

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

一一四年度
年報

查詢本年報網址: <https://mops.twse.com.tw>

查詢本公司網址: <https://www.nextlink.cloud>

中華民國一一五年三月三十一日刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

1. 發言人

姓名：何冠生

職稱：總經理

聯絡電話：(02)8501-5055

電子郵件信箱：IR@nextlink.com.tw

2. 代理發言人

姓名：張嘉庭

職稱：財務長

聯絡電話：(02)8501-5055

電子郵件信箱：IR@nextlink.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

地址：臺北市中山區樂群二路 267 號 5 樓之 8

聯絡電話：(02)8501-5055

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：亞東證券股份有限公司股務代理部

地址：新北市板橋區新站路16號13~14樓

電話：(02)7753-1899

網址：<https://www.osc.com.tw/>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

簽證會計師：趙永祥會計師、陳彥君會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：臺北市信義區松仁路100 號20樓

電話：(02)2725-9988

網址：<https://www.deloitte.com.tw/>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

無

六、公司網址

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

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金.....	16
三、公司治理運作情形.....	22
四、簽證會計師公費資訊.....	58
五、更換會計師資訊.....	58
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師事務所或其關係企業者相關資訊.....	58
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	58
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等親以內之親屬關係之資訊.....	59
九、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	59
參、募資情形.....	60
一、資本及股份.....	60
二、公司債辦理情形.....	63
三、特別股辦理情形.....	63
四、海外存託憑證辦理情形.....	63
五、員工認股權憑證辦理情形.....	63
六、限制員工權利新股辦理情形.....	63
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	63
八、資金運用計畫執行情形.....	63
肆、營運概況.....	64
一、業務內容.....	64
二、市場及產銷概況.....	75
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊.....	82
四、環保支出資訊.....	82
五、勞資關係.....	82
六、資通安全管理.....	84
七、重要契約.....	88
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項.....	89
一、財務狀況.....	89
二、財務績效.....	90
三、現金流量.....	90
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	91

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	91
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	92
七、其他重要事項.....	95
陸、特別記載事項.....	96
一、關係企業相關資料.....	96
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	96
三、其他必要補充說明事項.....	96
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	96

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一、前言

民國一一四年是全球雲端產業與人工智慧（AI）技術深度融合的關鍵一年。隨著生成式AI（GenAI）應用從概念驗證（POC）邁向規模化落地，企業對於雲端運算算力、數據治理及資安合規的需求呈現爆發性成長。同時，全球總體經濟雖面臨地緣政治與匯率波動的挑戰，但數位轉型的剛性需求依然強勁。

在這充滿機會與挑戰的一年，博弘雲端（Nextlink）持續扮演企業數位轉型的領航者角色。我們不僅深化與Amazon Web Services (AWS)、Google Cloud、Microsoft Azure等國際公有雲巨頭的戰略合作，更受惠於AWS基礎設施在台落地（Local Zone）帶來的低延遲與合規優勢，成功協助眾多金融、零售及高科技製造業客戶加速上雲。此外，本公司積極推動自有產品研發，以AI驅動的雲端管理平台，為客戶創造更高附加價值。感謝全體股東的支持與經營團隊的努力，儘管面對新台幣匯率升值等外部逆風，博弘雲端在一一四年度仍繳出營收穩健成長的成績單，展現了強韌的營運體質。

二、一一四年度營業結果

本年度本公司合併營收表現亮眼，受惠於雲端代理服務的持續增長及企業對AI算力需求的提升，全年營收維持雙位數成長動能。

- **獲利狀況：**全年合併總營收達新台幣4,452,485仟元，年增率達11.2%；稅後淨利達112,867仟元，年減8.3%，雖然本年度受到新台幣兌美元升值的匯率波動影響，致使部分季度毛利率與業外匯兌收益受到壓抑，但持續優化產品組合，透過高毛利的「專業服務」與「維運代管」服務，本業獲利結構仍維持穩健。
- **海外布局：**前進越南，完成與Renova Cloud併購協議簽署，擴大東南亞的商業布局。

三、未來公司發展策略

展望民國一一五年及未來，博弘雲端將秉持「多雲成長、AI賦能、跨國佈局」的核心理念，聚焦以下策略主軸，以成為亞太區最先進的雲端系統整合科技服務公司為願景：

1. 深化三大核心引擎，優化營收結構

公司將全力驅動「雲端整合」、「專業服務」與「產品研發」三大核心引擎，打造完整的雲端生態系。我們將從單純的代理銷售轉型為高附加價值的技術服務商，透過提升高毛利的專業服務與自有產品營收佔比，優化整體獲利結構。我們致力於讓技術服務從底層架構延伸至應用層，為客戶提供一站式的數位轉型解方。

2. 聚焦產業應用，落實AI賦能

為深化市場滲透率，我們確立了「3+1」產業聚焦策略，鎖定金融、零售、製造及公部門。我們將結合GenAI（生成式AI）與數據應用技術，協助企業建立專屬的「企業大腦」與

AI知識代理。透過與原廠及獨立軟體供應商的深度結盟，我們將針對上述重點產業打造具備差異化的解決方案，協助客戶將AI轉化為實質生產力。

3.加速自有產品研發，構建高黏著度生態

我們將持續投入研發資源，優化自有SaaS產品，包括已上架至Amazon Market Place之智能雲端管理平台「AICOM」及企業AI應用代理「LEMMA」。未來更計畫將資安託管服務(MSSP)推向國際市場，使其成為推動成長的關鍵動力。

4.佈局亞太跨國版圖

立足台灣，放眼亞太。我們將積極複製台灣成功的雲端託管與技術服務經驗，加速拓展東南亞（ASEAN）市場。透過設立海外據點或與當地夥伴策略結盟，將博弘的自有服務輸出至馬來西亞、新加坡及越南等地，打造第二成長曲線。

博弘雲端已做好準備，將以更靈活的策略與更堅強的技術實力，迎接雲端智慧化的新時代。我們將持續精進四大核心能力：多雲技術、跨國服務、維運託管及整合研發，在瞬息萬變的數位時代中穩健前行，致力實現公司與股東價值的最大化。

最後，感謝每位股東對我們的厚愛與支持。面對數位浪潮與永續責任，我們承諾將不斷創新推動公司在市場中穩健成長，為各位創造長期價值。

敬祝 時祺

董事長 井 琪



總經理 何冠生



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事、監察人

董事及監察人資料 (一)

單位：股；115年3月31日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註	
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名		關係
董事長	中華民國	新世紀資通(股)公司	—	112/11/7	3年	108/5/21	13,465,900	67.29%	12,737,907	57.64%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
董事	中華民國	代表人：井琪	女 61~70歲	113/4/30	3年	113/4/30	—	—	2,000	0.01%	—	—	—	—	美國普渡大學 管理資訊系統碩士 美國南卡羅來納大學 管理資訊系統碩士 臺灣大學商學系 國貿組學士 AT&T 技術發展部門 副總裁	遠傳電信(股)公司總經理/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 旭天能源(股)公司董事長 遠時數位科技(股)公司董事長 遠想原創(股)公司董事長 富鴻網(股)公司董事長 聚流平台科技(股)公司董事長 思納捷科技(股)公司董事長 新世紀資通(股)公司總經理/董事 遠東百貨(股)公司董事 太平洋崇光百貨(股)公司董事 鼎鼎聯合行銷(股)公司董事 遠通電收(股)公司董事 遠創智慧(股)公司董事	—	—	—	—
董事	中華民國	新世紀資通(股)公司	—	112/11/7	3年	108/5/21	13,465,900	67.29%	12,737,907	57.64%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	代表人： 曾詩淵 (註3)	男 51~60歲	112/11/7	3年	108/5/21	—	—	5,000	0.02%	—	—	—	—	美國理海大學 工業工程碩士 蒙立信東北亞區 執行副總裁暨中國移動全國事業部總經理 臺灣愛立信總經理	遠傳電信(股)公司執行副總經理 遠盛資源(股)公司董事長 數聯資安(股)公司董事長 英屬開曼群島商數位聯合公司董事長 數聯信息技術(上海)公司董事長 新世紀資通(股)公司董事 富鴻網(股)公司董事 領華企業公司董事 遠通電收(股)公司董事 旭天能源(股)公司董事 遠創智慧(股)公司董事 遠傳電信(股)公司系統整合分公司經理人 遠盛資源(股)公司高雄分公司經理人 宏庭(香港)科技(股)公司董事 MICROFUSION TECHNOLOGY (MY) SDN. BHD董事 NEXTLINK (SG) TECHNOLOGY PTE. LTD董事	—	—	—	—
董事	中華民國	新世紀資通(股)公司	—	112/11/7	3年	108/5/21	13,465,900	67.29%	12,737,907	57.64%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
董事	中華民國	代表人： 林秀穎	女 61-70歲	112/11/7	3年	108/5/21	—	—	2,000	0.01%	—	—	—	—	美國威斯康辛大學 財務碩士 威世臺灣通用器材 經理	遠傳電信(股)公司財務長暨執行副總經理 宏庭科技(股)公司董事長 新勤(股)公司董事長 德誼數位科技(股)公司董事 Far Eastern Info Service (Holding) Ltd. 董事 數聯資安(股)公司監察人 英屬開曼群島數位聯合公司董事 遠播文創(股)公司董事 遠時數位科技(股)公司監察人 全虹企業(股)公司監察人 新世紀資通(股)公司監察人 遠盛資源(股)公司監察人 遠欣(股)公司監察人 聚流平台科技(股)公司監察人 旭天能源(股)公司監察人 數聯信息技術(上海)公司監察人 遠傳保險代理人(股)公司監察人 遠想原創(股)公司監察人 米神國際(股)公司監察人 富鴻網(股)公司監察人 鼎鼎聯合行銷(股)公司監察人 遠通電收(股)公司監察人 遠創智慧(股)公司監察人	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		在 現 持有股數		配偶、未 成年子女 現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董事	英屬維京群島	英屬維京群島 Avalion Enterprises Limited	—	112/11/7	3年	108/5/21	4,771,100	23.84%	4,443,093	20.10%	—	—	—	—	—	目前兼任本公司及其他公司 之職務	—	—	—	—
董事	中華民國	何冠生	男 51-60歲	112/11/7	3年	108/5/21	—	—	92,500	0.42%	—	—	—	—	—	本公司總經理 英屬維京群島商 Avalion Enterprises Limited 負責人 宏庭科技(股)公司總經理/董事 博弘(香港)雲端科技(股)公司總經理/ 董事 宏庭(香港)科技(股)公司總經理 上海耐斯靈科信息科技有限有限公司監事 MICROFUSION TECHNOLOGY (MY) SDN. BHD. 總經理/董事 NEXTLINK (SG) TECHNOLOGY PTE. LTD. 總經理/董事 華富通投資(股)公司董事長 欣明實業股份有限公司董事	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	束宜鵬	男 61-70歲	112/11/7	3年	112/11/7	—	—	—	—	—	—	—	—	臺灣大學資訊工程研究所碩士 聖約翰大學電子工程學系學士 遠傳電信(股)公司資訊科技群執行副總經理 和信電訊(股)公司副總經理 花旗銀行網路通訊處副總裁 台灣惠普資訊科技(股)公司資訊部經理 南山人壽保險(股)公司資訊工程師	臺北市長者賽親關懷基金會名譽職資訊科技顧問	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	呂志宏	男 51-60歲	112/11/7	3年	112/11/7	—	—	—	—	—	—	—	—	陽明交通大學電子研究所碩士 大同大學電機系學士 華威國際科技(股)公司顧問 原相科技(股)公司執行副總經理 京元電子股份有限公司董事 精拓科技股份有限公司法人董事 紘康科技(股)公司獨立董事 IDC 國際數據資訊有限公司資深顧問	中華開發資本資深顧問	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	曹慧玲	女 61-70歲	112/11/7	3年	112/11/7	—	—	—	—	—	—	—	—	中華民國執業會計師 政治大學會計學研究所碩士 臺灣大學會計學系學士 展宇管理顧問(股)公司 總顧問 全虹企業(股)公司副總 暨財務長 遠傳電信(股)公司 財務協理 華新麗華(股)公司處長 勤業眾信聯合會計師事務所經理	安慧管理顧問(股)公司負責人	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	鮑詩詞 (註3)	男 61-70歲	113/6/17	2年	113/6/17	—	—	—	—	—	—	—	—	美國紐澤西理工大學 碩士 台灣大學健康政策與 管理研究所碩士 淡江大學電算學系 學士 鴻海精密(股)公司 副總/事業群資訊長 華碩電腦(股)公司全球 資訊長 聯強(美國)(股)公司 資訊處長 大眾電腦(美國)(股) 公司資訊處長 神通聯華集團資訊 經理	優安互連(股)公司董事	—	—	—	—

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

註2：股數係依據股東名冊所載。

註3：獨立董事鮑詩詞先生於113年6月17日股東常會當選就任，任期113年6月17日起至115年11月6日止；法人股東新世紀資通(股)公司改派其第四屆董事代表人，自114年7月1日起指派曾詩淵先生接任，原代表人李和音女士於同日卸任。

1.法人股東之主要股東

115年3月31日

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

2.法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115年3月31日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
遠傳電信股份有限公司	遠鼎投資股份有限公司	29.57%
	國泰人壽保險股份有限公司	4.79%
	臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 ETF 證券投資信託基金專戶	3.47%
	凱基人壽保險股份有限公司	3.40%
	鴻海精密工業股份有限公司	3.25%
	台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶	3.20%
	保德信國際人壽保險股份有限公司	2.65%
	中華郵政股份有限公司	2.26%
	亞洲水泥股份有限公司	2.25%
	新制勞工退休基金	1.53%

董事及監察人資料 (二)

一、董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

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

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

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

二、董事會多元化及獨立性

(一)董事會多元化：

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

項目	多元化政策目標	達成情形
專業能力	具法律、會計、產業、財務、行銷或科技、公司業務所需之專業及產業知識等，各約佔一席以上，以達互補之效，監督公司營運，致力於股東權益極大化。	目前八席董事均具備營運判斷、經營管理、危機處理能力，且有高度國際市場觀及領導決策專業能力。 二席董事具備會計及財務分析之專長，六席對於公司所屬產業別更具備專業產業知識。
性別平等	女性董事佔比目標不少於董事席次1/3。	目前八席董事中有三席女性，佔比達37.5%。
獨立性	獨立董事席次不得少於董事席次之1/3。	目前八席董事中有四席獨立董事，佔比達50%。

茲列董事會成員之多元化如下：

姓名	多元化核心		基本組成					專業能力及產業經驗								
	國籍	性別	具有員工身分	年齡			獨立董事年資		營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
				41-50歲	51-60歲	61歲以上	3年以下	超過3年								
新世紀資通(股)公司 代表人：井琪	中華民國	女	-	-	-	✓	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
新世紀資通(股)公司 代表人：曾詩淵	中華民國	男	-	-	✓	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
新世紀資通(股)公司 代表人：林秀穎	中華民國	女	-	-	-	✓	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
英屬維京群島商 Avalion Enterprises Limited 代表人：何冠生	中華民國	男	✓	-	✓	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
東宜鵬	中華民國	男	-	-	-	✓	✓	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
呂志宏	中華民國	男	-	-	✓	-	✓	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
曹慧玲	中華民國	女	-	-	-	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓
鮑詩詞	中華民國	男	-	-	-	✓	✓	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(二)董事會獨立性：

1.董事會結構：

本公司董事之遴選，選任程序公開與公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二，獨立董事設置之資格等之規定，現任董事會組成結構占比分別為四席獨立董事（50.0%）；四席非獨立董事（50.0%），其中二席董事（25.0%），一席董事長、一席為總經理。本公司本屆董事會成員八席董事中有三席女性（37.5%），且四席獨立董事中亦包含一席女性。

2.董事會具獨立性：

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

本公司八席董事符合證券交易法第二十六條之三第三項及第四項之規定，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係，且無董事因故解任，致不足五人之情事。本公司依主管機關法令規定，於章程載明董事選舉應採候選人提名制度選舉董事，審慎評估被提名人之資格條件、學經歷背景皆無公司法第三十條所列各款情事，並依公司法第一百九十二條之一規定辦理。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

單位：股；115年3月31日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	何冠生	男	95.10.16	92,500	0.42%	—	—	—	—	美國聖地牙哥州立大學國際工商管理碩士 瑞典商TILGIN亞太區經理 安茂微電子(股)公司業務處處長	英屬維京群島商 Avalion Enterprises Limited 負責人 宏庭科技(股)公司總經理/董事 博弘(香港)雲端科技(股)公司總經理/董事 宏庭(香港)科技(股)公司總經理 上海耐斯靈科信息科技有限公司監事 MICROFUSION TECHNOLOGY (MY) SDN. BHD. 總經理/董事 NEXTLINK (SG) TECHNOLOGY PTE. LTD. 總經理/董事 欣明實業(股)公司董事 華富通投資(股)公司董事長	—	—	—	—
技術維運中心副總經理及(研發主管及資安長)	中華民國	宋青雲	男	111.11.01	78,500	0.36%	—	—	—	—	臺北工專機械工程科 資策會創研所工程師 億訊國際(股)公司協理 臺灣衛博科技(股)公司經理	無	—	—	—	—

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
總經理室 前 辦公室 副總經理	中華民國	阮正豐	男	112.10.11	10,000	0.05%	—	—	—	—	長庚大學資管所 臺灣暹易科技有限公司代表 人暨 Sr. Director of engineering 睿捷大數據科技股份有限公 司產品及技術發展 副總經理 泰樂科技軟體有限公司 技術長	無	—	—	—
財務中心副 總經理(財務 暨會計主 管)	中華民國	張嘉庭	女	112.12.01	32,500	0.15%	—	—	—	—	東吳大學會計學系學士 木榮知識產權(股)公司 經理 多利吉科技(股)公司副理 安侯建業聯合會計事務所副 理	宏庭科技(股)公司財務長 博弘(香港)雲端科技(股) 公司財務長 宏庭(香港)科技(股)公司 財務長 上海耐斯靈科信息科技 有限公司財務長/董事/法定代 表人 MICROFUSION TECHNOLOGY (MY) SDN. BHD. 財務長 NEXTLINK (SG) TECHNOLOGY PTE. LTD. 財務長	—	—	—
管理中心 處長 暨 永續長	中華民國	何書慧	女	113.11.04	46,900	0.21%	—	—	—	—	中山大學人力資源管理所 碩士 dentsu international HRBP 遠傳電信(股)公司人力資源處 副理 裕隆汽車(股)公司人資管理師	無	—	—	—

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
香港事業中心副總經理(註5)	香港	嚴穎粹	女	109.07.06	—	—	—	—	—	—	University of Toronto, Bachelor of Science Cisive, General Manager(Asia) Blue Umbrella Limited, General Manager Wisers Information Limited, Sales Manager	無	—	—	—	—
稽核主管	中華民國	梁宜琳	女	113.06.19	5,000	0.02%	—	—	—	—	臺北大學會計學系學士 科麥集團稽核經理 資誠聯合會計師事務所副理	無	—	—	—	—
公司治理主管	中華民國	謝靜怡	女	113.06.19	1,000	—	100	0.00%	—	—	世新大學企業管理學系學士 普萊德科技(股)公司稽核主管	無	—	—	—	—

註1：股數係依據股東名冊所載。

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

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

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

註5：香港事業中心副總經理嚴穎粹女士於114年6月6日卸任。

二、最近年度給付董事、總經理、副總經理等之酬金

董事、總經理及副總經理等之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

114年12月31日；單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例	領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(H)		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			本公司	財務報告內所有公司
法人董事長	新世紀資通(股)公司代表人： 井琪	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
法人董事	新世紀資通(股)公司代表人： 曾詩淵	—	—	463	—	—	—	—	—	—	—	—	
法人董事	新世紀資通(股)公司代表人： 林秀穎	—	—	463	—	—	—	—	—	—	—	—	
法人董事	英屬維京群島商 Avalion Enterprises Limited 代表人： 何冠生	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
獨立董事	曹慧玲	2,400	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
獨立董事	東宜鵬	2,400	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
獨立董事	呂志宏	2,400	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
獨立董事	鮑詩詞	2,400	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等均經薪資合理性及薪酬評估及薪酬委員會及董事會審核訂定，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。													
2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。													

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	井 琪、曾詩淵、李和音、林秀穎、何冠生、曹慧玲、東宜鵬、呂志宏、鮑詩詞	井 琪、曾詩淵、李和音、林秀穎、何冠生、曹慧玲、東宜鵬、呂志宏、鮑詩詞	井 琪、曾詩淵、李和音、林秀穎、曹慧玲、東宜鵬、呂志宏、鮑詩詞	井 琪、曾詩淵、李和音、林秀穎、曹慧玲、東宜鵬、呂志宏、鮑詩詞
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—	—	—
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	—	—	—	—
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	—	—	—	—
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	—	何冠生	何冠生
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—	—	—
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—	—	—
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	—	—	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	9 人	9 人	9 人	9 人

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取自來水或外資或轉業或母公司酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司		
總經理	何冠生							現金金額	股票金額	現金金額	股票金額				
副總經理	宋青雲														
副總經理	阮呂正璽	10,971	13,939	387	429	2,958	3,552	0	—	0	—	14,316	17,920	—	—
副總經理	嚴穎梓(註1)														
副總經理	張嘉庭(註2)														

註1：114年6月6日嚴穎梓女士卸任副總經理。

註2：114年5月12日董事會通過晉升案，張嘉庭女士新任副總經理，於5月15日生效。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	張嘉庭	張嘉庭
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	宋青雲	宋青雲
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	阮呂正璽	阮呂正璽、嚴穎梓
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	何冠生	何冠生
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	4 人	4 人

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位:仟元
114年12月31日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	總經理	何冠生	—	—	—	—
	副總經理	宋青雲				
	副總經理	阮呂正璽				
	副總經理暨財務長、會計主管	張嘉庭				
	永續長	何書慧				
	公司治理主管	謝靜怡				

(三)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體稅後純益比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1.最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金占個體稅後純益(損)比例之分析

項目	年度	酬金總額占稅後純益(損)比例			
		113 年度		114 年度	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事		6.60%	6.60%	8.00%	8.00%
監察人		—	—	—	—
總經理及副總經理		19.39%	25.09%	12.68%	15.88%

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及經營績效及未來風險之關聯性

(1)酬金之政策、標準與組合：

本公司給付經理人之酬金可分薪資、獎金共二類，薪資即公司法所稱之報酬，係依據工作職掌、總體環境及市場水準等因素，訂定足以反映工作績效之報酬；獎金以依據經理人工作職掌績效達成率及貢獻度核定。

(2)訂定酬金之程序：

依據本公司章程第二十四條規定：公司年度如有獲利，應提撥不高於 2%為董事酬勞，及 1%至 2%為員工酬勞，員工酬勞中不低於 10%為基層員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先提撥保留彌補虧損數額。員工酬勞得以現金或股票方式發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

(3)與經營績效和績效評估之關聯性：

經理人酬金與經營績效具關連性，公司營運績效指標包含財務(如公司營收、毛利、淨利的達成率)。個人年度績效表現則與個人績效指標達成、公司文化及永續指標之參與有關。

(4)與未來風險之關聯性：

經理人之酬金，除參考市場水準及公司過去經營績效給付外，其發放標準、結構與制度亦將隨時視實際營運狀況及相關法令變動適時檢討調整之，且不以引導經理人為追求酬金而從事逾越公司風險之行為。

經理人酬金與永續指標之連動機制

經理人薪資報酬兼顧商業績效與永續責任，本公司將 ESG 績效指標納入經理人薪酬政策之考量範疇。將依據年度永續發展重點，彈性評估經理人在推動永續目標之執行成效，確保薪酬結構能有效導引企業長期策略目標之落實。

三、公司治理運作情形

(一) 1. 董事會運作情形

最近年度(114年)董事會開會 6 (A)次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	新世紀資通(股)公司法人 代表人：井 琪	6	0	100%	
董事	新世紀資通(股)公司法人 代表人：曾詩淵	2	1	66.67%	114年7月1日就任·應出席3次
董事	新世紀資通(股)公司法人 代表人：李和音	3	0	100%	114年7月1日卸任·應出席3次
董事 暨 總經理	英屬維京群島商 Avalion Enterprises Limited 代表人： 何冠生	6	0	100%	
董事	新世紀資通(股)公司法人 代表人：林秀穎	6	0	100%	
獨立董事	束宜鵬	6	0	100%	
獨立董事	呂志宏	6	0	100%	
獨立董事	曹慧玲	6	0	100%	
獨立董事	鮑詩詞	6	0	100%	

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

法人股東新世紀資通(股)公司改派其第四屆董事代表人，自114年7月1日起指派曾詩淵先生接任，原代表人李和音女士於同日卸任。

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一) 證券交易法第14條之3所列事項：無。

(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：本公司無此情形。

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

(一) 第四屆第十一次董事會中，本公司經理人一一三年度績效考核暨獎金發放結果報告，董事何冠生兼任本公司總經理、財務長張嘉庭、永續長何書慧、公司治理主管謝靜怡等相關經理人，具利害關係須進行利益迴避而未參與報告案，其他出席董事知悉在案。

(二) 第四屆第十一次董事會中，本公司總經理委任案，董事何冠生兼任本公司總經理，具利害關係須進行利益迴避而未參與討論及表決外，本案經其他出席董事一致無異議照案通過。

(三) 第四屆第十三次董事會中，本公司副總經理級以上人事任命案，張嘉庭女士具利害關係已進行利益迴避，本案經出席董事一致無異議照案通過。

(四) 第四屆第十四次董事會中，本公司擬解除董事競業禁止之限制案，董事曾詩淵先生、董事鮑詩詞先生具利害關係，須進行利益迴避而未參與表決外，經全體出席董事一致無異議照案通過。

(五)第四屆第十五次董事會中，本公司擬解除董事競業禁止之限制案，董事長井琪女士具利害關係，須進行利益迴避而未參與表決外，經全體出席董事一致無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：請參閱第24-25頁董事會及各功能性委員會評鑑執行情形。

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

(一)本公司董事會成員充分具備多元化政策，並特別重視性別平等，女性董事佔比目標不少於董事席次三分之一，而在專業能力上，具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之專業，各佔一席，以達互補之效。董事會成員之多元成效請參閱第11頁。

(二)本公司持續每年投保董監事暨重要職員責任保險，114年11月4日董事會報告投保情形，使董監事無後顧之憂行使公司監督及治理之權責。

(三)本公司為提升資訊透明度自112年成立審計委員會，於112年11月17日改選董監，設置審計委員會取代監察人。

(四)本公司112年成立薪資報酬委員會，依「薪資報酬委員會規程」第七條第一項「本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

1.訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

2.期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。」針對個別董事及經理人之績效評估充分討論後，提董事會通過。

(五)本公司113年成立永續發展委員會，依據「永續發展委員會組織規程」第四條規定，本委員會成員人數不得少於三人，由董事會決議委任之，委員會成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導。本委員會得視公司規模大小、產業性質或其他健全永續發展管理之情形，設立永續發展之專(兼)職單位，且得指派高階經理人擔任永續長，以確保本公司永續發展相關工作之推動。另第五條規定本委員會成員任期以配合董事會之任期為原則，得連選得連任。因本公司第四屆董事任期至115年11月6日止，故第一屆永續發展委員會之委員任期亦於同日屆滿。永續發展委員會每年至少召開1次會議，並定期向董事會報告運作情形。114年度會議已於8月4日舉行，會中針對113年度永續報告書進行審議與討論。

(六)本公司對外揭露的資訊相當透明、即時，本公司設有中英文網站，設有專人負責蒐集、揭露財務業務及法說會等相關資訊。另為兼顧國內外股東投資人取得資訊之便利性，在公開資訊觀測站及公司網站均提供中英文訊息。

2.董事會及各功能性委員會評鑑執行情形

評估範圍	評估方式	評估期間	評估內容	評估結果
整體 董事會	董事會 內部自評	114年1月1日至 114年12月31日	董事會績效評估之衡量項目： 1.對公司營運之參與程度。 2.提升董事會決策品質。 3.董事會組成與結構。 4.董事的選任及持續進修。 5.內部控制。	執行情形：評估結果已於本公司115年2月24日第4屆第17次董事會報告。 執行結果： (1)總計題數41/平均得分5，整體評估為"極優(非常同意)"。 (2)評估等級原則說明如下： 5：極優(非常同意) 4：優(同意) 3：中等(普通) 2：差(不同意) 1：極差(非常不同意)
個別 董事成員	董事自評	114年1月1日至 114年12月31日	董事成員績效評估之衡量項目： 1.公司目標與任務之掌握。 2.董事職責認知。 3.對公司營運之參與程度。 4.內部關係經營與溝通。 5.董事之專業及持續進修。 6.內部控制。	執行情形：評估結果已於本公司115年2月24日第4屆第17次董事會報告。 執行結果： (1)總計題數23/平均得分4.99，整體評估為"優(同意)"。 (2)評估等級原則說明如下： 5：極優(非常同意) 4：優(同意) 3：中等(普通) 2：差(不同意) 1：極差(非常不同意)
審計委員會	審計委員會 內部自評	114年1月1日至 114年12月31日	審計委員會績效評估之衡量項目： 1.對公司營運之參與程度。 2.審計委員會職責認知。 3.提升審計委員會決策品質。 4.審計委員會組成及成員選任。 5.內部控制。	執行情形：評估結果已於本公司115年2月24日第4屆第17次董事會報告。 執行結果： (1)總計題數22/平均得分5，整體評估為"極優(非常同意)"。 (2)評估等級原則說明如下： 5：極優(非常同意) 4：優(同意) 3：中等(普通) 2：差(不同意) 1：極差(非常不同意)
薪資報酬委員會	薪資報酬委員會 內部自評	114年1月1日至 114年12月31日	薪資報酬委員會績效評估之衡量項目： 1.對公司營運之參與程度。 2.薪資報酬委員會職責認知。 3.提升薪資報酬委員會決策品質。 4.薪資報酬委員會組成及成員選任。	執行情形：評估結果已於本公司115年2月24日第4屆第17次董事會報告。 執行結果： (1)總計題數22/平均得分5，整體評估為"極優(非常同意)"。 (2)評估等級原則說明如下： 5：極優(非常同意) 4：優(同意) 3：中等(普通)

評估範圍	評估方式	評估期間	評估內容	評估結果
			5.內部控制。	2：差(不同意) 1：極差(非常不同意)
永續發展委員會	永續發展委員會內部自評	114年1月1日至 114年12月31日	永續發展委員會績效評估之衡量項目： 1.對公司營運之參與程度。 2.永續發展委員會職責認知。 3.提升永續發展委員會決策品質。 4.永續發展委員會組成及成員選任。	執行情形：評估結果已於本公司115年2月24日第4屆第17次董事會報告。 執行結果： (1)總計題數21/平均得分5，整體評估為"極優(非常同意)"。 (2)評估等級原則說明如下： 5：極優(非常同意) 4：優(同意) 3：中等(普通) 2：差(不同意) 1：極差(非常不同意)

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

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

最近年度(114年)審計委員會開會5(A)次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A)	備註
獨立董事	曹慧玲	5	0	100%	無
獨立董事	束宜鵬	5	0	100%	
獨立董事	呂志宏	5	0	100%	
獨立董事	鮑詩詞	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：
本公司 114 年度共召開 5 次審計委員會會議：

審計委員會 開會日期 (期別)	議案內容	獨立董事反 對意見、保 留意見或重 大建議項目	審計委 員會決 議情形	公司對 審計委 員會意 見處理
第 1 屆第 9 次 114 年 2 月 26 日	討論： 1.本公司 113 年度營業報告書 2.本公司 113 年度合併財務報告及個體 財務報告 3.本公司 113 年度盈餘分配案 4.本公司 114 年度簽證會計師審計委 任、報酬、專業性、獨立性及績效與 適任性評估 5.本公司 114 年度預算案 6.本公司 113 年度內部控制制度有效性 之考核及「內部控制制度聲明書」 7.本公司擬修訂「核決權限表」	無反對意見	全體出 席委員 同意通 過	無此 情事
第 1 屆第 10 次 114 年 5 月 12 日	討論： 1.本公司 114 年度第 1 季合併財務報表 案	無反對意見	全體出 席委員 同意通 過	無此 情事
第 1 屆第 11 次 114 年 8 月 4 日	討論： 1.本公司 114 年度第 2 季合併財務報表 2.本公司擬解除董事競業禁止之限制	無反對意見	全體出 席委員 同意通 過	無此 情事
第 1 屆第 12 次 114 年 9 月 1 日	討論： 1.本公司擬以不超過美金 7.25 百萬元 取得 100% 之 Renova Cloud HK Limited 股權 2.本公司擬解除董事競業禁止之限制	無反對意見	全體出 席委員 同意通 過	無此 情事
第 1 屆第 13 次 114 年 11 月 4 日	討論： 1.本公司 114 年度第 3 季合併財務報表 2.本公司擬修訂「內部控制制度」 3.本公司 115 年度稽核計畫	無反對意見	全體出 席委員 同意通 過	無此 情事

以上各議案皆經委員充分討論，所有議案並經全體委員同意通過提報董事會，且無證券交易法第十四條之五所列事項及其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項。

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

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

114 年 8 月 4 日召開第 1 屆第 11 次審計委員會，討論本公司擬解除董事競業禁止之限制，委員鮑詩詞先生具利害關係，須進行利益迴避而未參與表決外，經全體出席委員一致無異議通過，並依證券交易法第 14 條之 5 第 1 項規定，應提第 4 屆第 14 次董事會，經過半數董事之出席，出席董事過半數之決議通過。

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

1. 本公司每季召開一次審計委員會會議，並視需要隨時召開臨時會議。獨立董事均全體出席，會計師亦列席備詢，並就與會人員所提出之財務報表相關問題予以回應。
2. 本公司每年至少召開一次獨立董事與會計師、稽核主管之單獨會議，以就公司風險議題、內部稽核意見及會計師外部查核意見進行溝通。

獨立董事與會計師溝通情形

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
114年2月26日	審計委員會	(1) 會計師就113年財務報表查核結果進行說明 (2) 會計師就財稅法令更新說明	無異議
114年5月12日	單獨溝通會議 (審計委員會 會前會)	針對公司顯著風險事項溝通	無異議
114年5月12日	審計委員會	會計師列席審計委員會以茲備詢	無異議
114年8月4日	審計委員會	會計師列席審計委員會以茲備詢	無異議
114年9月1日	審計委員會	會計師列席審計委員會以茲備詢	無異議
114年11月4日	審計委員會	(1) 會計師就114年財務報表查核結果進行說明 (2) 會計師就財稅法令更新說明	無異議

獨立董事與內部稽核主管溝通情形

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
114年2月26日	審計委員會	(1) 113年度第4季稽核工作執行報告 (2) 113年度本公司及子公司內部控制制度自行 評估結果報告，提案核議內部控制聲明書	無異議
114年5月12日	單獨溝通會議 (審計委員會 會前會)	針對公司顯著風險事項溝通	無異議
114年5月12日	審計委員會	114年度第1季稽核工作執行報告	無異議
114年8月4日	審計委員會	114年度第2季稽核工作執行報告	無異議
114年11月4日	審計委員會	(1) 114年度第3季稽核工作執行報告 (2) 提案核議115年度稽核計畫	無異議

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		為落實公司治理，本公司已根據「上市上櫃公司治理實務守則」制定本公司「公司治理實務守則」，並經董事會正式通過。相關文件已公告於官網「公司治理」專區，路徑如下： 點此下載 。	無
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		依據本公司「公司治理實務守則」第五條為保障股東權益。為落實股東權益保障，本公司設有發言人、代理發言人制度，並委請「亞東證券股份有限公司」擔任股務代理機構，專責處理股東之諮詢與建議。若相關訴求涉及法律事務，則交由法務部門研議辦理。	無
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√		本公司透過股務代理機構輔助取得相關資訊，掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。	無
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		本公司已訂定「對子公司監督與管理作業程序」、「關係人交易管理作業程序」進行規範，並針對與關係人間從事資金貸與作業、背書保證與取得或處分資產等交易，於相關內控辦法如「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理作業程序」等建立適當風險管控機制及防火牆。關係企業間之風險控管機制及防火牆均已適當建立並切實執行。	無
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		本公司訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」及「誠信經營作業程序及行為指南」，規範本公司董事、經理人、員工及其他因身分、職業或控制關係而知悉本公司內部重大資訊之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，並向同仁及內部人進行宣導，以防範內線交易之發生。相關執行情形已公告於官網「公司治理」專區，路徑如下： 點此下載 。	無

評估項目	運 作 情 形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因																										
	是	否		摘要說明																									
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		<p>本公司已於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員組成多元化政策，本公司考量營運型態及發展需求擬定適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：</p> <p>1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 2.專業知識技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經驗等。本公司各董事成員不僅重視個人在道德行為及領導上的聲譽，也考量多元背景、專業能力與經驗。目前本公司各董事會成員均具備執行職務所需之知識、技能及素養，以其經驗提供管理階層決策參考。董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行請參閱 P11 頁。</p>	無																									
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	√		<p>為健全監督職能並落實永續經營，本公司分別於 112 年 12 月 1 日設立「審計委員會」及「薪資報酬委員會」。此外，為深化 ESG 發展，董事會於 113 年 11 月 4 日決議通過設置「永續發展委員會」，以期透過功能性委員會之運作，強化董事會效能並提升企業永續價值。本公司董事會之各功能性委員會成員如下：</p> <table border="1" data-bbox="639 1084 1268 1525"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <th>審計委員會</th> <th>薪資報酬委員會</th> <th>永續發展委員會</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>獨立董事</td> <td>曹慧玲</td> <td>√ (召集人)</td> <td>√</td> <td></td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>束宜鵬</td> <td>√</td> <td>√ (召集人)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>呂志宏</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>鮑詩詞</td> <td>√</td> <td></td> <td>√ (召集人)</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	審計委員會	薪資報酬委員會	永續發展委員會	獨立董事	曹慧玲	√ (召集人)	√		獨立董事	束宜鵬	√	√ (召集人)		獨立董事	呂志宏	√	√	√	獨立董事	鮑詩詞	√		√ (召集人)	無
職稱	姓名	審計委員會	薪資報酬委員會	永續發展委員會																									
獨立董事	曹慧玲	√ (召集人)	√																										
獨立董事	束宜鵬	√	√ (召集人)																										
獨立董事	呂志宏	√	√	√																									
獨立董事	鮑詩詞	√		√ (召集人)																									
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√		<p>本公司已於 113 年 4 月 30 日董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，每年執行內部董事會暨功能性委員會績效評估，至少每三年視公司實際需要，得由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。評估對象包含董事會整體運作情形、個別董事成員及審計委員會、薪資報酬委員會、及永續發展委員會，績效評估之結果已提報 115 年 2 月 24 日董事會。本公司個別董事績效評估結果，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p>	無																									

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因																	
	是	否	摘要說明																		
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		本公司選任之會計師事務所及簽證會計師，皆與本公司無利害關係，並嚴守獨立性。定期每年依「會計師職業道德規範公報第 10 號」之「查核與核閱之獨立性」及「上市上櫃公司治理實務守則第 29 條」評估簽證會計師之獨立性與適任性，並依「自我利益」、「自我評估」、「辯護」、「熟悉度」及「脅迫」五大要素和「專業性」、「品質控管」、「獨立性」、「監督」及「創新能力」五大面向之審計品質指標(AQIs)進行評估，並取具簽證會計師與審計小組成員出具之獨立性聲明書。114 年簽證會計師符合獨立性及適任性評估，業已於 115 年 2 月 24 日審計委員會中討論通過，並提報同日董事會同意通過。	無																	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	√		<p>本公司訂有「公司治理實務守則」，本公司財務中心為推動公司治理召集單位，並經董事會通過已具備公開發行公司從事財務、股務之主管職務經驗達三年以上之謝靜怡女士為公司治理主管。</p> <p>其主要職權範圍如下：包括提供董事及獨立董事們執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等事務，負責於公開資訊觀測站或公司網站提供即時訊息予股東。</p> <p>114 年度相關業務運作及執行情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.依法辦理董事會、審計委員會及協助股東會的相關事宜，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令。 2.製作董事會、審計委員會議事錄及協助製作股東會議事錄。 3.協助提供董事執行業務所需之資料。 4.協助提供進修資訊，協助董事進修公司治理相關課程。 5.協助董事遵循法令、定期提供與公司治理有關之最新法規發展。 <p>公司治理主管 114 年度已完成進修時數共 12 小時，完成法令要求時數。</p> <table border="1" data-bbox="646 1556 1268 1926"> <thead> <tr> <th rowspan="2">進修機構</th> <th rowspan="2">課程名稱</th> <th colspan="2">進修期間</th> <th rowspan="2">時數</th> </tr> <tr> <th>起</th> <th>迄</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>上市櫃公司永續揭露實作研習</td> <td>114/03/20</td> <td>114/03/21</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心</td> <td>投資人關係經營分享會</td> <td>114/06/30</td> <td>114/06/30</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	進修機構	課程名稱	進修期間		時數	起	迄	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司永續揭露實作研習	114/03/20	114/03/21	9	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	投資人關係經營分享會	114/06/30	114/06/30	3	無
進修機構	課程名稱	進修期間				時數															
		起	迄																		
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司永續揭露實作研習	114/03/20	114/03/21	9																	
財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	投資人關係經營分享會	114/06/30	114/06/30	3																	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	√		本公司致力於建立與利害關係人之良好互動，並落實下述作為： 1. 建立專區與發言體系：於官網設有「利害關係人專區」，並指派專人負責各管道之溝通，路徑如下： 點此下載 。發言人與代理發言人資訊、財務及股務相關訊息，皆於公司官網與公開資訊觀測站同步揭露。 2. 暢通員工申訴管道：設有實體員工反應信箱與數位申訴 Email，強化內部橫向與縱向之溝通效率。 3. 落實企業社會責任：在與各利害關係人往來過程中，本公司恪遵法規並秉持誠信。針對利害關係人所關切之重要議題(如環境、社會及治理等)，均提供有效回應窗口以尊重其合法權益。 4. 年度報告完成：上述各項溝通管道之建置資訊均已公開於官網，114 年度與利害關係人溝通之執行情形已於 114 年 11 月 4 日向董事會報告完成。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		本公司委請專業股務代理機構「亞東證券股份有限公司」，統籌並執行股東會各項事務，以確保會議流程之合規性與專業性。	無
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	√		本公司設有專屬網站 https://www.nextlink.cloud/ 作為資訊揭露平台，涵蓋完整之財務報表、業務進展及治理架構資訊，並與公開資訊觀測站同步聯結。透過多元透明的溝通管道，提供投資人透明且具時效性的營運決策參考。	無
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	√		為落實公司治理並保障投資人權益，本公司已建構完善英文網站資訊揭露體系，除設有專責人員彙整並發布重大財務與業務資訊，更透過發言人制度與股東建立深厚的互信基礎。 法人說明會相關錄音檔案揭露於公司網站，並依規定上傳於公開資訊觀測站，提供利害關係人透明化管道，即時掌握影響股價之關鍵動態。	無
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	√		本公司皆於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，相關公告請詳本公司網站及公開資訊觀測站，網址如下 https://www.nextlink.cloud/investor-center/financial-information/ 及 https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t05st10_ifrs	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	√		無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	√	<p>7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司風險管理政策為有效辨識、衡量評估、監督及管控各項風險，提升全體員工之風險意識，將可能產生之風險控制於可承受程度內，以達風險與報酬合理化、效益最佳化之平衡目標。本公司稽核處，依據年度稽核計畫執行查核，落實監督機制及控管各項風險管理。相關風險管理政策及風險衡量標準之執行情形請參閱本公司官網「投資人關係/公司治理/運作情形」，路徑如下：點此下載。</p> <p>8.客戶政策之執行情形： 本公司致力於與客戶建立深遠的戰略合作，透過內部的嚴謹管理體系，提供高效能且高品質的服務解決方案。設有專職部門主動掌握市場與客戶動向，藉由持續性的互動對話，建構穩定的信任網絡。為追求卓越服務體驗，本公司除嚴格履約外，更透過動態調查與多元回饋管道，落實服務迭代與優化。同時，我們將資訊安全視為承諾，嚴格落實各項資安技術與防護措施，全面實踐對隱私保護與法規合規的堅定立場。</p> <p>9.公司為董事購買責任保險之情形： 已為董事購買責任保險，並於 114 年 11 月 4 日董事會中報告投保情形。</p>	無
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司於 113 年 12 月 16 日上櫃，114 年度為首年參加自評，於年報截止日結果尚未發布。雖無歷史評鑑紀錄，將於評鑑結果揭曉後，針對弱項指標進行專案追蹤，作為重點精進方向。			
十、公司是否制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告？			
<p>智慧財產策略：本公司智慧財產策略以支援雲端服務及產品化能力為核心，依階段性業務推動計畫與產品服務規劃，持續盤點、取得並維護本公司於商標、著作權、營業秘密及專利之權利。</p> <p>當年度執行情形：(一)、當年度本公司智慧財產以商標為主要權利類型，並由法務部門統籌辦理註冊及管理。114 年度智慧財產權(含國內外)已註冊領證 10 件，申請中 1 件。(二)、當年度教育訓練與宣導執行情形：本公司已辦理並完成下列課程宣導，以強化資訊安全與智慧財產權保護：1.個人隱私資訊安全教育訓練宣導課程。2.隱私資訊安全教育訓練宣導課程。3.入職前/在職課程：從業道德規範（內含誠信廉潔/保密義務：資安、營業秘密）。4.生成式 AI 工具使用須知與規範宣導。(三)、當年度提報董事會情形：每年定期(至少一年一次)向董事會報告其運作情形，已提報民國 114 年 11 月 4 日第四屆第十六次董事會報告。</p>			

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成及運作情形：

本公司薪酬委員會全數由三位獨立董事組成。

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	東宜鵬		相關學經歷請詳P7-8頁董事資料。具備豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。	本公司獨立董事均符合下述條件： √符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定 √本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人 √本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份 √最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	0
獨立董事	呂志宏		相關學經歷請詳P7-8頁董事資料。具備豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。		0
獨立董事	曹慧玲		相關學經歷請詳P7-8頁董事資料。具備豐富之相關財會及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。		0

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人，皆由獨立董事組成。

(2)本屆委員任期：112年12月1日至115年11月6日，最近年度(114年)薪資報酬委員會共開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	東宜鵬	2	0	100%	無
委員	呂志宏	2	0	100%	
委員	曹慧玲	2	0	100%	

本公司於114年度共召開2次薪資報酬委員會會議，議案內容及執行結果如下：

薪酬委員會 開會日期 (期別)	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目	薪酬委員會決議情形	公司對薪酬委員會成員意見之處理
第一屆第七次 114年2月26日	討論： 1. 本公司一一三年度員工及董事酬勞案 2. 本公司擬修訂「經理人薪資酬勞管理辦法」案 3. 本公司總經理委任案	無反對意見	全體出席委員同意通過	無此情事

第一屆第八次 114年5月12日	討論： 1. 本公司副總經理級以上人事任命案	無反對意見	全體出席委員 同意通過	無此情事
---------------------	---------------------------	-------	----------------	------

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

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有記錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

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

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

3.提名委員會運作情形資訊

本公司尚未成立提名委員會，故無運作情形資訊。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形與原因:

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	√		<p>推動永續發展專(兼)職單位： 為深植永續經營文化，本公司於 113 年 10 月 8 日召開「永續發展委員會」籌備會，針對組織規程與運作架構進行詳盡討論 嗣後於 113 年 11 月 4 日經董事會正式通過訂定「永續發展委員會組織規程」，並同步聘任委員會成員及永續長。</p> <p>本公司於董事會下設置「永續發展委員會」，作為公司最高階之永續發展專責單位。委員會轄下設立「永續發展辦公室」，並依功能權責分為永續治理、永續環境、永續人力及社會共融四個執行小組。該辦公室負責辨識 ESG 重大議題、擬定管理策略與目標，並主導年度永續報告書之編制。</p> <p>因應公司永續發展規劃及職務配置，114 年 5 月 12 日永續發展委員會委員何書慧女士辭任，本公司改委任具備企業永續專業知識與能力之李弘灝先生接任委員，以持續監督永續業務之穩健推動。依據組織規程，委員任期配合董事會任期，李弘灝委員之任期自 114 年 5 月 12 日起至 115 年 11 月 6 日止。</p> <p>重大性議題風險評估程序： 鑑別與溝通：參考 AA1000 SES 標準鑑別 7 類利害關係人，並透過問卷、訪談盤點出 20 項永續議題。 評估指標：綜合評比議題對利害關係人的「衝擊程度」（包括正負面影響、嚴重性、範圍）與「發生可能性」。 重大性矩陣：繪製重大議題矩陣圖，鑑別出包括營運績效、資訊安全與隱私保護、人才培育與發展等重大議題，以確保揭露資訊符合利害關係人關注。</p> <p>風險管理政策： 針對鑑別出之重大風險，本公司訂定相應管理方針與行動方案： 治理策略：落實誠信經營與合規培訓，並透過 ISO 27001 與 ISO 27017 等認證降低資安及營運中斷風險。 環境策略：建立溫室氣體盤查機制，推動辦公室節能、熄燈計畫及低碳運具使用，提升氣候韌性。 社會策略：提供平等薪酬與多元培訓，並推動員工協助計畫（EAP）保障身心健康。</p> <p>向董事會報告情形及日期： 本公司規定董事會每年應與永續發展委員會召開至少一次會議，報告重大議題管理情形。</p> <p>113 年度： 本公司於 113 年 11 月 4 日董事會正式通過「永續發展委員</p>	無

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>會組織規程」，並聘任永續發展委員及永續長。</p> <p>114 年度： 本公司於 114 年 5 月 12 日調整永續發展委員會組成，何書慧女士辭任委員職務，專司永續長一職並領導永續小組之業務執行；委員會缺額由具備相關專業知識之李弘灝先生接任，以達成監督職能與執行職責之適當分離。114 年 8 月 4 日董事會針對年度永續報告書進行實質核議，檢視 ESG 三大面向之管理實績及短、中、長期規劃。</p> <p>董事會對永續發展之督導情形： 董事會為永續議題管理的最高決議及監督單位，負責審議重大議題管理策略，並監督執行小組之執行績效與目標達成度。本公司已建立永續資訊管理內部控制制度，由稽核室每年執行查核，強化資訊揭露品質與監督成效。</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
二、公司是否依重大性原則，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？	√		<p>本公司永續發展辦公室之各功能小組，已依重大性原則，進行重要議題之風險評估，評估邊界以本公司為主，包含子公司:宏庭科技。此外依據風險辨識、分析與評量、風險回應、監督管理及風險報告與揭露等管理流程，以降低相關風險之影響。</p> <p>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。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理政策</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境面</td> <td>氣候變遷與環境保護</td> <td>本公司屬雲端服務，非製造業，為落實環境保護，降低公司整體碳排放量，本公司致力於雲端軟體使用、節約能源、實施垃圾分類，回收廢棄物等，遵守環保法規，達節能減碳之管理。</td> </tr> <tr> <td>社會面</td> <td>人才培育與發展</td> <td>本公司招募業界優秀人才並重視每個人才的職涯發展，依策略發展及各部門所需，安排內部訓練及不定期外部訓練課程： 1.對主管與同仁皆規劃相關的訓</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策	環境面	氣候變遷與環境保護	本公司屬雲端服務，非製造業，為落實環境保護，降低公司整體碳排放量，本公司致力於雲端軟體使用、節約能源、實施垃圾分類，回收廢棄物等，遵守環保法規，達節能減碳之管理。	社會面	人才培育與發展	本公司招募業界優秀人才並重視每個人才的職涯發展，依策略發展及各部門所需，安排內部訓練及不定期外部訓練課程： 1.對主管與同仁皆規劃相關的訓	無
重大議題	風險評估項目	風險管理政策											
環境面	氣候變遷與環境保護	本公司屬雲端服務，非製造業，為落實環境保護，降低公司整體碳排放量，本公司致力於雲端軟體使用、節約能源、實施垃圾分類，回收廢棄物等，遵守環保法規，達節能減碳之管理。											
社會面	人才培育與發展	本公司招募業界優秀人才並重視每個人才的職涯發展，依策略發展及各部門所需，安排內部訓練及不定期外部訓練課程： 1.對主管與同仁皆規劃相關的訓											

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理政策</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td> <p>練課程，包含：職務類別專業技術，主管訓練與原廠訓練課程，亦補助證照考試費用，並鼓勵同仁積極參與國際技術研討會，兼顧個人成長與公司發展。</p> <p>2.新進人員入職後即安排新人相關教育訓練，包含部門介紹 Orientation、職業安全衛生訓練、部門內部教育訓練等，讓新人能快速融入團隊運作。</p> <p>3.提供實習生職場工作機會，鼓勵學生學用合一，透過實習累積實戰經驗，提早探索職涯，也為組織儲備優秀人才。</p> </td> </tr> <tr> <td>公司治理面</td> <td>資訊安全與隱私保護</td> <td> <p>1.通過 ISO27001、ISO27017 認證。</p> <p>2.定期針對員工進行資安教育訓練及社交工程釣魚郵件演練。</p> </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策			<p>練課程，包含：職務類別專業技術，主管訓練與原廠訓練課程，亦補助證照考試費用，並鼓勵同仁積極參與國際技術研討會，兼顧個人成長與公司發展。</p> <p>2.新進人員入職後即安排新人相關教育訓練，包含部門介紹 Orientation、職業安全衛生訓練、部門內部教育訓練等，讓新人能快速融入團隊運作。</p> <p>3.提供實習生職場工作機會，鼓勵學生學用合一，透過實習累積實戰經驗，提早探索職涯，也為組織儲備優秀人才。</p>	公司治理面	資訊安全與隱私保護	<p>1.通過 ISO27001、ISO27017 認證。</p> <p>2.定期針對員工進行資安教育訓練及社交工程釣魚郵件演練。</p>	
重大議題	風險評估項目	風險管理政策											
		<p>練課程，包含：職務類別專業技術，主管訓練與原廠訓練課程，亦補助證照考試費用，並鼓勵同仁積極參與國際技術研討會，兼顧個人成長與公司發展。</p> <p>2.新進人員入職後即安排新人相關教育訓練，包含部門介紹 Orientation、職業安全衛生訓練、部門內部教育訓練等，讓新人能快速融入團隊運作。</p> <p>3.提供實習生職場工作機會，鼓勵學生學用合一，透過實習累積實戰經驗，提早探索職涯，也為組織儲備優秀人才。</p>											
公司治理面	資訊安全與隱私保護	<p>1.通過 ISO27001、ISO27017 認證。</p> <p>2.定期針對員工進行資安教育訓練及社交工程釣魚郵件演練。</p>											

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理政策</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>公司治理面</td> <td>營運績效</td> <td> 1.執行風險評估以應對於公司損益之影響。 2.不從事高風險、高槓桿投資。 </td> </tr> <tr> <td>公司治理面</td> <td>公司治理與誠信經營</td> <td> 1.每年為董事安排進修課程，提供董事最新的法規與政策。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 3.每年定期由各部門作內控自我評估，檢視前一年度內部控制及法令遵循之落實情形。 4.建立溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解，並設置投資人信箱，由發言人處理並負責回應。 </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策	公司治理面	營運績效	1.執行風險評估以應對於公司損益之影響。 2.不從事高風險、高槓桿投資。	公司治理面	公司治理與誠信經營	1.每年為董事安排進修課程，提供董事最新的法規與政策。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 3.每年定期由各部門作內控自我評估，檢視前一年度內部控制及法令遵循之落實情形。 4.建立溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解，並設置投資人信箱，由發言人處理並負責回應。	
重大議題	風險評估項目	風險管理政策											
公司治理面	營運績效	1.執行風險評估以應對於公司損益之影響。 2.不從事高風險、高槓桿投資。											
公司治理面	公司治理與誠信經營	1.每年為董事安排進修課程，提供董事最新的法規與政策。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 3.每年定期由各部門作內控自我評估，檢視前一年度內部控制及法令遵循之落實情形。 4.建立溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解，並設置投資人信箱，由發言人處理並負責回應。											
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	√		<p>本公司主要從事雲端服務，屬於硬體設施需求相對較低之產業型態。儘管對環境之直接衝擊有限，惟本公司仍秉持環境永續之原則，致力於降低營運對環境之影響，不使用禁用物質，並持續推動節能措施與污染預防作為，以實踐企業社會責任。相關揭露環境管理制度及 114 年度執行情形請詳見永續報告書及本公司官網「投資人關係/公司治理/運作情形」，路徑如下：點此下載。</p>	無									
<p>(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	√		<p>本公司積極推動環保理念，鼓勵員工落實資源分類、強化資源回收及減量使用。並透過不定期於月會中進行環保觀念之宣導與教育，提升同仁環境意識，期以降低對環境之負荷，並有效提升能源使用效益。相關揭露環境管理制度及 114 年度執行情形請詳見永續報告書。</p>	無									

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	√		<p>本公司於 113 年 4 月 30 日之董事會通過「永續發展實務守則」，並於 113 年 11 月 4 日經董事會決議通過成立「永續發展委員會」，每年審議公司氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動，及檢視執行狀況與討論未來計劃，詳細內容請詳公司官網及永續報告書。本公司氣候風險機會鑑別評估如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>短期</th> <th>中期</th> <th>長期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>實體風險</td> <td>法規政策的變化導致用電成本上升/電價上揚，將直接增加企業的營運成本，對財務狀況產生負面影響。</td> <td>政府減排政策和排放報告義務強化、政策法規風險的持續影響將增加營運成本，企業需要調整策略以遵守法規。</td> <td>氣候變化可能導致極端天氣事件頻發、數據中心的不穩定增加和消費者偏好的轉變也可能導致產品和服務需求長期下降。</td> </tr> <tr> <td>策略</td> <td>節約能源、提升能源使用效率、綠電為輔。</td> <td>提升綠電使用率。</td> <td>使用再生能源、與碳中和的雲端服務提供商建立長期合作。</td> </tr> <tr> <td>轉型機會</td> <td colspan="3">上述減緩後經評估將可增加「低碳產品與服務」。在業務短中長期規劃上，將以提供低碳資訊服務為主軸，著力在數位轉型、雲端技術結合 AI 提升客戶環境相關預測等智能方案，提升服務機會。</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司於 114 年 8 月 4 日由永續長向董事會報告「永續短中長期計畫」及「年度永續執行實績」，113 年度永續報告書已於公告前，經提報 114 年 8 月 4 日董事會討論並決議通過，落實董事會對永續資訊之最高監督責任。</p>	類別	短期	中期	長期	實體風險	法規政策的變化導致用電成本上升/電價上揚，將直接增加企業的營運成本，對財務狀況產生負面影響。	政府減排政策和排放報告義務強化、政策法規風險的持續影響將增加營運成本，企業需要調整策略以遵守法規。	氣候變化可能導致極端天氣事件頻發、數據中心的不穩定增加和消費者偏好的轉變也可能導致產品和服務需求長期下降。	策略	節約能源、提升能源使用效率、綠電為輔。	提升綠電使用率。	使用再生能源、與碳中和的雲端服務提供商建立長期合作。	轉型機會	上述減緩後經評估將可增加「低碳產品與服務」。在業務短中長期規劃上，將以提供低碳資訊服務為主軸，著力在數位轉型、雲端技術結合 AI 提升客戶環境相關預測等智能方案，提升服務機會。			無
類別	短期	中期	長期																	
實體風險	法規政策的變化導致用電成本上升/電價上揚，將直接增加企業的營運成本，對財務狀況產生負面影響。	政府減排政策和排放報告義務強化、政策法規風險的持續影響將增加營運成本，企業需要調整策略以遵守法規。	氣候變化可能導致極端天氣事件頻發、數據中心的不穩定增加和消費者偏好的轉變也可能導致產品和服務需求長期下降。																	
策略	節約能源、提升能源使用效率、綠電為輔。	提升綠電使用率。	使用再生能源、與碳中和的雲端服務提供商建立長期合作。																	
轉型機會	上述減緩後經評估將可增加「低碳產品與服務」。在業務短中長期規劃上，將以提供低碳資訊服務為主軸，著力在數位轉型、雲端技術結合 AI 提升客戶環境相關預測等智能方案，提升服務機會。																			

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	√		<p>本公司 112 年已納入母公司遠傳電信 ESG 盤查個體範疇，符合集團合併財報邊界，並持續透過線上系統蒐集用電、水資源與廢棄物等環境數據。本公司及合併財務報表之子公司已完成 114 年範疇一、二盤查：</p> <p>1.溫室氣體： 113 年台灣營運據點範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計 103.618 噸 CO₂e，主要來自範疇二的電力排放，占前開排放量的 86.91%。 114 年台灣營運據點範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計 101.110 噸 CO₂e，主要來自範疇二的電力排放，占前開排放量的 86.60%。 114 年全集團營運據點範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計 102.159 噸 CO₂e，主要來自範疇二的電力排放，占前開排放量的 86.74%。 註：113 年（含）以前，營業收入對應之溫室氣體揭露範疇為台灣地區，並採用個體財務數據；自 114 年起，溫室氣體揭露範疇擴大至全集團，故改採合併財務數據。</p> <p>2.用水量： 水資源管理與排放： 本公司用水來源全數由台灣自來水公司供應，主要用於員工日常生活。本公司屬雲端服務產業，營運場所均為辦公室空間，無生產性質廠房，故營運過程中不產生生產廢水。本公司嚴格遵守各項環境保護法規，所有生活污水均妥善納入大樓公共污水處理系統，並經統一處理後排放。透過完善的排水管理機制，本公司確保營運活動對周邊環境不構成顯著影響。 下表為本公司近三年之用水數據，資料範疇涵蓋合併財務報表之母子公司：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量 (度/m³)</th> <th>備註</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112 年度</td> <td>42</td> <td></td> </tr> <tr> <td>113 年度</td> <td>25</td> <td></td> </tr> <tr> <td>114 年度</td> <td>51</td> <td>113 年 25 度到 114 年 51 度的增幅超過一倍，係因大樓年度清潔所致。</td> </tr> </tbody> </table> <p>3.廢棄物： 本公司為雲端資訊服務業，其循環經濟核心在於提升資源使用效率、推動綠色辦公及落實永續供應鏈管理。</p> <p>1. 政策內容</p> <ul style="list-style-type: none"> 提升資源效率與綠色辦公：倡導員工落實節能節水、廢棄物源頭減量，並優先使用再生紙等環保資源。 	年度	用水量 (度/m ³)	備註	112 年度	42		113 年度	25		114 年度	51	113 年 25 度到 114 年 51 度的增幅超過一倍，係因大樓年度清潔所致。	無
年度	用水量 (度/m ³)	備註														
112 年度	42															
113 年度	25															
114 年度	51	113 年 25 度到 114 年 51 度的增幅超過一倍，係因大樓年度清潔所致。														

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<ul style="list-style-type: none"> 永續供應鏈與綠色採購：將環境保護與經濟永續納入供應鏈管理，積極推動綠色採購策略，並以「100% 供應商簽署並履行 ESG 條款」為中長期目標。 智慧化管理協助減碳：透過自有 AICOM 平台協助客戶優化雲端資源配置，降低能源浪費，間接達成資源使用最佳化與碳排減量。 <p>2.114 年度執行情形</p> <ul style="list-style-type: none"> 能源與資源節約： <ul style="list-style-type: none"> 熄燈行動：每日固定關閉辦公區域照明一小時。 低碳飲食：推動「周一無肉日」，全年響應蔬食便當，減少二氧化碳當量。 供應鏈管理成效： <ul style="list-style-type: none"> ESG 評核機制：113 年起導入新供應商 ESG 評核流程，所有新進供應商須接受社會、環境與治理面向之稽核。 廢棄物管理說明： <p>本公司非屬製造業，無製程廢棄物。一般生活廢棄物皆由辦公大樓配合之清運單位統一處理。</p> 	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	√		<p>本公司已訂定「人權政策」並由管理中心為人權管理專責單位，擬訂、推動及維護相關人權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教育課程。本公司支持聯合國《世界人權宣言》、《全球盟約》和《企業與人權指導原則》以及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，尊重國際公認之人權標準，確保不侵犯基本人權，有尊嚴地對待及尊重所有同仁，請參閱本公司官網「投資人關係/公司治理/運作情形」，路徑如下：點此下載。</p>	無
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	√		<p>一、經營績效反映於員工薪酬之政策 本公司重視員工共享經營成果，落實企業永續經營目標，具體做法如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> 章程明定酬勞比率：依據本公司章程第 24 條規定，公司年度如有獲利，應提撥 1% 至 2% 為員工酬勞，且其中不低於 10% 分派予基層員工，確保經營成果實質回饋予全體同仁。 績效連結機制：本公司制定薪資相關規範，參照市場薪酬行情與組織結構核定薪資。薪酬發放與經營績效緊密連結，依據年度盈餘狀況及個人績效考核結果（如 KPI 達成率、貢獻度等）核發員工酬勞與年終獎金，以吸引、留任並激勵優秀人才。 <p>二、完善的員工福利措施與退休制度</p>	無

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>本公司致力提供優於法令的幸福職場，保障同仁身心健康與生活平衡：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 友善休假環境：除依法給予特休假與政府公告假日外，另額外提供家庭日（Family Day）及 Meaningful Day，鼓勵同仁適度休息、陪伴家人並參與具意義之社會活動。 • 全面保障與退休制度：依法參與勞保、健保、就業保險，並按月提撥勞工退休金。此外，公司全額負擔團體保險，增加同仁及家庭之風險保障。 • 職工福利委員會運作：成立福委會專責規劃各項津貼（如：生日、結婚、生育禮金及喪葬津貼）與員工旅遊補助。並結合社會回饋，舉辦如「舊鞋救命」等公益活動。 • 多元軟性福利：定期提供專業員工健檢、設有點心吧、咖啡吧、免費按摩服務；並補助員工進修教育、提供運動津貼及各類社團活動，建構全方位支持系統。 <p>三、人權政策與環境保障</p> <p>本公司參考國際人權公約訂定人權政策，核心包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 消弭歧視：落實職場性別平等，確保招募與晉升之公平性。 2. 尊嚴保障：維護員工合法權利，營造尊重友善之工作氛圍。 3. 安全職場：提供符合職業安全衛生標準之健康工作環境。 	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	√		<p>本公司提供員工安全衛生健康的工作環境，依職業安全衛生相關法令規定，訂定安全衛生管理計畫、管理規章及安全衛生工作守則。除了提供健康檢查、員工團體保險、員工哺乳室，與外部廠商合作提供臨場職醫護服務、員工協助方案(EAP)之外，每年至少一次進行設備、設施安全檢查確保人員安全，同時強化職安及職護專業能力並依法規落實相關專職人員的責任。114年度已執行一次消防設備檢查及辦公區域二氧化碳檢測且均已合格通過。</p> <p>1.職業安全衛生教育訓練時數</p> <p>本公司針對全體員工實施職業安全衛生教育訓練，114年度之統計數據如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 課程內容：一般職安教育訓練、職安衛概念及工作守則、標準作業程序、消防及急救常識等。 • 受訓對象：全體員工。 • 受訓總時數：116小時。 	無

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>2. 工作環境安全與健康管理措施。</p> <p>除了教育訓練外，報告書中亦揭露了多項維護工作環境安全與員工健康的具體做法：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 專責管理：設置職業安全衛生專責人員，負責職安衛制度之規劃與執行。 • 風險評估：每年定期實施一次職業安全衛生內部檢視。 • 健康檢查：每二年進行一次健康檢查，內容優於《勞工健康保護規則》之法規標準。 • 臨場醫護服務：與醫療機構合作，安排醫護人員定期到辦公室提供健康諮詢。 <p>3. 114年職場安全績效</p> <ul style="list-style-type: none"> • 職業災害統計：無火災、職業災害事件發生之情形。 • 通報機制：設有獨立職安信箱（osha@nextlink.com.tw）作為員工反映與諮詢之管道。 	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？敘明培訓計畫所涵蓋面向(如：新人訓練、專業進修、主管訓練等)、範圍(如：各級主管、同仁等)及實施情形。	√		<p>本公司招募業界優秀人才，並重視每個人才的職涯發展，依策略發展及各部門所需，建立多元且系統化的職涯能力發展培訓計劃，並安排內部訓練及不定期外部訓練課程，簡述如下：</p> <p>1.對主管與同仁皆規劃相關的訓練課程，包含：職務類別專業技術，主管訓練與原廠訓練課程，亦補助證照考試費用，並鼓勵同仁積極參與國際技術研討會，兼顧個人成長與公司發展。</p> <p>2.新進人員入職後即安排新人相關教育訓練，包含部門介紹 Orientation、職業安全衛生訓練、部門內部教育訓練等，讓新人能快速融入團隊運作。</p> <p>3.提供實習生職場工作機會，鼓勵學生學用合一，透過實習累積實戰經驗，提早探索職涯，也為組織儲備優秀人才。</p> <p>本公司於114年度之培訓實績及執行情形，請參閱永續報告書。</p>	無
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	√		<p>一、客戶服務政策</p> <p>依據《行銷活動作業辦法》第四項 4.1「年度客戶滿意度調查」規範辦理，針對業務服務、技術服務及整體服務品質進行系統性評估，作為服務優化與客戶權益保障之依據。</p> <p>二、執行頻率</p> <p>每半年定期執行一次客戶滿意度調查，確保即時掌握客戶需求與服務體驗。</p> <p>三、執行成果與效益（已持續執行五年）</p> <ul style="list-style-type: none"> • 建立穩定且制度化之客戶回饋機制 	無

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<ul style="list-style-type: none"> • 持續優化產品與服務流程，提升整體服務品質 • 強化跨部門溝通與改善效率，提升客戶體驗一致性 • 作為內部績效管理與服務精進的重要依據 <p>四、114年度滿意度成果 114年度上半年整體客戶滿意度為83.5分，「滿意（含非常滿意）」比例為92.5%；下半年提升至84.1分，「滿意（含非常滿意）」比例為93.7%，顯示整體服務品質持續維持穩定且具良好水準。</p> <p>五、改善與申訴處理機制 每半年乙次滿意度調查完成後，皆召開業務主管會議：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 彙整客戶回饋與主要議題 • 制定改善措施與優化方向 • 進行內部宣導與教育訓練 <p>透過上述制度，本公司持續強化客戶權益保障機制，確保產品與服務符合客戶期待，並落實企業治理與永續經營目標。</p>	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	√		<p>供應商為本公司持續成長的重要夥伴，為強化供應鏈管理機制，本公司訂有「請採購作業管理辦法」及「供應商評鑑辦法」，作為供應商管理與合作評估之依據，定期對合作供應商進行考核與評鑑。倘若供應商涉及違反企業社會責任政策，並對環境或社會造成重大影響，或有其他商譽不良情事者，本公司得依規定撤銷其供應商資格，以確保供應鏈之健全與永續發展。</p>	無
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編制永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	√		<p>本公司將自 113 年起，依據全球永續性報告協會（Global Reporting Initiative, GRI）所發布之通用準則、產業準則及重大主題準則，編製首本永續報告書，揭露經鑑別之重大主題及其對經濟、環境與社會所產生之影響。同時，亦將參考永續會計準則理事會（Sustainability Accounting Standards Board, SASB）相關準則，揭露本公司所屬行業之永續指標資訊，並提供 SASB 指標與報告內容之對照索引，提升資訊透明度。另依據相關法規規定，本公司最遲將於 117 年起開始執行報告書之確信作業，以強化報導內容之可靠性與公信力。</p>	無
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>本公司「永續發展實務守則」已於113年4月30日經董事會決議通過訂定，並於同年11月4日由董事會委任2名獨立董事及永續長，共同組成永續發展委員會，計3人。</p> <p>公司永續實務係依據該守則精神推動，涵蓋公司治理、永續環境、社會公益及企業永續資訊揭露等面向。永續發展委員會下設各功能性小組，分工負責推動與執行相關永續行動。各項永續作為均依守則規範落實，實際運作情形與守則內容一致，無差異。</p> <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p>				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>(一) 本公司已納入母公司遠傳電信ESG盤查個體範疇，符合集團合併財報邊界，並持續透過線上系統蒐集用電、水資源與廢棄物等環境數據，另委託第三方查驗機構進行查證，以確保數據之準確性與透明度。</p> <p>(二) 自110年至112年，連續三年榮獲 HR Asia Awards「亞洲最佳企業雇主獎」，彰顯對員工關懷與企業文化的重視。</p> <p>(三) 提供多元線上課程供同仁自由選修，並積極安排趨勢講座、原廠技術訓練、各類專業培訓及海外研討會等，鼓勵同仁考取專業證照，致力於培育雲端產業人才。</p> <p>(四) 榮獲教育部體育署頒發112年度「運動企業認證」，展現本公司對員工健康與運動風氣之重視。</p> <p>(五) 受邀參與經濟部 Contact TAIWAN 招募宣傳影片拍攝，提升國際能見度與企業形象。</p> <p>(六) 本公司於113年12月16日成功上櫃，為公司發展立下重要的里程碑。</p> <p>(七) 本公司積極投入公益活動，讓愛心化為實際力量。我們不僅連續多年推動捐鞋、捐血計畫，更與育幼院攜手，讓孩子們의聖誕心願成真。我們期許透過具體的行動關懷人群，將溫暖傳遞至社會每個角落。</p>	
<p>在雲端技術與全球市場迅速變遷的挑戰中，本公司自創立以來始終堅持「誠信、透明、事實、永續」的經營理念，高度重視每位員工，視其為推動創新的核心力量。我們不僅關注員工的身心健康與職場多元平等，更積極推動「以人為本，實踐永續」的技術承諾，將 ESG 精神內化於日常營運。展望未來，我們將善用資本市場資源，加速拓展雲端服務版圖，並透過自有的 AICOM 智慧雲管理平台與 LEMMA 生成式 AI 解決方案，提升核心技術能力與整合服務效益。同時，我們將積極強化公司治理，落實資訊安全與永續經營目標，攜手員工、客戶與供應商共創價值，邁向更具韌性、競爭力的雲端永續未來。</p>				

上市上櫃公司氣候相關資訊

1.氣候相關資訊執行情形：

氣候變遷對公司造成之風險與機會及公司採取之相關因應措施

項目	執行情形
1 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>本公司為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，並及時掌握和推估氣候變化造成的可能影響，定期召集各部門高階主管辨識重大氣候風險與機會。同時也進一步評估洪水、乾旱、颱風與高溫可能對各營運據點帶來的風險，期能掌握外在環境的氣候變化與市場動態，更全面地考量整體的營運策略規劃。</p> <p>董事會轄下成立「永續發展委員會」，由董事會委任具備企業永續專業知識與能力之獨立董事二名及外部專家1名所組成，定期召開會議，負責制定、推動及強化公司及各子公司永續發展（包括氣候相關議題）重要政策之行動計畫與資本支出，檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效，並定期提報董事會。</p> <p>「永續發展委員會」下設有永續發展辦公室，由一級主管組成之工作小組，區分為永續治理組、永續環境組、永續人力組，以及社會共融組，針對環境管理制度、遵循環境相關法規及國際準則等、評估永續轉型、提升資源使用率、氣候變遷因應機制。</p>

項目	執行情形
<p>2 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>本公司積極研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。</p> <p>實體風險：</p> <p>1.與氣候變遷相關之風險影響：</p> <p>短期：法規政策的變化導致用電成本上升/電價上揚，將直接增加企業的營運成本，對財務狀況產生負面影響。</p> <p>中期：政府減排政策和排放報告義務強化、政策法規風險的持續影響將增加營運成本，企業需要調整策略以遵守法規。</p> <p>長期：氣候變化可能導致極端天氣事件頻發、數據中心的不穩定增加和消費者偏好的轉變也可能導致產品和服務需求長期下降。</p> <p>2.與氣候變遷相關之策略計劃：</p> <p>短期：節約能源、提升能源使用效率、綠電為輔。</p> <p>中期：提升綠電使用率。</p> <p>長期：使用再生能源、與碳中和的雲端服務提供商建立長期合作。</p> <p>3.與氣候變遷相關之營運與業務機會：</p> <p>上述減緩後經評估將可增加「低碳產品與服務」。</p> <p>在業務短中長期規劃上，將以提供低碳資訊服務為主軸，著力在數位轉型、雲端技術結合 AI 提升客戶環境相關預測等智能方案，提升服務機會。</p>
<p>3 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>本公司透過內部討論、盤點及評估，辨識出洪災、旱災，以及降水模式變化和氣候模式的極端變化等對產品運作及服務階段有潛在風險。</p> <p>強降雨造成的洪災會導致網路通訊設備造成中斷或損壞，影響到雲端服務可用性。亦可能影響員工前往辦公室之交通及居住地的安全。</p> <p>因應轉型行動，低碳經濟轉型可能需面臨廣泛的政策與法規、技術及市場變化。根據上述變化之性質、速度與重點，在分析之時間範圍內，碳費與溫室氣體總量管制、再生能源法規規範，以及消費者喜好轉變等，可能使營業成本增加或使銷售量降低。考量目前本公司已有部分低碳產品之銷售且持續研發創新並拓展相關產品之多元性，各情境下市場銷售並未有重大影響，因此公司著重於營業成本之分析。於低碳轉型的情境下，碳定價對本公司之財務影響，將導致公司自身營運和供應鏈成本增加。</p> <p>本公司藉由導入節能減碳專案、提高能源使用效率，並投資綠色能源設備。此專案對本公司之財務影響，將導致公司自身資本投入及營運成本增加。</p>
<p>4 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>董事會為集團內各公司風險控管的最高決策單位，直接監督集團內各公司風險治理架構。為健全風險評估及強化管理機能，永續發展委員會每年將更新主要風險辨識矩陣，並根據風險識別結果，由各部門進行因應策略規劃，整合及管理可能影響營</p>

項目	執行情形
	運與獲利的風險，每年至少一次向董事會提出管理執行情形與風險控管報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。
5 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司未來將建構氣候變遷情境模型，預期將對營運所在地區納入氣候風險預測、相關政策法規、市場動態、基礎設施韌性、創新技術演進、客戶需求變化及人力資源可得性等關鍵因子，進行系統性分析。並據以調整營運策略，以強化公司在氣候變遷中長期風險下的韌性與競爭力。 截止年報刊印日止，本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，未來若有使用相關分析，將揭露於年報。
6 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	為了達成淨零排放，本公司將擬訂低碳轉型計畫，將分別針對營運活動的直接排放（範疇一）、能源使用的間接排放（範疇二），以及價值鏈產生的間接排放（範疇三）進行減量。執行內容包含： ● 溫室氣體排放密集度降低。 ● 採用再生能源，提升再生能源使用比例，並推廣至價值鏈，以實際行動支持低碳能源轉型。
7 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司碳排量低，尚未設有內部碳定價制度，將配合主管機關相關指引，持續更新優化。
8 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司長期致力於環境保護，期望以「提升能源效能、降低環境衝擊」的綠色營運模式，創造經濟與環境的和諧雙贏，抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量依據主管機關要求所揭示，再行規劃。
9 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	請詳下列 1-1 及 1-2。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

1. 母公司:博弘雲端及子公司:宏庭科技自 113 年開始盤查。

2. 其餘合併財務報告子公司應自 116 年開始盤查。

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

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

3.此外，114 年溫室氣體盤查數據係依據營運控制法彙總，包括母公司及子公司溫室氣體排放量，說明如下：

盤查範圍	盤查指標	113 年		114 年	
		排放量 (噸 CO2e)	密集度 (噸 CO2e/營業額新臺幣百萬元)	排放量 (噸 CO2e)	密集度 (噸 CO2e/營業額新臺幣百萬元)
母公司及子公司	範疇一 (直接溫室氣體排放)	13.559	0.0398	13.547	0.0233
	範疇二 (間接溫室氣體排放)	90.059		88.612	
	小計	103.618		102.159	

備註：

- 1.本公司 112 年已納入母公司遠傳電信 ESG 盤查個體範疇，符合集團合併財報邊界，並持續透過線系統蒐集用電、水資源與廢棄物等環境數據。
- 2.113 年(含)以前，營業收入對應之溫室氣體揭露範疇為台灣地區，並採用個體財務數據；自 114 年起，溫室氣體揭露範疇擴大至全集團，故改採合併財務數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

依據上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應執行確信之涵蓋範圍：

- 1.母公司個體應自民國(下同)117 年開始執行確信。
- 2.合併財務報告子公司應自 118 年開始執行確信。

本公司將於依據主管機關要求，符合上述時間點前進行確信作業。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

依據上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應執行確信之涵蓋範圍：

- 1.母公司個體應自 117 年開始執行確信。
- 2.合併財務報告子公司應自 118 年開始執行確信。

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

(六)履行誠信經營情形及與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	√	<p>本公司重視信譽，以誠信正直為永續經營之理念，其中「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」為本公司董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者之行為道德標準及誠信經營理念規範，防止利益衝突不誠信行為發生，並使公司之利害關係人更加瞭解公司上述標準，以資遵循。本公司董事會之議事則係以建立良好治理制度、健全監督功能及強化管理機能為目的，除法令或章程另有規定外，董事會議之進行應依本公司「董事會議事辦法」之規定辦理。董事會召開時，議事事務單位均備妥相關資料供與會董事隨時查閱，並視議案內容通知相關部門之人員列席，必要時亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。</p>	無
<p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	√	<p>本公司「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」規章中已訂定相關防範措施，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。</p>	無
<p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	√	<p>本公司除於「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」明訂禁止不誠信行為，包括作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並定期檢討修正前揭方案，並於114年11月21日向員工宣導落實執行並遵守。</p>	無
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	√	<p>本公司商業活動，由財務部門進行往來客戶審查評，綜合評估企業信用紀錄及經營規模等財務相關資訊。依據「誠信經營作業程序及行為指南」之相關規範，並諮詢法務單位針對與往來交易對象所簽立之合約條款提供意見，以落實公司之誠信經營政策。</p>	無

<p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	√	<p>本公司設置推動誠信經營專職單位，其運作及執行情形如下：</p> <table border="1" data-bbox="817 250 1295 1877"> <thead> <tr> <th data-bbox="817 250 943 297">項目</th> <th data-bbox="943 250 1295 297">運作及執行</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="817 297 943 465">專職單位</td> <td data-bbox="943 297 1295 465">本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並由人力資源部門統籌各單位推動企業誠信經營的作業，並應定期向董事會報告。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="817 465 943 667">工作執掌</td> <td data-bbox="943 465 1295 667">每年定期報告法遵/宣導及教育訓練/處理陳述事項等，每年並定期向董事會報告其執行情形。若有不法之情事，則由稽核處向董事會報告。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="817 667 943 1877">執行情形</td> <td data-bbox="943 667 1295 1877">本公司於111年7月6日第三屆第二次董事會中通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，並於112年度股東會以報告事項向全體股東告知此事。於110年10月4日第二屆第七次董事會中通過訂定「誠信經營守則」，於113年度股東會以報告事項向全體股東告知此事。本公司114年11月21日舉辦誠信經營相關訓練課程論受僱人的廉潔義務、保密義務以及誠信原則－以公司《從業道德規範》為中心，於課程中說明本公司執行業務的禁止行為，包含從業道德規範課程（營業秘密、智慧財產、資訊使用、公平競爭暨反托拉斯）/反貪腐課程（包含賄賂、提供或收受不當利益、詐欺、勒索、洗錢）等，114年瞭解公司反貪腐政策和程序的人數，治理單位成員佔比100%、員工（臺灣、海外）人數佔比100%，藉以預防不誠信行為之發生。另外，1年1次向董事會及管理階層宣導「誠信經營守則」及「道德行為準則」內容，以讓其了解重要性。114年11月4日已於第四屆第十六次董事會中報告相關執行情形。</td> </tr> </tbody> </table>	項目	運作及執行	專職單位	本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並由人力資源部門統籌各單位推動企業誠信經營的作業，並應定期向董事會報告。	工作執掌	每年定期報告法遵/宣導及教育訓練/處理陳述事項等，每年並定期向董事會報告其執行情形。若有不法之情事，則由稽核處向董事會報告。	執行情形	本公司於111年7月6日第三屆第二次董事會中通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，並於112年度股東會以報告事項向全體股東告知此事。於110年10月4日第二屆第七次董事會中通過訂定「誠信經營守則」，於113年度股東會以報告事項向全體股東告知此事。本公司114年11月21日舉辦誠信經營相關訓練課程論受僱人的廉潔義務、保密義務以及誠信原則－以公司《從業道德規範》為中心，於課程中說明本公司執行業務的禁止行為，包含從業道德規範課程（營業秘密、智慧財產、資訊使用、公平競爭暨反托拉斯）/反貪腐課程（包含賄賂、提供或收受不當利益、詐欺、勒索、洗錢）等，114年瞭解公司反貪腐政策和程序的人數，治理單位成員佔比100%、員工（臺灣、海外）人數佔比100%，藉以預防不誠信行為之發生。另外，1年1次向董事會及管理階層宣導「誠信經營守則」及「道德行為準則」內容，以讓其了解重要性。114年11月4日已於第四屆第十六次董事會中報告相關執行情形。	無
項目	運作及執行										
專職單位	本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並由人力資源部門統籌各單位推動企業誠信經營的作業，並應定期向董事會報告。										
工作執掌	每年定期報告法遵/宣導及教育訓練/處理陳述事項等，每年並定期向董事會報告其執行情形。若有不法之情事，則由稽核處向董事會報告。										
執行情形	本公司於111年7月6日第三屆第二次董事會中通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，並於112年度股東會以報告事項向全體股東告知此事。於110年10月4日第二屆第七次董事會中通過訂定「誠信經營守則」，於113年度股東會以報告事項向全體股東告知此事。本公司114年11月21日舉辦誠信經營相關訓練課程論受僱人的廉潔義務、保密義務以及誠信原則－以公司《從業道德規範》為中心，於課程中說明本公司執行業務的禁止行為，包含從業道德規範課程（營業秘密、智慧財產、資訊使用、公平競爭暨反托拉斯）/反貪腐課程（包含賄賂、提供或收受不當利益、詐欺、勒索、洗錢）等，114年瞭解公司反貪腐政策和程序的人數，治理單位成員佔比100%、員工（臺灣、海外）人數佔比100%，藉以預防不誠信行為之發生。另外，1年1次向董事會及管理階層宣導「誠信經營守則」及「道德行為準則」內容，以讓其了解重要性。114年11月4日已於第四屆第十六次董事會中報告相關執行情形。										
<p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	√	<p>1.本公司已於「董事會議事辦法」明訂董事對於董事會所列議案與其自身或其代表之法人有利害關係者，應說明其利</p>	無								

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>2.本公司設有「檢舉管理辦法」，發現相關人員有違反利益衝突之規定時，得依循適當管道檢舉。</p>
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	√		<p>本公司致力於構建嚴謹的治理框架，透過健全的會計體系與內部控制制度，將誠信經營落實於日常營運：</p> <p>1.財務資訊透明化與會計制度 本公司財務報表均委託外部簽證會計師進行嚴謹之查核或核閱，嚴格遵循主管機關規定之時限完成公告與上傳，確保財務資訊之正確性、即時性與高度透明。</p> <p>2.動態內部控制與風險管理 本公司定期檢視並修訂內部控制制度，以敏捷因應外部環境變化，優化內控制度之設計與執行效率。相關修訂均須提經審計委員會及董事會核准，確保管理階層之決策符合誠信原則。 內部稽核單位每年依據風險評估結果擬定年度稽核計畫，落實查核並出具報告，針對缺失執行持續性追蹤改善，並每年完成內部控制制度自行檢查作業。</p> <p>3.獨立溝通與董事會監督 內部稽核主管定期向審計委員會彙報稽核結果及改善進度。於審計委員會及董事會中，稽核主管與獨立董事針對稽核業務執行情形進行深度討論，確保獨立董事能充分掌握公司營運風險與誠信落實成效。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		本公司舉辦114年11月21日舉辦誠信經營相關訓練課程-〈從業道德規範〉，於課程中說明本公司執行業務的禁止行為，包含從業道德規範課程（營業秘密、智慧財產、資訊使用、公平競爭暨反托拉斯）/反貪腐課程（包含賄賂、提供或收受不當利益、詐欺、勒索、洗錢）等，114年瞭解公司反貪腐政策和程序的人數，治理單位成員佔比100%、員工（臺灣、海外）人數佔比100%，藉以預防不誠信行為之發生。	無
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	√		本公司於公司網站架設投資人專區，提供股東、客戶、供應商、員工等利害關係人之權益受侵害時，可向公司反映申訴。	無
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	√		本公司設有專人專責處理申訴或舉報案件，確保在檢舉流程中保護檢舉人，不因檢舉而遭受處分。	無
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	√		本公司於「檢舉管理辦法」與相關規章已訂定，對於檢舉人之身份予以保密，保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 上列「檢舉管理辦法」及運作情形請參閱本公司官網「公司治理」專區，路徑如下： 點此下載 。	無
四、加強資訊揭露				
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	√		本公司官網已設有「投資人專區」及「企業社會責任」等專區，揭露經董事會通過之「誠信經營作業程序及行為指南」與相關規章，詳實說明本公司誠信經營之執行情形及推動成效。本公司恪遵資訊揭露之權責，以即時、公開且透明化之方式，按時於「公開資訊觀測站」揭露相關公司資訊，並配合相關法規辦理揭露作業，致力於提高資訊透明度 公司官網： https://www.nextlink.cloud 公開資訊觀測站： http://mops.twse.com.tw	無
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：已於公司網站揭露本公司誠信經營作業程序及行為指南，其實際運作情形與守則無異。				

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）</p> <p>(一)本公司遵循公司法、證券交易法、上市上櫃相關規章及法令，做為誠信經營的根本，訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」。</p> <p>(二)本公司於官網中設置「投資人專區」及「企業社會責任」等專區，提供完整公司治理運作情形供查閱。</p> <p>(三)定期宣導誠信原則，讓員工能熟知公司內部的誠信文化，確保全體員工將誠信落實於工作之中。</p> <p>(四)本公司「董事會議事辦法」第十六條明訂，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>(五)本公司訂有『防範內線交易管理作業程序』，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大訊息，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。</p>			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

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

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：

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

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：

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

(九)刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會

會議日期	會議種類	重要決議	決議結果		執行情形												
114年 6月16日	股東會	1. 本公司擬修訂「公司章程」案	<table border="1"> <thead> <tr> <th>表決結果</th> <th>佔出席股東表決權數%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>贊成權數：19,633,435權 (含電子投票1,385,435權)</td> <td>99.85%</td> </tr> <tr> <td>反對權數：153權 (含電子投票153權)</td> <td>0.00%</td> </tr> <tr> <td>無效權數：0權</td> <td>0.00%</td> </tr> <tr> <td>棄權與未投票權數：28,154權 (含電子投票19,154權)</td> <td>0.14%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">本案照案表決通過</td> </tr> </tbody> </table>	表決結果	佔出席股東表決權數%	贊成權數：19,633,435權 (含電子投票1,385,435權)	99.85%	反對權數：153權 (含電子投票153權)	0.00%	無效權數：0權	0.00%	棄權與未投票權數：28,154權 (含電子投票19,154權)	0.14%	本案照案表決通過			已完成公司變更登記。
表決結果	佔出席股東表決權數%																
贊成權數：19,633,435權 (含電子投票1,385,435權)	99.85%																
反對權數：153權 (含電子投票153權)	0.00%																
無效權數：0權	0.00%																
棄權與未投票權數：28,154權 (含電子投票19,154權)	0.14%																
本案照案表決通過																	

2.董事會

董事會開會日期(期別)	議案內容	監察人/獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目	董事會議情形	公司對獨立董事意見之處理
第四屆第十一次 114年2月26日	<p>討論</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司一一三年度營業報告書案 2. 本公司一一三年度員工及董事酬勞案 3. 本公司一一三年度合併財務報告及個體財務報告案 4. 本公司一一三年度盈餘分配案 5. 本公司擬修訂「公司章程」案 6. 本公司擬訂定一一四年度股東常會日期及議程案 7. 本公司一一四年度簽證會計師審計委任、報酬、專業性、獨立性及績效與適任性評估，暨一一三年度會計師提供非確信服務清單案 8. 本公司一一四年度預算案 9. 本公司一一三年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」案 10. 本公司擬修訂「核決權限表」案 11. 本公司擬修訂「經理人薪資酬勞管理辦法」案 12. 本公司總經理委任案。 	無反對意見	全體出席董事同意通過	無此情事
第四屆第十二次 114年3月25日	<p>討論</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬變更一一四年度股東常會召開日期案 	無反對意見	全體出席董事同意通過	無此情事

董事會 開會日期 (期別)	議案內容	監察人/獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目	董事會決議情形	公司對獨立董事意見之處理
第四屆第十三次 114年5月12日	討論 1. 本公司一一四年度第一季合併財務報表案 2. 本公司擬向銀行申請授信額度案 3. 本公司副總經理級以上人事任命案 4. 本公司委任永續發展委員會委員案	無反對意見	全體出席董事同意通過	無此情事
第四屆第十四次 114年8月4日	討論 1. 本公司一一四年度第二季合併財務報表案 2. 本公司一一三年度永續報告書案 3. 本公司擬解除董事競業禁止之限制案	無反對意見	全體出席董事同意通過	無此情事
第四屆第十五次 114年9月1日	討論 1. 本公司擬以不超過美金7.25百萬元取得100%之Renova Cloud HK Limited股權案 2. 本公司擬解除董事競業禁止之限制案	無反對意見	全體出席董事同意通過	無此情事
第四屆第十六次 114年11月4日	討論 1. 本公司一一四年度第三季合併財務報表案 2. 本公司擬修訂「內部控制制度」案 3. 本公司一一五年度稽核計畫案 4. 本公司擬修訂「董事會績效評估辦法」案 5. 本公司擬修訂「股東會議事規則」案	無反對意見	全體出席董事同意通過	無此情事
第四屆第十七次 115年2月24日	討論 1. 本公司一一四年度營業報告書案 2. 本公司一一四年度合併財務報告及個體財務報告案 3. 本公司一一四年度員工及董事酬勞案 4. 本公司一一四年度盈餘分配案 5. 本公司擬修訂「公司章程」案 6. 本公司董事任期屆滿全面改選案 7. 本公司擬訂定一一五年度股東常會日期及議程案 8. 本公司一一五年度預算案 9. 本公司一一五年度簽證會計師審計委任、報酬、專業性、獨立性及績效與適任性評估，暨一一四年度會計師提供非確信服務清單案 10. 本公司擬修訂「內部控制制度」案 11. 本公司一一四年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」案	無反對意見	全體出席董事同意通過	無此情事

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

四、簽證會計師公費資訊：

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

簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費 (註2)	合計	備註
勤業眾信聯合會 計師事務所	陳彥君 趙永祥	114年	4,230	700	4,930	無

註1：會計師之查核期間涵蓋完整會計年度，查核期間為114年度。

註2：非審計公費主要係稅務簽證、覆核意見服務公費。

- 1.更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情事。
- 2.審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

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

五、更換會計師資訊：無此情事。

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

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

(一) 股權變動情形：

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

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

(二)股權移轉之相對人為關係人者資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115年4月6日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
新世紀資通股份有限公司	12,737,907	57.64%	—	—	—	—	亞東證券股份有限公司	關聯企業	—
英屬維京群島商 AVALION ENTERPRISES LIMITED	4,443,093	20.10%	—	—	—	—	—	—	—
零壹科技股份有限公司	1,000,000	4.52%	—	—	—	—	—	—	—
鳳凰陸創新創業投資股份有限公司	291,000	1.32%	—	—	—	—	—	—	—
亞東證券股份有限公司	236,000	1.07%	—	—	—	—	新世紀資通股份有限公司	關聯企業	—
沈恩從	227,000	1.03%	—	—	—	—	—	—	—
黃進豐	225,000	1.02%	—	—	—	—	—	—	—
迅捷投資股份有限公司	195,000	0.88%	—	—	—	—	—	—	—
謝佳穎	101,000	0.46%	—	—	—	—	—	—	—
何冠生	92,500	0.42%	—	—	—	—	—	—	—

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

114年12月31日；單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
宏庭科技(股)公司	9,493,440	100.00%	—	—	9,493,440	100.00%
博弘(香港)雲端科技(股)公司	400,000	100.00%	—	—	400,000	100.00%
宏庭(香港)科技(股)公司	400,000	100.00%	—	—	400,000	100.00%
上海耐斯靈科信息科技有限公司	—	—	—	100.00%	—	100.00%
Microfusion Technology (MY) SDN. BHD.	1,000,000	100.00%	—	—	1,000,000	100.00%
Nextlink (SG) Technology PTE. LTD.	100,000	100.00%	—	—	100,000	100.00%

註：係公司之長期股權投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.公司最近年度及截至年報刊印日止，已發行之股份種類

單位：仟股；新臺幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款	其他
111.7	10	30,000	300,000	15,949	159,490	資本公積暨盈餘轉增資 110,490 仟元	無	註 1
112.6	10	30,000	300,000	19,237	192,370	盈餘轉增資 32,880 仟元	無	註 2
112.7	10	30,000	300,000	20,011	200,115	員工認股權憑證轉換發行新股 7,745 仟元	無	註 3
113.10	10	30,000	300,000	20,056	200,555	員工認股權憑證轉換發行新股 440 仟元	無	註 4
114.01	10	30,000	300,000	22,060	220,595	現金增資發行新股 20,040 仟元	無	註 5
114.2	10	30,000	300,000	22,101	221,005	員工認股權憑證轉換發行新股 410 仟元	無	註 6

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

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

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

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

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

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

115 年 4 月 6 日；單位：股

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

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

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

115年4月6日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
新世紀資通股份有限公司		12,737,907	57.64%
英屬維京群島商 AVALION		4,443,093	20.10%
零壹科技股份有限公司		1,000,000	4.52%
鳳凰陸創新創業投資股份有限公司		291,000	1.32%
亞東證券股份有限公司		236,000	1.07%
沈恩從		227,000	1.03%
黃進豐		225,000	1.02%
迅捷投資股份有限公司		195,000	0.88%
謝佳穎		101,000	0.46%
何冠生		92,500	0.42%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所訂之股利政策

公司年度如有獲利，應提撥不高於2%為董事酬勞，及1%至2%為員工酬勞，員工酬勞中不低於10%為基層員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先提撥保留彌補虧損數額。董事酬勞以現金方式發放，員工酬勞得以現金或股票方式發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，並依法提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘併同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派之。法定盈餘公積已達實收資本額時，得不再提列。

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

2. 本年度擬(已)議股利分派之情形

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

單位：新臺幣元

項目	金額
現金股利(每股5元)	110,502,500

本公司114年度盈餘分配案，業經115年2月24日董事會決議及擬提請115年6月4日股東常會承認。分配案如下：

博弘科技股份有限公司
114年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積盈餘	370,232
加：一一四年度當期損益	112,867,338
減：退休金精算（損）益列入保留盈餘	(263,837)
期末累積盈餘	112,973,733
減：依法提列法定盈餘公積	(11,260,350)
本期可供分配盈餘	101,713,383
減：分配項目	
現金股利(每股 4.6 元)	(101,662,300)
期末未分配盈餘	51,083

董事長：井 琪



總經理：何冠生



會計主管：張嘉庭



3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無此情形。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無此情形。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

公司年度如有獲利，應提撥不高於2%為董事酬勞，及1%至2%為員工酬勞，員工酬勞中不低於10%為基層員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先提撥保留彌補虧損數額。董事酬勞以現金方式發放，員工酬勞得以現金或股票方式發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

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

本公司員工及董監事酬勞以公司章程所訂之成數為基礎，並依此原則於各年度進行估列，經董事會決議通過提報股東會。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

3.董事會通過分派酬勞情形

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司業經115年2月24日經董事會決議通過114年度員工酬勞及董事酬勞分派案，金額分別為1,251,419元及463,025元，其中，員工酬勞提撥金額之30.29%為基層員工酬勞金額為379,105元，上述金額全數以現金發放，

並無費用認列差異之情事。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司 114 年度並未以股票分派員工酬勞，故不適用。

4.前一年度盈餘用以配發員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司業經 114 年 2 月 26 日經董事會決議通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案，金額分別為 1,393,526 元及 515,605 元，上述金額全數以現金發放，並無費用認列差異之情事。

(六)最近年度及截至年報刊印日止公司申請買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響：無。

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

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形

(一)計畫內容：

前各次發行或私募有價證券未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

(二)執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.主要業務內容

本公司及子公司為亞太區領先的雲端技術服務商，提供企業數位轉型的一站式整合路徑。我們深耕於雲端基礎架構、大數據與人工智慧、應用軟體建置及專業技術諮詢，並以數據為核心，提供從數據治理到生成式 AI (GenAI) 的端到端導入服務，協助企業建立數據驅動的競爭優勢。

作為客戶數位營運的堅實後盾，博弘提供全時 (7x24) 雲端託管服務

(MSP)、資安監控與合規解決方案，確保客戶在多雲環境下的營運穩定與資產安全。我們結合技術領先優勢與深厚的產業經驗，助力客戶在變動的商務環境中實現卓越治理與持續成長。

2.114年度營業比重

單位：新臺幣仟元

年度 產品	113 年度		114 年度	
	營業收入	營業比重	營業收入	營業比重
雲端服務	4,002,281	99.99%	4,450,330	99.95%
銷貨收入	506	0.01%	2,155	0.05%
合計	4,002,787	100.00%	4,452,485	100.00%

資料來源：會計師查核簽證之財務報告

3.公司目前之商品項目

➤ 現行服務與商品：

A. 多雲專業服務及資安服務

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

序	項目	說明	具體內容
			法論，從客戶之資訊系統盤點與評估結果，制定6R(註5)搬遷策略、以分階段上雲計畫，協助客戶規劃完整雲端架構，並協助客戶透過反覆驗證方式，確保雲端可靠性，效能與資訊安全。
3	專案建置	基於雲端服務最佳實踐，透過系統化方法協助客戶規劃與建置各類型雲端服務架構及應用系統。	本公司目前已累積許多解決方案模組，能依據客戶需求快速開發與佈建，發揮雲端高彈性及規模化特性。舉例而言，本公司係臺灣第一個將Palo Alto防火牆與AWS Gateway Load Balancer整合上線之廠商。另本公司亦同時採用最新基礎架構即程式碼(Infrastructure as Code, IaC)(註5)之技術，使用Terraform(基礎設計及代碼工具)為客戶開發自動化部署程式，實現客戶對雲端服務效能、資源監控、備援備份與資訊安全等方面之要求。
4	優化與調整	提供客戶雲端架構持續優化之改善建議。	企業上雲往往並非一次到位，上雲後應用系統之現代化、效能提升、資訊安全之防護、備援備份之強化及成本費用之控管等，是一個持續優化的過程。本公司對於客戶在上雲後的系統與應用，能提供持續優化改善之建議，包含在效能、成本、安全性及維運面向上之優化調整。本公司也協助客戶在各類事件與行銷活動發生時之雲端架構調整規劃服務，比如百貨公司週年慶時，運算及儲存用量較平時數十倍增加，本公司可協助客戶規劃一系列之雲端架構調整與壓力測試，及必要時對現行系統之重構與現代化，以滿足客戶業務需求。
5	資訊安全	提供客戶雲端資安解決方案。	鑒於資訊安全對於雲端服務之重要性在不斷上升，相應之技術及措施也在不斷演進，本公司同時取得AWS跟GCP資訊安全專業服務認證的廠商，並獲得AWS MSSP(Managed Security Service Provider)資格，可整合各大公有雲以及第三方資安產品與服務，提供客戶雲端資安解決方案。

註1：在巨型架構中，所有程序皆緊密結合，並以單一服務執行，如果某個應用程式之其中一個程序需求激增，就必須擴展整個架構。然在微型服務架構中，應用程式會建立為獨立元件，並以服務的形式執行個別應

用程式程序，每項服務皆可執行單一功能。因為每項服務皆獨立運作，因此可以個別更新、部署與擴展，以滿足應用程式特定功能的需求。

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

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

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

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

B. MSP多雲託管服務

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

序	項目	說明	具體內容
			(CS)、可靠性工程師(SRE)與架構師團隊提供客戶各類技術建議與服務，針對中大型企業客戶更配置客戶技術經理(TAM)提供專屬服務，進一步熟悉客戶環境與架構，快速理解客戶需求，即時處理雲端環境遇到問題及排除系統障礙，提供專業建議與調整規劃等。
7	AICOM多雲管理平台	多雲管理平台(CMP, Cloud Management Platform)	多雲應用已成為企業因應競爭挑戰的一種趨勢與策略。隨著企業雲上應用逐漸增加與複雜化，如何有效追蹤與管理相關資源與費用，進而優化成本提高營運效率，成為企業面臨的挑戰。本公司及子公司結合現有系統與服務，自主開發基於雲端技術所建構單一入口的多雲應用管理服務平台，滿足客戶對多雲管理的需求，提升客戶服務品質。

C. 企業營運技術支持(Technical Services)

主係協助客戶解決雲端使用各項問題，讓客戶取得技術協助。另本公司係 Google Workspace 合作夥伴，擁有獨立且專業之 Google Workspace 技術團隊，並取得 Google Work Transformation - SMB Specialization 之原廠認證，可協助客戶導入，使企業客戶可更專注於商業價值之創造，係有能力執行大型 Google Workspace 導入專案之廠商。具體而言，本公司提供 Google Workspace 之導入、規劃及顧問服務，並依企業客戶個別需求、商業目標、組織人力與數位成熟度等，提供客製化之產品支援專案，包括：

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

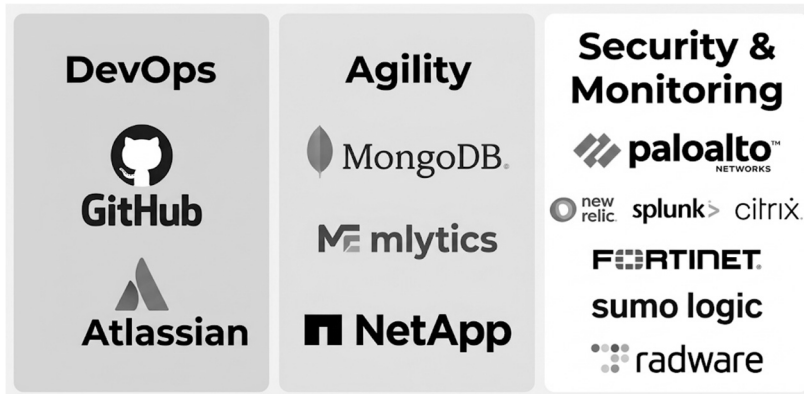
D. 數據應用與人工智慧

本公司已建立數據應用團隊，成員包含數據工程師、分析師、資料專家、AI 應用專家、專案經理與專業顧問等。透過完整的數據團隊，

依照不同領域客戶之需求，提供專業諮詢、建模輔導與解決方案，從資料收集、數據平台建置到資料分析服務，已具備大型數據平台搬遷上雲案之成功經驗。在 AI 趨勢下，目前各企業都想設法導入 AI 與 LLM 大型語言模型，然先決條件是要先有完善的數據分析系統。本公司數據應用團隊主要執行大數據與 AI 應用相關專案，包括資料清洗、資料倉儲、資料一致性，及導入智慧商務流程(Smart BI)，進而即時提供數據給企業做決策，另在資料達成一致性後，資料成為一致性有結構之狀態，並導入機器學習機制，LLM 大語言模型，AI Agent 等應用與解決方案，實現企業從數位化到智慧化的轉型。

本公司另有自行研發 LEMMA 解決方案，透過先進的人工智能系統 AI 智能代理，有別於傳統對話機器人(ChatBot)，不僅能與使用者透過自然語意深度互動，還能依據累積的數據、規則及演算法自主進行決策。可應用於處理及統整企業資料、分析與比對等場景，並透過機器學習優化呈現結果，提升效率與準確度。

E. 獨立軟體供應商(ISV)軟體與解決方案



為提供客戶更多樣化的產品與服務，本公司及子公司積極引進各領域優秀產品包含資安、備份備援、數據資料庫、敏捷開發等應用，搭配原有雲端服務，建立起完整雲端商務應用生態系。

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

4. 計畫開發之新產品

人工智慧企業解決方案：

本公司將以「AI Platform + Solution Package」為核心，打造可規模化、可複製之企業級 AI 解決方案，推動營收成長與產品化轉型。研發重點方向如下：

1. 企業級智能客服服務
打造企業級 AI 客服與服務中台，支援客服、IT、HR 等跨部門服務自動化。
2. 企業級行銷素材生成平台
AI 驅動之行銷內容工廠，實現素材大量生成與品牌一致性管理。
3. 品牌與門店輿情監控平台
提供品牌與門店之即時聲量監控與 AI 分析能力。
4. 銷售預測與自動補貨系統
建立 AI 驅動之供應鏈決策系統，實現預測到執行自動化。

(二)產業概況

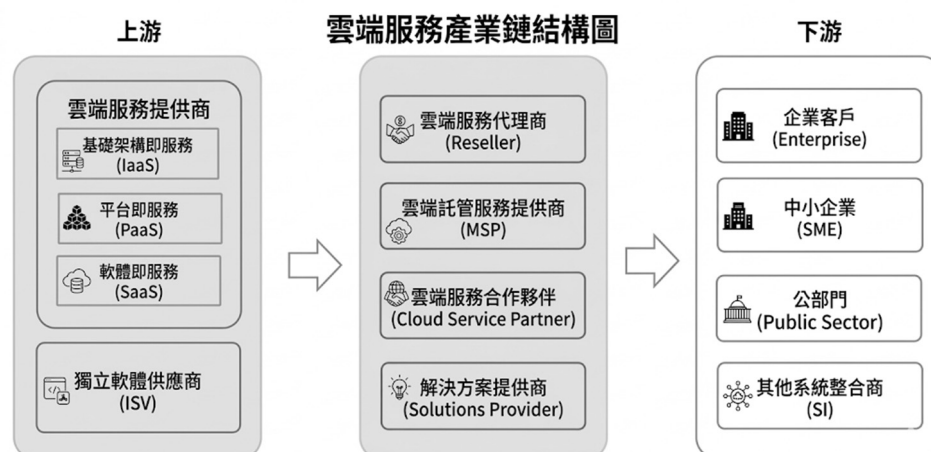
1.產業之現況與發展

- (1) 全球公有雲市場：從「數位轉型」邁向「AI 原生轉型」
受惠於生成式 AI (GenAI)、邊緣運算及大數據技術的爆發式成長，雲端運算已從單純的 IT 基礎設施演變為企業創新的核心引擎。根據 Mordor Intelligence 調查，全球公有雲市場展現強勁成長力道：
 - 市場規模：2024 年全球公有雲市場約為 5,186.9 億美元，預計至 2029 年將翻倍成長至 11,036 億美元，複合年均成長率 (CAGR) 達 16.3%。
 - 商模優勢：「即用即付 (Pay-as-you-go)」模式已徹底改變企業 IT 預算配置，大幅降低前期硬體支出。企業得以在低風險環境下快速驗證新商模，並具備極高的資源伸縮彈性。
- (2) 關鍵發展趨勢：雲端主權與分散式架構
隨著地緣政治緊張及隱私法規 (如 GDPR) 趨嚴，「雲端主權 (Cloud for Sovereignty)」已成為全球政策制定者與大型企業的首要考量：
 - 在地合規：雲端主權強調數據受在地法規約束。勤業眾信 (Deloitte) 指出，針對政府機構合規需求量身打造的「政府雲」市場在 2024 年已突破 410 億美元 (年增 16%)。
 - 分散式雲端：為解決數據駐地需求，分散式雲端 (Distributed Cloud) 成為新解方，其市場規模從 2022 年的 40 億美元快速成長，預計已達成階段性擴張。
- (3) 亞太與台灣市場：在地化需求與 AI 驅動
 1. 亞太地區 (APAC)
Statista 預估，亞太區公有雲收入於 2026 年將成長至 1,500 億美元以上。
 - IaaS 為王：基礎設施即服務 (IaaS) 是成長最快的領域，產值將近 660 億美元。
 - 競爭格局：AWS 依然穩居亞太區 (不含中國) 的技術領先地位；而在特定區域與特定產業，阿里雲則憑藉其在電商與大數據的積累，佔據超過 30% 的市場份額。
 2. 台灣市場 (Taiwan)
根據 IDC 研究報告顯示，台灣企業在數位韌性與法規要求下，上雲需求極為強勁：
 - 規模預測：台灣 IaaS 市場規模預計於 2027 年達到 17.31 億美元。
 - 成長動能：2022 年至 2027 年的複合成長率高達 22.6%，明顯高於全球平均水準。
 - 核心驅動力：資料駐地 (Data Residency)、淨零碳排 (ESG) 及生成式 AI 是推動台灣公有雲市場兩位數成長的三大關鍵因素。

(4) 未來展望：自動化與區域擴張

1. 解決人力缺口：面對缺工與少子化挑戰，企業正加速導入 AI 與機器學習 (ML)，將重複性服務轉化為自動化流程，優化營運效率與成本結構。
2. 東南亞戰場：Adroit Market Research 指出，東南亞雲端市場規模於 2025 年將達到 403.2 億美元。隨著金融科技與電商普及，全球雲端大廠正從新加坡延伸，大舉投資馬來西亞、泰國及印尼，並展開長期的人才培訓，東南亞已成為雲端服務商的新戰略高地。

2. 產業上、中、下游之關聯性



A. 上游供應變化風險

本公司及子公司主要向上游國際雲端服務大廠，如 Amazon Web Services (AWS)、Google Cloud (GCP) 及 Microsoft Azure 採購雲端基礎設施及 AI 應用服務。根據 2025 年底最新研調機構數據顯示，三大供應商合計佔據全球市場約 67% 的份額，整體產業呈現高度集中之寡占態勢。

本公司作為亞太區雲端託管服務領航者，不僅具備 AWS 核心級諮詢合作夥伴 (Premier Tier)、AWS MSP、Google Cloud 菁英合作夥伴及 Microsoft Azure 核心合作夥伴等全方位頂級認證，更深化與原廠在 GenAI 基礎架構 (如 AWS Bedrock, Google Vertex AI) 的技術對接。憑藉與各國際大廠長期深化的戰略夥伴關係，本公司在技術演進與資源分配上具備優先權，進貨與供應端風險極低且穩定。

B. 中游競爭之潛在威脅

隨企業數位轉型進入「AI 轉型」深水區，單純的搬遷上雲已無法滿足客戶，市場競爭核心已轉向 AI 雲端維運託管 (A-MSP)。中小型企業普遍面臨 AI 技術門檻與雲端成本失控 (Cloud Sprawl) 的挑戰。

本公司憑藉專業的 SRE (網站可靠性工程) 團隊與 FinOps (雲端財務管理) 專家，協助客戶整合自動化維運與 CI/CD 流程。本公司持續研發自有「AICOM」雲端管理平台，目前已升級為以 Agentic AI 為核心的多雲管理中心，能自動偵測異常並優化成本，此為本公司與傳統代理商的主要差異。加

上擁有的 ISO 9001、27001、27017 等多項國際資安認證，本公司在服務深度與數據安全管理上已建立強大護城河，足以應對產業競爭與新進入者之威脅。

C. 下游銷售市場之掌控

本公司深耕亞太雲端市場多年，扮演引領下游客戶導入 AI 大數據與雲端應用之關鍵整合角色。透過捕捉「一站式服務」之趨勢，本公司提供從架構諮詢、資安加固到 AI 應用開發的全方位方案，有效解決客戶在轉型過程中面臨的技術斷層。

為降低區域性經濟變動風險，本公司除了鞏固既有客戶的高續約率（高黏著度）外，亦積極將成功模式複製至東南亞。目前全球服務對象已穩定成長並跨越多元產業（如金融、製造、零售），透過擴大服務廣度與地理布局，本公司已有效分散單一市場波動之風險，確保下游銷售管道之穩健成長。

3. 各主要產品發展趨勢

雲端產業正處於由「數位轉型」邁向「智慧演進」的關鍵成長期。隨著企業運作模式已達成數位化常態，全球組織對雲端架構的需求已從基礎的資源移轉，進階至追求卓越的彈性、資安韌性與 AI 賦能。本公司及子公司觀察之主要產品發展趨勢如下：

- 多雲及混合雲策略之深化：為規避單一廠商鎖定風險並滿足資料主權要求，企業加速採用多雲及混合雲架構。此趨勢驅動了跨平台整合管理工具的需求，使企業能依據工作負載特性，在效能、成本與合規間取得最佳平衡。
 - 生成式 AI 與智慧化架構：人工智慧（AI）與機器學習（ML）已從單一功能整合進化為雲端架構的核心要素。雲端平台不僅提供算力，更整合了生成式 AI 研發環境與預訓練模型，協助企業快速部署智慧化應用，實現自動化決策與營運效率的量級提升。
 - 邊緣運算與 5G/6G 協同：隨物聯網（IoT）與高速行動通訊技術普及，邊緣運算已成為延伸雲端能力的關鍵。透過將處理程序推至數據源頭，有效降低延遲並提升即時反應能力，滿足智慧製造、自駕運具及即時大數據分析之嚴苛要求。
 - 雲端現代化與微服務架構：容器化技術（如 Kubernetes）與微服務架構已成為開發標準，強化了應用程式的可攜性與開發敏捷性。這使企業能透過 CI/CD（持續整合/持續部署）流程，快速響應市場需求變化。
 - 零信任資安與全球合規：面對日益複雜的資安威脅，雲端產品全面轉向「零信任」架構。強化身份驗證、數據加密與存取控制，並提供符合各國嚴格隱私法規（如 GDPR）的合規方案，確保企業數位資產在跨國運作中的安全性。
 - 雲端成本優化與永續經營：企業對雲端支出的控管日益嚴謹，驅動了 FinOps（雲端財務管理）模式的普及。同時，隨著 ESG 目標成為核心指標，具備高能源效率、低碳排特性的綠色雲端解決方案，成為客戶選擇服務供應商時的重要考量。
- 總結而言，雲端產業已進入高度專業化與在地化競爭階段。除大型雲端服務供應商外，具備深厚技術認證、能提供「一站式行業解決方案」與「全方位資安守護」之服務商，將在多元且激烈的市場格局中，掌握數位轉型之關鍵主導權。

4. 競爭情形

一、產業競爭情勢

隨全球進入生成式 AI (GenAI) 與多雲架構深度整合時代，本公司及子公司面臨之競爭態勢可歸納為以下三大領域：

1. 超大規模雲端服務商：如 Amazon (AWS)、Google (GCP) 與 Microsoft (Azure)。此類廠商擁有龐大的基礎設施與運算資源，本公司與其維持「高度共生、局部競爭」之競合關係。在大型企業專案中，本公司憑藉落地化的技術諮詢與跨雲整合能力，補足原廠無法提供之深層技術支援。
2. 專業雲端代管服務商：此為最直接的競爭對手。面對市場同質化挑戰，本公司以「AI 驅動的維運 (AIOps)」與「雲端成本優化 (FinOps)」作為核心差異化策略，確保客戶在追求技術領先的同時，能有效掌控數位化成本。
3. 傳統系統整合商與硬體供應商：針對尚處於轉型初期、偏好混合雲 (Hybrid Cloud) 架構的客戶進行爭取。本公司透過「雲端原生」之優勢，協助此類客戶快速跨越實體硬體限制，實現數據資產之數位化轉型。

二、競爭優勢與脫穎而出之關鍵

面對激烈競爭，本公司及子公司致力於專業技術的深耕與服務品質的優化：

1. 頂尖原廠技術認證：本公司不僅是 AWS Premier Tier Services Partner (核心級服務夥伴)，更是亞太區極少數具備 AWS MSP (代管服務供應商) 與 Training Partner 雙重認證的合作夥伴。在微軟體系中，我們已轉型為 Microsoft Solutions Partner (解決方案夥伴)，並在 Google Cloud 保持 Premier Partner 之最高等級地位。
2. 深厚技術儲備 (Competencies)：擁有 AWS Data & Analytics、Security、Migration 等多項專精認證，並具備 Google Cloud Infrastructure 與 Work Transformation 之專業能力，能應對複雜的全球化數據遷徙與資安聯防。
3. 全球化服務與 ISV 生態整合：服務超過 2,000 家全球企業客戶，深刻理解各國對於「數據主權」、「隱私保護 (GDPR/CCPA)」及「金融合規」之嚴苛要求。結合全球指標性 ISV (獨立軟體供應商) 夥伴，提供涵蓋 AI 大數據分析、企業雲端安全、雲端 CRM 系統等一站式解決方案。
4. 7x24 智慧化維運服務：透過專業技術團隊與自動化監控平台，提供不間斷的雲端管理，協助客戶從「實際上雲」進化為「高效用雲」，成為全球企業數位轉型之首選戰略夥伴。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度
	研發費用	24,996	21,188
營業收入淨額	4,002,787	4,452,485	
研發費用占營業收入比例	0.62	0.48	

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	產品/案例名稱	情境說明/案例挑戰說明
110	GWS 小額付費	本公司提供 Google Workspace(GWS) 產品訂閱與相關技術支援的服務，在銷售流程需要人員手動處理報價流程，即使訂單成立後，也仍需較多的人為介入管理收款狀態，整體的作業確實需耗費過多的人力成本。因此規劃出針對數量較多的小額訂單，透過線上處理報價與即時收款等一條龍服務，以達到減少業務間的溝通成本、同時加快銷售期間的報價作業與達到即時收款目的。
111	GWS 訂閱管理	對於本公司 Google Workspace(GWS) 產品的各項提供訂閱管理與細項設定，皆需內部管理人員一一進入 Google 官方所提供的 GWS Partner 管理平台進行服務訂閱的各項操作。 且該管理平台僅提供即時操作功能，並無可進行預約批次處理的機制，經常會需要內部管理人員待命處理，比較被動方式的作業流程，造成整體的作業效率不佳，無法彰顯其效益。 因而發展出 GWS 訂閱管理系統，來減少人力上的依賴與系統自動化作業，提高效益與降低人工處理上的失誤率。
112	MFpay 預收查詢平台	本公司因應市場概況，眾多公家機關、法人單位及學術研究單位等，於近年來陸續成為雲端市場的強力潛在客戶。此類客戶多為固定預算制，不易配合雲端每月浮動的使用費進行結帳，取而代之則是以預付制與雲端代理商進行合作。並且此類型客戶通常為單一機構主體，旗下切分許多系所與子單位，需要各自使用獨立預算與代理商聯繫、合作。
112	AWS 帳務服務數據系統	因 AWS 帳務系統已運行多年，有一定的穩定度，但隨著公司逐年 AWS 業務量成長許多，同時客戶在 AWS 雲端上的使用費用數據也不斷在增長。 考量雲端帳務處理上，不管是公司或客戶，必須都有其時效性的

年度	產品/案例名稱	情境說明/案例挑戰說明
		<p>要求，規定在一定的時間內皆需處理完成。原先運行的系統在運行上，雖趨穩定，但同時也已到達執行效率的瓶頸點。</p> <p>因應未來持續不斷成長的業務量，規劃建構運算叢集與資料庫叢集的架構，並且調整資料流、重構應用程式。以達到高效運算機制、穩健分散式處理、加強系統穩定度，縮短數據產生的時間，提高數據的正確性。</p>
112~113	AICOM 雲資源管理平台	<p>近年來，隨著許多企業加速數位化轉型以及新興技術的不斷發展，企業開始採用雲端優先策略，將其業務及應用程式移轉到雲端，並根據各家雲端服務特性，選擇將應用服務部署在多個不同雲端環境，以減少只採用單一供應商所帶來的風險，實現多雲環境，提高業務彈性及可用性。然而，當企業開始整合不同的雲端服務以實現快速創新應用的同時，也面臨成本不易追蹤和有效控制的痛點。本產品透過一站式監控、回顧及預測企業用量的特色，為企業進行全方位的服務及效能監測，幫助企業客戶最佳化上雲成本，解決多雲治理痛點，實現雲端數位轉型及發展創新應用服務。</p>
113	雲端帳務分攤管理平台	<p>大型集團客戶因內部單位眾多，雲端使用費往往須由多單位分攤。因此需要能提供雲端使用費帳務分攤計算與管理的系統，協助大型集團簡化雲端使用費帳務管理流程，提高雲端使用費帳務管理的效率和準確性。</p>
113	LLM-Based Multi-Turn Conversational Agent	<p>基於大型語言模型 (LLM) 的多輪對話代理可以在多個領域中應用，提升用戶體驗和運營效率。應用場景包含：客戶支持、醫療助理、教育與學習、電子商務、人力資源管理、金融服務等。</p>
114	LEMMA® AI 企業知識代理	<p>以生成式 AI 技術為核心，解決企業在數據應用與知識查找的挑戰，打造自然語意搜索的 AI 代理 (AI Agent) 註 產品 LEMMA®，為企業累積的數據及知識點石成金，賦予價值，並透過搜尋、AI 智能聊天機器人、文本分類、文檔資料摘要及自動化代碼等功能應用，實現 AI 智能為企業數據賦能目標。</p>

(四)長、短期業務發展計畫

(1)短期業務發展計劃：

- A.維持技術領先地位：隨著公有雲應用及產業需求變化推陳出新，新型態的雲端模式與應用場景需要堅實的技術力及敏捷的專案管理力，本公司及子公司持續提供卓越的專業技術和服務品質，以確保客戶滿意度。同時，本

公司及子公司的技術與服務力，連連獲得國內外市場的肯定，已連續兩年獲選 ChannelE2E Top 250 Public Cloud MSP。

B.持續拓展市場份額：本公司及子公司以堅實的技術團隊，積極深入海內外市場，於臺灣及香港經營有成，為市場領導品牌，特別是香港的成功經驗，奠基了海外市場拓展典範，於110年開始規劃前進東南亞市場，並已於112年陸續成立馬來西亞及新加坡子公司，114年聚焦越南以全資為目標收購本土知名雲端技術公司 Renova Cloud 方式取得當地市場份額與技術能力，大幅縮短市場進入期以臺港兩地強大的技術團隊為基礎，結合在地的專業服務，開啟當地市場。

(2)中期業務發展計劃：

A.提供更具價值的技術服務：透過客製化的解決方案，深化與客戶的夥伴關係，提高客戶的忠誠度及黏著度，例如：雲端架構設計、優化、數據平台、數據分析等。

B.提供更全面的專業服務：除了客製化解決方案，也提供客戶更全面的日常專業服務，如7x24的技術支援服務，及專業的託管服務...等，為客戶提升效能效率及競爭力。

C.強化產品深度及廣度：除了公有雲代理服務，以客戶需求為中心，提供全方位的整合資訊服務。

(3)長期業務發展計劃：

A.技術創新：持續關注最新的技術趨勢，以客戶需求為核心，整合先進技術，例如：人工智慧應用(人工智慧零售、人工智慧零售製造...等)、雲端資安技術、自有產品雲端管理工具等，真正帶入客戶場景，創造客戶價值。

B.數位轉型：持續投入資源，實踐不間斷的數位轉型及優化，提升業務效能與市場競爭力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新臺幣仟元；%

年度 項目	113 年度		114 年度	
	銷售額	%	銷售額	%
臺灣	2,496,475	62.37	2,784,081	62.53
亞洲-其他	1,506,312	37.63	1,668,404	37.47
合計	4,002,787	100.00	4,452,485	100.00

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告及本公司整理

2.主要產品之市場佔有率

由於雲端服務產業橫跨 IaaS、PaaS 及 SaaS 等多元領域，且各家服務商 (MSP) 之業務側重不同，市場目前尚無單一權威機構統計精確的市場佔有率百分比。然而，本公司憑藉卓越的技術深度與全球化佈局，在國際評鑑中展現強大的市場影響力：

- 全球權威 MSP 認證：本公司不僅曾獲 Deloitte 評選為「高科技高成長 500 強」，更持續入選國際知名機構 ChannelE2E 公布之「MSP 250：Public Cloud Edition」全球雲端託管服務商前 25 強，並已連續多年穩居榜單，顯示本公司在 AWS、Google Cloud (GCP) 及 Azure 等三大公有雲環境下的綜合維運實力，獲得全球讀者與第三方專業媒體的高度肯定。
 - 頂尖技術合作夥伴地位：本公司身為 AWS 核心級諮詢合作夥伴（AWS Premier Tier Services Partner），技術實力深獲原廠認可。於 2024 年更榮獲「AWS 年度最佳諮詢合作夥伴（AWS Consulting Partner of the Year）」大獎，體現了本公司在協助企業進行雲端遷移、大數據分析及資訊安全防護上的領先地位。
 - 亞太區佈局與 AI 轉型動能：隨著生成式 AI (GenAI) 需求爆發，本公司於 2025 年展現強勁成長力道，年度獲利與每股盈餘 (EPS) 均創下新高 (2025 年 EPS 達 5.11 元)。為進一步擴大市占率，本公司於 2025 年底正式收購越南知名雲端服務商 Renova Cloud，策略性插旗東南亞市場，將一站式整合服務從台、港延伸至快速成長的東協經濟體。
 - 評選標準之權威性：ChannelE2E 年度排名係針對全球提供三大公有雲託管服務 (Managed Services) 之廠商進行綜合評比，標準涵蓋「現有 MSP 客戶滿意度」、「技術認證數量」及「市場成長性」，是企業選擇雲端維運夥伴的重要參考指標。
3. 市場未來供需狀況與成長性

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

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

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

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

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

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

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

4. 競爭利基

A. 跨雲的專業核心技術力

本公司為 AWS 核心級諮詢夥伴 (AWS Premier Tier Services Partner)，更是亞太區少數取得 Managed Service Provider (MSP) 代管服務認證資格，與具備 Google Cloud Premier Partner 及 Microsoft Azure 銀級合作夥伴，並取得原廠多項專業技術認證，如：AWS Data & Analytics Competency、AWS Digital Customer Experience Competency、AWS Migration Competency、AWS Managed Service Provider、AWS Security Competency、AWS Well-Architected Partner Program、AWS Public Sector Solutions Provider；Google Work Transformation, Google Cloud Migration, Google Infrastructure 等原廠專業技術認證外，亦通過 ISO27001、ISO27017 與 ISO9001 驗證，很榮幸連續三年榮獲國際知名調查機構 ChannelE2E 評選為全球前 25 名最佳公有雲雲端託管服務商，於專業技術力與客戶服務力上可即時掌握市場關鍵趨勢與客戶核心需求，提供給本公司及子公司客戶最專業的一站式雲端服務。

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

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

B. 跨國別跨產業的雲端服務經驗

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

的長期策略合作夥伴，使本公司及子公司持續站穩領先的雲端服務商，並持續致力走在產業前端創造客戶價值。

C. 深耕臺灣擴展海外服務全球

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

5. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

本公司及子公司致力於提供客戶穩定且先進的雲端技術與最佳服務品質，不斷精進核心專業技術、產品專業知識，更重視客戶滿意度與回饋，致力與客戶建立有意義的合作夥伴關係，為客戶提供高價值的服務。從專案評估、規劃、執行建置，到技術諮詢、維運託管，全面協助客戶完整導入雲端解決方案的同時，亦建立客戶滿意度回饋系統，確保服務品質及聽取客戶需求、回饋，透過正向的互信溝通，共創雙贏。

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

A. 有利因素

(A) 雲端與 AI 驅動市場規模跨越兆元里程碑

根據 Gartner 最新報告，全球公有雲服務支出在 2025 年已達到 7,234 億美元，並預計在 2026 年持續保持雙位數成長，整體 IT 支出規模正式突破 6 兆美元。推動此成長的核心動力已由「單純搬遷上雲」轉向「生成式 AI (GenAI) 基礎設施」與「主權雲端 (Sovereign Cloud)」的需求。本公司及子公司具備全方位雲端解決方案與 AI 整合能力，在企業追求生產力飛躍與系統韌性的浪潮中，已建立橫跨海內外各產業的成功實績，將隨產業向上趨勢持續擴大營運版圖。

(B) 進入 GenAI 實踐期，多雲混合架構與數據韌性成剛需

隨著企業數位轉型進入「AI 實踐期」，多雲混合環境已成為 90% 企業的標準配置。企業不僅需透過雲端改造經營體質，更迫切需要解決跨雲數據同步、AI 代理 (AI Agents) 部署、災難復原 (DR) 及 ESG 碳足跡監控**等複雜需求。本公司透過自有的 AICOM 雲智能管理平台及合作之獨立軟體供應商 (ISV) 資源，協助客戶在落實金融科技 (FinTech)、智慧製造與醫療數位化的同時，極大化數據資產的商業價值。

(C) 頂尖專業技術團隊：在地化區域 (Region) 優勢之關鍵推手

雲端技術日新月異，隨 AWS 於 2025 年正式啟用亞太 (台北) 區域 (Region)，以及 Microsoft Azure 台灣區域的深化佈局，在地低延遲與數據留境 (Data Residency) 的應用門檻大幅降低。代理商的專業能力已成為企業能否發揮在地雲端資源最大效益的勝負手。

- 技術里程碑：本公司蟬聯 AWS Premier Tier Partner (核心級服務合作夥伴) 資格，在全球僅約 2% 的合作夥伴中保持領先。

- 全方位戰略布局：子公司宏庭科技 (Microfusion) 擁有 Google Cloud Premier Partner 及 Microsoft Azure 解決方案夥伴資格。
- 資安防禦體系：本公司擁有 14 張 AWS 安全認證並取得 L1 MSSP 資安認證，同時符合 ISO 27001/27017 國際標準，結合與 Salesforce、GitHub、Splunk 等大廠的戰略合作，建構深厚技術護城河。

(D) 東南亞 AI 基礎設施爆發與跨境紅利

東南亞已成為全球雲端與 AI 投資的最熱點。根據 Google、Temasek 與 Bain 的 2025 年度報告，東南亞數位經濟 GMV 已突破 3,000 億美元，且 2025 年該區域吸引超過 550 億美元的 AI 基礎設施投資。本公司作為市場先行者，成功將臺灣的「一站式雲端解決方案」與「智慧製造雲端化」經驗，複製至香港、新加坡、馬來西亞及越南等市場。藉由跨國、多產業的成功案例與當地技術架構師團隊的深度經營，在東南亞雲端產業的高速擴張期，持續為集團挹注強勁的營運動能。

B.不利因素

(A) 雲端代理市場競爭紅海化與價值轉型壓力

現況分析：

隨企業數位轉型進入「深水區」，根據 Gartner 預測，2026 年全球企業 IT 支出將有超過 45% 投資於公有雲。雲端已從彈性擴展的選項轉變為企業營運的「基礎設施」。此趨勢雖帶來龐大商機，但也吸引大量競爭者湧入，導致單純的雲端轉售 (Resell) 業務毛利受擠壓。市場競爭核心已由「搬遷上雲 (Migration)」演進為「AI 實踐 (AI Implementation)」與「多雲治理 (Cloud Governance)」。

因應措施：

- ✓ 深耕頂尖技術，鞏固領先地位：持續維持 AWS 與 GCP 最高等級 Premier Partner 資格，並透過 AWS Qualified Software 認證展現卓越的架構設計與開發能力。
- ✓ 深化增值服務，拉升客戶黏著度：發展 MSP 多雲託管與 7x24 全天候技術諮詢。目前已有逾 600 家客戶深度整合使用本公司自有與經銷服務，滿意度穩定維持在 90% 以上。
- ✓ 研發差異化自有 SaaS 產品：AICOM 雲智能管理平台：通過 AWS FTR 認證並上架 AWS Marketplace，建立全球銷售通路。
- ✓ LEMMA 生成式 AI 智能代理平台：因應 2026 年 AI Agent 需求爆發，已成功於多項企業專案落地，並積極佈局 AI SIEM 安全平台。

(B) 複雜化之雲端資安威脅與數據主權挑戰

現況分析：

2026 年，企業面臨更嚴峻的新型態威脅，包含人工智慧輔助的網路犯罪 (AI-powered attacks)。此外，隨地緣政治影響力擴大，企業對**數據主權 (Data Sovereignty)**與在地合規 (如：AWS 台北區域之數據留境) 要求達到前所未有的高度。

因應措施：

- ✓ 國際級認證體系：持有 ISO 27001/27017 國際標準認證，並具備 AWS 1 級 MSSP 資安認證。
- ✓ 受管安全服務 (MSSP)：提供受管偵測與回應 (MDR)、雲端安全組態管理 (CSPM) 及勒索軟體因應方案。
- ✓ 跨雲安全整合：結合 Google Cloud Security 與第三方資安工具 (如 Splunk)，建構「零信任 (Zero Trust)」防禦架構。

(C) 高階技術人才爭奪戰

現況分析：

數位轉型已全面落實，市場對於 AI/ML 工程師、資安專家及雲端架構師的需求遠大於供給。優秀人才的爭奪不再僅限於同業，更跨足至金融、半導體等各產業。

因應措施：

- 穩定內部人才，構建學習型組織：提供 AI & ML 專項培訓 (如 Google Cloud/AWS 技術年會) 與 Udemy 等自主學習資源。
 - 給予優於法令之福利假 (家庭日/Meaningful Day)。
 - 透過激勵獎金與員工認股權，確保薪酬競爭力持續高於產業平均。
- 強化雇主品牌吸引力：透過上櫃公司之知名度，結合 LinkedIn、跨國人才媒合會 (如僑外生就業媒合)，擴大招募觸角，傳遞創新文化價值。

(D) 進貨集中風險之戰略應對

現況分析：

全球公有雲市場仍呈現 AWS、GCP、Azure 三巨頭寡占格局。為降低管理複雜度並最大化原廠獎勵，代理商普遍存在進貨集中情形。

因應措施：

- 深化戰略結盟，共同開發大客戶：透過定期召開雙週會議與技術訓練，緊貼原廠產品動向，並藉由原廠轉介案源 (Referral) 共同開拓市場。
- 佈局多雲體系，降低單一依賴：* 持續履行與 Google Cloud、Azure 及阿里巴巴雲之長期合約，提供客戶靈活的跨雲選擇。
 - 拓展 GitHub Enterprise 等雲端開發軟體之經銷，構建更全面的雲端生態圈。
- 推動「自有品牌」轉型：憑藉逾 2,400 家客戶基礎，將經營重心由單純經銷轉向 Proprietary IP (自有智慧財產權)。
 - 透過 AICOM 與 LEMMA 等訂閱式 SaaS 服務，提升非代理性收入比例，逐步優化營收結構。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

(1)主要產品之重要用途

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

(2)主要產品之產製過程

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

(三)主要原料供應狀況

本公司及子公司為雲端服務業，故不適用。

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

1.最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之供應商資料

單位：新臺幣仟元

項目	113年度				114年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	P01公司	1,991,649	57.23	無	P01公司	2,351,770	59.20	無
2	P02公司	1,159,545	33.32	無	P02公司	1,284,135	32.33	無
3	其他	328,825	9.45	—	其他	336,362	8.47	—
	進貨淨額	3,480,019	100.00	—	進貨淨額	3,972,267	100.00	—

2.最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶資料

單位：新臺幣仟元

項目	113年度				114年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	其他	4,002,787	100.00	—	其他	4,452,485	100.00	—
	銷貨淨額	4,002,787	100.00	—	銷貨淨額	4,452,485	100.00	—

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊

115年3月31日；單位：人

年度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日止
員工 人數	銷售	69	67	66
	技術	101	103	104
	管理	34	42	40
	合計	204	212	210
平均年歲 (單位：歲)		34	34	35
平均服務年資(單位：年)		2.30	2.16	2.35
學歷分 佈比率	博士	-	-	-
	碩士	21.57	21.70	21.43
	大專	74.02	71.70	70.95
	高中	4.41	6.60	7.62
	高中以下	-	-	-
	合計	100.00	100.00	100.00

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司深耕雲端服務領域，營運模式以數位解決方案為核心，具備輕資產、低碳排之產業特性。由於不涉及實體製造或工廠運作，營運過程中並無直接之工業排放（如廢氣、廢水及有害廢棄物），屬於環境低風險產業。儘管如此，本公司仍致力於推動「綠色雲端」願景，透過優化伺服器資源配置、落實全數位化辦公及能源效率監控，積極降低營運之環境足跡，以數位技術力踐永續發展承諾。

五、勞資關係

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

(1)各項員工福利措施

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

(2)進修及教育訓練

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

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

(3)退休制度與其實施情形

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

- 一、勞動基準法之退休金制度：本公司每月按勞退舊制同仁薪資總額2%提撥退休準備金，儲存於台灣銀行，並於每年年底檢視專戶餘額，如餘額不足給付次一年度內成就法定退休之員工，則於次年度3月底前完成提撥，以確保勞退舊制員工權益，足以支應勞退舊制勞工之退休金。
- 二、勞工退休金條例之退休金制度：本公司依月投保金額的6%按月提繳於勞保局之勞工退休金個人專戶。
於香港等地之子公司員工，係屬各當地政府營運之退休福利計畫成員，子公司需提撥薪資成本之特定比例至退休福利計畫，以提供該計畫資金，子公司對於此政府營運退休福利計畫之義務僅為提撥特定金額。

(4)勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施

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

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

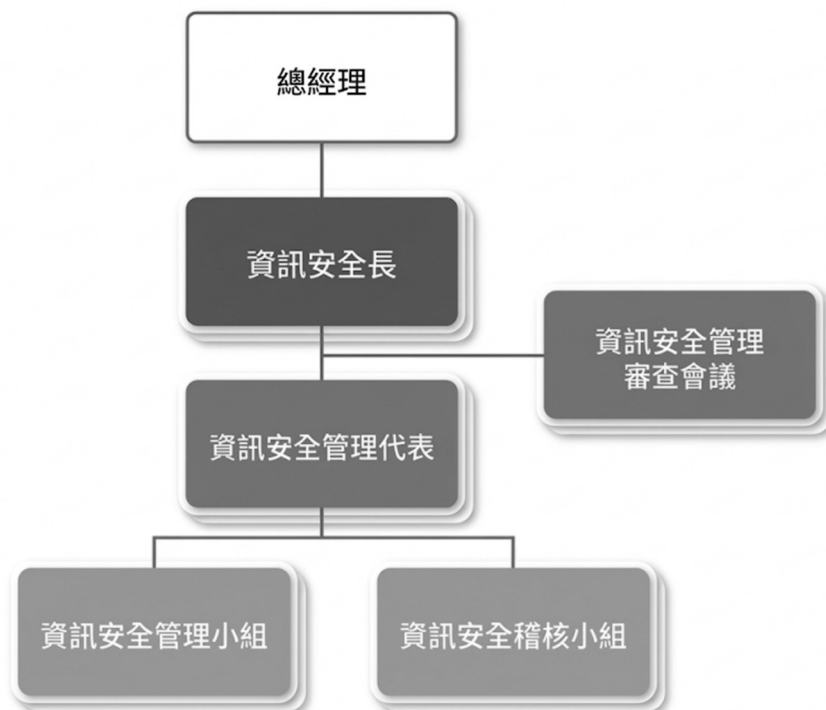
2.最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

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

六、資通安全管理

1.敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

(1)資通安全組織架構



(2)資通安全與隱私風險管理組織及權責

本公司及子公司遵循 ISO 27001 資訊安全管理系統標準及「上市上櫃資通安全管控指引」，建立資通安全與隱私風險管理治理架構與管理制度，以確保資訊資產之機密性、完整性與可用性，並強化資通安全與隱私保護管理。

公司於總經理之下設置資訊安全長，負責統籌本公司及子公司資訊安全管理制度之規劃、推動、督導與持續改善，並召開資訊安全管理審查會議，檢視資通安全政策、管理制度執行情形及風險改善狀況，以確保資訊安全管理制度持續有效運作。

資訊安全長下設資訊安全管理代表，負責召集資訊安全管理小組，規劃並執行各項資訊安全管理作業，推動資訊安全管理制度之落實。資訊安全管理小組採任務編組方式運作，依 PDCA (Plan-Do-Check-Act) 管理循環推動資訊安全管理制度，並依 ISO 27001:2022 國際標準及相關法令法規執行本集團資訊安全相關作業，包括資訊安全制度執行、資安教育訓練辦理、資安事件通報與處理、風險評估與改善追蹤等事項。

另設置資安稽核機制，由稽核單位協助督導資訊安全管理制度之落實與遵循情形，定期執行稽核作業，並提出稽核報告與改善建議，以強化資訊安全內部控制與管理機制。

(3)資通安全政策與管理作業

本公司及子公司資訊安全政策目標包含：

1. 建立安全及可信賴之資訊化作業與服務環境，確保本公司資料、系統、設備、網路及雲端服務之安全，以保障本公司業務永續運作。

2. 保護業務服務之安全，確保資訊需經授權人員才可存取資訊，以確保其機密性。
3. 保護業務服務之安全，避免未經授權的修改，以確保其正確性與完整性。
4. 建立業務永續運作計畫，以確保本公司資訊業務服務之持續運作。
5. 確保各項業務服務之執行須符合相關法令或法規之要求。

(4)具體管理方案與投入資源

本公司持續投入資通安全管理相關資源，包括專責人力配置、資安防護系統建置、教育訓練、外部資安檢測及資安演練等措施，以持續強化整體資通安全防護能力與風險管理機制。

1.資通安全專責人員設置

配置資通安全人員共 3 人（含資訊安全長），負責資通安全制度建立、風險評估、資安防護機制規劃及資安事件應變處理等事項，並定期召開資通安全會議，持續精進資通安全管理制度與防護能力。

2.資安會議與情資聯防

本公司每月固定召開內部定期資安會議，參與者包含資安長與資安小組成員。會議旨在確保資安政策即時落實、檢討資安事件通報與改善追蹤、追蹤系統生命週期管理進度及人員資安意識成效。

另本公司積極參與母公司（遠傳集團）之資安協作會議，透過威脅情資共享、資安事件通報、技術經驗交流與聯防合作，強化資安防護與應變能力，提升整體資安防護能量。

3.資訊安全防護

為強化資訊資產保護與營運持續能力，本公司持續建構縱深防護架構，透過多層次資訊安全防護機制降低資訊安全風險並提升整體防護韌性。公司已建置網路防火牆、VPN 閘道，並有帳號與權限管理、郵件安全防護及防毒軟體等資安控制措施，以防範網路威脅、惡意程式及未經授權之存取行為，確保資訊資產安全，並維持營運持續與法規遵循。

具體防護措施包含：端點防護與監控、存取控管與網路安全等機制。透過全面部署端點防護系統（XDR）並結合 MxDR 託管式偵測及回應服務，落實全天候監控與異常行為偵測；同時全面導入多因素驗證（MFA）機制。針對內部重要系統關閉外部網路直連，強制透過 VPN 建立安全連線進行存取，以強化系統與網路存取安全控管，以降低資安風險。

4.資安風險管理

為持續強化資訊系統防禦韌性與營運持續能力，本公司建構風險識別、稽核與演練等資安風險管理機制，具體作為包含：

4.1.資安評鑑與營運持續管理

每年執行資訊資產評估與風險評鑑、資安稽核作業、資料備援與備份演練，以及重大危機事故演練。此外，本公司訂定營運持續計畫（BCP）並定期實施演練，以確保重要系統與各項業務於事故發生時，能於預定時間內順利恢復作業。

4.2.外部資安風險識別

每季定期辦理 SEMI 資安評級檢測，針對資安風險識別與脆弱度評估，並依據檢測結果持續進行弱點修補與系統調整，主動發掘並弭平潛在風險。

4.3.社交工程實戰演練

每年固定舉辦全公司規模的電子郵件社交工程演練，透過模擬各種高擬真釣魚郵件情境，實質測驗同仁在日常作業中面對不明郵件的警覺性。演練後評估人員的識別率、回報率與點閱行為，並針對演練結果及弱點項目進行改善與防範再教育，確保資安警覺心深植於全體同仁的直覺行為中。

5. 資訊安全標準認證

本公司致力於提供高標準之雲端安全服務，除獲 AWS 與 GCP 雙 Security 專業能力認證外，並取得資訊安全 (ISO 27001) 及雲端資安 (ISO 27017) 等國際標準認證。本公司及子公司通過不斷優化升級資安策略，持續強化資通安全管理與防護能力，以因應日益複雜之資安威脅環境，保障客戶資料安全與業務穩定。

另在個人資料保護方面，本公司積極推行個人資料防護措施，如每年同仁定期個資保護教育訓練。本公司由資安小組負責推動個資保護，除依據 ISO 27001:2022 資訊安全管理要求，持續強化公司資訊系統資料安全、資料遮蔽與加密、外洩防護、稽核紀錄等措施外。並於 114 年下半年度取得 ISO 27701 認證，增強個資隱私保護之管理架構，並落實個人資料保護。

114 年資訊安全認證	
ISO 27001 資訊安全認證	本認證最新有效期自 114 年 12 月 09 日起至 117 年 12 月 08 日
ISO 27017 雲端服務資安認證	本認證最新有效期自 114 年 11 月 18 日起至 117 年 11 月 17 日
ISO 27701 隱私資訊認證	本認證最新有效期自 114 年 09 月 22 日起至 117 年 09 月 21 日

6. 教育訓練與資安宣導

本公司將資訊安全視為企業防護的第一道防線，透過知識灌輸與實戰演練，致力於將資安意識轉化為全體同仁的直覺行為。為落實此目標，本公司針對不同對象制定了完善的教育訓練與宣導機制：

6.1 資訊安全專責人員安全專業與職能訓練

為確保資安防護技術與管理能量與時俱進，依據本公司資訊安全管理辦法，資訊安全專責人員每年需接受 12 小時以上之專業訓練，並支持各項資安證照取得，以強化法規因應與實務處理能力。

在 114 年度，資安專責人員實際完成達 13 小時的專業與職能訓練，涵蓋「資通安全管理法遵循實務」及「惡意程式偵測、分析與防護實務」等課程。

6.2 通識教育訓練

本公司每年定期舉辦全公司資通安全教育訓練，確保每位同仁皆具備基礎防護觀念與隱私保護意識。

114 年度，全體同仁皆參與「社交演練教育訓練課程」與「個人隱私資訊安全教育訓練宣導課程」，總受訓時數達 3 小時。

為落實訓練成效，本公司針對未能及時參與的同仁提供錄影補課機制，並於所有課後實施隨堂測驗，達成 100% 的課程參與率。

6.3 日常宣傳

透過日常公告落實不定期資安宣導。除定期培訓與演練外，本公司高度重視資安意識的

日常深化。透過發布不定期之資安公告與宣傳，維持持續性的宣導成效。宣導內容涵蓋廣泛：舉凡新興科技規範、日常威脅警示，皆透過日常公告即時傳達給全體同仁，使資安規範與資安意識融入同仁日常作業流程與工作行為之中。

7.新興科技管理

隨著新興科技快速發展，本公司在積極運用創新技術提升營運效率與服務品質的同時，亦高度重視相關技術可能衍生之資訊安全與資料保護風險。為兼顧科技應用與風險控管，本公司於114年底正式發布《集團同仁使用生成式AI說明須知》，作為同仁使用生成式AI工具之指引與遵循原則，以降低資料外洩與資訊安全風險，並確保相關技術之使用符合資訊安全與隱私保護規範。

未來將持續關注新興科技發展與相關資安風險，適時調整管理措施，以強化新興科技應用之資訊安全管理。

2.列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司無因資通安全而遭受損失之情事。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
AWS 原廠授權經銷合約/ Authorized AWS Value-Added Reseller Agreement	Amazon Web Services, Inc.	2014/9/1 – 不定期契約	授權本公司銷售 AWS 服務	保密義務
GCP 原廠授權經銷合約 /Google Cloud Platform Reseller Agreement	Google Asia Pacific Pte. Ltd	於 2018 間於原廠官網點選簽署、生效。契約期間為自生效日起 1 年、期滿後自動展延	授權本公司銷售 GCP 服務	保密義務
GCP 原廠授權經銷合約/ Google Cloud Platform Product Schedule	Google Asia Pacific Pte Ltd	生效日 2025/4/23-同主約一併終止	原廠以附錄增補與本公司間既有合約，以規範雙方間就銷售及供應事宜。	依法合規、依約使用服務，不得擅自修改、逆向工程、規避費用、涉及高風險用途、或將服務作為無附加價值之電信、代管或加密貨幣挖礦用途。
Google Workspace 原廠授權經銷合約/ Google for Work & Google for Education Commercial Partner Agreement	Google Asia Pacific Pte. Ltd.	2016/1/12-不定期契約	授權本公司銷售 Google Workspace (舊稱 Google for Work & Google for Education)	保密義務
Alibaba Cloud 原廠授權經銷合約/ Reseller Service Agreement	Alibaba Cloud (Singapore) Private Limited	2025/3/31~2025/11/30	授權本公司之子公司銷售阿里雲國際站	保密義務
微軟產品授權經銷合約 /Microsoft Partner Agreement	臺灣微軟股份有限公司	2025/7/11，每年可申請展延	授權本公司之子公司銷售微軟產品	保密義務
Gitlab 原廠授權經銷合約/ Reseller Agreement	GitLab B.V.	2025/2/13 於原廠官網點選簽署、生效。契約期間為自生效日起 1 年、期滿後自動展延	授權本公司之子公司銷售 GitLab 服務	保密義務
GitLab 原廠授權經銷合約/ Master Partner Agreement	GitLab Inc.	2025/4/15 於原廠官網點選簽署、生效。契約期間為自生效日起 1 年、期滿後自動展延	授權本公司銷售 GitLab 服務	保密義務
授信合約	新加坡商星展銀行股份有限公司	自 2019/8/23 起生效	借款合同	無
RESELLER SERVICE AGREEMENT	Alibaba Cloud (Singapore) Private Limited	自 2025 年 12 月 31 日起生效 1 年，無自動展延	與他方的合作主約，由於現行契約關係將在 2025/11/30 到期，因此與原廠簽立新約	個資保護 保密義務

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	差異	
				金額	%
流動資產		1,582,321	1,780,200	197,879	12.51
不動產、廠房及設備		1,069	2,575	1,506	140.88
使用權資產		2,325	32,861	30,536	1,313.38
無形資產		6	-	(6)	(100.00)
其他資產		21,429	29,597	8,168	38.12
資產總額		1,607,150	1,845,233	238,083	14.81
流動負債		902,230	1,131,999	229,769	25.47
非流動負債		76,632	87,483	10,851	14.16
負債總額		978,862	1,219,482	240,620	24.58
股本		221,005	221,005	—	—
資本公積		255,519	255,519	—	—
保留盈餘		143,807	145,907	2,100	1.46
其他權益		7,957	3,320	(4,637)	(58.28)
非控制權益		—	—	—	—
權益總額		628,288	625,751	(2,537)	(0.40)
<p>1.說明公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：</p> <p>(1)使用權資產增加：主係因租約續約所致。</p> <p>(2)流動負債及負債總額增加：主係應付帳款增加所致。</p> <p>2.未來因應計畫：上述變動對本公司及子公司無重大影響。</p>					

二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
營業收入	4,002,787	4,452,485	449,698	11.23
營業成本	3,509,063	4,007,901	498,838	14.22
營業毛利(損)	493,724	444,584	(49,140)	(9.95)
營業損益	155,267	140,093	(15,174)	(9.77)
營業外收入及支出	5,841	4,213	(1,628)	(27.87)
稅前淨利(損)	161,108	144,306	(16,802)	(10.43)
本期淨利(損)	123,037	112,867	(10,170)	(8.27)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	5,998	(4,901)	(10,899)	(181.71)
本期綜合損益總額	129,035	107,966	(21,069)	(16.33)
1.變動達 20%以上之主要原因： (1)營業外收入及支出減少：係因利息收入減少所致。 (2)其他綜合損益減少：係因 114 年度匯率波動致報表換算之兌換差額減少。 2.對未來財務業務之可能影響：無。 3.未來因應計畫：不適用。				

(二)預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務可能影響及因應計畫：

本公司無財務預測，故不適用。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
營業活動之淨現金流入(出)	(69,142)	197,096	266,238	385.06
投資活動之淨現金流入(出)	(1,853)	(9,069)	(7,216)	(389.42)
籌資活動之淨現金流入(出)	143,169	(131,007)	(274,176)	(191.51)
現金流量變動情形分析：				
(1)營業活動：本期由淨流出轉為淨流入，主係 114 年度應付帳款增加所致。				
(2)投資活動：淨現金流出較 113 年度增加，主係 114 年存出保證金增加所致。				
(3)籌資活動：本期由淨流入轉為淨流出，主係 113 年度執行現金增資，主係因 113 年度有現金增資之挹注，而 114 年度無此情形，且 114 年度發放之現金股利亦較前期增加所致。				

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

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及已發信投資計畫：

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

最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

單位：新臺幣仟元

轉投資公司	114年認列之投資(損)益	主要營業項目	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
博弘(香港)雲端科技(股)公司	11,059	電子資訊供應服務	營收持續成長	—
宏庭科技(股)公司	70,680	電子資訊供應服務	營收持續成長	—
宏庭(香港)科技(股)公司	13,975	電子資訊供應服務	營收持續成長	—
MICROFUSION TECHNOLOGY (MY) SDN. BHD.	(383)	電子資訊供應服務	尚未達獲利之營業規模	持續拓展市場及費用控管
NEXTLINK (SG) TECHNOLOGY PTE. LTD.	(697)	電子資訊供應服務	尚未達獲利之營業規模	持續拓展市場及費用控管
上海耐斯靈科信息科技有限公司	77	電子資訊供應服務	相關成本控管	—

未來一年投資計畫：

(1) 根據 Gartner 於 2025 年初發布的預測，全球公有雲終端用戶支出在 2025 年將達到約 7,230 億美元，年成長率約為 21.5%。而在東南亞地區，受惠於生成式 AI 基礎設施的建設與主權雲（Sovereign Cloud）的需求帶動，整體成長速度明顯高於全球平均；東南亞新興市場平均預計落在 25%-28% 區間，高於全球平均，故持續是公司業務成長的海外佈局重點區域。

(2) 越南在東南亞國家中表現尤為亮眼，年成長率（28.4%）高出全球平均，這也體現出越南政府的核心戰略，設定 2025 年數位經濟佔 GDP 20% 的目標，並要求 100% 的政府機關 必須在 2025 年底前完成雲端化佈署。

在地理位置上，越南鄰近星馬，中國大陸、港澳及台灣，是連接東亞與東南亞的重要樞紐。在 IT 技術人力資源上，Robert Walters 調查顯示研發與維運人力成本僅為新加坡的 1/4，甚至低於泰國與馬來西亞，這使越南成為雲端架構師與軟體開發的「區域中心」。GitHub Octoverse 2025 報告也顯示 AI 開發者的密度上越南在東南亞名列前茅，這對於需要大量 AI 運算的雲端服務推廣極具優勢。

(3) 借鏡在新加坡與馬來西亞自行設點的經驗與 AWS 雲服務在東南亞的市場占有

率優勢，聚焦越南以全資為目標收購本土知名雲端技術公司 Renova Cloud 方式取得當地市場份額與技術能力，大幅縮短市場進入期，後續將整合博弘台港資源，打造越南為第二總部，持續擴展在東南亞市場的業務覆蓋。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率：

單位：新臺幣仟元

項目 年度	113 年度		114 年度	
	金額	金額	金額	占營收淨額比率
利息收入	9,598	0.24%	8,408	0.19%
利息費用	182	0.00%	466	0.01%

資料來源：會計師查核簽證之財務報告

本公司及子公 113 年度、114 年度利息收入占當期營業收入淨額比率分別為 0.24%、0.19%，本公司及子公司資金規畫採保守穩健為原則，主要係銀行存款之利息收入，因利息收入占營收淨額比率較少，故對本公司及子公司整體影響不大。

本公司及子公司 113 年度、114 年度利息費用占當期營業收入淨額比率分別為 0.00%、0.01%。本公司及子公司營運資金以自有資金為主，市場利率雖有所波動，尚不致對本公司及子公司營收及獲利造成重大不利之影響。本公司及子公司亦隨時觀察及分析金融市場利率變動，且適時評估所有付息負債可能遭遇之利率風險，以降低利率變化對本公司及子公司損益產生之影響。

2.匯率：

單位：新臺幣仟元

項目 年度	113 年度		114 年度	
	金額	占營收淨額比率	金額	占營收淨額比率
營業收入	4,002,787	100.00%	4,452,485	100.00%
兌換(損)益	(3,712)	(0.09%)	(2,438)	(0.05%)

資料來源：會計師查核簽證之財務報告

A.本公司及子公司 113 年度、114 年度兌換(損)益占當期營業收入淨額比率分別為(0.09%)、(0.05%)，產生兌換(損)益主要係因美金匯率波動所致，兌換(損)益占營收淨額比率微小，顯示匯率變動對本公司及子公司並無重大影響性。

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

3.通貨膨脹：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，並無因受通貨膨脹而有產生重大影響，且未來將持續密切觀察市場價格波動及物價指數之變化，並與供應商及客戶保持緊密且良好之互動關係，以降低通貨膨脹之影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

- 1.本公司及子公司管理財務風險，並未從事高風險、高財務槓桿之投資，且本公司及子公司依據相關法令規定，訂定以健全財務及營運為基礎之內部管理辦法及作業程序，包括「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」及「背書保證管理辦法」，據以管理並管控相關交易風險。
- 2.本公司及子公司財務操作以保守穩健為原則，最近年度及截至114年年報刊印日止，並無從事其他高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易操作。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫

A. 多雲資源管理

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

B. 數據分析解決方案

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

C. 企業協作平台加值應用

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

2.預計投入之研發費用

本公司及子公司致力於使用雲端服務與技術協助提升企業客戶的競爭力，一直以來積極投入雲端技術與產品的研發，114年度預計投入研發之費用約占營收0.48%，為確保本公司及子公司在雲端市場領導地位，未來仍將持續投入相

關研發資源與費用，並依業務擴展與營運狀況維持一定幅度成長，積極網羅研發人才、提升研發能力，持續推出技術領先的雲端服務與產品，提升核心競爭力，確保本公司及子公司之競爭優勢。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

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

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應

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

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

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

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司為 Amazon Web Services (AWS) 亞太區代管服務合作夥伴 Managed Service Provider (MSP)，致力於以客戶需求為導向、雲端整合服務為核心，為產業提供一站式雲端服務解決方案外，其子公司宏庭科技同時是 Google Cloud Platform (GCP)、Alibaba Cloud (Aliyun)、Microsoft Azure (Azure) 的重要核心合作夥伴，奠基本公司及子公司具備多雲平台的核心技術力與服務力外，同時於企業數位轉型服務上提供有 Google Workspace (GWS) 企業協作與信箱等數位轉型服務。本公司及子公司致力於提升對客戶的價值，在各公有雲如：AWS、GCP、Azure 等服務為基礎下，結合商務應用並依據不同產業及客戶需求，提供從顧問諮詢、架構規劃、服務建置、用量分析、

數據資料應用、技術支持、監控維運，到為客戶提供持續優化營運效能的一站式完整服務。透過代理公有雲並整合自行研發的各項解決方案與產品，持續為客戶創造更大的價值。最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司尚無因企業形象改變而衍生相關企業危機之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

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

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

進貨方面：

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

銷貨方面：

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

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，英屬維京群島商 AVALION ENTERPRISES LIMITED 為持股超過百分之十之大股東。於 112 年 8 月移轉 5% 股權予零壹科技(股)公司，股權移轉主要係考量本公司營運發展而引進之策略合作夥伴，提升公司營運效益並強化市場地位。

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

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

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：本公司董事、總經理、實質負責人、持股比例達百分之十以上之大股東及從屬公司，截至印刊日止無重大訴訟、非訴訟或行政爭訟事件足以造成影響股東權益或證券價格。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

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

首頁>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

首頁>單一公司>電子文件下載>財務報告書。

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

三、其他必要補充說明事項：本公司未採用避險會計，故不適用。

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

博弘雲端科技股份有限公司



董事長 井 琪



