



## 博弘雲端科技股份有限公司一一三年度股東常會議事錄

時 間：中華民國一一三年六月十七日(星期一)上午十時正

地 點：犇亞商務暨會議中心(台北市松山區復興北路 99 號 6 樓)

召開方式：實體股東會

出席權數：出席股份總數 19,865,397 股，佔本公司發行總股數 20,011,500 股之 99.26%

出席董事：新世紀資通(股)公司代表人井琪、林秀穎、英屬維京群島商 AVALION

ENTERPRISES LIMITED 代表人何冠生、獨立董事曹慧玲、束宜鵬、呂志宏

共六席董事親自出席

列席人員：陳彥君會計師、辜得權律師

主 席：井 琪董事長

宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席宣佈開會

主席致詞：(略)

### 壹、報告事項

第一案、一一二年度營業報告書 (詳附表)

第二案、一一二年度財務報表 (詳附表)

第三案、審計委員會審查一一二年度決算表冊報告書 (詳附表)

第四案、一一二年度員工及董事酬勞報告案 (洽悉)

說明：

- 一、依本公司公司章程第二十四條規定：「本公司年度如有獲利，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，預先提撥保留彌補虧損數額」。本公司民國(以下同)一一二年度擬提撥稅前利益 1%及 0.37%為員工酬勞及董事酬勞，金額分別為新台幣(以下同)1,082,474 元及 400,516 元，上述金額全數以現金發放。
- 二、本公司董事酬勞及員工酬勞的分配方式、發放次數、發放日期及發放要件，擬請董事會授權董事長決定。
- 三、本案業經一一三年三月十三日第四屆第四次董事會決議同意通過，依法提請一一三年股東常會報告。
- 四、敬請 公鑒。

第五案、訂定「誠信經營守則」報告 (洽悉)

- 一、為配合相關法令及落實公司治理，本公司依據母公司之「誠信經營守則」訂定本守則，請詳附表。
- 二、本案業經民國(以下同)一一〇年十月四日第二屆第七次董事會決議同意通過，依法提請一一三年股東常會報告。

三、敬請 公鑒。

第六案、修訂「董事會議事辦法」報告 (洽悉)

一、擬修訂本公司「董事會議事辦法」，修訂條文對照表，請詳附表。

二、本案業經民國(以下同)一一三年四月三十日第四屆第五次董事會決議同意通過，依法提請一一三年股東常會報告。

三、敬請 公鑒。

第七案、訂定「公司治理實務守則」報告 (洽悉)

一、為配合相關法令及落實公司治理，訂定本公司「公司治理實務守則」，請詳附表。

二、本案業經民國(以下同)一一三年四月三十日第四屆第五次董事會決議同意通過，依法提請一一三年股東常會報告。

三、敬請 公鑒。

第八案、訂定「永續發展實務守則」報告 (洽悉)

一、為配合相關法令及落實公司治理，訂定本公司「永續發展實務守則」，請詳附表。

二、本案業經民國(以下同)一一三年四月三十日第四屆第五次董事會決議同意通過，依法提請一一三年股東常會報告。

三、敬請 公鑒。

## 貳、承認事項

第一案、一一二年度決算表冊 (包括營業報告書)

董事會 提

一、本公司(以下同)一一二年度決算表冊(包括營業報告書及經勤業眾信聯合會計師事務所陳彥君、趙永祥會計師查核簽證之個體財務報表及合併財務報表，請詳附表，業經本公司審計委員會審查完畢，認為尚無不合，並出具書面審查報告在案。

二、本案業經民國一一三年三月十三日第四屆第四次董事會決議通過。

三、敬請 承認。

**決議：**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。

第二案、一一二年度盈餘分配案

董事會 提

說明：

一、本公司民國(以下同)一一二年度財務報表業已編製完竣，稅後淨利計新台幣(以下同)90,328,442 元，依法提列 10%法定盈餘公積 9,032,844 元，本期可供分配盈餘 81,398,507 元。擬分配現金股利每股預計發放 4.06 元，股利總金額 81,246,690 元。本公司盈餘分配表請詳附表。

二、本案俟股東常會通過後，由董事長依董事會之授權，另訂定基準日分配之。每股股利 4.06 元係依本公司一一二年十二月三十一日流通在外股數計算，惟於除息基準日前如因買回

本公司股份、辦理增資或其他原因致影響流通在外股數，擬請股東會授權董事會，按基準日實際流通在外股數，調整股東每股配發金額。每位股東之現金股利發放至元為止，元以下捨去，畸零金額合計數計入本公司之其他收入。

三、本案業經一一三年三月十三日第四屆第四次董事會決議通過。

四、敬請 承認。

**決議：**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。

## 參、討論事項

第一案、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 董事會 提  
說明：

- 一、依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心審查有價證券上櫃作業程序」第三條第一項：「公開發行公司申請已發行有價證券上櫃，應填具由本中心印製之上櫃申請書，備齊所載明之附件...」，其中第五項附件為董事會或股東會決議股票申請為櫃檯買賣之議事錄影本，承先敘明。
- 二、本公司基於營運所需、擴大企業規模並提高公司經營績效，擬授權董事長於適當時機向「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心」申請股票上櫃。
- 三、有關申請股票上櫃之相關事項，擬授權董事長或其指定人或本公司任一董事依法令相關規定全權執行及辦理相關事宜。
- 四、本案業經民國(以下同)一一三年三月十三日第四屆第四次董事會決議通過，依法提請一一三年股東常會討論。

四、敬請 公決。

**決議：**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。

第二案、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  
董事會 提

說明：

- 一、依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對公開發行公司申請股票櫃檯買賣應委託推薦證券商辦理承銷規定」第二條規定，應至少提出擬上櫃股份總額百分之十以上股份委託推薦證券商辦理承銷，擬於適當時機辦理現金增資發行新股，作為初次上櫃提出公開承銷之股份來源。
- 二、本次現金增資擬依公司法第二百六十七條規定，保留發行新股之百分之十至十五由本公司員工認購，員工放棄認購之部分，擬授權董事長洽特定人認購之。
- 三、除前項保留員工認購外，其餘百分之八十五至九十擬依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第十七條及申請股票上櫃之法令規定，辦理現金增資發行新股為初次上櫃公開

銷售者，不受公司法第二百六十七條第三項關於股東儘先分認規定之限制，擬提請股東會同意，由全體原股東同意放棄就新股發行之優先認購權，以供全數提撥辦理上櫃前之公開承銷。

- 四、本次發行計畫之主要內容(包括但不限發行價格、實際發行數量、發行條件、募集金額、計畫項目、預計進度及可能產生效益等相關事項)，暨其他一切有關發行計畫之事宜，或未來如主管機關之核定及基於管理評估或客觀條件需要修正時，暨本案其他未盡事宜之處，擬授權董事會全權處理之。
- 五、依據「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」及相關規定，本公司上櫃前擬採何種承銷方式，擬授權董事長，視市場狀況決定之。
- 六、本次增資發行之新股，其權利義務與已發行普通股相同。
- 七、本次增資發行之普通股俟股東常會通過，並奉呈主管機關核准後，另行召開董事會決議增資認股基準日及增資基準日。
- 八、本案業經民國(以下同)一一三年三月十三日第四屆第四次董事會決議通過，依法提請一一三年股東常會討論。
- 九、敬請 公決。

**決議：**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。

### 第三案、擬修訂本公司「公司章程」案

董事會 提

說明：

- 一、配合公司營運需求，擬增訂公司營業項目，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂條文對照表請詳附表。
- 二、本案業經民國(以下同)一一三年四月三十日第四屆第五次董事會決議通過，依法提請一一三年股東常會討論。
- 三、敬請 公決。

**決議：**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。

### 第四案、擬增選獨立董事一席

董事會 提

說明：

- 一、依本公司章程第十六條規定，本公司設董事五至九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。前項董事名額中獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一。
- 二、本公司原第四屆董事計七席(含獨立董事三席)，緣主管機關持續推動公司治理 3.0-強化董事會職能，故擬提請增設一席獨立董事，增選後董事計八席(含獨立董事四席)，以強化董事會監督功能。

三、新選任之一席獨立董事選任後即行就任，任期自民國(以下同)一一三年六月十七日至一一五年十一月六日止，與原任期同。

四、本次增選獨立董事一席，採候選人提名制度。依公司法第二百九十一條之一規定，持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出不超過獨立董事應選名額之獨立董事候選人名單。

五、於提名期間，無持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提名，依公司法一九二條之一及公開發行公司獨立董事設置應遵循事項辦法第五條規定，擬由本公司董事會向公司提出獨立董事候選人名單，董事會提名獨立董事候選人名單及其資格條件審核，業經一一三年四月三十日第四屆第五次董事會審查完成，獨立董事候選人名單請詳附表。

六、本案業經一一三年四月三十日第四屆第五次董事會決議通過，並依法於公開資訊觀測站公告獨立董事候選人名單。

七、敬請 選舉。

選舉結果：當選獨立董事及所得權數(含電子投票權數)：

| 戶號/身分證字號   | 戶名/姓名 | 所得選舉權數     |
|------------|-------|------------|
| N120XXX311 | 鮑詩詞   | 18,861,866 |

第五案、擬解除董事競業禁止之限制案

董事會 提

說明：

一、依公司法第二百零九條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、本公司第四屆新任董事或有為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第二百零九條規定，擬提請民國(以下同)一一三年股東常會同意解除新任董事之競業禁止限制，名單請詳附表。

三、本案業經一一三年四月三十日第四屆第五次董事會決議通過。

四、敬請 公決。

決議：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。

肆、臨時動議：無。

伍、散會：民國一一三年六月十七日(星期一)上午十時四十二分。

本次股東常會無股東提問。

主席：井琪



記錄：張嘉庭



# 附表

## 一、前言

112 年對博弘是一個蛻變升級的一年，正式登錄台灣公開發行市場。公司持續秉承「誠信、透明、事實」的企業文化核心，重視堅持服務客戶的熱情，並滿足客戶需求，在台灣與香港市場皆獲得客戶的正面反饋與認可，穩扎穩打持續前進！

國際研究組織 IDC 預期 116 年台灣 IaaS 市場規模將成長至 17.31 億美元，111~116 年複合成長率為 22.6%。雲端需求的持續增長，反應了企業數位轉型的加速，越來越多企業採用雲端服務來加速其數位轉型，以提高效率和降低成本；公共部門對雲端服務的採用增加顯著，政府近年來積極推動雲端政府政策，鼓勵公部門採用雲端服務，同時對金融三業上雲鬆綁，推動金融上雲；隨著生成式人工智慧(GenAI)和資料平臺的興起：GenAI 和資料平臺需要大量的運算資源和儲存空間，雲端服務可以提供一個經濟實惠且可擴充的解決方案。

博弘將持續與合作夥伴投資技術及服務資源以滿足多產業客戶的雲端及數位轉型需求，結合維運服務(MS)及技術支援服務(TS)成為企業雲端服務及資訊委外(IT Outsourcing)最堅強的後盾。

## 二、營運成果

在全體同仁的努力下 112 年度合併營業收入淨額新台幣 4,748,542 千元，因調整客戶組成，較前一年度衰退 6.2%，但營業淨利 114,234 仟元，較前一年度成長 20.4%；稅後淨利新台幣 90,328 千元，與前期比成長 48.9%。相關營業成果如下：

單位：%

| 項目 \ 年度 |           | 112 年度 | 111 年度 |
|---------|-----------|--------|--------|
| 獲利能力    | 資產報酬率     | 6.14   | 4.81   |
|         | 股東權益報酬率   | 31.97  | 30.87  |
|         | 稅前純益占股本比率 | 60.48  | 49.61  |
|         | 純益率       | 1.9    | 1.2    |
|         | 每股盈餘(元)   | 4.6    | 3.15   |

### 三、 未來展望

博弘深入洞察市場趨勢，因應 AI 技術的熱潮不斷升溫，我們利用多年來在雲端架構領域累積的深厚技術實力和人才培育經驗，積極投入 GenAI 軟體的創新開發，為客戶提供 AI 大數據應用解決方案。同時我們也積極推出自有服務，協助客戶充分利用雲端技術，從雲端架構的最佳化、數據與 GenAI 的整合運用，到資安環境的全面評估與部署。結合公司自有產品 AICOM，加強客戶的帳務分析和雲端財務管理 (FinOps)，確保企業雲端策略的有效實施。並透過我們的 7\*24 托管服務為客戶提供完整的技術支持。

因應市場服務需求，我們的數據團隊已得到多家企業客戶的認可。113 年更加大軟體開發和技術研發的投入，不斷提升我們的技術能力和產品創新。我們將持續發揮在各雲端生態系中的領先優勢，並利用我們長期積累的技術和服務能力，穩健進軍東南亞市場。通過與當地雲端服務提供商的戰略合作，提供在地化的雲端解決方案和服務，加速我們的海外市場拓展與營收布局。

董事長：曾詩淵



總經理：何冠生



會計主管：張嘉庭



### 會計師查核報告

博弘雲端科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

博弘雲端科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達博弘雲端科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與博弘雲端科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對博弘雲端科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對博弘雲端科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 特定客戶營業收入之發生

博弘雲端科技股份有限公司之營業收入主要來自資訊服務之提供，考量營業收入涉及管理階層經營績效，導致營業收入之發生具有較高之先天風險，因而本會計師評估後將符合特定特徵之客戶收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述事項執行下列主要查核程序：

1. 瞭解與資訊服務收入之發生攸關之內部控制制度，並測試其設計與執行有效性。
2. 執行資訊服務收入交易抽樣測試，包含核對相關內外部憑證以佐證勞務提供之事實、檢視勞務提供對象及收款對象暨期後收款是否有重大異常情形；檢視期後資訊服務收入明細帳是否有重大折讓發生，調查其原因並取得相關憑證，以確認年度資訊服務收入交易之確實發生。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

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

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

博弘雲端科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個

別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對博弘雲端科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使博弘雲端科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致博弘雲端科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於博弘雲端科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成博弘雲端科技股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對博弘雲端科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 彥 君



陳 彥 君

會計師 趙 永 祥



趙 永 祥

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 113 年 3 月 13 日

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                  | 112年12月31日        |            | 111年12月31日        |            |
|------|----------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|      |                      | 金 額               | %          | 金 額               | %          |
|      | 流動資產                 |                   |            |                   |            |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四、六及二五）    | \$ 189,307        | 26         | \$ 163,785        | 27         |
| 1150 | 應收票據（附註四、五及七）        | 7,459             | 1          | 6,167             | 1          |
| 1170 | 應收帳款（附註四、五及七）        | 134,543           | 19         | 128,626           | 21         |
| 1180 | 應收帳款－關係人（附註四、五、七及二五） | 35,698            | 5          | 26,458            | 4          |
| 1210 | 其他應收款－關係人（附註二五）      | 10,829            | 1          | 7,169             | 1          |
| 130X | 存貨（附註四及八）            | 48                | -          | 131               | -          |
| 1410 | 預付款項（附註九）            | 128,355           | 18         | 129,491           | 21         |
| 1470 | 其他流動資產               | 11                | -          | 96                | -          |
| 11XX | 流動資產總計               | <u>506,250</u>    | <u>70</u>  | <u>461,923</u>    | <u>75</u>  |
|      | 非流動資產                |                   |            |                   |            |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十）      | 177,197           | 25         | 101,402           | 16         |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四及十一）    | 4,118             | 1          | 6,646             | 1          |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十二）        | 16,061            | 2          | 32,122            | 5          |
| 1780 | 其他無形資產（附註四及十三）       | 486               | -          | 1,272             | -          |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及十九）      | 3,169             | -          | 1,670             | -          |
| 1920 | 存出保證金                | 3,493             | -          | 3,453             | 1          |
| 1990 | 其他非流動資產（附註九）         | 11,899            | 2          | 11,018            | 2          |
| 15XX | 非流動資產總計              | <u>216,423</u>    | <u>30</u>  | <u>157,583</u>    | <u>25</u>  |
| 1XXX | 資 產 總 計              | <u>\$ 722,673</u> | <u>100</u> | <u>\$ 619,506</u> | <u>100</u> |
|      | 流動負債                 |                   |            |                   |            |
| 2130 | 合約負債－流動（附註十七）        | \$ 132,435        | 18         | \$ 127,279        | 21         |
| 2170 | 應付帳款                 | 133,840           | 19         | 144,282           | 23         |
| 2180 | 應付帳款－關係人（附註二五）       | 4,306             | 1          | 937               | -          |
| 2200 | 其他應付款（附註十四及二五）       | 59,173            | 8          | 46,156            | 7          |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四）         | 3,194             | -          | 9,446             | 1          |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註四及十二）      | 14,966            | 2          | 16,007            | 3          |
| 2399 | 其他流動負債               | 12,706            | 2          | 12,006            | 2          |
| 21XX | 流動負債總計               | <u>360,620</u>    | <u>50</u>  | <u>356,113</u>    | <u>57</u>  |
|      | 非流動負債                |                   |            |                   |            |
| 2527 | 合約負債－非流動（附註十七）       | 7,414             | 1          | 8,403             | 1          |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及十九）      | 14,814            | 2          | 6,942             | 1          |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註四及十二）     | -                 | -          | 16,334            | 3          |
| 2645 | 存入保證金                | 3,336             | -          | 3,173             | 1          |
| 25XX | 非流動負債總計              | <u>25,564</u>     | <u>3</u>   | <u>34,852</u>     | <u>6</u>   |
| 2XXX | 負債總計                 | <u>386,184</u>    | <u>53</u>  | <u>390,965</u>    | <u>63</u>  |
|      | 權益（附註四及十六）           |                   |            |                   |            |
| 3110 | 普通股股本                | 200,115           | 28         | 159,490           | 26         |
| 3200 | 資本公積                 | 32,399            | 5          | -                 | -          |
|      | 保留盈餘                 |                   |            |                   |            |
| 3310 | 法定盈餘公積               | 11,599            | 2          | 5,533             | 1          |
| 3350 | 未分配盈餘                | 90,431            | 12         | 60,969            | 10         |
| 3400 | 其他權益                 | 1,945             | -          | 2,549             | -          |
| 3XXX | 權益總計                 | <u>336,489</u>    | <u>47</u>  | <u>228,541</u>    | <u>37</u>  |
|      | 負 債 及 權 益 總 計        | <u>\$ 722,673</u> | <u>100</u> | <u>\$ 619,506</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曾詩淵



經理人：何冠生



會計主管：張嘉庭



博弘雲端科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  |                       | 112年度        |       | 111年度        |       |
|------|-----------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|      |                       | 金 額          | %     | 金 額          | %     |
| 4000 | 營業收入淨額（附註四、十七及二五）     | \$ 1,167,312 | 100   | \$ 1,078,947 | 100   |
| 5000 | 營業成本（附註四、八、十八及二五）     | ( 1,023,484) | ( 88) | ( 931,108)   | ( 86) |
| 5900 | 營業毛利                  | 143,828      | 12    | 147,839      | 14    |
|      | 營業費用（附註四、十八及二五）       |              |       |              |       |
| 6100 | 推銷費用                  | ( 88,120)    | ( 8)  | ( 78,323)    | ( 7)  |
| 6200 | 管理費用                  | ( 90,974)    | ( 8)  | ( 58,909)    | ( 6)  |
| 6300 | 研究發展費用                | ( 17,531)    | ( 1)  | ( 15,286)    | ( 1)  |
| 6450 | 預期信用減損（損失）            |              |       |              |       |
|      | 迴轉利益                  | ( 4,873)     | -     | 570          | -     |
| 6000 | 營業費用合計                | ( 201,498)   | ( 17) | ( 151,948)   | ( 14) |
| 6900 | 營業淨損失                 | ( 57,670)    | ( 5)  | ( 4,109)     | -     |
|      | 營業外收入及支出（附註四、十、十八及二五） |              |       |              |       |
| 7010 | 其他收入                  | 99,781       | 8     | 70,086       | 6     |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司損益份額       | 65,217       | 6     | 10,625       | 1     |
| 7050 | 財務成本                  | ( 250)       | -     | ( 168)       | -     |
| 7630 | 外幣淨兌換損失               | ( 499)       | -     | ( 4,926)     | -     |
| 7590 | 其他利益及損失               | 185          | -     | 310          | -     |
| 7000 | 營業外收入及支出合計            | 164,434      | 14    | 75,927       | 7     |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                   | 112年度            |          | 111年度            |          |
|------|-------------------|------------------|----------|------------------|----------|
|      |                   | 金 額              | %        | 金 額              | %        |
| 7900 | 稅前淨利              | \$ 106,764       | 9        | \$ 71,818        | 7        |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及十九)     | <u>16,436</u>    | <u>1</u> | <u>11,157</u>    | <u>1</u> |
| 8200 | 本年度淨利             | <u>90,328</u>    | <u>8</u> | <u>60,661</u>    | <u>6</u> |
|      | 其他綜合損益(附註四及十九)    |                  |          |                  |          |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目     |                  |          |                  |          |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | ( 755)           | -        | 4,188            | -        |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅   | <u>151</u>       | <u>-</u> | <u>( 837)</u>    | <u>-</u> |
| 8300 | 其他綜合損益            | <u>( 604)</u>    | <u>-</u> | <u>3,351</u>     | <u>-</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額         | <u>\$ 89,724</u> | <u>8</u> | <u>\$ 64,012</u> | <u>6</u> |
|      | 每股盈餘(附註二十)        |                  |          |                  |          |
| 9710 | 基 本               | <u>\$ 4.60</u>   |          | <u>\$ 3.15</u>   |          |
| 9810 | 稀 釋               | <u>\$ 4.57</u>   |          | <u>\$ 3.14</u>   |          |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曾詩淵



經理人：何冠生



會計主管：張嘉庭





博強科技股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

民國 112 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

| 代碼                       | 股數         | 本額        | 資本額       | 本額        | 公積金      | 保         | 留         | 盈餘        | 未分配        | 之兌換      | 其他權益項目     | 總額 |
|--------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|------------|----------|------------|----|
|                          |            |           |           |           |          |           |           |           |            |          |            |    |
| A1                       | 4,900,000  | \$ 49,000 | \$ 61,000 | \$ 61,000 | \$ -     | \$ -      | \$ -      | \$ 55,331 | \$ -       | (\$ 802) | \$ 164,529 |    |
| 110 年度盈餘分配：              |            |           |           |           |          |           |           |           |            |          |            |    |
| B1                       | -          | -         | -         | -         | -        | -         | 5,533     | ( 5,533)  | -          | -        | -          | -  |
| B9                       | 4,949,000  | 49,490    | -         | -         | -        | -         | -         | ( 49,490) | -          | -        | -          | -  |
| B13                      | 6,100,000  | 61,000    | ( 61,000) | -         | -        | -         | -         | -         | -          | -        | -          | -  |
| 以資本公積配發股票股利 (每股 12.45 元) |            |           |           |           |          |           |           |           |            |          |            |    |
| D1                       | -          | -         | -         | -         | -        | -         | -         | 60,661    | -          | -        | 60,661     |    |
| 111 年度淨利                 |            |           |           |           |          |           |           |           |            |          |            |    |
| D3                       | -          | -         | -         | -         | -        | -         | -         | -         | -          | 3,351    | 3,351      |    |
| 111 年度稅後其他綜合損益           |            |           |           |           |          |           |           |           |            |          |            |    |
| Z1                       | 15,949,000 | 159,490   | -         | -         | -        | 5,533     | -         | 60,969    | 2,549      | -        | 228,541    |    |
| 111 年度盈餘分配               |            |           |           |           |          |           |           |           |            |          |            |    |
| B1                       | -          | -         | -         | -         | -        | 6,066     | -         | ( 6,066)  | -          | -        | -          | -  |
| B9                       | 3,288,000  | 32,880    | -         | -         | -        | -         | -         | ( 32,880) | -          | -        | -          | -  |
| B5                       | -          | -         | -         | -         | -        | -         | -         | ( 21,920) | -          | -        | ( 21,920)  |    |
| 現金股利 (每股 1.374 元)        |            |           |           |           |          |           |           |           |            |          |            |    |
| N1                       | -          | -         | -         | -         | 6,398    | -         | -         | -         | -          | -        | 6,398      |    |
| 股份基礎給付酬勞成本               |            |           |           |           |          |           |           |           |            |          |            |    |
| G1                       | 774,500    | 7,745     | 30,840    | ( 4,839)  | -        | -         | -         | -         | -          | -        | 33,746     |    |
| 股份基礎給付交易-員工執行員工認股權       |            |           |           |           |          |           |           |           |            |          |            |    |
| D1                       | -          | -         | -         | -         | -        | -         | -         | 90,328    | -          | -        | 90,328     |    |
| 112 年度淨利                 |            |           |           |           |          |           |           |           |            |          |            |    |
| D3                       | -          | -         | -         | -         | -        | -         | -         | -         | -          | ( 604)   | ( 604)     |    |
| 112 年度稅後其他綜合損益           |            |           |           |           |          |           |           |           |            |          |            |    |
| Z1                       | 20,011,500 | 200,115   | 30,840    | 1,559     | \$ 1,559 | \$ 11,599 | \$ 90,431 | \$ 1,945  | \$ 336,489 | \$ 1,945 | \$ 336,489 |    |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：曾詩淵



經理人：何冠生



會計主管：張嘉庭

博弘雲端科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                  | 112 年度     | 111 年度    |
|--------|------------------|------------|-----------|
|        | 營業活動之現金流量        |            |           |
| A10000 | 本年度稅前淨利          | \$ 106,764 | \$ 71,818 |
|        | 收益費損項目           |            |           |
| A20100 | 折舊費用             | 20,398     | 11,216    |
| A20200 | 攤銷費用             | 786        | 779       |
| A29900 | 預期信用減損損失（迴轉利益）   | 4,873      | ( 570)    |
| A20900 | 財務成本             | 250        | 168       |
| A21200 | 利息收入             | ( 3,301)   | ( 286)    |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本       | 5,166      | -         |
| A22300 | 採用權益法認列之子公司損益之份額 | ( 65,217)  | ( 10,625) |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數     |            |           |
| A31130 | 應收票據             | ( 1,292)   | ( 1,415)  |
| A31150 | 應收帳款             | ( 10,790)  | ( 35,647) |
| A31160 | 應收帳款－關係人         | ( 9,240)   | 8,329     |
| A31190 | 其他應收款－關係人        | ( 3,660)   | ( 2,983)  |
| A31200 | 存 貨              | 83         | ( 45)     |
| A31230 | 預付款項             | 3,999      | ( 48,132) |
| A31240 | 其他流動資產           | 85         | ( 63)     |
| A32125 | 合約負債             | 4,167      | 65,167    |
| A32150 | 應付帳款             | ( 10,442)  | 37,463    |
| A32160 | 應付帳款－關係人         | 3,369      | 563       |
| A32180 | 其他應付款            | 13,722     | 13,409    |
| A32230 | 其他流動負債           | 700        | 2,005     |
| A33000 | 營運產生之現金流入        | 60,420     | 111,151   |
| A33100 | 收取之利息            | 3,301      | 286       |
| A33300 | 支付之利息            | ( 250)     | ( 168)    |
| A33500 | 支付之所得稅           | ( 16,164)  | ( 7,412)  |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入       | 47,307     | 103,857   |
|        | 投資活動之現金流量        |            |           |
| B01800 | 取得採用權益法之長期股權投資   | ( 10,101)  | -         |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備      | ( 2,514)   | ( 4,959)  |
| B03700 | 存出保證金增加          | ( 40)      | ( 181)    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |             | 112 年度     | 111 年度     |
|--------|-------------|------------|------------|
| B04500 | 購置無形資產      | \$ -       | (\$ 220)   |
| B07100 | 預付設備款增加     | ( 3,744)   | ( 1,780)   |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出  | ( 16,399)  | ( 7,140)   |
|        | 籌資活動之現金流量   |            |            |
| C03100 | 存入保證金增加     | 163        | 18         |
| C04020 | 租賃負債本金償還    | ( 17,375)  | ( 9,438)   |
| C04500 | 發放現金股利      | ( 21,920)  | -          |
| C04800 | 員工執行認股權     | 33,746     | -          |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出  | ( 5,386)   | ( 9,420)   |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加數 | 25,522     | 87,297     |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 163,785    | 76,488     |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 189,307 | \$ 163,785 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曾詩淵



經理人：何冠生



會計主管：張嘉庭



### 會計師查核報告

博弘雲端科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

博弘雲端科技股份有限公司及其子公司（以下稱博弘集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達博弘集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

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

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對博弘集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對博弘集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 特定客戶營業收入之發生

博弘集團之營業收入主要來自資訊服務之提供，考量營業收入涉及管理階層經營績效，導致營業收入之發生具有較高之先天風險，因而本會計師評估後將符合特定特徵之客戶收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述事項執行下列主要查核程序：

1. 瞭解與資訊服務收入之發生攸關之內部控制制度，並測試其設計與執行有效性。
2. 執行資訊服務收入交易抽樣測試，包含核對相關內外部憑證以佐證勞務提供之事實、檢視勞務提供對象及收款對象暨期後收款是否有重大異常情形；檢視期後資訊服務收入明細帳是否有重大折讓發生，調查其原因並取得相關憑證，以確認年度資訊服務收入交易之確實發生。

#### **其他事項**

博弘雲端科技股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

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

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

博弘集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個

別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對博弘集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使博弘集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致博弘集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於博弘集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責博弘集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對博弘集團民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 彥 君



陳 彥 君

會計師 趙 永 祥



趙 永 祥

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 113 年 3 月 13 日

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                    | 112年12月31日          |            | 111年12月31日          |            |
|------|------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|      |                        | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |
|      | 流動資產                   |                     |            |                     |            |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四、六及二六）      | \$ 640,349          | 42         | \$ 363,448          | 25         |
| 1150 | 應收票據（附註四、五及七）          | 17,352              | 1          | 11,703              | 1          |
| 1170 | 應收帳款（附註四、五及七）          | 632,626             | 41         | 788,636             | 55         |
| 1180 | 應收帳款－關係人淨額（附註四、五、七及二六） | 43,476              | 3          | 63,401              | 5          |
| 1220 | 本期所得稅資產                | -                   | -          | 4,573               | -          |
| 130X | 存貨（附註四及八）              | 110                 | -          | 301                 | -          |
| 1410 | 預付款項（附註九）              | 144,883             | 10         | 135,313             | 10         |
| 1470 | 其他流動資產                 | 317                 | -          | 158                 | -          |
| 11XX | 流動資產總計                 | <u>1,479,113</u>    | <u>97</u>  | <u>1,367,533</u>    | <u>96</u>  |
|      | 非流動資產                  |                     |            |                     |            |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四及十一）      | 4,548               | -          | 7,200               | 1          |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十二）          | 16,061              | 1          | 32,122              | 2          |
| 1821 | 其他無形資產（附註四及十三）         | 486                 | -          | 1,272               | -          |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二十）        | 4,288               | -          | 2,576               | -          |
| 1920 | 存出保證金                  | 7,992               | 1          | 6,704               | -          |
| 1980 | 其他金融資產－非流動（附註四及二七）     | 290                 | -          | 290                 | -          |
| 1990 | 其他非流動資產（附註九）           | 18,650              | 1          | 11,272              | 1          |
| 15XX | 非流動資產總計                | <u>52,315</u>       | <u>3</u>   | <u>61,436</u>       | <u>4</u>   |
| 1XXX | 資 產 總 計                | <u>\$ 1,531,428</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,428,969</u> | <u>100</u> |
| 代 碼  | 負 債 及 權 益              |                     |            |                     |            |
|      | 流動負債                   |                     |            |                     |            |
| 2100 | 短期借款（附註四及十四）           | \$ -                | -          | \$ 20,000           | 1          |
| 2311 | 合約負債－流動（附註十八）          | 297,556             | 19         | 221,860             | 15         |
| 2170 | 應付帳款                   | 695,116             | 45         | 779,314             | 55         |
| 2200 | 其他應付款（附註十五及二六）         | 85,082              | 6          | 69,937              | 5          |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四）           | 7,043               | -          | 11,925              | 1          |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註四及十二）        | 14,966              | 1          | 16,007              | 1          |
| 2300 | 其他流動負債                 | 22,660              | 2          | 23,365              | 2          |
| 21XX | 流動負債總計                 | <u>1,122,423</u>    | <u>73</u>  | <u>1,142,408</u>    | <u>80</u>  |
|      | 非流動負債                  |                     |            |                     |            |
| 2527 | 合約負債－非流動（附註十八）         | 29,180              | 2          | 22,793              | 2          |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二十）        | 16,212              | 1          | 6,942               | -          |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註四及十二）       | -                   | -          | 16,334              | 1          |
| 2645 | 存入保證金                  | 27,124              | 2          | 11,951              | 1          |
| 25XX | 非流動負債總計                | <u>72,516</u>       | <u>5</u>   | <u>58,020</u>       | <u>4</u>   |
| 2XXX | 負債總計                   | <u>1,194,939</u>    | <u>78</u>  | <u>1,200,428</u>    | <u>84</u>  |
|      | 權益（附註四及十七）             |                     |            |                     |            |
| 3110 | 普通股股本                  | 200,115             | 13         | 159,490             | 11         |
| 3200 | 資本公積                   | 32,399              | 2          | -                   | -          |
|      | 保留盈餘                   |                     |            |                     |            |
| 3310 | 法定盈餘公積                 | 11,599              | 1          | 5,533               | 1          |
| 3350 | 未分配盈餘                  | 90,431              | 6          | 60,969              | 4          |
| 3400 | 其他權益                   | 1,945               | -          | 2,549               | -          |
| 3XXX | 權益總計                   | <u>336,489</u>      | <u>22</u>  | <u>228,541</u>      | <u>16</u>  |
|      | 負 債 及 權 益 總 計          | <u>\$ 1,531,428</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,428,969</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：曾詩淵



經理人：何冠生



會計主管：張嘉庭



博弘雲端科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  |                   | 112年度        |       | 111年度        |       |
|------|-------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|      |                   | 金 額          | %     | 金 額          | %     |
| 4000 | 營業收入淨額（附註四、十八及二六） | \$ 4,748,542 | 100   | \$ 5,061,879 | 100   |
| 5000 | 營業成本（附註四、八、十九及二六） | ( 4,327,051) | ( 91) | ( 4,673,686) | ( 92) |
| 5900 | 營業毛利              | 421,491      | 9     | 388,193      | 8     |
|      | 營業費用（附註四、十九及二六）   |              |       |              |       |
| 6100 | 推銷費用              | ( 177,418)   | ( 4)  | ( 167,357)   | ( 3)  |
| 6200 | 管理費用              | ( 103,871)   | ( 2)  | ( 72,536)    | ( 2)  |
| 6300 | 研究發展費用            | ( 17,531)    | -     | ( 15,286)    | -     |
| 6450 | 預期信用減損損失          | ( 8,437)     | -     | ( 38,121)    | ( 1)  |
| 6000 | 營業費用合計            | ( 307,257)   | ( 6)  | ( 293,300)   | ( 6)  |
| 6900 | 營業淨利              | 114,234      | 3     | 94,893       | 2     |
|      | 營業外收入及支出（附註四及十九）  |              |       |              |       |
|      | 外幣淨兌換利益(損失)       | 153          | -     | ( 16,168)    | ( 1)  |
|      | 利息收入              | 6,879        | -     | 417          | -     |
|      | 財務成本              | ( 656)       | -     | ( 445)       | -     |
|      | 其他利益及損失           | 416          | -     | 425          | -     |
| 7000 | 營業外收入及支出合計        | 6,792        | -     | ( 15,771)    | ( 1)  |
| 7900 | 稅前淨利              | 121,026      | 3     | 79,122       | 1     |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二十)     | 30,698       | 1     | 18,461       | -     |
| 8200 | 本年度淨利             | 90,328       | 2     | 60,661       | 1     |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                   | 112年度 |        |   | 111年度 |        |   |
|------|-------------------|-------|--------|---|-------|--------|---|
|      |                   | 金     | 額      | % | 金     | 額      | % |
|      | 其他綜合損益（附註四及二十）    |       |        |   |       |        |   |
|      | 後續可能重分類至損益之項目     |       |        |   |       |        |   |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | ( \$  | 755)   | - | \$    | 4,188  | - |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅   |       | 151    | - | (     | 837)   | - |
| 8300 | 其他綜合損益            | (     | 604)   | - |       | 3,351  | - |
| 8500 | 本年度綜合損益總額         | \$    | 89,724 | 2 | \$    | 64,012 | 1 |
|      | 每股盈餘（附註二一）        |       |        |   |       |        |   |
| 9710 | 基 本               | \$    | 4.60   |   | \$    | 3.15   |   |
| 9810 | 稀 釋               | \$    | 4.57   |   | \$    | 3.14   |   |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：曾詩淵



經理人：何冠生



會計主管：張嘉庭





博弘雲端科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |               | 112年度          | 111年度            |
|--------|---------------|----------------|------------------|
|        | 營業活動之現金流量     |                |                  |
| A10000 | 本年度稅前淨利       | \$ 121,026     | \$ 79,122        |
|        | 收益費損項目        |                |                  |
| A20100 | 折舊費用          | 21,045         | 12,498           |
| A20200 | 攤銷費用          | 786            | 779              |
| A29900 | 預期信用減損損失      | 8,437          | 38,121           |
| A20900 | 財務成本          | 656            | 445              |
| A21200 | 利息收入          | ( 6,879)       | ( 417)           |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本    | 6,398          | -                |
|        | 租賃修改利益        | -              | ( 263)           |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數  |                |                  |
| A31130 | 應收票據          | ( 5,649)       | ( 3,480)         |
| A31150 | 應收帳款          | 147,379        | ( 282,455)       |
| A31160 | 應收帳款－關係人      | 19,925         | ( 29,322)        |
| A31180 | 其他應收款         | -              | 656              |
| A31200 | 存 貨           | 191            | ( 99)            |
| A31230 | 預付款項          | ( 12,394)      | ( 33,017)        |
| A31240 | 其他流動資產        | ( 159)         | 414              |
| A32210 | 合約負債          | 82,083         | 90,936           |
| A32150 | 應付帳款          | ( 84,198)      | 103,022          |
| A32180 | 其他應付款         | 15,947         | 13,954           |
| A32230 | 其他流動負債        | ( 705)         | 7,659            |
| A33000 | 營運產生之現金       | 313,889        | ( 1,447)         |
| A33100 | 收取之利息         | 6,879          | 417              |
| A33300 | 支付之利息         | ( 753)         | ( 348)           |
| A33500 | 支付之所得稅        | ( 23,298)      | ( 26,982)        |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入（出） | <u>296,717</u> | <u>( 28,360)</u> |
|        | 投資活動之現金流量     |                |                  |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備   | ( 3,036)       | ( 5,415)         |
| B04500 | 購置無形資產        | -              | ( 220)           |
| B03800 | 存出保證金增加       | ( 1,288)       | ( 1,041)         |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼       |                 | 112年度      | 111年度      |
|-----------|-----------------|------------|------------|
| B06500    | 其他金融資產增加        | \$ -       | (\$ 290)   |
| B07100    | 預付設備款增加         | ( 4,554)   | ( 1,780)   |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出      | ( 8,878)   | ( 8,746)   |
| 籌資活動之現金流量 |                 |            |            |
| C00100    | 短期借款(減少)增加      | ( 20,000)  | 20,000     |
| C03100    | 存入保證金增加(減少)     | 15,438     | ( 3,111)   |
| C04020    | 租賃負債本金償還        | ( 17,375)  | ( 9,743)   |
| C04500    | 發放現金股利          | ( 21,920)  | -          |
| C04800    | 員工執行認股權         | 33,746     | -          |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流(出)入   | ( 10,111)  | 7,146      |
| DDDD      | 匯率變動對現金之影響      | ( 827)     | 7,731      |
| EEEE      | 現金及約當現金淨增加(減少)數 | 276,901    | ( 22,229)  |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額     | 363,448    | 385,677    |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額     | \$ 640,349 | \$ 363,448 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：曾詩淵



經理人：何冠生



會計主管：張嘉庭



## 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一一二年度營業報告書、財務報表(含合併及個體財務報表)及盈餘分派議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳彥君及趙永祥會計師查核完竣，並出具報告查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

博弘雲端科技股份有限公司

審計委員會召人：



曹慧玲

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 二 十 五 日

# 博弘雲端科技股份有限公司

## 誠信經營守則

民國 110 年 10 月 4 日第 2 屆第 7 次董事會決議通過

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一條 | <p>(制定目的)</p> <p>本公司本於廉潔、透明及負責之經營理念，以誠信為基礎，制定本守則並經董事會決議通過，以建立良好之公司治理與風險控管機制、創造永續發展之經營環境。</p>                                                                                                                                                                                                                      |
| 第二條 | <p>(不誠信行為之禁止)</p> <p>I. 本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人以及具有實質控制能力者(下統稱本公司人員)，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接承諾、要求、交付或收受任何不正當利益，或為取得或維持利益而有任何違反誠信、不法或違背受託義務之行為(下稱不誠信行為)。</p> <p>II. 前項不誠信行為之相對人，包括任何公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事或理事、監察人或監事、經理人、受僱人、實質控制者，或其他利害關係人。</p>                                                          |
| 第三條 | <p>(利益)</p> <p>本守則所稱利益係指任何有形或無形之有價事物，包括任何形式或名義之金錢、餽贈、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響本公司特定權利義務之虞者，不在此限。</p>                                                                                                                                                                                                         |
| 第四條 | <p>(法令遵循)</p> <p>本公司應遵守公司法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法或其他商業行為有關法令之規定。</p>                                                                                                                                                                                                                                |
| 第五條 | <p>(不誠信行為之內容)</p> <p>不誠信行為得係分為下列各款：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 行賄及收賄。</li> <li>2. 提供非法政治獻金。</li> <li>3. 不當慈善捐贈或贊助。</li> <li>4. 提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。</li> <li>5. 侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。</li> <li>6. 從事不公平競爭之行為。</li> <li>7. 產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</li> </ol> |
| 第六條 | <p>(承諾與執行)</p> <p>I. 本公司應要求董事與經理人遵循誠信經營政策，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</p> <p>II. 本公司應於其規章、對外文件及公司網站中明示誠信經營之政策，以及董事會與經理人積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。</p>                                                                                                                                                               |
| 第七條 | <p>(誠信經營商業活動)</p> <p>I. 本公司應本於誠信經營原則進行商業活動，以公平與透明之方式進行商業活動。</p> <p>II. 本公司於商業往來前應考量交易對象(包括且不限於代理商、供應商或客戶等)之合法性以及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者有交易往來。</p>                                                                                                                                                                   |

|      |                                                                                                                                                                                                                |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | III. 本公司與交易對象簽訂契約時，內容應包含誠信經營政策之遵守，以及交易對象如涉有不誠信行為時本公司得隨時終止或解除契約之條款。                                                                                                                                             |
| 第八條  | (禁止行賄及收賄)<br>本公司及本公司人員於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。                                                                                                                         |
| 第九條  | (禁止提供非法政治獻金)<br>本公司及本公司人員於對政黨或參與政治活動之組織或個人之直接或間接捐獻，應符合政治獻金法與公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。                                                                                                                        |
| 第十條  | (禁止不當慈善捐贈或贊助)<br>本公司及本公司人員對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及公司內部作業程序，不得為變相行賄。                                                                                                                                                  |
| 第十一條 | (禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益)<br>本公司及本公司人員不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。                                                                                                                             |
| 第十二條 | (禁止侵害智慧財產權)<br>本公司及本公司人員應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、毀損有其他侵害智慧財產權之行為。                                                                                                                     |
| 第十三條 | (禁止從事不公平競爭之行為)<br>本公司應依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。                                                                                                                       |
| 第十四條 | (防範產品或服務損害利害關係人)<br>本公司及本公司人員於產品或服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程中，應遵循相關法規與國際準則，確保產品或服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認商品或服務有危害消費者或其他利害關係人之安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。 |
| 第十五條 | (督促責任)<br>本公司及本公司人員應盡善良管理人注意義務，督促防止公司發生不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。                                                                                                                                      |
| 第十六條 | (業務執行之法令遵循)<br>本公司人員於執行業務時應遵守政府相關法令規定與本公司相關辦法。                                                                                                                                                                 |
| 第十七條 | (利益迴避)<br>I. 本公司董事、經理人與其他出席或列席董事會之利害關係人應秉高度自律，對於董事會所列之議案與其自身或所代表法人具利害關係者，應於當次董事會說明利害關係；如有害於本公司利益之虞時，除不得加入討論與表決外，尚應迴避，且不得代理其他董事行使表決權。董事間亦應自律，不得有不當之相互支援。<br>II. 本公司人員不得藉其職位或影響力，使其本人、配偶、父母、子女或任何人獲得不正當利益。       |
| 第十八條 | (會計與內部控制)<br>本公司應就較具不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計及內控制度，不                                                                                                                                                                |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討俾確保制度之設計與執行持續有效。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 第十九條 | <p>(檢舉制度)</p> <p>I. 公司內外部人員如查有本公司人員違反本守則之情事，得向本公司提出檢舉。本公司應提供檢舉管道並遵守下列各款事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 以「<a href="mailto:whistleblowing@nextlink.com.tw">whistleblowing@nextlink.com.tw</a>」之電子郵件位址兼作為受理檢舉信箱，供公司內外部人員使用。</li> <li>2. 指派人事部門人員乙名作為專責人員，負責檢舉案件之受理、協助調查以及相關文件之製作、紀錄與保存。</li> <li>3. 如遇檢舉情事涉及董事或經理人者，應呈報至其他董事或監察人。</li> <li>4. 檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉。</li> <li>5. 保護檢舉人不因檢舉情事而受不當處置之措施。</li> </ol> <p>II. 專責單位經調查檢舉案件發見有重大違規情事或有使本公司受重大損害之虞時，應即作成報告並以書面通知董事或監察人。</p> <p>III. 關於檢舉案件之調查與事後懲處，悉準用本公司「員工獎懲辦法」辦理。</p> |
| 第二十條 | <p>(實施)</p> <p>I. 本守則應經董事會通過後實施，修正時亦同。</p> <p>II. 本公司如設置審計委員會，本守則對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

博弘雲端科技股份有限公司  
董事會議事辦法修訂前後對照表

| 修文   | 原條文                                                                                                                                       | 修正後條文                                                                                                                                                                                       | 增修訂原因      |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 第十二條 | 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。<br>前項及第十七條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。 | 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布 <u>於當日</u> 延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。<br>前項及第十七條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。                                       | 因應法令修訂而調整。 |
| 第十三條 | 董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。<br>非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。<br>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用前條第一項規定。              | 董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。<br>非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。<br>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用前條第一項規定。<br><u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第十條第二項規定。</u> | 因應法令修訂而調整。 |

|                                               |            |                                                                                                |      |     |     |
|-----------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|-----|
| 文件編號                                          | 025.P.NL   |  博弘雲端科技股份有限公司 |      | 版 次 | 1.0 |
| 生效日期                                          | 2024/04/30 |                                                                                                |      | 頁 次 | 1   |
| <div><div>文件名稱</div><div>公司治理實務守則</div></div> |            |                                                                                                |      |     |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |     |     |
| 發文單位：財務中心                                     |            |                                                                                                |      |     |     |
| 增/修訂記錄：                                       |            |                                                                                                |      |     |     |
| 版次                                            | 生效日期       | 增/修訂頁次                                                                                         | 修訂說明 |     |     |
| 1.0                                           | 2024/04/30 | 18                                                                                             | 初版   |     |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |     |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |     |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |     |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |     |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |     |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |     |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |     |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |     |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |     |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |     |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |     |     |

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <b>公司治理實務守則</b> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 2 -      |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

## 第一章 總則

### 第一條 訂定目的

本公司為建立良好之公司治理制度，參照臺灣證券交易所股份有限公司（以下簡稱證券交易所）及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（以下簡稱櫃檯買賣中心）共同制定之「上市上櫃公司治理實務守則」，爰訂定本公司之公司治理實務守則，建置有效的公司治理架構，並於公開資訊觀測站揭露之。

### 第二條 公司治理原則

本公司建立公司治理制度，除應遵守法令及章程之規定外，應依下列原則為之：

- 一、建置有效的公司治理架構。
- 二、保障股東權益。
- 三、強化董事會職能。
- 四、發揮審計委員會功能。
- 五、尊重利害關係人權益。
- 六、提昇資訊透明度。

### 第三條 建立內部控制制度

本公司應依公開發行公司建立內部控制制度處理準則之規定，考量本公司及其子公司整體之營運活動，設計並確實執行其內部控制制度，且應隨時檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

本公司除應確實辦理內部控制制度之自行評估作業外，董事會及管理階層應至少每年檢討各部門自行評估結果及按季檢核稽核單位之稽核報告，審計委員會並應關注及監督之。董事就內部控制制度缺失檢討應定期與內部稽核人員座談，並應作成紀錄，追蹤及落實改善，並提董事會報告。本公司應建立獨立董事、審計委員會與內部稽核主管間之溝通管道與機制。

本公司管理階層應重視內部稽核單位與人員，賦予充分權限，促其確實檢查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效率，以確保該制度得以持續有效實施，並協助董事會及管理階層確實履行其責任，進而落實公司治理制度。

為落實內部控制制度，強化內部稽核人員代理人專業能力，以提昇及維持

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <b>公司治理實務守則</b> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 3 -      |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

稽核品質及執行效果，本公司應設置內部稽核人員之職務代理人。

本公司內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬由稽核主管簽報董事長核定。

#### 第四條 公司治理相關事務之人員

本公司於股票上(市)櫃後，應配置適任及適當人數之公司治理人員，及依主管機關、證券交易所或櫃檯買賣中心規定指定公司治理主管一名，為負責公司治理相關事務之最高主管，其資格條件應符合「上市上櫃公司治理實務守則」第三條之一規定。

前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容：

- 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。
- 二、製作董事會及股東會議事錄。
- 三、協助董事就任及持續進修。
- 四、提供董事執行業務所需之資料。
- 五、協助董事遵循法令。
- 六、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。
- 七、辦理董事異動相關事宜。
- 八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。

## 第二章 保障股東權益

#### 第五條 保護股東權益

本公司執行公司治理制度應以保障股東權益為最大目標，並公平對待所有股東。

本公司應建立能確保股東對公司重大事項享有充分知悉權利之公司治理制度。

#### 第六條 股東會之召集及議事規則

本公司應依照公司法及相關法令之規定召集股東會，並制定完備之議事規則，對於應經由股東會決議之事項，須按議事規則確實執行。

本公司之股東會決議內容，應符合法令及公司章程規定。

#### 第七條 股東會議題及程序安排

本公司董事會應妥善安排股東會議題及程序，訂定股東提名董事及股東會提案之原則及作業流程，並對股東依法提出之議案為妥適處理；股東會

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <b>公司治理實務守則</b> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 4 -      |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

股東會開會應安排便利之開會地點並宜輔以視訊為之、預留充足之時間及派任適足適任人員辦理報到程序，對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；並應就各議題之進行酌予合理之討論時間，並給予股東適當之發言機會。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數董事及審計委員會召集人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

#### 第八條 鼓勵股東參與公司治理

本公司應鼓勵股東參與公司治理，並應委任專業股務代辦機構辦理股東會事務，使股東會在合法、有效、安全之前提下召開。本公司應透過各種方式及途徑，並充分採用科技化之訊息揭露方式，同步上傳年報、年度財務報告、股東會開會通知、議事手冊及會議補充資料，並應採行電子投票，藉以提高股東出席股東會之比率，暨確保股東依法得於股東會行使其股東權。

本公司宜避免於股東會提出臨時動議及原議案之修正。本公司宜安排股東就股東會議案逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

#### 第九條 股東會議事錄

本公司應依照公司法、「公司章程」、「股東會議事規則」及相關法令規定，於股東會議事錄記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。董事之選舉，應載明採票決方式及當選董事之當選權數。

股東會議事錄在公司存續期間應永久妥善保存，公司設有網站者宜充分揭露。

#### 第十條 股東會主席與議事規則

股東會主席應充分知悉及遵守公司所訂議事規則，並維持議程順暢，不得恣意宣布散會。

為保障多數股東權益，遇有主席違反議事規則宣布散會之情事者，其他董事宜迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人為主席，繼續開會。

#### 第十一條 股東知的權利及防範內線交易

本公司應重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <b>公司治理實務守則</b> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 5 -      |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

測站或公司設置之網站提供訊息予股東。

為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。

前項規範應包括公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易其股票。

#### 第十二條 於股東常會報告董事酬金

本公司於股票上(市)櫃後，本公司宜於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金之內容、數額及與績效評估結果之關聯性。

#### 第十三條 盈餘與股東分享

股東應有分享公司盈餘之權利。為確保股東之投資權益，股東會得依公司法第一百八十四條之規定查核董事會造具之表冊、審計委員會之報告，並決議盈餘分派或虧損撥補。股東會執行前揭查核時，得選任檢查人為之。

股東得依公司法第二百四十五條之規定聲請法院選派檢查人，檢查公司業務帳目及財產情形。

本公司之董事會、審計委員會及經理人對於前二項檢查人之查核作業應充分配合，不得有妨礙、拒絕或規避行為。

#### 第十四條 重大財務業務行為經股東會通過

本公司取得或處分資產、資金貸與及背書保證等重大財務業務行為，應依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序提報股東會通過，以維護股東權益。

本公司發生併購或公開收購事項時，除應依相關法令規定辦理外，應注意併購或公開收購計畫與交易之公平性、合理性等，並注意資訊公開及嗣後公司財務結構之健全性。

本公司管理階層或大股東參與併購者，審議前項併購事項之審計委員會成員是否符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條規定，且不得與併購交易相對人為關係人或有利害關係而足以影響獨立性、相關程序之設計及執行是否符合相關法令暨資訊是否依相關法令充分揭露，應由具獨立性之律師出具法律意見書。

前項律師之資格應符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條規定，且不得與併購交易相對人為關係人，或有利害關係而足以影響獨立性。

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <b>公司治理實務守則</b> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 6 -      |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

本公司處理併購或公開收購相關事宜之人員，須注意利益衝突及迴避情事。

#### 第十五條 專責人員處理股東建議

為確保股東權益，本公司宜有專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。

本公司之股東會、董事會決議違反法令或公司章程，或其董事、經理人執行職務時違反法令或公司章程之規定，致股東權益受損者，公司對於股東依法提起訴訟情事，應妥適處理。

本公司宜訂定內部作業程序妥善處理前二項事宜，留存書面紀錄備查，並納入內部控制制度控管。

#### 第十六條 建立與股東之互動機制

本公司之董事會有責任建立與股東之互動機制，以增進雙方對於公司目標發展之共同瞭解。除透過股東會與股東溝通，鼓勵股東參與股東會外，並以有效率之方式與股東聯繫，與經理人、獨立董事共同瞭解股東之意見及關注之議題、明確解釋公司之政策，以取得股東支持。

#### 第十七條 建立防火牆

本公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理目標與權責應予明確化，並確實執行風險評估及建立適當之防火牆。

#### 第十八條 董事之競業及經理人兼任

本公司之經理人除法令另有規定外，不應與關係企業之經理人互為兼任。

本公司董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

#### 第十九條 建立健全之財務、業務及會計管理制度

本公司應按照相關法令規範建立健全之財務、業務及會計之管理目標與制度，並應與關係企業就主要往來銀行、客戶及供應商妥適執行綜合之風險評估，實施必要之控管機制，以降低信用風險。

#### 第二十條 公司與關係人間業務往來之原則

本公司與關係人及股東間有財務業務往來或交易者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，杜絕非常規交易及不當利益輸送情事。

前項書面規範內容應包含進銷貨交易、取得或處分資產、資金貸與及背

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <b>公司治理實務守則</b> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 7 -      |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

書保證等交易之管理程序，且相關重大交易應提董事會決議通過、提股東會同意或報告。

#### 第二十一條 對公司具控制能力之法人股東應遵守事項

本公司具控制能力之法人股東，應遵守下列事項：

- 一、對其他股東應負有誠信義務，不得直接或間接使公司為不合營業常規或其他不利益之經營。
- 二、其代表人應遵循本公司所訂定行使權利及參與議決之相關規範，於參加股東會時，本於誠信原則及所有股東最大利益，行使其投票權，並能踐行董事之忠實與注意義務。
- 三、對公司董事之提名，應遵循相關法令及公司章程規定辦理，不得逾越股東會、董事會之職權範圍。
- 四、不得當干預公司決策或妨礙經營活動。
- 五、不得以壟斷採購或封閉銷售管道等不公平競爭之方式限制或妨礙公司之經營活動。
- 六、對於因其當選董事而指派之法人代表，應符合公司所需之專業資格，不宜任意改派。

#### 第二十二條 主要股東及主要股東之最終控制者名單

本公司應隨時掌握持有股份比例較大以及可以實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。

本公司應定期揭露持有股份超過百分之十之股東有關質押、增加或減少公司股份，或發生其他可能引起股份變動之重要事項，俾其他股東進行監督。

第一項所稱主要股東，係指股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東。

### 第三章 強化董事會職能

#### 第二十三條 董事會之職能及組成

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責；就公司治理制度之各項作業與安排，確實依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五人以上之適當董事席次。

|                                                                                   |                                                    |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------|------------|
|  | <p style="text-align: center;"><b>公司治理實務守則</b></p> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                                                    | 頁 次  | - 8 -      |
|                                                                                   |                                                    | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                                                    | 版 次  | 1.0        |

董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。
- 二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

#### 第二十四條 董事選任程序

本公司應制定公平、公正、公開之董事選任程序，除章程另有規定外，應採用累積投票制度以充分反應股東意見。

本公司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。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

本公司董事會之全體董事合計持股比例應符合法令規定，各董事股份轉讓之限制、質權之設定或解除及變動情形均應依相關規定辦理，各項資訊並應充分揭露。

#### 第二十五條 章程中載明採候選人提名制度選舉董事

本公司應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，審慎評估被提名人之資格條件及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，並依公司法第一百九十二條之一規定辦理。

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <p>公司治理實務守則</p> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 9 -      |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

**第二十六條 功能性委員會、董事長及總經理之授權及職責劃分**

本公司董事會對功能性委員會、董事長及總經理之職責應明確劃分。  
董事長及總經理不宜由同一人擔任。有設置功能性委員會者，應明確賦予其職責。

**第二十七條 設置獨立董事**

本公司應依章程規定設置之獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一，獨立董事連續任期不宜逾三屆。

獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項之辦法等事項，應依證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法、證券交易所規定辦理，且不宜同時擔任超過五家上市上櫃公司之董事（含獨立董事），且於執行業務範圍內應保持獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係。

本公司及集團企業與組織，與他公司及其集團企業與組織，有互相提名另一方之董事、監察人或經理人為獨立董事候選人者，應於受理獨立董事候選人提名時揭露之，並說明該名獨立董事候選人之適任性。如當選為獨立董事者，應揭露其當選權數。

前項所稱集團企業與組織，其適用範圍及於本公司之子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人。

獨立董事及非獨立董事於任職期間不得轉換其身分。

**第二十八條 獨立董事與董事會**

下列事項應提董事會決議通過；獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明：

- 一、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 三、涉及董事自身利害關係之事項。
- 四、重大之資產或衍生性商品交易。
- 五、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 六、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 七、簽證會計師之委任、解任或報酬。

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <p>公司治理實務守則</p> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 10 -     |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

八、財務、會計或內部稽核主管之任免。

九、其他經主管機關規定之重大事項。

對於前項(證券交易法第十四條之三)應提董事會之事項，獨立董事應親自出席，不得委由非獨立董事代理。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

本公司獨立董事之職責範疇依相關法令規定執行，公司或董事會其他成員，不得妨礙、拒絕或規避獨立董事執行業務。

董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起次一營業日交易時間開始前，於公開資訊觀測站辦理公告申報：

一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。

二、本公司如設置審計委員會，未經審計委員會通過之事項，但經全體董事三分之二以上同意。

董事會進行中，得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席會議，報告目前公司業務概況及答覆董事提問事項。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議，以協助董事瞭解公司現況，作出適當決議，但討論及表決時應離席。

#### 第二十九條 董事酬金

本公司董事之酬金依公司章程及相關法令規定，充分反映個人表現及公司長期經營績效，並應綜合考量公司經營風險。

對於獨立董事得酌訂與一般董事不同之合理酬金。

#### 第三十條 設置功能性委員會

本公司董事會為健全監督功能及強化管理機能，得考量董事會規模及獨立董事人數，設置各類功能性委員會。

功能性委員會應對董事會負責，並將所提議案交由董事會決議。但審計委員會依證券交易法第十四條之四第四項規定行使監察人職權者，不在此限。

功能性委員會應訂定組織規章，經由董事會決議通過。組織規章之內容應包括委員會之人數、任期、職權事項、議事規則、行使職權時公司應提供之資源等事項。

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <p>公司治理實務守則</p> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 11 -     |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

### 第三十一條 審計委員會

本公司應設置審計委員會。

審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

本公司設置審計委員會，證券交易法、公司法、其他法令及本守則對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

本公司設置審計委員會者，下列事項應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用本守則第二十八條規定：

- 一、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

審計委員會及其獨立董事成員職權之行使及相關事項，應依證券交易法、公開發行公司審計委員會行使職權辦法、證券交易所或櫃檯買賣中心規定辦理。

### 第三十二條 薪資報酬委員會

本公司設置薪資報酬委員會；其成員專業資格、職權之行使、組織規程之訂定及相關事項依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定辦理。

薪酬委員會應就公司董事及經理人之薪酬政策，向董事會提出建議。

薪酬政策不應引導董事及經理人為追求報酬而從事逾越公司風險胃

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <p>公司治理實務守則</p> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 12 -     |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

納之行為。

### 第三十三條 提名委員會

本公司於股票上(市)櫃後，宜設置提名委員會並訂定組織規程，過半數成員宜由獨立董事擔任，並由獨立董事擔任主席。

### 第三十二條 檢舉制度

本公司設置並公告內部及外部人員檢舉管道，並建立檢舉人保護制度；其受理單位應具有獨立性，對檢舉人提供之檔案予以加密保護，妥適限制存取權限，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。

### 第三十四條 強化及提升財務報告品質

本公司設置會計主管及其職務代理人，會計主管及其職務代理人應每年持續進修。

編製財務報告相關會計人員每年亦應進修專業相關課程六小時以上，其進修方式得參加公司內部教育訓練或會計主管進修機構所舉辦專業課程。

本公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。針對會計師於查核過程中適時發現及揭露之異常或缺失事項，及所提具體改善或防弊意見，應確實檢討改進。並宜建立獨立董事或審計委員會與簽證會計師之溝通管道或機制，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。

本公司應定期(至少一年一次)評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。

### 第三十五條 提供公司適當之法律服務

本公司宜委任專業適任之律師，提供公司適當之法律諮詢服務，或協助董事會及管理階層提昇其法律素養，避免公司及相關人員觸犯法令，促使公司治理作業在相關法律架構及法定程序下運作。

遇有董事或管理階層依法執行業務涉有訴訟或與股東之間發生糾紛情事者，公司應視狀況委請律師予以協助。

審計委員會或其獨立董事成員得代表公司委任律師、會計師或其他專業人員就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢，其費用由公司負擔之。

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <p>公司治理實務守則</p> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 13 -     |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

### 第三十六條 董事會之召集及應提董事會決議通過之事項

本公司董事會之召集、主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項，悉依證券交易法、公開發行公司董事會議事辦法及本公司「董事會議事辦法」相關規定辦理。

本公司對於下列事項應提董事會討論：

- 一、公司之營運計畫。
- 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。
- 三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 六、經理人之績效考核及酬金標準。
- 七、董事之酬金結構與制度。
- 八、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 九、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
- 十、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。

獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

除應提董事會討論事項外，在董事會休會期間，董事會依法令或公司章程規定，授權行使董事會職權者，其授權層級、內容或事項應具體明確，不得概括授權。

### 第三十七條 董事之義務及自律

董事會成員應忠實執行業務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權，對於公司業務之執行，除依法律或公司章程規定應由股東會決議之事項外，應確實依董事會決議為之。

董事應秉持高度之自律，對董事會所列議案，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表決權。

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <b>公司治理實務守則</b> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 14 -     |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

### 第三十八條 董事會、董事及功能性委員會之績效評估

本公司得訂定董事會績效評估辦法，除應每年定期就董事會及個別董事進行自我或同儕評鑑外，亦得委任外部專業機構或以其他適當方式進行績效評估；對董事會(功能性委員會)績效之評估內容應包含下列構面，並考量公司需求訂定適合之評估指標：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、提升董事會決策品質。
- 三、董事會組成與結構。
- 四、董事之選任及持續進修。
- 五、內部控制。

對董事成員(自我或同儕)績效之評估內容應包含下列構面，並考量公司需求適當調整：

- 一、公司目標與任務之掌握。
- 二、董事職責認知。
- 三、對公司營運之參與程度。
- 四、內部關係經營與溝通。
- 五、董事之專業及持續進修。
- 六、內部控制。

上述績效評估之結果應提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。

### 第三十九條 建立管理階層之繼任計畫

本公司宜建立管理階層之繼任計畫，並視階段性需要，向董事會報告該計畫之發展與執行情形，以確保永續經營。

### 第四十條 建立智慧財產管理制度

本公司董事會對智慧財產之經營方向與績效，宜就下列構面進行評估與監督，以確保公司之管理制度有效推行：

- 一、制訂與營運策略有關連之智慧財產管理政策、目標與制度。
- 二、決定及提供足以有效實施與維持智慧財產管理制度所需之資源。
- 三、觀測內外部有關智慧財產管理之風險或機會並採取因應措施。

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <b>公司治理實務守則</b> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 15 -     |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

四、規劃及持續追蹤實施績效，以確保智慧財產管理制度運作與成效符合公司預期。

**第四十一條 股東或獨立董事請求董事會停止執行其決議行為事項**

董事會決議如違反法令、公司章程，經繼續一年以上持股之股東或獨立董事請求董事會停止其執行決議行為事項者，董事會成員應儘速妥適處理或停止執行相關決議。

董事會成員發現公司有受重大損害之虞時，應依前項規定辦理，並立即向審計委員會或審計委員會之獨立董事成員報告。

**第四十二條 董事責任保險**

本公司依公司章程規定，於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。

本公司投保董事責任保險或續保後，應將其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提最近一次董事會報告。

**第四十三條 董事會成員之進修**

董事會成員宜於新任時或任期中持續參加「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、業務、商務、會計或法律等進修課程，並責成各階層員工加強專業及法律知識。

## 第四章 發揮審計委員會功能

**第四十四條 審計委員會之職權與義務**

審計委員會應監督公司業務之執行及董事、經理人之盡職情況，並關注公司內部控制制度之執行情形，俾降低公司財務危機及經營風險。

董事為自己或他人與公司為買賣、借貸或其他法律行為時，由審計委員會之獨立董事成員為公司之代表。

審計委員會得隨時調查公司業務及財務狀況，公司相關部門應配合提供查核所需之簿冊文件。

審計委員會查核公司財務、業務時得代表公司委託律師或會計師審核之，惟公司應告知相關人員負有保密義務。

董事會或經理人應依審計委員會之請求提交報告，不得以任何理由妨礙、規避或拒絕審計委員會之檢查行為。

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <b>公司治理實務守則</b> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 16 -     |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

審計委員會履行職責時，本公司應依其需要提供必要之協助，其所需之合理費用應由本公司負擔。

為利審計委員會及時發現公司可能之弊端，本公司應建立員工、股東及利害關係人與審計委員會之溝通管道。

審計委員會發現弊端時，應及時採取適當措施以防止弊端擴大，必要時並應向相關主管機關或單位舉發。

本公司之獨立董事、總經理及財務、會計、研發及內部稽核主管人員或簽證會計師如有請辭或更換時，審計委員會應深入了解其原因。

審計委員會或其獨立董事成員怠忽職務，致公司受有損害者，對公司負賠償責任。

## 第五章 尊重利害關係人權益

### 第四十五條 公司與利害關係人之溝通及權益維護

本公司應與往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之利益相關者，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益，且宜於公司網站設置利害關係人專區。

當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司應秉誠信原則妥適處理。

### 第四十六條 對於往來銀行及其他債權人，應提供充足之資訊

本公司對於往來銀行及其他債權人，應提供充足之資訊，以便其對公司之經營及財務狀況，作出判斷及進行決策。當其合法權益受到侵害時，公司應正面回應，並以勇於負責之態度，讓債權人有適當途徑獲得補償。

### 第四十七條 員工溝通管道

本公司應建立員工溝通管道，鼓勵員工適度反映員工對公司經營及財務狀況或涉及員工利益重大決策之意見。

### 第四十八條 公司之社會責任

本公司在保持正常經營發展以及實現股東利益最大化之同時，應關注消費者權益、社區環保及公益等問題，並重視公司之社會責任。

## 第六章 提升資訊透明度

### 第四十九條 資訊公開及網路申報系統

本公司應確實依照相關法令、證券交易所或櫃檯買賣中心之規定，忠實履行資訊公開之義務。

|                                                                                   |                                                    |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------|------------|
|  | <p style="text-align: center;"><b>公司治理實務守則</b></p> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                                                    | 頁 次  | - 17 -     |
|                                                                                   |                                                    | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                                                    | 版 次  | 1.0        |

本公司應指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。

本公司於股票上(市)櫃後，應於規定期限前公告並申報年度財務報告及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。

#### 第五十條 公司應設置發言人

為提高重大訊息公開之正確性及時效性，本公司應選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，並能單獨代表公司對外發言者，擔任公司發言人及代理發言人。

本公司應設有一人以上之代理發言人，且任一代理發言人於發言人未能執行其發言職務時，應能單獨代理發言人對外發言，但應確認代理順序，以免發生混淆情形。

為落實發言人制度，本公司應明訂統一發言程序，並要求管理階層與員工保守財務業務機密，不得擅自任意散布訊息。

遇有發言人或代理發言人異動時，應即辦理資訊公開。

#### 第五十一條 架設公司治理網站

本公司設公司網站，建置公司財務業務相關資訊及相關公司治理資訊，供股東及利害關係人等參考，並有專人負責維護，詳實正確並即時更新所列資料，以避免誤導之虞。

#### 第五十二條 召開法人說明會的方式

本公司召開法人說明會，應依證券交易所或櫃檯買賣中心之規定辦理，並應以錄音或錄影方式保存。法人說明會之財務、業務資訊應依櫃檯買賣中心之規定輸入其指定之網際網路資訊申報系統，並透過公司網站或其他適當管道提供查詢。

#### 第五十三條 揭露公司治理資訊

本公司網站應設置專區，揭露下列公司治理相關資訊，並持續更新：

- 一、董事會：如董事會成員簡歷及其權責、董事會成員多元化政策及落實情形。
- 二、功能性委員會：如各功能性委員會成員簡歷及其權責。
- 三、公司治理相關規章：如公司章程、董事會議事規則及功能性委員會組織規程等公司治理相關規章。
- 四、與公司治理相關之重要資訊：如設置公司治理主管資訊等。

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <p>公司治理實務守則</p> | 編 號  | 025.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 18 -     |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

## 第七章 附則

### 第五十四條 注意國內外發展

本公司隨時注意國內與國際公司治理制度之發展，據以檢討改進所建置之公司治理制度，以提昇公司治理成效。

### 第五十五條 法令遵循

本守則未規定事項，悉依公司法、證券交易法、相關主管機關發布之法令及一般慣例辦理。

### 第五十六條 生效與修訂

本守則經董事會決議通過後生效，修正時亦同。

|                                               |            |                                                                                                |      |    |     |
|-----------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|-----|
| 文件編號                                          | 026.P.NL   |  博弘雲端科技股份有限公司 |      | 版次 | 1.0 |
| 生效日期                                          | 2024/04/30 |                                                                                                |      | 頁次 | 1   |
| <div><div>文件名稱</div><div>永續發展實務守則</div></div> |            |                                                                                                |      |    |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |    |     |
| 發文單位：財務中心                                     |            |                                                                                                |      |    |     |
| 增/修訂記錄：                                       |            |                                                                                                |      |    |     |
| 版次                                            | 生效日期       | 增/修訂頁次                                                                                         | 修訂說明 |    |     |
| 1.0                                           | 2024/04/30 | 7                                                                                              | 初版   |    |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |    |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |    |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |    |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |    |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |    |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |    |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |    |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |    |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |    |     |
|                                               |            |                                                                                                |      |    |     |

|                                                                                   |          |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|------|------------|
|  | 永續發展實務守則 | 編 號  | 026.P.NL   |
|                                                                                   |          | 頁 次  | - 2 -      |
|                                                                                   |          | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |          | 版 次  | 1.0        |

## 第一章 總則

第一條 為實踐企業社會責任，促成經濟、環境及社會進步，以達永續發展之目標，爰參主管機關及其授權機關共同制定之「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂定本守則，以資遵循。

第二條 本守則範圍包括本公司及其集團企業之整體營運活動。

本公司於從事企業經營之同時，積極實踐永續發展，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以永續發展為本之競爭優勢。

第三條 本公司推動永續發展，應注意利害關係人之權益，於追求永續經營與獲利同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入管理與營運。

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。

第四條 對於永續發展之實踐，依下列原則為之：

- 一、落實公司治理。
- 二、發展永續環境。
- 三、維護社會公益。
- 四、加強企業永續發展資訊揭露。

第五條 本公司於股票上(市)櫃後，應考量國內外永續議題之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及其集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫，經董事會通過後，並提股東會報告。

股東提出涉及永續發展之相關議案時，公司董事會宜審酌列為股東會議案。

## 第二章 落實公司治理

第六條 本公司宜遵循上市上櫃公司治理實務守則、上市上櫃公司誠信經營守則及上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例，建置有效之治理架構及相關道德標準，以健全公司治理。

第七條 本公司之董事應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐永續發展，並隨時檢討其實施成效及持續改進，以確保永續發展政策之落實。

本公司之董事會於公司推動永續發展目標時，宜充分考量利害關係人之利益並包括下列事項：

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <b>永續發展實務守則</b> | 編 號  | 026.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 3 -      |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

一、提出永續發展使命或願景，制定永續發展政策、制度或相關管理方針。

二、將永續發展納入公司之營運活動與發展方向，並核定永續發展之具體推動計畫。

三、確保永續發展相關資訊揭露之即時性與正確性。

本公司針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，應由董事會授權高階管理階層處理，並向董事會報告處理情形，其作業處理流程及各相關負責之人員應具體明確。

第八條 本公司宜定期舉辦履行推動永續發展之教育訓練，包括宣導前條第二項等事項。

第九條 本公司為健全永續發展之管理，於股票上(市)櫃後，宜建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展之專(兼)職單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。

本公司宜訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。

員工績效考核制度宜與永續發展政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。

第十條 本公司尊重利害關係人權益，於公司網站設置利害關係人專區，透過適當溝通方式，瞭解其合理期望及需求，並妥適回應其議題。

### 第三章 發展永續環境

第十一條 本公司遵循環境相關法規及國際準則，適切地保護自然環境，且於執行營運活動及內部管理時，致力於達成環境永續之目標。

第十二條 本公司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，使地球資源能永續利用。

第十三條 本公司宜依其產業特性建立合適之環境管理制度，該制度應包括下列項目：

一、收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊。

二、建立可衡量之環境永續目標，並定期檢討其發展之持續性及相關性。

三、訂定具體計畫或行動方案等執行措施，定期檢討其運行之成效。

|                                                                                                                    |                 |      |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  <b>NEXTLINK</b> 博弘雲端<br>科技股份有限公司 | <b>永續發展實務守則</b> | 編 號  | 026.P.NL   |
|                                                                                                                    |                 | 頁 次  | - 4 -      |
|                                                                                                                    |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                                                    |                 | 版 次  | 1.0        |

第十四條 本公司宜設立環境管理專責單位或人員，以擬訂、推動及維護相關環境管理制度及具體行動方案，並定期舉辦對管理階層及員工之環境教育課程。

第十五條 本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊：

- 一、減少產品與服務之資源及能源消耗。
- 二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。
- 三、增進原料或產品之可回收性與再利用。
- 四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。
- 五、延長產品之耐久性。。
- 六、增加產品與服務之效能。

第十六條 為提升水資源之使用效率，本公司應妥善與永續利用水資源，並訂定相關管理措施。

本公司應興建與強化相關環境保護處理設施，以避免污染水、空氣與土地；並盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。

第十七條 本公司宜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。

本公司宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇宜包括：

- 一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。
- 二、間接溫室氣體排放：輸入電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。
- 三、其他間接排放：公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源。

本公司宜統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳及、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，及將碳權之取得納入公司減碳策略規劃中，且據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。

#### 第四章 維護社會公益

第十八條 本公司應遵守國際人權公約、相關勞動法規及提供申訴機制，保障員工

|                                                                                   |          |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|------|------------|
|  | 永續發展實務守則 | 編 號  | 026.P.NL   |
|                                                                                   |          | 頁 次  | - 5 -      |
|                                                                                   |          | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |          | 版 次  | 1.0        |

合法權益，消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視，以落實報酬、雇用條件、訓練與升遷機會之平等。另為員工之職涯發展創造良好環境，建立有效之職涯能力發展培訓計畫。

本公司應提供員工資訊，使其了解依營運所在地國家之勞動法律及其所享有之權利。

本公司應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，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，及達成永續經營之目標。

對於危害勞工權益之情事，本公司應提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道應簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴應予以妥適之回應。

**第十九條** 本公司提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，以預防職業災害，定期實施安全與健康教育訓練。

**第二十條** 本公司應建立員工定期溝通對話之管道，讓員工對於公司之經營管理活動和決策，有獲得資訊及表達意見之權利。

本公司應尊重員工代表針對工作條件行使協商之權力，並提供員工必要之資訊與硬體設施，以促進雇主與員工及員工代表間之協商與合作。

本公司應以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。

**第二十一條** 本公司對其產品或服務所面對之客戶或消費者，宜以公平合理之方式對待，其方式包括訂約公平誠信、注意與忠實義務、廣告招攬真實、商品或服務適合度、告知與揭露、酬金與業績衡平、申訴保障、業務人員專業性等原則，並訂定相關執行策略。

為秉持對產品負責並重視行銷倫理，本公司之研發、採購、生產、作業及服務流程，應確保產品及服務資訊之透明性及安全性，且依相關規範確保產品與服務品質，遵循產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示之相關法規與國際準則，並建立完善之售後服務管道，以具體落實執行消費者權益保護政策。

本公司宜對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序，公平、即時處理消費者之申訴，並應遵守個人資料保護法等相關法規，確實尊重消費者之隱私權，保護消費者提供之個人資料。

本公司宜評估並管理可能造成營運中斷之各種風險，降低其對於消費者與社會造成之衝擊。

|                                                                                   |                 |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------------|
|  | <b>永續發展實務守則</b> | 編 號  | 026.P.NL   |
|                                                                                   |                 | 頁 次  | - 6 -      |
|                                                                                   |                 | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |                 | 版 次  | 1.0        |

第二十二條 本公司宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與供應商合作，共同致力落實永續發展。

本公司宜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，於商業往來之前，需予評估供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與公司之永續發展政策牴觸者進行交易。

本公司與主要供應商簽訂契約時，其內容宜包含遵守雙方之永續發展政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。

第二十三條 本公司應評估公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。

本公司宜經由股權投資、商業活動、捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務等，將資源投入透過商業模式解決社會或環境問題之組織，或參與社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及政府機構之相關活動，以促進社區發展。

第二十四條 本公司於股票上(市)櫃後，宜經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化創意產業，以促進文化發展。

## **第五章 加強企業永續發展資訊揭露**

第二十五條 本公司於股票上(市)櫃後，應依相關法規及「上市上櫃公司治理實務守則」辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之永續發展相關資訊，以提升資訊透明度。本公司揭露永續發展之相關資訊如下：

- 一、經董事會決議通過之永續發展之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
- 二、落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。
- 三、公司為永續發展所擬定之推動目標、措施及實施績效。
- 四、主要利害關係人及其關注之議題。
- 五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。
- 六、其他永續發展相關資訊。

第二十六條 本公司於股票上(市)櫃後，編製之永續報告書應採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動永續發展情形，並宜取得第三方確信或保

|                                                                                   |          |      |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|------|------------|
|  | 永續發展實務守則 | 編號   | 026.P.NL   |
|                                                                                   |          | 頁次   | - 7 -      |
|                                                                                   |          | 生效日期 | 2024/04/30 |
|                                                                                   |          | 版次   | 1.0        |

證，以提高資訊可靠性。其內容宜包括：

- 一、實施永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
- 二、主要利害關係人及其關注之議題。
- 三、公司於落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及促進經濟發展之執行績效與檢討。
- 四、未來之改進方向與目標。

## 第六章 附則

第二十七條 本公司應隨時注意國內外永續發展相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討改進公司所建置之永續發展制度，以提升推動永續發展成效。

第二十八條 本準則如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。本守則經董事會決議通過後生效，修正時亦同。

博弘雲端科技股份有限公司

盈餘分配表

中華民國一一二年度

單位：新台幣元

| 項 目             | 金 額        |
|-----------------|------------|
| 期初累積盈餘          | 102,909    |
| 加：一一二年度當期損益     | 90,328,442 |
| 期末累積盈餘          | 90,431,351 |
| 減：依法提列法定盈餘公積    | 9,032,844  |
| 本期可供分配盈餘        | 81,398,507 |
| 減：分配項目          |            |
| 現金股利(每股 4.06 元) | 81,246,690 |
| 期末未分配盈餘         | 151,817    |

董事長：曾詩淵



總經理：何冠生



會計主管：張嘉庭



**博弘雲端科技股份有限公司**  
**公司章程修訂條文對照表**

| 條次  | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 說明                                                                     |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 第二條 | <p>第 二 條：本公司所營事業如下：</p> <p>001 I301010 資訊軟體服務業。</p> <p>002 I301020 資料處理服務業。</p> <p>003 I301030 電子資訊供應服務業。</p> <p>004 I401010 一般廣告服務業。</p> <p>005 I103060 管理顧問業。</p> <p>006 F213030 電腦及事務性機器設備零售業。</p> <p>007 F401010 國際貿易業。</p> <p>008 F218010 資訊軟體零售業。</p> <p>009 F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。</p> <p>010 F118010 資訊軟體批發業。</p> <p>011 F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。</p> <p>012 F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。</p> <p>013 F206010 五金零售業。</p> <p>014 F206020 日常用品零售業。</p> <p>015 F208040 化粧品零售業。</p> <p>016 F213060 電信器材零售業。</p> <p>017 F214030 汽、機車零件配備零售業。</p> <p>018 F215010 首飾及貴金屬零售業。</p> <p>019 F601010 智慧財產權業。</p> <p>020 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p> <p>021 G902011 第二類電信事業。</p> | <p>第 二 條：本公司所營事業如下：</p> <p>001 I301010 資訊軟體服務業。</p> <p>002 I301020 資料處理服務業。</p> <p>003 I301030 電子資訊供應服務業。</p> <p>004 I401010 一般廣告服務業。</p> <p>005 I103060 管理顧問業。</p> <p>006 F213030 電腦及事務性機器設備零售業。</p> <p>007 F401010 國際貿易業。</p> <p>008 F218010 資訊軟體零售業。</p> <p>009 F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。</p> <p>010 F118010 資訊軟體批發業。</p> <p>011 F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。</p> <p>012 F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。</p> <p>013 F206010 五金零售業。</p> <p>014 F206020 日常用品零售業。</p> <p>015 F208040 化粧品零售業。</p> <p>016 F213060 電信器材零售業。</p> <p>017 F214030 汽、機車零件配備零售業。</p> <p>018 F215010 首飾及貴金屬零售業。</p> <p>019 F601010 智慧財產權業。</p> <p>020 F119010 電子材料批發業</p> <p>021 F219010 電子材料零售業</p> <p>022 I199990 其他顧問服務業</p> <p>023 JB01010 會議及展覽服務業</p> <p>024 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p> | <p>依電信管理法第83條第6項規定，自民國112年7月1日起失其效力，故刪除該營業項目。</p> <p>並依公司規劃營業項目調整。</p> |
| 第七條 | <p>股票（份）之更名過戶，自股東常會開會前<u>三十</u>日內，股東臨時會開會前<u>十五</u>日內，或公司決定</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>股票（份）之更名過戶，自股東常會開會前<u>六十</u>日內，股東臨時會開會前<u>三十</u>日內，或公司決定</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>調整內容之文字說明。</p>                                                      |

| 條次    | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                          | 修訂後條文                                                                                                                                                                                     | 說明                                                                                                       |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | 分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，均停止之。本公司股務處理，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」及其他有關法令規定辦理。                                                                                                                                                                               | 分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，均停止之。本公司股務處理，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」及其他有關法令規定辦理。                                                                                                                          |                                                                                                          |
| 第十一條  | 股東因故不能出席股東會時，得出具 <u>公司印發之委託書</u> 載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。                                                                                                                                                                                          | 股東因故不能出席股東會時，得出具委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。                                                                                                                                                   | 調整內容之文字說明。                                                                                               |
| 第十二條  | 本公司股東每股有一表決權，但公司依法自己 <u>持有</u> 之股份，無表決權。                                                                                                                                                                                                       | 本公司股東每股有一表決權，但公司依法 <u>持有</u> 自己之股份，無表決權。                                                                                                                                                  | 調整內容之文字說明。                                                                                               |
| 第十六條  | 本公司設董事 <u>五至九</u> 人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。前項董事名額中獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一， <u>並採候選人提名制度</u> ，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。<br><br>有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定處理。<br><br><u>本公司於股票掛牌上市(櫃)後，董事選舉應採候選人提名制</u> ，由股東會就董事候選人名單中選任之。 | 本公司設董事 <u>七至十一</u> 人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。前項董事名額中獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一。<br><u>本公司董事選舉採候選人提名制度</u> ，由股東會就董事候選人名單中選任之。<br><br>有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定處理。 | 依金管會112.12.29發布金管證交字第1120386116號函，興櫃公司應於民國113年底將全體董事及監察人選舉採候選人提名制度載明於章程。另為考量未來董事結構的多元性，擬將董事五至九人調整為七至十一人。 |
| 第二十八條 | 本章程訂立於民國95年10月11日。<br>第一次~第十八次修訂同現行條文(略)。                                                                                                                                                                                                      | 本章程訂立於民國95年10月11日。<br>第一次~第十八次修訂同現行條文(略)。<br><u>第十九次修訂於113年06月17日。</u>                                                                                                                    | 增列修訂日期及次數。                                                                                               |

### 獨立董事候選人名單

| 類別   | 被提名人姓名 | 學歷                 | 經歷                                                                                                                                                                            | 現職           | 持有股份數額 |
|------|--------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------|
| 獨立董事 | 鮑詩詞    | 國立台灣大學健康政策與管理研究所碩士 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 鴻海精密股份有限公司副總/資訊長</li> <li>● 華碩電腦有限公司全球資訊長</li> <li>● 聯強(美國)資訊處長</li> <li>● 大眾電腦 EVEREX (美國) 資訊及後勤處長</li> <li>● 神通聯華集團資訊經理</li> </ul> | 優安互連股份有限公司董事 | 0      |

| 姓名  | 擔任其他公司名稱                                | 職務      |
|-----|-----------------------------------------|---------|
| 井 琪 | 遠傳電信(股)公司                               | 總經理     |
|     | 鼎鼎聯合行銷(股)公司                             | 董事      |
|     | Far Eastern Info Service (Holding) Ltd. | 董事長暨總經理 |
|     | 全虹企業(股)公司                               | 董事長     |
|     | 遠欣(股)公司                                 | 董事長     |
|     | 旭天能源(股)公司                               | 董事長     |
|     | 新世紀資通(股)公司                              | 董事暨總經理  |
|     | 太平洋崇光百貨(股)公司                            | 董事      |
|     | 遠時數位科技(股)公司                             | 董事長     |
|     | 遠想原創(股)公司                               | 董事長     |
|     | 遠通電收(股)公司                               | 董事      |
|     | 富鴻網(股)公司                                | 董事長     |
|     | 遠創智慧(股)公司                               | 董事      |
| 鮑詩詞 | 優安互連(股)公司                               | 董事      |