



鼎恒數位科技股份有限公司
113 年股東常會議事錄

時間：中華民國 113 年 06 月 28 日(星期五)上午十時整

地點：台北市信義區東興路 45 號 2 樓(本公司會議室)

開會方式：實體股東會

出席：出席股數總額為 17,613,816 股，占本公司已發行股份總額 31,754,899 股之 55.46 %，已達法定開會股數。

列席：董事—簡士評

獨立董事、薪資報酬委員會召集人暨審計委員會召集人—黃振聰

財務長—張麗君

會計師—安侯建業聯合會計師事務所 黃明宏

主席：簡士評

記錄：賴健鵬



壹、宣布開會：已達法定開會股數，依法請主席宣布開會

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

第一案

案由：112 年度營業報告。

說明：本公司 112 年度營業報告書，請參閱附件一，報請公鑒。

第二案

案由：112 年度審計委員會審查決算表冊報告。

說明：本公司 112 年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二，報請公鑒。。

第三案

案由：112 年度員工及董事酬勞報告。

說明：本公司 112 年期末累積虧損為新台幣 383,876,900 元，因稅後虧損，故不擬分配股利、董事及員工酬勞，報請公鑒。

第四案

案由：本公司 112 年度累積虧損達實收資本額二分之一報告。

說明：本公司截至 112 年 12 月 31 日止之實收資本額為新台幣 299,750,000 元，累積虧損為新台幣 383,876,900 元，累積虧損已達實收資本額二分之一，謹依公司法第 211 條第 1 項規定提至股東會報告，報請公鑒。

第五案

案由：本公司健全營運計畫執行情形報告。

說明：依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心函，本公司應按季將健全營運計畫執行情形提報董事會控管，及提報股東會報告，請參閱附件三，報請公鑒。

肆、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：112年度營業報告書及財務報表案。

- 說明：1. 本公司112年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所黃明宏會計師及陳雅琳會計師查核竣事，連同營業報告書業經本公司董事會通過，並經審計委員會查核完竣，出具查核報告書在案。
2. 檢附營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件一、四及五。
3. 敬請承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,195,240 權(含電子投票：10,883,594 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
【贊成】權數：14,600,280 權 (含電子投票：10,289,634 權)	96.08%
【反對】權數：1,009 權 (含電子投票：1,009 權)	0.00%
【無效】權數：0 權	0.00%
【棄權/未投票】權數：593,951 權 (含電子投票：592,951 權)	3.90%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

第二案 (董事會提)

案由：112年度虧損撥補案。

- 說明：1. 本公司112年度虧損撥補表，請參閱附件六。
2. 敬請承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,195,240 權(含電子投票：10,883,594 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
【贊成】權數：14,600,280 權 (含電子投票：10,289,634 權)	96.08%
【反對】權數：1,009 權 (含電子投票：1,009 權)	0.00%
【無效】權數：0 權	0.00%
【棄權/未投票】權數：593,951 權 (含電子投票：592,951 權)	3.90%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

第三案 (董事會提)

案由：112年第二次現金增資發行普通股辦理計畫變更。

- 說明：1. 本公司民國 112 年第二次現金增資發行普通股 3,500,000 股，每股發行價格新台幣 45 元，業經本公司董事會於民國 112 年 12 月 25 日決議，並授權董事長全權處理本次現金增資之主要內容及一切發行事宜。業經金融監督管理委員會民國 113 年 01 月 10 日金管證發字第 1120366522 號函申報生效及 113 年 02 月 26 日金管證發字第 1130333904 號函核准申請延長特定人繳款期間及變更現金增資基準日在案。
2. 因特定策略投資人辦理投資之相關作業程序未及原定時程，經綜合考量本公司整體規劃及本次資金募得之必要性，並避免損及本公司股東權益，維持原特定人繳款期間自 113 年 04 月 09 日至 113 年 04 月 15 日止，申請調整本次現金增資發行股數自 3,500,000 股調整為 1,364,899 股，認購價格維持每股新台幣 45 元，募集資金總額自 157,500,000 元調整為 61,420,455 元，其餘現金增資發行條件及資金用途等維持不變，並經金融監督管理委員會 113 年 04 月 23 日金管證發字第 1130341028 號函核準備查。
3. 依據發行人募集與發行有價證券處理準則第九條第一項第九款規定因現金增資或發行公司債計畫項目變更或個別項目金額調整，而致原個別項目所需資金減少金額合計數或增加金額合計數，達所募集資金總額之百分之二十以上者，應辦理計畫變更，於董事會決議通過之日起二日內辦理公告，並提報股東會追認，現金增資計畫變更，請參閱附件七。
4. 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,195,240 權(含電子投票：10,883,594 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
【贊成】權數：14,600,280 權 (含電子投票：10,289,634 權)	96.08%
【反對】權數：1,009 權 (含電子投票：1,009 權)	0.00%
【無效】權數：0 權	0.00%
【棄權/未投票】權數：593,951 權 (含電子投票：592,951 權)	3.90%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

伍、討論事項

(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。

說明：1. 配合法令修改，爰修訂本公司「公司章程」部分條文案。

2. 修訂條文前後對照表，請參閱附件八。

3. 提請 核議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,195,240 權(含電子投票：10,883,594 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
【贊成】權數： 14,600,280 權 (含電子投票：10,289,634 權)	96.08%
【反對】權數： 1,009 權 (含電子投票： 1,009 權)	0.00%
【無效】權數： 0 權	0.00%
【棄權/未投票】 權數： 593,951 權 (含電子投票： 592,951 權)	3.90%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

陸、選舉事項

(董事會提)

案由：改選本公司第六屆董事(含獨立董事)案。

- 說明：
1. 本公司現任董事(含獨立董事)任期將於 113 年 07 月 28 日屆滿，擬於本次股東常會全面改選。
 2. 依本公司章程第 13 條規定，設董事五至九人，任期三年，採候選人提名制度。本次擬選任第六屆董事九名，含獨立董事 4 名，自民國 113 年 06 月 28 日至 116 年 06 月 27 日止。
 3. 本次董事及獨立董事候選人名單，請參閱附件九。
 4. 提請核議。

決議：當選名單及權數如下：

排序	職稱	戶號或 身分證字號	姓名	當選權數
1	董事	2	簡士評	16,129,879 權
2	董事	22	杉杉投資有限公司 代表人：何經華	14,049,497 權
3	董事	522	陳薇巧	14,004,319 權
4	董事	1203	黎凡特投資有限公司 代表人：蕭宇傑	13,063,955 權
5	董事	21	容海國際事業有限公司 表人：李維哲	13,063,673 權
6	獨立 董事	E10178****	黃振聰	14,940,507 權
7	獨立 董事	A12401****	張躍騰	14,043,123 權
8	獨立 董事	A12322****	林文政	13,999,860 權
9	獨立 董事	B20099****	李小梅	13,107,226 權

柒、其他議案

(董事會提)

- 案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。
- 說明：1. 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
2. 考量本公司之董事中，或有投資經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事，將產生競業行為之疑慮，擬提請股東會許可解除本公司董事及其代表人競業限制之規定。
3. 董事及獨立董事候選人兼任他公司職務內容，請參閱附件十。
4. 提請核議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,195,240 權(含電子投票：10,883,594 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
【贊成】權數：14,599,918 權 (含電子投票：10,289,272 權)	96.08%
【反對】權數：371 權 (含電子投票：371 權)	0.00%
【無效】權數：0 權	0.00%
【棄權/未投票】權數：594,951 權 (含電子投票：593,951 權)	3.91%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

捌、臨時動議

玖、散會

(本次會議進行期間，並無股東發言)

(本股東常會議事錄記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準)

鼎恒數位科技股份有限公司

一一二年度營業報告書



各位股東女士、先生們：

回顧 112 年度，新冠肺炎疫情對全球經濟的已到尾聲，也加速了企業認知數位轉型的重要性，也讓企業對於雲端的接受度日益增加，經濟部更為幫助中小微型企業善用數位科技發展創新商業模式，推出雲端服務補助計畫，本公司亦率先通過資格審查，成為首批資訊服務廠商。此外，本公司積極拓展海外事業版圖，於 112 年度在越南市場亦有所展獲，對於協助企業進行招募轉型，降低新進人員培訓的時間成本不遺餘力。

壹、112 年度營運結果

一、營業計畫實施成果

本公司 112 年度合併營業收入為 202,488 千元，與 111 年度合併營業收入 202,861 千元相當；112 年度合併稅後淨損為 167,988 千元，與 111 年度合併稅後淨損 171,341 千元相較減少約 2%。

Apollo 雲端人資解決方案隨著客戶數及客戶員工數不斷的成長下，逐步展開更多加值服務，透過系統功能升級及推出更多樣態、更完整的服務，強化與客戶間的黏著度，在超過 95% 高續約率的推升及高階 Apollo 亞洲版產品愈趨成熟，推升高單價收費的產品市場。112 年度客戶家數新增加 400 多家，其中包含國際財經五百大公司之子公司及國內大型上市櫃集團公司。雲端人資解決方案 112 年度營業收入較前一年度增加，其中持續性收入較前一年度成長 26%。

STAYFUN 雲端員工福利整合服務則透過提供更多元員工福利服務樣態，另因年節時間不同致 112 年末部分春節員工福利服務收入遞延至 113 年初，致 112 年度營業收入較上一年度減少 15%，毛利率則與上一年度相當。本公司營業收入連年成長，112 年度營運支出隨營運擴展及持續投入雲端系統優化及擴充而增加，致 112 年度營運結果雖仍處於虧損，本公司將持續擴展市場、提升營運效率及開源節流以創造獲利。

二、研究發展狀況

單位：新台幣仟元

	112 年度	111 年度	變動%
研究發展費用	95,678	96,765	-1%

(一) 除持續優化 Apollo 及 Apollo XE 平台外，XE 導入精靈上線，及新增多項功能，以更強大支援考勤、人事薪資、法令相關作業。

(二) 特約商店改版、領好禮加價購及簡訊推播行銷平台成功上線，並開放企業自行更換 App 內為企業 Logo，增加企業化識別，積極整合 STAYFUN 功能提供企業員工更多元的服務。

貳、113 年度營運計畫概要及未來公司發展策略

經營方針及重要產銷政策

一、打造企業社群服務：

本公司期望藉由雲端生態圈的服務，幫助企業不只單純使用數位工具來管理人才，而是真正透過雲端服務的多元應用及跨域整合，開創人力資源管理創新商業模式，建立與企業及員工間三方的市場生態，打造企業社群服務商機。

二、共創人資生態圈：

本公司除現有之人資雲端生態圈，包括 Apollo 人資系統、STAYFUN 員工福利整合平台、Lasso 錄影面試與測評系統、MAYO College、人事薪酬外包服務及經銷的 Cornerstone 人才發展解決方案外，已攜手水平鏈結跨領域合作夥伴，從與職場息息相關的「助攻企業轉型、賦能員工發展、提升員工體驗」三大面向著手以拓展企業服務生態圈範疇，全力實踐普惠人資。除與不同領域的合作夥伴藉由 STAYFUN 員工福利整合平台提供便利支付功能並共享合作通路優惠外，未來更將打造有別以往的新型態薪轉帳戶，快速建立起產業與金融服務的新橋梁。進一步將共同優化企業財務報銷流程，快速建立起產業與金融服務的新橋梁，經由第三方身分驗證，提升各式金融商品申辦與審件撥款速度，有助於活絡企業經營命脈及完善多面向員工體驗，提升員工的職場幸福感。

未來藉由 Apollo 與 STAYFUN 客戶整合，擴大會員數，兩大主軸服務相互提供客戶群，強大業務量，可望創造營收及獲利能力，並形成人資、企業與員工交織的生態圈。

三、海外市場拓展

本公司積極拓展海外事業版圖，自越南子公司成立以來，本公司秉持透過數位解決方案提供越南企業最好的產品與服務，雖遇到全球疫情影響，但仍不放棄耕耘越南市場，以協助提升產業人才素質及教育市場，現已完成系統在地化，未來將提供更多人資解決方案服務，持續擴展越南及亞洲市場。

謹此對所有股東的持續支持與指教，敬致謝忱。

董事長：簡士評



經理人：簡士評



會計主管：張麗君



鼎恒數位科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司112年度營業報告書、財務報告及虧損撥補表等議案。其中財務報告業經委託安侯建業聯合會計師事務所黃明宏會計師及陳雅琳會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述各項表冊，業經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定繕具報告書，敬請 鑒核。

此 致

鼎恒數位科技股份有限公司一一三年股東常會

鼎恒數位科技股份有限公司審計委員會

召集人：黃振聰



附件三、健全營運計畫執行情形

單位:新台幣千元

年度及期別	112年度(累積)損益表				說明
	112Q4(預計)	112Q4(財報)	達成	差異數	
營業收入	338,715	202,488	60%	(136,227)	一、營收達成60%(本期營收與上期營收202,861千元相當) 1.雲端人資解決方案服務收入： 累積實際達成預計69%。 因上半年度通常為人資解決方案服務淡季故進案未如預期。下半年度將進入各公司年度預算動用期，業務團隊積極追蹤進度及商機，下半年度進案已達上半年3倍，惟上半年度進案未如預期，使營收成長未如預期。 另，本期已較去年同期營收成長25%，且佔總營收比重亦由去年同期38%提高至本期47%。
營業成本	215,450	150,065	70%	(65,385)	2.雲端員工福利整合服務收入： 累積實際達成預計54%。 尚在調整員工福利整合收入之營運模式中，及集中研發資源至人資解決方案服務，使得營收達成未如預期。 又因，2023年末之農曆年時間與2022年落差一個月，以致2023年部分員工福利整合收入落至2024/1，使本期較去年同期營收減少15%。 3.營業毛利則因營收達成未如預計，故達成率為43%。另，毛利隨成本控管較去年同期減少因而增加7.8%，因此毛利率由上期24%提升至26%。
營業毛利(損)	123,265	52,423	43%	(70,842)	主要支出為用人支出，於第二季人數已如規劃降低，惟第三季起為因應後續業績增長及產品提升計畫較預計人數增加，因此本期營業費用較預計增加15%，亦較上期增加約2.3%。
營業費用	196,187	224,680	115%	28,493	請詳上方說明。
營業利益(損)	(72,922)	(172,257)	236%	(99,335)	差異不大
營業外收(支)	0	4,306	-	4,306	請詳上方說明。
稅前純益(損)	(72,922)	(167,951)	230%	(95,029)	差異不大
所得稅費用	0	(37)	-	(37)	請詳上方說明。
本期損益	(72,922)	(167,988)	230%	(95,066)	

註：依據金融監督管理委員會金管證發字第 1120337311 號函辦理。



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

鼎恆數位科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

鼎恆數位科技股份有限公司及其子公司(以下簡稱合併公司)民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

- 雲端員工福利整合服務收入之認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入之認列。相關之說明，請詳合併財務報告附註六(十八)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

鼎恆數位科技股份有限公司係屬涉及公眾利益之興櫃公司，投資人高度關注其營運績效，合併公司之銷貨收入主要來源包含雲端員工福利整合服務及雲端人資解決方案服務。其中雲端員工福利整合服務係由多筆小額交易所組成且收入之認列係依其與客戶約定的交易條件決定，因此雲端員工福利整合服務收入認列為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項。



因應之查核程序如下：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序：

- 瞭解及測試與雲端員工福利整合服務攸關之銷貨及收款作業循環內部控制設計及執行。
- 進行主要銷售客戶之變動分析，比較相關差異數，以評估有無重大異常。
- 針對雲端員工福利整合服務銷貨收入選取樣本核至外部足以顯示控制權已移轉至買方之憑證。
- 針對資產負債表日前後一段時間之銷貨交易選取樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性。

強調事項

如合併財務報表附註六(二十三)所述，合併公司截至民國一一二年十二月三十一日之累積虧損383,877千元，超過實收資本額二分之一，管理階層已於合併財務報表附註六(二十三)採行具體因應對策，本會計師未因此而修正查核意見。

其他事項

合併公司民國一一一年度之合併財務報告係由其他會計師查核，並於民國一一二年三月二十五日出具無保留意見加強調事項段落之查核報告。

鼎恆數位科技股份有限公司已編製民國一一二年度之個體財務報告，業經本會計師出具無保留意見加強調事項及其他事項段落之查核報告在案，備供參考。民國一一一年度之個體財務報告係由其他會計師查核，並於民國一一二年三月二十五日出具無保留意見加強調事項段落之查核報告。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

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

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。



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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一一二年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

黃明宏
陳雅琳



證券主管機關：金管證審字第1060005191號
核准簽證文號：金管證六字第0950103298號
民國一一三年四月二十五日

鼎恒數位科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年及十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	112.12.31		111.12.31		負債及權益	112.12.31		111.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 138,827	50	134,539	46	2130 合約負債—流動(附註六(十八)及七)	\$ 98,743	35	74,416	25
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註六(二)及八)	-	-	1,076	-	2170 應付票據及帳款(附註七)	7,045	3	8,119	3
1140 合約資產—流動(附註六(十八))	5,230	2	7,379	3	2200 其他應付款	55,592	20	58,738	20
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	13,360	5	18,352	6	2280 租賃負債—流動(附註六(十二))	10,753	4	10,415	4
130x 存貨(附註六(五))	17,097	6	21,819	7	2322 一年內到期長期借款(附註六(十)、七及八)	8,197	3	11,544	4
1476 其他金融資產—流動(附註八)	21,946	8	20,150	7	2325 特別股負債—流動(附註六(十一)及(十五))	-	-	23,879	8
1479 其他流動資產(附註六(四)及(九))	20,598	7	19,873	7	2399 其他流動負債	2,339	-	2,790	1
流動資產總計	217,058	78	223,188	76	流動負債總計	182,669	65	189,901	65
非流動資產：					非流動負債：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))	22,283	8	21,589	8	2540 長期借款(附註六(十)、七及八)	11,362	4	19,133	7
1755 使用權資產(附註六(七))	29,957	11	38,979	13	2580 租賃負債—非流動(附註六(十二))	18,501	7	29,077	10
1780 無形資產(附註六(八))	5,816	2	3,573	1	2635 特別股負債—非流動(附註六(十一)及(十五))	22,656	8	-	-
1980 其他金融資產—非流動(附註八)	1,011	-	2,000	1	2670 其他非流動負債(附註六(七))	2,902	1	968	-
1990 其他非流動資產(附註六(四)及(九))	3,676	1	3,910	1	非流動負債總計	55,421	20	49,178	17
非流動資產總計	62,743	22	70,051	24	負債總計	238,090	85	239,079	82
					權益(附註六(十五)及(十六))：				
					3110 普通股股本	299,750	107	266,200	91
					3140 預收股本	-	-	6,342	2
					3200 資本公積	128,270	46	160,224	54
					3350 待彌補虧損	(383,877)	(137)	(376,064)	(128)
					3400 其他權益	(2,432)	(1)	(2,542)	(1)
					3XXX 權益總計	41,711	15	54,160	18
1XXX 資產總計	\$ 279,801	100	293,239	100	負債及權益總計	\$ 279,801	100	293,239	100

董事長：簡士評



經理人：簡士評

(請詳閱後附合併財務報告附註)

~5~



會計主管：張麗君



鼎恆數位科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十八)及七)	\$ 202,488	100	202,861	100
5000 營業成本(附註六(五)、(六)、(七)、(八)、(十三)及七)	150,065	74	154,227	76
5950 營業毛利	52,423	26	48,634	24
6000 營業費用(附註六(三)、(六)、(七)、(八)、(十二)、(十三)及(十六))				
6100 推銷費用	67,872	34	51,343	25
6200 管理費用	61,130	30	70,280	35
6300 研究發展費用	95,678	47	96,765	48
6450 預期信用減損損失	-	-	1,232	-
營業費用合計	224,680	111	219,620	108
6900 營業淨損	(172,257)	(85)	(170,986)	(84)
7000 營業外收入及支出(附註六(十一)、(十二)及(二十)):				
7100 利息收入	777	-	280	-
7020 其他利益及損失	5,320	3	1,235	1
7050 財務成本	(1,791)	(1)	(1,772)	(1)
營業外收入及支出合計	4,306	2	(257)	-
7900 稅前淨損	(167,951)	(83)	(171,243)	(84)
7950 所得稅費用(附註六(十四))	(37)	-	(98)	-
8200 本期淨損	(167,988)	(83)	(171,341)	(84)
8300 其他綜合損益(附註六(十五)):				
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	110	-	320	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	110	-	320	-
8300 本期其他綜合損益	110	-	320	-
8500 本期綜合損益總額(稅後淨額)	\$ (167,878)	(83)	(171,021)	(84)
本期淨損歸屬於:				
8610 母公司業主	\$ (167,988)	(83)	(171,341)	(84)
綜合損益總額歸屬於:				
8710 母公司業主	\$ (167,878)	(83)	(171,021)	(84)
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘	\$ (5.76)		(6.60)	
9850 稀釋每股盈餘	\$ (5.76)		(6.60)	

董事長：簡士評

(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：簡士評

會計主管：張麗君



鼎恒數位科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本			資本公積	待彌補虧損	其他權益項目	權益總計
	普通股股本	預收股本	合 計			國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	
民國一十一年一月一日餘額	\$ 224,760	-	224,760	80,098	(284,723)	(2,862)	17,273
本期淨損	-	-	-	-	(171,341)	-	(171,341)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	320	320
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(171,341)	320	(171,021)
資本公積彌補虧損	-	-	-	(80,000)	80,000	-	-
現金增資	40,000	-	40,000	160,000	-	-	200,000
股份基礎給付交易	1,440	6,342	7,782	49	-	-	7,831
其他	-	-	-	77	-	-	77
民國一十一年十二月三十一日餘額	266,200	6,342	272,542	160,224	(376,064)	(2,542)	54,160
本期淨損	-	-	-	-	(167,988)	-	(167,988)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	110	110
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(167,988)	110	(167,878)
資本公積彌補虧損	-	-	-	(160,175)	160,175	-	-
現金增資	30,000	-	30,000	120,000	-	-	150,000
股份基礎給付交易	3,550	(6,342)	(2,792)	8,221	-	-	5,429
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 299,750	-	299,750	128,270	(383,877)	(2,432)	41,711

董事長：簡 士 評



經理人：簡士評

(請詳閱後附合併財務報告附註)

~7~



會計主管：張麗君



鼎恆數位科技股份有限公司子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (167,951)	(171,243)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	18,271	12,174
攤銷費用	2,043	1,861
預期信用減損損失	-	1,232
財務成本	1,791	1,772
利息收入	(777)	(280)
股份基礎給付酬勞成本	26	49
其他	(2,385)	41
收益費損項目合計	18,969	16,849
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
合約資產	2,149	1,052
應收票據及帳款淨額	4,992	(8,732)
存貨	4,722	(5,362)
其他流動資產	(1,359)	(5,790)
合約負債	24,461	32,215
應付票據及帳款	(1,062)	2,386
其他應付款	2,528	23,664
其他流動負債	(468)	1,583
調整項目合計	54,932	57,865
營運產生之現金流出	(113,019)	(113,378)
收取之利息	777	280
支付之利息	(2,613)	(1,412)
(支付)退還之所得稅	(32)	431
營業活動之淨現金流出	(114,887)	(114,079)
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(1,076)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,076	1,839
取得不動產、廠房及設備	(11,370)	(9,335)
存出保證金(增加)減少	(6)	348
取得無形資產	(3,429)	-
應收租賃款減少	87	-
其他金融資產增加	(2,307)	(4,950)
其他金融資產減少	1,500	1,000
其他非流動資產增加	(174)	-
投資活動之淨現金流出	(14,623)	(12,174)
籌資活動之現金流量：		
償還長期借款	(11,118)	(6,597)
存入保證金減少	(66)	(504)
租賃本金償還	(10,483)	(7,669)
現金增資	150,000	200,000
員工執行認股權	5,403	7,782
其他籌資活動	-	77
籌資活動之淨現金流入	133,736	193,089
匯率變動對現金及約當現金之影響	62	247
本期現金及約當現金增加數	4,288	67,083
期初現金及約當現金餘額	134,539	67,456
期末現金及約當現金餘額	\$ 138,827	134,539

董事長：簡士評

(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：簡士評

~8~



會計主管：張麗君





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

鼎恒數位科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

鼎恒數位科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達鼎恒數位科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對鼎恒數位科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

- 雲端員工福利整合服務收入之認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入之認列。相關之說明，請詳個體財務報告附註六(十八)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

鼎恒數位科技股份有限公司係屬涉及公眾利益之興櫃公司，投資人高度關注其營運績效，公司之銷貨收入主要來源包含雲端員工福利整合服務及雲端人資解決方案服務。其中雲端員工福利整合服務係由多筆小額交易所組成且收入之認列係依其與客戶約定的交易條件決定，因此雲端員工福利整合服務收入認列為本會計師執行鼎恒數位科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項。



因應之查核程序如下：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序：

- 瞭解及測試與雲端員工福利整合服務攸關之銷貨及收款作業循環內部控制設計及執行。
- 進行主要銷售客戶之變動分析，比較相關差異數，以評估有無重大異常。
- 針對雲端員工福利整合服務銷貨收入選取樣本核至外部足以顯示控制權已移轉至買方之憑證。
- 針對資產負債表日前後一段時間之銷貨交易選取樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性。

強調事項

如個體財務報表附註六(二十三)所述，鼎恆數位科技股份有限公司截至民國一十二年十二月三十一日之累積虧損383,877千元，超過實收資本額二分之一，管理階層已於個體財務報表附註六(二十三)採行具體因應對策，本會計師未因此而修正查核意見。

其他事項

鼎恆數位科技股份有限公司民國一一年度之個體財務報告係由其他會計師查核，並於民國一十二年三月二十五日出具無保留意見加強調事項段落之查核報告。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

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

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

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對鼎恆數位科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。

3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使鼎恆數位科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致鼎恆數位科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成鼎恆數位科技股份有限公司之查核意見。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對鼎恆數位科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

黃明宏

會計師：

陳雅琳



證券主管機關：金管證審字第1060005191號

核准簽證文號：金管證六字第0950103298號

民國一十三年四月二十五日

鼎恒數位科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十八)及七)	\$ 201,258	100	198,107	100
5000 營業成本(附註六(四)、(六)、(七)、(八)、(十三)及七)	148,842	74	152,451	77
5950 營業毛利	52,416	26	45,656	23
6000 營業費用(附註六(二)、(六)、(七)、(八)、(十二)、(十三)、(十六)及七)				
6100 推銷費用	67,872	34	51,103	26
6200 管理費用	56,956	28	62,301	31
6300 研究發展費用	95,678	48	96,765	49
6450 預期信用減損損失	-	-	914	-
營業費用合計	220,506	110	211,083	106
其他收益及費損：				
6900 營業淨損	(168,090)	(84)	(165,427)	(83)
7000 營業外收入及支出(附註六(五)、(十一)、(十二)、(二十)及七)：				
7100 利息收入	704	-	204	-
7020 其他利益及損失	5,331	3	1,271	1
7050 財務成本	(1,787)	(1)	(1,772)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	(4,146)	(2)	(5,617)	(3)
營業外收入及支出合計	102	-	(5,914)	(3)
7900 稅前淨損	(167,988)	(84)	(171,341)	(86)
7950 所得稅利益(費用)(附註六(十四))	-	-	-	-
8200 本期淨損	(167,988)	(84)	(171,341)	(86)
8300 其他綜合損益(附註六(十五))：				
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	110	-	320	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	110	-	320	-
8300 本期其他綜合損益	110	-	320	-
8500 本期綜合損益總額(稅後淨額)	\$ (167,878)	(84)	(171,021)	(86)
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘	\$ (5.76)		(6.60)	
9850 稀釋每股盈餘	\$ (5.76)		(6.60)	

董事長：簡士評

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：簡士評

會計主管：張麗君

~5~

鼎恒數位科技股份有限公司

權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本			資本公積	待彌補虧損	其他權益項目	權益總計
	普通股股本	預收股本	合 計			國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	
民國一十一年一月一日餘額	\$ 224,760	-	224,760	80,098	(284,723)	(2,862)	17,273
本期淨損	-	-	-	-	(171,341)	-	(171,341)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	320	320
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(171,341)	320	(171,021)
資本公積彌補虧損	-	-	-	(80,000)	80,000	-	-
現金增資	40,000	-	40,000	160,000	-	-	200,000
股份基礎給付交易	1,440	6,342	7,782	49	-	-	7,831
其他	-	-	-	77	-	-	77
民國一十一年十二月三十一日餘額	266,200	6,342	272,542	160,224	(376,064)	(2,542)	54,160
本期淨損	-	-	-	-	(167,988)	-	(167,988)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	110	110
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(167,988)	110	(167,878)
資本公積彌補虧損	-	-	-	(160,175)	160,175	-	-
現金增資	30,000	-	30,000	120,000	-	-	150,000
股份基礎給付交易	3,550	(6,342)	(2,792)	8,221	-	-	5,429
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 299,750	-	299,750	128,270	(383,877)	(2,432)	41,711

董事長：簡士評



(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：簡士評

~6~



會計主管：張麗君



鼎恒新創科技股份有限公司

現金流量表

民國一十二年及十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (167,988)	(171,341)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	18,152	11,911
攤銷費用	2,043	1,861
預期信用減損損失	-	914
財務成本	1,787	1,772
利息收入	(704)	(204)
股份基礎給付酬勞成本	26	49
採用權益法認列之子公司損失之份額	4,146	5,617
其他	(2,385)	210
收益費損項目合計	23,065	22,130
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
合約資產	2,149	1,052
應收票據及帳款淨額	4,992	(9,583)
其他應收款-關係人	(11)	-
存貨	4,722	(5,786)
其他流動資產	(1,712)	(3,799)
合約負債	25,757	30,638
應付票據及帳款	(970)	2,750
其他應付款	1,255	21,941
其他流動負債	(471)	1,754
調整項目合計	58,776	61,097
營運產生之現金流出	(109,212)	(110,244)
收取之利息	628	204
支付之利息	(2,608)	(1,412)
(支付)退還之所得稅	(42)	578
營業活動之淨現金流出	(111,234)	(110,874)
投資活動之現金流量：		
處分子公司	6,268	-
取得不動產、廠房及設備	(11,370)	(9,335)
存出保證金(增加)減少	(6)	348
其他應收款-關係人增加	-	(2,497)
取得無形資產	(3,429)	-
應收租賃款減少	87	-
其他金融資產增加	(2,307)	(4,950)
其他金融資產減少	-	1,000
其他非流動資產增加	(174)	-
投資活動之淨現金流出	(10,931)	(15,434)
籌資活動之現金流量：		
償還長期借款	(11,118)	(6,597)
存入保證金減少	(66)	(504)
租賃本金償還	(10,483)	(7,669)
現金增資	150,000	200,000
員工執行認股權	5,403	7,782
其他籌資活動	-	77
籌資活動之淨現金流入	133,736	193,089
匯率變動對現金及約當現金之影響	-	82
本期現金及約當現金增加數	11,571	66,863
期初現金及約當現金餘額	126,475	59,612
期末現金及約當現金餘額	\$ 138,046	126,475

董事長：簡士評



(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：簡士評

~7~



會計主管：張麗君



附件六、112 年度虧損撥補表

鼎恒數位科技股份有限公司
虧損撥補表
民國 112 年度

單位:新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	(215,889,260)
減：本期稅後淨損	(167,987,640)
待彌補虧損	(383,876,900)
加：資本公積彌補虧損	128,243,077
期末待彌補虧損	(255,633,823)

負責人：



總經理：



會計主管：



附件七、現金增資計畫變更

更新後計畫

單位：新台幣千元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度							
			113年度				114年度			
			第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季
充實營運資金	113年第四季	61,420	-	25,000	25,000	11,420	-	-	-	-

本次現金增資計畫因特定策略投資人辦理投資之相關作業程序未及原定時程，經綜合考量本公司整體規劃及本次資金募得之必要性，並避免損及本公司股東權益，維持原特定人繳款期間自113年4月9日至113年4月15日止，申請調整本次現金增資發行股數自3,500,000股調整為1,364,899股，認購價格維持每股新台幣45元，募集資金總額自157,500,000元調整為61,420,455元。募集資金較原計畫不足部分，擬採自有資金、銀行借款或於近期再另辦理現金增資因應。

原計畫

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度							
			113年度				114年度			
			第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季
充實營運資金	114年第三季	157,500	-	27,500	27,500	27,500	25,000	25,000	25,000	-

附件八、公司章程修正對照表



鼎恒數位科技股份有限公司
公司章程修正條文對照表

修正後條文	原條文	說明
<p>第 2 條 本公司所營事業如下：</p> <p>一、 I301010 資訊軟體服務業</p> <p>二、 I301020 資料處理服務業</p> <p>三、 I301030 電子資訊供應服務業</p> <p>四、 I501010 產品設計業</p> <p>五、 JB01010 會議及展覽服務業</p> <p>六、 JE01010 租賃業</p> <p>七、 I103060 管理顧問業</p> <p>八、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p>	<p>第 2 條 本公司所營事業如下：</p> <p>一、 F218010 資訊軟體零售業</p> <p>二、 F299990 其他零售業</p> <p>三、 F399040 無店面零售業</p> <p>四、 F399990 其他綜合零售業</p> <p>五、 I301010 資訊軟體服務業</p> <p>六、 I301020 資料處理服務業</p> <p>七、 I301030 電子資訊供應服務業</p> <p>八、 F118010 資訊軟體批發業</p> <p>九、 I401020 廣告傳單分送業</p> <p>十、 I501010 產品設計業</p> <p>十一、 JB01010 會議及展覽服務業</p> <p>十二、 JE01010 租賃業</p> <p>十三、 I103060 管理顧問業</p> <p>十四、 I199990 其他顧問服務業</p> <p>十五、 F108031 醫療器材批發業</p> <p>十六、 F208031 醫療器材零售業</p> <p>十七、 <u>I301040</u> <u>第三方支付服務業</u></p> <p>十八、 IZ13010 網路認證服務業</p> <p>十九、 ZZ99999 除許可業務外，得經營業法令非禁止或限制之業務</p>	<p>因應營運規劃考量，調整營業項目。</p>

修正後條文	原條文	說明
<p>第5條之1</p> <p>本公司甲種特別股之權利義務及其他重要發行條件如下：</p> <p>一、 本特別股不要求表決權，亦不要求董事選舉權，但就本特別股股東會及關係本特別股股東權利義務事項之股東會有表決權。</p> <p>二、 本特別股除本項第三款所述之股息外，不得參與普通股及其他種特別股關於盈餘及資本公積之分派。</p> <p>三、 甲種特別股股息為年利率1.5%，按每股發行價格計算，每年以現金一次發放，於每年股東常會承認前一年度財務報告及盈餘分派議案後，由董事會訂定本特別股分配股息之除息基準日，據以支付應發放及累積未分派之股息。各年度股息自發行日起算，按當年度實際發行日計算，發行日定義為特別股之增資基準日。本公司若年度有盈餘，應依法提繳稅款、彌補累積虧損、次提百分之十為法定盈餘公積後，將該年度盈餘併同以前年度累積之未分配盈餘，優先分派本特別股之當年度及累積未分派之股息；若年度無盈餘或盈餘不足以全數分派特別股股息時，得分派之盈餘仍應優先分派予特別股，不足額之股息則應於以後有盈餘之年度優先補足，或依本項第四款規定處理。</p> <p>四、 甲種特別股發行期間為<u>四年</u>，<u>發行期間屆期時應按季分二十期平均償還特別股並支付期間應付之股息或可約定提前收回</u>。</p> <p>五、 甲種特別股分派本公司賸餘財產之</p>	<p>第5條之1</p> <p>本公司甲種特別股之權利義務及其他重要發行條件如下：</p> <p>一、 本特別股不要求表決權，亦不要求董事選舉權，但就本特別股股東會及關係本特別股股東權利義務事項之股東會有表決權。</p> <p>二、 本特別股除本項第三款所述之股息外，不得參與普通股及其他種特別股關於盈餘及資本公積之分派。</p> <p>三、 甲種特別股股息為年利率1.5%，按每股發行價格計算，每年以現金一次發放，於每年股東常會承認前一年度財務報告及盈餘分派議案後，由董事會訂定本特別股分配股息之除息基準日，據以支付應發放及累積未分派之股息。各年度股息自發行日起算，按當年度實際發行日計算，發行日定義為特別股之增資基準日。本公司若年度有盈餘，應依法提繳稅款、彌補累積虧損、次提百分之十為法定盈餘公積後，將該年度盈餘併同以前年度累積之未分配盈餘，優先分派本特別股之當年度及累積未分派之股息；若年度無盈餘或盈餘不足以全數分派特別股股息時，得分派之盈餘仍應優先分派予特別股，不足額之股息則應於以後有盈餘之年度優先補足，或依本項第四款規定處理。</p> <p>四、 甲種特別股發行期間為<u>三年</u>，<u>本公司於到期日應依本特別股原發行價格加計發行期間計算尚未取得之股息，以現金一次全部收回本特別股。另本公司得於到期日前依本特別股原發行價格加計發行期間比例計算尚未取得之</u></p>	<p>因甲種特別股發行期間展延，並調整特別股收回方式。</p>

修正後條文	原條文	說明
<p>順序優先於普通股及其他種特別股，普通股及其他種特別股應於甲種特別股股東權數收回本特別股股息後始得參與分配，但甲種特別股股東收回本息以不超過甲種特別股按發行價格加計以發行期間計算尚未取得之股息為限。</p> <p>六、 約定轉換：本特別股無約定轉換普通股之權利。</p> <p>七、 本公司如有違反與甲種特別股股東約定之權利義務情事時，本公司應依本項第四款提前收回本特別股。</p> <p>八、 本特別股符合提前收回情形或發行期間屆滿後，本公司因不可抗力或可歸責本公司之事由致無法收回本特別股之全部或一部份時，其未收回之特別股權利，仍依前開各款發行條件延續至本公司全數收回本特別股為止。其股息亦按原年利率以實際展延期間計算，不得損及本特別股按本章程享有之權利。</p> <p>特別股名稱、發行日期及具體發行條件，授權董事會於實際發行時，視資本市場狀況及投資人意願，依本公司章程及相關法令決定之。</p>	<p><u>股息，提前收回本特別股。</u></p> <p>五、 甲種特別股分派本公司賸餘財產之順序優先於普通股及其他種特別股，普通股及其他種特別股應於甲種特別股股東權數收回本特別股股息後始得參與分配，但甲種特別股股東收回本息以不超過甲種特別股按發行價格加計以發行期間計算尚未取得之股息為限。</p> <p>六、 約定轉換：本特別股無約定轉換普通股之權利。</p> <p>七、 本公司如有違反與甲種特別股股東約定之權利義務情事時，本公司應依本項第四款提前收回本特別股。</p> <p>八、 本特別股符合提前收回情形或發行期間屆滿後，本公司因不可抗力或可歸責本公司之事由致無法收回本特別股之全部或一部份時，其未收回之特別股權利，仍依前開各款發行條件延續至本公司全數收回本特別股為止。其股息亦按原年利率以實際展延期間計算，不得損及本特別股按本章程享有之權利。</p> <p>特別股名稱、發行日期及具體發行條件，授權董事會於實際發行時，視資本市場狀況及投資人意願，依本公司章程及相關法令決定之。</p>	
<p>第 24 條 (前略) <u>民國一十三年六月二十八日第十四次修訂。</u></p>	<p>第 24 條 本章程訂立於民國一〇二年七月十八日。 民國一〇三年六月十三日第一次修訂。 民國一〇三年十月三日第二次修訂。 民國一〇四年二月六日第三次修訂。 民國一〇四年十一月一日第四次修訂。 民國一〇五年十一月十九日第五次修訂。 民國一〇六年一月十三日第六次修訂。</p>	<p>新增修訂日期。</p>

修正後條文	原條文	說明
	民國一〇七年六月廿七日第七次修訂。 民國一〇八年一月三十日第八次修訂。 民國一〇八年四月三十日第九次修訂。 民國一〇九年六月廿三日第十次修訂。 民國一〇九年十月廿六日第十一次修訂。 民國一一一年三月三十一日第十二次修訂。 民國一一一年六月二十三日第十三次修訂。	

附件九、第六屆董事及獨立董事候選人名單

類別	董事姓名	學歷	經歷	現職	代表政府或法人名稱
董事	簡士評	中央大學人資所碩士	台灣積體電路製造(股)公司 主任管理師 創意電子(股)公司 技術經理 群創光電(股)公司 經理 聯發科技(股)公司 專案經理 信義房屋仲介(股)公司 協理	本公司 總經理 MAYO HUMAN CAPITAL INTERNATIONAL PTE. LTD. 董事 碼優人力資源諮詢(上海)有限公司 總經理 兼執行董事 MAYO VIETNAM COMPANY LIMITED 董事長 杉杉投資有限公司 董事長	不適用
董事	何經華	美國馬里蘭大學電腦專業碩士 台灣國立政治大學外交碩士	Oracle Taiwan 總經理 BroadVision 亞太及日本區總裁 用友軟體公司 首席執行官 Siebel System Inc. 全球副總裁兼大中華區及東亞區總裁 金蝶國際集團 行政總裁兼執行董事 新一佳超市有限公司 CEO 柯萊特集團 首席運營官	本公司 首席營運官 佳必琪國際(股)公司 獨立董事	杉杉投資有限公司
董事	陳薇巧	開南大學國際行銷系	巧宇宙有限公司 董事長 豐光投資(股)公司 董事 Ingenta Inc.(Japan) 董事 隱竹齋文化藝術基金會 執行長	巧宇宙有限公司 董事長 豐光投資(股)公司 董事 Ingenta Inc.(Japan) 董事 隱竹齋文化藝術基金會 執行長	不適用
董事	蕭宇傑	紐約大學 法學碩士	眾達國際法律事務所 律師 國際通商法律事務所 合夥律師 國票綜合證券(股)公司 董事 育英醫護管理專科學校 董事	黎凡特投資有限公司 董事長 黎凡特顧問有限公司 董事長 國際中橡投資控股(股)公司 獨立董事 大成律師事務所 高級合夥人	黎凡特投資有限公司
董事	李維哲	Master of Human Resources & Labor Relations, Michigan State University 國立政治大學 經濟學學士	創意電子(股)公司 人力資源副總 信義房屋仲介(股)公司 人資長 特力集團 人資長 台灣積體電路製造(股)公司 人力資源經理 福特六和/福灣企業 人力資源經理	世界先進積體電路(股)公司 人力資源處處長	容海國際事業有限公司

類別	董事姓名	學歷	經歷	現職	代表政府或法人名稱
獨立董事	黃振聰 (任期已連續達三屆，詳註1)	紐約大學企管博士	國立中山大學財管系 專任副教授 勤凱科技(股)公司 獨立董事 第一伸銅科技(股)公司 獨立董事 澳利康生物科技(股)公司 監察人 歡朋科技(股)公司 監察人 駿能科技(股)公司 監察人	勤凱科技(股)公司 獨立董事暨兼任薪委成員 第一伸銅科技(股)公司 獨立董事暨兼任薪委成員 歡朋科技(股)公司 監察人	不適用
獨立董事	張躍騰	國立台灣大學 EMBA 財務金融研究所商學碩士 國立政治大學法律研究所法學碩士 國立政治大學新聞、法律雙學士	環宇法律事務所 律師 旭盛法律事務所 主持律師 交通部高鐵局 法律顧問 交通部國工局 法律顧問 地心引力(股)公司 獨立董事 永虹先進材料(股)公司 獨立董事兼任薪委成員 台大財金系友會 監事 台北律師公會律師在職進修委員會 副主委	旭盛法律事務所主持 合夥律師	不適用
獨立董事	林文政	美國密西根州立大學勞工與工業關係研究所博士 美國密西根州立大學勞工與工業關係研究所碩士 文化大學勞工關係學系碩士 文化大學勞工關係學系學士	國立中央大學人力資源管理研究所 專任副教授 國立台灣大學工商管理學系 兼任副教授 國立中央大學人力資源管理研究所 所長 國立中央大學管理學院 EMBA 執行長 國立中央大學管理學院 副院長 財團法人勞工研究資料中心基金會 董事長 揚秦國際企業股份有限公司 獨立董事 安美得生醫股份有限公司 薪資報酬委員 台灣東洋藥品工業(股)公司 薪資報酬委員	國立中央大學人力資源管理研究所專任副教授 國立台灣大學工商管理學系兼任副教授 財團法人勞工研究資料中心基金會董事長 揚秦國際企業(股)公司獨立董事 安美得生醫(股)公司薪資報酬委員 台灣東洋藥品工業(股)公司薪資報酬委員	不適用
獨立董事	李小梅	美國普渡大學 行銷管理博士 美國普渡大學 觀光事業碩士 美國普渡大學 教育心理碩士 靜宜大學 商學系學士	國立中央大學資訊管理系 兼任副教授 國立中央大學資訊管理系 專任副教授 國立中央大學企業管理系 專任副教授 私立靜宜大學觀光系 專任副教授兼系主任 台灣圓點奈米技術股份有限公司 獨立董事兼薪酬委員	國立中央大學資訊管理系 兼任副教授 台灣圓點奈米技術股份有限公司獨立董事兼薪酬委員	不適用

附件十、第六屆董事及獨立董事候選人兼任他公司職務內容

職稱	姓名	許可從事競業行為之項目	代表政府或法人名稱
董事	簡士評	本公司總經理 MAYO HUMAN CAPITAL INTERNATIONAL PTE. LTD. 董事 碼優人力資源諮詢(上海)有限公司 總經理兼執行董事 MAYO VIETNAM COMPANY LIMITED 董事長 杉杉投資有限公司 董事長	不適用
董事	何經華	本公司首席營運官 佳必琪國際(股)公司 獨立董事	杉杉投資有限公司
董事	陳薇巧	巧宇宙有限公司董事長 豐光投資(股)公司董事 Ingenta Inc.(Japan)董事 隱竹齋文化藝術基金會執行長	不適用
董事	蕭宇傑	黎凡特投資有限公司 董事長 黎凡特顧問有限公司 董事長 國際中橡投資控股(股)公司 獨立董事 大成律師事務所 高級合夥人	黎凡特投資有限公司
董事	李維哲	世界先進積體電路股份有限公司 人力資源處處長	容海國際事業有限公司
獨立董事	黃振聰	勤凱科技(股)公司 獨立董事暨兼任薪委成員 第一伸銅科技(股)公司 獨立董事暨兼任薪委成員 叡朋科技(股)公司 監察人	不適用
獨立董事	張躍騰	旭盛法律事務所主持合夥律師	不適用
獨立董事	林文政	國立中央大學人力資源管理研究所專任副教授	不適用

職稱	姓名	許可從事競業行為之項目	代表政府或法人名稱
		國立台灣大學工商管理學系兼任副教授 財團法人勞工研究資料中心基金會董事長 揚泰國際企業(股)公司獨立董事 安美得生醫(股)公司薪資報酬委員 台灣東洋藥品工業(股)公司薪資報酬委員	
獨立董事	李小梅	國立中央大學資訊管理系 兼任副教授 台灣圓點奈米技術股份有限公司 獨立董事兼薪酬委員	不適用