

股票代號：6690



安碁資訊股份有限公司
Acer Cyber Security Inc.



109

一〇九
年度年報

刊印日期：民國一一〇年四月十八日
年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>
公司網址：<https://www.acercsi.com/>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及 e-mail：

發 言 人：譚百良 職稱：財務長 (02)8979-6286 ir@acercsi.com

代理發言人：凌秋玉 職稱：總監 (02)8979-6286 ir@acercsi.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

1. 總公司：台北市信義區忠孝東路四段 563 號 8 樓 (02)8979-6286

2. 分公司：無。

3. 工 廠：無。

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：台新國際商業銀行股份有限公司股務代理部

地址：台北市建國北路一段 96 號 B1

網址：<http://www.taishinbank.com.tw/>

電話：(02)2504-8125

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：

姓名：高靚玟會計師、施威銘會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市 11049 信義路五段 7 號 68 樓

網址：www.kpmg.com.tw

電話：(02) 8101-6666

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：

不適用

六、公司網址：

<https://www.acercsi.com/>

目 錄

壹、致股東報告書.....	3
一、致股東報告書.....	3
二、民國 109 年度營業結果.....	5
三、民國 110 年度營業計劃.....	6
貳、公司簡介.....	8
一、設立日期.....	8
二、公司沿革.....	8
參、公司治理報告.....	13
一、組織系統.....	13
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料..	14
三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	21
四、公司治理運作情形.....	24
五、會計師公費資訊.....	45
六、更換會計師資訊.....	45
七、公司董事長、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.....	46
八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過 百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	46
九、持股比例占前十名股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內.....	47
十、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.....	47
肆、募資情形.....	48
一、公司資本及股份.....	48
二、公司債(含海外公司債)辦理情形.....	51
三、特別股辦理情形.....	51
四、海外存託憑證之辦理情形.....	51
五、員工認股權憑證辦理情形.....	51
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	51
七、資金運用計畫執行情形.....	51
伍、營運概況.....	52
一、業務內容.....	52
二、市場及產銷概況.....	60
三、最近二年度及截至年報刊印日從業員工資料.....	67
四、環保支出資訊.....	67
五、勞資關係.....	67
六、重要契約.....	68
陸、財務概況.....	69

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	69
二、最近五年度財務分析	75
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告	78
四、最近年度財務報告，含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、綜合 損益表、權益變動表、現金流量表及附註或附表	78
五、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困 難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響	78
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之評估	79
一、財務狀況(合併財報)	79
二、財務績效(合併財報)	80
三、現金流量	81
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	81
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	81
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估	82
七、其他重要事項	85
捌、特別記載事項	86
一、關係企業相關資料	86
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會 或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方 式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關 係、參與公司經營情形、實際認購(或轉換)價格、實際認購(或轉換)價 格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄 資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計 畫效益顯現情形	86
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形	86
四、其他必要補充說明事項	86
附錄	89
一、 109年財務報告	

壹、致股東報告書

一、致股東報告書

各位股東：

安碁資訊正式於 108 年 10 月 30 日在證券櫃檯買賣中心掛牌上櫃，股票代號:6690，成為國內第一家上櫃的資訊安全服務公司。去年在新冠疫情的壟罩之下，全體人員在分組隔離並自我健康管理的嚴密監控下仍然盡全力達成具水準的客戶服務，109 年在整體營收及獲利仍然氣勢如虹，全年的合併營收達 803 佰萬元，相較於去年 108 年的營收成長 25%。

109 年在金融服務業的資安委外監控(SOC: Security Operation Center)以及中小企業在 APP 應用發展上所需要的上線前之 APP 檢測業務，也有大幅成長。另外 109 年所實際導入的維運技術(Operation Technology, OT)讓該相關的能源關鍵基礎經營者了解現今資訊安全的風險以及重要性。而海外業務的發展在無畏於疫情之下，繼 108 年海外和泰國合作廠商完成 SOC 佈署，並在 109 年共同拿下第一家證券公司的委外監控，緊接著再與印尼一家資安公司合作於第一階段第資安檢測佈署，透過歷時 2 個月的線上教育訓練，完成資安檢測項目：弱點掃描以及滲透測試的資安技術認證，並且開始業務開發。

在持續保有資安服務之領導優勢的深化上，1)精進 SOC 服務報表，109 年第四季陸續導入新版服務報告以及通報，強化報告服務內容的精實度，並提升客戶滿意度。2)日誌量在客戶數增多而倍增情境下，AI 所產出之 DNS Tunneling 可疑攻擊手法，強化了 SOC 資安監控規則防禦，3)增加自動化滲透測試工具的導入: BAS(Breach & Attack Simulation:入侵與攻擊模擬)，109 年第四季已經針對目標客戶進行測試，並著手開發 BAS 檢測報告書，朝向客戶端之虛擬藍隊檢測，透過報告結果強化資安防禦策略。4)109 年在關鍵基礎(CI: Critical Infrastructure)場域上進行實際的資安檢測以及 SOC 可行性分析，從數據上已發現場域上員先所未注意之資安風險，並在第四季對相關能源產業高階主管進行專案報告以及資安課程宣導。5)海外業務的開發在上述新增印尼合作夥伴外，在泰國新增簽約客戶以及潛力客戶測試中已經開發多則 SOC 維運之關聯規則，朝向資安區域聯防的目標前進。

新冠疫情加速數位時代的發展，透過視訊、在家以及遠距上班，還有多辦公地點的分散式工作環境，釣魚郵件以及勒索病毒及 DDoS 攻擊等手法時有所聞，尤其製造業遭遇勒索病毒而遭勒索事件頻傳，再再暴露了製造業資安風險的危險指數。金管會主委黃天牧更要求落實資安行動方案：資安合規檢視、資安攻防演練以及資安監控成為四年持續性精進並且強調資安韌性的重要方針，行政院資安處亦對政府單位以及關鍵基礎單位(國營公司以及民間企業)要求落實資安防禦以及事件通報，並且訂定資訊安全服務廠商對資安監控的有效性以及應變能力。資安即國安，同時資安也是商業競爭上不得不預先防範的必要佈署以及投資，安碁資訊是資安防禦的領導廠商，去年『資安講堂』免費將資安防護知識推廣至全國各單位，

提醒企業單位在疫情期間更要留意資安事件，善盡一份心力！

展望 110 年，在金管會的資安行動方案會更擴大從銀行、證券以及保險的稽核力道，而製造業的資安強化並進而觀察 5G 在 AIOT 上的應用，這都是安碁資訊擴大業務範圍的好時機；另外將進行對資安教育訓練業務上的布局，因為在資安的專業人力供需上，目前是需求強而供應不足，安碁資訊在很多單位都有駐點資安工程師協助單位做好資安日常維運工作，成立資安教育訓練單位是更積極在資安產業上提供客戶更多的支援，從董事會、高階主管資安知能以及資安人才專業技能都需要有專業資安廠商協助宣導以及培訓，安碁資訊有豐富資安防禦以及管理經驗，更可以擴大資安服務項目，替資安防禦的完整度上做出更大贡献。

董事長



經理人



會計主管



二、民國 109 年度營業結果

(一)營業成果：

1. 合併財務報表資訊：

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註)				
		105年	106年	107年	108年	109年
營業收入		1,150,693	1,214,338	509,893	642,209	803,373
營業毛利		354,755	340,368	206,216	271,059	321,209
營業損益		127,306	(22,058)	71,318	76,969	100,449
營業外收入及支出		(7,899)	8,050	(579)	8,708	977
稅前淨利		119,407	(14,008)	70,739	85,677	101,426
繼續營業單位本期淨利		93,561	(8,705)	57,988	67,696	82,154
停業單位損失		—	—	—	—	—
本期淨利(損)		93,561	(8,705)	57,988	67,696	82,154
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(3,566)	(2,577)	(510)	(1,173)	(2,367)
本期綜合損益總額		89,995	(11,282)	57,478	66,523	79,787
淨利歸屬於母公司業主		93,561	(8,705)	57,988	67,696	82,154
淨利歸屬於非控制權益		—	—	—	—	—
綜合損益總額歸屬於 母公司業主		89,995	(11,282)	57,478	66,523	79,787
綜合損益總額歸屬於 非控制權益		—	—	—	—	—
每股盈餘(虧損)(元)		0.50	(0.04)	4.72	5.01	4.93

註：本公司自 105 年度設立起，財務資料即採用國際財務報導準則，並經會計師查核簽證。

2. 個體財務報表資訊：

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註)				
		105年	106年	107年	108年	109年
營業收入		908,514	987,521	509,893	642,209	803,373
營業毛利		313,919	312,254	206,216	271,059	321,209
營業損益		123,710	(19,318)	71,318	76,969	100,449
營業外收入及支出		(4,303)	5,310	(579)	8,708	977
稅前淨利		119,407	(14,008)	70,739	85,677	101,426
繼續營業單位本期淨利		93,561	(8,705)	57,988	67,696	82,154
停業單位損失		—	—	—	—	—
本期淨利(損)		93,561	(8,705)	57,988	67,696	82,154
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(3,566)	(2,577)	(510)	(1,173)	(2,367)
本期綜合損益總額		89,995	(11,282)	57,478	66,523	79,787
淨利歸屬於母公司業主		93,561	(8,705)	57,988	67,696	82,154
淨利歸屬於非控制權益		—	—	—	—	—
綜合損益總額歸屬於 母公司業主		89,995	(11,282)	57,478	66,523	79,787
綜合損益總額歸屬於 非控制權益		—	—	—	—	—
每股盈餘(虧損)(元)		0.50	(0.04)	4.72	5.01	4.93

註：本公司自 105 年度起採國際財務報導準則，上述財務資訊均經會計師查核簽證。

(二)財務收支及獲利能力分析

1. 合併財務報表資訊：

單位：新台幣千元

項目	項 目	民國108年度		民國109年度	
財務收支	營業收入	642,209		803,373	
	營業毛利	271,059		321,209	
	稅後淨利	67,696		82,154	
獲利能力	資產報酬率(%)	9.73%		9.32%	
	股東權益報酬率(%)	16.97%		13.74%	
	純益率(%)	10.54%		10.23%	
	每股盈餘(元)	5.01		4.93	

2. 個體財務報表資訊：

單位：新台幣千元

	項 目	民國108年度	民國109年度
財務收支	營業收入	642,209	803,373
	營業毛利	271,059	321,209
	稅後淨利	67,696	82,154
獲利能力	資產報酬率 (%)	9.73%	9.32%
	股東權益報酬率 (%)	16.97%	13.74%
	純益率 (%)	10.54%	10.23%
	每股盈餘 (元)	5.11	4.93

三、民國 110 年度營業計劃

(一)本年度營業計畫概要

- 精進 SOC 服務報表，109 年第四季陸續導入新版服務報告以及通報，強化報告服務內容的精實度，並提升客戶滿意度。
- 日誌量在客戶數增多而倍增情境下，利用人工智慧技術所產出之 DNS Tunneling 可疑攻擊手法，持續強化 SOC 資安監控規則防禦。
- 增加自動化滲透測試工具的導入：BAS(Breach & Attack Simulation:入侵與攻擊模擬)，並著手開發 BAS 檢測報告書，朝向客戶端之虛擬藍隊檢測，透過報告結果強化資安防禦策略。
- 配合金管會的資安行動方案，要求落實資安合規檢視、資安攻防演練以及資安監控，擴大金融業務範圍從銀行、證券以及保險業者。
- 持續在 OT 場域上進行實際的資安檢測以及 SOC 可行性分析，擴大 OT 業務範圍。
- 製造業持續被攻擊(DDoS、勒索病毒)，製造業的資安強化並進而觀察 5G 在 AIOT 上的應用，都是對製造業提供資安服務商機。
- 海外業務的開發除新增印尼合作夥伴外，在泰國新增簽約客戶以及潛力客戶測試中已經開發多則 SOC 維運之關聯規則，朝向資安區域聯防的目標前進。
- 成立資安教育訓練單位，更積極在資安產業上提供客戶更多的支援，從董事會、高階主管資安知能以及資安人才專業技能都需要有專業資安廠商協助宣導以及培訓，安基資訊有豐富資安防禦以及管理經驗，更可以擴大資安服務項目，替資安防禦的完整度上做出更大贡献。

(二) 未來公司發展策略



(三) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

新冠疫情加速數位時代的發展，透過視訊、在家以及遠距上班，還有多辦公地點的分散式工作環境，釣魚郵件以及勒索病毒及 DDoS 攻擊等手法時有所聞，尤其製造業遭遇勒索病毒而遭勒索事件頻傳，再再暴露了製造業資安風險的危險指數。金管會主委黃天牧更要求落實資安行動方案：資安合規檢視、資安攻防演練以及資安監控成為四年持續性精進並且強調資安韌性的重要方針，行政院資安處亦對政府單位以及關鍵基礎單位(國營公司以及民間企業)要求落實資安防禦以及事件通報，並且訂定資訊安全服務廠商對資安監控的有效性以及應變能力。

本公司對這些相關的法規，如何落實在商業、製造業的運用都密切注意中，隨時調整服務類別以及產業應用顧問的訓練，相關的維運經驗以及大數據 AI 發掘也都會透過維運團隊跟研發的互相學習而得到好的成果發展，進而產生新的服務項目跟深化對客戶服務滿意度的目標。在面對全球驟變競爭激烈的環境中，唯有走在資安技術服務的前端，對於資安事件的預防能力再提升，才是領先同業競爭者最大的競爭優勢。

貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國 89 年 5 月 29 日。

二、公司沿革

89 年 05 月	安碁資訊股份有限公司由宏碁(股)公司 100%投資創立，額定及實收資本額 500 仟元。
89 年 07 月	Data Center 開始動工，位於龍潭渴望園區內，占地 18,000 坪，採用綠建築節能觀念設計。
89 年 08 月	辦理現金增資計 300,000 仟元，增資後實收資本額為 300,500 仟元。
90 年 03 月	引進英國政府 ITIL 服務管理架構進行維運管理
90 年 04 月	辦理現金增資計 1,200,000 仟元，增資後實收資本額為 1,500,500 仟元。
90 年 07 月	辦理現金增資計 500,000 仟元，增資後實收資本額為 2,000,500 仟元。
90 年 10 月	Data Center 正式對外營運。其總面積達 18,000 坪，機房使用面積為 7000 坪，為亞太地區最大單一機房。具有比核電廠更為堅固的 7 級防震設計與 5 層電力備援保障，國際認證 99.999%可靠度的機電系統，與最高安全標準的消防設施及多層監控系統，資訊作業安全無慮。
91 年 01 月	通過美國 Flack & Kurtz 機電設施可靠度 99.999%認證
91 年 10 月	與美國 SunGard 公司合作，引進資訊系統營運不中斷、異地備援、緊急應變及災害復原等技術。
91 年 11 月	辦理現金增資計 500,000 仟元，增資後實收資本額為 2,500,500 仟元。
92 年 04 月	辦理現金增資計 500,000 仟元，增資後實收資本額為 3,000,500 仟元。
92 年 09 月	取得 BS7799-02 認證。
92 年 10 月	贏得 NSOC 標案，為國家資安會報建置國家級 SOC。
93 年 05 月	成立 Security Operation Center (SOC)。
93 年 10 月	與 VeriSign 攜手合作建構 RFID/EPC 供應鏈資料交換網路平台。
93 年 12 月	提供跨國異地備援服務。
94 年 05 月	提供 SOC 建置服務及協同維運服務。
94 年 10 月	導入 ArcSight SOC 技術服務。
94 年 10 月	提供 SOC 平台監控服務。

95 年 04 月	辦理減資彌補虧損計 1,181,656 仟元，減資後實收資本額為 1,818,844 仟元。
95 年 05 月	提供 SOC 營運智慧顧問服務。
95 年 09 月	取得 ISO 27001 認證。
96 年 05 月	取得 ISO 20000 認證。
96 年 11 月	為國內第一家獲得國際資訊安全認證聯盟(The International Information Systems Security Certification Consortium, Inc. ; (ISC) ^{2®})所頒發的『資安貢獻獎』之 data center 業者。
97 年 04 月	SOC 監控服務取得 ISO 20000 認證及入選 itSMF 國際最佳案例。
97 年 11 月	發行股票計 52,082 仟元，以吸收合併方式與第三波資訊股份有限公司合併，合併後實收資本額為 1,870,926 仟元。本公司與第三波公司皆為宏碁股份有限公司百分之百持有之子公司，本公司為存續公司，第三波公司為消滅公司。
98 年 08 月	提供 ISAC 重要民生基礎建設資安資訊分享與分析中心建置服務。
99 年 10 月	通過行政院研考會政府資安資訊分享與分析系統 G-ISAC 會員申請。
99 年 11 月	開始投入自行研發雲端應用各種產品及服務。
100 年 08 月	通過 Intel Cloud Builder Program 認證。
100 年 09 月	再次獲得國際資訊安全認證聯盟(The International Information Systems Security Certification Consortium, Inc. ; (ISC) ^{2®})所頒發的『資安貢獻獎』。
100 年 12 月	完成自有產品 CSP 雲端管理平台，提供企業動態擴充、易於管理的私有雲管理系統。
101 年 09 月	完成自有產品 SAFE3.0 提供企業日誌(log)資料管理服務。
102 年 07 月	與經濟部、工研院合辦校園資安產學合作，培育學校資安人才。
102 年 10 月	台北市政府採用 eDC CSP 雲端管理平台打造智慧城市。
102 年 12 月	亞洲大學導入 eDC CSP 雲端管理平台，進行教學雲之應用。
103 年 10 月	第三次獲得國際資訊安全認證聯盟(The International Information Systems Security Certification Consortium, Inc. ; (ISC) ^{2®})所頒發的『資安貢獻獎』。
104 年 06 月	取得雲端資安標準 CSA STAR 認證。
104 年 12 月	整合雲端服務，提供三雲一體(平臺雲、儲存雲、桌面雲)新服務。
105 年 07 月	提供源碼檢測服務。
105 年 12 月	提供行動應用 App 資安檢測服務。

106 年 04 月	執行能源、水利、交通領域，ISAC 重要民生基礎建設資安資訊分享與分析中心建置服務。
106 年 07 月	通過行政院技服中心 GSOC 連通測試通過，擁有 SOC 資訊回傳機制能量，協助建立政府與民間資安聯防體系之優質資安廠商。
106 年 07 月	獲得工研院評選” 關鍵資訊基礎設施保護示範應用” 第一名廠商。
106 年 08 月	成立數位鑑識中心實驗室，並通過 ISO 17025 實驗室認證。
106 年 06 月	取得 AWS Standard Technology Partner 資格。
106 年 10 月	辦理盈餘轉增資 35,000 仟元，增資後實收資本額 1,905,926 仟元。
106 年 12 月	成立電腦資安事件應變中心(ACSI-CSIRT)。
106 年 12 月	為因應國內外資訊安全服務需求與產業快速發展趨勢，以及國內競爭同業之佈局與挑戰，本公司依企業併購法、公司法及其他相關法令，以民國一〇六年十二月三十一日為分割基準日，將機房及雲端維運管理事業單位及商業軟體銷售事業單位分割讓與新設公司宏碁雲架構服務股份有限公司，分割後的安碁資訊將更專注在資訊安全專業服務，藉此達到落實專業分工、並專注發展業務的策略性目的。 分割後並同時辦理減資 1,865,926 仟元，減資後實收資本額 40,000 仟元。
107 年 02 月	辦理法定盈餘公積轉增資 75,000 仟元，增資後實收資本額 115,000 仟元。
107 年 03 月	發行普通股 386 仟股作為員工認股權憑證執行之用，增資後實收資本額 118,860 仟元。
107 年 05 月	發行普通股 743.6 仟股作為員工認股權憑證執行之用，增資後實收資本額 126,296 仟元。
107 年 06 月	取得台北市政府資安六都聯防計畫，參與北市府結合鄰近縣市推動資安區域聯防，透過地方政府區域聯防，提升地方政府資安預警與應處能量。
107 年 06 月	向證券櫃檯買賣中心申報首次辦理股票公開發行，股票代號為 6690。成為國內首家以資安監控委外服務興櫃的資安服務公司。
107 年 07 月	第五次獲得國際資訊安全認證聯盟 (The International Information Systems Security Certification Consortium, Inc. ; (ISC) ^{2®})所頒發的『資安貢獻獎』。
107 年 07 月	107 年 7 月 27 日正式登錄興櫃
107 年 08 月	取得桃園市政府資安六都聯防計畫，參與桃園市府結合鄰近縣市推動資安區域聯防，透過地方政府區域聯防，提升地方政府資安預警

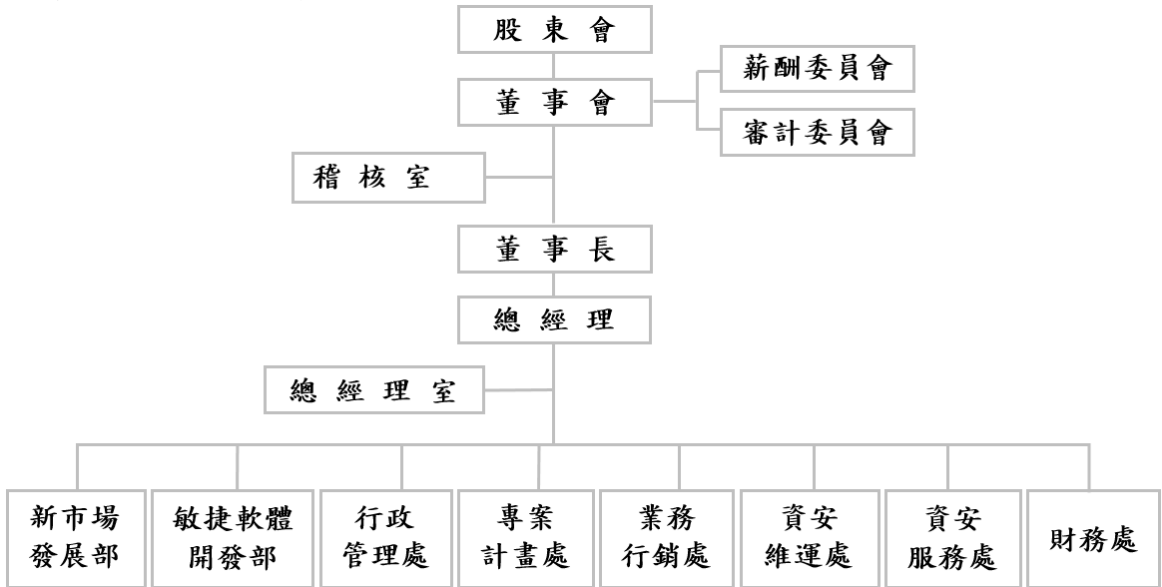
	與應處能量。
107年08月	啟動「資安講堂」，針對國內學校、企業免費申請資安教育訓練課程，推廣機關團體對資訊安全的重視及建立資安防禦的正確認知。」
107年09月	前進泰國啟動招商活動，結盟當地 SI 業者，推廣國際業務，正式跨足東南亞資訊服務市場。
107年12月	提供資安顧問服務，協助板信商銀順利取得 ISO27001 資訊安全管理國際認證。
108年02月	ICS-CERT 針對安基資訊獨家所發現之 Rockwell Automation 工控設備漏洞，編訂漏洞編號 ICSA-19-050-04，ICS-CERT 評定漏洞嚴重等級 (CVSS v.3) 高達 9.8 分，為嚴重風險 (Critical)。研究成果為國際權威資安研究機構認同，在漏洞挖掘實力已達國際水準。
108年03月	全台首座資安工控系統實驗平台 於台灣資安大會對總統簡報並對透過活動期間公開亮相，展示在工控的資安新能量
108年06月	舉行 108 年股東常會。通過 107 年盈餘分配案，將股東股利為每股配發現金股利 3 元。
108年06月	安資資訊(6690)於 6 月 28 日送件申請股票櫃檯買賣，產業別是資訊服務業。
108年08月	櫃買中心董事會於 8 月 23 日通過安基資訊(6690)上櫃案。
108年09月	安基資訊 (6690) 於 9 月 26 日舉辦上櫃前業績發表會。
108年10月	於 10 月 28 日辦理完成股票初次上櫃前現金增資發行普通股 3,710,000 股，增資後股本 16,339,600 股。
108年10月	安基資訊(6690)於 10 月 30 日正式掛牌上櫃。
108年11月	結盟泰國 DCS 合作夥伴，SOC 資安服務正式啟動。
108年12月	提供資安顧問服務，協助宏碁集團順利取得 ISO27001 資訊安全管理國際認證。
109年02月	參加由經濟部工業局舉辦之 108 年技服資安廠商評鑑，針對提供之 SOC 監控、資安健診、弱點掃描、滲透測試、社交工程郵件測試等五項資安服務，獲得 5A 最高評鑑等級之資安廠商。
109年04月	參加櫃買中心舉辦 109 年第 1 次 (108Q4 財報) 業績發表會。
109年06月	舉行 109 年股東常會。通過 108 年盈餘分配案，配發現金股利股利 3 元，股票股利 0.2 元。

109 年 08 月	結盟印尼 ASABA Computer Center 合作夥伴，透過視訊會議進行教育訓練，取得技術認證後，資安檢測服務正式啟動。
109 年 09 月	現金增資發行普通股 326,792 股，增資後股本 16,666,392 股。
109 年 09 月	參加台新證券舉辦法人說明會
109 年 12 月	行政院國家資通安全會報技術服務中心，針對 109 年度提供之 SOC 監控、資安健診、弱點掃描、滲透測試、社交工程郵件測試等五項資安服務廠商進行評鑑，安基資訊獲得 5A 最高評鑑等級之資安廠商。

叁、公司治理報告

一、組織系統

(一) 組織結構 (民國 110 年 4 月 18 日)



(二) 各主要部門所營業務

部 門	主 要 職 掌
總經理及 總經理室	綜理公司整體業務之執行與協調，擬訂公司營運策略及方向。 專責研擬公司品牌形象、公共關係、媒體互動、產品服務市場推廣等對外宣傳策略與執行計畫。 電腦網路與應用系統開發、維護、與系統安全。
業務行銷處	負責公司所提供服務、產品之業務銷售。
專案計畫處	負責統籌客戶專案之服務內容規劃與建置。
資安維運處	負責執行資安平台維運服務及資安事件鑑識服務。
資安服務處	負責執行客戶之資訊安全管理顧問及檢測服務。
敏捷軟體開發部	負責評估開放程式碼及新技術之可行架構，並進行產品及平台之開發，以加速產品及服務上線。
新市場發展部	負責公司海外市場銷售及通路開發。
行政管理處	負責人事、總務行政等作業。 負責客戶專案合約之管理作業。 負責公司及客戶專案之軟硬體設備採購、議價等作業。
財務處	財務規劃、資金管理、調度及預算作業規劃、專案財務分析管理、會計處理作業、結算、稅務制度建立與執行、投資規劃及投資人關係維護。
稽核室	查核評估及研擬公司內部控制並提供改善與建議事項，以提昇內部控制之有效執行。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人

1. 董事及監察人之基本資料

日期：110年4月18日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	宏碁(股)公司	—	107.12.13	3年	90.4.6 (註1)	10,999,000	87.09%	10,755,900	64.54%	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	中華民國	代表人：施宣輝	男	107.12.13	3年	102.11.27	0	0	0	0	3,000	0.02%	0	0	宏碁雲端科技事業群總經理特別助理 美國南加大電機博士	宏碁(股)公司 董事 智輝研發(股)公司 董事長 融欣管理(股)公司 董事 龍一創業投資(股)公司 董事 奇邑科技(股)公司 董事 奧暢雲服務(股)公司 董事 其他公司：註2	—	—	—	—
董事	中華民國	宏碁(股)公司	—	107.12.13	3年	90.4.6 (註1)	10,999,000	87.09%	10,755,900	64.54%	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	中華民國	代表人：萬以寧	男	107.12.13	3年	91.10.15	0	0	0	0	0	0	0	0	遠學管理顧問董事長兼總經理 美國南加大企業管理研究所 宏碁(股)公司電子化服務事業群總經理	宏碁(股)公司 顧問	—	—	—	—
董事	中華民國	宏碁(股)公司	—	107.12.13	3年	90.4.6 (註1)	10,999,000	87.09%	10,755,900	64.54%	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	中華民國	代表人：陳怡如	女	107.12.13	3年	107.03.30	0	0	0	0	0	0	0	0	美國洛杉磯加州大學安德森管理學院企業管理碩士 宏碁(股)公司全球資金總處部主管	宏碁(股)公司 財務長 其他公司：註2	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	喻銘鐸	男	107.12.13	3年	107.12.13	0	0	0	0	0	0	0	0	聯發科技(股)公司財務長 一心技術有限公司 董事長 神泰科技(股)公司 董事長 美國賓州大學華頓商學院企管碩士	神盾(股)公司 副董事長 一心技術有限公司 董事長 神泰科技(股)公司 董事長 力旺電子(股)公司 獨立董事 東台精機(股)公司 獨立董事	—	—	—	—

																愛唯秀(股)公司 法人董事代表 奇想創造事業(股)公司 董事				
獨立 董事	中華 民國	童至祥	女	107.12.13	3年	107.12.13	0	0	0	0	0	0	0	0	特力集團執行長 台灣 IBM 總經理 台灣大學外國語文學系	展籐有限公司 董事長 達摩媒體(股)公司 董事	-	-	-	-
獨立 董事	中華 民國	羅森洲	男	107.12.13	3年	107.12.13	0	0	0	0	0	0	0	0	美國 Intervideo 公司總 裁 California State University, Chico MSCS, USA National University MBA, San Jose, USA	神盾(股)公司 董事長 長春藤資產管理顧問(股)公司 董事長 神亞科技(股)公司 法人代表董事 奇邑科技(股)公司 董事 HEADWAY CAPITAL LIMITED 董事 ORIENTAL GOLD HOLDINGS LIMITED 董 事	-	-	-	-
獨立 董事	中華 民國	孫元成	男	107.12.13	3年	107.12.13	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣積體電路製造(股) 公司邏輯技術發展處資 深處長及技術長暨研發 副總經理 美國伊利諾大學香檳分 校電機工程博士	國家實驗研究院 法人董事代表 國立交通大學 約聘講座教授	-	-	-	-

註1：原法人股東宏碁電腦公司於91.3.27併入宏碁股份有限公司。

註2：兼任該集團之其他子公司職務詳如第87頁至第88頁。

2. 法人股東之主要股東

日期：110年4月13日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
宏碁股份有限公司	宏榮投資股份有限公司	2.42%
	大通託管大學退休金計劃有限公司投資專戶	1.53%
	摩根託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	1.33%
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數	1.21%
	渣打銀行保管瑞士信貸第一波士頓國際公司	1.20%
	摩根大通銀行託管 JP 摩根證券有限公司專戶	1.16%
	施振榮	1.15%
	渣打託管 iShares MSCI 台指	1.01%
	大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶	0.97%
	花旗(台灣)銀行託管 ACER 海外存託憑證	0.95%

3. 法人股東之主要股東屬法人者其主要股東

日期：110年4月13日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
宏榮投資股份有限公司	葉紫華	20.13%
	財團法人智榮文教基金會	1.60%
	施宣榕	17.25%
	施宣輝	26.09%
	施宣麟	17.16%
	施芳程	8.93%
	葉庭宇	8.84%

4. 董事、監察人所具備之專業知識及獨立性之情形

姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形(註)												兼任其他公開發行公司獨立董事家數
	商務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及領有證書之專門職業及技術人員	商務、財務、會計或公司業務所須之工商經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
法人董事：宏碁股份有限公司 代表人：施宣輝	-	-	✓			✓					✓	✓	✓	✓	-	
法人董事：宏碁股份有限公司 代表人：萬以寧	-	-	✓			✓					✓	✓	✓	✓	-	
法人董事：宏碁股份有限公司 代表人：陳怡如	-	-	✓			✓					✓	✓	✓	✓	-	
獨立董事：喻銘鐸	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2	
獨立董事：童至祥	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	
獨立董事：羅森洲	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	
獨立董事：孫元成	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)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) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與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之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非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5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬計金額未逾新臺幣50萬元之商務、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。但依證券交易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。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

4. 董事會成員多元化之政策

本公司隸屬宏碁集團成員之一，一向注重公司治理，並於「公司治理實務守則」第三章「強化董事會職能」訂有董事會成員多元化方針。

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

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

董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

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

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

董事會成員多元化之具體管理目標

董事會成員多元化有助於董事會功能有效發揮，本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，並採用候選人提名制，以確保董事會成員之多元性及獨立性，並已遴選具有不同之專業知識之技能之董事，提供不同角度思維與貢獻，以進一步強化董事會職能。本公司已達成獨立董事過半及女性董事至少1人之具體管理目標，並期許下屆董事會可達成每一性別佔董事會席次1/3(含)以上。

董事會成員多元化之落實情形

1. 專長於雲端服務及 IC 設計：施宣輝 先生
2. 專長於 AIoT、資訊解決方案與整合等專業領域：萬以寧 先生
3. 專長於企業財務、資金與風險管理等專業領域：陳怡如 女士
4. 專長於企業財務、投資與新創育成等專業領域：喻銘鐸 先生
5. 專長於企業經營管理、國際貿易與行銷等專業領域：童至祥 女士
6. 專長於 IC 設計、半導體產業與投資管理等專業領域：羅森州 先生
7. 專長於技術研發與半導體產業相關技術等專業領域：孫元城 先生

姓名	性別	國籍	類別	年齡			經營策略與管理	資訊服務/AIoT	雲端服務	半導體	IC 設計	創業家	國際貿易與行銷	投資	財務/會計	
				40-50	50-60	60 以上										
施宣輝	男	中華民國	法人董事代表人	V			V	V	V							
萬以寧	男	中華民國	法人董事代表人			V	V	V								
陳怡如	女	中華民國	法人董事代表人		V									V	V	
喻銘鐸	男	中華民國	獨立董事		V					V	V			V	V	
童至祥	女	中華民國	獨立董事			V	V	V					V			
羅森州	男	中華民國	獨立董事			V	V			V	V	V				
孫元城	男	中華民國	獨立董事			V				V	V					

(二)總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管

日期：110年4月18日；單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	吳乙南	男	91/04/01	149,940	0.90%	0	0	0	0	美國 Syracuse University 電腦資訊科學碩士 SUN Microsystems, Taiwan 業務協理 BMC, Taiwan 業務協理、台灣區總經理 IBM Taiwan 系統工程師、產品經理、行銷經理	宏碁雲架構服務(股)公司 董事	-	-	-	-
資安長	中華民國	顧寶裕	男	90/10/02	51,040	0.31%	0	0	0	0	交通大學資訊科學研究所碩士 異康(股)公司安全系統部協理 經濟部科技專案研發工程師及專案經理 資訊工業策進會系統安全中心專案經理、資深工程師	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	楊旭平	男	90/09/05	49,000	0.29%	0	0	0	0	復興工專電機科 誠旭企業 副理 華康科技公司 經理 金氏電腦 經理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	黃瓊瑩	男	107/02/09	48,960	0.29%	0	0	0	0	英國曼徹斯特科技大學資訊工程研究所碩士 NSOC 國家級資訊安全營運中心建置案 技術長 異康(股)公司安全技術部 專案經理、協理 資訊工業策進會系統安全中心 分項計畫主持人	-	-	-	-	-
財務及會計主管	中華民國	譚百良	男	106/11/27	64,381	0.39%	0	0	0	0	東吳大學系學士 宏碁(股)公司電子化服務事業群 財務處資深處長 元基資訊(股)公司 經營分析副理 財團法人中國生產力中心 專案經理 眾信會計師事務所 審計員	ACER CLOUD TECHNOLOGY (US), INC. 董事 宏碁智通(股)公司 監察人 安圖斯科技股份有限公司 監察人 宏碁智雲服務(股)公司 監察人 酷基科技(股)公司 監察人 宏碁雙智(重慶)有限公司 監察人	-	-	-	-
稽核室副理	中華民國	金珊如	女	106/11/27	9,180	0.06%	0	0	0	0	英國肯特大學國際會計及財務研究所碩士 東吳大學會計系學士 宏碁(股)公司電子化服務事業群 財務主任 勤業眾信會計師事務所 副領組	-	-	-	-	-

2. 最近年度(109 年度)支付總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		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		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額				
總經理	吳乙南														
資安長	顧寶裕														
副總經理	楊旭平	8,794	8,794	523	523	6,863	6,863	1,465	0	1,465	0	21.48%	21.48%	無	
副總經理	黃瓊瑩														

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)	楊旭平	楊旭平
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	顧寶裕、黃瓊瑩	顧寶裕、黃瓊瑩
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	吳乙南	吳乙南
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	4 人	4 人

本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

日期：109 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	吳乙南	0	1,788	1,788	2.18%
	資安長	顧寶裕				
	副總經理	楊旭平				
	副總經理	黃瓊瑩				
	財務及會計主管	譚百良				
	稽核室副理	金珊如				

(二)分別比較說明本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理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及未來風險之關聯性

1. 最近二年度支付本公司董事酬金占稅後純益比例之分析：

職稱	108 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)		109 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	2.1%	2.1%	1.70%	1.70%

(1)給付酬金之政策、標準與組合

本公司給付獨立董事酬勞之決策，乃根據本公司之公司章程規定，由薪酬委員會提出報告，經董事會決議通過後，依法提報股東常會報告。

(2)訂定酬金之程序

本公司之獨立董事酬勞乃依公司章程規定，公司年度如有獲利，於預先保留彌補累積虧損之數額後，另得提撥不高於 0.8% 為董事酬勞，且其分配辦法將由薪資報酬委員會提報董事會決定後，並於股東會報告之。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性

本公司之董事酬勞乃依公司章程規定，且非固定部份乃依照公司年度獲利情形支給，故其與公司經營績效相關。且薪酬委員會亦定期評估並檢討董事會之薪資報酬，將相關結果呈報董事會討論，以確認其與公司永續經營成果平衡。

2. 最近二年度支付本公司總經理及副總經理酬金占稅後純益比例之分析：

職稱	108 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)		109 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
總經理及副總經理	27.35%	27.35%	21.48%	21.48%

(1) 給付酬金之政策、標準與組合

本公司給付經理人之酬勞主要分為固定薪資及變動獎金；固定薪資為每年度與員工約定之月發放薪資，變動獎金則為達成目標績效表現之酬勞。固定薪資乃指公司依據同仁之工作職掌、業界整體環境及市場水準等因素，訂定與工作績效相關之薪資報酬；變動獎金乃考量當年度績效與貢獻，由薪酬委員會提報經董事會核准後，依公司年度獎金發放公告辦理；

(2) 訂定酬金之程序

員工酬勞乃依據公司章程規定辦理。員工酬勞實際分派之數額由董事會議定並報告股東會，員工酬勞之發放總金額須符合董事會通過之年度預算。

(3) 經營績效及未來風險之關聯性

員工酬勞乃依據法規及當年度經營結果辦理，其發放標準、結構及制度亦將隨時視實際營運狀況及相關法規變動適時檢討調整之。本公司之薪酬委員會亦定期評估經理人之薪資報酬現況，並提供建議予董事會參考及討論，以確認整體報酬之合理性。

四、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：

最近年度(109年01月01日至109年12月31日)董事會開會5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	宏基股份有限公司 代表人：施宣輝	5	0	100%	
董事	宏基股份有限公司 代表人：萬以寧	4	1	80%	
董事	宏基股份有限公司 代表人：陳怡如	5	0	100%	
獨立董事	喻銘鐸	4	1	80%	
獨立董事	童至祥	5	0	100%	
獨立董事	羅森洲	4	1	80%	
獨立董事	孫元成	5	0	100%	

其他應記載事項：

1. 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，不適用證券交易法第14條之3規定，有關證卷交易法第14條之5所列事項之說明，請參閱審計委員會運作情形。

(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。

2. 董事對利害關係議案迴避之執行情形：無此情形。

3. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

本公司董事會藉各功能委員會分工合作，如薪酬委員會及審計委員會等，以協助董事會履行其監督職責，積極強化董事會職能落實公司治理。

(二)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	對 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日之績效進行評估	董事會績效評估 個別董事成員績效評估 功能性委員會績效評估	董事會內部自評 董事成員自評 同儕評估	董事會自我評鑑 1. 對公司經營之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任與持續進修 5. 內部控制 董事會成員自我評鑑 1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制 功能性委員會自我評鑑 1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制

(三)審計委員會運作情形：

本公司於 107 年 12 月 13 日設置審計委員會，最近年度(109 年 01 月 01 日至 109 年 12 月 31 日)，審計委員會開會次數合計 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
獨立董事	喻銘鐸	4	1	80%	
獨立董事	童至祥	5	0	100%	
獨立董事	羅森洲	4	1	80%	
獨立董事	孫元成	5	0	100%	

其他應記載事項：

1. 審計委員會年度之審議事項主要重點包括：

- (1)審閱財務報表
- (2)評估內部控制制度之有效性
- (3)委任簽證會計師
- (4)修訂內部規章
- (5)通過上櫃相關之議案
- (6)審查年度營運計畫、預算及稽核計畫等

2. 審計委員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、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。
- (2)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項。

審計委員會日期	議案內容及後續處理事項(如有)	證券交易法第14條之5所列事項	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決議事項
109.3.16	本公司擬自民國 108 年第 4 季起更換簽證會計師案	V	無
	通過本公司民國 108 年度營業報告書暨財務報表案	V	無
	擬委任本公司民國 109 年度財務報告簽證會計師並決議其報酬案	V	無
	本公司民國 108 年度盈餘分配案	V	無
	本公司民國 108 年度盈餘轉增資發行新股案	V	無
	通過本公司「內部控制制度聲明書」案	V	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過 公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見		
109.5.4	同意民國 109 年第一季經會計師核閱之財務季報告	V	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見		
109.5.18	民國 108 年度盈餘分配表變動案	V	無
	通過策略性投資案	V	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過 公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見		
109.8.3	提請同意民國 109 年第二季經會計師核閱之財務季報告	V	無
	呈報本公司資金貸與他人相關事項案	V	無
	本公司「審計委員會組織規程」修正案	V	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見		
109.11.2	提請同意民國 109 年第三季經會計師核閱之財務季報告。	V	無
	提請同意本公司民國 110 年度稽核計畫。	V	無

提請同意本公司民國 110 年度營運計畫暨預算案。	V	無
呈報本公司資金貸與他人相關事項案。	V	無
審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過		
公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見		

3. 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無此情形。

4. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(1)本公司內部稽核主管除每月向獨立董事彙報內部稽核執行情形外，並定期於每季的審計委員會中進行內部稽核報告，與委員溝通稽核結果及內控缺失的改善情形，但如有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。

(2)本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，主要溝通情形摘要如下：

日期	溝通重點	建議及結果
109.03.16	1. 108 年第四季公司內部稽核單位之業務暨 108 年度第三季缺失改善追蹤	經獨立董事詢問報告相關內容與相關細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
	2. 108 年度「內部控制制度聲明書」	
109.05.04	1. 109 年第一季公司內部稽核單位之業務暨 108 年度第四季缺失改善追蹤	經獨立董事詢問報告相關內容與相關細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
109.08.03	1. 109 年第二季公司內部稽核單位之業務暨 109 年度第一季缺失改善追蹤	經獨立董事詢問報告相關內容與相關細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
109.11.02	1. 109 年第三季公司內部稽核單位之業務暨 109 年度第二季缺失改善追蹤	經獨立董事詢問報告相關內容與相關細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
	2. 本公司民國 110 年度稽核計畫	

(3)本公司簽證會計師定期於每年第一季的審計委員會中報告當年度之財務報表查核(或核閱)相關事項，以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。

(4)本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，主要溝通情形摘要如下：

日期	溝通重點	摘要
109.03.16	1. 查核人員查核財務報告之責任/獨立性/查核範圍及方式/查核發現 2. 重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新 3. 公司自編財務報告	經獨立董事詢問報告相關內容與相關細節並由簽證會計師答覆與說明後，獨立董事並無其他意見或建議

(四) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已於民國108年3月1日經董事會通過「公司治理實務守則」。	無重大差異
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？	V		(一) 為確保股東權益，本公司由發言人專責妥善處理股東建議。	無重大差異
(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？	V		(二) 本公司確實掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。	無重大差異
(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？	V		(三) 本公司根據如子公司管理辦法、背書保證作業程序、資金貸與他人作業程度及取得或處分資產處理程序等內部相關辦法建立適當風險控管機制及防火牆。	無重大差異
(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？	V		(四) 本公司訂有防範內線交易管理辦法，以禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		(一) 本公司目前董事七席，包含四席獨立董事，以其專業能力，就公司有關內控制度執行及相關議案，提供董事會良好之建議。	無重大差異
(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？	V		(二) 本公司目前已設置薪資報酬委員會，未來將視法令及實際需求情況設置其他功能性委員會。	無重大差異
(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	V		(三) 本公司已於民國108年11月4日經董事會通過「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」及其評估方式。於109年第四	無重大差異

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	摘要說明	
<p>會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	V		<p>季辦理董事會績效評估，並於110年第一季呈報董事會。</p> <p>(四) 1. 評核會計師之資格及獨立性為本公司審計委員會的主要職責之一。委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性，並提報董事會通過。</p> <p>2. 審計委員會係依據會計師所出具之超然獨立聲明書及相關規定，來進行綜合評估，評估之重要項目如下：</p> <p>(1) 公司管理當局是否尊重簽證會計師所提出之客觀且具挑戰性的查核流程。</p> <p>(2) 簽證會計師所提供之非審計服務是否可能損及其查核之獨立性。</p> <p>(3) 簽證事務所是否有訂定獨立性規範，要求事務所、事務所人員及其他受獨立性規範之人員，依會計師職業道德規範維持獨立性；並禁止任何人員從事內線交易、誤用內部訊息或任何可能造成在證券或資本市場上的誤導行為。</p> <p>(4) 主辦會計師及會簽會計師等承辦期間已達規定之期限者，是否均定期輪調。</p>	無重大差異
<p>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、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？</p>	V		<p>本公司指定財務處為公司治理之專責單位，包含辦理變更登記事宜、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，協助董事、監察人遵循法令、並製作董事會及股東會議事錄、提供董事執行業務所需資料及投資人關係相關業務等，並由財務長負責督導，其具有公開發行公司從事財務管理工作經驗達三年以上。</p>	無重大差異

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	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道,及於公司網站設置利害關係人專區,並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	V		本公司建立發言人制度,定期將重要財務業務及其他相關資訊,公告於公開資訊觀測站,並於公司網站設置利害關係人專區,作為對外與利害關係人之管道,使其利害關係人快速瞭解公司營運狀況,以維持其權益。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V		本公司委託台新綜合證券股份有限公司,代辦機構辦理股東會事務。	無重大差異
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?	V		(一)本公司網站已適度揭露公司財務、業務及公司治理資訊等相關資訊。	無重大差異
(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)?	V		(二)本公司總經理室專責公司資訊之蒐集及重大事項之揭露工作,並已建立發言人制度。並依規定揭露相關資訊於「公開資訊觀測站」。	無重大差異
(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?	V		(三)本公司年度財務報告及第一、二、三季財務報告與各月份營運收,均依照主管機關相關規定期限前,完成申報即公告作業。	無重大差異
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)?	V		(一)本公司董事除按主管機關規定安排進修外,另參與相關由公司主動安排之進修課程。 (二)本公司於董事會議事規則中明確訂定董事對於其利害相關之議案討論及表決應予以迴避。 (三)本公司已為董事及重要職員購買責任保險。	無重大差異
九、就臺灣證券交易所股份有限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:無。				

(五)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格 條件 商務、法 務、財務、 會計或公司 業務所需相 關料系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業務 所需之國家考試 及格領有證書之 專門職業及技術 人員	具有商務、 財務、會計或 公司業務所需 之工作經驗	符合獨立性情形(註)										兼任其他公開發行公 司薪資報酬委員會成 員家數	備註
					1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
獨立董事	喻銘鐸			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	1	-
獨立董事	童至祥			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	0	-
獨立董事	羅森洲			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	0	-

註：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“√”。

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)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) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與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之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非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5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非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未逾新臺幣50萬元之商務、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。但依證券交易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。
- (10) 未有公司法第30條各款情事之一。

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：第二屆薪資報酬委員任期自107年12月13日起至110年12月12日止，最近年度(109年)，共計召開3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	童至祥	3	0	100	
委員	喻銘鐸	3	0	100	
委員	羅森洲	2	1	67	

(3)其他應記載事項

1. 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)：無此情形。
2. 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：無此情形。

3. 薪資報酬委員會之討論事項及決議結果

薪資報酬委員會日期及期別	議案內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
109.03.16 109年第一次薪資報酬委員會	民國108年員工及董事酬勞預算	薪資報酬委員會全體成員同意通過	董事會全體出席董事一致同意通過薪資報酬委員會提交董事會之議案與意見
	民國108年內部經理人目標獎金結算及民國109年調薪建議	薪資報酬委員會全體成員同意通過	董事會全體出席董事一致同意通過薪資報酬委員會提交董事會之議案與意見
109.08.03 109年第二次薪資報酬委員會	本公司「薪資報酬委員會組織規程」修正案	薪資報酬委員會全體成員同意通過	董事會全體出席董事一致同意通過薪資報酬委員會提交董事會之議案與意見
	修訂本公司「董事會績效評估辦法」	薪資報酬委員會全體成員同意通過	董事會全體出席董事一致同意通過薪資報酬委員會提交董事會之議案與意見
	民國108年內部經理人員工酬勞核定建議案	薪資報酬委員會全體成員同意通過	董事會全體出席董事一致同意通過薪資報酬委員會提交董事會之議案與意見
109.11.02 109年第三次薪資報酬委員會	民國110年經理人目標獎金建議案	薪資報酬委員會全體成員同意通過	董事會全體出席董事一致同意通過薪資報酬委員會提交董事會之議案與意見
	民國110年調薪建議案	薪資報酬委員會全體成員同意通過	董事會全體出席董事一致同意通過薪資報酬委員會提交董事會之議案與意見

(六)履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、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？	V		一 本公司定期由總經理召集經理人召開「經營策略會議」，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，若判斷有風險事項發生時，則會成立「專案小組」擬定相關因應措施。	無重大差異
二、公司是否設置推動企業社會責任專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？	V		二 本公司由總經理室負責主導推行；109年度企業社會責任執行情形已於110.5.3向董事會報告。 本公司一直致力於資安技術領域之深耕，累積豐富的資安事件處理經驗，為善盡企業社會責任，特別推出『資安講堂』，將資安技術轉化為資安防護知識推廣至全國，此資安教育服務的推廣，國內企業、學校各機構皆可申請。109年度共舉辦10場『資安講堂』推廣活動。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
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？	V		(一) 本公司已取得ISO 14001環境管理系統標章認證(有效期限至112年10月16日)，以確保符合環境管理法規要求。 本公司係屬資訊服務業，溫室氣體排放源均屬間接排放，主要來自於辦公室空調與照明所需之電力、員工通勤及垃圾委外處理等。為落實環境保護之承諾，本公司遵守環保法規，同時致力於節約能源、資源回收利用、綠色採購等，對環境有益之政策及措施並承諾污染預防與持續改善。	無重大差異
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二) 本公司鼓勵員工落實資源分類，加強資源回收，並針對辦公室空調及照明使用節能設計，以達到節能的目的。	無重大差異
(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，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		(三) 本公司溫室氣體排放量主要來自於電力使用，節能減碳及其他減少環境影響之措施說明如下： 甲、節能設計 (1) 空調：主機依季節設定適當冰水出水溫度，並設定室內機溫度，使得室內溫度維持26-28度之間，同時搭配自動控制方式定時開關主機及室內機，以達到降低空調用電之目的。 (2) 照明：採用節能燈具(耗電量為為一般日光燈的二分之一)降低照明用電，搭配電燈開關分區域設置，使用時開啟該區域燈具，達到節能之目的。 乙、節能措施 (1) 公司選址時鄰近捷運站，便於同仁上、下班及洽公時搭乘捷運，減少使用非公眾交通	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	V		<p>工具之頻率，同時達到減少溫室氣體排放之目的。</p> <p>(2) 提供視訊會議之軟體，鼓勵同仁以視訊方式與客戶或廠商招開會議，提升效率並減少洽公及差旅之發生，進而降低交通工具使用，達到減少溫室氣體排放之目的。</p> <p>(3) 選用環保認證紙張，減少對原始森林砍伐之危害，間接減緩溫室效應發生。</p> <p>(4) 採用環保認證洗潔精，減少對環境及水資源之危害。</p> <p>(5) 採購設備時優先選擇具有節能標章之設備(產品)，使用設備時同時達到節能目的。</p> <p>(6) 使用烘手機取代擦手紙，減少一次性紙張使用。</p> <p>丙、資源回收利用</p> <p>(1) 可回收廢棄物：分類置於回收桶，由清潔人員細項分類委由回收廠商清運，達到再利用之目的，同時減少垃圾量降低對環境之危害。</p> <p>(2) 廢棄紙張：統一集中存放後，定期委由廢紙回收商回收後，再混入造紙紙漿中，再生成紙箱重複利用，減少原生紙漿使用。</p> <p>(四) 本公司致力於節約能源、回收廢棄物、遵守環保法規，並承諾污染預防與持續改善，相關政策如上題。</p> <p>過去兩年度之溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，請參考官網https://reurl.cc/mq2mAV</p>
			無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	V		(一) 本公司遵守相關勞動法規及依據聯合國世界人權宣言揭示人權政策宣言，並依法令規章制定相關之管理政策與程序。	無重大差異
(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？	V		(二) 本公司已訂定及實施薪酬、績效考核、績效獎金、調薪政策、休假制度及員工福利等；並將經營績效或成果均反映於員工績效獎金及調薪。	無重大差異
(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？	V		(三) 本公司已取得ISO45001職業安全管理系統認證(有效期限至112年10月20日)；針對同仁工作環境與人身安全部份，透過管理制度的推行，加強公司環境維護與同仁作業之安全管理，定期辦理作業環境檢測、年度員工健康檢查，以及舉辦各項教育課程，提升同仁危害意識，降低危害發生。	無重大差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四) 本公司安排員工參加內外之職能訓練課程，透過職能設計及培訓發展，兼顧通才與專才之發展，使每位同仁得依其發展意向，規劃個人職涯路徑。	無重大差異
(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，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權益政策及申訴程序？	V		(五) 本公司已通過ISO27701「個資管理認證」對客戶資料保護，有完善管理制度，並與客戶間合作關係長久及穩定，且保有良好的溝通管道，針對客戶的問題/疑問/客訴皆有專責部門及人員，能提供有效與迅速的回覆處理。	無重大差異
(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？	V		(六) 本公司訂有供應商評鑑制度，並依其執行相關事宜，採購或簽約前會評估合作期間供應商之企業社會責任之紀錄。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任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？	V		本公司履行社會責任執行情形，均已揭露於本公司網站，故，並未編制企業社會責任報告書。
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」及考量公司實務運作情形，制定「企業社會責任實務守則」，且依循相關法規確實「履行企業社會責任」。</p>			
<p>七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：</p> <p>安碁資訊一直致力於資安技術領域之深耕，累積豐富的資安事件處理經驗，為善盡企業社會責任，特別推出『資安講堂』，將資安技術轉化為資安防護知識推廣至全國，此一資安教育服務的推廣，國內企業、學校各機構皆可申請，推廣服務總時數以100小時為上限，額滿結束申請。</p> <ul style="list-style-type: none"> 對象：企業、學校、機關團體等 期間：109/01~109/12 <p>已完成之講座</p> <p>昇鑫精密有限公司【社交工程與行動安全】 中華民國資訊安全學會【資安威脅與防護實務】 新海瓦斯股份有限公司【資安威脅與防護實務】 高力熱處理工業股份有限公司【社交工程與行動安全】 中油探採事業部【資安威脅與防護實務】 華廣生技股份有限公司【資安威脅與防護實務】 台灣普發貿易有限公司【社交工程與行動安全】 捷元股份有限公司【資安威脅與防護實務】 領導力企業管理顧問有限公司【社交工程與行動安全】</p>			

(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		摘要說明
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	V		(一) 本公司已於民國 108 年 3 月 19 日經董事會訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並依守則確實執行。	無重大差異
<p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	V		(二) 本公司訂有誠信經營作業程序及行為指南，公司於員工到職時亦進行宣導公司誠信經營之政策；並由人資、法務、稽核等跨部門單位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。	無重大差異
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		(三) 本公司已訂有誠信相關政策，針對防範不誠信原則之方案，包括內部控制制度下各項辦法及循環，均納入相關作業程序，此外於人事管理規則就員工違規之懲戒及申訴制度定有相關規範，且公司於員工到職時及在職期間均不斷 宣導公司誠信經營之政策，並由稽核單位定期稽核，以提高整體認知、偵測潛在的不當行為以監督遵行情形，並隨時據以檢討修正前揭方案。	無重大差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	V		(一) 公司商業活動，由財務部門進行往來客戶審查評等，並由法務顧問審查簽立之合約條款，以避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。 本公司與商業合作夥伴從事各類	無重大差異

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	摘要說明	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		<p>交易時，將要求商業合作夥伴簽訂「供應商廉潔暨企業社會責任承諾書」並將廉潔承諾訂於相關合約中。</p> <p>(二)本公司在董事會的監督下，由人資、法務、稽核等跨部門單位共同推動企業誠信經營與敦促所有員工及各關係人確實遵行，且列入每年年度稽核計畫之稽核項目；並由財務主管於審計委員會及董事會會議中報告執行情形，以具體落實企業誠信；109.11.03 已向審計委員會及董事會報告 109 年度執行情形，執行重點如下</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 將誠信與道德價值融入公司經營策略，併配合法令制度訂定確保誠信經營之相關措施。 2. 規劃內部組織、職掌及職責，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，建立相互監督制衡機制。 3. 109 年 6 月特舉辦全體員工「員工行為準則測驗」，對員工宣導「公司誠信政策」，以提高員工對公司誠信政策的重視及警覺性。 4. 訂定「供應商廉潔暨企業社會責任承諾書」並敦促本公司合作廠商簽署。 	無重大差異
(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？	V		<p>(三)本公司訂有誠信經營作業程序及行為指南，對於規範員工利益衝突之規定設有專章，並提於公司網站上提供申訴檢舉信箱。</p>	無重大差異
(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	V		<p>(四)公司建立之會計制度、內部控制制度之執行情形，由內部稽核人員依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，計畫進行查核作業。</p>	無重大差異

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	摘要說明	
<p>畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V		<p>經稽核單位查核本公司 109 年 1 月至 9 月，並未發現有違反誠信經營之相關事項。</p> <p>(五)本公司訂定員工業務行為準則，本規範為所有員工進行業務活動之最高行為準則，於每位新進人員加入時，均施以教育訓練要求員工務必遵守。此外，直屬主管必須負責督導所屬同仁，確實遵守員工業務行為準則。</p> <p>109 年 6 月舉辦全體員工宣導「公司誠信政策」，並進行「員工行為準則測驗」，以提高員工對公司誠信政策的重視及警覺性。</p>	無重大差異
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一) 本公司於員工業務行為準則中訂有檢舉制度，此外，員工於發現任何不法行為或違反公司治理活動時，得透過電子信箱由稽核室專責處理。</p> <p>(二) 本公司有受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。</p> <p>(三) 本公司採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。</p>	無重大差異 無重大差異 無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一)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？</p>	V		<p>(一) 本公司已建立網站並揭露「誠信經營作業程序及行為指南」，並依法於公開資訊觀測站即時公告及更新相關資訊。</p>	無重大差異
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p> <p>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，制定「誠信經營</p>				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
守則」、「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。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：本公司遵循相關法規及內部控制制度，嚴禁不誠信或違反法令之行為。				

(八)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：請參閱公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>。

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無

(十)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

內部控制聲明書



安基資訊股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：110年03月15日

本公司民國109年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國109年12月31日的內部控制制度，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國110年3月15日董事會通過，出席董事4人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

安基資訊股份有限公司



董事長： 施宣輝



總經理： 吳乙南



(十一)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十二)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. 董事會之重要決議

日期	會議名稱	重要決議
109.3.16	109年第一次董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 民國 108 年員工及董事酬勞預算案 2. 民國 108 年內部經理人目標獎金結算與民國 109 年年度調薪建議案 3. 本公司擬自民國 108 年第 4 季起更換簽證會計師案 4. 通過本公司民國 108 年度營業報告書及財務報表案 5. 擬委任本公司民國 109 年度財務報告簽證會計師並決議其報酬案 6. 本公司民國 108 年度盈餘分配案 7. 本公司民國 108 年度盈餘轉增資發行新股案 8. 通過本公司「內部控制制度聲明書」案 9. 修訂本公司董事會議事規則、審計委員會組織規程及薪酬委員會組織規程案 10. 召開本公司民國 109 年股東常會案
109.5.4	109年第二次董事會	同意民國 109 年第一季經會計師核閱之財務季報告。
109.5.18	109年第一次臨時董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 民國 108 年度盈餘分配表變動案。 2. 通過策略性投資案
109.8.3	109年第三次董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 同意民國 109 年第二季經會計師核閱之財務季報告 2. 通過訂定除息基準日與盈餘轉增資除權基準日之相關事項案 3. 同意向金融機構辦理新增及續約授信案 4. 呈報本公司資金貸與他人相關事項案 5. 民國 108 年內部經理人員工酬勞核定建議案 6. 修訂本公司內部規則案

日期	會議名稱	重要決議
109.11.2	109年第四次董事會	1. 同意民國 109 第三季經會計師核閱之財務季報告 2. 同意本公司民國 110 年度稽核計畫 3. 同意本公司民國 110 年營運計畫暨預算案 4. 呈報本公司資金貸與他人相關事項案 5. 同意本公司民國 109 年第三季向金融機構辦理續約案 6. 同意本公司民國 110 年經理人目標獎金建議案 7. 同意本公司民國 110 年調薪建議案

2. 股東會之決議事項及執行情形

109 年股東常會(109 年 6 月 16 日)決議事項執行情形：

決議事項	執行情形
1. 民國 108 年度財務報表及營業報告書承認案	經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過
2. 民國 108 年度盈餘分配討論案	訂定 109 年 8 月 26 日為除息基準日，109 年 9 月 17 日為發放日，每股分配現金股息 3 元，股票股息 0.2 元。
3. 盈餘轉增資發行新股討論案	經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過
4. 擬解除部分董事競業禁止之限制案	經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過

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

(十四)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無

五、會計師公費資訊

(一)會計師公費資訊級距表

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
安侯建業聯合會計師事務所	高靚玟會計師	施威銘會計師	109 年度	

金額單位：新台幣千元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元		V	V	
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元				V
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元				
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元				
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元				
6	10,000 千元 (含) 以上				

(二)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

金額單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
安侯建業聯合會計師事務所	高靚玟 施威銘	1,960	0	0	0	50	50	109 年度	

(三)更換會計師事務所且更換年度所支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：不適用。

(四)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

六、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更換日期	110 年 3 月 15 日經董事會通過。		
更換原因及說明	會計師事務所內部人員異動，由張惠貞及施威銘會計師更換為及高靚玟及施威銘會計師。		
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
最新二年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
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	V	
	說明		
其他揭露事項（本準則第 10 條第款第 1 目之 4 至之 7 應加以揭露者）	無		

(二). 關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	高靚玟及施威銘會計師。
委任之日期	110年3月15日經董事會通過
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	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

七、公司董事長、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。

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

(一) 董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：

職稱	姓名	民國 109 年度		當年度截至 04 月 18 日止	
		持有股數增(減)數(註 4)	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長暨大股東 (註 1)	宏基股份有限公司	210,900	0	0	0
	代表人：施宣輝	0	0	0	0
董事長暨大股東 (註 1)	宏基股份有限公司	210,900	0	0	0
	代表人：萬以寧	0	0	0	0
董事暨大股東 (註 1)	宏基股份有限公司	210,900	0	0	0
	代表人：陳怡如	0	0	0	0
獨立董事	喻銘鐸	0	0	0	0
獨立董事	童至祥	0	0	0	0
獨立董事	羅森洲	0	0	0	0
獨立董事	孫元成	0	0	0	0
總經理	吳乙南	2,940	0	0	0
資安長	顧寶裕	(3,960)	0	(1,000)	0
副總經理	楊旭平	1,000	0	0	0
副總經理	黃瓊瑩	960	0	0	0
財務及會計主管	譚百良	(2,699)	0	(1,000)	0
稽核室副理	金珊如	(4,820)	0	0	0

註 1：為配合本公司於 109.08.26 配發股票股利。

(二) 董事、經理人及持股比例超過 10% 之股東股權移轉之相對人為關係人：無。

(三) 董事、經理人及持股比例超過 10% 之股東股權質押之相對人為關係人：無。

九、 持股比例占前十名股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內

日期：110年4月18日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
宏碁股份有限公司	10,755,900	64.54%	0	0	0	0	—	—	—
宏碁股份有限公司 代表人：陳俊聖	0	0	0	0	0	0	—	—	—
林詩誠	298,000	1.79%	0	0	0	0	—	—	—
渣打國際商業銀行營業部受託保管摩根士丹利機構基金信託—新興市場小型企業組合投資專戶	228,378	1.37%	0	0	0	0	—	—	—
邱啟欣	151,080	0.91%	0	0	0	0	—	—	—
吳乙南	149,940	0.90%	0	0	0	0	—	—	—
莊韻蓓	139,000	0.83%	0	0	0	0	—	—	—
邱啟政	81,640	0.49%	0	0	0	0	—	—	—
蘇文富	81,600	0.49%	0	0	0	0	—	—	—
譚百良	64,381	0.39%	0	0	0	0	—	—	—
李勝賢	63,550	0.38%	0	0	0	0	—	—	—

十、 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：無。

肆、募資情形

一、公司資本及股份

(一)股本來源

單位：股；新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
89.05	10元	50,000	500,000	50,000	500,000	創立股本	無	註1
89.08	10元	30,050,000	300,500,000	30,050,000	300,500,000	現金增資 300,000,000元	無	註2
90.04	10元	210,050,000	2,100,500,000	150,050,000	1,500,500,000	現金增資 1,200,000,000元	無	註3
90.07	10元	210,050,000	2,100,500,000	200,050,000	2,000,500,000	現金增資 500,000,000元	無	註4
91.11	10元	250,050,000	2,500,500,000	250,050,000	2,500,500,000	現金增資 500,000,000元	無	註5
92.04	10元	300,050,000	3,000,500,000	300,050,000	3,000,500,000	現金增資 500,000,000元	無	註6
95.04	10元	300,050,000	3,000,500,000	181,884,402	1,818,844,020	減資彌補虧損計 1,181,655,980元	無	註7
97.11	10元	300,050,000	3,000,500,000	187,092,616	1,870,926,160	合併第三波增資 52,082,140元	第三波股份(註8)	註8
106.10	10元	300,050,000	3,000,500,000	190,592,616	1,905,926,160	盈餘轉增資 35,000,000元	無	註9
106.12	10元	300,050,000	3,000,500,000	4,000,000	40,000,000	分割減資 1,865,926,160元	無	註10
107.02	10元	300,050,000	3,000,500,000	11,500,000	115,000,000	法定盈餘公積 轉增資 75,000,000元	無	註11
107.03	10元	300,050,000	3,000,500,000	11,886,000	118,860,000	員工認股權憑證 執行	無	註12
107.05	10元	300,050,000	3,000,500,000	12,629,600	126,296,000	員工認股權憑證 執行	無	註13
108.10	10元	300,050,000	3,000,500,000	16,339,600	16,339,600	現金增資 37,100,000元	無	註14
109.09	10元	300,050,000	3,000,500,000	16,666,392	16,666,392	現金增資 3,267,920	無	註15

註1：89.05.29 北市建商二字第 89294676 號函。

註2：89.08.15 經(089)商字第 089129675 號函。

註3：90.04.09 經(90)商字第 09001102810 號函。

註4：90.07.16 經(90)商字第 09001271860 號函。

註5：91.12.12 經授商字第 09101496310 號函。

註6：92.04.24 經授商字第 09201124120 號函。

註7：95.05.05 經授商字第 09501081490 號函。

註8：98.01.12 經授商字第 09701329350 號函；本公司發行股票計 52,082 仟元，以吸收合併方式與第三波資訊股份有限公司合併。本公司與第三波公司皆為宏碁股份有限公司百分之百持有之子公司，本公司為存續公司，第三波公司為消滅公司。

註9：106.11.08 經授商字第 10601152380 號函。

註10：107.01.16 經授商字第 10701003560 號函。

註11：107.03.09 府產業商字第 10746911710 號函。

註12：107.04.24 府產業商字第 10747839710 號函。

註13：107.05.10 府產業商字第 10749035400 號函。

註14：108.11.08 府產業商字第 10856007700 號函。

註15：109.08.31 府產業商字第 10953563710 號函。

日期：110年4月18日

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	16,666,392股	283,383,608股	300,050,000股	

總括申報制度相關資訊：無

(二)股東結構

日期：110年4月18日；單位：人；股；%

數量	股東結構	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外人	合計
人數		0	0	11	1,946	7	1,964
持有股數		0	0	10,817,220	5,565,466	283,706	16,666,392
持股比例		0.00%	0.00%	64.90%	33.39%	1.70%	100.00%

(三)股權分散情形

110年4月18日；單位：股；%

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1至999	509	41,040	0.25%
1,000至5,000	1,251	2,184,720	13.11%
5,001至10,000	117	815,398	4.89%
10,001至15,000	36	430,722	2.58%
15,001至20,000	13	220,420	1.32%
20,001至30,000	11	252,635	1.52%
30,001至40,000	9	317,560	1.91%
40,001至50,000	5	222,488	1.33%
50,001至100,000	7	459,111	2.75%
100,001至200,000	3	440,020	2.64%
200,001至400,000	2	526,378	3.16%
400,001至600,000	0	0	0.00%
600,001至800,000	0	0	0.00%
800,001至1,000,000	0	0	0.00%
1,000,001以上	1	10,755,900	64.54%
合計	1,964	16,666,392	100.00%

特別股股權分散情形：無

(四)主要股東名單

110年4月18日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
宏基股份有限公司		10,755,900	64.54%
林詩誠		298,000	1.79%
渣打國際商業銀行營業部受託保管摩根士丹利機構基金信託－新興市場小型企業組合投資專戶		228,378	1.37%
邱啟欣		151,080	0.91%
吳乙南		149,940	0.90%
莊韻蓓		139,000	0.83%
邱啟旻		81,640	0.49%
蘇文富		81,600	0.49%
譚百良		64,381	0.39%
李勝賢		63,550	0.38%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元

項目		年度	108年	109年	當年度截至 民國110年03月31日
每股市價	最高		141	211.5	147
	最低		106	92.3	120
	平均		122.18	149.35	129.1
每股淨值	分派前		35.66	36.80	—
	分派後		32.02	尚未分派	—
每股盈餘	加權平均股數(仟股)		13,513	16,666	—
	追溯調整前		5.11	4.93	—
	追溯調整後		5.01	4.93	—
每股股利	現金股利		3	尚未分派	—
	無償配股	盈餘配股	0.2	尚未分派	—
		資本公積配股	—	尚未分派	—
	累積未付股利		11,306	尚未分派	—
投資報酬分析	本益比		21.56	29.01	—
	本利比		33.75	尚未分派	—
	現金股利殖利率(%)		2.78	尚未分派	—

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

- (1)本公司年度總決算如有盈餘，應先彌補累積虧損，次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不在此限。再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同期初未分配盈餘，以不低於百分之二派付股東股息及紅利，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分配之。
- (2)本公司股利政策係視當年度之盈餘狀況，兼顧整體環境，相關法令規定，公司長期發展計劃及穩健財務結構之前提，採行平衡股利政策，股利分派時，其中現金股利不得低於股利總數之百分之十。

2. 本年度擬(已)議股利分派之情形：

- (1)現金股利部分，按公司章程第二十四條之授權，由董事會於民國110年3月15日決議通過，每股配發新台幣3.3元，總計配發新台幣54,999,091元。
- (2)股票股利部分，由董事會於民國110年3月15日決議通過，擬議每股配發新台幣0.2元，總計配發333,328股，將提請股東常會決議。
- (3)上述股利，將再由董事會另訂除權除息基準日。

(七)本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

因本公司未公佈民國110年財務預測，故不適用。

(八)員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，於預先保留彌補累積虧損之數額後，就其餘額應提撥不低於百分之二為員工酬勞及得另提撥不高於千分之八為董事酬勞。前項員工酬勞得以現金或股票為之，其分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之

股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理
 財務報告通過發布日前經董事會決議之員工、董監事酬勞之估列金額與發放金額有重大差異時，該差異調整原提列年度費用，財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形

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

• 本公司民國 109 年度員工酬勞總金額為新台幣 9,900,000 元，董事酬勞為新台幣 0 元，業經民國 110 年 3 月 15 日董事會決議通過，皆以現金方式發放。

• 員工酬勞及董事酬勞與認列費用年度估列金額無差異。

(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之比例：不適用

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

	109 年度		
	董事會決議金額	實際發放數	
		金額	折算股數
員工酬勞(以現金發放)	9,900,000 元	9,900,000 元	—
員工酬勞(以股票依市值發放)	0 元	0 元	0 股
董事酬勞	0 元	0 元	—
合計	9,900,000 元	9,900,000 元	0 股

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：

(一)截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無此情形。

(二)截至年報刊印日之前一季止，前各次發行之有價證券資金運用計劃其執行情形及與原預計效益之比較：無此情形。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務之主要內容

事業部別	商品(服務)
資訊安全服務	資訊安全整合性監控及防護服務。 資訊安全專業顧問服務。 資訊安全平台建置服務及其他。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元；%

產品名稱	年度	108 年度		109 年度	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)
資訊安全整合性監控及防護服務		441,892	68.81	491,898	61.22
資訊安全專業顧問服務		116,933	18.21	178,148	22.18
資訊安全平台建置服務及其他		83,384	12.98	133,327	16.60
合計		642,209	100.00	803,373	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目

本公司主要係提供 SOC(資安監控防護中心) 7*24 的資安事件監控服務、資安管理制度輔導顧問、資安健診、資安檢測、到鑑識服務等整套資安解決方案的資訊安全服務公司。

服務可分為事前預防、事中偵測及事後應變三階段。

在事前預防時，提供資安管理制度顧問服務、弱點掃描與滲透測試等健檢服務；在事中偵測時，透過 SOC 進行全天候 24 小時的監控；在事後應變時，則以專業數位鑑識的技術保留證據，並還原攻擊全貌。

主要產品服務面向



4. 計畫開發之新商品(服務)

為因應日益多樣化的資安威脅態樣，進一步優化自身資安服務品質、切合市場需求，本公司持續投入資源於新興資安服務與解決方案之開發上。

(1) Oneday 攻擊模擬

就是駭客利用廠商已經釋出修補程式，但企業尚未更新時所發動的攻擊。執行方式由外部發起檢測，針對單位對外的服務、系統或是使用的套件，進行漏洞的掃描。用針對性的手法，針對嚴重及高風險等級的漏洞進行檢測。透過自動化的方式，可透過一次性、週期性、或是客製化的排成，進行oneday 漏洞的掃描。

➤ 特點

◆ 時效性：

當漏洞尚未具有相關修補程式，或是修補程式剛發布，但是單位尚未進行更新的空窗期間，完成檢測模組的開發。

◆ 全面性：

透過自行開發的全檢測模式，避免一般自動化掃描工具會因為資訊誤判而導致相關檢測沒有執行的狀況。

◆ 針對性：

所開發的檢測模組，均是針對特定漏洞所開發，檢測結果的準確性會較一班掃描工具高。

目前所涵蓋漏洞種類達 78 種以上，數量共計 2500 多筆，其中 85%以上為高風險等級之漏洞。

➤ 應用情境

弱點掃描
滲透測試
紅隊演練

(2) 入侵與攻擊模擬 (Breach and Attack Simulation, BAS)

可以自動模擬駭客進行多面向攻擊的一種服務。BAS 提供企業組織內的資安人員以一致的方式，進行全天候持續性入侵與攻擊模擬，包括內部威脅、橫向移動 (Lateral Movement) 與資料外洩 (Data Exfiltration)，從預防、檢測乃至回應的整個過程都將自動持續地進行。BAS 能夠讓企業組織了解可能遭受的攻擊環節，在每次模擬後將產出優先防護等級建議與風險報告。符合 BAS 應具備的條件有，採用攻擊者技術、自動化、持續性、過程必須確保安全性與復原能力。其中一些 BAS 結合了機器學習或深度學習，作為不斷增強攻擊模型的優勢。

執行方式

- 透過模擬真實攻擊者可能會使用的手法，從外部及內部進行多面向的模擬攻擊，除了驗證受測單位的資安防護能力以及可能存在的風險，若單位有相對應的資安預警團隊，亦可於演練的過程當中，驗證單位面對資安宮即時的告警能力是否足夠。

- 外部：
 - 透過外部攻擊者於攻擊時或使用的手法進行模擬攻擊，並根據單位伺服器的回應資訊，檢視單位的資安設備是否能有效阻擋。
 - 嘗試由外部將重大資安事件的惡意程式樣本傳入自單位內部，驗證單位內的資安設備是否能確實阻擋。
- 內部：
 - 透過假定駭客已經入侵到單位內部的情況之下，以白箱的方式，透過安裝的 agent，將重大事件會使用的惡意程式樣本放入單位內部，驗證單位內的端點設備是否能夠有效的偵測及隔離相關的惡意程式。
 - 通常駭客進入到單位內部，會透過橫向擴展的方式，嘗試擴展可能接觸到的相關設備。並且會嘗試將取得的機敏資料，透過各種可能的手法，傳遞到外部網際網路當中。

特點

- 當重大資安事件發生後，能再 24 小時內，更新該事件的入侵指標 (Indicators of Compromise, IOC)，所以透過此項特點，可確保若不幸遭受外部攻擊者進到單位內，內部仍能有一定的防護能力，可阻止攻擊者執行後續的害侵行為。
- 透過佈署 agent 的方式，以自動化且持續性的方式，檢視單位內的資安防護能力。利用這樣的方式，能解決過往第三方檢測往往都是週期性，或是臨時性的期程，可能因空窗期所造成之風險。
- 因為是透過佈署 agent 的方式，故可以以一致的方式，進行全天候持續性入侵與攻擊模擬，若是企業內部的 IT 環境具有頻繁的變動，也能有效地進行安全性的評估。

應用情境

- 藍隊驗證
- 自動化攻防演練
- 自動化紅隊演練

(3) OT 資安檢測服務與監控中心

工業物聯網概念下，OT 與 IT 系統、軟體與硬體的虛實整合，都是這一波現代工業革命的核心。企業整合工業網路和企業業務系統的過程，讓整體企業網路安全出現許多全新的漏洞，也讓駭客有機可趁且有利可圖

- OT 網段隔離性檢測

檢視 OT 設備暴露在網際網路中的情況，並評估遭受攻擊的風險，提供檢測報告與專家建議。
- OT 資安健診

依據設備行為（通訊協議、服務、連線方向、連線時間、週期）檢測環境中是否有惡意活動（中繼站、ICS 惡意程式）存在，並依據 OT 場域安全基準檢測是否有高風險行為與弱點。
- OT 滲透測試

於系統上線前或歲休時，透過專業工控系統攻擊手法檢測是否有密碼破解與遠端存取服務等重大可滲透弱點。
- OT 數位鑑識

安基數位鑑識中心實驗室，已通過 ISO 17025 認證、建立 ACSI-CERT 安基電腦危機處理小組，並加入台灣 CERT/CSIRT 聯盟，具有豐富實戰經驗，可協助客戶進行事件(故)根因矯正，提供符合 OT 場域之防護建議。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展趨勢

(1) 全球資訊安全產業發展趨勢

依據世界經濟論壇(World Economic Forum, WEF)「全球風險報告」顯示，在 109 年全球可能風險排名中，網路攻擊不論是在影響風險(Global Risks in Terms of Impact)或是在可能風險(Global Risks in Terms of Likelihood)皆位於前 10 名之列，顯見網路攻擊儼然已成另一種虛擬戰爭，影響範圍小至個人生活，大至國家安全層級。

網路攻擊已為資通安全顯學，經綜整 108 年全球重大網路攻擊事件，以資安事件發生之種類與多寡，進一步分析全球相關資安事件，歸納出 6 大面向資安威脅趨勢，包含「個人資料與憑證外洩攻擊白熱化」、「勒索軟體攻擊風險激增」、「IoT 與行動式設備資安弱點威脅升高」、「APT 鎖定式攻擊竊取機敏資料」、「資安(訊)供應商持續遭駭破壞供應鏈安全」及「關鍵資訊基礎設施資安風險倍增」全球資安市場現況，據市調公司 Gartner 的統計，全球資安市場(使用終端使用者在資安與風險管理上的支出統計)從 2019 年達到 1,244 億美元，將以年複合成長率(CAGR) 8.1% 成長到 2024 年達到 1834.7 億美元。其中 2020 年因為 COVID-19 的影響，全球低迷的經濟狀況導致企業削減成本和降低新採購等支出，使得近幾年平均成長率達 8 % 的全球資安市場，大幅下修至 2.8%。

(資料來源：行政院-國家資通安全發展方案 110~113 年；工研院：回顧 2020 展望 2021 臺灣資安產業發展契機)

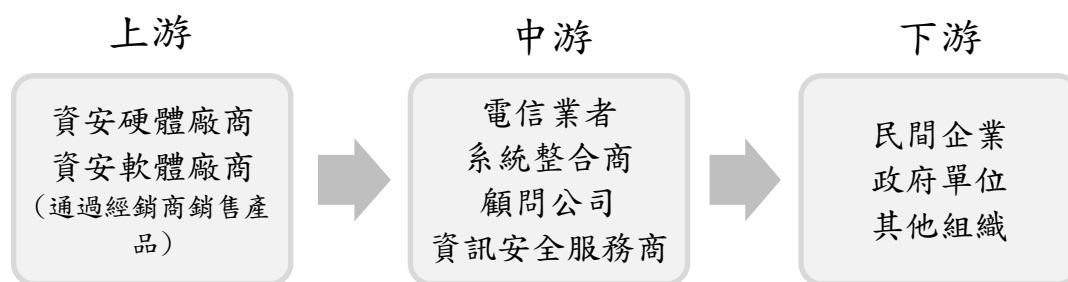
(2) 我國資訊安全產業發展趨勢

2020 年我國資安產業表現較去年成長 11.9 %，大幅優於全球平均的 2.8%，產值達到 552 億元。國內資安產業參與廠商數目達 340 家廠商左右，產業總投入人口約在 9000 人左右。今年成長主要二大因素在於：外銷資安網路硬體大幅成長，與內需資安服務的成長。其中，因應疫情下遠距辦公帶動基礎網路防護產品需求成長。如 VPN 及防火牆等設備隨疫情急單大幅帶動產值成長。再加上各種雲端服務的成長，和資料中心大幅擴充網路設備，以及美中貿易磨擦對於大陸製造網通安全產品的疑慮，拉昇我國資安網路硬體平台的成長。而在國內需求方面，因為政府政策推動及科學園區代表性指標廠商受駭影響，帶動國內對於資安服務的需求成長。

我國資安服務產業則持續成長至 38.7% 左右，除了因應我國資安法正式施行後，要求各級機關有定期資安健檢、定期滲透測試以及資安事件通報等義務及規定之外。再加上疫情下，國內指標能源企業、高科技製造業相繼發生遭受駭客勒索的資安危害事件，提高國內相關企業主的資安意識，引發國內企業資安系統建置需求。帶動國內系統整合商、代理商為企業建置資安系統帶動的「資安代理服務產值」、以及資安健檢、滲透測試、資安顧問以及資安通報系統與資安監控營運中心 SOC 的建置等國內資安專業服務的成長。綜整而言，國內資安產業結構因資安服務成長幅度較大，資安服務(資安專業服務+資安代理服務)佔整體產值比例由 2017 年的 34.7% 成長到 2020 年的 38.7%，已接近國外先進國家資安產品/服務比重。此顯示我國資安國內自我防護需求已明顯提升。(資料來源：工研院：回顧 2020 展望 2021 臺灣資安產業發展契機)

2. 產業上、中、下游之關聯性

資訊安全服務產業之上、中、下游關聯圖：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 產品未來發展趨勢

展望 2021 年，國內資安廠商仍要及早布局下世代技術重點，如身份認證與零信任網路存取、雲端安全架構、物聯網產品與供應鏈安全等，並善用國內白帽駭客 資料與 AI 等新工具，開發出新的資安防護產品及服務，以帶動國內資安產業整體產值的持續成長。(資料來源:工研院:回顧 2020 展望 2021 臺灣資安產業發展契機)

(2) 競爭情形

資訊安全服務業是技術密集及專業度高的產業，就目前國內而言，資安服務廠商包含系統整合商、資安顧問公司、資安服務專業公司及電信業者眾多經營型態業者，大部份只能提供部份資安服務。惟隨資安威脅面向多元，資安防護整合需求日趨殷切，安碁資訊是目前可同時提供 SOC 營運、資安資訊分享分析建置與監控服務(ISAC)、資安檢測、鑑識與顧問服務予客戶之高度整合資安服務專業公司，取具多項國際級專業認證，尤其 SOC 下設之數位鑑識實驗室係目前國內唯一通過 ISO 17025 實驗室認證者，所出具之鑑識報告可為國際所承認，故具備相當之競爭優勢。未來除加強維持與既有客戶之緊密關係，本公司亦將積極提升專業技術及其競爭力，建立差異化的服務特色。

安碁資訊亦憑藉長期服務累積之客戶端實務作業資料，積極通過迴歸分析、分類分群、圖形辨識、近似度分析等技術之應用及本公司技術專家之專業知識投入、案例與趨勢研究、平台與系統之優化及回饋以發展高度切合實務應用需求並具備即時性之關聯性分析規則，俾使現有資訊安全服務得以進一步智慧化，以因應日益增加的資安威脅態樣，使偵防機制趨於主動。

此外，在基礎建設運營及生產流程自動化、智慧化趨勢下，資訊科技(Information Technology, IT)及維運科技(Operation Technology, OT)領域的重合度增加、過去主要見於 IT 領域之資安威脅亦擴及 OT 領域，惟因 OT 與廠商的生產活動密切相關，其系統之穩定性要求較 IT 更高，在運作中不容中斷、且囿於生產效率性考量，傳統 IT 資安防護體系下之停機檢修、系統更新作業模式難以適用於 OT 領域。從而，較諸傳統資安服務廠商所聚、主要涵蓋電腦等端點設施、網路及伺服器資安偵防之 IT 領域，涉及關鍵基礎建設、生產設備與機械運作之 OT 領域資安防護過去所受重視程度較低，但其資安漏洞造成的潛在經濟損失與社會成本鉅大。因此，安碁資訊在 OT 領域資安解決方案上，亦發展 TestBed 平台，利用客戶端提供之實際 OT 系統配置資訊，建構高度近似之作業環境，從而得以在不干擾實際營運及生產活動下進行資安防護機制評估、

弱點分析，並發展切合實務需要之解決方案。

本公司依「行動應用 App 基本資安自主檢測推動制度」規範，將行動應用 App 基本資安檢測納入實驗室服務項目，檢測基準採用工業局制定之「行動應用 App 基本資安檢測基準」辦理，並通過全國認證基金會(TAF)國際 ISO17025 測試實驗室認證(實驗室編號:3334)，提供客戶國際水準之檢測專業服務。

(三)技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次及研究發展

(1)所營業務之技術層次

a. 資安偵防規則建立能力

本公司在 SOC 領域已累積十餘年之經驗，建立相當穩定之維運管理能量與經驗豐富之資安團隊，服務客戶範圍與數量龐大，而得以基於客戶端回傳之實際運營資料與資安情資，發展偵防規則。本公司以每月約 600 億筆的速度累積自客戶端蒐集的實務作業資料(operation data)，憑藉本公司專業技術人力研析，目前已發展出 1,900 逾條、持續增加並不斷更新的資安偵防規則，使本公司提供的資安服務具備高度即時性與實務切合性。

b. 資安服務整合能力

本公司所營之主要業務內容為整合性資訊安全服務之提供，於充分了解客戶需求下，通過深厚之服務經驗與高度專業之技術團隊評估，並綜合對未來資安趨勢之研判，整合上游國際級資安軟硬體供應商之產品，提供高度客製化之資安解決方案。

c. 發展為運科技(OT)資安解決方案

OT 領域資安解決方案上，亦發展 TestBed 平台，利用客戶端提供之實際 OT 系統配置資訊，建構高度近似之作業環境，從而得以在不干擾實際營運及生產活動下進行資安防護機制評估、弱點分析，並發展切合實務需要之解決方案。

d. 行動應用 App 資安檢測技術

本公司依「行動應用 App 基本資安自主檢測推動制度」規範，將行動應用 App 基本資安檢測納入實驗室服務項目，檢測基準採用工業局制定之「行動應用 App 基本資安檢測基準」辦理，並通過全國認證基金會(TAF)國際 ISO17025 測試實驗室認證(實驗室編號:3334)，提供客戶國際水準之檢測專業服務。

(2)研究發展

本公司主要係提供資訊安全整合性監控及防護服務，係以自有之資安研發專業技術能力為核心，向國內外資安軟硬體原廠或經銷商採購相關資安軟硬體工具，用以構建資安監控防護中心(SOC)並提供 SOC 相關之營運管理、資安檢測、數位鑑識與顧問服務予終端客戶。該公司之研發部門隸屬於資安維運處，目前主要工作內容係針對威脅性情資做關聯性分析及規則開發、駭客入侵手法研究、資安事件調查方法、發展具有人工智慧資安監控防護平台。

(3)最近二年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目/年度	108 年度	109 年度
研發費用	88,313	101,920
營收淨額	642,209	803,373
研發費用占營收淨額比率	13.75%	12.69%

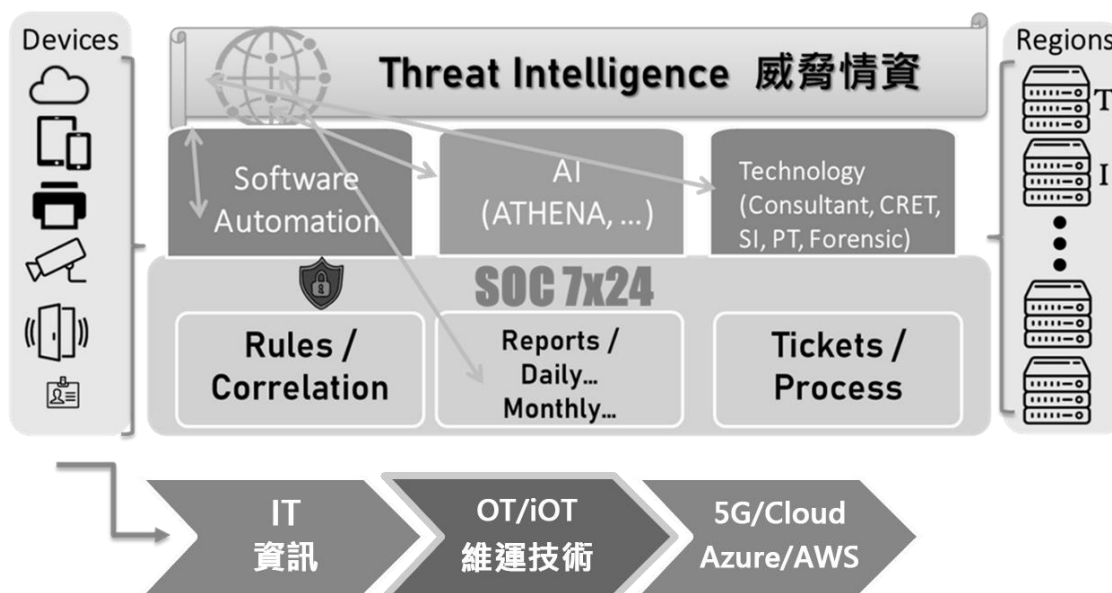
(4)最近年度開發成功之技術或產品

109	論文：Detecting Domain Name System Tunneling and Exfiltration from Domain Name System Traffic	IT 資安、SOC 監控
	論文：Applying Convolutional Neural Network for Malware Detection	IT 資安、SOC 監控
	專利：透網域名稱辨識方法及網域名稱辨識裝置（審核中）	IT 資安、SOC 監控
	專利：運用 AI 模型偵測 DNS 流量中存在的惡意網域名稱（審核中）	IT 資安、SOC 監控
	漏洞挖掘：CVE-2019-11367	OT 資安、工控漏洞
	漏洞挖掘：CVE-2019-11368	OT 資安、工控漏洞
	漏洞挖掘：CVE-2019-11369	OT 資安、工控漏洞
	漏洞挖掘：CVE-2019-11370	OT 資安、工控漏洞
	漏洞挖掘：CVE-2019-12719	OT 資安、工控漏洞
	漏洞挖掘：CVE-2019-12720	OT 資安、工控漏洞
	服務：ACSI SOC 新增 24 種資安監控規則	IT 資安、SOC 監控
	數據分析：DNS Tunneling & Exfiltration	IT 資安、SOC 監控
	系統：ATHENA 資安大數據平台功能擴充	IT 資安、事件調查、資安情資
	系統：外部情資曝露搜尋系統	IT 資安、資安情資
	系統：ESM & STIX 轉換與介接平台	IT 資安、情資交換
	系統：ATHENA 資安大數據儲存與運算系統	IT 資安、事件調查、資安情資
	系統：ATHENA 資安日誌調閱與查詢平台	IT 資安、事件調查
系統：Google Hacking 自動化系統	T 資安、弱點探勘	

(四)長、短期業務發展計劃

1. 長期業務發展計劃：

擴大資訊(IT)以外的應用增值，布局於維運科技(OT)跟 5G 衍生的物聯網運用。資訊安全對於工廠自動化之應用 IT 設備及網路連結越來越重要，而 5G 的建設將加速物聯網的產業鏈快速成形，為了讓生產以及聯網速度跟安全的保護同等發展，資安的防禦、偵測模式就必須迅速調整支援相關的運用，數位化的新經濟模式正快速改變傳統 IT 的應用範疇。



2. 短期業務發展計劃：

- 精進 SOC 服務報表，導入新版服務報告以及通報，強化報告服務內容的精實度，並提升客戶滿意度。
- 日誌量在客戶數增多而倍增情境下，利用人工智慧技術所產出之 DNS Tunneling 可疑攻擊手法，持續強化 SOC 資安監控規則防禦。
- 增加自動化滲透測試工具的導入：BAS(Breach & Attack Simulation:入侵與攻擊模擬)，並著手開發 BAS 檢測報告書，朝向客戶端之虛擬藍隊檢測，透過報告結果強化資安防禦策略。
- 配合金管會的資安行動方案，要求落實資安合規檢視、資安攻防演練以及資安監控，擴大金融業務範圍從銀行、證券以及保險業者。
- 持續在 OT 場域上進行實際的資安檢測以及 SOC 可行性分析，擴大 OT 業務範圍。
- 製造業持續被攻擊(DDoS、勒索病毒)，製造業的資安強化並進而觀察 5G 在 AIOT 上的應用，都是對製造業提供資安服務商機。
- 海外業務的開發除新增印尼合作夥伴外，在泰國新增簽約客戶以及潛力客戶測試中已經開發多則 SOC 維運之關聯規則，朝向資安區域聯防的目標前進。
- 成立資安教育訓練單位，更積極在資安產業上提供客戶更多的支援，從董事

會、高階主管資安知能以及資安人才專業技能都需要有專業資安廠商協助宣導以及培訓，安基資訊有豐富資安防禦以及管理經驗，更可以擴大資安服務項目，替資安防禦的完整度上做出更大贡献。

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：新台幣仟元

項目	年度	107 年度		108 年度		109 年度	
		金額	比例	金額	比例	金額	比例
內銷		509,679	99.96%	637,178	99.22%	796,435	99.14%
外銷	亞洲(註)	214	0.04%	5,031	0.78%	6,938	0.86%
	美洲	0	0.00%	0	0.00	0	0.00%
	歐洲	0	0.00%	0	0.00	0	0.00%
	其他	0	0.00%	0	0.00	0	0.00%
	小計	214	0.04%	5,031	0.78%	6,938	0.86%
合計		509,893	100.00%	642,209	100.00%	803,373	100.00%

註：不含台灣市場。

2. 市場占有率

本公司係資訊安全服務廠商，為因應整體資安市場之快速變動及客戶對整體性資安解決方案之需求，提供包含資安管理服務、資安監控整合性服務等客製化服務，除利用其具豐富經驗與技術基礎之資安監控防護中心(SOC)提供持續性資安威脅監控管理外，也提供多樣的資安防護教育訓練課程，以提升客戶端人員之資安意識，從而減少資安事件之發生可能性與潛在危害。

按照本公司 107~109 年度資訊安全服務事業單位營業收入金額 509,893 仟元、642,209 仟元及 803,373 仟元占工研院產業研究估計的各該年度台灣資訊安全服務市場規模 1,525,000 仟元、1,727,000 仟元、及 2,136,000 仟元比例來計算，安基資訊在各該年度的市場占有率分別為 33.44%、37.19%、及 37.61%。

單位：新台幣仟元

	107 年度	108 年度		109 年度	
	金額	金額	變動率	金額	變動率
資訊安全服務事業單位營收淨額(A)	509,893	642,209	25.95%	803,373	25.10%
工研院估計台灣資訊安全服務市場規模(B)	1,525,000	1,727,000	13.25%	2,136,000	23.68%
推算市場佔有率(A)/(B)	33.44%	37.19%		37.61%	

資料來源：(A)經會計師查核簽證之財務報告。

(B)工研院：回顧 2020 展望 2021 臺灣資安產業發展契機。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1)供給面

資訊安全服務業是技術密集及專業度高的產業，就目前國內而言，資安服務廠商包含系統整合商、顧問公司、資安服務專業公司及電信業者眾多經

營型態業者，大部份只能提供部份資安服務，且廠商多數屬中小型企業。

(2)市場未來之成長性

隨著 5G 時代來臨，雲端、物聯網(IoT)及人工智慧(AI)數位技術的發展應用，將持續帶動國內外資安服務的需求，

- 雲端資安-在數位轉型下，企業使用外部雲端進行管理服務，將資料上雲比率大幅提高，導致雲端成為駭客的首要目標，有越來越頻繁的雲端跳躍網攻(Operation Cloud Hopper)，進階持續性滲透攻擊(APT)更是防不勝防，影響層面涵蓋金融、教育、醫療等產業，顯示企業無論大小，資安事件偵測能力都有必要持續提升強化。
- 物聯網(IoT)資安-萬物聯網的時代，資安議題不只影響個人隱私，舉凡企業、政府乃至於公共安全層面都陷入潛在威脅，像是智慧城市包含的交通、醫療、電力基礎設施，未來經由 5G 連結之後，倘若遭受攻擊造成系統癱瘓，城市將瞬間陷入停擺。近年來，互聯網成功驅動各行各業快速發展與轉型，後繼的大數據與人工智慧技術，也藉由數以萬計的連網裝置，將全球緊緊牽繫在一起，於是提供駭客絕佳機會，利用這些特性在網路上發動惡意攻擊，使得數位轉型替社會與企業帶來便利及商機，卻同時引入不容小覷的破壞風險。

4. 競爭利基

(1)為因應全球 5G、物聯網(IoT)、人工智慧(AI)數位技術的發展應用，將持續帶動國內外資安服務的需求，安碁資訊仍將強化資安技術營運智慧和能量來強化競爭服務優勢，提供國內外企業最佳化的資安防禦服務。

(2)多年 SOC 專業實務維運經驗與龐大的客戶服務範圍

本公司深耕台灣資安服務市場多年，自 2005 年開始提供 SOC 建置與偕同維運服務，就 SOC 的相關組織與執掌之設計與規劃、SOC 人員的培訓(包含平台操作與資安事件處理)與及日後維運的作業規範 SOP 等已具備豐富經驗，並為台灣少數可同時提供 SOC 建置與維運服務之資安廠商。

安碁資訊 SOC 累積十餘年之經驗，已建立相當穩定之維運管理能量與經驗豐富之資安團隊，服務客戶範圍與數量相當龐大，為國內領先之資安業者，以政府部門案件而言，涵蓋能源、水資源、交通及金融等領域，故自 2005 年起即累積大量資安事件資料，目前並以每月約 600 億筆的速度累積自客戶端蒐集的實務作業資料(operation data)，憑藉本公司專業技術人力研析，目前已發展出 1,900 逾條、持續增加並不斷更新的資安偵防規則，使本公司提供的資安服務具備高度即時性與實務切合性，而本公司因具備實際維運經驗，並高度整合 SOC 前置規畫與建置作業，因此相較於其他資安廠商而言，本公司得以協助客戶達到資安投資項目的高度整合與集中管理而不僅是分散採購資安系統或設備，並得以充分有效發揮功能，此外尚可透過資安偵防規則及豐富的專業經驗等，協助有效縮短安全事件之應變時間，徹底找出事件的問題來源。而龐大實務作業資料庫亦為人工智慧與機器學習等技術之應用提供良好的發展基礎。

(3)導入人工智慧技術並開發智慧 SOC (Intelligent SOC)

傳統 SOC 分析平台，需即時完成原始事件比對與分析後，確認是否有安全威脅，並依據結果，發布資安警訊通報通知客戶、追蹤處理結果，如果有需要進一步執行事件調查，再依照雙方合約規範執行，因此係偏向反應式(reactive)之資

安防護措施，較受限於難以實現跨設備、跨客戶大範圍與長週期分析。本公司累積長期資安事件分析與調查之心得，發現尚有很多潛伏之資安威脅，需要透過大數據分析平台，執行跨設備(如：防火牆、入侵偵測設備)、大範圍(跨客戶)、長週期(數週或數月)的分析，才能夠發掘出來—這些潛伏期之資安威脅，是目前資安設備、防毒軟體尚未能夠辨識出來的潛藏危害。且為因應日益加快的資安攻擊樣態演化速度、及多元化的資安威脅樣態，導入人工智慧科技、使資安偵防機制智慧化、自動化，主動就各類潛在攻擊事件進行偵防，已是當前市場的重要趨勢。

本公司同時具備(1)龐大的實務作業資料庫而得以實現大數據平台；(2)資安專業人才與豐富經驗，並為國內少數擁有通過 ISO 17025 認證數位鑑識實驗室之 SOC 業者，因此得以辨識哪些徵兆或特徵是潛伏的資安威脅；(3)導入機器學習演算法，以海量原始日誌為學習對象，並由資安專家驗證與調整學習演算法，反覆進行確認與改良，最終得出可靠的學習結果。此演算法於 Intelligent SOC 中自動運算，將資安專家的智慧自動化，讓安基資訊 SOC 具備智慧運算的能力。故而本公司在發展人工智慧之資安應用上業已具備堅實之基礎，憑藉自客戶端蒐集之實務作業資料發展的關連性分析規則，可直接投入真實場景應用，並藉由客戶與專家提供之回饋不斷調整。結合本公司在 SOC 建置營運領域的豐富經驗、及龐大的客戶基數，人工智慧技術的導入使本公司資安偵防平台得以在傳統資安防護設施資訊整合的基礎上，就客戶端回傳之資訊進行統合分析，偵知共通惡意攻擊之來源，從而與以先制封鎖並為其他客戶提供預警。較諸傳統 SOC，導入人工智慧技術的智慧 SOC (Intelligent SOC)更具前瞻性與整合性，使資安防護化由傳統反應式(reactive)提升至主動式(proactive)服務，將資安威脅提早排除與解決，對潛在資安威脅得以制敵機先。

(4)情資來源多元、建構國內首屈一指之資安情資平台

除經多年累積之龐大客戶基數外，本公司亦與國際資安情資組織、暗網之調研機構頻繁進行交流，從而得以及時掌握資安領域之國際動態，及時並持續回饋至偵防平台中。由於資料來源皆係客戶端實務作業所產生，基於該等資料發展的偵防與因應規則能高度切合實務需要，並能及時反應當前資安環境趨勢。相對同業而言，本公司因具備龐大客戶基數、長久資安服務歷史、多樣的資料來源，得以發展實務應用性佳、具備高度即時性之資安防護方案，鞏固自身競爭優勢，並具備發展整合性、主動性資安防護與因應措施之良好基礎。

(5)技術能力與服務品質取具國際認證，擔綱國家級資安防護計畫重任

本公司具備 ISO 27001 資訊安全管理系統認證、BS10012 個人資訊管理認證、數位鑑識中心 ISO 17025 實驗室認證等國際級認證，出具之資安鑑識與調查報告為國際所公認。除取具國際級認證作為自身技術實力與服務品質之表彰，以鞏固客戶信任及市場地位外，本公司亦於全球最大之資安弱點情資資料庫(CVE)發布研究成果，並獲得美國國家資安弱點資料庫(NVD)之承認，顯示本公司就資安威脅事件之自主研究與評估能力亦獲得相當肯定。

在營運實績方面，本公司就國內資安市場的長期耕耘、已建立良好商譽，往來客戶涵蓋臺灣證券交易所、財政部、科技部等重要公部門機關，亦擔綱國家級資安防護規劃之八大關鍵基礎設施中之能源、水資源、交通、金融等四大領域之防護機制建構維運工作，並參與資訊安全暨區域聯防委託服務案等重點資安計畫，善用自身在資安服務領域的豐富經驗，協助建構構成國家安全重要部分之資安防護體制

(6)領域橫跨 IT 與 OT，切合資安防護發展趨勢

較諸傳統資安服務廠商所聚焦、主要涵蓋電腦等端點設施、網路及伺服器資安偵防之資訊科技(Information Technology, IT)領域，涉及關鍵基礎建設、生產設備與機械運作之操作科技(Operation Technology, OT)領域過去所受重視

程度較低，但其資安漏洞造成的潛在經濟損失與社會成本鉅大，由去年台積電主機台遭惡意程式入侵、導致部分生產線停擺之事件可見一斑。有鑑於基礎建設運營及生產流程自動化、智慧化趨勢下，IT 及 OT 領域的重合度增加、過去主要見於 IT 領域之資安威脅亦擴及 OT 領域，本公司已積極投入 OT 資安領域，係國內少數同時跨足 IT 及 OT 領域之資安服務廠商，不僅在傳統資訊系統、網路、伺服器、資料庫等 IT 領域監控防護具有豐富實務經驗，亦跨足重要工業設施作業平台、基礎建設核心系統等 OT 領域資安防護業務，通過 TestBed 平台進行逼近實務作業情況之模擬測試，在不影響正常作業活動的情況下，辨認系統弱點所在與潛在威脅樣態。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

a. 台灣企業資安市場穩定成長、金融業資安支出成長尤快

為因應日益增加的潛在資安威脅，國內企業在資安防護領域的開支持續成長。基於其掌握大量具高度敏感性與價值之資訊、組織所管理之資產及收益較具規模，國內的政府部門與金融業常成為包含 DDoS、勒索型惡意軟體、APT 等資安攻擊之主要目標。鑒於資安事件可能對正常營業乃至具急迫性之重大活動構成顯著之妨害、重創品牌商譽或構成民眾對組織的不信任、乃至損及我國國際形象，國內民間各產業部門及政府機關幾皆致力於資安領域之投入，除防範潛在的資安威脅外，亦是各該組織對於維繫自身產品或服務品質、重視客戶及人民權益之表彰。

b. 政府資安監理規範趨嚴、推動公部門資安需求扮演積極角色

鑒於近年來台灣資安事件頻仍、資安威脅的可能型態與影響程度皆持續增加，除民間企業強化自身資安防護措施外，國內政府機關也對資安議題表達高度重視，行政院於民國 105 年 8 月 1 日成立資安專責單位資通安全處，將資安正式定調為國安層級事項外，資安專法《資通安全管理法》也於民國 106 年 5 月 11 日通過，自 108 年 1 月 1 日起正式施行，使資安防護建立體制化的要求與相關檢核機制層級由行政命令進一步提高為具強制力之法律，適用範圍亦由公務機關擴張至受有政府資源投入、涉及公眾利益、組織機能對國家安全與大眾影響重大之非公務機關。在 106 年 7 月核定版本的前瞻基礎建設一數位建設計畫中，亦正式將資訊安全基礎建設納入前瞻計畫的重點投入項目，彰顯當局對國家整體資訊安全之重視。是故，對於主要經營國內市場、積極參與公領域資安採購案件的整合性資安服務提供者而言，市場前景趨於正向。

c. 資安威脅模式日益增加、整合性資安服務需求增加

在資安威脅態樣多元化的趨勢下，從終端聯網裝置、通訊網路、伺服器、乃至雲端設施都可能成為攻擊的目標，且混合多種攻擊模式之進階持續性滲透攻擊(APT)事件亦越發頻繁，資安防護措施之布置必須兼具深度與廣度，能有效且及時地統合來自不同防護機制之威脅情資，並持續因應當前資訊科技領域動態與個體本身特性做出彈性之動態調整，方能有效偵知潛在之威脅活動，從而提早加以因應。

資安監控中心(SOC)以其具備整合端點防護、防火牆(Firewall)、網路型入侵偵測系統(NIDS/IPS)、主機型入侵偵測系統(HIDS)等多元防護措施、提供公司個體層級多面向防護的能力之特性，在資安威脅態樣演進快速、所需應對量能劇增的環境下，已成為越來越多企業的資安防護選擇。除此之外，為確保組織之資安防護布置可切合當前實務運作需求、因應資安環境變動而及時調整，在初始建置外，後續維運與相關顧問服務的重要性也顯著提升，以確保組織保有最適的因應量能，以最大程度發揮防護效能。

d. 資安防護措施智慧化趨勢下，作業資料及資安情資具高度價值

導入人工智慧與機器學習技術於現有之資安偵防平台上，可使資安公司就自客戶端蒐集的惡意軟體、垃圾郵件、勒索軟體等攻擊事件資訊進行更有效率的整合、分析與比較，並結合人類專家的經驗與及時市場資料，演繹出未來可能產生的攻擊模式、發掘已存在系統中的潛在威脅，配合導入機器人流程自動化(Robotic Process Automation)等方式，使因應措施可被及時且一致地執行，廣泛應用於辨識惡意攻擊，偵測和分析攻擊形式上。為確保智慧化偵防機制得以充分切合客戶之實務運營需要，長期之資安服務經驗、自客戶端蒐集的實務作業資料(operation data)之累積、及即時之市場資安情資來源便至關重要，因為投入的資訊越即時、越貼近實務、內容越豐富、涵蓋面向越廣泛，可能演繹出的規則越富於價值，並能切合實務需求，具備豐富營運經驗、在業界累積有深厚情資網絡的資安業者，也因而將更受市場青睞。

(2)不利因素

a. 國內資安市場規模有限，海外市場拓展不易

台灣資安市場雖在民間企業投資與政府政策規劃帶動下被預期將迎來顯著成長，惟整體市場規模相較國際資安市場而言，仍顯狹隘，而海外市場則因應當地環境及法令規範而有較高之在地化與客製化門檻，拓展不易。

因應對策：

本公司雖已在國內民間與政府部門皆已建立相當的商譽並維繫穩定的客戶關係，但亦有鑒於台灣市場的侷限性，憑藉自身在資安服務領域的豐富實務經驗與能力，積極布局東南亞資安市場。

b. 系統整合商、電信業者等紛紛投入資安市場，造成競爭

資安市場除資安管理服務供應商(Managed Security Service Provider, MSSP)外，尚有系統整合商(System Integration, SI)、電信業者及資安顧問公司等之參與，市場日趨競爭。

因應對策：

資安服務業是技術密集及專業度高的產業，就目前國內而言，資安服務廠商包含系統整合商、資安顧問公司、資安服務專業公司及電信業者眾多經營型態業者，大部分只能提供部分資安服務。惟隨資安威脅面向多元，資安防護整合需求日趨殷切，本公司是目前可同時提供SOC營運、資安資訊分享分析建置與監控服務(ISAC)、資安檢測、鑑識與顧問服務予客戶之高度整合資安服務專業公司，故具備一定競爭優勢，且本公司除加強維持與既有客戶之緊密關係，亦積極提升專業技術及其競爭力，建立差異化的服務特色，並積極拓展新客戶，以因應未來可能加入之競爭廠商。

c. 人才留才與培育日漸困難

資安監控領域相關人才流動率較高，SOC營運管理經驗傳承及專業實力需仰賴有效的留才及培育。

因應對策：

本公司通過對國內市場的長期經營，已在資安檢測、監控、管理、及顧問服務領域累積豐富的經驗，並持續投注研究資源於包含大數據分析、機器學習在內的市場主流科技趨勢，致力於將該等科技與公司目前旗下的服務相結合，以期進一步強化資安防護服務的即時性、準確性與前瞻性，鞏固並強化自身的市場地位，並同時以龐大的資料庫與處理經驗，增加人才留任動因；此外，本公司認為具有功能完整的系統平台(Platform)搭配完善的作業規範(Process)與訓練有素之技術人力(People)等成功的關鍵因素，故相當重視人力素質之培養及技術專業認證質量，本公司因有資訊安全管理制度

(Information Security Management System)導入服務，及SOC 規劃建置，在人才養成不遺餘力，培訓員工在資安管理、資安監控、資安檢測、輔導國際認證等各類專業能力；本公司也設有通過 ISO 17025 實驗室認證之數位鑑識中心與資安實驗室(Security LAB)，提升資安監控人才的培育。

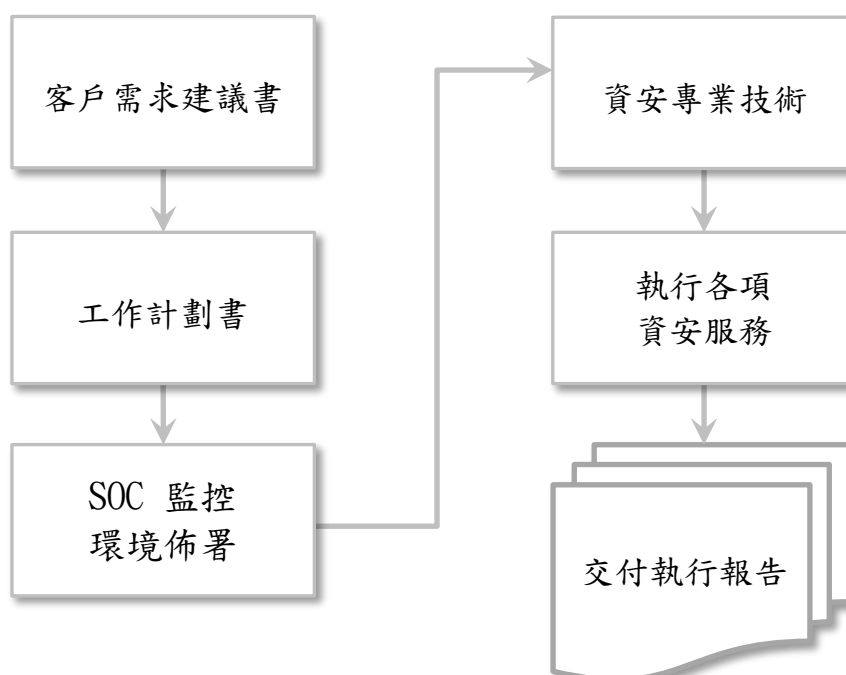
(二)主要產品之重要用途與生產過程

1. 主要產品重要用途

產品名稱	主要用途或功能
資訊安全整合性監控及防護服務	包含資安監控防護中心營運，提供 7x24 的資安防護維運服務，將蒐集的設備原始營運資訊進行深度的分析，研判潛在的安全問題，有效的處理的攻擊事件。防駭監控：將企業內部多種資安設備，所產生的資安事件記錄，以系統化的方式進行收集、關聯性分析、異常網路行為監控、警訊通報及協助事件處理。防毒監控：針對病毒活動進行監控，隨時注意防毒系統之異常訊息，發掘是否有變種病毒的存在。即時掌握病毒疫情資訊，建立快速回應及有效的通報機制。資安事件調查分析、數位鑑識中心調查鑑識服務、資安威脅之人工智慧與大數據分析、。
資訊安全專業顧問服務	包含安健診服務、資訊安全管理制度(ISMS)建置輔導、個資風險評鑑、分散式阻斷服務攻擊演練、系統弱點掃描、網頁弱點掃描、滲透測試、電子郵件警覺性測試、資安威脅情蒐與分析、工業控制系統弱點與威脅評估等服務。
資訊安全平台建置服務及其他	包含 SOC 規劃建置、關鍵基礎設施資安防護平台建置、資安情資分享與分析平台建置等服務。

2. 主要產品之生產過程

本公司資訊安全服務之主要提供過程如下：



(三)主要原料之供應狀況

產品名稱	主要原料供應情況說明
資訊安全服務	本公司主要係以資安專業技術為核心，向國內、外資安軟體原廠或經銷商，採購相關資安軟體工具，用以提供 SOC 營運、資安檢測、數位鑑識與顧問服務予終端客戶。本公司均與供應商建立穩定之合作關係，供應情形穩定，未有供貨來源中斷之情事。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(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，並說明其增減變動原因。

1. 最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上供應商

單位：新台幣仟元

項次	108 年度				109 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
1	零壹科技	34,825	13.44%	無	零壹科技	49,686	15.33%	無
2.	聚碩科技	26,317	10.16%	無	聚碩科技	22,018	6.79%	無
	其他	197,966	76.40%		其他	252,464	77.88%	
	進貨淨額	259,108	100.00%		進貨淨額	324,168	100.00%	

2. 最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上客戶名單

單位：新台幣仟元

項次	108 年度				109 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	台北市政府資訊局	76,241	11.87%	無	台北市政府資訊局	88,966	11.07%	無
	其他	565,968	88.13		其他	714,407	88.93%	
	銷貨淨額	642,209	100.00%		銷貨淨額	803,373	100.00%	

(五)最近二年度生產量值表：本公司非屬製造業，故不適用之。

(六)最近二年度銷售量值表

單位：新台幣仟元

產品項目	108 年度				109 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
資訊安全服務	—	637,178	—	5,031	—	796,435	—	6,938

註：本公司係從事資訊安全服務業非製造業。

三、最近二年度及截至年報刊印日從業員工資料

年度		108 年度	109 年度	110 年 3 月 31 日
員工人數	業務銷售	29	29	35
	技術服務	39	56	130
	研究開發	76	59	59
	客戶服務	2	2	12
	管理及財務	15	15	15
	合計	161	161	251
平均年歲		40.5	40.2	39.6
平均服務年資		6.7	5.5	4.5
學歷分布比率	博士	1.24%	1.24%	0.80%
	碩士	40.37%	40.37%	32.67%
	大專	56.52%	56.52%	64.94%
	高中	1.86%	1.86%	1.59%
	高中以下	0%	0%	0%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額，並說明未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無。

五、勞資關係

(一)列示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：

(1) 保險方面

本公司除依規定辦理勞健保外，並為所有同仁投保團體保險(含意外險、住院醫療險)，並提供同仁眷屬可以團險優惠投保金額一同投保團險。

(2) 健康方面

每年辦理全體員工健康檢查，重視員工身心工作平衡，並於健檢時提供醫師諮詢健檢報告及分析健康狀況之服務。

(3) 福利方面

本公司職工福利委員會每年提供每人旅遊補助，藝文活動補助、部門聚餐、年節禮品獎金、子女獎學金補助等各項福利活動使用。

(4) 員工協助方面

本公司遴選合格之外部專業顧問公司，提供心情專線供同仁諮詢在工作、生活、親子、婚姻、人際、情緒、壓力、健康等任何心情狀況，照顧員工身心靈健康。

(5) 休假方面

本公司全面比照勞基法規定給予特別休假，並提供線上系統供同仁及主管隨時查詢休假狀況，以協助同仁達成工作與生活之均衡。

(6) 員工滿意度調查

本公司每年實施員工滿意度調查，以了解同仁對組織的認同度及工作的滿意程度，並將同仁之回饋納入次年度公司施策之重要參考指標。

(7) 婚喪喜慶

本公司每月發予當月壽星生日禮金，對於同仁婚喪喜慶及住院、重大災害給予各項定額互助金。

2. 員工進修、訓練狀況：

本公司以人為本，重視人才培育，依各部門所需要的專業技術與訓練分別安排員工內部上課及不定期外派訓練，並在兼顧個人成長與公司發展之宗旨下，規劃全方位之教育訓練，提供員工完整之教育訓練體系。

3. 退休制度與其實施狀況：

本公司均依「勞工退休金條例」採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月於每月薪資提繳百分之六做為退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。

4. 勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形：

本公司依據相關法令規定並致力於維持和諧勞資關係，依照服務契約書、工作規則及各項管理規章辦理，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。本公司自成立以來即積極建立雙向及開放之溝通管道，截至目前尚無勞資糾紛及公司損失之情事發生。

本公司訂有完整書面管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：本公司自成立至今，勞資關係和諧，並無發生因勞資糾紛而導致損失之情事，估未來因勞資糾紛而導致損失的可能性極低。

六、重要契約

契約性質	契約對象	契約起迄日期	主要內容	限制條款
銷售合約	臺北市政府資訊局,	Mar-01-2021 ~Dec-31-2024	資通安全專業委託服務案	保密與限制轉包
銷售合約	經濟部	Feb-23-2021 ~Dec-31-2021	關鍵基礎設施資安聯防服務專案	保密與限制轉包
銷售合約	能源局	Jan-01-2021 ~Dec-31-2021	能源領域安全管理推動	保密與限制轉包
銷售合約	衛生福利部	Feb-01-2021 Dec-31-2022	資訊安全服務案	保密與限制轉包
銷售合約	交通部	Mar-01-2021 Dec-31-2022	交通領域資安聯防平台維運案	保密與限制轉包

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一)簡明資產負債表及綜合損益表

1. 簡明資產負債表－國際財務報導準則(合併)：

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註1)				
		105年	106年	107年	108年	109年
流動資產		442,367	238,124	375,586	600,201	706,076
不動產、廠房及設備		1,844,005	991	4,009	14,346	19,922
無形資產		61,141	30,937	105,025	104,253	65,262
其他資產		140,299	84,090	68,088	124,903	131,843
資產總額		2,487,812	354,142	552,708	843,703	923,103
流動負債	分配前	386,286	214,448	329,523	243,450	301,125
	分配後(註2)	443,404	214,448	367,412	292,469	301,125
非流動負債		40,424	15,467	8,060	17,618	8,575
負債總額	分配前	426,710	229,915	337,583	261,068	309,700
	分配後(註2)	518,828	229,915	375,472	310,087	309,000
歸屬於母公司業主之權益		2,061,102	124,227	215,125	582,635	613,403
股本	分配前	1,870,926	40,000	126,296	163,396	166,664
	分配後(註2)	1,870,926	40,000	126,296	166,664	166,664
資本公積		2,110	—	22,124	323,900	323,900
保留盈餘	分配前	195,002	94,179	77,167	106,974	136,841
	分配後(註2)	102,884	94,179	39,278	54,687	136,841
其他權益		(6,936)	(9,952)	(10,462)	(11,635)	(14,002)
庫藏股票		—	—	—	—	—
非控制權益		—	—	—	—	—
權益總額	分配前	2,061,102	124,227	215,125	582,635	613,403
	分配後(註2)	2,003,984	124,227	177,236	533,616	613,403

註1：本公司自105年度起採國際財務報導準則，105年度合併財務報告之比較期未經會計師查核簽證，餘均經會計師查核簽證。

註2：依據次年度股東常會決議之情形填列。

2. 簡明綜合損益表－國際財務報導準則(合併)：

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註)				
		105年	106年	107年	108年	109年
營業收入		1,150,693	1,214,338	509,893	642,209	803,373
營業毛利		354,755	340,368	206,216	271,059	321,209
營業損益		127,306	(22,058)	71,318	76,969	100,449
營業外收入及支出		(7,899)	8,050	(579)	8,708	977
稅前淨利		119,407	(14,008)	70,739	85,677	101,426
繼續營業單位本期淨利		93,561	(8,705)	57,988	67,696	82,154
停業單位損失		—	—	—	—	—
本期淨利(損)		93,561	(8,705)	57,988	67,696	82,154
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(3,566)	(2,577)	(510)	(1,173)	(2,367)
本期綜合損益總額		89,995	(11,282)	57,478	66,523	79,787
淨利歸屬於母公司業主		93,561	(8,705)	57,988	67,696	82,154
淨利歸屬於非控制權益		—	—	—	—	—
綜合損益總額歸屬於 母公司業主		89,995	(11,282)	57,478	66,523	79,787
綜合損益總額歸屬於 非控制權益		—	—	—	—	—
每股盈餘(虧損)(元)		0.47	(0.04)	4.72	5.01	4.93

註：本公司自 105 年度起採國際財務報導準則，105 年度合併財務報告之比較期未經會計師查核簽證，餘均經會計師查核簽證。

3. 簡明資產負債表－國際財務報導準則(個體)

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註1)				
		105年	106年	107年	108年	109年
流動資產		293,065	238,124	375,586	600,201	706,076
不動產、廠房及設備		1,841,037	991	4,009	14,346	19,922
無形資產		61,141	30,937	105,025	104,253	65,262
其他資產		140,299	84,090	68,088	124,903	131,843
資產總額		2,335,542	354,142	552,708	843,703	923,103
流動負債	分配前	233,399	214,448	329,523	243,450	301,125
	分配後(註2)	290,517	214,448	367,412	292,469	301,125
非流動負債		41,041	15,467	8,060	17,618	8,527
負債總額	分配前	274,440	229,915	337,583	261,068	309,700
	分配後(註2)	331,558	229,915	375,472	310,087	309,700
歸屬於母公司業主之權益		2,061,102	124,227	215,125	582,635	613,403
股本	分配前	1,870,926	40,000	126,296	163,396	166,664
	分配後(註2)	1,870,926	40,000	126,296	166,664	166,664
資本公積		2,110	—	22,124	323,900	323,900
保留盈餘	分配前	195,002	94,179	77,167	106,974	136,841
	分配後(註2)	102,884	94,179	39,278	54,687	136,841
其他權益		(6,936)	(9,952)	(10,462)	(11,635)	(14,002)
庫藏股票		—	—	—	—	—
非控制權益		—	—	—	—	—
權益總額	分配前	2,061,102	124,227	215,125	582,635	613,403
	分配後(註2)	2,003,984	124,227	177,236	533,616	613,403

註1：本公司自105年度起採國際財務報導準則，上述財務資訊均經會計師查核簽證。

註2：依據次年度股東常會決議之情形填列。

4. 簡明綜合損益表－國際財務報導準則(個體)

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註)				
		105年	106年	107年	108年	109年
營業收入		908,514	987,521	509,893	642,209	803,373
營業毛利		313,919	312,254	206,216	271,059	321,209
營業損益		123,710	(19,318)	71,318	76,969	100,449
營業外收入及支出		(4,303)	5,310	(579)	8,708	977
稅前淨利		119,407	(14,008)	70,739	85,677	101,426
繼續營業單位本期淨利		93,561	(8,705)	57,988	67,696	82,154
停業單位損失		—	—	—	—	—
本期淨利(損)		93,561	(8,705)	57,988	67,696	82,154
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(3,566)	(2,577)	(510)	(1,173)	(2,367)
本期綜合損益總額		89,995	(11,282)	57,478	66,523	79,787
淨利歸屬於母公司業主		93,561	(8,705)	57,988	67,696	82,154
淨利歸屬於非控制權益		—	—	—	—	—
綜合損益總額歸屬於 母公司業主		89,995	(11,282)	57,478	66,523	79,787
綜合損益總額歸屬於 非控制權益		—	—	—	—	—
每股盈餘(虧損)(元)		0.47	(0.04)	4.72	5.01	4.93

註：本公司自 105 年度起採國際財務報導準則，上述財務資訊均經會計師查核簽證。

(二)影響上述簡明財務報表作一致性比較之重要事項如會計變動、公司合併或營業部門停工等及其發生對當年度財務報告之影響：

為因應國內外資訊安全服務需求與產業快速發展趨勢，以及國內競爭同業之佈局與挑戰，本公司於民國一〇六年十一月九日經董事會決議，依企業併購法、公司法及其他相關法令，以民國一〇六年十二月三十一日為分割基準日，將機房及雲端維運管理事業單位及商業軟體銷售事業單位分割讓與新設公司宏基雲架構服務股份有限公司(以下簡稱「宏基雲架構公司」)，其相關營業及淨資產予宏基雲架構公司，其會計處理係以所讓與之資產帳面價值(若有減損，則以認列損失後之金額為基礎)減除負債後之淨額，由本公司辦理減資轉銷股本，不認列處分損益。

該分割減資案業經經濟部於民國一〇七年一月十六日核准在案。分割之相關資訊如下：

1. 對合併財報之影響

單位：新台幣仟元	
資產：	
現金	239,162
應收票據及帳款(含關係人)	167,164
存貨	12,205
其他流動資產	15,148
不動產、廠房及設備	1,629,477
無形資產	856
其他金融資產	33,923
其他非流動資產	21,174
小計	2,119,109
負債：	
應付帳款(含關係人)	(153,322)
其他應付款	(66,458)
其他流動負債	(824)
淨確定福利負債	(29,782)
其他非流動負債	(248)
小計	(250,634)
淨資產	1,868,475

2. 對個體財報之影響

單位：新台幣仟元	
資產：	
現金	150,755
應收票據及帳款(含關係人)	135,510
其他流動資產	8,523
採用權益法之投資	4,120
不動產、廠房及設備	1,627,234
無形資產	856
其他金融資產	33,923
其他非流動資產	21,174
小計	1,982,095
負債：	
應付帳款(含關係人)	(48,685)
其他應付款	(34,905)
淨確定福利負債	(29,782)
其他非流動負債	(248)
小計	(113,620)
淨資產	1,868,475

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

1. 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核意見
105年	高靚玟/施威銘	無保留意見	105年
106年	高靚玟/施威銘	無保留意見	106年
107年	高靚玟/施威銘	無保留意見	107年
108年	張惠貞/施威銘	無保留意見	108年
109年	高靚玟/施威銘	無保留意見	109年

2. 最近五年度更換會計師之情形，公司、前任及繼任會計師對更換原因之說明：

更換簽證會計師係因安侯建業聯合會計師事務所內部人員異動。

二、最近五年度財務分析

(一)財務分析－國際財務報導準則(合併財報)：

分析項目		年度	最近五年度財務分析				
		105年	106年	107年	108年	109年	
財務結構 (%)	負債占資產比率	17.15	64.92	61.08	30.94	33.55	
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率	113.97	14,096.27	5,567.10	4,484.11	3,122.07	
償債能力 (%)	流動比率	114.52	111.04	113.98	246.54	234.48	
	速動比率	111.30	110.49	112.94	245.38	233.75	
	利息保障倍數	59.39	—	96.85	297.46	428.96	
經營能力	應收款項週轉率(次)	5.38	6.72	5.14	7.56	6.60	
	平均收現日數	67.84	54.32	71.01	48.28	55.30	
	存貨週轉率(次)	205.80	449.00	653.77	799.03	—	
	應付款項週轉率(次)	3.97	6.43	2.47	2.99	4.89	
	平均銷貨日數	1.77	0.81	0.56	0.46	—	
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	0.59	1.32	203.96	69.98	46.89	
	總資產週轉率(次)	0.45	0.85	1.12	0.92	0.91	
獲利能力	資產報酬率(%)	3.73	(0.61)	12.92	9.73	9.32	
	權益報酬率(%)	4.54	(0.80)	34.18	16.97	13.74	
	稅前純益占實收資本額比率(%)	6.38	(35.02)	56.01	52.44	60.86	
	純益率(%)	8.13	(0.72)	11.37	10.54	10.23	
	每股盈餘(元)	0.47	(0.04)	4.72	5.01	4.93	
現金流量	現金流量比率(%)	81.16	125.70	51.03	46.27	115.20	
	現金流量允當比率(%)	180.03	194.17	179.63	152.44	144.24	
	現金再投資比率(%)	4.42	134.62	75.02	12.39	47.11	
槓桿度	營運槓桿度	2.28	(8.98)	1.02	1.17	1.19	
	財務槓桿度	1.02	1.00	1.01	1.00	1.00	

請說明最近二年度各項財務比率變動原因：(若增減變動未達20%者可免分析)

(1) 長期資金占不動產、廠房及設備比率減少：主要係109年度本公司長期資金增加比率較設備增購比率低所致。

(2) 利息保障倍數：財務成本主要為銀行短期資金融通之利息費用。

(3) 應付款項週轉率增加：主要係本公司109年度進貨金額增加所致。

(4) 不動產、廠房及設備週轉率減少：主要係本公司109年度不動產、廠房及設備增加所致。

(5) 現金流量比率增加：主要係本公司109年度營業活動之現金流入增加所致。

(6) 現金再投資比率增加：主要係本公司109年度營業活動之現金流入增加所致。

註1：本公司自105年度起採國際財務報導準則，上述財務資訊均經會計師查核簽證。

註2：103年度採我國財務會計準則。

註3：本公司依企業併購法、公司法及其他相關法令，於106年12月31日為分割基準日，將機房及雲端維運管理事業單位及商業軟體銷售事業單位分割讓與新設宏碁雲架構服務股份有限公司。

註4：財務分析公式如下：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

- (1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- (2) 平均收現日數=365/應收款項週轉率。
- (3) 存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。
- (4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5) 平均銷貨日數=365/存貨週轉率。
- (6) 固定資產週轉率=銷貨淨額/平均固定資產淨額。
- (7) 總資產週轉率=銷貨淨額/平均資產總額。

4. 獲利能力

- (1) 資產報酬率=[稅後損益+利息費用x(1-稅率)]/平均資產總額。
- (2) 股東權益報酬率=稅後損益/平均股東權益淨額。
- (3) 純益率=稅後損益/銷貨淨額。
- (4) 每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數。

5. 現金流量

- (1) 現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。
- (2) 淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。
- (3) 現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)。

6. 槓桿度

- (1) 營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益。
- (2) 財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

註4：前項每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
5. 固定資產毛額係指扣除累計折舊前的固定資產總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致

(二)財務分析－國際財務報導準則(個體財報)

分析項目		年度	最近五年度財務分析				
		105年	106年	107年	108年	109年	
財務結構 (%)	負債占資產比率	11.75	64.92	61.08	30.94	33.55	
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率	114.18	14,096.27	5,567.10	4,184.11	3,122.07	
償債能力 (%)	流動比率	125.56	111.04	113.98	246.54	234.48	
	速動比率	123.92	110.49	112.94	245.38	233.75	
	利息保障倍數	59.39	—	96.85	297.46	428.96	
經營能力	應收款項週轉率(次)	5.14	6.08	5.14	7.56	6.60	
	平均收現日數	71.01	60.03	71.01	48.28	55.30	
	存貨週轉率(次)	—	—	653.77	799.03	—	
	應付款項週轉率(次)	7.26	8.76	2.47	2.99	4.89	
	平均銷貨日數	—	—	0.56	0.46	—	
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	0.47	1.07	203.96	69.98	46.89	
	總資產週轉率(次)	0.38	0.73	1.12	0.92	0.91	
獲利能力	資產報酬率(%)	3.98	(0.65)	12.92	9.73	9.32	
	權益報酬率(%)	4.54	(0.80)	34.18	16.97	13.74	
	稅前純益占實收資本額比率(%)	6.38	(35.02)	56.01	52.44	60.86	
	純益率(%)	10.30	(0.88)	11.37	10.54	10.23	
	每股盈餘(元)	0.47	(0.04)	4.72	5.01	4.93	
現金流量	現金流量比率(%)	137.69	132.93	51.03	46.27	115.20	
	現金流量允當比率(%)	179.62	199.98	179.63	152.44	144.24	
	現金再投資比率(%)	4.58	144.44	75.02	12.39	47.11	
槓桿度	營運槓桿度	2.90	(10.33)	1.02	1.17	1.19	
	財務槓桿度	1.02	1.00	1.01	1.00	1.00	

請說明最近二年度各項財務比率變動原因：(若增減變動未達20%者可免分析)

- (1) 長期資金占不動產、廠房及設備比率減少：主要係109年度本公司長期資金增加比率較設備增購比率低所致。
- (2) 利息保障倍數：財務成本主要為銀行短期資金融通之利息費用。
- (3) 應付款項週轉率增加：主要係本公司109年度進貨金額增加所致。
- (4) 不動產、廠房及設備週轉率減少：主要係本公司109年度不動產、廠房及設備增加所致。
- (5) 現金流量比率增加：主要係本公司109年度營業活動之現金流入增加所致。
- (6) 現金再投資比率增加：主要係本公司109年度營業活動之現金流入增加所致。

註1：本公司自105年度起採國際財務報導準則，上述財務資訊均經會計師查核簽證。

註2：103年度採我國財務會計準則。

註3：本公司依企業併購法、公司法及其他相關法令，於106年12月31日為分割基準日，將機房及雲端維運管理事業單位及商業軟體銷售事業單位分割讓與新設宏碁雲架構服務股份有限公司。

三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告。



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司 109 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所高靚玟及施威銘會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條規定之規定報告如上，敬請 鑒核。

安基資訊股份有限公司

審計委員會召集人：喻銘鐸

中華民國 110 年 3 月 15 日

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之評估

一、財務狀況(合併財報)

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響：

單位：新台幣仟元；%

分析項目	年度	108 年	109 年	差異	
				增(減)金額	變動比率
流動資產		600,201	706,076	105,875	17.64%
不動產、廠房及設備		14,346	19,922	5,576	38.87%
無形資產		104,253	65,262	-38,991	-37.40%
其他資產		124,903	131,843	6,940	5.56%
資產總額		843,703	923,103	79,400	9.41%
流動負債		243,450	301,125	57,675	23.69%
非流動負債		17,618	8,575	-9,043	-51.32%
負債總額		261,068	309,700	48,632	18.63%
股本		163,396	166,664	3,268	2.00%
資本公積		323,900	323,900	-	-%
保留盈餘		106,974	136,841	29,867	27.92%
股東權益總額		582,635	613,403	30,768	5.28%
差異說明(變動超過 20%且金額達 1 仟萬以上者)： 1. 無形資產：109 年度期末餘額較上期減少，主係本期預付授權金減少所致 2. 流動負債：109 年度期末餘額較上期增加，主係因合約負債、應付款項及其他應付帳款增加所致。 3. 保留盈餘：109 年度期末餘額較上期增加，主係本期淨利增加所致。					

二、財務績效(合併財報)

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

單位：新台幣仟元；%

科目名稱	108 年	109 年	差異	
			增減金額	變動比率
營業收入淨額	642,209	803,373	161,164	25.10%
營業成本	371,150	482,164	111,014	29.91%
營業毛利	271,059	321,209	50,150	18.50%
營業費用	194,090	220,760	26,670	13.74%
營業損益	76,969	100,449	23,480	30.51%
營業外收入及支出	8,708	977	-7,731	-88.79%
稅前淨利	85,677	101,426	15,749	18.38%
本期所得稅費用	17,981	19,272	1,291	7.18%
本期淨利(損)	67,696	82,154	14,458	21.36%
差異說明(變動超過 20%且金額達 1 仟萬以上者)： <ol style="list-style-type: none"> 營業收入：109 年度較上期增加，主係因資訊安全服務專案增加，相關營業收入增加所致。 營業成本：109 年度較上期增加，主係因資訊安全服務營業收入增加，相關營業成本增加所致。 營業損益：109 年度較上期增加，主係因資訊安全服務業務及營運績效成長所致。 本期淨利(損)：109 年度較上期增加，主係因資訊安全服務業務及營運績效成長所致。 				

三、現金流量

(一)最近年度(109 年度)現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	108 年度	109 年度	增(減)比例%
營業活動	192,855	346,884	79.87%
投資活動	(258,764)	(268,546)	(3.78%)
籌資活動	287,893	(60,727)	(21.09%)
最近年度現金流量變動之主要原因如下： (1)營業活動：主要係因特定專案收款集中於第四季及支付供應商帳款發生於次年第一季所致。 (2)投資活動：主要係因政府專案增加，所增加相關專案履保金支出所致。 (3)籌資活動：主係因 108 年度第四季，配合上櫃辦理現金增資所致。			

(二)流動性不足之改善計畫：本公司並無現金流動性不足之情形。

(三)未來一年(110 年度)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額(1)	預計全年來自營業活動淨現金流入量(2)	預計全年現金流出量(3)	預計現金剩餘(不足)數額(1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
415,122	350,000	300,000	465,122	N. A.	N. A.
未來一年現金流量變動情形分析： (1)營業活動：現金流入主要為營業收入。 (2)投資活動：現金流出主要為預付授權金支出及資本支出。 (3)融資活動：現金流出主要係現金股利發放及租賃本金償還。 (4)預計未來一年未有現金不足情形。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)轉投資政策：

本公司依循主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂有「取得或處分資產處理程序」作為本公司進行轉投資事業之依據，以掌握相關之業務與財務狀況；本公司於最近年度尚無轉投資事業。

(二)最近年度轉投資事業獲利或虧損之主要原因及改善計畫：無

(三)未來一年投資計畫：無

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估

(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. 利率變動影響

單位：新台幣仟元

項目/年度	108 年度	109 年度
營業收入淨額	642,209	803,373
利息費用	289	237
利息費用占營業收入淨額比率	0.05%	0.03%

資料來源：各年度經會計師查核簽證之財務報告。

本公司 108 及 109 年度利息費用分別為 289 仟元及 237 仟元，占該年度營業收入淨額比率分別為 0.05%及 0.03%，顯示利率變動對本公司營運並無重大影響。本公司資金運用穩健保守，閒置資金大部分存放於銀行孳息為主，本公司除隨時觀察金融市場利率變化對本公司資金之影響，以期隨時採取變通措施，並與往來銀行維持良好關係及密切聯繫，掌握利率變動等相關資訊以研判未來利率走勢，適當調整借款利率，本公司未來亦視金融利率變動狀況適時調整資金運用情形。

2. 匯率變動影響

單位：新台幣仟元

項目/年度	108 年度	109 年度
營業收入淨額	642,209	803,373
兌換利益(損失)	(35)	(219)
兌換利益(損失)占營業收入淨額比率	-	0.03%

資料來源：各年度經會計師查核簽證之財務報告。

本公司 108 及 109 年度兌換利益(損失)分別為(35)仟元及(219)仟元，占該年度營業收入淨額比率分別為 0%及 0.03%，對本公司損益影響尚屬有限。本公司銷售予客戶之產品與服務主要以新台幣計價，外幣銷售比重相對微小，顯示匯率變動對本公司並無重大影響。惟本公司財務部門與金融機構仍保持密切關係，持續觀察匯率變動情形，充分掌握國際間匯率走勢及變化訊息，並進行風險評估，以規避匯率變動所產生之風險。

3. 通貨膨脹情形

根據國際貨幣基金組織(IMF)「世界經濟展望」近期報告，在全球增長預計放緩、終端需求不振的環境下，對全球大宗商品價格將造成不利影響，通貨膨脹也將受到抑制。公司會彈性因應以避免損失，預計對公司營運沒有重大影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、

獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資業務。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，作為本公司從事相關行為之遵循依據。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫

(1)布局於維運科技(OT)跟 5G 衍生的物聯網運用

擴大資訊(IT)以外的應用加值，布局於維運科技(OT)跟 5G 衍生的物聯網運用。資訊安全對於工廠自動化之應用 IT 設備及網路連結越來越重要，而 5G 的建設將加速物聯網的產業鏈快速成形，為了讓生產以及聯網速度跟安全的保護同等發展，資安的防禦、偵測模式就必須迅速調整支援相關的運用，數位化的新經濟模式正快速改變傳統 IT 的應用範疇。

(2)研發智慧化資安資安監控防護中心(Intelligent SOC)

由反應式(reactive)資安防護進入主動式(proactive)資安防護，目前 SOC 平台主要功能在於即時監控與防禦，分析各種異常徵兆，並據以發出警示或防護建議，即為反應式資安防護中心，這是目前廣為周知，成熟與常見的營運方式；但若無攻擊異常徵兆則不會主動發出告警，例如在駭客蟄伏期間，傳統的分析邏輯，無法偵測尚未發動攻擊之潛在風險。本公司利用運用「大數據」與「機器學習」技術，具備智慧化的分析能力，讓資安監控與防護進入主動式，是資安監控與防護重要突破。

(3)深化 SOC(Security Operation Center: 資安監控防護中心)服務優勢

精進既有通報、入口網站以及報告產出之品質，提升客戶滿意度並擴大服務優勢:在既有的大數據基礎上繼續擴大情資的開採以及 SOC 的規則有效性以及預測性。

(4)自動化滲透測試平台

本公司專業資安團隊具豐富的滲透測試服務經驗，進一步發展自動化滲透測試平台。平台將團隊攻擊手法拆分為步驟，程式化共通的步驟為無服務器函式(Serverless Function)，並透過流程工具(Pipeline)結合邏輯判斷，串接不同函式，以貼近人類專家實際行為，進行自動化滲透測試。平台將專家的手法自動化，並收集各函式攻擊的關鍵結果數據，提供人類專家調整攻擊邏輯、發展新的攻擊手法，持續反饋滲透測試方法論於自動化平台。

2. 預計投入之研發費用

為了鞏固現有的資安技術優勢，預計以 110 年總營收的 10%~15%之總研發費用，繼續投入經費挖掘、培訓與資安技術相關研發人才，並編列預算擴充資安服務平台能量，希望能持續推出技術領先資安服務，以提升核心競爭力進而成為資安服務中的技術領導廠商。

(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：

本公司日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以調整本公司相關營運策略。最近年度及截至年報刊印日止，經本公司評估，尚無受國內外重要政策及法律變動而足以重大影響本公司財務業務之情形。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本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，

面對多樣化的資訊安全攻擊，發展資安鑑識機器學習平台，透過大量數據分析與機器學習建立模型，識別未知的手法攻擊模式，提升本公司競爭力；最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無發生科技改變及產業變化而對公司財務業務造成重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司係屬資訊服務業，成立至今皆致力於經營並維護良好之企業形象，並遵守各項法令之規定，最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無企業形象改變造成對企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無購併計畫。惟將來若有併購計畫時，將依據相關法令之規定及本公司制定之相關管理辦法辦理之，以確實保障公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司係屬資訊服務業，暫無擴充廠房之需求與計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨方面

本公司係屬資訊服務業，經營業務多屬專案性質，因此進貨主要為搭配專案所需求之軟硬體設備。每項專案搭配的軟硬體設備，隨專案需求不同而異，且本公司有多家供應商可以搭配，提供不同軟硬體的穩定貨源，故最近年度及截至年報刊印日止，並未有進貨集中的風險。

2. 銷貨方面

本公司最近年度及截至年報刊印日止，對單一客戶銷售比率超過10%以上者，於108年度及109年度對台北市政府資訊局之銷售占比達11.87%及11.07%，主係提供資訊安全服務。就本公司之資訊安全服務業務而言，客戶數量眾多，且絕大多數銷售比率占比並未超過10%以上之客戶，故，尚無銷貨集中之情事。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件

1. 公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：

本公司除持股比例超過百分之十之大股東宏碁股份有限公司（以下簡稱宏碁公司）有下述訴訟案尚於進行中外，其餘董事、總經理並無其他尚在繫屬中之重大訴訟、非訟、行政爭訟事件或行政調查之情事，相關訴訟評估分析如下：

- (1) 美國某公司於加州州法院對宏碁公司提起違反保密合約及營業秘密訴訟，宏碁公司已積極委託律師處理，目前尚無法判斷其最終可能之結果，惟宏碁公司已根據該案發展情況適當估列相關準備以為因應，因此對宏碁公司之財務與業務應尚無立即重大之負面影響。
- (2) 宏碁公司在日常業務過程中不時接獲第三人主張專利侵權或要求專利授權之通知，儘管宏碁公司並不預期其結果（個別或整體）對財務狀況或業務狀況造成重大不利影響，惟法律程序結果難以預料，因此爭議解決方案可能對宏碁公司特定期間的經營成果或現金流量造成影響。
- (3) 由於國際稅務環境變化快速，宏碁公司在全球多國面臨各式各樣的稅務挑戰與各地稅務機關有不同見解，宏碁公司對於符合認列負債準備條件之稅務案件(包括但不限於所得稅、扣繳稅及營業稅等)已依相關規定適當估算以為因應。然由於稅務問題通常較為複雜且耗時多年始能釐清，其結果難以預料，因此最終結果可能對宏碁公司特定期間之經營成果或現金流量造成影響。

綜上評估，上述訴訟事件皆屬企業經營所衍生之民事糾紛，經評估應無其他重大違反法令或誠實信用原則之行為，對其未來正常營運亦無重大影響。

3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三)資安風險評估分析及其因應措施：

本公司為資訊安全專業服務公司，深知資訊安全管理的重要性。為控制資安風險，避免發生資安事件而導致服務品質與企業信譽之危害，本公司於民國 95 年即通過國際資訊安全管理標準 ISO 27001 之驗證稽核，並取得證書。之後迄今每一年均由公正第三方驗證機構實施驗證覆核，並於每三年依國際標準組織之要求實施重新驗證稽核，目前證書仍持續有效。本公司除已建立由總經理及一級主管所組成的資訊安全委員會，並已建立資訊安全政策和相關標準作業程序多年，且每年定期實施資安風險評鑑、資安風險處理、全員資訊安全教育訓練、資安內部稽核、資訊安全委員會審查等作業，除確認整體資訊安全之落實度與風險之可控度之外，也針對各種新興資安風險進行及時的檢討與因應。此外，本公司也已建置各種資安技術控管方案，包括網路防火牆、入侵防禦系統、網頁應用程式防火牆、防毒系統等，搭配 SOC 全天候資安監控、系統弱點掃描、電子郵件警覺性測試等作業，可確保本公司將資安風險控制於可接受的範圍內，且能維持本公司所提供資安專業服務的高品質及穩定度，使服務水準與客戶權益得到保障。

(十四)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料：本公司目前無轉投資關係企業。
- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購（或轉換）價格、實際認購（或轉換）價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：無。
- 三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。
- 四、其他必要補充說明事項：無。

公司董事兼任該集團之其他子公司職務一覽表

企業名稱	職稱	姓名
宏基智新股份有限公司	董事	陳怡如
展基國際股份有限公司	董事	陳怡如
Acer Service Corporation	Director	陳怡如
Acer Japan Corp.	Director	陳怡如
宏基資訊服務股份有限公司	董事	施宣輝、陳怡如
愛普瑞股份有限公司	董事	陳怡如
PT. Acer Manufacturing Indonesia	Director	陳怡如
Acer Computer (Far East) Limited	Director	陳怡如
宏基智通股份有限公司	董事	施宣輝、陳怡如
宏基智通股份有限公司	監察人	譚百良
好漾生活股份有限公司	董事	陳怡如
宏基雲端技術服務股份有限公司	董事	施宣輝、陳怡如
波寶創新科技股份有限公司	董事	陳怡如
龍顯國際股份有限公司	董事	陳怡如
宏星技術股份有限公司	董事	陳怡如
Acer Holdings International, Incorporated	Director	陳怡如
上海颯騎信息科技有限公司	董事	陳怡如
宏基智聯網投資控股股份有限公司	董事	陳怡如
安圖斯科技股份有限公司	董事	陳怡如
安圖斯科技股份有限公司	監察人	譚百良
宏基雙智(重慶)有限公司	董事	施宣輝、陳怡如
宏基雙智(重慶)有限公司	監察人	譚百良
Acer Cloud Technology Inc.	Director	施宣輝、陳怡如
Acer Cloud Technology Inc.	President	施宣輝
Acer Market Services Limited	Director	陳怡如
Acer American Holdings Corp.	Director	陳怡如
Acer Cloud Technology (US), Inc.	Director	施宣輝
宏基智雲服務股份有限公司	董事	施宣輝、陳怡如
宏基智雲服務股份有限公司	監察人	譚百良
建基股份有限公司	董事	施宣輝
酷基科技股份有限公司	董事	陳怡如
酷基科技股份有限公司	監察人	譚百良
跨世紀投資有限公司	董事	陳怡如
渴望園區服務開發股份有限公司	董事	陳怡如

宏碁通信股份有限公司	董事	施宣輝
聯永基股份有限公司	董事	陳怡如
Acer SoftCapital Incorporated	Director	陳怡如
宏碁智醫股份有限公司	董事	陳怡如
Acer European Holdings SA	Director	陳怡如
宏碁雲架構服務股份有限公司	董事	施宣輝、陳怡如
PT. Acer Indonesia	Director	陳怡如
群基投資股份有限公司	董事	陳怡如
智聯服務股份有限公司	董事	施宣輝、陳怡如
上海立開信息科技服務有限公司	董事	施宣輝、陳怡如
宏達服務股份有限公司	董事	施宣輝、陳怡如
Boardwalk Capital Holdings Limited	Director	陳怡如
倚天資訊(股)公司	董事	施宣輝、陳怡如
北京安圖斯科技有限公司	董事	陳怡如
重慶宏雲雙智股權投資基金管理有限公司	監察人	陳怡如
宏碁遊戲股份有限公司	董事	陳怡如
DropZone Holding Limited	Director	陳怡如
DropZone (Hong Kong) Limited	Director	陳怡如
海柏特股份有限公司	董事	陳怡如
StarVR Europe SA	Director	陳怡如
Gateway, Inc.	Director	陳怡如

109 年財務報告



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.)

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666
Fax 傳真 + 886 2 8101 6667
Internet 網址 home.kpmg/tw

會計師查核報告

安基資訊股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

安基資訊股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，足以允當表達安基資訊股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與安基資訊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，對安基資訊股份有限公司民國一〇九年度財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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：

收入認列

有關收入認列之會計政策請詳財務報告附註四(十二)收入認列。

關鍵查核事項之說明：

安基資訊股份有限公司收入主要來自於提供企業資訊安全之整合性服務，合約中包含一個或多個履約義務及收入認列時點(隨時間逐步滿足履約義務或於某一時點滿足履約義務)之決定需仰賴管理階層依合約逐筆判斷，提高收入認列之複雜度。因此，收入認列之正確與否為本會計師執行安基資訊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：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試安基資訊股份有限公司與勞務收入認列有關之內部控制制度設計與執行之有效性；評估安基資訊股份有限公司辨認履約義務及收入認列時點之會計政策是否適當；選取樣本檢視合約條款或其他相關文件，以驗證收入認列時點及金額係依相關規定辦理。本會師亦考量財務報告附註六（十五）有關客戶合約之收入揭露之適當性。

管理階層與治理單位對財務報告之責任

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財務報告，且維持與財務報告編製有關之必要內部控制，以確保財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報告時，管理階層之責任亦包括評估安基資訊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安基資訊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。

安基資訊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。

會計師查核財務報告之責任

本會計師查核財務報告之目的，係對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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估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，惟其目的非對安基資訊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，以及使安基資訊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財務報告使用者注意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安基資訊股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5.評估財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報告是否允當表達相關交易及事件。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對安基資訊股份有限公司民國一〇九年度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：
高靚玫
施威銘



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
民國一一〇年三月十五日

安基資訊股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十五)、七及十四)	\$ 803,373	100	642,209	100
5000 營業成本(附註六(五)(六)(七)(八)(十)(十三)(十六)、七及十二)	(482,164)	(60)	(371,150)	(58)
營業毛利	321,209	40	271,059	42
營業費用(附註六(六)(七)(八)(十)(十二)(十三)(十六)、七及十二)：				
6100 推銷費用	(45,921)	(6)	(36,238)	(6)
6200 管理費用	(72,919)	(9)	(69,539)	(11)
6300 研究發展費用	(101,920)	(12)	(88,313)	(13)
營業費用合計	(220,760)	(27)	(194,090)	(30)
營業淨利	100,449	13	76,969	12
營業外收入及支出(附註六(九)(十七)及七)：				
7100 利息收入	1,356	-	335	-
7020 其他利益及損失	(142)	-	8,662	1
7050 財務成本	(237)	-	(289)	-
營業外收入及支出合計	977	-	8,708	1
7900 稅前淨利	101,426	13	85,677	13
7950 所得稅費用(附註六(十一))	(19,272)	(3)	(17,981)	(2)
8200 本期淨利	82,154	10	67,696	11
其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目(附註六(十)(十一)(十二))				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(753)	-	(1,466)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損失	(1,765)	-	-	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	151	-	293	-
本期其他綜合損益	(2,367)	-	(1,173)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 79,787	10	66,523	11
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十四))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 4.93		\$ 5.01	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 4.90		\$ 4.95	

董事長：施宣輝



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：吳乙南



會計主管：譚百良



安基資訊股份有限公司

權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股		保留盈餘				其他權益項目			權益總計
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失	確定福利計畫再衡量數	合計	
民國一〇八年一月一日餘額	\$ 126,296	22,124	19,179	-	57,988	77,167	-	(10,462)	(10,462)	215,125
本期淨利	-	-	-	-	67,696	67,696	-	-	-	67,696
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(1,173)	(1,173)	(1,173)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	67,696	67,696	-	(1,173)	(1,173)	66,523
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	5,799	-	(5,799)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	510	(510)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(37,889)	(37,889)	-	-	-	(37,889)
現金增資	37,100	298,882	-	-	-	-	-	-	-	335,982
股份基礎給付酬勞成本	-	2,894	-	-	-	-	-	-	-	2,894
民國一〇八年十二月三十一日餘額	163,396	323,900	24,978	510	81,486	106,974	-	(11,635)	(11,635)	582,635
本期淨利	-	-	-	-	82,154	82,154	-	-	-	82,154
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(1,765)	(602)	(2,367)	(2,367)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	82,154	82,154	(1,765)	(602)	(2,367)	79,787
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	6,770	-	(6,770)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	11,124	(11,124)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(49,019)	(49,019)	-	-	-	(49,019)
盈餘轉增資配發股票股利	3,268	-	-	-	(3,268)	(3,268)	-	-	-	-
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 166,664	323,900	31,748	11,634	93,459	136,841	(1,765)	(12,237)	(14,002)	613,403

(請詳閱後附財務報告附註)

董事長：施宣輝



經理人：吳乙南

~6~



會計主管：譚百良



安基資訊股份有限公司

現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 101,426	85,677
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	18,706	13,167
攤銷費用	279,245	217,909
利息費用	237	289
利息收入	(1,356)	(335)
股份基礎給付酬勞成本	-	2,894
處分不動產、廠房及設備利益	(20)	-
收益費損項目合計	296,812	233,924
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
合約資產	(37,034)	(28,407)
應收票據及帳款	(55,450)	(9,900)
應收帳款－關係人	255	(8,505)
其他應收款	2,042	21,780
其他應收款－關係人	1,296	21,908
存貨	-	929
預付費用及其他流動資產	(470)	(338)
淨確定福利資產	(1,657)	(823)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(91,018)	(3,356)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	32,466	(14,781)
應付帳款	11,900	(82,669)
應付帳款－關係人	4,210	(486)
其他應付款	13,828	36,156
其他應付款－關係人	(6,045)	(38,694)
其他流動負債	3,147	133
淨確定福利負債	-	(8,484)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	59,506	(108,825)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(31,512)	(112,181)
調整項目合計	265,300	121,743
營運產生之現金流入	366,726	207,420
收取之利息	1,352	237
支付之利息	(237)	(289)
支付之所得稅	(20,957)	(14,513)
營業活動之淨現金流入	346,884	192,855

(續次頁)

董事長：施宣輝



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：吳乙南



~7~

會計主管：譚百良



安基資訊股份有限公司

現金流量表(承前頁)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(29,970)	-
取得不動產、廠房及設備	(12,810)	(12,561)
處分不動產、廠房及設備價款	72	-
取得無形資產	(141,304)	(146,603)
履行合約成本增加	(90,306)	(80,200)
其他金融資產減少(增加)	5,772	(19,400)
投資活動之淨現金流出	<u>(268,546)</u>	<u>(258,764)</u>
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(11,708)	(10,200)
發放現金股利	(49,019)	(37,889)
現金增資	-	335,982
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>(60,727)</u>	<u>287,893</u>
本期現金及約當現金增加數	17,611	221,984
期初現金及約當現金餘額	397,511	175,527
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 415,122</u>	<u>397,511</u>

董事長：施宣輝



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：吳乙南



~7-1~

會計主管：譚百良



安碁資訊股份有限公司



董事長：施宣輝





ACSI
www.acercsi.com