertHub 矽谷新創 合夥創辦人 Connexus 矽谷新創副 總 Yahoo! 奇摩產品經理 日本東京大學建築工 學博士 國立高雄科技大學副 總務長、代理總務長 國立高雄科技大學生 態工程科技中心主任 高雄縣政府觀光交通 處處長 日本東京大學生產技 術研究所協力研究員	註 5	—	—	—	—
獨 立 董 事	翁佳樑	男 51~60	中 華 民 國	114.3.25	114.3.25	3 年	—	-	—	—	—	—	—	—	—	註 6	—	—	—	—

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註 冊地	初次選 任日期	選任日期	任期	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			備 註
							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	
獨立董 事	朱紀中	男 61-70	中 華 民 國	114.3.25	114.3.25	3 年	-	-							淡江大學國際事務與 戰略研究所碩士 城邦文化事業股份有 限公司總經理	註 7				
獨立董 事	曾鈺婷	女 31-40	中 華 民 國	114.3.25	114.3.25	3 年	-	-							國立台灣大學創業創 新管理碩士 資誠聯合會計師事務 所市場暨業務發展部 協理 驊宏資通股份有限公 司稽核主任 國際內部稽核師(CIA)	註 8				

註 1：不含保留運用決定權信託股數 9,100,000 股

註 2：本公司策略長。宜晨科技(股)公司董事長、宜晨投資(股)公司董事長、宜晨管理顧問(股)公司董事長、圓祐資訊(股)公司董事、ELITE THINKER LIMITED Director、TPIsoftware PTE. LTD (新加坡昕力) Director、TPIsoftware Company Limited (泰國昕力) Director。

註 3：百星投資(股)公司董事、Stratheden Capital, Managing Director。

註 4：兩林新零售(股)公司法人董事長代表人、同記實業(股)公司投資分析經理、和舜(股)公司法人董事代表人。

註 5：國泰金融控股(股)公司科技長、國泰金融控股(股)公司資深副總經理、國泰世華商業銀行(股)公司資深副總經理、致新科技(股)公司董事。

註 6：國立高雄科技大學營建工程系副教授、國立高雄科技大學生態工程科技中心主任。

註 7：商周 CEO 學院特聘主持人。

註 8：博豐國際資本(股)公司董事長、新加坡萊佛士全球資本基金能源執行合夥人。

註 9：本公司於 114 年 3 月 25 日股東臨時會選任獨立董事並設置審計委員會取代監察人職權，新任獨立董事自選任後立即就任，居次與本屆一般董事相同至 115 年 6 月 8 日。監察人(鄭捷、林豐德)於審計委員會設置之日起同時解任。謙理(股)公司代表人董事楊煒婷於 114 年 3 月 25 日辭任。

2、法人股東之主要股東

115 年 4 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
百星投資股份有限公司	同記實業股份有限公司受託信託財產專戶	68.52%
	蔡宏圖	31.47%
	蔡宗翰	0.01%
宜晨投資股份有限公司	姚勝富	96.04%
	姚宜昕	1.98%
	姚晨昕	1.98%

3、法人股東之主要股東屬法人者其主要股東：無此情事。

4、董事及獨立董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董家數
姚勝富		1. 公司創辦人，具有資訊科技等公司業務所需之經驗，專長於企業軟體開發，擅長將技術創新與商業策略結合，推動企業數位化與國際化。目前擔任本公司董事長兼策略長，具經營與管理能力。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事，不適用	0
百星投資(股)公司 代表人：蔡宗成		1. 美國南加州大學電腦及人工智慧學系博士，具有豐富跨國產業等 AI 應用經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。		0
百星投資(股)公司 代表人：杜玉婷		1. 臺灣大學國際企業學系暨研究所碩士，具備營管理、商業運營及投資分析經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。		0
宜晨投資(股)公司 代表人：姚旭杰		1. 美國麻省理工學院工商管理碩士，具備科技與金融相關背景及數位轉型產業經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。		0
翁佳樑(註)		1. 東京大學建築工學博士學位，長期專注於永續建築、建築管理、資源循環與綠建築等領域。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	0
朱紀中(註)		1. 淡江大學國際事務與戰略研究所碩士，擁有卓越的商業與財經專業，熟悉公司治理與市場趨勢。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。		0
曾鈺婷(註)		1. 國立台灣大學創業創新管理碩士，具備會計及稽核經驗，擁有國際內部稽核師 CIA 證照。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。		0

註：本公司於 114 年 3 月 25 日股東臨時會選任獨立董事並設置審計委員會取代監察人職權，新任獨立董事自選任後立即就任，監察人於審計委員會設置之日起同時解任。謙理(股)公司代表人董事楊婷嵐於 114 年 3 月 25 日辭任。

5、董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化

董事成員的提名是經由嚴謹的遴選程序。依個人的專業知識、經驗及商業判斷能力等，考量整體董事會成員背景的多元性(包含性別、年齡與文化)。目前本公司董事會成員來自不同產業及學術領域，涵蓋國內及歐美多國文化，並確保性別的平衡與公平等所組成。董事會成員多元化政策落實情形如下表：

董事會成員	國籍	性別		年齡				產業經驗				專業能力		
		男	女	31-40	41-50	51-60	61-70	資訊科技	財務投資	企業管理	土木工程	風險管理	財務會計	ESG
董事長 姚勝富	中華民國	○				○		○				○		
百星投資(股)公司代表人 董事 蔡宗成	中華民國	○			○				○			○	○	
百星投資(股)公司代表人 董事 杜玉婷	中華民國		○			○			○			○	○	
宜晨投資(股)公司代表人 董事 姚旭杰	中華民國	○			○			○						○
翁佳樑	中華民國					○								
朱紀中	中華民國						○							
曾鈺婷	中華民國			○									○	

(2) 董事會獨立性

本公司現任董事成員共計 7 席，包含獨立董事 3 席，董事會成員均未有公司法第 30 條所列各款情事，董事間無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項規定之情事，獨立董事均全數符合金管會證期局有關獨立董事之規範，因此本公司董事會具有獨立性。

(二)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年4月6日；單位：股/%

職稱	姓名	性別	國籍	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			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	葉怡蘭	女	中華民國	113.01.01	1,980,760 (註1)	0.33	100,000	0.02	—	—	世新大學資訊管理研究所碩士 系研科技有限公司軟體工程師	—	—	—	—	—
副總經理	葉淑婷	女	中華民國	108.07.01	1,935,000 (註2)	0.32	1,048,000	0.17	—	—	政治大學企業管理研究所碩士 國泰人壽保險(股)公司經理 福華大飯店(股)公司行銷專員	—	—	—	—	—
副總經理	林秀明	男	中華民國	108.07.01	940 (註3)	0.00	—	—	—	—	政治大學企業管理研究所碩士 海洋大學機電整合研究所碩士 沛博科技(股)公司總監 美商甲骨文有限公司臺灣分公司資深經理	—	—	—	—	—
副總經理	簡怡雯	女	中華民國	109.01.08	1,165,000	0.19	—	—	—	—	Haagse Hogeschool University MBA 碩士 ABV International PTE. LTD VP of Marketing 揚智科技(股)公司行銷總監 宇瞻科技(股)公司產品經理	—	—	—	—	—
副總經理	張書銘	男	中華民國	111.01.01	2,435,000 (註4)	0.41	—	—	—	—	真理大學資訊管理學系 美商商渠科技(股)公司軟體工程師 藍新科技(股)公司軟體工程師	—	—	—	—	—
副總經理	夏宏彰	男	中華民國	113.01.01	2,134,340 (註5)	0.36	—	—	—	—	清華大學動機所熱流組碩士 布爾電腦(股)公司工程師 榮電(股)公司程式設計師	—	—	—	—	—
副總經理	曾瑋珮	女	中華民國	113.02.01	—	—	—	—	—	—	淡江大學教育科技研究所碩士 昱心科技(股)公司營運副總 功典資訊(股)公司業務資深總監 訊連科技(股)公司業務資深經理	—	—	—	—	—

職稱	姓名	性別	國籍	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			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
處長	巫右棋	男	中華民國	113.01.01	—	—	—	—	—	—	靜宜大學資訊管理學系 坤貝資訊科技有限公司產品經理 睿能創意(股)公司產品經理 誠品(股)公司資訊經理 鴻利全球(股)公司專案經理 臺灣思益禧(股)公司系統工程師	—	—	—	—	—
會計主管	張馨瑜	女	中華民國	114.7.14	—	—	—	—	—	—	輔仁大學會計學系 廣越企業(股)公司稽核主管 迪樂科技集團(股)公司會計主管 安永聯合會計師事務所審計部經理	—	—	—	—	—
財務主管	林俐峯	女	中華民國	114.08.13	13,000	—	—	—	—	—	東吳大學會計學系 合富醫療控股(股)公司會計主管 資誠聯合會計師事務所審計部副理	—	—	—	—	—
稽核主管	藍士美	女	中華民國	112.4.26	19,000	—	—	—	—	—	實踐大學商學與資訊學院會計資訊學系 晟鈺股份有限公司稽核主管 安侯建業聯合會計師事務所查帳員	—	—	—	—	—

註 1：不含保留運用決定權信託股數 3,262,000 股

註 2：不含保留運用決定權信託股數 700,000 股

註 3：不含保留運用決定權信託股數 420,000 股

註 4：不含保留運用決定權信託股數 840,000 股

註 5：不含保留運用決定權信託股數 840,000 股

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)、最近年度(114年度)給付董事及獨立董事之酬金

114年12月31日；單位：新臺幣千元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例	兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例	領取來自子公司以外轉投資事業酬金					
		報酬(A)		退職退休金(B)			董事酬勞(C)		業務執行費用(D)								
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司							
董事長	姚勝富	4,966	4,966	—	—	—	—	51	51	418	418	—	—	—	5,435 (2.16%)	5,435 (2.16%)	—
董事	百星投資(股)公司 代表人：蔡宗成	720	720	—	—	—	—	21	21	—	—	—	—	—	741 0%	741 0%	—
董事	百星投資(股)公司 代表人：杜玉婷	360	360	—	—	—	—	27	27	—	—	—	—	—	387 0%	387 0%	—
董事	宜晨投資(股)公司 代表人：姚旭杰	720	720	—	—	—	—	21	21	—	—	—	—	—	741 0%	741 0%	—
董事	謙理(股)公司 代表人：楊婷嵐	85	85	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	85 0%	85 0%	—
獨立董事	翁佳樑	597	597	—	—	—	—	18	18	—	—	—	—	—	615 0%	615 0%	—
獨立董事	朱紀中	548	548	—	—	—	—	12	12	—	—	—	—	—	560 0%	560 0%	—

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C、及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
獨立董事	曾鈺婷	548	548	—	—	—	21	21	—	—	—	—	—	—	569 0%	569 0%	—

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：考量維持獨立董事之專業性與獨立性，本公司獨立董事除領取固定之報酬與出席會議之車馬費以外，不參與公司盈餘後之董事酬勞分配。其酬金依有無兼任功能性委員會召集人、所投入之時間、所擔負之職責，由董事會議定之。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

3. 謙理(股)公司代表人董事楊婷嵐於114年3月25日辭任。

4. 本公司於114年3月25日股東臨時會選任獨立董事，新任獨立董事自選任後立即就任。

(二)、最近年度(114 年度)給付監察人之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：新臺幣千元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		酬勞(B)		業務執行費用(C)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
監察人	鄭捷	85	85	—	—	9	9	94 0%	94 0%	—
監察人	林豐德	85	85	—	—	9	9	94 0%	94 0%	—

註：本公司於 114 年 3 月 25 日股東臨時會選任獨立董事並設置審計委員會取代監察人職權，監察人於審計委員會設置之日起同時解任。

(三)、最近年度(114 年度) 給付總經理及副總經理之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：新臺幣千元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例		領取來自 子公司以 外轉投資 事業酬金
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司 現金 金額	本公司 股票 金額	財務報告內 所有公司 現金 金額	財務報告內 所有公司 股票 金額	本公司	財務報 告內所 有公司	
總經理	葉怡蘭													
副總經理	夏宏彰													
副總經理	張書銘													
副總經理	林秀明													
副總經理	葉淑婷	23,267	23,267	1,017	1,017	6,076	6,076	—	—	—	—	30,360 (12.07%)	30,360 (12.07%)	—
副總經理	簡怡雯													
副總經理	曾瑋珮													
處長	巫右棋													
副總經理	林維山													
副總經理	鄭宇茜													

酬金級距表

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	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	鄭宇茜	鄭宇茜
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	夏宏彰、張書銘、林秀明、簡怡雯、巫右棋、曾瑋珮、林維山	夏宏彰、張書銘、林秀明、簡怡雯、巫右棋、曾瑋珮、林維山
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	葉怡蘭、葉淑婷	葉怡蘭、葉淑婷
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)		
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	共 10 人	共 10 人

註：鄭宇茜自 114 年 7 月 17 日解任，非屬經理人職位。林維山自 114 年 11 月 15 日解任，非屬經理人職位。

- (四)、最近年度(114 年度)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：本公司於 115 年 3 月 13 日董事會決議通過 114 年虧損撥補案，故不分派員工酬勞。
- (五)、分別比較說明本公司及合併報告所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別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

1. 本公司及合併報告所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後損益比例之分析：

單位：新臺幣千元 / %

職稱	113 年度				114 年度			
	酬金總額		占稅後純益比例		酬金總額		占稅後純益比例	
	本公司	合併報告所有公司	本公司	合併報告所有公司	本公司	合併報告所有公司	本公司	合併報告所有公司
董事	23,242	23,242	(5.35%)	(5.35%)	9,133	9,133	(3.63%)	(3.63%)
監察人	780	780	0%	0%	188	188	0%	0%
總經理及副總經理	58,936	59,554	(13.57%)	(13.70%)	30,360	30,360	(12.07%)	(12.07%)

2. 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：

本公司給付董事、監察人酬金係依照本公司章程處理。總經理及副總經理酬金之訂定係參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬

三、公司治理運作情形

(一)、董事會運作情形

最近年度(114年度)董事會開會7次(A)，董事（含獨立董事）及監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數 B	委託出席次數	實際出席(列)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	姚勝富	7	0	100%	
董事	百星投資(股)公司 代表人：蔡宗成	7	0	100%	
董事	百星投資(股)公司 代表人：杜玉婷	7	0	100%	
董事	宜晨投資(股)公司 代表人：姚旭杰	7	0	100%	
董事	謙理(股)公司 代表人：楊婷嵐	0	3	0%	114/3/25 辭任
監察人	鄭捷	3	0	100%	114/3/25 審計委員會取代監察人
監察人	林豐德	3	0	100%	114/3/25 審計委員會取代監察人
獨立董事	翁佳樑	4	0	100%	114/3/25 擔任 獨立董事
獨立董事	朱紀中	4	0	100%	114/3/25 擔任 獨立董事
獨立董事	曾鈺婷	4	0	100%	114/3/25 擔任 獨立董事

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會召開日期、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：

(一)、證券交易法第14條之3所列事項：無此情事。

(二)、除前開事項外，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議決事項：無此情形。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘名董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

開會日期	應迴避董事	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
114.1.16	姚勝富	審議本公司 113 年度董事長兼策略長年度績效暨年終績效獎金案	為當事人，因涉及自身利益，故依法迴避。	迴避未參與討論及表決。其餘出席董事同意照案通過。
114.1.16	姚勝富	審議本公司 113 年度董事長兼策略長各項薪酬給付彙整報告案	為當事人，因涉及自身利益，故依法迴避。	迴避未參與討論及表決。其餘出席董事同意照案通過。

114.1.16	姚勝富	審議本公司 114 年度董監事及功能性委員薪酬案	為當事人，因涉及自身利益，故依法迴避。	迴避未參與討論及表決。其餘出席董事同意照案通過。
114.5.13	朱紀中 曾鈺婷	本公司擬補行委任兩席薪資報酬委員會成員案	為當事人，因涉及自身利益，故依法迴避。	迴避未參與討論及表決。其餘出席董事同意照案通過。
114.5.13	翁佳樑 朱紀中 曾鈺婷	審議本公司董事及功能性委員之個別薪酬案	為當事人，因涉及自身利益，故依法迴避。	迴避未參與討論及表決。其餘出席董事同意照案通過。
114.5.13	姚勝富	審議本公司董事長兼策略長及經理人 113 年績效獎金案	為當事人，因涉及自身利益，故依法迴避。	迴避未參與討論及表決。其餘出席董事同意照案通過。
114.8.13	翁佳樑 朱紀中 曾鈺婷	本公司獨立董事及功能性委員之個別薪酬案	為當事人，因涉及自身利益，故依法迴避。	迴避未參與討論及表決。其餘出席董事同意照案通過。
114.12.22	姚勝富	依本公司「114 年第一次買回股份轉讓員工辦法」之規定，擬執行第一次庫藏股轉讓予員工	為當事人，因涉及自身利益，故依法迴避。	迴避未參與討論及表決。其餘出席董事同意照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估周期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

董事會自我評鑑執行情形資訊如下表：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114/1/1~ 114/12/31	包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會、董事成員及功能性委員會之自我績效評估	董事會、成員之評估指標至少應包含下列五大構面： 1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事的選任與持續進修 5. 內部控制 功能性委員會之評估指標至少應包含下列五大構面： 1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提升資訊透明度等)與執行情形評估：

- (一)、本公司已設置審計委員會及薪資報酬委員會，以健全監督董事會功能及強化董事會管理機能。
- (二)、本公司已為全體董監事購買董監事責任保險。
- (三)、本公司董事進修時數符合主管機關規定，並鼓勵董事會相關成員參加各項專業課程。
- (四)、本公司致力提升資訊透明度，除設立發言人及代理發言人，並有專人負責定期與不定期於公開資訊觀測站揭露本公司營運資訊，另本公司網站設有投資人專區保持公司訊息更新等，投資大眾均可即時獲得本公司之相關資訊。

(二)、審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：本公司於 114 年 3 月 25 日設置審計委員會並取代監察人職權。最近年度(114 年度)審計委員會開會 5 次(A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
獨立董事	翁佳樑	5	0	100%	114/3/25 擔任獨立董事
獨立董事	朱紀中	5	0	100%	114/3/25 擔任獨立董事
獨立董事	曾鈺婷	5	0	100%	114/3/25 擔任獨立董事

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)、證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期 屆次	議案內容	證交法 14-5 所列 事項	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容
114.3.25 第一屆 第 1 次	擬推選本公司第一屆審計委員會之召集人案		無
	審計委員會決議結果(114/3/25)：全體出席委員無異議照案通過。		
	公司對於審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。		
114.5.13 第一屆 第 2 次	本公司擬申請股票上市(櫃)或臺灣創黑板上市案	√	無
	初次上市(櫃)或臺灣創新上市掛牌前現金增資提撥新股公開承銷及全體股東放棄原股東可認購現金增資認股權利案	√	無
	本公司擬辦理 114 年私募普通股票案	√	無
	訂定本公司「誠信經營政策」案	√	無
	修訂「薪工循環」案	√	無
	追認本公司會計主管異動案	√	無
	本公司因營運所需，擬向各金融機構申請續約授信額度案	√	無
	審計委員會決議結果(114/5/13)：全體出席委員無異議照案通過。		
	公司對於審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。		
114.8.13 第一屆 第 3 次	審議本公司 114 年第 2 季合併財務報告	√	無
	本公司擬解散並辦理清算本公司 100%持股之子公司昕創(上海)軟件科技有限公司案	√	無
	本公司擬資金貸與本公司 100%持股之越南子公司 Alpaca Vietnam Company Limited 案	√	無
	審議本公司會計主管異動案	√	無
	審議本公司財務主管異動案	√	無
	審計委員會決議結果(114/8/13)：全體出席委員無異議照案通過。		
	公司對於審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。		
114.10.2 第一屆 第 4 次	擬辦理私募國內可轉換公司債案	√	無
	修訂本公司「對子公司監督及管理辦法」案	√	無
	修訂本公司「票據領用及管理辦法」案	√	無
	審計委員會決議結果(114/10/2)：全體出席委員無異議照案通過。		
	公司對於審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。		

114.12.22 第一屆 第5次	修訂本公司「銷售及收款循環」案	√	無
	本公司因營運所需，擬向各金融機構申請授信額度案	√	無
	本公司擬資金貸與本公司 100%持股之子公司額度案	√	無
	本公司截至 114 年 11 月底應收帳款及應收帳款以外款項之逾期款項非屬資金貸與性質案	√	無
	依本公司「114 年第一次買回股份轉讓員工辦法」之規定，擬執行第一次庫藏股轉讓予員工	√	無
	本公司 114 年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任案	√	無
	擬訂定本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法」案	√	無
	擬預先核准安永聯合會計師事務所及其關係企業向本公司及子公司提供非確信服務案	√	無
	本公司 115 年度營運計劃案	-	無
	本公司 115 年度預算案	-	無
	本公司 115 年度稽核計劃案	-	無
	審計委員會決議結果(114/12/22)：全體出席委員無異議照案通過。		
	公司對於審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。		

(二)、除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情事。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘名獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本年度無發生需迴避情事。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

- 1、稽核主管於稽核項目完成後，皆定期向獨立董事提稽核報告，針對查核結論進行溝通及討論，獨立董事並無反對意見。
- 2、稽核主管定期列席公司董事會，並報告稽核執行情形，獨立董事並無反對意見。
- 3、獨立董事定期審議董事會編制之營業報告書及財務報表後，由公司提請委任會計師查核或核閱出具意見書。

(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：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、 公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司已依「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「公司治理實務守則」，揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異
二、 公司股權結構及股東權益 (一)、 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二)、 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三)、 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四)、 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√ √ √ √		(一)、 本公司已委由專責股務代理機構處理股務事宜，並設有發言人及代理發言人處理股東建議事項或糾紛問題。 (二)、 本公司委託專業股務代理機構辦理股務作業，能掌握主要股東及主要股東之最終控制者名單。 (三)、 本公司已訂定「對子公司監督及管理辦法」及「關係人交易管理辦法」作為稽核之依循。 (四)、 本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」與「內部重大資訊處理作業程序」，規範公司內部重大資訊保密及防範內線交易之作業程序，並對內部人做相關法令之教育宣導。	無重大差異
三、 董事會之組成及職責 (一)、 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (二)、 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三)、 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√ √ √	√	(一)、 本公司已訂定「公司治理實務守則」，並就多元化政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。 (二)、 本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，其他功能性委員會未來將依公司實際需求評估設置。 (三)、 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，明訂「本公司董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據」，於次年初進行上年度董事會績效自我評估。114年度內部績效評估之結果已於115年3月13日提呈董事會報告。其評估結果將作為遴選獲提名董事及訂定個別薪資報酬之參考依據。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)、公司是否定期評估簽證會計師獨立性？			(四)、本公司定期評估財務報告簽證會計師之獨立性及適任性，並向董事會報告評估結果。最近一年度參酌會計師法第 47 條及會計師職業道德規範第 10 號公報進行評估，評估結果業經 114 年 12 月 22 日董事會決議通過對簽證會計師之獨立性及適任性評估。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	√		本公司 114 年 10 月 3 日董事會決議通過公司治理主管任命案，任命財務經理林俐峯兼職擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務，包括：提供董事(含獨立董事)執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄、編製股東會年報、及資訊揭露等事宜。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	√		本公司網站設置利害關係人專區，於網站揭露發言人、代理發言人及股務代理機構聯絡電話及 email。相關業務執行者皆與相關利害關係人建立良好之溝通管道，以尊重其應有之合法權益。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		本公司已委任專業股務代理機構「台新綜合證券股份有限公司股務代理部」處理股務事宜及股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開 (一)、公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二)、公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三)、公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財	√ √	√	(一)、本公司已架設網站（ https://www.tpisoftware.com/ ），揭露財務業務及公司治理資訊並不定期更新以供投資人查閱，並依規定於公開資訊觀測站揭露相關資訊。 (二)、本公司設有英文網站，並有專人負責公司相關資訊之蒐集及揭露，並落實發言人制度。法人說明會相關資訊放置於公司網站上以提高公司資訊透明度。 (三)、本公司為興櫃公司，依規定期限約會計年度終了後四個月內公告並申報年度財務報告、及於期限	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？			內申報半年度財務報告與各月份營運情形。未來公司上市櫃後，將依相關規定辦理。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	√		(一)、員工權益、僱員關懷：本公司依勞基法及相關法令制定員工「工作規則」訂，明文規範員工相關之權益。其他相關員工福利措施、退休制度、進修及各項員工權益，可參閱本年報「肆、營運概況之五、勞資關係」。 (二)、投資者關係：本公司已於公司網站設置投資人專區，並有專人負責維護，定期及不定期揭露財務業務及公司治理資訊；另公司設有發言人及代理發言人制度，並設有發言人信箱，以便投資人聯繫。 (三)、供應商關係、利害關係人之權利：本公司對於往來供應商、客戶、金融機構或股東，均秉持誠信及互助合作之原則維持良好之互動關係，且皆依本公司制定內部控制制度及管理辦法執行。 (四)、董事進修之情形：本公司董事均具備相關專業知識，並依法令規範完成每年至少 6 小時進修課程。詳見第 24 頁表格資料。 (五)、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定各種內部規章、內部控制制度，進行各種風險管理及評估，並由內部稽核單位定期及不定及查核內部控制制度之落實程度。 (六)、客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好之關係，執行滿意度調查及舉辦活動進行交流，致力提升產品及服務品質，以創造公司利潤。 (七)、公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司依法令規定為董事購買董監事責任保險，於 114 年 5 月 13 日提董事會報告，並依規定於公開資訊觀測站申報投保情形。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出就尚未改善者提出優先加強事項與措施。（未列入受評公司者無需填）：本公司尚未列入受評公司，故不適用。				

本公司董事 114 年度進修情形：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時數
董事長	姚勝富	114/5/23	台灣專案管理學會	洗錢防制及打擊資恐	3
		114/5/27		生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3
		114/6/18		數位科技與 AI 趨勢：企業經營的風險與機遇	3
		114/8/20		人工智慧趨勢解析與企業風險管理策略	3
董事	百星投資(股)公司 代表人：蔡宗成	114/5/23	台灣專案管理學會	洗錢防制及打擊資恐	3
		114/5/27		生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3
		114/6/18		數位科技與 AI 趨勢：企業經營的風險與機遇	3
		114/8/20		人工智慧趨勢解析與企業風險管理策略	3
董事	百星投資(股)公司 代表人：杜玉婷	114/5/23	台灣專案管理學會	洗錢防制及打擊資恐	3
		114/5/27		生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3
		114/6/18		數位科技與 AI 趨勢：企業經營的風險與機遇	3
		114/8/20		人工智慧趨勢解析與企業風險管理策略	3
董事	宜晨投資(股)公司 代表人：姚旭杰	114/6/18	台灣專案管理學會	數位科技與 AI 趨勢：企業經營的風險與機遇	3
		114/8/20		人工智慧趨勢解析與企業風險管理策略	3
獨立董事	翁佳樑	114/5/23	台灣專案管理學會	洗錢防制及打擊資恐	3
		114/5/27		生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3
		114/6/18		數位科技與 AI 趨勢：企業經營的風險與機遇	3
		114/8/20		人工智慧趨勢解析與企業風險管理策略	3
獨立董事	朱紀中	114/5/23	台灣專案管理學會	洗錢防制及打擊資恐	3
		114/5/27		生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3
		114/7/31		接班團隊建構與人才發展	3
		114/8/6		企業數位轉型與數位治理	3
獨立董事	曾鈺婷	114/5/23	台灣專案管理學會	洗錢防制及打擊資恐	3
		114/5/27		生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3
		114/6/18		數位科技與 AI 趨勢：企業經營的風險與機遇	3
		114/7/31		接班團隊建構與人才發展	3

(四)、薪資報酬委員會其組成及運作情形

1、薪資報酬委員會組成

115 年 4 月 30 日

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
薪酬委員 (召集人)	曾鈺婷 (註)	學歷： 國立台灣大學創業創新管理碩士 經歷： 資誠聯合會計師事務所市場暨業務發展部協理 驊宏資通股份有限公司稽核主任 國際內部稽核師(CIA) 博丰國際資本股份有限公司董事長 未有公司法第 30 條各款情事。	所有薪酬委員皆符合下列情形： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)為持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近兩年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。	0
薪酬委員	翁佳樑	學歷： 日本東京大學建築工學博士 經歷： 國立高雄科技大學營建工程學系副教授 高雄縣政府觀光交通處處長 日本東京大學生產技術研究所協力研究員 未有公司法第 30 條各款情事。		0
薪酬委員	朱紀中 (註)	學歷： 淡江大學國際事務與戰略研究所碩士 經歷： 商周集團總經理 英屬蓋曼群島商家庭傳媒股份有限公司城邦分公司顧問 未有公司法第 30 條各款情事。		0

註：原薪酬委員楊立人、鄭任斌因公務繁忙，自 114 年 5 月 13 日辭任本公司薪酬委員職務，同日董事會通過委任獨立董事曾鈺婷、獨立董事朱紀中擔任薪酬委員成員，任期至本屆董事會任期間滿日止。

2、薪資報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：114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日，最近年度(114 年度)薪資報酬委員會開會 5 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
召集人	楊立人	2	0	100%	114/5/13 辭任
委員	鄭任斌	2	0	100%	114/5/13 辭任
召集人	朱紀中	3	0	100%	114/5/13 擔任薪資報酬委員會委員
委員	翁佳樑	5	0	100%	

委員	曾鈺婷	3	0	100%	114/5/13 擔任薪資報酬委員會委員
其他應記載事項：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（如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因）：無此情形。 一、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。 二、薪資報酬委員會討論事項與決議結果，及公司對其意見之處理如下：					
薪酬委員會 開會日期	討論事由		決議結果	公司對於成員意見之處理	
第一屆 第 4 次 114.1.15	1. 審議本公司 113 年度董事長兼策略長年度績效暨年終績效獎金案 2. 審議本公司 113 年度董事長兼策略長各項薪酬給付彙整報告案 3. 審議本公司董監事及功能性委員薪酬案 4. 審議本公司經理人 113 年度其他獎金案 5. 審議本公司 113 年度經理人年度績效暨年終績效獎金案 6. 審議本公司 113 年度經理人各項薪酬給付彙整報告案 7. 審議本公司 114 年度經理人薪酬案		經主席徵詢出席委員全體無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過。	
第一屆 第 5 次 114.5.12	審議本公司董事長及經理人 113 年績效獎金案 審議本公司經理人其他獎金案		經主席徵詢出席委員全體無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過。	
第一屆 第 6 次 114.8.13	審議本公司獨立董事及功能性委員會成員之曾鈺婷報酬案 審議本公司獨立董事及功能性委員會成員之翁佳樑報酬案 審議本公司獨立董事及功能性委員會成員之朱紀中報酬案 審議本公司經理人薪資報酬內容及數額案 審議本公司經理人其他獎金案		經主席徵詢出席委員全體無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過。	
第一屆 第 7 次 114.10.2	審議本公司經理人薪資報酬內容及數額案 審議本公司經理人其他獎金案		經主席徵詢出席委員全體無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過。	
第一屆 第 8 次 114.12.22	依本公司「114 年第一次買回股份轉讓員工辦法」之規定，擬執行第一次庫藏股轉讓予員工 審議本公司經理人其他獎金案		經主席徵詢出席委員全體無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過。	

(五)、推動永續發展執行情形與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	√		目前在公司的營運管理處設置永續管理專職人員一名，推動公司整體永續事務，約半年一次由單位副總向董事會報告永續事務及相關成果。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	√		依據重大性原則鑑別出公司之重大主題，並依個主題分派至專責單位，持續追蹤相關績效。	無重大差異
三、環境議題				
(一)、公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？		√	本公司已公告《永續發展政策》，作為推動企業永續經營的指導原則，涵蓋環境、社會與治理等面向。目前雖尚未建置正式的環境管理制度，但將持續依循政策精神，逐步強化環境管理作為，評估導入相關制度之可行性，以提升整體永續表現。	無重大差異
(二)、公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	√		本公司研發智慧節能管理產品，提升能源使用效率，並實際導入至辦公場域。	無重大差異
(三)、公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	√		為因應天然災害或供電不穩等突發情況可能導致的連線中斷，本公司已規劃並實施災害模擬演練，確保具備完整的應變機制與復原措施，以降低營運中斷風險。	無重大差異
(四)、公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	√		有統計 112 及 113 年類別一及類別二的溫室氣體排放量。	無重大差異
四、社會議題				
(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？	√		本公司已公告《人權政策》，承諾保障員工在職場中的基本人權，包含平等對待、安全工作環境與免於騷擾的權利，並持續推動相關宣導與教育，營造尊重與包容的職場文化。	無重大差異
(二)、公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪資、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	√		本公司已訂定並實施合理之員工福利制度，涵蓋具市場競爭力之薪資結構、法定及優於法定之休假制度，並提供多元化福利措施，如員工健康檢查、團體保險、員工旅遊及在職訓練等。此外，公司亦依據經營績效及個人貢獻，適時調整薪酬與發放獎金，	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			以確保員工權益並提升整體工作滿意度與向心力。	
(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？	√		本公司致力於提供員工安全與健康的工作環境，並依相關法規定期實施職業安全與健康教育訓練，提升員工風險意識與自我防護能力，確保職場安全與員工福祉。	無重大差異
(四)、公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		本公司已建立完善之職涯能力發展培訓計畫，依據員工職務需求與發展階段，規劃多元培訓課程，涵蓋專業技能、管理能力及跨部門學習機會，協助員工持續成長，強化整體人力資本。	無重大差異
(五)、針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	√		本公司部分產品已通過 ISO27701 隱私資訊管理系統認證，展現我們在個人資料保護與隱私管理方面的高度重視與承諾。透過落實國際標準，強化資料處理流程與內部控管機制，有效保障客戶個人資訊安全，提升客戶對本公司產品與服務的信賴度。	無重大差異
(六)、公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	√		本公司重視供應鏈的誠信與永續管理，要求關鍵供應商簽署廉潔承諾書，以確保雙方在商業往來中遵守誠信經營原則。同時，定期請前十大供應商填寫永續自評問卷，評估其在環境、社會與公司治理（ESG）方面的表現，藉此強化供應鏈的風險控管與永續合作。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	√		本公司編製永續報告書係參考國際通用之全球報告倡議組織（GRI）準則，揭露公司在環境、社會及公司治理（ESG）等面向之非財務資訊，提升資訊透明度與利害關係人溝通。目前該報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見，未來將視實際需求與資源評估導入第三方查證機制。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。				

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

1、上市上櫃氣候相關資訊：

項目	執行情形
一、敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理	本公司設立「ESG 小組」負責推動永續發展，定期召開會議以討論氣候相關議題及評估氣候變遷對財務的潛在影響。
二、敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	1.重大主題管理 雖然在重大性議題調查中，環境面主題的衝擊度與影響程度評估結果相對不高，本公司仍將《溫室氣體管理》及《氣候變遷管理》列為重大議題，納入公司營運策略範疇，體現對氣候變遷挑戰的前瞻性應對與承諾。 2.發展綠色自有產品線 公司積極應對氣候變遷所帶來的綠色轉型商機，持續拓展綠色產品線。目前旗下 ESGswift 系列產品包括智慧碳管理平台 GreenSwift 及智慧能源管理系統 ElectriSwift，可有效協助客戶進行溫室氣體數據盤點，並透過智慧能源管理實現碳排放的持續降低，促進客戶邁向低碳轉型。
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	因全球減碳浪潮，各家企業會優先使用更有銷率的碳管理工具。若公司綠色自有產品的技術無法符合客戶及市場需求，可能會失去競爭力。
四、敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司目前正評估導入氣候相關財務揭露工作小組（TCFD）架構，以強化對氣候變遷財務風險及機會的識別與管理，提升永續經營之透明度與韌性
五、若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	目前尚無使用情境分析。
六、若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司目前正在制定氣候風險管理轉型計畫，方向聚焦於減少碳足跡、提升能源效率及推動綠色產品研發，期望藉此強化氣候相關風險的識別與管理，並促進永續發展。
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司非高碳排產業，目前尚無以碳定價作為規劃工具。
八、若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	目前尚在擬定氣候相關目標，包括類別一及類別二的減量措施及再生能源的使用占比。

項目	執行情形
九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	本公司已進行溫室氣體盤查，掌握主要排放來源及排放量現況，作為未來減量策略制定的基礎。雖目前尚未取得第三方確信報告，但已訂定初步減量目標與策略，包含提升能源使用效率、推動節能減碳措施及逐步導入綠色能源。未來將持續完善盤查制度，並評估導入第三方確信，以提升數據可信度及管理成效。

(六)、履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	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)、公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	√		本公司訂有「誠信經營守則」，經董事會通過後依此執行。	無重大差異
(二)、公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	√		本公司已訂定「誠信經營政策」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明定各項不誠信行為的防範措施及相關罰則。	無重大差異
(三)、公司是否於防範不誠信行為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，並定期檢討修正前揭方案？	√		本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，設置「公司治理與永續發展小組」為本公司誠信經營專責單位，定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案與監督執行情形。	無重大差異
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定誠信行為條款？	√		本公司已訂定「誠信經營守則」且嚴格禁止有不誠信之商業活動往來交易對象簽訂之商業契約中亦明訂誠信行為條款。	無重大差異
(二)、公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？		√	本公司設置「公司治理與永續發展小組」為本公司誠信經營專責單位，定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案與監督執行情形。	無重大差異

評估項目	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	
(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？	√		所有員工均需主動申報任何利益衝突之情形，並由公司依從業道德規範之相關規定處理。	無重大差異
(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，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	√		公司為落實誠信經營已建立有效的會計制度並執行相關內部控制，內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬定相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形。	無重大差異
(五)、公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		本公司定期於各項培訓或管理會議中宣導誠信經營之理念。	無重大差異
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？	√		公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」針對檢舉對象不同指派呈報單位。	無重大差異
(二)、公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	√		對於所接獲的通報及後續之調查，均採取保密與嚴謹之態度進行，並已明定在「誠信經營作業程序及行為指南」中。	無重大差異
(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？	√		公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」承諾保護檢舉人不因檢舉情勢而遭不當處置。	無重大差異
四、加強資訊揭露				
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	√		本公司網站登有「誠信經營守則」作為參考，於新進員工入職訓練時宣導，並不定期培訓。	無重大差異

評 估 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	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：無。				

(七)、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

本公司重要資訊皆依主管機關規定公告於公開資訊觀測站。

本公司持續加強公司治理運作，本公司官網設置公司治理專區，說明公司治理運作情及及推動成效。

(八)、內部控制制度執行狀況應揭露以下事項：

1. 內部控制聲明書請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告。

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。

(九)、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：

股東會之重要決議：

會議日期	決議事項	執行情形
114/3/25	1. 修訂本公司「公司章程」案 2. 修訂本公司「股東會議事規則」案 3. 修訂本公司「董事選任程序」案 4. 修訂本公司「背書保證作業程序」案 5. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案 6. 選任本公司獨立董事三席案 7. 解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案 8. 向股東報告本公司 114 年第一次庫藏股執行情況	決議通過。 獨立董事當選名單：翁佳樑、朱紀中、曾鈺婷。
114/6/25	1. 承認 113 年度財務報表及營業報告書案 2. 承認 113 年度虧損撥補案 3. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案 4. 本公司申請股票上市(櫃)或臺灣創新板上市案 5. 初次上市(櫃)或臺灣創新板上市掛牌前現金增資提撥新股公開承銷及全體股東放棄原股東可認購現金增資認股權利案 6. 本公司擬辦理 114 年私募普通股案	決議通過。
114/11/26	1. 本公司擬辦理私募國內可轉換公司債案 2. 本公司擬以低於實際買回股份之平均價格轉讓庫藏股予員工案	決議通過。

董事會之重要決議：

會議日期	屆次	決議事項
114/1/16	第十屆 17 次	1. 選任獨立董事三席並設置審計委員案 2. 提名及審查獨立董事候選人資格案 3. 解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案 4. 修訂本公司章程案 5. 訂定本公司「審計委員組織規程」案 6. 訂定本公司「內控管理辦法」案 7. 修訂本公司「內控管理辦法」案 8. 訂定本公司「應收帳款之減損評估政策」案 9. 召集本公司 114 年第一次股東臨時會案 10. 本公司實施庫藏股事宜案 11. 審議本公司 113 年度董事長兼策略長年度績效暨年終績效獎金案 12. 審議本公司 113 年度董事長兼策略長各項薪酬給付彙總報告案 13. 審議本公司 114 年度董監事及功能性委員薪酬案 14. 審議本公司 113 年度經理人其他獎金案 15. 審議本公司 113 年度經理人年度績效暨年終績效獎金案 16. 審議本公司 113 年度經理人各項薪酬給付彙整報告案 17. 審議本公司 114 年度經理人薪酬案

會議日期	屆次	決議事項
114/2/25	第十屆 18次	1. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表案 2. 本公司 113 年度虧損撥補案 3. 解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案 4. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案 5. 召集本公司 114 年股東常會相關事宜案 6. 通過本公司「內部控制制度聲明書」案 7. 本公司 100%持股之越南子公司(TPISOFTWARE COMPANY LIMITED)擬辦理 114 年第 1 次現金增資案 8. 本公司 100%持股之泰國子公司(TPISOFTWARE CO., LTD)擬辦理注資案 本公司自行編製財務報告評估表案
114/3/21	第十屆 19次	1. 追認本公司庫藏股買回股份之數量變更案 2. 本公司擬資金貸與越南子公司(TPIsoftware Company Limited)案 3. 本公司擬資金貸與越南子公司(ALPACA VIETNAM COMPANY LIMITED)案 4. 修訂本公司「核決權限暨代理人管理辦法」之附件「管理權限表」部分內容案
114/5/13	第十屆 20次	1. 本公司擬補行委任兩席薪資報酬委員會成員案 2. 審議本公司「董監事及功能性委員薪資報酬案」 3. 本公司擬申請股票上市（櫃）或臺灣創新型上市案 4. 初次上市（櫃）或臺灣創新上市掛牌前現金增資提撥新股公開承銷及全體股東放棄原股東可認購現金增資認股權利案 5. 本公司擬辦理 114 年私募普通股案 6. 訂定本公司「誠信經營政策」案 7. 召集本公司 114 年股東常會案(新增議案) 8. 修訂「薪工循環」案 9. 審議本公司「基層員工」定義案 10. 追認本公司會計主管異動案 11. 審議本公司董事長兼策略長及經理人 113 年績效獎金案 12. 審議本公司經理人其他獎金案 13. 本公司因營運所需，擬向各金融機構申請續約授信額度案 14. 本公司因營運資金所需，擬向永豐銀行申請短期授信額度新台幣壹億伍仟萬元整案

會議日期	屆次	決議事項
114/8/13	第十屆 21 次	1. 審議本公司 114 年第 2 季合併財務報告 2. 本公司擬解散並辦理清算本公司 100%持股之子公司昕創（上海）軟件科技有限公司案 3. 本公司擬資金貸與本公司 100%持股之越南子公司 Alpaca Vietnam Company Limited 案 4. 審議本公司董事及功能性委員之個別薪酬案 5. 審議本公司經理人解任案 6. 審議本公司會計主管異動案 7. 審議本公司財務主管異動案 8. 審議本公司經理人個別薪資報酬之內容及數額案 9. 審議本公司經理人獎金案
114/10/3	第十屆 22 次	1. 本公司擬辦理私募國內可轉換公司債案 2. 訂定本公司「114 年第 1 次買回股份轉讓員工辦法」案 3. 本公司擬以低於實際買回股份之平均價格轉讓庫藏股予員工案 4. 召集本公司 114 年第二次股東臨時會案 5. 修訂本公司「對子公司監督及管理辦法」案 6. 修訂本公司「票據領用及管理辦法」案 7. 本公司公司治理主管任命案 8. 本公司經理人個別薪資報酬之內容及數額案 9. 本公司經理人獎金案
114/12/22	第十屆 23 次	1. 修訂本公司「銷售及收款循環」案 2. 本公司因營運所需，擬向各金融機構申請授信額度案 3. 本公司擬資金貸與本公司 100%持股之子公司額度案 4. 本公司截至 114 年 11 月底應收帳款及應收帳款以外款項之逾期款項非屬資金貸與性質案 5. 依本公司「114 年第一次買回股份轉讓員工辦法」之規定，擬執行第一次庫藏股轉讓予員工 6. 本公司經理人獎金案 7. 本公司經理人解任案 8. 本公司 114 年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任案 9. 擬訂定本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法」案 10. 擬預先核准安永聯合會計師事務所及其關係企業向本公司及子公司提供非確信服務案 11. 本公司 115 年度營運計劃案 12. 本公司 115 年度預算案 13. 本公司 115 年度稽核計劃案 14. 本公司 113 年度永續報告書案
115/1/19	第十屆 24 次	1. 本公司 114 年度董事長兼策略長年度績效暨年終績效獎金案 2. 本公司 114 年度經理人年度績效暨年終績效獎金案
115/1/21	第十屆 25 次	1. 本公司擬辦理私募普通股發行及定價案

會議日期	屆次	決議事項
115/3/13	第十屆 26 次	1. 本公司 114 年度營業報告書及財務報表案 2. 本公司 114 年度虧損撥補案 3. 修訂本公司章程案 4. 訂定本公司 115 年度股東常會召開相關事宜案 5. 通過本公司「內部控制制度聲明書」案 6. 審議本公司財務主管薪資報酬內容及數額案
115/4/23	第十屆 27 次	1. 本公司董事(含獨立董事)選舉案 2. 本公司董事及獨立董事候選人提名案 3. 解除本公司新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案 4. 本公司擬辦理 115 年先金增資發行新股相關事宜案 5. 本公司健全營運計劃書案 6. 本公司因營運所需，擬向各銀行申請授信額度案 7. 本公司 115 年度簽證會計師委任案 8. 審議本公司「基層員工」定義案 9. 訂定本公司「人權政策」及「永續發展政策」案 10. 本公司 AI 長(CAIO)設立及委任案 11. 解除本公司新任經理人競業禁止之限制案 12. 審議本公司 AI 長(CAIO)薪資內容及數額案 13. 審議本公司經理人其他獎金案

(十)、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紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

(一)、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	張正道 馬君廷	114/1/1~ 114/12/31	2,600	200	2,800	非審計公費為稅務簽證。

(二)、公司有下列情事之一者，應另揭露下列資訊：

1. 更換會計師事務所且更換年度所給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：不適用。
2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，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之情形：無。

七、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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數

(一)、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 115 年 4 月 6 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	姚勝富	0	0	500,000	0
董事	百星投資股份有限公司	0	0	0	0
董事代表人	蔡宗成	0	0	0	0
董事	百星投資股份有限公司	0	0	0	0
董事代表人	杜玉婷	0	0	0	0
董事	宜晨投資股份有限公司	200,000	0	0	0
董事代表人	姚旭杰	0	0	0	0
董事	謙理股份有限公司	0	0	註 1	註 1
董事代表人	楊婷嵐	0	0	註 1	註 1
監察人	鄭捷	0	0	註 1	註 1
監察人	林豐德	0	0	註 1	註 1
獨立董事	翁佳樑	註 1	註 1	0	0
獨立董事	朱紀中	註 1	註 1	0	0
獨立董事	曾鈺婷	註 1	註 1	0	0
總經理	葉怡蘭	25,0000	0	75,000	0
副總經理	張書銘	0	0	75,000	0
副總經理	蔡奇瑾	0	0	註 2	註 2
副總經理	廖啟良	0	0	註 2	註 2
副總經理	夏宏彰	0	0	0	0
副總經理	鄭宇茜	(216,000)	0	註 3	註 3
副總經理	林靖真	0	0	註 2	註 2
副總經理	葉淑婷	20,000	0	105,000	0
副總經理	林秀明	0	0	(314,000)	0
副總經理	簡怡雯	(360,000)	0	0	0
副總經理	林維山	(400,000)	0	註 3	註 3
副總經理	曾瑋珮	0	0	0	0
副總經理	胡永祥	0	0	註 2	註 2
副總經理	巫右棋	0	0	0	0

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 115 年 4 月 6 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
會計主管	張馨瑜	0	0	0	0
財務主管	林俐峯	0	0	6,000	0
大股東	神坊資訊股份有限公司	0	0	0	0

註 1：本公司於 114 年 3 月 25 日股東臨時會選任獨立董事並設置審計委員會取代監察人職權，新任獨立董事自選任後立即就任，監察人於審計委員會設置之日起同時解任。謙理(股)公司代表人董事楊婷嵐於 114 年 3 月 25 日辭任。

註 2：副總經理蔡奇瑾、廖啟良、林靖真、胡永祥因本公司 114 年 1 月 1 日調整組織架構，故解除其經理人身份。

註 3：副總經理鄭宇茜自 114 年 7 月 17 日辭職解任，林維山自 114 年 11 月 15 日解任，非屬經理人職位。

(二)、 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)、 股權質押之相對人為關係人者：無。

八、 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。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
神坊資訊股份有限公司	170,144,860	28.37%	-	-	-	-	-	-	-
百星投資股份有限公司	29,963,600	5.00%	-	-	-	-	-	-	-
潘健成	25,800,000	4.30%							
宜晨投資股份有限公司	22,557,640	3.76%	-	-	-	-	姚勝富	負責人與本公司負責人為同一人	-
謙理股份有限公司	21,479,000	3.58%	-	-	-	-	-	-	-
姚勝富	20,435,720	3.41%	-	-	-	-	宜晨投資股份有限公司/宜晨科技股份有限公司/宜晨管理顧問股份有限公司	與本公司負責人為同一人	-
雄富創投股份有限公司	20,150,000	3.36%	-	-	-	-	-	-	-
台新國際商業銀行受託信託財產專戶	18,102,000	3.02%	-	-	-	-	-	-	-
宜晨管理顧問股份有限公司	11,602,020	1.93%	-	-	-	-	姚勝富	負責人與本公司負責人為同一人	-
宜晨科技股份有限公司	10,906,139	1.82%	-	-	-	-	姚勝富	負責人與本公司負責人為同一人	-

九、 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：無。

參、募資情形

一、資本與股份

(一)、股本來源

單位：新臺幣/仟元；仟股

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	以現金以外財產抵充股款者	其他
108.12	10	8,405,826	84,058,260	8,405,826	84,058,260	盈餘轉增資 20,038 千元		註 1
109.07	10	8,565,531	85,655,310	8,565,531	85,655,310	盈餘轉增資 1,597 千元		註 2
111.07	53.36	30,000,000	300,000,000	13,172,043	131,720,430	盈餘轉增資 9,165 千元 現金增資 10,673 千元	債權抵繳股款 26,227 千元	註 3
111.11	53.36	30,000,000	300,000,000	14,672,043	146,720,430	現金增資 15,000 千元		註 4
112.05	70	60,000,000	600,000,000	18,672,043	186,720,430	現金增資 40,000 千元		註 5
112.10	30	60,000,000	600,000,000	20,034,043	200,340,430	員工認股權執行 13,620 千元		註 6
112.11	80	60,000,000	600,000,000	26,284,043	262,840,430	現金增資 62,500 千元		註 7
112.12	—	1,200,000,000	600,000,000	525,680,860	262,840,430	公司章程修改 每股面額為 0.5		註 8
113.06	8.5	1,200,000,000	600,000,000	573,880,860	286,940,430	現金增資 24,100 千元		註 9
115.03	3.88	1,200,000,000	600,000,000	599,680,860	299,840,430	私募普通股 100,104 千元		註 10

註 1：發文日期：108.12.17 註 2：發文日期：109.07.15 註 3：發文日期：111.07.22 註 4：發文日期：111.11.04 註 5：發文日期：112.05.02 註 6：發文日期：112.10.05 註 7：發文日期：112.11.03 註 8：發文日期：112.12.20 註 9：發文日期：113.06.26 註 10：發文日期：115.03.20	發文字號：府產業商字第 10857193310 號函核准在案 發文字號：府產業商字第 10951767910 號函核准在案 發文字號：府產業商字第 11151118210 號函核准在案 發文字號：府產業商字第 11154620500 號函核准在案 發文字號：府產業商字第 11248326320 號函核准在案 發文字號：府產業商字第 11251122730 號函核准在案 發文字號：府產業商字第 11254611300 號函核准在案 發文字號：府產業商字第 11255679020 號函核准在案 發文字號：府產業商字第 11350332400 號函核准在案 發文字號：府產業商字第 11546366420 號函核准在案
---	--

單位：股；115 年 4 月 6 日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份（註）	未發行股份	合計	
普通股	599,680,860	600,319,140	1,200,000,000	1.屬興櫃公司 2.流通在外股份包含 14,572,500 股庫藏股票。

(二)、主要股東名單（列明股權比例達 5%以上之股東或股權比例佔前 10 名之股東）

單位：股；115 年 4 月 6 日

主要股東名稱		股份	持有股數	持股比例
1	神坊資訊股份有限公司		170,144,860	28.37%
2	百星投資股份有限公司		29,963,600	5.00%
3	潘健成		25,800,000	4.30%
4	宜晨投資股份有限公司		22,557,640	3.76%
5	謙理股份有限公司		21,479,000	3.58%
6	姚勝富		20,435,720	3.41%
7	雄富創投股份有限公司		20,150,000	3.36%
8	台新國際商業銀行受託信託財產專戶		18,102,000	3.02%
9	宜晨管理顧問股份有限公司		11,602,020	1.93%
10	宜晨科技股份有限公司		10,906,139	1.82%

(三)、公司股利政策及執行狀況

1、公司股利政策

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，依法提列法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列。如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派案，提報股東會。

本公司股利分派得以現金股利或股票股利方式為之，惟須考量公司目前及未來之發展計畫、投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 30%為股東股利。若公司決定分派股東股利，其中現金股利分派之比例不得低於股利總額之 10%。

2、本次股東會擬議股利分配情形：

本公司 114 年度為累積虧損，業經 115 年 3 月 13 日董事會決議當年度不配發股利。

(四)、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。

(五)、員工、董事及監察人酬勞

1、公司章程所載員工酬勞及董監酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於 3%為員工酬勞，並得另提撥不高於 3%為董事酬勞，另應提撥不低於 1%為基層員工調整薪資或分派酬勞，但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

- 2、本公司估列員工、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：無此情事。
- 3、董事會通過分派酬勞情形：
 - (1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：無此情事。
 - (2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司於 115 年 3 月 13 日董事會決議通過 114 年虧損撥補案，故不分派股東紅利、董監事酬勞及員工酬勞。
 - (3) 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無此情事。

(六)、公司買回本公司股份情形：

買回期次	114 年第 1 次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	114/1/17~114/3/11
買回區間價格(元)	每股新臺幣 6 元~10 元
已買回股份種類及數量	普通股 16,023,000 股
已買回股份金額	新臺幣 117,853,420 元
已買回數量占預定買回數量之比率	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	14,50,500
累積持有本公司股份數量	普通股 14,572,500 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率	2.43%

- 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。
- 六、 限制員工權利新股辦理情形：無。
- 七、 併購或受讓他公司股份辦理情形：無。
- 八、 資金運用計畫執行情形：

本公司截至年報刊印日並無發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現之情事。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)、業務範圍

1、本公司及子公司所營業務之主要內容

本公司以「AI 科技驅動創新，賦能企業數位轉型」為經營理念，是臺灣少數以 MIT(Made in Taiwan) 100% 自有研發企業級軟體的數位轉型科技領導廠商，主要提供臺灣與國際市場中大型企業客戶軟體授權訂閱 (Subscription)、數位轉型系統建置與顧問服務。

本公司客戶橫跨金融業、政府機構、醫療、製造業等中大型企業，依客戶數位轉型需求，以授權訂閱模式提供本公司自主研發軟體，並搭配全方位的數位轉型解決方案提供系統建置以及維運服務。公司自主研發之產品擁有多項發明及新型專利，以 AI、ESG、資訊安全與數位轉型為研發主軸，主要產品包含交談式 AI 服務平台、企業數位服務中台、AI 節能與 ESG 數據服務平台，並每年持續投入新產品研發，確保市場與技術領先優勢。在市場策略方面，本公司採取佈建完整代理經銷商體系積極進行海外拓展，加速深耕東南亞市場。

透過多年與銀行、保險、政府機構、及大型醫療院所等大型企業之深度合作，本公司累積豐富的實戰經驗，建構從策略規劃到售後維運之完整數位轉型生態圈，為客戶打造流暢的數位轉型之路。

2、營業比重

單位：新臺幣千元 / %

年度 產品項目	113 年度		114 年度	
	營業收入 淨額	比重(%)	營業收入 淨額	比重(%)
解決方案	488,808	57.94	300,315	41.76
自有產品	45,576	5.40	30,590	4.25
維運與服務	309,337	36.66	388,223	53.99
合計	843,721	100.00	719,128	100.00

3、公司目前之商品(服務)項目

本公司及子公司主要聚焦於數位應用中台、AI、ESG 與資安等領域產品，並以自有產品為核心，發展各場域應用的解決方案、維運服務與專業顧問。以下將分別說明各產品及其提供的解決方案與服務：

主要產品(服務)	產品(服務)用途
DigiLism 企業關鍵系統核心平台	以獨家技術賦能企業，服務治理、資源聚合、負載保護三大數位營運核心一次到位。企業轉向 Direct-to-Customer (D2C) 商業模式時可能因為組織的資訊系統水準不一而猶豫，「DigiLism 企業關鍵系統核心平台」打破此限制，讓企業化被動為主動、更快推出碎片化商品、實現嵌入式場景消費支付體驗。為企業超前佈署、從容應付瞬時爆增的網站流量，動態負載調節保護後端或核心系統，維持前端的服務穩定和流暢。客戶首次導入 DigiLism 後，能進一步選配強化企業靈活性的服務應用模組，包括企業直接符合金融科技發展路徑 2.0 版的輔助法遵模組以及實踐多雲策略的多中心模組。 1. digiRunner API 管理平台：專為關鍵系統打造的 API 管理平台，透過零停機架構、智慧負載與自動擴容設計，確保企業營運不中斷。廣泛應用於金融、醫療、交通等高穩定需求場域，協助企業在整合系統、強化資安與提升可用性之間，取得最佳平衡。 2. digiLogs Log 管理平台：專為企業打造的智慧日誌整合與監控平台，擁有業界唯一完整追蹤系統異常的技術，協助企業即時掌握系統運作狀況、迅速排解異常，降低營運風險與損失。透過集中管理各式 IT 系統日誌，digiLogs 提升跨部門協作效率，強化資安與稽核能力，尤其適用於高度監管產業。 3. digiMars 監控管理平台：為企業用戶將 MongoDB 社群版提升到商用管理等級，擁有全面的效能指標、監控、告警與備份還原等功能。透過主動收集系統的資訊，隨時為企業掌握系統狀態，同時降低資料庫管理成本，提供全天候 7*24 技術支援，以滿足企業管理需求。 4. digiFlexis 智慧管理 流程管理平台：digiFlexis 是市面領先以「人、文件、流程」整合為核心的智慧流程管理平台，協助企業快速導入自動化流程、提升協作效率，並透過智能報表強化營運洞察與決策效率，是推動企業數位轉型的關鍵工具。
SysTalk.ai AI 應用服務平台	1. SysTalk.VIKI 生成式 AI 應用平台：協助企業快速構建 AI 應用的生成式 AI 平台。能將企業內部資料與工作流程結合 AI 模型，提供可信、可控且可持續優化的回應，讓 AI 真正參與並靈活應用於企業所需的不同業務場警，如：客服協作、知識傳遞、人才培訓與跨部門應用，實現高效率的數位轉型。 2. SysTalk.Audit 語音質檢：以生成式 AI 為核心，具備自然語言理解能力，精準解析語意與情緒，支援國、台、客、英等多語種對話，自動將語音轉寫成文字，並依上下文分析意圖與情緒。 3. SysTalk.Coach 智能陪練：模擬各類客戶互動情境，提供即時回饋與實戰練習，幫助人員快速掌握溝通技巧、說服策略與產品知識。並利用高質量語料優化模型，縮短學習曲線並降低成本，實現人才快速成長與知識無縫傳承。 4. SysTalk.ICR 智慧光學字元辨識(AI OCR)：領先業界的智能字符識別 (ICR) 解決方案，專為提升企業文件數位化效率而設計。憑藉 AI 與

主要產品(服務)	產品(服務)用途
	ML 技術，SysTalk.ICR 能精準識別手寫與印刷文字，快速自動擷取各類紙本文件與掃描資料中的關鍵資訊，顯著降低人工輸入錯誤與人力成本。協助企業打造無紙化辦公環境與智慧資料管理，提升營運效能。 5. SysTalk.Chat AI 交談式 AI 智能客服：結合自然語言處理與深度學習技術，為企業提供全天候自動客服與智能互動解決方案。透過靈活的多渠道接入及人性化的語意理解，能即時回應客戶需求，減輕客服壓力並提升用戶滿意度。大幅優化企業溝通流程，創造更具競爭力的客戶體驗，推動數位轉型與業務成長。
ESGswift 智慧能源與碳管理	1. GreenSwift 智慧碳管理平台：以數據為軸心，利用數據可視化技術建立碳數據收集與分析平台，確保符合相關單位的規範。結合生成式 AI 技術，不僅能自動生成碳盤報告書，並協助使用者根據實際需求快速獲得減碳建議與資訊。此平台協助企業高效完成資訊揭露與減碳實踐，並為碳權交易做好準備。 2. ElectriSwift 智慧能源管理系統：運用 AI 人工智慧技術自動化盤點用電流向，持續蒐集與分析運行模式數據，將建築能源使用最優化，降低能耗和成本，同時提高建築與環境的可持續性，依導入經驗平均節能可高達 15% 以上。
GadoSecurity 企業資安防護與監控	1. gadoDIDO 全方位跨平台數位身分識別：基於國際 FIDO2 標準，提供簡單、高效且無縫整合的身分驗證流程，更是台灣領先具備 UAF 1.2 的技術廠商。符合零信任架構身分鑑別機制及金融科技發展路徑圖 2.0 安控指引，針對多元化的企業應用場景，助力企業接軌國際認證標準，提升員工與用戶的使用體驗，成為推動數位轉型的安全核心基石。 2. gadoScout AI 異常偵測系統：針對安全風險提供 AI 智能偵測與告警。無論是 DDoS 攻擊、異常資料存取，還是監測交易行為，都能主動辨識潛在威脅，提前偵測異常行為，大幅提升系統的安全性與穩定性，為數位基礎架構建立安全防線。
AISO 主權 AI 一體機	1. 以 AISO 標準化平台回應關鍵基礎設施痛點，本公司產品與技術策略，目的在解決企業導入 AI 時，普遍面臨的高算力成本、系統整合複雜度與資料外流風險為主要目標，並以 AISO 標準作為核心架構，建立可規模化、可複製的產品體系，輔以整合自主研發的軟體模組與專利構建產品線。 2. 軟硬整合 - 攜手硬體廠商推出的 AISO 一體機，打破軟體與硬體的採購藩籬，提供企業開箱即用的 AI 算力與軟體平台。
全產業軟體解決方案	<u>金融與保險科技</u> ● AI 智能客服：透過最新 AI 科技實現完美人機協作，提供客戶產品諮詢、查詢保單、信用卡繳費等一站式服務體驗。建立完整且最擬人的客服問答機制 ● AI 智能理賠：透過 AI OCR 以及 AI 文本分析，將各醫院保戶診斷書與單據，迅速辨識不同格式與文字，並提供住院日期、單據金額、以及對應 ICD-10 以及健保手術代碼的相關資訊，提供一站式服務讓各家產壽險公司的理賠核心引擎可以得到充足資訊進行理賠。全天候跨系統自動化運作減少錯誤，並透過自動理賠引擎快速完成理賠審核，提升效率。

主要產品(服務)	產品(服務)用途
	● AI 智慧建檔：針對海量文件辨識需求，提供超越傳統 OCR 的辨識技術，為企業提供個別 AI 演算法模型，並以自適應 AI 模型建構的再訓練機制，持續維持辨識準確度與效能。 ● AI 智能投保平台：協助建立網路投保系統，可彈性調整功能介面、快速上/下架商品。完善檢核機制模組，降低錯誤率及照會率。整合第三方支付平台，有效提高成交率，提供最速、最佳的保單購買體驗。 ● 網路銀行、行動銀行：網路或行動銀行跨平台解決方案。透過金融服務模組化、彈性 API 設計及高效率合作模式，提升整體流程運作與產出效率，開發成果具備完善交易與安控機制設計，滿足主管機關需求。 <u>醫療健康管理</u> ● 互動式健康管理服務平台：協助開發健康管理平台，將使用者每日健康數據，保護儲存於雲端，並以圖表方式呈現健康記錄及臨床數值，且建置就診預約、用藥提醒、疫苗接種日期記錄等功能，遇緊急狀況，可由平台啟動電話撥號，聯絡醫院醫師。 ● 醫療服務管理平台：協助醫院建置全方位服務平台，整合醫院現有系統，提供預約掛號、看診檢查進度查詢、行動繳費、住院申請、慢箋領藥等功能，也提供即時健康資訊，如：家戶設定、衛教說明等。 <u>其他</u> ● 台北市政府市民服務大平台：協助台北政府服務平台升級，串聯個人化資料自主運用(MyData)平台服務，透過單次授權直接取用個人化資料簡化申辦手續；同時推出行動版網路申辦，整合台北通 App 提供民眾更多元化的申辦管道，並透過客製化精簡申辦流程提升整體服務體驗。 ● 統一發票兌獎平台：協助財金資訊建立財政部統一發票兌獎 App，具備載具歸戶、發票存摺和自動對獎等功能，24 小時輕鬆兌獎、領獎，服務零時差。 ● YouBike 小管家(AI 客服)：透過 SysTalk.Chat 在官方網站、官方 App 等渠道建立完整且最擬人的客服問答機制，全天候輔助真人客服服務廣大的用戶群，包含了場站資訊、租借狀態、失物招領、通報協尋等項目，提供 24 小時不間斷的線上資訊服務。
維運與專業服務	● 維護服務：本公司在各市場皆深度培養及建立專業服務團隊，擁有各種技術認證和豐富的行業經驗，提供客戶最優質的服務。所有購買本公司產品或解決方案的企業皆長期簽訂產品或系統維護服務，以保障客戶系統妥善率及高可用性，提供強而有力的營運支持。本公司對業務應用的深入了解和與客戶建立長期的合作關係，係本公司與競爭者區隔的獨特競爭優勢，同時也是長期且穩定獲利的基礎。 ● 專業服務：依企業的個別需求、商業目標、組織人力與數位成熟度，協助企業應用系統開發、規劃、設計、導入，提供全方位的顧問諮詢服務。

(二)、產業概況

1、產業之現況與發展

全球 IT 支出進入結構性擴張週期

根據國際研究機構 Gartner 的資料，全球 IT 市場正迎來由人工智慧（AI）與生成式 AI（GenAI）驅動的長期成長週期。2025 年全球 IT 支出以 10.5% 的成長，並於 2026 年進一步加速至 13.5%，市場規模預計將達到 6.32 兆美元之歷史新高。儘管全球地緣政治與宏觀經濟環境仍具不確定性，但企業已將數位化能力視為競爭核心，使 IT 支出展現出超越傳統經濟週期的成長韌性。AI 不再僅是單一的技術投資，而是演變為數位轉型計畫中的戰略軸心，驅動著從底層基礎設施到應用軟體的全面升級。

在整體 IT 技術架構中，底層基礎設施的重構最為激烈。根據 Gartner 的預測數據，資料中心系統（Data Center Systems）正迎來爆發式增長，2025 年支出將達 5,056 億美元（年增 51.6%），2026 年更將攀升至 7,879 億美元，年增率進一步提高至 55.8%。

隨著 AI 工作負載從底層算力擴建逐步走向應用落地，軟體與 IT 服務已成為市場擴張的核心雙引擎。在軟體（Software）領域，內嵌 GenAI 核心功能與智慧平台的 SaaS 應用迎來範式轉移，其 2025 年支出達 1 兆 2,544 億美元（成長 12.8%），2026 年則預期以 15.1% 的強勁增速增長至 1 兆 4,436 億美元，高居所有細分項目之冠。與此同時，作為市場規模最大的單一項目，IT 服務（IT Services）在 2026 年市場範疇將進一步擴展至 1 兆 8,701 億美元（成長 9.0%）。這兩大類別的持續走高，印證了技術投資正由「硬體先行」向「軟體與系統集成服務」深化，企業正積極尋求能將 AI 能力快速融入業務流的軟體解決方案。

Worldwide IT Spending Forecast (Millions of U.S. Dollars)

	2025 Spending	2025 Growth (%)	2026 Spending	2026 Growth (%)
Data Center Systems	505,634	51.6	787,990	55.8
Devices	791,663	9.7	856,189	8.2
Software	1,254,449	12.8	1,443,621	15.1
IT Services	1,715,650	6.2	1,870,197	9.0
Communications Services	1,296,409	3.3	1,358,553	4.8
Overall IT	5,563,805	10.5	6,316,550	13.5

Source: Gartner (April 2026)

生成式人工智慧（Gen AI）邁向高速增長

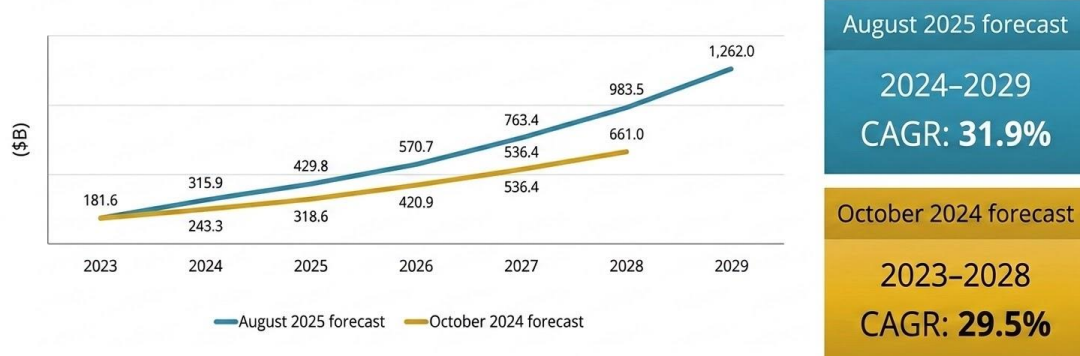
根據國際數據公司(IDC)2024 年 9 月發佈之「全球人工智慧和生成式人工智慧支出指南(Worldwide AI and Generative AI Spending Guide)」的預測，人工智慧驅動的轉型為全球組織帶來了業務成果和價值，隨著人工智慧工具和技術的不斷創新，以及人機互動協調性的提高，大規模採用人工智慧的障礙將持續減少，預計到 2028 年全球人工智慧(AI)的支出，將達 6,320 億美元，2024-2028 年預複合年均成長率(CAGR)為 29.0%，包括人工智慧支援的應用程式、基礎設施以及相關的 IT 和商業服務將增加 1 倍以上，尤其是生成式人工智慧

(GenAI)迅速融入各種產品。其中(1) GenAI 投資的快速成長將使該類別以 59.2% 的五年複合年均成長率超越整個人工智慧市場，預計到 2028 年 GenAI 支出將達 2,020 億美元，占人工智慧整體支出的 32%。(2)軟體將是最大的技術支出類別，所有軟體支出的三分之二將用於人工智慧支援的應用程式和人工智慧平台，而其餘的將用於人工智慧應用程式開發和部署以及人工智慧系統基礎設施。(3)花費最多的行業是金融服務，占所有人工智慧支出的 20%以上。第二大行業是軟體和資訊服務以及零售，這三個行業加起來將在未來五年內 (2024-2028 年)提供約 45%的人工智慧支出。

值得關注的是，隨著 Gen AI 迅速融入各類產品，IDC 於 2025 年 9 月的預測中顯著調高了全球 AI 投資的增長軌跡。最新數據顯示，預期到 2029 年 AI 投資將飆升至 1 兆 2,619 億美元，其五年預測期間的複合年均成長率 (CAGR) 從原先的 29.5% 大幅上調至 31.9%。這項數據的階梯式上修，證實了全球 AI 市場正以超越預期的速度邁向「兆美元」之歷史新規模。

Worldwide Artificial Intelligence IT Spending, 2023-2029

Market Context, Changes from Prior Forecast: Comparison of October 2024 and August 2025 Forecasts



Source: IDC

See Worldwide Artificial Intelligence IT Spending Forecast, 2024-2028 (IDC #US52635424, October 2024) for prior forecast.

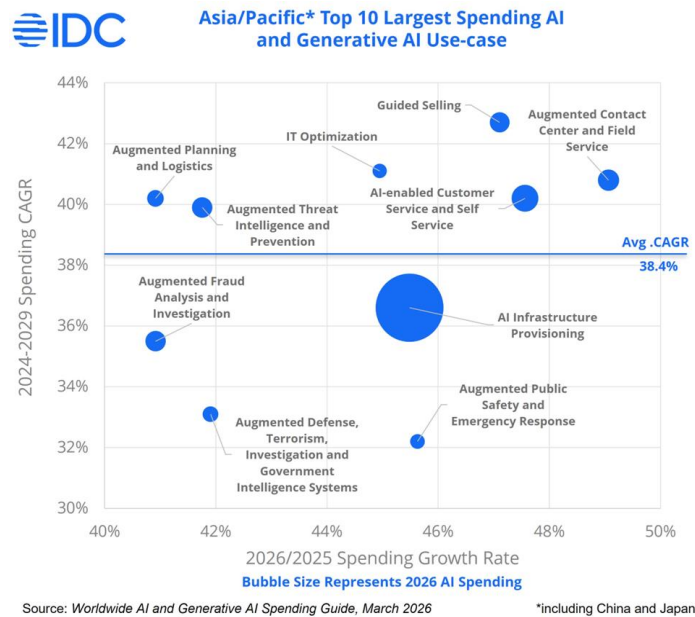
另外，根據國際權威調研機構 IDC（2026 年 4 月）《Worldwide AI and Generative AI Spending Guide》之最新研究指出，亞太地區（含中國與日本）人工智慧（AI）市場正經歷從「實驗性採用」轉向「企業級規模化部署」之關鍵拐點。預計至 2029 年，亞太地區 AI 總支出將達 3,700 億美元，年均複合成長率 (CAGR) 為 38.4%。其中，生成式 AI (GenAI) 市場預計以 68.2% 的極速擴張，佔據整體 AI 產值近五成 (47.4%)。

在 AI 價值鏈中，軟體與資訊服務為成長動能最強勁之核心類別，預計至 2026 年 AI 軟體支出將佔整體市場近五成 (47.4%) 之趨勢下，市場正呈現「平台化整合 (Platform Consolidation)」之態勢。根據 IDC 應用場景追蹤顯示，位於成長曲線 (Avg. CAGR 38.4%) 上方之高成長領域主要包含：

1. 導購與銷售 (Guided Selling)
2. 增強型客服與現場服務 (Augmented Contact Center and Field Service)
3. IT 優化 (IT Optimization)
4. 增強型規劃與物流 (Augmented Planning and Logistics)
5. 增強型威脅情報與預防 (Augmented Threat Intelligence and Prevention)

6. AI 輔助客戶服務與自服務 (AI-enabled Customer Service and Self Service)

上述領域之長期成長率均突破 40%，顯示企業對於能直接產生營運效益、具備自主運作能力之軟體平台具備高度付費意願。

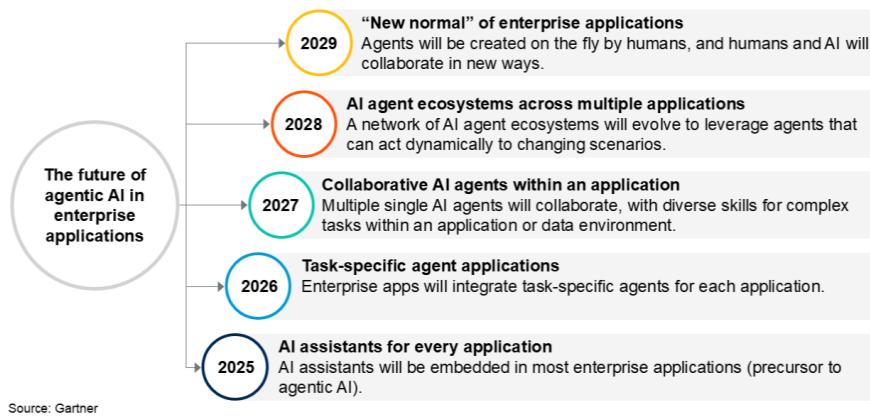


代理式 AI (Agentic AI) 的崛起

在人工智慧的發展進程中，代理式 AI (Agentic AI) 的崛起正引發一場深刻的技術革命。不同於傳統生成式 AI 僅限於產出文字、影像或程式碼等靜態內容，代理式 AI 具備高度的「自主性」與「目標導向能力」。其核心優勢在於不僅能理解人類意圖，更「知道自己要達成什麼」，並能根據任務需求自主規劃路徑、跨系統執行一連串實際動作。

根據權威研究機構 Gartner 2025 年 8 月的預測，企業級應用整合任務特定型 AI 代理 (Task-specific AI Agents) 的比例，將從 2025 年的不足 5%，於 2026 年底大幅躍升至 40%。這一爆發性增長反映出企業對於 AI 的期待已從單純的知識諮詢，演進為能實質解決問題、自動化編排複雜工作流的「數位員工」。隨著代理式技術的成熟，相關市場規模預計將以超過 43% 的年均複合成長率，由 2026 年的 85 億美元壯大至 2030 年的 420 億至 520 億美元，正式宣告「代理式經濟 (Agentic Economy)」時代的到來。

展望 2025 年至 2029 年 Agentic AI 的演進時程，代理式 AI 將經歷從單一應用向跨領域生態系發展的五大階段。2025 年以嵌入式助手為前導，2026 年則進入特定任務代理的規模化部署期。隨後，技術將於 2027 至 2028 年演進至「多代理協作 (Collaborative AI agents)」與跨應用的智能體生態系 (AI agent ecosystems)，最終在 2029 年成為企業營運中不可或缺的「新常態 (New Normal)」。這種演進不僅重塑了軟體開發與人機互動的既有模式，更將推動商業模型向「服務即軟體 (Service-as-a-Software)」轉型。



主權 AI 浪潮

隨全球數位主權意識興起，主權 AI（Sovereign AI）已成為台灣推動數位國防與核心產業轉型的新引擎。其核心目標在於確保國家級大數據與關鍵技術留在境內，並由自主可控的基礎設施進行運算。根據資策會 MIC 預估，2026 年台灣半導體與資通訊產值受 AI 驅動將衝上 7.1 兆新台幣，其中各國政府與關鍵基礎設施（如金融、能源、醫療）對於自建 AI 算力的強烈投資意願，正帶動軟硬體市場迎來結構性的翻倍增長。隨《AI 基本法》草案與數位發展部對「臺灣主權 AI」之佈局，具備本土研發實力的供應商在主權浪潮下具備天然的信任護城河，可將地緣政治下的「技術主權」需求轉化為穩定的業務增長動能。

國家級政策紅利

台灣資訊軟體與智慧醫療市場正受惠於國家級戰略地位與龐大預算支持。政府已將人工智慧（AI）定調為「國家核心戰略產業」，透過跨部會資源整合積極釋放政策與資金紅利，以全力衝刺「全球 AI 指數排名」、打造台灣成為亞洲 AI 研發與智慧醫療樞紐為戰略目標。為建構台灣主權 AI 實力與算力基礎設施，政府推動為期四年的「AI 新十大建設（114 年～117 年）」，預計分年編列總計高達 1,900 億元的長期預算。其中，2026 年預計執行之專項預算即達 311 億元，資金將重點落實於「主權 AI 算力建設」與「AI 數位產業登峰」，為國內軟體應用、硬體設備與系統集成市場奠定了極為巨大且穩固的公部門與企業採購基礎。

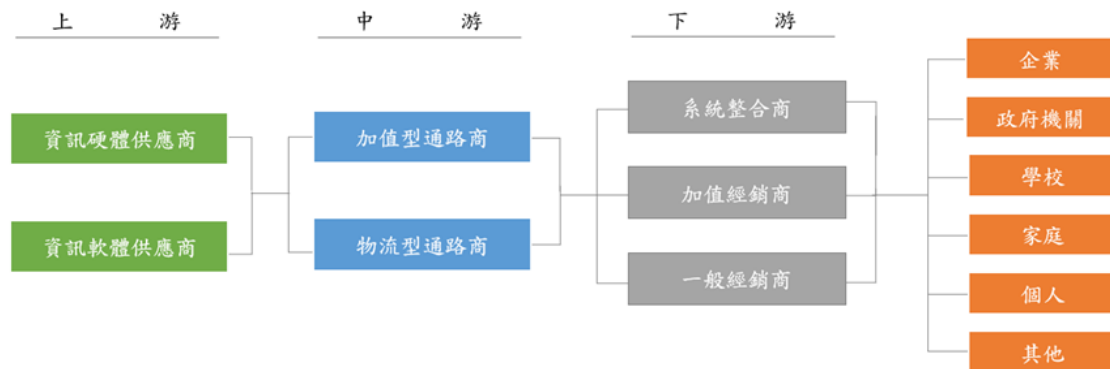
在產業落地層面，政策正強力加速「百工百業 AI 化」之進程。國科會為此推動「晶創台灣計畫」，首年即編列 120 億元預算，重點補貼國內中小微型企業與傳統產業導入智慧應用，驅動跨產業的範式轉移。面對百工百業在導入 AI 時普遍遭遇的「技術人才匱乏、系統環境調優繁瑣、數據隱私資安」等實務痛點，市場對於能將繁雜數據管理與業務邏輯模組化、標準化的企業數位服務中台，以及能提供開箱即用體驗之軟體應用解決方案的需求迎來爆發性成長。政策預算的強力灌注，顯著拓寬了軟體應用的商業落地場域。

台灣智慧醫療產業正受惠於國家級龐大預算支持。政府已將智慧醫療定調為「國家戰略產業」，透過跨部會資源整合釋放政策紅利。衛福部於 114 年正式啟動五年總經費達 489 億元的「健康臺灣深耕計畫」，該計畫將「導入智慧科技醫療」列為核心主軸，全面推動人工智慧協助臨床醫療、發展智慧醫院並

強化醫療數據共享。在此同時，政府已強制要求醫療體系全面對接 FHIR（國際醫療資料標準）帶動的次世代平台「大規模換機潮」，市場預估 2026 年生醫相關科技預算預計突破 1,000 億元大關。

2、產業上、中、下游之關聯性

數位轉型產業結構依上中下游之關係區分如下圖，相關說明如下：



本公司深耕於數位轉型產業鏈多年，早期作為解決方案集成商，位於產業鏈的中游，提供客製化數位轉型解決方案。產業下游層面，本公司以客戶為中心，提供從顧問諮詢、設計、導入到售後維運的一站式服務。

近年，本公司角色逐步向產業鏈的上游轉移，著重於自主研發產品，涵蓋企業服務應用平台、智能應用、數位金融等領域，透過 Realixm 軟體工廠為企業客戶快速打造解決方案，促進跨產業創新與發展。在產業中游，本公司透過與經銷商策略合作、培植技術種子夥伴，擴大國內外市場佈局。在產業下游，本公司技術團隊密切與技術種子合作，為終端企業提供從策略規劃到售後維運之完整數位轉型生態圈。

3、產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 產品發展趨勢

本公司持續迭代式創新推出便於組織彈性自主打造企業韌性的軟體產品。

DigiLism、SysTalk.ai、ESGswift、GadoSecurity 四大產品支柱分屬不同領域，應用場景卻能以 DigiLism 匯聚、讓企業實踐生態圈共享共榮的永續經營理念，此設計印證了本公司將研發能量轉為企業能賴以化繁為簡，持續迎戰瞬息萬變商業挑戰的營運利器。

(2) 競爭情形

本公司深知軟體與 IT 服務產業之競爭關鍵在於「信任度」與「高黏著度」。本公司具備深厚的在地化服務能力，能針對本土企業之管理文化與產業特性，提供高度適配的轉型策略。透過長期投入研發與產業趨勢研判，本公司不僅能協助客戶實現技術升級，更透過精準的在地化支援與即時顧問服務，克服海外產品普遍存在的支援斷層（Support Gap），有效建立起高門檻的品牌護城河，穩固國內市場之領先地位。

面對全球 AI 浪潮，本公司進一步採取差異化競爭策略，積極由傳統純軟體授權轉向「軟硬整合」之新價值鏈商模。針對目前既有方案部署複雜、硬體調優門檻高且後續維護成本昂貴之痛點，本公司協同策略硬體夥伴，推出 AI

一體機 (AI All-in-One Appliance) 之整合型方案滿足核心產業對於主權 AI 之剛性需求，確保關鍵數據在私有環境下處理，落實資安高規格標準。

AI 一體機不僅提供高效的生成式 AI 服務平台，更結合企業數位服務中台，協助客戶在不改動既有底層架構的前提下，實現快速部署與彈性擴充。相較於單純軟體業者或傳統硬體供應商，本公司具備更完整的系統底層調優能力與實務落地優勢，能有效縮短客戶價值轉化週期，進而在快速發展的全球 IT 市場中，建立高度防禦性的競爭壁壘。

本公司採取「全球化思維，在地化行動」積極拓展海外市場，自 2019 年起聚焦東南亞高成長動能區。透過於越南設立子公司及分公司，深度培育當地技術與商業人才，實現服務供應鏈之在地化。

(三)、技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次及研究發展

本公司定位為「技術驅動型」的軟體原廠，堅持 100% MIT (Made in Taiwan) 自主研發策略，不同於同業多代理國外軟體或依賴開源套件，听力掌握 Source Code，才能掌握市場定價權與資安主權。

本公司研發團隊涵蓋前後端開發、演算法研究與產品設計，早於 2018 年即提出「兩腦一流程」之 AI 架構，結合自然語言理解 (NLU) 與流程自動化引擎，成功打造出台灣首個具備「思考與執行能力」的企業級數位勞動力，隨著生成式 AI 崛起，我們進一步將此架構升級為 AI-Ready 平台，持續引領市場技術規格。

本公司主力產品線 DigiLism 企業數位服務中台與 SysTalk.ai 系列，其底層架構皆由多項發明專利支撐，本公司目前已取得 10 項發明專利、18 項新型專利及 2 項設計專利，這些專利技術具體解決了企業在「高負載壓力」、「資安防禦」與「異質系統整合」的三大痛點，構築了競爭對手難以模仿的技術城牆，茲列舉本公司核心專利及其對應之商業解決方案如下表：

表：听力資訊「發明專利」列表與應用價值

專利編號	專利名稱	解決之關鍵痛點 (Problem Solved)	商業應用價值 (Business Value)
發明 I744823	電腦叢集中平衡負載的 電腦程式產品及裝置	解決「多頭馬車」衝突：在銀行交易等高可用性 (HA) 架構下，防止多台主機同時搶做同一件工作（如重複讀取 FTP 檔案），造成資料錯誤。	確保交易一致性： 適用於金融核心系統，保證在高流量交易時，系統運作穩定且資料零失誤。
發明 I767198	控制異質平台客戶端的 電腦程式產品及裝置	解決「語言不通」障礙：讓不同程式語言（如 Java 與 .Net）的主機群能互相溝通、傳遞命令與資料。	跨平台整合能力： 讓企業無須汰換舊系統，即可透過本專利技術實現新舊系統 (Legacy Modernization) 的無縫串接。

專利編號	專利名稱	解決之關鍵痛點 (Problem Solved)	商業應用價值 (Business Value)
發明 I742568	通用型資料庫模糊搜索的電腦程式產品及裝置	解決「搜尋困難」痛點：讓傳統關聯式資料庫 (RDB) 也能具備類似 Google 的高效模糊搜尋能力，且相容各家資料庫格式。	提升使用者體驗： 大幅提升企業內部系統（如 CRM、知識庫）的資料檢索效率與相容性。
發明 I729812	加密和驗證敏感參數的電腦程式產品及裝置	解決「API 竄改」風險：防止駭客利用測試工具（如 Postman）繞過前端介面，直接對後端 API 進行參數測試與攻擊。	金融級資安防禦： 為 API 加上防彈衣，確保金流與個資傳輸過程中的絕對安全，符合金管會資安規範。
發明 I756685	排程和執行工作的電腦程式產品及裝置	解決「資源浪費」問題：在單一主機中智慧過濾重複且無效的排程工作，減少運算資源佔用。	優化運算成本： 提升伺服器運作效率，協助客戶節省硬體擴充成本與能源消耗 (ESG)。
發明 I745966	管理資料快取的電腦程式產品及裝置	解決「資料不同步」延遲：解決資料庫更新後，快取 (Cache) 未即時同步的問題，確保使用者讀取到最新資料。	高負載效能保證： 在雙 11 等流量高峰期，仍能提供秒級回應速度，且支援彈性切換 Redis 等快取服務。
發明 I758736	應用在並行處理環境的工作排程電腦程式產品及裝置	解決「排程撞車」瓶頸：去中心化設計，讓每一台主機都能分擔排程工作，減少對資料庫的存取壓力。	系統高擴充性： 支援大規模分散式架構，隨著企業業務成長，系統效能可線性擴充無瓶頸。
發明 I915821	一種多工處理的人工智慧機器人系統及處理方法	解決 AI 在高併發情境下的多工處理瓶頸，確保大語言模型 (LLM) 運算與意圖判斷能同步高效執行。	主權 AI 運算核心：強化 SysTalk.ai 平台之核心大腦運算能力，適用於企業級高流量智能客服與 AI Agent 代理。
發明 I904754	具網路分散節點的日誌資訊整合系統及周邊管理方法 / 整合方法	解決混合雲與分散式邊緣架構下，龐大日誌 (Log) 數據難以即時集中、追蹤與異常分析的痛點。	全方位數位稽核：賦能 digiLogs 平台，提供更強大的分散式稽核軌跡追蹤，精準滿足關鍵基礎設施的合規要求。
發明 I904625			

圖：昕力資訊「新型專利」列表



本公司堅持 100% 自主研發，目前已建構 10 項發明專利、18 項新型專利及 2 項設計專利之堅實防護網，除了既有的基礎專利外，近期更針對 digiRunner (企業級 AI 中台) 的核心應用場景，取得了一系列專注於「API 開道 (Gateway) 與流量治理」的關鍵新型專利，這些專利不僅是自家技術的保護，更是支撐我們解決產業核心痛點的基石，主要專利對應之演算法與應用領域如下：

- (1) High-Performance Computing (高負載穩定運算與 API 開道治理)：除了既有的發明專利 (I744823、I756685) 外，近期大幅擴充了開道管理的新專利群，包含「智能通關流量分派系統 (M674938)」、「開道服務不中斷系統 (M676825)」、「具有資源撫平的開道管理系統 (M677184)」與「用於應用程式介面的鏈路報告管理系統 (M663131)」，這些技術徹底鞏固了 digiRunner 零停機與精準流量調度的絕對優勢。
- (2) AI Application (AI 決策與應用)：我們將「理解腦」與「生成腦」的創新架構申請為新型專利 (M661933)；並針對 AI 處理效能取得發明專利 (I915821：一種多工處理的人工智慧機器人系統及處理方式)，確保 SysTalk.VIKI 在處理複雜語意時兼具高併發處理能力與生成彈性。同時亦取得智能理賠 (M661932) 等垂直場景專利。
- (3) Security & Deployment (安全防護與零信任架構)：針對資料傳輸過程防駭技術取得發明專利 (I729812)；並針對最新 AISO 戰略與資安合規需求，擴充了發明專利 (I904754、I904625：分散節點日誌整合系統) 及「一種具有登入資料不落地的授權系統 (M670413)」，構築滴水不漏的主權 AI 防禦網。
- (4) Data Foundation (資料基石與高效檢索)：取得發明專利 (I742568：資料庫高效模糊搜尋) 與發明專利 (I745966：資料快取技術)，解決大數據模糊搜尋效能低落的問題，提升檢索速度以提供 RAG 系統即時的數據養分。

為確保上述專利技術能高效轉化為產品，本公司導入 ISO 27001 與 ISO 27701 認證之標準化研發流程，藉由五道智慧工序－需求訪談、系統分析、系統設計、自動化 CI/CD 持續整合佈署、交付與三層檢驗－測試環境、正式環境、客戶端環境，明確規範產品研發與發布流程，有效減少團隊來回溝通困擾，提升開發效率，降低人力成本並能明確追蹤開發進度。

2. 研究發展人員與其學經歷

單位：人 / %

學歷	112 年		113 年		114 年	
	人數	比率	人數	比率	人數	比率
博士	1	1.2%	0	0%	0	0%
碩士	23	27.7%	33	29.4%	26	25.5%
大學(專)	58	69.9%	77	68.8%	74	72.5%
高中(含)以下	1	1.2%	2	1.8%	2	2%
合計	83	100.0%	112	100%	102	100%

3. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新臺幣千元 / %

年度項目	110 年	111 年	112 年	113 年	114 年
研發費用	22,172	22,702	42,940	81,392	76,033
營業收入	582,035	524,801	775,922	843,721	719,128
研發費用占營業收入 淨額比率(%)	3.81	4.33	5.53	9.65	10.57
註：110 年係依企業會計準則編製。					

4. 最近五年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果
108 年度	推出 SysTalk.Chat，包含理解分類引擎 (NLU)、比對對答引擎 (FAQ)、流程串接模組 (FLOW)，建立雙腦一流程的交談式服務。 首次發表 API 管理平台「TSMP」。
109 年度	SysTalk.Chat 新增模型跑分鑑定工具 (BEAN)，鑑定雙腦架構，提升模型命中率與適用性。
110 年度	SysTalk.Chat 新增語料分類工具 (SORT)、語料衝突審查工具 (SWAN)，完善 Chatbot 的模型訓練工具。 digiRunner V2 上市：完整支援 Open Banking，Open Data 及 OAuth 的相關應用並提供 API lifecycle 管理功能且開發流程及資安系統獲得 ISO27001 認證。

年度	研發成果
111 年度	SysTalk.Chat 新增專案管理層 (Project)，使資源可群組化管理，確保轉移內容一致性。 digiRunner V3 上市：全新的圖形化管理介面，更新一代的 API 資安管控並符合 OWASP top 10 安全設計規範，提供更強大的低代碼 API 開發功能。
112 年度	以 AI OCR 開發新產品，打造 AI 智能理賠解決方案。 digiRunner V4 上市：新一代的 UI/UX 優化，提供更強大的 API 代理彈性與效能，提供多元負載平衡及 Cache 機制，並支援 OIDC。
113 年度	推出 GreenSwift，為一站式碳盤查平台，完整符合 ISO14064-1:2018 的四大流程與十四個子環節，並符合環境部規範要求，依照溫盤報告書作業整合了 AI 生成技術，提升產製報告的效率性。GreenSwift 系統開發流程符合 ISO27001 規範並採用零信任架構，確保資訊安全性更高。 SysTalk.VIKI 專為企業設計的一站式 AI 應用開發平台，讓企業可以輕鬆構建生成式 AI 解決方案。 gadoScout 以 AI 驅動，主動辨識潛在威脅，提前偵測異常行為，及早進行主動預防措施，降低資安風險。
114 年度	推出 SysTalk.VIKI 生成式 AI 應用平台，結合檢索增強生成 (RAG) 與 Guardrail 資訊護欄技術，打造高可信度與合規之企業知識大腦。利用生成式 AI 技術，相繼推出 SysTalk.Audit AI 語音質檢平台，利用 AI 自動化分析客服與銷售通話，實時檢測關鍵話術與敏感詞，強化服務品質與風險控管，與 SysTalk.Coach 企業級 AI 智慧培訓平台，打造企業專屬虛擬陪練員，透過模擬對話與互動訓練，有效提升團隊實戰應對能力。推出 gadoScout AI 異常偵測系統，透過 AI 驅動即時識別 IT 基礎設施之異常模式與潛在威脅，大幅提升營運監控與告警精準度。

(四)、長、短期業務發展計畫

1. 短期發展計畫

本公司積極投入研發，打造自有產品，並透過和多樣化策略合作夥伴的協作，提供關鍵產品加值方案的銷售與導入建置服務，同時本公司以長年在金融產業紮根的悠久歷史，建立經銷產品的通路與制度，讓臺灣全產業客戶能夠有品質優良且價格具有競爭力的本土選擇。

在國際市場上，本公司積極尋求與不同國家的當地系統整合商進行策略聯盟，藉由整合商廣泛的客戶網絡，有效進入新市場，從而建立海外市場的知名度和信譽。

本公司將持續完善 AISO 生態系，開發「AISO Portal & Hub」雲端控制台，提供軟體授權派送與遠端模型更新功能。同時，開發支援主流 ERP 的 MCP 標準連接器，讓 AI Agent 能透過自然語言直接調度企業舊系統。

2. 中長期發展計畫

本公司將持續投入研發，以「軟體定義硬體」的優勢，拓展東南亞等國際市場，實現「台灣製造的軟體，裝進台灣的硬體，賣到全世界」的戰略願景。

從產品導向轉型邁入軟體即服務 (Software as a Service, SaaS)「訂閱制」的商業模式，對於能量高且多樣化的資訊服務來說，臺灣內需市場已不足以撐起成長需求，我們致力於強化業者與生態合作，朝向海外輸出，透過公司內部的技術具多樣性，且具有承接大型整合案件，發展出的服務機制已獲得客戶長期的服務信賴。藉此，東南亞許多國家對於數位技術及解決方案的採用，將藉由大型專案的經驗練兵並整合雲端方案輸出海外。此新興商業模式與服務的變革，為客戶吸收了資本支出的軟體成本，但同時也為客戶帶來了高品質的服務效率與效度。也藉由雲端應用服務加速長遠期策略發展規劃，同時強化國內外分銷管道佈局，將關鍵產品拓展到新市場，站穩金融產業，跨足諸如政府、高科技製造業、醫療業、零售等等新業界，是邁向規模化與跨足國際的首要關鍵。透過持續研發投入，建立雲端應用服務生活圈，橫向整合價值型的服務廠商，擴增應用領域場景與客戶群體，擴大專業技術與商務顧問服務能量，再透過異業結盟跨界整合的力量與加乘效應，打造昕力資的夥伴生態圈價值鏈，互惠互利、共享共榮，創造長期永續發展利益，一同在國際市場逐步壯大。

二、市場及產銷概況

(一)、市場分析

1、主要商品銷售地區

單位：新臺幣仟元

年度 銷售地區	113 年		114 年	
	金額	比率	金額	比率
臺灣	798,460	94.64%	647,522	90.04%
海外	45,261	5.36%	71,606	9.96%
合計	843,721	100%	719,128	100%

2、市場佔有率

本公司深耕金融領域，專精於發展交談式 AI 服務平台、金融科技、數位銀行服務、壽險行動服務等系統解決方案。依據金管會 113 年 6 月 30 日統計資料，本國銀行 38 家，本公司滲透率逾 7 成。未來將積極投入技術研發推出各式創新自有研發產品，持續深耕既有客戶及開拓海內外新客戶。

3、市場未來供需狀況與成長性

國外多家市場研究機構分析未來 5~8 年的產業動態：

碳排淨零相關的軟體產品在 2023 年年末市場規模已超過 117 億美金，預期 2031 年將會成長到 460 億美金、年均複合成長率達 25.59%。

RPA 在 2023 年市場規模接近 29 億美金，預期 2030 年年複合成長率為 39.9%。Gartner 分析師在 2023 年 11 月指出，大語言模型生成式 AI 應用市場目前雖然僅占 AI 軟體市場的 8%，然而 2027 年將會成長至 35%。

企業應用中台與資源整合軟體產品的市場規模於 2032 年約 400 億美金，年複合成長率為 12.5%。其中，亞太地區將高於全球平均，其年複合成長率達 15.6%。

4、競爭利基及發展遠景之有利因素

堅持自主研發具創新力之產品、透過 Realixm 軟體工廠標準化產品、國際市場版圖持續拓展及實戰經驗豐富之專業技術團隊是本公司的四大核心競爭優勢，亦是接連獲獎的根基。本公司自 2022 年 SysTalk.Chat 及 digiRunner 同時獲得創新商務獎後連年獲獎，企業間好評不斷。成功案例包含金融業、政府機關、醫療、越南第二大藥妝連鎖等，提供客戶最專業且即時的產品服務。以下臚列本公司相關之競爭利基：

A. 所有產品皆為 MIT 自有品牌，佐以各項研發專利支撐

有別於國外其他廠牌結盟國內系統整合商的常見模式或是核心為開源軟體的產品，本公司掌握所有產品的原始碼且產品機制採用獨家專利技術，不易受技術巨幅進步或商業環境動盪的影響而發生知識或研發斷層，更不會因為任一開源軟體停止支援而喪失產品自主性。產品研發環境與過程亦通過 ISO 27001 及 ISO 27701 認證。

B. Realixm 軟體工廠快速打造軟體，即時反應市場需求

本公司採取工廠生產線的概念進行軟體開發，透過標準化與模組化流程，實現軟體快速組裝，以降低開發時間與成本，同時確保產品品質。本公司擁有眾多軟體專利技術，形成可跨產品線重用的軟體元件，提升開發效率。加快市場反應速度，同時提高投資報酬率。

C. 產品陸續在 AWS、GCP、Azure 的 Marketplace 上架

利用三大公有雲，海外客戶能夠直接在 Marketplace 訂閱產品服務，進而能加速進入海外市場並降低產品落地的成本。產品皆採雲原生架構，研發階段不需仰賴公有雲資源，佈署雲端時，再依各公有雲既有資源進行適配調校與最佳化處理，確保不同公有雲的企業用戶都能享用一致穩定的功能應用，同時有效降低廠商閉鎖效應。

D. 累積大量高規格企業的成功案例，客戶關係穩固

本公司擅長設計規劃國內外大型企業所需的服務架構且提供顧問專家協同客戶進行建置，國內金融保險、政府公部門、醫療、ExpoTech 皆有產品應用實績，海外則有連鎖零售業、製造業與智慧樓宇等。本公司以『原廠一站式的解決方案』形態，利用自主研發的企業關鍵系統核心平台優勢，規劃適合客戶企業的架構，並明確定義每一個場景之需求切入點，例如：

- 醫療：推動電子病歷與行動醫療；統一資料交換規格；電子病歷上雲前置作業；病理影像保存系統與流程管理。
- 智慧樓宇／智慧工廠：促進 IT ／ OT 架構融合；跨時區場域產線資料即時同步；物流排程倉儲庫存廠房環控；IoT 資料串流與多工處理、資料剖析、建模預測；輔助 IIOT 零信任資安架構。
- 政府公部門：數位治理、服務型智慧政府；提升 G2C、G2B、G2G 之間的互動回應效率；加速落實政府資料開放平臺數位政府服務個人化、民眾資料自主運用。
- 金融業：金融上雲、零信任資安架構；嵌入式金融(Embedded Finance)服務，無所不在的消費體驗；金融科技發展路徑圖 2.0、開放銀行第三階段。

- 保險業：一站式整合服務對應至多元場景商品嵌入式保險；發展全通路商品渠道、拓展客戶群；微型保險商品加速上架遠距投保核保。

5、發展遠景之不利因素與因應對策

發展遠景之不利因素	不利因素之相關說明	因應對策
海外市場拓展門檻	東南亞各國法規、語言與商業文化差異大，品牌落地需跨越信任門檻	改變銷售策略，從「賣軟體」轉為「賣標準化 AI 一體機」，藉由硬體實體交付的模式，降低無形軟體的銷售抽象感與信任門檻。結合國際大廠（如群聯電子、公有雲平台）既有的全球銷售通路與經銷網絡，將听力軟體搭載於硬體或雲端市集中「搭售（Bundle）」，快速滲透海外市場。
AI 人才競爭激烈	生成式 AI 技術迭代快速，高階研發人才招募不易，且薪資成本逐年攀升	積極參與政府科技專案並深化產學合作，建立實習與預聘制度，從源頭獲取優秀人才。同時，透過內部「軟體工廠」的標準化培訓，降低對少數工程師的依賴，確保研發動能之永續性。

(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

本公司提供企業軟體與全方位的數位轉型解決方案，包含 AI 應用服務平台、企業關鍵系統核心平台、智慧能源管理系統與智慧碳盤查管理平台、專業顧問諮詢、企業數位轉型導入，架構自策略規劃到售後維運之完整數位轉型生態圈。

2、產製過程：本公司主要以軟體研發為主非製造業，故不適用。

(三)、主要原料之供應狀況：本公司及子公司所提供之數位應用中台、AI、ESG 與資安等領域產品、全產業軟體解決方案以及維運與專業服務，皆為團隊自主研發及屬本公司智慧財產權所有之軟體與服務，無需原料供應。

(四)、主要進銷貨客戶名單

1、最近二年度任一年度中曾占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，並說明其增減變動原因

單位：新臺幣仟元

項目	名稱	113 年			114 年		
		金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	A 廠商	41,777	14%	無	46,530	18%	無
2	B 廠商	27,807	9%	無	32,994	13%	無

項目	名稱	113 年			114 年		
		金額	占全年度 進貨淨額 比率 (%)	與發行人 之關係	金額	占全年度 進貨淨額 比率 (%)	與發行人之 關係
3	C 廠商	31,950	11%	無	25,366	10%	無
	其他	197,828	66%		149,921	59%	
	進貨淨額	299,362	100%		254,811	100%	
增減變動原因分析：A 廠商主要係受客戶指定，隨著該客戶營收成長而增加。B 及 C 廠商主要係經銷商，隨著經銷商合作家數增加，進而影響金額之變動。							

- 2、最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新臺幣仟元

項目	名稱	113 年			114 年		
		金額	占全年度 銷貨淨額 比率 (%)	與發行人 之關係	金額	占全年度 銷貨淨額 比率 (%)	與發行人之 關係
1	A 客戶	109,152	13%	無	119,908	17%	無
2	B 客戶	-	-	無	32,670	5%	無
3	C 客戶	42,276	5%	無	31,356	4%	無
	其他	692,293	82%		535,194	74%	
	銷貨淨額	843,721	100%		719,128	100%	
增減變動原因分析：A 客戶銷貨金額增加，係因客戶積極透過數位推動集團轉型所致。新增 B 客戶主要係 114 年度與原客戶簽訂增補合約所致。							

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		113 年	114 年	當年度截至 115 年 4 月 30 日
員工人數	研發人員 (AI+產品)	112	102	79
	一般職員	442	323	325
	合計	554	425	404
平均年歲		36.7	37	37
平均服務年資		3.6	3.9	4.9
學歷分布比率	博士	0	0	0
	碩士	25.3%	25.6%	24.5%
	大專	73.5%	72.5%	73.5%
	高中	1.3%	1.9%	2.0%
	高中以下	0	0	0

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容）並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司非製造業，故不適用。

五、勞資關係

(一)、列示公司各項員工福利措施、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. 員工福利措施與實施情形

本公司為增進員工福利，持續規劃多元員工福利政策，並致力於提升員工的職場環境，現行之福利措施要項包括：

薪資福利：具有競爭力的薪酬水準、團體努力成果的紅利獎金、依績效表現的年終獎金。

休閒與保障：彈性上下班、遠距辦公申請、優於勞基法的特休制度、團體保險、定期健康檢查、年終尾牙、員工旅遊、生日假、部門聚餐、年節禮金、筆電配購及自購等福利。

職工福利委員會：結婚、生育、喪葬、子女教育補助、電影票、生日禮、開工紅包並定期舉辦各項活動。

2. 員工進修及訓練

在面臨軟體產業缺工時代與企業永續經營的時代背景挑戰，培育良好的學習型組織是未來企業成功的關鍵，要達到永續經營的關鍵是「人才」，透過教育訓練課程培育未來企業所需的潛力人才以員工職涯管理為核心發展訓練計畫，以達到育才留才的目標。

A. 行動計畫

提供全方位的學習課程，從新人、在職夥伴的基礎培育，到中高階管理等多元課程，鼓勵夥伴持續學習、在職進修，以養成優秀人才，傳承企業文化與理念，打造永續基業。

B. 產生之成效

- (a) 知識傳承：教育訓練傳授工作經驗與提升工作能力，增強職業競爭力，培育出符合組織永續經營目標的人才。
- (b) 員工生涯發展：發展各職位應具備的知識技能，依據完善的職能地圖與員工晤談，準確評估其強項及待發展項，共同定位職涯發展方向與目標，讓員工不僅感受到企業的重視，對工作更有方向與成就感，朝自我實現工作價值的方向邁進。
- (c) 提升員工向心力：企業永續經營需要所有員工齊心為了共同目標努力，才能養成永續價值的文化。提供員工職涯發展與教育訓練課程除了提升工作專業，更可透過學習過程中的互動與技術交流，讓公司成員進一步了解彼此，增進溝通效率。

3. 退休制度與實施

全面實施勞退新制，依勞工退休金條例規定，每月提撥不低於勞工每月工資 6% 至勞工退休金帳戶，並依退休金條例之規定辦理退休相關事宜。

4. 勞資協議與各項員工權益維護措施

每三個月定期舉辦勞資會議，促進勞資溝通並維持良好和諧之互動關係，讓公司制度更完善。

A. 工作環境保護措施

公司設有資訊專區，包含公司制度、福利制度、職涯發展、教育訓練等相關管理辦法資訊，並定期檢討修訂相關內容，以維護員工權益。

B. 健康安全維護措施

- EAP 服務：提供同仁對於生涯工作、人際關係、感情議題、情緒壓力管理等議題的專業諮詢。
- 哺乳室：各辦公大樓設置哺乳室，讓員工安心工作與哺(集)乳。
- 按摩服務：提供每位員工每月 2 次紓壓按摩。
- 專屬護理師：提供職場護理處置、衛教資訊、及健康營養諮詢。
- 醫師駐點服務：提供健康諮詢及醫療專業協助。
- 每年員工健檢補助及公假(健檢) 0.5 天。
- 全薪病假 5 天。
- 員工申訴信箱及申訴電話。

- (二)、說明最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：本公司最近年度及截至年報刊印日無勞檢違規記錄。

六、資通安全管理

(一)、資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

1. 資通安全風險管理架構

本公司已成立資訊安全委員會(委員會)，主要負責建置、實施與維持各項資安標準制度。透過委員會由主任委員指派一名管理代表統籌本公司之管理制度和資源調度，以及處理其他相關協調和研討事宜。為確保工作的明確分配和資訊安全管理系統(ISMS)的有效聯繫，同步建立「資訊安全組織成員表」供公司內部諮詢。委員會之任務分配如下：

功能性委員	項目
管理代表	• 負責資訊安全管理運作的監督責任，並授予出現異常時擁有直接向高階管理階層報告的權力，不受行政體系或外部因素的影響。職責範圍包含從召開資訊安全和管理審查會議、確保根據客戶需求建立適當的書面化資訊安全管理流程，到監督資訊安全任務的分配與協調，以及作為認證機構的主要聯絡人。 • 負責提升本公司對資訊安全要求和相關法規的認識，通過內部稽核結果向高階管理階層報告資訊安全實施的成效，以此作為系統改善的基礎，並主導管理審查會議，核准 ISMS 的政策和目標，確保建立起審查框架。
文管中心	• 定期或臨時會議中向相關方報告管理系統的運作狀況及相關紀錄。 • 統一向公司員工發布系統相關事項，負責宣達與執行委員會的決議事項。 • 實施輔導工作方面，配合輔導顧問進行，並與驗證機構協作完成驗證工作，以確保管理系統的有效運行與符合性。
推行委員	負責資訊安全管理系統的推廣、維護及持續改進，包括審查資訊安全管理制度相關的程序文件、全程策劃資訊資產的盤點、風險評估、風險處置以及殘餘風險的處理。

2. 資通安全政策與管理方案

本公司及子公司資訊安全政策目標主係維護公司資訊機密性、完整性與可用性，保障公司資料安全。

資訊安全政策：本公司制定了一系列資訊安全政策，根據營運要求及相關法律與法規提供指導方針與支持。這些政策由管理層定義、核准，並向內外部進行傳達，確保在重大變更或定期審查時，保持其合宜性、適當性及有效性。

資通安全管理方案：包括資產管理、存取控制、密碼學、實體及環境安全、運作安全、通訊安全、系統獲取、開發及維護，以及資訊安全事故管理。這包括從識別本公司及客戶資產、定義保護責任、加密敏感資料、防範未授權存取、確保資訊處理設施的安全運作到保護通訊安全等。同時，確保資訊安全貫穿整個系統開發生命週期，並有效管理資訊安全事故，包括安全事件和弱點的傳達，以支持本公司的整體安全要求。

(二)、列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司最近年度及截至年報刊印日無資通安全損失事件。

七、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
銀行融資合約	兆豐商業銀行	114.05.27~115.05.26	短期擔保借款	無
銀行融資合約	台新商業銀行	114.05.14~115.05.31	短期借款	無
銀行融資合約	新光商業銀行	114.06.03~115.06.03	短期借款	無
銀行融資合約	中國信託商業銀行	115.01.08~116.01.08	短期借款	無
銀行融資合約	華南商業銀行	114.04.08~115.04.08	短期擔保借款	無
銀行融資合約	台新商業銀行	112.05.31~115.06.29	中期擔保借款	無
銀行融資合約	第一商業銀行	113.01.10~116.01.03	中期借款	無
銀行融資合約	合作金庫商業銀行	105.08.03~125.08.03	長期擔保借款	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	113 年	114 年	增減金額	
			金額	%
流動資產	666,064	515,888	(150,176)	(23%)
非流動資產	266,581	388,383	121,802	46%
資產總額	932,645	904,271	(28,374)	(3%)
流動負債	292,233	559,298	267,065	91%
非流動負債	20,175	97,559	77,384	384%
負債總額	312,408	656,857	344,449	110%
股本	286,940	286,940	-	-
資本公積	791,994	309,931	(482,063)	(61%)
保留盈餘	(482,438)	(251,403)	231,035	(48%)
其他權益	23,741	19,848	(3,893)	(16%)
庫藏股票	-	(117,902)	(117,902)	-
非控制權益	-	-	-	-
權益總額	620,237	247,414	(372,823)	(60%)
最近二年度變動達百分之 20%以上，且變動金額達新臺幣一仟萬元以上者之變動分析說明：				
1. 流動資產：主係因本期買回庫藏股及投資子公司所致。				
2. 非流動資產：主係因本期使用權資產增加及收購子公司產生商譽所致。				
3. 流動負債：主係因本期增加短期借款所致。				
4. 非流動負債：主係因本期租賃負債增加所致。				
5. 資本公積：主係因彌補上期虧損所致。				
6. 庫藏股票：主係因本期為激勵員工，買回公司股份所致。				

二、財務績效

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	113 年	114 年	增減金額	
			金額	%
營業收入	843,721	719,128	(124,593)	(15%)
營業成本	737,474	534,275	(203,199)	(28%)
營業毛利	106,247	184,853	78,606	74%
營業費用	542,390	440,855	(101,535)	(19%)
營業損失	(436,143)	(256,002)	180,141	(41%)
營業外收入及支出	4,218	(488)	(4,706)	(112%)
稅前淨損	(431,925)	(256,490)	175,435	(41%)
所得稅(費用)利益	(2,538)	5,087	7,625	300%
本期淨損	(434,463)	(251,403)	183,060	(42%)
本期其他綜合損益	(169)	(3,893)	(3,724)	2204%
本期綜合損益	(434,632)	(255,296)	179,336	(41%)
最近二年度變動達百分之 20%以上，且變動金額達新臺幣一仟萬元以上者之變動分析說明：				
1. 營業成本、營業毛利：主係因 114 年度營運體質調整、開發效率提升及成本控管等影響，以致成本減少、毛利上升。				
2. 營業損失、稅前淨損、本期淨損、本期綜合損益：綜上所述以致 114 年度虧損金額皆有大幅收斂。				

三、現金流量

(一)、最近年度現金流量變動情形之分析說明：

項目 \ 年度	現金流入(流出)		增(減)變動	
	113 年度	114 年度	金額	%
營業活動	(202,495)	(197,661)	4,834	(2%)
投資活動	(85,834)	(111,652)	(25,818)	30%
籌資活動	329,558	158,228	(171,330)	(52%)
現金流量變動情形分析：籌資活動淨流入減少主係因 113 年度現金增資及 114 年度無此情事所致。				

(二)、流動性不足之改善計畫：本公司截至年報刊印日止資金尚屬充裕，未有流動性不足之情事。

(三)、未來一年現金流動性分析

單位：新臺幣千元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業活動 淨現金流量 (2)	預計全年來自投資活動 淨現金流量 (3)	預計全年來自籌資活動 淨現金流量 (4)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)+(4)	預計現金不足額 之補救措施	
					投資 計畫	理財 計畫
180,271	(174,206)	(41,554)	878,452	842,963	—	—
1. 未來一年現金流量變動情形分析： (1) 營業活動：主係銷售收入尚未能支應日常營業所需成本及費用，使營業活動現金淨流出。 (2) 投資活動：主係支付辦公室裝修款、存出保證金等，使投資活動現金淨流出。 (3) 籌資活動：主係預現金增資，使籌資活動現金淨流入。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。						

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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政策係以配合政府新南向政策所需，具有產業發展潛力，或與本公司業務相關能產生投資綜效者為投資標的。114 年度本公司依權益法認列之投資損失約新臺幣 55,218 千元，主係 100%持有之越南子公司虧損所致。本公司將持續與當地經銷商策略性結盟並培養技術種子夥伴，以加速拓展市場，同時伺機進行適當之長期投資，以增進收益來源之多元化。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項

(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：

1、利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新臺幣千元 / %

年度 項目	113 年度		114 年度	
	金額	占營收金額 比率 (%)	金額	占營收金額 比率 (%)
利息收入	3,874	0.46	969	0.13
利息支出	2,463	0.29	6,240	0.87

本公司及子公司 113 年及 114 年度利息收入分別為 3,874 千元及 969 千元，各佔營業收入比重為 0.46%及 0.13%，主因銀行存款活存孳息產生。113 年及 114 年度利息支出分別為 2,463 千元及 6,240 千元，各佔營業收入比重為 0.29%及 0.87%，主係本期主要籌資來源為短期借款，財務成本增加所致，評估其金額及佔比對本公司整體營運之影響不大，利率變動對本公司損益之影響程度有限。本公司及子公司將持續關注全球經濟發展及國內外利率政策之變化，並定期評估銀行利率且與銀行保持良好關係以爭取較優惠之利率降低利息支出，預計未來利率變動對本公司整體營運不致產生重大影響。

2、匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新臺幣千元/%

年度 項目	113 年度		114 年度	
	金額	占營收金額 比率 (%)	金額	占營收金額 比率 (%)
兌換利益(損失)	1,414	0.17	(1,779)	0.25

本公司現行進銷貨多以新臺幣交易為主，淨外匯部位不大，匯率變動對本公司損益之影響有限。本公司未來將持續與金融機構保持聯繫，蒐集即時匯率資訊，並適時採取各項因應措施以降低匯率變動風險。

3、通貨膨脹：

全球通貨膨脹率近年雖有攀升之勢，然透過各國貨幣緊縮政策之調控，近期已緩步回降，今年全球通膨率可望下降。本公司及子公司自成立迄今並未因通貨膨脹而產生重大影響，惟仍將持續密切觀察市場價格波動及物價指數之變化，並與供應商及客戶保持緊密且良好之互動關係，以避免通貨膨脹對本公司及子公司損益造成之風險。

(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：

1、從事高風險、高槓桿投資之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司及子公司專注於本業經營，財務政策以穩健保守為原則。最近年度及截至年報刊印日止，未有從事高風險、高財務槓桿投資之衍生性商品交易之情事。

2、從事資金貸與他人、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：

本公司及子公司已訂定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」等管理辦法。最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司除為 100%持有之轉投資越南子公司提供資金貸與外，未有從事背書保證及衍生性商品交易之情事。本公司及子公司未來從事資金貸與他人、背書保證、取得或處分資產等交易事項，將依循相關作業程序辦理，並依相關法規進行公告申報作業。

(三)、未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司之未來研發計畫著重於 AI 數位轉型、ESG 永續發展以及資訊安全三大領域。本公司預計將持續投入每年營業收入之 8%~12%做為研發費用。相關研發計畫說明如下：

計畫名稱	計畫說明
AI 數位轉型	本公司將持續對自適應人工智慧、生成式人工智慧、自然語言處理以及人工智慧光學字元辨識等核心技術之研發投入。本公司致力於發展企業專屬的 AI 產品，並將這些創新技術應用於金融業、醫療業、運輸業及政府機關在數位轉型的服務平台、智能客服、智能理賠、智慧建檔、企業智慧搜尋等情境中。
ESG 永續發展	開發綜合碳管理平台，蒐集並分析企業的碳排放數據，預測未來的排放趨勢，協助企業制定長期減碳策略。並配合金管會之公司治理 3.0 永續發展藍圖，未

計畫名稱	計畫說明
	來將與 SASB、TCFD、CBAM 等數據無縫整合，自動生成符合國際標準的各式報告，幫助企業達到國際相關法規要求。
資訊安全	本公司積極投入先進安全技術的研發，包括零信任架構、人工智慧驅動的威脅偵測、資料加密技術以及跨平台的安全協議整合。

(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：

本公司及子公司營運遵循主管機關相關法令規範辦理，並持續關注國內外政策發展趨勢及法規變動情形，以掌握市場環境變化，提供經營階層參考，並適時採取因應對策。最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司對於國內外重要政策及法律變動均已採取適當措施因應，本公司未有因國內外重要策略及法律變動對財務業務產生重大影響。

(五)、科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司及子公司隨時注意所處產業之科技變化及技術演變，並透過積極掌握市場脈動和同業訊息，以及與客戶的緊密互動，適時調整產品組合以迎合市場需求，從而保持本公司的競爭力。

為有效落實資通安全管理，本公司已制定完善的「電腦化資訊系統管理循環」內部控制制度，並建立資訊安全政策和相關標準作業程序。最近年度及截至本年報刊印日止，本公司及子公司並未因重要的科技變革或產業變化而受到財務業務方面的重大影響。

(六)、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司及子公司自成立以來，秉持誠信的經營原則，專注於本業經營，遵守相關法令規定。積極強化內部管理，提升管理品質及績效，並保持和諧之勞資關係，以維持優良企業形象。最近年度及截至年報刊印日止，並無因企業形象改變而造成營運危機之情事。

(七)、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

為拓展海外市場，本公司計畫中之海外轉投資案說明如下

- (1) 預期效益：加速東南亞市場之佈局，擴大營運規模。
- (2) 可能風險：轉投資事業受整體經濟環境影響經營績效未如預期。
- (3) 因應措施：定期檢視轉投資事業營運狀況，及時檢討與督導。

(八)、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房之情事。

(九)、進貨及銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1、進貨方面：

本公司及子公司係屬數位雲端業，提供數位轉型解決方案，並以自行研發之軟體銷售為主，因此進貨對象係因應客戶建置需求及自有產品銷售之長期配合廠商。本年度本公司及子公司之主要進貨對象未有個別超過 20% 之情形，且公司與供應商皆維持穩定且長期的合作關係，並無供貨短缺或中斷以致影響本公司及子公司業務之情事。

2、銷貨方面：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，對單一客戶銷售比例未超過 20%，無銷貨集中之情事。

(十)、董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，未有股權大量移轉或更換而對本公司及子公司營運產生重大影響之情事。

(十一)、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。

(十二)、訴訟或非訟事件

- 1、公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
- 2、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，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。
- 3、公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。
- 4、公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(十三)、其他重要風險及因應措施：截至年報刊印日止，本公司無其他重要風險事項。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)、關係企業合併營業報告書

請參閱公開資訊觀測站/關係企業三書表專區/關係企業合併營業報告書

(二)、關係企業合併財務報表：

請參閱公開資訊觀測站/關係企業三書表專區/關係企業合併財務報表

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

項 目	114 年第 1 次私募				
私募有價證券種類	普通股				
股東會通過日期與數額	民國 114 年 6 月 25 日股東常會決議通過發行總股數以不超過 60,000,000 股為原則辦理私募發行普通股，並於股東會決議日起一年內分次(最多不超過兩次)辦理。				
價格訂定之依據及合理性	本次私募普通股價格之訂定，以定價日前三十個營業日興櫃股票電腦議價點選系統內該興櫃股票普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算，並扣除無償配股除權及配息，暨加回減資反除權後之股價，或定價日前最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告顯示之每股淨值，以上列二基準價格較高者為參考價格，以不低於參考價格之八成訂定之。惟實際訂價日及實際私募價格，擬提請股東會於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後市場狀況與洽特定人情形訂定之。				
特定人選擇之方式	(1) 本次私募普通股之應募對象以符合證券交易法第 43 條之 6 及金融監督管理委員會金管證發字第 1120383220 號令規定之特定人為限。 (2) 本公司目前尚未洽定應募人。洽定特定人選擇方式與目的，擬提請董事會授權董事長以符合主管機關規定且能協助本公司提高技術、改良品質、降低成本、增進效率、擴大市場、充實營運資金等效益，並認同本公司經營理念之策略性投資人中選定之。				
辦理私募之必要理由	(1) 不採公開募集之理由：考量資本市場狀況、籌募資本之時效性、可行性、發行成本及引進策略性投資人之實際需求；而私募有價證券於一定期間內受轉讓限制之規定，可確保公司與策略性投資夥伴間之長期合作關係，故不採用公開募集而擬以私募方式發行有價證券。 (2) 資金用途及預計達成效益：各分次私募募集資金將全數用以充實營運資金。預計將有強化公司競爭力、提升營運效能及強化財務結構，對公司財務及股東權益有正面助益。				
價款繳納完成日期	民國 115 年 1 月 27 日				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	潘健成	證券交易法第 43-6 條第 1 項第 2 款	25,800,000 股	無	無

項 目	114 年第 1 次私募
實際認購(或轉換)價格	3.88
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	實際認購價格為每股新台幣 3.88 元與參考價格每股新台幣 4.84 元之 80.17%。
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	以現金增資私募普通股方式籌措資金，除無負債之利息支出，降低公司財務風險外，亦可立即改善公司財務結構及增加公司財務調整之彈性。預計將有提升營運效能及強化財務結構之效益，對股東權益應有正面助益。
私募資金運用情形及計畫執行進度	本次籌措之私募資金主要用於充實日常營運資金，預計用於完成專案訂單先行投入之外包成本及人事費用，以及為拓展海外市場適度給予人力及技術支援等一項或多項用途。截至 115 年第一季，累積支用 49.95%。
私募效益顯現情形	強化公司競爭力、提升營運效能及強化財務結構，對公司財務及股東權益有其正面助益

三、 其他必要補充說明事項：無。

柒、 對股東權益或證券價格有重大影響之事項

最近年度及截至年報刊印日止，如有發生證券交易法第 36 條第 3 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之情事：無。

昕力資訊股份有限公司



董事長：姚勝富

