

博弘雲端科技股份有限公司
NEXTLINK TECHNOLOGY CO., LTD.

一一三年度
年報

查詢本年報網址: <https://mops.twse.com.tw>

查詢本公司網址: <https://www.nextlink.cloud>

中華民國一一四年六月六日刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

1. 發言人

姓名：何冠生

職稱：總經理

聯絡電話：(02)8501-5055

電子郵件信箱：IR@nextlink.com.tw

2. 代理發言人

姓名：張嘉庭

職稱：財務長

聯絡電話：(02)8501-5055

電子郵件信箱：IR@nextlink.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

地址：臺北市中山區樂群二路 267 號 5 樓之 8

聯絡電話：(02)8501-5055

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：亞東證券股份有限公司股務代理部

地址：新北市板橋區新站路16號13~14樓

電話：(02)7753-1899

網址：<https://www.osc.com.tw/>

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

簽證會計師：陳彥君會計師、趙永祥會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：臺北市信義區松仁路100 號20樓

電話：(02)2725-9988

網址：<https://www.deloitte.com.tw/>

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：無

六、公司網址

<https://www.nextlink.cloud/>

目 錄

	頁次
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、總經理及副總經理等之酬金.....	17
三、公司治理運作情形.....	22
四、簽證會計師公費資訊.....	53
五、更換會計師資訊.....	53
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務經理人，最近一年內曾任 職於簽證會計師事務所或其關係企業者相關資訊.....	53
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.....	54
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等親以內 之親屬關係之資訊.....	54
九、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.....	55
參、募資情形.....	56
一、資本及股份.....	56
二、公司債辦理情形.....	59
三、特別股辦理情形.....	59
四、海外存託憑證辦理情形.....	59
五、員工認股權憑證辦理情形.....	59
六、限制員工權利新股辦理情形.....	59
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	59
八、資金運用計畫執行情形.....	59
肆、營運概況.....	60
一、業務內容.....	60
二、市場及產銷概況.....	75
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊.....	84
四、環保支出資訊.....	84
五、勞資關係.....	84
六、資通安全管理.....	86
七、重要契約.....	87
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項.....	88
一、財務狀況.....	88
二、財務績效.....	89
三、現金流量.....	89
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	90
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.....	90
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	91
七、其他重要事項.....	94
陸、特別記載事項.....	95
一、關係企業相關資料.....	95
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	95
三、其他必要補充說明事項.....	95
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交法第三十六條第三項第二款所定 對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	95

壹、 致股東報告書

各位股東女士、先生：

一、前言

博弘多年來的努力與堅持，於一一三年十二月十六日在上櫃市場成功掛牌，標誌著公司邁入新的階段。上櫃是公司發展的重要里程碑，也是走向未來的起點。憑藉多年來積累的雲端技術專業，公司成為AWS技術型合作夥伴，並成功建構AICOM雲智能管理平台，解決企業在複雜雲端管理中的挑戰，包括雲端資產運用、帳務管理及使用者存取管理，實現卓越營運目標。更進一步，公司成功將AICOM雲智能平台上架AWS線上商店(Marketplace)，拓展了更多合作機會。

此外，憑藉在台灣市場成功推行的一站式雲端解決方案，博弘將這套模式成功推廣至香港，並在近年進一步進軍新加坡、馬來西亞等海外市場。根據Gartner的報告，生成式AI正在推動公有雲需求的增長，全球雲端產業的需求持續擴大，尤其是東南亞市場的快速增長，讓博弘對未來的營運動能充滿信心。

二、一一三年度營業結果

在一一三年度，博弘的合併營業收入淨額達新台幣4,002,787仟元。雖然因營運優化策略調整了客戶組成，導致較前一年衰退15.70%，但由於業務調整與精進，公司營業淨利達155,267仟元，較前年度成長35.92%。稅後淨利為新台幣123,037仟元，顯示出良好的獲利表現，較前期成長36.21%。

此外，在業界認證方面，暨公司在一一二年底獲得了Google Cloud Security Specialization專業資安認證後，並於一一三年榮獲AWS Managed Security Service Provider資安能力認證。透過這些專業認證，公司能夠提供一站式的資訊安全服務，幫助企業構建可靠的資訊安全防護網，支持數位轉型，並確保企業在雲端環境中無虞。

三、未來公司發展策略

展望未來，全球經濟仍面臨許多不確定性，例如美國政府政策、各國央行的貨幣政策走向及中國的經濟刺激措施等。加上亞洲貨幣在強勢美元背景下承受貶值壓力，未來可能存在挑戰。然而，隨著人工智慧及新興應用商機持續火熱，加上AWS預計在一一四年在台灣設立雲端資料中心等重大投資，博弘將持續以多雲整合應用為基礎，提供客製化的雲端解決方案，滿足各行業數位轉型的需求。

我們將繼續投入前瞻科技，並強化AICOM智能雲端管理平台及生成式AI服務，提升不同產業的雲端應用能力與用戶黏著度。博弘相信，憑藉這些努力，我們將在未來創造更大

的發展空間，並為員工、股東及社會創造更大的價值。

最後，謹代表公司感謝每位股東的支持與信任。我們將持續推動公司在市場中的成長，積極迎接數位化時代的挑戰，並在永續發展的道路上不斷邁進。

敬祝 時祺

董事長 井 琪



總經理 何冠生



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、監察人

董事及監察人資料 (一)

單位：股；114年4月30日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	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			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	新世紀資通(股)公司	—	112/11/7	3年	108/5/21	13,465,900	67.29%	12,737,907	57.64%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中華民國	代表人：井琪(註3)	女 61~70歲	113/4/30	3年	113/4/30	—	—	2,000	0.01%	—	—	—	—	美國普渡大學 管理資訊系統碩士 美國南卡羅來納大學 管理資訊系統碩士 臺灣大學商學系 國貿組學士 AT&T 技術發展部門 副總裁	遠傳電信(股)公司總經理 Far Eastern Info Service (Holding) Ltd. 董事長暨總經理 全虹企業(股)公司董事長 旭天能源(股)公司董事長 遠時數位科技(股)公司董事長 遠想原創(股)公司董事長 富鴻網(股)公司董事長 新世紀資通(股)公司董事 遠東百貨(股)公司董事 太平洋崇光百貨(股)公司董事 鼎鼎聯合行銷(股)公司董事 遠通電收(股)公司董事 遠創智慧(股)公司董事	—	—	—	—
董事長	中華民國	新世紀資通(股)公司	—	112/11/7	3年	108/5/21	13,465,900	67.29%	12,737,907	57.64%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選任日期	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			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	代表人：曾詩淵(註3)	男 51~60歲	112/11/7	3年	108/5/21	—	—	5,000	0.02%	—	—	—	—	美國理海大學 工業工程碩士 愛立信東北亞區 執行副總裁暨中國移動全國事業部總經理 臺灣愛立信總經理	遠傳電信(股)公司執行副總經理 和宇寬頻網路(股)公司董事長暨總經理 數聯資安(股)公司董事長 英屬開曼群島數位聯合公司董事長 數聯信息技術(上海)公司董事長 新世紀資通(股)公司董事 領華企業公司董事 旭大能源(股)公司董事 富鴻網(股)公司董事 遠傳電信(股)公司系統整合分公司經理人 和宇寬頻網路(股)公司高雄分公司經理人 宏庭(香港)科技(股)公司董事 MICROFUSION TECHNOLOGY (MY) SDN. BHD 董事 NEXTLINK (SG) TECHNOLOGY PTE. LTD 董事 遠通電收(股)公司董事 遠創智慧(股)公司董事	—	—	—	—
董事	中華民國	新世紀資通(股)公司	—	112/11/7	3年	108/5/21	13,465,900	67.29%	12,737,907	57.64%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事	中華民國	代表人：李和音	女 51~60歲	112/11/7	3年	108/5/21	—	—	2,000	0.01%	—	—	—	—	美國約翰馬歇爾 智慧財產權碩士 愛立信瑞典全球商業副總	遠傳電信(股)公司資深副總經理 和宇寬頻網路(股)公司董事 遠欣(股)公司董事 遠傳保險代理人(股)公司董事 遠想原創(股)公司董事 米神國際(股)公司董事 宏庭科技(股)公司董事 遠播文創(股)公司董事 新勤(股)公司監察人	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	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			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	新世紀資通(股)公司	—	112/11/7	3年	108/5/21	13,465,900	67.29%	12,737,907	57.64%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事	中華民國	代表人：林秀穎	女 61-70歲	112/11/7	3年	108/5/21	—	—	2,000	0.01%	—	—	—	—	美國威斯康辛大學財務碩士 威世臺灣通用器材經理	遠傳電信(股)公司財務長暨執行副總經理 宏庭科技(股)公司董事長 新勤(股)公司董事長 德誼數位科技(股)公司董事 Far Eastern Info Service (Holding) Ltd. 董事 英屬開曼群島數位聯合公司董事 遠播文創(股)公司董事 遠時數位科技(股)公司監察人 全虹企業(股)公司監察人 新世紀資通(股)公司監察人 和宇寬頻網路(股)公司監察人 遠欣(股)公司監察人 數聯資安(股)公司監察人 旭天能源(股)公司監察人 數聯信息技術(上海)公司監察人 遠傳保險代理人(股)公司監察人 遠想原創(股)公司監察人 米神國際(股)公司監察人 富鴻網(股)公司監察人 鼎鼎聯合行銷(股)公司監察人 遠通電收(股)公司監察人 遠創智慧(股)公司監察人	—	—	—	—
董事	英屬維京群島	英屬維京群島商Avalion Enterprises Limited	—	112/11/7	3年	108/5/21	4,771,100	23.84%	4,443,093	20.10%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	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			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	代表人：何冠生	男 51-60歲	112/11/7	3年	108/5/21	—	—	92,500	0.42%	—	—	—	—	美國聖地牙哥州立大學IMBA碩士 瑞典商TILGIN亞太區經理 安茂微電子業務處處長	本公司總經理 英屬維京群島商Avalon Enterprises Limited負責人 宏庭科技(股)公司總經理/董事 博弘(香港)雲端科技(股)公司總經理/董事 宏庭(香港)科技(股)公司總經理 上海耐斯靈科信息科技有限公司監事 MICROFUSION TECHNOLOGY (MY) SDN. BHD.總經理/董事 NEXTLINK (SG) TECHNOLOGY PTE. LTD.總經理/董事 欣明實業股份有限公司董事 華富通投資(股)公司董事長	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	東宜鵬	男 61-70歲	112/11/7	3年	112/11/7	—	—	—	—	—	—	—	—	臺灣大學資訊工程研究所碩士 聖約翰大學電子工程學系學士 遠傳電信(股)公司資訊科技群執行副總經理 和信電信(股)公司副總經理 花旗銀行網路通訊處副總裁 台灣惠普資訊科技(股)公司資訊部經理 南山人壽保險(股)公司資訊工程師	臺北市長者賽觀關懷基金會名譽職資訊科技顧問	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	呂志宏	男 51-60歲	112/11/7	3年	112/11/7	—	—	—	—	—	—	—	—	陽明交通大學電子研究所碩士 大同大學電機系學士 華威國際科技(股)公司顧問 原相科技(股)公司執行副總經理 京元電子股份有限公司董事 精拓科技股份有限公司法人董事 絃康科技(股)公司獨立董事 IDC 國際數據資訊有限公司資深顧問		—	—	—	—
獨立董事	中華民國	曹慧玲	女 61-70歲	112/11/7	3年	112/11/7	—	—	—	—	—	—	—	—	中華民國執業會計師 政治大學會計學研究所碩士 臺灣大學會計學系學士 展宇管理顧問(股)公司總顧問 全虹企業(股)公司副總 暨財務長 遠傳電信(股)公司財務協理 華新麗華(股)公司處長 勤業眾信聯合會計師事務所經理	安慧管理顧問(股)公司負責人	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現持有股數		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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	鮑詩詞 (註4)	男 61-70歲	113/6/17	2年 (註4)	113/6/17	—	—	—	—	—	—	—	—	美國紐澤西理工大學碩士 台灣大學健康政策與管理研究所碩士 淡江大學電算學系學士 鴻海精密(股)公司副總/資訊長 華碩電腦(股)公司全球資訊長 聯強(美國)(股)公司資訊處長 大眾電腦(美國)(股)公司資訊處長 神通聯華集團資訊經理	優安互連(股)公司董事	—	—	—	—

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施（例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或理事人等方式）之相關資訊。

註2：股數係依據股東名冊所載。

註3：董事長曾詩洲先生於113年4月22日請辭本公司董事長暨董事職務，於113年4月29日生效。

113年4月30日 董事會經全體出席董事一致無異議推舉由井琪董事擔任本公司第四屆董事會董事長，任期113年4月30日起至115年11月6日止。

註4：獨立董事鮑詩詞先生於113年6月17日股東常會當選就任，任期113年6月17日起至115年11月6日止。

1.法人股東之主要股東

114 年 4 月 18 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
新世紀資通(股)公司	遠傳電信股份有限公司(100%)
英屬維京群島商 Avalion Enterprises Limited	何冠生(80.0%)、何冠盈(10.0%)、白絹江(10.0%)

2.法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114 年 3 月 18 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
遠傳電信股份有限公司	遠鼎投資股份有限公司	29.58%
	國泰人壽保險股份有限公司	4.63%
	台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶	3.78%
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 E T F 證券投資信託基金專戶	3.72%
	臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 ETF 證券投資信託基金專戶	3.59%
	新光人壽保險股份有限公司	3.37%
	鴻海精密工業股份有限公司	3.25%
	中華郵政股份有限公司	2.47%
	亞洲水泥股份有限公司	2.25%
	中國人壽保險股份有限公司	1.53%

董事及監察人資料 (二)

一、董事及監察人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 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
新世紀資通 (股)公司 代表人： 井琪(註 3)		相關學經歷請詳P3-8頁董事資料，具備豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
新世紀資通 (股)公司 代表人： 曾詩淵(註 3)		相關學經歷請詳P3-8頁董事資料，具備豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
新世紀資通 (股)公司 代表人： 李和音		相關學經歷請詳P3-8頁董事資料，具備豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
新世紀資通 (股)公司 代表人： 林秀穎		相關學經歷請詳 P3-8 頁董事資料，具備豐富之多年財會工作經驗及企業經營管理經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
英屬維京群島商 Avalon Enterprises Limited 代表人： 何冠生		相關學經歷請詳 P3-8 頁董事資料，具備豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
東宜鵬		相關學經歷請詳P3-8頁董事資料。具備豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。	本公司獨立董事均符合下述條件： ✓符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定 ✓本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人 ✓本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份 ✓最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	0
呂志宏		相關學經歷請詳P3-8頁董事資料。具備豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。		1 (註 4)
曹慧玲		相關學經歷請詳P3-8頁董事資料。具備豐富之相關財會及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。		0
鮑詩詞 (註 5)		相關學經歷請詳P3-8頁董事資料。具備豐富之相關財會及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。		0

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷。另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 3：董事長曾詩淵先生於113年4月22日請辭本公司董事長暨董事職務，於113年4月29日生效。

113年4月30日董事會經全體出席董事一致無異議推舉由井琪董事擔任本公司第四屆董事會董事長，任期113年4月30日起至115年11月6日止。

註 4：獨立董事呂志宏先生於113年12月31日辭任紘康科技(股)公司獨立董事。

註 5：獨立董事鮑詩詞先生於113年6月17日股東常會當選就任，任期113年6月17日起至115年11月6日止。

二、董事會多元化及獨立性

(一)董事會多元化：

為健全董事會結構，本公司遴選董事會成員皆考量個別董事之專業能力及性別平等元素，具備多元化。

項目	多元化政策目標	達成情形
專業能力	具法律、會計、產業、財務、行銷或科技、公司業務所需之專業及產業知識等，各約佔一席以上，以達互補之效，監督公司營運，致力於股東權益極大化。	目前八席董事均具備營運判斷、經營管理、危機處理能力，且有高度國際市場觀及領導決策專業能力。 二席董事具備會計及財務分析之專長，六席對於公司所屬產業別更具備專業產業知識。
性別平等	女性董事佔比目標不少於董事席次1/3。	目前八席董事中有四席女性，佔比達 50%。

茲列董事會成員之多元化如下：

姓名	基本組成								專業能力及產業經驗							
	國籍	性別	具有員工身分	年齡			獨立董事年資		營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
				41-50歲	51-60歲	60歲以上	3年以下	超過3年								
新世紀資通(股)公司 代表人：井琪	中國 民國	女	—	—	—	✓	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓
新世紀資通(股)公司 代表人：曾詩淵	中國 民國	男	—	—	✓	—	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓
新世紀資通(股)公司 代表人：李和音	中國 民國	女	—	—	✓	—	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓
新世紀資通(股)公司 代表人：林秀穎	中國 民國	女	—	—	—	✓	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
英屬維京群島商 Avalon Enterprises Limited 代表人：何冠生	中國 民國	男	✓	—	✓	—	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓
束宜鵬	中國 民國	男	—	—	—	✓	✓	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓
呂志宏	中國 民國	男	—	—	✓	—	✓	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓
曹慧玲	中國 民國	女	—	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	—	✓	✓	✓
鮑詩詞	中國 民國	男	—	—	—	✓	✓	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(二)董事會獨立性：

1.董事會結構：

本公司董事之遴選，選任程序公開與公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「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，獨立董事設置之資格等之規定，現任董事會組成結構占比分別為四席獨立董事（50.0%）；四席非獨立董事（50.0%），其中二席董事（25.0%），一席董事長、一席為總經理。本公司本屆董事會成員八席董事中有四席女性（50.0%），且四席獨立董事中亦包含一席女性。

2.董事會具獨立性：

保障股東權益、公平對待股東原則，制定公平、公正、公開之董事選任序，鼓勵股東參與，並依公司法之規定採用累積投票制度以充分反應股東意見。

本公司八席董事符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項之規定，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係，且無董事因故解任，致不足五人之情事。本公司依主管機關法令規定，於章程載明董事選舉應採候選人提名制度選舉董事，審慎評估被提名人之資格條件、學經歷背景皆無公司法第 30 條所列各款情事，並依公司法第 192 條之 1 規定辦理。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

單位：股；114年4月18日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	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			備 註
					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	何冠生	男	95.10.16	92,500	0.42%	—	—	—	—	美國聖地牙哥州立大學國際 工商管理碩士 瑞典商 TILGIN 亞太區經理 安茂微電子(股)公司業務處 處長	英屬維京群島商 Avalon Enterprises Limited 負責人 宏庭科技(股)公司總經理/董事 博弘(香港)雲端科技(股)公司 總經理/董事 宏庭(香港)科技(股)公司總經理 上海耐斯靈科信息科技有限公 司監事 MICROFUSION TECHNOLOGY (MY) SDN. BHD.總經理/董事 NEXTLINK (SG) TECHNOLOGY PTE. LTD.總 經理/董事 欣明實業(股)公司董事 華富通投資(股)公司董事長	—	—	—	—
技術維運中 心副總經理 (研發主管及 資安長)	中 華 民 國	宋青雲	男	111.11.01	78,500	0.36%	—	—	—	—	臺北工專機械工程科 資策會創研所工程師 億訊國際(股)公司協理 臺灣衛博科技(股)公司經理	無	—	—	—	—
宏庭臺灣 事業中心 副總經理 (註5)	中 華 民 國	黃士培	男	112.07.01	35,500	0.16%	—	—	—	—	摩納哥國際大學企業管理 碩士 淡水工商管理專科國際貿易 科 SalesForce Enterprise Account Director SAP 業務副總經理 HP 業務經理	無	—	—	—	—

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	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			備 註
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
數據 應用處 副總經理 (註5)	中 華 民 國	潘楷權	男	111.01.03	33,000	0.15%	—	—	—	—	University of San Francisco MBA 碩士 康健雜誌營運長 Annet TW Head of Data Solutions Xaxis TW General Manager	無	—	—	—	—
總經理室 前 辦公室 副總經理	中 華 民 國	阮 呂 正 豐	男	112.10.11	10,000	0.05%	—	—	—	—	長庚大學資管所 臺灣愷易科技有限公司代表 人暨 Sr. Director of engineering 睿捷大數據科技股份有限公司 司產品及技術發展 副總經理 泰樂科技軟體有限公司 技術長	無	—	—	—	—
博弘臺灣 事業中心 兼東南亞 事業中心 副總經理 (註5)	馬 來 西 亞	陳浩雯	女	112.07.01	—	—	—	—	—	—	臺灣大學外國語文系學士 91APP(Taiwan)副總經理 Starpulse Corp 業務總監 SAP 業務經理 IBM 資深業務經理 Microsoft 業務經理	無	—	—	—	—
香港 事業中心 副總經理	香 港	嚴穎梓	女	109.07.06	—	—	—	—	—	—	University of Toronto, Bachelor of Science Cisive, General Manager(Asia) Blue Umbrella Limited, General Manager Wisers Information Limited, Sales Manager	無	—	—	—	—

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	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			備 註
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
財務中心 財務長 暨 會計主管	中 華 民 國	張嘉庭	女	112.12.01	32,500	0.15%	—	—	—	—	東吳大學會計學系學士 禾榮知識產權(股)公司 經理 多利吉科技(股)公司副理 安侯建業聯合會計事務所副 理	宏庭科技(股)公司財務長 博弘(香港)雲端科技(股) 公司財務長 宏庭(香港)科技(股)公司 財務長 上海耐斯靈科信息科技 有限公司財務長/董事/法定代 表人 MICROFUSION TECHNOLOGY (MY) SDN. BHD.財務長 NEXTLINK (SG) TECHNOLOGY PTE. LTD.財 務長	—	—	—	—
管理中心 處長 暨 永續長	中 華 民 國	何書慧	女	113.11.04	96,900	0.44%	—	—	—	—	中山大學人力資源管理所 碩士 dentsu international HRBP 遠傳電信(股)公司人力資源處 副理 裕隆汽車(股)公司人資管理師	無	—	—	—	—
行銷市場中 心資深處長	中 華 民 國	鄭偉達	男	113.01.01	6,000	0.03%	—	—	—	—	中華科技大學電機工程科 Data.AI, Territory Director GCR(大中華區) Criterio, Managing Director GCR(大中華區) Adobe, Managing Director of Ad cloud GCR(大中華區)	無	—	—	—	—
稽核主管	中 華 民 國	梁宜琳	女	113.06.19	5,000	0.02%	—	—	—	—	臺北大學會計學系學士 科參集團稽核經理 資誠聯合會計師事務所副理	無	—	—	—	—

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	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			備 註
					股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
公 司 治 理 主 管	中 華 民 國	謝 靜 怡	女	113.06.19	1,000	—	100	0.00%	—	—	世新大學企業管理學系學士 普萊德科技(股)公司稽核主管	無	—	—	—	—

註1：股數係依據股東名冊所載。

註2：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註4：總經理或相當職務者（最高經理人）與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註5：集團組織調整與人才適當配置之需，本公司於114年1月1日起解除陳浩雯、黃士培及潘楷權之經理人委任。

二、最近年度給付董事、總經理、副總經理等之酬金

董事、總經理及副總經理等之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日；單位：新臺幣仟元

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或母公司酬金(H)
		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)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	
法人董事長	新世紀資通(股)公司代表人： 井琪(註1)																	
法人董事長	新世紀資通(股)公司代表人： 曾詩淵(註1)																	
法人董事	新世紀資通(股)公司代表人： 林秀穎	—	—	—	516	516	—	—	516	516	5,293	108	108	5	—	5,922	5,922	—
法人董事	新世紀資通(股)公司代表人： 李和音																	
法人董事	英屬維京群島商 Avalion Enterprises Limited 代表人： 何冠生																	
獨立董事	曹慧玲	2,149	2,149	—	—	—	45	45	2,194	2,194	—	—	—	—	—	2,194	2,194	—
獨立董事	宋宜鵬																	
獨立董事	呂志宏																	
鮑詩詞(註2)																		
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；其酬金之訂定，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效及對公司績效的貢獻度，相關績效評估及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核訂定，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。																		
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/轉投資事業非屬員工之顧問等/領取之酬金：無。																		

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；其酬金之訂定，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效及對公司績效的貢獻度，相關績效評估及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核訂定，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

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。

註1：董事長曾詩淵先生於113年4月22日請辭本公司董事長暨董事職務，於113年4月30日董事會經全體出席董事一致無異議推舉由井琪董事擔任本公司第四屆董事會董事長，任期113年4月30日起至115年11月6日止。

註2：獨立董事鮑詩詞先生於113年6月17日股東常會當選就任，任期113年6月17日起至115年11月6日止。

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(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+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	
低於 1,000,000 元	井 琪、曾詩淵、李和音、林秀穎、何冠生、曹慧玲、東宜鵬、呂志宏、鮑詩詞	井 琪、曾詩淵、李和音、林秀穎、何冠生、曹慧玲、東宜鵬、呂志宏、鮑詩詞	井 琪、曾詩淵、李和音、林秀穎、曹慧玲、東宜鵬、呂志宏、鮑詩詞	井 琪、曾詩淵、李和音、林秀穎、曹慧玲、東宜鵬、呂志宏、鮑詩詞	
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—	—	—	
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	—	—	—	—	
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	—	—	—	—	
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	—	何冠生	何冠生	
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	9 人	9 人	9 人	9 人	

(二)總經理及副總經理之酬金

單位：仟元

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 轉投資或 事業公司 母公司 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	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報告 內所有公司	
總經理	何冠生													
副總經理	宋青雲													
副總經理	黃士培													
副總經理	潘楷權													
副總經理	陳浩雯													
副總經理	阮呂正璽													
副總經理	嚴穎梓													
		18,334	23,607	648	725	4,742	6,405	136	—	136	—	23,860	30,873	—
												19.39%	25.09%	

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)	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	宋青雲、潘楷權	宋青雲、潘楷權
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	黃士培、陳浩雯、阮呂正璽	黃士培、陳浩雯、阮呂正璽
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	何冠生	何冠生、嚴穎梓
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	6 人	7 人

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位:仟元
113 年 12 月 31 日

	職稱	姓名	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	何冠生	—	147	147	0.12%
	副總經理	宋青雲				
	副總經理	黃士培				
	副總經理	潘楷權				
	副總經理	陳浩雯				
	副總經理	阮呂正璽				
	副總經理	嚴穎梓				
	財務長暨會計主管	張嘉庭				
	永續長	何書慧				
	公司治理主管	謝靜怡				

(三)分別比較說明本公司及合併報表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.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占個體稅後純益(損)比例之分析

項目 \ 年度	酬金總額占稅後純益(損)比例			
	112 年度		113 年度	
	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	8.22%	8.22%	6.60%	6.60%
監察人	—	—	—	—
總經理及副總經理	25.79%	31.45%	19.39%	25.09%

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及經營績效及未來風險之關聯性

- (1) 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升整體組織團隊效能。
- (2) 本公司經理人績效目標與風險結合，確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效反映於公司之獲利情形。

三、公司治理運作情形

(一) 1. 董事會運作情形

最近年度(113 年)董事會開會 8 (A)次，董事監察人出席情形如下：

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
董事長	新世紀資通(股)公司法人 代表人：井 琪(註)	6	0	100%	第四屆 董事
董事	新世紀資通(股)公司法人 代表人：曾詩淵(註)	2	0	100%	第三屆 董事
董事	新世紀資通(股)公司法人 代表人：李和音	8	0	100%	第三、四屆 董事
董事 暨 總經理	英屬維京群島商 Avalion Enterprises Limited 代表人： 何冠生	8	0	100%	第三、四屆 董事
董事	新世紀資通(股)公司法人 代表人：林秀穎	8	0	100%	第四屆 董事
獨立董事	束宜鵬	8	0	100%	第四屆 獨立董事
獨立董事	呂志宏	7	1	87.5%	第四屆 獨立董事
獨立董事	曹慧玲	8	0	100%	第四屆 獨立董事
獨立董事	鮑詩詞(註)	5	0	100%	第四屆 獨立董事

註：第三屆任期：111 年 6 月 23 日至 114 年 6 月 22 日，於 111 年 6 月 23 日股東會改選。

第四屆任期：112 年 11 月 7 日至 115 年 11 月 6 日於 112 年 11 月 7 日臨時股東會改選。

董事長曾詩淵先生於 113 年 4 月 22 日請辭本公司董事長暨董事職務，於 113 年 4 月 29 日生效。

113 年 4 月 30 日董事會經全體出席董事一致無異議推舉由井琪董事擔任本公司第四屆董事會董事長，任期 113 年 4 月 30 日起至 115 年 11 月 6 日止。

獨立董事鮑詩詞先生於 113 年 6 月 17 日股東常會當選就任，任期 113 年 6 月 17 日起至 115 年 11 月 6 日止。

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。

(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：本公司無此情形。

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

(一)在第四屆第三次董事會中，討論本公司董事酬金管理辦法，獨立董事曹慧玲女士、束宜鵬先生及呂志宏先生具利害關係，已進行利益迴避而未參與討論及表決外，本案經其他出席董事一致無異議照案通過。

本公司經理人薪資酬勞管理辦法、現任經理人固定薪資報酬給予案，董事何冠生先生兼任總經理具利害關係，已進行利益迴避而未參與討論及表決外，本案經其他出席董事一

致無異議照案通過經全體出席董事一致無異議照案通過。

- (二)在第四屆第四次董事會中，擬解除本公司經理人競業禁止之限制案、經理人獎金案，董事何冠生先生兼任總經理具利害關係，已進行利益迴避而未參與討論及表決外，本案經其他出席董事一致無異議照案通過。
- (三)在第四屆第五次董事會中，擬解除董事競業禁止之限制，董事長井琪女士具利害關係，已進行利益迴避而未參與表決外，經全體出席董事一致無異議照案通過。
- (四)在第四屆第六次董事會中，本公司經理人績效獎金案，董事何冠生先生兼任總經理具利害關係已進行利益迴避，本案經其他出席董事一致無異議照案通過。
- (五)在第四屆第九次董事會中，本公司聘任永續發展委員及永續長人事任命案，何冠生董事推薦獨立董事鮑詩詞、呂志宏先生及何書慧女士為本公司永續發展委員會委員並推薦何書慧女士擔任本公司永續長，經李和音董事附議。除獨立董事鮑詩詞、呂志宏先生(出具委託書委託董事曹慧玲代理出席)及何書慧女士三位候選人具利害關係，已進行利益迴避而未參與討論及表決外，本討論案經其他出席董事一致無異議通過委任獨立董事鮑詩詞、獨立董事呂志宏先生、何書慧女士為本公司永續發展委員會委員，何書慧女士為本公司永續長。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：請參閱董事會及各功能性委員會評鑑執行情形。

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、提昇資訊透明度等)與執行情形評估。

- (一)本公司董事會成員充分具備多元化政策，並特別重視性別平等，女性董事佔比目標不少於董事席次三分之一，而在專業能力上，具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之專業，各佔一席，以達互補之效。董事會成員之多元成效請參閱第11頁。
- (二)本公司持續每年投保董監事暨重要職員責任保險，113年10月3日董事會報告投保情形，使董監事無後顧之憂行使公司監督及治理之權責。
- (三)本公司為提升資訊透明度自112年成立審計委員會，於112年11月17日改選董監，設置審計委員會取代監察人。
- (四)本公司112年成立薪資報酬委員會，依「薪資報酬委員會規程」第七條第一項「本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：
 - (1)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
 - (2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。」針對個別董事及經理人之績效評估充分討論後，提董事會通過。
- (五)本公司113年成立永續發展委員會，依據「永續發展委員會組織規程」第四條規定，本委員會成員人數不得少於三人，由董事會決議委任之，委員會成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導。本委員會得視公司規模大小、產業性質或其他健全永續發展管理之情形，設立永續發展之專(兼)職單位，且得指派高階經理人擔任永續長，以確保本公司永續發展相關工作之推動。另第五條規定本委員會成員任期以配合董事會之任期為原則，得連選得連任。因本公司第四屆董事任期至一一五年十一月六日止，故第一屆永續發展委員會之委員任期亦於同日屆滿。

2.董事會及各功能性委員會評鑑執行情形

評估範圍	評估方式	評估期間	評估內容	評估結果
整體 董事會	董事會 內部自評	113年1月1日至 113年12月31日	董事會績效評估之衡量項目： 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.董事的選任及持續進修。 5.內部控制。	執行情形：評估結果已於本公司114年2月26日第9屆第11次董事會報告。 執行結果： (1)總計題數41/平均得分4.9，整體評估為"優(同意)"。 (2)評估等級原則說明如下： 5：極優(非常同意) 4：優(同意) 3：中等(普通) 2：差(不同意) 1：極差(非常不同意)
個別 董事成員	董事自評	113年1月1日至 113年12月31日	董事成員績效評估之衡量項目： 1.公司目標與任務之掌握。 2.董事職責認知。 3.對公司營運之參與程度。 4.內部關係經營與溝通。 5.董事之專業及持續進修。 6.內部控制。	執行情形：評估結果已於本公司114年2月26日第9屆第11次董事會報告。 執行結果： (1)總總計題數23/平均得分4.98，整體評估為"優(同意)"。 (2)評估等級原則說明如下： 5：極優(非常同意) 4：優(同意) 3：中等(普通) 2：差(不同意) 1：極差(非常不同意)
審計委員會	審計委員會 內部自評	113年1月1日至 113年12月31日	審計委員會績效評估之衡量項目： 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。	執行情形：評估結果已於本公司114年2月26日第9屆第11次董事會報告。 執行結果： (1)總計題數22/平均得分5，整體評估為"極優(非常同意)"。 (2)評估等級原則說明如下： 5：極優(非常同意) 4：優(同意) 3：中等(普通) 2：差(不同意) 1：極差(非常不同意)
薪資報酬委員會	薪資報酬委員會 內部自評	113年1月1日至 113年12月31日	薪資報酬委員會績效評估之衡量項目： 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。	執行情形：評估結果已於本公司114年2月26日第9屆第11次董事會報告。 執行結果： (1)總計題數22/平均得分5，整體評估為"極優(非常同意)"。 (2)評估等級原則說明如下： 5：極優(非常同意) 4：優(同意)

評估範圍	評估方式	評估期間	評估內容	評估結果
			4.功能性委員會組成及成員選任。 5.內部控制。	3：中等(普通) 2：差(不同意) 1：極差(非常不同意)

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

本公司於 112 年 11 月 7 日改選董監，設置審計委員會取代監察人。本公司「審計委員會」，由全體獨立董事共 4 位委員組成，每季定期檢視公司內部控制制度及內部稽核之執行和重大財務業務行為，並與簽證會計師進行溝通與交流，以確實監督公司運作及風險控管。

最近年度(113 年)審計委員會開會 7(A)次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	曹慧玲	7	0	100%	無
獨立董事	束宜鵬	7	0	100%	
獨立董事	呂志宏	6	1	85.71%	
獨立董事	鮑詩詞	4	0	100%	

說明:獨立董事鮑詩詞先生於 113 年 6 月 17 日股東常會當選就任，任期 113 年 6 月 17 日起至 115 年 11 月 6 日止。

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。

本公司 113 年度共召開 7 次審計委員會會議：

審計委員會 開會日期 (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	審計委員會決 議情形	公司對審 計委員會 成員意見 之處理
第一屆第二次 113 年 3 月 13 日	討論： 1. 本公司一一二年度第四季稽核報告 2. 本公司一一二年度營業報告書 3. 本公司一一二年度合併財務報告及個體財務報告 4. 本公司一一二年度盈餘分配案 5. 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」	無反對意見	全體出席委員 同意通過	無此情事

審計委員會 開會日期 (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	審計委員會決 議情形	公司對 審計委員會成 員意見之處理
	6. 本公司一一三年度簽證會計師審計委任、報酬、專業性、獨立性及績效與適任性評估 7. 本公司一一三年度預算案 8. 本公司一一二年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」			
第一屆第三次 113 年 4 月 30 日	討論： 1. 擬修訂本公司「內部控制制度」 2. 擬訂定本公司「董事會績效評估辦法」 3. 擬訂定本公司「處理董事要求之標準作業程序」 4. 擬訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」 5. 擬訂定本公司「公司治理實務守則」 6. 擬訂定本公司「永續發展實務守則」	無反對意見	全體出席委員 同意通過	無此情事
第一屆第四次 113 年 5 月 28 日	討論： 擬解除董事競業禁止之限制	無反對意見	全體出席委員 同意通過	無此情事
第一屆第五次 113 年 6 月 19 日	討論： 1. 本公司稽核主管人事任命案 2. 本公司一一三年度第一季合併財務報表案 3. 本公司申請股票上櫃需要,通過一一三年第三季及第四季合併財務預測案 4. 本公司擬修訂「內部控制制度」案 5. 本公司擬出具一一二年四月一日至一一三年三月三十一日之「內部控制制度聲明書」	無反對意見	全體出席委員 同意通過	無此情事
第一屆第六次 113 年 8 月 5 日	討論： 本公司一一三年度第二季合併財務報表案	無反對意見	全體出席委員 同意通過	無此情事
第一屆第七次 113 年 10 月 3 日	討論： 本公司擬辦理股票初次上櫃前現金增資發行新股並提撥公開承銷案	無反對意見	全體出席委員 同意通過	無此情事
第一屆第八次 113 年 11 月 4 日	討論： 1. 本公司一一三年度第三季合併財務報表案 2. 本公司擬修訂及訂定「內部控制制度」案 3. 本公司一一四年度稽核計畫案 4. 本公司擬修訂「審計委員會組織規程」案	無反對意見	全體出席委員 同意通過	無此情事

以上各議案皆經委員充分討論，所有議案並經全體委員同意通過提報董事會，皆依獨立董事意見照案通過，且無證券交易法第 14 條之 5 所列事項及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。

(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：本公司無此情形。

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

本公司 113 年度共召開 7 次審計委員會會議：

各議案皆未涉及獨立董事利害關係，故無須迴避，議案並經全體獨立董事無異議通過。

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）：

獨立董事與會計師溝通情形

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
113 年 3 月 13 日	會計師與審計委員會	年度查核報告及法令更新	獨立董事對於會計師說明無異議
113 年 11 月 4 日	會計師與審計委員會	查核風險評估及關鍵查核事項	獨立董事對於會計師說明無異議

獨立董事與內部稽核主管溝通情形

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
113 年 3 月 13 日	審計委員會	112 年度稽核計畫第四季稽核執行情形報告	獨立董事對於稽核執行情形報告無異議
113 年 6 月 19 日	審計委員會	113 年度稽核計畫第一季稽核執行情形報告	獨立董事對於稽核執行情形報告無異議
113 年 8 月 5 日	審計委員會	113 年度稽核計畫第二季稽核執行情形報告	獨立董事對於稽核執行情形報告無異議
113 年 11 月 4 日	審計委員會	113 年度稽核計畫第三季稽核執行情形報告	獨立董事對於稽核執行情形報告無異議
113 年 11 月 4 日	審計委員會	114 年度稽核計畫	獨立董事對於稽核執行情形報告無異議

(三)公司治理運作情形及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？	√		本公司業經董事會決議訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站 (https://www.nextlink.cloud/investor-center/company-management/) 公司治理重要 規章及公開資訊觀測站。	無
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？	√		本公司訂有「公司治理實務守則」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」並已設置發言人、代理發言人及股務等單位設有專責人員處理股東建議、疑義及糾紛等事項，以確保股東權益。若涉及法律問題時，再委請法務同仁或法律顧問處理。	無
(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？	√		本公司已委託股務代理部辦理股務相關事務，且對內部人之持股變動情形，均依法按月申報主管機關，並與主要大股東保持密切聯繫，可隨時掌握實際控制公司之主要股東名單。	無
(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？	√		本公司已訂定「對子公司監督與管理作業程序」、「關係人交易管理作業程序」進行規範，並針對與關係人間從事資金貸與作業、背書保證與取得或處分資產等交易，於相關內控辦法如「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理作業程序」等建立適當風險管控機制及防火牆。且稽核人員定期監督執行情形，已依據相關規定辦法並遵循之。	無
(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？	√		本公司訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」及「誠信經營作業程序及行為指南」，規範本公司董事、經理人、員工及其他因身分、職業或控制關係而知悉本公司內部重大資訊之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，公司亦不定期檢討以符合現行法令與實務管理需要，並向同仁及內部人進行宣導，以防範內線交易之發生。	無

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																										
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？	√		本公司已於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員組成多元化政策，本公司考量營運型態及發展需求擬定適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準： 1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 2.專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。本公司各董事成員不僅重視個人在道德行為及領導上的聲譽，也考量多元背景、專業能力與經驗。目前本公司各董事會成員均具備執行職務所所需之知識、技能及素養，以其經驗提供管理階層決策參考。董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行請參閱 P11 頁。	無																									
(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？	√		本公司已於民國 112 年 12 月 1 日設置審計委員會及薪資報酬委員會，並於 113 年 11 月 4 日經董事會決議通過設立永續發展委員會，強化董事會職能，提升企業永續價值。本公司董事會之各功能性委員會成員如下： <table border="1"> <thead> <tr> <th>職稱</th><th>姓名</th><th>審計委員會</th><th>薪資報酬委員會</th><th>永續發展委員會</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>獨立董事</td><td>曹慧玲</td><td>√ (召集人)</td><td>√</td><td></td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>束宜鵬</td><td>√</td><td>√ (召集人)</td><td></td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>呂志宏</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>鮑詩詞</td><td>√</td><td></td><td>√ (召集人)</td></tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	審計委員會	薪資報酬委員會	永續發展委員會	獨立董事	曹慧玲	√ (召集人)	√		獨立董事	束宜鵬	√	√ (召集人)		獨立董事	呂志宏	√	√	√	獨立董事	鮑詩詞	√		√ (召集人)	無
職稱	姓名	審計委員會	薪資報酬委員會	永續發展委員會																									
獨立董事	曹慧玲	√ (召集人)	√																										
獨立董事	束宜鵬	√	√ (召集人)																										
獨立董事	呂志宏	√	√	√																									
獨立董事	鮑詩詞	√		√ (召集人)																									
(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？	√		本公司已於 113 年 4 月 30 日董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」。本公司 113 年度董事會績效評估結果整體為優由董事會議事單位提報於 114 年 2 月 26 日董事會報告。	無																									

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？	√		本公司簽證會計師為勤業眾信聯合會計師事務所，每年定期評估簽證會計師之獨立性，參照會計師法第四十七條規範及職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估項目，由內部先行評估審查簽證會計師之獨立性，並未發現有可能影響獨立性之情事，並取得簽證會計師提供「超然獨立性聲明書」，經本公司確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，符合本公司獨立性評估標準，相關評估結果於 114 年 2 月 26 日呈送審計委員會及董事會決議通過，作為委任簽證會計師之參考。綜上，本公司之簽證會計師並無違反超然獨立之情形。	無
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(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)？	√		本公司訂有「公司治理實務守則」，本公司財務中心為推動公司治理召集單位，並經董事會通過財務中心謝靜怡女士為公司治理主管，以提升董事會職能，包括提供董事及獨立董事們執行業務所需資料、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等事務，負責於公開資訊觀測站或公司網站提供即時訊息予股東，113 年度相關業務運作及執行情形： (一)研擬規劃適當公司制度及組織架構以促進董事會的獨立性、公司的透明度及法令遵循、內稽內制的落實。 (二)董事會前徵詢各董事意見以規劃並擬訂議程，並至少於會前 7 日通知所有董事出席並提供足夠之會議資料，以利董事瞭解相關議題之內容；議題內容如有與利害關係人相關並應適當迴避之情形，將給予相對人事前提醒。 (三)依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊與議事錄，並於修訂章程或董監改選後辦理變更登記。 (四)本公司為資訊透明、誠信經營之企業，依法或主動性揭露財務、營運及治理、誠信經營等相關訊息，並定期於董事會、審計委員會與薪資報酬委員會討論前次會議執行情形、內部稽核業務、經營績效與資金運用、誠信經營等其他重要事項等報告，該董事、各委員會之成員能具體即時瞭解本公司企業目標、財務與經營情形，使能有效掌握並加以督促公司治理與經營目標之達成。	無

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	
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？	√		本公司重視利害關係人權益，透過適當溝通方式及利害關係人之參與，瞭解其合理期望及需求，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。 (一)公司目前各利害關係人已指派溝通管道，並設有發言人及代理發言人，相關聯繫資訊均依規定公告於公開資訊觀測站，同時在公開資訊觀測站及公司網站公告財務及股務相關資訊，以建立與投資人良好之溝通管道。 (二)本公司設有員工反應信箱，同時於網站設有員工申訴管道 email 帳號，以利暢通與同仁溝通。 (三)本公司於網站上設有利害關係人專區，妥適回應各利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，並與投資人/股東、往來客戶、供應商均、主管機關有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。本公司除依各項法規執行各項作業外，更秉持誠信的經營理念，對待所有利害關係人，善盡社會責任。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		本公司已委由亞東證券股份有限公司股務代理部，代辦本公司各項股務事宜，並依股務處理準則及相關辦法規定辦理各項股務事務。	無
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？	√		本公司已架設網站，網址為 https://www.nextlink.cloud/ ，揭露公司財務業務及公司治理等相關資訊，並可連結至公開資訊觀測站，方便投資人獲取所需的各項公司營運資訊。	無
(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)？	√		1.本公司設有英文網站，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，落實將發言人制度、法人說明會資料放置公司網站，且於公開資訊觀測站揭露公司財務業務等相關資訊。公司設有發言人及代理發言人，聯絡方式公佈於公司網站，為投資人及股東之對應窗口，回應其詢問和需要，及時揭露影響股價及利害關係人之資訊 2.本公司依法辦理法人說明會，並將法人說明會相關資訊申報於公開資訊網路申報作業系統，並於本公司網頁上揭露。	無
(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？	√		本公司均依法規公告並申報年度財務報告，及於規定期限公告申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無

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	
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）？	√		1.員工權益： 本公司秉持穩健及永續經營之理念，本著以人為本，視員工為公司之重要資產，除力求各項管理制度符合法令，所有公司治理相關之規章及運作情形皆公布於公司官方網站，確保同仁瞭解。 2.僱員關懷： 本公司重視員工福利，成立職工福利委員會，並依法提撥相關之經費充實福利金，提供各項福利補助，重視員工的安全與健康。提供員工合理的薪資報酬、各項獎金、福利措施，勞資雙方建立互信互賴之良好關係。 3.投資者關係： 本公司已於公司網站設置投資人專區，作為公司與股東之橋樑。在公司資訊透明度方面，本公司於網站設置「投資人專區」，並即時於「公開資訊觀測站」公告應揭露之報表及資訊，以提供投資人相關資訊。為維繫與投資人之良好關係，本公司已設置發言人制度，提供與股東及法人投資機構之連繫窗口。 4.供應商關係： 本公司重視與供應商之長期夥伴關係，秉持誠信交易、互利互惠原則，持續與供應商維持良好互動與溝通，建立穩定的合作基礎。 5.利害關係人之權利： 本公司重要資訊均依「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」辦理，以保障股東、利害關係人及投資人權益。本公司視不同狀況，責成包括投資人關係、公共關係、股務、法務等部門與利害關係人溝通，並於公司網站上設有相關業務部門之聯絡資訊。 6.董事進修之情形： 為落實公司治理之推行，113 年本公司董事均已進修完成。進修修情形請至公開資訊觀測站之「董事及監察人出(列)席董事會及進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形(個別)」項下公司代號或簡稱鍵入 6997(本公司代號)，然後按查詢即可列出本公司董事進修情形。	無

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	
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）？	√		7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司風險管理政策為有效辨識、衡量評估、監督及管控各項風險，提升全體員工之風險意識，將可能產生之風險控制於可承受程度內，以達風險與報酬合理化、效益最佳化之平衡目標。本公稽核處，依據年度稽核計畫執行查核，落實監督機制及控管各項風險管理。 8.客戶政策之執行情形： 本公司重視與客戶之長期合作與信任基礎，依據內部各項管理辦法與標準作業流程提供高品質、即時的服務，以確保客戶權益。設有專責業務部門，負責處理客戶需求與業務往來，並透過持續溝通，維繫穩定良好的合作關係。 本公司嚴格遵守與客戶所簽訂之合約條款及相關法規，並致力於提升客戶滿意度，透過定期實施客戶滿意度調查、設置客訴及回饋機制，持續優化服務內容與流程。同時，本公司亦重視客戶資料的保護，依個人資料保護法及公司相關政策，落實資料安全控管措施，保障客戶隱私與資訊安全。 9.公司為董事購買責任保險之情形： 已為董事購買責任保險，並於 113 年 10 月 3 日董事會中報告投保情形。
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優先加強事項與措施：本公司於 113 年 12 月 16 日完成上櫃，將於 114 年度起參與公司治理評鑑。			

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成及運作情形：

本公司薪酬委員會全數由三位獨立董事組成。

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名 條件	專業資格與經驗（註1）	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
獨立董事 (召集人)	束宜鵬	相關學經歷請詳P6-11頁董事資料。具備豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。	本公司獨立董事均符合下述條件： √符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定 √本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人 √本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份 √最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	0
獨立董事	呂志宏	相關學經歷請詳P6-11頁董事資料。具備豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。		1 (註)
獨立董事	曹慧玲	相關學經歷請詳P6-11頁董事資料。具備豐富之相關財會及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。		0

註1：獨立董事呂志宏先生於113年12月31日辭任紼康科技(股)公司獨立董事。

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，皆由獨立董事組成。

(2)本屆委員任期：112年12月1日至115年11月6日，最近年度(113年)薪資報酬委員會共開會5次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	束宜鵬	5	0	100%	無
委員	呂志宏	4	1	80%	
委員	曹慧玲	5	0	100%	

本公司於 113 年度共召開 5 次薪資報酬委員會會議，議案內容及執行結果：

薪酬委員會 開會日期 (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	薪酬委員 會決議情 形	公司對薪 酬委員會 成員意見 之處理
第一屆第二次 113 年 1 月 24 日	討論： 1. 本公司現任經理人固定薪資報酬給予 2. 本公司經理人 112 年度年終獎金 3. 本公司經理人 112 年度年終獎金任免、離 退、升調職、調薪授權案	無反對意 見	全體出席 委員同意 通過	無此 情事
第一屆第三次 113 年 3 月 13 日	討論： 1. 本公司現任經理人獎金案 2. 本公司 112 年度員工及董事酬勞案	無反對意 見	全體出席 委員同意 通過	無此 情事
第一屆第四次 113 年 6 月 19 日	討論： 本公司經理人獎酬案	無反對意 見	全體出席 委員同意 通過	無此 情事
第一屆第五次 113 年 10 月 3 日	討論： 訂定「現金增資員工認股辦法」	無反對意 見	全體出席 委員同意 通過	無此 情事
第一屆第六次 113 年 11 月 4 日	討論： 1. 本公司 112 年績效考核制度及獎金提案 2. 本公司上櫃前現金增資發行普通股之經 理人員員工認股分配案	無反對意 見	全體出席 委員同意 通過	無此 情事

以上議案皆經薪資報酬委員會通過後提案董事會，並由董事會充分討論後，均依薪酬委員會所提議案，出席董事全體同意通過。

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(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。
- 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記錄或書面聲明者，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。

註：(1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

3.提名委員會運作情形資訊

本公司尚未成立提名委員會，故無運作情形資訊。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形與原因：

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、公司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？	√		本公司於 113 年 11 月 4 日經董事會決議通過，成立永續發展委員會，委任具備企業永續專業知識與能力之獨立董事 2 名及永續長共 3 名組成，負責制定、推動及強化公司永續發展重要政策之行動計畫與資本支出，檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。永續發展委員會下設永續發展辦公室，依議題設置永續治理組、永續環境組、永續人力組、社會共融組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。依據「永續發展委員會組織規程」永續發展委員會每年至少召開一次，並得視需要隨時召開會議。本公司永續發展委員會於 113 年 11 月 4 日成立，故 113 年度尚未召開會議。	無						
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？	√		本公司永續發展辦公室之各功能小組，已依重大性原則，進行重要議題之風險評估，評估邊界以本公司為主，包含子公司:宏庭科技。此外依據風險辨識、分析與評量、風險回應、監督管理及風險報告與揭露等管理流程，以降低相關風險之影響。 本公司依重大性原則，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。 <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理政策</th></tr><tr><td>環境面</td><td>氣候變遷與環境保護</td><td>本公司屬雲端服務，非製造業，為落實環境保護，降低公司整體碳排放量，本公司致力於雲端軟體使用、節約能源、實施垃圾分類，回收廢棄物等，遵守環保法規，達節能減碳之管理。</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策	環境面	氣候變遷與環境保護	本公司屬雲端服務，非製造業，為落實環境保護，降低公司整體碳排放量，本公司致力於雲端軟體使用、節約能源、實施垃圾分類，回收廢棄物等，遵守環保法規，達節能減碳之管理。	無
重大議題	風險評估項目	風險管理政策								
環境面	氣候變遷與環境保護	本公司屬雲端服務，非製造業，為落實環境保護，降低公司整體碳排放量，本公司致力於雲端軟體使用、節約能源、實施垃圾分類，回收廢棄物等，遵守環保法規，達節能減碳之管理。								

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			
	√		重大議題	風險評估項目	風險管理政策	無
			社會面	人才培育與發展	本公司招募業界優秀人才並重視每個人才的職涯發展，依策略發展及各部門所需，安排內部訓練及不定期外部訓練課程： 1.對主管與同仁皆規劃相關的訓練課程，包含：職務類別專業技術，主管訓練與原廠訓練課程，亦補助證照考試費用，並鼓勵同仁積極參與國際技術研討會，兼顧個人成長與公司發展。 2.新進人員入職後即安排新人相關教育訓練，包含部門介紹 Orientation、職業安全衛生訓練、部門內部教育訓練等，讓新人能快速融入團隊運作。 3.提供實習生職場工作機會，鼓勵學生學用合一，透過實習累積實戰經驗，提早探索職涯，也為組織儲備優秀人才。	
			公司治理面	資訊安全與隱私保護	1.通過 ISO27001、ISO27017 認證。 2.定期針對員工進行資安教育訓練及社交工程釣魚郵件演練。	

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										
	√		<table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理政策</th></tr><tr><td>公司治理面</td><td>營運績效</td><td>1.執行風險評估以應對於公司損益之影響。 2.不從事高風險、高槓桿投資。</td></tr><tr><td>公司治理面</td><td>公司治理與誠信經營</td><td>1.每年為董事安排進修課程，提供董事最新的法規與政策。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 3.每年定期由各部門作內控自我評估，檢視前一年度內部控制及法令遵循之落實情形。 4.建立溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解，並設置投資人信箱，由發言人處理並負責回應。</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策	公司治理面	營運績效	1.執行風險評估以應對於公司損益之影響。 2.不從事高風險、高槓桿投資。	公司治理面	公司治理與誠信經營	1.每年為董事安排進修課程，提供董事最新的法規與政策。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 3.每年定期由各部門作內控自我評估，檢視前一年度內部控制及法令遵循之落實情形。 4.建立溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解，並設置投資人信箱，由發言人處理並負責回應。	無
重大議題	風險評估項目	風險管理政策											
公司治理面	營運績效	1.執行風險評估以應對於公司損益之影響。 2.不從事高風險、高槓桿投資。											
公司治理面	公司治理與誠信經營	1.每年為董事安排進修課程，提供董事最新的法規與政策。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 3.每年定期由各部門作內控自我評估，檢視前一年度內部控制及法令遵循之落實情形。 4.建立溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解，並設置投資人信箱，由發言人處理並負責回應。											
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？	√		本公司主要從事雲端服務，屬於硬體設施需求相對較低之產業型態。儘管對環境之直接衝擊有限，惟本公司仍秉持環境永續之原則，致力於降低營運對環境之影響，不使用禁用物質，並持續推動節能措施與污染預防作為，以實踐企業社會責任。	無									
(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？	√		本公司積極推動環保理念，鼓勵員工落實資源分類、強化資源回收及減量使用。並透過不定期於月會中進行環保觀念之宣導與教育，提升同仁環境意識，期以降低對環境之負荷，並有效提升能源使用效益。	無									

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	
(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？	√		本公司於113年4月30日之董事會通過「永續發展實務守則」，並於113年11月4日經董事會決議通過成立「永續發展委員會」，將每年審議公司氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動，及檢視執行狀況與討論未來計劃，並且向董事會報告。	無
(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？	√		本公司 112 年已納入母公司遠傳電信 ESG 盤查個體範疇，符合集團合併財報邊界，並持續透過線上系統蒐集用電、水資源與廢棄物等環境數據。本公司及子公司：宏庭科技已完成 113 年範疇一、二盤查： 1.溫室氣體： 112 年台灣營運據點範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計 71.057 噸 CO₂e。 113 年台灣營運據點範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計 103.618 噸 CO₂e，主要來自範疇二的電力排放，占前開排放量的 86.91%。 2.用水量： 本公司因屬雲端服務，主要用水均為民生用水。112 年度用水度數 42 度；113 年度用水度數 25 度。 3.廢棄物： 本公司因屬雲端服務，非製造業，廢棄物為生活廢棄物，且由辦公室大樓協助回收及處理，故 112 年及 113 年無相關數據統計。 本公司主要從事雲端服務，屬於硬體設施需求相對較低之產業型態。儘管對環境之直接衝擊有限，本公司仍秉持環境永續之原則，致力於降低營運對環境之影響，並持續推動節能措施與污染預防作為，以實踐企業社會責任。	無
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？	√		本公司為善盡企業社會責任，保障全體同仁、顧客及利害關係人之基本人權，本公司認同並支持聯合國《世界人權宣言》、《全球盟約》和《企業與人權指導原則》以及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，尊重國際公認之人權標準，確保不侵犯基本人權，有尊嚴地對待及尊重所有同仁。	無

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	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、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？	√		本公司人權政策如下： 1.消弭職場中的性別歧視。 2.保障員工的權利與尊嚴。 3.提供安全衛生健康的工作環境。 本公司重視員工權益並落實企業社會責任，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。制定薪資相關規範，依據員工工作性質、工作條件、工作環境及所需技能之不同，參照市場薪資行情及組織結構核定薪資。 本公司福利制度如下： 1.休假：依勞基法核給之年假、配合政府公告之休假及另提供家庭日、Meaningful Day，讓員工有適度的休息。 2.保險：享勞保、健保、就業保險、勞退金提撥、團體保險。 3.職工福利委員會：為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、生日禮金、結婚禮金、生育禮金、喪葬津貼等，不定時舉辦公司內部活動；同時為回饋社會，每年不定期舉辦公益活動，如:舊鞋救命等。 4.其他：健檢、員工旅遊、員工聚餐、各項禮金、點心吧、咖啡吧、免費按摩、員工進修教育補助、運動津貼、生育補助、各類型社團活動之健全福利制度。 5.依本公司公司章程第二十四條規定：「公司年度如有獲利，應先提撥1%至2%為員工酬勞、不高於2%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先提撥保留彌補虧損數額」。其發放對象包含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。	無

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	
(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？	√		本公司提供員工安全衛生健康的工作環境，依職業安全衛生相關法令規定，訂定安全衛生管理計畫、管理規章及安全衛生工作守則。除了提供健康檢查、員工團體保險、員工哺乳室，與外部廠商合作提供臨場職醫護服務、員工協助方案(EAP)之外，亦定期進行設備、設施安全檢查確保人員安全，包含勞安人員巡檢、消防設備自主檢查。同時強化職安及職護專業能力並依法規落實相關專職人員的責任。本公司113年度無火災、職業災害事件發生之情形。	無
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		本公司招募業界優秀人才，並重視每個人才的職涯發展，依策略發展及各部門所需，安排內部訓練及不定期外部訓練課程，簡述如下： 1.對主管與同仁皆規劃相關的訓練課程，包含：職務類別專業技術，主管訓練與原廠訓練課程，亦補助證照考試費用，並鼓勵同仁積極參與國際技術研討會，兼顧個人成長與公司發展。 2.新進人員入職後即安排新人相關教育訓練，包含部門介紹 Orientation、職業安全衛生訓練、部門內部教育訓練等，讓新人能快速融入團隊運作。 3.提供實習生職場工作機會，鼓勵學生學用合一，透過實習累積實戰經驗，提早探索職涯，也為組織儲備優秀人才。	無
(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？	√		本公司依據相關法規提供產品與服務，秉持「服務至上、持續提升客戶滿意度」之理念，致力於提供高品質服務。客戶申訴與意見處理由客服與業務單位專責負責，並定期邀請客戶填寫滿意度調查問卷，藉此提供表達意見與申訴需求之管道，作為持續改善之依據。	無
(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？	√		供應商為本公司持續成長的重要夥伴。為強化供應鏈管理機制，本公司訂有「請採購作業管理辦法」及「供應商評鑑辦法」，作為供應商管理與合作評估之依據，定期對合作供應商進行考核與評鑑。倘若供應商涉及違反企業社會責任政策，並對環境或社會造成重大影響，或有其他商譽不良情事者，本公司得依規定撤銷其供應商資格，以確保供應鏈之健全與永續發展。	無

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	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編制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？	√		本公司將自 113 年起，依據全球永續性報告協會（Global Reporting Initiative, GRI）所發布之通用準則、產業準則及重大主題準則，編製首本永續報告書，揭露經鑑別之重大主題及其對經濟、環境與社會所產生之影響。同時，亦將參考永續會計準則理事會（Sustainability Accounting Standards Board, SASB）相關準則，揭露本公司所屬行業之永續指標資訊，並提供 SASB 指標與報告內容之對照索引，提升資訊透明度。 另依據相關法規規定，本公司最遲將於 117 年起開始執行報告書之確信作業，以強化報導內容之可靠性與公信力。	無
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： 本公司「永續發展實務守則」已於113年4月30日經董事會決議通過訂定，並於同年11月4日由董事會委任2名獨立董事及永續長，共同組成永續發展委員會，計3人。 公司永續實務係依據該守則精神推動，涵蓋公司治理、永續環境、社會公益及企業永續資訊揭露等面向。永續發展委員會下設各功能性小組，分工負責推動與執行相關永續行動。各項永續作為均依守則規範落實，實際運作情形與守則內容一致，無差異。 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一) 本公司已納入母公司遠傳電信ESG盤查個體範疇，符合集團合併財報邊界，並持續透過線上系統蒐集用電、水資源與廢棄物等環境數據，另委託第三方查驗機構進行查證，以確保數據之準確性與透明度。 (二) 自110年至112年，連續三年榮獲 HR Asia Awards「亞洲最佳企業雇主獎」，彰顯對員工關懷與企業文化的重視。 (三) 提供多元線上課程供同仁自由選修，並積極安排趨勢講座、原廠技術訓練、各類專業培訓及海外研討會等，鼓勵同仁考取專業證照，致力於培育雲端產業人才。 (四) 榮獲教育部體育署頒發112年度「運動企業認證」，展現本公司對員工健康與運動風氣之重視。 (五) 受邀參與經濟部 Contact TAIWAN 招募宣傳影片拍攝，提升國際能見度與企業形象。 (六) 本公司於113年12月16日成功上櫃，為公司發展立下重要的里程碑。 在全球市場迅速變遷與各種挑戰中，本公司自創立以來始終堅持透明與誠信的經營理念，高度重視每位員工並致力於建立有意義的夥伴關係。我們關注員工身心健康、職場多元與平等，並積極推動ESG（環境、社會及公司治理）相關行動。我們深信，企業的成功不僅來自財務表現，更在於對環境、員工、社會及供應鏈夥伴的全面承諾與關懷。 展望未來，善用資本市場資源，加速拓展雲端服務版圖，提升核心技術能力與整合服務效益。同時，積極強化公司治理與永續經營，落實ESG目標，攜手員工、客戶與供應商共創價值，邁向更具韌性與競爭力的企業未來。				

上市上櫃公司氣候相關資訊

1.氣候相關資訊執行情形：

氣候變遷對公司造成之風險與機會及公司採取之相關因應措施

項目	執行情形
1 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。	本公司為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，並及時掌握和推估氣候變化造成的可能影響，定期召集各部門高階主管辨識重大氣候風險與機會。同時也進一步評估洪水、乾旱、颱風與高溫可能對各營運據點帶來的風險，期能掌握外在環境的氣候變化與市場動態，更全面地考量整體的營運策略規劃。 董事會轄下成立「永續發展委員會」，由董事會委任具備企業永續專業知識與能力之獨立董事二名及永續長所組成，定期召開會議，負責制定、推動及強化公司及各子公司永續發展（包括氣候相關議題）重要政策之行動計畫與資本支出，檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效，並定期提報董事會。 「永續發展委員會」下設有永續發展辦公室，由一級主管組成之工作小組，區分為永續治理組、永續環境組、永續人力組，以及社會共融組，針對環境管理制度、遵循環境相關法規及國際準則等、評估永續轉型、提升資源使用率、氣候變遷因應機制。
2 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)。	本公司積極研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。 實體風險： 1.與氣候變遷相關之風險影響： 短期：法規政策的變化導致用電成本上升/電價上揚，將直接增加企業的營運成本，對財務狀況產生負面影響。 中期：政府減排政策和排放報告義務強化、政策法規風險的持續影響將增加營運成本，企業需要調整策略以遵守法規。 長期：氣候變化可能導致極端天氣事件頻發、數據中心的不穩定增加和消費者偏好的轉變也可能導致產品和服務需求長期下降。 2.與氣候變遷相關之策略計劃： 短期：節約能源、提升能源使用效率、綠電為輔。 中期：提升綠電使用率。 長期：使用再生能源、與碳中和的雲端服務提供商建立長期合作。 3.與氣候變遷相關之營運與業務機會： 上述減緩後經評估將可增加「低碳產品與服務」。 在業務短中長期規劃上，將以提供低碳資訊服務為主軸，著力在數位轉型、雲端技術結合 AI 提升客戶環境相關預

項目	執行情形
	測等智能方案，提升服務機會。
3 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司透過內部討論、盤點及評估，辨識出洪災、旱災，以及降水模式變化和氣候模式的極端變化等對產品運作及服務階段有潛在風險。 強降雨造成的洪災會導致網路通訊設備造成中斷或損壞，影響到雲端服務可用性。亦可能影響員工前往辦公室之交通及居住地的安全。 因應轉型行動，低碳經濟轉型可能需面臨廣泛的政策與法規、技術及市場變化。根據上述變化之性質、速度與重點，在分析之時間範圍內，碳費與溫室氣體總量管制、再生能源法規規範，以及消費者喜好轉變等，可能使營業成本增加或使銷售量降低。考量目前本公司已有部分低碳產品之銷售且持續研發創新並拓展相關產品之多元性，各情境下市場銷售並未有重大影響，因此公司著重於營業成本之分析。於低碳轉型的情境下，碳定價對本公司之財務影響，將導致公司自身營運和供應鏈成本增加。 本公司藉由導入節能減碳專案、提高能源使用效率，並投資綠色能源設備。此專案對本公司之財務影響，將導致公司自身資本投入及營運成本增加。
4 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。	董事會為集團內各公司風險控管的最高決策單位，直接監督集團內各公司風險治理架構。為健全風險評估及強化管理機能，永續發展委員會每年將更新主要風險辨識矩陣，並根據風險識別結果，由各部門進行因應策略規劃，整合及管理可能影響營運與獲利的風險，每年至少一次向董事會提出管理執行情形與風險控管報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。
5 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。	本公司未來將建構氣候變遷情境模型，預期將對營運所在地區納入氣候風險預測、相關政策法規、市場動態、基礎設施韌性、創新技術演進、客戶需求變化及人力資源可得性等關鍵因子，進行系統性分析。並據以調整營運策略，以強化公司在氣候變遷中長期風險下的韌性與競爭力。 截止年報刊印日止，本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，未來若有使用相關分析，將揭露於年報。
6 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。	為了達成淨零排放，本公司將擬訂低碳轉型計畫，將分別針對營運活動的直接排放（範疇一）、能源使用的間接排放（範疇二），以及價值鏈產生的間接排放（範疇三）進行減量。執行內容包含： ● 溫室氣體排放密集度降低。 ● 採用再生能源，提升再生能源使用比例，並推廣至價值鏈，以實際行動支持低碳能源轉型。
7 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司碳排量低，尚未設有內部碳定價制度，將配合主管機關相關指引，持續更新優化。
8 若有設定氣候相關目標，應說	本公司長期致力於環境保護，期望以「提升能源效能、降低環境衝擊」的綠色營運模式，創造經濟與環境的和諧雙贏，

項目	執行情形
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。	抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量依據主管機關要求所揭示，再行規劃。
9 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)。	請詳下列 1-1 及 1-2。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

1. 母公司:博弘雲端及子公司:宏庭科技自 113 年開始盤查。

2. 其餘合併財務報告子公司應自 116 年開始盤查。

本公司依照世界企業永續發展協會(WBCSD)與世界資源研究所(WRI)發布之溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol)標準建立溫室氣體盤查機制。

自 113 年起，每年定期盤查母公司:博弘雲端及子公司:宏庭科技之溫室氣體排放量，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況，並驗證減量行動之成效。

3. 此外，113 年溫室氣體盤查數據係依據營運控制法彙總，包括母公司:博弘雲端及子公司:宏庭科技溫室氣體排放量，說明如下：

盤查範圍	盤查指標	112 年		113 年	
		排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/ 營業額新臺幣百 萬元)	排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/ 營業額新臺幣百 萬元)
母公司： 博弘雲端 子公司： 宏庭科技	範疇一 (直接溫室氣體 排放)	10.665	0.0322	13.559	0.0398
	範疇二 (間接溫室氣體 排放)	60.392		90.059	
	小計	71.057		103.618	

備註：

1. 本公司 112 年已納入母公司遠傳電信 ESG 盤查個體範疇，符合集團合併財報邊界，並持續透過線上系統蒐集用電、水資源與廢棄物等環境數據。本公司及子公司：宏庭科技已完成 113 年範疇一、二盤查。

2. 海外子公司以共享辦公室為主，其範疇一、範疇二之溫室氣體排放非屬本公司可控制之範

圍，故 113 年暫不納入盤點及揭露範圍。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

依據上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應執行確信之涵蓋範圍：

1. 母公司個體應自民國(下同)117 年開始執行確信。

2. 合併財務報告子公司應自 118 年開始執行確信。

本公司將於依據主管機關要求，符合上述時間點前進行確信作業。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

依據上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應執行確信之涵蓋範圍：

1. 母公司個體應自 117 年開始執行確信。

2. 合併財務報告子公司應自 118 年開始執行確信。

本公司將於依據主管機關要求，符合上述時間點前進行確信作業，並於期間設定減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標。

(六)履行誠信經營情形及與上市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？	√		本公司重視信譽，以誠信正直為永續經營之理念，其中「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」為本公司董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者之行為道德標準及誠信經營理念規範，防止利益衝突不誠信行為發生，並使公司之利害關係人更加瞭解公司上述標準，以資遵循。本公司董事會之議事則係以建立良好治理制度、健全監督功能及強化管理機能為目的，除法令或章程另有規定外，董事會議之進行應依本公司「董事會議事辦法」之規定辦理。董事會召開時，議事事務單位均備妥相關資料供與會董事隨時查閱，並視議案內容通知相關部門之人員列席，必要時亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。	無
(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「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」規章中已訂定相關防範措施，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。	無
(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？	√		本公司除於「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」明訂禁止不誠信行為，包括作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並定期檢討修正前揭方案並不定期向員工宣導落實執行並遵守。	無
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？	√		本公司商業活動，由財務部門進行往來客戶審查評，綜合評估企業信用紀錄及經營規模等財務相關資訊。依據依「誠信經營作業程序及行為指南」之相關規範，並諮詢法務單位針對與往來交易對象所簽立之合約條款提供意見，以落實公司之誠信經營政策。	無

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	
(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113年12月16日上櫃，已設立專責單位，未來將規劃每年至少一次向董事會進行誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形報告。且每年至少一次對公司同仁教育宣導誠信經營守則。	無
(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？	√		1.本公司已於「董事會議事辦法」明訂董事對於董事會所列議案與其自身或其代表之法人有利害關係者，應說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 2.本公司設有意見反應信箱，發現相關人員有違反利益衝突之規定時，得依循適當管道檢舉。	無
(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？	√		本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度以確保誠信經營之落實。 一、會計制度：財務報表均依規定經簽證會計師查核(或核閱)，並依規定公告上傳，以確保財務資訊的正確性及透明度。 二、內部控制制度：本公司定期修訂內部控制制度，及時因應環境的改變，以調整內部控制制度之設計及執行，提升內部稽核部門的檢查品質及效率，並將修訂後之結果呈報審計委員會及董事會核准。內部稽核每年評估公司風險擬定年度稽核計畫，並依計畫進行查核、出具稽核報告、持續追蹤報告改善情形，並於每年進行內控自評作業。本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形，並於審計委員會會議及董事會中向獨立董事進行稽核業務報告及討論，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。	無
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		本公司透過定期全公司月會宣導誠信經營相關規範。	無

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？	√		本公司於公司網站架設投資人專區，提供股東、客戶、供應商、員工等利害關係人之權益受侵害時，可向公司反映申訴。	無
(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？	√		本公司設有專人專責處理申訴或舉報案件，確保在檢舉流程中保護檢舉人，不因檢舉而遭受處分。	無
(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？	√		本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」與相關規章已訂定，對於檢舉人之身份予以保密，保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	√		本公司官網已揭露「誠信經營作業程序及行為指南」及誠信經營執行情形及推動成效，並以即時、公開且透明化方式，按時於公開資訊觀測站揭露公司資訊。並恪遵公司資訊揭露之權責，謹依相關法規行揭露作業，致力於提高資訊透明度。	無
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：已於公司網站揭露本公司誠信經營作業程序及行為指南，其實際運作情形與守則無異。				
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）				
(一)本公司遵循公司法、證券交易法、上市上櫃相關規章及法令，做為誠信經營的根本，訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」。				
(二)本公司於官網中設置「投資人專區」及「企業社會責任」等專區，提供完整公司治理運作情形供查閱。				
(三)定期宣導誠信原則，讓員工能熟知公司內部的誠信文化，確保全體員工將誠信落實於工作之中。				
(四)本公司「董事會議事辦法」第十六條明訂，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。				
(五)本公司訂有『防範內線交易管理作業程序』，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大訊息，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

本公司持續加強公司治理運作，在本公司企業網站投資人專區建置公司治理相關資訊供投資人查詢，並即時於公開資訊觀測站揭露公告重大訊息以及公司治理資訊。本公司重要資訊依主管機關規定皆公告於公開資訊觀測站，請參閱公開資訊觀測站(網址：<http://mops.twse.com.tw>)及本公司網站 (網址：<https://www.nextlink.cloud>)。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：

請至公開資訊觀測站(<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t06sg20>)，依下列路徑查詢公司代號：6997，以查閱相關資料。

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：

請至公開資訊觀測站(<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t06hsg20>)，依下列路徑查詢公司代號：6997，以查閱相關資料。

(九)刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會

會議日期	會議種類	重要決議	決議結果	執行情形								
113 年 6 月 17 日	股東會	1.擬向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心申請股票上櫃案	出席股東表決權數(含電子投票權數)19,865,397 權，贊成權數 19,862,379 權，佔總表決權數 99.98%，反對 18 權，棄權 3,000 權，本案照案表決通過。	已於 113 年 12 月 16 日上櫃完成。								
		2.辦理初次申請股票上櫃前之現金增資暨原股東同意全數放棄優先認購權案	出席股東表決權數(含電子投票權數)19,865,397 權，贊成權數 19,862,279 權，佔總表決權數 99.98%，反對 118 權，棄權 3,000 權，本案照案表決通過。									
		3.擬修訂本公司「公司章程」案	出席股東表決權數(含電子投票權數)19,865,397 權，贊成權數 19,862,379 權，佔總表決權數 99.98%，反對 18 權，棄權 3,000 權，本案照案表決通過。	已依修訂後「公司章程」運作。								
		4 擬增選獨立董事一席	<table><tr><td>身份</td><td>姓名</td><td>獲得選舉權數</td><td>代表法人</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>鮑詩詞</td><td>18,861,866</td><td></td></tr></table>	身份	姓名	獲得選舉權數	代表法人	獨立董事	鮑詩詞	18,861,866		已完成公司變更登記。
		身份	姓名	獲得選舉權數	代表法人							
獨立董事	鮑詩詞	18,861,866										
5.擬解除董事競業禁止之限制案	出席股東表決權數(含電子投票權數)19,865,397 權，贊成權數 19,861,879 權，佔總表決權數 99.98%，反對 18 權，棄權 3,500 權，本案照案表決通過。											

2.董事會

董事會 開會日期 (期別)	議案內容	監察人/獨立董事 反對意見、 保留意見 或重大建議項目	董事會決議情形	公司對獨立董事意見之處理
第四屆第三次 113 年 1 月 24 日	1. 本公司董事酬金管理辦法 2. 本公司經理人薪資酬勞管理辦法 3. 本公司現任經理人固定薪資報酬給予案 4. 本公司民國一一二年度經理人年終獎金案 5. 本公司經理人任免、離退、升調職、調薪授權案	無反對意見	全體出席董事同意通過	無此情事
第四屆第四次 113 年 3 月 13 日	1. 本公司一一二年度營業報告書 2. 本公司一一二年度員工及董事酬勞 3. 本公司一一二年度合併財務報告及個體財務	無反對意見	全體出席	無此情事

董事會 開會日期 (期別)	議案內容	監察人/獨立董事 反對意見、 保留意見 或重大建議項目	董事會決議情形	公司對獨立董事意見之處理
	報告 4. 本公司一一二年度盈餘分配案 5. 本公司擬向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心申請股票上櫃案 6. 辦理初次申請股票上櫃前之現金增資暨原股東全數放棄優先認購權案 7. 擬增選獨立董事一席及提名獨立董事候選人相關事宜案 8. 擬訂定本公司一一三年股東常會日期及議程 9. 擬解除本公司經理人競業禁止之限制案 10. 本公司經理人獎金案 11. 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」 12. 本公司一一三年度簽證會計師審計委任、報酬、專業性、獨立性及績效與適任性評估 13. 本公司一一三年度預算案 14. 本公司一一二年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」 15. 擬修訂本公司「核決權限表」		董事 同意 通過	
第四屆第五次 113年4月30日	1. 擬重新推舉本公司董事長案。 2. 擬修訂本公司「公司章程」 3. 擬修訂本公司「董事會議事辦法」 4. 審查獨立董事候選人資格 5. 擬解除董事競業禁止之限制 6. 擬增列本公司一一三年股東常會議程 7. 擬修訂本公司「內部控制制度」 8. 擬訂定本公司「董事會績效評估辦法」 9. 擬訂定本公司「處理董事要求之標準作業程序」 10. 擬訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」 11. 擬訂定本公司「公司治理實務守則」 12. 擬訂定本公司「永續發展實務守則」	無反對意見	全體 出席 董事 同意 通過	無此情事
第四屆第六次 113年6月19日	討論 1. 本公司稽核主管人事任命案 2. 本公司公司治理主管人事任命案 3. 本公司代理發言人任命案 4. 本公司經理人獎金案 5. 本公司一一三年度第一季合併財務報表案 6. 本公司員工認股權憑證轉換普通股訂定增資基準日及發放日授權董事長訂定 7. 本公司擬與主辦承銷券商簽訂「過額配售及特定股東配合集保協議書」 8. 本公司申請股票上櫃需要，通過一一三年第三季及第四季財務預測案 9. 本公司擬修訂「內部控制制度」案 10. 本公司擬出具一一二年四月一日至一一三年三月三十一日「內部控制制度聲明書」 11. 本公司擬修訂「關係人相互間財務業務相關作	無反對意見	全體 出席 董事 同意 通過	無此情事

董事會 開會日期 (期別)	議案內容	監察人/獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目	董事會決議情形	公司對獨立董事意見之處理
	業規範」			
第四屆第七次 113 年 8 月 5 日	討論 1. 本公司一一三年度第二季合併財務報表案	無反對意見	全體出席董事同意通過	無此情事
第四屆第八次 113 年 10 月 3 日	討論 1. 本公司擬訂定「現金增資員工認股辦法」案 2. 本公司擬辦理股票初次上櫃前現金增資發行新股並提撥公開承銷案，敬請 核議	無反對意見	全體出席董事同意通過	無此情事
第四屆第九次 113 年 11 月 4 日	討論 1. 本公司一一三年度第三季合併財務報表案 2. 本公司擬修訂「內部控制制度」案 3. 本公司一一四年度稽核計畫案 4. 本公司擬訂定「永續發展委員會組織規程」案 5. 本公司聘任永續發展委員及永續長人事任命案 6. 本公司擬修訂「公司治理實務守則」案。 7. 本公司擬修訂「審計委員會組織規程」案 8. 本公司一一三年績效考核制度及獎金提案 9. 本公司上櫃前現金增資發行普通股之經理人員員工認股分配案	無反對意見	全體出席董事同意通過	無此情事
第四屆第十次 113 年 12 月 13 日	討論 1. 本公司員工認股權憑證轉換普通股訂定增資基準日及發放日案	無反對意見	全體出席董事同意通過	無此情事
第四屆第十一次 114 年 2 月 26 日	討論 1. 本公司一一三年度營業報告書案 2. 本公司一一三年度員工及董事酬勞案 3. 本公司一一三年度合併財務報告及個體財務報告案 4. 本公司一一三年度盈餘分配案 5. 本公司擬修訂「公司章程」案 6. 本公司擬訂定一一四年股東常會日期及議程案 7. 本公司一一四年度簽證會計師審計委任、報酬、專業性、獨立性及績效與適任性評估，暨一一三年度會計師提供非確信服務清單案 8. 本公司一一四年度預算案 9. 本公司一一三年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」案 10. 本公司擬修訂「核決權限表」案 11. 本公司擬修訂「經理人薪資酬勞管理辦法」案 12. 本公司總經理委任案。	無反對意見	全體出席董事同意通過	無此情事
第四屆第十二次	討論	無反對意見	全體	無此

董事會 開會日期 (期別)	議案內容	監察人/獨立董事 反對意見、 保留意見 或重大建議 項目	董事會決 議情形	公司對 獨立董 事意見 之處理
114 年 3 月 25 日	1.本公司擬變更一一四年度股東常會召開日期案		出席 董事 同意 通過	情事
第四屆第十三次 114 年 5 月 12 日	1. 本公司一一四年度第一季合併財務報表案 2. 本公司擬向銀行申請授信額度案 3. 本公司副總經理級以上人事任命案 4. 本公司委任永續發展委員會委員案	無反對意見	全體 出席 董事 同意 通過	無此 情事

(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記錄或書面聲明，其主要內容：無

四、簽證會計師公費資訊：

(一)應揭露給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容。

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 (註2)	合 計	備 註
勤業眾信聯合會計師事務所	陳彥君 趙永祥	113 年	3,700	2,300	6,000	無

註 1：會計師之查核期間涵蓋完整會計年度，查核期間為 113 年度。

註 2：非審計公費主要係稅務簽證、覆核意見服務公費。

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：無此情事。

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：無此情事。

(二)前目所稱審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及財務預測核閱之公費。

五、更換會計師資訊：無此情事。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師事務所或其關係企業者相關資訊：無此情事。

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。

(一) 股權變動情形：

請至公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>，依下列路徑查詢公司代號：6997，以查閱相關資料。

首頁>彙總報表>股權變動/證券發行>董監大股東持股/質押/轉讓>董監事、經理人及大股東持股餘額>董事、監察人、經理人及大股東持股餘額彙總表

(二) 股權移轉之相對人為關係人者資訊：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、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

114年4月18日

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
新世紀資通股份有限公司	12,737,907	57.64%	—	—	—	—	亞東證券股份有限公司	關聯企業	—
英屬維京群島商 AVALION ENTERPRISES LIMITED	4,443,093	20.10%	—	—	—	—	—	—	—
零壹科技股份有限公司	1,000,000	4.52%	—	—	—	—	—	—	—
鳳凰陸創新創業投資股份有限公司	295,000	1.33%	—	—	—	—	—	—	—
迅捷投資股份有限公司	195,000	0.88%	—	—	—	—	—	—	—
陳秀珍	190,000	0.86%	—	—	—	—	—	—	—
沈恩從	132,000	0.60%	—	—	—	—	—	—	—
亞東證券股份有限公司	111,000	0.50%	—	—	—	—	新世紀資通股份有限公司	關聯企業	—
謝佳穎	101,000	0.46%	—	—	—	—	—	—	—
何書慧	96,900	0.44%	—	—	—	—	—	—	—

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

113 年 12 月 31 日；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
宏庭科技(股)公司	5,933,400	100.00%	—	—	5,933,400	100.00%
博弘（香港）雲端科技(股)公司	—	100.00%	—	—	—	100.00%
宏庭（香港）科技(股)公司	—	100.00%	—	—	—	100.00%
上海耐斯靈科信息科技有限公司	—	—	—	100.00%	—	100.00%
Microfusion Technology (MY) SDN. BHD.	1,000,000	100.00%	—	—	1,000,000	100.00%
Nextlink (SG) Technology PTE. LTD.	100,000	100.00%	—	—	100,000	100.00%

註：係公司之長期股權投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.公司最近年度及截至年報刊印日止，已發行之股份種類

單位：仟股；新臺幣仟元

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	其他
111.7	10	30,000	300,000	15,949	159,490	資本公積暨盈餘 轉增資 110,490 仟元	無	註 1
112.6	10	30,000	300,000	19,237	192,370	盈餘轉增資 32,880 仟元	無	註 2
112.7	10	30,000	300,000	20,011	200,115	員工認股權憑證 轉換發行新股 7,745 仟元	無	註 3
113.10	10	30,000	300,000	20,056	200,555	員工認股權憑證 轉換發行新股 440 仟元	無	註 4
114.01	10	30,000	300,000	22,060	220,595	現金增資發行新 股 20,040 仟元	無	註 5
114.2	10	30,000	300,000	22,101	221,005	員工認股權憑證 轉換發行新股 410 仟元	無	註 6

註 1：111 年 08 月 10 日府產業商字第 11151761710 號函核准。

註 2：112 年 07 月 18 日府產業商字第 11250930200 號函核准。

註 3：112 年 08 月 10 日府產業商字第 11251222520 號函核准。

註 4：113 年 10 月 11 日府產業商字第 11353135620 號函核准。

註 5：114 年 01 月 24 日府產業商字第 11356692430 號函核准。

註 6：114 年 02 月 05 日府產業商字第 11445564700 號函核准。

114 年 4 月 18 日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	22,100,500	7,899,500	30,000,000	

2.若經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：無此情形。

(二)主要股東名單：列明股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東

114 年 4 月 18 日；單位：股；%

主要股東名稱	股份 持 有 股 數	持股比例
新世紀資通股份有限公司	12,737,907	57.64%
英屬維京群島商 AVALION	4,443,093	20.10%
零壹科技股份有限公司	1,000,000	4.52%
鳳凰陸創新創業投資股份有限公司	295,000	1.33%
迅捷投資股份有限公司	195,000	0.88%
陳秀珍	190,000	0.86%
沈恩從	132,000	0.60%
亞東證券股份有限公司	111,000	0.50%
謝佳穎	101,000	0.46%
何書慧	96,900	0.44%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所訂之股利政策

公司年度如有獲利，應先提撥 1%至 2%為員工酬勞、不高於 2%為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先提撥保留彌補虧損數額。董監事酬勞以現金方式發放，員工酬勞得以現金或股票方式發放，其發放對象包含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。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提 10%為法定盈餘公積，並依法提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘併同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派之。法定盈餘公積已達實收資本額時，得不再提列。

本公司股利政策，可考量財務、業務及經營面等各項因素，並兼顧投資人之權益，就當年度可供分配盈餘提撥不低於 10%分派股東股息紅利，分派股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利分派之比例不低於股東股息紅利總額之 10%。惟公司若視當年度財務結構、投資計畫等因素綜合考量，由董事會決議調整可供分配股利比例及現金股利比例，並經股東會通過者，不在此限。

2. 本年度擬(已)議股利分派之情形

本公司 112 年度盈餘分配案，業經 113 年 3 月 13 日董事會決議及 113 年 6 月 17 日股東常會承認分配案如下：

單位：新臺幣元	
項 目	金 額
現金股利(每股 4.06 元)	81,246,690

本公司 113 年度盈餘分配案，業經 114 年 2 月 26 日董事會決議及擬提請 114 年 6 月 16 日股東常會承認。分配案如下：

博弘科技股份有限公司
113年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積盈餘	151,817
加：一一三年度當期損益	123,037,375
減：退休金精算（損）益列入保留盈餘	(14,136)
期末累積盈餘	123,175,056
減：依法提列法定盈餘公積	(12,302,324)
本期可供分配盈餘	110,872,732
減：分配項目	
現金股利(每股 5.0 元)	110,502,500
期末未分配盈餘	370,232

董事長：井 琪



總經理：何冠生



會計主管：張嘉庭



3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無此情形。

(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：無此情形。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

公司年度如有獲利，應先提撥 1%至 2%為員工酬勞、不高於 2%為董監事酬勞。
但公司尚有累積虧損時，應預先提撥保留彌補虧損數額。
董監事酬勞以現金方式發放，員工酬勞得以現金或股票方式發放，其發放對象包含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

本公司員工及董監事酬勞以公司章程所訂之成數為基礎，並依此原則於各年度進行估列，經董事會決議通過提報股東會。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。

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：

本公司業經 114 年 2 月 26 日經董事會決議通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案，金額分別為 1,394 仟元及 516 仟元，上述金額全數以現金發放，並無費用認列差異之情事。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司 113 年度並未以股票分派員工酬勞，故不適用。

4.前一年度盈餘用以配發員工、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應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司業經 113 年 3 月 13 日經董事會決議通過 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案，金額分別為 1,082 仟元及 400 仟元，上述金額全數以現金發放，並無費用認列差異之情事。

(六)最近年度及截至年報刊印日止公司申請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：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響：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認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：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發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形

(一)計畫內容：

前各次發行或私募有價證券未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

(二)執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.主要業務內容

本公司及子公司提供客戶數位轉型所需之各種雲端技術服務與商業軟體服務，包含技術顧問諮詢、基礎架構設計、雲端建置、應用軟體建置、雲端技術支援等，給客戶一站式整合服務；同時，依企業需求提供資料平台解決方案及人工智慧/機器學習導入服務(AI/ML)，提供從資料收集、儲存、轉換處理、資料分析、數據決策到商務應用的服務，打造數據驅動化的企業；除此之外，本公司及子公司更是客戶日常維運最堅實的夥伴，提供全方位的雲端資訊安全、監控及7x24維運服務。

2.113年度營業比重

單位：新臺幣仟元

年度 產品	112 年度		113 年度	
	營業收入	營業比重	營業收入	營業比重
雲端服務	4,747,029	99.97%	4,002,281	99.99%
銷貨收入	1,513	0.03%	506	0.01%
合計	4,748,542	100.00%	4,002,787	100.00%

資料來源：會計師查核簽證之財務報告

3.公司目前之商品項目

➤ 現行服務與商品：

A. 多雲專業服務及資安服務

序	項目	說明	具體內容
1	顧問諮詢	依據客戶需求及產業特性，協助客戶擬定雲端導入策略，包含多雲、混合雲的應用等。	傳統企業應用系統往往採整合型架構，系統所有軟體元件相互依賴，修改困難，且無法自動化擴展，不具彈性。本公司提供應用系統現代化之顧問諮詢服務，透過微服務(註1)與無伺服器(註2)之導入，協助客戶應用系統容器化(註3)、自動化、持續集成及持續交付(CI/CD)(註4)，結合客製化教育訓練，讓客戶充分掌握雲服務優勢，發揮應用系統上雲後之最大效益。
2	雲端搬遷	依據客戶資訊系統盤點與評估結果，協助制訂雲端搬遷策略。	企業內部應用系統往往共用資源，例如共用核心資料庫及Application Server等，且應用系統彼此相互串接，無法獨立切割上雲，故企業核心應用系統搬遷上雲往往極為複雜。本公司透過內部發展之完整方

序	項目	說明	具體內容
			法論，從客戶之資訊系統盤點與評估結果，制定6R(註5)搬遷策略、以分階段上雲計畫，協助客戶規劃完整雲端架構，並協助客戶透過反覆驗證方式，確保雲端可靠性，效能與資訊安全。
3	專案建置	基於雲端服務最佳實踐，透過系統化方法協助客戶規劃與建置各類型雲端服務架構及應用系統。	本公司目前已累積許多解決方案模組，能依據客戶需求快速開發與佈建，發揮雲端高彈性及規模化特性。舉例而言，本公司係臺灣第一個將 Palo Alto 防火牆與 AWS Gateway Load Balancer整合上線之廠商。另本公司亦同時採用最新基礎架構即程式碼 (Infrastructure as Code, IaC)(註5)之技術，使用Terraform(基礎設計及代碼工具)為客戶開發自動化部署程式，實現客戶對雲端服務效能、資源監控、備援備份與資訊安全等方面之要求。
4	優化與調整	提供客戶雲端架構持續優化之改善建議。	企業上雲往往並非一次到位，上雲後應用系統之現代化、效能提升、資訊安全之防護、備援備份之強化及成本費用之控管等，是一個持續優化的過程。本公司對於客戶在上雲後的系統與應用，能提供持續優化改善之建議，包含在效能、成本、安全性及維運面向上之優化調整。本公司也協助客戶在各類事件與行銷活動發生時之雲端架構調整規劃服務，比如百貨公司週年慶時，運算及儲存用量較平時數十倍增加，本公司可協助客戶規劃一系列之雲端架構調整與壓力測試，及必要時對現行系統之重構與現代化，以滿足客戶業務需求。
5	資訊安全	提供客戶雲端資安解決方案。	鑒於資訊安全對於雲端服務之重要性在不斷上升，相應之技術及措施也在不斷演進，本公司同時取得AWS跟GCP資訊安全專業服務認證的廠商，並獲得AWS MSSP(Managed Security Service Provider)資格，可整合各大公有雲

序	項目	說明	具體內容
			以及第三方資安產品與服務，提供客戶雲端資安解決方案。
6	顧問諮詢	依據客戶需求及產業特性，協助客戶擬定雲端導入策略，包含多雲、混合雲的應用等。	傳統企業應用系統往往採整合型架構，系統所有軟體元件相互依賴，修改困難，且無法自動化擴展，不具彈性。本公司提供應用系統現代化之顧問諮詢服務，透過微服務(註1)與無伺服器(註2)之導入，協助客戶應用系統容器化(註3)、自動化、持續集成及持續交付(CI/CD)(註4)，結合客製化教育訓練，讓客戶充分掌握雲服務優勢，發揮應用系統上雲後之最大效益。
7	雲端搬遷	依據客戶資訊系統盤點與評估結果，協助制訂雲端搬遷策略。	企業內部應用系統往往共用資源，例如共用核心資料庫及Application Server等，且應用系統彼此相互串接，無法獨立切割上雲，故企業核心應用系統搬遷上雲往往極為複雜。本公司透過內部發展之完整方法論，從客戶之資訊系統盤點與評估結果，制定6R(註5)搬遷策略、以分階段上雲計畫，協助客戶規劃完整雲端架構，並協助客戶透過反覆驗證方式，確保雲端可靠性，效能與資訊安全。

註1：在巨型架構中，所有程序皆緊密結合，並以單一服務執行，如果某個應用程式之其中一個程序需求激增，就必須擴展整個架構。然在微型服務架構中，應用程式會建立為獨立元件，並以服務的形式執行個別應用程式程序，每項服務皆可執行單一功能。因為每項服務皆獨立運作，因此可以個別更新、部署與擴展，以滿足應用程式特定功能的需求。

註2：無伺服器係以平台即服務為基礎，提供一個微型架構，終端客戶不需再部署、組態或管理伺服器服務，程式運行所需要之伺服器服務皆由雲端平台來提供。

註3：容器化係將「作業系統層級虛擬化」之一種技術，其中容器(Container)指此技術使用後產生之實體(Instance)，即將應用程式放置於透過容器化技術打造出來之「虛擬作業系統」裡。

註4：持續集成(CI)與持續交付(CD)是一種軟體開發實務，開發人員會定期將其程式碼變更合併到一個中央儲存庫中，並自動建置、測試和準備程式碼變更，以進行生產發行。

註5：6R係指Rehosting重新托管、Replatform平台更新、Repurchasing重新採購、Re-architect重構、Retire淘汰、Retain保留。

B. MSP多雲託管服務

序	項目	說明	具體內容
1	資訊安全	協助客戶建立完整雲端資安政策	協助客戶實施多層次雲端安全防護、威脅檢測和告警、數據加密、身份和訪問管理以及遵循合規性標準，以保障雲端環境之機密性、完整性和可用性。
2	DevOps	開發與維運	協助客戶透過自動化部署流程、持續整合和持續交付(CI/CD)、基礎設施即代碼(IaC)、監控，及和性能優化等雲端技術與支援，以提高等運營效率。
3	事件與事故處理	事件管理與災難復原	協助客戶透過相關雲端工具快速識別、分析及回應安全事件與系統故障，並進行有效的事件管理及災難恢復，以確保服務連續性和業務運作之最小中斷性。
4	雲端監控	主動監控與告警	協助客戶即時監控雲端基礎設施和應用性能，並在問題發生時即時發出告警，以協助客戶快速響應和解決潛在問題，確保系統穩定性和高可用性。另亦規劃導入人工智慧和機器學習技術進行預測性分析，提升客戶雲端系統之可觀察性(observability)、自動化異常檢測和自動恢復能力，從而主動維護系統健康並優化性能。
5	變更管理	雲端架構變更與設定	針對雲端架構之相關設定，協助客戶規劃、評估、批准、執行和監控變更，確保所有變更能夠有序、高效且不影響系統穩定性和業務運作。
6	技術支援、專業維運	7x24全天候技術諮詢與回覆。	提供客戶即時工單系統(HelpDesk)及7x24的全天候技術諮詢與回覆服務，透過本公司第一線客服工程師團隊(CS)、可靠性工程師(SRE)與架構師團隊提供客戶各類技術建議與服務，針對中大型企業客戶更配置客戶技術經理(TAM)提供專屬服務，進一步熟悉客戶環境與架構，快速理解客戶需求，即時處理雲端環境遇到問題及排除系統障礙，提供專業建議與調整規劃等。

C. 企業營運技術支持(Technical Services)

主係協助客戶解決雲端使用各項問題，讓客戶取得技術協助。另本公司係 Google Workspace 合作夥伴，擁有獨立且專業之 Google Workspace 技術團隊，並取得 Google Work Transformation - SMB

Specialization 之原廠認證，可協助客戶導入，使企業客戶可更專注於商業價值之創造，係有能力執行大型 Google Workspace 導入專案之廠商。具體而言，本公司提供 Google Workspace 之導入、規劃及顧問服務，並依企業客戶個別需求、商業目標、組織人力與數位成熟度等，提供客製化之產品支援專案，包括：

序	項目	說明
1	售前顧問諮詢	提供Google Workspace導入流程、信箱遷移諮詢與其他Google Workspace服務規劃建議。
2	專案導入服務	包含測試、建置、系統整合、試運行與上線，及教育訓練等。
3	專業技術支援	提供專業技術支援，透過7x24之HelpDesk，即時回覆客戶使用上之各種問題。
4	專業託管服務	本公司亦提供Google Workspace之專業託管，協助企業高效管理Google Workspace各項協作軟體，透過全代管管理員控制台服務模式，降低客戶營運及維護。

D.數據應用與人工智慧

本公司已建立數據應用團隊，成員包含數據工程師、分析師、資料專家、BI 應用專家、專案經理與專業顧問等。透過完整的數據團隊，依照不同領域客戶之需求，提供專業諮詢、建模輔導與解決方案，從資料收集、數據平台建置到資料分析服務，已具備大型數據平台搬遷上雲案之成功經驗。在 AI 趨勢下，目前各企業都想設法導入 AI 與 LLM 大型語言模型，然先決條件是要先有完善的數據分析系統。本公司數據應用團隊主要執行大數據相關專案，包括資料清洗、資料倉儲、資料一致性，及導入智慧商務流程(Smart BI)，進而即時提供數據給企業做決策，另在資料達成一致性後，資料成為一致性有結構之狀態，始能導入 AI/ML 機制，讓機器去學習使用。

E. 獨立軟體供應商(ISV)軟體與解決方案

為提供客戶更多樣化的產品與服務，本公司及子公司積極引進各



領域優秀產品包含資安、備份備援、數據資料庫、敏捷開發等應用，搭配原有雲端服務，建立起完整雲端商務應用生態系。

綜上所述，本公司客製化自有服務包含雲端搬遷、雲端環境建置、雲端環境優化、應用程式開發、數據應用與客製化教育訓練等，目前已逾600家客戶同時使用客製化自有服務及託管服務，近年自有服務占比也逐年提升，顯見本公司已逐步跳脫傳統經銷商以雲端經銷為主要業務之經營型態，逐漸轉型為雲端加值服務為主之專業廠商。本公司已擬定未來重點研發項目，以生成式AI為基礎，逐步開發完成相關產品，並逐步向既有客戶進行推廣。

4.計畫開發之新產品

A.AICOM多雲管理平台(CMP, Cloud Management Platform)

隨著雲端服務持續發展，多雲應用已成為企業因應競爭挑戰的一種趨勢與策略。隨著企業雲上應用逐漸增加與複雜化，如何有效追蹤與管理相關資源與費用，進而優化成本提高營運效率，成為企業面臨的挑戰。本公司及子公司計畫結合現有系統與服務，自主開發基於雲端技術所建構單一入口的多雲應用管理服務平台，滿足客戶對多雲管理的需求，提升客戶服務品質。

本計畫包含以下範疇：



- 用戶管理：提供多層級權限與複合式角色為基礎的權限存取控制模型之用戶系統架構
- 雲資產管理：可以依照系統所支援雲服務進行管理不同的雲資源
- 雲帳務管理：提供雲端帳務查詢、預算管理、財務分析與預測
- 自動化維運：提供自動化維運與DevOps流程管理
- 客戶支援：整合現行技術維運支持，提供客戶相關線上服務
- 監控警示：提供雲資源、效能、費用監控作業，並依檢核條件發出警示
- 資安防護：提供挖掘、評估、建議與預測，達到更安全的建置系統與安全環境的目標

B.Lemma - LLM-Enhanced Multi-Modal Assistant

以自行研發的推論引擎(Reasoning Engine)與智慧代理人(Agent)為核心所開發的SaaS服務產品，客戶可透過訂閱式服務，選擇不同雲端平台，模型與訓練策略，自行訓練與建置多輪對話機器人服務與使用者介面。可運用在電子商務、醫療、教育、金融等各項領域，大幅提升用戶體驗和運營效率。

基於大型語言模型(LLM)的多輪對話代理的多方面的技術創新和應用亦將通過專利來保護和提升技術競爭力。

C.MarTech 解決方案

整合數據基礎建設、數據洞察、機器學習與生成式AI，輔助新零售業建構智能行銷工具。透過數據整合、精準分析、推薦系統和自動化行銷內容及流程優化等應用，提升銷售效率、優化顧客服務，加速業務增長與決策優化。

MarTech包含以下應用場景：

數據雲端整合與分析

商品 AI 智能知識專家

電商平台缺貨推薦

商品上架管理自動化帳務處理平台優化

公有雲帳務處理涉及巨量資料的運算與分析，企業客戶上雲後對成本管控日形重要。為配合企業客戶需求，更有效率地管理其雲端成本，並提供多樣化的帳務功能，帳務處理平台無論功能或效能上均需要持續優化。對公司而言，長期累積的雲端帳務技術知識與使用量帳務數據資料，建構雲端資料倉儲，藉此分析資料與發展、產生各類商業報表，透過數據驅動企業決策並挖掘更多商機。

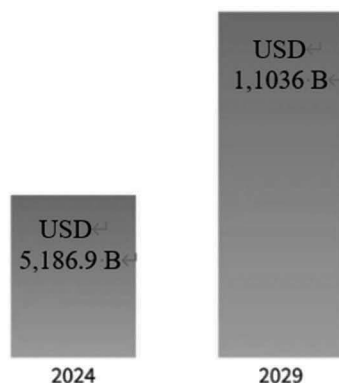
(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

近幾年，受到新冠疫情、地緣政治、通膨壓力以及人工智慧、邊緣運算、大數據等新興技術的驅動下，企業已越來越認知到雲端運算解決方案能夠帶來的價值與彈性靈活的好處，而這也促使雲端市場不斷地蓬勃成長。根據研究機構Mordor Intelligence預測2024年全球公有雲市場規模為5,186.9億美元，預計2029年將達11,036億美元，複合年均成長率為16.3%，主要係公有雲服務已經改變了公司營運IT預算的方式，即用即付模式使企業無需支付軟體和硬體的

Public Cloud Market
Market Size

CAGR 16.30%



Source: Mordor Intelligence

Study Period 2019 - 2029

Base Year For Estimation 2023

CAGR 16.30 %

Fastest Growing Market Asia Pacific

Largest Market North America

Market Concentration Medium

Major Players



Microsoft



ORACLE

*Disclaimer: Major Players sorted in no particular order

前期成本，並允許企業快速擴張或縮減資源，企業無須承擔大量費用即可嘗試新想法，為這市場持續提供動力來源，另截至2022年已有超過60%的業務資料儲存於公有雲，並將持續成長。

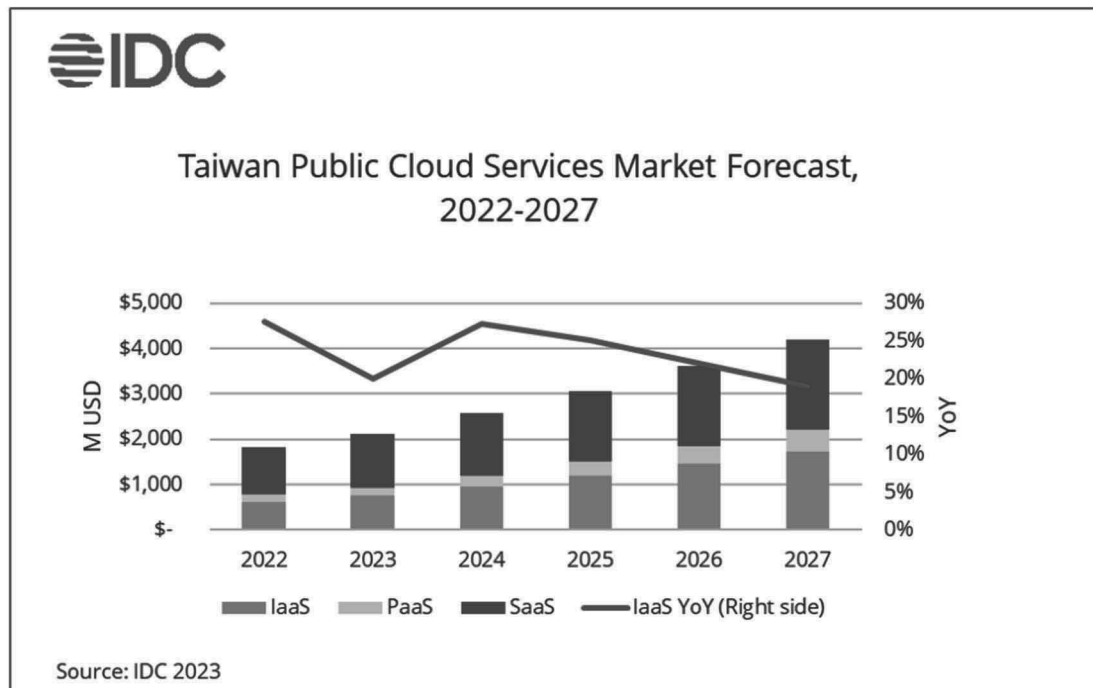
資料來源：Mordor Intelligence(2024)

另依據勤業眾信《2024全球高科技、媒體及電信產業趨勢預測》報告指出，雲端主權(Cloud for Sovereignty)成為未來的主要焦點，雲端主權原則是儲存在雲端中的數據應受到所在國家的法律約束，隨著儲存的資料量上升、價值和敏感性急劇增加，加上個人資料隱私權的意識上升，地緣政治緊張局勢和不斷演變的網路安全威脅，本土化雲端已成為政策制定者的首要關注焦點。勤業眾信預測，政府雲端在2024年可超過410億美元，增長16%，這只是現有主權雲端產品的形式之一，並且是針對政府機構的合規需求所制定的，另分散式雲端(Distributedcloud)是另一種遵守數據儲存地點限制的解決方法，預計在2024年將達到70億美元，該市場在2022年已達40億美元。

亞太地區雲端市場，依據Statista統計顯示，公有雲服務收入預計至2026年將成長三倍，達到1,500億美元以上，其中又以IaaS產生將近660億美元的收入，成為亞太地區最大的雲端領域，AWS是亞太地區（不包括中國）的領先供應商，阿里雲則佔了超過30%的IaaS市場。

台灣雲端市場，根據IDC（國際數據資訊）最新全球公有雲服務市場追蹤報告「IDC Worldwide Semiannual Public Cloud Service Tracker」研究顯示，2022年台灣IaaS市場規模達6.24億美元，年成長率27.6%。受全球景氣下行趨勢的影響，2023年IaaS年成長率將下滑至20%，惟企業用戶在資料駐地、永續性和生成式AI等議題上有一定的需求持續發酵，因此IDC預期2027年台灣IaaS市場規模將成長至17.31億美元，2022-2027年複合成長率為22.6%。

2022~2027 年台灣公有雲服務市場預測

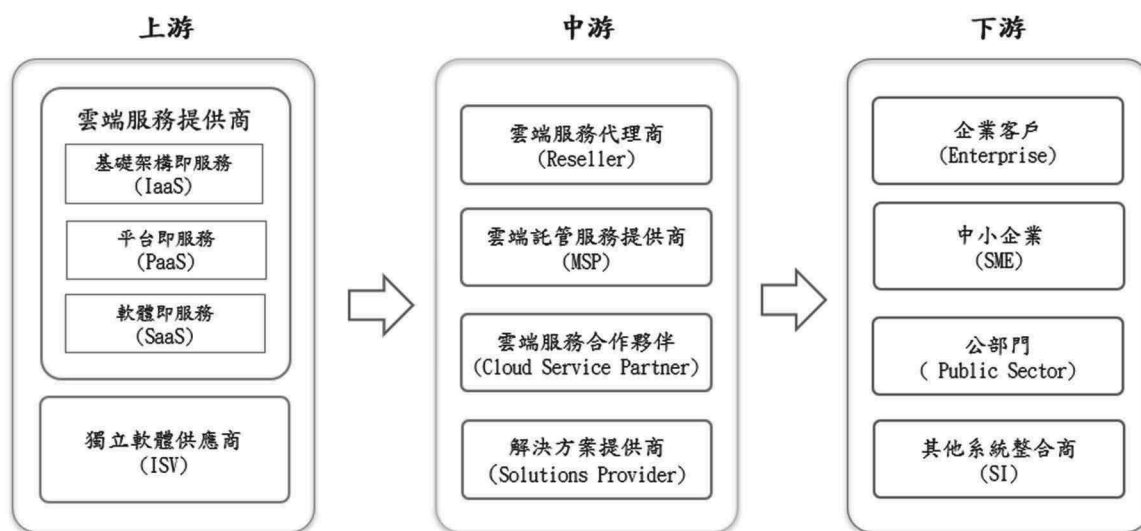


資料來源：研調機構IDC

展望未來，資料駐地需求、淨零碳排議題，以及生成式AI將是值得持續關注的焦點，另缺工和少子化的議題促使企業在數位轉型上必須加快腳步，透過採用AI及機器學習(ML)技術可使許多門檻不高的企業服務應用轉型為無人且自動化的方式進行，這對企業在成本控管和營運效率上具有正面效益，未來數年這三個議題將會是推動台灣IaaS市場繼續以兩位數成長的關鍵驅動因子。

東南亞雲端市場方面，依據印度Adroit Market Research數據顯示，預估至2025年，東南亞雲端運算市場規模預計將達到403.2億美元。主要係東南亞的金融科技及電子商務服務日益普及，加上該地區人口年輕且精通數位技術，全球雲端供應商正加速對東南亞地區的投資，最初雲端供應商主要集中在新加坡，現在則轉向在馬來西亞、泰國及印尼等地巨額投資。除了投入資金外，雲端供應商亦涉及對該地區技術專業人員進行長期培訓，顯示東南亞地區將成為雲端服務供應商的新戰場。

2.產業上、中、下游之關聯性



A. 上游供應變化風險

本公司及子公司主要係向上游雲端服務供應商，如 AWS、GCP 和 Azure 等國際大廠採購雲端應用服務，根據調研機構 Canalys 研究數據顯示，前述三大雲端供應商合計佔據全球市場 66% 的份額，其中又以 AWS 為龍頭，整體 IaaS 產業屬寡占市場。本公司及子公司為全球雲端大廠亞太區專業雲端託管服務商，其中本公司為亞太區少數取得 AWS 認證核心級諮詢夥伴 (AWS Premier Tier Services Partner) 及 AWS 代管服務認證 (Managed Service Provider (MSP)) 的合作夥伴；子公司宏庭為 Google 菁英合作夥伴 (Google Cloud Premier Partner) 及 Microsoft Azure 基礎設施解決方案合作夥伴。另本公司及子公司分別取得雲端原廠多項專業技術認證及證照，包含 AWS、GCP、Azure 及 AliCloud 等。綜上，本公司及子公司與各國際雲端大廠長期穩定合作，在技術上持續深入運用原廠雲端技術，並保持技術人才之量能，應尚無進貨風險。

B. 中游競爭之潛在威脅

隨著數位轉型蓬勃發展，中小型企業通常沒有足夠的預算對 IT 部門進行投入，因此誕生雲端維運託管 (MSP) 新型服務，MSP 商除熟悉原廠技術外，為爭取客戶依存度，將衍生出加值服務的營利模式，主要針對原廠沒有提供、而客戶有需求的雲端服務以增加競爭力。本公司及子公司是少數擁有專業 SRE (Site Reliability Engineering) 團隊的 MSP 服務商，具備協助客戶整合自動化維運和 CI/CD 流程能力。除取得原廠多項專業能力認證外，亦取得品質管理 (ISO 9001)、資訊安全 (ISO 27001) 及雲端資安 (ISO 27017) 等國際標準認證，提升數據管理的品質、效率，及維護系統的資訊安全，並打造以 AI 技術為核心之自有「AICOM」平台，協助客戶解決複雜的雲端管理工作。另本公司及子公司服務對象超過全球 2,000 家，了解不同國家與地區對

於雲端服務的規模、安全、隱私保護與數據儲存要求，擁有成功的實績經驗。綜上，本公司及子公司在技術實力及服務深度和廣度上，應足以應對競爭對手之風險。

C. 下游銷售市場之掌控

本公司及子公司深耕雲端市場多年，提供下游客戶客製化需求並確保服務的品質和安全性，於產業中引領下游廠商導入上游商服務的重要關鍵角色，另因以客戶需求為導向故能敏銳捕捉市場趨勢。本公司及子公司不斷提升技術能力、資安環境及取得原廠認證執照，為下游客戶提供全方位一站式綜效價值，如：從雲端服務與維運、各項獨立軟體服務方案，AI 大數據應用解決方案等。在長期提供客戶穩定品質下客戶黏著度高，除既有客戶外也積極開發新客戶並拓展東南亞地區業務，提升市占率以降低下游市場變動風險。

3. 各主要產品發展趨勢

雲端產業處於快速增長的市場，市場競爭激烈，加以全球環境及COVID19影響，全球企業和組織越來越多地將工作負載轉移到雲端，以獲得更好的彈性、可擴展性和效能外，物聯網、大數據和人工智能等新興技術的普及也推動了雲端產業的發展。整體而言雲端產品發展趨勢如下：

- 多雲和混合雲的採用：企業越來越多地採用多雲和混合雲策略，將工作負載分散在不同的雲端平台上。這樣做的好處是可以根據具體需求選擇最適合的雲端服務提供商，並提高可用性、彈性和數據管理的能力。
- 增強的彈性和可擴展性：企業對於彈性和可擴展性的需求不斷增加。雲端產品提供了靈活的資源配置和按需擴展的能力，使企業能夠根據實際需求調整運算資源，提高效能並節省成本。
- AI和機器學習的整合：人工智能和機器學習在雲端產品中扮演著越來越重要的角色。雲端平台提供了豐富的數據和運算能力，使開發者和企業能夠更輕鬆地開發和部署AI和ML應用。這包括提供AI和ML服務、自動化工具和預訓練模型等。使得企業能夠更輕鬆地應用和整合AI和機器學習技術，以實現智能化的分析、預測和自動化能力。
- 邊緣運算的擴展：隨著物聯網和5G技術的發展，邊緣運算在雲端產品中的應用越來越重要。邊緣運算將運算和數據處理推到靠近數據源的邊緣設備上，以減少延遲並提供即時反應的能力，例如物聯網（IoT）和實時數據分析。
- 容器化和微服務架構的普及：容器化和微服務架構有助於提高應用程式的可移植性、可擴展性和效能。容器化技術(如Docker和Kubernetes)可以實現應用程式的快速部署和管理，並支持敏捷開發和持續部署。微服務架構則將應用程式拆分為小型、獨立的服務，使開發和維護更加靈活和

高效。

- 安全和合規性：隨著數據隱私和合規性的重要性增加，雲端產品越來越注重安全性和合規性。雲端提供商將加強數據加密、身份驗證和存取控制等安全功能，並提供符合法規要求的解決方案。

總體而言，雲端產業發展迅速，市場競爭激烈。大型雲端服務提供商佔據著主導地位，同時新興競爭者也在不斷崛起。行業專屬解決方案、資料安全和隱私保護，以及符合國家和地區規模要求等都是雲端市場中的重要考量因素。

4. 競爭情形

在雲端市場競爭中，本公司及子公司面對的競爭者大致有三：一是大型雲端服務提供商如Amazon、Google和Microsoft這些公司擁有龐大的基礎設施、全球範圍的數據中心和強大的技術能力，與雲端託管服務商存在競合關係，特別是針對大型企業客戶的爭取；二為同市場中其他公有雲託管服務商，亦是本公司最直接的競爭對手，彼此提供的服務需具備十足差異化，方能贏得取得市場；最後較為間接的競爭是SI及儲存商，易對數位化及上雲尚在評估階段的客戶，爭取到商機。

而在面對上述競爭，本公司及子公司以深耕跨雲跨國跨技術的軟實力，更為 AWS Premier Tier Services Partner (AWS核心級諮詢夥伴)，更是亞太區少數取得 AWS Managed Service Provider (MSP) 代管服務認證的合作夥伴，與AWS Select Tier Training Partner (AWS精選級培訓夥伴)，亦是Google Cloud Premier Partner及Microsoft Azure 銀級合作夥伴外，並取得原廠多項專業技術認證及證照，如：AWS Data & Analytics Competency、AWS Digital Customer Experience Competency、AWS Migration Competency、AWS Managed Service Provider、AWS Security Competency、AWS Well-Architected Partner Program、AWS Public Sector Solutions Provider；Google Work Transformation, Google Cloud Migration, Google Infrastructure等，能提供專業、安全的雲端服務與7x24的雲端託管維運服務，更與全球指標性ISV合作，提供客戶從雲端服務與維運、雲端安全服務、CRM雲端服務系統、AI大數據應用解決方案等，為全球超過2,000家客戶服務，了解不同國家與地區對於雲端服務的規模、安全、隱私保護與數據儲存要求。基於上述深厚的技術力、原廠技術認證與全球服務經驗，讓本公司及子公司從各類競爭對手中脫穎而出，是客戶數位轉型上雲的首選合作商。

(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

項目 \ 年度	112 年度	113 年度
研發費用	17,531	24,996
營業收入淨額	4,748,542	4,002,787
研發費用占營業收入比例	0.37	0.62

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	產品/案例名稱	情境說明/案例挑戰說明
109	AWS 經銷商平台	因應與公司合作的 AWS 經銷商業務維運管理需求，在面對大量客戶的雲端使用數據量繁多、且帳務之間的處理不易，迫切需要有更多帳務處理與管理介面的操作協助，以利經銷商本身可以執行有效益之運營管理，因此建構 AWS 經銷商管理平台。
110	GWS 小額付費	本公司提供 Google Workspace(GWS) 產品訂閱與相關技術支援的服務， 在銷售流程需要人員手動處理報價流程，即使訂單成立後，也仍需較多的人為介入管理收款狀態，整體的作業確實需耗費過多的人力成本。 因此規劃出針對數量較多的小額訂單，透過線上處理報價與即時收款等一條龍服務，以達到減少業務間的溝通成本、同時加快銷售期間的報價作業與達到即時收款目的。
111	GWS 訂閱管理	對於本公司 Google Workspace(GWS) 產品的各項提供訂閱管理與細項設定，皆需內部管理人員一一進入 Google 官方所提供的 GWS Partner 管理平台進行服務訂閱的各項操作。 且該管理平台僅提供即時操作功能，並無可進行預約批次處理的機制，經常會需要內部管理人員待命處理，比較被動方式的作業流程，造成整體的作業效率不佳，無法彰顯其效益。 因而發展出 GWS 訂閱管理系統，來減少人力上的依賴與系統自動化作業，提高效益與降低人工處理上的失誤率。
112	MFpay 預收查詢平台	本公司因應市場概況，眾多公家機關、法人單位及學術研究單位等，於近年來陸續成為雲端市場的強力潛在客戶。此類客戶多為固定預算制，不易配合雲端每月浮動的使用費進行結帳，取而代之則是以預付制與雲端代理商進行合作。並且此類型客戶通常為

年度	產品/案例名稱	情境說明/案例挑戰說明
		單一機構主體，旗下切分許多系所與子單位，需要各自使用獨立預算與代理商聯繫、合作。
112	AWS 帳務服務數據系統	因 AWS 帳務系統已運行多年，有一定的穩定度，但隨著公司逐年 AWS 業務量成長許多，同時客戶在 AWS 雲端上的使用費用數據也不斷在增長。 考量雲端帳務處理上，不管是公司或客戶，必須都有其時效性的要求，規定在一定的時間內皆需處理完成。原先運行的系統在運行上，雖趨穩定，但同時也已到達執行效率的瓶頸點。 因應未來持續不斷成長的業務量，規劃建構運算叢集與資料庫叢集的架構，並且調整資料流、重構應用程式。以達到高效運算機制、穩健分散式處理、加強系統穩定度，縮短數據產生的時間，提高數據的正確性。
112~113	AICOM 雲資源管理平台	近年來，隨著許多企業加速數位化轉型以及新興技術的不斷發展，企業開始採用雲端優先策略，將其業務及應用程式移轉到雲端，並根據各家雲端服務特性，選擇將應用服務部署在多個不同雲端環境，以減少只採用單一供應商所帶來的風險，實現多雲環境，提高業務彈性及可用性。然而，當企業開始整合不同的雲端服務以實現快速創新應用的同時，也面臨成本不易追蹤和有效控制的痛點。 本產品透過一站式監控、回顧及預測企業用量的特色，為企業進行全方位的服務及效能監測，幫助企業客戶最佳化上雲成本，解決多雲治理痛點，實現雲端數位轉型及發展創新應用服務。
113	雲端帳務分攤管理平台	大型集團客戶因內部單位眾多，雲端使用費往往須由多單位分攤。因此需要能提供雲端使用費帳務分攤計算與管理的系統，協助大型集團簡化雲端使用費帳務管理流程，提高雲端使用費帳務管理的效率和準確性。
113	LLM-Based Multi-Turn Conversational Agent	基於大型語言模型（LLM）的多輪對話代理可以在多個領域中應用，提升用戶體驗和運營效率。以下是一些詳細的應用場景： 1. 客戶支持 處理客戶的查詢、投訴和故障排除請求，通過多輪對話提供幫助。 情境：電信公司使用該代理協助客戶處理賬單問題、服務中斷和套餐升級。它可以跟進未解決的問題，並提供詳細的分步解決方案。

年度	產品/案例名稱	情境說明/案例挑戰說明
		2. 醫療助理 提供醫療建議、預約安排和隨訪服務。 情境：醫療機構使用該代理幫助患者預約醫生、回答健康問題、提醒用藥時間，並在需要時提供緊急指導。 3. 教育與學習 用作學習助手，幫助學生解答問題、提供學習建議和個性化的學習計劃。 情境：線上教育平台使用該代理幫助學生解答課程中的疑難問題，推薦學習資源，並定期評估學習進度。 4. 電子商務 在電子商務平台上協助客戶選購商品、處理退換貨以及提供售後服務。 情境：電商網站使用該代理幫助顧客選擇合適的商品、回答產品相關問題、處理退換貨請求，並追蹤物流訊息。 5. 人力資源管理 協助招聘、員工培訓以及內部溝通。 情境：公司使用該代理進行初步的招聘篩選、解答員工的常見問題、安排培訓課程，並收集員工反饋。 6. 金融服務 提供財務諮詢、投資建議和客戶服務。 情境：銀行和投資公司使用該代理回答客戶的財務問題、提供投資建議、處理交易查詢，並進行風險評估。

(四)長、短期業務發展計畫

(1)短期業務發展計劃：

- A.維持技術領先地位：隨著公有雲應用及產業需求變化推陳出新，新型態的雲端模式與應用場景需要堅實的技術力及敏捷的專案管理力，本公司及子公司持續提供卓越的專業技術和服務品質，以確保客戶滿意度。同時，本公司及子公司的技術與服務力，連連獲得國內外市場的肯定，已連續兩年獲選 ChannelE2E Top 250 Public Cloud MSP。
- B.持續拓展市場份額：本公司及子公司以堅實的技術團隊，積極深入海內外市場，於臺灣及香港經營有成，為市場領導品牌，特別是香港的成功經驗，奠基了海外市場拓展典範，於 110 年開始規劃前進東南亞市場，並已於 112 年陸續成立馬來西亞及新加坡子公司，以臺港兩地強大的技術團隊為基礎，結合在地的專業服務，開啟當地市場。

(2) 中期業務發展計劃：

- A. 提供更具價值的技術服務：透過客製化的解決方案，深化與客戶的夥伴關係，提高客戶的忠誠度及黏著度，例如：雲端架構設計、優化、數據平台、數據分析...等。
- B. 提供更全面的專業服務：除了客製化解決方案，也提供客戶更全面的日常專業服務，如 7x24 的技術支援服務，及專業的託管服務...等，為客戶提升效能效率及競爭力。
- C. 強化產品深度及廣度：除了公有雲代理服務，以客戶需求為中心，提供全方位的整合資訊服務。

(3) 長期業務發展計劃：

- A. 技術創新：持續關注最新的技術趨勢，以客戶需求為核心，整合先進技術，例如：人工智慧應用(人工智慧零售、人工智慧零售製造...等)、雲端資安技術、自有產品雲端管理工具...等，真正帶入客戶場景，創造客戶價值。
- B. 數位轉型：持續投入資源，實踐不間斷的數位轉型及優化，提升業務效能與市場競爭力。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新臺幣仟元；%

年度 項目	112 年度		113 年度	
	銷售額	%	銷售額	%
臺灣	2,104,427	44.32	2,496,475	62.37
亞洲-其他	2,644,115	55.68	1,506,312	37.63
合計	4,748,542	100.00	4,002,787	100.00

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告及本公司整理

2. 主要產品之市場佔有率

由於雲端服務產業涵蓋範圍廣大，業務範圍亦各有差異，故並無有效的數據資料統計市場佔有率。本公司於 2019 年獲得 Deloitte 評選高科技高成長 500 強企業外，更入選國際知名調查機構 ChannelE2E 公布「MSP 250：Public Cloud Edition for 2022」全球雲端託管服務商 250 強名單，本公司及其子公司位於排行榜中的第 22 名，並已連續三年列入「前 25 名」，顯示本公司及子公司的服務競爭力獲得相當肯定。ChannelE2E 每一年所做的全球公有雲雲端服務商排名，是集結世界各地提供三大公有雲（AWS、GCP 與 Azure）雲端託管服務商所做的綜合評比，從「服務商既有的 MSP 客戶」角度出發，整合 ChannelE2E 全球讀者對雲端託管服務商的想法，以及第三方媒體對於雲端託管服務的報導，評選出全球具有優勢的前 250 大雲端託管服務商。

3.市場未來供需狀況與成長性

Gartner 最新預測，到 2025 年，全球終端使用者在公有雲服務上支出將從 2024 年的 5,957 億美元增長至 7,234 億美元。且預測到 2027 年，90% 的企業機構將採用混合雲方法。

臺灣 2025 年進入多雲競爭新局面，隨著三大國際公雲全面落地臺灣，對企業未來 IT 策略、成本效益及維運管理技術將面臨重要影響，企業未來更可以根據需求，選擇最合適的雲端服務，考量服務多元性、延遲性等因素，甚至可以採用多雲架構，善用各家公有雲平台的優勢。

隨著全球企業加速數位轉型、生成式人工智慧（Generative AI）應用快速擴展，雲端運算已成為企業營運與創新核心。根據市場研究機構 MarketsandMarkets 預測，至 2028 年全球雲端服務市場規模將突破 1 兆美元，年均複合成長率預估超過 15%，展現高度成長潛力。

在需求面，企業對於高彈性、可擴展、安全合規的雲端架構需求持續上升，尤其生成式 AI、大數據分析及遠端協作等場景快速普及，驅動 IaaS、PaaS 與 SaaS 等服務模式持續深化。多雲與混合雲策略亦日益受到重視，以因應跨地區部署與資料主權等挑戰。

供給方面，主要雲端服務供應商積極擴充全球資料中心佈局，並投入研發提升算力效率與永續能源使用，以因應 AI 工作負載所需的高效能運算環境（HPC）。此外，邊緣運算、容器化、無伺服器架構（Serverless）等新技術亦推動市場結構進一步轉型。

身為雲端服務提供者，本公司持續關注產業趨勢與客戶需求變化，並透過技術創新與服務升級，協助企業用戶快速部署、安全營運、穩定擴展。我們預期未來數年內，雲端服務將持續成為企業創新與營運韌性的關鍵動能，也為本公司帶來長期成長機會。

隨著雲端產業蓬勃發展市場潛力無窮，相對應客戶需求也更深更廣，本公司及子公司以客戶需求為導向、雲端整合服務為核心，提供一站式雲端應用服務外，同時在面對疫後的新常態，數位轉型加速數位辦公產品方案需求亦是快速成長，本公司及子公司提供雲端各項應用與服務的同事，亦結合商務應用並依據不同產業及客戶需求，提供從顧問諮詢、架構規劃、服務建置、資安防護、數據資料應用、技術支持、託管維運到為客戶提供持續優化營運效能的完整服務，助力客戶數位轉型及成就提升整體競爭力。

4.競爭利基

A.跨雲的專業核心技術力

本公司為 AWS 核心級諮詢夥伴（AWS Premier Tier Services Partner），更是亞太區少數取得 Managed Service Provider (MSP) 代管服務認證資格，與具備 Google Cloud Premier Partner 及 Microsoft Azure 銀級合作夥伴，並取得原廠多項專業技術認證，如：AWS Data & Analytics Competency、AWS Digital Customer Experience Competency、AWS Migration Competency、AWS Managed Service Provider、AWS Security Competency、AWS Well-Architected Partner Program、AWS Public Sector Solutions Provider；Google Work

Transformation, Google Cloud Migration, Google Infrastructure 等原廠專業技術認證外，亦通過 ISO27001、ISO27017 與 ISO9001 驗證，很榮幸連續三年榮獲國際知名調查機構 ChannelE2E 評選為全球前 25 名最佳公有雲雲端託管服務商，於專業技術力與客戶服務力上可即時掌握市場關鍵趨勢與客戶核心需求，提供給本公司及子公司客戶最專業的一站式雲端服務。

不同於其他雲端服務代理商，本公司及子公司重視深耕人才及技術力的培養，致力於提供客戶全方位一站式雲服務，涵蓋系統架構、數據分析、資安、機器學習、DevOps、微服務架構（容器服務）、無伺服器服務及大數據等最新趨勢應用，並成立專門技術與架構師團隊與發展完整的解決方案，提供企業客戶一條龍服務，讓企業客戶能夠安心地將雲端相關建置和維運交給本公司及子公司，並將重心投資在自身產品核心，進而幫助客戶提升更多價值。

除了提供專業精準的雲端技術與服務外，本公司更於 2023 年成為 AWS 官方培訓合作夥伴，協助 AWS 促進雲端產業之人才培育；亦結合多年雲端專業經驗，幫助企業客戶規劃內部人才培育計畫、使其更有效運用 AWS，加速數位轉型。

B. 跨國別跨產業的雲端服務經驗

本公司及子公司服務之客戶從國際跨國企業、政府公部門、學校到企業組織，於海內外累積超過 2,000 家客戶，客戶群涵蓋具高度範管理的金融產業、政府公部門、電信業，以及高科技製造業、傳統產業、餐飲業、媒體業、遊戲業、零售電商等產業，針對不同國情、法規及技術需求均有豐富的產業上雲及數位轉型實戰經驗，能處理複雜及極具專業的架構遷移以及現代化客戶的 IT 環境，更能提供全天全年的不中斷維運管理，讓客戶無後顧之憂，顯見本公司及子公司深耕海內外的技術與服務力，成為客戶信任的長期策略合作夥伴，使本公司及子公司持續站穩領先的雲端服務商，並持續致力走在產業前端創造客戶價值。

C. 深耕臺灣擴展海外服務全球

本公司及子公司自成立以來即積極深耕臺灣各產業及厚植專業核心技術力，以為客戶提供一站式雲端解決方案之際，同步將成功的雲端導入經驗複製到香港、中國、新加坡、馬來西亞等海外市場，同時於各海外市場的成功經驗亦同步實踐於臺灣，而多國多產業的成功經驗，該軟實力有目共睹，更是為本公司及子公司奠定未來更進一步邁向全球市場的良好基礎與實力。

5. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

本公司及子公司致力於提供客戶穩定且先進的雲端技術與最佳服務品質，不斷精進核心專業技術、產品專業知識，更重視客戶滿意度與回饋，致力與客戶建立有意義的合作夥伴關係，為客戶提供高價值的服務。從專案評估、規劃、執行建置，到技術諮詢、維運託管，全面協助客戶完整導入雲端解決方案

的同時，亦建立客戶滿意度回饋系統，確保服務品質及聽取客戶需求、回饋，透過正向的互信溝通，共創雙贏。

同時因應雲端及市場需求變化，本公司及子公司未來將積極透過策略投資、收購、合併等外部成長策略，積極朝向集團化運作厚植技術、服務與營運。

A. 有利因素

(A) 雲端市場未來持續成長

根據 Gartner 最新預測，到 2025 年，全球終端使用者在公有雲服務上支出將從 2024 年的 5957 億美元增長至 7234 億美元。推動這一增長的兩大因素為人工智慧(AI)技術在 IT 和業務運營中應用正在不斷加強雲計算在支持業務運營和成果方面的作用。企業在加快數位技術使用以提高工作生產力與流程系統化時，如何兼顧系統彈性與韌性將是挑戰，本公司及子公司於雲端服務應用及企業數位轉型提供全方位解決方案，於海內外各產業客戶均有成功實績，將在良好的基礎上隨產業向上趨勢持續擴大營運規模。

(B) 企業上雲、多雲趨勢增加新服務需求

進入後疫情時代，越來越多企業積極展開數位轉型，期望透過上雲的方式改造經營體質、開創新的業務價值，各產業企業都需要借助多雲混合環境，快速增強大數據分析、AI 應用、災難復原、ESG 節能減碳等多重能量，從而落實如 FinTech、智慧製造、遠距醫療等願景，而本公司及子公司的自有雲端服務亦或合作的 ISV 提供了豐富的資源及工具，將有助於企業客戶進行更強大的數據分析和人工智能項目，從而獲取更多商業價值，並與客戶一同成長。

(C) 專業的技術團隊

AWS、GCP 及 Azure 等雲端供應大廠服務項目眾多，應用技術日新月異，各項雲端服務像是百變組合的樂高積木，可以獨立使用，也可以組合來實作各種服務，因此雲端服務代理商需具備相對應的專業能力，始能依客戶需求為其達成最適化的雲端服務配置及設定，企業客戶通常係透過專業認證辨識代理商之專業能力。

本公司及子公司深耕雲端產業多年，本公司於 105 年取得 AWS 代管服務合作夥伴資格 (Managed Service Partner; MSP)，係台灣第一家取得此資格之 AWS 雲端服務代理商，本公司亦為 AWS Premier Partner 「核心級服務合作夥伴」，係台灣唯二、全球僅 2.22% AWS Partner 獲得此資格，並每年持續通過原廠單位稽核；子公司宏庭科技則取得 Google Cloud Premier Partner 及 Microsoft Azure 基礎設施解決方案合作夥伴，且每年持續通過原廠單位稽核；資安方面，本公司取得 AWS Certified Security 14 張，並於 113 年榮獲 AWS 1 級 MSSP 資安認證，為 AWS 台灣區唯二獲得此認證的合作夥伴、Google Cloud Certified 4 張及

資訊安全(ISO 27001)及雲端資安(ISO 27017)認證；技術人才量能方面，本公司及子公司取得 AWS、GCP 及 Azure 等專業認證，且本公司及子公司具備豐富的雲端增值服務及數位轉型方案的導入經驗，並與 Salesforce、GitHub、ORACLE、splunk 及 tableau 等國際大廠合作，持續擴增並深化在雲端市場的布局。

(D)雲端與AI浪潮襲捲東南亞

隨著東南亞數位經濟的快速發展，全球雲端供應商 AWS、GCP、Azure 及 Alibaba Cloud 等正加大對此地區的投資，根據 Google 的最新報告，該地區的數位經濟收入可能達到 1,000 億美元；印度 Adroit Market Research 的數據顯示預估至 2025 年，東南亞雲端運算市場規模預計將達到 403.2 億美元，為全球發展最快速的區域之一。本公司及子公司為市場先進者，自成立以來即積極深耕臺灣各產業及厚植專業核心技術力，致力於提供客戶全方位一站式雲服務，涵蓋系統架構、數據分析、資安、機器學習、DevOps、微服務架構（容器服務）、無伺服器服務及大數據等最新趨勢應用，並成立專門技術與架構師團隊與發展完整的解決方案，且藉由與各產業客戶接觸中掌握趨勢動態。運用臺灣成功的一站式雲端解決方案實績，將雲端導入經驗成功複製到香港，近年並開始進軍中國、新加坡、馬來西亞等海外市場，同時於各海外市場的成功經驗亦同步實踐於臺灣，多國多產業的成功經驗加上東南亞地區本身雲端產業的快速擴張，將可為本公司及子公司持續帶來營運動能。

B.不利因素

(A)雲端代理商競爭激烈

COVID-19 疫情提高企業上雲（Cloud Migration）技術服務需求，數位轉型投資帶來龐大商機。依據 Gartner 預測至 2026 年，全球企業的 IT 支出將有超過 45%投資在公有雲，企業選擇雲端 IT 模式取代傳統自建機房儼然成為主流趨勢，而此大量需求也讓代理商如雨後春筍，競爭激烈化，純雲代理業務利潤受擠壓，面對愈加激烈的競爭市場，雲端服務代理商將朝向提高雲端託管業務能量、水平擴張加深加值應用服務能力如：資安環境、資料備援、ESG，多雲服務及新環境服務等，持續精進專業技術及滿足客戶多樣化的商品需求，以提升客戶依存度，將成為持續領先同業的主要競爭利基。

因應措施

a.深耕技術與服務維持領導廠商地位

(a)配合原廠政策，關注原廠最新技術發展，並達成原廠各項獎勵計畫，爭取回饋獎勵金。

(b)在原廠之經銷商發展路徑中，本公司於服務路徑(Service Path)已取得 AWS 及 GCP 最高等級之 Premier Partner；在培訓路徑(Training Path)可提供客戶原廠授權之雲端專業培訓課程；在軟體路徑(Soft Path)亦取得 AWS Qualified Software 認證。

b.以技術為導向提升自有服務能量

- (a)已環繞雲端經銷業務發展多雲專業服務、MSP 多雲託管服務、企業營運協作平台及數據應用與人工智慧等加值服務，並提供雲端搬遷等各項專業雲服務，包含 7x24 之全天候技術諮詢服務等。
- (b)已有效提升客戶黏著度，目前已有逾 600 家客戶同時使用自有服務和經銷服務，整體客戶滿意度也達 9 成以上。
- c.研發具差異化之高價值 SaaS 產品
 - (a)已成功開發 AICOM 雲智能管理平台及 LEMMA 企業生成式 AI 智能代理平台，並進一步規劃 AI SIEM 平台。
 - (b)AICOM 產品目前已通過 AWS FTR(Foundational Technical Review) 認證，並上架於 AWS Marketplace。
 - (c)LEMMA 企業生成式 AI 智能代理產品初步已成功應用於企業客戶之 AI 專案服務中。

綜上所述，本公司及子公司憑藉卓越的技術能力和高品質的服務，不斷發展自有服務，並通過與原廠合作，進一步提升業務量能及客戶留存度，藉由提供比其他同業競爭者更多的附加價值，成為持續領先同業的主要競爭利基。

(B)雲端資安環境疑慮

雲端的發達大幅改善了人們的生活型態，越來越多服務已不再受限於地端實體的限制，然而企業快速的數位轉型除了帶來龐大商業利益，更伴隨著系統架構不夠完善的風險，新型態的網路犯罪便是瞄準了這樣的弱點進行攻擊，企業被駭客勒索、盜用資源的案例時有所聞，嚴重甚至可能賠上公司的未來，另近年地緣政治風險上升，雲端資安成為最受重視的議題之一。

因應措施

提供強化雲端資安之加值服務

- a.本公司已取得資訊安全(ISO 27001)及雲端資安(ISO 27017)等國際標準認證。
- b.已取得 AWS 1 級 MSSP 資安認證，具備協助客戶導入基礎服務(如漏洞管理、監控、受管偵測和回應(MDR)，及應用程式防火牆(WAF)、現代運算、身分行為監控、受管應用程式安全測試、資料隱私權事件管理、數位取證與事件回應、業務連續性及勒索軟體因應等之能力。
- c.已取得 Google Cloud Security 資安夥伴認證，具備協助客戶建置包含 Cloud Armor、Security Command Center、reCAPTCHA Enterprise、BeyondCorp、Chronicle、Cloud IDS 等雲端資安解決方案之能力。
- d.能整合各大公有雲以及第三方資安產品與服務，例如資安健檢、雲端安全組態管理、弱點掃描及資安教育訓練等。

(C)人才競爭激烈

數位轉型已深入各行各業，相應雲端技術人才需求自然大增，且對於雲端代理商在雲端產業鏈上即是扮演著幫忙原廠推廣產品及協助客戶打造客製化的雲端產品，故對於雲端架構師、AI/ML 專業工程師、資安工程師及數據分析師皆是各雲端代理商競相角逐的目標，專業技術人員供不應求，優秀人才爭奪戰更為激烈。

因應措施

a.對內穩定人才

- (a)培訓與學習：提供內外部各式專業培訓課程，如：Google Cloud onBoard AI&ML 線上培訓課程、AWS AI&ML 線上培訓課程等；贊助員工參加 MongoDB 年度大會、PyCon 研討會(Python)、AWS 雲端高峰會、Google AI OnAir 系列線上研討會等技術研討會；另提供自主學習資源如 Udemy 等。
- (b)創造自主開放、包容的工作環境與團隊氛圍，鼓勵人員自由提出想法；建立允許失敗之容錯文化，鼓勵員工敢於嘗試新事物，不定期舉辦技術分享會，建立內部知識平台，並使用 Google Site、Confluence KM、Clickup 等專案管理平台，授權員工查詢使用。
- (c)除提供特別休假等符合法令規範之相關假別外，另提供優於法令之福利假(如家庭日及 Meaningful Day 等)。
- (d)獎酬制度：不定期之激勵獎金，並於 111 年度發行員工認股權。
- (e)員工薪酬情形：該公司於平均薪資及非擔任主管職務之平均員工薪資方面均高於產業平均數。

b.對外招募人才

- (a)透過上櫃申請增加知名度，吸引專業優秀人才加入。
- (b)運用多元招聘管道，如專業人力資源網站(如 104、LinkedIn)、政府單位(如經濟部 2024 僑外生在臺就業媒合會)、培訓機構(如瑋育)等管道，增加人才招聘之觸及面。
- (c)透過社群媒體、公司網站等平台，傳遞該公司之文化與創新價值，打造雇主品牌，吸引優秀技術人才的關注。

(D)進貨集中

全球公有雲市場為寡占格局，主要供應商為 AWS、Azure 及 GCP 等，其中又以 AWS 為龍頭。由於各雲端原廠供應商之認證及服務項目眾多且系統架構差異大，故雲端代理商考量降低管理經銷產品線複雜程度、成本控管，以提高營運成效，通常將限有資金與人力投入某一陣營，因此基於行業特性雲端代理商皆有進貨集中之情形。

因應措施

a.持續與雲服務原廠維持良好合作關係，共同開發大型客戶

- (a)與雲服務原廠合作加強銷售項目，共同開發大型客戶。另該公司客

戶組成部分相當比重係由雲服務原廠轉介而來。

(b)長久以來雙方配合默契良好且產品及服務品質尚屬穩定，未曾發生供應短缺或嚴重客訴之情形。

b.了解雲服務原廠產品發展動向，取得業務發展先機

(a)與雲服務原廠定期召開雙週會議，雙方透過定期會議交流檢視銷售情況，並密切追蹤雲服務原廠現有產品及服務應用情況。

(b)持續安排雲服務之技術訓練課程，強化公司技術人員之專業程度。

c.提高其他供應商之採購份額及增加經銷產品

(a)與 Google Cloud Platform、Microsoft Azure、阿里巴巴之阿里雲等雲端平台原廠簽訂長期經銷合約，致力於發展多雲服務體系。

(b)積極拓展雲端軟體之經銷業務，如 Github Enterprise 及 Github Starups 等軟體，以更全面提供雲端解決方案，進而降低進貨集中之風險。

d.發展客製化加值服務及自有品牌產品

(a)本公司致力於發展以技術為導向之自有服務，如多雲專業服務、MSP 多雲託管服務、企業營運協作平台及數據應用與人工智慧等，協助客戶上雲及用雲，並提供 7x24 的全天候技術諮詢與回覆。

(b)本公司在經銷及自有服務之穩定營運及逾 2,400 家之客戶利基下，近年來積極開發自有 SaaS 服務產品，目前研發成果分別為 AICOM 雲智能管理平台(透過一站式整合管理核心精神，達到雲管理智能分析、主動監控及即時告警)及 LEMMA 企業生成式 AI 智能代理平台(客戶可透過訂閱式服務，選擇不同雲端平台，建立模型與訓練策略，自行訓練與建置多輪對話機器人服務與使用者介面)。

(c)基於 MSP 維運託管服務之基礎上，計畫發展成為 MSSP 安全管理服務提供商 (Managed Security Service Provider)。

(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

主要產品	重要用途
主要產品	重要用途
雲端服務	本公司及子公司主要銷售產品為銷售公有雲服務，包含雲平台使用、各式資訊應用軟體，資訊基礎架構、維運服務及相關應用軟體，提供客戶各式雲服務解決方案。

(2)主要產品之產製過程

本公司及子公司主要從事公有雲服務銷售、技術顧問諮詢、雲端基礎架構建置、軟體應用服務之整合、及雲端技術支援與維運服務等，提供客戶一站式雲端服務解決方案。其中主要銷售產品，公有雲及各式資訊應用軟體產品，係雲端服務產品之提供，因此並不涉及產製過程。

(三)主要原料供應狀況

本公司及子公司為雲端服務業，故不適用。

(四)最近二年度任一年度中曾佔進(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.最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之供應商資料

單位：新臺幣仟元

項目	112年度				113年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	P01公司	3,183,304	73.99	無	P01公司	1,991,649	57.23	無
2	P02公司	851,668	19.80	無	P02公司	1,159,545	33.32	無
3	其他	267,281	6.21	—	其他	328,825	9.45	—
	進貨淨額	4,302,253	100.00	—	進貨淨額	3,480,019	100.00	—

2.最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶資料

單位：新臺幣仟元

項目	112年度				113年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	S01公司	1,368,506	28.82	無	S01公司	—	—	無
2	其他	3,380,036	71.18	—	其他	4,002,787	100.00	—
	銷貨淨額	4,748,542	100.00	—	銷貨淨額	4,002,787	100.00	—

註：對S01公司之營收下降，係本公司營運策略調整所致。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊

114 年 4 月 15 日；單位：人

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 15 日止
員工 人數	銷售	59	69	68
	技術	86	101	97
	管理	25	34	37
	合計	170	204	202
平均年歲 (單位：歲)		35	34	35
平均服務年資(單位：年)		2.29	2.30	2.34
學歷分 佈比率	博士	-	-	-
	碩士	21.77	21.57	20.79
	大專	75.29	74.02	74.75
	高中	2.94	4.41	4.46
	高中以下	-	-	-
	合計	100.00	100.00	100.00

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(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：

本公司及子公司主要營運項目為雲端服務之銷售，屬非製造型態企業，並未設置工廠或從事相關製造作業，營運過程中亦未涉及實質排放行為。因此，於業務執行過程中無直接產生空氣污染、水污染、土壤污染或其他有害廢棄物之情形。雖非高環境風險產業，本公司仍秉持對環境負責之態度，持續關注營運對環境之間接影響，並落實節能減碳、數位化作業及資源使用效率提升等作為，以實踐企業永續發展之承諾。

五、勞資關係

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

(1)各項員工福利措施

員工福利除按基本的法令辦理外，並希冀藉由以下數項措施，能對同仁的身心健康與生活平衡有幫助，諸如：全員健康檢查、員工團體保險、彈性上下班措施、證照考試補助、員工紓壓按摩、部門聚餐、線上與實體圖書館、節金、歲末尾牙活動、家庭日津貼及有薪休假、Meaningful day有薪休假、公司健身房、淋浴間、泳池等；並成立職工福利委員會，提供婚喪喜慶及生育禮金、急難救助，並鼓勵社團活動、補助員工旅遊等福利。

(2)進修及教育訓練

本公司及子公司非常重視員工的職涯發展，除了公司內部教育訓練，並搭配軟性學習進修課程，兼顧同仁身心平衡。

- 公司內部訓練除新人入職訓練、部門介紹Orientation、職業安全衛生訓練、部門內部教育訓練之外，另外按照職能類別提供專業技能訓練與原廠訓練，補助證照考試費用，並鼓勵同仁積極參與國際技術研討會。藉由多元培訓營造主動學習氣氛，期盼員工能夠自發學習，提升專業素養。
- 外部以培養雲端產業人才為己任，提供實習生職場工作機會，鼓勵學生學用合一，透過實習累積實戰經驗，提早探索職涯，也為組織儲備優秀人才。
- 舉辦週五Friday Sharing除了鼓勵同仁自發性擔任內部講師，分享工作技能、生活經歷、健康、興趣等多元主題，例如健康講座、職場禮儀、美妝美髮、造型穿搭、書法等，除了促進各部門之間的交流，也讓同仁有機會接觸新事物，為職涯與生活增添更多色彩。

(3)退休制度與其實施情形

本公司及子公司之員工退休制度，依政府制定之「勞動基準法」及「勞工退休金條例」規定辦理。

- 一、勞動基準法之退休金制度：本公司每月按勞退舊制同仁薪資總額2%提撥退休準備金，儲存於台灣銀行，並於每年底檢視專戶餘額，如餘額不足給付次一年度內成就法定退休之員工，則於次年度3月底前完成提撥，以確保勞退舊制員工權益，足以支應勞退舊制勞工之退休金。
- 二、勞工退休金條例之退休金制度：本公司依月投保金額的6%按月提繳於勞保局之勞工退休金個人專戶。

於香港等地之子公司員工，係屬各當地政府營運之退休福利計畫成員，子公司需提撥薪資成本之特定比例至退休福利計畫，以提供該計畫資金，子公司對於此政府營運退休福利計畫之義務僅為提撥特定金額。

(4)勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施

本公司及子公司有關勞資關係之一切規定措施，均依照相關法令辦理，落實每季勞資會議，積極回應員工所提出的問題，以保障勞工的權益，致力維持和諧的勞資關係。此外，本公司及子公司極為重視同仁意見，以下多項管道持續落實具體的雙向溝通：

- 每月員工大會，每月召開全員會議與員工溝通，佈達公司經營策略、營運狀況等，讓員工了解各項短中長期目標，並認知到他們對組織的重要性，與公司一起努力、成長。
- 意見提案專區，提供同仁反映建議的溝通管道。
- 聯合職工福利委員會，每季或不定期開會，執行職工福利之籌劃及活動舉辦，以促進員工福利。
- 內部員工推薦指數(eNPS)調查，持續改善以確保員工的意見回饋。
- 單位內部溝通會議，透過定期或不定期舉行的會議，直接溝通想法，增加同仁互信合作之良好關係。

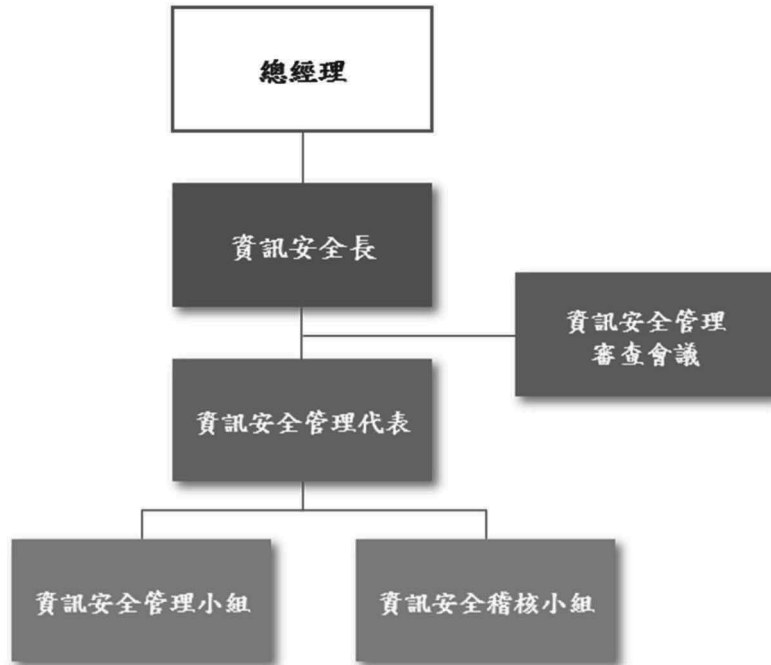
2.最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司一向重視勞資關係之經營，秉持誠信溝通與尊重原則，致力於打造良好且具合作精神之職場環境。勞資雙方關係和諧，歷年來未曾發生重大勞資爭議事件，亦無因此遭受任何營運損失之情形。

六、資通安全管理

1.敘明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)資通安全組織架構



本公司及子公司依據ISO 27001規範與上市上櫃資通安全管控指引，於總經理下設有資訊安全長，負責召開資訊安全管理審查會議，管理、協調、督導及改善本公司及子公司資訊安全管理制度之運行。資訊安全長下設資訊安全管理代表，負責召集各資訊安全管理小組，規劃且執行各項資訊安全管理相關活動，推動落實資訊安全管理制度。資訊安全管理小組以任務編組各司資訊安全管理系統主要功能，以PDCA(Plan-Do-Check-Act)為方法，依ISO27001:2013國際標準及相關的法令法規運營本集團所有資訊安全活動。包含資訊安全事項的執行、資安教育訓練的辦理、資安緊急事件的規範與處理、稽核改善事項的執行等。資安稽核小組另由稽核部門協助督導，包含評估資訊安全管理制度之落實與遵行情形，執行稽核作業，並提出稽核報告及相關建議事項。

(2)資通安全政策與管理作業

本公司及子公司資訊安全政策目標包含：

- 甲.確保營運持續運作，並降低關鍵性業務流程受重大故障或災害之影響。
- 乙.確保資訊的完整性以及機密性，並免於遭受內、外部的攻擊或意外事件的威脅。
- 丙.確保資訊的存取控制安全，防止未經授權的存取與使用。

(3)本公司及子公司資通安全管理作業如下：

- 甲.定期執行資訊安全教育訓練與稽核作業，確保資訊安全的落實。
- 乙.建立資安與緊急事件處理流程與通報機制，迅速依程序進行通報，並採取必要之應變措施與建立事件學習機制，以降低事件所造成之損害。

2.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:本公司無因資通安全而遭受損失之情事。

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
AWS 原廠授權經銷合約/ Authorized AWS Value-Added Reseller Agreement	Amazon Web Services, Inc.	2014/9/1 – 不定期契約	授權本公司銷售 AWS 服務	保密義務
GCP 原廠授權經銷合約/ Google Cloud Platform Reseller Agreement	Google Asia Pacific Pte. Ltd	於 2018 間於原廠官網點選簽署、生效。契約期間為自生效日起 1 年、期滿後自動展延	授權本公司銷售 GCP 服務	保密義務
GCP 原廠授權經銷合約/ Google Cloud Platform Product Schedule	Google Asia Pacific Pte Ltd	生效日 2025/4/23-同主約一併終止	原廠以附錄增補與本公司間既有合約，以規範雙方間就銷售及供應事宜。	依法合規、依約使用服務，不得擅自修改、逆向工程、規避費用、涉及高風險用途、或將服務作為無附加價值之電信、代管或加密貨幣挖礦用途。
Google Workspace 原廠授權經銷合約/ Google for Work & Google for Education Commercial Partner Agreement	Google Asia Pacific Pte. Ltd.	2016/1/12-不定期契約	授權本公司銷售 Google Workspace (舊稱 Google for Work & Google for Education)	保密義務
Alibaba Cloud 原廠授權經銷合約/ Reseller Service Agreement	Alibaba Cloud (Singapore) Private Limited	2025/3/31	授權本公司之子公司銷售阿里雲國際站	保密義務
微軟產品授權經銷合約/ Microsoft Partner Agreement	臺灣微軟股份有限公司	2025/7/11，每年可申請展延	授權本公司之子公司銷售微軟產品	保密義務
GitLab 原廠授權經銷合約/ Reseller Agreement	GitLab B.V.	2025/2/13 於原廠官網點選簽署、生效。契約期間為自生效日起 1 年、期滿後自動展延	授權本公司之子公司銷售 GitLab 服務	保密義務
GitLab 原廠授權經銷合約/ Master Partner Agreement	GitLab Inc.	2025/4/15 於原廠官網點選簽署、生效。契約期間為自生效日起 1 年、期滿後自動展延	授權本公司銷售 GitLab 服務	保密義務
授信合約	新加坡商星展銀行股份有限公司	自 2019/8/23 起生效	借款合同	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流 動 資 產	1,479,113	1,582,321	103,208	6.98
不動產、廠房及設備	4,548	1,069	(3,479)	(76.50)
使 用 權 資 產	16,061	2,325	(13,736)	(85.52)
無 形 資 產	486	6	(480)	(98.77)
其 他 資 產	31,220	21,429	(9,791)	(31.36)
資 產 總 額	1,531,428	1,607,150	75,722	4.94
流 動 負 債	1,122,423	902,230	(220,193)	(19.62)
非 流 動 負 債	72,516	76,632	4,116	5.68
負 債 總 額	1,194,939	978,862	(216,077)	(18.08)
股 本	200,115	221,005	20,890	10.44
資 本 公 積	32,399	255,519	223,120	688.66
保 留 盈 餘	102,030	143,807	41,777	40.95
其 他 權 益	1,945	7,957	6,012	309.10
非 控 制 權 益	—	—	—	—
權 益 總 額	336,489	628,288	291,799	86.72
1.說明公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫： (1)使用權資產減少：係逐年提列折舊所致。 (2)資本公積增加：主係因現金增資及執行員工認股權產生之普通股溢價。 (5)保留盈餘增加：係因獲利增加所致。 2.未來因應計畫：上述變動對本公司及子公司無重大影響。				

二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入	4,748,542	4,002,787	(745,755)	(15.70)
營業成本	4,327,051	3,509,063	(817,988)	(18.90)
營業毛利(損)	421,491	493,724	72,233	17.14
營業損益	114,234	155,267	41,033	35.92
營業外收入及支出	6,792	5,841	(951)	(14.00)
稅前淨利(損)	121,026	161,108	40,082	33.12
本期淨利(損)	90,328	123,037	32,709	36.21
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(604)	5,998	6,602	1,093.05
本期綜合損益總額	89,724	129,035	39,311	43.81
1.變動達 20%以上之主要原因： (1)營業損益稅前淨利及本期淨利增加：係因銷售架構調整，營業毛利增加所致。 (2)其他綜合損益增加：係因 113 年度匯率波動致報表換算之兌換差額增加所致。 2.對未來財務業務之可能影響：無。 3.未來因應計畫：不適用。				

(二)預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務可能影響及因應計畫：

本公司無財務預測，故不適用。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業活動之淨現金流入(出)	296,717	(69,142)	(365,859)	(123.30)
投資活動之淨現金流入(出)	(8,878)	(1,853)	7,025	79.13
籌資活動之淨現金流入(出)	(10,111)	143,169	153,280	1,515.97
現金流量變動情形分析： (1)營業活動：淨現金流出增加較 112 年度增加，主係 113 年度應付帳款及合約負債減少所致。 (2)投資活動：淨現金流出增加較 112 年度減少，主係 113 年資本支出較少所致。 (3)籌資活動：淨現金流入較 112 年度增加，主係 113 年度執行現金增資所致。				

(二)未來一年現金流動性分析：本公司一向專注本業，持續獲利，故現金仍充裕無虞。

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：

公司轉投資政策：本公司基於營運需求或公司未來成長之考量等因素於未來進行轉投資，並遵循本公司內部控制之「投資循環」、「取得或處分資產處理程序」及「子公司監督與管理辦法」，進行轉投資公司之監理。

最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

單位：新臺幣仟元

轉投資公司	113年認列之投資(損)益	主要營業項目	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
博弘(香港)雲端科技(股)公司	48,190	電子資訊供應服務	營收持續成長	—
宏庭科技(股)公司	65,457	電子資訊供應服務	營收持續成長	—
宏庭(香港)科技(股)公司	9,355	電子資訊供應服務	相關成本控管	—
MICROFUSION TECHNOLOGY (MY) SDN. BHD.	(3,331)	電子資訊供應服務	尚未達獲利之營業規模	持續拓展市場及費用控管
NEXTLINK (SG) TECHNOLOGY PTE. LTD.	(485)	電子資訊供應服務	尚未達獲利之營業規模	持續拓展市場及費用控管
上海耐斯靈科信息科技有限公司	230	電子資訊供應服務	相關成本控管	—

未來一年投資計畫：

- (1)根據 Gartner 研究報告指出，東南亞地區國家之公有雲市場的年成長率遠高於全球平均年成長率，馬來西亞五年之年均複合成長率可達 36.0%(全球平均為 21.9%)，顯示此為公有雲之重要成長市場。同時，馬來西亞政府於 2020 年開始推動十年數位經濟計畫(MyDIGITAL)，其中雲端運用更是一項推動重點，龐大商機值得投入開拓。此外，馬來西亞不論是地理條件上或技術人力資源上，較東南亞各鄰國都具有相對優勢，非常適合作為推進東南亞市場的第一站。
- (2)新加坡則一直以來有著東南亞企業總部及金融中心之重要樞紐地位，新加坡籍的公司在進攻東南亞各國之大型專案亦相對較有優勢，而新加坡與馬來西亞國土相連，經濟發展上更是密不可分，於新加坡設立公司不論對拓展馬來西亞或東南亞市場都有其不可或缺的重要性。
- (3)考量將同時以 AWS 及 GCP 二大公有雲服務推進東南亞，並以新加坡及馬來西亞為首二據點設立 NEXTLINK (SG) TECHNOLOGY PTE. LTD.、MICROFUSION TECHNOLOGY (MY) SDN. BHD.以拓展東南亞市場業務。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估：

(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：

單位：新臺幣仟元

項目 年度	112 年度		113 年度	
	金額	占營收淨額比率	金額	占營收淨額比率
利息收入	6,879	0.14%	9,598	0.24%
利息費用	656	0.01%	182	0.00%

資料來源：會計師查核簽證之財務報告

本公司及子公 112 年度、113 年度利息收入占當期營業收入淨額比率分別為 0.14%、0.24%，本公司及子公司資金規畫採保守穩健為原則，主要係銀行存款之利息收入，因利息收入占營收淨額比率較少，故對本公司及子公司整體影響不大。

本公司及子公司 112 年度、113 年度利息費用占當期營業收入淨額比率分別為 0.01%、0.00%。本公司及子公司營運資金以自有資金為主，市場利率雖有所波動，尚不致對本公司及子公司營收及獲利造成重大不利之影響。本公司及子公司亦隨時觀察及分析金融市場利率變動，且適時評估所有付息負債可能遭遇之利率風險，以降低利率變化對本公司及子公司損益產生之影響。

2.匯率：

單位：新臺幣仟元

項目 年度	112 年度		113 年度	
	金額	占營收淨額比率	金額	占營收淨額比率
營業收入	4,748,542	100.00%	4,002,787	100.00%
兌換(損)益	153	0.00%	(3,712)	(0.09%)

資料來源：會計師查核簽證之財務報告

A.本公司及子公司 112 年度、113 年度兌換(損)益占當期營業收入淨額比率分別為 0.00%、(0.09%)，產生兌換(損)益主要係因美金匯率波動所致，兌換(損)益占營收淨額比率微小，顯示匯率變動對本公司及子公司並無重大影響性。

B.本公司及子公司為規避匯率變動之風險，隨時蒐集國際匯率變動資訊，並與銀行保持密切聯繫，充分掌握國際匯率走勢及資訊，積極控管外幣資產及負債之淨部位，適時轉換外幣部位為新臺幣，以降低可能產生之匯兌風險。

3.通貨膨脹：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，並無因受通貨膨脹而有產生重大影響，且未來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，以降低通貨膨脹之影響。

(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.本公司及子公司管理財務風險，並未從事高風險、高財務槓桿之投資，且本公司及子公司依據相關法令規定，訂定以健全財務及營運為基礎之內部管理辦法及作業程序，包括「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」及「背書保證管理辦法」，據以管理並管控相關交易風險。
- 2.本公司及子公司財務操作以保守穩健為原則，最近年度及截至 113 年年報刊印日止，並無從事其他高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易操作。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫

A. 多雲資源管理

隨著雲端應用的普及與技術方案的多元化，多變的工作負載，以及混合雲、多雲環境的普遍採用，皆讓現今的企業資訊環境更顯複雜，管理更加困難。為協助企業客戶最大化雲端價值與效益，為客戶優化雲端服務成本，本公司及子公司持續投入研發多雲資源管理系統，除現有帳務管理平台持續增加支援串接更多公有雲平台外，預計將新開發可視化資產管理、智慧監控、成本優化、資安監控、客製報表等各項服務，並透過API平台整合第三方產品與服務，各項新增服務將以訂閱方式提供企業客戶選用，為客戶提供彈性便利的平台工具。

B. 數據分析解決方案

運用專案所累積之行銷科技技術(MarTech)與產業知識打造以雲端原生服務為骨幹之客戶數據平台(CDP, Customer Data Platform)以協助客戶達成精準行銷、個人化客戶溝通(包括推薦系統)、高度數據管理(Data Governance)與單一資料源(Single Source of Truth)的重要商業目標。另面對日益增加之資料搬遷(Data Migration)需求，開發自動化之搬遷與擷取、轉換和載入(ETL, Extract, Transform and Load)的無伺服器工具。

C. 企業協作平台加值應用

本公司及子公司除提供公有雲平台服務外，亦提供企業協同合作平台解決方案(Google Workspace、M365等)，為滿足企業多樣化需求，整合企業現有資訊系統，持續提升相關協同平台附加價值，亦計畫投入資源開發企業整合通訊錄等應用加值，強化現有協同平台整合性與使用便利性，進一步提高安全性以降低企業管理負擔，並透過線上訂閱方式提供企業客戶加購。

2.預計投入之研發費用

本公司及子公司致力於使用雲端服務與技術協助提升企業客戶的競爭力，一直以來積極投入雲端技術與產品的研發，112年度預計投入研發之費用約占營收0.3%，為確保本公司及子公司在雲端市場領導地位，未來仍將持續投入相關研發資源與費用，並依業務擴展與營運狀況維持一定幅度成長，積極網羅研發人才、提升研發能力，持續推出技術領先的雲端服務與產品，提升核心競爭力，確保本公司及子公司之競爭優勢。

(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：

本公司及子公司之國內外營運皆依當地法令規定辦理，且隨時注意國內外政策發展趨勢與法規變動，掌握並因應市場環境變化做出相應措施。本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無因國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之情事。

(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

自 COVID-19 疫情發生以來，對臺灣許多產業造成衝擊，也促成了工作模式的改變與新業務模式的興起。本公司及子公司隨時注意相關產業之變化及技術發展演變，並因應科技與需求的變化，運用雲端服務的高彈性及便利性，協助客戶規劃上雲藍圖，並提供客戶相應解決方案，如遠距工作軟體與服務等。而近年人工智慧、機器學習、大數據的興起帶動新一波產業發展，容器化應用改變傳統應用系統架構，本公司及子公司均能運用雲端服務的優勢，創造新的服務機會，提供客戶新的解決方案。快速而有效的因應作為，是本公司及子公司面對新科技的方式，也是持續保持成長的主要關鍵。

而資訊安全一直以來都是雲端產業最為重視的課題，隨著國際形勢變化，攻擊事件的頻傳，往往造成企業的重大損失，也讓政府單位及企業更加警覺並強化資訊安全防護措施。本公司及子公司依據 ISO/IEC 27001:2013 等資安規範，制定公司資安政策，持續強化自身資訊安全，提升同仁資訊安全意識，控管資安風險。另積極協助企業客戶導入雲端資安服務，整合公有雲及第三方產品服務，以主動性資安威脅偵測及預防，改善傳統被動防禦方案的不足，降低客戶資安事件的發生率，減少客戶因資安危害造成的損失。

截至年報刊印日止，本公司及子公司尚無發生科技改變(包括資通安全風險)及產業變化而有影響財務業務之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司為 Amazon Web Services (AWS) 亞太區代管服務合作夥伴 Managed Service Provider (MSP)，致力於以客戶需求為導向、雲端整合服務為核心，為產業提供一站式雲端服務解決方案外，其子公司宏庭科技同時是 Google Cloud Platform (GCP)、Alibaba Cloud (Aliyun)、Microsoft Azure (Azure) 的重要核心合作夥伴，奠基本公司及子公司具備多雲平台的核心技術力與服務力外，同時於企業數位轉型服務上提供有 Google Workspace (GWS) 企業協作與信箱等數位轉型服務。本公司及子公司致力於提升對客戶的價值，在各公有雲如：AWS、GCP、Azure 等服務為基礎下，結合商務應用並依據不同產業及客戶需求，提供從顧問諮詢、架構規劃、服務建置、用量分析、數據資料應用、技術支持、監控維運，到為客戶提供持續優化營運效能的一站式完整服務。透過代理公有雲並整合自行研發的各項解決方案與產品，

持續為客戶創造更大的價值。最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司尚無因企業形象改變而衍生相關企業危機之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司及子公司無擴充廠房計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

進貨方面：

本公司及子公司之進貨模式主要係因代理經營模式，與指標大廠維持長期良好合作關係，並無供貨短缺或中斷之風險。

銷貨方面：

本公司所服務之客戶群眾多，如：金融產業、製造業、傳播媒體業、網路遊戲、高科技等產業，對單一客戶銷售比重平均且分散，並無銷貨集中之風險。

(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、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，英屬維京群島商 AVALION

ENTERPRISES LIMITED 為持股超過百分之十之大股東。於 112 年 8 月移轉 5% 股權予零壹科技(股)公司，股權移轉主要係考量本公司營運發展而引進之策略合作夥伴，提升公司營運效益並強化市場地位。

英屬維京群島商 AVALION ENTERPRISES LIMITED 於股權移轉後，其持有之股份仍為本公司第二大股東，且本公司為專業經理人經營，因此該股權移轉對本公司正常營運與風險尚無造成不利影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司無經營權改變之情事。

(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：本公司董事、總經理、實質負責人、持股比例達百分之十以上之大股東及從屬公司，截至印刊日止無重大訴訟、非訴訟或行政爭訟事件足以造成影響股東權益或證券價格。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請至公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>，輸入公司代號：6997，以查閱相關資料。

首頁＞單一公司＞電子文件下載＞關係企業三書表專區。

首頁＞單一公司＞電子文件下載＞財務報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、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、實際認購(或轉換)價格、實際認購(或轉換)價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響，自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：本公司未採用避險會計，故不適用。

四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情形。

博弘雲端科技股份有限公司



董事長 井 琪



