

精誠資訊股份有限公司
SYSTEMX CORPORATION

公開說明書

(發行 110 年度第 1 次無擔保普通公司債)

- 一、公司名稱：精誠資訊股份有限公司。
- 二、本公開說明書編印目的：發行無擔保普通公司債。
- 三、發行公司債之種類、金額、利率、發行條件、公開承銷比例、承銷及配售方式：
 - (一)發行種類：精誠資訊股份有限公司 110 年度第 1 次無擔保普通公司債(以下簡稱「本公司債」)。
 - (二)發行金額：本公司債發行總額為新台幣參拾億元整。
 - (三)發行利率：本公司債票面利率為固定年利率 0.82%。
 - (四)發行條件：請參閱本公開說明書第 3 頁。
 - (五)公開承銷比例：100%對外公開承銷。
 - (六)承銷及配售方式：有委託證券承銷商以洽商銷售方式對外公開承銷。
 - (七)銷售對象：僅限財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心外幣計價國際債券管理規則所定之專業投資人。
- 四、本次資金運用計畫之用途與預計可能產生效益之概要：用途為償還借款及充實營運資金，可能產生效益為鎖定長期資金成本，改善財務結構。請參閱本公開說明書第 4 頁。
- 五、本次發行之相關費用：
 - (一)承銷費用：新台幣肆佰伍拾萬元。
 - (二)其他費用(包括會計師、律師等其他費用)：約新台幣貳佰萬元。
- 六、有價證券之生效，不得藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣傳。
- 七、本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。
- 八、投資人投資前應至金融監督管理委員會指定之資訊申報網站詳閱本公開說明書之內容，並應注意公司之風險事項。
- 九、本公司股票面額：每股面額為新台幣壹拾元整。
- 十、查詢本公開說明書之網址：公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw>

精誠資訊股份有限公司編製

中華民國 110 年 9 月 14 日 刊印

一、本次發行前實收資本之來源：

實收資本之來源	金額(元)	佔實收資本額比率(%)
設立登記資本	16,250,000	0.60
現金增資	191,414,910	7.11
盈餘轉增資	233,622,990	8.67
資本公積轉增資	245,080,740	9.10
股份轉換增資	101,500,000	3.77
合併增資	2,411,239,180	89.51
其他：員工認股權轉換	128,984,000	4.79
減：現金減資	(320,268,780)	(11.89)
減：庫藏股減資	(313,890,000)	(11.66)
合計	2,693,933,040	100.00

二、公開說明書之分送計畫：

陳列處所：本公司、臺灣證券交易所股份有限公司、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心、財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會、中華民國證券商業同業公會。

分送及索取方式：請付小包裏郵資及信封袋向本公司索取或逕洽公開資訊觀測站
(<https://mops.twse.com.tw>)。

三、證券承銷商之名稱、地址、網址及電話：

名稱：元大證券股份有限公司

電話：(02)2718-1234

地址：台北市南京東路3段219號11樓

網址：<https://www.yuanta.com.tw>

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：兆豐國際商業銀行股份有限公司

地址：台北市中山區吉林路100號11樓

網址：<https://www.megabank.com.tw>

電話：(02) 2563-3156

六、股票或公司債簽證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：元大證券股份有限公司

地址：台北市大同區承德路三段210號B1

網址：<https://www.yuanta.com.tw>

電話：(02)2586-5859

八、信用評等機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：中華信用評等股份有限公司

地址：台北市松山區敦化北路167號2樓

網址：<https://www.taiwanratings.com>

電話：(02)2175-6800

九、公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

公司債簽證會計師

簽證會計師：林淑婉、郭政弘會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路100號20樓

網址：<https://www.deloitte.com.tw>

電話：(02) 2725-9988

公司債簽證律師

簽證律師：郭惠吉

事務所名稱：一誠聯合法律事務所

地址：台北市大安區信義路三段106號9樓之4

電話：(02)2325-3748

十、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

簽證會計師：林淑婉、郭政弘會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路100號20樓

網址：<https://www.deloitte.com.tw>

電話：(02) 2725-9988

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十二、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：鍾志羣

聯絡電話：(02)7720-1888

職稱：財務長暨副總經理

電子郵件信箱：larryc@system.com

代理發言人：鄭登元

聯絡電話：(02)7720-1888

職稱：幕僚長暨資深副總經理

電子郵件信箱：dycheng@system.com

十三、本公司網址：<https://www.system.com>

目 錄

頁次

壹、公開說明書摘要及發行人基本資料..... 2

貳、發行辦法..... 3

參、資金用途..... 4

附錄一：本次發行之董事會議事錄

附錄二：證券承銷商總結意見

附錄三：證券承銷商出具不收取退佣之聲明書

註：依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第二十條，發行人申報發行普通公司債，如銷售對象僅限財團法人櫃檯買賣中心國際債券管理規則所定之專業投資人者，所檢具之公開說明書應載明發行人基本資料、發行辦法及資金用途，並得免依公司募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則規定編製。

壹、公開說明書摘要及發行人基本資料
精誠資訊股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：新台幣 2,693,933,040 元		公司地址：台北市內湖區瑞光路 318 號		電話：(02)77201888				
設立日期：86 年 1 月 7 日		網址：https://www.systex.com						
上市日期：99 年 12 月 30 日		上櫃日期：92 年 1 月 6 日		公開發行日期：88 年 11 月 18 日				
管理股票日期：-		負責人：董事長：林隆奮						
發言人：鍾志羣		職稱：財務長暨副總經理						
總經理：林隆奮		代理發言人：鄭登元						
職稱：幕僚長暨資深副總經理		股票過戶機構：元大證券股份有限公司						
電話：(02)2586-5859		網址：https://www.yuanta.com.tw						
地址：台北市大同區承德路三段 210 號 B1		股票承銷機構：不適用						
電話：(02)2718-1234		網址：https://www.yuanta.com.tw						
元大證券股份有限公司為公司債承銷機構		地址：台北市南京東路 3 段 219 號 11 樓						
最近年度簽證會計師：勤業眾信聯合會計師事務所		林淑婉、郭政弘會計師		電話：(02)2725-9988				
網址：https://www.deloitte.com.tw		地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓						
複核律師：不適用		電話：-		網址：-				
地址：-		信用評等機構：中華信用評等股份有限公司						
電話：(02)2175-6800		網址：https://www.taiwanratings.com						
地址：台北市松山區敦化北路 167 號 2 樓		發行公司：		無 <input type="checkbox"/> ； 有 <input checked="" type="checkbox"/> ， 評等日期：110 年 7 月 9 日				
評等標的		本次發行公司債：		無 <input checked="" type="checkbox"/> ； 有 <input type="checkbox"/> ， 評等日期： 評等等級：				
董事選任日期：108 年 6 月，任期：3 年		監察人選任日期：不適用(本公司設置審計委員會)						
全體董事持股比例：9.27% (110 年 8 月 31 日)		全體監察人持股比率：不適用						
董事、監察人及持股超過 10% 股東及其持股比例：(110 年 8 月 31 日)								
職稱	姓名	持股比例	職稱	姓名	持股比例	職稱	姓名	持股比例
董事長	林隆奮	0.49%	董事	蕭崇河	0.35%	獨立董事	黃日燦	0.00%
董事	黃宗仁	7.70%	董事	謝金河	0.01%	獨立董事	鄭文鋒	0.00%
董事	鄭登元	0.06%	董事	黃亭融	0.09%	獨立董事	賴建華	0.00%
董事	盧大為	0.15%	董事	黃祈融	0.24%			
董事	卓威投資(股)公司 代表人：林治民	0.18%	董事	卓威投資(股)公司 代表人：吳正煥	0.18%			
工廠地址：無						電話：無		
主要產品：資料庫、網路系統經銷代理、教育訓練、諮詢業務、金融資訊服務、系統整合及機房維運管理等			市場結構：內銷 99%、外銷 1%			參閱本文之頁次		
風險事項			無			- 頁		
去(109)年度			營業收入：23,735,090 仟元 稅前純益：1,851,179 仟元 每股盈餘：6.72 元			- 頁		
本次募集發行有價證券種類及金額		種類：無擔保普通公司債；金額：新台幣參拾億元(詳本公開說明書封面)						
發行條件		5 年期，利率 0.82%(請參閱本公開說明書 貳、發行辦法)						
募集資金用途及預計產生效益概述		用途為償還借款及充實營運資金，可能產生效益為鎖定長期資金成本、改善財務結構。(請參閱本公開說明書 參、資金用途)						
本次公開說明書刊印日期：110 年 9 月 14 日		刊印目的：發行 110 年度第 1 次無擔保普通公司債						
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱本公開說明書目錄								

註：如最近年度簽證會計師與現任簽證會計師不同者，尚應列示刊印時現任簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話等資訊。

貳、發行辦法

- 一、債券名稱：精誠資訊股份有限公司 110 年度第 1 次無擔保普通公司債（以下稱「本公司債」）。
- 二、發行總額：本公司債發行總額為新台幣參拾億元整。
- 三、票面金額：新台幣壹佰萬元整。
- 四、發行期間：本公司債發行期間為五年期，自民國 110 年 9 月 27 日發行，至民國 115 年 9 月 27 日到期。
- 五、發行價格：依票面金額十足發行。
- 六、票面利率：本公司債票面利率為固定年利率 0.82%。
- 七、計付息方式：本公司債自發行日起依票面利率，每年單利計付息乙次。每壹佰萬元債券付息，元以下四捨五入。本公司債還本付息日如為付款地銀行業停止營業日時，則於停止營業日之次一營業日給付本息，且不另付利息。如逾還本付息日領取本息者，亦不另計付利息。
- 八、還本方式：本公司債自發行日起到期一次還本。
- 九、擔保方式：本公司債為無擔保普通公司債。
- 十、債券形式：本公司債採無實體方式發行，並洽臺灣集中保管結算所股份有限公司登錄。
- 十一、受託人：本公司債由兆豐國際商業銀行股份有限公司為債權人之受託人，代表債權人之利益，為債權人取得並執行本公司債提供之權利，行使查核監督本公司履行公司債發行事項權責，並訂立受託契約。凡持有本公司債之債權人，不論係於發行時認購或中途買受者，對於本公司與受託人間訂定受託契約規定受託人之權利義務及本公司債發行辦法，均予同意承認並授與有關受託事項之全權代理，此項授權並不得中途撤銷，至於受託契約內容，債權人得在規定營業時間內隨時至本公司或受託人營業處所查閱。
- 十二、還本付息代理機構：本公司債委託兆豐國際商業銀行股份有限公司東內湖分行代理還本付息事宜，並依臺灣集中保管結算所股份有限公司提供之債券所有人名冊資料，辦理本息款項劃撥作業，由還本付息代理機構製作扣繳憑單，並寄發債券所有人。
- 十三、承銷機構：委託承銷商對外公開承銷，並委任元大證券股份有限公司為主辦承銷商。
- 十四、通知方式：有關本公司債應通知債權人之事項，除法令另有規定者外，均於公開資訊觀測站（<https://mops.twse.com.tw>）公告之。
- 十五、銷售對象：僅限財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心外幣計價國際債券管理規則所定之專業投資人。

叁、資金用途

一、本次發行公司債資金運用計劃分析

(一)資金來源

- 1.目的事業主管機關核准日期及文號：不適用。
- 2.計畫所需資金總額：新台幣參拾億元整。
- 3.資金來源：發行 110 年度第 1 次無擔保普通公司債。

(二)本次發行公司債依照公司法第二百四十八條規定應行揭露事項：

- 1.公司名稱：精誠資訊股份有限公司。
- 2.公司債總額及票面金額：本公司債發行總額為新台幣參拾億元整，每張票面金額為新台幣壹佰萬元壹種。
- 3.公司債之利率：本公司債票面利率為固定年利率 0.82%。
- 4.公司債發行期限及還本付息方式：本公司債發行期間為五年期。依票面金額十足發行。還本方式：本公司債自發行日起到期一次還本。付息方式：自發行日起，依票面利率，每年單利計付息一次。
- 5.償還公司債款之籌集計畫及保管方法：
 - (1)本次公司債存續期間之償債款項來源，將以本公司自有資金、營業收入、銀行借款、募集公司債、資本市場或貨幣市場工具項下支應。
 - (2)為確保償債款項來源無虞，本次公司債存續期間所擬支應款項來源，除備供提撥標的之公司債支付本息外，所為運用標的將注意評估風險及必要性。
 - (3)本公司將依規定持續於公開訊觀測站辦理相關資訊之公開。
- 6.公司債券募得價款之用途及運用計畫：償還借款及充實營運資金，預計於 110 年度第 3 季、第 4 季執行完畢。(詳見第 7 頁)
- 7.前已募集公司債者，其未償還之數額：截至民國 110 年 6 月 30 日止，未償還公司債餘額為新台幣 0 元整 (截至民國 110 年 9 月 6 日止，未償還公司債餘額為新台幣 0 元整)
- 8.公司債發行價格：本公司債於發行日依票面金額十足發行。
- 9.公司股份總數與已發行股份總數及其金額：截至 110 年 6 月 30 日止，額定資本總額定為新台幣 4,000,000,000 元整，分為 400,000,000 股。實收資本額新台幣 2,693,933,040 元整，已發行股份總額 269,393,304 股，每股面額均為 10 元。(另截至公開說明書刊印日止無異動)
- 10.公司現有全部資產，減去全部負債後之餘額：截至 110 年 6 月 30 日止合併數為新台幣 13,280,570 仟元。
- 11.證券管理機關規定之財務報表：不適用。
- 12.公司債權人之受託人名稱及其約定事項：本本公司債由兆豐國際商業銀行股份有限公司為債權人之受託人，代表債權人之利益，為債權人取得並執行本公司債提供之權利，行使查核監督本公司履行公司債發行事項權責，並訂立受託契約。凡持有本公司債之債權人，不論係於發行時認購或中途買受者，對於本公司與受託人間訂定受託契約規定受託人之權利義務及本公司債發行辦法，均予同意承認並授與有關受託事項之全權代理，此項授權並不得中途撤銷，至於受託契約內容，

債權人得在規定營業時間內隨時至本公司或受託人營業處所查閱。

- 13.代收款項之銀行或郵局名稱及地址：無。
- 14.有承銷或代銷機構者，其名稱及約定事項：以元大證券股份有限公司為主辦承銷商，並依簽訂之承銷契約辦理相關事宜。
- 15.有發行擔保者，其種類、名稱及證明文件：不適用。
- 16.有發行保證人者，其名稱及證明文件：不適用。
- 17.對於前已發行之公司債或其他債務，曾有違約或遲延支付本息之事實或現況：無。
- 18.可轉換股份者，其轉換辦法：不適用。
- 19.附認股權者，其認購辦法：不適用。
- 20.董事會之議事錄：詳本公司 110 年 8 月 4 日董事會會議紀錄。
- 21.公司債其他發行事項，或證券管理機關規定之其他事項：無。
- 22.還本付息代理機構名稱：兆豐國際商業銀行股份有限公司東內湖分行。
- 23.長期發行人信用評等：
 - (1)信用評等機構：中華信用評等股份有限公司。
 - (2)信用評等日期：110 年 7 月 9 日。
 - (3)信用評等結果：twA-。

(三)本次計畫之可行性、必要性及合理性，並應分析各種資金調度來源對公司申報年度及未來一年度每股盈餘稀釋影響

1.可行性、必要性及合理性

(1)本次公司債之可行性評估

本次公司債之計畫發行總額為新台幣參拾億元整，每張面額為新台幣壹佰萬元，按面額發行。本公司債採洽商銷售對外公開承銷方式，洽特定人認購，足以確保本次資金募集之完成，故本次募資計畫應屬可行。

(2)本次公司債之必要性評估

本公司於此時發行普通公司債一方面可鎖定中長期資金成本，支應未來營運成長所需，另一方面則可規避未來利率反轉走揚的風險，進而使財務結構更趨健全，故本次發行普通公司債之募集及發行確屬必要。

(3)本次公司債之合理性評估

本次發行普通公司債用以償還借款，除可改善財務結構，提高流動比率。發行固定利率債券可鎖定中長期資金成本，降低利率的變動風險，故發行固定利率計價之普通公司債應屬合理。

2.分析各種資金調度來源對公司申報年度及未來一年度每股盈餘稀釋影響

(1)各種籌資工具籌資成本與有利不利因素比較表

一般上市、上櫃公司較常採用之財務調度方式，包括普通股或特別股現金增資、發行海外存託憑證(GDR)，國內外轉換公司債、普通公司債及銀行貸款等，茲將各種資金調度來源比較分析有利及不利因素如下：

項目	有利因素	不利因素
債權	1. 銀行借款或發行銀行承兌匯票 2. 普通公司債	1. 利息負擔較重，將使負債增加。 2. 財務結構惡化，致競爭力下降。 3. 融通期限較短，需提供擔保品。 4. 限制條款較多且嚴格。
債權	1. 每股盈餘無被稀釋之顧慮。 2. 公司債債權人不會對公司經營之掌控帶來潛在威脅。 3. 可取得中、長期穩定之資金。	1. 利息負擔較重，將侵蝕公司獲利。 2. 債期屆滿後，公司將及面臨還債之資金壓力。 3. 負債比率高會增加營運風險。
債權	3. 轉換公司債	1. 由於轉換公司債之轉換權利屬於債權人，發行公司較難以確認其長期資金調度計畫。 2. 未全數轉換前，公司仍須支付利息，財務結構無法改善。 3. 轉換公司債若到期時無人轉換，或債權人要求贖回時，公司將面臨較大資金壓力。
股權	4. 海外存託憑證(GDR)	1. 提升發行公司國際知名度。 2. 發行價格一般趨近於發行海外存託憑證時點之普通股價格，可籌集較多資金。 3. 募資對象以國外法人為主，可免增資新股或老股釋出致國內籌碼膨脹太多，對股價產生不利影響。 4. 可增加自有資本比率，改善財務結構。
股權	5. 現金增資發行新股	1. 股本膨脹速度快，將直接稀釋每股獲利。 2. 對股權較不集中的公司，其經營權易受威脅。
股權	1. 降低負債比率，改善財務結構，減少利息支出，提升競爭，避免財務風險。 2. 募集成本較低，且流通性高，故投資者接受程度較高。 3. 員工依法得優先認購 10%~15%，員工成為公司股東之一份子，可提高員工對公司之認同感及向心力。 4. 無到期日，毋須面對還本資金壓力。	

(2) 各種資金調度來源對本公司每股盈餘稀釋之影響

基於上述各項籌資方式分析，本公司以普通公司債籌集資金，掌握中長期資金來源，除可改善財務結構，亦可避免每股盈餘過度稀釋，有助於未來業務競爭力之提昇，並降低營運風險。本次發行普通公司債不會造成股權稀釋，對每股盈餘無重大影響。

(四)本次發行價格之訂定方式：經本公司董事會決議，並參考櫃買中心公佈之殖利率曲線與同期利率交換合約，再依據投資人對未來利率判斷後審慎定價。

(五)資金運用概算及可能產生之效益

1.如為收購其他公司、擴建或新建固定資產者：不適用。

2.如為轉投資其他公司者

(1)轉投資事業最近二年度之稅後淨利、轉投資之目的、資金計畫用途及其所營事業與公司業務之關聯性、預計投資損益情形及對公司經營之影響：不適用。

(2)如轉投資特許事業者，應敘明特許事業主管機關核准或許可情形及其核准或許可之附帶事項是否有影響本次募集與發行有價證券：不適用。

3.如為充實營運資金、償還債務者

(1)公司債務逐年到期金額、償還計畫及預計財務負擔減輕情形、目前營運資金狀況、所需之資金額度及預計運用情形，並列示所編製之申報(請)年度及未來一年度各月份之現金收支預測表。

A. 公司債逐年到期金額及償還計畫：

截至110年6月30日止，無流通在外普通公司債餘額（截至110年9月6日止，無流通在外普通公司債餘額）。

本公司債擬發行總額為參拾億元，5年期，固定年利率0.82%，為自發行日起到期一次還本。另本公司債存續期間之償債款項來源，將由本公司自有資金、營業收入、銀行借款、募集公司債、資本市場或貨幣市場工具項下支應。

B. 預計財務負擔減輕情形：

單位：新台幣仟元

貸款機構	利率(%)	契約期間	原貸款用途	原貸款金額	110年度				110年度合計		往後每年度減少利息
					第3季		第4季		償還金額	減少利息	
					償還金額	減少利息	償還金額	減少利息			
上海銀行	0.988%	110/8/19~110/9/29	營運週轉	300,000	300,000	3	0	127	300,000	130	504
玉山銀行	0.95%	110/7/19~110/9/29	營運週轉	100,000	100,000	1	0	33	100,000	34	130
兆豐銀行	0.85%	110/7/19~110/9/29	營運週轉	150,000	150,000	0.2	0	11	150,000	11.2	45
國際票券	0.90%	110/7/26~110/9/29	營運週轉	300,000	300,000	1	0	60	300,000	61	2
花旗銀行	0.97%	110/7/26~110/9/29	營運週轉	135,000	135,000	1	0	51	135,000	52	203
兆豐銀行	0.85%	110/7/26~110/9/29	營運週轉	200,000	200,000	0.3	0	15	200,000	15.3	60
國泰世華銀行	0.95%	110/7/26~110/9/29	營運週轉	300,000	300,000	2	0	98	300,000	100	390
凱基銀行	0.94%	110/8/18~110/9/29	營運週轉	200,000	200,000	1	0	60	200,000	61	240
台灣銀行	0.86%	110/8/18~110/10/08	營運週轉	200,000	0	0	200,000	19	200,000	19	80
合計				1,885,000	1,685,000	9.5	200,000	474	1,885,000	483.5	1,892

註：本次募集資金計畫，用於償還借款新台幣 18.85 億元，雖未能明顯降低利息費用，惟目前長期公司債利率水準仍處於相對低檔，此時發行無擔

保普通公司債可降低利率波動風險、鎖定長期資金成本，增加資金調度彈性，強化財務結構。

減少利息費用金額以本次發行利率 0.82% 與償還借款之利率差額計算。

C. 目前營運資金狀況：本公司至 110 年 6 月 30 日止，核閱個體財報之現金及約當現金為新台幣 270,644 仟元。

D. 所需資金額度與預計運用情形：

單位：新台幣仟元

計劃項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度	
			110 年度	
			第 3 季	第 4 季
償還債務 (償還借款)	110 年第 4 季	1,885,000	1,685,000	200,000
充實營運資金	110 年第 4 季	1,115,000	500,000	615,000

E. 申報年度及未來一年度各月份之現金收支預測表：請參閱第 10 至 11 頁。

(2) 申報年度及預計未來一年度應收帳款收款與應付帳款付款政策、資本支出計畫、財務槓桿及負債比率(或自有資產與風險性資產比率)，說明償債或充實營運資金之原因。

A. 申報年度及預計未來一年度應收帳款收款與應付帳款付款政策：

應收帳款：本公司對應收帳款之平均授信期間為 60 至 90 天。公司設立專責部門管理應收款項，制定相關管理辦法，落實徵信及額度管理，以確保公司利益。

應付帳款：本公司應付帳款則依合約內容規範，於約定時程付款，無特意拖欠之情事。

年度 \ 項目	應收款項 收現天數	存貨週轉天數	應付款項 付現天數
110 年(估)	63 天	88 天	85 天
111 年(估)	63 天	88 天	84 天

B. 財務槓桿與負債比率：

單位：新台幣仟元，%

項目/年度	110 年(預估)	111 年度(預估)
財務槓桿	1.08	1.24
負債比率	31%	31%

C. 資本支出計畫：110 年度預計資本支出計畫新台幣 115,302 仟元，111 年度預計資本支出計畫新台幣 126,832 仟元。

D. 償債原因：本次發行公司債用以償還銀行借款，目前中、長期公司債發行利率處於相對低檔，此時發行以新台幣計價無擔保普通公司債，不僅無匯率風險，亦可固定長期資金成本，降低利率變動風險，強化財務結構。

E. 充實營運資金原因：預估本公司未來幾年營收可望持續成長，增購相關機

器設備等相關營運資金需求亦隨之增加。擬藉由發行本次公司債於償還借款後，所剩餘之資金新台幣 11.15 億元用以充實營運資金，一方面以直接金融取代部分間接金融，且目前本公司透過發行本公司債所募得資金屬中長期負債，相對於銀行短期借款，資金運用之穩定性較高，符合長期穩健經營之原則。

- (3)增資計畫如用於償債者，應說明原借款用途及其效益達成之情形：本次發行公司債係償還金融機構借款新台幣18.85億元整，原債務用途係用於維持日常營運周轉所需之資金需求，故透過向金融機構借款取得營運資金，以因應各項費用支出所需，實有其必要性與合理性，並藉此來維持公司正常運作，提升公司在市場中的競爭力。
- (4)現金收支預測表中，未來如有重大資本支出及長期股權投資合計之金額達本次募資金額百分之六十者，應敘明其必要性、預計資金來源及效益：不適用。
- (5)如為購買營建用地、支付營建工程款或承攬工程者，應詳列預計自購買土地至營建個案銷售完竣或承攬工程完竣所需之資金總額、不足資金之來源及各階段資金投入及工程進度，並就認列損益之時點、金額說明預計可能產生效益：不適用。
- (6)如為購買未完工程並承受賣方未履行契約者，應列明買方轉讓理由、受讓價格決定依據及受讓過程對契約相對人權利義務之影響：不適用。

二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：不適用。

三、本次併購發行新股應記載事項：不適用。

110年(1-12月)各月之現金收支預測表

單位：新台幣仟元

項目	110.1月份	110.2月份	110.3月份	110.4月份	110.5月份	110.6月份	110.7月份	110.8月份	110.9月份	110.10月份	110.11月份	110.12月份
期初現金餘額1	286,173	298,594	440,903	287,131	251,790	431,848	270,644	510,184	947,327	2,161,102	1,955,819	2,018,654
加：非融資性收入2												
應收帳款與應收票據收現	416,161	803,415	1,026,584	598,696	600,190	426,616	670,040	509,300	713,722	506,460	676,009	672,707
其他應收帳款收現	12,950	15,811	36,987	29,621	12,206	17,476	20,723	15,752	22,074	15,664	20,907	20,805
處分固定資產價款												
處分投資及股利收入	232,701		185,894	225,707			330,512	160,755				
合計	661,813	819,226	1,249,466	854,024	612,396	444,092	1,021,275	685,806	735,796	522,124	696,917	693,513
減：非融資性支出3												
應付帳款與應付票據付現	238,238	335,614	980,771	710,962	238,513	258,460	596,176	324,262	548,257	332,278	439,406	437,260
其他應付帳款付現	7,368	10,380	26,259	21,989	7,377	10,041	15,052	10,029	14,533	10,277	13,590	13,523
薪資	370,101	137,876	137,876	131,632	110,139	109,326	131,821	137,876	137,876	131,632	110,139	109,326
經常費用	17,916	22,236	24,164	21,962	24,766	20,801	23,410	35,813	45,647	37,537	38,946	65,536
財務成本	16	17		80	191	134	787	1,076	1,256	133		
各項稅額	25,651		19,781		45,802		21,054		22,666		22,383	
長期投資	30,900	44,800	9,113			15,000	7,000		57,000			20,000
投資有價證券	9,602	56,394	160,181	193,142	145,950	61,883	14,860					
購置固定資產	9,600	9,600	9,600	9,600	9,600	9,651	9,608	9,608	9,608	9,608	9,608	9,611
員工紅利、現金股利、董監酬勞			35,494				1,346,967					
其他支出									177	5,942	10	10
合計	709,391	616,918	1,403,238	1,089,365	582,337	485,296	2,166,735	518,664	837,020	527,406	634,082	655,266
要求最低現金餘額4	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000
所需資金總額5=3+4	1,309,391	1,216,918	2,003,238	1,689,365	1,182,337	1,085,296	2,766,735	1,118,664	1,437,020	1,127,406	1,234,082	1,255,266
融資前可供支用現金餘額 (短絀) 6=1+2-5	(361,406)	(99,097)	(312,869)	(548,210)	(318,152)	(209,356)	(1,474,816)	77,327	246,102	1,555,819	1,418,654	1,456,900
融資淨額7												
發行新股												
發行公司債									3,000,000			
公司債到期												
借款	60,000			200,000	150,000		1,385,000	270,000				
償債		(60,000)				(120,000)			(1,685,000)	(200,000)		
合計	60,000	(60,000)	0	200,000	150,000	(120,000)	1,385,000	270,000	1,315,000	(200,000)	0	0
期末現金餘額8=1+2-3+7	298,594	440,903	287,131	251,790	431,848	270,644	510,184	947,327	2,161,102	1,955,819	2,018,654	2,056,900

111年(1-12月)各月之現金收支預測表

項目	111.1月份	111.2月份	111.3月份	111.4月份	111.5月份	111.6月份	111.7月份	111.8月份	111.9月份	111.10月份	111.11月份	111.12月份
期初現金餘額1	2,056,900	1,730,343	1,806,851	2,128,012	1,956,703	2,072,170	2,172,151	1,395,140	1,551,135	1,535,424	1,526,316	1,559,209
加：非融資性收入2												
應收帳款與應收票據收現	494,774	632,793	1,086,342	373,167	942,340	714,274	783,989	534,944	628,327	480,217	594,529	672,707
其他應收帳款收現	15,302	18,025	35,145	17,727	30,691	22,091	16,515	16,545	19,433	14,852	18,387	20,805
處分固定資產價款												
處分投資及股利收入			204,483				363,563	150,000				
合計	510,077	650,818	1,325,970	390,894	973,030	736,365	1,164,067	701,489	647,760	495,069	612,917	693,513
減：非融資性支出3												
應付帳款與應付票據付現	321,603	378,815	738,622	372,559	645,021	464,278	347,093	347,714	408,413	312,141	386,444	437,260
其他應付帳款付現	9,946	11,716	22,844	11,522	19,949	14,359	10,735	10,754	12,631	9,654	11,952	13,523
薪資	377,503	140,634	140,634	134,265	112,342	111,513	134,457	140,634	140,634	134,265	112,342	111,513
經常費用	30,962	32,565	26,188	33,277	28,224	35,655	69,858	35,813	45,647	37,537	38,946	60,978
財務成本									24,600			
各項稅額	29,538		26,899		41,448		19,987		20,966		19,760	
長期投資	56,000											
投資有價證券												
購置固定資產	10,570	10,570	10,570	10,570	10,570	10,570	10,570	10,570	10,570	10,570	10,570	10,562
員工紅利、現金股利、董監酬勞			39,043				1,346,967					
其他支出	510	10	10	10	10	10	1,410	10	10	10	10	10
合計	836,634	574,309	1,004,810	562,203	857,563	636,385	1,941,078	545,495	663,471	504,177	580,024	633,846
要求最低現金餘額4	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000
所需資金總額5=3+4	1,436,634	1,174,309	1,604,810	1,162,203	1,457,563	1,236,385	2,541,078	1,145,495	1,263,471	1,104,177	1,180,024	1,233,846
融資前可供支用現金餘額 (短絀) 6=1+2-5	1,130,343	1,206,851	1,528,012	1,356,703	1,472,170	1,572,151	795,140	951,135	935,424	926,316	959,209	1,018,876
融資淨額7												
發行新股												
發行公司債												
公司債到期												
借款												
償債												
合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
期末現金餘額8=1+2-3+7	1,730,343	1,806,851	2,128,012	1,956,703	2,072,170	2,172,151	1,395,140	1,551,135	1,535,424	1,526,316	1,559,209	1,618,876

精誠資訊股份有限公司

第九屆董事會

一百一十年第五次會議議事錄節錄版



時間：中華民國 110 年 8 月 4 日（星期三）下午 3 時 45 分
地點：台北市內湖區瑞光路 318 號 9 樓
主席：林董事長隆奮
出席人員：林董事長隆奮、黃董事宗仁、黃獨立董事日燦、鄭獨立董事文鋒、賴獨立董事建華、謝董事金河、蕭董事崇河、林董事治民、吳董事正煥、盧董事大為、黃董事亭融、黃董事祈融及鄭董事登元。
列席人員：鍾財務長志羣、蔡稽核長俊雄、程助理副總經理元毅、劉副總經理冠麟及黃人資長郁仁。
紀錄：林佩芬
出席情形：林董事長隆奮、黃董事宗仁、黃獨立董事日燦、鄭獨立董事文鋒、賴獨立董事建華、謝董事金河、蕭董事崇河、林董事治民、吳董事正煥、盧董事大為、黃董事亭融、黃董事祈融及鄭董事登元均親自出席；故此應出席 13 席，實際出席 13 席，出席情形已達法令要求，依法召開本次董事會議。（本次會議以視訊方式進行）

議程：

甲、報告事項：略。

乙、討論事項：

一、上次會議保留之討論事項：略。

二、本次會議討論事項：

案由一、略。

案由二、本公司擬發行無擔保普通公司債，敬請 審議。

說明：

（一）為償還借款及充實營運資金，擬依據「發行人募集與發行有價證券處理準則」之相關規定，視發行市場狀況一次或分次發行無擔保普通公司債。

（二）發行條件暫定如下：

（1）發行總額：不超過新台幣 30 億元整，視發行市場狀況得一

次或分次發行。

- (2) 發行期間：不超過5年期。
- (3) 票面利率：採固定利率。
- (4) 計付息方式：按票面利率每年單利計付息一次。
- (5) 還本方式：得分次還本或到期一次還本。
- (6) 擔保方式：本公司債為無擔保普通公司債。
- (7) 債券形式：本公司債採無實體發行。

(三) 上述公司債之實際發行條件、計畫項目、募集金額、資金運用進度、預計產生效益及其他相關事項，擬授權董事長全權辦理。並授權董事長代表本公司簽署一切相關交易之契約、文件及辦理所需事宜。

(四) 如遇有法令變更、主管機關指示，或因客觀因素需變更或補充，或有其他未盡事宜等，擬授權董事長全權辦理。

(五) 上述公司債於呈報金融監督管理委員會證券期貨局或其委託之機構申報生效後，將向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心申請上櫃買賣。

(六) 敬請 審議。

決議：本案經全體出席董事討論後無異議照案通過。

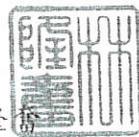
案由三～四、略。

丙、臨時動議：略。

預定下次董事會開會時間：中華民國110年11月2日（星期二）

散會：同日下午4時25分。

主席：林董事長隆



紀錄：林佩芬



承銷商總結意見

(發行普通公司債委託證券承銷商對外公開銷售且銷售對象僅限專業投資人者適用)

精誠資訊股份有限公司本次為發行110年度第1次無擔保普通公司債，以面額新臺幣壹佰萬元發行，發行總額為新台幣參拾億元整，並委託本承銷商對外公開銷售，向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本承銷商採取必要程序予以複核，特依「證券商管理規則」及「發行人募集與發行有價證券處理準則」規定，出具本承銷商總結意見。

依本承銷商之意見，精誠資訊股份有限公司本次募集與發行普通公司債委託證券承銷商對外公開銷售符合「發行人募集與發行有價證券處理準則」及相關法令之規定，暨其計畫具可行性及必要性，其資金用途、進度及預計可能產生效益亦具合理性。

此致

精誠資訊股份有限公司



元大證券股份有限公司

負責人 陳修偉



承銷部門主管 江淑華



中華民國110年9月8日

聲明書

本公司受精誠資訊股份有限公司(下稱精誠)委託，擔任精誠資訊股份有限公司 110 年度第 1 次無擔保普通公司債乙案之證券承銷商，茲聲明將善盡注意下列事項，絕無虛偽或隱匿之情事：

- 一、精誠本次募集與發行有價證券價格之訂定及相關作業程序，應遵守「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」及「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」等相關規定。
- 二、本公司絕無直接或間接要求、行求、期約、交付賄賂及收受賄賂之行為，且承銷相關費用之收取，不以其他方式或名目補償或退還予發行人或其關係人或前二者所指定之人等。
- 三、如有上開情事者，涉及違反證券交易法第二十條及第三十二條等規定，除依中華民國證券商業同業公會訂定之相關規定處理，並應負證券交易法第五十六條、第六十六條、第一百七十一條、第一百七十四條及其他相關法律責任。



證券承銷商：元大證券股份有限公司

負責人：陳修偉



日期：110 年 9 月 8 日

聲明書

本公司受精誠資訊股份有限公司(下稱精誠)委託，擔任精誠資訊股份有限公司 110 年度第 1 次無擔保普通公司債乙案之證券承銷商，茲聲明將善盡注意下列事項，絕無虛偽或隱匿之情事：

- 一、精誠本次募集與發行有價證券價格之訂定及相關作業程序，應遵守「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」及「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」等相關規定。
- 二、本公司絕無直接或間接要求、行求、期約、交付賄賂及收受賄賂之行為，且承銷相關費用之收取，不以其他方式或名目補償或退還予發行人或其關係人或前二者所指定之人等。
- 三、如有上開情事者，涉及違反證券交易法第二十條及第三十二條等規定，除依中華民國證券商業同業公會訂定之相關規定處理，並應負證券交易法第五十六條、第六十六條、第一百七十一條、第一百七十四條及其他相關法律責任。



證券承銷商：永豐金證券股份有限公司

負責人：朱士廷



日期：110 年 9 月 14 日

精誠資訊股份有限公司



董事長 林隆奮

