

騰雲科技服務股份有限公司
TURN CLOUD TECHNOLOGY SERVICE INC.

2024
ANNUAL REPORT
113年度年報

中華民國 114 年 5 月 15 日 刊印

騰雲科技公司網址
<https://www.turn2cloud.com>

公開資訊觀測站網址
<https://mops.twse.com.tw>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：張雅筑

職稱：策略辦公室特助

電話：(02)2697-3968#8888

電子信箱：lydia_chang@turn2cloud.com

代理發言人姓名：陳家柔

職稱：財務主管暨公司治理主管

電話：(02)2697-3968#8888

電子信箱：winny_chen@turn2cloud.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：新北市汐止區新台五路一段 99 號 11 樓之 11

電話：(02)2697-3968

分公司及工廠：無

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

股票過戶機構：福邦證券股份有限公司股務代理部

電話：(02)2383-6888

網址：<http://www.gfortune.com.tw>

地址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

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

最近年度簽證事務所：安永聯合會計師事務所

簽證會計師：黃建澤、馬君廷會計師

電話：(02)2757-8888

網址：<http://www.ey.com/Taiwan>

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 9 樓

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.turn2cloud.com>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、最近年度給付董事、總經理、副總經理等之酬金	14
三、公司治理運作情形	19
四、簽證會計師公費資訊	48
五、更換會計師資訊	48
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形	49
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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	49
八、持股比例占前十大股東，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	50
九、公司、公司之董事、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	51
參、募資情形	52
一、資本及股份	52
二、公司債辦理情形	55
三、特別股辦理情形	57
四、海外存託憑證辦理情形	57
五、員工認股權憑證辦理情形	57
六、限制員工權利新股辦理情形	57
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	57
八、資金運用計劃執行情形	57
肆、營運概況	58
一、業務內容	58
二、市場及產銷概況	70
三、從業員工	74
四、環保支出資訊	74
五、勞資關係	74
六、資通安全管理	77
七、重要契約	79

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	80
一、財務狀況.....	80
二、財務績效.....	81
三、現金流量.....	82
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	82
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.....	82
六、風險事項分析評估.....	83
七、其他重要事項.....	85
陸、特別記載事項.....	86
一、關係企業相關資料.....	86
二、私募有價證券辦理情形.....	86
三、其他必要補充說明事項.....	86
四、對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	86

壹、致股東報告書

各位股東女士先生：

113 年是騰雲上櫃的第一年，也是邁出大步向前的一年騰雲除持續優化組織、廣納人才及多方產學合作，放大集團化經營產生的跨組織綜效。此外，我們持續實踐資本化、集團化、國際化的三大進程目標，接連完成兩檔可轉換公司債的發行，籌集超過新台幣七億元進行全球營運總部的建置、透過旗下子公司騰創數析及騰加數位擴展新商模交易總額（GMV，Gross Payment Volume）收入、並於113年2月成立日本子公司等多項里程碑。綜觀113年績效，集團整體營收達 6.68 億元，相較於 112年成長了 24%；稅後淨利更是成長了64 %達到新台幣114佰萬元。

回顧 113 年整體產業趨勢，隨著大型語言模型的百家爭鳴，加速AI應用於商業場域的落地。而騰雲集團以數據為核心，結合子公司騰創數析的AI賦能及AI agent兩大主軸，應用在多元的商務場景，達成「科技創造數位生活」的使命，不斷朝向國際化的道路發展，拓展海內外市場。

一、113 年營業報告

1. 營業計畫實施成果：

- 營收方面，本公司 113 年度合併營收淨額為新台幣 668,457 千元，較112 年度之 538,884 千元成長 24%。
- 損益方面，受惠於商品模組化所產生之規模經濟，113 年度之合併淨利為113,948千元，淨利率為17 %，歸屬於母公司淨利為 115,447千元，較 112 年度歸屬於母公司之淨利81,078 千元大幅成長 42%。

（單位：新台幣千元）

年度	113年度	112年度	增減百分比(%)
營業收入	668,457	538,884	24
營業毛利	465,593	390,730	19
營業利益	124,459	80,390	55
稅後淨利	113,948	69,308	64
EPS	5.04	3.80	33

2. 財務收支及獲利能力分析：

項目	比率	113年度	112年度
獲利能力	資產報酬率(%)	6.64	6.34
	權益報酬率(%)	10.82	8.67
	純益率(%)	17.04	12.86
	每股盈餘(元)	5.04	3.80

3. 研究與發展現況：

- 除精進既有產品模組外，因應大型語言模型百家爭鳴、算力成本以每12個月下降10倍的趨勢，騰雲持續投注AI軟體研發。騰雲於113年未來商務展發表AI全商務解決方案(TCIS, Turn Cloud Interaction Suites)，其中包含AI資料治理、AI 賦能及AI Agent，並藉騰雲對資料及場域運營的深刻理解為客戶打破AI孤島的困境，為客戶打造客製化智慧決策、供應鏈優化及庫存管理等解決方案。同時，秉持持續創新及自我突破的精神，騰雲集團透過擁有金流代收付執照之子公司騰加數位推出了「iPhone卡緊收(Tap to pay)」服務，厚植解決方案競爭力。期待透過AI解決方案及創新金流解決方案提升GMV收入，奠定未來營收長期動能。
- AI 資料治理：透過協助客戶建立中台系統管理及資料管理，串接營運系統、內部管理系統及第三方系統，並進行資料清洗、彙整及布置，確保後續導入AI解決方案時的係可靠、透明及負責的方式運作。
- AI 賦能：以AI技術增強客、商、金流等既有產品的分析、預測與生成功能，如推出AI智能顧問服務，透過自動串聯、分析、生成分析報告與建議，協助零售客戶智慧定價、優化促銷策略、預測需求與最佳化庫存管理，以及提供各種決策輔助資訊。
- AI Agent：奠基於資料倉儲、AI 模型技術及 CDP (Customer Data Platform，顧客數據平台) 工具，賦予客戶自動化運營及生成式 AI 運用之能力，協助既有客戶建立其客製化AI agent系統，延長既有客戶顧客生命週期，同時透過數位顧問服務，觸及服務新客戶，獲取既有客戶及新客戶新訂單，挹注新的一次性營收來源。
- iPhone卡緊收(Tap pay on iPhone)：騰雲旗下擁有金流代收付執照之子公司騰加數位推出之新金流收款工具，同時與騰雲既有之客、商、金流解決方案整合，為商家拓展零售場域運營情境、提升營運效能。透過iPhone手機的近距離無限通訊技術(NFC，Near-field communication)功能，只要商家下載「HOYABOX」APP，註冊完成即可提供銷售服務，期待該產品為交易總額(GMV，Gross Payment Volume)收入成長挹注動能，拉升新商業模式營收曲線。另外，該產品除宣示騰雲同時擁有Web、Android及ios系統開發能力外，並增加行動通訊/AIoT的解決方案。

二、本年度(114 年)營業計畫概要

1. 營業方針

- 以貫徹「科技創造智慧生活」為核心理念，持續透過「資本化、集團化、國際化」三大進程開展新產品、新商模及新市場。
- 專注於可規模化之商業模式，以聯盟生態系的方式拓展海外市場。騰雲將專注於打造可規模化的新科技生態圈，並透過與全球優秀的合作夥伴，實現台灣軟體實力的國際輸出，這將為投資人帶來更穩固的長遠價值，使我們能夠在不斷變化的市場環境中保持競爭力。

2. 預期銷售數量及其依據

- 騰雲集團的收入模式可概分為持續性收入及一次性收入模式，營收占比分別為43%及57%。依市場調研，台灣多座百貨商場預計於114年新開幕，其中超過七成為騰雲既有客戶新設立之銷售據點。同時，在海外市場營收貢獻方面，113年營收成長超過40%，預期114年持續與海外合作夥伴開拓日本市場及東南亞市場，泰國市場亦在布局中，挹注騰雲集團一次性收入成長動能。同時，過去建立之持續性收入基礎，加上新訂單亦墊高持續性收入，也為114年營收維持快速增長奠定信心。

3. 重要產銷政策

- 騰雲仍持續拓展相關尖端 AI 科技的研發能力，以確保我們始終處於技術領先地位。人才是我們成功的核心，我們將整合來自產業、政府、學術和研究機構的資源，不斷在數據科技、金融科技和新零售科技領域創造可商業化的應用場景。

三、未來公司發展策略

- 騰雲將積極推動人才建立、進行組織優化，確保公司能以雁型團隊的組織型態持續為集團帶來創新能量，透過建立內部團隊的成長心態帶來長期競爭力。同時，我們積極實現跨國人力與專案資源的共享，以提升整體戰力，持續提高運營效能並靈活應對市場變化。
- 聚焦市場最新科技應用，切實執行資訊安全管理，並持續強化騰雲的核心競爭力。透過整合創新科技推動數位轉型，並打造溫暖且高效的服務體驗，持續履行騰雲集團對科技創新的不懈追求及卓越服務品質的承諾。
- 積極尋求國內外策略合作夥伴，以業務合作與財務投資並行方式，建立緊密合作。同時，透過參與由中華開發及新光三越共同設立之新越開發創業投資有限合夥，投資具有潛力之零售新科技的新創公司，共組生態系，為騰雲集團的客、商、金流解決方案拓展場域廣度及服務深度。
- 具體落實 ESG 企業永續發展政策，積極以數位方式推動產業 ESG 轉型，實踐企業永續經營的理念。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- 在零售科技領域，技術和應用的迅速進展提高行業的競爭程度。此外，零售科技領域受到尖端科技持續進步與消費者喜好日新月異的影響，洞察科技發展方向、掌握消費者需求變化更顯得重要。騰雲憑藉持續描繪零售場域的消費願景、與商業場域客戶的交流及對新科技發展的掌握，持續為市場帶來創新解決方案的動能。
- 面對AI科技蓬勃發展、算力成本快速下降，同業紛紛導入AI科技進行產品升級。為確保騰雲在零售科技產業持續領先，已提早布局相關技術發展，並於113年7月未來商務展發表AI全商務解決方案 (TCIS, Turn Cloud Interaction Suites)。期待在騰雲既有的全方位解決方案的優勢下，複製第二成長曲線。

- 面對資料安全防護要求升高，騰雲透過結合專業資安公司合作，提升公司產品防護能力，並持續申請相關認證，113 年取得PCI-DSS支付卡產業資料安全標準認證及ISO 27001資訊安全管理驗證，預計於114年度取得ISO 27701隱私資訊管理認證及日本資料保護及隱私合規性認證，確保騰雲的產品經得起考驗，以降低營運風險。

最後，感謝各位在過去一年來對於公司發展策略的支持，騰雲將不斷秉持著求新求變的中心思想，以「科技創造智慧生活」為理念，不斷建立科技核心競爭力，持續以集團化的經營擴張商業版圖，完成股東以及產業對我們的期待。

董事長暨總經理：梁基文



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

1. 董事資料

114 年 4 月 8 日；單位：股；%

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	初 次 選 任 日 期	選 任 日 期	任 期 (年)	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管、董 事 或 監 察 人			
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱 姓 名	關 係	備 註	
董 事 長	中 華 民 國	梁 基 文	男 51 歲 — 60 歲	105.03.29	111.01.14	3	332,576	2.08	571,948	2.50	544,592	2.38	6,916,548 (註 1)	30.22	東 吳 大 學 化 學 系 學 士 美 國 阿 蘇 薩 太 平 洋 大 學 資 訊 所 碩 士 美 國 南 加 州 大 學 環 境 工 程 所 碩 士 台 灣 富 士 通 (股) 公 司 資 訊 服 務 處 經 理 宏 誌 科 技 (股) 公 司 執 行 副 總 經 理	Turn 2 Cloud Technology Inc. 董事 長 騰 茲 信 息 科 技 (上 海) 有 限 公 司 執 行 董 事 兼 總 經 理 弼 達 國 際 (股) 公 司 董 事 長 騰 創 數 析 (股) 公 司 董 事 長 (代 表 人) 騰 加 數 位 服 務 (股) 公 司 董 事 (代 表 人) Turn Cloud Technology Service (M) SDN. BHD 總 經 理 TURN CLOUD JAPAN INC. 代 表 取 締 役	執 行 副 總 經 理	張 婷 婷	配 偶	註 2
董 事	中 華 民 國	張 婷 婷	女 51 歲 — 60 歲	105.03.29	111.01.14	3	667,544	4.17	544,592	2.38	571,948	2.50	6,916,548 (註 1)	30.22	東 吳 大 學 化 學 系 學 士 美 國 南 加 州 大 學 環 境 工 程 所 碩 士 RF Link Technology Inc Project Associate Manager 宏 誌 科 技 (股) 公 司 市 場 開 發 副 總 經 理	弼 達 國 際 (股) 公 司 監 察 人 騰 創 數 析 (股) 公 司 董 事 (代 表 人) 騰 加 數 位 服 務 (股) 公 司 董 事 長 (代 表 人) TURN CLOUD JAPAN INC. 取 締 役	董 事 長 兼 總 經 理	梁 基 文	配 偶	—

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	初次選任 日期	選任 日期	任期 (年)	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	管家婆 科技(股) 公司	—	108.01.11	111.01.14	3	2,417,110	15.11	2,977,156	13.01	—	—	—	—	—	—	雷文虎克生物技術(股)公司董 事長 現代建築經理(股)公司副董 事 敦品壹號創新投資(股)公司董 事 伯克夏(股)公司董事	—	—	—	—
董事	中 華 民 國	代表人： 翁素蕙	女 61歲 — 70歲	108.01.11	111.01.14	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	高雄國立空中大學大眾傳播 學系學士 國立台灣大學管理學院 EMBA 台北市內湖科技園區發展協 會榮譽理事長 台北市華僑世界華人工商婦 女企管協會創會會長 台灣連鎖暨加盟協會常務監 事 現代建築經理(股)公司副董 事長	—	—	—	—
董事	中 華 民 國	代表人： 陳力源	男 51歲 — 60歲	111.01.14	111.01.14	3	—	—	—	—	100,159	0.44	—	—	—	—	安力國際(股)公司獨立董事、薪資 報酬委員會委員、審計委員會委員 三集瑞國際科技(股)公司獨立董 事、薪資報酬委員會委員、審計委 員會委員、永續發展委員會委員 旭鴻智能(股)公司董事 力源會計師事務所執業會計師及 負責人 財團法人臺北市華威國際體育發 展基金會董事 中華民國創新創業服務協會常務 監事 騰創數析(股)公司監察人	—	—	—	—

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	初次選任 日期	選 任 日 期	任 期 (年)	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主 要 經 (學) 歷	目前兼任本公司及其他公司之 職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人		備註	
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職稱	姓名		關係
															復塑科技(股)公司監察人 合利忻管理顧問(股)公司 Partner					
獨立 董事	中 華 民 國	洪 全	男 41 歲 — 50 歲	111.01.14	111.01.14	3	—	—	—	—	—	—	—	—	實踐大學會計學系學士 美國密蘇里大學會計研究所 碩士 安永聯合會計師事務所經理 大同聯合會計師事務所執業 會計師	凱昕會計師事務所負責人 昕虹投資有限公司董事長 昶虹投資有限公司董事長 亞昕國際開發(股)公司董事(代表 人)	—	—	—	—
獨立 董事	中 華 民 國	柯俊傑	男 61 歲 — 70 歲	111.01.14	111.01.14	3	—	—	—	—	—	—	—	—	成功大學工業管理系學士 成功大學工業管理研究所 碩士 上海復旦大學管理學院企業 管理博士 國立台北科技大學工業工程 系企業講師 國立澎湖科技大學行銷與物 流管理系助理教授級專業專 家	麗唐國際(股)公司董事長 創興興業(股)公司董事長 日本 VBIP 株式會社取締役 日本インキヤド株式會社取締役	—	—	—	—
獨立 董事	中 華 民 國	廖韋弼	男 51 歲 — 60 歲	111.01.14	111.01.14	3	—	—	—	—	—	—	—	—	東海大學工業工程學士 Quintic Technology Ltd. Taiwan Country Manager 勝義科技(股)公司業務總監 美商 Blaize Inc.台灣區業務 總監	菁瑋科技有限公司董事長 超互聯科技(股)公司董事	—	—	—	—

註1：梁基文及張婷婷係以湖達國際(股)公司名義持有本公司股份。

註2：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時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施：

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，惟董事長就公司營運狀況與計畫方針於日常密切與各董事進行充分溝通，以落實公司治理，進而提升董事會職能及強化監督功能。本公司已採取及擬採取之因應措施如下：

- (1) 本公司已設置審計委員會。
- (2) 每年度將安排各董事參加專業董事進修課程，以增進董事會運作效能。
- (3) 本公司董事會成員中過半數非為員工或經理人。
- (4) 114 年增加一名獨立董事。

2. 法人股東之主要股東

114 年 4 月 8 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
管家婆科技股份有限公司	禮客股份有限公司(57.43%) 翁素蕙(12.68%) 中加投資發展股份有限公司(2.47%) 大華創業投資股份有限公司(2.47%) 太極影音科技股份有限公司(2.11%) 新保投資股份有限公司(2.11%) 王信權(1.69%) 郭廷群(1.48%) 盧瑞陽(0.98%) 郭洪美珠(0.95%)
弼達國際股份有限公司	梁基文(50%) 張婷婷(50%)

3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114 年 4 月 8 日

法人名稱	法人之主要股東
禮客股份有限公司	翁素蕙(82.19%) 蘇聖涵(17.81%)
中加投資發展股份有限公司	環宇投資股份有限公司(37.76%) 中央投資股份有限公司(31.97%) 永豐餘投資控股股份有限公司(12.93%) 兆豐國際商業銀行股份有限公司(2.09%) 永豐餘典範投資股份有限公司(1.60%) 台灣石化合成股份有限公司(1.60%) 伸原投資股份有限公司(1.60%) 臺隆工業股份有限公司(1.60%) 和信投資股份有限公司(1.55%) 東盟開發實業股份有限公司(1.31%)
大華創業投資股份有限公司	中央投資股份有限公司(32.83%) 台灣苯乙烯工業股份有限公司(25.00%) 兆豐國際商業銀行股份有限公司(25.00%) 東聯化學股份有限公司(16.67%)
太極影音科技股份有限公司	鹿橋文化事業股份有限公司(23.32%) 行政院國家發展基金管理會(18.22%) 長橋國際股份有限公司(14.09%) 翔聯投資有限公司(5.76%) 吉星資產管理股份有限公司(2.73%) 廣達電腦股份有限公司(2.73%) 中國電視事業股份有限公司(1.82%) 管家婆科技股份有限公司(1.82%) 台灣育成中小企業開發股份有限公司(1.44%) 聚利創業投資股份有限公司(1.18%)
新保投資股份有限公司	台灣新光保全股份有限公司(84.22%) 誼光保全股份有限公司(15.77%)

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名 職稱	條件	專業資格與經驗	獨立董事之 獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
梁基文 董事長		梁基文董事長畢業於東吳大學化學系，並赴美國取得 Azusa Pacific University 資訊所碩士及 University of Southern California 環境工程所碩士學位，具備資訊技術、環境工程及化學背景，並在多個領域累積豐富經驗。其曾任台灣富士通公司資訊服務處經理及宏誌科技公司執行副總經理，精通資訊科技解決方案、雲端運算及數位轉型服務的推動，並擁有領導電子元件製造及科技解決方案業務發展的經歷。 梁基文董事長專精於企業經營管理、跨國業務拓展及雲端科技應用，擁有卓越的領導與管理能力，帶領多家企業成功運營並持續創新發展。梁基文董事長未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	—
張婷婷 董事		張婷婷董事畢業於東吳大學化學系，並於美國取得 University of Southern California 環境工程所碩士學位。曾任 RF Link Technology Inc. Project Associate Manager 及宏誌科技公司市場開發副總經理，具備化學、環境工程及科技產業背景。 張董事專精於市場開發、策略擬定與業務拓展、專案管理及企業經營管理，擁有超群的溝通協調、領導及決策能力，能有效推動企業成長與創新發展。 張婷婷董事未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	—
管家婆科技(股) 公司代表人： 翁素蕙 董事		翁素蕙董事畢業於台灣大學管理學院 EMBA。具備豐富的企業領導與管理經驗，專精於企業運營、策略規劃及業務發展。 翁董事擔任多家知名企業及上市櫃公司董事長及法人董事代表人，擁有卓越的決策能力與跨領域協作經驗，並曾在台北市內湖科技園區發展協會及華董世界華人工商婦女企管協會等重要機構擔任領導職位，成功推動企業成長及市場拓展。憑藉其綜合管理經驗及領導才能，翁董事為企業的長期發展提供了關鍵支持與指導。 翁素蕙董事未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	—
弼達國際(股)公 司代表人： 陳力源 董事		陳力源董事擁有淡江大學會計學系學士及台灣大學 EMBA 資管組碩士學位，並為國立台北科技大學能源與冷凍空調工程所博士候選人。 陳董事擁有中華民國會計師證照，並具備深厚的會計、審計及企業治理經驗。其曾任安永聯合會計師事務所審計部協理，並在多家知名企業及上市櫃公司如鑫亞電通、安力國際及騰創數	不適用	2

姓名 職稱	條件	專業資格與經驗	獨立董事之 獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		析等，擔任監察人、獨立董事及功能性委員會委員職務。陳董事專精於財務審計、公司治理及內部控制管理，在企業合規與風險管理方面展現卓越能力，為企業的永續經營提供重要支持與指導。 陳力源董事未有公司法第 30 條各款情事。		
洪全 獨立董事		洪全獨立董事於美國 University of Missouri Kansas City (UMKC) 取得會計研究所碩士學位，熟稔財務會計相關專業，並擁有中華民國會計師證照。洪獨立董事曾任安永聯合會計師事務所審計專業發展部經理，並於大同聯合會計師事務所及凱昕會計師事務所擔任會計師，深耕會計領域多年，且為多家上市櫃公司獨立董事，積累豐富的實務經驗。 洪獨立董事憑藉其深厚的學術背景與多年來在會計領域的實戰經驗，為本公司提供全方位的財務諮詢及管理建議。 洪全獨立董事未有公司法第 30 條各款情事。	洪全獨立董事符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條獨立性規定(註)。	—
柯俊傑 獨立董事		柯俊傑獨立董事於成功大學取得工業管理學士與碩士學位，並為上海復旦大學管理學院企業管理博士。曾任南台科技大學、台北科技大學工業工程系講師及國立澎湖科技大學行銷物流系助理教授，致力於工業工程管理專業及行銷物流領域的教學與培育人才。 柯獨立董事亦具備卓越的領導與管理經驗，其擔任多家企業董事長、執行長等職務，在策略規劃與管理決策展現企業管理之卓越能力。憑藉在學術與企業管理領域之經驗，柯獨立董事不僅具有深厚的理論基礎，並擁有豐富的實務操作能力，在企業運營與策略發展方面提供公司寶貴的洞見與專業建議。 柯俊傑獨立董事未有公司法第 30 條各款情事。	柯俊傑獨立董事符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條獨立性規定(註)。	—
廖韋弼 獨立董事		廖韋弼獨立董事畢業於東海大學工業工程系，擁有專業的工業工程學術基礎，以運用於高科技產業。曾任 Quintic Technology Ltd.台灣區總經理，帶領該公司在台灣市場的營運與管理，推動公司業務的成長與發展；此外，廖獨立董事擔任多家公司總經理及業務總監等職務，專注於科技業務拓展與客戶關係管理，具有卓越的業務策略與市場開發的實務經驗。 廖獨立董事不僅具備工業工程領域的技術專長，並在科技產業的營運管理和市場拓展上累積豐富的經驗，能夠有效整合技術與市場需求，為企業的策略規劃與業務發展提供全方位的專	廖韋弼獨立董事符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條獨立性規定(註)。	—

姓名 職稱	條件	專業資格與經驗	獨立董事之 獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		業建議。 廖韋弼獨立董事未有公司法第 30 條各款情事。		

註：「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定

公開發行公司之獨立董事於執行業務範圍內應保持其獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係，應於選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1) 公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3) 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。
- (7) 公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
- (8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (9) 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

5. 董事會多元化及獨立性

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，董事會組成應考量多元化，明訂本公司獨立董事人數不得少於董事席次之三分之一，並就本身運作、營運型態及發展需求以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，得以從不同角度給予專業意見：

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

依本公司所擬定之多元化方針，董事會成員組成之目標除應具備產業、財務、商務、投資等專業能力與經驗外，任一性別應占董事席次中2席以上，且獨立董事應占4席以上。目前本公司選任之董事具備產業、學術、財務會計等專業背景；其組成為2名女性董事及5名男性董事，已達到任一性別占董事席次中2席以上之目標；獨立董事共計3名，規劃114年再增加1名具有法律專長之女性獨立董事，除達成所訂目標外，更進一步強化法遵與治理能力。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 8 日；單位：股；%

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就 任 日期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 經 理 人			備 註
					股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
總 經 理	中 華 民 國	梁 基 文	男	105.03.29	571,948	2.50	544,592	2.38	6,916,548 (註 1)	30.22	東吳大學化學系學士 美國阿拉巴馬大學資訊所碩士 美國南加州大學環境工程所碩士 台灣富士通(股)公司資訊服務處經理 宏誌科技(股)公司執行副總經理	Turn 2 Cloud Technology Inc. 董事長 騰訊信息科技(上海)有限公司執行董事 兼總經理 弼達國際(股)公司董事長 騰創數析(股)公司董事長(代表人) 騰加數位服務(股)公司董事(代表人) Turn Cloud Technology Service (M) SDN. BHD 總經理 TURN CLOUD JAPAN INC. 代表取締役	執行副 總經理	張 婷 婷	配偶	註 2
執行副總經理	中 華 民 國	張 婷 婷	女	111.01.01	544,592	2.38	571,948	2.50	6,916,548 (註 1)	30.22	東吳大學化學系學士 美國南加州大學環境工程所碩士 RF Link Technology Inc Project Associate Manager 宏誌科技(股)公司市場開發副總經理	弼達國際(股)公司監察人 騰創數析(股)公司董事(代表人) 騰加數位服務(股)公司董事長(代表人) TURN CLOUD JAPAN INC. 取締役	總經理	梁 基 文	配偶	—
產 品 研 發 事 業 群 副 總 經 理	中 華 民 國	蔡 千 翊	男	111.01.01	66,459	0.29	11,600	0.05	—	—	銘傳大學資訊管理系學士 宏誌科技(股)公司系統整合處經理 騰雲科技服務(股)公司金融科技事業處協 理	Turn Cloud Technology Service (M) SDN. BHD 董事	—	—	—	—
財 務 處 協 理 (註 3)	中 華 民 國	侯 孟 廷	男	111.06.16	—	—	—	—	—	—	淡江大學會計系學士 安永聯合會計師事務所審計部經理	—	—	—	—	—
營 運 管 理 處 協 理	中 華 民 國	朱 訓 儀	男	111.11.17	6,859	0.03	—	—	—	—	德明財經科技大學資訊管理系學士 中國文化大學企業管理系碩士 日商艾鳴網路遊戲(股)公司台灣分公司管 理部資深經理 捷正公寓大廈管理維護(股)公司南軟服務 中心主任 泰創工程(股)公司管理部主任	騰加數位服務(股)公司營運主管	—	—	—	—
財 務 主 管 暨 公 司 治 理 主 管	中 華 民 國	陳 家 柔	女	112.04.26	—	—	—	—	—	—	台北商業技術學院商用文書科副學士 京站實業(股)公司財務部財務襄理 南港國際一(股)公司/南港國際二(股)公司 財務部財務襄理	安律國際(股)公司法人董事代表	—	—	—	—

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人			備註
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
會計主管	中 華 民 國	蘇家宏	男	113.08.08	10	0.00	—	—	—	—	東吳大學會計系學士 鵬遊天國際旅行社(股)公司會計經理 勤業眾信聯合會計師事務所審計部經理	—	—	—	—	—

註1：梁基文及張婷婷係以弱達國際(股)公司名義持有本公司股份。

註2：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時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施：

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，惟董事長就公司營運狀況與計畫方針於日常密切與各董事進行充分溝通，以落實公司治理，進而提升董事會職能及強化監督功能。本公司已採取及擬採取之因應措施如下：

- (1) 本公司已設置審計委員會。
- (2) 每年度將安排各董事參加專業董事進修課程，以增進董事會運作效能。
- (3) 本公司董事會成員中過半數非為員工或經理人。
- (4) 114 年增加一名獨立董事。

註3：已於民國 114 年 1 月 14 日卸任。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬金 (C)		業務執行費用 (D)		薪資、獎金及特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司
董事長	梁基文																	
董事	張婷婷																	
董事	管家婆科技(股)公司 代表人：翁素蕙	—	—	—	—	—	57	57	57	8,527	8,527	108	108	—	—	8,692	8,692	—
董事	弼達國際(股)公司 代表人：陳力源															7.53%	7.53%	
獨立董事	洪全																	
獨立董事	柯俊傑	720	720	—	—	—	45	45		—	—	—	—	—	—	765	765	—
獨立董事	廖聿弼															0.66%	0.66%	

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：依「董事、經理人及功能性委員薪資報酬給付辦法」，不論公司營業盈虧均給予每月定額之酬勞。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(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：本公司於 113 年度支付陳力源董事所屬之力潤財務管理顧問有限公司共計 1,560 千元。

董事酬金級距表

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	管家婆科技(股)公司代表人：翁素 惠 / 弼達國際(股)公司代表人：陳 力源/洪全/柯俊傑/廖韋弼	管家婆科技(股)公司代表人：翁素 惠 / 弼達國際(股)公司代表人：陳 力源/洪全/柯俊傑/廖韋弼	管家婆科技(股)公司代表人：翁素 惠 / 弼達國際(股)公司代表人：陳 力源/洪全/柯俊傑/廖韋弼	管家婆科技(股)公司代表人：翁素 惠 / 弼達國際(股)公司代表人：陳 力源/洪全/柯俊傑/廖韋弼
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)	梁基文、張婷婷	梁基文、張婷婷	梁基文、張婷婷	梁基文、張婷婷
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)				
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)				
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)				
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)				
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元以上				
總計	7 人	7 人	7 人	7 人

(二) 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例		領取來自子公司以外 轉投資事業或 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	股票金額	現金金額	財務報告內所有公司股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	梁基文	9,809	9,809	216	216	1,623	1,623	100	—	100	—	11,748 10.18%	11,748 10.18%	—
執行副總經理	張婷婷													
副總經理	蔡千翊													

總經理及副總經理酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)		
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	蔡千翊	蔡千翊
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	梁基文、張婷婷	梁基文、張婷婷
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)		
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)		
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計	3 人	3 人

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日

經理人 職稱及姓名		股票金額	現金金額	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
總經理	梁基文	—	100,000	100,000	0.09
執行副總經理	張婷婷				
副總經理	蔡千翊				
營運管理處協理	朱訓儀				
財務處協理	侯孟廷(註)				
財務主管暨 公司治理主管	陳家柔				
會計主管	蘇家宏				

註：已於民國 114 年 1 月 14 日卸任。

(四) 本公司及合併報告所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

1. 支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占財務報告稅後純益比例之分析

單位：新台幣千元

項目	本公司		合併報告所有公司	
	112 年度	113 年度	112 年度	113 年度
董事酬金總額	9,000	9,457	9,000	9,457
總額占稅後(損)益比例(%)	11.10	8.19	11.10	8.19
總經理及副總經理酬金總額	11,146	11,748	11,146	11,748
總額占稅後(損)益比例(%)	13.75	10.18	13.75	10.18

113 年度之董事酬金及總經理、副總經理酬金總額略高於 112 年度，惟 113 年度稅後純益較 112 年度增加 42.39%，故 113 年度之董事酬金及總經理、副總經理酬金總額占稅後純益比例低，尚屬合理。

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序，與經營績效及未來風險之關聯性

(1) 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序

本公司章程第 23 條規定，本公司年度應按扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益提撥 3%至 5%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，並得由董事會決議提撥不高於 3%為董事酬勞。董事之報酬，評估其對公司營運之參與程度及貢獻、公司核心價值之實踐、公司目標與任務之掌握、董事職責認知、內部關係經營與溝通、董事專業及持續進修、內部控制制度等要素，經薪資報酬委員會建議，提報董事會核定。獨立董事並依據本公司「董事、經理人及功能性委員薪資報酬給付辦法」由薪酬委員會提出評估建議，經董事會核准，其執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司支給每月固定報酬。

經理人薪酬依據本公司「董事、經理人及功能性委員薪資報酬給付辦法」規定，除

配合公司營運狀況或調薪政策調整每月固定薪資外，另依公司營運狀況、績效考核等因素經薪資報酬委員會建議，提報董事會核定年度獎金及員工酬勞分配，其績效考核係依「績效管理辦法」規定，績效管理循環為績效目標設定、績效目標執行、績效評核及績效發展等四階段，其績效評核分為上下年度各 50%，年度績效評等分為 A~E 級，其中 A、B 級連結獎金、晉升與人才發展機制作業；另 A~D 級可提報績效調薪，調幅依 A、B、C、D 順序遞減。

(2) 與經營績效及未來風險之關聯性

本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能，另參考同業通常水準確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。

本公司經理人績效目標與公司經營績效連結，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範。經營階層之重要決策，均衡諸各種風險因素後為之，相關決策之績效反映於公司之獲利情形。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

113 度董事會開會 7 次(A)，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
董事長	梁基文	7	0	100	無
董事	張婷婷	7	0	100	無
董事	管家婆科技(股)公司 代表人：翁素蕙	6	1	85.71	無
董事	弼達國際(股)公司 代表人：陳力源	7	0	100	無
獨立董事	洪全	6	1	85.71	無
獨立董事	廖韋弼	7	0	100	無
獨立董事	柯俊傑	7	0	100	無

其他應記載事項：

- 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：
 - (1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，故不適用。
 - (2) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。
- 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：

董事會 日期	姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113.01.24	梁基文 張婷婷	本公司經理人 112 年度年終獎金分配案。	兼任本公司公司經理人	未參與討論與表決
	梁基文	本公司董事為自己或他人與公司之交易案。	交易相對人	未參與討論與表決
113.03.12	梁基文 張婷婷	解除董事競業禁止之限制案。	兼任與本公司營業範圍相同或類似之公司董事	未參與討論與表決
113.05.13	陳力源 洪全	解除董事競業禁止之限制案。	兼任與本公司營業範圍相同或類似之公司董事	未參與討論與表決
	梁基文 洪全	本公司董事為自己或他人與公司之交易案。	交易相對人	未參與討論與表決
	梁基文 張婷婷	審議本公司 113 年度經理人調薪案。	兼任本公司公司經理人	未參與討論與表決
113.08.08	梁基文 張婷婷	審議經理人員工酬勞分派案。	兼任本公司公司經理人	未參與討論與表決
	梁基文	本公司投資子公司案。	兼任被投資公司董事長	未參與討論與表決
113.11.11	廖韋弼	解除董事競業禁止之限制案。	兼任與本公司營業範圍相同或類似之公司董事	未參與討論與表決

3. 董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01 113.12.31	整體董事會、個別董事成員及功能性委員會(包含審計委員會、薪資報酬委員會)之績效評估	董事會、功能性委員會自評及董事成員自評	本公司考量公司狀況與需要，訂定董事會及功能性委員會績效評估之衡量項目含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。 董事成員績效評估之衡量項目含括下列六大面向： 一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。 功能性委員會績效評估之衡量項目含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。 董事及經理人績效評估辦法及 113 年評估結果請參閱本公司網站。

本公司 113 年董事會內部績效自評，評估結果提 114 年 3 月 11 日薪資報酬委員會及董事會報告，作為檢討改進之依據。董事會績效評估平均分數為 99.35 分；董事成員績效評估平均分數為 99.7 分；審計委員會績效評估平均分數為 99.97 分；薪酬委員會績效評估分數為 100 分(滿分為 100 分，評鑑結果 90 分以上為「優於標準以上」；80 分以上~未滿 90 分為「標準以上」；70 分以上~未滿 80 分為「達常規標準」；60 分以上~未滿 70 分為「未達標準」；未滿 60 分為「有待加強」)。經各董事之評估，本公司董事會及功能性委員會均運作良好。

4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標：

- (1) 本公司致力提昇資訊透明度，除指定發言人及代理發言人，並有專人負責公開資訊揭露等相關事宜，另本公司網站設有投資人專區保持公司訊息更新等，投資大眾均可即時獲得本公司之相關資訊。
- (2) 為提升公司治理能力，除鼓勵董事自行進修外，本公司每年定期安排講師到府授課，以持續充實新知，並達較佳之互動效益，113 年度委請財團法人中華民國會計研究發展基金會舉辦「邁向「企業 ESG 實務專題：性平人權之法律責任案例」及「內線交易實務案例暨法律責任探討」課程，全體董事總進修時數 42 小時。
- (3) 為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人投保「董事及經理人責任保險」，且定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍符合需求，並向董事會報告。
- (4) 自 112 年第 1 季財報起，每季財報均經審計委員會討論審議，並提董事會同意。
- (5) 本公司由全體獨立董事組成審計委員會及薪資報酬委員會協助董事會履行監督職責。

(二) 審計委員會運作情形

113 年度開會 7 次(A)，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	洪全	6	1	85.71	召集人
獨立董事	廖韋弼	7	0	100	
獨立董事	柯俊傑	7	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：

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 日期及期別	議案內容	決議結果	公司對審計委員會 意見之處理
第一屆第 21 次 113.01.24	1. 本公司稽核主管聘任案。 2. 本公司董事為自己或他人與公司之交易案。	全體出席委員同意通過。	提 113.01.14 董事會第 1 項決議，全體出席董事同意通過。 第 2 項決議，除梁基文董事長因自身利害關係迴避外，其他出席董事同意通過。
第一屆第 22 次 113.03.12	1. 本公司 112 年度營業報告書案及財務報表案。 2. 本公司 112 年度盈餘分配案。 3. 本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案。 4. 本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案。 5. 本公司辦理資本公積轉增資發行新股案。 6. 解除董事競業禁止之限制案。	全體出席委員同意通過。	提 113.03.12 董事會第 1~5 項決議，全體出席董事同意通過。 第 6 項決議，除梁基文董事長及張婷婷董事因自身利害關係迴避外，其他出席董事同意通過。
第一屆第 23 次 113.05.13	1. 本公司 113 年第 1 季合併財務報告案。 2. 解除董事競業禁止之限制案。 3. 本公司董事為自己或他人與公司之交易案。 4. 本公司軟體採購案。	第 1、4 項決議，全體出席委員同意通過。 第 2、3 項決議，除洪全主席因自身利害關係迴避外，其他出席委員同意通過。	提 113.05.13 董事會第 1、4 項決議，全體董事同意通過。 第 2 項決議，除陳力源董事及洪全獨立董事因自身利害關係迴避外，其他出席董事同意通過。 第 3 項決議，除梁基文董事長及洪全獨立董事因自身利害關係迴避外，其他出席董事同意通過。

審計委員會 日期及期別	議案內容	決議結果	公司對審計委員會 意見之處理
第一屆第 24 次 113.06.24	1. 本公司投資子公司案。	全體出席委員同意通過。	提 113.06.24 董事會全體出席董事同意通過。
第一屆第 25 次 113.08.08	1. 本公司 113 年第 2 季合併財務報告案。 2. 本公司會計主管異動案。 3. 訂定本公司資本公積轉增資發行新股除權基準日、發放日與其他相關事宜討論案。 4. 本公司投資基金案。 5. 本公司採購智能雲端餐飲銷售及零售系統軟體案。 6. 本公司投資子公司案。	全體出席委員同意通過。	提 113.08.08 董事會第 1~5 項決議，全體董事同意通過。 第 6 項決議，除梁基文董事長除因自身利害關係迴避外，其他出席董事同意通過。
第一屆第 26 次 113.10.02	1. 本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債案。 2. 本公司發行國內第二次無擔保轉換公司債案。 3. 本公司購買不動產交易案。	全體出席委員同意通過。	提 113.10.02 董事會全體出席董事同意通過。
第一屆第 27 次 113.11.11	1. 本公司 113 年度第 3 季合併財務報告案。 2. 訂定本公司 114 年度稽核計畫。 3. 訂定本公司「永續報告書編製及確信作業程序」及「永續資訊管理控制作業」案。 4. 修訂本公司「會計專業判斷程序、會計政策與估計值變動之流程管理辦法」及「公司治理實務守則」案。 5. 本公司採購雲端服務案。 6. 本公司採購設備案。 7. 本公司處分投資公司股權案。 8. 解除董事競業禁止之限制案。	第 1~7 項決議，全體出席委員同意通過。 第 8 項決議，除廖韋弼委員因自身利害關係迴避外，其他出席委員同意通過。	提 113.11.11 董事會第 1~7 項決議，全體董事同意通過。 第 8 項決議，除廖韋弼獨立董事除因自身利害關係迴避外，其他出席董事同意通過。

(2) 其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

2. 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：

審計委員會 日期及期別	利益迴避 董事姓名	議案內容	應迴避原因	參與表決情形
第一屆第 23 次 113.05.13	洪全	解除董事競業禁止之限制案。	兼任與本公司營業範圍相同或類似之公司董事	未參與討論與表決
	洪全	本公司董事為自己或他人與公司之交易案。	交易相對人	未參與討論與表決
第一屆第 27 次 113.11.11	廖韋弼	解除董事競業禁止之限制案。	兼任與本公司營業範圍相同或類似之公司董事	未參與討論與表決

3. 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) 獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

內部稽核主管至少每季於審計委員會中向獨立董事進行稽核業務報告，且舉辦獨立董事與內部稽核主管獨立座談會，針對獨立董事關心議題充分溝通。稽核主管並與獨立董事討論年度稽核計畫、溝通查核情形、報告追蹤執行情形及成效，平時雙方視需要亦另以電子郵件、電話等方式進行溝通。詳細溝通情形請參閱本公司網站。

(2) 獨立董事與會計師溝通情形：

簽證會計師每半年列席審計委員會，針對財務報表核閱或查核結果、調整分錄或重要法令更新對財報之影響進行溝通，並與獨立董事討論內控查核情形及獨立性相關事項。簽證會計師於財務報表查核前，擬定查核計畫呈報審計委員會，且每年舉辦獨立董事與簽證會計師獨立座談會，就審計面之重大議題及經營階層之回應或其他重要事項與獨立董事討論。詳細溝通情形請參閱本公司網站。

(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	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已於110年11月29日董事會決議通過訂定「公司治理實務守則」，並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。
二、公司股權結構及股東權益			
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		本公司「公司治理實務守則」訂有相關規範，並依規定設置發言人、代理發言人、投資人關係及股務單位，負責處理股東建議、疑義，若涉及法律相關問題移請法務部門處理。
(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？	✓		本公司委由股務代理機構定期更新股東名冊，且每月定期申報董事、經理人及持股10%以上大股東之持股異動，充分掌握控制公司主要股東及主要股東之最終控制者名單。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」、「關係人交易管理辦法」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」及「對子公司之監督與管理之管理辦法」，以規範關係人相互間之財務業務相關作業，內容包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序；及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告。
(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？	✓		本公司已訂定「防範內線交易管理辦法」、「具控制能力法人股東行使權利及參與議決規範」及「公司治理實務守則」，避免內部人利用市場上無法取得的資訊來獲利。此外，本公司每年定期對全體同仁進行宣導教育，另每季財報公告前，通知董事不得在封閉期間買賣公司股票。
三、董事會之組成及職責			
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司於「公司治理實務守則」第三章「強化董事會職能」訂定董事會成員多元化方針。依公司章程規定，董事之選任全面採候選人提名制，按各候選人之學歷資格進行評估，並遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。 依本公司所擬定之多元化方針，董事會成員組成之目標除應具備產業、財務、商務、投資等專業能力與經驗外，任一性別應占董事席次2席以上，且獨立董事應占4席以上。目前本公司選任之董事具備產業、學術、財務會計等專業背景；其組成為2名女性董事及5名男性董事，已達到任一性別占董事席次2席以上之目標；獨立董事共計3名，規劃114年再增加1名具有法律專長之女性獨立董事，除達成所訂目標外，更進一步強化法

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
			遵與治理能力。 董事會成員具有商務、財務、會計及產業等領域之專業經驗：梁基文董事長具備資訊技術、環境工程及化學背景，專精於企業經營管理、跨國業務拓展及雲端科技應用，擁有卓越的領導與管理能力，帶領多家企業成功運營並持續創新發展；張婷婷董事具備化學、環境工程及科技產業背景，專精於市場開發、策略擬定與業務拓展、專案管理與企業經營管理，擁有超群的溝通協調、領導及決策能力，能有效推動企業成長與創新發展；翁素蕙董事具備豐富的企業領導與管理經驗，專精於企業運營、策略規劃及業務發展為企業的長期發展提供了關鍵支持與指導；陳力源董事擁有中華民國會計師證照，並具備深厚的會計、審計、內控管理及企業治理經驗，在企業合規與風險管理方面展現卓越能力，為企業的永續經營提供重要支持與指導；洪全獨立董事擁有中華民國會計師證照，其深厚的學術背景與多年來在會計領域的實戰經驗，為本公司提供全方位的財務諮詢及管理建議；柯俊傑獨立董事具備卓越的領導與管理經驗，在企業運營與策略發展方面提供公司寶貴的洞見與專業建議；廖韋弼獨立董事具備工業工程領域的技術專長，並在科技產業的營運管理和市場拓展上累積豐富的經驗，為企業的策略規劃與業務發展提供全方位的專業建議。 本公司董事會成員組成多元化政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓	✓	本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，並規劃於114年設置功能性委員會層級之永續發展委員會。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		本公司已訂定「董事及經理人績效評估辦法」，訂定每年應至少執行一次董事會績效評估，評估期間於每年年度結束時，依據該辦法進行當年度績效評估，評估結果於次一年度第一季提董事會報告，並作為遴選或提名董事時之參考依據，且將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。 本公司每年1月回收自評問卷，由董事會議事單位執行評估作業。114年1月完成113年度董事會績效評估，且將評估結果提114年3月11日薪酬委員會審閱及董事會報告。董事會績效評估平均分數為99.35分；董事會績效評估平均分數為99.7分；審計委員會績效評估平均分數為99.97分；薪酬委員會績效評估分數為100分(滿分為100分，評鑑結果90分以上為「優於標準以上」；80分以上~未滿90分為「標準以上」；70分以上~未滿80分為「達常規標準」；60分以上~未滿70分為「未達標準」；未滿60分為「有待加強」)。經各董事之評估，本公司董事會及功能性委員會均運作良好。
			無重大差異
			無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	詳細董事會績效評估請詳年報「貳、公司治理/三、公司治理運作情形/(一)董事會運作情形/董事會評鑑執行情形」及公司網站。 依本公司「公司治理實務守則」第 29 條規定，本公司每年至少一次參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性。委任安永聯合會計師事務所馬君廷及林孟賢會計師為本公司114年度財務及稅務報告簽證，其資格審查結果提報114年3月11日審計委員會審議及董事會決議通過。 評估機制如下： 1. 確認簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係、重大密切之商業關係、潛在之僱傭關係、金錢借貸、持有公司股份、收受本公司及本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物，且並無連續7年提供本公司審計服務。 2. 確認簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年內未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。 3. 確認簽證會計師已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。 4. 取得安永聯合會計師事務所提供之13項審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。 評估結果： 114年度財務及稅務報告委任安永聯合會計師事務所馬君廷及林孟賢會計師簽證，經評估二位會計師獨立性及適任性均符合無虞。	無差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓	本公司經112年4月26日董事會決議通過任命財務部陳家柔經理擔任公司治理主管，其具備多年之公開發行公司財務運作、股務及相關議事管理經驗；本公司並設公司治理辦公室為專責單位，綜理公司治理相關事務，包含協助董事就任、辦理董事持續進修、協助董事遵循法令、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、辦理公司變更登記、協助董事執行業務所需資料等。 113年度公司治理運作情形如下： 1. 協助董事執行業務並安排董事進修： • 安排內部稽核主管及簽證會計師於獨立座談會與獨立董事溝通，並提供必要的聯繫與協調。	無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			• 不定期提供董事進修課程並協助報名，同時辦理「到府授課」進修課程，113 年辦理 2 次共 6 小時。 • 113 年度董事會績效評估已於 114 年 1 月 14 日提董事會報告。 2. 辦理董事會、審計委員會及股東會議事程序並確保各項法遵事宜合規執行： • 確認公司董事會、審計委員會及股東會之召開符合相關法令及公司治理守則規範。 • 協助董事於執行業務或決策時應遵循相關法規，確保合規經營。 • 針對涉及董事自身利害關係或恐有內線交易之虞，於會議前提醒董事注意。 • 年度財務報告公告前 30 日及每季財務報告公告前 15 日以電子郵件通知董事於封閉期間禁止買賣公司股票。 • 依據證券法令及公司法規範，辦理各項公告申報及公司變更登記。 3. 推動企業永續： • 自 113 年起導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查，112 年度溫室氣體盤查結果於 114 年 1 月 17 日取得安永聯合會計師事務所有限確信聲明。 • 向集團全體同仁宣導「防範內線交易」及「企業誠信經營」教育訓練，以深化企業道德與法遵意識。 • 安排 113 年度永續報告書及 TCFD(氣候相關財務揭露)運作。 公司治理主管進修請詳附表(一)。
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？	✓		無差異
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	✓		無差異
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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）？	✓		本公司已架設英文網站，並設有發言人及代理發言人，且派有專人負責公司資訊之蒐集及揭露，法說會相關資料亦於網站上揭露。
(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？		✓	本公司尚未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但已於規定期限前提早公告並申報財務報告與各月份營運情形。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		1. 員工權益：本公司對待員工一切符合勞基法的規範，並設置職工福利委員會。 2. 僱員關懷：本公司關注員工福利、教育訓練等議題，並定期召開勞資會議，透過會議的討論，與員工建立互信和諧的勞資關係。 3. 投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人並公開及聯絡方式，以利投資人隨時反應意見；另依法令規定即時於公開資訊觀測站公告相關資訊，以保障投資人權益。 4. 供應商關係：本公司於內部控制書面制度「採購及付款循環」訂有供應商管理章節，以確保供應商交期、品質及價格符合公司需求，使彼此間有良好溝通及協調之伙伴關係。 5. 利害關係人之權利：本公司已設置發言人及代理發言人處理與利害關係人之溝通事宜，並於本公司網站設置與本公司溝通之管道。 6. 董事進修之情形：本公司董事依其專業需要而參與相關進修課程。董事 113 年度進修情形請詳附表(二)。 7. 本公司訂有內部控制制度及相關管理辦法，並依辦法執行，以降低並預防任何可能風險。 8. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持良好溝通，並設置客服人員，以判斷問題所在及責任歸屬，保障顧客之權益。 9. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為全體董事投保責任保險，並將投保情形提報 114 年 1 月 14 日董事會。

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		
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112年9月上櫃之公司，首次參與113年度公司治理評鑑，未來規劃改善事項如下： 1. 設置功能性委員會層級之永續發展委員會 2. 113年已導入ISO14064-1並取得外部驗證，未來將揭露2年溫室氣體年排放量 3. 制定溫室氣體減量管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形 4. 編製永續報告書並經董事會通過 5. 依氣候相關財務揭露建議書(TCFD)架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊					
附表(一)					
公司治理主管 113 年度進修情形					
進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進 修總時數
起	迄				
113/04/19	113/04/19	台灣金融研訓院	公司治理論壇	3.0	12.0
113/08/08	113/08/08	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業 ESG 實務專題：「性平人權」之法律責任案例	3.0	
113/09/12	113/09/12	證券櫃檯買賣中心	內部人股權宣導說明會	3.0	
113/11/11	113/11/11	財團法人中華民國會計研究發展基金會	內線交易實務案例暨相關法律責任	3.0	

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	
董事113年度進修情形					
職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數	
董 事 長	梁 基 文	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業ESG實務專題：「性平人權」之法律責任案例	3.0	
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	內線交易實務案例暨相關法律責任	3.0	
董 事	張 婷 婷	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業ESG實務專題：「性平人權」之法律責任案例	3.0	
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	內線交易實務案例暨相關法律責任	3.0	
董 事	翁 素 惠	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業ESG實務專題：「性平人權」之法律責任案例	3.0	
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	內線交易實務案例暨相關法律責任	3.0	
董 事	陳 力 源	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業ESG實務專題：「性平人權」之法律責任案例	3.0	
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	內線交易實務案例暨相關法律責任	3.0	
獨 立 董 事	洪 全	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業ESG實務專題：「性平人權」之法律責任案例	3.0	
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	內線交易實務案例暨相關法律責任	3.0	
獨 立 董 事	柯 俊 傑	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業ESG實務專題：「性平人權」之法律責任案例	3.0	
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	內線交易實務案例暨相關法律責任	3.0	
獨 立 董 事	廖 韋 弼	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業ESG實務專題：「性平人權」之法律責任案例	3.0	
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	內線交易實務案例暨相關法律責任	3.0	

附表(二)

(四) 薪資報酬委員會組成及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

113 年 12 月 31 日

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)	洪全	請參閱年報第 9-11 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容。			0
獨立董事	柯俊傑				0
獨立董事	廖韋弼				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。

(2) 本屆委員任期：111 年 1 月 14 日 114 年 1 月 13 日，最近年度(113 年)薪資報酬委員會開會 4 次(A)，委員資格及出席情形如：

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	洪全	4	0	100	
委員	廖韋弼	4	0	100	
委員	柯俊傑	4	0	100	

其他應記載事項：

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

3. 薪資報酬委員會最近一年開會日期、期別、議案內容、薪資報酬委員會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理。

薪資報酬委員會 日期及期別	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會 意見之處理
第二屆第 10 次 113.01.24	本公司經理人 112 年度年終獎金分配案。	全體出席委員 同意通過。	提 113.01.24 董事會，除梁基文董事長及張婷婷董事因自身利害關係迴避外，其他出席董事同意通過。
	擬修訂本公司「董事、經理人及功能性委員薪資報酬給付辦法」部分條文案。	全體出席委員 同意通過。	提 113.01.24 董事會，全體出席董事同意通過。
第二屆第 11 次 113.03.12	本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞案。	全體出席委員 同意通過。	提 113.03.12 董事會，全體出席董事同意通過。
第二屆第 12 次 113.05.13	本公司 113 年度經理人薪資報酬案。	全體出席委員 同意通過。	提 113.05.13 董事會，除梁基文董事長及張婷婷董事因自身利害關係迴避外，其他出席董事同意通過。
第二屆第 13 次 113.08.08	審議經理人員工酬勞分派案。	全體出席委員 同意通過。	提 113.08.08 董事會，除梁基文董事長及張婷婷董事因自身利害關係迴避外，其他出席董事同意通過。

(五) 推動永續發展執行情形與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
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？	✓	摘要說明 1. 本公司於 112 年 3 月 3 日提報董事會設立永續發展委員會，由總經理擔任召集人，負責協助監督執行企業永續發展之政策，營運管理處協理擔任總幹事，負責上下整合、橫向串聯的跨部門溝通，各處室最高主管擔任當然委員。每年至少 2 次向董事會報告，督導並檢討公司治理、企業社會責任及環境議題等永續發展議題之運作成效。 2. 本公司永續發展委員會於 113 年度共 4 次向董事會報告，主要內容為本公司溫室氣體盤查及查證執行進度及導入氣候變遷財務揭露(TCFD)之規劃。 3. 董事會每年至少 2 次聽取永續發展委員會及經營團隊之報告，督導公司永續發展政策、目標、策略與執行方案之擬定，及監督風險管理制度之執行，以確保風險管理機制之有效運作。	無差異												
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓	風險說明 本公司依據重大性原則與利害關係人之溝通，評估與營運相關之環境、社會及公司治理風險，並採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。 經評估後，重大風險之管理策略說明如下： <table><thead><tr><th>風險因子</th><th>風險說明</th><th>風險管理策略</th></tr></thead><tbody><tr><td>資訊安全</td><td>關鍵營運服務及其資訊資產受到威脅，造成營運中斷與企業聲譽的衝擊。</td><td> - 成立資安專責單位，設置資安長，綜理督導資安政策與相關業務推動。 - 導入 ISO/IEC 27001:2013 並取得認證，證書有效期間為 2022/10/21~2025/09/29。 </td></tr><tr><td>智財與營業秘密</td><td>營業秘密外洩，造成競爭優勢喪失。</td><td> - 員工到職簽訂『保密契約書』。 - 與他人合作所生之著作約定著作財產權歸屬。 - 嚴密的資安管理制度如網際網路控管、員工教育訓練、權限管理、流程管理、資料備援及資產管理(取得/使用/維修/報廢)。 </td></tr><tr><td>利率變動</td><td>因利率市場波動導致借款成本增加，乃至於影響企業財務結構。</td><td> - 定期評估銀行借款利率，與銀行保持密切往來以取得較優惠之利率。 - 優化資金運用結構，減少對高利率融資的依賴。 </td></tr></tbody></table>	風險因子	風險說明	風險管理策略	資訊安全	關鍵營運服務及其資訊資產受到威脅，造成營運中斷與企業聲譽的衝擊。	- 成立資安專責單位，設置資安長，綜理督導資安政策與相關業務推動。 - 導入 ISO/IEC 27001:2013 並取得認證，證書有效期間為 2022/10/21~2025/09/29。	智財與營業秘密	營業秘密外洩，造成競爭優勢喪失。	- 員工到職簽訂『保密契約書』。 - 與他人合作所生之著作約定著作財產權歸屬。 - 嚴密的資安管理制度如網際網路控管、員工教育訓練、權限管理、流程管理、資料備援及資產管理(取得/使用/維修/報廢)。	利率變動	因利率市場波動導致借款成本增加，乃至於影響企業財務結構。	- 定期評估銀行借款利率，與銀行保持密切往來以取得較優惠之利率。 - 優化資金運用結構，減少對高利率融資的依賴。	無差異
風險因子	風險說明	風險管理策略													
資訊安全	關鍵營運服務及其資訊資產受到威脅，造成營運中斷與企業聲譽的衝擊。	- 成立資安專責單位，設置資安長，綜理督導資安政策與相關業務推動。 - 導入 ISO/IEC 27001:2013 並取得認證，證書有效期間為 2022/10/21~2025/09/29。													
智財與營業秘密	營業秘密外洩，造成競爭優勢喪失。	- 員工到職簽訂『保密契約書』。 - 與他人合作所生之著作約定著作財產權歸屬。 - 嚴密的資安管理制度如網際網路控管、員工教育訓練、權限管理、流程管理、資料備援及資產管理(取得/使用/維修/報廢)。													
利率變動	因利率市場波動導致借款成本增加，乃至於影響企業財務結構。	- 定期評估銀行借款利率，與銀行保持密切往來以取得較優惠之利率。 - 優化資金運用結構，減少對高利率融資的依賴。													

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否							
			摘要說明						
			<table><tr><td>人才</td><td>關鍵人才流失導致業務運作、創新能力、或競爭優勢受到影響。</td><td> • 建立晉升前後之培養發展機制，以進行人才比對與發展計畫，確保永續經營之目標，並留住企業永續發展所需之人才。 • 打造最佳職場環境，展現多元偕同精神，讓人才留任得以發揮所長。 </td></tr><tr><td>氣候變遷</td><td>極端氣候破壞公司或供應商的基礎設施，導致服務中斷或資料損失。</td><td> • 執行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查。 • 制定減排目標，增強利害關係人對公司的信任。 </td></tr></table>	人才	關鍵人才流失導致業務運作、創新能力、或競爭優勢受到影響。	• 建立晉升前後之培養發展機制，以進行人才比對與發展計畫，確保永續經營之目標，並留住企業永續發展所需之人才。 • 打造最佳職場環境，展現多元偕同精神，讓人才留任得以發揮所長。	氣候變遷	極端氣候破壞公司或供應商的基礎設施，導致服務中斷或資料損失。	• 執行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查。 • 制定減排目標，增強利害關係人對公司的信任。
	人才	關鍵人才流失導致業務運作、創新能力、或競爭優勢受到影響。	• 建立晉升前後之培養發展機制，以進行人才比對與發展計畫，確保永續經營之目標，並留住企業永續發展所需之人才。 • 打造最佳職場環境，展現多元偕同精神，讓人才留任得以發揮所長。						
氣候變遷	極端氣候破壞公司或供應商的基礎設施，導致服務中斷或資料損失。	• 執行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查。 • 制定減排目標，增強利害關係人對公司的信任。							
三、環境議題									
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司為資訊系統設計及服務，溫室氣體、廢水及廢棄物排放主要來自於辦公室空調與照明所需之電力、員工通勤及垃圾，統一由所屬商辦大樓集中委外處理。而本公司已將環境永續概念落實於工作日常生活，致力於推動各項節能減碳措施，如資源回收、推廣使用環保杯、環保筷、廢紙再利用、鼓勵搭乘大眾運輸交通工具等。						
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		本公司致力提升各項能源之利用效率，如：鼓勵資料以電子資料處理、傳輸，減少紙本資料傳遞，另優先運用線上會議，減少實地會議產生之能源耗用，使用LED燈管，影印機設置列印預覽功能，讓員工能於列印前能再次確認內容後印刷以減少紙張列印錯誤，及推行垃圾分類回收以期達成廢棄物減量，鼓勵員工使用環保餐具、搭乘大眾運輸上下班等。						
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		本公司長期關注氣候變遷對營運活動之影響，依據氣候相關財務揭露指引辨識關鍵氣候風險，從治理、策略、風險管理、指標與目標四大面向進行氣候風險管理。 本公司為降低對環境的衝擊，推動「節能減碳」、提倡資源再利用，並積極落實各項節能減碳措施，包括： 1. 減少空調主機開機時數及調高設定溫度。 2. 新增燈具時採購省電環保燈具。 3. 逐步汰換老舊耗電設備，更換為節能標章設備。 4. 中午午休熄燈一小時，減少耗電量。						
(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，	✓		本公司自112年度起導入ISO14064-1溫室氣體盤查，盤查邊界涵蓋所有子公司，112年度溫室氣體盤查並取得安永聯合會計師事務所確信聲明書；113年度溫室氣體盤查刻						

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													
並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？			正進行中。 相關管理政策如下： 1. 溫室氣體：鼓勵員工搭乘大眾運輸、空調溫度設定於 25-26 度，中午午休熄燈一小時等。 2. 用水量：加強同仁節約用水觀念。 3. 廢棄物：鼓勵員工垃圾分類，且廢紙再利用，廢電池回收，減少一次性環保器皿等，中午餐盒儘量食用完畢，減少製造廚餘等。 112 年度溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量如下： <table><tr><th>類別</th><th>排放量(tCO2e)</th></tr><tr><td>(1)直接溫室氣體排放與移除</td><td>0.0000</td></tr><tr><td>(2)由輸入能源產生之間接溫室氣體排放</td><td>77.0130</td></tr><tr><td>(3)由運輸產生之間接溫室氣體排放</td><td>182.6245</td></tr><tr><td>(4)由組織使用產品所產生之間接溫室氣體排放</td><td>46.6670</td></tr><tr><td>合計</td><td>306.3045</td></tr></table> 2. 用水量(總公司及高雄分公司辦公大樓分攤) 19,166 公噸 3. 廢棄物 騰雲工作場域位於辦公大樓內，廢棄物係由大樓管委會統一處理。依據環境部公布之全國一般廢棄物產生量統計，每人每日平均產生 1.359 公斤廢棄物，爰以本公司員工人數工時推算，年度廢棄物總量約為 57,930.26 公斤。	類別	排放量(tCO2e)	(1)直接溫室氣體排放與移除	0.0000	(2)由輸入能源產生之間接溫室氣體排放	77.0130	(3)由運輸產生之間接溫室氣體排放	182.6245	(4)由組織使用產品所產生之間接溫室氣體排放	46.6670	合計	306.3045	
類別	排放量(tCO2e)															
(1)直接溫室氣體排放與移除	0.0000															
(2)由輸入能源產生之間接溫室氣體排放	77.0130															
(3)由運輸產生之間接溫室氣體排放	182.6245															
(4)由組織使用產品所產生之間接溫室氣體排放	46.6670															
合計	306.3045															
四、社會議題																
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		本公司參考國際公認之人權標準，遵守營運所在地之勞動、性別工作平等相關法規並制定有關人權保障、勞動政策及執行相關措施，以確保全體同仁的人權意識，並提升在各個面向的素養，使能合理的應對不同的挑戰。 為滿足永續經營與營運成長的目標，持續引進多元領域專業人才，並秉持著「適才適所」的精神做為人才招募任用與設計薪酬的核心理念，積極提升員工之多元性，秉持開放、公平的原則，不因個人年齡、性別、身心障礙、種族、宗教、政治傾向或懷孕婦女而有差別待遇；消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，禁止騷擾、尊重隱私權，致力營造一個機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作	無差異												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		環境。 詳細人權政策執行情形請參閱本公司官網。	
(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?	✓	除了提供透明公平的薪酬制度, 本公司建置完善的福利制度亦是支持員工在公司持續發展的重要關鍵。我們提供育兒支持、工作生活平衡、工作協助、生活支持等多元的福利, 協助員工同時兼顧工作及生活, 並依法設立職工福利委員會。而為促進員工安居樂業, 除現有育嬰留職停薪制度, 亦持續優化保障員工薪酬與職涯長遠發展的措 施, 致力營造「放心生育, 安心育嬰」的友善工作職場。 1. 員工薪酬: 騰雲致力提供具競爭力的薪資報酬, 薪酬之核定銜諸外部市場薪資水準、總體經濟指標、公司營運績效擬定調薪政策, 並依個人績效表現給予調薪, 年度調薪比例約1.8~22%。113年度依同仁年度考核績效調薪, 幅度約為6.1%, 調薪總金額占本期淨利約1.4%。 此外, 本公司章程明定當年度決算若有獲利, 應提撥3~5%為員工酬勞, 依員工之職務、貢獻及績效分配, 激勵同仁持續創造價值。 2. 多元平等聘僱 騰雲落實僱用多元性, 確保員工不因價值、性別、種族、信仰、年齡、政治立場、婚姻狀況而有所差異。人才招募著重專業技能與經驗, 僱用之性別比例均等, 113年集團員工男性129人, 占50.39%; 女性127人, 占49.61%。另, 為促進就業平等, 截至113年底, 進用之身障人數共3位, 佔總集團整體人數1%。 3. 其他福利措施 (1) 彈性工時/辦公 • 彈性上班 0830~0930、彈性下班 1730~1830。 (2) 友善工作環境 • 明亮舒適的辦公區並提供按摩椅幫助員工紓壓放鬆。 • 提供現煮香醇咖啡及下午茶餅乾小點心。 • 提供新鮮採收生菜, 照顧員工飲食健康。 (3) 強化福利體驗 • 生日禮金、開工紅包、中秋禮金、端午禮金、年終獎金; 職福會禮卷/禮品及福委活動。 • 給予婚喪喜慶補助, 如: 結婚禮金、生育禮金、住院慰問金、喪葬奠儀。	無差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？		• 提供企業子女托育合作服務。 • 部門聚餐補助、員工旅遊補助。 (4) 保障育嬰權益 騰雲依《性別工作平等法》保障同仁育嬰留停的權利。同仁於每一子女滿3歲前，皆可申請育嬰留職停薪，期間至該子女滿3歲止，但不得逾2年。員工於育嬰留職停薪期間，均可繼續參加原有的社會保險。 4. 員工薪酬政策 員工薪酬包含薪資及獎金，其中薪資參考同業水準以及職稱、學(經)歷、專業能力與職責等項目核定；獎金、晉升及調薪則依本公司「績效管理辦法」，員工績效評估包含工作目標及職能行為並參採員工出勤及獎懲紀錄，其中工作目標及權重之訂定係依據年度公司目標或工作職責，由主管及同仁共同討論；職能行為及權重之訂定係依據公司核心職能、各層級管理職能或各職類專業職能，由主管與同仁討論制定考核項目。評核結果分為A~E級，年度績效評核A、B級者，得連結相關調薪、晉升與人才發展機制作業；評核C級以下者，次年度不得提報晉升；如公司進行績效調薪時，A~D級可提報調薪，調幅依A~D順序遞減。	
	✓	本公司依《職業安全衛生法》、《勞工健康保護規則》及《性騷擾防治法》、《性騷擾防治法施行細則》、《性別工作平等法》等規定，承諾提供員工安全、健康的工作環境，保護員工的身體健康與心理福祉。 1. 身心健康照顧 為促進員工身心健康，騰雲推動多元化的措施，以協助同仁維持良好的生活品質，提升員工幸福感。 • 提供團體保險，全方位保障同事的工作安全。 • 提供員工諮詢關懷協助管道與資源。 • 醫護臨場健康服務，每月提供健康諮詢&健康促進宣導，強化員工健康意識。 • 每年舉辦2~3場健康講座。 • 健康檢查補助，另提供支薪健檢假及眷屬優惠價。 2. 職場安全保障 為防止職業災害，保障工作環境與人身安全，騰雲除在各工作場所投保公共意外責任險及商業火災保險外，並執行以下職安措施，113年未發生重大職災情形。 • 職安衛訓練安排，每位新進同仁進行防災應變觀念(火災、地震、急救、不法	無差異

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
			侵害等)訓練。 - 編列消防小組，並落實每半年一次消防演練，以確保員工在緊急情況下能夠迅速應對並保障人員安全。消防小組編制通報班、滅火班、避難引導班、安全防護班、救護班，確保在發生火災或其他緊急情況時，各組別能迅速協同作業，保障全體員工的生命安全和財產安全。透過定期演練，強化員工的應急反應能力，確保在緊急危難時能夠高效應對並減少損失。 - 定期進行作業場所危害評估，降低工作環境之潛在危險，減少職業災害發生機率。 3. 性騷擾防治 為保障性別工作權平等，騰雲依據相關法律，訂定《性騷擾防治、申訴、調查處理辦法制訂》，防治性騷擾行為發生，建立性騷擾事件申訴管道，以維護當事人之權益。113 年未有性騷擾申訴情形。 4. 本公司 113 年度並未發生火災情事。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司除了提供新人訓練，讓新進同仁以最快速度了解本公司文化以及公司相關政策措施及自身權益外，為配合提升組織運作效能及專案開發能力，對其他員工亦建構完善的教育訓練與發展體系。113 年度共進行內控制度與內部稽核觀念宣導、企業誠信經營及防範內線交易等反貪腐教育宣導、職安衛相關課程(如:不法侵害、壓力與放鬆)、員工消防講習課程、資安認知教育訓練、資安意識教育訓練、組織文化、組織制度與內部規範教育、管理職能課程(如:認識領導、KPI work shop)、公司產品介紹與營運項目認識及共識營／企業內部論壇(CEO TALK)等課程。詳細培訓情形請參閱年報「肆、營運概況/五、勞資關係/(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形/2.員工進修及訓練」。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		本公司主要業務為零售雲客、商、金流整合性平台及平台維運服務，本公司硬體設備 POS 機皆選用國際知名大廠，並取得電信終端設備合格證書，雲端儲存設備亦選用國際知名大廠，以降低客戶隱私外流之風險，金流方面交易安全部分已取得 VISA/MASTER 等國際認證及支付卡產業安全標準協會 PCI-DSS Level 1 認證。本公司因行業特性，非常重視資訊安全，已於 111 年度設立「資訊安全長」且成立資安小組，訂定並揭露資通安全政策，以統籌資安政策推動協調及資源調度，已取得 ISO27001 資訊科技、安全技術、資訊安全管理系統要求認證。另針對消費者保護及客戶權益方

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
			面，資訊服務系統正式上線前亦須經過嚴謹的SIT系統整合測試(System integration testing)與UAT使用者驗收測試(User Acceptance Testing)流程確保系統可穩定運行，且對外依遵循消費者保護法，對內設有「誠信經營守則」及「道德行為準則」等政策及審查機制，並於官網設有業務服務諮詢專區，且不定期與客戶召開會議、親自拜訪、電話等形式溝通，以保障消費者權益。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		本公司每年進行供應商評鑑，以檢視供應商之品質，未來將要求供應商提供遵循環保、職業安全衛生與勞動人權等議題之聲明。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司自113年度起依據全球報告倡議組織GRI準則（GRI Sustainability Reporting Standards, GRI Standards）編製永續報告書，惟尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本公司「永續發展實務守則」，並確實遵循，以落實推動企業社會責任。			未來將依公司需要或法令規定辦理
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一) 熱血騰雲，社區傳愛 為提升社區健康福祉與安全感，並增強企業與社區之間的聯繫，展現對所在地區的深切關懷與責任，騰雲積極鼓勵同仁參與社區公益活動。騰雲於113年11月22日於公司所在地新北市汐止區舉辦捐血活動，號召同仁肩負社會責任，攜手為生命點燃希望。本次活動共計23位同仁熱情響應，以實際行動支持地方公益，展現企業對社會責任的承諾。未來，騰雲將延續這項有意義的傳統，每年持續舉辦捐血活動，深化與社區的合作，共同促進健康與福祉。 (二) 產學合作，共育菁英 為了加強學生的實務經驗，騰雲自106年起攜手德明財經科技大學推動產學合作計畫，透過面試遴選實習生，提供為期半年至一年的實務工作訓練機會。113年共有3位學生進行實習，累計自113年以來，已有40位學生受惠。這項計畫不僅為產業輸送優秀人才，也深化了教育與職場的接軌，充分展現騰雲在教育發展與人才培育上的堅定承諾。 此外，自113年起，騰雲攜手德明財經科技大學推出「騰雲菁英培訓營」，秉持「培訓即戰力，實習即就業」的理念，設計為期一個月的實務技能培訓課程，同時設置獎勵機制：提供5名「菁英特賞獎」獲獎者每人15,000元獎金，並安排大四為期一年實習課程，通過評核者可正式留任；另有5名「菁英優選獎」得主，每人可獲2,000元獎金。這些舉措不僅深化教育與職場的連結，也促進社會的永續發展，為產業持續培育創新人才，實現企業與社會的共同成長目標。			

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 培育數位創新人才 數位發展部數位產業署自 109 年起推動「數位青年 T 大使推動計畫」，迄今已邁入第 5 屆，其旨在因應數位經濟與人工智慧（AI）的興起，提前布局未來所需人才，推動創新商業模式與技術，達到擴大市場與提升青年薪資的目標。截至目前，計畫已成功培育超過 2,404 位 T 大使，參與企業達 385 間，企業業師 625 位，訓後 3 個月平均就業率達 44%。 騰雲科技積極參與數位領域的發展與推動，並且在 1134 年由張婷婷執行副總擔任第 5 屆「數位之星」競賽的評審委員。為推動數位創新進行深度交流，並特別設立了兩項獎項：「數位超前躍獎」與「創意先鋒獎」，每個獎項分別提供 12,000 元的獎金，以激勵與支持在數位創新領域有突出貢獻的青年。 騰雲科技的參與展現了對數位化與創新推動的承諾，不僅幫助發掘和扶持數位人才，還進一步推動企業社會責任，鼓勵數位領域的創新與成長，助力未來數位時代的發展。 (四) 公益路跑，健康愛地球 台北科技盃愛地球公益路跑是一項結合運動與環保的公益活動，旨在提升大眾對環境保護的關注，同時鼓勵健康生活方式。 自 111 年起，騰雲每年參與台北科技盃愛地球公益路跑，並鼓勵員工擔任志工，為活動的順利進行提供支持。作為志工，騰雲同仁不僅協助現場管理、引導參賽者、發放紀念品，並積極參與環境清潔與活動後續的整理工作。113 年，騰雲共有 10 名同仁參與志工服務，為活動的順利運作與公益目標的實現貢獻力量。騰雲並贊助 80,000 元，展現了對這項公益活動的堅定支持。 (五) 愛心捐款，傳遞溫暖 為展現企業對社會的責任與愛心，騰雲自 109 年起，長期透過財團法人新北市召會捐贈清寒家庭子女獎助學金。113 年，騰雲共捐款 600,000 元；自 109 年以來，我們已累積捐款總額達 2,650,000 元，這不僅是我們對社會貢獻的具體表現，也體現了騰雲企業文化中關愛他人、回饋社會的核心價值。			

(六) 本公司氣候相關資訊

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司由總經理擔任召集人，負責協助監督執行企業永續發展之政策，營運管理處協理擔任總幹事，負責上下整合、橫向串聯的跨部門溝通，各處室最高主管擔任當然委員，執行永續相關行動政策方案。每季除針對溫室氣體盤查提報董事會外，每年至少 2 次向董事會報告永續行動規畫方案，亦重視氣候變遷對企業現在及未來潛在的風險與機會，董事會除聽取報告外，亦會給予意見與督導，同時提出應加強之方針，供推動及執行單位參考。 面對氣候變遷的問題，參考氣候相關財務揭露架構的四大構面「治理、策略、風險管理、指標與目標」，將企業所面臨的氣候風險分為「轉型風險」（低碳經濟可能會為企業帶來廣泛的政策、法律、技術和市場變化的風險）與「實體風險」（立即或長期性極端氣候事件為企業所帶來的財務損失風險）。
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)。	

項目	執行情形
	短期影響 包含突發性氣候事件，如洪水、乾旱、地震等，導致交通中斷，無法至客戶端執行專案，導致專案進度。 策略影響 技術單位可能需立即調整專案模式，包括遠端執行、視訊會議等風險管理措施。 財務影響 突發氣候事件，服務量可能下降或中斷、運輸困難，導致地區財產及資產損害需增加成本等相關資本支出。 中期影響 可能導致硬體設備供應鏈的穩定性受到影響，客戶的服務需求亦會產生變化。 策略影響 公司須重新評估氣候變遷對公司營運所帶來的影響，以及是否會連帶影響客戶服務模式與架構。 財務影響 中期內的氣候變化可能導致公司專案無法如期完成或是採用其他替代商品，進而影響公司營收認列及現金流入等相關問題。 長期影響 本公司為資訊服務業，極端氣候事件和轉型行動對本公司財務暫無重大影響。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	
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。	將氣候風險辨識、評估和管理整合於整體風險管理制度是公司維持長期穩健經營的一環，本公司由永續發展委員會負責推動氣候變遷相關風險與機會之管理，不定期向董事會報告風險與機會，以落實追蹤監督機制。
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。	本公司擬依據 TCFD 建議準則，使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，完整資訊將依規定時程內於永續報告書揭露。
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。	本公司 113 年度尚在規劃因應管理氣候相關風險之轉型計畫。
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 113 年度並未使用內部碳定價作為規劃工具。

項目	執行情形
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。	本公司為資訊系統設計及服務業，係屬非高能源消耗型的行業，主要排放源為辦公室空調及照明所需之電力，以及員工通勤之燃料等，因此目前尚無適合制定的氣候相關目標，但公司仍在持續努力提升能源使用效率。
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)。	本公司自 112 年度起導入 ISO14064-1 溫室氣體盤查，盤查邊界涵蓋所有子公司，112 年度溫室氣體盤查並取得安永聯合會計師事務所確信聲明書，並規劃以 112 年度為基準年訂定減量目標。

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 (噸CO ₂ e)、密集度 (噸CO ₂ e/百萬元) 及資料涵蓋範圍。			
本公司自 112 年度導入 ISO14064-1 溫室氣體盤查，113 年度溫室氣體盤查刻正進行中。			
112 年度溫室氣體盤查資訊			
類別	溫室氣體排放量 (噸 CO ₂ e)		密集度 (噸 CO ₂ e/營業額新台幣百萬元)
本公司	範疇一	—	
	範疇二	77.0130	
	範疇三	229.2915	
	小計	306.3045	
合併財務報告 所有子公司	範疇一	9.1482	
	範疇二	36.9362	
	範疇三	84.1763	
	小計	130.2607	
總計		436.5652	0.8100
113 年度溫室氣體盤查資訊將揭露於本公司 113 年度永續報告書中。			

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。

本公司自 112 年度起導入 ISO14064-1 溫室氣體盤查，112 年度溫室氣體盤查取得安永聯合會計師事務所確信聲明書，確信範圍涵蓋 1-1-1 表中所有公司。安永聯合會計師事務所按確信準則 3410 號「溫室氣體聲明之確信案件」規定出具有限確信之結論：「依據所執行之程序與所獲得之證據，本會計師未發現騰雲集團 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日溫室氣體聲明在所有重大方面有未依照 ISO14064-1：2018 編製之情事。」

113 年度溫室氣體尚在盤查中，故尚未取得驗證機構確信聲明。

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。

本公司秉持永續经营理念持續改善，為求有效善用資源與善盡企業社會責任，針對溫室氣體減量推行下列節能減碳策略：

1. 管控全公司辦公、營業處所空調溫度設定適溫攝氏 26-28°C(因特殊需求者除外)及開啟與關閉時間。
2. 照明設備選用省電環保標準產品，以節約能源。在非工作區域實施減蓋措施或予以關閉，下班隨手關燈、關電腦，如長時間不使用之電器設備拔除插頭。
3. 採購再生影印紙、擦手紙及環保垃圾袋等，鼓勵員工並推廣紙張雙面使用及環保杯、環保筷、廢紙再利用等，提高資源利用率；辦理採購時優先選擇具環保認證標準之供應商，避免購買過度包裝產品，減少對環境之衝擊。
4. 鼓勵員工搭乘大眾運輸交通工具，及資料以電子資料處理、傳輸，減少紙本資料傳遞，另優先運用線上會議，減少實地會議產生之能源耗用，影印機設置列印預覽功能，讓員工能於列印前能再次確認內容後印刷以減少紙張列印錯誤，及推行垃圾分類回收以期達成廢棄物減量。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？	✓		為建立誠信經營之企業文化及健全發展，以建立良好商業運作之參考架構，本公司於110年11月29日董事會決議通過訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範從業人員執行業務時應注意之事項，並明定各項不誠信行為之防範措施，嚴禁董事、經理人及員工從事任何行、收賄及違法行為。經由嚴謹的管理機制及有效控管，將違反誠信的風險降至最低。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等辦法，並具體規範本公司相關人員如何防範不誠信行為及預防違反之處理解程序。此外，本公司董事及經理人就任時，均簽署「遵循誠信經營政策之聲明」，聲明恪遵公司之誠信經營政策。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」已明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並鼓勵員工發現有違反法令或道德行為準則之行為時向上呈報，對於營業範圍內有較高不誠信行為風險之相關人員，本公司皆會適時宣導，確實防範不誠信行為發生。
二、落實誠信經營			
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂契約中明定誠信行為條款？	✓		本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，以確實評估交易對象之誠信紀錄，並按實際情形評估與往來對象簽訂之契約中納入誠信經營相關條款。
(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及監督執行情形？	✓		本公司指定公司治理辦公室為推動誠信經營之單位，並每年至少一次向董事會報告執行情形及經營成效，113年度誠信經營執行情形已於114年3月11日董事會報告。113年度執行情形如下： 1. 113年新任經理人出具「遵循誠信經營政策之聲明書」。 2. 每年定期向同仁宣導誠信經營觀念，113年度共180人完成訓練。 3. 每年定期向董事及同仁宣導防範內線交易，113年度舉辦一場董事及經理人防範內線交易實體課程，共有12位董事及經理人參加，受訓總時數36小時；全公司同仁防範

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	
			內線交易教育宣導，113年度共183人完成訓練。 4. 自113年起，每季定期以電子郵件通知董事不得於年度財報公告前30日及每季財報公告前15日之封閉期間交易股票。 5. 於官網設置「獨立檢舉信箱」及「舉報專線」，並指定專責人員負責檢舉案件之受理及調查，若員工檢舉案件經查屬實，本公司相關單位將陳報上級主管，給予獎懲。 6. 113年度未接獲任何檢舉事件。
(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？	✓		無差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		無差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		無差異
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		無差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		無差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
四、加強資訊揭露公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露所訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於公司網站揭露推動成效。
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：本公司已參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」及考量公司實務運作情形，訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，且依循相關法規確實落實誠信經營，以規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，且執行正常。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司為建立誠信經營之企業文化、健全發展及建立良好商業運作模式，訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明定本公司之董事、經理人、員工或具有實質控制能力者，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。			

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露

本公司訂有「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「永續發展實務守則」等規章，並揭露於本公司網站「投資人專區/公司治理/公司重要規章」單元。

(九) 內部制度執行情形

1. 內部控制制度聲明書

本公司內部控制制度聲明書請參閱公開資訊觀測站。

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

1. 股東會重要決議及執行情形

113 年 6 月 6 日股東常會重要決議及執行情形如下：

重要決議	執行情形
1. 112 年度營業報告書及財務報表案。	決議通過。
2. 112 年度盈餘分配案。	決議通過。 訂定 113 年 6 月 30 日為分配基準日；每股配發現金股利 3.3 元，並於 113 年 7 月 15 日發放完畢。
3. 修訂「股東會議事規則」部分條文案	決議通過。
4. 資本公積轉增資發行新股案	決議通過。 訂定 113 年 9 月 2 日為分配基準日；每千股無償配發 50 股，並於 113 年 10 月 09 日發放完畢。
5. 解除董事競業禁止之限制案	決議通過。

2. 董事會重要決議

董事會日期	重要決議
113.01.24	1. 本公司 113 年度營業目標及銷售計劃暨預算案。 2. 本公司經理人 112 年度年終獎金分配案。 3. 本公司稽核主管聘任案。 4. 本公司董事為自己或他人與公司之交易案。
113.03.12	1. 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞案。 2. 本公司 112 年度營業報告書案及財務報表案。 3. 本公司 112 年度盈餘分配案。 4. 本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案。 5. 本公司辦理資本公積轉增資發行新股案。 6. 本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案。 7. 本公司新增中國信託商業銀行股份有限公司履約保證額度。 8. 解除董事競業禁止之限制案。 9. 解除經理人競業禁止之限制案。 10. 訂定 113 年股東常會召開時間、地點、召集事由案。
113.05.13	1. 本公司 113 年第 1 季合併財務報告案。 2. 解除董事競業禁止之限制案。 3. 本公司董事為自己或他人與公司之交易案。 4. 本公司軟體採購案。 5. 本公司 113 年度經理人調薪案。 6. 本公司續向國泰世華商業銀行股份有限公司申請授信額度案。

董事會日期	重要決議
113.06.24	1. 本公司續向中國信託商業銀行申請授信額度案。 2. 本公司續向彰化銀行股份有限公司申請授信額度案。 3. 本公司投資子公司案。
113.08.08	1. 本公司 113 年第 2 季合併財務報告案。 2. 審議經理人員工酬勞分派案。 3. 本公司會計主管異動案。 4. 訂定本公司資本公積轉增資發行新股除權基準日、發放日與其他相關事宜討論案。 5. 本公司投資基金討論案。 6. 本公司投資子公司案。 7. 本公司採購智能雲端餐飲銷售及零售系統軟體合約案。
113.10.02	1. 本公司擬發行國內第一次無擔保轉換公司債案。 2. 本公司擬發行國內第二次無擔保轉換公司債案。 3. 本公司購買不動產交易案。
113.11.11	1. 本公司 113 年度第 3 季合併財務報告案。 2. 擬訂本公司 114 年度稽核計畫。 3. 訂定本公司「永續報告書編製及確信作業程序」及「永續資訊管理控制作業」案。 4. 修訂本公司「會計專業判斷程序、會計政策與估計值變動之流程管理辦法」及「公司治理實務守則」案。 5. 解除董事競業禁止之限制案。 6. 本公司採購雲端服務案。 7. 本公司採購設備案。 8. 本公司處分投資公司股權案。
114.01.14	1. 擬定本公司民國 114 年度營運計畫暨預算案。 2. 本公司財務主管異動案。
114.03.11	1. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞案。 2. 本公司變更「背書保證專用印鑑」保管人。 3. 本公司營運總部裝修工程資本支出預算案。 4. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 5. 本公司 113 年度盈餘分配案。 6. 本公司擬辦理資本公積轉增資發行新股案。 7. 本公司 114 年簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案。 8. 本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案。 9. 修訂本公司「內部控制制度」案。 10. 修訂「公司章程」部分條文案。 11. 全面改選本公司董事及獨立董事案。 12. 訂定 114 年股東常會召開時間、地點、召集事由案。
114.04.16	1. 擬提名民國 114 年選任本公司董事(含獨立董事)候選人名單案。 2. 解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。
114.05.12	1. 本公司民國 114 年第 1 季合併財務報告案。 2. 本公司續向國泰世華商業銀行股份有限公司申請授信額度案。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費資訊

單位：新台幣千元

會計師事務所 名 稱	會計師 姓 名	會計師 查核期間	審計 公費	非審計 公費	合計	備註
安永聯合 會計師事務所	黃建澤 馬君廷	113.01.01 113.12.31	3,960	500	4,460	非審計公費主係 稅務簽證公費。

(二) 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。

(三) 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：無此情形。

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更 換 日 期	民國 114 年 3 月 11 日		
更 換 原 因 及 說 明	配合會計師事務所內部組織調整		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當 事 人		
	情 況	會 計 師	委 任 人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有	—	會計原則或實務
		—	財務報告之揭露
		—	查核範圍或步驟
		—	其 他
	無	✓	
	說明： —		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	安永聯合會計師事務所
會計師姓名	馬君廷及林孟賢會計師
委任之日期	民國 114 年 3 月 11 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三) 前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目 5 之 3 事項之復函：無。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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) 董事、經理人及大股東股權變動情形

董事、經理人及大股東股權變動情形請參閱公開資訊觀測站。

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

(二) 股權移轉之相對人為關係人之情形

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
梁基文	贈與	113.11.26	梁子桓	父子	10,000	不適用
張婷婷	贈與	113.11.26	梁子桓	母子	10,000	不適用

(三) 股權質押之相對人為關係人之情形

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

114年4月8日；單位：股；%

姓名（註1）	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係（註3）		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
弼達國際(股)公司 代表人：梁基文	6,916,548	30.22	-	-	-	-	梁基文	為該公司負責人	
							張婷婷	為該公司負責人之配偶	
							憬鎧發展國際(股)公司	負責人互為一親等	
管家婆科技(股)公司 代表人：翁素蕙	2,977,156	13.01	-	-	-	-	無	無	
新光三越百貨(股)公司 代表人：吳東昇	2,068,419	9.04	-	-	-	-	無	無	
憬鎧發展國際(股)公司 代表人：梁艾蓉	1,143,000	4.99	-	-	-	-	梁基文	與該公司負責人為一親等	
							張婷婷	與該公司負責人為一親等	
							弼達國際(股)公司	負責人互為一親等	
謝孟恭	786,000	3.43	-	-	-	-	無		
梁基文	571,948	2.50	544,592	2.38	6,916,548	30.22	張婷婷	配偶	
							弼達國際(股)公司	為弼達負責人	
							憬鎧發展國際(股)公司	與憬鎧負責人為一親等	
張婷婷	544,592	2.38	571,948.00	2.50	6,916,548	30.22	梁基文	配偶	
							弼達國際(股)公司	與弼達負責人為配偶	
							憬鎧發展國際(股)公司	與憬鎧負責人為一親等	
國泰人壽保險(股)公司 代表人：黃調貴	419,000	1.83	-	-	-	-	無	無	
欣敏投資(股)公司 代表人：梁欣敏	413,885	1.81	-	-	-	-	無	無	
蔡順丞	390,450	1.71	-	-	-	-	無	無	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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

113 年 12 月 31 日；單位：股

轉投資事業	本公司投資		董事、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
Turn 2 Cloud Technology Inc.	註	100%	0	0	註	100.00%
騰荻信息科技(上海)有限公司	註	100%	0	0	註	100.00%
騰創數析(股)公司	3,000,000	100%	0	0	3,000,000	100.00%
騰加數位服務(股)公司	4,800,000	60.00%	0	0	4,800,000	60.00%
Turn Cloud Technology Service (M) SDN. BHD	註	100%	0	0	註	100.00%
安律國際股份有限公司	66,700	20.01%	0	0	66,700	20.01%
Turn Cloud Japan Inc	4,750	95.00%	0	0	4,750	95.00%

註：未發行股票之投資以股權比例表示。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

單位：新台幣

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		其他
		股數 (千股)	金額 (千元)	股數 (千股)	金額 (千元)	股本來源	以現金外之財產抵充股款者	
105.03	10	15,000	150,000	5,000	50,000	設立股本 50,000 千元	無	註 1
108.07	10	15,000	150,000	5,600	56,000	限制員工權利 6,000 千元	無	註 2
108.09	10	15,000	150,000	8,000	80,000	現金增資 24,000 千元	無	註 3
109.02	38	15,000	150,000	9,000	90,000	現金增資 10,000 千元	無	註 4
109.08	10	15,000	150,000	10,000	100,000	盈餘轉增資 10,000 千元	無	註 5
110.07	10	20,000	200,000	14,600	146,000	資本公積轉增資 28,000 千元 盈餘轉增資 18,000 千元	無	註 6
110.08	75	20,000	200,000	16,000	160,000	現金增資 14,000 千元	無	註 7
111.08	138	50,000	500,000	18,000	180,000	現金增資 20,000 千元	無	註 8
111.09	10	50,000	500,000	19,600	196,000	資本公積轉增資 16,000 千元	無	註 9
112.09	128	50,000	500,000	21,800	218,000	現金增資 22,000 千元	無	註 10
113.09	10	50,000	500,000	22,890	228,900	資本公積轉增資 10,900 千元	無	註 11

註1：新北市政府 105 年 03 月 29 日新北府經司字第 1055151410 號。

註2：新北市政府 108 年 07 月 01 日新北府經司字第 1088045922 號。

註3：新北市政府 108 年 09 月 23 日新北府經司字第 1088064355 號。

註4：新北市政府 109 年 02 月 04 日新北府經司字第 1098006605 號。

註5：新北市政府 109 年 08 月 24 日新北府經司字第 1098058792 號。

註6：新北市政府 110 年 07 月 14 日新北府經司字第 1108046403 號。

註7：新北市政府 110 年 08 月 10 日新北府經司字第 1108054616 號。

註8：新北市政府 111 年 08 月 11 日新北府經司字第 1118057774 號。

註9：新北市政府 111 年 09 月 15 日新北府經司字第 1118066172 號。

註 10：新北市政府 112 年 09 月 23 日新北府經司字第 1128069459 號。

註 11：新北市政府 113 年 09 月 13 日新北府經司字第 1138066667 號。

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	22,890,000	27,110,000	50,000,000	上櫃公司股票

註：總括申報制度相關資訊：無

(二) 主要股東名單

114 年 4 月 8 日

主要股東名稱	股份 持有股數(股)	持股比例
弼達國際股份有限公司	6,916,548	30.22%
管家婆科技股份有限公司	2,977,156	13.01%
新光三越百貨股份有限公司	2,068,419	9.04%
憬鎧發展國際有限公司	1,143,000	4.99%
謝孟恭	786,000	3.43%
梁基文	571,948	2.50%
張婷婷	544,592	2.38%
國泰人壽保險股份有限公司	419,000	1.83%
欣敏投資股份有限公司	413,885	1.81%
蔡順丞	390,450	1.71%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，得併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。

依公司法規定，法定盈餘公積應提撥至其總額已達實收資本額為止。法定盈餘公積得彌補虧損。公司無虧損時，得以法定盈餘公積超過實收資本額百分之二十五之部分按股東原有股份之比例發放新股或現金。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本公司 113 年度盈餘分配案，業經 114 年 3 月 11 日董事會決議擬分配現金股利新台幣 98,427 千元(每股新台幣 4.30 元)，尚待 114 年 6 月 6 日股東常會決議通過。

3. 預期股利政策將有重大變動之說明：無。

(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

本公司於 114 年 3 月 11 日董事會決議資本公積轉增資發行新股 457,800 股，由於採配發新股方式，將減少現金支出，保留營運資金，對本公司營業績效有正面之助益，且本公司未來營收及獲利穩定成長，本年度無償配股對每股盈餘之稀釋效果有限。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度應按扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益提撥百分之三至百分之五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。前項員工酬勞及董事酬勞分派案由董事會特別決議行之並提股東會報告。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2. 本期估列員工及董事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

本公司之員工及董事酬勞係以當年度之獲利情況，依章程所定之成數範圍估列。若嗣後股東會決議實際分派金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為實際分配年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞之情形

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

本公司業經 114 年 3 月 11 日董事會通過有關員工酬勞 5,360 千元及董事酬勞 0 元，上述酬勞以現金方式發放，與認列年度估列金額並無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數比例：

本期未有以股票分派之員工酬勞，故不適用。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司 112 年度員工酬勞分配案業經 113 年 3 月 12 日董事會決議通過，並提報 113 年 6 月 6 日股東會，實際配發員工酬勞 3,037 千元及董事酬勞 0 元與提報股東會之金額一致。

(六) 公司買回本公司股份情形

無此情事。

二、公司債辦理情形

公 司 債 種 類 (註 2)	國內第一次無擔保轉換公司債 (註 5)	國內第二次無擔保轉換公司債 (註 5)
發行(辦理)日期	民國 113 年 12 月 5 日	民國 113 年 12 月 5 日
面 額	每張新台幣 10 萬元整	每張新台幣 10 萬元整
發行及交易地點(註 3)	不適用	不適用
發 行 價 格	依票面金額之 101%發行	依票面金額之 112.33%發行
總 額	總面額： 新台幣 350,000,000 元 募集總額： 新台幣 353,500,000 元	總面額： 新台幣 350,000,000 元 募集總額： 新台幣 393,162,290 元
利 率	票面利率 0%	票面利率 0%
期 限	5 年期 到期日：118 年 12 月 5 日	5 年期 到期日：118 年 12 月 5 日
保 證 機 構	不適用	不適用
受 託 人	永豐商業銀行股份有限公司 信託部	永豐商業銀行股份有限公司 信託部
承 銷 機 構	元大證券股份有限公司	元大證券股份有限公司
簽 證 律 師	不適用	不適用
簽 證 會 計 師	不適用	不適用
償 還 方 法	除債券持有人依本公司「國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」第十條轉換為本公司普通股，或本公司依前述辦法第十八條行使賣回權，或本公司依前述辦法第十七條提前贖回或本公司由證券商營業處所買回註銷外，本公司於本轉換公司債到期後七個營業日內，按債券面額將本公司轉換公司債持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還，前述日期如遇台北市證券集中交易市場 停止營業日，將順延至次一營業日。	除債券持有人依本公司「國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」第十條轉換為本公司普通股，或本公司依前述辦法第十八條行使賣回權，或本公司依前述辦法第十七條提前贖回或本公司由證券商營業處所買回註銷外，本公司於本轉換公司債到期後七個營業日內，按債券面額將本公司轉換公司債持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還，前述日期如遇台北市證券集中交易市場 停止營業日，將順延至次一營業日。
未償還本金	新台幣 350,000,000 元	新台幣 350,000,000 元
贖回或提前清償之條款	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法	請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款(註 4)	無	無
信用評等機構名稱、評等日、公司債評等結果	不適用	不適用

公 司 債 種 類 (註 2)		國內第一次無擔保轉換公司債 (註 5)	國內第二次無擔保轉換公司債 (註 5)
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	無	無
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法	請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		就股權可能稀釋之影響觀之，現金增資發行新股會對股權產生稀釋之情形；轉換公司債在債權人未要求執行轉換權利前，對公司並無股權稀釋作用，債權人在可轉換期間內可選擇對其較有利之時間點進行轉換，因此對股權稀釋具有遞延之效果。而就本公司採不同籌資工具融通資金對股權稀釋之影響而言(係假設原股東並未參與認購現金增資普通股或轉換公司債)，現金增資對股權稀釋的影響較轉換公司債為大。本公司選擇以轉換公司債方式募集資金，將可有效減少並延緩對股權稀釋之程度，因而對股東之權益尚不致產生重大影響。再就對現有股東權益之影響觀之，雖轉換公司債於轉換前會增加公司負債，但隨著轉換公司債轉換為普通股時，除了將會降低負債外，亦會增加股東權益，進而提高每股淨值，因此就長期而言對現有股東權益較得以保障。	就股權可能稀釋之影響觀之，現金增資發行新股會對股權產生稀釋之情形；轉換公司債在債權人未要求執行轉換權利前，對公司並無股權稀釋作用，債權人在可轉換期間內可選擇對其較有利之時間點進行轉換，因此對股權稀釋具有遞延之效果。而就本公司採不同籌資工具融通資金對股權稀釋之影響而言(係假設原股東並未參與認購現金增資普通股或轉換公司債)，現金增資對股權稀釋的影響較轉換公司債為大。本公司選擇以轉換公司債方式募集資金，將可有效減少並延緩對股權稀釋之程度，因而對股東之權益尚不致產生重大影響。再就對現有股東權益之影響觀之，雖轉換公司債於轉換前會增加公司負債，但隨著轉換公司債轉換為普通股時，除了將會降低負債外，亦會增加股東權益，進而提高每股淨值，因此就長期而言對現有股東權益較得以保障。
交換標的委託保管機構名稱		不適用	不適用

註 1：公司債辦理情形含辦理中之公募及私募公司債。辦理中之公募公司債係指已經本會生效(核准)者；辦理中之私募公司債係指已經董事會決議通過者。

註 2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 3：屬海外公司債者填列。

註 4：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

註 6：屬轉換公司債、交換公司債、總括申報發行公司債或附認股權公司債，應依性質按表列格式再揭露轉換公司債資料、交換公司債資料、總括申報發行公司債情形及附認股權公司債資料。

三、特別股辦理情形

無此情事。

四、海外存託憑證辦理情形

無此情事。

五、員工認股權憑證辦理情形

無此情事。

六、限制員工權利新股辦理情形

無此情事。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無此情事。

八、資金運用計畫執行情形

資金運用計畫執行情形請參閱公開資訊觀測站。

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容

本公司及子公司以「科技創造智慧生活」為本，致力於以提升使用者體驗為核心打造跨產業的數位轉型解決方案。有別於一般的系統供應商，本公司及子公司以整合式的解決方案即服務(Solution as a Service，以下簡稱 SolaaS)為主軸推出一站式的數位轉型服務，運用模組化的物聯網、行銷科技、金融科技、大數據分析技術、人工智慧等解決方案，針對不同產業進行轉型策略的規劃及導入。此外，有鑑於零售產業數位化轉型的浪潮下，對數據分析需求持續成長，以及為延伸線下服務場景，持續拓展 OMO(online merge offline)零售全通路，並完備零售業解決方案打造智慧零售生態系，本公司另設立子公司騰創數析及騰加數位，共同提供相關數位轉型方案。

本公司及子公司各別營業項目分述如下：

騰雲科技、騰荻上海、Turn Cloud(M)及 Turn Cloud Japan：針對各類零售流通產業提供客、商、金流數位轉型解決方案，其中主要客戶包含海內外大型商業場域業者、百貨公司、量販超市、連鎖超商及跨國大型連鎖品牌等，擁有豐富的跨國專案執行之經驗；另透過騰荻上海、Turn Cloud(M) 及 Turn Cloud Japan 分別將觸角拓展至中國、東南亞及日本地區，就近服務客戶、及時提供售後諮詢及維運服務。

騰創數析：針對各類零售場域客戶、政府交通防災單位、航運等領域，提供客戶完整的數據科學應用服務，其中包含前期顧問服務、AI 導入暨模型建置服務與後續模型維運調整與優化之服務。並於 113 年 7 月發表「AI 全方位商務解決方案(TCIS, Turn Cloud Interaction Suites)」，其中包含 AI 資料治理、AI 賦能及 AI Agent 提供，結合騰雲對資料及場域運營的深刻理解為客戶打破 AI 孤島的困境。

騰加數位：結合線上電子商務與各類線下 AIoT 設備，如：智慧販賣機、自動化電子自助服務機(KIOSK)等，透過線上線下多元支付應用及雲端管理平台的連結，賦能新零售科技虛實融合的科技應用場景。另外，因具備金流代收付執照，騰加數位積極拓展代收付業務，打造交易總額(GMV, Gross Payment Volume)收入新商模，同時，於 114 年 2 月推出「iPhone 卡緊收(Tap to pay)」服務，為 GMV 收入新商模提供另一成長動能。

2. 營業比重

單位：新台幣千元

產品項目 \ 年度	112年度		113年度	
	金額	%	金額	%
零售雲客、商、金流整合性產品／平台	268,496	49.82	364,172	54.48
雲端數據分析及平台維運服務	251,461	46.66	288,948	43.23
其他(註)	18,927	3.52	15,337	2.29
合計	538,884	100.00	668,457	100.00

註：其他收入主係智慧終端裝置設備及智慧販賣機租賃收入、商品銷售收入等。

3. 公司目前之產品(服務)項目

本公司及子公司所提供的 SolaaS(Solution as a Service)全方位數位轉型解決方案包含客戶端到端(End-to-end)的數位轉型顧問服務，並以「PaaS 平台建置」、「SaaS 軟體應用」為主，輔以「IaaS 基礎架構」及「Smart Edge 智慧終端」共四大模塊，協助零售流通產業、交通運輸、物流等各產業之企業及政府公部門進行數位轉型。服務範圍囊括前期系統規劃、設計、開發、建置、整合、後續維運及顧問諮詢服務等。以下針對本公司及子公司目前之商品及服務範圍進行說明：



▲資料來源：本公司整理

(1) IaaS 基礎架構

基礎設施即服務(Infrastructure as a Service，簡稱 IaaS)，本公司提供客戶處理、儲存、網路以及各種基礎運算資源，包含雲端架構服務、雲端備援、資安管理、資訊服務等，用以部署與執行伺服器、系統或應用程式等各種軟體。

(2) PaaS 平台建置

平台即服務(Platform as a Service，簡稱 PaaS)，本公司及子公司提供敏捷且支持快速創新的平台架構服務，包含 AI 演算模組、營運中台、支付中台等，提供產品分述如下：

- A. 【OLink 智慧連接平台】：利用雲端進行創新數位服務之系統串接，支援並管理各類型支付、票券、會員、點數等相關電子交易處理，簡化全通路數位服務串接之繁複程序。
- B. 數據中台：利用結構化之產業數據模型，彙整全通路會員消費歷程、內部營運管理數據、第三方資料等不同數據源，並以 T-Heim 進行資料治理作為後續 AI 演算的素材。
- C. AI 演算模組：透過大語言模型(LLM, larger language model)進行微調(fine turning)後的 AI 演算模組，在以數據科技為核心之 AI 演算模組分析及預測，提升商務動能。

(3) SaaS 軟體服務

軟體即服務(Software as a Service，簡稱 SaaS)，本公司及子公司開發並維護雲端應用程式軟體，提供客戶成本較低、且可快速部署、擴充和升級的軟體解決方案，提供產品分述如下：

- A. Service 數位服務層

- a. **【TCRM 會員行銷管理】**：提供多渠道會員招募、紅利積點、消費升等、電子票券優惠等忠誠會員經營計畫，藉由社群平台 OMO(Online -merge-Offline)互動，提升顧客體驗，建立客戶品牌價值。
- b. **【TCMS 智慧运营管理】**：透過雲端整合各商場運營資訊，掌握專櫃品牌服務狀況，結合各式交易及帳務處理，即時提供完整的消費及營運分析報表輔助數位化商業決策。
- c. **【TShop 智慧小舖管理】**：提供各類品牌連鎖商家線上／線下之電子商務管理平台，支援各業態店務之運營，其中包含單店、連鎖加盟體系或複合式商場方案。
- d. **【iFore 前瞻數據】**：掌握線上線下之消費活動數據，藉由各種分析模型產生數據洞見報告，反映市場變化並建立營運策略。
- e. **【T-COEUS AI Agent】**：以數據為核心，並針對大語言模型進行微調(fine turning)及擷取增強生成(Retrieval Augmented Generation)後，打造專屬的 AI agent，為企業提供智慧決策。

B. OMO 體驗層

- a. **【TLife OMO 科技應用】**：支持品牌透過 APP、Web 及社群平台有效與消費者互動，打造個人化服務與行銷推廣，即時串聯線上線下行銷活動，提升顧客體驗與品牌價值。
- b. **【EMall 線上購物平台】**：線上購物平台方案支持 B2B 與 B2B2C 的商務架構，針對各式零售業者與場域業者提供完整的線上開店服務，其中包含後台管理系統、前端介面設計、跨通路系統整合架構、購物車金流方案等。
- c. **【TPOS 銷售端點服務】**：以智慧物聯網架構為基礎，結合收銀、點餐、多元支付、會員經營與櫃台行銷活動，提供多合一的創新營銷服務創造優質顧客消費體驗。
- d. **【HOYABOX 行動服務管家】**：結合多元支付、信用卡及電子發票的簡易收銀，直覺操作，適用台灣中小企業快速導入使用。
- e. **【TOMO-V 無人店鋪應用】**：將線上電子商務與線下智慧販賣機結合創造新零售商務模式，支持 B2C 或 B2B2C 營運架構，開發建置無人商店通路。
- f. **【Tap to Pay on iPhone 卡緊收】**：騰雲金流解決方案結合 iPhone 的近距離無限通訊技術(NFC, Near-field communication)功能，所推出的新金流收款工具，為企業商戶提供更彈性的交易場景。

(4) mart Edge 智慧終端方案

智慧終端方案提供完整地端邊緣運算能力，於商業場域賦予資訊上雲、AI 智慧化演算等服務，融合行銷科技、金融科技、大數據分析等技術、實現實體場域 OMO 數位轉型應用之建置，目前本公司及子公司提供客戶之智慧終端方案已整合 POS 機、KIOSK 互動式服務機、SCO(Self-check out)自助結帳機台、SVM(Smart Vending Machine)智慧販賣機等多元應用。

4. 計畫開發之新商品(服務)

本公司運用智慧物聯網架構，研發以金融科技、行銷科技及數據科技作為主軸，加速企業進行數位轉型之深度與廣度。本公司研究開發人員及豐富產業經驗之專業人員，各項應用服務所使用之應用平台規格、終端設備之介面及其他相關標準，皆採用國際標準或產業共同標準規格，達成系統互通互容之轉換。本公司計畫開發之商品項目彙整如下表：

項目	說明
先進 AI 感測設備佈局	結合智慧終端方案，規劃未來協助場域業者佈建相關 AI 感測設備，透過先進的人工智慧技術包含眼球辨識、推薦引擎模組等，將實體通路的消費者行為數位化，協助客戶完成線下數位轉型
服務產業拓展	持續協助不同產業樣態之企業進行數位轉型，深耕 B2C 連鎖品牌數位轉型市場。透過豐富的零售產業經驗協助各企業進行數位化、數位優化及數位轉型。
全方位數據中台持續開發與優化	打造 AI 數據應用中台，整合騰雲科技既有產品平台，協助企業客戶以資料為競爭核心並建立新商業模式，為客戶帶動營收、創造服務價值。
營運中台標準化	以現有方案為基礎開發跨國場域/連鎖業者之雲端總部管理架構，支援總部進行運營相關管理決策，提升跨國業者之經營效率並降低系統佈建成本。
全通路行銷管理平台優化	以客戶旅程(Customer Journey)為核心，實現全通路的企業數位轉型進程，根據消費數據了解客戶之行為模式，進而推動精準銷售與行銷自動化模組服務，提升顧客黏著度與忠誠度。

(二) 產業概況

1. 產業之現況及發展

在過去的十年中，零售業由線下走到線上，再從線上走到行動裝置，從不同的通路互相競爭到競合，近年來更以新零售為主要的核心概念，以消費體驗為始創造出數據化的新零售生態系，在蛻變的過程中，不同的科技在企業端與消費者端都扮演極重要的角色。以零售業的發展進程觀之，隨著西元 1969 年網際網路誕生，至 1995 年第一個拍賣電商成立，由於網路資訊處理與儲存技術尚未能普及化，使得消費者無法擁有流暢的網路消費體驗，因此多數消費者仍透過實體通路滿足購買需求。近 10 年智慧型手機與平板聯網的普及以及介面的通俗化，更多的網路商城因而興起，成為實體通路的競爭者。

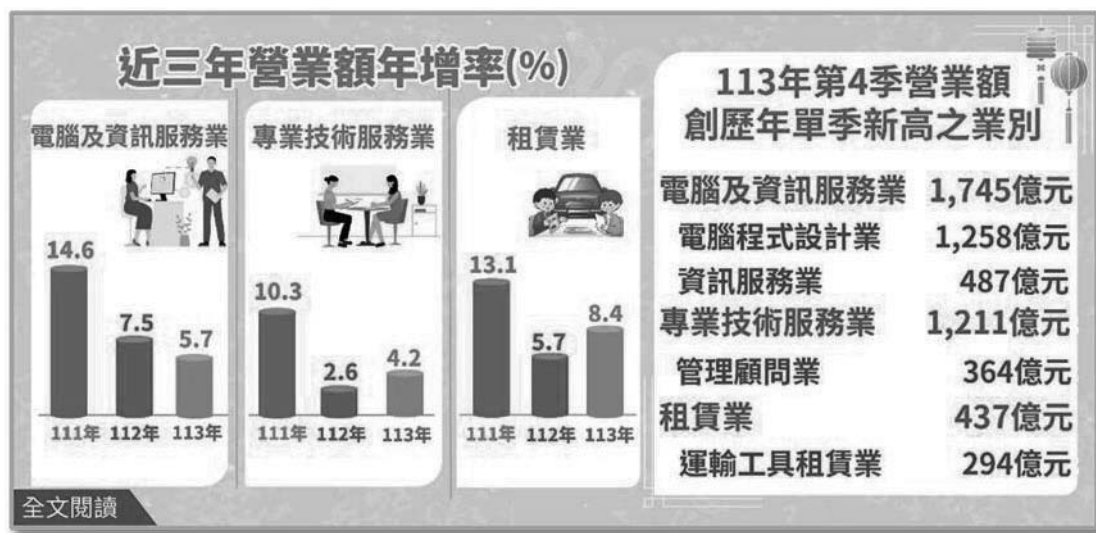
於 2015 年後，資訊科技的平民化與眾多線上分析工具分析(如：Google Analytics 等)的興起，讓資料分析不再只是大型零售商家的專利，更多不同場域業者利用線上銷售平台、線下實體店面結合不同社群媒體創造不同的消費者旅程，逐漸誕生 O2O(Online-To-Offline)、Omni-Channel 全通路與目前 OMO 的不同的概念。OMO 可視為 O2O 的進階版，OMO 不再強調把線上客源導流至線下的過程，而是把重點放在線上、線下客戶資料的虛實整合，藉此更精確地掌握受眾輪廓，並且針對不同的消費族群，提供個性化銷售服務。換句話說，OMO 可根據不同消費族群的需求，做到精準行銷，比起 O2O 行銷模式，OMO 不止更符合時代潮流，也更貼近消費者需求。近期全球的消費市場因受到 Covid-19 疫情的影響，OMO 成為零售運營的必備元素。隨著下一階段 5G、AI 與物聯網科技的發展，新型態商業模式以及數位轉型需求將如雨後春筍般的誕生，如同勤業眾信於 2021 年所發出的報告亦指出：「疫情改變人類的工作、學習和消費型態，而消費產業也隨著金流支付、線上線下整合及數據分析等創新工具與系統發展，帶出前所未見的商業模式，創造出無接觸經濟的概念。」

進入 Cookieless 的時代，如何獲取及串接第一方數據資料以滿足客戶在各個場景之需求將建構下一階段各產業競爭力。本公司為少數能同時提供場域業者線上線下整合的軟硬體數位轉型服務廠商，真正達到協助企業從端到端(End-to-end)達到經營管理雲端化、消費金融一體化、零售服務行動化、多元行銷即時化以及精準行銷數據化等五大智慧化數位轉型進程，為線上線下高度整合的 OMO 數位轉型方案解決專家。

(1) 台灣電腦及資訊服務產業

新冠疫情為全球的資訊軟體服務業創造有利的經營環境，數位轉型市場在亞太地區一直以來都是高速成長的趨勢，台灣亦不例外。根據經濟部統計處統計，台灣電腦及資訊服務業在 2024 年營業額達到新台幣 6,104 億元為歷年新高，較上一年度成長 5.7%，與疫情前 2019 年相比增長 57.5%，過去五年繼續保持強勁的增長。

2024 年第 4 季電腦及資訊服務業營業額 1,745 億元，為歷年單季新高，年增 5.3%，其中電腦程式設計業 1,258 億元，年增 4.0%；資訊服務業 487 億元，年增 8.9%，其中應用軟體、雲端設備服務接案量成長、系統整合建置及軟硬體設備等服務需求增加。

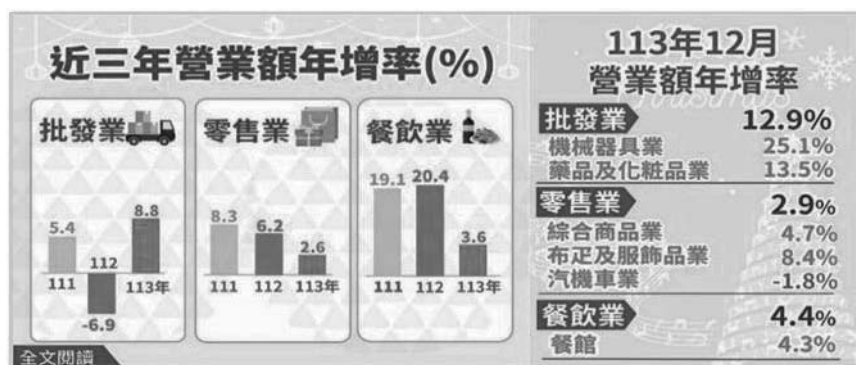


▲資料來源：經濟部統計(2025 年 2 月)

數位轉型是企業強化數位基礎、創新及永續營運的關鍵工作。企業需要整合物聯網、AI 人工智慧、大數據分析、雲端運算等技術強化營運基礎，同時打造創新營運的商業模式，提供客戶全新服務之體驗方式，提昇企業經營之效益與效率，將資源進行充分整合與有效分配。

(2) 台灣實體零售及電商產業

觀察台灣市場，疫情與科技帶動消費者旅程的改變，傳統零售業以最初實體店為主的經營模式，近期因著電子商務崛起，加入了數位服務進行輔助銷售；近期則更以虛實整合的新通路模式來到消費者面前，融合顧客生活圈的全通路發展。根據 2024 年台灣零售業者整體產值新台幣 48,530 億創歷年新高，年增幅達 2.6%；其中實體店零售業規模維持 2022 年成長態勢，2024 年持續增長 2.6% 達新台幣 43,750 億為大宗產值，年增幅 2.5%較 2023 年低，佔整體零售業比例為 90.31%較 2023 年的 91.1%稍低。



▲資料來源：經濟部統計(2025 年 2 月)

(3) 數位轉型服務發展

A. 雲端服務趨勢

隨著新興科技如 AI 人工智慧、邊緣運算、AR/VR 元宇宙科技等出現，企業逐漸意識到傳統 IT 系統的擴張速度，已無法滿足消費者對於數位體驗的要求。敏捷式開發與相關數據架構的建置遂成為市場上主流，凸顯了雲服務「IT 擴充成本較低」與「服務迅速且具彈性」兩大優勢，企業可以透過平台化的解決方架構，在不影響日常流程運作的前提下無痛升級成雲端解決方案，並藉由混合雲的架構連結公有雲、私有雲及地端資源以提升彈性，避免受到單一供應商制約及降低成本，根據 Gartner 最新預測，到西元 2027 年，90% 的企業機構將採用混合雲方法，而 2025 年最迫切需要解決的生成式人工智慧（GenAI）挑戰將是混合雲環境資料同步。

台灣雲服務市場於 2023 年上半年，公共部門和受監管實體正開始利用公共雲來增強數位彈性並確保數位主權。生成式人工智能（GenAI）和資料平臺正成為公有雲市場的亮點，企業已開始進行概念驗證（POC）。

以雲端市場來說，依據 Gartner 預估，至 2025 年，全球終端使用者在公有雲服務上支出將從 2024 年的 5957 億美元增長至 7234 億美元。Gartner 研究副總裁 Sid Nag 表示，人工智慧（AI）技術在 IT 和業務運營中應用正在不斷加強雲計算在支持業務運營和成果方面的作用。隨著雲案例不斷增加，分散式雲環境、混合雲環境、雲原生環境以及跨雲框架支撐的多雲環境日益受到關注，使公有雲服務市場將在 2025 年實現 21.5% 增長。總體而言，預計到 2025 年，雲市場的所有細分市場都將實現兩位數增長。基礎設施和運營領導者需要應對壓力，將基礎設施和運營有效整合到 GenAI 戰略中，並為在邊緣運行 AI 和 GenAI 基礎結構做好準備。

2024-2025 年全球公有雲服務終端使用者支出預測

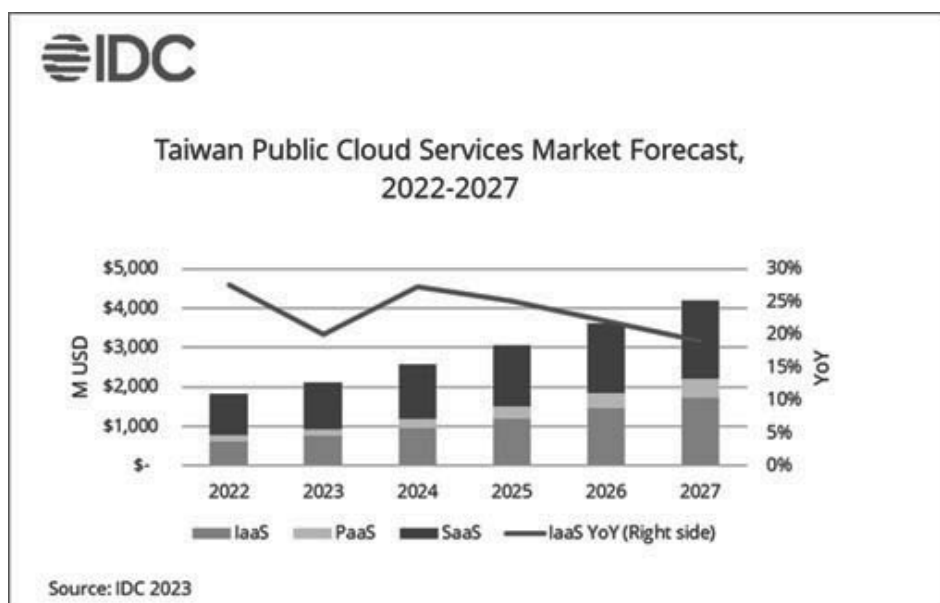
單位：百萬美元

	2024 年支出	2024 年增長率	2025 年支出	2025 年增長率
雲應用平臺即服務 (PaaS)	171,565	19.1%	208,644	21.6%
雲應用軟體即服務 (SaaS)	250,804	18.1%	299,071	19.2%
雲桌面即服務 (DaaS)	3,466	7.7%	3,849	11.1%
雲系統基礎結構即服務 (IaaS)	169,818	21.3%	211,856	24.8%
總計	595,652	19.2%	723,421	21.5%

註：因數值已進行四捨五入，相加後可能與總數不等。

▲資料來源：Gartner（2024 年 5 月）

此外，根據最新全球公有雲服務市場追蹤半年度報告(Worldwide Semiannual Public Cloud Services Tracker)IDC 預估台灣公有雲整體服務市規模將從 2022 年的 16.35 億美元成長至 2026 年 40.16 億美元，年複合成長率為 25.2%。



▲資料來源: IDC 統計(2023 年)

B. 應用程式平台

平台即服務(PaaS)：

亞太市場規模至西元 2026 年將達 298 億美元，占亞太公共雲端服務市場 19.4%；台灣 2021 年 PaaS 占整體公有雲市場的 7.9% 比重。企業對於營運分析優化、庫存管理能力與供應鏈可視性提升等需求增加，隨著 API 管理、雲原生、DevOps 及資料倉儲等議題興起，PaaS 市場規模也將有顯著成長。

軟體即服務(SaaS)：

亞太市場規模將從 2021 年 229 億美元成長至 2026 年 581 億美元，佔亞太地區公共雲端服務市場 37.8%。台灣 2021 年 SaaS 佔整體公有雲市場的 52.3% 比重。疫後新經濟帶動台灣企業對 SaaS 服務的需求，為優化工作效率、提升供應鏈的可視性，並透過數位通路或全通路獲取新客、維繫舊客跟優化客戶服務，企業客戶對協同作業、顧客關係管理(CRM)、供應鏈管理等 SaaS 的需求相對高。

基礎建設即服務(IaaS)：

亞太市場規模至 2026 年將達 656 億美元，佔整體公共雲端服務市場 42.7%；2022 年台灣基礎設施即服務 (IaaS) 市場規模達 6.24 億美元，等同近 200 億台幣，年成長率達 27.6%。預期將有更多機構繼續運用公有雲的龐大運算、儲存和網路資源，加速採用 IaaS 以控制支出，提高營運效率及盈利能力。IDC 預期 2027 年台灣 IaaS 市場規模將成長至 17.31 億美元，正式突破 500 億台幣大關，2022~27 年複合成長率為 22.6%。

C. 數位需求提升

根據 IDC 發布《2025 年臺灣資通訊產業前景》十大趨勢中提到：

企業加速數位投資，臺灣中小企業轉型意願升高：2023 年將有更多企業啟動轉型藍圖規劃，並從轉型意識的變革邁入落實的數位投資。

軟體定義需求攀升：未來「軟硬整合」重要性將持續提升，在產品開發過程中，軟體須搭配各樣的垂直產業應用情境進行設計，對軟硬整合能耐的要求不斷提高，預期將帶動系統商擴大對軟體技術與人才的投資。

無縫化數據分享：數據孤島已成為企業、組織須解決的關鍵難題，「無縫化數據」將成為解方。其以雲端環境為基礎，在數據生產者與數據消費者數據集群間，進

行即時性數據共享、無縫化協作，改變了當代數據架構，也成為跨越數據孤島的解決方案。此趨勢將帶來三大變化：

- a. 擁有無縫化數據共享的組織、團隊將可進行更無縫化的協作，利於提高團隊敏捷性，縮短從數據分析獲得商業洞察的時間，可更快速的掌握市場並驅動服務創新。
- b. 數據架構建構焦點從垂直型態的資料池建構，轉型為水平型態，包含點對點的數據交換、快速資料遷移皆成為重點發展技術。
- c. 數據一致性與合規性需求擴張，將驅動終端設備以及使用者數據與資料加快標準化發展。

虛實共融的新型態數位體驗興起：改變零售店鋪消費模式，甚至擴大到更多消費性場域，如展場、娛樂、教育以及文化空間，帶來新的挑戰與契機。此外，由於技術研發人員須從應用情境反推技術需求，勢必考驗解決方案供需商調和軟體技術以及跨域知識的運用能力。

因應市場現況與發展，本公司及子公司以「Solution as a Service」為主要訴求，提供業者數位轉型解決方案，其中融合雲端服務、PaaS 平台服務、SaaS 軟體服務，輔以 IaaS 基礎架構以及 Smart Edge 智慧終端，無縫的連結了線上以及線下的數據，協助客戶建立以數據為本的新型態 OMO 虛實融合體驗，如此的價值主張乃提供市場順應後疫情時代消費者行為之改變後所需之數位核心競爭力，不但如上述正在蓬勃發展，更逐漸成為產業之必要配備。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司所屬零售業數位轉型產業供應鏈的上中下游關聯性表達如下：

產業	上	中游	下游
提供之服務	IaaS 基礎架構 Smart Edge 智慧終端	PaaS 中台建置 SaaS 軟體應用	終端客戶
對象	原廠、軟硬體經銷代理商、委外服務商、本公司	本公司	企業客戶、代理經銷商

本公司所提供的服務包含多種系統導入以及智慧應用之開發，囊括新零售本體，此商業模式之上游廠商為提供 IaaS 基礎架構及之廠商，如雲端軟體經銷商、伺服器或電腦硬體經銷商或其他建置所需之原廠等，以及搭配自行開發之智慧終端系統使用之硬體裝置設備廠商(即 Smart Edge 智慧終端製造者)，本公司亦於西元 2022 年通過 ISO27001 認證，做為此類上游廠商，協助下游客戶提供高品質的雲端運營、資料存取、資料分析處理、AI 演算法、測試環境建置以及備援資料庫等多元服務。

本公司以解決方案即服務為核心協助商業場域透過 AI、雲架構與 AIoT 智慧終端設備進行數位轉型，其中涵蓋 PaaS 中台建置與 SaaS 軟體應用，如全通路客、商、金流管理平台服務、中台建置服務。提供產業鏈下游的商戶及場域業者賦能線上、線下新零售銷售模式。透過本公司所提供的 OMO 服務架構，敏捷地結合各類點券與客戶忠誠度方案，建立線上線下的多型態金流交易處理，運用雲架構與 AIoT 方案，將線上、線下運營資訊聚合進行分析，提升運營績效，更透過多元的科技架構串接，以消費者體驗為核心整合科技提供創新服務，有效增進運營績效。

本公司所提供之 SolaaS 全方位解決方案可滿足各類企業之電子商務與實體門店 OMO 運營管理之需求。使用者藉由本公司協助其建置之中台及研發之軟體，使企業可更準確了解其消費者，並透過全通路提供顧客優質且有溫度的服務體驗。

3. 產品之各種發展趨勢

零售通路資訊化的進程已經發展多年，從西元 1980~1995 年的第一代 POS 機催生銷售業務電子化；1996~2015 年間，因系統管理技術日新月異，POS 機與 ERP 系統商將前後台的進銷存貨管理進行有效串接，達成通路管理系統化的進程。近年來更因應個人電腦、平板以及手機等終端設備的多樣化，催化以消費者體驗為中心的 AIoT 智慧終端與數據中台互動的跨平台應用架構。

隨著資訊科技以及不同的消費者終端的演進，資訊系統服務商從早期由企業客戶主導之專案性 IT 建置導入，改變至以平台建置或雲端運算服務為導向；結合跨場域數位化經驗，協助業者能快速進行互聯網架構下之數位轉型，並強化營運與服務效能。透過相關業務中台的建置及多元化的數據即時運算與分析，協助企業以數據為本提升核心競爭力。

因應新科技顛覆傳統產業的新數位經濟浪潮，本公司秉持前述的發展趨勢下，突破原本傳統系統服務商的軟體專案框架，不斷開發新的以 SolaaS 解決方案即服務的產品架構，不僅協助企業降低數位化及 AI 技術的導入門檻，更協助企業與當前趨勢接軌進行組織數位優化與流程再造，促進不同的場域業者邁向數位轉型、產業 AI 升級之路。

4. 產品之競爭情形

本公司並非目前台灣市面上傳統的資訊系統服務商，是極少數以 SolaaS 為架構提供場域業者以「PaaS 平台建置」、「SaaS 軟體應用」為主，輔以「IaaS 基礎架構」及「Smart Edge 智慧終端」共四大模塊服務之數位轉型方案，協助客戶在長期體現以數據為核心的數位轉型競爭優勢。

本公司憑藉本身在技術以及實務的優勢，在國內外擁有許多跨國企業與影響力較大的中大型連鎖機構客戶。本公司提供完整的數位優化及產業 AI 升級方案服務，並與客戶成為長期策略夥伴，與日俱進協助進行數位轉型。本公司以優質與多元化的良好企業品牌形象，建立與客戶利益雙贏的服務模式，並藉此提升市場份額，集中員工內部向心力，為各場域業者積極創造各種貢獻，因此本公司具既有客戶高黏著度、高滲透度及新客戶高成長性之三大特性。

（三）技術及研發概況

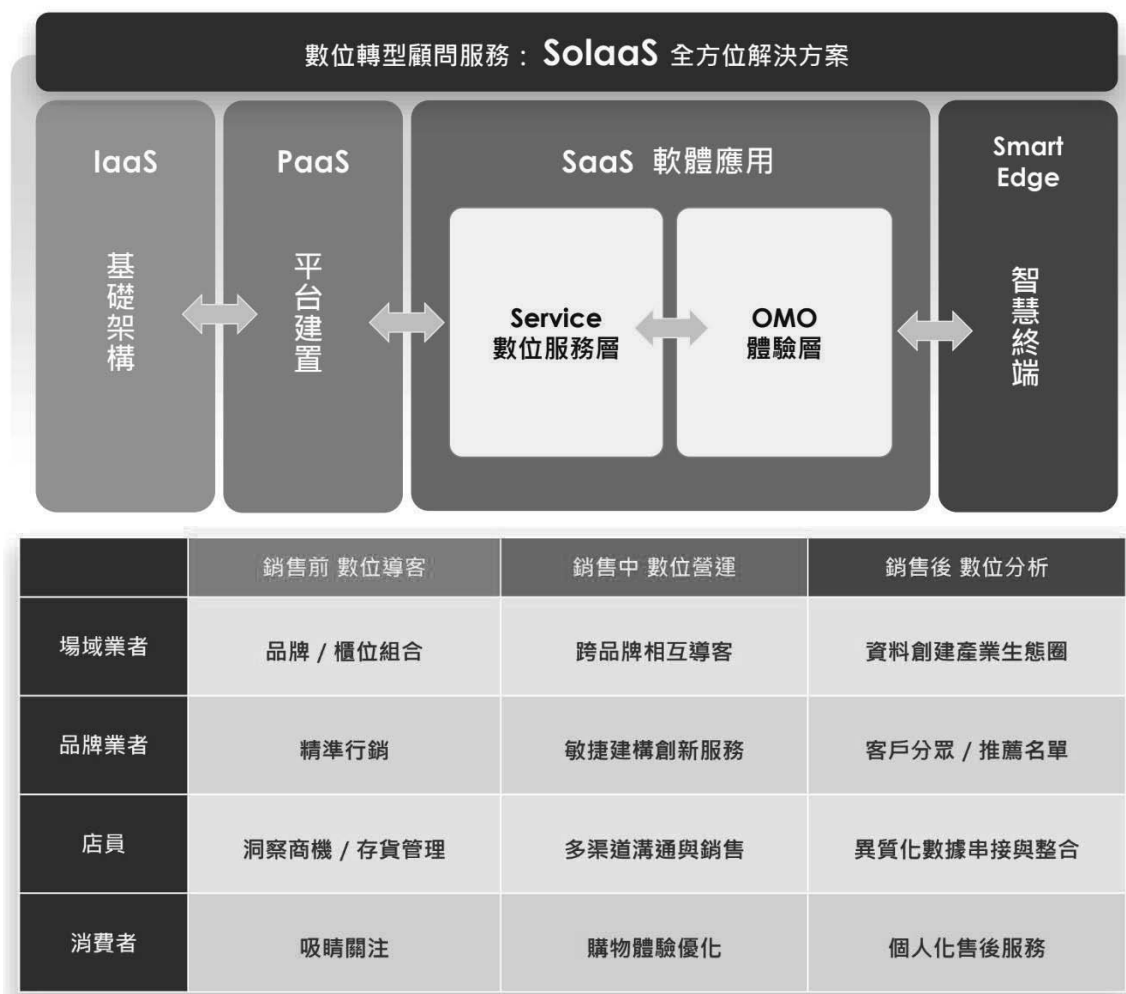
1. 所營業務之技術層次

基於「科技創造智慧生活」之企業經營理念，本公司及子公司聚焦提供零售流通產業、物流、交通運輸等產業升級智慧化解決方案，並以數據科技技術研發及精進，持續提升客、商、金流服務平台之深度及廣度，協助客戶建置線上線下高度整合的 OMO 虛實融合的生態體系。

本公司研發及產品架構上涵蓋 PaaS 平台建置、SaaS 軟體應用，輔以 IaaS 基礎架構及 Smart Edge 智慧終端應用，同時，主要客戶主要為大型百貨商場（即商業場域業者），如何透過騰雲一站式數位轉型策略規劃及導入（即 SolaaS 全方位解決方案），運用物聯網、行銷科技、金融科技、大數據分析技術、人工智慧等技術，在數位轉型的過程中，從商業場域業者、品牌業者、店員到消費者都可以滿足其營運及體驗優化之所需，從端到端達到經營管理雲端化、消費金融一體化、零售服務行動化、多元行銷即時化以及精準行銷數據化等五大數位轉型進程，才能真正協助企業提供真正的 OMO 全消費服務體驗予客戶，讓場域的運營效率、銷售極大化。

2. 研究發展

在整體研究發展上，本公司研發團隊負責軟硬體整合及研發，運用 AIoT 智慧終端設備為載體，提供多種線下交易所需設備、週邊及應用，技術門檻高，同時由中台提供各項標準應用程式介面(Application Programming Interface, API)，讓自有產品及加入平台的合作伙伴能快速串接，大幅降低維護成本；所有中台與軟體服務(即 PaaS 平台建置與 SaaS 軟體應用)皆採用雲端運算技術(Cloud-Computing, IaaS 服務項目之一)，包含會員、行銷、營運、商品、訂單、支付、電子發票、APP、官網、電商、AI、數據分析、系統整合等多面向的應用服務；專業服務部份，前期有顧問群的專業服務，後期將整合自有的維運及客服團隊，支撐日常營運所需完整的服務體系，協助客戶穩定持續運營。



3. 研究發展人員及學經歷

學歷	112 年度		113 年度		114 年 3 月 31 日	
	人數	比率(%)	人數	比率(%)	人數	比率(%)
博士	1	0.73%	0	0.00%	0	0.00%
碩士	31	22.63%	24	18.18%	28	20.74%
學士	102	74.45%	106	80.30%	105	77.78%
高中(含)以下	3	2.19%	2	1.52%	2	1.48%
合計	137	100%	132	0.00%	135	100%

4. 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣千元

年度	109年度	110年度	111年度	112年度	113年度
研發費用(A)	138,091	140,310	165,550	185,526	209,467
營收淨額(B)	299,971	376,009	464,108	538,884	668,457
研發費用占營收比例 (A)/(B)	46.03%	37.32%	35.67%	34.43%	31.34%

5. 最近五年度開發成功之技術或產品

年度	發展之技術主軸與主要成	內容及主要效益
109	1. 深化軟硬整合之研發成果，推出桌上型自助結帳機方案並取得相關專利。 2. 持續優化方案整體軟硬體整合架構，取得 VISA、Mastercard 與 NCCC 之相關支付與安全認證。	以解決方案為本，深化軟硬結合量能，持續以軟體架構賦能線下智慧終端，推進線下數位化方案之進程。
110	1. 以 TCRM 為基礎，將原有忠誠度方案機制模組化，強化功能，針對贈品、金券、票券之管理系統進行升級。融合線上線下發送、販售、核銷、移轉等多元化功能。 2. 建立電商平台建置模組，包含前後台管理、會員管理及金流交易購物車之功能。	透過深化金券、票券、贈品之功能，將解決方案擴展至多樣態票券銷售與使用之場域，如：遊樂設施、展演會場等。擴大方案可適用之零售業態。
111	1. AIoT 智慧終端設備加入悠遊卡及一卡通之功能並同時整合 TCRM 完成發票、會員點券、支付交易一體化的解決方案。 2. 開發設計客戶資料平台(Customer Data Platform)整體架構與相關資料應用模組。 3. 結合 AI 影像識別，開發與智慧終端設備結合之 AI 線下導購模組。 4. 以 TPOS 為基礎，建立結合多管道點餐(包含外送平台、Line OA、QR 點餐等)與廚房顯示系統(Kitchen Display System)之餐飲解決方案。 5. 研發結合區塊鏈交易技術與多元支付之錢包解決方案。	結合 AI、Blockchain、Cloud、Data 等四項科技，以場域應用為核心持續建立本公司差異化之產品，透過多元應用模組持續協助場域使用新科技創造新形態營收。
112	1. 升級原有的 TSHOP 模組，打造新一代零售品牌門店管理系統，為海外市場拓展提供更完善的解決方案。 2. 開發門店行動採購平台，幫助連鎖門店整合供應商資源，大幅降低採購相關成本以及提升執行時效。 3. 在既有解決方案的基礎上，設計更多 OMO 及 AI 的應用情境，研發智慧導購方案。 4. 強化數位分身概念。	持續不斷進行產品升級及優化，為未來解決方案的進階及拓展市場而佈局。幫助場域業者設計更多智慧導購的應用情境，幫助業者改善人力缺口並且透過創新的解決方案，更了解消費者以創造穩健營收穩定成長。
113	1. 升級原有的 TLife 及 TDiner，提供更完善的數位行銷社群經營工具及餐飲管理系統。 2. 結合大語言模型微調的技術及檢索增強生成能力推出騰雲科技 AI 全方位商務解決方案 TCIS，為客戶達成智慧決策、降本增效。 3. 在 IOS 系統上開發出次世代終端手機收款工具並結合既有金流解決方案，進化更具使用彈性的 POS 與金流解決工具	持續進行產品開發及升級優化，提供更智慧化、更多元的解決方案進行市場拓展及佈局。提供場域業者智慧決策及更多元的應用情境，幫助業者改善人力缺口並且透過創新的解決方案，更了解消費者以創造穩健營收穩定成長。

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期發展計畫

(1) 開發新客戶及多元應用場域

以貫徹「科技創造智慧生活」為核心理念，持續透過「資本化、集團化、國際化」三大進程開展新產品、新客戶以及新市場。本公司目前為台灣開發不動產、商場百貨業界數位轉型的領導服務商，已獲得多家百貨購物中心業者所採用。因應後疫情時代商業設施開發逐漸走向社區化之蓬勃發展需求，本公司將協助場域業者快速導入相關解決方案，持續提升本公司平台的市場滲透率。另外，新客戶的發展上，本公司已為多家大型連鎖品牌客戶，打造更順暢的線上線下無縫式營運及行銷工具。

(2) 協助既有客戶之業務擴展

協助客戶於業務延伸及場域擴張時，提供客戶相對應之解決方案。透過互聯網架構服務提供客戶快速敏捷且無地域限制之服務導入與解決方案無痛升級，完成各場域所需之客、商、金流平台建置服務。

(3) 海外市場開發

本公司日本、馬來西亞、中國、越南等市場都已有對應實績案例，本公司專注於可規模化之商業模式，以聯盟生態系的方式拓展海外市場，並透過與全球優秀的夥伴協力，實現台灣軟體實力的國際輸出。

(4) 優化產品方案

基於既有商業智慧分析，發展大數據智慧平台，並持續拓展相關尖端 AI 科技的研發能力，以確保我們始終處於技術領先地位。整合更多外部及合作夥伴資源、人才及製品，建構出預測消費者喜好、建議品牌商品組合管理、分析商場專櫃位置最佳化等分析模型，提升業者決策支援時，更具備參考價值洞見數據。

2. 長期發展計畫

(1) 深化進行海外市場拓展與營運

除深化與既有合作伙伴之關係繼續拓展東南亞與東北亞之海外市場外，本公司亦將積極尋找其他區域海外市場的潛在合作夥伴，以業務合作與財務投資雙管齊下的方式，充分借助合作夥伴的力量，開拓國際市場。

(2) 積極培育人才夥伴與整合內部人力資源

確保永續經營，招募各種 AI 專業優秀人才，具備技能包含智能化機能擴充、發展機器學習及演算法建模方式，提供系統自動優化及自動建議之引擎服務，預計提升系統精準行銷成效、品牌對客戶服務時間點適當性、商場可更快速發掘優良品牌及輔導品牌提升業績方法，提供商圈整體活化重要指標及相互導客所需 AR/VR 互動性服務等，人才團隊整合為未來架構新零售服務之必要升級條件。同時，騰雲也會全面整合內部人力資源，靈活調整組織架構，以最大程度發揮人力效能。同時，我們積極實現跨國人力與專案資源的共享，以提升整體戰力。持續提高運營效能並靈活應對市場變化。

(3) 建立合作夥伴

因應數位經濟下之快速服務型態的轉變，積極拓展合作夥伴，包含產品應用、技術應用、市場拓展及新經營模式之合作討論，以滿足市場、零售商及消費者之需求，共同以創建新生態系統 EcoSystem 之形式帶動產業數位轉型。

(4) 落實 ESG 企業政策

本公司將具體落實 ESG 企業永續發展政策，積極以數位方式推動產業 ESG 轉型，實踐企業永續經營的理念。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣千元；%

年度 地區別	112年度		113年度	
	金額	比重(%)	金額	比重(%)
內銷	371,668	68.97	432,413	64.69
外銷(亞洲)	167,216	31.03	236,044	35.31
合計	538,884	100.00	668,457	100.00

2. 市場占有率

本公司所提供以「PaaS 平台建置」、「SaaS 軟體應用」為主，輔以「IaaS 基礎架構」及「Smart Edge 智慧終端」共四大模塊架構在台灣各大場域業者皆有相關解決方案之部署。本公司專注發展大型場域業者之需求，並提供相關的新零售解決方案，根據經濟部統計處所列示，西元 2024 年總計總體零售銷售業產業規模共有 48,530 億元，其中近 7%之交易通過本公司所提供之解決方案完成。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

疫情造成終端消費者行為巨大的改變，推進企業進行數位轉型的進程，根據資誠會計師事務所發布「2024 年台灣企業領袖調查報告」，台灣企業領袖有 48%認為未來一年全球景氣將轉好。為維持長期獲利能力，45%全球與 76%台灣企業領袖認為需在十年內轉型，均較一年前（39%全球、72%台灣）增加。因應疫情所致使的消費者行為改變，企業領導人更在後疫情時代的競爭力調查中，指出數位轉型為企業首要須持續投資的項目以維持中長期的競爭優勢。

在台灣的零售產業中，實體場域業者是因應疫情首要產生對於數位化以及數位轉型的剛性需求業者。如同前述，實體零售廠商占整體零售額仍然占整體零售產值超過 90%，總產值超過 3 兆，無論在線上/線下全通路管理、中台業務平台建置與資料基礎架構建置等數位轉型進程上，商機無限。依據 IDC&CISCO 於 2020 年亞太地區數位化成熟度報告指出，目前東南亞以及東北亞仍然處在經濟的高速增長期，2024 年前亞太地區 GDP 成長金額達 3.1 兆，因此 69%的企業將加速推動數位化進程，訂定明確數位化策略並透過數位轉型發動創新服務及產品，將有機會取得更高的市場份額。

本公司憑藉自身成熟的技術以及解決方案部署經驗，回顧 2023 年整體產業趨勢，新冠疫情逐漸消退刺激了更多的消費者回到實體場域進行消費，實體的數位化轉型勢在必行。本公司不僅協助企業重塑線上/線下商業模式，並透過 AIoT 智慧架構、數據科技、行銷科技、智慧運營科技與雲端平台協助企業確立數位轉型後的競爭優勢。

4. 競爭利基

(1) 擁有海內外各大場域部署經驗，與客戶建立策略夥伴關係，長期關係穩固

本公司及子公司所發展之產品與解決方案符合國際之各項標準，在海內外皆有成功部屬之經驗，國內龍頭百貨如新光三越、遠東；海外如三井、永旺，已在超過一萬家商家協助各式場域業者進行 AIoT 架構以及分析系統之佈建，擁有協助跨國場域

業者專案執行之經驗，甚至跨足了零售、醫療生技、交通、傳播直銷、文創園區等多產業，以原廠軟體服務系統商的角色，與企業及海外大型日系商社如 Hitachi Solutions、VINX，以及東南亞代理商如菲律賓 IMMORTA，建立長期且穩固的夥伴關係，陪伴客戶走過數位化、優化和轉型的歷程。

(2) 自主研發完整數位轉型之產品線，競爭者進入門檻高

本公司及子公司自行開發十套數位轉型產品解決方案，目前擁有約 160 人的研發團隊，占比超過六成。同時，透過集團化發展，建立完整的數位轉型生態系，從軟體、硬體、服務和應用等多個方面，進行技術整合與互動，以實現高效的數位轉型解決方案，並持續進行招募以及擴充團隊研發量能強，目前已取得多項認證以及專利，持續專注發展創新科技之核心競爭力；且已與知名硬體方案商合作進行軟硬體整合開發，屆時期將與硬體策略夥伴結盟進行海外商業化與快速規模化輸出。

(3) 以數據為核心的數位轉型競爭優勢

本公司及子公司將行銷科技、零售科技、金融科技、數據分析及人工智慧等技術整合，以「多元支付一體化」、「經營管理雲端化」、「零售服務行動化」、「精準行銷數據化」、「消費行銷即時化」五個智慧化打造產品，除原有的產品模組不斷優化精進外，因應 AI 技術及 ESG 綠色轉型趨勢帶動，騰雲將從 SolaaS (Solution as-a-Service) 逐步發展為 XaaS (Everything as-a-Service) 全方位服務。將傳統經營模式及系統服務全面數據化並雲端化，降低多店點經營管理、線上線下通路、消費者資訊複雜的挑戰，達成資訊即時整合的新營運模式。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素

(1) 全通路(Omni-channel)布局概念興起

全球實體零售產業銷售額在電子商務快速成長及受新冠疫情影響民眾消費習慣改變下遭到壓縮，正面臨高成本極高競爭力的難題，因此如何快速有效的數位化轉型以整合線上及線下通路建立全通路購物體驗便成為品牌企業迫切的需求，因此對於 OMO 的需求在未來幾年將會快速提升，而本公司主係為零售產業提供線上及線下之客、商、金流全方位解決方案及提供客戶 OMO 全消費服務體驗，且本公司對智慧零售產業已相當熟悉並具備豐富的產業經驗及成功導入實績。

(2) 專業技術團隊

本公司致力於零售產業線上及線下之客、商、金流全方位解決方案，自 2016 年 3 月成立至今已累積多年零售產業經驗且具備專業技術團隊，透過知名日本合作夥伴與代理商，快速將智慧零售解決方案推向海外市場，本公司技術團隊主管級平均產業年資約 13 年，在新創產業中累積十足的經驗與科技能力帶領各零售業態創建線上線下的人、貨、場循環。同時本公司迥異於目前許多的 OMO 廠商，主打對於大型商業設施與跨國廠商客戶的解決方案服務，一站式的解決線上線下客戶互動、跨店點(業態)商務管理與多元支付的運營議題，對於大型商戶的導入，本公司擁有完整的顧問服務團隊，從提出規劃到系統整合與功能開發，從商務面到技術面都有完整的團隊建置支援各項專案，創造不同的市場價值，達到 SolaaS 的終極價值。

(3) 海內外各大零售場域部屬經驗

騰雲科技 2018 年與日本 Hitachi Solutions 簽署智慧連接平台(產品名稱 OLink)之合作協議，將所開發之多元支付平台帶入日本市場，於 2022 年與日本系統整合商 VINX 簽署合作戰略 MOU，於 2023 年起與菲律賓代理商 IMMORTA 啟動當地商務合作，將騰雲科技成熟的數位轉型解決方案產品與技術導入日本內外以及東南亞市場的連鎖零售業者、量販與購物中心及大型商業設施。近年來本公司與合作夥伴於

海外持續有大型的專案實施，包括銷售 Hitachi Solutions 應用於馬來西亞三井與上海 Mitsui shopping Park LaLa station、VINX 銷售應用於東南亞的永旺夢樂城等，為拓展海外業務，並就近服務當地客戶，2024 年第一季本公司亦與日本 Bebit 達達成戰略投資及業務合作，成為串連線上和線下體驗的重要參與者，期待為彼此的客戶創造出更全面且高品質的 OMO 顧客體驗和客戶旅程，共創價值。同時，配合營運發展設立海外子公司以拓展業務機會，包括已設立之中國及馬來西亞子公司之外，於 2024 年 2 月設立了日本子公司。

(4) 與客戶建立策略夥伴關係，長期關係穩固

協助客戶進行數位流程再造以及新商業模式的建立，與企業建立長期且穩固的夥伴關係，不僅提供技術支援和解決方案的實施，更可以了解客戶的需求變化，及時調整我們的服務和解決方案，以確保持續地滿足客戶的期望並實現共同的目標，協助客戶走過數位化、數位優化、數位轉型乃至於產業 AI 升級的歷程。

不利因素

(1) 市場削價競爭

目前在零售業場域中 POS 機系統已相對成熟穩定，提供單一封閉式 POS 機套裝軟體的廠商眾多，且價格低廉系統功能相對簡單，容易吸引價格敏感度較高的小型零售品牌。

本公司提供零售雲客、商、金流解決方案平台，將業者得到之客戶資訊、異質系統串接管理、支付方式等進行整合，促使業者將消費資訊轉作再消費動能，並將線上及線下消費模式融合，惟目前願意投入此資本支出之業者多為知名大型百貨業者或連鎖零售業者，現行小型零售業者仍以價格低廉或採訂閱制之封閉式 POS 系統為主，此類競爭者多提供封閉式系統進行導入，不具備有針對商家進行多元化及整合化之延展性，而本公司所提供之解決方案皆具備有標準功能版本、擴充功能版本乃至於多元整合性功能版本三種規格產品，旨在針對大、中小型之企業客戶提供完整的零售產業 Know-how 配合多樣化的顧問服務內容，開發以客戶需求出發之最適化配置，透過開放式平台架構保留系統彈性，隨小型零售業者業務成長需進行數位化時，本公司所提供之系統仍屬客戶長期成長之數位轉型策略夥伴。

(2) 專業人才取得不易

資訊系統服務發展之重要關鍵因素在於專業人才及團隊，隨著全球電子商務快速發展，加上疫情後之數位轉型浪潮下，智慧零售產業對專業人才的需求亦同步提升，國家發展委員會「2021-2023 年重點產業人才供需調查及推估報告」亦顯示人工智慧應用服務產業為人才需求相對迫切前三名之一。且同時具備智慧零售產業實務面經驗及科技專業技能之軟體人才更難尋得，且可能造成同業間相互挖腳，造成專業人才的人力斷層風險。

因應對策

本公司經由與國內大專院校進行產學合作，通過實習生計畫與學校進行建教合作，讓學生在就職前即可提早熟悉工作場域以及工作情形，以了解產業生態，於實習結束後，篩選優秀學生給予轉正機會保留優秀人才，另本公司亦提供內部培訓計畫，以培育新進員工並強化各機能別員工之專業能力，並提升員工福利、待遇及工作環境，以提高員工之向心力及歸屬感，進一步提升公司整體競爭力。隨著經營規模擴大及順利申請上櫃後，能夠提升公司於業界之知名度，提升企業形象，吸引更能優秀人才加入，進而強化公司競爭力。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

本公司及子公司提供客戶完整的數位轉型解決方案，包含顧問服務、PaaS 平台建置、SaaS 軟體應用、IaaS 基礎架構及 Smart Edge 智慧終端。本公司及子公司產品研發流程，除一般的軟體開發過程，例如產品構想規畫、需求發展、分析驗證、設計及擬定解決方案、開發測試、品質管理、除錯流程外，也包含產品包裝上市、銷售、技術與導入支援及維運服務等資源安排。此外，在研發過程中，亦遵循研發監控審查、智財權管理以及資訊安全管理等內部管理程序。

2. 產製過程：本公司非生產製造業，不適用。

(三) 主要原料之供應狀況

本公司非生產製造業，不適用。

(四) 最近二年度任一年度中占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進（銷）貨金額與比例

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣千元；%

項目	112年				113年				114年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
1	甲	33,198	28.76	無	乙	22,273	14.93	無	丁	8,481	17.35	無
2	乙	21,951	19.01	無	丙	34,319	23.01	無	戊	6,914	14.15	無
	其他	60,292	52.23		其他	92,566	62.06		其他	33,481	68.50	
	進貨淨額	115,441	100.00		進貨淨額	149,158	100.00		進貨淨額	48,876	100.00	

增減變動原因：本公司主係向供應商採購 AIOT 終端設備及相關軟硬體，變動主係依據該年度客戶需求，協助商家導入新零售數位轉型方案時，選擇以既有的銷售終端設備整合與串接、搭載本公司提供智慧終端裝置設備或為客戶建置基礎架構及平台，而向不同供應商大量採購所致。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣千元；%

項目	112年				113年				114年度截至前一季止			
	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	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	A	62,116	11.53	無	B	99,633	14.90	無	A	15,202	9.80	無
2	-	-	-	-	C	72,038	10.78	無	B	18,851	12.15	無
3	-	-	-	-	D	67,147	10.05	無	-	-	-	-
	其他	476,768	88.47		其他	429,639	64.27		其他	121,118	78.05	
	銷貨淨額	538,884	100.00		銷貨淨額	668,457	100.00		銷貨淨額	155,171	100.00	

增減變動原因：本公司主係依各客戶個別需求內容而訂定，因各客戶之需求及相關條件(如客商金系統、功能需求、雲端環境及服務內容等)均不盡相同，故金額會有增減，而本公司產品應用領域之產業主要為百貨、購物中心、量販、連鎖、消費零售品牌及餐飲等，客戶尚屬分散。

三、從業員工

最近二年度及截至 114 年 3 月 31 日止從業員工資料

年 度		112 年度	113 年度	114 年 3 月 31 日
(人) 員工人數	經 理 人	4	7	6
	研 發 人 員	137	132	135
	其 他 人 員	75	79	79
	合 計	216	218	220
平 均 年 歲		34.13	35.32	36.74
平 均 服 務 年 資		1.99	2.61	2.78
(%) 學歷分布比率	博 士	0.93	0.00	0.00
	碩 士	18.52	18.18	17.73
	大 專	75.9	80.30	78.18
	高 中	4.63	1.52	4.09
	高 中 以 下	0.00	0.00	0.00

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，目前及未來可能發生之估計金額：無。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

本公司為增進員工福利，持續規畫多元員工福利政策，並致力於提升員工的職場環境，從食、衣、住、行、育、樂等方面規劃，以多樣性照顧員工的職場生活，現行之福利措施要項包括：

- (1) 員工依法加勞保、勞退與健保。
- (2) 獎金制度健全，包括年終績效獎金、研發／專案獎金。
- (3) 完整之職前與在職教育訓練。
- (4) 三節禮金或等值禮品。
- (5) 員工生日、婚喪、住院傷病之補助。
- (6) 依法成立職工福利委員會並提撥一定比例福利金，另提供生日、婚喪、三節等福利項目。

2. 員工進修及訓練

本公司除了提供新人訓練，讓新進同仁以最快速度了解本公司文化以及公司相關政策措施及自身權益外，為配合提升組織運作效能及專案開發能力，對其他員工亦建構完善的教育訓練與發展體系。113 年度共進行內控制度與內部稽核觀念宣導、企業誠信經營及防範內線交易等反貪腐教育宣導、職安衛相關課程(如:不法侵害、壓力與放鬆)、員工消防講習課程、資安認知教育訓練、資安意識教育訓練、組織文化、組織制度與內部

規範教育、管理職能課程(如:認識領導、KPI work shop)、公司產品介紹與營運項目認識及共識營／企業內部論壇(CEO TALK)等課程。

類別	項目	總人數	總時數
內部控制與誠信經營	內控制度與內部稽核觀念宣導	152	38
內部控制與誠信經營	反貪腐教育宣導：企業誠信經營	180	90
公司治理與內線交易防制	反貪腐教育宣導：防範內線交易	183	91.5
職場安全與健康	職場不法侵害	152	152
職場安全與健康	壓力與放鬆	116	232
職場安全與健康	員工消防講習課程	22	44
資通安全教育訓練	資安認知教育訓練	183	549
資通安全教育訓練	資安意識教育訓練	152	152
組織制度與內部規範教育	組織文化與制度規範	152	456
技術發展	公司產品介紹與營運項目認識	152	152
共識營／企業內部論壇	Ceo Talk	66	198
組織文化	談長期經營策略的管理、企業文化及核心能力及價值	23	69
管理職能課程	認識領導	39	39
管理職能課程	KPI work shop	34	102

3. 工作環境與員工人身安全的保護措施

騰雲依《職業安全衛生法》、《勞工健康保護規則》及《性騷擾防治法》、《性騷擾防治法施行細則》、《性別工作平等法》等規定，承諾提供員工安全、健康的工作環境，保護員工的身體健康與心理福祉。

(1) 身心健康照顧

為促進員工身心健康，騰雲推動多元化的措施，以協助同仁維持良好的生活品質，提升員工幸福感。

- 提供團體保險，全方位保障同事的工作安全。
- 提供員工諮詢關懷協助管道與資源。
- 醫護臨場健康服務，每月提供健康諮詢&健康促進宣導，強化員工健康意識。
- 每年舉辦 2~3 場健康講座。
- 健康檢查補助，另提供支薪健檢假及眷屬優惠價。

(2) 職場安全保障

為防止職業災害，保障工作環境與人身安全，騰雲除在各工作場所投保公共意外責任險及商業火災保線外，並執行以下職安措施，113 年未發生重大職災情形。

- 職安衛訓練安排，每位新進同仁進行防災應變觀念(火災、地震、急救、不法侵害等)訓練。
- 編列消防小組，並落實每半年一次消防演練，以確保員工在緊急情況下能夠迅速應對並保障人員安全。消防小組編制通報班、滅火班、避難引導班、安全防護班、救護班，確保在發生火災或其他緊急情況時，各組別能迅速協同作業，保障全體

員工的生命安全和財產安全。透過定期演練，強化員工的應急反應能力，確保在緊急危難時能夠高效應對並減少損失。

- 定期進行作業場所危害評估，降低工作環境之潛在危險，減少職業災害發生機率。

(3) 性騷擾防治

為保障性別工作權平等，騰雲依據相關法律，訂定《性騷擾防治、申訴、調查處理辦法制訂》，防治性騷擾行為發生，建立性騷擾事件申訴管道，以維護當事人之權益。113 年未有性騷擾申訴情形。

4. 退休制度與實施情形

騰雲為安定員工退休後生活，依據「勞工退休金條例」，如實遵循相關之退休規範，並適用於本國籍員工。本公司員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按員工薪資總額提撥 6% 退休金並存入勞工保險局個人退休金專戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。本公司自成立至今尚無員工退休之情況。

本公司依勞工退休金條例適用規定如下：

(1) 自請退休

員工有下列情形之一者，得自請退休

- A. 工作十五年以上年滿五十五歲者。
- B. 工作二十五年以上者。
- C. 工作十年以上年滿六十歲者。

(2) 強制退休

員工有下列情形之一者，本公司得強制退休

- A. 年滿六十五歲者（以戶籍記載為準）。
- B. 心神喪失或身體障礙不堪勝任工作者。
- C. 前述年滿六十五歲之年齡規定，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整，但不得少於五十五歲。

(3) 退休金給與標準

- A. 適用勞動基準法後之工作年資(本公司未有適用勞動基準法前之員工)，其退休金給與標準如下：

- a. 按其工作年資，每滿一年給與兩個基數，超過十五年之工作年資，每滿一年給與一個基數，最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者以半年計；滿半年者以一年計。
- b. 因身心障礙不堪勝任工作強制退休之勞工，其身心障礙係因執行職務所致者，依前述 a. 規定加給百分之二十。
- c. 退休金基數之標準，係指核准退休時一個月平均工資。

- B. 自 2005 年 7 月 1 日起，因應「勞工退休金條例」實施，退休金發給標準採「個人退休金專戶制」退休金領取及計算方式如下：

- a. 月退休金：勞工個人之退休金專戶本金及累積收益，依據年金生命表，以平均餘命及利率等基礎計算所得之金額，作為定期發給之退休金。
- b. 一次退休金：一次領取勞工個人退休金專戶之本金及累積收益。
- c. 年金保險制：領取金額，依保險契約約定。

5. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司持續提供多種管道以促進勞資雙方之溝通無礙，維持良好之勞資關係。本公司

一向以誠對待員工，透過充實安定員工生活的福利制度及良好的溝通環境與員工建立起互信互賴之良好關係。本公司已依法成立並定期召開勞資會議，歷年來本公司員工亦能發揮出團隊精神，配合公司決策，彼此合作無間，使勞資之間充滿和諧的氣氛。公司遵守相關勞動法規、保障員工之合理權益、提供員工安全與健康的工作環境。

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

本公司打造良好工作環境，提供員工雙向溝通，最近兩年度截至年報刊印日並未有勞資糾紛。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構

本公司目前已完成設置資訊安全長，並成立資安專責單位與設置一名資訊安全主管及二名資訊安全人員，配合規劃、導入及執行相關規範制度並確保實施效果符合相關標準。

2. 資通安全政策

為落實資通安全管理，公司訂有「電腦資訊系統循環」、「ISO27001 資訊安全政策」及「內控管理辦法-個人資料保護管理辦法」，藉由全體同仁共同努力期望達成下列政策目標：

- (1) 確保資訊資產之機密性、完整性、可用性。
- (2) 確保依據部門職能規範資料存取。
- (3) 確保資訊系統之持續運作，以及客戶營運的安全性及連續性。
- (4) 防止未經授權修改或使用資料與系統。
- (5) 確保所有資訊系統與營運的運作均符合業務的營運目標及安全目標。
- (6) 確保客戶的營運安全，規範營運系統對於保護個人資料的安全設計原則、保護要求及蒐集、處理及利用的合法、安全保護。
- (7) 定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。

3. 具體管理方案

(1) 網際網路資安管控

- A. 安裝端點防禦及佈署防火牆等資安軟/硬體，定期更新且監控其運作狀況。
- B. 定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃描。
- C. 各項網路服務之使用應依據資通安全政策執行。
- D. 定期覆核各項網路服務項目之 System Log，追蹤異常之情形。

(2) 資料存取管控

- A. 電腦設備應有專人保管，並設定帳號與密碼。
- B. 依據各部門、各職級所能存取之系統或權限進行明確分級，並制定帳號存取規範。
- C. 離調職人員取消原有權限。
- D. 每年重新檢視有效帳號權限之設定有無調整需要。

- E. 設備報廢前應先將機密性、敏感性資料及版權軟體移除或覆寫。
- F. 遠端登入管理資訊系統應經適當之核准。
- (3) 應變復原機制
 - A. 定期檢視緊急應變計劃。
 - B. 每年定期演練系統復原。
 - C. 建立系統備份機制，落實異地備份。
 - D. 定期檢討電腦網路安全控制措施。
- (4) 宣導及檢核
 - A. 隨時宣導資訊安全，提升員工資安意識。
 - B. 每年定期執行資通安全檢查，呈報董事長。

4. 投入資通安全管理之資源

為達成資安政策與目標，並建立全面性的資安防護，113 年度推行的管理事項及具體管理方案如下：

- (1) 增進網路、端點及應用安全

提升端點設備的異常偵測及防護能力，以及整體資訊系統及網路安全架構面的持續優化，大量運用雲端業者的安全解決方案，包括網頁應用程式防火牆(WAF, Web Application Firewall)、網路防火牆(Firewall)、防網路服務阻斷攻擊(Anti-DDoS, Distributed Denial of Service)、防毒/防駭端點軟體等多維度的資安防護機制，同時透過本公司自動化監控服務或平台，在出現異常狀況時於最短時間內進行異常判斷並完成相關調整措施，以避免異常風險持續擴大。
- (2) 提升資安防禦能力

定期進行資安演練，包含社交工程演練(如網頁式、釣魚電子郵件)、弱點掃描、滲透測試(模擬駭客攻擊)、營運持續計畫演練，並加以補強與修復，以降低資安風險，優化網路安全事件應變計畫，依事件嚴重度等級進行影響和損失評估，採取對應的通報及復原行動。同時為降低每個專案及產品於開發階段的資安風險，本公司遵循安全系統發展生命週期(SSDLC, Secure Software Development Life Cycle)、採購使用 Fortify 原始碼檢測工具，對所有營運使用應用程式程式碼進行安全分析，找出程式碼或網站中的安全弱點與資安漏洞產出報告，對於具脆弱性程式碼加以修正，亦可迅速驗鑑別和驗證在開發、品質保證 (Quality Assurance, QA) 或正式還境中執行的程式安全應用是否有重大高風險資安漏洞。
- (3) 提升組織內部資訊安全意識及能力

內部配置資通安全專職(責)人員團隊，為達到持續精進與日常資通安全意識的養成，公司每年定期辦理全體員工資安與個資保護教育訓練，也針對系統管理、網路管理與程式開發等各工作領域辦理訓練課程，以提升同仁對技術及安全專業能力。
- (4) ISMS 年度驗證 (即 ISO/IEC 27001:2013 Information Security Management System 資訊安全管理系統之國際認證)

透過規畫、執行、查核與行動 PDCA (Plan-Do-Check-Act) 的管理機制循環，辨識內外部資安議題及利害關係人對資訊安全的期望，以強化資訊資產管理、資安風險評鑑、人員安全、實體環境設備安全、權限控管、資料加密、安全開發流程、網路安全、資安事件管理、稽核及法規遵循等面向之資訊安全管理機制，檢視資訊安全政策適用性與保護措施已達到滾動式持續改善。
- (5) PCI DSS Level 1 年度驗證 (即 Payment Card Industry Data Security Standard 之支付安全認證)

自 108 年起即針對本公司智慧連接平臺解決方案 OLink 信用卡支付解決方案，對於消費者個人資料及財務、交易資訊之保護，並每年通過第三方公正單位稽核審查確保對於資訊保護的安全作業的有效性，及進一步說明本公司智慧連接平臺解決方案在系統及資訊安全已達到國際標準，可為客戶提供安全、可靠的服務。

(二) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，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

無此情形。

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
銷售合約	新光三越百貨(股)公司	109.05.06~迄今	客商金流平台採用	無
銷售合約	家福(股)公司	109.08.17~116.08.16	客商金流平台採用	保密條款
銷售合約	管家婆科技(股)公司	111.03.01~117.02.29	客商金流平台採用	保密條款
採購合約	宏基資訊服務(股)公司	111.11.15~114.11.30	採購雲端服務	保密條款
合資協議書	創代科技(股)公司	110.08.09~113.06.30	合資協議	競業禁止義務及保密義務
合資協議書	創易加投資(股)公司	111.01.25~迄今	合資協議	競業禁止義務及保密義務
企業融資契約	彰化商業銀行	112.02.09~132.02.09	短/長期融資	無
企業融資契約	國泰世華商業銀行	112.05.27~113.05.27	短期融資 履約保證	無
企業融資契約	永豐商業銀行	111.01.25~113.06.01	長期融資	無
企業融資契約	台北富邦商業銀行	111.01.25~114.01.25	長期融資	無
企業融資契約	中國信託商業銀行	112.06.30~113.06.30	短期融資 履約保證	無
企業融資契約	彰化商業銀行	112.11.28~115.12.15	短期融資 履約保證	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	112年度	113年度	差異	
			金額	%
流動資產	949,574	1,596,078	646,504	68.08
不動產、廠房及設備	85,101	84,422	(679)	(0.80)
無形資產	4,597	55,345	50,748	1,103.94
其他資產	296,769	474,516	177,747	59.89
資產總額	1,336,041	2,210,361	874,320	65.44
流動負債	282,893	361,004	78,111	27.61
非流動負債	84,066	712,329	628,263	747.34
負債總額	366,959	1,073,333	706,374	192.49
股 本	218,000	228,900	10,900	5.00
資本公積	625,184	737,894	112,710	18.03
保留盈餘	100,759	142,402	41,643	41.33
其他權益	3,120	5,172	2,052	65.77
非控制權益	22,019	22,660	641	2.91
權益總額	969,082	1,137,028	167,946	17.33

(一) 重大變動項目之主要原因 (變動達 20%以上，且變動金額達新台幣 1,000 萬元者)：

1. 流動資產增加：主係 113 年度發行可轉換公司債導致現金及約當現金增加，以及銷售業績成長使得合約資產、應收帳款增加所致。
2. 無形資產增加：主係 113 年因應市場變化，採購產品研發使用之電腦軟體。
3. 其他資產增加：主係 113 年度業績成長，超過一年之應收分期長期帳款增加，另為發展產品服務綜效投資 beBit, Inc. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動，另因設置營運總部需預付汐止區之辦公區域致預付房地款增加所致。
4. 資產總額增加：主係發行可轉換公司債及銷售業績成長，使得現金及約當現金、應收帳款及長期應收票據及款項增加，另因設置營運總部需求預付新北市汐止區之辦公區域所致。
5. 流動負債增加：主係為充實營運資金、因業績成長採購金額增加、代收付業務成長，導致短期借款、應付帳款、其他流動負債增加所致。
6. 非流動負債增加：主係發行可轉換公司債所致。
7. 負債總額增加：主係發行可轉換公司債所致。
8. 保留盈餘增加：主係發行公司債溢價導致資本公積增加、銷售業績成長導致保留盈餘增加。

(二) 重大變動項目之影響與未來因應計劃：

上述變動對本公司財務、業務並無重大影響。

二、財務績效

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	112年度	113年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	538,884	668,457	129,573	24.04
營業成本	148,154	202,864	54,710	36.93
營業毛利	390,730	465,593	74,863	19.16
營業費用	310,340	341,134	30,794	9.92
營業利益	80,390	124,459	44,069	54.82
營業外收入及支出	10,194	11,343	1,149	11.27
稅前淨利	90,584	135,802	45,218	49.92
所得稅費用	21,276	21,854	578	2.72
本期淨利	69,308	113,948	44,640	64.41
本期其他綜合損益	4,549	2,021	(2,528)	(55.57)
本期綜合損益總額	73,857	115,969	42,112	57.02

(一) 重大變動項目之主要原因 (變動達 20%以上，且變動金額達新台幣 1,000 萬元者)：

1. 營業收入、營業成本增加：主要係本公司 113 持續提供 IOT 設備服務，致使營業收入及營業成本較去年同期成長
2. 營業利益增加：主要係本公司 113 年持續提供 IOT 設備服務致使營業收入增加，營業費用相關支出未等比例增加，致使營業利益增加所致。
3. 稅前淨利、本期綜合損益總額增加：主係 113 年度營收成長，故整體稅前淨利、及本期綜合損益總額增加。
4. 本期其他綜合損益減少：主要係 113 年採用透過綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動之營運績效成長趨於緩慢所致。

(二) 重大變動項目之影響與未來因應計劃：

本公司未公開 114 年度之財務預測，故不擬揭露預期銷售數據；惟由本公司所屬產業現況觀之，未來業務應可持續成長，對本公司未來財務業務有正面影響。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
584,221	9,817	474,655	1,068,693	—	—

最近年度現金流量變動之分析說明：

1. 營業活動：主要係本期營運持續獲利，至營業活動產生現金流入
2. 投資活動：主要係本年度預付營運總部之房地產增加，致投資活動產生現金流出。
3. 籌資活動：主要係本年度發行可轉換公司債，致籌資活動產生現金流入。

(二) 流動性不足之改善計畫

本公司現金尚屬充裕，無流動性不足之虞。

(三) 未來一年度現金流量分析

本公司針對金融市場變化與各項營運及投資活動之現金收支需求，秉持維持流動性及安全性之原則，審慎規劃管理現金餘額與各式投資及融資工具，以維持公司正常營運。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形與資金來源

單位：新台幣千元

計畫項目	職技或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形	
				113 年度	114 年度
購置集團研發暨營運總部及其附屬設備	發行無擔保轉換公司債	114 年第 2 季	710,844	118,424	592,420

(二) 預期可能產生效益

俟該計劃全數執行完畢後，該公司未來每年預計可節省租金支出 22,327 千元，另本次籌資購置集團研發暨營運總部，除節省租金支出外，並可為長期發展投入之研發設備與人力做準備，以提升整體管理效能，使公司在面臨產業數位轉型及各業務將持續擴張下維持長期競爭力，同時提高公司未來之經營績效。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司目前轉投資政策以本業發展性需求及長期策略投資為原則，非以短期性財務投資為考量。民國 113 年度採用權益法之投資利益為新台幣 25,302 千元；未來本公司仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計畫，以強化公司競爭力。

六、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. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司 113 年度利息費用為 4,915 千元，占年度營業收入及稅前淨利比重分別為 0.74% 及 3.62%。主要係借款之財務成本及租賃負債之利息，由於金額微小，故利率變動對本公司損益影響程度有限。

本公司定期評估銀行借款利率，與銀行間保持密切往來以取得較優惠之利率條件，以降低利息支出。此外，本公司財務穩健，資金規劃以保守穩健為原則，預計未來利率變動對本公司整體營運不致產生重大影響。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司 113 年度之兌換(損)益淨額為 812 千元，占年度營業收入及稅前淨利比重分別為 0.12% 及 0.60%，主要係因與子公司間銷貨交易及活絡資金運用而持有之人民幣及美金外幣部位匯率波動所致。本公司就匯率變動之因應措施如下：

- (1) 與客戶或供應商交易時，仍會考量達到同類別之交易幣別債權債務，以降低匯率變動之風險。
- (2) 本公司為有效因應匯率風險波動，財務單位與金融機構保持密切且良好的關係，了解金融機構對匯率的走勢看法，並持續關注國際匯市及金融情勢。
- (3) 財務單位定期向主管報告匯率走勢資訊及影響未來匯率走勢因素之評估資料，作為上級單位決定金融市場避險之參考依據，以降低匯率波動風險對公司營運產生之影響。

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司產品並非銷售予一般消費者，故通貨膨脹對本公司及子公司並無直接立即之影響。未來亦將持續密切觀察物價指數變化與全球各國通貨膨脹之情形，並與供應商及客戶保持良好互動，若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司及子公司將適當調整銷售價格及掌握上游的價格變化情形，減緩本公司承擔通貨膨脹之壓力。

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

本公司及子公司專注本業經營，並未從事高風險、高槓桿投資業務。本公司已訂定「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程序」等作業辦法並經股東會決議通過，作為本公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之依據。在子公司方面，除騰荻上海已訂定「資金貸與他人作業程序」以茲遵循外，其餘子公司董事會決議通過不從事資金貸與、背書保證作業及衍生性商品交易之情事。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 未來研發計畫

數位轉型方案在疫情後成為各產業的剛性需求。消費者體驗亦因多元化的科技發展持續產生質變，逐漸建立出 OMO(Online Merge Offline 線上融合線下) 的新消費者旅程，本公司專注於協助零售業建立數位化的消費生態系，同時，透過客商金流全方位解決方案結合 AI 科技，協助改善消費者體驗並同時提高營運效率、降低成本和風險。我

們的研發方向主要集中於三大主軸如下：

- (1) 「AI 智慧決策及科技賦能」，透過多種 AI 演算法機制賦能實體終端運算設備，建立線下顧客數據蒐集與分析之量能，持續提升消費者體驗並同時增強商品推薦和銷售的精準度，進行智慧化決策。
- (2) 「客、商、金流平台深化建置」，透過建立更完整的支付中台、業務中台及客戶中台，為場域業者提供更智慧化、數據化的數位運營方案。
- (3) 「智慧化分析平台」，透過大數據分析、智慧監控、預測分析等技術，提高零售商的營運效率和風險控制能力，同時也能夠更好地了解消費者需求，為大型場域及連鎖零售客戶提供更優質的服務。

2. 預計投入之研發費用

本公司及子公司預計投入之研發費用係依新產品及新技術開發進度，與營運狀況與市場需求評估研發人員之配置，持續投入研發人力與資源，近 3 年研發經費占營業收入之比重在 3 成至 4 成，未來將視營運狀況維持一定比重，以確保公司之競爭優勢。

(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

本公司及子公司各項業務均依主管機關法令規定辦理，並持續關注國內外政策與法規變動，適時掌握相關資訊，以因應政經情勢變化。最近年度及截至年報刊印日止，並無因國內外重大政策或法令變更，對本公司或子公司財務或業務造成重大影響情事。

(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措施

本公司及子公司隨時注意所處產業之科技變化及技術發展演變，並掌握市場脈動及同業訊息，適時調整產品組合以符合市場需求，維持本公司之競爭力。為落實資通安全管理，本公司及子公司訂有「電腦資訊系統循環」內部控制制度，已建立資訊安全政策和相關標準作業程序，並於 111 年 9 月 30 日份取得資訊安全管理系統 ISO 27001:2013 國際認證，透過規畫、執行、查核與行動 PDCA（Plan-Do-Check-Act）的循環式管理機制，檢視資訊安全政策適用性與保護措施，並持續改善。

另本公司已成立資安專責單位，並於 111 年 9 月 14 日設置資安長，為資通安全最高主管，綜理督導、訂定資安政策及相關業務之推動，並由資安專責單位負責推動、協調監督及審查資通安全管理相關事項。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無因重要科技改變(包括資通安全風險)及產業變化而對本公司財務業務產生重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司一向秉持專業和誠信之經營原則，重視企業形象和風險管理，最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因企業形象改變而致公司面臨危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司截至年報刊印日止，並未有併購他公司之計畫。將來若有併購規劃，亦將秉持審慎評估之態度，充分考量合併之綜效，以確實保障股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未有擴充廠房之計畫，將來若有擴充之需求將事前經過完整、審慎與專責單位之評估過程，並充分考量投入之資本支出之回收收益與可能風險。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司為實現客商金流數位平台解決方案，主要成本為提供企業、商家用以執行線上線下交易之 AIoT 裝置、運行數位平台解決方案之雲端環境，以及產品服務之人力開發、維運等成本。113 年度對最大供應商交易金額為新台幣 22,273 千元占進貨淨額 14.93%，主要進貨項目皆維持至少二家以上之供應商，以滿足客戶需求並減少進貨中斷或短缺之可能性，且供應商之交易金額主係依專案需求變化，故截至年報刊印日止，本公司及子公司並無進貨集中所產生風險之情事。

2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司為專業零售業一站式解決方案(Total Solution)提供商，主要收入為客、商、金流整合服務、雲端平台數據分析及維運服務等，銷貨對象多屬於國內外之各大型零售服務業者，包含商業不動產、百貨、品牌商、餐飲及連鎖零售等。本公司客戶之銷貨金額及占比會隨其展業或擴大營業而有週期性需求變動，與本公司皆有持續性交易往來，並無銷貨集中之情事。

(十) 董事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

本公司董事或持股超過百分之十之大股東最近年度及截至年報刊印日止，並無因股權大量移轉或更換而對本公司之營運造成重大影響之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情形。

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

無此情事。

(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

應記載事項所定資訊內容請參閱公開資訊觀測站。

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無。

三、其他必要補充說明事項

無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格有重大影響之事項

無。

騰雲科技服務股份有限公司



董事長：梁基文





New Commerce New Lifestyle