關 貿 網 路限股份 有 限 公 司 一〇四年股東常會議事錄

時間:中華民國 104 年 6 月 23 日(星期二)上午 9 時正

地點:台北市南港區三重路 19-11 號 E 棟 4 樓(南港軟體園區)

出席股數:股東及股東代表所持有股份 104,821,931 股,佔本公司股份總數

記錄:顏慧

150,000,000 股之 69.88%, 已逾法定數額。

主席:施董事長明豪

出席董監事:副董事長賀士郡

董事暨總經理魏垚德

監察人楊正利

列席:勤業眾信聯合會計師事務所游素環會計師

誠一國際法律事務所方雍仁律師

一、宣佈開會:出席股東代表股份總數已達法定數額,關貿網路股份有限 公司一〇四年股東常會正式開始。

二、主席致詞:(略)

三、報告事項:

第一案:一○三年度營業報告(詳閱附件一),敬請 洽悉。

第二案:一〇三年度監察人審查報告 (詳閱附件二),敬請 洽悉。

第三案:訂定「道德行為準則」暨「誠信經營作業程序及行為指南」

案(詳閱附件五、六),敬請 洽悉。

四、承認事項:

第一案(董事會提)

案 由:承認一〇三年度營業報告書及財務報表案。

說 明:

一、本公司一〇三年度財務報表(含合併財務報表)經本公司一〇四年二月廿五日董事會通過及監察人審查竣事;並經勤業眾信會計師事務所游素環與龔雙雄會計師查核完竣。

二、本公司營業報告書、會計師查核報告書及相關財務報表詳閱附件 一及附件三。

決 議:本案經投票表決通過承認董事會提案。

投票結果	權數	占表決時出席表決權數
贊成	104,365,931	99.56%
反對	0	0.00%
棄權/未投票	456,000	0.44%
無效	0	0.00%

第二案 (董事會提)

案 由:承認一〇三年度盈餘分配案。

說 明:

- 一、本公司一〇三年度盈餘分配業經本公司一〇四年二月廿五日董事 會依公司法及本公司章程規定決議通過,其盈餘分配案如下:
 - (一)一〇三年度股東紅利部分,每股擬配發 1.1 元現金股利,共計 提撥新台幣 165,000,000 元,尚餘新台幣 27,541,110 元未分配 盈餘。
 - (二)一〇三年度預計提撥員工紅利新台幣 8,849,000 元及董監事酬 勞新台幣 1,770,000 元。
- 二、此分配案俟經股東常會通過後,若因辦理庫藏股買回或轉讓予員工,致影響流通在外股份數量,使股東配息率因此發生變動時, 授權董事會按除息基準日實際流通在外股份數量調整股東配息率。
- 三、有關配息之相關事宜,俟本次股東會通過後授權董事會訂定之。 四、本公司一〇三年度盈餘分配表,請詳閱附件四。

決 議:本案經投票表決通過承認董事會提案。

投票結果	權數	占表決時出席表決權數				
	104,365,931	99.56%				
反對	0	0.00%				

投票結果	權數	占表決時出席表決權數			
棄權/未投票	456,000	0.44%			
無效	0	0.00%			

五、討論事項

第一案(董事會提)

案由:修訂「背書保證辦法」案

說明:

一、本案業經本公司一〇四年五月七日董事會通過。

二、檢附本公司修訂後「背書保證辦法」及修訂條文對照表(請詳閱附件七)。

決 議:本案經投票表決通過原董事會提案。

投票結果	權數	占表決時出席表決權數
贊成	104,365,931	99.56%
反對	0	0.00%
棄權/未投票	456,000	0.44%
無效	0	0.00%

第二案 (董事會提)

案由:解除法人董事代表人競業禁止限制案

說明:

- 一、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」。
- 二、本公司基於業務推展需要,擬解除本公司法人董事代表人兼任轉 投資事業職務(如附表),其從事與本公司間相同業務範圍內競業禁 止之限制。

《附表》

解除競業禁止限制之業務範圍	兼任職稱 (法人董事代表人)
貿鴻信息技術(上海)有限公司	監事(魏垚德)
福建貿鴻電子商務有限公司	董事(賀士郡,兼任董事長) 董事(魏垚德)

註:本案業經本公司一〇四年二月廿五日董事會通過。

決 議:本案經投票表決通過原董事會提案。

1 3/1-46/1 Part C C 3/1 = 1 1 1 C 1										
投票結果	權數	占表決時出席表決權數								
	104,365,931	99.56%								
反對	0	0.00%								
棄權/未投票	456,000	0.44%								
無效	0	0.00%								

六、臨時動議:經主席詢問全體出席股東,無臨時動議。

七、散會: 當日上午9時25分。

附件一



一、經營方針

本公司為台灣 B2B 及 B2G 資訊雲端加值服務的領導企業,專注經營於通關、流通、稅務、地政、保險、資訊安全等六大業務領域及承包策略性政府專案, 秉持「安全、品質、服務、效益」四大經營理念,持續由技術能力、領域專業 及客戶服務三個層面,引進趨勢新技術(如雲端運算、大數據分析等)強化資訊服 務技能,增進領域知識學習培養相關專業能力,優化客服系統提升服務價值, 提供符合客戶需求的整合性服務,邁向「成為亞太雲端加值服務的領導公司」 的願景。

因應經營環境變遷,前瞻檢視未來營運環境及條件因素,進行佈局及調整 公司營運發展策略如下,確保公司持續成長與永續經營。

(一)深化貿易通關產業生態鏈

持續朝深化服務規劃建構完整的貿易通關產業生態鏈,在延伸貿易加值網路方面,迎接海運快遞崛起,發展海運快遞服務,另配合政府推動自由經濟示範區,建置自由經濟示範區雲平台,並推動前店後廠整合服務。在建立航港網路方面,強化與港務公司連結,爭取港務公司服務案之商機,在通關業者端 Turnkey 方面,積極布建通關相關產業 Turnkey 系統,藉由優化系統緊密結合通關業者與本公司資訊服務的黏著性,鞏固本公司在通關傳輸服務的領導優勢。

(二)開創雲端運算服務

運用雲端關鍵技術開創雲端運算服務,規劃以大數據創新服務方向為主, 首先培育大數據分析能量,藉由外部大數據分析專案或公司營運資料分析, 培育資料分析人才,進而建立與推展大數據分析服務,承接大數據分析專 案,建立與推展大數據分析服務平台,如輿情分析、流通資料分析。

(三)深化 B2B 業務領域

回應客戶需求讓客戶與本公司之服務黏著度更強,本此核心理念持續深 化與廣化供應鏈、經銷鏈服務,本公司已完成經銷鏈(e-Vendor)平台及商品 資訊智慧平台(Product Information Intelligent Platform, PIIP)的建置,營運策略著重於後續行銷推廣,強化與通路商合作,推廣經銷鏈服務至供應商,並協助供應商建立完整商品資料庫,達成供應商與通路商資訊即時性及透通性。

(四)創新金融服務

創新金融服務策略發展分為二個方向,其一為行銷推廣「金貿通」貿易金融服務,協助解決中小企業拓展國際貿易之資金週轉需求,推廣以信用保險為基礎之各類貿易融資模式,完成進出口融資服務各項加值服務。另一方向為發展行動支付解決方案,結合創新行動支付裝置及電子錢包APP,開展行動支付新商機。

(五)大陸業務落地生根

大陸電子商務興起,連帶跨境電子商務亦變成新興且成長迅速的貿易活動。目前海外業務群與子公司貿鴻信息(上海)股份有限公司建置營運跨境電子商務平台(Qtrade 台灣集品網),以成為大陸與台灣兩地商品交易的商流、物流、金流及信息流等最佳解決方案為策略目標,未來將以串連兩岸電商,構建 B2B2C 與 O2O 的營銷通路,實現兩岸商品無可取代的商流、物流、金流及信息流等完整一條龍服務。

二、實施概況及營業計畫實施成果

103 年本公司營業計畫主要實施成果分為下列四項構面說明:

(一)貿易通關業務

加強貨主報單加值方面新增 8 家大型 VIP 貨主接收通關資訊與其 ERP整合之客製化服務,提升貨主對通關物流資訊掌握之即時性、完整性及正確性,另於經濟特區加值服務方面開發業者端自主管理系統及自由貿易港區資訊平台,合計吸引了 28 家新業者加入使用,年增率成長約 52%,另於通關加值服務新增日本海運預報艙單服務,啟動本公司服務海運承攬業務之開端。

(二)電子商務業務

完成商品資訊智慧平台之建置,103 年達成 2 家大型通路商及 17 家零售通路商上線使用新品提報服務,另 103 年在經銷鏈平台引入 2 家經銷商體系上線,擴大本公司在流通領域市佔率;在金融服務領域,本公司 103 年中通過經濟部跨境網路交易評鑑取得跨境金流代收代付證照,開展電商平台跨境金流服務,預計 104 年新增 2 家銀行使用本公司跨境金流服務,另本公司「金貿通」貿易金融服務系統 103 年獲馬來西亞之 MayBank 銀行採購合約,成功將本公司之產品推進國際市場。

(三)政府專案業務

本公司承包政府專案「關港貿單一窗口及預報貨物資訊建置委外服務採購案」如期在 102 年 8 月上線,並接續承接「關港貿單一窗口及預報貨物資訊建置委外服務後續擴充案」預計在 104 年 5 月完成上線。

(四)技術研發

103 年中開始發展「yodass 雲端有大師-大數據分析服務平台」,整合目前最新的大數據倉儲及視覺化分析技術,開發一套 AaaS (Analytics as a Service) 大數據視覺化資料分析服務平台,提供客戶多商業模式選擇,預計104 年起開展行銷推廣活動,以加速切入市場,搶得商機。

三、營業收支獲利能力分析

本公司民國 103 年度合併營業收入淨額為 1,347,289 仟元較 102 年減少 13%,合併營業成本 818,609 仟元較 102 年減少 19%,合併營業毛利 528,680 仟元較 102 年減少 1%,合併營業費用 303,922 仟元較 102 年增加 3%,合併其他費損 6,991 仟元較 102 年減少 34%,合併營業淨利 217,767 仟元較 102 年減少 5%,合併營業外收支 13,805 仟元較 102 年增加 45%,合併稅前淨利 231,572 仟元較 102 年減少 3%,每股稅前盈餘 1.54 元,每股稅後盈餘 1.31 元。

四、營業收支預算執行情形

本公司無公開發佈 103 年度財務預測資料。

五、研究發展狀況

本公司著重軟體開發最新技術及系統應用之研究發展,歷年及預計投入之合併 研究費用如下表所示:

單位:仟元

年 度	年 度 100年		102年	103年	104年(預計)	
投入金額	23,523	22,410	27,603	27,071	20,884	

(註:101年度為配合國際財務報導準則調整後數字)

六、未來展望

展望 104 年,本公司將會繼續配合政府施政規劃,並以客戶的需求為導向提升技術與專業之能力基礎,除了鞏固現有通關服務、資訊服務、電商服務及海外業務,另依循公司營運三大策略方向:(一)貿易通關產業鏈、(二)金融服務、(三)電子商務,全力發展十大重點業務:海運快遞、航港網路、通關業者端 Turnkey、自由經濟示範區雲平台、保險雲端服務、供應商網路、行動支付、兩岸跨境電子商務、跨境金流、大數據分析服務,以擴大公司營運基盤及向上挑戰創新競爭,達成公司營運目標。

在面對全球經濟成長可望緩步上升的趨勢發展下,本公司亦將會持續努力, 持續投入資金與人力,提供更優質的客戶服務,以促進企業間資訊整合與共享。 除了強化通關和流通業網路加值服務的核心競爭能力,104年將會更注重創新服 務及跨境業務的發展,努力擴展經營領域,以更宏觀的格局與視野積極佈局, 奠定永續發展的基石。展望未來,仍有許多挑戰尚待克服,本公司全體同仁將 努力在崗位上超越自我、跨越險阻再攀高峰,尚期各位股東繼續給予支持與鼓 勵。

附件二

關貿網路股份有限公司監察人審查報告書

茲准董事會造送本公司一○三年度決算表冊(含合併報表),包括營業報告書、資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及盈餘分配表等,業經本監察人審核完竣,認為尚無不符,爰依照公司法第二一九條之規定提出報告。

此致

本公司一〇四年股東常會

監察人: 段津華

my

中華民國一〇四年二月二十五日

關貿網路股份有限公司監察人審查報告書

兹准董事會造送本公司一○三年度決算表冊(含合併報表),包括營業報告書、資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及盈餘分配表等,業經本監察人審核完竣,認為尚無不符,爰依照公司法第二一九條之規定提出報告。

此致

本公司一〇四年股東常會

監察人:楊正利

中華民國一〇四年二月二十五日

關貿網路股份有限公司監察人審查報告書

兹准董事會造送本公司一○三年度決算表冊(含合併報表),包括營業報告書、資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及盈餘分配表等,業經本監察人審核完竣,認為尚無不符,爰依照公司法第二一九條之規定提出報告。

此致

本公司一○四年股東常會

贮 寂人: 4 立即

中華民國一〇四年二月二十五日

附件三

Deloitte 勤業眾信

動業眾信聯合會計師事務所 10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche 12th Floor, Hung Tai Financial Plaza 156 Min Sheng East Road, Sec. 3 Talpel 10596, Talwan, ROC

Tel:+886 (2) 2545-9988 Fax:+886 (2) 2545-9966 www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

閫質網路股份有限公司 公鑒:

關貿網路股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表,暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表,業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任,本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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規劃 並執行查核工作,以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工 作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評 估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計,暨 評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意 見提供合理之依據。

依本會計師之意見,第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製,足以允當表達關貿網路股份有限公司民國103年及102年12月31日之個體財務狀況,暨民國103年及102年1月1日至12月31日之個體財務績效與個體現金流量。

關貿網路股份有限公司民國 103 年度個體財務報告重要會計項目明細表,主要係供補充分析之用,亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見,該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勒業眾信聯合會計師事務所會計師 游 素 環

財政部證券暨期貨管理委員會核准文 台財證六字第 0920123784 號 會計師 龔 雙 1

地方

Tollag.

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 台財證六字第 0920123784 號

中華民國 104 年 2 月 25 日

Member of Delotte Touche Tohrnatsu Limited



單位:新台幣仟元

		103年12月31	8	102年12月31日	1
45		\$ \$	96_	全 額	_ %
	流動資產	10,000 00000000			
100	現金及約當現金(附註四、六反二七)	\$ 866,741	33	\$ 367,311	1
110	透過構造按公允價值衡量之金融資產一流動(附註四、七、及二				
	t)	8,131		9,131	
150	應收票據 (附註四、八及二七)	2,115		2,515	
170	惠收帐收(附註四、五、八及二七)	144,123	6	165,315	
180	應收帳數一關係人(附註四、五、八、二七及二八)	86,962	3	285,765	1
200	其他應收款(附註二七)	2,201		3,332	
30X	存貨(粉丝也)	482	7.1	403	
110	預付款項	35,045	1	35,759	
176	其他金融資產一流動(附該四、十五、二七、二八及二九)	297,628	12	420,246	- 7
479	其他流動資產(附址十六)	1,669	******	1,107	-
1XX	流動背產燒計	1,445,097	55	1.290,884	_5
	非流動資產				
543	以成本衡量之金融資產一非流動 (附註四、九及二七)	17,398	1	17,398	
546	应治絡市場之債券投資一非流動 (附註初·十及二七)	50,000	2	100,000	
550	採用權益法之投資 (附註四及十一)	48,659	2	40,093	
600	不動產、職房及設備(附註四及十二)	565,193	22	597,717	- 9
760	投資性不動產 (附註切、十三及二五)	373,114	14	379,266	- 6
780	施形资產(附註四及十四)	22,354	1	36,982	- ŝ
840	建延所得税资差(附註四·五及二三)	3,854	- 23		
915	预付投債款 (附款三十)	270		4.032	
920	存出保證金(附担二八及二九)	8,630		8,469	
980	其他金融資產一非流動(附註四、十五、二七、二八及二九)	84,579	3	64,745	
990	其他非流動實產(附註五及十六)	5,500		5,500	
5XX	非滋勤资差绝計	1,179,551	_45	1,254,202	-
vvv	and the state of the	* ******	100		
XXX	资 産 總 計	5 2.624.648	_100	\$ 2,545,086	_1
. 4	1 1 2 4 4				
	海 数 身 传				
150	應付票據 (附註十七及二七)	5 4,477	20	S 1,553	
170	應付帳款 (附註十七、二七及二八)	73,342	3	170,155	
200	其他應付款 (附柱十九 + 二七及二八)	193,033	7	213,553	
230	雲期所得稅負債(附註四及二七)	15,716	1	19,406	
310	預收款項 (附註二八)	227,236	9	55,494	
355	應付租賃款一流動(附註四、十八及二七)	1,818		2,146	
399	其他流動負債(附註二七)	5,206		5,214	
1XX	液動責債總計	520,828	20	467,521	- 3
	(2017) (2017) (2017) (2017) (2017)	40-100V9KD4		10 7	-33
	非流動負債				
570	通延所得视负债(削註四、五及二三)	545	-		
613	應付租賃款一非液動(附註四、十八及二七)	2,107	.53	3,925	
640	應計退体会員債(附註四、五及二十)	89,393	3	94,603	
2645	存入保證金	19,856	_1	21,479	-
5XX	非流動負債總計	111,901	-4	120,007	
XXX	a state	600 000		E97 500	
nnn.	負債地計	632,729	24	587,528	
	權益(附位二一及二三)				
	数 本				
110	曹 通 殿	1,500,000	57	1,500,000	
200	黄本公積			11	27
	保留盈餘	C - C - C - C - C - C - C - C - C - C -	_		
310	法定盈餘公積	277,500	11	258,850	
320	特別盈餘公檢			10,957	
350	未分配盈餘	212,205	8	186,501	
300	保留盈餘總計	489,705	_19	456,308	
400	其他模益	2,203		1,239	
xxx	權益統計	1 004 046	1100	65061.003	
- Line	rp. as. r0. +)	1,991,919	76	1,957,558	_
	负债及难益施計	\$ 2,624,648	_100	\$ 2.545,086	-
	後州之州 注	一 ** 4 ·		厚.	Ü
4 4 4	: 施明章	Ψ¢H	會計主	音: 數畫級 三四	1,7)

關貿場務股份有限公司 個體綜合領蓋表 民國 103 年及 102 年 10 形式日至 12 月 31 日

單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

			103年度			102年度	
代码		金	額	%	金	額	%
4000	營業收入 (附註四、二五及	-					-
	二八)	\$ 1	,309,595	100	\$	1,520,299	100
5000	營業成本(附註二十、二二						
	及二八)	(803,286)	(<u>61</u>)	(1,001,605)	(<u>66</u>)
5900	營業毛利	-	506,309	_39	-	518,694	_34
	營業費用(附註二十及二二)						
6100	推銷費用	(73,601)	(6)	(65,804)	(4)
6200	管理費用	Ì.	186,081)	(14)	ì	186,118)	(12)
6300	研究發展費用	ì	27,071)	(2)	ì	27,603)	(_2)
6000	營業費用合計	(286,753)	(_22)	(279,525)	(_18)
6500	其他收益及費損淨額(附註						
	二二及二八)	(6,991)	(<u>1</u>)	(_	10,526)	(_1)
6900	誉業淨利	_	212,565	<u>16</u>		228,643	_15
	營業外收入及支出(附註四 及二二)						
7050	財務成本	(742)	120	(1,000)	12
7070	採用權益法之子公司、 關聯企業及合責損益				3.	3,,	
	之份額		7,151	1		344	
7100	利息收入		8,916	1		6,645	1
7130	股利收入		1,242	-		1,095	
7190	其他收入		808	-		1,121	
7230	外幣兌換利益		791	2277		405	7.
7235	透過損益按公允價值衡					2520246	
	量之金融資產利益	SELO	449			734	C=0.
7000	營業外收入及支出		Y.			4,50	
	合計		18,615	2		9,344	1

(接次頁)

(承前頁)

				103年度			102年度	
代碼			金	額	%	金	额	%
7900	税前净利		\$	231,180	18	\$	237,987	16
7950	所得稅費	用(附註四及二三)	(_	34,539)	(_3)	(_	44,335)	(3)
8200	本年度淨	利	_	196,641	_15	_	193,652	13
		損益(附註四、二						
2000	45 (1) 25	一及二三)						
8360		福利計畫精算損益	(5,283)	_		3,788	-
8380	0.0000,000	權益法之子公司、						
	160	聯企業及合資之其						
	他	綜合損益份額		1,415	9		2,038	(100)
8399	與其	他綜合損益組成部						
	分	相關之所得稅費用		1,938				
8300		本年度其他綜合損			23	-		0 0
		益(稅後淨額)						
		合計	(1,930)	<u>-</u> -	-	5,826	
8500	本年度綜	合損益總額	\$	194,711	15	\$	199,478	13
	每股盈餘	(附註二四)						
9750	基	本	\$	1.31		\$	1.29	
9850	稀	釋	\$	1.31		\$	1.29	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。









單位:新台幣任务

					ia e	Ser.		12.		升 光 株 皇	
存填		股本	* * &	2.00	保 货	特別		* 4	飲 分配 盈 飲	The second secon	權益總額
代码 A1	102年1月1日餘額	\$ 1,500,000	\$ 11		5 237,318	5	THE RESERVE OF THE PERSON NAMED IN	-	163,301	(\$ 799)	\$1,909,580
	101 年度盈餘指指及分配:										
B1	法定显餘公積	10 - 00			21,532		2002	(21,532)	*	96
B3	特別虽餘公積		-				1,208	1	1,208)	20	<u> </u>
B5	现金股利	1.00			\$ \$			(151,500)	52	(151,500)
D1	102 年度淨利				, E *				193,652		193,652
D3	102 年度稅後其他綜合橫益	= - 10 N				· -		8	3,788	2.038	5,826
D5	102 年度綜合模益總額					8-		350-	197,440	2,038	199,478
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	1,500,000	11		258,850		10,957		186,501	1,239	1,957,558
	102 年度盈餘指榜及分配:										
B1	法定盈餘公積	1.0	1.4		18,650		0.40	(18,650)	• :	
В3	特別盈餘公積轉回	-			2040 PA	1	10,957)	2.50	10,957		2
B5	现金股利				5 5	100		(160,350)	1.70	(160,350)
D1	103 年度淨利	72	91		(2)		727		196,641	14	196,641
D3	103 年度稅後其他綜合損益				- 12		-	(_	2,894)	964	(1,930)
D5	103 年度綜合模益總額						:	_	193,747	964	194,711
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$1,500,000	\$ 11		\$ 277,500	5	-	5	212.205	\$ 2,203	\$1,991,919

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

苦寒县: 垃圾多



经理人: 株品排



4 et + M . M P W



關貿網路股份原限公司 個體現金流量表 民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

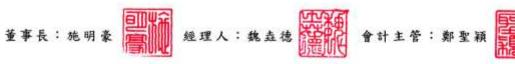
代 碼		1	03 年度	1	02 年度
	營業活動之現金流量				111111111111111111111111111111111111111
A10000	本年度稅前淨利	\$	231,180	\$	237,987
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		24.500.0140.05150	000	000000000000000000000000000000000000000
A20100	折舊費用		60,572		64,297
A20200	掛銷費用		19,050		18,419
A20300	呆帳 (迴轉利益)提列費用	(692)		2,599
A20400	透過損益按公允價值衡量金融	9.2	5027.00		
	資產及負債之淨利益	(449)	(734)
A20900	利息費用		738		954
A21200	利息收入	(8,916)	(6,645)
A21300	股利收入	ì	1,242)	(1,095)
A22400	採用權益法子公司、關聯企業	82		93	N 924 (1993)
	及合資損益之份額	(7,151)	(344)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設				2000
	備損失		1,168		41
A22800	處分無形資產損失		123		2
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動				
	數				
A31110	持有供交易之金融資產		1,449		₩.
A31130	應收樂據		400		1,208
A31150	應收帳款		220,687		244,506
A31180	其他應收款		342	(631)
A31200	存 貨	(79)	2.5	140
A31230	預付款項		879		61,539
A31240	其他流動資產	(562)		364
A32130	應付票據		2,924	(4,963)
A32150	應付帳款	(96,813)	ì	69,715)
A32180	其他應付款	į.	14,888)	8.0	24,560
A32210	預收款項	.51	171,742		28,261
A32230	其他流動負債	(8)		103
A32240	應計退休金負債	(10,493)		1,347
A33000	營運產生之現金流入		569,961		602,198
A33100	收取之利息		9,705		6,123
A33500	支付之所得稅	(39,600)	(_	50,186)
AAAA	營業活動之淨現金流入		540,066		558,135

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		1	03 年度	102 年度				
	投資活動之現金流量							
B00700	無活絡市場之債券到期收回本金	\$	50,000	\$	7.0			
B02700	取得不動產、廠房及設備	(24,833)	(23,095)			
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	0.555	4	ै				
B03700	存出保證金增加	(37)	(505)			
B04500	取得無形資產	ì	4,545)	ì	5,113)			
B06500	其他金融資產增加		:	ì	230,712)			
B06600	其他金融資產減少		102,660	0				
B07100	預付設備款增加	(270)	(4,032)			
B07600	收取之股利		1,242		1,095			
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)		124,221	(262,362)			
	籌資活動之現金流量							
C03100	存入保證金減少	(1,623)	(14,287)			
C04000	應付租賃款減少	ì	2,884)	ì	1,731)			
C04500	支付股利	(160,350)	ì	151,500)			
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(164,857)	(_	167,518)			
EEEE	本年度現金及約當現金增加數		499,430		128,255			
E00100	年初現金及約當現金餘額	_	367,311	-	239,056			
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$	866,741	\$	367,311			

後附之附註係本個體財務報告之一部分。







關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 103 年度(自民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際會計準則第 27 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同,且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露,爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱:關貿網路服務有限公司

負責人:施明 豪 🔡

中華 民 國 104 年 2 月 25 日

Deloitte. 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所 10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche 12th Floor, Hung Tai Financial Plaza 156 Min Sheng East Road, Sec. 3 Taipei 10596, Taiwan, R.O.C.

Tel: +886 (2) 2545-9988 Fax: +886 (2) 4051-6888 www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

關貿網路股份有限公司 公鑒:

關貿網路股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表,暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表,業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任,本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作,以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計,暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見,第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製,足以允當表達關貿網路股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況,暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

關貿網路股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報告, 並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案,備供參考。

動業眾信聯合會計師事務所 會計師游素環 財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 台財證六字第 0920123784 號 由財證六字第 0920123784 號 日財證六字第 0920123784 號

Member of Delaitte Touche Tohmatsu Limited



單位:新台幣仟元

			103年12月31日			102年12月31日	
48,	# #	*	额	96	*	額	96
	流動資產						
00	現金及約當現金(附註四、六及二六)	5	887,127	33	5	377,856	15
10	遗竭损益按公允價值衡量之金融資產一滾動(附註四:七及二六)		8,131	-		9,131	
50	應收票據 (附註四、八及二六)		2,115	-		2,515	
70	應收帳款(附註四、五、八及二六)		157,921	6		165,435	7
80	應收帳数一關係人 (附註四·五·八·二六及二七)		79,931	3		285,765	11
00	其他應收款(附註二六)		2,921			3,337	110
0X	存貨(附款四)		2,000	500		403	203
10	預付款項		41,229	2		39,632	2
76	其他金融資產一流動(附註四、十四、二六、二七及二八)		332,254	13		458,614	18
79	其他流動資產 (附註十五)		1,669	1.37		1,146	
XX	流動資產總計	503	1,515,298	57	129	1,343,834	5
	非流動資產						
43	以成本衡量之会融資產一非液動(附註四、九及二六)		17,398	1		17,398	
46	無活路市場之債券投資一非液動(附註四、十及二六)		50,000	2		100,000	- 33
600	不動產、職房及設備(附註兩及十一)		565,413	22		598,371	2
760	投資性不動產(附註四、十二及二四)		373,114	14		379,266	1
80	無形資產 (附註四及十三)		22,566	1		37,317	
40	通延所得稅資產 (附註四、五及二二)		3,854				
15	預付設備款 (附註二九)		270	4.0		4,032	
20	存出保護金(附建二七及二八)		8,977			8,731	
780	其他金融資產一非流動(附註四、十四、二六、二七及二八)		84,579	3		64,745	- 83
990	其他非流動資產(附註五及十五)		5,500			5,500	
5XX	非流動資產總計	- 5	1,131,671	43		1,215,360	- 4
XX	京 在 地 計	5_	2.646.969	_100	5	2,559,194	_10
48,) # 2 # <u>1</u>						
	流動負債	- 1					
150	應付票據(附近十六及二六)	5	4,477		5	1,553	
170	應付機数 (附柱十六、二六及二七)		76,841	3		170,528	
200	其他應付款(附該十八、二六及二七)		195,086	8		214,346	
230	會與所得稅負債(附註四及二六)		16,316	1		19,969	
310	预收款項(附往二七)		243,396	9		67,864	
355	應付租賃数一適動(附註四・十七段二六)		1,818			2,146	
399	其他流動負債(附註二六)	_	5,215		_	5,223	-
1XX	流動負債總計		543,149	21	-	481,629	
	非流動負債		242				
570	遞延所得稅負債(附註四、五及二二)		545	- 53			
613	應付租賃款一非流動(附註四、十七及二六)		2,107	1988		3,925	
640	應計退休金負債(附註四、五及十九)		89,393	3		94,603	
645 5XX	存入保證金 非流動負債總計		19,856 111,901	-1	-	21,479 120,007	_
xxx	身情地計	157	655,050	25	- 65	601,636	
5580	辦屋於本公司第主之權益 (附該二十及二二)	_	and and		-	AND PROPERTY.	_
	財務的本公司系主之権益(所統二十及二二) 股 本						
110	(1750) (1754)		1,500,000	67		1,500,000	
200	普 通 股 資本公務	-		57	-		
200	CARDA TORK	-	11	-	100	11	
940	保留盈餘		922 500	40		250 050	33
310	法定盈餘公積		277,500	10		258,850	8
320	特別盈餘公績					10,957	
350	未分配盈餘		212,205	8	86	186,501	-
300	保留盈餘總計	_	489,705	18	-	456,308	_
400	其他權益	53	2,203		10.0	1.239	-
XXX	模益地计	-	1,991,919	75	0	1,957,558	_

後附之附該係本合併財務服务之一部分

董事長: 拖明東





青計五管:新聚額



關貿網路股份有限公司及子公司合併綜合模畫表 民國 103 年及 102年 12月 31日

單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

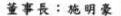
			103年度			102年度	
代 碼		金	額	%	金	額	%
4000	營業收入(附註四、二四、	-					-
	二七及三一)	\$	1,347,289	100	\$ 1	1,549,513	100
5000	營業成本 (附註十九、二一						
	及二七)	(818,609)	$(\underline{-61})$	(1,015,715)	$(_{65})$
5900	營業毛利	_	528,680	_39	ē-	533,798	35
	營業費用(附註十九及二一)						
6100	推銷費用	(73,601)	(6)	(65,804)	(4)
6200	管理費用	(203,250)	(15)	(200,814)	(13)
6300	研究發展費用	(27,071)	$(\underline{2})$	(27,603)	(_2)
6000	營業費用合計	(303,922)	(_23)	(294,221)	(_19)
6500	其他收益及費損淨額(附註						
	二一及二七)	(6,991)		(10,526)	(_1)
6900	營業淨利	_	217,767	<u>16</u>	_	229,051	_15
	營業外收入及支出 (附註四						
	及二一)						
7050	財務成本	(742)	-	(1,000)	-
7100	利息收入		10,859	1		7,233	1
7130	股利收入		1,242	-		1,095	#2
7190	其他收入		811	-		1,172	23
7230	外幣兌換利益		1,197	-		256	70
7235	透過損益按公允價值衡						
	量之金融資產利益		449	-		734	25
7590	什項支出	(11)	_	(2)	
7000	營業外收入及支出 合計		12 905	4		o-months and	
	- a	-	13,805	1		9,488	1

(接次頁)

(承前頁)

				103年度			102年度	
代码			金	額	%	金	額	%
7900	税前淨利		\$	231,572	17	\$	238,539	16
7950	所得稅費	用(附註四及二二)	(_	34,931)	(<u>3</u>)	(_	44,887)	(_3)
8200	本年度淨	利	_	196,641	_14	_	193,652	13
	九、二	損益(附註四、十 十及二二)						
8310	2153350	營運機構財務報表 算之兌換差額		1,415			2,038	20
8360		福利計畫精算損益	(5,283)	2		3,788	20
8399	0.0 0.00	他綜合損益組成部	3	0,200)			3,700	
		相關之所得稅費用		1,938	-		_	
8300	20000	本年度其他綜合損	_	27200				
		益(稅後淨額)	(1,930)			5,826	
8500	本年度綜	合損益總額	<u>\$</u>	194,711	14	\$	199,478	_13
	浄利歸屬	於:						
8610	本公	司業主	\$	196,641	15	\$	193,652	12
8620	非控	制權益	-				-	
8600			<u>\$</u>	196,641	15	\$	193,652	12
		總額歸屬於:						
8710	0.0 45	司業主	\$	194,711	14	\$	199,478	13
8720	非控	制權益	_		=	-		
8700			5	194,711	_14	<u>\$</u>	199,478	13
	The second second	(附註二三)						
9750	基	本	S	1.31		\$	1.29	
9850	稀	釋	\$	1.31		\$	1.29	

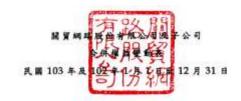
後附之附註係本合併財務報告之一部分。











單位:新台幣仟戶

		36	- 16	25		本		₩	司	常	主	之	權	益			
							44351		82	0.02	3	6257	其 他	權益			
							保		督		L	餘		E機構財務			
代码 A1		股	*	實	本	公 積	法定		特別	AND DESCRIPTION OF THE PERSON NAMED IN COLUMN 1	未分		報表換算	之兌換差額	權	益總	額
A1	102 年 1 月 1 日 餘額	\$1,50	0,000	\$	G	11	\$	237,318	5	9,749	\$	163,301	(\$	799)		\$1,909,580	1
	101 年度盈餘指撥及分配:																
B1	法定盈餘公積					0.70		21,532		1050	(21,532)					-
В3	特別盈餘公積							-		1,208	(1,208)					4
B5	本公司股東現金股利		*					7.		101	Ċ	151,500)		1150	(151,500))
D1	102 年度净利							6				193,652		***		193,652	Ł
D3	102 年度稅後其他綜合模益	-		32		_	_		32			3.788	-	2,038		5,826	ì
D5	102 年度綜合損益總額		-	-					-		-	197,440	-	2.038		199,478	ŧ
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	1,500	0,000			11		258,850		10,957		186,501		1,239		1,957,558	\$
	102 年度盈餘指撥及分配:																
B1	法定盈餘公積		4					18,650		-	(18,650)		*			ě.
В3	特別盈餘公積轉回		**					(i) _{F3}	(10,957)	95	10,957		117.0			
B5	本公司股東現金股利		-					-		3.	(160,350)			(160,350))
D1	103 年度淨利		₩.			9						196,641		(40)		196,641	Ē
D3	103 年度稅後其他綜合損益	12-	_==			32	8-		-	15	(_	2,894)	8	964	(.	1,930	()
D5	103 年度綜合損益總額		2	-		्र	22		_			193,747		964		194,711	
Z1	103 年12 月 31 日餘額	\$1.500	0.000	<u>s</u>		11	5	277,500	<u>s</u>		5	212,205	5	2.203		\$ 1.991.919	É

援酬之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長: 施明:



經理人: 魏森拔



會計主管:鄭聖斯



關貿網路股份有限公司及子公司合併 東 查 量 表 民國 103 年及 102年 11 月 11 至 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

代碼			103年度	102年度				
	營業活動之現金流量							
A10000	本年度稅前淨利	\$	231,572	\$	238,539			
A20010	不影響現金流量之收益費損項目							
A20100	折舊費用		61,031		64,997			
A20200	攤銷費用		19,199		18,562			
A20300	呆帳 (迴轉利益)提列費用	(692)		2,599			
A20400	透過損益按公允價值衡量金融	1170	9456554 X					
	資產及負債之淨利益	(449)	(734)			
A20900	利息費用	100	738	88	954			
121200	利息收入	(10,859)	(7,233)			
A21300	股利收入	(1,242)	į.	1,095)			
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設		98					
	備損失		1,168		41			
A22800	處分無形資產損失		123		7092			
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動							
	數							
A31110	持有供交易之金融資產		1,449		2			
A31130	應收票據		400		1,208			
A31150	應收帳款		214,040		244,806			
A31180	其他應收款		340	(458)			
A31200	存 貨	(1,597)	•	140			
A31230	預付款項	(1,432)		63,533			
A31240	其他流動資產	ì	523)		341			
A32130	應付票據	200	2,924	(4,963)			
A32150	應付帳款	(93,687)	ì	72,708)			
A32180	其他應付款	ì	13,628)		24,666			
A32210	預收款項	70.	175,532		29,849			
A32230	其他流動負債	(8)		112			
A32240	應計退休金負債	ì	10,493)		1,347			
A33000	營運產生之現金流入	1	573,906	Ø. n	604,503			
A33100	收取之利息		10,935		6,712			
A33500	支付之所得稅	(39,955)	(50,175)			
AAAA	營業活動之淨現金流入	\ <u> </u>	544,886	\-	561,040			

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		1	03年度	119	102年度
	投資活動之現金流量				
B00700	無活絡市場之債券投資價款到期收				
	回本金	\$	50,000	\$	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(24,849)	(23,122)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款		4		-
B03700	存出保證金增加	(122)	(458)
B04500	取得無形資產	(4,564)	(5,134)
B06500	其他金融資產增加		1.74	(255,690)
B06600	其他金融資產減少		106,402		
B07100	預付設備款增加	(270)	(4,032)
B07600	收取之股利	100	1,242	201	1,095
BBBB	投責活動之淨現金流入(出)	20	127,843	(_	287,341)
	籌資活動之現金流量				
C03100	存入保證金減少	(1,623)	(14,287)
C04000	應付租賃款減少	(2,884)	(1,731)
C04500	支付本公司業主股利	(_	160,350)	(_	151,500)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(164,857)	(_	167,518)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	i Esp	1,399	10=	1,944
EEEE	本年度現金及約當現金增加數		509,271		108,125
E00100	年初現金及約當現金餘額	_	377,856	-	269,731
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$</u>	887,127	<u>\$</u>	377,856

後附之附註係本合併財務報告之一部分。







附件四

關貿網路股份有限公司 盈餘分配表 一〇三年度

			(単位: 兀)
項	目	金	額
期初未分配盈餘			18,458,157
減:精算損益列入未分配	盈餘		(2,894,572)
調整後未分配盈餘			15,563,585
加:103 年稅後淨利			196,641,695
提列法定盈餘公積(10%)			(19,664,170)
累積可供分配盈餘			192,541,110
分配項目			
股東現金紅利			165,000,000
期末未分配盈餘			27,541,110

附註:

- 1.配發員工現金紅利 8,849,000 元。
- 2.配發董監事現金酬勞 1,770,000 元。

附件五

關貿網路股份有限公司 道德行為準則

103.12.25 董事會通過實施

1. 訂定目的及依據

為導引本公司董事、監察人及經理人(包括總經理及相當等級者、副總經理及相當等級者、協理及相當等級者、財務部門主管、會計部門主管、以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人)之行為符合道德標準,並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準,本公司爰參照「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」訂定本準則,以資遵循。

2. 內容

本公司考量個別狀況與需要所訂定之道德行為準則,包括下列八項內容:

2.1 防止利益衝突:

個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突,例如,當公司董事、監察人或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時,或是基於其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或三親等以內之親屬獲致不當利益。公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。公司應該制定防止利益衝突之政策,並提供適當管道供董事、監察人或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

2.2 避免圖私利之機會:

本公司應避免董事、監察人或經理人為下列事項:(1)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會;(2)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利;(3)與公司競爭。當公司有獲利機會時,董事、監察人或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。

2.3 保密責任:

董事、監察人或經理人對於公司本身或其進(銷)貨客戶之資訊,除經授權或法律規定公開外,應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資訊。

2.4 公平交易:

董事、監察人或經理人應公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工, 不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳 述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

2.5 保護並適當使用公司資產:

董事、監察人或經理人均有責任保護公司資產,並確保其能有效合法地使用於公務上,若被偷竊、疏忽或浪費均會直接影響到公司之獲利能力。

2.6 遵循法令規章:

本公司應加強證券交易法及其他法令規章之遵循。

2.7 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為:

本公司內部應加強宣導道德觀念,並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章 或道德行為準則之行為時,向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人 員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事,公司宜訂定相關之流程或機制,並讓 員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全,使其免於遭受報復。

2.8 懲戒措施:

董事、監察人或經理人有違反道德行為準則之情形時,公司應依據其於道德 行為準則訂定之懲戒措施處理之,且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行 為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資 訊。公司並宜制定相關申訴制度,提供違反道德行為準則者救濟之途徑。

3. 豁免適用之程序

本公司豁免董事、監察人或經理人遵循公司之道德行為準則,必須經由董事會決議通過,且即時於公開資訊觀測站揭露允許豁免人員之職稱、姓名、董事會通過豁免之日期、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊,俾利股東評估董事會所為之決議是否適當,以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生,並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制,以保護公司。

- 4. 揭露方式
 - 本公司應於年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露所訂定之道德行為準則,修正時亦同。
- 5. 施行

本道德行為準則經董事會通過後施行,並送各監察人及提報股東會,修正時亦同。

附件六

關貿網路股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南

103.12.25 董事會通過實施

1. 本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動,為落實誠信經營政策,並 積極防範不誠信行為,依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本作業程序及行為指 南,具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。

本作業程序及行為指南適用範圍及於本公司之子公司及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織。

本作業程序及行為指南所稱本公司人員,係指本公司及集團企業與組織董事、監察人、經理人、受僱人及具有實質控制能力之人。

本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他利益,推定為本公司人員所為。

- 3. 本作業程序及行為指南所稱不誠信行為,係指本公司人員於執行業務過程,為獲得或維持利益,直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益,或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。
 - 前項行為之對象,包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員,以及任何公、民營企業或機構及其董事(理事)、監察人(監事)、經理人、受僱人、具有實質控制能力者或其他利害關係人。
- 4. 本作業程序及行為指南所稱利益,係指任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、 職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他有價值之事物。
- 5. 本公司應指定企業社會責任委員會為專責單位(以下簡稱本公司專責單位)辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行,並應定期向董事會報告。
- 6. 本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求金錢、餽贈、服務、優待、款待、 應酬及其他利益時,除有下列各款情形外,應符合「上市上櫃公司誠信經營守則」 及本作業程序及行為指南之規定,並依相關程序辦理後,始得為之:
 - 6.1 符合營運所在地法令之規定者。
 - 6.2 基於商務需要,於國內(外)訪問、接待外賓、推動業務及溝通協調時,依當 地禮貌、慣例或習俗所為者。
 - 6.3 基於正常社交禮俗、商業目的或促進關係參加或邀請他人舉辦之正常社交活動。
 - 6.4 因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等,且已明訂前 開活動之費用負擔方式、參加人數、住宿等級及期間等。
 - 6.5 參與公開舉辦且邀請一般民眾參加之民俗節慶活動。
 - 6.6 主管之獎勵、救助、慰問或慰勞等。

- 6.7 提供或收受親屬或經常往來朋友以外之人金錢、財物或其他利益;或他人對本公司人員之多數人為餽贈財物者。
- 6.8 因訂婚、結婚、生育、喬遷、就職、陞遷、退休、辭職、離職及本人、配偶或 直系親屬之傷病、死亡受贈之財物。
- 6.9 其他符合公司規定者。
- 本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予金錢、餽贈、服務、優待、款待、 應酬及其他利益時,除有前條各款所訂情形外,應依下列程序辦理:
 - 7.1.1 提供或承諾之人與其無職務上利害關係者,應於收受之日起三日內,陳 報其直屬主管,必要時並知會本公司專責單位。
 - 7.1.2 提供或承諾之人與其職務有利害關係者,應予退還或拒絕,並陳報其直屬主管及知會本公司專責單位;無法退還時,應於收受之日起三日內, 交本公司專責單位處理。

前項所稱與其職務有利害關係,係指具有下列情形之一者:

- 7.2.1 具有商業往來、指揮監督或費用補(獎)助等關係者。
- 7.2.2 正在尋求、進行或已訂立承攬、買賣或其他契約關係者。
- 7.2.3 其他因本公司業務之決定、執行或不執行,將遭受有利或不利影響者。 本公司專責單位應視第一項財物之性質及價值,提出退還、付費收受、歸公、轉贈 慈善機構或其他適當建議,陳報核准後執行。
- 8. 本公司不得提供或承諾任何疏通費。
 - 本公司人員如因受威脅或恐嚇而提供或承諾疏通費者,應紀錄過程陳報直屬主管,並通知本公司專責單位。
 - 本公司專責單位接獲前項通知後應立即處理,並檢討相關情事,以降低再次發生之 風險。如發現涉有不法情事,並應立即通報司法單位。
- 9. 本公司屬政府持有資本達百分之二十之民營企業,依政治獻金法第七條第一項第一款規定,不得提供政治獻金。
- 10. 本公司提供慈善捐贈或贊助,應依下列事項辦理,於陳報首長核准並知會本公司專責單位,年度累積金額達新臺幣伍百萬元以上,應提報董事會通過後,始得為之:
 - 10.1 應符合營運所在地法令之規定。
 - 10.2 決策應做成書面紀錄。
 - 10.3 慈善捐贈之對象應為慈善機構,不得為變相行賄。
 - 10.4 因贊助所能獲得的回饋明確與合理,不得為本公司商業往來之對象或與本公司 人員有利益相關之人。
 - 10.5 慈善捐贈或贊助後,應確認金錢流向之用途與捐助目的相符。
- 11. 本公司董事應秉持高度自律,對董事會所列議案,與其自身或其代表之法人有利害關係,致有害於公司利益之虞者,得陳述意見及答詢,不得加入討論及表決,且討論及表決時應予迴避,並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律,不得

不當相互支援。

本公司人員於執行公司業務時,發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形,或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形,應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位,直屬主管應提供適當指導。 本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動,且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。

- 12. 本公司應設置處理商業機密之專責單位,負責制定與執行公司商業機密之管理、保存及保密作業程序,並應定期檢討實施結果,俾確保其作業程序之持續有效。
- 13. 本公司人員應確實遵守公司商業機密之相關作業規定,不得洩露所知悉之公司商業機密予他人,且不得探詢或蒐集非職務相關之公司商業機密。
- 14. 本公司人員應遵守證券交易法之規定,不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易,亦不得洩露予他人,以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。
- 15. 參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作 計畫或重要契約之其他機構或人員,應與本公司簽署保密協定,承諾不洩露其所知 悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人,且非經本公司同意不得使用該資訊。
- 16. 本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策,並適時 於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示,使其供應商、客戶或其他業務相關 機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。
- 17. 本公司與他人建立商業關係前,應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策,以及是否曾有不誠信行為之紀錄,以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。

本公司進行前項評估時,可採行適當查核程序,就下列事項檢視其商業往來對象,以瞭解其誠信經營之狀況:

- 17.2.1 該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。
- 17.2.2 該企業是否有訂定誠信經營政策及其執行情形。
- 17.2.3 該企業營運所在地是否屬於貪腐高風險之國家。
- 17.2.4 該企業所營業務是否屬賄賂高風險之行業。
- 17.2.5 該企業長期經營狀況及商譽。
- 17.2.6 諮詢其企業夥伴對該企業之意見。
- 17.2.7 該企業是否曾有賄賂或非法政治獻金等不誠信行為之紀錄。
- 18. 本公司人員於從事商業行為過程中,應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關 規定,並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利 益,包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑提供或收受不正當利益。
- 19. 本公司人員應避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易,經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者,應立即停止與其商業往來,並將其列為拒絕往來對象,以落實公司之誠信經營政策。

- 20. 本公司與他人簽訂契約時,應充分瞭解對方之誠信經營狀況,並將遵守誠信經營納入契約條款,於契約中至少應明訂下列事項:
 - 20.1 任何一方知悉有人員違反禁止佣金、回扣或其他利益之契約條款時,應立即據實將此等人員之身分、提供、承諾、要求或收受之方式、金額或其他利益告知他方,並提供相關證據且配合他方調查。一方如因此而受有損害時,得向他方請求損害賠償,並得自應給付之契約價款中如數扣除。
 - 20.2 任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事,他方得隨時無條件終止或解除 契約。
 - 20.3 訂定明確且合理之付款內容,包括付款地點、方式、需符合之相關稅務法規等。
- 21. 本公司發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時,應即刻查明相關事實,如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者,應立即要求行為人停止相關行為,並為適當之處置,且於必要時透過法律程序請求損害賠償,以維護公司之名譽及權益。

本公司對於已發生之不誠信行為,應責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序,並提出改善措施,以杜絕相同行為再次發生。

本公司專責單位應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施,向董事會報告。

- 22. 本公司人員遇有他人對公司從事不誠信行為,其行為如涉有不法情事,公司應將相關事實通知司法、檢察機關;如涉有公務機關或公務人員者,並應通知政府廉政機關。
- 23. 本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中,設立明確有效之獎懲及申訴制度。

本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者,應依相關法令或依公司人事辦法 予以解任或解雇。

本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

24. 本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施,並應送各監察人及提報股東會報告;修正時亦同。

附件七

關貿網路股份有限公司 CR108 背書保證辦法條文修正對照表

修正條文	現行條文	説明
▶ CR108 辨法本文	2011 (外入	Ø/U∵7√J
3.參考資料:	3.參考資料:	
·公開發行公司資金貸與及	• 行政院金融監督管理委員會	 依實務現況簡化本條文
背書保證處理準則。		(K) 有
月香休證処理平則。	<u>訂定之</u> 公開發行公司資金貸	
了 /L 业 的 庄 ·	與及背書保證處理準則。	~ +> 15 AL
5.作業程序:	5.作業程序:	文字修改
詳關貿網路股份有限公司背	依據關貿網路股份有限公司	
書保證程序(附件)。	背書保證辦法。	
7.本辦法於報經董事會審議	7.本辦法於報經董事會審議	依公開發行公司資金貸與及背書保
通過後,送各監察人並提報	通過後 <u>實施,並應</u> 提報股東	證處理準則第11條 「公開發行公
股東會 <u>同意</u> ,修正時亦同。	會,修正時亦同。	司應依本準則規定訂定背書保證
		作業程序,經董事會通過後,送各監
		察人並提報股東會同意」之規定修
		正辦法核定層級。
➤ CR108 附件-背書保證程序	P	
第一條:	第一條:	文字修改
本公司有關背書保證事項均	本公司有關背書保證事項均	
依本程序之規定行之。	依本辦法之規定行之。	
第三條:	第三條:	文字修改
本程序所稱之背書保證	本辦法所稱之背書保證	
第四條:	第四條:	依公開發行公司資金貸與及背書保
當期淨值以最近期依證	當期淨值以最近期經會	證處理準則第6條「公開發行公司
券發行人財務報告編製準則	計師簽證之財務報表所載為	財務報告係以國際財務報導準則編
規定之資產負債表歸屬於母	準。	製者,本準則所稱之淨值,係指證券
公司業主之權益為準。		發行人財務報告編製準則規定之資
		產負債表歸屬於母公司業主之權
		益。」之規範修訂。
第五條:	第五條:	文字修改
,得授權董事長依本程序	,得授權董事長依本辦法	
有關之規定先予決行,	有關之規定先予決行,	
第十四條:	第十四條:	1.文字修改。
本程序於報經董事會審議通	本辦法於報經董事會審議通	2.依公開發行公司資金貸與及背書
過後,送各監察人並提報股東	過後實施,並應提報股東會,	保證處理準則第 11 條「公開發行
會同意,修正時亦同。	修正時亦同。	公司應依本準則規定訂定背書保
		證作業程序,經董事會通過後,送
		各監察人並提報股東會同意」之
		規定修正辦法核定層級。
		ハン・ビジーディーの一人・プロー